

四川路桥建设股份有限公司

600039

2006 年中期报告

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况	1
三、股本变动及股东情况	2
四、董事、监事和高级管理人员	4
五、管理层讨论与分析	4
六、重要事项	5
七、财务会计报告(未经审计)	10
八、备查文件目录	55

一、重要提示

- 1、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。
- 2、董事马青云先生因公出差国外缺席。
- 3、公司中期财务报告未经审计。
- 4、公司负责人孙云，主管会计工作负责人李继东及会计机构负责人（会计主管人员）王猛声明：保证中期报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一)基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：四川路桥建设股份有限公司
 公司法定中文名称缩写：四川路桥
 公司法定英文名称：Sichuan Road & Bridge Co.,Ltd
 公司法定英文名称缩写：SRBC
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
 公司 A 股简称：四川路桥
 公司 A 股代码：600039
- 3、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：四川省成都市高新区九兴大道 12 号
 邮政编码：610041
 公司国际互联网网址：www.srbcc.com.cn
 公司电子信箱：srbcc@mail.sc.cninfo.net
- 4、公司法定代表人：孙云
- 5、董事会秘书：曹川
 电话：028-85126085
 传真：028-85126084
 E-mail：srbccds@sina.com
 联系地址：四川省成都市高新区九兴大道 12 号
 公司证券事务代表：冯振民
 电话：028-85126083
 传真：028-85126084
 E-mail：sclqds@tom.com
 联系地址：四川省成都市高新区九兴大道 12 号
- 6、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》、《证券日报》
 登载公司中期报告的中国证监会指定国际互联网网址：上海证券交易所网站：www.sse.com.cn
 公司中期报告备置地点：四川省成都市高新区九兴大道 12 号证券部

(二)主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末 增减（%）
流动资产	2,658,621,928.15	2,252,067,859.52	18.05
流动负债	2,125,024,367.19	1,822,413,396.84	16.60
总资产	3,922,812,617.52	3,300,989,203.60	18.84

股东权益（不含少数股东权益）	920,276,419.34	919,048,938.28	0.13
每股净资产(元)	3.07	3.06	0.33
调整后的每股净资产(元)	3.04	3.05	-0.33
	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
净利润	1,227,481.06	-10,829,987.61	-111.33
扣除非经常性损益的净利润	-2,991,036.78	-40,471,225.61	-92.61
每股收益(元)	0.004	-0.036	-111.11
每股收益 ^{注1} (元)	0.004		
净资产收益率(%)	0.13	-1.21	减少 1.34 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-4,912,324.61	132,227,709.69	-103.72

注 1: 如果报告期末至报告披露日, 公司股本发生变化的, 按新股本计算。

2、扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	480,000.00
短期投资收益, (不包括经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资收益)	1,177,933.02
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	224,921.64
以前年度已经计提各项减值准备的转回	2,335,663.18
合计	4,218,517.84

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内, 公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、股东数量和持股情况

单位: 股

报告期末股东总数	28,304						
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	股份类别	持有非流通股数量	质押或冻结的股份数量
四川公路桥梁建设集团有限公司	国有股东	58.936	176,809,440		未流通		质押 44,202,000
同盛证券投	其	1.996	5,987,131	5,987,131	已		未知

资基金	他				流 通		
金鑫证券投资 资基金	其 他	1.763	5,290,338	5,290,338	已 流 通		未知
徐勇良	其 他	0.773	2,318,353	2,318,353	已 流 通		未知
宏源证券	其 他	0.533	1,600,000	1,600,000	已 流 通		未知
陈燕芳	其 他	0.267	800,012	800,012	已 流 通		未知
四川贵通建 设集团有限 公司	其 他	0.266	797,640	5,290,338	未 流 通		未知
四川九寨黄 龙机场有限 责任公司	其 他	0.266	797,640		未 流 通		未知
四川嘉陵资 产经营管理 有限责任公 司	未 知	0.266	797,640		未 流 通		未知
北京中经远 通高速公路 投资有限公 司	未 知	0.266	797,640		未 流 通		未知

前十名流通股股东持股情况

股东名称	持有流通股的数量	股份种类
同盛证券投资基金	5,987,131	人民币普通股
金鑫证券投资基金	5,290,338	人民币普通股
徐勇良	2,318,353	人民币普通股
宏源证券	1,600,000	人民币普通股
陈燕芳	800,012	人民币普通股
严苏京	650,278	人民币普通股
李文壅	650,000	人民币普通股
杨莉	649,800	人民币普通股
陈敬喜	455,040	人民币普通股
刘振	395,600	人民币普通股
赵雁	356,400	人民币普通股

上述股东关联关系或一致行动关系的说明

公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

公司未知前十名流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系。

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有限责任公司 7.5% 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、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、管理层讨论与分析

(一) 管理层讨论与分析

2006 年上半年，公司认真落实年初制定的经营计划，整体经营平稳，各工程项目施工、水电项目建设和 BOT 项目按计划进行。同时公司还不断深化内部管理和机制创新，不断提高精细化管理水平。但报告期及本年度内公司主营业务仍受到以前年度低价中标项目的不利影响，部分项目材料价差也未得到解决，公司赢利情况没有好转。

报告期内公司实现主营业务收入 9.4 亿元，同比增长 19.44%；主营业务利润 6969.99 万元，同比增长 22.14%；净利润 122.75 万元，同比增长 111.33%。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率 (%)	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 (%)	主营业务利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
道路工程收入	508,414,498.62	478,766,724.54	5.83	84	96.64	减少 6.16 个百分点
桥梁工程收入	408,856,710.97	366,803,119.46	10.29	-14.41	-17.65	增加 3.52 个百分点
BOT 收益	19,024,260.36					
售电收入	3,373,559.86	2,125,480.49	37	-29	7.17	减少 21.45 个百分点
分产品						

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 17,837,259.03 元人民币。

道路通行费收入系蜀南公司和中坝公司 2005 年 1—6 月取得的道路通行费收入，道路通行费成本系同期计提的折旧费、支付的人工费及维护费等。本期蜀南公司和中坝公司收入改按 BOT 核算方式。

2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
----	--------	-------------------

四川省内	539,858,504.81	38.04
四川省外	399,810,525.00	0.92

(三) 公司投资情况

1、报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、报告期内，公司无非募集资金投资项目。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、上海证券交易所有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，不断规范公司运作。公司根据最新修订的《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》等有关法律法规修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事管理办法》和《关联交易决策程序》，并经 2005 年度股东大会审议通过。

(二) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(三) 资产交易事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(四) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

(1)、购买商品、接受劳务的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	关联交易对公司利润的影响
四川公路桥梁建设	房屋租赁	房屋所在地市场公允价		354,564.60				无重大影响

集团有限公司								
四川公路桥梁建设集团有限公司	机械设备租赁	根据设备的现有净值、成新情况以及预期可产生的效益等因素，确定机械设备的租金。		1,568,298.08				无重大影响
四川路桥建材设备分公司	购买材料	按国家规定或双方协商确定其价格。		371,136.53	0.19			
四川交路桥有限责任公司	购买材料	按国家规定或双方协商确定其价格。		339,143.42	0.18			增加了公司主营业务收入
四川公路桥梁建设集团有限公司	接受工程施工劳务协作	一般按《公路工程机械台班费用定额（九六）》、《公路工程概算定额（九六）》等国家规定的定额，根据市场直接材料、直接人工、机械使用费的价格变化进行计算的确定。		241,242,438.56	28.46			增加了公司主营业务收入
四川路航建设工程有限公司	接受工程施工劳务协作	一般按《公路工程机械台班费用定额（九六）》、《公路工程概算定额（九六）》等国家规定的定额，根据市场直接材料、直接人工、机械使用费的价格变化进行计算的确定。		1,199,559.00	0.14			增加了公司主营业务收入
四川交路桥有限责任公司	接受工程施工劳务协作	一般按《公路工程机械台班费用定额（九六）》、《公路工程概算定额（九六）》等国家规定的定额，根据市场直接材料、直接人工、机械使用费的价格变化进行计算的确定。		5,128,456.25	0.60			

本公司向母公司四川公路桥梁建设集团有限公司租赁房屋。

本公司向母公司四川公路桥梁建设集团有限公司租赁机械设备。

本公司向其他关联方四川路桥建材设备分公司购买材料。

本公司向母公司的控股子公司四川交路桥有限责任公司购买材料。

母公司四川公路桥梁建设集团有限公司向本公司提供工程施工劳务协作。

母公司的控股子公司四川路航建设工程有限责任公司向本公司提供工程施工劳务协作。
母公司的控股子公司四川川交路桥有限责任公司向本公司提供工程施工劳务协作。

(2)、销售商品、提供劳务的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	关联交易对公司利润的影响
四川川交路桥有限责任公司	机械设备租赁	根据设备的现有净值、成新情况以及预期可产生的效益等因素,确定机械设备的租金。		192,500.00				无重大影响
江安长江公路大桥开发有限责任公司	工程建设	按《招投标法》或协议约定签订合同。		17,644,759.03	1.88			增加了公司主营业务收入

本公司向母公司的控股子公司四川川交路桥有限责任公司租赁机械设备。

本公司向母公司的控股子公司江安长江公路大桥开发有限责任公司承揽工程。

2006 年上半年资金被占用情况及清欠进展情况

大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金的余额(万元)		报告期清欠总额(万元)	清欠方式	清欠金额(万元)	清欠时间(月份)
期初数	期末数				
3,459.79	0	3,459.79	现金清偿	3,459.79	3月16日和23日分两次清偿了全部占用资金
大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金及清欠情况的具体说明		根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56号)的规定,以及上海证券交易所《关于在2005年年度报告中披露清理资金占用情况的通知》的要求,公司对资金使用情况进行了认真的清理后发现,截至2005年12月31日,公司控股股东及关联方非经营性占用公司资金34,597,936.75元。根据上述相关规定,控股股东及其子公司已分别于3月16日和23日分两次清偿了上述全部占用资金。			

(五) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(六) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(七) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

(八) 担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期限	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内担保发生额合计						0
报告期末担保余额合计						0
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计						160,000,000
报告期末对控股子公司担保余额合计						160,000,000
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额						160,000,000
担保总额占公司净资产的比例(%)						160,000,000
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额						0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额						0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额						0
上述三项担保金额合计						0

为了解决公司控股子公司四川川南投资开发有限公司投资建设的泸州市绕城公路一期工程南段 BOT 项目资金缺口，进一步加快该项目的施工进度，争取早日建成运营，经公司 2005 年度股东大会审议同意，公司为该公司向银行贷款 16,000,000 元人民币提供了担保。目前该公司正按工程项目进度进行施工建设，收入按公司与泸州市政府、泸州市交通局签定的协议约定进行收取，盈利能力较稳定，资信状况良好。

