

龙建路桥股份有限公司

600853

2005 年半年度报告

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况	1
三、股本变动及股东情况	2
四、董事、监事和高级管理人员	4
五、管理层讨论与分析	4
六、重要事项	8
七、财务会计报告(未经审计)	15
八、备查文件目录	49

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、公司董事赵明远先生因公外出未参加本次会议。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人李吉胜，主管会计工作负责人张永良，会计机构负责人（会计主管人员）付佰彦声明：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：龙建路桥股份有限公司
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：龙建股份
公司 A 股代码：600853
- 3、公司注册地址：黑龙江省哈尔滨市南岗区长江路 368 号
公司办公地址：黑龙江省哈尔滨市南岗区嵩山路 109-1 号
邮政编码：150009
公司国际互联网网址：<http://www.longjianlq.com>
公司电子信箱：postmaster@longjianlq.com
- 4、公司法定代表人：李吉胜
- 5、公司董事会秘书：王征宇
电话：0451-82281860
传真：0451-82281253
E-mail：zhengyu-wang@sohu.com
联系地址：黑龙江省哈尔滨市南岗区嵩山路 109-1 号
公司证券事务代表：李学强
电话：0451-82281430
传真：0451-82281253
E-mail：leexq4181@sina.com
联系地址：黑龙江省哈尔滨市南岗区嵩山路 109-1 号
- 6、公司信息披露报纸名称：上海证券报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.sse.com.cn>
公司半年度报告备置地点：公司董事会秘书处

（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	2,361,352,064.05	2,336,332,789.32	1.07

流动负债	2,157,148,652.30	2,178,439,056.85	-0.98
总资产	3,083,417,262.96	3,088,969,051.94	-0.18
股东权益（不含少数股东权益）	902,098,655.47	885,849,065.34	1.83
每股净资产	1.6944	1.6639	1.83
调整后的每股净资产	1.1176	1.5240	-26.67
	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
净利润	16,249,590.13	20,403,056.85	-20.36
扣除非经常性损益后的净利润	16,777,046.77	20,464,478.05	-18.02
每股收益	0.031	0.038	-20.36
净资产收益率（%）	1.80	2.73	减少 0.93 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	8,318,635.16	-69,830,064.30	

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
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-582,702.21
所得税影响数	55,245.57
合计	-527,456.64

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	10.53	10.62	0.178	0.178
营业利润	2.94	2.97	0.050	0.050
净利润	1.80	1.82	0.031	0.031
扣除非经常性损益后的净利润	1.86	1.88	0.031	0.031

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 50,642 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)
黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司	0	207,430,000	38.96	未流通	无	国有股东
东北特钢集团北满特殊钢有限责任公司	0	135,000,000	25.36	未流通	质押并冻结 135,000,000	国有股东
北京大地广告艺术公司	0	9,680,000	1.82	未流通	未知	法人股东
中国第一汽车集团公司第一汽车制造厂	0	2,420,000	0.45	未流通	未知	法人股东
黑龙江电力公司	0	2,420,000	0.45	未流通	未知	法人股东
上海万馨投资管理有限公司	0	2,000,000	0.38	未流通	未知	法人股东
宜兴市昌丰水处理设备有限公司	0	1,500,000	0.28	未流通	未知	法人股东
逢梅	0	1,423,489	0.27	已流通	未知	社会公众股东
宁波市海曙天龙农林技术开发有限公司	0	1,340,000	0.25	未流通	未知	法人股东
黑龙江省兴达经济贸易公司	0	1,210,000	0.23	未流通	未知	法人股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

公司前 10 名股东中，黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司与其他前 9 名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。公司前十名股东中的第 2-10 位股东，本公司未知其之间的关联关系，也未知其之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

持有本公司股份 5%以上的股东为黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司和东北特钢集团北满特殊钢有限责任公司，其持有的股份均为未上市流通的国有法人股。公司第二大股东东北特钢集团北满特殊钢有限责任公司持有本公司 13,500 万国有法人股的股权已向国家开发银行作为贷款质押，质押期限 8 年，自 1999 年 12 月 1 日起至 2007 年 12 月 1 日止。2004 年有某企业就国家开发银行贷款质押有效性问题起诉到吉林市中级人民法院，吉林市中级人民法院以（2004）吉执监字第 15 号民事裁定书裁定国家开发银行贷款质押不能对抗第三人；国家开发银行黑龙江省分行因催收贷款向黑龙江省高级人民法院起诉相关债务人，黑龙江省高级人民法院以（2004）黑高商初字第 38 号民事判决书判决国家开发银行贷款质押合同未生效，本案上诉后，最高人民法院已下达（2005）民二终字第 55 号民事判决书，判决国家开发银行贷款质押有效。

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)
------	------------	-----------------

逢梅	1,423,489	A 股
李庆和	686,450	A 股
陆健	527,900	A 股
崔清莲	490,000	A 股
杨战民	437,206	A 股
林水生	436,465	A 股
王建军	382,900	A 股
高永志	349,000	A 股
王峰	345,000	A 股
潘一新	340,070	A 股

前十名流通股股东关联关系的说明

公司未知上述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。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

公司未知前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系或一致行动人的情况。

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

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

因公司第四届董事会、监事会任期届满，2005 年 6 月 22 日，经公司 2004 年度股东大会审议通过，选举李吉胜先生、蔡绍忠先生、汤赐勇先生、张永良先生、高志臣先生、赵明远先生、孙久红先生、许明先生为公司第五届董事会董事；选举卢儒生先生、周继明先生、王福胜先生、于逸生先生为公司董事会独立董事；选举刘海涛先生、谷文龙先生、刘龙和先生为公司监事会监事，与职工监事郑云章先生、张素艳女士共同组成公司第五届监事会。

2005 年 6 月 22 日，经公司第五届董事会第一次会议审议通过，选举李吉胜先生为公司第五届董事会董事长；经董事长李吉胜先生提名，聘任汤赐勇先生为公司总经理；聘任王征宇先生为公司董事会秘书；经总经理汤赐勇先生提名，聘任王英君先生为公司副总经理兼总工程师；聘任史铁桥先生为公司副总经理；聘任李梓丰先生为公司总经济师。

2005 年 6 月 22 日，经公司第五届监事会第一次会议审议通过，选举刘海涛先生为公司监事会主席。

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，公路施工市场的竞争形势依然严峻，公司在董事会的正确领导和全体职工不懈努力下，坚持“依托省内、立足国内、走向国际”的指导思想，紧紧围绕公司全

年的工作目标，努力提高公司的经济效益。在抓好市场开发的同时，公司强化了施工项目的全过程的动态控制，重点抓好新开工项目的预算管理，在建项目的成本控制，特别是对重点项目的跟踪和监督。论证和强力推行项目的内部承包工作，努力提高项目的创利水平，以保证公司本年度生产经营目标的实现。在经营方面：报告期内公司中标项目 18 个，47 个标段，签订公路施工工程合同 20.41 亿元，其中黑龙江省内 16.13 亿元，省外 4.28 亿元；在生产方面：报告期公司共承建工程项目 54 个，省内工程项目 21 个，省外工程项目 29 个，国外工程项目 4 个，主要分布在黑龙江、河南、陕西、浙江、新疆、内蒙古等省市及苏丹、印度等国家，完成路基挖方、填方 457 万立方米；路面上基层、下基层 198 公里；沥青混凝土上、中、下面层共 191 公里；水泥混凝土面层 21 公里；涵洞 119 座，中小桥 47436 立方米混凝土/68 座，大桥（特大桥）76591 立方米混凝土/22 座，实现主营业务收入 81,005.74 万元，净利润 1624.96 万元。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

公司主营业务范围为公路桥梁工程施工。报告期内，由于受气候影响，黑龙江省内工程较往年开工较晚，个别项目开工推迟一个月左右，并且上半年雨量大，严重影响了工程进度，特别是土方工程，致使报告期的主营业务收入比上年同期降低，影响了公司经济效益。

(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						
公路桥梁施工	810,057,403.22	689,858,389.71	14.84	-19.82	-21.32	增加 1.62 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 (%)
省内	333,495,065.18	-42.61
省外	434,036,178.87	4.68
国外	42,526,159.18	192.97

(4) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	主要	注册资本	资产规模	净利润

		产品或服务			
黑龙江伊哈公路工程有限公司	公路工程、桥梁建设工程、土石方工程的施工。	公路桥梁	1,989,500 美元	69,000,657.74	-1,260,731.71
黑龙江省大齐公路工程有限责任公司	公路开发建设、管理与经营。	公路收费	330,000,000	330,000,000.00	0
黑龙江省七密高等级公路有限公司	公路开发建设、管理与经营。	处在建设期	120,870,000	123,834,434.26	0
黑龙江省汤嘉高等级公路有限公司	公路开发建设、管理与经营。	处在建设期	83,000,000	90,037,523.04	0

1)、黑龙江伊哈公路工程有限公司

本公司持有黑龙江伊哈公路工程有限公司 59.46%的股权。黑龙江伊哈公路工程有限公司成立于 1992 年 12 月 30 日，注册资本 199 万美元，法定代表人李吉胜，公司主营业务为公路工程、桥梁建设工程、土石方工程的施工。报告期内实现主营业务收入 869 万元，净利润-126 万元。

2)、黑龙江省大齐公路工程有限责任公司

本公司持有黑龙江省大齐公路工程有限责任公司 45%的股权，为其第二大股东。该公司成立于 2000 年 9 月 26 日，注册资本 33000 万元，法定代表人孙景立，公司主营业务为公路开发建设、管理与经营。根据 2002 年 10 月 15 日黑龙江省交通厅决定，黑龙江省交通厅成立大齐公路管理处负责黑龙江省大齐公路有限责任公司的主要经营资产大齐公路的运营、收费、养护等管理工作，车辆通行费以及各项费用支出纳入黑龙江省财政收支两条线管理，待偿还全部银行贷款本息后再对投资方进行回报。

3)、黑龙江省七密高等级公路有限公司

本公司持有黑龙江省七密高等级公路有限公司 65%的股权，黑龙江省七密高等级公路有限公司成立于 2003 年 10 月 24 日，注册资本 12,087 万元，法定代表人李吉胜，主营业务为公路开发建设、管理与经营。目前，项目在建设过程中。

