

四川路桥建设股份有限公司

600039

2006 年年度报告



目录

| | |
|----------------------|----|
| 一、重要提示 | 1 |
| 二、公司基本情况简介 | 1 |
| 三、主要财务数据和指标 | 2 |
| 四、股本变动及股东情况 | 3 |
| 五、董事、监事和高级管理人员 | 8 |
| 六、公司治理结构 | 12 |
| 七、股东大会情况简介 | 14 |
| 八、董事会报告 | 14 |
| 九、监事会报告 | 18 |
| 十、重要事项 | 19 |
| 十一、财务会计报告 | 25 |
| 十二、备查文件目录 | 79 |

一、重要提示

- 1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员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、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、岳华会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 4、公司负责人孙云，主管会计工作负责人李继东，会计机构负责人（会计主管人员）王猛声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况简介

- 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
公司英文名称：Sichuan Road & Bridge Co.,Ltd
公司英文名称缩写：SRBC
- 2、公司法定代表人：孙云
- 3、公司董事会秘书：曹川
电话：028-85126085
传真：028-85126084
E-mail：srbcdsh@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：sclqdsh@tom.com
联系地址：四川省成都市高新区九兴大道 12 号
- 4、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.srbc.com.cn
公司电子信箱：srbg@mail.sc.cninfo.net
- 5、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》
登载公司年度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
公司年度报告备置地点：四川省成都市高新区九兴大道 12 号证券部
- 6、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
- 7、其他有关资料
公司首次注册登记日期：1999 年 12 月 28 日
公司首次注册登记地点：四川省工商行政管理局直属分局
公司第 1 次变更注册登记日期：2005 年 4 月 1 日
公司第 1 次变更注册登记地址：四川省工商行政管理局直属分局
公司法人营业执照注册号：5100001811904
公司税务登记号码：510107711890695
公司聘请的境内会计师事务所名称：岳华会计师事务所有限责任公司
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：北京市朝阳区霄云路 26 号鹏润大厦 1201-1203

三、主要财务数据和指标

(一) 本报告期主要财务数据

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 金额 |
|---------------|----------------|
| 利润总额 | 24,515,528.25 |
| 净利润 | 12,678,029.88 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 6,347,030.37 |
| 主营业务利润 | 144,338,413.94 |
| 其他业务利润 | 1,649,717.05 |
| 营业利润 | 8,948,164.73 |
| 投资收益 | 17,067,388.23 |
| 补贴收入 | 0 |
| 营业外收支净额 | 1,500,024.71 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -24,000,775.55 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 176,129,069.54 |

(二) 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 |
|--|--------------|
| 处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益 | -2,162,364.1 |
| 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) | 4,636,008.73 |
| 以前年度已经计提各项减值准备的转回 | 2,653,688.22 |
| 长期债权投资收益 | 1,203,666.66 |
| 合计 | 6,330,999.51 |

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

| 主要会计数据 | 2006 年 | 2005 年 | 本年比上年增减 (%) | 2004 年 |
|------------------------------|------------------|------------------|--------------|------------------|
| 主营业务收入 | 2,363,254,515.22 | 2,142,912,603.40 | 10.28 | 1,988,889,627.75 |
| 利润总额 | 24,515,528.25 | 8,087,529.99 | 203.13 | -87,512,796.35 |
| 净利润 | 12,678,029.88 | 3,360,410.01 | 277.28 | -84,001,866.72 |
| 扣除非经常性损益的净利润 | 6,347,030.37 | -6,753,146.20 | 193.99 | -107,241,626.58 |
| 每股收益 | 0.04 | 0.011 | 263.64 | -0.28 |
| 最新每股收益 | | | | |
| 净资产收益率 (%) | 1.77 | 0.37 | 增加 1.04 个百分点 | -9.28 |
| 扣除非经常性损益的净利润为计算基础的净资产收益率 (%) | 0.89 | -0.73 | 增加 1.62 个百分点 | -11.84 |

| | | | | |
|----------------------------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| 扣除非经常性损益后净利润为基础计算的加权平均净资产收益率 (%) | 0.78 | -0.74 | 增加 1.52 个百分点 | -11.17 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -24,000,775.55 | 85,623,813.07 | -128.03 | -99,724,542.15 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 | -0.08 | 0.29 | -127.59 | -0.33 |
| | 2006 年末 | 2005 年末 | 本年末比上年末增减 (%) | 2004 年末 |
| 总资产 | 3,353,124,296.16 | 3,300,989,203.60 | 1.58 | 3,184,884,482.34 |
| 股东权益 (不含少数股东权益) | 716,215,039.16 | 919,048,938.28 | -22.07 | 905,432,560.79 |
| 每股净资产 | 2.39 | 3.06 | -21.9 | 3.02 |
| 调整后的每股净资产 | 2.36 | 3.05 | -22.62 | 3.00 |

(四) 报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 股本 | 资本公积 | 盈余公积 | 法定公益金 | 未分配利润 | 股东权益合计 |
|------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| 期初数 | 300,000,000.00 | 601,371,911.47 | 61,220,459.01 | 30,457,377.23 | -43,543,432.20 | 919,048,938.28 |
| 本期增加 | 72,000,000.00 | | 32,436,334.68 | | 10,699,072.43 | |
| 本期减少 | 68,000,000.00 | 219,511,929.00 | 30,457,377.23 | 30,457,377.23 | | 202,833,899.12 |
| 期末数 | 304,000,000.00 | 381,859,982.47 | 63,199,416.46 | 0 | -32,844,359.77 | 716,215,039.16 |

股本变动原因: 股权分置改革

本期减少的股本溢价, 系本公司于报告期内进行股权分置时, 用资本公积转增资本 72,000,000.00 元, 定向回购 6800 万股冲减资本公积 142,800,000.00 元, 以及根据财政部财会便[2006]第 10 号《财政部关于上市公司承担的股权分置改革相关费用的函》规定, 由上市公司承担股权分置改革费用 4,711,929.00 元冲减资本公积。

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、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 (%) |
| 一、有限售条件股份 | | | | | | | | | |
| 1、国家持股 | 176,809,440.00 | 58.94 | | | | -68,000,000.00 | -68,000,000.00 | 108,809,440.00 | 35.79 |
| 2、国有法人持股 | 3,190,560.00 | 1.06 | | | | | | 3,190,560.00 | 1.05 |
| 3、其他内资持股 | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|--------------|----------------|--------|--|--|---------------|----------------|----------------|----------------|-------|
| 中: | | | | | | | | | |
| 境内法人持股 | 3,190,560.00 | 1.06 | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | | | | | | | | | |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | | |
| 境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 有限售条件股份合计 | 180,000,000.00 | 60.00 | | | | -68,000,000.00 | -68,000,000.00 | 112,000,000.00 | 36.84 |
| 二、无限售条件流通股份 | | | | | | | | | |
| 1、人民币普通股 | 120,000,000.00 | 40.00 | | | 72,000,000.00 | | 72,000,000.00 | 192,000,000.00 | 63.16 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 无限售条件流通股股份合计 | 120,000,000.00 | 40.00 | | | 72,000,000.00 | | 72,000,000.00 | 192,000,000.00 | 63.16 |
| 三、股份总数 | 300,000,000.00 | 100.00 | | | 72,000,000.00 | -68,000,000.00 | 4,000,000.00 | 304,000,000.00 | 100 |

有限售条件股份可上市交易时间

单位:股

| 时 间 | 限售期满新增可上市交易股份数量 | 有限售条件股份数量余额 | 无限售条件股份数量余额 | 说明 |
|-----------|-----------------|-------------|-------------|----|
| 2008年1月8日 | 18,390,560 | 93,609,440 | 210,390,560 | |
| 2009年1月8日 | 15,200,000 | 78,409,440 | 225,590,560 | |
| 2010年1月8日 | 78,409,440 | 0 | 304,000,000 | |

股份变动的批准情况

1、2006年12月4日股权分置改革相关股东会议通过了股权分置改革方案，同意公司以截至2006年6月30日的流通股12,000万股为计算基础，用资本公积金向股权分置改革方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东定向转增股份共计7200万股；同意公司以下属路面工程分公司、公路二分公司所管理的资产及施工类相关资产截至2006年6月30日扣除内部往来款项余额后的账面净资产21,026.44万元，按每股3.10元的价格，向本公司控投股东四川公路桥梁建设集团有限公司回购其所持有的6800万股公司股份。2006年12月11日，国务院国有资产监督管理委员会下发的《关于四川路桥建设股份有限公司定向回购部分国有股有关问题的批复》（国资产权[2006]1488号）同意本公司回购并注销上述股权。2006年12月14日，四川省政府国有资产监督管理委员会下发的《关于四川路桥建设股份有限公司股权分置改革中国有股权管理有关问题的批复》（川国资产权[2006]358号）同意本公司回购并注销上述股权。

2、公司股权分置改革经上海证券交易所《关于同意四川路桥建设股份有限公司实施定向回购以及股权分置改革方案的批复》（上证上字[2006]755号）

上述批复已分别在2006年12月12日和2006年12月15日在《上海证券报》、《证券日报》公告。

股份变动的过户情况

2006年12月25日，本公司完成了定向回购的6,800万股非流通股过户手续，经公司申请，上海证券交易所和中国证券登记结算公司有限责任公司上海分公司安排，本公司于2006年12月27日将上述回购股份予以注销。2007年1月8日，本公司完成了向流通股股东定向转增7200万股的过户手续。本次注册资本变更已经岳华会计师事务所岳川验字[2007]第002号验资报告验证。

2、股票发行与上市情况

(1) 前三年历次股票发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有增发新股、配售股份等股票发行与上市情况。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

2006年12月4日股权分置改革相关股东会议通过了股权分置改革方案，同意公司以截至2006年6月30日的流通股12,000万股为计算基础，用资本公积金向股权分置改革方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东定向转增股份共计7200万股；同意公司以下属路面工程分公司、公路二分公司所管理的资产及施工类相关资产截至2006年6月30日扣除内部往来款项余额后的账面净资产21,026.44万元，按每股3.10元的价格，向本公司控投股东四川公路桥梁建设集团有限公司回购其所持有的6800万股公司股份。该股权分置方案已获四川省政府国有资产监督管理委员会“川国资产权[2006]358号”《关于四川路桥建设股份有限公司股权分置改革中国有股权管理有关问题的批复》批准。本次增资及定向回购股份业经岳华会计师事务所有限责任公司四川分所岳川验字(2007)第002号《验资报告》审验。本次股权分置改革方案实施完毕后，公司总股本由3亿股增加到3.04亿股。截止报告日，本次增资及定向回购股份的工商变更登记手续尚在办理之中。

(3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(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 | | 31,913 | | | | |
|--------------------|--|----------|-------------|-------------|-------------|------------|
| 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 | 年度内增减 | 持有有限售条件股份数量 | 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 | 35.79 | 108,809,440 | -68,000,000 | 108,809,440 | |
| 四川嘉陵资产经营管理有限责任公司 | 其他 | 0.26 | 797,640 | 0 | 797,640 | 未知 |
| 四川九寨黄龙机场有限责任公司 | 其他 | 0.26 | 797,640 | 0 | 797,640 | 未知 |
| 四川贵通建设集团有限公司 | 其他 | 0.26 | 797,640 | 0 | 797,640 | 未知 |
| 成都阳耀物资有限责任公司 | 其他 | 0.26 | 797,640 | 797,640 | 797,640 | 未知 |
| 王秀英 | 其他 | 0.25 | 764,901 | 764,901 | | 未知 |
| 蒋国坚 | 其他 | 0.23 | 708,180 | 708,180 | | 未知 |
| 孙新元 | 其他 | 0.20 | 600,000 | 600,000 | | 未知 |
| 杨银花 | 其他 | 0.19 | 573,300 | 573,300 | | 未知 |
| 马玲 | 其他 | 0.18 | 537,399 | 537,399 | | 未知 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件股份数量 | | 股份种类 | | | |
| 王秀英 | 764,901 | | 人民币普通股 | | | |
| 蒋国坚 | 708,180 | | 人民币普通股 | | | |
| 孙新元 | 600,000 | | 人民币普通股 | | | |
| 杨银花 | 573,300 | | 人民币普通股 | | | |
| 马玲 | 537,399 | | 人民币普通股 | | | |
| 上海华星物资(集团)有限公司 | 532,000 | | 人民币普通股 | | | |
| 陆萍 | 515,000 | | 人民币普通股 | | | |
| 侯伟东 | 492,100 | | 人民币普通股 | | | |
| 陈勤良 | 487,084 | | 人民币普通股 | | | |
| 成都博坤投资有限公司 | 475,100 | | 人民币普通股 | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动关系的说明 | 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。 | | | | | |

成都阳耀物资有限责任公司在本报告期内增加 797,640 股是本公司发起人股东北京中经远通高速公路投资有限公司于 2006 年 11 月 23 日将其持有的 797,640 股全部发起人股份转让给成都阳耀物资有限责任公司所致。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
|----|------------------|--------------|----------------|-------------|------|
| | | | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | |
| 1 | 四川公路桥梁建设集团有限公司 | 108,809,440 | 2008年1月8日 | 15,200,000 | |
| 2 | 四川公路桥梁建设集团有限公司 | 108,809,440 | 2009年1月8日 | 15,200,000 | |
| 3 | 四川公路桥梁建设集团有限公司 | 108,809,440 | 2010年1月8日 | 78,409,440 | |
| 4 | 四川贵通建设集团有限公司 | 797,640 | 2008年1月8日 | 797,640 | |
| 5 | 四川九寨黄龙机场有限责任公司 | 797,640 | 2008年1月8日 | 797,640 | |
| 6 | 四川嘉陵资产经营管理有限责任公司 | 797,640 | 2008年1月8日 | 797,640 | |
| 7 | 成都阳耀物资有限责任公司 | 797,640 | 2008年1月8日 | 797,640 | |

2、控股股东及实际控制人简介

(1) 法人控股股东情况

控股股东名称：四川公路桥梁建设集团有限公司

法人代表：孙云

注册资本：500,000,000 元

成立日期：1998 年 4 月 16 日

主要经营业务或管理活动：公路建设投资及开发；机场建设投资与开发；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和境内外资工程；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）外兴办企业。公司拥有公路工程施工总承包特级资质。

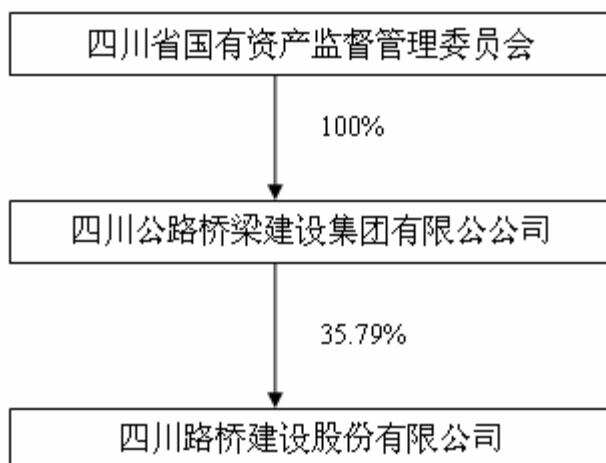
(2) 法人实际控制人情况

实际控制人名称：四川省国有资产监督管理委员会

(3) 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。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一)董事、监事、高级管理人员情况

单位:股 币种:人民币

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 股份增减数 | 变动原因 | 报告期内从公司领取的报酬总额(万元) |
|-----|---------------|----|----|------------|------------|-------|-------|-------|------|--------------------|
| 孙云 | 董事长 | 男 | 45 | 2006年3月11日 | 2009年3月10日 | 0 | 0 | 0 | | 12 |
| 甘洪 | 董事、总经理 | 男 | 46 | 2006年3月11日 | 2009年3月10日 | 0 | 0 | 0 | | 7.54 |
| 白茂 | 董事 | 男 | 41 | 2006年4月8日 | 2009年3月10日 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 曹川 | 董事、副总经理、董事会秘书 | 男 | 44 | 2006年3月11日 | 2009年3月10日 | 0 | 0 | 0 | | 7.39 |
| 马青云 | 董事 | 男 | 43 | 2006年3月11日 | 2009年3月10日 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 杨盛福 | 独立董事 | 男 | 70 | 2006年3月11日 | 2009年3月10日 | 0 | 0 | 0 | | 4 |
| 林万祥 | 独立董事 | 男 | 68 | 2006年3月11日 | 2009年3月10日 | 0 | 0 | 0 | | 4 |
| 范文理 | 独立董事 | 男 | 61 | 2006年3月11日 | 2009年3月10日 | 0 | 0 | 0 | | 4 |
| 章群 | 独立董事 | 女 | 44 | 2006年3月11日 | 2009年3月10日 | 0 | 0 | 0 | | 3 |
| 刘刚 | 监事主席 | 男 | 54 | 2006年3月11日 | 2009年3月10日 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 彭志强 | 监事 | 男 | 50 | 2006年3月11日 | 2009年3月10日 | 0 | 0 | 0 | | 0 |

| | | | | | | | | | | |
|-----|------|---|----|-------------|------------|---|---|---|---|------|
| | | | | 日 | 日 | | | | | |
| 曾继刚 | 监事 | 男 | 60 | 2006年3月11日 | 2009年3月10日 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 黄洪华 | 监事 | 男 | 42 | 2006年3月11日 | 2009年3月10日 | 0 | 0 | 0 | | 4.2 |
| 冉铮海 | 监事 | 男 | 34 | 2006年3月11日 | 2009年3月10日 | 0 | 0 | 0 | | 5.22 |
| 刘志刚 | 副总经理 | 男 | 42 | 2006年3月11日 | 2009年3月10日 | 0 | 0 | 0 | | 6.57 |
| 冯强林 | 副总经理 | 男 | 42 | 2006年3月11日 | 2009年3月10日 | 0 | 0 | 0 | | 6.8 |
| 胡元华 | 副总经理 | 男 | 43 | 2006年3月11日 | 2009年3月10日 | 0 | 0 | 0 | | 5.2 |
| 郭祥辉 | 副总经理 | 男 | 44 | 2006年3月11日 | 2009年3月10日 | 0 | 0 | 0 | | 4.18 |
| 刘德永 | 副总经理 | 男 | 43 | 2006年10月26日 | 2009年3月10日 | 0 | 0 | 0 | | 4.18 |
| 李继东 | 财务总监 | 男 | 44 | 2006年3月11日 | 2009年3月10日 | 0 | 0 | 0 | | 6.64 |
| 曹瑞 | 总工程师 | 男 | 51 | 2006年3月11日 | 2009年3月10日 | 0 | 0 | 0 | | 5.78 |
| 合计 | / | / | / | / | / | 0 | 0 | 0 | / | 90.7 |

