



河南中原高速公路股份有限公司

600020

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.....	3
四、董事、监事和高级管理人员.....	5
五、管理层讨论与分析.....	5
六、重要事项.....	8
七、财务会计报告.....	13
八、备查文件目录.....	13
2005 年半年度财务报告(未经审计).....	14

一、重要提示

(一) 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。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四) 公司董事长宋春雷先生、总经理关键先生、财务负责人兼财务会计部经理张华女士声明：保证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

电话：0371-67717695

传真：0371-67436333 67717669

E-mail : gt@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

7、其他有关资料

公司首次注册登记日期：2000 年 12 月 28 日

最近一次变更注册登记日期：2004 年 6 月 7 日

最近一次变更注册登记地点：河南省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：豫工商企 4100001005398

税务登记号码：豫地税直字 410103725823522 号

豫国税二七国字 410103725823522 号

公司聘请的会计师事务所名称：北京京都会计师事务所有限责任公司

公司聘请的会计师事务所地址：北京市建国门外大街 22 号赛特广场五层

(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	810,156,312.36	1,166,636,939.64	-30.56
流动负债	279,723,923.21	586,737,124.56	-52.33
总资产	5,122,885,992.92	5,421,065,866.43	-5.50
股东权益(不含少数股东权益)	4,037,707,524.71	3,738,874,196.87	7.99
每股净资产	3.8454	3.5608	7.99
调整后的每股净资产	3.4103	3.1063	9.79
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
净利润	298,833,327.84	244,885,920.55	22.03
扣除非经常性损益后的净利润	297,198,153.69	243,929,981.26	21.84
每股收益	0.2846	0.2332	22.04
净资产收益率(%)	7.40	6.14	增加 1.26 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	410,415,887.83	331,942,378.58	23.64

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
以前年度已经计提各项减值准备的转回	347,038.40
其他非经常性损益项目	2,093,520.04
所得税影响数	-805,384.29
合 计	1,635,174.15

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	12.00	12.46	0.4616	0.4616
营业利润	10.96	11.38	0.4215	0.4215
净利润	7.40	7.69	0.2846	0.2846
扣除非经常性损益后的净利润	7.36	7.64	0.2830	0.2830

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 34,578 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)
河南高速公路发展有限责任公司	0	535,127,527	50.96	未流通	无	国有股东
华建交通经济开发中心	0	233,897,419	22.28	未流通	无	国有股东
中国银行-嘉实服务增值行业证券投资基金	11,207,586	25,874,006	2.46	已流通	未知	社会公众股东
中国银行-嘉实成长收益型证券投资基金	9,443,982	11,884,092	1.13	已流通	未知	社会公众股东

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)
裕隆证券投资基金	1,802,116	11,598,747	1.10	已流通	未知	社会公众股东
中国工商银行 - 上证 50 交易型 开放式指数证券投资基金	6,579,598	8,315,898	0.79	已流通	未知	社会公众股东
中国工商银行 - 银河银泰理财 分红证券投资基金	-8,174,755	7,922,177	0.75	已流通	未知	社会公众股东
汉盛证券投资基金	5,698,094	7,698,094	0.73	已流通	未知	社会公众股东
全国社保基金一零八组合	-900,062	6,800,000	0.65	已流通	未知	社会公众股东
丰和价值证券投资基金	5,756,982	5,756,982	0.55	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) 报告期末，持有公司 5%以上股份的股东为河南高速公路发展有限责任公司（简称“发展公司”）和华建交通经济开发中心（简称“华建中心”），代表国家持有本公司股份，持有的股份未发生被质押、冻结或托管的情况。该两股东之间以及该两股东与上述其他股东之间不存在关联关系，且不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

(2) 上述社会公众股东中，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及丰和价值证券投资基金同由中国银行嘉实基金管理有限公司管理；裕隆证券投资基金及全国社保基金一零八组合同由博时基金管理有限公司管理。公司未知悉上述其他社会公众股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

(3) 公司无战略投资者或一般法人参与配售新股的情况。

3、前十名流通股股东持股情况

单位：股

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	25,874,006	A 股
中国银行 - 嘉实成长收益型证券投资基金	11,884,092	A 股
裕隆证券投资基金	11,598,747	A 股
中国工商银行 - 上证 50 交易型开放式指数证券投资基金	8,315,898	A 股
中国工商银行 - 银河银泰理财分红证券投资基金	7,922,177	A 股
汉盛证券投资基金	7,698,094	A 股
全国社保基金一零八组合	6,800,000	A 股
丰和价值证券投资基金	5,756,982	A 股
中国工商银行 - 博时精选股票证券投资基金	5,481,690	A 股
全国社保基金一零一组合	5,045,274	A 股

前十名流通股股东关联关系的说明：

前十名流通股股东中，嘉实服务增值行业证券投资基金、嘉实成长收益型证券投资基金及丰和价值证券投资基金同由嘉实基金管理有限公司管理；裕隆证券投资基金、全国社保基金一零八组合及博时精选股票证券投资基金同由博时基金管理有限公司管理。公司未知悉上述其他社会公众股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系情况如上所述。

4、控股股东及实际控制人变更情况

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，未持有本公司股份。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、2005 年 1 月 26 日，公司第二届董事会第七次会议聘任张克亚先生为公司郑州黄河公路大桥分公司总经理，李根喜先生为公司郑漯分公司总经理，王登科先生为公司驻马店分公司总经理。聘任期均为一年。本次会议决议公告见 2005 年 1 月 28 日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

2、2005 年 6 月 8 日，公司 2004 年度股东大会同意郭本锋先生辞去董事职务，选举聂新泉先生为董事。同意何筠女士辞去监事职务，选举丁军先生为监事。本次会议决议公告见 2005 年 6 月 9 日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站。

3、2005 年 6 月 17 日，公司第二届董事会第十次会议聘任高建立先生为公司郑石分公司总经理，聘任期为一年。本次会议决议公告见 2005 年 6 月 18 日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站。

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

报告期内公司所处行业及经营范围没有发生变化，经营状况良好。公司经营的北京至珠海国道主干线郑州至漯河段高速公路（142 公里，简称“郑漯高速公路”）的交通流量和车辆通行费收入与上年同期相比有稳定增长。

2004 年 9 月 23 日公司以募集资金收购了漯河至驻马店高速公路收费权（67.2 公里，简称“漯驻高速公路”），该收购项目实施使公司业务得到了进一步扩展，相应增

加公司的主营业务收入和经济效益，报告期该路段增加主营业务收入 18,059.84 万元，增加主营业务利润 11,213.07 万元，增加净利润约 7,514.90 万元，占报告期净利润 25.15%。

新乡至郑州高速公路 2004 年 10 月 1 日通车后，京珠国道主干线全线贯通，促进了公司郑漯、漯驻高速公路整体车流量的增长，但也对公司郑州黄河公路大桥（含南接线共计 31 公里，简称“郑州黄河大桥”）及郑漯高速公路郑州至机场段（约 25 公里）造成车辆分流影响。

报告期，根据交通部、国家发展和改革委员会《关于降低车辆通行费收费标准的意见的通知》（交公路发[2004]622 号）及河南省交通厅、河南省发展和改革委员会《关于调整郑州黄河公路大桥、郑州至驻马店高速公路车辆通行费收费标准的通知》（豫交征[2005]2 号），公司经营的路桥自 2005 年 2 月 1 日零时起降低大型货车的车辆通行费收费标准（调整情况已在 2005 年 1 月 20 日《中国证券报》、《上海证券报》，以及上海证券交易所网站公告）。据测算，在其他因素不变的情况下，本次调整对公司车辆通行费收入的影响在 5%左右，另一方面，调整也将在一定程度上吸引更多的大型货车行驶公司路桥。

综合上述因素，报告期主营业务收入较上年同期增长 40.45%。

报告期，根据《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》，自 2005 年 6 月 1 日起，公司高速公路车辆通行费收入营业税缴纳税率由原 5%调减为 3%（该事项已在 2005 年 5 月 24 日《中国证券报》、《上海证券报》，以及上海证券交易所网站公告）。该项税收政策使报告期净利润增加 1,807,587.34 元。

报告期主营业务成本较上年同期增长 87.16%。主要是报告期新增漯驻高速公路经营成本；为方便沿线通行，提高服务水平，报告期对高速公路通道进行了全面整治并实施了立交区绿化等专项工程。

报告期公司净利润较上年同期相比持续增长，增长幅度为 22.03%。

报告期，公司股东大会审议通过了郑州至漯河高速公路改扩建工程、河南中原黄河公路大桥（原暂定名“郑州黄河公路四桥”）及郑州至石人山高速公路建设投资项目（股东大会决议已在 2005 年 3 月 1 日《中国证券报》、《上海证券报》、上海证券交易所网站公告）。项目的实施有利于公司主营业务扩张，实现公司的可持续发展。上述项目报告期末未开工。

（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

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。报告期公司主要业务为经营管理郑漯高速公路、漯驻高速公路和郑州黄河大桥。主营业务收入为郑漯高速公路、漯驻高速公路和郑州黄河大桥车辆通行费收入。

报告期内，公司实现主营业务收入 741,647,307.00 元，比上年同期增长 40.45%；实现主营业务利润 484,637,041.61 元，比上年同期增长 26.85%；实现净利润为 298,833,327.84 元，比上年同期增长 22.03%；每股收益为 0.2846 元，净资产收益率为

7.40%，扣除非经常性损益后的净资产收益率为 7.36%，每股经营活动产生的现金净流量为 0.3909 元，较上年同期增长 23.64%。

截至报告期末，公司总资产为 5,122,885,992.92 元，由于报告期偿还银行借款，比上年末减少 5.50%；股东权益（不含少数股东权益）为 4,037,707,524.71 元，比上年末增长 7.99%；每股净资产 3.8454 元，比上年末增长 7.99%。

