

山东基建股份有限公司 2003年半年度报告

SHANDONG INFRASTRUCTURE COMPANY LIMITED

Semiannual Report 2003



山东基建股份有限公司董事会

2003年8月14日

重 要 提 示

本公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本公司董事长孙亮先生、总经理于少明先生、总会计师闫忠建先生、计划财务部经理张伟先生保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

本半年度报告中的财务会计报告未经审计。

董事长：孙亮

签署日期： 2003 年 8 月 14 日

目 录

第一章 公司基本情况	1
一、公司基本情况.....	1
二、公司主要财务数据与指标.....	2
第二章 股本变动和主要股东持股情况	2
一、股本变动情况.....	2
二、股东情况.....	3
第三章 董事、监事、高级管理人员情况	4
一、董事、监事、高级管理人员持有公司股票情况.....	4
二、董事、监事、高级管理人员的变动情况.....	4
第四章 管理层讨论与分析	5
一、报告期内公司的经营情况.....	5
二、报告期内公司的投资情况.....	6
第五章 重要事项	7
一、公司治理情况.....	7
二、报告期内公司利润分配方案执行情况.....	7
三、重大诉讼、仲裁事项.....	7
四、重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并事项.....	8
五、重大关联交易事项.....	8
六、重大合同及其履行情况.....	9
七、公司或持股 5%以上股东对承诺事项的履行情况.....	9
第六章 财务报告（未经审计）	10
一、会计报表.....	10
二、会计报表补充材料.....	15
三、会计报表附注.....	16
第七章 备查文件目录	40

第一章 公司基本情况

一、公司基本情况

- 1、 公司中文名称：山东基建股份有限公司
公司英文名称：SHANDONG INFRASTRUCTURE COMPANY LIMITED
公司英文名称缩写：SDICL
- 2、 公司股票上市交易所：上海证券交易所
股票简称：山东基建
股票代码：600350
- 3、 公司注册地址：济南市经十路 71 号山东大学科技园创业中心
公司办公地址：济南市经十路 71 号山东大学科技园创业中心
邮政编码：250061
公司国际互联网网址：www.sdicl.com
公司电子邮箱：wdw@sdicl.com
- 4、 公司法定代表人：孙亮
- 5、 公司董事会秘书：王大为
公司董事会证券事务代表：赵晓玲、马宁
联系电话：0531-2662952
传真号码：0531-2662950
联系地址：济南市经十路 71 号山东大学科技园创业中心
电子邮箱：myning0612@sohu.com
- 6、 公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《上海证券报》
《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址：www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点：公司董事会秘书处、上海证券交易所
- 7、 其他有关资料：
公司首次注册登记日期：1999 年 11 月 16 日
公司首次注册登记地址：济南市泺源大街 22 号中银大厦 15 楼
公司最新变更注册登记日期：2003 年 6 月 5 日
公司最新变更注册登记地址：济南市经十路 71 号山东大学科技园创业中心
企业法人营业执照注册号：3700001804559
税务登记号码：370102863134717
公司聘请的会计师事务所名称：普华永道中天会计师事务所有限公司
会计师事务所办公地址：上海市淮海中路 333 号 12 楼
公司聘请的律师事务所名称：北京市海问律师事务所
律师事务所办公地址：北京市朝阳区东三环北路 2 号北京南银大厦 17 楼

二、公司主要财务数据与指标

单位:元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比年初数增减(%)
流动资产	838,189,247	779,403,520	7.54
流动负债	462,829,263	705,430,494	-34.39
总资产	7,291,883,252	7,282,971,189	0.12
股东权益(不含少数股东权益)	6,162,723,060	5,910,070,450	4.27
每股净资产(元/股)	1.83	1.76	3.98
调整后的每股净资产	1.83	1.76	3.98
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	252,652,610	207,660,512	21.67
扣除非经常性损益后的净利润	249,732,966	206,194,225	21.12
每股收益(全面摊薄)	0.0751	0.0617	21.67
每股收益(加权平均)	0.0751	0.0617	21.67
净资产收益率(全面摊薄)	4.10%	3.51%	16.81
净资产收益率(加权平均)	4.19%	3.95%	6.08
经营活动产生的现金流量净额	353,688,292	303,310,099	16.61

非经常性损益项目	金额
营业外收入	4,458,752
营业外支出	-67,720
所得税影响	-1,471,388
合计	2,919,644

第二章 股本变动和主要股东持股情况

一、股本变动情况

报告期内公司没有因送股、转增股本、增发新股、可转换公司债券转股或

其他原因引起公司股份总数及结构发生改变。

二、股东情况

(一) 截止 2003 年 6 月 30 日, 公司股东总数为 126,200 户, 前 10 名最大股东持股情况如下:

序号	股东名称	持股数量 (万股)	占总股本 比例	股份类别
1	山东省高速公路有限责任公司	209,705	62.34%	国家股
2	华建交通经济开发中心	76,175	22.65%	国家股
3	兴华基金	2,767.1	0.82%	流通股
4	国元证券	893.8	0.27%	流通股
5	银丰基金	889.3	0.26%	流通股
6	兴和基金	697.9	0.21%	流通股
7	富国平衡	682.8	0.20%	流通股
8	金泰基金	515.9	0.15%	流通股
9	泰和基金	502.7	0.15%	流通股
10	华盛公司	400	0.12%	流通股

(二) 报告期末持有公司 5% (含 5%) 以上股份的股东为山东省高速公路有限责任公司 (以下简称“山东高速公司”)、华建交通经济开发中心 (以下简称“华建”) 两家发起人, 其持有的股份均为国家股, 报告期内其所持股份未有变动, 且不存在被质押、冻结或托管的情况。

(三) 公司前两名国家股股东之间无任何关联关系, 后八名流通股股东中的兴华基金与兴和基金同属华夏基金管理有限公司管理, 其他六名流通股股东之间公司未知其关联关系。

(四) 没有因作为战略投资者或一般法人参与配售新股而成为公司前 10 名股东的情况。

(五) 公司前 10 名股东中代表国家持股的单位为山东高速公司和华建。

(六) 报告期内, 公司控股股东或实际控制人未发生变化。

第三章 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事、高级管理人员持有公司股票情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员均未持有公司股票。

二、董事、监事、高级管理人员的变动情况

报告期内，经公司第二届董事会第三次会议（临时）审议，决定聘任王大为先生为公司副总经理（兼），方世杰先生为公司副总经理，闫忠建先生为公司副总经理兼总会计师。（见 2003 年 4 月 30 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》公告）

第四章 管理层讨论与分析

一、报告期内公司的经营情况

(一) 经营业务的范围及经营情况

公司经营范围主要是从事对高等级公路、桥梁、隧道的投资、管理、养护、咨询服务及批准的收费等，目前本公司主要业务为经营和管理山东境内的济南至青岛高速公路（以下简称济青高速），泰安至曲阜一级公路（以下简称泰曲公路），济南黄河大桥、滨州黄河大桥、平阴黄河大桥、济南黄河二桥。本公司属于交通基础设施建设和经营管理行业。

2003年上半年，尽管受到“非典”疫情影响，我国国民经济仍继续保持了快速发展的良好势头，宏观经济面向好；公司所属资产沿线地区经济建设快速增长，所需原材料增加，一些大型货车行驶高速公路的频次增加；山东省高速公路信息管理系统上半年实现联网，全省高速公路收费实现“一卡通”，高速公路服务体系相对更加快捷方便，通行车辆快速增长；公司在2003年进一步加强通行费的征管工作，严格按照预算控制支出，上半年公司主营业务收入、净利润都实现了大幅增长。

