

**广西五洲交通股份有限公司**

**600368**

**2012 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情况.....	5
五、 董事会报告 .....	6
五、 重要事项 .....	15
七、 财务会计报告（未经审计） .....	27
A、 同一控制下的企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照本准则规定进行调整的，以调整后的账面价值计量。合并利润表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。 ....	41
A、 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本： .....	48
B、 除企业合并形成的长期股权投资以外，其它方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本： .....	49
B、 递延所得税负债的确认.....	56
a、 商誉的初始确认； .....	56
八、 备查文件目录 .....	97

一、重要提示

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

(二)如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
刘先福	董事	因其他公务委托其他董事出席	何国纯
王 强	董事	因其他公务委托其他董事出席	饶东平
梁 君	董事	因其他公务委托其他董事出席	何国纯
孟 杰	董事	因其他公务委托其他董事出席	王 权
陈 潮	独立董事	因其他公务委托其他独立董事出席	董 威

(三)公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	何国纯
主管会计工作负责人姓名	韩 钢
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	傅应华

公司负责人何国纯、主管会计工作负责人韩 钢及会计机构负责人（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。

(五)是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六)是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一)公司信息

公司的法定中文名称	广西五洲交通股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	五洲交通
公司的法定英文名称	GUANGXI WUZHOU COMMUNICATIONS CO.,LTD.
公司的法定英文名称缩写	WZJT
公司法定代表人	何国纯

(二)联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
--	-------	--------

姓名	王权	林明
联系地址	广西南宁市民族大道 115-1 号现代国际大厦 27 层	广西南宁市民族大道 115-1 号现代国际大厦 26 层
电话	0771-5568918	0771-5518383
传真	0771-5518111	0771-5518111
电子信箱	wzjt600368@sohu.com	wzjt600368@sohu.com

## (三) 基本情况简介

注册地址	广西南宁市民族大道 115-1 号现代国际大厦 27 层
注册地址的邮政编码	530028
办公地址	广西南宁市民族大道 115-1 号现代国际大厦 27 层
办公地址的邮政编码	530028
电子信箱	wzjt600368@sohu.com

## (四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	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	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	广西南宁市民族大道 115-1 号现代国际大厦 26 层公司证券部

## (五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	五洲交通	600368	

## (六) 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

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	10,453,928,139.41	9,993,392,540.58	4.61
所有者权益(或股东权益)	2,659,723,079.01	2,513,006,767.27	5.84
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.19	4.52	-29.43
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	249,609,345.15	254,232,087.90	-1.82

利润总额	249,889,273.12	256,012,961.62	-2.39
归属于上市公司股东的净利润	182,847,711.47	178,579,935.04	2.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	183,004,414.26	177,686,528.78	2.99
基本每股收益(元)	0.22	0.32	-31.25
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.22	0.32	-31.25
稀释每股收益(元)	0.22	0.32	-31.25
加权平均净资产收益率(%)	7.02	7.38	减少 0.36 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-455,203,482.57	291,401,181.90	-256.21
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.55	0.52	-205.77

## 2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-118,442.96	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	651,883.74	主要是本期二级子公司广西凭祥万通国际物流有限公司取得的政府补贴。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-490,398.73	
所得税影响额	-101,105.52	
少数股东权益影响额(税后)	-98,639.32	
合计	-156,702.79	

## 三、股本变动及股东情况

### (一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									

境内自然人持股								
4、外资持股								
其中：境外法人持股								
境外自然人持股								
二、无限售条件流通股份	555,867,688	100.00	138,966,922	138,966,922	277,933,844	833,801,532	100.00	
1、人民币普通股	555,867,688	100.00	138,966,922	138,966,922	277,933,844	833,801,532	100.00	
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
三、股份总数	555,867,688	100.00	138,966,922	138,966,922	277,933,844	833,801,532	100.00	

### 股份变动的批准情况

(1) 2012 年 5 月 10 日，广西交通投资集团有限公司通过上海证券交易所大宗交易系统，受让了广西国宏经济发展集团有限公司持有的本公司 2,800,000 股。

(2) 经公司 2011 年度股东大会审议批准，公司 2011 年度利润分配除发放现金红利外向全体股东每 10 股送 2.5 股，同时实施资本公积金转增 2.5 股。2012 年 6 月 11 日，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成了本次送股及公积金转增股本的登记。

### 股份变动的过户情况

上述股份变动报告期已完成过户。

## (二) 股东和实际控制人情况

### 1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数	51,128 户					
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
广西交通投资集团有限公司	国有法人	34.46	287,332,800	98,577,600	0	无
招商局华建公路投资有限公司	国有法人	13.86	115,531,200	38,510,400	0	无
广西国宏经济发展集团有限公司	国有法人	5.98	49,875,000	19,425,000	0	质押 27,000,000
陈镇其	未知	0.49	4,097,490	1,365,830	0	未知
罗楚珠	未知	0.43	3,627,000	1,239,000	0	未知
陈小斌	未知	0.29	2,387,929	795,976	0	未知
陈镇美	未知	0.26	2,198,880	732,960	0	未知
罗映宏	未知	0.22	1,848,645	616,215	0	未知
李吉军	未知	0.16	1,360,500	-322,500	0	未知
中国平安人寿保险股份有限公	未知	0.16	1,322,220	440,740	0	未知

司一万能一个险万能			
前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
广西交通投资集团有限公司	287,332,800	人民币普通股	287,332,800
招商局华建公路投资有限公司	115,531,200	人民币普通股	115,531,200
广西国宏经济发展集团有限公司	49,875,000	人民币普通股	49,875,000
陈镇其	4,097,490	人民币普通股	4,097,490
罗楚珠	3,627,000	人民币普通股	3,627,000
陈小斌	2,387,929	人民币普通股	2,387,929
陈镇美	2,198,880	人民币普通股	2,198,880
罗映宏	1,848,645	人民币普通股	1,848,645
李吉军	1,360,500	人民币普通股	1,360,500
中国平安人寿保险股份有限公司 一万能一个险万能	1,322,220	人民币普通股	1,322,220
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中, 在本公司知悉范围内, 第一名至第三名股东即广西交通投资集团有限公司、招商局华建公路投资有限公司、广西国宏经济发展集团有限公司之间不存在关联关系, 也无《上市公司股东持股变动信息披露办法》规定的一致行动人; 第四名至第十名股东未知是否存在关联关系或是《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、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情况

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	变动原因
王 权	董事、副总经理、董秘	12,885	6,443		19,328	实施利润分配每 10 股送 2.5 股及资本公积金每 10 股转增 2.5 股
徐 德	副总经理	3,300	1,650		4,950	实施利润分配每 10 股送 2.5 股及资本公积金每 10 股转增 2.5 股
孔庆丰	原职工监事	5,000	2,500		7,500	实施利润分配每 10 股送 2.5 股及资本公积金每 10 股转增 2.5 股
邓北陵	原职工监事	10,000	5,000		15,000	实施利润分配每 10 股送 2.5 股及资本公积金每 10 股转增 2.5 股

### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、2012年2月8日公司2012年第一次临时股东大会审议通过了第七届董事会和第七届监事会组成方案及换届选举的议案。第七届董事会由12名董事组成，其中有8名非独立董事：何国纯、刘先福、王强、饶东平、王权、梁君、季晓泉、孟杰，4名独立董事：张忠国、陈潮、董威、张天灵。第七届监事会由6名监事组成，其中股东单位推荐的监事：高力生、张丽桂、黎宇、胡煜，职工监事：刘敏赞、郭仕强。

2、2012年2月8日，公司召开第七届董事会第一次会议，选举何国纯为公司第七届董事会董事长，刘先福、王强为副董事长。此外，决定聘任公司新一任的总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书，其中：饶东平为公司总经理，王权、徐德、王勇为公司副总经理，韩钢为公司财务总监（公司财务负责人）。王权兼任公司董事会秘书。

3、2012年2月8日，公司召开第七届监事会第一次会议，选举高力生为公司第七届监事会主席，张丽桂为副主席。

## 五、 董事会报告

### （一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

#### 1、整体经营情况

2012年上半年，公司管理层认真贯彻落实股东大会、董事会各项决议，围绕董事会制订的年度经营计划，带领全体员工，进一步解放思想、拼搏进取，想方设法拓展经营渠道、扩大经营规模、增加营业收入，同时积极调整业务结构、加快推进产业布局、稳步开展多元融资、同时积极调整业务结构、加快推进产业布局、稳步开展多元融资、深化服务品牌建设、巩固内控建设成果、扎实开展党建和企业文化建设工作等，努力增强企业持续发展与持续盈利的能力，逐步提高公司的核心竞争力和社会影响力。通过努力，对照年初董事会制订的各项经营任务指标，公司上半年实现营业收入总收入约18.48亿元，净利润约1.71亿元，归属于母公司股东的净利润约1.83亿元，净资产收益率达到7.02%，较好实现“时间过半、任务过半”，为全面完成2012年各项工作任务打下了坚实的基础。

#### （1）营业收入快速增长

2012年上半年公司实现营业收入约18.48亿元，比去年同期增长134.93%，公司围绕营收目标，强化各项增收措施取得成效：实现通行费收入约4.65亿元、物流贸易收入约11.04亿元、五洲国际项目销售确认收入约2.73亿元。

#### （2）经营效益持续大幅增长面临压力

2011年上半年，由于控股子公司南宁金桥农产品有限公司确认预售款营业收入约3.49亿元，相应产生的营业利润约12,115万元、归属于母公司股东的净利润约6,878万元，此外，公司收购广西坛百高速公路有限公司68%股权工作完成，同比新增该公司为并表单位，坛百公司当期实现营业收入约2.76亿元，相应产生营业利润约14,131万元、归属于母公司股东的净利润约11,608万元，上述主要原因使得公司2011年上半年经营业绩同比大幅翻番增长。

2012年上半年，虽然物流贸易收入大幅增长、通行费收入同比仍有将近20%的增长、五洲国际房地产项目也确认了销售收入约2.73亿元，但与上年同期相比，经营效益持续大幅增长面临压力。2012年上半年公司实现营业利润约2.50亿元，比去年同期减少1.82%；实现利润总额约2.50亿元，比去年同期减少2.39%；实现净利润约1.71亿元，比去年同期减少14%；实现归属于母公司所有者的净利润约1.83亿元，比去年同期增加2.39%。由于利润同比减少，每股收益、净资产收益率同比下降。

### (3) 项目运营、建设、投资取得良好进展

项目运营方面：控股子公司南宁金桥农产品有限公司金桥农产品批发市场项目一期项目通过市场招换商、蔬菜早市管理、广告宣传等多种措施，市场招商率稳步提高；控股子公司广西万通国际物流有限公司凭祥物流园进行功能调整后各项业务逐步进入正轨；五洲国际房地产项目按期交房，小区物业正常运行。

项目建设方面：金桥农产品批发市场项目一期工程竣工备案、完成了收尾工作，二期工程设计通过报建，完成了园区主干道建设；凭祥物流园凭祥国际客运站、原木半成品交易中心等项目前期工作进展顺利；五洲国际房地产项目基本完成总平绿化等收尾整改工作并进行竣工结算。

项目投资方面：报告期，全资子公司广西五洲房地产有限公司参与竞拍广西百色市龙景区、钦州市白石湖片区土地成功；二级控股子公司广西百色美壮投资有限公司启动投资开发五洲.锦绣壮乡（暂定名）项目前期工作；公司与控股子公司广西岑罗高速公路有限公司拟发起设立广西五洲润通投资有限公司（暂定名）及投资参股中信滨海新城项目。

着眼于公司持续发展，通过提升项目运营水平、积极推进项目建设、启动新项目投资，报告期公司继续深化多元经营格局，积极推进产业布局。

### (4) 积极开展多元融资

一是积极加强与各大银行的联系并取得银行贷款；二是继续推进保险资金债权融资计划；三是启动了发行非公开定向债务融资工具工作。此外，各子公司也通过积极盘活自身资产并提升经营水平，增强自身造血功能。

## 2、财务报表数据同比变动分析

(1) 合并资产负债表中，报告期末相关财务指标与 2011 年年末相比，变动幅度超过 30% 的项目及其主要原因：

项目	2012-6-30	2011-12-31	变动幅度 (%)	主要原因
应收票据	9,896,655.36	26,124,100.18	-62.12	主要是本期子公司广西坛百高速公路有限公司收回贸易业务应收票据 1000 万元，二级子公司广西凭祥万通国际物流有限公司收回物流贸易业务应收票据 447 万元所致。
预付账款	1,026,369,506.26	294,419,892.24	248.61	主要是本期母公司预付金桥农批市场项目土地款 1.27 亿元，子公司广西五洲房地产有限公司预付土地款 5.67 亿元所致。
工程物资	818,182.00			主要是本期子公司广西岑罗高速公路有限责任公司购入岑罗高速路未开通路段收费监控系统设备未安装使用所致。
开发支出	1,208,168.85	809,928.30	49.17	主要是本期子公司南宁金桥农产品有限公司自行开发物流运营系统支出 10 万元，二级子公司广西凭祥万通国际物流有限公司自行开发物流信息平台软件支出 30 万元所致。
短期借款	770,000,000.00	370,000,000.00	108.11	主要是本期母公司借入短期借款 4 亿元所致。

应付票据	50,000,000.00			主要是本期二级子公司广西凭祥万通国际物流有限公司应付物流贸易业务开具银行承兑汇票 5000 万元所致。
预收账款	236,441,114.64	454,852,069.83	-48.02	主要是本期母公司“五洲国际”项目预收销售款转入营业收入 2.7 亿元所致。
应付职工薪酬	6,761,045.68	22,648,514.09	-70.15	主要是本期发放 2011 年末计提绩效工资所致。
应付利息	70,582,564.45	37,693,187.68	87.26	主要是本期母公司计提中期票据利息 3170 万元所致。
应付股利	19,618,950.00			主要是本期经股东大会通过 2011 年度利润分配预案,对股东进行现金分红所计提的应付未付股利所致。
实收资本	833,801,532.00	555,867,688.00	50.00	主要是本期公司进行资本公积转增股本 138,966,922 股及送 138,966,922 股,股本由此增加 277,933,844 股所致。

(2) 合并利润表中, 2012 年 1-6 月相关财务指标与 2011 年 1-6 月相比, 变动幅度超过 30% 的项目及其主要原因:

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	变动幅度 (%)	主要原因
营业收入	1,848,121,580.82	786,653,535.31	134.93	主要是本期子公司进行物流贸易收入 11.04 亿元所致。
营业成本	1,344,163,720.57	325,683,439.12	312.72	主要是本期子公司开展物流贸易成本 11.06 亿元所致。
财务费用	145,520,156.83	74,834,121.67	94.46	主要是本期母公司计提中期票据利息 3170 万元及子公司广西坛百高速公路有限公司本期支付汇兑损失较去年同期增加 3300 万元所致。
资产减值损失	466,758.04	8,070,658.73	-94.22	主要是本期子公司广西坛百高速公路有限公司计提的坏账准备较去年同期减少 621 万元所致。
营业外收入	1,121,739.52	1,971,291.70	-43.10	主要是本期子公司广西坛百高速公路有限公司收到的高速公路治超罚没款较上年同期减少所致。
营业外支出	841,811.55	190,417.98	342.09	主要是子公司广西岑罗高速公路有限责任公司处置一批车辆及子公司广西坛百高速公路有限公司对公路交通事故设施毁损修复支出所致。
非流动资产处置损失	118,442.96			主要是子公司广西岑罗高速公路有限责任公司处置一批车辆所致。

所得税费用	78,709,276.59	56,934,631.30	38.24	主要是本期母公司营业收入较上年同期增加 2.77 亿元产生的所得税费所致。
少数股东损益	-11,667,714.94	20,498,395.28	-156.92	主要是子公司南宁金桥农产品有限公司利润-761 万元、子公司广西岑罗高速公路有限责任公司利润-2664 万元、子公司广西万通国际物流有限公司利润-288 万元及广西五洲房地产有限公司-1571 万元所致。

(3) 合并现金流量表中, 2012 年 1-6 月相关财务指标与 2011 年 1-6 月相比, 变动幅度超过 30% 的项目及其变动原因:

项 目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	变动幅度 (%)	主要原因
<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	1,802,457,632.51	529,146,270.89	240.64	主要是本期子公司开展贸易业务收入较上年同期增长所致。
收到的税费返还	49,000.00	785,363.98	-93.76	主要是二级子公司广西凭祥万通国际物流有限公司收到增值税返还款较上年同期减少所致。
收到其他与经营活动有关的现金	555,683,153.42	122,339,847.85	354.21	主要是本期物流贸易单位往来款较上年同期的单位往来款有所增加所致。
购买商品、接受劳务支付的现金	2,135,836,432.51	114,242,811.49	1769.56	主要是母公司支付竞拍金桥农批市场项目土地款 1.30 亿元、子公司广西五洲房地产有限公司支付竞拍项目土地款 3.74 亿元及各子公司进行物流贸易业务成本较去年同期增长所致。
支付的各项税费	99,955,671.26	26,866,412.31	272.05	主要是本期较上年同期物流贸易增加导致税费增加所致。
支付其他与经营活动有关的现金	532,932,167.15	172,489,397.18	208.97	主要是物流贸易业务单位往来款增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	-455,203,482.57	291,401,181.90	-256.21	主要是本期经营活动现金流出量较经营活动现金流入量大导致该活动现金流量净额减少所致。
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>				
收到其他与投资活动有关的现金		5,203,513.45		主要是上年同期母公司收到投标保证金, 本期无该项核算内容所致。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	300,000.00	21,319,430.29	-98.59	主要是本期子公司广西岑罗高速公路有限责任公司处置耗油车辆一批收到的现金, 上年同期此项收入为二级子公司广西凭祥万通国际物流有限公司处置前置区收到的现金所致。
投资支付的现金		457,079,243.53		主要是上年同期公司支付收广西坛百高速公路有限公司剩余 68% 股权 4.5 亿元收购款, 本期无该项核算内容所致。

支付其他与投资活动有关的现金		9,216,512.63		主要是上年同期母公司支付“平宾路”改扩建项目投标保证金,本期无该项核算内容所致。
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>				
取得借款收到的现金	730,000,000.00	150,000,000.00	386.67	主要是本期母公司借入短期借款 4 亿元及子公司南宁金桥农产品公司借入借款 1.3 亿元、子公司广西岑罗高速公路有限责任公司借入借款 1 亿元所致。
收到其他与筹资活动有关的现金		400,000.00		是本期无此项业务发生。
偿还债务支付的现金	148,637,346.80	65,164,051.00	128.10	主要是本期母公司归还借款 1 亿元,子公司广西坛百高速公路有限公司归还贷款 3200 万元所致。
筹资活动产生的现金流量净额	472,537,439.33	-57,257,091.20	925.29	本期筹资活动产生的现金流入增幅比筹资活动产生的现金流出增幅多导致该活动的现金流量净额增加所致。