(九) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(十) 承诺事项履行情况

未股改公司的股改工作时间安排说明

目前，公司的股改工作在四川省国资委和控股股东主导下积极稳妥地推动，公司力争在年底之前完成股改工作。

未股改公司已承诺股改但未能按时履行的具体原因说明

已承诺内容	未能履行承诺的原因
公司力争在今年上半年启动股权分置改革，通过股改提高公司质量。	股改方案未能确定。

(十一)公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十二)其它重大事项

本报告期内公司无其它重大事项。

(十三)信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
《四川路桥建设股份有限公司关于变更公司地址及通讯方式的公告》、《四川路桥建设股份有限公司关于控股子公司更名的公告》	《上海证券报》C11版、《证券日报》B3版	2006年1月7日	http://www.sse.com.cn
《四川路桥建设股份有限公司第二届董事会第十七次会议决议公告》、《四川路桥建设股份有限公司第二届监事会第六次会议决议公告》、《四川路桥建设股份有限公司2006年第一次临时股东大会通知》、《四川路桥建设股份有限公司调整对外投资公告》	《上海证券报》C39版、《证券日报》B2版	2006年1月25日	http://www.sse.com.cn
《四川路桥建设股份有限公司2006年第一次临时股东大会决议公告》、《四川路桥建设股份有限公司第三届董事会第一次会议决议公告》、《四川路桥建设股份有限公司第三届监事会第一次会议决议公告》	《上海证券报》C50版、《证券日报》C4版	2006年2月28日	http://www.sse.com.cn
《四川路桥建设股份有限公司2005年度报告摘要》、《四川路桥建设股份有限公司第三届监事会第二次会议决议公告》、《四川路桥建设股份有限公司关于召开2005年度股东大会通知》、《四川路桥建设股份有限公司贷款及对外担保公告》、《四川路桥建设股份有限公司关于公司会计差错更正有关情况的公告》、《四川路桥建设股份有限公司第三届董事会第二次会议决议的公告》	《上海证券报》C22版 转C23、 《证券日报》C1和C2版	2006年4月6日	http://www.sse.com.cn
《四川路桥建设股份有限公司2006年第一季度度报告摘要》、《四川路桥建设股份有限公司2005年度股东大会决议公告》、《四川路桥建设股份	《上海证券报》B18版、《证券	2006年4月29日	http://www.sse.com.cn

有限公司 2006 年上半年业绩预盈公告》、《四川路桥建设股份有限公司关于清欠结果的公告	日报》C1 版	日	
《四川路桥建设股份有限公司关于股票交易价格异常波动的公告》	《上海证券报》C15 版、《证券日报》A4 版	2006 年 6 月 6 日	http://www.sse.com.cn
《四川路桥建设股份有限公司关于股权分置改革时间安排问题的公告》	《上海证券报》B34 版、《证券日报》A3 版	2006 年 6 月 30 日	http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告(未经审计)

(一) 财务报表

资产负债表
2006 年 06 月 30 日

编制单位：四川路桥建设股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金			870,155,233.03	450,832,079.43	535,480,355.97	300,346,165.23
短期投资			4,157,559.45	9,278,398.57	4,106,974.25	9,227,813.37
应收票据						
应收股利						
应收利息			112,635.00	135.00	112,635.00	135.00
应收账款			162,795,958.65	95,323,444.00	138,766,386.50	119,187,215.75
其他应收款			287,098,189.93	343,714,466.84	203,289,348.43	220,351,366.94
预付账款			487,139,763.49	291,025,315.25	151,174,363.91	117,086,696.63
应收补贴款						
存货			845,566,613.35	1,060,730,926.71	696,105,226.56	912,879,830.69
待摊费用			1,595,975.25	1,163,093.72	1,186,421.91	1,101,376.02
一年内到期的长期 债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			2,658,621,928.15	2,252,067,859.52	1,730,221,712.53	1,680,180,599.63
长期投资：						
长期股权投资			93,478,898.08	90,816,708.93	649,351,194.70	626,902,288.22
长期债权投资			18,297,500.00	17,817,500.00	18,297,500.00	17,817,500.00
长期投资合计			111,776,398.08	108,634,208.93	667,648,694.70	644,719,788.22
其中：合并价差			5,371,402.14	5,019,392.19		
其中：股权投资差 额			5,371,402.14	5,019,392.19		
固定资产：						
固定资产原价			589,275,785.39	561,256,306.23	502,950,701.10	475,653,001.64
减：累计折旧			265,968,062.88	244,490,545.68	217,811,782.15	199,004,675.13
固定资产净值			323,307,722.51	316,765,760.55	285,138,918.95	276,648,326.51
减：固定资产减值 准备			1,380,890.46	1,554,695.94	1,301,287.90	1,475,093.38
固定资产净额			321,926,832.05	315,211,064.61	283,837,631.05	275,173,233.13
工程物资						
在建工程			272,324,688.96	182,364,427.32	10,568,338.85	5,591,763.00
固定资产清理						
固定资产合计			594,251,521.01	497,575,491.93	294,405,969.90	280,764,996.13
无形资产及其他资 产：						

无形资产		6,961,232.95	7,116,497.53	261,920.66	331,181.96
长期待摊费用		536,185.07	957,858.84	528,175.07	606,572.24
其他长期资产		550,665,352.26	434,637,286.85	5,027,818.21	6,815,317.43
无形资产及其他资产合计		558,162,770.28	442,711,643.22	5,817,913.94	7,753,071.63
递延税项:					
递延税款借项					
资产总计		3,922,812,617.52	3,300,989,203.60	2,698,094,291.07	2,613,418,455.61
流动负债:					
短期借款		758,300,000.00	510,000,000.00	285,000,000.00	320,000,000.00
应付票据				393,300,000.00	170,000,000.00
应付账款		408,968,224.43	391,807,728.41	357,636,042.23	343,796,042.52
预收账款		515,432,283.15	546,100,121.74	545,580,240.22	563,240,568.85
应付工资		4,108,860.00	4,274,843.91	3,281,218.12	3,334,400.64
应付福利费		17,114,523.72	15,644,862.33	9,924,030.20	8,749,651.98
应付股利		7,367,060.00	7,367,060.00	7,367,060.00	7,367,060.00
应交税金		57,936,231.51	67,524,143.75	43,486,929.28	48,140,356.86
其他应交款		2,148,937.39	2,355,779.95	1,579,599.88	1,684,075.78
其他应付款		321,248,246.99	277,338,856.75	122,569,143.76	226,504,594.64
预提费用					
预计负债					
一年内到期的长期负债		32,400,000.00			
其他流动负债					
流动负债合计		2,125,024,367.19	1,822,413,396.84	1,769,724,263.69	1,692,816,751.27
长期负债:					
长期借款		625,189,389.43	375,404,991.00		
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		625,189,389.43	375,404,991.00		
递延税项:					
递延税款贷项					
负债合计		2,750,213,756.62	2,197,818,387.84	1,769,724,263.69	1,692,816,751.27
少数股东权益		252,322,441.56	184,121,877.48		
所有者权益(或股东权益):					
实收资本(或股本)		300,000,000.00	300,000,000.00	300,000,000.00	300,000,000.00
减:已归还投资					
实收资本(或股本)净额		300,000,000.00	300,000,000.00	300,000,000.00	300,000,000.00
资本公积		601,371,911.47	601,371,911.47	601,371,911.47	601,371,911.47
盈余公积		61,220,459.01	61,220,459.01	54,814,280.08	54,814,280.08

其中：法定公益金			30,457,377.23		27,407,140.04
未分配利润		-42,315,951.14	-43,543,432.20	-27,816,164.17	-35,584,487.21
拟分配现金股利					
外币报表折算差额					
减：未确认投资损失					
所有者权益（或股东权益）合计		920,276,419.34	919,048,938.28	928,370,027.38	920,601,704.34
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,922,812,617.52	3,300,989,203.60	2,698,094,291.07	2,613,418,455.61

公司法定代表人：孙云 主管会计工作负责人：李继东 会计机构负责人：王猛

利润及利润分配表
2006 年 1-6 月

编制单位：四川路桥建设股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入			939,669,029.81	787,236,391.91	763,660,759.57	670,352,159.21
减：主营业务成本			847,695,324.49	705,832,484.93	713,581,531.34	621,900,313.28
主营业务税金及附加			22,273,848.69	24,340,169.48	17,602,826.43	21,536,425.07
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			69,699,856.63	57,063,737.50	32,476,401.80	26,915,420.86
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）			-291,261.56	-338,704.83	52,794.90	
减：营业费用						
管理费用			49,520,720.47	40,143,524.00	32,470,068.96	27,003,983.83
财务费用			14,803,959.94	14,755,532.93	13,380,062.50	8,770,297.31
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			5,083,914.66	1,825,975.74	-13,320,934.76	-8,858,860.28
加：投资收益（损失以“-”号填列）			4,031,811.44	-9,898,851.64	21,019,488.92	-870,195.08
补贴收入						
营业外收入			590,795.83	129,888.84	385,544.83	51,122.40
减：营业外支出			365,874.19	1,153,812.45	315,775.95	559,354.86
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			9,340,647.74	-9,096,799.51	7,768,323.04	-10,237,287.82
减：所得税			3,086,637.17			
减：少数股东损益			5,026,529.51	1,733,188.10		
加：未确认投资损失（合并报表填列）						
五、净利润（亏损以“-”号填列）			1,227,481.06	-10,829,987.61	7,768,323.04	-10,237,287.82
加：年初未分配利润			-43,543,432.20	-43,343,520.66	-35,584,487.21	-36,097,880.96
其他转入						
六、可供分配的利润			-42,315,951.14	-54,173,508.27	-27,816,164.17	-46,335,168.78
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（合并报表填列）						
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			-42,315,951.14	-54,173,508.27	-27,816,164.17	-46,335,168.78
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、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			-42,315,951.14	-54,173,508.27	-27,816,164.17	-46,335,168.78
补充资料:						
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						
6. 其他						

公司法定代表人:孙云

主管会计工作负责人:李继东

会计机构负责人:王猛

现金流量表
2006 年 1-6 月

编制单位：四川路桥建设股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
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			1,009,776,273.17	874,217,268.47
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金			137,508,882.88	582,972,127.00
现金流入小计			1,147,285,156.05	1,457,189,395.47
购买商品、接受劳务支付的现金			996,139,172.23	840,190,825.09
支付给职工以及为职工支付的现金			53,119,922.90	38,571,465.04
支付的各项税费			29,761,769.73	18,986,387.67
支付的其他与经营活动有关的现金			73,176,615.80	95,631,630.49
现金流出小计			1,152,197,480.66	993,380,308.29
经营活动产生的现金流量净额			-4,912,324.61	463,809,087.18
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金			14,956,303.56	9,923,156.99
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			992,533.02	992,533.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			450,828.85	350,578.85
收到的其他与投资活动有关的现金				702,708.15
现金流入小计			16,399,665.43	11,968,977.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			152,961,431.01	19,431,571.97
投资所支付的现金			4,366,417.56	7,844,877.10
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			157,327,848.57	27,276,449.07
投资活动产生的现金流量净额			-140,928,183.14	-15,307,472.06
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金			62,900,000.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			845,484,398.43	110,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			138,000,000.00	138,000,000.00
现金流入小计			1,046,384,398.43	248,000,000.00
偿还债务所支付的现金			315,000,000.00	315,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			28,213,537.08	8,360,224.38

