

**山东基建股份有限公司**

**600350**

**2005 年半年度报告**

## 目录

一、重要提示 .....	1
二、公司基本情况 .....	1
三、股本变动及股东情况 .....	2
四、董事、监事和高级管理人员 .....	4
五、管理层讨论与分析 .....	4
六、重要事项 .....	6
七、财务会计报告(未经审计) .....	8
八、备查文件目录 .....	29

## 一、重要提示

1、本公司董事会及其董事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。

2、本年度报告业经本公司第二届董事会第十五次会议审议通过。董事万建忠先生、独立董事徐向艺先生因工作原因未能参加公司第二届董事会第十五次会议，分别授权公司第二届董事会董事于少明先生与独立董事黄磊先生在公司第二届董事会第十五次会议上代为行使表决权并签署相关文件。

3、公司半年度财务报告未经审计。

4、公司董事长孙亮，总经理于少明、总会计师闫忠建，计划财务部经理张伟声明：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：山东基建股份有限公司  
公司英文名称：SHANDONG INFRASTRUCTURE COMPANY LIMITED  
公司英文名称缩写：SDICL
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所  
公司 A 股简称：山东基建  
公司 A 股代码：600350
- 3、公司注册地址：济南市经十路 71 号山东大学科技园创业中心  
公司办公地址：济南市文化东路 29 号山东基建大厦  
邮政编码：250014  
公司国际互联网网址：www.sdicl.com(在建)  
公司电子信箱：600350@secure.sse.com.cn
- 4、公司法定代表人：孙亮
- 5、公司董事会秘书：王大为  
电话：0531-85120552  
传真：0531-85120550  
E-mail：myning@263.net  
联系地址：济南市文化东路 29 号山东基建大厦  
公司证券事务代表：赵晓玲、马宁  
电话：0531-85120552  
传真：0531-85120550  
E-mail：zz525@263.net  
联系地址：济南市文化东路 29 号山东基建大厦
- 6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》  
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：www.sse.com.cn  
公司年度报告备置地点：公司董事会秘书处、上海证券交易所

### (二) 主要财务数据和指标

#### 1 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末		本报告期末 比上年度期 末增减 (%)
		调整后	调整前	
流动资产	2,014,655,070	2,022,623,403	2,022,623,403	-0.4
流动负债	867,682,416	678,019,709	678,019,709	27.97
总资产	8,511,562,848	8,310,461,210	8,310,461,210	2.42

股东权益（不含少数股东权益）	6,873,084,080	6,862,953,692	6,862,953,692	0.15
每股净资产	2.0432	2.0402	2.0402	0.15
调整后的每股净资产	2.0432	2.0402	2.0402	0.15
	报告期（1 - 6 月）	上年同期		本报告期比上年同期增减（%）
		调整后	调整前	
净利润	346,510,388	294,718,375	294,718,375	17.57
扣除非经常性损益后的净利润	342,497,002	291,197,339	291,197,339	17.61
每股收益	0.1030	0.0876	0.0876	17.57
每股收益 <sup>注1</sup>	0.1030			
净资产收益率（%）	5.04	4.29	4.29	0.75
经营活动产生的现金流量净额	422,195,978	428,970,320	428,970,320	-1.58

本报告期公司净利润 346,510,388 元，比去年同期增长 51,792,013 元，增长 17.57%，主要是由于公司车辆通行费增长所致。总资产 8,511,562,848 元，比 2004 年末增加 201,101,638 元；公司股东权益 6,873,084,080 元，比 2004 年末增加 10,130,388 元。

## 2 扣除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
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	6,365,058
所得税影响数	2,351,672
合计	4,013,386

营业外收入 7,126,279 元，营业外支出 761,221 元，收支净额 6,365,058 元。

## 3 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位：元 币种：人民币

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
主营业务利润	8.29	8.10	0.1693	0.1693
营业利润	7.45	7.27	0.1522	0.1522
净利润	5.04	4.92	0.1030	0.1030
扣除非经常性损益后的净利润	4.98	4.87	0.1018	0.1018

本报告期公司利润总额 519,261,438 元，比去年同期增加 64,805,506 元，增长 14.26%；净利润 346,510,388 元，比去年同期增长 51,792,013 元，增长 17.57%，主要是由于公司车辆通行费增长所致。

## 三、股本变动及股东情况

### （一）股本变动情况

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

### （二）股东情况

1、报告期末股东总数为 102,043 户。

2、前十名股东持股情况

单位: 股

股东名称(全称)	报告期内增 减	报告期末持股 数量	比例(%)	股份类 别股份 类别 (已流 通或未 流通)	质押或 冻结情 况	股东性质 (国有股 东或外 资股 东)
山东省高速公路集团有限公司	0	2,097,050,000	62.34	未流通		国有股东
华建交通经济开发中心	0	761,750,000	22.65	未流通		国有股东
中国银行-嘉实服务增值行业证券投资基金	31,736,711	36,781,584	1.10	已流通		社会公众 股东
中国银行-嘉实成长收益型证券投资基金	14,575,472	19,039,697	0.57	已流通		社会公众 股东
兴和证券投资基金	6,176,093	11,262,062	0.34	已流通		社会公众 股东
中国农业银行-富国天瑞强势地区精选混合型开放式证券投资基金	11,000,454	11,000,454	0.33	已流通		社会公众 股东
中国银行-湘财荷银行业精选证券投资基金	2,689,963	8,932,874	0.27	已流通		社会公众 股东
中国农业银行-长盛动态精选证券投资基金	7,815,020	7,815,020	0.23	已流通		社会公众 股东
裕隆证券投资基金	7,172,909	7,172,909	0.21	已流通		社会公众 股东
中国工商银行-申万巴黎盛利精选证券投资基金	6,121,593	6,121,593	0.18	已流通		社会公众 股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

