

四川路桥建设股份有限公司

600039

2008 年年度报告



二〇〇九年三月二十三日

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、会计数据和业务数据摘要：	3
四、股本变动及股东情况.....	0
五、董事、监事和高级管理人员.....	3
六、公司治理结构.....	7
七、股东大会情况简介.....	8
八、董事会报告.....	9
九、监事会报告.....	15
十、重要事项.....	16
十二、备查文件目录.....	23

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 中瑞岳华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四) 公司负责人孙云、主管会计工作负责人李继东及会计机构负责人(会计主管人员)王猛声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

公司法定中文名称		四川路桥建设股份有限公司		
公司法定中文名称缩写		四川路桥		
公司法定英文名称		Sichuan Road & Bridge Co.,Ltd		
公司法定英文名称缩写		SRBC		
公司法定代表人		孙云		
公司董事会秘书情况				
董事会秘书姓名		曹川		
董事会秘书联系地址		四川省成都市高新区九兴大道 12 号		
董事会秘书电话		028-85126085		
董事会秘书传真		028-85126084		
董事会秘书电子信箱		srbcdsh@163.com		
公司证券事务代表情况				
证券事务代表姓名		冯振民		
证券事务代表联系地址		四川省成都市高新区九兴大道 12 号		
证券事务代表电话		028-85127039		
证券事务代表传真		028-85126084		
证券事务代表电子信箱		sclqdsh@tom.com		
公司注册地址		四川省成都市高朋大道 11 号科技工业园 F-59 号		
公司办公地址		四川省成都市高新区九兴大道 12 号		
公司办公地址邮政编码		610041		
公司国际互联网网址		www.scrbc.com.cn		
公司电子信箱		srbg@mail.sc.cninfo.net		
公司选定的信息披露报纸名称		《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》		
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址		上海证券交易所网站：www.sse.com.cn		
公司年度报告备置地点		四川省成都市高新区九兴大道 12 号证券部		
公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	四川路桥	600039	
其他有关资料				
公司首次注册日期		1999 年 12 月 28 日		
公司首次注册地点		四川省工商行政管理局直属分局		
企业法人营业执照注册号		5100001811904		
税务登记号码		510107711890695		
组织机构代码		71189069		

公司聘请的会计师事务所情况	
公司聘请的境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所有限公司
公司聘请的境内会计师事务所办公地址	北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 8-9 层

三、会计数据和业务数据摘要：

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	34,559,872.79
利润总额	29,273,160.22
归属于上市公司股东的净利润	14,103,132.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	185,665.80
经营活动产生的现金流量净额	73,409,197.86

(二) 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
非流动资产处置损益	-368,424.14
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	17,758,663.20
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,918,288.43
其他符合非经常性损益定义的损益项目	285,375.00
少数股东权益影响额	107,032.65
所得税影响额	1,053,108.53
合计	13,917,466.81

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	2008 年	2007 年		本年比上年 增减(%)	2006 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	2,191,418,101.29	1,800,120,495.35	1,698,958,133.53	21.74	2,463,043,311.12	2,366,194,298.77
利润总额	29,273,160.22	44,212,913.87	35,934,307.24	-33.79	30,464,147.75	21,780,321.82
归属于上市公司股东的净利润	14,103,132.61	20,270,872.43	12,046,836.32	-30.43	19,939,167.67	11,255,341.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	185,665.80	16,442,785.34	17,912,838.27	-98.87	15,539,214.85	11,462,231.81
基本每股收益（元 / 股）	0.0464	0.0667	0.0396	-30.43	0.0665	0.0375
稀释每股收益（元 / 股）	0.0464	0.0667	0.0396	-30.43	0.0665	0.0375
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.0006	0.0541	0.0589	-98.89	0.0518	0.0382
全面摊薄净资产收益率（%）	1.6926	1.9968	1.2141	减少 0.3042 个百分点	2.5647	1.4757
加权平均净资产收益率（%）	1.5260	2.2616	1.2141	减少 0.7356 个百分点	2.0622	1.1767
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	0.0223	1.6197	1.8053	减少 1.5974 个百分点	1.9988	1.5028
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.0201	1.8345	1.8053	减少 1.8144 个百分点	1.6071	1.1983
经营活动产生的现金流量净额	73,409,197.86	33,947,205.54	33,947,205.54	116.25	-51,545,830.08	-51,545,830.08
每股经营活动产生的现金流量净额（元 / 股）	0.2415	0.1117	0.1117	116.20	-0.1696	-0.1696
	2008 年末	2007 年末		本年末比上年 末增减 (%)	2006 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
总资产	5,281,176,398.93	4,559,873,396.41	4,537,990,045.65	15.82	3,409,372,714.30	3,394,668,626.18
所有者权益（或股东权益）	833,234,633.51	1,015,164,216.70	992,236,092.47	-17.92	1,069,471,628.07	1,054,767,539.95
归属于上市公司股东的每股净资产（元 / 股）	2.74	3.34	3.26	-17.96	2.56	2.51

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
四川公路桥梁建设集团有限公司	108,809,440	15,200,000	0	93,609,440	限售期未满足	2008年1月10日
四川贵通建设集团有限公司	797,640	797,640	0	0		2008年1月10日
四川九寨黄龙机场有限责任公司	797,640	797,640	0	0		2008年1月10日
四川嘉陵资产经营管理有限责任公司	797,640	797,640	0	0		2008年1月10日
成都阳耀物资有限责任公司	797,640	797,640	0	0		2008年1月10日
合计	112,000,000	18,390,560	0	93,609,440	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					78,576 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
四川公路桥梁建设集团有限	国有法人	35.793	108,809,440	0	93,609,440	无

公司						
严丽萍	境内自然人	0.003	888,000	888,000	0	未知
四川贵通建设集团有限公司	境内非国有法人	0.003	797,640	0	0	未知
四川九寨黄龙机场有限责任公司	境内非国有法人	0.003	797,640	0	0	未知
邝文刚	境内自然人	0.002	532,100	532,100	0	未知
文美方	境内自然人	0.002	509,000	509,000	0	未知
胡碧群	境内自然人	0.001	449,000	449,000	0	未知
陈文珍	境内自然人	0.001	386,846	0	0	未知
杨焰	境内自然人	0.001	380,000	380,000	0	未知
张尚林	境内自然人	0.001	355,670	355,670	0	未知

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类
四川公路桥梁建设集团有限公司	15,200,000	人民币普通股
严丽萍	888,000	人民币普通股
四川贵通建设集团有限公司	797,640	人民币普通股
四川九寨黄龙机场有限责任公司	797,640	人民币普通股
邝文刚	532,100	人民币普通股
文美方	509,000	人民币普通股
胡碧群	449,000	人民币普通股
陈文珍	386,846	人民币普通股
杨焰	380,000	人民币普通股
张尚林	355,670	人民币普通股

上述股东关联关系或一致行动的说明

前十名股东中，四川公路桥梁建设集团有限公司持有四川九寨黄龙机场有限责任公司 7.5% 股份，其余发起人股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；除此之外，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1.	四川公路桥梁建设集团有限公司	93,609,440	2009年1月15日	15,200,000	股权分置改革相关法定承诺
2.	四川公路桥梁建设集团有限公司	78,409,440	2010年1月8日	78,409,440	股权分置改革相关法定承诺

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 法人控股股东情况

单位:元 币种:人民币

名称	法定代表人	注册资本	成立日期	主营业务
四川公路桥梁建设集团有限公司	孙云	500,000,000	1998年4月16日	**

**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；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、销售及维修；建筑材料（不含危险化学品）的生产、销售；大型设备的装运；销售金属材料（不含稀贵金属），汽车零部件，五金，交电，机电设备，公路沿线服务设施建设。（以下项目不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）桥梁工程、市政公用工程、地质灾害治理工程；项目投资；房地产开发经营；工程的设计、监理、咨询和试验检测。

(2) 法人实际控制人情况

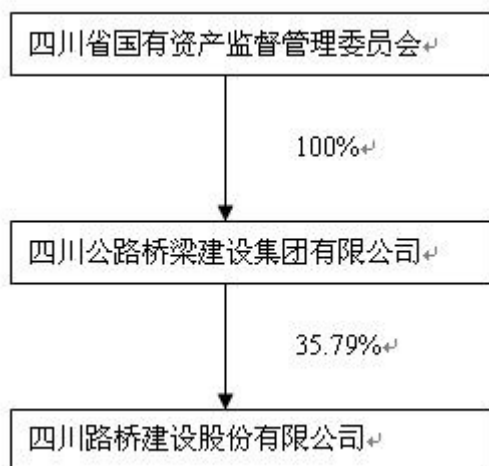
单位:元 币种:人民币

名称	法定代表人	注册资本	成立日期	主营业务
四川省国有资产监督管理委员会				

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员的情况

单位:股

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因	是否在公司领取报酬、津贴	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
孙云	董事长	男	47	2006年3月11日~2009年3月10日					是	29.39	否
甘洪	董事、总经理	男	47	2006年3月11日~2009年3月10日					是	19.86	否
白茂	董事	男	43	2006年4月8日~2009年3月10日					否	0	是
曹川	董事、副总经理、董事会秘书	男	46	2006年3月11日~2009年3月10日					是	17.86	否
马青云	董事	男	45	2006年3月11日~2009年3月10日					否	0	是
杨盛福	独立董事	男	72	2006年3月11日~2009年3月10日					是	4.09	否
范文理	独立董事	男	63	2006年3月11日~2009年3月10日					是	4.09	否
章群	独立董事	女	46	2006年3月11日~2009年3月10日					是	4.09	否
赵泽松	独立董事	男	55	2008年3月31日~2009年3月10日					是	3.06	否
刘刚	监事主席	男	56	2006年3月11日~2009年3月10日					否	0	是
彭志强	监事	男	52	2006年3月11日~2009年3月10日					否	0	是
曾继刚	监事	男	62	2006年3月11日~2009年3月10日					否	0	是
黄洪华	监事	男	44	2006年3月11日~2009年3月10日					是	6.36	否
冉铮海	监事	男	36	2006年3月11日~2009年3月10日					是	6.42	否
刘志刚	副总经理	男	44	2006年3月11日~2009年3月10日					是	6.62	否
冯强林	副总经理	男	44	2006年3月11日~2009年3月10日					是	7.6	否

胡元华	副总经理	男	45	2006 年 3 月 11 日~2009 年 3 月 10 日					是	8.2	否
郭祥辉	副总经理	男	46	2006 年 3 月 11 日~2009 年 3 月 10 日					是	6.77	否
刘德永	副总经理	男	45	2006 年 10 月 26 日~2009 年 3 月 10 日					是	6.64	否
李继东	财务总监	男	46	2006 年 3 月 11 日~2009 年 3 月 10 日					是	8.04	否
曹瑞	总工程师	男	53	2006 年 3 月 11 日~2009 年 3 月 10 日					是	6.68	否
合计	/	/	/	/				/	/	145.77	/

注：上述董、监事和高管人员中，孙云先生在公司控股股东四川公路桥梁建设集团有限公司担任董事长、总裁、党委书记，甘洪、曹川两位先生在公司控股股东四川公路桥梁建设集团有限公司担任董事。该三位人员纳入了四川省国资委企业负责人经营业绩考核考核范围，根据四川省国资委 2008 年 10 月 20 日下发的《关于确定 2007 年度省属企业负责人经营业绩考核结果的通知》（川国资考核[2007]23 号）文件通知，上述三位人员补发了 2007 年度绩效薪酬分别为 13 万元、10 万元和 8 万元。

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

1. 孙云：1961 年出生，研究生学历，教授级高级工程师，享受国务院特殊津贴，长期从事路桥施工及管理工作。历任四川路桥总公司总经理兼党委副书记、四川公路桥梁建设集团有限公司董事长、总裁兼党委副书记。现任四川公路桥梁建设集团有限公司董事长、总裁兼党委书记，本公司董事长。

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

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

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

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

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

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

8. 章群：1962 年出生，教授、在读博士、博士生导师，长期从事法律教学、科研和法律实务工作。现为中国劳动法学学会理事、中国社会法学会理事、中国知识产权法学会会员、西南财经大学法学院教授、公共管理学院副院长，本公司独立董事。

9. 赵泽松：1954 年出生，教授、硕士生导师，长期从事大学教学及财务会计研究。2002 年至今担任成都理工大学商学院会计系任财会教师、会计系主任，成都理工大学硕士生导师，成都理工大学教授评审委员会评委委员、经济类、管理类学科评审组组长。四川省会计学会副会长、四川省高等院校教授评审委员会管理类学科评审委员。本公司独立董事。

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

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

12. 曾继刚：1946 年生，大专学历，高级经济师。历任四川公路桥梁建设集团有限公司大桥分公司党委书记兼副总经理、四川公路桥梁建设集团有限公司办公室主任。现任四川公路桥梁建设集团有限公司顾问，本公司监事。

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

14. 冉铮海：1973 年生，研究生学历，会计师。现任四川通程建设开发有限责任公司董事长，本公司证券部经理、监事。

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

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

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

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

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

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

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

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
孙云	四川公路桥梁建设集团有限公司	董事长、总裁、党委书记	1998 年 3 月 6 日		否
甘洪	四川公路桥梁建设集团有限公司	董事、党委委员	2004 年 2 月 2 日		否
白茂	四川公路桥梁建设集团有限公司	董事、党委委员	2004 年 2 月 2 日		否
曹川	四川公路桥梁建设集团有限公司	董事	2004 年 2 月 2 日		否
马青云	四川公路桥梁建设集团有限公司	副总裁	2004 年 12 月 12 日		是
刘刚	四川公路桥梁建设集团有限公司	工会主席、纪委书记	1998 年 3 月 6 日		是

彭志强	四川公路桥梁建设集团有限公司	副总裁	2004 年 2 月 2 日		是
曾继刚	四川公路桥梁建设集团有限公司	顾问	2006 年 9 月 1 日		是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
白茂	四川川交路桥有限责任公司	董事长、总经理、党委书记	2005 年 12 月 7 日		是
彭志强	四川路航建设工程有限公司	副董事长、党委书记	2004 年 5 月 25 日		否

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

根据公司现行的薪酬制度实施

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

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

3、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

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

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
林万祥	独立董事	任期届满 6 年

由于公司独立董事林万祥先生任期已满六年，2008 年 3 月 31 日公司召开第三届第二十次会议，会议审议同意林万祥先生任期期满辞去独立董事职务，同时聘任赵泽松先生为公司第三届独立董事，任期同本届董事会。2008 年 4 月 23 日公司召开的 2007 年度股东大会审议同意了上述事宜。

(五) 公司员工情况

在职员工总数	2,940	公司需承担费用的离退休职工人数	224
--------	-------	-----------------	-----

员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业类别	人数
生产人员	1,117
工程技术人员	1,067
财务人员	213
行政人员	543

2、教育程度情况

教育类别	人数
硕士及以上	16
本科	494
专科	777
中专	430
高中及以下	1, 223

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

按照《公司法》、《证券法》以及证券监管机构的有关法规规定，报告期内，公司严格执行监管部门发布的上市公司治理文件，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。公司法人治理结构基本符合有关法律法规及《上市公司治理准则》的要求。

报告期内，针对开展专项治理活所发现的问题，公司在《公司章程》中建立防范大股东或实际控制人侵占上市公司资产长效机制、完善公司《募集资金管理办法》等等，经过公司相关整改责任人的努力，公司的各项整改工作取得了一定的成效，提高了公司运作的独立性、透明性和规范化运作水平，公司法人治理水平得到了进一步的提高。

同时，结合公司的实际情况，公司制定了《公司独立董事年报工作制度》、《董事会审计委员会年度报告工作规程》、《公司与控股股东及其关联方资金往来管理办法》、《预算管理制度》、《财务报告报送管理办法资金借贷管理办法》、《票据领用管理办法》、《会计档案管理办法》等一系列的管理制度，完善了内部控制制度，进一步提高公司规范运作水平。

(二) 独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）	缺席原因及其他说明
杨盛福	8	8	0	0	
范文理	8	7	0	0	因公出国
章群	8	8	0	0	
赵松泽	5	5	0	0	

报告期内，独立董事均能自觉履行职责，勤勉尽责，积极出席公司的董事会和股东大会，了解公司运作情况，发挥其专业特长，对公司重大决策、关联交易等情况发表专业及决策性意见，对董事会的科学决策起到了积极作用。报告期内，公司独立董事积极参加交易所和地方证监局的各类培训，强化自觉保护社会公众股东权益的意识，维护公司整体利益，维护全体股东尤其是中小股东的利益，促进了公司的规范运作。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他事项提出异议。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

业务方面独立情况	公司拥有独立完整的业务及自主经营能力。公司与控股股东四川公路桥梁建设集团有限公司及其下属企业、其他发起人股东之间不存在完全同业竞争，公司和控股股东签订有《避免同业竞争协议》。公司关联方、关联关系及关联交易在具体关联事项、协议约定、价格确定等方面不存在损害公司及中小股东利益的情况，公司依法定程序进行决策。
人员方面独立情况	公司设有独立的人事管理部门，并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。
资产方面独立情况	公司和控股股东的产权关系明晰，公司拥有独立完整的生产、供应系统及配套设施，拥有自己的施工资质和专利技术。同时，根据需要租赁集团公司的部分办公房屋和零星施工设备，购买集团公司提供的食堂等后勤综合服务；公司的资产具有完整性。

机构方面独立情况	公司设立有独立的决策管理机构和生产单位，生产经营和行政管理独立于控股股东，办公机构和生产经营场所与控股股东分开。
财务方面独立情况	公司设有独立的财务会计部门，配备了专职财务人员，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) 公司内部控制制度的建立健全情况

公司积极建立和完善内部控制体系，目前已经建立相对健全的内部控制制度，基本涵盖公司经营的各层面和各主要业务环节，内部控制制度包括法人治理、生产经营、财务管理、信息披露等各方面。

(1) 法人治理方面

公司制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事管理办法》和《总经理工作细则》，同时公司设立了董事会战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬和考核委员会等专业委员会，并制定了各专业委员会工作制度。这些制度对完善公司治理结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，促进公司规范运作发挥着重要的作用。

(2) 生产经营方面

为规范经营，公司制定了《关联交易决策制度》、《募集资金管理办法》、《项目管理标准》和《项目管理办法》等一系列的管理制度，同时，公司根据 GB/19001-2000 标准、GB/24001-2004 标准和 GB/28001-2001 标准要求编写了《质量、环境、职业健康安全管理体系手册》，涵盖了公司项目投标管理、人力资源管理、物资采购管理、工程质量管理、技术质量管理、生产施工过程控制等各个方面，确保公司的各项工作有章可循，管理体系持续有效运行，实现公司的管理方针和目标。

(3) 财务管理方面

公司财务制度执行国家新颁布的《企业会计准则》及有关规定，同时，公司还制订了《会计政策、会计估计和合并会计报表编制方法》、《财务管理办法》、《资产管理办法》、《公司与控股股东及其关联方资金往来管理办法》、《预算管理制度》、《财务报告报送管理办法》、《资金借贷管理办法》、《票据领用管理办法》等一系列的管理制度，明确了财务部门的岗位职责，规范了公司会计核算、资产管理、会计监督等各个环节，确保会计报表真实可靠地反映公司的财务状况和经营成果。

(4) 信息披露方面

公司及时修订了《信息披露管理办法》，办法明确了重大信息的类型、范围和上报流程，并明确了相关责任人，从而进一步加强公司信息披露管理，规范公司信息披露行为，确保对外信息披露的真实性、准确性、完整性与及时性。

公司的内部控制制度健全，运行规范，符合有关法律法规及证券监管部门的要求。公司还将根据公司内外环境的变化，继续修订和完善有关制度，以确保公司内部控制体系的有效运行。

(五) 公司披露董事会对公司内部控制的自我评估报告和审计机构的核实评价意见

1、本公司不披露董事会对公司内部控制的自我评估报告。

公司未披露内部控制制度。

2、审计机构未出具对公司内部控制的核实评价意见。

(六) 高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员主要根据业务实绩和工作表现，由公司人事部门对其业绩和履职情况进行考评；以绩效考核为主，兼顾综合素质考核，使高级管理人员的薪酬与管理水平、经营业绩紧密挂钩。公司目前尚未制定对高级管理人员和骨干员工的长期激励政策。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2007 年度股东大会	2008 年 4 月 23 日	《中国证券报》D046、《上海证券报》D55 版	2008 年 4 月 24 日