其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金			281,337,200.00	281,337,200.00
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			624,550,737.08	604,697,424.38
筹资活动产生的现金流量净额			421,833,661.35	-356,697,424.38
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			275,993,153.60	91,804,190.74
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			1,227,481.06	7,768,323.04
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			5,026,529.51	
减：未确认的投资损失			6,325,978.98	
加：计提的资产减值准备				4,056,069.32
固定资产折旧			22,550,246.98	19,596,627.61
无形资产摊销			156,651.58	69,261.30
长期待摊费用摊销			952,122.28	380,877.08
待摊费用减少(减：增加)			-432,881.53	-85,045.89
预提费用增加(减：减少)				
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			-317,918.30	-218,168.88
固定资产报废损失				
财务费用			13,355,770.00	11,840,560.45
投资损失(减：收益)			-3,640,702.48	-20,628,379.96
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			215,164,313.36	216,774,604.13
经营性应收项目的减少(减：增加)			-247,478,326.88	-41,339,661.36
经营性应付项目的增加(减：减少)			-23,124,333.14	261,963,366.56
其他			5,322,743.97	3,630,653.78
经营活动产生的现金流量净额			-4,912,324.61	463,809,087.18
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			588,825,233.03	254,150,355.97
减：现金的期初余额			312,832,079.43	162,346,165.23
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			275,993,153.60	91,804,190.74

公司法定代表人：孙云

主管会计工作负责人：李继东

会计机构负责人：王猛

合并资产减值准备明细表

2006 年 1-6 月

编制单位：四川路桥建设股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	36,680,578.10	5,792,597.20	812,519.02		812,519.02	41,660,656.28
其中：应收账款	13,199,822.61	5,792,597.20				18,992,419.81
其他应收款	23,480,755.49		812,519.02		812,519.02	22,668,236.47
短期投资跌价准备合计	392,526.05	1,417.09	392,526.05		392,526.05	1,417.09
其中：股票投资		1,417.09				1,417.09
债券投资						
其它投资	392,526.05		392,526.05		392,526.05	
存货跌价准备合计	1,654,185.67	2,867,627.87	956,812.63		956,812.63	3,565,000.91
其中：合同预计损失准备	1,627,956.23	2,867,627.87	956,812.63		956,812.63	3,538,771.47
其中：库存商品						
原材料	26,229.44					26,229.44
长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
固定资产减值准备合计	1,554,695.94		173,805.48		173,805.48	1,380,890.46
其中：房屋、建筑物	28,499.61					28,499.61
机器设备	1,526,196.33		173,805.48		173,805.48	1,352,390.85
无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
在建工程减值准备						
委托贷款减值准备						
资产减值合计						

公司法定代表人：孙云

主管会计工作负责人：李继东

会计机构负责人：王猛

母公司资产减值准备明细表
2006 年 1-6 月

编制单位：四川路桥建设股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	26,547,877.85	2,543,462.37				29,091,340.22
其中：应收账款	11,829,811.75	2,539,327.13				14,369,138.88
其他应收款	14,718,066.10	4,135.24				14,722,201.34
短期投资跌价准备合计	392,526.05	1,417.09	392,526.05		392,526.05	1,417.09
其中：股票投资		1,417.09				1,417.09
债券投资						
其它投资	392,526.05		392,526.05		392,526.05	
存货跌价准备合计	1,487,479.52	2,867,627.87	790,106.48		790,106.48	3,565,000.91
其中：合同预计损失准备	1,461,250.08	2,867,627.87	790,106.48		790,106.48	3,538,771.47
其中：库存商品						
原材料	26,229.44					26,229.44
长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
固定资产减值准备合计	1,475,093.38		173,805.48		173,805.48	1,301,287.90
其中：房屋、建筑物						
机器设备	1,475,093.38		173,805.48		173,805.48	1,301,287.90
无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
在建工程减值准备						
委托贷款减值准备						
资产减值合计						

公司法定代表人：孙云 主管会计工作负责人：李继东 会计机构负责人：王猛

按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益：

单位：元 币种：人民币

报告期利润	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	7.57	7.58	0.23	0.23
营业利润	0.55	0.55	0.02	0.02
净利润	0.13	0.13	0.004	0.004
扣除非经常性损益后的净利润	-0.33	-0.33	-0.01	-0.01

附注

（一）公司概况

四川路桥建设股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系 1999 年 12 月 17 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“集团公司”）、四川九寨黄龙机场建设开发有限责任公司（现已更名为“四川九寨黄龙机场有限责任公司”）、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“北京中经远通高速公路投资有限公司”）、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 1999 年 12 月 28 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 F59 号。

经中国证券监督管理委员会证监发（2003）16 号文批准，本公司于 2003 年 3 月 10 日向社会公开发行人民币普通股（A 股）10,000 万股（股票简称“四川路桥”，股票代码 600039），并于 2003 年 3 月 25 日在上海证券交易所正式挂牌交易，发行后本公司股本增至 25,000 万元人民币。2004 年 6 月，本公司根据 2004 年 5 月 13 日举行的 2003 年度股东会决议和修改后章程的规定，按每 10 股转增 2 股的比例，以资本公积向全体股东转增股本 5,000 万股，每股面值 1 元，此次增资业经四川普信会计师事务所有限公司出具川普信验字(2005)第 097 号《验资报告》验证，转增后本公司的注册资本为 30,000 万元。

2005 年 4 月 5 日，本公司与集团公司签订《资产置换协议》，本公司以持有的四川川交路桥有限责任公司（以下简称“川交公司”）55%的股权及部分固定资产与集团公司所持有的宜宾长江大桥开发有限责任公司（以下简称“长江桥公司”）65%股权以及招商银行的 600 万法人股权进行置换。置换后，本公司持有长江桥公司 65%的股权，并享有控制权；持有招商银行（SH, 600036）0.087%的股权；持有川交公司 43.29%的股权，不再享有控制权。上述资产置换业经四川省政府国有资产监督管理委员会（以下简称“省国资委”）2005 年 6 月 28 日川国资委（2005）139 号《关于四川公路桥梁建设集团有限公司与四川路桥建设股份有限公司资产置换有关问题的批复》文批准。

本公司主营业务范围：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；能源、环保基础设施项目开发、建设、投资及经营。

（二）公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

1、会计准则和会计制度：

本公司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：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

4、编制基础、记账基础和计价原则：

本公司以权责发生制为记账原则，资产在取得时除按规定应以评估值计价外，其余按照实际成本计价。其后定期或至少每年年度终了进行估价，合理预计可能发生的损失，如果发生减值，按规定计提减值准备。

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 1 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、现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物为本公司自获得之日起，持有的期限短、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。受限制的银行存款、超过三个月的定期银行存款，不作为现金等价物。

7、短期投资核算方法：

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。处置投资时，投资的账面价值与实际取得价款的差额，确认为当期投资损益。期末短期投资按成本与市价孰低法计价，并按单项投资计提跌价准备。

8、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：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。

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备，（1）本公司持有的应收票据，如有确凿证据表明不能够收回或收回的可能性不大时，将其账面余额转入应收账款，并计提相应的坏账准备。（2）本公司的预付账款，如有确凿证据表明其不符合预付账款性质，或者因供货单位破产、撤销等原因已无望再收到所购货物的，原账面余额转入其他应收款，并计提相应的坏账准备。。

账龄分析法		
帐龄	应收帐款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	
1—2 年	15	

2—3 年	40	
3 年以上	60	
3—4 年	60	
4—5 年	100	
4 以上	100	

本公司纳入合并范围内的各会计报表主体之间的应收款项不计提坏账准备。

本公司按招标文件要求于项目开工前预先向业主支付的履约保证金不计提坏账准备，对项目完工后应收而未收回的履约保证金自完工当期起计提坏账准备。

9、存货核算方法：

本公司存货包括：已完工未结算工程、主要材料、周转材料、其他材料、低值易耗品等。

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

本公司存货于取得或形成时按实际成本计价，其中：

(1) 已完工未结算工程核算工程发生的累计成本、毛利减去业经建设单位确认的工程结算，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工程，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程，在资产负债表中预收账款中列示。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。其他材料的发出计价采用加权平均法。

(3) 周转材料中的万能杆件、结构件、架管、工字钢等在五年内平均摊销，异型钢模于领用时一次性摊销，通用钢模在五年内平均摊销。

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

期末，本公司存货按成本与可变现净值孰低计量。资产负债表日，本公司对各项存货的可变现净值进行检查，若存在存货可变现净值低于成本的情形，按差额计提存货跌价准备，计入当期损益类账项，并作为存货的减项列示于资产负债表中。存货的可变现净值结合存货的持有目的和资产负债表日后事项，以该等存货的合同价格、销售价格、市场售价等确定。

期末，本公司对各施工项目的合同成本和合同收入进行检查，若该合同的预计合同总成本超过预计合同总收入，则将其差额立即确认当期费用，计入损益类账项。

10、长期投资核算方法：

(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的余额计价入账，其他长期股权投资按投出现金及固定资产、无形资产的账面价值计价入账。

(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，按十年摊销。

根据财政部 2003 年 3 月 17 日财会（2003）10 号文《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》之规定，自该文发布之日起，若本公司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份额的，则将其差额计入资本公积。

(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%，或虽不足 20%但具有重大影响的，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）；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；在确认被投资单位发生的净亏损时，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。

（4）长期债权投资的核算方法：

本公司的长期债权投资包括长期债券投资及其他债权投资。长期债权投资按实际支付的全部价款（包括税金、手续费等相关费用），减去已到付息期但尚未领取的债券利息，作为初始投资成本。如果所支付的税金、手续费等相关费用金额较小，直接计入当期财务费用，不计入初始投资成本。债券投资初始投资成本减去相关费用及尚未到期的债券利息，与债券票面价值的差额作为溢价（或折价），并在债券存续期内于确认相关债券利息收入时采用直线法摊销。

（5）长期投资减值准备：资产负债表日，本公司对各项长期投资的可收回金额进行检查，若单项投资的可回收金额低于长期投资的账面价值，则按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。

11、固定资产计价、折旧方法和减值准备的计提方法：

（1）固定资产计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入帐，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法（年数平均法）提取折旧。

各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
① 房屋	30		3.17
其中：简易房	5		19.00
② 建筑物	15		6.33
③ 传导设施	15		6.33
④ 电站大坝	25		3.80
2、施工机械			
① 起重、挖掘、土方铲运机械	10		9.50
② 木工加工机械	8		11.88
③ 金属切削机床	10		9.50
④ 动力设备	8		11.88
⑤ 其他	5		19.00
3、电站设备			
① 水/火力发电设备	15		6.33
② 水轮机/水泵机组	15		6.33
③ 大型变压器	10		9.50
⑤ 其他	5		19.00
4、运输设备	6		15.83
5、检验试验设备及仪器	5		19.00
6、其他固定资产			
① 行政管理用车	6		15.83
② 办公用品	5		19.00

③ 度量及消防用具	10		9.50
④ 安全设施	5		19.00
⑤ 监控设施	5		19.00
⑥ 收费设施	5		19.00
⑦ 通讯设施	5		19.00
专用大型设备			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			90 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			140 万吨
3、架桥机			30 万方
4、塔吊			50 万方
5、钻机			1000 个工作日
6、联合碎石机、冷拌机			2400 个工作日
6、联合碎石机、冷拌机			720 个工作日

(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。

(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计提折旧外，其余固定资产采用年限平均法计提折旧，采用年限平均法的按各固定资产的原价、固定资产减值准备、预计使用年限和预计净残值（原价的 5%）确定其年折旧率。

(2) 减值准备的计提方法：

固定资产减值准备：期末，本公司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，按单项固定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：

- ① 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；
- ② 由于技术进步等原因，已不可使用的；
- ③ 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的；
- ④ 已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的；
- ⑤ 其他实质上已经不能再给本公司带来经济效益的。