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

(1) 孙云, 男, 1961 年出生, 硕士学位, 教授级高级工程师。长期从事路桥施工及管理工作。历任四川路桥总公司总经理兼党委副书记、四川公路桥梁建设集团公司董事长、总裁兼党委副书记。现任四川公路桥梁建设集团有限公司董事长、总裁兼党委书记, 本公司董事长。

(2) 甘洪, 男, 1961 年出生, 研究生学历, 高级工程师。长期从事路桥施工及管理工作。历任四川公路桥梁建设集团公司大桥分公司副总经理、总经理, 四川路桥建设股份有限公司副总经理、四川公路桥梁建设集团有限公司副总裁。现任四川公路桥梁建设集团有限公司董事副总裁、党委委员, 本公司总经理。

(3) 白茂, 男, 1965 年出生, 在读研究生, 高级工程师。长期从事路桥施工及管理工作。历任四川路桥总公司三公司机化处处长、四川路桥建设股份有限公司机化分公司总经理, 四川路桥建设股份有限公司副总经理。现任四川公路桥梁建设集团有限公司董事、党委委员, 四川川交路桥有限公司董事长、总经理, 本公司董事。

(4) 曹川, 男, 1962 年出生, 研究生学历, 高级经济师。长期从事资本运作、投融资工作。历任四川公路桥梁建设集团有限公司投资部经理、四川路桥建设股份有限公司总经理助理。现任四川公路桥梁建设集团有限公司董事, 本公司董事副总经理兼董事会秘书。

(5) 马青云, 男, 1963 年出生, 本科学历, 高级工程师。长期从事路桥施工及管理工作。历任四川公路桥梁建设集团有限公司大桥分公司副总经理、四川路桥建设股份有限公司大桥分公司总经理。现任四川公路桥梁建设集团有限公司副总裁, 本公司董事。

(6) 杨盛福, 男, 1937 年出生, 本科学历, 高级工程师。长期从事交通研究及工程管理工作。历任交通部公路局副局长、副局长、局长, 交通部工程管理局司长、交通部总工程师兼公路司司长。现任交通部专家委员会副主任, 本公司独立董事。

(7) 林万祥, 男, 1938 年出生, 教授, 博士生导师。长期从事大学教学及财务会计研究工作。现为西南财经大学会计研究所所长, 中国会计学会理事, 中国金融会计学会、中国会计学教授会常务理事, 四川省会计学副会长, 本公司独立董事。

(8) 范文理, 男, 1945 年出生, 硕士学位、教授。长期从事大学教学及道桥施工研究工作。是万县、丰都、巫山、鄂黄等多座长江大桥的技术顾问。现为西南交通大学土木工程学院教授、中国钢结构协会焊接学会理事, 本公司独立董事。

(9) 章群, 女, 1962 年出生, 教授、在读博士、硕士生导师。长期从事法律教学、科研和法律实务工

作。现为中国劳动法学会理事、中国社会法学会理事、中国知识产权法学会会员、西南财经大学法学院教授，挂职任德阳市人民检察院副检察长、检察委员会委员，本公司独立董事。

(10)刘刚,男,1952年生,大专学历,高级政工师。历任四川路桥总公司纪委副书记兼党办主任、四川路桥总公司工会主席。现任四川公路桥梁建设集团有限公司工会主席兼纪委书记、党委委员,本公司监事会主席。

(11)彭志强,男,1957年生,本科学历,高级经济师。历任四川公路桥梁建设集团有限公司纪委书记、党委委员、省交通厅直属机关纪委委员。现任四川公路桥梁建设集团有限公司副总裁、党委委员,兼四川路航建设工程有限公司副董事长、党委书记,本公司监事。

(12)曾继刚,男,1946年生,大专学历,高级经济师。历任四川公路桥梁建设集团有限公司大桥分公司党委书记兼副总经理。现任四川公路桥梁建设集团有限公司副总经济师、办公室主任、工会副主席,本公司监事、工会主席。

(13)黄洪华,男,1965年生,大学学历,高级工程师。历任四川公路桥梁建设集团有限公司建材设备分公司总经理、四川公路桥梁建设集团有限公司物资设备部经理。现任四川路桥建设股份公司大桥分公司党委书记、副总经理,本公司监事。

(14)冉铮海,男,1973年生,金融学硕士,会计师。现任本公司监事、证券部经理。

(15)刘志刚,男,1964年出生,硕士学位,高级工程师。长期从事行政及人事管理工作。历任四川公路桥梁建设集团有限公司总裁办副主任、劳动人事部经理,四川路桥桥梁工程有限责任公司总经理,现任本公司副总经理兼四川路桥桥梁工程有限责任公司董事长。

(16)冯强林,男,1964年出生,本科学历,高级工程师。长期从事路桥施工及管理工作。历任四川公路桥梁建设集团有限公司大桥分公司副总经理、四川路桥建设股份公司大桥分公司副总经理。现任本公司副总经理兼大桥分公司总经理。

(17)胡元华,男,1963年出生,研究生学历,高级工程师。长期从事交通行政管理工作。历任四川省平昌县交通局副局长、局长,四川省巴中地区公路局局长,四川省巴中市交通局副局长、公路局局长。现任本公司副总经理兼四川巴河水电开发有限公司总经理。

(18)郭祥辉,男,1962年出生,大专学历,高级经济师。长期从事路桥施工及管理工作。历任四川路桥建设股份公司公路一分公司总经理、四川川交路桥有限责任公司董事总经理。现任本公司副总经理。

(19)刘德永,男,1964年出生,大专学历,工程师。长期从事路桥施工及管理工作。历任四川路桥总公司三公司四处副处长、五处处长;四川公路桥梁建设集团公路二分公司常务副总经理、隧道分公司总经理;本公司隧道分公司副总经理。现任本公司副总经理、四川路桥桥梁工程有限责任公司公路工程分公司总经理。

(20)李继东,男,1962年出生,大学专科,高级会计师。长期从事财务管理工作。历任四川公路桥梁建设集团有限公司财务部经理、四川路桥建设股份有限公司监事。现任本公司财务总监。

(21)曹瑞,男,1955年出生,大学学历,高级工程师。长期从事路桥施工及技术管理工作。历任四川公路桥梁建设集团有限公司大桥分公司总工程师、四川路桥建设股份有限公司副总工程师。现任本公司总工程师。

(二)在股东单位任职情况

| 姓名 | 股东单位名称 | 担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 是否领取报酬津贴 |
|----|----------------|-------------|-----------|--------|----------|
| 孙云 | 四川公路桥梁建设集团有限公司 | 董事长、总裁、党委书记 | 1998年3月6日 | | 否 |
| 甘洪 | 四川公路桥梁建设集团有限公司 | 董事、副总裁 | 2004年2月2日 | | 否 |
| 白茂 | 四川公路桥梁建设集团有限公司 | 董事 | 2004年2月2日 | | 是 |
| 曹川 | 四川公路桥梁建设集团有限公司 | 董事 | 2004年2月2日 | | 否 |

| | | | | | |
|-----|----------------|-------------|------------------|------------------|---|
| 马青云 | 四川公路桥梁建设集团有限公司 | 副总裁 | 2004 年 12 月 12 日 | | 是 |
| 刘刚 | 四川公路桥梁建设集团有限公司 | 工会主席、纪委书记 | 1998 年 3 月 6 日 | | 是 |
| 彭志强 | 四川公路桥梁建设集团有限公司 | 副总裁 | 2004 年 2 月 2 日 | | 是 |
| 曾继刚 | 四川公路桥梁建设集团有限公司 | 工会副主席、办公室主任 | 2005 年 3 月 10 日 | 2006 年 12 月 31 日 | 是 |

在其他单位任职情况

| 姓名 | 其他单位名称 | 担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 是否领取报酬津贴 |
|-----|-----------------------|-----------|------------------|--------|----------|
| 白茂 | 四川川交路桥有限责任公司 | 董事长、总经理 | 2005 年 12 月 7 日 | | 是 |
| 彭志强 | 四川路航建设工程有限公司 | 副董事长、党委书记 | 2004 年 5 月 25 日 | | 是 |
| 胡元华 | 四川巴河水电开发有限公司 | 总经理 | 2003 年 11 月 20 日 | | 否 |
| 刘德永 | 四川路桥桥梁工程有限责任公司公路工程分公司 | 总经理 | 2006 年 1 月 1 日 | | 否 |

(三)董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序:根据公司现行的工资制度实施

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据:在公司任职的董事、监事和高管人员按其行政职务根据公司现行的工资制度领取薪酬,公司经营业绩与其薪酬挂钩,年底严格按照考核评定程序进行考评后,确定其年度报酬。未在公司任职的董、监事不在公司领取报酬。

3、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

| 不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名 | 是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴 |
|---------------------|----------------------|
| 白茂 | 是 |
| 马青云 | 是 |
| 刘刚 | 是 |
| 彭志强 | 是 |
| 曾继刚 | 是 |
| 刘德永 | 是 |

(四)公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名 | 担任的职务 | 离任原因 |
|-----|-------|------|
| 刘德永 | 副总经理 | |

2006 年 10 月 26 日,经公司总经理甘洪先生的提名,公司第三届董事会第五次会议审议通过了聘任刘德永先生为公司副总经理,任期与本届董事会相同。

(五) 公司员工情况

截止报告期末, 公司在职员工为 3, 378 人, 需承担费用的离退休职工为 224 人

员工的结构如下:

1、专业构成情况

| 专业类别 | 人数 |
|--------|--------|
| 生产人员 | 1, 735 |
| 工程技术人员 | 1, 012 |
| 财务人员 | 219 |
| 行政人员 | 315 |

2、教育程度情况

| 教育类别 | 人数 |
|-------|--------|
| 研究生 | 16 |
| 本科 | 425 |
| 专科 | 592 |
| 中专 | 382 |
| 高中及以下 | 1, 963 |

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内, 公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司准则》以及公司《章程》等的规定, 完善法人治理结构, 规范运作, 公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求基本相符。公司的治理状况简述如下:

1、关于股东与股东大会: 公司严格按照股东大会规范意见和《股东大会议事规则》召集、召开股东大会, 确保公司所有股东充分行使权利。

2、为了进一步保护社会公众股股东权益, 完善公司法人治理结构, 公司根据最新修订的《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》等法律法规, 对《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》进行了相应的修改。

3、关于控股股东与上市公司: 公司控股股东行为规范, 没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五独立”, 公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

4、关于董事与董事会: 公司严格按照《董事会工作细则》召集、召开董事会, 确保公司所有董事能够充分行使权利, 公司各位董事勤勉尽责, 积极参加有关培训, 熟悉有关法律、法规。

5、关于监事和监事会: 公司严格按照《监事会工作细则》召集、召开监事会; 公司监事能够认真履行自己的职责, 对公司重大事项进行监督。

6、关于信息披露与透明度: 公司董事会指定董事会秘书负责投资者关系和信息披露工作, 接待股东来访和咨询, 并配备了专门的信息披露人员; 报告期内, 公司严格按照法律、法规和公司章程的规定, 真实、准确、完整、及时地披露有关信息, 并确保所有股东有平等的机会获得信息。

(二) 独立董事履行职责情况**1、独立董事参加董事会的出席情况**

| 独立董事姓名 | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席(次) | 委托出席(次) | 缺席(次) | 备注 |
|--------|------------|---------|---------|-------|------------|
| 杨盛福 | 8 | 8 | 0 | 0 | |
| 林万祥 | 8 | 8 | 0 | 0 | |
| 范文理 | 8 | 8 | 0 | 0 | |
| 章群 | 7 | 6 | 0 | 1 | 因公出差, 未能出席 |

独立董事均能自觉履行职责, 积极出席公司的董事会和股东大会, 了解公司运作情况, 对公司重大决策、关联交易等情况独立发表意见, 勤勉尽责, 对董事会的科学决策起到了积极作用。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事均能自觉履行职责, 积极了解公司运作情况, 对公司重大决策、关联交易等情况独立发表意见, 勤勉尽责, 对董事会的科学决策起到了积极作用。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、业务方面: 公司拥有独立完整的业务及自主经营能力。公司与控股股东四川公路桥梁建设集团有限公司及其下属企业、其他发起人股东之间不存在完全同业竞争, 公司和控股股东签订有《避免同业竞争协议》。公司关联方、关联关系及关联交易在具体关联事项、协议约定、价格确定等方面不存在损害公司及中小股东利益的情况, 公司依法定程序进行决策。

2、人员方面: 公司建立了独立的人员录用、调配、考核、任免制度, 独立决定公司人员的聘用和解聘。

3、资产方面: 公司和控股股东的产权关系明晰, 公司拥有独立完整的生产、供应系统及配套设施, 拥有自己的施工资质和专利技术。同时, 根据需要租赁集团公司的部分办公房屋和零星施工设备, 购买集团公司提供的单身宿舍、食堂等后勤综合服务; 公司的资产具有完整性。

4、机构方面: 公司设立有独立的决策管理机构和生产单位, 生产经营和行政管理独立于控股股东, 办公机构和生产经营场所与控股股东分开。

5、财务方面: 公司建立有独立的会计核算体系和规范的财务管理制度, 公司在银行独立开立账户, 作为独立纳税人依法照章纳税。

(四) 高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员主要根据业务实绩和工作表现, 由公司人事部门对其业绩和履职情况进行考评; 以绩效考核为主, 兼顾综合素质考核, 使高级管理人员的薪酬与管理水平、经营业绩紧密挂钩。

七、股东大会情况简介**(一) 年度股东大会情况**

1、公司于 2006 年 4 月 28 日召开 2005 年度股东大会年度股东大会。决议公告刊登在 2006 年 4 月 29 日的《上海证券报》、《证券日报》。

(二)临时股东大会情况

1、第 1 次临时股东大会情况：

公司于 2006 年 2 月 27 日召开第一次临时股东大会年第 1 次临时股东大会。决议公告刊登在 2006 年 2 月 28 日的《上海证券报》、《证券日报》。

2、第 2 次临时股东大会情况：

公司于 2006 年 12 月 4 日召开第二次临时股东大会年第 2 次临时股东大会。决议公告刊登在 2006 年 12 月 6 日的《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》、《证券时报》。

3、第 3 次临时股东大会情况：

公司于 2006 年 12 月 25 日召开第三次临时股东大会年第 3 次临时股东大会。决议公告刊登在 2006 年 12 月 27 日的《上海证券报》、《证券日报》。

八、董事会报告

(一)管理层讨论与分析

1、报告期内经营情况概述

2006 年，公司路桥施工业务继续保持良好的发展态势，水电投资、路桥收费等各项投资项目进展顺利。2006 年度公司实现主营业务收入 23.63 亿元，同比增长 10.28%；净利润 1267.80 万元，同比增长 277.28%；新中标项目 14 个，合同总金额 16 亿元，累计剩余工程施工项目合同总金额达到了 39 亿元。

在路桥施工业务方面，公司克服了大量以前年度低标中标项目在工程结尾期造成工期短、资金紧张等情况，紧紧围绕项目生产开展工作，压缩非生产性开支，合理调配资金，科学组织生产，确保了各个项目的顺利进行或完工。

在市场开拓方面，公司坚持“有所为，有所不为”的经营策略，加大市场开拓力度，创新经营机制，提高了中标项目的质量。

在水电投资和路桥收费方面，公司加快了水电项目和路桥收费项目的投资开发进度。其中公司控股子公司四川巴河、巴郎河水电开发有限公司投资水电站工程进展顺利；宜宾三桥收费及宜宾菜园沱大桥建设顺利，泸州绕城路 BOT 项目建设总体顺利，但由于泸州方财政紧张和项目部分路段需要进一步调整等原因，致使有部份收益未及时支付，我们将加强协调确保应有的回报。另外，公司利用股权分置改革契机，拨离了部分低效益施工类资产，产业结构得到较好的优化，资产质量得到了进一步提高，为实现公司新发展奠定了坚实的基础。

2、公司未来发展前景及 2007 年计划

公路建设市场将持续快速发展。根据交通部《公路水路交通“十一五”发展规划》和本世纪初期的战略目标，到 2010 年，全国公路总里程将达到 230 万公里，其中高速公路 6.5 万公里；到 2020 年，全国公路总里程将达到 250 多万公里，高速公路将达到 9 万公里以上，基本建成“五射两纵七横”国道主干线和国家高速公路网骨架。截止 2006 年底，全国已建成高速公路 4.5 万公里。2007 年到 2010 四年间，平均每年还需再建高速公路 5000 公里。

2007 年，四川高速公路建设将进一步加快。计划新开工建设达州至陕西界、广元至陕西界、乐山至宜宾至重庆、纳溪至川黔界高速公路，使全省高速公路里程由目前的 1592 公里增加到 1838 公里。同时，四川将积极落实土地和资金，大力推动地方重点公路建设。

因此，公路建设市场前景依然十分广阔，在未来的 10 到 20 年内仍将保持稳定、快速的发展。

水电能源开发前景看好。水电是重要的可再生能源和清洁能源，是化石能源的重要替代能源。我国水电资源丰富，但目前开发程度还较低，大力发展水电是我国能源政策的重要内容。据国家发改委报告分析，到 2010 年，全国西电东送等跨区电力交换规模将进一步扩大，电源结构进一步优化，水电、核电、气电、清洁煤发电和新能源发电等清洁电力比重将争取超过 35%。并将实现全国电力供需基本平衡。因此，可以预计，在未来很长一段时间，国家将继续大力支持发展水电等清洁能源。

结合上述行业前景和公司的实际的情况，公司董事会制定的 2007 年工作计划如下：

(1) 做精做强路桥施工业务，为公司调整产业结构提供有力支持。

2007 年公司要紧抓住公路施工市场蓬勃发展的契机，充分利用公司在施工领域的优势地位主要承揽利润率较高的高端类施工项目，放弃中低端的低利润率施工项目迅速扩大市场份额。2007 年公司计划完成产值 25 亿元，计划新增市场份额 20 亿元，其中省内 15 亿元，省外 5 亿元。

(2) 继续实施产业结构调整，加快培养新利润增长点。

积极拓展路桥收费和水电开发的业务，加大投资力度，抓紧落实资金，加快甘孜州巴朗河水电站建设进度，按期实现巴中双滩和风滩电站建成投产，按期建成宜宾长江菜园沱大桥并经营，妥善处理好泸州绕城 BOT 项目建设中的路段重合问题，并积极拓展新的投资项目，加快培育更多的利润增长点，进一步提高公司持续经营能力。

(3) 加强基础管理，深入实施精细化管理。

要以项目管理为中心，进一步完善和加强基础管理。通过管理信息化建设和各项管理制度的实施，真正实现精细化管理，从根本上遏制项目亏损，提高效益。

为实现上述计划目标，公司资金需求也将增大。对此，公司将一方面将加快工程项目的结算进度，提高公司资金的周转率；另一方面，公司还将加强与金融机构的合作，通过信贷等多种渠道筹集资金。

