

路桥集团国际建设股份有限公司

600263

2005 年半年度报告

目 录

一、重要提示	2
二、公司基本情况	2
三、股本变动及股东情况	4
四、董事、监事和高级管理人员	6
五、管理层讨论与分析	7
六、重要事项	10
七、财务会计报告（未经审计）	13
八、备查文件目录	53

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、公司董事长周纪昌先生、总经理毛志远先生，财务总监陈宁先生，财会部经理董付堂先生声明：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：路桥集团国际建设股份有限公司
公司英文名称：CRBC INTERNATIONAL Co., LTD.
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：路桥建设
公司 A 股代码：600263
- 3、公司注册地址：北京市海淀区三里河路 15 号
公司办公地址：北京东城区东中街 9 号东环广场 A 座写字楼八层
邮政编码：100027
公司国际互联网网址：<http://www.crbcint.com>
公司电子信箱：int@crbcint.com
- 4、公司法定代表人：周纪昌
- 5、公司董事会秘书：郑凯
电话：010-64181166
传真：010-64182080
E-mail：zqb@crbcint.com
联系地址：北京东城区东中街 9 号东环广场 A 座写字楼八层
- 6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》
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：公司证券部
- 7、公司其他基本情况：
公司首次注册登记日期：1999 年 3 月 18 日
公司变更注册登记日期：2005 年 6 月 23 日
公司法人营业执照注册号：1000001003135
公司税务登记号码：110108710924208000

(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	2,359,834,799.44	2,321,930,409.74	1.63
流动负债	1,964,657,754.18	2,001,968,794.77	-1.86
总资产	3,657,405,646.33	3,605,721,438.05	1.43
股东权益(不含少数股东权益)	1,487,603,866.08	1,459,191,145.51	1.95
每股净资产	3.645	3.575	1.96
调整后的每股净资产	3.483	3.42	1.84
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	28,241,397.26	19,970,617.07	41.41
扣除非经常性损益后的净利润	26,694,732.29	21,246,999.10	25.64
每股收益	0.069	0.049	40.81
净资产收益率(%)	1.898	1.383	增加0.515个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-67,609,203.08	-92,805,579.55	-27.15

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
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	357,073.92
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	789,166.16
各种形式的政府补贴	133,478.00
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	172,504.78
以前年度已经计提各项减值准备的转回	94,442.11
合计	1,546,664.97

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	6.944	7.015	0.253	0.253
营业利润	0.854	0.863	0.031	0.031
净利润	1.898	1.918	0.069	0.069
扣除非经常性损益后的净利润	1.794	1.813	0.065	0.065

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内，公司股份总数及结构未发生变动。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 59,105 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)
中国路桥(集团)总公司	0	291,508,010	71.42	未流通	无	国有股东
中国港湾建设(集团)总公司	0	7,939,545	1.95	已流通	未知	法人股东
中交第一公路勘察设计研究院	0	650,000	0.16	未流通	无	国有股东
中交第二公路勘察设计研究院	0	585,000	0.14	未流通	无	国有股东
巩和山	375,637	375,637	0.09	已流通	未知	自然人股东
京津塘高速公路北京公司	0	300,000	0.07	已流通	未知	法人股东
史俊生	282,000	282,000	0.07	已流通	未知	自然人股东
曾智青	204,712	204,712	0.05	已流通	未知	自然人股东
尹基权	6,800	200,510	0.05	已流通	未知	自然人股东
河南兆鑫实业有限公司	0	200,000	0.05	已流通	未知	法人股东
周凤妹	-9,300	200,000	0.05	已流通	未知	自然人股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

前十名股东之间，中交第一公路勘察设计研究院、中交第二公路勘察设计研究院为第一大股东中国路桥(集团)总公司之全资子公司；根据国务院国资委[2005]703号文件，中国路桥(集团)总公司将与中交第一公路勘察设计研究院、中交第二公路勘察设计研究院以新设合并方式组建“中国交通建设集团有限公司”。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联或一致行动人关系。

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)
中国港湾建设(集团)总公司	7,939,545	A股
巩和山	375,637	A股
京津塘高速公路北京公司	300,000	A股
史俊生	282,000	A股
曾智青	204,712	A股
尹基权	200,510	A股
河南兆鑫实业有限公司	200,000	A股
周凤妹	200,000	A股
杨健	155,000	A股
桑庆	150,000	A股

前十名流通股股东关联关系的说明

公司未知流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

除上述前十名股东中所述的关联关系外，公司未知其他前十名流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系。

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。

根据 2005 年 7 月 12 日国务院国有资产监督管理委员会《关于中国港湾建设（集团）总公司与中国路桥（集团）总公司重组的通知》（国资改革[2005]703 号）文件，公司控股股东中国路桥（集团）总公司（持股 71.42%）将与中国港湾建设（集团）总公司以新设合并方式组建“中国交通建设集团有限公司”。目前合并工作正在进行，公司将按照有关法律、法规的规定，及时披露相关合并事项的进展情况。

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、高级管理人员均未持有本公司股票。

（二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、在 2005 年 6 月 22 日召开的公司 2005 年第一次临时股东大会上，选举周纪昌先生、陈玉胜先生、苏佩璋女士、毛志远先生、国文清先生、杨思民先生、杨盛福先生、张之强先生、朱耀庭先生为第三届董事会董事，其中杨盛福先生、张之强先生、朱耀庭先生为独立董事；选举朱碧新先生、张国军先生、逯一新先生为公司第三届监事会监事，与职工大会选举的监事董付堂先生和程文先生共同组成公司第三届监事会。

2、在 2005 年 6 月 22 日召开的公司第三届董事会第一次会议上，选举周纪昌先生为公司董事长、选举毛志远先生为公司副董事长；聘任毛志远先生为公司总经理；聘任国文清先生、杨思民先生、刘永明先生为公司副总经理，聘任陈宁先生为公司财务总监，聘任郭光松先生为公司总工程师；聘任郑凯先生为公司董事会秘书。

3、在 2005 年 6 月 22 日召开的公司第三届监事会第一次会议上，选举朱碧新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

2005 年上半年，公司认真落实年初制订的“以项目策划为起点，以过程控制为基础，以绩效考核为重要激励手段，通过全面提高企业的执行力，规范各项管理程序和各级管理行为，继续推行‘五个集中统一管理’方针，努力实现公司整体效益的提升”的工作重点，通过强化项目全过程的基础管理，充分发挥项目策划的指导作用，加强成本管理，经营业绩较去年同期有了稳步增长。本报告期新签合同额 264,161 万元，其中：签定施工建筑业工程合同 240,953 万元，工业销售合同 17,814 万元；完成主营业务收入 118,543 万元，与去年同期相比下降 3.51%；完成净利润 2,824.14 万元，与去年同期相比增长 41.41%。

报告期内公司经营成果如下：

单位:元 币种:人民币

项目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	增减(%)
总资产	3,657,405,646.33	3,605,721,438.05	1.43
长期负债	174,617,631.45	114,894,234.16	51.98
股东权益	1,487,603,866.08	1,459,191,145.51	1.95

项目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 6 月 30 日	增减(%)
主营业务收入	1,185,430,360.23	1,228,505,972.26	-3.51
主营业务利润	103,303,096.34	84,863,210.06	21.73
净利润	28,241,397.26	19,970,617.07	41.41
现金及现金等价物净增加额	-117,871,474.86	-137,774,588.80	-14.45

*主要变动原因：

- 1、长期负债增加主要是本期新增银行借款所致；
- 2、本期主营业务利润增加主要是公司加强施工项目成本控制，成本降低，导致主营业务利润增加所致；
- 3、净利润增加主要是公司主营业务利润增加所致，
- 4、现金及现金等价物净增加额变化主要是销售商品、提供劳务收到的现金相比上年同期增加所致。

(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

公司主要从事公路、桥梁、机场、港口、隧道、给排水及其他土木工程建设总承包；建筑机械开发、制造、销售；公路收费经营；高科技产品开发；交通工程管理咨询；房地产咨询；自有房屋租赁；计算机系统、智能交通、智能建筑的设计和安装；实业投资、风险投资和高科技项目投资。

(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

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
工业	102,630,425.36	80,950,203.05	21.12	-4.14	5.93	减少 7.5 个百分点
其中:关联交易	192,234.00	123,226.92	35.90	-0.02	-0.14	增加 9.36 个百分点
施工建筑业	1,079,156,253.24	973,927,682.45	9.75	-2.32	-4.69	增加 2.25 个百分点
其中:关联交易	686,072.79	731,628.02	-6.64	125.42	125.95	减少 0.25 个百分点
租赁服务业	34,744,258.99	17,431,284.21	49.83	91.54	81.31	增加 2.83 个百分点
内部合并抵消	-31,100,577.36	-28,543,044.19	——	——	——	——
合计	1,185,430,360.23	1,043,766,125.52	11.95	-3.51	-5.77	增加 2.11 个百分点
关联交易的定价原则	根据公开市场价格并以无关联的第三方的交易价格为基础共同协商确定的定价原则。					

(3) 主营业务分地区情况表

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	营业收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
西南地区	68,172,924.25	-71.56
西北地区	148,884,118.96	6.88
华东地区	573,660,536.38	-13.75
华南地区	228,000,938.19	316.46
华中地区	96,509,888.69	84.33
华北地区	101,302,531.12	28.53
合计	1,216,530,937.59	——
内部抵消	-31,100,577.36	——
合计	1,185,430,360.23	-3.51

(4) 其中: 报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 19.22 万元。

(5) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 万元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
路桥集团基础建设投资有限公司	投资	基础建设投资	1 亿港元	92,834.99	2,079.19
路桥华南工程有限公司	施工	路桥工程施工	6,850.75	65,858.03	568.05
路桥华东工程有限公司	施工	路桥工程施工	8,000	16,044.35	651.31
西安筑路机械有限公司	工业	筑养路机械制造	15,988	51,740.02	207.88
北京瑞拓电子技术发展有限公司	电子工程	综合布线	1,000	1,246.30	1.32

(6) 投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的参股公司的经营情况及业绩

单位: 万元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
中基建设投资有限公司	基础建设投资	公路桥梁等基础设施投资和建设	8,732.18	1,591.95	56.37

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

(1) 公路建设市场竞争不断加剧, 随着公路招标中最低标中标的不断推行, 中标价格不断下降;

(2) 投标占用资金数额较大, 目前很多项目都要求投标保证金, 部分项目还要求信誉保证金和履约保证金, 加大了资金成本;

(3) 工业生产的市场竞争进一步加剧, 价格下降;

(4) 随着公司在建项目的增多及规模的扩大, 显现了人才储备不足、人员结构不够合理的情况。

针对上述问题与困难, 公司主要采取以下应对措施:

