

四川路桥建设股份有限公司

二〇〇三年年度报告



二〇〇四年四月十日

重要提示和目录

一、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。董事李文琪先生因在外地出差无法参加本次董事会，委托董事甘洪先生代为表决。

二、公司董事长孙云先生、总经理唐勇先生、财务总监李继东先生及会计机构负责人王猛先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节 重要提示和目录	1
第二节 公司基本情况简介	3
第三节 会计数据和业务数据摘要	4
第四节 股本变动及股东情况	6
第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	9
第六节 公司治理结构	11
第七节 股东大会情况简介	13
第八节 董事会报告	14
第九节 监事会报告	24
第十节 重要事项	26
第十一节 财务报告.....	29
第十二节 备查文件目录	30

第二节 公司基本情况简介

一、公司基本情况简介

- (一) 公司法定中文名称：四川路桥建设股份有限公司
中文简称：四川路桥
公司法定英文名称：Sichuan Road & Bridge Co., LTD
英文缩写：SRBC
- (二) 公司股票上市地点：上海证券交易所
股票简称：四川路桥
股票代码：600039
- (三) 公司注册地址：四川省成都市高朋大道 11 号科技工业园 F-59 号
公司办公地址：四川省成都市一环路南四段 17 号
邮政编码：610041
公司国际互联网网址：www.srbc.com.cn
电子信箱：srbg@mail.sc.cninfo.net
- (四) 公司法定代表人：孙云
- (五) 公司董事会秘书：曹川
联系地址：四川省成都市一环路南四段 17 号
电话：028-85068045
传真：028-85085853
电子信箱：srbcdsh@sina.com
公司证券事务代表：冉铮海
联系地址：四川省成都市一环路南四段 17 号
电话：028-85085853
传真：028-85085853
电子信箱：micran@vip.sina.com
- (六) 公司选定的中国证监会指定报纸：《中国证券报》、《上海证券报》、
《证券日报》
- (七) 登载公司年度报告的中国证监会指定网站网址：
上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
年度报告备置地点：公司证券部
- (八) 其它有关资料：
公司首次注册登记日期：1999 年 12 月 28 日
公司变更注册登记日期：2003 年 5 月 30 日
公司注册登记地点：四川省工商行政管理局直属分局
公司法人营业执照注册号：5100001811904 (10-1)
税务登记证号码：川国税直字 510107711890695 号
川地税直字 510107711890695 号
公司聘请的会计师事务所名称：岳华会计师事务所有限责任公司
办公地址：北京市朝阳区霄云路 26 号鹏润大厦 1201-1203

第三节 会计数据和业务数据摘要

一、2003 年度主要经营数据

单位：元

项目	金额
利润总额	55,278,323.47
净利润	46,162,053.64
扣除非经常性损益后的净利润	46,756,418.68
主营业务利润	183,677,370.87
其它业务利润	4,147,364.09
营业利润	56,370,290.54
投资收益	-102,714.08
补贴收入	-
营业外收支净额	-989,252.99
经营活动产生的现金流量净额	-109,433,080.48
现金及现金等价物净增减额	263,285,088.89

注：扣除的非经常性损益项目和涉及金额：

项目	涉及金额 (收益+, 损失-)
营业外收入	739,739.89
营业外支出 (资产减值准备除外)	-1,728,992.88
短期投资损益	290,000.00
流动资产盘盈、盘亏	
以前年度计提各项减值准备的转回	
小计	-699,252.99
所得税	-104,887.95
扣除所得税影响后的非经常性损益(正数为增加, 负数为减少)	-594,365.04

二、最近三年主要会计数据和财务指标

单位：元

项目	2003 年度	2002 年度	2001 年度
主营业务收入	2,155,664,521.47	2,765,032,760.78	1,901,996,928.07
净利润	46,162,053.64	68,429,792.71	69,830,937.04
总资产	2,659,933,093.66	1,662,946,625.17	1,265,661,619.10
股东权益 (不含少数股东权益)	1,001,934,427.51	451,885,830.77	383,456,038.06
每股收益 (全面摊薄) (元/股)	0.18	0.46	0.47
每股收益 (加权平均) (元/股)	0.21	0.46	0.47

扣除非经常性损益后的每股收益 (摊薄)	0.19	0.43	0.46
扣除非经常性损益后的每股收益 (加权)	0.21	0.43	0.46
每股净资产	4.01	3.01	2.56
调整后的每股净资产	4.00	3.00	2.54
每股经营活动产生的现金流量净 额(元/股)	-0.44	0.61	-0.14
净资产收益率(全面摊薄)%	4.61%	15.14%	18.21%
净资产收益率(加权平均)%	4.77%	16.38%	20.04%
扣除非经常性损益后的净资产收 益率(摊薄)%	4.67%	14.30%	16.46%
扣除非经常性损益后的净资产收 益率(加权)%	4.83%	15.47%	18.11%
扣除非经常性损益后的净利润	46,756,418.68	64,630,088.01	63,114,637.04

三、报告期内股东权益变动情况

单位：元

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益
期初数	150,000,000.00	75,653,915.15	64,656,429.88	32,328,214.94	161,575,485.74	451,885,830.77
本期增加	100,000,000.00	565,462,028.84	13,464,975.36	6,732,487.68	46,162,053.64	725,089,057.84
本期减少					175,040,461.10	175,040,461.10
期末数	250,000,000.00	641,115,943.99	78,121,405.24	39,060,702.62	32,697,078.28	1,001,934,427.51
变动原因	发行股票及利润分配					

第四节 股本变动和股东情况

一、公司股份变动情况

(一) 公司股份变动情况表

单位：股

	本次变动前	本次变动增减(+、-)						本次变动后
		配股	送股	转股	增发	其它(IPO)	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份								
其中：								
国家持有股份	147,341,200							147,341,200
境内法人持有股份	2,658,800							2,658,800
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	150,000,000							150,000,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股						+100,000,000	+100,000,000	100,000,000
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						+100,000,000	+100,000,000	100,000,000
三、股份总数	150,000,000					+100,000,000	+100,000,000	250,000,000

(二) 股票发行与上市情况

1、经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]16号文核准，公司于2003年3月10日首次公开向社会发行人民币普通股（A股）10,000万股，每股面值1.00元，每股发行价6.87元，并于2003年3月25日在上海证券交易所挂牌流通。

2、除上述情况外，公司股份总数及结构未发生变化。

3、本公司无内部职工股。

二、股东持股情况

(一) 截至2003年12月31日，本公司股东总户数为47713户。

(二) 报告期末，主要股东的持股情况

持有本公司5%以上股份的股东只有四川公路桥梁建设集团有限公司一家，报告期内，所持本公司股份无质押、冻结等情况。前十名股东中，四川公路桥梁

建设集团有限公司持有四川九寨黄龙机场建设开发有限责任公司 7.5% 股份，其余法人股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；除此之外，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

截至 2003 年 12 月 31 日，在册持有本公司股份前十名股东情况：

序号	股东名称	期末持股数量（股）	报告期增减	比例（%）	股东性质
1	四川公路桥梁建设集团有限公司	147,341,200	0	58.936	国有法人股
2	四川九寨黄龙机场建设开发有限责任公司	664,700	0	0.266	社会法人股
3	四川嘉陵资产经营管理有限责任公司	664,700	0	0.266	社会法人股
4	北京科卓通信科技有限公司	664,700	0	0.266	社会法人股
5	四川贵通建设集团有限公司	664,700	0	0.266	社会法人股
6	刘静	392,749	+392,749	0.157	流通股
7	陈敬喜	379,200	+379,200	0.152	流通股
8	邢慧	285,000	+285,000	0.114	流通股
9	程志强	218,035	+218,035	0.087	流通股
10	罗俊华	211,783	+211,783	0.085	流通股

（三） 公司控股股东情况

控股股东名称：四川公路桥梁建设集团有限公司；法人代表：何元钊。

四川公路桥梁建设集团有限公司前身是四川公路桥梁工程总公司，始建于 50 年代初。1998 年 4 月，以四川公路桥梁工程总公司为主体，联合四川省交通厅下属企业——四川华夏工程总公司、四川交通工程开发公司和四川路桥实业有限公司，按现代企业制度组建了国有独资的四川公路桥梁建设集团有限公司。

该公司经营范围为：公路建设投资及开发；机场建设投资与开发；可承担工业与民用建筑、航务、航道、公路、铁路综合工程、设备、建材工业安装、地基与基础、建筑防水及装饰、土石方、爆破及预应力专项、钢结构、网架、隧道、机械施工的工程总承包。承包本行业国外工程和境内外资工程；上述工程所需的设备、材料出口；对外提供本行业工程、生产及服务的劳务人员；按国家有关规定在国（境）外兴办企业。公司拥有公路工程施工总承包特级资质。

报告期内，本公司控股股东未发生变更。

（四） 公司前十名流通股股东持股情况

序号	流通股股东名称	期末持股数量（股）	股份种类
1	刘静	392,749	A 股
2	陈敬喜	379,200	A 股
3	邢慧	285,000	A 股
4	程志强	218,035	A 股
5	罗俊华	211,783	A 股
6	梁华	200,000	A 股
7	苏州南方金鹏通信技术有限公司	189,500	A 股
8	钟传华	176,400	A 股
9	曹江虹	170,000	A 股
10	郎布捷	166,700	A 股
前十名流通股股东关联关系的说明		未知是否存在关联关系	

第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员的基本情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任职起止日期	持股数(股)		
					期初数	期末数	增减+/-
孙云	董事长	男	42	2003.3—2006.3	0	0	-
唐勇	董事、总经理	男	40	2003.3—2006.3	0	0	-
甘宗棠	董事	男	56	2003.3—2006.3	0	0	-
李文琪	董事、总工程师	男	62	2003.3—2006.3	0	0	-
甘洪	董事	男	43	2003.3—2006.3	0	0	-
曹川	董事、副总、董秘	男	41	2003.3—2006.3	0	0	-
杨盛福	独立董事	男	64	2003.3—2006.3	0	0	-
林万祥	独立董事	男	63	2003.3—2006.3	0	0	-
范文理	独立董事	男	58	2003.3—2006.3	0	0	-
刘刚	监事会召集人	男	50	2003.3—2006.3	0	0	-
彭志强	监事	男	47	2003.3—2006.3	0	0	-
曾继刚	监事	男	57	2003.3—2006.3	0	0	-
何永杰	监事	男	60	2003.3—2006.3	0	0	-
钱明文	监事	男	59	2003.3—2006.3	0	0	-
白茂	副总经理	男	38	2003.4—2006.4	0	0	-
刘志刚	副总经理	男	39	2003.4—2006.4	0	0	-
冯强林	副总经理	男	39	2003.4—2006.4	0	0	-
李继东	财务总监	男	41	2003.4—2006.4	0	0	-

(二) 董、监事在股东单位兼职情况

姓名	任职股东单位	任职职务	任职时间
孙云	四川公路桥梁建设集团有限公司	董事、总裁、党委书记	1998年4月
唐勇	四川公路桥梁建设集团有限公司	董事	2001年5月
甘宗棠	四川公路桥梁建设集团有限公司	董事	1998年4月
甘洪	四川公路桥梁建设集团有限公司	董事、副总裁	2001年3月/2004年2月
曹川	四川公路桥梁建设集团有限公司	董事	2004年2月
刘刚	四川公路桥梁建设集团有限公司	工会主席、纪委书记	1998年4月/2004年2月
彭志强	四川公路桥梁建设集团有限公司	副总裁	2004年2月
曾继刚	四川公路桥梁建设集团有限公司	办公室主任	1997年12月
白茂	四川公路桥梁建设集团有限公司	董事	2004年2月

（三） 年度报酬情况

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

2003 年度在公司领取报酬的 15 名董事、监事和高级管理人员年度报酬总额为 1,313,920 元，其中年度报酬数额 15 万元以上的有 2 人，10-15 万元的有 3 人，5-10 万元的有 5 人，5 万元以下的有 5 人；金额最高的前三名董事的年度报酬总额为 511,804 元，金额最高的前三名高级管理人员的年度报酬总额为 378,712 元。

董事甘洪、监事刘刚、彭志强在控股股东四川公路桥梁建设集团有限公司领取报酬。

2003 年度独立董事杨盛福、林万祥、范文理领取的报酬分别为 4 万元（不含为参加公司会议发生的差旅费、办公费）。

（四） 董事、监事及高级管理人员变动情况

报告期内，邱俊德先生因退休辞去董事职务，聘任杨盛福先生为独立董事；李昌玖先生因工作变动辞去董事职务，聘任曹川先生为董事。

报告期内，公司第二届董事会第一次会议续聘唐勇为总经理，白茂、刘志刚、曹川、冯强林为副总经理，李文琪为总工程师，李继东为财务总监，曹川为董事会秘书；原副总经理熊国彬因工作调动不再任职。

二、 公司员工情况

截至 2003 年 12 月 31 日，公司员工总数为 6700 人，其中：生产、经营人员 4533 人，工程技术人员 1498 人，财务人员 364 人，行政人员 305 人；公司承担费用的离退休职工 406 人。

公司员工中，本科以上学历的 567 人，大、中专学历的 1648 人；具有高级职称的 89 人，中级职称的 341 人。

第六节 公司治理结构

一、 公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》以及公司《章程》等的规定，从公司的实际情况出发、从全体股东的利益出发，加强了公司的规范化运作，建立并不断完善了法人治理结构。公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求基本相符。

报告期内，公司董事会成立了战略决策委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会，并制定了相应的议事规则，同时修改完善了公司《章程》中的相关内容，进一步规范了公司运作。

报告期内，公司按照中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求，选举杨盛福、林万祥、范文理三人为第二届董事会独立董事。目前公司董事会成员中有三名独立董事，达到了总数的三分之一。

二、 独立董事履行职责情况

公司三名独立董事均能自觉履行职责，积极了解公司运作情况，对公司重大决策、关联交易等情况独立发表意见，勤勉尽责，对董事会的科学决策起到了积极作用。

三、 公司与控股股东五分开情况

公司已在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。具体情况如下：

1、业务方面：公司拥有独立的生产、经营系统，具有独立完整的业务及自主经营能力。

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

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

4、机构方面：公司建立了较为规范的法人治理结构，与控股股东在人员、职责等方面独立分开。

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

四、 报告期内公司对高级管理人员考评及激励机制的建立、实施情况

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

第七节 股东大会情况简介

本报告期内，公司严格按照有关法律及公司《章程》规定的通知、召集、召开程序，召开了四次股东大会。

(一)、2003年3月11日，公司在成都蜀通宾馆召开了2002年度股东大会，公司五家发起人股东单位派代表出席了会议，出席会议股份为总股份的100%，公司董事、监事列席了会议。会议审议通过了下述决议：

- 1、通过了公司《董事会2002年度报告》；
- 2、通过了公司《监事会2002年度报告》；
- 3、通过了《2002年度财务决算方案》；
- 4、通过了《2002年度利润分配方案》；
- 5、通过了关于续聘岳华会计师事务所为公司2003年度审计机构的议案；
- 6、通过了修改公司《章程》部分条款内容的议案；
- 7、通过了修改公司《股东大会规程》的议案；
- 8、同意继续租赁集团公司机械设备的议案；
- 9、选举孙云、唐勇、李文琪、甘宗棠、甘洪、邱俊德、李昌玖、林万祥、范文理为公司第二届董事会董事的议案；
- 10、选举刘刚、彭志强、曾继刚为公司第二届监事会非职工监事的议案。

(二)、2003年7月3日，公司在成都蜀通宾馆召开了2003年度第一次临时股东大会，出席会议的股东代表5人，所持股份占总股份的60%，公司部分董事、监事和高管人员列席了会议。会议决议公告刊载于2003年7月4日的《中国证券报》及《上海证券报》上。会议审议通过了下述议案：

- 1、通过了对四川路桥川交有限公司增资扩股的议案；
- 2、同意邱俊德先生辞去董事职务，选举杨盛福先生为公司独立董事；
- 3、同意将独立董事津贴由原来的每人每年三万元增加至四万元；
- 4、通过了修改公司《章程》部分条款的议案。

(三)、2003年9月29日，公司在成都蜀通宾馆召开了2003年度第二次临时股东大会，出席会议的股东代表4人，所持股份占总股份的59.73%，公司部分董事、监事和高管人员列席了会议。会议决议公告刊载于2003年9月30日的《中国证券报》及《上海证券报》上。会议审议通过了下述议案：