## (二)公司主营业务及其经营状况

## 1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
<b>分行业</b>						
交通运输业	465,137,820.60	127,305,957.30	72.63	18.92	24.67	减少 1.26 个百分点
房地产业	272,872,800.00	106,211,617.95	61.08			增加 61.08 个百分点
物流地产业	0	0		-100.00	-100.00	减少 46.30 个百分点
物流贸易	1,103,782,853.67	1,105,968,906.03	-0.20	2,980.46	3,489.42	减少 14.21 个百分点
<b>分产品</b>						
通行费收入	465,137,820.60	127,305,957.30	72.63	18.92	24.67	减少 1.26 个百分点
房地产业收入	272,872,800.00	106,211,617.95	61.08			增加 61.08 个百分点
物流地产业收入	0	0		-100.00	-100.00	减少 46.30 个百分点

物流贸易收入	1,103,782,853.67	1,105,968,906.03	-0.20	2,980.46	3,489.42	减少 14.21 个百分点
--------	------------------	------------------	-------	----------	----------	------------------

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0 万元。

报告期公司主营业务分行业及分产品的具体构成情况如下：

(1) 交通运输业的通行费收入包括全资子公司广西坛百高速公路有限公司、控股子公司广西岑罗高速公路有限责任公司及母公司直属收费站（所）的通行费收入。

(2) 房地产业的收入主要是五洲国际房地产项目的销售确认收入，去年同期无发生同类收入。

(3) 物流地产业的收入去年同期主要是控股子公司南宁金桥农产品有限公司批发市场商铺销售收入。本期无发生同类收入。

(4) 物流贸易的收入主要是下属公司依托优势相互协作，积极开展物流贸易业务实现的收入。去年下半年以来公司大力培育物流贸易业务，开拓营收增长点，使得本期实现物流贸易收入与去年同期相比有较大幅度的增长。但由于在初期阶段开展的物流贸易业务，资金占用大、盈利水平低，投资与经营模式尚待改善和提升，拟通过整合资源，完善筹融资功能，利用信用证、承兑汇票等金融工具，降低资金占用率，增强盈利能力，以尽快形成公司利润支撑。

## 2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
广西地区	1,838,336,621.68	138.21
境内(广西除外)	3,456,852.59	-18.83

主营业务分地区情况的说明：

与上年同期相比，报告期公司主营业务分地区情况无大幅变化。

主营业务构成情况说明：

与上年同期相比,报告期公司主营业务构成增加了房地产业的收入：五洲国际房地产项目的销售确认收入。

## 3、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

随着公司五洲国际房地产项目按期交房，与上年同期相比，报告期增加了房地产业的收入，本期该项目确认销售收入约 2.73 亿元，占公司营业总收入的 14.76%。

## 4、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明。

本期物流贸易收入较上年同期有较大幅度增长，导致本期主营业务能力（毛利率）与上年同期相比发生较大变化。

## 5、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

本期随着公司五洲国际房地产项目按期交房，与上年同期相比增加房地产业收入约 2.73 亿元，相应产生营业利润约 1.45 亿元、归属于母公司股东的净利润约 1.08 亿元，分别占当期公司营业利润的 57.91%、归属于母公司股东的净利润的 59.04%。

## 6、公司经营管理的收费公路路段情况

公司经营管理 5 条收费公路路段，包括：直接经营管理的柳南高速公路小平阳至王灵段（已改名为小平阳至宾阳段，简称“平宾路”）、广西河池金城江至宜州一级公路（简称“金宜路”）、广西南宁至梧州收费公路部分路段（简称“南梧路”），全资子公司广西坛百高速公路有限公司经营管理的广西南宁（坛洛）至百色高速公路（简称“坛百路”）、控股子公司广西岑罗高速公路有限责任公司（控股 70.74%，简称“岑罗公司”）经营管理的广西筋竹至岑溪高速公路（简称“岑罗路”）。

报告期及同比车流量、通行费收入情况如下表：

路 段	车流量 (辆/年)		车流量较上 年同期增减	通行费收入 (元)		通行费收入 较上年同期 增减
	2012年 1-6月	2011年 1-6月		2012年 1-6月	2011年 1-6月	
平宾路	2,299,963	2,037,244	12.90%	46,248,942.00	43,413,914.00	6.53%
金宜路	2,913,556	2,785,029	4.61%	30,557,293.00	29,858,945.00	2.34%
南梧路	3,590,995	3,413,788	5.19%	43,614,062.00	43,803,525.00	-0.43%
坛百路	1,687,696	1,677,302	0.62%	333,503,944.60	265,826,506.00	25.46%
岑罗路	350,801	319,935	9.65%	11,213,579.00	8,222,584.00	36.38%
合计	10,843,011	10,233,298	5.96%	465,137,820.60	391,125,474.00	18.92%
情况说明	<p>1、报告期岑罗路加大“粤桂便捷通道”的宣传力度，吸引通行广西、广东两省间的车辆优先选择岑罗路，车流量和通行费收入明显上升。报告期广东境内连接路段还未建成。</p> <p>2、报告期南梧路桂平大桥大修，车辆半幅通行，重型车因限行改行别的路段，造成南梧路通行费收入同比下降。</p> <p>3、上述车流量数据是公司所管辖收费站出入车辆的自然流量。由于广西高速公路实行通行费统一清分，不许在主线设立收费站（除非是终点或省界），公司高速公路的车流量不含直</p>					

## 7、公司在经营中出现的问题与困难

2012 年上半年，公司在经营中面临以下问题和困难：

### （1）宏观政策影响公司经营发展

近年来，在复杂多变的内外经济环境下，国家实施积极的财政政策和稳健的货币政策，加强了对房地产行业 and 宏观经济的调控，受经济形势的影响，企业经营及筹资活动现金流趋紧，外部环境不确定性增加。而去年 6 月以来国家交通运输部等五部委决定开展收费公

路专项清理工作，重点治理收费公路超期、违规设站等问题，暂停审批收费公路资产上市融资和境外企业收购国有收费公路资产。对于公司来说，造成了股权融资渠道不通、资产置换工作暂停，同时还面临着部分收费站可能需要迁移的问题。

(2) 子公司发展不均衡，公司面临一定资金压力

报告期公司五家子公司，只有广西坛百高速公路有限公司实现盈利。目前公司已经形成一主多元的经营发展态势，随着公司战略升级，大力推进多元经营，项目投资、建设需要的资金量较大，普通公路又陆续面临大中修问题，公司股权融资受政策影响，债权融资使得公司负债率偏高，融资难度和成本不断增加，公司面临一定的资金压力。

(3) 公司经营盈利压力加大

为实现更好更快发展，公司未来将对经营效益提出更高要求，在过去已经取得较好经营业绩的基础上，面临当前国内国际经济形势低迷，公司经营业绩要创新高，面临的压力较大。近年来，公司大力培育物流贸易业务，开拓营收增长点，但物流贸易业务资金占用大、盈利水平低，目前的投资与经营模式尚待改善和提升，形成公司利润支撑尚需一定时间。

(4) 金宜高速公路通车后，对金宜路营业收入造成一定影响

(5) 公司是否继续享受税收优惠政策目前尚未明确，如政策有变将对公司有较大影响。

面对以上问题和困难，公司管理层研究部署了下半年的经营工作任务，力争进一步解放思想、拓宽思路，做出新的探索和更大努力，确保公司经营保持良好发展势头。

一是努力增收节支，抓好堵漏增收工作，降低养护成本，继续加大有关路段宣传力度，增加车流量，提高公路主业盈利水平。此外进一步拓展高速公路经营空间，提高公路资产经营水平。

二是进一步拓宽思路，开拓新的物流贸易渠道，在不断强化主营业务的基础上，积极拓展与主业关联度较高的物流贸易活动，促进业务的多元化。同时在业务开展过程中，切实做好风险防控，重点加强对资源类项目的储备，确保贸易业务稳定快速增长。

三是通过整合资源，完善筹融资功能，利用信用证、承兑汇票等金融工具，降低贸易业务资金占用率，增强盈利能力，以尽快形成公司利润支撑。

四是继续加强五洲国际房地产项目的宣传和销售，争取实现更好的销售收入。

五是关注和跟进收费公路专项清理工作，积极向有关部门汇报联系，在政府有关文件下达后，做好相关工作，最大限度维护公司利益。

六是重启资产置换，解决同业竞争。金宜高速公路通车后，重启金宜路资产置换工作，解决同业竞争，变得尤为紧迫，将作为下半年的重点工作，争取有实质进展。

七是推进产业布局，稳步推进业务转型。做好新项目投资的各项准备工作。抓紧完成小额贷款公司的组建。在资源开发项目方面争取获得进展。

八是继续实施多元融资，增强资金保障。推动保险资金债权融资及非公开定向债务融资工具发行工作，增强子公司自我造血功能，在政策条件允许的前提下，争取恢复股权融资渠道。

九是继续积极争取享受税收优惠。

## (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

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
出资成立南宁市利和小额贷款有限责任公司	8,500	相关筹建材料已报广西南宁市金融办待批	尚未产生收益
五洲·锦绣壮乡项目	20,400	开展了项目规划等部分前期工作	尚未产生收益
广东汕头中信滨海新城项目	5,000	筹建广西五洲润通投资有限公司，以其为股东参股设立项目及投资项目	尚未产生收益
合计	33,900	/	/

上述为报告期公司投资项目,项目金额为公司(含下属公司)投资额。具体详见公司已在上海证券交易所、中国证券报和上海证券报披露的以下公告:

- (1)2012年3月27日披露的《广西五洲交通股份有限公司关联交易暨对外投资公告》;
- (2)2012年3月27日披露的《广西五洲交通股份有限公司全资子公司对外投资公告》;
- (3)2012年6月12日披露的《广西五洲交通股份有限公司第七届董事会第四次会议决议公告》。

## (四) 公司财务状况、经营成果分析

## 1、完成盈利预测的情况

公司未对本报告期盈利进行过预测。

## 2、完成经营计划情况

比照公司 2012 年度财务预算，完成相关经营计划指标情况如下：

(1) 2012 年度合并营业收入预算为 28 亿元，报告期实现数约为 18.48 亿元，完成预算计划的 66.00%；

(2) 2012 年度通行费收入预算为 8.72 亿元，报告期实现数约为 4.65 亿元，完成预算计划的 53.33 %；

(3) 2012 年度五洲国际项目销售收入预算为 4.5 亿元，报告期实现数约为 2.73 亿元，完成预算计划的 60.67%；

(4) 2012 年度物流贸易收入预算为 15 亿元，报告期实现数约为 11.04 亿元，完成预算计划的 73.60%；

(5) 2012 年度营业成本预算为 24.60 亿元，报告期支出数约为 13.44 亿元，为预算计划的 54.63%；

(6) 2012 年度资本性支出预算为 10.39 亿元，报告期支出数约为 5.04 亿元，为预算计划的 48.51%。

#### (五) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

公司制定现金分红政策并能较好执行，公司 2000 年上市以来坚持年年现金分红，符合公司章程的规定和股东大会决议的要求，每年现金分红的标准和比例明确、清晰，并严格履行董事会、股东大会决策程序。公司独立董事认真、尽职履职，无发生因董事会未作出现金利润分配预案需披露原因需由独立董事发表意见的情形。公司认真按要求做好相关信息披露工作，确保股东的知情权，中小股东可以通过参加股东大会或来电、来函方式充分表达意见和诉求，维护合法权益。

近期，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37 号）和中国证监会广西监管局《关于强化股东意识完善分红机制的通知》（桂证监发【2012】23 号），公司也对照通知要求，认真梳理了现行利润分配政策及其决策程序，并按照通知精神对公司章程加以修改完善。本次章程修改涉及公司现金分红政策的补充完善，公司能严格按照有关规定和要求提交董事会、股东大会审议，条件程序合规、透明。

## 五、 重要事项

### (一) 公司治理的情况

按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所所有规范性文件的要求，报告期公司不断完善法人治理结构，做好公司治理工作，公司治理实际状况基本符合有关法律法规和规范性文件的要求。

1、公司已建立较为完善的公司治理结构，公司治理制度不断补充和修订完善。公司股东大会、董事会、监事会及经营层之间权责明确，运作规范。公司严格按照《公司法》和有关法律法规及规范性文件修改完善公司章程和公司股东大会、董事会、监事会议事规则和总经理工作细则，并按规定召集召开会议。

公司股东大会按规定时间提前公告召开股东大会的通知并提前在上海证券交易所网站披露股东大会会议材料，聘请常年法律顾问对股东大会的合法性、有效性出具法律意见书，根据情况采取网络投票和现场投票相结合的方式，确保全体股东能够充分行使自己的权利。

公司严格按《公司章程》规定的选聘程序推荐和选举董事和监事，公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。公司董事、监事勤勉尽职。高管人员忠实履行职务，维护公司和全体股东的最大利益。未曾发现不能忠实履行职务、违背诚信义务的高管人员。独立董事在董事会的比例达到规定比例，独立董事有资深的财务及行业管理专业背景和丰富的从业经验，为董事会决策的科学性、公正性和客观性打下良好的基础。报告期，公司董事会在原设立战略、提名、审计、薪酬与考核四个委员会的基础上，增设了预算管理委员会，制订或根据实际情况修订专委会工作细则，提名、审计、薪酬与考核三个委员会均由独立董事担任负责人，对应相关职能部门还设立了各工作小组协助专委会更好履行职责。公司监事会定期对公司财务状况和经营情况进行检查，对董事、总经理以及其他高管人员履行职责进行监督，维护公司和股东的利益。公司每年都安排董事、独立董事、

监事和高管人员参加上市公司规范运作及相关业务的培训学习并取得合格证书，不断提高董事、高管人员依法经营的水平和决策能力以及监事执行职务的水平和能力。

2、公司独立性情况良好，按照《公司法》等法律规范和规范性文件的规定和要求，公司在业务、资产、人员、机构、财务等方面与控股股东做到了“五独立”。

3、投资者关系管理工作较好开展，信息披露真实、准确、及时、完整。

公司一贯重视投资者关系管理工作，除认真做好信息披露外，通过电话咨询、接待投资者来访等方式，在不违反保密规定的前提下认真负责解答股东的询问、投资者调研以及接受媒体的采访，在公平披露的前提下，充分保证投资者的知情权。报告期公司积极参与广西上市公司投资者集体接待日活动，利用网络平台更好地开展投资者关系管理工作。

报告期公司继续按照法律、法规及中国证监会和上海证券交易所的有关规定，真实、准确、完整、及时地披露相关信息，确保所有股东享有平等的机会获得信息。

4、公司绩效评价与激励约束机制逐步建立健全，报告期对公司高层管理人员及公司员工的相关绩效评价考核工作较好开展。

5、公司充分尊重和维护股东、银行及其他债权人、客户、员工等利益相关者的合法权益，通过加强与主管部门和当地政府的联系和沟通，关注和妥善处理面临的各种问题，积极争取对公司的政策扶持，共同推进公司的规范运作和持续、健康发展。

6、报告期按照监管部门部署，积极开展完成各项活动，包括：完成了对 2011 年度内部控制的审计和自我评价工作；开展集中开展投资者保护宣传活动；参加广西上市公司投资者网上集体接待日活动；开展财务会计基础工作自查自纠活动等。

## （二）报告期实施的利润分配方案执行情况

1、经公司 2011 年度股东大会审议批准，公司 2011 年度以 555,867,688 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.65 元（含税），送 2.50 股，转增 2.50 股，扣税后每 10 股派发现金红利 0.335 元，共计派发股利 36,131,399.72 元。实施后总股本为 833,801,532 股，增加 277,933,844 股。

2、公司于 2012 年 4 月 26 日在《中国证券报》和《上海证券报》以及上海证券交易所网站披露了 2011 年度利润分配实施公告，从 2012 年 6 月 18 日起，除国有法人股东（即广西交通投资集团有限公司、招商局华建公路投资有限公司、广西国宏经济发展集团有限公司、广西民族经济发展资金管理局）的现金红利由公司直接以转帐方式派发外，其他流通股的现金红利委托中国证券登记结算有限责任公司上海分公司通过其资金清算系统向股权登记日（2012 年 6 月 11 日）登记在册并在上海证券交易所收市后的全体股东派发，除权（除息）日：2012 年 6 月 12 日，现金红利发放日：2012 年 6 月 18 日。派送红股及资本公积金转增的股份由中国证券登记结算有限责任公司上海分公司通过计算机网络，根据股权登记日登记在册的股东持股数，按照比例将所送派股份直接记入公司股东账户。

## （三）重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## （四）破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

## （五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(六) 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。

(七) 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	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
广西交通投资集团有限公司	控股股东			-30,000,000	191,218,641.37
关联债权债务形成原因		截至报告期末, 控股股东广西交通投资集团有限公司向公司提供资金余额 191,218,641.37 元。2009 年广西交通投资集团有限公司与广西高速公路管理局签订《无偿划转股份协议书》, 约定: 1998 年广西高速公路管理局与本公司置换资产所发生的资产、债权、债务、税金等一并交由广西交通投资集团有限公司负责, 形成公司对广西交通投资集团有限公司的长期应付款 251,218,641.37 元, 截止报告期末该笔款项支付了 60,000,000 元, 期末余额 191,218,641.37 元。			
关联债权债务清偿情况		报告期支付 30,000,000 元。			
与关联债权债务有关的承诺		公司对控股股东广西交通投资集团有限公司的长期应付款, 广西交通投资集团有限公司做出承诺: 在协议约定的清偿期内, 不主动向公司追偿该笔债权, 并且不计息, 由公司根据自身财务状况在协议约定的清偿期内予以清偿。			
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		上述关联债权债务对公司报告期经营成果及财务状况无影响。			

(八) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10% 以上 (含 10%) 的托管、承包、租赁事项

(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。

## 2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	3,117.00
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	20,127.80
公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	90,00.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	15,000.00
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	35,127.80
担保总额占公司净资产的比例（%）	11.59

