

西藏天路交通股份有限公司

600326

2005 年半年度报告



西藏天路交通股份有限公司
TIBET TIANLU COMMUNICATIONS CO., LTD.

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况	1
三、股本变动及股东情况	3
四、董事、监事和高级管理人员	4
五、管理层讨论与分析	4
六、重要事项	7
七、财务会计报告(未经审计)	11
八、备查文件目录	41

一、重要提示

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

2、公司全体董事出席董事会会议。

3、公司半年度财务报告未经审计。

4、公司负责人扎西江措，主管会计工作负责人李忠，会计机构负责人（会计主管人员）肖兴刚声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：西藏天路交通股份有限公司
公司英文名称：TIBET TIANLU COMMUNICATIONS CO., LTD
公司英文名称缩写：TTC
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：西藏天路
公司 A 股代码：600326
- 3、公司注册地址：西藏拉萨市夺底路 14 号
公司办公地址：西藏拉萨市夺底路 14 号
【临时联系地址：西藏拉萨市巴尔库路 15 号】
邮政编码：850000
公司国际互联网网址：<http://www.xztianlu.com>
公司电子信箱：xztlgf@263.net/xztl@xztianlu.com
- 4、公司法定代表人：扎西江措
- 5、公司董事会秘书：多吉罗布
电话：0891-6386578
【临时电话：0891—6835200】
传真：0891—6383071
【临时传真：0891—6835215】
联系地址：西藏拉萨市夺底路 14 号
【临时办公地址：西藏拉萨市巴尔库路 15 号】
- 6、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.sse.com.cn>
公司半年度报告备置地点：公司董事会办公室
- 7、公司其他基本情况：变更注册登记日期、地点：

(1) 首次变更注册登记日：2000 年 3 月 31 日

地点：西藏自治区工商行政管理局

(2) 最近一次变更注册登记日期、地点

注册登记日：2001 年 1 月 5 日

地点：西藏自治区工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：5400001000128

税务登记号码：540100710905111

8、公司聘请的会计师事务所名称：四川君和会计师事务所有限责任公司。

9、公司聘请的会计师事务所办公地址：四川省成都市走马街 68 号锦城大厦 10 楼。

(二) 主要财务数据和指标

1 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
流动资产	518,891,499.06	431,379,808.02	20.29
流动负债	350,746,742.85	319,137,540.67	9.90
总资产	832,311,698.86	762,479,415.80	9.16
股东权益 (不含少数股东权益)	417,377,453.27	409,424,273.37	1.94
每股净资产	2.3188	2.2746	1.94
调整后的每股净资产	2.3127	2.2697	1.89
	报告期 (1 - 6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
净利润	7,953,179.90	8,343,625.36	-4.68
扣除非经常性损益后的净利润	8,052,202.75	8,674,335.56	-7.17
每股收益	0.0442	0.0464	-4.74
每股收益 ^{注1}	0.0442	0.0464	-4.74
净资产收益率 (%)	1.91	2.00	-0.09
经营活动产生的现金流量净额	-60,406,119.88	-48,794,209.74	

注 1：如果报告期末至报告披露日，公司股本发生变化的，按新股本计算。

2 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
营业外收入	116.01
减：营业外支出	108,107.60
所得税影响数	-8,968.74
合计	-99,022.85

3 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	4.11	4.15	0.0953	0.0953
营业利润	1.02	1.03	0.0236	0.0236
净利润	1.91	1.92	0.0442	0.0442
扣除非经常性损益后的净利润	1.93	1.95	0.0447	0.0447

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 24,696 户。

2、前十名股东持股情况

单位：股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例(%)	股份类别 (已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质(国有股东或外资股东)
西藏公路工程总公司	0	66,021,840	36.68	未流通		国有股东
西藏自治区交通工业总公司	0	15,747,840	8.75	未流通		国有股东
西藏拉萨汽车运输总公司	0	12,875,220	7.15	未流通		国有股东
西藏自治区汽车工业贸易总公司	0	12,580,380	6.99	未流通		国有股东
西藏自治区交通厅格尔木运输总公司	0	774,720	0.43	未流通		国有股东
徐广堂	258,858	258,858	0.14	已流通	未知	社会公众股东
陆伟	253,865	253,865	0.14	已流通	未知	社会公众股东
陆月华	243,255	243,255	0.14	已流通	未知	社会公众股东
陈尚行	226,700	226,700	0.13	已流通	未知	社会公众股东
袁宏	0	202,800	0.11	已流通	未知	社会公众股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

(1) 西藏公路工程总公司为公司控股股东，持有本公司股份 6602.184 万股为未上市流通的国有法人股，持有股份占公司总股本的 36.68%；

(2) 公司第一至第五大股东均为国有法人股，其中：西藏公路工程总公司和西藏自治区汽车工业贸易总公司已于 2004 年 9 月 4 日(藏政函[2004]56 号)移交西藏自治区人民政府国有资产监督管理委员会，由西藏自治区人民政府国有资产监督管理委员会履行出资人职责；其余三家均隶属西藏自治区交通厅。其主营业务均无关联关系。持有公司总股份 5%以上的法人股东所持股份截止报告期末未发生质押、冻结情况；

(3)后 5 名流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人的，公司未知。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类（A、B、H 股或其它）
徐广堂	258,858	A 股
陆伟	253,865	A 股
陆月华	243,255	A 股
陈尚行	226,700	A 股
袁宏	202,800	A 股
吴小刚	198,000	A 股
陈敏锋	189,200	A 股
张永飞	172,608	A 股
郝家宽	171,300	A 股
郎学新	158,600	A 股

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

前 10 名流通股股东之间公司未知其是否存在关联关系，也未知其属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人的。没有战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况。

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

截止报告期末，公司董事、监事、高级管理人员均未持有本公司股票，也未发生买卖本公司股票情况；也无公司董事、监事、高级管理人员的新聘及解聘情况。

五、管理层讨论与分析

（一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内公司所处行业及经营范围没有发生变化，公司主营公路、桥梁工程的基础设施建设，同时经营工业与民用建筑工程施工、水利水电工程施工、装饰工程施工、氧气制造与销售等，公司持续稳定发展。公司始终坚持以质量管理为核心，以财务管理为中心的管理体系，不断强化成本管理意识，加强规章制度、业务流程的执行力度，强化资金运作的监督控制，确保经营利润，达到降本增效，进而提高公司的市场竞争能力和盈利能力。

报告期内公司着重抓好 ISO9001：2000 质量管理体系的全面深入地贯彻执行，将其贯穿于公司各项工程建设的每一个环节，确保了工程质量；抓好招投标基础工作，将前期工作做细、做深、做扎实；强

化外部市场和内部管理工作的竞争意识，紧紧围绕“树诚信意识，做精品工程，创天路品牌”的质量方针，大力加强制度建设，严格执行施工流程，推进公司现代化建设的进程；深化企业文化建设，提升公司整体形象。

2005 年 1-6 月通过管理层和公司全体员工的共同努力，实现主营业务收入 102,315,722.89 元，较上年同期增加 2,157,364.69 元，增幅 2.15%、主营业务成本 82,043,850.88 元较上年同期增加 905,836.41 元，增幅 1.12%、主营业务利润 17,147,748.62 元较上年同期增加 548,161.42 元，增幅 3.30%。其中：公路工程实现主营业务收入 97,490,315.56 元、主营业务成本 79,710,138.54 元、主营业务利润 14,672,000.60 元。2005 年 1-6 实现净利润 7,953,179.90 元，较上年同期减少 390,445.46 元，降幅 4.68%。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务经营情况的说明

公司主营业务为公路工程施工的基础设施建设，主要承担西藏自治区内的公路、桥梁建设任务。其公路及桥梁施工能力、工程施工质量、公路建设市场占有率、高等级公路施工市场占有率、工程机械设备的先进程度及拥有量在西藏自治区内一直处于领先地位。所交验工程合格率达 100%，优质工程达 85%以上。

截止报告期末公司承建的公路工程项目有 14 个，其中：续建工程 8 个，新建工程 6 个。

A、续建工程：

拉萨至贡嘎机场公路新改建工程 E 合同段；拉萨市经济开发区 A 区市政道路工程一、二标(路基)；国道 317 线妥坝至昌都公路地质病害整治工程 A 合同段；西藏自治区那曲地区夏曲卡(G317 线)至比如县城通县油路改建工程 G 合同段；中尼公路日喀则至拉孜段整治改建工程 E 合同段；西藏山南地区俗坡下至三安曲林段整治改建工程 C 合同段；拉萨市金珠西路改建工程一合同段；拉萨市柳梧大桥 合同段。

B、新建工程有：

墨竹贡卡县唐加乡莫冲大桥；拉萨市八一路市政工程；中尼公路日喀则至拉孜段整治改建工程 H 合同段；国道 318 线古乡至通麦大桥段整治改建工程 C 合同段；国道 318 线成都~西藏樟木口岸中尼公路整治改建工程拉孜曲夏至老定日岗嘎段 F 合同段；拉萨市经济开发区 A 区市政道路工程(路面)。

