



重庆路桥股份有限公司

2009 年年度报告

股票简称：重庆路桥 股票代码：600106

目录

一、重要提示	2
二、公司基本情况	3
三、会计数据和业务数据摘要	4
四、股本变动及股东情况	6
五、董事、监事和高级管理人员	10
六、公司治理结构	13
七、股东大会情况简介	19
八、董事会报告	21
九、监事会报告	29
十、重要事项	30
十一、财务报告	35
十二、备查文件目录	83

一、重要提示

(一) 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。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 天健正信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)

公司负责人姓名	江 津
公司机构负责人姓名	王庆瑜
主管会计工作负责人姓名	赵雪梅
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	但晓敏

公司负责人江津、公司机构负责人王庆瑜、主管会计工作负责人赵雪梅及会计机构负责人（会计主管人员）但晓敏声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？ 否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？ 否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	重庆路桥股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	重庆路桥
公司的法定英文名称	ChongQing Road & Bridge Co.,Ltd
公司的法定英文名称缩写	R&B
公司法定代表人	江津

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张漫	刘爽朗
联系地址	重庆南坪经济技术开发区丹龙路 11 号	重庆南坪经济技术开发区丹龙路 11 号
电话	023-62803632	023-62803632
传真	023-62909387	023-62909387
电子信箱	cqrb@cqrb.com.cn	cqrb@cqrb.com.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	重庆南坪经济技术开发区丹龙路 11 号
注册地址的邮政编码	400060
办公地址	重庆南坪经济技术开发区丹龙路 11 号
办公地址的邮政编码	400060
公司国际互联网网址	www.cqrb.com.cn
电子信箱	cqrb@cqrb.com.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司投资管理部

(五) 公司股票简况

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	重庆路桥	600106	无

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1997 年 6 月 13 日	
公司首次注册登记地点	重庆市渝中区上清寺路 112 号	
首次变更	公司变更注册登记日期	2002 年 9 月 29 日
	公司变更注册登记地点	重庆南坪经济技术开发区丹龙路 11 号
	企业法人营业执照注册号	渝直 5000001801760
	税务登记号码	50090220285694X
	组织机构代码	20285694-X
公司聘请的会计师事务所名称	天健正信会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市西城区月坛北街 26 号恒华国际商务中心 4 层 401	

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	126,603,160.51
利润总额	109,218,908.42
归属于上市公司股东的净利润	91,308,723.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	84,203,520.41
经营活动产生的现金流量净额	279,702,676.09

(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	1,001,951.27
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免	1,379,005.18
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	733,455.27
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,106,754.56
对外委托贷款取得的损益	1,883,318.37
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-463,577.59
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,474,801.10
所得税影响额	-1,010,505.45
合计	7,105,202.71

(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	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减(%)	2007 年
营业收入	322,959,743.54	333,913,515.53	-3.28	650,398,652.21
利润总额	109,218,908.42	91,444,543.02	19.44	163,357,677.93
归属于上市公司股东的净利润	91,308,723.12	85,301,748.70	7.04	142,541,373.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	84,203,520.41	85,238,563.88	-1.21	92,027,305.16
经营活动产生的现金流量净额	279,702,676.09	269,313,595.41	3.86	32,948,837.21
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
总资产	4,840,513,225.97	4,354,580,801.75	11.16	4,263,582,507.04
所有者权益(或股东权益)	1,436,373,199.26	1,346,528,286.75	6.67	1,298,258,957.86

主要财务指标	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减 (%)	2007 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.2213	0.2067	7.06	0.3455
稀释每股收益 (元 / 股)	0.2213	0.2067	7.06	0.3455
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.2041	0.2066	-1.21	0.2230
加权平均净资产收益率 (%)	6.59	6.44	增加 0.15 个百分点	11.56
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	6.08	6.43	减少 0.35 个百分点	7.46
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.68	0.65	4.62	0.08
	2009 年 末	2008 年 末	本期末比上年同期末 增减 (%)	2007 年 末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	3.48	3.26	6.75	3.15

(四) 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	231,988.54	445,848.97	213,860.43	148,700.43
可供出售金融资产		47,641,000.00	47,641,000.00	
合计	231,988.54	48,086,848.97	47,854,860.43	148,700.43

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									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	375,100,000	100			37,510,000		37,510,000	412,610,000	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	375,100,000	100			37,510,000		37,510,000	412,610,000	100

股份变动的批准情况：

根据公司 2008 年年度股东大会决议，公司 2008 年度的利润分配及公积金转增股本方案为：以 2008 年末股本总数 375,100,000 股为基数，按每 10 股派 1 元(含税)比例向全体股东派发现金股利，共计派发现金股利 3,751 万元，结余 3,925.25 万元作为未分配利润，转以后年度分配；本年度不实行送股。同时以 2008 年末股本总数 375,100,000 股为基数，按每 10 股转增 1 股比例向全体股东进行资本公积金转增股本，共计转增 3,751 万股。

2、限售股份变动情况：

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

(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：

根据公司 2008 年年度股东大会决议，公司 2008 年度的利润分配及公积金转增股本方案为：以 2008 年末股本总数 375,100,000 股为基数，按每 10 股派 1 元(含税)比例向全体股东派发现金股利，共计派发现金股利 3,751 万元，结余 3,925.25 万元作为未分配利润，转以后年度分配；本年度不实行送股。

同时以 2008 年末股本总数 375,100,000 股为基数，按每 10 股转增 1 股比例向全体股东进行资本公积金转增股本，共计转增 3,751 万股。

2008 年度利润分配股权登记日为 2009 年 4 月 16 日，除权（息）日为 2009 年 4 月 17 日，新增流通股份上市流通日为 2009 年 4 月 20 日，现金红利发放日：2009 年 4 月 23 日。

实施完成 2008 年度利润分配方案后，公司股份数增加 3,751 万股，股份总数增至 41,261 万股，全部为无限售条件的流通股。

3、现存的内部职工股情况：

报告期内，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	68,610 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
重庆国际信托有限公司	国有法人	14.98	61,802,151		0	无
重庆国信投资控股有限公司	国有法人	14.89	61,443,800		0	无
中融国际信托有限公司—融新 370 号	其他	1.82	7,530,000		0	未知
哥伦比亚大学	其他	0.60	2,485,100		0	未知
中国农业银行—华夏复兴股票型证券投资基金	其他	0.36	1,500,000		0	未知
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	其他	0.36	1,499,964		0	未知
中国工商银行股份有限公司—广发中证 500 指数证券投资基金 (LOF)	其他	0.26	1,082,170		0	未知
孔镇勇	其他	0.24	1,000,000		0	未知
钟玲	其他	0.23	950,000		0	未知
交通银行—万家公用事业行业股票型证券投资基金	其他	0.23	940,000		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		股份种类及数量			
重庆国际信托有限公司	61,802,151		人民币普通股			
重庆国信投资控股有限公司	61,443,800		人民币普通股			
中融国际信托有限公司—融新 370 号	7,530,000		人民币普通股			
哥伦比亚大学	2,485,100		人民币普通股			
中国农业银行—华夏复兴股票型证券投资基金	1,500,000		人民币普通股			
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	1,499,964		人民币普通股			
中国工商银行股份有限公司—广发中证 500 指数证券投资基金 (LOF)	1,082,170		人民币普通股			
孔镇勇	1,000,000		人民币普通股			
钟玲	950,000		人民币普通股			
交通银行—万家公用事业行业股票型证券投资基金	940,000		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司上述无限售条件流通股股东中，第一大股东重庆国际信托有限公司系第二大股东重庆国信投资控股有限公司的全资子公司，属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；除此之外，公司未知其它股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。					

(1) 公司前 10 名股东中，第一大股东重庆国际信托有限公司系第二大股东重庆国信投资控股有限公司的全资子公司，属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；除此之外，公司未知其它股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

(2) 持有本公司 5%以上（含 5%）股份的股东所持股份未有质押或冻结的情况。

2、控股股东及实际控制人情况：

(1) 控股股东情况：

○ 法人

名称	重庆国际信托有限公司
单位负责人或法定代表人	何玉柏
成立日期	1984 年 10 月 22 日
注册资本	163,373 万元人民币
主要经营业务或管理活动	资金信托；动产信托；不动产信托；有价证券信托；其他财产或财产权信托；作为投资基金或者基金管理公司的发起人从事投资基金业务；经营企业资产的重组、购并及项目融资、公司理财、财务顾问等业务；受托经营国务院有关部门批准的证券承销业务；办理居间、咨询、资信调查等业务；代保管及保管箱业务；以存放同业、拆放同业、贷款、租赁、投资方式运用固有财产；以固有财产为他人提供担保；从事同业拆借；法律法规规定或银行业监管部门批准的其他业务。以上经营范围包括本外币业务。（以上经营范围按相关行政许可核定事项及期限从事经营）。

(2) 实际控制人情况

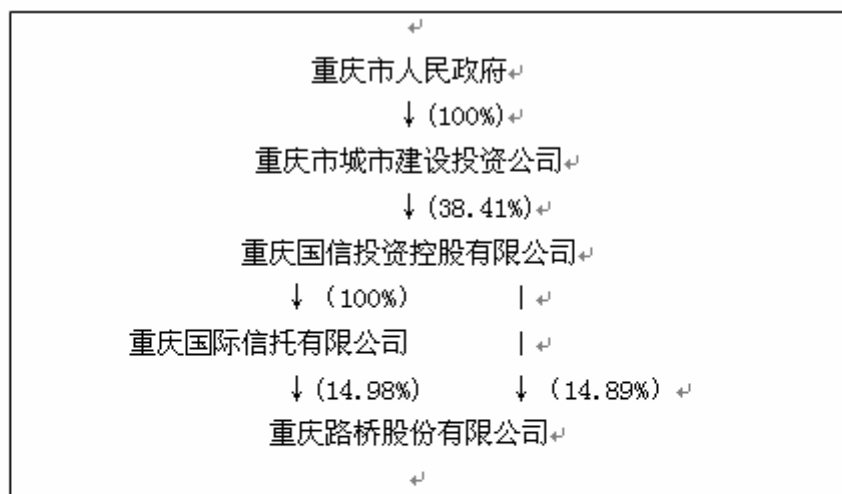
○ 法人

名称	重庆市城市建设投资公司
单位负责人或法定代表人	孙力达
成立日期	1993 年 2 月 26 日
注册资本	200,000 万元人民币
主要经营业务或管理活动	多渠道筹集城建资金，管理城市基础设施国有资产，并参与城市建设有关的经营。

(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：



注：2010 年 2 月 10 日，公司接到股东重庆国信投资控股有限公司通知，该公司股东重庆市城市建设投资公司已办理完成将其持有的 38.41%重庆国信投资控股有限公司股权转让给南光（香港）投资管理有限公司的工商登记手续，公司实际控制人变更为南光（香港）投资管理有限公司。（详见公司临时公告“临 2010-002 《重庆路桥股份有限公司公告》”）。

3、其他持股在百分之十以上的法人股东：

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本
重庆国信投资控股有限公司	何玉柏	2007 年 5 月 23 日	项目投资与管理；企业重组、购并策划与咨询；投资咨询；	163,373 万元人民币

重庆国信投资控股有限公司持有公司股份 61,443,800 股，占公司总股本 14.89%，为公司第二大股东。该公司为公司第一大股东重庆国际信托有限公司母公司。

4、公司前 10 名无限售条件股东的持股情况：

股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
重庆国际信托有限公司	61,802,151	A 股
重庆国信投资控股有限公司	61,443,800	A 股
中融国际信托有限公司—融新 370 号	7,530,000	A 股
哥伦比亚大学	2,485,100	A 股
中国农业银行—华夏复兴股票型证券投资基金	1,500,000	A 股
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	1,499,964	A 股
中国工商银行股份有限公司—广发中证 500 指数证券投资基金(LOF)	1,082,170	A 股
孔镇勇	1,000,000	A 股
钟玲	950,000	A 股
交通银行—万家公用事业行业股票型证券投资基金	940,000	A 股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司上述无限售条件流通股股东中，第一大股东重庆国际信托有限公司系第二大股东重庆国信投资控股有限公司的全资子公司，属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；除此之外，公司未知其它股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。	

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

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	变动原因	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
江 津	董事长	女	47	2008 年 4 月 25 日	2011 年 4 月 25 日				71	否
翁振杰	董事	男	47	2008 年 4 月 25 日	2011 年 4 月 25 日				6	是
王庆瑜	董事、总经理	男	60	2008 年 4 月 25 日	2011 年 4 月 25 日				81.92	否
李世成	董事	男	62	2008 年 4 月 25 日	2011 年 4 月 25 日				6	否
吕 维	董事	女	37	2008 年 4 月 25 日	2011 年 4 月 25 日				6	是
赵雪梅	董事、副总经理	女	46	2008 年 4 月 25 日	2011 年 4 月 25 日				33.65	否
黄胜蓝	独立董事	男	58	2008 年 4 月 25 日	2011 年 4 月 25 日				10.8	否
陈 重	独立董事	男	53	2008 年 4 月 25 日	2011 年 4 月 25 日				10.8	否
时伟华	独立董事	男	37	2008 年 4 月 25 日	2011 年 4 月 25 日				10.8	否
许 瑞	监事会主席	男	48	2008 年 4 月 25 日	2011 年 4 月 25 日				24.64	否
何淑美	监事	女	56	2008 年 4 月 25 日	2011 年 4 月 25 日	13,358	14,694	转增	26.01	否
刘 影	监事	女	35	2008 年 4 月 25 日	2011 年 4 月 25 日				0	是
曾建忠	监事	男	57	2008 年 4 月 25 日	2011 年 4 月 25 日				0	是
但晓敏	监事	女	34	2008 年 4 月 25 日	2011 年 4 月 25 日				18.16	否
吴 巧	副总经理	女	46	2008 年 4 月 25 日	2011 年 4 月 25 日				38	否
张 漫	董秘、副总经理	男	40	2008 年 4 月 25 日	2011 年 4 月 25 日	13,358	14,694	转增	24.96	否
合计	/	/	/	/	/	26,716	29,388	/	368.74	/

董事、监事、高级管理人员主要工作经历：

江 津：曾就职于北京审计局宣武分局、中国深圳彩电总公司、深圳市城建开发集团公司；现任重庆路桥股份有限公司董事长，深圳世纪星源股份有限公司副董事长，益民基金管理有限公司董事。

翁振杰：曾任北京中关村通信网络发展有限公司董事、总经理，重庆三峡银行董事长；现任重庆国际信托有限公司董事、首席执行官，益民基金管理有限公司董事长，西南证券有限责任公司董事长，重庆路桥股份有限公司董事。

王庆瑜：曾任重庆市公交公司柴保厂厂长，重庆康福来有限公司经理，重庆市公用局公交体改办主任，重庆市大足县委常委、常务副县长、县长、县委书记，重庆市民政局局长、党组书记，重庆市旅游局局长、党组书记；现任重庆路桥股份有限公司党委书记、董事、总经理，重庆渝涪高速公路有限公司董事。

李世成：曾任人行重庆营业管理部副主任、党委委员，重庆钱币学会会长；现任重庆路桥股份有限公司董事。

吕 维：曾在原四川省重庆市中级人民法院、重庆市第一中级人民法院、重庆市高级人民法院工作；现任重庆国际信托有限公司董事会秘书，重庆路桥股份有限公司董事。

赵雪梅：曾任南桐矿务局多种经营公司重庆办事处主任，重庆市大桥建设总公司财务部主任，重庆路桥股份有限公司计划财务部经理、副总会计师兼计划财务部经理；现任重庆路桥股份有限公司董事、副总经理、财务负责人、总会计师，重庆渝涪高速公路有限公司财务总监。

黄胜蓝：曾任职于中国银行湖南分行、中信香港嘉华银行，中国光大银行总行执行董事副行长，中国光大科技有限公司（香港上市公司）执行董事总经理；现任工银国际控股有限公司副总经理，重庆路桥股份有限公司独立董事。

陈 重：曾任原国家经委中国企业管理协会研究部副主任、主任，中国企业报社社长，中国企业管理科学基金会秘书长，中国企业联合会副理事长和党委副书记。国务院批准享受政府特殊津贴专家。2001 年～2003 年任重庆市人民政府副秘书长、党组成员；2003 年后任中国企业联合会、中国企业家协会常务副理事长；现任新华基金管理有限公司董事长，重庆宗申动力机械股份有限公司独立董事，重庆路桥股份有限公司独立董事。

时伟华：曾任律师、法官，北京银路达投资管理公司董事长助理，北京京澳港集团有限公司法务总监，中企动力科技集团股份有限公司法务总监；现任财富投资（中国）有限公司常务副总经理，重庆路桥股份有限公司独立董事。

许 瑞：曾任重庆国际信托投资公司人事部经理，重庆国际信托有限公司人力资源部总经理；现任重庆路桥股份有限公司监事会主席。

何淑美：曾任重庆市大桥建设总公司副书记；现任重庆路桥股份有限公司监事、党委副书记、纪委书记、工会主席。

刘 影：曾任四川省信托投资公司涪陵证券营业部主管会计，重庆国际信托有限公司计划财务部业务经理，现任重庆国际信托有限公司计划财务部总经理、重庆路桥股份有限公司监事。

曾建忠：曾任重庆国际信托投资有限公司纪检监察部主任，资产保全部总经理；现任重庆国际信托有限公司资产管理部总经理，重庆路桥股份有限公司监事。

但晓敏：曾任重庆国际信托投资有限公司计划财务部业务员、业务副经理、业务经理；现任重庆路桥股份有限公司监事、计划财务部经理。

吴 巧：曾任重庆市农垦局办公室秘书，西南农业大学经贸学院教师，重庆市渝中区统建办、渝中区房屋建设开发公司副总经理兼总经济师，重庆路桥股份有限公司总经理助理；现任重庆路桥股份有限公司副总经理。

张 漫：曾任重庆路桥股份有限公司证券部主任、董事、董事会秘书；现任重庆路桥股份有限公司副总经理、董事会秘书。

(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	是否领取报酬津贴
翁振杰	重庆国际信托有限公司	董事、首席执行官	2005 年 3 月	是
吕 维	重庆国际信托有限公司	董事会秘书	2007 年 4 月	是
刘 影	重庆国际信托有限公司	计划财务部总经理	2009 年 3 月	是
曾建忠	重庆国际信托有限公司	资产管理部总经理	2002 年 2 月	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	是否领取报酬津贴
江 津	深圳世纪星源股份有限公司	副董事长	2001 年 6 月	是
江 津	益民基金管理有限公司	董事	2005 年 12 月	是
翁振杰	益民基金管理有限公司	董事长	2005 年 12 月	是
翁振杰	西南证券有限责任公司	董事长	2010 年 1 月	是
王庆瑜	重庆渝涪高速公路有限公司	董事	2006 年 10 月	否
赵雪梅	重庆渝涪高速公路有限公司	财务总监	2006 年 8 月	否
黄胜蓝	工银国际控股有限公司	副总经理	2005 年 5 月	是
陈 重	新华基金管理有限公司	董事长	2008 年 9 月	是
陈 重	重庆宗申动力机械股份有限公司	独立董事	2008 年 3 月	是
时伟华	财富投资（中国）有限公司	常务副总经理	2008 年 5 月	是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司股东大会、董事会决议等。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据股东大会、董事会审议通过的《关于确定外部董事津贴及董事其他费用报销的议案》、《关于对公司董事长、总经理实行年薪制的议案》、《公司调整独立董事、外部董事津贴的议案》、《重庆路桥股份有限公司分配办法》等决议、文件内容作为报酬确定的依据。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

(五) 公司员工情况

单位：人

在职员工总数	222
公司需承担费用的离退休职工人数	122
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	128
技术人员	63
财务人员	8
行政人员	23
教育程度	
教育程度类别	数量
硕士研究生及以上	1
大学	53
大专	65
高中(中专)及以下	103

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况：

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》及中国证监会、上海证券交易所颁布的有关上市公司治理的规范性文件要求，规范公司运作，不断改进和完善公司的法人治理结构，推动公司治理水平不断提高。

报告期内，对照中国证监会颁布的有关上市公司治理规范性文件，公司法人治理情况基本符合《上市公司治理准则》的要求，具体情况如下：

1、关于股东与股东大会：

公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》、《公司股东大会议事规则》的规定和要求召集、召开股东大会，能够保证公司全体股东特别是中小股东享有平等的权利，充分行使自己的表决权；股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东能够回避表决，公司关联交易公平合理，不存在损害中小股东利益的情形。

2、关于公司与控股股东：

公司控股股东行为规范，能依法行使其权利，并承担相应义务，没有出现超越公司股东大会权限，直接或间接干预公司经营决策和经营活动的行为。公司拥有独立的业务和经营自主权，董事会、监事会和内部机构独立运作，在业务、人员、资产、机构、财务上完全独立于控股股东。报告期内没有发生公司控股股东利用其特殊地位侵占和损害上市公司和其他股东利益的行为。

3、关于董事和董事会：

公司董事会职责清晰，全体董事（包括独立董事）能够认真、负责地履行职责。董事会的召集、召开程序符合《公司法》、《公司章程》以及《董事会议事规则》等相关法律法规的规定。各董事的任职符合《公司法》、《证券法》等相关法律法规对董事任职资格的要求。各董事任职期间勤勉尽责，能够积极参加公司董事会会议并能认真履行职责，维护公司和全体股东的合法权益。

公司董事的选举严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定的程序进行，各位董事能够以认真、负责的态度出席董事会，并熟悉有关法律法规，能够充分行使和履行作为董事的权利、义务和责任。