(1) 加大市场开发力度, 加强对重点区域和重点项目的跟踪, 多拿技术含量高、附加值高、有影响力的“高、精、尖”特大建设项目;

(2) 加强对主要在建项目的监控力度, 围绕项目策划和过程控制两个重点切实提高在建项目管理水平, 实现公司顾客满意度目标, 提升公司市场竞争力;

(3) 进一步推进“五个集中统一”模式的实施, 建立健全内部资源配置平台, 充分发挥公司内部资源的效率, 提高公司经营业绩;

(4) 加大筑路机械新产品开发力度, 狠抓产品质量, 加快产品国产化步伐, 提高产品零部件的国产化比例, 降低成本, 提高市场的竞争力;

(5) 加强资金的统一管理, 增强资金运作能力, 统筹安排, 科学调度, 最大限度提高资金使用效率;

(6) 进一步推进“以人为本”的人才战略, 吸纳、培养、造就、储备一批专业技术人才, 为人才成长营造良好的企业环境。

(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

为进一步抓住国内公路建设高速发展的机遇, 扩大路桥建设市场份额, 经 2005 年 5 月 19 日公司第二届董事会第十九次会议审议通过, 公司将所属北京工程部进行改制, 与西安筑路机械有限公司共同出资设立中交路桥北方工程有限公司。该公司已于 2005 年 8 月 5 日注册成立。(相关决议公告及《对外投资公告》详见 2005 年 5 月 19 日及 2005 年 8 月 10 日《中国证券报》、《上海证券报》)

六、重要事项

（一）公司治理的情况

报告期内，公司根据中国证监会《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》和《上海证券交易所股票上市规则（2004 年修订）》的规定和要求，结合本公司实际，对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《公司信息披露制度》进行了修改，制订了《公司重大信息内部报告制度》。这些制度进一步完善公司法人治理结构，规范公司运作，确保了所有股东，特别是中小股东享有平等的地位。截止报告期末，公司治理实际情况与中国证监会有关文件要求不存在差异。

（二）报告期实施的利润分配方案执行情况

报告期内公司无以前期间拟定的在报告期实施的利润分配、公积金转增股本方案或发行新股方案。

（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和公积金转增股本。

（四）重大诉讼仲裁事项

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

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

在 2005 年 3 月 29 日召开的公司第二届董事会第十七次董事会上，审议通过了 2005 年日常关联交易的议案，预计 2005 年与中国路桥（集团）总公司及其下属企业在采购货物、销售货物、提供劳务、机械租赁、分包工程、综合服务等方面发生总额不超过 7000 万元的日常关联交易。2005 年上半年实际发生 1,325.24 万元。

关联交易类别	内容	关联方名称	关联交易定价原则	上半年实际发生额（万元）	占同类交易的比例（%）	结算方式	对公司利润影响
采购货物	采购锚具、支座、钢梁、钢材和钢绞线等	中国路桥（集团）总公司及其下属企业	市场价格	1,069.41	4.55	现金结算	影响很小
销售货物、提供劳务	销售配件等	中国路桥（集团）总公司及其下属企业	市场价格	19.22	0.37	现金结算	影响很小
机械租赁	机械设备租赁	中国路桥（集团）总公司及其下属企业	市场价格	23.88	0.69	现金结算	影响很小
分包工程	分包工程	中国路桥（集团）总公司及其下属企业	市场价格	68.61	0.06	现金结算	影响很小

综合服务、土地租赁	房屋租赁及土地租赁	中国路桥（集团）总公司及其下属企业	市场价格	144.12	100	现金结算	影响很小
合计			——	1,325.24	——	——	——

3、关联债权债务往来

单位: 万元 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
中国路桥（集团）总公司	控股股东	0	169.75	0	33.85	0
路桥集团第一公路工程局	母公司的控股子公司	462.28	11.52	0	58.91	535.05
路桥集团第一公路工程局第一工程公司	集团兄弟公司的控股子公司	13.13	0	0	0	0
路桥集团第二公路工程局	母公司的控股子公司	0	333.89	0	38.96	0
西安筑路机械厂	母公司的控股子公司	0	0	0	85.87	85.87
中国路桥集团（香港）有限公司	母公司的控股子公司	0	0	0	877.54	0
路桥集团中桥物业管理公司	母公司的控股子公司	370.63	2.31	0	0	0
合计	/	846.04	517.47	/	1,095.13	620.92

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 846.04 万元人民币，上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 517.47 万元人民币。

（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

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

单位: 万元 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)						
担保对象名称	发生日期 (协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保 (是或否)
				~		
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				0		
报告期末对控股子公司担保余额合计				5,000		
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)						
担保总额				5,000		
担保总额占公司净资产的比例				3.36%		
公司违规担保情况						
为控股股东及公司持股 50% 以下的其他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
违规担保金额						0

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

本报告期公司无其他重大合同。

(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) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所。

(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
第二届董事会第十七次会议决议暨召开 2004 年度股东大会公告	《中国证券报》第 C12 版 《上海证券报》第 C3 版	2005-03-31	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
第二届监事会第八次会议决议公告	《中国证券报》第 C12 版 《上海证券报》第 C3 版	2005-03-31	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2005 年日常关联交易公告	《中国证券报》第 C12 版 《上海证券报》第 C3	2005-03-31	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
第二届董事会第十八次会议决议公告	《中国证券报》第 C29 版 《上海证券报》第 25 版	2005-04-28	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2004 年股东大会决议公告	《中国证券报》第 B09 版 《上海证券报》第 C1 版	2005-05-19	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
第二届董事会第十九次会议决议暨召开 2005 年第一次临时股东大会公告	《中国证券报》第 B09 版 《上海证券报》第 C1 版	2005-05-19	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
重大项目中标公告	《中国证券报》第 C05 版 《上海证券报》第 C9 版	2005-05-20	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
第二届董事会第二十次会议决议公告	《中国证券报》第 B08 版 《上海证券报》第 B08 版	2005-06-09	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于选举产生第三届监事会职工监事的公告	《中国证券报》第 A16 版 《上海证券报》第 24 版	2005-06-18	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2005 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》第 C01 版 《上海证券报》第 C 叠版	2005-06-23	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
第三届董事会第二次会议决议暨召开 2005 年第二次临时股东大会公告	《中国证券报》第 C01 版 《上海证券报》第 C 叠版	2005-07-14	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
路桥集团国际建设股份有限公司对外投资公告	《中国证券报》第 C01 版 《上海证券报》第 C24 版	2005-08-10	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
路桥集团国际建设股份有限公司 2005 年半年度业绩快报	《中国证券报》第 C01 版 《上海证券报》第 C24 版	2005-08-10	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
路桥集团国际建设股份有限公司 2005 年第二次临时股东大会决议公告	《中国证券报》第 16 版 《上海证券报》第 C20 版	2005-08-17	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

(一) 财务报表

资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位：路桥集团国际建设股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	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	237,494,135.36	355,365,610.22	129,486,699.79	238,787,111.16
短期投资				
应收票据	500,000.00	2,241,750.00		
应收股利				
应收利息				
应收帐款	437,821,315.83	415,730,772.42	161,395,304.91	163,101,745.10
其他应收款	242,846,550.03	167,697,702.93	1,026,099,401.40	990,252,760.95
预付帐款	235,024,009.83	127,273,866.69	83,734,717.01	51,069,269.12
应收补贴款				
存货	1,203,827,524.02	1,253,356,673.62	802,913,686.01	851,348,514.36
其中：已完工未结算工程	877,029,750.87	903,416,948.13	733,555,826.31	755,979,101.05
待摊费用	2,321,264.37	264,033.86	1,636,471.26	
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	2,359,834,799.44	2,321,930,409.74	2,205,266,280.38	2,294,559,400.69
长期投资：				
长期股权投资	595,994,820.29	576,193,587.43	523,023,016.52	501,741,252.45
长期债权投资				
长期投资合计	595,994,820.29	576,193,587.43	523,023,016.52	501,741,252.45
其中：合并价差				
其中：股权投资差额	74,068,689.46	80,262,801.29	-1,523,253.03	-1,637,416.97
固定资产：				
固定资产原价	1,044,171,658.89	1,025,932,492.72	182,124,689.60	158,849,123.23
减：累计折旧	350,607,062.55	324,034,316.87	109,792,346.85	102,635,203.98
固定资产净值	693,564,596.34	701,898,175.85	72,332,342.75	56,213,919.25
减：固定资产减值准备	6,338,550.28	6,338,550.28	4,890,447.34	4,890,447.34
固定资产净额	687,226,046.06	695,559,625.57	67,441,895.41	51,323,471.91
工程物资				
在建工程	1,014,293.72	1,014,293.72		
固定资产清理	-2,775.98		-2,775.98	
固定资产合计	688,237,563.80	696,573,919.29	67,439,119.43	51,323,471.91
无形资产及其他资产：				
无形资产	3,419,222.41	3,935,017.93		
长期待摊费用	1,825,416.15	2,921,332.03	1,181,882.58	2,338,616.80
其他长期资产	8,093,824.24	4,167,171.63	2,094,166.94	3,176,459.28
无形资产及其他资产合计	13,338,462.80	11,023,521.59	3,276,049.52	5,515,076.08
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	3,657,405,646.33	3,605,721,438.05	2,799,004,465.85	2,853,139,201.13

流动负债：				
短期借款	305,500,000.00	329,000,000.00	90,000,000.00	130,000,000.00
应付票据	6,100,000.00	10,455,031.06	3,800,000.00	
应付帐款	741,313,794.81	794,589,356.92	533,002,254.64	620,622,865.22
预收帐款	575,932,520.87	489,930,390.56	347,142,875.49	321,049,818.84
其中：已完工未结算工程	17,257,327.06	240,248.32	9,927,071.47	240,248.32
应付工资	11,373,834.96	17,414,321.77	5,385,234.52	11,428,640.08
应付福利费	25,689,841.31	24,866,580.64	17,981,069.65	17,926,256.44
应付股利	505,423.42	8,968,552.22	0.00	8,793,990.30
应交税金	72,031,700.60	69,147,122.79	54,602,725.65	55,947,689.90
其他应交款	13,385,737.68	13,532,166.59	2,616,505.17	3,787,971.52
其他应付款	192,380,900.53	198,621,272.22	89,714,413.59	98,987,371.86
预提费用	444,000.00	444,000.00	444,000.00	444,000.00
预计负债				
一年内到期的长期负债	20,000,000.00	45,000,000.00		20,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	1,964,657,754.18	2,001,968,794.77	1,144,689,078.71	1,288,988,604.16
长期负债：				
长期借款	172,128,631.45	112,128,631.45	160,000,000.00	100,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	2,489,000.00	2,765,602.71	2,489,000.00	2,500,000.00
其他长期负债				
长期负债合计	174,617,631.45	114,894,234.16	162,489,000.00	102,500,000.00
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	2,139,275,385.63	2,116,863,028.93	1,307,178,078.71	1,391,488,604.16
少数股东权益	30,526,394.62	29,667,263.61		
股东权益：				
股本	408,133,010.00	408,133,010.00	408,133,010.00	408,133,010.00
减：已归还投资				
股本净额	408,133,010.00	408,133,010.00	408,133,010.00	408,133,010.00
资本公积	860,144,528.90	859,973,205.59	860,144,528.90	859,973,205.59
盈余公积	80,718,267.71	80,718,267.71	47,139,778.39	47,139,778.39
其中：法定公益金	30,140,899.11	30,140,899.11	21,267,389.19	21,267,389.19
未分配利润	138,608,059.47	110,366,662.21	176,409,069.85	146,404,602.99
其中：现金股利				
外币报表折算差额				
减：未确认投资损失				
股东权益合计	1,487,603,866.08	1,459,191,145.51	1,491,826,387.14	1,461,650,596.97
负债和股东权益总计	3,657,405,646.33	3,605,721,438.05	2,799,004,465.85	2,853,139,201.13

