

# 广西五洲交通股份有限公司

600368

## 2013 年半年度报告

## 重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席第七届董事会第二十次会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人何国纯、主管会计工作负责人张天灵及会计机构负责人（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、准确、完整。

五、 本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

六、 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

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

|                          |     |
|--------------------------|-----|
| 第一节 释义 .....             | 4   |
| 第二节 公司简介 .....           | 5   |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要 .....    | 6   |
| 第四节 董事会报告 .....          | 8   |
| 第五节 重要事项 .....           | 16  |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....      | 22  |
| 第七节 董事、监事、高级管理人员情况 ..... | 25  |
| 第八节 财务报告（未经审计） .....     | 26  |
| 第九节 备查文件目录 .....         | 106 |

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义               |   |                        |
|----------------------|---|------------------------|
| 证监会、中国证监会            | 指 | 中华人民共和国证券监督管理委员会       |
| 区国资委、广西国资委           | 指 | 广西壮族自治区人民政府国有资产监督管理委员会 |
| 证监局                  | 指 | 中国证券监督管理委员会广西监管局       |
| 交通厅、交通运输厅            | 指 | 广西壮族自治区交通运输厅           |
| 交投集团、控股股东、交通投资集团     | 指 | 广西交通投资集团有限公司           |
| 交通实业公司               | 指 | 广西交通实业有限公司             |
| 五洲交通、公司本部、本公司、公司、母公司 | 指 | 广西五洲交通股份有限公司           |
| 银行间协会                | 指 | 中国银行间市场交易商协会           |
| 中登公司上海分公司            | 指 | 中国证券登记结算有限责任公司上海分公司    |
| 国宏集团                 | 指 | 广西国宏经济发展集团有限公司         |
| 广西民资局                | 指 | 广西民族经济发展资金管理局          |
| 招商局华建                | 指 | 招商局华建公路投资有限公司          |
| 金宜路                  | 指 | 广西金城江至宜州一级公路           |
| 坛百高速公路、坛百路           | 指 | 广西南宁（坛洛）至百色高速公路        |
| 岑罗高速公路、岑罗路           | 指 | 广西筋竹至岑溪高速公路            |
| 平宾路、平王路              | 指 | 广西南宁至柳州高速公路小平阳至宾阳段     |
| 南梧路                  | 指 | 南宁至梧州收费公路              |
| 坛百公司                 | 指 | 广西坛百高速公路有限公司           |
| 岑罗公司                 | 指 | 广西岑罗高速公路有限责任公司         |
| 润通公司                 | 指 | 广西五洲润通投资有限公司           |
| 百兴公司                 | 指 | 广西百兴交通建设有限公司           |
| 金桥公司                 | 指 | 南宁金桥农产品有限公司            |
| 广西万通公司               | 指 | 广西万通国际物流有限公司           |
| 凭祥万通公司               | 指 | 广西凭祥万通国际物流有限公司         |
| 凭祥万通报关行公司            | 指 | 广西凭祥万通报关行有限公司          |
| 五洲房地产公司              | 指 | 广西五洲房地产有限公司            |
| 五洲国通、国通公司            | 指 | 广西五洲国通投资有限公司           |
| 兴通公司                 | 指 | 广西兴通投资有限公司             |
| 利和小额贷款公司、小额贷款公司      | 指 | 南宁市利和小额贷款有限责任公司        |
| 广西区高管局、高管局           | 指 | 广西壮族自治区高速公路管理局         |
| 广西区公路局               | 指 | 广西壮族自治区公路管理局           |
| 金桥市场、金桥农批市场          | 指 | 南宁金桥农产品批发市场            |
| 堂汉公司                 | 指 | 广西堂汉锌钢股份有限公司           |

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

|           |  |
|-----------|--|
| 公司的中文名称   | 广西五洲交通股份有限公司                           |
| 公司的中文名称简称 | 五洲交通                                   |
| 公司的外文名称   | GUANGXI WUZHOU COMMUNICATIONS CO.,LTD. |
| 公司的外文名称缩写 | WZJT                                   |
| 公司的法定代表人  | 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、 基本情况变更简介

本报告期公司基本情况未发生变更。

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

本报告期公司信息披露及备置地点未发生变更。

### 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   |
| A 股    | 上海证券交易所 | 五洲交通 | 600368 |

### 六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                 | 本报告期(1-6月)        | 上年同期              | 本报告期比上年同期增减(%)  |
|------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| 营业收入                   | 2,986,780,772.98  | 1,848,121,580.82  | 61.61           |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 157,347,522.99    | 182,847,711.47    | -13.95          |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 150,274,230.04    | 183,004,414.26    | -17.88          |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -1,311,551,361.88 | -455,203,482.57   | -188.12         |
|                        | 本报告期末             | 上年度末              | 本报告期末比上年度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 2,957,734,145.05  | 2,825,400,668.02  | 4.68            |
| 总资产                    | 13,931,439,776.88 | 11,440,721,167.52 | 21.77           |

##### (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                  | 本报告期(1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
|-------------------------|------------|------|----------------|
| 基本每股收益(元/股)             | 0.19       | 0.22 | -13.64         |
| 稀释每股收益(元/股)             | 0.19       | 0.22 | -13.64         |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | 0.18       | 0.22 | -18.18         |
| 加权平均净资产收益率(%)           | 5.42       | 7.02 | 减少 1.60 个百分点   |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 5.17       | 7.03 | 减少 1.86 个百分点   |

## 二、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            | 附注   |
|--|---------------|--|
| 非流动资产处置损益  | -2,107.85     |  |
| 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 | 1,494,283.74  | 主要是本期子公司南宁金桥农产品有限公司取得政府补助 72.18 万元及二级子公司广西凭祥万通国际物流有限公司取得政府补助 77.25 万元所致。 |
| 对外委托贷款取得的损益  | 2,444,444.44  | 主要是本期子公司广西坛百高速公路有限公司委托贷款 2 亿元取得收益所致。                                     |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | 5,576,244.02  | 主要是本期二级子公司广西五洲国通投资有限公司收到贸易业务合同违约金 550.60 万元所致。                           |
| 少数股东权益影响额  | -238,420.48   |  |
| 所得税影响额   | -2,201,150.92 |  |
| 合计   | 7,073,292.95  |  |

## 第四节 董事会报告

### 一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

#### (一) 主营业务分析

##### 1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目            | 本期数               | 上年同期数            | 变动比例<br>(%) | 原因说明                                 |
|---------------|-------------------|------------------|-------------|--------------------------------------|
| 营业收入          | 2,986,780,772.98  | 1,848,121,580.82 | 61.61       | 主要是本期物流贸易收入较上年同期增加所致。                |
| 营业成本          | 2,525,698,644.23  | 1,344,163,720.57 | 87.90       | 主要是本期物流贸易收入较上年同期增加营业成本随之增加所致。        |
| 销售费用          | 32,425,584.59     | 28,872,116.34    | 12.31       | 主要是本期人工成本费用及销售佣金增加所致。                |
| 管理费用          | 36,999,877.08     | 38,640,238.86    | -4.25       | 主要系本期中介咨询费较上年同期减少所致。                 |
| 财务费用          | 159,256,091.16    | 145,520,156.83   | 9.44        | 本报告期财务费用主要系本期母公司增加计提非公开定向债务融资工具利息。   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -1,311,551,361.88 | -455,203,482.57  | -188.12     | 主要是本期购买商品支付的现金较上年同期增加所致。             |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -316,395,791.08   | -182,895,751.88  | -72.99      | 主要是本期子公司广西坛百高速公路有限公司投资支付委托贷款 2 亿元所致。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 2,044,991,734.64  | 472,537,439.33   | 332.77      | 主要是本期母公司新增发行 20 亿三年期非公开定向债务融资工具所致。   |

#### 2、 其它

##### (1) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

###### 1) 公司前期各类融资、重大资产重组事项情况

①2000 年 12 月经中国证监会核准，公司发行 8000 万 A 股并在上海证券交易所挂牌上市。

②2008 年 3 月经中国证监会核准，公司发行 5 年期 5.4 亿元可转换公司债券并于 2009 年 7 月转股和提前赎回。

③2011 年 7 月经中国银行间市场交易商协会接受注册，公司一次性发行 5 年期、票面年利率 6.34%、10 亿元中期票据。



④2013 年经中国银行间市场交易商协会接受注册，公司分两期发行非公开定向债务融资工具，第一期于 2013 年 1 月发行，期限 3 年，发行总额 10 亿元，票面年利率 6.10%；第二期于 2013 年 5 月发行，期限 3 年，发行总额 10 亿元，票面年利率 5.80%。

2) 相关招股说明书、募集说明书和资产重组报告等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续到报告期的规划目标的实施进度情况

为加快公司做强做大的步伐，2010 年公司修订中长期发展规划，明确公司发展战略为：提升交通主业，稳步推动多元化经营；发挥上市优势，积极实施收购与融资相结合的资本运作，把公司做强做大。提出了公司中长期发展规划的总体思路：积极提升高速公路，稳步推进物流，适时适度开展房地产；构建多元化拓展、专业化经营的发展新态势。注重协调好稳健、扩张与增长的关系，推进公司较快发展，实现企业品牌推广新目标。与此同时提出了公司产业发展规划、资本运营发展规划、企业管理发展规划、公司治理发展规划、人力资源发展规划、企业文化建设和品牌建设发展规划。

公司产业发展规划包括了主业发展规划和主业外多元业务发展规划。主业发展上提出：要抓住区域发展良机，以收购优良公路资产为重点，提高高速公路资产比例，强化交通主业。主业外多元业务发展上：要充分利用内外资源，灵活发展主业外业务，稳步推进公司多元化经营。在现有基础上，未来公司主业外业务发展重点为物流和资源开发，将逐步形成以经营高速公路为主，物流、资源开发齐头并进的多元化经营格局。

实施多元化经营策略以来，公司一方面公路主业得到显著增强，另一方面业务范围逐步扩大，物流、地产得到积极拓展并形成重要支柱产业，2011、2012 年，南宁金桥农产品批发市场项目及五洲国际房地产项目投资效益显现，大大提升了公司的盈利水平。公司经营业务由单一的收费公路，发展为“公路为主业，物流、地产及相关产业蓬勃发展”的多元经营态势。

随着公司面临的经营形势和内外环境发生了较大变化，在公路上市公司积极寻求战略转型的环境下，公司认真分析、研究判断自身经营状况和外部环境，对发展思路进行了调整：一是顺应形势，将公路主业的重心放在提升现有路产经营水平上；二是探讨将现代服务和资源开发及加工制造作为公司“十二五”期间重点拓展和培育的方向；三是加快推进各项目前期工作和建设力度，加强筹融资工作，全面开展内控体系建设和提高风险防范水平，实现公司做强做大、全面协调可持续发展。目前，公司逐步确立“十二五”期间大力发展“交通及相关产业、资源开发及加工产业、现代服务产业”、打造三业并举业务格局的发展思路。2013 年作为“十二五”发展的关键一年，报告期公司围绕年度工作总体目标，全面加快产业布局和业务开拓，为实现“十二五”发展目标夯实基础。

## (2) 经营计划进展说明

2013 年 1 至 6 月, 公司实现营业收入 29.87 亿元, 较上年同期增长 61.61%, 主要是本期物流贸易收入较上年同期增加所致, 完成年度董事会考核指标 54.30 亿元的 55.01%; 实现利润总额 1.85 亿元, 较上年同期减少 25.89%, 主要是本期房地产利润较上年同期减少所致, 完成年度董事会考核指标 3.38 亿元的 54.73%; 实现归属于母公司股东的净利润 1.57 亿元, 较上年同期减少 13.95%, 主要是本期房地产利润较上年同期减少所致, 完成年度董事会考核指标 2.75 亿元的 57.09%; 净资产收益率 5.42%, 较上年同期减少 1.6 个百分点, 主要是本期利润总额减少所致, 完成年度董事会考核指标 7.97% 的 68%。截止 2013 年 6 月 30 日, 公司总资产 139.31 亿元, 较上年同期增加 21.77%, 完成年度董事会考核目标 108 亿元的 128.99%。

### 1) 全面提高公路运营水平

一是扎实做好收费工作。

2013 年, 收费公路面临着比往年都大的经营压力: 节假日免费通行政策继续实施, 对收费收入增长产生直接影响, 对收费公路保安全、保畅通的要求进一步提高; 近年各省陆续取消政府还贷二级公路, 2013 年广西有 5 个政府还贷二级公路收费站即将撤销 (4 个位于南梧路), 造成公司经营的普通公路收费环境更加不利, 突发事件增多, 而南梧路部分站点撤销及金宜路置换问题, 也加重了部分员工的思想负担。面对以上压力, 公司各运营单位严格落实国家相关政策, 精心部署、组织实施各项措施, 确保收费工作有序开展。2013 年上半年, 公司实现通行费收入 4.63 亿元, 较上年同期下降 0.43%。其中坛百路 3.38 亿元, 岑罗路 0.18 亿元, 平宾路 0.49 亿元, 南梧路 (公司经营路段) 0.44 亿元, 金宜路 0.14 亿元。

二是综合谋划和推动交通产业发展。

为解决同业竞争问题, 公司结合实际, 重新拟订了新的金宜路资产置换方案, 有待相关方面进行批准; 积极向自治区政府及相关部门汇报和沟通, 争取解决岑罗路收费期限问题 (当前收费年限暂定 5 年, 即到 2015 年 4 月 14 日); 为保持交通主业地位, 还对区外优质高速公路资产进行深入考察; 推进百兴公司道路专业养护施工三大管理体系认证, 为开拓养护市场搭建有利平台。

三是持续加强服务品牌建设, 不断细化“五洲驿站”建设措施, 加快推进坛百路服务区改造工程和岑罗路停车区建设。

四是提高道路养护水平。各高速公路运营单位坚持预防性养护理念, 组织开展路况调查制订养护计划, 并加强日常养护工作, 降低养护成本的同时逐步提高养护水平。

### 2) 把握时机、找准切入点, 积极推进资源类项目

在进行大量考察调研的基础上, 公司资源产业布局的重点目标在有色金属采选、冶炼、加工企业并购项目上, 并着眼于建立完整的有色金属采选、冶炼、加工业务链, 加快进入有色金

属行业的步伐。

### 3) 推动物流贸易业务又稳又快增长

根据“依法合规、风险可控、确保利润”的贸易方针，公司坚持“严控风险、优化品种、做大做强、提高效益”的贸易工作思路，紧密分析和跟踪市场经济运行规律，对贸易品种进行优化，剔除了部分市场风险大、贸易额小、利润低的项目，继续推进开展较好的原有项目，拓展了贸易量大、资金风险小、利润相对较高的新项目。目前形成了以铝、煤、化肥为主导，铁、钢材、有色金属、涉农物资等为补充，以天然气及化工产品贸易为新生品种的业务结构。报告期实现物流贸易收入 23.95 亿元，比去年同期增长 117%。

### 4) 加快项目开发建设进度

为增强物流地产业务对公司持续盈利的支撑作用，报告期公司加快了项目开发建设与建设进度。金桥市场二期工程除商业楼及综合楼项目外其它工程已基本完成，其中二期水果大宗交易区已于 2013 年 7 月开园。万通公司凭祥物流园原木交易中心项目原木仓库和养护储藏用房主体工程已基本完工，烘干车间完成封顶。百色五洲·半岛阳光项目售楼部主体工程已竣工，一期部分住宅楼工程具备动工条件。万通公司凭祥国际客运站、五洲房地产公司钦州白石湖片区地块项目前期工作也在积极推进。

### 5) 拓展经营取得良好进展

利和小额贷款公司 3 月开业，贷款业务顺利启动，标志公司多元经营迈出新步伐。钦州钦廉林业投资有限公司 100% 股权收购 7 月基本办理完毕。

### 6) 融资和资金管理工作有新提高

通过债权融资和银行贷款报告期新增融资 23 亿元，包括经中国银行间市场交易商协会接受注册，分两期发行非公开定向债务融资工具，融资 20 亿元，为公司各项经营活动的开展提供了有力的资金保障。另一方面公司借助内部资金结算平台想方设法盘活资金、提高资金的使用效率，达到降低财务成本、增加企业盈利空间的目的。此外，经过筛选对比，坛百公司开展委托贷款 2 亿元，有效地提高公司资金使用效益。各子公司积极争取税收优惠和专项政府补助和政策扶持。

### 7) 内控建设逐步深化

公司内控建设逐步进入常态化和系统化。母公司继续抓好制度建设，进一步规范经营管理行为。各子公司重点对重要流程进行风险评估，对已有内部控制制度及实施情况进行全面系统检查，按要求有序开展内控建设工作。

## (二)行业、产品或地区经营情况分析

### 1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

| 主营业务分行业情况 |                  |                  |         |              |              |               |
|-----------|------------------|------------------|---------|--------------|--------------|---------------|
| 分行业       | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减(%) | 营业成本比上年增减(%) | 毛利率比上年增减 (%)  |
| 交通运输业     | 463,135,828.40   | 119,723,867.24   | 74.15   | -0.43        | -5.96        | 增加 1.52 个百分点  |
| 房地产业      | 118,668,140.00   | 49,111,606.41    | 58.61   | -56.51       | -53.76       | 减少 2.47 个百分点  |
| 物流贸易      | 2,395,190,243.27 | 2,343,830,870.07 | 2.14    | 117.00       | 111.93       | 增加了 2.34 个百分点 |
| 主营业务分产品情况 |                  |                  |         |              |              |               |
| 分产品       | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减(%) | 营业成本比上年增减(%) | 毛利率比上年增减 (%)  |
| 通行费收入     | 463,135,828.40   | 119,723,867.24   | 74.15   | -0.43        | -5.96        | 增加 1.52 个百分点  |
| 房地产收入     | 118,668,140.00   | 49,111,606.41    | 58.61   | -56.51       | -53.76       | 减少 2.47 个百分点  |
| 物流贸易      | 2,395,190,243.27 | 2,343,830,870.07 | 2.14    | 117.00       | 111.93       | 增加了 2.34 个百分点 |

主营业务分行业和分产品情况的说明:

- 1、交通运输业主要是母公司及子公司坛百公司、岑罗公司经营的收费公路的通行费收入;
- 2、房地产业主要是母公司"五洲国际"房地产项目实现的收入,由于项目销售任务接近尾声,该项目本期确认的营业收入较上年同期减少 56.51%,营业成本也相应减少。
- 3、物流贸易主要是子公司万通公司、金桥公司及二级子公司五洲国通公司、百兴公司、兴通公司经营物流贸易业务实现的收入。围绕公司 2013 年度经营目标,本期各子公司实现物流贸易收入较上年同期增加 117%,相应成本也增加。

## 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      | 2,814,745,304.57 | 53.11         |
| 境内 (广西除外) | 162,248,907.10   | 4,593.54      |

主营业务分地区情况的说明:

- 1、报告期公司在广西地区的主营业务收入主要是母公司及子公司坛百公司、岑罗公司经营的收费公路的通行费收入、母公司"五洲国际"房地产项目实现的收入,同比增长 53.11%主要是

物流贸易收入增加所致；

2、境内（广西除外）地区的主营业务收入主要是二级子公司凭祥万通公司及五洲国通公司贸易收入，同比增长 4,593.54% 主要是物流贸易收入增加所致。

3、报告期及上年同期公司均无在境外实现的主营业务收入。

### (三)核心竞争力分析

报告期内公司核心竞争力未发生重大变化，利润来源主要是经营收费公路的通行费收入，房地产项目收入作为公司利润适当、必要的补充，积极拓展物流贸易收入等取得成效。

2005年以来，公司紧抓发展机遇，提升公路主业、稳步推进多元化经营，积极拓展和深化地产、物流业务，开发现代国际、五洲国际等房地产项目，投资建设中国东盟自由贸易区凭祥物流园、南宁金桥农产品批发市场等大型物流项目，并依托物流园等大力拓展贸易业务，有力提升了公司整体经营业绩。2013年3月小额贷款公司开业及业务的顺利启动，标志公司多元经营迈出了新步伐。公司经营管理的普通公路里程158.44公里、高速公路里程256.36公里，“公路为主业，物流、地产及相关产业蓬勃发展”的多元经营态势发展良好。

广西地处我国南疆，南临北部湾，面向东南亚，西南与越南毗邻，东邻粤、港、澳，北连华中，北靠大西南，区位优势，是西南地区最便捷的出海通道，也是中国西部资源型经济与东南开放型经济的结合部，在中国与东南亚的经济交往中占有重要地位。首府南宁是东盟十国与中国合作的聚会地，素有“绿城”之美称。此外多种优惠政策：广西沿边沿海沿江和少数民族区域自治政策、西部大开发和广西北部湾经济区开放开发政策等也为公司的较好经营发展提供了良好条件。公司全资子公司坛百公司经营管理的坛百高速公路是广州至昆明国家高速公路的重要路段，是西南地区通往广西沿海港口及粤港澳地区的出海通道，全长 187.62 公里，随着广西经济的稳步增长，车流量也稳定增长，在广西高速公路中具有比较明显的优势，具有较强竞争力。

### (四)投资状况分析

#### 1、对外股权投资总体分析

报告期内公司对外股权投资金额为 480 万元，与上年同比增加 480 万元，增长 100%。

被投资公司主要情况如下：

| 公司名称     | 主要业务                                 | 占被投资公司的权益比例 |
|----------|--------------------------------------|-------------|
| 中港投资有限公司 | 进出口贸易、境外产品及技术引进与交流、产品境外市场的销售和境外投资服务。 | 20%         |

#### (1)持有金融企业股权情况

| 所持对象名称 | 最初投资金额（元） | 期初持股比例 | 期末持股比例 | 期末账面价值（元） | 报告期损益（元） | 报告期所有者权益变动 | 会计核算科目 | 股份来源 |
|--------|-----------|--------|--------|-----------|----------|------------|--------|------|
|        |           |        |        |           |          |            |        |      |

|                 |             | (%) | (%) |               |             | (元)         |        |    |
|-----------------|-------------|-----|-----|---------------|-------------|-------------|--------|----|
| 南宁市利和小额贷款有限责任公司 | 100,000,000 | -   | 85  | 99,597,497.68 | -402,502.32 | -402,502.32 | 长期股权投资 | 新设 |
| 合计              | 100,000,000 | -   | 85  | 99,597,497.68 | -402,502.32 | -402,502.32 |        |    |

公司全资子公司坛百公司出资5,500万元（占55%的股权）、控股子公司金桥公司出资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），成立南宁市利和小额贷款有限责任公司。2013年1月14日公司注册成立，注册资本10,000万元。2013年3月公司开业。

## 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

### (1)委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

### (2)委托贷款项目情况

单位:元 币种:人民币

| 借款方名称      | 委托贷款金额      | 贷款期限 | 贷款利率 | 借款用途 | 抵押或担保人         | 是否逾期 | 是否关联交易 | 是否展期 | 是否涉诉 | 资金来源并说明是否为募集资金 | 预期收益       | 投资盈亏         |
|------------|-------------|------|------|------|----------------|------|--------|------|------|----------------|------------|--------------|
| 广西瀚德集团有限公司 | 200,000,000 | 两年   | 10%  | 流动资金 | 广西中小企业信用担保有限公司 | 否    | 否      | 否    | 否    | 否              | 40,000,000 | 2,444,444.44 |

经公司第七届董事会第十四次会议、2012年度股东大会审议，同意坛百公司在确保资金安全的前提下以逐步投入的方式开展理财工作，资金投入为年收益率不低于5%的银行保本理财产品及通过银行委托贷款，资金额度不超过7亿元人民币，投资期限到公司第七届董事会任期届满止。

2013年5月8日，坛百公司与广西瀚德集团有限公司、中国光大银行股份有限公司南宁分行签订委托贷款合同，委托光大银行向广西瀚德集团有限公司发放2亿元贷款，贷款期限自2013年5月8日起至2015年5月7日止，到期日一次偿还全部贷款本金，贷款年利率10%，按季结息。

## 3、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。

#### 4、主要子公司、参股公司分析

##### (1) 报告期对公司净利润影响达到 10% 以上的子公司

| 公司名称         | 业务性质 | 主要产品、服务或业务（经营范围）  | 净利润<br>(元)     | 占合并报表净利润比例 |
|--------------|------|---|----------------|------------|
| 广西坛百高速公路有限公司 | 交通   | 南宁坛洛至百色高速公路的运营、管理、养护和收费；服务区的经营管理；钢材项目贸易等；对金融业的投资及管理，开办小额贷款公司；工程项目管理；机械设备租赁。 | 160,470,962.16 | 86.49%     |