2、占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位:元 币种:人民币

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
基础设施建设	97,490,315.56	79,710,138.54	18.24	0.88	1.13	减少 1.08 个百分点

公用事业	4,590,339.37	1,969,018.28	57.11	42.03	6.99	增加 32.63 个百分点
分产品						
公路工程	97,490,315.56	79,710,138.54	18.24	0.88	1.13	减少 1.08 个百分点
自来水	4,590,339.37	1,969,018.28	57.11	42.03	6.99	增加 32.63 个百分点

3、主营业务分地区情况表

单位：元 币种：人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减(%)
西藏自治区	97,725,383.52	0.824
四川省	4,590,339.37	42.03

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

公司于 2001 年通过首次发行募集资金 26,252.08 万元人民币，已累计使用 21,026.04 万元人民币，其中本年度已使用 2,101.78 万元人民币，尚未使用 5,204.97 万元人民币，尚未使用募集资金 5,204.97 万元仍足额存放在本公司指定的银行帐户中。

募集资金总体使用情况说明：本公司在募集资金承诺投资项目实际投向中与《招股说明书》承诺的投资项目相比做了一些调整。截止 2005 年 6 月 30 日公司已经投入项目使用的募集资金 21,026.04 万元，投入的流动资金 21.07 万元，合计 21,047.11 万元，占公开发行实际募集资金 26,252.08 万元的 80.17%。投入项目使用的募集资金 21,026.04 万元，占《招股说明书》承诺的募集资金投资项目计划用款 26,216.00 万元的 80.20%。《招股说明书》承诺的募集资金投资项目投资计划已经完成 13,933.34 万元，占《招股说明书》承诺的募集资金投资项目计划用款 26,216.00 万元的 53.15%。尚未使用的募集资金 5,204.97 万元，占公开发行实际募集资金 26,252.08 万元的 19.83%，占募集资金投资项目计划用款 26,216.31 万元的 19.85%。

2、承诺项目使用情况

单位：万元 币种：人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	实际收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益
1000t/d 级带改进型分解炉的五级预热预分解窑水泥生产线改扩建项目	14,103.31	是	6,910.62			否	
工程施工机械设备技改项目	4,900.00	否	6,335.22			否	
汽车修理厂改扩建项目	4,713.00	是	0			否	
更新大吨位载货车辆项目	2,500.00	否	687.50			否	
合计		/				/	/

3、资金变更项目情况

1)、西藏高天水泥有限责任公司

公司变更原计划投资项目 1000t/d 级带改进型分解炉的五级预热预分解窑水泥生产线改扩建项目，变更后新项目拟投入 6,910.62 万元人民币，实际投入 6,910.62 万元人民币。

2)、西藏高争建材股份有限公司

公司变更原计划投资项目 1000t/d 级带改进型分解炉的五级预热预分解窑水泥生产线改扩建项目，变更后新项目拟投入 2,040.00 万元人民币，实际投入 2,040.00 万元人民币。

3)、汽车展场改扩建项目

公司变更原计划投资项目 1000t/d 级带改进型分解炉的五级预热预分解窑水泥生产线改扩建项目，变更后新项目拟投入 400.00 万元人民币，实际投入 414.70 万元人民币。

公司 2003 年 8 月 22 日召开董事会同意以不低于 2003 年 6 月 30 日西藏天路交通股份有限公司汽车贸易分公司帐面所反映的净资产人民币 13,727,713.03 元，由西藏自治区汽车工业贸易总公司回购本公司汽车贸易分公司全部资产。（详见 2003 年 8 月 26 日《中国证券报》和《上海证券报》上的公司第二届董事会第八次会议决议暨公司关联交易公告及 2004 年 04 月 22 日公司 2003 年度报告）；

4)、西藏云天工程建设有限责任公司

公司变更原计划投资项目 1000t/d 级带改进型分解炉的五级预热预分解窑水泥生产线改扩建项目，变更后新项目拟投入 1,200.00 万元人民币，实际投入 1,200.00 万元人民币。

公司 2005 年 4 月 28 日召开董事会同意，本公司向四川省瑞云（集团）股份有限公司转让西藏云天工程建设有限公司 40%的股权，实际出售金额为 13,718,304.14 元人民币，本次出售价格的确定依据以 2005 年 1 月 28 日经四川君和会计师事务所审计（《审计报告》君和审字(2005)第 3018 号）西藏云天工程建设有限公司 2004 年 12 月 31 日净资产的 40%，即人民币元 13,718,304.14 元。（详见 2005 年 4 月 29 日《中国证券报》和《上海证券报》上的公司第二届董事会第十六次会议决议公告）。

5)、西藏天路邛崃水业有限责任公司

公司变更原计划投资项目汽车修理厂改扩建项目，变更后新项目拟投入 3,438 万元人民币，实际投入 3,438 万元人民币。

4、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。

六、重要事项

（一）公司治理的情况

按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，公司以建立健全完备的法人治理结构，以实现规范化、制度化为宗旨，不断完善公司法人治理结构，建立了现代企业制度，规范了公司运作，从制度上加强了公司管理。公司运作、公司法人治理结构的实际情况基本符合《上市公司治理准则》的要求，报告期内，公司的公司治理与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在差异。

报告期内，公司从长远发展的角度考虑，本着“有所为有所不为，有进有退”的原则，做强做大主营业务，逐步实现公司战略发展目标。对《公司章程》第十三条中的经营范围进行适当修改，修改后的经营范围是：公路工程施工总承包（贰级），公路路面工程专业承包（壹级），桥梁工程专业承包（贰级），公路路基工程专业承包（贰级），房屋建筑工程施工总承包（贰级），市政公用工程施工总承包（贰级），水利水电工程施工（贰级）；货物运输、长短途客运，与公路建设相关的建筑材料（含水泥制品）的生产、销售，筑路机械配件的经营、销售，汽车维修，塑料制品，氧气制造、销售。承包境外公路工程 and 境内国际招标工程，上述境外工程所需的设备、材料出口，对外派遣实施上述工程所需的劳务人员。

（二）报告期内公司没有以前期间拟定的在报告期内实施的利润分配、公积金转增股本或新股发行、配股等事项

（三）公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本

（四）本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（五）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

2005 年 4 月 28 日，本公司向四川省瑞云（集团）股份有限公司转让西藏云天工程建筑有限公司 40% 的股权，实际出售金额为 13,718,304.14 元人民币，本次出售价格的确定依据以 2005 年 1 月 28 日经四川君和会计师事务所审计（《审计报告》君和审字(2005)第 3018 号）西藏云天工程建筑有限公司 2004 年 12 月 31 日净资产的 40%，即人民币元 13,718,304.14 元，该事项已于 2005 年 4 月 29 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

自西藏云天工程建筑有限公司（以下简称“云天公司”）成立以来，作为云天公司的股东，我公司一直支持和关注着云天公司的发展。但鉴于云天公司在运营机制的建立和完善、生产经营运作等方面与我公司的预想存在较大差距。本着对广大股民负责的态度，经我公司认真研究，并与四川省瑞云集团股份有限公司友好协商后，拟全额出让我公司所持有的云天公司 40% 的股权给四川省瑞云集团股份有限公司。

（六）报告期内公司关联交易事项

根据本公司与西藏高争建材股份有限公司签定的水泥购销合同，本公司按市场交易价格 750.00 元/吨（含运费均价），本年度累计向西藏高争建材股份有限公司购买水泥 2425 吨，购货款共计 1,818,750.00 元。

关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	收取的资金占用费的金额	发生额	余额
西藏公路工程总公司	控股股东	2,252,660.17	381,551.26			
西藏自治区汽车工业贸易总公司	公司股东		23,465,654.31			
西藏自治区交通工业总公司	公司股东				305,768.94	676,871.70
西藏拉萨汽车运输总公司	公司股东		1,254,842.61			
西藏自治区交通厅格尔木运输总公司	公司股东		104,105.11			
西藏日喀则宗山水泥有限责任公司	控股子公司	326,026.00	2,880,757.18			
西藏高争建材股份有限公司	联营公司	918,750.00	1,895,861.87			
合计	/	3,497,436.17	29,982,772.34	/	305,768.94	676,871.70

（七）重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

报告期内新增公路工程施工承包合同

（1）2005 年 2 月 4 日，本公司（承包单位）与拉萨拉萨市交通局（建设单位）签署施工承包合同，由承包单位承包拉萨市墨竹工卡县莫冲大桥工程，承包总金额为人民币 958.55 万元。

（2）2005 年 4 月 28 日，本公司（承包单位）与西藏自治区交通厅重点公路建设项目管理中心（建设单位）签署施工承包合同，由承包单位承包中尼公路拉孜曲夏至老定日岗嘎段整治改建工程路面工程第 F 合同段，承包总金额为人民币 6,184.87 万元。

（3）2005 年 6 月 1 日，本公司（承包单位）与拉萨拉萨市建设局（建设单位）签署施工承包合同，由承包单位承包拉萨市八一路市政道路工程第一标段，承包总金额为人民币 757.80 万元。