公司法定代表人：周纪昌

主管会计工作负责人：陈宁

会计机构负责人：董付堂

利润及利润分配表

2005 年 1-6 月

编制单位: 路桥集团国际建设股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项 目	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	1,185,430,360.23	1,228,505,972.26	669,448,904.91	772,538,761.15
减: 主营业务成本	1,043,766,125.52	1,107,668,059.90	610,125,904.16	722,886,948.36
主营业务税金及附加	38,361,138.37	35,974,702.30	22,151,019.99	25,081,852.86
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	103,303,096.34	84,863,210.06	37,171,980.76	24,569,959.93
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)	1,178,737.85	1,850,334.33	315,052.05	40,243.98
减: 营业费用	9,303,950.08	8,407,799.86		
管理费用	70,075,007.34	65,058,860.64	34,465,929.64	33,684,784.23
财务费用	12,395,905.13	9,980,870.23	4,972,357.07	3,178,824.54
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	12,706,971.64	3,266,013.66	-1,951,253.90	-12,253,404.86
加: 投资收益(损失以“-”号填列)	19,194,554.67	20,633,398.99	32,121,440.76	32,713,135.49
补贴收入	133,478.00			
营业外收入	702,453.02	632,662.76	51,620.00	215,897.62
减: 营业外支出	517,883.88	2,225,995.34	217,340.00	907,412.72
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	32,219,573.45	22,306,080.07	30,004,466.86	19,768,215.53
减: 所得税	2,788,183.69	2,596,208.29		
少数股东损益	1,189,992.50	-260,745.29		
加: 未确认投资损失(合并报表填列)				
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	28,241,397.26	19,970,617.07	30,004,466.86	19,768,215.53
加: 年初未分配利润	110,366,662.21	84,967,490.00	146,404,602.99	119,014,091.02
其他转入				
六、可供分配的利润	138,608,059.47	104,938,107.07	176,409,069.85	138,782,306.55
减: 提取法定盈余公积				
提取法定公益金				
提取职工奖励及福利基金				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供股东分配的利润	138,608,059.47	104,938,107.07	176,409,069.85	138,782,306.55
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	138,608,059.47	104,938,107.07	176,409,069.85	138,782,306.55

附注:				
1. 出售、处置部门或被投资单位				
2. 自然灾害发生的损失				
3. 会计政策变更				
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额				
5. 债务重组损失				
4. 其他				

公司法定代表人：周纪昌

主管会计工作负责人：陈宁

会计机构负责人：董付堂

现金流量表
2005 年 1-6 月

编制单位: 路桥集团国际建设股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项 目	合 并	母 公 司
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,268,771,299.57	664,830,803.94
收到的税费返还	133,478.00	
收到的其他与经营活动有关的现金	132,803,447.73	174,512,350.01
现金流入小计	1,401,708,225.30	839,343,153.95
购买商品，接受劳务支付的现金	1,178,059,057.97	652,767,512.98
支付给职工以及为职工支付的现金	73,814,140.47	46,822,572.10
支付的各项税费	30,460,065.98	12,811,136.93
支付的其他与经营活动有关的现金	186,984,163.96	224,889,216.91
现金流出小计	1,469,317,428.38	937,290,438.92
经营活动产生的现金流量净额	-67,609,203.08	-97,947,284.97
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		11,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	1,227,063.00	8,550.00
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计	1,227,063.00	11,008,550.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	42,016,055.10	7,847,286.10
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	42,016,055.10	7,847,286.10
投资活动产生的现金流量净额	-40,788,992.10	3,161,263.90
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	135,500,000.00	100,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计	135,500,000.00	100,000,000.00
偿还债务所支付的现金	124,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	20,973,892.28	14,514,390.30
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	144,973,892.28	114,514,390.30
筹资活动产生的现金流量净额	-9,473,892.28	-14,514,390.30
四、汇率变动对现金的影响	612.60	
五、现金及现金等价物净增加额	-117,871,474.86	-109,300,411.37

补充资料		
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	28,241,397.26	30,004,466.86
加：少数股东损益	1,189,992.50	
减：未确认的投资损失		
加：计提的资产减值准备	501,323.97	-113,992.35
固定资产折旧	31,102,467.89	7,284,777.85
无形资产摊销	1,767,049.37	
长期待摊费用摊销	3,523,979.18	2,999,476.56
待摊费用减少（减：增加）	-1,439,388.78	-1,636,471.26
预提费用的增加（减：减少）		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-357,073.92	
固定资产报废损失		
财务费用	12,179,901.98	4,862,112.29
投资损失（减：收益）	-19,194,554.67	-32,121,440.76
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	49,984,052.05	48,480,394.17
经营性应收项目的减少（减：增加）	-74,157,002.64	226,592,917.12
经营性应付项目的增加（减：减少）	-100,951,347.27	-384,299,525.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-67,609,203.08	-97,947,284.97
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	237,494,135.36	129,486,699.79
减：现金的期初余额	355,365,610.22	238,787,111.16
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	-117,871,474.86	-109,300,411.37

公司法定代表人：周纪昌

主管会计工作负责人：陈宁

会计机构负责人：董付堂

合并资产减值表
2005 年 1-6 月

编制单位：路桥集团国际建设股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	18,192,501.35	1,020,645.24	94,442.11	94,442.11	19,118,704.48
其中：应收账款	12,058,060.64	184,360.66	17,236.77	17,236.77	12,225,184.53
其他应收款	6,134,440.71	836,284.58	77,205.34	77,205.34	6,893,519.95
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	1,259,423.06		454,902.45	454,902.45	804,520.61
其中：库存商品					
原材料					
长期投资减值准备合计	33,000,000.00				33,000,000.00
其中：长期股权投资	33,000,000.00				33,000,000.00
长期债权投资					
固定资产减值准备合计	6,338,550.28				6,338,550.28
其中：房屋、建筑物	0				
机器设备	5,525,493.97				5,525,493.97
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	58,790,474.69	1,020,645.24	549,344.56	549,344.56	59,261,775.37

公司法定代表人：周纪昌

主管会计工作负责人：陈宁

会计机构负责人：董付堂

母公司资产减值表

2005 年 1-6 月

编制单位: 路桥集团国际建设股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	4,543,118.63		68,426.53	68,426.53	4,474,692.10
其中: 应收账款	1,647,492.38		17,236.77	17,236.77	1,630,255.61
其他应收款	2,895,626.25		51,189.76	51,189.76	2,844,436.49
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	81,114.34		45,565.82	45,565.82	35,548.52
其中: 库存商品					
原材料					
长期投资减值准备合计	33,000,000.00				33,000,000.00
其中: 长期股权投资	33,000,000.00				33,000,000.00
长期债权投资					
固定资产减值准备合计	4,890,447.34				4,890,447.34
其中: 房屋、建筑物					
机器设备	4,718,898.68				4,718,898.68
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	42,514,680.31		113,992.35	113,992.35	42,400,687.96

公司法定代表人: 周纪昌

主管会计工作负责人: 陈宁

会计机构负责人: 董付堂

股东权益增减变动表

2005 年 1-6 月

编制单位：路桥集团国际建设股份有限公司

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	408,133,010.00	408,133,010.00
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	408,133,010.00	408,133,010.00
二、资本公积		
期初余额	859,973,205.59	859,712,369.59
本期增加数	171,323.31	260,836.00
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	11,000.00	260,836.00
外币资本折算差额	160,323.31	
其他资本公积		
本期减少数		
其中：转增资本（或股本）		
期末余额	860,144,528.90	859,973,205.59
三、法定和任意盈余公积		
期初余额	50,577,368.60	42,555,320.44
本期增加数		8,022,048.16
其中：从净利润中提取数		8,022,048.16
法定盈余公积		7,470,655.56
任意盈余公积		551,392.60
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	50,577,368.60	50,577,368.60
其中：法定盈余公积	35,181,220.88	35,181,220.88
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金		

期初余额	30,140,899.11	22,670,243.55
本期增加数		7,470,655.56
其中：从净利润中提取数		
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	30,140,899.11	30,140,899.11
五、未分配利润		
期初未分配利润	110,366,662.21	63,531,130.35
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	28,241,397.26	62,328,235.58
本期利润分配		15,492,703.72
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	138,608,059.47	110,366,662.21

公司法定代表人：周纪昌

主管会计工作负责人：陈宁

会计机构负责人：董付堂

会计报表附注

2005 年上半年

一、公司概况

本公司系经交通部交体发[1998]783 号文批准，由中国路桥(集团)总公司进行股份制改组，并于 1999 年 3 月 8 日，经国家经济贸易委员会以国经贸企改(1999)155 号文同意，由中国路桥(集团)总公司、中交第一公路勘察设计研究院、中交第二公路勘察设计研究院、中交公路规划设计院、中国公路工程咨询监理总公司发起设立的股份有限公司。设立时总股本为 29,313.30 万股(每股面值 1 元)，其中经财政部 1999 年 2 月 13 日以财管字[1999]33 号文批准，中国路桥(集团)总公司以其全资子公司经评估确认的生产经营性净资产折人民币 44,847.39 万元投入，占投资总额的 99.4456%；中交第一公路勘察设计研究院以现金人民币 100 万元投入，占投资总额的 0.2218%；中交第二公路勘察设计研究院以现金人民币 90 万元投入，占投资总额的 0.1996%；中交公路规划设计院以现金人民币 30 万元投入，占投资总额的 0.0665%；中国公路工程咨询监理总公司以现金人民币 30 万元投入，占投资总额的 0.0665%。各发起人投入本公司的净资产额为 45,097.39 万元，按净资产的 65%折为股本，计 29,313.30 万股(每股面值 1 元)，股权性质均界定为国有法人股。1999 年 3 月 18 日，本公司领取了国家工商行政管理局颁发企业法人营业执照(营业执照注册号：1000001003135)。经中国证券监督管理委员会证监发行字(2000)84 号批准，本公司于 2000 年 7 月 5 日公开发行社会公众股 11,500 万股，本次发行后本公司注册资本变更为 40,813 万元。