截止2003年6月30日，公司主营业务收入共计745,897,868元，公司主营业务收入包括车辆通行费收入和石油制品销售收入。其中公司车辆通行费收入530,537,769元，占主营业务收入的71.1%，此项业务的成本为116,529,058元，毛利率为72.54%，（车辆通行费中济青高速收入415,077,553元，占车辆通行费的78.2%，泰曲公路收入10,050,185元，占车辆通行费的1.9%，济南黄河大桥收入11,097,547元，占车辆通行费的2.1%，滨州黄河大桥收入26,769,311元，占车辆通行费的5.01%，平阴黄河大桥收入11,941,870元，占车辆通行费的2.3%，济南黄河二桥收入55,601,303元，占车辆通行费的10.52%。）石油制品销售收入215,360,099元，占主营业务收入的28.9%，此项业务的成本为198,378,728元，毛利率为7.89%。

由于受“非典”疫情影响，公司主营业务收入5月份与去年同期相比有所下降。主要是车辆通行费收入下降15,358,902元，降幅为15.2%；6月“非典”疫情得到控制，公司收入恢复到去年同期正常水平并略有上升。

截止2003年6月30日，公司利润总额为353,377,525元，比2002年同期增长63,568,783元，增幅达21.93%，主要是因公司主营业务收入的增幅远远大于同期成本费用增幅所致。利润总额的增长带来净利润的增长。

截止2003年6月30日，公司总资产7,291,883,252元，比2002年年度末增加了0.12%，流动负债大幅下降，主要是因公司用现金支付了2002年度股利286,225,500元。

(二) 报告期内无对公司利润产生重大影响的其他经营业务。

(三) 经营中存在的问题与困难

报告期内，公司经营的路桥资产中存在着车辆超载现象，对路桥造成不同程度的破坏，加大了养护成本，针对这一情况，公司将会同有关部门，加大反超载工作的力度。除此之外，本公司在经营中未出现其他重大问题及困难。

二、报告期内公司的投资情况

（一）报告期内公司募集资金使用情况。

报告期内，根据公司招股说明书披露的募集资金使用计划，公司募集资金已基本使用完毕。原计划中的收购 309 国道（济潍段）15 年 51% 收费权项目，由于济南市政府城市整体规划需要，于 2002 年下半年对 309 国道（济潍段）济南部分路段实施改造，目前尚未完成，局部路段封闭交通，使本公司无法按原计划实施收购工作。

截止报告期末，公司尚未使用的募集资金 7,332 万元（含偿还世界银行贷款发生的汇兑损益 1,659 万元）为银行存款。

（二）报告期内公司无重大非募股资金投资项目。

第五章 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》等有关规定，规范运作，逐步建立健全规章制度，基本建立了现代企业制度，法人治理结构得到不断完善。

（一）加强基础工作，推进制度建设

根据《上市公司治理准则》及有关法律法规的要求，公司对公司章程适时进行修订。

报告期内，公司第二届董事会第三次会议(临时)审议通过了《信息披露制度》，2002年度股东大会审议通过了《募集资金管理办法》。

（二）设立董事会专门委员会，健全董事会机构

报告期内，经公司2002年度股东大会审议批准，公司董事会设立了战略、审计、薪酬与考核三个专门委员会，进一步健全董事会决策机构，促进了董事会的高效运转和科学决策。

（三）进一步完善绩效评价标准及激励约束制度

公司将按照《上市公司治理准则》的要求，继续积极探索在建立现代企业制度的条件下，国有控股上市公司如何建立更为有效的绩效评价和激励机制，以更好地调动公司董事、监事、高级管理人员及其他人员的积极性，从而达到公司全体股东权益的最大化。

二、公司上年度利润分配方案执行情况

2003年6月3日公司召开2002年度股东大会审议通过了公司2002年度利润分配方案，并于2003年6月4日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》进行了公告。经公司股东大会批准，以2002年12月31日总股本336,380万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.10元（含税），共计分配370,018,000元，剩余未分配利润33,995,334元结转以后年度分配。2002年度不进行资本公积金转增股本。

2003年6月16日公司在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》刊登了2002年度利润分配实施公告，确定股权登记日为2003年6月19日，除息日为2003年6月20日，现金红利发放日为2003年6月26日。

至本报告期末，除未支付国家股股东华建的8379万元外，其他股东的股利均已支付完毕。

三、重大诉讼、仲裁事项

报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项，亦无前期发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

四、重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并事项

报告期内，公司无重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并事项。

五、重大关联交易事项

报告期内，本公司发生如下重大关联交易事项，下列（一）、（二）项关联交易事项均已经本公司2001年第一次临时股东大会审议批准，有关该等关联交易的情况已在2002年2月26日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上刊登的本公司《招股说明书摘要》中披露。

（一）购销商品、提供劳务发生的关联交易

1、本公司向山东高速公司租用办公楼

1999年11月23日，本公司与山东高速公司就租用位于济青高速的六间管理处办公楼而签订《房屋租赁合同》，租用面积总计22,233.48平米，年租金957,316元，上述物业产权属于山东高速公司。根据该合同，报告期内本公司应向山东高速公司支付租金478,658元。

2、山东高速公司向本公司提供的服务及设施

1999年11月23日和2001年6月8日，本公司分别与山东高速公司订立了《综合服务供应协议》及其修订协议，该项关联交易数额为每年4,434,035元。根据该协议，报告期内本公司应向山东高速公司支付费用2,217,018元。

3、山东高速公司与本公司之间的收费及结算安排

因山东省高速公路信息管理系统上半年实现联网，本公司济青高速公路、济南黄河二桥与其他相连高速公路，包括潍坊-莱阳高速公路、京福高速公路山东段等均实现入口发卡，出口验卡的“一卡通”自动收费。本公司与山东高速公司分别签定的《济南黄河二桥收费转让协议》中的代收通行费和结算安排以及《潍坊-莱阳高速公路代收通行费结算协议》均已自动终止。目前本公司须每月通过山东省高速公路信息管理系统确认本公司所属济青高速公路、济南黄河二桥的通行费收入，相关协议正在协商过程中。

（二）资产、股权转让发生的关联交易

本公司于2001年6月8日与山东省交通厅公路局签订了《309国道济南至潍坊段收费权转让协议》及补充协议。报告期内，该协议尚未实施。

（三）公司与关联方存在的债权、债务往来、担保等事项

截至2003年6月30日，本公司与关联方存在的债权、债务往来、担保等事项如下：

1、长期应付款 590,000,000 元，是在公司设立时，从山东高速公司转入于济青高速建设期间向济青高速项目提供之人民币贷款（根据山东省交通厅以鲁交财[1999]167号文，山东省交通厅于济青高速建设期间向项目提供的，后由山东高速公司转入本公司的 5.9 亿元人民币贷款，作为本公司向山东高速公司的无抵押、免息股东借款处理。）。

2、报告期末本公司向山东高速公司应收款 11,150,466 元，该款项为山东高速公司报告期末代本公司收取的通行费余额。

3、报告期末本公司向华建应付股利 8379 万元。

六、重大合同及其履行情况

(一) 报告期内，公司无重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

(二) 报告期内，公司无重大担保事项。

(三) 报告期内，公司无委托他人进行现金资产管理事项。

(四) 本公司与山东省资产管理有限公司及山东证券有限责任公司于 2000 年 5 月 31 日签订了《山东证券有限责任公司股东出资额转让协议》。该协议详细内容已于 2002 年 2 月 26 日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上刊登的公司《招股说明书摘要》中进行披露。根据协议有关规定，经天同证券有限责任公司（原山东证券有限责任公司）股东大会审议通过，本公司完成委托山东省资产管理有限公司在天同证券有限责任公司 3000 万元出资转让事宜，并于 2003 年 3 月 6 日取得出资证明，正式成为其出资方之一。