3、租赁情况

根据本公司与母公司及发起企业签订的《综合服务协议》、《土地租赁协议》、《房屋租赁协议》，每年向其支付服务费以获得日常生产经营和生活必须的服务。本年度实际计提服务费 74.80 万元，向其支付服务费 44.24 万元。

4、担保情况

本报告期公司无担保事项。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他合同

根据本公司与西藏高争建材股份有限公司签定的水泥购销合同，本公司按市场交易价格 750.00 元/吨（含运费均价），本年度累计向西藏高争建材股份有限公司购买水泥 2425 吨，购货款共计 1,818,750.00 元。

A、以前期间发生但持续到报告期内的贷款合同：

(1) 2004 年 5 月 27 日公司（借款人）与中国建设银行西藏自治区分行（贷款人）签署借款合同，贷款人向公司提供贷款 8,000.00 万元用于流动资金周转。借款期限为 1 年，从 2004 年 5 月 27 日至 2005 年 5 月 26 日，年利率 3.33%，利息由借款人承担。截止至 2005 年 5 月 25 日，借款人尚未清偿的本金余额为 5,000.00 万元。经贷款人审查，同意展期，并签署了展期合同，展期金额为 5,000.00 万元，展期 12 个月。展期后借款到期日为 2006 年 5 月 25 日，展期期间贷款月利率为 3.15‰，利息由借款人承担。

(2) 2004 年 9 月 24 日公司（借款人）与中国建设银行西藏自治区分行（贷款人）签署借款合同，贷款人向公司提供贷款 5,000.00 万元用于流动资金周转。借款期限为 1 年，从 2004 年 9 月 27 日至 2005 年 9 月 26 日，年利率 3.33%，利息由借款人承担。

B、报告期内新增贷款合同：

(1) 2005 年 2 月 4 日公司（借款人）与中国建设银行西藏自治区分行（贷款人）签署借款合同，贷款人向公司提供贷款 3,000.00 万元用于流动资金周转。借款期限为 1 年，从 2005 年 2 月 4 日至 2006 年 2 月 3 日，月利率 3‰，利息由借款人承担。

(2) 2005 年 5 月 25 日公司（借款人）与中国建设银行西藏自治区分行（贷款人）签署借款合同，贷款人向公司提供贷款 3,000.00 万元用于流动资金周转。借款期限为 3 年，从 2005 年 5 月 25 日至 2008 年 5 月 24 日，月利率 3.15‰，利息由借款人承担。

C、股权转让协议

经 2005 年 4 月 28 日召开的公司第二届董事会第十六次会议审议通过关于公司转让西藏云天工程建设有限公司（以下简称“云天公司”）股权议案后，公司与云天公司的控股股东四川省瑞云集团股

份有限公司签署了股权转让协议，我公司全额出让所持有的云天公司 40%的股权给四川省瑞云集团股份有限公司。股权转让价款为人民币 13,718,307.14 元。

股权转让价款定价依据：以根据四川君和会计师事务所 2005 年 1 月 28 日出具的《西藏云天工程建设有限公司审计报告》（君和审字〔2005〕第 3018 号），审计结果记载的截至 2004 年 12 月 31 日云天公司净资产 34,295,767.86 元的 40%作价（即 $34,295,767.86 \times 40\%$ ）。（详见 2005 年 4 月 29 日披露的公司第二届董事会第十六次会议决议公告）

（八）公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

（九）公司、董事会、董事受处罚及整改情况

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

（十）其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

（十一）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
第二届董事会第十五次会议决议暨召开 2004 年度股东大会通知公告	《上海证券报》《中国证券报》	2005-02-01	http://www.sse.com.cn
第二届监事会经十七次会议决议公告	《上海证券报》《中国证券报》	2005-02-01	http://www.sse.com.cn
2004 年度报告及 2004 年度报告摘要	《上海证券报》《中国证券报》	2005-02-01	http://www.sse.com.cn
2004 年度股东大会法律意见书	《上海证券报》《中国证券报》	2005-03-04	http://www.sse.com.cn
2004 年度股东大会决议公告	《上海证券报》《中国证券报》	2005-03-04	http://www.sse.com.cn
2004 年度报告及 2004 年度报告摘要中利润及利润分配表数据笔误的更正公告	《上海证券报》《中国证券报》	2005-03-30	http://www.sse.com.cn
第二届董事会第十六次会议决议公告	《上海证券报》《中国证券报》	2005-04-29	http://www.sse.com.cn
第二届监事会经十八次会议决议公告	《上海证券报》《中国证券报》	2005-04-29	http://www.sse.com.cn
关于对西藏天路股份有限公司控股股东股权质押的公告	《上海证券报》《中国证券报》	2005-07-18	http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告(未经审计)

1、财务报表

2、会计报表附注(附后)

资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位：

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	6.1		86,745,583.65	122,942,850.87	72,782,608.91	110,900,825.17
短期投资	6.2		1,193,400.00	1,195,200.00	1,193,400.00	1,195,200.00
应收票据						
应收股利						
应收利息						
应收账款	6.3	7.1	112,355,355.38	122,197,879.76	98,678,986.95	109,906,826.90
其他应收款	6.4	7.2	88,270,693.87	70,729,364.42	94,642,860.53	68,049,071.87
预付账款	6.5		50,673,468.07	28,480,352.23	47,863,432.98	24,097,802.20
应收补贴款						
存货	6.6		179,521,680.00	85,833,271.42	132,554,876.38	60,163,905.94
待摊费用	6.7		131,318.09	889.32	120,000.00	
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			518,891,499.06	431,379,808.02	447,836,165.75	374,313,632.08
长期投资：						
长期股权投资	6.8	7.3	112,390,546.06	121,058,802.05	172,634,603.44	180,281,347.04
长期债权投资						
长期投资合计	6.8	7.3	112,390,546.06	121,058,802.05	172,634,603.44	180,281,347.04
其中：合并价差	6.8	7.3	315,378.03	336,403.23		
其中：股权投资差额			814,624.92	863,502.42	814,624.92	863,502.42
固定资产：						
固定资产原价	6.9		363,003,486.87	362,905,687.87	276,677,597.50	276,570,967.50
减：累计折旧	6.9		164,389,300.35	155,294,568.12	147,763,816.69	141,186,453.98
固定资产净值	6.9		198,614,186.52	207,611,119.75	128,913,780.81	135,384,513.52
减：固定资产减值准备	6.9		18,878,314.90	18,878,314.90	16,117,572.64	16,117,572.64
固定资产净额	6.9		179,735,871.62	188,732,804.85	112,796,208.17	119,266,940.88
工程物资						
在建工程	6.10		16,435,540.17	16,020,540.17	16,435,540.17	16,020,540.17
固定资产清理						
固定资产合计			196,171,411.79	204,753,345.02	129,231,748.34	135,287,481.05
无形资产及其他资产：						
无形资产	6.11		4,597,161.54	4,713,083.64		

长期待摊费用						
其他长期资产	6.12		261,080.41	574,377.07	261,080.41	574,377.07
无形资产及其他资产合计			4,858,241.95	5,287,460.71	261,080.41	574,377.07
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			832,311,698.86	762,479,415.80	749,963,597.94	690,456,837.24
流动负债：						
短期借款	6.13		130,000,000.00	130,000,000.00	130,000,000.00	130,000,000.00
应付票据						
应付账款	6.14		81,474,087.18	96,506,744.53	64,187,967.35	78,217,527.59
预收账款	6.15		60,134,407.33	15,884,470.89	49,859,298.33	15,884,470.89
应付工资			97,400.31	106,000.31	97,400.31	106,000.31
应付福利费			1,316,560.80	1,398,210.51	543,781.46	761,378.49
应付股利	6.16		10,669,745.62	12,985,953.62	8,032,540.26	10,348,748.26
应交税金	6.17		8,152,217.60	11,088,665.82	6,062,935.28	9,090,611.77
其他应交款	6.18		161,405.61	103,896.32	114,038.24	63,271.57
其他应付款	6.19		48,740,918.40	41,063,598.67	43,688,183.44	36,560,554.99
预提费用						
预计负债	6.20					
一年内到期的长期负债			10,000,000.00	10,000,000.00		
其他流动负债						
流动负债合计			350,746,742.85	319,137,540.67	302,586,144.67	281,032,563.87
长期负债：						
长期借款			40,000,000.00	10,000,000.00	30,000,000.00	
应付债券						
长期应付款						
专项应付款						
其他长期负债						
长期负债合计			40,000,000.00	10,000,000.00	30,000,000.00	
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			390,746,742.85	329,137,540.67	332,586,144.67	281,032,563.87
少数股东权益			24,187,502.74	23,917,601.76		
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）			180,000,000.00	180,000,000.00	180,000,000.00	180,000,000.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额	6.23		180,000,000.00	180,000,000.00	180,000,000.00	180,000,000.00
资本公积	6.24		172,393,627.85	172,393,627.85	172,393,627.85	172,393,627.85
盈余公积	6.24		29,891,878.76	28,301,242.78	29,891,878.76	28,301,242.78