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

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年增减 (%)	主营业务成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减
公路经营	741,647,307.00	218,917,555.05	70.48	40.45	87.16	减少 7.37 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		主营业务成本		毛利率 (%)	
	数 额	较上年同期增减率 (%)	数 额	较上年同期增减率 (%)	数 额	较上年同期增减
郑漯高速公路	460,280,779.00	22.70	130,996,554.04	67.07	71.54	减少 7.59 个百分点
漯驻高速公路	180,598,364.00	/	59,231,319.13	/	67.20	/
郑州黄河大桥	100,768,164.00	-34.11	28,689,681.88	-25.60	71.53	减少 3.25 个百分点

4、主要控股公司的经营情况及业绩

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
河南中宇交通科技发展有限公司	有限责任公司	桥梁和道路工程技术研究开发，新材料、新工艺的开发应用，公路、大中桥梁工程的勘察设计，道路、桥梁、交通工程的监理服务	200.00	491.84	73.40
河南中原黄河大桥有限责任公司	有限责任公司	公路、桥梁和工业与民用建筑基础设施的投资；建筑设备及材料的生产销售与租赁；交通技术服务、信息服务、咨询服务	5,000.00	8,010.07	/

5、报告期交通量情况

项 目	报告期交通量 (辆/日)	上年同期交通量 (辆/日)	增减率 (%)
一、交通量绝对数			
郑漯高速公路	19,154	16,634	15.15
漯驻高速公路	11,839	/	/
郑州黄河大桥	28,190	41,385	-31.88

项 目	报告期交通量 (辆/日)	上年同期交通量 (辆/日)	增减率 (%)
二、交通量折算数			
郑漯高速公路	32,673	28,834	13.31
漯驻高速公路	24,449	/	/
郑州黄河大桥	53,457	97,105	-44.95

注：折算数为按收费标准折算为收费标准最低车型的交通量。

(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

报告期内，公司无重大非募集资金投资项目。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，根据中国证监会《关于加强社会公众股东权益保护的若干规定》、《上市公司治理准则》和上海证券交易所《股票上市规则》等规定，2004 年股东大会对公司《章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》、《关联交易决策规则》等进行了修订，进一步完善公司治理，促进公司规范运作。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

经 2004 年度股东大会审议通过，公司 2004 年度利润分配方案为：以 2004 年末总股本 1,050,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），本次共派发现金红利 105,000,000.00 元，剩余未分配利润 140,838,192.42 元结转下一年度。2004 年度公司不进行资本公积金转增股本。

2005 年 7 月 21 日公司在《中国证券报》、《上海证券报》以及上海证券交易所网站刊登了《2004 年度分红派息实施公告》，确定股权登记日为 2004 年 7 月 26 日，除息日为 2005 年 7 月 27 日，现金红利发放日为 2005 年 8 月 2 日。截至 2005 年 8 月 2 日，公司已支付本次应分配的股东股利。

(三) 中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

公司 2005 年中期不进行利润分配和资本公积金转增股本。

(四) 重大诉讼仲裁事项

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

2005 年 4 月 18 日,公司向河南省交通厅购买漯河至驻马店高速公路服务区经营权及交通工程等附属设施,该资产的帐面价值为 117,545,231.12 元,实际购买金额为资产评估报告确定的资产价值 103,012,302.52 元。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。截止报告期末,公司已与河南省交通厅办理了相关资产交接手续,并支付了全部转让金,相关资产权属变更手续已基本办理完毕。本次交易的完成,有利于保证公司漯驻高速公路资产的独立完整,统一管理,提高道路整体服务水平。

报告期公司无其他收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

- 1、报告期内公司未发生购销商品、提供劳务的重大关联交易。
- 2、报告期内公司未发生资产收购、出售的重大关联交易。
- 3、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
河南高速公路发展有限责任公司	控股股东	21,965,980.00	4,382,855.00	/	/	/
河南高速公路发展有限责任公司驻信公司	控股股东下属单位	250,952,982.00	36,455,129.00	/	/	/
合计	/	272,918,962.00	40,837,984.00	/	/	/

报告期内,公司向控股股东及其下属单位提供资金的发生额为 272,918,962.00 元,余额为 40,837,984.00 元,发生原因为河南省内高速公路网络联网收费清算分配形成的其他路段代收公司的车辆通行费。应收款项已于 2005 年 7 月全部收回。上述关联债权债务往来对公司经营成果及财务状况不存在重大影响。

3、其他重大关联交易

报告期内公司存在的其他重大关联交易为与控股股东发展公司之间的土地租赁关联交易。公司与发展公司分别于 2001 年 6 月及 2002 年 9 月签订了《土地租赁合同书》和《关于<土地租赁合同书>的修改协议》,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 日至 2020 年 12 月 27 日止共计 20 年,租金合计每年 1,708.32 万元。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。该关联交易及协议情况已在《招股说明书》中披露,报告期内履行正常。

（七）重大合同及其履行情况

1、托管情况

报告期公司无托管事项。

2、承包情况

报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

除上述向发展公司租赁土地外，公司 2005 年 4 月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驻高速公路沿线所占面积为 4,120,803.066 平方米土地的土地使用权。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，至漯驻路 28 年收费期限届满为止。28 年的总租金以漯驻高速公路 28 年土地使用权租金总价评估报告确认的价值为准，共计 34,437.77 万元。本次交易有利于保证公司漯驻高速公路资产完整，控制土地成本，稳定价格。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。

报告期公司无其他租赁事项。

4、担保情况

报告期公司无担保事项。

5、委托理财情况

报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

报告期公司无其他重大合同。

（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

1、公司不存在报告期内或持续到报告期内的承诺事项。

2、公司持股 5%以上的股东为发展公司以及华建中心。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。

3、承诺事项履行情况

以上承诺事项已在《招股说明书》和《上市公告书》（分别见 2003 年 7 月 21 日上海证券交易所网站及 2003 年 8 月 2 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站）中披露。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。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

鉴于公司 2004 年度财务审计机构厦门天健华天有限责任会计师事务所聘期已满，公司 2004 年度股东大会同意聘请北京京都会计师事务所有限责任公司作为 2005 年度财务审计机构。本次会议决议见 2005 年 6 月 9 日《中国证券报》、《上海证券报》以及上海证券交易所网站。

(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。

(十一) 其它重大事项

2004 年 4 月 27 日，河南省发展和改革委员会豫发改办[2004]765 号文《关于郑州黄河公路三桥项目可行性研究报告的批复》原则同意建设郑州黄河公路三桥。该桥计划位于公司郑州黄河公路大桥上游约 19 公里处，北与焦作至新乡高速公路连接，南至郑州市荥阳市与郑州西南绕城公路和连云港至霍尔果斯国道主干线连接。全线一级公路标准，部分控制出入，双向 6 车道。预计 2005 年开工，建设工期为 36 个月。根据上述批复文件，该桥项目法人由国内经济组织组建，与公司不存在关联关系。该桥建成通车后将进一步加强黄河两岸交通联系，促进郑漯高速公路、漯驻高速公路整体车流量的未来增长，但也将对郑州黄河大桥交通量形成分流影响。报告期该项目未开工建设。

(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
业绩预增公告	《中国证券报》第 21 版 《上海证券报》第 A5 版	2005-01-20	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于调整车辆通行费收费标准的公告	《中国证券报》第 21 版 《上海证券报》第 A5 版	2005-01-20	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
第二届董事会第七次会议决议公告暨召开 2005 年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》第 25 版 《上海证券报》第 C 版	2005-01-28	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2004 年度业绩快报	《中国证券报》第 20 版 《上海证券报》第 16 版	2005-02-28	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2005 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》第 C8 版 《上海证券报》第 C28 版	2005-03-01	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于电话号码升位的公告	《中国证券报》第 B8 版 《上海证券报》第 C8 版	2005-03-10	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
第二届董事会第八次会议决议公告	《中国证券报》第 B9 版 《上海证券报》第 C21 版	2005-04-19	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于收购资产的公告	《中国证券报》第 B9 版 《上海证券报》第 C21 版	2005-04-19	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于租赁土地使用权的公告	《中国证券报》第 B9 版 《上海证券报》第 C21 版	2005-04-19	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
第二届董事会第九次会议决议公告暨召开 2004 年度股东大会的通知	《中国证券报》第 C6 版 《上海证券报》第 C7 版	2005-04-26	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
第二届监事会第二次会议决议公告	《中国证券报》第 C6 《上海证券报》第 C7 版	2005-04-26	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2004 年年度报告		2005-04-26	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2004 年年度报告摘要	《中国证券报》第 C5 版 《上海证券报》第 C5 版	2005-04-26	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2005 年 1 季度报告(全文)		2005-04-26	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2005 年 1 季度报告(正文)	《中国证券报》第 C5 版 《上海证券报》第 C5 版	2005-04-26	
关于项目公司注册成立的公告	《中国证券报》第 C4 版 《上海证券报》第 C9 版	2005-05-10	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于高速公路车辆通行费收入营业税税率降低的公告	《中国证券报》第 C1 版 《上海证券报》第 C 版	2005-05-24	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2004 年度股东大会决议公告	《中国证券报》第 B8 版 《上海证券报》第 A4 版	2005-06-09	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
第二届董事会第十次会议决议公告	《中国证券报》第 A16 版 《上海证券报》第 28 版	2005-06-18	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告

- (一) 公司 2005 年半年度财务报告未经审计。
- (二) 财务报告附后。

八、备查文件目录

- (一) 载有公司负责人签名、公司盖章的半年度报告文本；
- (二) 载有公司负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露的公告及有关文件文本；
- (四) 公司《章程》文本。