本公司经营范围：公路、桥梁、机场、港口、隧道、给水、排水及其他土木工程建设项目的总承包；建筑机械开发、制造、销售、租赁；高科技产品的开发；公路收费经营；承包境外工程和境内国际招标工程；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；交通工程管理咨询；房地产咨询、自有房屋租赁；计算机系统、智能交通、智能建筑的设计、安装；实业投资、风险投资、高科技项目投资。

二、公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

1、会计准则和会计制度

执行中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则和《企业会计制度》。

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

会计核算以权责发生制为记账基础，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

本公司年度内发生的非本位币经济业务，按业务发生当月一日中国人民银行公布的市场汇价的中间价(“市场汇价”)折合为人民币记账。年度终了，货币性项目中的外币余额概按当日市场汇价进行调整，由此产生的折合人民币差额，除筹建期间及固定资产购建期间可予资本化部分外，其余计入当年度损益。

6、外币会计报表的折算方法

本公司之香港子公司编制的非本位币会计报表，均按照财政部财会字(1995)11 号《合并会计报表暂行规定》第八条所规定的折算方法，折算为本位币报表。折合人民币会计报表时，所有资产、负债类项目按照合并会计报表日的市场汇率折算为母公司记账本位币，所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的市场汇率折算为母公司本位币。损益类项目和利润分配表中的有关发生额项目按合并会计报表期间的平均汇率折算为母公司记账本位币。有关资本的净增加额项目按照发生时的汇率折算为母公司记账本位币。由于折算汇率不同产生的折算差额，在折合人民币资产负债表所有者权益类设“外币报表折算差额”项目反映。对现金流量表中的外币现金流量以及香港子公司的现金流量，按照现金流量发生日的汇率或合并会计报表会计期间平均汇率折算为母公司记账本位币，汇率变动对现金的影响，在现金流量表“汇率变动对现金的影响额”中单独反映。

7、现金及现金等价物的确定标准

所持有的期限短、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等视为现金等价物。

8、短期投资核算方法

短期投资指本公司购入的随时变现并且持有时间不准备超过一年的投资，包括股票投资、债券投资等。短期投资在取得时以实际成本计价，即实际支付的全部价款扣除已宣告发放尚未领取的现金股利或利息。短期投资持有期间所获得的现金股利或利息，除取得时实际支付的已宣告而尚未领取的现金股利或已到期尚未领取的利息，于实际收到时冲减已计入应收项目的现金股利或利息外，直接冲减短期投资账面成本，处置短期投资时，将短期投资账面价值与实际取得的价款的差额确认为当年度（期）投资收（损）益。

期末，短期投资采用成本与市价孰低法计价，按类别将股票、债券等短期投资的市价与其成本进行比较，对市价低于成本的部分，计提短期投资跌价准备，并计入当年度（期）损益类账项。

9、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：a. 债务人破产或死亡，以其破产或者遗产清偿后，仍然不能收回；b. 债务人逾期未履行偿还义务并且具有明显特征表明无法收回的应收账款；c. 欠款单位经营困难，短期内无法收回的债权。

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）按余额百分比法和个别认定法计提坏账准备，应收款项的计提比例为 1%，对因债务人财务状况较差造成全额回收可能性不大的应收款项计提特别准备。

10、存货核算方法

存货分为：在途物资、原材料、周转材料、低值易耗品、在产品、产成品、分期收款发出商品、委托加工物资、工程施工等九大类；存货在取得时按实际成本入账。

存货盘存制度采用永续盘存法。各类存货的购入与入库按实际成本计价；发出按加权平均法计价；低值易耗品根据实际情况按领用时一次或五五摊销法摊销。

工程施工成本以实际成本核算，包括直接材料费、直接人工费、施工机械费、其他直接费及应分配的施工间接成本等。工程施工核算的内容系累计已发生的施工成本和已确认的毛利（亏损）大于已办理结算的价款金额，其差额在资产负债表中反映为已完工尚未结算款；工程结算核算的内容系已办理结算的价款金额大于在建合同工程累计已发生的成本和已确认的毛利（亏损）的金额，其差额在资产负债表中反映为已结算尚未完工款。

期末，对工程建造合同计提损失准备。如果合同预计总成本将超过合同预计总收入，预计当期确认的合同预计损失，并计入当年度损益类账项。

期末，按成本与可变现净值孰低计量，对可变现净值低于存货成本的差额按单个存货项目计提存货跌价准备。如已计提跌价准备的存货的价值以后又得以恢复，按恢复的数额（以补足以前已计提的数额为限）冲销已计提的存货跌价准备。

11、长期投资核算方法

(1)长期股权投资：

a. 长期股权投资的计价

长期股权投资取得时按照初始投资成本计价。

b. 股权投资差额

借方差额（即初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额），合同规定了投资期限的按投资期限平均摊销；没有规定投资期限的，按不超过 10 年（含 10 年）的期限摊销；贷方差额（即初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额），按照财政部[财会（2003）10 号]规定记入“资本公积—股权投资准备”科目。在财政部 2003 年 4 月 7 日发文以前已作摊销处理的股权投资差额仍按 10 年期限直线摊销。

c. 收益确认方法

对于长期股权投资，若母公司对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，按成本法核算，若母公司持有被投资单位有表决权资本总额 20%或以上，或虽投资不足 20%，但有重大影响的，按权益法核算。

采用成本法核算的，在被投资单位宣告发放现金股利时确认投资收益，但该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现金股利超过上述数额的部分，作为初始投资成本的冲回，冲减投资的账面价值；采用权益法核算的，以取得被投资单位股权后发生的净损益为基础，在各会计期末按分享或分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资损益，并调整长期股权投资的账面价值。处置股权投资时，将投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资收益。

(2)长期债权投资

a. 长期债权投资的计价

长期债权投资取得时按实际成本计价。

b. 长期债券投资溢折价的摊销

长期债券投资的实际成本与债券票面价值的差额，作为溢价或折价，债券的溢价和折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销，摊销方法为实际利率法（直线法）。

c. 长期债权投资收益确认方法

债券投资按照票面价值与票面利率按期计算确认利息收入。经调整债券投资溢价或折价摊销后的金额确认当期收益，摊销方法采用直线法（或实际利率法）。其他债权投资按期计算的应收利息，确认为当期投资收益。处置长期债权投资时，按实际取得的价款与长期债权投资账面价值的差额，作为当期投资损益。

(3)长期投资减值准备

期末，对长期投资逐项进行检查，按照账面价值与可收回金额孰低计量，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可收回金额低于账面价值的，按单项长期投资可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

12、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

a. 固定资产标准为：单位价值在 2000 元以上、使用年限在一年以上的房屋、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；以及不属于生产、经营主要设备的，单位价值在 2000 元以上并且使用年限在两年以上的资产。

b. 固定资产计价按实际成本计价。

c. 固定资产折旧采用直线法平均计算，并按固定资产的原价和估计使用年限扣除残值(原价的 3%)确定其折旧率。

现行分类折旧率如下：

资产类别	使用年限	年折旧率
房屋建筑物	10-40 年	2.43%-9.70%
机器设备	5-14 年	6.93%-19.40%
运输工具	5-12 年	8.08%-19.40%
电子设备	4-10 年	9.70%-24.25%

工具用具	4-10 年	9.70%-24.25%
船 舶	8-10 年	9.70%-12.13%
其他设备	4-10 年	9.70%-24.25%

d. 固定资产减值准备

期末，按账面价值与可收回金额孰低计价，对由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产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账面价值的差额，计提固定资产减值准备。

当存在下列情况之一时，按照该项固定资产的账面价值全额计提固定资产减值准备：

- (一) 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- (二) 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- (三) 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- (四) 已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- (五) 其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

13、在建工程核算方法

a. 在建工程指兴建中的厂房及设备及其他固定资产，并按实际成本入账。此项目包括直接建筑及安装成本，以及于兴建、安装及测试期间的有关借款利息支出及汇兑损益。在建工程在达到预定可使用状态时，确认为固定资产，并截止利息资本化。

b. 在建工程减值准备

期末对在建工程进行全面检查，若在建工程长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工，所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济利益具有很大的不确定性，或其他足以证明在建工程已经发生减值的，按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、无形资产计价及摊销方法

(1) 无形资产的计价

无形资产按取得时的实际成本计价。

(2) 无形资产的摊销

无形资产在预计受益期内平均摊销。

(3) 无形资产减值准备

期末，检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在：

(1) 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

(2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

(3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

(4) 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值准备的情形，按账面价值与可收回金额孰低计量，对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。

15、开办费长期待摊费用摊销方法

对于有明确受益期限的长期待摊费用，按受益期平均摊销。不能为以后会计期间带来收益的长期待摊的费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

16、借款费用的会计处理方法

(1) 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，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

a. 资产支出已经发生；

b. 借款费用已经发生；

c. 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。

其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在发生当期确认为费用。

(2) 暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且时间连续超过 3 个月，则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。

(3) 停止资本化

当所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，以后发生的借款费用于发生当期确认费用。

17、预计负债的确认原则

a. 确认原则：如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

b. 计量：确认的预计负债金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数。

确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

18、收入确认原则

本公司按以下原则确认营业收入实现，并按已实现的收入，计入当期损益。

商品销售，将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施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。

提供劳务(不包括长期合同)，当劳务交易结果能够可靠估计，即劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入企业，已经发生的成本和完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量的情况下，按照完工百分比法确认相关的劳务收入。

让渡资产使用权，当与交易相关的经济利益能够流入企业，而且收入的金额能够可靠地计量时确认收入的实现。

建造合同收入：

(1) 建造合同的结果能够可靠估计时，根据完工百分比法在资产负债表日确认建造合同收入和费用。合同完工进度根据实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时具备下列条件：

- 合同总收入能够可靠地计量；
- 与合同相关的经济利益能够流入本公司及其子公司；
- 在资产负债表日合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定；及为完成合同已经发生的合同成本能够清楚地区分并且能够可靠地计量，以便实际合同成本能够与以前的预计成本相比较。

当建造合同的结果不能可靠地估计，本公司及其附属子公司根据能够收回的实际合同成本确认建造合同收入，合同成本在其发生的当期确认为费用。建造合同预计总成本超过预计总收入的预计损失确认为当期费用。