(五) 公司所属资产济南黄河大桥因通车时间长，车流量较大，路面损坏严重，为保证桥梁的安全畅通，根据公司 2003 年财务预算方案，公司于 5 月 26 日开始对该桥进行道路维修，并封闭交通，预计 10 月初完工通车。报告期内，公司分别与山东省交通工程总公司及中铁一局签署了金额为 1259 万元与 906 万元的施工合同。目前，上述合同正在履行中。

七、公司或持股5%以上股东对承诺事项的履行情况

报告期内，公司或持股 5%以上股东没有发生对承诺事项不履行的情况。

八、公司半年度报告未经审计

九、报告期内公司未发生其他对公司产生重大影响的重要事项。

第六章 财务报告（未经审计）

一、会计报表

资产负债表（未经审计）

金额单位：人民币元

资产	2003年6月30日		2002年12月31日	
	母公司	合并	母公司	合并
流动资产：				
货币资金	613,313,985	685,827,891	654,638,422	710,649,666
短期投资	-	-	-	-
应收票据	-	-	-	-
应收股利	4,352,149	-	-	-
应收利息	-	-	-	-
应收账款	-	9,614,775	-	8,240,621
其他应收款	102,382,110	103,147,472	20,233,701	20,421,151
预付账款	9,727,672	17,556,696	31,221,752	31,221,752
应收补贴款	-	-	-	-
存货	60,674	22,042,413	75,616	8,870,330
待摊费用	-	-	-	-
一年内到期的长期 债权投资	-	-	-	-
其他流动资产	-	-	-	-
流动资产合计	729,836,591	838,189,247	706,169,491	779,403,520
长期投资：				
长期股权投资	72,610,136	63,113,739	44,493,162	33,287,794
长期债权投资	-	-	-	-
长期投资合计	72,610,136	63,113,739	44,493,162	33,287,794
固定资产：				
固定资产原价	7,512,940,315	7,516,804,921	7,508,310,375	7,512,124,224
减：累计折旧	(1,956,010,510)	(1,957,003,549)	(1,883,380,519)	(1,884,060,301)
固定资产净值	5,556,929,805	5,559,801,372	5,624,929,856	5,628,063,923
减：固定资产减值 准备	-	-	-	-
固定资产净额	5,556,929,805	5,559,801,372	5,624,929,856	5,628,063,923
工程物资	-	-	-	-
在建工程	7,836,311	7,836,311	2,911,804	2,911,804
固定资产清理	-	-	-	-
固定资产合计	5,564,766,115	5,567,637,683	5,627,841,660	5,630,975,727
无形资产及其他资产：				
无形资产	819,928,233	819,928,233	836,152,785	836,152,785
长期待摊费用	-	3,014,350	-	3,151,363
其他长期资产	-	-	-	-
无形资产及其他 资产合计	819,928,233	822,942,583	836,152,785	839,304,148

递延税项：				
递延税款借项	-	-	-	-
资产总计	7,187,141,075	7,291,883,252	7,214,657,098	7,282,971,189
负债及所有者权益	2003年6月30日		2002年12月31日	
	母公司	合并	母公司	合并
流动负债：				
短期借款	167,000,000	167,000,000	167,000,000	167,000,000
应付票据	-	95,000,000	-	60,000,000
应付账款	41,742,507	41,745,584	53,400,973	53,400,973
预收账款	-	175,024	-	1,001,310
应付工资	6,771,169	7,907,710	7,847,021	9,047,021
应付福利费	2,830,392	2,896,507	3,051,982	3,000,789
应付股利	83,792,500	86,693,933	370,018,000	370,018,000
应付利息	11,360	11,360	333,812	333,812
应交税金	55,273,620	50,477,137	34,937,270	35,382,962
其他应交款	-	-	-	-
其他应付款	6,996,468	7,559,685	7,997,590	6,245,627
预提费用	-	3,362,324	-	-
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	364,418,015	462,829,263	644,586,648	705,430,494
长期负债：				
长期借款	70,000,000	70,000,000	70,000,000	70,000,000
应付债券	-	-	-	-
长期应付款	590,000,000	590,000,000	590,000,000	590,000,000
专项应付款	-	-	-	-
其他长期负债	-	-	-	-
长期负债合计	660,000,000	660,000,000	660,000,000	660,000,000
递延税项：				
递延税款贷项	-	-	-	-
负债合计	1,024,418,015	1,122,829,263	1,304,586,648	1,365,430,494
少数股东权益：	-	6,330,929	-	7,470,245
股东权益：				
股本	3,363,800,000	3,363,800,000	3,363,800,000	3,363,800,000
减：已归还投资	-	-	-	-
股本，净额	3,363,800,000	3,363,800,000	3,363,800,000	3,363,800,000
资本公积	2,320,740,160	2,320,740,160	2,320,740,160	2,320,740,160
盈余公积	191,534,956	192,315,762	191,534,956	192,315,762
其中：法定公益金	63,844,985	64,105,254	63,844,985	64,105,254
未分配利润	286,647,944	285,867,138	33,995,334	33,214,528
股东权益合计	6,162,723,060	6,162,723,060	5,910,070,450	5,910,070,450
负债及股东权益总计	7,187,141,075	7,291,883,252	7,214,657,098	7,282,971,189

单位负责人：孙亮

主管会计工作负责人：于少明

总会计师：闫忠建

会计机构负责人：张伟

利润表（未经审计）

金额单位：人民币元

	2003年1-6月		2002年1-6月
	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	530,537,769	745,897,868	468,385,759
减：主营业务成本	(116,529,058)	(314,907,786)	(106,464,993)
主营业务税金及附加	(27,677,748)	(27,814,928)	(25,760,887)
二、主营业务利润	386,330,963	403,175,154	336,159,879
加：其他业务利润	4,473,734	4,473,734	4,498,024
减：营业费用	-	(3,695,157)	-
管理费用	(46,703,383)	(53,904,426)	(44,360,589)
财务费用	(1,240,729)	(888,757)	(9,495,533)
三、营业利润	342,860,585	349,160,548	286,801,781
加：投资收益	2,469,122	(174,055)	636,233
补贴收入	-	-	-
营业外收入	4,024,152	4,458,752	2,789,351
减：营业外支出	(57,820)	(67,720)	(418,624)
四：利润总额	349,296,039	353,377,525	289,808,742
减：所得税	(96,643,429)	(98,962,798)	(82,148,230)
少数股东损益	-	(1,762,118)	-
五：净利润	252,652,610	252,652,610	207,660,512
加：年初未分配利润	33,995,334	33,214,528	-
其他转入	-	-	-
六、可供分配的利润	286,647,944	285,867,138	207,660,512

单位负责人：孙亮

主管会计工作负责人：于少明

总会计师：闫忠建

会计机构负责人：张伟

现金流量表（未经审计）

金额单位：人民币元

	2003年1-6月	
	母公司	合并
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	513,717,384	758,970,454
收到的税费返还	-	-
收到的财政补贴款	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	7,044,376	7,942,074
现金流入小计	520,761,759	766,912,528
购买商品、接受劳务支付的现金	(19,016,890)	(239,868,413)
支付给职工以及职工支付的现金	(46,544,131)	(49,162,690)
支付的各项税费	(104,142,148)	(108,586,831)
支付的其他与经营活动有关的现金	(13,923,715)	(15,606,302)
现金流出小计	(183,626,884)	(413,224,236)
经营活动产生的现金流量净额	337,134,876	353,688,292
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	-	-
取得投资收益所收到的现金	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的 现金净额	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金	-	-
现金流入小计	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的 现金	(4,629,940)	(4,680,695)
投资所支付的现金	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	-	-
现金流出小计	(4,629,940)	(4,680,695)
投资活动所使用的现金流量净额	(4,629,940)	(4,680,695)
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	-	-
借款所收到的现金	-	-
收到的其他与筹资活动有关的现金	-	-
现金流入小计	-	-
偿还债务所支付的现金	-	-
分配股利所支付的现金	(286,225,500)	(286,225,500)
偿付利息所支付的现金	(3,811,372)	(3,811,372)
支付的其他与筹资活动有关的现金	(83,792,500)	(96,049,450)
现金流出小计	(373,829,372)	(386,086,322)
筹资活动所使用的现金流量净额	(373,829,372)	(386,086,322)
四、汇率变动对现金的影响	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	(41,324,437)	(37,078,725)