公司前两名国家股股东之间无任何关联关系,且不存在《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人关系,后八名社会公众股股东中,中国银行-嘉实服务增值行业证券投资基金与中国银行-嘉实成长收益型证券投资基金同属于中国银行嘉实基金管理有限公司管理,其他六名社会公众股股东公司未知其关联关系。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其它)
中国银行-嘉实服务增值行业证券投资基金	36,781,584	A股
中国银行-嘉实成长收益型证券投资基金	19,039,697	A股
兴和证券投资基金	11,262,062	A股
中国农业银行-富国天瑞强势地区精选混合型开放式证券投资基金	11,000,454	A股
中国银行-湘财荷银行业精选证券投资基金	8,932,874	A股
中国农业银行-长盛动态精选证券投资基金	7,815,020	A股
裕隆证券投资基金	7,172,909	A股
中国工商银行-申万巴黎盛利精选证券投资基金	6,121,593	A股
中国银行-嘉实增长开放式证券投资基金	5,997,622	A股
华夏成长证券投资基金	5,860,051	A股

#### 前十名流通股股东关联关系的说明

公司前十名流通股股东中，中国银行-嘉实服务增值行业证券投资基金与中国银行-嘉实成长收益型证券投资基金、中国银行-嘉实增长开放式证券投资基金同属于中国银行嘉实基金管理有限公司管理，其他六名流通股股东公司未知其关联关系。

#### 前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

公司前十名流通股股东中的中国银行-嘉实增长开放式证券投资基金与公司前十名股东中的中国银行-嘉实服务增值行业证券投资基金、中国银行-嘉实成长收益型证券投资基金同属于中国银行嘉实基金管理有限公司管理，除此之外公司未知前十名流通股股东与前十名股东之间的关联关系。

#### 4、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。

#### （二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

报告期内，因工作变动，郭本锋先生不再担任公司第二届监事会监事，经公司 2004 年度股东大会审议通过，同意郭本锋先生辞去公司第二届监事会监事，由罗翼女士担任公司第二届监事会监事。有关决议公告已刊登于 2005 年 5 月 20 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及《证券日报》。

### 五、管理层讨论与分析

#### （一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

2005 年公司效益继续保持良好的增长势头。公司报告期内实现主营业务收入共计 1,168,294,835 元，比去年同期增长 35.76%。公司主营业务收入包括车辆通行费收入和石油制品销售收入。

公司车辆通行费收入 913,788,044 元，占主营业务收入的 78.22%，比去年同期增长 155,250,269 元，增长 20.47%。（其中：济青高速公路收入 726,848,245 元，占车辆通行费的 79.54%，比去年同期增长 24.6%；泰曲路收入 15,774,080 元，占车辆通行费的 1.73%，比去年同期增长 6.3%；济南黄河大桥收入 30,766,015 元，占车辆通行费的 3.37%，比去年同期增长 66%；平阴黄河大桥收入 16,240,205 元，占车辆通行费的 1.78%，比去年同期增长 18.8%；滨州黄河大桥因大修 1-6 月无收入；济南黄河二桥收入 124,159,499 元，占车辆通行费的 13.58%，比去年同期增长 31.6%。）主要由于国民经济稳定持续增长以及社会汽车保有量迅速增长，高速公路网络化的形成，联网里程增加，为汽车通行高速公路带来了方便，车流量增长较快。此项业务成本为 307,067,532 元，比去年同期增长 32.33%，主要是由于今年济青高速公路路面维修工程开工早，完成工作量较去年同期增加所致。此项业务毛利率为 61.22%。

石油制品销售收入 254,506,791 元，占主营业务收入的 21.78%，比去年同期增长 159,149,208 元，增长 166.90%，主要是由于销售价格上涨和业务量增加。此项业务成本为 244,054,334 元，比去年同期增长 159,439,053 元，增长 188.43%，主要是由于石油制品价格上涨和业务量增加。该业务的毛利率 4.11%。

本报告期内，根据财政部、国家税务总局财税[2005]77 号文件《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》规定，自 2005 年 6 月 1 日起，公司收取的高速公路车辆通行费收入统一减按 3%的税率缴纳营业税。该项税收政策使本报告期利润总额增加 3,431,071 元。

本报告期公司利润总额 519,261,438 元，比去年同期增加 64,805,506 元，增长 14.26%；净利润 346,510,388 元，比去年同期增长 51,792,013 元，增长 17.57%，主要是由于公司车辆通行费增长所致。

截至 2005 年 6 月 30 日，公司预付账款 240,853,136 元，比 2004 年末增加 235,367,753 元，增长 4290.82%，增幅较大，主要由于公司济莱高速建设项目已全面开工，支付预付款所致；同时，在建工程 478,298,358 元，比 2004 年末增加 317,521,351 元，增长 197.49%，主要由于公司济莱高速建设项目以及滨州桥大修项目的全面开工。应付股利 523,660,186 元，比 2004 年末增加 275.34%，主要是公司根据股东大会利润分配决议进行了账务处理。总资产 8,511,562,848 元，比 2004 年末增加 201,101,638 元；公司股东权益 6,873,084,080 元，比 2004 年末增加 10,130,388 元。

公司 2005 年上半年现金及现金等价物比年初减少 349,721,831 元，主要是支付济莱高速建设项目预付款所致。

## (二) 报告期公司经营情况

### 1、公司主营业务的范围及其经营情况

#### (1) 公司主营业务经营情况的说明

公司主营业务收入包括车辆通行费收入和石油制品销售收入。

#### (2) 占报告期主营业务收入或主管业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位: 元 币种: 人民币

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
车辆通行费	913,788,044	307,067,532	61.22	20.47	32.33	-2.68
石油制品销售	254,506,791	244,054,334	4.11	166.90	188.43	-7.15

#### (3) 主营业务分地区情况表

单位: 元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
山东	1,168,294,835	35.76

## (三) 公司投资情况

### 1、募集资金使用情况

公司于 2002 年通过首次发行募集资金 1,289,730,000 元人民币，已累计使用 1,216,410,000 元人民币，其中本年度已使用 0 元人民币，尚未使用 73,320,000 元人民币，尚未使用募集资金银行存款。