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年度第一次临时股东大会	2008 年 2 月 18 日	《中国证券报》D010、《上海证券报》D13 版	2008 年 2 月 19 日
2008 年度第二次临时股东大会	2008 年 11 月 17 日	《中国证券报》D010 版、《证券日报》C4 版	2008 年 11 月 18 日

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期内公司总体经营情况的回顾

刚刚过去的 2008 年，经济形势复杂多变，挑战与风险历史罕见。国内自然灾害、国际金融危机、大宗商品与金融市场剧烈波动，国家出台了一系列重大经济政策进一步扩大内需，全力保经济增长。2008 年，公司的生产经营工作遭遇了严峻的挑战。“5.12”汶川大地震后公司生产经营虽然受到一定程度的影响，但公司坚持实现生产经营目标不动摇，一手抓抗震救灾并夺取了重大胜利，一手抓生产经营，紧紧围绕董事会年初的工作计划，采取了一系列积极有效的应对措施，较好完成了董事会年初下达的各项生产经营目标任务。

公司 2008 年实现营业务收入 21.91 亿元，同比增长 21.74%；净利润 3,016.68 万元，其中归属于母公司的净利润 1,410.31 万元，与调整前上年金额相比增长 17.07%，但根据财政部文件要求，公司按政策规定追溯调整 2007 年末净利润金额，由调整前的 2,682 万元调整到 3,509.86 万元，造成调整后 2008 年度归属于母公司的净利润同比有一定下降。全年新中标项目 19 个，中标金额 19.89 亿元，同比增长 33.3%；共实现路桥收费和电力销售收入 1.27 亿元，同比增长 58.52%；全年共完成水电和路桥收费项目投资 5.38 亿元。

2008 年完成的主要工作情况如下：

(1) 抗震救灾工作取得重大胜利

“5.12”汶川大地震发生后，公司控股股东四川公路桥梁建设集团有限公司(以下简称“集团公司”)立即成立了抗震抢险救灾突击队，第一时间开赴汶川、都江堰、绵竹、北川、青川等抗震救灾最前沿，不畏艰险、不惜代价、奋勇拼搏，以最快速度抢救灾区人民和国家财产，抢通灾区道路，打通多条生命救援通道，为抗震救灾工作做出了突出的、巨大的贡献。

在抗震救灾工作中，集团公司与本公司作为一个抗震救灾集体，共成功从废墟中抢救被埋群众 100 多人，转移灾民 1 万多人。先后共投入一线人员 3000 多人，投入资金 3 亿多元，设备 500 多台，打通交通生命线 400 多公里，为灾区捐款捐物 400 多万元。全集团的抗震救灾工作受到党和政府，以及人民群众的高度肯定和赞扬。集团公司被党中央、国务院、中央军委评为“全国抗震救灾英雄集体”，被中组部授予“抗震救灾先进基层党组织”光荣称号，被交通运输部评为“抗震救灾先进集体”。

(2) 生产经营工作稳步发展

在路桥施工主营业务方面，2008 年公司生产任务繁重，受“5.12”汶川大地震的影响，公司在建项目的建设曾一度滞后。面对困难局面，公司采取积极有效措施，抗震救灾和生产经营两手一起抓，公司上下团结一心、顽强拼搏，不仅打赢了抗震救灾硬仗，而且实现了生产经营的稳定发展。路桥施工业务全年累计完成收入 20.64 亿元，同比增长 27.56%。中标项目共计 19 个，中标金额 19.89 亿元，同比增长 33.3%。实现了公司主营业务的稳步发展势头。2008 年公司加强了质量管理的制度建设和施工现场的过程控制，加强材料试验和工程检测工作，工程质量合格率达到 100%，顺利通过了“三证合一”的监督和审核。

在其他业务方面，2008 年公司在投资项目方面取得了可喜的成绩，电力销售和路桥收费收入均实现了较快增长；公司抓紧落实资金，各个在建投资项目加快了建设进度。其中，宜宾长江大桥和双滩、风滩水电站顺利建成并投入运营，巴郎河水电站投资建设进展顺利，泸州绕城公路项目因公路规划变更而遗留的 8 公里路段未能如期建设的问题，经过公司与泸州方进行积极的协调，双方已达成共识并重新启动了项目建设工作。

2008 年，公司路桥收费共实现收入 9,321.66 万元，同比增长 36.64%，实现净利润 6,637.96 万元，同比增长 39.07%，其中，归属于母公司净利润 4,545.64 万元；电力销售共实现收入 3,414.72 万元，同比增长了 159.38%；实现净利润 355.88 万元，其中，归属于母公司的净利润 227.58 万元；全年共完成投资 5.68 亿元。

在抓好原有各个在建投资项目的同时，公司积极地考察各类投资项目，力争为公司培育更多的利润增长点。2008 年，公司与自贡市政府签定了项目总投资 21 亿元的南湖生态城及板仓工业园区综合建设整体项目投资合作协议书。目前该项目虽然因受国家宏观调控和金融危机的影响，土地市场价格呈下降趋势，经济效益前景不太明朗，该项目截止报告期末尚未正式启动，公司将根据经济形势的变化，采取积极有效措施，在控制项目风险的前提下，稳妥推进项目的投资建设工作。

2008 年，公司还涉足土地整理开发市场。公司组建成立了四川路桥城乡建设投资有限公司，该公司目前已在乐山市五通、峨眉等地签订了 2 亿元的农村土地整理开发合同，正积极开展前期工作，力争在 2009 取得效益。

(3) 管理水平进一步提高

向管理要效益，是公司常紧抓不懈的一项重要工作。2008 年，公司进一步强化内部管理，根据市场的发展形势，修订或出台了多项管理制度，管理水平得到了进一步提高。2008 年公司以项目管理为中心，以《项目管理办法》和《项目管理标准》为基础，进一步完善财务管理制度，加大各项管理制度的执行力度，加强对项目管理的过程监控，加强监察审计，对重大事项实施严格管理、集中控制，不断改变粗放的管理面貌，不断提高管理水平和成效。

2、科技创新情况

2008 年，公司集中力量，依托项目进行重大技术攻关，不断加大对科研项目的投入力度，科技创新再获丰收。全年共获得国家级科技、质量奖 1 项，省部级科技、质量奖 1 项，省级工法 1 项。其中，宜宾长江大桥“大跨径 PC 斜拉桥施工关键技术研究”科研项目获四川省政府和中国公路学会科技进步三等奖；宜水高速公路项目获“天府杯”金奖。科技创新能力的不断增强，为公司核心竞争力地不断提升提供了有力保障。

3、对公司未来发展的展望

(1) 公司所处行业发展趋势及分析

金融危机后，国务院出台了扩内需、保增长的十项措施，公布了 4 万亿的投资计划，各级地方政府也积极配合中央政府推出投资计划。国家大规模的基础设施投入，建筑行业迎来了前所未有的发展机遇。

①全国公路建设再掀热潮

国家 4 万亿的投资中，近一半投资将用于铁路、公路、机场和城乡电网建设，总额 1.8 万亿元。按照国家《高速公路路网规划》，2020 年将建成高速公路 10 万公里。截止 2008 年底，全国高速公路通车里程达到 5.5 万公里，在建 1.4 万公里，待建 3.1 万公里，大部分未建高速公路将提前到 2009 至 2013 年的 5 年间完成。其间，高速公路总投资将达到 3 万亿元，年均建设高速公路 6000 公里，年均投资超过 6000 亿元。未来的 5 年，是全国高速公路建设最快的 5 年、规模最大的 5 年，是高速公路建设最重要的黄金期。

②四川加快灾后交通重建的步伐

四川省委省政府按照中央的统一部署提出进一步加快交通恢复重建工作，到 2010 年力争完成投资超过 3 万亿元，并把以交通为主的基础设施建设作为了投资重点。到 2012 年，全省将重点建设 13 个近 1600 公里国家高速公路网项目，基本实现国家高速公路网四川境内路段建成通车；高速公路通车里程超过 3500 公里，力争达到 3800 公里以上，建成高速公路进出川通道 12 条。

(2) 新年度经营计划

结合上述行业前景和公司的实际情况，公司制定的 2009 年经营计划如下：

①创新经营思路，大力开拓市场。

2009 年公司牢牢要抓住机遇，创新经营思路，坚持“有所为有所不为”的经营理念，把省内市场作为主战场，坚持省内不放、省外不让的经营方针，力争实现省内市场新突破的同时确保省外市场份额和经营效益不断提高。2009 年公司计划完成产值 29.5 亿元，计划新增市场份额 20 亿元，其中省内 12 亿元，省外 8 亿元。

②继续推进产业投资，进一步优化产业结构。

公司要加快各在建项目的建设进度。一是按期实现巴郎河第一级巴郎口电站投产发电，加快第二级华山沟 7.2 万千瓦水电站建设，完成巴郎口电力输出线路工程和变电站建设。二是泸州绕城公路项目剩余 8 公里抓紧实施，力争 2009 年 7 月完成建设，并处理好遗留问题。三是做好宜宾三桥的运营管理，及时向地方政府有关部门取得收费收入，同时加强大桥的养护和安全管理。四是根据房地产业的发展态势，在控制风险的前提下，谨慎推进自贡南湖生态城及板仓工业园项目。五是积极探索相关基础设施投资建设的可行性，在条件成熟时，力争实现新突破。六是进一步拓展产业链，深入调整产业结构，建立更加科学、完善的产业体系，增强公司综合实力。

③推进改制工作，创新经营机制。

继续按照混合所有制公司或有限责任公司形式，对下属主业公司进行改制改革。有计划有步骤地推行薪酬激励机制，体现按贡献进行分配的原则，增强工资待遇的激励功能。建立材料价格风险预防机制，密切关注市场变化，采取有效措施，积极预防材料价格大幅度涨导致成本大幅攀升。

④进一步完善内控制度，提高治理水平。

要按照《企业内部控制基本规范》进一步建立健全内控制度，对于尚未制定的规章制度要及时制定，对于已有的制度要严格按照要求修改完善。格各项制度的执行力度，落实到公司各管理环节，进一步提高公司的治理水平。

4、资金需求及使用计划

公司投资规模不断加大，资金需求量也增大。公司将加强财务管理，努力降低财务费用，进一步提高资金的周转效率，开源节流，同时采取多渠道多种方式解决公司资金的需求。

5、面临的风险因素及对策

①宏观经济政策调控风险。

随着金融危机的蔓延和加深，国家及时调整宏观政策，银行连续大幅度降息，建材、人工等各类成本整体有一定幅度的下降。由于公司路桥施工项目施工周期较长，公司流动资金贷款余额较多，随着国家经济刺激计划深入实施，各类基础建设工程进入大规模的建设期后，建材、人工等各类成本可能上涨，也可能出现银行信贷收紧等情况，造成公司 2008 年下半年以来新中标施工项目以及公司投资的项目成本增加，资金紧张，有导致项目盈利能力降低甚至亏损的风险。

应对策略：

加强项目的监控和管理，实施有效的成本控制，根据项目的实施进展和建材市场的变化情况，提前储备项目所需材料，采取有效方式，进一步锁定项目成本，尽可能降低原材料价格变动风险。同时加强在建投资项目的管理，及早建成营运。

②行业竞争加剧风险。

目前我国有近 13 万家建筑企业，我国拥有资质等级的施工总承包、专业承包建筑企业（不含劳务分包建筑业企业）将近 6 万家，加之行业竞争不规范，公司面临着激烈的市场竞争，从而可能导致公司施工业务利润空间进一步降低的风险。

应对策略：

创新经营机制，加大市场开拓力度，发挥公司总部、各分、子公司的多级协同作用，建立广泛的经营网络，坚持“有所为有所不为”的经营理念，进一步提高公司中标项目的质量。

③产业结构调整风险。

公司近年来积极进行产业结构调整，并取得了较好的成效，初步改变了公司路桥施工业务单一的风险。但随着金融危机的蔓延和加深，公司进入的自贡土地开发整理项目受到了较大的影响，目前，项目所在地的土地拍卖价格持续低迷，地产行业进入了不景气周期，可能会导致一定的经营风险。

应对策略：

加强项目所处行业变化情况的研究，采取积极有效的应对措施，在控制风险的前提下，稳妥推进项目的投资建设工作。

④投资项目经营环境变化风险。

公司的投资项目可能因投资环境变化，地方政府未按约定方式履约、延期支付投资收益等因素的影响，从而可能导致投资项目经营方式、经营期限改变，项目预期收益改变，甚至终止项目实施的风险。

应对策略：

加强与项目所在地政府的沟通协调工作，及时解决项目在建设和经营过程中出现的情况，确保公司的投资利益，同时要进一步研究进入新的投资领域，减少此类项目的投资，规避相关风险。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
分行业						
主营业务收入	2,162,718,959.46	1,919,737,737.69	11.23	20.66	20.17	增加 0.36 个百分点
其他业务收入	28,699,141.83	10,926,795.48	61.93	275.50	610.57	减少 17.95 个百分点
分产品						
工程施工	2,035,825,943.21	1,907,280,681.64	6.31	18.91	20.04	减少 0.88 个百分点
水力发电	34,147,212.67	9,476,521.51	72.25	159.38	34.62	增加 25.72 个百分点
BT 及 BOT 融资	92,745,803.58	2,980,534.54	96.79	38.06	87.54	减少 0.85 个百分点

与公允价值计量相关的项目

单位:元

项目(1)	期初金额(2)	本期公允价值变动损益(3)	计入权益的累计公允价值变动(4)	本期计提的减值(5)	期末金额(6)
金融资产					
其中:1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	16,658,609.48	-7,816,250.78			10,876,916.97
其中:衍生金融资产					
2.可供出售金融资产	316,534,441.19		59,532,499.86		98,307,520
金融资产小计	333,193,050.67	-7,816,250.78	59,532,499.86		109,184,436.97
投资性房地产	27,471,990.87				26,596,507.55
合计	360,665,041.54	-7,816,250.78	59,532,499.86		135,780,944.52

2、持有外币金融资产、金融负债情况

公司未持有外币金融资产、金融负债情况。

3、对公司未来发展的展望

(1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测: 否

(二) 公司投资情况

单位:亿元 币种:人民币

报告期内公司投资额	5.06
报告期内公司投资额比上年增减数	-0.56
报告期内公司投资额增减幅度(%)	-9.96

2008 年, 公司对水电项目共完成投资 5.06 亿元, 其中公司控股子公司四川巴河水电开发有限公司完成投资 0.39 亿元; 公司控股子公司四川巴郎河水电开发有限公司完成投资 4.67 亿元,

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例 (%)	备注
四川巴河水电开发有限公司	水电投资、建设、生产、经营	78.00	
四川巴郎河水电开发有限公司	水电投资、建设、生产、经营	40.00	

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

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
巴郎沟水电站项目	1,215,001,100.00	工程投入占预算的比例 75.25%。	在建工程还没产生收益
合计	1,215,001,100.00	/	/

本公司巴郎河水电站项目资金来源为公司自筹及金融机构贷款，资产已用于抵押贷款。

(三) 公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

根据财政部财会函[2008]60 号文《关于做好执行会计准则企业 2008 年年报工作的通知》的规定，高危行业企业按照规定提取的安全生产费用，应当按照《企业会计准则讲解(2008)》中的具体要求处理，在所有者权益“盈余公积”项下以“专项储备”项目单独列报，不再作为负债列示。本公司对 2007 年计提的安全生产费进行追溯调整，由此调减 2007 年度的营业成本 1,099,343.99 元，调减长期应付款 1,099,343.99 元，调增盈余公积 1,044,773.47 元，调增少数股东权益 54,570.52 元。

根据财政部财会[2008]11 号文《企业会计准则解释第 2 号》的要求，本公司对 BOT 业务在建设期间所提供的建造服务按照《企业会计准则第 15 号—建造合同》确认相关的收入和费用，对以前年度 BOT 项目的建造服务收入成本进行追溯调整，由此调增长期应收款 21,883,350.76 元，调增 2007 年度主营业务收入 101,162,361.82 元，调增 2007 年度主营业务成本 93,983,099.18 元，调增 2007 年的年初未分配利润 14,704,088.12 元，全部为归属母公司所有者权益。

上述追溯调整事项，共计调增 2008 年 1 月 1 日的资产总额 21,883,350.76 元，调减 2008 年 1 月 1 日负债总额 1,099,343.99 元，调整增加 2008 年 1 月 1 日所有者权益 22,982,694.75 元，其中：归属母公司所有者权益 22,928,124.23 元，少数股权权益 54,570.52 元。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第三届董事会第十八次会议	2008 年 1 月 28 日		2008 年 1 月 30 日《中国证券报》第 D010 版、《上海证券报》D22 版。	2008 年 1 月 30 日
第三届董事会第十九次会议	2008 年 2 月 18 日		《中国证券报》D010、《上海证券报》D13 版	2008 年 2 月 19 日
第三届董事会第二十次会议	2008 年 3 月 31 日		《中国证券报》D025、《上海证券报》D18 版	2008 年 4 月 2 日
第三届董事会第二十一次会议	2008 年 4 月 28 日		《中国证券报》第 D025 版、《上海证券报》D104 版	2008 年 4 月 30 日
第三届董事会第二十二次会议	2008 年 6 月 30 日		《中国证券报》B02、《上海证券报》D24 版	2008 年 7 月 2 日
第三届董事会第二十三次会议	2008 年 7 月 16 日		《中国证券报》D035 版、《上海证券报》C42 版	2008 年 7 月 18 日

第三届董事会第二十四次会议	2008 年 8 月 25 日		《中国证券报》D108 版、《上海证券报》C13 版	2008 年 8 月 28 日
第三届董事会第二十五次会议	2008 年 10 月 29 日		《中国证券报》第 D022 版、《证券日报》B2 版	2008 年 10 月 31 日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司共召开三次股东大会，即 2007 年度股东大会和 2008 年第一次至第二次临时股东大会。董事会严格按照《公司章程》和相关法规规定，认真执行股东大会的各项决议，及时完成了股东大会交办的各项工作。

3、董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

四川路桥建设股份有限公司
董事会审计委员会履职情况报告

公司董事会：

我们根据监管部门的相关要求和规定，本届董事会审计委员会对本年度的情况报告如下：

一、审计委员会设立情况

公司 2003 年 8 月 26 日成立了董事会审计委员会，制定了《董事会审计委员会工作细则》。现审计委员会由独立董事赵泽松、杨盛福、范文理，董事甘洪、白茂等五位先生组成，赵泽松先生任主任委员。

二、审计委员会工作情况

根据中国证监会公告[2008]48 号以及上海证券交易所有关文件的要求，按照公司制定《独立董事年报工作制度》的规定，公司审计委员会对本次年度审计和年报编制过程进行了审计监督和指导，并对相关内容进行了认真的审核。

1、2008 年 12 月 29 日，审计委员会就公司 2008 年审计工作和时间安排与会计师事务所进行了沟通，确定了公司 2008 年审计工作安排，并由财务总监向公司独立董事提交本年度审计工作安排及其它相关资料。

2、2009 年 2 月 10 日，审计委员会在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，认为公司财务决算工作组织分工明确、决算依据充分，会计记录真实可信，公司的财务决算报告能全面、客观、真实反映企业财务状况、经营成果、现金流量和资产质量，并形成了书面意见。

3、2009 年 3 月 10 日，审计委员会在年审注册会计师出具初步审计意见后再一次审阅了公司财务会计报表，认为：公司 2008 年度财务会计报表符合国家有关法规和证券监管部门的要求，符合公司生产经营实际情况；会计师事务所所获取的审计证据是充分、适当的；对公司按照企业会计准则的规定编制的财务年度报表，2008 年 12 月 31 日的财务状况以及 2008 年度的经营成果和现金流量所提出的审计意见是客观、公正的，并形成了书面意见。

4、审计委员会在年审注册会计师审计过程中与其保持持续沟通，并于 2009 年 2 月 10 日以书面的形式督促年审注册会计师在保证审计工作质量的前提下按照约定时限提交审计报告，保证了公司年审各阶段工作的有序开展与及时完成。

5、2009 年 3 月 20 日，公司董事会审计委员会召开 2009 年第一次会议，审议通过了《四川路桥股份有限公司 2008 年年度财务会计报告》、《关于续聘中瑞岳华会计师事务所有限公司为公司 2009 年度审计机构的议案》和《关于中瑞岳华会计师事务所 2008 年度审计工作的总结报告》，并同意上述议案提交董事会审议。