现金流量表 (续) (未经审计)

金额单位：人民币元

	2003年1-6月	
	母公司	合并
补充资料：		
1、将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	252,652,610	252,652,610
加：计提（转回）的资产减值准备	4,204	52,519
少数股东损益	-	1,762,118
固定资产折旧	72,629,991	72,943,248
无形资产摊销	15,962,331	15,962,331
长期待摊费用摊销	-	137,013
待摊费用的减少（减：增加）	-	-
预提费用的增加（减：减少）	-	3,362,324
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-	-
固定资产报废损失	-	-
财务费用	1,240,729	888,757
投资损失（减收益）	(2,469,121)	174,055
存货的减少（减增加）	14,942	(13,172,083)
经营性应收项目的减少（减增加）	1,901,568	(1,842,423)
经营性应付项目的增加（减：减少）	(4,802,378)	20,767,824
经营活动产生的现金流量净额	337,134,876	353,688,292
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3、现金及现金等价物净增加情况		
现金的期末余额	613,313,985	638,303,841
减：现金的期初余额	654,638,422	675,382,566
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	(41,324,437)	(37,078,725)

单位负责人：孙亮

主管会计工作负责人：于少明

总会计师：闫忠建

会计机构负责人：张伟

二、会计报表补充材料

(一) 利润表附表

项目	报告期利润(元)	净资产收益率(%)		每股收益(元/股)	
		全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	403,175,154	6.54	6.68	0.1199	0.1199
营业利润	349,160,548	5.67	5.78	0.1038	0.1038
净利润	252,652,610	4.10	4.19	0.0751	0.0751
扣除非经常性损益后的净利润	249,732,966	4.05	4.14	0.0742	0.0742

(二) 资产减值准备明细表 (未经审计)

单位：人民币元

项目	期初余额		本期增加数		本期转回数		期末余额	
	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并
一、坏账准备合计	2,820	2,820	4,204	52,519	-	-	7,024	55,339
其中：应收账款	-	-	-	48,315	-	-	-	48,315
其他应收款	2,820	2,820	4,204	4,204	-	-	7,024	7,024
二、短期投资跌价准备合计	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：股票投资	-	-	-	-	-	-	-	-
债券投资	-	-	-	-	-	-	-	-
三、存货跌价准备合计	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：库存商品	-	-	-	-	-	-	-	-
原材料	-	-	-	-	-	-	-	-
四、长期投资减值准备合计	13,000,000	13,000,000	-	-	-	-	13,000,000	13,000,000
其中：长期股权投资	13,000,000	13,000,000	-	-	-	-	13,000,000	13,000,000
长期债权投资	-	-	-	-	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：房屋、建筑物	-	-	-	-	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-	-	-	-	-
六、无形资产减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：专利权	-	-	-	-	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-	-	-	-	-
七、在建工程减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-
八、委托贷款减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-

单位负责人：孙亮

主管会计工作的负责人：于少明

总会计师：闫忠建

会计机构负责人：张伟

三、会计报表附注

(一) 公司简介

山东基建股份有限公司(“本公司”)系于1999年11月16日在中华人民共和国(“中国”)注册成立的股份有限公司。本公司主要从事收费公路、桥梁及隧道基础设施之投资、经营和管理及其相关业务。本集团(包括本公司及合并子公司)还从事石油制品零售、加油站及配套服务等相关业务。

本公司主要经营及管理下述收费公路及桥梁(“二路四桥”):

名称	长度	经营期限
济南至青岛高速公路(“济青高速”)	318.3 公里	30 年
泰安至曲阜一级公路(“泰曲路”)	64.1 公里	26 年
济南黄河大桥(“济南桥”)	2,023 米	18 年
滨州黄河大桥(“滨州桥”)	2,932 米	18 年
平阴黄河大桥(“平阴桥”)	1,013 米	18 年
济南黄河二桥(“济南二桥”)	5,750 米	30 年

本公司是由山东省高速公路有限责任公司(“山东高速”)和华建交通经济开发中心(“华建交通”)以各自拥有的上述除济南二桥外的公路及桥梁相关的资产与负债出资组建,并共同发起注册成立的股份有限公司。济南二桥系本公司于2002年度从山东高速购入(附注七(5))。

于1999年11月16日,山东高速和华建交通以投入的净资产价值人民币4,394,807,783元换取本公司2,858,800,000股每股面值1元的国家股,溢价人民币1,536,007,783元账列资本公积。

于本公司成立时,山东高速和华建交通作为本公司之发起人其所占股份比例如下:

名称	股份数额	性质	所占比例
山东高速	2,097,050,000	国家股	73.35%
华建交通	761,750,000	国家股	26.65%
	<u>2,858,800,000</u>		<u>100.00%</u>

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]6号文核准,本公司于2002年2月28日发行境内上市人民币普通股(“A股”)505,000,000股,每股面值1元。A股于2002年3月18日在上海证券交易所上市。

(二) 会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

(1) 会计报表的编制基准

本会计报表按照中华人民共和国财政部发布的企业会计准则、《企业会计制度》及相关规定编制。

(2) 会计年度

公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

(3) 记账本位币

以人民币为记账本位币。本会计报表的编制金额单位为人民币元。

(4) 记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础。资产于取得时按实际成本入账；如果以后发生资产减值，则计提相应的资产减值准备。

(5) 外币业务核算方法

外币业务按业务发生当日中国人民银行公布的基准汇价折合为人民币入账。于资产负债表日以外币为单位的货币性资产和负债按中国人民银行公布的该日基准汇价折算为人民币，所产生的汇兑损益除了和固定资产购建期间因专门外币资金借贷相关的汇兑损益将资本化外，直接记入当年度损益。

(6) 现金及现金等价物

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的银行存款，现金等价物是指持有的不超过三个月、流动性强、易于转换为已知金额、价值变动风险很小的投资。

三个月以上的定期存款及受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

(7) 应收款项及坏账准备

应收款项指应收账款及其他应收款。

本集团对可能发生的应收款项坏账损失采用备抵法核算。

坏账准备在对应收款项的回收可能性作出具体评估后计提，本集团对回收有困难的应收款项，结合实际情况和经验相应专项计提坏账准备。对于其余的应收账款按账龄分析法以下列比例计提一般坏账准备：

<u>账龄</u>	<u>比例</u>
1 年以内	0.5%
1-2 年以内	10%

2-3 年以内	30%
3-5 年以内	80%
5 年以上	100%

对于有确凿证据表明应收款项确实无法收回时，如债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，确认为坏账，并冲销已提取的相应坏账准备。

(8) 存货

存货包括用于维修及保养公路及桥梁的物料及用于销售的石油制品等。存货于取得时按实际成本入账，发出时的成本按加权平均法核算。

年末存货按成本与可变现净值孰低计量。由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本高于可变现净值的，按可变现净值低于存货成本部分提取存货跌价准备。可变现净值按正常经营过程中，以估计售价减去销售所必须的估计费用后的价值确定。

