

广西五洲交通股份有限公司

600368

2005 年半年度报告

广西五洲交通股份有限公司董事会

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	5
六、重要事项	7
七、财务会计报告(未经审计)	11
八、备查文件目录	36

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、公司董事付健、孟杰因工作原因未能亲自出席本次董事会会议，分别授权陈仕岳、张文盛董事代为出席及表决。

3、公司半年度财务报告未经审计。

4、公司负责人周文，主管会计工作负责人吴庆辉，会计机构负责人（会计主管人员）傅应华声明：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：广西五洲交通股份有限公司
公司英文名称：GUANGXI WUZHOU COMMUNICATIONS CO., LTD.
公司英文名称缩写：WZJT
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：五洲交通
公司 A 股代码：600368
- 3、公司注册地址：广西南宁市新民路 48 号
公司办公地址：广西南宁市金湖路 53 号
邮政编码：530028
公司电子信箱：wzjt@wzjt.com.cn
- 4、公司法定代表人：周文
- 5、公司董事会秘书：陈仕岳
电话：0771-5518383
传真：0771-5518383
E-mail：wzjt@wzjt.com.cn
联系地址：广西南宁市金湖路 53 号
公司证券事务代表：林明
电话：0771-5520235
传真：0771-5518383
E-mail：wzjt@wzjt.com.cn
联系地址：广西南宁市金湖路 53 号
- 6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.sse.com.cn>
公司半年度报告备置地点：广西南宁市金湖路 53 号 14 楼公司证券部

（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（%）
流动资产	726,869,686.20	693,945,006.64	4.74
流动负债	78,867,782.11	43,040,304.47	83.24
总资产	1,593,786,109.35	1,558,542,466.11	2.26
股东权益（不含少数股东权益）	1,263,699,685.87	1,264,283,520.27	-0.05
每股净资产	2.86	2.86	0
调整后的每股净资产	2.86	2.86	0

	报告期 (1 - 6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
净利润	34,776,165.60	36,483,820.54	-4.68
扣除非经常性损益后的净利润	34,639,765.49	35,922,030.22	-3.57
每股收益	0.08	0.08	0
净资产收益率 (%)	2.75	3.02	减少 0.27 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	50,784,536.65	56,002,317.09	-9.32

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
各种形式的政府补贴(注)	216,666.68
营业外支出	98,057.89
所得税影响数	17,791.32
合计	136,400.11

注: 各种形式的政府补贴是公司从广西壮族自治区交通厅取得的委托经营管理费收入。

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	4.14	4.09	0.12	0.12
营业利润	3.24	3.19	0.09	0.09
净利润	2.75	2.72	0.08	0.08
扣除非经常性损益后的净利润	2.74	2.71	0.08	0.08

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

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								
其中:								
国家持有股份	24,800,000							24,800,000
境内法人持有股份	315,200,000							315,200,000
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	340,000,000							340,000,000

二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	102,000,000						102,000,000
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	102,000,000						102,000,000
三、股份总数	442,000,000						442,000,000

公司股份总数及结构在报告期内没有变动。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 59,650 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(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)
广西壮族自治区高速公路管理局	0	134,800,000	30.49	未流通	0	国有股东
华建交通经济开发中心	0	85,200,000	19.28	未流通	0	国有股东
广西壮族自治区公路管理局	0	64,000,000	14.48	未流通	0	国有股东
广西民族经济发展资金管理局	0	46,000,000	10.41	未流通	0	国有股东
广西壮族自治区公路运输管理局	0	10,000,000	2.26	未流通	0	国有股东
兴和证券投资基金	未知	383,200	0.09	已流通	未知	社会公众股东
朱朝晖	未知	353,900	0.08	已流通	未知	社会公众股东
黄国明	未知	333,688	0.08	已流通	未知	社会公众股东
周凤妹	未知	160,000	0.04	已流通	未知	社会公众股东
邓丽华	未知	136,700	0.03	已流通	未知	社会公众股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

(1)前 10 名股东中代表国家持股的单位为广西壮族自治区高速公路管理局、华建交通经济开发中心、广西壮族自治区公路管理局、广西民族经济发展资金管理局和广西壮族自治区公路运输管理局，该 5 名股东共持有国家股和国有法人股 34,000 万股，占公司总股份的 76.92%，报告期内持股数量不变，无股份质押、冻结或托管情况。第 1 名至第 5 名股东之间无关联关系；第 6 名至第 10 名股东未知其是否存在关联关系，也未知其是否存在股份质押、冻结或托管情况。

(2)广西壮族自治区高速公路管理局持有的股份中，其中国家股为 2,480 万股，国有法人股为 11,000 万股。

(3)报告期内，持股 5%以上的股东所持本公司股份未发生增减变动情况，也没有发生质押或冻结情况。

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 (股)	种类 (A、B、H 股或其它)
兴和证券投资基金	383,200	A 股
朱朝晖	353,900	A 股
黄国明	333,688	A 股
周凤妹	160,000	A 股
邓丽华	136,700	A 股
郑美权	104,000	A 股
甘国芬	100,949	A 股
林媛贞	100,000	A 股
陈志刚	95,500	A 股
张 敏	95,000	A 股

(1) 前十名流通股股东关联关系的说明：

对于前十名流通股股东，公司未知其相互之间是否存在关联关系，也未知其相互之间是否属于《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。

(2) 前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明：

未知前十名流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系。

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

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	股份增减数	变动原因
周 文	董事长、总经理	5,000	5,000	0	
张文盛	副董事长	0	0	0	
陈兴才	副董事长	5,000	5,000	0	
周志刚	董事	0	0	0	
孟 杰	董事	0	0	0	
黄克助	董事	10,200	10,200	0	
付 健	董事	0	0	0	
陈仕岳	董事、副总经理、董秘	5,000	5,000	0	
邓远志	独立董事	2,500	2,500	0	
张国军	独立董事	0	0	0	
梁桂香	独立董事	6,500	6,500	0	
罗建诚	监事会主席	8,000	8,000	0	
张丽桂	监事会副主席	5,500	5,500	0	
黄金木	监事	20,000	20,000	0	
罗 翼	监事	0	0	0	
孔庆丰	监事	5,000	5,000	0	
邓北陵	监事	10,000	10,000	0	
李宁国	副总经理	0	0	0	
吴庆辉	总会计师	39,500	39,500	0	

（二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、2005 年 5 月 26 日，公司在广西桂林乐满地大酒店召开了 2004 年度股东大会，大会审议通过了公司第五届董事会和第五届监事会的组成方案以及换届选举的议案。其中：选举付健、张文盛、陈仕岳、陈兴才、周文、周志刚、孟杰、黄克助共 8 人为公司第五届董事会董事，选举邓远志、张国军、梁桂香共 3 人为公司第五届董事会独立董事，以上 11 名董事组成公司第五届董事会；选举张丽桂、罗建诚、罗翼、黄金木为公司第五届监事会监事，与公司职工大会选举的职工监事孔庆丰、邓北陵先生共同组成公司第五届监事会。

