

**重庆路桥股份有限公司**

**600106**

**2011 年半年度报告**

# 目录

一、重要提示.....	3
二、公司基本情况.....	3
三、股本变动及股东情况.....	5
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、董事会报告.....	6
六、重要事项.....	8
七、财务会计报告（未经审计）.....	13
八、备查文件目录.....	58

## 一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	江津
公司行政负责人姓名	王庆瑜
主管会计工作负责人姓名	但晓敏
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、公司行政负责人王庆瑜、主管会计工作负责人但晓敏及会计机构负责人（会计主管人员）但晓敏声明：保证本半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	02362803632	02362803632
传真	02362909387	02362909387
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》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	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) 公司其他基本情况

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 500000000003814		
	税务登记号码	5009022028569X		
	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			

(七) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	5,467,295,462.73	5,653,361,436.20	-3.29
所有者权益(或股东权益)	1,593,578,132.68	1,535,881,808.35	3.76
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.5111	3.3840	3.76
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	55,337,393.49	59,825,131.04	-7.50
利润总额	55,663,079.55	59,993,462.66	-7.22
归属于上市公司股东的净利润	55,221,974.33	57,905,949.74	-4.64
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	46,631,756.01	64,112,201.20	-27.27
基本每股收益(元)	0.1217	0.1276	-4.62
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.1027	0.1413	-27.32
稀释每股收益(元)	0.1217	0.1276	-4.62
加权平均净资产收益率(%)	3.53	3.99	减少 0.46 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-57,045,574.64	162,956,839.69	-135.01
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.1257	0.3590	-135.01

2、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
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	6,448,638.12

负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
对外委托贷款取得的损益	3,331,815.02
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	325,686.06
所得税影响额	-1,515,920.88
合计	8,590,218.32

### 三、股本变动及股东情况

#### (一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### (二) 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	67,930 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	67,982,366	0	0	0
重庆国信投资控股有限公司	国有法人	13.89	63,059,609	0	0	质押 62,700,000
中国人寿保险股份有限公司一分红一个人分红—005L—FH002 沪	未知	1.10	4,999,944		0	未知
中信证券股份有限公司	未知	0.98	4,429,432		0	未知
中国建设银行—华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	未知	0.75	3,397,854		0	未知
姜电波	未知	0.53	2,418,056		0	未知
中国工商银行股份有限公司—海富通中小盘股票型证券投资基金	未知	0.48	2,200,000		0	未知
中融国际信托有限公司—融裕 15 号	未知	0.39	1,772,367		0	未知
交通银行—万家公用事业行业股票型证券投资基金	未知	0.33	1,500,000		0	未知
王桂林	未知	0.30	1,363,400		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	67,982,366			人民币普通股 67,982,366		
重庆国信投资控股有限公司	63,059,609			人民币普通股 63,059,609		
中国人寿保险股份有限公司一分红一个人分红—005L—FH002 沪	4,999,944			人民币普通股 4,999,944		
中信证券股份有限公司	4,429,432			人民币普通股 4,429,432		
中国建设银行—华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	3,397,854			人民币普通股 3,397,854		
姜电波	2,418,056			人民币普通股 2,418,056		
中国工商银行股份有限公司—海富通中小盘股票型证券投资基金	2,200,000			人民币普通股 2,200,000		
中融国际信托有限公司—融裕 15 号	1,772,367			人民币普通股 1,772,367		
交通银行—万家公用事业行业股票型证券投资基金	1,500,000			人民币普通股 1,500,000		
王桂林	1,363,400			人民币普通股 1,363,400		
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，公司第二大股东重庆国信投资控股有限公司是公司第一大股东重庆国际信托有限公司的控股股东，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) 公司前十名股东中，公司第二大股东重庆国信投资控股有限公司（以下简称“国信控股”）是公司第一大股东重庆国际信托有限公司（以下简称“重庆信托”）的控股股东，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质押、冻结情况：

2010 年 4 月 14 日，公司股东国信控股将持有的我司 57,000,000 股流通股（占公司总股本的 13.81%）质押给陕西省国际信托股份有限公司，并已于 2010 年 4 月 14 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了证券质押登记手续。

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

#### 四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

#### 五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

1、报告期内公司经营情况回顾：

报告期内，公司实现营业收入 15,359.07 万元，其中：路桥收费收入 15,328.34 万元；实现营业利润 5,533.74 万元；实现净利润 5,522.20 万元；每股收益 0.1217 元。

2、报告期内主要经营情况

①工程建设方面：

报告期内，公司通过竞拍获得北部新区高新园人和组团 M 标准分区 M-25-6/04 号宗地的国有建设用地使用权，该宗地成交总价为 14,465 万元。根据该地块《国有建设用地使用权竞买须知》，我司将为买家建设从地面起算 1 至 5 层不少于 15,000 平方米的商业房屋以及不少于 4,000 平方米的地下车库，建成后，买家将按约定的价格回购（商业房屋按不高于 3050 元/平方米的价格回购，地下车库按不高于 1644 元/平方米的价格回购，超出上述面积部分，按成本价加适当利润结算）。此外，我司还拟将在此地块开发两栋约 30 层总计约 47,200 平方米的小户型公寓楼，面向市场销售。以上项目建安总投资约 4.17 亿元人民币（估算数）。该项目后命名为“北山紫园工程”，项目已在报告期内开工建设，施工进度正常。

②“三桥一路”维护管理

报告期内，公司对所属三桥一路设施日常维护正常进行，并重点针对汛期来临对三桥排水设施及边坡、堡坎安全状况进行了检查，确保大桥安全健康运行。报告期内，公司还对长江石板坡大桥、嘉陵江石门大桥、嘉陵江嘉华大桥的灯饰工程进行了提档升级。

③其他相关情况：

根据公司与市政府签订的协议，牛角沱嘉陵江大桥收费期限于 2010 年 12 月届满，公司就收费期满资产置换事宜与市相关部门衔接，目前市政府已指定市国资委负责处理资产置换

事宜，公司就资产置换问题同市国资委进行了多次沟通，提出了明确、具体意见。目前是国资委正召集有关部门、有关专家研究置换方案。一旦方案明确，公司将及时披露相关信息。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位: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 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分产品						
过桥费	46,456,900.00	13,710,673.44	70.49	-30.00	38.31	减少 14.57 个百分点
嘉华大桥 BOT 项目	78,138,152.30	2,387,116.19	96.95	-1.42	80.70	减少 1.38 个百分点
过路费				-100.00	-100.00	减少 28.19 个百分点
长寿湖旅游专用高速公路 BOT 项目	28,688,328.30		100.00	50.25		

