

四川成渝高速公路股份有限公司

SICHUAN EXPRESSWAY COMPANY LIMITED

（于中华人民共和国注册成立的股份有限公司）

（证券代码：601107）



2011 年半年度报告（A 股）

2011 年 8 月 30 日

重要提示

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。

本公司全体董事出席董事会会议。

报告期内，本公司不存在大股东占用资金情况，亦不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

本半年度报告未经审计。

公司董事长唐勇先生、总经理张志英先生、财务总监李国刚先生、财务部经理叶红女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	释义	1
第二节	公司基本情况	6
第三节	股本变动和主要股东持股情况	13
第四节	董事、监事及高级管理人员情况	19
第五节	董事会报告	20
第六节	重要事项	41
第七节	财务报告	55
第八节	备查文件	56

第一节 释义

一、道路项目名称

成渝高速	成渝（成都至重庆）高速公路(四川段)
成雅高速	四川成雅（成都至雅安）高速公路
成仁高速	四川成自泸赤(成都-自贡-泸州-赤水)高速公路成都至眉山(仁寿)段
成乐高速	四川成乐（成都至乐山）高速公路
城北出口高速	成都城北出口高速公路
机场高速	成都机场高速公路
遂渝高速	遂渝（遂宁至重庆）高速公路
成南高速	四川成南（成都至南充）高速公路

二、分公司、附属公司以及所投资的主要企业

成雅分公司	四川成渝高速公路股份有限公司成雅分公司
成仁分公司	四川成渝高速公路股份有限公司成仁分公司

成乐公司	四川成乐高速公路有限责任公司
蜀南公司	四川蜀南投资管理有限公司
蜀海公司	成都蜀海投资管理有限公司
蜀鸿公司	成都蜀鸿置业有限公司
中路公司	四川中路能源有限公司
蜀工公司	四川蜀工高速公路机械化工程有限公司
蜀工检测公司	四川蜀工公路工程试验检测有限公司
蜀厦公司	四川蜀厦实业有限公司
成渝广告公司	四川成渝高速公路广告有限公司
城北公司	成都城北出口高速公路有限公司
机场高速公司	成都机场高速公路有限公司

三、其他

本公司、公司、成渝公司	四川成渝高速公路股份有限公司
-------------	----------------

本集团、集团	本公司及旗下附属公司
A 股	公司于中国境内发行的、以人民币认购并在上交所上市的每股面值人民币 1.00 元的人民币普通股
H 股	公司于香港发行的、以港币认购并在联交所上市的每股面值人民币 1.00 元的境外上市外资股
交投集团	四川省交通投资集团有限责任公司，本公司控股股东
川高公司	四川高速公路建设开发总公司
华建公司	招商局华建公路投资有限公司（原名“华建交通经济开发中心”，2011 年 6 月，经中华人民共和国国家工商行政管理总局核准更名为“招商局华建公路投资有限公司”），本公司主要股东
社保基金理事会	全国社会保障基金理事会转持三户（2009 年 7 月 27 日，本公司 A 股于上交所挂牌并上市交易。根据《境内证券市场转持部份国有股

充实全国社会保障基金实施办法》（财企【2009】94号）以及《四川省政府国有资产监督管理委员会关于四川成渝高速公路股份有限公司A股首发上市划转部分国有股有关问题的批复》（川国资产权【2009】39号）文件规定，川高公司及华建交通经济开发中心分别划转30,229,922股及19,770,078股至全国社会保障基金理事会转持三户证券账户），本公司股东

中国

中华人民共和国

中国证监会

中国证券监督管理委员会

香港证监会

香港证券及期货事务监察委员会

国务院国资委

国务院国有资产监督管理委员会

四川省国资委

四川省政府国有资产监督管理委员会

上交所

上海证券交易所

联交所

香港联合交易所有限公司

上市规则

联交所证券上市规则及/或上交所股票上市规则，视内文具体情况而定

本期间、报告期内

截至 2011年6月30日止6个月

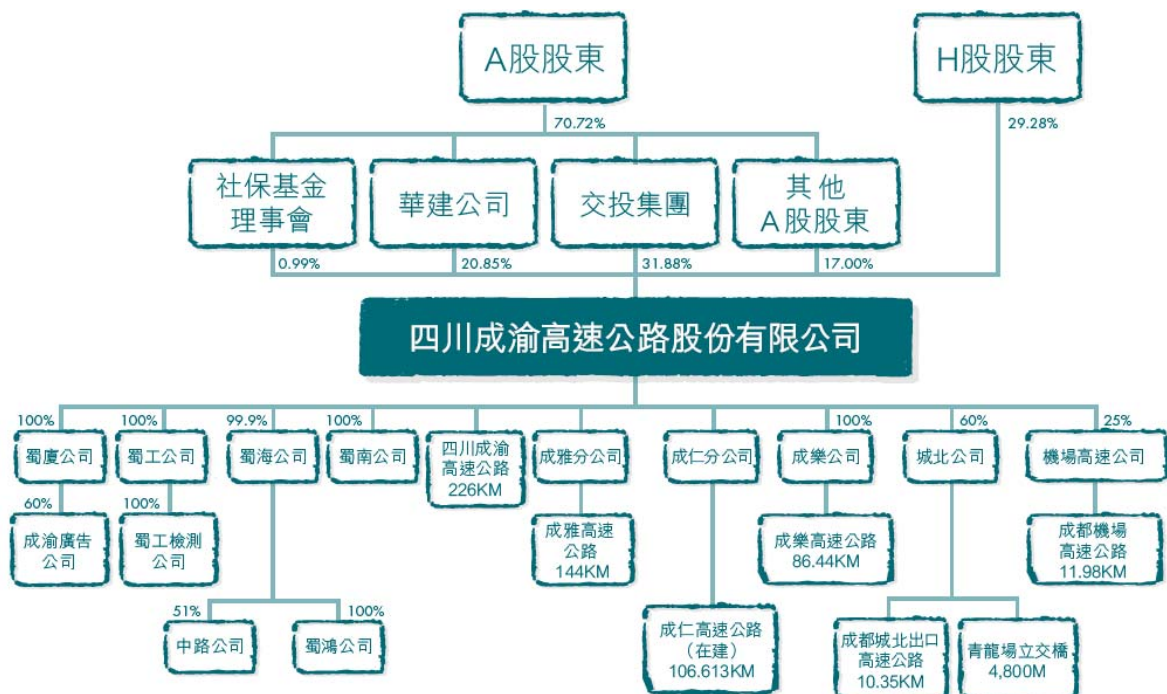
第二节 公司基本情况

一、公司简介

本公司于1997年8月19日在中华人民共和国四川省注册成立，于1997年10月7日及2009年7月27日分别于联交所及上交所挂牌上市，证券代码分别为00107和601107。主要业务为投资、建设、经营和管理中国四川省境内公路基建项目，同时亦经营其它与收费公路相关的业务。

目前，公司主要拥有成渝高速、成雅高速、成乐高速、城北出口高速以及在建的成仁高速等位于四川省境内的收费公路全部或大部分权益。截至2011年6月30日止，本公司辖下已建成高速公路总里程达467公里，在建高速公路里程约106公里，总资产约人民币14,560,064千元，净资产约人民币8,613,324千元。

截止本报告之日，本公司总股本数为3,058,060,000股（包括895,320,000股H股及2,162,740,000股A股），本公司股东及主要资产架构如下：



二、公司资料

公司法定中英文名称

四川成渝高速公路股份有限公司

Sichuan Expressway Company Limited

法定代表人

唐勇

公司国际互联网网址

<http://www.cygs.com>

公司注册与办公地址

中国四川省成都市武侯祠大街252号

邮政编码

610041

董事会秘书	张永年
电话	(8628) 8552 7510
证券事务代表	张华
电话	(8628) 8552 7510
传真	(8628) 8553 0753
投资者热线	(8628) 8552 7510 / 8552 7526
电子信箱	cygszh@163.com
联系地址	中国四川省成都市武侯祠大街252号
证券上市交易所	A股：上海证券交易所 证券代码：601107 简称：四川成渝 H 股：香港联合交易所有限公司 证券代码：00107 简称：四川成渝
公司选定信息披露报纸	《中国证券报》、《上海证券报》
登载公司中期业绩报告的网址	http://www.sse.com.cn http://www.hkex.com.hk http://www.cygs.com
公司中期业绩报告备置地点	境内：中国四川省成都市武侯祠大街252号 香港：香港中环德辅道中19号环球大厦22楼 2201-2203室

