

腾达建设集团股份有限公司

600512

2006 年年度报告

目录

一、重要提示	3
二、公司基本情况简介	3
三、主要财务数据和指标	3
四、股本变动及股东情况	5
五、董事、监事和高级管理人员	8
六、公司治理结构	11
七、股东大会情况简介	13
八、董事会报告	13
九、监事会报告	17
十、重要事项	18
十一、财务会计报告	22
十二、备查文件目录	59

一、重要提示

- 1、本公司董事会、监事会及董事、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。
- 2、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、浙江天健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。
- 4、公司负责人叶洋友，主管会计工作负责人叶春方，会计机构负责人（会计主管人员）申文田声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：腾达建设集团股份有限公司
公司法定中文名称缩写：腾达建设
公司英文名称：TENGA CONSTRUCTION GROUP CO., LTD.
- 2、公司法定代表人：叶洋友
- 3、公司董事会秘书：徐笑白
电话：021-68406906
传真：021-68406906
E-mail：zqb@tengdajs.com
联系地址：上海市浦东新区向城路 58 号 11 楼
公司证券事务代表：阮文君
电话：021-68406906
传真：021-68406906
E-mail：zqb@tengdajs.com
联系地址：上海市浦东新区向城路 58 号 11 楼
- 4、公司注册地址：浙江省台州市路桥区路桥大道东一号
公司办公地址：浙江省台州市路桥区路桥大道东一号
邮政编码：318050
公司国际互联网网址：<http://www.tengdajs.com>
公司电子信箱：zqb@tengdajs.com
- 5、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》、《中国证券报》
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司年度报告备置地点：上海市浦东新区向城路 58 号 11 楼 董事会办公室
- 6、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：腾达建设
公司 A 股代码：600512
- 7、其他有关资料
公司首次注册登记日期：1995 年 8 月 12 日
公司首次注册登记地点：浙江省台州市路桥区路桥大道东一号
公司法人营业执照注册号：3300001000366
公司税务登记号码：33100470469053X
公司聘请的境内会计师事务所名称：浙江天健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：浙江省杭州市西溪路 128 号耀江金鼎广场广场西楼 8 层

三、主要财务数据和指标

(一) 本报告期主要财务数据

单位:元 币种:人民币

项目	金额
利润总额	93,333,098.19
净利润	60,028,442.77
扣除非经常性损益后的净利润	54,089,681.70
主营业务利润	182,490,220.26
其他业务利润	1,292,405.28
营业利润	84,446,912.10
投资收益	88,900.00
补贴收入	5,822,600.00
营业外收支净额	2,974,686.09
经营活动产生的现金流量净额	189,422,719.33
现金及现金等价物净增加额	49,677,790.72

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	3,161,829.80
各种形式的政府补贴	5,822,600.00
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-142,643.71
所得税影响数	-2,903,104.41
少数股东权益影响数	79.39
合计	5,938,761.07

(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

主要会计数据	2006 年	2005 年	本年比上年增减 (%)	2004 年
主营业务收入	1,408,687,366.47	1,370,480,176.46	2.79	1,192,647,878.67
利润总额	93,333,098.19	91,814,606.34	1.66	89,158,062.58
净利润	60,028,442.77	61,725,902.37	-2.75	58,607,171.05
扣除非经常性损益的净利润	54,089,681.70	55,891,684.90	-3.22	56,001,114.81
每股收益	0.19	0.39	-51.28	0.37
最新每股收益				
净资产收益率 (%)	10.77	10.99	减少 0.22 个百分点	11.35
扣除非经常性损益的净利润为基准计算的净资产收益率 (%)	9.71	9.95	减少 0.24 个百分点	10.85
扣除非经常性损益后净利润为基准计算的加权平均净资产收益率 (%)	9.14	10.38	减少 1.24 个百分点	11.32

经营活动产生的现金流量净额	189,422,719.33	127,318,416.03	48.78	-2,363,345.48
每股经营活动产生的现金流量净额	0.59	0.80	-26.25	-0.015
	2006 年末	2005 年末	本年末比上年末 增减(%)	2004 年末
总资产	1,893,305,676.94	1,814,725,444.90	4.33	1,003,696,511.02
股东权益(不含少数股东权益)	557,317,137.36	561,892,495.35	-0.81	516,140,109.38
每股净资产	1.74	3.52	-50.57	3.23
调整后的每股净资产	1.66	3.40	-51.18	3.14

说明：2006 年 7 月 6 日，本公司实施资本公积金转增股本，每 10 股转增 10 股，故以上表格中：调整前后每股净资产本报告期末和上年度期末、每股收益本报告期和上年同期不具可比性。

(四) 报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位：元 币种：人民币

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	159,735,164.00	227,532,444.18	47,460,120.44	13,773,434.58	127,164,766.73	561,892,495.35
本期增加	159,735,164.00		19,014,199.36		60,028,442.77	
本期减少		160,444,899.16	13,773,434.58	13,773,434.58	69,134,830.38	
期末数	319,470,328.00	67,087,545.02	52,700,885.22		118,058,379.12	557,317,137.36

股本增加变动：2006 年 6 月 25 日，本公司 2006 年第一次临时股东大会审议通过资本公积转增股本方案，以 2005 年末股份总数 15,973.50 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，增加注册资本 15,973.50 万元，转增后的注册资本为 319,470,328 元。

资本公积减少：2006 年以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，资本公积相应减少 15,973.50 万元，另外根据财政部《中华人民共和国财政部关于上市公司股改费用会计处理的复函》(财会便[2006]10 号)的有关规定，本公司将股改费用 709,735.16 元冲减资本公积。

盈余公积增加变动：根据财政部《关于〈公司法〉实行后有关企业财务处理问题的通知》(财企[2006]67 号)的有关规定，本公司已于本期将公益金结余转作法定盈余公积项下。根据 2007 年 3 月 31 日本公司董事会通过的 2006 年度利润分配预案，按 2006 年度母公司实现的净利润计提 10% 的法定盈余公积 5,240,764.78 元。

未分配利润增减变动：本期增加系本期净利润转入。本期减少系根据本公司 2006 年 3 月 12 日股东大会通过的 2005 年度利润分配方案，对全体股东按每 10 股派发现金股利 4 元(含税)计 63,894,065.60 元。另根据 2007 年 3 月 31 日本公司董事会通过的 2006 年度利润分配预案，按 2006 年度母公司实现的净利润计提 10% 的法定盈余公积 5,240,764.78 元，上述两项合计减少 69,134,830.38 元。

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

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	84,135,164	52.67			84,135,164		84,135,164	168,270,328	52.67
其中:									
境内法人持股									
境内自然人持股	84,135,164	52.67			84,135,164		84,135,164	168,270,328	52.67
4、外资持股									
其中:									
境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	84,135,164	52.67			84,135,164		84,135,164	168,270,328	52.67
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	75,600,000	47.33			75,600,000		75,600,000	151,200,000	47.33
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股份合计	75,600,000	47.33			75,600,000		75,600,000	151,200,000	47.33
三、股份总数	159,735,164	100			159,735,164		159,735,164	319,470,328	100

有限售条件股份可上市交易时间

单位:股

时间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额	说明
2007年4月17日	167,704,164	566,164	151,200,000	
2008年4月17日	566,164	0	318,904,164	

2、股票发行与上市情况

(1) 前三年历次股票发行情况

截止本报告期末至前三年,公司未有增发新股、配售股份等股票发行与上市情况。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

2006年4月17日,公司实施股权分置改革,非流通股股东向流通股股东支付对价股份总计1,560万股。股权分置改革后,有限售条件的流通股占总股本的52.67%,无限售条件的流通股占总股本的

47.33%，总股本为 159,735,164 股不变。2006 年 7 月 6 日，公司资本公积金转增股本，每 10 股转增 10 股，公司总股本扩大一倍，由 159,735,164 股变为 319,470,328 股，股份结构不变。

(3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(二) 股东情况

1、 股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数		23,361				
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	年度内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
叶洋友	其他	5.18	16,539,680	6,736,480	16,539,680	0
叶立春	其他	4.33	13,820,466	5,628,966	13,820,466	0
叶小根	其他	3.82	12,211,242	4,973,542	12,211,242	0
叶林富	其他	3.65	11,655,994	4,747,394	11,655,994	0
叶春方	其他	3.51	11,226,760	4,614,060	11,156,760	0
叶洋增	其他	2.45	7,838,250	3,232,050	7,771,450	0
阮建军	其他	2.23	7,134,120	2,905,670	7,134,120	0
杨仙彩	其他	2.08	6,660,954	2,712,954	6,660,954	0
徐君明	其他	2.08	6,660,954	2,712,954	6,660,954	0
蔡晓彬	其他	1.74	5,550,962	2,260,862	5,550,962	0
项兆云	其他	1.74	5,550,962	2,260,862	5,550,962	0
陈华才	其他	1.74	5,550,962	2,260,862	5,550,962	0
叶世君	其他	1.74	5,550,962	2,260,862	5,550,962	0
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数量		股份种类			
华宝信托投资有限责任公司—集合类资金信托 2006 年第 5 号	3,000,000		人民币普通股			
倪忠权	2,624,500		人民币普通股			
林海伟	1,876,875		人民币普通股			
李妹菊	1,317,251		人民币普通股			
上海天健投资发展有限公司	1,315,924		人民币普通股			
林胜德	1,312,958		人民币普通股			
上海腾海工贸发展有限公司	1,307,498		人民币普通股			
廖云川	898,700		人民币普通股			
林如华	802,620		人民币普通股			
林文斌	711,913		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	<p>公司未知前十名无限售条件的流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。</p> <p>公司未知前十名无限售条件的流通股股东和前十名有限售条件的流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。</p>					

前十名有限售条件的流通股股东中叶洋友与叶林富系父子关系，叶洋友、叶洋增、叶小根系兄弟关系；叶立春与蔡晓彬系夫妻关系；其他股东之间不存在关联关系，且都不属于《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。

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	叶洋友	16,539,680	2007年4月17日	15,973,516	
			2008年4月17日	566,164	
2	叶立春	13,820,466	2007年4月17日	13,820,466	
3	叶小根	12,211,242	2007年4月17日	12,211,242	
4	叶林富	11,655,994	2007年4月17日	11,655,994	
5	叶春方	11,156,760	2007年4月17日	11,156,760	
6	叶洋增	7,771,450	2007年4月17日	7,771,450	
7	阮建军	7,134,120	2007年4月17日	7,134,120	
8	杨仙彩	6,660,954	2007年4月17日	6,660,954	
9	徐君明	6,660,954	2007年4月17日	6,660,954	
10	蔡晓彬	5,550,962	2007年4月17日	5,550,962	
11	项兆云	5,550,962	2007年4月17日	5,550,962	
12	陈华才	5,550,962	2007年4月17日	5,550,962	
13	叶世君	5,550,962	2007年4月17日	5,550,962	

2、控股股东及实际控制人简介

(1) 自然人实际控制人情况

实际控制人姓名：叶洋友

国籍：中国

是否取得其他国家或地区居留权：否

最近五年内职业：董事长

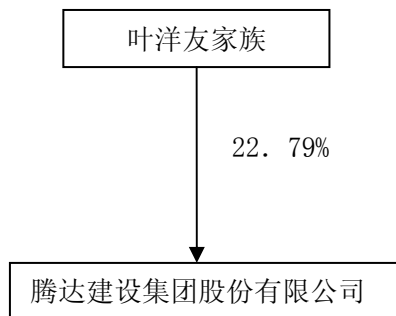
最近五年内职务：董事长

叶洋友家族 10 人共计持有的股份占本公司总股本的 22.79%，叶洋友为本公司实际控制人。其中有限售条件的流通股占总股本的 22.77%，无限售条件的流通股占总股本的 0.02%。

(2) 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。

(3) 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、高级管理人员情况

单位:股 币种:人民币

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)税后
叶洋友	董事长	男	64	2004年10月16日	2007年10月15日	9,803,200	16,539,680	6,736,480	股改、资本公积金转增	90
叶立春	副董事长、副总经理	男	52	2004年10月16日	2007年10月15日	8,191,500	13,820,466	5,628,966	股改、资本公积金转增	86
叶小根	副董事长、副总经理	男	57	2004年10月16日	2007年10月15日	7,237,700	12,211,242	4,973,542	股改、资本公积金转增	84
叶林富	董事、总经理	男	41	2004年10月16日	2007年10月15日	6,908,600	11,655,994	4,747,394	股改、资本公积金转增	87
叶春方	董事、副总经理	男	52	2004年10月16日	2007年10月15日	6,612,700	11,226,760	4,614,060	股改、资本公积金转增、个人二级市场增持	54
陈华才	董事	男	59	2004年10月16日	2007年10月15日	3,290,100	5,550,962	2,260,862	股改、资本公积金转增	46
史晋川	独立董事	男	50	2004年10月16日	2007年10月15日	0	0	0		6
朱武祥	独立董事	男	42	2004年10月16日	2007年10月15日	0	0	0		6
王振民	独立董事	男	71	2004年10月16日	2007年10月15日	0	0	0		6
徐君明	副总经理	男	50	2004年10月16日	2007年10月15日	3,948,000	6,660,954	2,712,954	股改、资本公积金转增	34
叶洋增	副总经理	男	52	2006年7月31日	2007年10月15日	4,606,200	7,838,250	3,232,050	股改、资本公积金转增、个人二级市场增持	48
杨晖	监事长	男	33	2006年6月25日	2007年10月15日	1,809,900	3,053,612	1,243,712	股改、资本公积金转增	12
项兆云	监事	男	53	2006年6月25日	2007年10月15日	3,290,100	5,550,962	2,260,862	股改、资本公积金转增	37
任康	监事	男	33	2004年10月16日	2007年10月15日	0	4,536	4,536	个人二级市场增持	12
辛晓东	财务总监	男	61	2004年10月16日	2007年10月15日	0	0	0		10
徐笑白	董事会秘书	女	45	2006年11月9日	2007年10月15日	0	0	0		/
申文田	总会计师	男	40	2004年10月16日	2007年10月15日	0	0	0		19
孙连祖	总工程师	男	47	2004年10月16日	2007年10月15日	0	0	0		23
合计	/	/	/	/	/	55,698,000	94,113,418	38,415,418	/	

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

- (1) 叶洋友, 高中, 高级经济师。2002 年至今一直担任本公司董事长。
- (2) 叶立春, 高中, 工程师。2002 年至今任本公司副董事长、副总经理。
- (3) 叶小根, 高中, 工程师, 一级项目经理。2002 年至今任本公司副董事长、副总经理。
- (4) 叶林富, 工商管理硕士, 工程师, 一级项目经理。2002 年至今任本公司董事、总经理, 是浙江省台州市第二届人民代表大会代表、第七届“浙江省十大杰出青年”、浙江省青年企业家联合会副会长。
- (5) 叶春方, 高中, 工程师, 一级项目经理。2002 年至今任本公司董事、副总经理。
- (6) 陈华才, 高中, 工程师, 一级项目经理。2002 年至今任本公司董事。
- (7) 史晋川, 经济学博士, 历任浙江大学经济学院助教、讲师、副教授、教授, 现任浙江大学经济学院党委书记、副院长、教授、博士生导师, 兼任中国社会经济系统工程学会副理事长, 浙江人民政府经济建设咨询委员会委员。2002 年 2 月 18 日起任本公司董事会独立董事。
- (8) 朱武祥, 经济学博士, 历任清华大学经济管理学院经济系助教、金融与国际贸易系讲师、副教授、教授, 现任清华大学公司金融教授、博士生导师, 金融与国际贸易系副主任。2002 年 2 月 18 日起任本公司董事会独立董事。
- (9) 王振民, 大学本科, 教授级高级工程师, 国家注册咨询工程师(投资)。曾任浙江省交通设计院院长、交通厅总工程师, 现任浙江省科协委员、浙江公路水运工程咨询监理公司技术顾问。2003 年 8 月 5 日起任本公司董事会独立董事。
- (10) 徐君明, 高中, 工程师, 一级项目经理。曾任本公司董事、监事长, 2004 年 10 月 16 日起任本公司副总经理。
- (11) 叶洋增, 高中, 工程师, 一级项目经理。曾任本公司董事、监事、物资部负责人。2006 年 7 月 31 日起任本公司副总经理。
- (12) 杨晖, 2002 年至今任本公司杭州分公司经营部经理。2006 年 6 月 25 日至今任本公司监事长。
- (13) 项兆云, 2002 年至今任本公司杭州分公司工程部经理。2006 年 6 月 25 日至今任本公司监事。
- (14) 任康, 本科, 经济师。2002 年至今任本公司会计、监事。
- (15) 辛晓东, 大专, 会计师。2002 年至今任本公司财务总监。
- (16) 徐笑白, 工商管理硕士, 2002 年至 2006 年 11 月任上海开开实业股份有限公司董事会秘书, 2006 年 11 月 9 日至今任本公司董事会秘书。
- (17) 申文田, 本科, 高级会计师, 注册会计师。2002 年至今任本公司总会计师。
- (18) 孙连祖, 本科, 高级工程师。2002 年至今任本公司总工程师。