坛百公司成立于 2007 年 7 月，注册资本 180,400 万元，为 2006 年公司参股 32% 与广西高速公路管理局共同投资设立，2010 年 12 月公司完成对广西高速公路管理局持有坛百公司 68% 股权的收购，坛百公司成为公司全资子公司。

坛百公司目前主要经营坛百高速公路，坛百高速公路是广州至昆明国家高速公路的重要路段，是西南地区通往广西沿海港口及粤港澳地区的出海通道，全长 187.62 公里，批复概算总投资 51.53 亿元。项目资本金 18.04 亿元，最初由广西高速公路管理局出资 122,672 万元、占 68%；公司出资 57,728 万元、占 32%。坛百高速公路 2007 年 12 月建成通车。

报告期坛百公司实现营业收入 4.99 亿元，比上年同期增加 36.34%，其中通行费收入 3.38 亿元，比上年同期增长 1.2%。实现利润总额 1.89 亿元，比上年同期增长 21.15%；实现净利润 1.6 亿元，比上年同期增长 36.75%。经营业绩稳步增长。

##### (2) 报告期无对公司净利润影响达到 10% 以上的参股公司

#### 5、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目投资总额超过公司 2012 年度末经审计净资产 10% 的非募集资金投资的重大项目情况如下：

| 项目名称  | 项目金额       | 项目进度   | 本年度投入金额   | 累计实际投入金额  | 项目收益情况            |
|---|------------|--|-----------|-----------|-------------------|
| 中国东盟（凭祥）国际客运站一期   | 48,000.00  | 尚在进行项目前期工作   | 158.08    | 5,125.05  | 尚未产生收益            |
| 金桥农批市场二期  | 75,000.00  | 二期工程除商业楼及综合楼项目外其它工程已基本完成，其中二期水果大宗交易区已于 2013 年 7 月开园。 | 9,853.25  | 49,857.87 | 尚未产生收益            |
| 五洲国际房地产项目   | 29,000.00  | 2011 年 12 月 31 日开始交房，目前住宅、商铺尾盘在售。                    | -         | 29,000.00 | 报告期实现销售收入 1.18 亿元 |
| 广西区政府机关事务管理局大板一区危旧房改造住房改造代建项目                           | 30,000.00  | 进行项目前期工作   | -         | -         | 尚未产生收益            |
| 钦州市白石湖片区 B-02-04、D-04-01 地块竞拍、钦州市白石湖片区 B-06-01、B-06-02、 | 150,000.00 | 进行项目前期工作   | 43,957.78 | 47,520.49 | 尚未产生收益            |

|   |            |          |           |            |        |
|---|------------|----------|-----------|------------|--------|
| B-06-04 地块项目  |            |          |           |            |        |
| 南宁金桥农产品批发市场二期区域 GC2011-080、GC2011-082、GC2011-083 地块项目 | 30,000.00  | 进行项目前期工作 | -         | 15,261.63  | 尚未产生收益 |
| 五洲锦绣壮乡（暂定名）项目   | 122,500.00 | 进行项目前期工作 | 0         | 227.02     | 尚未产生收益 |
| 五洲半岛阳光项目  | 130,000.00 | 进行施工建设   | 2,163.03  | 31,673.65  | 尚未产生收益 |
| 合计  | 614,500.00 |          | 56,132.14 | 178,665.71 |        |

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司 2012 年度利润分配以 833,801,532 股为基数，向 2013 年 5 月 17 日下午上海证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的公司全体股东，每 10 股派发现金红利 0.30 元（含税），扣税后每 10 股派发现金红利 0.285 元，共计派发股利 25,014,045.96 元。公司不送红股也不进行公积金转增股本，本次分配实施后，剩余未分配利润结转下年度。

除交投集团、国宏集团、广西民资局所持有股份的现金红利由公司直接派发外，其他股东的现金红利公司委托中登公司上海分公司通过其资金清算系统向本次利润分配股权登记日在册并在上证所各会员单位办理了指定交易的股东派发。未办理指定交易的股东的现金红利暂由中登公司上海分公司保管，不计息，待股东办理指定交易后再进行派发。

## 三、其他披露事项

### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑事项。

### 二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### 三、资产交易、企业合并事项

#### (一) 临时公告未披露或有后续进展的情况

##### 1、收购资产情况



单位：万元 币种：人民币

| 交易对方或最终控制方  | 被收购资产          | 购买日        | 资产收购价格 | 自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(注1) | 自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并) | 是否为关联交易(如是,说明定价原则) | 所涉及的资产产权是否已全部过户 | 所涉及的债权债务是否已全部转移 | 该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%) |
|-------------|----------------|------------|--------|---------------------------|------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|---------------------------|
| 钦州钦廉林综合开发公司 | 钦州钦廉林业投资有限公司股权 | 2013年5月31日 | 600    | -                         | -                                  | 否                  | 否               | 否               | -                         |

经公司第七届董事会第十六次会议及公司 2013 年第四次临时股东大会审议通过，公司全资子公司五洲房地产公司向钦州钦廉林综合开发公司收购钦州钦廉林业投资有限公司 100% 股权，股权转让款 600 万元，代偿钦州钦廉林业投资有限公司所欠债务 34,733.08 万元。收购相关手续于 2013 年 7 月基本办理完毕。

#### 四、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

#### 五、重大关联交易

##### (一)共同对外投资的重大关联交易

##### 1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

经公司第七届董事会第十五次会议及公司 2013 年第三次临时股东大会审议通过，同意公司全资子公司五洲房地产公司与公司控股股东交投集团、交投集团全资子公司交通实业公司共同出资在香港注册成立公司，拟定营运资本：港币 6,000 万元（约折合人民币 4,800 万元），其中：交通实业公司出资 3,600 万港币，持股 60%；交投集团出资 1,200 万港币，持股 20%；五洲房地产公司出资 1,200 万港币（折合人民币约 960 万元），持股 20%。具体详见公司于 2013 年 4 月 3 日在《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站披露的《广西五洲交通股份有限公司第七届董事会第十五次会议决议公告》、《广西五洲交通股份有限公司关联交易暨全资子公司对外投资公告》和于 2013 年 4 月 26 日在《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站披露的《广西五洲交通股份有限公司 2013 年第三次临时股东大会决议公告》。

截止报告期末，上述香港公司已注册登记为中港投资有限公司，注册资本港币 3000 万元（折

合人民币 2400 万元)，五洲房地产公司出资港币 600 万元（折合人民币 480 万元），出资比例 20%。

**(二)关联债权债务往来**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

| 事项概述   | 查询索引  |
|--|---|
| <p>经公司第七届董事会第十七次会议及公司 2013 年第五次临时股东大会审议通过，同意公司自股东大会审议通过之日起一年内，拟根据实际情况向控股股东交投集团申请不超过 5 亿元(含 5 亿元)的财务资助，财务资助利率按不超过（含）人民银行同期基准贷款利率，用于补充流动资金及临时周转金等。</p> <p>截止报告期末,上述事项后续实施无进展或变化。</p> | <p>具体详见公司于 2013 年 5 月 15 日在《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站披露的《广西五洲交通股份有限公司第七届董事会第十七次会议决议公告》、《广西五洲交通股份有限公司关于拟接受控股股东财务资助的关联交易公告》和于 2013 年 6 月 3 日在《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站披露的《广西五洲交通股份有限公司 2013 年第五次临时股东大会决议公告》。</p> |

**六、重大合同及其履行情况**

**(一)托管、承包、租赁事项**

√ 不适用

**(二)担保情况**

单位:元 币种:人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）      |                |
|---------------------------|----------------|
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）   | 35,729,000.00  |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | 257,322,000.00 |
| 公司对子公司的担保情况               |                |
| 报告期内对子公司担保发生额合计           | 261,230,000.00 |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）         | 709,500,000.00 |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保）       |                |
| 担保总额（A+B）                 | 966,822,000.00 |
| 担保总额占公司净资产的比例(%)          | 29.10          |
| 其中：                       |                |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）  | -              |
| 直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象   |                |

|                        |                |
|------------------------|----------------|
| 提供的债务担保金额 (D)          | 559,500,000.00 |
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E) | -              |
| 上述三项担保金额合计 (C+D+E)     | 559,500,000.00 |

1、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，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 73,325,000.00 元、中国银行股份有限公司南宁市五象广场支行 115,917,000.00 元。

2、公司控股子公司南宁金桥农产品有限公司因项目建设需要，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 2013 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。

3、公司全资孙公司广西五洲国通投资有限公司（以下简称“五洲国通公司”）为借助信用证、承兑汇票等现代金融工具开展投资与经营活动，由本公司全资子公司广西坛百高速公路有限公司提供第三方连带责任最高 12 亿元保证担保，截止 2013 年 6 月 30 日，向光大银行、兴业银行、中国银行、桂林银行等金融机构提供总额 8.5 亿元的银行授信，五洲国通公司已使用授信额度 5.595 亿元。

### (三)其他重大合同或交易

报告期以下重大交易的相应合同或协议已经签订：

1、公司二级子公司凭祥万通公司以中国-东盟自由贸易区凭祥物流园位于凭祥市凭祥镇南

山村板那屯北面两地块约 250 亩土地以及土地上的在建工程作抵押，向华能贵诚信托有限公司申请取得信托授信额度 1.5 亿元，并籍此申请一年期特定资产收益权信托贷款 1 亿元，年费用率 8.5%。

- 2、公司拟对堂汉公司进行重组的《重组意向协议书》。
- 3、全资子公司五洲房地产公司收购钦州钦廉林业投资有限公司 100% 股权。

## 七、承诺事项履行情况

### (一)上市公司、持股 5%以上的股东、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> <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> | 详见说明 |

说明：

截止 2013 年 6 月 30 日，公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项主要是公司控股股东广西交通投资集团有限公司在接受广西高速公路管理局、广西公路管理局和广西道路运输管理局持有的五洲交通股份划转时作出的承诺。

其中，涉及广西交通投资集团有限公司河池至宜州高速公路与公司金城江至宜州一级公路构成同业竞争问题的解决，虽然一直在按照承诺努力推进，由于国家自 2011 年 6 月实施的收费公路专项清理工作，造成资产置换工作暂时搁置、拖延，无法取得实质进展。为尽快妥善解决，

经公司与广西交通投资集团有限公司磋商，双方共同指定专人，密切配合，已启动新的解决方案，待相关方面批准后，委托中介机构进行资产置换的前期工作。

除上述情况外，其他承诺内容正常履行。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

国富浩华会计师事务所（简称“国富浩华”）作为公司 2012 年度财务报表及内部控制审计机构，较好地完成了审计工作。经公司第七届董事会第十四次会议和公司 2012 年度股东大会审议通过，公司 2013 年度继续聘请国富浩华为公司财务报表及内部控制审计机构。经与国富浩华协商，2013 年整合审计收费维持 2012 年度标准 64 万元不变。

报告期，国富浩华和中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中瑞岳华”）于 4 月 30 日签订了《合并协议》，合并后的事务所使用国富浩华的法律主体，国富浩华更名为“瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）”，并从 7 月 1 日正式启用新名称。此前公司与国富浩华签署的所有合同文本继续有效，公司 2013 年度财务报表及内部控制审计工作将由瑞华会计师事务所继续履行。

## 九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购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、其他重大事项的说明

### （一）董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

经公司第七届董事会第十三次会议审议通过，公司全资子公司坛百公司自董事会审议通过之日起对坛百路单车折旧系数由原来的 17.86 元/辆调整为 22.75 元/辆（折算为标准小客车）。

#### 1、变更原因

根据交通部《高速公路公司财务管理办法》（财工字[1997]59 号）对固定资产折旧办法的规定，公司全资子公司广西坛百高速公路有限公司（简称“坛百公司”）对南宁（坛洛）至百色高速公路（简称“坛百路”）资产采用车流量法计提折旧，按资产净值与经批准的可行性研究报告中测算的总车流量进行相除计算单车折旧，每三年对车流量重新进行测算。截止 2012 年 12 月 31 日，坛百路执行的单车折旧系数已满三年，需要重新预测车流量。为此坛百公司委托长安大学对该路段车流量进行测算，根据长安大学于 2012 年 12 月出具的《南宁(坛洛)至百色高速公路车流量预测报告》，测算结果与原经批准的可行性研究报告中测算的车流量相比差异较大，如果不调整单车折旧系数，将导致坛百路在批准的经营期限内不能全额收回投资。

#### 2、变更的影响

1) 本次会计估计变更自董事会审议通过之日（2013 年 1 月 24 日）起执行，不影响公司以前年度的利润，根据《企业会计准则第 28 号：会计政策、会计估计变更和差错更正》有关规定，对上述会计估计的变更采用未来适用法，无需对已披露的财务报告进行追溯调整，也不会对公司以往各年度财务状况和经营成果产生影响。

2) 本次会计估计变更使得报告期坛百路折旧额增加 1557 万元，导致报告期坛百公司净利润减少 1324 万元。

### （二）其他

公司经营管理的南梧路五塘至新桥路段收费期将于 2013 年 9 月 30 日到期，届时公司经营南梧路路段的通行费将减少，由于五塘至新桥路段通行费收入占公司通行费收入的比例较小，2012 年仅为 0.36%，2013 年上半年仅为 0.34%，该路段收费到期对公司主营业务收入影响很小。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### (二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

### 二、 股东情况

#### (一) 股东数量和持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数           |      |          | 51,027      |            |             |               |
|--------------------|------|----------|-------------|------------|-------------|---------------|
| 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 | 34.95    | 291,432,800 | 4,100,000  | 0           | 无             |
| 招商局华建公路投资有限公司      | 国有法人 | 13.86    | 115,531,200 | 0          | 0           | 无             |
| 广西国宏经济发展集团有限公司     | 国有法人 | 5.49     | 45,775,000  | -4,100,000 | 0           | 质押 27,000,000 |
| 招商证券股份有限公司客户信用交易担保 | 未知   | 0.72     | 5,961,718   | 5,932,578  | 0           | 未知            |

|                        |    |      |           |           |   |    |
|------------------------|----|------|-----------|-----------|---|----|
| 证券账户                   |    |      |           |           |   |    |
| 罗楚珠                    | 未知 | 0.43 | 3,561,900 | -65,100   | 0 | 未知 |
| 孙铁光                    | 未知 | 0.40 | 3,341,300 | 3,341,300 | 0 | 未知 |
| 安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户 | 未知 | 0.39 | 3,254,639 | 3,208,639 | 0 | 未知 |
| 孔宪行                    | 未知 | 0.37 | 3,093,966 | 3,093,966 | 0 | 未知 |
| 陈小斌                    | 未知 | 0.29 | 2,387,929 | 0         | 0 | 未知 |
| 陈镇美                    | 未知 | 0.26 | 2,198,880 | 0         | 0 | 未知 |

| 前十名无限售条件股东持股情况         |  |         |             |
|------------------------|--|---------|-------------|
| 股东名称                   | 持有无限售条件股份的数量   | 股份种类及数量 |             |
| 广西交通投资集团有限公司           | 291,432,800  | 人民币普通股  | 291,432,800 |
| 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         | 45,775,000   | 人民币普通股  | 45,775,000  |
| 招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户 | 5,961,718  | 人民币普通股  | 5,961,718   |
| 罗楚珠                    | 3,561,900  | 人民币普通股  | 3,561,900   |
| 孙铁光                    | 3,341,300  | 人民币普通股  | 3,341,300   |
| 安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户 | 3,254,639  | 人民币普通股  | 3,254,639   |
| 孔宪行                    | 3,093,966  | 人民币普通股  | 3,093,966   |
| 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   |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明       | 本公司知悉范围内,在前十名股东中第一、第三名股东即广西交通投资集团有限公司、广西国宏经济发展集团有限公司属同一个实际控制人广西区国资委,但前三名股东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其是否存在关联关系或是《上市公司股东持股变动信息披露办法》规定的一致行动人。 |         |             |

### 三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。



## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、 持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### 二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名  | 担任的职务   | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|---------|------|------|
| 姜岩飞 | 董事、副董事长 | 选举   | 工作调整 |
| 严华鑫 | 监事      | 选举   | 工作调整 |
| 刘先福 | 董事、副董事长 | 离任   | 工作调整 |
| 胡煜  | 监事      | 离任   | 工作调整 |

## 第八节 财务报告（未经审计）

### 一、财务报表

#### 合并资产负债表

2013 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  | 1,136,935,384.95 | 682,104,713.40   |
| 结算备付金         |      |                  |                  |
| 拆出资金          |      |                  |                  |
| 交易性金融资产       |      |                  |                  |
| 应收票据          | 五、2  | 42,706,231.73    | 99,404,486.93    |
| 应收账款          | 五、3  | 662,725,842.80   | 182,223,701.87   |
| 预付款项          | 五、5  | 1,748,298,037.74 | 974,233,230.41   |
| 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  | 363,467,608.80   | 284,688,177.01   |
| 买入返售金融资产      |      |                  |                  |
| 存货            | 五、6  | 1,991,205,586.42 | 1,436,598,969.42 |
| 发放贷款及垫款       | 五、7  | 58,410,000.00    |                  |
| 一年内到期的非流动资产   |      |                  |                  |
| 其他流动资产        |      |                  | 7,788.80         |
| 流动资产合计        |      | 6,003,748,692.44 | 3,659,261,067.84 |
| <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       | 五、8  | 200,000,000.00   |                  |
| 长期应收款         | 五、9  | 5,628,321.29     |                  |
| 长期股权投资        | 五、10 | 5,280,000.00     | 480,000.00       |
| 投资性房地产        | 五、11 | 64,136,580.08    | 64,827,981.32    |
| 固定资产          | 五、12 | 7,087,862,480.91 | 7,196,958,766.53 |
| 在建工程          | 五、13 | 466,314,380.17   | 423,874,600.16   |
| 工程物资          |      | 818,182.00       | 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、14 | 49,229,243.71    | 49,462,555.69    |
| 开发支出          | 五、14 | 2,417,338.30     | 2,330,114.75     |
| 商誉            | 五、15 | 1,124,077.08     | 1,124,077.08     |
| 长期待摊费用        | 五、16 | 28,407,929.27    | 29,808,000.21    |
| 递延所得税资产       | 五、17 | 16,472,551.63    | 11,775,821.94    |
| 其他非流动资产       |      |                  |                  |
| 非流动资产合计       |      | 7,927,691,084.44 | 7,781,460,099.68 |

|                      |      |                   |                   |
|----------------------|------|-------------------|-------------------|
| 资产总计                 |      | 13,931,439,776.88 | 11,440,721,167.52 |
| <b>流动负债:</b>         |      |                   |                   |
| 短期借款                 | 五、19 | 1,257,836,035.10  | 1,048,456,689.00  |
| 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、20 | 649,510,750.00    | 150,661,596.00    |
| 应付账款                 | 五、21 | 357,660,205.11    | 589,903,723.27    |
| 预收款项                 | 五、22 | 265,125,709.75    | 182,906,286.37    |
| 卖出回购金融资产款            |      |                   |                   |
| 应付手续费及佣金             |      |                   |                   |
| 应付职工薪酬               | 五、23 | 13,651,402.95     | 37,533,318.09     |
| 应交税费                 | 五、24 | 11,292,227.75     | 7,498,333.15      |
| 应付利息                 | 五、25 | 104,927,878.74    | 40,188,536.38     |
| 应付股利                 | 五、26 | 8,743,164.00      |                   |
| 其他应付款                | 五、27 | 180,317,334.28    | 403,942,744.41    |
| 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、28 | 100,000,000.00    | 100,000,000.00    |
| 其他流动负债               |      |                   |                   |
| 流动负债合计               |      | 2,949,064,707.68  | 2,561,091,226.67  |
| <b>非流动负债:</b>        |      |                   |                   |
| 长期借款                 | 五、29 | 3,219,500,000.00  | 3,214,000,000.00  |
| 应付债券                 | 五、30 | 2,994,500,000.00  | 994,925,000.00    |
| 长期应付款                | 五、31 | 1,381,306,316.17  | 1,415,824,465.86  |
| 专项应付款                |      |                   |                   |
| 预计负债                 |      |                   |                   |
| 递延所得税负债              |      |                   |                   |
| 其他非流动负债              | 五、32 | 64,435,826.63     | 65,087,710.37     |
| 非流动负债合计              |      | 7,659,742,142.80  | 5,689,837,176.23  |
| 负债合计                 |      | 10,608,806,850.48 | 8,250,928,402.90  |
| <b>所有者权益(或股东权益):</b> |      |                   |                   |
| 实收资本(或股本)            | 五、33 | 833,801,532.00    | 833,801,532.00    |
| 资本公积                 | 五、34 | 670,558,994.83    | 670,558,994.83    |
| 减:库存股                |      |                   |                   |
| 专项储备                 |      |                   |                   |
| 盈余公积                 | 五、35 | 316,931,116.28    | 316,931,116.28    |
| 一般风险准备               |      |                   |                   |
| 未分配利润                | 五、36 | 1,136,442,501.94  | 1,004,109,024.91  |
| 外币报表折算差额             |      |                   |                   |
| 归属于母公司所有者权益合计        |      | 2,957,734,145.05  | 2,825,400,668.02  |
| 少数股东权益               |      | 364,898,781.35    | 364,392,096.60    |
| 所有者权益合计              |      | 3,322,632,926.40  | 3,189,792,764.62  |
| 负债和所有者权益总计           |      | 13,931,439,776.88 | 11,440,721,167.52 |

法定代表人: 何国纯

主管会计工作负责人: 张天灵

会计机构负责人: 傅应华

**母公司资产负债表**

2013 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          |      | 540,803,478.64   | 374,724,922.26   |
| 交易性金融资产       |      |                  |                  |
| 应收票据          |      |                  |                  |
| 应收账款          | 十三、1 | 2,557,019.57     | 3,252,759.83     |
| 预付款项          |      | 30,640,780.86    | 24,242,323.58    |
| 应收利息          |      | 23,700,708.97    | 3,327,674.45     |
| 应收股利          |      |                  |                  |
| 其他应收款         | 十三、2 | 2,385,190,531.81 | 692,384,730.48   |
| 存货            |      | 254,179,630.18   | 297,813,858.82   |
| 一年内到期的非流动资产   |      |                  |                  |
| 其他流动资产        |      |                  |                  |
| 流动资产合计        |      | 3,237,072,150.03 | 1,395,746,269.42 |
| <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        | 十三、3 | 3,330,291,127.04 | 3,327,977,882.54 |
| 投资性房地产        |      | 15,204,131.57    | 15,346,844.75    |
| 固定资产          |      | 761,514,078.49   | 783,505,919.67   |
| 在建工程          |      | 1,853,563.84     |                  |
| 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          |      | 3,475,254.42     | 3,110,059.26     |
| 开发支出          |      |                  |                  |
| 商誉            |      |                  |                  |
| 长期待摊费用        |      | 6,150,162.63     | 6,652,654.11     |
| 递延所得税资产       |      | 7,485,946.02     | 6,816,436.89     |
| 其他非流动资产       |      |                  |                  |
| 非流动资产合计       |      | 4,125,974,264.01 | 4,143,409,797.22 |
| 资产总计          |      | 7,363,046,414.04 | 5,539,156,066.64 |
| <b>流动负债:</b>  |      |                  |                  |
| 短期借款          |      | 1,020,000,000.00 | 900,000,000.00   |
| 交易性金融负债       |      |                  |                  |
| 应付票据          |      |                  |                  |
| 应付账款          |      | 23,537,629.89    | 28,465,267.95    |

|                           |  |                  |                  |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 预收款项                      |  | 76,819,013.47    | 120,073,098.55   |
| 应付职工薪酬                    |  | 12,418,343.80    | 28,282,350.78    |
| 应交税费                      |  | 5,834,927.68     | 11,411,589.16    |
| 应付利息                      |  | 97,860,392.23    | 33,798,060.30    |
| 应付股利                      |  | 8,743,164.00     |                  |
| 其他应付款                     |  | 16,703,979.37    | 325,784,616.29   |
| 一年内到期的非流动<br>负债           |  | 100,000,000.00   | 100,000,000.00   |
| 其他流动负债                    |  |                  |                  |
| 流动负债合计                    |  | 1,361,917,450.44 | 1,547,814,983.03 |
| <b>非流动负债：</b>             |  |                  |                  |
| 长期借款                      |  |                  |                  |
| 应付债券                      |  | 2,994,500,000.00 | 994,925,000.00   |
| 长期应付款                     |  | 191,218,641.37   | 191,218,641.37   |
| 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                   |  | 3,185,718,641.37 | 1,186,143,641.37 |
| 负债合计                      |  | 4,547,636,091.81 | 2,733,958,624.40 |
| <b>所有者权益（或股东权<br/>益）：</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）                 |  | 833,801,532.00   | 833,801,532.00   |
| 资本公积                      |  | 670,558,994.83   | 670,558,994.83   |
| 减：库存股                     |  |                  |                  |
| 专项储备                      |  |                  |                  |
| 盈余公积                      |  | 316,931,116.28   | 316,931,116.28   |
| 一般风险准备                    |  |                  |                  |
| 未分配利润                     |  | 994,118,679.12   | 983,905,799.13   |
| 所有者权益（或股东权益）<br>合计        |  | 2,815,410,322.23 | 2,805,197,442.24 |
| 负债和所有者权益<br>（或股东权益）总计     |  | 7,363,046,414.04 | 5,539,156,066.64 |

