

四川路桥建设股份有限公司
二〇〇三年半年度报告



二〇〇三年八月二十九日

重要提示

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

二、本次董事会应到董事九名，实到七名。唐勇董事委托甘洪董事出席会议并表决；李文琪董事委托甘洪董事出席会议并表决。

三、公司董事长孙云先生、总经理唐勇先生、财务总监李继东先生及会计机构负责人王猛先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

四、公司半年度财务报告未经审计。

目 录

第一节 公司基本情况	3
第二节 股本变动和主要股东持股情况	5
第三节 董事、监事和高级管理人员情况	7
第四节 管理层讨论与分析	8
第五节 重要事项	11
第六节 财务报告	14
第七节 备查文件目录	15

第一节 公司基本情况

一、公司基本情况简介

- (一) 公司法定中文名称：四川路桥建设股份有限公司
中文简称：四川路桥
公司法定英文名称：Sichuan Road & Bridge Co. , LTD
英文缩写：SRBC
- (二) 公司股票上市地点：上海证券交易所
股票简称：四川路桥
股票代码：600039
- (三) 公司注册地址：四川省成都市高朋大道 11 号科技工业园 F-59 号
公司办公地址：四川省成都市一环路南四段 17 号
邮政编码：610041
公司国际互联网网址：www.srb.com.cn
电子信箱：srbg@mail.sc.cninfo.net
- (四) 公司法定代表人：孙云
- (五) 公司董事会秘书：曹川
联系地址：四川省成都市一环路南四段 17 号
电话：028-85068045
传真：028-85085853
电子信箱：chuancao2003@yahoo.com.cn
公司证券事务代表：冉铮海
联系地址：四川省成都市一环路南四段 17 号
电话：028-85085853
传真：028-85085853
电子信箱：micran@vip.sina.com
- (六) 公司选定的中国证监会指定报纸：《中国证券报》、《上海证券报》
登载公司半年度报告的中国证监会指定网站网址：
上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
半年度报告备置地点：公司证券部
- (七) 其它有关资料
公司法人营业执照注册号：5100001811904 (10-1)
税务登记证号码：川国税直字 510107711890695 号
川地税直字 510107711890695 号

二、主要财务数据和指标

单位：元

项目	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日	本报告期比年初数增 减 (%)
流动资产	1,960,829,856.70	1,233,434,373.63	58.97%
流动负债	1,265,238,612.27	1,176,380,033.42	7.55%
总资产	2,409,266,972.89	1,662,946,625.17	44.88%

股东权益(不含少数股东权益)	968,768,208.47	290,310,345.03	233.70%
每股净资产	3.88	1.94	100.22%
调整后的每股净资产	3.86	1.92	101.19%
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	19,770,030.32	26,814,403.27	-26.27%
扣除非经常性损益后的净利润	19,767,670.08	26,806,649.20	-26.26%
每股收益	0.08	0.18	-55.56%
净资产收益率(全面摊薄)	2.04%	6.55%	-68.85%
净资产收益率(加权平均)	3.14%	6.77%	-53.62%
经营活动产生的现金流量净额	-14,026,435.90	30,165,413.99	-146.50%

注：

1、主要财务指标按照《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第二号——年度报告的内容与格式》及中国证监会颁布的其它有关信息披露规范的相关规定填列和计算。

2、非经常性损益项目 2,360,24 元，均为营业外收支净额。

3、2003 年 3 月本公司首次公开发行股票 10000 万股，本报告期每股收益 0.08 元为摊薄后，若按发行前(复权)计算，则本报告期每股收益为 0.13 元，比上年同期减少 27%。

第二节 股本变动和主要股东持股情况

一、股本变动情况表

单位：股

	本次变动前	本次变动增减(+、-)						本次变动后
		配股	送股	转股	增发	其它(IPO)	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份								
其中：								
国家持有股份	147,341,200							147,341,200
境内法人持有股份	2,658,800							2,658,800
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	150,000,000							150,000,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股						+100,000,000	+100,000,000	100,000,000
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计						+100,000,000	+100,000,000	100,000,000
三、股份总数	150,000,000					+100,000,000	+100,000,000	250,000,000

二、报告期期末股东总数为 51601 户。

三、公司前十名股东持股情况（截止 2003 年 6 月 30 日）

序号	股东名称	持股数 (股)	报告期增减	比例 (%)	股东性质
1	四川公路桥梁建设集团有限公司	147,341,200	0	58.936	国有法人股
2	景博证券投资基金	1,413,600	+1,413,600	0.565	流通股
3	四川九寨黄龙机场建设开发有限责任公司	664,700	0	0.266	社会法人股
4	四川嘉陵资产经营管理有限责任公司	664,700	0	0.266	社会法人股
5	北京科卓通信科技有限公司	664,700	0	0.266	社会法人股
6	四川贵通建设集团有限公司	664,700	0	0.266	社会法人股
7	光大证券有限责任公司	400,000	+400,000	0.160	流通股
8	陈敬喜	359,200	+359,200	0.144	流通股
9	邢慧	320,000	+320,000	0.128	流通股
10	刘静	284,550	+284,550	0.114	流通股

注：

1、前十名股东中，四川公路桥梁建设集团有限公司持有四川九寨黄龙机场建设开发有

限责任公司 25% 股份，其余发起人股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；除此之外，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

2、持有本公司 5%以上股份的股东只有四川公路桥梁建设集团有限公司一家，报告期内，所持本公司股份无质押、冻结等情况。

四、 本报告期内公司控股股东未发生变化。

第三节 董事、监事和高级管理人员情况

一、本报告期内，公司董事、监事和高级管理人员无持有本公司股票情况，与前一报告期相比无变动。

二、报告期内公司董事、监事和高级管理人员的新聘或解聘情况

2003年3月11日，公司2002年度股东大会经审议，同意公司董事会、监事会换届选举。公司第二届董事会由孙云、唐勇、李文琪、甘宗棠、甘洪、邱俊德、李昌玖、林万祥、范文理9位董事组成，公司第二届监事会由刘刚、彭志强、曾继刚、何永杰、钱明文5位监事组成。

2003年7月3日，公司2003年第一次临时股东大会经审议，同意邱俊德先生辞去董事职务，选举杨盛福先生为公司第二届董事会独立董事。

2003年4月8日，公司第二届董事会第一次会议经审议，选举孙云先生为公司第二届董事会董事长，聘任唐勇先生担任公司新一任总经理，聘任白茂、刘志刚、曹川、冯强林担任新一任副总经理，聘任李文琪先生担任新一任总工程师，李继东先生担任新一任财务总监，曹川先生担任新一任董事会秘书。

第四节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司主要经营情况

1、主营业务范围及经营状况

公司主营业务范围：公路工程施工（一级）及相关技术咨询服务；交通及附属设施、高新技术及产品的投资、开发、经营（不含国家限制经营内容）；工程机械的租赁、销售、维修；建筑材料的生产销售；销售金属材料（不含稀贵金属），汽车配件、五金、交电、机械电子设备。

报告期内，公司在巩固原有市场份额的基础上，抓住公路基础设施建设的发展机遇，一方面坚持以市场为导向，加大市场开发力度，在巩固路桥施工主业优势的同时，积极向路桥收费经营领域拓展，以增加公司利润增长点；另一方面加强施工管理与成本控制，努力提高公司经营效益。通过努力开拓市场，公司上半年新中标合同总额 80179 万元；同时，巩固和拓展原有市场，注重在建工程项目的再经营，坚持“省内不让，省外不放”，湖南、湖北、浙江等原有省外市场得到巩固和拓展。收费路桥经营方面，募集资金投资项目四川蜀南路桥建设开发有限公司经营的宜宾岷江一桥收费收入稳定增长，金沙江中坝大桥工程建设进展顺利，预计可按计划于今年 10 月正式通车，其他新的收费路桥投资项目也在积极考察中。

（1）占报告期主营业务收入或主营业务利润 10% 以上的行业情况如下：

报告期内公司主营业务为各级公路、桥梁及隧道工程的施工和收费路桥经营，主营业务收入为 886,290,096.36 元，主营业务利润为 92,213,246.40 元，其中占主营业务收入或主营业务利润 10% 以上的行业情况如下：

单位：元

行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
桥梁	344,056,642.73	317,411,928.80	7.74%	88.78%	110.65%	-55.29%
道路	531,880,604.63	442,299,824.03	16.84%	-43.66%	-47.07%	46.66%
通行费	10,352,849.00	6,102,925.66	41.05%	66.31%	24.15%	95.18%
合计	886,290,096.36	765,814,678.49	13.59%	-21.74%	-22.74%	8.96%

（2）主营业务收入分地区分布情况如下：

地 区	主营业务收入
四川省内	770,766,655.41 元
省 外	115,523,440.95 元
合 计	886,290,096.36 元

2、报告期内公司利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力变化情况说明。

单位：元

项目	2003年1-6月		2002年		占利润总额比例 增减幅度 (%)
	金额	占利润总额 (%)	金额	占利润总额 (%)	
主营业务利润	92,213,246.40	466.43%	216,657,175.24	278.52%	67.47%
其他业务利润	236,945.36	1.20%	1,480,630.71	1.90%	-37.03%

期间费用	71,227,438.49	360.28%	140,370,619.70	180.45%	99.66%
投资收益	-152,731.34	-0.77%	-18,862.68	-0.02%	3085.91%
补贴收入	-	0.00%	-	0.00%	
营业外收支净额	2,360.24	0.01%	40,409.96	0.05%	-77.02%
利润总额	19,770,030.32		77,788,733.53		

报告期内公司利润构成变化原因是：上半年生产原料涨价、竞争激烈、中标单价降低造成公司主营业务利润下降，而期间费用中工资性支出、费用性支出有一定的刚性，变化不大，因此利润总额减少。由此造成主营业务利润、投资收益、营业外收支净额占利润总额比例比前一报告期高。

3、报告期内无对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

4、报告期内公司无参股公司。

5、经营中的问题与困难

(1) 上半年路桥建设的主要原材料，特别是建筑用钢材、水泥价格持续上涨，使生产成本提高。

(2) 国内公路建设市场属于全面开放自由竞争性领域，各类施工企业数量迅速膨胀，竞争日趋激烈，中标单价不断下降。

(3) 在经营开发过程中，虽然公司中标的施工项目和工程造价不断增加，但低价中标的项目较多，特别在省内项目上，使整体利润率有所下降。

(4) 受建设方资金缺口的影响，可能造成本公司某一年度内应收款项较高。

(5) 由于“非典”疫情，公司在对外投标、项目结算、设备调运和材料采购等方面受到一定程度的影响。

针对上述问题与困难，公司主要采取以下应对措施：

(1) 公司将抓住西部大开发战略带来的市场机遇，进一步巩固在施工建设市场上的竞争优势，积极开拓中西部其它省区的市场。在工程业务发展上，桥梁工程尤其特大型桥梁工程以占领长江中下游和沿海市场为重点，公路工程尤其是高速公路工程以四川为主的西部省份为市场重点，巩固扩展在路面工程、路基工程的规模优势和技术优势，做大做强，同时积极开拓西部地区隧道工程市场。

(2) 深化企业内部改革，实施减员增效措施，通过转换企业职工身份、机构内部整合和主辅分离等举措，降低公司运营费用，提高利润水平。

(3) 贯彻“一业为主，两翼并举”的发展战略，积极拓展路桥收费经营、基础设施、能源等领域投资，以培育新的利润增长点。

(4) 加大科研投入，通过组建实验科研中心，形成完备的产、学、研体系，将科技开发与生产经营管理有机结合，以提高公司施工技术水平和竞争实力。

(5) 加强成本控制，发挥公司设备的整体优势，提高机械设备利用率；加强对大宗材料招标采购管理，推行集中采购制度，降低材料的采购成本，提高公司的经济效益；

(6) 加大应收账款的催收力度，实行资金集中管理，提高资金的利用率。

二、报告期内公司投资情况

1、募集资金投资项目

(1) 报告期投资进度

截止 2003 年 6 月 30 日，公司募集资金总额 687,000,000 元，扣除承销费及发行手续费 28,973,934 元后，余额 664,006,066 元转入本公司帐户。经董事会审议通过，募集资金项目实际支出 401,021,054.74 元，具体实际投入情况如下：

单位：元

序号	承诺投资项目	计划投资总额	实际投资项目	累计投资金额	进度
1	购置施工设备	243,000,000	购置施工设备	114,462,854.74	47.10%
2	组建金沙江中坝大桥有限公司	120,000,000	组建金沙江中坝大桥有限公司	15,000,000	12.5%
3	增资控股蜀南路桥有限公司	109,000,000	增资控股蜀南路桥有限公司	109,000,000	100%
4	组建实验研究中心	24,000,000	组建实验研究中心	558,200	2.32%
5	补充流动资金	162,000,000	补充流动资金	162,000,000	100%
	合计	658,000,000		401,021,054.74	60.95%