(2) 在建造合同的结果不能可靠估计时，区别以下情况处理：

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加以确认，合同成本在其发生的当期确认为费用；

合同成本不可能收回的，在发生时确认为费用，不确认收入。

19、所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用应付税款法。

20、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：

本公司合并会计报表系按照财政部财会字[1995]11 号文《合并会计报表暂行规定》和财会二字(1996)2 号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》等有关文件的要求编制的。

(1)合并会计报表原则：对本公司持有被投资公司有表决权资本总额 50%以上, 或虽不超过 50%但具有实际控制权的子公司合并其会计报表。

(2)合并会计报表的编制方法：以母公司及纳入合并范围的各子公司的会计报表及其他资料为合并依据，合并时将母公司与各子公司相互间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东损益。子公司与母公司所采用的会计政策不一致时根据重要性水平调整后再行合并。

少数股东权益是指本公司所属子公司资产净值中由母公司以外的其他投资者所拥有的权益；少数股东损益是指除母公司以外的其他投资者在各子公司应分得的利润（或应承担的亏损）。

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

三、税项

纳入合并会计报表各单位适用的主要税种及税率列示如下：

税项	计税基础	税率
增值税	商品销售收入	17%
营业税	工程施工收入	3%
	房屋租赁、服务业务收入	5%
城市维护建设税	应交营业税(或已交增值税)	1-7%
教育费附加	应交营业税(或已交增值税)	3-4%

企业所得税：

本公司境内单位	应纳税所得额 a	15%
西安筑路机械有限公司	应纳税所得额 b	15%
北京瑞拓电子技术发展有限公司	应纳税所得额 c	15%
路桥集团基础建设投资有限公司	应纳税所得额 d	16%
路桥华南工程有限公司	应纳税所得额 e	33%
路桥华东工程有限公司	应纳税所得额 f	15%

a 根据北京市国家税务局有关规定，本公司境内所得从 2003 年 1 月 1 日起，按 15%的税率计缴所得税。

b 根据陕西省国家税务局陕国税函[2001]108 号文件，西安筑路机械有限公司从 2000 年 1 月 1 日起至 2001 年 12 月 31 日免征企业所得税两年；免征期满后，减按 15%的税率征收企业所得税。

c 根据国务院国函[1988]74 号文件及北京市人民政府京政办发[1988]49 号文件的有关规定，北京瑞拓电子技术发展有限公司企业所得税税率为 15%。

d 根据香港税务条例第 112 章之规定“本港法团公司的利得税率为 16%”，同时“本港居民从海外赚取利润而无须在本港纳税”，路桥集团基础建设投资有限公司本年度所得均非来自香港，故本年度公司在香港的实际税负为零。

e 路桥华南工程有限公司 2002 年 5 月经广东省科学技术厅批准认定为高新技术企业（认定编号：0244020B0096），2004 年 5 月经广东省科学技术厅考核合格（文号：粤科高字[2004]76 号）。根据广东省人民政府办公厅粤府办[1999]52 号文件及广东省国家税务局粤国税发[1999]189 号文件精神，2004 年 12 月 31 日中山市国税局直属征收分局批准华南公司 2004 年度至 2005 年度企业所得税暂按 15%的税率征收。

f 路桥华东工程有限公司注册地在上海市浦东经济开发区，企业所得税税率为 15%。

四、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	
西安筑路机械有限公司	西安市	国文清	159,880,000	筑、养路机械制造	149,880,000	93.75		是
路桥集团基础建设投资有限公司	香港	毛志远	10,000 港元	基础建设投资	10,000 港元	100		是
北京瑞拓电子发展有限公司	北京	毛志远	10,000,000	综合布线工程电子工程设计施工	6,240,000	52		是
中怡香港有限公司	香港	毛志远	10,000 港元	房屋租赁	10,000 港元		100	是
西安西筑阿伦机械有限公司	西安	田伯虎	4,150,000	筑、养路机械制造	2,075,000		50	是
路桥华南工程有限公司	中山	刘永明	68,507,500	道路、桥梁、机场跑道建筑工程项目	66,507,500	97.08		是
路桥华东工程有限公司	上海	杨思民	80,000,000	建筑业、自有船用设备融物租赁，机械设备、仪器仪表、五金交电的销售、五金件加工及以上相关业务的咨询服务	69,299,200	57.50	29.12	是

中怡香港有限公司属路桥集团基础建设投资有限公司的全资子公司。

因西安筑路机械有限公司对西安西筑阿伦机械有限公司的财务、经营决策有决定权，故纳入西安筑路机械有限公司的合并范围。

五、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	3,989,858.63	4,324,897.13
银行存款	227,450,575.80	244,816,540.53
其他货币资金	6,053,700.93	106,224,172.56
合计	237,494,135.36	355,365,610.22

(2) 货币资金—外币：

单位:元

外币币种	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
美元	106,435.37	8.28	881,284.87	144,782.65	8.28	1,198,800.34

港币	376,549.32	1.0649	400,987.37	510,499.32	1.0637	543,018.13
合计	/	/	1,282,272.24	/	/	1,741,818.47

2、应收票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	500,000	2,241,750
合计	500,000	2,241,750

已贴现但尚未到期的商业承兑汇票计 100,689,175.00 元。

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 金额	账面净额	账面余额		坏账准备 金额	账面净额
	金额	比例			金额	比例		
一年以内	253,100,986.20	56.24	2,531,009.86	250,569,976.34	207,370,289.73	48.47	2,073,702.90	205,296,586.83
一至二年	93,889,369.92	20.86	938,893.70	92,950,476.22	130,119,635.85	30.42	1,311,096.35	128,808,539.50
二至三年	48,799,244.17	10.84	1,728,195.28	47,071,048.89	30,075,316.54	7.03	1,250,967.66	28,824,348.88
三年以上	54,256,900.07	12.06	7,027,085.69	47,229,814.38	60,223,590.94	14.08	7,422,293.73	52,801,297.21
合计	450,046,500.36	100.00	12,225,184.53	437,821,315.83	427,788,833.06	100.00	12,058,060.64	415,730,772.42

(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	12,058,060.64	184,360.66	0	17,236.77	17,236.77	12,225,184.53

(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	114,942,124.00	25.54	149,435,510.97	34.92

(4) 应收帐款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
青岛市公路建设指挥部	39,652,770.49	1 - 3 年	工程款
交通部第二航务工程局	29,039,422.32	3 年以上	工程款

沧州市交通局	22,225,162.19	1 年内	工程款
广东冠粤路桥有限公司	12,669,300.00	1 年内	货款
南通市盐通高速公路建设指挥部	11,355,469.00	1 年内	工程款
合计	114,942,124.00	/	/

(5) 本年度全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大的应收帐款情况

1、欠款方财务状况较差造成全额回收可能性不大的 3 年以上帐龄的款项计 37,790,086.52 元, 计提了特别准备 7,228,369.48 元。

2、因欠款方财务状况较差造成全额回收可能性不大的 1-3 年帐龄的款项计 8,858,591.70 元, 计提了特别准备 1,328,788.76 元。

(6) 本报告期应收帐款中持有公司 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
中国路桥(集团)总公司	916,610.33	9,166.10	4,876,466.04	48,764.66
合计	916,610.33	9,166.10	4,876,466.04	48,764.66

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	账面净额	账面余额		坏账准备	账面净额
	金额	比例 (%)	金额		金额	比例 (%)	金额	
一年以内	185,551,515.17	74.3	1,855,515.15	183,696,000.02	132,727,094.80	76.35	1,327,270.97	131,399,823.83
一至二年	55,572,956.62	22.25	2,429,979.57	53,142,977.05	26,744,389.40	15.39	2,141,693.89	24,602,695.51
二至三年	1,801,846.79	0.72	18,018.46	1,783,828.33	9,456,866.44	5.44	94,568.66	9,362,297.78
三年以上	6,813,751.40	2.73	2,590,006.77	4,223,744.63	4,903,793.00	2.82	2,570,907.19	2,332,885.81
合计	249,740,069.98	100	6,893,519.95	242,846,550.03	173,832,143.64	100	6,134,440.71	167,697,702.93

(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	6,134,440.71	836,284.58		77,205.34	77,205.34	6,893,519.95

1、对因欠款方财务状况较差造成全额回收可能性不大的 3 年以上帐龄的款项计 2,547,342.68 元, 全额计提特别坏帐准备。

2、对因欠款方财务状况较差造成全额回收可能性不大的 1-2 年帐龄的款项计 3,825,000.00 元, 计提 50%的特别坏帐准备。

(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	55,445,046.00	22.20	37,115,343.94	21.35

(4) 其他应收款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
重庆高速垫利分公司	15,467,566.00	1年以内	履约保证金
温州瓯南大桥工程指挥部	12,830,000.00	1-2年	履约保证金
云南富砚高速公路有限公司	12,176,721.00	1年以内	履约保证金
重庆铁发遂渝高速公路有限公司	9,670,759.00	1年以内	履约保证金
云阳长江大桥建设指挥部	5,300,000.00	2-3年	履约保证金
合计	55,445,046.00	/	/

(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
中国路桥(集团)总公司	1,697,495.16	16,974.95	2,035,972.32	20,359.72
合计	1,697,495.16	16,974.95	2,035,972.32	20,359.72

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	229,747,499.51	97.76	125,664,444.85	98.74
一至二年	4,154,638.07	1.77	832,624.85	0.65
二至三年	147,424.08	0.06	590.00	0.00
三年以上	974,448.17	0.41	776,206.99	0.61
合计	235,024,009.83	100.00	127,273,866.69	100.00

(2) 预付帐款前五名欠款情况

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	69,479,948.72	29.56	52,402,192.27	41.17

(3) 预付帐款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
中山市三角镇沙石土方工程公司	25,407,414.60	1年以内	预付工程款
德国边宁霍夫公司	14,774,986.14	1年以内	货款
万兴路面公司	11,873,346.46	1年以内	预付工程款

中山市中天路桥工程有限公司	11,846,993.75	1 年以内	预付工程款
黄土华施工队	5,577,207.77	1 年以内	预付工程款
合计	69,479,948.72	/	/

(4) 本报告期预付帐款中有持有公司 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
中国路桥(集团)总公司	368,470.00		368,470.00	
合计	368,470.00		368,470.00	

6、存货：

(1) 存货分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	114,568,045.42		114,568,045.42	145,900,381.32		145,900,381.32
库存商品						
周转材料	65,229,130.40		65,229,130.40	50,307,570.05		50,307,570.05
低值易耗品	4,283,338.88		4,283,338.88	4,167,647.72		4,167,647.72
在产品	6,397,541.87		6,397,541.87	24,596,648.78		24,596,648.78
产成品	137,123,097.20		137,123,097.20	98,777,215.08		98,777,215.08
已完工未结算工程	877,030,890.86	804,520.61	876,226,370.25	903,416,948.13	1,259,423.06	902,157,525.07
分期收款发出商品				27,449,685.60		27,449,685.60
合计	1,204,632,044.63	804,520.61	1,203,827,524.02	1,254,616,096.68	1,259,423.06	1,253,356,673.62