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	153,283,380.60	-10.67

3、参股公司经营情况 (适用投资收益占净利润 10% 以上的情况)

单位:元 币种:人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重 (%)
重庆银行股份有限公司	吸收存款、发放贷款等		8,566,984.90	15.51
重庆渝涪高速公路有限公司	渝涪高速公路的经营、管理	124,594,474.93	21,804,033.11	39.48

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：本期减少 40,216.19 万元，主要系经营活动现金流出增加和归还银行借款所致。

交易性金融资产：本期增加 5,496.44 万元，主要系本期证券投资增加所致。

其他应收帐款：本期增加 13,053.24 万元，主要系支付土地款所致。

存货：本期增加 2,897.81 万元，主要系北山紫园项目投入增加所致。

预收账款：本期增加 23,400 万元，主要系收到第二笔天江坤宸股权信托受益权转让款所致。

应付职工薪酬：本期减少 374.64 万元，主要系上年员工经济责任考核奖励在本期发放

所致。

应交税费：本期减少 2,102.71 万元，主要系本期缴纳税金所致。

一年内到期的非流动负债：本期减少 38,050 万元，主要系归还到期借款所致。

长期借款：本期减少 6,786 万元，主要系本期为归还部分长期借款所致。

(2) 利润表项目：

营业收入：本期减少 1,860.38 万元，主要系嘉陵江牛角沱大桥收费到期和南山公路被回购，通行费收入减少。

资产减值损失：本期增加 931.53 万元，主要系应收款项增加，相应计提的坏账准备增加。

公允价值变动收益：本期增加 994.13 万元，主要系公司上期证券市值浮亏所致。

投资收益：本期增加 1,416.51 万元，主要系本期渝涪公司股权投资收益增加和转让重百股份所致。

所得税：本期减少 164.64 万元，主要系本期应纳所得税额减少所致。

(3) 现金流量表

经营活动现金净流量较上期减少 22,000.24 万元，主要系本期北山紫园项目投入增加所致。

投资活动现金净流量较上期增加 72,258.92 万元，主要系本期收到天江坤宸股权信托受益权第二笔转让款和投资减少所致。

筹资活动现金净流量较上期减少 108,427.68 万元，主要系本期归还到期贷款和减少项目贷款所致。

5、公司在经营中出现的问题与困难

(1) 桥梁收费经营权有时间限制。桥梁收费期结束后，如果没有新的项目替代，将在一定程度影响公司的经营收益。公司所属嘉陵江牛角沱大桥收费权于 2010 年底到期，公司正积极与市政府相关部门就置换资产事宜进行沟通，以维护公司和投资者的利益。

(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。

(三) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、 非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
北山紫园	60,000	项目于 2011 年 3 月 30 日开工，目前正进行地下部分施工。	
合计	60,000	/	/

## 六、 重要事项

(一) 公司治理的情况：

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求，积极推进和完善公司治理结构和治理机制，不断提高规范化的运作水平。公司严格执行法律、

法规、规章及公司内部各项管理制度，股东大会、董事会、监事会及管理层规范运作、勤勉尽责，切实维护公司和股东的合法权益。公司治理情况符合《上市公司治理准则》等文件的要求。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2010 年年度利润分配方案为：不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本，因此，在本报告期内未有利润分配执行情况。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

报告期内无实施现金分红计划。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 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)	占期末证券投资比例 (%)	报告期损益 (元)
1	基金	510180	180ETF	55,831,804.45	86,830,178.00	55,831,804.45	64.70	
2	基金	560005	益民多利	18,000,000.00	18,044,944.39	18,082,838.77	20.95	-48,113.61
3	基金	560001	益民货币	11,000,000.00	11,142,893.49	11,128,577.59	12.90	92,523.20
4	基金	000917	电广传媒	346,480.00	14,200.00	346,480.00	0.40	
5	证券	519110	浦银价值	400,000.00	395,328.92	341,168.86	0.40	-39,928.22
6	证券	000652	泰达股份	327,168.00	42,600.00	327,168.00	0.38	
7	证券	000793	华闻传媒	200,930.00	35,500.00	200,930.00	0.23	
8	基金	159901	100ETF	31,108.59	39,934.00	31,108.59	0.04	
9	基金	070008	嘉实货币市场基金	2,232.85	3,673.67	3,676.79		62.53
10	证券	600216	浙江医药	3,139.00	100.00	3,139.00		
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	6,988,094.22
合计				86,142,862.89	/	86,296,892.05	100	6,992,638.12

2、持有其他上市公司股权情况

单位：万元

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	1,000.00	0.15	3,830.45		247.44	可供出售金融资产	认购
合计		1,000.00	/	3,830.45		247.44	/	/

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
重庆银行股份有限公司	200,000,000.00	171,339,698.00	8.48	200,000,000.00	8,566,984.90		长期股权投资	认购
合计	200,000,000.00	171,339,698.00	/	200,000,000.00	8,566,984.90		/	/

(七) 资产交易事项

1、出售资产情况

单位: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出售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	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
重奇房产发展有限公司	庆尚地开有公 天坤股权信托受益权	2010年6月28日	71,800			是	评估作价	否	是		其他关联人

根据我司与奇尚公司签订的协议,转让价款分3期支付,我司逐步办理股权信托受益权

过户手续和移交管理权，本报告期未确认投资收益。

(八) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 其他重大关联交易

接受担保

(1) 重庆渝涪高速公路有限公司

截至 2011 年 6 月 30 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 3,000 万元提供了保证担保。

(2) 重庆国信投资控股有限公司

截至 2011 年 6 月 30 日止，国信控股为公司一年内到期的非流动负债 9,000 万元，以及长期借款 13,000 万元提供了保证担保。

(九) 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

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、 担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

单位:万元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	是否逾期	是否关联交易	关联关系
重庆皇石大酒店有限公司	9,000.00	2009 年 12 月 3 日-2011 年 12 月 2 日	7.605	否	否	

4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、 本报告期或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十一) 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:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	天健正信会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	40
境内会计师事务所审计年限	3