- 1、通过了公司调整对金沙江中坝大桥开发有限公司投资公司投资金额及方式的议案；
- 2、通过了公司与控股股东四川公路桥梁建设集团有限公司签订的《2002年度股利支付协议》；
- 3、通过了变更公司部分董事的议案，同意李昌玖先生辞去董事职务，选举曹川先生为公司董事。

(四)、2003年12月1日，公司在成都蜀通宾馆召开了2003年度第三次临时股东大会，出席会议的股东代表4人，所持股份占总股份的59.73%，公司部分董事、监事和高管人员列席了会议。会议决议公告刊载于2003年12月2日的《中国证券报》及《上海证券报》上。会议审议通过了下述议案：

- 1、通过了修改公司《章程》部分条款的议案；
- 2、通过了变更公司募集资金投向的议案。

第八节 董事会报告

一、董事会讨论与分析

(一)、外部环境分析

本报告期内，由于国家工程施工企业资质重新就位后，工程施工一级资质以上企业由过去的 300 多家猛增至 600 多家，公司面临着更加激烈的市场竞争与不完全规范的市场环境。上半年“非典”疫情、全年钢材、水泥等主要建筑材料持续、大幅涨价，以及“最低标中标”和“缴纳现金保证金”等投标方式的推行，都给公司的生产经营带来一定不利影响。

(二)、经营成果分析

面对严峻的市场形势，在董事会的正确领导和全体职工不懈努力下，公司排除种种困难，抓住公司成功上市的有利时机，坚持“省内不让、省外不放”的经营策略方针，采取了一系列有力的经营措施，并加强与各级交通主管部门、省内外公路建设业主单位联络，建立了广泛、有效的经营网络，及时收集有关经营信息，同时通过与其它施工企业建立竞争、合作的伙伴关系，共同开拓市场。本报告期内公司共投标 309 个工程，中标 44 个，中标率为 14.24%，中标合同总金额 32.85 亿元。全年承建 5000 万元以上的工程共 44 个，其中续建工程 14 个，新建工程 30 个。完成产值 21.56 亿元，实现利润 4616.21 万元。

公司在巩固路桥施工主业优势的同时，在较短期间内以较低成本成功介入了路桥收费经营领域，继宜宾岷江一桥今年完成 2100 万元收费任务之后，金沙江中坝大桥也在年底顺利通车并实现试运行收费。同时，为了培育新的经济增长点，公司将目光投向具有稳定、较高经济效益的水电能源开发项目。在多次实地考察、严密论证的基础上，公司经股东大会批准以募集资金投入 8000 万元，与平昌县巴河公司合资组建了四川巴河水电开发有限公司，投资兴建巴河双滩、改建风滩水电站，最终实现装机容量 6.1 万千瓦。2003 年 12 月双滩电站已开始动工兴建。以路桥收费经营和水电能源开发项目为突破口，公司多元化发展的战略布局正在打开，这必将成为公司发展的新天地。

二、报告期内主要经营情况

(一)、主营业务的范围及经营情况

公司的经营范围是：公路工程施工（壹级）及相关技术咨询服务；交通及附属设施、高新技术及产品的投资、开发、经营（不含国家限制经营内容）；能源环保等基础设施项目开发、建设、投资和经营；工程机械的租赁、销售、维修；建筑材料的生产、销售；销售金属材料（不含贵稀金属），汽车配件，五金，交电，机械电子设备。

1、报告期内公司实现主营业务收入、主营业务利润 10%以上的行业情况如下：

单位：元

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 (%)
桥梁	657,026,574.96	569,266,161.73	13.36%	5.07%	6.61%	-1.25%
道路	1,477,463,397.51	1,323,982,035.09	10.39%	-30.40%	-30.72%	0.42%
道路通行费	21,174,549.00	9,969,201.28	52.92%	25.67%	-17.36%	24.52%
小计	2,155,664,521.47	1,903,217,398.10	11.71%	-22.04%	-22.55%	0.58%

2、报告期内公司主营业务收入按地区构成如下：

单位：元

地区	主营业务收入	主营业务成本	主营业务毛利
省内	1,527,151,072.17	1,323,873,923.04	203,277,149.13
省外	628,513,449.30	579,343,475.06	49,169,974.24
合计	2,155,664,521.47	1,903,217,398.10	252,447,123.37

(二)、主要控股公司的经营情况及业绩

1、四川川交路桥有限责任公司。主要经营：公路桥梁、交通设施、市政工程、机场、港口、码头、隧道等交通基础设施的投资开发和施工建设，注册资本 17000 万元，本公司持有股份 98.29%。截止 2003 年 12 月 31 日，该公司的总资产 56639 万元，净资产 24532 万元，2003 年实现主营业务收入 60861 万元，实现净利润 1160 万元。

2、四川通程路桥建设有限责任公司。主要经营：公路桥梁工程施工及交通基础设施，注册资本 8200 万元，本公司持有股份 83.23%。截止 2003 年 12 月 31 日，该公司的总资产 26531 万元，净资产 10411 万元，2003 年实现主营业务收入 33368 万元，实现净利润 1251 万元。

3、四川蜀南路桥开发有限责任公司。目前主要经营宜宾岷江一桥收费项目，公司注册资本 14900 万元，本公司持有股份 85.23%。截止 2003 年 12 月 31 日，该公司的总资产 21587 万元，净资产 13416 万元，2003 年实现主营业务收入 2117 万元，实现净利润 257 万元。

4、宜宾金沙江中坝大桥开发有限公司，主要经营宜宾金沙江中坝大桥收费项目，注册资本 5700 万元。本公司持股 60%。截止 2003 年 12 月 31 日，该公司的总资产 19840 万元，净资产 5613 万元；由于中坝大桥 2004 年 3 月 2 日才开始试行收费，所以 2003 年没有收入，净利润-87 万元。

5、四川巴河水电开发有限公司，主要经营巴河流域水电开发，目前投资兴建双滩改建风滩两个电站项目，注册资本 10000 万元，本公司持股 80%，公司于 2003 年 12 月 18 日注册成立。截止 2003 年 12 月 31 日，该公司的总资产 11654 万元，未实现利润。

(三)、2003 年公司前 5 名供应商情况

序号	供应厂商	物资名称	单位	供应数量	单价 (万元)	供应金额 (万元)
1	四川天业汽车有限公司	振动压路机	台	8	92.35	738.80
2	成都市鑫建工程设备有限公司	自卸车	辆	4	59.05	695.40
		砼输送泵	台	7	65.60	
3	四川三立工程机械有限公司	挖掘机	台	5	115.50	603.80
		空压机	台	1	26.30	
4	陕西昌信机械有限责任公司	沥青砼摊铺机	台	1	335.00	335.00
5	长沙中联重工科技发展股份有限公司	塔吊	台	2	139.05	333.60
		砼输送泵		1	55.50	
上述采购金额占公司及其附属子公司物资采购总金额的 3.72%。						

本公司及其附属子公司前五名客户的主营业务收入总额 1,101,925,216.86 元，占公司及其附属子公司主营业务收入的 51.11%。

(四)、经营中出现的问题、困难及解决方案

1、报告期内工程施工的主要原材料，特别是建筑用钢材、水泥价格持续、大幅上涨，其中就钢材一项采购价比公司投标报价平均高了 1300 元/吨，涨幅超过 60%，致使生产成本提高。

2、国内路桥建设市场已属于全面开放自由竞争性领域，竞争日趋激烈；同时，市场环境不完全规范，加之部分地区实行的投标方式由“复合标底”转为“最低标中标”和“交纳现金保证金”等方式（截至目前公司已缴纳现金保证金 1.05 亿元），公司经济效益受到影响。

3、在经营开发过程中，虽然公司中标的施工项目不断增加，但低价中标的项目较多，特别在省内项目上，整体利润率有所下降。

4、部分工程项目拖欠工程款严重，导致公司的应收帐款数额较大，公司资金使用效率下降，增加公司的资金使用成本。

5、公司曾经先进的工程项目管理模式与运行机制在一定程度上已不适应建筑市场变化和发展的需要。

针对上述问题和困难，公司主要采取以下应对措施：

1、改革项目管理模式，通过建立工程项目管理控制中心，强化项目集中管理、过程控制；同时继续全面实行项目负责人和项目参与人员的风险抵押承包责任制，将个人收入和项目业绩挂钩。

2、继续加大市场开发力度，特别重视对重点大项目工程的跟踪开发，努力提高高技术含量、高附加值、有影响力的大项目的中标比重。

3、进一步加强财务管理，通过计量收入的直接划拨、大宗材料的集中采购、零星支出的总额控制以及财务负责人委派制和项目开支“双签字”制度的落实，对所有施工项目实施全面财务监控管理。

4、加强成本控制，实施目标管理，将成本控制落实到中标分析、概预算编制、项目管理、施工生产、物资采购、设备使用各个环节。

5、坚持大型设备、大宗主材和地材的公开招标采购，低值易耗品实行限价限量采购，通过降低材料采购成本，提高公司经济效益。

6、加大应收款的催收力度，保证生产经营过程资金的使用效率。

7、继续贯彻公司“一业为主，两翼并举”的发展战略，积极拓展路桥收费经

营、基础设施、能源等领域投资，以培养新的利润增长点。

三、公司投资情况

(一)、募集资金投资情况

1、募集资金使用情况

公司于 2003 年 3 月公开发行人民币普通股 10000 万股，募集资金 6.87 亿元，扣除承销费及发行手续费 28,973,934 元后，余额 658,026,066 元转入公司帐户，比原计划多募集资金 26,066 元，多募集资金用于补充流动资金。补充流动资金由原来的 162,000,000 元增加到 162,026,066 元。报告期内，募集资金项目实际支出 531,203,976.26 元，占全部募集资金总额的 80.73%。

具体实际投入情况如下：

单位：元

募集资金总额	658,026,066	报告期使用募集资金金额		531,203,976.26	
		已累计使用募集资金金额		531,203,976.26	
承诺项目	拟投资金额	是否变更项目	实际投入金额	产生收益	是否符合计划进度和预计收益
购置施工机械设备 ^{注1}	243,000,000	否	137,098,410.26		否
组建宜宾金沙江中坝大桥开发有限责任公司 ^{注2}	120,000,000	是	34,200,000.00		否
增资控股四川蜀南路桥开发有限责任公司	109,000,000	否	109,000,000.00	2,570,000	是
组建实验研究中心 ^{注3}	24,000,000	否	3,079,500.00		否
补充流动资金	162,026,066	否	162,026,066.00		是
组建四川巴河水电开发责任有限公司 ^{注4}		是	80,000,000.00		变更后项目
补充流动资金 ^{注5}		是	5,800,000.00		变更后项目
合计	658,026,066		531,203,976.26		
未达到投资计划进度及收益的说明	<p>注 1、由于部分新上项目的施工高潮尚未到来，以及旧设备可使用年限延长，购置机械施工设备项目未达到计划进度，完成计划的 82.74%。其中支付 2003 年签定购置合同的设备款 88,354,704.70 元，偿付公司 2001 年第一次临时股东大会通过募集资金投资方案后，2002 年购置的施工设备款 48,743,705.56 元。</p> <p>上述购置的施工设备已用于公司施工生产中，提高了公司技术装备水平和生产能力。</p> <p>注 2、组建宜宾金沙江中坝大桥开发有限责任公司项目，经 2003 年 9 月 29 日第二次临时股东大会审议通过，由 12000 万元变更为 3420 万元，截至报告期末已全部投入。由于中坝大桥 2004 年 3 月 2 日才开始收费，因此报告期内没有产生收益。</p>				

	注 3、组建实验研究中心项目由于项目招标进程迟于原定计划，造成项目未达到计划进度，完成计划的 23.68%。
尚未使用的募集资金用途	截至 2003 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金存放在银行募集资金专用账户。

2、报告期内募集资金投资项目变更情况

注 4、注 5：由于合资对方资金不能按协议到位，公司 2003 年 9 月 29 日第二次临时股东大会通过调整对金沙江中坝大桥开发有限责任公司投资金额及方式变更的议案，决定对中坝大桥公司的出资减少至 3420 万元，剩余 8580 万元募集资金暂缓投入。后由于项目前景发生变化，2003 年 12 月 1 日公司第三次临时股东大会通过改变公司部分募集资金投向的议案，决定不再对金沙江中坝大桥开发有限责任公司继续增资；剩余 8580 万元募集资金，其中 580 万元补充公司流动资金，8000 万元用于与平昌巴河水电开发有限责任公司共同设立“四川巴河水电开发有限责任公司”，本公司持股 80%。

报告期内，上述变更后的募集资金项目已全部投资完毕。四川巴河水电开发有限责任公司于 2003 年 12 月 18 日正式成立，报告期内尚未产生收益。

(二)、重大非募集资金投资情况

1、2003 年 7 月 3 日公司 2003 年第一次临时股东大会经审议同意控股子公司四川川交路桥有限责任公司增资扩股议案，川交公司注册资本由 10000 万元增加到 17000 万元，全部新增资本 7000 万元由本公司投入。

2、2003 年 8 月 26 日公司二届四次董事会经审议同意公司出资 267.06 万元参与发起设立四川川大华西药业股份有限公司，公司持股 164 万股，占总股本的 2.06%。该公司已于 2003 年 12 月正式设立。

3、2001 年 11 月 20 日公司与控股股东四川路桥集团达成股权转让协议，路桥集团将其持有的四川通程路桥建设有限责任公司 30% 的股权转让给本公司，转让价格按通程公司设立时所对应的净资产为依据，计 2468.57 万元。经上述股权转让后，本公司持有通程公司的股权为 6824.86 万元，占注册资本的比例为 83.23%；路桥集团持有 1375.14 万元，占注册资本比为 16.77%。本公司于 2003 年 6 月 30 日向路桥集团支付了通程公司的股权转让款 2468.57 万元。

四、报告期内财务状况及经营成果分析

单位：元

项目	2003 年 12 月 31 日	2002 年 12 月 31 日	增减 (%)
总资产	2,659,933,093.66	1,662,946,625.17	59.95%
负债	1,574,073,497.51	1,150,804,547.68	36.78%
股东权益	1,001,934,427.51	451,885,830.77	121.72%
项目			
主营业务收入	2,155,664,521.47	2,765,032,760.78	-22.04%
主营业务利润	183,677,370.87	216,657,175.24	-15.22%
净利润	46,162,053.64	68,429,792.71	-32.54%
现金及现金等价物净增加额	263,285,088.89	32,204,388.22	717.54%

主要变动原因：

- 1、总资产增加的主要原因是本期发行股票、负债增加及实现净利润所致；
- 2、负债增加是本期新增银行借款所致；
- 3、股东权益增加主要是本期发行股票及实现净利润所致；
- 4、主营业务收入减少主要是由于行业竞争日趋激烈、中标工程单价降低，同时 2003 年初成都至南充高速公路、广安至南充高速公路等大型项目已完工，而由于“非典”等原因，大量新中标项目（四川西攀高速公路、浙江义乌阳光大道、四川泸州龙西桥、江安长江大桥等）于 2003 年下半年才陆续开工；原材料涨价也使项目建设速度放慢，造成本年度收入下降；
- 5、主营业务利润减少主要是主营业务收入减少所致；
- 6、净利润减少主要是主营业务利润减少、而管理费用呈现一定刚性所致；
- 7、现金及现金等价物净增加额与上年同期变化较大的主要原因为本期发行股票所致。

五、对公司会计政策及会计估计变更的讨论与分析

（一）、会计政策变更

根据财政部财会(2003)12 文《关于印发<企业会计准则—资产负债表日后事项>的通知》之规定，公司对比较会计报表所属期间涉及的现金股利分配事项进行了追溯调整，调整了 2003 年 12 月 31 日会计报表相关项目的年初数和上年数。

会计政策变更的影响：

内 容	调整前	调整后	调整数
合并资产负债表			
a.应付股利	161,575,485.74		-161,575,485.74
b.未分配利润		161,575,485.74	161,575,485.74
合并利润分配表			
a.应付普通股股利	161,575,485.74		-161,575,485.74
b.对年末未分配利润的影响		161,575,485.74	161,575,485.74