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	工程施工	工程结算	工程施工	工程结算
累计发生成本及已确认的毛利	6,530,313,503.50	385,992,789.94	5,449,096,203.35	170,470,098.68
已办理结算的价款	-5,653,283,752.63	-403,250,117.00	-4,545,679,255.22	-170,710,347.00
已完工尚未结算款(+)	877,029,750.87	903,416,948.13		
已结算尚未完工款(-)	—	-17,257,327.06	—	-240,248.32

预计损失准备

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
沪杭拓宽工程 207 合同段	30,453.17	30453.17
通启高速公路第四合同段	5,095.35	50,661.17
温州瓯南大桥	768,972.09	1,178,308.72
合计	804,520.61	1,259,423.06

*本年度确认的合同收入金额为 1,079,156,253.25 元,当期确认的合同费用为 973,840,650.45 元。

**确定合同完工进度的方法:根据累计实际发生的成本占合同预计总成本的比例来确定合同完工进度。

***本年度建造合同总金额为 8,748,510,486.99 元。

****应收帐款中尚未收到的工程进度款:应收帐款中尚未收到的工程进度款为 304,537,416.83 元。

*****当期已预计损失的原因和金额：根据在建合同预计总成本超过合同总收入时先按完工百分比法计算当期的合同收入，与当期实际发生的工程成本相比后确认为当期的工程毛利（亏损），然后再用预计总亏损减去当期的工程毛利（亏损），计提预计损失准备。2005 年 6 月 30 日已预计损失的金额为 804,520.61 元。

(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				
已完工未结算工程	1,259,423.06		454,902.45	804,520.61
合计	1,259,423.06		454,902.45	804,520.61

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	期末结存原因
临建费	264,033.86	2,260,622.71	203,392.20	2,321,264.37	尚未摊销完毕
合计	264,033.86	2,260,622.71	203,392.20	2,321,264.37	/

8、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	73,032,912.69	3,034,285.70	0	76,067,198.39
对子公司投资				
对合营公司投资				
对联营公司投资				
其他股权投资	455,897,873.45	22,961,058.99		478,858,932.44
股权投资差额	80,262,801.29	0	6,194,111.83	74,068,689.46
合并价差				
合计	609,193,587.43	25,995,344.69	6,194,111.83	628,994,820.29
减：长期股权投资减值准备	33,000,000			33,000,000
长期股权投资净值合计	576,193,587.43	/	/	595,994,820.29

(2) 长期股票投资

单位: 元 币种: 人民币

被投资公司名称	股份类别	股票数量	占被投资公司注册资本比例 (%)	初始投资成本	投资金额	减值准备	帐面净额	期末市价
清华紫光科技创 新投资有限公司	国有法人股	20,000,000.00	8	24,000,000.00	24,000,000.00		24,000,000.00	
南方证券股份有 限公司	国有法人股	30,000,000.00	0.87	33,000,000.00	33,000,000.00	33,000,000.00	0	
西安启源机电装 备股份有限公司	国有法人股	11,505,000.00	25.28	8,850,000.00	8,850,000.00		19,067,198.39	
合计	/	61,505,000.00	/	65,850,000.00	65,850,000.00	33,000,000.00	43,067,198.39	/

2004 年 1 月 2 日，中国证监会和深圳市政府宣布对南方证券股份有限公司实施行政接管并已顺利完成接管工作。本公司拥有南方证券股份有限公司 0.87% 的股份，投资成本计 33,000,000.00 元，截止 2005 年 6 月 30 日，本公司已计提长期投资减值准备计 33,000,000.00 元。

(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(%)	期初余额	本期增减额	期末余额	核算方法
中基建设投资有限公司	25.60	455,897,873.45	22,961,058.99	478,858,932.44	权益法

(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	本期减少	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
西安筑路机械有限公司	736,886.12	1,473,772.30	0	73,688.62	663,197.50	溢价投资	10
西安筑路机械有限公司	-1,363,360.79	-2,337,189.95	0	-116,859.50	-1,246,501.29	净资产折股	10
北京瑞拓电子技术发展有限公司	-88,333.36	-132,500.04	0	-6,625.00	-81,708.36	收购股权	10
西安西筑阿伦机械有限公司	28,443.53	43,759.28	0	2,187.97	26,255.56	溢价投资	10
中基建设投资有限公司	83,654,061.33	128,698,556.01	0	6,434,927.80	77,219,133.53	溢价收购股权	10
中怡香港有限公司	-1,782,286.60	-2,576,799.90	0	-128,840.00	-1,653,446.60	溢价收购股权	10
路桥华南工程有限公司	-922,608.94	-1,287,361.28	0	-64,368.06	-858,240.88	净资产折股	10
合计	80,262,801.29	123,882,236.42	0	6,194,111.83	74,068,689.46	/	/

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：	1,025,932,492.72	28,305,175.17	10,066,009.00	1,044,171,658.89
其中：房屋及建筑物	516,201,873.68	491,308.80		516,693,182.48
机器设备	215,256,693.78	22,548,229.37	5,513,700.00	232,291,223.15
二、累计折旧合计：	324,034,316.87	31,668,112.50	5,095,366.82	350,607,062.55
其中：房屋及建筑物	88,222,284.63	6,999,982.12		95,222,266.75
机器设备	131,770,217.12	8,970,019.21	2,989,845.77	137,750,390.56
三、固定资产净值合计	701,898,175.85		8,333,579.51	693,564,596.34
其中：房屋及建筑物	427,979,589.05		6,508,673.32	421,470,915.73
机器设备	83,486,476.66	11,054,355.93		94,540,832.59
四、减值准备合计	6,338,550.28			6,338,550.28
其中：房屋及建筑物				
机器设备	5,525,493.97			5,525,493.97
五、固定资产净额合计	695,559,625.57		8,333,579.51	687,226,046.06
其中：房屋及建筑物	427,979,589.05		6,508,673.32	421,470,915.73
机器设备	77,960,982.69	11,054,355.93		89,015,338.62

10、在建工程：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	1,014,293.72		1,014,293.72	1,014,293.72		1,014,293.72

11、固定资产清理：

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
机器设备报废			2,775.98	-2,775.98
合计			2,775.98	-2,775.98

12、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	3,419,222.41		3,419,222.41	3,935,017.93		3,935,017.93

(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	剩余摊销期限
工业产权及专有技术	外购	2,072,675.00	1,069,275.00			103,800.00	1,107,200.00	965,475.00	54 个月
计算机软件	外购	4,119,955.02	2,865,742.93			411,995.52	1,666,207.61	2,453,747.41	23-40 个月
合计	/	6,192,630.02	3,935,017.93			515,795.32	2,773,407.61	3,419,222.41	/

13、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	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
设备及仪器	3,590,143.30	674,229.58	416,383.56	646,465.10	3,145,995.26	444,148.04	12-54 个月
装修费	1,885,330.73	586,241.24		162,080.46	1,461,169.95	424,160.78	30-40 个月
专用机具	2,562,300.48	391,370.69	340,953.40	262,606.79	2,092,583.18	469,717.30	6-16 个月
其它	2,479,189.20	1,269,490.52	44,380.00	826,480.49	1,991,799.17	487,390.03	6-47 个月
合计	10,516,963.71	2,921,332.03	801,716.96	1,897,632.84	8,691,547.56	1,825,416.15	/

14、其他长期资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
临时设施	8,093,824.24	4,167,171.63
合计	8,093,824.24	4,167,171.63

15、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	47,000,000	47,000,000
担保借款	145,500,000	136,000,000
信用借款	113,000,000	146,000,000
合计	305,500,000	329,000,000

*其中 40,000,000.00 元贷款抵押物为西安筑路机械厂的土地使用权证和土地他项权利，相应权利证号为西新国用(2001 出)字第 007 号；7,000,000.00 元贷款抵押物为路桥集团中山市中桥物业管理公司财产净值计 16,106,000.00 元。

**其中西安筑路机械有限公司 50,000,000.00 元借款由本公司提供担保，其余借款由关联方提供担保，详见关联方注释。

16、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	6,100,000	10,455,031.06
合计	6,100,000	10,455,031.06

17、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	694,365,466.19	93.67	729,595,317.03	91.82
一至二年	40,943,626.23	5.52	57,554,081.62	7.24
二至三年	5,131,024.76	0.69	6,839,612.43	0.86
三年以上	873,677.63	0.12	600,345.84	0.08
合计	741,313,794.81	100	794,589,356.92	100

(2) 应付帐款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
浙江省冶金物资公司	18,617,900.53	1 年以内	材料款
上海振华港口机械集团	14,152,274.40	1 年以内	材料款
河南瑞贝卡实业有限公司	10,970,187.15	1 年以内	材料款
葛洲坝集团第五工程公	9,346,847.00	1 年以内	工程款
上海昶聚建筑材料有限公司	8,912,436.15	1 年以内	材料款
合计	61,999,645.23	/	/

本年末余额中无欠持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

18、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	438,074,482.18	76.06	475,361,847.70	97.03
一至二年	129,869,448.53	22.55	13,585,658.46	2.77
二至三年	7,292,859.72	1.27	841,657.29	0.17
三年以上	695,730.44	0.12	141,227.11	0.03
合计	575,932,520.87	100	489,930,390.56	100

无欠持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

19、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
未发工资	11,373,834.96	17,414,321.77	
合计	11,373,834.96	17,414,321.77	/

20、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
福利费	25,689,841.31	24,866,580.64	
合计	25,689,841.31	24,866,580.64	/

21、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
中国路桥(集团)总公司	0	8,745,240.30	
子公司少数股东	505,423.42	223,311.92	
合计	505,423.42	8,968,552.22	/

22、应交税金：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	1,514,785.33	-2,543,443.70	按商品销售收入的 17%
营业税	66,045,532.12	67,003,997.48	工程施工收入的 3%和房屋租赁\服务业务收入的 5%
所得税	712,770.95	585,084.62	15%-33%
个人所得税	1,049,358.69	1,516,416.97	
城建税	2,700,532.52	2,566,259.49	按照应交营业税(或已交增值税)的 1-7%
房产税	8,720.99	18,807.93	
合计	72,031,700.60	69,147,122.79	/

23、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	2,592,890.34	2,555,681.61	按照营业税(或已交增值税)的 3-4%
水利基金	83,954.03	156,119.93	
防洪保安费	24,294.80	7,846.83	
社会发展基金	34,751.06	34,751.06	
河道管理费		2,887.34	
住房公积金	10,649,847.45	10,812,077.03	
交通建设附加		-37,197.21	
合计	13,385,737.68	13,532,166.59	