(2) 报告期投资收益说明

报告期内，各项目都在按计划实施。其中购置施工设备和补充流动资金项目是对公司上半年及今后整体经营效益产生影响，无法独立核算其收益；增资控股蜀南路桥项目因资金于6月底才到位，对蜀南路桥上半年业绩影响很小；组建金沙江中坝大桥项目和组建实验研究中心项目因金沙江中坝大桥及实验研究中心还处于建设期，上半年尚未产生效益。

(3) 报告期内募集资金投资项目变更情况

报告期内公司按《招股说明书》承诺的募集资金投资项目计划进行投资，未有变化。

2、报告期内公司无重大非募集资金投资项目。

第五节 重要事项

一、 公司治理情况

报告期内，公司根据《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及《公司章程》的有关规定，进一步完善了公司法人治理结构，促进了公司规范运作。

1、 2003 年 3 月 11 日召开的公司 2002 年度股东大会选举产生了公司第二届董事会、第二届监事会成员。

2、 2003 年 7 月 3 日公司 2003 年第一次临时股东大会增选了一名独立董事，使公司独立董事人数达到 3 名，人员构成符合了证券监管部门规定的董事会成员中独立董事占三分之一的要求。

3、 根据公司的实际情况，按照规范程序对公司章程进行了修改。

二、 2002 年度、2003 年中期利润分配及公积金转增股本情况

公司 2002 年度利润分配方案经 2003 年 3 月 11 日公司 2002 年度股东大会审议通过，决定截至 2002 年 12 月 31 日的累计可分配利润 161,575,485.74 元归公司 2002 年 12 月 31 日在册股东享有，公司最晚于 2003 年 9 月 30 日前支付上述股利。本报告期公司已兑现股利 78,701,648.45 元；其中公司股东四川九寨黄龙机场建设开发有限责任公司、四川嘉陵资产经营管理有限公司、北京科卓通信科技有限责任公司、四川贵通建设集团有限公司应得股利各 715,779.40 元已支付完毕，控股股东四川公路桥梁建设集团有限公司已收到股利 75,838,530.85 元，剩余股利 82,873,837.29 元按计划于 9 月 30 日前支付完毕。

2003 年中期不进行分配。

三、 首次公开发行股票情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]16 号文《关于核准四川路桥建设股份有限公司公开发行股票的通知》核准，公司首次公开向社会发行人民币普通股（A 股）10,000 万股。公司于 2003 年 3 月 5 日依法公布了《四川路桥建设股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》，并于 2003 年 3 月 10 日通过上交所、深交所交易系统网点向投资者发行人民币普通股（A 股）10,000 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价 6.87 元。截至 2003 年 3 月 17 日，公司本次实际募集资金总额 687,000,000.00 元，扣除发行费用 28,973,934.00 元，汇入公司银行账户的资金净额为 658,026,066.00 元，相关工商变更手续已办理完毕。

四、 报告期内公司未有重大诉讼、仲裁事项。

五、 报告期内公司未发生重大资产收购、出售及资产重组事项。

六、 报告期内公司关联交易情况

1、 2002 年 3 月 6 日，公司 2001 年度股东大会审议通过了公司与控股股东四川公路桥梁建设集团有限公司之间签定的《房屋租赁协议》和《综合服务协议》，合同期限至 2005 年 12 月 31 日结束。协议约定定价严格按照国家或地方指导价格确定，并不高于市场独立第三方的价格；同时，每年度执行价格可根据政府指导价或市场价变化以及租赁、服务内容范围变化调整。报告期内，公司向路桥集团支付房屋租赁费 669,954.60 元、综合服务费 169,910.25

元。

2、2003年3月11日，公司2002年度股东大会审议通过了公司与路桥集团之间签定的《施工机械设备租赁合同》，合同期限从2003年1月1日至2003年12月31日。报告期内，公司向路桥集团支付设备租金1,959,741.66元。

上述两项关联交易金额分别占公司报告期管理费用的1.23%和主营业务成本的0.26%。

3、报告期内，公司承建其他关联方工程项目金额及占公司主营业务收入的比例情况如下表所示：

单位：元

业主名称	2003年1-6月	
	施工金额	比例(%)
宜宾金沙江中坝大桥工程指挥部	40,180,103.07	4.53
四川九寨黄龙机场建设开发有限责任公司	1,824,832.37	0.21
合 计	42,004,935.44	4.74

4、报告期内，公司向关联方四川交通物资公司采购水泥、钢材等施工材料6,137,252.74元，占报告期公司主营业务成本的0.80%。

5、2001年11月20日公司与路桥集团达成股权转让协议，路桥集团将其持有的四川通程路桥建设有限责任公司30%的股权转让给本公司，转让价格按通程公司设立时所对应的净资产为依据，计2468.57万元。经上述股权转让后，本公司持有通程公司的股权为6824.86万元，占注册资本的比例为83.23%；路桥集团持有1375.14万元，占注册资本比为16.77%。本公司于2003年6月30日向路桥集团支付通程公司的股权转让款2468.57万元。

6、2003年5月16日，公司与路桥集团就2002年度股利支付事项达成协议。根据公司2002年度股东大会决议，公司应于2003年9月30日前支付路桥集团2002年度股利158,712,368.14元。6月30日前公司支付路桥集团股利75,838,530.85元，其中现金方式支付35,314,300.00元，以对其他单位债权40,524,230.85元抵偿股利40,524,230.85元，剩余股利82,873,837.29元于9月30日前支付完毕。

7、借款担保

截止2003年6月30日路桥集团为本公司承建的工程项目提供担保，担保金额计人民币1,474,313,213.00元。路桥集团为本公司工程提供第三方反担保，截止2003年6月30日第三方反担保金额计人民币666.16万元。

七、重大合同及其履行情况

1、报告期内没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

2、报告期内没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大合同担保合同信息。

3、报告期内没有发生或以前期间发生但延续到报告期的委托他人进行现金资产管理行为。

八、报告期内公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东未在指定报刊及网站上刊登任何对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

九、报告期财务报告未经审计。

十、报告期内，公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、上海证券交易所公开谴责的情形；公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。

十一、 其它重要事项信息索引

1、2003 年 3 月 5 日，公司首次公开发行股票招股说明书、招股说明书附录刊登在上海证券交易所网站www.sse.com.cn，招股说明书摘要及路演公告刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》上。

2、2003 年 3 月 20 日，公司首次公开发行股票上市公告书刊登在上海证券交易所网站www.sse.com.cn、《中国证券报》和《上海证券报》。

3、2003 年 4 月 10 日，公司第二届董事会第一次会议决议及第二届监事会第一次会议决议刊登在《中国证券报》和《上海证券报》。

4、2003 年 4 月 29 日，公司 2003 年第一季度报告刊登在上海证券交易所网站www.sse.com.cn、《中国证券报》和《上海证券报》。

5、2003 年 6 月 3 日，公司第二届董事会第三次会议决议及召开 2003 年第一次临时股东大会的通知刊登在《中国证券报》和《上海证券报》。

第六节 财务报告

公司 2003 年上半财务报告未经审计。

一、 财务报表（附后）

二、 财务报表附注（附后）

第七节 备查文件目录

- 一、 载有董事长签名的半年度报告文本；
 - 二、 载有董事长、总经理、财务总监、会计机构负责人签名并加盖公章的财务报告文本；
 - 三、 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
 - 四、 公司章程。
- 公司备查文件完整，存放在公司证券部。

董事长签名：孙云

四川路桥建设股份有限公司
二〇〇三年八月二十九日

四川路桥建设股份有限公司 会计报表附注

一、公司简介

本公司系一九九九年十二月十七日经四川省人民政府以川府函[1999]341 号文批准，由四川公路桥梁建设集团有限公司（以下简称“路桥集团”）、四川九寨黄龙机场建设开发有限责任公司、四川嘉陵资产经营管理有限责任公司、北京科卓通讯设备有限公司（现已更名为“北京科卓通信科技有限公司”）、成都贵通建设实业有限公司（现已更名为“四川贵通建设集团有限公司”）共同发起设立的股份有限公司。于一九九九年十二月二十八日经四川省工商行政管理局核发《企业法人营业执照》，注册号为 5100001811904，法定代表人：孙云，注册资本：15,000 万元人民币；注册地址：成都市高朋大道 11 号科技工业园 F-59 号。

本公司经中国证券监督管理委员会证监发(2003)16 号文批准于二 00 三年三月十日发行人民币普通股 100,000 万股，现有注册资本 25,000 万元人民币，股本 25,000 万股，并于二 00 三年三月二十五日在上海证券交易所正式挂牌，股票简称“四川路桥”，代码 600039。

主营业务范围：公路工程施工（壹级）及相关技术咨询服务；交通及附属设施、高新技术及产品的投资、开发、经营（不含国家限制经营内容）；工程机械的租赁、销售、维修；建筑材料的生产、销售；销售金属材料（不含稀贵金属）、汽车配件、五金、交电、机械电子设备。

本公司现下设公路一分公司、公路二分公司、大桥分公司、机械化施工分公司、公路隧道分公司五家分公司和直管项目经理部。

一九九九年十二月二十九日本公司与四川高速公路建设开发总公司共同发起设立四川路桥川交有限责任公司（以下简称川交公司）。本公司以重组进入本公司的原路桥集团二公司净资产 6688 万元出资，占注册资本比例为 97.10%；四川高速公路建设开发总公司以现金出资计人民币 200 万元，占注册资本比例为 2.90%。二 00 一年十一月二十六日经该公司股东会决议，用该公司未分配利润 31,120,000.00 元按投资双方的持股比例转增注册资本，变更后川交公司的注册资本为 10000 万元，其中：本公司出资 9710 万元，占注册资本的比例为 97.10%；四川高速公路建设开发总公司出资 290 万元，占注册资本的比例为 2.90%。

二 00 一年八月三十一日本公司与路桥集团共同发起设立四川通程路桥建设有限责任公司（以下简称通程公司）。本公司以所属桥梁分公司净资产出资计人民币 43,646,182.00 元，占注册资本比例为 53.23%；路桥集团以所属公路工程分公司与生产经营相关的资产、负债以及货币资金出资计人民币 38,353,818.00 元，占注册资本比例为 46.77%。二 00 三年六月三十日本公司与路桥集团实现股权转让，路桥集团将其持有的通程公司 30% 的股权转让给本公司。上述股权转让后，本公司持有通程公司 68,248,600.00 的股权，占注册资本比例为 83.23%。

二 00 一年十一月二十日本公司与路桥集团达成股权转让协议，路桥集团将其持有四川蜀南路桥开发有限责任公司（以下简称蜀南公司）45% 的股权转让给本公司。四川华衡资产评估有限责任公司以《资产评估报告书》（川华资评报字[2001]第 123 号）对蜀南公司的净资产评估价值为 3445.27 万元，本公司与路桥集团在评估价值的基础上，经双方协商确定转让价款为 1800 万元。经上述股权转让后，本公司持有蜀南公司 1800 万元的股权，占注册资本比例为 45%。根据蜀南公司二 00 二年度第一次临时股东会决议，增加蜀南公司注册资本金 10900 万元，新增资本由本公司向社会公开发行股票所募资金认购，股东四川高速公路建设开发总公司和四川宜宾市交通投资开发公司均放弃优先认购新增资本的权利。增资后注册资本为 14900 万元，其中：本公司出资 12700 万元，占注册资本的比例为 85.23%；四川高速公路建设开发总公司出资 1400 万元，占注册资本的比例为 9.40%；四川宜宾市交通投资

开发公司出资 800 万元，占注册资本的比例为 5.37%。

二、公司采用的主要会计政策、会计估计

1、会计制度

执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2. 会计年度

采用公历年度为会计年度，即：自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

以人民币为记账本位币。

4、记账原则和计价基础

以权责发生制为记账原则，以历史成本为计价基础。

5、外币业务核算方法

年度内发生的外币业务，按业务发生当月一日中国人民银行公布的基准汇价折合为人民币记账。年度终了，货币性项目中的外币余额按年末基准汇价进行调整，由此产生的折合人民币差额，即为汇兑损益。对于与购建固定资产等直接相关的汇兑损益，在资产达到预定可使用状态之前发生的，予以资本化计入相关固定资产的购建成本，其他汇兑损益计入当期损益。

6、现金等价物的确定标准

现金等价物为本公司从获得日起，三个月内到期、流动性强、易于转换为已知金额现金的、价值变动风险很小的投资。

7、短期投资的核算方法

短期投资按实际成本计价，实际取得的短期投资利息及股利冲减短期投资成本。期末短期投资按成本与市价孰低法计价，并按投资单项计提跌价准备。

8、坏账核算方法

(1) 坏账核算方法

本公司坏账核算采用备抵法核算，于资产负债表日按应收款项（包括应收账款、其他应收款）的余额，采用账龄分析法计提坏账准备，并计入当期损益。母公司与控股子公司之间的往来不计提坏账准备。坏账准备计提的比例列示如下：