(二) 在股东单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在股东单位任职。

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
叶洋友	台州市路桥至泽国至太平一级公路路桥段项目投资有限公司	监事	2005年8月10日	2008年8月9日	否
叶立春	上海博佳投资管理有限公司	执行董事兼总经理	2005年1月15日	2008年1月14日	否
	上海城道市政建设有限公司	董事	2004年3月18日	2007年3月17日	否
	台州市路桥至泽国至太平一级公路路桥段项目投资有限公司	执行董事兼经理	2005年8月10日	2008年8月9日	否
叶小根	上海博佳投资管理有限公司	董事	2005年1月15日	2008年1月14日	否
	台州市广厦房地产开发有限公司	董事	2005年3月5日	2008年3月4日	否
	杭州钱江四桥经营有限公司	执行董事	2005年10月10日	2008年10月9日	否
叶春方	上海博佳投资管理有限公司	监事	2005年1月15日	2008年1月14日	否
	上海城道市政建设有限公司	监事	2004年3月18日	2007年3月17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：根据公司第四届董事会第十次会议通过并报 2005 年年度股东大会审议批准的《董事、监事、高级管理人员 2006 年度报酬和激励考核方案》执行。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：按各自完成年度目标、责任、业绩考核的各项指标进行评估，在评估基础上实行基本工资加奖金的激励制度。

(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
徐君明	监事长	工作需要
叶洋增	监事	工作需要
陆沪生	董事会秘书	个人原因

2006 年 6 月 25 日，公司 2006 年第一次临时股东大会同意徐君明先生和叶洋增先生因工作需要辞去监事职务，选举杨晖先生和项兆云先生为监事。

2006 年 7 月 31 日，公司第四届董事会第十三次会议同意聘任叶洋增先生为公司副总经理。

2006 年 11 月 9 日，公司第四届董事会第十五次会议同意陆沪生先生因个人原因辞去董事会秘书职务，聘任徐笑白女士为公司董事会秘书。

(五)公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 468 人，需承担费用的离退休职工为 0 人

员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业类别	人数
管理人员	72
工程技术人员	365
其他人员	31

2、教育程度情况

教育类别	人数
大学本科以上	176
中专以上	155
中专以下	137

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司组织全体董事、监事和高管对新《公司法》、《证券法》进行了深入学习，以提高其对自身职责的认识，提升公司治理水平。公司根据新《公司法》、《证券法》及证监会颁布的《上市公司章程指引（2006年修订）》和《上市公司股东大会规则》、以及上证所发布的《上市公司董事会议事示范规则》《上市公司监事会议事示范规则》，对现有公司章程和三会议事规则进行了全面修订，进一步规范了治理制度，保障了科学决策。公司还将根据报告期内浙江证监局对公司例行巡回检查后提出的整改意见，系统地完善公司的法人治理结构和内控制度。

1、关于股东与股东大会

公司能够确保所有股东特别是中小股东享有平等地位并充分行使股东权利。股东大会的召开和表决程序规范，均有律师现场见证，并出具法律意见书。

2、关于控股股东与上市公司关系

公司大股东行为规范，严格按照《公司法》要求依法行使权利并承担义务。公司董事会、监事会和内部机构均独立运作，确保公司重大决策由公司独立作出和实施。

3、关于董事和董事会

公司严格按照《公司章程》的规定选聘董事，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求。董事能以认真、负责的态度出席董事会和股东大会，积极参加培训，忠实、诚信、勤勉地履行董事职责。

4、关于监事和监事会

公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规和公司《章程》的规定。公司监事和监事会按照《监事会议事规则》认真履行自己的职责，依法、独立地对公司经营情况、财务状况以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督。

5、关于绩效评估和激励约束机制

公司按照完成的建筑产值、目标利润和费用控制等指标，对高级管理人员建立了一套目标责任考核体系。在每个经营年度末，对高管人员的工作业绩进行评估，在绩效评估的基础上实行基本工资加奖金的激励制度。

6、关于相关利益者

公司充分尊重和维护建设方（业主）、银行及其他债权人、职工等利益相关者的合法权益，共同推动公司持续，健康地发展。

7、关于信息披露与透明度

公司按照监管部门的规定，及时、准确、完整、公平地履行信息披露义务，为确保股东的知情权提供了必要的保障措施。

(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）	备注
史晋川	6	6	0		
朱武祥	6	5	1		
王振民	6	5	1		

公司的独立董事按照有关法律法规的要求履行自己的职责，关心公司的日常经营活动，按时参加董事会会议，对董事会讨论的事项以认真负责的态度积极参与讨论并发表意见。

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非董事会议案事项提出异议。

(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

1、业务方面：公司主业为市政工程和公路工程建设，包括道路、大型桥梁、高速公路、高架道路、雨污排水管道、大型排水泵站、污水处理厂等工程建筑。拥有独立完整的市场开发、建筑施工、工程管理、物资采购、财务核算、质量保证和售后服务体系，业务结构完整，自主经营，独立于大股东，也不存在同业竞争关系。

2、人员方面：公司正式员工现已增加至 468 人，均为全职人员。公司在劳动、人事及工资管理等方面独立，公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员没有在控股股东单位任职的情况，并且均在本公司领取报酬。

3、资产方面：公司与股东之间的产权权属明确。公司发起人股东出资全部及时到位。公司的房屋、固定资产、机器设备、土地使用权等资产，产权清晰，均属公司自有。

4、机构方面：公司具有健全的法人治理结构，股东大会、董事会、监事会和经营层依法按章组成和运作，业务部门和行政管理部门设置适应建筑市场发展需要。公司办公场所及生产经营场所与股东和关联企业完全分开，不存在混合经营、机构重叠或合署办公的情况。

5、财务方面：公司财务部门独立设置，财务管理制度和会计制度独立、规范；对各业务部、项目管理部实施严格统一的财务内控制度。专业财务人员未在关联单位兼职；公司独立在银行开户，没有为股东及股东控股的公司提供担保；公司独立进行税务登记，依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，自主决定资金使用事项，不存在股东干预公司资金使用安排的情况；公司独立对外签订合同和开展经营，与股东保持了在财务上的完全独立性。

(四) 高级管理人员的考评及激励情况

负责经营的高级管理人员报酬由年薪加经营目标考核奖组成，其他高级管理人员的报酬以上年年薪为基数并根据当年公司经营业绩增长比例在年终考核调整。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

1、公司于 2006 年 3 月 12 日召开 2005 年年度股东大会。决议公告刊登在 2006 年 3 月 14 日的中国证券报、上海证券报。

(二)临时股东大会情况

1、股权分置改革相关股东会议情况：

公司于 2006 年 4 月 6 日召开股权分置改革相关股东会议。决议公告刊登在 2006 年 4 月 10 日的中国证券报、上海证券报。

2、第 1 次临时股东大会情况：

公司于 2006 年 6 月 25 日召开 2006 年第 1 次临时股东大会。决议公告刊登在 2006 年 6 月 27 日的中国证券报、上海证券报。

3、第 2 次临时股东大会情况：

公司于 2006 年 11 月 26 日召开 2006 年第 2 次临时股东大会。决议公告刊登在 2006 年 11 月 28 日的中国证券报、上海证券报。

八、董事会报告

(一)管理层讨论与分析

1、报告期内公司经营情况回顾

(1) 报告期内总体经营情况

2006 年，公司董事会按照既定方针，以经济效益为中心，以股东利益最大化为目标，坚持科学管理，积极适应市场变化，不断开拓求实创新，在轨道交通和公路施工业务开拓方面取得了新的突破。强化企业财务管理，挖掘内部潜力，降低各项成本费用，公司偿债能力进一步提高，经营活动现金流入大幅增加，公司经营业绩得到了健康、有序、平稳地发展。

报告期内，公司实现主营业务收入 14.09 亿元，比去年同期增长 2.79%；实现主营业务利润 18,249 万元，比去年同期增长 26.99%；实现净利润 6,003 万元，比去年同期减少了 2.75%。

公司在 2006 年度还连续第二届获得上海市建筑施工企业综合实力排名前 30 强称号；2005 年度浙江省进沪企业先进单位称号，有 6 名项目经理获得“2005 年度优秀项目经理”称号。

(2) 报告期内财务状况、资产构成、现金流量情况说明

2006 年末公司总资产为 189,331 万元，比上年末增加了 7,858 万元，主要原因为公司 2006 年应收账款以及当年实现的净利润增加所致。其中：流动资产 83,843 万元，比上年末增加 13,893 万元，主要原因是货币资金、应收账款和存货增加所致；固定资产 32,832 万元，比上年末减少 2,209 万元，主要是固定资产提取折旧所致；无形资产及其他资产 72,356 万元，比上年末减少 3,825 万元，原因为公司 2006 年杭州钱江四桥经营权无形资产的摊销增加。长期投资 300 万元，与上年末相比无变化。

2006 年末总负债为 133,389 万元，比上年末增加 8,311 万元，主要原因为公司流动资金借款和应付账款增加。其中短期借款为 15,500 万元，比 2005 年新增 3500 万元；应付账款增加 4,396 万元。

2006 年末股东权益为 55,732 万元，比上年末减少 457 万元，主要是公司本年利润分配大于净利润增加所致。其中：2006 年当年实现净利润导致未分配利润增加 6,003 万元，当年分配股利导致未分配利润减少 6,389 万元。

2006 年度公司共实现销售收入 140,869 万元，比去年同期增加 3821 万元，增长 2.8%；实现主营业务利润 18,249 万元，比去年同期增加 3,879 万元，增长 27%；实现净利润 6,003 万元，比去年同期减少 170 万元，减少 2.75%。

2006 年公司实现净利润（合并）6,003 万元，按母公司净利润的 10%提取法定盈余公积金 524 万元；加上年初未分配利润 12,716 万元，减去 2006 年已经分配的现金股利 6,389 万元，本次可供股东分配利润 11,806 万元。

2006 年度公司现金及现金等价物净增加额 4,968 万元。其中：经营活动产生的现金流量净额为 18,942 万元；投资活动产生的现金流量净额为-409 万元；筹资活动产生的现金流量净额为-13,566 万元。经营活动产生的现金流量净额大幅增加的主要原因为公司在 2006 年度工程预收账款和应付款较 2005 年增加，投资活动现金流量净额减少是由于公司 2006 年固定资产增加所致，筹资活动现金流量净额减少是由于 2006 年归还金融机构借款和利润分配增加所致。

(3) 公司主要控股子公司经营情况

1) 上海博佳投资管理有限公司：为本公司的控股子公司，成立于 1998 年 1 月，由本公司和台州广厦房地产开发有限公司共同投资设立，注册资本 1,300 万元，其中本公司出资 1,100 万元人民币，占该公司总股本的 84.62%，台州广厦房地产开发有限公司出资 200 万元，占该公司总股本的 15.38%。经营范围为：企业投资、收购、兼并、管理、咨询服务等。该公司 2006 年实现主营业务收入 201 万元，净利润 19 万元，2006 年末总资产 1,366 万元，净资产 1,362 万元。

2) 台州市路桥至泽国至太平一级公路路桥段项目投资有限公司：为本公司的控股子公司，由本公司与控股子公司上海博佳投资管理有限公司于 2002 年 8 月共同投资组建，注册资本 9,030 万元，经营范围为路桥至泽国至太平一级公路路桥段项目投资。本公司出资 8,730 万元人民币，占该公司总股本的 96.68%，上海博佳投资管理有限公司出资 300 万元，占该公司总股本的 3.32%。该公司 2006 年实现主营业务收入 2,927 万元，净利润 248 万元。该公司 2006 年末总资产为 30,738 万元，净资产 9,603 万元。

3) 杭州钱江四桥经营有限公司：为本公司的控股子公司，由本公司与控股子公司台州市路桥至泽国至太平一级公路路桥段项目投资有限公司于 2005 年 10 月共同投资组建，注册资本 15,300 万元，经营范围为钱江四桥的经营与管理，本公司出资 11,475 万元人民币，占该公司总股本的 75%，台州市路桥至泽国至太平一级公路路桥段项目投资有限公司出资 3,825 万元，占该公司总股本的 25%。该公司 2006 年实现主营业务收入 8,407 万元，净利润 815 万元。该公司 2006 年末总资产为 74,995 万元，净资产 16,129 万元。

(4) 公司主要供应商、客户情况

公司向前 5 名供应商合计的采购金额为 21,503 万元，占年度采购总额的比例为 32%；

本公司前 5 名客户销售额合计为 49,081 万元，占公司销售总额的比例为 34.84%。

2、对公司未来发展的展望

(1) 公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

1) 行业的发展趋势

建筑业是国民经济重要的支柱产业之一，它与整个国家经济的发展、人民生活的改善有着十分密切的关系。由于中国正处于从低收入国家向中等收入国家发展的过渡阶段，为建筑业的发展提供广阔的前景，成为对国民经济增长不可缺少的重要经济力量。因此，呈现以国家重点项目建设、城市公共交通等基础设施建设、房地产开发、交通能源建设、现代制造业发展、社会主义新农村建设为主体的建筑市场呈现出勃勃生机；长三角、珠三角、环渤海湾区域建设、西部大开发、东北工业区振兴仍然是最为繁荣的建筑市场；发达地区的建筑业生产水平和能力的强势地位进一步巩固、发展；随着国家宏观调控，大中型建筑业企业通过结构调整显现竞争优势，市场的优胜劣汰进一步加剧；对国外建筑市场的开拓正在崛起，市场层次和区域范围更加优化。

行业中长期受益于城市化和新农村建设。长期来看，城市化和新农村建设将是我国“十一五”乃至以后一段时间的发展主线，建筑行业景气将受益于此。而北京奥运会、上海“世博”等日益临近，在 2007 年将激发出新的投资冲动，固定资产投资增速还将维持较高水平，从而有利于在 2007 年保持建筑工程行业景气预期。

2) 面临的市场竞争格局

随着国内建筑工程行业整体市场化程度的提高，“四方争霸”时代已经到来。未来国内建筑市场将是国字号、区域龙头、外资巨头和中小分包企业四方角力不断加剧，而这四种力量的此消彼长将会是未来 20 年我国建筑工程行业经济主要特征，能够清醒地看到它们之间的竞争态势，寻找到其基本规律，也就把握了建筑工程行业发展的脉络。

(2) 公司发展战略

2007 年是公司发展历程中新的转折年。围绕把公司打造成全国前三名的特级市政企业为首要目标，实现“两个转变”，即由普通产品向高端产品转变，由一般领域向高端领域转变，以营造“两个竞争力”，即企业的核心竞争力和综合竞争力为动力，实施“两个立足和推进”，即立足华东继续向天津、中部、广东及长三角推进，立足市政、公路、建筑向铁路、水利推进，从而形成新的经营格局，赢得企业可持续的长足发展。

(3) 公司 2007 年的经营计划、目标

公司 2007 年计划完成产值 16 亿元，确保 85% 以上的工程质量为优良工程，安全生产、文明施工和各项综合指标都要达标。

(4) 公司再融资计划

公司将根据经营发展计划和实际资金需求，结合国内资本市场情况，适时提出直接再融资计划。

执行新企业会计准则后，公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响情况

1) 根据《企业会计准则第 6 号-长期股权投资》的规定，公司将对子公司的长期股权投资采用权益法核算变更为成本法核算，在编制合并报表时按权益法进行调整，此项政策变化将减少子公司经营盈亏对母公司当期投资收益的影响，从而影响母公司的利润和股东权益，但不影响合并报表。

2) 根据《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》的规定，公司将现行会计政策下合并财务报表中少数股东权益单独列示变更为在合并资产负债表中股东权益项目下以 " 少数股东权益 " 项目列示，此变化将会影响股东权益的计算口径。