国际审计师	安永会计师事务所 香港中环金融街 8 号国际金融中心 2 期 18 楼
国内审计师	信永中和会计师事务所 中国四川省成都市航空路 1 号国航世纪中心 A 座 12 层
香港法律顾问	李伟斌律师行 香港中环德辅道中 19 号环球大厦 22 楼
中国法律顾问	北京市中银律师事务所 中国北京市朝阳区东三环中路 39 号建外 SOHO-A 座 31 层
境内股份过户登记处	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司 上海浦东新区陆家嘴东路 166 号中国保险大厦 36 楼
香港股份过户登记处	香港证券登记有限公司 香港湾仔皇后大道东 183 号合和中心 17 楼 1712-1716 号
香港主要营业地址	香港中环德辅道中 19 号环球大厦 22 楼 2201-2203 室
首次注册登记日期及地点	1997 年 8 月 19 日/中国四川省成都市
最近一次变更注册登记	2009 年 10 月 22 日

日期

企业法人营业执照注册 510000400003856

号码

税务登记号码 川国税直字 51010720189926X 号

川地税字 51900020189926X号

组织机构代码 20189926-X

主要往来银行 中国建设银行

三、主要财务数据和指标（未经审计）

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	14,560,063,747.85	11,897,692,387.30	22.38
所有者权益(或股东权益)	8,613,323,906.25	8,319,634,533.13	3.53
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.8166	2.7206	3.53
	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	768,829,715.08	741,023,731.99	3.75
利润总额	770,305,704.74	742,443,435.06	3.75
归属于上市公司股东的净利润	567,538,200.26	617,964,909.22	-8.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	566,462,207.62	616,777,445.86	-8.16
基本每股收益(元)	0.1856	0.2021	-8.16
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.1852	0.2017	-8.18
稀释每股收益(元)	0.1856	0.2021	-8.16
加权平均净资产收益率(%)	6.60	8.08	-1.48
经营活动产生的现金流量净额	333,299,717.72	706,062,243.20	-52.79
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.1090	0.2309	-52.79

注:所有者权益、每股净资产、净利润、扣除非经常性损益后的净利润等指标以归属于上市公司普通股股东的数据填列;净资产收益率为全面摊薄的。

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	年初至报告期期末金额
非流动资产处置损益	31,362.21
计入当期损益的政府补助	250,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,194,627.45
所得税影响金额	-368,997.42
少数股东权益影响额(税后)	-30,999.60
合计	1,075,992.64

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

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.59	6.60	0.1856	0.1856
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.58	6.58	0.1852	0.1852

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、股份变动情况

于本期间，本公司股份总数未变化，控股股东由川高公司变更为了交投集团。

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司股本结构如下：

股东名称	股份数（股）	占总股本比例（%）
交投集团	975,060,078	31.88
华建公司	637,679,922	20.85
全国社会保障基金理事会转持三户	30,229,922	0.99
其他社会公众股	1,415,090,078	46.28
其中：H 股	895,320,000	29.28
A 股	519,770,078	17.00
总股本	3,058,060,000	100.00

二、股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

报告期末股东总数	119423 户（其中 A 股股东 119111 户，H 股股东 312 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
交投集团	国家	31.88	975,060,078	+975,060,078	975,060,078	无
HKSCC NOMINEES LIMITED ^①	其他	29.03	887,897,999	-1,672,000	0	未知
华建公司	国有法人	20.85	637,679,922	0	0	无
全国社会保障基金理事会转持三户	国家	0.99	30,229,922	0	30,229,922	未知
全国社保基金一零四组合	其他	0.20	6,000,000	+6,000,000	0	未知
中国银行一嘉实沪深300指数证券投资基金	其他	0.11	3,418,028	-301,300	0	未知
赵培	境内自然人	0.093	2,838,000	-134,135	0	未知
杜振	境内自然人	0.091	2,770,265	+2,770,264	0	未知
刘文平	境内自然人	0.087	2,650,000	-39,800	0	未知

^① HKSCC NOMINEES LIMITED (香港中央结算(代理人)有限公司)持有的H股乃代表多个客户所持有。

	人					
中国工商银行股份有限公司—华夏沪深300指数证券投资基金	其他	0.078	2,400,000	-290,229	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		
HKSCC NOMINEES LIMITED		887,897,999		境外上市外资股 887,897,999		
华建公司		637,679,922		人民币普通股 637,679,922		
全国社保基金一零四组合		6,000,000		人民币普通股 6,000,000		
中国银行—嘉实沪深300指数证券投资基金		3,418,028		人民币普通股 3,418,028		
赵培		2,838,000		人民币普通股 2,838,000		
杜振		2,770,265		人民币普通股 2,770,265		
刘文平		2,650,000		人民币普通股 2,650,000		
中国工商银行股份有限公司—华夏沪深300指数证券投资基金		2,400,000		人民币普通股 2,400,000		
中信信托有限责任公司—建苏742		2,248,395		人民币普通股 2,248,395		
湖南强生药业有限公司		2,053,749		人民币普通股 2,053,749		
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述表格中国家股股东及国有法人股股东之间不存在关联关系，此外，本公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系。				

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	交投集团	975,060,078	2012年7月28日		受让本公司股份后承继川高公司在本公司首次公开发行

					人民币普通股（A股）时所作的承诺，即自本公司A股股票上市之日（2009年7月27日）起36个月内，不转让或者委托他人管理其已直接或间接持有本公司股份，也不由本公司收购该部分股份。
2	全国社会保障基金理事会转持三户	30,229,922	2012年7月28日		受让本公司股份后承继川高公司在本公司首次公开发行人民币普通股（A股）时所作的承诺，即自本公司A股股票上市之日（2009年7月27日）起36个月内，不转让或者委托他人管理其已直接或间接持有本公司股份，也不由本公司收购该部分股份。
上述股东关联关系或一致行动人的说明			上表中有限售条件股东之间不存在关联关系。		

2、根据联交所上市规则作出的有关披露

据本公司所知，于2011年6月30日，下述人士（除本公司董事、监事及最高行政人员外）拥有根据《证券及期货条例》（香港法例第571章）第336条而备存的本公司登记册上所载于本公司股份及相关股份中持有本公司已发行股本5%或以上之权益或淡仓如下：

于本公司普通股之好仓：

名称	股份类别	好仓/ 淡仓	占本公司持 股数目	约占本公 司已发行 总股本之 比例	约占内 资股/H 股股本 之比例	身份
主要股东						
交投集团	内资 股(国 家股)	好仓	975,060,078	31.88%	45.08%	实益持 有人
华建公司	内资 股(法 人股)	好仓	637,679,922	20.85%	29.48%	实益持 有人
其它人士						
Chilton Investment Company, Inc.	H股	好仓	71,580,266	2.34%	7.99%	所控制 的公司 之权益
Chilton Investment Company, LLC	H股	好仓	71,580,266	2.34%	7.99%	投资经 理
Chilton Richard Lockwood, Jr.	H股	好仓	71,580,266	2.34%	7.99%	所控制 的受控 公司之 权益
Matthews Internation al Capital Management, LLC	H股	好仓	54,190,000	1.77%	6.05%	投资经 理

除上文所披露者外，于2011年6月30日，概无任何人士(本公司董事、监事及最高行政人员除外)于本公司之股份及相关股份中持有按《证券及期货条例》第336条规定须知会本公司及联交所之权益或淡仓。

3、控股股东及实际控制人变更情况

为了加快构建西部综合交通枢纽及建设西部经济发展高地，2010年4月16日，四川省人民政府组建了交投集团。交投集团为国有特大型企业，注册资本350亿元，总资产1200亿元，其组织架构由集团公司本部和川

高公司、本公司以及四川省港航开发有限责任公司三大核心子公司组成。

根据交投集团的组建方案，川高公司所持本公司 31.88%的国有股份将全部无偿划转至交投集团直接持有。于 2011 年 3 月 25 日，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具了《证券过户登记确认书》，确认川高公司持有的本公司 975,060,078 股股份已过户至交投集团名下，股份性质仍为国家股。本次国有股股份无偿划转完成过户登记手续后，本公司总股本未发生变化，交投集团直接持有的本公司股份数，占到本公司发行股份总数的 31.88%，为本公司控股股东。川高公司不再持有本公司的股份。