应收款项账龄	计提比例
1 年以内	5%
1 年至 2 年	15%
2 年至 3 年	40%
3 年至 4 年	60%
4 年以上	100%

(2) 坏账的确认标准

凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或者因债务人死亡，既无遗产

可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或者因债务人逾期未履行偿债义务超过三年仍然不能收回的应收账款和其他应收款，经法定程序审核批准，则该应收款项列为坏账损失。

9、存货的核算方法和计提存货跌价准备的方法

存货的盘存制度为永续盘存制。

存货包括：已完工未结算款、主要材料、周转材料、其他材料、低值易耗品等。取得或形成时均按实际成本计价，其中：

(1) 已完工未结算款核算工程发生的累计成本、毛利及减去业经建设单位确认的工程结算款，合同工程累计已发生的成本和累计已确认的毛利超过已办理结算价款的金额列为已完工未结算款，在存货项目中列示；若工程已办理结算的价款金额超过累计已发生的成本和累计已确认的毛利列为已结算未完工款，在资产负债表中其他流动负债中列示。项目竣工后，工程发生的累计成本、累计已确认毛利与工程结算对冲结平；

(2) 主要材料的日常核算采用计划成本法，期末调整为实际成本；

(3) 周转材料中的万能杆件、结构件、架管、工字钢等按五年平均摊销，异型钢模使用时一次性摊销，通用钢模在五年内摊销；

(4) 其他材料的发出计价采用加权平均法；

(5) 低值易耗品分大件工具和劳保用品及其他工具两大类。大件工具采用五五摊销法，劳保用品及其他工具于领用时采用一次摊销法摊销；

(6) 按单项提取存货跌价准备。资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计价，按其可变现净值低于成本的差额提取存货跌价准备，存货跌价损失计入当期损益类账项。

10、长期股权投资及其减值准备的核算方法

(1) 股票投资按实际支付的价款扣除已宣告发放的现金股利后计价入账，其他长期投资按投出现金及固定资产、无形资产的账面净值计价入账。

(2) 股权投资差额系指长期股权投资采用权益法核算时，长期股权投资成本与应享有被投资单位所有者权益中所占份额的差额，合同规定投资期限的，按投资期限平均摊销，没有规定投资期限的，按十年的期限进行摊销。

根据财政部《关于执行〈企业会计制度〉和相关会计准则有关问题解答（二）的通知》[财会（2003）10号]之规定，从该文发布之日起新发生的长期股权投资成本小于应享有被投资单位所有者权益中所占份额的差额，计入资本公积核算。

(3) 对被投资单位的长期股权投资采用下列会计处理方法：

投资额占被投资单位有表决权资本总额 20%以下或虽占该单位有表决权资本总额 20%或以上，但不具有重大影响的采用成本法核算；

投资额占被投资单位有表决权资本总额 20%至 50%，或虽投资不足 20%但有重大影响的，采用权益法核算，中期期末或年度终了，按应享有（或应分担）的被投资单位当期实现的净利润份额（或净亏损份额）调整投资的账面价值，并作为当期投资收益（或损失）。企业按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，减少投资的账面价值。企业在确认被投资单位发生的净亏损时，应以投资账面价值减记至零为限；

投资额占被投资单位有表决权资本总额 50%以上以及投资额虽占被投资单位有表决权资本总额不足 50%，但本公司对其实质上拥有控制权的，采用权益法核算并对其会计报表予以合并。

按单项提取长期投资减值准备。资产负债表日，长期投资按可回收金额持续低于成本的差额计提长期投资减值准备，长期投资减值损失计入当期损益类账项。

11、固定资产计价、折旧政策及固定资产减值准备的计提方法

(1) 固定资产标准:使用年限在一年以上的房屋建筑物、施工机械、运输设备、生产设备、检验试验设备、仪器及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等;不属于生产、经营主要设备的物品、单位价值在 2000 元以上,并且使用年限超过二年的,也作为固定资产。

(2) 固定资产的计价:固定资产以实际成本计价,惟路桥集团发起设立本公司时投入的固定资产系以川国资评报字(1999)第 42 号文确认的评估值入账。

(3) 固定资产折旧方法:除架桥机、钻机、拌合楼、摊铺机、路拌机等固定资产采用工作量法,其余固定资产采用年限平均法,按各类固定资产的原价、固定资产减值准备、估计使用年限和预计残值(原价的 5%)确定其折旧率。

A、折旧采用年限平均法,各类折旧率列示如下:

固定资产类别	预计使用年限 (年)	年折旧率%
1、房屋及建筑物		
房屋	30	3.17
其中:简易房	5	19.00
建筑物 *	15-18	5.56-6.33
传导设施	15	6.33
2、施工机械		
起重、挖掘、土方铲运机械	10	9.50
木工加工机械	8	11.88
金属切削机床	10	9.50
动力设备	8	11.88
其他	5	19.00
3、运输设备	6	15.83
4、检验试验设备及仪器	5	19.00
5、其他固定资产		
行政管理用车	6	15.83
办公用品	5	19.00
度量及消防用具	10	9.50
安全设施	5	19.00
监控设施	5	19.00
收费设施	5	19.00
通讯设施	5	19.00

* 二 00 二年度纳入合并会计报表范围的四川蜀南路桥开发有限公司投资和管理的岷江一桥及引道加宽改造工程,预计使用年限按四川省宜宾市交通局、四川省宜宾市物价局以宜市交(2003)52 号《关于省道 S206 遂筠路岷江一桥正式收取车辆通行费的请示》预计车辆通行费的收费年限十八年确定,不预计残值。

B、折旧采用工作量法，预计残值 5%，各类预计工作量列示如下：

专用大型设备	设备性质	预计工作量
1、沥青拌合楼、沥青摊铺机及沥青混凝土路面施工等配套专用设备	国产	90 万吨
	进口	140 万吨
2、混凝土拌合楼、滑模摊铺机及配套水泥混凝土路面施工等配套专用设备	国产	30 万方
	进口	50 万方
3、架桥机	国产	1000 个工作日
4、塔吊	国产	2400 个工作日
5、钻机	国产	720 个工作日
	进口	1200 个工作日
6、联合碎石机、冷拌机	国产	1440 个工作日

固定资产减值准备：本公司于期末对固定资产进行逐项检查。如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致可收回金额低于账面价值的，按单项资产可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。当本公司固定资产存在以下情况时，按该项固定资产的账面价值全额计提固定资产减值准备：长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的；由于技术进步等原因，已不可使用的；虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的；已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的；其他实质上已经不能再给本公司带来经济效益的。

12、在建工程及其减值准备的核算办法

本公司在建工程均以实际成本核算。已达到预定可使用状态但未办理竣工决算的工程自达到预定可使用状态日起按工程预算造价、工程成本等资料估价转入固定资产，竣工决算办理完毕后，再作相应调整。

本公司于期末对在建工程进行全面的检查，当存在下列一项或若干项情况时，按单项在建工程的可收回价值低于账面价值的差额计提在建工程减值准备：长期停建，并且预计在未来的三年内不会重新开工的在建工程；所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给本公司带来的经济利益具有很大的不确定性；其他足以证明在建工程已经发生减值的情况。

13、借款费用核算方法

因购建固定资产借入专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在符合资本化条件的情况下，应当予以资本化，计入该项资产的成本；其它的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，应当于发生当期确认为费用。因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，应当在发生时予以资本化；以后发生的辅助费用应当于发生当期确认为费用。如果辅助费用的金额较小，于发生当期确认为费用。

因安排其它借款而发生的辅助费用应当于发生当期确认为费用。

以下三个条件借款费用同时具备时，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额应当开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 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。

若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过三个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

因购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

在应予资本化的每一会计期间，利息的资本化金额为至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积。

14、无形资产计价、摊销政策及无形资产减值准备的计提方法

本公司无形资产包括土地使用权和软件。

土地使用权在尚未开发或建造自用项目前，作为无形资产核算并按受益期限进行摊销。在利用土地建造自用项目时，将土地使用权的账面价值全部转入在建工程成本。

软件按实际成本计价，在受益年限内平均摊销。

本公司于期末检查各项无形资产，对预计可收回金额低于账面价值的，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。当存在下列一项或若干项情况时，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益： 该项无形资产已被其他新技术替代，并且无使用和转让价值； 该项无形资产已超过法律保护期限，并且不能带来经济效益； 其他足以证明该项无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情况。

15、其他长期资产

其他长期资产主要系临时设施，临时设施系指本公司为保证施工和管理的进行而建造的各种简易设施，按建造时发生的实际支出计价，并按受益对象在工程施工期间内平均摊销。

16、长期待摊费用摊销方法：

长期待摊费用按形成时发生的实际成本计价，在受益期内平均摊销。

17、合同收入和合同费用确认原则及合同预计损失准备核算办法

根据《企业会计准则-建造合同》的规定确认收入和成本。

(1) 在建造合同的结果能够可靠估计情况下，在资产负债表日，按完工百分比法确认合同收入。完工百分比按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定；

(2) 如果建造合同的结果不能可靠地估计，区别以下情况进行处理：

A、合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认；

B、合同成本不可能收回的，不确认收入。

(3) 当期合同费用按累计实际发生的合同成本扣除以前年度累计已确认的费用后的余额确认为当期费用。

(4) 对合同预计总成本将超过合同总收入的工程项目计提合同预计损失准备并计入当期损益类账项。

18、所得税的会计处理方法

采用应付税款法。

19、合并会计报表的编制方法

合并会计报表系根据财政部《合并会计报表暂行规定》编制的。本公司对拥有被投资单位 50%以上表决权资本，或虽不足 50%，但具有实际控制权的，纳入合并会计报表的合并范围。合并会计报表系以本公司和纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他有关资料为合并依据。合并时，将它们相互之间的投资、往来、资产购销和其他重大交易及其未实现损益全部抵销，逐项合并，并计算少数股东权益。少数股东权益单独列。

少数股东权益的数额系根据本公司所属各子公司所有者权益的数额减去母公司所拥有的

份额计算确定。少数股东损益系根据本公司所属各子公司本年度内实现的损益扣除母公司投资收益后的余额计算确定。

子公司所采用的会计政策与本公司不一致时，本公司已按照本公司的会计政策对子公司的会计报表进行了必要的调整，并以调整后的数字编制合并会计报表。

三、税项

1、营业税：按工程施工收入的 3% 计缴。

根据《四川省人民政府关于四川路桥建设股份有限公司建安营业税问题的批复》(川府函[2001]210 号)，本公司及本公司控股子公司——四川路桥川交有限责任公司二 000 年底以前承建的省内高速公路工程项目，其建安营业税及附加由建设单位向省直管征收分局集中缴纳，税务部门不再向本公司及本公司控股子公司四川路桥川交有限责任公司征收。从二 00 一年起，本公司及本公司控股子公司——四川路桥川交有限责任公司和四川通程路桥建设有限责任公司所建设的省内高速公路工程项目，其建安营业税及附加按照《四川省人民政府关于抓住西部大开发机遇加快交通发展的通知》(川府发[2001]18 号)的规定由建设单位向省直管征收分局集中缴纳。

2、城市维护建设税：按流转税额的 1%、5% 或 7% 计缴。

2、教育费附加：按流转税额的 3% 计缴。

3、交通建设附加费：按流转税额的 4% 计缴。

根据《财政部关于公布取消部份政府性基金项目的通知》(财综[2002]24 号)，二 00 二年六月一日起取消交通建设附加费。

5、企业所得税：本公司二 000 年十二月三十一日以前按 33% 的税率计缴企业所得税；二 00 一年一月一日起根据四川省人民政府《四川省人民政府关于四川路桥建设股份有限公司所得税问题的批复》(川府函[2001]211 号)的规定，本公司及本公司控股子公司——四川路桥川交有限责任公司二 00 一年至二 00 三年期间按 15% 的税率缴纳企业所得税。

本公司之控股子公司——四川通程路桥建设有限责任公司根据成都高新技术产业开发区管理委员会《成都高新区管委会关于四川通程路桥建设有限责任公司所得税问题的批复》(成高管函[2002]9 号文)的规定，二 00 一年至二 00 三年期间减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

本公司之控股子公司——四川蜀南路桥开发有限责任公司按 33% 的税率计缴企业所得税。根据宜宾市地方税务局直属征收分局《关于对四川蜀南路桥开发有限责任公司申请对岷江一桥经营性车辆通行费收入实行税收优惠政策的批复》(宜市地税直征[2003]50 号文)的规定，自二 00 二年起实行第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。