3) 根据《企业会计准则第 18 号-所得税》的规定，公司将现行政策下的应付税款法变更为资产负债表债务法，此事项将会影响公司的当期所得税费用，从而影响公司净利润和股东权益。

执行新企业会计准则后，上述会计政策、会计估计变更不会对公司的财务状况和经营成果造成重大影响。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位: 万元 币种: 人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率 (%)	主营业务收入比上年增减 (%)	主营业务成本比上年增减 (%)	主营业务利润率比上年增减 (%)
分行业						
工程施工收入	129,470	112,519	9.87	-3.18	-3.28	增加 0.07 个百分点
公路通行费收入	2,927	1,446	45.03	13.32	-5.30	增加 9.56 个百分点
钱江四桥经营权收入	8,407	3,825	48.91	1,168.02	1,100.00	增加 2.51 个百分点
分产品						
工程施工收入	129,470	112,519	9.87	-3.18	-3.28	增加 0.07 个百分点
公路通行费收入	2,927	1,446	45.03	13.32	-5.30	增加 9.56 个百分点
钱江四桥经营权收入	8,407	3,825	48.91	1,168.02	1,100.00	增加 2.51 个百分点

注：2006 年钱江四桥经营权收入为 12 个月所得，2005 年则为 1 个月所得。

2、主营业务分地区情况

单位: 元 币种: 人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减 (%)
华东地区	132,671	-0.05
华中地区	8,198	218.93

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(四) 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

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

(五) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

(1)、公司于 2006 年 2 月 7 日召开第四届第十次董事会会议，决议公告刊登在 2006 年 2 月 9 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(2)、公司于 2006 年 4 月 25 日召开第四届第十一次董事会会议，审议通过了公司《2006 年第一季度报告》。

(3)、公司于 2006 年 6 月 8 日召开第四届第十二次董事会会议，决议公告刊登在 2006 年 6 月 10 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(4)、公司于 2006 年 7 月 31 日召开第四届第十三次董事会会议，决议公告刊登在 2006 年 8 月 1 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(5)、公司于 2006 年 10 月 23 日召开第四届第十四次董事会会议，审议通过了公司《2006 年第三季度报告》。

(6)、公司于 2006 年 11 月 9 日召开第四届第十五次董事会会议，决议公告刊登在 2006 年 11 月 11 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

1)、公司 2005 年度股东大会、2006 年第一次临时股东大会、2006 年第二次临时股东大会的各项决议已经按照决议内容执行。

2)、根据 2006 年 3 月 12 日召开的 2005 年度公司股东大会通过的 2005 年利润分配方案，以 2005 年度末总股本 159,735,164 为基数，向全体股东每 10 股派发现金 4.00 元（含税），共计分配现金红利 63,894,065.60 元，占本次可分配利润的 50.25%，余额 63,270,701.13 元结转下一年度。董事会实施了此项分配方案，于 2006 年 3 月 20 日在《上海证券报》、《中国证券报》刊登了《2005 年度分红派息实施公告》。

3)、根据 2006 年 4 月 6 日召开的股权分置改革相关股东会议通过的股权分置改革方案，流通股股东每持有 10 股流通股股票即获得非流通股股东支付的 2.6 股股票，对价股份总计为 1,560 万股，占非流通股的 15.64%。董事会于 2006 年 4 月 11 日在《上海证券报》、《中国证券报》刊登了《股权分置改革方案实施公告》。

4)、根据 2006 年 6 月 27 日召开的 2006 年第一次临时股东大会通过的关于资本公积金转增股本的议案，公司以截止 2005 年 12 月 31 日公司总股本 159,735,164 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增股本 159,735,164 股，每股面值 1 元。董事会于 2006 年 6 月 30 日在《上海证券报》、《中国证券报》刊登了《资本公积金转增股本的实施公告》。

(六) 利润分配或资本公积金转增预案

经浙江天健会计师事务所审计，腾达建设集团股份有限公司 2006 年度共实现净利润（合并）60,028,442.77 元，根据《公司法》和公司《章程》及企业会计制度的有关规定，按母公司实现的净利润计提 10% 的法定盈余公积 5,240,764.78 元；加上年初未分配利润 127,164,766.73 元，减去 2006

年已经分配的现金股利 63,894,065.60 元,本次可供股东分配利润为 118,058,379.12 元。拟作如下分配:以 2006 年度末总股本 319,470,328 为基数,向全体股东每 10 股派发现金 2 元(含税),共计分配现金红利 63,894,065.60 元,占本次可分配利润的 54.12%,余额 54,164,313.52 元结转下一年度。

九、监事会报告

(一)监事会的工作情况

1、公司第四届监事会第四次会议于 2006 年 2 月 7 日在浙江省台州市路桥大道东一号鑫都国际大酒店三楼公司会议室召开,本次会议通知已于 2006 年 1 月 27 日以邮件、传真、电话的方式全部发出并确认。会议应到监事三人,实到三人。会议由监事长徐君明先生主持,审议通过了《2005 年度公司监事会工作报告》,并提交 2005 年度股东大会审议。

2、公司第四届监事会第五次会议已于 2006 年 5 月 29 日以电话和传真的方式进行了会议召开通知,2006 年 6 月 8 日上午在浙江杭州解放路 89 号 6 楼杭州分公司会议室召开。应参加会议监事 3 名,实际参加表决的监事 3 名,董事会秘书和证券事务代表列席了会议,会议由监事长徐君明先生主持,会议审议并通过了《关于资本公积金转增股本的议案》、《关于更换部分监事的议案》、《关于修改公司〈监事会议事规则〉的议案》

3、公司第四届监事会第六次会议已于 2006 年 7 月 21 日以电话和传真的方式进行了会议召开通知,2006 年 7 月 31 日以通讯表决方式召开。应参加会议监事 3 名,实际参加表决的监事 3 名,会议审议通过了公司《2006 年中期报告及摘要》。

4、公司第四届监事会第七次会议已于 2006 年 10 月 12 日以电话和传真的方式进行了会议召开通知,2006 年 10 月 23 日采用通讯表决方式召开。应参加表决监事 3 名,实际参加表决的监事 3 名,会议审议通过了公司《2006 年第三季度报告》。

(二)监事会对公司依法运作情况的独立意见

本报告期公司严格按照《公司法》、《证券法》、公司《章程》等有关法律、法规,进一步修订健全了公司内控制度,规范运作,决策程序合法有效。公司董事、高级管理人员在履行职责时,从维护股东及公司的利益出发,恪尽职守,勤勉诚信,无违反法律、公司章程或损害股东和公司利益的行为。

(三)监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内,公司监事会认为公司财务管理严格、规范,不存在违反国家财经法规和制度的情况。监事会认真审核了浙江天健会计师事务所有限公司出具的公司 2006 年度标准无保留意见审计报告,认为其真实、公允地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量情况。

(四)监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

2002 年 12 月公司获准发行 6,000 万人民币普通股股票并上市,共募集资金 28,446 万元,募集资金实际投入项目均与招股说明书承诺投入项目一致,本报告期之前募集资金投资已全部完成,未涉及项目变更事项。该项目已投入实际运营。

十、重要事项

(一)重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二)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。

(三)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

(1)、销售商品、提供劳务的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	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	关联交易对公司利润的影响
台州市路桥区广厦房地产开发有限公司	承接该公司开发的明日花苑二期工程施工	公开投标	20,422,000.00	18,650,000.00	1.44	按完工进度比例支付进度款	20,422,000.00	很小

1)、本公司向其他关联方台州市路桥区广厦房地产开发有限公司承接该公司开发的明日花苑二期工程施工。

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
上海城道市政建设有限公司	其它关联关系	-2,000,000.00	621,820.00	755,420.00	1,401,880.26
台州市路桥区广厦房地产开发有限公司	其它关联关系	-2,980,000.00	103,220.00		
合计	/	-4,980,000.00	725,040.00	755,420.00	1,401,886.26

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0 元，上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 0 元。

(四) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(五) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(六) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

(七)担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内担保发生额合计						0
报告期末担保余额合计						0
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计						15,000,000.00
报告期末对控股子公司担保余额合计						15,000,000.00
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额						15,000,000.00
担保总额占公司净资产的比例(%)						2.69
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						15,000,000.00
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						15,000,000.00

根据杭州钱江四桥经营有限公司与招商银行股份有限公司杭州分行签订的 2006 年授字第 010 号《授信协议》，该行向杭州钱江四桥经营有限公司提供人民币 1.1 亿元的授信额度，授信期限从 2006 年 11 月 30 日至 2007 年 11 月 29 日。截至 2006 年 12 月 31 日，杭州钱江四桥经营有限公司已取得该授信额度项下借款余额 1,500 万元。

上述贷款已由本公司向招商银行杭州分行出具最高额不可撤销担保书，同时杭州钱江四桥经营有限公司亦以其可从杭州市城市建设资产经营有限公司取得的钱江四桥经营权补偿费做质押。

公司独立董事关于公司对外担保情况的专项说明和独立意见

根据证监发[2003]56 号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》精神，我们本着实事求是的态度，对腾达建设集团股份有限公司累计和本年度对外担保的情况进行了认真负责的核查和落实，现就有关问题说明如下：

一、2006 年度公司担保事项

1、2006 年 11 月 26 日，公司股东大会审议通过《关于为公司控股子公司杭州钱江四桥经营有限公司向银行借款提供担保的议案》。同意本公司为控股子公司杭州钱江四桥经营有限公司向招商银行杭州分行申请额度在 1.1 亿元内的借款提供连带责任担保，期限为一年（根据其周转资金需求，2006 年-2007 年度对其提供的最高担保总额为 1.1 亿元）。

2006 年 11 月 30 日，本公司为控股子公司杭州钱江四桥经营有限公司提供担保，担保金额为 1,500 万元人民币，担保期限为 2006 年 11 月 30 日至 2007 年 10 月 29 日。

二、担保累计情况

截止报告期末，公司对外担保累计数量为人民币 1,500 万元。

三、独立董事的独立意见

我们认为：公司对外担保严格遵守有关法律、法规及《公司章程》的规定，公司对外担保执行情况符合证监发[2003]56 号文件的相关规定，担保决策程序合法、有效，没有损害公司及公司股东尤其是中小股东的利益。

(八)委托理财

本年度公司无委托理财事项。

(九)其他重大合同

本公司报告期内执行的超过 5,000 万元人民币的重大工程承包合同共计 23 项，其中至报告期末已经履行完毕的 6 项，仍在履行的 17 项。项目简介如下：

1、2004 年 1 月，公司与上海地铁建设有限公司、上海市浦东新区交通建设发展有限公司签订《施工承包协议书》，该合同项下的工程为“上海市轨道交通 6 号线工程土建 21A 标段工程”。工程合同总价 10,018 万元，施工工期 363 日历天。工程质量要求达到优良等级。报告期末，因甲方原因该合同仍在执行过程中。

2、2004 年 2 月，公司与上海市苏州河综合整治建设有限公司签订《苏州河综合整治二期—苏州河中下游截污 B 块 2 标工程合同协议书》，该合同项下的工程价款为 6,088 万元，施工工期为 2004 年 3 月 1 日至 2005 年 5 月 14 日。工程质量要求达到优良等级。报告期末，该合同已履行完毕。

3、2004 年 2 月 8 日，公司与上海中环线建设发展有限公司签订《上海中环线（浦西段）A3.8 标田林路-虹梅路立交段工程设计施工承包合同协议书》，该合同项下的合同价款 10,398 万元，竣工日期 2005 年 6 月 30 日。工程质量要求达到优良级标准。报告期末，该合同已履行完毕。

4、2004 年 4 月 22 日，公司与上海中环线建设发展有限公司签订《上海中环线（浦西段）A1.1 军工路高架工程设计施工承包合同协议书》，该合同项下的合同价款为 21,780 万元，竣工日期为 2005 年 9 月 30 日。工程质量要求达到优良级标准。报告期末，因甲方原因该合同仍在执行过程中。

5、2004 年 6 月 5 日，公司与浙江湖州的长兴县长牛公路二期改建工程指挥部签订《合同协议书》，该合同项下的工程为“10 省道长牛线二期锥城镇至草子槽段改建工程”，合同总价 5,889 万元，工期 17 个月。报告期末该合同已履行完毕。

6、2004 年 6 月 18 日，公司与上海市城市排水有限公司签订《上海市污水治理三期工程 UWW2.9 标浦东北路泵站施工设计总承包工程协议书》，该合同项下的工程为“浦东北路泵站工程（UWW2.9）”，合同总价 5,918 万元，工期 17 个月。报告期末，该合同已履行完毕。

7、2004 年 11 月 16 日，公司与湖北随岳南高速公路有限公司签订《合同协议书》，该合同项下的工程为“随（州）至岳（阳）高速公路湖北省南段一期土建工程”，合同总价 19,548 万元，工期 30 个月。报告期末该合同仍在执行过程中。

8、2005 年 2 月 18 日，公司与杭州市七格污水处理厂工程建设指挥部签订《合同协议书》，该合同项下的工程为“杭州德胜快速路工程（东段）1-1 标”，合同总价 18,861 万元，工期 365 日历天。工程质量标准要求确保合格，争创“钱江杯”。报告期末，因甲方原因该合同仍在执行过程中。

9、2005 年 3 月 18 日，公司与上海市市政工程建设发展有限公司签订《大渡河路跨苏州河桥梁工程施工总承包协议书》，该合同项下的工程为“大渡河路跨苏州河桥梁工程”，合同总价 6,048 万元，工期 300 日历天。工程质量要求达到优良级标准。报告期末，因甲方原因该合同仍在执行过程中。

10、2005 年 3 月 22 日，公司与杭州市城市基础设施开发总公司签订了《杭州市石桥立交工程施工合同》，该合同项下的工程为“杭州市石桥立交工程”，合同总价 36,318 万元，合同工期 531 日历天。工程质量标准为确保“西湖杯”，力争“钱江杯”。因甲方原因该工程延期至 2006 年 5 月 28 日启动施工，报告期末该合同仍在执行过程中。

11、2005 年 3 月 25 日，公司与苏州工业园区地产经营管理公司签订《中新苏州工业园区规划机场路及星华街南段路桥、河道工程施工合同》，该合同项下的工程为“规划机场路及星华街南段路桥、河道工程”，合同总价 5,370 万元，合同工期 7 个月。工程质量标准为合格。报告期末，该合同已履行

完毕。

12、2005 年 6 月 15 日，公司与上海浦东工程建设管理有限公司签订《建设工程施工合同》，该合同项下的工程为“浦东北路（五莲路～五洲大道）新建工程”，合同总价 7,818 万元，工期 400 日历天。工程质量标准要求一次验收合格率 100%，各单位工程均达到优良等级。报告期末，因甲方原因该合同仍在执行过程中。

13、2005 年 8 月，公司与上海轨道交通浦东线发展有限公司、上海浦东新区交通建设发展有限公司签订了《上海市轨道交通 6 号线工程 33A 标港城路车辆段市政工程及出入场线工程合同》，该合同项下的工程为“上海市轨道交通 6 号线工程 33A 标港城路车辆段市政工程及出入场线工程”，合同总价 6,780 万元，竣工日期为 2006 年 6 月 30 日，工程质量要求必须合格并争创优良。报告期末，因甲方原因该合同仍在执行过程中。

14、2005 年 8 月 15 日，公司与上海浦东工程建设管理有限公司签订了《建设工程施工合同》，该合同项下的工程为“五洲大道（浦东北路～外环线）新建 6 标”，合同总价 8,026 万元，竣工日期为 2006 年 10 月 10 日，工程质量标准要求一次验收合格率 100%。报告期末，该合同已履行完毕。

15、2005 年 12 月 8 日，公司与江西省交通厅景鹰高速公路建设项目办公室签订《合同协议书》，该合同项下的工程为“江西省景鹰高速公路建设项目工程第 B5 合同段”，合同总价 10,058 万元，工期 24 个月。报告期末该合同仍在执行过程中。

16、2006 年 5 月 19 日，本公司与江西省交通厅武宁至吉安高速公路建设项目办公室签订了《合同协议书》。根据该合同协议书，“大庆至广州高速公路江西武宁（鄂赣界）至吉安建设项目 CP2 合同”由本公司中标施工，合同价款 15,901 万元，施工工期 20 个月。施工质量要求为确保工程质量达到优良工程标准。报告期末该合同仍在执行过程中。