其中：法定公益金			13,182,494.75	12,387,176.76	13,182,494.75	12,387,176.76
未分配利润	6.25					
拟分配现金股利			35,091,946.66	28,729,402.74	35,091,946.66	28,729,402.74
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东权益）合计			417,377,453.27	409,424,273.37	417,377,453.27	409,424,273.37
负债和所有者权益（或股东权益）总计			832,311,698.86	762,479,415.80	749,963,597.94	690,456,837.24

公司法定代表人：扎西江措

主管会计工作负责人：李忠

会计机构负责人：肖兴刚

利润及利润分配表

2005 年 1-6 月

编制单位：

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	6.26	7.4	102,315,722.89	100,158,358.20	87,158,444.18	96,926,396.50
减：主营业务成本	6.26	7.4	82,043,850.88	81,138,014.47	71,331,808.06	79,297,764.63
主营业务税金及附加	6.27		3,124,123.39	2,420,756.53	2,783,233.19	2,407,868.66
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			17,147,748.62	16,599,587.20	13,043,402.93	15,220,763.21
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	6.28		76,014.70	119,967.57	76,014.70	119,967.57
减：营业费用						
管理费用	6.29		9,928,011.85	11,823,085.22	8,329,551.16	10,918,074.79
财务费用	6.30		3,051,938.38	1,012,569.42	2,422,957.80	1,013,143.29
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			4,243,813.09	3,883,900.13	2,366,908.67	3,409,512.70
加：投资收益（损失以“-”号填列）	6.31	7.5	5,027,525.14	5,404,000.11	6,049,037.53	5,996,277.74
补贴收入				998,940.00		
营业外收入			116.01			
减：营业外支出	6.32		108,107.60	1,000,000.00	108,000.00	1,000,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			9,163,346.64	9,286,840.24	8,307,946.20	8,405,790.44
减：所得税	6.33		940,265.76	548,363.13	354,766.30	62,165.08
减：少数股东损益			269,900.98	394,851.75		
加：未确认投资损失（合并报表填列）						
五、净利润（亏损以“-”号填列）			7,953,179.90	8,343,625.36	7,953,179.90	8,343,625.36
加：年初未分配利润			28,729,402.74	5,895,286.53	28,729,402.74	5,895,286.53
其他转入						
六、可供分配的利润			36,682,582.64	14,238,911.89	36,682,582.64	14,238,911.89
减：提取法定盈余公积			795,317.99	834,362.54	795,317.99	834,362.54
提取法定公益金			795,317.99	834,362.54	795,317.99	834,362.54
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			35,091,946.66	12,570,186.81	35,091,946.66	12,570,186.81
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)			35,091,946.66	12,570,186.81	35,091,946.66	12,570,186.81
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：扎西江措

主管会计工作负责人：李忠

会计机构负责人：肖兴刚

现金流量表

2005 年 1-6 月

编制单位：

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			106,932,876.56	90,865,686.46
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金			2,612,272.69	2,612,272.69
现金流入小计			109,545,149.25	93,477,959.15
购买商品、接受劳务支付的现金			130,716,402.60	119,220,583.31
支付给职工以及为职工支付的现金			21,681,443.90	18,689,937.79
支付的各项税费			6,774,655.41	5,906,134.31
支付的其他与经营活动有关的现金	6.34	7.6	10,778,767.22	12,610,774.00
现金流出小计			169,951,269.13	156,427,429.41
经营活动产生的现金流量净额			-60,406,119.88	-62,949,470.26
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金				
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			1,100.00	
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计			1,100.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			111,430.00	106,630.00
投资所支付的现金				
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			111,430.00	106,630.00
投资活动产生的现金流量净额			-110,330.00	-106,630.00
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金				
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			60,000,000.00	60,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计			60,000,000.00	60,000,000.00
偿还债务所支付的现金			30,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			5,680,817.34	5,062,116.00
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				
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			35,680,817.34	35,062,116.00

筹资活动产生的现金流量净额			24,319,182.66	24,937,884.00
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			-36,197,267.22	-38,118,216.26
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			7,953,169.90	7,953,169.90
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			269,900.98	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			502,219.45	502,219.45
固定资产折旧			9,094,732.23	6,577,362.71
无形资产摊销			115,922.10	
长期待摊费用摊销				
待摊费用减少(减：增加)			-131,318.09	-120,000.00
预提费用增加(减：减少)			-209,528.00	
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			8.41	
固定资产报废损失				
财务费用			3,051,938.38	2,422,957.80
投资损失(减：收益)			-5,027,525.14	-6,049,037.53
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-93,688,992.06	-72,390,970.44
经营性应收项目的减少(减：增加)			-28,800,506.47	-25,413,272.35
经营性应付项目的增加(减：减少)			46,463,858.43	23,568,100.20
其他				
经营活动产生的现金流量净额			-60,406,119.88	-62,949,470.26
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3、现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额			86,745,583.65	72,782,608.91
减：现金的期初余额			122,942,850.87	110,900,825.17
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			-36,197,267.22	-38,118,216.26

公司法定代表人：扎西江措

主管会计工作负责人：李忠

会计机构负责人：肖兴刚

资产减值表

2005 年 1-6 月

编制单位：

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
			合计	
坏账准备合计	12,407,422.51	1,103,045.77	522,470.71	12,987,997.57
其中：应收账款	7,191,445.86		522,470.71	6,668,975.15
其他应收款	5,215,976.65	1,103,045.77		6,319,022.42
短期投资跌价准备合计	442,934.01	1,800.00		444,734.01
其中：股票投资	442,934.01	1,800.00		444,734.01
债券投资				
存货跌价准备合计	2,783,635.17			2,783,635.17
其中：库存商品	107,997.41			107,997.41
原材料	2,675,637.76			2,675,637.76
长期投资减值准备合计	1,096,774.56			1,096,774.56
其中：长期股权投资	1,096,774.56			1,096,774.56
长期债权投资				
固定资产减值准备合计	18,878,314.90			18,878,314.90
其中：房屋、建筑物	6,922,084.80			6,922,084.80
机器设备	11,956,230.10			11,956,230.10
无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计				

公司法定代表人：扎西江措 主管会计工作负责人：李忠 会计机构负责人：肖兴刚

股东权益增减变动表

2005 年 1-6 月

编制单位：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
一、实收资本（或股本）		
期初余额	180,000,000.00	180,000,000.00
本期增加数		
其中：资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本（股本）		
本期减少数		
期末余额	180,000,000.00	180,000,000.00
二、资本公积		
期初余额	172,393,627.85	172,393,627.85
本期增加数		
其中：资本（或股本）溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
关联交易差价		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		
本期减少数		
其中：转增资本（或股本）		
期末余额	172,393,627.85	172,393,627.85
三、法定和任意盈余公积		
期初余额	15,914,066.02	13,059,801.49
本期增加数	795,317.99	2,854,264.53
其中：从净利润中提取数	795,317.99	2,854,264.53
法定盈余公积		
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中：弥补亏损		
转增资本（或股本）		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	16,709,384.01	15,914,066.02
其中：法定盈余公积	14,301,992.66	13,506,674.67
储备基金		



企业发展基金		
四、法定公益金		
期初余额	12,387,176.76	9,532,912.23
本期增加数	795,317.99	2,854,264.53
其中：从净利润中提取数	795,317.99	2,854,264.53
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	13,182,494.75	12,387,176.76
五、未分配利润		
期初未分配利润	28,729,402.74	5,895,286.53
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	7,953,179.90	28,542,645.27
本期利润分配	1,590,635.98	5,708,529.06
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	35,091,946.66	28,729,402.74

公司法定代表人：扎西江措 主管会计工作负责人：李忠 会计机构负责人：肖兴刚

应交增值税明细表

2005 年 1-6 月

编制单位：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
一、应交增值税	
1. 年初未抵扣数（以“-”号填列）	
2. 销项税额	
出口退税	
进项税额转出	
转出多交增值税	
3. 进项税额	
已交税金	
减免税款	
出口抵减内销产品应纳税额	
转出未交增值税	
4. 期末未抵扣数（以“-”号填列）	
二、未交增值税	
1. 年初未交数（多交数以“-”号填列）	557,835.25
2. 本期转入数（多交数以“-”号填列）	161,806.22
3. 本期已交数	169,619.47
4. 期末未交数（多交数以“-”号填列）	550,022.00

公司法定代表人：扎西江措 主管会计工作负责人：李忠 会计机构负责人：肖兴刚

西藏天路交通股份有限公司会计报表附注

2005 年 1 月 1 日—2005 年 6 月 30 日

附注一、公司概况

西藏天路交通股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是经西藏自治区人民政府藏政函（1999）80 号文批准，由西藏公路工程总公司（以下简称“工程公司”）作为主要发起人，联合西藏自治区交通工业总公司（以下简称“工业公司”）、西藏拉萨汽车运输总公司（以下简称“拉运公司”）、西藏自治区汽车工业贸易总公司（以下简称“汽贸公司”）、西藏自治区交通厅格尔木运输总公司（以下简称“格尔木公司”），于 1999 年 2 月 28 日以发起方式设立，并于 1999 年 3 月 29 日取得企业法人营业执照。公司设立时注册资本为人民币 6,000 万元。经中国证券监督管理委员会证监发行字（2000）179 号文核准，本公司通过上海证券交易所于 2000 年 12 月 25 日成功上网定价发行了每股面值 1.00 元的人民币普通股 4000 万股，每股发行价人民币 6.88 元，共募集资金 26,252.08 万元。本次股票发行后，股本增至人民币 10,000 万元，公司股票于 2001 年 1 月 16 日在上海证券交易所上市交易，股票简称“西藏天路”，股票代码 600326。