（二）、会计估计变更

本公司控股子公司四川蜀南路桥开发有限责任公司（本公司控股 85.23%）截至 2002 年 12 月 31 日以前固定资产折旧会计处理方法沿用的是平均年限法，后在向四川省交通厅、物价局申请宜宾岷江一桥正式收费批文报送收费年限测算方案时，为更合理地反映公司财务状况，保证路产价值在经营期限内全部收回，蜀南公司决定将固定资产折旧的会计处理方法在车辆通行费剩余收费年限内（2003 年 1 月 1 日——2018 年 12 月 31 日）由平均年限法改为工作量法。此项会计估计变更增加蜀南公司 2003 年度净利润 3,458,653.82 元，本公司合并报表反映增加净利润 2,947,810.65 元。

六、生产经营环境、宏观政策、法规的变化对公司的影响

公司所处行业为基础设施产业中的公路桥梁施工建设行业，针对钢材、水泥、沥青等大宗原材料价格持续大幅上涨的形势，以及全国施工建筑业环境的变化和行业竞争日益激烈的态势，公司一方面通过强化管理，以保持企业在工程施工领

域的竞争力；另一方面，在巩固原有市场份额的基础上，逐渐向路桥收费和水电能源开发项目领域拓展，寻找新的利润增长点，以提高公司赢利水平。

七、2004 年经营计划

（一）、公路市场展望

按照十六大提出的全面建设小康社会的宏伟目标，国家将在继续完善“五纵七横”公路骨架的基础上，进一步加大交通建设资金投入力度。国家将建设总规模 8.2 万公里、覆盖 10 亿人口的高速公路网，在全国形成综合运输大通道和较为完善的集疏运系统，其中今年将新增高速公路 3500 公里。在四川省内，省委、省政府明确提出了确保交通投资规模稳步增长、确保提前建设一批重点项目，将全省涉及进出川通道的重点项目全部纳入今年完工、开工和加快前期工作项目安排。这对公司说将又是一轮新的高速发展时期。

（二）、2004 年主要工作

1、加大市场开拓力度，扩大主营业务收入。 在主营业务上，今年要进一步拓展公路市场占有率，依法开展劳务合作和加强横向联合，共同开拓市场；在国家法律法规允许的前提下，实施经营创新，通过中介咨询、公司联盟、项目合作等多种方式加大经营力度；建立各分子公司竞争上项目的内部项目招投标机制，严禁违法转包、分包的现象发生。今年公司计划新增市场份额 30 亿元，其中省内省外各 15 亿元，以确保全年施工任务保有量 60 亿元以上，全年计划完成施工主营业务收入 22 亿元，利润率达到 3%，实现净利润 6000 万元。

2、抓好路桥收费项目，扩展路桥经营规模。 在收费路桥投资方面，继续做好宜宾岷江一桥、金沙江中坝大桥经营收费工作，提高通行费收入，并积极考察新的路桥收费项目，争取通过 BOT、BT 方式投资 1—2 条效益较好的高速公路和独立大桥，或收购其经营权。今年路桥经营收费达到 3000 万元以上。

3、抓紧能源开发工作，尽快确立新的经济增长点。 在抓紧巴河双滩电站建设和风滩电站改建工作的同时，做好巴河流域水电梯级深度开发工作。同时，加快甘孜州丹巴县小金川 22 万千瓦水电投资开发进度，并积极运作收购宜宾、达州、乐山等地水电站，力争 3-5 年内使公司水电装机总容量达到 50 万千瓦、售电收入达到 5 个亿以上，以保证股份公司的持续稳定发展。今年水电项目营业收入 1000 万元。

4、加强成本控制，完善项目管理。 在经营管理上，要建立健全工程项目管理控制中心，加强项目集中管理，优化公司资源配置。在财务管理体系上，要尽快成立会计核算中心、资金管理中心和成本控制中心，加快财务结算中心的建设，进一步强化财务集中管理。

5、抓好科研开发，不断提高企业核心竞争力。 今年将增加资金投入，进一步加大科技开发力度，巩固和扩大已有的核心技术优势。特别是要加快培养青年技术带头人和技术骨干，加强重点科研项目研究，提高公司的科技攻关能力。要不断运用新技术、新材料、新工艺，在桥梁工程的超高墩塔、超大跨径、超深基础施工领域，以及公路、隧道工程施工领域加强技术攻关，多出科研成果，提高经济效益。今年争取申报国家级科技进步奖一个、省部级科技进步奖两个，其中，大桥项目 2 个、公路项目 1 个。

八、董事会日常工作情况

(一)、本报告期内公司董事会共召开了五次会议。

- 1、2003 年 2 月 9 日,公司召开了一届董事会九次会议,审议通过如下决议:
 - (1) 通过了《董事会 2002 年度报告》;
 - (2) 通过了《总经理 2002 年度报告》;
 - (3) 通过了《2002 年度财务决算方案》;
 - (4) 通过了 2002 年度利润分配预案;
 - (5) 通过了 2003 年度预计利润分配政策;
 - (6) 同意续聘岳华会计师事务所为公司 2003 年度审计机构的议案;
 - (7) 通过了公司第二届董事会董事候选人人选的议案;
 - (8) 同意继续租赁集团公司机械设备的议案;
 - (9) 批准关于召开 2002 年度股东大会的议案。
- 2、2003 年 4 月 8 日,公司召开了二届董事会一次会议,审议通过如下决议,并于 2003 年 4 月 10 日在《中国证券报》和《上海证券报》上公告:
 - (1) 选举公司第二届董事会董事长;
 - (2) 聘任公司新一任总经理;
 - (3) 聘任公司新一任副总经理,新一任总工程师,新一任财务总监;
 - (4) 聘任公司新一任董事会秘书和证券事务代表;
 - (5) 通过了募集资金使用计划的议案。
- 3、2003 年 4 月 26 日,公司召开了二届董事会二次会议,审议通过了公司《2003 年第一季度报告》,并于 2003 年 4 月 29 日在《中国证券报》和《上海证券报》上公告。
- 4、2003 年 5 月 30 日,公司召开了二届董事会三次会议,审议通过如下决议,并于 6 月 3 日在《中国证券报》和《上海证券报》上公告:
 - (1) 通过了四川路桥川交有限公司增资扩股的议案;
 - (2) 通过了授权经理层办理银行贷款事宜的议案;
 - (3) 通过了使用闲置资金进行短期投资的议案;
 - (4) 通过了公司变更部分董事的议案;
 - (5) 提名公司独立董事候选人;
 - (6) 通过了提高独立董事津贴议案;
 - (7) 通过了修改公司《章程》部分条款的议案;
 - (8) 通过了修改公司《董事会、经理层工作细则》部分条款的议案;
 - (9) 批准关于召开公司 2003 年第一次临时股东大会。
- 5、2003 年 8 月 26 日,公司召开了二届董事会四次会议,审议通过如下决议,并于 2003 年 8 月 29 日在《中国证券报》和《上海证券报》上公告:
 - (1) 通过公司《2003 年半年度报告》全文及摘要;
 - (2) 通过了公司调整对宜宾金沙江中坝大桥开发有限责任公司投资金额及方式的议案;
 - (3) 通过了公司与控股股东四川公路桥梁建设集团有限公司签订的《2002 年度股利支付协议》;
 - (4) 提名公司董事候选人;
 - (5) 通过了公司组建专业投资子公司的议案;
 - (6) 通过了参与发起设立四川川大华西药业股份有限公司的议案;

(7) 通过了董事会设立提名、审计、薪酬、战略发展四个专门委员会并制定了相应实施细则的议案；

(8) 通过了关于公司召开 2003 年第二次临时股东大会的议案。

6、2003 年 10 月 27 日，公司召开了二次董事会第五次会议，审议通过如下议案，并于 2003 年 10 月 29 日在《中国证券报》和《上海证券报》上公告：

(1) 通过了公司《2003 年第三季度报告》；

(2) 通过了修改公司《章程》部分条款的议案；

(3) 通过了公司变更部分募集资金投向的议案；

(4) 通过关于召开 2003 年度第三次临时股东大会的议案。

(二)、董事会对股东大会决议的执行情况

公司董事会认真贯彻落实股东大会通过的各项决议

1、组织实施了 2002 年度利润分配方案：该年度利润由公司上市前的股东享有。股利分配方案已于 2003 年 9 月 30 实施完毕。

2、对四川路桥川交有限公司增资扩股工作已办理完毕。

3、募集资金使用情况基本按照招股说明书所述使用，其中原拟使用募集资金 12000 万元对金沙江中坝大桥的投资，根据实际情况的变化，该部分募集资金投向有所变动，具体内容详见公司 2003 年 8 月 29 日刊载于《中国证券报》和《上海证券报》上的《变更部分募集资金用途的公告》。

4、提名、审计、薪酬与考核、战略发展四个专门委员会已经成立，各委员会相应实施细则已经制定。

5、选举公司董事、监事，经营层，修改公司《章程》工作已经完成。

九、公司 2003 年利润分配及公积金转增股本预案

经岳华会计师事务所审计，母公司 2003 年度共实现净利润 47,460,666.70 元，提取 10%法定盈余公积金 4,746,066.67 元，提取 10%法定公益金 4,746,066.67 元，本年度可供股东分配利润 37,968,533.36 元；上年度结转未分配利润 19,410,046.76 元，截至报告期末可供股东分配的利润为 57,378,580.12 元。

董事会战略委员会经认真讨论后提议，以公司 2003 年末总股本 250,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派现 0.5 元（含税），总计分配利润支出总额为 12,500,000 元，剩余未分配利润 44,878,580.12 元结转下一年度。

本公司 2003 年度公积金转增股本预案为：截至 2003 年 12 月 31 日，母公司资本公积金余额为 641,115,943.99 元，公司拟以 2003 年末总股本 25000 万股为基数，用资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股。本次转增后，资本公积金尚余 591,115,943.99 元。

上述预案经股东大会通过后实施。

十、其他披露事项

1、公司指定《中国证券报》、《上海证券报》及《证券日报》为信息披露报纸。

2、注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

专 项 说 明

岳总专字[2004]第 A018 号

四川路桥建设股份有限公司董事会：

我们接受委托，依据中国注册会计师独立审计准则审计了四川路桥建设股份有限公司（以下简称四川路桥）2003 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2003 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表、2003 年度现金流量表和合并现金流量表，并于 2004 年 4 月 7 日出具了岳总审字[2004]第 A362 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会证监发[2003] 56 号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的要求，四川路桥编制了列示于本专项说明附件所附的截止 2003 年 12 月 31 日四川路桥控股股东及其他关联方占用资金情况表（以下简称“情况表”）。

如实编制和对外披露情况表并确保其真实、合法及完整是四川路桥的责任。我们对情况表所载资料与我所审计四川路桥 2003 年度财务报告时所复核的会计资料和经审计的财务报告的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致之处。除了对四川路桥实施 2003 年度会计报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对情况表所载资料执行额外的审计程序，为了更好地理解四川路桥的控股股东及其他关联方占用资金情况，后附情况表应当与已审计的会计报表一并阅读。

本专项说明仅作为四川路桥披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：四川路桥建设股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况表（第 24 页）

岳华会计师事务所有限责任公司

中国·北京

二〇〇四年四月七日

3、独立董事关于对外担保的专项说明及独立意见

公司独立董事杨盛福先生、林万祥先生、范文理先生对公司对外担保情况发表了《关于公司对外担保情况的专项说明及独立董事意见》。相关说明如下：“根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》[证监发（2003）56 号]文件要求，我们对公司对外担保情况进行了充分了解和查验，公司能严格遵守《公司章程》的有关规定，严格控制和规范对外担保行为。截至 2003 年 12 月 31 日，公司没有为控股股东、控股股东的子公司以及其他关联方提供担保；也没有为任何法人及个人、资产负债率超过 70%以上的公司提供担保。”

附：四川路桥与关联方的资金往来以及对外担保情况列示：

* 截止 2003 年 12 月 31 日，公司及其纳入合并报表范围的子公司均不存在为控股股东及其他关联方提供担保的情况。

* 四川路桥建设股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况表

资金占用方	资金占用方与上市公司的关系	资金占用期末余额截止时点	资金占用期初余额截止时点	相对应的会计报表科目		资金占用期末时点金额(万元)		资金占用期初时点金额(万元)		资金占用借方累计发生金额(万元)		资金占用贷方累计发生金额(万元)		占用方式	占用原因	备注
四川交通水泥制品有限公司	同一母公司	2003.12.31	2002.12.31	其他应收款		15.00				15.00				往来款	正常经营	
					预付帐款				147.80				147.80			
四川路桥绿化环保发展有限公司	同一母公司	2003.12.31	2002.12.31		预付帐款	366.89					366.89			劳务协作	正常经营	应付账款为 547.51 万元,其他应付款为 29.99 万元
四川公路桥梁建设集团有限公司	控股股东	2003.12.31	2002.12.31													其他应付款为 6609.25 万元
宜宾长江大桥开发有限责任公司	同一母公司	2003.12.31	2002.12.31													预收账款为 2777.1 万元
江安长江公路大桥开发有限责任公司	同一母公司	2003.12.31	2002.12.31													预收账款为 843 万元
宜宾戎州大桥开发有限责任公司	同一母公司	2003.12.31	2002.12.31													预收账款为 1547.27 万元
四川达渝高速公路建设开发有限公司	关键管理人员	2003.12.31	2002.12.31													预收账款为 5955.35 万元
四川交通物资公司	同一母公司	2003.12.31	2002.12.31													应付账款为 169.42 万元

第九节 监事会报告

一、报告期内监事会会议情况

本报告期内公司监事会共召开了三次监事会。

(一) 2003 年 2 月 9 日, 公司召开了一届监事会第五次会议, 审议通过如下议案:

- 1、通过了《2002 年度监事会报告》;
- 2、通过了《2002 年度财务报告》;
- 3、通过了提名公司第二届监事会非职工监事候选人选的议案;
- 4、通过了租赁集团公司机械设备的议案。

(二) 2003 年 4 月 8 日, 公司召开了二届监事会第一次会议, 审议通过选举刘刚先生为公司监事会召集人议案;

(三) 2003 年 10 月 27 日, 公司召开了二届监事会第二次会议, 审议通过了变更公司部分募集资金投向的议案。

二、报告期内监事会履行职责情况

(一) 公司依法运作情况

公司监事会根据国家法律、法规及《上市公司治理准则》等要求, 对公司股东大会、董事会召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、公司高级管理人员执行职务情况及管理制度进行了监督。监事会认为公司董事会的工作认真负责, 公司的经营决策科学合理, 公司的管理制度规范科学, 公司的董事、高级管理人员在执行职务时没有违反国家法律、法规、以及公司章程, 也没有任何损害公司利益和股东利益情况发生。

(二) 检查公司财务情况

公司监事会对 2003 年度公司财务结构和财务状况进行了认真细致检查, 认为 2003 年度财务报告能够真实地反映公司的财务状况和经营成果, 岳华会计师事务所对公司 2003 年财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。公司内部财务控制制度和财务管理制度也在进一步完善, 同时公司进一步强化了资金管理、财务管理、合同管理、财产处置的研究和管理, 保证了资金的安全。

(三) 公司募集资金投入情况

公司首次募集资金实际投入项目与《招股说明书》承诺投入项目基本一致, 除承诺投资 1.2 亿元组建宜宾金沙江中坝大桥开发有限责任公司一项, 实际投资了 3420 万元, 其余 8000 万元转为设立四川巴河水电开发有限责任公司, 580 万元用于补充流动资金。监事会认为此项目变更程序合法, 有利于规避中坝大桥未来可能出现的经营风险, 转投水电项目, 符合公司的长期发展战略。

(四) 收购、出售资产交易情况

公司没有收购、出售资产交易, 未发现内幕交易及损害部分股东权益或造成公司资产流失。

(五) 关联交易情况

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

第十节 重要事项

一、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内公司未发生重大资产收购、出售及资产重组事项。

三、报告期内公司关联交易情况

1、2002年3月6日，公司2001年度股东大会审议通过了公司与控股股东四川公路桥梁建设集团有限公司之间签定的《房屋租赁协议》和《综合服务协议》，合同期限至2005年12月31日结束。协议约定定价严格按照国家或地方指导价格确定，并不高于市场独立第三方的价格；同时，每年度执行价格可根据政府指导价或市场价变化以及租赁、服务内容范围变化调整。报告期内，公司向路桥集团支付房屋租赁费1,792,393.76元、综合服务费100,518.12元。