(9) 长期股权投资

长期股权投资的成本按投资时实际支付的价款入账。本集团对被投资单位的投资占该被投资单位有表决权资本总额的 20% 或 20% 以上、或虽投资不足 20% 但对其财务和经营决策有重大影响的，采用权益法核算；对被投资单位的投资占该被投资单位有表决权资本总额 20% 以下的、或对被投资单位的投资虽占该被投资单位有表决权资本总额 20% 或 20% 以上但对其财务和经营决策不具有重大影响的，采用成本法核算。

采用权益法核算的被投资单位包括子公司及联营企业；子公司是指本公司直接或间接拥有其 50% 以上的表决权资本，或虽拥有其 50% 以下的表决权资本但有权决定其财务和经营政策，并能据此从其经营活动中获取利益的被投资单位；联营企业是指本公司对其财务和经营政策具有重大影响的被投资单位。

长期投资由于市价持续下跌或被投资企业经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

在资产负债表中，长期投资项目按照减去长期投资减值准备后的净额列示。

(10) 固定资产计价和折旧

固定资产为销售商品、提供劳务或经营管理而持有的、使用期限在一年以上且单位价值较高的公路、桥梁及构筑物、房屋建筑物、安全设施、通讯及监控设施、收费设施、机械设备、车辆以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等。

购置或新建的固定资产按取得时的成本作为入账价值。对本公司在改制时进行评估的固定资产，按其经国有资产管理部门确认后的评估值作为入账价值。

公路、桥梁及构筑物的折旧按车流量法计提，即按特定年度实际车流量与经营期间的预估总车流量的比例计算年度折旧额。本公司定期检查实际车流量与预估总车流量的差异，当实际车流量与预估总车流量产生重大差异时，本公司将聘请独立的专业交通顾问进行交通流量研究，予以重新预估总车流量。倘若预估总车流量出现重大变动，则将会作出相应的调整并计提折旧。累计折旧于上述公路、桥梁及构筑物经营期满后相等于公路、桥梁及构筑物之总原值。除公路、桥梁及构筑物外，其余固定资产折旧采用直线法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用年限内计提。如已对固定资产计提了减值准备，则按该固定资产扣除减值准备后的账面净值及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

对固定资产的重大改建、扩建或改良而发生的后续支出予以资本化；对固定资产的修理及维护而发生的后续支出，于发生时计入当年度费用。

除公路、桥梁及构筑物外，其余固定资产的预计使用年限、残值及年折旧率列示如下：

	<u>预计使用年限</u>	<u>预计残值率</u>	<u>年折旧率</u>
房屋及建筑物	15 至 30 年	3%	6.5% 至 3.2%
安全设施	3 至 20 年	3%	32.3% 至 4.9%
通讯及监控设施	5 至 20 年	3%	19.4% 至 4.9%
收费设施	5 至 8 年	3%	19.4% 至 12.1%
机械设备	10 年	3%	9.7%
车辆	5 至 10 年	3%	19.4% 至 9.7%
其他设备	5 至 14 年	3%	19.4% 至 6.9%

年末对固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计量。当固定资产在实质上创造经济利益的能力受到重大不利影响时，对可收回金额低于账面价值的差额，予以计提减值准备；固定资产在实质上已经不能再带来经济利益时，予以全额计提减值准备。固定资产减值准备作为固定资产净值的减项列示。

(11) 在建工程

在建工程指正在兴建中或安装中的资本性资产，以实际发生的支出作为工程成本入账。成本的计价包括建筑费用及其他直接费用、机器设备原价、安装费用，还包括在达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程存在长期停建且预计在可预见的未来不会重新开工或所建项目无论在性能上、还是在技术上已经落后，且带来的经济利益具有很大的不确定性等情况时，对于可收回金额低于账面价值的差额，予以计提减值准备，并计入当年损益。

(12) 借款费用

为购建固定资产而发生专门借款所产生的利息、辅助费用及外币汇兑差额等借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、并且为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化，计入该资产的成本。当购建的固定资产达到预定可使用状态时停止资本化，以后发生的借款费用计入当年度损益。

借款费用中的每期利息费用，按当期购建固定资产累计支出加权平均数与相关借款的加权平均利率，在不超过当年度专门借款实际发生的利息费用的范围内，确定资本化金额。

其他借款发生的借款费用，于发生时确认为当年度财务费用。

(13) 无形资产计价和摊销

无形资产系本公司在改制时评估投入的土地使用权，按其经国有资产管理部门确认后的评估值作为入账价值，并采用直线法在受益年限内按 18-30 年摊销。

2001 年 1 月 1 日起，利用土地建造项目时，将土地使用权的账面价值全部转入在建工程成本。

本公司于 2002 年度购入的济南二桥土地使用权计入固定资产，并采用直线法按 30 年摊

销（附注五(6)）。

(13) 无形资产计价和摊销（续）

当无形资产创造经济利益的能力受到重大不利影响时，按照账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，予以计提减值准备。无形资产不能带来经济利益时，将其账面价值全部转入当期损益。

(14) 长期待摊费用

长期待摊费用包括已经支出但摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。

长期待摊费用采用直线法在受益期限内分期平均摊销。

所有筹建期间所发生的费用，先在长期待摊费用中归集待企业开始生产经营当月起计入开始生产经营当月的损益。

如长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，尚未摊销的该项目的摊余价值予以全部转入当年度损益。

(15) 职工社会保障

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括养老保险、住房公积金及其他社会保障制度。除此之外，本公司并无其他职工福利承诺。

根据有关规定，保险费及公积金按工资总额的下列比例且在不超过规定上限的基础上提取并向劳动和社会保障机构缴纳，相应的支出计入当年度生产成本或费用：

	<u>比例</u>
养老保险	20 - 25%
失业保险	2%
住房公积金	6 - 15%

(16) 收入确认

收取公路及桥梁的通行费

- 公路及桥梁的通行费收入于收取时予以确认。

销售商品

- 在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品实施继续管理和控制，与交易相关的经济利益能够流入本集团，相关的收入和成本能够可靠计量时确认。
现金折扣在实际发生时作为当年度财务费用，销售折让在实际发生时冲减当年度收入。

提供劳务

- 在同一会计年度内开始并完成的劳务，在劳务完成时确认营业收入。

其他收入按下列基础确认：

利息收入 - 按存款的存期时间比例和实际收益率计算确认。

经营租赁收入 - 采用直线法将租金在租赁期内确认。

(17) 所得税的会计处理方法

本集团企业所得税费用的会计处理采用应付税款法。

(18) 合并会计报表的编制方法

合并会计报表包括本公司及纳入合并范围的子公司，系根据中华人民共和国财政部财会字(1995)11 号文《关于印发合并会计报表的暂行规定》及相关规定编制。

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其相应期间的收入、成本、利润纳入合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司和子公司之间所有重大往来余额、交易及未实现利润已在合并会计报表编制时予以抵销。在合并会计报表中，少数股东权益指纳入合并范围的子公司的所有者权益中不属于本集团所拥有的部分。

当纳入合并范围的子公司与本公司采用的会计政策不一致，且由此产生的差异对合并报表影响较大时，按本公司执行的会计政策予以调整。

对于主营业务收入少于本公司主营业务收入 10%、资产总额少于本公司资产总额的 10%、且利润总额少于本公司利润总额 10%的子公司不予以合并。

(三) 税项

1. 本公司承担的主要税项列示如下：

税种	税率	计税基础
企业所得税	33%	应纳税所得额
营业税	5%	通行费收入及其他业务收入的 5%
<u>城市维护建设税</u>	7%	应付营业税的 7%
教育费附加	3%	应付营业税的 3%

