

华北高速公路股份有限公司

Huabei Expressway Co., Ltd

2005 年年度报告



目 录

第一节 重要提示	2
第二节 公司基本情况简介	3
第三节 会计数据和业务数据摘要	3
第四节 股本变动及股东情况	5
第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	9
第六节 公司治理结构	13
第七节 股东大会简介	14
第八节 董事会报告	15
第九节 监事会报告	22
第十节 重要事项	23
第十二节 财务报告	25
第十三节 备查文件	35

第一节 重要提示

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。

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。

公司 2005 年度财务报告已经北京京都会计师事务所有限责任公司审计并出具标准无保留意见的审计报告。

本公司董事长刘长宽先生、总经理董平如先生、财务总监许洪先生声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况简介

- (一)公司法定中文名称：华北高速公路股份有限公司
公司法定英文名称：HUABEI EXPRESSWAY CO., LTD
- (二)公司法定代表人：刘长宽先生
- (三)公司董事会秘书：袁宇先生
联系地址：北京经济技术开发区东环北路9号
电 话：010-58021999
传 真：010-58021229
证券事务代表：徐莹
电话：010-58021227
传真：010-58021229
电子信箱：hbgsgl@hotmail.com
- (四)公司注册地址：北京经济技术开发区宏达北路10号
公司办公地址：北京经济技术开发区东环北路9号
邮政编码：100176
互联网网址：<http://www.hbgsgl.com.cn>
电子信箱：hbgsgl2005@126.com
- (五)公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》
年度报告指定登载网址：<http://www.cninfo.com.cn>
公司年度报告备置地点：公司证券投资部
- (六)公司股票上市交易所：深圳证券交易所
股票简称：华北高速
股票代码：000916
- (七)其他有关资料
公司注册登记日期：1999年9月6日
公司注册登记地点：国家工商行政管理总局
企业法人营业执照注册号：1000001003226
税务登记号码：110224710925163
公司聘任会计师事务所：北京京都会计师事务所有限责任公司
办公地址：北京市建国门外大街22号赛特广场五层

第三节 会计数据和业务数据摘要

一、本年度主要利润指标情况

单位：人民币元

利润总额：	361,559,554.95
净利润：	241,489,982.25
扣除非经常性损益后的净利润*	232,918,601.79
主营业务利润：	372,533,162.24

其他业务利润：	3,727,526.04
营业利润：	338,244,138.57
投资收益：	23,306,462.39
补贴收入：	-
营业外收支净额：	8953.99
经营活动产生的现金流量净额：	313,466,313.50
现金及现金等价物净增加额：	152,155,662.50

*扣除的非经常性损益项目及涉及金额

项目	金额
基金投资收益	6,560,666.96
信托投资收益	1,342,051.12
清算收益	660,631.61
营业外收入	45,790.95
坏帐准备转回	13,496.36
减：营业外支出	38,289.83
小计	8,584,347.17
减：所得税	12,966.71
合计	<u>8,571,380.46</u>

二、截止报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标：

项 目	2005年	2004年	本年比上年增减 (%)	2003年
主营业务收入	734,538,626.52	678,434,757.45	8.27%	496,208,997.53
净利润	241,489,982.25	242,485,015.76	-0.41%	175,565,108.28
扣除非经常性损益 的净利润	232,918,601.79	242,184,073.49	-3.83%	166,078,650.74
	2005 年末	2004 年末	本年末比上年末增 减 (%)	2003 年末
总资产	3,251,921,698.35	3,180,689,863.64	2.24%	3,052,939,261.12
股东权益(不含少数 股东权益)	3,117,450,515.21	3,050,360,532.96	2.20%	2,916,875,517.20

	2005年	2004年	本年比上年增减 (%)	2003年
每股收益(按净利润摊薄)	0.22	0.22	0	0.1611
每股收益(扣除非经常性损益后)	0.21	0.22	-4.55	0.1524
净资产收益率(摊薄)	7.75	7.95	减少0.20个百分点	6.02
净资产收益率(扣除非经常性损益加权)	7.49	7.94	减少0.45个百分点	5.71
每股经营活动产生的现金流量净额	0.2876	0.3315	-13.24	0.2591
	2005年末	2004年末	本年末比上年末增 减(%)	2003年末
每股净资产	2.860	2.7985	2.20	2.6760
调整后的每股净资产	2.848	2.7775	2.54	2.6405

三、年度全面摊薄和加权平均净资产收益率和每股收益计算如下：

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	11.95%	12.08%	0.34	0.34
营业利润	10.85%	10.97%	0.31	0.31
净利润	7.75%	7.83%	0.22	0.22
扣除非经常性损益后的净利润	7.49%	7.57%	0.21	0.21

四、报告期内股东权益变动情况

(单位：元)

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	合计
期初数	1,090,000,000	1,340,176,853	271,085,406	60,546,403	349,098,274	3,050,360,533
本年增加			38,900,398	14,383,383	28,189,584	67,089,982
本年减少		-				
期末数	1,090,000,000	1,340,176,853	309,985,804	74,929,786	377,287,858	3,117,450,515
变动原因：	-	-	本年计提	本年计提	本年盈利，增加分配	本年盈利

第四节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一)公司股份变动情况表

单位：股 每股面值：1元

	本次变动前	本次变动增减(+,-)	本次变动后
--	-------	-------------	-------

	持股数量	比例	配 股	送 股	公 积 金 转 股	增 发	其 他	小 计	持股数量	比例
一、未上市流通股份										
1、发起人股份										
其中：										
国家持有股份	750,000,000	68.81							750,000,000	68.81
境内法人持有股份										
境外法人持有股份										
其他										
2、募集法人股份										
3、内部职工股										
4、优先股或其他										
未上市流通股份合计	750,000,000	68.81							750,000,000	68.81
二、已上市流通股份										
1、人民币普通股	340,000,000	31.19							340,000,000	31.19
2、境内上市的外资股										
3、境外上市的外资股										
4、其他										
已上市流通股份合计	340,000,000	31.19							340,000,000	31.19
三、股份总数	1,090,000,000	100							1,090,000,000	100

公司无基金配售股份、柜台交易公司内部职工股份、战略投资者配售股份、一般法人配售股份。

其中高管股 39,700。

(二) 股票发行与上市情况

- 1、截至报告期末公司前三年未发生股票发行与上市情况
- 2、报告期内公司股份总数及结构未发生变化。
- 3、公司未发行内部职工股。

二、股东情况介绍

(一) 截止 2005 年 12 月 31 日，公司股东总数为 103,466 户。

(二) 公司前十名股东持股情况

单位：股

股东名称（全称）	年度内增减（注）	年末持股数量	比例（%）	股份类别	质押或冻结的股份数量	股东性质（国有股东或外资股东）
华建交通经济开发中心	+15,247,778	共计：305,247,877	28.00		0	
		其中：285,000,000	26.15	未流通	0	发起人国家股
		20,247,877	1.85	已流通	0	流通股股东
天津市京津塘高速公路公司	0	284,700,000	26.12	未流通	0	发起人国家股
京津塘高速公路北京市公司	0	146,250,000	13.42	未流通	0	发起人国家股
河北省公路开发有限公司	0	34,050,000	3.12	未流通	0	发起人国家股
中国平安人寿保险股份有限公司 - 传统 - 普通保险产品	+14,561,892	14,561,892	1.34	已流通	-	流通股股东
中国平安人寿保险股份有限公司 - 分红 - 个险分红	+13,229,819	13,229,819	1.21	已流通	-	流通股股东
全国社保基金一一零组合	2004 年底未在前 100 名股东	5,134,323	0.47	已流通	-	流通股股东
长城证券有限责任公司	2004 年底未在前 100 名股东	4,809,342	0.44	已流通	-	流通股股东
通乾证券投资基金	2004 年底未在前 100 名股东	2,186,940	0.20	已流通	-	流通股股东
中国建设银行 - 博时裕富证券投资基金	-137,387	2,080,001	0.19	已流通	-	流通股股东
前十名股东关联关系或一致行动的说明	前 4 名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；“中国平安人寿保险股份有限公司 - 传统 - 普通保险产品”、“中国平安人寿保险股份有限公司 - 分红 - 个险分红”属于同一公司的不同产品。未知其他流通股股东之间是否存在关联关系，也未知其他流通股股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。					

（三）公司第一大股东情况

1、第一大股东情况

本公司无绝对控股股东。第一大股东华建交通经济开发中心，为本公司发起人。法定代表人傅育宁；成立于 1993 年 12 月；注册资本为 500,000 千元；主要从事公路、码头、港口、航道的综合开发、承包建设，交通基础设施新技术、新产品、新材料的开发、研制和产品的销售；该公司除为本公司股东外，还参股了宁沪、沪杭甬、成渝、皖通、深高速、厦门港务、东北高速、五洲交通、中原高速、山东基建、福建高速等 H 股、A 股上市公司。该公司为招商局集团有限公司的全资子公司。

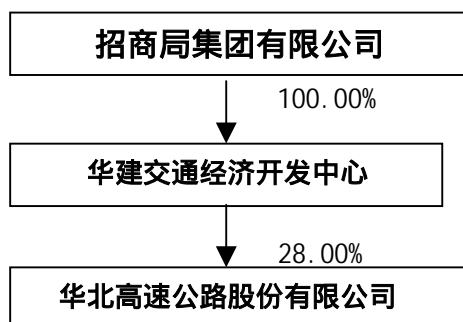
本年度公司第一大股东未发生变更。

2、第一大股东的最终控制人情况

招商局集团有限公司，本公司第一大股东华建交通经济开发中心的母公司，华建交通经济开发中心为其全资子公司。注册资本 800,000 千元；法定代表人秦晓；经济性质为全民所有制；主要经营水陆客货运输，水陆运输工具、设备的租赁及代理，码头及仓储业务，海上救助、打捞和拖航；船舶、海上石油钻探设备的建造、修理、检验和销售；钻井平台、集装箱的修理、检验；水陆建筑工程和海上石油开发相关工程的承包、施工及后勤服务；水陆交通运输设备的采购、供应和销售；兴办交通事业和工商企业；组织

管理金融、保险业务用相关的投资信托业务；管理旅游、饭店、饮食业及相关的服务业务；开发和经营管理深圳蛇口工业区。

公司与实际控制人之间产权及控制关系方框图：



（四）其他持股 10%以上法人股东情况

第二大股东天津市京津塘高速公路公司：本公司发起人。法定代表人李惠杰；成立于 1997 年 4 月；注册资本为 1,318,780 千元；主要从事高速公路的建设与管理。

第三大股东京津塘高速公路北京市公司：本公司发起人。法定代表人康秋生；成立于 1987 年 4 月；注册资本为 52,920 千元；主要负责北京市首都高速公路发展有限责任公司对外投资的股权管理。

（五）报告期末，公司前十名流通股股东持股情况

股东名称	股数	种类
华建交通经济开发中心	20,247,877	人民币普通股
中国平安人寿保险股份有限公司 - 传统 - 普通保险产品	14,561,892	人民币普通股
中国平安人寿保险股份有限公司 - 分红 - 个险分红	13,229,819	人民币普通股
全国社保基金一一零组合	5,134,323	人民币普通股
长城证券有限责任公司	4,809,342	人民币普通股
通乾证券投资基金	2,186,940	人民币普通股
中国建设银行 - 博时裕富证券投资基金	2,080,001	人民币普通股
中国平安财产保险股份有限公司 - 传统 - 普通保险产品	1,999,901	人民币普通股
杭州信谊经济信息咨询有限公司	1,720,000	人民币普通股
中国高新投资集团公司	1,480,100	人民币普通股

“中国平安人寿保险股份有限公司 - 传统 - 普通保险产品”、“中国平安人寿保险股份有限公司 - 分红 - 个险分红”属于同一公司的不同产品，上述两种产品与“中国平安财产保险股份有限公司 - 传统 - 普通保险产品”同属平安集团产品。未知其他流通股股东之间是否存在关联关系，也未知其他流通股股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员

(一) 基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任期	持股数		年内持股变化
					年初	年末	
刘长宽	男	54	董事长	2005.7-2008.7	2000	2000	0
孙增印	男	59	监事会主席	2005.7-2008.7	0	0	0
李惠杰	男	57	副董事长	2005.7-2008.7	0	0	0
武热河	男	60	董事	2005.7-2008.7	0	0	0
康彦民	男	39	董事	2005.7-2008.7	0	0	0
王占英	男	51	董事	2005.7-2008.7	0	0	0
孙祥保	男	54	董事、常务副总经理	2005.7-2008.7	2000	2000	0
许洪	男	42	董事、副总经理、财务总监	2005.7-2008.7	2000	2000	0
周会平	女	53	董事	2005.7-2008.7	2700	2700	0
张德芬	女	44	董事	2005.7-2008.7	0	0	0
毛文碧	男	65	独立董事	2005.7-2008.7	0	0	0
张颖毅	女	52	独立董事	2005.7-2008.7	0	0	0
王拴红	男	44	独立董事	2005.7-2008.7	0	0	0
赵振	男	40	独立董事	2005.7-2008.7	0	0	0
王希柱	男	55	监事	2005.7-2008.7	0	0	0
张际平	男	49	监事	2005.7-2008.7	0	0	0
孟杰	男	28	监事	2005.7-2008.7	0	0	0
王凤翥	男	53	职工监事	2005.7-2008.7	0	0	0
郝继业	男	42	职工监事	2005.7-2008.7	0	0	0
董平如	男	59	总经理	2005.7-2008.7	2000	2000	0
王平原	男	54	副总经理	2005.7-2008.7	0	0	0
袁宇	男	39	董事会秘书	2005.7-2008.7	27000	27000	0