6、增值税：按本公司对外投资时所投出存货市场价值的 6% 计缴增值税额，销售材料亦按出售价值的 6% 计缴增值税；

7、其他税项：按国家有关的具体规定计缴。

四、控股子公司

1、控股子公司情况：

名称	法定代表人	注册地址	注册资本	业务性质	是否纳入合并范围	本公司占权益比例
四川路桥川交有限责任公司	甘宗棠	四川省广汉市北海路	10000 万元	公路桥梁建设	已纳入	97.10%
四川通程路桥建设有限责任公司	唐勇	成都高新区高朋大道 11 号科技工业园	8200 万元	公路桥梁建设	已纳入	83.23%
四川蜀南路桥开发有限责任公司	孙云	宜宾市衣服街 23 号	14900 万元	公路桥梁投资、管理、经营	已纳入	85.23%

2、合并范围情况的变动：

本公司原持有通程公司 53.23% 的股权，二 00 一年十一月二十日本公司与路桥集团达成股权转让协议，路桥集团将其持有的通程公司 30% 的股权转让给本公司。二 00 三年六月三十日本公司向路桥集团支付股权转让款。上述股权购买日确定为二 00 三年六月三十日。股权转让实施后，本公司持有通程公司 83.23% 股权，相应纳入合并报表范围。

本公司原持有蜀南公司 45% 的股权，根据蜀南公司二 00 二年度第一次临时股东会决议，增加蜀南公司注册资本金 10900 万元，本公司于二 00 三年六月二十六日出资 10900 万元，增资后蜀南公司注册资本为 14900 万元。上述增资行为实施后，本公司出资 12700 万元，持有蜀南公司 85.23% 的股权，相应纳入合并报表范围。

五、会计报表主要项目注释

注：以下注释中除特别注明外，期初数指二 00 二年十二月三十一日报表数，期末数指二 00 三年六月三十日报表数。货币单位除特殊说明外均为人民币元。

(一) 合并会计报表注释

1、货币资金

项 目	期末数	期初数
现金	3,996,372.15	5,870,188.84
银行存款	651,888,122.52	174,733,593.10
其他货币资金	93,406,307.01	40,768,821.92
合 计	749,290,801.68	221,372,603.86

其他货币资金系本公司办理工程项目投标保函，存放于银行的保函押金。

期末数较期初数增加 238.47%，主要系本公司于二 00 三年三月十日发行人民币普通股募集资金及短期借款增加所致。

2、短期投资

项 目	期初数	本期增加		本期减少	期末数	
		金 额	跌价准备		金 额	跌价准备
基金投资		10,000,091.00	143,300.00		10,000,091.00	143,300.00

基金投资系本公司之控股子公司通程公司和蜀南公司购买湘财合丰成长 200 万、合丰周期 500 万及合丰稳定 300 万基金单位，每基金单位资产价值为人民币 1 元。截止二 00 三年六月三十一日由湘财合丰基金管理有限公司发布的基金资产净值公告显示合丰成长 0.9922 元/基金单位、合丰周期 0.9825/基金单位及合丰稳定 0.9866/基金单位，均低于购买成本，故计提短期投资跌价准备 143,300.00 元。

本公司短期投资不存在变现的重大限制。

3、应收账款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	102,158,666.62	75.01%	5,107,933.30	56,771,574.24	65.04%	2,838,578.71
1-2年	23,604,191.62	17.33%	3,540,628.74	23,272,201.07	26.66%	3,490,830.16
2-3年	5,420,755.86	3.98%	2,168,302.34	3,649,298.21	4.18%	1,459,719.28
3-4年	2,267,131.45	1.66%	1,360,278.87	3,594,149.00	4.12%	2,156,489.40
4年以上	2,751,216.00	2.02%	2,751,216.00			
合计	136,201,961.55	100.00%	14,928,359.25	87,287,222.52	100.00%	9,945,617.55

期末数较期初数增加 56.04%，主要系成都至南充高速公路、湖南省临长高速公路等均已完工，与业主办理了工程结算，业主尚未支付工程款增加所致。

应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项，见附注六 7。

期末欠款余额前五名的总额为 98,004,574.15 元，占应收账款总额的 71.96%。

4、其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	174,357,186.57	79.68%	10,193,504.63	95,155,567.53	70.50%	4,757,778.38
1-2年	35,243,227.70	16.11%	5,303,484.16	32,356,076.58	23.97%	4,853,411.09
2-3年	5,205,497.44	2.38%	2,082,198.98	5,466,916.43	4.05%	2,186,766.57
3-4年	3,358,190.21	1.53%	2,014,914.13	1,369,981.76	1.02%	821,989.06
4年以上	659,162.11	0.30%	659,162.11	619,117.26	0.46%	619,117.26
合计	218,823,264.03	100.00%	20,253,264.01	134,967,659.56	100.00%	13,239,062.36

期末数较期初数增加 62.13%，主要系本公司所承建的工程项目完工后，按合同规定为保证工程项目的建设质量，建设方在支付的工程款中按一定比例扣除工程质保金，由于本期完工工程项目较多，建设方所扣减的质量保证金增加；同时本公司对外投标项目增加，从而增加投标保证金所致。

应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项，见附注六 7。

期末欠款余额前五名的总额为 93,466,310.49 元，占其他应收款总额的 42.71%。

本公司对应收款项进行了清理，并对下列单位由于欠款难于收回而按全额计提了坏账准备。

欠款单位名称	期末帐面余额	计提坏帐准备	计提比例	原因
王浪	20,000.00	20,000.00	100%	超付协作款
杨东	863,915.20	863,915.20	100%	超付协作款
王正华	356,569.12	356,569.12	100%	超付协作款
朱亿	210,170.51	210,170.51	100%	超付协作款
李传新	96,497.78	96,497.78	100%	超付协作款

夏宁	17,541.25	17,541.25	100%	超付协作款
李成华	7,127.00	7,127.00	100%	超付协作款
王益辉	1,490.00	1,490.00	100%	超付协作款
合 计	1,573,310.86	1,573,310.86		

5、预付账款

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例	金 额	比例
1 年以内	88,634,706.72	95.41%	70,391,360.80	97.66%
1-2 年	4,061,202.27	4.37%	1,392,364.52	1.93%
2-3 年	83,327.58	0.09%	219,149.72	0.30%
3-4 年	116,137.20	0.13%	76,134.20	0.11%
合 计	92,895,373.77	100.00%	72,079,009.24	100.00%

无预付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

账龄一年以上的预付款项主要系预付劳务协作单位的劳务款项，该款项待劳务协作单位所从事的协作工程达到一定的进度后与之进行结算，期末余额系尚未与之进行结算的劳务款。

6、 存货

项 目	期末数		期初数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
库存材料	78,757,830.59		46,383,385.08	60,294.33
周转材料	22,519,138.80	26,229.44	26,502,170.76	1,961,193.24
低值易耗品	3,212,177.16		3,017,726.77	
已完工未结算工程	684,385,130.82		667,025,495.82	
工程施工	6,106,682,626.94		5,274,068,481.25	
其中：工程施工-成本	5,531,654,762.49		4,785,382,039.11	
工程施工-毛利	578,114,416.75		494,382,906.35	
合同损失准备	-3,086,552.30		-5,696,464.21	
减：工程结算	5,422,297,496.12		4,607,042,985.43	
合 计	788,874,277.37	26,229.44	742,928,778.43	2,021,487.57

存货跌价准备减少系已计提存货跌价准备的库存材料已耗用及转让。

本公司无逾期三年未使用之存货。存货按其可变现净值低于账面价值的差额提取存货跌价准备，可变现净值按期末存货市场价值减去销售所必需的估计费用后确定。

本公司各工程项目完工百分比按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确

定。

期末主要工程项目工程施工余额明细列示如下：

工 程 项 目	累计发生	累计已确认	工程结算	已完工未	应收工程
	工程成本	毛利		结算工程	进度款
成南高速公路 B2 合同经理部	150,356,050.99	-	149,033,653.31		5,067,357.55
成南高速公路 B3 合同经理部	168,695,503.81	1,322,397.68	174,326,853.23	1	
成南高速公路 E2 合同段	294,692,505.04	23,654,127.02	309,255,334.30	9	10,550,542.00
成南高速公路 E8 合同段	281,107,306.31	9,130,851.47	285,853,257.09	4	4,736,581.40
湖南临长高速公路土建工程第 2 合同段	161,222,066.42	16,847,393.15	178,069,459.57		15,248,498.65
绵广高速公路 C 合同段	137,395,344.47	14,709,921.81	139,652,807.29	12,	
湖北省鄂黄桥长江公路大桥 B 标段	121,826,413.91	31,050,681.30	153,316,302.00	-439,206.79	
绵广高速公路 B 合同段	168,992,072.54	5,557,084.46	159,594,714.00	14,	12,912,174.40
成南高速公路 E6 合同段	148,177,265.98	23,294,727.01	161,848,557.00	9	26,235,832.00
成南高速公路 E1 合同段	189,957,180.82	41,971,283.36	221,205,926.00	10,	

合同总金额见合并报表附注26。

7、长期股权投资

项 目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
对子公司投资						
对外合营投资						
对外联营投资						
其他股权投资			15,000,000.00		15,000,000.00	
合 计			15,000,000.00		15,000,000.00	

二 00 一年十一月十日日本公司与宜宾市国有资产经营有限公司签订《出资人协议书》，双方一致同意出资设立宜宾金沙江中坝大桥开发有限责任公司。本公司拟出资 12000 万元，占注册资本的 66.7%；宜宾市国有资产经营有限公司拟出资 6000 万元，占注册资本为 33.3%。

根据本公司第二届董事会第一次会议决议通过的《关于募集资金投资使用计划》，以募集资金 12000 万元与其合资组建该公司，投资建设宜宾市金沙江中坝大桥，该公司尚在组建设立中。截止二 00 三年六月三十日，本公司已出资 1500 万元，占拟注册资本的 8.33%，故按成本法核算。

8、固定资产及其累计折旧

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
固定资产原值				
房屋建筑物	164,883,278.16			164,883,278.16

施工机械	389,046,268.15	15,477,836.22	15,812,398.34	388,711,706.03
检验试验设备及仪器	20,903,286.48	1,746,048.00	2,954,375.12	19,694,959.36
运输设备	67,069,584.21	22,769,636.61	273,620.00	89,565,600.82
其他设备	51,758,830.59	5,207,430.60	2,165,479.80	54,800,781.39
合 计	693,661,247.59	45,200,951.43	21,205,873.26	717,656,325.76
累计折旧				
房屋建筑物	15,163,310.03	4,390,945.13		19,554,255.16
施工机械	178,180,311.89	19,826,706.78	6,292,941.88	191,714,076.79
检验试验设备及仪器	10,871,985.26	1,226,649.69	2,065,266.41	10,033,368.54
运输设备	42,490,782.38	11,321,982.79	218,619.75	53,594,145.42
其他设备	25,712,173.03	4,474,476.67	1,304,003.58	28,882,646.12
合 计	272,418,562.59	41,240,761.06	9,880,831.62	303,778,492.03
净 值	421,242,685.00			413,877,833.73

固定资产减值准备

房屋建筑物

施工机械	1,467,392.75			1,467,392.75
检验试验设备及仪器	101,430.42			101,430.42
运输设备	64,495.48			64,495.48
其他设备	112,272.67			112,272.67
合 计	1,745,591.32			1,745,591.32

固定资产净额	419,497,093.68			412,132,242.41
--------	----------------	--	--	----------------

本公司于资产负债表日已提足折旧继续使用的固定资产账面价值 1,534,380.54 元，其中：施工机械 902,726.54 元，检验试验设备及仪器 41,887.90 元，运输设备 383,825.00 元，其他设备 205,941.10 元。

本公司按单项资产可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。

本公司固定资产无对外抵押之事项存在。

9、在建工程

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	资金来源	进度
办公楼	3,563,284.30	4,162,827.00		7,726,111.30	自筹	99%
库 房	776,109.51		90,550.67	685,558.84	自筹	99%
科研中心		558,200.00		558,200.00	自筹	0.8%
合 计	4,339,393.81	4,721,027.00	90,550.67	8,969,870.14		

本期无资本化借款费用。

10、无形资产

类别	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	本期减少	期末数	剩余摊销期限
技术软件	31,000.00	27,383.33		3,100.02		24,283.31	47 个月
技术软件	32,000.00		32,000.00	533.33		31,466.67	59 个月
合计	63,000.00	27,383.33	32,000.00	3,633.35		55,749.98	

11、长期待摊费用

项目	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	剩余摊销年限
租入固定资产装修费	236,000.00	141,600.00		23,600.00	118,000.00	42 个月
航道费	800,000.00		800,000.00	218,181.82	581,818.18	16 个月
合计	1,036,000.00	141,600.00	800,000.00	241,781.82	699,818.18	

12、其他长期资产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
临时设施	5,473,147.21	5,097,016.78	6,758,005.66	3,812,158.33