报告期末到期担保均为连带责任担保，如被担保人未能如期清偿债务情况发生，公司需承担连带清偿责任。

（1）公司控股子公司南宁金桥农产品有限公司因项目开发建设需要，向中国建设银行股份有限公司南宁新城支行申请 2.2 亿元 8 年期固定资产贷款，以一期项目土地及在建工程作为抵押，公司承诺为金桥公司提供担保，当金桥公司未按合同约定偿还到期银行贷款本息时，由本公司按持股比例代为偿还。此项担保业经公司 2009 年第三次临时股东大会审议通过。2010 年 5 月 31 日，公司与中国建设银行股份有限公司南宁新城支行签署《最高额保证合同》约定，公司为控股子公司南宁金桥农产品有限公司在 2009 年 10 月 16 日至 2011 年 10 月 15 日期间与中国建设银行股份有限公司南宁新城支行签订的借款提供最高额不超过人民币 1.5 亿元的连带责任保证。2012 年 3 月经七届二次董事会同意对经公司第六届董事会第三十二次会议决议同意的调整南宁金桥农产品有限公司项目贷款担保方式事宜再做如下调整：a、以中国建设银行目前发放项目 6,000 万元存量贷款的为限，原“广西五洲交通股份有限公司对南宁金桥农产品批发市场项目贷款提供第三方担保最高限额 15,000 万元”担保额度变更为“广西五洲交通股份有限公司对南宁金桥农产品批发市场项目贷款提供第三方担保最高限额为 6,000 万元”。b、原“为以中国建设银行南宁新城支行为牵头行、中国进出口银行广东省分行为参与行组成的南宁金桥农产品批发市场项目 2.3 亿元银团贷款提供 9000 万元的连带责任保证”方式调整为“为国家开发银行股份有限公司广西壮族自治区分行对南宁金桥农产品批发市场项目发放的 1.5 亿元银行贷款提供 9000 万元的连带责任保证”。截止 2012 年 6 月 30 日，公司控股子公司南宁金桥农产品有限公司在中国建设银行股份有限公司南宁新城支行借款余额 6000 万元，公司提供担保 6000 万元，在国家开发银行股份有限公司广西壮族自治区分行借款 9000 万元，公司提供担保 9000 万元。

（2）公司承诺按照房地产行业商业惯例为公司独资开发的“五洲国际”房地产项目（下称：项目）按揭贷款客户贷款提供阶段性担保，公司同意向上海浦东发展银行股份有限公司南宁分行、兴业银行南宁分行、中国建设银行股份有限公司南宁南湖支行、中国银行股份有限公司南宁市五象广场支行、招商银行股份有限公司南宁分行发放的项目住宅、商铺按揭贷款客户提供阶段性连带责任保证。项目需提供阶段性担保总额约为 4 亿元，实际担

保金额以各银行最终审批通过金额为准。保证期间为借款合同保证条款生效之日起至抵押登记已办妥且抵押财产的他项权利证书、抵押登记证明文件正本及其他权利证书交由贷款人核对无误、收执之日止。此项担保业经公司 2010 年第三次临时股东大会审议通过。本次担保有关的协议已签订，截至报告期末，各银行实际抵押借款额为上海浦东发展银行股份有限公司南宁分行 65,037,000.00 元、兴业银行南宁分行 3,043,000.00 元、中国建设银行股份有限公司南宁园湖支行 48,125,000.00 元、中国银行股份有限公司南宁市五象广场支行 85,073,000.00 元。

### 3、 委托理财及委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

#### (2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

### 4、 其他重大合同

#### (1) 公路营运养护合同

报告期公司与广西公路管理局签订《公路管理合同》，根据该合同，2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日，公司委托广西公路管理局对公司所属金宜路、南梧路部分路段进行养护管理和路政管理，除公路改建、大修、中修（含标志标线和沿线设施的全线更新）及人力不可抗拒自然灾害造成公路损坏之外，均为养护管理范围，公司每年按照自治区发改委、交通运输厅联合批复的全区公路养护投资计划中，相应等级公路每公里养护费率标准乘以相应的公里数向广西公路管理局支付上述公路管理费用。此外，每年向广西公路管理局支付 100 万元公路行业管理费用。

### (九) 承诺事项履行情况

#### 1、 上市公司、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	<p>公司控股股东广西交通投资集团有限公司(交通投资集团)在资产划转的收购报告书中承诺：</p> <p>(1)本次划转股份以及涉及高管局与五洲交通资产置换所发生的资产、债权、债务、税金等问题一并由交通投资集团负责。在接收划转股份后，继续履行五洲交通与员工签订的劳动合同。</p> <p>2009 年 2 月 28 日，交通投资集团与高管局签订《无偿划转股份协议书》，其中交通投资集团承诺，本次划转股份以及涉及广西区高管局与五洲交通资产置换所发生的资产、债权、债务、税金等问题一并由交通投资集团负责。在本次股权划转完成后，交通投资集团将持有置换进出资产差额形成对五洲交通的债权，与之相对应置换进出资产差额记为五洲交通对交通投资集团的长期负债。</p>	相关股东信守承诺

	<p>为提高五洲交通的可持续发展能力，交通投资集团承诺在协议约定的清偿期内，不主动追偿该笔款项，并且不计息，由五洲交通根据自身的财务状况在协议约定的清偿期内予以清偿。</p> <p>(2) 本次无偿受让公路局国有产权事项在收费经营期内不涉及公路局员工（受托在五洲交通经营的南梧二级路和金宜一级路收费站工作的人员）分流安置问题，也不涉及五洲交通职工分流和安置问题。同时，交通投资集团在接收划转股份后，继续履行五洲交通与员工签订的劳动合同，南梧二级路和金宜一级路收费期满，在南梧二级路和金宜一级路收费站工作的公路局事业单位在编员工，由公路局自行安置，其余人员由交通投资集团按有关政策规定处理。</p> <p>(3) 本公司已对避免同业竞争出具“广西交通投资集团有限公司关于避免同业竞争的承诺函”，主要内容为：为避免今后可能将产生的同业竞争，本公司承诺不利用从五洲交通获取的信息直接或间接参与同业竞争的活动；在涉及到五洲交通与本公司及其他关联方为争取同一项目而发生竞争时，本公司将放弃与五洲交通进行竞争；在涉及本公司已建成、在建、新建的高速公路项目与五洲交通所经营公路路段存在同业竞争关系时，本公司将进行充分论证，并与五洲交通进行充分沟通，在有利于提高五洲交通盈利能力的基础上，采取资产置换或注入等方式予以解决。</p> <p>(4) 为提高五洲交通的盈利能力，本公司承诺：将在本次股权划转完成后半年内启动资产置换工作，用本公司已建成在运营中的优质高速公路资产与五洲交通正在运营中的金宜一级公路进行置换，经履行必要的程序后对此潜在同业竞争问题予以妥善解决。</p>	
--	---	--

#### 关于金宜路资产置换工作进展情况的说明：

公司控股股东广西交通投资集团有限公司关于金宜路资产置换的相关承诺及履行情况，公司在 2009 年第三季度报告及之后的定期报告中均进行了披露，并曾于 2010 年 2 月 23 日、2011 年 4 月 22 日及 2012 年 7 月 11 日在《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站披露了《广西五洲交通股份有限公司公告》（临 2010-02）、《广西五洲交通股份有限公司关于金宜路资产置换工作实施进展情况的公告》（临 2011-08 号、临 2012-24）。

截至报告期末，受国家五部委开展收费公路专项清理工作的影响，相关事宜仍在待审批中。按照广西交通投资集团有限公司《关于启动资产置换实施计划的会议纪要》，金宜路资产置换工作争取在河池至宜州高速公路通车前完成。截至报告期末，广西河池至宜州高速公路已建成通车，金宜路的通行费收入受到一定程度的影响。为妥善解决同业竞争问题，金宜路资产置换工作仍将积极、努力地继续推进。

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

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

### （十一）其他重大事项的说明

1、2011 年 6 月 16 日，公司六届三十一次董事会审议通过了《关于公司出资参股成立小额贷款公司的议案》，同意公司出资 4,000 万元参股成立南宁市泰和小额贷款有限责任公司（暂定名，简称“泰和公司”），泰和公司注册资本 20,000 万元，股权结构为：广西交通投资集团有限公司出资 14,400 万元，占 72%的股权；广西宏冠工程咨询有限公司出资 1,600 万元，占 8%的股权；广西五洲交通股份有限公司出资 4,000 万元，占 20%的股权。

报告期，根据各公司发展战略调整的要求，广西交通投资集团有限公司和本公司不再投资，拟由本公司两家控股公司广西坛百高速公路有限公司（公司控股 100%）、南宁金桥农产品有限公司（公司控股 70%）和广西宏冠工程咨询有限公司出资参股成立。2012 年 3 月 23 日，经公司七届二次董事会审议，同意对相关事项作变更如下：（1）原泰和公司名称在工商局预登记时因限超期已被注销，同意重新预登记名称为“南宁市利和小额贷款有限责任公司（暂定名）”（简称“利和公司”）。（2）利和公司的注册资本暂定 10,000 万元，待该公司稳健发展后再适时增资扩股。（3）利和公司的股权结构为：广西坛百高速公路有限公司出资 5,500 万元，占 55%的股权；南宁金桥农产品有限公司出资 3,000 万元，占 30%的股权；广西宏冠工程咨询有限公司出资 1,500 万元，占 15%的股权。本公司对利和公司实际控股 85%。

截至报告期末，相关筹建材料已报广西南宁市金融办待批。

2、广西五洲房地产有限公司（简称“五洲地产公司”）、广西坛百高速公路有限公司（简称“坛百公司”）为公司的全资子公司，为拓展业务范围，提升经营业绩，发掘新的利润增长点，2011 年五洲地产公司和坛百公司与百色市正元房地产开发有限责任公司（简称“百色正元公司”）共同出资成立了广西百色美壮投资有限公司（以下简称“百色美壮公司”）。百色美壮公司注册资金 1000 万元人民币，出资比例：五洲地产公司现金出资 100 万元，占 10%的股权；坛百公司现金出资 500 万元，占 50%股权；百色正元公司现金出资 400 万元，占 40%股权。本公司对百色美壮公司实际控股 60%。

2012 年 3 月 23 日，经公司第七届董事会第二次会议审议，同意五洲地产公司、坛百公司作为百色美壮公司股东，对五洲·锦绣壮乡（暂定名）项目进行投资，其中：项目一期预计总投资 12.25 亿元人民币，启动资金 3.7 亿元人民币，五洲地产公司出资 3,400 万元，坛百公司出资 1.7 亿元。具体详见公司于 2012 年 3 月 27 日在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站披露的《广西五洲交通股份有限公司全资子公司对外投资公告》。2012 年 4 月 25 日，公司 2011 年度股东大会审议批准上述对外投资事项。截至报告期末，该项目完成了部分建设用地的征地工作。

3、2011 年 8 月 12 日，公司六届三十三次董事会审议通过《关于公司实施保险资金债权融资项目的议案》及《关于实施保险资金债权融资广西交通投资集团有限公司与公司担保与反担保的议案》，同意公司作为偿债主体，向泰康资产管理有限责任公司申请发起设立保险资金债权投资计划，债权计划额度不超过 15 亿元，债权计划期限 7 年（泰康资产管理有限责任公司在第四年末拥有回售选择权），利率为人民银行公布的同期贷款基准利率下浮 2%，同时约定利率区间下限为 6%、上限为 7.8%。

报告期，由于国内金融形势发生变化，经与项目受托方泰康资产管理有限责任公司磋

商，2012年3月23日，经公司七届二次董事会审议，同意对原第六届董事会第三十三次会议审议通过关于公司实施保险资金债权融资项目计划中的部分实施条件进行如下变更：（1）原“债权计划期限7年（泰康资产管理有限责任公司在第四年末拥有回售选择权）”变更为“债权计划期限7年（可协商提前偿债）”；（2）原“利率为人民银行公布的同时期贷款基准利率下浮2%，同时约定利率区间下限为6%、上限为7.8%”变更为“执行同期银行贷款的市场利率，利率区间为【6%，7.8%】”。2012年4月25日，公司2011年度股东大会审议批准了相应修改后的《关于公司实施保险资金债权融资项目的议案》及《关于实施保险资金债权融资广西交通投资集团有限公司与公司担保与反担保的议案》。

目前，鉴于国内金融形势变化，保险资金市场竞争日益激烈，泰康资产管理有限责任公司决定退出该项融资计划项目。为积极拓宽多元化融资渠道，公司决定继续实施15亿元的保险资金债权融资项目，并拟选择安邦资产管理有限责任公司为项目新的受托人。根据公司与安邦资产管理有限责任公司磋商情况，2012年7月30日，经公司七届六次董事会审议，拟同意对上述项目部分内容作如下变更：（1）项目受托人变更为安邦资产管理有限责任公司；（2）债权计划期限变更为7年；（3）债权利率变更为金融机构五年期贷款的市场利率。2012年8月17日，公司2012年第三次临时股东大会审议批准了上述事项。

4、按照交通部《高速公路公司财务管理办法》（财工字[1997]59号）固定资产折旧办法规定，公司经营的广西金城江至宜州一级公路（简称“金宜路”）、柳南高速公路小平阳至王灵路段（简称“平王路”）采用车流量法计提折旧。2011年公司委托长安大学对平宾路、金宜路车流量进行测算并出具了《小平阳至王灵高速公路交通量及通行费收入预测报告》、《金城江至宜州一级公路交通量及通行费收入预测报告》，鉴于实际车流量与原预测车流量有所差异，如不调整单车折旧系数将导致上述路段在批准的经营期内不能收回或提前收回投资。

2012年3月23日，经公司七届二次董事会审议同意，公司从2012年1月1日起按照新的测算结果调整单车折旧系数计提平王路、金宜路固定资产折旧，平王路的单车折旧系数从每辆1.9元调整为每辆1.30元，金宜路的单车折旧系数从每辆2.70元调整为每辆2.88元。

5、为积极实施“提升交通主业，稳步推动多元化经营”的发展战略，公司全资子公司广西五洲房地产有限公司参与了钦州市白石湖片区B-06-01、02地块和B-06-04地块的竞拍。钦州市白石湖片区B-06-01、02地块土地使用面积为129,968.02平方米（折合194.95亩），参与竞拍最高限价为130万元/亩；B-06-04地块土地使用面积为37,998.42平方米（折合57亩），参与竞拍最高限价130万元/亩。上述地块总竞拍权限为：总价格不超过3.3亿元，即不超过公司2011年度经审计净资产的13%。截至报告期末，上述地块已竞拍成功，共支付土地款项21290万元。

6、为有效地降低融资成本,优化公司负债结构和确保公司发展资金,增强公司的发展后劲,公司报告期拟向中国银行间市场交易商协会申请注册发行非公开定向债务融资工具,以金额不超过人民币20亿元申报发行额度,募集资金用于偿还银行贷款、补充公司营运资金及合规项目建设。截至报告期末,相关材料已上报待批。

7、为拓展业务,提升经营业绩,拓展新的开发模式,打造新的利润增长点,2012年6

月 11 日,经公司七届四次董事会审议通过,公司拟投资参股广东汕头中信滨海新城项目(简称“中信滨海新城项目”)。中信滨海新城项目位于广东汕头市濠江区,由城市运营项目(约 168 平方公里)和苏埃通道捆绑项目组成,总投资估算约 317 亿元。

经初步洽谈,中信滨海新城项目将由中信房地产股份有限公司(简称“中信地产公司”)牵头,中国建筑股份有限公司(简称“中建公司”)、广西五洲交通股份有限公司和首一创业投资有限公司(简称“首一创业公司”)共同发起设立中信汕头滨海新城投资发展有限公司(暂定名,最终以工商注册登记为准,简称“滨海新城公司”)负责项目的开发运作。滨海新城公司注册资本 5 亿元,将由中信地产公司负责筹资 3 亿元(占股 60%)、中建公司负责筹资 1 亿元(占股 20%)、广西五洲交通股份有限公司负责筹资 5000 万元(占股 10%)、首一创业公司负责筹资 5000 万元(占股 10%)。

为参股投资中信滨海新城项目,公司拟发起设立广西五洲润通投资有限公司(暂定名,最终以工商注册登记为准,简称“五洲润通公司”)。拟定:五洲润通公司由广西五洲交通股份有限公司为主发起人(持股 40%),广西岑罗高速公路有限责任公司(持股 30%)、汕头市利安投资有限公司(持股 20%)、广州王舍城投资有限公司(持股 10%)为共同发起人。五洲润通公司的注册资本 1000 万元以及投资中信滨海新城项目所需的后续资金约 4000 万元将由各股东按股权比例以现金出资和投入。公司为此需投入资金约 2000 万元、控股子公司广西岑罗高速公路有限责任公司需投入资金约 1500 万元。

截至报告期末,五洲润通公司正在筹建。

## (十二) 信息披露索引

事 项	刊载的报刊名称及版面和互联网网站及检索路径	刊载日期
五洲交通第六届董事会第三十七次会议决议公告	中国证券报 B012 版、 上海证券报 23 版 上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2012 年 1 月 14 日
五洲交通第六届监事会第二十二次会议决议公告	中国证券报 B012 版、 上海证券报 23 版 上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2012 年 1 月 14 日
五洲交通关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	中国证券报 B012 版、 上海证券报 23 版 上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2012 年 1 月 14 日
五洲交通第七届监事会职工监事选举结果的公告	中国证券报 A21 版、 上海证券报 B11 版 上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2012 年 2 月 2 日
五洲交通 2012 年第一次临时股东大会会议资料	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2012 年 2 月 2 日

五洲交通2012年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报 A32 版、 上海证券报 B1 版 上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2012 年 2 月 9 日
五洲交通2012年第一次临时股东大会的法律意见书	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2012 年 2 月 9 日
五洲交通第七届董事会第一次会议公告	中国证券报 A32 版、 上海证券报 B1 版 上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2012 年 2 月 9 日
五洲交通第七届监事会第一次会议公告	中国证券报 A32 版、 上海证券报 B1 版 上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2012 年 2 月 9 日
五洲交通 2011 年度报告摘要	中国证券报 B251、B252 版、 上海证券报 B52、B53 版 上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2012 年 3 月 27 日
五洲交通 2011 年度报告	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2012 年 3 月 27 日
五洲交通第七届董事会第二次会议决议公告	中国证券报 B251、B252 版、 上海证券报 B52、B53 版 上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2012 年 3 月 27 日
五洲交通第七届监事会第二次会议决议公告	中国证券报 B251、B252 版、 上海证券报 B52、B53 版 上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2012 年 3 月 27 日
五洲交通关于召开 2011 年度股东大会的通知	中国证券报 B251、B252 版、 上海证券报 B52、B53 版 上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2012 年 3 月 27 日
五洲交通关于公司会计估计变更的公告	中国证券报 B251、B252 版、 上海证券报 B52、B53 版 上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2012 年 3 月 27 日
五洲交通关联交易暨对外投资公告	中国证券报 B251、B252 版、 上海证券报 B52、B53 版 上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2012 年 3 月 27 日
五洲交通全资子公司对外投资公告	中国证券报 B251、B252 版、 上海证券报 B52、B53 版 上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2012 年 3 月 27 日