公司董事会下设的四个董事会专门委员会以及独立董事在公司重大决策、投资方面均发挥了重要作用，使公司的决策更加高效、规范与科学。

4、关于监事和监事会：

公司监事会职责清晰，全体监事能够认真、负责地履行职责。监事会的召集、召开程序符合《公司法》、《公司章程》以及《监事会议事规则》等相关法律法规的规定。各监事的任职符合《公司法》、《证券法》等相关法律法规对监事任职资格的要求。各监事任职期间勤勉尽责，能够积极参加公司监事会会议并能认真履行职责，维护了公司和全体股东的合法权益。

公司监事的选举严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定的程序进行，各位监事能够认真履行自己的职责，能够本着为股东负责的态度，对公司董事、公司高级管理人员履行职责以及公司经营情况的合法性和合规性进行监督。

5、关于相关利益者：

公司重视社会责任，关注福利、环保等社会公益事业，充分尊重和维护利益相关者的合法权利，并能够与各利益相关者展开积极合作，共同促进公司的快速发展和社会的和谐稳定。

6、关于信息披露与透明度

公司董事会秘书负责信息披露工作、接待投资者的来访和咨询，《上海证券报》、《中国证券报》和上海证券交易所网站为公司指定信息披露的报纸和网站。公司能够严格按照有关法律法规、《公司章程》及《公司信息披露事务管理制度》的规定，真实、准确、及时、完整地披露公司有关信息，认真开展投资者关系管理活动，确保所有股东和其他利益相关者能够平等获得公司信息。

同时，公司通过近几年来对公司治理进行的一系列专项活动，使公司的法人治理结构日趋完善，规范运作和治理水平得到很大的提升。

今后，公司将进一步加强内控制度的建立和完善工作，继续深入开展公司治理活动，提高管理水平。

(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
江 津	否	12	1	11	0	0	否
翁振杰	否	12	1	11	0	0	否
王庆瑜	否	12	1	11	0	0	否
李世成	否	12	1	11	0	0	否
吕 维	否	12	1	11	0	0	否
赵雪梅	否	12	1	11	0	0	否
黄胜蓝	是	12	1	11	0	0	否
陈 重	是	12	1	11	0	0	否
时伟华	是	12	1	11	0	0	否

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	11
现场结合通讯方式召开会议次数	0

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。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况：

(1)会议出席情况：

2009 年公司董事会共召开 12 次会议，我们均能按时出席会议，对会议议案我们提前调查，与公司董事会秘书、高管人员进行沟通，及时了解相关情况，为会议的召开做好充分准备。在会上，切实履行独立董事的职责，保持客观公正的立场，积极参与各项议案的讨论，为公司决策发挥了一定的作用。

(2) 发表独立董事意见情况：

根据《关于建立独立董事制度的指导意见》、《重庆路桥股份有限公司独立董事工作细则》相关规定，2009 年我们共发表独立董事独立意见 8 次，内容如下：

① 关于变更公司财务审计机构：

公司第四届董事会第十一次会议《关于变更公司财务审计机构的议案》，我们对会议审议的议案发表独立意见认为：日前，重庆天健致函我司，为适应我国会计市场的变化，积极响应有关部门关于会计师事务所“做大做强”的号召，提升执业水平和服务质量，重庆天健将与天健光华（北京）会计师事务所有限公司进行合并，合并后的审计机构名称为天健光华（北京）会计师事务所有限公司，重庆天健审计执业人员和业务全部转入天健光华重庆分所，具备证券、期货审计业务资格。

鉴于上述因素，我们同意公司聘请天健光华（北京）会计师事务所有限公司为公司 2009 年度财务审计机构。

② 关于与重庆渝富资产管理公司签署《联合体收购展期协议》：

公司第四届董事会第十二次会议审议《关于公司与重庆渝富资产管理公司签署〈联合体收购展期协议〉的议案》，我们对会议审议的议案发表独立意见认为：公司与重庆渝富签署《联合体收购展期协议》有利于公司实现逐步完成收购重庆渝涪高速的目的，未有损害公司、股东，特别是中小股东的利益，我们表示同意。

同意公司继续根据《联合体收购协议书》代表联合体，为联合体本次股权收购提供融资安排。

在上述框架内的具体收购等事宜，同意提请股东大会授权公司董事会在符合有关法律法规规定的范围内审议通过后执行。

③ 关于转让渝州路桥发展有限责任公司股权：

公司第四届董事会第十四次会议审议《关于转让渝州路桥发展有限责任公司股权的议案》，我们对会议审议的议案发表独立意见认为：同意公司将资威公路（资中段）全部固定资产及公路收费权按帐面价值全额投入全资子公司资中县渝州路桥发展有限责任公司，并全额进入资中县渝州路桥发展有限责任公司资本公积。同意公司与资中县人民政府签订股权转让协议，约定公司将资中县渝州路桥发展有限责任公司 100% 的股权以 3,300 万元人民币的价格转让给资中县人民政府。同意公司董事会将此议案提交股东大会审议。并认为，此交易未有损害公司、股东，特别是中小股东的利益。

④ 关于继续向天江坤宸进行委托借款：

公司第四届董事会第十五次会议审议《关于继续向天江坤宸进行委托借款的议案》，我们对会议审议的议案发表独立意见认为：同意公司通过重庆三峡银行继续向天江坤宸进行委托借款 2,000 万元，用于该公司的资金周转。并认为，继续向天江坤宸进行委托借款所涉及的关联交易客观公允、交易条件公平合理，符合上市公司利益，未损害公司及其他股东，特别是中小股东和非关联股东的利益。

⑤关于投资重庆市城市金卡控股有限公司：

公司第四届董事会第十六次会议审议《关于投资重庆市城市金卡控股有限公司的议案》，我们对会议审议的议案发表独立意见认为：同意公司将原持有的 345 万股城投金卡公司股权并追加 656.9 万元投资参股城市金卡公司。城市金卡公司成立后，公司持有其 562.3 万股股份，占其总股本的 3.68%。并认为通过将公司持有的城投金卡股权并追加 656.9 万元投资参股城市金卡公司更好的使公司资产保值增值，符合上市公司利益，未损害公司及其他股东，特别是中小股东的利益。

⑥关于转让金融衍生产品有关合同权利义务：

公司第四届董事会第十八次会议审议《关于转让金融衍生产品有关合同权利义务的议案》，我们对会议审议的议案发表独立意见认为：同意公司与重庆未来投资有限公司、中国工商银行股份有限公司重庆朝天门支行签署《转让协议》，将公司的利率掉期业务进行转让，本次转让作价公允，并且此举有利于更好的控制风险，符合上市公司利益，未损害公司及其他股东，特别是中小股东的利益。

⑦关于公司对外担保情况的专项说明及独立意见：

公司编制 2008 年年度报告，我们对公司对外担保情况作专项说明及独立意见如下：

公司一贯认真落实《关于规范上市公司对外担保行为的通知》、《关于上市公司为他人提供担保有关问题的通知》、《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的相关规定，明确股东大会、董事会审批对外担保的审批权限和程序，并严格按照相关审批权限、程序执行。

报告期内，公司根据股东大会决议向嘉华大桥项目施工单位中铁八局集团第一工程有限公司提供的 10,000 万元银行借款担保到期，担保责任解除。截止报告期末，公司不存在为他人提供担保的情况。

2008 年公司与关联方的资金往来均属正常经营性资金往来，不存在关联方违规占用资金的情况。

⑧关于 2008 年年度报告编制的独立意见：

A、公司管理层及时向我们汇报了公司本年度的生产经营情况等重大事项，就公司 2008 年年度报告的编制、公司 2008 年年度审计等相关安排进行沟通。根据提供的公司年度财务报告，我们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。

B、在年审注册会计师出具初步审计意见后公司管理层安排我们与年审会计师见面，就年审过程的情况进行沟通，我们认为公司 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，会计师事务所获取的审计证据是充分、适当的，对公司按照企业会计准则和《企业会计制度》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。

C、在年审会计师审计过程中始终与其保持沟通，督促年审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。

D、公司董事会于 2009 年 2 月 1 日以书面通知形式召集全体董事、独立董事于 2009 年 2 月 11 日召开公司第四届董事会第十一次会议，会议将审议的内容明确。我们认为董事会召集、召开的程序符合相关规定的要求，所提供的文件和资料信息充分，同意董事会如期召开。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况:

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司与控股股东的主营业务属不同行业, 不存在从事相同或相近业务的情况。		
人员方面独立完整情况	是	公司有独立的劳动人事及工资管理制度, 公司董事长、总经理、副经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均在公司领取薪酬, 未有在控股股东单位违规兼职。		
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立的经营、办公场所, 大桥经营权等资产均为公司所有。		
机构方面独立完整情况	是	公司拥有独立的决策管理机构, 控股股东及其职能部门与公司及职能部门之间不存在从属关系, 各自的内部机构独立运作。		
财务方面独立完整情况	是	公司拥有独立的财务管理和会计核算体系, 独立开设银行帐户、独立依法纳税。财务方面的决策由公司经理层根据《公司章程》和相关管理制度规定的权限作出。		

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况:

内部控制建设的总体方案	建立健全涵盖生产经营控制、财务管理控制、信息管理控制等方面的内控管理体系, 保证公司、分公司、子公司的各项经营活动在内控体系下健康、稳定运行。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司已根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《内部会计控制规范》和《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等法律法规和规范性文件的要求, 结合公司实际情况, 按照全面、制衡、适用、成本效益等原则, 建立健全了较为完善的内部控制制度管理体系, 充分考虑了内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督五项基本要素, 内容涵盖公司治理、人力资源管理、财务管理、行政管理等方面, 贯穿于公司生产经营管理活动的各个层面和各个环节, 确保生产经营处于受控状态。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司明确由投资管理部为公司的内部控制检查监督部门
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司依据相关内控制度, 对公司的经营活动、财务收支等进行内部跟踪监督, 并对公司内部控制制度的建立和执行情况监督检查。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会要求内部控制必须渗透到决策、执行、监督和反馈等各个环节, 对高风险环节应当制订严格的控制措施, 消除内部控制的盲点
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	公司建立了独立的会计机构, 在财务管理和会计核算方面均设置了较为合理的岗位和职责权限, 并配备了相应的会计人员以保证财会工作的顺利进行。会计机构人员分工明确, 实行岗位责任制, 各岗位能够起到相互牵制的作用, 批准、执行和记录职能分开。
内部控制存在的缺陷及整改情况	截至本报告期末, 公司未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司将进一步加强公司内审队伍建设, 提高内审水平; 并聘请具备资格的会计师事务所对公司内部控制的有效性进行审计, 不断完善、强化公司内部控制。

(五) 公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

披露网址: www.sse.com.cn

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告: 是

披露网址: www.sse.com.cn

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见: 是

披露网址: www.sse.com.cn

(六) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况:

为保证年报信息披露的真实性、准确性、及时性和完整性,公司建立了年报信息披露重大差错责任追究制度,对于在年报信息披露过程中发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正等情形的,公司董事会将就责任的严重程度对相关责任人进行行政或经济处罚。公司 2009 年年报信息披露未发生重大差错。

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
2008 年度股东大会	2009 年 3 月 6 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 3 月 7 日

1、股东大会通知、召集：2009 年 2 月 13 日，公司在《中国证券报》、《上海证券报》上刊登了《重庆路桥股份有限公司关于召开 2008 年年度股东大会的通知》。

2、股东大会召开：2009 年 3 月 6 日，按照通知时间、地点召开了公司 2008 年度股东大会，亲自或授权代表人参加本次股东大会的股东共 10 人，代表股份 168,609,226 股，占公司总股本的 44.95%。

3、股东大会通过的决议及披露情况：

(1)会议审议通过的议案：《关于审议公司董事会 2008 年度工作报告的议案》；《关于审议公司监事会 2008 年度工作报告的议案》；《关于审议公司总经理 2008 年度工作报告的议案》；《关于审议公司独立董事 2008 年度述职报告的议案》；《关于审议公司 2008 年度财务决算报告的议案》；《关于审议公司 2008 年度利润分配及公积金转增股本的预案的议案》；《关于审议变更公司财务审计机构的议案》；《关于审议公司〈2008 年年度报告〉正文及摘要的议案》；《关于修订〈公司章程〉的议案》。

(2)2009 年 3 月 7 日公司在《中国证券报》、《上海证券报》上刊登了股东大会的决议公告。

(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
2009 年度第一次临时股东大会	2009 年 4 月 2 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 4 月 3 日
2009 年度第二次临时股东大会	2009 年 6 月 29 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 6 月 30 日

1、2009 年度第一次临时股东大会：

(1)股东大会通知、召集：2009 年 3 月 18 日，公司在《中国证券报》、《上海证券报》上刊登了《重庆路桥股份有限公司第四届董事会第十二次会议决议公告及关于召开公司 2009 年第一次临时股东大会的通知》。

(2)股东大会召开：2009 年 4 月 2 日，按照通知时间、地点召开了公司 2009 年第一次临时股东大会，亲自或授权代表人参加本次股东大会的股东共 7 人，代表股份 168,708,426 股，占公司总股本的 44.98%。

(3)股东大会通过的决议及披露情况：

①会议审议通过的议案：《关于公司与重庆渝富资产管理公司签署〈联合体收购展期协议〉的议案》；《关于授权公司董事会办理相关收购事宜的议案》。

②2009 年 4 月 3 日公司在《中国证券报》、《上海证券报》上刊登了股东大会的决议公告。

2、2009 年度第二次临时股东大会：

(1) 股东大会通知、召集：2009 年 6 月 13 日，公司在《中国证券报》、《上海证券报》上刊登了《重庆路桥股份有限公司第四届董事会第十四次会议决议公告及关于召开公司 2009 年第二次临时股东大会的通知》。

(2) 股东大会召开：2009 年 6 月 29 日，按照通知时间、地点召开了公司 2009 年第二次临时股东大会，亲自或授权代表人参加本次股东大会的股东共 7 人，代表股份 181,457,128 股，占公司总股本的 43.98%。

(3) 股东大会通过的决议及披露情况：

①会议审议通过的议案：《关于将公司持有的资中县渝州路桥发展有限责任公司 100%的股权以 3,300 万元人民币的价格转让给资中县人民政府的议案》。

②2009 年 6 月 30 日公司在《中国证券报》、《上海证券报》上刊登了股东大会的决议公告。

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：

经历了 2008 年的风雨洗礼, 2009 年在国家刺激经济的各项政策的作用下, 我国经济遏制了急剧下滑的势头, 国民经济显著回升。随着全球经济的缓慢复苏, 我国经济逐步回归到稳步增长的态势。就本公司而言, 虽然受经济危机的影响较小, 但公司仍然克服了种种不利因素, 较好地完成了公司董事会年初制定的经营目标。

(1) 主要财务指标完成情况

公司主要经营嘉陵江牛角沱大桥、长江石板坡大桥、嘉陵江石门大桥、嘉陵江嘉华大桥、南山旅游公路经营维护、管理, 桥梁道路基础设施建设、维护和经营管理等。报告期内, 公司的主营业务取得了较好的成绩。2009 年公司实现营业收入 322, 959, 743. 54 元, 其中: 四桥二路路桥收费收入 319, 244, 253. 29 元; 工程建设实现收入 1, 675, 572. 25 元, 实现营业利润 126, 603, 160. 51 元, 比去年增长 22. 42%; 实现净利润 91, 308, 723. 12 元, 比去年增长 7. 04%; 每股收益 0. 2213 元/股。

(2) 2009 年度经营情况

①工程建设方面：

公司以“BOT”模式投资建设的长寿湖旅游专用高速公路项目施工进展顺利, 该项目全长 9. 44 公里, 有三座大桥, 1 座互通式立交, 40 座涵洞, 5 座车行天桥和 6 座人行天桥, 总投资约 5. 7 亿元人民币。报告期内, 公司加强了对该项目的施工、监理单位的检查督促力度, 在施工中及时发现了原地勘、设计不翔实、判断不准确的情况, 在与设计单位磋商后得到了切实有效的改进。通过严格的施工过程管理, 各分项抽查均满足规范和验收标准。截止报告期末, 该项目已完成工程建设投资进度的 64. 75%, 预计项目将在 2010 年第二季度完工。

报告期内, 公司承建的重庆西永微电软件园一期工程项目主体部分完成。整个项目分为 A、B 两区, 其中 A 区有综合大楼、会议中心及互联网大厦; B 区含 IBM 大楼、数据中心和培训中心。总建筑面积约为 111, 487. 3M², 总投资约 3 亿元。本项目工程质量经重庆市沙坪坝区质量监督总站、质量检测中心、重庆市质量协会多次测量均满足设计及规范要求, 达到优质结构评定标准。该项目预计 2010 年第二季度全部完工。

②“四桥一路”维护管理

报告期内, 公司加大了对“四桥一路”等设施的管理力度, 加强了保卫执法人员的巡查, 及时发现和制止对设施的损坏, 保证了路桥设施的正常运行。在维护方面, 嘉陵江石门大桥 180 根旧斜拉索进行更换工作从 2008 年 10 月开始, 换索工程于 2009 年 9 月全部完成, 维护工程金额共计 4, 786. 95 万元。报告期内, 公司还完成了南山公路部分翻修、牛角沱大桥变形观测、石门大桥荷载试验的项目等。

③对外投资情况：

报告期内，公司与长寿区交通基础设施开发有限责任公司签定的以 BOT 模式投资建设长寿湖旅游专用高速公路工程建设进展顺利，该项目总投资约 5.7 亿元人民币。报告期内投入资金 26,910.71 万元，累计已投入资金 36,910.71 万元，完成全部投资总量的 64.75%。

报告期内，公司解决了长期困扰和制约公司发展的资威公路（资中段）连年亏损的问题。为顺利解决这一问题，公司一方面以法律手段向四川省高级人民法院提起了诉讼，一方面积极与内江市和资中县人民政府协商。经过多次艰苦谈判，最终与资中县人民政府达成资威公路（资中段）的回购协议，以 3,300 万元的价格将资威公路（资中段）的收费权及相关资产转让给资中县人民政府。本次转让虽然对公司的当期损益有一定影响，但甩掉了长期亏损的包袱，有利于公司将来的发展。

报告期内，公司完成了转让益民基金管理公司股权的全部工作，共收到全部转让款 6,875 万元，获利 4,375 万元。

报告期内，公司以零对价将公司与中国工商银行股份有限公司重庆朝天门支行于 2007 年 9 月签订的《工行重庆市分行金融衍生产品交易总协议》、《人民币债务成本管理专项财务顾问协议书》及 2007 年 9 月 18 日签署的《工行代客风险管理业务委托书》项下公司的权利义务全部转让给重庆未来投资公司，避免了国际市场美元利率波动给公司带来损失，掉期业务累计实现收益 664 万元。

2、公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

3、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						
路桥收费	319,244,253.29	41,614,353.77	86.96	1.62	-3.55	增加 0.69 个百分点
工程建设	1,675,572.25	1,486,422.86	11.29	-87.32	-87.16	减少 1.15 个百分点

(2) 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
重庆市内	319,425,965.54	-0.92
重庆市外	1,493,860.00	-69.92

4、报告期内，公司资产构成比发生重大变动说明：

(1) 资产负债表项目：

货币资金：本期增加 18,878.23 万元，主要系收回工程款等所致。

交易性金融资产：本期增加 21.39 万元，主要系基金市值上升所致。

应收帐款：本期增加 8,457.52 万元，主要系收款时间性差异所致。

其他应收款：本期增加 2,068.28 万元，主要系收款时间性差异所致。

存货：本期增加 6,607.14 万元，主要系本期对西永项目继续投入所致。

可供出售金融资产：本期增加 4,764.10 万元，主要系西南证券借壳上市后，该部分投资从长期股权投资转入所致。

持有至到期投资本期增加 9,411.68 万元，主要系公司委托光大银行重庆分行向皇石大酒店发放委托贷款所致。

长期应收款：本期增加 8,630.15 万元，主要系公司本期对长寿湖旅游专用高速公路项目投入所致。

长期股权投资：本期减少 3,711.28 万元，主要系本期转让益民基金公司股权及西南证券股权调整至可供出售金融资产所致。

固定资产：本期增加 5,538.13 万元，主要系石门大桥斜拉索更换工程完成转入固定资产和石门大桥附属土地资产转入固定资产一并列示所致。

在建工程：本期减少 1,293.48 万元，主要系石门大桥斜拉索工程更换完成后转入固定资产所致。

无形资产：本期减少 10,315.03 万元，主要系本期处置资威公路及将石门大桥附属土地资产转入固定资产一并列示所致。

递延所得税资产：本期减少 362.87 万元，主要系本期可抵减暂时性差异减少所致。

短期借款：本期减少 66,000 万元，主要系公司归还借款及调整借款期限所致。

应付账款：本期减少 4,006.87 万元，主要系本期工程质保期到期，支付施工单位质保金所致。

应交税费：本期增加 242.38 万元，主要系本期计提税金所致。

应付利息：本期减少 1,751.03 万元，主要系公司支付贷款利息所致。

其他应付款：本期增加 2,588.31 万元，主要系公司收到工程履约保证金所致。

长期借款：本期增加 104,083 万元，主要系本期调整借款结构，将部分短期借款调整为长期借款所致。

递延所得税负债：本期增加 1,255.45 万元，主要系本期应纳税暂时性差异增加所致。

股本：公司于 2009 年 3 月 6 日经 2008 年度股东大会决议批准，以 2008 年末总股本 37,510 万股为基数，向全体股东每 10 股转增 1 股的比例进行资本公积转增股本，共增加股本 3,751 万元。