已计提减值准备的固定资产，按固定资产的账面价值以及尚可使用年限重新确定折旧率，如果有迹象表明以前期间的固定资产减值的各种因素发生变化，导致固定资产可回收金额大于账面价值的，则已计提的减值准备转回，转回金额以原计提的减值准备为限。

(3) 其他说明

1) 其他长期资产核算方法

(1) 长期应收款

以 BOT（建造—运营—移交）或 BT（建造—移交）方式建设公共基础设施，且运营后不直接向公众收费而由政府偿付的项目，所发生的建设成本及融资利息记入长期应收款，实际收到各期政府偿付款时，按直线法计算应确认的收益，余额冲减该项长期应收款。

(2) 临时设施

按照实际成本计价原则，并按其所服务的项目在施工期间平均摊销。

12、在建工程核算方法：

本公司在建工程均以实际成本计价，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之日起按工程预算造价、工程成本等资料估价转入固定资产，计提固定资产折旧，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：

- ① 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；
- ② 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；
- ③ 其他足以证明在建工程已经发生减值的情况。

13、无形资产计价及摊销方法：

本公司无形资产包括土地使用权和软件。

土地使用权按实际成本计价，在使用年限内平均摊销。

软件按实际成本计价，在五年内平均摊销。

期末，本公司检查各项无形资产，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：

- ① 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；
- ② 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；
- ③ 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。

14、开办费、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，其中开办费在开始生产经营的当月一次性计入当期损益。

15、借款费用的会计处理方法：

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，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，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，在发生时予以资本化；以后发生的辅助费用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于发生当期确认为费用。

以下三个条件同时具备时，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。

资本化率按下列原则确定：

- (1) 为购建固定资产只借入一笔专门借款，资本化率为该项借款的利率；
- (2) 为购建固定资产借入一笔以上的专门借款，资本化率为这些借款的加权平均利率。加权平均利率的计算公式如下：

$$\text{专门借款当期实际发生的利息之和} \\ \text{加权平均利率} = \frac{\text{---}}{\text{专门借款本金加权平均数}} \times 100\%$$

其中，“专门借款本金加权平均数”按如下公式计算：

$$\text{专门借款本金} = \Sigma \left[\text{每笔专门借款本金} \times \frac{\text{每笔借款实际占用的天数}}{\text{会计期间涵盖的天数}} \right]$$

16、预计负债的确认原则：

本公司如发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，本公司在资产负债中列示为负债：

- ① 该义务是本公司承担的现时义务；
- ② 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

17、收入确认原则：

(1) 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，将当期发生的合同成本确认为当期成本；
- 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。

(2) 通行费收入：从事收费公路（桥梁）经营取得的收入，在价款已收到或取得价款结算凭据时确认。

(3) BT 或 BOT 项目融资收入：根据财政部财办会[2004]26 号文《关于企业以 BOT 方式参与公共基础设施建设业务会计处理问题的复函》的规定进行会计处理，以投入 BT 或 BOT 项目建设的投资总额及其应计长期借款利息记入长期应收款，实际收到各期政府偿付款时，按直线法计算应确认的收益。

(4) 水电发电收入：本公司水电发电收入按照实际售电量与政府物价部门批准的电价，在收取价款或取得价款结算凭据时确认。

(5) 提供劳务：劳务已经提供，相关的成本能够可靠计量，其经济利益已经流入或能够流入时确定收入的实现。

(6) 让渡资产使用权：按与相关的经济利益已经流入或能够流入，且收入的金额能够可靠地计量时确认收入。

18、所得税的会计处理方法：

采用应付税款法。

19、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

合并会计报表系根据财政部财会字（1995）11 号文《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，计算并单列少数股东权益和少数股东收益。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损益后的余额计算确定。

子公司所采用的会计政策与母公司不一致时，本公司已按照母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。

20、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

(三) 税项:

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	3%	6%
营业税	3%	3%、5%
城建税	1%、5%、7%	1%、5%或7%
企业所得税	15%、16.5%、33%	15%、16.5%
教育费附加		3%
地方教育费附加		1%

(四) 控股子公司及合营企业

单位: 万元 币种: 人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例 (%)		是否合并
						直接	间接	
四川路桥桥梁工程有限责任公司	成都高新区高朋大道 11 号科技工业园	刘志刚	8,200	公路桥梁建设		83.23		是
四川蜀南路桥开发有限责任公司	宜宾市衣服街 23 号	孙云	14,900	公路桥梁投资、管理、经营		85.23		是
宜宾金沙江中坝大桥开发有限责任公司	宜宾市南岸路源街 3 号楼	孙云	5,700	公路、桥梁投资、管理、经营		60.00		是

四川巴河水电开发有限公司	平昌县江口镇新平街 317 号	孙云	17,000	水电投资、建设、生产、经营		51.00		是
四川川南交通投资开发有限公司	泸州市蜀泸大道 5 号	孙云	15,000	公路、桥梁基础设施投资建设		80.00		是
宜宾长江大桥开发有限公司	宜宾市长江大道东段永业大楼	孙云	10,320	公路、桥梁投资		65.00		是
四川巴郎河水电开发有限公司	康定县姑咱镇银河路 154 号	孙云	12,000	水电投资、建设、生产、经营		40.00		是

(1) 合并报表范围发生变更的内容和原因
本公司本期合并范围较上年同期未发生变化。

(五) 合并会计报表附注

1、货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	4,070,152.04	3,950,275.26
银行存款：	508,660,139.16	221,255,292.42
其他货币资金：	357,424,941.83	225,626,511.75
合计	870,155,233.03	450,832,079.43

货币资金期末数较期初数上升 93.01%，主要系本期新增借款以及银行承兑汇票贴现所致。其他货币资金系本公司存放于银行的保函保证金和银行承兑汇票保证金，保函保证金系本公司办理工程项目投标保函、开工预付款保函、履约保函时，存放于银行的保证金。本期末银行承兑汇票保证金存款为 281,330,000.00 元，其中：在深圳发展银行成都分行的保证金存款为 98,000,000.00 元，在兴业银行成都分行的保证金存款为 33,330,000.00 元，在中国民生银行成都分行的保证金存款为 150,000,000.00 元。

2、短期投资

(1) 短期投资分类

单位：币种：

项目	期初数			期末数			期末市价总额
	帐面余额	跌价准备	帐面净额	帐面余额	跌价准备	帐面净额	
股权投资合计	792,486.31		792,486.31	1,315,476.54	1,417.09	1,314,059.45	1,314,059.45

其中： 股票 投资	792,486.31		792,486.31	1,315,476.54	1,417.09	1,314,059.45	1,314,059.45
其他 短期 投资	8,878,438.31	392,526.05	8,485,912.26	2,843,500.00		2,843,500.00	2,843,500.00
合计	9,670,924.62	392,526.05	9,278,398.57	4,158,976.54	1,417.09	4,157,559.45	4,157,559.45

(2) 短期股票投资

单位：元 币种：人民币

股票名称	股份性质	股票数量	帐面余额	期末每股市价	期末市价总额	跌价准备	帐面净额	期末市价资料来源
G 长电	流通股	63,730.00	436,550.50	6.85	436,550.50		436,550.50	大智慧证券行情分析系统
G 招行	流通股	7,900.00	60,198.00	7.62	60,198.00		60,198.00	大智慧证券行情分析系统
盐田港 A	流通股	6,250.00	56,875.00	9.10	56,875.00		56,875.00	大智慧证券行情分析系统
G 铁龙	流通股	65,616.00	495,400.80	7.55	495,400.80		495,400.80	大智慧证券行情分析系统
G 天成	流通股	8,500.00	97,240.00	11.44	97,240.00		97,240.00	大智慧证券行情分析系统
G 上汽	流通股	58,200.00	341,052.00	5.86	341,052.00	1,417.09	339,634.91	大智慧证券行情分

								析系统
合计	/	210,196.00	1,315,476.54	/	1,314,059.45	1,417.09	1,314,059.45	/

股票投资系本公司购买的 G 长电流通股股票 63,730.00 股, G 招行流通股股票 7900.00 股, 盐田港 A 流通股股票 6,250.00 股, G 铁龙流通股股票 65,616.00 股, G 天成流通股股票 8,500.00 股, G 上汽流通股股票 58,200.00 股。G 上汽期末账面原值 342,469.09 元, 期末市值 341,052.00 元, 据此计算本期短期投资跌价准备为 1,417.09 元; 其他股票期末市价高于购买成本, 故未计提短期投资跌价准备。

(3) 其他短期投资

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期末数	期初数
华夏回报基金	2,843,500.00	4,306,000.00
长城久泰基金		2,999,865.00
中信经典配置基金		76,611.19
兴业趋势基金		1,495,962.12
合计	2,843,500.00	8,878,438.31

华夏回报基金共 5,000,000.00 单位, 期末账面原值 2,843,500.00 元, 基金净值公告每单位净值为 1.422 元, 期末市价高于购买成本, 故未计提短期投资跌价准备。

本公司短期投资不存在变现的重大限制。

3、应收账款

(1) 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
一年以内	120,492,612.75	66.28	5,862,630.64	76,558,343.15	70.55	3,538,974.10
一至二年	52,382,807.34	28.82	7,857,421.10	19,140,747.68	17.64	2,871,112.15
二至三年	4,235,879.58	2.33	1,694,351.83	8,382,690.36	7.72	3,353,076.14
三至四年	2,747,656.37	1.51	1,648,593.82	2,512,063.00	2.31	1,507,237.80
四至五	1,929,422.42	1.06	1,929,422.42	1,929,422.42	1.78	1,929,422.42

年						
合计	181,788,378.46	100	18,992,419.81	108,523,266.61	100.00	13,199,822.61

- 1) 应收账款期末数较期初数上升 67.51%，主要系应收业主已计量、尚未支付的工程款，以及按 BOT 或 BT 方式建设的公共基础设施项目应收泸州市交通局和宜宾市交通局的偿付款。
- 2) 应收账款期末余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份股东欠款。
- 3) 期末欠款前五名的应收账款合计 58,236,566.88 元，占应收账款总额的 32.04%。

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	期末余额
应收帐款坏帐准备	13,199,822.61	5,792,597.20	18,992,419.81

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

4、其他应收款

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
一年以内	257,451,153.38	83.11	8,217,662.20	316,487,291.18	86.19	10,323,073.98
一至二年	34,358,670.10	11.09	3,842,483.38	26,191,284.26	7.13	1,761,424.39
二至三年	6,363,719.62	2.05	2,545,487.85	18,390,455.69	5.01	7,356,182.28
三至四年	8,825,700.66	2.85	5,295,420.40	2,527,790.91	0.69	1,516,674.55
四至五年	2,767,182.64	0.90	2,767,182.64	3,598,400.29	0.98	2,523,400.29
合计	309,766,426.40	100.00	22,668,236.47	367,195,222.33	100.00	23,480,755.49

- 1) 其他应收款期末余额中应收持有本公司 5%以上（含 5%）股份股东欠款，详见本附注之六、7“关联方应收应付款项”所述。
- 2) 其他应收款中应收集团公司 23,535,827.10 元，系 2005 年公司与集团公司进行资产置换，换入的招商银行股份 600 万股，价值 23,535,827.10 元（持股比例为 0.087%）。由于招商银行进行股改，截止本报告日，未能办理该股权的过户手续，暂挂其他应收款。该应收款可收回性不存在障碍，故未计提坏账准备。
- 3) 根据本公司坏账准备计提政策，公司对履约保证金从项目完工后开始计提坏账准备。
- 4) 期末欠款前五名的其他应收款合计 76,068,829.59 元，占其他应收款总额的 24.56%。