2、2005 年 5 月 26 日，公司在广西桂林乐满地大酒店召开了第五届董事会第一次会议，会议选举周文先生为公司第五届董事会董事长，选举张文盛先生、陈兴才先生为公司第五届董事会副董事长；聘任周文先生为公司总经理，聘任陈仕岳先生、李宁国先生为公司副总经理，聘任吴庆辉先生为公司总会计师（财务负责人），陈仕岳先生兼任公司董事会秘书。

3、2005 年 5 月 26 日，公司在广西桂林乐满地大酒店召开了第五届监事会第一次会议，会议选举罗建诚先生为公司第五届监事会主席，选举张丽桂女士为公司第五届监事会副主席。

以上公告见 2005 年 5 月 27 日《中国证券报》和《上海证券报》。

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

报告期内，公司管理层认真贯彻执行股东大会和董事会的决议，在全体员工的共同努力下，公司报告期内的主要经营成果如下：

实现主营业务收入 77,457,101.00 元，比去年同期减少 5,970,373.00 元，减幅为 7.16%；主营业务利润 52,363,410.39 元，比去年同期增加 462,674.38 元，增幅为 0.89%；利润总额 40,873,935.34 元，比去年同期减少 1,703,508.95 元，减幅为 4%；实现净利润 34,776,165.60 元，比去年同期减少 1,707,654.94 元，减幅为 4.68%；经营活动产生的现金流量净额 50,784,536.65 元，比去年同期减少 5,217,780.44 元，减幅为 9.32%。公司总资产达 1,593,786,109.35 元，比去年期末增长 35,243,643.24 元，增幅达 2.26%；股东权益 1,263,699,685.87 元，比去年期末减少 583,834.40 元，减幅 0.05%。

从有关统计数据来看，报告期公司经营成果与财务状况和去年同期比较，出现一定程度的下滑。公司主营业务来自路桥资产的通行费收入，报告期内公司业绩下滑的主要原因是通行费收入的减少：其中公司所属的金宜路因广西水任至南宁高速公路的通车导致车流量减少，通行费收入比去年同期减少 198.99 万元，减幅达 10.22%；南梧路尽管其他收费站的通行费收入有所回升，但由于桂平大桥收费权经营期满桂平收费站停止收费这个重大影响因素最终还是导致了南梧路的通行费收入比去年同期减少 294.51 万元，减幅达 6.68%；平王路的通行费收入也比去年同期减少 103.54 万元，减幅为 5.21%。主营业务利润增加，主要是由于从今年起调整了公司所属平王路、金宜路的固定资产折旧导致主营业务成本下降所致；利润总额、净利润和经营活动现金流量减少，主要是主营业务收入减少所致。

（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

公司以经营收费公路、桥梁为主业，主要从事广西区内公路、桥梁的建设和经营管理，拥有广西柳（州）王（灵）高速公路小平阳至王灵段（平王路）、南（宁）梧（州）收费公路部分路段、金（城江）宜（州）一级公路资产。报告期公司主营业务收入为上述公路资产的通行费收入。

(2) 占报告期主营业务收入或主营业务利润 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						
公路交通业	77,457,101.00	20,928,874.23	67.60	-7.16	-22.39	
分产品						
平王路	18,825,610.00	6,293,281.76	61.57	-5.21	-22.65	增加 7.74 个百分点
南梧路	41,156,924.00	9,035,101.38	74.24	-6.68	-12.17	增加 3.09 个百分点
金宜路	17,474,567.00	5,600,491.09	58.47	-10.22	-34.44	增加 7.96 个百分点

(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 (%)
广西	77,457,101.00	-7.16

公司主营业务经营的三条收费公路路段都位于广西壮族自治区境内。

公司主营业务构成目前只是收费公路的经营。

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

(1) 公司业务单一，抗风险能力不强。

(2) 随着公路路网的不断完善，高等级公路的通车对公司现有公路的车流量造成一定的分流。

(3) 委托经营管理费收入具有不确定性。公司上一轮南梧路委托经营管理协议的补充协议以及贵港桥圩收费点委托经营管理协议分别于 2004 年 12 月 31 日和 2005 年 2 月 6 日到期。如果该协议未能继续签订或委托管理费标准大幅度下降，将对公司的业绩产生重大影响。

面对这些问题与困难，公司积极采取措施，加强收费管理、完善收费制度、制定征收计划、加强成本控制，力争降低主营业务收入的损失。此外，公司将积极开展非主营业务，盘活自有资金，寻找新的利润增长点，争取较好的经济效益。

(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报告期的情况。

2、非募集资金项目情况

(1) 经公司四届十五次董事会审议通过并经公司 2004 年度股东大会批准，公司提供位于南宁市仙葫经济开发区的自有土地 176.3 亩(原为 195 亩，现调整为 176.3 亩)，广西交通房地产开发公司提供开发建设资金，双方共同开发建设通发园小区。该项目计划 2006 年 6 月底竣工。

(2) 根据公司 2004 年度股东大会对董事会关于非主营业务投资决策权限的授权以及董事会对公司总经理 6000 万元以内(含 6000 万元)非主营业务投资决策的授权，公司于 2005 年 5 月 30 日与广西博瀚房地产开发公司(以下简称博瀚)签订了《房地产联合开发合同》。根据合同，公司与博瀚联合开发建设位于南宁市琅东怡宾路的五洲花园项目。博瀚以取得的 20.11 亩土地使用权作为联合开发用地，我公司负责该项目约 6000 万元的投资，拟建设 4 栋 30 层的高层住宅，总建筑面积约 108,860 平方米(含 15,000 平方米的地下车库)，容积率为 7.0，建设期为 3 年，项目总投资约为 2.15 亿元。项目建设资金来源于公司投入的资金、定向开发客户的购房资金及预售收入。该项目采取定向开

发和市场销售相结合的方式，双方约定项目完工验收后，销售收入在扣除相关的税费等支出后进行分配，分配比例为 57:43(我公司占 57%)。根据可行性报告测算，公司从该项目获得的净利润为 2,566 万元，平均年收益率为 14.25%。2005 年 6 月 2 日成立项目经理部，项目总经理和财务部经理（兼会计）由我公司人员担任，开设独立账户，能确保资金安全。目前已邀请设计单位对项目进行小区总平规划设计和单体建筑设计方案。

（四）完成盈利预测的情况

公司 2005 年度经营计划为全年完成主营业务收入 140,000,000 元，利润总额 66,000,000 元，净利润 56,000,000 元。报告期实际实现主营业务收入 77,457,101.00 元，利润总额 40,948,935.34 元，净利润 34,839,915.60 元。

截止报告期末，已实现时间过半，完成经营计划过半。

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》、中国证监会有关规定以及《上海证券交易所股票上市规则》（2004 年修订）的要求，不断完善法人治理结构，及时修订了《公司章程》，按期进行了董事会、监事会的换届选举。在信息披露方面，严格遵守相关规定，及时准确完整地披露了定期报告和临时报告。