(2) 利润表项目：

营业收入：本期减少 1,095.38 万元，主要系本期承接工程项目减少所致。

营业成本：本期减少 1,161.70 万元，系工程项目减少而成本相应减少所致。

财务费用：本期减少 2,163.50 万元，系本期公司享受银行优惠贷款利率所致。

资产减值损失：本期增加 1,203.56 万元，主要系本期应收款项增加相应增加计提坏账准备所致。

投资收益：本期增加 1,306.03 万元，主要系转让益民基金公司股权本期取得收益 3,671 万元，处置资威公路（资中段）产生损失 2,047 万元所致。

营业外收入：本期增加 81.19 万元，主要系本期处置固定资产取得收入较上年增加所致。

营业外支出：本期增加 622.11 万元，主要系本期石门大桥斜拉索更换所致。

所得税费用：本期增加 1,176.74 万元，主要系本期应纳税所得额和递延所得税增加所致。

(3) 现金流量表

投资活动现金净流量较上期减少 19,835.90 元，主要系长寿湖旅游专用高速公路项目投入所致。

筹资活动现金净流量较上期增加 26,229.96 万元,主要系本期为工程项目所融入的资金增加所致。

5、同公允价值计量相关的内部控制制度

公司有关公允价值的内控制度由责任明确的部门获取公允价值,并通过内部审核和外聘专业机构的评估、评价几方面构成。公司的相关管理部门对公允价值的计量和披露的真实性承担责任,依据会计准则制订出公允价值计量和披露的程序,收集证实计量所使用假设和估计的证据,最后选择适当的估价方法进行估价。在内部审核方面,公司培训专业人员具体进行公允价值会计和内部审计工作。

6、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

(2) 存在的问题和不足

①公路桥梁收费经营权有时间限制,如果没有新的公路资产,会对公司的经营产生较大的影响,公司原有的“三桥一路”中的嘉陵江牛角沱大桥收费权将于 2010 年底到期,随着收费权的到期,公司将面临资产置换等相关问题。为了公司的长足发展,近几年公司通过各种投资方式获得了新的收费项目,如 2007 通车的嘉华嘉陵江大桥,以及 2010 年即将完成的长寿湖旅游专用高速公路等。此外,公司还将积极争取收购其他优良的公路资产,确保公司主业持续、稳定、较好发展。

②随着近几年公司资产规模的增加,公司的资产负债率在 70%左右,使公司的发展受到一定的限制,对公司投资和承接大型基础设施工程建设有不利影响。因此,公司将争取采用股权融资方式来扩大公司的规模,以确保公司长期稳定发展。

③目前,公司根据有关规定享有一定的税收优惠政策。未来如果公司不再享有低税率的优惠政策,对公司业绩会产生一定影响。对此公司将努力保持业绩稳定增长以应对政策变化的影响并积极争取继续享有优惠政策。

(2) 公司面临的挑战和机遇

2009 年,在国家拉动内需、刺激消费等一系列刺激经济的政策出台后,国民经济见底回升。此外,区域发展也引起了国家的高度重视,国务院发布关于推进重庆统筹城乡改革发展的若干意见(国发 3 号文件),在国家战略层面正式提及重庆设立“两江新区”,对公司而言则又是一次发展的机遇。但公司经过近几年的发展,资产规模已处于瓶颈状态,使公司的进一步发展受到一定的限制,加上基础设施建设领域竞争激烈、成本的上升也使公司的经营业绩受到一定影响。

①重庆市作为城乡统筹改革试验区与国内其他地区有一定的政策优势,基础设施建设仍将保持较快增长,公司将积极与各界保持紧密联系,力争获得更多的建设项目。

②公司仍将通过投资预期收益稳定、有发展潜力的经营性公路、桥梁、高速公路等基础设施类资产或权益扩大公司规模,提升业绩。报告期内,公司以 BOT 模式投资建设长寿湖旅游专用高速公路的建设顺利进行,2010 年内将交付使用,项目建成后预计公司每年可增加营业收入 6,000 万元左右。同时,公司正与政府各相关部门密切联系,以获得收益较好的基础设施项目。

③公司的路桥收费虽然固化,但收入稳定,现金流良好,这些优势有利于公司继续拓展工程总承包业务和规避国内经济波动的影响。

(3) 2010 年经营计划:

①收入计划:

2010 年, 预计路桥费收入完成 3.4 亿元。

②成本费用计划:

2010 年, 预计营业成本为 4,400 万元。

③投资及资金支出计划:

2010 年公司继续投资建设长寿湖旅游高速公路项目, 预计工程投入资金 2 亿元。

上述项目投资资金全部由公司生产经营活动产生的自有资金及银行贷款解决。

(二) 公司投资情况:

单位: 万元

报告期内投资额	26,910
投资额增减变动数	16,910
上年同期投资额	10,000
投资额增减幅度 (%)	169.1

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
重庆商业银行股份有限公司	吸收公众存款; 发放贷款; 办理国内结算; 办理票据贴现; 发行金融债券等。	8.48	
重庆通安公路桥梁工程有限公司	城市园林绿化设计、施工; 物业管理; 普通机械维修; 销售: 建筑材料、汽车零部件、普通机械及配件; 市政设施维护乙级。	50	
重庆渝涪高速公路有限公司	渝涪高速公路经营管理。	17.5	
西南证券股份有限公司	证券的代理买卖; 代理还本付息、分红派息; 证券代保管、鉴证; 代理登记开户; 证券自营买卖; 证券的承销和上市推荐等。	0.186	报告期内该公司已成功借壳上市, 其经营情况见其年度报告。
重庆百货股份有限公司	商业批发零售。	0.16	公司所持有的此 34 万元股份于 2004 年 12 月 9 日与重庆商社 (集团) 有限公司签订了股份转让协议, 截至报告期末仍未获得政府部门批准, 也未完成过户, 公司仍在与重庆商社 (集团) 有限公司协商解决办法。该公司经营情况见其年度报告。

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: 亿元 币种: 人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
长寿湖旅游专用高速公路工程	5.7	完成全部投资总量的 64.75%	
合计	5.7	/	/

报告期内, 公司与长寿区交通基础设施开发有限责任公司签定的以 BOT 模式投资建设长寿湖旅游专用高速公路工程建设进展顺利, 该项目总投资约 5.7 亿元人民币。报告期内投入资金 26,910.71 万元, 累计已投入资金 36,910.71 万元, 完成全部投资总量的 64.75%。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

(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
公司第四届董事会第十一次会议	2009 年 2 月 11 日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 2 月 13 日
公司第四届董事会第十二次会议	2009 年 3 月 16 日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 3 月 18 日
公司第四届董事会第十三次会议	2009 年 4 月 23 日	会议审议通过了《重庆路桥股份有限公司 2009 年第一季度报告》全文及正文。		
公司第四届董事会第十四次会议	2009 年 6 月 11 日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 6 月 13 日
公司第四届董事会第十五次会议	2009 年 6 月 19 日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 6 月 24 日
公司第四届董事会第十六次会议	2009 年 7 月 9 日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 7 月 10 日
公司第四届董事会第十七次会议	2009 年 7 月 20 日	会议审议通过了《重庆路桥股份有限公司 2009 年半年度报告》全文及摘要。		
公司第四届董事会第十八次会议	2009 年 9 月 16 日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 9 月 18 日
公司第四届董事会第十九次会议	2009 年 10 月 16 日	会议审议通过了《重庆路桥股份有限公司 2009 年第三季度报告》全文及正文。		
公司第四届董事会第二十次会议	2009 年 11 月 18 日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 11 月 20 日
公司第四届董事会第二十一次会议	2009 年 12 月 2 日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 12 月 4 日
公司第四届董事会第二十二次会议	2009 年 12 月 17 日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 12 月 18 日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 实施 2008 年度利润分配方案：

根据公司 2008 年度股东大会审议通过的 2008 年度利润分配及公积金转增股本方案，公司按时将应派发给社会公众股股东的现金红利及代理发放红利的手续费足额划入中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的指定帐户，公司法人股股东的现金红利由公司直接划拨；相关公积金转增股本手续一并办理完成。

2008 年度利润分配及公积金转增股本的股权登记日为 2009 年 4 月 16 日，除权（息）日为 2009 年 4 月 17 日，新增可流通股份上市流通日为 2009 年 4 月 20 日，现金红利发放日 2009 年 4 月 23 日。

2009 年 4 月 13 日公司在《中国证券报》、《上海证券报》上刊登了《重庆路桥股份有限公司 2008 年度利润分配实施公告》。

(2) 关于公司与重庆渝富资产管理公司签署《联合收购展期协议》的事宜：

根据公司 2009 年第一次临时股东大会决议，公司与重庆渝富资产管理公司签订了《联合收购展期协议》，协议约定，将公司与重庆渝富资产管理公司于 2007 年 3 月签订的《联合体收购协议》展期两年，展期期间，双方继续按照原协议约定，共同收购渝涪公司股权。

(3)关于将公司持有的资中县渝州路桥发展有限责任公司 100%的股权以 3,300 万元人民币的价格转让给资中县人民政府的事宜：

根据公司 2009 年第二次临时股东大会决议，公司与资中县人民政府签订了《关于转让资中县渝州路桥发展有限责任公司股权的协议》，协议约定资中县人民政府以 3,300 万元人民币的价格受让公司持有的资中县渝州路桥发展有限责任公司 100%的股权。

截止报告期末，公司已收到首笔股权转让款 1,200 万元，剩余 2,100 万元股权转让款，资中县人民政府将根据转让协议约定于 2010 年 5 月 31 日、2011 年 5 月 31 日支付。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告：

(1) 审计委员会设立情况：

公司审计委员会由独立董事黄胜蓝、时伟华，董事李世成、吕维组成，独立董事黄胜蓝任主任委员，审计委员会严格按照《重庆路桥股份有限公司董事会审计委员会工作细则》开展工作。

(2) 审计委员会工作情况：

根据中国证监会《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》（中国证监会公告[2009]34 号）、上海证券交易所《关于做好上市公司 2009 年年度报告工作的通知》（上证公字[2009]111 号）、《重庆路桥股份有限公司董事会审计委员会年报工作规程》等相关规定，公司审计委员会对本次年度审计和年报编制过程进行了督导，并对相关内容进行了认真的审核。

①审计委员会就公司 2009 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 2009 年审计工作安排，并由公司财务负责人向公司独立董事提交。

②审计委员会在年审注册会计师进行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 2009 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，会计师事务所获取的审计证据是充分、适当的，对公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 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审计委员会在年审会计师审计过程中与其保持持续沟通，并督促年审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公司董事会审计委员会于 2010 年 3 月 9 日召开了 2010 年第一次会议，会议审议并通过了《公司董事会审计委员会 2009 年度履职情况汇总报告》、《公司董事会审计委员会关于公司 2009 年度财务会计报表及附注的审核意见》、《公司董事会审计委员会关于会计师事务所从事本年度审计工作的总结报告》、《关于下年度续聘或改聘会计师事务所的议案》。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

(1) 薪酬与考核委员会设立情况:

公司薪酬与考核委员会由独立董事时伟华、陈重，董事翁振杰、王庆瑜组成，独立董事时伟华任主任委员，薪酬与考核委员会严格按照《重庆路桥股份有限公司董事会薪酬与考核委员会工作细则》开展工作。

(2) 薪酬与考核委员会工作情况:

薪酬与考核委员会根据《薪酬与考核委员会工作细则》切实履行职责，对公司董事、监事、高级管理人员的尽责情况和薪酬情况进行了认真的审核，我们认为：公司董事、监事和高级管理人员根据各自的分工，认真履行了相应的职责，较好的完成了其工作目标和经济效益指标。经审核，年度内公司对董事、监事和高级管理人员所支付的薪酬公平、合理，符合公司有关薪酬政策、考核标准。

公司年度报告中披露的公司董事、监事、高级管理人员的薪酬与实际发放情况一致。

(五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经天健正信会计师事务所审计，本公司 2009 年实现利润总额 10,921.89 万元，企业所得税 1,791.02 万元，实现净利润 9,130.87 万元。根据《公司法》及《公司章程》规定，提取法定盈余公积金 905.30 万元。加上年初未分配利润 42,906.38 万元，减去本年度派发 2008 年度现金红利 3,751 万元，实际可供股东分配的利润为 47,380.95 万元。

公司拟订 2009 年度利润分配预案及资本公积金转增股本预案如下：以 2009 年末股本总数 412,610,000 股为基数，按每 10 股派 0.6 元(含税)比例向全体股东派发现金股利，共计派发现金股利 2,475.66 万元，本年净利润结余 5,749.91 万元作为未分配利润，转以后年度分配；本年度不实行送股。同时以 2009 年末股本总数 412,610,000 股为基数，按每 10 股转增 1 股比例向全体股东进行资本公积金转增股本，共计转增 4,126.1 万股(本分配预案须提交公司 2009 年度股东大会审议通过后实施)。

(六) 公司前三年分红情况

单位：万元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于母公司 所有者的净利润		占合并报表中归属于母公司所 有者的净利润的比率(%)	
		调整后	调整前	调整后	调整前
2006 年度	2,449	9,771.60	9,025.66	25.06	27.13
2007 年度	3,103.10	14,254.14	11,390.47	21.77	27.24
2008 年度	3,751	8,530.17	8,530.17	43.97	43.97

(七) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

为进一步规范公司外部信息使用人的管理，公司制定了《外部信息使用人管理制度》，根据《信息披露事务管理制度》和《外部信息使用人管理制度》的有关规定，外部单位或个人不得泄露依据法律法规报送的公司未公开重大信息，不得利用所获取的未公开重大信息买卖公司证券或建议他人买卖公司证券；因保密不当致使重大信息被泄露，应立即通知公司，公司应在第一时间向上海证券交易所报告并公告。外部单位或个人本人如违反相关规定使用本公司报送信息，致使公司遭受经济损失的，公司将依法要求其承担赔偿责任；如利用所获取的未公开重大信息买卖公司证券或建议他人买卖公司证券的，公司将依法收回其所得的收益；如涉嫌犯罪的，应当将案件移送司法机关处理。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
第四届监事会第五次会议	会议审议通过了《重庆路桥股份有限公司 2008 年度监事会工作报告》；审议通过了《重庆路桥股份有限公司 2008 年度财务决算报告》；审议通过了《重庆路桥股份有限公司 2008 年度利润分配预案》；审议通过了《重庆路桥股份有限公司 2008 年度报告》。
第四届监事会第六次会议	会议审议通过了《重庆路桥股份有限公司 2009 年第一季度报告》。
第四届监事会第七次会议	会议审议通过了《重庆路桥股份有限公司 2009 年半年度报告》。
第四届监事会第八次会议	会议审议通过了《重庆路桥股份有限公司 2009 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

报告期内，公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《公司章程》以及中国证监会、上海证券交易所发布的相关法律、法规的规定进行运作，决策依据、决策程序合法有效；进一步建立和完善了内部控制制度；没有发现公司董事、经理和其他高级管理人员在执行公司职务时有违反法律、法规、公司章程或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

监事会认为公司 2009 年度财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

(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

在报告期内，公司没有募集新的资金，原上市时公司募集资金实际投入项目除变更部分与承诺投入项目是一致的，变更项目均通过股东大会表决，变更程序合法，并及时履行了信息披露的义务。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司完成了转让益民基金管理有限公司股权的全部工作，共计实现收益 4,375 万元。报告期内，公司还与资中县人民政府达成资威公路（资中段）的回购协议，以 3,300 万元的价格将资威公路（资中段）的收费及相关资产转让给资中县人民政府。

监事会认为，报告期内所涉及的收购、出售资产的具体事项均依法定程序进行，未发现有内幕交易或其它损害股东权益或造成资产流失的情况。转让资威公路（资中段）虽然对公司当期损益有一定影响，但甩掉了长期亏损的包袱，有利于公司将来的发展。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

监事会认为，报告期内所涉及的关联交易的具体事项均依法定程序进行，未发现有内幕交易，或其它损害股东权益或造成资产流失的情况。

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) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益(元)
1	基金	519110	浦银价值	400,000	395,328.90	377,143.79	84.59	148,643.67
2	股票	601117	中国化学	65,160	12,000	65,160	14.61	
3	基金	070008	嘉实货币	2,232.85	3,544.14	3,545.18	0.80	56.76
合计				467,392.85	/	445,848.97	100%	148,700.43

2、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例(%)	期末账面价值	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
600369	西南证券	10,000,000	0.186	47,641,000		42,641,000	可供出售金融资产	认购
合计		10,000,000	/	47,641,000		42,641,000	/	/

3、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
重庆银行	200,000,000	171,339,698	8.48	200,000,000	8,566,984.90		长期股权投资	认购
合计	200,000,000	171,339,698	/	200,000,000	8,566,984.9		/	/

4、买卖其他上市公司股份的情况

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 584,754.84 元。

(四) 资产交易事项

1、出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
资中县人民政府	资中县渝州路桥发展有限责任公司的资威公路及相关资产	2009年6月8日	3,300	-53.09	-2,047.42	否	以评估值为基础	是	是	-19.06	
重庆国际信托有限公司	益民基金管理有限公司股权	2009年6月23日	5,225	0	2,790.00	是	以评估值为基础	是	是	26.26	母公司
中国新纪元公司	益民基金管理有限公司股权	2009年6月23日	1,650	0	881.08	否	以评估值为基础	是	是	8.20	

(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:万元 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
重庆市城市建设投资公司	其他关联人	其它流入	路桥委托收费	协议定价	34,646.36	34,646.36	100	现金	34,646.36	
重庆天江坤宸置业有限公司	其他关联人	其它流出	委托贷款	协议定价	1,830	1,830.00	100	现金	1,830	
合计				/	/	36,476.36		/	/	/

2、资产收购、出售发生的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
重庆国际信托有限公司	母公司	股权转让	益民基金公司股权	以评估值为基础协议定价	2,450.02	5,130	5,225		现金	2,790

(六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、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

本年度公司无担保事项。

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

本年度公司无其他重大合同。

(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	公司第一大股东重庆信托在公司股改时承诺: 2005 年~2009 年度重庆信托将在股东大会上提议并赞同公司以现金分红方式或以现金分红并送股或转增股本方式进行分配。若公司以现金分红方式进行分配时, 则现金分红比例将不低于当年实现的可分配利润(不含年初未分配利润)的 50%; 若公司以现金分红并送股或转增股本方式进行分配时, 则现金分红比例将不低于当年实现的可分配利润(不含年初未分配利润)的 30%。	报告期内, 重庆信托严格遵守承诺事项, 未发生违反相关承诺事项的情况。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	天健光华(北京)会计师事务所有限公司	天健正信会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	38	38
境内会计师事务所审计年限	13	1

是否在审计期间改聘会计师事务所: 否

为实施财政部、中注协提出的推动会计师事务所做大做强战略,进一步扩大事务所规模和服务领域,提升事务所服务品质。公司聘请的年审会计师事务所“天健光华(北京)会计师事务所有限公司”与“中和正信会计师事务所有限公司”已正式合并,此次合并的形式是以中和正信为法律存续主体,合并后事务所已更名为“天健正信会计师事务所有限公司”(以下简称:天健正信),公司2009年年度审计将由天健正信出具审计报告。

(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
重庆路桥关于控股股东出售股份情况的公告	中国证券报 B06 版, 上海证券报 C14 版	2009 年 1 月 14 日	www.sse.com.cn
重庆路桥第四届董事会第十一次会议决议公告	中国证券报 D006 版, 上海证券报 C19 版	2009 年 2 月 13 日	www.sse.com.cn
重庆路桥第四届监事会第五次会议决议公告	中国证券报 D006 版, 上海证券报 C19 版	2009 年 2 月 13 日	www.sse.com.cn
重庆路桥关于召开 2008 年年度股东大会的通知	中国证券报 D006 版, 上海证券报 C19 版	2009 年 2 月 13 日	www.sse.com.cn
重庆路桥澄清公告	中国证券报 C007 版, 上海证券报 16 版	2009 年 2 月 21 日	www.sse.com.cn
重庆路桥 2008 年年报更正公告	中国证券报 C007 版, 上海证券报 16 版	2009 年 2 月 21 日	www.sse.com.cn
重庆路桥 2008 年年度股东大会决议公告	中国证券报 C005 版, 上海证券报 37 版	2009 年 3 月 7 日	www.sse.com.cn
重庆路桥第四届董事会第十二次会议决议公告及召开 2009 年第一次临时股东大会的通知	中国证券报 B06 版, 上海证券报 C32 版	2009 年 3 月 18 日	www.sse.com.cn
重庆路桥公告	中国证券报 D003 版, 上海证券报 C9 版	2009 年 3 月 27 日	www.sse.com.cn
重庆路桥 2009 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报 D002 版, 上海证券报 C42 版	2009 年 4 月 3 日	www.sse.com.cn
重庆路桥公告	中国证券报 C019 版, 上海证券报 20 版	2009 年 4 月 4 日	www.sse.com.cn
重庆路桥 2008 年度利润分配实施公告	中国证券报 B02 版, 上海证券报 A8 版	2009 年 4 月 13 日	www.sse.com.cn
重庆路桥诉讼公告	中国证券报 C11 版, 上海证券报 C21 版	2009 年 5 月 20 日	www.sse.com.cn
重庆路桥第四届董事会第十四次会议决议公告及 2009 年第二次临时股东大会	中国证券报 C007 版, 上海证券报 30 版	2009 年 6 月 13 日	www.sse.com.cn

