

河南中原高速公路股份有限公司

2008 年半年度报告

目录

一、重要提示	3
二、公司基本情况	3
三、股本变动及股东情况	4
四、董事、监事和高级管理人员	6
五、董事会报告	7
六、重要事项	11
七、财务会计报告（未经审计）	15
八、备查文件目录	15

一、重要提示

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

(二) 董事康省楨因工作原因未出席会议，以书面方式表示了同意公司 2008 年半年度报告及其摘要的表决意见，并委托董事赵中锋代为出席和表决。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四) 本公司不存在大股东占用资金情况。

(五) 公司负责人宋春雷、主管会计工作负责人关键、张华及会计机构负责人（会计主管人员）王继东声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司基本情况简介

- 1、 公司法定中文名称：河南中原高速公路股份有限公司
 公司法定中文名称缩写：中原高速
 公司英文名称：HENAN ZHONGYUAN EXPRESSWAY COMPANY LIMITED
- 2、 公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
 公司 A 股简称：中原高速
 公司 A 股代码：600020
- 3、 公司注册地址：郑州市中原路 93 号
 公司办公地址：郑州市中原路 93 号
 邮政编码：450052
 公司国际互联网网址：<http://www.zygs.com>
 公司电子信箱：600020@zygs.com
- 4、 公司法定代表人：宋春雷
- 5、 公司董事会秘书：赵中锋
 电话：0371-67717696
 传真：0371-67436333
 E-mail：zhaozhongfeng@zygs.com
 联系地址：郑州市中原路 93 号
 公司证券事务代表：高涛、李北方
 电话：0371-67717695
 传真：0371-67436333、67717669
 E-mail：libeifang@zygs.com
 联系地址：郑州市中原路 93 号
- 6、 公司信息披露报纸名称：中国证券报、上海证券报
 登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
 公司半年度报告备置地点：公司董事会秘书处

(二) 主要财务数据和指标：

1、 主要会计数据和财务指标

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减（%）
总资产	18,445,948,169.16	16,640,771,822.14	10.85
所有者权益（或股东权益）	5,404,412,661.30	5,233,929,823.42	3.26
每股净资产(元)	2.9328	2.8403	3.26
	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同期 增减（%）

单位：元 币种：人民币

营业利润	256,608,268.27	521,020,167.28	-50.75
利润总额	260,213,236.04	522,735,542.91	-50.22
净利润	202,429,287.30	352,718,628.72	-42.61
扣除非经常性损益后的净利润	199,725,561.47	351,569,327.05	-43.19
基本每股收益(元)	0.1099	0.1914	-42.58
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.1084	0.1908	-43.19
稀释每股收益(元)	0.1099	0.1914	-42.58
净资产收益率	3.75	7.06	减少 3.31 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	497,090,049.81	473,866,361.49	4.90
每股经营活动产生的现金流量净额	0.2698	0.2572	4.90

2、非经常性损益项目和金额：

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金 额
计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	250,000.00
除上述各项之外的其他营业外收支净额	3,354,967.77
所得税影响数	-901,241.94
合计	2,703,725.83

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数 量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其 他	小 计	数 量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股	276,483,164	15.00				-92,137,500	-92,137,500	184,345,664	10.00
2、国有法人持股	829,866,039	45.03						829,866,039	45.03
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	1,106,349,203	60.04				-92,137,500	-92,137,500	1,014,211,703	55.04
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	736,400,797	39.96				92,137,500	92,137,500	828,538,297	44.96
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股合计	736,400,797	39.96				92,137,500	92,137,500	828,538,297	44.96
三、股份总数	1,842,750,000	100.00						1,842,750,000	100.00

股份变动的批准情况：

根据公司股权分置改革方案和原非流通股股东关于有限售条件的流通股上市流通承诺，经上海证券交易所批准，2008年6月23日公司部分有限售条件的流通股92,137,500股上市流通。有关情况请

参见刊登在 2008 年 6 月 18 日《中国证券报》、《上海证券报》以及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上的公司有限售条件的流通股上市公告。

(二) 股东情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数	152,023 户					
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
河南高速公路发展有限责任公司	国有股东	45.03	829,866,039	0	829,866,039	0
华建交通经济开发中心	国有股东	20.00	368,620,664	0	184,345,664	0
中国银行—嘉实沪深 300 指数证券投资基金	其他	0.25	4,560,680	559,149	0	未知
中国建设银行—博时裕富证券投资基金	其他	0.14	2,568,741	2,568,741	0	未知
中国建设银行—长城品牌优选股票型证券投资基金	其他	0.12	2,220,000	2,220,000	0	未知
东莞市琛海五金贸易有限公司	其他	0.11	2,061,491	2,061,491	0	未知
徐顺发	其他	0.09	1,616,882	862,955	0	未知
程广平	其他	0.07	1,349,884	1,349,884	0	未知
刘凤宇	其他	0.07	1,334,127	1,334,127	0	未知
孙劲峰	其他	0.07	1,299,536	351,700	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类			
华建交通经济开发中心	184,275,000		人民币普通股			
中国银行—嘉实沪深 300 指数证券投资基金	4,560,680		人民币普通股			
中国建设银行—博时裕富证券投资基金	2,568,741		人民币普通股			
中国建设银行—长城品牌优选股票型证券投资基金	2,220,000		人民币普通股			
东莞市琛海五金贸易有限公司	2,061,491		人民币普通股			
徐顺发	1,616,882		人民币普通股			
程广平	1,349,884		人民币普通股			
刘凤宇	1,334,127		人民币普通股			
孙劲峰	1,299,536		人民币普通股			
中国银行—万家 180 指数证券投资基金	1,263,701		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	上述股东中，河南高速公路发展有限责任公司（简称“发展公司”）与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。未知其他股东是否存在关联关系或属于一致行动人。					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件 股东名称	持有的有限售 条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市 交易股份数量	
1	河南高速公路 发展有限责任 公司	829,866,039	2009年6月22日	依限售条件	持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起,在三十六个月内不上市交易;在前项承诺期满后,通过上海证券交易所挂牌交易出售股份的数量在十二个月内不超过中原高速总股本的百分之五,在二十四个月内不超过百分之十。
			2010年6月22日	依限售条件	
			2011年6月22日	依限售条件	
2	华建交通经济 开发中心	184,345,664	2009年6月22日	依限售条件	持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起,在十二个月内不上市交易;在前项承诺期满后,通过上海证券交易所挂牌交易出售股份的数量在十二个月内不超过中原高速总股本的百分之五,在二十四个月内不超过百分之十。

注：根据公司股权分置改革方案，原非流通股股东持有的非流通股股份自 2006 年 6 月 22 日获得上市流通权。根据有关承诺，华建交通经济开发中心持有的有限售条件流通股已分两次于 2007 年 6 月 22 日、2008 年 6 月 23 日上市流通，2009 年 6 月 22 日其持有的剩余有限售条件的流通股将全部上市流通。

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一)董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化，未持有公司股份。

(二)新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2008 年 3 月 14 日，公司原董事聂新泉因工作原因辞去公司董事职务，有关公告刊登在 2008 年 3 月 18 日《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站。

2008 年 6 月 18 日，公司 2007 年度股东大会对董事会、监事会换届选举，选举宋春雷、李卫东、康省楨、张昕、赵中锋、孙陶生、王恩祥、张国军为董事，其中孙陶生、王恩祥、张国军为独立董事，组成公司第三届董事会；选举潘华、侯岳屏为股东代表监事，与职工代表监事智飞组成公司第三届监事会。

2008 年 6 月 18 日，公司第三届董事会第一次会议选举宋春雷为公司董事长，聘任关键为公司总经理，聘任刘渤、魏东红、高建立、王笑伟、赵中锋为公司副总经理，高建立兼任郑石分公司总经理，赵中锋兼任公司董事会秘书，聘任张华为公司财务总监。聘任李长建任郑州黄河公路大桥分公司总经理、赵继祥任郑漯分公司总经理、王国利任驻马店分公司总经理、李根喜任郑州分公司总经理、张付雄任平顶山分公司总经理、秦建军任京珠高速公路郑州至漯河段改扩建工程项目部总经理、高忠任中原大桥分公司总经理、段永灿任商丘分公司总经理、王希平任经营开发分公司总经理。

2008 年 6 月 18 日，公司第三届监事会第一次会议选举潘华为公司监事会主席。

以上股东大会决议公告、董事会决议公告、监事会决议公告以及相关个人简历刊登在 2008 年 6 月 19 日《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司将“争创国内领先水平”作为工作目标，以深入开展“交通工作管理年”活动为契机，在工程、通行费、养护、运管、路政、服务区等经营管理工作全面开展“争创国内领先水平”活动，不断加强管理创新、降低管理成本、提高管理水平。报告期内，公司通过认真执行通行费标准化作业、规范化管理，严格落实收费系统国际质量管理体系(ISO9001)和收费环境管理体系(ISO14001)规范，建立健全收费应急管理体系，狠抓收费管理稽查，积极开展各类优质文明服务，堵漏增收、挖潜费源，收费工作效率和服务水平得到进一步提高。报告期内，公司运营监督管理体系建设得到新加强，综合管理水平进一步提高，公司以强化智能运管体系建设为重点，进一步规范标准化作业程序，充分整合机电系统功能，大力推进科技创新和新技术成果的转化应用，有力促进了各项业务工作的正常开展。通过积极推广应用“三新”技术，公司路桥通行状况得到明显改善。按照“预防为主，防治结合”的指导思想，加强对道路的日常巡查，实行养护标准化作业和“日清月结”计量制度，引入路桥管理系统，充分利用现代化手段，对道路技术状况进行动态跟踪管理，养护管理水平和路桥通行状况得到了明显改善。公司服务区管理、路政管理等工作也得到进一步巩固和加强，继续保持良好的服务和管理成绩。报告期内，公司各工程项目围绕打造优质精品工程、和谐工程的目标，坚持好中求快、科学发展，努力克服时间紧、任务重、协调难度大、技术难题多等不利因素，实行工程进度、质量、安全生产目标管理责任制，召开“春季大干”施工高潮动员大会，层层分解工作目标和责任，严格落实质量管理体系要求，保证了工程建设顺利推进。上半年，公司完成工程建设投资 5.77 亿元。

报告期内，公司投资 4 亿元人民币参与中原信托有限公司（简称“中原信托”）增资扩股，占中原信托增资扩股后出资比例 33.28%。投资中原信托是公司涉足金融行业，开拓新的业务领域，实现可持续发展的一项重要举措，有望为公司带来较好的投资收益。

截止报告期末，公司总资产 1,844,594.82 万元，较上年末增加 10.85%，总负债 1,303,951.77 万元，较上年末增加 14.33%，主要为报告期公司借入银行贷款计 242,045.45 万元用于各项目投资及流动资金周转。

报告期内，公司实现营业收入 91,210.69 万元，比上年同期增长 5.98%；营业利润 25,660.83 万元，比上年同期减少 50.75%。实现净利润 20,242.93 万元，比上年同期减少 42.61%；实现每股收益 0.1099 元，较上年同期减少 42.58%；净资产收益率为 3.75%，比上年同期减少 3.31 个百分点；每股经营活动产生的现金净流量为 0.2698 元，较上年同期增长 4.9%。

公司利润较上年同期下降的主要原因为：

1、公司郑州至石人山高速公路（简称“郑石高速公路”）通车初期的影响。郑石高速公路于 2007 年 12 月 21 日开通，项目完工交付使用后利息资本化停止，借款利息直接计入当期财务费用，而且通车运营后项目在建工程转为固定资产、无形资产，相应增加项目资产折旧、摊销费用及相关运营成本。项目建成后车流量和通行费收入随经济与社会发展，有一个逐步增长的过程，通行费收入暂不能抵消通车后相应增加的成本费用。受上述因素影响，报告期内郑石高速公路减少公司利润总额 17,791.28 万元。

2、根据国家及河南省关于对鲜活农产品运输开通“绿色通道”的相关规定，2008 年 1 至 3 月份，全省国、省道干线公路及高速公路执行“绿色通道”对运输鲜活农产品车辆实行免费政策（国、省道干线公路已自 2005 年 8 月起执行），2008 年底前，省内京珠、连霍高速公路和 107、310 国道将继续执行该项政策。因此影响报告期公司郑州至漯河、漯河至驻马店高速公路、郑州黄河公路大桥通行费收入。

3、根据河南省有关规定，2007 年 3 月 15 日起，全省高速公路实行新的对载货类汽车计重收费模式，同时，郑州黄河公路大桥等国省道干线公路暂停计重收费，待具备条件后实施。该因素影响报告期郑州黄河公路大桥收入。

此外，受冰雪天气影响，高速公路采取的临时性封闭措施也在一定程度上影响了报告期的通行费收入。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务的范围及其经营情况

公司属于交通基础设施投资和经营管理行业，主营业务范围为：高等级公路、大型和特大型独立桥梁等交通基础设施项目投资、经营管理和维护。公司路桥运营资产主要包括机场高速公路、京珠国道主干线郑州至漯河高速公路（包括机场高速共 142 公里，统称“郑漯高速公路”）、京珠国道主干线漯河至驻马店高速公路（67.2 公里，简称“漯驻高速公路”）、107 国道郑州黄河公路大桥（包括大桥南接线共计 31 公里，简称“郑州黄河大桥”），以及 2007 年 12 月 21 日建成通车的郑州至石人山高速公路（183.479 公里），主营业务收入为郑漯高速公路、漯驻高速公路、郑州黄河大桥和郑石高速公路车辆通行费收入。

报告期内，公司实现主营业务收入 88,342.43 万元，比上年同期增长 4.04%，主营业务成本 30,034.35 万元，较上年同期增加 49.84%，主营业务收入、成本增加的主要原因为本年新增郑石高速公路运营收入及成本。

2、主营业务分行业、分产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业 分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比 上年同期 增减(%)	营业成本比 上年同期 增减(%)	毛利率比上 年同期增减 (%)
公路经营	883,424,287.00	300,343,500.65	66.00	4.04	49.84	-10.39
郑漯高速公路	493,013,521.00	131,591,125.10	73.31	-5.70	17.50	-5.27
漯驻高速公路	223,677,189.00	47,549,001.57	78.74	-1.90	1.18	-0.65
郑州黄河大桥	97,707,618.00	46,074,238.08	52.84	-0.63	11.15	-5.00
郑石高速公路	69,025,959.00	75,129,135.90	-8.84			

说明：（1）郑石高速公路于 2007 年 12 月 21 日建成通车，故表中该路无上年同期对比数，该路目前为建成初期运营阶段，暂处于亏损状态。

（2）公司营业成本比上年同期发生较大变动的主要原因是报告期新增郑石高速公路运营成本。

（3）郑漯高速公路、郑州黄河大桥营业成本比上年同期增长的主要原因是报告期增加养护费用和折旧成本。

3、主营业务分地区情况表

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
郑漯高速公路	493,013,521.00	-5.70
漯驻高速公路	223,677,189.00	-1.90
郑州黄河大桥	97,707,618.00	-0.63
郑石高速公路	69,025,959.00	

4、报告期交通量情况

分地区	交通量(辆/日)					
	报告期		上年同期		本年比上期增减(%)	
	绝对数	折算数	绝对数	折算数	绝对数	折算数
郑漯高速公路	20,813	37,749	20,641	36,671	0.83	2.94
漯驻高速公路	14,699	35,111	13,776	30,747	6.70	14.19
郑州黄河大桥	29,538	56,802	29,642	55,351	-0.35	2.62
郑石高速公路	2,606	3,460				

5、主营业务及其结构与上年度发生重大变化的原因说明

郑石高速公路于 2007 年 12 月 21 日建成通车，截至 2008 年 6 月 30 日，报告期内郑石高速公路通行费收入 6,902.60 万元，主营业务成本 7,512.91 万元，其他业务支出 600.67 万元，无形资产摊销 604.47 万元，借款利息由通车前资本化变为通车后计入当期财务费用 15,737.30 万元，税费支出 238.53 万元，减少报告期公司利润总额 17,791.28 万元。

6、主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的原因说明

郑石高速公路属于项目开通初期，报告期通行费收入尚不能抵消相应增加的成本费用，使得郑石高速公路亏损，毛利率为负数，从而降低了公司主营业务的整体盈利能力。

7、公司在经营中出现的问题与困难

近年来，随着国家和河南省高速公路建设不断加快和新建高速公路的通车，以及高速公路网络的不断完善，路网密度和通达程度的增加，在高速公路网络产生车流量汇聚效应的同时，也将使得部分车流量重新选择行驶路线，高速公路网络中的车流量分布也会相应变化，相关高速公路之间也将形成一定的竞争局面。报告期公司路桥车流量除漯河高速公路外与上年同期基本持平，与路网竞争和宏观调控政策的实施也存在一定联系，因此，作为高速公路开发、经营企业，在国家和地区高速公路建设快速发展时期，抓住发展机遇，储备良好的高速公路资源，同时加强管理，提高路桥通行能力和服务水平，将有利于提高自身的竞争和持续发展能力。