(4) 加快体制改革与机制创新，建立健全法人治理结构。

要进一步解放思想，改变观念，加快下属主业分子公司的改制工作，进一步推动分子公司按混合所有制改造，积极引导组建劳务公司，加快国有职工身份的转换和下岗分流，积极实施分配机制创新，完善绩效考核体系，建立“责、权、利”分明的企业管理体系。严格按照《公司法》、《证券法》及证监会、交易所的有关规定，以及《公司章程》、《董事会议事规则》等内部规章制度，进一步规范公司运作，提高市场形象。

3、公司面临的主要风险及对策

(1) 公路施工市场竞争激烈，工程中标标价低、毛利率较低，项目管理战线长，管理质量和成本控制不到位的风险。

积极实施精细化管理，加快体制与机制创新，调动方方面面的积极性，做好工程质量和成本控制工作。同时，公司将坚持实施“有所为，有所不为”的经营策略，充分利用公司在施工领域的优势地位主要承揽利润率较高的高端类施工项目，不断提高工程项目施工的利润水平。

(2) 公司施工类业务受钢材、水泥、燃油、地材等原材料价格波动影响很大。

公司通过提高材料价格预测的准确度，提高工程项目中标质量，同时进一步加强项目管理、财务管理及机料管理的精细化，以降低外部波动对项目利润的影响。

(3) 水电能源开发建设中存在质量问题、移民拆迁工作不及时、赔偿标准不断提高而增加项目成本，导致项目效益受到影响；还存在未来电力暂时过剩，导致电力销售困难的风险。

公司将积极做好项目建设过程中质量控制，高标准高质量完成项目建设，加强与当地政府部分的协调工作，做好移民拆迁工作，加快项目建设进度，最低限度减少项目建设过程中可能出现的风险。同时，公司将做好与电力主管部门的沟通，加强与电网企业合作，通过合理调度，最大限度解决电力输出问题。

(4) 路桥收费收入不能按期支付的风险。本公司所建设的三个收费路桥及泸州绕城路 BOT 项目，由于采取与政府及有关部门协议收费的方式，因此，有可能因收费政策变化、政府资金安排紧张，规划调整等等原因，可能导致调整投资规模及投资方式，甚至完全改变原有投资模式以及收费支付不及时等情况出现，从而影响公司的当年收益情况。

公司将加强与当地政府有关方面的协调，进一步完善有关协议，必要时，可通过法律等形式来确保公司应得的收益。另一方面公司对今后类似的投资项目要深入研究和论证，控制可能出现的风险。

执行新企业会计准则后，公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响情况

公司从 2007 年 1 月 1 日起执行新会计政策，公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响主要有以下几个方面：

1. 根据新会计准则第 2 号长期股权投资的规定，公司将现行政策下对子公司采用权益法核算变更采用成本法核算，因此将减少子公司的经营成果对母公司当期收益的影响，06 年母公司将减少

13,364,755.07 元的利润，本事项不影响本公司合并会计报表的利润。存在股权投资借贷方差额的，长期股权投资的投资差额一次性计入损益，会影响公司当期利润。

2. 根据新会计准则第 3 号投资性房地产的规定，公司存在部分用于出租的房屋，将调入投资性房地产，公司执行新的会计政策，按成本模式核算，该事项不影响损益。

3. 根据新会计准则第 9 号职工薪酬的规定，（1）公司现行制度下按照工资总额的 14% 计提职工福利费，新准则变更为不再计提福利费而按实际发生额列支，将影响公司当期利润。（2）五险一金及工会经费、职工教育经费新制度按受益对象分配，计入相应的成本费用科目，而原制度除医疗保险费进应付福利费外，其余全部计入管理费用。执行新准则将会影响存货成本和利润。

4. 根据新企业会计准则第 17 号借款费用的规定，公司购建资产符合资本化条件的一般借款费用按新准则规定可予以资本化，此项变化对公司当期利润有影响

5. 根据新会计准则第 18 号所得税的规定，公司所得税的会计处理方法将现行政策下的应付税款法变更为资产负债表纳税影响债务法，将会影响公司的资产、负债及当期所得税费用，从而影响公司的当期净利润和股东权益。

6. 根据新会计准则第 22 号金融工具确认和计量的规定，短期投资调整为交易性金融资产，其公允价值变动损益将影响当期利润。

7. 根据新会计准则第 33 号合并财务报表的规定，子公司所有者权益中不属于母公司的份额，应当作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，应当在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。上述变化将影响公司的股东权益和净利润。06 年末公司少数股东权益 290,307,595.08 元，07 年 1 月 1 日执行新制度增加股东权益 290,307,595.08 元。

8. 上述的差异事项和影响事项公司可能因财政部对新会计准则的进一步讲解而进行调整。

（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增减 (%) | 主营业务成本比上年增减 (%) | 主营业务利润率比上年增减 (%) |
|----------|------------------|------------------|-------------|-----------------|-----------------|------------------|
| 分产品 | | | | | | |
| 道路工程收入 | 1,417,825,323.56 | 1,342,471,008.54 | 5.31 | -7.53 | -7.63 | 增加 0.1 个百分点 |
| 桥梁工程收入 | 893,440,638.91 | 810,384,897.18 | 9.30 | 59.16 | 58.90 | 增加 0.15 个百分点 |
| 道路通行费收入* | | | | | | |
| 桥梁维护费收入 | 4,000,000.00 | 2,785,644.41 | 30.36 | 20 | | |
| 售电收入 | 8,788,510.17 | 4,705,880.88 | 46.45 | -16.68 | 17.28 | 减少 15.51 个百分点 |
| BOT 收益 | 39,200,042.58 | | | 56.45 | | |

由于收费方式改变，根据财政部财办会[2004]26 号《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，因此，从本报告期起，本公司按规定将道路通行费收入一部分在 BOT 收益项目中反映。

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增减 (%) |
|----|------------------|-----------------|
| 省内 | 1,341,370,178.05 | 15.11 |
| 省外 | 1,021,884,337.17 | 4.52 |

(三) 公司投资情况

报告期内公司投资额为 37,778,459.54 元,比上年增加 13,778,459.54 元,增加的比例为 57.41%。报告期内,公司加大了水电项目的投资力度,其中,公司对四川巴河水电开发有限责任公司进行增资扩股,同时积极筹措资金,加快四川巴郎河水电开发有限公司在甘孜州康定县投资开发巴郎口、华山沟水电站项目等,因此,报告内内公司的投资额比上年度增长了 57.41%。

1、募集资金使用情况

报告期内,公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内,公司无非募集资金投资项目。

(四) 公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

报告期内,公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

(五) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

(1)、公司于 2006 年 1 月 23 日召开二届十七次董事会会议董事会会议,会议审议通过了公司第三届董事会董事候选人选、《关于为公司董事、监事及高管人员购买责任保险的议案》、《关于四川川南交通投资开发有限公司减少注册资本的议案》、《关于召开 2006 年第一次临时股东大会的议案》。决议公告刊登在 2006 年 1 月 25 日的《上海证券报》、《证券日报》。

(2)、公司于 2006 年 2 月 27 日召开三届一次董事会会议董事会会议,会议审议通过了公司高管人员换届选举及公司各董事会专门委员会换届选举的方案。决议公告刊登在 2006 年 2 月 28 日的《上海证券报》、《证券日报》。

(3)、公司于 2006 年 4 月 3 日召开三届二次董事会会议董事会会议,会议审议通过了《2005 年度董事会工作报告》、《2005 年度总经理工作报告》、《2005 年度财务决算报告》、《2005 年度利润分配及公积金转增股本预案》、《2005 年年度报告》及《年报摘要》、《关于授权经理层办理贷款额度的议案》、《公司继续执行与关联方日常性关联交易协议的议案》、《关于清理资金占用事项的议案》、《关于为川南公司提供银行贷款提供担保的议案》、《关于聘任 2006 年度审计机构及费用的议案》、《关于修改〈章程〉的议案》、《关于修改〈股东大会议事规则〉的议案》、《关于修改〈董事会议事规则〉的议案》、《关于修改〈独立董事管理办法〉的议案》、《关于修改〈关联交易决策制度〉的议案》、《关于召开 2005 年度股东大会的议案》等。决议公告刊登在 2006 年 4 月 6 日的《上海证券报》、《证券日报》。

(4)、公司于 2006 年 4 月 28 日召开三届三次董事会会议董事会会议,会议审议通过了《2006 年第一季度报告》。决议公告刊登在 2006 年 4 月 29 日的《上海证券报》、《证券日报》。

(5)、公司于 2006 年 8 月 23 日召开三届四次董事会会议董事会会议,会议审议通过了《2006 半年度报告》及报告摘要、《关于巴河公司增资扩股的议案》、《关于设立独立董事、监事及高管人员津贴的议案》、《关于修改公司〈经理层议事规则〉的议案》。决议公告刊登在 2006 年 8 月 26 日的《上海证券报》、《证券日报》。

(6)、公司于 2006 年 10 月 26 日召开三届五次董事会会议董事会会议,会议审议通过了《2006 第三季度报告》及报告摘要和《关于聘任公司副总经理的议案》。决议公告刊登在 2006 年 10 月 28 日的《上海证券报》、《证券日报》。

(7)、公司于 2006 年 11 月 1 日召开三届六次董事会会议董事会会议,会议审议通过了《关于以资本

公积金向流通股股东转增股本进行股权分置改革的议案》、《关于定向回购部分国有股的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理“定向回购部分国有股”相关事宜的议案》、《关于公司董事会向 A 股流通股股东征集在公司 2006 年第二次临时股东大会暨股权分置改革相关股东会议投票权的议案》和《关于召开公司 2006 年第二次临时股东大会暨股权分置改革相关股东会议的议案》。决议公告刊登在 2006 年 11 月 6 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》。

(8)、公司于 2006 年 12 月 6 日召开三届七次董事会会议董事会会议，会议审议通过了《关于在〈公司章程〉中增加经营范围的议案》和《关于召开公司 2006 年第三次临时股东大会的议案》。决议公告刊登在 2006 年 12 月 9 日的《上海证券报》、《证券日报》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会《公司法》、《公司章程》等有关法律、法规的要求，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议内容。

(六) 利润分配或资本公积金转增预案

经岳华会计师事务所审计，母公司 2006 年度共实现净利润 20,026,068.66 元，本年度可供分配的利润-15,558,418.55 元，本年度可供股东分配利润-15,558,418.55 元。

由于公司的累计净利润为负数，因此，公司本年度的利润不分配，也不进行资本公积金转增股本。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

- 1、二届第六次监事会会议，会议审议通过了第三届监事会非职工监事候选人选
- 2、三届第一次监事会会议，会议审议通过了《关于选举公司监事会主席的议案》
- 3、三届第二次监事会会议，会议审议通过了《2005 年度监事会报告》、《2005 年财务决算报告》、《2005 年度利润分配及公积金转增股本预案》和修改《监事会工作细则》的议案
- 4、三届第三次监事会会议，会议审议通过了《2006 半年度报告》及报告摘要
- 5、三届第四次监事会会议，会议审议通过了《2006 年第三季度报告》及报告摘要

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司监事会根据《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》，以及《公司章程》等的有规定和要求，对公司股东大会、董事会召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、公司高级管理人员执行职务情况及管理制度进行了监督。公司召开的历次股东大会、董事会的召集、召开、表决、决议等决策程序均符合各种法律法规的规定。公司董事会的工作认真负责，公司的经营决策科学合理，公司的管理制度规范科学，公司的董事、高级管理人员遵纪守法，勤勉尽职，团结进取，在履行职务时，没有违反国家法律、法规、以及公司章程，也没有任何损害公司利益和股东利益情况发生。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司监事会定期对公司的财务结构和财务状况进行了认真细致的检查，认为公司的财务状况真实，管理比较规范。岳华会计师事务所对公司 2006 年财务报告出具的标准无保留意见的审计报告真实地反映公司的财务状况和经营成果。公司内部财务控制制度和财务管理制度也在进一步完善之中，同时公司进一步强化了资金管理、财务管理、合同管理、财产处置的研究和管理，保证了资金的安全。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司前次募集资金基本上已按照《招股说明书》承诺投入，公司对部分募集资金的调整经过了法定批准程序并履行了相关的信息披露义务，符合法律法规及中国证监会的有关规定，未发现存在违规使用募集资金现象。

(五) 监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

报告期内公司收购出售资产等决策程序合法有效，未发现内幕交易及损害部分股东权益或造成公司资产流失。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

监事会认为公司在与关联方进行交易体现了公平、公正、公开的市场原则，不存在损害上市公司利益的情况。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

1) 本公司分别于 2005 年 2 月 1 日、4 月 20 日，与江油市春茂贸易有限责任公司签订了两份水泥购销合同，在合同执行过程中，由于双方对货款结算结果的意见不一致而发生纠纷。为此，江油市春茂贸易有限责任公司于 2006 年 9 月 18 日将本公司起诉到江油市人民法院，要求本公司支付其货款 1434994.75 元及逾期付款违约金，案件受理费、其他诉讼财产保全费等，共计 1,513,994.75 元。本案一审判付，二审也判付。目前该案件本公司正在申诉过程中。

2) 本公司下属分公司机化分公司在陕西承建西汉高速公路户洋勉段 XH50 合同段，福建省海天建设工程有限公司第一项目部在该项目承接了部分劳务，由于双方在工程费用结算问题上无法达成一致，2005 年 8 月 25 日，福建省海天建设工程因此向陕西省汉中市中级人民法院起诉本公司西汉高速公路户洋勉段 XH50 合同段项目经理部，要求支付其工程款 1,955,342 元。已结案，法院判定本公司支付福建省海天建设工程有限公司 152.82 万元工程款及诉讼费，已经强制执行完毕。本案已在 2005 年度报告中披露。

3) 本公司在武汉承建武汉绕城公路 K16-205—K28-886.413 路段，福建省清华桥建筑工程有限公司驻长江工程处在该项目承接了部分辅助工程后，又将其承接的部分辅助工程转包给武汉华远建筑工程有限公司。2005 年 12 月 26 日，双方由于在工程费用结算问题上无法达成一致，武汉华远建筑工程有限公司因此将福建省清华桥建筑工程有限公司驻长江工程处列为本案第一被告，将公司武汉绕城公路项目部列为第二被告，向武汉市黄陂区人民法院起诉，要求福建省清华桥建筑工程有限公司驻长江工程处支付其工程款 1,691,172.10 元及其利息，公司武汉绕城公路项目部承担连带责任。已结案，法院判定本公司支付武汉华远建筑工程有限公司 409,904 元工程款，已经强制执行完毕。本案已在 2005 年度报告中披露。

(二) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(三) 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 | 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 | 租赁价按所在地市场公允价确定，本期租赁单价为每平方米 4-15 元 | | 171,665.60 | | | | 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。 | | 9,812,726.38 | | | | 无重大影响 |
| 四川路桥有限责任公司 | 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 | | 600,188.30 | | | | 无重大影响 |
| 四川路桥建材设备有限责任公司 | 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 | | 80,000.00 | | | | 无重大影响 |
| 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 | | 636,079,358.96 | 29.44 | | | 无重大影响 |
| 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 | | 6,024,752.00 | 0.28 | | | 无重大影响 |
| 四川路桥有限责任公司 | 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 | | 17,707,453.30 | 0.82 | | | 无重大影响 |
| 四川路桥建材 | 接受工 | 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）》 | | 2,642,362.00 | 0.12 | | | 无重大影响 |

| | | | | | | | | |
|-------|----------|--|--|--|--|--|--|--|
| 设备分公司 | 工程施工劳务协作 | 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)、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。
- 2)、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。
- 3)、本公司向母公司控股子公司四川川交路桥有限责任公司租赁机械设备。
- 4)、本公司向母公司控股子公司四川路桥建材设备有限责任公司租赁机械设备。
- 5)、本公司接受母公司四川公路桥梁建设集团有限公司工程施工劳务协作。
- 6)、本公司接受母公司控股子公司四川路航建设工程有限责任公司工程施工劳务协作。
- 7)、本公司接受母公司控股子公司四川川交路桥有限责任公司工程施工劳务协作。
- 8)、本公司接受母公司控股子公司四川路桥建材设备分公司工程施工劳务协作。

(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 | 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 |
|------------------|--------|--|--------|---------------|---------------|----------|------|--------------|
| 四川公路桥梁建设集团有限公司 | 购买材料 | 国家规定或双方协商确定其价格 | | 12,108,479.82 | 1.51 | | | 无重大影响 |
| 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。 | | 10,000.00 | | | | 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 | 国家规定或双方协商确定其价格 | | 47,556,700.10 | 2.01 | | | 无重大影响 |

- 1)、本公司向母公司四川公路桥梁建设集团有限公司购买材料。
- 2)、本公司向母公司控股子公司四川川交路桥有限责任公司提供机械设备租赁。
- 3)、本公司向母公司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。

2、关联债权债务往来

2006 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 | 期末 | | | | |
| 3,459.79 | 0 | 3,459.79 | 现金清偿 | 3,459.79 | 2006 年 3 月 |
| 大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金及清欠 | | 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 | | | |

| | |
|---------|---|
| 情况的具体说明 | 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，公司控股股东四川路桥集团及关联方非经营性占用公司资金 34,597,936.75 元，岳华会计师事务所也已就公司被占用资金的情况出具了一份专项说明。按照证监会的规定和交易所的相关要求，集团公司及关联方已分别于 2006 年 3 月 16 日和 23 日分两次清偿了上述全非经营性占用资金。 |
|---------|---|

(四) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(五) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(六) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

(七) 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 | 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(%) | | | | 22.34 | | |
| 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 | | |

为加快对泸州市绕城公路一期工程南段 BOT 项目的投资建设，争取早日建成运营，公司对控股 66.67% 的四川川南交通投资开发有限公司提供 1.6 亿元的担保。此项对外担保已做充分完整的披露。

(八) 委托理财

本年度公司无委托理财事项。

(九) 其他重大合同

- A、2006 年 5 月 15 日，公司与西藏自治区交通厅重点公路建设项目管理中心签订《国道 219 线新藏公路狮泉河至日土段改建工程 F 合同段协议书》，合同造价为人民币 8,467.7181 万元。
- B、2006 年 5 月 29 日，公司与四川攀西高速公路开发股份有限公司签订《西攀高速公路路面工程 19 合同段协议书》，合同造价为人民币 24,731.6383 万元。
- C、2006 年 8 月 24 日，公司与四川都汶公路有限责任公司签订《国道 317（213）线都汶公路路面工程 LM2 合同段协议书》，合同造价为人民币 12,084.0982 万元。
- D、2006 年 8 月 7 日，公司与雅安市公路管理局签订《国电大渡河电站库区工程大树大渡河大桥协议书》，合同造价为人民币 9,703 万元。
- E、2006 年 10 月 10 日，公司与四川雅西高速公路有限责任公司签订《雅泸路 C16 合同段》，合同造价为人民币 25443.9853 万元。
- F、2006 年 11 月 9 日，公司与合江县利通公路建设开发有限责任公司签订《泸州合江县赤水河大桥改造工程协议书》，合同造价为人民币 6,037.49 万元。