1) 收购济南黄河二桥 30 年收费权，该项目计划投资 68,000 万元。公司根据 2001 年 6 月 8 日与山东高速公司签订的《济南黄河公路二桥收费权转让协议》，于 2002 年 4 月 17 日以现金方式向山东高速公司一次性支付 68,000 万元转让价款（相关公告刊登于 2002 年 4 月 23 日《中国证券报》、《上海证券报》）。由于该项目实际交割时间为 2002 年 4 月 17 日，根据协议规定，该项目通行费收入自该日起归本公司所有。

2) 偿还世界银行贷款 55,300 万元。报告期内，公司根据 2001 年 4 月 28 日与山东省财政厅就世界银行济青高速公路项目贷款签署的《关于世界银行济青高速公路项目贷款还款协议》，于 2002 年 4 月 1 日、5 月 31 日偿还世界银行贷款本息余额共计 53,641 万元，实际投入与原计划投入相比产生的 1,659 万元差额是由于发生汇兑损益导致。截止报告期末，偿还世界银行贷款工作已实施完毕。

3) 收购 309 国道（济潍段）15 年 51% 收费权，该项目计划投入 29,600 万元。截止报告期末，该项目未能按计划实施收购。主要原因是济南市政府根据城市整体规划需要，对 309 国道（济潍段）济南部分路段实施改造，使本公司无法按计划实施收购工作。

4) 截止报告期末，公司尚未使用的募集资金 7,332 万元（含偿还世界银行贷款发生的汇兑损益 1,659 万元）为银行存款。

## 2、承诺项目使用情况

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	实际收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益
收购 309 国道（济潍段）15 年 51%收费权	296,000,000	否	0	0	0	否	否
合计	296,000,000	/	0	0	0	/	/

收购 309 国道（济潍段）15 年 51%收费权，该项目计划投入 29,600 万元，此项资金投入包括公司募集资金使用余额 7332 万元以及自有资金。截止报告期末，该项目未能按计划实施收购。主要原因是济南市政府根据城市整体规划需要，对 309 国道（济潍段）济南部分路段实施改造，局部路段封闭交通，使本公司无法按计划实施收购工作。

## 3、非募集资金项目情况

根据公司第二届董事会第十三次会议决议，2005 年 4 月 15 日公司与山东润元油气有限公司共同发起设立山东基建物业发展有限公司，并取得营业执照，注册资本为 2000 万元人民币，其中公司出资 1900 万元，占注册资本的 95%；山东润元油气有限公司出资 100 万元，占注册资本的 5%。

根据公司 2003 年度股东大会通过的关于投资建设国道主干线北京—上海公路济南至莱芜段（以下简称“济莱项目”）的决议，2005 年 1 月，公司经过严格的招评标，确定由中铁隧道集团三处有限公司、山东省滨州市公路工程监理咨询公司等十五家单位承担济莱项目的施工工程和施工监理，并与上述单位分别签署济莱项目施工或施工监理合同，合同金额约 32 亿元。有关说明公告已刊登于 2005 年 1 月 13 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》与《证券日报》。截止报告期末，济莱项目工程进展顺利，公司支付给有关单位工程预付款约 207,370,000 元。

## 六、重要事项

### （一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》等有关规定，规范运作，逐步建立健全规章制度，基本建立了现代企业制度，法人治理结构得到不断完善。公司将按照《上市公司治理准则》的要求，继续积极探索在建立现代企业制度的条件下，国有控股上市公司如何建立更为有效的绩效评价和激励机制，以更好地调动公司董事、监事、高级管理人员及其他人员的积极性，从而达到公司全体股东权益的最大化。

### （二）报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2004 年度净利润为 620,796,868 元，按 10%的比例提取法定公积金 62,079,687 元，按 5%的比例提取法定公益金 31,039,843 元，剩余未分配利润为 527,677,338 元。累积可供分配利润为 823,763,290 元。公司 2004 年度的利润分配预案为：公司拟以 2004 年末总股本 336380 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.0 元（含税），共计分配 336,380,000 元，剩余未分配利润 487,383,290 元结转以后年度分配。

2005 年 6 月 28 日公司在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及《证券日报》刊登了 2004 年度利润分配实施公告，确定股权登记日为 2005 年 7 月 4 日，除息日为 2005 年 7 月 5 日，现金红利发放日为 2005 年 7 月 11 日。

截止目前，除未支付国家股股东山东高速公司与华建的股利外，其他股东的股利均已支付完毕。

### （三）公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本

### （四）重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。



(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项  
本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 本公司向山东高速公司租用办公楼

1999 年 11 月 23 日，本公司与山东高速公司就租用位于济青高速的六个管理处办公楼而签订《房屋租赁合同》，租用面积总计 22,233.48 平米，年租金 957,316 元，上述物业产权属于山东高速公司。根据该合同，报告期内本公司应向山东高速公司支付租金 478,658 元。

2、 山东高速公司向本公司提供的服务及设施

1999 年 11 月 23 日和 2001 年 6 月 8 日，本公司分别与山东高速公司订立了《综合服务供应协议》及其修订协议，该项关联交易数额为每年 4,434,035 元。根据该协议，报告期内本公司应向山东高速公司支付费用 2,217,017 元。

有关该等关联交易的情况已在 2002 年 2 月 26 日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上刊登的本公司《招股说明书摘要》中披露。

1、 资产、股权转让的重大关联交易

本公司于 2001 年 6 月 8 日与山东省交通厅公路局签订了《309 国道济南至潍坊段收费权转让协议》及补充协议。报告期内，该协议尚未实施。

2、 关联债权债务往来

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	收取的资金占用费的金额	发生额	余额
山东省高速公路集团有限公司	控股股东				590,000,000	590,000,000
山东省高速公路集团有限公司	控股股东	70,000	70,000		273,322,686	282,618,362
山东省高速公路集团有限公司	控股股东				2,695,676	2,695,676
华建交通经济开发中心	参股股东				190,437,500	190,437,500
合计	/	70,000	70,000	/	1,063,055,862	1,063,055,862