法定代表人：何国纯

主管会计工作负责人：张天灵

会计机构负责人：傅应华

## 合并利润表

2013 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               |      | 2,987,390,772.98 | 1,848,121,580.82 |
| 其中：营业收入               | 五、37 | 2,986,780,772.98 | 1,848,121,580.82 |
| 利息收入                  |      | 610,000.00       |                  |
| 已赚保费                  |      |                  |                  |
| 手续费及佣金收入              |      |                  |                  |
| 二、营业总成本               |      | 2,811,703,163.62 | 1,598,512,235.67 |
| 其中：营业成本               | 五、37 | 2,525,698,644.23 | 1,344,163,720.57 |
| 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、38 | 36,038,763.87    | 40,849,245.03    |
| 销售费用                  | 五、39 | 32,425,584.59    | 28,872,116.34    |
| 管理费用                  | 五、40 | 36,999,877.08    | 38,640,238.86    |
| 财务费用                  | 五、41 | 159,256,091.16   | 145,520,156.83   |
| 资产减值损失                | 五、42 | 21,284,202.69    | 466,758.04       |
| 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）       | 五、43 | 2,444,444.44     |                  |
| 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）     |      | 178,132,053.80   | 249,609,345.15   |
| 加：营业外收入               | 五、44 | 7,548,036.54     | 1,121,739.52     |
| 减：营业外支出               | 五、45 | 479,616.63       | 841,811.55       |
| 其中：非流动资产处置损失          |      | 2,107.85         | 118,442.96       |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   |      | 185,200,473.71   | 249,889,273.12   |
| 减：所得税费用               | 五、46 | 42,346,265.97    | 78,709,276.59    |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）     |      | 142,854,207.74   | 171,179,996.53   |
| 归属于母公司所有者的净利润         |      | 157,347,522.99   | 182,847,711.47   |
| 少数股东损益                |      | -14,493,315.25   | -11,667,714.94   |
| 六、每股收益：               |      |                  |                  |
| （一）基本每股收益             | 五、47 | 0.19             | 0.22             |
| （二）稀释每股收益             | 五、47 | 0.19             | 0.22             |
| 七、其他综合收益              |      |                  |                  |
| 八、综合收益总额              |      | 142,854,207.74   | 171,179,996.53   |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额      |      | 157,347,522.99   | 182,847,711.47   |
| 归属于少数股东的综合收益总额        |      | -14,493,315.25   | -11,667,714.94   |

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 元。

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

## 母公司利润表

2013 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                | 十三、4 | 226,575,848.60 | 394,673,726.93 |
| 减：营业成本                | 十三、4 | 73,372,894.18  | 146,365,859.45 |
| 营业税金及附加               |      | 17,580,961.60  | 27,563,345.03  |
| 销售费用                  |      | 13,256,356.33  | 12,709,077.19  |
| 管理费用                  |      | 11,995,270.41  | 13,002,717.27  |
| 财务费用                  |      | 65,678,154.35  | 46,683,208.39  |
| 资产减值损失                |      | 272,767.30     | 18,404.11      |
| 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）       | 十三、5 | 2,313,244.50   | 110,000,000.00 |
| 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）     |      | 46,732,688.93  | 258,331,115.49 |
| 加：营业外收入               |      | 229,879.00     | 119,472.40     |
| 减：营业外支出               |      |                | 100,000.00     |
| 其中：非流动资产处置损失          |      |                |                |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   |      | 46,962,567.93  | 258,350,587.89 |
| 减：所得税费用               |      | 11,735,641.98  | 39,975,240.66  |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）     |      | 35,226,925.95  | 218,375,347.23 |
| 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              |      | 35,226,925.95  | 218,375,347.23 |

法定代表人：何国纯

主管会计工作负责人：张天灵

会计机构负责人：傅应华

## 合并现金流量表

2013 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            |         | 3,036,034,467.32  | 1,802,457,632.51 |
| 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            |         | 610,000.00        |                  |
| 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        |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 五、48(1) | 283,859,657.19    | 555,683,153.42   |
| 经营活动现金流入小计                |         | 3,320,504,124.51  | 2,358,189,785.93 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |         | 3,535,204,968.73  | 2,135,836,432.51 |
| 客户贷款及垫款净增加额               |         | 59,000,000.00     |                  |
| 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           |         | 52,222,512.34     | 44,668,997.58    |
| 支付的各项税费                   |         | 85,314,273.77     | 99,955,671.26    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 五、48(2) | 900,313,731.55    | 532,932,167.15   |
| 经营活动现金流出小计                |         | 4,632,055,486.39  | 2,813,393,268.50 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |         | -1,311,551,361.88 | -455,203,482.57  |
| <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 |         | 1,100.00          | 300,000.00       |
| 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            |         | 2,444,444.44     |                 |
| 投资活动现金流入小计                |         | 2,445,544.44     | 300,000.00      |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |         | 76,741,335.52    | 183,195,751.88  |
| 投资支付的现金                   |         | 242,100,000.00   |                 |
| 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            |         |                  |                 |
| 投资活动现金流出小计                |         | 318,841,335.52   | 183,195,751.88  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |         | -316,395,791.08  | -182,895,751.88 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |         |                  |                 |
| 吸收投资收到的现金                 |         | 26,500,000.00    |                 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |         | 26,500,000.00    |                 |
| 取得借款收到的现金                 |         | 621,225,410.70   | 730,000,000.00  |
| 发行债券收到的现金                 |         | 1,994,000,000.00 |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |         |                  |                 |
| 筹资活动现金流入小计                |         | 2,641,725,410.70 | 730,000,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |         | 421,640,096.60   | 148,637,346.80  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |         | 173,118,579.46   | 108,825,213.87  |
| 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            | 五、48（3） | 1,975,000.00     |                 |
| 筹资活动现金流出小计                |         | 596,733,676.06   | 257,462,560.67  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |         | 2,044,991,734.64 | 472,537,439.33  |
| <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>     |         | 417,044,581.68   | -165,561,795.12 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |         | 619,619,526.52   | 676,770,359.37  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |         | 1,036,664,108.20 | 511,208,564.25  |

法定代表人：何国纯

主管会计工作负责人：张天灵

会计机构负责人：傅应华

## 母公司现金流量表

2013 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            |    | 180,868,122.12    | 188,573,124.32  |
| 收到的税费返还                   |    |                   |                 |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 24,287,062.91     | 108,552,519.01  |
| 经营活动现金流入小计                |    | 205,155,185.03    | 297,125,643.33  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 28,065,298.96     | 651,716,419.77  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 20,145,972.89     | 10,848,582.79   |
| 支付的各项税费                   |    | 35,981,941.47     | 25,145,202.13   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 2,012,085,721.66  | 149,772,546.92  |
| 经营活动现金流出小计                |    | 2,096,278,934.98  | 837,482,751.61  |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | -1,891,123,749.95 | -540,357,108.28 |
| <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  |
| 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            |    |                   |                 |
| 投资活动现金流入小计                |    |                   | 110,000,000.00  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 1,084,441.00      | 142,302,606.00  |
| 投资支付的现金                   |    |                   | 40,000,000.00   |
| 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            |    |                   |                 |
| 投资活动现金流出小计                |    | 1,084,441.00      | 182,302,606.00  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -1,084,441.00     | -72,302,606.00  |
| <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                 |    | 470,000,000.00    | 500,000,000.00  |
| 发行债券收到的现金                 |    |                   |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    | 1,994,000,000.00  |                 |
| 筹资活动现金流入小计                |    | 2,464,000,000.00  | 500,000,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 350,000,000.00    | 100,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 53,738,252.67     | 13,773,243.98   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    | 1,975,000.00      |                 |
| 筹资活动现金流出小计                |    | 405,713,252.67    | 113,773,243.98  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |    | 2,058,286,747.33  | 386,226,756.02  |
| <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>     |    | 166,078,556.38    | -226,432,958.26 |
| 加: 期初现金及现金等价物余额           |    | 374,724,922.26    | 406,241,585.39  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |    | 540,803,478.64    | 179,808,627.13  |

法定代表人: 何国纯

主管会计工作负责人: 张天灵

会计机构负责人: 傅应华

## 合并所有者权益变动表

2013 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              | 833,801,532.00 | 670,558,994.83 |       |      | 316,931,116.28 |        | 1,004,109,024.91 |    | 364,392,096.60 | 3,189,792,764.62 |
| 加:会计政策变更              |                |                |       |      |                |        |                  |    |                |                  |
| 前期差错更正                |                |                |       |      |                |        |                  |    |                |                  |
| 其他                    |                |                |       |      |                |        |                  |    |                |                  |
| 二、本年初余额               | 833,801,532.00 | 670,558,994.83 |       |      | 316,931,116.28 |        | 1,004,109,024.91 |    | 364,392,096.60 | 3,189,792,764.62 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                |                |       |      |                |        | 132,333,477.03   |    | 506,684.75     | 132,840,161.78   |
| (一)净利润                |                |                |       |      |                |        | 157,347,522.99   |    | -14,493,315.25 | 142,854,207.74   |
| (二)其他综合收益             |                |                |       |      |                |        |                  |    |                |                  |
| 上述(一)和(二)小计           |                |                |       |      |                |        | 157,347,522.99   |    | -14,493,315.25 | 142,854,207.74   |
| (三)所有者投入和减少资本         |                |                |       |      |                |        |                  |    | 15,000,000.00  | 15,000,000.00    |
| 1.所有者投入资本             |                |                |       |      |                |        |                  |    | 15,000,000.00  | 15,000,000.00    |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额      |                |                |       |      |                |        |                  |    |                |                  |
| 3.其他                  |                |                |       |      |                |        |                  |    |                |                  |
| (四)利润分配               |                |                |       |      |                |        | -25,014,045.96   |    |                | -25,014,045.96   |
| 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        |                |                |       |      |                |        | -25,014,045.96   |    |                | -25,014,045.96   |
| 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              | 833,801,532.00 | 670,558,994.83 |       |      | 316,931,116.28 |        | 1,136,442,501.94 |    | 364,898,781.35 | 3,322,632,926.40 |

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  |       |      | 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:张天灵

会计机构负责人:傅应华

## 母公司所有者权益变动表

2013 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              | 833,801,532.00 | 670,558,994.83 |       |      | 316,931,116.28 |        | 983,905,799.13 | 2,805,197,442.24 |
| 加：会计政策变更              |                |                |       |      |                |        |                |                  |
| 前期差错更正                |                |                |       |      |                |        |                |                  |
| 其他                    |                |                |       |      |                |        |                |                  |
| 二、本年初余额               | 833,801,532.00 | 670,558,994.83 |       |      | 316,931,116.28 |        | 983,905,799.13 | 2,805,197,442.24 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |                |       |      |                |        | 10,212,879.99  | 10,212,879.99    |
| （一）净利润                |                |                |       |      |                |        | 35,226,925.95  | 35,226,925.95    |
| （二）其他综合收益             |                |                |       |      |                |        |                |                  |
| 上述（一）和（二）小计           |                |                |       |      |                |        | 35,226,925.95  | 35,226,925.95    |
| （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               |                |                |       |      |                |        | -25,014,045.96 | -25,014,045.96   |
| 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        |                |                |       |      |                |        | -25,014,045.96 | -25,014,045.96   |
| 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              | 833,801,532.00 | 670,558,994.83 |       |      | 316,931,116.28 |        | 994,118,679.12 | 2,815,410,322.23 |

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  |       |      | 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:张天灵

会计机构负责人:傅应华

## 二、 公司基本情况

|   |
|---|
| <p>(一) 公司概况</p> <p>公司名称：广西五洲交通股份有限公司<br/> 英文名称：GUANGXI WUZHOU COMMUNICATIONS CO.,LTD<br/> 注册地址：南宁市青秀区民族大道 115-1 号现代·国际 27 层<br/> 注册资本：833,801,532.00 元<br/> 企业法人营业执照注册号：450000000010012<br/> 组织机构代码：19822509-5<br/> 企业法定代表人：何国纯</p> <p>(二) 公司历史沿革</p> <p>广西五洲交通股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系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 8,000 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。</p> <p>2006 年 6 月经股东会议审议通过《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 10,200 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 30,736 万股，无限售条件的流通股股份总额增加为 13,464 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。</p> <p>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 1,000 元，发行总额 54,000 万元。至 2009 年 7 月 1 日，已有 53,859.60 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。</p> <p>经 2012 年 4 月 25 日召开的 2011 年度股东大会决议批准，公司于 2012 年 6 月 21 日实施 2011 年度利润分配方案，其中：以截至 2011 年 12 月 31 日的总股本 555,867,688 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股送红股 2.5 股（每股面值 1 元），共分派股票股利 138,966,922.00 元；同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2.5 股（每股面值 1 元），共转增股本 138,966,922.00 元。公司股本由此增加 277,933,844 股，注册资本变更为 833,801,532.00 元。公司于 2012 年 12 月 6 日办理了工商变更手续。</p> <p>(三) 公司所处行业、经营范围、主营业务</p> <p>所处行业：交通行业。</p> <p>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。</p> <p>主营业务：经营收费公路。</p> |
|---|

## 三、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

### (一) 财务报表的编制基础：

本公司财务报表系以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关

规定编制。

## 2、遵循企业会计准则的声明

本公司财务报表的编制符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 3、会计期间

本公司以公历年度为会计期间，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 4、记账本位币

本公司采用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

### (1) 同一控制下的企业合并

本公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。通过合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的必要调整外，本公司按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当递减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

本公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务以及发行的权益性证券等的公允价值。本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司以购买日确定的合并成本作为非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资的初始投资成本，本公司对通过非同一控制下的吸收合并取得的各项可辨认资产、负债以其在购买日的公允价值确计量。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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入合并当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围的确定原则

本公司以控制为基础，将本公司及全部子公司纳入财务报表的合并范围。

本报告期内因同一控制下企业合并而增加的子公司，本公司自申报财务报表的最早期初至本报告年末均将该子公司纳入合并范围；本报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司自购买日起至本报告期末将该子公司纳入合并范围。在本报告期内因处置而减少的子公司，本公司自处置日起不再将该子公司纳入合并范围。

### (2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后由本公司编制。编制合并财务报表时，对与本公司会计政策和



会计期间不一致的子公司财务报表按本公司的统一要求进行必要的调整；对合并范围内各公司之间的内部交易或事项以及内部债权债务均进行抵销；子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中的股东权益项下单独列示；若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年初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

## 7、现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（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、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物。

## 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

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（不含关联方往来）；   |
| 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（不含关联方往来）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：

| 组合类  | 组合名称  | 依据  |
|------|-------|---|
| 组合 1 | 账龄组合  | 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账龄组合，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。 |
| 组合 2 | 关联方组合 | 与交易对象关系(集团合并范围内的公司)   |

按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）

| 组合类 | 组合名称 | 计提方法 |
|-----|------|------|
|-----|------|------|

|      |       |              |
|------|-------|--------------|
| 组合 1 | 账龄组合  | 按账龄分析法计提坏账准备 |
| 组合 2 | 关联方组合 | 不计提坏账准备      |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 组合名称 | 账龄    | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|------|-------|-------------|--------------|
| 账龄组合 | 1 年以内 | 3           | 3            |
| 账龄组合 | 1—2 年 | 8           | 8            |
| 账龄组合 | 2—3 年 | 10          | 10           |
| 账龄组合 | 3—5 年 | 15          | 15           |
| 账龄组合 | 5 年以上 | 50          | 50           |

(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

存货分为库存商品、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。

房地产开发产品的实际成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。开发产品销售时，采用个别计价法确定其实际成本。

### (3) 存货可变现净值的确认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

存货盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次摊销法摊销。

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本确定

#### ①同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以本公司在被合并方于合并日按本公司会计政策调整后的账面净资产中所享有的份额作为初始投资成本。

#### ②非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

通过非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当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。

#### ③其他方式取得的长期股权投资

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初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本。

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初始投资成本，但合同或协议约定的价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### (2) 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资，以及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。

按权益法核算长期股权投资时：

① 长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

② 取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。

③ 确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收

益分享额。

④被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应冲减长期股权投资的账面价值。

⑤对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。

持股比例减少后被投资单位仍然是本公司的联营企业或合营企业时，本公司应当继续采用权益法核算剩余投资，并按处置投资的比例将以前在其他综合收益（资本公积）中确认的利得或损失结转至当期损益。

持股比例增加后被投资单位仍然是本公司的联营企业或合营企业时，本公司应当按照新的持股比例对投资继续采用权益法进行核算。在新增投资日，新增投资成本与按新增持股比例计算的被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额按照前述原则处理；该项长期股权投资取得新增投资时的原账面价值与按增资后持股比例扣除新增持股比例后的持股比例计算应享有的被投资单位可辨认净资产公允价值份额之间的差额，应当调整长期股权投资账面价值和资本公积。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

#### ① 共同控制的判断依据

共同控制，是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

#### ② 重大影响的判断依据

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策从而不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，能够形成重大影响。

### （4）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、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。本公司投资性房地产为已出租的房屋建筑物。

### （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 | 46-57   | 3      | 1.70-2.11 |

**14、固定资产**

(1) 固定资产的确认条件

固定资产，是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。固定资产在满足下列条件时予以确认：

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

(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 1.3-2.88 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   | 15-29   | -      | 3.45-14.29 |

(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。

## 15、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。

## 16、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。



## 17、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。

## 18、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。

## 19、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。

## 20、收入

### (1) 销售商品

销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；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；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。

### (2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认。按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①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。

②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。

### (4) 建造合同

建造合同的结果能够可靠地估计的，本公司根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

## 21、政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (1) 政府补助的确认与计量

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量（其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量）；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### (2) 政府补助的会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产适用寿命内平均分配，计入当期损益。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 22、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，递延所得税均作为所得税费用计入当期损益。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认；

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

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

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

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

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

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。本公司在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取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，减记的金额计入当期的所得税费用。原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

### 23、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

(1) 本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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

(3) 资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

(4) 就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉

的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

(5) 资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 24、职工薪酬

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

本公司的职工参加由当地政府管理的养老保险，该养老保险在发生时计入当期损益。

#### 25、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

商誉减值：

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

递延所得税资产：

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额

#### 26、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

本报告期主要会计估计变更事项

| 会计估计变更的内容和原因 | 审批程序  | 受影响的报表项目名称 | 影响金额   |
|--------------|-------|------------|--------|
| 公路折旧系数       | 董事会审批 | 累计折旧       | 1557 万 |

经2013年1月24日第七届董事会第十三次会议决议：公司根据长安大学对坛百路车流量重新测算的结果，调整对南宁（坛洛）至百色高速公路（简称“坛百路”）单车折旧系数，按照新的测算结果计提以上公路固定资产折旧。坛百路的单车折旧系数从17.86元/辆调整为22.75元/辆。

#### 27、前期差错更正

(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

本报告期未发生采用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     | 车辆通行费收入、场地设施有偿使用费及其他收入 | 3%-5%   |
| 城市维护建设税 | 应交增值税、营业税税额            | 1%-7%   |
| 教育费附加   | 应交增值税、营业税税额            | 3%      |
| 地方教育费附加 | 应交增值税、营业税税额            | 2%      |
| 水利建设基金  | 营业收入                   | 0.1%    |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                 | 15%-25% |

2、税收优惠及批文

根据 2012 年 4 月 6 日国家税务总局公告 2012 年第 12 号文，本公司之全资子公司广西坛百高速公路有限公司主营业务符合《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目，享受西部大开发税收优惠政策，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，减按 15% 税率缴纳企业所得税。

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

| 子公司全称                     | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本(万元)  | 经营范围 | 期末实际出资额   |
|---------------------------|-------|-----|------|-----------|------|-----------|
| 广西万通国际物流有限公司              | 控股子公司 | 南宁  | 物流   | 25,000    | (1)  | 17,500    |
| 广西凭祥万通国际物流有限公司            | 控股子公司 | 凭祥  | 物流   | 3,000     | (2)  | 3,000     |
| 广西凭祥万通报关行有限公司             | 控股子公司 | 凭祥  | 服务   | 200       | (3)  | 200       |
| 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 | 凭祥  | 教育   | 10        | (4)  | 5.2       |
| 上海容顺物流有限公司                | 控股子公司 | 上海  | 物流   | 100       | (5)  | 60        |
| 广西万通进出口贸易有限公司             | 控股子公司 | 南宁  | 贸易   | 1,000     | (6)  | 1,000     |
| 广西岑罗高速公路有限责任公司            | 控股子公司 | 南宁  | 交通   | 82,019.36 | (7)  | 58,019.36 |
| 广西兴通投资有限公司                | 控股子公司 | 南宁  | 贸易   | 1,000     | (8)  | 1,000     |
| 广西五洲房地产有限公司               | 全资子公司 | 南宁  | 房地产  | 5,000     | (9)  | 5,000     |

|                 |       |    |       |        |      |        |
|-----------------|-------|----|-------|--------|------|--------|
| 南宁金桥物业服务有限责任公司  | 控股子公司 | 南宁 | 服务业   | 50     | (10) | 50     |
| 广西五洲国通投资有限公司    | 全资子公司 | 南宁 | 贸易    | 15,000 | (11) | 15,000 |
| 广西百色美壮投资有限公司    | 控股子公司 | 田阳 | 房地产   | 1,000  | (12) | 600    |
| 广西百兴交通建设有限公司    | 全资子公司 | 南宁 | 工程、贸易 | 3,000  | (13) | 3,000  |
| 广西五洲润通投资有限公司    | 控股子公司 | 南宁 | 投资、贸易 | 1,000  | (14) | 700    |
| 南宁市利和小额贷款有限责任公司 | 控股子公司 | 南宁 | 金融    | 10,000 | (15) | 8500   |

(1)对物流基础设施建设的投资，管理；提供国际货物、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；普通货运；货运专用运输（集装箱）、大型物件运输（一类）、货物专用运输(冷藏保鲜)、货物专用运输（罐式）

(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)非学历培训机构：物业管理、电子商务、计算机操作等专业。

(5)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）。

(6)进出口贸易，斯太尔金五子系列，斯太尔 HOKA 系列汽车（除九座以下乘用车）的销售及售后服务、金属材料、机电产品、摩托车及配件、汽车配件、化工产品、沥青、建筑材料、橡胶及制品、机械设备、农副土特产品、五金交电、通讯设备、电子产品、机电设备、化肥、日用百货、计算机及辅助设备的销售，计算机维修及技术咨询，网络综合布线，物流基础设施的投资及管理，国际货物运输代理，装卸服务，报关报检代理服务（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）

(7)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）

(8)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、资质证书后方可开展经营活动）

(9)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）

(10)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内经营）。

(11)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；煤炭批发经营，危险化学品无仓储批发（按许可证核证的范围、

有效期开展经营活动)，木材（按许可证核定的范围）、化肥、饲料、农用机械、橡胶、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、仪器仪表的销售；批发兼零售预包装食品；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活动）

(12)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活动）

(13)公路工程施工总承包；公路养护工程施工总承包；房屋建筑工程施工总承包；市政公用工程施工承包；水利水电工程施工总承包；建筑装修装饰工程专业承包；城市园林绿化工程施工（凭资质证经营）；工程技术咨询与服务；物业管理服务（以上所有项目凭资质证经营）；对公路绿化工程、餐饮业的投资、建筑工程机械设备的销售及租赁；房屋租赁；汽车租赁（除国家有专项规定外）；仓储服务；网络技术的研究与开发；设计、制作、代理、发布国内各类广告；商品信息咨询服务；销售：农副土特产品（仅限初级农产品）、金属材料（除国家专控产品）、建筑材料（除危险化学品）、五金交电（除助力自行车）、仪器仪表、汽车配件、家用电器、汽车（除九座以下乘用车）、办公设备、日用百货、印刷设备及材料、化工产品（除危险化学品）、矿产品（除国家专控产品）；木片、单板、胶合板、原木（含进口）、板方材（含进口）的收购、销售；化肥、农用机械、饲料的收购、销售。