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期减少数		期末余额
		转回数	合计	
其他应收款坏帐准备	23,480,755.49	812,519.02	812,519.02	22,668,236.47

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

5、预付帐款

(1) 预付帐款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	476,061,050.60	97.73	235,015,292.51	80.75
一至二年	6,401,944.81	1.31	33,885,726.78	11.64
二至三年	3,910,994.15	0.80	22,025,916.41	7.57
三年以上	765,773.93	0.16	98,379.55	0.03
合计	487,139,763.49	100	291,025,315.25	100.00

1) 预付账款期末余额中预付持有本公司 5%以上(含 5%)股份股东欠款详见本附注之六、7“关联方应收应付款项”所述。

2) 预付账款期末数较期初数上升 67.39%，主要系本期预付给协作单位的工程款及部分材料款未结算所致。

3) 期末余额前 5 名的预付账款合计 76,172,779.52 元，占预付账款总额的 15.64%。

4) 账龄超过 1 年的预付账款，主要系预付给部分协作单位的款项，需与业主办理结算后再与协作单位结算所致。

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

6、存货

(1) 存货分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	62,399,855.17	26,229.44	62,373,625.73	59,748,253.97	26,229.44	59,722,024.53
低值易耗品	382,895.45		382,895.45	327,020.66		327,020.66

周转材料	52,545,696.57		52,545,696.57	46,328,690.12		46,328,690.12
工程施工	733,803,167.07	3,538,771.47	730,264,395.60	955,981,147.63	1,627,956.23	954,353,191.4
合计	849,131,614.26	3,565,000.91	845,566,613.35	1,062,385,112.38	1,654,185.67	1,060,730,926.71

1) 存货跌价准备情况:

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合同预计损失准备		1,627,956.23	2,539,014.26	
	628,199.02			
	3,538,771.47			
材料跌价准备	26,229.44			26,229.44
合 计	1,654,185.67		2,539,014.26	
	628,199.02			
	3,565,000.91			

计提存货跌价准备所依据的可变现净值，系按期末存货市场售价减去销售所必需的估计费用后确定。预计损失准备，系工程施工项目的预计合同总成本超过预计合同总收入的差额，将预计损失确认为当期费用，以后各期根据合同的变更情况及完工百分比确定应转回预计损失。本期工程项目合同预计损失准备转回主要由于工程完工冲回和预计合同收入和总成本发生变化所致。

合同预计损失准备明细项目列示如下:

工程项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
湖北秭归卡子湾大桥		166,706.15	166,706.15	
甘孜雅江国道 318 项目		136,350.80		62,669.55
	73,681.25			
四川宜水高速公路 F 合同段			538,228.62	
	209,615.01	328,613.61		
国道 213 线沐新路 B 合同段			26,827.32	
	26,827.32			
国道 213 线朗川路 P 合同段			1,382,817.18	
		1,382,817.18		
南充绕城高速二马工程 E 合同段			1,156,197.08	
		1,156,197.08		
南充绕城高速二马工程 C 合同段		759,843.34		162,380.99
	597,462.35			
合 计		1,627,956.23	2,539,014.26	
	628,199.02			
	3,538,771.47			

2) 建造工程项目

项 目	本期数	上年同期数
当期确认的合同收入	915,271,209.59	754,377,210.10
当期确认的合同费用	845,102,121.38	688,870,620.09

当期确认的合同毛利 70,169,088.21 65,506,590.01

确定合同完工进度的方法：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。

7、待摊费用

单位：元 币种：人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数
房租	6,000.00			
保险费	288,063.62			352,368.12
养路费	53,632.50			330,776.28
土地租赁费	208,730.93			344,543.82
码头租赁费	606,666.67			466,666.67
其他				101,620.36
合计	1,163,093.72			1,595,975.25

待摊费用期末数较期初数上升 37.22%，主要系本期缴纳的工程险、第三者责任险及养路费较上期增加所致。

8、长期投资

(1) 长期股权投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对联营公司投资	83,126,716.74	2,310,179.20		85,436,895.94
其他股权投资	2,670,600.00			2,670,600.00
合并价差	5,019,392.19	352,009.95		5,371,402.14
合计	90,816,708.93	2,662,189.15		93,478,898.08
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	90,816,708.93	/	/	93,478,898.08

对外联营投资系对川交公司的投资。本公司 2005 年 6 月 30 日以前持有川交公司 98.29% 的股权，将其纳入合并范围；2005 年本公司以川交公司 55% 的股权及部分固定资产与集团公司进行资产置换，置换后本公司持有川交公司 43.29% 的股权，不再将其纳入合并范围。

其他股权投资系以前年度对四川川大华西药业股份有限公司的投资，本公司出资 2,670,600.00 元，占注册资本的 2.06%，按成本法核算该项股权投资。

(2) 长期债权投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他债权投资	17,817,500.00	480,000.00		18,297,500.00
合计	17,817,500.00	480,000.00		18,297,500.00
减：长期债权投资减值准备				

长期债权投资净值合计	17,817,500.00	/	/	18,297,500.00
------------	---------------	---	---	---------------

长期债权投资系对资阳沱江一桥、沱江二桥的债权投资，截止 2006 年 6 月 30 日，本公司已支付投资款 1,600 万元，累计计提债权投资收益 229.75 万元，详见本附注之“承诺事项”所述。

9、固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	561,256,306.23	38,580,013.52	10,560,534.36	589,275,785.39
其中：房屋及建筑物	106,793,766.79	892,342.45	5,771,480.86	101,914,628.38
机器设备	353,899,978.78	31,209,586.09	2,305,071.50	382,804,493.37
电子设备	12,895,574.70	283,846.10	322,917.00	12,856,503.80
运输设备	45,120,851.54	1,531,621.65	921,150.00	45,731,323.19
其他设备	42,546,134.42	4,662,617.23	1,239,915.00	45,968,836.65
二、累计折旧合计：	244,490,545.68	25,338,192.73	3,860,675.53	265,968,062.88
其中：房屋及建筑物	4,087,279.61	2,015,527.41		6,102,807.02
机器设备	174,539,918.78	16,730,157.19	2,021,185.87	189,248,890.10
电子设备	7,470,657.88	914,239.70	113,366.17	8,271,531.41
运输设备	31,701,210.69	2,362,081.80	777,555.26	33,285,737.23
其他设备	26,691,478.72	3,316,186.63	948,568.23	29,059,097.12
三、固定资产净值合计	316,765,760.55	13,241,820.79	6,699,858.83	323,307,722.51
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
电子设备				
运输设备				
其他设备				
四、减值准备合计	1,554,695.94		173,805.48	1,380,890.46
其中：房屋及建筑物	28,499.61			28,499.61
机器设备	1,526,196.33		173,805.48	1,352,390.85
电子设备	58,550.00			58,550.00
运输设备	75,655.00			75,655.00
其他设备	407,207.59			407,207.59
五、固定资产净额合计	315,211,064.61	13,241,820.79	6,526,053.35	321,926,832.05
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
电子设备				
运输设备				
其他设备				

- 1) 截止 2006 年 06 月 30 日, 已提足折旧继续使用的固定资产账面原值 74,342,903.33 元, 其中: 房屋建筑物 55,867.00 元, 施工机械 43,884,808.92 元, 检验试验设备及仪器 3,321,608.92 元, 运输设备 11,830,007.55 元, 其他设备 15,250,610.94 元。
- 2) 本期固定资产增加额中, 由在建工程转入的金额为 892,342.45 元。
- 3) 科研楼系本公司与集团公司联合建房, 2005 年 12 月投入使用, 因尚未办理竣工决算, 本公司 2005 年末暂按合同金额转固 73,037,874.46 元 (不含土地成本)。该科研中心建设土地使用权属于集团公司, 集团公司支付的土地出让金为 16,650,650.34 元, 该宗土地证号码为: 成高国用 (2002) 字第 2113 号, 土地面积为 9,881.44 平方米。科技楼设计总建筑面积为 29829.03 平方米, 主楼 11 层。双方协议约定大楼建成后, 主楼地上 2-5 层归属集团公司所有, 面积为 7566.77 平方米, 其余部分归属本公司所有, 面积为 22262.26 平方米。双方同时约定按土地评估价格、建房所实际使用资金以及分摊的建筑面积比例分割房产。
- 4) 本期固定资产原值减少 10,560,534.36 元, 其中: 按本公司与集团公司签订的《关于联合建设科研办公楼的合作协议》中约定的科技楼房产分割方法减少房屋建筑物 5,771,480.86 元, 报废施工机械等设备 4,789,053.50 元。
- 5) 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。本期减少的固定资产减值准备, 系因原已计提减值准备的固定资产因报废而转回其减值准备。
- 6) 本公司固定资产无对外抵押担保之事项。

10、在建工程

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	272,324,688.96		272,324,688.96	182,364,427.32		182,364,427.32

(1) 在建工程项目变动情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	工程进度	资金来源	期末数
风滩电站	22,889,856.68	25,476,261.95		13.84%	自有资金	48,366,118.63
其中: 利息资本化	2,256,516.45	3,329,141.03				5,585,657.48
双滩电站	134,533,237.32	36,159,482.97		85.00%	自有资金	170,692,720.29
其中: 利息资本化	4,072,631.16	3,495,796.57				7,568,427.73
巴郎沟电站	19,349,570.32	23,347,940.87			自筹、贷款	42,697,511.19
小金川电站	5,591,763.00	4,976,575.85			自筹、贷款	10,568,338.85
科技楼		892,342.45	892,342.45	100.00%		
合计	182,364,427.32	90,852,604.09		/	/	272,324,688.96

- 1) 在建工程期末数较期初数上升 49.33%, 主要系本公司风滩电站扩容加坝工程以及新建双滩电站和巴郎沟电站本期增加建设投入所致。
- 2) 本期借款费用资本化利率为 6.30%, 本期借款费用资本化金额共计 6,824,937.60 元, 其中: 风滩电站利息资本化金额 3,329,141.03 元, 双滩电站利息资本化金额 3,495,796.57 元。
- 3) 科技楼已于 2005 年 12 月完工投入使用, 本期补转基建成本 892,342.45 元。

11、无形资产

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
无形资产	6,961,232.95		6,961,232.95	7,116,497.53		7,116,497.53

(1) 无形资产变动情况

单位:元 币种:人民币

种类	取得方式	实际成本	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	剩余摊销期限
技术软件	外购	31,000.00	8,783.21		3,100.02	5,683.19	11个月
网络工程	外购	32,000.00	15,466.67		3,200.00	12,266.67	23个月
技术软件	外购	42,525.00	24,806.25		4,252.50	20,553.75	29个月
技术软件	外购	530,000.00	239,800.00		53,000.00	186,800.00	21个月
技术软件	外购	88,088.00	51,109.04		8,808.80	42,300.24	29个月
技术软件	外购	18,950.50	13,616.62		1,895.04	11,721.58	37个月
土地使用权	投资者投入	4,242,056.00	4,029,952.00		53,025.72	3,976,926.28	450个月
土地使用权	土地出让	2,758,080.00	2,716,873.74		27,580.78	2,689,292.96	585个月
技术软件	外购	16,500.00	16,090.00		1,650.00	14,440.00	53个月
技术软件	外购	1,387.00		1,387.00	138.72	1,248.28	54个月
合计	/	7,760,586.50	7,116,497.53	1,387.00	156,651.58	6,961,232.95	/