董事长：宋春雷

河南中原高速公路股份有限公司

二 五年八月十九日



河南中原高速公路股份有限公司
2005 年半年度财务报告

资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位：河南中原高速公路股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注释号	期末余额		期初余额
		合 并	母 公 司	
流动资产：				
货币资金	五.1	734,559,749.63	659,678,006.76	1,049,981,267.17
短期投资				
应收票据				
应收股利				
应收利息				
应收账款	五.2	40,682,605.25	40,682,605.25	47,276,334.85
其他应收款	五.3	5,132,884.62	33,613,884.62	1,594,941.88
预付账款	五.4	29,781,072.86	26,781,072.86	67,784,395.74
应收补贴款				
存货				
待摊费用				
一年内到期长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计		810,156,312.36	760,755,569.49	1,166,636,939.64
长期投资：				
长期股权投资	五.5	23,035,585.19	63,035,585.19	22,461,795.50
长期债权投资				
长期投资合计		23,035,585.19	63,035,585.19	22,461,795.50
固定资产：				
固定资产原价	五.6	4,200,818,174.88	4,198,620,700.88	4,094,361,758.96
减：累计折旧	五.6	414,839,965.37	414,839,965.37	346,109,671.23
固定资产净值		3,785,978,209.51	3,783,780,735.51	3,748,252,087.73
减：固定资产减值准备	五.6	145,239.26	145,239.26	145,239.26
固定资产净额		3,785,832,970.25	3,783,635,496.25	3,748,106,848.47
工程物资		7,211,167.92	7,211,167.92	
在建工程	五.7	40,751,651.23	40,749,208.10	6,570,302.01
固定资产清理				
固定资产合计		3,833,795,789.40	3,831,595,872.27	3,754,677,150.48
无形资产及其他资产：				
无形资产				
长期待摊费用	五.8	455,898,305.97	455,898,305.97	477,289,980.81
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计		455,898,305.97	455,898,305.97	477,289,980.81
递延税款：				
递延税款借项				
资产总计		5,122,885,992.92	5,111,285,332.92	5,421,065,866.43

公司法定代表人：宋春雷

主管会计工作的负责人：关 健

会计机构负责人：张 华

资产负债表（续）

2005 年 6 月 30 日

编制单位：河南中原高速公路股份有限公司

单位：人民币元

负债及股东权益	注释号	期末余额		期初余额
		合 并	母 公 司	
流动负债：				
短期借款				
应付票据				
应付账款	五.9	106,951,147.24	106,951,147.24	127,474,177.61
预收账款		660.00	660.00	
应付工资	五.10	12,841,747.92	12,841,747.92	12,056,662.60
应付福利费		7,151,169.68	7,151,169.68	6,815,895.56
应付股利				
应交税金	五.11	8,490,948.13	8,490,306.13	45,472,113.29
其他应交款	五.12	532,715.71	532,697.71	396,839.51
其他应付款	五.13	14,326,968.57	14,226,968.57	10,434,168.81
预提费用	五.14	9,428,565.96	9,428,565.96	4,087,267.18
预计负债				
一年内到期的长期负债	五.15	120,000,000.00	120,000,000.00	380,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计		279,723,923.21	279,623,263.21	586,737,124.56
长期负债：				
长期借款	五.16	795,454,545.00	795,454,545.00	1,095,454,545.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
其他长期负债				
长期负债合计		795,454,545.00	795,454,545.00	1,095,454,545.00
递延税款：				
递延税款贷项				
负债合计		1,075,178,468.21	1,075,077,808.21	1,682,191,669.56
少数股东权益		10,000,000.00		
股东权益：				
股本	五.17	1,050,000,000.00	1,050,000,000.00	1,050,000,000.00
资本公积	五.18	1,862,087,703.70	1,862,087,703.70	1,862,087,703.70
盈余公积	五.19	580,948,300.75	580,948,300.75	580,948,300.75
其中：公益金		135,178,649.32	135,178,649.32	135,178,649.32
未分配利润	五.20	544,671,520.26	543,171,520.26	245,838,192.42
股东权益合计		4,037,707,524.71	4,036,207,524.71	3,738,874,196.87
负债及股东权益总计		5,122,885,992.92	5,111,285,332.92	5,421,065,866.43

公司法定代表人：宋春雷

主管会计工作的负责人：关 健

会计机构负责人：张 华

利 润 表

2005 年 1 至 6 月

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	注释号	2005 年 1 至 6 月		2004 年 1 至 6 月
		合 并	母 公 司	
一、主营业务收入	五. 21	741,647,307.00	741,647,307.00	528,061,715.00
减：主营业务成本	五. 22	218,917,555.05	218,917,555.05	116,969,638.72
主营业务税金及附加	五. 23	38,092,710.34	38,092,710.34	29,043,394.45
二、主营业务利润		484,637,041.61	484,637,041.61	382,048,681.83
加：其他业务利润	五. 24	351,450.88	351,450.88	1,034,105.33
减：营业费用		1,369,355.00	1,369,355.00	176,000.00
管理费用		15,166,590.27	16,666,590.27	11,705,255.40
财务费用	五. 25	25,838,770.62	25,838,770.62	6,824,581.97
三、营业利润		442,613,776.60	441,113,776.60	364,376,949.79
加：投资收益	五. 26	573,789.69	573,789.69	-302,350.90
补贴收入				
营业外收入	五. 27	2,346,703.00	2,346,703.00	1,756,146.07
减：营业外支出	五. 28	253,182.96	253,182.96	329,371.01
四、利润总额		445,281,086.33	443,781,086.33	365,501,373.95
减：所得税		146,447,758.49	146,447,758.49	120,615,453.40
五、净利润		298,833,327.84	297,333,327.84	244,885,920.55

公司法定代表人：宋春雷

主管会计工作的负责人：关 健

会计机构负责人：张 华

现金流量表

2005 年 1 至 6 月

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	注释号	2005 年 1 至 6 月	
		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		751,200,564.00	751,200,564.00
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金	五.29	12,944,455.95	12,944,455.95
现金流入小计		764,145,019.95	764,145,019.95
购买商品、接受劳务支付的现金		82,310,488.17	82,310,488.17
支付给职工以及为职工支付的现金		37,932,340.83	37,932,340.83
支付的各项税费		222,571,748.47	222,571,748.47
支付的其他与经营活动有关的现金	五.30	10,914,554.65	10,914,554.65
现金流出小计		353,729,132.12	353,729,132.12
经营活动产生的现金流量净额		410,415,887.83	410,415,887.83
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金			
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净额			
收到的其他与投资活动有关的现金	五.31	3,023,854.50	3,023,854.50
现金流入小计		3,023,854.50	3,023,854.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		150,394,169.87	145,275,912.74
投资所支付的现金			40,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金			30,000,000.00
现金流出小计		150,394,169.87	215,275,912.74
投资活动产生的现金流量净额		-147,370,315.37	-212,252,058.24
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金		10,000,000.00	
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		10,000,000.00	
偿还债务所支付的现金		560,000,000.00	560,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		28,467,090.00	28,467,090.00
支付的其他与筹资活动有关的现金			
现金流出小计		588,467,090.00	588,467,090.00
筹资活动产生的现金流量净额		-578,467,090.00	-588,467,090.00
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-315,421,517.54	-390,303,260.41

公司法定代表人：宋春雷

主管会计工作的负责人：关 健

会计机构负责人：张 华

现金流量表 (续)

2005 年 1 至 6 月

编制单位：河南中原高速公路股份有限公司

单位：人民币元

补充资料：	注释号	2005 年 1 至 6 月	
		合 并	母 公 司
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润		298,833,327.84	297,333,327.84
加：计提的资产减值准备		-160,625.00	1,339,375.00
固定资产折旧		68,504,529.80	68,504,529.80
无形资产摊销			
长期待摊费用摊销		21,391,674.84	21,391,674.84
待摊费用的减少(减增加)			
预提费用的增加(减减少)		4,956,300.14	4,956,300.14
处置固定资产、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		25,828,234.14	25,828,234.14
投资损失(减收益)		-573,789.69	-573,789.69
递延税款贷项(减借项)			
存货的减少(减增加)			
经营性应收项目的减少(减增加)		-1,297,293.98	-1,297,293.98
经营性应付项目的增加(减减少)		-7,066,470.26	-7,066,470.26
其 他			
经营活动产生的现金流量净额		410,415,887.83	410,415,887.83
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			
货币资金的期末余额		734,559,749.63	659,678,006.76
减：货币资金的期初余额		1,049,981,267.17	1,049,981,267.17
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		-315,421,517.54	-390,303,260.41

公司法定代表人：宋春雷

主管会计工作的负责人：关 健

会计机构负责人：张 华

合并资产减值准备明细表

2005 年 1 至 6 月

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	期初余额	本期增加	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合 计	
一、坏账准备合计	3,549,935.76	186,413.40	347,038.40		347,038.40	3,389,310.76
其中：应收账款	2,488,228.15		347,038.40		347,038.40	2,141,189.75
其他应收款	1,061,707.61	186,413.40				1,248,121.01
二、短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
三、存货跌价准备合计						
其中：库存商品						
原材料						
四、长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计	145,239.26					145,239.26
其中：房屋、建筑物						
机器设备等	145,239.26					145,239.26
六、无形资产减值准备合计						
其中：专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备合计						
八、委托贷款减值准备合计						
九、总计	3,695,175.02	186,413.40	347,038.40		347,038.40	3,534,550.02