截止报告期末，除了公司独立董事的人数未足三分之一（尚缺一，待补足）外，公司治理的实际状况符合中国证监会相关规定的要求。

（二）报告期实施的利润分配方案执行情况

2005 年 5 月 26 日，公司 2004 年度股东大会决议通过了公司 2004 年度利润分配方案，以 2004 年 12 月 31 日止的总股本 44,200 万股为基数，向全体股东每 10 股派现 0.8 元（含税），本年度不送红股也不进行公积金转增股本。

公司于 2005 年 6 月 17 日在《中国证券报》、《上海证券报》刊登 2004 年度分红派息实施公告，确定 6 月 23 日为股权登记日，6 月 24 日为除息日，6 月 30 日为现金红利发放日。国家股和国有法人股的现金红利由公司直接以转帐方式发放；流通股的现金红利由公司委托中国证券登记结算有限责任公司上海分公司通过清算系统发放。分红派息工作已经实施。

（三）中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

公司中期不进行利润分配和公积金转增股本。

（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、关联债权债务往来

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联关系	公司向关联方提供资金			关联方向公司提供资金	
		发生额	余额	收取的资金占用费的金额	发生额	余额
广西壮族自治区高速公路管理局	控股股东	8,006,127.08	8,006,127.08		251,218,641.37	251,218,641.37
华建交通经济开发中心	参股股东				33,142,800.00	33,142,800.00
广西壮族自治区公路管理局	参股股东	1,425,000.00	1,425,000.00			
合计		9,431,127.08	9,431,127.08		284,361,441.37	284,361,441.37

关联债权债务形成的原因：

(1) 报告期内公司向控股股东广西壮族自治区高速公路管理局提供资金 8,006,127.08 元人民币，其中 883,250.00 元是按原合同标准预提的营运养护费，500,000.00 元是按原合同标准预提的土地租金，6,622,877.08 元是公司应收由广西壮族自治区高速管理局统一清分的柳王高速路平王路段通行费收入余款。

(2) 报告期内公司向参股股东广西壮族自治区公路管理局提供的 1,425,000 元是按原合同标准预提的南梧路部分路段的营运养护费。

(3) 华建交通经济开发中心提供的款项 33,142,800.00 元系为本公司已分股利留存挂帐。

(4) 控股股东广西壮族自治区高速公路管理局向本公司提供的 251,218,641.37 元为公司的长期应付款，详见会计报表附注四、14(2)。

2、其他重大关联交易

经公司 2004 年度股东大会批准，公司于 2005 年 6 月与广西交通房地产开发公司订立《通发园小区联合开发建设协议》。公司以自有土地 176.3 亩作价投入，广西交通房地产开发公司负责建设资金，项目建成后公司首先收回土地款。

(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

(1) 1998 年 1 月，公司与广西壮族自治区交通厅订立《委托经营管理协议》。广西壮族自治区交通厅委托公司对南宁至梧州公路木乐至苍梧路段进行经营管理。上一轮的委托管理费的补充协议已于

2004 年 12 月 31 日到期。此后的委托管理尚未签订补充协议。如果补充协议不再签订或委托管理费标准大幅度下降,将对公司的业绩产生重大的影响。

(2)2002 年 2 月 6 日,本公司与广西壮族自治区交通厅签订了协议,受托管理设立于贵港至玉林二级公路的桥圩收费点,受托管理费每年收取一次。自本协议生效后头三年每年向广西壮族自治区交通厅收取委托管理费人民币 260 万元。以后在每第三年,双方以签订补充协议的方式另行协商委托管理费的标准。上一轮的协议已于 2005 年 2 月 6 日到期,新一轮的补充协议尚未签订。如果补充协议不再签订或委托管理费标准大幅度下降,将对公司的业绩产生一定的影响。

(3)本公司于 2004 年 10 月 29 日与广西壮族自治区交通厅签订了 2004 年度营运养护合同补充协议,将金城江至宜州一级公路继续委托给广西壮族自治区交通厅进行营运养护,2004 年该路的营运养护费用总额为 204 万元。截止报告期末,2005 年度的补充协议尚未签订。

(4)本公司与广西壮族自治区高速公路管理局签订的 2004 年度平王路公路养护合同及土地使用权租赁合同的补充协议已于 2004 年 12 月 31 日到期,2004 年度该路的营运养护费用总额为 176.65 万元,土地使用权租赁金总额为 100 万元。截止报告期末,2005 年度的补充协议尚未签订。

(5)本公司与广西壮族自治区公路管理局签订的南梧路段公路养护合同补充协议已于 2004 年 12 月 31 日到期,2004 年度该路的营运养护费用标准为 285 万元。截止报告期末,2005 年度的补充协议尚未签订。

(6)1998 年 7 月,公司与广西壮族自治区高速公路管理局订立《资产置换协议》。公司以部分资产置换广西壮族自治区高速公路管理局所属的平王路、南梧路部分路段和静兰大桥的全部资产。置入价值为 59,524 万元,置出资产为 39,035 万元,置换进出资产差额 20,489 万元记为公司对广西壮族自治区高速公路管理局的负债,由公司在该协议签订日后 25 年内清偿(不计利息)。2000 年至 2001 年已累计偿还债务 2,200 万元,详见 2005 年 3 月 23 日刊载于《中国证券报》和《上海证券报》的《广西五洲交通股份有限公司 2004 年年度报告摘要》。报告期内未发生偿还债务事项。

(7)经公司四届十五次董事会审议通过并经公司 2004 年度股东大会批准,公司于 2005 年 6 月与广西交通房地产开发公司订立《通发园小区联合开发建设协议》。根据协议,公司提供位于南宁市仙葫经济开发区的自有土地 176.3 亩(原为 195 亩,现调整为 176.3 亩),广西房地产开发公司提供开发建设资金,双方共同开发建设通发园小区。该项目计划 2006 年 6 月竣工。

(8)公司于 2005 年 5 月 30 日与广西博瀚房地产开发公司(以下简称博瀚)签订了《房地产联合开发合同》。根据合同,公司与博瀚联合开发建设位于南宁市琅东怡宾路的五洲花园项目。详见本报告五、(三)、2。

(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%以上的股东没有承诺事项。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所,

2005 年 5 月 26 日经公司 2004 年度股东大会批准,2005 年度续聘深圳鹏城会计师事务所担任公司的审计工作,审计费用标准仍为 29 万元(含差旅费)不变。详见 2005 年 5 月 27 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》的《广西五洲交通股份有限公司 2004 年度股东大会决议公告》。

(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内,公司、公司董事会及董事没有发生被中国证监会稽查、行政处罚、通报批评的情况,也没有发生被其他行政管理部门处罚及上海证券交易所公开谴责的情况。