说明：1、报告期内董事、监事、高级管理人员持股数量无变化。

2、董事、监事在股东单位任职情况：

姓名	所任职股东单位名称	在股东单位所任职务	任职期间	是否在本公司领取报酬、津贴
刘长宽	华建交通经济开发中心	总经理	2001.12—	是
李惠杰	天津市京津塘高速公路公司	总经理	2001.06—	是
张德芬	京津塘高速公路北京市公司	财务部部长	1999.09—	否
孟杰	华建交通经济开发中心证券管理部	项目经理	2003.01—	是

(二) 现任董事、监事、高级管理人员最近五年的主要工作经历和在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况：

1、董事

刘长宽先生：大学毕业，EMBA，高级经济师。历任交通部主任科员、副处长、处长、司长助理、副司长等职。除股东单位任职外，1999年至今任本公司董事长。

李惠杰先生：研究生学历，高级工程师。历任天津市市政工程设计研究院设计室主任、副院长，天津市市政工程局计划处处长，天津市市政工程总公司总经济师。除股东单位任职外，现任本公司副董事长、天津市市政工程总公司副总经理。

武热河先生：大学文化。历任解放军空军某师副师长，北京市出租汽车管理局副局长。现任本公司董事、北京市首都公路发展有限责任公司副总经理。

康彦民先生：硕士学位。历任河北省交通规划设计院技术员，河北省高速公路管理局工程养护科副科长，河北省高速公路管理局石家庄市所所长，河北省石安高速公路管理处副处长，河北省高速公路管理局副局长，河北省交通通信管理局局长。现任本公司董事、河北省高速公路开发有限公司董事长兼总经理。

孙祥保先生：高级工程师。历任天津市政工程局工程处副处长，外经处副处长，天津地铁建设发展公司副总经理，天津市公路建设发展公司副经理，天津市天昂高速公路有限公司总经理。现任本公司董事、常务副总经理。

王占英先生：研究生学历，高级会计师。历任天津市市政总公司财务部会计、副部长、部长，天津市公路建设发展公司总会计师。现任本公司董事，天津市市政工程总公司副总会计师。

许洪先生：大学毕业，高级会计师。历任交通部主任科员、副处长、调研员。现任本公司董事、副总经理、财务总监，现代投资股份有限公司董事。

周会平女士：硕士学位，高级经济师。历任中国农业科学院审计室干部，交通部体改法规司主任科员、副处长。1999年至2005年7月任本公司董事、董事会秘书。现任本公司董事，华祺投资有限责任公司董事、总经理。

张德芬女士：大学本科。历任北京化工三厂财务科副科长，京津塘高速公路北京市公司财务部副部长。除股东单位任职外，现任本公司董事、北京市首都公路发展有限责任公司财务管理部会计主管。

毛文碧先生：大学毕业，高级工程师。历任交通部公路科学研究所科研处副处长，交通部公路科学研究所副所长，交通部科技信息研究所所长，交通部科学研究院院长。现任本公司独立董事，中国交通运输协会信息专业委员会副主任，中国公路学会环境与可持续发展分会常务副理事长。

张颖毅女士：大学本科学历，高级会计师。历任国家交通投资公司资金部副处长，国家开发投资公司财务部处长、副主任，审计室副主任、主任。现任本公司独立董事，国家开发投资公司监察审计部审计总监，国投华靖电力控股股份有限公司监事会主席，二滩水电开发有限责任公司监事。

王拴红先生：大学毕业，EMBA。曾任河南财经学院副教授，现任本公司独立董事，格林(集团)有限公司董事长，中国期货业协会理事。

赵振先生：硕士研究生学历。历任中纪委、监察部驻交通部纪检组监察局副局长，中国律师事务中心专职律师。现任本公司独立董事，北京远东律师事务所专职律师。

2、监事

孙增印先生：高级工程师。历任天津市政工程公司排水管理处基建队队长、排水管理处处长，天津市政工程局局长助理、副局长。现任本公司监事会主席，天津市市政工程总公司董事长兼总经理。

王希柱先生：大学毕业，高级政工师。历任陆军某师连排长、指导员、政工科科长，河北省交通厅纪检组干事、河北省高速公路管理局纪委书记。现任本公司监事、河北省高速公路开发有限公司副总经理。

张际平先生：硕士，高级会计师。历任城建集团一公司主管会计、项目总会计师，北京市首都公路发展有限责任公司成本核算办公室主任、公司资金管理领导小组办公室常务副

主任。现任本公司监事，首发投资有限公司财务总监。

孟杰先生：工学硕士。除股东单位任职外，现任本公司监事，五洲交通股份有限公司董事。

王凤翥先生：高级工程师。历任天津市高速公路管理处处长，华北高速公路股份有限公司养护管理分公司经理，公司第一届董事会董事。现任本公司职工监事、工会主席。

郝继业先生：研究生学历，高级经济师。历任黑龙江省林业科学研究院干部，交通部人事劳动司主任科员、副处长、调研员。现任本公司职工监事、人力资源部经理。

3、高级管理人员

董平如先生：高级工程师。历任北京市公路局门头沟公路管理所技术员、科长，京津塘高速公路北京公司总工程师、副总经理，本公司常务副总经理。现任本公司总经理。

王平原先生：工程师、高级政工师。历任吉林省四平市公路处科长，四平公路勘测设计院院长，北京市公路局办公室副主任，京津塘高速公路北京处副处长，首都高速公路发展有限公司京津塘管理分公司经理、书记，本公司收费管理分公司经理、总支书记。现任本公司副总经理。

袁宇先生：硕士研究生。历任河北省交通规划设计院、河北省交通厅引资办干部，河北省交通厅股份制改造办公室副主任，本公司投资部经理、公司副总经理。现任公司董事会秘书，易通交通信息发展有限公司董事长。

*公司常务副总经理孙祥保先生，副总经理、财务总监许洪先生简历参见其董事简历。

（三）董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

单位：元

公司董事	金 额
刘长宽	36,000.00
周会平	36,000.00
许 洪	36,000.00
李惠杰	36,000.00
王占英	36,000.00
孙祥保	36,000.00
康彦民	36,000.00
毛文碧	36,000.00
张颖毅	36,000.00
王拴红	36,000.00
赵 振	36,000.00
公司监事	
孙增印	10,000.00
王希柱	24,000.00
孟 杰	24,000.00
王凤翥	10,000.00
郝继业	10,000.00

公司高管人员	
董平如	350,000.00
孙祥保	300,000.00
王平原	280,000.00
许洪	280,000.00
袁宇	280,000.00
合计	1,964,000.00

* 公司董事武热河、张德芬，公司监事张际平在其工作单位(关联单位)领取报酬，不在本公司领取报酬。

(四) 报告期内离任的董事、监事、高级管理人员情况

1、报告期内离任的董事、监事、高级管理人员情况

(1) 公司第二届监事会主席田凝寿先生届满离任；

(2) 公司第二届监事会监事王爱英女士届满离任。

2、报告期内聘任董事、监事、高级管理人员情况

(1) 公司 2005 年第一次临时股东大会补选张德芬女士为公司第二届董事会董事。

(2) 公司 2005 年第三次临时股东大会选举刘长宽先生、许洪先生、周会平女士、李惠杰先生、王占英先生、孙祥保先生、武热河先生、张德芬女士、康彦民先生为第三届董事会非独立董事。毛文碧先生、张颖毅女士、王拴红先生、赵振先生为第三届董事会独立董事。

(3) 公司 2005 年第三次临时股东大会选举孙增印先生、王希柱先生、张际平先生、孟杰先生为第三届监事会监事。

(4) 公司 2005 年职工代表大会选举王凤翥先生、郝继业先生为公司第三届监事会职工监事。

(5) 公司第三届董事会第一次会议聘任董平如先生为公司总经理，孙祥保先生为公司常务副总经理，许洪先生为公司副总经理、财务总监，王平原先生为公司副总经理，袁宇先生为董事会秘书。

二、公司员工情况：

(一) 基本情况

本公司在职员工 1,315 人。其中生产工人 960 人，占 73%；后勤人员 132 人，占 10%；管理人员 223 人，占 17%。

(二) 受教育程度

研究生以上学历 8 人，占 0.6%；大学本科学历 163 人，占 12.4%；大中专学历 652 人，占 49.6%。

(三) 专业技术职称

高级职称 31 人，占 2.36%；中级职称 58 人，占 4.41%；初级职称 120 人，占 9.13%。

(四) 公司无需承担费用的离退休职工。

第六节 公司治理结构

一、公司治理情况

公司在股权相对分散等有利于规范治理结构的前提下，始终视改善公司法人治理结构、提高公司质量为持续责任。公司严格遵循《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所上市规则》和《公司章程》，努力保障投资者利益，注重投资者关系管理，同时公司不断完善制度建设，规范公司运作。

1、关于股东与股东大会：公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利。公司建立了《股东大会的议事规则》，能够严格按照股东大会规范意见及议事规则的要求召集、召开股东大会，在日常接听投资者电话时鼓励其参加股东大会，行使股东的表决权。公司能平等对待所有股东，确保股东正确行使自己的权利，确保中小股东利益。公司关联交易定价公平合理。

2、关于控股股东与上市公司的关系：控股股东行为规范，公司与相对控股股东严格做到了五分开，无股东干预公司经营、占用公司资产、为其提供担保的情况。公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的程序选举、聘任董事；公司董事会建立了《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》，设立有董事会专门委员会。公司各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，积极参加有关培训，熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任。

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，监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司监事会建立了《监事会议事规则》，公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司建立了公正、透明的高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制。高管人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

6、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护职工、消费者等其他利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康地发展。

7、关于信息披露与透明度：公司董事会秘书认真负责公司内部信息汇总及对外信息披露、接待股东来访和咨询工作；指定专人负责投资者关系管理工作。同时建立有《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《子公司管理暂行办法》，从而有力地保证公司内部信息渠道畅通，信息披露内容的真实性、准确性、完整性和及时性，增强信息披露的有效性。并确保所有股东平等获得信息。

二、独立董事履行职责情况

(一)独立董事出席董事会的情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
赵振	9	9	0	0	
王拴红	9	8	1	0	出差在外
张颖毅	9	9	0	0	
毛文碧	9	8	0	1	因出国未能接到会议通知

(二) 独立董事对有关事项提出异议的情况

四位独立董事未对审议事项提出异议，对公司对外担保等若干问题的专项说明发表了独立意见。同时，认真审议议案，根据其专业知识对公司运营作出了独立、客观、公正的判断，提出了专业的意见，行使了中小投资者代言人的职责，对公司决策起到了督促、警醒的作用。

三、公司与控股股东在业务、资产、人员、机构、财务上分开的情况

本公司无绝对控股股东，四家发起人股东持股比例分别为 28.00%（其中 26.15% 为非流通股）、26.12%、13.42% 和 3.12%。由于股权相对分散，能够充分的发挥制衡作用，所以公司与大股东在业务、人员、资产、机构、及财务等各方面做到了彻底的分开。除总额很小的关联交易外（基数为 200 万元，2003 年在此基础上增加 5%，以后每年支付金额在上年年付费基础上与公司上年净资产收益率同比例浮动），无股东占用公司资金、公司为母公司担保等侵害中小股东利益的行为发生。具体情况为：

（一）业务上：公司业务独立完整，本公司自主经营京津塘高速公路，征收高速公路车辆通行费。大股东华建交通经济开发中心虽持有多家高速公路公司的股份，但因不是具体路产，且其拥有股权的高速公路分布在不同省市，故不存在同业竞争问题。

（二）资产上：公司的法人财产权独立、完整，资产与控股股东资产严格分开。

（三）人员、机构上：公司在劳动、人事及工资管理上完全独立于控股股东，自主制定相关管理制度，不存在双方混合经营，合署办公的情况。除公司董事长由第一大股东华建交通经济开发中心总经理刘长宽先生担任外，公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作，领取报酬，未在股东单位兼任职务。股东单位推荐的董事、监事人选均通过合法程序选举产生；经理班子由董事会自主选聘。

（四）财务上：本公司设有独立的财务会计部门和独立的银行帐户；独立经营，独立核算，独立纳税；公司财务决策独立、自主。

四、关于绩效评价与激励约束机制

2004 年第二次临时股东大会审议通过《华北高速公路股份有限公司高管人员薪酬管理暂行办法》和《华北高速公路股份有限公司高管经营业绩考核暂行办法》。确定了公司高管人员薪酬标准，并在年末根据公司效益情况及考核结果发放年终效益奖。

第七节 股东大会简介

2005 年本公司召开 1 次年度股东大会及 3 临时股东大会。

一、2005 年第一次临时股东大会

公司 2005 年第一次临时股东大会于 2005 年 2 月 22 日在公司 A301 会议室召开，会议决议公告刊登于 2005 年 2 月 23 日《中国证券报》、《证券时报》。

二、2004 年度股东大会

公司 2004 年年度股东大会于 2005 年 4 月 26 日在公司 A301 会议室召开，本次股东大会决议公告刊登在 2003 年 4 月 27 日《中国证券报》、《证券时报》。

三、2005 年第二次临时股东大会

公司 2005 年度第二次临时股东大会于 2005 年 6 月 30 日在本公司 A301 会议室召开。会议决议公告刊登于 2005 年 7 月 1 日《中国证券报》、《证券时报》。

四、2005年第三次临时股东大会

公司2005年度第三次临时股东大会于2005年7月31日在本公司A301会议室召开。会议决议公告刊登于2005年8月2日《中国证券报》、《证券时报》。

五、选举更换公司董事、监事情况

(一) 公司2005年度第一次临时股东大会补选张德芬女士为本公司第二届董事会董事。

(二) 公司2005年第三次临时股东大会选举刘长宽先生、许洪先生、周会平女士、李惠杰先生、王占英先生、孙祥保先生、武热河先生、张德芬女士、康彦民先生为第三届董事会非独立董事。毛文碧先生、张颖毅女士、王拴红先生、赵振先生为第三届董事会独立董事。孙增印先生、王希柱先生、张际平先生、孟杰先生为第三届监事会监事。