12、长期待摊费用

单位:元 币种:人民币

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	剩余摊销期限
房租	300,000.00	21,428.58	100,000.00	85,714.26	35,714.32	3个月
航道费	68,000.00	47,075.00		15,692.90	31,382.10	12个月
保险费	1,392,584.04	410,604.48	423,938.51	548,834.84	285,708.15	11个月
电力设施	284,959.00	108,089.86		108,089.86		
行政车辆使用费	86,500.00	29,733.94		29,733.94		
技术服务费	380,000.00	263,066.30		87,695.80	175,370.50	12个月
其他	77,860.68	77,860.68	6,510.00	76,360.68	8,010.00	
合计	2,589,903.72	957,858.84	530,448.51	952,122.28	536,185.07	/

保险费系部分项目投保的工程险、第三者责任险费用，该等保险费用在项目施工期内平均摊销。

13、其他长期资产

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
长期应收款	541,666,495.94	425,742,134.01
临时工程用简易房	8,616,743.26	8,281,019.27
其他	382,113.06	614,133.57
合计	550,665,352.26	434,637,286.85

长期应收款核算以 BOT 或 BT 方式建设的公共基础设施,运营后不直接向公众收费而由政府偿付项目所发生的建设成本及融资利息;实际收到各期政府偿付款时,按直线法计算应确认的收益,余额冲减长期应收款。本期增加数主要系宜宾菜园沱大桥、泸州绕城公路一期南段工程的投资成本及各项目应记的长期借款利息。

14、短期借款

(1) 短期借款分类:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	40,000,000.00	40,000,000.00
担保借款	325,000,000.00	300,000,000.00
票据贴现	393,300,000.00	170,000,000.00
合计	758,300,000.00	510,000,000.00

短期借款期末数较期初数上升 48.69%,主要系本期新增银行承兑汇票贴现 22,330 万元所致。

质押贷款:本公司 2005 年向交通银行成都分行借款 4,000 万元,系集团公司以其持有的本公司 4,420.20 万股权作质押担保。

担保贷款:四川高速公路建设开发总公司为本公司向中国建设银行成都市新华支行借款 8,500 万元提供连带责任保证。

集团公司为本公司向华夏银行成都分行借款 3,000 万元提供连带责任保证,为本公司向深圳发展银行成都分行借款 1,000 万元提供连带责任保证,为本公司向招商银行成都红照壁支行借款 4,000 万提供连带责任保证,为本公司向中国银行成都武侯支行借款 8,000 万元提供连带责任保证。

宜宾市国有资产经营有限公司为子公司宜宾长江大桥开发有限责任公司向中国工商银行宜宾市分行借款 6,000 万元提供连带责任保证,为子公司四川蜀南路桥开发有限责任公司向中国工商银行宜宾市分行借款 2,000 万元提供连带责任保证。

票据贴现借款:系子公司将银行承兑汇票贴现,金额为 39,330 万元,由于该票据附有追索权,本公司相应增加短期借款 39,330 万元,其中:宜宾长江大桥开发有限责任公司贴现金额为 22,330 万元,四川路桥桥梁工程有限责任公司贴现金额为 17,000 万元。

15、应付帐款:

(1) 应付帐款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	370,486,444.02	90.59	349,823,845.77	89.28
一至二年	20,223,704.11	4.95	27,951,215.16	7.13
二至三年	9,943,224.25	2.43	10,188,942.26	2.60
三年以上	8,314,852.05	2.03	3,843,725.22	0.98
合计	408,968,224.43	100	391,807,728.41	100.00

- 1) 账龄 3 年以上的应付账款，主要系应付各劳务协作单位的劳务款。
 2) 应付持本公司 5%以上股份的股东单位的款项详见本附注六、7 “关联方应收应付款项” 所述。
 3) 期末余额前五名的应付账款合计 35,889,541.35 元，占应付账款总额的 8.78%。

16、预收帐款：

(1) 预收帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	465,191,621.95	90.25	532,371,891.85	97.49
一至二年	42,597,350.62	8.26	13,688,229.89	2.51
二至三年	7,603,310.58	1.48		
三年以上	40,000.00	0.01	40,000.00	0.01
合计	515,432,283.15	100.00	546,100,121.74	100.00

- 1) 账龄 1 年以上的预收账款，主要系业主支付的尚未结算的开工预付款、材料款及工程借款。
 2) 预收持本公司 5%以上股份的股东单位的款项详见本附注六、7 “关联方应收应付款项” 所述。
 3) 期末余额前五名的预收账款合计 148,934,039.03 元，占预收账款总额的 28.89%。

17、应交税金：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	1,741,487.23	1,869,637.53	3%
营业税	43,379,161.52	53,027,868.05	3%
所得税	7,196,020.28	6,580,280.18	15%、16.5%、33%
个人所得税	2,354,944.69	2,629,168.52	
城建税	2,620,568.67	2,856,429.13	1%、5%、7%
其他	644,049.12	560,760.34	
合计	57,936,231.51	67,524,143.75	/

18、其他应交款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
教育费附加	1,502,564.19	1,842,311.32	3%
交通费附加	221,651.40	221,651.40	4%
副食品调控基金	3,417.90		1‰
地方教育发展费	160,590.12	47,009.56	1‰
其他	260,713.78	244,807.67	
合计	2,148,937.39	2,355,779.95	/

19、其他应付款：

(1) 其他应付款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	263,666,726.63	82.08	209,217,075.07	75.44
一至二年	43,148,117.53	13.43	53,428,218.58	19.26
二至三年	10,071,259.09	3.14	1,408,703.53	0.51
三年以上	4,362,143.74	1.35	13,284,859.57	4.79
合计	321,248,246.99	100.00	277,338,856.75	100.00

- 1) 账龄 3 年以上其他应付款，主要系应付劳务协作单位的质量保证金尚未到期、未支付所致。
 2) 应付持本公司 5% 以上股份的股东单位的款项详见本附注六、7 “关联方应收应付款项” 所述
 3) 期末余额前 5 名的其他应付款合计 40,536,794.19 元，占其他应付款总额的 12.62%。

20、一年到期的长期负债：

单位：元 币种：人民币

种类	借款终止日	期末数		
		利率	币种	本币金额
兴业银行成都分行	2007 年 6 月 25 日	6.39	人民币	20,000,000.00
中国建设银行宜宾市分行	2006 年 12 月 19 日	6.21	人民币	7,400,000.00
中国建设银行宜宾市分行	2006 年 11 月 29 日	6.12	人民币	5,000,000.00
合计	/	/	/	32,400,000.00

本公司控股子公司川南公司向兴业银行成都分行借款 2,000 万元，由集团公司和本公司共同提供连带责任保证。

本公司控股子公司蜀南公司向中国建设银行宜宾市分行江北分理处的借款 740 万元，以该公司拥有的宜宾岷江一桥经营收费权作为质押担保。

本公司控股子公司中坝公司向中国建设银行宜宾市分行的借款 500 万元，以该公司拥有的宜宾金沙江中坝大桥经营收费权作为质押担保。

21、长期借款

(1) 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	255,189,389.43	
担保借款	370,000,000.00	
合计	625,189,389.43	375,404,991.00

(2) 长期借款情况：

单位：元 币种：人民币

种类	借款起始日	借款终止日	期末数		
			利率	币种	本币金额
兴业银行成都分行	2006年6月26日	2014年6月25日	6.390	人民币	140,000,000.00
国家开发银行四川省分行	2005年10月25日	2018年5月10日	6.120	人民币	105,889,389.43
中国建设银行宜宾市分行	2001年11月29日	2014年11月28日	6.120	人民币	90,000,000.00
中国建设银行宜宾市分行	2001年3月9日	2009年12月19日	6.210	人民币	29,300,000.00
中国建设银行宜宾市分行	2001年3月9日	2010年12月19日	6.210	人民币	30,000,000.00
中国农业银行平昌县支行	2004年8月31日	2017年2月28日	2.880	人民币	99,000,000.00
中国农业银行平昌县支行	2004年11月30日	2017年5月29日	6.120	人民币	61,000,000.00
中国农业银行平昌县支行	2005年3月30日	2017年9月29日	6.732	人民币	20,000,000.00
中国农业银行平昌县支行	2006年1月25日	2017年2月28日	6.732	人民币	30,000,000.00
中国农业银行平昌县支行	2006年5月26日	2018年5月25日	7.029	人民币	10,000,000.00
中国农业银行平昌县支行	2006年3月29日	2017年2月28日	6.732	人民币	10,000,000.00
合计	/	/	/	/	625,189,389.43

本公司控股子公司川南公司向兴业银行成都分行借款 14,000 万元，由集团公司和本公司共同提供连带责任保证。

本公司控股子公司中坝公司向中国建设银行宜宾市分行的借款 9,000 万元，以该公司拥有的宜宾金沙江中坝大桥经营收费权作为质押担保。

本公司控股子公司蜀南公司向中国建设银行宜宾市分行江北分理处的借款 5,930 万元，以该公司拥有的宜宾岷江一桥经营收费权作为质押担保。

本公司控股子公司巴河公司向中国农业银行平昌县支行的借款 23,000 万元，由集团公司提供连带责任保证。

2005 年 10 月，国家开发银行四川省分行与宜宾市交通局签订借款合同，国家开发银行四川省分行为宜宾长江大桥建设向宜宾市交通局发放项目贷款，贷款总金额为 21,000 万元。借款合同约定宜宾市交通局从 2005 年 10 月 25 日至 2007 年 10 月 24 日分期提款，2005 年 10 月 25 日至 2023 年 10 月 24 日分期偿还借款。宜宾市交通局根据工程进度向宜宾长江大桥开发有限责任公司划款。

本公司无逾期未偿还的长期借款。

22、股本
股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
股份总数	300,000,000.00	100						300,000,000.00	100

23、资本公积:

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	583,679,981.15			583,679,981.15
股权投资准备	1,553,613.89			1,553,613.89
关联交易差价	16,138,316.43			16,138,316.43
合计	601,371,911.47			601,371,911.47

24、盈余公积:

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	30,763,081.78	30,457,377.23		61,220,459.01
法定公益金	30,457,377.23		30,457,377.23	
合计	61,220,459.01	30,457,377.23	30,457,377.23	61,220,459.01

1) 本公司法定公积金按净利润的 10% 计提。

2) 按照关于《公司法》施行后有关企业财务处理问题的通知财企[2006] 67 号文件的规定, 公司不再计提法定公益金, 本期将法定公益金期初余额转入盈余公积。

25、未分配利润:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数
净利润	1,227,481.06
加: 年初未分配利润	-43,543,432.20
其他转入	
减: 提取法定盈余公积	
提取法定公益金	
未分配利润	-42,315,951.14

26、主营业务收入及主营业务成本

(1) 分产品主营业务

单位:元 币种:人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
道路工程收入	508,414,498.62	478,766,724.54	276,658,540.52	243,474,014.18
桥梁工程收入	408,856,710.97	366,803,119.46	477,718,669.58	445,396,605.91
道路通行费收入	19,024,260.36		28,086,006.00	14,978,571.74
售电收入	3,373,559.86	2,125,480.49	4,773,175.81	1,983,293.10
合计	939,669,029.81	847,695,324.49	787,236,391.91	705,832,484.93