报告期内，本公司实际控制人未发生变化，仍为四川省国资委。

4、购入、赎回或出售本公司上市证券

于本期间，本公司及其附属公司概无购入、赎回或出售任何本公司之上市证券。

第四节 董事、监事及高级管理人员情况

一、董事、监事及高级管理人员持股情况

于本期间，本公司董事、监事、高级管理人员均未持有或买卖本公司股份。

二、董事、监事及高级管理人员变动情况

于本期间内，本公司董事、监事、高级管理人员无变动。

三、根据联交所上市规则作出的权益披露

据本公司所知，于 2011 年 6 月 30 日，概无本公司董事、监事及最高行政人员或彼等各自之联系人就其于本公司及本公司之相关法团（定义见《证券及期货条例》第 XV 部）之股份、相关股份或债券证（视情况而定）中拥有任何根据《证券及期货条例》第 XV 部之第 7 及第 8 分部的规定须知会本公司及联交所的权益或淡仓（包括根据《证券及期货条例》该等规定而被视为或当作该等董事、监事，最高行政人员拥有的权益及淡仓），或根据《证券及期货条例》第 352 条规定须予登记，或根据《上市公司董事进行证券交易的标准守则》须知会本公司及联交所的权益或淡仓。

第五节 董事会报告

一、经营环境

经济发展是决定交通需求增长的关键因素。2011年上半年，面对复杂多变的国际形势和国内经济运行出现的新情况新问题，国家不断加强和改善宏观调控，经济运行总体良好。经国家统计局初步测算，上半年国内生产总值 204459 亿元，按可比价格计算，同比增长 9.6%。四川省上半年实现地区生产总值（GDP）9300 亿元左右，同比增长 14.5%；全省社会消费品零售总额 3707.7 亿元，同比增长 18.0%，其中汽车类零售额 398.5 亿元，同比增长 19.8%。

二、业务回顾与分析

（一）业绩综述

本集团的盈利主要来源于收费公路的经营和投资。于报告期末，本集团运营的收费公路项目主要为 4 条高速公路：成渝高速、成雅高速、成乐高速以及城北出口高速，总里程约达 467 公里。

2011 年上半年，尽管我国经济运行态势总体保持良好，但增速较上年同期已有所放缓；此外，由于原西部大开发相关税收优惠政策已于 2010 年底到期，在政府税务部门明确下达新的税收政策之前，本公司、成乐公司及城北公司的所得税费用暂按 25% 税率计算（上年同期为 15%），以及随着业务的推进，集团融资成本有所增加等因素，对集团的收入和盈利水平构成了一定影响。截至 2011 年 6 月 30 日止半年度，本集团实现营业收

入人民币 1,535,925 千元（2010 年同期：人民币 1,252,200 千元），同比增长 22.66%，其中通行费总收入人民币 1,203,865 千元（2010 年同期人民币：1,113,972 千元），同比增长 8.07%；利润总额人民币 770,306 千元（2010 年同期：人民币 742,443 千元），同比增长 3.75%；归属于本公司股东的净利润人民币 567,538 千元（2010 年同期：人民币 617,965 千元），同比下降 8.16%；基本每股收益人民币 0.1856 元（2010 年同期：人民币 0.2021 元），同比下降 8.16%。

截至 2011 年 6 月 30 日止，本集团总资产已达人民币约 14,560,064 千元，净资产约人民币 8,613,324 千元。

（二）收费公路运营情况

本集团通行费收入构成及比例如下：

项 目	2011 年 1-6 月 (人民币千元)	占通行费总 收入比例 (%)	2010 年 1-6 月 (人民币千元)	占通行费 总收入比 例 (%)
成渝公司	576,809	47.91	557,915	50.08
成雅分公司	326,010	27.08	310,681	27.89
成乐公司	247,999	20.60	192,109	17.25
城北公司	53,047	4.41	53,267	4.78
合计	1,203,865	100.00	1,113,972	100.00

附注 1：仅就上表而言，成渝公司概不包括成雅分公司。

附注 2：城北公司通行费收入为青龙场立交桥及城北出口高速公路之总和。

本集团主要高速公路运营情况：

项 目	权益比例	折算全程日均车流量（架次）			通行费收入（人民币千元）		
		2011年 1-6月	2010年 1-6月	增减 （%）	2011年 1-6月	2010年 1-6月	增减 （%）
成渝高速	100%	23,751	20,661	14.96	576,809	557,915	3.39
成雅高速	100%	15,845	15,224	4.08	326,010	310,681	4.93
成乐高速 *	100%	22,319	24,775	不适用	247,999	192,109	29.09
城北出口 高速（含 青龙场立 交桥）	60%	33,689	34,123	-1.27	53,047	53,267	-0.41

* 本期间成乐高速车流量统计数据失真，故与上年同期不具可比性，原因如下：2010年12月26日作为成乐高速延伸线路的乐宜（乐山-宜宾）高速公路（以下简称“乐宜高速”）建成通车，给成乐高速带来了交通增量。但随着乐宜高速的开通，成乐高速主线站乐山站被撤消，同时建成了匝道站乐山站（四个匝道），成乐高速仅负责其中的两个匝道口（一进一出），另两个匝道归乐宜高速管理，而成乐高速车流量统计方法为站口流量统计法，因此本期间部分车流量未计入成乐高速。

本公司及重要分公司、附属公司经营情况：

单位：人民币千元

项 目	营业收入	营业成本	营业利润 率%	营业收入 同比增减 %	营业成本 同比增减 %	营业利 润 率同比 增减%
成渝公司	579,880	159,666	72.47	3.75	13.14	-3.05
成雅分公 司	327,617	96,079	70.67	3.40	3.93	-0.21
成乐公司	249,547	46,674	81.30	29.37	13.33	3.37
城北公司	53,110	14,479	72.74	-0.41	-1.82	0.54

合计	1,210,154	316,898	73.81	7.86	9.46	-0.53
----	-----------	---------	-------	------	------	-------

注：仅就上表而言，成渝公司概不包括成雅分公司。

报告期内，本集团的通行费收入总体持续增长，但增幅有所回落。期内对收费公路营运表现产生影响的因素主要包括：

——2011年上半年，尽管国际经济、政治环境仍处在动荡之中，我国的宏观经济政策已把调整结构、控制通胀放在重要位置，通过加强和改善宏观调控，保障了经济运行态势总体良好。今年上半年的GDP增速虽然略低于上年同期，但仍然保持了较高的增长水平，这成为继续拉动交通需求的根本动力。

——作为四川的大型基建类集团公司，国家西部大开发战略向纵深推进；成渝经济区区域规划于今年3月获国务院批准，从而上升为了国家战略；以及四川省政府于今年1月审定通过了《四川省高速公路网规划（2011年调整方案）》，将全省高速公路网总规划里程由过去的8600公里增至约12000公里等举措，对集团的持续健康发展均产生了积极和深远的影响。

——近年来，随着四川省招商引资力度的不断加大，截至目前，落户成都的世界500强企业已达到200家，居西部城市之首，从而增大了对四川交通的需求，为本集团的经营和发展带来了积极影响。

——在国家货币政策转向稳健、车辆购置税优惠等有关消费促进政策退出等因素影响下，国内车市稍见回落，但汽车消费总体仍保持不低的增长率。上半年全国汽车类零售总额达9538亿元，同比增长15.0%；四川省汽车类零售额达398.5亿元，同比增长19.8%，增速分别较上年同期回落22.1个百分点及10.1个百分点。汽车消费的持续增长仍然对集团的经营业绩起到促进作用。

——上半年，四川省入境旅游市场恢复态势良好，全省共实现旅游总收入 1231.84 亿元，同比增长 29.7%，有效带动了交通流量的增长。

——四川省自 2007 年 6 月 1 日起对货运车辆行驶高速公路实施计重收费政策，在货车计重收费试行期限内（至 2010 年 9 月 30 日止），对正常装载货车给予 20%通行费优惠。目前该试行期已经到期，但因尚未接到相关政府主管部门关于该事项的正式批复，我省货车通行费优惠征收政策仍在继续执行。