(14)对房地产、公路、桥梁、基础建设、交通能源的投资；建材料、装饰材料、矿产品、化工产品、日用百货的销售；进出品贸易。（法律、法规禁止的项目取得许可后方可开展经营活动）

(15)办理各项小额贷款业务；办理小企业发展、管理、财务等咨询业务（凭《广西壮族自治区小额贷款公司经营许可证书》经营）。

接上表

| 子公司全称                     | 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(万元) | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 |
|---------------------------|---------------------|---------|------|----------|--------|------------|----------------------|
|                           |                     | 直接持股    | 间接持股 |          |        |            |                      |
| 广西万通国际物流有限公司              | -                   | 70      | -    | 70       | 是      | 6356.99    | -                    |
| 广西凭祥万通国际物流有限公司            | -                   | -       | 100  | 100      | 是      | -          | -                    |
| 广西凭祥万通报关行有限公司             | -                   | -       | 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 | -                   | -       | 52   | 52       | 是      | -9.86      | -                    |
| 上海容顺物流有限公司                | -                   | -       | 60   | 60       | 是      | -259.50    | -                    |
| 广西万通进出口贸易有限公司             | -                   | -       | 100  | 100      | 是      | -          | -                    |
| 广西岑罗高速公路有限责任公司            | -                   | 70.74   | -    | 70.74    | 是      | -          | -                    |

| 子公司全称           | 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(万元) | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 |
|-----------------|---------------------|---------|-------|----------|--------|------------|----------------------|
|                 |                     | 直接持股    | 间接持股  |          |        |            |                      |
|                 |                     |         |       |          |        | 18,679.55  |                      |
| 广西兴通投资有限公司      | -                   | -       | 100   | 100      | 是      | -          | -                    |
| 广西五洲房地产有限公司     | -                   | 100     | -     | 100      | 是      | -          | -                    |
| 南宁金桥物业服务有限责任公司  | -                   | -       | 100   | 100      | 是      | -          | -                    |
| 广西五洲国通投资有限公司    | -                   | 33.33   | 66.67 | 100      | 是      | -          | -                    |
| 广西百色美壮投资有限公司    | -                   | -       | 60    | 60       | 是      | 287.90     | -                    |
| 广西百兴交通建设有限公司    | -                   | -       | 100   | 100      | 是      | -          | -                    |
| 广西五洲润通投资有限公司    | -                   | 50      | 20    | 70       | 是      | 299.69     | -                    |
| 南宁市利和小额贷款有限责任公司 |                     | -       | 85    | 85       | 是      | 1,493.96   | -                    |

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

| 子公司全称        | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本(万元) | 经营范围 | 期末实际出资额(万元) |
|--------------|-------|-----|------|----------|------|-------------|
| 南宁金桥农产品有限公司  | 控股子公司 | 南宁  | 服务业  | 30,000   | (16) | 21,000.00   |
| 广西坛百高速公路有限公司 | 全资子公司 | 南宁  | 交通   | 180,400  | (17) | 225,249.13  |

(16) 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)

(17) 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;物业服务;对交通、房地产、金融、物流、建筑业、能源、市政设施、酒店、餐饮业的投资及管理;国际经济技术合作;房屋建筑工程施工总承包;工程项目管理;网络技术的研究与开发;设计、制作、发布、代理国内各类广告;工程技术咨询与服务;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、农副产品、土特产品的销售;机械设备租赁;旅游信息咨询。(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)

接上表

| 子公司全称        | 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 |
|--------------|---------------------|---------|------|----------|--------|----------|----------------------|
|              |                     | 直接持股    | 间接持股 |          |        |          |                      |
| 南宁金桥农产品有限公司  | -                   | 70      | -    | 70       | 是      | 9,641.13 | -                    |
| 广西坛百高速公路有限公司 | -                   | 100     | -    | 100      | 是      | -        | -                    |

2、合并范围发生变更的说明

(1) 本期新纳入合并范围的子公司的情况:

① 投资设立南宁市利和小额贷款有限责任公司

根据公司 2012 年 3 月 23 日第七届董事会第二次会议决议:投资设立南宁市利和小额贷款



有限责任公司，由本公司之全资子公司广西坛百高速公路有限公司出资 5,500 万元，占 55% 的股权；本公司之控股子公司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。南宁市利和小额贷款有限责任公司于 2013 年 1 月 14 日注册成立。

(2) 不再纳入合并范围的情况：

本期内，公司无不再纳入合并范围的公司。

### 3、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经营实体

| 名称              | 期末净资产         | 本期净利润       |
|-----------------|---------------|-------------|
| 南宁市利和小额贷款有限责任公司 | 99,597,497.68 | -402,502.32 |

(2) 本期不存在不再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经营实体

#### 4、报告期内未发生同一控制下企业合并事项

#### 5、报告期内未发生非同一控制下企业合并

#### 6、本报告期内无出售丧失控制权的股权而减少子公司

#### 7、本报告期内未发生反向购买

#### 8、本报告期内未发生吸收合并

#### 9、本报告期内无境外经营实体主要报表项目的折算汇率

### 五、合并财务报表项目注释

#### 1、货币资金

| 项目      | 期末余额   |        |                       | 年初余额   |      |                       |
|---------|--------|--------|-----------------------|--------|------|-----------------------|
|         | 外币金额   | 折算率    | 人民币金额                 | 外币金额   | 折算率  | 人民币金额                 |
| 现金：     | -      | -      | <b>606,500.31</b>     | -      | -    | <b>322,461.77</b>     |
| 其中：人民币  | -      | -      | 606,500.31            | -      | -    | 322,461.77            |
| 银行存款：   | -      | -      | <b>961,978,575.96</b> | -      | -    | <b>598,423,382.75</b> |
| 其中：人民币  | -      | -      | 961,976,618.42        | -      | -    | 598,421,525.92        |
| 美元      | 316.82 | 6.1787 | 1,957.54              | 307.08 | 6.05 | 1,856.83              |
| 其他货币资金： | -      | -      | <b>174,350,308.68</b> | -      | -    | <b>83,358,868.88</b>  |

|           |   |   |                         |   |   |                       |
|-----------|---|---|-------------------------|---|---|-----------------------|
| 其中：人民币    | - | - | 174,350,308.68          | - | - | 83,358,868.88         |
| <b>合计</b> | - | - | <b>1,136,935,384.95</b> | - | - | <b>682,104,713.40</b> |

货币资金说明：

期末其他货币资金主要系信用证保证金和汇票承兑保证金。

## 2、应收票据

| 种类        | 期末余额                 | 年初余额                 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 银行承兑汇票    | 42,706,231.73        | 99,404,486.93        |
| 商业承兑汇票    | -                    | -                    |
| <b>合计</b> | <b>42,706,231.73</b> | <b>99,404,486.93</b> |

(1) 期末公司无已质押的应收票据的情况。

(2) 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

(3) 本公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额 41,160,000.00 元，前五名情况如下：

| 出票单位           | 出票日期       | 到期日        | 金额                   | 备注 |
|----------------|------------|------------|----------------------|----|
| 湛江市中农业生产资料有限公司 | 2013-05-23 | 2013-11-23 | 13,000,000.00        | -  |
| 上林南南实业有限责任公司   | 2013-6-28  | 2013-11-12 | 10,000,000.00        | -  |
| 广西金久公司贸易有限公司   | 2013-06-27 | 2013-09-26 | 8,160,000.00         | -  |
| 南南铝业股份有限公司     | 2013-04-27 | 2012-09-27 | 5,000,000.00         | -  |
| 南南铝业股份有限公司     | 2013-05-22 | 2013-09-22 | 5,000,000.00         | -  |
| <b>合计</b>      |            |            | <b>41,160,000.00</b> |    |

(4) 期末无已贴现或质押的商业承兑票据。

(5) 期末无逾期应收票据。

## 3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

| 种类                     | 期末余额                  |            |                      |             |
|------------------------|-----------------------|------------|----------------------|-------------|
|                        | 账面余额                  |            | 坏账准备                 |             |
|                        | 金额                    | 比例(%)      | 金额                   | 比例(%)       |
| 单项金额重大并单项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         | -                     | -          | -                    | -           |
| 组合 1：账龄组合              | 684,029,728.43        | 100        | 21,303,885.63        | 3.11        |
| 组合 2：关联方组合             | -                     | -          | -                    | -           |
| <b>组合小计</b>            | <b>684,029,728.43</b> | <b>100</b> | <b>21,303,885.63</b> | <b>3.11</b> |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | -                     | -          | -                    | -           |
| <b>合计</b>              | <b>684,029,728.43</b> | <b>100</b> | <b>21,303,885.63</b> | <b>3.11</b> |

续上页

| 种类 | 年初余额 |       |      |       |
|----|------|-------|------|-------|
|    | 账面余额 |       | 坏账准备 |       |
|    | 金额   | 比例(%) | 金额   | 比例(%) |

| 种类                     | 年初余额                  |               |                     |             |
|------------------------|-----------------------|---------------|---------------------|-------------|
|                        | 账面余额                  |               | 坏账准备                |             |
|                        | 金额                    | 比例(%)         | 金额                  | 比例(%)       |
| 单项金额重大并单项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         | -                     | -             | -                   | -           |
| 组合 1: 账龄组合             | 188,005,997.37        | 99.94         | 5,782,295.50        | 3.08        |
| 组合 2: 关联方组合            | -                     | -             | -                   | -           |
| <b>组合小计</b>            | <b>188,005,997.37</b> | <b>99.94</b>  | <b>5,782,295.50</b> | <b>3.08</b> |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 118,300.00            | 0.06          | 118,300.00          | 100.00      |
| <b>合计</b>              | <b>188,124,297.37</b> | <b>100.00</b> | <b>5,900,595.50</b> | <b>3.14</b> |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄        | 期末余额                  |               |                      | 年初余额                  |               |                     |
|-----------|-----------------------|---------------|----------------------|-----------------------|---------------|---------------------|
|           | 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     | 668,838,113.38        | 97.78         | 20,065,143.40        | 185,631,947.00        | 98.74         | 5,568,958.40        |
| 1 至 2 年   | 14,266,108.16         | 2.09          | 1,141,288.65         | 1,448,543.48          | 0.77          | 115,883.52          |
| 2 至 3 年   | 827,449.26            | 0.12          | 82,744.93            | 827,449.26            | 0.44          | 82,744.94           |
| 3 至 5 年   | 98,057.63             | 0.01          | 14,708.65            | 98,057.63             | 0.05          | 14,708.64           |
| <b>合计</b> | <b>684,029,728.43</b> | <b>100.00</b> | <b>21,303,885.63</b> | <b>188,005,997.37</b> | <b>100.00</b> | <b>5,782,295.50</b> |

(2) 本报告期内无已大额计提坏账准备的转回或应收账款收回情况。

(3) 本报告期内无实际核销的应收账款情况。

(4) 截止至 2013 年 6 月 30 日，应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况：

| 单位名称           | 与本公司关系 | 金额                    | 年限    | 占应收账款总额的比例(%) |
|----------------|--------|-----------------------|-------|---------------|
| 云南滇东云电投煤业有限公司  | 非关联方   | 77,302,576.00         | 1 年以内 | 11.30         |
| 柳州瑞昱钢铁国际贸易有限公司 | 非关联方   | 77,302,576.00         | 1 年以内 | 11.30         |
| 广西泰星电子焊接材料有限公司 | 非关联方   | 61,758,700.55         | 1 年以内 | 9.03          |
| 广西诚投实业有限公司     | 非关联方   | 53,671,750.00         | 1 年以内 | 7.85          |
| 深圳市中农化肥有限公司    | 非关联方   | 50,000,000.00         | 1 年以内 | 7.31          |
| <b>合计</b>      |        | <b>320,035,602.55</b> |       | <b>46.79</b>  |

(6) 报告期内无应收关联方账款情况。

(7) 报告期内无终止确认的应收账款情况。

(8) 报告期内无以应收账款为标的的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

#### 4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

| 种类                      | 期末余额                  |               |                      |             |
|-------------------------|-----------------------|---------------|----------------------|-------------|
|                         | 账面余额                  |               | 坏账准备                 |             |
|                         | 金额                    | 比例(%)         | 金额                   | 比例(%)       |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   | -                     | -             | -                    | -           |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         | -                     | -             | -                    | -           |
| 组合 1: 账龄组合              | 347,159,109.85        | 90.83         | 18,721,501.05        | 5.32        |
| 组合 2: 关联方组合             | 35,030,000.00         | 9.17          | -                    | -           |
| <b>组合小计</b>             | <b>382,189,109.85</b> | <b>100.00</b> | <b>18,721,501.05</b> | <b>4.84</b> |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | -                     | -             | -                    | -           |
| <b>合计</b>               | <b>382,189,109.85</b> | <b>100.00</b> | <b>18,721,501.05</b> | <b>4.84</b> |

续上页

| 种类                      | 年初余额                  |               |                      |             |
|-------------------------|-----------------------|---------------|----------------------|-------------|
|                         | 账面余额                  |               | 坏账准备                 |             |
|                         | 金额                    | 比例(%)         | 金额                   | 比例(%)       |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   | -                     | -             | -                    | -           |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         | -                     | -             | -                    | -           |
| 组合 1: 账龄组合              | 212,959,265.50        | 71.47         | 13,271,088.49        | 6.23        |
| 组合 2: 关联方组合             | 85,000,000.00         | 28.53         | -                    | -           |
| <b>组合小计</b>             | <b>297,959,265.50</b> | <b>100.00</b> | <b>13,271,088.49</b> | <b>4.45</b> |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 9,500.00              | -             | 9,500.00             | 100.00      |
| <b>合计</b>               | <b>297,968,765.50</b> | <b>100.00</b> | <b>13,280,588.49</b> | <b>4.46</b> |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄        | 期末余额                  |               |                      | 年初余额                  |               |                      |
|-----------|-----------------------|---------------|----------------------|-----------------------|---------------|----------------------|
|           | 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     | 201,545,844.02        | 58.06         | 6,046,375.32         | 95,510,750.05         | 44.85         | 2,867,857.27         |
| 1 至 2 年   | 97,770,433.53         | 28.16         | 7,821,634.69         | 69,605,683.15         | 32.68         | 5,567,583.22         |
| 2 至 3 年   | 46,708,576.12         | 13.45         | 4,670,857.61         | 47,065,437.06         | 22.10         | 4,706,543.71         |
| 3 至 5 年   | 1,098,556.18          | 0.32          | 164,783.43           | 741,695.24            | 0.35          | 111,254.29           |
| 5 年以上     | 35,700.00             | 0.01          | 17,850.00            | 35,700.00             | 0.02          | 17,850.00            |
| <b>合计</b> | <b>347,159,109.85</b> | <b>100.00</b> | <b>18,721,501.05</b> | <b>212,959,265.50</b> | <b>100.00</b> | <b>13,271,088.49</b> |

(2) 本报告期内无已大额计提坏账准备的转回或其他应收款收回情况。

(3) 本报告期内无实际核销的其他应收款情况。

(4) 截止至 2013 年 6 月 30 日，其他应收款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的

股东欠款。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容。

其他应收款主要为代垫的款项、支付的项目投资建设履约保证金及支付的投资款。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

| 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公室 | 非关联方   | 126,474,251.89        | 3 至 5 年 | 33.09          |
| 钦州钦廉林业投资有限公司         | 非关联方   | 104,453,500.00        | 1 年以内   | 27.33          |
| 中信汕头滨海新城投资发展有限公司     | 关联方    | 35,000,000.00         | 1 年以内   | 9.16           |
| 防城港潭油码头              | 非关联方   | 23,464,323.56         | 1 年以内   | 6.14           |
| 广西建工集团第一建筑工程有限责任公司   | 非关联方   | 20,532,862.86         | 1 年以内   | 5.37           |
| <b>合计</b>            |        | <b>309,924,938.31</b> |         | <b>81.09</b>   |

(7) 应收关联方账款情况

| 单位名称             | 与本公司关系 | 金额            | 占其他应收款总额的比例(%) |
|------------------|--------|---------------|----------------|
| 中信汕头滨海新城投资发展有限公司 | 参股子公司  | 35,000,000.00 | 9.16           |

根据公司 2012 年 6 月 11 日第七届董事会第四次会议决议通过拟由中信地产公司、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，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（简称“五洲润通公司”），负责参股投资中信新城项目。本期五洲润通公司支付 3500 万元作后续投入资金，该公司尚未完成追加注册资本工商变更手续，因此该笔款项未转入长期股权投资。

(8) 本报告期内无终止确认的其他应收款情况。

(9) 本报告期内无以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

## 5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

| 账龄        | 期末余额                    |               | 年初余额                  |               |
|-----------|-------------------------|---------------|-----------------------|---------------|
|           | 金额                      | 比例(%)         | 金额                    | 比例(%)         |
| 1 年以内     | 1,642,090,380.07        | 93.93         | 950,458,533.07        | 97.56         |
| 1 至 2 年   | 97,365,871.24           | 5.57          | 18,384,748.98         | 1.88          |
| 2 至 3 年   | 8,841,786.43            | 0.50          | 5,309,948.36          | 0.55          |
| 3 年以上     | -                       | -             | 80,000.00             | 0.01          |
| <b>合计</b> | <b>1,748,298,037.74</b> | <b>100.00</b> | <b>974,233,230.41</b> | <b>100.00</b> |

预付款项账龄的说明：

账龄超过一年以上的预付账款主要为支付的工程款，因未结算，目前挂账在预付款项。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称           | 与本公司关系 | 金额                      | 时间    | 未结算原因  |
|----------------|--------|-------------------------|-------|--------|
| 广西金久贸易有限公司     | 非关联方   | 645,017,313.05          | 1 年以内 | 预付贸易货款 |
| 广西远进商贸有限公司     | 非关联方   | 200,299,443.25          | 1 年以内 | 预付贸易货款 |
| 广西成源矿冶有限公司     | 非关联方   | 120,000,000.00          | 1 年以内 | 预付贸易货款 |
| 广西金山钢锆冶金化工有限公司 | 非关联方   | 93,836,750.00           | 1 年以内 | 预付贸易货款 |
| 南丹县五一矿         | 非关联方   | 78,710,635.74           | 1 年以内 | 预付贸易货款 |
| <b>合计</b>      |        | <b>1,137,864,142.04</b> |       |        |

(3) 截止至 2013 年 6 月 30 日, 预付款项中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(4) 预付款项的说明:

预付账款较上年大幅增加, 主要系预付的贸易货款所致。

6、存货

(1) 存货分类

| 项目        | 期末余额                    |      |                         | 年初余额                    |      |                         |
|-----------|-------------------------|------|-------------------------|-------------------------|------|-------------------------|
|           | 账面余额                    | 跌价准备 | 账面价值                    | 账面余额                    | 跌价准备 | 账面价值                    |
| 开发成本      | 1,485,664,674.37        | -    | 1,485,664,674.37        | 956,439,234.91          | -    | 956,439,234.91          |
| 开发产品      | 258,006,669.23          | -    | 258,006,669.23          | 301,640,897.87          | -    | 301,640,897.87          |
| 库存商品      | 245,916,807.46          | -    | 245,916,807.46          | 177,927,087.41          | -    | 177,927,087.41          |
| 其他        | 1,617,435.36            | -    | 1,617,435.36            | 591,749.23              | -    | 591,749.23              |
| <b>合计</b> | <b>1,991,205,586.42</b> | -    | <b>1,991,205,586.42</b> | <b>1,436,598,969.42</b> | -    | <b>1,436,598,969.42</b> |

开发成本

| 项目名称             | 开工时间/<br>预计开工时间 | 预计<br>竣工时间 | 预计<br>总投资 | 期末余额                    | 年初余额                  | 期末<br>跌价准备 |
|------------------|-----------------|------------|-----------|-------------------------|-----------------------|------------|
| 金桥农产品批发市场二期      | 2012-6-28       | 2013-12-1  | 7.5 亿     | 471,443,458.69          | 400,046,134.49        | -          |
| 五洲商贸中心(暂定名)      | 2014 年          | 2016 年     | 3 亿       | 152,616,337.59          | 152,616,337.59        | -          |
| 人才小高地            | 2013-10         | 2016 年     | 1.4 亿     | 16,142,800.00           | 16,142,800.00         | -          |
| 中国东盟(凭祥)国际客运站第一期 | 2013-10         | 2016 年     | 4.8 亿     | 51,250,520.00<br>0      | 49,669,720.00         | -          |
| 五洲 半岛阳光          | 2012-11-29      | 2015 年     | 13 亿      | 316,736,544.49          | 295,106,210.33        | -          |
| *钦州白石湖项目         | -               | -          | 15 亿      | 475,204,853.74          | 35,627,030.12         | -          |
| 五洲.锦绣壮乡第一期       | -               | -          | 12.25 亿   | 2,270,159.86            | 7,231,002.38          | -          |
| <b>合计</b>        |                 |            |           | <b>1,485,664,674.37</b> | <b>956,439,234.91</b> | -          |

其中：①开发成本-五洲商贸中心（暂定名）、人才小高地项目、中国东盟（凭祥）国际客运站第一期项目均未开工，账面成本为购入的土地费。

②钦州白石湖项目、五洲·锦绣壮乡项目由于土地出让金尚未完全支付及当地政府征地补偿、规划设计等原因，目前无法确定开、完工时间。

开发产品

| 项目名称        | 竣工时间     | 年初余额                  | 本期增加                | 本期减少                 | 期末余额                  | 期末跌价准备 |
|-------------|----------|-----------------------|---------------------|----------------------|-----------------------|--------|
| 金桥农产品批发市场一期 | 2011年10月 | 156,443,376.64        | -                   | -                    | 156,443,376.64        | -      |
| 五洲国际项目      | 2011年12月 | 145,197,521.23        | 4,478,895.64        | 48,113,124.28        | 101,563,292.59        | -      |
| <b>合计</b>   |          | <b>301,640,897.87</b> | <b>4,478,895.64</b> | <b>48,113,124.28</b> | <b>258,006,669.23</b> | -      |

(2) 本公司期末存货不存在可变现净值低于账面成本的情况。

(3) 存货的说明：

①本报告期存货期末余额中借款费用资本化金额为 49,287,604.19 元，其中金桥农产品批发市场二期借款费用资本化金额为 25,329,066.92 元、五洲·半岛阳光借款费用资本化金额为 13,138,186.19 元、钦州白石湖项目借款费用资本化金额为 10,820,351.08 元。

②期末存货余额中 170,613,591 元的金桥农产品批发市场二期的土地使用权及 42,911,745.28 元的金桥农产品批发市场一期的商铺抵押给银行用于贷款。

7、发放的贷款及垫款

(1) 贷款和垫款按个人和企业分布情况

| 项目        | 期末账面余额               | 年初账面余额 |
|-----------|----------------------|--------|
| 个人贷款和垫款   | 56,000,000.00        | -      |
| ——信用卡     | -                    | -      |
| ——住房抵押    | -                    | -      |
| ——其他      | 56,000,000.00        | -      |
| 企业贷款和垫款   | 3,000,000.00         | -      |
| ——贷款      | -                    | -      |
| ——贴现      | -                    | -      |
| ——其他      | 3,000,000.00         | -      |
| <b>合计</b> | <b>59,000,000.00</b> | -      |

(2) 贷款和垫款按行业分布情况

| 行业分布  | 期末余额          |       | 年初余额 |       |
|-------|---------------|-------|------|-------|
|       | 金额            | 比例(%) | 金额   | 比例(%) |
| 采掘业   | -             | -     | -    | -     |
| 建筑业   | 3,000,000.00  | 5.00  | -    | -     |
| 金融保险业 | -             | -     | -    | -     |
| 其他行业  | 56,000,000.00 | 95.00 | -    | -     |

| 行业分布      | 期末余额                 |               | 年初余额 |       |
|-----------|----------------------|---------------|------|-------|
|           | 金额                   | 比例(%)         | 金额   | 比例(%) |
| <b>合计</b> | <b>59,000,000.00</b> | <b>100.00</b> | -    | -     |