17、2006 年 6 月 10 日，本公司与上海轨道交通申嘉线发展有限公司签订了《施工承包合同》。根据该合同，“上海市轨道交通 11 号线北段一期 11.1.2 标工程高架区间、地铁车站土建工程”由本公司中标施工，合同价款 15,293 万元，施工工期为 360 天。施工质量要求必须合格并争创优良工程。报告期末该合同仍在执行过程中。

18、2006 年 7 月 25 日，本公司与苏州工业园区地产经营管理公司签订了《协议书》。根据该协议，“苏州工业园区南环路东延工程隧道主体工程（三标段）”由本公司中标施工，合同价款 10,382 万元，施工工期 428 日历天，竣工日期为 2007 年 9 月 30 日，工程质量标准要求为优良。报告期末该合同仍在执行过程中。

19、2006 年 8 月，本公司与广东清连公路发展有限公司签订了《工程承包合同》。根据该合同，“广东省清（远）连（州）一级公路升级改造（高速）项目首期工程土建施工 A5 合同段”由本公司中标施工，合同价款 17,344 万元，施工工期 19 个月。报告期末该合同仍在执行过程中。

20、2006 年 11 月 18 日，本公司与杭州市地下空间综合开发总公司签订了《建设工程施工合同》。根据该合同，“杭州市秋石快速路（石德立交～杭玻路）工程 2 标”由本公司中标施工，合同价款 9,958 万元，工期为 350 日历天，工程质量标准要求确保“西湖杯”，争创“钱江杯”及以上。报告期末该合同仍在执行过程中。

21、2006 年 11 月 22 日，本公司与杭州市城市基础设施建设发展中心签订了《建设工程施工合同》。根据该合同，“杭州市留石快速路 A 合同段工程”由本公司中标施工，合同价款 12,261 万元，工期为 360 日历天，工程质量标准为合格。报告期末该合同仍在执行过程中。

22、2006 年 11 月 28 日，本公司与上海市城市建设投资开发总公司签订了《建设工程施工合同》。根据该合同，“上海赵家沟航道整治工程 8 标”由本公司中标施工，合同价款 19,898 万元，竣工工期为 2008 年 11 月 27 日，工程质量等级须达到优良标准。报告期末该合同仍在执行过程中。

23、2006 年 12 月 9 日，本公司与肇庆市广贺高速公路有限公司签订了《施工承包合同》。根据该合同，“二广高速公路怀集至三水段第 6 合同段”由本公司中标施工，合同价款 11,497 万元，工期为 20 个月。报告期末该合同仍在执行过程中。

(十) 承诺事项履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(十一)聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司现聘任浙江天健会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构。拟支付其年度审计工作的酬金共约 40 元。截止本报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 7 年审计服务。

(十二)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

报告期内公司及其董事、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。

(十三)其它重大事项

报告期内公司无其它重大事项。

(十四)公司内部控制制度的建设情况

2006 年 6 月，上海证券交易所发布的《上市公司内部控制指引》，为上市公司加强内控制度建设提供了依据。公司董事会和经营管理层及时组织了高级管理人员学习《上市公司内部控制指引》，对公司内控现状进行调查分析，为公司健全和完善内部控制作前期准备。2007 年公司将根据新的监管政策，不断建立、更新、完善现行的内控制度，建立新的有效的内部控制制度。

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经浙江天健会计师事务所有限公司注册会计师审计，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

浙天会审[2007]第 586 号

腾达建设集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的腾达建设集团股份有限公司(以下简称腾达建设)财务报表，包括 2006 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2006 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表，2006 年度的现金流量表和合并现金流量表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是腾达建设管理层的责任。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。

二、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，腾达建设财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了腾达建设 2006 年 12 月 31 日的财务状况以及 2006 年度的经营成果和现金流量。

浙江天健会计师事务所有限公司
中国·杭州

中国注册会计师：葛徐
中国注册会计师：陈彬
2007 年 3 月 31 日

(二) 财务报表

资产负债表

2006 年 12 月 31 日

编制单位：腾达建设集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金	1		237,690,528.70	188,012,737.98	202,608,137.04	171,915,317.45
短期投资						
应收票据						
应收股利						
应收利息						
应收账款	2		434,504,704.09	373,808,897.25	427,045,975.92	385,053,696.82
其他应收款	3		77,365,280.87	78,496,525.22	235,312,767.94	222,107,935.99
预付账款	4		7,086,545.00	5,473,034.60	7,086,545.00	5,473,034.60
应收补贴款						
存货	5		81,779,358.33	53,710,186.67	81,779,358.33	53,710,186.67
待摊费用						
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			838,426,416.99	699,501,381.72	953,832,784.23	838,260,171.53
长期投资：						
长期股权投资	6		3,000,000.00	3,000,000.00	225,337,349.69	216,666,293.51
长期债权投资						
长期投资合计			3,000,000.00	3,000,000.00	225,337,349.69	216,666,293.51
其中：合并价差(贷差以“-”号表示，合并报表填列)						
其中：股权投资差额(贷差以“-”号表示，合并报表填列)						
固定资产：						
固定资产原价	7		389,148,811.84	400,304,020.45	105,973,308.38	119,128,516.99
减：累计折旧	8		66,048,281.93	54,796,491.07	33,420,145.11	34,818,338.41
固定资产净值	9		323,100,529.91	345,507,529.38	72,553,163.27	84,310,178.58
减：固定资产减值准备	10		554,524.87	599,024.87	554,524.87	599,024.87
固定资产净额			322,546,005.04	344,908,504.51	71,998,638.40	83,711,153.71
工程物资						
在建工程	11		5,770,754.91	5,503,058.67	5,770,754.91	5,503,058.67
固定资产清理						
固定资产合计			328,316,759.95	350,411,563.18	77,769,393.31	89,214,212.38
无形资产及其他资产：						
无形资产	12		723,562,500.00	761,812,500.00		
长期待摊费用						
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			723,562,500.00	761,812,500.00		
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			1,893,305,676.94	1,814,725,444.90	1,256,939,527.23	1,144,140,677.42
负债及股东权益：						
流动负债：						

短期借款	13	155,000,000.00	120,000,000.00	140,000,000.00	120,000,000.00
应付票据					
应付账款	14	292,487,496.38	248,532,197.48	292,462,991.38	247,957,735.78
预收账款	15	87,984,375.42	61,184,379.19	87,984,375.42	60,880,879.19
应付工资	16	41,642,644.80	46,833,703.16	41,642,644.80	46,833,703.16
应付福利费		6,214,216.09	6,648,020.70	6,187,944.73	6,617,102.88
应付股利					
应交税金	17	51,250,233.03	31,638,579.43	46,345,802.26	30,870,532.51
其他应交款	18	1,332,648.33	690,846.12	1,218,793.54	669,488.26
其他应付款	19	90,848,619.41	73,875,227.13	86,412,362.64	69,864,110.22
预提费用	20	1,564,131.40	1,376,240.00	379,630.00	215,990.00
预计负债					
一年内到期的长期负债	21	64,300,000.00	60,700,000.00		
其他流动负债					
流动负债合计		792,624,364.86	651,479,193.21	702,634,544.77	583,909,542.00
长期负债：					
长期借款	22	535,000,000.00	599,300,000.00		
应付债券					
长期应付款					
专项应付款	23	6,270,000.00		6,270,000.00	
其他长期负债					
长期负债合计		541,270,000.00	599,300,000.00	6,270,000.00	
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		1,333,894,364.86	1,250,779,193.21	708,904,544.77	583,909,542.00
少数股东权益(合并报表填列)		2,094,174.72	2,053,756.34		
所有者权益（或股东权益）：					
实收资本（或股本）	24	319,470,328.00	159,735,164.00	319,470,328.00	159,735,164.00
减：已归还投资					
实收资本（或股本）净额		319,470,328.00	159,735,164.00	319,470,328.00	159,735,164.00
资本公积	25	67,087,545.02	227,532,444.18	67,087,545.02	227,532,444.18
盈余公积	26	52,700,885.22	47,460,120.44	52,700,885.22	47,460,120.44
其中：法定公益金			13,773,434.58		13,773,434.58
减：未确认投资损失(合并报表填列)					
未分配利润	27	118,058,379.12	127,164,766.73	108,776,224.22	125,503,406.80
拟分配现金股利		63,894,065.60	63,894,065.60	63,894,065.60	63,894,065.60
外币报表折算差额(合并报表填列)					
股东权益合计		557,317,137.36	561,892,495.35	548,034,982.46	560,231,135.42
负债和股东权益总计		1,893,305,676.94	1,814,725,444.90	1,256,939,527.23	1,144,140,677.42

公司法定代表人:叶洋友

主管会计工作负责人:叶春方

会计机构负责人:申文田

利润及利润分配表
2006 年 1-12 月

编制单位：腾达建设集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	1		1,408,687,366.47	1,370,480,176.46	1,294,702,249.84	1,337,356,123.07
减：主营业务成本	1		1,178,160,492.86	1,182,130,538.87	1,125,188,428.04	1,163,386,934.05
主营业务税金及附加	2		48,036,653.35	44,648,522.55	41,701,202.48	42,846,589.19
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			182,490,220.26	143,701,115.04	127,812,619.32	131,122,599.83
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	3		1,292,405.28	1,084,947.15	222,764.80	919,187.40
减：营业费用			19,920.00	19,916.00		
管理费用			54,950,585.50	49,726,158.10	58,611,974.09	45,379,722.70
财务费用	4		44,365,207.94	6,776,425.05	6,373,145.13	1,972,656.94
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			84,446,912.10	88,263,563.04	63,050,264.90	84,689,407.59
加：投资收益（损失以“-”号填列）	5		88,900.00	304,800.00	8,671,056.18	2,214,505.04
补贴收入	6		5,822,600.00	4,049,400.00	5,822,600.00	4,049,400.00
营业外收入	7		3,310,924.58	58,579.47	3,302,404.58	45,000.00
减：营业外支出	8		336,238.49	861,736.17	215,074.78	639,723.71
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			93,333,098.19	91,814,606.34	80,631,250.88	90,358,588.92
减：所得税			33,264,237.04	30,083,006.97	28,223,603.08	28,960,420.11
减：少数股东损益（合并报表填列）			40,418.38	5,697.00		
加：未确认投资损失（合并报表填列）						
五、净利润（亏损以“-”号填列）			60,028,442.77	61,725,902.37	52,407,647.80	61,398,168.81
加：年初未分配利润			127,164,766.73	87,552,197.64	125,503,406.80	86,218,571.27
其他转入						
六、可供分配的利润			187,193,209.50	149,278,100.01	177,911,054.60	147,616,740.08
减：提取法定盈余公积			5,240,764.78	6,139,816.88	5,240,764.78	6,139,816.88
提取法定公益金						
提取职工奖励及福利基金（合并报表填列）						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			181,952,444.72	143,138,283.13	172,670,289.82	141,476,923.20
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利			63,894,065.60	15,973,516.40	63,894,065.60	15,973,516.40
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）			118,058,379.12	127,164,766.73	108,776,224.22	125,503,406.80
补充资料：						
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2. 自然灾害发生的损失						
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5. 债务重组损失						
6. 其他						

公司法定代表人：叶洋友

主管会计工作负责人：叶春方

会计机构负责人：申文田

现金流量表
2006 年 1-12 月

编制单位：腾达建设集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金			1,370,484,868.85	1,276,837,395.10
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金	1		30,448,212.28	28,881,052.42
经营活动现金流入小计			1,400,933,081.13	1,305,718,447.52
购买商品、接受劳务支付的现金			1,004,545,130.76	1,001,199,300.98
支付给职工以及为职工支付的现金			129,357,193.78	127,865,081.34
支付的各项税费			61,930,498.37	53,910,819.38
支付的其他与经营活动有关的现金	2		15,677,538.89	36,675,174.36
经营活动现金流出小计			1,211,510,361.80	1,219,650,376.06
经营活动产生的现金流量净额			189,422,719.33	86,068,071.46
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金				
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			88,900.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			4,252,963.00	4,432,037.78
收到的其他与投资活动有关的现金	3		1,165,277.53	991,065.64
投资活动现金流入小计			5,507,140.53	5,423,103.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			9,595,902.66	8,983,139.88
投资所支付的现金				
支付的其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计			9,595,902.66	8,983,139.88
投资活动产生的现金流量净额			-4,088,762.13	-3,560,036.46
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			210,000,000.00	195,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计			210,000,000.00	195,000,000.00
偿还债务所支付的现金			235,700,000.00	175,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			109,246,431.32	71,105,480.25

其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金	4		709,735.16	709,735.16
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
筹资活动现金流出小计			345,656,166.48	246,815,215.41
筹资活动产生的现金流量净额			-135,656,166.48	-51,815,215.41
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			49,677,790.72	30,692,819.59
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			60,028,442.77	52,407,647.80
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			40,418.38	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			5,369,597.38	12,785,224.27
固定资产折旧			21,289,572.69	8,526,825.75
无形资产摊销			38,250,000.00	
长期待摊费用摊销				
待摊费用减少(减：增加)				
预提费用增加(减：减少)			25,475.00	58,200.00
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			-3,117,329.80	-3,296,404.58
固定资产报废损失				
财务费用			44,349,504.59	6,325,789.01
投资损失(减：收益)			-88,900.00	-8,671,056.18
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-28,069,171.66	-28,069,171.66
经营性应收项目的减少(减：增加)			-61,592,170.27	-58,830,345.72
经营性应付项目的增加(减：减少)			112,937,280.25	104,831,362.77
其他(预计负债的增加)				
经营活动产生的现金流量净额			189,422,719.33	86,068,071.46
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3、现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额			237,690,528.70	202,608,137.04
减：现金的期初余额			188,012,737.98	171,915,317.45
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			49,677,790.72	30,692,819.59

公司法定代表人：叶洋友

主管会计工作负责人：叶春方

会计机构负责人：申文田

合并资产减值准备明细表

2006 年 1-12 月

编制单位：腾达建设集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	行次	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	1	42,705,374.97	5,414,097.38	/	/		48,119,472.35
其中：应收账款	2	32,809,809.12	4,647,689.50	/	/		37,457,498.62
其他应收款	3	9,895,565.85	766,407.88	/	/		10,661,973.73
二、短期投资跌价准备合计	4						
其中：股票投资	5						
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7						
其中：库存商品	8						
原材料	9						
四、长期投资减值准备合计	10						
其中：长期股权投资	11						
长期债权投资	12						
五、固定资产减值准备合计	13	599,024.87			44,500.00	44,500.00	554,524.87
其中：房屋、建筑物	14						0
机器设备	15	144,500.00					144,500.00
运输工具		454,524.87			44,500.00	44,500.00	410,024.87
六、无形资产减值准备合计	16						
其中：专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备合计	19						
八、委托贷款减值准备合计	20						
九、总计	21	43,304,399.84	5,414,097.38		44,500.00	44,500.00	48,673,997.22

公司法定代表人：叶洋友

主管会计工作负责人：叶春方

会计机构负责人：申文田

母公司资产减值准备明细表
2006 年 1-12 月

编制单位：腾达建设集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	行次	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	1	51,805,650.53	12,829,724.27	/	/		64,635,374.80
其中：应收账款	2	34,088,862.11	2,976,071.87	/	/		37,064,933.98
其他应收款	3	17,716,788.42	9,853,652.40	/	/		27,570,440.82
二、短期投资跌价准备合计	4						
其中：股票投资	5						
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7						
其中：库存商品	8						
原材料	9						
四、长期投资减值准备合计	10						
其中：长期股权投资	11						
长期债权投资	12						
五、固定资产减值准备合计	13	599,024.87			44,500.00	44,500.00	554,524.87
其中：房屋、建筑物	14						0
机器设备	15	144,500.00					144,500.00
运输工具		454,524.87			44,500.00	44,500.00	410,024.87
六、无形资产减值准备合计	16						
其中：专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备合计	19						
八、委托贷款减值准备合计	20						
九、总计	21	52,404,675.40	12,829,724.27		44,500.00	44,500.00	65,189,899.67

公司法定代表人：叶洋友 主管会计工作负责人：叶春方 会计机构负责人：申文田

按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益：

单位：元 币种：人民币

报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	32.74	30.83	0.57	0.57
营业利润	15.15	14.27	0.26	0.26
净利润	10.77	10.14	0.19	0.19
扣除非经常性损益后的净利润	9.71	9.14	0.17	0.17

新旧会计准则股东权益差异调节表

重要提示

会计师事务所对新旧会计准则股东权益差异调节表的审阅意见
关于腾达建设集团股份有限公司
新旧会计准则股东权益差异调节表的
审阅报告
浙天会审[2007]第 626 号