期末数较期初数下降 30.35%，主要系开工项目减少临时设施随之下降所致。

13、短期借款

借款种类	币种	期末数	期初数
信用贷款	人民币	30,000,000.00	15,000,000.00
抵押贷款	人民币		
担保贷款*	人民币	60,000,000.00	40,000,000.00
合计		90,000,000.00	55,000,000.00

*四川高速公路建设开发总公司为本公司向中国银行成都市人民南路支行贷款提供担保 2000 万元；路桥集团为本公司向华夏银行成都分行提供担保 4000 万元。

14、应付账款

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	321,897,023.30	82.95%	428,426,178.76	93.36%
1-2 年	58,067,564.12	14.96%	23,135,552.17	5.04%
2-3 年	6,937,563.10	1.79%	5,845,881.57	1.27%
3 年以上	1,182,829.95	0.30%	1,500,932.65	0.33%
合计	388,084,980.47	100.00%	458,908,545.15	100.00%

三年以上的应付账款，主要系与各劳务协作单位结算劳务款尚未支付所致。

应付持本公司 5% 以上股份的股东单位的款项，见附注六 7。

期末大额前五名的总额为 21,572,667.89 元，占应付账款账面余额的 5.56%。

15、预收账款

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例	金 额	比例
1 年以内	331,647,172.10	94.52%	161,688,517.55	96.57%
1-2 年	19,079,539.29	5.44%	5,717,136.59	3.41%
2-3 年	128,616.38	0.04%	37,748.88	0.02%
3 年以上	17,000.00	0.00%		
合 计	350,872,327.77	100.00%	167,443,403.02	100.00%

期末数较期初数增加 109.55%，主要系预收业主所支付的开工动员预付款增加。

预收持本公司 5% 以上股份的股东单位的款项，见附注六 7。

期末大额前五名的总额为 215,896,500.51 元，占预收账款账面余额的 61.53%。

一至三年的预收账款，主要系预收业主支付的开工预付款、材料预付款等，该款项待工程达到一定的进度后才与业主进行结算，期末余额系尚未结算的开工预付款及材料预付款。

16、应付股利

项 目	期末数
四川公路桥梁建设集团有限公司	83,430,086.14

根据二 00 三年三月十一日召开的二 00 二年度股东大会决议，本公司累计可供股东分配的利润 161,575,485.74 元由二 00 二年十二月三十一日在册股东享有，最晚于二 00 三年九月三十日前支付上述股利。

二 00 三年五月十六日本公司与路桥集团签订《股利分配协议书》，本公司与路桥集团经友好协商达成协议，将本公司应收的部分已完工工程所涉及工程款及质量保证金人民币 39,967,982.00 元（其中：应收帐款人民币 29,000,166.75 元，其他应收款人民币 10,967,815.25 元），用于支付母公司路桥集团的股利。

17、应交税金

税 种	计提标准	期末数	期初数
营业税	3%	40,797,230.35	37,751,258.28
企业所得税	15%	17,594,885.51	13,459,513.64
城市维护建设税	1%、5%、7%	2,632,169.79	1,980,182.36
个人所得税		1,609,406.28	899,330.75
增值税	6%	1,517,229.94	1,837,637.46
资源税		-20,857.77	
房产税		3,561.67	
其他		4,920.00	
合 计		64,138,545.77	55,927,922.49

18、其他应交款

类 别	计提比例	期末数	期初数
教育费附加	3%	1,337,101.75	1,301,116.47
交通费附加	4%	757,194.43	781,353.51
副食品调控基金	1‰	110,241.33	165,461.64
地方教育发展费	1‰	15,950.52	32,357.62
个人教育费	1%	4,877.38	
其他		497.50	
合 计		2,225,862.91	2,280,289.24

19、其他应付款

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例	金 额	比例
1 年以内	137,449,908.36	54.00%	152,644,361.99	63.88%
1-2 年	99,403,428.92	39.06%	72,516,027.26	30.35%
2-3 年	7,357,210.75	2.89%	13,796,118.97	5.77%
3 年以上	10,310,958.65	4.05%		
合 计	254,521,506.68	100.00%	238,956,508.22	100.00%

应付持本公司 5% 以上股份的股东单位的款项，见附注六、7。

期末大额前五名的总额为 40,801,911.28 元，占其他应付款账面余额的 16.03%。

20、其他流动负债

项 目	期末数	期初数
工程结算	15,242,072.00	167,253,504.03
减：工程施工 - 成本	10,660,054.05	152,997,249.33
- 毛利	3,429,929.36	12,235,139.39
已结算未完工程款	1,152,088.59	2,021,115.31

期末数较期初数减少 43%，主要系期初工程项目至期末工程成本及确认的毛利之和大于业主已确认的工程结算，编制报表时在存货项目列示，而未在本项目列示，由此减少期末余额。

已结算未完工工程明细表列示如下：

工程项目	工程施工-成本	工程施工-毛利	工程结算	已结算未完工款
双流江安河桥	2,839,744.32	159,311.68	3,200,000.00	200,944.00
涪丰北线 B 线	7,820,309.73	3,270,617.68	12,042,072.00	951,144.59
合 计	10,660,054.05	3,429,929.36	15,242,072.00	1,152,088.59

21、长期借款

借款单位	币种	借款条件	金额	期限	利率(年)
工行宜宾市城中支行	人民币	保证	20,000,000.00	2001.3.29—2006.3.30	5.76%
工行宜宾市城中支行	人民币	保证	30,000,000.00	2001.3.29—2007.3.28	5.76%
建行宜宾市江北分理处	人民币	质押	26,000,000.00	2000.12.20—2010.12.19	5.76%
建行宜宾市江北分理处	人民币	质押	60,000,000.00	2001.3.09—2010.12.19	5.76%
合计			136,000,000.00		

路桥集团为四川蜀南路桥开发有限责任公司向工行宜宾市城中支行借款提供保证；四川蜀南路桥开发有限责任公司向建行宜宾市江北分理处的借款系用遂筠路岷江一桥的收费权作为质押担保。

22、股本

项 目	期初数	本期变动增减				小计	期末数
		配 股	送 股	公积金 转股	上市 发行股		
一、尚未流通股份							
1.发起人股份	150,000,000.00						150,000,000.00
其中：							
国有法人股份	147,341,200.00						147,341,200.00
境内法人持有股份	2,658,800.00						2,658,800.00
2.募集法人股							
3.内部职工股							
4.优先股或其他							
尚未流通股份合计	150,000,000.00						150,000,000.00
二、已流通股份							
1.境内上市的人民币普通股				100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00
2.境内上市的外资股							
3.境外上市的外资股							
4.其他							
已流通股份合计							100,000,000.00
三、股份总数	150,000,000.00						250,000,000.00

根据二00一年十二月二十日本公司二00一年度第一次临时股东大会决议和修改后的公司章程规定，及中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]16号文核准，本公司向社会公开发行人民币普通股（A股）100,000,000股，每股面值1元，每股发行价6.87元，募集资金总额为687,000,000.00元，扣除发行费用28,973,934.00元，实际募集资金净额为658,026,066.00元。其中：新增注册资本100,000,000.00元，资本公积人民币558,026,066.00元。变更后的注册资本为人民币250,000,000.00元。

上述股本增加业经岳华会计师事务所有限责任公司验证，出具岳总验字[2003]第A010号《验资报告》。

23、资本公积

项 目	2002-12-31	本期增加	本期减少	2003-6-30
股本溢价	75,653,915.15	558,026,066.00		633,679,981.15
股权投资准备		661,767.12		661,767.12
合 计	75,653,915.15	558,687,833.12		634,341,748.27

本期股本溢价增加详见附注五合并会计报表注释 22。

本期增加股权投资准备系路桥集团将其持有的通程公司 30% 的股权转让给本公司，见附注六 5（7），其受让价格 2468.57 万元小于应享有通程公司所有者权益份额的差额，计入资本公积。

24、盈余公积

项 目	2002-12-31	本期增加	本期减少	2003-6-30
法定盈余公积	32,328,214.94			32,328,214.94
公益金	32,328,214.94			32,328,214.94
任意盈余公积				
合 计	64,656,429.88			64,656,429.88

25、未分配利润

项 目	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
净利润	19,770,030.32	68,429,792.71
加：年初未分配利润		112,991,355.57
可供分配的利润	19,770,030.32	181,421,148.28
减：提取法定盈余公积		9,922,831.27
提取法定公益金		9,922,831.27
可供股东分配利润	19,770,030.32	161,575,485.74
减：应付普通股股利		161,575,485.74
年末未分配利润	19,770,030.32	

根据二 00 三年三月十一日召开的二 00 二年度股东大会决议，本公司累计可供股东分配的利润 161,575,485.74 元由二 00 二年十二月三十一日在册股东享有，最晚于二 00 三年九月三十日前支付上述股利。

26、主营业务收入及主营业务成本

项 目	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
主营业务收入		
桥梁工程收入	344,056,642.73	182,252,064.58
道路工程收入	531,880,604.63	944,065,586.73
道路通行费收入	10,352,849.00	6,225,079.00
合 计	886,290,096.36	1,132,542,730.31

主营业务成本

桥梁工程成本	317,411,928.80	150,684,287.74
道路工程成本	442,299,824.03	835,652,467.88
道路通行费成本	6,102,925.66	4,915,780.08
合 计	765,814,678.49	991,252,535.70

前五名客户的销售金额列示如下：

客户名称	2003 年 1-6 月		2002 年 1-6 月	
	主营业务收入	比例	收入	比例
四川达渝高速公路建设开发有限公司	140,513,549.15	15.85%	81,790,578.82	7.22%
四川川东高速公路有限责任公司	121,386,658.51	13.70%	34,079,547.76	3.01%
四川成南高速公路有限责任公司	48,310,814.21	5.45%	330,564,675.75	29.19%
重庆渝东高速公路有限公司	45,762,958.94	5.16%		
宜宾金沙江中坝大桥工程指挥部	40,180,103.07	4.53%	24,054,903.08	2.12%
四川省成绵(乐)高速公路建设指挥部			144,048,638.98	12.72%
合 计	396,154,083.88	44.69%	614,538,344.39	54.26%

本公司从事的主要工程项目收入、成本列示如下：

工 程 项 目	合同总金额*	2003 年 1-6 月		2002 年 1-6 月	
		主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
都纹路 E 合同段庙子坪岷江大桥项目	162,165,580.00	17,773,795.64	16,603,709.50		
国道 317 妥昌至昌渡公路 B 合同段	83,005,673.00	18,283,730.65	11,549,175.01	13,273,475.39	11,481,691.00
广安至南充高速公路 L 合同段	110,650,615.00	28,986,289.20	25,165,311.53		
成南高速公路 E1 合同段	224,712,330.00	27,315,969.58	3,134,236.57	57,807,032.27	53,928,448.53
达渝高速公路 LM3 合同段	144,944,784.00	27,434,745.77	23,359,571.74		
广安至南充高速公路 F 合同段	86,830,040.00	30,727,265.72	26,711,653.92	16,606,410.44	13,248,439.40
陕西省榆靖路 M-3 合同段	156,342,595.00	31,084,950.02	23,506,032.14		
四川宜水高速公路 C 合同段	140,956,548.00	33,876,397.06	31,612,933.56		
川主寺至九寨沟高速公路 C 合同段	77,383,985.00	35,277,171.00	33,529,571.78		
宜宾中坝金沙江大桥	113,983,336.46	40,180,103.07	38,066,746.96	24,054,903.08	20,120,181.44
广安至南充高速公路 K 合同段	130,043,090.00	41,744,958.51	33,222,844.74		
万梁高速公路路面工程 N 合同段	199,024,640.00	45,762,958.94	44,143,012.13		

*上述所列合同金额按如下原则列示：如有变更则按变更后的合同金额列示、如签定的合同总额中存在暂定金额则按扣除暂定金额后的合同金额列示。

27、主营业务税金及附加

项 目	计提比例	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
营业税	3%	26,480,183.24	34,138,150.19
城建税	1%、5%、7%	1,018,975.04	1,800,646.30
教育费附加	3%	725,934.19	1,078,449.33
交通费附加	4%	37,079.00	988,200.93
其他			4,831.68
合 计		28,262,171.47	38,010,278.43

28、其他业务利润

项 目	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
材料销售	170,525.36	
经营租赁收入	18,920.00	
广告收入	47,500.00	
其他		111.53
合 计	236,945.36	111.53

29、财务费用

项 目	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
利息支出	5,235,435.24	4,913,702.88
减：利息收入	2,946,983.90	905,727.81
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费	467,721.33	591,481.12
合 计	2,756,172.67	4,599,456.19

2003 年 1-6 月发生额较 2002 年 1-6 月下降 40.08%，主要系本公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）募集资金，利息收入增加所致。