(3) 贷款和垫款按地区分布情况

| 地区分布      | 期末余额                 |               | 年初余额 |       |
|-----------|----------------------|---------------|------|-------|
|           | 金额                   | 比例(%)         | 金额   | 比例(%) |
| 广西地区      | 59,000,000.00        | 100.00        | -    | -     |
| 境内（广西除外）  | -                    | -             | -    | -     |
| 境外        | -                    | -             | -    | -     |
| <b>合计</b> | <b>59,000,000.00</b> | <b>100.00</b> | -    | -     |

(4) 贷款和垫款按担保方式分布情况

| 项目        | 期末余额                 | 年初余额 |
|-----------|----------------------|------|
| 信用贷款      | 59,000,000.00        | -    |
| 保证贷款      | -                    | -    |
| 附担保物贷款    | -                    | -    |
| 其中：抵押贷款   | -                    | -    |
| 质押贷款      | -                    | -    |
| <b>合计</b> | <b>59,000,000.00</b> | -    |

(5) 贷款损失准备的情况

| 项目                | 期末余额  |                   | 年初余额  |       |
|-------------------|-------|-------------------|-------|-------|
|                   | 单项计提数 | 组合计提数             | 单项计提数 | 组合计提数 |
| 期初余额              | -     | -                 | -     | -     |
| 本期计提              | -     | 590,000.00        | -     | -     |
| 本期转出              | -     | -                 | -     | -     |
| 收回原转销贷款和垫款导致的转回   | -     | -                 | -     | -     |
| 贷款和垫款因折现价值上升导致的转回 | -     | -                 | -     | -     |
| 其他因素导致的转回         | -     | -                 | -     | -     |
| <b>期末余额</b>       | -     | <b>590,000.00</b> | -     | -     |

本期发放贷款损失准备金按国家财政部（财金[2012]20号文件《金融企业准备金计提管理办法》）对期末贷款余额 1% 计提。

**8、持有至到期投资**

| 项目        | 期末余额                  | 年初余额 |
|-----------|-----------------------|------|
| 委托贷款      | 200,000,000.00        | -    |
| <b>合计</b> | <b>200,000,000.00</b> | -    |

(1) 持有至到期投资的说明



2013 年 5 月 8 日公司之子公司广西坛百高速公路有限公司与广西瀚德集团有限公司、中国光大银行股份有限公司南宁分行签订委托贷款合同，委托中国光大银行股份有限公司南宁分行向广西瀚德集团有限公司发放 2 亿元贷款，贷款期为 2 年，自 2013 年 5 月 8 日起，至 2015 年 5 月 7 日止。在该笔贷款到期一次性收回本金，按季结息，年利率为 10%。按合同约定自借款发放之日起满一年后，广西坛百高速公路有限公司可根据自身经营需要，提前收回该笔委托贷款。本期广西坛百高速公路有限公司收到投资分回的投资收益 2,444,444.44 元。

### 9、长期应收款

| 项目         | 期末余额                | 年初余额     |
|------------|---------------------|----------|
| 融资租赁       | -                   | -        |
| 其中：未实现融资收益 | -                   | -        |
| 分期收款销售商品   | -                   | -        |
| 分期收款提供劳务   | 5,628,321.29        | -        |
| 其他         | -                   | -        |
| <b>合计</b>  | <b>5,628,321.29</b> | <b>-</b> |

#### (1) 长期应收款说明

系本公司之子公司广西坛百高速公路有限公司之子公司广西百兴交通建设公司（下称“投资建设方”）与百色市右江区鑫源资产经营投资有限责任公司（下称“回购方”）签订百色市百林片区路网工程 BT 建设项目，该项目合同总价款为 24,393,212.88 元，工程期限一年。按合同约定该项目竣工后由投资建设方移交回购方，回购方分三年支付回购款。具体支付事宜为：在投资建设方将项目移交回购方之日起一年内，分两次支付回购款总金额的 50%项目款；剩途 50%项目款在第二、第三年等额支付。截止至 2013 年 6 月 30 日，广西百兴交通建设公司已投入 5,628,321.29 元。

### 10、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

| 被投资单位         | 核算方法 | 投资成本                | 年初余额              | 本期增加                | 本期减少     | 期末余额                |
|---------------|------|---------------------|-------------------|---------------------|----------|---------------------|
| 其他长期股权投资：     |      |                     |                   |                     |          |                     |
| 南宁维德投资管理有限公司* | 权益法  | 480,000.00          | 480,000.00        | -                   | -        | 480,000.00          |
| 中港投资有限公司**    | 权益法  | 4,800,000.00        | -                 | 4,800,000.00        | -        | 4,800,000.00        |
| <b>合计</b>     |      | <b>5,280,000.00</b> | <b>480,000.00</b> | <b>4,800,000.00</b> | <b>-</b> | <b>5,280,000.00</b> |

接上表

| 被投资单位        | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 现金红利 |
|--------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|------|
| 其他长期股权投资：    |               |                |                        |      |          |      |
| 南宁维德投资管理有限公司 | 16            | 16             | -                      | -    | -        | -    |

|            |    |    |   |   |   |   |
|------------|----|----|---|---|---|---|
| *          |    |    |   |   |   |   |
| 中港投资有限公司** | 20 | 20 | - | - | - | - |
| <b>合计</b>  | -  | -  | - | - | - | - |

\*南宁维德投资管理有限公司是本公司全资子公司广西五洲地产有限公司之子公司广西五洲国通投资有限公司投资的公司，南宁维德投资管理有限公司注册资本 300 万，广西五洲国通投资有限公司出资 48 万，出资比例 16%。

\*\*中港投资有限公司是本公司全资子公司广西五洲地产有限公司投资的公司，中港投资有限公司注册资本港币 3,000 万（折合人民币 2400 万元），广西五洲地产有限公司出资港币 600 万元（折合人民币 480 万），出资比例 20%。

(2) 本公司上述投资不存在向投资企业转移资金的能力受到限制的情况。

(3) 本公司上述投资不存在投资项目投资收益的汇回受到重大限制的情形。

## 11、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

| 项目                    | 年初余额                 | 本期增加              |         | 本期减少 |      | 期末余额                 |
|-----------------------|----------------------|-------------------|---------|------|------|----------------------|
|                       |                      | 购置或计提             | 自用或存货转入 | 处置   | 转为自用 |                      |
| <b>一、账面原值合计</b>       | <b>66,703,650.02</b> | -                 | -       | -    | -    | <b>66,703,650.02</b> |
| 1.房屋、建筑物              | 66,703,650.02        | -                 | -       | -    | -    | 66,703,650.02        |
| 2.土地使用权               | -                    | -                 | -       | -    | -    | -                    |
| <b>二、累计折旧和累计摊销合计</b>  | <b>1,875,668.70</b>  | <b>691,401.24</b> | -       | -    | -    | <b>2,567,069.94</b>  |
| 1.房屋、建筑物              | 1,875,668.70         | 691,401.24        | -       | -    | -    | 2,567,069.94         |
| 2.土地使用权               | -                    | -                 | -       | -    | -    | -                    |
| <b>三、投资性房地产账面净值合计</b> | <b>64,827,981.32</b> | -                 | -       | -    | -    | <b>64,136,580.08</b> |
| 1.房屋、建筑物              | 64,827,981.32        | -                 | -       | -    | -    | 64,136,580.08        |
| 2.土地使用权               | -                    | -                 | -       | -    | -    | -                    |
| <b>四、投资性房地产减值准备</b>   |                      |                   |         |      |      |                      |
| <b>累计金额合计</b>         | -                    | -                 | -       | -    | -    | -                    |
| 1.房屋、建筑物              | -                    | -                 | -       | -    | -    | -                    |
| 2.土地使用权               | -                    | -                 | -       | -    | -    | -                    |
| <b>五、投资性房地产账面价值合计</b> | <b>64,827,981.32</b> | -                 | -       | -    | -    | <b>64,136,580.08</b> |
| 1.房屋、建筑物              | 64,827,981.32        | -                 | -       | -    | -    | 64,136,580.08        |
| 2.土地使用权               | -                    | -                 | -       | -    | -    | -                    |

本期折旧和摊销额 691,401.24 元。

本期投资性房地产未发生减值。

### (2) 投资性房地产说明

①投资性房地产原值为 60,974,069.66 元为金桥农产品批发市场一期的茶城抵押给国家开发银行广西分行用于贷款。

**12、固定资产****(1) 固定资产情况**

| 项目                  | 年初余额                    | 本期增加                |                       | 本期减少              | 期末余额                    |
|---------------------|-------------------------|---------------------|-----------------------|-------------------|-------------------------|
| <b>一、账面原值合计：</b>    | <b>8,260,643,900.54</b> | <b>3,476,916.74</b> |                       | <b>104,306.90</b> | 8,264,016,510.38        |
| 其中：公路               | 7,926,903,196.75        | -                   |                       | -                 | 7,926,903,196.75        |
| 房屋及建筑物              | 251,611,329.02          | 30,623.25           |                       | 40,900.00         | 251,601,052.27          |
| 机器设备                | 21,799,410.15           | 1,257,216.90        |                       | 21,896.00         | 23,034,731.05           |
| 运输设备                | 39,923,959.03           | 1,350,996.49        |                       | 4,540.00          | 41,270,415.52           |
| 办公设备                | 20,406,005.59           | 838,080.10          |                       | 36,970.90         | 21,207,114.79           |
|                     | --                      | 本期新增                | 本期计提                  | --                | --                      |
| <b>二、累计折旧合计：</b>    | <b>1,063,685,134.01</b> | -                   | <b>112,485,469.21</b> | <b>16,573.75</b>  | <b>1,176,154,029.47</b> |
| 其中：公路               | 1,003,347,789.65        | -                   | 103,338,077.56        | -                 | 1,106,685,867.21        |
| 房屋及建筑物              | 30,818,561.80           | -                   | 4,385,978.79          | 9,999.31          | 35,194,541.28           |
| 机器设备                | 3,735,904.38            | -                   | 2,226,642.53          | 4,867.30          | 5,957,679.61            |
| 运输设备                | 17,594,115.66           | -                   | 1,917,255.08          | 1,332.15          | 19,510,038.59           |
| 办公设备                | 8,188,762.52            | -                   | 617,515.25            | 374.99            | 8,805,902.78            |
| <b>三、固定资产账面净值合计</b> | <b>7,196,958,766.53</b> | -                   |                       | -                 | <b>7,087,862,480.91</b> |
| 其中：公路               | 6,923,555,407.10        | -                   |                       | -                 | 6,820,217,329.54        |
| 房屋及建筑物              | 220,792,767.22          | -                   |                       | -                 | 216,406,510.99          |
| 机器设备                | 18,063,505.77           | -                   |                       | -                 | 17,077,051.44           |
| 运输设备                | 22,329,843.37           | -                   |                       | -                 | 21,760,376.93           |
| 办公设备                | 12,217,243.07           | -                   |                       | -                 | 12,401,212.01           |
| <b>四、减值准备合计</b>     | -                       | -                   |                       | -                 | -                       |
| 其中：公路               | -                       | -                   |                       | -                 | -                       |
| 房屋及建筑物              | -                       | -                   |                       | -                 | -                       |
| 机器设备                | -                       | -                   |                       | -                 | -                       |
| 运输设备                | -                       | -                   |                       | -                 | -                       |
| 办公设备                | -                       | -                   |                       | -                 | -                       |
| <b>五、固定资产账面价值合计</b> | <b>7,196,958,766.53</b> | -                   |                       | -                 | <b>7,087,862,480.91</b> |
| 其中：公路               | 6,923,555,407.10        | -                   |                       | -                 | 6,820,217,329.54        |
| 房屋及建筑物              | 220,792,767.22          | -                   |                       | -                 | 216,406,510.99          |
| 机器设备                | 18,063,505.77           | -                   |                       | -                 | 17,077,051.44           |
| 运输设备                | 22,329,843.37           | -                   |                       | -                 | 21,760,376.93           |
| 办公设备                | 12,217,243.07           | -                   |                       | -                 | 12,401,212.01           |

本期折旧额 112,485,469.21 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 0 元。

(2) 期末无暂时闲置的固定资产情况。

(3) 期末无通过融资租赁租入的固定资产情况。

- (4) 期末无通过经营租赁租出的固定资产。
- (5) 期末无持有待售的固定资产情况。
- (6) 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 |
|-----------------------|-----------|------------|
| 通发园会所                 | 正在办理中     | 待定         |
| 凭祥物流园一期               | 正在办理中     | 2013 年     |
| 钦州长荣新城第 20 栋 E002 号商铺 | 正在办理中     | 2013 年     |
| 钦州长荣新城第 20 栋 E001 号商铺 | 正在办理中     | 2013 年     |
| 金桥农产品一期工程 4 号楼        | 正在办理中     | 待定         |

(7) 固定资产说明:

截止至 2013 年 6 月 30 日止, 本公司之子公司广西万通国际物流有限公司之子公司广西凭祥万通国际物流有限公司将固定资产中原值为 33,201,926 元的房屋建筑物(报关报检大楼、拆掏箱库、包装加工厂房)抵押给华能贵诚信托有限公司用于经营性流动资金借款; 本公司之子公司南宁金桥农产品有限公司将固定资产原值中的 23,972,620.34 元的房屋建筑物(办公楼)抵押国家开发银行广西分行用于固定资产长期贷款。

### 13、在建工程

(1) 在建工程明细

| 项目             | 期末余额                  |          |                       | 年初余额                  |          |                       |
|----------------|-----------------------|----------|-----------------------|-----------------------|----------|-----------------------|
|                | 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      | 412,379,490.05        | -        | 412,379,490.05        | 410,361,518.50        | -        | 410,361,518.50        |
| 凭祥物流园二期工程      | 15,949,791.21         | -        | 15,949,791.21         | 6,907,514.46          | -        | 6,907,514.46          |
| 金桥农批市场二期设备安装工程 | 27,135,200.00         | -        | 27,135,200.00         | -                     | -        | -                     |
| 其他零星工程         | 10,849,898.91         | -        | 10,849,898.91         | 6,605,567.20          | -        | 6,605,567.20          |
| <b>合计</b>      | <b>466,314,380.17</b> | <b>-</b> | <b>466,314,380.17</b> | <b>423,874,600.16</b> | <b>-</b> | <b>423,874,600.16</b> |

(2) 重大在建工程项目变动情况

| 项目名称           | 预算数                   | 年初余额                  | 本期增加                 | 转入固定资产   | 其他减少     |
|----------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------|----------|
| 筋竹至岑溪高速公路      | 527,144,273.00        | 410,361,518.50        | 2,017,971.55         | -        | -        |
| 凭祥物流园二期工程      | -                     | 6,907,514.46          | 9,042,276.75         | -        | -        |
| 金桥农批市场二期设备安装工程 | 32,876,000.00         | -                     | 27,135,200.00        | -        | -        |
| <b>合计</b>      | <b>560,020,273.00</b> | <b>417,269,032.96</b> | <b>38,195,448.30</b> | <b>-</b> | <b>-</b> |

接上表

| 项目名称           | 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   | 期末余额                  |
|----------------|--------------|----------|----------------------|-------------------|-------------|--------|-----------------------|
| 筋竹至岑溪高速公路      | 99.00        | 99.00    | 64,852,029.45        | -                 | -           | 可转债、贷款 | 412,379,490.05        |
| 凭祥物流园二期工程      | -            | -        | 541,800.00           | 12,600.00         | 0.08        | 自筹     | 15,949,791.21         |
| 金桥农批市场二期设备安装工程 | 77.50        | 77.50    | 694,677.00           | 694,677.00        | 2.56        | 贷款     | 27,135,200.00         |
| <b>合计</b>      | <b>-</b>     | <b>-</b> | <b>66,088,506.45</b> | <b>707,277.00</b> | <b>-</b>    |        | <b>455,464,481.26</b> |

(3) 期末无在建工程减值情况。

#### 14、无形资产

##### (1) 无形资产情况

| 项目                  | 年初余额                 | 本期增加              | 本期减少     | 期末余额                 |
|---------------------|----------------------|-------------------|----------|----------------------|
| <b>一、账面原值合计</b>     | <b>55,178,371.81</b> | <b>443,145.00</b> | <b>-</b> | <b>55,621,516.81</b> |
| 其中：土地使用权            | 53,469,626.18        | -                 | -        | 53,469,626.18        |
| 软件                  | 1,688,075.63         | 443,145.00        | -        | 2,131,220.63         |
| 网站                  | 20,670.00            | -                 | -        | 20,670.00            |
| <b>二、累计摊销合计</b>     | <b>5,715,816.12</b>  | <b>676,456.98</b> | <b>-</b> | <b>6,392,273.10</b>  |
| 其中：土地使用权            | 5,289,346.62         | 544,855.50        | -        | 5,834,202.12         |
| 软件                  | 420,268.50           | 130,567.98        | -        | 550,836.48           |
| 网站                  | 6,201.00             | 1,033.50          | -        | 7,234.50             |
| <b>三、无形资产账面净值合计</b> | <b>49,462,555.69</b> | <b>-</b>          | <b>-</b> | <b>49,229,243.71</b> |
| 其中：土地使用权            | 48,180,279.56        | -                 | -        | 47,635,424.06        |
| 软件                  | 1,267,807.13         | -                 | -        | 1,580,384.15         |
| 网站                  | 14,469.00            | -                 | -        | 13,435.50            |
| <b>四、减值准备合计</b>     | <b>-</b>             | <b>-</b>          | <b>-</b> | <b>-</b>             |
| 其中：土地使用权            | -                    | -                 | -        | -                    |
| 软件                  | -                    | -                 | -        | -                    |
| 网站                  | -                    | -                 | -        | -                    |
| <b>五、无形资产账面价值合计</b> | <b>49,462,555.69</b> | <b>-</b>          | <b>-</b> | <b>49,229,243.71</b> |
| 其中：土地使用权            | 48,180,279.56        | -                 | -        | 47,635,424.06        |
| 软件                  | 1,267,807.13         | -                 | -        | 1,580,384.15         |
| 网站                  | 14,469.00            | -                 | -        | 13,435.50            |

本期摊销额 676,456.98 元。

##### (2) 无形资产说明：

①期末不存在无形资产账面价值低于可收回金额的情况，故未计提无形资产减值准备。

② 期末不存在尚未达到可使用状态的无形资产。

③截止至 2013 年 6 月 30 日止，本公司之子公司广西万通国际物流有限公司之子公司广西凭祥万通国际物流有限公司将无形资产中原值为 50,514,626.18 元、净值为 45,518,634.74 元的凭祥物流园区土地使用权抵押给银行用于借款。

(3) 开发项目支出

| 项目         | 年初余额                | 本期增加             | 本期减少   |         | 期末余额                |
|------------|---------------------|------------------|--------|---------|---------------------|
|            |                     |                  | 计入当期损益 | 确认为无形资产 |                     |
| 物流信息系统管理平台 | 1,357,517.24        | 7,223.55         | -      | -       | 1,364,740.79        |
| 金桥市场信息系统开发 | 972,597.51          | 80,000.00        | -      | -       | 1,052,597.51        |
| <b>合计</b>  | <b>2,330,114.75</b> | <b>87,223.55</b> | -      | -       | <b>2,417,338.30</b> |

15、商誉

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 年初余额                | 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        | -      |
| <b>合计</b>       | <b>1,124,077.08</b> | -    | -    | <b>1,124,077.08</b> | -      |

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

16、长期待摊费用

| 项目           | 年初余额                 | 本期增加额             | 本期摊销额               | 其他减少额 | 期末余额                 | 其他减少的原因 |
|--------------|----------------------|-------------------|---------------------|-------|----------------------|---------|
| 装修费          | 8,245,900.24         | 182,000.00        | 758,832.08          | -     | 7,669,068.16         | -       |
| 租金           | 1,838,797.01         | 296,991.08        | 513,864.50          | -     | 1,621,923.59         | -       |
| 岑罗高速公路管理区景观费 | 1,407,615.33         | 440,097.84        | 93,804.84           | -     | 1,753,908.33         | -       |
| 坛百服务区建设费用    | 18,315,687.63        |                   | 952,658.44          | -     | 17,363,029.19        | -       |
| <b>合计</b>    | <b>29,808,000.21</b> | <b>919,088.92</b> | <b>2,319,159.86</b> | -     | <b>28,407,929.27</b> | -       |

**17、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

| 项目                    | 期末余额                 | 年初余额                 |
|-----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>递延所得税资产:</b>       |                      |                      |
| 资产减值准备                | 4,320,340.80         | 4,294,702.66         |
| 已计提未发放的绩效工资           | 3,360,221.13         | 6,947,351.71         |
| 可抵扣亏损                 | 4,188,447.89         | -                    |
| 预提税金                  | 4,025,752.71         | 8,767.57             |
| 递延收益-政府补助             | 525,000.00           | 525,000.00           |
| 预计房地产利润               | 52,789.10            | -                    |
| <b>小计</b>             | <b>16,472,551.63</b> | <b>11,775,821.94</b> |
| <b>递延所得税负债:</b>       |                      |                      |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值     | -                    | -                    |
| 计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动 | -                    | -                    |
| <b>小计</b>             | <b>-</b>             | <b>-</b>             |

(2) 未确认递延所得税资产的项目明细

| 项目        | 期末余额                  | 年初余额                  |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 可抵扣暂时性差异  | -                     | -                     |
| 资产减值准备    | 1,526,908.72          | 1,376,908.72          |
| 可抵扣亏损     | 149,352,836.25        | 149,352,836.25        |
| <b>合计</b> | <b>150,879,744.97</b> | <b>150,729,744.97</b> |

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年份        | 期末余额                  | 年初余额                  | 备注 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|----|
| 2013 年    | -                     | -                     | -  |
| 2014 年    | -                     | -                     | -  |
| 2015 年    | 4,945,043.01          | 4,945,043.01          | -  |
| 2016 年    | 63,863,504.61         | 63,863,504.61         | -  |
| 2017 年    | 80,544,288.63         | 80,544,288.63         | -  |
| <b>合计</b> | <b>149,352,836.25</b> | <b>149,352,836.25</b> |    |

(4) 应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异项目明细

| 项目          | 金额            |
|-------------|---------------|
| 可抵扣差异项目     | -             |
| 资产减值准备      | 15,291,398.09 |
| 已计提未发放的绩效工资 | 12,956,766.31 |
| 预提税金        | 16,103,010.84 |
| 递延收益        | 2,100,000.00  |
| 预计房地产利润     | 211,156.40    |

|    |               |
|----|---------------|
| 小计 | 46,662,331.64 |
|----|---------------|

**18、资产减值准备明细**

| 项目        | 年初余额                 | 本期增加                 | 本期减少             |          | 期末余额                 |
|-----------|----------------------|----------------------|------------------|----------|----------------------|
|           |                      |                      | 转回               | 转销       |                      |
| 一、坏账准备    | 19,181,183.99        | 21,308,022.29        | 23,819.60        | -        | 40,465,386.68        |
| 二、存货跌价准备  | -                    | -                    | -                | -        | -                    |
| <b>合计</b> | <b>19,181,183.99</b> | <b>21,308,022.29</b> | <b>23,819.60</b> | <b>-</b> | <b>40,465,386.68</b> |

**19、短期借款**

(1) 短期借款分类

| 项目        | 期末余额                    | 年初余额                    |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 抵押借款      | 127,836,035.10          | 118,456,689.00          |
| 保证借款      | 90,000,000.00           | 30,000,000.00           |
| 信用借款      | 1,040,000,000.00        | 900,000,000.00          |
| <b>合计</b> | <b>1,257,836,035.10</b> | <b>1,048,456,689.00</b> |

(2) 本公司期末余额中无已到期未偿还的短期借款。

(3) 短期借款说明

①本公司期末余额中无已到期的短期借款申请展期的情况；

②抵押借款系本公司之子公司广西万通国际物流有限公司之子公司广西凭祥万通国际物流有限公司将固定资产中原值为 33,201,926 元的房屋建筑物（报关报检大楼、拆掏箱库、包装加工厂房）、原值为 50,514,626.18 元无形资产-土地使用权中分别抵押给华能贵诚信托有限公司和工商银行凭祥支行用于借款，其中向华能贵诚信托投资公司借款 10000 万元、工商银行凭祥分行借款 442 万美元，折人民币 27,836,035.10 元。