2、2003年3月11日，公司2002年度股东大会审议通过了公司与路桥集团之间签定的《施工机械设备租赁合同》，合同期限从2003年1月1日至2003年12月31日。协议约定定价严格按照市场价格确定，并不高于市场独立第三方的价格。报告期内，公司向路桥集团支付设备租金5,839,319.43元。

上述两项关联交易金额分别占公司报告期管理费1.52%和主营业务成本的0.31%。

3、2001年11月20日公司与路桥集团达成股权转让协议，路桥集团将其持有的四川通程路桥建设有限责任公司30%的股权转让给本公司，转让价格按通程公司设立时所对应的净资产为依据，计2468.57万元。经上述股权转让后，本公司持有通程公司的股权为6824.86万元，占注册资本的比例为83.23%；路桥集团持有1375.14万元，占注册资本比为16.77%。本公司于2003年6月30日向路桥集团支付通程公司的股权转让款2468.57万元。

4、根据公司2002年度股东大会决议，公司于2003年9月30日前分两次支付了路桥集团2002年度股利158,712,368.14元。其中，现金方式支付78,021,532.29元，以对其他单位债权80,690,830.85元抵偿股利80,690,830.85元。

5、报告期内，公司承建其他关联方工程项目金额及占公司主营业务收入的比例情况如下表所示：

单位：元

业主名称	2003年	
	施工金额	比例(%)
四川达渝高速公路建设开发有限公司	351,314,002.20	16.30
江安长江公路大桥开发有限责任公司	8,436,144.15	0.39

宜宾戎州大桥开发有限责任公司	33,557,799.44	1.55
宜宾长江大桥开发有限责任公司	34,395,921.38	1.59
合 计	427,703,867.17	19.84

6、报告期内，公司向关联方四川交通物资公司采购水泥、钢材等施工材料 1,694,163.16 元，占报告期公司主营业务成本的 0.09%。

7、报告期内，公司接受关联方四川路桥绿化环保发展有限公司提供的劳务施工作业 5,475,117.95 元，占报告期公司主营业务成本的 0.29%。

8、截至 2003 年 12 月 31 日，集团公司为本公司承建的工程项目提供担保金额 1,043,693,555.00 元；为本公司所承建的工程提供第三方反担保，反担保金额为 4,435,376.80 元。

9、本公司所承建的部分工程项目是以集团公司名义承揽的，并根据集团公司与本公司签署的重组分离协议，由集团公司无条件转移给本公司。2003 年度这部分工程合同金额共计人民币 109,209 万元。

四、 重大合同及其履行情况

1、报告期内没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

2、报告期内没有发生及以前期间发生但延续到报告期的重大担保合同。

3、报告期内没有发生及以前期间发生但延续到报告期的委托他人进行现金资产管理行为。

五、 报告期内公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东未在指定报刊及网站上刊登任何对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

六、 聘任、解聘会计师事务所及报酬情况

报告期内，公司继续聘任岳华会计师事务所有限责任公司为公司财务报告审计机构，该所已连续四年为公司提供审计服务。公司 2003 年度支付给会计师事务所的审计费用 70 万元，包括审计发生的差旅费用，食宿费用由公司承担。

根据中国证监会《关于证券期货审计业务签字注册会计师定期轮换的规定》（证监会会计字[2003]13 号）要求，公司 2003 年度审计工作签字注册会计师变更为姚焕然、刘贵斌。

七、报告期内，公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、上海证券交易所公开谴责的情形；公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。

八、 其它重要事项信息索引

1、 2003 年 3 月 10 日，公司首次公开发行人民币普通股票 10000 万股；招股说明书、招股说明书附录 3 月 5 日刊登在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn，招股说明书摘要及路演公告刊登在 3 月 5 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》上。

2、 2003 年 3 月 25 日，公司首次公开发行的股票上市交易；上市公告书刊登在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn、3 月 20 日的《中国证券报》和《上海证券报》。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

岳总审字[2004]第 A362 号

四川路桥建设股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的四川路桥建设股份有限公司（以下简称四川路桥）2003 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2003 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表、2003 年度现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表的编制是四川路桥管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了四川路桥 2003 年 12 月 31 日的财务状况以及 2003 年度的经营成果和现金流量。

岳华会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：姚焕然

中国 · 北京

中国注册会计师：刘贵斌

二零零四年四月七日

二、 会计报表（附后）

三、 会计报表附注（附后）

第十二节 备查文件目录

一、 载有董事长、总经理、财务总监、会计机构负责人签名并加盖公章的会计报表；

二、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

三、 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；

公司备查文件完整，存放在公司证券部。

董事长签名：孙云

四川路桥建设股份有限公司

二〇〇四年四月十日

四川路桥建设股份有限公司

会计报表附注

(2003 年度)

一、公司简介

四川路桥建设股份有限公司（以下简称本公司）系 1999 年 12 月 17 日经四川省人民政府以川府函[1999]341 号文批准，由四川公路桥梁建设集团有限公司（以下简称集团公司）、四川九寨黄龙机场建设开发有限责任公司、四川嘉陵资产经营管理有限责任公司、北京科卓通讯设备有限公司（现已更名为北京科卓通信科技有限公司）、成都贵通建设实业有限公司（现已更名为四川贵通建设集团有限公司）共同发起设立的股份有限公司。于 1999 年 12 月 28 日经四川省工商行政管理局核发《企业法人营业执照》，注册号为 5100001811904，法定代表人：孙云，注册资本：15,000 万元人民币；注册地址：成都市高朋大道 11 号科技工业园 F-59 号。

本公司经中国证券监督管理委员会证监发(2003)16 号文批准于 2003 年 3 月 10 日向社会公开发行人民币普通股(A 股)10,000 万股(股票简称四川路桥，股票代码：600039)，发行后公司股本增至 25,000 万元人民币，并于 2003 年 3 月 25 日在上海证券交易所正式挂牌。

本公司主营业务范围：公路工程施工（壹级）及相关技术咨询服务；交通及附属设施、高新技术及产品的投资、开发、经营（不含国家限制经营内容）；工程机械的租赁、销售、维修；建筑材料的生产、销售；销售金属材料（不含稀贵金属）、汽车配件、五金、交电、机械电子设备；能源、环保基础设施项目开发、建设、投资及经营。

二、公司采用的主要会计政策、会计估计

1、会计制度

本公司执行企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

2. 会计年度

以公历年度为会计年度，即：自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、记账本位币

以人民币为记账本位币。

4、记账原则和计价基础

以权责发生制为记账原则，各项资产除按规定以评估价值计价外，其余均按历史成本为计价基础。

5、外币业务核算方法

年度内发生的外币业务，按业务发生当月 1 日中国人民银行公布的基准汇价折合为人民币记账。年度终了，货币性项目中的外币余额按年末基准汇价进行调

整，由此产生的折合人民币差额，即为汇兑损益。对于与购建固定资产等直接相关的汇兑损益，在资产达到预定可使用状态之前发生的，予以资本化计入相关固定资产的购建成本，其他汇兑损益计入当期损益。

6、现金等价物的确定标准

现金等价物为本公司从获得日起，持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金的、价值变动风险很小的投资。

7、短期投资的核算方法

短期投资按实际成本计价，实际取得的短期投资利息及现金股利冲减短期投资成本。期末短期投资按成本与市价孰低法计价，并按投资单项计提跌价准备。处置短期投资时，实际取得的价款与短期投资账面价值之间的差额，记作当期投资损益。

8、坏账核算方法

(1) 坏账核算方法

本公司坏账核算采用备抵法核算，于资产负债表日按应收款项（包括应收账款、其他应收款）的余额，采用账龄分析法计提坏账准备，并计入当期损益。母公司与控股子公司之间的往来不计提坏账准备。坏账准备计提的比例列示如下：

应收款项账龄	计提比例
1 年以内	5%
1 年至 2 年	15%
2 年至 3 年	40%
3 年至 4 年	60%
4 年以上	100%

(2) 坏账的确认标准

凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或者因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或者因债务人逾期未履行偿债义务超过三年仍然不能收回的应收账款和其他应收款，经法定程序审核批准，则该应收款项列为坏账损失。

9、存货的核算方法和计提存货跌价准备的方法

存货的盘存制度为永续盘存制。

存货包括：已完工未结算工程、主要材料、周转材料、其他材料、低值易耗品等。取得或形成时均按实际成本计价，其中：

(1) 已完工未结算工程核算工程发生的累计成本、毛利及减去业经建设单位确认的工程结算工程，合同工程累计已发生的成本和累计已确认的毛利超过已办理结算价款的金额列为已完工未结算工程，在存货项目中列示；若工程已办理结算的价款金额超过累计已发生的成本和累计已确认的毛利列为已结算未完工程，在资产负债表中其他流动负债中列示。项目竣工后，工程发生的累计成本、累计已确认毛利与工程结算对冲结平。

(2) 主要材料的日常核算采用计划成本法，期末调整为实际成本。

(3) 周转材料中的万能杆件、结构件、架管、工字钢等五年平均摊销，异型钢模使用时一次性摊销，通用钢模在五年内平均摊销。

(4) 其他材料的发出计价采用加权平均法。

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

(6) 按存货单项提取存货跌价准备。资产负债表日, 存货按成本与可变现净值孰低计价, 按其可变现净值低于成本的差额提取存货跌价准备, 存货跌价损失计入当期损益类账项。

(7) 按工程项目提取预计损失准备。资产负债表日, 如果合同预计总成本超过合同预计总收入, 将预计损失计入当期损益。

10、长期股权投资及其减值准备的核算方法

(1) 股票投资按实际支付的价款扣除已宣告发放的现金股利后计价入账, 其他长期投资按投出现金及固定资产、无形资产的账面净值计价入账。

(2) 股权投资差额系指长期股权投资采用权益法核算时, 长期股权投资成本与应享有被投资单位所有者权益中所占份额的差额, 合同规定投资期限的, 按投资期限平均摊销, 没有规定投资期限的, 按十年的期限进行摊销。

根据财政部 2003 年 3 月 17 日财会(2003)10 号文《关于执行〈企业会计制度〉和相关会计准则有关问题解答(二)的通知》之规定, 自该文发布之日起, 若本公司新发生的长期股权投资成本小于应享有被投资单位所有者权益中所占份额, 计入资本公积。

(3) 对被投资单位的长期股权投资采用下列会计处理方法:

投资额占被投资单位有表决权资本总额 20%以下, 或虽占该单位有表决权资本总额 20%或以上, 但不具有重大影响的采用成本法核算;

投资额占被投资单位有表决权资本总额 20%至 50%, 或虽投资不足 20%但具有重大影响的, 采用权益法核算, 中期期末或年度终了, 按应享有(或应分担)的被投资单位当期实现的净利润份额(或净亏损份额)调整投资的账面价值, 并作为当期投资收益(或损失);按被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分, 减少投资的账面价值;在确认被投资单位发生的净亏损时, 以投资账面价值减记至零为限;

投资额占被投资单位有表决权资本总额 50%以上, 以及投资额虽占被投资单位有表决权资本总额不足 50%, 但本公司对其实质上拥有控制权的, 采用权益法核算并对其会计报表予以合并。

(4) 长期投资减值准备: 按单项提取长期投资减值准备。资产负债表日, 长期投资按可回收金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备, 长期投资减值损失计入当期损益。

11、固定资产计价、折旧政策及固定资产减值准备的计提方法

(1) 固定资产标准: 使用年限在一年以上的房屋建筑物、施工机械、运输设备、生产设备、检验试验设备、仪器及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等; 不属于生产、经营主要设备的物品、单位价值在 2000 元以上, 并且使用年限超过二年的, 也作为固定资产。

(2) 固定资产的计价: 固定资产以实际成本计价。

(3) 固定资产折旧方法: 除架桥机、钻机、拌合楼、摊铺机、路拌机、岷江一桥等固定资产采用工作量法计提折旧外, 其余固定资产采用年限平均法计提折旧, 采用年限平均法的按各固定资产的原价、固定资产减值准备、预计使用年限和预计净残值(原价的 5%)确定其年折旧率。

A、折旧采用年限平均法, 各类固定资产折旧率列示如下:

固定资产类别	预计使用年限(年)	年折旧率%
1、房屋及建筑物		
① 房屋	30	3.17
其中：简易房	5	19.00
② 建筑物	15	6.33
③ 传导设施	15	6.33
2、施工机械		
① 起重、挖掘、土方铲运机械	10	9.50
② 木工加工机械	8	11.88
③ 金属切削机床	10	9.50
④ 动力设备	8	11.88
⑤ 其他	5	19.00
3、运输设备	6	15.83
4、检验试验设备及仪器	5	19.00
5、其他固定资产		
① 行政管理用车	6	15.83
② 办公用具	5	19.00
③ 度量及消防用具	10	9.50
④ 安全设施	5	19.00
⑤ 监控设施	5	19.00
⑥ 收费设施	5	19.00
⑦ 通讯设施	5	19.00

B、采用工作量法，且预计残值 5%的，各类设备预计工作量列示如下：

专用大型设备	设备性质	预计工作量
1、沥青拌合楼、沥青摊铺机及沥青混凝土路面施工等配套专用设备	国产	90 万吨
	进口	140 万吨
2、混凝土拌合楼、滑模摊铺机及配套水泥混凝土路面施工等配套专用设备	国产	30 万方
	进口	50 万方
3、架桥机	国产	1000 个工作日
4、塔吊	国产	2400 个工作日
5、钻机	国产	720 个工作日
	进口	1200 个工作日
6、联合碎石机、冷拌机	国产	1440 个工作日

C、折旧采用工作量法，不预计残值，预计工作量列示如下：

固定资产类别	预计工作量
岷江一桥	16037 万车流量

四川省交通厅、四川省物价局以川交公路（2003）230号《关于省道遂筠路岷江一桥正式收取车辆通行费的批复》，岷江一桥车辆通行费的收费年限为2002年2月6日至2018年12月31日。

公司每三年至五年重新预测公路经营期限内预测的总车流量，当实际车流量与预测车流量产生重大差异时，根据实际车流量重新预测剩余收费期限的总车流量，调整以后年度的每标准车流量应计提的折旧额，以确保经营期满后的累计折旧等于该桥梁及其他构筑物的原价。

（4）固定资产减值准备：本公司于期末对固定资产进行逐项检查。如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致可收回金额低于账面价值的，按单项资产可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。当本公司固定资产存在以下情况时，按该项固定资产的账面价值全额计提固定资产减值准备：①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的；②由于技术进步等原因，已不可使用的；③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的；④已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的；⑤其他实质上已经不能再给本公司带来经济效益的。

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

12、在建工程及其减值准备的核算办法

本公司在建工程均以实际成本计价。已达到预定可使用状态但未办理竣工决算的工程自达到预定可使用状态之日起按工程预算造价、工程成本等资料估价转入固定资产，竣工决算办理完毕后，再作相应调整。

本公司于期末对在建工程进行全面的检查，当存在下列一项或若干项情况时，按单项在建工程的可收回价值低于账面价值的差额计提在建工程减值准备：①长期停建，并且预计在未来的三年内不会重新开工的在建工程；②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给本公司带来的经济利益具有很大的不确定性；③其他足以证明在建工程已经发生减值的情况。

13、借款费用核算方法

因购建固定资产借入专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在符合资本化条件的情况下，予以资本化，计入该项资产的成本；其它的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于发生当期确认为费用。因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；以后发生的辅助费用于发生当期确认为费用。如果辅助费用的金额较小，于发生当期确认为费用。因安排其它借款而发生的辅助费用于发生当期确认为费用。

以下三个条件同时具备时，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：

（1）资产支出已经发生；

(2) 借款费用已经发生;

(3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

若固定资产的购建活动发生非正常中断, 并且中断时间连续超过三个月, 暂停借款费用的资本化, 将其确认为当期费用, 直至资产的购建活动重新开始。

因购建的固定资产达到预定可使用状态时, 停止其借款费用的资本化。

在应予资本化的每一会计期间, 利息的资本化金额为至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积。

14、无形资产计价、摊销政策及无形资产减值准备的计提方法

本公司无形资产包括土地使用权和软件。

土地使用权按实际成本计价, 在使用年限平均摊销。

软件按实际成本计价, 在五年内平均摊销。

本公司于期末检查各项无形资产, 对预计可收回金额低于账面价值的, 按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。当存在下列一项或若干项情况时, 将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益: ①该项无形资产已被其他新技术替代, 并且无使用和转让价值; ②该项无形资产已超过法律保护期限, 并且不能带来经济效益; ③其他足以证明该项无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情况。