四川路桥建设股份有限公司
董事会审计委员会
二〇〇九年三月二十日

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

四川路桥建设股份有限公司 薪酬和考核委员会履职情况汇总报告

公司董事会：

四川路桥建设股份有限公司董事会薪酬和考核委员会由五名董事组成，分别为独立董事杨盛福、赵泽松、章群，董事孙云、马青云五人员，其中独立董事杨盛福任主任委员。

董事会薪酬与考核委员会根据中国证监会、上交所有关法律、法规和公司内部控制制度、公司《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的有关规定，对公司董事、监事和高级管理人员 2008 年度的薪酬披露情况进行了审核，认为公司董事、监事和高级管理人员 2008 年度工作积极，履行了勤勉尽责的义务，薪酬的发放符合公司相关的薪酬制度，披露的薪酬与实际发放相符。

四川路桥建设股份有限公司
董事会薪酬委员会
二〇〇九年三月二十日

(五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经中瑞岳华会计师事务所审计，母公司 2008 年度共实现净利润 -17,701,390.77 元，本年度可供股东分配利润 -59,059,929.21 元。

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

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

监事会会议召开情况	监事会会议议题内容
2008 年 3 月 31 日召开第三届监事会第九次会议	会议审议通过了《2007 年度监事会报告》、《2007 年度报告及年报摘要》、《2007 年财务决算报告》、《2007 年度利润分配及公积金转增股本预案》。
2008 年 4 月 28 日召开第三届监事会第十次会议	会议审议通过了《2007 年第一季度报告及摘要》。
2008 年 8 月 25 日召开第三届监事会第十一次会议	会议审议通过了《2008 年半年度报告及摘要》。
2008 年 10 月 29 日召开第三届监事会第十二次会议	会议审议通过了《2008 年第三季度报告及摘要》。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

监事会根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》以及《公司章程》等有关规定的要求，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，公司召开的历次股东大会、董事会的召集、召开、表决、决议等决策程序均符合有关法律法规的规定。公司董事会按照股东大会的决议要求，切实履行了各项决议，建立并完善了内部控制制度，其决策程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。公司董事、高级管理人员在履行职责和行使职权时，以公司利益为出发点，没有违反法律、法规、公司章程的行为，也没有损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司监事会定期对公司的财务结构和财务状况进行了认真的检查，认为公司严格执行了财经法规和财务制度，在财务管理、资金管理、合同管理等内部控制制度基本完善，公司财务状况良好，财务管理规范。

2008 年年报编制和审议程序符合法律、法规、《公司章程》和公司内部管理制度的各项规定；年报的内容和格式符合中国证监会和上海证券交易所的各项规定，所包含的信息全面真实地反映出公司 2008 年度的经营管理和财务状况；在提出本意见前，没有发现参与年报编制和审计的人员有违反保密规定的行为。中瑞岳华会计师事务所对公司 2008 年财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

(四) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，监事会监督检查了公司的各项关联交易，认为公司的关联交易是符合公司业务和行业特点的，没有损害非关联股东的利益，交易内容合法有效、公允合理，不损害公司的利益，符合公开、

公正和公平的原则；关联交易的决策程序符合《公司章程》的规定和上海证券交易所《股票上市规则》等有关规定。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

单位:元 币种:人民币

起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
胡光强	四川路桥桥梁工程有限责任公司桥梁分公司	本公司、四川恒路实业有限公司和自然人冉小川(挺)	合同纠纷	* *	914,727.45	原告胡光强由于起诉的证据不足,已自行撤诉。	无重大影响	原告已自行撤诉

* * 本公司下属子公司四川路桥桥梁工程有限责任公司桥梁分公司于2004年12月17日与中铁第十五工程局西南工程处签订工程劳务分包合同,将国道318线海子山至竹巴笼段BT4合同段隧道劳工程务分包给中铁十五局。后该局授权胡光强组建德达隧道项目部,胡光强任项目经理,全权负责组织、管理隧道项目劳务工程施工。项目部进场后由于自身施工、管理能力问题,多次被业主、监理责令整改。2005年11月,我公司应业主、监理方的要求与其解除劳务工程分包合同,要求其退场。2007年11月胡光强向成都市中级人民法院提起诉讼,第一、第二被告分别为四川路桥桥梁工程有限责任公司桥梁分公司和本公司,第三被告为四川恒路实业有限公司,第四被告为自然人冉小川(挺),要求支付其材料款、劳务工程款以及解除合同的损失共计2,831,861.1元。本案已在2007年度报告中披露。本案由于原告胡光强因证据不足,已经自行撤诉。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

1、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额(元)	持有数量(股)	期末账面值(元)	占期末证券投资比例(%)	报告期损益(元)
1.	基金	160310	华夏优势增长	4,368,784.5	4,412,793.97	6,411,789.64	58.95	-4,924,678.07
2.	基金	160304	华夏现金增利	2,253,224.2	2,491,395.45	2,491,395.45	22.91	97,997.75
3.	股票	600717	天津港	1,810,839	82,000.00	711,760.00	6.54	-1,099,079.00
4.	基金	161007	富国天合	1,200,000	1,190,724.00	678,712.68	6.24	-521,287.32
5.	股票	600028	中国石化	718,380.00	55,000.00	386,100.00	3.55	-332,280.00
6.	股票	000088	盐田港	981,160.00	41,420.00	197,159.20	1.81	-784,000.80
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	25,407,771.36
合计				11,332,387.70	/	10,876,916.97	100%	17,844,443.92

2、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例 (%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600036	招商银行	28,269,988.61	0.1922	98,307,520.00	-218,226,921.19	-190,077,322.12	可供出售金融资产	资产置换
合计		28,269,988.61	/	98,307,520.00	-218,226,921.19	-190,077,322.12	/	/

可供出售金融资产系本公司 2005 年 4 月 5 日与公司控股股东四川公路桥梁建设集团公司进行资产置换而获得的资产。历经招商银行用公积转增股本、股权分置改革、国有股减持划归社保基金等事宜后，本公司实际拥有招商银行 8,694,071 股法人股，该部分股权已于 2008 年 2 月 27 日上市流通。上述资产置换业经四川省政府国有资产监督管理委员会 2005 年 6 月 28 日川国资委（2005）139 号《关于四川公路桥梁建设集团有限公司与四川路桥建设股份有限公司资产置换有关问题的批复》文批准。根据公司 2008 年 3 月 31 日召开第三届第二十次会议的决议，上述股权本公司根据需于 2008 年 4 月 3 日在二级市场进行了部分处置，截止本报告期末，本公司尚持有招商银行 8,084,500 股。在公司控股股东四川公路桥梁建设集团有限公司的协助下，公司已通过上海证券交易所大宗交易的方式将上述股份全部过户本公司帐户内。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项
本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项
1、与日常经营相关的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
四川公路桥梁建设集团有限公司	母公司	购买商品	采购货物	按国家规定或双方协商确定其价格		7,508,885.56	1.04			
四川路桥特种材料有限责任公司	母公司的控股子公司	购买商品	采购货物	按国家规定或双方协商确定其价格		4,484,133.70	0.62			
四川路桥川交建材有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	采购货物	按国家规定或双方协商确定其价格		2,391,255.58	0.33			
四川公路桥梁	母公司	接受劳务	劳务协作	一般按《公路工程机械台班费用定		61,917,959.09	3.24			

建设集团 有限公司				额 JTG/T B06-03--2007》、《公 路工程概算定 额 JTG/T B06-01--2007》等国 家规定的定额，根据 市场直接材料、直接 人工、机械使用费的 价格变化进行计算确 定						
四川路 航建设 工程有 限责任 公司	母公司的 控股子 公司	接受劳务	劳务协作	一般按《公路工程机 械台班费用定 额 JTG/T B06-03--2007》、《公 路工程概算定 额 JTG/T B06-01--2007》等国 家规定的定额，根据 市场直接材料、直接 人工、机械使用费的 价格变化进行计算确 定		10,402,477.20	0.54			
四川路 桥川交 建材有 限公司	母公司的 控股子 公司	接受劳务	劳务协作	一般按《公路工程机 械台班费用定 额 JTG/T B06-03--2007》、《公 路工程概算定 额 JTG/T B06-01--2007》等国 家规定的定额，根据 市场直接材料、直接 人工、机械使用费的 价格变化进行计算确 定		172,000.00	0.01			
四川金 通工程 试验检 测有限 公司	母公司的 控股子 公司	接受劳务	劳务协作	一般按《公路工程机 械台班费用定 额 JTG/T B06-03--2007》、《公 路工程概算定 额 JTG/T B06-01--2007》等国 家规定的定额，根据 市场直接材料、直接 人工、机械使用费的 价格变化进行计算确 定		323,600.00	0.02			
四川公 路桥梁 建设集 团有限 公司	母公司	销售商品	销售货物	按国家规定或双方协 商确定其价格		15,893,801.20				

四川路桥特种材料有限责任公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售货物	按国家规定或双方协商确定其价格		53,239.99				
四川公路桥梁建设集团有限公司	母公司	其它流出	承租资产	房屋租赁价按所在地市场公允价确定；租赁设备根据设备的现有净值、成新情况以及预期可产生的效益等因素，确定机械设备的租金。		494,230.85				
四川川交路桥有限责任公司	母公司的控股子公司	其它流出	承租资产	房屋租赁价按所在地市场公允价确定；租赁设备根据设备的现有净值、成新情况以及预期可产生的效益等因素，确定机械设备的租金。		658,364.00				
四川路桥川交建材有限公司	母公司的控股子公司	其它流出	承租资产	房屋租赁价按所在地市场公允价确定；租赁设备根据设备的现有净值、成新情况以及预期可产生的效益等因素，确定机械设备的租金。		296,925.40				
四川公路桥梁建设集团有限公司	母公司	其它流入	对外出租资产	房屋租赁价按所在地市场公允价确定；租赁设备根据设备的现有净值、成新情况以及预期可产生的效益等因素，确定机械设备的租金。		35,303,329.74				
四川川交路桥有限责任公司	母公司的控股子公司	其它流入	对外出租资产	房屋租赁价按所在地市场公允价确定；租赁设备根据设备的现有净值、成新情况以及预期可产生的效益等因素，确定机械设备的租金。		35,653.87				
四川盛大交通科研设计有限公司	母公司的控股子公司	其它流出	接受咨询服务	按国家规定或双方协商确定其价格		692,000.00				
合计				/	/	140,627,856.18	5.80	/	/	/

上述关联交易是公司日常生产经营必要的，有利于公司的生产经营正常开展。本公司与关联方之间的业务往来按一般市场经营规则进行，与其他业务往来企业同等对待，遵照公平、公正的市场原则进行。

公司主营业务不因此类交易而对关联人形成依赖，对本公司独立性没有影响。

2008 年 3 月 31 日，公司第三届董事会第二十次会议审议通过了《关于 2008 年日常关联交易的议案》，在表决过程中，关联方董事回避了表决，非关联方董事和独立董事杨盛福、林万祥、范文理先生和章群女士均同意该议案。上述关联交易内容已于 2008 年 4 月 2 日披露。

2、关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
四川公路桥梁建设集团有限公司	母公司	376,736	241,316.96		
四川公路桥梁建设集团有限公司	母公司	374,566,014.82	65,853,242.84		
江安长江公路大桥开发有限责任公司	母公司的控股子公司	3,345,959	11,194,347.59		
四川金通工程试验检测公司	母公司的控股子公司	80,000	80,000		
四川金通工程试验检测公司	母公司的控股子公司	278,678.12	30,278.12		
四川路航建设工程有限责任公司	母公司的控股子公司	605,869.66	605,869.66		
四川路航建设工程有限责任公司	母公司的控股子公司	5,344,007.28	0		
四川路桥交通工程有限公司	母公司的控股子公司	364,140	364,140		
宜宾戎州大桥开发有限责任公司	母公司的控股子公司	537,245.41	8,000,000		
四川川交路桥有限责任公司	母公司的控股子公司	12,876,643.37	5,589,608.05		
四川宜泸高速公路开发有限责任公司	母公司的控股子公司	1,604,100	4,100		
四川路桥特种材料有限公司	母公司的控股子公司			845,947	-1,332,822
四川路桥特种材料有限公司	母公司的控股子公司			2,355,371	-1,816,493.9
四川路航建设工程有限责任公司	母公司的控股子公司				-4,969,406.01
四川路航建设工程有限责任公司	母公司的控股子公司			5,461,203.23	-4,165,740.84
四川路桥水泥制品有限公司	母公司的控股子公司				-327,151.95
四川盛大交通科研设计公司	母公司的控股子公司			50,000	-320,000
四川盛大交通科研设计公司	母公司的控股子公司			308,000	-378,000
四川通锦房产开发有限公司	母公司的控股子公司				-97,300
宜宾戎州大桥开发有限责任公司	母公司的控股子公司				-5,537,780
四川路桥建材设	母公司的控股子公司			2,033,970.87	-256,104.71

备有限责任公司					
四川路桥建材设备有限责任公司	母公司的控股子公司			1,436,317.4	-235,656.91
合计		399,979,393.66	91,962,903.22	12,490,809.5	-19,436,456.32
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）		399,979,393.66			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）		-19,436,456.32			
关联债权债务形成原因		报告期内，公司与公司控股股东及其子公司发生的租赁款、工程款、材料款、质保金、履约保证金、投资款、代收代付资金往来等经营性往来。			
关联债权债务清偿情况		按具体项目的实施进展情况，及时清偿上述发生的经营性往来款项。			
与关联债权债务有关的承诺		按具体项目的实施进展情况，及时清偿上述发生的经营性往来款项，避免形成非经营性占用。			
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		上述款项是公司生产经营中经营性往来，对公司经营成果及财务状况没有重大影响。			

2008 年资金被占用情况及清欠进展情况

大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金的余额（万元）		报告期清欠总额（万元）
期初	期末	
-1,319.41	-3,189.2	-567.35
大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金及清欠情况的具体说明		报告期末，本公司不存在大股东及其附属企业非经营性占用本公司资金的情况，相反本公司占用大股东及其附属企业资金 3189.20 万元。

(六) 重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（不包括对子公司的担保）	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	455,504,000
报告期末对子公司担保余额合计	455,504,000
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额	455,504,000

担保总额占公司净资产的比例 (%)	54.67
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额	0
上述三项担保金额合计	0

公司为控股子公司四川川南交通投资开发有限公司和四川巴郎河水电开发有限公司向银行贷款分别提供 12,000 万元和 33,550.4 万元的连带责任保证担保,该两项贷款用于投资项目的建设,项目投资建设进展顺利,符合项目投资建设计划进度,目前公司不存在未到期担保可能承担连带清偿的情况。为完成对泸州市绕城公路一期工程南段 BOT 项目的投资建设,第三届董事会第二次会议和 2005 年度股东大会分别审议同意公司为控股 66.67% 的四川川南交通投资开发有限公司提供 16,000 万元的带责任保证担保。此项对外担保已做充分完整的披露。截止本报告期末,四川川南交通投资开发有限公司已经归还银行贷款 4,000 万元,本公司对该公司的贷款担保余额为 12,000 万元。

为了支持公司控股 40% 的子公司四川巴郎河水电开发有限公司完成巴郎口、华山沟水电站的投资建设,加快培育新的利增长点,公司第三届董事会第八次会议及 2006 年度股东大会分别审议同意为四川巴郎河水电开发有限公司提供 3 年期共计 33,550.4 万元连带责任保证担保。

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

报告期内公司共签定路桥施工项目合同 19.93 亿元,其中签定的主要重大合同如下:

1、2008 年 4 月 28 日,公司与成都市新城项目建设管理有限公司签订成彭高速入城段改造工程(成彭高架桥 3 合同)建设项目合同协议书,合同造价 11991.5525 万元。

2、2008 年 5 月 1 日,公司与雅安市公路管理局签订国道 108 线汉源唐家至石棉迎政段路面工程项目建设合同协议书,合同造价 5490.7139 万元。

3、2008 年 8 月 1 日,公司与成都市新城项目建设管理有限公司签订成彭高速入城段(高架桥)第 6 段工程项目建设合同协议书,合同造价 9488.9181 万元。

4、2008 年 8 月 8 日,公司与泸州市兴泸投资集团有限公司签订泸州市茜草长江大桥建设工程项目合同协议书,合同造价为人民币 29524.7622 万元。

5、2008 年 8 月 18 日,公司与毕节市城东新区开发建设管理委员会签订毕节市东升路流仓大桥工程建设项目合同协议书,合同造价 6987.6225 万元。

6、2008 年 11 月 12 日,公司与四川纳黔高速公路有限责任公司签定纳黔高速公路 C7 合同段和纳黔路 9 合同段工程建设项目合同协议书,合同额 45200.8983 万元。

7、2008 年 11 月 19 日,公司与双流县交通局签定双华路(牧华路)迁建工程桥梁工程建设项目合同协议书,合同额 13956.3027 万元。

(七) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	公司控股股东四川公路桥梁建设集团有限公司持有的非流通股份自获得上市流通权之日起,十二个月内不上市交易或者转让。在上述锁定期期满后,通过上海证券交易所挂牌交易出售股份的数量占四川路桥的股份总数比例在十二个月内不超过 5%,在二十四个月内不超过 10%。	认真履行承诺

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称		中瑞岳华会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬		75 万元
境内会计师事务所审计年限		6 年

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

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

(十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
四川路桥有限售条件的流通股上市公告	《中国证券报》第 C011 版、《上海证券报》第 13 版	2008 年 1 月 5 日	上海证券交易所 (www.sse.com.cn)
四川路桥重大投资事项进展公告	《中国证券报》第 D003 版、《上海证券报》D13 版	2008 年 1 月 11 日	上海证券交易所 (www.sse.com.cn)
第三届董事会第十八次会议决议公告	《中国证券报》第 D010 版、《上海证券报》D22 版	2008 年 1 月 30 日	上海证券交易所 (www.sse.com.cn)
四川路桥 2008 年度第一次临时股东大会决议公告众、第三届董事会第十九次会议决议公告	《中国证券报》D010、《上海证券报》D13 版	2008 年 2 月 18 日	上海证券交易所 (www.sse.com.cn)
第三届董事会第二十次会议决议公告、第三届监事会第九次会议决议公告	《中国证券报》D025、《上海证券报》D18 版	2008 年 4 月 2 日	上海证券交易所 (www.sse.com.cn)
四川路桥关于股票交易价格异常波动的公告	《中国证券报》第 D007 版、《上海证券报》D14 版	2008 年 4 月 3 日	上海证券交易所 (www.sse.com.cn)
四川路桥关于变更股权分置改革持续督导保荐代表人的公告	《中国证券报》第 A03 版、《上海证券报》D72 版	2008 年 4 月 8 日	上海证券交易所 (www.sse.com.cn)
四川路桥 2007 年度股东大会决议公告	《中国证券报》D046、《上海证券报》D55 版	2008 年 4 月 24 日	上海证券交易所 (www.sse.com.cn)
四川路桥 2008 年第一季度报告	《中国证券报》第 D025 版、《上海证券报》D104 版	2008 年 4 月 30 日	上海证券交易所 (www.sse.com.cn)
四川路桥关于公司生产经营未受地震灾害影响的公告	《中国证券报》、《上海证券报》D23 版	2008 年 5 月 14 日	上海证券交易所 (www.sse.com.cn)
四川路桥关于地震灾害对公司影响的后续公告	《中国证券报》D002、《上海证券报》A12 版	2008 年 5 月 19 日	上海证券交易所 (www.sse.com.cn)
四川路桥关于股票交易价格异常波动的公告	《中国证券报》D005、《上海证券报》D11 版	2008 年 5 月 21 日	上海证券交易所 (www.sse.com.cn)
四川路桥第三届董事会第	《中国证券报》B02、《上	2008 年 7 月 2 日	上海证券交易所