(十一) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

(十二) 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
广西五洲交通股份有限公司关于公司所属公路车辆通行费收费车型分类和收费标准调整的公告	《中国证券报》12 版 《上海证券报》C4 版	2005-01-13	www.sse.com.cn
广西五洲交通股份有限公司关于独立董事张孟辞职的公告	《中国证券报》21 版 《上海证券报》C12 版	2005-01-20	www.sse.com.cn
广西五洲交通股份有限公司迁址公告	《中国证券报》21 版 《上海证券报》C12 版	2005-01-20	www.sse.com.cn
广西五洲交通股份有限公司第四届董事会第十五次会议决议公告	《中国证券报》B32 版 《上海证券报》32 版	2005-01-29	www.sse.com.cn
广西五洲交通股份有限公司关联交易公告	《中国证券报》28 版 《上海证券报》C1 版	2005-02-22	www.sse.com.cn
广西五洲交通股份有限公司第四届董事会第十六次会议决议公告	《中国证券报》C5 版 《上海证券报》C1 版	2005-03-23	www.sse.com.cn
广西五洲交通股份有限公司第四届监事会第八次会议决议公告	《中国证券报》C5 版 《上海证券报》C1 版	2005-03-23	www.sse.com.cn
广西五洲交通股份有限公司 2004 年年度报告	《中国证券报》C5 版 《上海证券报》C1 版	2005-03-23	www.sse.com.cn
广西五洲交通股份有限公司第四届董事会第十七次会议决议公告	《中国证券报》C21 版 《上海证券报》36 版	2005-04-25	www.sse.com.cn
广西五洲交通股份有限公司第四届监事会第九次会议决议公告	《中国证券报》C21 版 《上海证券报》36 版	2005-04-25	www.sse.com.cn
广西五洲交通股份有限公司关于召开 2004 年度股东大会的通知	《中国证券报》C21 版 《上海证券报》36 版	2005-04-25	www.sse.com.cn
广西五洲交通股份有限公司 2005 年第 1 季度报告	《中国证券报》C21 版 《上海证券报》36 版	2005-04-25	www.sse.com.cn
广西五洲交通股份有限公司 2004 年度股东大会决议公告	《中国证券报》B09 版 《上海证券报》C9 版	2005-05-27	www.sse.com.cn
广西五洲交通股份有限公司第五届第一次会议决议公告	《中国证券报》B09 版 《上海证券报》C9 版	2005-05-27	www.sse.com.cn
广西五洲交通股份有限公司第五届监事会第一次会议决议公告	《中国证券报》B09 版 《上海证券报》C9 版	2005-05-27	www.sse.com.cn
广西五洲交通股份有限公司关于公路经营企业车辆通行费收入营业税税率降低的公告	《中国证券报》B09 版 《上海证券报》C9 版	2005-05-27	www.sse.com.cn
广西五洲交通股份有限公司 2004 年度分红派息实施公告	《中国证券报》C01 版 《上海证券报》C5 版	2005-06-17	www.sse.com.cn

七、财务会计报告(未经审计)

(一)、审计报告

本公司半年度报告未经审计。

(二) 财务报表

资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位: 广西五洲交通股份有限公司

单位: 人民币元

	编号	附注	期末数	期初数
流动资产：				
货币资金	1	四、1	699,980,702.71	676,356,166.06
短期投资	2			
应收票据	3			
应收股利	4			
应收利息	5			
应收账款	6	四、2	8,772,402.37	1,562,079.55
其他应收款	7	四、3	3,057,797.27	877,670.18
预付账款	8	四、4	66,624.32	66,624.32
应收补贴款	9			
存货	10	四、5	14,992,159.53	15,082,466.53
待摊费用	11			
一年内到期的长期债权投资	21			
其他流动资产	24			
流动资产合计	30		726,869,686.20	693,945,006.64
长期投资：				
长期股权投资	31	四、6	19,000,000.00	
长期债权投资	32			
长期投资合计	33		19,000,000.00	
其中：合并价差	34			
其中：股权投资差额	35			
固定资产：				
固定资产原价	39	四、7	1,060,104,320.93	1,076,933,826.02
减：累计折旧	40	四、7	212,187,897.78	212,336,366.55
固定资产净值	41		847,916,423.15	864,597,459.47
减：固定资产减值准备	42			
固定资产净额	43		847,916,423.15	864,597,459.47
工程物资	44			
在建工程	45			
固定资产清理	46			
固定资产合计	50		847,916,423.15	864,597,459.47
无形资产及其他资产：				

无形资产	51			
长期待摊费用	52			
其他长期资产	53			
无形资产及其他资产合计	54			
递延税项：				
递延税款借项	55			
资产总计	60		1,593,786,109.35	1,558,542,466.11
流动负债：				
短期借款	61			
应付票据	62			
应付账款	63	四、8	2,576,364.83	2,792,583.03
预收账款	64			
应付工资	65			
应付福利费	66		911,765.77	666,557.21
应付股利	67	四、9	27,200,000.00	
应交税金	68	四、10	196,904.98	5,367,257.71
其他应付款	69	四、11	105,205.57	110,458.58
其他应付款	70	四、12	43,924,290.96	34,103,447.94
预提费用	71	四、13	3,953,250.00	
预计负债	72			
一年内到期的长期负债	78			
其他流动负债	79			
流动负债合计	80		78,867,782.11	43,040,304.47
长期负债：				
长期借款	81			
应付债券	82			
长期应付款	83	四、14	251,218,641.37	251,218,641.37
专项应付款	84			
其他长期负债	85			
长期负债合计	87		251,218,641.37	251,218,641.37
递延税项：	88			
递延税款贷项	89			
负债合计	90		330,086,423.48	294,258,945.84
少数股东权益	91			
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	92	四、15	442,000,000.00	442,000,000.00
减：已归还投资	101			
实收资本（或股本）净额	102			
资本公积	93	四、16	368,066,479.04	368,066,479.04
盈余公积	94	四、17	184,942,035.40	184,942,035.40
其中：法定公益金	95		64,237,020.80	64,237,020.80

未分配利润	97	四、18	268,691,171.43	233,915,005.83
拟分配现金股利	103			35,360,000.00
外币报表折算差额	98			
减：未确认投资损失				
所有者权益（或股东权益）合计	99		1,263,699,685.87	1,264,283,520.27
负债和所有者权益（或股东权益）总计	100		1,593,786,109.35	1,558,542,466.11

公司法定代表人：周文

主管会计工作负责人：吴庆辉

会计机构负责人：傅应华

利润及利润分配表

2005 年 1-6 月

编制单位：广西五洲交通股份有限公司

单位：人民币元

	编号	附注	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	1	四、19	77,457,101.00	83,427,474.00
减：主营业务成本	2	四、20	20,928,874.23	26,967,075.00
主营业务税金及附加	3	四、21	4,164,816.38	4,559,662.99
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	4		52,363,410.39	51,900,736.01
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	5	四、22	151,595.77	545,261.00
减：营业费用	6	四、23	6,770,135.42	7,628,584.88
管理费用	7		8,066,089.16	4,606,949.30
财务费用	8	四、24	(3,293,211.65)	(2,403,338.09)
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	10		40,971,993.23	42,613,800.92
加：投资收益（损失以“-”号填列）	11	四、25		(36,356.63)
补贴收入	12			
营业外收入	13			
减：营业外支出	14	四、26	98,057.89	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	15		40,873,935.34	42,577,444.29
减：所得税	16	四、27	6,097,769.74	6,093,623.75
减：少数股东损益	17			
加：未确认投资损失（合并报表填列）	18			
五、净利润（亏损以“-”号填列）	20		34,776,165.60	36,483,820.54