腾达建设集团股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的腾达建设集团股份有限公司（以下简称腾达建设）新旧会计准则股东权益差异调节表（以下简称差异调节表）。按照《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》和中国证券监督管理委员会《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知》（证监发[2006]136 号，以下简称《通知》）的有关规定编制差异调节表是腾达建设管理层的责任。我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节表出具审阅报告。

根据《通知》的有关规定，我们参照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号——财务报表审阅》的规定执行审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对差异调节表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员差异调节表相关会计政策和所有重要的认定、了解差异调节表中调节金额的计算过程、阅读差异调节表以考虑是否遵循指明的编制基础以及在必要时实施分析程序，审阅工作提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信差异调节表没有按照《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》和《通知》的有关规定编制。

浙江天健会计师事务所有限公司
中国·杭州

中国注册会计师：葛徐
中国注册会计师：陈彬
报告日期：2007 年 3 月 31 日

股东权益调节表

单位:元 币种:人民币

项目	注释	项目名称	金额
		2006 年 12 月 31 日股东权益 (现行会计准则)	557,317,137.36
1		长期股权投资差额	
		其中:同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	
		其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	
2		拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
3		因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	
4		符合预计负债确认条件的辞退补偿	
5		股份支付	
6		符合预计负债确认条件的重组义务	
7		企业合并	
		其中:同一控制下企业合并商誉的账面价值	
		根据新准则计提的商誉减值准备	
8		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产	
9		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
10		金融工具分拆增加的收益	
11		衍生金融工具	
12		所得税	16,041,570.28
14		少数股东权益	2,115,023.52
13		其他	
		2007 年 1 月 1 日股东权益 (新会计准则)	573,473,731.16

公司法定代表人:叶洋友 主管会计工作负责人:叶春方 会计机构负责人:申文田

编制目的

腾达建设集团股份有限公司(以下简称公司或本公司)于 2007 年 1 月 1 日起开始执行新会计准则。为分析并披露执行新会计准则对上市公司财务状况的影响,中国证券监督管理委员会于 2006 年 11 月颁布了《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知》(证监发[2006]136 号,以下简称《通知》),要求公司按照《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》和《通知》的有关规定,在 2006 年度财务报告的“补充资料”部分以差异调节表的方式披露重大差异的调节过程。

编制基础

差异调节表系公司根据《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》和《通知》的有关规定,结合公司的自身特点和具体情况,以 2006 年度合并财务报表为基础,并依据重要性原则编制。对于《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条中没有明确的情况,本差异调节表依据如下原则进行编制:

1. 子公司、合营企业和联营企业按照《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条的规定进行追溯调整,对于影响上述公司留存收益并影响本公司按照股权比例享有的净资产份额的事项,公司根据其业务实际情况相应调整留存收益或资本公积。
2. 公司编制合并财务报表,按照新会计准则调整少数股东权益,并在差异调节表中单列项目反映。

主要项目附注

1. 2006 年 12 月 31 日股东权益 (现行会计准则) 的金额取自公司按照现行企业会计准则和《企业会计制度》(以下简称现行会计准则)编制的 2006 年 12 月 31 日合并财务报表。该报表业经浙江天健会计

师事务所有限公司审计，并于 2007 年 3 月 31 日出具了浙天会审[2007]第 586 号标准无保留意见《审计报告》。该报表相关的编制基础和主要会计政策参见本公司 2006 年度财务报告。

2. 所得税

根据现行会计准则，公司采用应付税款法核算所得税，截至 2006 年 12 月 31 日公司应收账款一坏账准备与其他应收款一坏账准备账面余额共计 48,119,472.35 元，计税基础为 0.00 元；固定资产减值准备账面余额 554,524.87 元，计税基础为 0.00 元。根据新会计准则，上述事项合计影响金额为 48,673,997.22 元，按 33% 的所得税率计算，共产生可抵扣暂时性差异 16,062,419.08 元，扣除少数股东享有部分对所得税影响为 16,041,570.28 元。

3. 按照新会计准则调整的少数股东权益

根据现行会计准则，公司 2006 年 12 月 31 日合并财务报表中少数股东权益为 2,094,174.72 元；根据新会计准则，子公司按照股东权益差异调节表调整所有者权益后应增加公司少数股东权益 20,848.80 元。根据新会计准则，两项合计应调增股东权益 2,115,023.52 元。

腾达建设集团股份有限公司

财务报表附注

2006 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

腾达建设集团股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经浙江省人民政府浙政发[1995]122 号文批准,由叶洋友等 28 位自然人共同发起设立,于 1995 年 8 月 21 日在浙江省工商行政管理局登记注册,取得注册号为 3300001000366 的《企业法人营业执照》,现有注册资本 319,470,328 元,股份总数 319,470,328 股(每股面值 1 元),其中已流通股份:A 股 15,120 万股。公司股票已于 2002 年 12 月 26 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属建筑业,经营范围:市政工程建设(资质特级);公路工程施工(资质壹级)。

二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

(一) 会计准则和会计制度

执行企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

(二) 会计年度

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(四) 记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础,以历史成本为计价原则。

(五) 外币业务核算方法

对发生的外币业务,采用当月 1 日中国人民银行公布的市场汇价(中间价)折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额,按期末市场汇价(中间价)进行调整,发生的差额,与购建固定资产有关且在其达到预定可使用状态前的,计入有关固定资产的购建成本;与购建固定资产无关的属于筹建期间的计入长期待摊费用,属于生产经营期间的计入当期财务费用。

(六) 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(一般是指从购买日起 3 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。

(七) 短期投资核算方法

1. 短期投资,按照取得时的投资成本扣除已宣告但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息入账。短期投资持有期间所享有并收到的现金股利或债券利息等收益不确认投资收益,作为冲减投资成本处理;出售短期投资所获得的价款减去出售的短期投资的账面价值以及未收到已记入应收项目的现金股利或债券利息等后的差额,作为投资收益或损失,计入当期损益。出售短期投资结转的投资成本,按加权平均法计算确定。

2. 期末短期投资按成本与市价孰低计量,市价低于成本的部分按投资类别计提跌价准备。

(八) 坏账核算方法

1. 采用备抵法核算坏账。

对应收款项(包括应收账款和其他应收款)按账龄分析法计提坏账准备。本公司根据债务单位的财务状况、现金流量等情况,确定具体提取比例为:账龄 1 年以内(含 1 年,以下类推)的,按其余额的 5%计提;账龄 1-2 年的,按其余额的 10%计提;账龄 2-3 年的,按其余额的 15%计提;账龄 3 年以上的,按其余额的 20%计提。对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项,采用个别认定法计提坏账准备。

2. 坏账的确认标准为:

(1) 债务人破产或者死亡,以其破产财产或者遗产清偿后,仍然无法收回;

(2) 债务人逾期未履行其清偿义务,且具有明显特征表明无法收回。

对确实无法收回的应收款项,经批准后作为坏账损失,并冲销提取的坏账准备。

(九) 存货核算方法

1. 存货包括在施工经营过程中为销售或耗用而储备的库存材料、周转材料、低值易耗品、工程施工成本等。

2. 存货按实际成本计价。

购入并已验收入库的库存材料、周转材料按实际成本入账，发出材料和周转材料采用加权平均法计价；工程施工成本按实际支出入账，期末根据完工百分比法确认的合同收入，按配比原则结转营业成本；领用低值易耗品按一次摊销法摊销。

工程施工成本的具体核算方法如下：

按照单个项目为核算对象，分别核算工程施工成本。平时，按单个项目归集所发生的实际成本。期末，在按照完工百分比法确认收入的同时，以项目合同所确定的总造价扣除应缴纳的流转税金及附加以及本公司按照与项目管理部约定应收取的管理费之后的余额作为该项目实施过程中本公司应确认的该项目成本总额，按照与收入确认相同的完工百分比结转工程施工的营业成本。该成本超过实际已发生成本的部分，作为项目的暂估成本在应付账款列示，待工程决算后结转。

本公司定期对项目的实际成本与按上述方法核算的成本进行比较，并根据比较结果确定是否对核算结果进行调整。

如果实际成本低于核算成本时，在经建设单位对工程质量、安全目标和工期验收合格认可的情况下，本公司对项目实际发生的成本进行审核、分析。如实际成本低于核算成本主要因项目管理部在工程施工中节省材料及节约工期等原因所致，则本公司按与项目管理部签订的工程施工协议确认工程施工成本；如实际成本高于核算成本是因客观原因引起，经分析协商后确认工程施工成本。

如果实际成本高于核算成本，则分别情况处理：

1) 由于项目外界客观原因造成实际成本高于核算成本，且项目的建设单位同意调整原合同总额，则本公司将根据建设单位追加的收入额按照原核算方法确认增加的营业收入以及营业成本；如项目的建设单位不同意调整原合同总额，实际成本高于核算成本的部分由本公司承担，并计入当期的营业成本。

2) 由于项目管理不当等原因造成项目的实际成本高于核算成本，经落实责任后，由项目管理部或本公司承担。

3. 库存材料、周转材料等存货数量的盘存方法采用永续盘存制。

4. 由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备；但对为工程施工而持有的材料等，如果其工程的工程成本的可变现净值低于合同规定的工程施工收入，该材料仍然按成本计量；如果材料价格的下降表明工程成本已高于合同规定的工程施工收入，该材料按可变现净值计量。

(十) 长期投资核算方法

1. 长期股权投资，按取得时的实际成本作为初始投资成本。投资额占被投资单位有表决权资本总额 20%以下，或虽占 20%或 20%以上，但不具有重大影响的，按成本法核算；投资额占被投资单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但有重大影响的，采用权益法核算。

2. 股权投资差额，初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销，合同没有规定投资期限的，按不超过 10 年的期限摊销；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，记入“资本公积——股权投资准备”科目。

3. 长期债权投资，以取得时的初始投资成本计价。债券投资的溢价或折价在债券存续期间内，按直线法予以摊销。债券投资按期计算应收利息，经调整债券投资溢价或折价摊销额后的金额，确认为当期投资收益；债券初始投资成本中包含的相关费用，如金额较大的，于债券购入后至到期前的期间内在确认相关债券利息收入时摊销，计入损益；其他债权投资按期计算应收利息，确认为当期投资收益。

4. 期末由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因，导致长期投资可收回金额低于账面价值，按单项投资可收回金额低于长期投资账面价值的差额提取长期投资减值准备。

(十一) 委托贷款核算方法

1. 委托金融机构贷出的款项，按实际委托贷款金额入账。

2. 委托贷款利息按期计提，计入损益；按期计提的利息到期不能收回的，停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

3. 期末, 按委托贷款本金与可收回金额孰低计量, 对可收回金额低于委托贷款本金的差额, 计提委托贷款减值准备。

(十二) 固定资产及折旧核算方法

1. 固定资产是指同时具有以下特征的有形资产: (1) 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的; (2) 使用年限超过一年; (3) 单位价值较高。

2. 固定资产按取得时的成本入账。融资租入的固定资产, 按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值中较低者, 作为入账价值。如果融资租赁资产占资产总额的比例等于或小于 30% 的, 在租赁开始日, 按最低租赁付款额, 作为固定资产的入账价值。

3. 固定资产折旧采用年限平均法。在不考虑减值准备的情况下, 按固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率(2006 年 1 月 1 日之前购入的固定资产按原值的 1%, 2006 年起新购入的固定资产按原值的 5%; 土地使用权规定使用年限高于相应的房屋、建筑物预计使用年限的影响金额, 也作为净残值预留; 符合资本化条件的固定资产装修费用、经营租赁方式租入固定资产的改良支出, 不预留残值) 确定折旧年限和年折旧率如下:

固定资产类别	折旧年限(年)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	5-40	19.80-2.475
通用设备	10	9.50-9.90
专用设备	10	9.50-9.90
运输工具	10	9.50-9.90
固定资产装修	5	20.00

公路及构筑物折旧采用年限平均法, 不预留残值, 由于尚未核定公路收费年限, 暂按 25 年期限确定年折旧率为 4%。

4. 期末由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因, 导致固定资产可收回金额低于账面价值, 按单项资产可收回金额低于固定资产账面价值的差额, 提取固定资产减值准备。

(十三) 在建工程核算方法

1. 在建工程按实际成本核算。

2. 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。尚未办理竣工结算的, 先按估计价值转入固定资产, 待确定实际价值后, 再进行调整。

3. 期末, 存在下列一项或若干项情况的, 按单项资产可收回金额低于在建工程账面价值的差额, 提取在建工程减值准备:

(1) 长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工;

(2) 项目无论在性能上, 还是在技术上已经落后, 并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性;

(3) 足以证明在建工程已经发生减值的其他情形。

(十四) 借款费用核算方法

1. 借款费用确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 开始资本化: 当以下三个条件同时具备时, 因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化: 1) 资产支出已经发生; 2) 借款费用已经发生; 3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 暂停资本化: 若固定资产的购建活动发生非正常中断, 并且中断时间连续超过 3 个月, 暂停借款费用的资本化, 将其确认为当期费用, 直至资产的购建活动重新开始。

(3) 停止资本化: 当所购建的固定资产达到预定可使用状态时, 停止其借款费用的资本化。

3. 借款费用资本化金额

在应予资本化的每一会计期间，利息的资本化金额为至期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积；每期应摊销的折价或溢价金额作为利息的调整额，对资本化利率作相应的调整；汇兑差额的资本化金额为当期外币专门借款本金及利息所发生的汇兑差额。

(十五) 无形资产核算方法

1. 无形资产按取得时的实际成本入账。

2. 无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。

如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：(1) 合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，按合同规定的受益年限摊销；(2) 合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，按法律规定的有效年限摊销；(3) 合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，按受益年限和有效年限两者之中较短者摊销。

合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

如果预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期管理费用。

3. 期末检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额，提取无形资产减值准备。

(十六) 长期待摊费用核算方法

1. 长期待摊费用按实际支出入账，在费用项目的受益期内分期平均摊销。

2. 筹建期间发生的费用(除购建固定资产以外)，先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营当月一次计入损益。

(十七) 应付债券核算方法

应付债券按实际收到的款项入账。债券溢价或折价，在债券的存续期间内按直线法/实际利率法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

(十八) 收入确认原则

1. 工程合同收入

(1) 工程合同在一个会计年度内开始并完工的，在工程已完工，经竣工验收合格，收到价款或取得收取款项的证据时，确认合同收入；

(2) 工程合同的开始和完工分属不同的会计年度：固定造价合同在合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益能够流入企业、在资产负债日合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定、为完成合同已经发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量时，按完工百分比法在资产负债表日确认工程收入；成本加成合同在与合同相关的经济利益能够流入企业、实际发生的合同成本能够清楚地区分并且能够可靠地计量时，按完工百分比法在资产负债表日确认工程收入。

合同完工进度按公司已经完成的工作量占合同预计总工作量的比例确定。在合同竣工决算后，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。

(3) 如果工程合同的结果不能可靠地估计：合同成本能够收回的，工程合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期确认为工程合同费用；合同成本不可能收回的，不能收回的金额在发生时立即作为工程合同费用，不确认收入。

2. 商品销售

在商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

3. 提供劳务

(1) 劳务在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。

(2) 劳务的开始和完成分属不同的会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认劳务收入。

4. 让渡资产使用权

让渡无形资产(如商标权、专利权、专营权、软件、版权等)以及其他非现金资产的使用权而形成的使用费收入,按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足:

(1) 与交易相关的经济利益能够流入公司; (2) 收入的金额能够可靠地计量。

(十九) 企业所得税的会计处理方法

企业所得税,采用应付税款法核算。

(二十) 合并财务报表的编制方法

母公司将其拥有过半数以上权益性资本的被投资单位,或虽不拥有其过半数以上的权益性资本但拥有实质控制权的被投资单位,纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司、纳入合并范围的子公司的财务报表和其他有关资料为依据,按照《合并会计报表暂行规定》编制而成。对合营企业,则按比例合并法予以合并。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策厘定,合并财务报表范围内各公司间的重大交易和资金往来等,在合并时抵销。