本集团高速公路的营运表现，还受到周边竞争性或协同性路网变化以及周边道路整修所带来的正面或负面的影响。报告期内，以下高速公路不同程度地受到此等因素的影响：

成渝高速：2010 年 12 月 26 日，乐宜高速公路建成通车，成都至宜宾的通道继经成渝、内宜（内江—宜宾）高速公路到宜宾外又新增了一条经成雅、成乐、乐宜高速公路抵达宜宾的通道，这对成渝高速的车流量产生一定的分流影响。

成雅高速：（1）2010年11月9日，邛名（邛崃市—雅安市名山县）高速公路建成通车，其首尾分别与成温邛（成都市—温江区—邛崃市）高速公路、成雅高速相接，成为成都至雅安的第二条快速通道，从而对成雅高速车流量产生一定的分流影响。（2）318线公路养护维修工程于2011年2月完工，该路与成雅高速之雅安东站—名山站—太平站路段平行，并且由于雅安市政府对川T客车实行通行费统缴政策，加之该路未实施货车计重收费，因而对成雅高速雅安段交通流量构成分流影响。（3）2010年12月26日，乐宜高速公路的建成通车，为成雅高速带来了一定交通增量。

成乐高速：（老路）103 线眉山段的维修整治工程于 2011 年 4 月完工

通车，造成成乐高速相应路段部分车辆的回流；乐宜高速于 2010 年 12 月 26 日建成通车，成为了成乐高速的延伸线路，从而给成乐高速带来了交通增量。

城北出口高速：期内，由于以下因素，城北出口高速的车流量及通行费收入均出现下滑：（1）2010 年底，川陕大件路扩容改造工程完工通车，并于今年 1 月 26 日起其三河场、广汉 2 个收费站停止收费；（2）2010 年 11 月，成德（成都—德阳）大道（北新干线及北延线）成都市区二环路至广汉市三星镇竣工通车；（3）2010 年 11 月底，成青金（成都—青白江—金堂）快速通道于龙潭寺三环路建成了全互通立交桥，使该路交通更为便利；（4）为缓解城区交通拥堵，2011 年 1 月起，成都市三环路实行限时通行；此外，2011 年 6 月 20 日至 9 月 30 日，三环路主辅车道进行路面维修，实施客车单双号限行，导致经三环路进入城北出口高速的车流量减少。

（三）公司投资与融资情况

1、公司投资情况

—投资兴建成仁高速

本公司于 2009 年 7 月 15 日召开了 2009 年第三次临时股东大会，审议通过了对成仁高速的投资与兴建计划。成仁高速起于成都绕城高速公路(K34+600)，止于眉山市仁寿县与内江市威远县交界的纸厂沟，全长约 106.613 公里。预计该项目开通营运日期为 2012 年年底前后，项目经营期限为自该路段开始收取通行费之日起计二十九年三百天。

截止本报告期末，项目工程建设进展顺利，2011 年上半年累计完成

投资人民币 1,187,119 千元。自开工累计完成投资人民币 3,167,148 千元，占项目预算投资总额人民币 7,311,141 千元的 43.32%，其中完成建安投资人民币 1,742,613 千元。

成仁高速公路的投资与兴建将进一步巩固本公司于四川省和中国西部地区从事投资、管理和经营高速公路的业务地位及提升本公司的核心竞争力，进而增强本公司的可持续发展能力。

—投资建设双流仁宝BT项目【成都市双流县天府新区仁宝项目园区道路建设-移交（BT）项目】

于2010年11月24日及2011年1月28日，公司分别召开董事会审议批准了本公司参与双流仁宝BT项目第一期和第二期工程的签约、筹备、建设、移交等相关工作和安排。两期工程分别包括工业园区大道、货运大道、正公路西二段、综保大道4条道路共12.1公里及工业园区大道东段、物联大道、仓库道路、综保横路、巡逻道路和双黄路综保区段共15.96公里以及仁宝项目园区基础设施工程所涉及的电力浅沟，估算投资总额分别约为人民币6.87亿元及6.65亿元。公司分别于2010年12月及2011年1月陆续中标该项目第一、二期工程，并于2011年1月及3月分别就一、二期工程与双流县交通局签署了《投资协议书》。2011年1月6日，本公司独家设立了蜀南公司作为项目公司，负责该项目的开发建设。目前，一、二期工程建设进展顺利，分别完成投资人民币约4.17亿元（含代垫土地征拆款2.4亿元）及2.71亿元（含代垫土地征拆款2.04亿元），分别占估算总投资的60.70%及40.75%。

本公司首次以BT形式投资建设交通基础设施项目，拓展和丰富了公司的业务发展思路和经验，亦为集团开辟了新的利润增长点，有助于进一步

增强集团的整体盈利能力。

—投资仁寿土地挂钩试点与仁寿大道连接线建设-移交（BT）项目

2011年1月28日,公司第四届董事会第三十四次会议审议通过了关于拟投资仁寿土地挂钩试点与仁寿大道连接线建设-移交（BT）项目的议案。其中仁寿土地挂钩试点项目地处仁寿县文林镇（县城所在地）高滩村,涉及土地4848亩,投资内容包括项目区范围内农房拆迁、安置点三通一平及配套市政道路、安置房（含前期工作）建设（约11.27万平方米）及安置小区附属工程;仁寿大道连接线项目起于正在建设的仁寿大道,止于成仁高速公路仁寿互通式立交收费广场,规划设计长度4.693公里,红线宽度为110米,投资实施内容为60米道路、应急避难疏散场地及绿化工程。公司于2011年3月中标该项目,于2011年5月,与仁寿县资产经营有限公司（仁寿县人民政府特别授权）签订了《项目合作框架协议》,项目总投资约为人民币71221万元,其中土地挂钩试点项目投资31784.60万元,连接线项目投资39436.40万元（最终以政府有权审计部门审计结果为准）,并确定由本公司全资子公司蜀工公司实施连接线项目,由本公司控股子公司蜀海公司独家设立项目公司蜀鸿公司,以实施土地挂钩试点项目。2011年5月,蜀工公司与仁寿县重点交通建设项目领导小组办公室（仁寿县人民政府特别授权）签订了关于仁寿县仁寿大道连接线项目的《投资建设协议》,目前该项目已开工建设。2011年7月20日,蜀鸿公司成立,并于同年8月与仁寿县国土资源局（仁寿县人民政府特别授权）签订了关于仁寿土地挂钩试点项目的《投资建设协议》,负责开展对该项目的投资建设工作。

一集团高速公路沿线加油站整合项目

为顺应集团“一主两翼”发展思路，大力发展高速公路延伸产业，本公司决定引进合作方对高速公路沿线加油站进行共同投资经营。2010年11月，经本公司公开比选，中国石油天然气股份有限公司（“中石油”）四川销售分公司中选；2011年3月，本公司与中石油四川销售分公司签订《高速公路沿线相关加油站和服务区投资建设经营合作框架协议》，确定双方共同出资设立新公司，本公司授权蜀海公司处理新公司设立的相关事宜；2011年3月29日，蜀海公司召开第四届董事会第四次会议及二〇一一年度股东会会议，形成了《关于投资经营管理加油站的决议》，批准同意蜀海公司与中石油共同出资设立新公司；2011年5月，蜀海公司与中石油签订《出资协议》，拟分别出资人民币2652万元及2548万元（占注册资本的比例分别为51%及49%），共同成立新公司—中路公司；2011年6月，中路公司于四川省工商行政管理局注册登记并正式成立，注册资本为人民币5200万元。中路公司拟租赁本公司所属成仁高速公路可建设4对加油站的土地及相关资源，出资建设并经营该4对加油站；其次拟租赁经营公司所属成渝高速公路沿线加油站，并逐步拓展开发(租赁)公司所属其它高速公路沿线加油站。