公司法定代表人：周文

主管会计工作负责人：吴庆辉

会计机构负责人：傅应华

现金流量表

2005 年 1-6 月

编制单位：广西五洲交通股份有限公司

单位：元 币种：人民币

	编号	附注	金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	1		70,834,223.92
收到的税费返还	2		
收到的其他与经营活动有关的现金	3		15,876,404.01
现金流入小计	5		86,710,627.93
购买商品、接受劳务支付的现金	6		899,540.03
支付给职工以及为职工支付的现金	7		8,472,783.16
支付的各项税费	8		17,574,511.32
支付的其他与经营活动有关的现金	9	四、28	8,979,256.77
现金流出小计	10		35,926,091.28
经营活动产生的现金流量净额	11		50,784,536.65
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金	12		
其中：出售子公司收到的现金	13		
取得投资收益所收到的现金	14		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	15		
收到的其他与投资活动有关的现金	16		
现金流入小计	17		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	18		
投资所支付的现金	19		19,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	20		
现金流出小计	22		19,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额	25		(19,000,000.00)
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金	26		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	27		
借款所收到的现金	28		
收到的其他与筹资活动有关的现金	29		
筹资活动现金流入小计	30		
偿还债务所支付的现金	31		
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	32		8,160,000.00
其中：支付少数股东的股利	33		
支付的其他与筹资活动有关的现金	34		
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金	35		
筹资活动现金流出小计	36		8,160,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	40		(8,160,000.00)
四、汇率变动对现金的影响	41		

五、现金及现金等价物净增加额	42		23,624,536.65
补充材料			
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	43		34,776,165.60
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)	44		
减：未确认的投资损失	45		
加：计提的资产减值准备	46		598,588.29
固定资产折旧	47		17,442,851.06
无形资产摊销	48		
长期待摊费用摊销	49		
待摊费用减少(减：增加)	50		
预提费用增加(减：减少)	51		3,953,250.00
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	52		
固定资产报废损失	53		92,058.89
财务费用	54		
投资损失(减：收益)	55		
递延税款贷项(减：借项)	56		
存货的减少(减：增加)	57		90,307.00
经营性应收项目的减少(减：增加)	58		(9,428,902.14)
经营性应付项目的增加(减：减少)	59		3,260,217.95
其他	60		
经营活动产生的现金流量净额	65		50,784,536.65
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
债务转为资本	66		
一年内到期的可转换公司债券	67		
融资租入固定资产	68		
3、现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额	69		699,980,702.71
减：现金的期初余额	70		676,356,166.06
加：现金等价物的期末余额	71		
减：现金等价物的期初余额	72		
现金及现金等价物净增加额	73		23,624,536.65

公司法定代表人：周文

主管会计工作负责人：吴庆辉

会计机构负责人：傅应华

公司资产减值表

2005 年 1-6 月

编制单位：广西五洲交通股份有限公司

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	156,530.84	598,588.29		755,119.13
其中：应收账款	99,707.21	460,233.37		559,940.58
其他应收款	56,823.63	138,354.92		195,178.55
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	156,530.84	598,588.29		755,119.13

公司法定代表人：周 文

主管会计工作负责人：吴庆辉

会计机构负责人：傅应华

（三）会计报表附注

单位：人民币元

一、公司简介

本公司经广西壮族自治区经济体制改革委员会桂体改股字[1992]27号文批准，于1992年12月31日采用定向募集方式设立。经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]158号文批准发行股票。本公司股票于2000年12月1日在上海证券交易所上网定价发行人民币普通股8000万股，并于2000年12月21日在上海证券交易所挂牌交易。截至2005年6月30日总股本44,200万股，其中，国家股2,480万股；国有法人股31,520万股；社会公众股10,200万股。

公司经营范围为：经营收费公路、桥梁；对公路、桥梁、站场、港口、码头等交通基础设施投资、经营；房地产开发（暂定）；建材、建筑设备、施工机械设备、五金交电、百货的购销。

二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度

本公司执行《企业会计制度》和企业会计准则及其补充规定。

2、会计期间

本公司会计期间自公历每年一月一日起至十二月三十一日止。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

本公司采用权责发生制为记账基础，资产以实际成本为计价原则。

5、外币核算方法

本公司对于外币业务按当日中国人民银行公布的汇率记录，期末对非本位币货币性资产及负债的余额按期末中国人民银行公布的基准汇率折合为记账本位币，其差额按用途及性质作为汇兑损益记入当期损益或在建工程。

6、现金等价物的确定标准

凡同时具备期限短（从购买日起，三个月到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小等四个条件的投资，确认为现金等价物。

7、坏帐核算方法

A. 坏帐确认原则：

- (1)因债务人破产或死亡，以破产财产或遗产清偿后仍无法收回的款项；
- (2)因债务人逾期三年未能履行偿债义务并有充分证据表明无法收回，经批准核销的款项。

B. 本公司坏帐核算采用备抵法。坏帐准备根据应收款项（包括应收账款和其他应收款）的期末余额按帐龄分析法计提，根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，确定提取比例分别为：一年以内应收款项按 6%提取；一年至二年应收款项按 8%提取；二年至三年应收款项按 10%提取；三年以上应收款项按 15%提取。

8、存货核算方法

(1)本公司存货分类为：低值易耗品、库存商品、开发成本等科目。

(2)本公司存货购入时按实际成本计价，领用或发出的存货采用加权平均法结转其成本。低值易耗品按领用时一次摊销的方法摊销。

(3)本公司期末采用成本与市价孰低原则，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备。

9、短期投资核算方法

本公司将能随时变现并且持有时间不准备超过一年(含一年)的投资确认为短期投资，并采用成本与市价孰低法核算其期末价值。当成本高于市价时，计提短期投资跌价准备。

10、长期投资核算方法

A. 长期股权投资：

本公司对外股权投资按投资时实际支付的价款或确定的价值记账。

本公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，但不具有重大影响，采用成本法核算；对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%，但有重大影响，采用权益法核算；对其他

单位投资占该单位资本总额 50%以上，或虽然占该单位资本总额不足 50%但具有实质控制权的，编制合并会计报表。

采用权益法核算的长期股权投资，对长期投资取得时的初始投资成本与在被投资单位所有者权益中所占的份额有差额，以及对长期股权投资由成本法改为权益法时，投资成本与享有被投资单位所有者权益份额的差额，区分借方和贷方差额分别核算，设置“股权投资差额”明细科目核算。对借方差额，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销，合同没有规定摊销期限的均按 10 年的期限平均摊销；对贷方差额计入“资本公积——股权投资准备”。

B. 长期债权投资：

本公司长期债权投资按实际支付的价款扣除支付的税金、手续费等各项附加费用，以及支付的自发行起至购入债券止的应计利息后余额作为实际成本，实际成本与债券票面价值的差额，作为溢价或折价；债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销，摊销方法为直线法。

C. 计提长期投资减值准备：

中期期末或年度终了，由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致长期投资可收回金额低于账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期限内不可能恢复的，本公司将可收回金额低于长期投资账面价值的差额作为长期投资减值准备。