三、税(费)项

(一) 增值税

按 17%的税率计缴。

(二) 营业税

按 3%的税率计缴。

(三) 城市维护建设税

上海地区按应缴流转税税额的 1%计缴,其他地区按应缴流转税税额的 7%计缴。

(四) 教育费附加

浙江地区 2006 年 1-4 月按应缴流转税税额的 4%计缴; 2006 年 5-12 月按应缴流转税税额的 3%计缴,其他地区按应缴流转税税额的 3%计缴。

(五) 地方教育附加

浙江地区自 2006 年 5 月 1 日开始按应缴流转税税额的 2%计缴。

(六) 交通重点建设费附加

重庆地区按应缴流转税税额的 5%计缴交通重点建设费附加。

(七) 企业所得税

按 33%的税率计缴。

(八) 河道工程修建维护管理费

上海地区按应缴流转税税额的 1%计缴。

(九) 房产税

自有房产以房屋原值的 70%为基数,按 1.2%的税率计缴;出租房屋按租金收入的 12%计缴。

(十) 水利建设基金

对浙江、江苏地区取得的主营业务收入按 0.1%计缴水利建设基金。

四、控股子公司及合营企业

(一) 控股子公司

企业全称	业务性质	注册资本	经营范围	实际投资额	直接持股比例(%)
台州市路桥至泽国至太平一级公路					
路桥段项目投资有限公司	公路经营	9,030 万元	公路项目投资	8,730 万元	96.68%
上海博佳投资管理有限公司	投资	1,300 万元	投资等	1,100 万元	84.62%
杭州钱江四桥经营有限公司	桥梁经营	15,300 万元	桥梁经营	11,475 万元	75.00%

台州市路桥至泽国至太平一级公路路桥段项目投资有限公司以下简称路泽太公路公司。

本公司除直接持有上述公司的股权外,还通过上海博佳投资管理有限公司间接持有路泽太公路公司 3.32%的股权,通过路泽太公路公司间接持有杭州钱江四桥经营有限公司 25%的股权。

(二) 上述子公司均已纳入合并财务报表。

五、利润分配

根据本公司 2006 年 3 月 12 日股东大会通过的 2005 年度利润分配方案，对全体股东按每 10 股派发现金股利 4 元(含税)计 63,894,065.60 元。

根据 2007 年 3 月 31 日公司董事会四届十六次会议通过的 2006 年度利润分配预案，按 2006 年度实现净利润提取 10%的法定盈余公积，每 10 股派发现金股利 2 元（含税）。

六、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金 期末数 237,690,528.70

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
现金	1,028,016.78	109,963.22
银行存款	233,729,681.86	183,638,550.71
其他货币资金	2,932,830.06	4,264,224.05
合 计	237,690,528.70	188,012,737.98

(2) 其他货币资金

根据《余杭区建筑企业职工工资支付保函制度的通知》（余政办[2004]240 号文）的有关规定，本公司向银行缴存保函保证金 50 万元；根据浙江省长兴县关于诚信保障金制度的有关规定，本公司向工商银行长兴县支行缴存保函保证金 10 万元。

(3) 除上述事项外，本公司不存在抵押冻结等对变现有限制或存放境外、或有潜在回收风险的款项。

2. 应收账款

期末数 434,504,704.09

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	316,881,710.18	67.14	15,844,085.51	301,037,624.67	253,959,152.05	62.46	12,697,957.60	241,261,194.45
1-2 年	80,636,982.47	17.09	8,063,698.25	72,573,284.22	101,527,119.45	24.97	10,152,711.95	91,374,407.50
2-3 年	47,739,743.19	10.12	7,160,961.48	40,578,781.71	29,826,947.76	7.33	4,474,042.16	25,352,905.60
3 年以上	26,703,766.87	5.65	6,388,753.38	20,315,013.49	21,305,487.11	5.24	5,485,097.41	15,820,389.70
合 计	<u>471,962,202.71</u>	<u>100.00</u>	<u>37,457,498.62</u>	<u>434,504,704.09</u>	<u>406,618,706.37</u>	<u>100.00</u>	<u>32,809,809.12</u>	<u>373,808,897.25</u>

(2) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 246,189,908.40 元，占应收账款账面余额的 52.16%。

(3) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款。

(4) 其他说明

本公司对部分 3 年以上的应收帐款按个别认定法计提坏账准备共计 1,310,000.00 元。

3. 其他应收款

期末数 77,365,280.87

(1) 账龄分析

账 龄	期末数			期初数			账面价值	
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备		
1 年以内	50,736,697.95	57.64	2,536,834.90	48,199,863.05	58,155,221.41	65.79	2,907,761.07	55,247,460.34
1-2 年	22,749,431.64	25.84	2,274,943.16	20,474,488.48	10,897,169.21	12.33	2,889,716.92	8,007,452.29
2-3 年	3,774,611.13	4.29	566,191.67	3,208,419.46	14,402,380.89	16.29	2,160,357.13	12,242,023.76
3 年以上	10,766,513.88	12.23	5,284,004.00	5,482,509.88	4,937,319.56	5.59	1,937,730.73	2,999,588.83
合 计	<u>88,027,254.60</u>	<u>100.00</u>	<u>10,661,973.73</u>	<u>77,365,280.87</u>	<u>88,392,091.07</u>	<u>100.00</u>	<u>9,895,565.85</u>	<u>78,496,525.22</u>

(2) 金额较大的其他应收款

单位名称	期末数	款项性质及内容
杭州地下空间综合开发公司	4,979,219.15	保证金
上海市建设工程交易中心	4,750,000.00	保证金
上海市城市建设投资开发总公司	3,979,624.00	保证金
浙江省招标投标办公室	3,000,000.00	保证金
上海市浦东工程建设管理公司	2,700,000.00	保证金
小 计	19,408,843.15	

(3) 期末其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 19,408,843.15 元，占其他应收款账面余额的 22.05%。

(4) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款。

(5) 其他说明

本公司对部分 3 年以上的其他应收款按个别认定法计提坏账准备共计 3,913,376.51 元。

4. 预付账款

期末数 7,086,545.00

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	6,992,645.00	98.67	5,085,714.84	92.92
1-2 年	93,900.00	1.33	387,319.76	7.08
合 计	<u>7,086,545.00</u>	<u>100.00</u>	<u>5,473,034.60</u>	<u>100.00</u>

(2) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款。

(3) 其他说明

预付账款主要系预付的设备购买款，详见本财务报表附注十之说明。

(4) 账龄 1 年以上的预付账款未结算的原因说明

本公司 1 年以上的款项均系预付汇鑫广场的工程款项。

5. 存货 期末数 81,779,358.33

(1) 明细情况

项 目	期末数		期初数		账面价值
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备	
在建工程施工成本	46,864,647.92	46,864,647.92	14,255,546.50	14,255,546.50	
已完工尚未结算的 工程施工成本	34,914,710.41	34,914,710.41	39,454,640.17	39,454,640.17	
合 计	<u>81,779,358.33</u>	<u>81,779,358.33</u>	<u>53,710,186.67</u>	<u>53,710,186.67</u>	

(2) 本期存货均为自制或外购。

(3) 期末存货中无用于债务担保。

(4) 存货——已完工尚未结算的工程施工成本

项 目	累计已发生成本	累计已确认的毛利	累计已结算的价款	期初数	期末数
已完工尚未结 算的工程施工成本	667,848,872.94	62,032,051.67	632,934,162.53	39,454,640.17	34,914,710.41
小 计				<u>39,454,640.17</u>	<u>34,914,710.41</u>

(5) 存货可变现净值确定依据的说明

库存材料以市场价、工程施工成本以相关合同价为可变现净值。期末未发现存货账面成本高于市场价格或预计的工程合同可收回净值的情况，不需提取存货跌价准备。

6. 长期股权投资 期末数 3,000,000.00

(1) 明细情况

项 目	期末数		期初数		账面价值
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备	
其他股权投资	3,000,000.00		3,000,000.00		3,000,000.00
合 计	<u>3,000,000.00</u>		<u>3,000,000.00</u>		<u>3,000,000.00</u>

(2) 成本法核算的长期股权投资

被投资 单位名称	持股 比例	投资 期限	期初 数	本期 增加	本期 减少	期末 数
上海城道市政建设有限公司	13.13%	20 年	3,000,000.00			3,000,000.00
小 计			<u>3,000,000.00</u>			<u>3,000,000.00</u>

(3) 长期投资减值准备

本公司期末被投资单位无因经营状况恶化等原因导致可收回投资金额低于账面价值的情况，故不需计提长期投资减值准备。

7. 固定资产原价 期末数 389,148,811.84

(1) 明细情况

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	47,118,532.03		8,488,049.03	38,630,483.00
路泽太公路	268,149,813.26	2,000,000.00		270,149,813.26
通用设备	58,226,938.85	2,302,827.00	5,004,166.00	55,525,599.85
专用设备	4,027,614.20			4,027,614.20
运输工具	19,771,071.93	900,379.42	3,311,200.00	17,360,251.35
固定资产装修	3,010,050.18	445,000.00		3,455,050.18
合计	<u>400,304,020.45</u>	<u>5,648,206.42</u>	<u>16,803,415.03</u>	<u>389,148,811.84</u>

(2) 本期减少数中包括出售固定资产 10,414,049.03 元，详见本财务报告附注十二(七)、(八)之说明；报废固定资产 6,389,366.00 元。

(3) 期末固定资产用于债务担保情况

路泽太公路收费权已作为中国建设银行台州支行借款质押物，详见本财务报表附注九(二)之所述。

8. 累计折旧 期末数 66,048,281.93

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	7,511,998.41	1,359,776.65	3,380,490.61	5,491,284.45
路泽太公路	17,277,877.13	10,942,659.20		28,220,536.33
通用设备	21,140,134.19	5,965,179.23	4,951,523.52	22,153,789.90
专用设备	1,262,657.05	797,467.56		2,060,124.61
运输工具	6,824,712.61	1,859,942.09	2,100,183.70	6,584,471.00
固定资产装修	779,111.68	758,963.96		1,538,075.64
合计	<u>54,796,491.07</u>	<u>21,683,988.69</u>	<u>10,432,197.83</u>	<u>66,048,281.93</u>

9. 固定资产净值 期末数 323,100,529.91

类别	期末数	期初数
房屋及建筑物	33,139,198.55	39,606,533.62
路泽太公路	241,929,276.93	250,871,936.13
通用设备	33,371,809.95	37,086,804.66
专用设备	1,967,489.59	2,764,957.15
运输工具	10,775,780.35	12,946,359.32
固定资产装修	1,916,974.54	2,230,938.50
合计	<u>323,100,529.91</u>	<u>345,507,529.38</u>

10. 固定资产减值准备 期末数 554,524.87

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			价值回升转回	其他原因转出	
通用设备	144,500.00				144,500.00
运输工具	454,524.87		44,500.00		410,024.87
合 计	599,024.87		44,500.00		554,524.87

(2) 固定资产减值准备计提原因的说明

上述固定资产由于可收回金额低于其账面价值，按单项资产账面价值高于可收回金额的差额计提固定资产减值准备。

11. 在建工程 期末数 5,770,754.91

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
汇鑫广场	5,770,754.91		5,770,754.91	5,503,058.67		5,503,058.67
合 计	<u>5,770,754.91</u>		<u>5,770,754.91</u>	<u>5,503,058.67</u>		<u>5,503,058.67</u>

(2) 在建工程增减变动情况

工程名称	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他 减少	期末数	资金 来源	预算数	工程投入占 预算的比例
汇鑫广场	5,503,058.67	267,696.24			5,770,754.91	其他	17,800 万	3.24%
合 计	<u>5,503,058.67</u>	<u>267,696.24</u>			<u>5,770,754.91</u>	来源	<u>17,800 万</u>	

(3) 无借款费用资本化金额。

(4) 其他说明

本公司投资建设汇鑫广场，本期尚处于前期阶段，没有开始施工建设，详见本财务报表附注十二(三)之说明。

12. 无形资产 期末数 723,562,500.00

(1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
杭州市钱江四桥经营权	723,562,500.00		723,562,500.00	761,812,500.00		761,812,500.00
合 计	<u>723,562,500.00</u>		<u>723,562,500.00</u>	<u>761,812,500.00</u>		<u>761,812,500.00</u>

(2) 无形资产增减变动情况

种 类	取得方式	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数	累计摊销额	剩余摊销期限
杭州市钱江四桥经营权	受让	765,000,000.00	761,812,500.00			38,250,000.00	723,562,500.00	41,437,500.00	227 个月
合 计		<u>765,000,000.00</u>	<u>761,812,500.00</u>			<u>38,250,000.00</u>	<u>723,562,500.00</u>	<u>41,437,500.00</u>	<u>227 个月</u>

(3) 无形资产减值准备

期末无形资产不存在账面价值高于其可收回金额情况，故不需计提无形资产减值准备。

13. 短期借款 期末数 155,000,000.00

借款条件	期末数	期初数
保证借款	100,000,000.00	90,000,000.00
信用借款	40,000,000.00	30,000,000.00
质押借款	15,000,000.00	
合 计	<u>155,000,000.00</u>	<u>120,000,000.00</u>

14. 应付账款 期末数 292,487,496.38

- (1) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东账款；
- (2) 无账龄 3 年以上的大额应付账款。

15. 预收账款 期末数 87,984,375.42

- (1) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东账款。
- (2) 账龄超过 1 年以上预收账款未结转原因的说明

本公司承接的建筑工程项目因周期较长，结算方式按合同规定实行分期收款，营业收入按完工百分比法确认。预收账款期末余额中账龄 1 年以上的部分均为未完工工程按合同规定收取的尚未确认收入的工程预收款。

16. 应付工资 期末数 41,642,644.80

本公司期末无拖欠性质的工资。期末结余数均系未发放的 2006 年度工资，已按照建筑施工行业惯例在 2007 年春节前发放完毕。

17. 应交税金 期末数 51,250,233.03

税 种	期末数	期初数
营业税	19,438,792.28	13,747,464.64
城市维护建设税	538,205.66	554,061.35
企业所得税	25,860,982.20	12,373,427.17
代扣代缴个人所得税	4,459,219.13	4,330,307.41
房产税	953,033.76	633,318.86
合 计	<u>51,250,233.03</u>	<u>31,638,579.43</u>

18. 其他应交款 期末数 1,332,648.33

项 目	期末数	期初数
教育费附加	858,438.10	360,318.20
兵役义务费		194.21
水利建设基金	363,079.90	197,848.75
地方养老金		117,598.51
交通重点建设费附加	8,522.41	8,522.41
海塘建设基金		6,364.04
地方教育经费	78,233.20	
河道管理费	4,043.78	
其 他	20,330.94	
合 计	<u>1,332,648.33</u>	<u>690,846.12</u>

19. 其他应付款 期末数 90,848,619.41

- (1) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项;
 (2) 无账龄 3 年以上的大额其他应付款;
 (3) 金额较大其他应付款的性质或内容的说明

单位名称	金额款项	款项性质
林汝华	8,000,000.00	保证金
叶泮友	6,295,848.95	保证金
余小福	6,000,000.00	保证金
杭州恒鼎市政公司	5,800,000.00	保证金
任平	5,000,000.00	保证金
小 计	<u>31,095,848.95</u>	

(4) 大额其他应付款项系向项目部收取的工程项目保证金，详见本财务报表附注十二(六)之说明。

20. 预提费用		期末数 1,564,131.40	
项 目	期末数	期初数	期末结余原因
利 息	1,447,731.40	1,318,040.00	未支付
房 租	116,400.00	58,200.00	未支付
合 计	<u>1,564,131.40</u>	<u>1,376,240.00</u>	

21. 一年内到期的长期负债 期末数 64,300,000.00

(1) 明细情况

类 别	期末数	期初数
长期借款	64,300,000.00	60,700,000.00
合 计	<u>64,300,000.00</u>	<u>60,700,000.00</u>

(2) 一年内到期的长期负债——长期借款

借款条件	期末数	期初数
保证借款	22,400,000.00	39,100,000.00
质押借款	41,900,000.00	21,600,000.00
小 计	<u>64,300,000.00</u>	<u>60,700,000.00</u>

22. 长期借款 期末数 535,000,000.00

(1) 明细情况

借款条件	期末数	期初数
质押借款	329,000,000.00	370,900,000.00
保证借款	206,000,000.00	228,400,000.00
合 计	<u>535,000,000.00</u>	<u>599,300,000.00</u>

(2) 其他说明

上述一年内到期的长期负债和长期借款详见本财务报表附注九(二)、(三)及十二(二)之说明。

23. 专项应付款 期末数 6,270,000.00

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
国家拨入的专门用途拨款	6,270,000.00	
合 计	<u>6,270,000.00</u>	