中路公司的设立搭建了整合集团旗下高速公路沿线加油站的平台，为集团依托高速公路做大做强相关产业迈出了坚实的一步。

一 对遂渝高速四川段及成南高速的资产收购计划

2008年3月20日及5月9日，本公司分别与遂渝高速四川段及成南

高速之产权拥有人四川成南高速公路有限责任公司（“成南公司”）及成南公司控股股东川高公司签署了不具法律约束力的《遂渝高速公路四川段资产收购及相关事项的意向性协议书》及《成南高速公路资产收购事项的意向性协议书》。本公司现已完成与建议收购相关的中介机构的选聘工作，成南公司已基本完成收购前的准备工作（如资产清理），但由于成南公司的土地处置相关问题尚在解决之中，收购工作因此延后。

随着交投集团的组建以及川高公司所持本公司国有股份无偿划转工作的完成，本公司的控股股东已于2011年3月25日由川高公司变更为交投集团。根据交投集团《关于解决四川高速公路建设开发总公司与四川成渝高速公路股份有限公司同业竞争问题有关事项的函》，于本次国有股份无偿划转工作完成之后，交投集团将督促并协调启动本公司向川高公司收购成南公司股权（拟收购股权比例不低于51%）的工作，并力争在3年内完成收购。

2、公司融资情况

—短期融资券

2007年8月28日，本公司召开股东大会，批准了每年发行总额不超过人民币20亿元，为期三年的短期融资券计划。2008年2月19日，公司完成了总额为人民币15亿元的短期融资券发行，2009年2月19日，公司兑付了上述短期融资券。2009年11月27日再度发行了20亿元人民币短期融资券，并于2010年11月29日进行了兑付。

2010年11月16日，本公司召开临时股东大会，批准了自即日起三年内，在中国境内一次或分次注册不超过本公司及其附属公司最近一期的

经合并审计后的净资产（含少数股东权益）的40%的非金融企业债务融资工具，在注册有效期内发行；并同意公司于2009年11月10日已通过中国银行间市场交易商协会注册的20亿元短期融资券在其注册有效期内继续发行。2011年3月17日，公司完成了上述已通过中国银行间市场交易商协会注册的短期融资券的发行，发行额20亿元人民币，期限365天，单位面值100元人民币，发行利率4.58%。

本期融资券募集资金可以优化本公司债务结构、降低财务成本。

一、中长期银团贷款

2010年3月，本公司与中信银行股份有限公司成都分行等九家银行签署了期限为20年（2010年3月12日至2030年3月11日）、总金额不超过人民币48.90亿元的中长期银团贷款合同，该项贷款资金拟用于成仁高速项目建设。截止2011年6月30日，已累计提取贷款人民币20.27亿元。

（四）其它业务情况

于本期间，本集团除经营收费公路以外的其它收入及收益共实现人民币332,060千元，较上年同期增长140.23%。其中，工程施工业务收入人民币303,714千元，较上年同期增长146.57%。

三、经营成果及财务状况分析

（一）经营成果分析

本集团业绩摘要

单位：人民币千元

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	同比增减(%)
营业收入	1,535,925	1,252,200	22.66
其中：车辆通行费	1,203,865	1,113,972	8.07
利润总额	770,306	742,443	3.75
净利润	577,720	629,610	-8.24

营业收入及营业成本

单位：人民币千元

业务类别	营业收入		营业成本		毛利率(%)	
	2011年1-6月	同比增减(%)	2011年1-6月	同比增减(%)	2011年1-6月	同比增减(%)
车辆通行费	1,203,865	8.07	309,594	9.81	74.28	-0.55
成渝高速	576,809	3.39	154,049	13.46	73.29	-3.13
成雅高速	326,010	4.93	94,911	4.53	70.89	0.17
成乐高速	247,999	29.09	46,327	13.60	81.32	3.24
城北出口高速	53,047	-0.41	14,307	-1.89	73.03	0.56
配套服务	11,367	56.57	4,288	61.99	62.28	-1.98
工程施工	303,714	146.57	296,607	165.65	2.34	-74.97
其他业务	16,979	117.85	6,373	13.80	62.47	121.92
合计	1,535,925	22.66	616,862	53.51	59.84	-11.88

2011年1-6月，本集团实现营业收入人民币1,535,925千元，比上年同期增长约22.66%，其中：实现车辆通行费收入人民币1,203,865千元，占营业收入的78.38%，比上年同期增长约8.07%；双流仁宝BT项目完成工程施工收入人民币244,215千元（2010年同期：无）；双流仁宝BT项目垫付征地拆迁款本期应收利息收入人民币8,847千元（2010年同期：无）（根据和双流县交通运输局签订的仁宝项目投资协议（“仁宝协议”），本集团须就拆迁安置费带息预付予双流县交通局，在项目完成后由双流县交通局根据预付的金额和按照中国人民银行一年期基准利率上浮1%所得的利息进行清偿。于2011年6月30日，本集团共预付了人民币444,000千元和预提应收利息人民币8,847千元。）。影响本集团收入的主要因素详见本报告之「业务回顾与分析」部分。

2011年1-6月，本集团营业成本为人民币616,862千元，比上年同期增长约53.51%，主要原因：（1）因为上年公路经营权增加导致摊销增加及随车流量增长而使公路经营权摊销费用较上年同期增加约人民币12,387千元；部分固定资产已按政策折旧完毕使本期固定资产折旧费用较上年同期减少约人民币1,391千元；（2）由于双流仁宝BT项目开工，本期新增工程施工成本人民币244,215千元（2010年同期：无）；（3）公路维护成本减少人民币5,821千元。

管理费用

管理费用本期发生额58,348千元较上年同期增加11,189千元，增长23.85%，主要是：（1）随着公司业务的拓展，员工人数有一定增加，及随着在岗职工平均工资的增长，本期间工资总额及各项社会保险、住房公积金的缴交金额均有一定幅度的提高；（2）成乐公司本期土地使用权摊

销核算科目进行了调整，本期列入管理费用核算，金额为人民币3,613千元，而上年同期列入主营业务成本核算；（3）本期合并范围发生变化，比去年同期新增两家单位。

财务费用

2011年1-6月，本集团财务费用为人民币45,250千元，比上年同期增长约54.80%，主要原因为：本期增加了银行贷款及融资利率上升所致，且本期含发行短期融资券支付的承销费用人民币8,000千元。

所得税费用

2011年1-6月，本集团所得税费用为人民币192,586千元，比上年同期增长约70.68%，主要原因是原西部大开发相关税收优惠政策于2010年到期，在新的税收优惠政策发布前，本公司、成乐公司及城北公司暂按25%的税率计算（2010年同期为15%）。

净利润

2011年1-6月，本集团净利润为人民币577,720千元，比上年同期下降约8.24%。其中：归属于本公司股东的净利润为人民币567,538千元，较上年同期下降8.16%。主要原因为：

- （1）本集团本年通行费收入较上年同期有一定幅度的增长；
- （2）该增长部分被公路经营权摊销、所得税及财务费用的增加部分抵销。

（二）财务状况分析

非流动资产

于 2011 年 6 月 30 日,本集团非流动资产为人民币 11,665,587 千元,较 2010 年末增长 15.41%,主要为:

本年新增固定资产人民币 25,773 千元;公路经营权增加人民币 1,186,602 千元(为成仁高速建设工程支出);在建工程增加人民币 98,714 千元,其中:成渝高速、成雅高速及成乐高速道路及服务区技改工程项目计人民币 95,826 千元;计提折旧及无形资产摊销共计人民币 177,863 千元。

流动资产和流动负债

于 2011 年 6 月 30 日,本集团流动资产为人民币 2,894,477 千元,较 2010 年末增长 61.76%,主要为:货币资金期末余额较年初增加人民币 709,910 千元,主要是本期日常经营增加的经营现金流量净额及筹资活动筹集的资金冲抵投资活动支出增加的结余资金;应收账款期末余额比年初增加人民币 244,836 千元,主要是蜀南公司应收双流县交通局双流仁宝 BT 项目工程收入款及征地拆迁款投资收益人民币 253,062 千元;其他应收款期末余额比年初增加人民币 54,688 千元,主要是本期支付的双流仁宝 BT 项目履约保证金人民币 59,208 千元及支付的仁寿县仁寿大道连接线投资项目征地拆迁款人民币 42,100 千元。