(2) 分地区主营业务

单位:元 币种:人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
四川省内	539,858,504.81	472,390,595.75	391,076,663.21	342,373,432.80
四川省外	399,810,525.00	375,304,728.74	396,159,728.70	363,459,052.13
合计	939,669,029.81	847,695,324.49	787,236,391.91	705,832,484.93

27、主营业务税金及附加:

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	20,159,423.38	22,468,919.60	3%
城建税	1,020,964.39	1,012,234.02	1%、5%、7%
教育费附加	892,964.33	844,642.68	3%
其他	200,496.59	14,373.18	
合计	22,273,848.69	24,340,169.48	/

28、其他业务利润:

单位:元 币种:人民币

项目	本期数			上年同期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
设备租赁	459,315.00	531,537.69	-72,222.69			
广告收入	600.00	33.30	566.70			
房屋出租	246,380.00	267,030.90	-20,650.90	518,673.10		
其他	131,759.00	330,713.67	-198,954.67	518,673.10	857,377.93	-338,704.83
合计	838,054.00	1,129,315.56	-291,261.56	518,673.10	857,377.93	-338,704.83

29、财务费用

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出	13,355,770.00	15,408,857.03
减:利息收入	2,209,265.45	1,829,962.37
汇兑损失		
减:汇兑收益		
其他	3,657,455.39	1,176,638.27
合计	14,803,959.94	14,755,532.93

30、投资收益

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
短期投资收益	992,533.02	309,065.25
短期投资收益跌价准备	391,108.96	
其他短期投资收益	185,400.00	
长期股权投资差额摊销	-344,565.84	-376,851.35
联营或合营公司分配来的利润	2,327,335.30	-10,056,065.54
债权投资收益	480,000.00	225,000.00
合计	4,031,811.44	-9,898,851.64

联营投资收益:因资产置换,本公司按权益法核算应享有的川交公司收益。

31、营业外收入:

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
处置固定资产收益*	441,094.83	89,957.44
罚没收入	44,700.00	38,531.40
其他	105,001.00	1,400.00
合计	590,795.83	129,888.84

* 本期处置固定资产收益主要系本公司所属大桥分公司报废的施工机械等设备所致。

32、营业外支出:

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
处置固定资产损失	123,176.53	601,754.28
罚没支出		87,675.90
捐赠支出	7,200.00	5,800.00

非常损失 *	179,411.76	
其他	56,085.90	458,582.27
合计	365,874.19	1,153,812.45

* 本期非常损失主要系支付铜汤高速公路总监办罚款 100,000.00 元和精驰船厂用电赔偿款 60,900.00 元。

33、收到的其他与经营活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
收回履约保证金	42,052,983.06
收戎州大桥往来款	27,914,733.00
集团项目的往来款	14,693,434.08
收回投标保证金	14,174,277.00
收深圳市恒意源科技有限公司往来款	5,300,000.00
银行还款	5,000,000.00
收保证金	4,944,503.87
收回质量保证金	4,587,914.60
利息收入	2,202,770.46
收职工集资款	1,944,600.00
收宏亿科贸有限公司往来款	1,900,000.00
收川交公路分公司往来款	1,600,000.00
收回拍卖保证金	1,462,500.00
收职工风险保证金	1,303,397.00
收路航公司往来款	1,300,000.00
收广东省长大公路工程公司往来款	1,000,000.00
代移民办收拆迁补偿费	1,000,000.00
乐山星愿交通公司汇入	992,590.46
其他	4,135,179.35
合计	137,508,882.88

34、支付的其他与经营活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
支付的投标保证金	24,995,620.77
支付履约保证金	15,106,317.60
接待费	4,601,699.17
办公费	4,197,719.81
行政用车费	3,116,350.61

支付拍卖保证金	2,000,000.00
支付戎州公司往来款	1,869,471.84
支付的投标费用	1,763,733.75
会议费	1,248,185.22
差旅费	1,176,039.43
退质保金	1,170,029.79
偿还职工借款	1,164,292.80
备用金	1,094,060.11
支付银行手续费	1,081,815.81
支付移民办收拆迁补偿费	1,000,000.00
修理费	943,211.00
投标费用	811,971.04
退风险抵押金	760,837.71
路航公司往来款	700,000.00
退保证金	605,821.42
中介机构费用	524,967.14
咨询费	407,110.00
其他	2,837,360.78
合计	73,176,615.80

35、支付的其他与投资活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
支付的投标保证金	24,995,620.77
支付履约保证金	15,106,317.60
接待费	4,601,699.17
办公费	4,197,719.81
行政用车费	3,116,350.61
支付拍卖保证金	2,000,000.00
支付戎州公司往来款	1,869,471.84
支付的投标费用	1,763,733.75
会议费	1,248,185.22
差旅费	1,176,039.43
退质保金	1,170,029.79
偿还职工借款	1,164,292.80
备用金	1,094,060.11
支付银行手续费	1,081,815.81
支付移民办收拆迁补偿费	1,000,000.00

修理费	943,211.00
投标费用	811,971.04
退风险抵押金	760,837.71
路航公司往来款	700,000.00
退保证金	605,821.42
中介机构费用	524,967.14
咨询费	407,110.00
其他	2,837,360.78
合计	

(六) 母公司会计报表附注

1、应收账款

(1) 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
一年以内	109,129,396.69	71.26	5,294,469.83	108,133,375.25	82.53	5,171,922.81
一至二年	38,883,818.20	25.39	5,832,572.73	14,566,501.62	11.12	2,184,975.24
二至三年	2,963,294.70	1.94	1,185,317.88	6,393,728.21	4.88	2,557,491.28
三至四年	255,593.37	0.17	153,356.02	20,000.00	0.02	12,000.00
四至五年	1,903,422.42	1.24	1,903,422.42	1,903,422.42	1.45	1,903,422.42
合计	153,135,525.38	100.00	14,369,138.88	131,017,027.50	100.00	11,829,811.75

1) 应收持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东欠款详见附注六、7 “关联方应收应付款项” 所述。

2) 期末欠款前五名的应收账款合计 49,628,870.55 元, 占应收账款总额的 32.41%。

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	期末余额

应收帐款坏帐准备	11,829,811.75	2,539,327.13	14,369,138.88
----------	---------------	--------------	---------------

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

2、其他应收款

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
一年以内	191,327,310.23	87.76	5,030,470.04	203,868,433.46	86.72	5,098,395.50
一至二年	11,395,360.43	5.23	1,125,455.46	12,918,752.74	5.50	1,259,804.21
二至三年	6,246,885.69	2.87	2,498,754.28	14,913,790.77	6.34	5,965,516.31
三至四年	7,436,179.65	3.40	4,461,707.79	2,435,264.97	1.04	1,461,158.98
四至五年	1,605,813.77	0.74	1,605,813.77	933,191.10	0.40	933,191.10
合计	218,011,549.77	100.00	14,722,201.34	235,069,433.04	100.00	14,718,066.10

1) 应收持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东款项详见附注“关联方应收应付款项”所述。

2) 期末欠款前五名的其他应收款合计 65,399,453.59 元, 占其他应收款款总额的 30.00%。

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	期末余额
其他应收款坏帐准备	14,718,066.10	4,135.24	14,722,201.34

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

3、预付帐款

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

4、长期投资

(1) 长期股权投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	541,104,971.48	20,138,727.28		561,243,698.76
对联营公司投资	83,126,716.74	2,310,179.20		85,436,895.94
其他股权投资	2,670,600.00			2,670,600.00
合计				

减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	626,902,288.22	/	/	649,351,194.70

(2) 长期债权投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他债权投资	17,817,500.00	480,000.00		18,297,500.00
合计				
减：长期债权投资减值准备				
长期债权投资净值合计	17,817,500.00	/	/	18,297,500.00

1) 本公司采用权益法核算被投资公司明细列示如下：

被投资公司名称	初始			
投资金额	占被投资公司			
注册资本的比例	累计权益			
增(减)额	本年权益			
增(减)额				
川交公司	73,988,880.32	43.29%	11,327,922.65	2,327,335.30
桥梁公司	68,555,268.98	83.23%	10,606,399.65	5,941,507.47
蜀南公司	119,861,372.14	85.23%	11,424,465.90	3,507,496.99
中坝公司	34,200,000.00	60.00%	2,849,996.57	3,208,496.11
巴河公司	87,894,841.48	51.00%	1,068,876.02	
川南公司	120,000,000.00	80.00%	9,399,951.90	3,261,300.89
长江桥公司	67,080,000.00	65.00%		
巴郎河公司	24,000,000.00	40.00%		
合计	595,580,362.92			
	45,608,736.67			
	19,315,012.78			

2) 本公司长期股权投资不存在变现的重大限制。

3) 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	期初数	本年摊销	本年转出
期末数					
川交公司*	779,060.18	10年	137,249.07	-17,156.10	
	120,092.97				
桥梁公司**	-590,433.05	10年			-334,578.67
	29,521.66		-305,057.01		
蜀南公司***	7,138,627.86	10年			5,353,970.86
	-356,931.40		4,997,039.46		
巴河公司****	679,419.69	10年			
	679,419.69				
合计	8,006,674.68				
	5,156,641.26			-344,565.84	
	5,491,495.11				

* 系 2005 年本公司与集团公司资产置换出川交公司，转出相应股权投资差额后剩余的股权投资差额。

** 系本公司以桥梁分公司净资产出资设立桥梁公司时，本公司按投出净资产的账面价值作为投资成本，桥梁公司按评估价值入账，及本公司以存货出资的部分相应计缴了增值税，形成股权投资差额。

***系本公司以货币资金 10,900 万元增资蜀南公司，投资成本大于应享有蜀南公司所有者权益份额的差额。

****系本公司 2006 年 6 月以货币资金 3,478,459.54 元和从巴河公司分得的股利 3,221,540.46 元增资巴河公司，投资成本大于应享有蜀南公司所有者权益份额的差额。

5、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	393,300,000.00	
合计	393,300,000.00	170,000,000.00

股份变动情况表

单位：

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
股份总数									

6、未分配利润：

单位：币种：

项目	期末数
净利润	7,768,323.04
加：年初未分配利润	-35,584,487.21
其他转入	
减：提取法定盈余公积	
提取法定公益金	
未分配利润	-27,816,164.17

7、主营业务收入及主营业务成本

(1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
道路工程收入	464,800,886.69	444,399,284.06	501,928,848.63	466,745,698.40
桥梁工程收入	298,859,872.88	269,182,247.28	168,423,310.58	155,154,614.88
合计	763,660,759.57	713,581,531.34	670,352,159.21	621,900,313.28

8、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
短期投资收益	992,533.02	

短期投资收益跌价准备	391,108.96	
长期投资收益	19,315,012.78	-718,343.72
长期股权投资差额摊销	-344,565.84	-376,851.35
债权投资收益	480,000.00	225,000.00
长期投资收益减值准备	185,400.00	
其他长期投资收益	185,400.00	
合计	21,019,488.92	-870,195.08