二十二次会议决议公告	海证券报》D24 版	日	(www.sse.com.cn)
四川路桥第三届董事会第二十三次会议决议公告、四川路桥关于专项治理活动的整改情况报告	《中国证券报》D035 版、《上海证券报》C42 版	2008 年 7 月 18 日	上海证券交易所 (www.sse.com.cn)
四川路桥第三届董事会第二十四次会议决议公告	《中国证券报》D108 版、《上海证券报》C13 版	2008 年 8 月 28 日	上海证券交易所 (www.sse.com.cn)
四川路桥重大投资项目公告	《中国证券报》第 D007 版、《上海证券报》C3 版	2008 年 10 月 9 日	上海证券交易所 (www.sse.com.cn)
四川路桥第三届董事会第二十五次会议决议的公告、四川路桥对外投资公告	《中国证券报》第 D022 版、《证券日报》B2 版	2008 年 10 月 31 日	上海证券交易所 (www.sse.com.cn)
四川路桥 2008 年度第二次临时股东大会决议公告	《中国证券报》D010 版、《证券日报》C4 版	2008 年 11 月 18 日	上海证券交易所 (www.sse.com.cn)
四川路桥关于公司股东变更情况的提示性公告	《中国证券报》第 版、《证券日报》B4 版	2008 年 12 月 9 日	上海证券交易所 (www.sse.com.cn)

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经中瑞岳华会计师事务所有限公司注册会计师王庆、徐铄才 审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

中瑞岳华审字[2009]第 02143 号

四川路桥建设股份有限公司：

我们审计了后附的四川路桥建设股份有限公司（以下简称“四川路桥公司”）财务报表，包括 2008 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2008 年度的利润表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

1、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是四川路桥公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

2、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

我们认为，四川路桥公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了四川路桥公司 2008 年 12 月 31 日的财务状况及 2008 年度的经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：王庆、徐铄才

北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 8-9 层

(二) 财务报表

合并资产负债表
2008 年 12 月 31 日

编制单位:四川路桥建设股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		564,800,958.27	687,184,555.14
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		10,876,916.97	16,658,609.48
应收票据			
应收账款		134,590,077.10	127,167,219.43
预付款项		153,377,603.86	124,828,520.50
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		1,369,000.00	1,369,000.00
应收股利			
其他应收款		499,789,593.50	476,365,582.78
买入返售金融资产			
存货		952,119,440.66	570,196,969.95
一年内到期的非流动资产		43,313,079.89	15,770,817.34
其他流动资产		1,902,000.00	1,043,288.52
流动资产合计		2,362,138,670.25	2,020,584,563.14
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		98,307,520.00	316,534,441.19
持有至到期投资			
长期应收款		864,426,971.60	783,900,188.83
长期股权投资		112,904,075.06	103,200,795.52
投资性房地产		26,596,507.55	27,471,990.87
固定资产		839,308,721.01	410,131,138.64
在建工程		915,321,446.52	854,233,948.20
工程物资		2,523,992.81	
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		13,141,130.68	9,758,234.45
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,836,950.84	123,490.49
递延所得税资产		22,377,465.54	15,375,201.53
其他非流动资产		20,292,947.07	18,559,403.55
非流动资产合计		2,919,037,728.68	2,539,288,833.27
资产总计		5,281,176,398.93	4,559,873,396.41
流动负债:			

短期借款		949,197,981.15	817,483,288.41
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		2,000,000.00	4,500,000.00
应付账款		471,139,527.35	358,825,513.86
预收款项		652,393,001.70	342,431,336.31
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		77,909,968.10	73,890,058.54
应交税费		21,319,899.82	22,599,147.97
应付利息			
应付股利			
其他应付款		318,208,329.95	265,024,670.47
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		103,750,000.00	62,200,000.00
其他流动负债		34,497,751.86	23,652,081.55
流动负债合计		2,630,416,459.93	1,970,606,097.11
非流动负债：			
长期借款		1,422,900,000.00	1,176,200,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		10,505,735.27	45,162,576.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,433,405,735.27	1,221,362,576.00
负债合计		4,063,822,195.20	3,191,968,673.11
股东权益：			
股本		304,000,000.00	304,000,000.00
资本公积		434,775,321.53	630,808,037.33
减：库存股			
盈余公积		57,262,401.95	55,859,053.55
一般风险准备			
未分配利润		37,196,910.03	24,497,125.82
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		833,234,633.51	1,015,164,216.70
少数股东权益		384,119,570.22	352,740,506.60
股东权益合计		1,217,354,203.73	1,367,904,723.30
负债和股东权益合计		5,281,176,398.93	4,559,873,396.41

公司法定代表人：孙云 主管会计工作负责人：李继东 会计机构负责人：王猛

母公司资产负债表
2008 年 12 月 31 日

编制单位:四川路桥建设股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		420,619,572.53	512,158,729.70
交易性金融资产		10,876,916.97	16,658,609.48
应收票据		30,000,000.00	20,000,000.00
应收账款		99,053,150.61	65,066,110.90
预付款项		119,915,281.10	82,859,230.72
应收利息		1,369,000.00	1,369,000.00
应收股利		8,479,154.26	9,522,442.78
其他应收款		428,673,000.65	346,888,863.00
存货		728,465,349.29	397,456,328.12
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,847,451,425.41	1,451,979,314.70
非流动资产:			
可供出售金融资产		98,307,520.00	316,534,441.19
持有至到期投资			
长期应收款		30,000,000.00	30,000,000.00
长期股权投资		752,786,469.51	623,443,189.97
投资性房地产		26,596,507.55	27,471,990.87
固定资产		200,193,987.72	216,671,579.93
在建工程		942,000.00	399,000.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		3,079,776.95	3,317,476.13
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,829,849.24	46,800.00
递延所得税资产		10,199,087.80	6,860,986.33
其他非流动资产		17,528,257.45	14,291,558.77
非流动资产合计		1,143,463,456.22	1,239,037,023.19
资产总计		2,990,914,881.63	2,691,016,337.89
流动负债:			
短期借款		719,697,981.15	718,483,288.41
交易性金融负债			
应付票据		190,000,000.00	96,500,000.00
应付账款		317,700,771.78	247,763,026.24
预收款项		580,890,588.61	299,277,667.20
应付职工薪酬		47,059,023.92	45,170,300.82
应交税费		5,832,486.07	9,576,090.11
应付利息			
应付股利		7,367,060.00	7,367,060.00

其他应付款		349,975,300.38	261,131,592.04
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		19,173,786.49	10,093,876.22
流动负债合计		2,237,696,998.40	1,695,362,901.04
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		10,505,735.27	45,162,576.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,505,735.27	45,162,576.00
负债合计		2,248,202,733.67	1,740,525,477.04
股东权益：			
股本		304,000,000.00	304,000,000.00
资本公积		440,730,715.21	630,808,037.33
减：库存股			
盈余公积		57,041,361.96	55,588,218.45
未分配利润		-59,059,929.21	-39,905,394.93
外币报表折算差额			
股东权益合计		742,712,147.96	950,490,860.85
负债和股东权益合计		2,990,914,881.63	2,691,016,337.89

公司法定代表人：孙云 主管会计工作负责人：李继东 会计机构负责人：王猛

合并利润表

2008 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,191,418,101.29	1,800,120,495.35
其中：营业收入		2,191,418,101.29	1,800,120,495.35
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,187,001,552.52	1,768,174,133.73
其中：营业成本		1,930,664,533.17	1,599,077,072.12
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		71,634,758.19	52,437,761.81
销售费用			
管理费用		90,510,801.83	80,949,884.68
财务费用		65,880,635.92	29,705,983.66

资产减值损失		28,310,823.41	6,003,431.46
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-7,816,250.78	6,785,925.35
投资收益（损失以“－”号填列）		37,959,574.80	10,734,651.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		9,703,279.54	2,917,451.71
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		34,559,872.79	49,466,938.95
加：营业外收入		1,452,542.28	625,774.83
减：营业外支出		6,739,254.85	5,879,799.91
其中：非流动资产处置净损失		1,218,483.83	1,576,804.32
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		29,273,160.22	44,212,913.87
减：所得税费用		-893,642.33	9,114,291.22
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		30,166,802.55	35,098,622.65
归属于母公司所有者的净利润		14,103,132.61	20,270,872.43
少数股东损益		16,063,669.94	14,827,750.22
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0464	0.0667
（二）稀释每股收益		0.0464	0.0667

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

公司法定代表人：孙云 主管会计工作负责人：李继东 会计机构负责人：王猛

母公司利润表

2008 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,507,129,614.26	1,248,757,399.57
减：营业成本		1,385,283,571.45	1,149,856,728.93
营业税金及附加		48,550,916.67	34,949,707.61
销售费用			
管理费用		56,926,047.31	65,451,429.17
财务费用		46,369,835.65	24,533,172.33
资产减值损失		17,709,746.60	-2,585,748.37
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-7,816,250.78	6,785,925.35
投资收益（损失以“－”号填列）		37,959,574.80	19,213,806.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		9,703,279.54	2,917,451.71
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-17,567,179.40	2,551,841.49
加：营业外收入		1,272,442.18	435,000.00
减：营业外支出		5,858,538.91	4,649,226.84
其中：非流动资产处置净损失		1,170,926.08	1,562,181.28
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-22,153,276.13	-1,662,385.35

减：所得税费用		-4,451,885.36	664,129.89
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-17,701,390.77	-2,326,515.24

公司法定代表人：孙云 主管会计工作负责人：李继东 会计机构负责人：王猛

合并现金流量表

2008 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		1,738,275,580.54	1,444,615,248.36
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		205,676,021.87	316,630,055.71
经营活动现金流入小计		1,943,951,602.41	1,761,245,304.07
购买商品、接受劳务支付的现金		1,464,696,886.63	1,295,002,931.25
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		153,808,575.44	122,180,974.71

支付的各项税费		25,983,130.36	24,475,336.22
支付其他与经营活动有关的现金		226,053,812.12	285,638,856.35
经营活动现金流出小计		1,870,542,404.55	1,727,298,098.53
经营活动产生的现金流量净额		73,409,197.86	33,947,205.54
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		71,775,799.96	40,924,513.24
取得投资收益收到的现金		3,607,327.05	1,926,082.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,442,438.93	907,409.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		2,000,000.00	8,000,000.00
投资活动现金流入小计		80,825,565.94	51,758,004.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		508,959,667.65	529,100,283.37
投资支付的现金		40,102,713.86	23,140,563.15
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		10,000,000.00	38,000,000.00
投资活动现金流出小计		559,062,381.51	590,240,846.52
投资活动产生的现金流量净额		-478,236,815.57	-538,482,842.10
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		61,960,000.00	48,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		61,960,000.00	48,000,000.00
取得借款收到的现金		1,842,708,834.81	2,172,243,126.32
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		44,530,000.00	329,330,000.00
筹资活动现金流入小计		1,949,198,834.81	2,549,573,126.32
偿还债务支付的现金		1,472,400,000.00	1,688,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		131,172,841.22	95,758,927.74
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			

支付其他与筹资活动有关的现金		28,613,565.90	322,560,000.00
筹资活动现金流出小计		1,632,186,407.12	2,106,318,927.74
筹资活动产生的现金流量净额		317,012,427.69	443,254,198.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-87,815,190.02	-61,281,437.98
加：期初现金及现金等价物余额		302,508,144.71	363,789,582.69
六、期末现金及现金等价物余额		214,692,954.69	302,508,144.71

公司法定代表人：孙云 主管会计工作负责人：李继东 会计机构负责人：王猛

母公司现金流量表
2008 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		1,203,244,147.84	1,023,203,957.80
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		424,971,096.82	287,968,914.70
经营活动现金流入小计		1,628,215,244.66	1,311,172,872.50
购买商品、接受劳务支付的现金		1,119,822,587.34	957,371,074.94
支付给职工以及为职工支付的现金		101,484,149.22	82,445,435.83
支付的各项税费		3,856,265.73	7,969,949.87
支付其他与经营活动有关的现金		421,109,036.12	254,216,695.44
经营活动现金流出小计		1,646,272,038.41	1,302,003,156.08
经营活动产生的现金流量净额		-18,056,793.75	9,169,716.42
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		31,900,530.79	15,327,003.69
取得投资收益收到的现金		3,607,327.05	1,926,082.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,426,485.05	767,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			

收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		38,934,342.89	18,020,685.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		39,407,054.29	24,007,707.04
投资支付的现金		107,142,713.86	47,140,563.15
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		146,549,768.15	71,148,270.19
投资活动产生的现金流量净额		-107,615,425.26	-53,127,584.32
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,461,373,551.55	1,450,312,737.43
收到其他与筹资活动有关的现金		38,030,000.00	319,330,000.00
筹资活动现金流入小计		1,499,403,551.55	1,769,642,737.43
偿还债务支付的现金		1,387,550,000.00	1,383,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		32,652,082.86	20,069,830.00
支付其他与筹资活动有关的现金			301,560,000.00
筹资活动现金流出小计		1,420,202,082.86	1,704,629,830.00
筹资活动产生的现金流量净额		79,201,468.69	65,012,907.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-46,470,750.32	21,055,039.53
加：期初现金及现金等价物余额		148,482,319.27	127,427,279.74
六、期末现金及现金等价物余额		102,011,568.95	148,482,319.27

公司法定代表人：孙云 主管会计工作负责人：李继东 会计机构负责人：王猛

合并所有者权益变动表

2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本年金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减： 库存 股	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	304,000,000.00	630,808,037.33		54,814,280.08		2,613,775.06		352,685,936.08	1,344,922,028.55
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整									
会计政策变更				1,044,773.47		21,883,350.76		54,570.52	22,982,694.75
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	304,000,000.00	630,808,037.33		55,859,053.55		24,497,125.82		352,740,506.60	1,367,904,723.30
三、本年增减变动金额 (减少以“－”号填列)		-196,032,715.80		1,403,348.40		12,699,784.21		31,379,063.62	-150,550,519.57
(一) 净利润						14,103,132.61		16,063,669.94	30,166,802.55
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失		-196,032,715.80							-196,032,715.80
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		-223,620,378.96							-223,620,378.96
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响		33,543,056.84							33,543,056.84
4. 其他		-5,955,393.68							-5,955,393.68
上述(一)和(二)小		-196,032,715.80				14,103,132.61		16,063,669.94	-165,865,913.25

计									
(三) 所有者投入和减少资本								15,315,393.68	15,315,393.68
1. 所有者投入资本								61,960,000.00	61,960,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他								-46,644,606.32	-46,644,606.32
(四) 利润分配				9,251,063.88		-9,251,063.88			
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他				9,251,063.88		-9,251,063.88			
(五) 所有者权益内部结转				-7,847,715.48		7,847,715.48			
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他				-7,847,715.48		7,847,715.48			
四、本期期末余额	304,000,000.00	434,775,321.53		57,262,401.95		37,196,910.03		384,119,570.22	1,217,354,203.73

单位:元 币种:人民币

项目	上年金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	304,000,000.00	413,353,776.18		54,814,280.08		-9,433,061.26		292,032,544.95	1,054,767,539.95	
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										

会计政策变更					14,704,088.12			14,704,088.12
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	304,000,000.00	413,353,776.18		54,814,280.08	5,271,026.86		292,032,544.95	1,069,471,628.07
三、本年增减变动金额 (减少以“－”号填列)		217,454,261.15		1,044,773.47	19,226,098.96		60,707,961.65	298,433,095.23
(一) 净利润					20,270,872.43		14,827,750.22	35,098,622.65
(二) 直接计入所有者 权益的利得和损失		217,454,261.15						217,454,261.15
1. 可供出售金融资产公 允价值变动净额		255,828,542.52						255,828,542.52
2. 权益法下被投资单位 其他所有者权益变动的 影响								
3. 与计入所有者权益项 目相关的所得税影响		-38,374,281.37						-38,374,281.37
4. 其他								
上述(一)和(二)小 计		217,454,261.15			20,270,872.43		14,827,750.22	252,552,883.80
(三) 所有者投入和减 少资本							48,000,000.00	48,000,000.00
1. 所有者投入资本							48,000,000.00	48,000,000.00
2. 股份支付计入所有者 权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配				1,708,839.49	-1,708,839.49		-2,119,788.57	-2,119,788.57
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东) 的分配							-2,119,788.57	-2,119,788.57
4. 其他				1,708,839.49	-1,708,839.49			
(五) 所有者权益内部				-664,066.02	664,066.02			

结转									
1. 资本公积转增资本 (或股本)									
2. 盈余公积转增资本 (或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他				-664,066.02		664,066.02			
四、本期期末余额	304,000,000.00	630,808,037.33		55,859,053.55		24,497,125.82		352,740,506.60	1,367,904,723.30

公司法定代表人：孙云 主管会计工作负责人：李继东 会计机构负责人：王猛

母公司所有者权益变动表

2008 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本年金额					
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	304,000,000.00	630,808,037.33		54,814,280.08	-39,905,394.93	949,716,922.48
加：会计政策变更				773,938.37		773,938.37
前期差错更正						
其他						
二、本年年年初余额	304,000,000.00	630,808,037.33		55,588,218.45	-39,905,394.93	950,490,860.85
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-190,077,322.12		1,453,143.51	-19,154,534.28	-207,778,712.89
（一）净利润					-17,701,390.77	-17,701,390.77
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		-190,077,322.12				-190,077,322.12
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		-223,620,378.96				-223,620,378.96
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响		33,543,056.84				33,543,056.84
4. 其他						
上述（一）和（二）小计		-190,077,322.12			-17,701,390.77	-207,778,712.89
（三）所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						

2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
(四) 利润分配				1,453,143.51	-1,453,143.51	
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者(或股东)的分配						
3. 其他				1,453,143.51	-1,453,143.51	
(五) 所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本(或股本)						
2. 盈余公积转增资本(或股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期期末余额	304,000,000.00	440,730,715.21		57,041,361.96	-59,059,929.21	742,712,147.96

单位:元 币种:人民币

项目	上年金额					
	股本	资本公积	减: 库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	304,000,000.00	413,353,776.18		54,814,280.08	-36,804,941.32	735,363,114.94
加: 会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	304,000,000.00	413,353,776.18		54,814,280.08	-36,804,941.32	735,363,114.94
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		217,454,261.15		773,938.37	-3,100,453.61	215,127,745.91
(一) 净利润					-2,326,515.24	-2,326,515.24
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失		217,454,261.15				217,454,261.15
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		255,828,542.52				255,828,542.52
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响		-38,374,281.37				-38,374,281.37
4. 其他						
上述(一)和(二)小计		217,454,261.15			-2,326,515.24	215,127,745.91
(三) 所有者投入和减少资本						

1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
（四）利润分配				773,938.37	-773,938.37	
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者（或股东）的分配						
3. 其他				773,938.37	-773,938.37	
（五）所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本（或股本）						
2. 盈余公积转增资本（或股本）						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期期末余额	304,000,000.00	630,808,037.33		55,588,218.45	-39,905,394.93	950,490,860.85

公司法定代表人：孙云 主管会计工作负责人：李继东 会计机构负责人：王猛

（三）公司基本情况

四川路桥建设股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系 1999 年 12 月 17 日经四川省人民政府以川府函[1999]341 号文批准，由四川公路桥梁建设集团有限公司（以下简称“路桥集团公司”）、四川九寨黄龙机场建设开发有限责任公司（现已更名为“四川九寨黄龙机场有限责任公司”）、四川嘉陵资产经营管理有限责任公司、北京科卓通讯设备有限公司（现已更名为“北京中经远通高速公路投资有限公司”）、成都贵通建设实业有限公司（现已更名为“四川贵通建设集团有限公司”）共同发起设立的股份有限公司，于 1999 年 12 月 28 日经四川省工商行政管理局核发《企业法人营业执照》，注册号为 5100001811904，法定代表人：孙云，注册资本：15,000 万元人民币；注册地址：成都市高朋大道 11 号科技工业园 F59 号。

经中国证券监督管理委员会证监发（2003）16 号文批准，本公司于 2003 年 3 月 10 日向社会公开发行人民币普通股（A 股）10,000 万股（股票简称“四川路桥”，股票代码 600039），并于 2003 年 3 月 25 日在上海证券交易所正式挂牌交易，发行后本公司股本增至 25,000 万元人民币。2004 年 6 月，本公司根据 2004 年 5 月 13 日举行的 2003 年度股东会决议和修改后章程的规定，按每 10 股转增 2 股的比例，以资本公积向全体股东转增股本 5,000 万股，此次增资业经四川普信会计师事务所有限公司出具川普信验字（2005）第 097 号《验资报告》验证，转增后本公司的注册资本为 30,000 万元。