4)、黑龙江省汤嘉高等级公路有限公司

本公司持有黑龙江省汤嘉高等级公路有限公司 65%的股权，黑龙江省汤嘉高等级公路有限公司成立于 2003 年 10 月 31 日，注册资本 8300 万元，法定代表人宋洪泉，主营业务为公路开发建设、管理与经营。目前，项目在建设过程中。

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

(1) 由于公路建设市场竞争不断加剧，中标价格不断下降，以及交纳现金保证金等方式，加大了资金成本，严重影响公司的经济效益；

(2) 部分工程项目拖欠工程款严重，导致公司的应收账款的数额较大，造成流动资金紧张，增加公司的资金使用成本和工程直接成本的支出；

(3) 受气候影响很大，如今年北方春季温度偏低且雨量很大，南方安徽等项目遭遇洪水，西北某些项目又逢干旱，浙江项目遇强台风，不利的自然条件严重影响了公司上半年的施工生产，加大了生产成本。

针对上述问题与困难，公司主要采取的措施：

(1) 建立健全适应市场的经营开发机制，及时调整市场经营战略。在立足黑龙江省内市场的同时，采取有效措施开拓市场空间，利用公司的特级总承包资质和对外经营资质，加强与国际、国内企业的战略合作，实现优势互补，进入并占领省外和国际市场。

(2) 加大市场开发力度，特别重视对重点大项目工程的跟踪开发，多拿技术含量高、附加值高、有影响力的“高、精、尖”的大型项目，提高公司的施工技术水平和经济效益；

(3) 成立清欠领导小组和办公室加大应收账款的催收力度，降低资金占用成本，保证生产经营过程中资金利用效率；

(4) 加强工程项目预算管理，全面推行项目的内部承包工作，提高工程项目的盈利水平。

(5) 严格控制非生产性资金支出，大力控制成本。

(三) 公司投资情况

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

(1) 2002 年 7 月 5 日，经公司第四届董事会第三次会议审议通过，公司拟投资 15,000,000.00 元参股渤海基金管理有限责任公司。由于渤海基金管理有限责任公司没有完成申报设立工作，经发起人一致同意，取消渤海基金管理有限责任公司的设立。

(2) 经公司第四届董事会第十四次会议和二十六次会议审议通过，公司根据七台河市国有资产管理委员会《关于对七密公路存量资产出具授权转让证明的请示》的批复，用七台河市国有资产管理委员会无偿转让给公司的修建七密公路新路需利用的旧路及部分道路所有权存量资产价值人民币 82,522,395.96 元中的 7857 万元，于 2003 年 10 月 24 日投资设立黑龙江省七密高等级公路有限公司，对七台河市至密山市公路实行建设、运营、维护为一体的 BOT 模式管理，该公路全长 77.78 公里，设计标准为二级公路，建设期限为两年，专营期限为 20 年。目前，该项目在建设过程中。

(3) 经公司第四届董事会第十六次会议和二十六次会议审议通过，公司根据伊春市国有资产管理委员会《关于对伊嘉公路汤旺河至嘉荫段存量资产出具授权转让证明的函》的批复，用伊春市国有资产管理委员会无偿转让给公司的修建伊嘉公路汤旺河至嘉荫段新路需利用的旧路及部分地方道路所有权存量资产价值人民币 59,417,200.00 元中的 5395 万元，于 2003 年 10 月 31 日投资设立黑龙江省汤嘉高等级公路有限公司，对伊嘉公路汤旺河至嘉荫段实行建设、运营、维护为一体的 BOT 模式管理，该公路全长 96.21 公里，设计标准为二级公路，建设期限为两年，专营期限为 25 年。目前，该项目在建设过程中。

3、完成经营计划情况

公司本年度拟订的经营计划收入为 2,200,000,000.00 元人民币，报告期实际完成 810,057,403.22 元人民币；

由于受气候影响，上半年天气转暖与往年相比较晚，分布在黑龙江省内的工程项目较往年开工较晚，个别项目开工推迟一个月左右，并且春季雨量大，严重影响了工程进度，特别是路基土方工程，导致报告期的主营业务收入减少。

六、重要事项

（一）公司治理的情况

报告期，公司继续按照《公司法》、《证券法》、中国证监会有关法律、法规和《上海证券交易所股票上市规则》的要求，依据公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作制度》、《独立董事工作制度》、《公司信息披露管理办法》、《财务管理制度》、《公司信息传递管理办法》等比较完善的治理制度体系，规范公司运作、加强信息披露，并在原有公司治理框架的基础上，按照监管部门的要求，不断完善公司治理的步伐，维护全体股东的合法权益。

为保护投资者特别是社会公众投资者的合法权益，公司按照中国证监会《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》精神，修订了《公司章程》，形成了合理运用上市公司控制权的制约机制，进一步规范了股东大会、董事会、监事会和高级管理层的工作行为、职能划分和运作程序。

按照《公司章程》要求，公司董事会、监事会进行了换届选举，新一届的董事会和监事会更加年轻化，更具有开拓意识，对公司未来的发展更加充满信心。

使公司投融资活动、关联方交易、财务管理、公开信息披露等做到有章可循，促进了公司法人治理结构运作有序、协调和规范。

组织公司董事、监事、高级管理层及公司相关人员学习国务院《若干意见》、中国证监会有关股权分置等文件，积极参与主管部门组织的研讨与交流，充分领会国家关于推进资本市场改革开放的精神，不断加强投资者关系管理工作，切实保护投资者利益。

对照《公司法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等国家法律法规的要求，公司治理情况符合有关规定。

（二）报告期实施的利润分配方案执行情况

报告期公司没有进行利润分配，也没有进行资本公积金转增股本。

（三）中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

公司中期不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

（四）重大诉讼仲裁事项

1、重大诉讼

1)、2002 年 3 月 16 日，公司实施重大资产重组，与北钢公司进行资产与负债转让，形成公司应收北钢公司 9,166,647.05 元的款项；2002 年 8 月 19 日，公司与黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司、北钢公司三方签订《债权转让协议》，北钢公司同意路桥集团对北钢公司的 110,861,854.00 元其他应收款转让给本公司，对价抵销路桥集团欠

本公司的等额其他应付款债务。以上两项合计，北钢公司共欠本公司 120,028,501.05 元的款项，北钢公司并承诺两年内全部偿还对公司的应付款项。截止 2004 年 12 月 31 日，北钢公司仍有 119,353,501.05 元对公司的欠款没有偿还，为维护公司的合法权益，公司向黑龙江省高级人民法院提起诉讼，要求北钢公司偿还欠本公司的款项，并诉前请求黑龙江省高级人民法院在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司轮侯冻结北钢公司持有本公司 135,000,000 股法人股，黑龙江省高级人民法院已下达民事判决书，判令北钢公司偿还欠本公司的款项，目前尚未到执行期，该重大诉讼事项已于 2005 年 7 月 7 日刊登在《上海证券报》、《证券时报》上。

2、重大诉讼仲裁事项的说明

2005 年 4 月 19 日，黑龙江省高级人民法院开庭审理了公司起诉北钢公司的欠款纠纷案并判决如下：

(1) 被告东北特钢集团北满特殊钢有限责任公司在本判决生效后十日内偿还原告龙建路桥股份有限公司欠款 119,353,501.97 元。

(2) 被告东北特钢集团北满特殊钢有限责任公司自 2004 年 8 月 20 日起至本判决生效后十日内按照日万分之二点一向原告龙建路桥股份有限公司支付逾期付款的违约金。

(3) 案件受理费 610,152.5 元，财产保全费 60 万元由被告东北特钢集团北满特殊钢有限责任公司负担。

(4) 如不服本判决，可在判决书送达之日起十五日内向本院递交上诉状，并按对方当事人的人数提出副本，上诉于中华人民共和国最高人民法院。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项
本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、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
黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司	控股股东					1,270,935.15
东北特钢集团北满特殊钢有限责任公司	参股股东		119,353,501.97			

合计	/		119,353,501.97	/		1,270,935.15
----	---	--	----------------	---	--	--------------

关联债权债务形成原因：1、公司因正常的业务形成了欠路桥集团 1,270,935.15 元的其他应付款。 2、北钢集团欠本公司的债务形成原因见（四）1、重大诉讼。

关联债权债务清偿情况：在报告期内，公司没有向控股股东路桥集团偿还欠款。

与关联债权债务有关的承诺：公司 2002 年第二次临时股东大会审议通过了公司与路桥集团、北钢集团三方共同签订了《债权转让协议》。对本协议，北钢集团承诺在两年内全部偿还欠本公司 110,861,854.92 元债务。一是用北钢集团的产品，库存物资或其产品对换本公司需要的钢材等偿付欠款，其价格由双方议定，每年可偿付 2,000 万元；二是北钢集团经营收入每年偿还 1,000 万元；三是以双方协商认可的其他还款方式偿付部分欠款；四是必要时转让北钢集团部分资产用以偿还剩余部分，该承诺到目前为止没有履行。截止报告期末北钢集团还有 119,353,501.97 元未偿还。

2、其他重大关联交易

（1）租赁与物业服务

公司租用路桥集团的 6 处房屋及场地，本年度协议尚未经董事会审议，租赁费用仍然按照公司于 2004 年 7 月 28 日与路桥集团签订了《房屋租赁合同》和《物业委托管理合同》所列条款执行，2005 年 1 月 1 日起至 2005 年 6 月 30 日房屋租赁费和物业管理费预计人民币 7,963,346.17 元，款项尚未支付。2005 年度新合同尚未签署，正在协商过程中。租金与物业管理费的金额将根据资产评估公司估价、市场价格及政府指导价制定的。

（2）借款担保

截至 2005 年 6 月 30 日，路桥集团为公司短期借款人民币 242,500,000.00 元提供保证。

（七）重大合同及其履行情况

1、托管情况

公司委托黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司对本公司的厂区房屋的维修、养护、管理；厂区设施设备的维修、养护、运行和管理；公共设施和附属建筑物、构筑物的维修、养护和管理；职工公寓、浴池等福利设施的管理，管理的建筑物建筑面积 38,346.74 平方米，土地面积 184,324.28 平方米，该资产涉及的金额预计为 5,761,012.00 元人民币，托管的期限为 2005 年 1 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日。本年度的物业委托协议未经公司董事会审议，尚未签署，委托费没有支付。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