五洲交通 2011 年度内部控制评价报告	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2012 年 3 月 27 日
五洲交通控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2012 年 3 月 27 日
五洲交通独立董事 2011 年度述职报告	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2012 年 3 月 27 日
五洲交通针对公司及重要子公司内部控制的审计报告	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2012 年 3 月 27 日
广西五洲交通股份有限公司公告	中国证券报 B004 版、 上海证券报 B20 版 上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2012 年 3 月 30 日
五洲交通内部控制规范实施工作方案	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2012 年 3 月 30 日
五洲交通 2011 年度股东大会会议资料	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2012 年 4 月 19 日
五洲交通 2011 年度股东大会决议公告	中国证券报 B004 版、 上海证券报 B143 版 上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2012 年 4 月 26 日
五洲交通 2011 年度股东大会的法律意见书	上海证券交易所网站 上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2012 年 4 月 26 日
五洲交通 2012 年第一季度报告正文	中国证券报 B054 版、 上海证券报 B26 版 上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2012 年 4 月 27 日
五洲交通 2012 年第一季度报告全文	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2012 年 4 月 27 日
五洲交通第七届董事会第三次会议决议公告	中国证券报 B054 版、 上海证券报 B26 版 上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2012 年 4 月 27 日
五洲交通董事会审计委员会工作细则	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2012 年 4 月 27 日
五洲交通董事会提名委员会工作细则	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2012 年 4 月 27 日
五洲交通董事会薪酬与考核委员会工作细则	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2012 年 4 月 27 日
五洲交通总经理工作细则	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2012 年 4 月 27 日
五洲交通董事会预算管理委员会工作细则	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2012 年 4 月 27 日

五洲交通董事会战略委员会工作细则	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2012 年 4 月 27 日
关于全资子公司参与土地竞拍结果的公告	中国证券报 B009 版、 上海证券报 B32 版 上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2012 年 5 月 3 日
关于广西交通投资集团有限公司增持公司股份暨广西国宏经济发展集团有限公司减持公司股份的公告	中国证券报 B012 版、 上海证券报 51 版 上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2012 年 5 月 12 日
广西五洲交通股份有限公司关于参加广西上市公司投资者网上集体接待日活动及开通投资者关系互动平台的公告	中国证券报 B012 版、 上海证券报 B46 版 上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2012 年 5 月 15 日
五洲交通 2011 年度利润分配及公积金转增股本实施公告	中国证券报 B012 版、 上海证券报 B1 版 上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2012 年 6 月 6 日
五洲交通第七届董事会第四次会议决议公告	中国证券报 B009 版、 上海证券报 B40 版 上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2012 年 6 月 12 日
五洲交通关于召开 2012 年第二次临时股东大会的通知	中国证券报 B009 版、 上海证券报 B40 版 上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2012 年 6 月 12 日
五洲交通 2012 年第二次临时股东大会会议资料	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2012 年 6 月 21 日
五洲交通 2012 年第二次临时股东大会决议公告	中国证券报 A32 版、 上海证券报 B44 版 上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2012 年 6 月 29 日
五洲交通 2012 年第二次临时股东大会的法律意见书	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2012 年 6 月 29 日
五洲交通公司章程(2012 年修订)	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2012 年 6 月 29 日
五洲交通关联交易管理制度	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2012 年 6 月 29 日

## 七、财务会计报告（未经审计）

## (二)财务报表

## 合并资产负债表

编制日期：2012 年 6 月 30 日

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	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五. 1	511,208,564.25	676,770,359.37
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五. 2	9,896,655.36	26,124,100.18
应收账款	五. 3	268,181,973.83	278,537,519.39
预付款项	五. 5	1,026,369,506.26	294,419,892.24
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五. 4	167,328,504.20	142,850,768.20
买入返售金融资产			
存货	五. 6	728,652,642.27	750,614,114.64
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,711,637,846.17	2,169,316,754.02
<b>非流动资产：</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产	五. 7	5,760,088.68	5,818,059.30
固定资产	五. 8	7,239,983,803.85	7,339,009,985.92
在建工程	五. 9	425,639,762.48	407,178,385.88
工程物资	五. 10	818,182.00	
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五. 11	49,193,393.00	49,776,203.97
开发支出		1,208,168.85	809,928.30
商誉	五. 12	1,124,077.08	1,124,077.08
长期待摊费用	五. 13	9,906,852.85	10,525,618.59
递延所得税资产	五. 14	8,655,964.45	9,833,527.52
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,742,290,293.24	7,824,075,786.56
资产总计		10,453,928,139.41	9,993,392,540.58

## 合并资产负债表（续）

编制日期：2012 年 6 月 30 日

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	附注	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五. 16	770,000,000.00	370,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五. 17	50,000,000.00	
应付账款	五. 18	367,139,130.32	436,660,460.45
预收款项	五. 19	236,441,114.64	454,852,069.83
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五. 20	6,761,045.68	22,648,514.09
应交税费	五. 21	118,419,870.89	92,779,587.11
应付利息	五. 22	70,582,564.45	37,693,187.68
应付股利	五. 23	19,618,950.00	
其他应付款	五. 24	132,225,132.62	186,771,075.87
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	五. 25	150,000,000.00	150,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,921,187,809.60	1,751,404,895.03
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五. 26	3,026,500,000.00	2,831,000,000.00
应付债券	五. 27	993,465,000.00	993,930,000.00
长期应付款	五. 28	1,444,701,034.45	1,484,580,063.25
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	五. 29	38,130,394.11	37,582,277.85
非流动负债合计		5,502,796,428.56	5,347,092,341.10
负债合计		7,423,984,238.16	7,098,497,236.13
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	五. 30	833,801,532.00	555,867,688.00
资本公积	五. 31	670,558,994.83	809,525,916.83
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五. 32	295,392,525.62	295,392,525.62
一般风险准备			
未分配利润	五. 33	859,970,026.56	852,220,636.82
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		2,659,723,079.01	2,513,006,767.27
少数股东权益		370,220,822.24	381,888,537.18
所有者权益合计		3,029,943,901.25	2,894,895,304.45
负债和所有者权益总计		10,453,928,139.41	9,993,392,540.58

法定代表人：何国纯

主管会计工作负责人：韩 钢

会计机构负责人：傅应华

## 母公司资产负债表

2012 年 6 月 30 日

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	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		179,808,627.13	406,241,585.39
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	十一. 1	2,696,896.68	3,087,813.26
预付款项		184,984,401.75	42,125,330.63
应收利息		10,935,260.99	
应收股利			
其他应收款	十一. 2	664,879,975.12	84,974,708.03
存货		229,694,562.25	313,996,727.19
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,272,999,723.92	850,426,164.50
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一. 3	3,267,684,923.00	3,227,684,923.00
投资性房地产		15,489,983.39	15,633,122.04
固定资产		809,847,608.15	847,417,921.54
在建工程		3,171,246.84	
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		3,153,034.76	3,221,010.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		7,155,145.59	7,620,801.07
递延所得税资产		1,109,675.66	2,644,666.40
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,107,611,617.39	4,104,222,444.31
资产总计		5,380,611,341.31	4,954,648,608.81

## 母公司资产负债表(续)

2012 年 6 月 30 日

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	附注	期末余额	年初余额
<b>流动负债:</b>			
短期借款		750,000,000	350,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		22,728,408.20	22,302,264.87
预收款项		224,160,944.47	439,333,571.95
应付职工薪酬		3,117,996.58	9,263,901.22
应交税费		30,958,340.13	-14,528,030.16
应付利息		63,672,437.51	32,534,000.00
应付股利		19,618,950.00	
其他应付款		23,483,740.21	24,651,324.22
一年内到期的非流动负债		150,000,000.00	150,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,287,740,817.10	1,013,557,032.10
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		100,000,000.00	100,000,000.00
应付债券		993,465,000.00	993,930,000.00
长期应付款		191,218,641.37	221,218,641.37
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,284,683,641.37	1,315,148,641.37
负债合计		2,572,424,458.47	2,328,705,673.47
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)		833,801,532.00	555,867,688.00
资本公积		670,558,994.83	809,525,916.83
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积		295,392,525.62	295,392,525.62
一般风险准备			
未分配利润		1,008,433,830.39	965,156,804.89
所有者权益(或股东权益)合计		2,808,186,882.84	2,625,942,935.34
负债和所有者权益(或股东权益)总计		5,380,611,341.31	4,954,648,608.81

法定代表人: 何国纯

主管会计工作负责人: 韩 钢

会计机构负责人: 傅应华

## 合并利润表

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五. 34	1,848,121,580.82	786,653,535.31
其中: 营业收入		1,848,121,580.82	786,653,535.31
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,598,512,235.69	532,421,447.41
其中: 营业成本		1,344,163,720.57	325,683,439.12
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五. 35	40,849,245.03	52,717,367.99
销售费用	五. 36	28,872,116.34	30,903,862.52
管理费用	五. 37	38,640,238.86	40,211,997.38
财务费用	五. 38	145,520,156.83	74,834,121.67
资产减值损失	五. 39	466,758.04	8,070,658.73
加: 公允价值变动收益 (损失以“—”号填列)			
投资收益 (损失以“—”号填列)			
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益 (损失以“—”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“—”号填列)		249,609,345.15	254,232,087.90
加: 营业外收入	五. 40	1,121,739.52	1,971,291.70
减: 营业外支出	五. 41	841,811.55	190,417.98
其中: 非流动资产处置损失		118,442.96	18,641.61
四、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)		249,889,273.12	256,012,961.62
减: 所得税费用	五. 42	78,709,276.59	56,934,631.30
五、净利润 (净亏损以“—”号填列)		171,179,996.53	199,078,330.32
归属于母公司所有者的净利润		182,847,711.47	178,579,935.04
少数股东损益		-11,667,714.94	20,498,395.28
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益	五. 43	0.22	0.32
(二) 稀释每股收益		0.22	0.32
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		171,179,996.53	199,078,328.54
归属于母公司所有者的综合收益总额		182,847,711.47	178,579,935.04
归属于少数股东的综合收益总额		-11,667,714.94	20,498,395.28

本期发生同一控制下企业合并的, 被合并方在合并前实现的净利润为: 0.00 元。

法定代表人: 何国纯      主管会计工作负责人: 韩 钢      会计机构负责人: 傅应华

## 母公司利润表

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一.4	394,673,726.93	117,756,249.43
减：营业成本		146,365,859.45	34,694,290.28
营业税金及附加		27,563,345.03	5,104,307.69
销售费用		12,709,077.19	14,099,750.64
管理费用		13,002,717.27	15,801,295.49
财务费用		46,683,208.39	21,982,351.81
资产减值损失		18,404.11	382,643.78
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十一.5	110,000,000.00	240,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		258,331,115.49	265,691,609.74
加：营业外收入		119,472.40	172,768.00
减：营业外支出		100,000.00	19,182.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		258,350,587.89	265,845,195.74
减：所得税费用		39,975,240.66	7,682,216.65
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		218,375,347.23	258,162,979.09
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

法定代表人：何国纯      主管会计工作负责人：韩 钢      会计机构负责人：傅应华

## 合并现金流量表

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项 目	附注	本期金额	上期金额
<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		1,802,457,632.51	529,146,270.89
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		49,000.00	785,363.98
收到其他与经营活动有关的现金		555,683,153.42	122,339,847.85
经营活动现金流入小计	五.45(1)	2,358,189,785.93	652,271,482.72
购买商品、接受劳务支付的现金		2,135,836,432.51	114,242,811.49
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		44,668,997.58	47,271,679.84
支付的各项税费		99,955,671.26	26,866,412.31
支付其他与经营活动有关的现金	五.45(2)	532,932,167.15	172,489,397.18
经营活动现金流出小计		2,813,393,268.50	360,870,300.82
经营活动产生的现金流量净额		-455,203,482.57	291,401,181.90
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		300,000.00	21,319,430.29

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			5,203,513.45
投资活动现金流入小计		300,000.00	26,522,943.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		183,195,751.88	167,767,005.70
投资支付的现金			457,079,243.53
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			9,216,512.63
投资活动现金流出小计		183,195,751.88	634,062,761.86
投资活动产生的现金流量净额		-182,895,751.88	-607,539,818.12
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		730,000,000.00	150,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			400,000.00
筹资活动现金流入小计		730,000,000.00	150,400,000.00
偿还债务支付的现金		148,637,346.80	65,164,051.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		108,825,213.87	142,493,040.20
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		257,462,560.67	207,657,091.20
筹资活动产生的现金流量净额		472,537,439.33	-57,257,091.20
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-165,561,795.12	-373,395,727.42
加：期初现金及现金等价物余额		676,770,359.37	743,355,110.61
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		511,208,564.25	369,959,383.19

法定代表人：何国纯

主管会计工作负责人：韩 钢

会计机构负责人：傅应华

## 母公司现金流量表

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		188,573,124.32	205,688,491.02
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		108,552,519.01	141,188,885.36
经营活动现金流入小计		297,125,643.33	346,877,376.38
购买商品、接受劳务支付的现金		651,716,419.77	34,107,592.18
支付给职工以及为职工支付的现金		10,848,582.79	20,151,394.90
支付的各项税费		25,145,202.13	12,306,233.18
支付其他与经营活动有关的现金		149,772,546.92	29,760,051.48
经营活动现金流出小计		837,482,751.61	96,325,271.74
经营活动产生的现金流量净额		-540,357,108.28	250,552,104.64
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		110,000,000.00	301,500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			4,221,447.03
投资活动现金流入小计		110,000,000.00	305,721,447.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		142,302,606.00	76,117,455.88
投资支付的现金		40,000,000.00	450,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			8,666,512.63
投资活动现金流出小计		182,302,606.00	534,783,968.51
投资活动产生的现金流量净额		-72,302,606.00	-229,062,521.48
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		500,000,000.00	150,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		500,000,000.00	150,000,000.00
偿还债务支付的现金		100,000,000.00	25,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,773,243.98	59,743,988.31
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		113,773,243.98	84,743,988.31
筹资活动产生的现金流量净额		386,226,756.02	65,256,011.69
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加: 期初现金及现金等价物余额		406,241,585.39	55,797,719.35
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		179,808,627.13	142,543,314.20

法定代表人: 何国纯

主管会计工作负责人: 韩 钢

会计机构负责人: 傅应华

## 合并所有者权益变动表

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	555,867,688.00	809,525,916.83			295,392,525.62		852,220,636.82		381,888,537.18	2,894,895,304.45
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	555,867,688.00	809,525,916.83			295,392,525.62		852,220,636.82		381,888,537.18	2,894,895,304.45
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	277,933,844.00	-138,966,922.00					7,749,389.74		-11,667,714.94	135,048,596.80
(一)净利润							182,847,711.47		-11,667,714.94	171,179,996.53
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							182,847,711.47		-11,667,714.94	171,179,996.53
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配	138,966,922.00						-175,098,321.73			-36,131,399.73
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-36,131,399.73			-36,131,399.73
4.其他	138,966,922.00						-138,966,922.00			
(五)所有者权益内部结转	138,966,922.00	-138,966,922.00								
1.资本公积转增资本(或股本)	138,966,922.00	-138,966,922.00								
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
(七)其他										
四、本期期末余额	833,801,532.00	670,558,994.83			295,392,525.62		859,970,026.56		370,220,822.24	3,029,943,901.25

法定代表人:何国纯

主管会计工作负责人:韩 钢

会计机构负责人:傅应华

## 合并所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	555,867,688.00	809,525,916.83			269,591,893.05		695,827,359.66		335,440,677.16	2,666,253,534.70
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	555,867,688.00	809,525,916.83			269,591,893.05		695,827,359.66		335,440,677.16	2,666,253,534.70
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					25,800,632.57		156,393,277.16		46,447,860.02	228,641,769.75
(一) 净利润							243,339,355.41		-5,552,139.98	237,787,215.43
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							243,339,355.41		-5,552,139.98	237,787,215.43
(三) 所有者投入和减少资本									52,000,000.00	52,000,000.00
1. 所有者投入资本									52,000,000.00	52,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					25,800,632.57		-86,946,078.25			-61,145,445.68
1. 提取盈余公积					25,800,632.57		-25,800,632.57			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-61,145,445.68			-61,145,445.68
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	555,867,688.00	809,525,916.83			295,392,525.62		852,220,636.82		381,888,537.18	2,894,895,304.45

法定代表人: 何国纯

主管会计工作负责人: 韩 钢

会计机构负责人: 傅应华

## 母公司所有者权益变动表

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	555,867,688.00	809,525,916.83			295,392,525.62		965,156,804.89	2,625,942,935.34
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	555,867,688.00	809,525,916.83			295,392,525.62		965,156,804.89	2,625,942,935.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	277,933,844.00	-138,966,922.00					43,277,025.50	182,243,947.50
（一）净利润							218,375,347.23	218,375,347.23
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							218,375,347.23	218,375,347.23
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	138,966,922.00						-175,098,321.73	-36,131,399.73
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-36,131,399.73	-36,131,399.73
4. 其他	138,966,922.00						-138,966,922.00	
（五）所有者权益内部结转	138,966,922.00	-138,966,922.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	138,966,922.00	-138,966,922.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	833,801,532.00	670,558,994.83			295,392,525.62		1,008,433,830.39	2,808,186,882.84

法定代表人：何国纯

主管会计工作负责人：韩 钢

会计机构负责人：傅应华

## 母公司所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	555,867,688.00	809,525,916.83			269,591,893.05		794,096,557.43	2,429,082,055.31
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	555,867,688.00	809,525,916.83			269,591,893.05		794,096,557.43	2,429,082,055.31
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					25,800,632.57		171,060,247.46	196,860,880.03
(一) 净利润							258,006,325.71	258,006,325.71
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							258,006,325.71	258,006,325.71
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					25,800,632.57		-86,946,078.25	-61,145,445.68
1. 提取盈余公积					25,800,632.57		-25,800,632.57	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-61,145,445.68	-61,145,445.68
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	555,867,688.00	809,525,916.83			295,392,525.62		965,156,804.89	2,625,942,935.34