30、营业外收入

项 目	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
处置固定资产收益	150,545.70	229,163.85
罚没收入	800.00	0.00
其 他	13,779.33	50,075.52
合 计	165,125.03	279,239.37

31、营业外支出

项 目	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
处置固定资产损失	40,622.01	67,119.27
罚没支出	92,000.00	
捐赠支出	7,000.00	13,000.00
非常损失	4,181.30	
固定资产减值准备		170,666.03
其 他	18,961.48	20,700.00
合 计	162,764.79	271,485.30

32、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2003 年 1-6 月
处理废旧物资	386,341.40
收路航公司	200,000.00
与集团公司往来	309,349.58
利息收入	2,299,565.91
合 计	3,195,256.89

33、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2003 年 1-6 月
保证金	17,112,761.06
投标费用	4,345,588.08
办公费	4,497,543.03
差旅费	2,623,511.32
物料消耗	236,296.31
业务招待费	6,385,237.29
咨询费	346,174.69
修理费	100,039.24
会议费	737,804.28
行政用车费	437,911.87
银行手续费	648,751.34
诉讼费	10,000.00
支付职工伤残支出	251,330.10
水泥制品厂借支	150,000.00
支付与四川高速公路开发有限公司	35,270,000.00
暂借款	142,778.00
职工借款	30,440.00
其他	9,077,721.48
合 计	82,403,888.09

34、支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2003 年 1-6 月
咨询费	625,640.00
中介机构费	2,430,000.00
合 计	3,055,640.00

(二) 母公司会计报表主要项目注释

1、应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例	坏账准备	金 额	比例	坏账准备
1 年以内	47,917,927.24	85.45%	2,395,896.33	46,123,172.73	73.38%	2,306,158.64
1-2 年	3,764,654.85	6.71%	564,698.23	12,683,289.47	20.18%	1,902,493.40
2-3 年	2,433,437.00	4.34%	973,374.80	3,208,106.37	5.10%	1,283,242.55
3-4 年	1,962,878.45	3.50%	1,177,727.07	842,933.00	1.34%	505,759.80
4 年以上	0.00	0.00%	0.00			
合 计	56,078,897.54	100.00%	5,111,696.43	62,857,501.57	100.00%	5,997,654.39

持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东欠款, 见附注六 7。

期末欠款余额前五名的总额为 47,872,870.84 元, 占应收账款总额的 85.37%。

2、其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例	坏账准备	金 额	比例	坏账准备
1 年以内	189,713,164.34	93.49%	7,424,656.96	106,837,106.17	89.83%	2,474,961.73
1-2 年	9,640,703.69	4.75%	1,463,105.55	10,628,806.78	8.94%	1,594,320.58
2-3 年	2,303,279.66	1.13%	921,311.86	1,412,170.32	1.19%	564,868.13
3-4 年	1,246,296.89	0.61%	747,778.13	49,158.70	0.04%	29,495.22
4 年以上	40,774.06	0.02%	40,774.06			
合 计	202,944,218.64	100.00%	10,597,626.56	118,927,241.97	100.00%	4,663,645.66

按会计政策的规定母公司与控股子公司之间的往来未计提坏帐准备。本公司编制合并报表时, 对母公司与纳入合并范围的子公司之间的往来已抵销。

应收持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东款项, 见附注六 7。

期末欠款余额前五名的总额为 66,771,330.20 元, 占其他应收款总额的 32.90%。

3、长期股权投资

项 目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
对子公司投资	218,123,363.15		139,831,502.27		357,954,865.42	
对外合营投资						
对外联营投资						
其他股权投资			15,000,000.00		15,000,000.00	
合 计	218,123,363.15		154,831,502.27		372,954,865.42	

其他股权投资本期增加 1500 万元，详见附注五合并报表注释 7。

本公司投资于控股公司明细列示如下：

被投资公司名称	初始	占被投资	累计权益	本年权益
	投资金额	公司	增(减)额	增(减)额
		注册		
		资本		
		的		
		比		
		例		
四川路桥川交有限责任公司	67,659,060.18	97.10%	100,928,583.62	9,613,425.18
四川通程路桥建设有限责任公司	68,555,268.98	83.23%	1,764,627.27	-3,781,820.94
四川蜀南路桥开发有限责任公司	119,861,372.14	85.23%	-7,976,876.80	-338,137.75
合 计	256,075,701.30		94,716,334.09	5,493,466.49

本公司长期股权投资不存在变现的重大限制。

本公司股权投资差额列示如下：

被投资单位	初始金额	摊销期限	本年摊销	本年转出	期末余额
四川路桥川交有限责任公司*	779,060.18	10 年	38,953.00		506,389.14
四川通程路桥建设有限责任公司**	-590,433.05	10 年	-29,521.66		-482,186.97
四川蜀南路桥开发有限责任公司***	7,138,627.86	10 年			7,138,627.86
合 计	7,327,254.99		9,431.34		7,162,830.03

* 系本公司以净资产出资设立川交公司时，其中存货出资部分计缴相应的增值税，从而增大投资成本，形成股权投资差额。

** 系本公司以桥梁分公司净资产出资设立通程公司时，本公司按投出净资产的账面价值作为投资成本，通程公司按评估价值入帐，及本公司存货出资部分计缴相应的增值税，形成股权投资差额。

*** 系本公司以货币资金 10900 万元增资蜀南公司，其大于应享有蜀南公司所有者权益份额的差额，形成股权投资差额。

4、固定资产及其累计折旧

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
固定资产原值				
房屋建筑物	264,040.00			264,040.00

施工机械	237,766,390.74	8,499,136.22	15,952,498.34	230,313,028.62
检验试验设备及仪器	8,785,930.36	492,821.00	210,800.00	9,067,951.36
运输设备	18,059,230.76	17,513,886.80	119,620.00	35,453,497.56
其他设备	28,900,729.62	4,278,788.60	1,360,467.80	31,819,050.42
合 计	293,776,321.48	30,784,632.62	17,643,386.14	306,917,567.96
累计折旧				
房屋建筑物	8,361.27	25,083.80		33,445.07
施工机械	98,122,081.53	10,267,249.97	6,328,034.22	102,061,297.28
检验试验设备及仪器	3,642,012.16	673,080.92	82,485.01	4,232,608.07
运输设备	13,086,982.39	6,643,289.73	72,319.75	19,657,952.37
其他设备	12,791,590.55	3,016,520.38	448,807.99	15,359,302.94
合 计	127,651,027.90	20,625,224.80	6,931,646.97	141,344,605.73
净 值	166,125,293.58			165,572,962.23
固定资产减值准备				
房屋建筑物				
施工机械	1,438,893.14			1,438,893.14
检验试验设备及仪器	132,932.47			132,932.47
运输设备	50,345.48			50,345.48
其他设备	33,917.67			33,917.67
合 计	1,656,088.76			1,656,088.76
固定资产净额	164,469,204.82			163,916,873.47

本公司于资产负债表日已提足折旧继续使用的固定资产账面价值 1,534,380.54 元，其中：施工机械 589,506.54 元，检验试验设备及仪器 58,795.40 元，运输设备 277,325.00 元，其他设备 196,276.10 元。

本公司按单项资产可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。

本公司固定资产无对外抵押之事项存在。

5、主营业务收入及主营业务成本

项 目	2003年1-6月	2002年1-6月
主营业务收入		
桥梁工程收入	190,106,157.34	88,500,151.24
道路工程收入	315,033,793.08	621,627,275.56
合 计	505,139,950.42	710,127,426.80
主营业务成本		
桥梁工程成本	181,212,150.48	73,820,840.46
道路工程成本	255,459,856.53	546,272,629.30
合 计	436,672,007.01	620,093,469.76

前五名客户的销售金额列示如下：

客户名称	2003 年 1-6 月		2002 年 1-6 月	
	主营业务收入	比例	收入	比例
四川川东高速公路有限责任公司	82,835,477.91	16.40%	26,351,339.61	3.71%
四川达渝高速公路开发有限公司	94,489,987.48	18.71%	49,916,599.51	7.03%
宜宾金沙江中坝大桥工程指挥部	40,180,103.07	7.95%	24,054,903.08	3.39%
四川省川南高等级公路开发股份有限公司	32,868,308.45	6.51%		
榆靖高速公路建设有限责任公司	31,084,950.02	6.15%		
西藏交通厅项目中心			13,273,475.39	1.87%
四川省成绵（乐）高速公路建设指挥部			44,067,985.87	6.21%
合 计	82,835,477.91	16.40%	26,351,339.61	3.71%

6、投资收益

项 目	股票投资		其他股权投资		债权投资
	成本法	权益法	成本法	权益法	
股权投资差额摊销				-9,431.34	
被投资公司所有者权益增 减额				5,493,466.49	
短期投资跌价准备					
合 计				5,484,035.15	

六、关联方关系及其交易

1、存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类别	法定代表人
四川公路桥梁建设集团有限公司	成都市一环路南四段 27 号	*	母公司	国有独资公司	何元钊
四川路桥川交有限责任公司	四川省广汉市北海路	**	子公司	有限责任公司	甘宗棠
四川通程路桥建设有限责任公司	成都高新区高朋大道十一号	***	子公司	有限责任公司	唐勇
四川蜀南路桥开发有限责任公司	宜宾市衣服街 23 号	****	子公司	有限责任公司	孙云

* 公路建设、开发，可承担工业与民用建筑、航务、航道、公路、铁路综合工程、设备、建材工业安装、地基与基础、建筑防水及装饰、土石方、爆破及预应力专项、钢结构、网架、隧道、机械施工的工程总承包。承包本行业国外工程及境内外资工程；上述工程所需的设备、材料出口；对外提供本行业工程、生产及服务的劳务人员；按国家有关规定在国（境）外举办企业。水运工程勘察设计；工程技术咨询服务；工程机械的租赁、销售和维修；建筑材料的生产、销售；大型设备的装运；销售金属材料（不含稀贵金属），汽车零配件，五金，交电，机电设备；公路沿线配套服务设施建设。

** 公路桥梁、交通设施、市政工程、机场、港口、码头、隧道等交通基础设施的投资开发，施工建设；工程机械、设备租赁、销售及维修；建筑材料的生产与销售；大型设备及

重件装运。

*** 公路桥梁工程施工及相关技术咨询服务；交通基础及附属设施、土石方工程、预应力工程、钢结构工程、机场建设工程、市政建设工程、预制构件生产业务；高新技术及产品的投资、开发与经营（不含国家限制经营内容）；工程机械的租赁、销售及维修；建筑材料的生产、销售；销售金属材料（不含稀贵金属）、汽车配件、五金交电、普通及电器机械、电子产品。

**** 公路桥梁投资、管理、经营；建筑材料销售；机械租赁；园林绿化；百货、五金交电、副食品、建筑机具销售等。

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
四川公路桥梁建设集团有限公司	50000 万元			50000 万元
四川路桥川交有限责任公司	10000 万元			10000 万元
四川通程路桥建设有限责任公司	8200 万元			8200 万元
四川蜀南路桥开发有限责任公司	4000 万元	10900 万元		14900 万元

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化

企业名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金 额	%	金 额	%	金 额	%	金 额	%
四川公路桥梁建设集团有限公司	47,341,200.00	98.228					47,341,200.00	58.94
四川路桥川交有限责任公司	97,100,000.00	97.10					97,100,000.00	97.10
四川通程路桥建设有限责任公司	43,646,182.00	53.23	24,602,418.00	30.00			68,248,600.00	83.23
四川蜀南路桥开发有限责任公司	18,000,000.00	45.00	109,000,000.00	40.23			27,000,000.00	85.23

4、不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业的关系
四川九寨黄龙机场建设开发有限责任公司	本公司股东
四川嘉陵资产经营管理有限责任公司	本公司股东
北京科卓通信科技有限公司	本公司股东
四川交通水泥制品有限公司	同一母公司
四川交通物资公司	同一母公司

5、关联交易事项

(1) 房屋租赁

企业名称	交易内容	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
四川公路桥梁建设集团有限公司	支付租金	669,954.60	656,588.64

(2) 机械设备租赁

企业名称	交易内容	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
四川公路桥梁建设集团有限公司	支付租金	1,959,741.66	6,460,025.71

(3) 支付服务费

企业名称	交易内容	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
四川公路桥梁建设集团有限公司	支付服务费	169,910.25	50,259.06

(5) 工程建设

业主名称	2003 年 1-6 月		2002 年 1-6 月	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
四川蜀南路桥开发有限责任公司			583,708.83	0.05
宜宾金沙江中坝大桥工程指挥部	40,180,103.07	4.53	24,054,903.08	2.12
四川九寨黄龙机场建设开发有限责任公司	1,824,832.37	0.21	6,723,965.80	0.59
四川达渝高速公路建设开发有限公司			144,630,412.16	12.77
合 计	42,004,935.44	4.74	175,992,989.87	15.53%