公司目前还有郑漯高速公路改扩建工程、郑新黄河大桥（郑州黄河公铁两用桥）和永亳淮高速公路商丘段等在建项目，按照项目概算和暂估情况，上述在建项目及郑石高速公路总投资约 167 亿元，总体投资规模大，资金来源主要为金融机构贷款，而且投资时期较为集中。由于公路建设项目具有投资大、建设周期和投资回收期较长的特点，且项目建成后车流量和通行费收入随经济与社会发展，客观上有一个逐步增长的过程，因此项目建成初期项目存在财务费用、资产折旧等方面的压力。公司将加强项目建设和运营管理，努力提高经营管理和服务水平，降低成本费用，使项目建成后由成长初期的培育期尽快过渡到成熟产出期。

(三)公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

(1) 郑漯高速公路改扩建工程项目

该项目已经公司 2005 年第一次临时股东大会审议通过，项目的建设已获国家发展和改革委员会批复同意。工程内容主要为对公司郑漯高速公路北起新郑机场互通，经新郑、长葛、许昌、临颖，南止于漯河南互通，全长约 120 公里的路段由现有双向四车道改扩建为双向八车道，采用沿现有高速公路两侧拓宽的改扩建方案，建设施工期间将保持道路通行。项目概算总投资 33.24 亿元。工程于 2008 年 3 月开工，计划工期 36 个月。截至报告期末，项目累计完成建设投资 22,687.18 万元。

(2) 郑新黄河大桥项目（郑州黄河公铁两用桥）

该项目已经公司 2005 年第一次临时股东大会审议通过，项目建设已获铁道部、河南省人民政府批复同意。报告期内，经公司 2007 年第一次临时股东大会审议通过，变更了项目投资方式，由公司作为公路桥出资人，直接投资建设该项目。项目公路北起自新乡市原阳县原武镇闫庄，接国道 G107 线，向南经原阳县原武镇，跨越黄河，与郑州市 G107 辅道相接，全长 22.89 公里。采用一级公路等级，双向六车道。项目桥位介于公司郑州黄河公路大桥和京珠国道主干线新乡至郑州高速公路黄河大桥之间，新乡至郑州高速公路黄河大桥上游约 6 公里、郑州黄河公路大桥下游约 8 公里处。公路概算总投资 29.3 亿元。工程于 2007 年 7 月开工，计划工期 36 个月。截至报告期末，项目累计完成建设投资 76,281.97 万元。2008 年 6 月，根据河南省发展和改革委员会、河南省交通厅联合发布《关于启用郑州市域黄河大桥新桥名的公告》，项目名称由“郑州黄河公铁两用桥”更名为“郑新黄河大桥”。

根据公司 2007 年第一次临时股东大会决议，对本项目原出资人河南中原黄河公路大桥有限责任公司进行了解散清算，并于 2008 年 7 月 14 日完成该公司的工商注销工作。

(3) 郑州至石人山高速公路项目

该项目已经公司 2005 年第一次临时股东大会审议通过，项目的建设已获河南省发展和改革委员会批复同意。项目是河南省规划的一条中央辐射线，为河南省重要的能源和旅游快速通道，是河南省高速公路网的重要组成部分。项目北起自郑州市西南，向西南经新郑市、新密市、长葛市、禹州市、郑

县、宝丰县、平顶山市、鲁山县，止于石人山风景区上汤附近与 311 国道相连接处。沿线先后与郑州市西南绕城高速公路、许昌至登封高速公路，以及属于国家高速公路规划网的南京至洛阳、二连浩特至广州高速公路等多条重要干线公路交汇，项目终点向西延伸与国家高速公路规划网上海至西安高速公路相连接。项目全长约 183 公里，全线设收费站 11 处，服务区 4 处。该项目于 2007 年 12 月 21 日建成通车，概算总投资 87.68 亿元，完工交付使用后暂估金额为 896,223.20 万元，其中结转固定资产 859,954.76 万元，结转无形资产 36,268.44 万元。报告期项目收尾工程及竣工决算工作尚未完成。根据河南省发展和改革委员会与河南省交通厅“豫发改收费[2007]1900 号”《关于郑州至石人山高速公路车辆通行费标准的批复》，郑石高速公路目前通行费收费标准试行期一年，期满由河南省发展和改革委员会与河南省交通厅根据试行期收支情况核定正式收费年限和收费标准。公司对郑石高速公路的收费权经营期限暂定为 30 年，自通车之日起计算，并暂按此年限对郑州至石人山高速公路相关资产计提折旧和进行摊销。待郑石高速公路收费权经营期限获批准后，按照批准的年限执行。

(4) 永亳淮高速公路商丘段项目

该项目已经公司 2005 年第三次临时股东大会审议通过，项目的建设已获河南省发展和改革委员会批复同意。该项目是豫皖两省公路规划网中一条重要的高等级公路，是河南省高速公路网规划的永城至登封高速公路的重要组成部分，为豫东境内的重要运输通道。项目是河南省高速公路网“十五”期间重点建设项目之一，以及安徽省高速公路网规划“五横三纵九连”中第“一横”的贯通路段。项目起点位于河南省商丘市永城任庄豫皖省界，西与许昌～亳州高速公路相接，向东跨经永城，止于永城市小新庄豫皖省界。项目所属道路跨越河南、安徽两省，连接亳州、永城、淮北市，向东与京福高速公路合徐段相接，远期东延与灵璧、泗县、江苏泗洪连成一线，至江苏泗洪与宁宿徐高速公路相接。路线长约 46 公里，概算总投资 15.03 亿元。项目于 2005 年 12 月开工建设，截至报告期末，项目累计完成建设投资 75,427.31 万元。

(5) 投资中原信托有限公司

经公司第二届董事会第三十一次会议审议通过，公司投资参与中原信托增资扩股，公司出资 40,000 万元，占中原信托增资扩股后出资比例 33.28%。报告期中原信托增资扩股事项已在河南省工商行政管理局完成了工商变更登记工作。有关情况刊登在 2008 年 1 月 23 日、2008 年 5 月 7 日、2008 年 5 月 13 日和 2008 年 6 月 21 日的《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站。

根据公司与中原信托的股东单位河南投资集团有限公司、河南盛润创业投资管理有限公司签署的《投资协议》，自 2008 年 5 月 9 日（公司实际出资日）起至报告期末，公司投资中原信托累计实现投资收益 679.39 万元，同时，由于报告期末中原信托会计报告中相关金融资产按公允价值进行了调整，与报告期初相比，资本公积调减了 18,250.82 万元。综合上述因素，报告期末，公司投资中原信托账面投资净值为 37,484.74 万元。

(四) 公司财务状况、经营成果分析

完成经营计划情况

公司 2008 年度计划主营业务收入 195,000 万元，报告期完成 88,342.43 元，占年度计划的 45.3%；计划成本费用支出 146,096 万元，报告期实际支出 56,590.18 万元，占年度计划的 38.7%（以上均为母公司数据）。有关情况说明见前述“报告期内整体经营情况的讨论与分析”和“公司主营业务及其经营状况”相关内容。

(五) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

公司郑州至石人山高速公路于 2007 年 12 月 21 日开通，项目完工交付使用后利息资本化停止，借款利息直接计入当期财务费用，而且通车运营后项目在建工程转为固定资产、无形资产，相应增加项目资产折旧、摊销费用及相关运营成本。项目建成后车流量和通行费收入随经济与社会发展，有一个逐步增长的过程，通行费收入暂不能抵消通车后相应增加的成本费用。该因素是影响报告期公司净利润较上年同期大幅下降的主要原因，另外还有前述“报告期内整体经营情况的讨论与分析”和“公司主营业务及其经营状况”中说明的相关原因。综合各类因素，报告期公司净利润较上年同期下降 42.61%。2007 年 1—9 月公司净利润为 44,600.57 万元。公司预计本年初至下一报告期期末的累计净利润较上年同期仍会有较大幅度的下降。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》、《关于公司治理专项活动公告的通知》以及河南证监局《关于进一步深入推进公司治理专项活动的通知》等有关文件要求，从进一步发挥董事会专业委员会的作用，严格公司股东大会、董事会决策程序，加强投资者关系管理工作，加强公司治理学习、强化规范运作意识等方面入手，深入开展上市公司治理专项活动。公司治理专项活动的深入开展，将进一步促进公司规范运作，提升公司治理水平。2008 年 7 月 18 日公司召开第三届董事会第二次会议审议通过《公司治理专项活动整改情况报告》，详细情况刊登于 2008 年 7 月 19 日《中国证券报》、《上海证券报》以及上海证券交易所网站。

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》等法律法规及中国证监会有关规定，制订并实施了《独立董事年报工作制度》、《董事会审计委员会年度财务报告工作规程》，并对公司《董事、监事选举累计投票制度》进行了修订，进一步加强了公司治理的制度建设。

报告期公司依法规范运作，公司治理情况符合中国证监会、上海证券交易所等有关要求。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2008 年 6 月 18 日，公司 2007 年度股东大会审议通过 2007 年度利润分配方案，以 2007 年末总股本 1,842,750,000 股为基数，向全体股东每 10 股派送红股 1.5 股、派现金 0.2 元（含税），共派发股利 313,267,500.00 元。剩余未分配利润 522,350,772.25 元结转下一年度。2008 年 6 月 30 日，公司 2007 年度利润分配实施公告刊登于 2008 年 6 月 30 日《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站，方案实施的股权登记日为 2008 年 7 月 4 日，已实施完毕。实施后，公司总股本由 1,842,750,000 股增至 2,119,162,500 股。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 资产交易事项

本报告期公司无重大资产交易事项。

(五) 重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

2001 年 6 月公司与控股股东发展公司签署了《土地租赁合同书》，2002 年 9 月双方签署了《关于〈土地租赁合同书〉的修改协议》，公司向发展公司承租郑漯高速公路、郑州黄河大桥用地，其中郑漯高速公路土地使用权面积计 8,824,426.41 平方米，郑州黄河大桥土地使用权面积计 1,241,147.20 平方米，租赁期限自 2000 年 12 月 28 日起 20 年，租金合计每年 1,708.32 万元。结算方式为现金支付，按季度结算。定价依据参照发展公司上述土地使用权经评估确认的价值。该关联交易情况已在公司《招股说明书》中披露，报告期内履行正常。

2、资产、股权转让的重大关联交易

经公司 2006 年度股东大会通过，公司向控股股东发展公司收购郑漯高速公路许昌服务区、漯河服务区及郑漯高速公路和郑州黄河公路大桥沿线附属设施，以及上述资产涉及的土地使用权。以上资产的资产评估报告所确定的评估价格 329,105,974.74 元作为收购价格。2007 年 9 月 30 日，公司与发展公司完成了本次交易资产的交接工作。经核实确认，本次转让金额 329,072,674.74 元（土地最终转让价格以评估单价和所在地土地管理部门实地测量面积计算为准，多退少补）。2007 年 10 月 9 日，公司向发展公司支付转让金 300,000,000 元。目前部分产权证过户手续正在办理中，剩余转让金尚未结算。本次关联交易情况和决议公告分别刊登于 2007 年 4 月 24 日、2007 年 5 月 19 日、2007 年 10 月 10 日《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站。

3、非经营性关联债权债务往来

单位：万元

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
-----	------	----------	--------------

		发生额	余额	发生额	余额
河南高速公路发展有限责任公司	母公司	-	-	-	2,903.70

说明：表中发展公司向公司提供资金系上述待结算的资产收购转让金余额。

(六) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(七) 承包情况

经公司 2005 年第二次临时股东大会审议通过，公司承包河南省交通厅公路管理局所属的 107 国道河南省境内部分路段 5 年的收费业务，承包期限为 2005 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日。承包金为人民币 9 亿元。该承包项目具体情况见 2005 年 9 月 28 日《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站。

该项目报告期取得财政返还承包金 5,530.18 万元及拨付受托管理业务收入 896.79 万元，发生相关业务支出 9,821.97 万元，项目报告期累计亏损 3,395.00 万元，减少报告期净利润 2,839.30 万元。

(八) 租赁情况

除上述向发展公司租赁土地外，经公司第二届董事会第八次会议审议通过，2005 年 4 月 15 日公司与河南省交通厅签订《河南省漯河至驻马店高速公路土地使用权租赁协议书》，向河南省交通厅租赁漯河高速公路所占面积为 4,120,803.066 平方米的土地使用权。租赁期限自 2004 年 9 月 23 日起计算，并且为满足漯河高速公路经营管理需要，协议租赁期限满 20 年后自动续展 8 年，至漯河高速公路经批准的 28 年收费期限届满为止。租赁期限（含续展期限）内，租金标准保持不变，租赁价格以漯河高速公路 28 年土地使用权租金总价评估报告确认的价值为准，28 年总租金为 34,437.77 万元，由公司一次性支付。该事项情况已于 2005 年 4 月 19 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站，报告期内履行正常。

(九) 担保情况

本报告期公司无担保事项。

(十) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(十一) 承诺事项履行情况

1、公司持股 5%以上的股东为发展公司及华建中心。发展公司及华建中心在报告期内或持续到报告期内的承诺事项如下：

(1) 发展公司和华建中心于 2000 年 12 月在《河南高速公路发展有限责任公司、华建交通经济开发中心与河南中原高速公路股份有限公司之重组协议》中承诺不从事与公司的生产经营相竞争的业务。

(2) 发展公司和华建中心于 2001 年 12 月分别出具了《关于避免同业竞争的承诺函》。发展公司承诺不从事与公司经营管理的公路、桥梁构成竞争的业务。如因政府划拨或其他原因发展公司拥有与公司构成竞争的公路或桥梁时，公司享有优先受让或投资控股该等公路或桥梁的权利；华建中心承诺若其业务发展可能与公司构成竞争，华建中心应提前与公司协商，消除同业竞争。发展公司和华建中心承诺如因违反上述承诺给公司或其它股东造成损失的，将赔偿公司及其他股东的一切损失。

(3) 发展公司于 2002 年 9 月出具了《关于河南中原高速公路股份有限公司独立性的承诺函》，就公司的独立性承诺：发展公司将严格遵守中国证监会关于公司与控股股东之间避免双重任职的规定；发展公司不占用、支配公司的资产或干预公司对其资产的经营管理；发展公司不干预公司的财务、会计活动；发展公司不以任何方式向公司下达经营性计划或指令，也不以任何方式侵犯公司经营管理的独立性；发展公司将严格遵守对公司及其他股东的诚信义务，不以任何方式侵犯公司和其他股东利益；

发展公司对公司董事、监事候选人的提名，将严格遵循法律、法规和公司《章程》规定的条件和程序，并且不以任何方式干预公司的人事选举和人事聘任。

(4) 发展公司于 2002 年 9 月出具了《关于与河南中原高速公路股份有限公司土地使用权租赁有关事项的承诺函》，承诺公司租用发展公司土地使用权期满，如需要继续租用部分土地使用权，发展公司保证同意公司在租赁期满前提出的书面续租要求，双方续签租赁合同。发展公司保证续租期间的土地使用权租金仍按照每年 1,708.32 万元执行。在上述租赁及续租期间，发展公司不向公司提出任何调整、提高土地使用权租赁价格的要求。