第八节 董事会报告

一、公司经营情况

(一) 公司主营业务的范围及其经营情况

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》，本公司属于交通运输辅助业，主营业务为经营京津塘高速公路。

在2004年度交通量持续增长的基础上，报告期内公司的经营压力继续加大，大交通量对公司的路产设施、员工工作水平及服务质量提出了更高的要求。同时，2005年3月26日至6月10日公司分时段、分区间封闭单向道路对京津塘高速公路路面进行维修，工程任务量及投入均创历史最高水平。在这种形势下，公司上下统一认识，精心组织施工方案，认真实施交通疏导措施，尽可能的减少通行费收入的损失，从而圆满的完成了2005年的经营任务。母公司主营业务收入6.30亿元，较上年同期略有增长，净利润与上年基本持平。

报告期内，京津塘高速与京沪接点工程正在实施，估计2006年底可以通车，届时京津塘高速将与京沪高速直接相连，为广大车户提供更便捷的服务。由公司自主研发的京津塘高速公路电子不停车收费系统经过8个月的试运行，已通过专家评审并正式投入运营，该系统采用的部分关键技术具有较高的科技含量，将大大提高道路资源的利用率和车辆的快速通行能力，降低了运营成本，增强了公司的核心竞争力，并进一步提升了公司的整体形象。

目前，公司为京津之间唯一的高速公路，并且通行费价格有较大的优势，由于京津地区尤其是天津滨海新区的快速发展，公司经营能力与盈利能力持续稳步发展。

报告期内公司其他财务状况、经营成果分析

经营成果分析

单位：元

	损益表主要变动项目		
	2005年	2004年	增减比例(%)
主营业务收入	734,538,626.52	678,434,757.45	8.27%
主营业务成本	330,461,772.04	215,263,000.80	53.52%
主营业务利润	372,533,162.24	426,266,390.83	-12.61%
其他业务利润	3,727,526.04	2,303,490.42	61.82%
投资收益	23,306,462.39	3,077,990.92	657.20%

净利润	241,489,982.25	242,485,015.76	-0.41%
-----	----------------	----------------	--------

主营业务收入增长的原因是：子公司主营业务收入增加；
 主营业务成本增加的原因是：报告期内公司对京津塘高速公路路面进行维修；
 主营业务利润降低的原因是：报告期内公司主营业务成本增加；
 其他业务利润增加的原因是：收回以前年度管孔租赁费；
 投资收益增加的原因是：报告期内公司收到现代投资股份有限公司派发现金股利15,636,000.00元。

2005年各类车型交通量情况 **单位：辆**

车型	2005年交通量	2004年交通量	增长(%)	占总交通量(%)
A	5,994,861	6,019,205	-0.40%	63.65%
B	867,500	1,014,333	-14.48%	9.21%
C	1,039,553	1,390,013	-25.21%	11.04%
D	751,003	492,942	52.35%	7.97%
E	765,662	679,276	12.72%	8.13%
合计	9,418,579	9,595,769	-1.85%	100.00%
日平均	25,804	26,217	-1.58%	

以上数据为全年全线双向交通量加权平均数

(二) 主营业务分行业、分地区说明
 按行业和产品主营业务收入和主营业务利润构成

行业名称	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
高速公路经营	630,356,561.05	269,614,077.98	57.23	0.20	49.26	-14.06%
公路施工	140,902,054.11	113,555,482.97	19.41	337	298	7.5%
其中：关联交易	-	2,403,000.00	-	-	-	-

按地区主营业务收入和主营业务利润构成

地区名称	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
华北地区	630,356,561.05	269,614,077.98	57.23	0.20	49.26	-14.06%
四川地区	63,168,701.69	47,873,612.02	24	336	273	12.5
其中：关联交易	-	2,403,000.00	-	-	-	-

(三) 报告期公司资产构成变动情况说明

	资产构成情况
--	--------

	2005 年末		2004 年末		占总资产比重 增减比例(%)
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例	
应收款项	20,116,123.77	0.62%	15,266,792.27	0.48%	增加 0.14 个百分点
存货	1,312,441.08	0.04%	2,020,402.66	0.06%	减少 0.02 个百分点
长期股权投资	276,989,989.80	8.52%	296,392,045.29	9.32%	减少 0.80 个百分点
固定资产	1,732,181,520.06	53.27%	1,808,457,938.14	56.86%	减少 3.59 个百分点
在建工程	30,830,332.13	0.95%	4,829,751.95	0.15%	增加 0.80 个百分点
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
资产总额	3,251,921,698.35	100.00%	3,180,689,863.64	100.00%	

财务数据变动情况说明

	2005 年	2004 年	增减额	增减百分比
营业费用	2,930,727.76	3,142,218.50	-211,490.74	-6.73%
财务费用	-20,133,233.98	-4,915,116.51	-15,218,117.47	-309.62%
管理费用	55,219,055.93	60,939,113.16	-5,720,057.23	-9.39%
投资收益	23,306,462.39	3,077,990.92	20,228,471.47	657.20%
所得税	113,017,513.23	129,267,707.04	-16,250,193.81	-12.57%

财务费用减少的原因是：报告期内公司收到 2003 年存入的定期存款产生的利息 1480.63 万元。

投资收益增加的原因是：报告期内公司收到现代投资股份有限公司派发现金股利 15,636,000.00 元。

(四) 报告期公司现金流量构成情况说明

	现金流量构成情况		
	2005 年	2004 年	增减比例(%)
经营活动产生的现金流量净额	313,466,313.50	361,309,743.85	-13.24%
投资活动产生的现金流量净额	-3,566,268.90	-113,158,861.39	96.85%
筹资活动产生的现金流量净额	-157,744,382.10	-136,831,556.70	-15.28%

经营活动产生的现金流量净额减少的原因是：报告期内公司对京津塘高速公路路面进行维修；

投资活动产生的现金流量净额增加的原因是：报告期内公司存款利息增加；

筹资活动产生的现金流量净额减少的原因是：报告期内公司派发现金股利增加。

(五) 公司控股及参股公司的经营情况及业绩分析

1、控股及参股公司情况简表

单位：元

单位	经营范围	注册资本	资产规模	净利润	公司持股比例
现代投资股份有限公司	公路、桥梁建设、经营、养护等	399,165,900.00	注	注	9.79%
易通交通信息发展有限公司	物流、IT 业务	50,000,000.00	25,550,497.71	1,889,379.36	76.00%
洋浦华宇路桥科技有限责任公司	路桥养护工程的设计、维护、产品销售、技术转让等。	30,000,000.00	59,009,747.54	20,672,802.08	67.00%
华祺投资有限责任公司	投资兴办实业、投资咨询策划	100,000,000.00	103,577,569.27	3,997,757.32	95.00%
天津华正高速公路开发有限公司	机械设备租赁、汽车维修	4,360,000.00	13,513,494.84	118,890.03	86.03%
北京创业园科技投资有限公司	高新技术领域的项目投资、参股等。	160,000,000.00	165,228,120.79	-1,421,437.95	31.25%

注：现代投资公布年报后公司将补充公告相关数据。

二、对公司未来的展望

（一）公司所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

1、行业发展趋势分析

从上世纪九十年代开始，我国进入了公路建设快速发展的时期，2004 年全国高速公路里程新增 4400 公里，到 2004 年底，我国高速公路通车里程已超过 3.4 万公里，继续保持世界第二。根据交通部最新公布的《国家高速公路网规划》，到 2030 年，国家将斥资两万亿元，新建 5.1 万公里高速公路，使我国高速公路里程达到 8.5 万公里。

目前，我国的高速公路建设正处于成长上升扩张时期，未来高速公路建设存在着很大的资金缺口。因此，对于熟悉高速公路行业的公司而言，潜在着较多的良好投资机会；同时，随着高速公路等基础行业投资的增加，必然会带动经济的发展，为已有或将建设的高速公路交通量增长提供有力的保障。

2、公司面临的市场竞争格局

始建于八十年代末的京津塘高速公路已不能满足京津通道内日益增长的交通运输需求。报告期内，京津北通道、京津城际铁路开始建设，上述两项工程的建设将缓解京津塘高速公路不断增长的交通需求，为道路使用者提供更多的出行选择。

京津塘高速地处京津间最便捷的地理位置，是行驶里程最短并可直接到达天津港的唯一运输通道。通道周边有三个国家经济技术开发区及一系列市、县级开发区，这些活跃的经济区域对京津塘高速公路的依赖不会因为新的通道建设而降低。公司将在较低的通行费价格和优质的服务等现有优势基础上，改善路容、路况，吸引更多的用户。所以，即使新的通道建成，对公司的经营影响也不大。

（二）公司发展战略目标、和新年度经营计划

1、战略目标

公司将采取资产经营与资本经营相结合的经营策略，一方面投资兴建具有发展前景、构筑公路网络体系、形成公路干线的高速公路，另一方面通过收购已投入运营、收益稳定、有发展潜力的高速公路资产或股权，及采取合资、合作等经营方式，加快对高速公路的投入，迅速扩大公路网规模，提高公司的经济效益。同时，公司将在立足主业的基础上，发展相关辅助产业，为股东提供满意的投资回报。

2、机遇挑战

京津地区近年来经济发展速度逐年加快，地区经济的快速发展对车流量增长起到良好的促进作用。京津塘高速连接北京-天津直至天津塘沽，道路周边有北京经济技术开发区、廊坊经济技术开发区、天津经济技术开发区等 3 个国家级开发区，是环渤海地带经济发展最为活跃的地段。2005 年 6 月，中央提出了加快天津滨海新区的开发，将滨海新区的开发提升到了与珠三角、浦东开发区同样的高度，财政支出的增加，会为区内的基础设施发展带来新的机会。

京津地区经济发展尤其是天津滨海新区的发展必然会给京津塘高速带来更多的服务对象，也必将对公司经营提出更高的要求。

3、新年度公司经营计划

(1) 2006年公司将认真研究大交通流量下巩固和完善服务措施的对策，努力提升高速公路服务功能和运营管理水平，确保高速公路主营业务收益持续增长；并以人车路的和谐为目标提高服务水平。公司2006 年度经营计划实现主营业务收入74,000万元，计划主营业务成本30,000万元。

(2) 专题研究计重收费

2006 年公司将专题研究计重收费，目前计重收费已在河南、江苏、山东、安徽、青海等部分收费公路实施，京津地区尚未施行，公司实施计重收费不存在技术问题。

(3) 大羊坊收费站扩建

公司于报告期内开始了大羊坊收费站改扩建工程的基本建设程序报批工作，目前已通过北京市规委立项和发改委的项目核准，取得了规划意见书。工程招投标、初步设计、施工图设计、征地等有关事宜正在抓紧落实，该工程计划于 2006 年上半年完成各项报批手续并开工建设。

(三) 公司未来发展战略资金需求及使用计划说明

为了完成 2006 年度的经营计划和工作目标，公司重点建设项目所需资金 1.2 亿元，主要由公司自有资金解决。

(四) 对公司未来可能产生影响的因素分析

始建于八十年代末的双向四车道的京津塘高速公路已不能全面满足京津间大量运输的需求，在京津通道内其他新的高速通道建成前，这种压力会一直存在。

京津之间新通道的建设对公司影响分析见“未来展望”中公司面临的市场竞争格局部分。

三、报告期的投资情况

(一) 延续到报告期的募集资金使用状况：(单位：千元)

募集资金	实际投资金额	承诺投资项目	项目进度	资金用途及去向	投资收益情况
920,480.9	0	投资京沈高速北京段	尚未使用	银行存款	无

本公司 2000 年第二次临时股东大会通过了以募集资金 920,480.9 千元收购京沈高速公路北京段 19 年通行费收费权的合同书和可行性研究报告（注：招股说明书承诺为与合作方共同设立有限责任公司，本公司以相同金额出资，占出资额的 50%），政府主管部门已原则同意京沈高速公路北京段收费权的有偿转让，关于经营期限的确定，尚待主管部门另文批复（详细情况见 2001 年 6 月 4 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》公告）。因非我方原因，此笔募集资金至今尚未投出。报告期内为降低财务费用（经股东大会批准，2002 年 2 月 5 日公告于《中国证券报》、《证券时报》），动用部分募集资金周转贷款，剩余的募集资金现存于银行。公司第三届董事会第七次会议审议通过了继续以 5 亿元募集资金周转贷款的议案（详见 2005 年 3 月 7 日公告的董事会决议）。京沈高速公路北京段收费权的谈判仍在进行中。

（二）非募集资金投资的重大项目

无

（三）报告期内公司未发生重大资产损失

四、报告期内，北京京都会计师事务所有限责任公司为公司出具了标准无保留意见的审计报告。无会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正情况。

五、董事会日常工作情况

（一）报告期董事会会议情况及决议内容

2005 年华北高速董事会共召开 9 次会议。其中，第二届董事会共召开了 5 次会议（第 17 次到第 21 次会议），第三届董事会共召开 4 次会议。

1、2005 年 1 月 7 日召开第二届董事会第 17 次会议，会议决议公告刊登于 2005 年 1 月 10 日的《中国证券报》、《证券时报》。

2、2005 年 3 月 17 日召开第二届董事会第 18 次会议，会议决议公告刊登于 2005 年 3 月 21 日的《中国证券报》、《证券时报》。

3、2005 年 4 月 15 日以通讯表决方式召开第二届董事会第 19 次会议，会议决议公告刊登于 2005 年 4 月 18 日的《中国证券报》、《证券时报》。