公司租用路桥集团所属的 6 处房屋及场地，用于公司一至六处办公用房、设备维修及存储，房屋面积 42,702.52 平方米，场地面积 175,204.88 平方米，预计租赁费

10,165,680.33 元人民币，租赁的期限为 2005 年 1 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日，本年度的租赁协议未经公司董事会审议，尚未签署，租金还没有支付。

4、担保情况

2004 年 10 月 25 日，公司召开的第四届董事会第二十六次会议，同意为控股子公司黑龙江省七密高等级公路有限公司以收费权质押在银行申请的项目贷款提供每年还本付息不足部分的担保；同意为控股子公司黑龙江省汤嘉高等级公路有限公司以收费权质押在银行申请的项目贷款提供每年还本付息不足部分的担保。截止到目前为止，以上两个为控股子公司的担保尚未实施。

2005 年 1 月 30 日，公司第四届董事会第二十八次会议审议通过了《关于拟为黑河黑龙江大桥建设项目贷款提供担保承诺的议案》。同意公司拟为黑河黑龙江大桥公司运作的黑河黑龙江大桥在建设期间提供人民币 15060 万元银行贷款担保，担保期限为签订合同生效之日起至贷款满四年（即大桥建设期间）止，黑河市政府为该项贷款担保提供了反担保的承诺函（按中华人民共和国担保法规定政府机关将不能为企业提供担保）。截止到目前为止，该项担保尚未实施。

2005 年 3 月 29 日，公司第四届董事会第三十次会议审议通过了《公司拟为汤嘉项目贷款提供担保的议案》；公司拟向控股子公司黑龙江省汤嘉高等级公路有限公司提供 27500 万元的贷款担保，贷款期限 20 年。同意公司向开发银行承诺在该贷款项目运营期的前五年，如不能如数如期偿还贷款本息，每年为借款人提供担保额度 1500 万元，用于偿还开发银行贷款。该项议案经公司 2004 年度股东大会审议通过，截止到目前为止，该项担保还尚未实施。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

1、工程施工合同

(1) 2005 年 3 月 4 日，公司与黑龙江省七密高等级公路有限公司签订《七台河至密山公路改扩建工程项目第 A3、A4、C1、C3、C4 合同段协议书》，上述 5 个合同段合同价为 133,978,357.00 元；公司控股子公司黑龙江伊哈公路工程有限公司与黑龙江省七密高等级公路有限公司签订《七台河至密山公路改扩建工程项目第 A1、A5、C5 合同段协议书》，上述 3 个合同段的合同价为 59,608,028.00 元。

(2) 2005 年 3 月 4 日，公司与四会市城市发展总公司签订《广东省省道 S263 线荔枝湾至大兴立交段路面大修工程协议书》，合同价 31,793,321.00 元。

(3) 2005 年 4 月 13 日，公司与黑龙江省绥满公路建设指挥部签订《绥满国道主干线海林至亚布力公路改扩建工程主体工程施工第 A20、B8、B9 合同段协议书》，上述 3 个标段的总造价为 211,930,576.00 元；

(4) 2005 年 4 月 13 日，公司与陕西西汉高速公路有限责任公司签订《二河国道主干线陕西省户县经洋县至勉县公路（第三期）工程 XH-04 标段协议书》，合同价 75,270,660.00 元；

(5) 公司与广东西部沿海高速公路珠海段有限公司签订《广东省西部沿海高速公路珠海金鼎至新会古井段支线项目第 Z1 合同段协议书》，合同价 55,407,207.00 元。

(6) 2005 年 5 月 10 日, 公司与黑龙江省绥满公路建设指挥部签订《绥满国道主干线海林至亚布力公路改扩建工程主体工程施工第 A17、A18、A21、A22、C10、C11、C12、C13、C14 合同段协议书》, 上述 9 个标段的总造价为 418,163,302.00 元;

(7) 公司与广西壮族自治区交通基建管理局签订《广西道路发展项目 II---南宁(坛洛)至百色高速公路土建工程 No2 合同段协议书》, 合同价 129,091,009.00 元;

(8) 公司与富密公路富友段友谊工程建设指挥部签订《黑龙江省省道富锦至密山公路(S205)富友段公路工程项目第十二合同段协议书》, 合同价 20,660,266.00 元。

(9) 2005 年 6 月 10 日, 公司与黑龙江省国道 G111 线工程建设指挥部签订《国道京加公路(G111)齐齐哈尔至讷河段第 A8、B3、C2 合同段协议书》, 上述 3 个标段的中标金额为 153,111,058.00 元。

2、借款合同

(1) 本公司与中国建设银行哈尔滨市道里支行签订 1 年短期贷款合同, 贷款金额 3000 万元, 贷款年利率 5.58%, 贷款期限为 2004 年 9 月 10 日至 2005 年 9 月 10 日, 该项贷款由黑龙江省高速公路公司提供担保;

(2) 本公司与中国建设银行哈尔滨市道里支行签订 1 年短期贷款合同, 贷款金额 5000 万元, 贷款年利率 5.58%, 贷款期限为 2004 年 11 月 19 日至 2005 年 11 月 19 日, 该项贷款由黑龙江省高速公路公司提供担保;

(3) 本公司与中国银行哈尔滨霁虹支行签订 1 年短期贷款合同, 贷款金额 2700 万元, 贷款年利率 5.58%, 贷款期限为 2005 年 7 月 25 日至 2006 年 7 月 24 日, 该项贷款由黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司提供担保;

(4) 本公司与上海浦东发展银行哈尔滨分行签订 1 年短期贷款合同, 贷款金额 3000 万元, 贷款年利率 5.58%, 贷款期限为 2005 年 6 月 20 日至 2006 年 6 月 15 日, 该项贷款由黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司提供担保;

(5) 本公司与上海浦东发展银行哈尔滨分行签订 1 年短期贷款合同, 贷款金额 3000 万元, 贷款年利率 5.58%, 贷款期限为 2005 年 6 月 27 日至 2006 年 6 月 22 日, 该项贷款由黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司提供担保;

(6) 本公司与哈尔滨市商业银行东莱支行签订 1 年短期贷款合同, 贷款金额 4000 万元, 贷款年利率 6.138%, 贷款期限为 2005 年 5 月 26 日至 2006 年 5 月 25 日, 该项贷款由黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司提供担保;

(7) 本公司与国家开发银行哈尔滨分行签订 3 年期贷款合同, 贷款金额 15000 万元, 贷款年利率 4.779%, 贷款期限为 2003 年 6 月 18 日至 2006 年 6 月 17 日, 该项贷款由黑龙江省交通厅提供担保;

(8) 本公司与哈尔滨交通银行营业部签订 1 年短期贷款合同, 贷款金额 5000 万元, 贷款年利率 6.138%, 贷款期限为 2005 年 6 月 16 日至 2006 年 6 月 15 日, 该项贷款由黑龙江省高速公路公司和黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司共同提供担保;

(9) 本公司与哈尔滨交通银行营业部签订短期贷款展期合同, 贷款金额 4000 万元, 贷款年利率 5.58%, 贷款期限为 2005 年 5 月 20 日至 2005 年 7 月 20 日, 该项贷款由黑龙江省高速公路公司提供担保, 目前该笔贷款已经偿还;

(10) 本公司与交通银行大庆分行签订短期贷款展期合同, 贷款金额 1550 万元, 贷款年利率 5.58%, 贷款期限为 2005 年 4 月 1 日至 2005 年 8 月 1 日, 该项贷款由黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司提供担保;

(11) 本公司与招商银行哈尔滨动力支行签订 1 年短期贷款合同，贷款金额 5000 万元，贷款年利率 5.58%，贷款期限为 2005 年 4 月 1 日至 2006 年 4 月 1 日，该项贷款由黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司提供担保。

3、银行综合授信协议

(1) 本公司与招商银行动力支行签订 45000 万元一年期综合授信协议，授信期限为 2005 年 3 月 31 日至 2006 年 3 月 31 日。该综合授信由黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司提供担保。

(2) 本公司与中国银行哈尔滨霁虹支行签订 25000 万元一年期综合授信协议，授信期限为 2004 年 8 月 26 日至 2005 年 8 月 25 日。本综合授信包含上述重大借贷(3)的 2700 万元银行贷款。该项综合授信由黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司提供担保。

(3) 本公司与上海浦东发展银行哈尔滨分行签订 20000 万元一年期综合授信协议，授信期限为 2004 年 7 月 14 日至 2005 年 7 月 14 日。本综合授信包含上述重大借贷(4)的 6000 万元银行贷款。该项综合授信由黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司提供担保。

(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

1、公司在实施重大资产重组过程中，由公司置换到北钢集团的资产、债务以及由路桥集团置入公司的资产和债务，因处置不当或遗留事项对本公司造成损失的分别由北钢集团和路桥集团作出了承担相应责任的声明和承诺。该承诺事项尚在履行中。

2、路桥集团与本公司进行资产重组时承诺成为本公司第一大股东后，不发生占用本公司资金、资产的情况。该承诺事项尚在履行中。

3、2002 年 8 月，公司第一大股东路桥集团承诺：路桥集团在作为公司第一大股东期间，路桥集团及其附属公司放弃与本公司同业竞争和利益冲突。该承诺事项尚在履行中。

4、2002 年 8 月，公司第二大股东北钢集团承诺：北钢集团在作为公司第二大股东期间，北钢集团及其附属公司放弃与本公司同业竞争和利益冲突。该承诺事项尚在履行中。