法定代表人: 何国纯

主管会计工作负责人: 韩 钢

会计机构负责人: 傅应华

## 一、公司概况

(一) 基本情况公司是在广西南宁市注册的股份有限公司，地址：南宁市青秀区民族大道115-1号现代·国际27层。注册资金：555,867,688.00元。法定代表人：何国纯。

## (二) 公司历史沿革

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。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，总股本为44,200万股。

2006年6月经股东大会会议审议通过《广西五洲交通股份有限公司股权分置改革方案》，经广西壮族自治区人民政府、广西壮族自治区上市公司股权分置改革工作领导小组办公室及广西壮族自治区人民政府国有资产监督管理委员会批准，公司非流通股股东为获得所持股份的上市流通权，以流通股股份总额10200万股为基数、按照10:3.2的比例向流通股股东送股。该送股方案实施后，公司尚未流通的股份变为有限售条件的流通股股份，股份总额为30736万股，无限售条件的流通股股份总额增加为13464万股，股东持股数额和比例变化不影响公司股本总额。至2009年7月6日，有限售条件的流通股股份已全部解禁，变为无限售条件的流通股。

经中国证券监督管理委员会证监许可【2008】161号文件核准，公司于2008年2月29日通过上海证券交易所公开发行了54万手可转换公司债券，每手面值1000元，发行总额54000万元。至2009年7月1日，已有53859.60万元债券转为股本，其余的债券被公司赎回。股本由此增加了113,867,688股。公司于2009年9月10日办理了工商变更手续，公司注册资本变更为555,867,688.00元。公司于2012年6月11日进行资本公积转增股本138,966,922股及未分配利润送股138,966,922股，股本由此增加了277,933,844股，转、送股本后，股本变更为833,801,532股，相关工商变更手续正在办理中。

## (三) 公司所处行业、经营范围、主营业务

所处行业：交通行业。

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（暂定资质，按资质证有效期开展经营活动）；建材、建筑设备、施工机械设备、五金交电、百货的购销。

主营业务：经营收费公路。

(四) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告业经本公司2012年8月17日第七届董事会第七次会议批准对外报出。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

### 1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，以财政部2006年2月15日颁布的企业会计准则(以下简称“企业会计准则”)编制财务报表。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2012 年 6 月 30 日的财务状况，以及 2012 年 1-6 月经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

采用公历年度，即从每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

### 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

**A、同一控制下的企业合并：**合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照本准则规定进行调整的，以调整后的账面价值计量。合并利

润表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

**B、非同一控制下的企业合并：**购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值加上各项直接相关费用为合并成本。购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的时，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。公司通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：a. 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益；b. 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整母公司对子公司的长期股权投资后，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由母公司合并编制。

同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理，非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

子公司自本公司取得对其实质性控制权开始被纳入合并报表，直至该控制权从本公司内转出。

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

现金等价物为本公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### A、外币业务核算方法

本公司对于发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折合为本位币记账。近似汇率指交易发生日当月初的汇率。

期末，对各种外币货币性项目，按资产负债表日即期汇率进行调整，由此产生的折算差额，属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理，其他部分计入当期损益。以公允价值模式计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，其折算差额作为公允价值变动损益处理；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不产生汇兑差额。

### B、外币财务报表的折算方法

本公司在对境外经营的财务报表进行折算时，所有资产、负债及损益类项目按照合并财务报表决算日的即期汇率折算为母公司记账本位币，所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目按照发生时的即期汇率折算为母公司记账本位币。由于折算汇率不同而产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该项境外经营相关的外币财务报表折算差额转入处置当期损益。

## 9、金融工具

### A、金融资产和金融负债的分类：

本公司的金融资产在初始确认时分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款及应收款项、可供出售金额资产四类。

本公司的金融负债在初始确认时分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）和其他金融负债两类。

#### B、金融资产的确认和后期计量：

金融资产及金融负债初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但下列情况除外：

- a. 持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法按摊余成本进行计量；
- b. 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

本公司采用实际利率法按摊余成本对金融负债进行后续计量。但下列情况除外：

- a. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按照公允价值计量；
- b. 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

#### C、金融资产公允价值的确定：

存在活跃市场的金融工具，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### D、金融资产转移的确认和计量：

金融资产的转移，指本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，则终止确认该金融资

产；本公司保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

本公司对于金融资产转移满足终止确认条件的，按照因转移而收到的对价，及原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和，与所转移金融资产的账面价值之间的差额计入当期损益。本公司对于金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。

#### E、金融资产减值：

资产负债表日，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- a. 发行人或债务人发生严重的财务困难；
- b. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c. 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；
- d. 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- f. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- g. 其他表明应收款项发生减值的客观证据。

#### F、金融资产减值损失的计量：

##### （1）持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款以摊余成本计量的金融资产发生减值的，本公司按该金融资产未来现金流量现值低于账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值的，确认减值损失，计入当期损益。单项金额不重大的金融资产，可单独进行减值测试，或与经单独测试未发生减值的金融资产一起，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失则予以转回，计入当期损益。

##### （2）应收款项减值损失的计量于坏账准备政策中说明。

##### （3）可供出售金融资产减值损失的计量

可供出售金融资产发生减值的，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入所有者权

益的因公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值的，本公司按该金融资产未来现金流量现值低于账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。该等资产发生的减值损失，在以后会计期间不得转回。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失则予以转回，计入当期损益。

## 10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

对于预付账款、应收股利、应收利息等应收款项，期末如有客观证据表明其发生减值，则将其转入其他应收款，并进行减值测试计提坏账准备。

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额为 100 万元以上的应收账款和其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失，计提坏账准备。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	期末余额为 100 万元以上，经单独测试未减值的应收款项； 100 万元以下、账龄 3 年以下的应收款项。
按组合计提坏账准备的计提方法	采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失，计提坏账准备。

本公司将未划分为单项金额重大的应收款项，划分为单项金额不重大的应收款项。对单项金额

不重大的应收款项，以及经单独测试后未发生减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大），以账龄为信用风险特征划分为若干组合，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失，计提坏账准备。采用账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下：

账龄	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	6
1—2 年	8
2—3 年	10
3 年以上	15

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	有明显特征表明该等应收款项难以收回，期末余额为 100 万元以下、账龄 3 年以上的应收款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失，计提坏账准备。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货分为库存材料、周转材料、低值易耗品、建造合同、开发产品、开发成本等六大类。

### (2) 存货的计价方法

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用加权平均法计价。

开发成本的核算：本公司在房地产开发过程中发生的各项支出均按实际成本计入“开发成本”账户进行核算，并按成本核算对象和成本项目进行明细分类核算。房地产开发产品发出时按单项实际成本确定。

房地产项目开发的借款利息的核算：在开发产品完工之前，计入开发成本。在开发产品完工之

后而发生的利息等借款费用计入财务费用。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值系根据本公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

存货跌价准备的计提方法：本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响。

### (4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存法。

### (5) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品于其领用时采用一次性摊销法摊销。

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本确定

A、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

b、非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本：

1/ 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而

付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

2/ 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

3/ 购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也应当计入企业合并成本。

4/ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

B、除企业合并形成的长期股权投资以外，其它方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其它必要支出。

b、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

c、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质，换入的长期股权投资按照公允价值和应支付的相关税费作为投资成本；如非货币资产交易不具有商业实质，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为投资成本。

e、通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值和应付的相关税费确定。

## (2) 后续计量及损益确认方法

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

采用成本法核算的，在被投资单位宣告发放现金股利时确认投资收益，但该投资收益仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的被投资单位宣告分派的现金股利超过上述数额的部分，作为投资成本的收回冲减投资的账面价值。

采用权益法核算的，以取得被投资单位股权后发生的净损益为基础，在各会计期末按应分享或应分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资收益，并调整长期股权投资的账面价值。

处置股权投资时，将投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资收益。

### (3) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查，判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果存在被投资单位经营状况恶化等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的长期投资减值准备。长期投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 13. 商誉

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额，或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额，包含于长期股权投资。

商誉减值的处理：资产负债表日结合与商誉相关的资产组或者资产组组合进行减值测试，将商誉的账面价值按照合理的方法分摊至相关的资产组或者资产组组合。在进行减值测试时，先按照不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，确认相应的资产减值损失，再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，确认相应的商誉减值损失。

商誉减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 14、投资性房地产

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。投资性房地产应当能够单独计量和出售。

### (1) 投资性房地产的初始计量

投资性房地产按其成本作为入账价值。其中，外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的投资性房地产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

## (2) 投资性房地产的后续计量

公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计价，折旧与摊销按资产的估计可使用年限，采用直线法计算。投资性房地产类别、预计使用年限和预计净残值率及年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	57	3	1.70

## 15、固定资产

## (1) 固定资产确认条件

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

## (2) 固定资产的计量方法

固定资产按成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括买价、相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的其他支出，如运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等。确定固定资产成本时，需考虑弃置费用因素。与固定资产有关的后续支出，符合固定资产的确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

## (3) 各类固定资产的折旧方法

准高速公路、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，其余资产采用分类直线法计提折旧。车流量法的具体测算方法是，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。公司本部本年单车折旧为 1.30-2.88 元/辆。

其余资产按直线法计提折旧，各类资产折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	25-57	3	1.70-3.88
机器设备	8	3	12.13
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
------	------	---	---------

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### (5) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。租入固定资产按租赁期和估计净残值确定折旧率，计提折旧。

## 16、在建工程

### A、在建工程的核算方法

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。在建工程按照实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。与在建工程有关的借款费用（包括借款利息、溢折价摊销、汇兑损益等），在相关工程达到预定可使用状态前的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后的计入当期财务费用。

### B、在建工程减值准备

资产负债表日对在建工程进行全面检查，判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：（1）在建工程长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工，（2）所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可

收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 17、借款费用

借款费用是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额。

借款费用可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，则予以资本化，计入相关资产成本。其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货（仅指购建和生产过程超过一年的存货）等资产。

借款费用在同时具备下列三个条件时开始资本化：

- a. 资产支出已经发生；
- b. 借款费用已经发生；
- c. 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过三个月的，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

资本化期间内，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确认为资本化金额。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定资本化金额；资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 18、无形资产

A、无形资产指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专有技术、土地使用权等。

B、无形资产在取得时按照实际成本计价。

C、对使用寿命确定的无形资产，自无形资产可供使用时起，在使用寿命内采用直线法摊销，计入当期损益；对使用寿命不确定的无形资产不摊销；公司于年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法。

D、无形资产减值准备

期末检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形之一时：（1）某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；（2）某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；（3）某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备；（4）其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况，按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 19、长期待摊费用

A、长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

B、长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产的装修费用在自生产经营之日起 5 年内平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

## 20、预计负债

A、与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠的计量；

B、本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才能作为资产单独确认，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

## 21、收入

A、销售商品收入

企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### B、提供劳务收入

对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

#### C、让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 22、政府补助

包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。本公司收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。收到的与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

## 23、递延所得税资产/递延所得税负债

### A、递延所得税资产的确认

a、本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- 1/ 该项交易不是企业合并；
- 2/ 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

b、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条

件的，确认相应的递延所得税资产：

1/ 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

2/ 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

c、本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

#### B、递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

a、商誉的初始确认；

b、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

1/ 该项交易不是企业合并；

2/ 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

c、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

1/ 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

2/ 暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

#### C、递延所得税资产减值

本公司于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### 24、主要会计政策、会计估计的变更

#### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

#### (2) 会计估计变更

2012 年 3 月公司七届二次董事会审议通过关于公司会计估计变更的议案：按照交通部《高速公路

公司财务管理办法》(财工字[1997]59号)固定资产折旧办法规定,公司经营的广西金城江至宜州一级公路(以下简称金宜路)、柳南高速公路小平阳至王灵路段(以下简称平王路)采用车流量法计提折旧。根据2011年公司委托长安大学对平王路、金宜路车流量测算并出具的《小平阳至王灵高速公路交通量及通行费收入预测报告》、《金城江至宜州一级公路交通量及通行费收入预测报告》,鉴于实际车流量与原预测车流量有所差异,如不调整单车折旧系数将导致上述路段在批准的经营期内不能收回或提前收回投资。公司董事会研究同意:公司从2012年1月1日起按照新的测算结果调整单车折旧系数计提平王路、金宜路固定资产折旧,平王路的单车折旧系数从每辆1.9元调整为每辆1.30元,金宜路的单车折旧系数从每辆2.70元调整为每辆2.88元。

## 25、前期会计差错更正

### (1) 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错。

### (2) 未来适用法

本报告期未发生采未来适用法的前期会计差错。

## 三、税项:

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入	13%-17%
营业税	通行费收入及其他收入	3%-5%
城市维护建设税	应交增值税、营业税税额	1%-7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育附加费	应交增值税、营业税税额	3%-4%

### 2、税收优惠及批文

公司本期无税收优惠。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围(见注)	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
广西万通国际物流有限公司	控股子公司	南宁	物流	175.00	(1)	25,000		70	70	是	6971.50		
广西凭祥万通国际物流有限公司	控股子公司的控股子公司	凭祥	物流	30.00	(2)	3,000		70	70	是			
广西凭祥万通报关行有限公司	控股子公司的控股子公司	凭祥	服务	2.00	(3)	200		70	70	是			
广西岑罗高速公路有限责任公司	控股子公司	南宁	交通	58,019.36	(4)	82,019.36		70.74	70.74	是	20481.87		
广西五洲房地产有限公司	全资子公司	南宁	房地产	5,000	(5)	5,000		100	100	是			
南宁金桥物业服务有限责任公司	控股子公司的控股子公司	南宁	服务业	50	(6)	50		100	100	是			
中国—东盟自由贸易区凭祥物流园现代物流技术培训中心	控股子公司的控股子公司	凭祥	教育	5.20	(7)	10		52	52	是	-5.56		
上海容顺物流有限公司	控股子公司的控股子公司	上海	物流	60	(8)	100		60	60	是	-157.53		
广西五洲国通投资有限公司	控股子公司的控股子公司	南宁	贸易	5000	(9)	5,000		100	100	是			
广西百色美壮投资有限公司	控股子公司的控股子公司	田阳	房地产	600	(10)	1,000		60	60	是	354.04		
广西兴通投资有限公司	控股子公司的控股子公司	南宁	贸易	1,000	(11)	1,000		100	100	是			

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
南宁金桥农产品有限公司	控股子公司	南宁	服务业	30,000	(12)	21,000		70	70	是		11127.42	
广西坛百高速公路有限公司	全资子公司	南宁	交通	180,400	(13)	225,249.13		100	100	是			

经营范围:

(1)对物流基础设施建设的投资、管理;提供国际货运、仓储、搬运装卸、报关、报检、进出口贸易的代理服务;国内贸易(国家有专项规定除外);机动车配件销售。

(2)物流基础设施建设的投资、管理;经营海上、航空、陆路国际货运代理业务;技术进出口和货物进出口;机动车配件销售。(以上经营项目法律、行政法规禁止的除外)。

(3)代理进出口货物报关、报检;经营陆路国际货运代理业务。(以上经营项目法律、行政法规禁止的除外)。

(4)高速公路建设投资;国内贸易。(具备经营场所后方可开展经营活动,国家有专项规定除外)

(5)房地产开发经营,物业服务,交通,楼宇智能系统及计算机系统集成(取得资质证书后方可在其资质等级许可的范围内开展以上经营项目);对房地产、金融业、矿业、基础建设、公路、桥梁、农业、交通能源、食品业、旅游业、文化教育、中小企业投资;建筑材料、装饰材料、矿产品、五金交电、日用百货、机械设备、家用电器、仪器仪表的购销代理;企业管理咨询服务;设计、制作、发布、代理国内各类广告。(法律、法规禁止的项目除外,法律、法规限制的项目取得许可证后方可开展经营活动)。

(6)物业管理服务(凭资质证经营),房屋租赁服务。(凡涉及许可证的项目凭许可证在有效期限内经营)。

(7)非学历培训机构:物业管理、电子商务、计算机操作等专业。

(8)普通货运,货物运输代理服务,人力装卸服务,仓储管理。(涉及行政许可的凭许可证件经营)。

(9)对矿业、金融业、房地产、基础建设、公路、桥梁、农业、交通能源、食品业、旅游业、文化教育、中小企业的投资;建筑材料、装饰材料、矿产品、五金交电、日用百货、机械设备、家用电器、仪器仪表的购销代理;进出口贸易;建筑设备、机械设备、建筑周转材料的租赁;房地产开发经营;物业服务;建筑装饰安装工程、电气安装工程施工;交通、楼宇智能系统及计算机系统集成;企业管理咨询服务;设计、制作、发布、代理国内各类广告。(法律法规禁止的项目除外,法律法规限制的项目取得许可、资质后方可开展经营)。

(10)房地产开发经营,物业服务,交通、楼宇智能系统及计算机系统集成(取得资质证书后方可在其资质等级许可的范围内开展以上经营项目);对房地产、金融业、矿业、基础建设、公路、桥梁、农业、交通能源、食品业、旅游业、文化教育、中小企业的投资;建筑材料、装饰材料、矿产品、五金交电、日用百货、机械设备、家用电器、仪器仪表的购销代理;企业管理咨询服务;设计、制作、发布、代理国内各类广告。(法律法规禁止的项目除外,法律法规限制的项目取得许可、资质后方可开展经营)。

(11)对农业、林业、矿业、公路、桥梁、金融业、食品业、酒店业、旅游业、物流业、房地产业、基础建设、交通能源、文化教育、高速公路建设的投资;建筑设备、机械设备的租赁;建筑装饰安装工程施工;交通、楼宇智能系统及计算机系统集成;企业管理咨询服务;房地产开发经营,物业服务;设计、制作、发布、代理国内各类广告;进出口贸易;国内贸易。(法律法规禁止的项目除外,法律法规限制的项目取得许可、资质后方可开展经营)。

(12)农副土特产品(除粮油批发)的销售、房地产开发(凭资质证经营)、仓储及保管服务(国家有规定的除外)、物流管理咨询服务;农产品的加工、包装;对市场开发的投资。(凡涉及许可证的项目凭许可证在有效期限内经营)。

(13)高速公路投资、运营管理、养护和收费;服务区投资及运营管理;工程技术咨询与服务;建筑材料、机械设备、电器产品、汽车配件、百货的购销代理。(法律法规禁止的项目除外,法律法规限制的项目取得许可后方可开展经营)。

## 2、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的运营实体

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
广西兴通投资有限公司	10,000,000.00	0.00