会通知			
重庆路桥第四届董事会第十五次会议决议公告	中国证券报 D008 版, 上海证券报 C16 版	2009 年 6 月 24 日	www.sse.com.cn
重庆路桥公告	中国证券报 C014 版, 上海证券报 19 版	2009 年 6 月 27 日	www.sse.com.cn
重庆路桥 2009 年第二次临时股东大会决议公告	中国证券报 D018 版, 上海证券报 C19 版	2009 年 6 月 30 日	www.sse.com.cn
重庆路桥公告	中国证券报 D018 版, 上海证券报 C19 版	2009 年 6 月 30 日	www.sse.com.cn
重庆路桥第四届董事会第十六次会议决议公告	中国证券报 D006 版, 上海证券报 C20 版	2009 年 7 月 10 日	www.sse.com.cn
重庆路桥第四届董事会第十八次会议决议公告	中国证券报 D101 版, 上海证券报 B1 版	2009 年 9 月 18 日	www.sse.com.cn
重庆路桥第四届董事会第二十次会议决议公告	中国证券报 A07 版, 上海证券报 B20 版	2009 年 11 月 20 日	www.sse.com.cn
重庆路桥关于控股股东出售股份情况的公告	中国证券报 C002 版, 上海证券报 25 版	2009 年 11 月 21 日	www.sse.com.cn
重庆路桥关于控股股东出售股份情况的公告	中国证券报 C07 版, 上海证券报 B18 版	2009 年 12 月 4 日	www.sse.com.cn
重庆路桥第四届董事会第二十一次会议决议公告	中国证券报 C07 版, 上海证券报 B18 版	2009 年 12 月 4 日	www.sse.com.cn
重庆路桥关于控股股东出售股份情况的公告	中国证券报 B10 版, 上海证券报 31 版	2009 年 12 月 5 日	www.sse.com.cn
重庆路桥第四届董事会第二十二次会议决议公告	中国证券报 C002 版, 上海证券报 18 版	2009 年 12 月 19 日	www.sse.com.cn

十一、财务报告

审计报告

本报告防伪编码
565156331519 号, 请登陆
www.cqicpa.org.cn 查询

审计报告 天健正信审(2010)GF字第030018号

重庆路桥股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的重庆路桥股份有限公司(以下简称“重庆路桥”)财务报表,包括2009年12月31日的资产负债表、合并资产负债表,2009年度的利润表、合并利润表和现金流量表、合并现金流量表及股东权益变动表、合并股东权益变动表,以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是重庆路桥管理层的责任。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。

三、审计意见

我们认为,重庆路桥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重庆路桥2009年12月31日的财务状况以及2009年度的经营成果和现金流量。

天健正信会计师事务所有限公司

注册会计师:张凯

注册会计师:李青龙

中国 北京

日期:2010年3月10日

财务报表（附后）

财务报表附注：

一、公司的基本情况

重庆路桥股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）经重庆市人民政府以重府函[1997]21号文批复同意，由重庆市大桥建设总公司独家发起采用募集方式成立，于1997年6月发行9,000万股社会公众股。同年6月18日，“重庆路桥”在上交所上市。1999年公司国家股原持有者重庆市国有资产管理局将持有的本公司国家股授权由重庆国际信托有限公司持有。

2005年10月14日，经重庆市国有资产监督管理委员会批准，公司股东大会审议通过了《重庆路桥股份有限公司股权分置改革方案》：由公司股东重庆国际信托有限公司以向流通股股东送股的方式支付对价，即流通股股东每持有10股流通股将获得重庆国际信托有限公司支付的3.8股股份。2009年3月6日公司召开2008年年度股东大会，审议通过了公司2008年度利润分配方案，即以2008年末公司总股本37510万股为基数，按每10股转增1股比例向全体股东进行资本公积金转增股本，共计转增3,751万股，同时按每10股派1元(含税)比例向全体股东派发现金股利，共计派发现金股利3,751万元。至此公司股本增加37,510,000股，总股本增至412,610,000股。

公司属城市基础设施建设和经营企业，注册地址：重庆市南岸区经济技术开发区丹龙路11号。公司法定代表人：江津；公司经营范围：重庆牛角沱大桥、长江石板坡大桥、嘉陵江石门大桥、嘉华嘉陵江大桥、南山旅游公路；自建资威公路资中段经营、维护、管理；市政公用工程施工总承包（壹级），房屋建筑工程（二级），房地产开发（贰级），销售建筑材料和装饰材料（不含危险化学品）、五金、金属材料（不含稀贵金属）、木材、建筑机械。

公司第一大股东为重庆国际信托有限公司，第二大股东为重庆国信投资控股有限公司。重庆国信投资控股有限公司持有重庆国际信托有限公司100%的股权。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

（二）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2009年12月31日的财务状况、2009年度的经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

本公司会计期间为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（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。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日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。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。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

（七）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务和外币报表折算

1、外币业务

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益，应当予以

资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

2、外币财务报表折算

本公司对合并范围内境外经营实体的财务报表（含采用不同于本公司记账本位币的境内子公司、合营企业、联营企业、分支机构等），折算为人民币财务报表进行编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

（九）金融工具

1、金融工具的分类、确认依据和计量方法

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项（相关说明见附注二之（十））、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

（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直接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，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。本公司对持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

(3) 可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公积—其他资本公积”。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性金融负债和直接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，具体包括：1) 为了近期内回购而承担的金融负债；2) 本公司基于风险管理、战略投资需要等，直接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；3) 不作为有效套期工具的衍生工具。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

(5) 其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括企业发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

本公司拥有的其他不属于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等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额，和按《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两者中的较高者进行后续计量。

2、金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

(1) 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

(2) 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：

A. 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。

B. 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。

C. 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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，不终止确认该金融资产。

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，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，按照其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。

3、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

4、金融工具的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

5、金融资产减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司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。

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回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。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入“资产减值损失”。

(十) 应收款项

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

1、单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司将在资产负债表日单个客户欠款余额占应收账款总额 3%及以上的应收账款、在资产负债表日单个客户欠款余额占其他应收款总额 6%及以上的其他应收款，确定为单项金额重大的应收款项。

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

2、对于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认标准和计提方法

本公司将账龄一年以上且不属于单项金额重大的应收款项，确定为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，坏账准备计提方法详见附注二、（十）、3。

3、各类信用风险组合的划分及坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项以账龄为风险特征划分信用风险组合，确定计提比例如下：

账 龄	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上
计提比例	6%	6%	6%	6%	6%	6%

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（十一）存货

1、存货的分类

存货主要包括原材料、工程施工。

2、存货计价方法

存货在取得时，按实际成本进行初始计量。存货发出时，原材料采用加权平均法确定发出存货的实际成本，工程施工按个别认定法结转。

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，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，以及承揽工程预计存在的亏损部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

（十二）长期股权投资

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对合营企业、联营企业的投资和其他长期股权投资。

1、初始投资成本的确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注二之（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并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，均按照初始投资成本计价。

2、后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

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，后续计量采用权益法核算。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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。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。本公司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。

本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并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，后续计量采用成本法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，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。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十三）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计期间的有形资产。

2、各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	39-50	3%	1.94%-2.49%
石板坡大桥	60	3%	1.62%
石门大桥	20、41、50	0%、3%	2.00%、2.37%、4.85%
嘉陵江大桥	50	3%	1.94%
机器设备	3-10	3%	9.7%-32.33%
运输工具	5-10	3%	9.70%-19.40%

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，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。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

5、其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（十四）在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

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，但不调整原已计提的折旧额。

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十五）借款费用

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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（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。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，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。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，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。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

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。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用资本化。

（十六）无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、南山旅游公路经营权、资威公路收费权、计算机软件。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
土地使用权	50 年	直线法
南山旅游公路经营权	22.6 年	直线法
资威公路收费权	26 年	直线法
计算机软件	5 年	直线法

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

资产负债表日，对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出进行相应处理。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的

开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

（十七）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括嘉陵江喷砂除锈、长江石板坡大桥土地租金、嘉陵江大桥土地租金等，其摊销方法如下：

类别	摊销方法	摊销年限
嘉陵江喷砂除锈	直线法	10 年
长江石板坡大桥土地租金	直线法	15 年
嘉陵江大桥土地租金	直线法	10 年
其他	直线法	8-20 年

（十八）质量保证金

本公司按土建、安装等工程合同中规定的质量保证金留成比例、支付期限、从应支付的土建安装工程款中扣出，列为其他应付款。在保修期内由于质量而发生的维修费用，直接在本项列支，保修期结束后清算。

（十九）预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（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。

预计负债按照履行相关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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

（二十）收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）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地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2、提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

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：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

B、已经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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

3、让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。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。

4、建造合同

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，本公司根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果不能可靠估计的，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；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；合同预计总成本超过合同总收入的，本公司将预计损失确认为当期费用。

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。

资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

（二十一）政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

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（人民币 1 元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，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，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。

已确认的政府补助需要返还的，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。

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司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应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

(二十三) 主要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更

报告期本公司主要会计政策未发生变更。

2、会计估计变更

报告期本公司未发生主要会计估计变更事项。

(二十四) 重大前期差错更正

报告期本公司未发生重大前期差错更正事项。

三、税项

(一) 主要税种及税率

1、流转税及附加税费

税目	纳税（费）基础	税（费）率
营业税	过桥费、道路通行费、租金及劳务收入	5%
	建筑、安装收入	3%
增值税	境内销售	17%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
教育费附加	应交流转税额	3%

2、企业所得税

公司名称	税率
本公司	详见本附注三、（二）
资中县渝州路桥发展有限责任公司	25%

3、房产税

房产税按照房产原值的 70%为纳税基准，税率为 1.2%。

4、个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

（二）税收优惠及批文

根据“关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知”（国发[2007]39号），公司继续执行西部大开发税收优惠政策；根据《国务院办公厅转发国务院西部开发办关于西部大开发若干政策措施意见的通知》（国办[2001]73号），经主管税务机关渝地税免[2002]1027号文审核批准，公司2009年度企业所得税减按15%税率征收。

四、企业合并及合并财务报表

（一）子公司情况

通过投资设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	主要经营范围
资中县渝州路桥发展有限责任公司	注	资中县城南路125号	建筑施工	200万元	何淑美	资威公路中段的经营、维护及管理
子公司名称	持股比例（%）		表决权比例（%）	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
	直接	间接				
资中县渝州路桥发展有限责任公司	注	---				注
子公司名称	企业类型	组织机构代码	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额	
资中县渝州路桥发展有限责任公司	有限责任公司	70901270-3	---	---	---	

注：本年度公司将资中县渝州路桥发展有限责任公司100%的股权出售，详见本附注十、5，本年合并报表将资中县渝州路桥发展有限责任公司1-5月利润表进行合并。

（二）本年不再纳入合并范围的主体

名称	变更原因	处置日净资产	年初至处置日净利润
资中县渝州路桥发展有限责任公司	详见附注四、（一）	52,160,787.99	-530,925.15

（三）本年因出售股权丧失控制权而减少子公司

2009 年 6 月 8 日公司与资中县人民政府签订《关于转让资中县渝州路桥发展有限责任公司股权的协议》，公司将资中县渝州路桥发展有限责任公司 100%的股权以 3,300 万元的价格转让给资中县人民政府，情况详见本附注十、5。

五、合并财务报表项目注释（金额单位：人民币元）

（一）货币资金

（1）货币资金明细项目列示如下：

项 目	年末账面余额	年初账面余额
现 金	39,882.16	85,953.73
银行存款	421,662,053.33	232,510,524.70
其他货币资金（注）	46,525.65	369,651.92
合 计	421,748,461.14	232,966,130.35

注：其他货币资金为公司在证券公司的存出投资款余额。

（2）截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

（二）交易性金融资产

项 目	年末公允价值	年初公允价值
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	445,848.97	231,988.54
合 计	445,848.97	231,988.54

（三）应收款项

（1）应收账款按类别列示如下：

类 别	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大的应收账款	162,705,043.49	100.00%	3,762,302.61	158,942,740.88
合 计	162,705,043.49	100.00%	3,762,302.61	158,942,740.88
类 别	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大的应收账款	79,114,358.60	100.00%	4,746,861.52	74,367,497.08
合 计	79,114,358.60	100.00%	4,746,861.52	74,367,497.08

（2）应收账款按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	162,705,043.49	100.00%	3,762,302.61	158,942,740.88
合 计	162,705,043.49	100.00%	3,762,302.61	158,942,740.88
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	68,069,139.75	86.04%	4,084,148.39	63,984,991.36

1—2 年（含）	11,045,218.85	13.96%	662,713.13	10,382,505.72
合 计	79,114,358.60	100.00%	4,746,861.52	74,367,497.08

(3) 年末单项金额重大的应收账款坏账准备计提情况:

单位名称	年末账面余额	坏账准备金额	计提比例	理由
重庆市城市建设投资公司	162,705,043.49	3,762,302.61	6%、注	注
合 计	162,705,043.49	3,762,302.61		

注：2010 年 1 月 4 日，公司收回重庆市城市建设投资公司应收账款 10,000.00 万元，公司未对此项应收款计提坏账准备。

(4) 截至 2009 年 12 月 31 日止，应收账款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 年末应收账款列示如下:

单位名称	与本公司关系	年末账面余额	账龄	占应收账款总额的比例
重庆市城市建设投资公司	详见附注六、（一）	162,705,043.49	1 年以内	100.00%
合 计		162,705,043.49		100.00%

(6) 应收关联方账款情况:

单位名称	与本公司关系	年末余额	占应收账款总额的比例
重庆市城市建设投资公司	详见附注六、（一）	162,705,043.49	100.00%
合 计		162,705,043.49	100.00%

(7) 应收账款坏账准备变动情况

项 目	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
应收账款坏账准备	4,746,861.52		984,558.91		3,762,302.61
合 计	4,746,861.52		984,558.91		3,762,302.61

(四) 其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下:

类别	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大的其他应收款	33,058,200.00	94.21%	1,983,492.00	31,074,708.00
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账款	1,617,874.57	4.62%	97,072.48	1,520,802.09
其他不重大其他应收款	411,995.52	1.17%	24,719.73	387,275.79
合 计	35,088,070.09	100.00%	2,105,284.21	32,982,785.88
类别	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额

单项金额重大的其他应收款	12,793,724.19	85.48%	2,536,559.03	10,257,165.16
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账款	1,688,147.57	11.28%	101,288.85	1,586,858.72
其他不重大其他应收款	485,111.20	3.24%	29,106.67	456,004.53
合计	14,966,982.96	100.00%	2,666,954.55	12,300,028.41

(2) 其他应收款按账龄分析列示如下:

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	33,470,195.52	95.39%	2,008,211.73	31,461,983.79
1—2年(含)	212,000.00	0.60%	12,720.00	199,280.00
2—3年(含)	1,350,137.60	3.85%	81,008.26	1,269,129.34
3—4年(含)	39,236.97	0.11%	2,354.22	36,882.75
4—5年(含)	16,500.00	0.05%	990.00	15,510.00
合计	35,088,070.09	100.00%	2,105,284.21	32,982,785.88
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	485,111.20	3.24%	29,106.67	456,004.53
1—2年(含)	5,621,610.60	37.56%	2,106,232.21	3,515,378.39
2—3年(含)	3,116,655.97	20.82%	186,999.36	2,929,656.61
3—4年(含)	5,543,605.19	37.04%	332,616.31	5,210,988.88
5年以上	200,000.00	1.34%	12,000.00	188,000.00
合计	14,966,982.96	100.00%	2,666,954.55	12,300,028.41

(3) 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其他应收款列示如下:

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1—2年(含)	212,000.00	13.10%	12,720.00	199,280.00
2—3年(含)	1,350,137.60	83.45%	81,008.26	1,269,129.34
3—4年(含)	39,236.97	2.43%	2,354.22	36,882.75
4—5年(含)	16,500.00	1.02%	990.00	15,510.00
合计	1,617,874.57	100.00%	97,072.48	1,520,802.09
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1—2年(含)	1,228,410.60	72.77%	73,704.63	1,154,705.97
2—3年(含)	210,236.97	12.45%	12,614.22	197,622.75
3—4年(含)	49,500.00	2.93%	2,970.00	46,530.00
5年以上	200,000.00	11.85%	12,000.00	188,000.00
合计	1,688,147.57	100.00%	101,288.85	1,586,858.72

(4) 截至 2009 年 12 月 31 日止，其他应收款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联单位款项。

(5) 年末其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	款项性质	与本公司关系	年末账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例
资中县人民政府	股权转让款	非关联方	21,000,000.00	1 年以内	59.85%
渝中区化龙桥指挥部	暂借款	非关联方	12,058,200.00	1 年以内	34.37%
重庆商社有限公司	股权转让尾款	非关联方	1,224,000.00	2-3 年	3.49%
重庆市电力公司沙坪坝供电局	用电保证金	非关联方	212,000.00	1 年以内	0.60%
个人	暂借款	非关联方	100,000.00	2-3 年	0.28%
合 计			34,594,200.00		98.59%

(6) 其他应收款坏账准备变动情况：

项目	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	2,666,954.55	290,662.67		852,333.01	2,105,284.21
合 计	2,666,954.55	290,662.67		852,333.01	2,105,284.21

(五) 存货

(1) 存货分类列示如下：

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	163,998.00		163,998.00	115,999.35		115,999.35
工程施工	191,036,952.70		191,036,952.70	125,013,592.07		125,013,592.07
合 计	191,200,950.70		191,200,950.70	125,129,591.42		125,129,591.42

(2) 存货年末余额中未含有利息资本化金额。

(3) 报告期内无应提取存货跌价准备情况。

(六) 可供出售金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值	备注
可供出售权益工具	47,641,000.00		注 1
其他	861,325,000.00	861,325,000.00	注 2
合 计	908,966,000.00	861,325,000.00	
减：可供出售金融资产减值准备			
净 额	908,966,000.00	861,325,000.00	

注 1：公司持有原西南证券有限责任公司法人股股权，2009 年上市公司重庆长江水运股份有限公司吸收合并西南证券有限责任公司，吸收合并后更名为西南证券股份有限公司，本公司所持的原西南证券有限责任公司的法人股股权转换为西南证券股份有限公司限售流通股，总计 355 万股。故公司将

原长期股权投资账面净值 500 万元转至可供出售金融资产核算，并以公允价值计量。2009 年 12 月 31 日上述股权的公允价值为人民币 4,764.10 万元。

注 2：其他中 40,132.50 万元系公司设立收购重庆渝涪高速公路有限公司股权的资金信托款，详见附注十、3；46,000 万元系公司 2008 年购买的重庆天江坤宸置业有限公司股权信托受益权，原协议约定该信托受益权总价款为 54,978 万元，2010 年 1 月 20 日，公司再次支付 2,700 万元信托受益权款。

(七) 持有至到期投资

持有至到期投资分项列示如下：

项目	年末账面余额	年初账面余额	备注
天江坤宸委托贷款	18,939,888.90	15,023,696.80	详见附注六、(二)、8
皇石酒店委托贷款	90,200,588.32		详见附注十、6
合计	109,140,477.22	15,023,696.80	
减：持有至到期投资减值准备			
净额	109,140,477.22	15,023,696.80	

(八) 长期应收款

项目	年末账面余额	年初账面余额
嘉华大桥 BOT 项目收益权	1,897,182,715.91	1,931,402,462.9
嘉华大桥单独结算项目		158,815,598.80
长寿湖旅游专用高速公路 BOT 项目收益权	379,340,105.28	100,003,238.00
合计	2,276,522,821.19	2,190,221,299.70

(九) 对合营企业投资和对联营企业投资

本公司主要合营企业联营企业相关信息列示如下：

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	持股比例	表决权比例	注册资本(万元)
一、合营企业							
重庆通安公路桥梁工程有限公司	有限责任公司	重庆市江北区石马河 209 号	赵雪梅	园林绿化设计施工	50%	50%	500
二、联营企业							
益民基金管理有限公司(注)	有限责任公司	重庆市渝中区上清寺路 110 号	翁振杰	基金管理	25%	25%	10000
被投资单位名称	年末资产总额(万元)	年末负债总额(万元)	年末净资产总额(万元)	本年营业收入总额(万元)	本年净利润(万元)	组织机构代码	
一、合营企业							
重庆通安公路桥梁工程有限公司	723.12	164.37	558.75	460.06	24.19	76590000-0	
二、联营企业							
益民基金管理有限公司(注)	---	---	---	---	---	78159191-4	

注：本公司将持有的益民基金管理有限公司 25%的股权经中国证监会批复后转让，详见附注六、

(二)、1。

(十) 长期股权投资

(1) 长期股权投资分项列示如下：

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初账面余额	本年增减额(减少以“-”号填列)	年末账面余额
重庆银行股份有限公司(注1)	成本法	200,000,000.00	200,000,000.00		200,000,000.00
西南证券股份有限公司(注2)	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-10,000,000.00	
重庆城投金卡交通信息公司	成本法	2,500,000.00	2,500,000.00		2,500,000.00
重庆通安公路桥梁工程有限公司	权益法	2,500,000.00	2,669,443.89	124,301.81	2,793,745.70
益民基金管理有限公司(注3)	权益法	25,000,000.00	32,237,108.77	-32,237,108.77	
合计		240,000,000.00	247,406,552.66	-42,112,806.96	205,293,745.70
被投资单位	持股比例	表决权比例	减值准备金额	本年计提减值准备金额	本年现金红利
重庆银行股份有限公司	8.48%	8.48%			8,566,984.90
西南证券股份有限公司(注2)	0.19%	0.19%	5,000,000.00	-5,000,000.00	
重庆城投金卡交通信息公司	4.09%	4.09%			
重庆通安公路桥梁工程有限公司	50%	50%			
益民基金管理有限公司	注				
合计			5,000,000.00	-5,000,000.00	8,566,984.90