(5) 发展公司和华建中心在股权分置改革过程中做出的承诺事项及其履行情况：

股东名称	承诺事项	承诺履行情况	备注
河南高速公路发展有限责任公司	<p>公司控股股东发展公司特别承诺如下：</p> <p>(1) 持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，在三十六个月内不上市交易。</p> <p>(2) 在第(1)项承诺期满后，通过上海证券交易所挂牌交易出售股份的数量在十二个月内不超过中原高速总股本的百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。</p> <p>(3) 通过上海证券交易所挂牌交易出售的股份数量，每达到公司股份总数百分之一的，自该事实发生之日起两个工作日内做出公告，但公告期间无需停止出售股份。</p> <p>(4) 在中原高速股权分置改革方案通过的当年及随后两个会计年度的年度股东大会上，提出中原高速的分红比例不低于中原高速当年实现的可供股东分配利润（非累积可分配利润）的 50% 的分红议案，并保证在股东大会表决时对该议案投赞成票。</p> <p>(5) 鉴于河南省交通厅已于 2006 年 5 月 18 日出具《承诺函》内容如下：“河南省交通厅在不与法律法规相抵触的前提下，在权力所及范围内承诺：1)、承诺京珠国道主干线新乡至郑州高速公路转让问题在该项目完成竣工决算后，按照国家有关规定，我厅将积极研究有关事宜，并履行原对河南中原高速公路股份有限公司（简称“中原高速”）的承诺，即：①如在中原高速经营管理的高等级公路、大型、特大型桥梁两侧各 50 公里范围内新建、改建或扩建任何与之平行或方向相同的公路和桥梁，并可能与中原高速经营管理的上述路桥构成竞争的，中原高速对相关的公路、桥梁享有优先受让或投资控股的权利。②新乡至郑州高速公路为京珠国道主干线的组成部分，按照国家有关规定，其转让需报交通部批准。我厅将在试运行期结束并完成竣工决算后，积极研究相关事宜。2)、承诺在中原高速投资建设的永亳淮高速公路商丘段完成竣工决算后，我厅将积极协调有关单位收购，或者将永亳淮高速公路商丘段进行资产置换。”河南高速公路发展有限责任公司承诺将积极支持和全力促进上述《承诺函》相关事项工作顺利进行，并在中原高速股东大会审议上述事项时投赞成票。</p>	正常	
华建交通经济开发中心	<p>(1) 持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，在十二个月内不上市交易；在前项承诺期满后，通过上海证券交易所挂牌交易出售股份的数量在十二个月内不超过中原高速总股本的百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。</p> <p>(2) 通过上海证券交易所挂牌交易出售的股份数量，每达到中原高速股份总数百分之一时，应当在该事实发生之日起两个工作日内做出公告，公告期间无需停止出售股份。</p>	正常	

2、报告期内，发展公司、华建中心未发生不履行承诺事项的情况。报告期内，经请示河南省交通厅有关新乡至郑州高速公路转让问题，河南省交通厅表示，新乡至郑州高速公路竣工决算相关工作尚在进行中，待该项工作完成及国家新的《收费公路权益转让办法》颁布实施后，河南省交通厅即按照规定，积极研究相关事宜。

(十二) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，经 2007 年度股东大会通过，续聘北京京都会计师事务所有限责任公司为公司 2008 年度的境内审计机构。

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

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

(十四) 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

1、持有非上市金融企业股权情况

持有对象名称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	占该公司股权比 例 (%)	期末账面价值 (元)
中原信托有限公司	400,000,000.00	—	33.28	374,847,441.78

报告期公司投资中原信托有关情况见前述“公司投资情况”有关说明。

2、2008年1月，公司与中国银行股份有限公司郑州文化支行签订了10亿元、期限204个月的固定资产借款合同及相应的质押合同和10亿元、期限36个月的流动资金借款合同，与中信银行股份有限公司郑州分行签订了9亿元、20年期的长期借款合同。上述贷款均采用相应下浮10%的优惠利率，用于郑州黄河公铁两用桥项目建设需要。上述贷款担保方式为：10亿元固定资产贷款担保方式为质押担保，公司将建成后的郑州黄河公铁两用桥公路收费权作为质押担保，质押比例以贷款金额占郑州黄河公铁两用桥项目全部银行贷款比例确定；10亿元流动资金贷款担保为信用方式；9亿元长期贷款在郑州黄河公铁两用桥项目建设期为信用方式，在项目建成后为项目收费权质押方式。以上有关情况公告见2008年1月9日《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站。

3、报告期内，河南省发展和改革委员会核准同意建设安阳至信阳一级公路驻马店境项目，该项目北起于漯河、驻马店两市交界处，南至驻马店、信阳两市交界处，接安阳至信阳一级公路明港至信阳段。路线全长109.93公里，计划按设计时速100公里的双向四车道一级公路标准建设。该项目路线走向平行并相邻于107国道以及公司京珠国道主干线漯河至驻马店高速公路。项目将促进解决现有国道107穿越沿线城区，街道化程度严重，交通十分拥挤，服务水平不断降低的状况，缓解107国道过境车辆给沿线城市造成的交通压力。该项目将与107国道以及本公司漯河至驻马店高速公路实现功能互补，促进京珠运输通道的通行能力，同时也将对公司漯河至驻马店高速公路部分车流量形成分流影响。报告期内该项目未开工建设。安阳至信阳一级公路除信阳市部分路段开工建设以及驻马店境项目获核准批复同意建设外，其余路段目前由沿线市地政府有关部门组织进行前期论证工作，尚未获得立项批复。以上有关情况公告见2008年5月28日《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站。

(十五)信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
郑州黄河公铁两用桥项目借款及收费权质押公告	中国证券报 D005, 上海证券报 D17	2008年1月9日	上海证券 交易所网站 http://www.sse.com.cn
第二届董事会第三十一次会议决议公告	中国证券报 C12, 上海证券报 D9	2008年1月23日	
对外投资公告	中国证券报 C12, 上海证券报 D9	2008年1月23日	
董事辞职公告	中国证券报 D004, 上海证券报 D6	2008年3月18日	
第二届董事会第三十二次会议决议公告	中国证券报 D116, 上海证券报 D49	2008年4月22日	
第二届监事会第十二次会议决议公告	中国证券报 D116, 上海证券报 D49	2008年4月22日	
2007年度报告		2008年4月22日	
2007年度报告摘要	中国证券报 D116, 上海证券报 D49	2008年4月22日	
控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明	中国证券报 D116, 上海证券报 D49	2008年4月22日	
独立董事年报工作制度		2008年4月22日	
董事会审计委员会年度财务报告工作规程		2008年4月22日	
第一季度季报	中国证券报 D116, 上海证券报 D49	2008年4月22日	
对外投资进展公告	中国证券报 A12, 上海证券报 D14	2008年5月7日	
公告	中国证券报 A12, 上海证券报 D14	2008年5月7日	
对外投资进展公告	中国证券报 D005; 上海证券报 D14	2008年5月13日	
第二届董事会第三十三次会议决议公告暨召开2007年度股东大会的通知	中国证券报 A13, 上海证券报 D16	2008年5月23日	
第二届监事会第十三次会议决议公告	中国证券报 A13, 上海证券报 D16	2008年5月23日	
关于驻马店境一级公路建设获核准批复有关情况的公告	中国证券报 A28, 上海证券报 D6	2008年5月28日	
关于选举职工代表监事的公告	中国证券报 A28, 上海证券报 D6	2008年5月28日	
2007年度股东大会会议资料		2008年6月5日	
有限售条件的流通股上市公告	中国证券报 B08, 上海证券报 D2	2008年6月18日	
2007年度股东大会决议公告	中国证券报 D005, 上海证券报 D12	2008年6月19日	

第三届董事会第一次会议决议公告	中国证券报 D005, 上海证券报 D12	2008 年 6 月 19 日
第三届监事会第一次会议决议公告	中国证券报 D005, 上海证券报 D12	2008 年 6 月 19 日
2007 年度股东大会的法律意见书		2008 年 6 月 19 日
公司章程 (2008 修订)		2008 年 6 月 19 日
董事、监事选举累积投票制实施细则		2008 年 6 月 19 日
对外投资进展公告	中国证券报 C016, 上海证券报 25	2008 年 6 月 21 日
关于有关黄河大桥启用新桥名的公告	中国证券报 C05, 上海证券报 D24	2008 年 6 月 24 日
2007 年度利润分配实施公告	中国证券报 D005, 上海证券报 A14	2008 年 6 月 30 日

七、财务会计报告(未经审计)

财务会计报告附后。

八、备查文件目录

1. 载有法定代表人签名的半年度报告文本。
2. 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
3. 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原稿。

董事长：宋春雷
河南中原高速公路股份有限公司
2008 年 8 月 15 日

财务会计报告（未经审计）

(一) 财务报表

资产负债表

编制单位：河南中原高速公路股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2008 年 6 月 30 日		2007 年 12 月 31 日	
		合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
流动资产：					
货币资金	八、1	2,393,258,402.25	2,392,690,324.04	1,352,650,316.10	1,350,698,638.86
交易性金融资产					
应收票据					
应收账款	八、2	172,999,269.02	172,451,028.41	147,003,800.35	146,207,069.46
预付款项	八、3	542,041,741.06	542,013,659.75	375,680,424.09	375,662,342.78
应收利息					
应收股利					
其他应收款	八、4	31,742,308.84	31,522,114.28	24,825,428.74	24,697,928.74
存货	八、5	226,989.06	226,989.06		
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产					
流动资产合计		3,140,268,710.23	3,138,904,115.54	1,900,159,969.28	1,897,265,979.84
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	八、6	389,185,549.53	391,585,549.53	10,304,000.00	11,504,000.00
投资性房地产	八、7	69,053,736.03	69,053,736.03	70,439,985.75	70,439,985.75
固定资产	八、8	12,439,506,432.34	12,437,821,329.47	12,579,607,350.41	12,578,048,839.63
在建工程	八、9	1,303,853,929.23	1,303,853,929.23	862,443,524.62	862,443,524.62
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	八、10	479,003,147.93	479,001,164.46	487,303,895.24	487,298,961.81
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	八、11	597,548,256.91	597,548,256.91	708,939,931.75	708,939,931.75
递延所得税资产	八、12	27,528,406.96	27,512,445.05	21,573,165.09	21,557,203.18
其他非流动资产					

项 目	附注	2008 年 6 月 30 日		2007 年 12 月 31 日	
		合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
非流动资产合计		15,305,679,458.93	15,306,376,410.68	14,740,611,852.86	14,740,232,446.74
资产总计		18,445,948,169.16	18,445,280,526.22	16,640,771,822.14	16,637,498,426.58
流动负债：					
短期借款	八、14	950,000,000.00	950,000,000.00	160,000,000.00	160,000,000.00
交易性金融负债					
应付票据					
应付账款	八、15	1,869,513,459.93	1,872,173,397.93	2,436,731,994.19	2,439,811,822.19
预收款项	八、16	3,364,131.98	3,364,131.98	3,213,403.73	3,213,403.73
应付职工薪酬	八、17	20,637,816.35	20,293,063.91	35,241,793.04	34,351,790.52
应交税费	八、18	22,176,968.12	21,959,593.19	80,514,082.13	79,102,226.90
应付利息	八、19	32,871,169.73	32,871,169.73	62,244,613.16	62,244,613.16
应付股利					
其他应付款	八、20	167,589,493.61	167,548,693.61	282,331,403.73	282,290,603.73
一年内到期的非流动负债	八、21	47,272,725.00	47,272,725.00	404,545,455.00	404,545,455.00
其他流动负债					
流动负债合计		3,113,425,764.72	3,115,482,775.35	3,464,822,744.98	3,465,559,915.23
非流动负债：					
长期借款	八、22	8,410,000,000.00	8,410,000,000.00	6,422,272,725.00	6,422,272,725.00
应付债券	八、23	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
长期应付款					
专项应付款					
预计负债					
递延所得税负债	八、24	14,691,913.90	14,691,913.90	16,330,602.13	16,330,602.13
其他非流动负债		1,400,000.00	1,400,000.00	1,400,000.00	1,400,000.00
非流动负债合计		9,926,091,913.90	9,926,091,913.90	7,940,003,327.13	7,940,003,327.13
负债合计		13,039,517,678.62	13,041,574,689.25	11,404,826,072.11	11,405,563,242.36
股东权益：					
股本	八、25	1,842,750,000.00	1,842,750,000.00	1,842,750,000.00	1,842,750,000.00
资本公积	八、26	1,723,766,855.47	1,723,766,855.47	1,755,713,304.89	1,755,713,304.89
减：库存股					
盈余公积	八、27	797,853,607.08	797,853,607.08	797,853,607.08	797,853,607.08
未分配利润	八、28	1,040,042,198.75	1,039,335,374.42	837,612,911.45	835,618,272.25
外币报表折算差额					
归属于母公司股东权益合计		5,404,412,661.30	5,403,705,836.97	5,233,929,823.42	5,231,935,184.22
少数股东权益	八、29	2,017,829.24		2,015,926.61	
股东权益合计		5,406,430,490.54	5,403,705,836.97	5,235,945,750.03	5,231,935,184.22
负债和股东权益总计		18,445,948,169.16	18,445,280,526.22	16,640,771,822.14	16,637,498,426.58

公司负责人：宋春雷

主管会计工作负责人：关 健 张 华

会计机构负责人：王继东

利 润 表

编制单位：河南中原高速公路股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2008 年 1-6 月		2007 年 1-6 月	
		合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
一、营业收入	八、30	912,106,874.11	911,268,202.16	860,635,441.59	860,373,229.80
减：营业成本	八、30	362,727,494.20	362,933,972.39	253,146,720.07	252,381,176.13
营业税金及附加	八、31	32,208,132.73	32,011,309.19	29,840,411.42	29,769,374.05
销售费用				55,000.00	55,000.00
管理费用		30,709,182.92	29,762,800.75	18,577,828.93	17,891,559.92
财务费用	八、32	234,149,549.87	234,156,529.36	34,152,558.16	34,152,917.78
资产减值损失	八、33	1,632,245.07	1,638,994.43	2,860,570.98	9,110,281.45
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)	八、34	5,927,998.95	7,127,998.95	-982,184.75	-982,184.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,927,998.95	5,927,998.95	-982,184.75	-982,184.75
二、营业利润		256,608,268.27	257,892,594.99	521,020,167.28	516,030,735.72
加：营业外收入	八、35	4,430,800.50	4,430,800.50	1,960,177.67	1,960,177.67
减：营业外支出	八、37	825,832.73	825,832.73	244,802.04	244,802.04
其中：非流动资产处置损失					
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		260,213,236.04	261,497,562.76	522,735,542.91	517,746,111.35
减：所得税费用	八、38	57,782,046.11	57,780,460.59	170,378,155.42	168,525,320.92
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		202,431,189.93	203,717,102.17	352,357,387.49	349,220,790.43
归属于母公司所有者的净利润		202,429,287.30	203,717,102.17	352,718,628.72	349,220,790.43
少数股东损益		1,902.63		-361,241.23	
同一控制下企业合并的被合并方在合并前实现的净利润					
五、每股收益：					
(一)基本每股收益	八、39	0.1099	0.1106	0.1914	0.1895
(二)稀释每股收益					

公司负责人：宋春雷

主管会计工作负责人：关 健

张 华

会计机构负责人：王继东

现金流量表

编制单位：河南中原高速公路股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2008 年 1-6 月		2007 年 1-6 月	
		合 并	母 公 司	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		940,012,314.29	938,913,524.04	853,501,609.47	852,337,578.78
收到的税费返还					
收到其他与经营活动有关的现金	八、40	5,510,800.50	5,510,800.50	19,252,589.01	18,993,107.51
经营活动现金流入小计		945,523,114.79	944,424,324.54	872,754,198.48	871,330,686.29
购买商品、接受劳务支付的现金		136,901,135.84	138,939,973.69	92,863,739.75	94,063,703.73
支付给职工以及为职工支付的现金		69,565,973.80	67,040,107.09	60,752,560.41	59,566,148.62
支付的各项税费		158,177,528.25	156,774,065.40	227,259,325.04	226,391,167.95
支付其他与经营活动有关的现金	八、41	83,788,427.09	83,518,121.03	18,012,211.79	142,389,826.18
经营活动现金流出小计		448,433,064.98	446,272,267.21	398,887,836.99	522,410,846.48
经营活动产生的现金流量净额		497,090,049.81	498,152,057.33	473,866,361.49	348,919,839.81
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金				2,121.93	2,121.93
取得投资收益收到的现金			1,200,000.00		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额					
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	八、42	12,365,237.58	12,357,253.09	104,011,366.90	103,773,589.43
投资活动现金流入小计		12,365,237.58	13,557,253.09	104,013,488.83	103,775,711.36
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,127,825,762.90	1,127,497,191.90	1,583,571,131.18	1,435,091,760.27
投资支付的现金		404,900,000.00	406,100,000.00		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金	八、43	48,703,490.75	48,703,490.75		
投资活动现金流出小计		1,581,429,253.65	1,582,300,682.65	1,583,571,131.18	1,435,091,760.27
投资活动产生的现金流量净额		-1,569,064,016.07	-1,568,743,429.56	-1,479,557,642.35	-1,331,316,048.91
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		800,000.00			
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金					
取得借款收到的现金		3,754,940,000.00	3,754,940,000.00	1,170,000,000.00	1,170,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计		3,755,740,000.00	3,754,940,000.00	1,170,000,000.00	1,170,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,334,485,455.00	1,334,485,455.00	704,545,455.00	704,545,455.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		308,351,562.03	307,551,562.03	199,000,884.30	199,000,884.30
其中：支付少数股东的股利		800,000.00			
其中：子公司减资支付给少数股东的现金					
支付其他与筹资活动有关的现金	八、44	320,930.56	319,925.56		
筹资活动现金流出小计		1,643,157,947.59	1,642,356,942.59	903,546,339.30	903,546,339.30
筹资活动产生的现金流量净额		2,112,582,052.41	2,112,583,057.41	266,453,660.70	266,453,660.70
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		1,040,608,086.15	1,041,991,685.18	-739,237,620.16	-715,942,548.40
加：期初现金及现金等价物余额		1,352,650,316.10	1,350,698,638.86	2,122,668,852.14	2,093,193,439.45
六、期末现金及现金等价物余额		2,393,258,402.25	2,392,690,324.04	1,383,431,231.98	1,377,250,891.05