4、2005 年 5 月 30 日召开第二届董事会第 20 次会议，会议决议公告刊登于 2005 年 7 月 1 日的《中国证券报》、《证券时报》。

6、2005 年 7 月 31 日召开第三届董事会第一次会议，会议决议公告刊登于 2005 年 8 月 3 日的《中国证券报》、《证券时报》。

7、2005 年 8 月 2 日召开第三届董事会第二次会议，会议决议公告刊登于 2005 年 8 月 3 日的《中国证券报》、《证券时报》。

8、2005 年 9 月 27 日召开第三届董事会第三次会议，会议决议公告刊登于 2005 年 9 月 28 日的《中国证券报》、《证券时报》。

9、2005 年 10 月 13 日以通讯表决方式召开第三届董事会第四次会议，会议决议公告刊登于 2005 年 10 月 15 日的《中国证券报》、《证券时报》。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

公司董事会按照《公司法》和《公司章程》的规定，严格执行股东大会决议和股东大会授权事项。

根据 2004 年度股东大会的决议，公司董事会于 2005 年 6 月 17 日在《中国证券报》、

《证券时报》刊登了 2004 年度派息实施公告：以 2004 年年末总股本 109,000 万股为基数，每 10 股派发现金股利 1.60 元（含税），扣税后，社会公众股中个人股东、投资基金实际每 10 股派发 1.44 元现金股利。股权登记日为 2005 年 6 月 23 日，除息日为 2005 年 6 月 24 日。

六、本次利润分配预案

（一）经北京京都会计师事务所有限责任公司对本公司 2005 年度财务状况和利润状况的审计，本公司 2005 年度税后净利润为 241,489,982.25 元。根据《公司章程》规定，提取 10% 的法定盈余公积金 25,933,598.63 元，提取 5% 的法定公益金 12,966,799.31 元，上年结转未分配利润 349,098,273.61 元，本年度累计可供股东分配利润为 377,287,857.92 元。

（二）董事会决定，2005 年度利润分配采取派发现金股利的形式。以 2005 年末总股本 109,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发 1.60 元（含税），共分配现金红利 174,400,000 元。该项预案尚需股东大会审议。

七、其他报告事项

公司选用《中国证券报》、《证券时报》为信息披露指定报刊。

八、北京京都会计师事务所有限责任公司有限责任会计师事务所《关于上市公司存在控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》

北京京都专字（2006）108 号

华北高速公路股份有限公司董事会：

我们接受委托，对华北高速公路股份有限公司（以下简称“贵公司”）2005 年度的会计报表进行了审计。审计中，我们关注了贵公司执行中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的情况，现说明如下：

一、贵公司与占用资金的控股股东、关联方的关系

<u>关联方名称</u>	<u>与华北高速关系</u>
海南全通科技有限公司	本公司控股子公司股东

二、贵公司的第一大股东是华建交通经济开发中心。截至 2005 年 12 月 31 日，贵公司提供的相关资料显示，不存在第一大股东占用资金的情况。

三、截至 2005 年 12 月 31 日，贵公司的其他关联方占用资金情况如下：

关联方名称	占用方式	2005 年末占用 金额	2005 年累计占 用金额	2005 年度偿还情况		2005 年年初占 用金额	占用原因
				偿还方式	偿还金额		
海南全通科技有限 公司	其它应收款	-	-	减少注册资本	6,600,000.00	6,600,000.00	借款

北京京都会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师 苏金其

中国注册会计师 任一优

中国·北京

二〇〇六年三月三日

九、独立董事关于公司对外担保情况的专项说明

根据中国证监会《关于上报上市公司大股东及关联方占用资金和违规担保情况的通知》规定及中国证监会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司对外担保若干问题的通知》要求，我们在对公司对外担保情况进行了专项核查，现将情况说明如下：

公司上市以来严格遵守《上市规则》和《公司章程》的有关规定，不存在任何形式的对外担保行为。

第九节 监事会报告

2005 年度，公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》以及有关法规的规定，本着对全体股东负责的精神，认真履行监事会职责，行使监督职能，维护了公司及股东的合法权益。

一、报告期内监事会会议情况

报告期内监事会共召开 5 次会议。

(一) 2005 年 3 月 17 日，召开第二届监事会第十三次会议，审议通过：《2004 年度监事会工作报告》，并同意提交 2004 年度股东大会审议；《2004 年年度报告及摘要》；并同意提交 2004 年度股东大会审议。会议决议公告刊登于 2005 年 3 月 21 日的《中国证券报》、《证券时报》。

(二) 2005 年 4 月 15 日，召开第二届监事会第十四次会议，审议通过了《公司 2005 年第一季度报告》。

(三) 2005 年 5 月 30 日，召开第二届监事会第十五次会议，审议通过了：《华北高速公路股份有限公司监事会议事规则》，并同意提交 2005 年第二次临时股东大会审议；《修改公司章程议案》，并同意提交 2005 年第二次临时股东大会审议；《华北高速公

路股份有限公司募集资金使用管理制度》。会议决议公告刊登于 2005 年 5 月 31 日的《中国证券报》、《证券时报》。

(四) 2005 年 6 月 30 日, 召开第二届监事会第十六次会议, 审议通过了推荐公司第三届监事会非职工监事候选人的议案, 经符合条件股东单位提名, 推荐孙增印先生、王希柱先生、张际平先生、孟杰先生为第三届监事会非职工监事候选人, 并同意提交 2005 年第三次临时股东大会审议。会议决议公告刊登于 2005 年 7 月 1 日的《中国证券报》、《证券时报》。

(五) 2005 年 7 月 31 日, 召开第三届监事会第一次会议, 审议通过了选举孙增印先生为第三届监事会主席的议案。会议决议公告刊登于 2005 年 8 月 3 日的《中国证券报》、《证券时报》。

二、监事会对公司 2005 年度有关事项的独立意见

(一) 公司依法运作情况: 2005 年度, 公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》和国家的其他有关法律、法规规范运作, 决策程序合法, 内部控制制度进一步完善、细化。公司董事、高级管理人员在执行公司职务时, 能够按照有关制度及程序, 维护公司及股东的利益, 无违反法律、法规、公司章程和损害公司利益的行为。

(二) 公司财务检查情况: 2005 年度由北京京都会计师事务所有限责任公司出具的无保留意见的审计报告客观、真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

(三) 公司募集资金使用情况: 应收购京沈高速公路北京段 19 年通行费收费权项目的 92,048.09 万元募集资金因公司不可控制原因未能投出, 董事会关于募集资金使用情况及相关项目进展的说明属实。公司最近一次募集资金使用与承诺一致。

(四) 关于项目收购、出售资产情况: 报告期内无收购、出售资产情况。

(五) 关于关联交易的情况: 报告期内, 关联交易公平合理, 没有损害本公司的利益。

第十节 重要事项

一、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项; 也没有前期发生持续到报告期间的重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

三、关联交易事项

本公司三家发起股东天津市京津塘高速公路公司、京津塘高速公路北京市公司和河北省公路开发有限公司自本公司成立后向本公司提供土地租赁及辅助设施服务。根据第二届董事会第 5 次会议决议调整后的“关联交易协议”和“土地使用权租赁合同”, 每年支付发起人股东的关联交易费、土地租赁费应在上年付费基础上与公司上年净资产收益率同比浮动, 据此 2005 年共支付发起人股东关联交易费、土地租赁费 240.30 万元。

四、重大合同及履行情况

(一) 本报告期内除关联交易中所述租赁事项外, 公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产事宜。

(二) 本报告期内公司无任何担保事项。

(三) 本报告期内公司无委托理财情况

(四) 未来短期投资打算

董事会已授权经理班子在 2007 年 12 月 31 日前，根据市场情况，在累计 2 亿元限额内，对公司闲置的自有资金进行低风险或无风险的不定期保值操作（披露情况见 2005 年 10 月 23 日《中国证券报》、《证券时报》公告）。

（五）公司无其他重大合同

五、报告期内公司或持股 5%以上股东承诺事项

报告期内，公司积极与非流通股股东协商，推进股权分置改革。截至报告期末，公司股权分置改革工作已全面启动，公司聘请广发证券股份有限公司、平安证券有限责任公司为联合保荐机构。公司于 2006 年 2 月 27 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》上刊登了股权分置改革说明书摘要、相关股东会议通知、董事会决议公告等内容。

公司全体非流通股股东在《华北高速公路股份有限公司股权分置改革说明书》中表示本公司非流通股股东为获得所持有的公司非流通股份上市流通权，向公司流通股股东执行对价安排的情况为：

- 1、流通股股东每持有 10 股流通股将获得全体非流通股股东 2.1 股股票的对价安排；
- 2、公司以经审计的 2005 年年报的财务数据为基础，以截至本改革说明书公告日的总股本为基数，向方案实施股权登记日在册的全体股东每 10 股派送现金红利 0.56 元（含税），同时非流通股股东将所获现金红利全部转送给流通股股东，流通股股东每 10 股获送 1.23 元（不含税）。加上自身应得红利，流通股股东最终每 10 股实得 1.79 元（含税）。

股权分置改革方案实施后首个交易日，公司非流通股股东持有的公司非流通股即获得上市流通权。

非流通股股东承诺将遵守法律、法规和规章的规定，履行法定承诺义务。除法定最低承诺外，华北高速非流通股股东作出如下特别承诺：

- 1、公司非流通股股东所持有的非流通股份自改革方案实施之日起，在十二个月内不上市交易或转让；在上述法定禁售期满后四十八个月内不上市交易。
- 2、在实施股权分置改革之后，非流通股股东承诺将积极推进公司业务骨干和管理层激励计划，进一步完善公司治理结构。

以上承诺需与流通股股东沟通，并根据沟通协商情况及相关股东会决议履行。

六、报告期内公司聘任会计师事务所情况

根据 2005 年度股东大会决议，报告期内公司继续聘任北京京都会计师事务所有限责任公司为公司本年度的审计机构，具体报酬情况如下：

	2005 年年报	2004 年年报
财务审计费用	400 千元	350 千元

北京京都会计师事务所有限责任公司已连续 6 年为本公司提供审计服务，签字会计师每 2—3 年更换一次。

七、报告期内整改情况

报告期内，公司、公司董事会及董事未受到监管部门的任何查处、谴责。

八、其他重大事项

(一) 报告期内公司控股股东未变更。

(二) 报告期内公司名称和股票简称未变更。

北京京都会计师事务所
有限责任公司

中国·北京
北京京都会计师事务所

第十一节 期后事项

一、2006年2月27日本公司董事会根据非流通股股东的书面委托,制定并公布了《股权分置改革说明书》等相关文件公告,截至2006年3月3日止,本公司股权分置改革正在进行中。

二、本公司2005年度利润分配预案已经2006年第三届第七次董事会会议通过,拟以2005年末总股本109,000万股为基数,向全体股东每10股派发1.60元现金股利(含税),共计174,400,000.00元。

第十二节 财务报告

一、 审计报告

北京京都审字(2006)第0278号

华北高速公路股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的华北高速公路股份有限公司(以下简称华北高速公司)2005年12月31日的公司及合并资产负债表以及2005年度的公司及合并利润表和公司及合并现金流量表。这些会计报表的编制是华北高速公司管理当局的责任,我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作,以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据,评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计,以及评价会计报表的整体反映。我们相信,我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为,上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定,在所有重大方面公允反映了华北高速公司2005年12月31日的财务状况以及2005年度的经营成果和现金流量。

二、会计报表（附后）

三、会计报表附注（附后）

资产负债表

编制单位：华北高速公路股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2005 年 12 月 31 日		2004 年 12 月 31 日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	六、1	1,074,717,593.62	1,036,075,078.35	922,561,931.12	893,684,884.12
短期投资	六、2	97,739,244.75		96,096,000.00	
应收票据					
应收股利					
应收利息					
应收账款	六、3	20,116,123.77		15,266,792.27	
其他应收款	六、4	3,367,196.37	973,729.03	10,922,711.62	2,840,962.77
预付账款	六、5	1,603,716.76	1,247,775.76	1,293,758.94	630,041.60
应收补贴款					
存货	六、6	1,312,441.08	852,810.45	2,020,402.66	913,038.40
待摊费用		16,167.34		56,208.25	
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		1,198,872,483.69	1,039,149,393.59	1,048,217,804.86	898,068,926.89
长期投资：					
长期股权投资	六、7	276,989,989.80	434,903,291.71	296,392,045.29	449,512,152.55
长期债权投资					
长期投资合计		276,989,989.80	434,903,291.71	296,392,045.29	449,512,152.55
固定资产：					
固定资产原价	六、8	2,878,890,202.06	2,821,421,653.15	2,865,857,292.19	2,815,660,205.15

减：累计折旧	六、8	1,146,383,772.63	1,120,208,839.68	1,057,074,444.68	1,035,840,848.92
固定资产净值	六、8	1,732,506,429.43	1,701,212,813.47	1,808,782,847.51	1,779,819,356.23
减：固定资产减值准备		324,909.37		324,909.37	
固定资产净额		1,732,181,520.06	1,701,212,813.47	1,808,457,938.14	1,779,819,356.23
工程物资					
在建工程	六、9	30,830,332.13	30,830,332.13	4,829,751.95	4,829,751.95
固定资产清理					
固定资产合计		1,763,011,852.19	1,732,043,145.60	1,813,287,690.09	1,784,649,108.18
无形资产及其他资产：					
无形资产					
长期待摊费用	六、10	13,047,372.67	16,465,900.26	22,792,323.40	28,362,552.62
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		13,047,372.67	16,465,900.26	22,792,323.40	28,362,552.62
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		3,251,921,698.35	3,222,561,731.16	3,180,689,863.64	3,160,592,740.24