(十) 承诺事项履行情况

原非流通股股东在股权分置改革过程中做出的承诺事项及其履行情况

| 股东名称 | 承诺事项 | 承诺履行情况 | 备注 |
|----------------|---|--------|----|
| 四川公路桥梁建设集团有限公司 | 持有的非流通股份自获得上市流通权之日起，十二个月内不上市交易或者转让。在上述锁定期期满后，通过上海证券交易所挂牌交易出售股份的数量占四川路桥的股份总数比例在十二个月内不超过 5%，在二十四个月内不超过 10%。 | 认真履行承诺 | |
| 四川贵通建设集团有限公司 | 持有的非流通股份自获得上市流通权之日起，十二个月内不上市交易或者转让 | 认真履行承诺 | |
| 四川九寨黄龙机场有限责任公司 | 持有的非流通股份自获得上市流通权之日起，十二个月内不上市交易 | 认真履行承诺 | |

| | | | |
|----------------------|--|--------|--|
| | 或者转让 | | |
| 四川嘉陵资产经营管理 有限责任公司 | 持有的非流通股份自获 得上市流通权之日起， 十二个月内不上市交易 或者转让 | 认真履行承诺 | |
| 成都阳耀物资有限责任 公司 | 持有的非流通股份自获 得上市流通权之日起， 十二个月内不上市交易 或者转让 | 认真履行承诺 | |

报告期末持股 5%以上的原非流通股股东持有的无限售条件流通股数量增减变动情况

| 股东名称 | 限售股份上市日持有的无限 售条件流通股数量（万股） | 增减变动股 数（万股） | 报告期末持有的无限售条 件流通股数量（万股） | 变动 原因 |
|--------------------------|------------------------------|----------------|---------------------------|----------|
| 四川公路桥梁建 设集团有限公司 | 10,880.944 | | 10,880.9440 | |
| 四川贵通建设集 团有限公司 | 797,640 | | 797,640 | |
| 四川九寨黄龙机 场有限责任公司 | 797,640 | | 797,640 | |
| 四川嘉陵资产经 营管理有限责任 公司 | 797,640 | | 797,640 | |
| 成都阳耀物资有 限责任公司 | 797,640 | | 797,640 | |

未股改公司的股改工作时间安排说明

(十一)聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司现聘任岳华会计师事务所有限责任公司为公司的境内审计机构。拟支付其年度审计工作的酬金共约 64 万元。截止本报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 6 年年审计服务。

(十二)上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十三)其它重大事项

报告期内公司无其它重大事项。

(十四) 公司内部控制制度的建设情况

近年来，公司不断根据市场的发展变化情况，建立健全公司的内部控制制度。公司内部控制制度制订以来，各项制度基本能得到有效的实施，保证了公司财务收支和经营活动的合法性和规范化。目前公司的内部控制制度基本能够适应公司生产经营管理的要求和公司发展的需要，能够对编制真实公允的财务报表提供合理的保证。公司董事会将根据公司生产经营的需要，进一步完善和深化公司内部控制制度，确保公司内部控制制度的有效实施。

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经岳华会计师事务所有限责任公司注册会计师郭东超、史宣章审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

岳总审字[2007]第 199 号

我们审计了后附的四川路桥建设股份有限公司（以下简称四川路桥）财务报表，包括 2006 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表，2006 年度的利润及利润分配表、合并利润表及利润分配表，2006 年度的现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是四川路桥管理层的责任。这种责任包括：

（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

我们认为，四川路桥财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了四川路桥 2006 年 12 月 31 日的财务状况以及 2006 年度的经营成果和现金流量。

岳华会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：郭东超、史宣章

中国北京市朝阳区霄云路 26 号

2007 年 4 月 4 日

(二) 财务报表

资产负债表
2006 年 12 月 31 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 | | | 808,291,148.97 | 450,832,079.43 | 561,928,846.02 | 300,346,165.23 |
| 短期投资 | | | 8,846,348.42 | 9,278,398.57 | 8,846,348.42 | 9,227,813.37 |
| 应收票据 | | | | | | |
| 应收股利 | | | | | | |
| 应收利息 | | | | 135.00 | | 135.00 |
| 应收账款 | | | 138,521,880.46 | 95,323,444.00 | 106,590,551.25 | 119,187,215.75 |
| 其他应收款 | | | 173,131,883.94 | 343,714,466.84 | 166,630,200.67 | 220,351,366.94 |
| 预付账款 | | | 50,278,023.49 | 291,025,315.25 | 42,987,852.86 | 117,086,696.63 |
| 应收补贴款 | | | | | | |
| 存货 | | | 596,227,801.23 | 1,060,730,926.71 | 407,838,157.43 | 912,879,830.69 |
| 其中：存货跌价准备 | | | | 26,229.44 | 5,500,674.38 | 1,487,479.52 |
| 待摊费用 | | | 1,403,059.10 | 1,163,093.72 | 575,387.30 | 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 | | | 1,776,700,145.61 | 2,252,067,859.52 | 1,295,397,343.95 | 1,680,180,599.63 |
| 长期投资： | | | | | | |
| 长期股权投资 | | | 123,054,802.92 | 90,816,708.93 | 639,992,967.59 | 626,902,288.22 |
| 长期债权投资 | | | 27,021,166.66 | 17,817,500.00 | 27,021,166.66 | 17,817,500.00 |
| 长期投资合计 | | | 150,075,969.58 | 108,634,208.93 | 667,014,134.25 | 644,719,788.22 |
| 其中：合并价差(贷差以“-”号表示，合并报表填列) | | | 5,010,021.42 | 5,019,392.19 | | |
| 其中：股权投资差额(贷差以“-”号表示，合并报表填列) | | | | | | |
| 固定资产： | | | | | | |
| 固定资产原价 | | | 539,346,973.09 | 561,256,306.23 | 447,518,652.80 | 475,653,001.64 |
| 减：累计折旧 | | | 243,926,009.33 | 244,490,545.68 | 192,962,603.48 | 199,004,675.13 |
| 固定资产净值 | | | 295,420,963.76 | 316,765,760.55 | 254,556,049.32 | 276,648,326.51 |
| 减：固定资产减值准备 | | | 762,956.55 | 1,554,695.94 | 728,758.99 | 1,475,093.38 |
| 固定资产净额 | | | 294,658,007.21 | 315,211,064.61 | 253,827,290.33 | 275,173,233.13 |
| 工程物资 | | | | | | |
| 在建工程 | | | 501,639,168.66 | 182,364,427.32 | 204,000.00 | 5,591,763.00 |
| 固定资产清理 | | | | | | |

| | | | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 固定资产合计 | | 796,297,175.87 | 497,575,491.93 | 254,031,290.33 | 280,764,996.13 |
| 无形资产及其他资产： | | | | | |
| 无形资产 | | 6,788,280.12 | 7,116,497.53 | 176,358.11 | 331,181.96 |
| 长期待摊费用 | | 546,428.84 | 957,858.84 | 460,458.16 | 606,572.24 |
| 其他长期资产 | | 622,716,296.14 | 434,637,286.85 | 4,524,098.15 | 6,815,317.43 |
| 无形资产及其他资产合计 | | 630,051,005.10 | 442,711,643.22 | 5,160,914.42 | 7,753,071.63 |
| 递延税项： | | | | | |
| 递延税款借项 | | | | | |
| 资产总计 | | 3,353,124,296.16 | 3,300,989,203.60 | 2,221,603,682.95 | 2,613,418,455.61 |
| 负债及股东权益： | | | | | |
| 流动负债： | | | | | |
| 短期借款 | | 958,300,000.00 | 510,000,000.00 | 260,000,000.00 | 320,000,000.00 |
| 应付票据 | | 1,000,000.00 | | 459,300,000.00 | 170,000,000.00 |
| 应付账款 | | 286,187,575.41 | 391,807,728.41 | 226,089,453.77 | 343,796,042.52 |
| 预收账款 | | 174,729,111.68 | 546,100,121.74 | 300,035,402.93 | 563,240,568.85 |
| 应付工资 | | 5,995,750.24 | 4,274,843.91 | 3,373,135.55 | 3,334,400.64 |
| 应付福利费 | | 10,741,776.44 | 15,644,862.33 | 2,780,514.43 | 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 | | 32,435,861.68 | 67,524,143.75 | 15,915,370.21 | 48,140,356.86 |
| 其他应交款 | | 1,107,377.52 | 2,355,779.95 | 565,152.85 | 1,684,075.78 |
| 其他应付款 | | 272,037,148.95 | 277,338,856.75 | 221,061,749.21 | 226,504,594.64 |
| 预提费用 | | | | | |
| 预计负债 | | | | | |
| 一年内到期的长期负债 | | 27,600,000.00 | | | |
| 其他流动负债 | | | | | |
| 流动负债合计 | | 1,777,501,661.92 | 1,822,413,396.84 | 1,496,487,838.95 | 1,692,816,751.27 |
| 长期负债： | | | | | |
| 长期借款 | | 569,100,000.00 | 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 | | 569,100,000.00 | 375,404,991.00 | | |
| 递延税项： | | | | | |
| 递延税款贷项 | | | | | |
| 负债合计 | | 2,346,601,661.92 | 2,197,818,387.84 | 1,496,487,838.95 | 1,692,816,751.27 |
| 少数股东权益(合并报表填列) | | 290,307,595.08 | 184,121,877.48 | | |
| 所有者权益(或股东权益)： | | | | | |
| 实收资本(或股本) | | 304,000,000.00 | 300,000,000.00 | 304,000,000.00 | 300,000,000.00 |
| 减：已归还投资 | | | | | |

| | | | | | | |
|-------------------|--|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 实收资本（或股本）净额 | | | 304,000,000.00 | 300,000,000.00 | 304,000,000.00 | 300,000,000.00 |
| 资本公积 | | | 381,859,982.47 | 601,371,911.47 | 381,859,982.47 | 601,371,911.47 |
| 盈余公积 | | | 63,199,416.46 | 61,220,459.01 | 54,814,280.08 | 54,814,280.08 |
| 其中：法定公益金 | | | 0 | 30,457,377.23 | | 27,407,140.04 |
| 减：未确认投资损失（合并报表填列） | | | | | | |
| 未分配利润 | | | -32,844,359.77 | -43,543,432.20 | -15,558,418.55 | -35,584,487.21 |
| 拟分配现金股利 | | | | | | |
| 外币报表折算差额（合并报表填列） | | | | | | |
| 股东权益合计 | | | 716,215,039.16 | 919,048,938.28 | 725,115,844.00 | 920,601,704.34 |
| 负债和股东权益总计 | | | 3,353,124,296.16 | 3,300,989,203.60 | 2,221,603,682.95 | 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 1-12 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 | | | 2,363,254,515.22 | 2,142,912,603.40 | 1,951,377,924.37 | 1,768,320,196.88 |
| 减：主营业务成本 | | | 2,160,347,431.01 | 1,973,208,836.45 | 1,825,262,626.20 | 1,652,181,119.90 |
| 主营业务税金及附加 | | | 58,568,670.27 | 55,876,138.01 | 44,990,474.94 | 40,647,005.28 |
| 二、主营业务利润（亏损以“-”号填列） | | | 144,338,413.94 | 113,827,628.94 | 81,124,823.23 | 75,492,071.70 |
| 加：其他业务利润（亏损以“-”号填列） | | | 1,649,717.05 | -149,932.95 | 1,809,805.99 | -5,053.88 |
| 减：营业费用 | | | | | | |
| 管理费用 | | | 115,690,789.22 | 85,975,349.43 | 75,993,995.05 | 52,471,751.01 |
| 财务费用 | | | 21,349,177.04 | 22,831,377.59 | 16,970,250.76 | 19,513,546.02 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | | 8,948,164.73 | 4,870,968.97 | -10,029,616.59 | 3,501,720.79 |
| 加：投资收益（损失以“-”号填列） | | | 17,067,388.23 | 4,561,612.06 | 31,085,513.05 | -2,200,954.16 |
| 补贴收入 | | | 0 | | | |
| 营业外收入 | | | 522,135.82 | 658,691.69 | 193,572.69 | 554,077.25 |
| 减：营业外支出 | | | 2,022,160.53 | 2,003,742.73 | 1,223,400.49 | 1,476,025.79 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | | 24,515,528.25 | 8,087,529.99 | 20,026,068.66 | 378,818.09 |
| 减：所得税 | | | 4,825,815.34 | | | |
| 减：少数股东损益（合并报表填列） | | | 7,011,683.03 | 4,727,119.98 | | |
| 加：未确认投资损失（合并报表填列） | | | | | | |
| 五、净利润（亏损以“-”号填列） | | | 12,678,029.88 | 3,360,410.01 | 20,026,068.66 | 378,818.09 |
| 加：年初未分配利润 | | | -43,543,432.20 | -63,804,788.44 | -35,584,487.21 | -35,887,541.68 |
| 其他转入 | | | | 20,671,607.04 | | |
| 六、可供分配的利润 | | | -30,865,402.32 | -39,772,771.39 | -15,558,418.55 | -35,508,723.59 |
| 减：提取法定盈余公积 | | | 1,978,957.45 | 2,038,182.68 | | 37,881.81 |
| 提取法定公益金 | | | | 1,732,478.13 | | 37,881.81 |
| 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 | | | -32,844,359.77 | -43,543,432.20 | -15,558,418.55 | -35,584,487.21 |
| 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) | | | -32,844,359.77 | -43,543,432.20 | -15,558,418.55 | -35,584,487.21 |
| 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 1-12 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 | | | 2,085,519,888.55 | 1,926,181,416.80 |
| 收到的税费返还 | | | | |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | | | 265,525,035.68 | 109,140,833.31 |
| 经营活动现金流入小计 | | | 2,351,044,924.23 | 2,035,322,250.11 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | | 1,989,038,990.24 | 1,663,904,246.35 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | | 110,822,656.99 | 85,169,438.67 |
| 支付的各项税费 | | | 31,852,652.49 | 21,887,656.42 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | | | 243,331,400.06 | 188,388,561.51 |
| 经营活动现金流出小计 | | | 2,375,045,699.78 | 1,959,349,902.95 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | | -24,000,775.55 | 75,972,347.16 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | |
| 收回投资所收到的现金 | | | 62,980,397.87 | 90,041,408.88 |
| 其中：出售子公司收到的现金 | | | | |
| 取得投资收益所收到的现金 | | | 4,525,819.04 | 4,525,819.04 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金 | | | 530,042.43 | 483,888.85 |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | | | 1,109,000.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | | | 69,145,259.34 | 95,051,116.77 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | | | 408,603,656.53 | 27,782,770.86 |
| 投资所支付的现金 | | | 35,860,973.14 | 63,339,432.68 |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | | 444,464,629.67 | 91,122,203.54 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | | -375,319,370.33 | 3,928,913.23 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | | |
| 吸收投资所收到的现金 | | | 98,900,000.00 | |
| 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 | | | 1,756,264,579.10 | 1,099,003,462.67 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | 1,855,164,579.10 | 1,099,003,462.67 |
| 偿还债务所支付的现金 | | | 1,038,300,000.00 | 883,300,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | | | 42,572,012.37 | 16,508,690.96 |
| 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 | | 198,843,351.31 | 198,843,351.31 |
| 其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 1,279,715,363.68 | 1,098,652,042.27 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 575,449,215.42 | 351,420.40 |
| 四、汇率变动对现金的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 176,129,069.54 | 80,252,680.79 |
| 补充材料 | | | |
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | | |
| 净利润 | | 12,678,029.88 | 20,026,068.66 |
| 加：少数股东损益（亏损以“-”号填列） | | 7,011,683.03 | |
| 减：未确认的投资损失 | | | |
| 加：计提的资产减值准备 | | 21,160,296.79 | 13,041,346.84 |
| 固定资产折旧 | | 49,366,660.60 | 43,116,877.32 |
| 无形资产摊销 | | 304,798.16 | 130,017.60 |
| 长期待摊费用摊销 | | 10,853,970.35 | 7,029,687.13 |
| 待摊费用减少（减：增加） | | -239,965.38 | 525,988.72 |
| 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） | | 8,842.89 | 263,020.94 |
| 固定资产报废损失 | | | |
| 财务费用 | | 23,750,223.26 | 19,047,591.39 |
| 投资损失（减：收益） | | 16,748,341.63 | 30,766,466.45 |
| 递延税款贷项（减：借项） | | | |
| 存货的减少（减：增加） | | 165,712,439.10 | 208,556,438.26 |
| 经营性应收项目的减少（减：增加） | | -284,021,526.20 | -231,063,094.16 |
| 经营性应付项目的增加（减：减少） | | -47,334,569.66 | -35,468,061.99 |
| 其他（预计负债的增加） | | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -24,000,775.55 | 75,972,347.16 |
| 2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动： | | | |
| 以固定资产偿还债务 | | 9,634,923.70 | 9,634,923.70 |
| 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 | | | |
| 以存货偿还债务 | | 287,017,250.80 | 287,017,250.80 |
| 3、现金及现金等价物净增加情况： | | | |
| 现金的期末余额 | | 488,961,148.97 | 242,598,846.02 |
| 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 | | 176,129,069.54 | 80,252,680.79 |

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 1-12 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 | 行次 | 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 | |
| 一、坏账准备合计 | 1 | 36,680,578.10 | 10,368,247.20 | 9,058,651.95 | | 9,058,651.95 | 37,990,173.35 |
| 其中：应收账款 | 2 | 13,199,822.61 | 7,555,402.22 | 4,856,405.71 | | 4,856,405.71 | 15,898,819.12 |
| 其他应收款 | 3 | 23,480,755.49 | 2,812,844.98 | 4,202,246.24 | | 4,202,246.24 | 22,091,354.23 |
| 二、短期投资跌价准备合计 | 4 | 392,526.05 | 73,479.45 | 392,526.05 | | 392,526.05 | 73,479.45 |
| 其中：股票投资 | 5 | | 73,479.45 | | | | 73,479.45 |
| 债券投资 | 6 | | | | | | |
| 其他投资 | | 392,526.05 | | 392,526.05 | | 392,526.05 | |
| 三、存货跌价准备合计 | 7 | 1,654,185.67 | 13,372,258.36 | 7,053,612.12 | | 7,053,612.12 | 7,972,831.91 |
| 其中：库存商品 | 8 | | | | | | |
| 原材料 | 9 | | | | | | |
| 其中：合同预计损失准备 | | 1,627,956.23 | 13,372,258.36 | 7,027,382.68 | 7,972,831.91 | 7,027,382.68 | 7,972,831.91 |
| 周转材料 | | 26,229.44 | | 26,229.44 | | 26,229.44 | |
| 四、长期投资减值准备合计 | 10 | | | | | | |
| 其中：长期股权投资 | 11 | | | | | | |
| 长期债权投资 | 12 | | | | | | |
| 五、固 | 13 | 1,554,695.94 | | 791,739.39 | | 791,739.39 | 762,956.55 |

| | | | | | | | |
|--------------------------|----|---------------|---------------|---------------|--|---------------|---------------|
| 定资产 减值准 备合计 | | | | | | | |
| 其中： 房屋、 建筑物 | 14 | | | | | | |
| 机器设 备 | 15 | 1,554,695.94 | | 791,739.39 | | 791,739.39 | 762,956.55 |
| 六、无 形资产 减值准 备合计 | 16 | | | | | | |
| 其中： 专利权 | 17 | | | | | | |
| 商标权 | 18 | | | | | | |
| 七、在 建工程 减值准 备合计 | 19 | | | | | | |
| 八、委 托贷款 减值准 备合计 | 20 | | | | | | |
| 九、总 计 | 21 | 40,281,985.76 | 23,813,985.01 | 17,296,529.51 | | 17,296,529.51 | 46,799,441.26 |