2006 年 12 月 4 日本公司股东大会通过了股权分置改革方案，同意用资本公积向股权分置改革方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东定向转增股份共计 7200 万股；同意公司以下属路面工程分公司、公路二分公司所管理的资产及施工类相关资产截止 2006 年 6 月 30 日扣除内部往来款项余额后的账面净资产 21,026.44 万元，按每股 3.10 元的价格，向本公司控投股东路桥集团公司回购其所持有的 6800 万股公司股份。该股权分置方案已获四川省国资委“川国资产权[2006]358 号”《关于四川路桥建设股份有限公司股权分置改革中国有股权管理有关问题的批复》批准。本次股权分置改革方案实施完毕后，公司总股本由 3 亿股增加到 3.04 亿股。本公司股权分置中的对价股份于 2007 年 1 月 8 日上市流通。

本公司主营业务范围：公路工程施工（壹级）及相关技术咨询服务；交通及附属设施、高新技术及产品的投资、开发、经营（不含国家限制经营内容）；工程机械的租赁、销售、维修；建筑材料的生产、销售（不含危险化学品）；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（涉及法律、行政法规的项目凭许可证经营）；房地产开发经营、物业管理（不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）。本公司财务报表于 2009 年 3 月 23 日已经公司董事会批准报出。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2、财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照中华人民共和国财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

3、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。

4、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性：

（1）计量属性

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，一般采用历史成本作为计量属性，当所确定的会计要素金额符合企业会计准则的要求、能够取得并可靠计量时，可采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

(2) 本期报表项目的计量属性未发生变化。

6、现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、外币业务核算方法：

本公司发生的外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。

外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，计入当期损益；

以历史成本计量的外币非货币性项目，采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动计入当期损益。

8、金融资产和金融负债的核算方法：

(1) 金融资产和金融负债的分类

本公司结合自身业务特点和风险管理要求，将取得的金融资产或承担的金融负债在初始确认时分为以下几类①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产；⑤其他金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

本公司成为金融工具合同的一方时，即确认一项金融资产或金融负债。对金融资产或金融负债初始确认按照公允价值计量。

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融资产和金融负债的后续计量方法主要包括：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

②持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

③可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

④在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

⑤其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

A. 与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

B. 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

a. 《企业会计准则第 13 号-或有事项》确定的金额；

b. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号-收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，通常以活跃市场中的报价确定公允价值。

金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

(4) 金融资产转移的确认和计量

本公司对于已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资

产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本公司既没有转移也没有保留与金融资产所有权有关的所有风险和报酬的，分别下列情况处理：

①放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；

②未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：①所转移金融资产的账面价值；②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分的账面价值；②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(5) 金融资产减值测试方法和减值准备计提方法

①金融资产计提减值的范围及减值的客观证据

本公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

②金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

A. 以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试或单独进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。应收款项减值测试及计提方法见“附注四、应收款项”。

B. 以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》规定的以成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值也按照上述原则处理。

C. 可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

D. 对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

9、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或
----------------------	---

	进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。本公司对单项金额重大的应收款项的标准为 1000 万元以上。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项和单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。对单项金额不重大的应收款项及经单独测试后未发生减值的应收款项，按账龄划分为若干组合，根据应收款项组合余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

根据信用风险特征组合确定的计提方法		
账龄分析法		
账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	15%	15%
2—3 年	40%	40%
3—4 年	60%	60%
4—5 年	100%	100%
计提坏账准备的说明	如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。 本公司纳入合并范围内的各会计报表主体之间的应收款项不计提坏账准备。 本公司按招标文件要求于项目开工前向业主支付的履约保证金不计提坏账准备，对项目完工后应收而未收回的履约保证金自完工当期起计提坏账准备。业主暂扣的工程质量保证金和竣工资料保证金自项目竣工当期起计提坏账准备。	

10、存货核算方法：

(1) 存货的分类

本公司存货主要包括：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。

(2) 发出存货的计价方法

其他

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

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

主要材料的日常核算采用计划成本法，期末调整为实际成本。其他材料的发出计价采用加权平均法。

周转材料中的万能杆件、结构件、架管、工字钢等在五年内平均摊销，异型钢模于领用时一次性摊销，通用钢模在五年内平均摊销。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。本公司对各项存货的可变现净值进行检查，若存在存货可变现净值低于成本的情形，按差额计提存货跌价准备，计入当期损益，并作为存货的减项列示于资产负债表中。本公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

资产负债表日，本公司对各施工项目的合同成本和合同收入进行检查，若该合同的以预计总成本超过预计合同总收入，则将预计损失确认为当期费用

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

其他

低值易耗品分为大件工具、劳保用品及其他工具两大类，大件工具采用五五摊销法摊销，劳保用品及其他工具于领用时采用一次摊销法摊销。

11、长期股权投资的核算方法：

(1) 初始计量

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额做为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照确定的合并成本进行初始计量。其他方式取得的长期股权投资，区分不同的取得方式以实际支付的现金、发行权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值等确定初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益，为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

本公司通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本为购买日本公司为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

本公司以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

本公司以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本公司投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

本公司通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

本公司通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号-债务重组》确定。

本公司进行公司制改建，对资产、负债的账面价值按照评估价值进行了调整，则长期股权投资的初始投资成本以评估价值确认。

除企业合并发生的各项直接费用外，本公司以其他方式取得的长期股权投资的初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

取得投资时，对于支付的对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，确认为应收项目，不构成长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量及收益确认方法

①本公司对被投资单位能够实施控制，以及不具有共同控制或重大影响的，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。本公司确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

②本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。按照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，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，待处置该项投资时按相应比例转入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①共同控制的确定依据主要包括：任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

②重大影响的确定依据主要包括：当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响。但符合下列情况的，也确定为对被投资单位具有重大影响：

- A. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- B. 参与被投资单位的政策制定过程；
- C. 与被投资单位之间发生重要交易；
- D. 向被投资单位派出管理人员；
- E. 向被投资单位提供关键技术资料。

12、投资性房地产的核算方法：

本公司投资性房地产包括已出租的房屋建筑物。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。投资性房地产的其折旧政策与相同或同类固定资产的折旧政策一致。其减值准备依据和方法见“附注四、资产减值”。

13、固定资产计价和折旧方法的计提方法：

(1) 固定资产计价和折旧方法:

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的, 使用年限超过一年, 单位价值较高的有形资产。

各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下:

类别	折旧年限 (年)	残值率	年折旧率
1、房屋及建筑物			
①房屋	30	3.17	5%
其中: 简易房	5	19	5%
②建筑物	15	6.33	5%
③传导设施	15	6.33	5%
④石结构大坝	25	3.8	5%
⑤钢筋混凝土大坝	50	1.90	5%
2、施工机械			
①起重、挖掘、土方铲运机械	10	9.5	5%
②木工加工机械	8	11.88	5%
③金属切削机床	10	9.5	5%
④动力设备	8	11.88	5%
⑤其他	5	19	5%
3、电站设备			
①水、火力发电设备	15	6.33	5%
②水轮机、水泵机组	15	6.33	5%
③大型变压器	10	9.5	5%
④其他	5	19	5%
4、检验试验设备及仪器	5	19	5%
5、其他固定资产			
①行政管理用车	6	15.83	5%
②办公用具	5	19	5%
③度量及消防用具	10	9.5	5%
④安全设施	5	19	5%
⑤通讯设施	5	19	5%
采用工作量法, 各类设备预计工作量列示如下:	设备性质	预计工作量	预计净残值率%
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	5%
2、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	进口	140 万吨	5%
3、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	5%

4、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	进口	50 万方	5%
5、架桥机	国产	1000 个工作日	5%
6、塔吊	国产	2400 个工作日	5%
7、钻机	国产	720 个工作日	5%
8、钻机	进口	1200 个工作日	5%
9、联合碎石机、冷拌机	国产	1440 个工作日	5%

折旧方法及使用寿命、预计净残值率和年折旧率的确定：本公司固定资产中除施工设备中的架桥机、钻机、拌合楼、摊铺机、路拌机采用工作量法计提折旧外，其他固定资产均采用年限平均法计提折旧。

已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

14、在建工程核算方法：

本公司在建工程包括土建工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等。在建工程按实际成本计价。

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产，按估计价值记账，待确定实际价值后，再进行调整。

15、无形资产的核算方法：

(1) 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。

(2) 无形资产的后续计量

①无形资产使用寿命的估计

本公司拥有或者控制的来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命；合同或法律没有规定使用寿命的，无形资产的使用寿命参考历史经验或聘请相关专家进行论证等确定。按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，本公司将该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

②无形资产使用寿命的复核

本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。必要时进行调整。

③无形资产的摊销

本公司对于使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法分期摊销，本公司现有无形资产主要包括土地使用权和计算机软件。土地使用权在使用年限内平均摊销；软件在五年内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销，每年末均进行减值测试。

16、长期待摊费用的摊销方法及摊销年限：

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上(不含一年)的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内按直线法进行摊销。

17、资产减值的核算方法：

(1) 除存货、投资性房地产及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法：

(1) 可能发生减值资产的认定

在资产负债表日，本公司判断资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- ①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- ②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；
- ③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- ④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- ⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- ⑥本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- ⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

（2）资产组的认定及减值处理

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司以单项资产为基础估计其可收回金额。本公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或者资产组组合的，该资产组或者资产组组合的账面价值应当包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

（3）商誉减值

本公司因企业合并所形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。对于因合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，应当先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失，并按照本附注所述资产组减值的规定进行处理。

（2）计提依据：

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

18、借款费用资本化的核算方法：

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产而发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的借款费用计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

（3）借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、收入确认原则：

（1）销售商品收入的确认方法

销售商品收入同时满足下列条件时，才能予以确认：①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠计量；④相关经济利益很可能流入本公司；⑤相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

（2）建造合同（工程合同）收入确认方法

①本公司在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和费用。本公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。在合同竣工决算后，本公司根据竣工决算金额与原累计确认的收入金额之间的差额进行调整，计入当期损益。固定造价合同的结果能够可靠估计确定依据为：A 合同总收入能够可靠地计量；B 与合同相关的经济利益很可能流入本公司；C 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；D 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。

成本加成合同的结果能够可靠估计，确定依据为：A 与合同相关的经济利益很可能流入本公司；B 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

②建造合同的结果不能可靠估计的，分别情况进行处理：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，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；B 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

（3）提供劳务收入的确认方法

本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。本公司按照已发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（4）让渡资产使用权收入的确认方法

①让渡资产使用权收入的确认原则

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时，才能予以确认：A. 与交易相关的经济利益能够流入公司；B. 收入的金额能够可靠地计量。

②具体确认方法

A. 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

B. 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（5）BT 或 BOT 项目融资收入：

以 BOT（建造—运营—移交）或 BT（建造—移交）方式建设公共基础设施，且运营后不直接向公众收费而由政府偿付的项目，所发生的建设成本及融资利息记入长期应收款，根据合同约定的政府还款计划，按实际利率法计算应确认的收益。实际收取的政府偿付款与约定还款计划发生重大差异时，根据实际情况及变更后还款计划调整实际利率并重新计算应确认的收益。

20、确认递延所得税资产的依据：

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

①该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

21、其他主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

1) 长期应收款

(1) 以 BOT（建造—运营—移交）或 BT（建造—移交）方式建设公共基础设施，且运营后不直接向公众收费而由政府偿付的项目，所发生的建设成本及融资利息记入长期应收款，根据合同约定的政府还款计划，按实际利率法计算应确认的收益，余额冲减该项长期应收款。实际收回款项与合同约定的政府还款计划出现重大差异时，调整实际利率并重新计算各年应确认收益。

(2) 其它债权性投资的核算遵循《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的相关规定。

2) 预计负债

(1) 预计负债的确认原则

与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：①该义务是本公司承担的现时义务；②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

3) 租赁

本公司现仅开展经营租赁业务，无融资租赁业务。对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

4) 政府补助

(1) 政府补助的确认条件

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：

①公司能够满足政府补助所附条件；

②公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1 元）计量。

②与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别情况处理：用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

③已确认的政府补助需要返还的，分别情况处理：存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

5) 所得税

(1) 所得税的核算方法

本公司采用资产负债表债务法核算所得税。

(2) 暂时性差异

暂时性差异包括资产与负债的账面价值与计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认，但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

(3) 递延所得税负债的确认

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

①商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；②对于与子公司、合营企业及联营

企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(4) 递延所得税资产的减值

在资产负债表日应当对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况应计入当期的所得税费用。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

6) 安全生产费

本公司根据财企[2006]478 号文规定，从 2007 年起对新开工的公路、桥梁项目按收入 1%计提安全生产费，在盈余公积项下以“专项储备”项目单独反映。本公司按规定标准提取的安全生产费用时，借记“利润分配—提取专项储备”科目，贷记“盈余公积—专项储备”科目，按规定范围使用安全生产储备购建安全防护设备、设施等资产时，按计入相关资产成本的金额，借记“固定资产”等科目，贷记“银行存款”等科目，对于作为固定资产管理和核算的安全防护设备等，当期计提的折旧，计入有关成本费用；按规定范围使用支付安全生产储备支付生产检查、安全技能培训及应急救援演练支出等费用性支出，计入当期损益，借记“管理费用”等科目，贷记“银行存款”等科目，同时，公司按上述规定将安全生产储备用于购建安全防护或与安全生产相关的费用支出等时，按照实际使用金额在所有者权益内部进行结转，借记“盈余公积—专项储备”，贷记“利润分配—未分配利润”科目，结转金额以盈余公积—专项储备科目余额冲减至零为限。

本公司各类工程类别提取标准如下：

房屋建筑工程 2.0%

电力工程、水利水电工程 1.5%

市政公用工程、机电安装工程、公路工程 1.0%

22、主要会计政策、会计估计的变更以及重大会计差错更正及其影响

(1) 会计政策变更

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和理由	变更影响数
根据财政部财会函[2008]60 号文《关于做好执行会计准则企业 2008 年年报工作的通知》的规定，高危行业企业按照规定提取的安全生产费用，应当按照《企业会计准则讲解(2008)》中的具体要求处理，在所有者权益“盈余公积”项下以“专项储备”项目单独列报，不再作为负债列示。根据财政部财会函[2008]60 号文《关于做好执行会计准则企业 2008 年年报工作的通知》的规定，高危行业企业按照规定提取的安全生产费用，应当按照《企业会计准则讲解(2008)》中的具体要求处理，在所有者权益“盈余公积”项下以“专项储备”项目单独列报，不再作为负债列示。根据财政部财会函[2008]60 号文《关于做好执行会计准则企业 2008 年年报工作的通知》的规定，高危行业企业按照规定提取的安全生产费用，应当按照《企业会计准则讲解(2008)》中的具体要求处理，在所有者权益“盈余公积”项下以“专项储备”项目单独列报，不再作为负债列示。因此公司调减 2007 年度的营业成本 1,099,343.99 元；根据财政部财会[2008]11 号文《企业会计准则解释第 2 号》的要求，本公司对 BOT 业务在建设期间所提供的建造服务按照《企业会计准则第 15 号—建造合同》确认相关的收入和费用，对以前年度 BOT 项目的建造服务收入成本进行追溯调整。因此公司调增 2007 年度主营业务成本 93,983,099.18 元。	92,883,755.19
根据财政部财会函[2008]60 号文《关于做好执行会	-1,099,343.99

计准则企业 2008 年年报工作的通知》的规定，调减 2007 年度的长期应付款 1,099,343.99 元。	
根据财政部财会函[2008]60 号文《关于做好执行会计准则企业 2008 年年报工作的通知》的规定，调增盈余公积 1,044,773.47 元。	1,044,773.47
根据财政部财会函[2008]60 号文《关于做好执行会计准则企业 2008 年年报工作的通知》的规定，调增少数股东权益 54,570.52 元。	54,570.52
根据财政部财会[2008]11 号文《企业会计准则解释第 2 号》的要求，调增长期应收款 21,883,350.76 元。	21,883,350.76
根据财政部财会[2008]11 号文《企业会计准则解释第 2 号》的要求，调增 2007 年度主营业务收入 101,162,361.82 元。	101,162,361.82
根据财政部财会[2008]11 号文《企业会计准则解释第 2 号》的要求，调增 2007 年的年初未分配利润 14,704,088.12 元，全部为归属母公司所有者权益。	14,704,088.12
基于前列会计科目的变化，调增 2008 年 1 月 1 日的资产总额 21,883,350.76 元。	21,883,350.76
基于前列会计科目的变化，调减 2008 年 1 月 1 日负债总额 1,099,343.99 元。	-1,099,343.99
基于前列会计科目的变化，调整增加 2008 年 1 月 1 日所有者权益 22,982,694.75 元，其中：归属母公司所有者权益 22,928,124.23 元，少数股权权益 54,570.52 元。	22,982,694.75

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

(五) 税项：

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按国家的有关具体规定计缴	4%或 6%
消费税	按国家的有关具体规定计缴	3%
营业税	按国家的有关具体规定计缴	3%或 5%
城建税	按国家的有关具体规定计缴	1%、5%或 7%
企业所得税	按有关税收优惠政策计缴	7.5%、12.5%或 15%
教育费附加	按国家的有关具体规定计缴	3%

2、税收优惠及批文

1、四川巴河水电开发有限公司（以下简称“巴河公司”）于 2005 年 9 月 30 日获四川省国家税务局批复，所得税率按 15%计缴，并享受“二免三减半”的内资企业西部大开发所得税优惠政策。巴河公司成立日期为 2003 年 12 月 18 日，按国家税务总局国税函[2003]1239 号《国家税务总局关于新办企业所得税优惠执行口径的批复》，所得税优惠政策从 2004 年 1 月 1 日起执行。

2、根据四川省国家税务局川国税函[2006]106 号文《关于川南交通投资开发有限公司等 9 户企业享受西部大开发税收优惠政策的批复》之规定，同意四川川南交通投资开发有限公司（以下简称“川南公司”）企业所得税免征二年减半征收三年，2008 年川南公司所得税税率为 12.5%。

3、其他说明

1、企业所得税

2004 年以来本公司均符合《国家税务总局关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》等文件的规定，税务机关已对本公司 2004 年度至 2007 年度的税收减免申请予以了批复，核准本公司上述年度的企业所得税税率为 15%；本公司 2008 年度的主营业务与 2004 年至 2007 年的主营业务相比较未发生重大变化，并已向税务机关提出减按 15%计缴企业所得税的申请，相关批文尚在办理之中。2008 年度暂按 15%的税率计算所得税费用。

2008 年 4 月四川省地方税务局以川地税函[2008]199 号文《关于四川蜀南路桥开发有限责任公司等企业享受西部大开发企业所得税优惠政策的通知》批复蜀南公司 2007 年的主营业务符合《产业结构调整指导目录》鼓励类目录的第十九类第 2 项“城市公共交通建设”子目企业所得税减按 15%征收，蜀南公司 2008 年的主营业务与 2007 年度主营业务未发生重大变化，并已向税务机关提出 2008 年度减按 15%计缴企业所得税的申请，相关批文尚在办理之中。2008 年度暂按 15%的税率计算所得税费用。

四川省地方税务局以川地税函[2006]196 号文《关于宜宾金沙江中坝大桥开发有限责任公司享受西部大开发企业所得税优惠政策的通知》确认，中坝公司属新办交通企业享受二免三减半的税收优惠；2008 年 4 月四川省地方税务局以川地税函[2008]199 号文《关于四川蜀南路桥开发有限责任公司等企业享受西部大开发企业所得税优惠政策的通知》批复中坝公司 2007 年的主营业务符合《产业结构调整指导目录》鼓励类目录的第十九类第 2 项“城市公共交通建设”子目，企业所得税减按 15%征收。中坝公司 2008 年的主营业务与 2007 年度主营业务未发生重大变化，并已向税务机关提出 2008 年度减按 7.5%计缴企业所得税的申请，相关批文尚在办理之中。2008 年度暂按 7.5%的税率计算所得税费用

四川省经济委员会以川经产业函[2008]1337 号文《关于确认会理县天仁矿业有限责任公司等 38 户企业主营业务为国家鼓励产业项目的批复》，确认长江公司主营业务符合鼓励类目录的第十九类第 2 项“城市公共交通建设”子目，并符合中华人民共和国国务院令 512 号《中华人民共和国企业所得税法实施条例》中关于从事国家重点扶持的公共基础设施项目的税收优惠条件，该公司正向税务机关申请免征 2008 年度企业所得税，相关批文尚在办理之中。2008 年度暂按免税处理，未计提所得税费用。