资产负债表（续）

项 目	附注	2005年12月31日		2004年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款					
应付票据					
应付账款	六、11	11,593,422.82	10,799,440.75	9,670,551.15	8,659,989.10
预收账款	六、12	9,187,323.45	4,563,430.45	4,789,554.83	4,461,370.50
应付工资				944,600.00	944,600.00
应付福利费		4,466,198.22	3,614,817.11	4,485,218.61	3,710,758.62
应付股利	六、13	45,600,000.00	45,600,000.00	28,500,000.00	28,500,000.00
应付利息					
应交税金	六、14	26,032,343.13	23,611,878.78	29,911,548.81	29,138,024.45

其他应收款	六、15	118,683.78	88,010.27	144,597.02	88,626.36
其他应付款	六、16	16,016,308.88	14,050,207.38	30,366,112.93	29,118,609.03
预提费用		2,582.00		70,503.84	
预计负债					
递延收益					
一年内到期的长期负 债					
其他流动负债					
流动负债合计		113,016,862.28	102,327,784.74	108,882,687.19	104,621,978.06
长期负债：					
长期借款					
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
其他长期负债					
长期负债合计					
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		113,016,862.28	102,327,784.74	108,882,687.19	104,621,978.06
少数股东权益		21,454,320.86		21,446,643.49	
股东权益：					
股 本	六、17	1,090,000,000.00	1,090,000,000.00	1,090,000,000.00	1,090,000,000.00
资本公积	六、18	1,340,176,853.11	1,340,176,853.11	1,340,176,853.11	1,340,176,853.11
盈余公积	六、19	309,985,804.18	305,398,055.47	271,085,406.24	269,598,577.84
其中：法定公益金		74,929,785.85	72,107,854.67	60,546,402.56	60,174,695.46
未分配利润	六、20	377,287,857.92	384,659,037.84	349,098,273.61	356,195,331.23
其中：拟分配现金股 利				174,400,000.00	174,400,000.00
未确认的投资损失					
外币报表折算差额					
股东权益合计		3,117,450,515.21	3,120,233,946.42	3,050,360,532.96	3,055,970,762.18
负债和股东权益总计		3,251,921,698.35	3,222,561,731.16	3,180,689,863.64	3,160,592,740.24

公司负责人：刘长宽

主管会计工作负责人：董平如

会计机构负责人：许洪

利 润 表

编制单位：华北高速公路股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2005 年度		2004 年度	
		合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	六、21	734,538,626.52	630,356,561.05	678,434,757.45	629,083,978.00
减：主营业务成本	六、21	330,461,772.04	269,614,077.98	215,263,000.80	180,631,512.48
加：主营业务税金及附	六、22	31,543,692.24	25,725,857.47	36,905,365.82	34,851,214.88
二、主营业务利润		372,533,162.24	335,016,625.60	426,266,390.83	413,601,250.64
加：其他业务利润	六、23	3,727,526.04	3,727,526.04	2,303,490.42	2,114,490.42
减：营业费用		2,930,727.76		3,142,218.50	
管理费用		55,219,055.93	47,120,129.30	60,939,113.16	53,876,662.20
财务费用	六、24	-20,133,233.98	-19,761,858.04	-4,915,116.51	-4,301,882.05
三、营业利润		338,244,138.57	311,385,880.38	369,403,666.10	366,140,960.91
加：投资收益	六、25	23,306,462.39	38,155,170.08	3,077,990.92	4,610,999.03
补贴收入					
营业外收入		52,851.34	2,420.00	14,878.77	3,000.00
减：营业外支出		43,897.35		55,168.03	
四、利润总额		361,559,554.95	349,543,470.46	372,441,367.76	370,754,959.94
减：所得税		113,017,513.23	110,880,286.22	129,267,707.04	130,398,270.90
减：少数股东损益		7,052,059.47		688,644.96	
加：未确认的投资损失					

五、净利润		241,489,982.25	238,663,184.24	242,485,015.76	240,356,689.04
-------	--	----------------	----------------	----------------	----------------

补充资料：

项 目	附注	2005 年度		2004 年度	
		合并	母公司	合并	母公司
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益	六、7	660,631.61	660,631.61		
2、自然灾害发生的损失					
3、会计政策变更增加(或减少)利润总额					
4、会计估计变更增加(或减少)利润总额					
5、债务重组损失					
6、其他					

公司负责人：刘长宽

主管会计工作负责人：董平如

会计机构负责人：许洪

利润分配表

编制单位：华北高速公路股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2005 年度		2004 年度	
		合并	母公司	合并	母公司
一、净利润		241,489,982.25	238,663,184.24	242,485,015.76	240,356,689.04
加：年初未分配利润		349,098,273.61	356,195,331.23	251,758,017.48	260,892,145.54
其他转入					
二、可供分配的利润		590,588,255.86	594,858,515.47	494,243,033.24	501,248,834.58
减：提取法定盈余公积		25,933,598.63	23,866,318.42	24,081,297.04	24,035,668.90
提取法定公益金		12,966,799.31	11,933,159.21	12,040,648.52	12,017,834.45

三、可供股东分配的利润	551,687,857.92	559,059,037.84	458,121,087.68	465,195,331.23
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积			22,814.07	
应付普通股股利	174,400,000.00	174,400,000.00	109,000,000.00	109,000,000.00
转作股本的普通股股利				
四、未分配利润	377,287,857.92	384,659,037.84	349,098,273.61	356,195,331.23

公司负责人：刘长宽

主管会计工作负责人：董平如

会计机构负责人：许洪

现金流量表

2005 年度

编制单位：华北高速公路股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	合并	母公司
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		735,271,211.01	634,403,093.00
收到的税费返还		66,000.00	-
收到的其他与经营活动有关的现金	六、26	7,078,759.00	4,000,000.00
现金流入小计		742,415,970.01	638,403,093.00
购买商品、接受劳务支付的现金		195,271,613.67	140,588,006.98
支付给职工以及为职工支付的现金		57,136,448.85	48,393,935.64
支付的各项税费		149,334,243.58	142,681,841.87
支付的其他与经营活动有关的现金	六、27	27,207,350.41	21,892,543.32

现金流出小计		428,949,656.51	353,556,327.81
经营活动产生的现金流量净额		313,466,313.50	284,846,765.19
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		541,980,186.41	363,400,000.00
取得投资收益所收到的现金		23,653,874.00	19,745,543.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		1,240,680.07	1,226,548.00
收到的其他与投资活动有关的现金	六、28	20,134,704.98	19,761,858.04
现金流入小计		587,009,445.46	404,133,949.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		46,388,438.74	39,290,520.18
投资所支付的现金		544,187,275.62	350,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		-	-
现金流出小计		590,575,714.36	389,290,520.18
投资活动产生的现金流量净额		-3,566,268.90	14,843,429.04
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		-	-
借款所收到的现金		-	-
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	-
现金流入小计		-	-
偿还债务所支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		157,744,382.10	157,300,000.00
支付的其他与筹资活动有关的现金		-	-
现金流出小计		157,744,382.10	157,300,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-157,744,382.10	-157,300,000.00

四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		152,155,662.50	142,390,194.23

公司负责人：刘长宽

主管会计工作负责人：董平如

会计机构负责人：许洪

现金流量表--补充资料

2005 年度

编制单位：华北高速公路股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	合并	母公司
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		241,489,982.25	238,663,184.24
加：少数股东损益		7,052,059.47	
计提的资产减值准备		797,406.99	-13,496.36
固定资产折旧		95,809,521.87	90,353,708.36
无形资产摊销		-	-
长期待摊费用摊销		9,744,950.73	11,896,652.36
待摊费用减少（减：增加）		40,040.91	-
预提费用增加（减：减少）		-67,921.84	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		10,860.00	-
固定资产报废损失		16,905.28	-
财务费用		-20,134,704.98	-19,761,858.04
投资损失（减：收益）		-23,306,462.39	-38,155,170.08
递延税款贷项（减：借项）		-	-
存货的减少（减：增加）		707,961.58	60,227.95
经营性应收项目的减少（减：增加）		-4,146,789.44	1,894,492.30
经营性应付项目的增加（减：减少）		5,452,503.07	-90,975.54

其他			
经营活动产生的现金流量净额		313,466,313.50	284,846,765.19
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
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增加情况：			
现金的期末余额		1,074,717,593.62	1,036,075,078.35
减：现金的期初余额		922,561,931.12	893,684,884.12
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		152,155,662.50	142,390,194.23

公司负责人：刘长宽

主管会计工作负责人：董平如

会计机构负责人：许洪

资产减值准备明细表

2005 年度

编制单位：华北高速公路股份有限公司						单位：人民币元
项目	2004.12.31	本年增加数	本年转出数	本年转回数	2005.12.31	
一、坏帐准备合计	69,759.70	351,746.01		3,026.97	418,478.74	
其中：应收账款	19,246.00	351,746.01			370,992.01	
其他应收款	50,513.70			3,026.97	47,486.73	
二、短期投资跌价准备合计	335,349.35	448,687.94			784,037.29	
其中：股票投资	335,349.35	448,687.94			784,037.29	

债券投资			
三、存货跌价准备合计			
其中：库存商品			
原材料			
四、长期投资减值准备合计			
其中：长期股权投资			
长期债券投资			
五、固定资产减值准备合计	324,909.37		324,909.37
其中：房屋、建筑物			
机械设施	324,909.37		324,909.37
六、无形资产减值准备			
其中：专利权			
商标权			
七、在建工程减值准备			
八、委托贷款减值准备			

公司负责人：刘长宽

主管会计工作负责人：董平如

会计机构负责人：许洪

会计报表附注

一、公司基本情况

华北高速公路股份有限公司(以下简称“本公司”)系经国家经贸委以国经贸企改[1998]817号《关于同意设立华北高速公路股份有限公司的复函》批准,由华建交通经济开发中心、天津市京津塘高速公路公司、京津塘高速公路北京市公司和河北省公路开发有限公司四家企业共同发起,通过募集方式设立的股份有限公司。

上述四家企业以其共同投资建设的京津塘高速公路的经营性净资产作为出资,并以其作为存量资产折股,同时向社会公开发行人民币普通股A股。

经中国证券监督管理委员会证监发字〔1999〕73号文《关于核准华北高速公路股份有限公司(筹)公开发行股票的通知》批准,一九九九年七月二日本公司采用“上网定价”方式向社会公开发行人民币普通股A股34,000万股,每股面值人民币1.00元。发行后的总股本为

109,000 万股，其中国家股 75,000 万股，社会公众股 34,000 万股。

一九九九年九月二十七日，本公司向社会公开发行的人民币普通股 A 股在深圳证券交易所挂牌交易。一九九九年九月六日，本公司领取企业法人营业执照，注册号为 1000001003226，注册资本为 109,000 万元人民币。

营业执照规定的经营范围为：投资开发、建设、经营收费公路；汽车修理；车辆及机械设备租赁、咨询服务。

二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

本公司采用权责发生制，以实际成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

本公司年度内发生的外币业务，按实际发生日中国人民银行公布的基准汇价折合为本位币记账；期末按基准汇价进行调整，发生的差额，与购建固定资产有关且在其达到预定使用状态前的，计入有关固定资产的购建成本；与购建固定资产无关的属于筹建期间的计入长期待摊费用，属于生产经营期间的计入当期财务费用。

6、现金等价物的确认标准

本公司将所持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资确定为现金等价物。

7、短期投资核算方法

本公司短期投资是指能够随时变现并且持有时间不准备超过一年的投资，包括股权投资、债券投资和其他投资。

短期投资在取得时按实际投资成本计价。期末以成本与市价孰低计价，市价低于成本按单项投资的成本与市价的差额计提短期投资跌价准备。

本公司出售短期持有的股权、债券或到期收回债券时确认投资收益或损失。

8、应收款项及坏账准备核算方法

(1) 坏账损失核算方法

本公司采用备抵法核算坏账损失。本公司对期末应收款项（包括应收账款和其他应收款）采用账龄分析法计提坏账准备，各账龄计提坏账准备的比例如下：

账 龄	计提比例
1 年以内	不计提
1 至 2 年	5%
2 至 3 年	10%
3 至 4 年	30%
4 至 5 年	50%
5 年以上	100%

(2) 坏账确认标准

- a、债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回；
- b、因债务人逾期未履行偿债义务，且具有明显特征表明无法收回。

本公司对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销提取的坏账准备。

9、存货核算方法

本公司的存货包括在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、低值易耗品等。

存货盘存制度采用永续盘存制。各类存货取得时按实际成本计价。原材料的发出、领用按加权平均法计价，低值易耗品在领用时一次性摊销。

本公司期末对存货进行全面清查，对存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使其成本不可收回的部分，计提存货跌价准备。计提时，按单个存货项目的成本与可变现净值的差额确认存货跌价准备。

10、长期投资核算方法

(1) 长期投资计价方法

本公司长期股权投资包括股票投资和其他股权投资，在取得时按初始投资成本计价。

本公司长期债权投资包括长期债券投资和其他长期债权投资，按取得时的实际成本作为初始投资成本。长期债权投资按期计算应收利息。

(2) 长期股权投资的会计核算方法

本公司对被投资企业无控制、无共同控制且无重大影响的，长期股权投资采用成本法核算；本公司对被投资企业具有控制、共同控制或者重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。

(3) 股权投资差额的会计处理

长期股权投资采用权益法核算时：

对长期股权投资初始投资成本高于其在被投资单位所有者权益中所占的份额的差额，本

公司确认为股权投资差额，并按不高于 10 年或投资期限平均摊销计入损益。

(4) 长期债券投资溢价和折价的摊销方法

在债券购入后至到期日止的期间内按直线法，于确认相关债券利息收入的同时摊销。

(5) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法

本公司期末对长期投资逐项进行检查，由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值的，计提长期投资减值准备。计提时，按单项投资可收回金额低于账面价值的差额确认长期投资减值准备。