11、固定资产核算方法

A. 固定资产标准：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限在一年以上，且单位价值较高的资产。

B. 固定资产计价：

(1) 购入的固定资产，按购建时的实际成本计价；

(2) 自行建造的固定资产，按建造过程中实际发生的全部支出记账；

(3) 投资者投入的固定资产，按评估确认的价值记账；

(4) 融资租入的固定资产，按租赁协议确定的设备价款、发生的运输费、途中保险费、安装调试费等支出记账；

(5) 在原有固定资产基础上进行改建、扩建的，按原固定资产的价值，加上由于改建、扩建而发生的支出减改建、扩建过程中发生的变价收入记账；

(6) 盘盈的固定资产，按重置完全价值记账；

(7) 接受捐赠的固定资产，按同类资产的市场价格或根据所提供的有关凭据加上相关实际费用记账。

C. 折旧方法：采用分类直线法计提折旧，高速公路、准高速公路按交通部《高速公路公司财务管理办法》采用车流量法计提折旧。具体测算方法是，按经批准的可行性研究报告中低方案的车流量进行一定调整后计算单车折旧。公司每三年将根据实际车流量进行测算，如与预测变化较大，导致在批准的经营期内不能收回投资，将对单车折旧进行调整。

固定资产各类折旧率如下：

类 别	使用年限(年)	预计净残值	年折旧率(%)
房屋及建筑物	25	3%	3.88
运输设备	8	3%	12.13
办公设备	8	3%	12.13
等级公路	7-20	-	5-14.29
高速公路、准高速公路	车流量法	-	2.25-3.03 元/辆

D. 计提固定资产减值准备：

中期期末或年度终了，如由于市价下跌或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可回收金额低于账面价值的，按单项资产的可回收金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备。

12、在建工程核算方法

A. 在建工程指兴建中的厂房、待安装或正在安装的机器设备及其他固定资产。本公司在建工程按各项工程所发生的实际支出及为工程所发生的借款利息支出核算，并在办理交付使用（或竣工验收）后，按工程的实际成本转入固定资产。

B. 存在下列一项或若干项情况的，计提在建工程减值准备：

(1) 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

(2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

(3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

13、长期待摊费用核算方法

长期待摊费用按实际成本计价,采用直线法按受益年限平均摊销。

14、收入确认原则

本公司营业收入在以下条件均能满足时予以确认：

- (1) 劳务已经完成；
- (2) 与交易相关的经济利益已经或能够流入本公司；
- (3) 相关的收入和成本能够可靠地计量。

15、所得税的会计处理方法

本公司采用应付税款法核算所得税。

三、税项

1. 营业税：通行费收入适用税率为 3%-5%。本公司根据“财税[2005]77 号”《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，对公路经营企业收取的高速公路车辆通行费收入统一减按 3%的税率征收营业税。

2. 城市维护建设税：按应交营业税税额的 1%-7%计缴。

3. 教育费附加：按应交营业税税额的 3%-4%计缴。

4. 所得税：本公司根据“财税[2001]202 号”《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠问题的通知》规定：对设在西部地区国家鼓励类产业的内资企业和外商投资企业，在 2001 年至 2010 年期间，减按 15%的税率缴纳企业所得税。

5. 防洪保安费：按主营业务收入的 0.1%计缴。

四、会计报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	2005-06-30	2004-12-31
-----	------------	------------

现金	147,420.20	156,158.85
银行存款	699,833,282.51	676,200,007.21
其他货币资金	--	--
合 计	<u>699,980,702.71</u>	<u>676,356,166.06</u>

2、应收账款

2005-06-30

账 龄	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1 年以内	9,332,342.95	100%	559,940.58	8,772,402.37

2004-12-31

账 龄	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1 年以内	1,661,786.76	100%	99,707.21	1,562,079.55

应收款项期末余额中持本公司 5%以上股份的股东单位欠款项见[附注五、4]。

3、其他应收款

2005-06-30

账 龄	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1 年以内	3,252,975.82	100%	195,178.55	3,057,797.27
1-2 年	--		--	--
2-3 年	--		--	--
合 计	<u>3,252,975.82</u>	<u>100.00%</u>	<u>195,178.55</u>	<u>3,057,797.27</u>

2004-12-31

账 龄	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1 年以内	911,793.81	97.57%	54,707.63	857,086.18
1-2 年	7,700.00	0.82%	616.00	7,084.00

2-3 年	15,000.00	1.61%	1,500.00	13,500.00
合 计	934,493.81	100.00%	56,823.63	877,670.18

其他应收款期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

4、预付账款

账龄	2005-06-30		2004-12-31	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	0.00	0.00	66,624.32	100%
2 年以内	66,624.32	100%	0.00	0.00
合 计	66,624.32	100%	66,624.32	100%

预付账款期末余额无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

5、存货

项 目	2005-06-30		2004-12-31	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
开发成本	14,992,159.53	--	15,082,466.53	--
合 计	14,992,159.53	--	15,082,466.53	--

6、长期投资

(1)长期投资分项列示如下：

项 目	2005-06-30	2004-12-31
股权投资	19,000,000.00	0.00
合 计	19,000,000.00	0.00

注：本公司与广西博瀚房地产开发有限公司于 2005 年 5 月 30 日签订联合开发“五洲花园”小区（暂定名）项目，前期投资款 19,000,000.00 元。

7、固定资产及其累计折旧

项 目	2005-01-01	本年增加	本年减少	2005-06-30
固定资产原值：				
公路桥梁	1,071,032,431.03	--	17,533,365.00	1,053,499,066.03
运输设备	3,899,779.68	541,216.00	--	4,440,995.68
办公设备及其他	2,001,615.31	312,657.63	150,013.72	2,164,259.22
合 计	1,076,933,826.02	853,873.63	17,683,378.72	1,060,104,320.93
累计折旧：				
公路桥梁	209,839,990.74	17,099,431.97	17,533,365.00	209,406,057.71
运输设备	1,513,898.37	236,778.72	0.00	1,750,677.09
办公设备及其他	982,477.44	106,640.37	57,954.83	1,031,162.98
合 计	212,336,366.55	17,442,851.06	17,591,319.83	212,187,897.78
固定资产净值	864,597,459.47			847,916,423.15
固定资产减值准备	-	-	-	-

8、应付帐款

截至 2005 年 6 月 30 日止，无欠持本公司 5%以上股份的股东单位款项。

9、应付股利

单 位	2005-06-30	2004-12-31
广西壮族自治区高速公路管理局	10,784,000.00	--
华建交通经济开发中心	6,816,000.00	--
广西壮族自治区公路管理局	5,120,000.00	--
广西壮族自治区经济发展资金管理局	3,680,000.00	--
广西壮族自治区公路运输管理局	800,000.00	--

社会公众股	--	--
合 计	27,200,000.00	--

10、应交税金

税 项	计缴标准	2005-06-30	2004-12-31
营业税	按应税收入的 3%-5%计缴	1,467,584.46	1,659,501.70
城建税	按应纳流转税额的 1%-7%计缴	142,309.87	158,909.86
所得税	按应纳税所得额的 15%计缴	-2,256,191.76	3,549,949.73
个人所得税	按个人应纳税所得额的 5%-45%计缴	843,202.41	-1,103.58
合计		196,904.98	5,367,257.71