(2) 专项应付款项具体情况说明

根据台州市财政局台财企发[2006]11号《关于对腾达建设集团股份有限公司施工设备技术改造项目进行补助的通知》，本公司收到台州市财政局拨款 235 万元；

根据台州市路桥区工业经济局路工经技[2006]19号《关于下达腾达建设集团股份有限公司技术改造项目财政补助资金计划的通知》，本公司收到台州市路桥区财政局拨款 392 万。

24. 股本

期末数 319,470,328.00

(1) 明细情况

项 目	期初数		本期增减变动(+, -)					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 (%)	
(一) 有限售条件股份	1. 国家持股									
	2. 国有法人持股									
	3. 其他内资持股	99,735,164	62.44			84,135,164	-15,600,000	68,535,164	168,270,328	52.67
	其中:									
	境内法人持股									
	境内自然人持股	99,735,164	62.44			84,135,164	-15,600,000	68,535,164	168,270,328	52.67
	4. 外资持股									
	其中:									
	境外法人持股									
	境外自然人持股									
有限售条件股份合计	99,735,164	62.44			84,135,164	-15,600,000	68,535,164	168,270,328	52.67	
(二) 无限售条件股份	1. 人民币普通股	60,000,000	37.56			75,600,000	15,600,000	91,200,000	151,200,000	47.33
	2. 境内上市的外资股									
	3. 境外上市的外资股									
	4. 其他									
	已流通股份合计	60,000,000	37.56			75,600,000	15,600,000	91,200,000	151,200,000	47.33
(三) 股份总数	159,735,164	100			159,735,164		159,735,164	319,470,328	47.33	

(2) 本公司前 10 名股东中原非流通股股东持有股份的限售条件的说明

截至 2006 年 12 月 31 日，公司前 10 名股东中原非流通股股东持有股份情况如下：

股东名称	有限售条件股份	限售条件
叶洋友	16,539,680	注 1、注 2
叶立春	13,820,466	注 1、注 2
叶小根	12,211,242	注 1
叶林富	11,655,994	注 1
叶春方	11,156,760	注 1
叶洋增	7,771,450	注 1
阮建军	7,134,120	注 1

杨仙彩	6,660,954	注 1
徐明君	6,660,954	注 1
蔡晓彬	5,550,962	注 1
合 计	99,162,582	

注 1：承诺自 2006 年 4 月 17 日起 12 个月内不上市交易。2007 年 4 月 17 日，限售期满，转为无限售条件股份。

注 2：承诺自前项承诺期满后，通过上海证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占本公司股份总数的比例在 2007 年 4 月 17 日起 12 个月不超过 5%，在 24 个月内不超过 10%。

(3) 股份变动的批准情况和股份总额、股份结构变动情况及执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号的说明

2006 年 4 月 13 日，本公司实行股权分置改革，非流通股股东按各自持股比例向股权登记日在册的流通股股东每 10 股支付 2.6 股股票，共计支付对价股份 1,560 万股。在股权分置改革方案实施后，公司非流通股股东持有的本公司股票获得上市流通权。

2006 年 6 月 25 日，本公司 2006 年第一次临时股东大会审议通过资本公积转增股本方案，以 2005 年末股份总数 15,973.50 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，增加注册资本 15,973.50 万元，转增后的注册资本为 319,470,328 元。该次增资业经浙江天健会计师事务所有限公司验资，并出具了浙天会验[2006]第 48 号《验资报告》。

25. 资本公积 期末数 67,087,545.02

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	225,082,454.79		159,735,164.00	65,347,290.79
接受捐赠非现金资产准备	1,100,000.00			1,100,000.00
股权投资准备	9,989.39			9,989.39
接受现金捐赠	400,000.00			400,000.00
其他资本公积	940,000.00		709,735.16	940,000.00
合 计	<u>227,532,444.18</u>		<u>160,444,899.16</u>	<u>67,087,545.02</u>

(2) 资本公积本期增减原因及依据说明

1) 股本溢价本期减少详见本财务报表附注六(一)24 之说明。

2) 根据财政部《中华人民共和国财政部关于上市公司股改费用会计处理的复函》(财会便[2006]10 号)的有关规定，本公司将股改费用 709,735.16 元冲减资本公积。

26. 盈余公积 期末数 52,700,885.22

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	33,686,685.86	19,014,199.36		52,700,885.22
法定公益金	13,773,434.58		13,773,434.58	
合 计	<u>47,460,120.44</u>	<u>19,014,199.36</u>	<u>13,773,434.58</u>	<u>52,700,885.22</u>

(2) 盈余公积本期增减原因及依据说明

根据财政部《关于〈公司法〉实行后有关企业财务处理问题的通知》(财企[2006]67号)的有关规定, 本公司已于本期将公益金结余转作法定盈余公积项下。

根据 2007 年 3 月 31 日本公司董事会通过的 2006 年度利润分配预案, 按 2006 年度母公司实现的净利润计提 10% 的法定盈余公积 5,240,764.78 元。

27. 未分配利润 期末数 118,058,379.12

(1) 明细情况

期初数	127,164,766.73
本期增加	60,028,442.77
本期减少	69,134,830.38
期末数	<u>118,058,379.12</u>

(2) 其他说明

1) 本期未分配利润增减变动以及利润分配比例情况的说明

本期增加系本期净利润转入。

本期减少系根据本公司 2006 年 3 月 12 日股东大会通过的 2005 年度利润分配方案, 对全体股东按每 10 股派发现金股利 4 元(含税)计 63,894,065.60 元。另根据 2007 年 3 月 31 日本公司董事会通过的 2006 年度利润分配预案, 按 2006 年度母公司实现的净利润计提 10% 的法定盈余公积 5,240,764.78 元, 上述两项合计减少 69,134,830.38 元。

2) 期末数中包含拟分配现金股利 63,894,065.60 元。根据 2007 年 3 月 31 日本公司董事会四届十六次会议通过的 2006 年度利润分配预案, 对全体股东每 10 股派发现金股利 2 元(含税), 共计分配现金股利 63,894,065.60 元。上述利润分配决议尚待股东大会审议通过。

(二) 合并利润及利润分配表项目注释

1. 主营业务收入/主营业务成本 本期数 1,408,687,366.47/1,178,160,492.86

(1) 业务分部

项目	本期数	上年同期数
主营业务收入		
工程施工收入	1,294,702,249.84	1,337,356,123.07
公路通行费收入	29,269,928.00	25,826,054.00
建筑材料销售业务	2,005,897.20	1,876,484.35
钱江四桥经营权收入	84,073,911.25	6,633,333.33
小计	<u>1,410,051,986.29</u>	<u>1,371,691,994.75</u>
抵销	1,364,619.82	1,211,818.29
合计	<u>1,408,687,366.47</u>	<u>1,370,480,176.46</u>

主营业务成本		
工程施工成本	1,125,188,428.04	1,163,386,934.05
公路运营成本	14,456,711.14	15,267,581.53
建筑材料销售业务	1,979,736.28	1,850,104.36
钱江四桥经营权收入	38,250,000.00	3,187,500.00
小 计	<u>1,179,874,875.46</u>	<u>1,183,692,119.94</u>
抵 销	1,714,382.60	1,561,581.07
合 计	<u>1,178,160,492.86</u>	<u>1,182,130,538.87</u>

(2) 地区分部

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入		
华东地区	1,328,066,149.29	1,334,241,351.75
华中地区	81,985,837.00	37,450,643.00
小 计	<u>1,410,051,986.29</u>	<u>1,371,691,994.75</u>
抵 销	1,364,619.82	1,211,818.29
合 计	<u>1,408,687,366.47</u>	<u>1,370,480,176.46</u>
主营业务成本		
华东地区	1,103,779,172.26	1,148,952,902.76
华中地区	76,095,703.20	34,739,217.18
小 计	<u>1,179,874,875.46</u>	<u>1,183,692,119.94</u>
抵 销	1,714,382.60	1,561,581.07
合 计	<u>1,178,160,492.86</u>	<u>1,182,130,538.87</u>

(3) 本期向前 5 名客户销售所实现的收入总额为 490,809,856.00 元, 占公司全部主营业务收入的 34.84%。

2. 主营业务税金及附加		本期数 48,036,653.35
项 目	本期数	上年同期数
营业税	44,110,405.25	41,625,282.90
城市维护建设税	1,822,105.79	1,563,087.10
教育费附加	2,104,142.31	1,460,152.55
合 计	<u>48,036,653.35</u>	<u>44,648,522.55</u>

3. 其他业务利润			本期数 1,292,405.28			
项 目	本期数			上年同期数		
	业务收入	业务支出	利 润	业务收入	业务支出	利 润
咨询费收入	163,000.00	9,128.00	153,872.00	932,000.00	51,726.00	880,274.00
其 他	1,204,700.00	66,166.72	1,138,533.28	216,700.00	12,026.85	204,673.15
合 计	<u>1,367,700.00</u>	<u>75,294.72</u>	<u>1,292,405.28</u>	<u>1,148,700.00</u>	<u>63,752.85</u>	<u>1,084,947.15</u>

4. 财务费用			本期数 44,365,207.94			
项 目	本期数			上年同期数		
	业务收入	业务支出	利 润	业务收入	业务支出	利 润
利息支出	45,482,057.12			7,955,800.00		
减：利息收入	1,165,277.53			1,377,809.78		
其 他	48,428.35			198,434.83		
合 计	<u>44,365,207.94</u>			<u>6,776,425.05</u>		

5. 投资收益			本期数 88,900.00			
(1) 明细情况						
项 目	本期数			上年同期数		
	业务收入	业务支出	利 润	业务收入	业务支出	利 润
成本法核算的被投资单位分配来的利润			88,900.00			304,800.00
合 计			<u>88,900.00</u>			<u>304,800.00</u>

(2) 投资收益汇回重大限制的说明
 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

6. 补贴收入			本期数 5,822,600.00			
(1) 明细情况						
项 目	本期数			上年同期数		
	业务收入	业务支出	利 润	业务收入	业务支出	利 润
财政返还			5,822,600.00			4,049,400.00
合 计			<u>5,822,600.00</u>			<u>4,049,400.00</u>

(2) 本期补贴收入来源和依据、相关批准文件、批准机关和文件时效的说明

根据本公司 2003 年 4 月 18 日与上海市张江镇人民政府签订的备忘录，张江镇人民政府将本公司在当地缴纳的营业税、所得税中张江镇实得部分的 60% 返还给本公司，以扶持本公司。本期本公司共收到上述款项 5,822,600.00 元。

7. 营业外收入 本期数 3,310,924.58

(1) 明细项目

项 目	本期数	上年同期数
赔偿款	8,520.00	13,579.08
违约金收入		40,000.00
处置固定资产净收益	3,296,404.58	
罚款收入	6,000.00	
其 他		5,000.39
合 计	<u>3,310,924.58</u>	<u>58,579.47</u>

(2) 其他说明

处置固定资产净收益详见本财务报表附注十二(七)、(八)之说明。

8. 营业外支出 本期数 336,238.49

项 目	本期数	上年同期数
固定资产减值准备	-44,500.00	-60,000.00
捐赠支出	80,000.00	70,000.00
处置固定资产净损失	179,074.78	156,026.50
水利建设基金	121,119.21	473,697.21
罚款支出		222,012.46
其 他	544.50	
合 计	<u>336,238.49</u>	<u>861,736.17</u>

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到的价值较大的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
收到的财政返还	5,822,600.00
收到的技改拨款	6,270,000.00
小 计	<u>12,092,600.00</u>

2. 支付的价值较大的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
付现经营管理费用支出	14,808,681.32
小 计	<u>14,808,681.32</u>

3. 收到的价值较大的其他与投资活动有关的现金。
均系银行存款利息。

4. 支付的价值较大的其他与筹资活动有关的现金
均系股权分置改革发生的费用。

七、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

期末数 427,045,975.92

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	309,030,417.37	66.59	15,451,520.87	293,578,896.50	253,189,401.01	60.41	12,659,470.05	240,529,930.96
1-2 年	80,636,982.47	17.37	8,063,698.25	72,573,284.22	115,057,119.45	27.45	11,505,711.95	103,551,407.50
2-3 年	47,739,743.19	10.29	7,160,961.48	40,578,781.71	29,590,551.36	7.06	4,438,582.70	25,151,968.66
3年以上	26,703,766.87	5.75	6,388,753.38	20,315,013.49	21,305,487.11	5.08	5,485,097.41	15,820,389.70
合计	<u>464,110,909.90</u>	<u>100.00</u>	<u>37,064,933.98</u>	<u>427,045,975.92</u>	<u>419,142,558.93</u>	<u>100.00</u>	<u>34,088,862.11</u>	<u>385,053,696.82</u>

(2) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 246,189,908.40 元，占应收账款账面余额的 53.05%。

(3) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款。

(4) 其他说明

本公司对部分 3 年以上的应收账款按个别认定法计提坏账准备共计 1,310,000.00 元。

2. 其他应收款

期末数 235,312,767.94

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以下	70,413,221.11	26.78	3,520,661.06	66,892,560.05	202,357,248.75	84.38	10,117,862.44	192,239,386.31
1-2 年	169,686,884.28	64.55	16,968,688.43	152,718,195.85	19,247,169.21	8.02	3,724,716.92	15,522,452.29
2-3 年	12,124,611.13	4.61	1,818,691.67	10,305,919.46	14,402,380.89	6.00	2,160,357.13	12,242,023.76
3年以上	10,658,492.24	4.06	5,262,399.66	5,396,092.58	3,817,925.56	1.60	1,713,851.93	2,104,073.63
合计	<u>262,883,208.76</u>	<u>100.00</u>	<u>27,570,440.82</u>	<u>235,312,767.94</u>	<u>239,824,724.41</u>	<u>100.00</u>	<u>17,716,788.42</u>	<u>222,107,935.99</u>

(2) 金额较大的其他应收款

单位名称	期末数	款项性质及内容
杭州钱江四桥经营有限公司	111,974,300.50	收购钱江四桥经营权往来款
路泽太公路公司	63,080,000.00	公路项目往来款
杭州地下空间综合开发公司	4,979,219.15	保证金
上海市建设工程交易中心	4,750,000.00	保证金
上海市城市建设投资开发总公司	3,979,624.00	保证金
小 计	<u>188,763,143.65</u>	

(3) 期末其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 188,763,143.65 元, 占其他应收款账面余额的 71.80%。

(4) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款。

(5) 其他说明

本公司对部分 3 以上的其他应收款按个别认定法计提坏账准备共计 3,913,376.51 元。

3. 长期股权投资 期末数 225,337,349.69

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司的投资	225,337,349.69		225,337,349.69	216,666,293.51		216,666,293.51
合 计	<u>225,337,349.69</u>		<u>225,337,349.69</u>	<u>216,666,293.51</u>		<u>216,666,293.51</u>

(2) 权益法核算的长期股权投资

1) 期末余额构成明细情况

被投资单位名称	持股比例	投资期限	投资成本	损益调整	股权投资准备	股权投资差额	期末数
路泽太公路公司	96.68%	10 年	87,300,000.00	5,544,272.11			92,844,272.11
上海博佳投资管理有限公司	84.62%	20 年	11,000,000.00	512,056.49	9,989.39		11,522,045.88
杭州市钱江四桥经营有限公司	75.00%	30 年	114,750,000.00	6,221,031.70			120,971,031.70
小 计			<u>213,050,000.00</u>	<u>12,277,360.30</u>	<u>9,989.39</u>		<u>225,337,349.69</u>

2) 本期增减变动明细情况

被投资单位名称	期初数	本期投资成本增减额	本期损益调整增减额	本期分得现金红利额	本期投资准备增减额	本期股权投资差额增减额	期末数
路泽太公路公司	90,450,419.97		2,393,852.14				92,844,272.11
上海博佳投资管理有限公司	11,359,570.79		162,475.09				11,522,045.88
杭州市钱江四桥经营有限公司	114,856,302.75		6,114,728.95				120,971,031.70
小 计	<u>216,666,293.51</u>		<u>8,671,056.18</u>				<u>225,337,349.69</u>

(二) 母公司利润及利润分配表项目注释

1. 主营业务收入 本期数 1,294,702,249.84

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
工程施工收入	1,294,702,249.84	1,337,356,123.07
合 计	<u>1,294,702,249.84</u>	<u>1,337,356,123.07</u>