11、固定资产计价和折旧方法

本公司固定资产是指使用年限超过 1 年，单位价值较高，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的公路及构筑物、安全设施、监控设施、收费设施、通讯设施、机械设施、房屋建筑物及运输设备。固定资产以取得时的成本入账。

与固定资产有关的后续支出，如果使可能流入企业的经济利益超过了原先的估计，如延长了固定资产的使用寿命，或者使产品质量实质性提高，或者使产品成本实质性降低，则计入固定资产账面价值，但增计后的金额不超过该固定资产的可收回金额。除此以外的后续支出确认为当期费用。

固定资产折旧计提方法如下：

(1) 公路及构筑物采用工作量法计提折旧，预计净残值为零。计算公式如下：

某期间公路及构筑物的折旧额=该期间公路的实际车流量 ÷ 收费权经营期限内预测的总车流量 × 公路及构筑物的原价

其中：收费权经营期限内预测的总车流量依据中交公路规划设计院《京津冀地区四条上市高速公路交通流量预测分析报告》得出。并不定期将实际车流量与预测的同期车流量进行比较，如差异较大，则对预测的总车流量进行调整。

(2) 其它固定资产采用平均年限法计提折旧，在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、规定使用年限、预计残值(原价的 3%-5%)确定年分类折旧率。

各类固定资产使用年限及年折旧率如下：

类 别	预计使用寿命	年折旧率
公路及构筑物	30 年	工作量法
安全设施	8-20 年	4.750%-12.125%
监控设施	10 年	9.500%-9.700%
收费设施	8 年	11.875%-12.125%
通讯设施	20 年	4.750%-4.850%
机械设备	12-14 年	6.786%-8.083%
*房屋及建筑物	25-40 年	2.375%-3.880%
运输设备	10 年	9.500%-9.700%
电子设备	5 年	19.000%-19.400%
其他设备	5 年	19.000%-19.400%

*本公司符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者较短的期间内，采用平均年限法单独计提折旧。

其中，已计提减值准备的固定资产，按照该固定资产的账面价值以及尚可使用寿命重新计算确定折旧率。如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复，则按照固定资产价值恢复后的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

本公司期末对固定资产逐项进行检查，由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，计提固定资产减值准备。计提时，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额确认固定资产减值准备。

本公司对于已经计提了减值准备的固定资产，如果有迹象表明以前期间据以计提固定资产减值准备的各种因素发生了变化，使得固定资产的可收回金额大于其账面价值的，对以前期间已计提的固定资产减值准备应当转回。

依据财政部问题解答（四）的规定，本公司在转回已计提的固定资产减值准备时，转回后固定资产的账面价值不应超过不考虑计提减值因素情况下计算确定的固定资产账面净值。

12、在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计价。工程达到预定可使用状态后，将该项工程完工达到预定可使用状态所发生的必要支出结转，作为固定资产的入账价值。

本公司期末对在建工程进行全面检查，当工程长期停建且预计在未来 3 年内不会重新开工，或所建项目在性能、技术上已经落后且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性等情形出现时，计提在建工程减值准备。计提时，按单项在建工程可收回金额低于账面价值的差额确认在建工程减值准备。

13、借款费用的核算方法

本公司为筹集生产经营所需资金等而发生的借款费用计入财务费用。

为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前计入有关固定资产的购建成本，在所购建的固定资产达到预定可使用状态后，计入当期财务费用。

14、无形资产计价及摊销方法

本公司无形资产按取得时的实际成本入账。无形资产自取得当月起在预计使用年限或 10 年内分期摊销。

本公司期末对无形资产进行逐项检查，当存在以下情形时，计提无形资产减值准备：

- (1) 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- (2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- (3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

(4) 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

计提时，按单项无形资产的可收回金额低于其账面价值的差额确认无形资产减值准备。

本公司期末如果预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期管理费用。

无形资产计提了减值准备后，当表明无形资产发生减值的迹象全部消失或部分消失，而将以前年度已确认的减值损失予以全部或部分转回时，转回的金额不应超过原已计提的无形资产减值准备。

依据财政部问题解答（四）的规定，本公司在转回已确认的无形资产减值损失时，转回后无形资产的账面价值不应超过不考虑计提减值因素情况下计算确定的无形资产账面净值。

15、长期待摊费用摊销方法

本公司固定资产改良支出及高速公路重点项目维护费等长期待摊费用按 5 年平均摊销。

筹建期间发生的费用（除购建固定资产以外），先在长期待摊费用中归集，于生产经营期一次计入当期损益。

16、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能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。

17、应付债券的核算方法

(1) 应付债券的计价

本公司发行债券时，按照实际的发行价格总额，计入“应付债券”科目。

(2) 债券溢价或折价的摊销方法

债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按直线法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则进行处理。

18、收入确认原则

(1) 提供劳务

A、通行费收入

本公司收取车辆通行费方式有两种：一种采取预收方式，另一种采取现金方式，两种方式按以下标准确认收入。

- a. 采取预收方式收取车辆通行费的在提供劳务时确认。
- b. 采取现金方式收取车辆通行费的于收取现金提供劳务时确认。

B、其它劳务

对同一会计年度内开始并完成的劳务，本公司在完成劳务时确认收入；对劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日按完工百分比法确认收入。

(2) 商品销售收入

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

(3) 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

(4) 建造合同

在一个会计年度内完成的建造合同，在完成时确认合同收入实现；

对开工与完工日期分属不同会计年度的建造合同，如建造合同的结果能够可靠地估计，则根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

19、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

20、合并会计报表的编制方法

对占被投资单位有表决权资本总额 50%以上(不含 50%)，或虽不超过 50%但对被投资单位有实质控制权的子公司，本公司确认其为会计报表的合并范围。

本公司按照财政部《合并会计报表暂行规定》编制合并会计报表。在编制合并会计报表时，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

三、会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

本公司本年度未发生会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正事项。

四、税项

主要税种及税率

税 项	计税基础	税率
营业税	应税收入	3%、5%(*)
城市建设维护税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	33%

*根据财政部和国家税务总局财税[2005]77号文《财政部 国家税务总局关于公路经营企业车辆通行费收入营业税政策的通知》，本公司自2005年6月1日起高速公路车辆通行费收入的营业税率由原5%降为3%。

五、控股子公司及合营企业

截至2005年12月31日止，本公司控股子公司与合营公司概况如下：

公司名称	经营范围	注册资本	本公司投资额		股权比例		是否合并
			直接投资	间接投资	直接比例	实际比例	
华祺投资有限责任公司	投资兴办实业、国内商业、物资供应业，投资咨询策划	100,000,000.00	95,000,000.00	5,000,000.00	95%	100%	是
天津华正高速公路开发有限公司	市政工程养护及维修；机械设备租赁；汽车配件、五金交电化工、日用百货、蔬菜、建筑材料	4,360,000.00	3,751,000.00		86.03%	86.03%	是
易通交通信息发展有限公司	交通信息技术与网络技术开发、技术服务、商务电子	50,000,000.00	38,000,000.00	2,600,000.00	76%	88%	是
洋浦华宇路桥科技有限责任公司(*)	路面再生技术开发研究与应用，路桥养护工程的设计施工	30,000,000.00	20,100,000.00	-	67%	67%	是

*洋浦华宇路桥科技有限责任公司原名为华宇路桥养护新技术有限责任公司(以下简称华宇公司)。根据华宇公司股东会决议：同意因调整经营业务需要，将华宇公司的注册资本由原5000万元人民币减少到3000万元人民币，原股东出资比例不变，同时企业名称变更为洋浦华宇路桥科技有限责任公司。

华宇公司于2005年3月22日取得了减资及更名后的营业执照。

六、会计报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	2005.12.31	2004.12.31
现金	49,443.06	51,361.21

银行存款	1,069,776,688.16	921,912,913.82
其他货币资金	<u>4,891,462.40</u>	<u>597,656.09</u>
	<u>1,074,717,593.62</u>	<u>922,561,931.12</u>

列示于现金流量表的现金包括：

	<u>金 额</u>
2005年12月31日货币资金	1,074,717,593.62
2005年12月31日现金余额	<u>1,074,717,593.62</u>
减：2004年12月31日现金余额	922,561,931.12
现金及现金等价物净增加额	<u>152,155,662.50</u>

2、短期投资

(1) 短期投资分项目列示如下：

<u>项 目</u>	<u>2005.12.31</u>	<u>2004.12.31</u>
股权投资	58,523,282.04	76,431,349.35
其中：股票投资	2,282,512.29	3,431,349.35
基金投资	56,240,769.75	73,000,000.00
其他投资	40,000,000.00	20,000,000.00
其中：信托投资	40,000,000.00	20,000,000.00
	<u>98,523,282.04</u>	<u>96,431,349.35</u>
短期投资跌价准备	(784,037.29)	(335,349.35)
	<u>97,739,244.75</u>	<u>96,096,000.00</u>

(2) 短期投资跌价准备

<u>项 目</u>	<u>2005.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>		<u>2005.12.31</u>
			<u>转出</u>	<u>转回</u>	
股权投资	335,349.35	448,687.94	-	-	784,037.29

A、股票投资

根据深圳证券交易所及上海证券交易所的公告 本公司子公司华祺投资有限责任公司(以下简称华祺投资公司)截至2005年12月31日止所持股票投资成本为2,282,512.29元,市价为1,498,475.00元。为此,计提短期投资跌价准备784,037.29元。

B、基金投资

本公司本期动用货币资金 20,000 万元购买货币基金,截至 2005 年 12 月 31 日止全部收回,累计取得投资收益 3,207,312.87 元。

华祺投资公司本期累计购买货币基金 149,355,926.27 元,取得投资收益 3,353,354.09 元。截至 2005 年 12 月 31 日止所持基金投资成本为 56,240,769.75 元,市价为 56,370,046.63 元。

C、信托投资

华祺投资公司于 2005 年 1 月 17 日及 2005 年 11 月 16 日两次与中信信托投资有限公司签订《资金信托合同》,分别将 2,000 万元人民币,共计 4,000 万元人民币资金设立信托,信托计划期限分别为两年和一年。上述两笔信托投资本期取得信托投资收益 503,577.78 元。

华祺投资公司本期将 2004 年 10 月 27 日投出的 2,000 万元信托投资资金收回,取得投资收益 838,473.34 元。

D、本公司短期投资变现不存在重大限制。

3、应收账款

合并数

A、账龄分析及百分比

账龄	2005.12.31			2004.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
一年以内	13,242,195.73	64.64	-	15,071,118.22	98.59	-
一至二年	7,070,000.00	34.51	353,500.00	214,920.05	1.41	19,246.00
二至三年	174,920.05	0.85	17,492.01	-	-	-
	<u>20,487,115.78</u>	<u>100.00</u>	<u>370,992.01</u>	<u>15,286,038.27</u>	<u>100.00</u>	<u>19,246.00</u>

B、坏账准备

2005.01.01	本期增加	本期减少	2005.12.31
		转出	
		转回	
19,246.00	351,746.01	-	370,992.01

C、截至 2005 年 12 月 31 日止,本公司无应收持本公司 5%以上股份的股东单位款项。

D、截至 2005 年 12 月 31 日止,欠款金额前五名欠款金额合计 16,880,073.20 元,

占应收账款总额比例 82.39%。

E、本公司应收账款期末余额比期初余额增加 5,201,077.01 元,增加 34.03%,主要原因是本公司子公司华宇公司本期主营业务收入增加而相应增加的应收账款。

4、其他应收款

(1) 合并数

A、账龄分析及坏账准备

账龄	2005.12.31			2004.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
一年以内	2,885,517.59	84.50	-	10,154,757.31	92.54	-
一至二年	165,336.78	4.84	8,266.84	688,213.37	6.27	34,410.66
二至三年	349,643.58	10.24	34,964.35	114,866.76	1.05	11,486.68
三年以上	14,185.16	0.42	4,255.55	15,387.88	0.14	4,616.36
	<u>3,414,683.11</u>	<u>100.00</u>	<u>47,486.74</u>	<u>10,973,225.32</u>	<u>100.00</u>	<u>50,513.70</u>

B、坏账准备变动情况

2005.01.01	本期增加	本期减少	2005.12.31
		转出 转回	
50,513.70	-	- 3,026.96	47,486.74

C、截至 2005 年 12 月 31 日止，本公司无应收持本公司 5%以上股份的股东单位款项。

D、截至 2005 年 12 月 31 日止，欠款金额前五名欠款金额合计 1,315,654.39 元，占其它应收款总额比例 38.53%。

E、本公司其它应收款期末余额比期初余额减少 7,558,542.21 元，减少 68.88%，主要原因是本公司子公司华宇公司本期因减少注册资本而相应减少的股东借款 660 万元。

(2) 母公司

A、账龄分析及坏账准备

账龄	2005.12.31			2004.12.31			B、坏账准备变动情况
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备	
一年以内	955,344.03	98.01	-	2,642,186.25	92.53	-	
一至二年	18,500.00	1.90	925.00	197,900.00	6.93	9,895.00	
二至三年	900.00	0.09	90.00	-	-	-	
三年以上	-	-	-	15,387.88	0.54	4,616.36	
	<u>974,744.03</u>	<u>100.00</u>	<u>1,015.00</u>	<u>2,855,474.13</u>	<u>100.00</u>	<u>14,511.36</u>	
2005.01.01	本期增加		本期减少			2005.12.31	
14,511.36	-		转出 转回			1,015.00	
			- 13,496.36				