经本公司第一届董事会第五次会议和 2001 年度股东大会决议通过，本公司以 2001 年 12 月 31 日公司总股本 10,000 万股为基数，用资本公积每 10 股转增 8 股，共计转增股本 8000 万股，本次资本公积转增后，本公司股本增至 18,000 万元。

公司注册地址：拉萨市夺底路 14 号；企业法人营业执照号：5400001000128。

公司经营范围：公路工程施工总承包贰级、桥梁工程专业承包贰级、货物运输、长短途客运，与公路建设相关的建筑材料（含水泥制品）的生产、销售；汽车贸易及配件（含小轿车）、筑路机械配件的经营销售，汽车维修、塑料制品、氧气制造、销售。承包境外公路工程 and 境内国际招标工程、上述境外工程所需的设备、材料出口；对外派遣实施上述工程所需的劳务人员；水利水电工程施工（贰级）、工业与民用建筑施工（贰级）、装饰（贰级）（经营范围中涉及专项审批的，凭专项审批证件经营）。

本公司于 2002 年 12 月出资收购了邛崃自来水业有限责任公司 60% 的股权，并换发新的营业执照，更名为西藏天路邛崃水业有限责任公司，使本公司的主营业务扩大到自来水、纯净水的生产销售，自来水管道的设备安装、维修，污水处理。

附注二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度：

本公司执行《企业会计准则》、《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度：

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币：

本公司以人民币作为记账本位币。

4、记账原则和计价基础：

本公司以权责发生制为记帐原则，各项资产以取得时的实际成本计价。

5、现金等价物的确定标准：

凡同时具备期限短（从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资，确认为现金等价物。

6、短期投资核算方法：

短期投资按取得时的实际成本计价；在处置时所收到的收入与账面价值之间的差额确认为投资收益或损失；在期末时将市价低于成本的金额确认为当期投资损失，计入短期投资跌价准备。

7、坏账损失的核算方法：

（1）坏账的确认标准为：债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然无法收回的应收款项或因债务人逾期未能履行偿债义务超过三年，确有证据表明不能收回的应收款项，经批准后列作坏账。

（2）公司坏账损失采用备抵法核算。本公司根据债务单位的实际财务状况和现金流量的情况以及其他信息确定应收款项（应收账款、其他应收款）的坏账准备计提比例为：

应收款项账龄	计提比例
1 年以内	5%
1 ~ 2 年	8%
2 ~ 3 年	10%
3 ~ 5 年	50%
5 年以上	100%

8、存货核算方法：

(1)、本公司存货分类为：原材料、在产品、产成品、低值易耗品、包装物。本公司存货实行永续盘存制度。以实际成本进行日常核算，领用发出采用个别计价法计价；产成品发出采用加权平均法计价；生产成本按照完工程度约当产量法在完工产品和在产品之间进行分配；低值易耗品和包装物采用一次摊销法核算。

(2)、存货跌价准备按期末单个存货项目的账面成本高于其可变现净值的差额提取。单个存货项目的可变现净值由本公司采购部门及销售部门根据市场公允价值扣除变现费用后确定。

9、长期股权投资的核算方法：

本公司长期股权投资按投资时实际支付的价款或确定的价值记账。投资额占被投资单位有表决权资本总额 20%以下，或虽占被投资单位有表决权资本 20%或 20%以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算，以实际收到被投资单位分配或宣布发放的股利确认本公司投资收益；投资额占被投资单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但有重大影响的，采用权益法核算，于期末或年度终了，按应分享或分担的被投资单位实现的净利润或净亏损的数额，确认本公司的投资收益；投资额占被投资单位有表决权资本 50%（不含 50%）以上，或虽占被投资单位有表决权资本不足 50%但具有实质控制权的，采用权益法核算并合并会计报表。

10、长期债权投资的核算方法：

(1)、长期债券投资：按实际支付的价款扣除支付的税金、手续费，以及支付的自发行起至购入时止的应计利息后的余额作为实际成本计价入账，实际成本与债券面值的差额作为溢价或折价；债券的溢价或折价在债券存续期内采用直线法摊销。按实际收回的利息收入或应计收的利息确认债券投资收益。

(2)、其他债权投资：按实际支付的价款计价入账，按应计收或实际收回的利息确认其他债权投资收益。

11、长期投资减值准备：

本公司在会计期末，对长期投资逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，则将其可收回金额低于长期投资账面价值的差额作为长期投资减值准备。

12、固定资产标准、分类、计价与折旧政策：

固定资产是指使用年限在 1 年以上的房屋建筑物、机器、机械、运输工具以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 2 年的，亦列入固定资产核算。购入的固定资产按实际支付的买价、运费、缴纳的税金等计价入账；股东投入的固定资产，按评估确认或协议价入账。固定资产折旧采用直线法分类计算，并预计 4% 的残值。

各类固定资产的折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限	年折旧率（%）
房屋建筑物	25-40	3.84-2.40
通用设备	10-14	9.60-6.86
专用设备	9-10	10.59-9.60
运输设备	8-12	12.00-8.00
其他设备	5-10	19.20-9.60

本公司在会计期末，对固定资产逐项进行检查，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其可收回金额低于账面价值的，将可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备。本公司固定资产减值准备按单项资产计提。

13、在建工程核算方法：

在建工程根据实际发生的支出入账，按工程项目分类核算并在工程完工交付使用的当日，按工程的实际成本结转固定资产。

在建工程减值准备的确认标准、计提方法：

本公司在会计期末，对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，对可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备。

14、借款费用的会计处理方法：

利用借款进行的在建工程发生的借款利息，在固定资产尚未交付使用前，予以资本化；交付使用后，计入当期财务费用。

15、无形资产计价及其摊销：

以取得时的实际成本入账，按受益期限摊销。

本公司在会计期末，检查各项无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的差额，计提无形资产减值准备。

16、长期待摊费用及其摊销：

长期待摊费用按费用项目单独核算，在费用项目的受益期限内分期平均摊销。开办费于开始生产经营的当月一次性记入当期损益。

17、收入确认的方法：

(1)、公路工程收入：按完工百分比法，在工程合同的总收入、工程的完成程度能够可靠地确定，相关价款能够流入，已经发生的成本和完成工程将要发生的成本能够可靠地计量时，确认公路工程收入的实现。

(2)、销售商品：已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再拥有对该商品的继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

(3)、运输收入及其他收入：以劳务已提供，相关的收入已收到或取得了收款的证据，并且与提供该劳务有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

18、所得税的会计处理方法：

本公司对所得税的会计处理采用应付税款法。

19、合并会计报表编制方法：

(1)、合并会计报表的编制执行财政部颁布的《合并会计报表暂行规定》及其补充规定。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依据编制而成，母公司与子公司之间的重大内部交易和内部往来在合并时抵销。

(2)、合并会计报表范围。纳入合并报表范围的子公司为：西藏天路邛崃水业有限责任公司、西藏天源路桥有限公司。根据本公司第二届董事会第十一次会议决议，本公司于 2004 年 8 月出资 2,234 万元收购了西藏天源路桥有限公司 100%的股权，至 2004 年 8 月，本公司已支付购买价款的 58.19%，并且已取得西藏天源路桥有限公司的实际控制权，因此本期将其纳入合并报表范围内，其利润表从 2004 年 8 月起开始合并。

上述纳入合并报表范围的子公司均执行《企业会计制度》，所采用的会计政策与母公司一致。

20、会计政策和会计估计变更的说明

(1)、报告期内公司会计政策未发生变更。

(2)、报告期内公司会计估计未发生变更。

附注三、税项

1、增值税：按商品、产品及材料销售收入的 17%、自来水销售收入的 6%计缴。

2、营业税：运输业务收入、公路工程收入和自来水管道路设备安装、维修按 3%计缴。

3、城建税：

(1)、按应纳流转税额的 7%和 5%计缴。

(2)、对公路建设项目免征耕地占用税、资源税（砂石料）、城市维护建设税。

4、所得税：

(1)、根据《中华人民共和国企业所得税暂行条例》第八条的规定以及西藏自治区人民政府藏政发（1993）121 号文、藏政函（1998）48 号文、西藏自治区国税局藏国税函（1999）114 号文，本公司从批准成立之日起，按 15%税率缴纳企业所得税（公司批准成立前按 30%缴纳企业所得税）。

根据西藏自治区国家税务局 2000 年 9 月 20 日藏国税函[2000]106 号《关于统一区内企业所得税税率的通知》，从 2001 年 1 月 1 日起，区内企业统一执行 15%的所得税税率。