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 70,000 元人民币，上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 70,000 元人民币。

关联债权债务形成原因：其他应收款中有山东高速公司的应收款项 70,000 元，系 2005 年度安全风险保证金。根据山东省交通厅鲁交财[1999]167 号文，山东高速公司于本公司成立时将其在济青高速公路建设期间为济青高速项目取得之 590,000,000 元贷款与其他相关的经营性资产与负债一并投入本公司。另外，本公司应付未付山东高速公司和华建交通累计股利分别为 273,322,686 与 190,437,500 元。同时报告期内，公司向山东高速公司应付未付半年租赁费 2,695,676 元。

与关联债权债务有关的承诺：5.9 亿元贷款无抵押、不计息，且在未来一年内无需偿还。2005 年 12 月 31 日后，本公司将根据经营情况自行确定偿还计划。

(七) 重大合同及其履行情况

1、 托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

本报告期公司无担保事项。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

根据公司 2005 年度预算方案及经营实际情况，报告期内，公司与山东省公路工程总公司、山东省路桥集团有限公司分别签定了金额为 54919035.42 元及 63417865.71 元的济青路面维修合同，目前该合同尚在履行之中。

2005 年 1 月，公司经过严格的招评标，确定由中铁隧道集团三处有限公司、山东省滨州市公路工程监理咨询公司等十五家单位承担济莱项目的施工工程和施工监理，并与上述单位分别签署济莱项目施工或施工监理合同，合同金额约 32 亿元。有关说明公告已刊登于 2005 年 1 月 13 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》与《证券日报》。

(八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(九) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事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) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

## 七、财务会计报告(未经审计)

(一)、审计报告(无)

(二) 财务报表

资产负债表  
2005 年 6 月 30 日

编制单位:

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
<b>流动资产:</b>						
货币资金			1,660,078,511	1,975,850,342	1,579,513,829	1,897,214,341
短期投资						
应收票据			450,000	140,000		
应收股利					4,200,000	4,200,000
应收利息			1,755,203	735,431	1,755,203	735,431
应收账款			10,935,773	18,019,426		
其他应收款			79,158,899	11,686,809	72,442,026	11,544,369
预付账款			240,853,136	5,485,383	240,853,136	5,175,383
应收补贴款						
存货			21,324,327	10,686,124	50,901	58,522
待摊费用			99,221	19,888		
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			2,014,655,070	2,022,623,403	1,898,815,095	1,918,928,046
<b>长期投资:</b>						
长期股权投资			59,057,756	38,503,239	74,252,286	52,734,953
长期债权投资						
长期投资合计			59,057,756	38,503,239	74,252,286	52,734,953
其中: 合并价差						
其中: 股权投资差额						
<b>固定资产:</b>						
固定资产原价			7,587,992,088	7,577,042,494	7,582,831,491	7,572,410,329
减: 累计折旧			2,401,961,996	2,265,458,624	2,399,777,608	2,263,674,587
固定资产净值			5,186,030,092	5,311,583,870	5,183,053,883	5,308,735,742
减: 固定资产减值准备						
固定资产净额			5,186,030,092	5,311,583,870	5,183,053,883	5,308,735,742
工程物资						
在建工程						
固定资产清理			478,298,358	160,777,007	478,298,358	160,777,007
固定资产合计			5,664,328,450	5,472,360,877	5,661,352,241	5,469,512,749
<b>无形资产及其他资产:</b>						
无形资产			756,448,594	772,711,580	756,448,594	772,711,580
长期待摊费用			17,072,978	4,262,111	10,913,549	

其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			773,521,572	776,973,691	767,362,143	772,711,580
<b>递延税项：</b>						
递延税款借项						
资产总计			8,511,562,848	8,310,461,210	8,401,781,765	8,213,887,328
<b>流动负债：</b>						
短期借款				67,000,000		67,000,000
应付票据			95,000,000	67,100,000		
应付账款			83,749,384	74,914,175	83,645,824	63,710,675
预收账款			643,734	133,177		300
应付工资			728,211	1,558,905		
应付福利费			10,073,139	8,762,317	9,923,367	8,641,544
应付股利			523,660,186	190,181,619	520,860,186	184,480,186
应付利息			295,101	296,193	295,101	296,193
应交税金			136,830,442	151,897,816	138,836,753	151,730,784
其他应付款			225,554	202,455	222,926	202,455
其他应付款			16,476,665	115,973,052	14,913,528	114,871,499
预提费用						
预计负债						
一年内到期的长期负债						
其他流动负债						
流动负债合计			867,682,416	678,019,709	768,697,685	590,933,636
<b>长期负债：</b>						
长期借款			170,000,000	170,000,000	170,000,000	170,000,000
应付债券						
长期应付款			590,000,000	590,000,000	590,000,000	590,000,000
专项应付款						
其他长期负债						
长期负债合计			760,000,000	760,000,000	760,000,000	760,000,000
<b>递延税项：</b>						
递延税款贷项						
负债合计			1,627,682,416	1,438,019,709	1,528,697,685	1,350,933,636
少数股东权益			10,796,352	9,487,809		
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>						
实收资本（或股本）			3,363,800,000	3,363,800,000	3,363,800,000	3,363,800,000
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额			3,363,800,000	3,363,800,000	3,363,800,000	3,363,800,000
资本公积			2,320,740,160	2,320,740,160	2,320,740,160	2,320,740,160
盈余公积			357,167,823	357,167,823	354,650,242	354,650,242
其中：法定公益金			119,055,940	119,055,940	118,216,747	118,216,747

未分配利润			831,376,097	821,245,709	833,893,678	823,763,290
拟分配现金股利						
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东权益） 合计			6,873,084,080	6,862,953,692	6,873,084,080	6,862,953,692
负债和所有者权益（或股东 权益）总计			8,511,562,848	8,310,461,210	8,401,781,765	8,213,887,328