公司法定代表人：宋春雷

主管会计工作的负责人：关 健

会计机构负责人：张 华

母公司资产减值准备明细表

2005 年 1 至 6 月

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	期初余额	本期增加	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合 计	
一、坏账准备合计	3,549,935.76	1,686,413.40	347,038.40		347,038.40	4,889,310.76
其中：应收账款	2,488,228.15		347,038.40		347,038.40	2,141,189.75
其他应收款	1,061,707.61	1,686,413.40				2,748,121.01
二、短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
三、存货跌价准备合计						
其中：库存商品						
原材料						
四、长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计	145,239.26					145,239.26
其中：房屋、建筑物						
机器设备等	145,239.26					145,239.26
六、无形资产减值准备合计						
其中：专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备合计						
八、委托贷款减值准备合计						
九、总计	3,695,175.02	1,686,413.40	347,038.40		347,038.40	5,034,550.02

公司法定代表人：宋春雷

主管会计工作的负责人：关 健

会计机构负责人：张 华

会计报表附注

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，并于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：4100001005398，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。

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；汽车配件经营。

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“漯驻路”）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。

二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1. 会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2. 会计年度

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31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

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，采用借贷记账法记账，并以历史（实际）成本为计价原则。

5. 现金等价物的确认标准

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

6. 坏账核算方法

(1) 坏账损失核算方法

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

账 龄	计提比例
1 年以内	5%
1 至 2 年	10%
2 至 3 年	20%
3 至 4 年	50%
4 至 5 年	80%
5 年以上	100%

(2) 坏账确认标准

债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回；

因债务人逾期未履行偿债义务，且具有明显特征表明无法收回。

本公司对确实无法收回的应收款项，根据公司管理权限经股东大会或董事会批准后作为坏账损失，并冲销已提取的坏账准备。

7. 存货核算方法

本公司的存货主要为低值易耗品。

存货盘存制度采用永续盘存制。各类存货取得时按实际成本计价。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。

8. 长期投资核算方法

(1) 长期投资计价方法

本公司的长期投资包括持有时间准备超过 1 年（不含 1 年）的各种股权性质的投资、不能变现的或不准备变现的债券、其他债权投资和其他长期投资，在取得时按初始投资成本计价。

(2) 长期股权投资的会计核算方法

对拥有被投资单位的投资占该单位有表决权资本总额 20% 的或 20% 以上，或虽投资不足 20% 但具有重大影响的，采用权益法核算。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，但不具有重大影响的，采用成本法核算。

(3) 股权投资差额的会计处理

长期股权投资采用权益法核算时：对长期股权投资初始投资成本高于其在被投资单位所有者权益中所占的份额的差额，本公司确认为股权投资差额，并按合同投资期限的剩余年限平均摊销计入损益；对于取得成本小于其在被投资企业所有者权益中所占份额的差额，则计入资本公积。

对被投资企业的追加投资所形成的股权投资差额，如借贷方向与初次投资所形成的股权投资差额不同，则首先抵减初次投资所形成的股权投资差额（或其所形成的资本公积准备项目）的余额，对于追加投资所形成的股权投资差额大于初次投资所形成的股权投资差额余额的差额，再按照上述原则处理。

(4) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法

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

对于以权益法核算的长期股权投资所计提的长期投资减值准备，如该项长期股权投资存在对应的股权投资差额的，首先全部或者部分转销股权投资差额（或其所形成的资本公积准备项目）的余额，在此基础上确定应计入当期损益的减值准备计提金额。

9. 固定资产计价和折旧方法

（1）固定资产标准

本公司固定资产是指使用年限超过 1 年，单位价值较高，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的公路及构筑物、公路附属设施、房屋及建筑物、机械设备、运输设备及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等及单位价值在 2,000.00 元以上，并且使用年限在两年以上的非生产经营用设备和物品等。

（2）固定资产计价

投资者投入的固定资产按投资各方确认的价值作为入账价值；

购入的固定资产成本按买价、包装费、运杂费、安装成本及缴纳的税金等入账；

自行建造的固定资产，按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出作为入账价值；

固定资产有关的后续支出，如果是对固定资产的改建、扩建或改良而发生的后续支出，则计入固定资产账面价值；如果是对固定资产的修理及维护而发生的后续支出，则于发生时计入当期损益。

（3）固定资产折旧计提方法：

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。

郑漯路和黄河大桥预计车流量根据中交公路规划设计院 2003 年 10 月《河南省郑州黄河公路大桥及郑州至漯河高速公路交通量预测报告》和 2005 年 1 月《河南省郑州黄河公路大桥、郑州至漯河高速公路和漯河至驻马店高速公路交通量预测结果调整》确定，郑漯路自 2005 年起剩余 25 年预计总车流量为 512,557,090 辆；黄河大桥自 2005 年起剩余 15 年预计总车流量为 414,580,870 辆。

漯驻路预计车流量根据中交公路规划设计院 2004 年 2 月《河南省漯河至驻马店高速公路交通量预测报告》和 2005 年 1 月《河南省郑州黄河公路大桥、郑州至漯河高速公路和漯河至驻马店高速公路交通量预测结果调整》确定，漯驻路自 2005 年起剩余 27.7 年预计总车流量为 354,513,520 辆。

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预计总车流量，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经营期限内全部收回。

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

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

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

本公司在转回已计提的固定资产减值准备时，转回后固定资产的账面价值不应超过不考虑计提减值因素情况下计算确定的固定资产账面净值。

10．在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计价。工程达到预定可使用状态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。

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

11．借款费用的核算方法

本公司为筹集生产经营所需资金等而发生的借款费用计入财务费用。

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

12．长期待摊费用摊销方法

本公司长期待摊费用按受益年限平均摊销。

筹建期间发生的费用（除购建固定资产以外），先在长期待摊费用中归集，于开始生产经营开始的当月一次计入当期损益。

13．收入确认原则

(1) 商品销售：已将商品所有权上的重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；

(2) 提供劳务：劳务已经提供，相关的收入已经收到，或取得了收款的证据时，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。

(4) 本公司的主营业务收入均为路桥车辆通行费收入，本公司的路桥车辆通行费收入收取有两种方式：一种采用预收方式，一种采用现金收取方式，两种收取方式按以下标准确认收入：

采用预收方式收取路桥车辆通行费的，按收入所属期间确认。

采用现金收取方式收取路桥车辆通行费的，按以下标准确认：

A. 高速公路

本公司所辖郑漯路和漯驻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。

根据河南省发展计划委员会、河南省财政厅、河南省交通厅豫计收费[2003]1216 号《关于对载货汽车超载运输实施计重收费的通知》，本公司从 2003 年 9 月 1 日起，实行对载货汽车超载运输计重收费。

14. 所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

15. 会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

本公司本报告期内未发生会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正事项。

16. 合并会计报表的编制方法

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

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

三、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%，1%
企业所得税	应纳税所得额	33%

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

四、控股子公司及合营企业

1. 截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司控股子公司概况如下：

公司名称	经营范围	注册资本	本公司投资额		单位:人民币万元 股权比例		是否合并
			直接投资	间接投资	直接比例	实际比例	
河南中原黄河公路大桥有限责任公司*	公路、桥梁和工业与民用建筑基础设施的投资；建筑设备及材料的生产销售与租赁；交通技术服务、信息服务咨询服务	5,000.00	4,000.00	-	80%	80%	是
河南中宇交通科技发展有限责任公司	桥梁和道路工程技术研究开发,新材料、新工艺的开发应用等	200.00	120.00	-	60%	60%	否

*河南中原黄河公路大桥有限责任公司(以下简称“中原大桥公司”)是本公司与郑州路桥建设投资集团有限公司(以下简称“郑州路桥集团”)于 2005 年 4 月 30 日共同设立的项目公司，注册资本 5,000 万元人民币。本公司出资 4,000 万元人民币，占注册资本的 80%。本公司从其成立之日起将其纳入合并会计报表范围。

2. 未纳入合并范围的子公司

公司名称	未合并原因	单位:人民币万元 2005年1-6月财务情况		
		资产总额	主营业务收入	净利润
河南中宇交通科技发展有限责任公司	*	491.84	218.00	73.40

*河南中宇交通科技发展有限责任公司（以下简称“中宇公司”）未纳入合并会计报表范围原因为：根据财政部财会二字（1996）2 号文《关于合并会计报表合并范围请示的复函》的有关规定：中宇公司同时满足按照资产标准、销售收入标准和利润标准计算得出的比例均在 10%以下（不含 10%），以及本年度累计及报告期均未发生亏损等几项要求故未纳入本报告期合并会计报表范围。

五、会计报表主要项目注释

在以下附注中，除特别注明之外，金额单位均为人民币元。

1. 货币资金

项 目	2005.06.30	2004.12.31
现金	217,097.94	36,681.76
银行存款	716,432,503.14	1,047,605,697.59
其他货币资金	17,910,148.55	2,338,887.82
	<u>734,559,749.63</u>	<u>1,049,981,267.17</u>

2. 应收账款

(1) 合并数

A. 账龄分析及百分比

账 龄	2005.06.30			2004.12.31		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
一年以内	42,823,795.00	100	2,141,189.75	49,764,563.00	100	2,488,228.15

说明：应收账款期末余额 42,823,795.00 元，系经河南省联网收费中心拆分的应收通行费收入款。

B. 坏账准备

2005.01.01	本期增加	本期减少	2005.06.30
		转回	
2,488,228.15	-	-	2,141,189.75
		转回	
		347,038.40	

C. 截至 2005 年 6 月 30 日止，应收账款余额中持本公司 5%以上股份的股东单位欠款为 40,837,984.00 元。

D. 截至 2005 年 6 月 30 日，欠款金额前五名的情况如下：

单位名称	欠款金额	欠款时间	款项性质
河南高速公路发展有限责任公司驻信公司	36,455,129.00	2005年6月	联网拆分收入
河南高速公路发展有限责任公司	4,382,855.00	2005年6月	联网拆分收入
河南省许平南高速公路有限责任公司	1,048,043.00	2005年6月	联网拆分收入
河南省交通厅京珠高速公路新乡至郑州管理处	482,241.00	2005年6月	联网拆分收入
河南省交通厅高速公路濮阳至鹤壁管理处	<u>353,899.00</u>	2005年6月	联网拆分收入
占应收账款总额比例	99.76%		