项 目	附注	2008 年 1-6 月		2007 年 1-6 月	
		合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
补充材料					
1、将净利润调节为经营活动现金流量：	八、45				
净利润		202,431,189.93	203,717,102.17	352,357,387.49	349,220,790.43
加：资产减值准备		1,632,245.07	1,638,994.43	2,860,570.98	9,110,281.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		154,971,384.97	154,769,406.06	86,439,149.45	86,255,234.58
无形资产摊销		9,591,652.35	9,588,702.39	107,765.97	97,939.05
长期待摊费用摊销		111,391,674.84	111,391,674.84	111,391,674.84	111,391,674.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)		-	-	-	-
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		-	-	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		-	-	-	-
财务费用(收益以“-”填列)		234,149,549.87	234,156,529.36	33,757,240.04	33,757,599.66
投资损失(收益以“-”填列)		-5,927,998.95	-7,127,998.95	982,184.75	982,184.75
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		-5,955,241.87	-5,955,241.87	660,576.86	-1,192,257.64
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		-1,638,688.23	-1,638,688.23	2,806,033.61	2,806,033.61
存货的减少(增加以“-”号填列)		-226,989.06	-226,989.06	-	-
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)		-34,668,980.37	-34,836,404.11	-59,372,784.87	-184,449,544.25
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)		-168,659,748.74	-167,325,029.70	-58,123,437.63	-59,060,096.67
其他		-	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额		497,090,049.81	498,152,057.33	473,866,361.49	348,919,839.81
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：				-	-
现金期末余额		2,393,258,402.25	2,392,690,324.04	1,383,431,231.98	1,377,250,891.05
减：现金的期初余额		1,352,650,316.10	1,350,698,638.86	2,122,668,852.14	2,093,193,439.45
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		1,040,608,086.15	1,041,991,685.18	-739,237,620.16	-715,942,548.40

公司负责人：宋春雷

主管会计工作负责人：关 健 张 华

会计机构负责人：王继东

合并所有者权益变动表

编制单位：河南中原高速公路股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2008 年 1-6 月							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减： 库存股	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,842,750,000.00	1,755,713,304.89		797,853,607.08	837,612,911.45		2,015,926.61	5,235,945,750.03
加：会计政策变更								
前期差错更正								-
二、本年年初余额	1,842,750,000.00	1,755,713,304.89		797,853,607.08	837,612,911.45		2,015,926.61	5,235,945,750.03
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-31,946,449.42			202,429,287.30		1,902.63	170,484,740.51
(一)净利润					202,429,287.30		1,902.63	202,431,189.93
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		-31,946,449.42						-31,946,449.42
1、可供出售金融资产公允价值变动净额								
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		-31,946,449.42						-31,946,449.42
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响								
4、其他								
上述(一)和(二)小计		-31,946,449.42			202,429,287.30		1,902.63	170,484,740.51
(三)所有者投入和减少资本							800,000.00	800,000.00
1、所有者投入资本							800,000.00	800,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额								
3、其他								
(四)利润分配							-800,000.00	-800,000.00
1、提取盈余公积								
2、对所有者(或股东)的分配							-800,000.00	-800,000.00
3、其他								
(五)所有者权益内部结转								
1、资本公积转增股本								
2、盈余公积转增股本								
3、盈余公积弥补亏损								
4、其他								
四、本年年末余额	1,842,750,000.00	1,723,766,855.47		797,853,607.08	1,040,042,198.75		2,017,829.24	5,406,430,490.54

公司负责人：宋春雷

主管会计工作负责人：关 健 张 华

会计机构负责人：王继东

合并所有者权益变动表

编制单位：河南中原高速公路股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2007 年 1-6 月							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	股本	资本公积	减： 库存股	盈余公积	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	1,575,000,000.00	1,755,743,091.30		748,273,330.01	567,718,372.93			4,646,734,794.24	
加：会计政策变更				-9,409,462.33	6,427,298.08		11,821,794.44	8,839,630.19	
前期差错更正									
二、本年年初余额	1,575,000,000.00	1,755,743,091.30		738,863,867.68	574,145,671.01		11,821,794.44	4,655,574,424.43	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-29,786.41			352,718,628.72		-361,241.23	352,327,601.08	
(一)净利润					352,718,628.72		-361,241.23	352,357,387.49	
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		-29,786.41						-29,786.41	
1、可供出售金融资产公允价值变动净额									
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的 影响									
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4、其他		-29,786.41						-29,786.41	
上述(一)和(二)小计		-29,786.41			352,718,628.72		-361,241.23	352,327,601.08	
(三)所有者投入和减少资本									
1、所有者投入资本									
2、股份支付计入所有者权益的金额									
3、其他									
(四)利润分配									
1、提取盈余公积									
2、对所有者(或股东)的分配									
3、其他									
(五)所有者权益内部结转									
1、资本公积转增股本									
2、盈余公积转增股本									
3、盈余公积弥补亏损									
4、其他									
四、本年年末余额	1,575,000,000.00	1,755,713,304.89		738,863,867.68	926,864,299.73		11,460,553.21	5,007,902,025.51	

公司负责人：宋春雷

主管会计工作负责人：关 健 张 华

会计机构负责人：王继东

母公司所有者权益变动表

编制单位：河南中原高速公路股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2008 年 1-6 月					
	股本	资本公积	减： 库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,842,750,000.00	1,755,713,304.89		797,853,607.08	835,618,272.25	5,231,935,184.22
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	1,842,750,000.00	1,755,713,304.89		797,853,607.08	835,618,272.25	5,231,935,184.22
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-31,946,449.42			203,717,102.17	171,770,652.75
(一)净利润					203,717,102.17	203,717,102.17
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		-31,946,449.42				-31,946,449.42
1、可供出售金融资产公允价值变动净额						
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的 影响		-31,946,449.42				-31,946,449.42
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4、其他						
上述(一)和(二)小计		-31,946,449.42			203,717,102.17	171,770,652.75
(三)所有者投入和减少资本						
1、所有者投入资本						
2、股份支付计入所有者权益的金额						
3、其他						
(四)利润分配						
1、提取盈余公积						
2、对所有者(或股东)的分配						
3、其他						
(五)所有者权益内部结转						
1、资本公积转增股本						
2、盈余公积转增股本						
3、盈余公积弥补亏损						
4、其他						
四、本年年末余额	1,842,750,000.00	1,723,766,855.47		797,853,607.08	1,039,335,374.42	5,403,705,836.97

公司负责人：宋春雷

主管会计工作负责人：关 健 张 华

会计机构负责人：王继东

母公司所有者权益变动表

编制单位：河南中原高速公路股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2007 年 1-6 月					
	股本	资本公积	减： 库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,575,000,000.00	1,755,743,091.30		748,273,330.01	567,718,372.93	4,646,734,794.24
加：会计政策变更				-9,409,462.33	4,742,244.73	-4,667,217.60
前期差错更正						
二、本年初余额	1,575,000,000.00	1,755,743,091.30		738,863,867.68	572,460,617.66	4,642,067,576.64
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-29,786.41			349,220,790.43	349,191,004.02
(一)净利润					349,220,790.43	349,220,790.43
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		-29,786.41				-29,786.41
1、可供出售金融资产公允价值变动净额						
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的 影响						
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4、其他		-29,786.41				-29,786.41
上述(一)和(二)小计		-29,786.41			349,220,790.43	349,191,004.02
(三)所有者投入和减少资本						
1、所有者投入资本						
2、股份支付计入所有者权益的金额						
3、其他						
(四)利润分配						
1、提取盈余公积						
2、对所有者(或股东)的分配						
3、其他						
(五)所有者权益内部结转						
1、资本公积转增股本						
2、盈余公积转增股本						
3、盈余公积弥补亏损						
4、其他						
四、本年年末余额	1,575,000,000.00	1,755,713,304.89		738,863,867.68	921,681,408.09	4,991,258,580.66

公司负责人：宋春雷

主管会计工作负责人：关 健 张 华

会计机构负责人：王继东

河南中原高速公路股份有限公司 2008 年半年度财务报表附注

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况

河南中原高速公路股份有限公司(以下简称“本公司”)系经河南省人民政府豫股批字[2000]64号文批复,由河南高速公路发展有限责任公司(以下简称“发展公司”)、华建交通经济开发中心(以下简称“华建中心”)、河南省高速公路实业开发公司、河南省交通规划勘察设计院以及河南公路港务局五家股东发起,于2000年12月28日成立的股份有限公司。本公司营业执照注册号为:豫工商企410000100001714,法定代表人:宋春雷,设立时注册资本为人民币77,000万元。

设立方式为:发展公司和华建中心分别以其在郑州至漯河高速公路(以下简称“郑漯路”)、郑州黄河公路大桥及其南接线(以下简称“黄河大桥”)的净资产中所占份额作为出资,其余三家股东以现金出资。

2003年7月,经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]78号文《关于核准河南中原高速公路股份有限公司公开发行股票的通知》核准,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)28,000万股,每股面值1元,每股发行价格6.36元。2003年8月8日,本公司向社会公开发行的28,000万股人民币流通股(A股)在上海证券交易所挂牌上市。发行后注册资本为105,000万元。

2006年第一次临时股东大会审议通过了2005年度利润分配方案:以2005年末总股本1,050,000,000股为基数,向全体股东每10股派送红股4股,派现金1元(含税),共派发股利525,000,000.00元。本次股东大会还审议通过了资本公积转增方案,以2005年末总股本1,050,000,000股为基数,以资本公积向全体股东每10股转增1股,共计转增105,000,000股。本次送红股及转增后本公司注册资本为157,500万元。

根据2006年6月12日召开股权分置改革相关股东会决议,本公司于2006年6月22日实施了股权分置改革方案:流通股股东每10股获得非流通股股东安排的3.08股股票和0.69元现金的对价。流通股股东共获得86,240,000股股份及19,320,000.00元现金。该方案完成后本公司股份总数维持不变。

2006年股东大会审议通过了2006年度利润分配方案:以2006年末总股本1,575,000,000股为基数,向全体股东每10股派送红股1.7股,共计派发股利267,750,000股。本次送红股后本公司注册资本为184,275万元。

本公司营业执照规定的经营范围:高等级公路、大型和特大型独立桥梁等交通基础设施项目投资、经营管理和维护;高科技项目投资、开发;机械设备租赁与修理;汽车配件、公路建筑材料、机电产品(不含汽车)、家具、百货、土特产品、工艺美术品、服装鞋帽、家用电器的销售;技术服务、咨询服务;车辆清洗服务;货物配送(不含运输);房屋租

赁；加油站设施、设备租赁；实物租赁；高速公路自有产权广告牌租赁、服务区经营管理；园林绿化（凭证）；养殖业。（以上范围凡需审批的，未获批准前不得经营）

本公司的主要经营业务：经营管理郑漯路、漯河至驻马店高速公路（以下简称“漯驻路”）、郑州至石人山高速公路（以下简称“郑石路”）和黄河大桥等，并按规定取得车辆通行费收入。根据交通部交财发[2001]152号《关于郑州至漯河高速公路等路桥收费权经营期限的批复》，本公司的郑漯路及黄河大桥收费权经营期限分别30年、20年，该经营期限均自本公司成立之日起计算；根据交通部交财发[2004]111号《关于有偿转让河南漯河至驻马店高速公路收费权经营期限的批复》，本公司漯驻路收费经营期限为28年，该经营期限自收购之日（2004年9月23日）起计算。根据本公司第二届董事会第三十二次会议决议，本公司对郑石路的收费权经营期限暂定为30年，该经营期限自通车之日（2008年12月21日）起计算。（详见本附注十三）

二、 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部2006年颁布的企业会计准则、应用指南和其他相关规定编制。本公司以持续经营为基础编制财务报表。

三、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、 公司主要会计政策、会计估计

1、 会计期间

本公司采用公历年度，即从每年1月1日至12月31日为一个会计期间。

2、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3、 会计计量属性

本公司对会计要素计量时，一般采用历史成本，如采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量的会计要素金额能够取得并可靠计量时，可以采用相应计量属性计量。

本公司报告期内不存在计量属性发生变化的报表项目。

4、 现金及现金等价物的确认标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款。现金等价物，是指公司持有的期限短、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。

5、 金融资产的核算方法

本公司的金融资产主要为应收款项。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

对于单项金额重大（占应收款项期末余额 20%以上且 1000 万元以上）的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按以下比例计算当期应计提的坏账准备。

账龄	计提比例
一年以内	5.00%
一至二年	10.00%
二至三年	20.00%
三至四年	50.00%
四至五年	80.00%
五年以上	100.00%

6、 存货核算方法

存货是指企业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、在生产过程中或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

本公司的存货主要为低值易耗品。

本公司存货按照取得时的实际成本进行初始计量。

本公司存货盘存采用永续盘存制。领用时按加权平均法计算确定，并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。

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

7、 长期股权投资的核算方法

本公司长期股权投资在取得时按初始投资成本计量。初始投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

本公司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大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,不调整长期股权投资的初始投资成本;对长期股权投资初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

本公司在按权益法确认应享有被投资单位净损益的份额时,先对取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面进行调整,再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分,应当予以抵销,在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失,按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于资产减值损失的,应当全额确认。

长期股权投资减值按第 12 条资产减值规定处理。

8、 投资性房地产的核算方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产。

本公司投资性房地产主要为已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量;

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量;与投资性房地产有关的后续支出,如果与其有关的经济利益可能流入企业并能够可靠计量,则计入投资性房地产成本,除此之外的后续支出确认为当期损益。

本公司投资性房地产的折旧及摊销政策与固定资产、无形资产的折旧、摊销政策一致。

本公司投资性房地产减值准备按第 12 条资产减值规定处理。

9、 固定资产的核算方法

固定资产是为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(1) 本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量:

①外购固定资产的成本,包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。以一笔款项购入多项没有单独标价的固定资产,应当按照各项固定资产公允价值比例对总成本进行分配,分别确定各项固定资产的成本;

②自行建造固定资产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成;

③应计入固定资产的借款费用按第 13 条借款费用相关规定确认;

④投资者投入固定资产的成本,按照投资合同或协议约定的价值确定,但合同或协议约定价值不公允的除外。

(2) 固定资产更新改造等后续支出，如果同时满足下列条件的，计入固定资产原值，如有被替换部分，则扣除其账面价值。不满足以下条件的固定资产后续支出，则于发生时计入当期损益：

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

(3) 固定资产折旧计提方法：

- ① 公路及桥梁的折旧计提方法：公路及桥梁采用工作量法计提折旧，预计残值为零。

某期间公路及桥梁折旧额计算公式如下：

某期间公路及桥梁的折旧额=该期间公路及桥梁的实际车流量×(公路及桥梁的原价÷收费权经营期限内预测的总车流量)

其中：郑漯路的收费权经营期限为 30 年，黄河大桥的收费权经营期限为 20 年，漯驻路的收费权经营期限为 28 年，郑石路的收费权经营期限暂定为 30 年(详见 本附注十三)。

以上车流量统计均为收费口径，即按收费标准折算为收费标准最低车型的交通量。

对实际车流量与预测车流量的差异，本公司每三年将根据实际车流量重新预测剩余期限的总车流量，并调整以后年度每单位车流量应计提的折旧额，以保证全部路产价值在收费权经营期限内全部收回。

本公司郑漯路、漯驻路及黄河大桥本期流量法折旧额系根据中交公路规划设计院有限公司 2007 年出具的《河南省郑州至漯河高速公路及漯河至驻马店高速公路交通量预测报告》及《河南省郑州黄河公路大桥交通量预测报告》中对郑漯路、漯驻路及黄河大桥 2007 年 1 月 1 日至剩余经营期限内预测车流量为基础计提的。

本公司郑石路本期流量法折旧额系根据中交公路规划设计院有限公司 2008 年出具的《郑州至石人山高速公路交通量预测报告》中对郑石路 2008 年 1 月 1 日至剩余经营期限内预测车流量为基础计提的。

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、预计使用寿命和预计残值（预计净残值率为 5%），本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类 别	预计使用寿命	年折旧率
房屋及建筑物	15-30 年	3.17-6.33%
安全设施	3-15 年	6.33-31.67%
监控设施	5-10 年	9.50-19.00%
收费设施	5-8 年	11.88-19.00%
通讯设施	5-15 年	6.33-19.00%
机械设备	5-10 年	9.50-19.00%
运输设备	5-10 年	9.50-19.00%
其他设备	5 年	19.00%