注1：公司持有的重庆银行股份有限公司股权质押情况详见附注五、(十八)。

注2：详见附注五、(六)、注1。

注3：本公司将持有的益民基金管理有限公司 25%的股权经中国证监会批复后转让，详见附注六、

(二)、1。

(十一) 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额	备注
一、固定资产原价合计	642,535,125.13	106,906,980.00	36,147,041.25	713,295,063.88	
1、房屋及建筑物	30,605,604.96	41,710.00	5,147,122.14	25,500,192.82	
2、石板坡大桥	272,827,144.30			272,827,144.30	
3、嘉陵江大桥	85,901,142.30			85,901,142.30	
4、石门大桥	240,869,699.84	105,723,258.00	26,836,131.38	319,756,826.46	注
5、机器设备	5,359,359.09	54,468.00	3,431,359.29	1,982,467.80	
6、运输工具	6,972,174.64	1,087,544.00	732,428.44	7,327,290.20	
二、累计折旧合计	271,521,784.87	28,007,359.65	12,628,754.44	286,900,390.08	
1、房屋及建筑物	5,805,302.25	683,660.21	1,118,752.22	5,370,210.24	
2、石板坡大桥	125,781,782.61	4,410,705.48		130,192,488.09	

3、嘉陵江大桥	69,659,209.62	1,666,482.12		71,325,691.74	
4、石门大桥	60,786,823.58	20,200,552.52	7,513,025.89	73,474,350.21	
5、机器设备	4,680,442.48	334,721.22	3,286,520.74	1,728,642.96	
6、运输工具	4,808,224.33	711,238.10	710,455.59	4,809,006.84	
三、固定资产账面价值合计	371,013,340.26			426,394,673.80	
1、房屋及建筑物	24,800,302.71			20,129,982.58	
2、石板坡大桥	147,045,361.69			142,634,656.21	
3、嘉陵江大桥	16,241,932.68			14,575,450.56	
4、石门大桥	180,082,876.26			246,282,476.25	
5、机器设备	678,916.61			253,824.84	
6、运输工具	2,163,950.31			2,518,283.36	

注：鉴于公司拥有的石门大桥资产及附属的土地资产的本质为收费权，核定收费期满后，市政府将按《关于重庆路桥股份有限公司三桥收费年限有关问题的复函》确定的原则置换收回，故公司本年度将石门大桥附属的土地转入固定资产列示，由此增加本年度固定资产原值 57,853,800.00 元，增加本年度累计折旧 13,884,912.00 元。

本年减少额主要系公司更换石门大桥斜拉索所致。

本年计提的折旧额为 14,122,447.65 元。

本年在建工程完工转入固定资产的原价为 47,869,458.00 元。

(2) 未办妥产权证书的情况

截止 2009 年 12 月 31 日，公司固定资产原价中有 30.56 万元，净值 0.92 万元的运输工具尚未完善产权手续。

(十二) 在建工程

(1) 在建工程明细项目列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
石门桥斜拉索				12,934,797.77		12,934,797.77
合计				12,934,797.77		12,934,797.77

(2) 在建工程项目基本情况及增减变动如下：

工程名称	预算金额 (万元)	资金来源	年初账面余额			本年增加额	
			金额	其中：利息 资本化	减值准备	金额	其中：利息 资本化
石门桥斜拉索	4800	自筹	12,934,797.77			34,934,660.23	
合计			12,934,797.77			34,934,660.23	

(续上表)

工程名称	本年减少额		年末账面余额			工程 进度	工程投入 占预算比 例
	金额	其中：本年转固	金额	其中：利息 资本化	减值准备		
石门桥斜拉索	47,869,458.00	47,869,458.00					99.66%
合计	47,869,458.00	47,869,458.00					

(3) 经测试，在建工程年末不需要计提减值准备。

(十三) 固定资产清理

项目	年末账面余额	年初账面余额	转入清理原因
房屋及建筑物	582,639.76		拆迁待还建
合计	582,639.76		

(十四) 无形资产与开发支出

(1) 无形资产情况：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额	备注
一、无形资产原价合计	286,463,121.37		141,839,253.37	144,623,868.00	
1、土地使用权	107,359,180.00		57,853,800.00	49,505,380.00	注 1
2、南山旅游公路收益权	95,000,000.00			95,000,000.00	
3、资威公路收益权	83,985,453.37		83,985,453.37		注 2
4、计算机软件	118,488.00			118,488.00	
二、无形资产累计摊销额合计	79,729,678.26	7,707,208.56	46,396,176.26	41,040,710.56	
1、土地使用权	14,873,069.22	2,147,183.64	13,884,912.00	3,135,340.86	
2、南山旅游公路收益权	33,628,318.92	4,203,539.88		37,831,858.80	
3、资威公路收益权	31,170,790.56	1,340,473.70	32,511,264.26		
4、计算机软件	57,499.56	16,011.34		73,510.90	
三、无形资产账面价值合计	206,733,443.11			103,583,157.44	
1、土地使用权	92,486,110.78			46,370,039.14	
2、南山旅游公路收益权	61,371,681.08			57,168,141.20	
3、资威公路收益权	52,814,662.81				
4、计算机软件	60,988.44			44,977.10	

本年摊销额为 7,707,208.56 元。

注 1：本年减少原因详见附注五、（十一）、注。

注 2：资威公路收益权系由公司原全资子公司资中县渝州路桥发展有限责任公司所有，本年度公司将资中县渝州路桥发展有限责任公司的股权转让，相应资威公路收益权减少，详见本附注十、5。

(2) 经测试，无形资产年末不需要计提减值准备。

(十五) 长期待摊费用

项目	年初账面余额	本年增加额	本年摊销额	本年其他减少额	年末账面余额
喷砂除锈	393,347.78		393,347.78		
嘉陵江大桥土地租金	738,336.93		355,539.96		382,796.97
石板坡大桥土地租金	2,326,905.48		336,306.60		1,990,598.88
其他	1,175,074.22		286,082.32	218,554.92	670,436.98
合计	4,633,664.41		1,371,276.66	218,554.92	3,043,832.83

(十六) 递延所得税资产与递延所得税负债

项目	年末账面余额		年初账面余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,867,586.82	880,138.02	12,399,836.07	1,859,975.41
公允价值变动损益	21,543.88	3,231.58	170,244.31	25,536.65
应付利息	5,211,472.43	781,720.86	22,721,727.85	3,408,259.18
合计	11,100,603.13	1,665,090.46	35,291,808.23	5,293,771.24

项目	年末账面余额		年初账面余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
嘉华大桥 BOT 项目收益权	105,825,262.34	15,873,789.35	67,812,212.04	10,171,831.80
益民基金投资收益			7,190,371.17	1,078,555.68
长寿湖旅游专用高速公路 BOT 项目收益权	10,232,964.07	1,534,944.61		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	42,641,000.00	6,396,150.00		
合计	158,699,226.41	23,804,883.96	75,002,583.21	11,250,387.48

(十七) 资产减值准备

项目	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	7,413,816.07	290,662.67	984,558.91	852,333.01	5,867,586.82
长期股权投资减值准备	5,000,000.00			5,000,000.00	
合计	12,413,816.07	290,662.67	984,558.91	5,852,333.01	5,867,586.82

(十八) 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产明细如下:

所有权受到限制的资产类别	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额	资产受限制的原因
一、用于担保的资产					
1、长期应收款	1,925,767,756.34		28,585,040.43	1,897,182,715.91	
其中：嘉华大桥 BOT 项目收益权	1,925,767,756.34		28,585,040.43	1,897,182,715.91	为借款提供质押
2、长期股权投资	200,000,000.00			200,000,000.00	
其中：重庆银行股份有限公司股权	200,000,000.00			200,000,000.00	为借款提供质押
3、固定资产原价	599,597,986.44	105,723,258.00	26,836,131.38	678,485,113.06	
其中：长江大桥	272,827,144.30			272,827,144.30	详见附注

嘉陵江大桥	85,901,142.30			85,901,142.30	六(二)、5
石门大桥	240,869,699.84	105,723,258.00	26,836,131.38	319,756,826.46	
4、无形资产原价	95,000,000.00			95,000,000.00	
其中：南山公路收益权	95,000,000.00			95,000,000.00	详见附注六(二)、5
合 计	2,820,365,742.78	105,723,258.00	55,421,171.81	2,870,667,828.97	

(十九) 短期借款

项 目	年末账面余额	年初账面余额
保证借款		270,000,000.00
质押借款		360,000,000.00
信用借款		30,000,000.00
合 计		660,000,000.00

(二十) 应付账款

(1) 截至 2009 年 12 月 31 日止，无账龄超过一年的大额应付账款。

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日止，应付账款中无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日止，应付账款中无应付其他关联方的款项。

(二十一) 应付职工薪酬

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
工资、奖金、津贴和补贴	7,390,582.19	16,500,000.00	16,251,327.59	7,639,254.60
职工福利		1,000,743.94	1,000,743.94	
社会保险费		2,425,920.76	2,425,920.76	
住房公积金		841,257.00	841,257.00	
工会经费	609,390.14	199,631.79	126,383.72	682,638.21
职工教育经费	1,457,779.62	148,253.84	45,180.00	1,560,853.46
合 计	9,457,751.95	21,115,807.33	20,690,813.01	9,882,746.27

(二十二) 应交税费

项 目	年末账面余额	年初账面余额	执行税率
企业所得税	-1,773,587.63	-4,755,005.55	25%、15%
营业税	11,432,004.50	12,182,523.42	5%、3%
城市维护建设税	800,335.74	669,839.70	7%
个人所得税	54,343.96	47,433.60	
教育费附加	344,741.79	289,226.59	3%
其 他	10,264.35	10,264.35	
合 计	10,868,102.71	8,444,282.11	

(二十三) 应付利息

项目	年末账面余额	年初账面余额
借款应付利息	5,211,472.43	22,721,727.85
合计	5,211,472.43	22,721,727.85

(二十四) 其他应付款

(1) 截至 2009 年 12 月 31 日止, 无账龄超过一年的大额其他应付款。

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日止, 其他应付款中无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日止, 其他应付款中无应付关联方款项。

(二十五) 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债明细如下:

项目	年末账面余额	年初账面余额
一年内到期的长期借款	291,550,000.00	260,000,000.00
合计	291,550,000.00	260,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

A、1 年内到期的长期借款明细如下:

项目	年末账面余额	年初账面余额	备注
保证借款	90,000,000.00	100,000,000.00	注 1
信用借款	86,100,000.00	160,000,000.00	
质押借款	115,450,000.00		注 2
合计	291,550,000.00	260,000,000.00	

注 1: 年末保证借款中 5,000 万元系由重庆渝涪高速公路有限公司提供担保; 4,000 万元系由重庆国信投资控股有限公司提供担保。

注 2: 年末质押借款中 11,545 万元系公司以嘉华嘉陵江大桥经营收益权提供质押。

B、金额前五名的 1 年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率 (%)	年末账面余额		年初账面余额	
					外币金额	人民币金额	外币金额	人民币金额
中国工商银行股份有限公司重庆朝天门支行	2005.05.20	2010.12.20	人民币	基准利率下浮 10%		166,550,000.00		
中国民生银行重庆南坪支行	2007.01.10	2010.12.27	人民币	基准利率下浮 11%		50,000,000.00		50,000,000.00
重庆农村商业银行股份有限公司	2007.05.15	2010.12.30	人民币	基准利率下浮 10%		40,000,000.00		
中国建设银行股份有限公司重庆中山路支行	2007.03.23	2010.09.20	人民币	基准利率下浮 10%		35,000,000.00		
合计						291,550,000.00		50,000,000.00

(二十六) 长期借款

(1) 长期借款明细列示如下:

借款类别	年末账面余额	年初账面余额	备注
信用借款	933,900,000.00	30,000,000.00	
保证借款	350,000,000.00	355,000,000.00	注 1
质押借款	1,699,100,000.00	1,557,170,000.00	注 2
合计	2,983,000,000.00	1,942,170,000.00	

注 1: 年末保证借款中 3,000 万元系由重庆渝涪高速公路有限公司提供担保; 32,000 万元系由重庆国信投资控股有限公司提供担保。

注 2: 质押借款中 50,000 万元系公司以其持有的重庆银行股份有限公司的股权提供质押; 119,910 万元系公司以嘉华嘉陵江大桥经营收益权提供质押。质押资产情况详见附注五、(十八)。

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率	年末账面余额	年初账面余额
中国工商银行股份有限公司重庆朝天门支行	2005.05.31	2019.05.30	人民币	基准利率下浮 10%	1,748,000,000.00	1,430,000,000.00
中国建设银行股份有限公司重庆中山路支行	2009.02.27	2020.03.23	人民币	基准利率下浮 10%、5%	885,000,000.00	
东亚银行(中国)有限公司重庆分行	2009.07.01	2012.06.30	人民币	基准利率下浮 10%、4.86%	200,000,000.00	
重庆农村商业银行股份有限公司	2007.05.15	2012.05.14	人民币	基准利率下浮 10%	120,000,000.00	200,000,000.00
中国民生银行重庆南坪支行	2007.01.10	2011.12.27	人民币	基准利率下浮 12%	30,000,000.00	80,000,000.00
合计					2,983,000,000.00	1,710,000,000.00

(二十七) 股本

本年股本变动情况如下:

股份类别	年初账面余额		本年增减					年末账面余额	
	股数	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例
一、有限售条件股份									
1、境内自然人持股									
有限售条件股份合计									
二、无限售条件股份									
1、人民币普通股	375,100,000.00	100.00%			37,510,000.00		37,510,000.00	412,610,000.00	100.00%
无限售条件股份合计	375,100,000.00	100.00%			37,510,000.00		37,510,000.00	412,610,000.00	100.00%
股份总数	375,100,000.00	100.00%			37,510,000.00		37,510,000.00	412,610,000.00	100.00%

注：公司本年度股份增加 3,751 万股系根据公司 2009 年度通过的 2008 年度资本公积金转增股本方案，以 2008 年末股份总数 37,510 万股为基数，按每 10 股转增 1 股比例向全体股东进行资本公积金转增股本。

（二十八）资本公积

本年度资本公积变动情况如下：

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额	备注
股本溢价	348,426,963.36		37,510,000.00	310,916,963.36	注1
其他资本公积	34,462,260.65	36,244,850.00	198,660.61	70,508,450.04	注2
合 计	382,889,224.01	36,244,850.00	37,708,660.61	381,425,413.40	

注 1：股本溢价减少系根据公司 2009 年度通过的 2008 年度资本公积金转增股本方案，以 2008 年末股份总数 37,510 万股为基数，按每 10 股转增 1 股比例向全体股东进行资本公积金转增股本。

注 2：其他资本公积增加系可供出售金融资产公允价值变动扣除所得税影响后的金额所致；其他资本公积减少系因公司本年度将益民基金管理有限公司的股权让，导致原按权益法核算所享有益民基金管理有限公司所有者权益变动部分转出。

（二十九）盈余公积

本年度盈余公积变动情况如下：

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额	备注
法定盈余公积	136,755,200.90	9,052,981.98		145,808,182.88	注
任意盈余公积	22,720,091.50			22,720,091.50	
合 计	159,475,292.40	9,052,981.98		168,528,274.38	

注：法定盈余公积增加系根据公司章程按 10% 计提所致。

（三十）未分配利润

未分配利润增减变动情况如下：

项 目	本年数	上年数	备注
上年年末未分配利润	429,063,770.34	366,955,510.68	
加：年初未分配利润调整数		16,376,748.68	
本年年初未分配利润	429,063,770.34	383,332,259.36	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	91,308,723.12	85,301,748.70	
减：提取法定盈余公积	9,052,981.98	8,539,237.72	
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利	37,510,000.00	31,031,000.00	注
年末未分配利润	473,809,511.48	429,063,770.34	

注：根据 2009 年 3 月 6 日公司 2008 年度股东大会审议通过的《关于审议公司 2008 年度利润分配及公积金转增股本的预案》，公司以 2008 年末股份总数 375,100,000 股为基数，按每 10 股派 1 元（含税）比例向全体股东派发现金股利，共计派发现金股利 3,751 万元。

（三十一）营业收入与营业成本

（1）营业收入、营业成本明细如下：

项 目	本年发生额	上年发生额
营业收入	322,959,743.54	333,913,515.53
其中：主营业务收入	320,919,825.54	327,366,827.53
其他业务收入	2,039,918.00	6,546,688.00
营业成本	43,138,776.63	54,755,770.17
其中：主营业务收入	43,100,776.63	54,717,770.17
其他业务成本	38,000.00	38,000.00

（2）按业务类别分项列示如下：

产品或业务类别	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	320,919,825.54	43,100,776.63	327,366,827.53	54,717,770.17
其中：过桥费	132,734,000.00	27,245,555.52	132,734,000.00	24,076,937.21
过路费	15,223,460.00	10,319,941.94	18,695,176.00	14,982,176.35
工程承包及管理	1,675,572.25	1,486,422.86	13,216,975.80	11,573,427.49
嘉华大桥 BOT 项目	161,053,829.22	4,048,856.31	162,720,675.73	4,085,229.12
长寿湖旅游专用高速公路 BOT 项目	10,232,964.07			
其他业务	2,039,918.00	38,000.00	6,546,688.00	38,000.00
合计	322,959,743.54	43,138,776.63	333,913,515.53	54,755,770.17

（三十二）营业税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额	计缴标准
营业税	17,678,607.59	18,288,370.13	5%、3%
城市维护建设税	1,236,008.68	1,275,220.36	7%
教育费附加	531,105.18	551,133.95	3%
合 计	19,445,721.45	20,114,724.44	

（三十三）财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额	备注
利息支出	174,780,414.56	192,082,731.39	
减：利息收入等	4,463,362.63	3,977,052.91	
加：其他	5,058,417.20	8,904,791.45	注
合 计	175,375,469.13	197,010,469.93	

注：“其他”主要系支付的借款担保费、银行咨询费。

(三十四) 资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-693,896.24	-12,729,453.21
合 计	-693,896.24	-12,729,453.21

(三十五) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产	148,700.43	-171,362.97
合 计	148,700.43	-171,362.97

(三十六) 投资收益

(1) 投资收益按来源列示如下:

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	8,566,984.90	
权益法核算的长期股权投资收益	124,301.81	8,765,472.72
处置长期股权投资产生的投资收益	17,922,625.77	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	584,754.84	8,413,690.75
信托投资收益	24,079,500.00	21,715,733.00
委托贷款收益	2,009,274.86	523,696.80
工行掉期收益	2,474,801.10	3,283,355.76
合 计	55,762,243.28	42,701,949.03

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益:

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
重庆银行股份有限公司	8,566,984.90	
合 计	8,566,984.90	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
重庆通安公路桥梁工程有限公司	124,301.81	155,772.09
益民基金管理有限公司		8,609,700.63
合 计	124,301.81	8,765,472.72

(4) 本公司投资收益汇回不存在重大限制。

(三十七) 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置利得	795,873.54	276,953.04
其 他	536,422.41	243,467.04
合 计	1,332,295.95	520,420.08

(三十八) 营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置损失	17,716,548.04	12,290,489.34
捐赠支出	1,000,000.00	200,000.00
其 他		4,976.00
合 计	18,716,548.04	12,495,465.34

(三十九) 所得税费用

所得税费用的组成

项 目	本年发生额	上年发生额
本年应纳所得税费用	8,123,158.04	2,088,582.44
递延所得税费用	9,787,027.26	4,054,211.88
所得税费用合计	17,910,185.30	6,142,794.32

(四十) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

1、计算结果

报告期利润	本年数		上年数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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（I）	0.2213	0.2213	0.2067	0.2067
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.2041	0.2041	0.2066	0.2066

2、每股收益的计算过程

项目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	91,308,723.12	85,301,748.70
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	7,105,202.71	63,184.82
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	84,203,520.41	85,238,563.88
年初股份总数	4	375,100,000.00	341,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	37,510,000.00	71,610,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		
	6		
	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
	7		

项目	序号	本年数	上年数
	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	412,610,000.00	412,610,000.00
因同一控制下企业合并而调整的用于计算扣除非经常性损益后的每股收益的发行在外的普通股加权平均数	13	412,610,000.00	412,610,000.00
基本每股收益 (I)	$14=1 \div 12$	0.2213	0.2067
基本每股收益 (II)	$15=3 \div 13$	0.2041	0.2066
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16		
所得税率	17	15%	15%
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益 (I)	$20=[1+(16-18) \times (1-17)] \div (12+19)$	0.2213	0.2067
稀释每股收益 (II)	$21=[3+(16-18) \times (1-17)] \div (13+19)$	0.2041	0.2066

(1) 基本每股收益

基本每股收益= $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 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；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(四十一) 其他综合收益

项 目	本年发生额	上年发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	42,641,000.00	
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	6,396,150.00	
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		-5,443,011.43
小 计	36,244,850.00	
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		-558,408.38
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	198,660.61	
小 计	-198,660.61	-558,408.38
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小 计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
合 计	36,046,189.39	-6,001,419.81

(四十二) 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：

项 目	本年发生额	上年发生额
收到工程质保金	200,000.00	3,156,619.00
收回工程项目临时接电费	2,451,900.00	1,656,600.00
收到工程项目履约保证金	25,738,337.00	
收回公司垫付的化龙桥项目资金	158,815,598.80	
合 计	187,205,835.80	4,813,219.00

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

项 目	本年发生额	上年发生额
支付工程质保金	250,000.00	550,000.00
退还投标保证金	2,072,000.00	35,550,240.00
合 计	2,322,000.00	36,100,240.00

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金:

项 目	本年发生额	上年发生额
收到存款利息	4,463,362.63	3,977,052.91
收回工程预付款		60,000,000.00
合 计	4,463,362.63	63,977,052.91

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金:

项 目	本年发生额	上年发生额
收回质押存款		40,000,000.00
合 计		40,000,000.00

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金:

项 目	本年发生额	上年发生额
支付资金占用费		1,777,512.00
支付借款担保费	2,150,000.00	3,620,944.45
支付银行咨询服务费	1,373,668.75	2,971,910.74
合 计	3,523,668.75	8,370,367.19

(四十三) 现金流量表补充资料

(1) 本年处置子公司及其他营业单位的有关信息

项 目	本年金额	上年金额
处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	33,000,000.00	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	12,000,000.00	
4. 处置子公司的净资产	52,160,787.99	
流动资产		
非流动资产	52,160,787.99	
流动负债		
非流动负债		

(2) 现金和现金等价物

项 目	本年金额	上年金额
一、现金	421,748,461.14	232,966,130.35
其中: 库存现金	39,882.16	85,953.73
可随时用于支付的银行存款	421,662,053.33	232,510,524.70
可随时用于支付的其他货币资金	46,525.65	369,651.92
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		

三、年末现金及现金等价物余额	421,748,461.14	232,966,130.35
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1、本公司的控股股东情况

公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	组织机构代码	对本企业的持股比例	对本企业的表决权比例	备注
重庆国际信托有限公司	有限责任公司	重庆市渝中区民权路107号	何玉柏	信托业务	163,373.00	20280572-0	14.98%	14.98%	注
重庆国信投资控股有限公司	有限责任公司	重庆市渝中区上清寺110号	何玉柏	项目投资与管理	163,373.00	66088740-1	14.89%	14.89%	注
南光(香港)投资管理有限公司	有限责任公司	英属维尔金群岛	沈启淮	投资业务	50,000.00 万美元	1547153			注
重庆市城市建设投资公司	有限责任公司	重庆市渝中区中山三路128号	孙力达	城市建设与资产管理	200,000.00	20281425-6			注

注：重庆国信投资控股有限公司（以下简称“国信控股”）为重庆国际信托有限公司（以下简称“重庆信托”）的唯一股东，持有重庆信托100%的股权；重庆市城市建设投资公司（以下简称“重庆城投”）为国信控股第一大股东，持有其38.412%的股权。2010年2月，公司接到国信控股通知，重庆城投将其所持有的国信控股38.412%的股权转让给南光（香港）投资管理有限公司，转让完成后南光（香港）投资管理有限公司为国信控股的第一大股东，相关工商变更登记手续已全部办理完毕。

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见本附注四、企业合并及合并财务报表。

3、本公司合营企业和联营企业情况

合营企业及联营企业情况详见本附注五、（九）对合营企业投资和对联营企业投资。

4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
重庆渝涪高速公路有限公司	详见附注十、3	75307715-X
重庆通安公路桥梁工程有限公司	合营企业	76590000-0
益民基金管理有限公司	重庆信托持有其49%的股权	78159191-4
重庆未来投资有限公司	国信控股全资子公司	20282003-1
重庆天江坤宸置业有限公司	详见附注五、（六）	75306776-0

(二) 关联方交易

1、益民基金管理有限公司股权转让

2008 年 9 月 17 日公司分别与中国新纪元有限公司和重庆信托签订股权转让协议，公司拟转让持有的益民基金管理有限公司 25%的股权。其中转让 6%的股权给中国新纪元有限公司，转让价款为 1,650 万元；转让 19%的股权给重庆信托，转让价款为 5,225 万元。

2009 年 3 月，经中国证监会“证监许可[2009]224 号”文《关于核准益民基金管理有限公司变更股权、修改章程的批复》，批复同意本公司将持有的益民基金管理有限公司 25%股权分别转让给重庆信托和中国新纪元有限公司。相关股权过户手续已办理完成，并收到全部股权转让款。

2、债务成本管理业务转让

□2007 年，公司与中国工商银行股份有限公司重庆朝天门支行（以下简称“工商银行”）签订《中国工商银行重庆市分行金融衍生产品交易总协议》、《人民币债务成本管理专项财务顾问协议书》及《中国工商银行代客风险管理业务委托书》，约定公司委托工商银行进行一笔以 30 年期美元掉期利率（CMS30）与 2 年期美元掉期利率（CMS2）利差挂钩的债务风险管理业务，其期限为 2007 年 9 月 20 日——2012 年 9 月 20 日，交易币种及本金金额为人民币 55000 万元，每月 20 日为一个计息期。

2009 年 9 月 21 日公司、工商银行与重庆未来投资有限公司签订《转让协议》，协议约定公司将与工商银行原签订的《中国工商银行重庆市分行金融衍生产品交易总协议》、《人民币债务成本管理专项财务顾问协议书》及《中国工商银行代客风险管理业务委托书》项下的权利义务无偿转让给重庆未来投资有限公司。

本年度公司因该债务风险管理业务获取投资收益为 247.48 万元。

3、捐赠

为救助特困、伤病、伤残、牺牲的公安干警及其家属和相关人员，经重庆银监局“渝银监非银意（2009）17 号”文批准，重庆信托发起设立“金色盾牌·重庆人民警察英烈救助公益信托基金”（以下简称：“金色盾牌基金”）。该基金为开放式基金，不设资金规模上限，首期目标 5,000 万元，存续期十年。受益人为重庆市范围内的特困、伤病、伤残、牺牲的公安干警及其家属和相关人员。受托人重庆信托。该基金不设捐赠金额限制，首次捐赠募集时间自 2009 年 9 月 3 日至 2009 年 9 月 22 日。

本年度公司向“金色盾牌基金”捐赠人民币 100 万元。

4、接受担保

（1）重庆渝涪高速公路有限公司

截至 2009 年 12 月 31 日止，重庆渝涪高速公路有限公司（以下简称“渝涪公司”）为本公司一年内到期的非流动负债 5,000 万元以及长期借款 3,000 万元提供了保证担保。本年度公司应向渝涪公司支付担保费 8 万元。

（2）重庆国信投资控股有限公司

截至 2009 年 12 月 31 日止，国信控股为公司一年内到期的非流动负债 4,000 万元，以及长期借款 32,000 万元提供了保证担保。2009 年度公司向国信控股支付担保费 215 万元。

（3）重庆国际信托有限公司

重庆信托为公司一年内到期的非流动负债 4,000 万元，长期借款 12,000 万元提供保证担保，并于 2009 年 6 月 21 日解除担保。

5、信托借款

2008年2月3日，重庆信托向公司提供信托借款36,000万元，用途为：流动资金周转，借款期限一年，借款利息分两次支付，即于2008年3月3日前支付借款利息324万元，剩余借款利息在该短期借款到期时一次性支付。2009年2月3日，公司归还该信托借款及相应的利息。

上海浦东发展银行重庆分行（以下简称：浦发银行重庆分行）为公司偿还上述信托贷款提供了总金额最高不超过5亿元的备用贷款额度，有效期从2007年12月至2011年12月，该额度可循环使用。为此公司将“三桥一路”（重庆嘉陵江牛角沱大桥、嘉陵江石门大桥、长江石板坡大桥和南山旅游公路）收益权质押给浦发银行重庆分行，质押期限为2007年12月至2011年12月。

2009年2月2日，浦发银行重庆分行为本公司提供3.3亿元的备用贷款，贷款期限为2009年2月3日—2012年2月2日。公司于2009年7月1日提前归还该笔贷款，“三桥一路”收益权的质押未解除。

6、委托收费

根据重庆市人民政府2002年6月26日颁布的《重庆市主城区路桥通行费征收管理办法》，公司2002年度第一次临时股东大会通过决议，决定从2002年7月1日起，将公司所属“三桥一路”收费业务委托给重庆市城市建设投资公司（以下简称：“重庆城投”）。2002年6月28日，公司与重庆城投签订《关于“三桥”委托收费的协议》和《关于“南山公路”委托收费的协议》。协议约定：“三桥”收费以11,800万元/年为基数，从2002-2004年每年按4%增长，之后不再增长；“南山公路”以1,186万元/年为基数，从2002-2004年每年按5%增长，之后不再增长；上述收费金额由重庆城投按月、季拨付给公司。“三桥一路”的产权及经营权仍属公司所有，除收费业务外，“三桥一路”的维护、执法、安全及其他经营业务仍由公司负责，上述委托收费期限为政府批准的“三桥一路”收费年限。委托期满后，三桥及相关资产按重庆市人民政府办公厅《关于重庆路桥股份有限公司三桥收费年限有关问题的复函》进行处置。

2004年9月17日，经重庆市人民政府授权，重庆城投与公司签订了《重庆嘉华嘉陵江大桥BOT模式投资建设协议书》。协议书约定：公司以BOT模式取得嘉华嘉陵江大桥的投资、建设和营运管理权。自该项目建成通车之日起27年内，公司负责对嘉华大桥进行经营管理并拥有经营收益权。在整个27年收益期内，公司委托重庆城投按照重庆市人民政府的相关规定进行收费，重庆城投每年支付给公司的经营收入的确定原则为：协议确定的“计价基数”的10%（计价基数是指经重庆城投认可并作为其支付给公司该项目收费权收益基数的公司总投资，其确定方式为：概算中“建筑安装工程费用”下浮6%，其他费用不作调整，按初设概算审定数额计取）。支付方式为：按月支付，每半年结清。重庆城投的资金来源为：路桥年费收入及其他资金。

嘉华嘉陵江大桥总体工程已于2007年全部完成并通车。按照2007年10月8日公司与重庆城投达成的协商意见：2007年10月1日作为公司拥有嘉华嘉陵江大桥27年经营收益权的起算时间；重庆城投暂按每季度5,000万元向公司支付嘉华嘉陵江大桥经营收益。该项目竣工决算审计正在进行中，待该工程审计结束并批复后双方对预拨的经营收益进行结算。

截至2010年3月10日止，公司已收回2009年度委托重庆城投代收的路桥年费。

7、渝涪公司股权信托产品

详见附注十、3、渝涪公司股权信托。

8、天江坤宸委托贷款

根据 2009 年 6 月 25 日，公司、重庆三峡银行股份有限公司直属支行（以下简称：“三峡银行直属支行”）和重庆天江坤宸置业有限公司（以下简称：“天江坤宸”）签订的《人民币委托贷款借款合同》、《委托贷款委托合同》，公司委托三峡银行直属支行办理委托贷款，委托贷款借款人为天江坤宸，贷款金额 2,000 万元，委托贷款期限一年，到期还本付息，贷款年利率 10%。截止 2009 年 12 月 31 日，公司实际向天江坤宸支付委托贷款 1,830 万元，并计提贷款利息 63.99 万元。

（三）关联方往来款项余额

关联方名称	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例	金额	比例
应收账款：				
重庆市城市建设投资公司	162,705,043.49	100.00%	40,034,401.94	50.60%
持有至到期投资：				
重庆天江坤宸置业有限公司	18,939,888.90	17.35%	15,023,696.80	100%

（四）关联方应收项目的坏账准备余额

关联方名称	年末账面余额	年初账面余额
应收账款：		
重庆市城市建设投资公司	3,762,302.61	2,402,064.12

七、或有事项

截止 2009 年 12 月 31 日，公司没有需要披露的重大或有事项。

八、重大承诺事项

截止 2009 年 12 月 31 日，本公司有如下承诺事项：

详见附注十、3 渝涪公司股权信托。

除存在上述承诺事项外，截止 2009 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项中的非调整事项

利润分配预案

根据 2010 年 3 月 10 日公司第四届董事会第二十三次会议决议，公司拟订 2009 年度利润分配预案及资本公积金转增股本预案如下：以 2009 年末股份总数 412,610,000 股为基数，按每 10 股派 0.6 元（含税）比例向全体股东派发现金股利，共计派发现金股利 24,756,600.00 元，同时以 2009 年末股份总数 412,610,000 股为基数，按每 10 股转增 1 股比例向全体股东进行资本公积金转增股本。上述议案需提交公司 2009 年度股东大会审议通过后实施。

截至 2010 年 3 月 10 日止，本公司没有其他需要披露的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十、其他重要事项

1、重庆百货大楼股权

2004 年 12 月，公司与重庆商社（集团）有限公司（以下简称“重庆商社”）签订了《关于重庆百货大楼股份有限公司股份转让协议书》及《补充协议》。协议约定：公司将持有的重庆百货大楼股份有限公司（以下简称“重百股份”）3,502 万股按每股 3.6 元的价格转让给重庆商社，转让总金额为人民币 12,607.20 万元；按重百股份经审计的 2004 年度净利润扣除两金后的全部可分配利润中本公司股份相应享有的权益归本公司所有；自 2005 年 1 月 1 日起上述股份及其所有权益归重庆商社所有。

上述股权转让协议已经公司第二届董事会二十八次会议和 2005 年度第一次临时股东大会审议通过。2005 年 5 月 17 日，公司已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成了 3,468 万股重百股份国家股转让给重庆商社的相关过户手续。

截至 2009 年 12 月 31 日止，剩余 34 万股重百股份仍未完成相关过户手续。

2、解除股权质押事项

公司股东重庆信托将其持有的本公司 9,394 万股无限售条件的流通股质押给中国农业银行重庆分行，相关质押登记手续已于 2007 年 9 月 28 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成。2009 年 4 月 3 日公司接到重庆信托通知，重庆信托已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成其所持有的本公司 9,394 万股股权解除质押相关手续。

3、渝涪公司股权信托

①公司与重庆渝富资产管理公司联合以信托方式收购渝涪公司股权

2007 年 2 月，公司与重庆渝富资产管理公司（以下简称“重庆渝富”）签订《联合收购协议书》：由公司与重庆渝富组成联合体，在两年内以不高于 1.16 元/股的价格共同收购渝涪公司 11 亿股股权，占渝涪公司注册资本的 55%。其中，由重庆渝富收购渝涪公司 52.25%的股权，即 10.45 亿股，对应出资 10.45 亿元，由本公司收购渝涪公司 2.75%的股权，即 5,500 万股，对应出资 5,500 万元。同时约定，公司拥有重庆渝富出资所享有的渝涪公司股权的优先购买权，且购买价格为 1.16 元/股，在本次收购完成后 15 年内，如公司一次或分次对重庆渝富所享有部分股权以 1.16 元/股的价格提出收购要求，重庆渝富应当将相应的股权转让给本公司。

由于上述联合收购协议到期，2009 年 3 月 9 日公司与重庆渝富签订了《联合收购展期协议》，将原《联合收购协议书》展期两年。

②公司购买渝涪公司股权信托

2006 年 12 月 9 日，公司 2006 年第二次临时股东大会审议通过了《重庆路桥股份有限公司关于投资渝涪高速公路的议案》，2007 年 1 月 5 日，公司与重庆国际信托投资有限公司（后更名为重庆国际信托有限公司）签订了《资金信托合同》（重庆国投（XT）字第 0701004 号），公司用 5 亿元资金以信托方式委托重庆信托以不高于 1.16 元/股的价格购买渝涪公司股权，信托期限三年，信托期间，公司在每年 12 月 31 日按信托资金总额的 2%向重庆信托支付信托报酬，本年度支付信托报酬 80.17 万元。重庆润江基础设施投资有限公司（以下简称“润江公司”）承诺，在公司信托期限内，保证公司购买的渝涪公司股权信托年收益率不低于 6%，期满后公司可根据渝涪公司情况决定是否购买其股权。

2007 年 4 月 23 日，公司 2007 年第二次临时股东大会审议通过了关于利用渝涪公司信托受益权进行融资的议案：公司拟将渝涪公司信托项下 13,100 万股的受益权以每股 1.16 元的价格转让给润江公司（对应资金 15,196 万元）。

2008 年 9 月 28 日，公司与重庆信托签订《股权转让履行协议》和《股权转让协议之补充协议》，向重庆信托出具《信托指令》，追加 5,000 万元信托资金指定用于收购重庆国投（XT）字第 0701017 号信托项下渝涪公司 2.5% 的股权。收购完成后，公司已取得渝涪公司 17.5% 的股权信托受益权。

2010 年 1 月 5 日该信托合同到期，2010 年 1 月 11 日，公司收到重庆信托的信托清算报告，报告显示该信托合同终止后，重庆信托将渝涪公司 17.5% 的股权全部过户给公司即视为完成了对公司的清算和分配，公司累计取得信托收益 73,287,893.00 元。截至 2010 年 3 月 10 日止，该股权过户登记手续正在办理中。

4、路桥收费权

公司现有收费资产中，嘉陵江牛角沱大桥、长江石板坡大桥、嘉陵江石门大桥及南山公路收费权到期时间分别在 2010 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日及 2023 年 7 月 31 日。

上述资产收费期满之后，公司将根据重庆市人民政府办公厅《关于重庆路桥股份有限公司三桥收费年限有关问题的复函》的批复意见积极与有关部门接洽，并适时制定解决方案，以消除收费权到期可能对公司造成的影响。

5、资威公路投资及渝州路桥转让事项

经公司第四届董事会第十四次会议通过：同意公司将资（中）——威（远）公路（资中段）全部固定资产及公路收费权按帐面价值（截至 2009 年 5 月 31 日止，其账面价值为 51,474,189.11 元）全额投入全资子公司资中县渝州路桥发展有限责任公司，并全额进入资中县渝州路桥发展有限责任公司资本公积。

2009 年 6 月 8 日，公司与资中县人民政府签订了《关于转让资中县渝州路桥发展有限责任公司股权的协议》，协议约定公司将资中县渝州路桥发展有限责任公司 100% 的股权以 3,300 万元的价格转让给资中县人民政府。截至 2009 年 12 月 31 日止，公司已收到上述股权转让款 1,200 万元，协议约定资中县人民政府应于 2010 年 5 月 31 日之前支付 1,100 万元，2011 年 5 月 31 日之前支付剩余 1,000 万元股权转让款。

6、委托贷款

2009 年 11 月 30 日，本公司、重庆皇石大酒店有限公司（以下简称“皇石酒店”）和中国光大银行股份有限公司重庆分行（以下简称：“光大银行”）三方签订《委托贷款合同》，本公司将自有资金人民币 9,000 万元委托给光大银行按照合同约定的条款和条件向皇石酒店发放委托贷款。合同约定该委托贷款只能用于归还股东借款。委托贷款期限为 2009 年 12 月 3 日—2011 年 12 月 2 日；年利率 7.29%，按季结息。

与此同时，皇石酒店以其拥有的财产为该委托贷款向本公司提供抵押担保，抵押物为皇石酒店位于重庆市渝中区青年路 77 号的非住宅房地产的第 5 层、第 42 层、第 43 层、第 44 层、第 3 层、第 5 层、第 6 层、第 4 层部分、第 3 层部分、第 2 层部分、第 33 层、第 34 层、第 35 层、第 36

层、第 37 层、第 38 层、第 39 层，总面积：30,857.90 平方米。以上抵押物对应的所有权或使用权权属及产权证号为：101 房地证 2008 字第 35652 号、101 房地证 2008 字第 35653 号、101 房地证 2008 字第 35654 号、101 房地证 2008 字第 35655 号；同时由皇石酒店法定代表人蔡彤为该委托贷款向本公司提供连带责任保证，保证期限为 2009 年 12 月 3 日—2013 年 12 月 2 日。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下：

类别	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大的应收账款	162,705,043.49	100.00%	3,762,302.61	158,942,740.88
合 计	162,705,043.49	100.00%	3,762,302.61	158,942,740.88
类别	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大的应收账款	79,114,358.60	100.00%	4,746,861.52	74,367,497.08
合 计	79,114,358.60	100.00%	4,746,861.52	74,367,497.08

(2) 应收账款按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	162,705,043.49	100.00%	3,762,302.61	158,942,740.88
合 计	162,705,043.49	100.00%	3,762,302.61	158,942,740.88
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	68,069,139.75	86.04%	4,084,148.39	63,984,991.36
1—2 年（含）	11,045,218.85	13.96%	662,713.13	10,382,505.72
合 计	79,114,358.60	100.00%	4,746,861.52	74,367,497.08

(3) 年末单项金额重大的应收账款坏账准备计提情况：

单位名称	年末账面余额	坏账准备金额	计提比例
重庆市城市建设投资公司	162,705,043.49	3,762,302.61	6%、注
合 计	162,705,043.49	3,762,302.61	

注：2010 年 1 月 4 日，公司收回重庆市城市建设投资公司应收账款 10,000.00 万元，公司未对此项应收款计提坏账准备。

(5) 截至 2009 年 12 月 31 日止，应收账款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(6) 年末应收账款列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末账面余额	账龄	占应收账款总额的比例
重庆市城市建设投资公司	详见附注六、（一）	162,705,043.49	1 年以内	100.00%
合 计		162,705,043.49		100.00%

(7) 应收关联方账款情况:

单位名称	与本公司关系	年末余额	占应收账款总额的比例
重庆市城市建设投资公司	详见附注六、（一）	162,705,043.49	100.00%
合 计		162,705,043.49	100.00%

(8) 应收账款坏账准备变动情况

项 目	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
应收账款坏账准备	4,746,861.52		984,558.91		3,762,302.61
合 计	4,746,861.52		984,558.91		3,762,302.61

(二) 其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下:

类别	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大的其他应收款	33,058,200.00	94.21%	1,983,492.00	31,074,708.00
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其他应收款	1,617,874.57	4.62%	97,072.48	1,520,802.09
其他不重大其他应收款	411,995.52	1.17%	24,719.73	387,275.79
合 计	35,088,070.09	100.00%	2,105,284.21	32,982,785.88
类别	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大的其他应收款	12,793,724.19	86.83%	2,536,559.03	10,257,165.16
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其他应收款	1,455,147.57	9.88%	87,308.85	1,367,838.72
其他不重大其他应收款	485,111.20	3.29%	29,106.67	456,004.53
合 计	14,733,982.96	100.00%	2,652,974.55	12,081,008.41