(2) 母公司

A. 账龄分析及百分比

账龄	2005.06.30			2004.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
一年以内	42,823,795.00	100	2,141,189.75	49,764,563.00	100	2,488,228.15

说明：应收账款期末余额 42,823,795.00 元，系经河南省联网收费中心拆分的应收通行费收入款。

B. 坏账准备

2005.01.01	本期增加	本期减少	2005.06.30
		转出	转回
2,488,228.15	-	-	347,038.40
			2,141,189.75

C. 截至 2005 年 6 月 30 日止，应收账款余额中持本公司 5%以上股份的股东单位欠款为发展公司 40,837,984.00 元。

3. 其他应收款

(1) 合并数

A. 账龄分析及坏账准备

账龄	2005.06.30			2004.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
一年以内	4,261,626.21	66.79	212,131.30	560,182.07	21.09	28,009.10
一至二年	24,000.00	0.37	2,400.00	1,088.00	0.04	108.80
二至三年	47,000.00	0.74	9,400.00	47,000.00	1.77	9,400.00
三至四年	<u>2,048,379.42</u>	<u>32.10</u>	<u>1,024,189.71</u>	<u>2,048,379.42</u>	<u>77.10</u>	<u>1,024,189.71</u>
	<u>6,381,005.63</u>	<u>100.00</u>	<u>1,248,121.01</u>	<u>2,656,649.49</u>	<u>100.00</u>	<u>1,061,707.61</u>

B. 坏账准备变动情况

2005.01.01	本期增加	本期减少	2005.06.30
		转出	转回
1,061,707.61	186,413.40	-	-
			1,248,121.01

C. 截至 2005 年 6 月 30 日止，其他应收款余额无持本公司 5%以上股份的股东单位欠款。

D. 截至 2005 年 6 月 30 日止，欠款金额前五名的情况如下：

单位名称	金 额	欠款时间	欠款性质
郑州市物业维修基金管理中心	2,048,379.42	2002 年 6 月	房屋维修基金
漯河市支援郑漯高速公路改扩建工程建设指挥部	800,000.00	2005 年 5 月	工程前期工作费
新郑市高速公路建设指挥部办公室	500,000.00	2005 年 6 月	工程前期工作费
许昌市土地开发管理中心	500,000.00	2005 年 5 月	工程前期工作费
许昌市高速公路建设指挥部办公室	<u>500,000.00</u>	2005 年 5 月	工程前期工作费
占其他应收款总额比例	68.15%		

(2) 母公司

A. 账龄分析及坏账准备

账 龄	2005.06.30			2004.12.31		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
一年以内	34,242,626.21	94.17	1,712,131.30	560,182.07	21.09	28,009.10
一至二年	24,000.00	0.07	2,400.00	1,088.00	0.04	108.80
二至三年	47,000.00	0.13	9,400.00	47,000.00	1.77	9,400.00
三至四年	<u>2,048,379.42</u>	<u>5.63</u>	<u>1,024,189.71</u>	<u>2,048,379.42</u>	<u>77.10</u>	<u>1,024,189.71</u>
	<u>36,362,005.63</u>	<u>100.00</u>	<u>2,748,121.01</u>	<u>2,656,649.49</u>	<u>100.00</u>	<u>1,061,707.61</u>

B. 坏账准备变动情况

2005.01.01	本期增加	本期减少		2005.06.30
		转 出	转 回	
1,061,707.61	1,686,413.40	-	-	2,748,121.01

C. 截至 2005 年 6 月 30 日止，其他应收款余额无持本公司 5%以上股份的股东单位欠款。

4. 预付账款

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	2005.06.30		2004.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
一年以内	29,774,622.86	99.98	67,776,845.74	99.99
一至二年	<u>6,450.00</u>	<u>0.02</u>	<u>7,550.00</u>	<u>0.01</u>
	<u>29,781,072.86</u>	<u>100.00</u>	<u>67,784,395.74</u>	<u>100.00</u>

(2) 截至 2005 年 6 月 30 日止, 预付账款余额无预付持本公司 5%以上股份的股东单位的款项。

(3) 预付账款期末余额比期初余额减少 38,003,322.88 元, 减幅 56.07%, 主要原因为本期完成了向河南省交通厅收购漯驻路服务区经营权和交通工程等附属设施项目, 将预付收购款 55,622,300.00 元结转。

(4) 截至 2005 年 6 月 30 日止, 大额预付款情况如下:

单位名称	金 额	欠款时间	欠款原因
河南省高速公路联网收费中心	12,750,000.00	2004 年 9 月至 2005 年 3 月	联网中心筹建款
河南中原高速路泰公路工程有限责任公司	5,000,000.00	2005 年 6 月	工程款
平顶山市郑石路工程建设指挥部	5,000,000.00	2005 年 6 月	征地拆迁费
郑石路郑州段协调领导小组	<u>2,000,000.00</u>	2005 年 6 月	征地拆迁费
占预付账款总额比例	83.11%		

5. 长期股权投资

(1) 合并数

项 目	2005.01.01	本期增加	本期减少	2005.06.30
其他股权投资	22,461,795.50	573,789.69	-	23,035,585.19
其中: 对子公司投资	2,256,220.13	440,409.84	-	2,696,629.97
对联营企业投资	20,205,575.37	133,379.85	-	20,338,955.22
股权投资差额	-	-	-	-
	22,461,795.50	573,789.69	-	23,035,585.19
长期投资减值准备	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>
	<u>22,461,795.50</u>	<u>573,789.69</u>	<u>-</u>	<u>23,035,585.19</u>

A. 其他股权投资

a. 截至 2005 年 6 月 30 日止投资明细

被投资单位名称	投资期限	投资比例%	初始投资成本	核算方法
河南中原高速路泰公路工程有限责任公司	50 年	45	18,000,000.00	权益法
河南中宇交通科技发展有限公司	50 年	60	<u>1,200,000.00</u>	权益法
			<u>19,200,000.00</u>	

b. 权益变动情况

被投资单位名称	本期增减 投资	本期增减权益		累计增减权益
		本期权益	本期分回利润	
河南中原高速路泰公路工程有 限责任公司	-	133,379.85	-	2,338,955.22
河南中宇交通科技发展有限责 任公司	=	440,409.84	=	1,496,629.97
	=	573,789.69	=	3,835,585.19

说明：本期权益为按权益法核算的投资收益。

c. 投资变动情况

被投资单位名称	2004.12.31	本期增减权益	2005.06.30
河南中原高速路泰公路工程有 限责任公司	20,205,575.37	133,379.85	20,338,955.22
河南中宇交通科技发展有限责 任公司	2,256,220.13	440,409.84	2,696,629.97
	22,461,795.50	573,789.69	23,035,585.19

(2) 母公司

项 目	2005.01.01	本期增加	本期减少	2005.06.30
其他股权投资	22,461,795.50	40,573,789.69	-	63,035,585.19
其中：对子公司投资	2,256,220.13	40,440,409.84	-	42,696,629.97
对联营企业投资	20,205,575.37	133,379.85	-	20,338,955.22
股权投资差额	-	-	-	-
	22,461,795.50	40,573,789.69	-	63,035,585.19
长期投资减值准备	(-)	(-)	(-)	(-)
	22,461,795.50	40,573,789.69	-	63,035,585.19

A. 其他股权投资

a. 截至 2005 年 6 月 30 日止投资明细

被投资单位名称	投资期限	投资比例%	初始投资成本	核算方法
河南中原黄河公路大桥有限责任公司	35 年	80	40,000,000.00	权益法
河南中原高速路泰公路工程有 限责任公司	50 年	45	18,000,000.00	权益法
河南中宇交通科技发展有限责 任公司	50 年	60	1,200,000.00	权益法
			59,200,000.00	

说明：本公司本期出资 4000 万元与郑州路桥集团共同组建中原大桥公司，具体见本附注十、2。

b. 权益变动情况

被投资单位名称	本期增减投资	本期增减权益		累计增减权益
		本期权益	本期分回利润	
河南中原黄河公路大桥有限责任公司	40,000,000.00	-	-	-
河南中原高速路泰公路工程有限公司	-	133,379.85	-	2,338,955.22
河南中宇交通科技发展有限公司	-	440,409.84	-	1,496,629.97
	<u>40,000,000.00</u>	<u>573,789.69</u>	<u>-</u>	<u>3,835,585.19</u>

说明：本期权益为按权益法核算的投资收益。

c. 投资变动情况

被投资单位名称	2005.01.01	本期增减权益	2005.06.30
河南中原黄河公路大桥有限责任公司	-	40,000,000.00	40,000,000.00
河南中原高速路泰公路工程有限公司	20,205,575.37	133,379.85	20,338,955.22
河南中宇交通科技发展有限公司	<u>2,256,220.13</u>	<u>440,409.84</u>	<u>2,696,629.97</u>
	<u>22,461,795.50</u>	<u>40,573,789.69</u>	<u>63,035,585.19</u>