③保证借款系本公司之子公司广西五洲房地产有限公司之子公司广西五洲国通投资有限公司于 2012 年 11 月 6 日向桂林银行南宁分行借款 3000 万及 2013 年 2 月 28 日向中国银行南宁万象广场支行借款 6000 万，共计 9000 万元由本公司之子公司广西坛百高速公路有限公司提供担保。

**20、应付票据**

| 种类        | 期末余额                  | 年初余额                  |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 商业承兑汇票    | -                     | -                     |
| 银行承兑汇票    | 649,510,750.00        | 150,661,596.00        |
| <b>合计</b> | <b>649,510,750.00</b> | <b>150,661,596.00</b> |

下一会计期间将到期的金额 649,510,750.00 元。



## 21、应付账款

### (1) 账龄分析

| 账龄        | 期末余额                  | 年初余额                  |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 1 年以内     | 123,531,313.81        | 341,769,790.53        |
| 1 至 2 年   | 221,643,346.11        | 62,276,790.93         |
| 2 至 3 年   | 12,294,937.19         | 185,666,533.81        |
| 3 年以上     | 190,608.00            | 190,608.00            |
| <b>合计</b> | <b>357,660,205.11</b> | <b>589,903,723.27</b> |

(2) 截止至 2013 年 6 月 30 日, 应付账款中不存在欠付持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东或关联方的款项。

### (3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况说明

账龄超过 1 年以上的大额应付账款主要为公司之子公司广西岑罗高速公路有限公司预估的应付广西筋竹至岑溪高速公路的工程款, 目前该工程尚未办理竣工结算。

## 22、预收款项

### (1) 账龄分析

| 账龄        | 期末余额                  | 年初余额                  |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 1 年以内     | 260,532,656.76        | 178,197,790.18        |
| 1 至 2 年   | 2,466,510.49          | 2,571,745.69          |
| 2 至 3 年   | 2,126,542.50          | 2,136,750.50          |
| <b>合计</b> | <b>265,125,709.75</b> | <b>182,906,286.37</b> |

(2) 截止至 2013 年 6 月 30 日, 预收款项中不存在欠付持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东或关联方的款项。

### (3) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况说明:

账龄超过 1 年的大额预收款项主要为预收房款、预收购房订金等。

## 23、应付职工薪酬

| 项目            | 年初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 35,971,906.30 | 26,637,727.19 | 50,525,508.25 | 12,084,125.24 |
| 二、职工福利费       | -             | 3,760,120.19  | 3,760,120.19  | -             |
| 三、社会保险费       | 52,522.69     | 5,623,359.27  | 5,531,521.23  | 144,360.73    |
| 1、基本医疗保险费     | -             | 1,481,253.93  | 1,445,333.61  | 35,920.32     |
| 2、补充医疗保险      | 5,781.64      | -             | -             | 5,781.64      |
| 3、基本养老保险费     | 18,643.13     | 3,426,984.82  | 3,384,606.82  | 61,021.13     |
| 4、年金缴费        | -             | 140,233.44    | 140,233.44    | -             |
| 5、失业保险费       | -             | 334,374.71    | 324,315.29    | 10,059.42     |
| 6 工伤保险费       | 7,483.69      | 123,268.44    | 121,400.84    | 9,351.29      |
| 7、生育保险费       | 20,614.23     | 117,243.93    | 115,631.23    | 22,226.93     |
| 四、住房公积金       | 343,645.50    | 2,479,756.56  | 2,721,533.76  | 101,868.30    |

| 项目            | 年初余额                 | 本期增加                 | 本期减少                 | 期末余额                 |
|---------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 五、工会经费和职工教育经费 | 1,157,051.29         | 790,330.23           | 665,262.15           | 1,282,119.37         |
| 六、非货币性福利      | -                    |                      |                      |                      |
| 七、其他          | 8,192.31             | 239,842.16           | 209,105.16           | 38,929.31            |
| 其中：现金结算的股份支付  | -                    |                      |                      |                      |
| <b>合计</b>     | <b>37,533,318.09</b> | <b>39,531,135.60</b> | <b>63,413,050.74</b> | <b>13,651,402.95</b> |

应付职工薪酬说明：

(1) 应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额为 0。

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：根据公司实际情况，新增效益工资和部分奖励工资尚未分配，计划在 2013 年下半年分配。

(3) 年金的说明：2013 年上半年公司本部对企业年金单位缴费比例为 5%。

(4) 应付职工薪酬中应付工资余额减少主要为发放的应付效益工资。

#### 24、应交税费

| 项目        | 期末余额                 | 年初余额                |
|-----------|----------------------|---------------------|
| 增值税       | -33,500,357.29       | -31,877,734.40      |
| 营业税       | -1,711,890.90        | 2,058,703.88        |
| 企业所得税     | 43,439,649.41        | 29,586,823.10       |
| 城市维护建设税   | -214,994.93          | 25,805.66           |
| 教育费附加     | 162,874.92           | 143,700.79          |
| 地方教育费附加   | -18,333.27           | 187,295.55          |
| 代扣代缴个人所得税 | 891,629.27           | 9,111,386.91        |
| 房产税       | 317,980.77           | 572,385.15          |
| 土地使用税     | -19,425.38           | 206,649.53          |
| 土地增值税     | 729,955.75           | -5,053,722.59       |
| 防洪保安费     | 28,115.88            | 30,163.72           |
| 河道管理费     | -105,260.18          | 227,283.34          |
| 价格调节基金    | -371,092.70          | 311,746.39          |
| 印花税       | 734,025.81           | 257,695.70          |
| 水利建设基金    | 927,533.22           | 1,708,333.05        |
| 其他        | 1,817.37             | 1,817.37            |
| <b>合计</b> | <b>11,292,227.75</b> | <b>7,498,333.15</b> |

#### 25、应付利息

| 项目              | 期末余额                  | 年初余额                 |
|-----------------|-----------------------|----------------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 7,191,230.79          | 6,157,599.38         |
| 企业债券利息          | 93,900,000.00         | 31,700,000.00        |
| 短期借款应付利息        | 3,836,647.95          | 2,330,937.00         |
| <b>合计</b>       | <b>104,927,878.74</b> | <b>40,188,536.38</b> |

**26、应付股利**

| 单位             | 期末数                 | 期初数 | 备注                 |
|----------------|---------------------|-----|--------------------|
| 广西交通投资集团有限公司   | 8,742,984.00        | -   | 应付未付<br>2012 年度分红款 |
| 招商局华建公路投资有限公司  | -                   | -   |                    |
| 广西民族经济发展资金管理局  | 180.00              | -   |                    |
| 广西国宏经济发展集团有限公司 | -                   | -   |                    |
| 社会公众股          | -                   | -   |                    |
| <b>合计</b>      | <b>8,743,164.00</b> | -   |                    |

**27、其他应付款**

(1) 账龄分析

| 账龄        | 期末余额                  | 年初余额                  |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 1 年以内     | 152,126,199.56        | 324,876,694.68        |
| 1 至 2 年   | 17,827,556.73         | 57,940,603.76         |
| 2 至 3 年   | 8,464,560.54          | 16,463,756.54         |
| 3 年以上     | 1,899,017.45          | 4,661,689.43          |
| <b>合计</b> | <b>180,317,334.28</b> | <b>403,942,744.41</b> |

(2) 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的款项情况

| 单位名称         | 期末余额 | 年初余额           |
|--------------|------|----------------|
| 广西交通投资集团有限公司 | -    | 250,000,000.00 |

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况说明：

账龄超过 1 年的大额其他应付款主要为工程质量保证金及农民工工资保证金，因未到工程质量保证期限而未支付。

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容：

金额较大的其他应付款主要为公司之子公司广西岑罗高速公路有限责任公司工程款，目前该工程式尚未办理竣工结算。

**28、一年内到期的非流动负债**

| 项目         | 期末余额                  | 年初余额                  |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 一年内到期的长期借款 | 100,000,000.00        | 100,000,000.00        |
| 一年内到期的应付债券 | -                     | -                     |
| <b>合计</b>  | <b>100,000,000.00</b> | <b>100,000,000.00</b> |

(1) 一年内到期的长期借款

① 一年内到期的长期借款分类

| 项目   | 期末余额           | 年初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 信用借款 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

② 长期借款明细情况：

| 贷款单位      | 借款起始日     | 借款终止日     | 币种  | 利率 (%) | 期末余额 |                       | 年初余额 |                       |
|-----------|-----------|-----------|-----|--------|------|-----------------------|------|-----------------------|
|           |           |           |     |        | 外币金额 | 本币金额                  | 外币金额 | 本币金额                  |
| 中国银行埌东支行  | 2010-9-28 | 2013-9-25 | RMB | 6.00   | -    | 100,000,000.00        | -    | 100,000,000.00        |
| <b>合计</b> |           |           |     |        |      | <b>100,000,000.00</b> |      | <b>100,000,000.00</b> |

③ 一年内到期的长期借款中不存在逾期借款。

(2) 一年内到期的非流动负债期末余额中无一年内到期的应付债券。

(3) 一年内到期的非流动负债期末余额中无一年内到期的长期应付款。

29、长期借款

(1) 长期借款分类

| 项目        | 期末余额                    | 年初余额                    |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 质押借款      | 2,853,500,000.00        | 2,898,000,000.00        |
| 抵押借款      | 216,000,000.00          | 166,000,000.00          |
| 保证借款      | 150,000,000.00          | 150,000,000.00          |
| <b>合计</b> | <b>3,219,500,000.00</b> | <b>3,214,000,000.00</b> |

(2) 金额前五名的长期借款

| 贷款单位           | 借款起始日      | 借款终止日      | 币种  | 期末余额 |                         | 年初余额 |                         |
|----------------|------------|------------|-----|------|-------------------------|------|-------------------------|
|                |            |            |     | 外币金额 | 本币金额                    | 外币金额 | 本币金额                    |
| 国家开发银行股份有限公司①  | 2006-11-10 | 2026-11-9  | RMB | -    | 575,000,000.00          | -    | 585,000,000.00          |
| 工行南宁共和路支行②     | 2009-3-24  | 2029-1-12  | RMB | -    | 498,000,000.00          | -    | 498,000,000.00          |
| 南宁建行新城支行③      | 2009-2-12  | 2024-9-26  | RMB | -    | 437,000,000.00          | -    | 444,000,000.00          |
| 中国工商银行广西分行营业部④ | 2006-8-3   | 2023-11-15 | RMB | -    | 414,000,000.00          | -    | 429,000,000.00          |
| 中国建设银行南宁新城支行⑤  | 2006-11-1  | 2023-7-30  | RMB | -    | 370,000,000.00          | -    | 380,000,000.00          |
| <b>合计</b>      |            |            |     |      | <b>2,294,000,000.00</b> |      | <b>2,336,000,000.00</b> |

①本公司之子公司广西坛百高速公路有限公司（甲方）2006年11月10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6.25亿元用于广西南宁（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2013年6月30日甲方已还款5000万元，尚余5.75亿元未还。

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3月24日与中国工商银行股份有限公司广西南宁共和路支行签订编号为2009年共和字第0010号的借款合同，贷款5亿元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，借款期限2009年3月24日起至2029年1月12日止，按季结息，结息日为每季末月的20日，利率按中国人民银行相应档次基准利率基础上下浮8%。截止2013年6月30日已还款200万，尚余4.98亿元未还。

③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 号的贷款合同。借款 4.5 亿元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，借款期限 2009 年 2 月 12 日起至 2024 年 9 月 26 日止，按季结息，结息日为每季末月的 20 日，利率按起息日基准利率基础上下浮 8%。截止 2013 年 6 月 30 日已还款 1300 万，尚余 4.37 亿元未还。

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 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 号贷款合同，该合同约定甲方向乙方的贷款 4.5 亿元用于南宁（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 2013 年 6 月 30 日已还款 3600 万，尚余 4.14 亿元未还。

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 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 的贷款合同，该合同约定甲方向乙方的贷款 4.5 亿元用于南宁（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 2013 年 6 月 30 日日已归还 8000 万元，尚余 3.7 亿元未还。

(3) 长期借款说明：

①本公司期末余额中无已到期的长期借款申请展期的情况；

②质押借款系本公司之子公司广西坛百高速公路有限公司和广西岑罗高速公路有限责任公司分别以广西南宁(坛洛)至百色的收费权、筋竹至岑溪高速公路项目收费权质押给银行用于借款。

③抵押借款系本公司之公司南宁金桥农产品有限公司以南宁金桥农产品批发市场二期的土地使用权及南宁金桥农产品批发市场一期的商铺等房产进行抵押向银行借款 2.16 亿元用于建设南宁金桥农产品批发市场二期项目。

④担保借款系本公司为子公司南宁金桥农产品有限公司向建设银行南宁新城支行借款6000万及国家开发银行股份有限公司广西壮族自治区分行借款9000万元用于项目建设，本公司提供第三方连带责任保证担保。

**30、应付债券**

| 债券名称             | 发行日期      | 债券期限      | 发行金额                    | 年初<br>应付利息           | 本期<br>应计利息           | 本期已<br>付利息 | 期末<br>应付利息           | 期末余额                    |
|------------------|-----------|-----------|-------------------------|----------------------|----------------------|------------|----------------------|-------------------------|
| 中期票据*            | 2011-7-13 | 2016-7-13 | 1,000,000,000.00        | 31,700,000.00        | 31,700,000.00        | -          | 63,400,000.00        | 994,500,000.00          |
| 13 五洲 PPN001**   | 2013-1-30 | 2016-1-30 | 1,000,000,000.00        | -                    | 25,416,666.67        | -          | 25,416,666.67        | 1,000,000,000.00        |
| 13 五洲 PPN002 *** | 2013-5-30 | 2016-5-30 | 1,000,000,000.00        | -                    | 5,083,333.33         | -          | 5,083,333.33         | 1,000,000,000.00        |
| <b>合计</b>        | -         | -         | <b>3,000,000,000.00</b> | <b>31,700,000.00</b> | <b>62,200,000.00</b> | -          | <b>93,900,000.00</b> | <b>2,994,500,000.00</b> |

\*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，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。

\*\*本公司于 2013 年 1 月 30 日在全国银行间债券市场发行第一期非公开定向融资工具(简称“13 五洲 PPN001”，发行票面金额 10 亿元，期限 3 年，票面年利率 6.10%，每年付息一次，于到期日一次性支付本金及最后一期利息。“13 五洲 PPN001”承销费 900 万元分三年等额支付，本期已支付 300 万元，尚余 600 万元承销费未付。

\*\*\*本公司于 2013 年 5 月 30 日在全国银行间债券市场发行第二期非公开定向融资工具(简称“13 五洲 PPN002”，发行票面金额 10 亿元，期限 3 年，票面年利率 5.80%，每年付息一次，于到期日一次性支付本金及最后一期利息。“13 五洲 PPN002”承销费 900 万元分三年等额支付，本期已支付 300 万元，尚余 600 万元承销费未付。

### 31、长期应付款

| 项目                    | 期限                      | 初始金额                    | 期末余额                    | 年初余额                    |
|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 广西交通投资集团有限公司          | 2009-2-28 至 2024-2-28   | 251,218,641.37          | 191,218,641.37          | 191,218,641.37          |
| 广西壮族自治区交通运输厅-亚洲开发银行贷款 | 2005-12-20 至 2028-10-25 | 1,278,895,516.15        | 1,124,633,130.80        | 1,159,151,280.49        |
| 广西壮族自治区交通运输厅-国债转贷协议   | 2006-3-31 至 2021 年      | 80,000,000.00           | 65,454,544.00           | 65,454,544.00           |
| 小计                    |                         | <b>1,610,114,157.52</b> | <b>1,381,306,316.17</b> | <b>1,415,824,465.86</b> |
| 减：一年内到期长期应付款          |                         | -                       | -                       | -                       |
| <b>合计</b>             |                         | <b>1,610,114,157.52</b> | <b>1,381,306,316.17</b> | <b>1,415,824,465.86</b> |

#### (1) 长期应付款情况

| 单位                     | 期限                      | 初始金额             | 利率 (%) | 应计利息 | 期末余额             | 借款条件   |
|------------------------|-------------------------|------------------|--------|------|------------------|--------|
| 广西交通投资集团有限公司*①         | 2009-2-28 至 2024-2-28   | 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② | 2005-12-20 至 2028-10-25 | 1,278,895,516.15 | -      | -    | 1,124,633,130.80 | 政府信用担保 |
| 广西壮族自治区交通运输厅-国债转贷协议③   | 2006-3-31 至 2021 年      | 80,000,000.00    | -      | -    | 65,454,544.00    | 政府信用担保 |

#### ①应付广西交通投资集团有限公司

2009 年 2 月 28 日，广西交通投资集团有限公司（简称交投集团）与广西壮族自治区高速公路管理局（简称高管局）签订《无偿划转股份协议书》，交通投资集团在协议书承诺：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。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，不主动向五洲交通追偿该笔债权，并且不计息，由五洲交通根据自身财务状况在协议约定的清偿期内予以清偿。截止 2013 年 6 月 30 日公司已归还 60,000,000.00 元，尚余 191,218,641.37 元未还。

#### ②应付广西壮族自治区交通运输厅-亚洲开发银行贷款

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，实际放款金额为 188,305,746.64 美元，折合人民币 1,278,895,516.15 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。截止 2013 年 6 月 30 日已归还 18,026,417.95 美元，折合人民币 135,038,267.66 元，尚余 181,793,582.05 美元折合人民币 1,124,633,130.80 元人民币未还。

③应付广西壮族自治区交通运输厅-国债转贷协议

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%。截止 2013 年 6 月 30 日已归还 14,545,456.00 元，尚余 65,454,544.00 元未还。

(2) 长期应付款期末余额中无应付融资租赁款。

(3) 长期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的款项情况如下：

| 单位名称         | 期末余额           | 年初余额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 广西交通投资集团有限公司 | 191,218,641.37 | 191,218,641.37 |

**32、其他非流动负债**

| 项目        | 期末余额                 | 年初余额                 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 递延收益-政府补助 | 59,968,026.62        | 60,619,910.36        |
| 递延收益-其他   | 4,467,800.01         | 4,467,800.01         |
| <b>合计</b> | <b>64,435,826.63</b> | <b>65,087,710.37</b> |

其中：政府补助明细如下：

| 项目                   | 拨款金额                 | 期末余额                 | 年初余额                 |
|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 基础设施建设资金             | 28,700,000.00        | 28,700,000.00        | 28,700,000.00        |
| 政府基建补助               | 20,721,400.00        | 16,991,548.13        | 17,405,976.11        |
| 广西服务业务补助资金           | 1,400,000.00         | 898,333.19           | 968,333.21           |
| 财政局服务业聚集功能资金         | 8,000,000.00         | 7,561,062.01         | 7,646,017.75         |
| 技术与研究与开发经费           | 650,000.00           | 417,083.19           | 449,583.21           |
| 物流信息管理平台项目资金         | 500,000.00           | 250,000.10           | 300,000.08           |
| 中国-东盟电子物流信息枢纽        | 1,000,000.00         | 1,000,000.00         | 1,000,000.00         |
| 电子商务平台实现制造业与物流业的联动补助 | 500,000.00           | 500,000.00           | 500,000.00           |
| 凭祥市工业和信息化局项目资金       | 200,000.00           | 200,000.00           | 200,000.00           |
| 应用商务电子平台             | 150,000.00           | 150,000.00           | 150,000.00           |
| 物流信息平台资金补助           | 1,200,000.00         | 1,200,000.00         | 1,200,000.00         |
| 电子商务系统项目补助           | 815,000.00           | 700,000.00           | 700,000.00           |
| 信息系统和检验系统补助          | 1,400,000.00         | 1,400,000.00         | 1,400,000.00         |
| <b>合计</b>            | <b>69,586,400.00</b> | <b>59,968,026.62</b> | <b>60,619,910.36</b> |

(1) 基础设施建设资金：2012 年 12 月 28 日本公司之全资子公司广西五洲房地产有限公司收到百色市右江区人民政府拨入的关于龙景区 LJ02-12-01 地块基础设施建设资金的补助，按照资产的使用年限分摊，期末与之相关的资产尚未建成，故未摊销，期末余额 28,700,000.00 元。

(2) 政府基建补助：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 16,991,548.13 元。

(3) 广西服务业务补助资金：2009 年 9 月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根据桂财教【2008】1131 号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 898,333.19 元。

(4) 财政局服务业聚集功能资金：2010 年 12 月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根据桂企二【2010】14 号拨付的“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 7,561,062.01 元。

(5) 技术与研究开发经费：2009 年 7 月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根据桂财教【2009】35 号文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 417,083.19 元。

(6) 物流信息管理平台项目资金：2010 年 12 月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根据桂财教【2010】186 号文拨付的“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 250,000.10 元。

(7) 中国-东盟电子物流信息枢纽：2011 年 11 月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根据桂财企【2011】67 号拨入的“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。

(8) 电子商务平台实现制造业与物流业的联动补助：2011 年 12 月本公司之子公司广西凭祥万通国际物流有限公司收到崇左市财政局根据桂工信投资【2010】412 号文拨入的“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。

(9) 凭祥市工业和信息化局项目资金：2011 年 12 月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工业和信息化局根据桂工信投资【2011】491 号文拨科的“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。

(10) 应用商务电子平台：2011 年 6 月本公司之子公司广西凭祥万通国际物流有限公司收到广西壮族自治区科学技术厅根据桂财教【2011】40 号文拨入的“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。

(11) 物流信息平台资金补助：2012 年 6 月本公司之子公司广西万通国际物流有限公司收到南宁市财政局根据南财经【2010】558 号文拨入的“广西万通物流有限公司物流信息平台”资金补助 1,500,000.00 元，实际收到 1,200,000.00 元，与之相关的资产尚未建成，故未摊销，期末余额为 1,200,000.00 元。



(12) 电子商务系统项目补助：2011 年本公司之子公司南宁金桥农产品有限公司收到南宁市财政局根据南商务字【2011】173 号文拨入的电子商务系统项目补助 815,000.00 元，按照资产的使用年限分摊，期末余额为 700,000.00 元。

(13) 信息系统和检验系统补助：2012 年 10 月本公司之子公司南宁金桥农产品有限公司收到南宁市财政局根据南财经[2011]485 号文拨入的 2011 年农产品批发市场项目中央预算内基建支出预算（拨款）1,400,000.00 元，与之相关的资产尚未建成，故未摊销，期末余额为 1,400,000.00 元。

递延收益—其他

递延收益—其他系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 4,467,800.01 元。

### 33、股本

#### (1) 股本变动情况

| 股份类别        | 年初数                   | 本期变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末数                   |
|-------------|-----------------------|-------------|----|-------|----|----|-----------------------|
|             |                       | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                       |
| 限售股份        | -                     | -           | -  | -     | -  | -  | -                     |
| 无限售股份       | 833,801,532.00        | -           | -  | -     | -  | -  | 833,801,532.00        |
| <b>股份总数</b> | <b>833,801,532.00</b> | -           | -  | -     | -  | -  | <b>833,801,532.00</b> |

### 34、资本公积

#### (1) 资本公积变动情况

| 项目        | 年初余额                  | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额                  |
|-----------|-----------------------|------|------|-----------------------|
| 股本溢价      | 662,880,894.83        | -    | -    | 662,880,894.83        |
| 其他资本公积    | 7,678,100.00          | -    | -    | 7,678,100.00          |
| <b>合计</b> | <b>670,558,994.83</b> | -    | -    | <b>670,558,994.83</b> |

### 35、盈余公积

#### (1) 盈余公积变动情况

| 项目        | 年初余额                  | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额                  |
|-----------|-----------------------|------|------|-----------------------|
| 法定盈余公积    | 289,523,260.96        | -    | -    | 289,523,260.96        |
| 任意盈余公积    | 27,407,855.32         | -    | -    | 27,407,855.32         |
| <b>合计</b> | <b>316,931,116.28</b> | -    | -    | <b>316,931,116.28</b> |

### 36、未分配利润

| 项目           | 提取或分配比例 | 本期金额             | 上期金额           |
|--------------|---------|------------------|----------------|
| 上期末未分配利润     | -       | 1,004,109,024.91 | 852,220,636.82 |
| 加：年初未分配利润调整数 | -       |                  | 31,597,020.75  |

|                  |     |                         |                         |
|------------------|-----|-------------------------|-------------------------|
| 本期年初未分配利润        | -   | 1,004,109,024.91        | 883,817,657.57          |
| 加：本期归属于母公司股东的净利润 | -   | 157,347,522.99          | 316,928,279.73          |
| 减：提取法定盈余公积       | 10% | -                       | 21,538,590.66           |
| 提取任意盈余公积         | -   | -                       | -                       |
| 提取一般风险准备         | -   | -                       | -                       |
| 应付普通股股利          | -   | 25,014,045.96           | 36,131,399.73           |
| 转作股本的普通股股利       | -   | -                       | 138,966,922.00          |
| <b>期末未分配利润</b>   |     | <b>1,136,442,501.94</b> | <b>1,004,109,024.91</b> |