2011 年 6 月 30 日,本集团流动负债为人民币 3,245,449 千元,较 2010 年末增长 56.29%,主要为:增加短期融资券人民币 2,000,000 千元,同时归还短期借款人民币 1,200,000 千元;应付账款期末余额比年初增加人民币 217,060 千元,主要是成仁分公司新增人民币 295,660 千元,为工程已完工尚未计量产值的暂计量支付款项;应付利息期末余额比年初增加人民币 27,041 千元,主要是新增短期融资券利息人民币 26,971 千元。

非流动负债

于 2011 年 6 月 30 日，本集团非流动负债为人民币 2,570,870 千元，较 2010 年末增长 84.00%，主要为：成仁高速建设项目增加银行贷款人民币 913,088 千元；双流仁宝 BT 项目增加银行贷款人民币 300,000 千元；及期末部分长期计息贷款将于一年内到期，而相应重分类至一年内到期银行及其他计息贷款所致。

权益

于 2011 年 6 月 30 日，本集团权益为人民币 8,743,745 千元，较 2010 年末增长 3.80%，主要为：（1）本期实现净利润人民币 577,720 千元，增加权益；（2）本期分配股利人民币 266,051 千元，减少权益。

资本结构

于 2011 年 6 月 30 日，本集团的资产总额为人民币 14,560,064 千元，负债总额为人民币 5,816,319 千元，负债资本比率为 39.95%（2010 年：29.20%）。负债资本比率按本集团总负债除以总资产计算。

现金流量

于 2011 年 6 月 30 日，本集团的现金及银行结余为人民币 1,993,629 千元，其中：港币存款 33 千元（折合人民币 28 千元），人民币现金及存款 1,993,601 千元，较 2010 年末增加人民币 709,910 千元（2010 年 12 月 31 日：人民币 1,283,719 千元）。本期，本集团经营现金净流入为人民币 333,300 千元（2010 年同期：人民币 706,062 千元）。

本期间，本集团现金流出主要包括：日常经营管理现金支出人民币 754,276 千元（含双流仁宝 BT 项目建设支出人民币 357,579 千元）；支付的各项税费人民币 185,772 千元；成渝高速、成雅高速和成乐高速技改工程项目支出计人民币 78,134 千元；成仁高速建设项目支出计人民币 818,324 千元（含支付的利息）；支付双流仁宝 BT 项目征地拆迁费用人民币 444,000 千元及仁寿大道连接线项目征地拆迁费用人民币 42,100 千元；支付利息人民币 29,579 千元（不含成仁高速的利息支出）；支付股息（含少数股东股息及汇兑损益）人民币 271,335 千元。

资本承担

本集团正在实施的项目资本承担为人民币 4,696,471 千元，主要包括：成渝高速、成雅高速及成乐高速公路技改工程人民币 87,508 千元及成渝高速、成雅高速公路服务区及收费站改造为人民币 126,062 千元、成仁高速项目约为人民币 4,414,661 千元、建造固定资产为人民币 68,240 千元。

外汇波动及风险

除本公司需购买港币向 H 股股东派发股息外，本集团的经营收支和资本支出均主要以人民币结算，汇率波动对本集团业绩无重大影响。

另外，本集团于本期间内并没有套期金融工具。

借贷及偿债能力

于 2011 年 6 月 30 日，本集团之银行及其他计息借款共计人民币 4,731,416 千元。其中银行借款余额为人民币 2,649,598 千元，附带之年息 4.86 厘至 6.31 厘（2010 年同期：4.78 厘至 5.35 厘）；短期融资券余额

为人民币 2,000,000 千元，附带之年息 4.58 厘；其他借款余额为人民币 81,818 千元，附带之年息 2.82 厘至 5.00 厘不等；相关余额详情如下：

	付息借款到期情况			
	总额 人民币千元	1 年以内 人民币千元	>1 年到 5 年 人民币千元	5 年以上 人民币千元
境内商业银行借款	2,649,598	155,000	1,059,750	1,434,848
短期融资券	2,000,000	2,000,000		
其他借款	81,818	22,727	59,091	
合计(2011-06-30)	4,731,416	2,177,727	1,118,841	1,434,848
合计(2010-12-31)	2,675,146	1,297,727	855,659	521,760

本集团凭借稳定的现金流量、稳健的资本结构及良好的信贷记录，同金融机构建立和保持了良好的信贷关系，能享受最优惠的贷款利率。本集团已获得中国建设银行人民币16.9亿元，中国工商银行人民币10.5亿元，中国银行人民币6.0亿元，上海浦东发展银行人民币5.0亿元，华夏银行人民币3.0亿元及招商银行人民币1.0亿元可供未来一年或两年内使用的授信额度。根据上述银行出具的确认函，本集团可在未来一年和两年在授信额度限额内提取现金分别为人民币41.4亿元和人民币1亿元。截至2011年6月30日止，上述授信额度中人民币38.4亿元和人民币1亿元仍未被使用并可在未来一年或两年使用。此外，在2010年，中信银行股份有限公司(成都分行)为牵头银行，与另外八家在中国开展业务的银行组成银团，与本集团签订了人民币48.9亿中长期借款合同，该借款资金专用于成仁高速公路项目，截至2011年6月30日止，已提款人民币20.27亿元。

或有负债及资产抵押

于2011年6月30日，本集团分别以净值为人民币174,822千元及人民币1,193,705千元(2010年：人民币181,706千元及人民币1,212,637千元)的

城北出口高速公路及成乐高速公路之相关收费经营权重分别用于人民币166,000千元及人民币106,400千元(2010年:人民币166,000千元及人民币106,400千元)之银行贷款的抵押。

除以上所述者外,于2011年6月30日本集团并无任何或有负债及其他资产抵押或担保。

四、业务发展计划

2011年下半年,中国经济可望继续保持平稳较快的发展势头,本集团的经营和发展将继续享有一个较为稳定、健康的外部环境。为此,本公司审时度势,制定出公司下半年经营策略和工作计划:

1、切实有效地贯彻执行集团的发展战略。一方面立足主业,通过继续加强和完善现有资产的经营和管理,以保障和提高集团整体经营效益,实现经营业绩的持续增长;另一方面,加大业务拓展力度,为集团的发展培育新的利润增长点。

2、高效、有序地推进在建项目。继续抓好成仁高速 BOT 项目、双流仁宝BT项目以及仁寿土地挂钩试点与仁寿大道连接线BT项目的工程建设工作,加强项目管理和监督,确保实现设定的工期、质量、造价及安全目标,以扩大集团资产及经营规模,加快集团的发展步伐。

3、积极探索多种融资渠道。在保证财务安全的前提下,加强对融资品种的研究,积极推进融资工作,确保现金流对负债的支持以及财务资源对集团业务发展的支持,以保障集团的健康发展。

4、不断提高服务水平、加大收费管理力度。抓好服务区改造、完善服务功能,保障道路良好的营运秩序;加大收费稽查力度,确保公司收入

稳步增长。

5、继续抓好道路养护管理工作。下半年，公司将继续加大对集团旗下道路资产的预防性养护力度、做好道路路面日常养护工程。同时，持续推行新工艺、新材料、新技术的应用，不断提高道路养护的科技含量和施工水平，推进维修保养信息化管理，为本集团道路状况的长期稳定创造条件。

6、进一步完善人力资源体系建设。坚持“德才兼备、竞争上岗”的用人原则；建立和完善绩效考核体系和激励约束机制；通过终身继续教育与学历教育相结合等方式不断加强各级员工的培训、培养，提高员工的业务素质及综合管理能力；此外，进一步完善劳动保障制度，深化和谐劳动关系，构建和谐企业。

7、完善企业内部控制体系。为加强和规范企业内部控制，提高企业经营管理水平和风险防范能力，促进企业可持续发展，维护社会主义市场经济秩序和社会公众利益，根据财政部、证监会等五部委印发的企业内部控制基本规范及配套指引的要求，公司于2011年1月上旬启动了内部控制规范实施工作，并计划于2011年9月前初步完成内控体系构建工作，2011年第4季度进入试运行状态。公司将切实建立健全和推行权责明确、管理科学、执行高效的企业内控制度，以提升企业综合管理能力和管理效率，为集团的发展发挥保障作用。

展望未来，我们将抓住四川交通跨越式发展以及成渝经济区建设的历史机遇，按照集团“整合内部资源，突出核心主业，发挥专业优势，扩张相关产业”的发展定位，以“一主两翼”的发展模式来提升和扩大集团的业务发展空间和资产规模，即在突出高速公路运营这一主业的同时，为集团发展再添双翼：一是公路基础设施的建设、投资；二是发展高速公路延