6. 固定资产及累计折旧

(1) 固定资产原值

固定资产类别	2005.01.01	本期增加	本期减少	2005.6.30
郑漯路	1,716,578,675.58	-	-	1,716,578,675.58
黄河大桥	698,816,269.68	-	-	698,816,269.68
漯驻路	1,235,995,502.00	4,665,957.90	-	1,240,661,459.90
通讯设施	33,330,375.75	19,152,631.83	-	52,483,007.58
监控设施	28,270,506.46	7,355,223.36	-	35,625,729.82
收费设施	51,490,296.88	20,608,865.46	-	72,099,162.34
机械设备	13,481,258.00	1,716,141.00	-	15,197,399.00
运输设备	32,309,081.02	10,997,489.10	-	43,306,570.12
房屋及建筑物	196,752,559.19	33,229,477.17	-	229,982,036.36
其他设备	23,703,031.61	3,901,348.18	-	27,604,379.79
安全设备	<u>63,634,202.79</u>	<u>4,829,281.92</u>	<u>-</u>	<u>68,463,484.71</u>
	<u>4,094,361,758.96</u>	<u>106,456,415.92</u>	<u>-</u>	<u>4,200,818,174.88</u>

说明：本期固定资产增加主要为向河南省交通厅收购的漯驻路交通工程附属设施 94,434,144.50 元，具体见本附注十、5。

(2) 累计折旧

固定资产类别	2005.01.01	本期增加	本期减少	2005.6.30
郑漯路	97,496,915.54	18,783,014.51	-	116,279,930.05
黄河大桥	170,497,395.22	12,393,050.66	-	182,890,445.88
漯驻路	8,384,914.01	15,434,336.13	-	23,819,250.14
通讯设施	8,445,128.76	2,556,822.15	-	11,001,950.91
监控设施	5,970,474.65	1,974,806.71	-	7,945,281.36
收费设施	15,088,581.07	3,841,699.11	-	18,930,280.18
机械设备	1,646,444.42	847,279.12	-	2,493,723.54
运输设备	5,059,310.41	1,896,648.91	-	6,955,959.32
房屋及建筑物	12,813,520.27	3,832,889.10	-	16,646,409.37
其他设备	4,672,590.90	3,394,043.67	-	8,066,634.57
安全设备	16,034,395.98	3,775,704.07	-	19,810,100.05
	<u>346,109,671.23</u>	<u>68,730,294.14</u>	<u>-</u>	<u>414,839,965.37</u>

(3) 固定资产减值准备

项 目	2005.01.01	本期增加	本期减少		2005.06.30
			转出	转回	
运输设备	145,239.26	-	-	-	145,239.26

7. 在建工程

(1) 截至 2005 年 6 月 30 日止在建工程明细

工程名称	预算数	完成情况与工程累计投入占预算比例	资金来源
郑漯路许漯段东半幅改造工程	11,562 万元	局部完工65.99%	自筹
郑漯路新许段局部改造工程	10,831 万元	局部完工29.00%	自筹
郑漯路机场及漯河段改扩建工程	296,602 万元	前期费用0.22%	自筹
郑漯路机场段全程监控系统	327 万元	局部完工47.66%	自筹
郑漯路、漯驻路全程监控系统	5,210 万元	前期费用0.01%	自筹
黄河大桥及南接线改造工程	11,013 万元	局部完工71.51%	自筹
郑石高速公路建设工程	691,800 万元	前期费用0.02%	自筹
0A 办公系统	60 万元	局部完工62.50%	自筹
郑漯路机场不停车收费系统	480 万元	前期费用0.74%	自筹
郑漯路机场路面专项工程	3,000 万元	前期费用0.05%	自筹
驻马店分公司机关办公楼配套设施	394 万元	局部完工19.21%	自筹
河南中原黄河大桥工程(原黄河四桥)	202,670 万元	前期费用	自筹
郑漯路收费 IC 卡系统和车牌识别系统	525 万元	局部完工52.08%	自筹

(2) 在建工程增减变动

表一	郑漯路许漯段 东半幅改造工程	郑漯路新许段 局部改造工程	郑漯路机场及漯 河段改扩建工程	郑漯路机场段 全程监控系统
2005.01.01	-	286,150.00	850,350.01	144,952.00
其中：利息资本化	-	-	-	-
减：在建工程减值准备	-	-	-	-
在建工程净值	-	286,150.00	850,350.01	144,952.00
加：本期增加	85,000.00	24,215,234.75	5,580,279.40	1,413,393.19
其中：利息资本化	-	-	-	-
减：本期转入固定资产	-	-	-	-
其中：利息资本化	-	-	-	-
减：本期其他减少	-	-	-	-
其中：利息资本化	-	-	-	-
2005.06.30	85,000.00	24,501,384.75	6,430,629.41	1,558,345.19
其中：利息资本化	-	-	-	-
减：在建工程减值准备	-	-	-	-
在建工程净值	<u>85,000.00</u>	<u>24,501,384.75</u>	<u>6,430,629.41</u>	<u>1,558,345.19</u>
表二	郑漯路、漯驻路 全程监控系统	黄河大桥及 南接线改造工程	郑石高速公路 建设工程	OA 办公系统
2005.01.01	-	5,270,000.00	16,850.00	2,000.00
其中：利息资本化	-	-	-	-
减：在建工程减值准备	-	-	-	-
在建工程净值	-	5,270,000.00	16,850.00	2,000.00
加：本期增加	7,350.00	2,757.06	1,694,336.42	373,006.70
其中：利息资本化	-	-	-	-
减：本期转入固定资产	-	-	-	-
其中：利息资本化	-	-	-	-
减：本期其他减少	-	-	-	-
其中：利息资本化	-	-	-	-
2005.06.30	7,350.00	5,272,757.06	1,711,186.42	375,006.70
其中：利息资本化	-	-	-	-
减：在建工程减值准备	-	-	-	-
在建工程净值	<u>7,350.00</u>	<u>5,272,757.06</u>	<u>1,711,186.42</u>	<u>375,006.70</u>

表三	郑漯路机场不停车收费系统	郑漯路机场路面专项工程	驻马店分公司机关办公楼配套设施	河南中原黄河大桥工程	合计
2005.01.01	-	-	-	-	6,570,302.01
其中：利息资本化	-	-	-	-	-
减：在建工程减值准备	-	-	-	-	-
在建工程净值	-	-	-	-	6,570,302.01
加：本期增加	35,679.67	15,140.00	756,728.90	2,443.13	34,181,349.22
其中：利息资本化	-	-	-	-	-
减：本期转入固定资产	-	-	-	-	-
其中：利息资本化	-	-	-	-	-
减：本期其他减少	-	-	-	-	-
其中：利息资本化	-	-	-	-	-
2005.06.30	35,679.67	15,140.00	756,728.90	2,443.13	40,751,651.23
其中：利息资本化	-	-	-	-	-
减：在建工程减值准备	-	-	-	-	-
在建工程净值	<u>35,679.67</u>	<u>15,140.00</u>	<u>756,728.90</u>	<u>2,443.13</u>	<u>40,751,651.23</u>

说明：在建工程期末余额比期初余额增加 34,181,349.22 元，增幅 520.24%，主要原因 为郑漯路新许段局部改造工程开工建设所致。

8. 长期待摊费用

项 目	原始金额	2005.01.01	本期增加	本期摊销	2005.06.30
办公区空中花园及走廊租赁费	2,000,000.00	1,725,000.11	-	49,999.98	1,675,000.13
郑漯路郑州至机场段路面改造工程	147,536,026.36	78,796,580.44	-	9,221,001.60	69,575,578.84
郑漯路机场至新郑段路面改造工程	95,537,143.29	55,730,000.15	-	5,971,071.48	49,758,928.67
漯驻路土地使用费	344,377,700.00	341,038,400.11	-	6,149,601.78	334,888,798.33
	<u>589,450,869.65</u>	<u>477,289,980.81</u>	<u>-</u>	<u>21,391,674.84</u>	<u>455,898,305.97</u>

9. 应付账款

2005.06.30	2004.12.31
106,951,147.24	127,474,177.61

说明：截至 2005 年 6 月 30 日止，应付账款中无欠付持付本公司 5%以上股份的股东单位的款项，无账龄超过 3 年的款项。

10 . 应付工资

<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>
12,841,747.92	12,056,662.60

说明：应付工资余额为 2004 年度工效挂钩工资结余金额。

11 . 应交税金

税 项	<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>
企业所得税	4,319,665.08	38,169,999.45
营 业 税	3,826,417.45	6,157,124.25
城市维护建设税	100,989.47	687,665.66
个人所得税	<u>243,876.13</u>	<u>457,323.93</u>
	<u>8,490,948.13</u>	<u>45,472,113.29</u>

说明：本期应交税金期末余额比期初余额减少 37,009,473.54 元，减幅 81.39%，主要为本期清缴了 2004 年度汇算企业所得税。

12 . 其他应交款

项 目	计缴标准	<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>
教育费附加	应缴流转税之 3%	56,403.21	294,713.90
职工住房公积金	—*	<u>476,312.50</u>	<u>102,125.61</u>
		<u>532,715.71</u>	<u>396,839.51</u>

说明：本期应交税金期末余额比期初余额减少 37,009,473.54 元，减幅 81.39%，主要为本期清缴了 2004 年度汇算企业所得税。

13 . 其他应付款

<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>
14,326,968.57	10,434,168.81

说明：截至 2005 年 6 月 30 日止，其他应付款无欠付持本公司 5%以上股份的股东单位的款项，无账龄超过 3 年的款项。

14 . 预提费用

项 目	<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>
土地租赁费	4,270,800.16	100,000.00
借款利息	4,166,845.44	3,781,846.80
房屋租赁费	949,999.98	-
其他	<u>40,920.38</u>	<u>205,420.38</u>
	<u>9,428,565.96</u>	<u>4,087,267.18</u>