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 1-12 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 | 行次 | 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 | |
| 一、坏账准备合计 | 1 | 26,547,877.85 | 4,509,343.63 | 9,058,651.95 | | 9,058,651.95 | 21,998,569.53 |
| 其中：应收账款 | 2 | 11,829,811.75 | 3,511,797.88 | 4,856,405.71 | | 4,856,405.71 | 10,485,203.92 |
| 其他应收款 | 3 | 14,718,066.10 | 997,545.75 | 4,202,246.24 | | 4,202,246.24 | 11,513,365.61 |
| 二、短期投资跌价准备合计 | 4 | 392,526.05 | 73,479.45 | 392,526.05 | | 392,526.05 | 73,479.45 |
| 其中：股票投资 | 5 | | 73,479.45 | | | | 73,479.45 |
| 债券投资 | 6 | | | | | | |
| 其他投资 | | 392,526.05 | | 392,526.05 | | 392,526.05 | |
| 三、存货跌价准备合计 | 7 | 1,487,479.52 | 10,900,100.83 | 6,886,905.97 | | 6,886,905.97 | 5,500,674.38 |
| 其中：库存商品 | 8 | | | | | | |
| 原材料 | 9 | | | | | | |
| 其中：合同预计损失准备 | | 1,461,250.08 | 10,900,100.83 | 6,860,676.53 | | 6,860,676.53 | 5,500,674.38 |
| 周转材料 | | 26,229.44 | | 26,229.44 | | 26,229.44 | |
| 四、长期投资减值准备合计 | 10 | | | | | | |
| 其中：长期股权投资 | 11 | | | | | | |
| 长期债权投资 | 12 | | | | | | |
| 五、固定资产减值准备合计 | 13 | 1,475,093.38 | | 746,334.39 | | 746,334.39 | 728,758.99 |
| 其中：房屋、建筑物 | 14 | | | | | | |
| 机器设备 | 15 | 1,475,093.38 | | 746,334.39 | | 746,334.39 | 728,758.99 |
| 六、无形资产减值准备合计 | 16 | | | | | | |
| 其中：专利权 | 17 | | | | | | |
| 商标权 | 18 | | | | | | |

| | | | | | | | |
|--------------|----|--------------|---------------|---------------|--|---------------|---------------|
| 七、在建工程减值准备合计 | 19 | | | | | | |
| 八、委托贷款减值准备合计 | 20 | | | | | | |
| 九、总计 | 21 | 29,902,976.8 | 15,482,923.91 | 17,084,418.36 | | 17,084,418.36 | 28,301,482.35 |

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 | 20.15 | 18.00 | 0.48 | 0.48 |
| 营业利润 | 1.00 | 1.00 | 0.03 | 0.03 |
| 净利润 | 1.77 | 1.77 | 0.04 | 0.04 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 0.89 | 0.78 | 0.0212 | 0.0212 |

新旧会计准则股东权益差异调节表

重要提示

本公司于2007年1月1日起开始执行财政部于2006年颁布的《企业会计准则》(以下简称“新会计准则”),目前本公司正在评价执行新会计准则对本公司财务状况、经营成果和现金流量所产生的影响,在对其进行慎重考虑或参照财政部对新会计准则的进一步讲解后,本公司在编制2007年度财务报告时可能对编制“新旧会计准则股东权益差异调节表”(以下简称“差异调节表”)时所采用相关会计政策或重要认定进行调整,从而可能导致差异调节表中列报的2007年1月1日股东权益(新会计准则)与2007年度财务报告中列报的相应数据之间存在差异。

会计师事务所对新旧会计准则股东权益差异调节表的审阅意见 专项审阅报告

岳总审字[2007]第019号

四川路桥建设股份有限公司全体股东:

我们审阅了后附的四川路桥建设股份有限公司(以下简称“路桥股份公司”)新旧会计准则股东权益差异调节表(以下简称“差异调节表”)。按照《企业会计准则第38号—首次执行企业会计准则》和“关于做好与新企业会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”(证监发[2006]136号,以下简称“通知”)的有关规定编制差异调节表是路桥股份公司管理层的责任,我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节表出具审阅报告。

根据“通知”的有关规定,我们参照《中国注册会计师审阅准则第2101号——财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作,以对差异调节表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员差异调节表相关会计政策和所有重要的认定、了解差异调节表中调节金额的计算过程、阅读差异调节表以考虑是否遵循指明的编制基础以及在必要时实施分析程序,审阅工作提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计,因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信差异调节表没有按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定编制。

此外，我们提醒差异调节表的使用者关注，如后附差异调节表中重要提示所述：差异调节表中所列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）与 2007 年度财务报告中所列报的相应数据可能存在差异。

岳华会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：郭东超

中国北京

中国注册会计师：史宣章

二零零七年四月四日

股东权益调节表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 注释 | 项目名称 | 金额 |
|----|----|----------------------------------|------------------|
| | | 2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则） | 716,215,039.16 |
| 1 | | 长期股权投资差额 | -4,364,572.71 |
| | | 其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额 | -4,640,108.06 |
| | | 其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额 | 275,535.35 |
| 2 | | 拟以公允价值模式计量的投资性房地产 | |
| 3 | | 因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等 | |
| 4 | | 符合预计负债确认条件的辞退补偿 | |
| 5 | | 股份支付 | |
| 6 | | 符合预计负债确认条件的重组义务 | |
| 7 | | 企业合并 | |
| | | 其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值 | |
| | | 根据新准则计提的商誉减值准备 | |
| 8 | | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产 | 712,780.01 |
| 9 | | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | |
| 10 | | 金融工具分拆增加的收益 | |
| 11 | | 衍生金融工具 | |
| 12 | | 所得税 | 27,629,336.37 |
| 14 | | 少数股东权益 | 292,416,214.21 |
| 13 | | 其他 | |
| | | 2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则） | 1,032,608,797.04 |

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

编制目的

公司于 2007 年 1 月 1 日起开始执行新会计准则。为分析并披露执行新会计准则对上市公司财务状况的影响，中国证券监督管理委员会于 2006 年 11 月颁布了“关于做好与新准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发[2006]136 号，以下简称“通知”），要求公司按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定，在 2006 年度财务报告的“补充资料”部分以差异调节表的方式披露重大差异的调节过程。

编制基础

差异调节表系公司根据《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九条和“通知”的有关规定，结合公司的自身特点和具体情况，以 2006 年度合并财务报表为基础，并依据重要性原则编制。

对于《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九条中没有明确的情况，本差异调节表依据如下原则进行编制：

- 1、子公司、合营企业和联营企业按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九条的规定进行追溯调整，对于影响上述公司留存收益并影响本公司按照股权比例享有的净资产份额的事项，公司根据其业务实际情况相应调整留存收益或资本公积。
- 2、公司按照新会计准则调整少数股东权益，并在差异调节表中单列项目反映。

主要项目附注

（除特别注明外，货币单位为人民币元）

1、2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）的金额取自公司按照现行企业会计准则和《企业会计制度》（以下简称“现行会计准则”）编制的 2006 年 12 月 31 日合并资产负债表。该报表业经岳华会计师事务所审计，并于 2007 年 4 月 4 日出具了岳总审字[2007]第 199 号的标准无保留意见的审计报告。该报表相关的编制基础和主要会计政策参见本公司 2006 年度财务报告。

2、截止 2006 年 12 月 31 日，本公司短期投资价值为 8,846,348.42 元，其中：

| 投资类别 | 持有成本 | 减值准备 | 期末价值 | 公允价值 | 变动金额 |
|------|--------------|-----------|--------------|--------------|------------|
| 股票投资 | 1,451,327.87 | 73,479.45 | 1,377,848.42 | 1,384,286.00 | 6,437.58 |
| 基金投资 | 7,468,500.00 | | 7,468,500.00 | 8,174,842.43 | 706,342.43 |
| 小计 | 8,919,827.87 | 73,479.45 | 8,846,348.42 | 9,559,128.43 | 712,780.01 |

根据新会计准则，本公司将所持有的金融资产划分为“以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产”，将账面价值与公允价值之间的差异调整增加期初留存收益 712,780.01 元。

3、截止 2006 年 12 月 31 日，公司股权投资差额摊余价值为 5,112,958.29 元。

其中：属同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额 4,640,108.06 元，包括：

| 被投资单位 | 摊余价值 |
|----------------|--------------|
| 四川蜀南路桥开发有限责任公司 | 4,640,108.06 |
| 小计 | 4,640,108.06 |

其中：其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额 275,535.35 元，包括：

| 被投资单位 | 摊余价值 |
|----------------|------------|
| 四川路桥桥梁工程有限责任公司 | 275,535.35 |
| 小计 | 275,535.35 |

根据新会计准则,公司将属同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额 4,640,108.06 元及其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额 275,535.35 元,摊余价值调减了期初留存收益 4,364,572.71 元。

4、所得税

(1) 2006 年 12 月 31 日,公司按照现行会计政策对应收款项计提了坏账准备,2007 年 1 月 1 日,应收款项账面价值小于计税基础的差额形成递延所得税资产 13,380,782.41 元,增加留存收益 13,380,782.41 元。其中归属于母公司的所有者权益增加 12,258,924.99 元,归属于少数股东的权益增加 1,121,857.42 元。

(2) 2006 年 12 月 31 日,公司按照现行会计政策计提合同预计损失准备,2007 年 1 月 1 日,存货账面价值小于计税基础的差额形成递延所得税资产 2,631,034.53 元,增加留存收益 2,631,034.53 元。其中归属于母公司的所有者权益增加 2,494,222.86 元,归属于少数股东的权益增加 136,811.67 元。

(3) 2006 年 12 月 31 日,公司对下属部分子公司初始投资成本大于收购(增资)时应享有被投资单位所有者权益份额,并确认长期股权投资差额,按照 10 年平均摊销,2007 年 1 月 1 日,形成递延所得税资产 2,395,235.40 元,增加留存收益 2,395,235.40 元,全部归属于母公司的所有者权益增加 2,395,235.40 元。

(4) 2006 年 12 月 31 日,公司按照现行会计政策对固定资产计提了减值备,2007 年 1 月 1 日,固定资产账面价值小于计税基础的差额形成递延所得税资产 169,081.94 元,增加留存收益 169,081.94 元。其中归属于母公司的所有者权益增加 167,189.41 元,归属于少数股东的权益增加 1,892.53 元。

(5) 2006 年 12 月 31 日,公司按照现行会计政策对短期投资计提跌价准备,2007 年 1 月 1 日,根据新会计准则,本公司将所持有的金融资产划分为“以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产”。形成递延所得税负债 210,969.18 元,减少留存收益 210,969.18 元。全部归属于母公司的所有者权益减少 210,969.18 元。

(6) 截止 2006 年 12 月 31 日,公司及下属部分子公司存在税前未弥补亏损金额,该部分税前未弥补亏损数可在公司未来一定期间的应纳税所得额内抵扣,形成递延所得税资产 11,372,790.40 元,增加留存收益 11,372,790.40 元。其中归属于母公司的所有者权益增加 10,524,732.89 元,归属于少数股东的权益增加 848,057.51 元。

2007 年 1 月 1 日,公司合计增加递延所得税资产 29,948,924.68 元,增加递延所得税负债 210,969.18 元,合计增加留存收益 29,737,955.50 元,其中归属于母公司的所有者权益增加 27,629,336.37 元,归属于少数股东的权益增加 2,108,619.13 元。

5、少数股东权益

2006 年 12 月 31 日,公司合并报表中少数股东权益为 290,307,595.08 元,2007 年 1 月 1 日,将其计入股东权益,增加股东权益 290,771,636.63 元,2007 年 1 月 1 日,因上述第 4 项产生的递延所得税资产中归属于少数股东权益 2,108,619.13 元,调整后少数股东权益 292,416,214.21 元。

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,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。

2006 年 11 月 23 日,北京中经远通高速公路投资有限公司将其持有的四川路桥 79.764 万股的发起人法人股在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理了过户登记确认手续,将其所持有的四川路桥股份全部转让给成都阳耀物资有限责任公司。

2006 年 12 月 4 日股东大会通过了股权分置改革方案,同意用资本公积向股权分置改革方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东定向转增股份共计 7200 万股;同意公司以下属路面工程分公司、公路二分公司所管理的资产及施工类相关资产截至 2006 年 6 月 30 日扣除内部往来款项余额后的账面净资产 21,026.44 万元,按每股 3.10 元的价格,向本公司控投股东四川公路桥梁建设集团有限公司回购其所持有的 6800 万股公司股份。该股权分置方案已获四川省政府国有资产监督管理委员会“川国资产权[2006]358 号”文批准。本次股权分置改革方案实施完毕后,公司总股本由 3 亿股增加到 3.04 亿股。本公司股权分置中的对价股份于 2007 年 1 月 8 日上市流通。

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);能源环保等基础设施项目开发、建设、投资和经营;工程机械的租赁、销售、维修;房地产开发经营、物业管理;建筑材料的生产、销售;销售金属材料(不含贵金属),汽车配件,五金,交电,机械电子设备。

(三)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 | 5 |
| 1—2年 | 15 | 15 |
| 2—3年 | 40 | 40 |
| 3—4年 | 60 | 60 |
| 4年以上 | 100 | 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账，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、房屋及建筑物 | | | |
| 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 |
| ④ 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 办公用具 | 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 |

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

B、采用工作量法，且预计残值 5%的，各类设备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 |
| 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 |
| 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 |
| 6、联合碎石机、冷拌机 | 国产 | 1440 个工作日 |

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:

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

其中,“专门借款本金加权平均数”按如下公式计算:

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

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) 桥梁维护费收入:根据蜀南公司、中坝公司分别与宜宾市政府签订的改变收费方式的协议,本公司桥梁维护费收入按 400 万元/年确认。

5) 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。

6) 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。

7) 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、其他主要会计政策, 会计估计和会计报表的编制方法:

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。

21、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

(四) 税项:

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--|-----------------|
| 增值税 | 本公司售电收入及转让材料收入均按 6% 计缴增值税。 | 6% |
| 营业税 | 本公司工程施工收入按 3% 计缴营业税。本公司及四川路桥桥梁工程有限责任公司（以下简称“桥梁公司”）所建设的四川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，由建设单位向四川省地方税务局直属征收分局集中缴纳。四川蜀南路桥开发有限责任公司、宜宾金沙江中坝大桥开发有限责任公司原经营收费路桥，按通行费收入的 3% 计缴营业税，2005 年因宜宾市政府要求改变收费方式，将原公司设站收费改为政府统一收费定期拨付的方式，上述公司已改按 BT 或 BOT 方式进行会计核算，但税收征管仍按政府拨付的 BT 或 BOT 项目融资本息全额的 3% 计缴营业税。四川川南交通投资开发有限公司 BT 项目融资业务收入，按 5% 计缴金融保险服务营业税。 | 3% 或 5% |
| 城建税 | 按应缴流转税额的 1%、5% 或 7% 计缴。 | 1%、5% 或 7% |
| 企业所得税 | 本公司 2006 年度企业所得税税率为 33%。因本公司 2004 年度亏损，按规定本年实现利润用以弥补 2004 年度亏损，故本年未计缴企业所得税。①根据宜宾市地方税务局直属征收分局 宜市地税直征[2003]50 号文《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》之规定，四川蜀南路桥开发有限责任公司（以下简称“蜀南公司”）自 2002 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按 15% 的税率征收企业所得税。②四川巴河水电开发有限公司（以下简称“巴河公司”）于 2005 年 9 月 30 日获四川省国家税务局批复，所得税率按 15% 计缴，并享受“二免三减半”的内资企业西部大开发所得税优惠政策。巴河公司成立日期为 2003 年 12 月 18 日，按国家税务总局国税函[2003]1239 号《国家税务总局关于新办企业所得税优惠执行口径的批复》，所得税优惠政策从 2004 年 1 月 1 日起执行。③根据四川省国家税务局 川国税函[2006]106 号文《关于川南交通投资开发有限公司等 9 户企业享受西部大开发税收优惠政策的批复》之规定，同意四川川南交通投资开发有限公司（以下简称“川南公司”）企业所得税免征二年减半征收三年（原税率 33%），自 2005 年 1 月 1 日起执行。④根据四川省地方税务局 川地税函[2006]196 号文《关于宜宾金沙江中坝大桥开发有限责任公司享受西部大开发企业所得税优惠政策的通知》之规定，宜宾金沙江中坝大桥开发有限责任公司（以下简称“中坝公司”）属新办交通企业，同意免征中坝公司 2005 年度企业所得税。截止本报告日，中坝公司向四川省地方税务局申请 2006 年度享受西部大开发企业所得税优惠政策的批复尚在办理之中，本期企业所得税暂按 16.50% 计缴。 | 15%、16.5% 或 33% |
| 教育费附加 | 按国家有关的具体规定计缴 | 3% |
| 地方教育费附加 | 按应缴流转税额的 3% 计缴。 | 1% |

2、其他说明

其他税项按国家有关的具体规定计缴。

(五)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 | 6,824.86 | 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 | 12,699.27 | 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 | 3,420 | 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 | 8,670 | 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 | 9,000 | 公路、桥梁基础设施投资建设 | 6,000.3 | 66.67 | | 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 | 6,708 | 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 | 4,800 | 40.00 | | 是 |

本公司本年度无按规定应纳入而未纳入合并范围的情形。

1、合并报表范围发生变更的内容和原因

1、合并范围变动的情况

本公司本年度与上年同期比较，合并范围未发生变化。

2、合并比例变动的情况

(1) 巴河公司 2006 年 6 月进行了增资扩股，增资扩股后，本公司持有该公司的股权比例由 80%变为 51%。

(2) 2006 年 7 月，经川南公司股东会决议，本公司对川南公司的投资由 12000 万元减至 6000 万元，减资后，本公司持有该公司的股权比例由 80%变为 66.67%。