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

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

(十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十四) 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
重庆路桥第四届董事会第三十三次会议决议公告	《中国证券报》B013,《上海证券报》B23	2011年1月19日	www.sse.com.cn
重庆路桥公告	《中国证券报》B002,《上海证券报》B44	2011年2月22日	www.sse.com.cn
重庆路桥第四届董事会第三十四次会议决议公告及召开公司2010年年度股东大会的通知	《中国证券报》B015,《上海证券报》B33	2011年3月11日	www.sse.com.cn
重庆路桥第四届监事会第十四次会议决议公告	《中国证券报》B015,《上海证券报》B33	2011年3月11日	www.sse.com.cn
重庆路桥2010年年度股东大会决议公告	《中国证券报》B006,《上海证券报》B62	2011年4月1日	www.sse.com.cn
重庆路桥第四届董事会第三十五次会议决议公告	《中国证券报》B11,《上海证券报》B43	2011年4月8日	www.sse.com.cn
重庆路桥2011年第一次临时股东大会通知	《中国证券报》B11,《上海证券报》B43	2011年4月8日	www.sse.com.cn
重庆路桥2011年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》A10,《上海证券报》B142	2011年4月26日	www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

资产负债表

2011年6月30日

编制单位:重庆路桥股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	五、(一)	635,247,906.86	1,037,409,848.88
交易性金融资产	五、(二)	86,296,892.05	31,332,486.11
应收票据			
应收账款	五、(三)	96,068,472.89	98,885,929.87
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、(四)	178,986,751.45	48,454,329.16
存货	五、(五)	270,924,167.09	241,946,050.53
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,267,524,190.34	1,458,028,644.55
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产	五、(六)	588,084,500.00	585,173,500.00
持有至到期投资	五、(七)	95,482,440.00	90,200,588.32
长期应收款	五、(八)	2,406,078,697.94	2,426,261,622.68
长期股权投资	五、(十)	648,057,713.40	626,456,034.45
投资性房地产			
固定资产	五、(十一)	390,044,917.98	397,366,845.83
在建工程			
工程物资			
固定资产清理	五、(十二)	582,639.76	582,639.76
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、(十三)	44,906,397.72	45,409,270.56

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(十四)	1,486,138.98	1,654,292.28
递延所得税资产	五、(十五)	12,138,858.17	9,319,029.33
其他非流动资产	五、(十七)	12,908,968.44	12,908,968.44
非流动资产合计		4,199,771,272.39	4,195,332,791.65
资产总计		5,467,295,462.73	5,653,361,436.20
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	五、(十九)	52,999,612.01	59,521,441.44
预收款项	五、(二十)	418,000,000.00	184,000,000.00
应付职工薪酬	五、(二十一)	6,949,412.45	10,695,762.86
应交税费	五、(二十二)	4,285,474.15	25,312,608.21
应付利息	五、(二十三)	5,416,073.50	6,148,261.85
应付股利			
其他应付款	五、(二十四)	5,647,604.25	5,736,181.31
一年内到期的非流动负债	五、(二十五)	143,500,000.00	524,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		636,798,176.36	815,414,255.67
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五、(二十六)	3,205,690,000.00	3,273,550,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	五、(十五)	31,229,153.69	28,515,372.18

其他非流动负债			
非流动负债合计		3,236,919,153.69	3,302,065,372.18
负债合计		3,873,717,330.05	4,117,479,627.85
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	五、(二十七)	453,871,000.00	453,871,000.00
资本公积	五、(二十八)	332,978,388.40	330,504,038.40
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、(二十九)	181,920,832.79	181,920,832.79
一般风险准备			
未分配利润	五、(三十)	624,807,911.49	569,585,937.16
所有者权益(或股东权益)合计		1,593,578,132.68	1,535,881,808.35
负债和所有者权益(或股东权益)总计		5,467,295,462.73	5,653,361,436.20

公司法定代表人：江津公司行政负责人：王庆瑜 主管会计工作负责人：但晓敏 会计机构负责人：但晓敏

### 利润表

2011年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	五、(三十一)	153,590,726.93	172,194,530.38
减：营业成本	五、(三十一)	16,097,789.63	16,187,820.06
营业税金及附加	五、(三十二)	9,210,307.06	9,561,243.06
销售费用			100,000.00
管理费用	五、(三十三)	8,268,314.56	5,888,323.55
财务费用	五、(三十四)	96,868,173.80	98,032,237.86
资产减值损失	五、(三十六)	8,152,019.05	-1,163,322.22

加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	五、（三十四）	4,543.90	-9,936,733.21
投资收益（损失以“－”号填列）	五、（三十五）	40,338,726.76	26,173,636.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		21,601,678.95	23,695,700.78
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		55,337,393.49	59,825,131.04
加：营业外收入	五、（三十八）	326,072.56	170,461.70
减：营业外支出	五、（三十九）	386.50	2,130.08
其中：非流动资产处置损失		386.50	2,130.08
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		55,663,079.55	59,993,462.66
减：所得税费用	五、（四十）	441,105.22	2,087,512.92
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		55,221,974.33	57,905,949.74
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.1217	0.1276
（二）稀释每股收益		0.1217	0.1276
六、其他综合收益		2,474,350.00	-11,199,300.00
七、综合收益总额	五、（四十一）	57,696,324.33	46,706,649.74

公司法定代表人：江津公司行政负责人：王庆瑜 主管会计工作负责人：但晓敏 会计机构负责人：但晓敏

**现金流量表**  
2011年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		176,770,946.33	277,073,066.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、(四十二)	2,626,272.61	421,717.69
经营活动现金流入		179,397,218.94	277,494,783.69

小计			
购买商品、接受劳务支付的现金		184,632,392.69	51,397,291.07
支付给职工以及为职工支付的现金		15,198,451.89	13,615,603.16
支付的各项税费		33,751,311.09	17,966,304.78
支付其他与经营活动有关的现金	五、(四十二)	2,860,637.91	31,558,744.99
经营活动现金流出小计		236,442,793.58	114,537,944.00
经营活动产生的现金流量净额		-57,045,574.64	162,956,839.69
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		411,225,439.04	204,155,699.55
取得投资收益收到的现金		12,373,769.82	13,197,612.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			307,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、(四十二)	5,538,777.58	4,670,727.44
投资活动现金流入小计		429,137,986.44	222,331,839.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,105,791.22	158,098,714.76
投资支付的现金		220,564,578.37	580,453,351.02
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	五、(四十二)	1,098,605.00	
投资活动现金流出小计		222,768,974.59	738,552,065.78

投资活动产生的 现金流量净额		206,369,011.85	-516,220,225.97
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			1,930,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动 有关的现金			
筹资活动现金流入 小计			1,930,000,000.00
偿还债务支付的现金		448,360,000.00	1,275,450,000.00
分配股利、利润或偿 付利息支付的现金		103,125,379.23	120,678,551.80
支付其他与筹资活动 有关的现金	五、(四十 二)		1,080,000.00
筹资活动现金流出 小计		551,485,379.23	1,397,208,551.80
筹资活动产生的 现金流量净额		-551,485,379.23	532,791,448.20
<b>四、汇率变动对现金及现 金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净 增加额</b>		-402,161,942.02	179,528,061.92
加：期初现金及现金 等价物余额		1,037,409,848.88	421,748,461.14
<b>六、期末现金及现金等价 物余额</b>		635,247,906.86	601,276,523.06

