

(上接C08版)

一段茂湛高速(约22公里长)也随之建成开通,增加了折旧费用的提取,造成茂湛高速公路公司本年度亏损有所增加。

广肇高速公路和广肇一级公路本年度已实现盈利,并将随着车流量和通行费收入的逐年增加,为公司提供更大的收益。

广惠高速公路于2003年12月建成并通车,在开通的首年,就实现了九千万的盈利,是公司未来收益增长的一大亮点。

报告期内,本公司实现主营业务收入9.02亿元,同比增长13.17%,净利润2.58亿元,同比增长47.43%。经营活动产生的现金流量为6.75亿元,同比增长46.68%。现金及现金等价物净增加额为2.64亿元。截止至2004年12月31日,公司资产负债率为35.74%,长期负债占负债总额71.51%,无任何已到期仍未偿还之债务。公司整体自有资本较充足,资产负债结构良好,财务风险低。

公司2004年运营情况良好,各项在建工程的按期进行;江中高速公路项目(含江鹤高速公路二期)完成62.83%的工程进度,预计于2005年下半年完工;广佛高速公路大修工程已于2004年8月完工。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年增减 (%)	主营业务成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
高速公路通行费收入	902,454,921.50元	263,188,193.28元	70.84%	13.20%	11.52%	0.44%
其中:关联交易	无					

6.3 主营业务分地区情况		主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
地区			
广东省		902,454,921.50元	13.20%

- 6.4 采购和销售客户情况  
适用 不适用  
 6.5 参股公司经营情况(适用投资收益占净利润10%以上的情况)  
适用 不适用

参股公司名称		深圳惠盐高速公路有限公司	
本期贡献的投资收益	36,450,924.42元	占上市公司净利润的比重	14.12%
参股公司	经营范围	负责惠盐高速公路深圳段正线建设的组织管理及深圳段正线竣工后的经营管理、维修、养护、征收过路费及路政管理;道路、桥涵工程的施工管理、工程咨询。	
	净利润	110,515,373.91元	

参股公司名称		京珠高速公路广珠段有限公司	
本期贡献的投资收益	55,416,820.69元	占上市公司净利润的比重	21.63%
参股公司	经营范围	经营管理广州至珠海高速公路,提供与高速公路配套的加油、拯救、零配件供应服务业务。	
	净利润	147,769,482.21元	

注:报告期内,本公司对京珠高速公路广珠段有限公司的投资收益包括股权投资收益29,553,896.44元,债权投资收益25,862,924.25元,合计55,416,820.69元。

参股公司名称		广东广惠高速公路有限公司	
本期贡献的投资收益	27,143,398.94元	占上市公司净利润的比重	10.51%
参股公司	经营范围	负责投资、建设广惠高速公路及配套设施;广惠高速公路的收费和养护管理。	
	净利润	90,477,996.46元	

- 6.6 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明  
适用 不适用  
 6.7 主营业务盈利能力(毛利率)与上年相比发生重大变化的原因说明  
适用 不适用  
 6.8 经营成果和利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析注12  
适用 不适用  
 整体财务状况与上年度相比发生重大变化的原因分析  
适用 不适用  
 6.9 对生产经营环境以及宏观政策、法规产生重大变化已经、正在或将要对公司的财务状况和经营成果产生重要影响的说明  
适用 不适用  
 6.10 完成盈利预测的情况  
适用 不适用  
 6.11 完成经营计划情况  
适用 不适用

单位:万元人民币

原拟订的本年度经营计划	本年度实际数
收入	77,000
成本及费用	26,251
	26,319
	差异说明

- 6.12 募集资金使用情况  
适用 不适用  
 变更项目情况  
适用 不适用  
 6.13 非募集资金项目情况  
适用 不适用

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
建设经营江中高速公路(含江鹤高速公路二期)项目	共投入10,465万元,报告期内投入2,136万元	62.83%	在建工程,未产生收益
广惠高速公路项目	共投入67,800万元,报告期内投入7,800万元	100%	27,143,398.94元
合计	本年度共投入9,936万元	-	27,143,398.94万元

- 6.14 董事会对会计师事务所“非标准意见”的说明  
适用 不适用  
 6.15 董事会新年度的经营计划  
适用 不适用

1. 继续加强高速公路营运管理,积极配合交通部营运管理规范化工作,严格执行对营运公司的预算管理和绩效考核,加强内部审计和财务检查、监督的力度,有效控制营运成本,增加效益。2005年度主营业务收入目标为94,086万元,主营业务成本为31,655万元。