(3) 本公司其他子公司的合并比例未发生变动。

(六) 合并会计报表附注

1、货币资金

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|----------------|----------------|
| 现金 | 3,129,796.22 | 3,950,275.26 |
| 银行存款 | 360,659,786.47 | 221,255,292.42 |
| 其他货币资金 | 444,501,566.28 | 225,626,511.75 |
| 合 计 | 808,291,148.97 | 450,832,079.43 |

货币资金期末较期初上升 79.29%，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 319,330,000.00 元，其中：在深圳发展银行成都分行武侯支行的保证金存款为 115,000,000.00 元，在兴业银行成都分行的保证金存款为 150,000,000.00 元，在中国民生银行成都分行的保证金存款为 54,330,000.00 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 | 1,451,327.87 | 73,479.45 | 1,377,848.42 | 1,405,946.00 |
| 其中： 股票投资 | 792,486.31 | | 792,486.31 | 1,451,327.87 | 73,479.45 | 1,377,848.42 | 1,405,946.00 |
| 基金投资 | 8,878,438.31 | 392,526.05 | 8,485,912.26 | 7,468,500.00 | | 7,468,500.00 | 7,468,500.00 |
| 合计 | 9,670,924.62 | 392,526.05 | 9,278,398.57 | 8,919,827.87 | 73,479.45 | 8,846,348.42 | 8,874,446.00 |

(2) 短期股票投资

单位：元 币种：人民币

| 股票名称 | 投资比例 (%) | 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 |
|------|----------|------|-----------|------------|--------|------------|-----------|------------|-----------|
| 吉恩镍业 | 0.01 | 流通股 | 32,100.00 | 581,035.44 | 17.21 | 552,441.00 | 28,594.44 | 552,441.00 | 大智慧股票行情系统 |
| 长电 | 0.001 | 流通 | 36,100.00 | 379,625.01 | 9.99 | 338,979.00 | 40,646.01 | 338,979.00 | 大智慧股 |

| | | | | | | | | | |
|------|----------|-----|------------|--------------|------|--------------|-----------|--------------|-----------|
| 科技 | | 股 | | | | | | | 票行情系统 |
| 工商银行 | 0.000001 | 流通股 | 4,000.00 | 24,825.90 | 6.20 | 24,800.00 | 25.90 | 24,800.00 | 大智慧股票行情系统 |
| S天水 | 0.008 | 流通股 | 19,000.00 | 167,770.00 | 8.83 | 167,770.00 | 0 | 167,770.00 | 大智慧股票行情系统 |
| 广深铁路 | 0.0002 | 流通股 | 13,300.00 | 95,760.00 | 7.20 | 95,760.00 | 0 | 95,760.00 | 大智慧股票行情系统 |
| 中铁二局 | 0.003 | 流通股 | 29,600.00 | 208,749.10 | 6.91 | 204,536.00 | 4,213.10 | 204,536.00 | 大智慧股票行情系统 |
| 合计 | / | / | 134,100.00 | 1,451,327.87 | / | 1,405,946.00 | 73,479.45 | 1,377,848.42 | / |

股票投资系本公司购买的吉恩镍业流通股股票 32,100.00 股，长电科技流通股股票 36,100.00 股，工商银行流通股股票 4,000.00 股，S 天水流流通股股票 19,000.00 股，广深铁路流通股股票 13,300.00 股，中铁二局流通股股票 29,600.00 股。吉恩镍业期末账面原值 581,035.44 元，期末市值 552,441.00 元。长电科技期末账面原值 379,625.01 元，期末市值 338,979.00 元；中铁二局期末账面原值 208,749.10 元，期末市值 204,536.00 元；工商银行期末账面原值 24,825.90 元，期末市值 24,800.00 元，据此计算本期短期投资跌价准备共计 73,479.45 元。其他股票期末市值高于账面原值，故未计提短期投资跌价准备。

1) 华夏现金增利基金共 2,311,786.39 份，单位净值 1.00 元；华夏优势增长基金共 4,000,110.00 份，单位净值 1.117 元；富国天合基金共 1,190,724.00 份，单位净值 1.1715 元。期末净值高于账面原值，故未计提短期投资跌价准备。上期计提的长城久泰基金跌价准备 392,526.05 元，本期处置后转回已计提的跌价准备。

2) 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 | 108,449,207.77 | 70.23 | 3,544,307.31 | 76,558,343.15 | 70.55 | 3,538,974.10 |
| 一至二年 | 25,027,647.44 | 16.21 | 2,879,968.44 | 19,140,747.68 | 17.64 | 2,871,112.15 |

| | | | | | | |
|------|----------------|------|---------------|----------------|--------|---------------|
| 二至三年 | 13,511,666.82 | 8.75 | 3,751,959.75 | 8,382,690.36 | 7.72 | 3,353,076.14 |
| 三至四年 | 4,273,984.83 | 2.77 | 2,564,390.90 | 2,512,063.00 | 2.31 | 1,507,237.80 |
| 四至五年 | 3,158,192.72 | 2.04 | 3,158,192.72 | 1,929,422.42 | 1.78 | 1,929,422.42 |
| 合计 | 154,420,699.58 | 100 | 15,898,819.12 | 108,523,266.61 | 100.00 | 13,199,822.61 |

(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 | 本期减少数 | | | 期末余额 |
|----------|---------------|--------------|--------------|-----|--------------|---------------|
| | | | 转回数 | 转出数 | 合计 | |
| 应收帐款坏帐准备 | 13,199,822.61 | 7,555,402.22 | 4,856,405.71 | | 4,856,405.71 | 15,898,819.12 |

应收账款期末较期初增加 42.29%，主要系应收业主已计量、尚未支付的工程款。

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

| | 期末数 | | 期初数 | |
|--------------|---------------|-------|-----|-------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 前五名欠款单位合计及比例 | 63,132,245.25 | 32.34 | | |

(4) 应收帐款主要单位

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。

(5) 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

- 1) 应收账款期末较期初增加 42.29%，主要系应收业主已计量、尚未支付的工程款增加所致。
- 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 55,082,037.41 元，占应收账款总额的 35.67%。

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 | 95,816,143.08 | 49.08 | 4,999,506.89 | 316,487,291.18 | 86.19 | 10,323,073.98 |
| 一至二年 | 54,350,103.67 | 27.84 | 2,055,981.92 | 26,191,284.26 | 7.13 | 1,761,424.39 |
| 二至三年 | 33,266,257.57 | 17.04 | 7,059,629.31 | 18,390,455.69 | 5.01 | 7,356,182.28 |
| 三至四年 | 9,515,190.61 | 4.87 | 5,700,692.87 | 2,527,790.91 | 0.69 | 1,516,674.55 |
| 四至五年 | 2,275,543.24 | 1.17 | 2,275,543.24 | 3,598,400.29 | 0.98 | 2,523,400.29 |
| 合计 | 195,223,238.17 | | 22,091,354.23 | 367,195,222.33 | 100.00 | 23,480,755.49 |

(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 | 本期减少数 | | | 期末余额 |
|---------------|---------------|--------------|--------------|-----|--------------|---------------|
| | | | 转回数 | 转出数 | 合计 | |
| 其他应收款 坏帐准备 | 23,480,755.49 | 2,812,844.98 | 4,202,246.24 | | 4,202,246.24 | 22,091,354.23 |

(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

1) 其他应收款期末较期初减少 46.83%，主要系本期收回完工项目履约保证金及未中标项目业主退回的投标保证金所致。

2) 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。

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 63,132,245.25 元，占其他应收款总额的 32.34%。

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 | 45,938,117.76 | 97.61 | 235,015,292.51 | 80.75 |
| 一至二年 | 1,793,482.22 | 1.38 | 33,885,726.78 | 11.64 |
| 二至三年 | 2,303,761.91 | 0.84 | 22,025,916.41 | 7.57 |
| 三年以上 | 242,661.60 | 0.17 | 98,379.55 | 0.04 |
| 合计 | 50,278,023.49 | 100 | 291,025,315.25 | 100.00 |

(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

1) 预付账款期末较期初减少 82.72%，主要系预付给协作方的劳务款及部分材料款本期办理结算所致。

2) 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，由于业主尚未与本公司办理结算，故一直挂账。

3) 期末余额前 5 名的预付账款合计 24,668,504.71 元，占预付账款总额的 49.06%。

4) 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。

6、存货

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 |
| 低值 易耗 品 | 712,946.12 | | 712,946.12 | 327,020.66 | | 327,020.66 |
| 库存 | 53,513,022.28 | | 53,513,022.28 | 59,748,253.97 | 26,229.44 | 59,722,024.53 |

| | | | | | | |
|----------|----------------|--------------|----------------|------------------|--------------|------------------|
| 材料 | | | | | | |
| 周转材料 | 52,768,350.39 | | 52,768,350.39 | 46,328,690.12 | | 46,328,690.12 |
| 已完工未结算工程 | 497,206,314.35 | 7,972,831.91 | 489,233,482.44 | 955,981,147.63 | 1,627,956.23 | 954,353,191.4 |
| 合计 | 604,200,633.14 | 7,972,831.91 | 596,227,801.23 | 1,062,385,112.38 | 1,654,185.67 | 1,060,730,926.71 |

存货期末较期初减少 43.79%，主要系本期置换出回购股份的相关项目以及完工项目较多，业主计量增加所致。

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、置换出回购股份的相关项目以及预计合同收入和总成本发生变化所致。

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 | | | 274,810.30 |
| 养路费 | 53,632.50 | | | 23,642.50 |
| 土地租赁费 | 208,730.93 | | | 254,240.57 |
| 码头租赁费 | 606,666.67 | | | 186,666.67 |
| 一年内到期的长期待摊费用 | | | | 663,699.06 |
| 合计 | 1,163,093.72 | | | 1,403,059.10 |

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 | 9,071,637.66 | | 92,198,354.40 |
| 其他股权投资 | 2,670,600.00 | 23,175,827.10 | | 25,846,427.10 |
| 合并价差 | 5,019,392.19 | | 9,370.77 | 5,010,021.42 |
| 合计 | | | | |
| 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 | / | / | 123,054,802.92 |

(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 | 11,203,666.66 | 2,000,000.00 | 27,021,166.66 |
| 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 | / | / | 27,021,166.66 |

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12月31日,本公司已支付投资款26,000,000.00元,本期计提债权投资收益1,203,666.66元,累计计提投资收益3,021,166.67元,本期分回利息2,000,000.00元。具体情况详见本附注之九“承诺事项”所述。

1) 对外联营投资,系对川交公司的投资,本公司持有其42.39%的股权,按权益法核算。

2) 其他股权投资:期初数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;

本期增加其他股权投资23,175,827.10元,其中:300,000.00元,系对四川金通工程试验检测有限公司的投资,本公司持有其15%的股权,按成本法核算;22,875,827.10元,系2005年本公司与集团公司进行资产置换,换入招商银行股份600万股。经招商银行送股后,截至2006年12月31日,本公司共持有招商银行9,001,613.00股,持股比例为0.073%。根据招商银行股改实施方案,原非流通股股东承诺其所持有的股份自获得上市流通权之日起24个月内不上市交易或者转让(招商银行股权分置改革方案实施股权登记日为2006年2月23日),截止本报告日,未能办理该股权的过户手续。

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 | 68,110,764.28 | 90,020,097.42 | 539,346,973.09 |
| 其中:房屋及建筑物 | 106,793,766.79 | 23,033,691.36 | 24,975,265.69 | 104,852,192.46 |
| 机器设备 | 454,462,539.44 | 45,077,072.92 | 65,044,831.73 | 434,494,780.63 |
| 电子设备 | | | | |
| 运输设备 | | | | |
| 二、累计折旧合计: | 244,490,545.68 | 49,366,660.60 | 49,931,196.95 | 243,926,009.33 |
| 其中:房屋及建筑物 | 4,087,279.61 | 4,022,893.83 | | 8,110,173.44 |
| 机器设备 | 240,403,266.07 | 45,343,766.77 | 49,931,196.95 | 235,815,835.89 |
| 电子设备 | | | | |
| 运输设备 | | | | |
| 三、固定资产净值合计 | 316,765,760.55 | | | 295,420,963.76 |
| 其中:房屋及建筑物 | | | | |
| 机器设备 | | | | |
| 电子设备 | | | | |
| 运输设备 | | | | |
| 四、减值准备合计 | 1,554,695.94 | | 791,739.39 | 762,956.55 |
| 其中:房屋及建筑物 | | | | |
| 机器设备 | 1,554,695.94 | | 791,739.39 | 762,956.55 |

| | | | | |
|------------|----------------|--|--|----------------|
| 电子设备 | | | | |
| 运输设备 | | | | |
| 五、固定资产净额合计 | 315,211,064.61 | | | 294,658,007.21 |
| 其中：房屋及建筑物 | | | | |
| 机器设备 | | | | |
| 电子设备 | | | | |
| 运输设备 | | | | |

(1) 截止 2006 年 12 月 31 日，已提足折旧继续使用的固定资产账面原值 85,201,930.42 元，其中：房屋建筑物 66,193.00 元，施工机械 50,610,247.20 元，检验试验设备及仪器 2,256,723.00 元，运输设备 20,924,829.22 元，其他设备 11,343,938.00 元。

(2) 本期固定资产增加额中，由在建工程转入的金额为 23,033,691.36 元，其中科技楼补转基建投资 21,073,504.36 元，巴郎河梯级电站综合楼暂按合同金额转固 1,960,187.00 元。

(3) 科技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，本公司暂按合同金额转固 77,432,663.30 元（不含土地成本）。该科技楼建设土地使用权属于集团公司。双方协议约定大楼建成后，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 84,390,661.26 元，累计折旧减少 48,454,609.33 元，减值准备减少 791,739.39 元，净额减少 20,553,057.40 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原值 24,975,265.69 元；用于回购股份的相关项目固定资产原值减少 36,467,839.39 元，累计折旧减少 26,703,515.69 元，固定资产减值准备减少 129,400.00 元，净额减少 9,634,923.70 元；报废施工机械等设备原值减少 22,947,556.18 元，累计折旧减少 21,751,093.64 元，减值准备减少 662,339.39 元，净额减少 543,123.15 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或转让而转回其减值准备。

(6) 本公司固定资产无对外抵押担保之事项。

10、在建工程

(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 | 本期减少 | 转入固定资产 | 工程进度 | 利息资本化率 | 利息资本化金额 | 资金来源 | 期末数 |
|------------|----------------|----------------|------|--------|--------|--------|---------------|-------|----------------|
| 风滩电站扩容加坝工程 | 22,889,856.68 | 77,166,690.43 | | | 85.00% | 6.30 | 8,584,818.25 | 自筹、贷款 | 100,056,547.11 |
| 双滩电站 | 134,533,237.32 | 157,650,424.76 | | | 90.00% | 6.30 | 13,449,902.53 | 自筹、贷款 | 292,183,662.08 |

| | | | | | | | | | |
|----------|----------------|---------------|--------------|---------------|---------|---|--|-------|----------------|
| 巴河梯级调度中心 | | 7,391,037.69 | | | 61.59% | | | 自筹、贷款 | 7,391,037.69 |
| 巴郎沟电站 | 19,349,570.32 | 84,414,538.46 | | 1,960,187.00 | | | | 自筹、贷款 | 101,803,921.78 |
| 小金川关州电站 | 5,591,763.00 | 4,977,036.57 | 10,568,799.5 | | | | | 自筹、贷款 | |
| 科技楼 | | 21,073,504.36 | | 21,073,504.36 | 100.00% | | | 募股资金 | |
| 办公自动化 | | 204,000.00 | | | | | | 自筹 | 204,000.00 |
| 合计 | 182,364,427.32 | | | | / | / | | / | 501,639,168.66 |

- 1) 在建工程期末较期初增加 175.08%，主要系本公司风滩电站扩容加坝工程、双滩电站以及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金额共计 15,705,573.17 元，其中：风滩电站利息资本化金额 6,328,301.80 元，双滩电站利息资本化金额 9,377,271.37 元。借款费用资本化利率为 6.30%，
- 3) 科技楼本期补转基建成本 21,073,504.36 元，巴郎沟梯级电站综合楼暂按合同金额转固 1,960,187.00 元。
- 4) 在建工程其他减少，系本公司因退出小金川关州电站开发，向四川小金川关州水电开发有限公司筹备组移交的电站发生的前期费用。

11、无形资产

(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 |
|--------|------|------------|------------|------|------------|------------|--------|
| 网络工程 | 外购 | 32,000.00 | 15,466.67 | | 6,400.00 | 9,066.67 | 29 个月 |
| 技术软件 1 | 外购 | 88,088.00 | 51,109.04 | | 17,617.60 | 33,491.44 | 35 个月 |
| 技术软件 2 | 外购 | 530,000.00 | 239,800.00 | | 106,000.00 | 133,800.00 | 36 个月 |

| | | | | | | | |
|--------|-------|--------------|--------------|----------|------------|--------------|--------|
| 技术软件 3 | 外购 | 16,500.00 | 16,090.00 | | 3,300.00 | 12,790.00 | 46 个月 |
| 技术软件 4 | 外购 | 31,000.00 | 8,783.21 | | 6,200.04 | 2,583.17 | 12 个月 |
| 技术软件 | 外购 | 18,950.50 | 13,616.62 | 1,387.00 | 6,189.08 | 8,814.54 | 48 个月 |
| 土地使用权 | 投资者投入 | 4,242,056.00 | 4,029,952.00 | | 106,051.44 | 3,923,900.56 | 444 个月 |
| 土地使用权 | 土地出让 | 2,758,080.00 | 2,716,873.74 | | 53,040.00 | 2,663,833.74 | 581 月 |
| 技术软件 | 外购 | 42,525.00 | 24,806.25 | | 24,806.25 | | |
| 合计 | / | 7,759,199.50 | 7,116,497.53 | 1,387.00 | 329,604.41 | 6,788,280.12 | / |

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 | 150,000.00 | 21,428.58 | 250,000.00 | 171,428.52 | 100,000.06 | 9 个月 |
| 航道费 | 68,000.00 | 47,075.00 | | 34,000.00 | 13,075.00 | 12 个月 |
| 保险费 * | 1,518,515.19 | 410,604.48 | 435,763.71 | 702,362.50 | 144,005.69 | 12 个月 |
| 电力设施 | 284,956.00 | 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 | 124,800.00 | 184,488.89 | 203,377.41 | 15 个月 |
| 其他 | | 77,860.68 | 85,345.68 | 77,235.68 | 85,970.68 | |
| 合计 | 2,487,971.19 | 957,858.84 | 895,909.39 | 1,307,339.39 | 546,428.84 | / |