5、2002 年 12 月 2 日，公司 2002 年第二次临时股东大会审议通过了公司与路桥集团、北钢集团三方共同签订了《债权转让协议》。对本协议，北钢集团承诺在两年内全部偿还欠本公司 110,861,854.92 元债务。一是用北钢集团的产品，库存物资或其产品对换本公司需要的钢材等偿付欠款，其价格由双方议定，每年可偿付 2,000 万元；二是北钢集团经营收入每年偿还 1,000 万元；三是以双方协商认可的其他还款方式偿付部分欠款；四是必要时转让北钢集团部分资产用以偿还剩余部分。该承诺到目前为止没有履行。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司改聘了会计师事务所，公司原聘任德勤华永会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构，公司现聘任利安达·信隆会计师事务所为公司的境内审计机构，根据黑龙江省国有资产管理委员会的有关规定，经过黑龙江省国有资产管理委员会网上竞聘推荐，公司拟聘任利安达·信隆会计师事务所为公司 2005 年度的审计机构，聘期一年。

(十) 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。

(十一) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

(十二) 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
关于公司第二大股东东北钢集团法人股被司法冻结的公告	《上海证券报》 《证券时报》	2005-01-14	http://www.sse.com.cn
龙建路桥股份有限公司业绩预告公告	《上海证券报》 《证券时报》	2005-01-29	http://www.sse.com.cn
关于公司第二大股东东北钢集团法人股被司法冻结的公告	《上海证券报》 《证券时报》	2005-01-29	http://www.sse.com.cn
公司第四届董事会第二十八次会议决议公告	《上海证券报》 《证券时报》	2005-02-01	http://www.sse.com.cn
龙建路桥股份有限公司中标合同公告	《上海证券报》 《证券时报》	2005-03-08	http://www.sse.com.cn
公司第四届董事会第二十九次会议决议公告	《上海证券报》 《证券时报》	2005-03-18	http://www.sse.com.cn
龙建路桥股份有限公司重大诉讼公告	《上海证券报》 《证券时报》	2005-03-22	http://www.sse.com.cn
公司第四届董事会第三十次会议决议公告	《上海证券报》 《证券时报》	2005-03-31	http://www.sse.com.cn
公司第四届监事会第八次会议决议公告	《上海证券报》 《证券时报》	2005-03-31	http://www.sse.com.cn
龙建路桥股份有限公司中标合同公告	《上海证券报》 《证券时报》	2005-04-15	http://www.sse.com.cn
关于第二大股东东北钢集团法人股被继续司法冻结的公告	《上海证券报》 《证券时报》	2005-04-19	http://www.sse.com.cn
关于公司第二大股东东北钢集团法人股被司法冻结的公告	《上海证券报》 《证券时报》	2005-04-22	http://www.sse.com.cn
龙建路桥股份有限公司中标合同公告	《上海证券报》 《证券时报》	2005-05-12	http://www.sse.com.cn
公司第四届董事会第三十二次会议决议公告暨召开 2004 年度股东大会的通知	《上海证券报》 《证券时报》	2005-05-20	http://www.sse.com.cn
公司第四届监事会第九次会议决议公告	《上海证券报》 《证券时报》	2005-05-20	http://www.sse.com.cn
龙建路桥股份有限公司中标合同公告	《上海证券报》 《证券时报》	2005-06-14	http://www.sse.com.cn
公司 2004 年度股东大会决议公告	《上海证券报》 《证券时报》	2005-06-24	http://www.sse.com.cn
公司第五届董事会第一次会议决议公告	《上海证券报》 《证券时报》	2005-06-24	http://www.sse.com.cn
公司第五届监事会第一次会议决议公告	《上海证券报》 《证券时报》	2005-06-24	http://www.sse.com.cn
龙建路桥股份有限公司重大诉讼进展公告	《上海证券报》 《证券时报》	2005-07-08	http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告(未经审计)

(一)、审计报告

审计报告

(二) 财务报表

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		205,734,780.57	248,422,160.91	201,063,702.75	214,671,324.00
短期投资						
应收票据						
应收股利						
应收利息						
应收账款	7		547,531,566.70	632,680,319.20	530,014,565.71	621,320,581.62
其他应收款	8		436,432,011.84	336,771,574.92	472,371,531.92	385,822,334.13
预付账款	9		50,827,232.07	46,043,297.07	48,717,265.27	42,941,615.97
应收补贴款						
存货	10		1,120,791,565.20	1,072,248,771.22	1,067,995,430.21	1,026,606,702.71
其中：已完工未结算款	11		886,516,056.86	921,522,622.84	836,359,957.49	876,923,387.28
待摊费用			34,907.67	166,666.00	34,907.67	166,666.00
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			2,361,352,064.05	2,336,332,789.32	2,320,197,403.53	2,291,529,224.43
长期投资：						
长期股权投资	12		164,252,596.50	164,522,302.02	310,031,630.81	311,051,093.49
长期债权投资						
长期投资合计			164,252,596.50	164,522,302.02	310,031,630.81	311,051,093.49
其中：合并价差						
其中：股权投资差额						
固定资产：						
固定资产原价	13		744,724,697.23	757,691,136.44	723,964,518.37	735,678,596.38
减：累计折旧	13		393,378,922.23	365,056,228.29	381,033,157.21	352,637,711.01

固定资产净值			351,345,775.00	392,634,908.15	342,931,361.16	383,040,885.37
减：固定资产减值准备						
固定资产净额			351,345,775.00	392,634,908.15	342,931,361.16	383,040,885.37
工程物资						
在建工程	14		192,326,335.65	181,176,359.59	6,488,578.44	6,425,820.01
固定资产清理						
固定资产合计			543,672,110.65	573,811,267.74	349,419,939.60	389,466,705.38
无形资产及其他资产：						
无形资产	15		14,140,491.76	14,302,692.86	14,140,491.76	14,302,692.86
长期待摊费用						
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			14,140,491.76	14,302,692.86	14,140,491.76	14,302,692.86
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			3,083,417,262.96	3,088,969,051.94	2,993,789,465.70	3,006,349,716.16
流动负债：						
短期借款	16		527,773,166.80	557,266,418.80	512,506,748.00	542,000,000.00
应付票据						
应付账款	17		1,014,490,874.93	976,183,134.32	975,696,058.63	941,160,910.68
预收账款	18		318,582,529.65	333,978,235.83	318,482,529.65	337,453,685.68
其中：已结算尚未完工款	11		4,420,847.91	11,187,422.36	4,420,847.91	11,187,422.36
应付工资	19		56,835,924.03	61,646,496.23	56,583,277.00	59,917,904.48
应付福利费			10,488,927.76	11,321,736.11	10,562,185.16	11,402,141.71
应付股利			6,051.23	6,051.23	6,051.23	6,051.23
应交税金	20		89,724,685.14	81,070,188.77	87,699,252.96	79,422,182.21
其他应交款	21		837,393.17	674,196.98	837,393.17	674,196.98
其他应付款	22		138,409,099.59	156,292,598.58	122,183,126.12	145,213,109.47
预提费用						
预计负债						
一年内到期的长期负债						
其他流动负债						
流动负债合计			2,157,148,652.30	2,178,439,056.85	2,084,556,621.92	2,117,250,182.44
长期负债：						
长期借款						
应付债券						
长期应付款						
专项应付款	23		16,002,000.00	16,002,000.00	0.00	
其他长期负债						

长期负债合计			16,002,000.00	16,002,000.00	0.00	
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			2,173,150,652.30	2,194,441,056.85	2,084,556,621.92	2,117,250,182.44
少数股东权益			8,167,955.19	8,678,929.75		
所有者权益（或 股东权益）：						
实收资本（或股本）	24		532,400,000.00	532,400,000.00	532,400,000.00	532,400,000.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额	24		532,400,000.00	532,400,000.00	532,400,000.00	532,400,000.00
资本公积	25		300,215,048.71	300,215,048.71	300,215,048.71	300,215,048.71
盈余公积	26		30,470,661.81	30,470,661.81	30,391,833.29	30,391,833.29
其中：法定公益金			26,928,054.38	26,928,054.38	26,928,054.38	26,928,054.38
未分配利润	27					
拟分配现金股利						
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失			39,012,944.95	22,763,354.82	46,225,961.78	26,092,651.72
所有者权益（或股东权益）合计			902,098,655.47	885,849,065.34	909,232,843.78	889,099,533.72
负债和所有者权益（或股东权益）总计			3,083,417,262.96	3,088,969,051.94	2,993,789,465.70	3,006,349,716.16

公司法定代表人：李吉胜 主管会计工作负责人：张永良 会计机构负责人：付佰彦

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	28		810,057,403.22	1,010,316,541.69	824,656,639.63	976,045,452.33
减:主营业务成本	29		689,858,389.71	876,783,749.06	701,685,067.82	845,666,498.38
主营业务税金及附加	30		25,245,328.67	32,113,146.05	24,984,583.45	31,085,013.37
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			94,953,684.84	101,419,646.58	97,986,988.36	99,293,940.58
加:其他业务利润(亏损以“-”号填列)						
减:营业费用			5,216,682.19	5,259,560.88	5,082,068.05	5,086,703.04
管理费用			50,672,779.44	52,706,344.65	49,459,888.49	51,416,567.07
财务费用	31		12,556,793.45	12,607,370.16	12,208,441.81	12,441,475.38
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			26,507,429.76	30,846,370.89	31,236,590.01	30,349,195.09
加:投资收益(损失以“-”号填列)	32		-269,705.53	-104,637.60	-1,019,462.68	186,879.02
补贴收入						
营业外收入			599,235.55	633,276.41	588,178.00	633,276.41
减:营业外支出			1,181,937.76	724,011.60	755,588.82	717,026.86
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			25,655,022.02	30,650,998.10	30,049,716.51	30,452,323.66
减:所得税	33		9,916,406.45	10,049,266.81	9,916,406.45	10,049,266.81
减:少数股东损益			-510,974.56	198,674.44		
加:未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)			16,249,590.13	20,403,056.85	20,133,310.06	20,403,056.85
加:年初未分配利润			22,763,354.82	8,277,340.88	26,092,651.72	8,337,503.59
其他转入						
六、可供分配的利润			39,012,944.95	28,680,397.73	46,225,961.78	28,740,560.44
减:提取法定盈余公积						
提取法定公益金						
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			39,012,944.95	28,680,397.73	46,225,961.78	28,740,560.44
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)			39,012,944.95	28,680,397.73	46,225,961.78	28,740,560.44
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：李吉胜 主管会计工作负责人：张永良 会计机构负责人：付佰彦