24、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	160,146,413.01	83.24	163,340,592.04	82.24
一至二年	21,331,048.54	11.09	27,185,865.78	13.69
二至三年	3,773,190.31	1.96	2,184,286.42	1.10
三年以上	7,130,248.67	3.71	5,910,527.98	2.97
合计	192,380,900.53	100	198,621,272.22	100

(2) 其他应付款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
重庆百年恒华实业公司	9,670,759.00	1 年以内	投标保证金
合川市广厦建筑有限公司	8,399,006.00	1 年以内	投标保证金
西安坚利路基工程有限	4,177,691.00	1 年以内	投标保证金
郑州春基实业公司	2,550,000.00	1 年以内	投标保证金
国营武汉船用机械厂	2,309,251.00	1-2 年	投标保证金
合计	27,106,707.00	/	/

无欠持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

25、预提费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
济南 C 标桥梁上层厚度补偿款	444,000.00	444,000.00	尚未结算支付
合计	444,000.00	444,000.00	/

26、一年到期的长期负债：

单位：元 币种：人民币

种类	借款起始日	借款终止日	期末数			期初数		
			利率	币种	本币金额	利率	币种	本币金额
担保	2000-09-25	2005-09-24	6.63	人民币	20,000,000	6.63	人民币	20,000,000
担保	2001-04-29	2005-04-28				6.03	人民币	5,000,000
信用	2003-03-25	2005-03-24				4.941	人民币	20,000,000
合计	/	/	/	/	20,000,000	/	/	45,000,000

27、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
担保借款	12,128,631.45	12,128,631.45
信用借款	160,000,000.00	100,000,000.00
合计	172,128,631.45	112,128,631.45

1994 年，西安筑路机械厂获得工商银行西安解放路支行外汇专项贷款 11,570,000.00 元，贷款到期日为 1999 年 6 月 20 日。1996 年 6 月 28 日，西安筑路机械厂归还本金 2,000,000.00 元，剩余贷款计 9,570,000.00 元由西安筑路机械有限公司承接，该贷款合同已逾期。

西安筑路机械有限公司获得国家交通投资公司贷款本金计 2,160,000.00 元、利息计 398,631.45 元，根据财政部财基字（1999）170 号文件精神，上述贷款可转为国家资本金，相关手续正在办理。

28、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
国家拨款	2,489,000.00	2,765,602.71	技改资金
合计	2,489,000.00	2,765,602.71	/

29、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	293,133,010							293,133,010
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	293,133,010							293,133,010
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	293,133,010							293,133,010
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	115,000,000							115,000,000
2、境内上市的外资股								

3、境外上市的外资股							
4、其他							
已上市流通股份合计							
三、股份总数	408,133,010						408,133,010

30、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	857,550,850.46			857,550,850.46
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	1,926,487.58	11,000		1,937,487.58
外币资本折算差额	192,736.00	160,323.31		353,059.31
其他资本公积	303,131.55			303,131.55
合计	859,973,205.59			860,144,528.90

31、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	35,181,220.88			35,181,220.88
法定公益金	30,140,899.11			30,140,899.11
任意盈余公积	15,396,147.72			15,396,147.72
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	80,718,267.71			80,718,267.71

32、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	28,241,397.26	62,328,235.58
加：年初未分配利润	110,366,662.21	97,211,480.30
其他转入		-33,680,349.95
减：提取法定盈余公积		7,470,655.56
提取法定公益金		7,470,655.56
提取任意盈余公积		551,392.60
未分配利润	138,608,059.47	110,366,662.21

33、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
工业	102,630,425.36	80,950,203.05	107,062,977.74	76,419,384.09
其中：关联交易	192,234.00	123,226.92	195,501.50	143,613.88
施工建筑业	1,079,156,253.24	973,927,682.45	1,104,774,378.81	1,021,890,459.98
其中：关联交易	686,072.79	731,628.02	304,350.98	323,799.01
租赁服务业	34,744,258.99	17,431,284.21	18,139,461.48	9,614,228.02
合计	1,216,530,937.59	1,072,309,169.71	1,229,976,818.03	1,107,924,072.09
内部抵消	-31,100,577.36	-28,543,044.19	-1,470,845.77	-256,012.19
合计	1,185,430,360.23	1,043,766,125.52	1,228,505,972.26	1,107,668,059.90

(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
西南地区	68,172,924.25	66,975,037.53	239,666,336.03	224,263,810.42
西北地区	148,884,118.96	117,121,762.32	139,299,771.47	106,152,646.41
华东地区	573,660,536.38	520,338,058.82	665,088,893.46	622,392,904.63
华南地区	228,000,938.19	199,749,169.31	54,747,442.22	30,847,192.31
华中地区	96,509,888.69	83,516,643.33	52,355,745.60	49,753,180.37
华北地区	101,302,531.12	84,608,498.40	78,818,629.25	74,514,337.95
合计	1,216,530,937.59	1,072,309,169.71	1,229,976,818.03	1,107,924,072.09
内部抵消	-31,100,577.36	-28,543,044.19	-1,470,845.77	-256,012.19
合计	1,185,430,360.23	1,043,766,125.52	1,228,505,972.26	1,107,668,059.90

本公司前五名客户的营业额计 387,096,817.11 元，占主营业务收入的 32.65%。

34、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	33,922,821.79	32,919,595.99	3%-5%
城建税	2,187,995.67	1,559,467.61	1%-7%
教育费附加	1,334,011.21	1,188,637.67	3%-4%
其他税费	916,309.70	307,001.03	
合计	38,361,138.37	35,974,702.30	/

其他税费包括防洪保安费等均根据政府相关规定计缴。

35、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
材料销售	2,237,189.77	1,374,381.52	862,808.25	2,263,477.68	508,101.92	1,755,375.76
提供劳务	141,140.00	52,182.22	88,957.78	629,104.77	475,939.33	153,165.44
设备租赁	537,867.00	310,895.18	226,971.82	539,967.81	598,174.68	-58,206.87
合计	2,916,196.77	1,737,458.92	1,178,737.85	3,432,550.26	1,582,215.93	1,850,334.33

36、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	12,303,001.98	10,458,578.75
减：利息收入	814,911.21	1,121,620.88
汇兑损失	6,109.18	28,766.10
减：汇兑收益		
其他	901,705.18	615,146.26
合计	12,395,905.13	9,980,870.23

37、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
股票投资收益		264,950.55
长期投资收益	19,194,554.67	20,368,448.44
其中：按权益法确认收益	25,388,666.50	26,714,345.85
长期股权投资差额摊销	-6,194,111.83	-6,345,897.41
合计	19,194,554.67	20,633,398.99

38、补贴收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	收入来源
地区补贴	133,478.00	0.00	按应纳税额的一定比例计算补贴
合计	133,478.00	0.00	/

39、所得税：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
所得税	2,788,183.69	2,596,208.29
合计	2,788,183.69	2,596,208.29

40、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
往来款	81,697,777.67
保证金及押金	39,608,913.17
备用金	2,382,870.83
索赔收入	1,200,046.38
处理废旧物资收入	1,187,509.28
利息收入	789,585.39
收押金	695,611.17
奖励款	242,000.00
其他	4,999,133.84
合计	132,803,447.73

41、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
往来款	75,786,376.90
保证金	55,433,423.74
经营费用	28,778,313.89
备用金	6,424,186.19
退休职工费用	1,718,523.68
支付押金	742,000.00
银行手续费	258,158.93
支付水资源费用	210,000.00
赔偿金	84,048.78
其他款	17,549,131.85
合计	186,984,163.96

(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	账面净额	账面余额		坏账准备	账面净额
	金额	比例(%)	金额		金额	比例(%)	金额	
一年以内	93,241,593.38	57.19	932,415.93	92,309,177.45	95,505,849.54	57.97	955,058.50	94,550,791.04
一至二年	44,229,983.73	27.13	442,299.84	43,787,683.89	61,684,148.09	37.44	616,841.48	61,067,306.61
二至三年	23,033,544.50	14.13	230,335.45	22,803,209.05	5,119,488.04	3.11	51,194.88	5,068,293.16
三年以上	2,520,438.91	1.55	25,204.39	2,495,234.52	2,439,751.81	1.48	24,397.52	2,415,354.29
合计	163,025,560.52	100.00	1,630,255.61	161,395,304.91	164,749,237.48	100.00	1,647,492.38	163,101,745.10

(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	1,647,492.38			17,236.77	17,236.77	1,630,255.61

(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	91,893,553.30	56.37	105,870,050.19	64.26

(4) 应收帐款主要单位

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
青岛市公路建设指挥部	39,652,770.49	1-3 年	工程款
沧州市交通局	22,225,162.19	1 年以内	工程款
南通市盐通高速公路建设指挥部	11,355,469.00	1 年以内	工程款
南京市高速公路建设指挥部	9,933,581.62	1 年以内	工程款
宿迁市高速公路建设指挥部	8,726,570.00	1 年以内	工程款
合计	91,893,553.30	/	/

(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

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		金额	比例 (%)	金额	
一年以内	239,537,695.10	23.28	676,144.53	238,861,550.57	202,244,864.21	20.36	846,672.23	201,398,191.98
一至二年	31,865,055.38	3.10	2,157,709.82	29,707,345.56	11,716,086.24	1.18	1,991,410.86	9,724,675.38
二至三年	957,713.50	0.09	9,577.14	948,136.36	5,653,815.90	0.57	56,538.16	5,597,277.74
三年以上	756,583,373.91	73.53	1,005.00	756,582,368.91	773,533,620.85	77.89	1,005.00	773,532,615.85
合计	1,028,943,837.89	100.00	2,844,436.49	1,026,099,401.40	993,148,387.20	100.00	2,895,626.25	990,252,760.95

(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	2,895,626.25			51,189.76	51,189.76	2,844,436.49

(3) 其他应收款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
路桥集团基础建设投资有限公司	756,482,873.91	三年以上	股权转让款
重庆高速垫利分公司	15,467,566.00	1 年以内	履约保证金
云南富砚高速公路有限公司	12,176,721.00	1 年以内	履约保证金
重庆铁发遂渝高速公路有限公司	9,670,759.00	1 年以内	履约保证金
云阳长江大桥建设指挥部	5,300,000.00	2 - 3 年	履约保证金
合计	799,097,919.91	/	/

(4) 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
中国路桥(集团)总公司	868,886.66	8,688.87	1,217,490.72	12,174.91
合计	868,886.66	8,688.87	1,217,490.72	12,174.91

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	57,000,000.00			57,000,000.00
对子公司投资	479,378,669.42	32,167,600.13	11,000,000.00	500,546,269.55
对合营公司投资				
对联营公司投资				
其他股权投资				
股权投资差额	-1,637,416.97		-114,163.94	-1,523,253.03
合并价差				
合计	534,741,252.45	32,167,600.13	10,885,836.06	556,023,016.52
减：长期股权投资减值准备	33,000,000.00			33,000,000.00
长期股权投资净值合计	501,741,252.45	/	/	523,023,016.52