## 五、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位:元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金:	546,439.32	933,990.64
人民币	546,439.32	933,990.64
银行存款:	510,662,124.93	675,836,368.73
人民币	510,662,124.93	675,836,368.73
合计	511,208,564.25	676,770,359.37

## 2、应收票据

## (1) 应收票据分类

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	9,896,655.36	26,124,100.18
合计	9,896,655.36	26,124,100.18

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据,以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位:元 币种:人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
介休市浩海煤化有限公司	2011年12月21日	2012年6月10日	1,000,000.00	背书转让
河南省宇洋物资贸易有限公司	2012年2月23日	2012年8月23日	200,000.00	背书转让
萍乡市芦溪县华康物资有限责任公司	2012年3月1日	2012年8月29日	500,000.00	背书转让
上海宁冶物质有限公司	2012年3月5日	2012年9月5日	1,000,000.00	背书转让
建滔(河北)化工有限公司	2012年3月8日	2012年9月8日	1,000,000.00	背书转让
河南联创化工有限公司	2012年4月12日	2012年10月12日	800,000.00	背书转让
江西萍钢实业股份有限公司	2012年4月26日	2012年10月26日	1,500,000.00	背书转让
广西建工集团第一建筑工程有限责任公司	2012年5月10日	2012年11月10日	500,000.00	背书转让
合计	/	/	6,500,000.00	/

(3) 本报告期应收票据期末余额比期初余额减少 16,227,444.82 元,减少率 62.12%。主要系子公司广西坛百高速公路有限公司及二级子公司广西凭祥万通国际物流有限公司收回贸易业务应收票据所致。

## 3、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
按组合计提坏账准备的应收账款	285,140,751.83	100	16,958,778.00	6	296,317,084.47	100	17,779,565.08	6
组合小计	285,140,751.83	100	16,958,778.00	6	296,317,084.47	100	17,779,565.08	6

## 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	283,746,880.91	99.51	16,822,516.91	293,953,535.03	99.20	17,570,754.20
1 年以内小计	283,746,880.91	99.51	16,822,348.91	293,953,535.03	99.20	17,570,754.20
1 至 2 年	157,050.04	0.06	12,564.00	1,033,628.56	0.35	75,748.66
2 至 3 年	1,236,520.88	0.43	123,652.09	1,328,518.25	0.45	132,851.83
3 年以上	300.00		45.00	1,402.63		210.39
合计	285,140,751.83	100	16,958,778.00	296,317,084.47	100	17,779,565.08

- (2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况  
本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## (3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
南南铝业股份有限公司	非关联方	54,815,985.08	1 年以内	19.22
贵州宁铁南昆物流有限责任公司	非关联方	46,620,000.00	1 年以内	16.35
广西壮族自治区高速公路管理局	非关联方	19,892,907.00	1 年以内	6.98
上林南南实业有限责任公司	非关联方	18,919,670.77	1 年以内	6.64
灵山县能超矿业有限责任公司	非关联方	15,881,845.06	1 年以上	5.57
合计	/	156,130,407.91	/	54.76

## 4、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按组合计提坏账准备的其他应收款	178,417,864.64	100	11,089,360.44	6.55	152,652,583.52	100	9,801,815.32	6.42
组合小计	178,417,864.64	100	11,089,360.44	6.55	152,652,583.52	100	9,801,815.32	6.42
合计	178,417,864.64	/	11,089,360.44	/	152,652,583.52	/	9,801,815.32	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	108,046,026.12	60.56	7,469,934.43	99,341,475.47	65.08	5,722,609.92
1 年以内小计	108,046,026.12	60.56	7,469,934.43	99,341,475.47	65.08	5,722,609.92
1 至 2 年	44,037,843.80	24.68	3,523,027.49	52,533,712.81	34.41	3,977,088.39
2 至 3 年	25,880,914.62	14.51	28,436.50	321,508.44	0.21	33,733.99
3 年以上	453,080.08	0.25	67,962.02	455,886.80	0.30	68,383.02
合计	178,417,864.62	100	11,089,360.44	152,652,583.52	100	9,801,815.32

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
南宁(坛洛)至百色高速公路工程建设办	非关联方	126,474,251.81	1 年 以 内 84734310.80; 1-2 年 41739941.01	73.64
南宁兴宁区工业发展办公室	非关联方	13,878,600.00	1 年以内	8.08

广西壮族自治区崇左市国家税务局	非关联方	4,756,764.54	1 年以内 653153.99; 1-2 年 4103610.55	2.77
南宁市墙体材料改革办公室	非关联方	2,642,570.84	1-2 年	1.54
南宁市住宅专项维修资金管理中心	非关联方	2,593,975.48	1 年以内	1.51
合计	/	150,346,162.67	/	87.54

## 5、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	948,445,016.97	92.41	196,665,624.51	66.80
1 至 2 年	43,135,696.25	4.20	44,331,774.56	15.06
2 至 3 年	26,275,876.35	2.56	26,909,576.48	9.14
3 年以上	8,512,916.69	0.83	26,512,916.69	9.00
合计	1,026,369,506.26	100.00	294,419,892.24	100.00

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
百色市财政局	非关联方	152,510,000.00	1 年以内	未取得土地证
南宁市国土资源局	非关联方	147,277,723.00	1 年以内	未取得土地证
百色市土地交易中心	非关联方	115,494,660.00	1 年以内	未取得土地证
钦州市财政局	非关联方	100,000,000.00	1 年以内	未取得土地证
钦州市国土资源局	非关联方	45,600,000.00	1 年以内	未取得土地证
合计	/	560,882,383.00	/	/

## (3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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

(4) 本报告期预付账款期末余额比期初余额增加 731,949,614.02 元, 增长 248.61%, 主要系母公司及子公司广西五洲房地产有限公司预付土地款所致。

## 6、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
库存商品	28,346,423.41		28,346,423.41	2,093,742.64		2,093,742.64
开发成本	508,080,576.73		508,080,576.73	246,200,870.58		246,200,870.58

开发产品	192,225,642.13		192,225,642.13	502,317,461.42		502,317,461.42
其他				2,040.00		2,040.00
合计	728,652,642.27		728,652,642.27	750,614,114.64		750,614,114.64

(2) 本报告期存货期末余额中含有金桥农产品借款费用资本化金额为 1,227,875.00 元。

## 7、 投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	6,296,220.00			6,296,220.00
1. 房屋、建筑物	6,296,220.00			6,296,220.00
2. 土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	478,160.70	57,970.62		536,131.32
1. 房屋、建筑物	478,160.70	57,970.62		536,131.32
2. 土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	5,818,059.30	-57,970.62		5,760,088.68
1. 房屋、建筑物	5,818,059.30	-57,970.62		5,760,088.68
2. 土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0.00			
1. 房屋、建筑物	0.00			
2. 土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	5,818,059.30	-57,970.62		5,760,088.68
1. 房屋、建筑物	5,818,059.30	-57,970.62		5,760,088.68
2. 土地使用权				

本期折旧和摊销额：57,970.62 元。

投资性房地产本期减值准备计提额：0 元。

## 8、 固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	8,192,480,151.89	6,057,442.53		825,822.00	8,197,711,772.42
其中：房屋及建筑物	209,809,813.65	18,816.00		21,842.00	209,806,787.65
机器设备	16,172,638.40	2,555,552.00			18,728,190.40
运输工具	36,871,150.30	2,534,884.45		803,980.00	38,602,054.75
公路	7,916,029,228.68				7,916,029,228.68
办公设备	13,597,320.86	948,190.08			14,545,510.94
		本期 新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	853,470,165.97		104,643,339.64	385,537.04	957,727,968.57
其中：房屋及建筑物	24,024,323.21		2,975,971.51		27,000,294.72
机器设备	1,197,355.46		1,245,762.15		2,443,117.61
运输工具	14,333,294.32		2,225,436.58	385,537.04	16,173,193.86
公路	808,373,770.44		97,457,060.89		905,830,831.33
办公设备	5,541,422.54		739,108.51		6,280,531.05
三、固定资产账面净值合计	7,339,009,985.92	/		/	7,239,983,803.85
其中：房屋及建筑物	185,785,490.44	/		/	182,806,492.93
机器设备	14,975,282.94	/		/	16,285,072.79
运输工具	22,537,855.98	/		/	22,428,860.89
公路	7,107,655,458.24	/		/	7,010,198,397.35
办公设备	8,055,898.32	/		/	8,264,979.89
四、减值准备合计		/		/	
其中：房屋及建筑物		/		/	

机器设备		/	/	
运输工具		/	/	
公路		/	/	
办公设备		/	/	
五、固定资产账面价值合计	7,339,009,985.92	/	/	7,239,983,803.85
其中：房屋及建筑物	185,785,490.44	/	/	182,145,042.35
机器设备	14,975,282.94	/	/	17,882,191.05
运输工具	22,537,855.98	/	/	22,437,908.34
公路	7,107,655,458.24	/	/	7,010,198,397.35
办公设备	8,055,898.32	/	/	7,320,264.76

本期折旧额：102,801,485.14 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：0 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
钦州长荣新城第 20 栋 E002 号商铺	正在办理中	2012 年 12 月 31 日
钦州长荣新城第 20 栋 E001 号商铺	正在办理中	2012 年 12 月 31 日
钦州金湾蓝岸第 2 号楼 1 单元 1103 房	正在办理中	2012 年 12 月 31 日
通发园会所	正在办理中	待定
凭祥物流园一期	正在办理环评手续	待定

9、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	425,639,762.48		425,639,762.48	407,178,385.88		407,178,385.88

(1)、在建工程明细情况:

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
筋竹至岑溪高速公路	408,310,636.01		408,310,636.01	398,111,360.88		398,111,360.88
凭祥物流园二期工程	4,266,361.65		4,266,361.65	3,356,340.10		3,356,340.10
凭祥物流园三期工程	420,163.66		420,163.66	417,763.66		417,763.66
平宾路改造工程	3,171,246.84		3,171,246.84			-
隆安服务区人行天桥	2,111,356.74		2,111,356.74	1,491,027.50		1,491,027.50
平果站综合楼	2,347,076.41		2,347,076.41	176,800.00		176,800.00
其他零星工程	5,012,921.17		5,012,921.17	3,625,093.74		3,625,093.74
合计	425,639,762.48		425,639,762.48	407,178,385.88		407,178,385.88

(2)、重大在建工程项目变动情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入 固定 资产	其他 减少	工程投入 占预算比 例(%)	工程 进度	利息资本化累计 金额	其中:本期利 息资本化金 额	本期利息 资本化率 (%)	资金来 源	期末数
筋竹至岑溪高速公路	527,144,273.00	398,111,360.88	10,199,275.13			77.46	99%	64,852,029.45			可转 债、 贷款	408,310,636.01
平宾路改造工程	200,000,000.00		3,171,246.84			96.36	99%	9,937,955.37	66,925.92	5.004	自筹	3,171,246.84
合计	727,144,273.00	398,111,360.88	13,370,521.97			/	/	74,789,984.82	66,925.92	/	/	411,481,882.85

## 10、工程物资

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
岑罗高速公路三大系统设备		818,182.00		818,182.00
合计		818,182.00		818,182.00

(1) 本报告期工程物资项目中增加岑罗高速公路项目购入未通车路段的三大系统设备。

## 11、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	54,163,321.81			54,163,321.81
土地使用权	52,829,576.18			52,829,576.18
软件	1,288,075.63			1,288,075.63
网站	45,670.00			45,670.00
二、累计摊销合计	4,387,117.84	582,810.97		4,969,928.81
土地使用权	4,203,902.62	513,683.83		4,717,586.45
软件	175,956.22	68,093.64		244,049.86
网站	7,259.00	1,033.50		8,292.50
三、无形资产账面净值合计	49,776,203.97	-582,810.97		49,193,393.00
土地使用权	48,625,673.56	-513,683.83		48,111,989.73
软件	1,112,119.41	-68,093.64		1,044,025.77
网站	38,411.00	-1,033.50		37,377.50
四、减值准备合计				
土地使用权				
软件				
网站				
五、无形资产账面价值合计	49,776,203.97	-582,810.97		49,193,393.00
土地使用权	48,625,673.56	-513,683.83		48,111,989.73
软件	1,112,119.41	-68,093.64		1,044,025.77
网站	38,411.00	-1,033.50		37,377.50

## 12、商誉

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
南宁金桥农产品有限公司	1,124,077.08			1,124,077.08	
合计	1,124,077.08			1,124,077.08	

## 13、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
现代国际办公楼装修	7,620,801.07	36,836.00	502,491.48		7,155,145.59
万通办公室装修	328,166.96		61,974.70		266,192.26
上海容顺房租	2,413,825.60		376,161.33		2,037,664.27
岑罗高速公路办公室装修	162,824.96	35,473.40	13,568.79		184,729.57
岑罗高速公路管理区景观费		265,890.86	2,769.70		263,121.16
合计	10,525,618.59	338,200.26	956,966.00		9,906,852.85

## 14、递延所得税资产/递延所得税负债

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	7,551,631.21	6,789,729.59
已计提未发放的绩效工资	1,104,333.24	3,043,797.93
小计	8,655,964.45	9,833,527.52

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	422,462.04	422,462.04
合计	422,462.04	422,462.04

(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	30,206,524.84
已计提未发放的绩效工资	4,417,332.96
小计	34,623,857.80

## 15、资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	27,581,380.40	5,035,732.42	4,568,974.38		28,048,138.44
二、存货跌价准备					

三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	27,581,380.40	5,035,732.42	4,568,974.38		28,048,138.44

## 16、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
信用借款	770,000,000.00	370,000,000.00
合计	770,000,000.00	370,000,000.00

(2) 本报告期短期借款期末余额比上期末余额增加 4 亿元, 增长 108.11%, 主要系母公司增加短期借款所致。

## 17、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	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	

(1) 下一会计期间（下半年）将到期的金额 50,000,000.00 元。

(2) 本报告期应付票据期末余额比上期末余额增加 50,000,000.00 元, 增加 100%。主要系二级子公司广西凭祥万通国际物流有限公司物流贸易业务出具银行承兑汇票所致。

## 18、应付账款

## (1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	169,904,706.15	235,692,883.21
1 至 2 年	197,233,279.17	200,776,969.24
2 至 3 年		179.80
3 年以上	1,145.00	190,428.20

合计	367,139,130.32	436,660,460.45
----	----------------	----------------

- (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况  
本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## 19、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	10,596,681.15	159,958,086.38
1 至 2 年	225,844,433.49	294,893,983.45
2 至 3 年		
3 年以上		
合计	236,441,114.64	454,852,069.83

- (2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况  
本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

### (3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

本报告期预收款项期末数较期初数减少了 218,410,955.19 元,减少 48.02%。主要系母公司“五洲国际”项目预收的销售款转入营业收入所致。

## 20、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	20,877,465.14	24,620,783.99	40,288,134.28	5,210,114.85
二、职工福利费		4,089,462.24	4,089,462.24	
三、社会保险费	76,942.21	4,299,248.40	4,455,341.32	-79,150.71
四、住房公积金	192,336.46	3,111,399.84	3,079,318.06	224,418.24
五、辞退福利		363,639.06	363,639.06	
六、其他				
七、工会及教育经费	1,501,770.28	858,634.98	954,741.96	1,405,663.30
合计	22,648,514.09	37,343,168.51	53,230,636.92	6,761,045.68

- (1) 应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额为 0 元。

(2) 工会经费和职工教育经费金额 1,405,663.30 元,非货币性福利金额 0 元,因解除劳动关系给予补偿 363,639.06 元。

- (3) 应付职工薪酬中应付工资余额减少主要为发本期发放 2011 年预提的效益的工资。

## 21、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-6,936,975.29	3,174,314.52
消费税		
营业税	-3,412,224.96	-13,645,588.04
企业所得税	118,988,500.07	86,223,303.25
个人所得税	8,880,412.40	5,256,063.45
城市维护建设税	-437,989.35	-656,097.92
教育费附加	-153,999.40	-207,702.01
防洪保安费	117,845.19	-295,096.23
印花税	308,478.25	197,836.33
房产税	594,843.76	520,430.23
土地使用税	184,383.23	183,303.25
河道管理费	284,590.52	
价格调节基金税	-250.59	
土地增值税	2,257.06	12,028,820.28
合计	118,419,870.89	92,779,587.11

## 22、应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	63,400,000.00	31,700,000.00
短期借款应付利息	7,182,564.45	5,993,187.68
合计	70,582,564.45	37,693,187.68

(1) 本报告期应付利息期末余额较上期末余额增加 32,889,376.77 元，增加 87.26%。主要系本期母公司计提中期票据利息 31,700,000.00 元所致。

## 23、应付股利

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
广西交通投资集团有限公司	12,451,088.00		
招商局华建公路投资有限公司	5,006,352.00		
广西民族经济发展资金管理局	260.00		

广西国宏经济发展集团有限公司	2,161,250.00		
合计	19,618,950.00		/

(1) 本报告期应付股利期末余额较上期末余额增加 19,618,950.00 元, 增加 100%。主要系公司应付未付 2011 年度分红款所致。

## 24、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	7,163,170.06	101,540,611.47
1 至 2 年	89,333,736.11	49,731,164.49
2 至 3 年	30,379,044.67	29,933,251.13
3 年以上	5,349,182.78	5,566,048.78
合计	132,225,133.62	186,771,075.87

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方情况  
本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

### (3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	账龄				超过一年未支付原因
		一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	
贵州省公路桥梁工程总公司	6,416,857.26	1,257,318.26	3,390,393.00	1,769,146.00		质保金及农民工保证金
路桥集团国际建设股份有限公司	7,077,042.08	154,684.00	3,272,187.02	3,650,171.06		质保金及农民工保证金
中交一公局第三工程有限公司	8,996,912.49	960,496.26	119,066.00	7,917,35.23		质保金及农民工保证金
中交一公局海威工程建设有限公司	4,949,398.46		24,142.00	4,925,256.46		质保金及农民工保证金
中天路桥有限公司	4,194,623.65	28,495.65	158,288.00	4,007,840.00		质保金及农民工保证金
中交一公局厦门工程有限公司	2,318,158.29	590,814.29	810,743.00	916,601.00		质保金及农民工保证金
路桥华祥国际工程有限公司	3,382,974.00	342,012.00		3,040,962.00		质保金及农民工保证金
广西交通设计院	2,267,699.00	778,304.00			1,489,395.00	质保金
南宁经纬房地产咨询有限公司	2,026,833.34		2,026,833.34			质保金及农民工保证金

## 25、1 年内到期的非流动负债

## (1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	150,000,000.00	150,000,000.00
合计	150,000,000.00	150,000,000.00