(6) 购买材料

企业名称	2003 年 1-6 月		2002 年 1-6 月	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
四川交通水泥制品有限公司			4,187,645.00	0.25
四川交通物资公司	6,137,252.74	0.80		

(7) 股权转让

二 00 一年十一月二十日本公司与路桥集团达成股权转让协议，路桥集团将其持有的通程公司 30% 的股权转让给本公司，转让价格按通程公司设立时所对应的净资产为依据，计 2468.57 万元。经上述股权转让后，本公司持有通程公司的股权为 6824.86 万元，占注册资本的比例为 83.23%；路桥集团持有 1375.14 万元，占注册资本比为 16.77%。本公司于二 00 三年六月三十日向路桥集团支付通程公司的股权转让款 2468.57 万元。

6、关联交易价格的确定

(1) 本公司租赁母公司路桥集团的房屋，租赁价按所在地公允价确定。二 00 三年度租赁单价为每平方米 4-20 元。

(2) 经二 00 三年三月十一日召开的二 00 二年度股东大会批准，本公司及控股子公司川交公司与母公司路桥集团续签机械设备《租赁合同》。根据该等机器、设备（主要是季节性使用机器设备）的现有净值、折旧情况以及预期可产生的效益等因素，确定机械设备的租金。

(3) 本公司与母公司路桥集团签订《综合服务合同》，由母公司提供单身宿舍、部分办公小车等，该等服务具有长期性和经常性的特征，其服务价格的确定按所在地的市场价格确定各项服务的收费价格。

(4) 本公司购买四川交通水泥制品有限公司的材料，按招投标价确定。

(5) 本公司购买四川交通物资公司的材料，按协议价确定。

(6) 其他非经常性、特殊交易项目按国家规定或双方协商确定其价格。

7、关联方应收应付款项

项 目	2003 年 6 月 30 日		2002 年 12 月 31 日	
	金 额	比例%	金 额	比例%
应收账款				
四川九寨黄龙机场建设开发有限责任公司	4,028,656.22	2.96		
其他应收款				
四川九寨黄龙机场建设开发有限责任公司	609,126.00	0.28		
宜宾金沙江中坝大桥工程指挥部	3,107,895.04	1.42		
预付账款				
四川交通水泥制品有限公司			1,478,020.37	2.05
其他应付款				
四川公路桥梁建设集团有限公司	30,197,073.68	11.86	45,228,270.56	18.93
应付账款				
四川交通物资公司	2,517,235.16	6.49		

8、其他事项

(1) 路桥集团为本公司承建的工程项目提供担保，截止二 00 三年六月三十日担保金额计人民币 1,474,313,213.00 元。

(2) 路桥集团为本公司工程提供第三方反担保，截止二 00 三年六月三十日担保金额计人民币 666.16 万元。

(3) 本公司所承建的部分工程项目是以路桥集团名义承揽的，根据路桥集团与本公司签署的重组分离协议，由路桥集团无条件转移给本公司。

(4) 截止二 00 三年六月三十日，目前还剩余合同额 196,017 万元，新中标合同金额 80,179 万元。

七、或有事项

截止二 00 三年六月三十日，本公司无需披露的或有事项事项。

八、资产负债表日后事项

本公司于二 00 三年七月三日召开的二 00 三年度第一次临时股东大会决议，审议通过本公司之控股子公司川交公司增资扩股的议案，川交公司现注册资本为 10,000 万元欲增资扩股到 17000 万元，因另一股东四川高速公路建设开发总公司放弃此次增资，全部新增资本由本公司投入。本公司欲以自有资金增资 14,061,227.75 元，及对川交公司享有的债权 55,938,772.25 元转为对其投资。

九、承诺事项

截止二 00 三年六月三十日，本公司无需披露的重大财务承诺事项。

十、其他重要事项

1、四川省交通厅、物价局以川交计(2000)97 号文批复同意省道遂筠岷江一桥及北引道加宽改造工程按经营性收费项目立项。二 00 二年二月六日四川省交通厅、物价局以川交公路(2002)38 号文《关于省道遂筠路岷江一桥试行收取车辆通行费的批复》批准试收费期限为二 00 二年二月十日至二 00 三年八月一日。

二 00 三年五月六日宜宾市交通局、宜宾市物价局以宜市交(2003)52 号《关于省道 S206 遂筠路岷江一桥正式收取车辆通行费的请示》向四川省交通厅、物价局请示试收费转正的问题，包括：收费年限为十八年，车辆分类及收费标准与批准试行收费一致。

二 00 三年七月三十日四川省交通厅以交路收费(便)[2003]011 号文同意其试收费期限延长至正式收费批准之日。

截止二 00 三年六月三十日，该正式收费批复正在办理之中。

2、根据蜀南公司二 00 二年度第一次临时股东会决议，增加蜀南公司注册资本金 10900 万元，本公司于二 00 三年六月二十六日出资，蜀南公司的营业执照变更正在办理之中。

四川路桥建设股份有限公司

二 0 三年八月二十九日

合并资产负债表

会企 01 表

编制单位：四川路桥建设股份有限公司

单 位：元

资 产	附注号	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	1	749,290,801.68	221,372,603.86
短期投资	2	9,856,791.00	
应收票据			
应收股利			
应收利息			
应收帐款	3	121,273,602.30	77,341,604.97
其他应收款	4	198,570,000.02	121,728,597.20
预付帐款	5	92,895,373.77	72,079,009.24
应收补贴款			
存货	6	788,848,047.93	740,907,290.86
待摊费用		37,920.00	5,267.50
一年内到期的长期债券投资			
其他流动资产			
流动资产合计		1,960,829,856.70	1,233,434,373.63
长期投资：			
长期股权投资	7	15,661,767.12	
长期债权投资			
合并价差		7,162,830.03	33,633.51
长期投资合计		22,824,597.15	33,633.51
固定资产：			
固定资产原价	8	717,656,325.76	693,661,247.59
减：累计折旧	8	303,778,492.03	272,418,562.59
固定资产净值	8	413,877,833.73	421,242,685.00
减：固定资产减值准备	8	1,745,591.32	1,745,591.32
固定资产净额	8	412,132,242.41	419,497,093.68
工程物资			
在建工程	9	8,969,870.14	4,339,393.81
固定资产清理			
固定资产合计		421,102,112.55	423,836,487.49
无形资产及其他资产：			
无形资产	10	55,749.98	27,383.33
长期待摊费用	11	699,818.18	141,600.00
其他长期资产	12	3,812,158.33	5,473,147.21
无形资产及其他资产合计		4,567,726.49	5,642,130.54
递延税项：			
递延税款借项			
资产总计		2,409,266,972.89	1,662,946,625.17

企业法定代表人：孙云

主管财务的负责人：唐勇

总会计师：李继东

会计机构负责人：王猛

合并资产负债表(续)

编制单位：四川路桥建设股份有限公司

资 产	附注号	2003年6月30日	2002年12月31日
流动负债：			
短期借款	13	90,000,000.00	55,000,000.00
应付票据			2,869,750.00
应付帐款	14	388,084,980.47	458,908,545.15
预收帐款	15	350,872,327.77	167,443,403.02
应付工资		3,731,729.58	4,806,767.80
应付福利费		27,081,484.36	26,374,951.30
应付股利	16	83,430,086.14	161,575,485.74
应交税金	17	64,138,545.77	55,927,922.49
其他应交款	18	2,225,862.91	2,280,289.24
其他应付款	19	254,521,506.68	238,956,508.22
预提费用			215,295.15
预计负债			
一年内到期的长期负债			
其他流动负债	20	1,152,088.59	2,021,115.31
流动负债合计		1,265,238,612.27	1,176,380,033.42
长期负债：			
长期借款	21	136,000,000.00	136,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
其他长期负债			
长期负债合计		136,000,000.00	136,000,000.00
递延税项：			
递延税款贷项			
负 债 合 计		1,401,238,612.27	1,312,380,033.42
少数股东权益		39,260,152.15	60,256,246.72
股东权益：			
股本	22	250,000,000.00	150,000,000.00
减：已归还投资			
股本净额	22	250,000,000.00	150,000,000.00
资本公积	23	634,341,748.27	75,653,915.15
盈余公积	24	64,656,429.88	64,656,429.88
其中：法定公益金	24	32,328,214.94	32,328,214.94
未分配利润	25	19,770,030.32	
股东权益合计		968,768,208.47	290,310,345.03
负债及股东权益总计		2,409,266,972.89	1,662,946,625.17

企业法定代表人：孙云

主管财务的负责人：唐勇

总会计师：李继东

会计机构负责人：王猛

合并利润及利润分配表

编制单位：四川路桥建设股份有限公司

项 目	附注号	2003 年 1-6 月	2002 年度 1-6 月
一、主营业务收入	26	886,290,096.36	1,132,542,730.31
减：主营业务成本	26	765,814,678.49	991,252,535.70
主营业务税金及附加	27	28,262,171.47	38,010,278.43
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)		92,213,246.40	103,279,916.18
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)	28	236,945.36	111.53
减：营业费用			
管理费用		68,471,265.82	71,313,830.01
财务费用	29	2,756,172.67	4,599,456.19
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		21,222,753.27	27,366,741.51
加：投资收益(亏损以“-”号填列)		-152,731.34	-9,431.34
补贴收入			
营业外收入	30	165,125.03	279,239.37
减：营业外支出	31	162,764.79	271,485.30
四、利润总额(亏损以“-”号填列)		21,072,382.17	27,365,064.24
减：所得税		4,751,374.28	8,176,259.30
少数股东本期收益		-3,449,022.43	-7,625,598.33
五、净利润(亏损以“-”号填列)		19,770,030.32	26,814,403.27
加：年初未分配利润			112,481,840.34
其他转入			
六、可供分配的利润		19,770,030.32	139,296,243.61
减：提取法定盈余公积			
提取法定公益金			
提取职工奖励及福利基金			
提取储备基金			
提取企业发展基金			
利润归还投资			
七、可供股东分配的利润		19,770,030.32	139,296,243.61
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
八、年末未分配利润		19,770,030.32	139,296,243.61

利润表的补充资料

项 目	附注号	2003 年 1-6 月	2002 年度 1-6 月
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益			
2、自然灾害发生的损失			
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额			
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额			
5、债务重组损失或收益			
6、其他			

企业法定代表人：孙云 主管财务的负责人：唐勇 总会计师：李继东 会计机构负责人：王猛

合并现金流量表

会企 03 表

编制单位:四川路桥建设股份有限公司

2003 年 6 月 30 日

单位:元

项 目	附注	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
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		977,974,887.87	915,768,689.62
收到的税费返还			-
收到的其他与经营活动有关的现金	32	3,195,256.89	1,543,735.19
现金流入小计		981,170,144.76	917,312,424.81
购买商品、接受劳务支付的现金		813,722,330.77	769,438,380.58
支付给职工以及为职工支付的现金		91,255,249.46	92,040,768.48
支付的各项税费		7,815,112.34	8,457,419.11
支付的其他与经营活动有关的现金	33	82,403,888.09	17,210,442.65
现金流出小计		995,196,580.66	887,147,010.82
经营活动产生的现金流量净额		-14,026,435.90	30,165,413.99
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		167,125.32	260,511.83
收到的其他与投资活动有关的现金			-
现金流入小计		167,125.32	260,511.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		63,916,714.76	43,605,036.02
投资所支付的现金		49,685,791.00	-3,075,284.05
支付的其他与投资活动有关的现金			-
现金流出小计		113,602,505.76	40,529,751.97
投资活动产生的现金流量净额		-113,435,380.44	-40,269,240.14
三、筹资活动产生的现金流量：			-
吸收投资所收到的现金		667,006,066.00	-
借款所收到的现金		60,000,000.00	10,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			-
现金流入小计		727,006,066.00	10,000,000.00
偿还债务所支付的现金		25,000,000.00	200,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		43,570,411.84	4,895,123.65
支付的其他与筹资活动有关的现金	34	3,055,640.00	19,971.00
现金流出小计		71,626,051.84	5,115,094.65
筹资活动产生的现金流量净额		655,380,014.16	4,884,905.35
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		527,918,197.82	-5,218,920.80