控股子公司—西藏天源路桥有限公司按 15%税率缴纳企业所得税。

控股子公司—西藏天路邛崃水业有限责任公司所得税率为 33%，现执行邛府发[2002]22 号《邛崃市人民政府关于印发邛崃市鼓励投资若干优惠政策的通知》第十四条：投资兴办的生产性企业，属能

源、交通、通讯等开发性投资的，以及兴办市政公用设施、经济适用房、社会公益事业的，从投产之日起，在 5 年内按所得税实际征收额全额奖励企业。

5、其他税项：按国家和地方有关规定计缴。

附注四、控股子公司及合营企业

控股子公司及合营企业名称	性质	注册资本	实际投资额	本公司所持 股权比例	主营业务
西藏日喀则地区宗山水泥有限责任公司*	有限责任公司	503 万元	256.53 万元	51%	水泥生产销售
西藏天路邛崃水业有限责任公司	有限责任公司	800 万元	3,438.00 万元	60%	自来水生产销售
西藏雅江经贸培训中心管理有限公司	有限责任公司	2,500 万元	1,222.75 万元	45%	住宿、餐饮
西藏高争建材股份有限公司	股份有限公司	6,500 万元	2,040.00 万元	23.07%	水泥生产销售
西藏高天水泥有限公司(筹)	有限责任公司		6,000.00 万元		水泥生产销售
西藏天源路桥有限公司	有限责任公司	1,200 万元	2,234.02 万元	100%	公路工程贰级

*注：西藏日喀则地区宗山水泥有限责任公司已于 2001 年度停产，未纳入合并报表，本公司已将此项长期股权投资账面价值减记为零。

本公司于 2005 年 3 月 8 日与四川瑞云集团股份有限公司签定股权转让协议，将本公司所持有的西藏云天工程建筑有限公司 40% 的股权转让给四川瑞云集团股份有限公司。

附注五、利润分配政策

根据国家有关法规和本公司章程的规定，本公司缴纳所得税后的净利润按照下列顺序分配：

- 1、弥补亏损；
- 2、提取 10% 法定盈余公积金；
- 3、提取 5% ~ 10% 法定公益金；
- 4、提取任意盈余公积金；
- 5、支付普通股股利。

附注六、合并会计报表主要项目附注（金额单位为人民币元）

6.1、货币资金

类别	期末数	年初数
现金	3,432,446.48	6,853,103.77
银行存款	83,276,640.10	116,053,250.03
其他货币资金*	36,497.07	36,497.07
合计	86,745,583.65	122,942,850.87

*注：为证券部存款。

6.2、短期投资

类别	期末数		年初数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
股票投资	1,638,134.01	444,734.01	1,638,134.01	442,934.01
债券投资				
其他投资				
合计	1,638,134.01	444,734.01	1,638,134.01	442,934.01

本公司所持股票年末市价总额为 1,193,400.00 元，市价资料来源于湘财证券成都营业部 2005 年 6 月 30 日的收盘价格，短期投资跌价准备按单项投资计提。

6.3、应收账款

(1) 账龄分析：

账龄	期末数			年初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
一年以内	109,401,298.80	91.92	5,470,064.94	117,880,553.94	91.10	5,894,027.70
一至二年	4,963,762.67	4.17	397,101.01	6,431,272.87	4.97	514,501.83
二至三年	3,859,563.32	3.24	385,956.33	4,430,175.91	3.42	443,017.59
三至五年	767,705.74	0.64	383,852.87	614,848.33	0.48	307,424.17
五年以上	32,000.00	0.03	32,000.00	32,474.57	0.03	32,474.57
合计	119,024,330.53	100	6,668,975.15	129,389,325.62	100	7,191,445.86

(2) 本项目中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 前五名大额应收账款金额为 45,685,388.08 元，占应收账款总额的 38.38%。

6.4、其他应收款

(1) 账龄分析：

账龄	期末数	年初数
----	-----	-----

	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
一年以内	74,258,163.05	78.50	3,712,908.15	57,242,408.02	75.37	2,862,120.40
一至二年	14,594,580.47	15.43	1,167,566.44	13,413,622.65	17.66	1,073,089.81
二至三年	4,131,656.03	4.37	413,165.60	3,829,634.84	5.04	382,963.47
三至五年	1,159,869.02	1.23	579,934.51	1,123,745.19	1.48	561,872.60
五年以上	445,447.72	0.47	445,447.72	335,930.37	0.45	335,930.37
合 计	94,589,716.29	100	6,319,022.42	75,945,341.07	100.00	5,215,976.65

(2) 本项目中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款如下：

单 位 名 称	金 额	性 质
西藏自治区汽车工业贸易总公司	23,465,654.31	借款 210 万元, 出售汽贸分公司应收款 1373 万元, 其余为往来款
西藏拉萨汽车运输总公司	1,254,842.61	往来款
西藏公路工程总公司	381,551.26	往来款
合 计	25,102,048.18	

(3) 子公司及联营企业余额：

单 位 名 称	金 额	性 质
西藏日喀则地区宗山水泥有限责任公司	2,880,757.18	借款 150 万元, 其余为往来款

(4) 前五名大额其他应收款的金额合计 47,956,633.63 元, 占其他应收款总额的 50.70%。

(5) 期末数比年初数增加了 24.80%，主要原因是增加了应收出售西藏云天工程建筑有限公司股权款所致。

6.5、预付账款

(1) 账龄分析：

账 龄	期 末 数		年 初 数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
一年以内	48,103,484.38	94.93	25,612,121.88	89.93
一至二年	693,647.96	1.37	991,894.62	3.48
二至三年	257,029.02	0.50	257,029.02	0.90
三年以上	1,619,306.71	3.20	1,619,306.71	5.69
合 计	50,673,468.07	100.00	28,480,352.23	100.00

(2) 本项目中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 前五名大额预付账款金额合计为 32,550,085.03 元, 占预付账款总额的 64.23 %。

(4) 账龄超过一年的预付账款未收回的原因是：款已付, 尚未结算。

6.6、存货及存货跌价准备

项 目	期 末 数		年 初 数	
	金 额	跌 价 准 备	金 额	跌 价 准 备
原材料	44,880,687.49	2,675,637.76	18,582,638.58	2,675,637.76
产成品	952,856.19	107,997.41	914,319.87	107,997.41
低值易耗品	3,120,931.91		3,345,300.68	
工程施工	133,350,839.58		65,774,647.46	
合 计	182,305,315.17	2,783,635.17	88,616,906.59	2,783,635.17

存货期末数比年初数增加 1.07 倍,主要原因是本期末计量项目较多所致。

6.7、待摊费用

类 别	年初数	本期增加	本期摊销	期末数
信息披露费	889.32	259,402.50	128,973.73	131,318.09
合 计	889.32	259,402.50	128,973.73	131,318.09

6.8、长期股权投资

被 投 资 单 位 名 称	占 被 投 资 单 位 注 册 资 本 比 例	投 资 金 额	年 初 数		本 期 增 加 金 额	本 期 减 少 金 额	期 末 数	
			金 额	减 值 准 备			金 额	减 值 准 备
西藏日喀 则地区宗 山水泥有 限责任公 司	10年 51%	2,565,300.00	1,096,774.56	1,096,774.56			1,096,774.56	1,096,774.56
西藏高争 建材股份 有限公司	23.07%	20,400,000.00	35,061,925.46		5,179,971.94		40,241,897.40	
西藏云天 工程建筑 有限公司	40%	12,000,000.00	13,697,581.13		20,726.01	13,718,307.14		0
西藏高天 水泥有限 公 司 (筹)		60,000,000.00	60,000,000.00				60,000,000.00	

西藏雅江 经贸培训 中心管理 有限公司	45%	12,227,549.91	11,962,892.23		129,621.60	11,833,270.63	
合并价差			336,403.23		21,025.20	315,378.03	
合 计		107,192,849.91	122,155,576.61	1,096,774.56	5,200,697.95	13,868,953.94	113,487,320.62 1,096,774.56

注：（1）本期增加数 5,200,697.95 元，为对参股企业按权益法计算的投资收益。

（2）本期减少数 13,868,953.94 元，其中：主要是本公司出售西藏云天工程建筑有限公司股权。

6.9、固定资产及累计折旧

类 别	年 初 数	本年增加	本年减少	期 末 数
(1)、固定资产原值：				
房屋及建筑物	89,937,243.97			89,937,243.97
专用设备	148,122,297.93			148,122,297.93
通用设备	19,918,548.96			19,918,548.96
运输设备	92,495,053.73		8,831.00	92,486,222.73
电子设备及其他设备	12,432,543.28	106,630.00		12,539,173.28
小 计	362,905,687.87	106,630.00	8,831.00	363,003,486.87
(2)、累计折旧：				
房屋及建筑物	15,249,719.98	1,070,888.51		16,320,608.49
专用设备	61,908,043.98	4,383,684.13		66,291,728.11
通用设备	11,610,855.77	1,234,540.90		12,845,396.67
运输设备	59,432,619.94	1,795,721.52		61,228,341.46
电子设备及其他设备	7,093,328.45	609,897.17		7,703,225.62
小 计	155,294,568.12	9,094,732.23		164,389,300.35
(3) 固定资产净值	207,611,119.75			198,614,186.52
(4) 固定资产减值准备				
房屋及建筑物	6,922,084.80			6,922,084.80
机器设备	11,956,230.10			11,956,230.10
小 计	18,878,314.90			18,878,314.90
(5) 固定资产净额	188,732,804.85			179,735,871.62