2、其他税项

按国家的有关具体规定计缴。

(六) 企业合并及合并财务报表

1、公司所控制的境内外重要子公司的情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
四川路桥桥梁工程有限责任公司	控股子公司	成都高新区高朋大道 11 号科技工业园	公路桥梁建设	8,200	公路桥梁工程施工及相关技术咨询服务；交通基础及附属设施、土石方工程、预应力工程、钢结构工程、机场建设工程、市政建设工程施工、预制构件生产业务；高新技术及产品的投资、开发与经营；工程机械的租赁、销售及维修；建筑材料的生产、销售；销售金属材料、汽车配件、五金交电、普通及电器机械、电子产品。
四川蜀南路桥开发有限责任公司	控股子公司	宜宾市衣服街 23 号	公路桥梁投资、管理、经营	14,900	公路桥梁投资、管理、经营；机械租赁；销售：百货、五金、交电、建筑机具、建筑材料。
宜宾金沙江中坝大桥开发有限责任公司	控股子公司	宜宾市南岸路源街 3 号楼	公路、桥梁投资、管理、经营	5,700	公路、桥梁投资、管理、经营、各项交通投资；销售：建筑材料、百货、五金交电、建筑机具；机械租赁。
四川巴河水电开发有限公司	控股子公司	平昌县江口镇新平	水电投资、建设、生	17,000	水电投资、建设、生产、投资管理及经营；电力安装及维修；运输；

		街 317 号	产、经营		养殖、捕捞；餐饮、旅游、娱乐；房地产开发；公路桥梁投资、管理、经营；建筑材料销售；机械租赁；园林绿化；百货、五金交电、副食品、建筑机具销售等。
四川川南交通投资开发有限公司	控股子公司	泸州市蜀泸大道 5 号	公路、桥梁基础设施投资建设	9,000	对公路、桥梁、港口、码头运输及能源基础设施建设的投资；企业管理服务；销售：建筑材料、五金、交电；建筑设备、筑路及建筑机械的租赁。
宜宾长江大桥开发有限公司	控股子公司	宜宾市长江大道东段永业大楼	公路、桥梁投资	10,320	公路、桥梁投资；销售：建筑材料、百货、五金、交电、建筑机具、机械租赁。
四川巴郎河水电开发有限公司	控股子公司	康定县姑咱镇银河路 154 号	水电投资、建设、生产、经营	12,000	水电投资开发建设；电力生产；旅游开发、经营、管理；园林绿化；电力安装及修理；房地产开发；公路桥梁投资；建材销售；机械租赁；百货、五金交电、建筑机具销售。
四川路桥城乡投资有限公司	控股子公司	成都市武侯区太平南新街 6 号	项目投资、土地整理	2,000	项目投资、土地整理（以上项目不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）。
四川通程建设开发有限责任公司	全资子公司	四川省自贡市自流井区汇东丹桂街通达路 194 号	公路、桥梁等基础设施投资建设，基础设施建设、房地产开发	2,000	公路、桥梁等基础设施投资建设、基础设施建设、房地产开发（以上范围法律、法规规定需要办理资质证书和许可证的，未办理前不得经营），销售建筑设备、建筑材料、百货、五金交电产品，机械租赁，户外广告发布。

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	期末实际投资额 (分期出资适用)	实质上构成对子公司的净投资的余额 (资不抵债子公司适用)	持股比例(%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
四川路桥桥梁工程有限责任公司	6,789.35	6,789.35	83.23	83.23	是
四川蜀南路桥开发有限责任公司	12,700.00	12,700.00	85.23	85.23	是
宜宾金沙江中坝大桥开发有限责任公司	3,420.00	3,420.00	60.00	60.00	是
四川巴河水电开发有限公司	13,607.85	13,607.85	78.00	78.00	是
四川川南交通投资开发有限公司	6,000.00	6,000.00	66.67	66.67	是
宜宾长江大桥开发有限公司	6,708.00	6,708.00	65.00	65.00	是
四川巴郎河水电开发有限公司	12,500.00	12,500.00	40.00	40.00	是
四川路桥城乡投资有	204.00	204.00	51.00	51.00	是

限公司					
四川通程建设开发有 限责任公司	2,000.00	2,000.00	100.00	100.00	是

2、各重要子公司中少数股东权益情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲 减少数股东损益的金额	从归属母公司当期损益中扣减 少数股东承担的超额亏损
四川路桥桥梁工程有 限责任公司	12,307,028.80		
四川蜀南路桥开发有 限责任公司	27,411,903.01		
宜宾金沙江中坝大桥 开发有限责任公司	38,699,712.56		
四川巴河水电开发有 限公司	39,332,361.05		
四川川南交通投资开 发有限公司	43,422,344.53		
宜宾长江大桥开发有 限公司	43,699,634.66		
四川巴郎河水电开发 有限公司	177,678,962.85		
四川路桥城乡投资有 限公司	1,567,622.76		
四川通程建设开发有 限责任公司	0		

3、企业合并及合并财务报表的说明:

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50%以上(不含 50%),或虽不足 50%但有实质控制权的,全部纳入合并范围。

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,按照权益法调整对子公司的长期股权投资,在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。少数股东权益,在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益,在合并利润表中净利润项目下以“少数股东收益”项目列示。

本公司在编制合并财务报表时,如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的,需要按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整;或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

4、非同一控制下的购买股权的购买日的确定方法及相关交易公允价值的确定:

因非同一控制下企业合并增加的子公司,编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司,编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的期初数。

因非同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司,将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

因非同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司,将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

5、合并报表范围发生变更的内容和原因:

本公司 2008 年度新增子公司 2 家：城乡公司系本公司与四川省国乐土地整理开发有限公司、四川省惠民城乡建设有限公司共同投资设立的有限责任公司，注册资本 2000 万元，本公司持股比例 51%。该公司采取注册资本分期到位的方式，第一期出资金额 400 万元，其中本公司第一期注册资本到位资金 204 万元；通程公司系本公司出资 2000 万元设立的全资子公司。

(七) 合并会计报表附注

1、货币资金：

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	4,128,376.67	5,338,992.89
人民币	4,128,376.67	5,338,992.89
银行存款：	210,564,578.02	297,169,151.82
人民币	210,564,578.02	297,169,151.82
其他货币资金：	350,108,003.58	384,676,410.43
人民币	350,108,003.58	384,676,410.43
合计	564,800,958.27	687,184,555.14

2、交易性金融资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1. 交易性债券投资		
2. 交易性权益工具投资	10,876,916.97	16,658,609.48
3. 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
4. 衍生金融资产		
5. 其他		
合计	10,876,916.97	16,658,609.48

交易性金融资产年末数比年初数减少 34.71%，其主要原因系我国证券市场出现较大波动，本公司所持有的基金及股票的市值大幅下跌所致。

3、应收利息：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值的判断
资阳市城市建设投资有限公司	1,369,000.00			1,369,000.00		
合计	1,369,000.00			1,369,000.00	/	/

4、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	19,474,740.31	12.47	559,633.05	2.87	55,508,939.30	37.69	1,586,375.50	2.86

其他不重大 应收账款	136,673,487.13	87.53	20,998,517.29	15.36	91,769,883.69	62.31	18,525,228.06	20.19
合计	156,148,227.44	/	21,558,150.34	/	147,278,822.99	/	20,111,603.56	/

(2) 本报告期应收账款中持有公司 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
四川公路桥梁建设集团 有限公司	241,316.96			
合计	241,316.96			

(3) 金额较大的其他应收款项的性质或内容

1) 应收账款年末数包括应收关联方的款项 12,405,674.21 元，占应收账款总额的比例为 7.94%，该项关联交易的披露见附注。

2) 应收账款年末数中包括路桥集团公司（持有本公司 35.79%股份）欠款 241,316.96 元，占应收账款总额的比例为 0.15%，欠款年限为 1 年以内。

(4) 应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额 的比例（%）
吉林省高等级公路 建设管理局	业主单位	25,303,422.41	1 年以内	16.20
宜宾市交通局	业主单位	13,206,064.00	1 年以内	8.46
诸永高速公路温州 段工程建设指挥部	业主单位	11,414,724.29	1 年以内	7.31
江安长江公路大桥 开发有限责任公司	业主单位	11,194,347.59	1 年以内	7.17
重庆高速公路发展 有限公司	业主单位	9,944,890.00	1 年以内	6.37
合计	/	71,063,448.29	/	45.51

5、其他应收款：

(1) 其他应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金 额重大 的其他 应收款 项	189,646,853.87	33.96	9,676,096.95	5.10	181,394,323.61	35.76	7,430,883.54	4.10
其他不 重大的 其他应 收款项	368,775,878.74	66.04	48,957,042.16	13.28	325,925,648.14	64.24	23,523,505.43	7.22
合计	558,422,732.61	/	58,633,139.11	/	507,319,971.75	/	30,954,388.97	/

(2) 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
四川公路桥梁建设集团有限公司	57,760,671.63			
合计	57,760,671.63			

(3) 金额较大的其他的其他应收款项的性质或内容

其他应收款年末数中包括路桥集团公司（持有本公司 35.79%股份）欠款 57,760,671.63 元，占其他应收款总额的比例为 10.34%，欠款年限为 1 年以内。其他应收款项的性质或内容为工程款及租金等，

(4) 其他应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收账款总额的比例（%）
重庆高速公路发展有限公司	业主单位	26,426,924.00	1 年以内	4.73
重庆高速公路发展有限公司	业主单位	890,847.00	1-2 年	0.16
重庆高速公路发展有限公司	业主单位	6,215,186.00	2-3 年	1.11
四川攀西高速公路开发股份有限公司	业主单位	28,192,649.54	1 年以内	5.05
四川攀西高速公路开发股份有限公司	业主单位	4,855,070.36	1-2 年	0.87
德昌县鸿星电力有限责任公司	工程承包单位	2,388,150.00	1 年以内	0.43
德昌县鸿星电力有限责任公司	工程承包单位	30,300,150.00	1-2 年	5.43
浙江省舟山大陆连岛工程指挥部	业主单位	2,512,605.97	1 年以内	0.45
浙江省舟山大陆连岛工程指挥部	业主单位	18,927,306.16	1-2 年	3.39
合计	/	120,708,889.03	/	21.62

6、预付账款：

(1) 预付账款账龄

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	140,467,704.73	89.22	122,921,971.34	98.47
一至二年	12,908,506.30	10.78	985,689.43	0.79
二至三年	1,392.83	0	12,282.22	0.01
三年以上			908,577.51	0.73
合计	153,377,603.86	100	124,828,520.50	100

1) 预付账款年末数包括预付关联方的款项 80,000.00 元，占预付账款总额的比例为 0.05%，该项关联交易的披露见附注。

2) 账龄超过 1 年的预付款项, 主要系子公司预付与施工方的工程款、预付与国土部门的土地出让金。

(2) 本报告期预付账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况
本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

7、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
库存商品	111,470,469.45		111,470,469.45	63,851,294.23		63,851,294.23
周转材料	65,210,004.87		65,210,004.87	49,691,545.30		49,691,545.30
消耗性生物资产	933,648.41		933,648.41	2,415,691.26		2,415,691.26
已完工未结算工程	774,505,317.93		774,505,317.93	455,052,912.67	814,473.51	454,238,439.16
合计	952,119,440.66		952,119,440.66	571,011,443.46	814,473.51	570,196,969.95

(2) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
预计合同损失		截至 2008 年 12 月 31 日, 本公司存货无成本高于可变现净值的情况。	100

存货年末数比年初数增加 67.02%, 其主要原因是已完工工程尚未获得业主的计量确认, 此外本公司部分项目部根据项目资金、工程进度及市场环境的分析判断, 抓住 2008 年末建筑材料价格下降之机, 购入部分建筑材料所致。截至 2008 年 12 月 31 日, 本公司存货无成本高于可变现净值的情况。

8、其他流动资产:

(1) 其他流动资产的类别

项目	性质(或内容)	年末数	年初数
应收股利			1,043,288.52
土地整理项目支出		1,902,000.00	
合计		1,902,000.00	1,043,288.52

(2) 应收股利明细

被投资单位名称	年末数	年初数	年末应收股利账龄	股利未收回的原因
招商银行股份有限公司		1,043,288.52		
合计		1,043,288.52		

土地整理项目支出系城乡公司参与土地整理的前期成本。

9、可供出售金融资产：

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	年初公允价值
其他	98,307,520.00	316,534,441.19
合计	98,307,520.00	316,534,441.19

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 98,307,520.00 元，该金额占期末可供出售金融资产总额的比例 100%。

本公司 2008 年通过上海证券交易所卖出可供出售金融资产-招商银行股票 854,571.00 股，买入 245,000.00 股。

可供出售金融资产年末数比年初数减少 68.94%，其主要原因是 2008 年我国证券市场出现波动，使本公司所持资产的公允价值出现较大幅度的下跌。

10、长期应收款：

单位：元 币种：人民币

	期末	期初
其他	864,426,971.60	783,900,188.83

11、长期股权投资：

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	其中：本期减值准备	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
四川川大华西药业股份有限公司	2,670,600.00	2,670,600.00		2,670,600.00			2.06	2.06
四川金通工程试验检测有限公司	300,000.00	300,000.00		300,000.00			20	20

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	其中：本期减值准备	减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
四川川交路桥有限责任公司	60,629,369.37	99,789,195.52	9,687,784.55	109,476,980.07				43.29	43.29
四川盛	441,000.00	441,000.00	15,494.99	456,494.99				21.00	21.00

大交通 科研设计 有限公司									
---------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

截至 2008 年 12 月 31 日，本公司长期股权投资无账面价值高于可收回金额的情况。

12、投资性房地产：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	29,222,957.52			29,222,957.52
1. 房屋、建筑物	29,222,957.52			29,222,957.52
2. 土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	1,750,966.65	875,483.32		2,626,449.97
1. 房屋、建筑物	1,750,966.65	875,483.32		2,626,449.97
2. 土地使用权				
三、投资性房地产净值合计				
1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	27,471,990.87	-875,483.32		26,596,507.55
1. 房屋、建筑物	27,471,990.87	-875,483.32		26,596,507.55
2. 土地使用权				

本期折旧和摊销额 875,483.32 元。

投资性房地产本期减值准备计提额 0 元。

13、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计：	666,469,236.41	484,023,790.13	60,390,297.73	1,090,102,728.81
其中：房屋及建筑物	153,906,147.10	354,885,694.94		508,791,842.04
机器设备	355,701,578.90	29,504,612.64	48,330,591.93	336,875,599.61
运输工具	37,676,726.44	6,629,178.38	7,461,710.30	36,844,194.52
检验试验设备及仪器	8,696,380.68	877,865.00	1,312,390.00	8,261,855.68
其他设备	110,488,403.29	92,126,439.17	3,285,605.50	199,329,236.96
二、累计折旧合计：	255,624,682.71	45,491,533.33	50,682,757.20	250,433,458.84
其中：房屋及建筑物	10,797,875.26	5,469,305.22		16,267,180.48
机器设备	196,793,606.36	29,258,956.36	39,644,522.18	186,408,040.54
运输工具	16,273,780.88	4,581,461.87	6,923,147.70	13,932,095.05

检验试验设备及仪器	5,296,325.86	974,525.76	1,052,049.44	5,218,802.18
其他设备	26,463,094.35	5,207,284.12	3,063,037.88	28,607,340.59
三、固定资产净值合计	410,844,553.70	438,532,256.80	9,707,540.53	839,669,269.97
其中：房屋及建筑物	143,108,271.84	349,416,389.72		492,524,661.56
机器设备	158,907,972.54	245,656.28	8,686,069.75	150,467,559.07
运输工具	21,402,945.56	2,047,716.51	538,562.6	22,912,099.47
检验试验设备及仪器	3,400,054.82	-96,660.76	260,340.56	3,043,053.5
其他设备	84,025,308.94	86,919,155.05	222,567.62	170,721,896.37
四、减值准备合计	713,415.06		352,866.10	360,548.96
其中：房屋及建筑物				
机器设备	350,051.01			350,051.01
运输工具				
检验试验设备及仪器	5,697.95			5,697.95
其他设备	357,666.10		352,866.10	4,800.00
五、固定资产净额合计	410,131,138.64	438,532,256.80	9,354,674.43	839,308,721.01
其中：房屋及建筑物	143,108,271.84	349,416,389.72		492,524,661.56
机器设备	158,557,921.53	245,656.28	8,686,069.75	150,117,508.06
运输工具	21,402,945.56	2,047,716.51	538,562.60	22,912,099.47
检验试验设备及仪器	3,394,356.87	-96,660.76	260,340.56	3,037,355.55
其他设备	83,667,642.84	86,919,155.05	-130,298.48	170,717,096.37

本期折旧额 454,915,333.33 元。

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值
机器设备	21,783,787.92
运输工具	1,926,885.77
试验设备	11,407.50

14、在建工程：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面净额	账面余额	跌价准备	账面净额
在建工程	915,321,446.52		915,321,446.52	854,233,948.20		854,233,948.20

(1) 在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	工程投入占预算比例（%）	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率（%）	资金来源	期末数
办公自动化	1,078,000.00	399,000.00	543,000.00		87.38				自筹资金	942,000.00
巴郎沟水电站项目	1,215,001,100.00	447,001,093.61	467,236,852.91		75.25	38,953,632.31	38,953,632.31	7.28	自筹及金融机构贷款	914,237,946.52
双滩水电站新建工程	350,000,000.00	398,027,529.06	14,220,950.70	412,248,479.76		16,185,216.19	16,185,216.19	7.23	自筹及金融机构贷款	
风滩水电站扩建工程			21,344,481.70	21,204,481.70						140,000.00
调度中心		8,806,325.53	3,642,406.37	12,448,731.90						
双滩综合楼			1,500.00							1,500.00
合计	1,566,079,100.00	854,233,948.20	506,989,191.68	445,901,693.36	/	55,138,848.50	55,138,848.50	/	/	915,321,446.52

(2) 在建工程的说明：

截至 2008 年 12 月 31 日，本公司在建工程无账面价值高于可收回金额的情况。

15、工程物资：

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
工程建设用材料		2,523,992.81		2,523,992.81
合计		2,523,992.81		2,523,992.81

截至 2008 年 12 月 31 日，本公司工程物资无账面价值高于可收回金额的情况。

16、无形资产：

(1) 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	9,758,234.45	4,138,780.20		13,897,014.65
土地使用权	8,781,912.92	4,034,060.20		12,815,973.12
电脑软件	976,321.53	104,720.00		1,081,041.53
二、累计摊销合计		755,883.97		755,883.97
土地使用权		461,951.96		461,951.96
电脑软件		293,932.01		293,932.01
三、无形资产净值合计				
土地使用权				
电脑软件				
四、减值准备合计				
土地使用权				
电脑软件				
五、无形资产净额合计	9,758,234.45	3,382,896.23		13,141,130.68
土地使用权	8,781,912.92	3,572,108.24		12,354,021.16
电脑软件	976,321.53	-189,212.01		787,109.52

本期摊销额 755,883.97 元。

无形资产年末数比年初数增加 34.67%，其主要原因是本年度蜀南公司取得的土地使用权增加 4,034,060.20 元所致。

17、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保险费	927,975.80	76,690.49
电力设施	1,145,793.22	
技术服务费		46,800.00
其他	1,763,181.82	
合计	3,836,950.84	123,490.49

长期待摊费用年末数较年初数增加 3007.08%，主要原因是本年新开工项目前期支出所致。

18、递延所得税资产：

(1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
因资产的账面价值与计税基础不同而形成的递延所得税资产	22,377,465.54	15,173,512.28
因负债的账面价值与计税基础不同而形成的递延所得税资产		201,689.25
合计	22,377,465.54	15,375,201.53

(2) 引起暂时性差异的资产项目对应的暂时性差异金额

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
应收账款	21,558,150.34
其他应收款	58,633,139.11
交易性金融资产	621,976.31
长期股权投资	240,185.68
固定资产	737,954.56
可抵扣之以前年度亏损	37,883,488.87
合计	119,674,894.87

19、其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
临时工程用简易房	11,342,525.77	7,931,496.54
临时工程	2,943,395.30	6,154,371.86
其他	6,007,026.00	4,473,535.15
合计	20,292,947.07	18,559,403.55