长期待摊费用期末较期初减少 42.95%，主要系上期支付的保险费及电力设施费用在本期已全部摊销所致。

* 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 | 614,442,018.20 | 425,742,134.01 |
| 临时工程用简易房 | 7,822,497.60 | 8,281,019.27 |
| 其他 | 451,780.34 | 614,133.57 |
| 合计 | 622,716,296.14 | 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。长期应收款本期增加数主要系宜宾长江大桥、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；本期减少数系川南公司、蜀南公司、中坝公司收回政府偿付款后冲减的长期应收款。

14、短期借款

(1) 短期借款分类：

| 项目 | 单位：元 币种：人民币 | |
|------|----------------|----------------|
| | 期末数 | 期初数 |
| 质押借款 | | 40,000,000.00 |
| 担保借款 | 490,000,000.00 | 300,000,000.00 |
| 票据贴现 | 468,300,000.00 | 170,000,000.00 |
| 合计 | 958,300,000.00 | 510,000,000.00 |

短期借款期末较期初增加 87.90%，主要系本期新增银行承兑汇票贴现 28,830 万元及担保贷款 20,000 万元所致。

担保贷款：系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 14,000 万元提供连带责任保证，为本公司向交通银行武侯支行借款 4,000 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长江桥公司向中国工商银行宜宾市分行借款 23,000 万元提供连带责任保证。

票据贴现票据贴现借款：系子公司将银行承兑汇票贴现，金额为 46,830 万元，由于该票据附有追索权，本公司相应增加短期借款 46,83 万元，其中：长江桥公司贴现金额为 36,480 万元，桥梁公司贴现金额为 9,350 万元，川南公司贴现金额为 1,000 万元。

15、应付帐款：

(1) 应付帐款帐龄

| 账龄 | 单位：元 币种：人民币 | | | |
|------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 期末数 | | 期初数 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 一年以内 | 259,448,074.71 | 90.66 | 349,823,845.77 | 89.28 |
| 一至二年 | 9,838,712.96 | 3.44 | 27,951,215.16 | 7.13 |
| 二至三年 | 10,396,690.70 | 3.63 | 10,188,942.26 | 2.60 |
| 三年以上 | 6,504,097.04 | 2.27 | 3,843,725.22 | 0.98 |
| 合计 | 286,187,575.41 | 100 | 391,807,728.41 | 100 |

- 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 77,161,101.59 元，占应付账款余额的 27.00%。

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 | 172,360,386.73 | 98.64 | 532,371,891.85 | 97.48 |
| 一至二年 | 1,901,851.59 | 1.09 | 13,688,229.89 | 2.51 |
| 二至三年 | 432,745.00 | 0.25 | | |
| 三年以上 | 34,128.36 | 0.02 | 40,000.00 | 0.01 |
| 合计 | 174,729,111.68 | 100 | 546,100,121.74 | 100 |

1) 预收账款期末较期初减少 68.00%，主要系本期完工项目较多，业主计量增加以及置换出回购股份的相关项目所致。

2) 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。

3) 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。

4) 期末余额前五名的预收账款合计 87,340,657.23 元，占预收账款总额的 49.99%。

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 | 295,143.17 | 1,869,637.53 | 本公司售电收入及转让材料收入均按 6% 计缴增值税。 |
| 营业税 | 25,211,244.62 | 53,027,868.05 | 本公司工程施工收入按 3% 计缴营业税。本公司及四川路桥桥梁工程有限责任公司（以下简称“桥梁公司”）所建设的四川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，由建设单位向四川省地方税务局直属征收分局集中缴纳。四川蜀南路桥开发有限责任公司、宜宾金沙江中坝大桥开发有限责任公司原经营收费路桥，按通行费收入的 3% 计缴营业税，2005 年因宜宾市政府要求改变收费方式，将原公司设站收费改为政府统一收费定期拨付的方式，上述公司已改按 BT 或 BOT 方式进行会计核算，但税收征管仍按政府拨付的 BT 或 BOT 项目融资本息全额的 3% 计缴营业税。四川川南交通投资开发有限公司 BT 项目融资业务收入，按 5% 计缴金融保险服务营业税。 |
| 所得税 | 4,643,208.31 | 6,580,280.18 | 本公司 2006 年度企业所得税税率为 33%。因本公司 2004 年度亏损，按规定本年实现利润用以弥补 2004 年度亏损，故本年未计缴企业所得税。①根据宜宾市地方税务局直属征收分局 宜市地税直征[2003]50 号文《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》之规定，四川蜀南路桥开发有限责 |

| | | | |
|---------------|---------------|---------------|--|
| | | | 任公司（以下简称“蜀南公司”）自 2002 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按 15% 的税率征收企业所得税。②四川巴河水电开发有限公司（以下简称“巴河公司”）于 2005 年 9 月 30 日获四川省国家税务局批复，所得税率按 15% 计缴，并享受“二免三减半”的内资企业西部大开发所得税优惠政策。巴河公司成立日期为 2003 年 12 月 18 日，按国家税务总局国税函[2003]1239 号《国家税务总局关于新办企业所得税优惠执行口径的批复》，所得税优惠政策从 2004 年 1 月 1 日起执行。③根据四川省国家税务局 川国税函[2006]106 号文《关于川南交通投资开发有限公司等 9 户企业享受西部大开发税收优惠政策的批复》之规定，同意四川川南交通投资开发有限公司（以下简称“川南公司”）企业所得税免征二年减半征收三年（原税率 33%），自 2005 年 1 月 1 日起执行。④根据四川省地方税务局 川地税函[2006]196 号文《关于宜宾金沙江中坝大桥开发有限责任公司享受西部大开发企业所得税优惠政策的通知》之规定，宜宾金沙江中坝大桥开发有限责任公司（以下简称“中坝公司”）属新办交通企业，同意免征中坝公司 2005 年度企业所得税。截止本报告日，中坝公司向四川省地方税务局申请 2006 年度享受西部大开发企业所得税优惠政策的批复尚在办理之中，本期企业所得税暂按 16.50% 计缴。 |
| 个人 所得 税 | 660,666.75 | 2,629,168.52 | 按国家有关的具体规定计缴 |
| 城 建 税 | 1,742,239.34 | 2,856,429.13 | 按应缴流转税额的 1%、5% 或 7% 计缴。 |
| 其 他 | -116,640.51 | 560,760.34 | |
| 合 计 | 32,435,861.68 | 67,524,143.75 | / |

应交税金期末较期初减少 51.96%，主要系本期解缴税金和置换出回购股份的相关项目所致。

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 | 837,483.45 | 1,842,311.32 | 3% |
| 交通费附加 | 40,796.04 | 221,651.40 | 4% |
| 地方教育发展费 | 97,757.03 | 47,009.56 | 1% |
| 其他 | 131,341.00 | 244,807.67 | 1% |
| 合计 | 1,107,377.52 | 2,355,779.95 | / |

其他应交款期末较期初减少 52.99%，主要系本期解缴税金和置换出回购股份的相关项目所致。

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 | 213,500,088.05 | 78.48 | 209,217,075.07 | 75.44 |
| 一至二年 | 29,621,509.69 | 10.89 | 53,428,218.58 | 19.26 |
| 二至三年 | 14,251,801.15 | 5.24 | 1,408,703.53 | 0.51 |
| 三年以上 | 14,663,750.06 | 5.39 | 13,284,859.57 | 4.79 |
| 合计 | 272,037,148.95 | 100 | 277,338,856.75 | 100 |

- 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 30,186,624.34 元，占其他应付款总额的 11.10%。

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 | 2007 年 12 月 19 日 | 6.39 | 人民币 | 7,600,000.00 |
| 合计 | / | / | / | 27,600,000.00 |

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 760 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。

21、长期借款

(1) 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 |
| 中国建设银行宜宾市分行 | 2001 年 3 月 9 日 | 2009 年 12 月 20 日 | 6.21 | 人民币 | 16,100,000.00 |
| 中国建设银行宜宾市分行 | 2001 年 3 月 9 日 | 2010 年 12 月 20 日 | 6.21 | 人民币 | 30,000,000.00 |

| | | | | | |
|-------------|------------------|------------------|------|-----|----------------|
| 中国建设银行宜宾市分行 | 2001 年 11 月 29 日 | 2014 年 12 月 28 日 | 6.12 | 人民币 | 83,000,000.00 |
| 兴业银行成都市分行 | 2006 年 6 月 26 日 | 2014 年 6 月 25 日 | 6.39 | 人民币 | 140,000,000.00 |
| 中国农业银行平昌县支行 | 2004 年 8 月 31 日 | 2017 年 2 月 2 日 | 2.88 | 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 | 6.12 | 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 | 6.73 | 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 | 6.73 | 人民币 | 30,000,000.00 |
| 中国农业银行平昌县支行 | 2006 年 3 月 29 日 | 2017 年 2 月 28 日 | 6.73 | 人民币 | 10,000,000.00 |
| 中国农业银行平昌县支行 | 2006 年 5 月 26 日 | 2018 年 2 月 25 日 | 7.03 | 人民币 | 10,000,000.00 |
| 中国农业银行平昌县支行 | 2006 年 9 月 21 日 | 2017 年 2 月 28 日 | 7.05 | 人民币 | 70,000,000.00 |
| 合计 | / | / | / | / | 569,100,000.00 |

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 4,610 万元，以岷江一桥的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 8,300 万元，以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。

本公司控股子公司巴河公司向中国农业银行平昌县支行的借款 30,000 万元，由集团公司提供连带责任保证。

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 | 100 | | | 72,000,000.00 | -68,000,000 | 4,000,000 | 304,000,000 | 100 |

2006 年 12 月 4 日，本公司股东大会通过了股权分置改革方案，方案的主要内容为：公司以截至 2006 年 6 月 30 日的流通股 12,000 万股为计算基础，用资本公积金向股权分置改革方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东定向转增股份共计 7200 万股；公司以下属路面工程分公司、公路二分公司所管理的资产及施工类相关资产截至 2006 年 6 月 30 日扣除内部往来款项余额后的账面净资产 21,026.44 万元，按每股 3.10 元的价格，向本公司控投股东集团公司回购其所持有的 6800 万股公司股份。该股权分置改革方案已获省国资委川国资产权[2006]358 号文批复同意。

定向回购股份已于 2006 年 12 月 27 日注销，对价股份的股权登记日为 2007 年 1 月 4 日，并于 2007 年 1 月 8 日上市流通。本次增资及定向回购股份业经岳华会计师事务所有限责任公司四川分所岳川验字（2007）第 002 号《验资报告》审验。本次股权分置改革方案实施完毕后，公司总股本由 3 亿股增加到 3.04 亿股。截止报告日，本次增资及定向回购股份的工商变更登记手续尚在办理之中。

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 | | 219,511,929.00 | 364,168,052.15 |
| 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 | | 219,511,929.00 | 381,859,982.47 |

本期减少的股本溢价，系本公司于报告期内进行股权分置时，用资本公积转增资本 72,000,000.00 元，定向回购 6800 万股冲减资本公积 142,800,000.00 元，以及根据财政部财会便[2006]第 10 号《财政部关于上市公司承担的股权分置改革相关费用的函》规定，由上市公司承担股权分置改革费用 4,711,929.00 元冲减资本公积。

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 | 32,436,334.68 | | 63,199,416.46 |
| 法定公益金 | 30,457,377.23 | | 30,457,377.23 | 0 |
| 合计 | 61,220,459.01 | 32,436,334.68 | 30,457,377.23 | 63,199,416.46 |

(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)的规定，公司不再计提法定公益金，本期将法定公益金期初数转入盈余公积。

25、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 |
|------------|----------------|
| 净利润 | 12,678,029.88 |
| 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 | 1,978,957.45 |
| 提取法定公益金 | |
| 未分配利润 | -32,844,359.77 |

26、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 | 1,417,825,323.56 | 1,342,471,008.54 | 1,533,337,543.27 | 1,453,377,405.39 |
| 桥梁工程收入 | 893,440,638.91 | 810,384,897.18 | 561,345,030.15 | 509,985,693.68 |
| 道路通行费收入* | | | 9,292,677.22 | 5,833,246.51 |
| 桥梁维护费收入 | 4,000,000.00 | 2,785,644.41 | 3,333,333.34 | |
| 售电收入 | 8,788,510.17 | 4,705,880.88 | 10,547,395.43 | 4,012,490.87 |
| BT 收益 | 39,200,042.58 | | 25,056,623.99 | |
| 合计 | 2,363,254,515.22 | 2,160,347,431.01 | 2,142,912,603.4 | 1,973,208,836.45 |
| 抵消后合计 | 2,363,254,515.22 | 2,160,347,431.01 | 2,142,912,603.40 | 1,973,208,836.45 |

(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 |
| 省内 | 1,341,370,178.05 | 1,217,059,858.99 | 1,165,255,565.05 | 1,060,781,786.39 |
| 省外 | 1,021,884,337.17 | 943,287,572.02 | 977,657,038.35 | 912,427,050.06 |
| 抵消后合计 | 2,363,254,515.22 | 2,160,347,431.01 | 2,142,912,603.40 | 1,973,208,836.45 |

(3) 本公司前五名客户的主营业务收入总额 950,105,108.65 元, 占主营业务收入的 40.20%。

(4) 本期新中标项目的合同金额为 170,748.46 万元, 其中: 集团公司中标无偿转让给本公司的合同金额为 51,344.85 万元。

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 | 54,195,259.87 | 51,906,980.58 | 本公司工程施工收入按 3% 计缴营业税。本公司及四川路桥桥梁工程有限责任公司(以下简称“桥梁公司”)所建设的四川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,由建设单位向四川省地方税务局直属征收分局集中缴纳。四川蜀南路桥开发有限责任公司、宜宾金沙江中坝大桥开发有限责任公司原经营收费路桥,按通行费收入的3%计缴营业税,2005年因宜宾市政府要求改变收费方式,将原公司设站收费改为政府统一收费定期拨付的方式,上述公司已改按BT或BOT方式进行会计核算,但税收征管仍按政府拨付的BT或BOT项目融资本息全额的3%计缴营业税。四川川南交通投资开发有限公司BT项目融资业务收入,按5%计缴金融保险服务营业税。 |
| 城建税 | 1,990,515.26 | 2,206,121.93 | 按应缴流转税额的1%、5%或7%计缴。 |
| 教育费附加 | 1,529,787.99 | 1,632,766.33 | 3% |
| 其他 | 853,107.15 | 130,269.17 | |
| 合计 | 58,568,670.27 | 55,876,138.01 | / |

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 |
| 材料转让 | 25,000.00 | | 25,000.00 | 130,000.00 | 7,215.00 | 122,785.00 |
| 设备租赁 | 2,198,249.33 | 1,767,788.97 | 430,460.36 | 1,200,785.00 | 1,107,661.75 | 93,123.25 |
| 广告收入 | 29,000.00 | 55.50 | 28,944.50 | | 5,053.88 | -5,053.88 |
| 房屋出租 | 1,569,701.00 | 263,763.01 | 1,305,937.99 | 24,996.00 | 1,387.28 | 23,608.72 |
| 其他 | 172,091.50 | 312,717.30 | -140,625.80 | 213,484.70 | 597,880.74 | -384,396.04 |
| 合计 | 3,994,041.83 | 2,344,324.78 | 1,649,717.05 | 1,569,265.70 | 1,719,198.65 | -149,932.95 |

其他业务利润本期较上期增加 1,799,650.00 元,主要系本期科研楼投入使用,房屋出租利润增加 1,282,329.27 元所致。

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 | 23,269,997.57 | 27,718,168.39 |
| 减:利息收入 | 6,576,849.14 | 7,394,187.48 |
| 汇兑损失 | | |
| 减:汇兑收益 | | |
| 其他 | 4,656,028.61 | 2,507,396.68 |
| 合计 | 21,349,177.04 | 22,831,377.59 |

30、投资收益

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------------|---------------|--------------|
| 短期投资收益跌价准备 | 319,046.60 | -122,257.86 |
| 长期股权投资差额摊销 | -723,102.66 | -710,928.58 |
| 联营或合营公司分配来的利润 | 9,105,949.86 | 3,511,014.58 |
| 股权投资转让收益 | 4,636,008.73 | 812,005.92 |
| 债权投资收益 | 1,203,666.66 | 942,500.00 |
| 其他长期投资收益 | 2,525,819.04 | 129,278.00 |
| 合计 | 17,067,388.23 | 4,561,612.06 |

联营投资收益系本公司按权益法核算应享有的川交公司收益。

本期投资收益较上期增长 2.74 倍,主要系本期对川交公司的投资收益、基金及股票投资转让收益较上期大幅增加所致。

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* | 317,847.69 | 385,125.47 |
| 罚没收入 | 164,220.00 | 70,846.40 |
| 其他 | 40,068.13 | 202,719.82 |
| 合计 | 522,135.82 | 658,691.69 |

* 本期处置固定资产收益主要系本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 | 326,690.58 | 903,828.80 |
| 固定资产盘亏 | 353,536.37 | 319,887.12 |
| 罚没支出 | 256,000.00 | |
| 捐赠支出 | 33,190.00 | 7,200.00 |
| 非常损失 | 111,047.57 | 295,110.86 |
| 赔偿支出 | 768,333.31 | 66,718.86 |
| 其他 | 173,362.70 | 410,997.09 |
| 合计 | 2,022,160.53 | 2,003,742.73 |

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 | 74,878,439.72 |
| 集团项目往来款 | 54,570,468.16 |
| 收回投标保证金 | 37,800,000.00 |
| 收戎州公司往来款 | 35,370,570.37 |
| 协作单位保证金 | 10,324,333.32 |
| 利息收入 | 6,425,855.23 |
| 收深圳市恒意源科技有限公司往来款 | 5,300,000.00 |
| 收回保函保证金 | 3,441,444.44 |
| 收职工风险金 | 2,364,600.00 |
| 职工还款 | 2,178,615.85 |
| 押金 | 1,973,573.00 |
| 收路航公司往来款 | 1,000,000.00 |
| 代移民办收征拆费 | 1,000,000.00 |
| 川交公路分公司往来款 | 1,000,000.00 |
| 收回代业主付征地款 | 744,972.00 |
| 社保拨款 | 229,647.48 |
| 其他 | 26,922,516.11 |
| 合计 | 265,525,035.68 |