董事长：孙亮

总经理：于少明

总会计师：闫忠建

计划财务部经理：张伟

利润及利润分配表  
2005 年

编制单位:

单位:元 币种:人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合 并	母公 司	本 期 数	上 期 数	本 期 数	上 期 数
一、主营业务收入			1,168,294,835	860,616,601	913,788,044	758,537,775
减:主营业务成本			551,121,866	322,545,507	307,067,532	232,050,802
主营业务税金及附加			47,576,888	41,803,131	47,321,071	41,719,578
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			569,596,081	496,267,963	559,399,441	484,767,395
加:其他业务利润(亏损以“-”号填列)			2,717,441	5,107,060	2,717,441	5,107,060
减:营业费用			195,419	306,182		
管理费用			61,921,200	52,211,072	57,293,015	48,820,329
财务费用			-1,653,760	-723,694	-2,611,105	-600,654
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			511,850,663	449,581,463	507,434,972	441,654,780
加:投资收益(损失以“-”号填列)			554,517	-646,541	2,517,333	2,509,995
补贴收入			491,200	222,300		
营业外收入			7,126,279	5,386,890	7,122,279	5,383,715
减:营业外支出			761,221	88,180	760,401	59,130
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			519,261,438	454,455,932	516,314,183	449,489,360
减:所得税			171,442,507	157,633,200	169,803,795	154,770,985
减:少数股东损益			1,308,543	2,104,357		
加:未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)			346,510,388	294,718,375	346,510,388	294,718,375
加:年初未分配利润						
其他转入						
六、可供分配的利润						
减:提取法定盈余公积						
提取法定公益金						
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润						
减:应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利						

转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)						
<b>补充资料：</b>						
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益						
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						

董事长：孙亮

总经理：于少明

总会计师：闫忠建

计划财务部经理：张伟

现金流量表  
2005 年

编制单位:

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金			1,147,886,053	851,870,616
收到的税费返还			491,200	
收到的其他与经营活动有关的现金			12,807,865	11,381,943
现金流入小计			1,161,185,118	863,252,559
购买商品、接受劳务支付的现金			428,672,686	143,439,116
支付给职工以及为职工支付的现金			69,766,714	67,369,767
支付的各项税费			232,756,286	229,998,426
支付的其他与经营活动有关的现金			7,793,454	6,607,818
现金流出小计			738,989,140	447,415,127
经营活动产生的现金流量净额			422,195,978	415,837,432
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资所收到的现金				
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金				
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			564,148,698	563,620,266
投资所支付的现金			20,000,000	19,000,000
支付的其他与投资活动有关的现金			99,957,970	99,957,970
现金流出小计			684,106,668	682,578,236
投资活动产生的现金流量净额			-684,106,668	-682,578,236
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
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			67,000,000	67,000,000
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			6,861,141	3,959,708
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金			13,950,000	
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			87,811,141	70,959,708



筹资活动产生的现金流量净额			-87,811,141	-70,959,708
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			-349,721,831	-337,700,512
<b>补充材料</b>				
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>				
净利润			346,510,388	346,510,388
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			1,308,543	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备				
固定资产折旧			136,503,371	136,103,021
无形资产摊销			16,262,986	16,262,986
长期待摊费用摊销			1,028,800	
待摊费用减少(减：增加)			-79,334	
预提费用增加(减：减少)				
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)				
固定资产报废损失				
财务费用			-1,653,759	-2,611,105
投资损失(减：收益)			-554,517	-2,517,333
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-10,638,203	7,621
经营性应收项目的减少(减：增加)			-59,308,831	-56,882,762
经营性应付项目的增加(减：减少)			-7,183,466	-21,035,384
其他				
经营活动产生的现金流量净额			422,195,978	415,837,432
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>				
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				
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>				
现金的期末余额			1,582,578,511	1,549,513,829
减：现金的期初余额			1,932,300,342	1,887,214,341
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			-349,721,831	-337,700,512

董事长：孙亮

总经理：于少明

总会计师：闫忠建

计划财务部经理：张伟

资产减值表  
2005 年

编制单位：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计				
其中：应收账款				
其他应收款				
短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计				
其中：库存商品				
原材料				
长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债权投资				
固定资产减值准备合计				
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计				

董事长：孙亮

总经理：于少明

总会计师：闫忠建

计划财务部经理：张伟

股东权益增减变动表  
2005 年

编制单位：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
<b>一、实收资本（或股本）</b>		
期初余额		
本期增加数		
其中：资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本（股本）		
本期减少数		
期末余额		
<b>二、资本公积</b>		
期初余额		
本期增加数		
其中：资本（或股本）溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
关联交易差价		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		
本期减少数		
其中：转增资本（或股本）		
期末余额		
<b>三、法定和任意盈余公积</b>		
期初余额	354,650,242	
本期增加数		
其中：从净利润中提取数		
法定盈余公积		
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中：弥补亏损		
转增资本（或股本）		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		

期末余额	357,167,823	
其中：法定盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
<b>四、法定公益金</b>		
期初余额		
本期增加数		
其中：从净利润中提取数		
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额		
<b>五、未分配利润</b>		
期初未分配利润	823,763,290	
本期净利润（净亏损以“-”号填列）		
本期利润分配		
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）		

董事长：孙亮

总经理：于少明

总会计师：闫忠建

计划财务部经理：张伟

## 公司概况

山东基建股份有限公司是 1999 年 11 月 16 日在中华人民共和国（“中国”）注册成立的股份有限公司。本公司主要从事收费公路、桥梁及隧道基础设施之投资、经营和管理及其相关业务。本公司之合并子公司从事石油制品零售、加油站及配套服务等相关业务。

### （三）公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

#### 1、会计准则和会计制度

本会计报表按照中华人民共和国国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》编制。

#### 2、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 4、编制基础记账基础和计价原则

记账基础为权责发生制。资产于取得时按实际成本入账；如果以后发生资产减值，则计提相应的减值准备。

#### 5、外币业务核算方法

外币业务按业务发生当日中国人民银行公布的基准汇价折算为人民币入账。于资产负债表日以外币为单位的货币性资产和负债按该日中国人民银行公布的基准汇价折算为人民币，所产生的折算差额除了和固定资产购建期间因专门外币资金借贷相关的汇兑损益按资本化的原则处理外，直接作为当期损益。