15、其他长期资产

其他长期资产主要系临时设施, 临时设施系指本公司为保证工程项目施工管理而建造的各种简易设施, 按建造时发生的实际支出计价, 并在工程施工期间内平均摊销。

16、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按形成时发生的实际成本计价, 在受益期内平均摊销。

17、收入确认原则

(1) 合同收入和合同费用确认原则及合同预计损失准备核算办法

根据《企业会计准则-建造合同》的规定确认收入和成本。

① 在建造合同的结果能够可靠估计情况下, 在资产负债表日, 按完工百分比法确认合同收入。完工百分比按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定;

② 如果建造合同的结果不能可靠地估计, 区别以下情况进行处理:

A、合同成本能够收回的, 合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认;

B、合同成本不可能收回的, 不确认收入, 将当期发生的合同成本确认为当期成本;

③ 当期合同费用按累计实际发生的合同成本扣除以前年度累计已确认的费用后的余额确认为当期费用。

④ 对合同预计总成本将超过合同总收入的工程项目计提合同预计损失准备并计入当期损益。

(2) 通行费收入: 从事收费公路(桥梁)经营取得的收入, 在价款已收到或取得收款证据时确认收入的实现。

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

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

18、所得税的会计处理方法

采用应付税款法。

19、会计政策、会计估计变更的影响：

(1) 会计政策变更

根据财政部财会(2003)12 文《关于印发<企业会计准则—资产负债表日后事项>的通知》之规定，本公司对比较会计报表所属期间涉及的现金股利分配事项进行了追溯调整，调整了 2003 年 12 月 31 日会计报表相关项目的年初数和 2002 年度利润及利润分配表数。

会计政策变更的影响：

内 容	调整前	调整后	调整数
合并资产负债表			
a.应付股利	161,575,485.74		-161,575,485.74
b.未分配利润		161,575,485.74	161,575,485.74
合并利润分配表			
a.应付普通股股利	161,575,485.74		-161,575,485.74
b.对年末未分配利润的影响		161,575,485.74	161,575,485.74

(2) 会计估计变更

本公司之控股子公司蜀南公司在报批岷江一桥收费年限测算方案时采用工作量法（即车流量法），为了保证路产价值在经营期限内全部收回，且更合理的反映公司财务状况，在车辆通行费的收费权剩余年限内（16 年，从 2003 年 1 月 1 日到 2018 年 12 月 31 日）由平均年限法改为工作量法，根据泸州市交通开发总公司勘察设计所出具的《宜宾市岷江一桥车辆流量预测报告》预测收费权剩余年限内的车流量 16037 万辆，此项会计估计变更增加蜀南公司 2003 年度净利润 3,458,653.82 元。

20、合并会计报表的编制方法

合并会计报表系根据财政部财会字（1995）11 号文《合并会计报表暂行规定》编制的。本公司对拥有被投资单位 50%以上表决权资本，或虽不足 50%，但具有实际控制权的，纳入合并会计报表的合并范围。合并会计报表系以本公司和纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他有关资料为合并依据。合并时，将它们相互之间的投资、往来、资产购销和其他重大交易及其未实现损益全部抵销，逐项合并，计算并单列少数股东权益和少数股东收益。少数股东权益的数额系根据本公司所属各子公司所有者权益的数额减去母公司所拥有的份额计算确定。少数股东损益系根据本公司所属各子公司本年度内实现的损益扣除母公司投资收益后的余额计算确定。

子公司所采用的会计政策与母公司不一致时，本公司已按照母公司的会计政策对子公司的会计报表进行了必要的调整，并以调整后的数字编制合并会计报表。

三、税项

1、营业税：按工程施工收入的 3% 计缴。

本公司及本公司控股子公司四川川交路桥有限责任公司（以下简称川交公司）和四川通程路桥建设有限责任公司（以下简称通程公司）所建设的四川省内投资的省内高速公路工程项目，建安营业税及附加按照《四川省人民政府关于抓住西部大开发机遇加快交通发展的通知》（川府发[2001]18 号）的规定由建设单位向四川省直管征收分局集中缴纳。

2、城市维护建设税：按应缴流转税额的 1%、5% 或 7% 计缴。

3、教育费附加：按应缴流转税额的 3% 计缴。

4、企业所得税：根据四川省人民政府川府函[2001]211 号《四川省人民政府关于四川路桥建设股份有限公司所得税问题的批复》的规定，本公司及本公司控股子公司川交公司 2001 年至 2003 年期间减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

根据成都高新技术产业开发区管理委员会成高管函[2002]9 号文《成都高新区管委会关于四川通程路桥建设有限责任公司所得税问题的批复》的规定，本公司控股子公司通程公司 2001 年至 2003 年期间减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

本公司之控股子公司四川蜀南路桥开发有限责任公司（以下简称蜀南公司）按 33% 的税率计缴企业所得税。根据宜宾市地方税务局直属征收分局宜市地税直征[2003]50 号文《关于对四川蜀南路桥开发有限责任公司申请对岷江一桥经营性车辆通行费收入实行税收优惠政策的批复》的规定。蜀南公司自 2002 年起实行第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。

5、增值税：本公司销售材料按出售价值的 6% 计缴增值税；

6、其他税项：按国家有关的具体规定计缴。

四、控股子公司

1、控股子公司情况：

名称	法定代 表人	注册地址	注册资本	业务性质	是否纳入合并范围		本公司占权 益比例
					2003 年度	2002 年度	
四川川交路桥有限责任公司	甘宗棠	四川省广汉市北海路	17000 万元	公路桥梁建设	已纳入	已纳入	98.29%
四川通程路桥建设有限责任公司	唐 勇	成都高新区高朋大道 11 号科技工业园	8200 万元	公路桥梁建设	已纳入	已纳入	83.23%
四川蜀南路桥开发有限责任公司	孙 云	宜宾市衣服街 23 号	14900 万元	公路桥梁投资、管理、 经营	已纳入	已纳入	85.23%
宜宾金沙江中坝大桥开发有限责 任公司	孙 云	宜宾市南岸路源街 3 号楼	5700 万元	公路、桥梁投资、管 理、经营	已纳入	未纳入	60.00%
四川巴河水电开发有限公司	孙 云	平昌县江口镇新平街 317 号	10000 万元	水电投资、建设、生 产、经营	已纳入	未纳入	80.00%

合并范围情况的变动：

根据本公司 2003 年度第二次临时股东大会决议，本公司与宜宾市国有资产经营有限公司共同发起设立宜宾金沙江中坝大桥开发有限责任公司（以下简称中坝公司），注册资本为 5,700 万元人民币，本公司以募集资金出资 3,420 万元，占注册资本的 60%；宜宾市国有资产经营有限公司出资 2280 万元，占注册资本的 40%。本公司于 2003 年 8 月支付了投资款，中坝公司于 2003 年 8 月 26 日注册成立。

根据本公司 2003 年度第三次临时股东大会决议，本公司与平昌巴河水电开发有限公司共同发起设立四川巴河水电开发有限公司（以下简称巴河公司），注册资本 10,000 万元人民币，本公司以募集资金出资 8,000 万元，占注册资本的 80%；平昌巴河水电开发有限公司出资 2,000 万元，占注册资本的 20%。本公司于 2003 年 12 月投资款支付完毕，巴河公司于 2003 年 12 月 18 日注册成立。

3、合并比例情况的变动：

本公司原持有川交公司 97.1% 的股权，根据 2003 年度第一次临时股东大会决议，本公司与川高公司签订了《关于对四川路桥川交有限责任公司增资扩股的协议》，川交公司增资扩股到 17,000 万元，新增资本 7000 万元由本公司投入，另一股东四川高速公路建设开发总公司（以下简称川高公司）放弃此次增资，本公司于 2003 年 11 月支付了增资款，增资后本公司持有 98.29% 的股权，川高公司持有 1.71% 的股权。

本公司原持有通程公司 53.23% 的股权，根据 2001 年度第一次临时股东大会决议，本公司与集团公司达成的股权转让协议，集团公司将其持有的通程公司 30% 的股权转让给本公司，本公司于 2003 年 6 月支付了股权转让款，上述股权转让后，本公司持有通程公司 83.23% 的股权。

本公司原持有蜀南公司 45% 的股权，根据本公司 2001 年度第一次临时股东大会决议，本公司、川高公司和四川省宜宾市交通投资开发公司签订《关于对四川蜀南路桥开发有限责任公司增资扩股的协议》，蜀南公司增资扩股到 14,900 万元，新增资本 10,900 万元由本公司认购，其他股东均放弃增资，本公司于 2003 年 6 月支付了增资款，增资后本公司持有蜀南公司 85.23% 的股权。

以上合并比例发生变动的公司资产负债表期末按新增投资形成的投资比例进行会计报表合并，利润及利润分配表按新增投资前后的投资比例分别合并相关项目。

五、会计报表主要项目注释

以下注释中除特别注明外，期初数指 2003 年 1 月 1 日报表数，期末数指 2003 年 12 月 31 日报表数。货币单位除特殊说明外均为人民币元。

（一）合并会计报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	期末数	期初数
现金	3,661,445.59	5,870,188.84
银行存款	408,816,522.29	174,733,593.10
其他货币资金	72,179,724.87	40,768,821.92
合 计	484,657,692.75	221,372,603.86

其他货币资金系本公司办理工程项目投标保函时，存放于银行的保函押金。

期末数较期初数增加 118.93%，主要系本公司于 2003 年 3 月 10 日发行人民币普通股募集资金所致。

2、短期投资

项 目	期初数	本期增加		本期减少	期末数	
		金 额	跌价准备		金 额	跌价准备
其他投资		30,000,091.00	16,920.00	10,198,000.00	19,802,091.00	16,920.00
股票投资		232,698.80			232,698.80	
合 计		30,232,789.80	16,920.00	10,198,000.00	20,034,789.80	16,920.00

其他投资系基金投资，本年度的增减情况如下：

名 称	购入日期	本期购入	本期赎回	期末数
华夏回报基金	2003 年 8 月	20,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
合丰基金-周期	2003 年 4 月	5,000,000.00		5,000,000.00
合丰基金-稳定	2003 年 4 月	3,000,000.00		3,000,000.00
合丰基金-成长	2003 年 4 月	2,000,000.00		2,000,000.00
合 计		30,000,000.00		20,000,000.00

基金投资的期末市价源自湘财合丰基金管理有限公司发布的基金资产净值公告和华夏基金管理有限公司发布的华夏回报基金净值公告，据此将低于购买成本的合丰成长基金计提短期投资跌价准备。

股票投资系本公司于 2003 年 11 月申购的中国长江电力股份有限公司法人投资者股票，期末市价高于购买成本，故不计提短期投资跌价准备。

本公司短期投资不存在变现的重大限制。

3、应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例	坏账准备	金 额	比例	坏账准备
1 年以内	227,092,724.59	91.26%	11,354,636.40	56,771,574.24	65.04%	2,838,578.71
1-2 年	15,901,562.93	6.39%	2,385,234.44	23,272,201.07	26.66%	3,490,830.16
2-3 年	1,278,897.00	0.51%	511,558.80	3,649,298.21	4.18%	1,459,719.28
3-4 年	1,650,225.69	0.66%	990,135.41	3,594,149.00	4.12%	2,156,489.40
4 年以上	2,933,560.18	1.18%	2,933,560.18			
合 计	248,856,970.39	100.00%	18,175,125.23	87,287,222.52	100.00%	9,945,617.55

期末数较期初数增加 185.10%，主要系成都至南充高速公路、成都至绵阳高速公路、武汉绕城公路等均已完工，与业主办理了工程结算，业主尚未支付工程款增加所致。

2003 年度本公司以部分应收账款和其他应收款原值清偿应付集团公司的股利，详见附注六 5（7）。

无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

3 年以上应收账款主要系与建设方办理了工程结算，应收建设方的工程款及质量保证金。

期末欠款余额前五名列示如下：

单位名称	期末余额	账龄	性质	比例
四川成南高速公路有限责任公司	90,996,679.68	1 年以内	工程款	36.57%
四川省成绵（乐）高速公路建设指挥部	22,617,994.00	1 年以内	工程款	9.09%
武汉绕城公路建设指挥部	14,000,674.78	1 年以内	工程款及质量保证金	5.63%
陕西省榆靖高速公路建设管理处	12,193,653.03	1 年以内	工程款及质量保证金	4.90%
四川九寨黄龙机场建设开发有限责任公司	8,100,878.37	1 年、1-2 年	工程款及质量保证金	3.26%
合 计	147,909,879.86			59.45%

4、其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例	坏账准备	金 额	比例	坏账准备
1 年以内	204,705,311.12	84.58%	10,934,101.51	95,155,567.53	70.50%	4,757,778.38
1-2 年	29,696,047.10	12.28%	4,514,176.52	32,356,076.58	23.97%	4,853,411.09
2-3 年	3,496,861.49	1.44%	1,398,744.60	5,466,916.43	4.05%	2,186,766.57
3-4 年	2,526,398.47	1.04%	1,515,839.08	1,369,981.76	1.02%	821,989.06
4 年以上	1,600,666.04	0.66%	1,600,666.04	619,117.26	0.46%	619,117.26
合 计	242,025,284.22	100.00%	19,963,527.75	134,967,659.56	100.00%	13,239,062.36

期末数较期初数增加 79.32%，主要系建设方暂扣的工程质量保证金，及本公司本年度投标中标项目增加，从而导致投标保证金、履约保证金增加所致。

无其他应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

3 年以上其他应收款主要系与应收建设方的质量保证金及资料保证金等。

期末欠款余额前五名列示如下：

单位名称	期末余额	账龄	性质	比例
四川省成绵（乐）高速公路建设指挥部	21,931,015.39	1 年以内	质量及履约保证金	9.06%
国道 318 线甘孜州境段改造工程指挥部	21,408,783.00	1 年以内	履约保证金	8.85%
四川成南高速公路有限责任公司	13,857,679.00	1 年以内	质量保证金	5.73%
绵阳一环建设指挥部	10,388,451.99	1 年以内	质量保证金	4.29%
资阳市城市建设投资有限公司	10,000,000.00	1 年以内	*	4.13%
合 计	77,585,929.38			32.06%

*：该款项系本公司与资阳市城市建设投资有限公司合作建设资阳沱江一桥和沱江二桥项目，而暂借款，见附注九。

本公司对其他应收款项进行了清理，对下列预计难以收回的款项全额计提了坏账准备：

欠款单位名称	期末账面余额	计提坏帐准备	原因
马小林	226,112.24	226,112.24	劳务协作产生纠纷，预计无法收回
李传新	168,069.15	168,069.15	劳务协作产生纠纷，预计无法收回
陈光贵	281,289.76	281,289.76	劳务协作产生纠纷，预计无法收回
张茂生	45,289.00	45,289.00	账龄较长，预计无法收回
钟洪太	37,517.00	37,517.00	账龄较长，预计无法收回
其他	47,656.91	47,656.91	账龄较长，预计无法收回
合 计	805,934.06	805,934.06	

5、预付账款

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例	金 额	比例
1 年以内	71,051,888.81	98.05%	70,391,360.80	97.66%
1-2 年	1,338,961.42	1.85%	1,392,364.52	1.93%
2-3 年	69,456.71	0.10%	219,149.72	0.30%
3-4 年	0.00	0.00%	76,134.20	0.11%
合 计	72,460,306.94	100.00%	72,079,009.24	100.00%

无预付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款项。

账龄 1 年以上的预付款项主要系预付劳务协作单位的劳务款项，该款项待劳务协作单位所从事的协作工程达到一定的进度后与之进行结算，期末余额系尚未与之进行结算的劳务款。