6.10、在建工程

项目名称	批准文号	工程预算数	年初数(其中:利息资本化金额)	本年增加	本年转入固定	其他	期末数(其中:利息资本化金额)	资金来源	完工进度
------	------	-------	-----------------	------	--------	----	-----------------	------	------

			资产	减少数		
改扩建水泥生产线	*[2000] 777#	141,030,000.00	12,088,370.19		12,088,370.19	募股资金 8%
制氧厂改扩建工程			3,932,169.98	415,000.00	4,347,169.98	
合计		141,030,000.00	16,020,540.17	415,000.00	16,435,540.17	

6.11、无形资产

类别	年初数	本年摊销数	期末数	剩余摊销年限
土地使用权	3,242,292.40	100,277.10	3,142,015.30	15 年零 8 个月
土地使用权	1,470,791.24	15,645.00	1,455,146.24	47 年零 1 个月
合计	4,713,083.64	115,922.10	4,597,161.54	

6.12、其他长期资产

项目	年初数	本年增加	本年摊销数	期末数	剩余摊销年限
临时设施	574,377.07		313,296.66	261,080.41	5 个月
合计	574,377.07		313,296.66	261,080.41	

6.13、短期借款

(1) 借款类别：

借款类别	期末数	年初数
信用	130,000,000.00	130,000,000.00
抵押		
担保		
合计	130,000,000.00	130,000,000.00

6.14、应付账款

应付账款期末数为 81,474,087.18 元，其中账龄在三年以上的金额为 180,039.17 元，暂未支付的原因是尚未结算。

应付账款期末数比年初数减少 15.58%，主要是支付完工工程款所致。

本项目中无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

6.15、预收账款

预收账款期末数为 60,134,407.33 元，比年初数增加 2.79 倍，主要是由于本年新增工程的预收账

款增加所致。

本项目中无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

6.16、应付股利

投资者	期末数	年初数
西藏自治区交通厅格尔木运输总公司		116,208.00
西藏公路工程总公司	6,145,483.26	8,345,483.26
西藏自治区汽车工业贸易总公司	1,887,057.00	1,887,057.00
邛崃市公路桥梁工程有限公司	2,637,205.36	2,637,205.36
合计	10,669,745.62	12,985,953.62

应付股利期末数 10,669,745.62 元，为本公司尚未支付的 2003 年度分配股利的余款。

6.17、应交税金

税种	期末数	年初数
增值税	550,022.00	557,835.25
城建税	128,934.95	86,208.44
企业所得税	1,214,283.59	3,970,277.50
营业税	6,234,963.26	4,248,399.91
个人所得税	24,013.80	2,225,944.72
合计	8,152,217.60	11,088,665.82

期末数比年初数减少 26.48%。主要是交纳所得税所致。

6.18、其他应交款

项目	期末数	年初数
教育费附加	161,405.61	103,896.32
合计	161,405.61	103,896.32

其他应交款期末数比年初数增加 55.35%。

6.19、其他应付款

(1) 其他应付款期末数为 48,740,918.40 元，其中欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款如下：

单位名称	金额	性质
西藏自治区交通工业总公司	676,871.70	应付租赁费
合计	676,871.70	

(2) 大额其他应付款如下：

单位名称	金额	性质
------	----	----

西藏天路公司职工住房公积金	6,835,226.71	代收代付款
住房公积金	5,472,476.57	代收代付款
李永元	2,284,650.00	保证金
住房公积金管理中心	1,266,412.00	代收代付款
工程保修金	1,045,054.72	质保金
合计	16,903,820.00	

6.20、一年内到期的长期负债

借款类别	年初数	期末数	借款期限	年利率
担保借款	5,000,000.00		2005.9.19 到期	3.51%
担保借款	5,000,000.00		2005.11.25 到期	6.96%
合计	10,000,000.00			

6.21、长期借款

借款类别	借款条件	金额	年利率	到期日
担保借款	担保	10,000,000.00	6.96%	2007年3月21日到期
信用借款		30,000,000.00	3.78%	2008年5月24日到期
合计		40,000,000.00		

6.22、股本

项 目	年 初 数	本年增加	本年减少	期 末 数
(1) 尚未流通股份	108,000,000.00			108,000,000.00
发起人股份	108,000,000.00			108,000,000.00
其中：境内法人持有股份	108,000,000.00			108,000,000.00
(2) 已流通股份	72,000,000.00			72,000,000.00
境内上市的人民币普通股	72,000,000.00			72,000,000.00
(3) 股份总数	180,000,000.00			180,000,000.00

注：公司第一大股东西藏公路工程总公司（以下简称“该公司”），该公司因业务发展需要，已将其持有的本公司国有法人股 66,021,840 股（占本公司总股本的 36.68%）中的 50% 股权计 33,010,920 股（占本公司总股本的 18.34%）质押给中国建设银行股份有限公司西藏自治区分行，用于该公司 4000 万元人民币借款的质押担保，并于 2005 年 7 月 13 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股权质押登记手续，股权质押期为一年。

6.23、资本公积

项 目	年 初 数	本年增加	本年减少	期 末 数
股本溢价	166,171,398.47			166,171,398.47

其他资本公积	6,222,229.38	6,222,229.38
合 计	172,393,627.85	172,393,627.85

6.24、盈余公积

项 目	年 初 数	本年增加	本年减少	期 末 数
法定盈余公积	13,506,674.67	795,317.99		14,301,992.66
公益金	12,387,176.76	795,317.99		13,182,494.75
任意盈余公积	2,407,391.35			2,407,391.35
合 计	28,301,242.78	1,590,635.98		29,891,878.76

6.25、未分配利润

项 目	金 额
年初数	28,729,402.74
加:本期净利润	7,953,179.90
减:本期减少	
(1) 提取法定盈余公积	795,317.99
(2) 提取公益金	795,317.99
(3) 提取任意盈余公积	
(4) 分配股利	
期末数	35,091,946.66

6.26、主营业务收入及主营业务成本

(1)、分行业资料(单位:万元)

项 目	年 度	公路工程	建筑材料	水业	合 计
主营业务收入	本报告期	9,749.03	23.51	459.03	10,231.57
	上年同期	9,663.85	28.79	323.20	10,015.84
主营业务成本	本报告期	7,971.02	36.47	196.90	8,204.39
	上年同期	7,882.03	47.75	184.02	8,113.80

(2)、2004 年度前五名客户销售收入总额为 10,231.57 万元，占公司全部销售收入的 100%。

6.27、主营业务税金及附加

税 种	本期数	上年同期数
营业税	2,965,217.45	2,331,467.47
城建税	64,087.13	13,905.00
教育费附加	94,818.81	75,384.06

合计	3,124,123.39	2,420,756.53
----	--------------	--------------

6.28、其他业务利润

其他业务利润本期数为 76,014.70 元，比上年同期数减少 36.64%，主要是由于本年房租收入减少所致。

6.29、管理费用

管理费用本期数为 9,928,011.85 元，比上年同期数减少 16.03%，主要是由于压缩管理人员所致。

6.30、财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	3,249,337.84	1,428,200.00
减：利息收入	259,754.32	464,232.10
加：手续费	62,354.86	48,601.52
合计	3,051,938.38	1,012,569.42

财务费用本期数比上年同期数增加 2.01 倍，主要是由于本年银行贷款增加，相应的利息支出增加所致。

6.31、投资收益

项 目	本期数	上年同期数
股票投资收益		13,200.00
长期股权投资收益	5,029,325.14	5,391,655.33
短期投资跌价准备	-1,800.00	-855.22
长期投资减值准备		
合计	5,027,525.14	5,404,000.11

6.32、营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
罚款支出	58,000.00	
捐赠支出	50,000.00	1,000,000.00
合计	108,000.00	1,000,000.00

本期数比上年同期数减少 89.20%，主要是捐赠支出减少所致。

6.33、所得税

本报告期进行应纳税所得额调整后，计提所得税 940,265.76 元，较上年同期增加 71.47%。

6.34、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
租赁费	442,414.52
捐赠支出	50,000.00
差旅费	294,556.29
物料消耗	231,775.62
办公费	428,745.28
招投标费	245,760.00
广告宣传费	316,000.00
会务费	67,156.78
考察费	47,678.19
董事会会费	45,000.00
修理费	234,000.00
招待费	282,842.00
中介费	390,000.00
投标保证金	7,057,527.23
其 他	645,311.31
合 计	10,778,767.22