20、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额			期末账面余额
			转回	转销	合计	
一、坏账准备	51,065,992.53	29,125,296.92				80,191,289.45
二、存货跌价准备	814,473.51		814,473.51		814,473.51	
三、可供出售金融资产减值准备						
四、持有至到期投资减值准备						
五、长期股权投资减值准备						
六、投资性房地产减值准备						
七、固定资产减值准备	713,415.06			352,866.10	352,866.10	360,548.96
八、工程物资减值准备						
九、在建工程减值准备						
十、生产性生物资产减值准备						

其中：成熟生产性生物资产减值准备						
十一、油气资产减值准备						
十二、无形资产减值准备						
十三、商誉减值准备						
十四、其他						
合计	52,593,881.10	29,125,296.92	814,473.51	352,866.10	1,167,339.61	80,551,838.41

21、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		30,000,000.00
保证借款	446,000,000.00	360,000,000.00
票据贴现	503,197,981.15	6,000,000.00
		421,483,288.41
合计	949,197,981.15	817,483,288.41

22、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	2,000,000.00	4,500,000.00
合计	2,000,000.00	4,500,000.00

23、应付账款：

(1) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况
本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(2) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

账龄	年末数			年初数		
	金额		比例	金额		比例
1 至 2 年	44,273,474.52		9.40%	32,577,303.45		9.08%
2 至 3 年	5,873,156.93		1.25%	6,491,124.63		1.81%
3 年以上	7,086,097.12		1.50%	4,945,668.26		1.38%
合计	57,232,728.57		12.15%	44,014,096.34		12.27%

24、预收账款：

(1) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况：

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(2) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例	金额	比例
1 至 2 年	93,007,135.09	14.26%	12,221,746.56	3.57%
2 至 3 年			20,922.59	0.01%
合计	93,007,135.09	14.26%	12,242,669.15	3.58%

25、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期支付额	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	10,702,845.04	119,726,377.27	109,273,503.42	21,155,718.89
二、职工福利费		14,758,844.53	14,758,844.53	
三、社会保险费	37,743,762.37	35,740,409.12	44,396,906.97	29,087,264.52
其中：医疗保险费	12,060,592.85	6,289,336.41	7,625,757.26	10,724,172.00
基本养老保险费	22,839,249.88	25,511,620.34	33,138,449.05	15,212,421.17
失业保险费	2,488,828.85	2,262,216.92	2,163,922.05	2,587,123.72
工伤保险费	52,474.14	911,529.47	704,798.20	259,205.41
生育保险费	302,616.65	765,705.98	763,980.41	304,342.22
四、住房公积金	20,402,913.98	11,187,474.97	8,311,647.55	23,278,741.40
五、其他	117,703.78	661,933.02	534,408.34	245,228.46
六、工会经费及职工教育经费	3,578,238.37	3,977,783.55	3,413,007.09	4,143,014.83
七、因解除劳动关系给予的补偿	1,344,595.00	301,779.50	1,646,374.50	
合计	73,890,058.54	186,354,601.96	182,334,692.40	77,909,968.10

26、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	2,462,202.71	444,443.41	按国家的有关具体规定计缴
营业税	13,510,277.44	14,524,976.82	按国家的有关具体规定计缴
所得税	2,482,700.49	4,438,564.50	按有关税收优惠政策计缴
个人所得税	724,155.24	723,463.47	按国家的有关具体规定计缴
城建税	1,485,270.73	1,572,396.24	按国家的有关具体规定计缴
印花税	119,732.48	118,454.34	按国家的有关具体规定计缴
房产税	-154,724.25	62,544.68	按国家的有关具体规定计缴
资源税	-78,385.34	-35,520.59	按国家的有关具体规定计缴
教育费附加	551,653.20	541,571.89	按国家的有关具体规定计缴
地方教育发展费	175,934.43	141,878.14	按国家的有关具体规定计缴
价格调节基金	-10,380.27	5,277.66	按国家的有关具体规定计缴
交通费附加	30,313.38	21,748.52	按国家的有关具体规定计缴
水利基金	21,064.00	39,263.31	按国家的有关具体规定计缴
河道堤防费	85.58	85.58	按国家的有关具体规定计缴
合计	21,319,899.82	22,599,147.97	/

27、其他应付款：

(1) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例	金额	比例
1 至 2 年	75,574,901.43	23.75%	3,388,238.11	1.28%
2 至 3 年	199,186.35	0.06%	2,249,725.38	0.85%
3 年以上	9,576,037.34	3.01%	18,543,106.80	7.00%
合计	85,350,125.12	26.82%	24,181,070.29	9.13%

(3) 对于金额较大的其他应付款，应说明其性质和内容

1) 其他应付款年末数中无应付持本公司 5%（含 5%）以上有表决权股份的股东单位款项。

2) 其他应付款年末数中包括应付其他关联方款项 24,295,251.65 元，占其他应付款年末数的比例为 7.64%，该项关联交易的披露见附注。

28、一年到期的长期负债：

(1) 一年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	31,350,000.00	25,000,000.00
抵押借款	9,900,000.00	1,200,000.00
担保借款	62,500,000.00	36,000,000.00
合计	103,750,000.00	62,200,000.00

单位：元 币种：人民币

贷款单位	期末数		期初数	
	币种	本币金额	币种	本币金额
中国建设银行股份有限公司 宜宾分行	人民币	31,350,000.00	人民币	25,000,000.00
中国工商银行宜宾分行	人民币	27,500,000.00	人民币	11,000,000.00
兴业银行成都分行	人民币	20,000,000.00	人民币	20,000,000.00
中国农业银行平昌县支行	人民币	15,000,000.00	人民币	5,000,000.00
中国农业银行平昌县支行	人民币	9,900,000.00	人民币	1,200,000.00
合计	/	103,750,000.00	/	62,200,000.00

29、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	60,500,000.00	86,700,000.00
抵押借款	771,700,000.00	446,800,000.00
担保借款	590,700,000.00	642,700,000.00
合计	1,422,900,000.00	1,176,200,000.00

30、递延所得税负债：

(1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
因资产的账面价值与计税基础不同而形成的递延所得税负债	10,505,735.27	45,162,576.00
合计	10,505,735.27	45,162,576.00

(2) 引起暂时性差异的负债项目对应的暂时性差异金额

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
可供出售金融资产	70,038,235.13
合计	70,038,235.13

31、股本：

单位：股

	期初数		变动增减					期末数	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
股份总数	304,000,000.00	100.00						304,000,000.00	100.00

32、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
资本溢价（股本溢价）	364,168,052.15		5,955,393.68	358,212,658.47
公允价值变动计入	293,658,614.09	-223,620,378.96		70,038,235.13
公允价值变动计入的递延所得税负债	-44,048,792.11	33,543,056.84		-10,505,735.27
其 他	17,030,163.20			17,030,163.20
合计	630,808,037.33	-190,077,322.12	5,955,393.68	434,775,321.53

- 1) 资本公积年末数比年初数减少 31.08%，其主要原因是本公司投资的可供出售金融资产中国招商银行股份有限公司股票市值本年大幅下跌，减少公允价值变动 190,077,322.12 元所致。
- 2) 本公司 2008 年收购巴河公司少数股权，收购价与按照新增持股比例计算应享有子公司自合并日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，冲减合并财务报表中资本公积中的资本溢价 5,955,393.68 元。

33、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	54,814,280.08			54,814,280.08
储备基金	1,044,773.47	9,251,063.88	7,847,715.48	2,448,121.87
合计	55,859,053.55	9,251,063.88	7,847,715.48	57,262,401.95

储备基金增加数是本公司根据财企[2006]478 号文《高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法》文之精神，对 2007 年及以后新开工的公路、桥梁项目按收入的 1%计提安全生产费，减少数是实际开支安全生产费据实计入成本，同时将储备基金转回到未分配利润的金额。

34、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润 （2007 年期末数）	2,613,775.06	/
调整 年初未分配利润合计数 （调增+，调减-）	21,883,350.76	/
调整后 年初未分配利润	24,497,125.82	/
加：本期净利润	14,103,132.61	/
转作股本的普通股股利	1,403,348.40	
提取储备基金		
期末未分配利润	37,196,910.03	/

调整年初未分配利润明细：

（1）由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 21,883,350.76 元。

1）本公司因会计政策变更而追溯调整期初未分配利润的相关情况详见“附注五、主要会计政策、会计估计变更、前期差错更正的说明”；

2）子公司当年提取盈余公积的情况

蜀南公司 2008 年度计提盈余公积 1,281,717.68 元，其中归属母公司的金额为 1,092,407.98 元；中坝公司 2008 年度计提盈余公积 1,223,400.41 元，其中归属母公司的金额为 734,040.25 元；川南公司 2008 年度计提盈余公积 1,966,893.29 元，其中归属母公司的金额为 1,311,327.76 元；长江公司 2008 年度计提盈余公积 2,165,947.03 元，其中归属母公司的金额为 1,407,865.57 元；巴河公司 2008 年度计提盈余公积 73,622.10 元，其中归属母公司的金额为 57,425.24 元。

35、营业收入：

（1）营业收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,162,718,959.46	1,792,477,600.66
其他业务收入	28,699,141.83	7,642,894.69
合计	2,191,418,101.29	1,800,120,495.35

（2）主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工程施工	2,035,825,943.21	1,907,280,681.64	1,712,133,743.06	1,588,910,335.61
水力发电	34,147,212.67	9,476,521.51	13,164,861.98	7,039,689.41
BT 及 BOT 融资	92,745,803.58	2,980,534.54	67,178,995.62	1,589,286.72
合计	2,162,718,959.46	1,919,737,737.69	1,792,477,600.66	1,597,539,311.74

（3）公司前五名客户的销售收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	销售收入总额	占公司全部销售收入的比例（%）
攀枝花至田房高速公路路面工程	175,061,176.00	8.09
湖北荆岳长江公路大桥第一合同段	146,590,646.43	6.78
雅泸高速公路工程项目 C27 合同段	145,746,106.14	6.74
四川 512 地震抢通保通工程	125,246,979.05	5.79
雅泸高速公路工程项目 C3 合同段	124,286,762.39	5.75
合计	716,931,670.01	33.15

36、合同项目：

单位：元 币种：人民币

固定 造价 合同	合同项目	总金额	累计已发生成本	累计已确认毛利 (亏损以“-”号 表示)	已办理结算的价款 金额
	攀枝花至田房高速公路路面工程	175,061,176.00	167,408,294.82	7,652,881.18	157,063,106.00
	湖北荆岳长江公路大桥第一合同段	371,442,054.00	229,102,195.41	18,125,921.31	214,760,759.00
	雅泸高速公路工程项目C27合同段	397,488,092.00	173,686,429.99	12,603,461.53	102,676,712.00
	四川 512 地震抢通保通工程		125,246,979.05		
	雅泸高速公路工程项目C3合同段	659,745,593.00	117,451,894.46	6,834,867.93	45,214,619.99
	吉林黄敦高速公路项目M02路面工程	122,265,872.00	119,644,993.74	2,620,878.26	119,928,009.00
	湘渝高速公路黔彭D18合同段	226,616,502.00	193,189,010.22	9,098,796.78	191,705,870.00
	西昌至攀枝花高速公路项目P19合同段路面工程	225,389,584.69	186,033,632.45	39,355,952.24	216,169,908.41
	四川乐宜高速公路第6合同段	162,040,251.33	73,752,199.31	17,773,042.98	62,511,813.98
	雅泸高速公路工程项目C16合同段	225,158,957.00	88,527,440.47	5,699,804.58	43,438,299.00
	四川乐宜高速公路第5合同段	175,421,588.00	80,848,171.49	-864,495.00	56,920,987.00
	合计	2,740,629,670.02	1,554,891,241.41	118,901,111.79	1,210,390,084.38

37、营业税金及附加：

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	66,049,246.75	48,043,890.90	按国家的有关具体规定计缴
城建税	2,143,802.02	1,924,590.06	按国家的有关具体规定计缴
教育费附加	1,966,863.91	1,401,812.35	按国家的有关具体规定计缴
地方教育发展费	802,069.36	506,948.27	按国家的有关具体规定计缴

副食品调节基金	136,339.06	66,209.80	按国家的有关具体规定计缴
交通费附加		-6,208.65	按国家的有关具体规定计缴
水利基金	85,141.47	148,389.64	按国家的有关具体规定计缴
房产税	330,876.36	351,829.44	按国家的有关具体规定计缴
河道堤防费	120,419.26	300.00	按国家的有关具体规定计缴
合计	71,634,758.19	52,437,761.81	/

38、公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-7,816,250.78	6,785,925.35
合计	-7,816,250.78	6,785,925.35

39、投资收益：

(1) 会计报表中的投资收益项目增加：

单位：元 币种：人民币

	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	10,002,804.07	3,182,630.13
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	284,485.37	4,749,733.32
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		1,759,000.01
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	2,264,514.00	1,043,288.52
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	25,407,771.36	
合计	37,959,574.80	10,734,651.98

(2) 按权益法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	上期金额	本期金额	本期比上期增减变动的原因
四川川交路桥有限责任公司	9,687,784.55	2,917,451.71	
四川川大华西药业股份有限公司	299,524.53	265,178.42	
四川盛大交通科研设计有限公司	15,494.99		
合计	10,002,804.07	3,182,630.13	/

40、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	29,125,296.92	13,161,789.86
二、存货跌价损失	-814,473.51	-7,158,358.40
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		

十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	28,310,823.41	6,003,431.46

41、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	850,059.69	125,688.45
其中：固定资产处置利得	850,059.69	125,688.45
罚款收入	16,200.00	65,000.00
其他	586,282.59	435,086.38
合计	1,452,542.28	625,774.83

42、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	1,218,483.83	1,576,804.32
其中：固定资产处置损失	1,218,483.83	1,576,804.32
对外捐赠	641,377.90	13,770.00
赔偿金	1,038,750.37	1,137,692.22
税收滞纳金	312,785.63	764,617.94
其他	3,527,857.12	2,386,915.43
合计	6,739,254.85	5,879,799.91

43、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按《企业所得税法》等规定的当期所得税	7,222,405.57	7,662,511.98
递延所得税调整	-8,116,047.90	1,451,779.24
合计	-893,642.33	9,114,291.22

44、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

相关计算过程如下：基本每股收益=14,103,132.61÷304,000,000.00=0.0464

稀释每股收益=14,103,132.61÷304,000,000.00=0.0464

注：（1）基本每股收益的计算

基本每股收益=归属于普通股股东的净利润÷发行在外的普通股加权平均数

发行在外的普通股加权平均数=SO+S1+Si×Mi÷MO-Sj×Mj÷MO-Sk

其中，SO 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；MO 报告期月份数；Mi 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

（2）稀释每股收益的计算

稀释每股收益=[归属于普通股股东的净利润+（已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用）×（1—所得税率）]/（SO+S1+Si×Mi÷MO-Sj×Mj÷MO-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数）

其中，SO 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；MO 报告期月份数；Mi 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

45、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收回投标保证金	49,340,842.64
收回履约保证金	34,013,149.91
与集团往来款	16,912,014.23
收回保函保证金	5,778,288.72
收四川华水电力建设工程有限公司往来款	2,400,000.00
收到存款利息	10,971,554.41
收到押金	5,487,673.50
协作单位保证金	37,982,296.30
收四川路桥交通物资公司往来款	7,000,000.00
收到赔偿款	4,791,618.77
收宜宾戎州大桥开发有限责任公司往来款	1,900,000.00
四川路航建设工程有限责任公司往来款	15,000,000.00
收到处理废旧物资款项	2,157,491.44
其 他	11,941,091.95
合 计	205,676,021.87

(2) 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
支付投标保证金	48,157,022.70
支付履约保证金	61,073,732.19
支付职工借款	23,095,409.09
业务招待费	9,575,361.29
办公费	8,509,766.74
差旅费	8,512,492.23
保函手续费及银行手续费	3,261,767.70
支付职工风险金	2,070,908.04
行政车辆使用费	4,877,968.08
投标费用	2,810,017.18
聘请中介机构费	2,485,802.02
修理费	1,279,270.05
咨询费	1,242,510.10
会议费	1,500,706.18
支付通江县移民领导小组办公室拆迁补偿费	22,910,000.00
支付平昌县双滩电站移民工作领导小组拆迁补偿费	9,490,000.00
支付巴中市兴能电力开发有限公司拆迁补偿费	3,600,000.00
押金	7,590,265.23
支付赔偿款	1,232,857.98
四川路桥川交建材有限公司	69,539.99
税收滞纳金	603,376.07
科研基金费	236,298.90
董事会费	350,601.25
诉讼费	356,655.16
其他	1,161,483.95
合 计	226,053,812.12

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
四川康定金珠制药有限责任公司	2,000,000.00
合计	2,000,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
四川康定金珠制药有限责任公司	10,000,000.00
合计	10,000,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收回票据保证金	44,530,000.00
合计	44,530,000.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付票据保证金	27,000,000.00
归还其他单位及个人的借款	1,613,565.90
合计	28,613,565.90

46、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	30,166,802.55	35,098,622.65
加：资产减值准备	28,310,823.41	6,003,431.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	46,367,016.65	48,904,969.56
无形资产摊销	755,883.97	565,390.13
长期待摊费用摊销	711,848.68	469,527.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	368,424.14	1,451,115.87
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	7,816,250.78	-6,785,925.35
财务费用（收益以“-”号填列）	68,872,394.34	38,202,434.39
投资损失（收益以“-”号填列）	-37,959,574.80	-10,734,651.98
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,002,264.01	433,890.43
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,113,783.89	1,017,888.81
存货的减少（增加以“-”号填列）	-381,107,997.20	33,189,189.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-105,009,248.67	-298,128,400.60
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	407,056,844.30	173,150,030.31
其他	15,175,777.61	11,109,692.94
经营活动产生的现金流量净额	73,409,197.86	33,947,205.54
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

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变动情况:		
现金的期末余额	214,692,954.69	302,508,144.71
减: 现金的期初余额	302,508,144.71	363,789,582.69
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	-87,815,190.02	-61,281,437.98

(八) 母公司会计报表附注

1、应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	22,609,071.88	20.38	559,633.05	2.48	22,499,822.59	30.83	567,610.03	2.52
其他不重大应收账款	88,320,518.39	79.62	11,316,806.61	12.81	50,479,151.28	69.17	7,345,252.94	14.55
合计	110,929,590.27	/	11,876,439.66	/	72,978,973.87	/	7,912,862.97	/

1) 应收账款年末数包括应收关联方的款项 12,405,674.21 元, 占应收账款总额的比例为 11.18%, 该项关联交易的披露见附注十、(三) 10;

2) 应收账款年末数中包括路桥集团公司(持有本公司 35.79%股份)欠款 241,316.96 元, 占应收账款总额的比例为 0.22%;

3) 应收账款年末数较年初数增加 52.00%, 主要系部分项目工程结算后尚有工程款未及时收回所致。

(2) 本报告期应收账款中持有公司 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
四川公路桥梁建设集团有限公司	241,316.96			
合计	241,316.96			

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例 (%)
吉林省高等级公路建设管理局	业主单位	25,303,422.41	1 年以内	22.81
诸永高速公路温州段工程建设指挥部	业主单位	11,414,724.29	1 年以内	10.29
江安长江公路大桥开发有限责任公司	业主单位	11,194,347.59	1 年以内	10.09
国道 213 线沐新路指挥部	业主单位	7,327,054.46	1 年以内	6.61

舟山市长峙至岙山公路工程建设办公室	业主单位	5,207,958.00	1 年以内	4.69
合计	/	60,447,506.75	/	54.49

2、其他应收款：

(1) 其他应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款项	242,678,141.46	52.82	5,827,946.87	2.40	139,927,936.51	38.45	2,589,735.28	1.85
其他不重大的其他应收款项	216,741,661.67	47.18	24,918,855.61	11.50	223,961,559.06	61.55	14,410,897.29	6.43
合计	459,419,803.13	/	30,746,802.48	/	363,889,495.57	/	17,000,632.57	/

(2) 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
四川公路桥梁建设集团有限公司	36,824,460.73			
合计	36,824,460.73			

(3) 金额较大的其他的其他应收款项的性质或内容

其他应收款年末数中包括路桥集团公司（持有本公司 35.79%股份）欠款 36,824,460.73 元，占其他应收款总额的比例为 8.02%，欠款年限为 1 年以内。其内容为工程款及租金等