公司法定代表人：江津公司行政负责人：王庆瑜 主管会计工作负责人：但晓敏 会计机构负责人：但晓敏

### 所有者权益变动表

2011年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	453,871,000.00	330,504,038.40			181,920,832.79		569,585,937.16	1,535,881,808.35
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	453,871,000.00	330,504,038.40			181,920,832.79		569,585,937.16	1,535,881,808.35
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		2,474,350.00					55,221,974.33	57,696,324.33
(一)净利润							55,221,974.33	55,221,974.33
(二)其他综合收益		2,474,350.00						2,474,350.00
上述(一)和(二)小计		2,474,350.00					55,221,974.33	57,696,324.33
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								

3. 对所有者 (或股东)的 分配								
4. 其他								
(五)所有者 权益内部结 转								
1. 资本公积 转增资本(或 股本)								
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)								
3. 盈余公积 弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储 备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七)其他								
四、本期期末 余额	453,871,000.00	332,978,388.40			181,920,832.79		624,807,911.49	1,593,578,132.68

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或 股本)	资本公积	减: 库存 股	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	所 有 者 权 益 合 计
一、上年年末 余额	412,610,000.00	381,425,413.40			168,528,274.38		473,809,511.48	1,436,373,199.26
加: 会 计政策变更								
前 期差错更正								
其 他								
二、本年年 初余额	412,610,000.00	381,425,413.40			168,528,274.38		473,809,511.48	1,436,373,199.26
三、本期增 减	41,261,000.00	-52,460,300.00					33,149,349.74	21,950,049.74

变动金额(减少以“-”号填列)								
(一)净利润							57,905,949.74	57,905,949.74
(二)其他综合收益		-11,199,300.00						-11,199,300.00
上述(一)和(二)小计		-11,199,300.00					57,905,949.74	46,706,649.74
(三)所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四)利润分配							-24,756,600.00	-24,756,600.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-24,756,600.00	-24,756,600.00
4. 其他								
(五)所有者权益内部结转	41,261,000.00	-41,261,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	41,261,000.00	-41,261,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								

(七) 其他								
四、本期期末余额	453,871,000.00	328,965,113.40			168,528,274.38		506,958,861.22	1,458,323,249.00

公司法定代表人：江津公司行政负责人：王庆瑜 主管会计工作负责人：但晓敏 会计机构负责人：但晓敏

## (二) 公司概况

重庆路桥股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是根据重庆市人民政府以《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。公司送、转股本后，总股本增至 45,387.1 万股。

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：重庆长江石板坡大桥、嘉陵江石门大桥、嘉华嘉陵江大桥经营、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 66.99% 的股权。

## (三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

### 1、 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。

### 2、 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 2011 年 6 月 30 日的财务状况、2011 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、 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。

### 4、 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

### 5、 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非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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。

#### 6、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。

#### 7、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。

#### 8、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。

### 9、 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。

#### A、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。

#### B、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，该非衍生金融资产有活跃的市场，可以取得其市场价格。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。

#### C、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。

#### D、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。

#### E、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。在初始计量后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

a. 按照《企业会计准则第 13 号--或有事项》确定的金额；

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

#### (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：

A、将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

B、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：

A、放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

B、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，计入当期损益，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”。

10、 应收款项：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>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。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>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，按余额百分比法计提坏账准备，详见附注二、（十）、2。</p>

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

<p>确定组合的依据：</p>	
<p>组合名称</p>	<p>依据</p>

应收账款	对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按余额百分比法计提坏账准备
其他应收款	对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按余额百分比法计提坏账准备
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
应收账款	余额百分比法
其他应收款	余额百分比法

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

组合名称	应收账款计提比例的说明	其他应收款计提比例的说明
应收账款	6%	
其他应收款	6%	

#### 11、 存货：

##### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、工程施工。

##### (2) 发出存货的计价方法

先进先出法

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。其中：对于原材料和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。

##### (4) 存货的盘存制度

永续盘存制

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。

#### 12、 长期股权投资：

##### (1) 投资成本确定

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。

### 13、 固定资产:

#### (1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法:

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

固定资产以取得时的实际成本入账,并从其达到预定可使用状态的次月起,采用直线法(年限平均法)提取折旧。

#### (2) 各类固定资产的折旧方法:

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-60	0-3	1.62-4.85
机器设备	3-10	3	9.7-32.33
运输设备	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：

A、在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

B、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。

C、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。

D、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。

E、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。

#### 14、 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。

#### 15、 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。

#### 16、 无形资产：

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、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
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。

#### 17、 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、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
石板坡大桥土地租金	直线法	15 年
其他	直线法	8-20 年

#### 18、 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。

#### 19、 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：A、已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；B、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；C、收入的金额能够可靠地计量；D、相关的经济利益很可能流入企业；E、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。

#### 20、 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。

#### 21、 递延所得税资产/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。

#### 22、 经营租赁、融资租赁：

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

##### （1）本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将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。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计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

23、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

24、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(四) 税项：

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售	17%
营业税	过桥费、道路通行费、租金及劳务收入/建筑、安装收入	5%、3%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得	15%/0
教育费附加	应交流转税额	3.3%

(五) 会计报表附注

1、 货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：		
人民币	2,862.66	39,234.87
银行存款：		
人民币	623,514,504.88	1,032,815,166.81

其他货币资金：		
人民币	11,730,539.32	4,555,447.20
合计	635,247,906.86	1,037,409,848.88

注：其他货币资金为公司在证券公司的存出投资款余额。

2、交易性金融资产：

(1) 交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资		
2.交易性权益工具投资		
3.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	86,296,892.05	31,332,486.11
4.衍生金融资产		
5.套期工具		
6.其他		
合计	86,296,892.05	31,332,486.11

3 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
	102,200,503.07	100.00	6,132,030.18	100	105,197,797.73	100.00	6,311,867.86	100
合计	102,200,503.07	/	6,132,030.18	/	105,197,797.73	/	6,311,867.86	/

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
	102,200,503.07	6	6,132,030.18
合计	102,200,503.07	6	6,132,030.18

(2) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
重庆市长寿区交通基础设施开发有限责任公司	非关联方	75,341,197.23	1 年以内	73.72
重庆市城市建设投资公司	非关联方	26,859,305.84	1 年以内	26.28
合计	/	102,200,503.07	/	100.00