伸产业，努力将公司打造成为主业鲜明突出、经营稳健、治理结构健全、管理水平优良的大型基建类集团公司。

第六节 重要事项

一、公司治理

本公司严格遵守《公司法》、《证券法》、中国证监会有关法律法规及上交所上市规则的相关要求，遵循稳健、透明和维护全体股东权益的公司管治原则，不断完善公司治理制度，为公司规范运作建立了制度保障。公司治理的实际情况，与中国证监会《上市公司治理准则》的要求和规定不存在重大差异。

于本期间，本公司尚未按照联交所上市规则附录十四所载之《企业管治常规守则》中相关守则条文的规定，设立具有特定成文权责范围的薪酬委员会。目前为止，本公司董事、监事及高级管理人员的薪酬乃根据中国的相关政策或规定、本公司的实际情况以及所在地成都市的企业在岗职工人均收入水平的适当比率而厘定，并经由本公司股东大会审议批准。除此之外，本公司于本期间内已全面遵守联交所上市规则附录十四所载之企业管治常规守则条文。

良好的公司治理，不仅仅是为了满足监管机构对上市公司运作的基本要求，更重要的是满足公司发展的内在需求。科学规范的决策体系、相互制衡的监督机制以及切实有效的执行力，是公司健康、持续发展的基石。本公司自成立起，就建立了由股东大会、董事会、监事会和经理层组成的公司治理架构，并在实践中不断检讨和完善。到目前为止，公司已实现了董事长和总经理的分设，在董事会辖下成立了审计委员会并切实地开展工作，并推行了具独立性的内部审计制度，建立了内部控制制度，以公司章程为基础制定了多层次的治理规则，用以明确各方的职责、权限和行为标准。公司股东大会、董事会、监事会和经理层依据法规和治理规则，各司

其职、互相协调、有效制衡，不断提升公司治理水平，为促进公司发展和增加股东价值奠定了良好的基础。

1、公司治理制度的不断完善

为了进一步提升公司的规范运作及管制水平，在原有规管制度基础上，于2011年3月，公司制定通过了《内部控制规范实施工作方案》及《内部控制制度》等制度。

2、公司内部控制制度的建立

完整的内部控制体系和完善的内部控制制度，是约束、规范企业管理行为的准则，是减少风险的重大措施。实施内部控制可以及时发现和纠正各种错弊及不法行为，有利于保证资产安全、完整，保证经营成果与财务状况真实、可靠。截至目前，公司已结合实际建立了符合规范要求的内部控制制度，并经董事会审议通过。

报告期内，本公司按照五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》以及各项内部控制应用指引等的要求，结合本公司内部管理的需要，为完善内部控制制度管理体系，专门成立了内部控制建设领导小组组织开展相关工作，同时聘请了专业的中介机构—北京利安达会计师事务所提供专业支持，对内部控制体系进行系统全面的梳理整合。目前相关工作正在进行中，并计划于2011年9月前初步完成内控体系构建工作，2011年第4季度进入试运行状态，并针对试运行中发现的问题，进行不断整改。

根据董事会对本期间公司内部控制制度有效性的检查，董事会认为，本公司组织完善，并已按照国家有关部门的要求建立了相应的内部控制制度，且得到了有效遵循，保证了公司生产经营管理的正常运行，对经营风险起到了有效的控制作用；同时，公司的内部控制体系优化完善工作也进展顺利，公司将切实建立健全和推行权责明确、管理科学、执行高效的企

业内控制度，以提升企业综合管理能力和管理效率，为集团的发展发挥保障作用。

3、 本公司审核委员会由本公司三名独立非执行董事组成（包括罗霞女士、冯建先生及赵泽松先生），均为财务、交通行业的资深专业人士。审核委员会已审阅并确认本集团截至2011年6月30日止半年度未经审核的财务报告及中期业绩报告。

4、 本期间，有关董事及监事的证券交易，本公司已采纳一套不低于联交所上市规则附录十之《上市发行人董事进行证券交易的标准守则》

（《标准守则》）所订标准的行为守则，经向所有董事、监事作出特定查询后，确认本公司董事及监事均已遵守《标准守则》所规定有关董事进行证券交易的标准及其本身所订有关的行为守则，不存在任何不遵守《标准守则》的情况。

二、利润分配

1、2011 年中期股息

本公司董事会决议不派发截至2011年6月30日止6个月的中期股息，也不进行资本公积金转增股本。

2、2010 年度利润分配方案及实施情况

经信永中和会计师事务所审计，2010年度集团合并后归属于母公司所有者的净利润约为人民币11.45亿元，其中：母公司实现的净利润为人民币946,804,258.02元，按税后利润的10%提取法定盈余公积金人民币94,680,425.80元，及按税后利润的20%提取任意盈余公积金人民币

189,360,851.60元后，当年实现的可供股东分配利润为人民币662,762,980.62元。

公司董事会建议按2010年末总股本305,806万股计算，向全体股东每股派发现金红利人民币0.087元（含税），共计派发现金红利人民币266,051,220.00元（含税）。不实施资本公积金转增股本方案。

于2011年5月25日，本公司2010年度利润分配及派发股息方案经2010年度股东周年大会审议批准。

于2011年6月10日及6月20日，按2010年末总股本305,806万股计算，已分别向H股股东及A股股东派发每股现金红利人民币0.087元（含税），总额约为人民币266,051,220.00元（含税）。剩余利润结转下一年度。

3、报告期内现金分红政策的执行情况

根据2009年4月15日股东大会批准的《A股发行后三年股息分配方案》，本公司在A股发行后三年内，每年现金股息分配率不低于当年母公司实现的，按国内外会计准则编制并经审计的可供股东分配利润的40%。期内，公司已按该分红政策实施了2010年度利润分配方案，派息率约为当年母公司实现的可供股东分配利润的40.14%。

三、重大诉讼、仲裁事项

本期间，本集团不存在重大诉讼或仲裁事项，也不存在前期发生但持续到本期间的重大诉讼或仲裁事项。

四、重大资产收购、出售及企业合并、破产重整相关事项

于本期间，本集团和联营公司未进行重大资产收购、出售及企业合并、破产重整相关事项。

五、持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有其他上市公司股权情况

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司及本公司之控股公司蜀海公司（公司持股 99.9%）共持有中国光大银行股份有限公司股份 17,050,000 股，持股比例约为 0.0422%，初始投资金额为人民币 30,225,000 元，期末账面价值约人民币 57,118 千元。

2、参股（非上市）金融企业股权情况

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司参股四川信托有限公司，股权比例为 1.1715%，初始投资金额为人民币 15,228,764.12 元，期末账面价值人民币 15,228,764.12 元。

六、重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

(1) 根据本公司与川高公司签订之贷款偿还协议，本集团于以前年度获得了若干国家贷款计人民币 2.5 亿元（2010 年：人民币 2.5 亿元）。川高公司在股权转让前是本公司的母公司和最终控股公司，股权转让后本公司和川高公司同受交投集团控制。该等国家贷款原本透过财政部借予四川省政府，以兴建四川省内之基础设施。为兴建成雅高速公路，川高公司获得了该等国家贷款，另根据上述贷款偿还协议，该等国家贷款已转入本集团。

于本期间，本集团已归还部分国家贷款计人民币6,818千元（2010年同期：人民币6,818千元）。

(2) 截至2011年6月30日止，川高公司为成乐公司之银行贷款共计人民币106,400千元(2010年12月31日：人民币106,400千元)提供担保。川高公司为该银行贷款所提供的是无偿担保。

(3)四川智能交通系统管理有限责任公司(智能公司)为川高公司的一家附属公司，其于本期间向本集团提供联网收费系统维护服务，服务费按照通行费收入的0.4%收取，本期服务费共计约人民币4,768千元(2010年同期：人民币3,735千元)。

(4) 2004年2月1日，成乐公司与川高公司签订了一份为期五年的租赁协议(“首份租约”)，川高公司将其拥有的部分办公楼以每年租金人民币1,195千元的价格出租予成乐公司。于2009年1月31日首份租约到期时，该租约展期五年，并将每年租金重新厘定为人民币1,138千元。于本期间，应支付予川高公司的租金计人民币569千元(2010年同期：人民币569千元)。