### 37、营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入和营业成本

| 项目            | 本期金额                    | 上期金额                    |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 主营业务收入        | 2,976,994,211.67        | 1,841,793,474.27        |
| 其他业务收入        | 9,786,561.31            | 6,328,106.55            |
| <b>营业收入合计</b> | <b>2,986,780,772.98</b> | <b>1,848,121,580.82</b> |
| 主营业务成本        | 2,512,666,343.72        | 1,339,486,481.28        |
| 其他业务成本        | 13,032,300.51           | 4,677,239.29            |
| <b>营业成本合计</b> | <b>2,525,698,644.23</b> | <b>1,344,163,720.57</b> |

#### (2) 主营业务（分行业）

| 行业        | 本期金额                    |                         | 上期金额                    |                         |
|-----------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|           | 营业收入                    | 营业成本                    | 营业收入                    | 营业成本                    |
| 交通运输业     | 463,135,828.40          | 119,723,867.24          | 465,137,820.60          | 127,305,957.30          |
| 房地产业      | 118,668,140.00          | 49,111,606.41           | 272,872,800.00          | 106,211,617.95          |
| 物流贸易      | 2,395,190,243.27        | 2,343,830,870.07        | 1,103,782,853.67        | 1,105,968,906.03        |
| <b>合计</b> | <b>2,976,994,211.67</b> | <b>2,512,666,343.72</b> | <b>1,841,793,474.27</b> | <b>1,339,486,481.28</b> |

#### (3) 主营业务（分产品）

| 产品        | 本期金额                    |                         | 上期金额                    |                         |
|-----------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|           | 营业收入                    | 营业成本                    | 营业收入                    | 营业成本                    |
| 通行费       | 463,135,828.40          | 119,723,867.24          | 465,137,820.60          | 127,305,957.30          |
| 房地产       | 118,668,140.00          | 49,111,606.41           | 272,872,800.00          | 106,211,617.95          |
| 物流贸易      | 2,395,190,243.27        | 2,343,830,870.07        | 1,103,782,853.67        | 1,105,968,906.03        |
| <b>合计</b> | <b>2,976,994,211.67</b> | <b>2,512,666,343.72</b> | <b>1,841,793,474.27</b> | <b>1,339,486,481.28</b> |

#### (4) 主营业务（分地区）

| 地区       | 本期金额             |                  | 上期金额             |                  |
|----------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|          | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入             | 营业成本             |
| 广西地区     | 2,814,745,304.57 | 2,358,309,366.24 | 1,838,336,621.68 | 1,335,208,812.72 |
| 境内（广西除外） | 162,248,907.10   | 154,356,977.48   | 3,456,852.59     | 4,277,668.56     |
| 境外       | -                | -                | -                | -                |

|           |                         |                         |                         |                         |
|-----------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>合计</b> | <b>2,976,994,211.67</b> | <b>2,512,666,343.72</b> | <b>1,841,793,474.27</b> | <b>1,339,486,481.28</b> |
|-----------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|

(5) 前五名客户的营业收入情况

| 客户名称           | 本期金额                  | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|----------------|-----------------------|-----------------|
| 柳州瑞昱钢铁国际贸易有限公司 | 261,069,677.78        | 8.74            |
| 南南铝业股份有限公司     | 167,704,436.60        | 5.61            |
| 云南滇东云电投煤业有限公司  | 144,368,270.09        | 4.83            |
| 广西城投实业有限公司     | 140,878,538.46        | 4.72            |
| 湛江市中农业生产资料有限公司 | 128,543,555.56        | 4.30            |
| <b>合计</b>      | <b>842,564,478.49</b> | <b>28.20</b>    |

(6) 营业收入、营业成本说明：

本期营业收入及营业成本较上年大幅增加主要为公司物流贸易收入较上年大幅增加所致。

**38、营业税金及附加**

| 项目        | 计缴标准  | 本期金额                 | 上期金额                 |
|-----------|-------|----------------------|----------------------|
| 营业税       | 3%-5% | 22,284,349.00        | 31,199,522.76        |
| 城建税       | 1%-7% | 1,563,203.86         | 2,127,851.73         |
| 教育费附加     | 2%-3% | 1,183,482.40         | 1,498,890.41         |
| 防洪保安费     | 0.10% | -                    | 311,146.34           |
| 土地增值税     | 核定征收  | 7,013,898.27         | 5,701,770.99         |
| 价格调节基金    | -     | -377,223.03          | 8,640.32             |
| 河道管理费     | -     | 34,450.37            | 1,422.48             |
| 水利基金      | 0.10% | 4,336,603.00         | -                    |
| <b>合计</b> |       | <b>36,038,763.87</b> | <b>40,849,245.03</b> |

**39、销售费用**

| 项目    | 本期金额          | 上期金额          |
|-------|---------------|---------------|
| 工资    | 12,290,675.54 | 10,947,585.87 |
| 职工福利  | 1,254,968.74  | 1,627,792.26  |
| 住房公积金 | 1,243,156.12  | 1,861,046.47  |
| 社保费   | 3,305,486.79  | 2,296,654.85  |
| 工会经费  | 237,701.46    | 206,993.70    |
| 广告费   | 1,068,738.00  | 1,045,527.71  |
| 代理费   | 150,000.00    | 210,250.04    |
| 设施维护费 | 347,056.73    | 420,732.72    |
| 办公费   | 911,634.84    | 528,722.45    |
| 差旅费   | 681,124.92    | 613,005.83    |
| 业务招待费 | 871,224.90    | 730,551.94    |

|              |                      |                      |
|--------------|----------------------|----------------------|
| 水电费          | 755,324.01           | 864,348.51           |
| 车辆使用费        | 1,398,377.59         | 1,053,117.83         |
| 劳动保护费        | 131,973.67           | 24,950.00            |
| 行业管理费及联网收费支出 | 1,048,877.48         | -                    |
| 销售佣金         | 1,796,556.02         | 988,755.00           |
| 劳务费          | 1,146,594.83         | 591,976.00           |
| 其他           | 3,786,112.95         | 4,860,105.16         |
| <b>合计</b>    | <b>32,425,584.59</b> | <b>28,872,116.34</b> |

**40、管理费用**

| 项目        | 本期金额                 | 上期金额                 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 工资        | 9,273,496.14         | 9,943,309.45         |
| 福利费       | 2,021,046.91         | 2,803,791.10         |
| 社会保险      | 1,616,196.09         | 2,097,479.35         |
| 住房公积金     | 890,841.44           | 1,509,100.24         |
| 工会经费      | 209,652.57           | 299,604.79           |
| 职工教育经费    | 248,014.79           | 403,264.46           |
| 办公费       | 3,531,814.48         | 2,758,034.93         |
| 交通差旅费     | 1,267,175.13         | 1,191,617.92         |
| 劳动保护费     | 241,800.40           | 114,738.53           |
| 业务招待费     | 3,033,551.72         | 3,252,419.80         |
| 车辆使用费     | 1,382,474.76         | 561,516.61           |
| 中介咨询费     | 2,459,187.80         | 4,003,118.98         |
| 董事会费      | 807,629.00           | 828,389.50           |
| 折旧费       | 2,934,775.48         | 2,761,061.87         |
| 物业水电费     | 895,092.68           | 600,976.98           |
| 广告费       | 692,399.40           | 147,878.20           |
| 税金        | 1,904,859.55         | 925,424.08           |
| 长期待摊费用    | 721,184.82           | 614,815.52           |
| 企业年金      | 140,233.44           | 172,605.48           |
| 其他        | 2,728,450.48         | 3,651,091.07         |
| <b>合计</b> | <b>36,999,877.08</b> | <b>38,640,238.86</b> |

**41、财务费用**

| 项目   | 本期金额           | 上期金额           |
|------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 215,157,711.67 | 146,584,697.66 |
| 利息收入 | -39,991,899.63 | -6,220,880.02  |
| 汇兑损益 | -19,224,117.69 | 4,262,253.67   |

| 项目        | 本期金额                  | 上期金额                  |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 手续费       | 3,314,396.81          | 894,085.52            |
| 其他        | -                     | -                     |
| <b>合计</b> | <b>159,256,091.16</b> | <b>145,520,156.83</b> |

#### 42、资产减值损失

| 项目        | 本期金额                 | 上期金额              |
|-----------|----------------------|-------------------|
| 一、坏账损失    | 21,284,202.69        | 466,758.04        |
| 二、存货跌价损失  | -                    | -                 |
| <b>合计</b> | <b>21,284,202.69</b> | <b>466,758.04</b> |

#### 43、投资收益

##### (1) 投资收益明细情况

| 项目             | 本期金额                | 上期金额     |
|----------------|---------------------|----------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | -                   | -        |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -                   | -        |
| 持有至到期投资取得的投资收益 | 2,444,444.44        | -        |
| <b>合计</b>      | <b>2,444,444.44</b> | <b>-</b> |

##### (2) 投资收益说明

报告期内投资收益汇回无重大限制情况。

#### 44、营业外收入

| 项目          | 本期金额                | 上期金额                |
|-------------|---------------------|---------------------|
| 非流动资产处置利得合计 | -                   | -                   |
| 其中：固定资产处置利得 | -                   | -                   |
| 政府补助        | 1,494,283.74        | 651,883.74          |
| 赔偿收入        | 6,029,194.80        | 338,628.40          |
| 补贴收入        | -                   | 115,904.50          |
| 其他收入        | 24,558.00           | 15,322.88           |
| <b>合计</b>   | <b>7,548,036.54</b> | <b>1,121,739.52</b> |

##### 其中，政府补助明细

| 项目            | 本期金额       | 上期金额       | 说明 |
|---------------|------------|------------|----|
| 凭祥物流园基础设施建设经费 | 414,427.98 | 414,427.98 | -  |
| 广西服务业务补助资金    | 70,000.02  | 70,000.02  | -  |
| 财政局服务业聚集功能资金  | 84,955.74  | 84,955.56  | -  |
| 技术与开发经费       | 32,500.02  | 32,500.20  | -  |

|                             |                     |                   |   |
|-----------------------------|---------------------|-------------------|---|
| 物流信息管理平台项目资金                | 49,999.98           | 49,999.98         | - |
| 收兴宁区财政局物联网开发扶持经费            | 40,000.00           | -                 | - |
| 收三塘镇财政所支付安保工程补贴             | 31,800.00           | -                 | - |
| 收南宁财政局转来冷链物流项目补贴            | 650,000.00          | -                 | - |
| 凭祥市人力资源和社会保障局和社会保障局拨付培训中心补助 | 120,600.00          | -                 | - |
| 其他小额补贴                      | -                   | -                 | - |
| <b>合计</b>                   | <b>1,494,283.74</b> | <b>651,883.74</b> |   |

#### 45、营业外支出

| 项目          | 本期金额              | 上期金额              |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 2,107.85          | 118,442.96        |
| 其中：固定资产处置损失 | 2,107.85          | 118,442.96        |
| 对外捐赠        | 9,000.00          | 125,000.00        |
| 赔偿支出        | 4,388.89          | 516,608.60        |
| 罚款支出        | -                 | 44,134.99         |
| 其他支出        | 464,119.89        | 37,625.00         |
| <b>合计</b>   | <b>479,616.63</b> | <b>841,811.55</b> |

#### 46、所得税费用

| 项目        | 本期金额                 | 上期金额                 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 当期所得税费用   | 45,186,229.69        | 79,066,704.26        |
| 递延所得税费用   | -2,839,963.72        | -357,427.67          |
| <b>合计</b> | <b>42,346,265.97</b> | <b>78,709,276.59</b> |

#### 47、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

| 项目                              |         | 本期金额           | 上期金额           |
|---------------------------------|---------|----------------|----------------|
| 报告期归属于公司普通股股东的净利润               | P1      | 157,347,522.99 | 182,847,711.47 |
| 报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益            | F       | 7,073,292.95   | -156,702.79    |
| 报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润      | P2=P1-F | 150,274,230.04 | 183,004,414.26 |
| 稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响          | P3      | -              | -              |
| 稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响 | P4      | -              | -              |
| 年初股份总数                          | S0      | 833,801,532.00 | 555,867,688.00 |

|                                   |  |                |                |
|-----------------------------------|--|----------------|----------------|
| 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数          | S1   | -              | 277,933,844.00 |
| 报告期因发行新股或债转股等增加股份数                | Si   | -              | -              |
| 增加股份下一月份起至报告期期末的月份数               | Mi   | -              | -              |
| 报告期因回购等减少股份数                      | Sj   | -              | -              |
| 减少股份下一月份起至报告期期末的月份数               | Mj   | -              | -              |
| 报告期缩股数                            | Sk   | -              | -              |
| 报告期月份数                            | M0   | 6              | 6              |
| 发行在外的普通股加权平均数                     | $S=S0+S1+Si$<br>$*Mi/$<br>$M0-Sj*Mj/M$<br>$0-Sk$ | 833,801,532.00 | 833,801,532.00 |
| 加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数 | X1   | -              | -              |
| 计算稀释每股收益的普通股加权平均数                 | $X2=S+X1$  | 833,801,532.00 | 833,801,532.00 |
| 其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数            |  | -              | -              |
| 认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数             |  | -              | -              |
| 回购承诺履行而增加的普通股加权数                  |  | -              | -              |
| 归属于公司普通股股东的基本每股收益                 | $Y1=P1/S$  | 0.19           | 0.22           |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益        | $Y2=P2/S$  | 0.18           | 0.22           |
| 归属于公司普通股股东的稀释每股收益                 | $Y3=(P1+P3)/X2$                                  | 0.19           | 0.22           |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益        | $Y4=(P2+P4)/X2$                                  | 0.18           | 0.22           |

#### 48、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

| 项目     | 本期金额           | 上期金额           |
|--------|----------------|----------------|
| 收其他往来款 | 246,471,210.13 | 516,419,999.58 |
| 收单位保证金 | 4,134,142.29   | 10,226,000.00  |
| 收利息收入  | 11,121,235.17  | 16,734,474.57  |

|            |                       |                       |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 收个人往来款     | 1,533,488.02          | 404,883.70            |
| 收到政府补贴     | 842,400.00            | 1,200,000.00          |
| 收到租金、押金、定金 | 8,716,500.96          | -                     |
| 收到违约金      | 5,526,000.00          | 5,849,218.72          |
| 其他         | 5,514,680.62          | 4,848,576.85          |
| <b>合计</b>  | <b>283,859,657.19</b> | <b>555,683,153.42</b> |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目        | 本期金额                  | 上期金额                  |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 支付的其他往来款  | 366,167,942.96        | 408,355,446.62        |
| 支付保证金     | 447,930,960.31        | 5,000,000.00          |
| 支付管理费用    | 35,938,696.13         | 30,122,235.62         |
| 支付销售费用    | 29,540,495.83         | 25,596,516.33         |
| 支付备用金     | 2,165,616.00          | 176,000.00            |
| 代垫工程款     | 10,568,101.91         | -                     |
| 其他        | 8,001,918.41          | 63,681,968.58         |
| <b>合计</b> | <b>900,313,731.55</b> | <b>532,932,167.15</b> |

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目             | 本期金额                | 上期金额     |
|----------------|---------------------|----------|
| 中期票据承销费        | 1,875,000.00        | -        |
| 非公开定向发行融资工具发行费 | 100,000.00          | -        |
| <b>合计</b>      | <b>1,975,000.00</b> | <b>-</b> |

49、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 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                        | 142,854,207.74 | 171,179,996.53 |



| 补充资料                                 | 本期金额              | 上期金额              |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 加：资产减值准备                             | 21,284,202.69     | 466,758.04        |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧              | 113,168,282.13    | 102,801,485.14    |
| 无形资产摊销                               | 676,456.98        | 1,953,960.40      |
| 长期待摊费用摊销                             | 2,319,159.86      | 506,966.00        |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失<br>(收益以“-”号填列) | 2,107.85          | 118,442.96        |
| 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)                      | 215,157,711.67    | 147,381,645.91    |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                      | -2,444,444.44     | -                 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)                 | -4,696,729.69     | -357,427.67       |
| 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)                     | -554,606,617.00   | 26,747,797.65     |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)                | -945,876,421.59   | -1,401,554,212.92 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)                | -299,389,278.08   | 495,551,105.39    |
| 其他                                   | -                 | -                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                        | -1,311,551,361.88 | -455,203,482.57   |
| <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                              | 1,036,664,108.20  | 511,208,564.25    |
| 减：现金的年初余额                            | 619,619,526.52    | 676,770,359.37    |
| 加：现金等价物的期末余额                         | -                 | -                 |

| 补充资料         | 本期金额           | 上期金额            |
|--------------|----------------|-----------------|
| 减：现金等价物的年初余额 | -              | -               |
| 现金及现金等价物净增加额 | 417,044,581.68 | -165,561,795.12 |

(2) 现金和现金等价物的构成

| 项目                    | 本期金额                    | 上期金额                  |
|-----------------------|-------------------------|-----------------------|
| <b>一、现金</b>           | <b>1,036,664,108.20</b> | <b>511,208,564.25</b> |
| 其中：库存现金               | 606,500.31              | 546,439.32            |
| 可随时用于支付的银行存款          | 961,978,575.96          | 510,662,124.93        |
| 可随时用于支付的其他货币资金        | 74,079,031.93           | -                     |
| <b>二、现金等价物</b>        | <b>-</b>                | <b>-</b>              |
| 其中：三个月内到期的债券投资        | -                       | -                     |
| <b>三、期末现金及现金等价物余额</b> | <b>1,036,664,108.20</b> | <b>511,208,564.25</b> |

(3) 货币资金与现金和现金等价物的关系

| 列示于现金流量表的现金及现金等价物        | 本期金额                  | 上期金额                   |
|--------------------------|-----------------------|------------------------|
| 期末货币资金                   | 1,136,935,384.95      | 511,208,564.25         |
| 减：使用受到限制的存款              | 100,271,276.75        | -                      |
| 加：持有期限不超过三个月的国债投资        | -                     | -                      |
| 期末现金及现金等价物余额             | 1,036,664,108.20      | 511,208,564.25         |
| 减：年初现金及现金等价物余额           | 619,619,526.27        | 676,770,359.37         |
| <b>现金及现金等价物净增加/（减少）额</b> | <b>417,044,581.68</b> | <b>-165,561,795.12</b> |

六、资产证券化业务的会计处理

报告期内本公司不存在资产证券化业务。

七、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称        | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 |
|--------------|------|------|-----|------|------|
| 广西交通投资集团有限公司 | 控股股东 | 有限公司 | 南宁市 | 余昌文  | -    |

接上表

| 母公司名称        | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本公司的表决权比例(%) | 本公司最终控制方 | 组织机构代码     |
|--------------|------|-----------------|------------------|----------|------------|
| 广西交通投资集团有限公司 | 50 亿 | 34.95           | 34.95            | 广西国资委    | 67771567-3 |

本公司母公司情况说明

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 34.95%的股权，成为本公司之母公司。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

| 子公司全称                     | 子公司类型 | 企业类型   | 注册地 | 法人代表 |
|---------------------------|-------|--------|-----|------|
| 广西万通国际物流有限公司              | 控股子公司 | 有限公司   | 南宁  | 韦韬   |
| 广西凭祥万通国际物流有限公司            | 控股子公司 | 有限公司   | 凭祥  | 韦韬   |
| 广西凭祥万通报关行有限公司             | 控股子公司 | 有限公司   | 凭祥  | 俞上林  |
| 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 | 有限公司   | 凭祥  | 俞上林  |
| 上海容顺物流有限公司                | 控股子公司 | 有限公司   | 上海  | 俞上林  |
| 广西万通进出口贸易有限公司             | 控股子公司 | 有限公司   | 南宁  | 韦韬   |
| 广西岑罗高速公路有限责任公司            | 控股子公司 | 有限公司   | 南宁  | 饶东平  |
| 广西兴通投资有限公司                | 控股子公司 | 有限公司   | 南宁  | 卢乃桃  |
| 南宁金桥农产品有限公司               | 控股子公司 | 有限公司   | 南宁  | 饶东平  |
| 南宁金桥物业服务有限责任公司            | 控股子公司 | 有限公司   | 南宁  | 饶东平  |
| 广西五洲房地产有限公司               | 全资子公司 | 有限公司   | 南宁  | 何国纯  |
| 广西五洲国通投资有限公司              | 全资子公司 | 有限公司   | 南宁  | 王勇   |
| 广西坛百高速公路有限公司              | 全资子公司 | 有限公司   | 南宁  | 何国纯  |
| 广西百色美壮投资有限公司              | 控股子公司 | 有限公司   | 田阳  | 王勇   |
| 广西百兴交通建设有限公司              | 全资子公司 | 有限公司   | 南宁  | 唐健   |
| 广西五洲润通投资有限公司              | 控股子公司 | 有限公司   | 南宁  | 梁崎   |
| 南宁市利和小额贷款有限责任公司           | 控股子公司 | 有限责任公司 | 南宁  | 张天灵  |

接上表

| 子公司全称        | 业务性质 | 注册资本（万元）  | 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 | 物流   | 25,000.00 | 70.00   | 70.00    | 77914199-x |

| 子公司全称                         | 业务性质      | 注册资本<br>(万元) | 持股比例<br>(%) | 表决权<br>比例(%) | 组织<br>机构代码 |
|-------------------------------|-----------|--------------|-------------|--------------|------------|
| 广西凭祥万通国际物流有限公司                | 物流        | 3,000.00     | 100.00      | 100.00       | 78520601-6 |
| 广西凭祥万通报关行有限公司                 | 服务        | 200.00       | 100.00      | 100.00       | 79134152-1 |
| 中国—东盟自由贸易区凭祥物流园<br>现代物流技术培训中心 | 教育        | 10.00        | 52.00       | 52.00        | 无          |
| 上海容顺物流有限公司                    | 物流        | 100.00       | 60.00       | 60.00        | 55005723-9 |
| 广西万通进出口贸易有限公司                 | 贸易        | 1,000.00     | 100.00      | 100.00       | 054357785  |
| 广西岑罗高速公路有限责任公司                | 交通        | 82,019.36    | 70.74       | 70.74        | 79133372-4 |
| 广西兴通投资有限公司                    | 贸易        | 1,000.00     | 100.00      | 100.00       | 59982522-7 |
| 南宁金桥农产品有限公司                   | 服务业       | 30,000.00    | 70.00       | 70.00        | 79973265-8 |
| 南宁金桥物业服务有限责任公司                | 服务业       | 50.00        | 100.00      | 100.00       | 69537174-7 |
| 广西五洲房地产有限公司                   | 房地产       | 5,000.00     | 100.00      | 100.00       | 69539462-3 |
| 广西五洲国通投资有限公司                  | 贸易        | 15,000.00    | 100.00      | 100.00       | 57683239-5 |
| 广西坛百高速公路有限公司                  | 交通        | 180,400.00   | 100.00      | 100.00       | 66481679-0 |
| 广西百色美壮投资有限公司                  | 房地产       | 1,000.00     | 60.00       | 60.00        | 58198865-0 |
| 广西百兴交通建设有限公司                  | 工程、<br>贸易 | 3,000.00     | 100.00      | 100.00       | 685186679  |
| 广西五洲润通投资有限公司                  | 投资、<br>贸易 | 1,000.00     | 70.00       | 70.00        | 05437741-X |
| 南宁市利和小额贷款有限责任公司               | 金融        | 10,000.00    | 85.00       | 85.00        | 06170334-0 |

### 3、本企业的合营和联营企业情况

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    | 本公司股东       | 10171700-0 |
| 广西国宏经济发展集团有限公司   | 本公司股东       | 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) 采购商品/接受劳务情况表

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/承包情况

本报告期内无关联托管情况。

#### (3) 关联租赁情况

公司出租情况表：

| 出租方名称        | 承租方名称            | 租赁资产种类 | 租赁起始日    | 租赁终止日      | 租赁收益定价依据 | 年度确认的租赁收益  |
|--------------|------------------|--------|----------|------------|----------|------------|
| 广西五洲交通股份有限公司 | 广西柳桂高速公路运营有限责任公司 | 办公室出租  | 2010-1-1 | 2015-12-31 | 市场价格     | 202,605.30 |