说明：（1）截至 2005 年 6 月 30 日止，预提费用余额为应计未付款项。

（2）预提费用期末余额比期初余额增加 5,341,298.78 元,增幅 130.68%，主要为计提未付的发展公司郑漯路和黄河大桥土地租赁费。

15．一年内到期的长期负债

借款类别	2005.06.30	2004.12.31
信用借款	120,000,000.00	380,000,000.00

具体如下：

贷款单位	金 额	贷款期限	年利率
中国工商银行郑州分行五里堡支行	100,000,000.00	2002.11.7-2005.11.6	4.941%
中国银行河南省分行	20,000,000.00	2002.12.20-2005.12.19	5.184%

16．长期借款

借款类别	2005.06.30	2004.12.31
信用借款	795,454,545.00	1,095,454,545.00

具体如下：

贷款单位	金 额	贷款期限	年利率
财政专项资金贷款	18,181,818.00	2001.1.1-2009.1.6	5%
财政专项资金贷款	27,272,727.00	2001.1.1-2009.3.16	5%
中国光大银行郑州科技支行	100,000,000.00	2004.8.31-2007.2.28	4.941%
中国光大银行郑州纬二路支行	100,000,000.00	2004.9.29-2007.3.29	4.941%
中国光大银行郑州荣华支行	100,000,000.00	2004.12.24-2007.6.24	5.184%
兴业银行郑州分行	300,000,000.00	2004.10.28-2006.10.27	4.941%
上海浦东发展银行郑州分行大学路支行	150,000,000.00	2004.12.24-2007.12.24	5.184%

说明：（1）财政专项资金贷款合同债务人主体为河南省交通厅，本公司于 2000 年 12 月 31 日与河南省交通厅签署协议，由本公司实际承担还款付息的义务。

（2）一年内到期的长期借款和长期借款共计减少 560,000,000.00 元，减幅 37.95%，为公司本期归还到期贷款及利率较高的贷款所致。

17．股本

股份类别	2005.01.01	本 期 增 减				2005.06.30
		配股及增发	转增及送股	其它	小计	
一、未上市流通股份						
1. 发起人股份	770,000,000.00	-	-	-	-	770,000,000.00
其中：国家持有股份	770,000,000.00	-	-	-	-	770,000,000.00
境内法人持有股份	-	-	-	-	-	-

股份类别	2005.01.01	本期增减				2005.06.30
		配股及增发	转增及送股	其它	小计	
其他	-	-	-	-	-	-
2. 募集法人股份	-	-	-	-	-	-
3. 内部职工股	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-
未上市流通股份合计	770,000,000.00	-	-	-	-	770,000,000.00
二、已上市流通股份						
1. 人民币普通股	280,000,000.00	-	-	-	-	280,000,000.00
2. 境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-
3. 境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-
已上市流通股份合计	<u>280,000,000.00</u>	=	=	=	=	<u>280,000,000.00</u>
股份总数	<u>1,050,000,000.00</u>	=	=	=	=	<u>1,050,000,000.00</u>

18. 资本公积

项 目	2005.01.01	本期增加	本期减少	2005.06.30
股本溢价	1,862,087,703.70	-	-	1,862,087,703.70

19. 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	135,178,649.32	-	-	135,178,649.32
法定公益金	135,178,649.32	-	-	135,178,649.32
任意盈余公积	<u>310,591,002.11</u>	=	=	<u>310,591,002.11</u>
	<u>580,948,300.75</u>	=	=	<u>580,948,300.75</u>

20. 未分配利润

2005.01.01	本期增加	本期减少	2005.06.30
245,838,192.42	298,833,327.84	-	544,671,520.26

说明：本期增加金额为本期净利润。

21. 主营业务收入

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
郑漯路	460,280,779.00	375,134,084.00
黄河大桥	100,768,164.00	152,927,631.00
漯驻路	<u>180,598,364.00</u>	-
	<u>741,647,307.00</u>	<u>528,061,715.00</u>

22. 主营业务成本

项 目	2005 年 1 - 6 月			
	合 计	郑漯路	黄河大桥	漯驻路
养护成本	102,179,917.38	74,463,535.20	4,455,875.77	23,260,506.41
收费成本	50,265,055.27	28,501,766.98	8,692,679.57	13,070,608.72
路政超限成本	5,170,978.96	3,217,867.51	636,845.36	1,316,266.09
路产折旧	46,610,401.30	18,783,014.51	12,393,050.66	15,434,336.13
土地租赁费	14,691,202.14	6,030,369.84	2,511,230.52	6,149,601.78
	<u>218,917,555.05</u>	<u>130,996,554.04</u>	<u>28,689,681.88</u>	<u>59,231,319.13</u>

项 目	2004 年 1 - 6 月			
	合 计	郑漯路	黄河大桥	漯驻路
养护成本	35,184,527.96	31,979,905.69	3,204,622.27	-
收费成本	31,694,143.81	22,326,111.08	9,368,032.73	-
路政成本	3,070,805.25	2,512,280.26	558,524.99	-
路产折旧	38,478,561.34	15,558,315.12	22,920,246.22	-
土地租赁费	8,541,600.36	6,030,369.84	2,511,230.52	-
	<u>116,969,638.72</u>	<u>78,406,981.99</u>	<u>38,562,656.73</u>	<u>-</u>

23 . 主营业务税金及附加

项 目	2005 年 1 - 6 月	2004 年 1 - 6 月
营业税	35,150,023.95	26,403,085.75
城市维护建设税	1,888,185.66	1,848,216.07
教育费附加	1,054,500.73	792,092.63
	<u>38,092,710.34</u>	<u>29,043,394.45</u>

24 . 其他业务利润

项 目	2005 年 1-6 月			2004 年 1-6 月		
	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润
租赁收入	2,361,800.00	1,685,188.70	676,611.30	2,709,350.00	854,498.54	1,854,851.06
其他	208,340.00	533,500.42	-325,160.42	147,710.00	968,455.73	-820,745.73
	<u>2,570,140.00</u>	<u>2,218,689.12</u>	<u>351,450.88</u>	<u>2,857,060.00</u>	<u>1,822,954.67</u>	<u>1,034,105.33</u>

25 . 财务费用

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
利息支出	28,852,088.64	20,562,075.00
减：利息收入	3,023,854.50	13,741,719.29
手续费	10,536.48	4,226.26
	<u>25,838,770.62</u>	<u>6,824,581.97</u>

26 . 投资收益

类 别	2005年1-6月	2004年1-6月
股权投资收益	573,789.69	-397,272.62
其中：权益法核算	573,789.69	-397,272.62
成本法核算	-	-
股权转让收益	-	94,921.72
减：长期投资减值准备	-	-
	<u>573,789.69</u>	<u>-302,350.90</u>

27 . 营业外收入

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
路产赔偿	1,670,058.00	1,022,560.00
保通收入	600,000.00	630,000.00
处理固定资产净收益	-	101,286.07
长款收入	14,245.00	-
其他	<u>62,400.00</u>	<u>2,300.00</u>
	<u>2,346,703.00</u>	<u>1,756,146.07</u>

28 . 营业外支出

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
罚款支出	151,900.00	-
保通支出	23,003.10	125,276.51
诉讼费	20,200.00	-
捐赠支出	-	50,000.00
其他	<u>58,079.86</u>	<u>154,094.50</u>
	<u>253,182.96</u>	<u>329,371.01</u>

29 . 收到的其他与经营活动有关的现金 12,944,455.95 元，主要为收到工程项目投标保证金 10,013,400.00 元及路产赔偿收入 1,670,058.00 元等。

30 . 支付的其他与经营活动有关的现金 10,914,554.65 元，主要为支付办公、差旅等管理费用 7,003,050.51 元及广告费 1,369,355.00 元等。

31 . 收到的其他与投资活动有关的现金 3,023,854.50 元，均为本公司收到的银行存款利息收入。

六、关联方关系及其交易

1. 关联方

(1) 存在控制关系的关联方

A. 关联方名称及与本公司关系

关联方名称	与本公司关系
河南高速公路发展有限责任公司	本公司母公司
河南中原黄河公路大桥有限责任公司	本公司控股子公司
河南中宇交通科技发展有限公司	本公司控股子公司

B. 关联方概况

关联方名称	注册地	性质	法定代表人	主营业务
河南高速公路发展有限责任公司	郑州市	国有独资	王金山	高速公路、特大型独立桥梁等交通基础设施的开发建设和经营管理
河南中原黄河公路大桥有限责任公司	郑州市	有限责任公司	关 健	公路、桥梁和工业与民用建筑基础设施的投资；建筑设备及材料的生产销售与租赁；交通技术服务、信息服务咨询服务
河南中宇交通科技发展有限公司	郑州经济技术开发区	有限责任公司	高建立	桥梁和道路工程技术研究开发，新材料、新工艺的开发应用等

C. 关联方注册资本及其变化

关联方名称	单位：人民币万元			
	2005.01.01	本期增加	本期减少	2005.06.30
河南高速公路发展有限责任公司	661,154.93	-	-	661,154.93
河南中原黄河公路大桥有限责任公司	-	5,000.00	-	5,000.00
河南中宇交通科技发展有限公司	200.00	-	-	200.00

D. 关联方所持股份或拥有权益及其变化

关联方名称	2005.06.30		2004.12.31	
	股份(权益)	比例%	股份(权益)	比例%
河南高速公路发展有限责任公司	535,127,527.00	50.96	535,127,527.00	50.96
河南中原黄河公路大桥有限责任公司	40,000,000.00	80.00	-	-
河南中宇交通科技发展有限公司	1,200,000.00	60.00	1,200,000.00	60.00

(2) 不存在控制关系的关联方及与本公司关系

关联方名称	与本公司关系
河南中原高速路泰公路工程有限责任公司	本公司参股子公司
河南省高速公路发展有限责任公司驻信公司	同一母公司
河南盈科交通工程有限公司	同一母公司