企业法定代表人：孙云

主管财务的负责人：唐勇

总会计师：李继东

会计机构负责人：王猛

合并现金流量表（续）

会企 03 表

编制单位：四川路桥建设股份有限公司

2003 年 6 月 30 日

单位：元

补 充 资 料	附注	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
1、不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
以固定资产偿还债务			
以投资偿还债务			
以固定资产进行长期投资			
以存货偿还债务			
2、将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润		19,770,030.32	26,814,403.27
少数股东本期收益		-3,449,022.43	-7,625,598.33
加：计提的资产减值准备		11,235,471.47	8,344,823.78
固定资产折旧		41,240,761.06	29,538,524.41
无形资产摊销		3,633.35	27,701.14
长期待摊费用摊销		6,999,787.48	11,848,034.71
待摊费用减少（减：增加）		-32,652.50	-50,325.85
预提费用增加（减：减少）		-215,295.15	511,564.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）		-109,923.69	-190,075.34
固定资产报废损失			28,030.76
财务费用			5,351,905.30
投资损失（减收益）		152,731.34	9,431.34
递延税款贷项（减借项）			0.00
存货的减少（减增加）		-47,940,757.07	-14,067,929.46
经营性应收项目的减少（减增加）		-158,896,310.03	-19,004,417.90
经营性应付项目的增加（减减少）		117,215,109.95	-11,370,658.28
其他			0.00
经营活动产生的现金流量净额		-14,026,435.90	30,165,413.99
3、现金及现金等价物净增加情况：			0.00
现金的期末余额		749,290,801.68	183,949,294.84
减：现金的期初余额		221,372,603.86	189,168,215.64
加：现金等价物的期末余额			0.00
减：现金等价物的期初余额			0.00
现金及现金等价物净增加额		527,918,197.82	-5,218,920.80

企业法定代表人：孙云

主管财务的负责人：唐勇

总会计师：李继东

会计机构负责人：王猛

合并资产减值准备明细表

会企 01 表附表 1

编制单位：四川路桥建设股份有限公司

2003 年 1-6 月

单位：人民币元

项目	附注号	年初余额	本年增加数	本年转回数	期末余额
一、坏帐准备合计		23,184,679.91	11,996,943.35		35,181,623.26
其中：应收帐款		9,945,617.55	4,982,741.70		14,928,359.25
其他应收款		13,239,062.36	7,014,201.65		20,253,264.01
二、短期投资跌价准备合计			143,300.00		143,300.00
其中：股票投资			143,300.00		143,300.00
债券投资					
三、存货跌价准备合计		7,717,951.78	389,107.84	4,994,277.88	3,112,781.74
其中：合同预计损失准备		5,696,464.21	389,107.84	2,999,019.75	3,086,552.30
主要材料		60,294.33		60,294.33	
周转材料		1,961,193.24		1,934,963.80	26,229.44
四、长期投资减值准备合计					
其中：长期股权投资					
长期债权投资					
五、固定资产减值准备合计		1,745,591.32			1,745,591.32
其中：房屋、建筑物					
机器设备		1,745,591.32			1,745,591.32
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					
合计		32,648,223.01	12,529,351.19	4,994,277.88	40,183,296.32

企业法定代表人：孙云

主管财务的负责人：唐勇

总会计师：李继东

会计机构负责人：王猛

母公司资产负债表

会企 01 表

编制单位：四川路桥建设股份有限公司

单位：元

资 产	附注号	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		525,191,904.26	110,548,063.57
短期投资			
应收票据			
应收股利			
应收利息			
应收帐款	1	50,967,201.11	56,859,847.18
其他应收款	2	192,346,592.08	114,263,596.31
预付帐款		59,767,703.02	62,994,386.87
应收补贴款			
存货		493,762,760.15	477,860,956.22
待摊费用			1,000.00
一年内到期的长期债券投资			
其他流动资产			
流动资产合计		1,322,036,160.62	822,527,850.15
长期投资：			
长期股权投资	3	372,954,865.42	218,123,363.15
长期债权投资			
长期投资合计		372,954,865.42	218,123,363.15
固定资产：			
固定资产原价	4	306,917,567.96	293,776,321.48
减：累计折旧	4	141,344,605.73	127,651,027.90
固定资产净值	4	165,572,962.23	166,125,293.58
减：固定资产减值准备	4	1,656,088.76	1,656,088.76
固定资产净额	4	163,916,873.47	164,469,204.82
工程物资			
在建工程		8,284,311.30	3,563,284.30
固定资产清理			
固定资产合计		172,201,184.77	168,032,489.12
无形资产及其他资产：			
无形资产		31,466.67	
长期待摊费用		699,818.18	141,600.00
其他长期资产		3,021,362.21	4,033,738.87
无形资产及其他资产合计		3,752,647.06	4,175,338.87
递延税项：			
递延税款借项			
资 产 总 计		1,870,944,857.87	1,212,859,041.29

企业法定代表人：孙云

主管财务的负责人：唐勇

总会计师：李继东

会计机构负责人：王猛

母公司资产负债表(续)

编制单位：四川路桥建设股份有限公司

负债和股东权益	附注号	2003年6月30日	2002年12月31日
流动负债：			
短期借款		80,000,000.00	40,000,000.00
应付票据			2,869,750.00
应付帐款		283,461,869.28	329,612,887.47
预收帐款		192,683,137.20	118,739,705.61
应付工资		3,121,994.58	3,785,658.40
应付福利费		11,217,745.60	11,585,855.02
应付股利		83,430,086.14	161,575,485.74
应交税金		35,077,426.09	32,988,619.40
其他应交款		1,140,553.49	1,196,860.67
其他应付款		212,043,837.02	220,002,916.30
预提费用			190,957.65
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		902,176,649.40	922,548,696.26
长期负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
其他长期负债			
长期负债合计			
递延税项：			
递延税款贷项			
负债合计		902,176,649.40	922,548,696.26
股东权益：			
股本		250,000,000.00	150,000,000.00
减：已归还投资			
股本净额		250,000,000.00	150,000,000.00
资本公积		634,341,748.27	75,653,915.15
盈余公积		45,246,383.12	45,246,383.12
其中：法定公益金		22,623,191.56	22,623,191.56
未分配利润		39,180,077.08	19,410,046.76
股东权益合计		968,768,208.47	290,310,345.03
负债及股东权益总计		1,870,944,857.87	1,212,859,041.29

企业法定代表人：孙云

主管财务的负责人：唐勇

总会计师：李继东

会计机构负责人：王猛

母公司利润及利润分配表

编制单位：四川路桥建设股份有限公司

项 目	附注号	2003 年 1-6 月	2002 年度 1-6 月
一、主营业务收入	5	505,139,950.42	710,127,426.80
减：主营业务成本	5	436,672,007.01	620,093,469.76
主营业务税金及附加		16,202,686.98	23,612,497.01
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)		52,265,256.43	66,421,460.03
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)		189,445.36	
减：营业费用			
管理费用		36,496,820.88	37,070,234.37
财务费用		-831,349.36	935,611.12
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		16,789,230.27	28,415,614.54
加：投资收益(亏损以“-”号填列)	6	5,484,035.15	3,241,845.30
补贴收入			
营业外收入		52,179.33	119,490.47
减：营业外支出		106,201.70	233,254.54
四、利润总额(亏损以“-”号填列)		22,219,243.05	31,543,695.77
减：所得税		2,449,212.73	4,729,292.50
五、净利润(亏损以“-”号填列)		19,770,030.32	26,814,403.27
加：年初未分配利润		19,410,046.76	125,562,344.70
其他转入			
六、可供分配的利润		39,180,077.08	152,376,747.97
减：提取法定盈余公积			
提取法定公益金			
提取职工奖励及福利基金			
提取储备基金			
提取企业发展基金			
利润归还投资			
七、可供股东分配的利润		39,180,077.08	152,376,747.97
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
八、年末未分配利润		39,180,077.08	152,376,747.97

利润表的补充资料

项 目	附注号	2003 年 1-6 月	2002 年度 1-6 月
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益			
2、自然灾害发生的损失			
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额			
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额			
5、债务重组损失或收益			
6、其他			

企业法定代表人：孙云 主管财务的负责人：唐勇 总会计师：李继东 会计机构负责人：王猛

现金流量表

会企 03 表

编制单位：四川路桥建设股份有限公司

2003 年 6 月 30 日

单位：元

项 目	附注	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
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		562,328,956.50	603,863,518.54
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金		3,209,328.76	1,553,515.74
现金流入小计		565,538,285.26	605,417,034.28
购买商品、接受劳务支付的现金		476,617,295.06	516,646,970.66
支付给职工以及为职工支付的现金		47,727,674.24	48,358,617.15
支付的各项税费		3,138,536.78	5,136,544.44
支付的其他与经营活动有关的现金		83,650,467.08	8,668,914.93
现金流出小计		611,133,973.16	578,811,047.18
经营活动产生的现金流量净额		-45,595,687.90	26,605,987.10
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		41,775.01	107,011.83
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		41,775.01	107,011.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		52,816,128.57	26,828,191.33
投资所支付的现金		148,685,700.00	18,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		201,501,828.57	44,828,191.33
投资活动产生的现金流量净额		-201,460,053.56	-44,721,179.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		664,006,066.00	
借款所收到的现金		60,000,000.00	10,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计		724,006,066.00	10,000,000.00
偿还债务所支付的现金		20,000,000.00	200,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		39,250,843.85	687,499.85
支付的其他与筹资活动有关的现金		3,055,640.00	9,971.00
现金流出小计		62,306,483.85	897,470.85
筹资活动产生的现金流量净额		661,699,582.15	9,102,529.15
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		414,643,840.69	-9,012,663.25

企业法定代表人：孙云

主管财务的负责人：唐勇

总会计师：李继东

会计机构负责人：王猛

现金流量表（续）

会企 03 表

编制单位：四川路桥建设股份有限公司

2003 年 6 月 30 日

单 位：元

补 充 资 料	附注	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
1、不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
以固定资产偿还债务			
以投资偿还债务			
以固定资产进行长期投资			
以存货偿还债务			
2、将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润		19,770,030.32	26,814,403.27
少数股东本期收益			-
加：计提的资产减值准备		114,039.39	6,771,654.72
固定资产折旧		20,625,224.80	11,896,466.49
无形资产摊销		533.33	27,701.14
长期待摊费用摊销		6,052,807.07	125,000.00
待摊费用减少（减：增加）		1,000.00	191,615.06
预提费用增加（减：减少）		-190,957.65	118,817.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）		-12,548.30	-30,326.44
固定资产报废损失			-
财务费用			705,475.49
投资损失（减收益）		-5,484,035.15	-3,241,845.30
递延税款贷项（减借项）			-
存货的减少（减增加）		-15,901,803.93	31,662,084.43
经营性应收项目的减少（减增加）		-84,214,285.85	-29,763,185.61
经营性应付项目的增加（减减少）		13,644,308.07	-18,671,873.80
其他			-
经营活动产生的现金流量净额		-45,595,687.90	26,605,987.10
3、现金及现金等价物净增加情况：			-
现金的期末余额		525,191,904.26	86,732,919.66
减：现金的期初余额		110,548,063.57	95,745,582.91
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		414,643,840.69	-9,012,663.25

企业法定代表人：孙云

主管财务的负责人：唐勇

总会计师：李继东

会计机构负责人：王猛

资产减值准备明细表

会企 01 表附表 1

编制单位：四川路桥建设股份有限公司

2003 年 1-6 月

单位：人民币元

项目	附注号	年初余额	本年增加数	本年转回数	期末余额
一、坏帐准备合计		10,661,300.05	5,048,022.94		15,709,322.99
其中：应收帐款		5,997,654.39	-885,957.96		5,111,696.43
其他应收款		4,663,645.66	5,933,980.90		10,597,626.56
二、短期投资跌价准备合计			143,300.00		143,300.00
其中：股票投资			143,300.00		143,300.00
债券投资					
三、存货跌价准备合计		6,377,627.31		4,933,983.55	1,443,643.76
其中：合同预计损失准备		4,416,434.07		2,999,019.75	1,417,414.32
主要材料					
周转材料		1,961,193.24		1,934,963.80	26,229.44
四、长期投资减值准备合计					
其中：长期股权投资					
长期债权投资					
五、固定资产减值准备合计		1,656,088.76			1,656,088.76
其中：房屋、建筑物					
机器设备		1,656,088.76		-	1,656,088.76
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					
合计		18,695,016.12	5,191,322.94	4,933,983.55	18,952,355.51

企业法定代表人：孙云

主管财务的负责人：唐勇

总会计师：李继东

会计机构负责人：王猛

净资产收益率和每股收益计算表

会企 02 表附表

编制单位：四川路桥建设股份有限公司

单位：人民币元

报告期利润	年度	净资产收益率		每股收益	
		全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	2002 年 1-6 月	25.23%	26.08%	0.69	0.69
	2003 年 1-6 月	9.52%	14.65%	0.37	0.10
营业利润	2002 年 1-6 月	6.68%	6.91%	0.18	0.18
	2003 年 1-6 月	2.19%	3.37%	0.08	0.11
净利润	2002 年 1-6 月	6.55%	6.77%	0.18	0.18
	2003 年 1-6 月	2.04%	3.14%	0.08	0.10
扣除非经常性损益后的净利润	2002 年 1-6 月	6.55%	6.77%	0.18	0.18
	2003 年 1-6 月	2.04%	3.14%	0.08	0.10

企业法定代表人：孙云

主管财务的负责人：唐勇

总会计师：李继东

会计机构负责人：王猛