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			795,761,840.77	820,383,431.45
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金			493,289.49	478,141.00
现金流入小计			796,255,130.26	820,861,572.45
购买商品、接受劳务支付的现金			651,694,570.57	652,390,871.54
支付给职工以及为职工支付的现金			27,382,939.31	27,134,306.81
支付的各项税费			30,523,455.76	30,206,405.91
支付的其他与经营活动有关的现金			78,335,529.46	73,946,262.33
现金流出小计			787,936,495.10	783,677,846.59
经营活动产生的现金流量净额			8,318,635.16	37,183,725.86
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			599,235.55	426,348.94
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计			599,235.55	426,348.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			3,786,146.63	3,737,216.63
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			3,786,146.63	3,737,216.63
投资活动产生的现金流量净额			-3,186,911.08	-3,310,867.69
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			250,000,000.00	250,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计			250,000,000.00	250,000,000.00
偿还债务所支付的现金			279,493,252.00	279,493,252.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			12,998,507.48	12,659,882.48
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			292,491,759.48	292,153,134.48

筹资活动产生的现金流量净额			-42,491,759.48	-42,153,134.48
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			-37,360,035.40	-8,280,276.31
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			16,249,590.13	20,133,310.06
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			-510,974.56	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备				
固定资产折旧			38,567,512.43	37,655,776.04
无形资产摊销			162,201.10	162,201.10
长期待摊费用摊销				
待摊费用减少(减：增加)			131,758.33	131,758.33
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)			582,702.21	167,410.82
固定资产报废损失				
财务费用			12,556,793.45	12,208,441.81
投资损失(减：收益)			269,705.53	1,019,462.68
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-48,542,793.98	-41,388,727.50
经营性应收项目的减少(减：增加)			-19,295,619.42	-1,018,831.48
经营性应付项目的增加(减：减少)			8,147,759.94	8,112,923.99
其他				
经营活动产生的现金流量净额			8,318,635.16	37,183,725.85
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			159,883,866.60	155,212,788.78
减：现金的期初余额			197,243,902.00	163,493,065.09
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			-37,360,035.40	-8,280,276.31

公司法定代表人：李吉胜

主管会计工作负责人：张永良

会计机构负责人：付佰彦

合并资产减值表
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	73,550,635.85			73,550,635.85
其中: 应收账款	61,959,783.88			61,959,783.88
其他应收款	11,590,851.97			11,590,851.97
短期投资跌价准备合计				
其中: 股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计	916,213.03			916,213.03
其中: 库存商品				
原材料				
合同预计损失准备	916,213.03			916,213.03
长期投资减值准备合计				
其中: 长期股权投资				
长期债权投资				
固定资产减值准备合计				
其中: 房屋、建筑物				
机器设备				
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: 李吉胜 主管会计工作负责人: 张永良 会计机构负责人: 付佰彦

母公司资产减值表
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	72,374,411.82			72,374,411.82
其中: 应收账款	61,505,992.37			61,505,992.37
其他应收款	10,868,419.45			10,868,419.45
短期投资跌价准备合计				
其中: 股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计	916,213.03			916,213.03
其中: 库存商品				
原材料				
合同预计损失准备	916,213.03			916,213.03
长期投资减值准备合计				
其中: 长期股权投资				
长期债权投资				
固定资产减值准备合计				
其中: 房屋、建筑物				
机器设备				
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: 李吉胜 主管会计工作负责人: 张永良 会计机构负责人: 付佰彦

公司概况

龙建路桥股份有限公司(原名：北满特殊钢股份有限公司) (“公司”)为一家在中华人民共和国成立的股份有限公司。公司成立于 1993 年 1 月 18 日，公司发行的 A 股股票在中国上海证券交易所挂牌交易。

2001 年 10 月 10 日，公司之原母公司东北特钢集团北满特殊钢有限责任公司(原名：北钢集团有限责任公司，“北钢集团”)与黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司 (“路桥集团”)签订股权转让协议，北钢集团将其持有的部分国家股 20,743 万股以协议转让方式出让给路桥集团。转让后路桥集团持有公司国家股 20,743 万股，占公司总股本的 38.96%，成为公司第一大股东，北钢集团持有公司国家股 13,500 万股，占公司股本总额的 25.36%，成为公司第二大股东。财政部已签发财企[2001]800 号文《关于北满特殊钢股份有限公司国有股权转让有关问题的批复》批准了此项股权转让，中国证券监督管理委员会已签发证监函[2002]90 号文《关于同意豁免黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司要约收购“北满特钢”股票义务的函》，北钢集团与路桥集团已于 2002 年 6 月 12 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成股权过户手续。

根据公司 2002 年 3 月 16 日 (“重组日”)召开的临时股东大会所批准的重大资产重组事宜，本次资产重组后，公司经营范围由钢材轧制、冶炼等变更为公路工程施工总承包(特级)；公路路面、公路路基和桥梁工程专业承包(一级)等。

根据公司 2002 年 5 月 31 日召开的周年股东大会决议，公司名称由“北满特殊钢股份有限公司”变更为“龙建路桥股份有限公司”，并已于 2002 年 6 月 3 日在黑龙江省工商行政管理局办理完成了公司更名的工商登记手续。

(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

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

公司采用权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

发生外币(指记账本位币以外的货币)业务时，外币金额按业务发生当月初的市场汇价中间价(以下简称“市场汇价”)折算为人民币入账。外币账户的年末外币金额按年末市场汇价折算为人民币金额。外币汇兑损益计入当期的财务费用。

6、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：因债务人破产，依照法律程序清偿后，确定无法收回的应收款项；因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确定无法收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务，并且具有确凿证据表明无法收回的应收款项。

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）按个别认定法和账龄分析法计提坏账准备，采用备抵法，按年末应收款项余额之可收回性计提。公司根据以往的经验、债务单位的实际财务状况和现金流量情况以及其他相关信息，先对大额应收款项进行个别分析计提坏账准备，然后再对剩余应收款项按账龄分析法计提一般坏账准备。

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)	1	1
1 - 2 年	1.5	1.5
2 - 3 年	2	2
3 年以上		
3-5 年	3	3
5 年以上	5	5

8、存货核算方法

存货按取得时的实际成本计价，实际成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和使用状态所发生的支出。存货主要分为原材料、工程用周转材料和低值易耗品等。

存货发出时，按照实际成本进行核算，并采用加权平均法确定其实际成本。

工程用周转材料按预计使用次数进行摊销。低值易耗品在领用时一次摊销。

存货跌价准备

期末存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

可变现净值是指在正常生产经营过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

9、长期投资核算方法

(1)长期股权投资核算方法：

取得时按初始投资成本计价。

公司对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，长期股权投资采用成本法核算；企业对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算；

采用成本法核算时，当期投资收益仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的被投资单位宣告分派的利润或现金股利超过上述数额的部分，作为初始投资成本的收回，冲减投资的账面价值；

采用权益法核算时，当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。在确认应分担的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；如果被投资单位以后各期实现净利润，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，恢复投资的账面价值。

长期股权投资采用权益法核算时，初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额为长期股权投资差额。初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，借记长期股权投资-股权投资差额，并按一定期限平均摊销，计入损益。合同规定了投资期限的，按投资期限摊销。合同没有规定投资期限的，按不超过 10 年的期限摊销。初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，在财会[2003]10 号文发布之前产生的，贷记长期股权投资-股权投资差额，并按 10 年平均摊销，计入损益。在财会[2003]10 号文发布之后产生的，贷记资本公积-股权投资准备。

(2) 长期投资减值准备

期末，公司按长期投资的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当长期投资可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提长期投资减值准备。

10、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

固定资产及折旧

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，采用直线法提取折旧。各类固定资产的估计残值率为原值的 3%。

各类固定资产的折旧年限和年折旧率如下：

	折旧年限	年折旧率
房屋建筑物	10-30	3.2%-9.7%
机械设备	5-10	9.7%-19.4%
电子设备	3-5	19.4%-32.3%
运输工具	5-10	9.7%-19.4%

重组日自路桥集团转入的固定资产按上述折旧年限并考虑评估报告中资产的成新率来确定其剩余使用年限。

固定资产减值准备

期末，公司按固定资产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当固定资产可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提固定资产减值准备。

11、在建工程核算方法

在建工程成本按实际工程支出确定。

实际工程成本包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的专门借款的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。在建工程不计提折旧。

对长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性的在建工程；或其他有证据表明已发生了减值的在建工程，按可收回金额低于账面价值的差额，计提减值准备。

12、无形资产计价及摊销方法

无形资产按取得时的实际成本计量。购入的无形资产，其实际成本按实际支付的价款确定。

2002 年 1 月 1 日执行《企业会计制度》前购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权作为无形资产核算，自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益；执行《企业会计制度》后购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权在尚未开发或建造自用项目前，作为无形资产核算，自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益；当利用土地建造自用项目时，将土地使用权的账面价值全部转入在建工程成本。

无形资产减值准备

期末，公司按无形资产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当无形资产可收回金额低于账面价值时，则按其差额提取无形资产减值准备。

13、借款费用的会计处理方法

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。购建固定资产的专门借款发生的借款费用，在该资产达到预定可使用状态前，按借款费用资本化金额的确定原则予以资本化，计入该项资产的成本。其他的借款费用，均于发生当期确认为财务费用。

14、收入确认原则

销售商品收入

在公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，并不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

建造合同收入

在一个会计年度内完成的建造合同，在完成时确认合同收入；对于开工和完成分属不同会计年度的建造合同，在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，按照完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同完工程度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。

如建造合同结果不能可靠地估计，在合同成本能收回时，按已经发生并预计能够收回的合同成本确认收入，并按实际已发生合同成本结转费用；在合同成本不能收回时，合同成本在发生时确认为费用，并不确认收入。

如预计合同总成本超出合同总收入，则将预计损失立即确认为当期费用。

利息收入

按渡让现金使用权的时间和适用利率计算确定。

15、所得税的会计处理方法

所得税按应付税款法核算。计算所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度会计所得额作相应调整后得出。

16、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：

(1) 合并范围确定原则

合并会计报表合并了每年 12 月 31 日止公司及其所有子公司的年度会计报表。子公司是指公司通过直接或间接或直接加间接拥有其 50%以上权益性资本的被投资企业；或是公司通过其他方法对其经营活动能够实施控制的被投资企业。