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

- ③ 对于计入固定资产原值的后续支出所采取的折旧方法如下：

A、公路及构筑物的更新改造支出在其所属路段剩余收费权经营期限预测的总车流量内按车流量法计提固定资产的折旧；

B、其它固定资产的更新改造支出，在其所属固定资产剩余年限内按平均年限法计提固定资产折旧。

(4) 本公司固定资产减值准备按第 12 条资产减值规定处理。

10、 在建工程核算方法

本公司在建工程按取得时的实际成本进行初始计量。

本公司在工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，待办理了竣工决算手续后再按实际发生额进行调整。

本公司在建工程减值准备按第 12 条资产减值规定处理。

11、 无形资产的核算方法

无形资产指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量，并于取得时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末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损益。

本公司无形资产减值准备按第 12 条资产减值规定处理。

12、 长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

13、 资产减值的核算方法

本公司对除存货、递延所得税、应收款项外的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对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。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产

组的认定,以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

14、 借款费用的核算方法

本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,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件的,开始资本化:

(1) 资产支出已经发生,资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出;

(2) 借款费用已经发生;

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

本公司在购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时,借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

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

在资本化期间内,每一会计期间的利息资本化金额,按照下列规定确定:

(1) 为购建或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,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。

(2) 为购建或生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的,根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

15、 职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等,在职工提供服务的会计期间内确认。对于资产负债表日后1年以上到期的,如果折现的影响金额重大,则以其现值列示。

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,本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、 收入确认原则

(1) 提供劳务

①路桥通行费收入

本公司对路桥车辆的通行费收入按如下方式确认：

A、高速公路

本公司所辖郑漯路、漯驻路、郑石路通行费收入根据联网收费中心提供的拆账月统计表的收入分配数确认收入（河南省高速公路实行联网收费，并设立联网收费中心，该中心依据高速公路费率表和车辆在各路段行驶里程计算各路段应分配的通行费收入）。

B、黄河大桥

黄河大桥确认的车辆通行费收入按黄河大桥收费站收取的现金确认。

②承包经营业务收入

本公司承包经营 107 国道河南省境内部分路段收费业务收入由以下两部分组成：

受托管理经费收入：按 107 国道河南省境内 5 个收费站上解财政专户通行费收入的 12%计算；

超承包经营基数收入：按 107 国道河南省境内 5 个收费站上解财政专户通行费收入的 74%抵减本公司应支付河南省交通厅公路管理局（以下简称“公路局”）承包经营基数（即承包金）后的净额计算。

③其它劳务收入

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：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现；

(3) 让渡资产使用权：与交易相关的经济利益能够流入，收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

18、 租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

19、 所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的计入所有者权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本公司对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本公司根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

本公司于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来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，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

20、 企业合并

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，本公司采用权益结合法进行会计处理。合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额），与合并中取得的净资产账面价值份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。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，本公司采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

本公司对购买方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，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

为进行企业合并发生的直接相关费用计入企业合并成本。

21、 合并会计报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

五、 会计政策、会计估计变更及前期差错更正

1、 会计政策、会计估计变更

本期本公司不存在会计政策变更事项。

2、 前期差错更正

本期本公司不存在前期会计差错更正事项。

六、 税项

主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
营业税	应税收入	5%、3%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%

说明：本公司郑漯路、漯驻路、郑石路通行费收入的营业税率为 3%，黄河大桥的营业税率为 5%。城市维护建设税率根据纳税业务发生地域不同，税率分别为 7%、5%和 1%。

全国人民代表大会于 2007 年 3 月 16 日通过了《中华人民共和国企业所得税法》（“新所得税法”），新所得税法将自 2008 年 1 月 1 日起施行。本公司适用的企业所得税率自 2008 年 1 月 1 日从 33%调整为 25%。

七、 企业合并及合并财务报表

1、 截至 2008 年 6 月 30 日，本公司子公司概况：

通过其他方式取得的子公司（单位：万元）

公司名称	注册地	注册资本	经营范围	本公司 投资额	其他实质 上构成对 子公司的 净投资额	持股 比例	表决权 比例	是否 合并
河南中宇交 通科技发展 有限责任公 司	郑州经济 技术开发区	400.00	公路工程技术服务、 咨询服务等	240.00	-	60%	60%	是

2、 合并范围的变化情况

本期本公司的合并范围未发生变化。

八、 财务报表主要项目注释

1、 货币资金

项 目	2008.06.30	2007.12.31
现金	139,461.24	151,750.99
银行存款	2,389,904,356.57	1,350,603,325.17
其他货币资金	3,214,584.44	1,895,239.94
	<u>2,393,258,402.25</u>	<u>1,352,650,316.10</u>

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：

	金 额
2008年6月30日货币资金	2,393,258,402.25
减：使用受到限制的存款	-
加：持有期限不超过三个月的国债投资	-
2008年6月30日现金及现金等价物余额	2,393,258,402.25
减：2007年12月31日现金及现金等价物余额	<u>1,352,650,316.10</u>
现金及现金等价物净增加(减少)额	<u>1,040,608,086.15</u>

说明：货币资金期末比期初增加 1,040,608,086.15 元，增幅为 76.93%，主要系本期长、短期借款增加所致。

2、 应收账款

(1) 合并数

①按风险分类

类别	2008.06.30			2007.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
单项金额重大的应收款项(组合依据见本附注四、5)	176,887,278.88	97.02	8,844,363.94	135,209,121.00	87.25	6,760,456.05
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款(组合依据见附注四、5)	-	-	-	-	-	-
其他不重大应收款项	5,425,504.29	2.98	469,150.21	19,762,430.37	12.75	1,207,294.97
	<u>182,312,783.17</u>	<u>100.00</u>	<u>9,313,514.15</u>	<u>154,971,551.37</u>	<u>100.00</u>	<u>7,967,751.02</u>

说明:单项金额重大的应收账款经个别认定未发现减值迹象,故采用账龄法计提坏账准备。

②按账龄分类

账龄	2008.06.30				2007.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
一年以内	178,355,283.17	97.83	8,917,764.15	5	150,588,082.37	97.17	7,529,404.12	5
一至二年	3,957,500.00	2.17	395,750.00	10	4,383,469.00	2.83	438,346.90	10
	<u>182,312,783.17</u>	<u>100.00</u>	<u>9,313,514.15</u>		<u>154,971,551.37</u>	<u>100.00</u>	<u>7,967,751.02</u>	

③坏账准备

2008.01.01	本期增加	本期减少	2008.06.30
		转回 转销	
7,967,751.02	1,345,763.13	-	9,313,514.15

④截至 2008 年 6 月 30 日,本公司应收账款余额中欠款前五名单位合计 179,581,207.88 元,占应收账款总额比例 98.50%。

欠款金额前五名的情况:

欠款单位	金额	占应收账款比例%
河南省交通厅高速公路管理局	98,741,762.00	54.16
河南省财政专户	78,145,516.88	42.86
河南高速公路发展有限责任公司	1,394,871.00	0.77
河南省交通厅京珠高速公路新乡至郑州管理处	662,364.00	0.36
平顶山平临高速公路有限责任公司	636,694.00	0.35
	<u>179,581,207.88</u>	<u>98.50</u>

⑤截至 2008 年 6 月 30 日,应收账款余额中应收持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项情况:

股东单位名称	金额	性质
河南高速公路发展有限责任公司	1,394,871.00	车辆通行费清算分配款

(2) 母公司

①按风险分类

类别	2008.06.30			2007.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
单项金额重大的应收款项(组合依据见本附注四、5)	176,887,278.88	97.34	8,844,363.94	135,209,121.00	87.72	6,760,456.05
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款(组合依据见附注四、5)	-	-	-	-	-	-
其他不重大应收款项	4,842,578.81	2.66	434,465.34	18,919,386.59	12.28	1,160,982.08
	<u>181,729,857.69</u>	<u>100.00</u>	<u>9,278,829.28</u>	<u>154,128,507.59</u>	<u>100.00</u>	<u>7,921,438.13</u>

说明:单项金额重大的应收账款经个别认定未发现减值迹象,故采用账龄法计提坏账准备。

②按账龄分类

账龄	2008.06.30			2007.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
一年以内	177,883,129.69	97.88	8,894,156.48	149,828,252.59	97.21	7,491,412.63
一至二年	3,846,728.00	2.12	384,672.80	4,300,255.00	2.79	430,025.50
	<u>181,729,857.69</u>	<u>100.00</u>	<u>9,278,829.28</u>	<u>154,128,507.59</u>	<u>100.00</u>	<u>7,921,438.13</u>

③坏账准备

2008.01.01	本期增加	本期减少	2008.06.30
		转回	
		转销	
7,921,438.13	1,357,391.15	-	9,278,829.28

④截至 2008 年 6 月 30 日,本公司应收账款余额中欠款前五名单位合计 179,581,207.88 元,占应收账款总额比例 98.81%。

欠款金额前五名的情况:

欠款单位	金额	占应收账款比例%
河南省交通厅高速公路管理局	98,741,762.00	54.33
河南省财政专户	78,145,516.88	43.00
河南高速公路发展有限责任公司	1,394,871.00	0.77
河南省交通厅京珠高速公路新乡至郑州管理处	662,364.00	0.36
平顶山平临高速公路有限责任公司	636,694.00	0.35
	<u>179,581,207.88</u>	<u>98.81</u>

⑤截至 2008 年 6 月 30 日,应收账款余额中应收持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项情况:

股东单位名称	金额	性质
河南高速公路发展有限责任公司	1,394,871.00	车辆通行费清算分配款

3、 预付账款

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	2008.06.30		2007.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
一年以内	310,766,238.07	57.33	273,869,100.19	72.90
一至二年	178,972,297.34	33.02	62,564,523.90	16.66
二至三年	39,553,205.65	7.30	27,246,800.00	7.25
三年以上	12,750,000.00	2.35	12,000,000.00	3.19
	<u>542,041,741.06</u>	<u>100.00</u>	<u>375,680,424.09</u>	<u>100.00</u>

(2) 截至 2008 年 6 月 30 日, 预付账款余额中无预付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 截至 2008 年 6 月 30 日, 一年以上的预付账款主要系按合同未扣回的预付工程款。

(4) 预付账款期末比期初增加 166,361,316.97 元, 增幅为 44.28%, 主要系本期郑州黄河公铁两用桥建设工程继续建设而相应增加的预付工程款。

4、 其他应收款

(1) 合并数

①按风险分类

类 别	2008.06.30			2007.12.31		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
单项金额重大的应收款项(组合依据见本附注四、5)	17,824,808.56	48.79	1,782,480.86	17,824,808.56	60.78	1,782,480.86
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款(组合依据见附注四、5)	-	-	-	-	-	-
其他不重大应收款项	18,707,468.66	51.21	3,007,487.52	11,504,106.62	39.22	2,721,005.58
	<u>36,532,277.22</u>	<u>100.00</u>	<u>4,789,968.38</u>	<u>29,328,915.18</u>	<u>100.00</u>	<u>4,503,486.44</u>

说明: 单项金额重大的其他应收款经个别认定未发现减值迹象, 故采用账龄法计提坏账准备。

②按账龄分类

账 龄	2008.06.30				2007.12.31			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
一年以内	16,166,206.83	44.25	808,310.34	5	7,509,442.17	25.60	375,472.11	5
一至二年	17,935,002.18	49.09	1,793,500.22	10	19,301,838.16	65.82	1,930,183.81	10
二至三年	250,220.00	0.69	50,044.00	20	362,255.43	1.24	72,451.10	20
三至四年	85,468.79	0.23	42,734.40	50	60,000.00	0.20	30,000.00	50
四至五年	-	-	-	-	-	-	-	-
五年以上	2,095,379.42	5.74	2,095,379.42	100	2,095,379.42	7.14	2,095,379.42	100
	<u>36,532,277.22</u>	<u>100.00</u>	<u>4,789,968.38</u>		<u>29,328,915.18</u>	<u>100.00</u>	<u>4,503,486.44</u>	

③坏账准备

2008.01.01	本期增加	转回	本期减少	2008.06.30
			转销	
4,503,486.44	286,481.94	-	-	4,789,968.38

④截至 2008 年 6 月 30 日, 本公司其他应收款余额中欠款前五名单位金额合计 27,511,129.31 元, 占其他应收款总额比例 75.31%。

欠款金额前五名的情况:

欠款单位	金 额	占其他应收款比例%
河南省交通厅京珠高速公路新乡至郑州管理处	17,824,808.56	48.79
郑州黄河公铁两用桥建设指挥部	6,168,366.01	16.88
郑州市物业维修基金管理中心	2,048,379.42	5.61
河南中远高速公路服务区有限公司	842,250.00	2.31
收费站备用金	627,325.32	1.72
	<u>27,511,129.31</u>	<u>75.31</u>

⑤截至 2008 年 6 月 30 日, 其他应收款余额中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(2) 母公司

①按风险分类

类 别	2008.06.30			2007.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
单项金额重大的应收款项(组合依据见本附注四、5)	17,824,808.56	49.12	1,782,480.86	17,824,808.56	61.09	1,782,480.86
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款(组合依据见附注四、5)	-	-	-	-	-	-
其他不重大应收款项	<u>18,459,895.44</u>	<u>50.88</u>	<u>2,980,108.86</u>	<u>11,354,106.62</u>	<u>38.91</u>	<u>2,698,505.58</u>
	<u>36,284,704.00</u>	<u>100.00</u>	<u>4,762,589.72</u>	<u>29,178,915.18</u>	<u>100.00</u>	<u>4,480,986.44</u>

②按账龄分类

账 龄	2008.06.30				2007.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
一年以内	16,018,633.61	44.15	800,931.68	5	7,459,442.17	25.56	372,972.11	5
一至二年	17,935,002.18	49.43	1,793,500.22	10	19,301,838.16	66.15	1,930,183.81	10
二至三年	150,220.00	0.41	30,044.00	20	262,255.43	0.90	52,451.10	20
三至四年	85,468.79	0.24	42,734.40	50	60,000.00	0.21	30,000.00	50
四至五年	-	-	-	-	-	-	-	-
五年以上	<u>2,095,379.42</u>	<u>5.77</u>	<u>2,095,379.42</u>	<u>100</u>	<u>2,095,379.42</u>	<u>7.18</u>	<u>2,095,379.42</u>	<u>100</u>
	<u>36,284,704.00</u>	<u>100.00</u>	<u>4,762,589.72</u>		<u>29,178,915.18</u>	<u>100.00</u>	<u>4,480,986.44</u>	

③坏账准备

2008.01.01	本期增加	本期减少	2008.06.30
		转回	转销
4,480,986.44	281,603.28	-	4,762,589.72

④截至 2008 年 6 月 30 日, 本公司其他应收款余额中欠款前五名单位金额合计 27,511,129.31 元, 占其他应收款总额比例 75.82%。

欠款金额前五名的情况:

欠款单位	金 额	占其他应收款比例%
河南省交通厅京珠高速公路新乡至郑州管理处	17,824,808.56	49.12
郑州黄河公铁两用桥建设指挥部	6,168,366.01	17.00

欠款单位	金 额	占其他应收款比例%
郑州市物业维修基金管理中心	2,048,379.42	5.65
河南中远高速公路服务区有限公司	842,250.00	2.32
收费站备用金	627,325.32	1.73
	<u>27,511,129.31</u>	<u>75.82</u>

⑤截至 2008 年 6 月 30 日,其他应收款余额中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

5、 存货

项 目	2008.01.01	本期增加	本期减少	2008.06.30
原材料	-	12,034.60	12,034.60	-
低值易耗品	-	1,451,719.00	1,451,719.00	-
库存商品	-	324,155.41	97,166.35	226,989.06
	-	1,787,909.01	1,560,919.95	226,989.06
存货跌价准备	-	-	-	-
	-	<u>1,787,909.01</u>	<u>1,560,919.95</u>	<u>226,989.06</u>

说明:截至 2008 年 6 月 30 日,本公司存货不存在账面价值低于可变现净值的情况,故未计提存货跌价准备。

6、 长期股权投资

(1) 合并数

项 目	2008.01.01	本期增加	本期减少	2008.06.30
对其他企业投资	10,304,000.00	378,881,549.53	-	389,185,549.53
	10,304,000.00	378,881,549.53	-	389,185,549.53
长期投资减值准备	-	-	-	-
	<u>10,304,000.00</u>	<u>378,881,549.53</u>	<u>-</u>	<u>389,185,549.53</u>