2. 关联交易

(1) 与存在控制关系关联方的关联交易

A. 租赁：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。本公司本期计入主营业务成本 8,541,600.36 元，支付 4,370,800.00 元。

定价依据：参考发展公司上述土地使用权经评估确认的价值。

B. 本公司与中宇公司签订 2005 年改造工程、设计等技术服务合同，由中宇公司进行本公司改造设计等技术服务，中宇公司本期完成技术服务总额 1,380,000.00 元。

定价依据：参考《河南省高速公路养护定额及预算编制办法》中相关定额或市场价格确定技术服务价。

(2) 与不存在控制关系关联方的关联交易

A. 本公司与河南中原高速路泰公路工程有限责任公司（以下简称“路泰公司”）签订养护工程施工合同，由路泰公司实施路桥养护工程，路泰公司本期完成施工总额 24,346,135.87 元。

定价依据：参考《河南省高速公路养护定额及预算编制办法》中相关定额确定施工价。

B. 河南盈科交通工程有限公司（以下简称“盈科公司”）本期为本公司维护设施服务总额 346,910.00 元。

3. 关联方资金往来未结算金额

关联方名称	账户性质	2005.06.30	比例%	2004.12.31	比例%	备注
河南高速公路发展有限责任公司	应收账款	4,382,855.00	10.23	1,588,192.00	3.19	车辆通行费清算分配款
河南高速公路发展有限责任公司驻信公司	应收账款	36,455,129.00	85.13	45,840,475.00	92.11	车辆通行费清算分配款
河南中原高速路泰公路工程有限责任公司	应付账款	21,524,991.32	20.13	23,951,535.85	18.79	养护工程费
	预付账款	5,000,000.00	16.79	-	-	养护工程费

关联方名称	账户性质	2005.06.30	比例%	2004.12.31	比例%	备注
	其他应付款	150,000.00	1.05	-	-	投标保证金
河南中宇交通科技发展有限责任公司	应付账款	1,895,650.00	1.77	1,231,650.00	0.97	技术服务费
	预付账款	300,000.00	1.01	-	-	技术服务费
河南盈科交通工程有限公司	应付账款	308,088.91	0.29	233,469.52	0.18	设施维护费
	预付账款	182,890.00	0.61	-	-	设施维护费

七、或有事项

截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

八、承诺事项

1、本公司向发展公司租赁郑漯路、黄河大桥用地土地使用权，租赁期 20 年，租金每年 1,708.32 万元。详见本附注六、2、（1）A。

2、本公司 2005 年 4 月 15 日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驻路沿线所占面积为 4,120,803.066 平方米土地的土地使用权。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。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。

截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司不存在其它应披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

2005 年 7 月 27 日本公司与发展公司及河南省郑州西南绕城高速公路建设有限责任公司签订《合资建房协议书》，计划共同建设自用办公楼。该项目预计占地 150 亩，房屋建筑面积 39,000 平方米，投资 24,182 万元。其中本公司预计出资 7,100 万元，拥有土地 44.04 亩，房屋建筑面积 11,450 平方米。

截至 2005 年 8 月 19 日止，本公司不存在其它应披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

1、本公司 2004 年 9 月 29 日第二届第四次董事会及 2005 年 2 月 28 日 2005 年第一次临时股东大会，审议通过关于投资郑漯路改扩建工程项目的议案，决定对郑漯路进行改扩建，工程内容主要为对北起新郑国际机场以南至漯河东南枢纽立交以南，长约 119.55 公里的路段由双向四车道改扩建为双向八车道，工程建设资金预计为人民币 29.66 亿元，本公司将通过自有资金和银行贷款解决。

2、本公司 2004 年 12 月 17 日第二届第六次董事会及 2005 年 2 月 28 日 2005 年第一次临时股东大会，审议通过关于与郑州路桥集团共同组建中原大桥公司，投资建设郑州黄河公路四桥项目的议案，中原大桥公司注册资本为人民币 5000 万元，其中本公司出资人民币 4000 万元，占 80%股份。根据黄河公路四桥项目工程可行性研究报告，建设投资估算金额为人民币 20.267 亿元，其中 35%为项目建设资本金，由本公司与郑州路桥集团按照对中原大桥公司的出资比例相应承担，本公司应投资 5.674 亿元，根据项目进度分阶段投入中原大桥公司，项目其他建设资金由中原大桥公司负责筹措。计划工期从 2005 年下半年至 2008 年。2005 年 3 月 1 日本公司与郑州路桥集团签订《关于共同出资设立河南郑州黄河公路四桥有限责任公司协议书》。2005 年 4 月 30 日，中原大桥公司取得了法人营业执照，营业期限自 2005 年 4 月 30 日至 2040 年 4 月 28 日。

3、本公司 2005 年 1 月 26 日第二届第七次董事会及 2005 年 2 月 28 日 2005 年第一次临时股东大会，审议通过关于投资建设郑州至石人山高速公路（以下简称“郑石高速”）项目的议案。郑石高速为约 181 公里的双向四车道高速公路，投资估算金额为人民币 69.18 亿元。项目建设投资资金来源拟通过自有资金和银行贷款解决。计划工期从 2005 年下半年至 2008 年。本公司 2005 年 6 月 17 日第二届第十次董事会审议通过设立郑石分公司，负责实施郑石高速建设及运营管理。

4、本公司 2004 年 12 月 17 日第二届第六次董事会审议通过本公司与郑州路桥集团共同出资组建河南登封至巩义高速公路有限责任公司（正式名称以工商行政机关核准登记的名称为准，下称：登巩项目公司），投资建设登封至巩义高速公路。登巩项目公司注册资本拟为人民币 5000 万元，其中本公司出资人民币 1000 万元，占 20%股份。根据项目

工程可行性研究报告，项目投资估算金额为人民币 23.0596 亿元，其中 35%为项目建设资本金，由本公司与郑州路桥集团按照对登巩项目公司的出资比例相应承担的投资额，其中本公司投资 1.614 亿元，根据项目进度分阶段投入登巩项目公司，项目其他建设资金由登巩项目公司负责筹措。计划工期从 2005 年至 2007 年。目前登巩项目公司尚未成立。

5、2005 年 4 月 15 日，本公司与河南省交通厅签订了《河南省漯河至驻马店高速公路服务区经营权及交通工程等附属设施转让协议书》，向河南省交通厅收购漯驻路服务区经营权以及交通工程等附属设施，转让期限为本公司对转让标的所享有的经营期限（即自资产交接完成之日起至漯驻高速公路经批准的收费权经营期限届满），总价 103,012,302.52 元，本公司已于 2004 年 11 月 30 日预付 55,622,300.00 元，余款 47,390,002.52 元在 2005 年 4 月 18 日支付，同日双方完成资产交接手续。

定价依据：根据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[2005]第 104 号《河南省交通厅转让漯驻高速公路服务区经营权及交通工程等附属设施项目资产评估报告》确定。

6、本公司向河南省交通厅租赁漯驻路沿线 28 年的土地使用权。详见本附注八、2。

7、截至 2005 年 6 月 30 日，本公司已取得中国工商银行等 9 家银行的授信，这 9 家银行的授信金额和使用情况如下：

单位：人民币万元				
序号	授 信 人	授 信 期 限	授信金额	已使用金额
1	中国工商银行	2005.4.21-2006.4.20	450,000.00	-
2	中国建设银行股份有限公司		200,000.00	-
3	中国光大银行郑州分行科技支行		100,000.00	-
4	招商银行股份有限公司	2005.6.24-2006.6.23	50,000.00	-
5	中国光大银行郑州分行科技支行	2004.7.13-2007.1.13	100,000.00	30,000.00
6	兴业银行郑州分行	2004.9.22-2005.9.21	50,000.00	30,000.00
7	交通银行郑州分行百花路支行	2005.2.3-2007.2.2	50,000.00	-
8	招商银行股份有限公司郑州分行	2004.12.15-2007.12.15	30,000.00	1,000.00
9	上海浦发银行郑州分行大学路支行	2003.5.27-2006.5.27	25,000.00	15,000.00

上述第 1-4 项为郑州至石人山高速公路项目（下以简称“郑石项目”）贷款。其中：

第 1 项发放条件为：郑石项目经国家有权部门正式批准并具备贷款银行贷款条件；

第 2、3 项发放条件为：

- (1) 郑石项目总投资约 69 亿元；
- (2) 郑石项目可行性研究报告须经国家有权部门批准；
- (3) 郑石项目经过贷款银行贷款审批程序后，符合贷款银行发放贷款的各项条件；
- (4) 该笔贷款的有权批准机构为贷款银行的总行。

第 4 项发放条件为：郑石项目可行性研究报告经有权机关正式批准、项目资本金和其他配套资金落实、项目各项配套条件完善且借款条件符合贷款银行贷款条件。

十一、净资产收益率及每股收益

报告期利润	净资产收益率(%)				每股收益(元)			
	全面摊薄		加权平均		全面摊薄		加权平均	
	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月						
主营业务利润	12.00	9.57	12.46	9.88	0.4616	0.3639	0.4616	0.3639
营业利润	10.96	9.13	11.38	9.42	0.4215	0.3470	0.4215	0.3470
净利润	7.40	6.14	7.69	6.33	0.2846	0.2332	0.2846	0.2332
扣除非经常性损益后净利润	7.36	6.11	7.64	6.31	0.2830	0.2323	0.2830	0.2323

其中，2005 年 1-6 月非经常性损益项目及其金额如下：

项 目	金 额
营业外收入	2,346,703.00
加：坏账准备转回	347,038.40
减：营业外支出	253,182.96
减：所得税影响	805,384.29
	<u>1,635,174.15</u>

河南中原高速公路股份有限公司

二〇〇五年八月十九日