2. 积极配合交通集团完成产权改革和资产重组的计划,参加已营运项目股权转让的竞标,适时收购集团内优质资产,做大做强主营业务,增强企业发展后劲。  
 3. 加强管理对江中高速公路、江鹤高速公路二期等在建项目工程的建设  
 4. 加强投资者关系管理工作,严格遵守相关规定向投资者充分披露公司信息,并透过多种渠道加强与投资者的沟通,提高公司透明度和投资者认知度。

新年度盈利预测(如有)  
适用 不适用

6.16 董事会本次利润分配或资本公积金转增预案  
 经羊城会计师事务所按中国企业会计准则对本公司2004年度财务状况和利润状况的审核,2004年度本公司实现税后利润为258,201,252.90元,累计可分配利润为497,423,716.86元。经安永会计师事务所按国际会计准则审计2004年度实现的税后利润为194,522,000.00元,累计可分配利润为323,055,000.00元。根据公司章程及中国证监会和有关部门的规定,利润分配采用孰低的原则进行,其分配方案如下:

- 按照2004年度根据羊城会计师事务所审计实现的税后利润258,201,252.90元,提取10%的法定公积金25,820,125.29元,提取5%法定公益金12,910,062.65元。
- 按照安永会计师事务所审计的累计可分配利润中提取150,854,129.76元作为2004年度分红派息资金。董事会决定,本公司2004年度利润分配采用派发现金股利形式,以总股本1,257,117,748股为基数,每10股派发1.20元(含税),共分配现金红利150,854,129.76元,剩余未分配利润结转下一年度。B股股东及境外法人股股东的现金股息的外币折算价以2004年度股东大会作出分红派息决议后的两个月内购汇之日在购汇银行公布的港币兑人民币的银行卖出价确定。

§7 重要事项

- 7.1 收购资产  
适用 不适用  
 7.2 出售资产  
适用 不适用  
 7.3 重大担保  
适用 不适用  
 7.4 关联债权债务往来  
适用 不适用  
 单位:万元

关联方	向关联方提供资金		关联方上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
广东交通实业投资公司		80.36		1,695.01
合计		80.36		1,695.01

注:本期发生额为占用资金的利息。

- 7.5 委托理财  
适用 不适用  
 7.6 承诺事项履行情况  
适用 不适用  
 7.7 重大诉讼仲裁事项  
适用 不适用  
 7.8 独立董事履行职责的情况

公司四位独立董事刘劭、贺洪弟、贺强、向天桂严格按照《上市公司治理准则》、《独立董事制度》和《公司章程》等规章制度的规定履行职责。报告期内,四位独立董事积极参加公司召开的董事会及股东大会,根据其专业知识和能力对公司的日常运作情况以及重大投资决策等方面做出独立、客观、公正的判断,提出了专业的意见,对公司关联方资金往来及对外担保若干问题的专项说明发表了独立意见,切实维护了公司和广大股东的利益。

1. 独立董事参加董事会情况

姓名	本年度召开董事会次数	亲自出席董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	备注
刘劭	4	4	0	0	
贺洪弟	4	4	0	0	
贺强	4	4	0	0	
向天桂	4	4	0	0	

2. 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内,公司4位独立董事对本年度董事会各项议案没有提出异议。

§8 监事会报告

监事会认为公司依法运作、公司财务情况、公司资金使用、公司收购、出售资产交易和关联交易未发现重大问题。

§9 财务报告

9.1 审计意见

(2005)羊查字第3923号

广东省高速公路发展股份有限公司:

我们审计了后附的贵公司2004年12月31日合并和母公司的资产负债表以及2004年度合并和母公司的利润表、利润分配表和现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任,我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作,以合理确信会计报表是否存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据,评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计,以及评价会计报表的整体反映。我们相信,我们的审计工作为发表意见提供了合理的基

我们认为,上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定,在所有重大方面公允反映了贵公司2004年12月31日的财务状况以及2004年度的经营成果和现金流量。