## (2) 1 年内到期的长期借款

## a) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	150,000,000.00	150,000,000.00
合计	150,000,000.00	150,000,000.00

## b) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
广西北部湾银行	2010 年 9 月 21 日	2012 年 9 月 21 日	人民币	4.9275	150,000,000.00	150,000,000.00

## 26、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	2,736,500,000.00	2,671,000,000.00
抵押借款	40,000,000.00	60,000,000.00
保证借款	150,000,000.00	
信用借款	100,000,000.00	100,000,000.00
合计	3,026,500,000.00	2,831,000,000.00

①本公司之子公司广西坛百高速公路有限公司（甲方）2009 年 8 月 20 日与国家开发银行股份有限公司（乙方）签订编号为 45000600320061105 号的借款合同，合同约定甲方向乙方贷款 62500 万元用于广西南宁（坛洛）至百色红色旅游高速公路的建设。甲方以广西南宁（坛洛）至百色红色旅游高速公路项目的收费权及其项下全部收益的 31.65%提供质押担保，截止至 2012 年 6 月 30 日甲方已还款 3000 万元，尚余 59500 万元未还。

②本公司之子公司广西岑罗高速公路有限责任公司于 2009 年 2 月 4 日与中国建设银行股份有限公司南宁新城支行签订编号为 604255127009001 号的借款合同。贷款 45000 万用于筋竹至岑溪段高速公路项目建设，以在建公路未来收费权作为质押。截止 2012 年 6 月 30 日已还款 600 万，尚余 44400 万元未还。

③本公司之子公司广西坛百高速公路有限公司（甲方）于 2006 年 8 月 3 日与中国工商银行股份有限公司广西分行营业部（乙方）签订了合同编号为 2006 年共和字第 0122 号借款合同，该合同约定甲方向乙方的贷款 45000 万元用于南宁（坛洛）至百色高速公路项目建设，甲方以坛百高速公路收费权做为质押担保，截止至 2012 年 6 月 30 日已还款 2100 万，尚余 42900 万元未还。

④本公司之子公司广西坛百高速公路有限公司（甲方）于 2006 年 10 月 28 日与中国建设银行股份有限公司南宁新城支行（乙方）签订编号为 604255127006003 的借款合同，该合同约定甲方向乙方的贷款 45000 万元用于南宁（坛洛）至百色高速公路项目建设，甲方以坛百高速公路收费权做为质押担保，截止 2012 年 6 月 30 日已归还 6000 万元，尚余 39000 万元未还。

⑤本公司之子公司广西坛百高速公路有限公司（甲方）于 2006 年 10 月 27 日与中国农业银行南宁市古城支行（乙方）签订合同编号为 45101200600003100 号的借款合同。该合同约定甲方向乙方的贷款 40000 万元用于南宁（坛洛）至百色高速公路项目建设，甲方以甲方以坛百高速公路收费权做为质押担保，截止 2012 年 6 月 30 日，已归还 3000 万元，尚有 37000 万元未还。

## （2）金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
国家开发银行股份有限公司	2006 年 11 月 10 日	2026 年 11 月 9 日	人民币	5.35	595,000,000.00	600,000,000.00
中国建设银行股份有限公司南宁新城支行	2009 年 2 月 12 日	2024 年 9 月 26 日	人民币	5.46	444,000,000.00	447,000,000.00
中国工商银行股份有限公司广西分行营业部	2006 年 8 月 3 日	2023 年 11 月 15 日	人民币	5.35	429,000,000.00	440,000,000.00
中国建设银行股份有限公司南宁新城支行	2006 年 11 月 1 日	2023 年 7 月 30 日	人民币	5.35	390,000,000.00	400,000,000.00
中国农业银行股份有限公司南宁市古城支行	2006 年 11 月 1 日	2026 年 8 月 20 日	人民币	5.35	370,000,000.00	375,000,000.00
合计	/	/	/	/	2,228,000,000.00	2,262,000,000.00

## 27、应付债券

单位：万元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
中期票据	100,000.00	2011 年 7 月 13 日	5 年	100,000.00	3,170.00	3,170.00		6,340.00	

本公司于 2011 年 7 月 13 日在全国银行间债券市场一次性完成第一期中期票据的发行，发行票面金额 10 亿元，期限 5 年，票面年利率 6.34%，每年付息一次，于到期日一次性支付本金及最后一期利息。本期中期票据承销费 1500 万元，已支付 937.5 万元，剩余承销费于 2013 年-2015 年分三次等额付清。

## 28、长期应付款

### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

单位	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额
广西交通投资集团有限公司	251,218,641.37			191,218,641.37
广西壮族自治区交通运输厅-亚洲开发银行贷款	1,278,895,516.15			1,180,755,121.08
广西壮族自治区交通运输厅-国债转贷协议	80,000,000.00			72,727,272.00

### (2) 应付广西交通投资集团有限公司款项包括：

A. 1998 年 1 月 1 日置换进出资产差额 204,890,358.37 元，已支付 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，本期已支付 30,000,000.00 元，余额 8,328,283.00 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）。

该长期应付款原欠广西壮族自治区高速公路管理局（简称高管局），2009 年 2 月 28 日广西交通投资集团有限公司（简称交投集团）与高管局签订《无偿划转股份协议书》，约定高管局与本公司置换资产所发生的资产、债权、债务、税金等问题一并由交投集团负责。

### (3) 应付广西壮族自治区交通运输厅款项包括：

A. 亚洲开发银行贷款系 2005 年 1 月 19 日由中华人民共和国财政部与亚洲开发银行签订《贷款协定》用于广西公路发展二期项目-南宁（坛洛）至百色高速公路而申请的一笔贷款，该贷款由广西壮族自治区政府通过广西交通厅实施，期初借款总额为 2 亿美元，贷款的期限为 24 年，借款利率为贷款规则规定的 LIBOR 利率加上 0.60%。该笔贷款的还款首先由中华人民共和国财政部国际司下发付款通知单到广西财政厅，广西财政厅国际金融合作处再下发给广西交通厅，再由广西交通厅下发还款本息的通知至本公司之子公司坛百高速公司。

B. 应付广西壮族自治区交通运输厅-国债转贷协议为自治区财政厅与自治区交通厅下发的关于利用国债转贷资金实施建设项目的协议，该规定中属于本公司的项目为坛洛-百色公路的国债转贷资金为 8000 万元，贷款期限 15 年，利率为当期中国人民银行一年期贷款利率加上 0.30%。

## 29、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	38,130,394.11	37,582,277.85

合计	38,130,394.11	37,582,277.85
----	---------------	---------------

(1) 本公司之子公司广西凭祥万通国际物流有限公司收到凭祥市财政局拨付的物流园基础设施建设经费 20,721,400.00 元,按与之相关的资产的使用年限分摊,期末余额为 17,820,404.09 元。

(2) 本公司之子公司广西凭祥万通国际物流有限公司收到凭祥市财政局拨付的广西发展服务资金补助 1,400,000.00 元,按照资产的使用年限分摊,期末余额为 1,038,333.23 元。

(3) 本公司之子公司广西凭祥万通国际物流有限公司收到凭祥市科技局拨付的技术研究与开发经费补助 650,000.00 元,按照资产的使用年限分摊,期末余额为 482,038.23 元。

(4) 本公司之子公司广西凭祥万通国际物流有限公司收到凭祥市财政局拨付的服务业聚集功能区项目资金 8,000,000.00 元,按照资产的使用年限分摊,期末余额为 7,730,973.49 元。

(5) 本公司之子公司广西凭祥万通国际物流有限公司收到凭祥市财政局拨付的基于服务总线(EBS)的国际物流信息管理平台研发项目资金 500,000.00 元,按照资产的使用年限分摊,期末余额为 350,000.06 元。

(6) 本公司之子公司广西凭祥万通国际物流有限公司收到第三方物流业务全程管控关键技术应用示范工程项目资金 1,000,000.00 元,与之相关的资产尚未建成,故未摊销,期末余额为 1,000,000.00 元。

(7) 本公司之子公司广西凭祥万通国际物流有限公司收到电子商务平台实现制造业与物流业的联动项目资金 500,000.00 元,与之相关的资产尚未建成,故未摊销,期末余额为 500,000.00 元。

(8) 本公司之子公司广西凭祥万通国际物流有限公司收到国际物流合作电子商务平台(南宁-曼谷物流专线)项目资金 200,000.00 元,与之相关的资产尚未建成,故未摊销,期末余额为 200,000.00 元。

(9) 本公司之子公司广西凭祥万通国际物流有限公司收到集区域大宗商品电子商务平台和物流信息服务平台为一体的电子商务平台项目资金 150,000.00 元,与之相关的资产尚未建成,故未摊销,期末余额为 150,000.00 元。

(10) 本公司之子公司南宁金桥农产品有限公司收到批发市场冷链物流项目财政贴息 4,350,000.00 元,按照项目建设期 2 年摊销,期末余额为 2,175,000.00 元。

(11) 本公司之子公司南宁金桥农产品有限公司收到电子商务系统项目补助 815,000.00 元,与之相关的资产尚未建成,故未摊销,期末余额为 815,000.00 元。

(12) 本公司之子公司广西岑罗高速公路有限责任公司转让高速公路服务区经营权收入 5,020,000.00 元,按照 25 年进行摊销,期末余额为 4,668,600.01 元。

(13) 本公司之子公司广西万通国际物流有限公司本年 6 月 14 日收到南宁市财政局物流信息系统平台补贴 1,200,000.00 元, 故未摊销, 期末余额为 1,200,000.00 元。

### 30、股本:

单位: 元 币种: 人民币

股东名称	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
广西交通投资集团有限公司	188,755,200.00		47,888,800.00	47,888,800.00	2,800,000.00	95,777,600.00	287,332,800.00
招商局华建公路投资有限公司	77,020,800.00		19,255,200.00	19,255,200.00		38,510,400.00	115,531,200.00
广西国宏经济发展集团有限公司	36,050,000.00		8,312,500.00	8,312,500.00	-2,800,000.00	16,625,000.00	49,875,000.00
广西民族经济发展资金管理局	4,000.00		1,000.00	1,000.00		2,000.00	6,000.00
社会公众股	254,037,688.00		63,509,422.00	63,509,422.00		127,018,844.00	381,056,532.00
股份总数	555,867,688.00		138,966,922.00	138,966,922.00		277,933,844.00	833,801,532.00

(1) 本报告期股本期末余额较上期末余额增加 277,933,844 元, 增加 50%。主要系本期公司进行资本公积转增股本 138,966,922 元及送股 138,966,922 元, 股本由此增加 277,933,844 元所致。

### 31、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
资本溢价(股本溢价)	801,580,722.75		138,966,922.00	662,613,800.75
其他资本公积	7,945,194.08			7,945,194.08
合计	809,525,916.83		138,966,922.00	670,558,994.83

### 32、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	267,984,670.30			267,984,670.30
任意盈余公积	27,407,855.32			27,407,855.32
合计	295,392,525.62			295,392,525.62

### 33、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	852,220,636.82	/
调整年初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后 年初未分配利润	852,220,636.82	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	182,847,711.47	/
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	36,131,399.73	
转作股本的普通股股利	138,966,922.00	
期末未分配利润	859,970,026.56	/

## 34、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,841,793,474.27	775,982,603.63
其他业务收入	6,328,106.55	10,670,931.68
营业成本	1,344,163,720.57	325,683,439.12

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
交通运输业	465,137,820.60	127,305,957.30	391,125,473.59	102,116,142.27
房地产业	272,872,800.00	106,211,617.95		
物流房地产			349,025,370.00	187,410,897.48
物流贸易	1,103,782,853.67	1,105,968,906.03	35,831,760.04	30,811,942.40
合计	1,841,793,474.27	1,339,486,481.28	775,982,603.63	320,338,982.15

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
通行费收入	465,137,820.60	127,305,957.30	391,125,473.59	102,116,142.27

房地产业收入	272,872,800.00	106,211,617.95		
物流地产业收入			349,025,370.00	187,410,897.48
物流贸易收入	1,103,782,853.67	1,105,968,906.03	35,831,760.04	30,811,942.40
合计	1,841,793,474.27	1,339,486,481.28	775,982,603.63	320,338,982.15

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广西地区	1,838,336,621.68	1,335,208,812.72	771,724,177.93	316,178,341.06
境内(广西除外)	3,456,852.59	4,277,668.56	4,258,425.70	4,160,641.09
合计	1,841,793,474.27	1,339,486,481.28	775,982,603.63	320,338,982.15

本报告期营业收入发生额较上年同期增长 134.93%，主要系各子公司进行贸易业务营业收入较上年同期大幅增长所致。

## 35、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	31,199,522.76	31,399,155.67	通行费收入及其他收入
城市维护建设税	2,127,851.73	2,136,912.33	应交增值税、营业税税额
教育费附加	1,498,890.41	1,395,507.20	应交增值税、营业税税额
防洪保安费	311,146.34	334,261.34	应交增值税、营业税税额
土地增值税	5,701,770.99	17,451,268.50	相关税法规定
价格调节基金	8,640.32		
河道管理费	1,422.48	262.95	应交营业税税额
合计	40,849,245.03	52,717,367.99	/

## 36、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	10,947,585.87	13,272,469.56
代理费	210,250.04	60,523.00
广告费	1,045,527.71	2,162,975.00
职工福利	1,627,792.26	994,029.28
住房公积金	1,861,046.47	1,230,006.62
社保费	2,296,654.85	1,352,671.12
设施维护费	420,732.72	452,210.44
办公费	528,722.45	535,191.05
差旅费	613,005.83	621,474.58
业务招待费	730,551.94	302,389.80
水电费	864,348.51	1,222,265.87

车辆使用费	1,053,117.83	722,308.34
工会经费	206,993.70	230,307.18
劳动保护费	24,950.00	43,511.00
劳务费	591,976.00	1,510,508.50
计重收费工程款收费站分摊费		3,391,430.09
销售佣金	988,755.00	
其他	4,860,105.16	2,799,591.09
合计	28,872,116.34	30,903,862.52

## 37、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	9,943,309.45	10,847,449.60
职工福利	2,803,791.10	3,249,671.66
办公费	2,758,034.93	3,166,313.22
折旧费	2,761,061.87	2,044,143.25
业务招待费	3,252,419.80	3,979,407.20
中介审计咨询费	4,003,118.98	4,270,158.21
住房公积金	1,509,100.24	1,727,552.66
社会保险	2,097,479.35	2,577,112.79
差旅费	1,191,617.92	1,008,789.35
无形资产摊销	582,810.97	567,408.60
长期待摊费用摊销	614,815.52	459,914.24
董事会费	828,389.50	1,054,218.00
水电费	600,976.98	441,316.82
广告费	147,878.20	485,878.56
税金	925,424.08	153,014.81
劳动保护费	114,738.53	113,514.50
修理费	335,840.70	349,782.96
职工教育经费	403,264.46	136,271.60
企业年金	172,605.48	156,398.96
低值易耗品摊销	50,029.80	106,429.33
工会经费	299,604.79	152,553.82
车辆保险	225,675.91	92,253.05
其他	3,018,250.30	3,072,444.19
合计	38,640,238.86	40,211,997.38

## 38、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	146,584,697.66	106,150,068.02
利息收入	-6,220,880.02	-2,249,426.39

汇兑损益	4,262,253.67	-29,103,982.25
银行手续费	894,085.52	37,462.29
合计	145,520,156.83	74,834,121.67

本报告期财务费用发生额较上年同期增长 94.46%，主要系本期母公司计提中期票据利息及子公司广西坛百高速公路有限公司本期发生汇兑损失所致。

### 39、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	466,758.04	8,070,658.73
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	466,758.04	8,070,658.73

### 40、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	651,883.74	601,883.76	651,883.74
赔偿收入	338,628.40	1,189,998.00	338,628.40
补贴款	115,904.50	38,893.04	115,904.50
其他	15,322.88	140,516.90	15,322.88
合计	1,121,739.52	1,971,291.70	1,121,739.52

#### (2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
凭祥物流园基础设施建设经费	414,427.98	414,427.90	
广西发展服务资金补助	70,000.02	70,000.06	
物流信息系统平台补助	32,500.20	32,500.06	

服务员聚集功能区补助	84,955.56	84,955.74	
其他小额补贴	49,999.98		
合计	651,883.74	601,883.76	/

营业外收入说明参见“其他非流动负债”说明。

#### 41、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	118,442.96	18,641.61	118,442.96
其中：固定资产处置损失	118,442.96	18,641.61	118,442.96
对外捐赠	125,000.00	3,000.00	125,000.00
赔偿支出	516,608.60	4,274.86	516,608.60
罚款支出	44,134.99	0.00	44,134.99
其他	37,625.00	164,501.51	37,625.00
合计	841,811.55	190,417.98	841,811.55

#### 42、所得税费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	79,066,704.26	56,934,631.30
递延所得税调整	-357,427.67	
合计	78,709,276.59	56,934,631.30

#### 43、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	2012-06-30	2011-06-30
归属于公司普通股股东的净利润	1	182,847,711.47	178,579,935.04
归属于公司普通股股东的非经常性损益	2	-156,702.79	893,317.76
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	3=1-2	183,004,414.26	177,686,617.28
期初股份总数	4	555,867,688.00	555,867,688.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	277,933,844.00	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	6		
因回购等减少股份数	7		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	8		
报告期缩股数	9		
报告期月份数	10	6	6

项目	序号	2012-06-30	2011-06-30
发行在外的普通股加权平均数	11		
基本每股收益	12	0.22	0.32
扣除非经常性损益的基本每股收益	13	0.22	0.32

## 44、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	171,179,996.53	199,078,330.32
加：资产减值准备	466,758.04	8,071,258.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	102,801,485.14	91,615,517.48
无形资产摊销	1,953,960.40	567,408.60
长期待摊费用摊销	506,966.00	834,914.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	118,442.96	12,252.82
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		6,199.79
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	147,381,645.91	75,119,307.41
投资损失（收益以“-”号填列）		1,389,366.08
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-357,427.67	-1,372,684.52
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	26,747,797.65	132,306,139.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,401,554,212.92	-162,453,310.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	495,551,105.39	-53,511,392.53
其他		-262,125.40
经营活动产生的现金流量净额	-455,203,482.57	291,401,181.90
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</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变动情况：</b>		
现金的期末余额	511,208,564.25	369,959,383.19
减：现金的期初余额	676,770,359.37	743,355,110.61
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	-165,561,795.12	-373,395,727.42