根据财政部国家税务总局财税字(94)001 号文，并经山东省地方税务局批准，本公司作为新办独立核算并从事交通运输业的企业，于 2000 年度免征所得税，于 2001 年度减半征收所得税(16.5%)，而 2003 年度所得税率为 33%。

2. 子公司承担的主要税项列示如下：

税种	税率	计税基础
企业所得税	33%	应纳税所得额
增值税	17%	石油制品，按应纳税销售额的 17%扣除当年度允许抵扣的进项税后的余额
<u>城市维护建设税</u>	7%	应付增值税的 7%
教育费附加	3%	应付增值税的 3%

根据财政部国家税务总局财税字(94)001 号文，并经山东省地方税务局直属分局批准，该子公司作为新办独立核算的商业企业，于 2001 年度免征所得税，于 2003 年度所得税率为 33%。

(四) 控股子公司

- 本公司的子公司及其合并范围

被投资单位全称	业务性质	注册资本	经营范围	本公司对其投资额	本公司所占比例		是否合并	
					直接	间接	2002	2001
山东润元高速公路油气管理有限公司 (“山东润元”)	有限责任公司	10,000,000	石油制品零售、加油站及配套服务等相关业务	6,000,000	60%	-	是	否

自 2002 年起，由于山东润元业务规模扩大，其主营业务收入已超过本公司主营业务收入的 10%，因此，本公司于 2002 年 1 月 1 日起将其纳入合并范围。

(五) 合并会计报表主要项目注释

1. 货币资金

	2002 年 12 月 31 日 合并	2003 年 6 月 30 日 合并
现金	104,849	91,198
银行存款	675,277,717	638,212,643
其他货币资金	35,267,100	47,524,050-
	<u>710,649,666</u>	<u>685,827,891</u>

年末货币资金余额均为人民币。其他货币资金系存入银行的为开具银行承兑汇票的保证金。

年末银行存款余额中有人民币 109,048,238 元系存于本公司之关联方 - 威海商业银行之活期银行存款。

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括	
货币资金	685,827,891
减：3 个月以上的定期存款	-
受到限制的银行存款	47,524,050
	<u>638,303,841</u>

2. 应收账款及其他应收款

(1) 应收账款

	2002 年 12 月 31 日 合并	2003 年 6 月 30 日 合并
应收账款	8,240,621	9,663,090-

减：坏账准备	-	48,315
	<u>8,240,621</u>	<u>9,614,775-</u>

应收账款账龄及相应的坏账准备分析如下：

账龄-	2002年12月31日合并			2003年6月30日合并		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	<u>8,240,621</u>	<u>100</u>	<u>-</u>	<u>9,663,090-</u>	<u>100-</u>	<u>48,315-</u>

应收账款中无持本公司5%以上股份的股东单位的欠款。

(2) 其他应收款

	2002年 12月31日 合并	2003年 6月30日 合并
其他应收款	20,423,971	103,154,496
减：坏账准备	<u>(2,820)</u>	<u>(7,024)</u>
	<u>20,421,151</u>	<u>103,147,472</u>

其他应收款账龄及相应的坏账准备分析如下：

账龄-	2002年12月31日合并			2003年6月30日合并		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	<u>20,423,971</u>	<u>100%</u>	<u>(2,820)</u>	<u>103,154,496</u>	<u>100%</u>	<u>(7,024)</u>

其他应收款中有持本公司5%以上股份的山东高速的欠款11,150,466元，系由本公司与山东高速间代收济青高速和潍莱高速公路以及济南二桥通行费产生。本集团未对该等款项计提坏账准备，本集团亦未对账龄3个月以内的款项计提坏帐准备。

3. 预付账款

预付账款账龄 -	2002年12月31日合并		2003年6月30日合并	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	771,300	2%	17,556,696	100%
1-2年	-	-	-	-
2-3年	<u>30,450,452</u>	<u>98%</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>31,221,752</u>	<u>100%</u>	<u>17,556,696</u>	<u>100%</u>

本期预付账款主要是子公司山东润元预付石油制品进货款7,829,024元及母公司预付工程款9,727,672元。2002年母公司委托山东省资产管理有限公司投资于天同证券有限责任公司之预付投资款30,000,000元，已于2003年1月28日，取得了天同证券的出资证明书，正式成为其股东，占其注册资本比例为1.47%。

预付账款中无预付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

4. 存货

	2003 年 1 月 1 日	本增加	本年转回	2003 年 6 月 30 日合 并
成本金额 -				
用于维修及保养公路及桥梁的物料	75,616		14,942	60,674
库存商品	8,794,714	13,187,025		21,981,739
合计	8,870,330	13,187,025	14,942	22,042,413
存货跌价准备	-	-	-	-
	8,870,330	13,187,025	14,942	22,042,413

库存商品系本公司之子公司山东润元用于销售的石油制品。由于子公司业务的不断扩大，存货的数量随销量的增长而增长。

存货未出现资产减值情形。

5. 长期股权投资

	2002 年 12 月 31 日 合并	本年增加	本年减少	2003 年 6 月 30 日 合并
长期股权投资 -				
未合并子公司	-	-	-	-
联营公司(1)	16,287,794		-174,055	16,113,739
其他(2)	30,000,000	-	-	30,000,000
		30,000,000		30,000,000
	46,287,794	30,000,000	-174,055	76,113,739
减：长期投资减值准备	(13,000,000)		-	(13,000,000)
	33,287,794		-	63,113,739

2002 年，本公司投资于天同证券有限责任公司（“天同证券”，原山东证券有限责任公司）之预付投资款 30,000,000 元。于 2003 年 1 月 28 日，本公司取得了天同证券的出资证明书，正式成为其股东，占其注册资本比例为 1.47%。

本集团的长期投资无投资变现及收益汇回的重大限制。

(1) 联营公司

被投资公司名称	投资期限	投资金额	权益比例	注册资本	法人性质	主营业务
山东省环保产业股份有限公司（“山东环保”）	2000 年 12 月 11 日起，未规定终止期限	15,000,000	30%	50,000,000	股份有限公司	环保机械，仪器仪表设备的制造、销售、安装调试，城市综合污水处理等其他与环保相关之业务

被投资公司名称	2003 年 1 月 1 日至 6 月 30 日							
	投资成本			累计权益			合计	
	年初数	本年增(减)数	期末数	年初数	本年增(减)数	年末数合并	年初数	年末数合并
山东环保	15,000,000	-	15,000,000	1,287,794	-174,055	1,113,739	16,287,794	16,113,739

(2) 其他股权投资

<u>被投资公司名称</u>	<u>投资起止期限</u>	<u>投资金额</u>	<u>占被投资公司 注册资本比例</u>
天同证券有限责任公司(天同证券)	2003年1月28日起, 未规定终止期限	30,000,000	1.47%
青岛万通证券有限责任公司(“万通证券”)	2000年5月30日起, 未规定终止期限	<u>30,000,000</u>	<u>5.4%</u>