C、截至 2005 年 12 月 31 日止，本公司无应收持本公司 5%以上股份的股东单位款项。

5、预付账款

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	2005.12.31		2004.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
一年以内	1,415,716.76	88.28	1,293,758.94	100.00
一至二年	<u>188,000.00</u>	<u>11.72</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>1,603,716.76</u>	<u>100.00</u>	<u>1,293,758.94</u>	<u>100.00</u>

(2) 截至 2005 年 12 月 31 日止，本公司无预付持本公司 5%以上股份的股东单位款项。

6、存货

(1) 存货分项目列示

项 目	2005.12.31	2004.12.31
原材料	469,655.75	949,690.07
低值易耗品	842,785.33	1,070,712.59
	1,312,441.08	2,020,402.66
存货跌价准备	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>
	<u>1,312,441.08</u>	<u>2,020,402.66</u>

(2) 存货跌价准备

本公司期末对存货进行全面清查，未发现因存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等使其成本不可收回需计提存货跌价准备的情形，故未计提存货跌价准备。

(3) 本公司存货期末余额比期初余额减少 707,961.58 元，减少 35.04%，主要原因是本公司子公司华宇公司减少低值易耗品储备所致。

7、长期股权投资

(1) 合并数

项 目	2005.01.01	本期增加	本期减少	2005.12.31
股票投资	227,908,630.20	-	-	227,908,630.20
对子公司投资	-	-	-	-
对合营企业投资	18,957,856.13	-	18,957,856.13	-
对联营企业投资	49,495,558.96	-	444,199.26	49,051,359.60
对其他企业投资	30,000.00	-	-	30,000.00
股权投资差额	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

	296,392,045.29	-	19,402,055.39	276,989,989.80
长期投资减值准备	(-)	(-)	(-)	(-)
	<u>296,392,045.29</u>	<u>-</u>	<u>19,402,055.39</u>	<u>276,989,989.80</u>

A、股票投资

被投资单位名称	股份类别	股票数量	股权比例	初始投资成本
现代投资股份有限公司	法人股	39,090,000	9.79%	227,908,630.20

B、对合营企业投资

被投资单位名称	成立时间或收购时间	初始投资成本		权益变动			期末投资余额	占被投资单位注册资本比例%
		期初数	本年增(减)	本期权益增(减)	本期分回利润	累计权益增(减)		
深圳市群慧投资有限公司	2001年11月	20,000,000.00	(20,000,000.00)	1,042,143.87	-	-	-	-

深圳市群慧投资有限公司(以下简称群慧投资公司)本期清算完毕,详见本附注十一。

C、对联营企业投资

被投资单位名称	成立时间或收购时间	初始投资成本			权益变动		期末投资余额	占被投资单位注册资本比例%
		期初数	本年增(减)	本期权益增(减)	本期分回利润	累计权益增(减)		
北京创业园科技投资有限公司	2000年6月	50,000,000.00	-	(444,199.36)	-	(948,640.40)	49,051,359.60	31.25%

说明:本期权益包括权益法核算本期投资收益-444,199.36元。

D、对其他企业投资

被投资单位名称	成立时间或收购时间	初始投资成本		期末投资余额	占被投资单位注册资本比例%
		期初数	本年增(减)		
易运盛物流管理咨询有限公司	2004年3月	30,000.00	-	30,000.00	30%

(2) 母公司

项 目	2005.01.01	本期增加	本期减少	2005.12.31
股票投资	227,908,630.20	-	-	227,908,630.20
对子公司投资	153,150,107.26	19,095,424.96	14,302,230.31	157,943,301.91
对合营企业投资	18,957,856.13	-	18,957,856.13	-
对联营企业投资	49,495,558.96	-	444,199.36	49,051,359.60
对其他企业投资	-	-	-	-
股权投资差额	-	-	-	-
	<u>449,512,152.55</u>	<u>19,095,424.96</u>	<u>33,704,285.80</u>	<u>434,903,291.71</u>
长期投资减值准备	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>
	<u>449,512,152.55</u>	<u>19,095,424.96</u>	<u>33,704,285.80</u>	<u>434,903,291.71</u>

A、股票投资

被投资单位名称	股份类别	股票数量	股权比例	初始投资成本
现代投资股份有限公司	法人股	39,090,000	9.79%	227,908,630.20

B、对子公司投资

被投资单位名称	成立时间 或收购时 间	初始投资成本		权益变动			期末投资余额	占被投资 单位注册 资本比例 %
		期初数	本年增(减)	本期权益增(减)	本期分回利润	累计权益增(减)		
华祺投资有 限责任公司	2004年3 月	95,000,000.00	-	3,686,469.27	-	3,120,187.85	98,120,187.85	95%
天津华正高 速公路开发 有限公司	2002年1 月	3,751,000.00	-	102,281.09	-	3,332,081.51	7,083,081.51	86.03%
易通交通信 息发展有限 公司	2000年7 月	38,000,000.00	-	1,435,928.31	-	(20,654,687.59)	17,345,312.41	76%
洋浦华宇路 桥科技有限 责任公司	2001年7 月	33,500,000.00	(13,400,000.00)	13,870,746.29	902,230.31	15,294,720.14	35,394,720.14	67%
		170,251,000.00	(13,400,000.00)	19,095,424.96	902,230.31	1,092,301.91	157,943,301.91	

说明：本期权益包括权益法核算本期投资收益 19,095,424.96 元。

C、对合营企业投资

被投资单位名称	成立时间或收购时间	初始投资成本		权益变动		累计权益增(减)	期末投资余额	占被投资单位注册资本比例%
		期初数	本年增(减)	本期权益增(减)	本期分回利润			
深圳市群慧投资有限公司	2001年11月	20,000,000.00	(20,000,000.00)	1,042,143.87	-	-	-	-

D、对联营企业投资

被投资单位名称	成立时间或收购时间	初始投资成本			权益变动		期末投资余额	占被投资单位注册资本比例%
		期初数	本年增(减)	本期权益增(减)	本期分回利润	累计权益增(减)		
北京创业园科技投资有限公司	2000年6月	50,000,000.00		(444,199.36)		(948,640.40)	49,051,359.60	31.25%

说明：本期权益包括权益法核算本期投资收益 -444,199.36 元。

(3) 本公司报告期末不存在由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化, 导致其可收回金额低于账面价值的情况, 故未计提长期投资减值准备。

8、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产原价

固定资产类别	2005.01.01	本期增加	本期减少	2005.12.31
公路及构筑物	2,301,321,062.10	-	-	2,301,321,062.10
安全设施	210,504,903.78	-	-	210,504,903.78
监控设施	35,813,156.33	24,000.00	-	35,837,156.33
收费设施	12,664,424.10	5,204,620.20	-	17,869,044.30
通讯设施	56,643,041.00	-	-	56,643,041.00
机械设施	128,823,211.90	10,407,294.00	7,317,750.00	131,912,755.90
房屋及建筑物	61,459,878.30	345,100.00	-	61,804,978.30
运输设备	23,079,216.83	3,888,584.00	110,000.00	26,857,800.83
电子设备及其他设备	35,548,397.85	1,027,518.36	436,456.69	36,139,459.52
	<u>2,865,857,292.19</u>	<u>20,897,116.56</u>	<u>7,864,206.69</u>	<u>2,878,890,202.06</u>

说明：本期从在建工程转入固定资产 5,200,804.20 元。

(2) 累计折旧

固定资产类别	2005.01.01	本期增加	本期减少	2005.12.31
公路及构筑物	787,938,207.41	60,535,791.53	-	848,473,998.94
安全设施	107,317,923.92	9,086,391.48	-	116,404,315.40
监控设施	10,483,572.18	2,875,769.28	-	13,359,341.46
收费设施	13,776,168.48	1,470,675.12	-	15,246,843.60
通讯设施	27,738,193.69	2,773,223.15	-	30,511,416.84
机械设施	88,111,609.77	7,686,632.54	6,025,976.00	89,772,266.31
房屋及建筑物	6,389,451.86	2,351,540.95	-	8,740,992.81
运输设备	5,012,805.49	2,491,475.17	83,892.98	7,420,387.68
电子设备及其他设备	10,306,511.88	6,542,257.05	394,559.34	16,454,209.59
	<u>1,057,074,444.68</u>	<u>95,813,756.27</u>	<u>6,504,428.32</u>	<u>1,146,383,772.63</u>

(3) 固定资产减值准备

项 目	2005.01.01	本期增加	本期减少		2005.12.31
			转出	转回	
机械设施	324,909.37	-	-	-	324,909.37

9、在建工程

(1) 截至 2005 年 12 月 31 日止在建工程明细

工程名称	预算数	资金来源	预计完工时间
大羊坊扩建工程	12,000 万	自筹	2007 年 10 月
监控系统改造工程	925 万	自筹	2006 年 4 月
ETC 系统	524 万	自筹	2005 年 8 月
京沪接点道路拓宽工程	5500 万	自筹	2006 年 7 月
塘沽新西站	60 万	自筹	2006 年 7 月

(2) 在建工程增减变动

	ETC 系统	大羊坊扩建工程	监控系统改造工程	京沪接点道路拓宽工程	塘沽新西站	合计
2005.01.01	4,829,751.95	-	-	-	-	4,829,751.95

其中：利息资本化	-	-	-	-	-	-
减：在建工程减值准备	-	-	-	-	-	-
在建工程净值	-	-	-	-	-	-
加：本期增加	371,052.25	1,930,000.00	5,979,913.13	23,157,227.00	306,008.00	31,744,200.38
其中：利息资本化	-	-	-	-	-	-
减：本期转入固定资产	5,200,804.20	-	-	-	-	5,200,804.20
其中：利息资本化	-	-	-	-	-	-
减：本期其他减少	-	-	542,816.00	-	-	542,816.00
其中：利息资本化	-	-	-	-	-	-
2005.12.31	-	1,930,000.00	5,437,097.13	23,157,227.00	306,008.00	30,830,332.13
其中：利息资本化	-	-	-	-	-	-
减：在建工程减值准备	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
在建工程净值	-	<u>1,930,000.00</u>	<u>5,437,097.13</u>	<u>23,157,227.00</u>	<u>306,008.00</u>	<u>30,830,332.13</u>

本公司期末未发生在建工程长期停建且预计在未来3年内不会重新开工，或所建项目在性能、技术上已经落后且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性等情形，故未计提在建工程减值准备。

(3) 本公司在建工程期末余额比期初余额增加 26,000,580.18 元，增加 538.34%，主要原因是本期京沪接点道路拓宽工程开工所致。

10、长期待摊费用

项目	原始金额	2005.01.01	本期增加	本期摊销	2005.12.31	累计摊销	剩余年限
房屋装修费	5,669,712.81	1,984,871.53	-	934,348.60	1,050,522.93	4,619,189.88	1.5
锅炉款	100,000.00	40,000.00	-	20,000.00	20,000.00	80,000.00	1
高速公路重点项目维护费	43,965,460.50	20,767,451.87	-	8,790,602.13	11,976,849.74	31,988,610.76	1-1.5
	<u>49,735,173.31</u>	<u>22,792,323.40</u>	<u>-</u>	<u>9,744,950.73</u>	<u>13,047,372.67</u>	<u>36,687,800.64</u>	

说明：本公司长期待摊费用期末余额比期初余额减少 9,744,950.73 元，减少 42.76%，主要原因是本期摊销高速公路重点项目维护费所致。

11、应付账款

2005.12.31

2004.12.31

11,593,422.82

9,670,551.15

说明:截至2005年12月31日止,本公司无欠付持本公司5%以上股份的股东单位的款项。

12、预收账款

	<u>2005.12.31</u>	<u>2004.12.31</u>
	9,187,323.45	4,789,554.83

说明:截至2005年12月31日止,本公司无欠付持本公司5%以上股份的股东单位的款项。

13、应付股利

<u>股东名称</u>	<u>2005.12.31</u>	<u>2004.12.31</u>
华建交通经济开发中心	45,600,000.00	28,500,000.00

14、应交税金

<u>税 项</u>	<u>2005.12.31</u>	<u>2004.12.31</u>
增 值 税	796.02	25,249.42
营 业 税	3,043,944.96	3,007,193.13
城市维护建设税	213,131.88	212,270.98
企业所得税	22,703,084.61	26,546,183.08
个人所得税	<u>71,385.66</u>	<u>120,652.20</u>
	<u>26,032,343.13</u>	<u>29,911,548.81</u>

15、其他应交款

<u>项 目</u>	<u>计缴标准</u>	<u>2005.12.31</u>	<u>2004.12.31</u>
教育费附加	应缴流转税之3%、3.5%	93,959.72	94,795.41
文化事业费	广告业务收入的3%	9,712.80	35,793.27
防洪基金	应缴流转税之1%	<u>15,011.26</u>	<u>14,008.34</u>
		<u>118,683.78</u>	<u>144,597.02</u>

16、其他应付款

	<u>2005.12.31</u>	<u>2004.12.31</u>
	16,016,308.88	30,366,112.93

(1) 截至 2005 年 12 月 31 日止，本公司无欠付持本公司 5%以上股份的股东单位的款项。

(2) 本公司其它应付款期末余额比期初余额减少 14,349,804.05 元，减少 47.26%，主要原因是本期群慧投资公司清算完毕。本公司将先期收回的投资款 19,573,990.54 元冲减长期投资所致。详见本附注 十一