#### 6、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的银行存款，现金等价物是指持有的不超过三个月、流动性强、易于转换为已知金额及价值变动风险很小的投资。三个月以上的定期存款及受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物列示。

#### 7、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：对于有确凿证据表明应收款项确实无法收回时，如债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，确认为坏账。

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法和个别认定法计提坏账准备，当有迹象表明应收关联方款项及应收非关联方款项的回收出现困难时，计提专项坏账准备；

帐龄	应收帐款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	0.5	
1 - 2 年	10	
2 - 3 年	30	
3 年以上	80	
5 年以上	100	

#### 8、存货核算方法

存货包括用于维修及保养公路及桥梁的物料及用于销售的石油制品等，按成本与可变现净值孰低列示。存货于取得时按实际成本入账，发出时的成本按加权平均法核算。可变现净值按正常经营过程中，以估计售价减去销售费用及相关税金后的金额确定。

#### 9、长期投资核算方法

子公司是指本公司直接或间接拥有其 50%以上(不含 50%)的表决权资本、或者是有权决定其财务和经营政策的被投资单位；联营企业一般是指本公司占该企业表决权资本总额的 20%以上(不含 20%)至 50%以下(不含 50%)、或对其财务和经营决策有重大影响的被投资单位。

长期股权投资的成本按投资时实际支付的价款入账。本公司对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资，采用权益法核算；对其他准备持有超过一年的股权投资采用成本法核算。

采用权益法核算时，投资损益按应享有或应分担的被投资企业当年实现的净利润或发生的净亏损的份额确认，在被投资企业宣告分派股利时相应冲减长期股权投资。采用成本法核算时，投资收益在被投资企业宣告分派股利时确认。

#### 10、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

固定资产为销售商品、提供劳务或经营管理而持有的、使用期限在一年以上且单位价值较高的公路、桥梁及构筑物、房屋建筑物、安全设施、通讯及监控设施、收费设施、机械设备、车辆以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等。从 2001 年 1 月 1 日起利用土地建造自用项目时，土地使用权的账面价值构成房屋、建筑物成本的一部分。购置或新建的固定资产按取得时的成本作为入账价值。对本公司在改制时进行评估的固定资产，按其经国有资产管理部门确认后的评估值作为入账价值。2003 年 12 月 31 日前，公路、桥梁及构筑物的折旧按车流量法计提，即按特定年度实际车流量与经营期间的预估总车流量的比例计算年度折旧额。累计折旧于上述公路、桥梁及构筑物经营期满后相等于公路、桥梁及构筑物之总原值。自 2004 年 1 月 1 日起，改按新的折旧方法计提折旧，即将公路、桥梁及构筑物于 2004 年 1 月 1 日的账面净值在剩余收费权期限内按直线法计提折旧。其余固定资产折旧采用直线法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用年限内计提。如已对固定资产计提了减值准备，则按该固定资产扣除减值准备后的账面净值及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

#### 主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法（续）

##### 固定资产和折旧（续）

固定资产的预计使用年限、净残值率及年折旧率列示如下：

	预计使用年限	预计净残值率	年折旧率
与路桥相关的土地使用权	30 年	-	3.3%
公路、桥梁及构筑物	18 至 30 年	-	6.0% 至 2.9%
房屋及建筑物	15 至 30 年	3%	6.5% 至 3.2%
安全设施	3 至 20 年	3%	32.3% 至 4.9%
通讯及监控设施	5 至 20 年	3%	19.4% 至 4.9%
收费设施	5 至 8 年	3%	19.4% 至 12.1%
机械设备	10 年	3%	9.7%
车辆	5 至 10 年	3%	19.4% 至 9.7%
其他设备	5 至 14 年	3%	19.4% 至 6.9%

发生固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入营业外支出。

固定资产的修理及维护的支出于发生时计入当期费用。固定资产的重大改建、扩建、改良及装修等发生的后续支出，在使该固定资产可能流入企业的经济利益超过了原先的估计时，予以资本化；重大改建、扩建及改良等发生的后续支出以直线法按固定资产尚可使用年限计提折旧。装修支出以直线法按预计受益期间计提折旧。

#### 11、在建工程核算方法

在建工程指正在兴建中或安装中的资本性资产，以实际发生的支出作为工程成本入账。成本的计价包括建筑费用及其他直接费用、机器设备原价、安装费用，还包括在达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产并开始计提折旧。

#### 12、无形资产计价及摊销方法

无形资产包括本公司在改制时评估投入的土地使用权和购买的办公软件，以成本减去累计摊销后的净额列示。其中，土地使用权按其经国有资产管理部门确认后的评估值作为入账价值，并采用直线法在受益年限内按 18-30 年摊销。2001 年 1 月 1 日起，利用土地建造项目时，将土地使用权的账面价值全部转入在建工程成本。办公软件按实际支付的价款入帐，按 5 年平均摊销。

#### 13、开办费长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用包括已经支出但摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。所有筹建期间所发生的费用，先在长期待摊费用中归集，待企业开始生产经营当月一次计入损益。

#### 14、借款费用的会计处理方法

借款以实际收到的金额入帐。因借款所产生的辅助费用，于发生当期确认为费用。为购建固定资产而发生专门借款所产生的利息、辅助费用及外币汇兑差额等借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、并且为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化，计入该资产的成本。当购建的固定资产达到预定可使用状态时停止资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。借款费用中的每期利息费用，按当期购建固定资产累计支出加权平均数与相关借款的加权平均利率，在不超过当年度专门借款实际发生的利息费用的范围内，确定资本化金额。其他借款发生的借款费用，于发生时确认为当期财务费用。