附注七、母公司会计报表主要项目附注

7.1、应收账款

(1) 账龄分析：

账 龄	期 末 数			年 初 数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
一年以内	96,603,201.79	92.38	4,830,160.09	108,532,336.08	93.30	5,426,616.80
一至二年	3,313,571.08	3.17	265,085.69	3,282,304.87	2.82	262,584.39
二至三年	3,859,563.32	3.69	385,956.33	3,859,958.87	3.32	385,995.89

三至五年	767,705.74	0.73	383,852.87	614,848.33	0.53	307,424.17
五年以上	32,000.00	0.03	32,000.00	32,474.57	0.03	32,474.57
合计	104,576,041.93	100	5,897,054.98	116,321,922.72	100	6,415,095.82

(2) 本项目中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 前五名大额应收账款金额为 45,685,388.08 元, 占应收账款总额的 43.69%。

7.2、其他应收款

(1) 账龄分析：

账龄	期 末 数			年 初 数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
一年以内	*81,086,505.71	81.64	2,235,284.69	55,356,062.53	77.20	1,575,337.26
一至二年	12,492,624.53	12.58	999,409.96	11,358,481.13	15.84	908,678.49
二至三年	4,131,656.03	4.16	413,165.60	3,729,634.84	5.20	372,963.47
三至五年	1,159,869.02	1.17	579,934.51	923,745.19	1.29	461,872.60
五年以上	445,447.72	0.45	445,447.72	335,930.37	0.47	335,930.37
合计	99,316,103.01	100	4,673,242.48	71,703,854.06	100	3,654,782.19

*注：一年以内其他应收款中含应收合并报表的子公司 36,380,811.96 元, 未计提坏账准备。

(2) 本项目中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款如下：

单位名称	金 额	性 质
西藏自治区汽车工业贸易总公司	23,465,654.31	借款 210 万元, 出售汽贸分公司应收款 1373 万元, 其余为往来款
西藏拉萨汽车运输总公司	1,254,842.61	往来款
西藏公路工程总公司	381,551.26	往来款
合 计	25,102,048.18	

(3) 子公司及联营企业余额：

单位名称	金 额	性 质
西藏天源路桥有限公司	36,380,811.96	往来款
西藏日喀则地区宗山水泥有限责任公司	2,697,742.40	借款 150 万元, 其余为往来款

合 计 39,078,554.36

(4) 前五名大额其他应收款的金额合计 47,956,633.63 元，占其他应收款总额的 48.29%。

(5) 期末数比年初数增加了 39.08%，主要是新增应收西藏天源路桥有限公司往来款增加 1,253.15 万元所致。

7.3、长期股权投资

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位注册资本比例	投资金额	年 初 数		本期增加	本期减少	期 末 数	
				金 额	减值准备	金 额	金 额	金 额	减值准备
西藏日喀则地区宗山水泥有限责任公司	10 年	51%	2,565,300.00	1,096,774.56	1,096,774.56			1,096,774.56	1,096,774.56
西藏高争建材股份有限公司		23.07%	20,400,000.00	35,061,925.46		5,179,971.94		40,241,897.40	
西藏云天工程建筑有限公司		40%	12,000,000.00	13,697,581.13		20,726.01	13,718,307.14	0	
西藏高天水泥有限公司(筹)			60,000,000.00	60,000,000.00				60,000,000.00	
西藏天路邛崃水业有限责任公司		60%	34,380,000.00	36,212,805.89		404,851.48	21,025.20	36,596,632.17	
西藏雅江经贸培训中心管理有限公司		45%	12,227,549.91	11,962,892.23			129,621.60	11,833,270.63	
西藏天源路桥有限公司		100%	22,340,154.76	23,346,142.33		616,660.91		23,962,803.24	
合 计			163,913,004.67	181,378,121.60	1,096,774.56	6,222,210.34	13,868,953.94	173,731,378.00	1,096,774.56

注：(1) 本期增加数 6,222,210.34 元，为对参股企业按权益法计算的投资收益。

(2) 本期减少数 13,868,953.94 元，其中：减少原因主要是本公司出售西藏云天工程建筑有

限公司的股权，其余减少数为股权投资差额摊销。

7.4、主营业务收入及主营业务成本

(1)、分行业资料(单位:万元)

项 目	年 度	公路工程	建筑材料	合 计
主营业务收入	本报告期	8,692.33	23.51	8,715.84
	上年同期	9,663.85	28.79	9,692.64
主营业务成本	本报告期	7,096.71	36.47	7,133.18
	上年同期	7,882.03	47.75	7,929.78

(2)、前五名客户销售收入合计为 8,715.84 万元，占公司全部销售收入的 100%。

7.5、投资收益

项 目	本 期 数	上 年 同 期 数
股票投资收益		13,200.00
长期股权投资收益	6,050,837.53	5,983,932.96
短期投资跌价准备	-1,800.00	-855.22
长期投资减值准备		
合 计	6,049,037.53	5,996,277.74

7.6、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
租赁费	442,414.52
差旅费	124,556.29
物料消耗	121,775.62
办公费	228,124.39
广告宣传费	316,000.00
董事会会费	45,000.00
修理费	13,000.00
招待费	128,847.00
中介费	390,000.00
投标保证金	600,000.00
西藏天源路桥有限公司借款	9,416,650.05
捐赠支出	50,000.00

投标费	181,760.00
其他	552,646.13
合计	12,610,774.00

附注八、关联方关系及其交易

(一)、关联方关系

1、存在控制关系的关联方情况：

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法定代表人
西藏公路工程总公司	拉萨市	建筑设备安装	母公司	国有	扎西江措
西藏日喀则地区宗山水泥有限责任公司	江孜县	水泥生产销售	子公司	有限责任公司	

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化（单位：万元）：

企业名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数
西藏公路工程总公司	5,924.00			5,924.00
西藏日喀则地区宗山水泥有限责任公司	503.00			503.00

3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化：(单位：元)

企业名称	期末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
西藏公路工程总公司	66,021,840.00	36.68	66,021,840.00	36.68
西藏日喀则地区宗山水泥有限责任公司	2,565,300.00	51	2,565,300.00	51

4、不存在控制关系的关联方情况：

企业名称	与本公司关系
西藏自治区交通工业总公司	本公司股东
西藏拉萨汽车运输总公司	本公司股东
西藏自治区汽车工业贸易总公司	本公司股东
西藏自治区交通厅格尔木运输总公司	本公司股东
西藏雅江经贸培训中心管理有限公司	联营企业
西藏高争建材股份有限公司	联营企业
西藏高天水泥有限公司(筹)	联营企业
西藏云天工程建筑有限公司	联营企业

(二)、关联方交易事项

1、根据本公司与母公司及发起企业签订的《综合服务协议》、《土地租赁协议》、《房屋租赁协议》，每年向其支付服务费以获得日常生产经营和生活必须的服务。本年度实际计提服务费 74.80 万元，向其支付服务费 44.24 万元。

2、根据本公司与西藏高争建材股份有限公司签定的水泥购销合同，本公司按市场交易价格 750.00 元/吨（含运费均价），本年度累计向西藏高争建材股份有限公司购买水泥 2425 吨，购货款共计 1,818,750.00 元。

3、关联方往来款项余额：

(1)、其他应收款

单 位	期 末 数	年 初 数
西藏自治区汽车工业贸易总公司	23,465,654.31	23,465,654.31
西藏拉萨汽车运输总公司	1,254,842.61	1,254,842.61
西藏公路工程总公司	381,551.26	
西藏日喀则地区宗山水泥有限责任公司	2,880,757.18	2,554,731.18
西藏自治区交通厅格尔木运输总公司	104,105.11	104,105.11
合 计	28,086,910.47	27,379,333.21

(2)、预付账款

单 位	期 末 数	年 初 数
西藏高争建材股份有限公司	1,895,861.87	2,814,611.87
合 计	1,895,861.87	2,814,611.87

(3)应付股利

单 位	期 末 数	年 初 数
西藏自治区汽车工业贸易总公司	1,887,057.00	1,887,057.00
西藏自治区交通厅格尔木运输总公司		116,208.00
西藏公路工程总公司	6,145,483.26	8,345,483.26
合 计	8,032,540.26	10,348,748.26

(4) 其他应付款

单 位	期 末 数	年 初 数
西藏公路工程总公司		1,871,108.91
西藏自治区交通工业总公司	676,871.70	371,102.76
合 计	676,871.70	2,242,211.67

附注九、或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

附注十、承诺事项

本公司无需要披露的承诺事项。

附注十一、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

附注十二、其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

附注十三、补充资料

净资产收益率和每股收益

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/股	加权平均/股
主营业务利润	4.11	4.15	0.0953	0.0953
营业利润	1.02	1.03	0.0236	0.0236
净利润	1.91	1.92	0.0442	0.0442
扣除非经常性损益的净利润	1.93	1.95	0.0447	0.0447

八、备查文件目录

(一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人(如设置总会计师,须为总会计师)、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的会计报表。

(二) 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的原稿。

(三) 文件存放地:公司董事会办公室

董事长:扎西江措

西藏天路交通股份有限公司

2005年8月10日