(2) 合并所采用的会计方法

子公司采用的主要会计政策按照公司统一规定的会计政策厘定。

子公司在购买日后的经营成果及现金流量已适当地分别包括在合并利润表及合并现金流量表中。

公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账目及交易已于合并时冲销。

17、其他主要会计政策, 会计估计和会计报表的编制方法

建造合同工程

建造合同工程成本以实际成本核算，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。在建合同工程累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与在建合同工程已办理结算的价款金额在资产负债表中以相抵后差额反映。在建合同工程累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已办理结算价款之金额列为流动资产，账列已完工尚未结算款；在建合同工程已办理结算的价款超过累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和的金额列为流动负债，账列已结算尚未完工款。

可收回金额的确定

可收回金额是指资产的销售净价与预期从该资产的持续使用 and 使用寿命结束时的处置中形成的预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

租赁

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法确认为费用。

18、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

营业税

按建造合同收入的 3%计算，由工程建设单位代扣代缴。

城市维护建设税

按营业税额的 1%、5%、7%计算，由工程建设单位代扣代缴。

教育费附加

按营业税额的 3%计算，由工程建设单位代扣代缴。

所得税

公司及其子公司名称	所得税税率%
龙建路桥股份有限公司	33
黑龙江伊哈公路工程有限公司	24
黑龙江省汤嘉高等级公路有限公司	33
黑龙江省七密高等级公路有限公司	33

(五) 控股子公司及合营企业

单位: 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	
黑龙江伊哈公路工程有限公司	哈尔滨市	李吉胜	1,989,500.00 美元	公路工程, 桥梁建设工程, 土石方工程的施工。	1,183,000 美元	59.46		是
黑龙江省汤嘉高等级公路有限公司	哈尔滨市	宋洪泉	83,000,000.00	公路开发建设、管理与经营	53,950,000	65		是
黑龙江省七密高等级公路有限公司	哈尔滨市	李吉胜	120,870,000.00	公路开发建设、管理与经营	78,570,000	65		是

公司持有黑龙江省汤嘉高等级公路有限公司 65%股权；持有黑龙江省七密高等级公路有限公司 65%股权，上述子公司本年度尚处于开办期。

(六) 合并会计报表附注:

1、货币资金：

(1) 货币资金分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
现金	6,610,344.39	3,283,332.83
银行存款	196,483,066.01	244,197,671.45
其他货币资金		
合计	203,093,410.40	247,481,004.28

(2) 货币资金—外币：

单位: 元

外	期末数	期初数

币种	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
美元	229,289.62	8.2765	1,897,715.54	50,465.27	8.2765	417,675.81
苏丹第纳尔	230,377,243.44	0.00323	743,654.63			
苏丹镑				16,229,708.01	0.0323	523,480.82
合计	/	/	2,641,370.17	/	/	941,156.63

于 2005 年 6 月 30 日，合并及公司现金中有美元 20,348.26 元和苏丹第纳尔 92,774,333.34 元存放于境外(2004 年 12 月 31 日：无)。

于 2005 年 6 月 30 日，合并及公司银行存款中有美元 208,941.36 元和苏丹第纳尔 137,602,910.10 元存放于境外(2004 年 12 月 31 日：美元 50,465.27 元和苏丹镑 16,229,708.01 元)。

于 2005 年 6 月 30 日，合并及公司银行存款中包括用于开具银行保函的银行保证金存款人民币 20,207,450.77 元(2004 年 12 月 31 日为人民币 51,178,258.91 元)。

2、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		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	155541988.77	25.52	2833056.07	1.82	152708932.70	282467949.86	40.7	2833056.07	1.00	279634893.79
一至二年	157419170.39	25.83	2320479.67	1.47	155098690.72	155333067.85	22.4	2320479.67	1.49	153012588.18
二至三年	109164484.00	17.91	4810479.38	4.41	104354004.62	142487116.94	20.5	4810479.38	3.38	137676637.56
三至四年	134,242,587.27	22.03	39,283,856.93	29.26	94,958,730.34	81,022,595.02	11.7	39,283,856.93	48.49	41,738,738.09
五年以上	53,123,120.15	8.72	12,711,911.83	23.93	40,411,208.32	33,329,373.41	4.7	12,711,911.83	38.14	20,617,461.58

上										
合计	609491350.58	100.0	61959783.88	10.17	547531566.70	694640103.08	100.0	61959783.88	8.92	632680319.20

(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	61,959,783.88	0				61,959,783.88

(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	261,330,035.12	42.88	275,105,947.50	39.60

(4) 应收帐款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
黑绥满公路建设指挥部	无	82,056,051.37	2,005	工程款
黑龙江省大齐公路有限责任公司	无	61,163,856.20	2,002	工程款
黑鹤大公路鸡牡段公路建设指挥部	无	54,218,279.77	2,003	工程款
二环指挥部	无	43,881,684.85	2,002	工程款
省黑北公路建设有限责任公司	无	20,010,162.93	2,003	工程款
合计	/	261,330,035.12	/	/

(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

2005 年 6 月 30 日,合并应收账款余额中欠款金额前五名欠款金额合计为人民币 261,330,035.12 元,约占合并年末余额 42.88%。

2005 年 6 月 30 日,合并应收账款余额中无持公司 5%以上股份的股东欠款。

3、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		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
一	111,464,598.82	24.9	1,494,386.70	1.34	109,970,212.12	151,457,299.91	43.5	1,494,386.70	0.99	149,962,913.21

年以内										
一至二年	78,332,611.60	17.5	735,425.91	0.94	77,597,185.69	51,365,122.31	14.7	735,425.91	1.43	50,629,696.40
二至三年	80,633,625.56	18.0	3,453,876.72	4.28	77,179,748.84	127,791,036.11	36.7	3,453,876.72	2.70	124,337,159.39
三至四年	169,931,613.09	37.9	2,348,147.95	1.38	167,583,465.14	12,544,122.66	3.6	2,348,147.95	18.72	10,195,974.71
五年以上	7,660,414.74	1.7	3,559,014.69	46.46	4,101,400.05	5,204,845.90	1.5	3,559,014.69	68.38	1,645,831.21
合计	447,300,434.29	100.0	11,590,851.97	2.59	436,432,011.84	348,362,426.89	100.0	11,590,851.97	3.33	336,771,574.92

(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	11,590,851.97	0				11,590,851.97

(3) 其他应收款前五名欠款情况

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	169,945,595.12	37.93	167,694,143.96	48.14

(4) 其他应收款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
东北特钢集团北满特殊钢有限责任公司	公司第二大股东	119,353,501.97		资产重组形成
黑龙江省广通公路工程有限公司	控股股东的子公司	14,356,021.68		往来款
杭州杭千高速公路有限公司		13,480,000.00		履约保证金
黑龙江路桥建设集团三公司劳动服务公司	控股股东的下属公司	11,972,329.47		往来款
广西坛百履约保证金		10,783,742.00		履约保证金
合计	/	169,945,595.12	/	/

应收北钢集团款项中包括代垫款人民币 8,491,647.05 元以及由公司、北钢集团与路桥集团三方债权债务转让而形成的应收款项人民币 110,861,854.92 元。公司已通过法院向北钢集团提起诉讼，追讨该笔债权，并轮侯冻结了北钢集团拥有的本公司的股权。

(5) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	期末数		期初数	
	欠款金额	计提坏帐金额	欠款金额	计提坏帐金额
东北特钢集团北满特殊钢有限责任公司	119,353,501.97		119,353,501.97	
合计	119,353,501.97		119,353,501.97	

应收北钢集团款项中包括代垫款人民币 8,491,647.05 元以及由公司、北钢集团与路桥集团三方债权债务转让而形成的应收款项人民币 110,861,854.92 元。公司已通过法院向北钢集团提起诉讼，追讨该笔债权，并已冻结了北钢集团拥有的本公司的股权。

2005 年 6 月 30 日，合并其他应收款余额中欠款金额前五名欠款金额合计为人民币 169,945,595.12 元，约占合并年末余额 37.93%。

2005 年 6 月 30 日，合并其他应收款余额中持公司 5%以上股份的股东欠款情况详见关联方关系及其交易中债权债务往来。

4、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	44,214,544.64	86.99	44,428,975.46	96.49
一至二年	6,612,687.43	13.01	1,614,321.61	3.51
二至三年				
三年以上				
合计	50,827,232.07	100.00	46,043,297.07	100.00

1 年以上预付账款系预付的工程材料款。

(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

于 2005 年 6 月 30 日，合并预付账款余额中无预付给持公司 5%以上股份股东的款项。

5、存货：

(1) 存货分类

单位:元 币种:人民币

期末数	期初数

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	166,640,412.62		166,640,412.62	88,174,095.01		88,174,095.01
库存商品						
工程用周转材料	52,083,078.28		52,083,078.28	49,992,918.35		49,992,918.35
低值易耗品	15,552,017.43		15,552,017.43	12,559,135.02		12,559,135.02
已完工尚未结算款	886,516,056.86		886,516,056.86	922,438,835.87	916,213.03	921,522,622.84
合计	1,120,791,565.20		1,120,791,565.20	1,073,164,984.25	916,213.03	1,072,248,771.22

(2) 存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原材料				
库存商品				
已完工尚未结算款	916,213.03			916,213.03
合计	916,213.03			916,213.03

建造合同工程

	合并 2005 年 6 月 30 日		合并 2004 年 12 月 31 日	
	已完工尚未结算款 人民币元	已结算尚未完工款 人民币元	已完工尚未结算款 人民币元	已结算尚未完工款 人民币元
累计发生成本	6,170,525,558.95	37,057,153.59	4,502,604,295.13	263,783,271.82

累计已确认的毛利 已办理结算 数	818,112,397.96	(1,323,461.50)	575,103,322.02	23,593,775.81
减：预计损失准备	(6,101,205,687.02)	(40,154,540.00)	(4,155,268,781.28)	(298,564,469.99)
	<u>(916,213.03)</u>	<u>-</u>	<u>(916,213.03)</u>	<u>-</u>
	<u>886,516,056.86</u>	<u>(4,420,847.91)</u>	<u>921,522,622.84</u>	<u>(11,187,422.36)</u>