(2) 本期向前 5 名客户销售所实现的收入总额为 490,809,856.00 元, 占公司全部主营业务收入的 37.91%。

2. 主营业务成本 本期数 1,125,188,428.04

项 目	本期数	上年同期数
工程施工成本	1,125,188,428.04	1,163,386,934.05
合 计	<u>1,125,188,428.04</u>	<u>1,163,386,934.05</u>

3. 投资收益 本期数 8,671,056.18

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的调整被投 资单位损益净增减的金额	8,671,056.18	2,214,505.04
合 计	8,671,056.18	2,214,505.04

八、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 控制关系的关联方

(1) 存在控制关系的关联方

关联方名称	注册地 址	主营业务	与本公司 关系	经济性质 或类型	法定代表 人
路泽太公路公司	台州市	公路经营	子公司	有限责任	叶立春
上海博佳投资管理有限公司	上海市	企业投资管理等	子公司	有限责任	叶立春
杭州钱江四桥经营有限公司	杭州市	钱江四桥经营管理	子公司	有限责任	叶小根

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

公司名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
路泽太公路公司	90,300,000.00			90,300,000.00
上海博佳投资管理有限公司	13,000,000.00			13,000,000.00
杭州钱江四桥经营有限公司	153,000,000.00			153,000,000.00

(3) 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

公司名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
路泽太公路公司	87,300,000.00	96.68					87,300,000.00	96.68
上海博佳投资管理有限公司	11,000,000.00	84.62					11,000,000.00	84.62
杭州钱江四桥经营有限公司	114,750,000.00	75.00					114,750,000.00	75.00

2. 不存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司的关系
台州市路桥鑫都国际大酒店有限公司	同受本公司发起人股东控制
台州市路桥区广厦房地产开发有限公司	同受本公司发起人股东控制
上海城道市政建设有限公司	本公司控股子公司的参股公司

(二) 关联方交易情况

1. 关联方应收(预收)应付(预付)款项余额

项目及关联方名称	余 额		占全部应收(预收)应付(预付)款余额的比重(%)	
	期末数	期初数	期末数	期初数
(1) 应收账款				
上海城道市政建设有限公司	621,820.00	2,621,820.00	0.14	0.64
台州市路桥区广厦房地产开发有限公司	103,220.00	3,083,220.00	0.02	0.76
小 计	725,040.00	5,705,040.00	0.16	1.40
(2) 预收账款				
上海城道市政建设有限公司	1,401,880.26	646,460.26	1.61	1.06
小 计	1,401,880.26	646,460.26	1.61	1.06

2. 其他关联方交易

(1) 关联方为本公司提供担保的情况

1) 根据台州市路桥区广厦房地产开发有限公司和交通银行台州分行签订的《最高额保证合同》，台州市路桥区广厦房地产开发有限公司为本公司自 2006 年 11 月 24 日起至 2007 年 11 月 24 日止与该

行所产生的全部债务提供最高额 2,000 万元的连带责任还款保证。截至 2006 年 12 月 31 日, 该合同项下的借款余额为 2,000 万元, 借款期限自 2006 年 11 月 24 日至 2007 年 11 月 24 日, 借款年利率为 6.12%

2) 根据本公司股东叶洋友和上海浦东发展银行台州路桥支行签订的《自然人最高额保证担保书》, 叶洋友为本公司自 2006 年 11 月 28 日起至 2008 年 11 月 28 日止与该行所产生的全部债务提供最高额 3,000 万元的连带责任还款保证。截至 2006 年 12 月 31 日, 该合同项下的借款余额为 3,000 万元, 借款期限自 2006 年 11 月 29 日至 2007 年 11 月 20 日, 借款月利率为 5.1%

3) 根据本公司与兴业银行股份有限公司台州支行签订的《兴业银行基本授信协议》, 该行向本公司提供人民币 9,000 万元的授信额度, 授信期限从 2005 年 11 月 10 日至 2006 年 11 月 10 日。截至 2006 年 12 月 31 日, 本公司已取得该授信额度项下借款 5,500 万元, 上述借款其中 1500 万元由叶洋友先生提供连带担保责任, 剩余 4,000 万元为信用借款。

(2) 工程施工

本公司 2005 年与台州市路桥区广厦房地产开发有限公司签订协议书, 本公司承建台州市广厦房地产开发有限公司的明日花苑二期工程的桩基、建筑、安装工程, 该工程合同价 20,422,000.00 元, 截至 2006 年 12 月 31 日, 本公司已累计完成该项目的工程施工收入 18,650,000.00 元, 累计收到工程款 18,546,780.00 元。

(3) 房产租赁

根据本公司与台州市路桥鑫都国际大酒店有限公司签定的房屋租赁协议, 本公司租用台州市路桥鑫都国际大酒店有限公司的 5 间客房计 485 平方米, 租期为 2005 年 1 月至 2007 年 1 月, 租金的确定以路桥当地的房产成本价为基础, 综合参考各项因素后确定月租金为 4,850.00 元。

(4) 其他关联交易

2001 年 12 月 10 日本公司与台州市路桥鑫都国际大酒店有限公司签订《客房服务协议》, 台州市路桥鑫都国际大酒店有限公司以对外标价五折的价格提供本公司所需的各种客房服务, 服务费在每年 12 月一次性支付, 协议有效期 10 年。

(5) 向关联方人士支付报酬

2006 年度公司共有关联方人士 15 人, 其中, 在本公司领取报酬 15 人, 全年报酬总额 649 万元。2005 年度公司共有关联方人士 13 人, 其中, 在本公司领取报酬 13 人, 全年报酬总额 594.5 万元。每一位关联方人士报酬方案如下:

关键管理人员姓名	职 务	2006年度	2005年报酬
叶洋友	董事长	90万元	86万元
叶林富	董事、总经理	87万元	84万元
叶立春	副董事长、副总经理	86万元	83万元
叶小根	副董事长、副总经理	84万元	78万元
叶春方	董事、副总经理	54万元	54万元
陈华才	董事	46万元	46万元
徐君明	副总经理、监事长	34万元	44万元
叶洋增	副总经理	48万元	48万元
杨晖	监事长	12万元	
任康	监事	12万元	10万元
项兆云	监事	37万元	
辛晓东	财务总监	10万元	10万元
申文田	总会计师	19万元	18万元

孙连祖	总工程师	23万元	22万元
徐笑白	董事会秘书	3万元	
陆沪生	董事会秘书	4万元	11.5万元
合 计		649万元	594.5万元

注：本期董事会秘书更换，徐笑白本期 11 月开始任职。

九、或有事项

(一) 2004 年度，本公司与四川乐山昌源旅游投资开发有限公司签订建设工程合同，承建乐山市通桥区牛华镇塘叶村地块的“长寿岛”旅游区项目，并支付风险金 200 万元。后因拒绝四川乐山昌源旅游投资开发有限公司提出的垫资建设方案，就风险金的退还与对方发生争议。本公司于 2004 年 11 月向乐山仲裁委员会申请仲裁，四川省乐山市中级人民法院已于 2004 年 12 月冻结了四川乐山昌源旅游投资开发有限公司持有的五国用[2004]4173 号土地使用权。

2005 年 5 月，经乐山仲裁委员会乐仲案字[2004]23 号终局裁决，四川乐山昌源旅游投资开发有限公司应归还本公司上述风险金 200 万元。截至 2006 年 12 月 31 日，本公司尚未收回上述款项。

(二) 根据路泽太公路公司与中国建设银行台州路桥支行签订的借款合同和收费权质押合同，路泽太公路公司以路桥至泽国至太平一级公路路桥段收费权作质押，向中国建设银行台州路桥支行贷款 1.6 亿元，该贷款为中长期基本建设贷款，贷款期限从 2005 年 6 月 3 日至 2012 年 6 月 2 日，浮动利率计息。路泽太公路公司本期已归还贷款本金 1,750 万元。2007 年度，路泽太公路公司应归还贷款本金 1,950 万元。

(三) 根据杭州钱江四桥经营有限公司与杭州市商业银行签订的《借款合同》和《质押合同》，杭州钱江四桥经营有限公司以可从杭州市城市建设资产经营有限公司取得的钱江四桥经营权补偿费中的 4.5 亿元作为质押，向杭州市商业银行贷款 2.5 亿元，该项贷款标号 001C212200500014，借款期限从 2005 年 12 月 2 日至 2015 年 12 月 1 日，借款利率为基准利率下浮 5%。杭州钱江四桥经营有限公司本期已归还贷款本金 2,160 万元。2007 年度，杭州钱江四桥经营有限公司应归还贷款本金 2,240 万元。

(四) 根据杭州钱江四桥经营有限公司与招商银行股份有限公司杭州分行签订的 2006 年授字第 010 号《授信协议》，该行向杭州钱江四桥经营有限公司提供人民币 1.1 亿元的授信额度，授信期限从 2006 年 11 月 30 日至 2007 年 11 月 29 日。截至 2006 年 12 月 31 日，杭州钱江四桥经营有限公司已取得该授信额度项下借款余额 1,500 万元。

上述贷款已由本公司向招商银行杭州分行出具最高额不可撤销担保书，同时杭州钱江四桥经营有限公司亦以其可从杭州市城市建设资产经营有限公司取得的钱江四桥经营权补偿费做质押。

十、承诺事项

根据本公司与上海隧道工程股份有限公司签订的设备销售合同，本公司向上海隧道工程股份有限公司购买 200,000,000 元的掘进机设备一套，本期已预付货款 6,000,000 元。余款将在设备安装完成后和调试验收合格后分期支付。

十一、资产负债表日后事项中的非调整事项

根据公司 2007 年 3 月 31 日董事会四届十六次会议确定的 2006 年度利润分配预案，对全体股东每 10 股派发现金股利 2 元(含税)。

十二、其他重要事项

(一) 2005 年 11 月 26 日，杭州钱江四桥经营有限公司与杭州市城市建设资产经营有限公司签署《杭州市钱江四桥(复兴大桥)经营权转让合同》，杭州钱江四桥经营有限公司以 76,500 万元取得杭州市钱江四桥(复兴大桥)20 年的经营权，并在上述期间负责钱江四桥的养护，拥有钱江四桥建设规划用地范围内的广告经营权。杭州市城市建设资产经营有限公司应在上述经营期内每年向该项目公司支

付补偿费 7,960 万元，补偿费将随银行利率和税率的变动作同方向调整，每满 3 个月后的第二天为付款日。2005 年 12 月 3 日，杭州钱江四桥经营有限公司已全额支付上述经营权的转让款，记入无形资产，并按 20 年期限平均摊销。2006 年度，本公司已确认上述营运收入 84,073,911.25 元。

(二) 根据杭州钱江四桥经营有限公司与中国建设银行杭州钱江支行的《借款合同》，杭州钱江四桥经营有限公司向该银行贷款 2.5 亿元，借款期限从 2005 年 12 月 2 日至 2015 年 12 月 1 日，借款利率为基准利率下浮 5%，根据杭州钱江四桥经营有限公司、杭州市城市建设资产经营有限公司、中国建设银行杭州钱江支行、杭州商业银行签订的《杭州钱江四桥(复兴大桥)融资四方协议的有关约定，上述贷款由杭州市城市建设资产经营有限公司向杭州市商业银行申请以中国建设银行杭州钱江支行为受益人的保函。杭州钱江四桥经营有限公司本期已归还贷款本金 2,160 万元。2007 年度，杭州钱江四桥经营有限公司应归还贷款本金 2,240 万元。

(三) 根据本公司四届董事会第六次会议审议通过的《关于投资建设台州路桥汇鑫广场及融资的议案》，本公司已对汇鑫广场进行了前期土地平整和设计，并发生前期支出 1,298,432.24 元，截至 2006 年 12 月 31 日，本公司尚未开始施工建造上述广场，也未就该项目向银行进行融资。

(四) 根据《收费公路管理条例》的有关规定，经营性收费公路的收费年限不得超过 25 年。截至 2006 年 12 月 31 日，路泽太公路公司的公路项目的收费年限已上报相关主管部门审批，尚未取得正式的批复。路泽太公路公司暂按 25 年的收费年限作为计提公路折旧的年限，2006 年度，路泽太公路公司共计提折旧 11,085,755.31 元。

(五) 根据浙江中州会计师事务所出具的《关于路桥至泽国至太平一级公路路桥段工程竣工决算的审计报告》，路泽太公路公路建造的路桥至泽国至太平一级公路路桥段工程涉及的土地、青苗、安置补偿费共计 76,391,262.83 元，截至 2005 年 12 月 31 日，路泽太公路公司已经承担上述成本中的 60,310,000.00 元。根据路泽太公路公司与路桥区人民政府签订的补充协议，工程建设总费用中第三部分工程建设其他费用项下的土地、青苗等补偿费和安置补助费超出包干使用的部分由路桥区人民政府承担，路桥区人民政府按照经上报批准的该项指标以 1,709 万元为限在经营合作年限内作为投资参与路泽太公路建设的收益分配。截至 2006 年 12 月 31 日，具体分配方案尚未确定并实施。

(六) 本公司所承建的各个项目由本公司下属的项目管理部负责实施。随着本公司承接和施工的业务量不断增加，因工程实施而垫付的资金大幅增加。为督促各负责施工的项目管理部确保质量和施工进度，本公司根据各项目的应收工程款和施工工程量等情况，向各项目管理部负责人收取一定的保证金，期限一年。2006 年 12 月 31 日，本公司上述保证金余额为 4,041.58 万元。

(七) 根据本公司与自然人俞振民签订的房地产买卖合同，本公司将持有的位于上海市成山路面积为 873.01 平方米的房产以 5,499,963.00 元的价格出售给自然人俞振民，截至 2006 年 12 月 31 日，本公司已取得全部购房款，并完成房屋产权过户手续，确认房屋转让收益 1,823,210.83 元。

(八) 根据本公司与浙江格瑞特服饰有限公司签订的房地产买卖合同，本公司将持有的位于杭州市下城区青云街 40 号面积为 530.35 平方米的房产以 3,000,000.00 元的净价出售给浙江格瑞特服饰有限公司，截至 2006 年 12 月 31 日，本公司取得全部购房款，并完成房屋过户手续，确认房屋转让收益 1,473,193.75 元。

(九) 根据上海市税务局沪税政[1994]137 号文《关于对本市重大市政工程项目征收建筑安装营业税问题的通知》，对于列入该通知内的重大市政工程，对各项目施工单位应计征的营业税在该通知所明确的项目收入限额内改由项目建设单位统一向上海市税务局缴纳。鉴于本公司与建设单位签订合同总价时已剔除应由建设单位缴纳的营业税及附加，本公司在确认收入时，以不包含营业税的项目合同总价作为营业收入入账，故不需计列营业税金及附加。2006 年 12 月 31 日，本公司就该类项目向上海市地方税务局第六分局缴纳的尚待结算的税收保证金余额为 444,263.30 元。

根据 2002 年 4 月 28 日上海市地方税务局沪地税流[2002]196 号文规定，原上海市税务局沪税政[1994]137 号文停止执行，今后对新列入市政重大工程的项目，均不再执行由项目建设单位统一缴纳建筑安装营业税的政策，由施工单位按规定缴纳。

(十) 根据台州市路桥汇捷投资有限公司与浙商银行股份有限公司签订的《最高额保证合同》，台州市路桥汇捷投资有限公司为本公司自 2006 年 8 月 10 日起至 2007 年 8 月 10 日止与该行所产生的全部债务提供最高额 1.1 亿元的连带责任还款保证。截至 2006 年 12 月 31 日，该合同项下的借款余额为 3,500 万元。

(十一) 根据中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券的公司的信息披露规范问答第 1 号—非经常性损益》(2004 年修订)的规定, 本公司非经常性损益发生额情况如下(收益为+, 损失为-):

项 目	2006 年度
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	3, 161, 829. 80
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
各种形式的政府补贴	5, 822, 600. 00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
短期投资损益, (除国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资损益外)	
委托投资损益	
各项非经常性营业外收入、支出	-142, 643. 71
以前年度已经计提各项减值准备的转回	
因不可抗力因素而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
资产置换损益	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
比较财务报表中会计政策变更对以前期间净利润的追溯调整数	
其他非经常性损益项目	
小 计	8, 841, 786. 09
减: 企业所得税影响数(所得税减少以“-”表示)	2, 903, 104. 41
少数股东损益影响数(亏损以“-”表示)	-79. 39
非经常性损益净额	5, 938, 761. 07

十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)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披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长: 叶洋友
腾达建设集团股份有限公司
2007 年 3 月 31 日