期末余额大额前 5 名列示如下：

单位名称	期末余额	账龄	性质	比例
四川省绵阳公路工程总公司	11,079,204.08	1 年以内	工程款	15.29%
中国水利水电第七工程局	5,602,458.32	1 年以内	工程款	7.73%
重庆巨能建设（集团）有限公司	4,198,626.11	1 年以内	工程款	5.79%
内江市川威冶金建材贸易公司	3,098,293.67	1 年以内	材料款	4.28%
厦门市路桥景观艺术公司	3,000,000.00	1 年以内	工程款	4.14%
合 计	26,978,582.18			37.23%

6、 存货

项 目	期末数		期初数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
库存材料	102,490,284.70		46,383,385.08	60,294.33
周转材料	35,726,419.52	286,547.79	26,502,170.76	1,961,193.24
低值易耗品	3,082,205.71		3,017,726.77	
已完工未结算工程	824,734,964.34		667,025,495.82	
工程施工	6,203,516,526.36		5,274,068,481.25	
其中：工程施工-成本	5,605,200,732.78		4,785,382,039.11	
工程施工-毛利	598,946,790.99		494,382,906.35	
预计损失准备	-630,997.41		-5,696,464.21	
减：工程结算	5,378,781,562.02		4,607,042,985.43	
合 计	966,033,874.27	286,547.79	742,928,778.43	2,021,487.57

期末数较期初数增加 30.35%，主要系在建工程项目增加且业主尚未办理工程结算所致。

(1) 存货跌价准备情况：

项 目	期初数	本期增加	本期转回	期末数
主要材料	60,294.33		60,294.33	
周转材料	1,961,193.24		1,674,645.45	286,547.79
合 计	2,021,487.57		1,734,939.78	286,547.79

存货跌价准备本期转回系已计提存货跌价准备的库存材料已耗用或转让。

计提存货跌价准备所依据的可变现净值系按期末存货市场价值减去销售所必需的估计费用后确定。

(2) 建造工程项目：

项 目	2003 年度	2002 年度
当期确认的合同收入	2,134,489,972.47	2,748,183,716.78
当期确认的合同费用	1,893,248,196.82	2,445,141,654.32
当期确认的合同毛利	241,241,775.65	303,042,062.46

确定合同完工进度的方法：按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

截止 2003 年 12 月 31 日，本公司及控股子公司所签订在建的工程项目合同总金额(如有变更则按变更后的合同金额列示、如签订的合同总额中存在暂定金额则按扣除暂定金额后的合同金额列示)49.18 亿元，应收账款中尚未收到的工程进度款为 241,166,580.31 元。

预计损失准备按合同预计总成本超过合同预计总收入，将预计损失确认为

当期费用，以后各期根据合同的变更情况及完工百分比确定应转回预计损失。各工程项目预计损失准备情况列示如下：

工程项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
陕西榆靖高速公路 M-3 合同段	251,771.88		251,771.88	
巫山县巫峡长江公路大桥	4,164,662.19		4,164,662.19	
达渝高速公路 D3 合同段	204,615.10		204,615.10	
射洪涪江三桥经理部	796,892.41		796,892.41	
达渝高速公路 D9 合同段	278,522.63		278,522.63	
湖北秭归卡子湾大桥		630,997.41		630,997.41
合 计	5,696,464.21	630,997.41	5,696,464.21	630,997.41

7、长期股权投资

项 目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
对子公司投资						
对外合营投资						
对外联营投资						
其他股权投资			2,670,600.00		2,670,600.00	
合 计			2,670,600.00		2,670,600.00	

2003 年 8 月 21 日本公司与四川川大科技产业集团有限公司、四川川大鲁能科技发展有限公司、成都创新风险投资有限公司、卫生部国际交流与合作中心签订《发起人协议书》，双方一致同意出资设立四川川大华西药业股份有限公司。本公司出资 267.06 万元，占注册资本的 2.06%，本公司按成本法核算该股权投资。

8、固定资产及其累计折旧

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
固定资产原值				
房屋建筑物	164,883,278.16	199,737,634.29		364,620,912.45
施工机械	389,046,268.15	55,259,017.62	8,293,615.61	436,011,670.16
检验试验设备 及仪器	20,903,286.48	916,937.28	895,441.00	20,924,782.76
运输设备	67,069,584.21	25,228,182.41	2,306,613.48	89,991,153.14
其他设备	51,758,830.59	13,785,463.47	4,413,267.28	61,131,026.78
合 计	693,661,247.59	294,927,235.07	15,908,937.37	972,679,545.29
累计折旧				
房屋建筑物	15,163,310.03	6,674,470.40		21,837,780.43
施工机械	178,180,311.89	36,083,188.38	3,859,413.58	210,404,086.69
检验试验设备 及仪器	10,871,985.26	804,756.38	310,691.34	11,366,050.30
运输设备	42,490,782.38	18,914,542.21	1,223,277.26	60,182,047.33
其他设备	25,712,173.03	5,611,271.74	2,015,566.84	29,307,877.93
合 计	272,418,562.59	68,088,229.11	7,408,949.02	333,097,842.68
净 值	421,242,685.00			639,581,702.61

固定资产减值准备

房屋建筑物		
施工机械	1,467,392.75	1,467,392.75
检验试验设备及仪器	101,430.42	101,430.42
运输设备	64,495.48	64,495.48
其他设备	112,272.67	112,272.67
合计	1,745,591.32	1,745,591.32
固定资产净额	419,497,093.68	637,836,111.29

期末数较期初数固定资产原值增加 40.22%，累计折旧增加 22.27%，主要系 2003 年 8 月中坝公司纳入合并报表范围，增加固定资产原值 173,067,693.35 元，及外购固定资产增加所致。

本公司资产负债表日已提足折旧继续使用的固定资产账面价值 3,188,725.72 元，其中：施工机械 2,245,942.41 元，检验试验设备及仪器 87,229.90 元，运输设备 603,330.22 元，其他设备 252,223.19 元。

本公司按单项资产可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。

本公司固定资产无对外抵押担保之事项存在。

9、在建工程

项目	期初数	本期增加	本期转固定资产	其他减少	期末数	资金来源	进度
分子公司办公楼	3,563,284.30	5,814,836.96	9,378,121.26			其他	100%
库房	776,109.51		776,109.51			其他	100%
科研中心		3,079,481.94			3,079,481.94	募股资金	12.8%
中坝大桥		174,450,542.20	173,014,483.38		1,436,058.82	金融机构贷	99%
其中:利息资本化		12,492,337.52	12,389,501.89		102,835.63	款、其他	
双滩电站		1,932,481.87			1,932,481.87	其他	
合计	4,339,393.81	185,277,342.97	183,168,714.15		6,448,022.63		

10、无形资产

类别	取得方式	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	剩余摊销期限
技术软件	外购	31,000.00	27,383.33		6,200.04	21,183.29	41 个月
技术软件	外购	32,000.00		32,000.00	3,733.33	28,266.67	53 个月
技术软件	外购	451,000.00		451,000.00	90,200.00	360,800.00	48 个月
技术软件	外购	138,038.00		138,038.00	2,452.51	135,585.49	59 个月
土地使用权	投资者投入	4,242,056.00		4,242,056.00		4,242,056.00	472 个月
合计		4,894,094.00	27,383.33	4,863,094.00	102,585.88	4,787,891.45	

期末数较期初数增加 173.85 倍，主要系本公司投资设立的子公司巴河公司纳入合并范围，从而增加土地使用权 4,242,056.00 元所致。

11、长期待摊费用

项 目	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	剩余摊销年限
房租	80,000.00		80,000.00	6,666.67	73,333.33	22 个月
办公楼装修费用	236,000.00	141,600.00		47,200.00	94,400.00	24 个月
航道费	800,000.00		800,000.00	440,000.00	360,000.00	10 个月
保险费	338,500.00		338,500.00	60,446.25	278,053.75	23 个月
合 计	1,454,500.00	141,600.00	1,218,500.00	554,312.92	805,787.08	

12、其他长期资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
临时设施	5,473,147.21	7,620,081.22	8,212,691.31	4,880,537.12

13、短期借款

借款种类	币 种	期末数	期初数
信用贷款	人民币		15,000,000.00
抵押贷款	人民币		
担保贷款*	人民币	89,000,000.00	40,000,000.00
合 计		89,000,000.00	55,000,000.00

*四川高速公路建设开发总公司为本公司向招商银行成都分行红照壁支行贷款 2900 万元提供担保，为本公司向中国建设银行成都市新行支行贷款 1000 万元提供担保；集团公司为本公司向华夏银行成都分行贷款 5000 万元提供担保。

14、应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	7,800,756.00	2,869,750.00

该银行承兑汇票已于 2004 年 3 月 15 日承兑。

15、应付账款

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例	金 额	比例
1 年以内	467,984,069.18	92.87%	428,426,178.76	93.36%
1-2 年	26,108,902.29	5.18%	23,135,552.17	5.04%

2-3 年	8,359,172.71	1.66%	5,845,881.57	1.27%
3 年以上	1,472,638.75	0.29%	1,500,932.65	0.33%
合 计	503,924,782.93	100.00%	458,908,545.15	100.00%

三年以上的应付账款，主要系与各劳务协作单位结算劳务款尚未支付所致。无应付持本公司 5%以上股份的股东单位的款项。
期末大额前五名列示如下：

单位名称	期末余额	账龄	性质	比例
四川川东高速公路有限责任公司	24,929,486.98	1 年以内	工程款	4.95%
成都华川进出口公司	21,514,512.00	1 年以内	材料款	4.27%
重庆渝通公路工程总公司	16,450,399.00	1 年以内	工程款	3.26%
重庆巨能建设（集团）有限公司	10,908,583.00	1 年以内	工程款	2.16%
四川绿化环保发展有限公司	5,475,117.95	1 年以内	工程款	1.09%
合 计	79,278,098.93			15.73%

16、预收账款

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例	金 额	比例
1 年以内	371,167,362.07	97.68%	161,688,517.55	96.57%
1-2 年	8,825,956.73	2.32%	5,717,136.59	3.41%
2-3 年			37,748.88	0.02%
3 年以上				
合 计	379,993,318.80	100.00%	167,443,403.02	100.00%

期末数较期初数增加 126.94%，主要系预收业主开工动员预付款增加所致。无预收持本公司 5%以上股份的股东单位的款项。
期末大额前五名列示如下：

单位名称	期末余额	账龄	性质	比例
四川达渝高速公路建设开发有限公司	59,553,474.72	1 年以内	工程款	15.67%
重庆渝东高速公路有限公司	48,798,646.00	1 年以内	工程款	12.84%
四川省川南高等级公路建设股份有限公司	42,492,582.40	1 年以内	工程款	11.18%
宜宾长江大桥开发有限公司	27,771,000.00	1 年以内	工程款	7.31%
成温光华大道指挥部	24,700,642.00	1 年以内	工程款	6.50%
合 计	203,316,345.12			53.50%

17、应交税金

税 种	计提标准	期末数	期初数
营业税	3%	49,022,670.77	37,751,258.28
企业所得税	15%	17,080,431.04	13,459,513.64
城市维护建设税	1%、5%、7%	2,958,255.41	1,980,182.36
个人所得税		1,693,770.14	899,330.75
增值税	6%	2,114,127.64	1,837,637.46
资源税		629,631.32	
其他		5,417.50	
合 计		73,504,303.82	55,927,922.49

期末数较期初数上升 31.43%，主要系所建设的省内高速公路工程项目，因建设单位代扣代缴的营业税及附加尚未支付或尚未取得代缴凭证抵减本公司应交营业税及附加税所致。

18、其他应交款

类 别	计提比例	期末数	期初数
教育费附加	3%	1,588,946.94	1,301,116.47
交通费附加	4%	703,245.87	781,353.51
副食品调控基金	1%	132,152.67	165,461.64
地方教育发展费	1%	8,517.45	32,357.62
其他		-5,624.20	
合 计		2,427,238.73	2,280,289.24

19、其他应付款

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例	金 额	比例
1 年以内	225,864,330.96	75.06%	152,644,361.99	63.88%
1-2 年	58,990,709.73	19.61%	72,516,027.26	30.35%
2-3 年	15,344,642.19	5.10%	13,796,118.97	5.77%
3 年以上	683,611.13	0.23%		
合 计	300,883,294.01	100.00%	238,956,508.22	100.00%

应付持本公司 5%以上股份的股东单位的款项，见附注六、7。

3 年以上其他应付款主要系劳务协作单位的质保金尚未到期未支付所致。
期末大额前五名列示如下：

单位名称	期末余额	账龄	性质	比例
四川公路桥梁建设集团有限公司	66,092,460.73	1 年以内	往来款	21.97%
四川高速公路建设开发总公司	11,204,997.30	1 年以内	往来款	3.72%
吴正健	11,000,000.00	1 年以内	质量保证金	3.66%
绵阳市第二建筑工程公司	10,388,451.99	1 年以内	质量保证金	3.45%
重庆渝通公路工程总公司	9,366,919.60	1 年以内	质量保证金	3.11%
合 计	108,052,829.62			35.91%

20、其他流动负债

项 目	期末数	期初数
工程结算	18,505,298.00	167,253,504.03
减：工程施工—成本	14,987,889.56	152,997,249.33
—毛利	1,926,952.15	12,235,139.39
已结算未完工程款	1,590,456.29	2,021,115.31

期末工程施工成本及确认的毛利之和小于业主已确认的工程结算，编制报表时在其他流动负债项目列示。

21、长期借款

借款单位	币种	借款条件	金额	期限	利率(年)
建行宜宾市江北分理处	人民币	质押	20,000,000.00	2000.12.20—2010.12.19	5.76%
建行宜宾市江北分理处	人民币	质押	60,000,000.00	2001.3.09—2010.12.19	5.76%
中国建设银行宜宾市分行	人民币	质押	100,000,000.00	2001.11.29—2014.11.28	6.21%
合 计			180,000,000.00		

蜀南公司向建行宜宾市江北分理处的借款 8000 万元，系以遂筠路岷江一桥的收费权作为质押担保。

中坝公司向中国建设银行宜宾市分行的借款 10,000 万元，系以金沙江中坝大桥经营收费权作为质押担保。

22、股本

项 目	期初数	本期变动增减				小计	期末数
		配 股	送 股	公积金 转股	上市 发行股		
一、尚未流通股份							
1.发起人股份	150,000,000.00						150,000,000.00
其中：							
国有法人股份	147,341,200.00						147,341,200.00

境内法人持有股份	2,658,800.00			2,658,800.00
2.募集法人股				
3.内部职工股				
4.优先股或其他				
尚未流通股份合计	150,000,000.00			150,000,000.00
二、已流通股份				
1.境内上市的人民币普通股		100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00
2.境内上市的外资股				
3.境外上市的外资股				
4.其他				
已流通股份合计				100,000,000.00
三、股份总数	150,000,000.00			250,000,000.00

根据本公司 2001 年度第一次临时股东大会决议和修改后的公司章程规定，中国证券监督管理委员会证监发行字[2003] 16 号文核准，本公司本年度向社会公开发行人民币普通股（A 股）100,000,000 股，每股面值 1 元，每股发行价 6.87 元，募集资金总额为 687,000,000.00 元，扣除发行费用 28,973,934.00 元，实际募集资金净额为 658,026,066.00 元。其中：新增注册资本 100,000,000.00 元，资本公积人民币 558,026,066.00 元。变更后的注册资本为人民币 250,000,000.00 元。

上述股本增加业经岳华会计师事务所有限责任公司，出具岳总验字[2003] 第 A010 号《验资报告》验证。

23、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	75,653,915.15	558,026,066.00		633,679,981.15
股权投资准备		1,553,613.89		1,553,613.89
关联交易差价		5,882,348.95		5,882,348.95
合 计	75,653,915.15	565,462,028.84		641,115,943.99

本期股本溢价增加原因见股本所述。

本期增加股权投资准备系集团公司将其持有的通程公司 30% 的股权转让给本公司，详见附注六 5（8），其受让价格 2468.57 万元小于应享有通程公司所有者权益份额的差额，计入资本公积 661,767.12 元。另本公司本年度增资川交公司 7,000 万元，其增资金额小于应享有的川交公司所有者权益份额的差额，计入资本公积 891,846.77 元。

本公司本年度以部分应收账款和其他应收款的原值清偿应付集团公司的股利，详见附注六 5（7），形成关联交易差价 5,882,348.95 元，计入资本公积。

24、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	32,328,214.94	6,732,487.68		39,060,702.62
公益金	32,328,214.94	6,732,487.68		39,060,702.62
任意盈余公积				
合 计	64,656,429.88	13,464,975.36		78,121,405.24