(2) 长期股票投资

单位: 元 币种: 人民币

被投资公司名称	股份类别	股票数量	占被投资公司注册资本比例 (%)	初始投资成本	投资金额	减值准备	帐面净额	期末市价
清华紫光科技创新投资有限公司	国有法人股	20,000,000.00	8	24,000,000.00	24,000,000.00		24,000,000.00	
南方证券股份有限公司	国有法人股	30,000,000.00	0.87	33,000,000.00	33,000,000.00	33,000,000.00	0	
合计	/	50,000,000.00	/	57,000,000.00	57,000,000.00	33,000,000.00	24,000,000.00	/

(3) 对子公司、合营企业和联营企业投资的情况

单位: 元 币种: 人民币

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	期初余额	本期增减额	分得的现金红利	期末余额
西安筑路机械有限公司	对子公司投资	93.75	150,744,912.30	187,041,849.96	1,948,834.94		188,990,684.90
北京瑞拓电子技术发展有限公司	对子公司投资	52.00	5,197,688.85	3,100,735.31	6,861.95		3,107,597.26

路桥集团基础建设投资有限公司	对子公司投资	100.00	10,604.00	142,113,247.37	20,952,221.63		163,065,469.00
路桥华南工程有限公司	对子公司投资	97.08	66,507,540.06	97,398,456.94	5,514,666.97	11,000,000.00	91,913,123.91
路桥华东工程有限公司	对子公司投资	57.50	46,000,000.00	49,724,379.84	3,745,014.64		53,469,394.48

(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	本期增加	本期减少	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
西安筑路机械有限公司	736,886.12	1,473,772.30			73,688.62	663,197.50	溢价收购	10
西安筑路机械有限公司	-1,363,360.79	-2,337,189.95			-116,859.50	-1,246,501.29	净资产折股	10
北京瑞拓电子技术发展有限公司	-88,333.36	-132,500.04			-6,625.00	-81,708.36	收购股权	10
路桥华南工程有限公司	-922,608.94	-1,287,361.28			-64,368.06	-858,240.88	净资产折股	10
合计	-1,637,416.97	-2,283,278.97			-114,163.94	-1,523,253.03	/	/

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
施工建筑业	669,448,904.91	610,212,936.16	772,538,761.15	722,886,948.36
其中: 关联交易				
合计	669,448,904.91	610,212,936.16	772,538,761.15	722,886,948.36
内部抵消		-87,032.00		
合计	669,448,904.91	610,125,904.16	772,538,761.15	722,886,948.36

5、投资收益：

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上年同期数
长期投资收益	32,121,440.76	32,713,135.49
其中：按权益法确认收益	32,007,276.82	32,334,021.00
长期股权投资差额摊销	114,163.94	379,114.49
合计	32,121,440.76	32,713,135.49

(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
中国路桥(集团)总公司	北京	国内外公路桥梁承包、设计、施工	母公司	国有企业(全民所有制企业)	周纪昌

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
中国路桥(集团)总公司	1,369,062,489.34		1,369,062,489.34

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(%)
中国路桥(集团)总公司	293,133,010	71.42			293,133,010	71.42

4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
路桥集团第一公路工程局及其所属公司	母公司的全资子公司
路桥集团第二公路工程局及其所属公司	母公司的全资子公司
西安筑路机械厂	母公司的全资子公司
新津筑路机械厂	母公司的全资子公司
中国路桥集团(香港)有限公司	母公司的全资子公司
路桥集团中桥物业管理公司	母公司的全资子公司
中国交通物资总公司	母公司的全资子公司

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	关联交易事项	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(%)
新津筑路机械厂	购买锚具、碗扣支座等	市场价格	1,734,147.53	0.54	824,781.00	
路桥集团第一公路工程局路桥机械厂	购买钢梁等	市场价格	2,230,092.00	0.69		
路桥集团第一公路工程局凯通物资公司	购买钢绞线等	市场价格	5,394,790.54	1.68		
中国交通物资总公司	购买钢材	市场价格	1,335,082.55	0.42		
路桥集团第二公路工程局	购买支座等	市场价格			83,744.00	

(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	关联交易事项	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(%)
中国路桥(集团)总公司	销售配件	市场价格	192,234.00	0.37	195,501.50	

(3) 其他关联交易

本公司和关联方之间采购、销售、租赁、劳务及分包等交易价格参照市场价格。

1、机械租赁

单位: 元 币种: 人民币

关联方名称	本期数	上年同期数
路桥集团第一公路工程局第五公司	69,678.00	0
路桥集团第一公路工程局华祥公司	49,739.50	0
路桥集团第一公路工程局南方公司	0	116,800.00
合计	119,417.50	116,800.00

2、关联方分包工程收入

单位: 元 币种: 人民币

关联方名称	本期数	上年同期数
路桥集团第一公路工程局第五公司	686,072.79	304,350.98

上述分包工程本年毛利率为 - 6.64%。

3. 支付土地租赁费

单位: 元 币种: 人民币

关联方名称	本期数	上年同期数
西安筑路机械厂	1,441,238.40	1,441,238.40

4. 接受担保

截止 2005 年 6 月 30 日, 路桥集团第二公路工程局为西安筑路机械有限公司 95,500,000.00 元银行短期借款提供担保;

截止 2005 年 6 月 30 日, 路桥集团第二公路工程局为西安筑路机械有限公司 2,558,631.45 元银行长期借款提供担保;

截止 2005 年 6 月 30 日, 中交第一公路勘察设计研究院为西安筑路机械有限公司 9,570,000.00 元银行长期借款提供担保。

截止 2005 年 6 月 30 日, 路桥集团第二公路工程局为西安筑路机械有限公司 20,000,000.00 元一年内到期的银行长期借款提供担保;

5. 接受财产抵押

截止 2005 年 6 月 30 日, 西安筑路机械厂以其所有的土地使用证及土地他项权利为西安筑路机械有限公司 40,000,000.00 元银行借款提供抵押保证(详见六.15);

截止 2005 年 6 月 30 日, 路桥集团中山市中桥物业管理公司以其财产净值 16,106,000.00 元为路桥华南工程有限公司 7,000,000.00 元借款提供抵押保证。

6. 支付综合服务费

关联方为本公司提供办公楼、生活设施及其他物业管理, 本公司根据《综合服务协议》向关联方支付综合服务费有关明细资料如下:

单位: 元 币种: 人民币

关联方名称	2005 年 1-6 月	上年同期
西安筑路机械厂	970,000.00	970,000.00
路桥集团第一公路工程局第二工程公司	129,667.14	507,635.94
路桥集团第一公路工程局第四工程公司	200,000.00	200,000.00
路桥集团中桥物业管理公司	103,427.85	215,000.00
合计	1,403,094.99	1,892,635.94

6、关联方应收应付款项

单位: 元 币种: 人民币

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
应收帐款	路桥集团第一公路工程局华祥工程公司	1,243,937.44	1,243,937.44
应收帐款	路桥集团第一公路工程局南方公司	887,153.81	887,153.81
应收帐款	中国路桥(集团)总公司	4,876,466.04	916,610.33
应收帐款	路桥集团第一公路工程局第五工程公司	3,404,199.05	3,317,588.07
应收帐款	路桥集团第二公路工程局	12,885.00	12,885.00
应收帐款	路桥集团第一公路工程局	294,457.00	0.00
应收帐款	路桥集团第一公路工程局第三工程公司	309,931.00	0.00
其他应收款	路桥集团第二公路工程局	3,728,468.88	3,338,928.95
其他应收款	路桥集团第一公路工程局	704,327.67	115,220.83
其他应收款	中国路桥(集团)总公司	2,035,972.32	1,697,495.16
其他应收款	中国路桥集团(香港)有限公司	8,775,463.94	0.00
其他应收款	路桥集团中桥物业管理公司	0.00	23,134.86
预付帐款	路桥集团第二公路工程局	447,933.00	0.00
预付帐款	中国路桥(集团)总公司	368,470.00	368,470.00
预付帐款	路桥集团第一公路工程局	100,000.00	11,904.73
应付帐款	新津筑路机械厂	1,125,626.08	1,459,169.81
应付帐款	中国交通物资总公司	866,697.64	1,335,082.55
应付帐款	路桥集团第一公路工程局南方公司	71,228.00	54,147.00
应付帐款	路桥集团第一公路工程局凯通物资公司	39,500.00	1,825,825.04
应付帐款	路桥集团第一公路工程局路桥机械厂	5,845,815.47	1,594,937.50
应付帐款	路桥集团第二公路工程局	0.00	1,947,976.00
其他应付款	路桥集团第一公路工程局第一工程公司	131,331.34	0.00
其他应付款	路桥集团第一公路工程局	9,973,308.01	5,350,499.81
其他应付款	路桥集团中桥物业管理公司	3,683,164.54	0.00
其他应付款	西安筑路机械厂	0.00	858,657.29

(九) 或有事项

1、已贴现的商业承兑汇票形成的或有负债及其财务影响：

截至 2005 年 6 月 30 日，已贴现尚未到期的商业承兑汇票计 100,689,175.00 元。

2、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

1. 西安筑路机械有限公司诉河北省邯郸市交通局第一工程公司等 11 家公司拖欠三年以上货款金额计 12,014,835 元案, 经西安等仲裁委员会仲裁胜诉或和解达成协议并应由债务人偿还的欠款及相关费用计 14,450,075.29 元, 已收到欠款计 190,000.00 元, 抵偿债务的设备一套, 账面价值 3,000,000.00 元。截止 2005 年 6 月 30 日, 帐面余额为 8,854,350.00 元, 本公司对上述应收款项计提的特别坏账准备计 1,212,382.00 元。

2. 中铁大桥局集团武汉桥机有限公司(桥机公司)诉挪威 NRS 公司及本公司单方面中止合同给其造成经济损失一案, 2004 年 7 月 16 日经郑州铁路运输中级法院一审判决挪威 NRS 公司败诉, 本公司承担连带责任。本公司为履行上述合同预付的款项 3,825,000.00 元, 因桥机公司申请诉前财产保全已被冻结。本公司截至 2005 年 6 月 30 日对该应收款项计提特别坏帐准备 1,912,500.00 元。

3、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

4、其他或有负债及其财务影响：

(十) 承诺事项

无

(十一) 资产负债表日后事项

无

(十二) 其他重要事项

无

八、备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的 2005 年半年度报告；
- (二) 载有法定代表人、财务总监、财会部经理签名并盖章的会计报表；
- (三) 报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：周纪昌
路桥集团国际建设股份有限公司
2005 年 8 月 25 日