#### 15、收入确认原则

##### (a) 收取公路及桥梁的通行费

公路及桥梁的通行费收入于收取时予以确认。

##### (b) 销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品实施继续管理和控制，与交易相关的经济利益能够流入本集团，相关的收入和成本能够可靠计量时确认。

##### (c) 提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在劳务完成时确认营业收入。

##### (d) 其他收入按下列基础确认：

利息收入按存款的存期时间比例和实际收益率计算确认。

补贴收入于收到时确认。

经营租赁收入采用直线法将租金在租赁期内确认。

#### 16、成本和费用确认原则

按照权责发生制确认成本费用。

#### 17、所得税的会计处理方法

本集团企业所得税费用的会计处理采用应付税款法，当期所得税费用按当期应纳税所得额及税率计算确认。

#### 18、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

合并会计报表包括本公司及纳入合并范围的子公司，系根据中华人民共和国财政部财会字(1995)11 号文《关于印发合并会计报表的暂行规定》及相关规定编制。从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其相应期间的收入、成本、利润予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合

并。本公司和子公司之间所有重大往来余额、交易及未实现利润已在合并会计报表编制时予以抵销。纳入合并范围的子公司的所有者权益中不属于本集团所拥有的部分作为少数股东权益在合并会计报表中单独列示。

当纳入合并范围的子公司与本公司采用的会计政策不一致，且由此产生的差异对合并报表影响较大时，按本公司执行的会计政策予以调整。

19、利润分配政策

股东大会批准的现金股利分配方案于批准的当期从股东权益转出

20、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

(四) 税项

(1) 本公司承担的主要税项列示如下：

税种	税率	计税基础
企业所得税	33%	应纳税所得额
营业税	5%	通行费收入及其他业务收入的 5%
城市维护建设税	7%	应付营业税的 7%
教育费附加	3%	应付营业税的 3%

(2) 子公司承担的主要税项列示如下：

税种	税率	计税基础
企业所得税	33%	应纳税所得额
增值税	17%	石油制品，按应纳税销售额的 17% 扣除当年度允许抵扣的进项税后的余额
城市维护建设税	7%	应付增值税的 7%
教育费附加	3%	应付增值税的 3%

(五) 控股子公司及合营企业

单位：元 币种：人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例(%)		是否合并
						直接	间接	
山东润元高速公路油气管理有限公司 (“山东润元”)	山东济南	于少明	10,000,000	石油制品零售、加油站及配套服务等相关业务	6,000,000	60		否

(六) 合并会计报表附注:



1、货币资金：

(1) 货币资金分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
现金	237,830	233,379
银行存款	1,612,340,681	1,942,066,963
其他货币资金	47,500,000	33,550,000
合计	1,660,078,511	1,975,850,342

期末货币资金余额均为人民币。其他货币资金系存入银行的为开具银行承兑汇票的保证金。

2、应收票据：

单位：元 币种：人民币

种类	持票人	期末数	出票日	到期日
银行承兑汇票	济南萨博特种汽车有限公司	100,000	2005-01-12	2005-07-12
银行承兑汇票	北台钢铁集团进出口公司	200,000	2005-03-17	2005-09-17
银行承兑汇票	吴江市嘉润特种玻璃公司	150,000	2005-03-18	2005-09-18
合计	/		/	/

系子公司山东润元经济业务产生。

3、应收利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
人民币定期存款利息	73,543,431	1,019,772		1,755,203
合计	73,543,431	1,019,772		1,755,203

系公司人民币定期存款利息，该定期存款到期自动转存。

4、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	10561982	96.19			10561982	17645635	98			17645635
一至二年	418415	3.81	44624	10	373791	418415	2	44624	10	373791
合计	10980397	100	44624		10935773	18064050	100	44624		18019426

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	44,624	0	0	0	0	44,624

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	9,443,141	86	15,908,524	88

(4) 应收帐款主要单位

于 2005 年 6 月 30 日, 应收账款中无持有本公司 5%(含)以上表决权股份的股东的欠款。

(5) 本报告期应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

5、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	79,061,567				79,061,567	11,589,477	99			11,589,477
一至二年	90,260				90,260	90,260	0.77			90,260
二至三年	23,171		16,099	69,348	7,072	23,171	0.23	16,099	69.48	7,072
合计	79,174,998		16,099		79,158,899	11,702,908	100			11,688,809

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	16,099	0			0	16,099

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	72,049,248	91	10,307,705	88

(4) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

6、预付帐款：

(1) 预付帐款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	238,194,030	98.89	2,826,277	52
一至二年	2,208,654	0.91	2,208,654	40
二至三年				
三年以上	450,452	0.2	450,452	8
合计	240,853,136	100	5,485,383	100

(2) 本报告期预付帐款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款

该款项增加主要由于公司项目已全面开工, 支付预付款所致;

7、存货:

(1) 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	50,901		50,901	58,522		58,522
库存商品	21,273,426		21,273,426	10,627,602		10,627,602
合计	21,324,327		21,324,327	10,686,124		10,686,124

库存商品系本公司之子公司山东润元用于销售的石油制品。

8、长期投资:

(1) 长期投资分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资				20,000,000
对合营公司投资	60,000,000			60,000,000
对联营公司投资	15,503,239	554,517		16,057,756
其他股权投资				
股权投资差额				
合并价差				
合计				
减: 长期股权投资减值准备	37,000,000			37,000,000
长期股权投资净值合计	38,503,239	/	/	59,057,756

9、固定资产:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计:	7,577,042,494	11,190,634	241,040	7,587,992,088
其中: 房屋及建筑物	114,617,202	991,615		115,608,817
机器设备	42,570,393	2,473,001		45,043,394
二、累计折旧合计:	2,265,458,624	136,574,296	70,924	2,401,961,996

其中：房屋及建筑物	28,056,865	1,902,031		29,958,896
机器设备	26,433,112	2,158,994		28,592,106
三、固定资产净值合计	5,311,583,870		125,553,778	5,186,030,092
其中：房屋及建筑物	86,560,337		1,244,531	85,315,806
机器设备	16,137,281	320,006		16,457,287
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
五、固定资产净额合计	5,311,583,870		125,553,778	5,186,030,092
其中：房屋及建筑物				
机器设备				