	公司 2005 年 6 月 30 日		公司 2004 年 12 月 31 日	
	已完工尚未结算款 人民币元	已结算尚未完工款 人民币元	已完工尚未结算款 人民币元	已结算尚未完工款 人民币元
累计发生成本	5,990,753,953.68	37,057,153.59	4,312,298,343.95	263,783,271.82
累计已确认的毛利	796,986,027.69	(1,323,461.50)	555,022,090.94	23,593,775.81
已办理结算数	(5,950,463,810.85)	(40,154,540.00)	(3,989,480,834.58)	(298,564,469.99)
减：预计损失准备	<u>(916,213.03)</u>	<u>-</u>	<u>(916,213.03)</u>	<u>-</u>
	<u>836,359,957.49</u>	<u>(4,420,847.91)</u>	<u>876,923,387.28</u>	<u>(11,187,422.36)</u>

	合并		公司	
	2005 年 6 月 30 日 人民币元	2004 年 12 月 31 日 人民币元	2005 年 6 月 30 日 人民币元	2004 年 12 月 31 日 人民币元
应收账款中尚未收到工程款	<u>609,491,350.58</u>	<u>679,431,717.22</u>	<u>591,974,349.59</u>	<u>667,618,188.13</u>

2005 年 6 月 30 日，合并及公司的建造合同工程收入和建造合同工程成本详见附注主营业务收入和主营业务成本。

2005 年 6 月 30 日，公司签订的在建和将要建造的工程合同总金额为人民币 5,438,930,000.00 元，子公司签订的在建和将要建造的工程合同总金额为人民币 122,590,000.00 元。

6、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	期末结存原因
	166,666.00		131,758.33	34,907.67	
合计	166,666.00		131,758.33	34,907.67	/

7、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资				
对合营公司投资				
对联营公司投资	148,500,000.00			148,500,000.00
其他股权投资	11,533,834.00			11,533,834.00
股权投资差额	4,488,468.02		269,705.53	4,218,762.49

合并价差				
合计	164,522,302.02		269,705.53	164,252,596.50
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	164,522,302.02	/	/	164,252,596.50

自 2003 年起黑龙江省交通厅成立大齐公路管理处，负责黑龙江省大齐公路有限责任公司之主要经营资产大齐公路的运营、收费、养护、路政等管理工作，车辆通行费以及各项费用支出纳入省级财政收支两条线管理，待偿还全部银行借款本息后，在不晚于 2014 年 6 月 30 日前将大齐公路的收费经营权归还给黑龙江大齐公路有限责任公司。

(2) 对子公司、合营企业和联营企业投资的情况

(3) 其他股权投资

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例 (%)	投资成本	期初余额	期末余额	核算方法
海通证券股份有限公司	0.17	11,533,834.00	11,533,834.00	11,533,834.00	成本法

公司对上海海通证券股份有限公司的投资比例小于 1%。

(4) 股权投资差额

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
黑龙江省大齐公路有限责任公司	1,517,245.29	2,092,752.10	104,637.60	1,412,607.69	收购股权	10
黑龙江汤嘉高等级公路有限公司	1,249,054.73	1,387,838.59	69,391.93	1,179,662.80	投资溢价	10
黑龙江七密高等级公路有限公司	1,722,168.00	1,913,520.00	95,676.00	1,626,492.00	投资溢价	10
合计	4,488,468.02	5,394,110.69	269,705.53	4,218,762.49	/	/

8、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：	757,691,136.44	3,886,996.99	-16,853,436.20	744,724,697.23
其中：房屋及建筑物	86,353,018.10	100,850.36		86,453,868.46
机器设备	671,338,118.34	3,786,146.63	-16,853,436.20	658,270,828.77
二、累计折旧合计：	365,056,228.29	38,567,512.43	-10,244,818.49	393,378,922.23

其中：房屋及建筑物	15,687,582.78	1,472,466.18		17,160,048.96
机器设备	349,368,645.51	37,095,046.25	-10,244,818.49	376,218,873.27
三、固定资产净值合计	392,634,908.15			351,345,775.00
其中：房屋及建筑物	70,665,435.32	-1,371,615.82		69,293,819.50
机器设备	321,969,472.83	-33,308,899.62	-6,608,617.71	282,051,955.50
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
五、固定资产净额合计				
其中：房屋及建筑物	70,665,435.32	-1,371,615.82		69,293,819.50
机器设备	321,969,472.83	-33,308,899.62	-6,608,617.71	282,051,955.50

截至 2005 年 6 月 30 日止，尚有净值为人民币 36,483,952.90 元的房屋建筑物之产权证正在办理之中，尚有净值为人民币 8,318,913.42 元的运输设备之车辆行驶证正在办理过户中。

9、在建工程：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	192,326,335.65		192,326,335.65	181,176,359.59		181,176,359.59

(1) 在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	期末数
省道伊嘉公路(S204)汤旺河至嘉荫段	514,000,000.00	69,030,285.15	6,693,062.39			75,723,347.54
七台河至密山公路	470,870,000.00	105,720,254.43	4,394,155.24			110,114,409.67
沥青拌和站	6,700,000.00	6,425,820.01	62,758.43			6,488,578.44
江北办公楼	200,000.00		100,850.36		100,850.36	
合计		181,176,359.59	11,250,826.42		100,850.36	192,326,335.65

公司根据伊春市国有资产管理委员会“关于《关于对伊嘉公路汤旺河至嘉荫段存量资产出具授权转让让明的函》的批复”，无偿受让的修建伊嘉公路汤旺河至嘉荫段新路需利用的旧路及部分地方道路所有权存量资产人民币 59,417,200.00 元计入在建工程，本期增加 6,693,062.39 元系公司用自筹资金投入。

公司根据七台河市国有资产管理委员会“关于《关于对七密公路存量资产出具授权转让证明的请示》的批复”，无偿受让的修建七密公路新路需利用的旧路及部分道路所有权存量资产人民币 82,522,395.96 元，本期增加 4,394,155.24 元系公司用自筹资金投入。

10、无形资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
无形资产	14,140,491.76		14,140,491.76	15,357,000.00		15,357,000.00

(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	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数
土地使用权	购置	15,357,000.00	15,357,000.00			162,201.10	1,216,508.24	14,140,491.76
合计	/							

上述土地使用权取得系公司重组时换入，按评估价入账。该土地使用权由哈尔滨远东地价评估咨询事务所采用基准地价系数修正法，市场比较法和成本逼近法进行了评估，并出具远东地估字[2001]第 048 号土地估价报告。剩余使用年限为 38 年至 47 年。

11、短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
担保借款	521,006,748.00	550,500,000.00
信用借款	6,766,418.80	6,766,418.80
合计	527,773,166.80	557,266,418.80

上述借款年利率为 4.779%至 7.56%，担保借款中人民币 242,500,000.00 元借款由关联方提供担保，具体情况详见附注关联方关系及交易中的借款担保，其余人民币 328,506,748.00 元借款由第三方提供担保。

单位：元 币种：人民币

贷款单位	贷款金额	贷款利	贷款资金用	未按期偿还原	预计还款期
------	------	-----	-------	--------	-------

		率	途	因	
黑龙江伊哈工程有限公司	3,500,000.00	7.56	流动资金	资金紧张	2005-12-31
黑龙江伊哈工程有限公司	6,766,418.80	7.56	流动资金	资金紧张	2005-12-31
黑龙江伊哈工程有限公司	5,000,000.00	7.56	流动资金	资金紧张	2005-12-31
合计	15,266,418.80	/	/	/	/

12、应付帐款：

(1) 应付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	421,316,527.95	41.53	584,066,050.44	59.83
一至二年	331,846,803.11	32.71	192,526,048.35	19.73
二至三年	137,302,957.89	13.53	102,038,752.38	10.45
三年以上	124,024,585.98	12.23	97,552,283.15	9.99
合计	1,014,490,874.93	100.00	976,183,134.32	100.00

3 年以上应付帐款主要是由于部分工程结算工程款不及时以及历史陈欠原因，造成公司暂时无法支付相应的人工费、材料费等。

于 2005 年 6 月 30 日，合并应付账款余额中无欠持公司 5%以上股份股东的款项。

13、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	318,582,529.65		333,978,235.83	
一至二年				
二至三年				
三年以上				
合计	318,582,529.65		333,978,235.83	

预收帐款余额本期比期初减少 15,395,706.18 元，主要是部分工程逐步收到相应的工程结算款。

于 2005 年 6 月 30 日，合并预收账款余额中无预收持公司 5%以上股份股东的款项。

14、应付工资：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
职工奖金、津贴及施工现场补助费	56,835,924.03	61,646,496.23	资金紧张
合计			/

应付工资余额本期比期初减少 4,810,572.20 元，主要是支付了以前年度拖欠的职工工资、奖金、津贴及施工现场补助费。

于 2005 年 6 月 30 日，应付工资中属于以前年度未支付部分为人民币 38,179,712.25 元，主要为尚未支付的职工奖金、津贴及施工现场补助费。

15、应付福利费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
应付福利费	10,488,927.76	11,321,736.11	资金紧张
合计	10,488,927.76	11,321,736.11	/

16、应付股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
现金股利	6,051.23	6,051.23	法人股东未领取
合计	6,051.23	6,051.23	/

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
营业税	64,382,540.59	58,530,708.68	3%
所得税	23,212,982.72	19,383,768.01	33%
个人所得税			
其他	2,129,161.83	3,155,712.08	
合计	89,724,685.14	81,070,188.77	/

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	837,393.17	674,196.98	应计流转税的 3%
合计	837,393.17	674,196.98	

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	62,679,599.18	45.28	68,767,854.21	44.00
一至二年	38,060,000.67	27.50	47,984,103.30	30.70
二至三年	21,446,518.57	15.50	24,937,352.38	15.96
三年以上	16,222,981.17	11.72	14,603,288.69	9.34
合计	138,409,099.59	100.00	156,292,598.58	100.00

(2) 其他应付款的说明：

于 2005 年 6 月 30 日，合并其他应付款中欠持公司 5%以上股份股东款项情况详见附注关联方关系及其交易中债权债务往来。

20、预计负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	备注说明
对外提供担保	0	0	
商业承兑票据贴现			
未决诉讼			
产品质量保证			
其他			
合计	0	0	/