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 |
|---------|---------------|
| 付集团往来款 | 53,688,626.81 |
| 支付投标保证金 | 49,053,562.80 |

| | |
|-------------|----------------|
| 支付履约保证金 | 31,581,579.20 |
| 支付保函保证金 | 16,547,548.03 |
| 办公费 | 10,536,068.98 |
| 支付戎州大桥往来款 | 10,525,309.21 |
| 接待费 | 9,613,370.99 |
| 退风险抵押金 | 6,558,974.88 |
| 行政用车费 | 6,007,370.16 |
| 差旅费 | 5,693,009.61 |
| 押金 | 4,275,282.00 |
| 保函手续费 | 4,174,678.17 |
| 会议费 | 3,703,840.83 |
| 投标费用 | 3,424,479.84 |
| 支付投标费用 | 2,493,974.63 |
| 修理费 | 2,169,385.30 |
| 支付拍卖保证金 | 2,000,000.00 |
| 支付银行手续费 | 1,965,468.55 |
| 偿还职工借款 | 1,557,707.37 |
| 中介机构费用 | 1,444,000.00 |
| 支付移民办收拆迁补偿费 | 1,000,000.00 |
| 备用金 | 983,921.00 |
| 咨询费 | 737,110.00 |
| 路航公司往来款 | 700,000.00 |
| 退协作单位保证金 | 605,821.42 |
| 其他 | 12,290,310.28 |
| 合计 | 243,331,400.06 |

(七) 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 | 93,663,770.28 | 80.00 | 4,948,920.89 | 108,133,375.25 | 82.53 | 5,171,922.81 |
| 一至二年 | 15,565,896.44 | 13.30 | 2,466,196.81 | 14,566,501.62 | 11.12 | 2,184,975.24 |
| 二至三年 | 3,204,558.78 | 2.74 | -370,883.47 | 6,393,728.21 | 4.88 | 2,557,491.28 |
| 三至四年 | 3,001,399.95 | 2.56 | 1,800,839.97 | 20,000.00 | 0.02 | 12,000.00 |
| 四至五年 | 1,640,129.72 | 1.40 | 1,640,129.72 | 1,903,422.42 | 1.45 | 1,903,422.42 |
| 合计 | 117,075,755.17 | 100 | 10,485,203.92 | 131,017,027.50 | 100 | 11,829,811.75 |

(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 | 本期减少数 | | | 期末余额 |
|----------|---------------|--------------|--------------|-----|--------------|---------------|
| | | | 转回数 | 转出数 | 合计 | |
| 应收帐款坏帐准备 | 11,829,811.75 | 3,511,797.88 | 4,856,405.71 | | 4,856,405.71 | 10,485,203.92 |

(3) 应收帐款主要单位

期末欠款前五名的应收账款合计 52,572,557.62 元, 占应收账款总额的 44.90%。

(4) 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 | 129,532,507.52 | 72.71 | 2,835,200.75 | 203,868,433.46 | 86.72 | 5,098,395.50 |
| 一至二年 | 36,747,841.42 | 20.63 | 1,409,752.75 | 12,918,752.74 | 5.50 | 1,259,804.21 |
| 二至三年 | 1,647,619.03 | 0.92 | 692,684.87 | 14,913,790.77 | 6.34 | 5,965,516.31 |
| 三至四年 | 9,078,623.94 | 5.10 | 5,438,752.87 | 2,435,264.97 | 1.04 | 1,461,158.98 |
| 四至五年 | 1,136,974.37 | 0.64 | 1,136,974.37 | 933,191.10 | 0.40 | 933,191.10 |
| 合计 | 178,143,566.28 | 100 | 11,513,365.61 | 235,069,433.04 | 100 | 14,718,066.10 |

(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 | 本期减少数 | | | 期末余额 |
|-----------|---------------|------------|--------------|-----|--------------|---------------|
| | | | 转回数 | 转出数 | 合计 | |
| 其他应收款坏帐准备 | 14,718,066.10 | 997,545.75 | 4,202,246.24 | | 4,202,246.24 | 11,513,365.61 |

(3) 其他应收款主要单位

期末欠款前五名的其他应收款合计 68,106,744.78 元, 占其他应收款款总额的 38.23%。

(4) 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 | 48,237,770.07 | 67,394,555.46 | 521,948,186.09 |
| 对联营公司投资 | 83,126,716.74 | 9,071,637.66 | | 92,198,354.40 |
| 其他股权投资 | 2,670,600.00 | 23,175,827.10 | | 25,846,427.10 |
| 股权投资差额 | 5,156,641.26 | 679,419.69 | 723,102.66 | 5,112,958.29 |
| 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 | / | / | 639,992,967.59 |

(2) 其他股权投资

单位:元 币种:人民币

1) 对子公司、合营企业和联营企业投资的情况

| 被投资单位名称 | 与母公司关系 | 占被投资公司注册资本比例(%) | 投资成本 | 本期增减额 | 累计增减额 | 期末余额 |
|---------|--------|-----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 桥梁公司 | 对子公司投资 | 83.23 | 68,555,268.98 | -7,025,410.42 | -2,360,518.24 | 70,915,787.22 |
| 蜀南公司 | 对子公司投资 | 85.23 | 119,861,372.14 | 6,798,492.42 | 14,715,461.33 | 105,145,910.81 |
| 中坝公司 | 对子公司投资 | 60.00 | 34,200,000.00 | 5,571,513.85 | 5,213,014.31 | 34,200,000.00 |
| 巴河公司 | 对子公司投资 | 51.00 | 87,894,841.48 | -3,455,955.22 | 570,970.40 | 87,323,871.08 |
| 川南公司 | 对子公司投资 | 66.67 | 61,563,266.98 | 5,505,836.28 | 11,644,487.29 | 49,918,779.69 |
| 长江桥公司 | 对子公司投资 | 65.00 | 67,080,000.00 | | | 67,080,000.00 |
| 巴郎河公司 | 对子公司投资 | 40.00 | 48,000,000.00 | | | 48,000,000.00 |

2) 其他股权投资

| 被投资单位名称 | 占被投资公司注册资本比例(%) | 投资成本 | 本期增减额 | 累计增减额 | 期末余额 |
|---------|-----------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 川交公司 | 43.29 | 73,988,880.32 | 9,105,949.87 | 18,106,537.21 | 55,882,343.11 |

本公司长期股权投资不存在变现的重大限制。

(3) 股权投资差额

单位:元 币种:人民币

| 被投资单位名称 | 初始余额 | 期初金额 | 本期增加 | 本期减少 | 摊销金额 | 期末余额 | 摊销年限 |
|---------|--------------|--------------|------|------------|------------|--------------|------|
| 川交公司* | 779,060.18 | 137,249.07 | | 34,312.20 | 34,312.20 | 102,936.87 | 10年 |
| 桥梁公司** | -590,433.05 | -334,578.67 | | -59,043.32 | -59,043.32 | -275,535.35 | 10年 |
| 蜀南公司*** | 7,138,627.86 | 5,353,970.86 | | 713,862.80 | 713,862.80 | 4,640,108.06 | 10年 |

| | | | | | | | |
|--------------|--------------|--------------|------------|------------|------------|--------------|------|
| 巴河公司 **** | 679,419.69 | | 679,419.69 | 33,970.98 | 33,970.98 | 645,448.71 | 10 年 |
| 合计 | 8,006,674.68 | 5,156,641.26 | 679,419.69 | 723,102.66 | 723,102.66 | 5,112,958.29 | / |

* 系本公司与集团公司资产置换置换出川交公司，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巴河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 |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | | 120,000,000.00 |
| 银行承兑汇票 | 459,300,000.00 | 50,000,000.00 |
| 合计 | 459,300,000.00 | 170,000,000.00 |

应付票据中的 45,830 万元的持票人分别为长江桥公司和桥梁公司，该汇票在本期均已贴现，其中：长江桥公司银行承兑汇票贴现金额为 36,480 万元，桥梁公司银行承兑汇票贴现金额为 9,350 万元。

6、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 | | | 72,000,000.00 | -68,000,000.00 | 4,000,000.00 | 304,000,000.00 | 100 |

7、未分配利润:

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末数 |
|------------|----------------|
| 净利润 | 20,026,068.66 |
| 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 | -15,558,418.55 |

8、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 | 1,312,782,562.91 | 1,252,799,214.68 | 1,398,437,162.54 | 1,312,180,633.18 |
| 桥梁工程收入 | 638,595,361.46 | 572,463,411.52 | 369,883,034.34 | 340,000,486.72 |
| 合计 | 1,951,377,924.37 | 1,825,262,626.20 | 1,768,320,196.88 | 1,652,181,119.90 |
| 抵消后合计 | 1,951,377,924.37 | 1,825,262,626.20 | 1,768,320,196.88 | 1,652,181,119.90 |

前五名客户的主营业务收入为 794,784,139.28 元, 占主营业务收入总额的 40.73 %。

9、投资收益

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------------------|---------------|---------------|
| 短期投资收益跌价准备 | 319,046.60 | -122,257.86 |
| 长期股权投资差额摊销 | -723,102.66 | -710,928.58 |
| 期末调整被投资公司所有者权益增减金额 | 23,159,495.39 | -2,942,486.39 |
| 股权投资转让收益 | 4,600,588.02 | 502,940.67 |
| 债权投资收益 | 1,203,666.66 | 942,500.00 |
| 其他长期投资收益 | 2,525,819.04 | 129,278.00 |
| 合计 | 31,085,513.05 | -2,200,954.16 |

本期投资收益较上期增长 15.12 倍, 主要系本期对川交公司的投资收益较上期大幅增长以及本期取得的基金和股票投资转让收益较上期增加所致。

(八) 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 | 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 | 母公司 | 国有独资公 | 孙云 |

| | | | | | |
|-------------------|-------------------|---|-------|--------|-----|
| | | 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。 | | 司 | |
| 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 | -60,000,000.00 | 90,000,000.00 |
| 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 | 120,000,000.00 |

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

| 关联方名称 | 所持股份期初数 | 所持股份比例期初数 (%) | 所持股份增减 | 所持股份增减比例 (%) | 所持股份期末数 | 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 | -68,000,000.00 | | 108,809,440.00 | 35.79 |
| 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 | 120,000,000.00 | 80.00 | -60,000,000.00 | -13.33 | 60,000,000.00 | 66.67 |

| | | | | | | |
|-------------------------------|---------------|-------|---------------|--|---------------|-------|
| 南交通 投资开 发有限 公司 | | | | | | |
| 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 有限公 司 | 24,000,000.00 | 40.00 | 24,000,000.00 | | 48,000,000.00 | 40.00 |

4、不存在控制关系关联方的基本情况

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

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 | 租赁价按所在地市场公允价确定,本期租赁单价为每平方米 4-15 元 | 171,665.60 | | 921,343.20 | |
| 四川 川交 路桥 有限 责任 | 房屋 租赁 | , 租赁价按所在地市场公允价确定,本期租赁单价为每平方米 4-15 元 | | | 45,529.92 | |

| | | | | | | |
|----------------|-------|--|--------------|--|--------------|------|
| 公司 | | | | | | |
| 四川公路桥梁建设集团有限公司 | 机械租赁 | 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。 | 9,812,726.38 | | 7,501,919.59 | |
| 四川路桥有限责任公司 | 机械租赁 | 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 | 600,188.30 | | | |
| 四川路桥建材设备有限责任公司 | 机械租赁 | 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 | 80,000.00 | | | |
| 四川公路桥梁建设集团有限公司 | 支付服务费 | 国家规定或双方协商确定其价格 | | | 3,808.91 | |
| 四川路桥建材设备有限责任公司 | 购买材料 | 国家规定或双方协商确定其价格 | | | 998,770.48 | 0.05 |
| 四川路桥有限责任公司 | 购买材料 | 国家规定或双方协商确定其价格 | | | 192,277.50 | 0.01 |
| 四川路桥建设工程有限公司 | 购买材料 | 国家规定或双方协商确定其价格 | | | 1,039,391.45 | 0.05 |

| | | | | | | |
|----------------|------------|---|----------------|-------|----------------|-------|
| 四川公路桥梁建设集团有限公司 | 购买材料 | 国家规定或双方协商确定其价格 | 12,108,479.82 | 1.51 | | |
| 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确定 | 636,079,358.96 | 29.44 | 654,164,979.39 | 33.15 |
| 四川路航建设工程有限责任公司 | 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确定 | 6,024,752.00 | 0.28 | 4,520,414.85 | 0.23 |
| 四川交通水泥制品有限公司 | 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确定 | | | 565,031.95 | 0.03 |
| 四川路桥有限责任公司 | 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确定 | 17,707,453.30 | 0.82 | 2,004,045.44 | 0.10 |
| 四川路桥建设分公司 | 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确定 | 2,642,362.00 | 0.12 | | |

(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(%) |
| 四川路航建设工程有限公司 | 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。 | | | 56,800.00 | |
| 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。 | 10,000.00 | | 663,709.54 | |
| 江安长江公路大桥开发有限责任公司 | 工程建设 | 国家规定或双方协商确定其价格 | 47,556,700.10 | 2.01 | 10,244,761.04 | 0.48 |
| 宜宾戎州大桥开发有限责任公司 | 工程建设 | 国家规定或双方协商确定其价格 | | | -281,391.18 | -0.01 |

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 175,681.66 万元,本期与集团公司结算 63,607.94 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。

6、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | 期初金额 |
|-------|------------------|--------------|---------------|
| 应收账款 | 宜宾戎州大桥开发有限责任公司 | 1,803,334.02 | 2,984,009.71 |
| 应收账款 | 江安长江公路大桥开发有限责任公司 | | 1,900,772.00 |
| 应收账款 | 四川川交路桥有限责任公司 | 26,000.00 | 53,000.00 |
| 其他应收款 | 四川公路桥梁建设集团有限公司 | 1,211,989.12 | 85,803,809.58 |
| 其他应收款 | 四川路航建设工程有限公司 | 9,693,826.46 | 25,550.00 |
| 其他应收款 | 四川交通水泥制品有限公司 | | 39,659.05 |
| 其他应收款 | 四川通锦房产开发有限公司 | 225,057.87 | 225,057.87 |
| 其他应收款 | 宜宾戎州大桥开发有限责任公司 | | 26,045,261.16 |
| 其他应收款 | 四川川交路桥有限责任公司 | 8,230,352.48 | 11,311,335.65 |
| 预付账款 | 四川公路桥梁建设集团有限公司 | | 2,342,327.18 |
| 预付账款 | 四川川交路桥有限责任公司 | 20,000.00 | 684,349.60 |
| 预收账款 | 四川公路桥梁建设集团有限公司 | | 40,000.00 |

| | | | |
|-------|------------------|---------------|--------------|
| 预收账款 | 江安长江公路大桥开发有限责任公司 | 293,821.88 | 6,502,436.66 |
| 应付账款 | 四川公路桥梁建设集团有限公司 | 948,267.60 | 70,000.00 |
| 应付账款 | 四川路航建设工程有限责任公司 | | 1,741,916.81 |
| 应付账款 | 四川交通水泥制品有限公司 | 315,031.95 | 315,031.95 |
| 应付账款 | 四川川交路桥有限责任公司 | 4,081.24 | 113,741.46 |
| 应付账款 | 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 | 16,035,781.96 | |
| 其他应付款 | 四川路航建设工程有限责任公司 | | 1,157,629.53 |
| 其他应付款 | 四川路桥建材设备分公司 | 1,905,113.90 | 1,457,259.53 |
| 其他应付款 | 四川通锦房产开发有限公司 | 20,000.00 | |
| 其他应付款 | 四川川交路桥有限责任公司 | 10,000.00 | |
| 其他应付款 | 四川公路桥梁建设集团有限公司 | 7,367,060.00 | 7,367,060.00 |

(九)或有事项:

无

(十)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12月31日,本公司已支付建设资金共计2,600万元。

(十一)资产负债表日后事项:

自资产负债表日至报告日止,本公司无需披露的资产负债表日后重大非调整事项。

(十二)其他重要事项:

1、以资产定向回购集团公司所持本公司股份实施情况

2006年12月4日,本公司股东大会通过了股权分置改革方案,该股权分置改革的方案为公司向流通股股东定向转增股份,每10股转增6股,共计转增7,200万股;同时,公司以账面净值21,026.44万元的施工类资产回购大股东所持公司6,800万股股份。该股权分置方案已获四川省政府国有资产监督管理委员会“川国资产权[2006]358号”文批准。

截至 2006 年 12 月 31 日，本公司已将下属路面工程分公司、公路二分公司所管理的资产及其他施工类相关资产和负债正式移交给集团公司，双方已就实物资产的移交及债权债务的相关手续进行交割，并于 2006 年 12 月 31 日签订了《资产负债移交确认书》。根据本公司与集团公司签订《定向回购协议》，移交的定向回购资产在评估基准日作价为 21,026.44 万元，从评估基准日到定向回购实施日期间形成的损益由本公司享有，该部份损益由事务所审核后结算。截至 2006 年 12 月 31 日，该定向回购资产的账面净值为 263,042,259.43 元，其净值业经岳华会计师事务所有限责任公司审核，并出具了岳总专字[2007]第 025 号专项审计报告。该定向回购资产明细构成如下：

单位：元

| 项 目 | 金 额 | 项 目 | 金 额 |
|--------|----------------|-------|-----------------|
| 货币资金 | 14,739,372.31 | 应付账款 | 147,814,019.35 |
| 应收账款 | 89,109,022.20 | 预收账款 | 171,480,487.55 |
| 其他应收款 | 34,587,611.07 | 应付工资 | 1,204,515.51 |
| 预付账款 | 16,631,087.80 | 应付福利费 | 2,333,149.64 |
| 存货 | 287,017,250.80 | 应交税金 | 14,290,030.40 |
| 固定资产 | 9,634,923.70 | 其他应付款 | 528,686.65 |
| 无形资产 | 16,301.25 | 其他应付款 | -148,923,405.17 |
| 其他长期资产 | 34,174.23 | 负债小计 | 188,727,483.93 |
| 资产小计 | 451,769,743.36 | 净额 | 263,042,259.43 |

2、非经常性损益

| 项 目 | 本期数 | 上年数 |
|---|--------------|--------------|
| 处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益 | 8,842.89 | 518,703.33 |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 各种形式的政府补贴 | | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 1,203,666.66 | 942,500.00 |
| 短期投资损益 | 4,636,008.73 | 941,283.92 |
| 委托投资损益 | | |
| 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 | 2,153,521.21 | 826,347.71 |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 以前年度已经计提各项减值准备的转回 | 2,653,688.22 | 9,574,823.33 |
| 债务重组损益 | | |

资产置换损益

交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益

比较财务报表中会计政策变更对以前期间净利润的追溯调整数

| | | |
|----|--------------|---------------|
| 小计 | 6,330,999.51 | 10,113,556.21 |
|----|--------------|---------------|

所得税影响数

| | | |
|-----------------|--------------|---------------|
| 扣除所得税影响后的非经常性损益 | 6,330,999.51 | 10,113,556.21 |
|-----------------|--------------|---------------|

十二、备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- 4、公司备查文件完整，存放在公司证券部。

董事长：孙云
四川路桥建设股份有限公司
2007年4月4日