广东羊城会计师事务所有限公司

中国注册会计师

陈雄道

中国注册会计师

刘杰生

2005年3月9日

中国·广州

9.2 财务报表

- 合并资产负债表(附表一);
- 合并利润表(附表二);
- 合并利润分配表(附表三);
- 合并现金流量表(附表四);
- 母公司资产负债表(附表五);
- 母公司利润表(附表六);
- 母公司利润分配表(附表七);
- 母公司现金流量表(附表八)。

9.3 会计政策的变更

根据本公司2005年2月24日第四届董事会临时决议,原本公司坏账核算方法如下:坏账损失采用备抵法核算。坏账准备是根据应收款项的账龄分析,对一年以上的应收款项视账龄时间分年按不同的比例计提。1-2年提取10%,2-3年提取30%,3-4年提取50%,4-5年提取90%。对以下情况可全额提取坏账准备:有确凿证据证明不能收回的应收款项;五年以上,收回可能性不大的应收款项;债务单位已宣布撤销、破产、资不抵债,经清偿后证明无法收回的应收款项;发生不可抗拒的自然灾害导致债务单位停产而在短时间内无法全额偿付债务时。由2004年1月1日起,本公司坏账核算方法变更为:坏账损失采用备抵法核算。坏账准备是根据应收款项的账龄分析,对逾期一年以上的应收款项视账龄时间分年按不同的比例计提。逾期1-2年提取10%,2-3年提取30%,3-4年提取50%,4-5年提取90%。对以下情况可全额提取坏账准备:有确凿证据证明不能收回的应收款项;逾期五年以上,收回可能性不大的应收款项;债务单位已宣布撤销、破产、资不抵债,经清偿后证明无法收回的应收款项;发生不可抗拒的自然灾害导致债务单位停产而在短时间内无法全额偿付债务时。如果由于债务单位财务状况恶化,使个别应收款项收回存在障碍,本公司根据实际情况,单项提取坏账准备。对于有确凿证据证明收回不存在障碍的应收款项,可不提取坏账准备。

该会计政策的变更,对2004年度本公司财务状况、经营成果不存在重大影响。

9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响

根据广州市东山区国家税务局2004年12月31日出具的东国税调[2004]1号通知书,本公司应补缴1999年至2003年所得税26,090,793.80元(已扣除2002年度预缴所得税4,688,033.72元)。在编制2004年度会计报表,已对该项差错进行了更正,并对2003年度会计报表进行了追溯调整,调整后,2004年度会计报表年初数应交税金增加30,778,827.52元,留存收益减少30,778,827.52元,其中:盈余公积减少4,616,824.13元,未分配利润减少26,162,003.39元。2003年度所得税费用增加6,197,014.11元,净利润减少6,197,014.11元。

9.5 公司合并范围的变化

2004年1月18日,广东海逸湾投资有限公司通过股东会决议,同意广东海逸湾投资有限公司解散,并于2004年6月21日,在广东省工商行政管理局办理了工商注销登记。2003年12月31日,广东海逸湾投资有限公司总资产2,203,880.91元,净资产2,203,880.91元,2003年度净利润为-18,755.92元。2004年12月31日,本公司不再将广东海逸湾投资有限公司列入合并范围,该合并范围变动对本公司2004年12月31日的财务状况和2004年的经营成果不存在重大影响。

2004年8月23日,广东高速科技投资有限公司分别和秦卫杰、李伟强、杨远明等3人签定《股权转让协议书》,以901.232万元的价格转让西藏中科储能技术开发有限公司79%的股权,截至2004年8月31日,广东高速科技投资有限公司已全部收到上述股权转让款901.232万元。2003年12月31日,西藏中科储能技术开发有限公司总资产8,147,121.76元,净资产3,540,863.91元,2003年度净利润为-139,136.09元。2004年12月31日,本公司不再将西藏中科储能技术开发有限公司列入合并范围,该合并范围变动对本公司2004年12月31日的财务状况和2004年的经营成果不存在重大影响。