说明:截至 2008 年 6 月 30 日,本公司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。

①对联营企业投资

被投资单位名称	注册地	业务性质
河南中石化中原高速石油有限责任公司	河南省 郑州市	石油、化工产品销售
中原信托有限公司	河南省 郑州市	资金信托;动产信托;不动产信托;有价证券信托;其他财产或财产权信托;作为投资基金或者基金管理公司的发起人从事投资基金业务;经营企业资产的重组、购并及项目融资、公司理财、财务顾问等业务;受托经营国务院有关部门批准的证券承销业务等

被投资单位名称	本公司 持股比例	本公司占被投资 单位表决权比例	期末净资产	本期营业收入	本期净利润
河南中石化中原高速石油有限责任公司	49.00%	49.00%	8,232,872.95	-	-1,767,127.05
中原信托有限公司	33.28%	33.28%	1,265,206,624.31	55,558,996.85	44,897,404.84

说明：A、根据本公司第二届董事会第三十次会议决议，本公司于 2007 年 11 月 18 日与中国石油化工股份有限公司河南石油分公司就成立河南中石化中原高速石油有限责任公司（以下简称“中油公司”）并经营本公司有关高速公路服务区加油站的相关事宜签署了《合资协议书》，双方合资期限 20 年，均以货币资金出资，中油公司注册资本 1,000 万元人民币，其中本公司出资 490 万元，占出资比例的 49%。2008 年 1 月 18 日，中油公司取得法人营业执照。

B、根据本公司第二届董事会第三十一次会议决议，本公司于 2008 年 1 月 22 日，与中原信托有限公司（以下简称“中原信托”）的股东单位河南投资集团有限公司、河南盛润创业投资管理有限公司就投资参与中原信托增资扩股的相关事宜签署了《投资协议》，本公司以货币资金形式对中原信托出资人民币 40,000 万元，占其增资扩股后出资比例的 33.28%。该增资扩股事项业经中国银行业监督管理委员会“银监复[2008]164 号”《中国银监会关于批准中原信托有限公司增加注册资本及变更股权的的批复》批准。2008 年 6 月 8 日，中原信托取得了增资扩股后换发的法人营业执照。

②对其他企业投资

被投资单位名称	注册地	业务性质	本公司持股比例	本公司在被投资单位表决权比例
河南高速房地产开发有限公司	河南省郑州市	房地产开发	19.00%	19.00%
河南省交通科学技术研究院有限公司	河南省郑州市	交通科研与咨询	6.70%	6.70%

③按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始金额	2008.01.01	本期增加		本期减少		2008.06.30
			投资成本增加	权益增加	投资成本减少	其他减少	
河南中石化中原高速石油有限责任公司	4,900,000.00		4,900,000.00	-865,892.25			4,034,107.75
中原信托有限公司	400,000,000.00		400,000,000.00	-25,152,558.22			374,847,441.78
			404,900,000.00	-26,018,450.47			378,881,549.53

④按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始金额	2008.01.01	本期增加	本期减少	2008.06.30
河南高速房地产开发有限公司	9,500,000.00	9,500,000.00	-	-	9,500,000.00
河南省交通科学技术研究院有限公司	804,000.00	804,000.00	-	-	804,000.00
		10,304,000.00	-	-	10,304,000.00

⑤长期股权投资期末比期初增加 378,881,549.53 元，增幅 3,677.03%，主要系本期投资中原信托所增加的投资成本所致。

(2) 母公司

项目	2008.01.01	本期增加	本期减少	2008.06.30
对子公司投资	1,200,000.00	1,200,000.00	-	2,400,000.00
对其他企业投资	10,304,000.00	378,881,549.53	-	389,185,549.53
	11,504,000.00	380,081,549.53	-	391,585,549.53

项 目	2008.01.01	本期增加	本期减少	2008.06.30
长期投资减值准备	-	-	-	-
	<u>11,504,000.00</u>	<u>380,081,549.53</u>	<u>-</u>	<u>391,585,549.53</u>

①对子公司投资

被投资单位名称	期末净资产总额	本期营业收入	本期净利润
河南中宇交通科技发展有限公司	5,044,573.10	3,578,609.95	4,756.56

②对联营企业投资

被投资单位名称	注册地	业务性质
河南中石化中原高速石油有限责任公司	河南省郑州市	石油、化工产品销售
中原信托有限公司	河南省郑州市	资金信托；动产信托；不动产信托；有价证券信托；其他财产或财产权信托；作为投资基金或者基金管理公司的发起人从事投资基金业务；经营企业资产的重组、购并及项目融资、公司理财、财务顾问等业务；受托经营国务院有关部门批准的证券承销业务等

被投资单位名称	本公司持股比例	本公司占被投资单位表决权比例	期末净资产	本期营业收入	本期净利润
河南中石化中原高速石油有限责任公司	49.00%	49.00%	8,232,872.95	-	-1,767,127.05
中原信托有限公司	33.28%	33.28%	1,265,206,624.31	55,558,996.85	44,897,404.84

③对其他企业投资

被投资单位名称	注册地	业务性质	本公司持股比例	本公司在被投资单位表决权比例
河南高速房地产开发有限公司	河南省郑州市	房地产开发	19.00%	19.00%
河南省交通科学技术研究院有限公司	河南省郑州市	交通科研与咨询	6.70%	6.70%

④按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始金额	2008.01.01	本期增加		本期减少		2008.06.30
			投资成本增加	权益增加	投资成本减少	其他减少	
河南中石化中原高速石油有限责任公司	4,900,000.00	-	4,900,000.00	-865,892.25	-	-	4,034,107.75
中原信托有限公司	400,000,000.00	-	<u>400,000,000.00</u>	<u>-25,152,558.22</u>	-	-	<u>374,847,441.78</u>
			<u>-404,900,000.00</u>	<u>-26,018,450.47</u>	-	-	<u>-378,881,549.53</u>

⑤按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始金额	2008.01.01	本期增加	本期减少	2008.06.30
河南中宇交通科技发展有限公司	2,400,000.00	1,200,000.00	1,200,000.00	-	2,400,000.00
河南高速房地产开发有限公司	9,500,000.00	9,500,000.00	-	-	9,500,000.00
河南省交通科学技术研究院有限公司	804,000.00	804,000.00	-	-	804,000.00
		<u>11,504,000.00</u>	<u>1,200,000.00</u>	<u>-</u>	<u>12,704,000.00</u>

7、 投资性房地产

(1) 投资性房地产原价

投资性房地产	2008.01.01	本期增加	本期减少	2008.06.30
出租房屋及建筑物	87,241,625.24	-	-	87,241,625.24

(2) 投资性房地产累计折旧

投资性房地产	2008.01.01	本期增加	本期减少	2008.06.30
出租房屋及建筑物	16,801,639.49	1,386,249.72	-	18,187,889.21

(3) 投资性房地产净值

投资性房地产	2008.01.01	2008.06.30
出租房屋及建筑	70,439,985.75	69,053,736.03

(4) 截至 2008 年 6 月 30 日, 本公司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, 故未计提投资性房地产减值准备。

8、 固定资产及累计折旧

(1) 固定资产原价

固定资产类别	2008.01.01	本期增加	本期减少	2008.06.30
郑漯路	1,963,304,429.51	-23,702.00	-	1,963,280,727.51
漯驻路	1,305,621,957.38	-	-	1,305,621,957.38
郑石路	7,659,069,299.80	-	-	7,659,069,299.80
黄河大桥	713,731,939.33	-	-	713,731,939.33
通讯设施	86,664,822.49	-106,400.00	-	86,558,422.49
监控设施	122,117,819.16	3,433,524.00	-	125,551,343.16
收费设施	114,741,233.30	-	-	114,741,233.30
机械设备	27,831,100.20	1,248,200.00	-	29,079,300.20
运输设备	73,881,721.72	2,878,410.00	-	76,760,131.72
房屋及建筑物	649,133,195.38	1,075,537.00	-	650,208,732.38
其他设备	82,940,227.45	5,831,395.40	-	88,771,622.85
安全设备	620,216,961.66	402,000.00	-	620,618,961.66
	<u>13,419,254,707.38</u>	<u>14,738,964.40</u>	<u>-</u>	<u>13,433,993,671.78</u>

说明: 固定资产原值中包含郑石路完工交付使用后暂估结转的 8,599,547,587.58 元, 以及收购发展公司郑漯高速公路许昌服务区、漯河服务区及郑漯高速公路和郑州黄河公路大桥沿线附属设施 200,213,374.74 元 (详见 本附注九、2、(2))。

(2) 累计折旧

固定资产类别	2008.01.01	本期增加	本期减少	2008.06.30
郑漯路	228,095,011.08	23,143,151.10	-	251,238,162.18
漯驻路	104,259,335.89	15,078,830.86	-	119,338,166.75
郑石路	301,360.95	16,670,654.11	-	16,972,015.06
黄河大桥	267,777,461.51	23,073,467.20	-	290,850,928.71
通讯设施	27,077,192.87	4,786,140.31	-	31,863,333.18
监控设施	23,553,818.75	6,772,534.91	-	30,326,353.66
收费设施	47,575,149.80	7,184,399.14	-	54,759,548.94
机械设备	8,440,999.49	1,995,960.32	-	10,436,959.81
运输设备	21,343,307.04	4,053,710.05	-	25,397,017.09
房屋及建筑物	29,437,796.72	12,718,414.58	-	42,156,211.30

固定资产类别	2008.01.01	本期增加	本期减少	2008.06.30
其他设备	26,466,614.92	6,832,014.42	-	33,298,629.34
安全设备	55,213,220.78	32,530,605.47	-	87,743,826.25
	<u>839,541,269.80</u>	<u>154,839,882.47</u>	<u>-</u>	<u>994,381,152.27</u>

说明：本公司对郑石路相关资产暂按 30 年收费权经营期限计提折旧（具体情况详见本附注十三）。

（3）固定资产减值准备

固定资产类别	2008.01.01	本期增加	本期减少	2008.06.30
运输设备	106,087.17	-	-	106,087.17

（4）固定资产账面价值

固定资产类别	2008.01.01	2008.06.30
郑漯路	1,735,209,418.43	1,712,042,565.33
漯驻路	1,201,362,621.49	1,186,283,790.63
郑石路	7,658,767,938.85	7,642,097,284.74
黄河大桥	445,954,477.82	422,881,010.62
通讯设施	59,587,629.62	54,695,089.31
监控设施	98,564,000.41	95,224,989.50
收费设施	67,166,083.50	59,981,684.36
机械设备	19,390,100.71	18,642,340.39
运输设备	52,432,327.51	51,257,027.46
房屋及建筑物	619,695,398.66	608,052,521.08
其他设备	56,473,612.53	55,472,993.51
安全设备	565,003,740.88	532,875,135.41
	<u>12,579,607,350.41</u>	<u>12,439,506,432.34</u>

9、 在建工程

（1）在建工程明细表

工程名称	预算数（万元）	资金来源	工程投入占预算的比例%
郑漯路机场至漯河段改扩建工程	332,403	自筹及金融机构贷款	6.68
永亳淮高速公路商丘段建设工程	150,339	自筹及金融机构贷款	45.03
郑州黄河公铁两用桥建设工程	293,046	自筹	12.82
黄河大桥超限超载检测站改建工程	700	自筹及政府补助	80.01
驻马店服务区改扩建工程	9,042	自筹	前期费用
许昌服务区附属工程	116.11	自筹	109.42
机场站收费站改扩建	未批复	自筹	前期费用
路警联合办公楼	108.8	自筹	5.06
信息发布综合管理系统	472.43	自筹	部分完工
驻马店超限超载检测站建设工程	407	自筹	51.98
西南绕城高速至机场互通立交工程（二期）	10,350	自筹	17.72
其他经营开发项目	未批复	自筹	前期费用

(2) 在建工程增减变动

工程名称	2008.01.01	本期增加	本期减少		2008.06.30	
			转入 固定资产	本期 转出	余 额	其中：利息 资本化金额
郑漯路机场至漯河段 改扩建工程	203,139,848.42	19,019,929.47	-	-	222,159,777.89	13,787,356.26
永亳淮高速公路商丘 段建设工程	560,729,355.36	116,246,671.32	-	-	676,976,026.68	54,277,883.20
郑州黄河公铁两用桥 建设工程	91,387,774.49	284,374,181.06	-	-	375,761,955.55	11,615,302.46
黄河大桥超限超载检 测站改建工程	5,462,100.35	138,800.00	-	-	5,600,900.35	-
驻马店服务区改扩建 工程	371,650.00	65,248.38	-	-	436,898.38	-
许昌服务区附属工程	6,166.00	1,264,348.8	-	-	1,270,514.80	-
机场站收费站改扩建	41,587.00	67,200.00	-	-	108,787.00	-
路警联合办公楼	55,100.00	-	-	-	55,100.00	-
信息发布综合管理系 统	1,100,000.00	2,526,584.00	3,088,624.00	-	537,960.00	-
驻马店超限超载检测 站建设工程	149,943.00	1,965,590.00	-	-	2,115,533.00	-
西南至机场互通立交 工程(二期)	-	18,337,595.97	-	-	18,337,595.97	-
其他经营开发项目	-	492,879.61	-	-	492,879.61	-
	<u>862,443,524.62</u>	<u>444,499,028.61</u>	<u>3,088,624.00</u>	<u>-</u>	<u>1,303,853,929.23</u>	<u>79,680,541.92</u>

(3) 截至 2008 年 6 月 30 日, 本公司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本公司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。

(4) 在建工程期末比期初增加 441,410,404.61 元, 增幅 51.18%, 主要系郑州黄河公铁两用桥、永亳淮高速公路商丘段等建设工程继续建设所增加的工程成本。

10、无形资产

(1) 无形资产原值

项 目	2008.01.01	本期增加	本期减少	2008.06.30
软件	1,941,338.01	905,241.00	-	2,846,579.01
土地使用权	493,779,117.38	416,963.00	-	494,196,080.38
	<u>495,720,455.39</u>	<u>1,322,204.00</u>	<u>-</u>	<u>497,042,659.39</u>

说明: 土地使用权原值中包含郑石路完工交付使用后暂估结转的 362,684,427.53 元, 以及收购发展公司郑漯高速公路许昌服务区、漯河服务区及郑漯高速公路和郑州黄河公路大桥沿线附属设施所涉及的土地使用权 128,859,300.00 元(详见本附注九、2、(2))。

(2) 累计摊销

项 目	2008.01.01	本期增加	本期减少	2008.06.30
软件	455,265.39	251,233.07	-	706,498.46
土地使用权	7,961,294.76	9,371,718.24	-	17,333,013.00
	<u>8,416,560.15</u>	<u>9,622,951.31</u>	<u>-</u>	<u>18,039,511.46</u>

说明：本公司对郑石路相关土地使用权暂按 30 年收费权经营期限进行摊销（具体情况详见本附注十三）。

（3）截至 2008 年 6 月 30 日，本公司各项无形资产未发生可收回金额低于账面价值的情形，因此未计提无形资产减值准备。

（4）无形资产账面价值

项 目	2008.01.01	2008.06.30
软件	1,486,072.62	2,140,080.55
土地使用权	485,817,822.62	476,863,067.38
	<u>487,303,895.24</u>	<u>479,003,147.93</u>

11、 长期待摊费用

项 目	原始金额	2008.01.01	本期增加	本期摊销	2008.06.30	累计摊销	剩余年限
办公区空中花园及走廊租赁费	2,000,000.00	1,425,000.21	-	49,999.98	1,375,000.23	624,999.77	13年9个月
郑漂路郑州至机场段路面改造工程	147,536,026.36	23,470,570.74	-	9,221,001.60	14,249,569.14	133,286,457.22	5个月-1年
郑漂路机场至新郑段路面改造工程	95,537,143.29	19,903,571.37	-	5,971,071.48	13,932,499.89	81,604,643.40	1年2个月
漂驻路土地使用费	344,377,700.00	304,140,789.43	-	6,149,601.78	297,991,187.65	46,386,512.35	24年2个月
承包107国道部分路段收费业务	<u>900,000,000.00</u>	<u>360,000,000.00</u>	-	<u>90,000,000.00</u>	<u>270,000,000.00</u>	<u>630,000,000.00</u>	1年6个月
	<u>1,489,450,869.65</u>	<u>708,939,931.75</u>	-	<u>111,391,674.84</u>	<u>597,548,256.91</u>	<u>891,902,612.74</u>	