(2) 其他应收款按账龄分析列示如下:

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	33,470,195.52	95.39%	2,008,211.73	31,461,983.79
1—2 年 (含)	212,000.00	0.60%	12,720.00	199,280.00
2—3 年 (含)	1,350,137.60	3.85%	81,008.26	1,269,129.34
3—4 年 (含)	39,236.97	0.11%	2,354.22	36,882.75

4—5 年（含）	16,500.00	0.05%	990.00	15,510.00
合 计	35,088,070.09	100.00%	2,105,284.21	32,982,785.88
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	485,111.20	3.29%	29,106.67	456,004.53
1—2 年（含）	5,621,610.60	38.16%	2,106,232.21	3,515,378.39
2—3 年（含）	3,116,655.97	21.15%	186,999.36	2,929,656.61
3—4 年（含）	5,510,605.19	37.40%	330,636.31	5,179,968.88
合 计	14,733,982.96	100.00%	2,652,974.55	12,081,008.41

(3) 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其他应收款列示如下：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1—2 年（含）	212,000.00	13.10%	12,720.00	199,280.00
2—3 年（含）	1,350,137.60	83.45%	81,008.26	1,269,129.34
3—4 年（含）	39,236.97	2.43%	2,354.22	36,882.75
4—5 年（含）	16,500.00	1.02%	990.00	15,510.00
合 计	1,617,874.57	100.00%	97,072.48	1,520,802.09
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1—2 年（含）	1,228,410.60	84.42%	73,704.64	1,154,705.96
2—3 年（含）	210,236.97	14.45%	12,614.22	197,622.75
3—4 年（含）	16,500.00	1.13%	990.00	15,510.00
合 计	1,455,147.57	100.00%	87,308.86	1,367,838.71

(4) 截至 2009 年 12 月 31 日止，其他应收款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联单位款项。

(5) 年末其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	款项性质	与本公司关系	年末账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例
资中县人民政府	股权转让款	非关联方	21,000,000.00	1 年以内	59.85%
渝中区化龙桥指挥部	暂借款	非关联方	12,058,200.00	1 年以内	34.37%
重庆商社有限公司	股权转让款	非关联方	1,224,000.00	2—3 年	3.49%
重庆市电力公司沙坪坝供电局	保证金	非关联方	212,000.00	1 年以内	0.60%
个人	暂借款	非关联方	100,000.00	2—3 年	0.28%
合 计			34,594,200.00		98.59%

(6) 其他应收款坏账准备变动情况

项目	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	2,652,974.55	304,642.67		852,333.01	2,105,284.21
合 计	2,652,974.55	304,642.67		852,333.01	2,105,284.21

(三) 长期股权投资

长期股权投资分项列示如下：

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初账面余额	本年增减额（减少以“-”号填列）	年末账面余额
重庆银行股份有限公司（注 1）	成本法	200,000,000.00	200,000,000.00		200,000,000.00
资中县渝州路桥发展有限责任公司（注 2）	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	-2,000,000.00	
西南证券股份有限公司（注 3）	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-10,000,000.00	
重庆城投金卡交通信息公司	成本法	2,500,000.00	2,500,000.00		2,500,000.00
重庆通安公路桥梁工程有限公司	权益法	2,500,000.00	2,669,443.89	124,301.81	2,793,745.70
益民基金管理有限公司（注 4）	权益法	25,000,000.00	32,237,108.77	-32,237,108.77	
合计		241,900,000.00	249,406,552.66	-44,112,806.96	205,293,745.70
被投资单位	持股比例	表决权比例	减值准备金额	本年计提减值准备金额	本年现金红利
重庆银行股份有限公司	8.48%	8.48%			8,566,984.90
资中县渝州路桥发展有限责任公司（注 2）	-----	-----			
西南证券股份有限公司	0.19%	0.19%	5,000,000.00	-5,000,000.00	
重庆城投金卡交通信息公司	4.09%	4.09%			
重庆通安公路桥梁工程有限公司	50%	50%			
益民基金管理有限公司	-----	-----			
合计			5,000,000.00	-5,000,000.00	8,566,984.90

注 1：公司持有的重庆银行股份有限公司股权质押情况详见附注五、（十八）。

注 2：公司本年度将资中县渝州路桥发展有限责任公司 100%的股权受让，详见本附注十、5。

注 3：详见附注五、（六）、注 1。

注 4：本公司将持有的益民基金管理有限公司 25%的股权经中国证监会批复后转让，详见附注六、（二）、1。

（四）营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本明细如下：

项目	本年发生额	上年发生额
营业收入	322,959,743.54	333,913,515.53
其中：主营业务收入	320,919,825.54	327,366,827.53
其他业务收入	2,039,918.00	6,546,688.00

营业成本	43,138,776.63	54,755,770.17
其中：主营业务成本	43,100,776.63	54,717,770.17
其他业务成本	38,000.00	38,000.00

(2) 按产品或业务类别分项列示如下：

产品或业务类别	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	320,919,825.54	43,100,776.63	327,366,827.53	54,717,770.17
其中：过桥费	132,734,000.00	27,245,555.52	132,734,000.00	24,076,937.21
过路费	15,223,460.00	10,319,941.94	18,695,176.00	14,982,176.35
工程承包及管理	1,675,572.25	1,486,422.86	13,216,975.80	11,573,427.49
嘉华大桥 BOT 项目	161,053,829.22	4,048,856.31	162,720,675.73	4,085,229.12
长寿湖旅游专用高速公路 BOT 项目	10,232,964.07			
其他业务	2,039,918.00	38,000.00	6,546,688.00	38,000.00
合计	322,959,743.54	43,138,776.63	333,913,515.53	54,755,770.17

(五) 投资收益

(1) 投资收益按来源列示如下：

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	8,566,984.90	
权益法核算的长期股权投资收益	124,301.81	8,765,472.72
处置长期股权投资产生的投资收益	16,609,224.65	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	584,754.84	8,413,690.75
信托投资收益	24,079,500.00	21,715,733.00
委托贷款收益	2,009,274.86	523,696.80
工行掉期收益	2,474,801.10	3,283,355.76
合计	54,448,842.16	42,701,949.03

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益：

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
重庆银行股份有限公司	8,566,984.90	
合计	8,566,984.90	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
重庆通安公路桥梁工程有限公司	124,301.81	155,772.09
益民基金管理有限公司		8,609,700.63
合计	124,301.81	8,765,472.72

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

十二、补充资料

(一) 非经常性损益

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”），本公司非经常性损益如下：

项 目	本年发生数	备注
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	1,001,951.27	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	1,379,005.18	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
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		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	733,455.27	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,106,754.56	
对外委托贷款取得的损益	1,883,318.37	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-463,577.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,474,801.10	注
非经常性损益合计（影响利润总额）	8,115,708.16	
减：所得税影响数	1,010,505.45	
非经常性损益净额（影响净利润）	7,105,202.71	
其中：影响少数股东损益		
影响归属于母公司普通股股东净利润	7,105,202.71	
扣除非经常性损益后净利润	84,203,520.41	
非经常性损益净额占净利润的比重	7.78%	

扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	84,203,520.41	
影响归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益净额占归属于母公司普通股股东净利润的比重	7.78%	

注：其他符合非经常性损益定义的损益系公司债务成本管理业务产生的净收益，详见附注六、（二）、2。

（二）净资产收益率和每股收益

1、计算结果

报告期利润	本年数		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		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（I）	6.59%	0.2213	0.2213
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	6.08%	0.2041	0.2041

报告期利润	上年数		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		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（I）	6.44%	0.2067	0.2067
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	6.43%	0.2066	0.2066

（三）公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

财务报表数据变动幅度达 30%（含 30%）以上，且占年末资产总额 5%（含 5%）或报告期利润总额 10%（含 10%）以上项目分析：

项 目	2009 年 12 月 31 日（或 2009 年度）	2008 年 12 月 31 日（或 2008 年度）	差异变动金额	差异变动幅度	原因分析
货币资金	421,748,461.14	232,966,130.35	188,782,330.79	81.03%	注 1
长期借款	2,983,000,000.00	1,942,170,000.00	1,040,830,000.00	53.59%	注 2
投资收益	55,762,243.28	42,701,949.03	13,060,294.25	30.58%	注 3
营业外支出	18,716,548.04	12,495,465.34	6,221,082.70	49.79%	注 4
所得税	17,910,185.30	6,142,794.32	11,767,390.98	191.56%	注 5

注 1：货币资金：主要系公司经营活动和借款增加所致。

注 2：长期借款：主要系公司将部分短期借款调整为长期借款，且增加本年度长期借款所致。

注 3：投资收益：主要系公司本年度转让益民基金管理有限公司和资中县渝州路桥发展有限责任公司的股权所致。

注 4：营业外支出：主要系公司石门大桥斜拉索更换产生的处置损失所致。

注 5：所得税：系本年应纳税所得额增加和递延所得税增加所致。

十三、财务报表的批准

本财务报表业经本公司 2010 年 3 月 10 日第四届董事会第二十三次会议决议批准。

根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

十二、备查文件目录

(一)载有公司法定代表人、公司行政负责人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

(二)载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

董事长：江津

总经理：王庆瑜

重庆路桥股份有限公司

2010年3月10日

资产负债表

单位名称：重庆路桥股份有限公司

2009年12月31日

单位：人民币元

资产	附注		合并		母公司		负债和股东权益	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	年末数	年初数	年末数	年初数		合并	母公司	年末数	年初数	年末数	年初数
流动资产：							流动负债：						
货币资金	五、（一）		421,748,461.14	232,966,130.35	421,748,461.14	232,668,446.47	短期借款	五、（十九）		660,000,000.00			660,000,000.00
交易性金融资产	五、（二）		445,848.97	231,988.54	445,848.97	231,988.54	交易性金融负债						
应收票据							应付票据						
应收账款	五、（三）	十一、（一）	158,942,740.88	74,367,497.08	158,942,740.88	74,367,497.08	应付账款	五、（二十）		44,965,107.74	85,033,767.07	44,965,107.74	85,057,381.07
预付款项							预收款项						
应收利息							应付职工薪酬	五、（二十一）		9,882,746.27	9,457,751.95	9,882,746.27	9,457,751.95
应收股利							应交税费	五、（二十二）		10,868,102.71	8,444,282.11	10,868,102.71	8,444,282.11
其他应收款	五、（四）	十一、（二）	32,982,785.88	12,300,028.41	32,982,785.88	12,081,008.41	应付利息	五、（二十三）		5,211,472.43	22,721,727.85	5,211,472.43	22,721,727.85
存货	五、（五）		191,200,950.70	125,129,591.42	191,200,950.70	125,129,591.42	应付股利						
一年内到期的非流动资产							其他应付款	五、（二十四）		34,857,713.60	8,974,598.54	34,857,713.60	8,956,728.61
其他流动资产							一年内到期的非流动负债	五、（二十五）		291,550,000.00	260,000,000.00	291,550,000.00	260,000,000.00
流动资产合计			805,320,787.57	444,995,235.80	805,320,787.57	444,478,531.92	其他流动负债						
非流动资产：							流动负债合计			397,335,142.75	1,054,632,127.52	397,335,142.75	1,054,637,871.59
可供出售金融资产	五、（六）		908,966,000.00	861,325,000.00	908,966,000.00	861,325,000.00	非流动负债：						
持有至到期投资	五、（七）		109,140,477.22	15,023,696.80	109,140,477.22	15,023,696.80	长期借款	五、（二十六）		2,983,000,000.00	1,942,170,000.00	2,983,000,000.00	1,942,170,000.00
长期应收款	五、（八）		2,276,522,821.19	2,190,221,299.70	2,276,522,821.19	2,190,221,299.70	应付债券						
长期股权投资	五、（十）	十一、（三）	205,293,745.70	242,406,552.66	205,293,745.70	244,406,552.66	长期应付款						
投资性房地产							专项应付款						
固定资产	五、（十一）		426,394,673.80	371,013,340.26	426,394,673.80	370,314,691.53	预计负债						
在建工程	五、（十二）			12,934,797.77		12,934,797.77	递延所得税负债	五、（十六）		23,804,883.96	11,250,387.48	23,804,883.96	11,250,387.48
工程物资							其他非流动负债						
固定资产清理	五、（十三）		582,639.76		582,639.76		非流动负债合计			3,006,804,883.96	1,953,420,387.48	3,006,804,883.96	1,953,420,387.48
生产性生物资产							负债合计			3,404,140,026.71	3,008,052,515.00	3,404,140,026.71	3,008,058,259.07
油气资产							股东权益：						
无形资产	五、（十四）		103,583,157.44	206,733,443.11	103,583,157.44	206,733,443.11	股本	五、（二十七）		412,610,000.00	375,100,000.00	412,610,000.00	375,100,000.00
开发支出							资本公积	五、（二十八）		381,425,413.40	382,889,224.01	381,425,413.40	382,889,224.01
商誉							减：库存股						
长期待摊费用	五、（十五）		3,043,832.83	4,633,664.41	3,043,832.83	4,633,664.41	盈余公积	五、（二十九）		168,528,274.38	159,475,292.40	168,528,274.38	159,475,292.40
递延所得税资产	五、（十六）		1,665,090.46	5,293,771.24	1,665,090.46	5,293,771.24	未分配利润	五、（三十）		473,809,511.48	429,063,770.34	473,809,511.48	429,842,673.66
其他非流动资产							外币报表折算差额						
非流动资产合计			4,035,192,438.40	3,909,585,565.95	4,035,192,438.40	3,910,886,917.22	归属于母公司股东权益合计			1,436,373,199.26	1,346,528,286.75	1,436,373,199.26	1,347,307,190.07
							少数股东权益						
							股东权益合计			1,436,373,199.26	1,346,528,286.75	1,436,373,199.26	1,347,307,190.07
资产总计			4,840,513,225.97	4,354,580,801.75	4,840,513,225.97	4,355,365,449.14	负债和股东权益总计			4,840,513,225.97	4,354,580,801.75	4,840,513,225.97	4,355,365,449.14

公司法定代表人：

公司行政负责人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

利 润 表

单位名称：重庆路桥股份有限公司

2009年度

单位：人民币元

项 目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本年数	上年数	本年数	上年数
一、营业收入	五、（三十一）	十一、（四）	322,959,743.54	333,913,515.53	322,959,743.54	333,913,515.53
减：营业成本	五、（三十一）	十一、（四）	43,138,776.63	54,755,770.17	43,138,776.63	54,755,770.17
营业税金及附加	五、（三十二）		19,445,721.45	20,114,724.44	19,445,721.45	20,114,724.44
销售费用				3,000.00		3,000.00
管理费用			15,001,455.77	13,870,001.98	14,452,720.08	13,820,998.81
财务费用	五、（三十三）		175,375,469.13	197,010,469.93	175,375,727.02	197,012,647.30
资产减值损失	五、（三十四）		-693,896.24	-12,729,453.21	-679,916.24	-12,729,453.21
加：公允价值变动收益（损失以“-”填列）	五、（三十五）		148,700.43	-171,362.97	148,700.43	-171,362.97
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（三十六）	十一、（五）	55,762,243.28	42,701,949.03	54,448,842.16	42,701,949.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			124,301.81	8,765,472.72	124,301.81	8,765,472.72
二、营业利润（亏损以“-”号填列）			126,603,160.51	103,419,588.28	125,824,257.19	103,466,414.08
加：营业外收入	五、（三十七）		1,332,295.95	520,420.08	1,332,295.95	556,831.81
减：营业外支出	五、（三十八）		18,716,548.04	12,495,465.34	18,716,548.04	12,488,074.34
其中：非流动资产处置损失			17,716,548.04	12,290,489.34	17,716,548.04	12,283,098.34
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			109,218,908.42	91,444,543.02	108,440,005.10	91,535,171.55
减：所得税费用	五、（三十九）		17,910,185.30	6,142,794.32	17,910,185.30	6,142,794.32
四、净利润（净亏损以“-”号填列）			91,308,723.12	85,301,748.70	90,529,819.80	85,392,377.23
其中：被合并方在合并前实现的净利润						
归属于母公司所有者的净利润			91,308,723.12	85,301,748.70		
少数股东损益						
五、每股收益						
（一）基本每股收益	五、（四十）		0.2213	0.2067		
（二）稀释每股收益	五、（四十）		0.2213	0.2067		
六、其他综合收益	五、（四十一）		36,046,189.39	-6,001,419.81	36,046,189.39	-6,001,419.81
七、综合收益总额			127,354,912.51	79,300,328.89	126,576,009.19	79,390,957.42
归属于母公司股东的综合收益总额			127,354,912.51	79,300,328.89	126,576,009.19	79,390,957.42
归属于少数股东的综合收益总额						

公司法定代表人：

公司行政负责人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

现金流量表

单位名称：重庆路桥股份有限公司

2009年度

单位：人民币元

项 目	附注		合并		母公司		补充资料	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本年数	上年数	本年数	上年数		合并	母公司	本年数	上年数	本年数	上年数
一、经营活动产生的现金流量：							1、将净利润调节为经营活动现金流量：						
销售商品、提供劳务收到的现金			258,315,272.57	533,994,206.93	258,315,272.57	533,994,206.93	净利润			91,308,723.12	85,301,748.70	90,529,819.80	85,392,377.23
收到的税费返还							加：资产减值准备			-693,896.24	-12,729,453.21	-679,916.24	-12,729,453.21
收到其他与经营活动有关的现金	五、（四十二）		218,390,616.05	9,620,994.57	218,285,038.43	9,348,839.02	固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧			14,122,447.65	14,504,636.94	14,110,397.80	14,475,628.57
经营活动现金流入小计			476,705,888.62	543,615,201.50	476,600,311.00	543,343,045.95	无形资产摊销			7,707,208.56	9,594,212.88	7,707,208.56	9,594,212.88
购买商品、接受劳务支付的现金			135,739,889.19	170,840,549.93	135,739,889.19	170,840,549.93	长期待摊费用摊销			1,371,276.66	1,512,613.60	1,371,276.66	1,512,613.60
支付给职工以及为职工支付的现金			20,690,813.01	19,477,565.20	20,690,813.01	19,477,565.20	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）			16,920,674.50	12,290,489.34	16,920,674.50	12,283,098.34
支付的各项税费			31,832,610.85	36,876,549.47	31,832,610.85	36,876,549.47	固定资产报废损失（收益以“-”号填列）				-276,953.04		-276,953.04
支付其他与经营活动有关的现金	五、（四十二）		8,739,899.48	47,106,941.49	8,336,380.09	46,814,791.15	公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			-148,700.43	171,362.97	-148,700.43	171,362.97
经营活动现金流出小计			197,003,212.53	274,301,606.09	196,599,693.14	274,009,455.75	财务费用（收益以“-”号填列）			175,375,469.13	197,010,469.93	175,375,727.02	197,012,647.30
经营活动产生的现金流量净额			279,702,676.09	269,313,595.41	280,000,617.86	269,333,590.20	投资损失（收益以“-”号填列）			-55,762,243.28	-42,701,949.03	-54,448,842.16	-42,701,949.03
二、投资活动产生的现金流量：							递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）			3,628,680.78	-3,839,220.85	3,628,680.78	-3,839,220.85
收回投资收到的现金			50,368,860.76	109,159,597.65	50,368,860.76	109,159,597.65	递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）			12,554,496.48	6,932,903.58	12,554,496.48	6,932,903.58
取得投资收益收到的现金			73,459,686.96	60,905,439.51	73,459,686.96	60,905,439.51	存货的减少（增加以“-”号填列）			-66,071,359.28	-120,169,024.98	-66,071,359.28	-120,169,024.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			3,255,897.39	1,408,893.87	3,255,897.39	1,408,893.87	经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）			61,139,342.55	161,203,965.30	60,846,798.44	161,167,553.56
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	五、（四十三）		12,000,000.00		12,000,000.00		经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）			18,250,555.89	-39,492,206.72	18,304,355.93	-39,492,206.72
收到其他与投资活动有关的现金	五、（四十二）		4,463,362.63		4,463,104.74	63,977,052.91	其他						
投资活动现金流入小计			143,547,807.74	235,453,161.31	143,547,549.85	235,450,983.94	经营活动产生的现金流量净额			279,702,676.09	269,313,595.41	280,000,617.86	269,333,590.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			302,392,240.86	17,954,247.17	302,392,240.86	17,954,247.17							
投资支付的现金			109,676,825.00	287,661,166.91	109,676,825.00	287,661,166.91							
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			412,069,065.86	305,615,414.08	412,069,065.86	305,615,414.08							
投资活动产生的现金流量净额			-268,521,258.12	-70,162,252.77	-268,521,516.01	-70,164,430.14	2、不涉及现金收支的重要投资和筹资活动：						
三、筹资活动产生的现金流量：							债务转为资本						
吸收投资收到的现金							一年内到期的可转换公司债券						
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金							融资租入固定资产						
取得借款收到的现金			2,120,000,000.00	862,170,000.00	2,120,000,000.00	862,170,000.00							
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（四十二）			40,000,000.00		40,000,000.00							
筹资活动现金流入小计			2,120,000,000.00	902,170,000.00	2,120,000,000.00	902,170,000.00							
偿还债务支付的现金			1,707,620,000.00	773,170,000.00	1,707,620,000.00	773,170,000.00							
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			227,872,885.74	204,528,332.20	227,872,885.74	204,528,332.20							
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	五、（四十二）		6,906,201.44	9,170,367.19	6,906,201.44	9,170,367.19							
筹资活动现金流出小计			1,942,399,087.18	986,868,699.39	1,942,399,087.18	986,868,699.39	3、现金及现金等价物净变动情况：						
筹资活动产生的现金流量净额			177,600,912.82	-84,698,699.39	177,600,912.82	-84,698,699.39	现金的期末余额	五、（四十三）		421,748,461.14	232,966,130.35	421,748,461.14	232,668,446.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响							减：现金的期初余额	五、（四十三）		232,966,130.35	118,513,487.10	232,668,446.47	118,197,985.80
五、现金及现金等价物净增加额			188,782,330.79	114,452,643.25	189,080,014.67	114,470,460.67	加：现金等价物的期末余额						
加：期初现金及现金等价物余额			232,966,130.35	118,513,487.10	232,668,446.47	118,197,985.80	减：现金等价物的期初余额						
六、期末现金及现金等价物余额			421,748,461.14	232,966,130.35	421,748,461.14	232,668,446.47	现金及现金等价物净增加额			188,782,330.79	114,452,643.25	189,080,014.67	114,470,460.67