10、在建工程：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	478,298,358		478,298,358	160,777,007		160,777,007

(1) 在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	资金来源	期末数
	160,777,007	317,521,351			自有	478,298,358
合计					/	

在建工程增加主要由于公司济莱高速建设项目以及滨州桥大修项目施工。

11、无形资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
无形资产	756,448,594		756,448,594	772,711,580		772,711,580

(1) 无形资产变动情况：

单位：元 币种：人民币

种类	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数
	772,711,580			16,262,986	184,329,612	756,448,594
合计						

12、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数
预付加油站租赁使用费	5,490,000	4,262,111	13,839,667	1,028,800	2,556,689	17,072,978
合计	5,490,000	4,626,111	13,839,667	1,028,800	2,556,689	17,072,978

该项费用的增加系预付新增加油站租赁使用费所致。

13、短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
担保借款		
信用借款		67,000,000
合计		

截至 2005 年 6 月 30 日，无逾期借款

14、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	95,000,000	67,100,000
合计		

15、应付帐款：

(1) 应付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	70,253,624	83.88	61,418,415	82
一至二年	11,287,099	13.49	11,287,099	15
二至三年	2,208,661	2.63	2,208,661	3
三年以上				
合计	83,749,384	100	74,914,175	100

(2) 应付帐款主要单位

应付账款中无应付持有本公司 5%以上表决权股份的股东单位的款项

16、应付股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
应付国家股利	470,630,186	184,480,186	
应付少数股东股利	2,800,000	5,701,433	
应付社会公众股股利	50,500,000		
合计	523,660,186	190,181,619	/

公司根据股东大会利润分配决议进行了账务处理。每十股派发现金股利 1.00 元。本报告期，子公司山东润元支付了少数股东股利 2,901,433 元。

17、应交税金：

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	-2,006,310	-1,522,482	
营业税	5,573,180	6,748,523	
所得税	132,842,182	146,074,890	
个人所得税	31,267	44,882	
城建税	390,123	552,003	
合计	136,830,442	151,897,816	/

本报告期内, 根据财政部、国家税务总局财税[2005]77号文件《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》规定, 自2005年6月1日起, 公司收取的高速公路车辆通行费收入统一减按3%的税率缴纳营业税。该项税收政策使本报告期利润总额增加3,431,071元。

18、长期借款：

(1) 长期借款情况：

单位: 元 币种: 人民币

借款单位	借款起始日	借款终止日	期末数				期初数				
			利率	币种	外币金额	本币金额	利率	币种	外币金额	本币金额	
				人民币							
合计	/	/	/	/	/			/	/	/	

19、股本：

单位: 股

	期初值	本次变动增减(+, -)						期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	2,858,800,000							2,858,800,000
其中：								
国家持有股份	2,858,800,000							2,858,800,000
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	2,858,800,000							2,858,800,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	505,000,000							505,000,000
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	505,000,000						505,000,000
三、股份总数	3,363,800,000						3,363,800,000

20、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	2,320,740,160			2,320,740,160
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备				
关联交易差价				
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积				
合计	2,320,740,160			2,320,740,160

21、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	238,111,883			238,111,883
法定公益金	119,055,940			119,055,940
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	357,167,823			357,167,823

22、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	346,510,388	620,796,868
加：年初未分配利润	821,245,709	429,028,497
其他转入		
减：提取法定盈余公积		62,685,105
提取法定公益金		31,342,551
转作股本的普通股股利	336,380,000	134,552,000
未分配利润	831,376,097	821,245,709

公司根据股东大会决议进行了 2004 年度利润分配，每十股派发现金股利 1.00 元。

23、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利

车辆通行费	913,788,044	307,067,532	559,359,441	758,537,775	232,050,802	484,767,395
石油制品销售	254,506,791	244,054,334	10,196,640	102,078,826	209,505,295	11,500,568
其中: 关联交易						
合计						
内部抵消						
合计						

(2) 分地区主营业务

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
山东	1,168,294,835	551,121,866	569,596,081	860,616,601	322,545,507	496,267,963
其中: 关联交易						
合计						
内部抵消						
合计						

24、主营业务税金及附加：

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上期数	计缴标准
营业税	43,251,716	38,002,846	
城建税	3,027,620	2,660,199	
教育费附加	1,297,552	1,140,086	
合计	47,576,888	41,803,131	/

(七) 母公司会计报表附注:

1、应收账款：

(1) 本报告期应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

2、投资收益：

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上期数
长期投资收益	2,517,333	2,509,995
其中：按权益法确认收益	2,517,333	2,509,995
合计	2,517,333	2,509,995

(八) 关联方及关联交易



1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
山东省高速公路集团有限公司	山东济南	收费公路建设及经营管理	母公司	国有独资公司	孙亮

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位:元 币种:人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
山东省高速公路集团有限公司	500,000,000		500,000,000

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位:元 币种:人民币

关联方名称	关联方所持股份期初数	关联方所持股份比例期初数 (%)	关联方所持股份增减	关联方所持股份增减比例 (%)	关联方所持股份期末数	关联方所持股份比例期末数 (%)
山东省高速公路集团有限公司	2,097,050,000	62.34	0	0	2,097,050,000	62.34

4、关联交易情况

5、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
其他应付款	山东省高速公路集团有限公司	5,446,486	2,695,676
其他应收款	山东省高速公路集团有限公司	70,000	70,000

(九)或有事项

无

(十)承诺事项

无

(十一)资产负债表日后事项

无

(十二)其他重要事项

无

## 八、备查文件目录

- 1、载有公司董事长签名、公司盖章的半年度报告文本；
- 2、载有公司法定代表人、主管会计工作的负责人、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 3、报告期内公司在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
- 4、公司章程文本。

备查文件存放地：公司董事会秘书处

董事长：孙亮  
山东基建股份有限公司  
2005 年 7 月 28 日