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
	190,411,437.71	100.00	11,424,686.26	100	51,547,158.69	100.00	3,092,829.53	100
合计	190,411,437.71	/	11,424,686.26	/	51,547,158.69	/	3,092,829.53	/

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
	190,411,437.71	6	11,424,686.26
合计	190,411,437.71	6	11,424,686.26

(2) 本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
重庆市土地和矿业交易中心	土地款等	150,092,831.50	1 年以内	78.83
重庆南宜城乡建设发展有限公司	南山旅游公路	28,000,000.00	1 年以内	14.70
渝中区化龙桥指挥部	非关联方	12,058,200.00	2-3 年	6.33
重庆市电力公司江北区供电局	暂借款	168,600.00	1 年以内	0.09
重庆市电力公司杨家坪供电局	用电保证金	75,000.00	2-3 年以内	0.04
合计	/	190,394,631.50	/	99.99

5、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	138,753.76		138,753.76	134,345.85		134,345.85
工程施工	241,948,467.28		241,948,467.28	241,811,704.68		241,811,704.68
在建产品	28,836,946.05		28,836,946.05			
合计	270,924,167.09		270,924,167.09	241,946,050.53		241,946,050.53

存货期末余额中未含有利息资本化金额。  
报告期内无应提取存货跌价准备情况。

6、可供出售金融资产：

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	38,304,500.00	35,393,500.00
其他	549,780,000.00	549,780,000.00
合计	588,084,500.00	585,173,500.00

注 1：系公司持有的西南证券股份有限公司限售流通股，总计 355 万股，2011 年 6 月 30 日该股权的公允价值为人民币 3,830.45 万元。

注 2：其他系公司持有的重庆天江坤宸置业有限公司股权信托受益权，详见本附注十、3；

7、持有至到期投资：

(1) 持有至到期投资情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
皇石酒店委托贷款	90,000,000.00	90,200,588.32
其他	5,482,440.00	
合计	95,482,440.00	90,200,588.32

8、长期应收款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
嘉华大桥 BOT 项目收益权	1,849,736,216.79	1,866,318,385.29
长寿湖旅游专用高速公路 BOT 项目收益权	556,342,481.15	559,943,237.39
合计	2,406,078,697.94	2,426,261,622.68

9、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润

		例 (%)						
一、合营企业								
二、联营企业								
重庆通安公路桥梁工程有限公司	50	50	6,121,202.84	533,068.53	5,588,134.31	1,163,691.19	-402,389.28	
重庆渝涪高速公路有限公司	17.5	17.5	7,462,959,500.49	5,045,930,659.94	2,843,171,522.59	367,419,693.10	124,594,474.93	

10、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
重庆银行股份有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00		200,000,000.00		8.48	8.48
重庆城	2,500,000.00	2,500,000.00		2,500,000.00		4.09	4.09

投金卡 交通信 息公司							
-------------------	--	--	--	--	--	--	--

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投 资单 位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值 准备	本期 现金 红利	在被 投资 单位 持股 比例	在被 投资 单位 表决 权比 例
重庆 渝涪 高速 公路 有限 公司	401,325,000.00	420,959,613.13	21,804,033.11	442,763,646.24			17.5	17.5
重庆 通安 公路 桥梁 工程 有限 公司	2,500,000.00	2,996,421.32	-202,354.16	2,794,067.16			50	50

11、 固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	627,279,948.66	109,721.00		29,550.00	627,360,119.66
其中：房屋及建筑物	618,084,163.58				618,084,163.58
机器设备	1,917,018.30	51,909.00			1,968,927.30
运输工具	7,278,766.78	57,812.00		29,550.00	7,307,028.78
		本期新 增	本期计提		
二、累计折旧合计：	229,913,102.83		7,430,762.35	28,663.50	237,315,201.68
其中：房屋及建筑物	223,218,829.86		7,090,890.66		230,309,720.52
机器设备	1,692,227.63		37,851.01		1,730,078.64
运输工具	5,002,045.34		302,020.68	28,663.50	5,275,402.52

三、固定资产账面净值合计	397,366,845.83	/	/	390,044,917.98
其中：房屋及建筑物	394,865,333.72	/	/	387,774,443.06
机器设备	224,790.67	/	/	238,848.66
运输工具	2,276,721.44	/	/	2,031,626.26
四、减值准备合计		/	/	
其中：房屋及建筑物		/	/	
机器设备		/	/	
运输工具		/	/	
五、固定资产账面价值合计	397,366,845.83	/	/	390,044,917.98
其中：房屋及建筑物	394,865,333.72	/	/	387,774,443.06
机器设备	224,790.67	/	/	238,848.66
运输工具	2,276,721.44	/	/	2,031,626.26

本期折旧额：7,430,762.35 元。

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
房屋及建筑物	1,729,286.40	452,900.16	1,276,386.24

12、 固定资产清理：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
房屋及建筑物	582,639.76	582,639.76	拆迁待还建
合计	582,639.76	582,639.76	/

注：上述拆迁待还建合同尚在执行过程中。

13、 无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	49,623,868.00			49,623,868.00
1、土地使用权	49,505,380.00			49,505,380.00
2、计算机软件	118,488.00			118,488.00
二、累计摊销合计	4,214,597.44	502,872.84		4,717,470.28
1、土地使用权	4,125,448.50	495,053.82		4,620,502.32
2、计算机软件	89,148.94	7,819.02		96,967.96
三、无形资产账面净值合计	45,409,270.56		502,872.84	44,906,397.72

1、土地使用权	45,379,931.50		495,053.82	44,884,877.68
2、计算机软件	29,339.06		7,819.02	21,520.04
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	45,409,270.56		502,872.84	44,906,397.72
1、土地使用权	45,379,931.50		495,053.82	44,884,877.68
2、计算机软件	29,339.06		7,819.02	21,520.04

本期摊销额：502,872.84 元。

14、 长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
石板坡大桥土地租金	1,654,292.28		168,153.30		1,486,138.98
合计	1,654,292.28		168,153.30		1,486,138.98

15、 递延所得税资产/递延所得税负债：

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,633,507.47	1,410,704.61
公允价值变动损益	8,824.67	2,835.44
应付利息	812,411.03	922,239.28
天江坤宸转让价差	8,684,115.00	6,983,250.00
小计	12,138,858.17	9,319,029.33
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	4,245,675.00	3,809,025.00
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	31,929.04	25,258.23
嘉华大桥 BOT 项目收益权	23,449,035.93	22,092,077.40
长寿湖旅游专用高速公路 BOT 项目收益权	3,502,513.72	2,589,011.55
小计	31,229,153.69	28,515,372.18