公司法定代表人：

公司行政负责人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

合并股东权益变动表

单位名称：重庆路桥股份有限公司

2009年度

单位：人民币元

项 目	行次	本年数							上年数								
		归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计
		股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他			股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1	375,100,000.00	382,889,224.01		159,475,292.40	429,063,770.34		1,346,528,286.75	341,000,000.00	422,990,643.82		149,116,415.94	366,955,510.68		63,588.27	1,280,126,158.71	
加：会计政策变更	2											1,819,638.74	16,376,748.68			18,196,387.42	
前期差错更正	3																
其他	4																
二、本年初余额	5	375,100,000.00	382,889,224.01		159,475,292.40	429,063,770.34		1,346,528,286.75	341,000,000.00	422,990,643.82		150,936,054.68	383,332,259.36		63,588.27	1,298,322,546.13	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	37,510,000.00	-1,463,810.61		9,052,981.98	44,745,741.14		89,844,912.51	34,100,000.00	-40,101,419.81		8,539,237.72	45,731,510.98		-63,588.27	48,205,740.62	
（一）净利润	7					91,308,723.12		91,308,723.12					85,301,748.70			85,301,748.70	
（二）其他综合收益	8		36,046,189.39					36,046,189.39		-6,001,419.81						-6,001,419.81	
上述（一）和（二）小计	9		36,046,189.39			91,308,723.12		127,354,912.51		-6,001,419.81			85,301,748.70			79,300,328.89	
（三）股东投入和减少资本	10														-63,588.27	-63,588.27	
1、股东投入资本	11																
2、股份支付计入股东权益的金额	12																
3、其他	13														-63,588.27	-63,588.27	
（四）利润分配	14				9,052,981.98	-46,562,981.98		-37,510,000.00				8,539,237.72	-39,570,237.72			-31,031,000.00	
1、提取盈余公积	15				9,052,981.98	-9,052,981.98						8,539,237.72	-8,539,237.72				
2、对股东的分配	16					-37,510,000.00		-37,510,000.00					-31,031,000.00			-31,031,000.00	
3、其他	17																
（五）股东权益内部结转	18	37,510,000.00	-37,510,000.00						34,100,000.00	-34,100,000.00							
1、资本公积转增股本	19	37,510,000.00	-37,510,000.00						34,100,000.00	-34,100,000.00							
2、盈余公积转增股本	20																
3、盈余公积弥补亏损	21																
4、其他	22																
四、本年年末余额	23	412,610,000.00	381,425,413.40		168,528,274.38	473,809,511.48		1,436,373,199.26	375,100,000.00	382,889,224.01		159,475,292.40	429,063,770.34			1,346,528,286.75	

公司法定代表人：

公司行政负责人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

股东权益变动表

单位名称：重庆路桥股份有限公司

2009年度

单位：人民币元

项 目	行次	本年数						上年数					
		股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	1	375,100,000.00	382,889,224.01		159,475,292.40	429,842,673.66	1,347,307,190.07	341,000,000.00	422,990,643.82		149,116,415.94	367,643,785.47	1,280,750,845.23
加：会计政策变更	2										1,819,638.74	16,376,748.68	18,196,387.42
前期差错更正	3												
其他	4												
二、本年年初余额	5	375,100,000.00	382,889,224.01		159,475,292.40	429,842,673.66	1,347,307,190.07	341,000,000.00	422,990,643.82		150,936,054.68	384,020,534.15	1,298,947,232.65
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）	6	37,510,000.00	-1,463,810.61		9,052,981.98	43,966,837.82	89,066,009.19	34,100,000.00	-40,101,419.81		8,539,237.72	45,822,139.51	48,359,957.42
（一）净利润	7					90,529,819.80	90,529,819.80						85,392,377.23
（二）其他综合收益	8		36,046,189.39				36,046,189.39		-6,001,419.81				-6,001,419.81
上述（一）和（二）小计	9		36,046,189.39			90,529,819.80	126,576,009.19		-6,001,419.81				79,390,957.42
（三）股东投入和减少资本	10												
1、股东投入资本	11												
2、股份支付计入股东权益的金额	12												
3、其他	13												
（四）利润分配	14				9,052,981.98	-46,562,981.98	-37,510,000.00				8,539,237.72	-39,570,237.72	-31,031,000.00
1、提取盈余公积	15				9,052,981.98	-9,052,981.98					8,539,237.72	-8,539,237.72	
2、对股东的分配	16					-37,510,000.00	-37,510,000.00					-31,031,000.00	-31,031,000.00
3、其他	17												
（五）股东权益内部结转	18	37,510,000.00	-37,510,000.00					34,100,000.00	-34,100,000.00				
1、资本公积转增股本	19	37,510,000.00	-37,510,000.00					34,100,000.00	-34,100,000.00				
2、盈余公积转增股本	20												
3、盈余公积弥补亏损	21												
4、其他	22												
四、本年年末余额	23	412,610,000.00	381,425,413.40		168,528,274.38	473,809,511.48	1,436,373,199.26	375,100,000.00	382,889,224.01		159,475,292.40	429,842,673.66	1,347,307,190.07

公司法定代表人：

公司行政负责人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：



重庆路桥股份有限公司

内部控制鉴证报告

天健正信审（2010）专字第 030033 号

天健正信会计师事务所

Ascenda Certified Public Accountants

内部控制鉴证报告

天健正信审（2010）专字第 030033 号

重庆路桥股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审核了后附的重庆路桥股份有限公司（以下简称“重庆路桥”）董事会对 2009 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性的认定。

按照《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7 号）的要求建立健全内部控制制度并保持其有效性是重庆路桥的责任。

我们的责任是对重庆路桥与财务报表相关的内部控制有效性发表鉴证意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对重庆路桥 2009 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制制度完整性、合理性及有效性的认定是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、测试和评价内部控制系统设计的合理性和执行的有效性，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊而导致错报发生且未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

我们认为，重庆路桥按照《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7 号）于 2009 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

本意见是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。

附：重庆路桥股份有限公司内部控制自我评估报告

(此页无正文)

天健正信会计师事务所有限公司

中国·北京

中国注册会计师

中国注册会计师

报告日期：2010年3月10日

重庆路桥股份有限公司董事会 关于公司内部控制的自我评估报告

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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。

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。本公司内部控制的目标是：

- 1、建立和完善内部治理和组织结构，形成科学的决策、执行和监督机制，保证公司经营管理目标的实现、经营活动的有序进行。
- 2、规范公司会计行为，保证会计资料真实、完整。
- 3、建立良好的内部控制环境，堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现、纠正错误及舞弊行为，保护公司资产的安全、完整。
- 4、确保国家有关法律法规和公司内部规章制度的贯彻执行。

内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证；而且，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。本公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，本公司将立即采取整改措施。

一、本公司建立和实施内部控制制度时，考虑了以下基本要素：

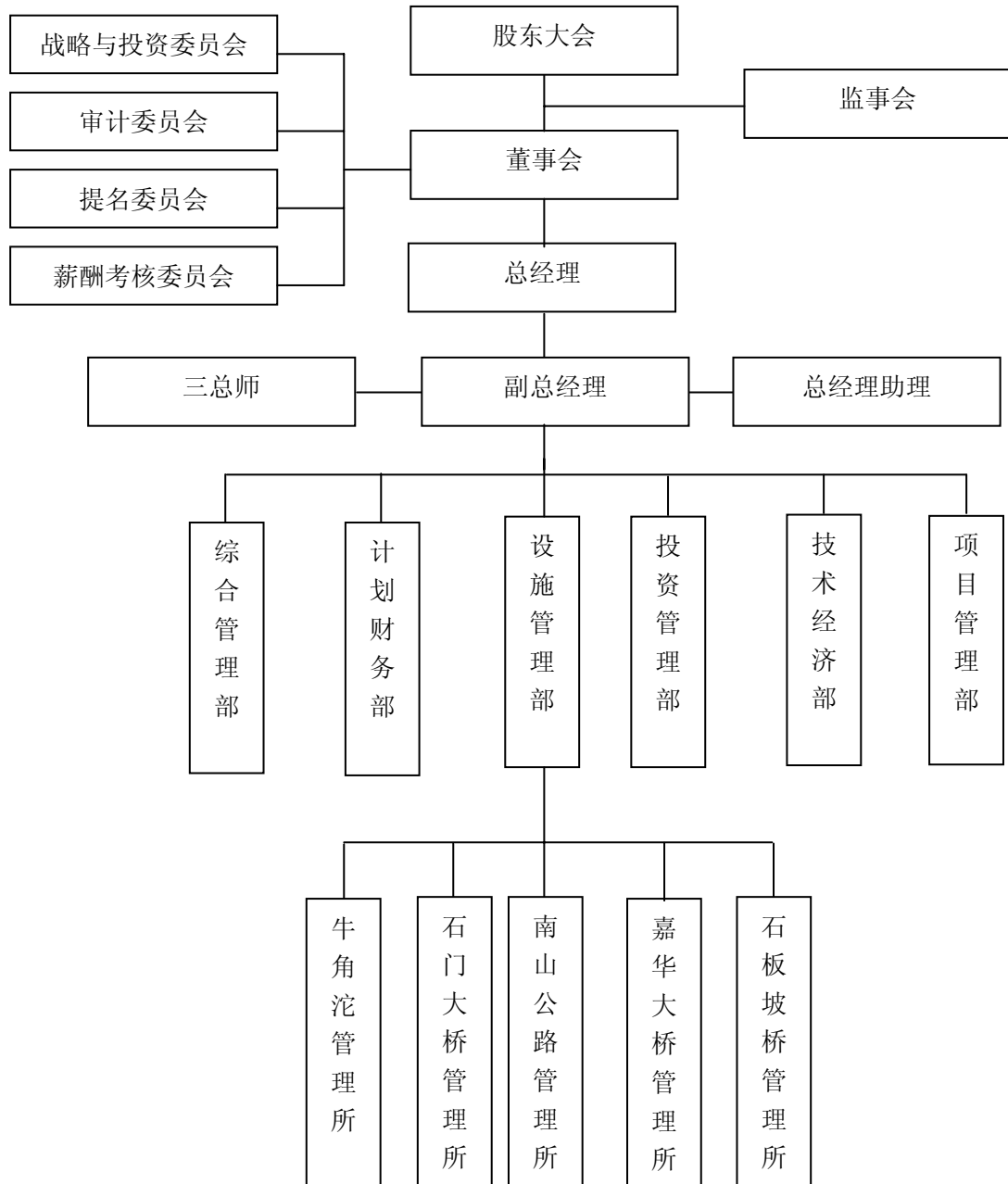
1、控制环境

(1) 管理层的理念和经营风格

自公司成立以来在董事会的领导下，按照《中华人民共和国公司法》、财政部《企业内部控制基本规范》、上海证券交易所《股票上市规则》以及相关政策法规的要求，结合公司实际情况，制定和修订了与内部控制相关的制度。公司管理层紧紧围绕“管理与效益”为中心的指导思想，以全面预算管理为核心，制定的制度涵盖收款、采购与付款、工程项目管理、资产管理、资金管理、关联交易、融资、投资、人事管理等经营活动各环节。公司管理层认为作为上市公司，只有健全的公司治理和有效的内部控制，加上公司内部资源和外部环境相适应的远景规划、战略目标和企业文化，才能实现公司的持续健康发展。

(2) 治理结构

公司的组织结构框架图如下：



公司依据自身实际情况、《公司章程》及相关法律法规的要求，建立了股东大会、管理层、监事会以及在管理层领导下的经营团队，并形成了由综合管理部、计划财务部、设施管理部、投资管理部、技术经济部、项目管理部等部门组成的经营框架。公司合理确定了各组织单位的形式和性质，并贯彻了不相容职务相分离的原则，比较科学地划分了每个组织单位内部的责任权限，形成了相互制衡机制。同时，切实做到与公司控股股东“五独立”。公司已成立了审计委员会，指定专门的人员具体负责内部稽核，保证相关控制制度的贯彻实施。

公司已按照《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）、《中华人民共和国证券法》（以下简称“《证券法》”）和有关监管部门的要求及《重庆路桥股份有限公司公司章程》

(以下简称“《公司章程》”)的规定,建立了较为合理的决策机制并规定了重大事项的决策方法:

公司制定了《股东大会议事规则》,对股东及其权利与义务、出席股东大会的股东资格认定与登记、股东大会的性质和职权、股东大会的召集及通知、股东大会的提案与议事内容、股东大会的召开与议事程序、股东大会决议及会议记录、股东大会决议的执行与信息披露等作出明确规定。

公司制定了《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》,对董事会的组成,董事会的职权,董事、董事长、董事会秘书的权利、义务与责任,委托出席董事会的限制、董事会会议审议程序和表决程序、会议决议的公告和会议档案的保存作了明确的规定;对独立董事的任职条件和独立性,独立董事的提名、选举和更换,独立董事的权利和义务等作出明确规定。

公司制定了《监事会议事规则》,对监事会的组成、召开、定期会议的提案、临时会议的提议程序、审议程序、监事会决议、决议的公告和执行、会议档案的保存等作出明确规定。

公司制定了《总经理工作细则》,对总经理的聘任、任职资格及任免、总经理的职权与义务、总经理办公会的召开、总经理报告制度等作出明确规定。

(3) 人事政策与实际运作

公司已建立和实施了较科学的聘用、培训、轮岗、考核、奖惩、晋升和淘汰等人事管理制度,聘用适当的人员,使其能完成所分配的任务。制定了《员工教育培训管理办法》【渝路桥发(2004)74号】,规范了教育培训的内容、教育培训经费的来源和培训效果评估实施。

(4) 管理控制方法

为对授权使用情况进行有效控制及对公司的活动实行监督,公司已经建立了《重庆路桥股份有限公司工程项目管理办法》(以下简称“《工程项目管理办法》”)、《重庆路桥股份有限公司技术管理办法》(以下简称“《技术管理办法》”)、《重庆路桥股份有限公司质量管理办法》(以下简称“《质量管理办法》”)、《重庆路桥股份有限公司安全生产管理办法》(以下简称“《安全生产管理办法》”)等制度,能较及时地按照情况的变化修改公司的内部控制制度。

公司制定的《工程项目管理办法》、《技术管理办法》、《质量管理办法》、《安全生产管理办法》规范了市场开拓及项目评估,承包商的选择,项目经理的职责,工程施工,维护技术管理,质量、安全及技术管理,项目监督与考核等。

公司实行以总工程师为首的各级技术负责制,总工程师在总经理的领导下,对公司的技术工作负全面责任。工程项目管理实行项目经理责任制,项目经理部负责工程项目从开工到竣工的全过程。技术经济部负责公司技术管理制度、标准的制定;负责重大工程、维护项目

的施工方案的审核；负责新材料、新工艺、新技术、新设备的推广和技术交流；定期或不定期对公司各工程、专项维护项目按分部工程质量实施跟踪检查。公司总经理对质量管理负全面责任，总工办负责安全生产目标的管理和责任的追究。

(5) 外部影响

影响公司的外部环境主要来自于管理监督机构的监督、审查，经济形势及行业动态等。公司能适时地根据外部环境的行动及变化不断提高控制意识、强化和改进内部控制政策及程序。

2、风险评估过程

公司制定了长远整体目标，同时辅以具体的经营目标和计划，并向全体员工传达。公司建立了有效的风险评估过程，并对识别的公司可能遇到的经营风险、环境风险、财务风险等能够及时发现并采取应对措施。

3、信息系统与沟通

公司建立了与财务报告相关的信息系统，包括交易的生成、记录、处理；电子信息系统开发与维护；数据输入与输出；文件储存与保管；对外信息的披露等；公司信息处理部门与使用部门权责得到较好地划分，程序及资料的存取、数据处理、系统开发及程序修改得到较好地控制，档案、设备、信息的安全得到较好地控制。

公司建立了有效沟通渠道和机制，使管理层能够及时获取员工的职责履行情况，并与客户、供应商、监管部门和其他外部单位保持及时有效沟通，使管理层面对各种变化能够及时采取适当的进一步行动。

4、控制活动

为合理保证各项目标的实现，公司建立了相关的控制政策和程序，主要包括：交易授权控制、不相容职务相互分离控制、凭证与记录控制、财产保全控制、独立稽查控制、风险控制等。

(1) 交易授权批准控制：明确了授权批准的范围、权限、程序、责任等相关内容，单位内部的各级管理层必须在授权范围内行使相应的职权，经办人员也必须在授权范围内办理经济业务。例如：

公司在《工程项目管理办法》中对投资项目在10,000万元以上的重大项目须提交股东大会审议通过；对工程造价在1000万元以内的项目建议书须经公司相关职能部门汇审，分管副总经理审批，总经理备案；对工程造价在1000~5000万元的项目建议书经公司相关职能部门

汇审后由分管副总经理审核，总经理批准并交总经理办公会备案；工程造价在5000万元以上的除前述批准后还需提交总经理办公会批准。

(2) 不相容职务相互分离控制：建立了岗位责任制度和内部牵制制度，通过权力、职责的划分，制定了各组成部分及其成员岗位责任制，以防止差错及舞弊行为的发生，按照合理设置分工，科学划分职责权限，贯彻不相容职务相分离及每个人的工作能自动检查另一个人或更多人工作的原则，形成相互制衡机制。不相容的职务主要包括：授权批准、业务经办、会计记录、财产保管、监督检查等。例如：

公司在《重庆路桥股份有限公司财务管理实施办法》中规定，记帐人员与经济业务事项和会计事项的审批人员、经办人员、财务保管人员的职责权限应当明确，并相互分离、相互制约；出纳人员不兼任稽核、会计档案保管和收入、支出、费用、债权债务的登记工作；计划财务部出纳和会计有明确分工，会计人员不兼任《会计法》明确的不相容职务，各岗位职责、权利及相互衔接关系明确。

(3) 凭证与记录控制：公司严格审核原始凭证并合理制定了凭证流转程序，要求交易执行应及时编制有关凭证并送交会计部门记录，已登账凭证应依序归档。

(4) 财产保全控制：严格限制未经授权的人员对财产的直接接触，采取定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，以使各种财产安全完整。

(5) 独立稽查控制：公司设置专门的内审部门，对货币资金、有价证券、凭证和账簿记录、物资采购、消耗定额、付款、工资管理的真实性、准确性和手续的完备程度进行审查、考核。

(6) 风险控制：制定了较为完整的风险控制管理规定，对公司财务结构的确定、筹资结构的安排、筹资成本的估算和筹资的偿还计划等基本做到事先评估、事中监督、事后考核；对各种债权投资和股权投资都要作可行性研究并根据项目和金额大小确定审批权限，对投资过程中可能出现的负面因素制定应对预案；建立了财务风险预警制度与经济合同管理制度，以加强对信用风险与合同风险的评估与控制。

(7) 电子信息系统控制：公司已制定了较为严格的电子信息系统控制制度，在电子信息系统开发与维护、数据输入与输出、文件储存与保管等方面做了较多的工作。

5、对控制的监督

公司对控制的监督主要包括董事会和审计委员会的监督，董事会是公司的决策机构，对公司内部控制体系的建立和监督负责，建立和完善内部控制的政策和方案，监督内部控制的执行；审计委员会是董事会按照股东大会决议设立的专门工作机构，主要负责公司内、外部

审计的沟通，对公司经营管理活动进行独立的监督与评价，对风险管理过程的充分性和有效性进行检查、评估和报告，并对风险管理过程中存在的缺陷提出改进意见。公司定期对各项内部控制制度进行评价，以获取其有效运行或存在缺陷的证据，并对发现的内部控制缺陷及时采取措施予以纠正。

二、进一步完善内部控制制度的措施

随着国家法律法规的逐步深化完善和公司不断发展的需要，公司内控制度需要进一步建立、健全和深化：

1、根据国家法律法规和中国证监会、交易所各类规章制度的变化，相应修改和完善公司现有的内部控制制度。

2、加强内部控制制度执行情况的自我检查，使公司的内部控制制度得以有效的执行和实施。

三、内部控制自我评估结论

本公司董事会对2009年度上述所有方面的内部控制进行了自我评估，自2009年1月1日起至本报告期末，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

本公司董事会认为，自2009年1月1日起至本报告期末止，公司已根据实际情况和管理需要，建立健全了完整、合理的内部控制制度，所建立的内部控制制度贯穿于公司经营活动的各层面和各环节并有效执行。

本报告已于2010年3月10日经公司2009年度第四届董事会二十三次会议审议通过，公司董事会及其全体成员对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本公司聘请了天健正信会计师事务所对本公司内部控制进行核实评价，并出具了天健正信审（2010）专字第030033号内部控制鉴证报告，报告认为本公司按照《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7号）于2009年12月31日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

重庆路桥股份有限公司董事会

2010年3月10日