附表一、合并资产负债表

资 产	2003-12-31	2003-1-1
流动资产:		
货币资金	248,346,361.55	131,937,987.12
短期投资	49,078,039.87	133,259,399.25
应收票据		
应收账款		
应收利息		
应收账款	20,135,484.04	1,764,319.03
其他应收款	66,068,415.06	27,091,406.95
预付账款	4,582,385.13	5,354,812.68
应收补贴款		
存 货	107,161.23	127,245.31
待摊费用	382,083.53	497,693.35
一年内到期的长期债权投资		
其他流动资产		
流动资产合计	388,699,930.41	300,032,863.69
长期投资:		
长期股权投资	1,793,628,905.73	1,348,547,927.76
长期债权投资	470,533,819.56	486,136,581.82
长期房产投资	5,144,856.00	5,144,856.00
长期投资合计	2,269,307,581.29	1,839,829,365.58
固定资产:		
固定资产原价	4,492,383,059.78	4,446,291,021.90
减:累计折旧	835,776,482.68	687,267,092.37
固定资产净值	3,656,606,577.10	3,759,023,929.53
减:固定资产减值准备	16,100,000.00	7,000,000.00
固定资产净额	3,640,506,577.10	3,752,023,929.53
在建工程		
在建工程	107,480,750.67	14,393,348.68
固定资产清理		
固定 资 产 合 计	3,747,987,327.77	3,766,417,278.21
无形资产及其他资产:		
无形资产	245,695,105.02	206,181,693.70
长期待摊费用	11,729,137.83	28,091,036.18
其他长期资产		
无形资产及其他资产合计	257,424,242.85	234,272,729.88
递延税款:		
递延税款借项		28,727.98
资 产 总 计	6,663,419,082.32	6,140,580,965.34

合并资产负债表(续) 单位:人民币元

负债及股东权益	2003-12-31	2003-1-1
流动负债:		
短期借款	320,000,000.00	100,000,000.00
应付票据		
应付账款	55,767,555.04	68,431,257.01
预收账款	9,525,426.21	10,140,153.44
应付工资	216,696.00	1,749,184.76
应付账款	3,273,398.22	10,099,323.99
应付股利	37,235,157.57	31,266,626.42
应交税金	35,240,265.88	25,244,168.78
其他应付款	229,719.78	250,240.28
其他应付款	41,687,523.78	31,506,574.56
预提费用	4,566,349.05	19,185,835.80
预计负债		
一年内到期的长期负债		
其他流动负债		
流动负债合计	507,742,091.53	297,873,365.04
长期负债:		
长期借款	1,867,673,792.84	1,699,076,031.65
应付债券		
长期应付款	2,022,210.11	2,022,210.11
专项应付款	100,000.00	
其他长期负债	3,114,535.02	1,579,537.48
长 期 负 债 合 计	1,872,910,537.97	1,702,677,779.24
递延税款:		
递延税款贷项		4,437,756.57
负 债 合 计	2,380,652,629.50	2,004,988,900.85
少数股东权益	748,687,787.85	655,280,022.50
股东权益:		
股本	1,257,117,748.00	1,257,117,748.00
资本公积	1,534,807,790.79	1,534,806,463.84
盈余公积	352,762,801.33	325,585,353.11
其中:法定公益金	70,430,032.47	61,370,883.06
未确认的投资损失	-1,705,917.30	
未分配利润	391,096,242.15	362,802,477.04
其他长期资产	125,711,774.80	125,711,774.80
其中:现金股利	3,534,078,664.97	3,480,312,041.99
股东权益合计	6,663,419,082.32	6,140,580,965.34
负债和股东权益总计		

附表二、合并利润表

项目	2003年度	2002年度
一、主营业务收入	797,190,721.00	753,156,947.00
减:主营业务成本	236,005,899.78	227,002,968.20
主营业务税金及附加	42,415,333.91	40,260,996.17
二、主营业务收入(亏损以“-”填列)	518,769,487.31	485,892,982.63
加:其他业务利润(亏损以“-”填列)	8,420,685.31	10,938,964.23
减:营业费用		
管理费用	64,804,559.02	56,684,811.31
财务费用	65,596,400.02	20,258,839.57
三、营业利润(亏损以“-”填列)	396,789,213.58	419,888,295.98
加:投资收益(亏损以“-”填列)	21,134,524.72	-8,185,173.38
补贴收入		
营业外收入	2,670,609.68	4,523,134.94
减:营业外支出	10,265,457.13	10,249,740.23
四、利润总额(亏损以“-”填列)	410,328,890.85	405,976,517.31
减:所得税	101,944,966.94	108,023,016.79
少数股东损益	128,906,853.08	126,928,918.36
加:未确认的投资损失	1,705,917.30	
五、净利润(亏损以“-”填列)	181,182,988.13	171,024,582.16

补充资料

||
||
||