17、股本

股份类别	2005.01.01	本期增减				2005.12.31
		配股及增发	转增及送股	股权分置改革	小计	
一、未上市流通股份						
1、发起人股份	750,000,000.00	-	-	-	-	750,000,000.00
其中：国家持有股份	750,000,000.00	-	-	-	-	750,000,000.00
境内法人持有股份	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-
2、募集法人股份	-	-	-	-	-	-
3、内部职工股	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-
未上市流通股份合计	750,000,000.00	-	-	-	-	750,000,000.00
二、限售流通股份						
1、国家持有股份	-	-	-	-	-	-
2、境内法人持有股份	-	-	-	-	-	-
限售流通股份合计	-	-	-	-	-	-
三、已上市流通股份						
1、人民币普通股	340,000,000.00	-	-	-	-	340,000,000.00
2、境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-
3、境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-
已上市流通股份合计	340,000,000.00	-	-	-	-	340,000,000.00
股份总数	<u>1,090,000,000.00</u>	-	-	-	-	<u>1,090,000,000.00</u>

1、截至 2005 年 12 月 31 日止，持本公司 5%以上股份的股东名称及比例如下：

股东名称	所持股份	投资比例
华建交通经济开发中心	305,247,877.00	28.00%
天津市京津塘高速公路公司	284,700,000.00	26.12%
京津塘高速公路北京市公司	146,250,000.00	13.42%

18、资本公积

项目	2005.01.01	本期增加	本期减少	2005.12.31
----	------------	------	------	------------

股本溢价	1,337,429,823.37	-	-	1,337,429,823.37
股权投资准备	<u>2,747,029.74</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2,747,029.74</u>
	<u>1,340,176,853.11</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,340,176,853.11</u>

19、盈余公积

项 目	<u>2005.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2005.12.31</u>
法定盈余公积	121,092,805.10	25,933,598.63	-	147,026,403.73
法定公益金	60,546,402.56	12,966,799.31	-	73,513,201.87
任意盈余公积	<u>89,446,198.58</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>89,446,198.58</u>
	<u>271,085,406.24</u>	<u>38,900,397.94</u>	<u>-</u>	<u>309,985,804.18</u>

20、未分配利润

<u>2005.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2005.12.31</u>
349,098,273.61	241,489,982.25	213,300,397.94	377,287,857.92

说明：(1) 本期增加数为本期净利润。

(2) 本期减少数中包括根据本公司 2004 年度股东大会会议决议分配的 2004 年度现金股利 174,400,000.00 元及提取的法定盈余公积和法定公益金 38,900,397.94 元。

(3) 本期期末余额中，包括资产负债表日后分配的现金股利 174,400,000.00 元，如附注十所示。

21、主营业务收入及成本

(1) 合并数

按业务性质

项 目	<u>2005 年</u>		<u>2004 年</u>	
	<u>收入</u>	<u>成本</u>	<u>收入</u>	<u>成本</u>
通行费收入	630,356,561.05	267,442,376.35	629,083,978.00	178,459,810.85
其他收入	<u>171,196,141.47</u>	<u>130,158,471.69</u>	<u>54,758,215.74</u>	<u>43,682,327.87</u>
	801,552,702.52	397,600,848.04	683,842,193.74	222,142,138.72
分部间抵销	<u>(67,014,076.00)</u>	<u>(67,139,076.00)</u>	<u>(5,407,436.29)</u>	<u>(6,879,137.92)</u>

734,538,626.52 330,461,772.04 678,434,757.45 215,263,000.80

说明：本公司主营业务成本本期比上期增加 115,198,771.24 元，增加 53.52%，主要原因是本公司本期对京津塘高速公路路面进行维修所致。

(2) 母公司

按业务性质

项 目	2005 年		2004 年	
	收入	成本	收入	成本
通行费收入	630,356,561.05	269,614,077.98	629,083,978.00	180,631,512.48

22、主营业务税金及附加

项 目	计缴标准	2005 年	2004 年
营 业 税	应税收入之 3%、5%	28,468,592.05	33,283,571.64
城市维护建设税	应缴流转税之 7%	1,998,840.43	2,334,384.05
教育费附加	应缴流转税之 3%、3.5%	950,593.60	1,024,268.96
防洪基金	应缴流转税之 1%	122,318.22	163,957.75
文化事业发展费	广告收入之 3%	3,347.94	97,473.30
道路运输管理费	应税收入之 0.8%	-	1,710.12
合 计		<u>31,543,692.24</u>	<u>36,905,365.82</u>

23、其他业务利润

项 目	2005 年度			2004 年度		
	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润
管孔租赁费收入	2,237,796.00	120,676.38	2,117,119.62	737,556.00	40,565.58	696,990.42
拖车收入	1,706,676.00	96,269.58	1,610,406.42	1,500,000.00	82,500.00	1,417,500.00
咨询费	-	-	-	200,000.00	11,000.00	189,000.00
合计	<u>3,944,472.00</u>	<u>216,945.96</u>	<u>3,727,526.04</u>	<u>2,437,556.00</u>	<u>134,065.58</u>	<u>2,303,490.42</u>

24、财务费用

项 目	2005 年	2004 年
利息支出	-	-
减：利息收入	20,134,704.98	4,916,579.87
汇兑损失	-	-
减：汇兑收益	-	-
手续费	1,471.00	1,463.36
	<u>(20,133,233.98)</u>	<u>(4,915,116.51)</u>

说明：本公司财务费用本期比上期减少 15,218,117.47 元，减少 309.62%，主要原因是本公司本期收到 2003 年存入的定期存款产生的利息 1480.63 万元所致。

25、投资收益

(1) 合并数

类 别	2005年	2004年
股票投资收益	15,636,000.00	4,210,183.33
股权投资收益	(444,199.36)	(587,431.64)
其中：权益法核算	(444,199.36)	(587,431.64)
成本法核算	-	-
股权清算收益	660,631.61	(4,156.09)
基金投资收益	6,560,666.96	
股权投资差额摊销		(205,255.33)
信托投资收益	1,342,051.12	
减：短期投资跌价准备	448,687.94	335,349.35
	<u>23,306,462.39</u>	<u>3,077,990.92</u>

A、本公司投资收益本期比上期增加20,228,471.46元，增加657.20%，主要原因是本公司分回股票投资收益增加所致。

B、本公司投资收益汇回不存在重大限制

(2) 母公司

类 别	2005年	2004年
股票投资收益	15,636,000.00	3,909,000.00
股权投资收益	18,651,225.60	701,999.03

其中：权益法核算	18,651,225.60	701,999.03
成本法核算	-	-
股权清算收益	660,631.61	-
基金投资收益	3,207,312.87	-
信托投资收益	-	-
减：短期投资跌价准备	-	-
	<u>38,155,170.08</u>	<u>4,610,999.03</u>

26、收到的其他与经营活动有关的现金 7,078,759.00 元，其中：

项 目	2005年度
工程保证金	4,000,000.00
履约保证金	2,520,000.00

27、支付的其他与经营活动有关的现金 27,207,305.41 元，其中：

项 目	2005年度
机动车使用费	2,926,550.83
服务费及租赁费	2,433,818.38
差旅费	1,517,697.80
业务招待费	1,457,767.00
水电费	1,073,273.27
交易所服务费	948,413.50
煤燃料费	848,831.50
监控中心大楼服务费	836,588.00
固定资产使用费	819,795.83
办公费	817,927.99
董事会费	671,629.00
会议费	652,257.45
取暖费	590,298.14
中介机构服务费	550,000.00
通讯费	529,622.27
宣传费	322,927.81

28、收到的其他与投资活动有关的现金 20,134,704.98 元，均为银行存款的利息收入。

七、关联方关系及其交易

1、关联方

(1) 存在控制关系的关联方

A、关联方名称及与本公司关系

<u>关联方名称</u>	<u>与本公司关系</u>
华建交通经济开发中心	本公司第一大股东
华祺投资有限责任公司	本公司控股子公司
天津华正高速公路开发有限公司	本公司控股子公司
易通交通信息发展有限公司	本公司控股子公司
洋浦华宇路桥科技有限责任公司	本公司控股子公司

B、关联方概况

<u>关联方名称</u>	<u>注册地</u>	<u>性质</u>	<u>法定代表人</u>	<u>主营业务</u>
华建交通经济开发中心	北京市朝阳区	国有独资	傅育宁	公路码头港口航道的综合开发；承包
华祺投资有限责任公司	深圳市罗湖区解放路信兴广场	有限责任公司	董平如	投资兴办实业、国内商业、物资供应业，投资咨询策划
天津华正高速公路开发有限公司	京津塘高速公路徐庄收费站口	有限责任公司	宋国起	市政工程养护及维修；机械设备租赁
易通交通信息发展有限公司	北京市海淀区	有限责任公司	袁宇	交通信息技术与网络技术开发、技术服务、商务电子
洋浦华宇路桥科技有限责任公司	海南省洋浦	有限责任公司	田凝寿	路面再生技术开发研究与应用，路桥养护工程的设计施工

C、关联方注册资本及其变化

<u>关联方名称</u>	<u>2005.01.01</u>	<u>本期增加数</u>	<u>本期减少数</u>	<u>2005.12.31</u>
华建交通经济开发中心	500,000,000.00	-	-	500,000,000.00
华祺投资有限责任公司	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00
天津华正高速公路开发有限公司	4,360,000.00	-	-	4,360,000.00
易通交通信息发展有限公司	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00
洋浦华宇路桥科技有限责任公司	50,000,000.00	-	20,000,000.00	30,000,000.00

华宇公司本期减资 2000 万元人民币，详见本附注 五。

D、关联方所持股份或拥有权益及其变化

<u>关联方名称</u>	<u>2005.12.31</u>		<u>2004.12.31</u>	
	<u>股份（权益）</u>	<u>比例</u>	<u>股份（权益）</u>	<u>比例</u>

华建交通经济开发中心	305,247,877.00	28.00%	290,000,099.00	26.61%
华祺投资有限责任公司	95,000,000.00	95.00%	95,000,000.00	95.00%
天津华正高速公路开发有限公司	3,751,000.00	86.03%	3,751,000.00	86.03%
易通交通信息发展有限公司	38,000,000.00	76.00%	38,000,000.00	76.00%
洋浦华宇路桥科技有限责任公司	20,100,000.00	67.00%	33,500,000.00	67.00%

(2) 不存在控制关系的关联方及与本公司关系

<u>关联方名称</u>	<u>与本公司关系</u>
天津市京津塘高速公路公司	本公司发起股东
京津塘高速公路北京市公司	本公司发起股东
河北省公路开发有限公司	本公司发起股东

2、关联交易

天津市京津塘高速公路公司、京津塘高速公路北京市公司和河北省公路开发有限公司三家发起股东在本公司成立后向本公司提供土地及部分办公用房、变电站、泵房及其设施和污水处理设施、安全防护设施的租赁；并提供员工食堂、宿舍等生活服务设施。

本公司已就上述交易与三家发起股东签订了《关联交易协议》、《土地使用权租赁合同》及补充规定。根据该等合同及补充规定，本公司自上市起至 2002 年每年支付关联交易费和土地使用权费 200 万元。根据本公司第二届董事会第五次会议通过的《关于调整关联交易、土地租赁费用的议案》，每年支付发起人股东的关联交易费、土地租赁费应在上年付费基础上与公司上年净资产收益率同比例浮动，据此 2005 年共支付发起人股东关联交易费、土地租赁费 240.30 万元，其中：天津市京津塘高速公路公司 154.50 万元，京津塘高速公路北京市公司 72.80 万元，河北省公路开发有限公司 13.00 万元。

八、或有事项

截至 2005 年 12 月 31 日止，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

九、承诺事项

截至 2005 年 12 月 31 日止，本公司不存在应披露的承诺事项。

十、资产负债表日后事项

1、2006 年 2 月 27 日本公司董事会根据非流通股股东的书面委托，制定并公布了《股权分置

改革说明书》，截至 2006 年 3 月 3 日止，本公司股权分置改革正在进行中。

2、本公司 2005 年度利润分配预案已经 2006 年第三届第七次董事会会议通过，拟以 2005 年末总股本 109,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发 1.60 元现金股利(含税)，共计 174,400,000.00 元。

除上述事项外，截至 2006 年 3 月 3 日止，本公司不存在其它应披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

群慧投资公司于 2003 年 10 月 15 日召开股东会通过决议，确定 2003 年 10 月 15 日为清算日。本公司从 2003 年 10 月 15 日至 2005 年 5 月从群慧投资公司收回资金 19,618,487.74 元（其中截至 2004 年 12 月 31 日止收回 19,573,990.54 元，本公司暂挂在其它应付款中），2005 年 5 月，群慧投资公司清算完毕，形成投资损失 381,512.26 元。此投资损失在抵减本公司对群慧投资公司按权益法核算的投资损失 1,042,143.87 元后 660,631.61 元计入本期投资收益。

十二、净资产收益率及每股收益

报告期利润	净资产收益率				每股收益			
	全面摊薄		加权平均		全面摊薄		加权平均	
	2005 年	2004 年	2005 年	2004 年	2005 年	2004 年	2005 年	2004 年
主营业务利润	11.95%	13.97%	12.08%	14.29%	0.34	0.39	0.34	0.39
营业利润	10.85%	12.11%	10.97%	12.38%	0.31	0.34	0.31	0.34
净利润	7.75%	7.95%	7.83%	8.13%	0.22	0.22	0.22	0.22
扣除非经常性损益后 净利润	7.49%	7.94%	7.57%	8.12%	0.21	0.22	0.21	0.22

其中 2005 年非经常性损益项目及其金额如下：

项目	金额
基金投资收益	6,560,666.96
信托投资收益	1,342,051.12
清算收益	660,631.61
营业外收入	45,790.95
坏帐准备转回	13,496.36
减：营业外支出	38,289.83
小计	8,584,347.17

减：所得税	12,966.71
合计	<u>8,571,380.46</u>

十三、会计报表的批准

本会计报表业经本公司第三届董事会第七次会议于 2006 年 3 月 3 日批准。

第十三节 备查文件

- 一、载有董事长、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- 四、文件存放地：公司证券投资部。

华北高速公路股份有限公司

2006 年 3 月 3 日