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
嘉华大桥 BOT 项目收益权	156,326,906.17
长寿湖旅游专用高速公路 BOT 项目收益权	23,350,091.48
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	28,304,500.00

公允价值变动损益	212,860.30
小计	208,194,357.95
可抵扣差异项目:	
资产减值准备	17,556,716.44
公允价值变动损益	58,831.14
应付利息	5,416,073.50
天江坤宸转让价差	57,894,100.00
小计	80,925,721.08

16、资产减值准备明细:

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	9,404,697.39	8,152,019.05			17,556,716.44
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中:成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	9,404,697.39	8,152,019.05			17,556,716.44

17、其他非流动资产:

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
嘉陵江牛角沱大桥	12,908,968.44	12,908,968.44
合计	12,908,968.44	12,908,968.44

18、 应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
中交第三工程公司	2,354,416.00	2,354,416.00
市政一公司	964,307.62	964,307.62
中铁八局一公司	18,494,075.44	21,494,075.44
其他	31,186,812.95	34,708,642.38
合计	52,999,612.01	59,521,441.44

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

19、 预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
重庆市奇尚房地产开发有限公司	418,000,000.00	184,000,000.00
合计	418,000,000.00	184,000,000.00

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

20、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,622,007.84	9,362,147.58	13,080,957.99	4,903,197.43
二、职工福利费		629,418.15	629,418.15	
三、社会保险费		962,706.75	962,706.75	
四、住房公积金		497,829.00	497,829.00	
五、辞退福利				
六、其他				
工会经费	550,346.56		12,400.00	537,946.56
职工教育经费	1,523,408.46		15,140.00	1,508,268.46
合计	10,695,762.86	11,452,101.48	15,198,451.89	6,949,412.45

21、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税		
营业税	6,050,784.53	16,056,855.58

企业所得税	-2,448,379.21	7,817,371.05
城市维护建设税	421,687.82	947,112.79
个人所得税	53,302.14	38,914.54
教育费附加	208,078.87	407,646.25
其他		44,708.00
合计	4,285,474.15	25,312,608.21

22、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	5,416,073.50	6,148,261.85
合计	5,416,073.50	6,148,261.85

23、 其他应付款：

- (1) 截至 2011 年 6 月 30 日止，无账龄超过一年的大额其他应付款。
- (2) 截至 2011 年 6 月 30 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 2011 年 6 月 30 日止，其他应付款中无应付其他关联方款项。

24、 1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	143,500,000.00	524,000,000.00
合计	143,500,000.00	524,000,000.00

(2) 1 年内到期的长期借款

1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	23,500,000.00	134,000,000.00
保证借款	120,000,000.00	220,000,000.00
信用借款		170,000,000.00
合计	143,500,000.00	524,000,000.00

2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中国工商银行股份有限公司重庆朝天门支行	2010 年 2 月 1 日	2011 年 12 月 20 日	人民币	5.316	23,500,000.00	47,000,000.00
重庆农村商业银行渝中支行	2007 年 5 月 16 日	2011 年 12 月 30 日	人民币	5.184	90,000,000.00	90,000,000.00

中国民生银行重庆南坪支行	2007年1月10日	2011年12月27日	人民币	5.805	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	/	/	/	/	143,500,000.00	167,000,000.00

25、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	1,945,690,000.00	1,963,550,000.00
保证借款	130,000,000.00	180,000,000.00
信用借款	1,130,000,000.00	1,130,000,000.00
合计	3,205,690,000.00	3,273,550,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中国工商银行股份有限公司重庆朝天门支行	2005年5月31日	2025年6月15日	人民币	5.76	1,227,550,000.00	1,227,550,000.00
重庆农村商业银行巴南支行	2010年1月26日	2029年11月26日	人民币	5.76	600,000,000.00	600,000,000.00
重庆农村商业银行巴南支行	2010年4月21日	2030年4月18日	人民币	5.346	500,000,000.00	500,000,000.00
中国工商银行股份有限公司重庆朝天门支行	2007年5月15日	2011年12月30日	人民币	5.346	376,000,000.00	376,000,000.00
中国建设银行股份有限公司重庆中山路支行	2009年3月24日	2020年3月23日	人民币	5.346	342,140,000.00	360,000,000.00
合计	/	/	/	/	3,045,690,000.00	3,063,550,000.00

26、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	453,871,000.00						453,871,000.00

27、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	269,655,963.36			269,655,963.36
其他资本公积	60,848,075.04	2,474,350.00		63,322,425.04
合计	330,504,038.40	2,474,350.00		332,978,388.40

28、 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	159,200,741.29			159,200,741.29
任意盈余公积	22,720,091.50			22,720,091.50
合计	181,920,832.79			181,920,832.79

29、 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	569,585,937.16	/
调整后 年初未分配利润	569,585,937.16	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	55,221,974.33	/
期末未分配利润	624,807,911.49	/

30、 营业收入和营业成本：

（1） 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	153,283,380.60	171,585,064.38
其他业务收入	307,346.33	609,466.00
营业成本	16,097,789.63	16,187,820.06

（2） 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
过桥费	46,456,900.00	13,710,673.44	66,367,000.00	9,913,329.36
过路费			6,864,794.00	4,929,830.25
嘉华大桥 BOT 项目	78,138,152.30	2,387,116.19	79,260,030.48	1,321,020.45
长寿湖旅游专用高速公路 BOT 项目	28,688,328.30		19,093,239.90	
合计	153,283,380.60	16,097,789.63	171,585,064.38	16,164,180.06

31、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	8,322,754.83	8,692,039.12	过桥费、道路通行费、租金及劳务收入/建筑、安装收入
城市维护建设税	582,592.84	608,442.75	应交流转税额
教育费附加	304,959.39	260,761.19	3%
合计	9,210,307.06	9,561,243.06	/

### 32、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,404,824.69	2,274,240.33
中介机构服务费	862,020.00	819,811.54
税金	653,494.74	635,062.38
折旧费与摊销	1,040,810.01	1,081,085.59
劳动保护费	31,617.00	31,954.00
劳务费	97,300.00	46,300.00
办公费	75,185.31	180,134.28
通讯费	61,910.00	53,215.00
汽车费用	271,899.59	222,814.18
董事会经费	343,688.60	334,376.15
业务费	120,338.40	88,323.30
水电费	88,025.03	100,214.10
其他	217,201.19	20,792.70
合计	8,268,314.56	5,888,323.55

### 33、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	102,406,951.38	101,702,965.30
利息收入等	-5,538,777.58	-4,670,727.44
其他		1,000,000.00
合计	96,868,173.80	98,032,237.86