11、其他应交款

性 质	计缴标准	2005-06-30	2004-12-31
教育费附加	按应纳流转税额的 3%-4%计缴	52,755.30	57,739.14
防洪保安费	按上年应税收入的 1‰计缴	52,450.27	52,719.44
合 计		105,205.57	110,458.58

12、其他应付款

(1)截至 2005 年 6 月 30 日止，欠持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项见[附注五、4]。

(2)截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司三年以上其他应付款为 33,142,800.00 元。

(3)大额其他应付款

单位名称	欠款金额	欠款时间	性质
华建交通经济开发中心	33,142,800.00	2001 年	详见[附注五、4(2)]

13、预提费用

项 目	2005-06-30	2004-12-31
办公楼房租	125,000.00	--
土地租赁费	500,000.00	--
营运养护费	3,328,250.00	--
合 计	3,953,250.00	--

14、长期应付款

借款单位	2005-06-30	2004-12-31
广西壮族自治区高速公路管理局	251,218,641.37	251,218,641.37
合 计	251,218,641.37	251,218,641.37

(1)截至 2005 年 6 月 30 日止, 欠持本公司 5%以上股份的股东单位款项见[附注五. 4]。

(2)该款项包括：

A. 1998 年 1 月 1 日置换进出资产差额 204,890,358.37 元，已支付资产重组欠款 22,000,000.00 元，余额为 182,890,358.37 元。

B. 广西壮族自治区高速公路管理局 1998 年度为柳王高速公路平王路段垫付的工程款 68,328,283.00 元。

C. 资产置换差额作为负债由本公司在《资产置换协议》签订后 25 年内予以清偿（不计利息）。

15、股本

项 目	2005-01-01	2005-06-30
(1)尚未流通股份		
a. 发起人股份		
其中: 国家拥有股份	24,800,000.00	24,800,000.00

境内法人持有股份	315,200,000.00	315,200,000.00
b. 募集法人股		
c. 公司职工股		
尚未流通股份小计	<u>340,000,000.00</u>	<u>340,000,000.00</u>
(2) 已流通股份		
a. 境内上市的人民币流通股	<u>102,000,000.00</u>	<u>102,000,000.00</u>
已流通股份小计	<u>102,000,000.00</u>	<u>102,000,000.00</u>
股份合计	<u><u>442,000,000.00</u></u>	<u><u>442,000,000.00</u></u>

16、资本公积

项 目	2005-01-01	本期增加	本期减少	2005-06-30
股本溢价	360,388,379.04	--	--	360,388,379.04
接受捐赠资产	<u>7,678,100.00</u>	--	--	<u>7,678,100.00</u>
合 计	<u>368,066,479.04</u>	--	--	<u>368,066,479.04</u>

17、盈余公积

项 目	2005-01-01	本期增加	本期减少	2005-06-30
法定盈余公积	93,297,159.28	--	--	93,297,159.28
公益金	64,237,020.80	--	--	64,237,020.80
任意盈余公积	<u>27,407,855.32</u>	--	--	<u>27,407,855.32</u>
合 计	<u>184,942,035.40</u>	--	--	<u>184,942,035.40</u>

18、未分配利润

(1) 按公司章程规定，依法缴纳所得税后的利润，按下列顺序进行分配：

A、弥补以前年度亏损；

- B、提取 10%的法定盈余公积金；
 C、提取 5%-10%的法定公益金；
 D、提取任意盈余公积金；
 E、分配股利。

(2) 增减变动

项 目	分配比例	2005-06-30	2004-12-31
年初未分配利润		233,915,005.83	188,915,431.20
加: 本年净利润		34,776,165.60	94,540,676.03
减: 提取法定盈余公积	净利润的 10%	--	9,454,067.60
提取法定公益金	净利润的 5%	--	4,727,033.80
应付普通股股利		--	35,360,000.00
年末未分配利润		268,691,171.43	233,915,005.83

19、主营业务收入

性 质	本期发生数	上期发生数
通行费收入	77,457,101.00	83,427,474.00
合 计	77,457,101.00	83,427,474.00

20、主营业务成本

性 质	本期发生数	上期发生数
营运养护费	3,328,250.00	3,328,250.00
路桥折旧	17,100,624.23	23,138,825.00
土地租赁费	500,000.00	500,000.00
合计	20,928,874.23	26,967,075.00

21、主营业务税金及附加

税 项	计缴标准	本期发生数	上期发生数
营业税	3%-5%	3,786,135.82	4,171,373.80
城建税	1%-7%	182,301.93	208,815.34
教育费附加	3%	117,885.62	125,543.20
防洪保安费	0.1%	78,493.01	53,930.65
合计		4,164,816.38	4,559,662.99

22、其他业务利润

类 别	本期发生数	上期发生数
其他业务收入	275,383.68	1,317,297.00
减：其他业务支出	123,787.91	772,036.00
其他业务利润	151,595.77	545,261.00

分业务种类披露如下。

业务项目	2005-06-30		
	收入	成本	利润
委托经营管理收入	216,666.68	121,191.15	95,475.53
月票工本费收入	58,717.00	2,596.76	56,120.24
合 计	275,383.68	123,787.91	151,595.77

委托经营情况详见[附注八 1、2]。

23、营业费用

性 质	本期发生数	上期发生数
收费站综合服务费	6,770,135.42	7,628,584.88
合计	6,770,135.42	7,628,584.88

24、财务费用

内 容	本期发生数	上期发生数
利息支出	--	--
减：利息收入	3,300,524.65	2,409,863.68
手续费	7,313.00	6,525.59
合计	-3,293,211.65	-2,403,338.09

25、投资收益

内 容	本期发生数	上期发生数
股权投资收益	--	--
债券投资收益	--	-36,356.63
短期投资减值准备	--	--
合计	--	-36,356.63

26、营业外支出

内 容	本期发生数	上期发生数
处理固定资产净损失	92,058.89	0.00
捐赠支出	5,999.00	--
罚款支出	--	0.00
合计	98,057.89	0.00

27、所得税

2005-06-30	执行税率	2004-06-30	执行税率
6,097,769.74	15%	6,093,623.75	15%

28、支付的其他与经营活动有关的现金

内 容	金 额
房租费	1,598,500.00
咨询费	701,500.00
办公费	488,635.26
设施维护费	1,007,340.27
差旅交通费	293,573.69
业务招待费	358,117.50
修理费	83,188.02
董事会费	291,110.00
保险费	69,969.04
教育经费	12,000.00
劳动保护费	189,810.84
水电费	85,200.20
广告费	182,860.00
其他	1,124,652.75
代管收费站综合服务费	2,492,799.20
合计	8,979,256.77

五、关联方关系及其交易

1、存在控制关系的关联方情况

(1)存在控制关系的关联方

关联方名称	注册地址	所持权益 比例%	主营业务	与本企业 关系	经济 性质	法人代表
-------	------	-------------	------	------------	----------	------

广西壮族自治区 高速公路管理局	广西区南宁市滨 湖路 66 号	30.49	全区高速公路及其设 施、建设、管理、养 护、收费、服务	控股公司	全民	周志刚
--------------------	--------------------	-------	-----------------------------------	------	----	-----