12、 递延所得税资产

科 目	2008.06.30		2007.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
应收账款	1,419,769.83	5,679,079.32	1,449,509.15	5,798,036.60
其他应收款	1,152,469.05	4,609,876.20	1,090,950.47	4,363,801.88
长期股权投资	6,504,612.62	26,018,450.48	-	-
在建工程	9,251,187.52	37,004,750.08	9,251,187.52	37,004,750.08
无形资产	1,981,557.71	7,926,230.83	470,372.60	1,881,490.39
应付职工薪酬	5,907,806.31	23,631,225.24	5,907,806.31	23,631,225.24
其他应付款	75,000.00	300,000.00	75,000.00	300,000.00
应付利息	886,003.92	3,544,015.67	2,978,339.04	11,913,356.20
其他非流动负债	350,000.00	1,400,000.00	350,000.00	1,400,000.00
	<u>27,528,406.96</u>	<u>110,113,627.82</u>	<u>21,573,165.09</u>	<u>86,292,660.39</u>

13、 资产减值准备

项 目	2008.01.01	本期计提额	本期减少额		2008.06.30
			转回	转销	
应收款项坏账准备	12,471,237.46	1,632,245.07	-	-	14,103,482.53
固定资产减值准备	106,087.17	-	-	-	106,087.17
	<u>12,577,324.63</u>	<u>1,632,245.07</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>14,209,569.70</u>

14、 短期借款

借款类别	2008.06.30	2007.12.31
信用借款	950,000,000.00	160,000,000.00

说明：短期借款期末比期初增加 790,000,000.00 元，增幅 493.75%，主要系本期增加流动资金借款所致。

15、 应付账款

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	2008.06.30		2007.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
一年以内	1,810,853,883.58	96.86	2,387,130,157.61	97.96
一至二年	51,115,304.67	2.73	42,840,022.29	1.76
二至三年	5,192,548.04	0.28	4,350,990.65	0.18
三年以上	2,351,723.64	0.13	2,410,823.64	0.10
	<u>1,869,513,459.93</u>	<u>100.00</u>	<u>2,436,731,994.19</u>	<u>100.00</u>

(2) 截至 2008 年 6 月 30 日，应付账款余额中无应付持本公司 5%以上股份的股东单位款项。

(3) 截至 2008 年 6 月 30 日，应付账款余额中应付本公司关联方单位的款项：

关联方单位	金 额	性 质
河南盈科交通工程有限公司	1,179,956.18	设备维护款

(4) 截至 2008 年 6 月 30 日，一年以上的应付账款主要系未到期的质保金。

16、 预收账款

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	2008.06.30		2007.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
一年以内	2,216,468.98	65.89	2,065,740.73	64.29
一至二年	1,147,663.00	34.11	1,147,663.00	35.71
	<u>3,364,131.98</u>	<u>100.00</u>	<u>3,213,403.73</u>	<u>100.00</u>

(2) 截至 2008 年 6 月 30 日，预收账款余额中无预收持本公司 5%以上股份的股东单位款项。

(3) 截至 2008 年 6 月 30 日，预收账款余额中预收本公司关联方单位的款项：

关联方单位	金 额	性 质
河南中石化中原高速石油有限责任公司	158,277.50	预收租金

(4) 截至 2008 年 6 月 30 日，一年以上的预收账款为尚未达到收入确认标准的预收账款。

17、 应付职工薪酬

项 目	2008.01.01	本期增加	本期减少	2008.06.30
工资、奖金、津贴和补贴	32,893,777.03	45,532,108.71	59,960,487.92	18,465,397.82
职工福利费	-	3,171,865.10	3,171,865.10	-
社会保险费	325,049.40	8,565,640.54	8,378,192.53	512,497.41
其中：1. 医疗保险费	115,370.14	1,757,444.52	1,778,348.70	94,465.96
2. 基本养老保险费	611,445.26	6,196,494.28	6,038,083.78	769,855.76
3. 年金缴费	-	-	-	-
4. 失业保险费	-388,589.10	242,621.14	328,187.38	-474,155.34
5. 工伤保险费	-	255,555.66	131,692.17	123,863.49
6. 生育保险费	-13,176.90	113,524.94	101,880.50	-1,532.46
住房公积金	262,872.72	8,371,830.92	8,000,469.00	634,234.64
工会经费和职工教育经费	1,760,093.89	1,263,157.47	1,997,564.88	1,025,686.48
	<u>35,241,793.04</u>	<u>66,904,602.74</u>	<u>81,508,579.43</u>	<u>20,637,816.35</u>

说明：应付职工薪酬期末比期初减少 14,603,976.69 元，减幅 41.44%，主要系本期欠付的应付工资减少所致。

18、 应交税费

税 项	2008.06.30	2007.12.31
营业税	5,621,015.28	6,037,322.61
增值税	2,399.85	-
城建税	246,204.94	258,517.21
教育费附加	231,326.25	187,822.02
所得税	15,615,353.47	73,385,882.59
个人所得税	460,668.33	644,537.70
	<u>22,176,968.12</u>	<u>80,514,082.13</u>

说明：应交税费期末比期初减少 58,337,114.01 元，减幅 72.46%，主要系本期清缴 07 年企业所得税税款所致。

19、 应付利息

借款项目	2008.06.30	2007.12.31
银行借款利息	10,134,787.50	9,124,386.16
财政专项借款利息	409,090.67	1,272,727.00
债券资金借款利息	16,500,000.00	46,833,333.33
信托资金借款利息	5,827,291.56	5,014,166.67
	<u>32,871,169.73</u>	<u>62,244,613.16</u>

说明：应付利息期末比期初减少 29,373,443.43 元，减幅 47.19%，主要系本期支付公司债券利息所致。

20、 其他应付款

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2008.06.30		2007.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
一年以内	165,585,602.79	98.80	275,117,168.20	97.44
一至二年	1,238,439.28	0.74	6,588,377.49	2.33
二至三年	149,738.50	0.09	133,545.00	0.04
三年以上	615,713.04	0.37	492,313.04	0.19
	<u>167,589,493.61</u>	<u>100.00</u>	<u>282,331,403.73</u>	<u>100.00</u>

(2) 截至 2008 年 6 月 30 日, 其他应付款余额中应付持本公司 5%以上股份的股东单位款项情况:

股东单位名称	金额	性质
河南高速公路发展有限责任公司	29,036,968.07	资产收购款

(3) 截至 2008 年 6 月 30 日, 其他应付款余额中应付本公司关联方款项情况:

关联方单位	金额	性质
河南盈科交通工程有限公司	11,325.00	工程质保金

(4) 其他应付款期末比期初减少 114,741,910.12 元, 减幅 40.64%, 主要系本期退还工程投标保证金所致。

21、一年内到期的非流动负债

借款类别	2008.06.30	2007.12.31
信用借款	47,272,725.00	404,545,455.00

说明: 一年内到期的非流动负债期末比期初减少 357,272,730.00 元, 减幅 88.31%, 主要系本期长期借款到期偿还所致。

22、长期借款

借款类别	2008.06.30	2007.12.31
信用借款	3,150,000,000.00	1,747,272,725.00
质押借款	1,260,000,000.00	1,425,000,000.00
担保借款	4,000,000,000.00	3,250,000,000.00
	<u>8,410,000,000.00</u>	<u>6,422,272,725.00</u>

说明: A、本公司于 2006 年 11 月 22 日与中国工商银行股份有限公司河南省分行、交通银行股份有限公司郑州分行、中国银行股份有限公司河南省分行、中国农业银行河南省分行四家银行建立的银团(以下简称“银团”)签订了《河南中原高速公路股份有限公司贷款合同》: 由银团向本公司提供最高不超过人民币 107.75 亿元的贷款或信托担保, 其中贷款包括最高不超过人民币 92.75 亿元的项目贷款(郑石高速公路项目 56.55 亿元, 郑漯改扩建项目 26.25 亿元, 永亳淮高速公路 9.95 亿元)及最高不超过人民币 15 亿元的流动资金贷款; 信托担保本金部分最高不超过人民币 40 亿元。贷款期限为: 项目贷款自首次提款日起 20 年(含宽限期), 流动资金自首次提款日起 3 年。本公司按银团各贷款人提供的项目贷款金额, 分别以建成后的郑石高速公路的车辆通行费收费权、永亳淮高速公路的车辆通行费收费权以及完成改扩建后的郑漯高速公路郑州新郑机场至许昌段车辆通行费收费权作为银团相应贷款的质押物, 质押给银团作为本公司履约担保, 质押合同待银团认

为具备签署质押合同条件时签署。截止 2008 年 6 月 30 日，上述项目贷款的实际提款额为 5 亿元。

B、本公司于 2006 年 6 月 30 日与广东发展银行股份有限公司签订了《贷款合同》，贷款金额 5 亿元，用于永亳淮高速公路商丘段项目的投资建设，本公司以该项目建成后取得的收费权按照与贷款额度相匹配的原则作为本贷款的质押物，质押给该银行作为本公司的履约担保，截止 2008 年 6 月 30 日上述贷款的实际提款额为 3.6 亿元。

C、本公司 2008 年 1 月 7 日，与中信银行股份有限公司郑州分行（以下简称“中信郑州分行”）签订《贷款合同》，由中信郑州分行向本公司提供 9 亿元长期专门贷款，用于公铁两用桥项目建设，贷款期限自首次提款日至 2027 年 12 月 31 日止，该贷款在公铁两用桥项目建设期内为信用贷款，在项目建成后以公铁两用桥公路收费权质押担保。截至 2008 年 6 月 30 日，上述专门贷款的实际提款额为 4 亿元。

D、本公司于 2006 年 11 月 22 日与新时代信托投资股份有限公司签订《河南中原高速公路股份有限公司信托贷款合同》：信托贷款总金额为人民币 40 亿元。贷款期限以每笔信托贷款提款日为该笔信托贷款的计息日，各笔信托贷款自计息日起期限三年。上述贷款由中国工商银行股份有限公司河南省分行、交通银行股份有限公司郑州分行、中国银行股份有限公司河南省分行、中国农业银行河南省分行四家银行建立的银团（以下简称“银团”）提供无条件、不可撤销的、连带责任担保。截至 2008 年 6 月 30 日上述贷款的实际提款额为 40 亿元。

E、长期借款期末比期初增加 1,987,727,275.00 元，增幅 30.95%，主要系本期为购建在建工程而增加的借款所致。

23、 应付债券

债券名称	面值总额	发行日期	期限	溢(折)价额	期末余额
公司债券	1,500,000,000.00	2006-3-21	10年	-	1,500,000,000.00

说明：本公司公司债券由中国农业银行授权其河南省分行提供全额无条件不可撤销的连带责任担保。本公司以漯河路收费权质押给该行作为上述担保的反担保。

24、 递延所得税负债

科目	2008.06.30		2007.12.31	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
固定资产	14,691,913.90	58,767,655.58	16,330,602.13	65,322,408.54

25、 股本

股份类别	2008.01.01	本期增减			小计	2008.06.30
		配股及增发	转增及送股	其他		
一、有限售条件股份						
1、国家持有股份	276,483,164.00	-	-	-92,137,500.00	-92,137,500.00	184,345,664.00
2、境内法人持有股份	829,866,039.00	-	-	-	-	829,866,039.00
3、其他内资持股	-	-	-	-	-	-
其中：境内法人持股	-	-	-	-	-	-
境内自然人持股	-	-	-	-	-	-
4、外资持股	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	1,106,349,203.00	-	-	-92,137,500.00	-92,137,500.00	1,014,211,703.00

股份类别	2008.01.01	配股及 增发	转增及 送股	本期增减		2008.06.30
				其他	小计	
二、无限售条件股份						
1、人民币普通股	736,400,797.00	-	-	92,137,500.00	92,137,500.00	828,538,297.00
2、境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-
3、境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-
无限售条件股份合计	<u>736,400,797.00</u>	-	-	<u>92,137,500.00</u>	<u>92,137,500.00</u>	<u>828,538,297.00</u>
股份总数	<u>1,842,750,000.00</u>	-	-	-	-	<u>-1,842,750,000.00</u>

说明：截至 2008 年 6 月 30 日，持本公司 5%以上股份的股东名称及所持股份情况：

股东名称	所持股份	投资比例
河南高速公路发展有限责任公司	829,866,039	45.03%
华建交通经济开发中心	368,620,664	20.00%

26、资本公积

项目	2008.01.01	本期增加	本期减少	2008.06.30
股本溢价	1,754,909,703.70	-	-	1,754,909,703.70
其他资本公积	<u>803,601.19</u>	-	<u>31,946,449.42</u>	<u>-31,142,848.23</u>
	<u>1,755,713,304.89</u>	-	<u>31,946,449.42</u>	<u>1,723,766,855.47</u>

说明：资本公积期末比期初减少 31,946,449.42 元，减幅 1.82%，系本期对联营企业中原信托有限公司其它权益变动按权益法核算所减少的其它资本公积。

27、盈余公积

项目	2008.01.01	本期增加	本期减少	2008.06.30
法定盈余公积	495,055,059.60	-	-	495,055,059.60
任意盈余公积	<u>302,798,547.48</u>	-	-	<u>302,798,547.48</u>
	<u>797,853,607.08</u>	-	-	<u>797,853,607.08</u>

28、未分配利润

项目	2008.06.30	2007.12.31
上年年末未分配利润	837,612,911.45	567,718,372.93
会计政策变更、前期差错更正的影响	-	6,427,298.08
追溯调整、重述后年初余额	837,612,911.45	574,145,671.01
盈余公积补亏	-	-
净利润	202,429,287.30	590,206,979.84
减：提取法定盈余公积	-	58,989,739.40
应付现金股利	-	-
股票股利	-	267,750,000.00
年末未分配利润	<u>1,040,042,198.75</u>	<u>837,612,911.45</u>

29、少数股东权益

公司名称	2008.06.30	2007.12.31
河南中宇交通科技发展有限责任公司	2,017,829.24	2,015,926.61

30、营业收入及成本

(1) 合并数

①营业收入列示如下:

项 目	2008年1至6月	2007年1至6月
主营业务收入	884,262,958.95	849,404,784.79
其他业务收入	27,843,915.16	11,230,656.80
	<u>912,106,874.11</u>	<u>860,635,441.59</u>

②营业收入及成本列示如下

项 目	2008年1至6月		2007年1至6月	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	884,262,958.95	300,137,022.46	849,404,784.79	201,211,254.25
通行费业务	883,424,287.00	299,735,829.99	849,142,573.00	200,445,710.31
郑漯路	493,013,521.00	130,983,454.44	522,800,256.00	111,996,445.93
漯驻路	223,677,189.00	47,549,001.57	228,018,742.00	46,995,827.49
郑石路	69,025,959.00	75,129,135.90	-	-
黄河大桥	97,707,618.00	46,074,238.08	98,323,575.00	41,453,436.89
技术服务业务	838,671.95	401,192.47	262,211.79	765,543.94
其他业务	27,843,915.16	62,590,471.74	11,230,656.80	51,935,465.82
107国道承包经营业务	8,967,856.20	42,424,659.48	8,208,417.12	46,908,204.77
服务区租赁业务	17,768,595.29	16,628,319.32	2,312,827.68	1,508,472.18
租赁业务	1,008,182.17	3,537,492.94	638,332.00	3,518,788.87
投资性房地产租赁业务	908,746.00	1,537,492.94	631,500.00	1,518,788.87
其他租赁业务	99,436.17	2,000,000.00	6,832.00	2,000,000.00
其他	99,281.50	-	71,080.00	-
	<u>912,106,874.11</u>	<u>362,727,494.20</u>	<u>860,635,441.59</u>	<u>253,146,720.07</u>

(2) 母公司

①营业收入列示如下:

项 目	2008年1至6月	2007年1至6月
主营业务收入	883,424,287.00	849,142,573.00
其他业务收入	27,843,915.16	11,230,656.80
	<u>911,268,202.16</u>	<u>860,373,229.80</u>

②营业收入及成本列示如下

项 目	2008年1至6月		2007年1至6月	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	883,424,287.00	300,343,500.65	849,142,573.00	200,445,710.31
通行费业务	883,424,287.00	300,343,500.65	849,142,573.00	200,445,710.31
郑漯路	493,013,521.00	131,591,125.10	522,800,256.00	111,996,445.93
漯驻路	223,677,189.00	47,549,001.57	228,018,742.00	46,995,827.49
郑石路	69,025,959.00	75,129,135.90	-	-
黄河大桥	97,707,618.00	46,074,238.08	98,323,575.00	41,453,436.89
技术服务业务	-	-	-	-
其他业务	27,843,915.16	62,590,471.74	11,230,656.80	51,935,465.82
107国道承包经营业务	8,967,856.20	42,424,659.48	8,208,417.12	46,908,204.77
服务区租赁业务	17,768,595.29	16,628,319.32	2,312,827.68	1,508,472.18
租赁业务	1,008,182.17	3,537,492.94	638,332.00	3,518,788.87
投资性房地产租赁业务	908,746.00	1,537,492.94	631,500.00	1,518,788.87
其他租赁业务	99,436.17	2,000,000.00	6,832.00	2,000,000.00