25、未分配利润

项 目	2003 年度	2002 年度
净利润	46,162,053.64	68,429,792.71
加：年初未分配利润	161,575,485.74	112,991,355.57
可供分配的利润	207,737,539.38	181,421,148.28
减：提取法定盈余公积	6,732,487.68	9,922,831.27
提取法定公益金	6,732,487.68	9,922,831.27
可供股东分配利润	194,272,564.02	161,575,485.74
减：应付普通股股利	161,575,485.74	
年末未分配利润	32,697,078.28	161,575,485.74

根据 2003 年 3 月 11 日召开的 2002 年度股东大会决议，本公司累计可供股东分配的利润 161,575,485.74 元由 2002 年 12 月 31 日在册股东享有。

本公司根据财政部《关于印发<企业会计准则—资产负债表日后事项>的通知》[财会(2003)12 文]之规定，据此对现金股利分配事项进行了追溯调整，调增 2002 年度年末未分配利润 161,575,485.74 元。

根据 2004 年 4 月 7 日召开的董事会决议，以公司 2003 年末总股本 250,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派现 0.5 元（含税），同时以资本公积金转增股本，每 10 股转增 2 股；总计分配利润支出总额为 12,500,000 元，剩余未分配利润结转下一年度。该董事会决议尚需股东大会决议通过。

26、主营业务收入及主营业务成本

项 目	2003 年度	2002 年度
主营业务收入		
桥梁工程收入	657,026,574.96	625,299,324.28
道路工程收入	1,477,463,397.51	2,122,884,392.50
道路通行费收入	21,174,549.00	16,849,044.00
合 计	2,155,664,521.47	2,765,032,760.78
主营业务成本		
桥梁工程成本	569,266,161.73	533,970,909.07

道路工程成本	1,323,982,035.09	1,911,170,745.25
道路通行费成本	9,969,201.28	12,063,437.07
合 计	1,903,217,398.10	2,457,205,091.39

地 区	主营业务收入	主营业务成本	主营业务毛利	主营业务毛利率
广西	27,103,830.56	21,903,535.77	5,200,294.79	19.19%
湖北	107,256,830.63	93,504,384.47	13,752,446.16	12.82%
湖南	13,960,497.21	22,572,784.46	-8,612,287.25	-61.69%
青海	25,842,247.79	21,780,444.73	4,061,803.06	15.72%
陕西	40,582,953.45	41,857,586.65	-1,274,633.20	-3.14%
西藏	81,001,781.24	71,233,254.43	9,768,526.81	12.06%
浙江	14,525,138.60	15,726,143.13	-1,201,004.53	-8.27%
重庆	318,240,169.82	290,765,341.42	27,474,828.40	8.63%
四川	1,527,151,072.17	1,323,873,923.04	203,277,149.13	13.31%
合 计	2,155,664,521.47	1,903,217,398.10	252,447,123.37	11.71%

本公司前五名客户的主营业务收入总额 1,101,925,216.86 元，占主营业务收入的 51.11%。其中涉及毛利率为负数的地区系所涉及的项目本年度已完工，而相关的变更索赔未获建设单位确认形成的亏损。

27、主营业务税金及附加

项 目	计提比例	2003 年度	2002 年度
营业税	3%	64,169,635.11	83,050,097.40
城建税	1%、5%、7%	2,453,285.55	4,251,023.71
教育费附加	3%	1,481,014.52	2,503,467.24
交通费附加	4%	576,862.13	1,286,059.03
其他		88,955.19	79,846.77
合 计		68,769,752.50	91,170,494.15

28、其他业务利润

项目	2003 年度				2002 年度
	收入	成本	税金	其他业务利润	其他业务利润
材料销售	14,919,359.80	11,454,628.63	46,341.58	3,418,389.59	1,156,947.35
设备租赁	920,624.17	237,360.64	30,139.03	653,124.50	323,683.36
广告收入	80,000.00		4,150.00	75,850.00	
合 计	15,919,983.97	11,691,989.27	80,630.61	4,147,364.09	1,480,630.71

29、财务费用

项 目	2003 年度	2002 年度
利息支出	10,607,372.63	10,240,973.70
减：利息收入	5,434,360.30	1,939,973.89
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费	1,536,551.32	1,063,665.07
合 计	6,709,563.65	9,364,664.88

2003 年度财务费用较 2002 年度下降 28.35%，主要系本公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）募集资金，存款利息收入增加，以及提前偿还长期借款，从而减少利息支出所致。

30、投资收益

项 目	2003 年度	2002 年度
股权投资差额摊销	-375,794.08	-18,862.68
短期投资转让收益	290,000.00	
短期投资跌价准备	-16,920.00	
合 计	-102,714.08	-18,862.68

31、营业外收入

项 目	2003 年度	2002 年度
处置固定资产收益	709,589.89	289,245.43
罚没收入	29,350.00	11,530.00
其 他	800.00	56,075.52
合 计	739,739.89	356,850.95

32、营业外支出

项 目	2003 年度	2002 年度
处置固定资产损失	385,952.61	214,709.41
罚没支出	515,905.93	2,567.42
捐赠支出	232,000.00	213,200.00
非常损失	356,094.48	
固定资产减值准备		-195,242.00
其 他	239,039.86	81,206.16
合 计	1,728,992.88	316,440.99

33、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2003 年度
赔偿收入	623,505.32
处理废旧物资	501,819.39
租赁收入	340,952.05
公司间往来款	600,000.00

存款利息	5,434,360.30
收到的工程质保金	1,520,000.00
其他	219,633.97
合 计	9,240,271.03

34、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2003 年度
关联单位往来款	4,516,004.50
公司间往来款	55,370,000.00
支付的投标保证金	10,759,242.60
业务招待费	11,134,776.29
办公费	14,424,693.04
投标费用	8,344,566.19
公司经费	11,699,413.04
差旅费	3,835,109.43
中介机构费用	810,974.88
银行手续费	1,536,551.32
支付的履约保证金	64,811,642.26
其他	1,058,113.67
合 计	188,301,087.22

35、支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2003 年度
中介机构费用(上市费用)	3,572,393.00
捐赠支出	200,000.00
合 计	3,772,393.00

36、合并现金流量表之借款产生的现金流量系本公司 2003 年度投资中坝公司合并其会计报表时，原中坝公司以前年度借款 1 亿元，故造成合并现金流量表中借款收到的现金与偿还借款支付的现金产生差异。

(二) 母公司会计报表主要项目注释

1、应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例	坏账准备	金 额	比例	坏账准备
1 年以内	159,057,385.04	95.90%	7,173,656.96	46,123,172.73	73.38%	2,306,158.64
1-2 年	4,345,969.80	2.62%	651,895.47	12,683,289.47	20.18%	1,902,493.40
2-3 年	611,712.00	0.37%	244,684.80	3,208,106.37	5.10%	1,283,242.55
3-4 年	1,650,225.69	1.00%	990,135.41	842,933.00	1.34%	505,759.80
4 年以上	182,344.18	0.11%	182,344.18			

合计 165,847,636.71 100.00% 9,242,716.82 62,857,501.57 100.00% 5,997,654.39

期末数较期初数增加 163.85%，主要系成都至南充高速公路、成都至绵阳高速公路、武汉绕城公路等均已完工，与业主办了工程结算，业主尚未支付工程款增加所致。

无应收持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东欠款。

期末欠款余额前五名列示如下：

单位名称	期末余额	账龄	性质	比例
四川成南高速公路有限责任公司	64,351,652.68	1 年以内	工程款	38.80%
武汉绕城公路建设指挥部	14,000,674.78	1 年以内	工程款及质量保证金	8.44%
陕西省榆靖高速公路建设管理处	12,193,653.03	1 年以内	工程款及质量保证金	7.35%
四川九寨黄龙机场建设开发有限责任公司	8,100,878.37	1 年、1-2 年	工程款及质量保证金	4.88%
泸州市基础建设投资有限公司	2,526,478.00	1 年以内	工程款	1.52%
合计	101,173,336.86			60.99%

2、其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	125,783,972.89	82.30%	5,354,077.27	106,837,106.17	89.83%	2,474,961.73
1-2 年	25,542,340.68	16.71%	3,891,120.55	10,628,806.78	8.94%	1,594,320.58
2-3 年	748,770.72	0.49%	299,508.29	1,412,170.32	1.19%	564,868.13
3-4 年	731,399.88	0.48%	438,839.93	49,158.70	0.04%	29,495.22
4 年以上	25,771.60	0.02%	25,771.60			
合计	152,832,255.77	100.00%	10,009,317.64	118,927,241.97	100.00%	4,663,645.66

期末数较期初数增加 28.51%，主要系建设方暂扣的工程质量保证金，及本公司本年度投标中标项目增加，从而导致投标保证金、履约保证金增加所致。

按会计政策的规定母公司与控股子公司之间的往来不计提坏帐准备。本公司编制合并报表时，对母公司与纳入合并范围的子公司之间的往来已抵销。

无应收持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东款项。

期末欠款余额前五名列示如下：

单位名称	期末余额	账龄	性质	比例
四川成南高速公路有限责任公司	13,857,679.00	1 年以内	质量保证金	9.07%
四川巴河水电开发有限公司	10,066,000.00	1 年以内	往来款	6.59%
四川通程路桥建设有限责任公司	10,122,524.02	1 年以内	工程款	6.62%
资阳市城市建设投资有限公司	10,000,000.00	1 年以内	*	6.54%
国道 213 线沐川至新市镇段改造工程指挥部	8,467,171.00	1 年以内	质量及履约保证金	5.54%
合计	52,513,374.02			34.36%

*：该款项系本公司与资阳市城市建设投资有限公司合作建设资阳沱江一桥和沱江二桥项目，而暂借款，见附注九。

3、长期股权投资

项 目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
对子公司投资	218,123,363.15		344,477,118.09		562,600,481.24	
对外合营投资						
对外联营投资						
其他股权投资			2,670,600.00		2,670,600.00	
合 计	218,123,363.15		347,147,718.09		565,271,081.24	

其他股权投资本期增加 267.06 万元，详见附注五合并报表注释 7。

本公司投资于控股公司明细列示如下：

被投资公司名称	初始 投资金额	占被投资公司 注册资本的比例	累计权益 增(减)额	本年权益 增(减)额
川交公司	167,991,846.77	98.29%	73,138,035.25	11,263,816.63
通程公司	68,555,268.98	83.23%	18,096,744.15	12,550,295.94
蜀南公司	119,861,372.14	85.23%	-5,517,945.45	2,120,793.60
中坝公司	34,200,000.00	60.00%	-521,307.89	-521,307.89

本公司长期股权投资不存在变现的重大限制。

本公司股权投资差额列示如下：

被投资单位	初始金额	摊销期限	本年摊销	本年转出	期末余额
川交公司*	779,060.18	10 年	77,906.00		467,436.14
通程公司**	-590,433.05	10 年	-59,043.32		-452,665.31
蜀南公司***	7,138,627.86	10 年	356,931.40		6,781,696.46
合 计	7,327,254.99		375,794.08		6,796,467.29

* 系本公司以净资产出资设立川交公司时，其中以存货出资的部分相应计缴了增值税，从而增大投资成本，形成股权投资差额。

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

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

4、固定资产及其累计折旧

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
固定资产原值				
房屋建筑物	264,040.00	9,378,121.26		9,642,161.26
施工机械	237,766,390.74	41,671,544.12	6,817,110.96	272,620,823.90

检验试验设备及仪器	8,785,930.36	1,940,095.40	678,941.00	10,047,084.76
运输设备	18,059,230.76	18,787,293.80	770,986.00	36,075,538.56
其他设备	28,900,729.62	6,065,700.68	2,827,261.28	32,139,169.02
合 计	293,776,321.48	77,842,755.26	11,094,299.24	360,524,777.50
累计折旧				
房屋建筑物	8,361.27	144,726.34		153,087.61
施工机械	98,122,081.53	16,270,985.10	2,937,448.05	111,455,618.58
检验试验设备及仪器	3,642,012.16	1,436,395.75	244,445.64	4,833,962.27
运输设备	13,086,982.39	8,817,715.45	243,624.62	21,661,073.22
其他设备	12,791,590.55	4,970,411.17	1,229,569.28	16,532,432.44
合 计	127,651,027.90	31,640,233.81	4,655,087.59	154,636,174.12
净 值	166,125,293.58			205,888,603.38
固定资产减值准备				
房屋建筑物				
施工机械	1,438,893.14			1,438,893.14
检验试验设备及仪器	132,932.47			132,932.47
运输设备	50,345.48			50,345.48
其他设备	33,917.67			33,917.67
合 计	1,656,088.76			1,656,088.76
固定资产净额	164,469,204.82			204,232,514.62

截至会计报表日本公司已提足折旧继续使用的固定资产账面价值 1,894,878.04 元,其中:施工机械 1,230,598.02 元,检验试验设备及仪器 77,974.90 元,运输设备 373,364.44 元,其他设备 212,940.68 元。

本公司按单项资产可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。

本公司固定资产无对外抵押担保之事项存在。

5、主营业务收入及主营业务成本

项 目	2003年度	2002年度
主营业务收入		
桥梁工程收入	381,942,080.70	411,410,011.55
道路工程收入	819,791,374.07	1,393,553,507.63
合 计	1,201,733,454.77	1,804,963,519.18
主营业务成本		
桥梁工程成本	330,537,190.14	343,895,501.57
道路工程成本	737,000,667.54	1,271,681,015.48
合 计	1,067,537,857.68	1,615,576,517.05

2003 年度较 2002 年度主营业务收入减少 33.42%，主营业务成本减少 33.92%，主要系 2003 年度成都至南充高速公路、广安至南充高速公路等大型项目已完工，其中大量新中标项目（浙江义乌阳光大道、泸州龙西桥、江安长江大桥等）于 2003 年 10 月后开工，从而导致本年度收入下降，成本相应对应下降。

注：2003 年新中标项目的合同金额为 328,538 万元。

前五名客户的主营业务收入为 577,247,709.16 元，占主营业务收入总额的 48.03%。

6、投资收益

项 目	2003 年度	2002 年度
期末调整的被投资公司所有者		
权益净增减额	25,413,598.28	23,159,780.94
股权投资差额摊销	-375,794.08	-18,862.68
短期投资转让收益	290,000.00	
合 计	25,327,804.20	23,140,918.26

六、关联方关系及其交易

1、存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类别	法定代表人
四川公路桥梁建设集团有限公司	成都市一环路南四段 27 号	*	母公司	国有独资公司	何元钊

* 公路建设、开发，可承担工业与民用建筑、航务、航道、公路、铁路综合工程、设备、建材工业安装、地基与基础、建筑防水及装饰、土石方、爆破及预应力专项、钢结构、网架、隧道、机械施工的工程总承包。承包本行业国外工程及境内外资工程；上述工程所需的设备、材料出口；对外提供本行业工程、生产及服务的劳务人员；按国家有关规定在国（境）外举办企业。水运工程勘察设计；工程技术咨询服务；工程机械的租赁、销售和维修；建筑材料的生产、销售；大型设备的装运；销售金属材料（不含稀贵金属），汽车零配件，五金，交电，机电设备；公路沿线配套服务设施建设。

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
四川公路桥梁建设集团有限公司	50000 万元			50000 万元

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化

企业名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金 额	%	金 额	%	金 额	%	金 额	%
四川公路桥梁建设集团有限公司	47,341,200.00	98.228					47,341,200.00	58.936

4、不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业的关系
四川达渝高速公路建设开发有限公司	关键管理人员
四川交通水泥制品有限公司	同一母公司
四川交通物资公司	同一母公司
江安长江公路大桥开发有限责任公司	同一母公司
宜宾戎州大桥开发有限责任公司	同一母公司