(2)存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

关联方名称	2005-01-01		本年增加数		本年减少数		2005-06-30	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
广西壮族自治区 高速公路管理局	134,800,000.00	30.49	--	--	--	--	134,800,000.00	30.49

2、存在控制关系的关联方交易

(1)土地使用权租赁

承租方	出租方	本期发生数	上期发生数
本公司	广西壮族自治区高速公路管理局	500,000.00	500,000.00

(2)公路桥梁营运养护

接受服务方	提供服务方	本期发生数	上期发生数
本公司	广西壮族自治区高速公路管理局	883,250.00	883,250.00

注：(1)该项交易占本年该类交易的比例为 26.54%。

(2)本公司 2004 年 10 月 27 日与广西壮族高速公路管理局签订柳王高速公路平王路营运养护合同补充协议，确定 2004 年平王路营运养护费用总额为 1,766,500.00 元。

(3)本公司于广西壮族自治区高速公路管理局签订的公路营运养护合同已于 2004 年 12 月 31 日到期，至报告日，新的协议尚未签订。

3、不存在控制关系的关联方情况

(1)不存在控制关系的关联方情况

企业名称	与本公司关系
广西壮族自治区公路管理局	本公司股东
华建交通经济开发中心	本公司股东

(2)不存在控制关系的关联方交易

接受服务方	提供服务方	交易内容	本期发生数	上期发生数
本公司	广西壮族自治区公路管理局	营运养护	1,425,000.00	1,425,000.00

注：(1)该项交易占本年该类交易的比例为 42.82%。

(2)本公司 2004 年 10 月 27 日与广西壮族自治区公路管理局签订南梧路有关路段营运养护合同补充协议，确定 2004 年南梧路有关路段营运养护费用总额为 2,850,000 元。

(3)本公司于广西壮族自治区公路管理局签订的公路营运养护合同已于 2004 年 12 月 31 日到期，至报告日，新的协议尚未签订。

4、关联交易未结算金额

项目	关联方名称	2005-06-30	性质	比例%	2004-12-31
应收帐款	广西壮族自治区高速公路管理局	6,622,877.08	通行费	70.97	1,661,786.76
	华建交通经济开发中心	33,142,800.00	往来款	75.45	33,142,800.00
长期应付款	广西壮族自治区高速公路管理局	251,218,641.37	往来款	100	251,218,641.37

注：(1)应收广西壮族自治区高速公路管理局的款项系由其统一清分的柳王高速路平王路段通行费收入余款。

(2)其他应付款华建交通经济开发中心的款项系为本公司已分股利留存挂帐。

(3)长期应付款广西壮族自治区高速公路管理局的款项内容详见[附注四、14(2)]。

六、或有事项

本年度本公司无重大影响报表使用者判断的或有事项。

七、承诺事项

本年度本公司无重大影响报表使用者判断的承诺事项。

八、其他重要事项

1、本公司于 1998 年 1 月 1 日与广西壮族自治区交通厅签订了《委托管理协议》，受托管理广西壮族自治区境内南梧路木乐至苍梧路段。受托管理费每年收取一次。自本协议生效后前三年收取数额为每年人民币 3,200 万元，以后双方以签订补充协议的方式另行协商受托管理费的标准。

本公司于 2004 年 11 月 2 日与广西壮族自治区交通厅就 2004 年的委托管理费标准事宜签订补充协议。根据该补充协议，2004 年交通厅应向本公司支付的委托管理费为人民币 2,500 万元。以上协议已于 2004 年 12 月 31 日到期，至会计报表报出日，新的协议尚未签订。

2、本公司于 2002 年 2 月 6 日与广西壮族自治区交通厅签订了协议，受托管理设立于贵港至玉林二级公路的桥圩收费点，受托管理费每年收取一次。自本协议生效后头三年收取数额为每年人民币 260 万元。该协议已于 2005 年 1 月 31 日到期，至会计报表报出日，新的协议尚未签订。

3、本公司于 2004 年 10 月 29 日与广西壮族自治区交通厅签订了营运养护合同补充协议，将金城江至宜州一级公路委托给广西壮族自治区交通厅进行营运养护，2004 年金城江至宜州一级公路营运养护费用总额为 204 万元。至会计报表报出日，新的协议尚未签订。

4、本公司与广西壮族自治区高速公路管理局签订的平王路公路养护合同及土地使用权租赁合同已于 2004 年 12 月 31 日到期，至会计报表报告日，新的协议尚未签订。

5、本公司与广西壮族自治区公路管理局签订的南梧路段公路养护合同已于 2004 年 12 月 31 日到期，至会计报表报告日，新的协议尚未签订。

九、期后事项

本公司无重大影响报表使用者判断的除上述附注八以外的其他期后事项。

十、资产减值准备明细表

项 目	2004-12-31	本期增加数	本期减少数	本期转回数	2005-06-30
一、坏账准备	156,530.84	598,588.29	-	-	755,119.13
其中：应收账款	99,707.21	460,233.37	-	-	559,940.58
其他应收款	56,823.63	138,354.92	-	-	195,178.55
二、短期投资跌价准备	-	-	-	-	-
其中：股票投资	-	-	-	-	-
债券投资	-	-	-	-	-
三、存货跌价准备	-	-	-	-	-
其中：库存商品	-	-	-	-	-
原材料	-	-	-	-	-
委托加工物资	-	-	-	-	-
在产品、自制半成品	-	-	-	-	-
四、长期投资减值准备	-	-	-	-	-
其中：长期股权投资	-	-	-	-	-
长期债权投资	-	-	-	-	-
五、固定资产减值准备	-	-	-	-	-
其中：房屋、建筑物	-	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-	-
办公设备	-	-	-	-	-
六、无形资产减值准备	-	-	-	-	-
其中：专利权	-	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-	-
七、在建工程减值准备	-	-	-	-	-
八、委托贷款减值准备	-	-	-	-	-
合 计	156,530.84	598,588.29	-	-	755,119.13

十一、相关指标计算表

本公司 2005 年中期净资产收益率和每股收益有关指标如下：

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	4.14%	4.09%	0.12	0.12
营业利润	3.24%	3.19%	0.09	0.09
净利润	2.75%	2.72%	0.08	0.08
扣除非经常性损益后的净利润	2.74%	2.71%	0.08	0.08

非经常性损益明细如下：

营业外支出	98,057.89
委托经营收入	216,666.68
所得税影响数	17,791.32

法定代表人：周 文

财务负责人：吴庆辉

会计机构负责人：傅应华

日期：2005 年 8 月 7 日

日期：2005 年 8 月 7 日

日期：2005 年 8 月 7 日

八、备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的 2005 年半年度报告正本；
- (二) 载有公司法定代表人、总会计师、会计机构负责人签名的财务报告正本；
- (三) 报告期内在《中国证券报》和《上海证券报》公开披露过的所有文件文本；
- (四) 公司章程；
- (五) 其他有关资料。

董事长：周文
广西五洲交通股份有限公司
2005 年 8 月 9 日