(七) 关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
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	孙云
四川路桥桥梁工程有限责任公司	成都高新区高朋大道11号科技工业园	公路桥梁建设	控股子公司	有限责任公司	刘志刚
四川蜀南路桥开发有限责任公司	宜宾市衣服街23号	公路桥梁投资、管理、经营	控股子公司	有限责任公司	孙云
宜宾金沙江中坝大桥开发有限责任公司	宜宾市南岸路源街3号楼	公路、桥梁投资、管理、经营	控股子公司	有限责任公司	孙云
四川巴河水电开发有限公司	平昌县江口镇新平街317号	水电投资、建设、生产、经营	控股子公司	有限责任公司	孙云
四川川南交通投资开发有限公司	泸州市蜀泸大道5号	公路、桥梁基础设施投资建设	控股子公司	有限责任公司	孙云
宜宾长江大桥开发有限责任公司	宜宾市长江大道东段永业大楼	公路、桥梁投资	控股子公司	有限责任公司	孙云
四川巴郎河水电开发有限公司	康定县姑咱镇银河路154号	水电投资、建设、生产、经营	控股子公司	有限责任公司	孙云

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位:元 币种:人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
四川公路桥梁建设集团有限公司	500,000,000.00		500,000,000.00
四川路桥桥梁工程有限责任公司	82,000,000.00		82,000,000.00
四川蜀南路桥开发有限责任公司	149,000,000.00		149,000,000.00
宜宾金沙江中坝大桥开发有限责任公司	57,000,000.00		57,000,000.00
四川巴河水电开发有限公司	100,000,000.00	70,000,000.00	170,000,000.00
四川川南交通投资开发有限公司	150,000,000.00		150,000,000.00

宜宾长江大桥开发有限公司	103,200,000.00		103,200,000.00
四川巴郎河水电开发有限公司	60,000,000.00		60,000,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位:元 币种:人民币

关联方名称	关联方所持股份期初数	关联方所持股份比例期初数(%)	关联方所持股份增减	关联方所持股份增减比例(%)	关联方所持股份期末数	关联方所持股份比例期末数(%)
四川公路桥梁建设集团有限公司	176,809,440.00	58.94			176,809,440.00	58.94
四川路桥桥梁工程有限责任公司	68,248,600.00	83.23			68,248,600.00	83.23
四川蜀南路桥开发有限责任公司	127,000,000.00	85.23			127,000,000.00	85.23
宜宾金沙江中坝大桥开发有限责任公司	34,200,000.00	60.00			34,200,000.00	60.00
四川巴河水电开发有限公司	80,000,000.00	80.00	6,700,000.00	-29.00	86,700,000.00	51.00
四川川南交通投资开发有限公司	120,000,000.00	80.00			120,000,000.00	80.00
宜宾长江大桥开发有限公司	67,080,000.00	65.00			67,080,000.00	65.00
四川巴郎河水电开发	24,000,000.00	40.00			24,000,000.00	40.00

有限公司						
------	--	--	--	--	--	--

* 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。

4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
四川路桥水泥制品有限公司	母公司的全资子公司
四川路桥川交有限责任公司	母公司的控股子公司
四川路桥交通物资公司	母公司的控股子公司
四川路桥建材设备有限责任公司	母公司的控股子公司
四川路桥交通工程有限公司	母公司的控股子公司
四川通锦房产开发有限公司	母公司的控股子公司
江安长江公路大桥开发有限责任公司	母公司的控股子公司
宜宾戎州大桥开发有限责任公司	母公司的控股子公司
四川路航建设工程有限公司	母公司的控股子公司

5、关联交易情况

(1) 购买商品、接受劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
四川公路桥梁建设集团有限公司	房屋租赁	按所在地市场公允价确定	354,564.60		460,671.60	
四川公路桥梁建设集团有限公司	机械设备租赁	根据设备的现有净值、成新情况以及预期可产生的效益等因素，确定机械设备的租金。	1,568,298.08		4,152,701.58	
四川路桥建材设备分公司	购买材料	按国家规定或双方协商确定其价格。	371,136.53	0.19		
四川川交路桥有限责任公司	购买材料	按国家规定或双方协商确定其价格。	339,143.42	0.18		

(2) 销售商品、提供劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
四川 川交 路桥 有限 责任 公司	机 械 设 备 租 赁	根据设备的现有净值、成新情况以及预期可产生的效益等因素, 确定机械设备的租金。	192,500.00			
江安 长江 公路 大桥 开发 有限 责任 公司	工 程 建 设	按《招投标法》或协议约定签订合同	17,644,759.03	1.88		
宜宾 戎州 大桥 开发 有限 责任 公司	工 程 建 设	按《招投标法》或协议约定签订合同			1,000,000.00	0.13
四川 公路 桥梁 建设 集团 有限 公司	工 程 施 工 劳 务 协 作	按《公路工程机械台班费用定额(九六)》、《公路工程概算定额(九六)》等国家规定的定额, 根据市场直接材料、直接人工、机械使用费的价格变化进行计算的确定。	262,433,682.44	30.96	205,774,988.91	29.15
四川 路航 建设 工程 有限 责任 公司	工 程 施 工 劳 务 协 作	按《公路工程机械台班费用定额(九六)》、《公路工程概算定额(九六)》等国家规定的定额, 根据市场直接材料、直接人工、机械使用费的价格变化进行计算的确定。	1,199,559.00	0.14		
四川 川交 路桥 有限	工 程 施 工	按《公路工程机械台班费用定额(九六)》、《公路工程概算定额(九六)》等国家规定的定额, 根据市场直	5,128,456.25	0.60		

责任公司	劳务协作	接材料、直接人工、机械使用费的价格变化进行计算的确定。				
------	------	-----------------------------	--	--	--	--

自 2005 年 1 月 1 日始，本公司将西攀路、西汉路等项目的未完工程交集团公司进行劳务协作，协作价按剩余工程量业主投标价款的 97% 计算，该等项目的合同总价为 167,393.13 万元，本期与集团公司结算 26,243.37 万元。

上述关联交易已于 2005 年 4 月 28 日在《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》等媒体公告，该等关联交易业经本公司 2005 年 5 月 11 日召开的 2004 年度股东大会审议通过。

(3) 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
四川公路桥梁建设集团有限公司	本公司	4,000.00	2004 年 10 月 12 日—2009 年 5 月 31 日	否
四川公路桥梁建设集团有限公司	本公司	8,000.00	2006 年 6 月 25 日—2009 年 6 月 25 日	否
四川公路桥梁建设集团有限公司	本公司	1,000.00	2005 年 11 月 24 日—2008 年 11 月 24 日	否
四川公路桥梁建设集团有限公司	本公司	4,000.00	2005 年 9 月 22 日—2008 年 9 月 21 日	否
四川公路桥梁建设集团有限公司	本公司	3,000.00	2005 年 10 月 19 日—2009 年 6 月 29 日	否
四川高速公路建设开发总公司	本公司	8,500.00	2005 年 8 月 30 日—2008 年 11 月 1 日	否
四川公路桥梁建设集团有限公司	巴河公司	23,000.00	2004 年 8 月 31 日—2019 年 4 月 30 日	否
四川公路桥梁建设集团有限公司	川南公司	16,000.00	2006 年 6 月 26 日—2016 年 6 月 25 日	否

6、关联方应收应付款项

单位：元 币种：人民币

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
宜宾戎州大桥开发有限责任公司	1,903,334.02	1.05	2,984,009.71
江安长江公路大桥开发有限责任公司	8,993,153.31	4.95	1,900,772.00
四川川交路桥有限责任公司	26,000.00	0.01	53,000.00
其他应收款			
四川公路桥梁建设集团有限公司	53,643,055.76	17.32	85,803,809.58
四川路航建设工程有限责任公司	358,397.00	0.12	25,550.00
四川交通水泥制品有限公司	17,902.37	0.01	39,659.05
四川通锦房产开发有限公司	225,057.87	0.07	225,057.87
宜宾戎州大桥开发有限责任公司			26,045,261.16
四川川交路桥有限责任公司	8,093,218.67	2.61	11,311,335.65

预付账款			
四川公路桥梁建设集团有限公司	198,529,745.72	40.75	2,342,327.18
四川川交路桥有限责任公司	789,507.60	0.16	684,349.60
预收账款			
四川公路桥梁建设集团有限公司			40,000.00
江安长江公路大桥开发有限责任公司			6,502,436.66
应付账款			
四川公路桥梁建设集团有限公司	2,857,045.00	0.70	70,000.00
四川路航建设工程有限公司			1,741,916.81
四川交通水泥制品有限公司	315,031.95	0.08	315,031.95
四川川交路桥有限责任公司	208,200.00	0.05	113,741.46
四川路桥建材设备分公司	2,000.00		2,000.00
其他应付款			
四川公路桥梁建设集团有限公司			
四川路航建设工程有限公司	437,441.35	0.14	1,157,629.53
四川路桥建材设备分公司	1,415,312.00	0.44	1,457,259.53
四川公路桥梁建设集团有限公司	7,367,060.00	100.00	7,367,060.00

(八)或有事项:

无

(九)承诺事项:

2003年9月,本公司与资阳市人民政府、资阳市城市建设投资有限公司(以下简称“资阳城建公司”)签订《省道106线资阳沱江一桥、沱江二桥BT项目合作协议》,资阳城建公司作为资阳市人民政府的授权代表与本公司共同投资建设资阳沱江一桥改建和沱江二桥新建项目。该项目投资额1.5亿元,本公司负责筹措建设资金3,000万元,资阳城建公司负责筹措建设资金1.2亿元,双方共同行使该项目的业主职能。本公司自项目建成后并正式移交给资阳城建公司之日起三年内,由资阳城建公司分三期偿还本公司,第一年1,000万元,第二年偿付1,000万元,最后一年偿付1,000万元。

2003年11月,本公司与资阳市城市建设投资有限公司、资阳市交通局签订《质押担保合同》,出质人资阳市城市建设投资有限公司在不能偿付本公司投入的资阳沱江一、二桥建设项目资金3,000万元本金及使用费(年资金使用率6%)时,由资阳沱江一、二桥建成收费之日起的所有收益进行偿还,直至偿付完本公司投入的资金本息为止。监证人资阳市交通局不承担出质人向本公司偿还3000万元建设资金本息的义务,但应督促出质人将质押标的所收费用除正常开支外,全部用于偿还本公司应收建设资金本息。

截止2006年6月30日,本公司已支付建设资金共计1,600万元。

(十)资产负债表日后事项:

1、2006年7月3日,本公司控股子公司四川川南交通投资开发有限公司(以下简称“川南公司”)召开了2006年第一次股东会,全体股东一致同意将川南公司的注册资本由15000万元调整为

9000 万元，川南公司通过减资方式以现金形式归还本公司的出资 6000 万元。川南公司的减资业经四川普信会计师事务所审验，并出具了川普信验字（2006）系 231 号验资报告。川南公司已于 2006 年 8 月 14 日到四川省泸州市工商行政管理局办理了工商变更登记，并换发了企业法人营业执照。本公司已于 2006 年 7 月 4-27 日期间收到川南公司归还的出资 6000 万元。

2、本公司 2005 年向交通银行成都分行借款 4,000 万元，系集团公司以其持有的本公司 4,420.20 万股股权作质押担保，2006 年 8 月 16 日本公司已归还了该借款。

(十一)其他重要事项:

本公司所承建的部分工程项目是由集团公司中标，根据集团公司与本公司签署的重组分离协议，由集团公司无条件转移给本公司。本期集团公司新中标转移给本公司的工程合同金额共计人民币 11,983.95 万元。

八、备查文件目录

董事长：孙云
四川路桥建设股份有限公司
2006 年 8 月 25 日