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	511,208,564.25	676,770,359.37
其中：库存现金	546,439.32	933,990.64
可随时用于支付的银行存款	510,662,124.93	675,836,368.73
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	511,208,564.25	676,770,359.37

## 45、现金流量表项目注释

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：

人民币

项目	金额
收其他往来款	516,419,999.58
代管站收入	3,660,514.72
收到政府补贴	1,200,000.00
收施工单位保证金	10,226,000.00
代收南宁快环路收入	2,188,704.00
收利息收入	16,734,474.57
收到租户交纳定金、押金、租金	1,095,830.68
收个人往来款	404,883.70
收到维修资金等	3,752,746.17
合计	555,683,153.42

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：

人民币

项目	金额
支付的其他往来款	408,355,446.62
退租户交纳的铺面租金、押金	167,467.00
支付管理费用	30,122,235.62
支付销售费用	25,596,516.33
支付保证金	5,000,000.00
支付备用金	176,000.00
支付其他费用	63,514,501.58
合计	532,932,167.15

## 六、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

单位:亿元 币种:人民币

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
广西交通投资集团有限公司	控股股东	有限责任公司	南宁	余昌文	交通	50.00	34.46	34.46	广西区国资委	67771567-3

本公司之母公司广西交通投资集团有限公司成立于 2008 年 7 月 18 日, 于 2009 年通过股份划转的方式获取本公司 33.96% 的股权, 成为本公司之母公司。本期该公司通过受让方式获取本公司 0.53% 股权, 期末股权数增至 34.46%。其经营范围为: 交通建设于经营; 交通设施养护、维护、收费; 对房地产、金融业、物流业、资源开发、交通、能源、市政设施、建筑业的投资、建设、管理以及国际经济技术合作; 工业与民用建设工程咨询、施工、承包; 工程项目管理; 交通类科技开发; 设计、制作、代理、发布国内各类广告; 金属材料、建筑材料、装饰材料、机械设备、汽车配件、日用百货、办公设备、通信器材的销售; 机械设备租赁。(法律、法规禁止的项目除外, 法律、法规限制的项目取得许可后方可开展经营活动)

## 2、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
广西万通国际物流有限公司	有限责任公司	南宁	何国纯	物流	25,000	70	70	77914199-x
广西凭祥万通国际物流有限公司	有限责任公司	凭祥	何国纯	物流	3,000	70	70	78520601-6
广西凭祥万通报关行有限公司	有限责任公司	凭祥	俞上林	服务	200	70	70	79134152-1
广西岑罗高速公路有限责任公司	有限责任公司	南宁	饶东平	交通	82,019.36	70.74	70.74	79133372-4
南宁金桥农产品有限公司	有限责任公司	南宁	饶东平	服务业	30,000	70	70	79973265-8
广西五洲房地产有限公司	有限责任公司	南宁	何国纯	房地产	5,000	100	100	69539462-3
南宁金桥物业服务有限责任公司	有限责任公司	南宁	饶东平	服务业	50	100	100	69537174-7
中国—东盟自由贸易区凭祥物流园现代物流技术培训中心	民营企业	凭祥	俞上林	教育	10	52	52	无

广西坛百高速公路有限公司	有限责任公司	南宁	何国纯	交通	180,400	100	100	66481679-0
上海容顺物流有限公司	有限责任公司	上海	俞上林	物流	100	60	60	55005723-9
广西五洲国通投资有限公司	有限责任公司	南宁	王勇	贸易	5,000	100	100	57683239-5
广西百色美壮投资有限公司	有限责任公司	田阳	王勇	房地产	1,000	60	60	58198865-0
广西兴通投资有限公司	有限责任公司	南宁	卢乃桃	贸易	1,000	70.74	70.74	59982522-7

### 3、本企业联营企业情况

本企业无联营企业。

### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
招商局华建公路投资有限公司	参股股东	10171700-0
广西国宏经济发展集团有限公司	参股股东	19822409-2
广西柳桂高速公路运营有限责任公司	同一控制人	69276154-7

### 5、关联交易情况

#### (1)、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

本报告期内无购销商品、提供和接受劳务的关联交易。

#### (2)、关联托管情况

本报告期内无关联托管情况。

#### (3) 关联承包情况

本报告期内无关联方承包情况。

#### (4) 关联租赁情况

本报告期内公司将 24 层部分办公楼租赁给广西柳桂高速公路运营有限责任公司使用，截止 2012 年 6 月 30 日尚未收取 2012 年租金。

#### (5) 关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	南宁金桥农产品有限公司	15000	贷款发放日	贷款到期后三个月	否

关联担保情况说明

公司控股子公司南宁金桥农产品有限公司因项目开发建设需要，向中国建设银行股份有限公司南宁新城支行申请 2.2 亿元 8 年期固定资产贷款，以一期项目土地及在建工程作为抵押，公司承诺为金桥公司提供担保，当金桥公司未按合同约定偿还到期银行贷款本息时，由本公司按持股比例代为偿还。此项担保业经公司 2009 年第三次临时股东大会审议通过。2010 年 5 月 31 日，公司与中国建设银行股份有限公司南宁新城支行签署《最高额保证合同》约定，公司为控股子公司南宁金桥农产品有限公司在 2009 年 10 月 16 日至 2011 年 10 月 15 日期间与中国建设银行股份有限公司南宁新城支行签订的借款提供最高额不超过人民币 6000 万元的连带责任保证。2012 年 3 月经七届二次董事会同意对经公司第六届董事会第三十二次会议决议同意的调整南宁金桥农产品有限公司项目贷款担保方式事宜再做如下调整：

a、以中国建设银行目前发放项目 6,000 万元存量贷款的为限，原“广西五洲交通股份有限公司对南宁金桥农产品批发市场项目贷款提供第三方担保最高限额 15,000 万元”担保额度变更为“广西五洲交通股份有限公司对南宁金桥农产品批发市场项目贷款提供第三方担保最高限额为 6,000 万元”。b、原“为以中国建设银行南宁新城支行为牵头行、中国进出口银行广东省分行为参与行组成的南宁金桥农产品批发市场项目 2.3 亿元银团贷款提供 9000 万元的连带责任保证”方式调整为“为国家开发银行股份有限公司广西壮族自治区分行对南宁金桥农产品批发市场项目发放的 1.5 亿元银行贷款提供 9000 万元的连带责任保证”。截止 2012 年 6 月 30 日，公司控股子公司南宁金桥农产品有限公司在中国建设银行股份有限公司南宁新城支行借款余额 6000 万元，公司提供担保 6000 万元，在国家开发银行股份有限公司广西区分行借款 9000 万元，公司提供担保 9000 万元。该承诺已经履行。

#### (6) 关联方资金拆借

本报告期内无关联方资金拆借。

#### (7) 关联方资产转让、债务重组情况

本报告期内无关联方资产转让及债务重组情况。

#### (8) 其他关联交易

本报告期内无其他关联交易。

### 6、 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

本报告期内无应收关联方款项

上市公司应付关联方款项：

项目名称	关联方	期末 账面余额	期初 账面余额
长期应付款	广西交通投资集团有限公司	191,218,641.37	221,218,641.37

## 七、或有事项

### 1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

本公司 2005 年与广西博瀚房地产开发有限公司（以下简称博瀚公司）联合开发商品住宅，后因该项目规划未获南宁市规划局同意，双方于 2006 年停止合作。但在这期间，博瀚公司收取了施工单位湛江市粤西建筑工程公司南宁分公司（以下简称南宁分公司）的项目保证金 300 万元，项目终止后未能退还给南宁分公司，被南宁分公司诉之法院，并诉本公司承担连带责任。经广西壮族自治区高级人民法院审理，出具（2008）桂民一终字第 100 号民事判决书，判决本公司承担由博瀚公司向南宁分公司返还 300 万元及利息的连带责任，并于 2008 年 9 月 11 日从本公司账户划款 3,658,655.50 元，本公司向博瀚公司收回 182,750.00 元，剩余 3,475,905.50 元本公司列入 2008 年营业外支出科目核算。本公司执行判决后，根据《房地产联合开发合同》中的约定，向博瀚公司及其股东发起诉讼，要求其赔偿损失。该案件起诉后已开庭，但尚未判决。

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

本公司无为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

## 八、承诺事项：

### 1、重大承诺事项

（1）公司控股子公司南宁金桥农产品有限公司因项目开发建设需要，向中国建设银行股份有限公司南宁新城支行申请 2.2 亿元 8 年期固定资产贷款，以一期项目土地及在建工程作为抵押，公司承诺为金桥公司提供担保，当金桥公司未按合同约定偿还到期银行贷款本息时，由本公司按持股比例代为偿还。此项担保业经公司 2009 年第三次临时股东大会审议通过。2010 年 5 月 31 日，公司与中国建设银行股份有限公司南宁新城支行签署《最高额保证合同》约定，

公司为控股子公司南宁金桥农产品有限公司在 2009 年 10 月 16 日至 2011 年 10 月 15 日期间与中国建设银行股份有限公司南宁新城支行签订的借款提供最高额不超过人民币 6000 万元的连带责任保证。2012 年 3 月经七届二次董事会同意对经公司第六届董事会第三十二次会议决议同意的调整南宁金桥农产品有限公司项目贷款担保方式事宜再做如下调整：a、以中国建设银行目前发放项目 6,000 万元存量贷款的为限，原“广西五洲交通股份有限公司对南宁金桥农产品批发市场项目贷款提供第三方担保最高限额 15,000 万元”担保额度变更为“广西五洲交通股份有限公司对南宁金桥农产品批发市场项目贷款提供第三方担保最高限额为 6,000 万元”。b、原“为以中国建设银行南宁新城支行为牵头行、中国进出口银行广东省分行为参与行组成的南宁金桥农产品批发市场项目 2.3 亿元银团贷款提供 9000 万元的连带责任保证”方式调整为“为国家开发银行股份有限公司广西壮族自治区分行对南宁金桥农产品批发市场项目发放的 1.5 亿元银行贷款提供 9000 万元的连带责任保证”。截止 2012 年 6 月 30 日，公司控股子公司南宁金桥农产品有限公司在中国建设银行股份有限公司南宁新城支行借款余额 6000 万元，公司提供担保 6000 万元，在国家开发银行股份有限公司广西区分行借款 9000 万元，公司提供担保 9000 万元。该承诺已经履行。

(2) 公司承诺按照房地产行业商业惯例为公司独资开发的“五洲国际”房地产项目（下称：项目）按揭贷款客户贷款提供阶段性担保，公司同意向上海浦东发展银行股份有限公司南宁分行、兴业银行南宁分行、中国建设银行股份有限公司南宁园湖支行、中国银行股份有限公司南宁市五象广场支行、招商银行股份有限公司南宁分行发放的项目住宅、商铺按揭贷款客户提供阶段性连带责任保证。项目需提供阶段性担保总额约为 4 亿元，实际担保金额以各银行最终审批通过金额为准。保证期间为借款合同保证条款生效之日起至抵押登记已办妥且抵押财产的他项权利证书、抵押登记证明文件正本及其他权利证书交由贷款人核对无误、收执之日止。此项担保业经公司 2010 年第三次临时股东大会审议通过。本次担保有关的协议已签订，各银行实际抵押借款额为上海浦东发展银行股份有限公司南宁分行 65,037,000.00 元、兴业银行南宁分行 3,043,000.00 元、中国建设银行股份有限公司南宁园湖支行 48,125,000.00 元、中国银行股份有限公司南宁市五象广场支行 85,073,000.00 元。

## 2、前期承诺履行前期

无。

## 九、资产负债表日后事项

### 1、资产负债表日后事项说明

无。

## 十、其他重要事项

### 1、其他

公司 2011 年与广西壮族自治区公路管理局签订了公路管理合同,将金城江至宜州一级公路、南宁至梧州二级公路委托给广西壮族自治区公路管理局进行养护管理和路政管理,金城江至宜州一级公路管理费用为 216.736 万元,南宁至梧州二级公路管理费用为 190.4847 万元,该合同有效期为 2011 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日。由于物价水平上涨,养护成本增加,经双方协商,原合同于 2012 年 1 月 1 日终止。同年 1 月 4 日公司与广西壮族自治区公路管理局重新签订了公路行业管理合同,合同内协定:1、公路养护费用:按照每年自治区发改委、自治区交通运输厅联合批复的全区公路养护投资计划中,一级公路和二级公路每公里养护费率标准乘以相应的公里数;2、公路行业管理费用:每年 100 万元。该合同有效期为 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日。

#### 十一、 母公司财务报表主要项目注释

##### 1、 应收账款

##### (1) 应收账款按种类披露:

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
按组合计提坏账准备的应收账款	2,869,039.02	100	172,142.34	6	3,284,907.72	100	197,094.46	6
组合小计	2,869,039.02	100	172,142.34	6	3,284,907.72	100	197,094.46	6
合计	2,869,039.02	/	172,142.34	/	3,284,907.72	/	197,094.46	/

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:						
1 年以内	2,869,039.02	100	172,142.34	3,284,907.72	100	197,094.46
1 年以内小计	2,869,039.02	100	172,142.34	3,284,907.72	100	197,094.46
合计	2,869,039.02	100	172,142.34	3,284,907.72	100	197,094.46

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的 比例(%)
广西壮族自治区高速公路管理局	非关联方	2,709,329.80	1年以内	94.43
南宁快环投资有限责任公司	非关联方	159,709.22	1年以内	5.57
合计	/	2,869,039.02	/	100

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按组合计提坏账准备的其他应收账款	666,169,202.49	100	1,289,227.37	0.19	86,220,579.17	100	1,245,871.14	1.44
组合小计	666,169,202.49	100	1,289,227.37	0.19	86,220,579.17	100	1,245,871.14	1.44
合计	666,169,202.49	/	1,289,227.37	/	86,220,579.17	/	1,245,871.14	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：						
1年以内	640,316,459.93	96.12	1,265,426.43	60,367,836.61	70.02	1,222,070.20
1年以内小计	640,316,459.93	96.12	1,268,614.83	60,367,836.61	70.02	1,222,070.20
1至2年	207,357.16	0.03	16,588.57	207,357.16	0.24	16,588.57
2至3年	25,598,809.62	3.84	226.00	25,598,809.62	29.69	226.00
3年以上	46,575.78	0.01	6,986.37	46,575.78	0.05	6,986.37
合计	666,169,202.49	100	1,289,227.37	86,220,579.17	100	1,245,871.14

- (2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况  
本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

- (3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
广西五洲房地产有限公司	子公司	564,055,220.00	1年以内	85.65
广西凭祥万通国际物流有限公司	二级子公司	40,000,000.00	1年以内	6.07
广西岑罗高速公路有限责任公司	子公司	25,596,549.62	2-3年	3.89
南宁金桥农产品有限公司	子公司	15,000,000.00	1年以内	2.28
南宁市兴宁区工业发展办公室	非关联方	13,878,600.00	1年以内	2.07
合计	/	658,530,369.62	/	99.96

- (4) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例 (%)
广西五洲房地产有限公司	子公司	564,055,220.00	85.65
广西凭祥万通国际物流有限公司	二级子公司	40,000,000.00	6.07
广西岑罗高速公路有限责任公司	子公司	25,596,549.62	3.89
南宁金桥农产品有限公司	子公司	15,000,000.00	2.28
合计	/	644,651,769.62	97.89

### 3、长期股权投资

按成本法核算

单位：万元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
广西万通国际物流有限公司	6,300.00	17,500.00		17,500.00			70	70
广西岑罗高速公路有限责任公司	5,019.36	58,019.36		58,019.36			70.74	70.74
南宁金桥农产品有限公司	21,000.00	21,000.00		21,000.00			70	70

广西五洲房地产有限公司	1,000.00	1,000.00	4,000.00	5,000.00			100	100
广西坛百高速公路有限公司	46,320.00	225,249.1323		225,249.1323			100	100
合计	79,639.36	3,227,684.923	4,000.00	3,267,684.923				

## 4、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	393,293,097.00	117,076,384.00
其他业务收入	1,380,629.93	679,865.43
营业成本	146,365,859.45	34,694,290.28

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
交通运输业	120,420,297.00	40,207,913.57	117,076,384.00	33,237,693.97
房地产业	272,872,800.00	105,150,272.72		
合计	393,293,097.00	145,358,186.29	117,076,384.00	33,237,693.97

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
通行费收入	120,420,297.00	40,207,913.57	117,076,384.00	33,237,693.97
房地产收入	272,872,800.00	105,150,272.72		
合计	393,293,097.00	145,358,186.29	117,076,384.00	33,237,693.97

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广西地区	393,293,097.00	145,358,186.29	117,076,384.00	33,237,693.97
合计	393,293,097.00	145,358,186.29	117,076,384.00	33,237,693.97

## 5、投资收益

## (1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	110,000,000.00	240,000,000.00
合计	110,000,000.00	240,000,000.00

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
广西坛百高速公路有限公司	110,000,000.00	240,000,000.00	
合计	110,000,000.00	240,000,000.00	/

## 6、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	218,375,347.23	258,162,979.09
加：资产减值准备	18,404.11	382,643.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,063,467.39	29,780,910.14
无形资产摊销	67,975.50	35,430.78
长期待摊费用摊销	502,491.48	409,608.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	46,683,208.39	21,982,351.81
投资损失(收益以“-”号填列)	-110,000,000.00	-240,000,000.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	69,202,164.94	-28,214,082.68
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-656,041,602.11	20,804,782.26
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-148,228,565.21	187,207,481.11

其他		
经营活动产生的现金流量净额	-540,357,108.28	250,552,104.64
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</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变动情况:</b>		
现金的期末余额	179,808,627.13	142,543,314.20
减: 现金的期初余额	406,241,585.39	55,797,719.35
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	-226,432,958.26	86,745,594.85

## 十二、补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益	-118,442.96	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	651,883.74	主要是本期二级子公司广西凭祥万通国际物流有限公司取得的政府补贴。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-490,398.73	
所得税影响额	-101,105.52	
少数股东权益影响额(税后)	-98,639.32	
合计	-156,702.79	

## 2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.02	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.03	0.22	0.22

法定代表人: 何国纯

主管会计工作负责人: 韩钢

会计机构负责人: 傅应华

日期: 2012年8月17日

日期: 2012年8月17日

日期: 2012年8月17日

#### 八、备查文件目录

- 1、载有董事长签名的公司 2012 年半年度报告正文；
- 2、载有公司盖章、法定代表人、财务总监、会计机构负责人签名的财务报告正文；
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿。

董事长：何国纯  
广西五洲交通股份有限公司  
2012 年 8 月 17 日