宜宾长江大桥开发有限责任公司	同一母公司
四川路桥绿化环保发展有限公司	同一母公司

5、关联交易事项

(1) 房屋租赁

企业名称	交易内容	2003 年度	2002 年度
四川公路桥梁建设集团有限公司	支付租金	1,792,393.76	1,313,177.28

(2) 机械设备租赁

企业名称	交易内容	2003 年度	2002 年度
四川公路桥梁建设集团有限公司	支付租金	5,839,319.43	15,445,715.90

(3) 支付服务费

企业名称	交易内容	2003 年度	2002 年度
四川公路桥梁建设集团有限公司	支付服务费	100,518.12	100,518.12

(4) 工程建设

业主名称	2003 年度		2002 年度	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
四川达渝高速公路建设开发有限公司	351,314,002.20	16.30	311,802,719.23	11.28
江安长江公路大桥开发有限责任公司	8,436,144.15	0.39		
宜宾戎州大桥开发有限责任公司	33,557,799.44	1.56		
宜宾长江大桥开发有限责任公司	34,395,921.38	1.60		
合 计	427,703,867.17	19.85	328,155,819.67	11.87

(5) 购买材料

企业名称	2003 年度		2002 年度	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
四川交通水泥制品有限公司			3,432,000.00	0.14
四川交通物资公司	1,694,163.16	0.09		

(6) 接受劳务施工作业

企业名称	2003 年度		2002 年度	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
四川路桥绿化环保发展有限公司	5,475,117.95	0.29		

(7) 债务重组

2003 年度第二次临时股东大会决议审议通过本公司与集团公司于 2003 年 8 月 25 日签订的《2002 年度股利支付协议》，将本公司部分已完工工程所涉及的应收工程款及质量保证金 80,134,587.00 元（其中：应收账款人民币 36,663,613.75

元,其他应收款人民币 43,470,973.25 元),用于清偿本公司应付集团公司的股利。该关联交易金额减少了本公司的坏账准备 5,882,348.95 元,将此计入资本公积-关联交易差价。

(8) 股权转让

本公司原持有通程公司 53.23% 的股权,根据 2001 年度第一次临时股东大会决议,本公司与集团公司达成股权转让协议,集团公司将其持有通程公司 30% 的股权转让给本公司,转让价格按通程公司设立时每股净资产为依据,计 2,468.57 万元。本公司于 2003 年 6 月向集团公司支付股权转让款 2,468.57 万元。上述股权转让后,本公司出资 6824.86 万元,占注册资本的 83.23%;集团公司出资 1375.14 万元,占注册资本的 16.77%。

6、关联交易价格的确定

(1) 本公司租赁集团公司的房屋,租赁价按所在地市场公允价确定。2003 年度租赁单价为每平方米 4-20 元。

(2) 本公司及控股子公司川交公司与集团公司续签机械设备《租赁合同》。根据该等机器、设备(主要是季节性使用机器设备)的现有净值、折旧情况以及预期可产生的效益等因素,确定机械设备的租金。

(3) 本公司与集团公司签订《综合服务合同》,由集团公司提供单身宿舍、部分办公小车等,该等服务具有长期性和经常性的特征,其服务价格按所在地的市场公允价确定。

(4) 本公司购买四川交通水泥制品有限公司的材料,按招投标价确定。

(5) 本公司购买四川交通物资公司的材料,按协议价确定。

(6) 接受的劳务施工作业由于工程项目的数量及内容不同,一般是按《公路工程机械台班费用定额(九六)》、《公路工程概算定额(九六)》等国家规定的定额,根据市场直接材料、直接人工、机械使用费的价格变化进行计算的确定。

(7) 本公司承建集团公司所属单位的项目按招投标法或协议约定签订合同。

(8) 其他非经常性、特殊交易项目按国家规定或双方协商确定其价格。

7、关联方应收应付款项

项 目	2003 年 12 月 31 日		2002 年 12 月 31 日	
	金 额	比例%	金 额	比例%
预付账款				
四川路桥绿化环保发展有限公司	3,668,915.73	5.06		
四川交通水泥制品有限公司			1,478,020.37	2.05
其他应收款				
四川交通水泥制品有限公司	150,000.00	0.06		
预收账款				
四川达渝高速公路建设开发有限公司	59,553,474.72	15.67		
宜宾长江大桥开发有限责任公司	27,771,000.00	7.31		
江安长江公路大桥开发有限责任公司	8,430,000.00	2.22		
宜宾戎州大桥开发有限责任公司	15,472,701.30	4.07		
其他应付款				
四川公路桥梁建设集团有限公司	66,092,460.73	21.97	45,228,270.56	18.93

四川路桥绿化环保发展有限公司	299,852.00	0.10		
应付账款				
四川路桥绿化环保发展有限公司	5,475,117.95	1.09		
四川交通物资公司	1,694,163.16	0.34		

8、其他事项

(1) 集团公司为本公司承建的工程项目提供担保，截止 2003 年 12 月 31 日担保金额为 1,043,693,555.00 元，保函手续费为 1,367,404.18 元。

(2) 集团公司为本公司所承建的工程提供第三方反担保，截止 2003 年 12 月 31 日担保金额为 4,435,376.80 元。

(3) 本公司所承建的部分工程项目是以集团公司名义承揽的，根据集团公司与本公司签署的重组分离协议，由集团公司无条件转移给本公司。2003 年度新中标工程合同金额共计人民币 109,209 万元。

七、或有事项

截止 2003 年 12 月 31 日，本公司无需披露的或有事项。

八、资产负债表日后事项

本公司无需披露的重大资产负债日后事项。

九、承诺事项

2003 年 9 月 28 日本公司与资阳市人民政府、资阳市城市建设投资有限公司(以下简称资阳城建公司) 签订《省道 106 线资阳沱江一桥、沱江二桥 BT 项目合作协议》，资阳城建公司作为资阳市人民政府的授权代表与本公司共同投资建设资阳沱江一桥改建和沱江二桥新建项目。该项目投资额 1.5 亿元，本公司负责筹措建设资金 3000 万元，资阳城建设公司负责筹措建设资金 1.2 亿元，双方共同行使该项目的业主职能。本公司负责分三期投入项目建设所需的项目资金 3000 万元，其中第一期 1000 万元于协议正式生效后十个工作日内划转，二期 1000 万元于项目完成 30% 工程量时划转，第三期 1000 万元于项目完成 60% 工程量时划转。本公司自项目建成后并正式移交给资阳城建公司之日起三年内，由资阳城建公司分三期偿还本公司，第一年 1000 万元，第二年偿付 1000 万元，最后一年偿付 1000 万元。

2003 年 10 月 29 日通程公司已中标资阳沱江一桥改建和沱江二桥新建项目。

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

截止 2003 年 12 月 31 日，本公司已支付第一期建设资金 1000 万元。

十、其他重要事项

1、四川省交通局、物价局于 2004 年 2 月 3 日以川交公路(2004)15 号《关

于宜宾金沙江中坝大桥试行收取车辆通行费的批复》，试收费期限为 2004 年 2 月 16 日至 2006 年 2 月 15 日。

2、本公司、巴中市人民政府和平昌巴河水电开发有限责任公司签订了《巴中市人民政府及平昌县人民政府关于约请四川路桥建设股份有限公司、平昌巴河水电开发有限公司共同协商投资建设平昌县双滩电站工程及扩建风滩电站的协议书》，由项目公司巴河公司新建双滩电站工程和扩建改造风滩电站，且对电站实行永续经营管理开发，不限制经营期限，并拥有库区范围内水资源综合利用开发权。由巴河市政府配合巴河公司做好双滩、风滩电站发电上省网工作，确保所发电量全部上省网，力争上网电价不低于 0.30 元/度。

3、根据四川省地方税务局直属征收分局川地税直审[2004]060 号文《关于对四川路桥建设股份有限公司申请减率征收企业所得税的批复》的规定，本公司 2004 年度的经营所得暂减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

4、非经常性损益

项 目	2003 年度	2002 年度
营业外收入	739,739.89	356,850.95
减：营业外支出（资产减值准备除外）	1,728,992.88	511,682.99
加：短期投资损益	290,000.00	
加：以前年度计提各项减值准备的转回		
合 计	-699,252.99	4,470,240.82
扣除所得税影响后的非经常性损益(正数为增加，负数为减少)	-594,365.04	3,799,704.70

四川路桥建设股份有限公司

二 00 四年四月七日

利润及利润分配表

编制单位：四川路桥建设股份有限公司

2003年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	合并		母公司	
		期末数	期初数	期末数	期初数
一、主营业务收入		2,155,664,521.47	2,765,032,760.78	1,201,733,454.77	1,804,963,519.18
减：主营业务成本		1,903,217,398.10	2,457,205,091.39	1,067,537,857.68	1,615,576,517.05
主营业务税金及附加		68,769,752.50	91,170,494.15	38,404,098.16	59,119,999.61
-		-	-	-	-
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)		183,677,370.87	216,657,175.24	95,791,498.93	130,267,002.52
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)		4,147,364.09	1,480,630.71	4,041,571.25	817,682.60
减：其他业务支出		11,505,024.84	2,219,915.21	11,500,970.21	51,277.40
减：营业费用		-	-	-	-
管理费用		124,744,880.77	131,005,954.82	74,158,722.12	74,012,810.84
财务费用		6,709,563.65	9,364,664.88	-872,862.03	1,765,921.68
-		-	-	-	-
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		56,370,290.54	77,767,186.25	26,547,210.09	55,305,952.60
加：投资收益(亏损以“-”号填列)		-102,714.08	-18,862.68	25,327,804.20	23,140,918.26
补贴收入		-	-	-	-
营业外收入		739,739.89	356,850.95	493,990.33	121,782.05
-		-	-	-	-
减：营业外支出		1,728,992.88	316,440.99	957,787.09	279,617.31
-		-	-	-	-
四、利润总额(亏损以“-”号填列)		55,278,323.47	77,788,733.53	51,411,217.53	78,289,035.60
减：所得税		9,146,661.88	16,402,488.16	3,950,550.83	9,859,242.89
少数股东本期收益		-30,392.05	-7,043,547.34	-	-
五、净利润(亏损以“-”号填列)		46,162,053.64	68,429,792.71	47,460,666.70	68,429,792.71
加：年初未分配利润		161,575,485.74	112,991,355.57	180,985,532.50	126,241,698.33
其他转入		-	-	-	-
-		-	-	-	-
六、可供分配的利润		207,737,539.38	181,421,148.28	228,446,199.20	194,671,491.04
减：提取法定盈余公积		6,732,487.68	9,922,831.27	4,746,066.67	6,842,979.27
提取法定公益金		6,732,487.68	9,922,831.27	4,746,066.67	6,842,979.27
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		194,272,564.02	161,575,485.74	218,954,065.86	180,985,532.50
减：应付优先股股利		-	-	-	-
提取任意盈余公积		-	-	-	-
应付普通股股利		161,575,485.74	-	161,575,485.74	-
转作股本的普通股股利		-	-	-	-
-		-	-	-	-
八、年末未分配利润		32,697,078.28	161,575,485.74	57,378,580.12	180,985,532.50
利润表的补充资料		-	-	-	-
项 目		2003年度	2002年度	2003年度	2002年度
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、债务重组损失或收益		-	-	-	-
6、其他		-	-	-	-
-		-	-	-	-

企业法定代表人：

主管财务的负责人：

总会计师：

会计机构负责人：

现金流量表

编制单位：四川路桥建设股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	合并期末数	母公司期末数
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		1,896,789,023.97	1,014,692,878.63
收到的税费返还		-	-
收到的其他与经营活动有关的现金		9,240,271.03	17,926,455.92
现金流入小计		1,906,029,295.00	1,032,619,334.55
购买商品、接受劳务支付的现金		1,653,130,014.40	850,331,961.77
支付给职工以及为职工支付的现金		156,196,251.08	100,376,396.21
支付的各种税费		17,835,022.78	11,438,186.07
支付的其他与经营活动有关的现金		188,301,087.22	184,384,185.47
现金流出小计		2,015,462,375.48	1,146,530,729.52
经营活动产生的现金流量净额		-109,433,080.48	-113,911,394.97
二、投资活动产生的现金流量		-	-
收回投资所收到的现金		10,198,000.00	10,198,000.00
取得投资收益所收到的现金		290,000.00	290,000.00
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		1,362,591.13	440,561.00
收到的其他与投资活动有关的现金		-	-
现金流入小计		11,850,591.13	10,928,561.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金净额		126,356,246.80	88,830,000.79
投资所支付的现金		57,591,089.80	284,799,641.35
支付的其他投资活动有关的现金		160,000.00	160,000.00
现金流出小计		184,107,336.60	373,789,642.14
投资活动产生的现金流量净额		-172,256,745.47	-362,861,081.14
三、筹资活动产生的现金流量：		-	-
吸收投资所收到的现金		666,019,254.28	664,006,066.00
借款所收到的现金		125,000,000.00	125,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	-
现金流入小计		791,019,254.28	789,006,066.00
偿还债务所支付的现金		147,000,000.00	76,000,000.00
发生筹资费用所支付的现金		-	-
分配股利或利润或偿付利息所支付的现金		95,271,946.44	84,677,651.44
支付的其他与筹资活动有关的现金		3,772,393.00	3,772,393.00
现金流出小计		246,044,339.44	164,450,044.44
筹资活动产生的现金流量净额		544,974,914.84	624,556,021.56
四、汇率变动对现金的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		263,285,088.89	147,783,545.45
企业法定代表人：	主管财务的负责人：	总会计师：	会计机构负责人：

补 充 资 料		2003年度	2003年度
1、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		-	-
以固定资产偿还债务		-	-
以投资偿还债务		-	-
以固定资产进行长期投资		-	-
以存货偿还债务		-	-
2、将净利润调节为经营活动的现金流量：		-	-
净利润		46,162,053.64	47,460,666.70
少数股东本期收益		-30,392.05	-
加：计提的资产减值准备		8,170,486.49	2,239,336.54
固定资产折旧		68,088,229.11	31,640,233.81
无形资产摊销		102,585.88	96,385.84
长期待摊费用摊销		554,312.92	554,312.92
待摊费用减少（减：增加）		-75,611.70	-20,396.70
预提费用增加（减：减少）		-215,295.15	-190,957.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）		-323,637.28	-253,908.86
固定资产报废损失		-	-
财务费用		6,709,563.65	-872,862.03
投资损失（减收益）		102,714.08	-25,327,804.20
递延税款贷项（减借项）		-	-
存货的减少（减增加）		-222,511,589.15	-43,752,104.52
经营性应收项目的减少（减增加）		-270,289,527.78	-121,671,752.11
经营性应付项目的增加（减减少）		254,553,685.88	-4,319,501.71
其他		-430,659.02	506,957.00
经营活动产生的现金流量净额		-109,433,080.48	-113,911,394.97
3、现金及现金等价物净增加情况：		-	-
现金的期末余额		484,657,692.75	258,331,609.02
减：现金的期初余额		221,372,603.86	110,548,063.57
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		263,285,088.89	147,783,545.45

企业法定代表人：

主管财务的负责人：

总会计师：

会计机构负责人：

资产减值准备表

编制单位：四川路桥建设股份有限公司

单位：人民币元

项 目	年初余额	本年增加数	本年转回数	年末余额
一、坏帐准备合计	23,184,679.91	14,953,973.07	-	38,138,652.98
其中：应收帐款	9,945,617.55	8,229,507.68	-	18,175,125.23
其他应收款	13,239,062.36	6,724,465.39	-	19,963,527.75
-	-	-	-	-
二、短期投资跌价准备合计	-	16,920.00	-	16,920.00
其中：股票投资	-	-	-	-
债券投资	-	-	-	-
其他投资	-	16,920.00	-	16,920.00
-	-	-	-	-
三、存货跌价准备合计	7,717,951.78	630,997.41	7,431,403.99	917,545.20
其中：合同预计损失准备	5,696,464.21	630,997.41	5,696,464.21	630,997.41
主要材料	60,294.33	-	60,294.33	-
周转材料	1,961,193.24	-	1,674,645.45	286,547.79
-	-	-	-	-
四、长期投资减值准备合计	-	-	-	-
其中：长期股权投资	-	-	-	-
长期债权投资	-	-	-	-
-	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	1,745,591.32	-	-	1,745,591.32
其中：房屋、建筑物	-	-	-	-
机器设备	1,745,591.32	-	-	1,745,591.32
-	-	-	-	-
六、无形资产减值准备	-	-	-	-
其中：专利权	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-
-	-	-	-	-
七、在建工程减值准备	-	-	-	-
八、委托贷款减值准备	-	-	-	-

企业法定代表人：

主管财务的负责人：

总会计师：

会计机构负责人：