6. 固定资产及累计折旧

	土地使用权	公路、桥梁及 构筑物	房屋及 建筑物	安全设施	通讯及监控 设施	收费设施	机械设备	车辆	其他设备	合计
原值										
2003年1月1日										
母公司	6,329,300	6,730,738,768	93,096,587	409,616,108	94,779,166	38,623,155	36,289,249	39,798,488	59,039,554	7,508,310,375
因合并报表范围变更而 增加(附注四)			1,183,846				2,377,344		303,415	3,864,605
本年增加						214,007	6,700	1,864,906	2,544,328	4,629,941
本年减少	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2003年6月30日 合并	<u>6,329,300</u>	<u>6,730,738,768</u>	<u>94,280,433</u>	<u>409,616,108</u>	<u>94,779,166</u>	<u>38,837,162</u>	<u>38,673,293</u>	<u>41,663,394</u>	<u>61,887,297</u>	<u>7,516,804,921</u>
累计折旧										
2003年1月1日										
母公司	149,442	1,532,888,966	20,304,946	187,694,977	44,490,181	23,027,803	18,802,409	15,496,836	40,524,959	1,883,380,519
因合并报表范围变更而 增加(附注四)			408,027				508,861		76,151	993,039
本年计提	105,488	42,599,778	1,578,568	14,316,203	4,693,464	2,266,367	1,786,603	2,300,136	2,983,384	72,629,991
本年减少	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2003年6月30日 合并	<u>254,930</u>	<u>1,575,488,744</u>	<u>22,291,541</u>	<u>202,011,180</u>	<u>49,183,645</u>	<u>25,294,170</u>	<u>21,097,873</u>	<u>17,796,972</u>	<u>43,584,494</u>	<u>1,957,003,549</u>
净值										
2003年6月30日 合并	<u>6,074,370</u>	<u>5,155,250,024</u>	<u>71,988,892</u>	<u>207,604,928</u>	<u>45,595,521</u>	<u>13,542,992</u>	<u>17,575,420</u>	<u>23,866,422</u>	<u>18,302,803</u>	<u>5,559,801,372</u>
2003年1月1日 母公司	<u>6,179,858</u>	<u>5,197,849,802</u>	<u>72,791,641</u>	<u>221,921,131</u>	<u>50,288,985</u>	<u>15,595,352</u>	<u>17,486,840</u>	<u>24,301,651</u>	<u>18,514,595</u>	<u>5,624,929,856</u>

	土地使用权	公路、桥梁及 构筑物	房屋及 建筑物	安全设施	通讯及监控 设施	收费设施	机械设备	车辆	其他设备	合计
减值准备										
2003年1月1日										
母公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
因合并报表范围变更而 增加(附注四)										
本年增加	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年转回	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2003年6月30日										
合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
净额										
2003年6月30日										
合并	<u>6,074,370</u>	<u>5,155,250,024</u>	<u>71,988,892</u>	<u>207,604,928</u>	<u>45,595,521</u>	<u>13,542,992</u>	<u>17,575,420</u>	<u>23,866,422</u>	<u>18,302,803</u>	<u>5,559,801,372</u>
2003年1月1日										
母公司	<u>6,179,858</u>	<u>5,197,849,802</u>	<u>72,791,641</u>	<u>221,921,131</u>	<u>50,288,985</u>	<u>15,595,352</u>	<u>17,486,840</u>	<u>24,301,651</u>	<u>18,514,595</u>	<u>5,624,929,856</u>

本集团于2002年4月17日收购了济南二桥，其土地使用权在济南二桥收费权期限30年内以直线法摊销。固定资产未出现资产减值情形。

山东基建股份有限公司

补充资料

截至 2001 年 12 月 31 日止年度

(除特别标明外,均以合并报表口径编制,金额单位为人民币元)

7. 在建工程

工程名称	2002 年	本年增加	本年转入 固定资产	其他减少数	2002 年	资金来源
	12 月 31 日 合并				12 月 31 日 合并	
泰曲路改造	2,911,770	5,024,575		-	7,836,311	自有资金
一路三桥收费管理系统	34		(34)	-	0	自有资金
	2,911,804			-	7,836,311	
其中:借款费用资本化金额	-	-	-	-	-	-
减:在建工程减值准备	-	-	-	-	-	-
	2,911,804	5,024,575	(34)	-	7,836,311	

在建工程无借款费用资本化,未出现资产减值情形。

8. 无形资产

	原始金额	累计摊销额	2003 年	因合并报表范围变更而增加 (附注四)	本年增加	本年转出	本年摊销	2003 年	剩余摊销期限
			1 月 1 日 母公司					6 月 30 日 合并	
土地使用权-									
济青高速	801,234,090	(97,928,606)	716,659,384	-	-	(13,353,900)	703,305,484	26 年 4 个月	
泰曲路	111,574,816	(15,734,913)	97,985,575	-	-	(2,145,672)	95,839,903	22 年 4 个月	
济南桥	10,704,377	(2,180,520)	8,821,199	-	-	(297,342)	8,523,857	14 年 4 个月	
滨州桥	7,044,623	(1,435,016)	5,805,291	-	-	(195,684)	5,609,607	14 年 4 个月	
平阴桥	8,350,385	(1,701,003)	6,881,336	-	-	(231,954)	6,649,382	14 年 4 个月	
	938,908,291	(118,980,058)	868,601,889	-	-	(16,224,552)	819,928,233		
减:无形资产减值准备			-	-	-	-	-		

无形资产系山东高速与华建交通所投入本公司的土地使用权,业经北京国地不动产咨询中心按成本逼近法与收益还原法进行评估,并由国土资源部确认(国土资函(1999)383号文)。

无形资产未出现资产减值情形。

9. 长期待摊费用

	原始发生额	累计摊销额	2003 年	本年增加	本年摊销	2002 年	剩余摊销年限
			1 月 1 日 合并			6 月 30 日 合并	
预付加油站租赁使用费	3,540,000	(388,637)	3,151,363		(137,013)	3,014,350	2 至 24 年

10. 短期借款

	2002 年 12 月 31 日 合并	2003 年 6 月 30 日 合并
信用借款	167,000,000	167,000,000

截至 2003 年 6 月 30 日，并无逾期借款。

11. 应付票据

	承兑银行	票据期限	2002 年 12 月 31 日 合并	2003 年 6 月 30 日 合并
银行承兑汇票	华夏银行	3 个月	35,000,000	55000000-
	福建兴业银行	3 个月	25,000,000	40000000-
			<u>60,000,000</u>	<u>95000000-</u>

12. 应付账款及其他应付款

(1) 应付账款

应付账款的账龄分析如下：

账龄	2003 年 1 月 1 日合并		2003 年 6 月 30 日合并	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	50,594,548	95%	41,745,584	100%
1 - 2 年	2,498,427	4%		
2 - 3 年	307,998	1%	-	-
合计	<u>53,400,973</u>	<u>100%</u>	<u>41,745,584</u>	<u>100%</u>

应付账款中无应付持有本公司 5% 以上股份的股东单位的款项。

(2) 其他应付款

其他应付款的账龄分析如下：

账龄	2003年1月1日合并		2003年6月30日合并	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	6,245,627	100%	7,559,685	100%
1-2年	-	-	-	-
合计	6,245,627	100%	7,559,685	100%

其他应付款余额性质分析如下：

	2002年 12月31日 合并	2003年 6月30日 合并
山东高速(附注七(5))	-	2,695,675
其他	6,245,627	4,864,010
合计	6,245,627	7,559,685

其他应付山东高速款为2003年上半年物业租赁与综合服务费。其他款项为预留其他供应商保证金。

13. 应付股利

	2003年 1月1日 合并	2003年 6月30日 合并
应付国有股股利		
- 山东高速	230,675,500	
- 华建交通	83,792,500	83,792,500
应付A股流通股股东股利	55,550,000	-
应付少数股股东股利		2,901,433
合计	370,018,000	86,693,933

本期本公司以现金支付2002年度股利人民币286,225,500元，期末应付华建交通83,792,500元，应付少数股东2,901,433元。

根据子公司山东润元2003年5月8日的董事会决议，山东润元派发2001、2002年现金股利人民币7,253,583元。其中少数股东分得2,901,433元。

14. 应交税金

	2003年 1月1日 合并	2003年 6月30日 合并
应交(预交)企业所得税	32,497,693	51,211,020
尚未抵扣的增值税	(1,833,667)	(5,862,930)
应交营业税	4,278,252	4,662,770
应交城市维护建设税	304,913	326,394
其他	135,771	139,883
	<u>35,382,962</u>	<u>50,477,137</u>