(4) 其他应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
四川攀西高速公路开发股份有限公司	业主单位	33,047,719.90	1 年以内或 1—2 年以内	7.19
浙江省舟山大陆连岛工程指挥部	业主单位	21,439,912.13	1 年以内或 1—2 年以内	4.67
四川纳黔高速公路有限责任公司	业主单位	21,000,000.00	1 年以内	4.57
四川雅西高速公路有限责任公司	业主单位	19,711,503.00	1—2 年	4.29
合计	/	95,199,135.03	/	20.72

3、长期股权投资
按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	其中： 本期 减值 准备	减值 准备	在被投 资单位 持股比 例(%)	在被投 资单位 表决权 比例 (%)
四川路桥桥梁工程有限责任公司	68,483,934.91	68,483,934.91		68,483,934.91				
四川蜀南路桥开发有限责任公司	127,000,000.00	127,000,000.00		127,000,000.00				
宜宾金沙江中坝大桥开发有限责任公司	34,200,000.00	34,200,000.00		34,200,000.00				
四川巴河水电开发有限公司	83,478,459.54	83,478,459.54	52,600,000.00	136,078,459.54				
四川川南交通投资开发有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00				
宜宾长江大桥开发有限公司	67,080,000.00	67,080,000.00		67,080,000.00				
四川巴郎河水电开发有限公司	80,000,000.00	80,000,000.00	45,000,000.00	125,000,000.00				
四川路桥城乡建设投资有限公司	2,040,000.00		2,040,000.00	2,040,000.00				
四川通程建设开发有限责任公司	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00				
四川川大华西药业股份有限公司	2,670,600.00	2,670,600.00		2,670,600.00				
四川金通工程试验检测有限公司	300,000.00	300,000.00		300,000.00				

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	其中： 本期 减值 准备	减值 准备	现金 红利	在被投 资单位 持股比 例(%)	在被投 资单位 表决权 比例 (%)
四川川交路桥有限责任公司	60,629,369.37	99,789,195.52	9,687,784.55	109,476,980.07				43.29	43.29
四川盛大交通科研设计有限公司	441,000.00	441,000.00	15,494.99	456,494.99				21.00	21.00

截至 2008 年 12 月 31 日，本公司长期股权投资无账面价值高于可收回金额的情况。

4、营业收入：

(1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,478,965,003.43	1,243,798,933.57
其他业务收入	28,164,610.83	4,958,466.00
合计	1,507,129,614.26	1,248,757,399.57

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工程施工	1,478,965,003.43	1,374,700,861.48	1,243,798,933.57	1,148,390,740.33
合计	1,478,965,003.43	1,374,700,861.48	1,243,798,933.57	1,148,390,740.33

5、投资收益：

(1) 会计报表中的投资收益项目增加：

单位：元 币种：人民币

	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		8,479,154.26
权益法核算的长期股权投资收益	10,002,804.07	3,182,630.13
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	284,485.37	4,749,733.32
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		1,759,000.01
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	2,264,514.00	1,043,288.52
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	25,407,771.36	
合计	37,959,574.80	19,213,806.24

(2) 按成本法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	上期金额	本期金额	本期比上期增减变动的原因
四川川南交通投资开发有限公司		8,479,154.26	
四川川大华西药业股份有限公司	299,524.53	265,178.42	
合计	299,524.53	8,744,332.68	/

(3) 按权益法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	上期金额	本期金额	本期比上期增减变动的原因
四川川交路桥有限责任公司	9,687,784.55	2,917,451.71	
四川盛大交通科研设计有限公司	15,494.99		
合计	9,703,279.54	2,917,451.71	/

投资收益 2008 年度发生数比 2007 年度发生数增长 97.56%，其主要原因是本公司出售可供出售金融资产中国招商银行股份有限公司股票取得的转让收益 25,407,771.36 元所致。

6、现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-17,701,390.77	-2,326,515.24
加: 资产减值准备	17,709,746.60	-2,585,748.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,431,186.03	40,165,430.40
无形资产摊销	342,419.18	397,526.44
长期待摊费用摊销	642,259.79	413,658.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	487,592.29	1,552,181.28
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)	7,816,250.78	-6,785,925.35
财务费用 (收益以“-”号填列)	50,194,645.26	34,236,780.98
投资损失 (收益以“-”号填列)	-37,959,574.80	-19,213,806.24
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	-3,338,101.47	-353,758.92
递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)	-1,113,783.89	1,017,888.81
存货的减少 (增加以“-”号填列)	-331,009,021.17	15,882,503.69
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	-187,024,974.34	-221,530,631.73
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	436,144,583.99	158,280,429.53
其他	11,321,368.77	10,019,702.98
经营活动产生的现金流量净额	-18,056,793.75	9,169,716.42
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
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变动情况:		
现金的期末余额	102,011,568.95	148,482,319.27
减: 现金的期初余额	148,482,319.27	127,427,279.74
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	-46,470,750.32	21,055,039.53

(九) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
四川公路桥梁建设集团有限公司	国有独资公司	成都市高新区九兴大道12号	孙云	公路桥梁建设	50,000	35.79	35.79	四川省国有资产监督管理委员会	20181190-X

本公司母公司：路桥集团公司

本公司最终控制人：四川发展（控股）有限责任公司

本公司的子公司相关信息见附注六、2、（1）。

2、本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
四川路桥桥梁工程有限责任公司	有限责任公司	成都高新区高朋大道11号科技工业园		公路桥梁建设	82,000,000	83.23	83.23	73023359-4
四川蜀南路桥开发有限责任公司	有限责任公司	宜宾市衣服街23号		公路桥梁投资、管理、经营	149,000,000	85.23	85.23	71751042-X
宜宾金沙江中坝大桥开发有限责任公司	有限责任公司	宜宾市南岸路源街3号楼		公路、桥梁投资、管理、经营	57,000,000	60.00	60.00	75233472-4
四川巴河水电开发有限公司	有限责任公司	平昌县江口镇新平街317号		水电投资、建设、生产、经营	170,000,000	78.00	78.00	75470550-9
四川川南交通投资开发有限公司	有限责任公司	泸州市蜀泸大道5号		公路、桥梁基础设施投资建设	90,000,000	66.67	66.67	76995576-2
宜宾长江大桥开发有限公司	有限责任公司	宜宾市长江大道东段永业大楼		公路、桥梁投资	103,200,000	65.00	65.00	74962112-4
四川巴郎河水电开发有限公司	有限责任公司	康定县姑咱镇银河路154号		水电投资、建设、生产、经营	120,000,000	40.00	40.00	77984224-3
四川路桥城乡投资有限公司	有限责任公司	成都市武侯区太平南新街6号		项目投资、土地整理	20,000,000	51.00	51.00	67576338-0
四川通程建设开发有限公司	有限责任公司	四川省自贡市自流井区汇东丹桂街通达路194号		公路、桥梁等基础设施建设投资，基础设施建设、房地产开发	20,000,000	100.00	100.00	67575207-5

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
四川川交路桥有限责任公司	母公司的控股子公司	71752305-2
四川省交通物资公司	母公司的控股子公司	20182535-9
四川路桥川交建材有限公司	母公司的控股子公司	78014130-5
四川路桥建设集团交通工程有限公司	母公司的控股子公司	20181777-0
四川路桥通锦房产开发有限公司	母公司的控股子公司	74972644-4
江安长江公路大桥开发有限责任公司	母公司的控股子公司	74961765-1
宜宾戎州大桥开发有限责任公司	母公司的控股子公司	74469829-6
四川路航建设工程有限责任公司	母公司的控股子公司	20184534-1
四川盛大交通科研设计有限公司	母公司的控股子公司	79786305-6
四川金通工程试验检测有限公司	母公司的控股子公司	79583253-9
四川路桥特种材料有限责任公司	母公司的控股子公司	79784356-5
四川宜泸高速公路开发有限责任公司	母公司的控股子公司	66741224-9
四川小金河水电开发有限责任公司	关联人（与公司同一董事长）	78912908-9

四川发展（控股）有限责任公司于 2008 年底成立，由于四川发展公司组织机构尚未完善并实际运作，尚未对划归四川发展公司的 22 户企业实行有效的控制和管理，由此产生的新的关联单位及其基本情况和与本公司的交易尚待清理，相关事项详见“附注十四、其他重要事项说明”。

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
				金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
四川公路桥梁建设集团有限公司	购买商品	采购货物	按国家规定或双方协商确定其价格	7,508,885.56	1.04	265,148.08	0.04
四川路桥特种材料有限责任公司	购买商品	采购货物	按国家规定或双方协商确定其价格	4,484,133.70	0.62	3,880,846.00	0.56
四川路桥川交建材有限公司	购买商品	采购货物	按国家规定或双方协商确定其价格	2,391,255.58	0.33	1,652,470.00	0.24
四川公路桥梁建设集团有限公司	接受劳务	劳务协作	一般按《公路工程机械台班费用定额 JTG/T B06-03--2007》、《公路工程概算定额 JTG/T B06-01--2007》等国家规定的定额，根据市场直接材料、直接人工、机械使用费的价格变化进行计算确定	61,917,959.09	3.24	215,027,275.57	14.37
四川路航建设工程有限责任公司	接受劳务	劳务协作	一般按《公路工程机械台班费用定额 JTG/T B06-03--2007》、《公路工程概算定额 JTG/T	10,402,477.20	0.54	33,713,034.86	2.25

公司	务		B06-01--2007》等国家规定的定额，根据市场直接材料、直接人工、机械使用费的价格变化进行计算确定				
四川路桥川交建材有限公司	接受劳务	劳务协作	一般按《公路工程机械台班费用定额 JTG/T B06-03--2007》、《公路工程概算定额 JTG/T B06-01--2007》等国家规定的定额，根据市场直接材料、直接人工、机械使用费的价格变化进行计算确定	172,000.00	0.01	538,680.00	0.04
四川金通工程试验检测有限公司	接受劳务	劳务协作	一般按《公路工程机械台班费用定额 JTG/T B06-03--2007》、《公路工程概算定额 JTG/T B06-01--2007》等国家规定的定额，根据市场直接材料、直接人工、机械使用费的价格变化进行计算确定	323,600.00	0.02	77,500.00	0.01
四川公路桥梁建设集团有限公司	销售商品	销售货物	按国家规定或双方协商确定其价格	15,893,801.20		2,414,709.76	
四川路桥特种材料有限责任公司	销售商品	销售货物	按国家规定或双方协商确定其价格	53,239.99			
四川公路桥梁建设集团有限公司	其它流出	承租资产	房屋租赁价按所在地市场公允价确定；租赁设备，根据设备的现有净值、成新情况以及预期可产生的效益等因素，确定机械设备的租金。	494,230.85		1,205,141.02	
四川川交路桥有限责任公司	其它流出	承租资产	房屋租赁价按所在地市场公允价确定；租赁设备，根据设备的现有净值、成新情况以及预期可产生的效益等因素，确定机械设备的租金。	658,364.00		166,702.70	
四川路桥川交建材有限公司	其它流出	承租资产	房屋租赁价按所在地市场公允价确定；租赁设备，根据设备的现有净值、成新情况以及预期可产生的效益等因素，确定机械设备的租金。	296,925.40		156,397.40	
四川公路桥梁建设集团有限公司	其它流入	对外出租资产	房屋租赁价按所在地市场公允价确定；租赁设备，根据设备的现有净值、成新情况以及预期可产生的效益等因素，确定机械设备的租金。	35,303,329.74		15,608,069.18	
四川川交路桥有限责任公司	其它流入	对外出租资产	房屋租赁价按所在地市场公允价确定；租赁设备，根据设备的现有净值、成新情况以及预期可产生的效益等因素，确定机械设备的租金。	35,653.87		66,933.33	

四川盛大交通科研设计有限公司	接受劳务	接受咨询服务	按国家规定或双方协商确定其价格	692,000.00		2,062,000.00	
----------------	------	--------	-----------------	------------	--	--------------	--

1) 本公司租赁路桥集团公司的房屋, 租赁价按所在地市场公允价确定。

2) 租赁设备, 根据设备的现有净值、成新情况以及预期可产生的效益等因素, 确定机械设备的租金。

3) 本公司接受路桥集团公司的劳务协作, 一般按《公路工程机械台班费用定额 JTG/T B06-03--2007》、《公路工程概算定额 JTG/T B06-01--2007》等国家规定的定额, 根据市场直接材料、直接人工、机械使用费的价格变化进行计算确定。

4) 本公司承建路桥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。

5) 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。

6) 根据本公司上市之时路桥集团公司承诺本公司可以无偿使用其资质。

(2) 关联担保情况

单位: 元 币种: 人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否经履行完毕
四川公路桥梁建设集团有限公司	四川路桥建设股份有限公司	1,465,135,630.10		否
四川路桥建设股份有限公司	四川巴郎河水电开发有限公司	335,504,000		否
四川路桥建设股份有限公司	四川川南交通投资开发有限公司	120,000,000		否

1) 关联方为本公司提供的担保

截至 2008 年 12 月 31 日路桥集团公司为本公司及控股子公司的银行贷款、银行票据、各类保函等业务共计 1,465,135,630.10 元的连带责任担保。

2) 本公司为子公司提供的担保

中国农业银行甘孜州分行与巴郎河公司签订固定资产借款 84000 万元, 约定由巴郎河公司以在建项目提供 11200 万元的抵押保证, 其余部分由巴郎河公司各股东单位提供连带责任保证, 其中: 本公司为巴郎河公司的担保金额为 33550.40 万元。截至 2008 年 12 月 31 日根据工程进度上述贷款已实发放 68200 万元。

川南公司向兴业银行股份有限公司成都分行的项目贷款 12000 万元, 由本公司及路桥集团公司提供连带责任担保。

5、关联方应收应付款项

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收帐款	四川公路桥梁建设集团有限公司	241,316.96	
应收帐款	四川路桥交通工程有限公司	364,140.00	
应收帐款	四川通锦房产开发有限公司		237,300.00
应收帐款	江安长江公路大桥开发有限责任公司	11,194,347.59	11,352,200.59
应收帐款	宜宾戎州大桥开发有限责任公司		1,253,334.02
应收帐款	四川路航建设工程有限责任公司	605,869.66	
预付帐款	四川公路桥梁建设集团有限公司		50,000.00
预付帐款	四川金通工程试验检测公司	80,000.00	
其他应收款	四川公路桥梁建设集团有限公司	57,760,671.63	19,472,343.04
其他应收款	四川川交路桥有限责任公司	1,225,607.85	6,490,917.78
其他应收款	四川通锦房产开发有限公司		225,057.87

其他应收款	宜宾戎州大桥开发有限责任公司	8,000,000.00	8,000,000.00
其他应收款	四川宜泸高速公路开发有限责任公司	4,100.00	
其他应收款	四川金通工程试验检测公司	30,278.12	
应付帐款	四川路桥水泥制品有限公司	327,151.95	327,151.95
应付帐款	四川路桥建材设备有限责任公司	260,185.95	1,208,551.24
应付帐款	四川路航建设工程有限公司	4,969,406.01	
应付帐款	四川盛大交通科研设计公司	320,000.00	
应付帐款	四川路桥特种材料有限公司	1,332,822.00	971,029.00
其他应付款	四川路桥水泥制品有限公司	44,280.00	44,280.00
其他应付款	四川川交路桥有限责任公司		1,433,018.44
其他应付款	四川路桥交通物资公司	12,000,000.00	5,000,000.00
其他应付款	四川路桥建材设备有限责任公司	235,656.91	
其他应付款	四川通锦房产开发有限公司	117,300.00	20,000.00
其他应付款	江安长江公路大桥开发有限责任公司		-20,000.00
其他应付款	宜宾戎州大桥开发有限责任公司	5,537,780.00	
其他应付款	四川路航建设工程有限公司	4,165,740.84	1,680,341.56
其他应付款	四川盛大交通科研设计公司	378,000.00	514,000.00
其他应付款	四川路桥特种材料有限公司	1,816,493.90	832,310.20

(十) 股份支付:

无。

(十一) 或有事项:

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

无。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

无。

3、其他或有负债及其财务影响:

无。

(十二) 承诺事项:

截至 2008 年 12 月 31 日, 本公司无需要披露的重大承诺事项。

(十三) 资产负债表日后事项:

无。

(十四) 其他重要事项:

1、2008 年 11 月 18 日四川省人民政府以川府函[2008]330 号文《关于组建四川发展(控股)有限责任公司的通知》, 明确四川发展(控股)有限责任公司(以下简称“四川发展”)组建的注册资本为 800 亿元人民币, 并将 22 家国有企业的全部股份或整体资产纳入四川发展, 22 家公司为: 四川省长江集团有限责任公司、四川省铁路集团有限责任公司、四川省水电投资经营管理有限责任公司、四川省外贸集团有限公司、四川公路桥梁建设集团有限公司、四川省锦弘集团有限责任公司、四川省医药集团有限公司、四川省国有资产投资管理有限责任公司、四川航空集团公司、四川锦江宾馆、四川省中国国际旅行社、四川省民族经济发展总公司、四川省有色金属工业公司、四川省有色冶金研究院、四川省国有资产经营投资管理有限责任公司、四川高速公路建设开发总公司、四川省港航开发有限责任公司、四川省紫坪铺开发有限责任公司、四川省盐业总公司、四川出版集团、四川新华发行集团有限公司、四川省成都木材综合工厂。

2008 年 12 月 3 日四川省人民政府以川府函[2008]338 号文《关于组建四川省铁路产业投资集团有限责任公司的通知》组建四川省铁路产业投资有限责任公司（以下简称“铁路投资集团”）是由四川发展组建的国有独资企业，系由四川发展公司以四川省铁路集团有限公司和路桥集团公司股权作为出资设立的有限责任公司。同时省政府明确将路桥集团持有的本公司的股权划转至铁路投资集团。四川发展、铁路投资集团已于 2008 年 12 月下旬办妥工商行政登记手续，路桥集团将所持本公司股权划转铁路投资集团手续正在办理中。该划转行为完成后铁路投资集团将成为本公司之母公司。

2、自贡市政府与本公司达成终止原签订的《省道公路 305 线改造及自贡南湖生态城综合建设整体项目投资合作协议》，双方重新签订了板仓工业园项目和自贡市南湖生态城片区综合建设项目整合成一个项目包，项目总投资 21 亿元由本公司负责全部投资及建设。项目建设完成后，由本公司移交给自贡市政府。自贡市政府通过合法程序公开转让南湖项目中可开发商住土地，以土地出让收入支付本公司的全部投资，出让收入超过投资部分由双方按一定比例分成。

该项目的双方约定的建设投入期间为 2008 年 10 月至 2014 年 6 月。

（十五）补充资料

1、按中国证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 1 号-非经常性损益》第 1 号的规定，本公司当期非经常性损益的发生金额列示如下：

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-368,424.14
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	17,758,663.20
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,918,288.43
其他符合非经常性损益定义的损益项目	285,375.00
少数股东权益影响额	107,032.65
所得税影响额	1,053,108.53
合计	13,917,466.81

2、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

报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.6926	1.5260	0.0464	0.0464
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.0223	0.0201	0.0006	0.0006

3、境内外会计准则差异：

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期初数	期末数
按中国会计准则	14,103,132.61	20,270,872.43	1,015,164,216.70	833,234,633.51

十二、备查文件目录

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

董事长：孙云

四川路桥建设股份有限公司

2009 年 3 月 23 日

四川路桥建设股份有限公司**关于公司对外担保情况的专项说明及独立意见**

我们作为四川路桥建设股份有限公司第三届董事会独立董事，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 号和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》证监发（2005）120 号的规定，在我们所了解的事实范围内，就公司 2008 年度对外担保情况事项发表如下说明和独立意见：

报告期内，公司除存在以前年度发生并累计至本报告期末为控股子公司提供担保外，没有发生其他对外担保事项。截止报告期末，公司对控股子公司的担保余额为 45,550.4 万元，占公司最近一期经审计净资产的 54.67%。

我们认为，公司按照《公司章程》等规定，公司对控股子公司提供的上述的担保属于正常生产经营的合理资金需要，决策程序合法、合理，没有损害公司及公司股东尤其是中小股东的利益。

独立董事：杨盛福

赵泽松

范文理

章 群

二〇〇九年三月二十三日