项 目	2008年1至6月		2007年1至6月	
	收入	成本	收入	成本
其他	99,281.50	-	71,080.00	-
	<u>911,268,202.16</u>	<u>362,933,972.39</u>	<u>860,373,229.80</u>	<u>252,381,176.13</u>

说明：营业成本本期比上年同期增加 109,580,774.13 元，增幅 43.29%，主要系郑石路通车后增加的运营成本所致。

31、 营业税金及附加

项 目	计缴标准	2008年1至6月	2007年1至6月
营业税	应税收入之3%、5%	30,144,022.70	28,066,631.68
城建税	应缴流转税之1%、5%、7%	1,149,291.27	930,637.88
教育费附加	应缴流转税之3%	914,818.76	843,141.86
		<u>32,208,132.73</u>	<u>29,840,411.42</u>

32、 财务费用

项 目	2008年1至6月	2007年1至6月
利息支出	244,289,754.73	41,198,771.56
减：利息收入	10,450,604.03	7,442,210.52
手续费	310,399.17	395,997.12
	<u>234,149,549.87</u>	<u>34,152,558.16</u>

说明：财务费用本期比上年同期增加 199,996,991.71 元，增幅 585.60%，主要系郑石高速公路完工交付使用后利息资本化停止，借款利息直接计入报告期财务费用所致。

33、 资产减值损失

项 目	2008年1至6月	2007年1至6月
坏账损失	1,632,245.07	2,860,570.98

说明：资产减值损失本期比上年同期减少 1,228,325.91 元，减幅 42.94%，主要系本期新增应收账款比上年同期减少，计提的坏账准备减少所致。

34、 投资收益

(1) 合并数

①按被投资单位

项 目	2008年1至6月	2007年1至6月
河南中原高速路泰公路工程有限责任公司	-	-982,184.75
河南中石化中原高速石油有限责任公司	-865,892.25	-
中原信托有限公司	6,793,891.20	-
	<u>5,927,998.95</u>	<u>-982,184.75</u>

②按投资类别

项 目	2008年1至6月	2007年1至6月
股权投资收益	5,927,998.95	-982,184.75
其中：权益法核算	5,927,998.95	-982,184.75
	<u>5,927,998.95</u>	<u>-982,184.75</u>

说明：投资收益本期比上年同期增加 6,910,183.70 元，主要系本期新增中原信托投资收益所致。

(2) 母公司

①按被投资单位

项 目	2008年1至6月	2007年1至6月
河南中原高速路泰公路工程有限公司	-	-982,184.75
河南中宇交通科技发展有限责任公司	1,200,000.00	-
河南中石化中原高速石油有限责任公司	-865,892.25	-
中原信托有限公司	6,793,891.20	-
	<u>7,127,998.95</u>	<u>-982,184.75</u>

②按投资类别

项 目	2008年1至6月	2007年1至6月
股权投资收益	7,127,998.95	-982,184.75
其中：成本法核算	1,200,000.00	-
其中：权益法核算	5,927,998.95	-982,184.75
	<u>7,127,998.95</u>	<u>-982,184.75</u>

35、 营业外收入

项 目	2008年1至6月	2007年1至6月
长款收入	12,932.00	6,610.00
路产赔偿收入	3,008,654.00	1,336,017.67
保通收入	1,149,214.50	548,100.00
政府补贴	250,000.00	50,000.00
其他收入	10,000.00	19,450.00
	<u>4,430,800.50</u>	<u>1,960,177.67</u>

说明：营业外收入本期比上年同期增加 2,470,622.83 元，增幅 126.04%，主要系本公司本期路产赔偿收入及保通收入增加所致。

36、 政府补贴

(1) 收到的政府补贴的种类和金额

政府补助的种类	2008年1至6月	2007年1至6月
与资产相关的政府补助	-	-
与收益相关的政府补助 科研补助	250,000.00	50,000.00
	<u>250,000.00</u>	<u>50,000.00</u>

(2) 计入当期损益的政府补助金额

政府补助的种类	2008年1至6月	2007年1至6月
与收益相关的政府补助 科研补助	250,000.00	50,000.00

说明：本期收到河南省交通厅补助款 25 万元，用于养护科研及管理技术开发经费使用。

37、 营业外支出

项 目	2008年1至6月	2007年1至6月
路产损坏修复支出	406,089.50	4,000.00
捐赠支出	100,000.00	-
其他损失	319,743.23	240,802.04
	<u>825,832.73</u>	<u>244,802.04</u>

说明：营业外支出本期比上年同期增加 581,030.69 元，增幅 237.35%，主要系本期路产修复支出增加所致。

38、 所得税费用

项 目	2008年1至6月	2007年1至6月
本期应交所得税	65,375,976.21	166,911,544.95
递延所得税费用	-7,593,930.10	3,466,610.47
所得税费用（收益）	<u>57,782,046.11</u>	<u>170,378,155.42</u>

说明：所得税费用本期较上年同期减少 112,596,109.31 元，减幅 66.09%，主要系本期本公司适用的企业所得税率由 33%调整为 25%及递延所得税资产增加所致。

39、 每股收益

每股收益的计算	计算	2008年1至6月	2007年1至6月
归属于母公司普通股股东的净利润	a	202,429,287.30	352,718,628.72
母公司发行在外普通股的加权平均数	b	1,842,750,000.00	1,575,000,000.00
基本每股收益	a/b	0.1099	0.1914

说明：2007 年 1 至 6 月每股收益指标已按照 2007 年末股份总数 1,842,750,000 股重新计算。截至 2008 年 6 月 30 日，本公司不存在稀释性潜在普通股。

40、 收到的其他与经营活动有关的现金 5,510,800.50 元，主要为收到的路产赔偿收入和投标保证金。

41、 支付的其他与经营活动有关的现金 83,788,427.09 元，主要为支付的管理费用及投标保证金。

42、 收到的其他与投资活动有关的现金 12,365,237.58 元，主要为收到的银行存款利息收入。

43、 支付的其他与投资活动有关的现金 48,703,490.75 元，主要为支付的投标保证金。

44、 支付的其他与筹资活动有关的现金 320,930.56 元，主要为支付的银行手续费。

45、 现金流量表补充资料

补充资料	2008年1至6月		2007年1至6月	
	合并数	母公司	合并数	母公司
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润	202,431,189.93	203,717,102.17	352,357,387.49	349,220,790.43
加： 资产减值准备	1,632,245.07	1,638,994.43	2,860,570.98	9,110,281.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	154,971,384.97	154,769,406.06	86,439,149.45	86,255,234.58
无形资产摊销	9,591,652.35	9,588,702.39	107,765.97	97,939.05
长期待摊费用摊销	111,391,674.84	111,391,674.84	111,391,674.84	111,391,674.84

补充资料	2008年1至6月		2007年1至6月	
	合并数	母公司	合并数	母公司
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)	234,149,549.87	234,156,529.36	33,757,240.04	33,757,599.66
投资损失(收益以“-”号填列)	-5,927,998.95	-7,127,998.95	982,184.75	982,184.75
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-5,955,241.87	-5,955,241.87	660,576.86	-1,192,257.64
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-1,638,688.23	-1,638,688.23	2,806,033.61	2,806,033.61
存货的减少(增加以“-”号填列)	-226,989.06	-226,989.06	-	-
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-34,668,980.37	-34,836,404.11	-59,372,784.87	-184,449,544.25
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-168,659,748.74	-167,325,029.70	-58,123,437.63	-59,060,096.67
其他	-	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额	497,090,049.81	498,152,057.33	473,866,361.49	348,919,839.81
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	2,393,258,402.25	2,392,690,324.04	1,383,431,231.98	1,377,250,891.05
减: 现金的期初余额	1,352,650,316.10	1,350,698,638.86	2,122,668,852.14	2,093,193,439.45
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	1,040,608,086.15	1,041,991,685.18	-739,237,620.16	-715,942,548.40

九、关联方关系及其交易

1、 关联方

(1) 母公司和子公司

① 母公司

母公司名称	注册地	业务性质	对本公司 持股比例%	对本公司表 决权比例%	注册资本 (万元)	组织机构代码
河南高速公路发展有限责任公司	河南省 郑州市	经营管理 高速公路	45.03	45.03	661,154.93	71918179-7

母公司名称	2008.01.01	本期增加	本期减少	2008.06.30
河南高速公路发展有限责任公司	661,154.93	-	-	661,154.93

本公司的最终控制方为河南高速公路发展有限责任公司。

② 子公司

本公司所属的子公司相关情况详见 本附注七。

(2) 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
河南盈科交通工程有限公司	同一母公司	72864538-9
中原信托有限公司	本公司之联营企业	16995301-8
河南中石化中原高速石油有限责任公司	本公司之联营企业	67167075-0

2、 关联交易

(1) 向关联方租赁资产

本公司与发展公司于 2001 年 6 月 15 日及 2002 年 9 月 6 日分别签订《土地租赁合同书》和《关于〈土地租赁合同书〉的修改协议》，本公司向发展公司承租郑漯路、黄河大桥用地，其中郑漯路土地使用权面积计 8,824,426.41 平方米，黄河大桥土地使用权面积计 1,241,147.20 平方米，租赁期限自 2000 年 12 月 28 日至 2020 年 12 月 27 日止共计 20 年，两项租金合计每年 1,708.32 万元。本期计入主营业务成本 854.16 万元，支付 854.16 万元。

本公司与中油公司于 2008 年 1 月 1 日签订《房屋租赁协议》，中油公司向本公司承租房产，租赁面积 439.66 平方米。租赁期限自 2008 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日止共 2 年，年租金 316,555.00 元。本期计入其它业务收入 158,277.50 元，收到 316,555.00 元。

(2) 向关联方购买资产

本公司 2007 年 4 月 20 日第二届董事会第二十六次会议通过：本公司向发展公司收购郑漯路漯河、许昌服务区及黄河大桥和郑漯路沿线的附属设施等资产。本次收购以中兴华会计师事务所有限责任公司出具的“中兴华评报字[2007]第 308 号”《郑州黄河公路大桥及郑漯高速公路附属设施转让项目资产评估报告书》、河南联华会计师事务所有限责任公司出具的“豫联会评报字（2007）第 106 号”《漯河、许昌服务区固定资产项目资产评估报告书》和河南金地评估咨询有限公司所出具的“河南金地公司（2006）高速汇总报告”《土地估价汇总报告》所确定的评估价格作为本次资产转让的转让价格，共计 329,072,674.74 元（其中土地最终转让价格以评估单价和所在地土地管理部门实地测量面积计算为准）。本公司已于 2007 年 9 月 30 日与发展公司完成了相关资产的交接工作，2007 年 10 月 9 日，本公司向发展公司支付转让金 300,000,000 元。截止 2008 年 8 月 15 日，目前部分产权证过户手续尚在办理中，剩余转让金尚未结算。

3、 关联方应收应付款项余额

关联方名称	科目	2008.06.30	2007.12.31	性质
河南高速公路发展有限责任公司	应收账款	1,394,871.00	1,394,871.00	车辆通行费
	其他应付款	29,036,968.07	29,036,968.07	清算分配款
河南盈科交通工程有限公司	应付账款	1,179,956.18	3,350,155.18	资产收购款
	其他应付款	11,325.00	11,325.00	设备维护款
河南中石化中原高速石油有限责任公司	预收账款	158,277.50	-	工程质保金
				预收租金

十、 或有事项

截至 2008 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的或有事项。

十一、 承诺事项

1、本公司向发展公司租赁郑漯路、黄河大桥所占土地的土地使用权，租赁期 20 年，租金每年 1,708.32 万元（详见 本附注九、2、（1））。

2、本公司向河南省交通厅租赁漯驻路沿线所占面积为 4,120,803.066 平方米的土地使用权，租赁期限自 2004 年 9 月 23 日起 20 年，为满足漯驻路经营管理的需要，协议租赁期限满 20 年后自动续展 8 年，至漯驻路 28 年收费期限届满为止。28 年的总租金共计 34,437.77 万元，本公司已于 2004 年 11 月 30 日预付了上述全部租金。

定价依据：以河南省交通厅漯驻路 28 年土地使用权租金总价评估报告确认的价值为准。

3、本公司承包经营公路局拥有的 107 国道河南省境内部分路段收费业务，承包期限自 2005 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日止，承包金额为 90,000.00 万元。本公司于 2005 年 9 月 26 日预付了上述承包金额中的 60,000.00 万元；于 2006 年 3 月 10 日至 3 月 14 日支付了剩余承包金人民币 30,000.00 万元。

定价依据：根据河南交通科学技术研究院 2005 年 7 月出具的《河南中原高速公路股份有限公司承包经营 107 国道河南省境内部分路段收费业务项目可行性研究报告》确定。

截至 2008 年 6 月 30 日，本公司不存在其它应披露的承诺事项。

十二、 资产负债表日后事项

1、2008 年 6 月 18 日，本公司召开 2007 年度股东大会，审议通过了 2007 年度利润分配方案：以 2007 年年末总股本 1,842,750,000 股为基数，向全体股东每 10 股派送红股 1.5 股、派现金 0.2 元（含税）。共派发股利 313,267,500.00 元。剩余未分配利润 522,350,772.25 元结转下一年度。本公司以 2008 年 7 月 4 日为股权登记日，实施了 2007 年度利润分配方案。截至 2008 年 8 月 15 日，本公司股本变更的手续正在办理中。

2、根据本公司第三届董事会第二次会议决议，本公司于 2008 年 7 月 8 日与发展公司、河南交通实业发展有限公司和河南省高速公路实业开发公司就河南高速房地产开发有限公司（以下简称“高速房产”）增资扩股事项签署了《增资协议》。高速房产注册资本由 5,000 万元增至 100,000 万元，其中，本公司此次增资 18,050 万元，增资后的出资比例仍为 19%。本公司于 2008 年 7 月 24 日支付增资款 18,050 万元。截止，截至 2008 年 8 月 15 日，高速房产的增资登记手续已办理完毕。

3、根据本公司第三届董事会第二次会议决议，本公司于 2008 年 7 月 8 日与河南盛润置业有限公司、河南恒基民生投资发展有限公司以及自然人（房地产公司管理层人员）签订了《关于设立河南英地置业有限公司之出资协议》，共同以现金形式出资设立河南英地置业有限公司（以下简称“英地置业”），注册资本 10,000 万元，本公司出资 6,500 万元，占注册资本的 65%。房地产公司的经营范围包括：房地产开发与经营、商品房销售、出租、物业管理（以工商管理部门核准登记为准）。根据上述出资协议本公司已于 2008 年 7 月 29 日支付了首期投资款 1,300 万元。截至 2008 年 8 月 15 日，英地置业的设立手续正在办理中。

4、根据本公司第三届董事会第二次会议决议，本公司全资投资设立了北京秉原投资有限公司（以下简称“秉原投资”）。秉原投资注册资本 20,000 万元。投资公司的经营范围包括：股权投资；投资资产管理；投资咨询；中介服务；收购、兼并企业等。本公司于 2008 年 7 月 24 日支付了全部投资款 20,000 万元。截至 2008 年 8 月 15 日，秉原投资设立手续已办理完毕。

截至 2008 年 8 月 15 日，本公司不存在应披露的其它资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

本公司郑石路于 2007 年 12 月 21 日正式通车，根据河南省发展和改革委员会与河南省交通厅“豫发改收费[2007]1900 号”《关于郑州至石人山高速公路车辆通行费标准的批复》，郑石路目前通行费收费标准试行期一年，期满由河南省发展和改革委员会与河南省交通厅根据试行期收支情况核定正式收费年限和收费标准。根据国务院颁布的《收费公路管理条例》规定，经本公司第二届董事会第三十二次会议审议决定，本公司对郑石路的收费权经营期限暂定为 30 年，自通车之日起计算。待郑石路收费权经营期限获批准后，按照批准的年限执行。

截至 2008 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的其他重要事项。

十四、补充资料

1、净资产收益率和每股收益

报告期利润	净资产收益率				每股收益			
	全面摊薄		加权平均		基本每股收益		稀释每股收益	
	2008年 1-6月	2007年 1-6月	2008年 1-6月	2007年 1-6月	2008年 1-6月	2007年 1-6月	2008年 1-6月	2007年 1-6月
归属于公司普通股 股东的净利润	3.75	7.06%	3.81	7.32%	0.1099	0.1914	-	-
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	7.04%	3.75	7.29%	0.1084	0.1908	-	-

说明：本公司不存在稀释普通股。

2、2008 年 1-6 月非经常性损益项目及其金额如下：

项 目	金 额
计入当期损益的政府补贴	250,000.00
其他营业外收支净额	3,354,967.77
所得税	901,241.94
合计	<u>2,703,725.83</u>

(此页无正文)

河南中原高速公路股份有限公司

2008 年 8 月 15 日