(4) 关联担保情况

| 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 |
|----------------|--------------|---------|-----------|------------|------------|
| 广西五洲交通股份有限公司*  | 南宁金桥农产品有限公司  | 6000 万  | 2010-5-30 | 2017-12-29 | 否          |
| 广西五洲交通股份有限公司*  | 南宁金桥农产品有限公司  | 9000 万  | 2012-4-25 | 2022-4-24  | 否          |
| 广西坛百高速公路有限公司** | 广西五洲国通投资有限公司 | 55950 万 | 2012-11-6 | 2014-2-28  | 否          |

\*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 2013 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。

\*\* 本公司全资孙公司广西五洲国通投资有限公司（以下简称“五洲国通公司”）为借助信用证、承兑汇票等现代金融工具开展投资与经营活动，由本公司全资子公司广西坛百高速公路有限公司提供第三方连带责任最高 12 亿元保证担保，截止 2013 年 6 月 30 日，向光大银行、兴业银行、中国银行、桂林银行等金融机构提供总额 8.5 亿元的银行授信，五洲国通公司已使用授信额度 5.595 亿元。

(5) 关联方提供资金

| 关联方          | 提供资金金额         | 起始日        | 到期日       | 说明            |
|--------------|----------------|------------|-----------|---------------|
| 提供方          |                |            |           |               |
| 广西交通投资集团有限公司 | 50,000,000.00  | 2012-11-16 | 2013-1-31 | 利率参照金融机构的融资利率 |
| 广西交通投资集团有限公司 | 100,000,000.00 | 2012-11-19 | 2013-1-31 | 利率参照金融机构的融资利率 |
| 广西交通投资集团有限公司 | 50,000,000.00  | 2012-9-17  | 2013-4-2  | 6%            |
| 广西交通投资集团有限公司 | 50,000,000.00  | 2012-10-12 | 2013-4-2  | 6%            |
| 广西交通投资集团有限公司 | 120,000,000.00 | 2013-3-14  | 2013-4-3  | 6%            |

(6) 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。

(7) 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**

(1) 上市公司应收关联方款项

本报告期内无应收关联方款项。

(2) 上市公司应付关联方款项

| 项目名称  | 关联方          | 期末余额           | 年初余额           |
|-------|--------------|----------------|----------------|
| 其他应付款 | 广西交通投资集团有限公司 | -              | 250,000,000.00 |
| 应付利息  | 广西交通投资集团有限公司 | -              | 1,075,000.00   |
| 长期应付款 | 广西交通投资集团有限公司 | 191,218,641.37 | 191,218,641.37 |

**八、股份支付**

报告期内本公司未实行股份支付

**九、或有事项**

**1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响**

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万象广场支行、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 73,325,000.00 元、中国银行股份有限公司南宁市五象广场支行 115,917,000.00 元。

**2、其他或有负债及其财务影响**

截止至 2013 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

**十、承诺事项**

截止至 2013 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

**十一、资产负债表日后事项**

**1、重要的资产负债表日后事项说明**

| 项 目  | 内 容   | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|------|---|----------------|------------|
| 对外投资 | 根据公司 2013 年 4 月 25 日第七届董事会第十六次会议决议：公司之全资子公司广西五洲房地产有限公司以 600 万元收购钦州钦廉林业投资有限公司 100% 股权。相关收购手续于 7 月基本办理完成。 | 无法估计           | 尚未经营       |

**2、其他资产负债表日后事项说明**

截至 2013 年 8 月 21 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

**十二、其他重要事项**

截止至 2013 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

**十三、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

| 种类                     | 期末余额                |               |                  |             |
|------------------------|---------------------|---------------|------------------|-------------|
|                        | 账面余额                |               | 坏账准备             |             |
|                        | 金额                  | 比例(%)         | 金额               | 比例(%)       |
| 单项金额重大并单项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         | -                   | -             | -                | -           |
| 组合 1：账龄组合              | 2,636,102.65        | 100.00        | 79,083.08        | 3.00        |
| 组合 2：关联方组合             | -                   | -             | -                | -           |
| <b>组合小计</b>            | <b>2,636,102.65</b> | <b>100.00</b> | <b>79,083.08</b> | <b>3.00</b> |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | -                   | -             | -                | -           |

| 种类        | 期末余额                |               |                  |             |
|-----------|---------------------|---------------|------------------|-------------|
|           | 账面余额                |               | 坏账准备             |             |
|           | 金额                  | 比例(%)         | 金额               | 比例(%)       |
| <b>合计</b> | <b>2,636,102.65</b> | <b>100.00</b> | <b>79,083.08</b> | <b>3.00</b> |

续上页

| 种类                     | 年初余额                |               |                   |             |
|------------------------|---------------------|---------------|-------------------|-------------|
|                        | 账面余额                |               | 坏账准备              |             |
|                        | 金额                  | 比例(%)         | 金额                | 比例(%)       |
| 单项金额重大并单项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         | -                   | -             | -                 | -           |
| 组合 1: 账龄组合             | 3,353,360.65        | 100.00        | 100,600.82        | 3.00        |
| 组合 2: 关联方组合            | -                   | -             | -                 | -           |
| <b>组合小计</b>            | <b>3,353,360.65</b> | <b>100.00</b> | <b>100,600.82</b> | <b>3.00</b> |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | -                   | -             | -                 | -           |
| <b>合计</b>              | <b>3,353,360.65</b> | <b>100.00</b> | <b>100,600.82</b> | <b>3.00</b> |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄    | 期末余额         |        |           | 年初余额         |        |            |
|-------|--------------|--------|-----------|--------------|--------|------------|
|       | 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 | 2,636,102.65 | 100.00 | 79,083.08 | 3,353,360.65 | 100.00 | 100,600.82 |

(2) 本报告期内无已大额计提坏账准备的转回或应收账款收回情况。

(3) 本报告期内无实际核销的应收账款情况。

(4) 截止至 2013 年 6 月 30 日，应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(5) 应收账款主要单位情况如下：

| 单位名称       | 与本公司关系 | 金额           | 年限    | 占应收账款总额的比例(%) |
|------------|--------|--------------|-------|---------------|
| 广西区高速公路管理局 | 非关联方   | 2,636,102.65 | 1 年以内 | 100           |

(6) 报告期内无应收关联方账款情况。

(7) 报告期内无终止确认的应收账款情况。

(8) 报告期内无以应收账款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露



| 种类                      | 期末余额                    |               |                     |             |
|-------------------------|-------------------------|---------------|---------------------|-------------|
|                         | 账面余额                    |               | 坏账准备                |             |
|                         | 金额                      | 比例(%)         | 金额                  | 比例(%)       |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   | -                       | -             | -                   | -           |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         | -                       | -             | -                   | -           |
| 组合 1: 账龄组合              | 21,103,193.21           | 8.84          | 1,603,031.76        | 7.60        |
| 组合 2: 关联方组合             | 2,365,690,370.36        | 91.16         | -                   | -           |
| <b>组合小计</b>             | <b>2,386,793,563.57</b> | <b>100.00</b> | <b>1,603,031.76</b> | <b>7.60</b> |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | -                       | -             | -                   | -           |
| <b>合计</b>               | <b>2,386,793,563.57</b> | <b>100.00</b> | <b>1,603,031.76</b> | <b>7.60</b> |

续上页

| 种类                      | 年初余额                  |               |                     |             |
|-------------------------|-----------------------|---------------|---------------------|-------------|
|                         | 账面余额                  |               | 坏账准备                |             |
|                         | 金额                    | 比例(%)         | 金额                  | 比例(%)       |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   | -                     | -             | -                   | -           |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         | -                     | -             | -                   | -           |
| 组合 1: 账龄组合              | 20,150,787.58         | 2.90          | 1,308,746.72        | 6.49        |
| 组合 2: 关联方组合             | 673,542,689.62        | 97.10         | -                   | -           |
| <b>组合小计</b>             | <b>693,693,477.20</b> | <b>100.00</b> | <b>1,308,746.72</b> | <b>6.49</b> |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | -                     | -             | -                   | -           |
| <b>合计</b>               | <b>693,693,477.20</b> | <b>100.00</b> | <b>1,308,746.72</b> | <b>0.19</b> |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄        | 期末余额                 |               |                     | 年初余额                 |               |                     |
|-----------|----------------------|---------------|---------------------|----------------------|---------------|---------------------|
|           | 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     | 1,767,757.71         | 8.38          | 53,032.73           | 5,978,144.48         | 29.67         | 171,771.07          |
| 1 至 2 年   | 19,259,508.40        | 91.26         | 1,540,760.67        | 14,096,716.00        | 69.96         | 1,127,737.29        |
| 2 至 3 年   | 43,014.10            | 0.20          | 4,301.41            | 43,014.10            | 0.21          | 4,301.41            |
| 3 至 5 年   | 32,913.00            | 0.16          | 4,936.95            | 32,913.00            | 0.16          | 4,936.95            |
| <b>合计</b> | <b>21,103,193.21</b> | <b>100.00</b> | <b>1,603,031.76</b> | <b>20,150,787.58</b> | <b>100.00</b> | <b>1,308,746.72</b> |

(2) 本报告期内无已大额计提坏账准备的转回或其他应收款收回情况。

(3) 本报告期内无实际核销的其他应收款情况。

(4) 截止至 2013 年 6 月 30 日，其他应收款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容：

其他应收款主要为与子公司的往来款、支付的项目投资建设履约保证金等。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

| 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(%) |
|--------------|--------|-------------------------|-------|----------------|
| 广西五洲国通投资有限公司 | 全资子公司  | 1,030,000,000.00        | 1 年以内 | 43.15          |
| 广西五洲房地产有限公司  | 全资子公司  | 838,465,382.40          | 1 年以内 | 35.13          |
| 广西万通国际物流有限公司 | 控股子公司  | 200,125,198.34          | 1 年以内 | 8.38           |
| 广西坛百高速公路有限公司 | 全资子公司  | 150,000,000.00          | 1 年以内 | 6.28           |
| 南宁金桥农产品有限公司  | 控股子公司  | 100,000,000.00          | 1 年以内 | 4.19           |
| <b>合计</b>    |        | <b>2,318,590,580.74</b> |       | <b>97.13</b>   |

(7) 应收关联方账款情况

| 单位名称           | 与本公司关系 | 金额                      | 占其他应收款总额的比例(%) |
|----------------|--------|-------------------------|----------------|
| 广西五洲国通投资有限公司   | 全资子公司  | 1,030,000,000.00        | 43.15          |
| 广西五洲房地产有限公司    | 全资子公司  | 838,465,382.40          | 35.13          |
| 广西万通国际物流有限公司   | 控股子公司  | 200,125,198.34          | 8.38           |
| 广西坛百高速公路有限公司   | 全资子公司  | 150,000,000.00          | 6.28           |
| 南宁金桥农产品有限公司    | 控股子公司  | 100,000,000.00          | 4.19           |
| 广西岑罗高速公路有限责任公司 | 控股子公司  | 29,599,789.62           | 1.24           |
| 广西五洲润通投资有限公司   | 控股子公司  | 17,500,000.00           | 0.73           |
| <b>合计</b>      |        | <b>2,365,690,370.36</b> | <b>99.10</b>   |

(8) 本报告期内无终止确认的其他应收款情况

(9) 本报告期内无以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

### 3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

| 被投资单位              | 核算方法 | 投资成本           | 年初余额             | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额             |
|--------------------|------|----------------|------------------|------|------|------------------|
| 1、对子公司投资           |      |                |                  |      |      |                  |
| 广西万通国际物流有公司        | 成本法  | 63,000,000.00  | 175,000,000.00   | -    | -    | 175,000,000.00   |
| 广西岑罗高速公路有限责任<br>公司 | 成本法  | 580,193,600.00 | 580,193,600.00   | -    | -    | 580,193,600.00   |
| 广西坛百高速公路有限公司       | 成本法  | 463,200,000.00 | 2,252,491,323.00 | -    | -    | 2,252,491,323.00 |

| 被投资单位        | 核算方法 | 投资成本                    | 年初余额                    | 本期增加                | 本期减少     | 期末余额                    |
|--------------|------|-------------------------|-------------------------|---------------------|----------|-------------------------|
| 南宁金桥农产品有限公司  | 成本法  | 210,000,000.00          | 210,000,000.00          | -                   | -        | 210,000,000.00          |
| 广西五洲房地产有限公司  | 成本法  | 50,000,000.00           | 50,000,000.00           | -                   | -        | 50,000,000.00           |
| 广西五洲润通投资有限公司 | 成本法  | 5,000,000.00            | 5,000,000.00            | -                   | -        | 5,000,000.00            |
| 2、其他长期投资     |      |                         |                         |                     |          |                         |
| 广西五洲国通投资有限公司 | 权益法  | 50,000,000.00           | 55,292,959.54           | 2,313,244.50        | -        | 57,606,204.04           |
| <b>合计</b>    |      | <b>1,421,393,600.00</b> | <b>3,327,977,882.54</b> | <b>2,313,244.50</b> | <b>-</b> | <b>3,330,291,127.04</b> |

接上表

| 被投资单位          | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 现金红利 |
|----------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|------|
| 1、对子公司投资       |               |                |                        |      |          |      |
| 广西万通国际物流有限公司   | 70.00         | 70.00          | -                      | -    | -        | -    |
| 广西岑罗高速公路有限责任公司 | 70.74         | 70.74          | -                      | -    | -        | -    |
| 广西坛百高速公路有限公司   | 100.00        | 100.00         | -                      | -    | -        | -    |
| 南宁金桥农产品有限公司    | 70.00         | 70.00          | -                      | -    | -        | -    |
| 广西五洲房地产有限公司    | 100.00        | 100.00         | -                      | -    | -        | -    |
| 广西五洲润通投资有限公司   | 50.00         | 50.00          | -                      | -    | -        | -    |
| 2、其他长期投资       |               |                |                        |      |          |      |
| 广西五洲国通投资有限公司   | 33.33         | 33.33          | -                      | -    | -        | -    |

(2) 无向投资企业转移资金的能力受到限制的情况

#### 4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

| 项目            | 本期金额                  | 上期金额                  |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 主营业务收入        | 225,690,050.00        | 393,293,097.00        |
| 其他业务收入        | 885,798.60            | 1,380,629.93          |
| <b>营业收入合计</b> | <b>226,575,848.60</b> | <b>394,673,726.93</b> |
| 主营业务成本        | 73,230,181.00         | 145,358,186.29        |

| 项目            | 本期金额                 | 上期金额                  |
|---------------|----------------------|-----------------------|
| 其他业务成本        | 142,713.18           | 1,007,673.16          |
| <b>营业成本合计</b> | <b>73,372,894.18</b> | <b>146,365,859.45</b> |

(2) 主营业务（分行业）

| 行业        | 本期金额                  |                      | 上期金额                  |                       |
|-----------|-----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
|           | 营业收入                  | 营业成本                 | 营业收入                  | 营业成本                  |
| 交通运输业     | 107,021,910.00        | 25,117,056.72        | 120,420,297.00        | 40,207,913.57         |
| 房地产业      | 118,668,140.00        | 48,113,124.28        | 272,872,800.00        | 105,150,272.72        |
| <b>合计</b> | <b>225,690,050.00</b> | <b>73,230,181.00</b> | <b>393,293,097.00</b> | <b>145,358,186.29</b> |

(3) 主营业务（分产品）

| 产品        | 本期金额                  |                      | 上期金额                  |                       |
|-----------|-----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
|           | 营业收入                  | 营业成本                 | 营业收入                  | 营业成本                  |
| 通行费收入     | 107,021,910.00        | 25,117,056.72        | 120,420,297.00        | 40,207,913.57         |
| 房地产收入     | 118,668,140.00        | 48,113,124.28        | 272,872,800.00        | 105,150,272.72        |
| <b>合计</b> | <b>225,690,050.00</b> | <b>73,230,181.00</b> | <b>393,293,097.00</b> | <b>145,358,186.29</b> |

(4) 主营业务（分地区）

| 地区        | 本期金额                  |                      | 上期金额                  |                       |
|-----------|-----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
|           | 营业收入                  | 营业成本                 | 营业收入                  | 营业成本                  |
| 广西地区      | 225,690,050.00        | 73,230,181.00        | 393,293,097.00        | 145,358,186.29        |
| 境内（广西除外）  | -                     | -                    | -                     | -                     |
| 境外        | -                     | -                    | -                     | -                     |
| <b>合计</b> | <b>225,690,050.00</b> | <b>73,230,181.00</b> | <b>393,293,097.00</b> | <b>145,358,186.29</b> |

(5) 营业收入、营业成本说明：

本期营业收入及营业成本较上年大幅增加主要系本公司投资开发的“五洲国际”房地产项目在本年实现收入，上年未达到收入确认条件。

**5、投资收益**

(1) 投资收益明细情况

| 项目             | 本期金额         | 上期金额           |
|----------------|--------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | -            | 110,000,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 2,313,244.50 | -              |

|                            |                     |                       |
|----------------------------|---------------------|-----------------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益            | -                   | -                     |
| <b>合计</b>                  | <b>2,313,244.50</b> | <b>110,000,000.00</b> |
| <b>(2) 按成本法核算的长期股权投资收益</b> |                     |                       |
| 被投资单位                      | 本期金额                | 上期金额                  |
| 广西坛百高速公路有限公司               | -                   | 110,000,000.00        |
| <b>(3) 按权益法核算的长期股权投资收益</b> |                     |                       |
| 被投资单位                      | 本期金额                | 上期金额                  |
| 广西五洲国通投资有限公司               | 2,313,244.50        | -                     |

(4) 投资收益说明

报告期内投资收益汇回无重大限制情况。

**6、现金流量表补充资料**

(1) 现金流量表补充资料

| 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                                  | 35,226,925.95     | 218,375,347.23  |
| 加: 资产减值准备                            | 272,767.30        | 18,404.11       |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧              | 22,673,071.34     | 39,063,467.39   |
| 无形资产摊销                               | 77,949.84         | 67,975.50       |
| 长期待摊费用摊销                             | 502,491.48        | 502,491.48      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失<br>(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)                      | 105,326,488.88    | 46,683,208.39   |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                      | -2,313,244.50     | -110,000,000.00 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)                 | -669,509.13       | -               |
| 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)                     | 43,634,228.64     | 69,202,164.94   |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)                | -1,720,999,416.88 | -656,041,602.11 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)                | -374,855,502.87   | -148,228,565.21 |

| 补充资料                         | 本期金额                  | 上期金额                   |
|------------------------------|-----------------------|------------------------|
| 其他                           | -                     | -                      |
| 经营活动产生的现金流量净额                | -1,891,123,749.95     | -540,357,108.28        |
| <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                      | 540,803,478.64        | 179,808,627.13         |
| 减: 现金的年初余额                   | 374,724,922.26        | 406,241,585.39         |
| 加: 现金等价物的期末余额                | -                     | -                      |
| 减: 现金等价物的年初余额                | -                     | -                      |
| 现金及现金等价物净增加额                 | <b>166,078,556.38</b> | <b>-226,432,958.26</b> |

(2) 现金和现金等价物的构成

| 项目              | 本期金额           | 上期金额           |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、现金            | 540,803,478.64 | 179,808,627.13 |
| 其中: 库存现金        | 376,973.32     | 385,913.09     |
| 可随时用于支付的银行存款    | 540,426,505.32 | 179,422,714.04 |
| 可随时用于支付的其他货币资金  | -              | -              |
| 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  | 540,803,478.64 | 179,808,627.13 |

(3) 货币资金与现金和现金等价物的关系

| 列示于现金流量表的现金及现金等价物  | 本期金额           | 上期金额           |
|--------------------|----------------|----------------|
| 期末货币资金             | 540,803,478.64 | 179,808,627.13 |
| 减: 使用受到限制的存款       | -              | -              |
| 加: 持有期限不超过三个月的国债投资 | -              | -              |
| 期末现金及现金等价物余额       | 540,803,478.64 | 179,808,627.13 |

|                   |                |                 |
|-------------------|----------------|-----------------|
| 减：年初现金及现金等价物余额    | 374,724,922.26 | 406,241,585.39  |
| 现金及现金等价物净增加/（减少）额 | 166,078,556.38 | -226,432,958.26 |

#### 十四、补充资料

##### 1、非经常性损益明细表

| 项目  | 本期金额         | 上期金额        |
|---|--------------|-------------|
| 非流动资产处置损益   | -2,107.85    | -118,442.96 |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免  | -            | -           |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）   | 1,494,283.74 | 651,883.74  |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   | -            | -           |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                                    | -            | -           |
| 非货币性资产交换损益  | -            | -           |
| 委托他人投资或管理资产的损益  | -            | -           |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备   | -            | -           |
| 债务重组损益  | -            | -           |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   | -            | -           |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   | -            | -           |
| 同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益   | -            | -           |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   | -            | -           |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -            | -           |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   | -            | -           |
| 对外委托贷款取得的损益   | 2,444,444.44 | -           |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  | -            | -           |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  | -            | -           |
| 受托经营取得的托管费收入  | -            | -           |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 5,576,244.02 | -490,398.73 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   | -            | -           |

| 项目                       | 本期金额                | 上期金额               |
|--------------------------|---------------------|--------------------|
|                          | -                   |                    |
| 非经常性损益总额                 | 9,512,864.35        | 43,042.05          |
| 减：非经常性损益的所得税影响数          | 2,201,150.92        | 101,105.52         |
| 非经常性损益净额                 | 7,311,713.43        | -58,063.47         |
| 减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后） | 238,420.48          | 98,639.32          |
| <b>归属于公司普通股股东的非经常性损益</b> | <b>7,073,292.95</b> | <b>-156,702.79</b> |

## 2、净资产收益率及每股收益

### (1) 净资产收益率

| 报告期利润                   | 本期金额  | 上期金额  |
|-------------------------|-------|-------|
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 5.42% | 7.02% |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 5.17% | 7.03% |

计算过程：

| 项 目                           |         | 本期金额             | 上期金额             |
|-------------------------------|---------|------------------|------------------|
| 报告期归属于公司普通股股东的净利润             | P1      | 157,347,522.99   | 182,847,711.47   |
| 报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益          | F       | 7,073,292.95     | -156,702.79      |
| 报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润    | P2=P1-F | 150,274,230.04   | 183,004,414.26   |
| 归属于公司普通股股东的年初净资产              | E0      | 2,825,400,668.02 | 2,513,006,767.27 |
| 报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产 | Ei      | -                | -                |
| 新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数          | Mi      | -                | -                |
| 报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产  | Ej      | 25,014,045.96    | 36,131,399.73    |
| 减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数          | Mj      | -                | -                |
| 其他事项引起的净资产增减变动                | Ek      | -                | -                |
| 其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数        | Mk      | -                | -                |
| 报告期月份数                        | M0      | 6                | 6                |



|                                |   |                  |                  |
|--------------------------------|---|------------------|------------------|
| 归属于公司普通股股东的期末净资产               | E1                                      | 2,957,734,145.05 | 2,659,723,079.01 |
| 归属于公司普通股股东的加权平均净资产             | $E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$ | 2,904,074,429.52 | 2,604,430,623.01 |
| 归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率          | $Y1=P1/E2$                              | 5.42%            | 7.02%            |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率 | $Y2=P2/E2$                              | 5.17%            | 7.03%            |

(2) 每股收益

| 报告期利润                   | 基本每股收益 |      | 稀释每股收益 |      |
|-------------------------|--------|------|--------|------|
|                         | 本期金额   | 上期金额 | 本期金额   | 上期金额 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 0.19   | 0.22 | 0.19   | 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 | 0.18   | 0.22 | 0.18   | 0.22 |

十五、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司第七届董事会第二十次会议于 2013 年 8 月 21 日批准。

法定代表人：何国纯

主管会计工作负责人：张天灵

会计机构负责人：傅应华

广西五洲交通股份有限公司  
二〇一三年八月二十一日

## 第九节 备查文件目录

- 一、 载有董事长亲笔签名并加盖公章的 2013 年半年度报告全文及摘要；
- 二、 载有法定代表人、主管会计工作负责人和会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 三、 报告期内在中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告。
- 四、 公司章程（2012 年 8 月 17 日修订）。

董事长：何国纯  
广西五洲交通股份有限公司  
2013 年 8 月 21 日