### 34、公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	4,543.90	-9,936,733.21
合计	4,543.90	-9,936,733.21

### 35、投资收益：

#### (1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	8,961,138.57	9,423,683.39

权益法核算的长期股权投资收益	21,601,678.95	14,272,017.39
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	6,988,094.22	-656,105.13
其他	2,787,815.02	3,134,040.53
合计	40,338,726.76	26,173,636.18

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
重庆银行股份有限公司	8,566,984.90	9,423,683.39	
重庆城投金卡交通信息 公司	394,153.67		
合计	8,961,138.57	9,423,683.39	/

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
重庆通安公路桥梁工程 有限公司	-202,354.16	-45,071.08	
重庆渝涪高速公路有限 公司	21,804,033.11	14,317,088.47	
合计	21,601,678.95	14,272,017.39	/

36、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	8,152,019.05	-1,163,322.22
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	8,152,019.05	-1,163,322.22

37、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益 的金额
非流动资产处置利得合	7,000.00	162,978.01	7,000.00

计			
其中：固定资产处置利得	7,000.00	162,978.01	7,000.00
其他	319,072.56	7,483.69	319,072.56
合计	326,072.56	170,461.70	326,072.56

38、 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	386.50	2,130.08	386.50
其中：固定资产处置损失	386.50	2,130.08	386.50
合计	386.50	2,130.08	386.50

39、 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	983,802.54	-2,484,174.27
递延所得税调整	-542,697.32	4,571,687.19
合计	441,105.22	2,087,512.92

40、 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	本期数		上期数	
	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）	0.1217	0.1217	0.1276	0.1276
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.1027	0.1027	0.1413	0.1413

(2) 每股收益的计算过程

项目	序号	本期数	上期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	55,221,974.33	57,905,949.74
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	8,590,218.32	-6,206,251.46
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	46,631,756.01	64,112,201.20

项目	序号	本期数	上期数
润			
年初股份总数	4	453,871,000.00	412,610,000.00
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		41,261,000.00
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		
	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		6
发行在外的普通股加权平均数	12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10	453,871,000.00	453,871,000.00
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	453,871,000.00	453,871,000.00
基本每股收益（I）	14=1÷12	0.1217	0.1276
基本每股收益（II）	15=3÷13	0.1027	0.1413
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)×(100%-17)]÷(13+19)	0.1217	0.1276
稀释每股收益（II）	21=[3+(16-18)×(100%-17)]÷(12+19)	0.1027	0.1413

A、基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

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； $S_i$  为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； $S_j$  为报告期因回购等减少股份数； $S_k$  为报告期缩股数； $M_0$  报告期月份数； $M_i$  为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； $M_j$  为减少股份次月起至报告期期末的累计月数

#### B、稀释每股收益

稀释每股收益= $P1/(S_0+S_1+S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， $P_1$  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。

#### 41、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	2,911,000.00	-14,058,000.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	436,650.00	-2,858,700.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	2,474,350.00	-11,199,300.00
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		
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		
小计		
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	2,474,350.00	-11,199,300.00

#### 42、现金流量表项目注释：

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到比选保证金	1,700,000.00

其他	926,272.61
合计	2,626,272.61

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
退还比选保证金	1,650,000.00
其他	1,210,637.91
合计	2,860,637.91

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到存款利息	5,538,777.58
合计	5,538,777.58

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
重百股份流通等费用	1,098,605.00
合计	1,098,605.00

43、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	55,221,974.33	57,905,949.74
加：资产减值准备	8,152,019.05	-1,163,322.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,406,529.10	8,282,824.57
无形资产摊销	502,872.84	2,604,642.78
长期待摊费用摊销	168,153.30	440,732.56
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）	-326,072.56	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	386.50	-168,331.62
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-4,543.90	9,936,733.21
财务费用（收益以“-”号填列）	96,868,173.80	98,032,237.86
投资损失（收益以“-”号填列）	-40,338,726.76	-26,173,636.18
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,819,828.84	-1,401,442.82
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,713,781.51	3,114,430.01
存货的减少（增加以“-”号填列）	-28,978,116.56	-50,511,353.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-127,714,965.31	108,388,703.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-27,897,211.14	-46,331,328.71
其他		

经营活动产生的现金流量净额	-57,045,574.64	162,956,839.69
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	635,247,906.86	601,276,523.06
减: 现金的期初余额	1,037,409,848.88	421,748,461.14
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-402,161,942.02	179,528,061.92

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付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. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、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		
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	10,000,000.00	11,000,000.00
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	635,247,906.86	1,037,409,848.88
其中: 库存现金	2,862.66	39,234.87
可随时用于支付的银行存款	623,514,504.88	1,032,815,166.81
可随时用于支付的其他货币资金	11,730,539.32	4,555,447.20
可用于支付的存放中央银行款项		

存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	635,247,906.86	1,037,409,848.88

(六) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
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	243,873.00	14.98	14.98		20280572-0
重庆国投资控股有限公司	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	13.89	28.87		66088740-1
南光(香港)投资管理公司	有限责任公司	英属维尔金群岛	沈启淮	投资业务	5.00 美元		28.87	南光集团	1547153

2、本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								
二、联营企业								
重庆通	参股公	重庆市	赵雪梅	城市园	200,000.00	50	50	76590000-0

安公路桥梁工程有限公司	司	江北区石马河209号		林设计、施工；物业管理；普通机械维修等				
重庆渝涪高速公路有限公司	参股公司	重庆市江北区石马河209号	谷安东	渝涪高速的经营、管理	500.00	17.5	17.5	75307715-X

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业					
二、联营企业					
重庆通安公路桥梁工程有限公司	612.120284	53.306853	558.813431	116.369119	-40.238928
重庆渝涪高速公路有限公司	746,295.950049	504,593.065994	284,317.152259	36,741.969310	12,459.447493

### 3、关联交易情况

#### (1) 关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
重庆渝涪高速公路有限公司	重庆路桥股份有限公司	3,000	2007年1月10日~2011年12月27日	否
重庆国信投资控股有限公司	重庆路桥股份有限公司	32,000	2007年5月16日~2012年6月30日	否

#### (七) 股份支付：

无

#### (八) 或有事项：

无

#### (九) 承诺事项：

无

#### (十) 其他重要事项：

#### 1、以公允价值计量的资产和负债

单位：万元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	3,133.25	0.45			8,629.69
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产	58,517.35		247.435		58,808.45
金融资产小计	61,650.60	0.45	247.435		67,438.14
上述合计	61,650.60	0.45	247.435		67,438.14