15. 长期借款

	银行	金额	到期日	年利率
信用借款	中国建设银行 山东省分行	<u>70,000,000</u>	2008年12月31日	3.6%

16. 长期应付款

根据山东省交通厅鲁交财[1999]167号文，山东高速于本公司成立时将其在济青高速公路建设期间为济青高速项目取得之590,000,000元贷款与其他相关的经营性资产与负债一并投入本公司。该款项无抵押、不计息，且于2005年12月31日前无须偿还。

17. 股本

	2003年 1月1日	首次公开发行	配股	送股	公积金 转股	其他	小计	2003年 6月30日
尚未流通股								
发起人股								
其中：								
国家持有股	2,858,800,000	-	-	-	-	-	-	2,858,800,000
境内法人持有股	-	-	-	-	-	-	-	-
外资法人持有股	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
募集法人股	-	-	-	-	-	-	-	-
内部职工股	-	-	-	-	-	-	-	-
优先股或其他	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：转配股	-	-	-	-	-	-	-	-
尚未流通股合计	<u>2,858,800,000</u>	-	-	-	-	-	-	<u>2,858,800,000</u>
已上市流通股								
境内上市的人民币								
普通股	-	505,000,000	-	-	-	-	505,000,000	505,000,000
境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-
境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
已上市流通股合计	-	<u>505,000,000</u>	-	-	-	-	<u>505,000,000</u>	<u>505,000,000</u>
股本总数	<u>2,858,800,000</u>	<u>505,000,000</u>	-	-	-	-	<u>505,000,000</u>	<u>3,363,800,000</u>

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]6号文核准，本公司于2002年2月28日发行505,000,000股A股，每股面值1元，发行价格为每股2.6元，并于2002年3月18日在上海证券交易所上市。该项股本投入经山东正源和信有限责任会计师事务所验证，并于2002年3月7日出具了鲁正信验字（2002）第1004号验资报告。

18. 资本公积
本期无变化

19. 盈余公积
本期无变化

20. 未分配利润

2002年12月31日余额	33,214,528-
加：本年实现的净利润	252,652,610
<hr/>	
减：提取法定盈余公积	
<hr/>	
提取法定公益金	
提取任意盈余公积	-
董事会提议分派的现金应付普通股股利	
<hr/>	
2003年6月30日余额	285,867,138

21. 分业务主营业务收入及主营业务成本

产品类别	上年同期（母公司）		2003年1-6月合并	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
收费路桥之通行费	468,385,759	106,464,993	530,537,769	116,529,058
石油制品销售			215,360,099-	198,378,728-
	468,385,759	106,464,993	745,897,868	314,907,786

22. 主营业务税金及附加

	上年同期（母公司）	2003上半年合并
营业税	23,418,988	25,286,298
城市维护建设税	1,639,329	1,770,641
教育费附加	702,570	758,589
	25,760,887	27814928

23. 财务费用

	上年同期 （母公司）	2003上半年 （合并）
利息支出	22,727,304	3,811,371
减：利息收入	4,026,412	(2,922,614)
减：汇兑收益	9,205,359	
其他		
	9,495,533	888,757

财务费用的减少是由于公司借款的减少,截止 2003 年 6 月 30 日,公司借款 827,000,000 元比去年同期 1,344,798,367 元减少 517,798,367 元。

24. 非经常性损益

非经常性损益项目	金额
营业外收入	4,458,752
营业外支出	-67,720
所得税影响	-1,471,388
合计	2,919,644

营业外收入主要系母公司路产赔偿收入。

25. 全面摊薄和加权平均计算净资产收益率及每股收益

单位：人民币元

项目	报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元/股)	
		全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	403,175,154	6.54%	6.68%	0.1199	0.1199
营业利润	349,160,548	5.67%	5.78%	0.1038	0.1038
净利润	252,652,610	4.10%	4.19%	0.0751	0.0751
扣除非经常损益后的净利润	249,732,966	4.05%	4.14%	0.0742	0.0742

(六) 母公司会计报表主要项目注释

1. 长期股权投资

	2003 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2003 年 6 月 30 日
长期股权投资 -				
合并子公司	11,205,368	2,643,178	4,352,149-	9,496,397
联营企业	16,287,794		174,055-	16,113,739
其他股权投资	30,000,000	30,000,000-	-	60,000,000
	57,493,162	32,643,178	4,526,204-	85,610,136
减：长期投资减值准备	(13,000,000)		-	(13,000,000)
	44,493,162	32,643,178	4,526,204--	72,610,136

根据子公司山东润元 2003 年 5 月 8 日的董事会决议,山东润元派发 2001、2002 年现金股利人民币 7,253,583 元。其中本公司应分得 4,526,204 元。

2. 主营业务收入

收费路桥之通行费收入如下：

	2002 年同期	2003 年上半年
济青高速	375,704,687	415,077,553
济南二桥	30,265,593	55,601,303
滨州桥	25,942,485	26,769,311

济南桥	16,131,355	11,097,547
平阴桥	15,912,990	11,941,870
泰曲路	4,428,650	10,050,185
	468,385,760	530,537,769

3. 主营业务成本

	2002 年同期	2003 年上半年
折旧	64,445,785	72,243,078
公路维修费	20,458,092	384,261,200
工资、福利费及养老统筹金	5,798,178	28,595,181
劳务费	2,492,757	1,023,065
水电费	3,707,027	3,819,457
修理费	962,493	1,999,267
交警费	1,815,651	2,466,925
车辆使用费	2,695,676	2,030,762
其他	4,089,334	3,338,201
	106,464,993	116,529,058

4. 投资收益

	2002 年同期	2003 上半年
年末按权益法调整的被投资公司所有者权益净增 减的金额	636,233	2,469,122
以成本法核算的被投资公司所宣告发放的股利 计提长期股权投资减值准备		-
	636,233	2,469,122

投资收益的增加是由于子公司本期净利润的增加。

投资收益的汇回不存在重大限制。

(七) 关联方关系及其交易

除附注四所述之子公司及附注五(5)所述之联营公司外，本公司的关联方还包括：

1. 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地	主营业务	与本公司关系	经济性质或类型	法人代表
山东高速	山东省 济南市	收费公路之建设及经 营管理	本公司之 发起人	国有独资 有限公司	周秋田

2. 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	2002年 1月1日		本年增加数	本年减少数	2002年 12月31日	
	金额	%			金额	%
山东高速	500,000,000		-	-	500,000,000	

3. 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化:

企业名称	2002年12月31日		本年增加数		本年减少数		2002年12月31日	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
山东高速	2,097,050,000	62.34	-	-	-	-	2,097,050,000	62.34%

4. 不存在控制关系的关联方的性质:

关联企业名称	与本企业的关系
威海商业银行	受同一母公司控制

5. 关联交易

除于附注五(2)及五(16)披露外，本公司与关联方之其他重大交易如下：

于1999年11月23日，本公司与山东高速签订物业租赁与综合服务协议。根据此等协议，山东高速将向本公司提供房屋租赁、能源动力供应、社会及后勤服务等，此等协议到期自动延期。其有效期限及金额如下：

内容	有效期限	金额
综合服务	3年	每年人民币 4,434,035 元
房屋租赁	3年	每年人民币 957,316 元

第七章 备查文件目录

公司备查文件包括下列文件：

- 1、载有公司董事长签名、公司盖章的半年度报告文本；
- 2、载有公司法定代表人、主管会计工作的负责人、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 3、报告期内公司在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
- 4、公司章程文本。

备查文件存放地：公司董事会秘书处