21、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	备注说明
汤嘉公路项目补贴	16,002,000.00	16,002,000.00	
合计	16,002,000.00	16,002,000.00	/

系公司之子公司黑龙江汤嘉高等级公路有限公司根据伊春市人民政府《关于修建汤旺河至嘉荫公路出资的函》，收到的伊春市政府用国债资金对汤嘉公路进行的补贴。

22、股本：

单位：股

	期初值	本次变动增减(+,-)						期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份								342,430,000
其中：								
国家持有股份	342,430,000							
境内法人持有股份								
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份	25,410,000							25,410,000
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	367,840,000							367,840,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	164,560,000							164,560,000
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	164,560,000							164,560,000

三、股份总数	532,400,000						532,400,000
--------	-------------	--	--	--	--	--	-------------

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	140,737,554.17			140,737,554.17
接受捐赠非现金资产准备	141,939,595.96			141,939,595.96
接受现金捐赠				
股权投资准备				
关联交易差价	2,207,571.28			2,207,571.28
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积	15,330,327.30			15,330,327.30
合计	300,215,048.71			300,215,048.71

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	3,542,607.43			3,542,607.43
法定公益金	26,928,054.38			26,928,054.38
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	30,470,661.81			30,470,661.81

法定公益金可用于公司职工的集体福利。

25、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	16,249,590.13	17,708,886.87
加：年初未分配利润	22,763,354.82	8,277,340.88
其他转入		
减：提取法定盈余公积		2,088,840.96
提取法定公益金		1,044,420.48
提取职工奖励及福利基金		42,447.55
提取储备基金		47,163.94
未分配利润	39,012,944.95	22,763,354.82

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
公路桥梁施工	810,057,403.22	689,858,389.71	1,010,316,514.69	876,783,749.06
其中:关联交易				
合计				
内部抵消				
合计	810,057,403.22	689,858,389.71	1,010,316,514.69	876,783,749.06

(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	333,495,065.18	284,423,810.37	581,150,072.65	
省外	434,036,178.87	379,793,403.82	414,650,725.21	
国外	42,526,159.18	25,641,175.52	14,515,743.83	
其中:关联交易				
合计				
内部抵消				
合计				

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	24,301,722.10	30,309,495.44	3%
城建税	214,554.91	894,365.75	1%、5%、7%
教育费附加	729,051.66	909,284.86	3%
合计	25,245,328.67	32,113,146.05	/

28、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	12,998,507.48	12,990,154.27
减：利息收入	-493,289.49	-407,741.32
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	51,575.46	24,957.21
合计	12,556,793.45	12,607,370.16

29、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
其中：按权益法确认收益	0	0
长期股权投资差额摊销	-269,705.53	-104,637.60
合计	-269,705.53	-104,637.60

30、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
处置固定资产净收入	107,898.55	633,276.41
其他	491,337.00	
合计	599,235.55	633,276.41

31、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
处置固定资产净损失	1,181,937.76	724,011.60
捐赠支出	0	
罚款支出	0	
合计	1,181,937.76	724,011.60

32、所得税：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
公司应计所得税	9,916,406.45	10,049,266.81
子公司应计所得税	0	0
所得税调整	0	0
合计	9,916,406.45	10,049,266.81

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
收到的其他与经营活动有关的现金	493,289.49
合计	493,289.49

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
----	----

投标保证金	9,321,612.59
用于开具银行保函的银行保证金存款	45,850,913.97
支付租金、交际、差旅、办公及其他管理费用、营业费用	23,163,002.90
合计	78,335,529.46

(七) 母公司会计报表附注:

1、应收账款:

(1) 应收账款帐龄

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
一年以内	149005378.93	25.2	2786071.62	1.87	146219307.31	289044802.78	42.3	2786071.62	0.96	286258731.16
一至二年	155533772.98	26.3	2175575.28	1.40	153358197.70	145672774.94	21.3	2175575.28	1.49	143497199.66
二至三年	109557690.52	18.5	4810479.38	4.39	104747211.14	142487116.94	20.9	4810479.38	3.38	137676637.56
三至四年	124,300,595.50	21.0	39,021,954.26	31.39	85,278,641.24	72,292,505.92	10.6	39,021,954.26	53.98	33,270,551.66
五年以上	53,123,120.15	9.0	12,711,911.83	23.93	40,411,208.32	33,329,373.41	4.9	12,711,911.83	38.14	20,617,461.58
合计	591,520,558.08	100.00	61,505,992.37	10.40	530,014,565.71	682,826,573.99	100.0	61,505,992.37		621,320,581.62

单位: 元 币种: 人民币

(2) 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	207,331,638.00	35.05	266,665,067.64	39.05

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

2005 年 6 月 30 日, 公司应收账款余额中欠款金额前五名欠款金额合计为人民币 259,967,076.90 元, 约占公司年末余额 43.95%。

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		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	150,743,023.26	31.2	1,482,370.85	0.98	149,260,652.41	203,913,465.06	51.4	1,482,370.85	0.73	202,431,094.21
一至二年	78,094,604.13	16.2	720,427.01	0.92	77,374,177.12	50,365,195.49	12.7	720,427.01	1.43	49,644,768.48
二至三年	80,633,628.56	16.7	3,453,879.72	4.28	77,179,748.84	127,791,036.11	32.2	3,453,879.72	2.70	124,337,159.39
三至四年	166,108,283.68	34.4	1,652,730.18	0.99	164,455,553.50	9,416,211.02	2.4	1,652,730.18	17.55	7,763,480.84
五年以上	7,660,414.74	1.5	3,559,014.69	46.46	4,101,400.05	5,204,845.90	1.3	3,559,014.69	68.38	1,645,831.21
合计	483,239,954.37	100.0	10,868,419.45	2.25	472,371,531.92	396,690,753.58	100.0	10,868,419.45	2.74	385,822,334.13

(2) 其他应收款前五名欠款情况

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	169,945,595.12	35.17	167,694,143.96	42.27

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

2005 年 6 月 30 日,公司其他应收款余额中欠款金额前五名欠款金额合计为人民币 169,945,595.12 元,约占公司年末余额 35.17%。

3、长期投资:

(1) 长期投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资	146,528,791.47		749,757.15	145,779,034.32
对合营公司投资				
对联营公司投资	148,500,000.00			148,500,000.00
其他股权投资	11,533,834.00			11,533,834.00
股权投资差额	4,488,468.02		269,705.53	4,218,762.49
合并价差				

合计	311,051,093.49			310,031,630.81
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	311,051,093.49	/	/	310,031,630.81

4、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
公路桥梁施工	824,656,639.63	701,685,067.82	976,045,452.33	845,666,498.38
其中：关联交易				
合计				
内部抵消				
合计	824,656,639.63	701,685,067.82	976,045,452.33	845,666,498.38

5、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
按权益法确认收益	-749,757.15	291,516.62
长期股权投资差额摊销	-269,705.53	-104,637.60
合计	-1,019,462.68	186,879.02

(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
黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司	哈尔滨市道里区河洛街 10 号	经营管理黑龙江省国有资产管理委员会授权经营的国有资产；	控股股东	国有独资公司	雷文峰
东北特钢集团北满特殊钢有限责任公司	齐齐哈尔市富拉尔基区	特殊钢生产销售	参股股东	国有控股	赵明远

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
黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司	82,391		82,391
东北特钢集团北满特殊钢有限责任公司	90,248		90,248

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位: 元 币种: 人民币

关联方名称	关联方所持股份期初数	关联方所持股份比例期初数 (%)	关联方所持股份增减	关联方所持股份增减比例 (%)	关联方所持股份期末数	关联方所持股份比例期末数 (%)
黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司	207,430,000	38.96			207,430,000	38.96
东北特钢集团北满特殊钢有限责任公司	135,000,000	25.36			135,000,000	25.36

路桥集团 第一大股东
 东北特钢集团北满特殊钢有限责任公司(“北钢公司”) 第二大股东

4、关联交易情况

(1) 关联托管情况

公司委托黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司对公司的厂区房屋的维修、养护、管理；厂区设施，设备的维修、养护、运行和管理；公共设施 and 附属建筑物、构筑物的维修、养护和管理；职工公寓、浴池等福利设施的管理，管理的建筑物建筑面积 38,346.74 平方米，土地面积 184,324.28 平方米，委托上述资产涉及委托管理费用预计为 5,761,012.00 元人民币，托管的期限为 2005 年 1 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日，该物业委托事项还未经公司董事会审议，上半年委托费 2,880,506.00 元尚未支付。

(2) 关联租赁情况

公司租用黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司所属的 6 处房屋及场地，用于公司一至六处办公用房、设备维修及存储，房屋面积 42,702.52 平方米，场地面积 175,204.88 平方米，预计租赁费 10,165,680.33 元人民币，租赁的期限为 2005 年 1 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日，本年度的租赁协议未经公司董事会审议，尚未签署，上半年租金 5,082,840.17 元人民币尚未支付。

(3) 关联担保情况

单位: 元 币种: 人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司	龙建路桥股份有限公司	242,500,000.00	~	

于 2005 年 6 月 30 日，路桥集团为公司短期借款人民币 242,500,000.00 元提供保证。

5、关联方应收应付款项

单位: 元 币种: 人民币

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
其他应收款	东北特钢集团北满特殊钢有限责	119,353,501.97	119,353,501.97

	任公司		
其他应付款	黑龙江省公路桥梁建设集团有限 公司	1,270,935.15	1,270,935.15

(九) 或有事项

无

(十) 承诺事项

于 2005 年 6 月 30 日，公司没有需要说明的其他承诺事项。

(十一) 资产负债表日后事项

无

(十二) 其他重要事项

公司于 2005 年 6 月 30 日，没有需要说明的其他重要事项。

八、备查文件目录

(一) 载有公司董事长亲笔签名的半年度报告文本；

(二) 有法定代表人、总会计师、会计主管人员亲笔签字并盖章的会计报表；

(三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

(四) 其他有关资料

董事长：李吉胜
龙建路桥股份有限公司
2005 年 8 月 16 日