## 2、其他

### (1) 路桥收费权

#### A、嘉陵江牛角沱大桥

公司原有的"三桥一路"中的嘉陵江牛角沱大桥收费权已于 2010 年 12 月 31 日到期，截至 2010 年 12 月 31 日止该大桥的帐面净值为 12,908,968.44 元。

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》，同意收费权到期时，市政府研究按到期时经评估确认后的净资产回购或置换。截至报告日，重庆市人民政府已指定重庆市国资委负责处理资产置换事宜，公司就资产置换问题同重庆市国资委进行了多次沟通，提出了明确、具体意见。目前重庆市国资委正召集有关部门、有关专家研究置换方案。

B、公司现有收费资产中，长江石板坡大桥、嘉陵江石门大桥到期时间分别在 2016 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日。

上述资产收费期满后，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。

### (2) 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负 5 层、第 42 层、第 43 层、第 44 层、第 3 层、第 5 层、第 6 层、第负 4 层部分、第负 3 层部分、第负 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。

### （3）天江坤宸信托受益权转让

公司2010年第一次临时股东大会通过了《关于转让重庆天江坤宸置业有限公司股权信托受益权的议案》；同意将持有的重庆天江坤宸置业有限公司（以下简称“天江坤宸”）股权信托受益权转让给重庆市奇尚房地产开发有限公司（以下简称“奇尚公司”）。

2010年6月28日，公司、奇尚公司、重庆国际信托有限公司、重庆天江置业有限公司、重庆汇证资产管理有限公司及重庆中关村实业发展有限责任公司签订了《重庆天江坤宸置业有限公司股权信托收益权转让框架协议》（以下简称“协议”），协议约定：公司按协议约定条件以71,800万元向奇尚公司分次转让天江坤宸100%股权信托受益权。转让价款及信托受益人变更分三次进行：协议订立之日起15日内，支付第一笔转让价款18,400万元，办理天江坤宸25%股权信托受益人变更登记；2011年2月16日前，支付第二笔转让价款23,400万元，办理天江坤宸40.5%股权信托受益人变更登记；2012年1月16日前，支付第三笔转让价款30,000万元，办理天江坤宸34.5%股权信托受益人变更登记。根据奇尚公司付款进度，公司将逐步移交对天江坤宸的管理权。

2011年2月16日，公司收到转让价款23,000万元，并办理了天江坤宸40.5%股权信托受益人变更登记。经协商，公司与奇尚公司同意奇尚公司提前支付第三笔转让款，并按年利率6.4%的比例和提前支付时间扣除折现成本。2011年8月10日，公司收到第三笔转让价款29,172.5万元。截止报告披露日，公司累计收到转让款7.11亿元，并完成了天江坤宸股权信托受益人变更登记。

### （4）渝州路桥转让事项

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2011年6月30日止，公司已收到上述股权转让款3,300万元。

### （5）长寿湖旅游专用高速公路项目

2008年12月，公司与重庆市长寿区交通基础设施开发有限责任公司签订了《长寿湖旅游专用高速公路工程BOT模式投资建设协议书》，协议约定：公司承建长寿湖旅游专用高速公路工程项目，项目建设经营期为30年；项目从2008年12月底开工，工期18个月，预计投资金额57,000万元；以建筑安装工程费用、设备及工具购置费、工程建设其他费用、征地拆迁费、建设单位管理费、建设期利息之和确认为计价基数；自项目竣工通车之日起重庆市长寿区交通基础设施开发有限责任公司按计价基数的11.5%向公司支付经营收益。该项目已于2010年5月1日通车，截至报告日，该项目正在结算审计过程中。

### （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。

嘉华嘉陵江大桥主体工程已于 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 5000 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。截至报告披露日，公司已收回 2011 年 1-6 月委托重庆城投代收的路桥年费。

#### （7）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。

2011 年 2 月 11 日，公司与重庆商社签订了《关于协商解决《重庆百货大楼股份有限公司股权转让协议》所涉及 34 万股重庆百货股份事宜的协议》。协议约定：34 万股重庆百货股份，在公司按照重庆百货“股改方案”向重庆商社支付其所垫 31,735 股股改对价后，剩余 308,265 股归公司所有；并根据其他 33 户股东偿付方式，34 万股股份自 2005 年 1 月 1 日起至 2010 年 12 月 31 日止的现金红利归公司所有，公司另支付重庆商社和解补偿款等 109 万元。截至 2011 年 6 月 30 日止，公司已转让上述股份。

#### （8）联合投资

2011 年 1 月 20 日，公司投资 1 亿元与重庆聚富投资投资控股（集团）有限公司（以下简称“聚富投资”）组成联合体，竞拍取得了北部新区高新园人和组团 M 标准分区 M-25-6/04 号宗地，并于 2011 年 2 月 18 日一次性支付土地出让价款 14,465 万元，其中我司支付 10,000 万元，聚富投资支付 4,465 万元。2011 年 4 月 25 日，公司与聚富投资达成协议，终止联合开发北部新区高新园人和组团 M 标准分区 M-25-6/04 号宗地，由公司独立开发。截止 2011 年 6 月 30 日，该项目投资 1.74 亿元。

#### （十一）补充资料

##### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
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	6,448,638.12

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	
对外委托贷款取得的损益	3,331,815.02
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	325,686.06
所得税影响额	-1,515,920.88
合计	8,590,218.32

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	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	3.53	0.1217	0.1217
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.98	0.1027	0.1027

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

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	2011 年 6 月 30 日 (或 2011 年 1-6 月)	2010 年 12 月 31 日 (或 2010 年 1-6 月)	差异变动金额	差异变动幅度	原因分析
货币资金	635,247,906.86	1,037,409,848.88	-402,161,942.02	38.77%	注 1
预收款项	418,000,000.00	184,000,000.00	234,000,000.00	127.17%	注 2
一年内到期的非流动负债	143,500,000.00	524,000,000.00	-380,500,000.00	-72.61%	注 3
公允价值变动收益	4,543.90	-9,936,733.21	9,941,277.11	100.05%	注 4
投资收益	40,338,726.76	26,173,636.18	14,165,090.58	54.12	注 5

注 1：货币资金：主要系公司经营活动现金流出增加和归还银行部分借款所致。

注 2：预收款项：系收到第二笔重庆天江坤宸置业有限公司股权信托受益权转让所致。

注 3：一年内到期的非流动负债：主要系归还到期借款所致。

注 4：公允价值变动收益：主要系公司上期证券市值浮亏所致。

注 5：投资收益：主要系本期渝涪公司股权投资收益增加和转让重百股份所致。

## 八、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、公司行政负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 2、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 3、审议通过本次报告的董事会决议。

董事长：江津

总经理：王庆瑜

重庆路桥股份有限公司

2011年8月23日