(5) 于2010年12月21日，本公司与交投集团签订了一份为期1年的租赁协议，本公司将拥有的部分办公楼以每年租金人民币2,035千元的价格出租予交投集团。本期间，本公司共收到交投集团租赁款项计约人民币1,017千元(2010年同期：不适用)。

(6) 广南高速公路公司(川高总公司下属子公司)租用本公司双楠高速大厦8楼作为办公楼(面积：370.28平方米，租金：每月每平方米38元)，年租金为人民币169千元。本期应收租金收入人民币84千元，已收租金收入人民币84千元。

七、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

本期间公司无托管事项。

(2) 承包情况

本期间公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本期间公司无租赁事项。

2、担保情况

本期间公司无担保事项。

3、委托理财及委托贷款情况

本年度公司无委托理财及委托贷款事项。

4、其他重大合同

——成仁高速项目相关合同

成仁高速公路已于 2009 年开工建设，截至报告期末，已签订的正在或准备履行的成仁高速施工及征地拆迁等单项合同金额超过 700 万元的合同共 32 个，合同金额 415,430.37 万元，已支付金额为 251,659.26 万元，未支付金额为 163,771.12 万元。

2010 年 3 月，公司与中信银行股份有限公司成都分行等九家银行签署了期限为 20 年（2010 年 3 月 12 日至 2030 年 3 月 11 日）、总金额不超过人民币 48.90 亿元的中长期银团贷款合同，该项贷款资金将用于成仁高速

项目建设，截止 2011 年 6 月 30 日，已提取贷款人民币 20.27 亿元。

2010 年 4 月，公司与成都市人民政府及眉山市人民政府签署了成仁高速 BOT 项目特许权协议。目前，成仁高速公路的项目建设正在顺利进行。

于 2011 年 7 月，本公司成仁分公司与四川路桥建设股份有限公司就成仁高速 BOT 项目 LM 标段（由 K0+000 至 K105+355.03，长约 106.613Km）的路面施工工程签订了《合同协议书》。有关详情请参阅本公司 2011 年 7 月 13 日的公告。

——于 2011 年 1 月及 3 月，本公司与双流县交通局（双流县人民政府特别授权）就天府新区双流仁宝项目园区交通基础设施一、二期工程，分别签订了《投资协议书》。有关详情请参阅本公司 2011 年 1 月 7 日及 3 月 25 日的公告。

——于 2011 年 5 月，本公司与仁寿县资产经营有限公司（仁寿县人民政府特别授权）就仁寿县文林镇高滩村挂钩试点及仁寿大道连接线项目签订了《项目合作框架协议》。有关详情请参阅本公司 2011 年 5 月 19 日的公告。

八、承诺事项

于本公司 A 股发行上市过程中，川高公司承诺：自本公司 A 股股票上市之日（2009 年 7 月 27 日）起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其已直接或间接持有的本公司股份，也不由本公司收购该部分股份。

2010 年 4 月 16 日，四川省人民政府组建了交投集团，其实际控制人为四川省国资委。根据交投集团的组建方案，川高公司及本公司均成为其核心子公司，川高公司所持本公司 31.88% 的国有股份也将无偿划转至交投集团直接持有。根据上交所《股票上市规则》5.1.5 条第二款的规定，上交

所同意就本次国有股份划转事宜豁免川高公司遵守限售承诺。2011年3月25日，股权划转工作结束，交投集团自此变更成为本公司控股股东，川高公司不再持有本公司的股份。

于本次国有股份划转过程中，交投集团承诺：（1）交投集团受让本公司股份后将承继川高公司在本公司首次公开发行人民币普通股（A股）时所作的关于本公司股份锁定及限制转让的承诺。即自本公司股票上市之日（2009年7月27日）起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的本公司股份，也不由本公司回购该部分股份。（2）交投集团受让本公司975,060,078股A股股份（占发行股份总数的31.88%）于收购完成后，如按上述第1条计算的锁定期余额不足12个月，交投集团承诺将该股份的锁定期延长至12个月。

据此承诺，上述股份最早于2012年7月28日获得上市流通权。

截至本报告期末，本公司未获悉川高公司和交投集团有违反其承诺的情况。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

2011年5月25日，本公司召开2010年度股东周年大会，审议并批准了续聘信永中和会计师事务所及安永会计师事务所为本公司2011年度的国内及国际审计师。

十、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

于本期间，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。

十一、员工、薪酬及培训

于 2011 年 6 月 30 日，本集团共有在职员工 3099 人，其中本公司（含分公司）员工人数为 2116 人。

本公司（含分公司）在职员工情况如下：

专业构成情况

专业类别	人数
管理人员（含专业技术人员）	425
技能人员	1691

教育程度情况

教育类别	人数
研究生学历	40
本科学历	335
大专	856
中专及以下	885

1、 员工薪酬

本公司工资总额与公司经营效益挂钩。员工工资由固定工资（基本工资、岗位工资、工龄工资）和绩效工资二部分组成，按照“以岗定薪、岗变薪变、按绩取酬”而厘定。截至 2011 年 6 月 30 日止半年度，本集团发生的员工工资总额为人民币 79,056 千元，其中本公司（含分公司）发生的员工工资总额为人民币 54,751 千元。

2、 员工保险及福利保障

本公司关爱员工，保障员工的合法权益。公司严格执行国家各项劳动

保障政策,完善员工各类社会保险。公司为在职员工足额缴纳了养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险、大病医疗互助补充保险等各项社会保险费,并办理了意外伤害保险。同时,按照国家政策规定为在职员工缴纳了住房公积金和企业年金。

3、员工培训

本公司重视员工培训,通过多层次多类型的培训以提升各级人员的综合素质和业务水平。期内公司组织了中高级管理人员管理知识培训、专业技术人员继续教育、一线岗位人员技能培训等各类集中培训和专题培训,参加人数累计 781 人次。

十二、其他重大事项的说明

于本期间,公司无其他重大事项。

十三、信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
四川成渝重大合同公告	《中国证券报》A30; 《上海证券报》B23	2011年1月7日	http://www.sse.com.cn
四川成渝关于四川省交通投资集团有限责任公司延期上报更正材料的	《中国证券报》 B007;《上海证券报》 B33	2011年1月11日	http://www.sse.com.cn

公告			
四川成渝第四届董事会第三十四次会议决议公告	《中国证券报》B003;《上海证券报》30	2011年1月29日	http://www.sse.com.cn
四川成渝H股公告		2011年3月8日	http://www.sse.com.cn
四川成渝收购报告书	《中国证券报》A29、A30;《上海证券报》B38、B39	2011年3月16日	http://www.sse.com.cn
四川成渝关于国有股权划转取得中国证监会豁免要约收购批复的公告	《中国证券报》A29;《上海证券报》B38	2011年3月16日	http://www.sse.com.cn
四川成渝股东四川省交通投资集团有限责任公司关于解决川高公司与四川成渝同业竞争有关问题的公告	《中国证券报》A29;《上海证券报》B38	2011年3月16日	http://www.sse.com.cn
四川成渝成功发行20亿元短期融资券公告	《中国证券报》B007;《上海证券报》B1	2011年3月18日	http://www.sse.com.cn
四川成渝关于国有股份划转进展的提示公告	《中国证券报》B002;《上海证券报》23	2011年3月19日	http://www.sse.com.cn
四川成渝2010年度社会责任报告		2011年3月23日	http://www.sse.com.cn
四川成渝内部控制鉴证报告		2011年3月23日	http://www.sse.com.cn

四川成渝内部控制规范实施工作方案		2011年3月23日	http://www.sse.com.cn
四川成渝内部控制制度		2011年3月23日	http://www.sse.com.cn
四川成渝2010年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明		2011年3月23日	http://www.sse.com.cn
四川成渝年报摘要	《中国证券报》B021、B022；《上海证券报》B23、B24	2011年3月23日	http://www.sse.com.cn
四川成渝年报		2011年3月23日	http://www.sse.com.cn
四川成渝第四届董事会第三十五次会议决议公告	《中国证券报》B022；《上海证券报》B23	2011年3月23日	http://www.sse.com.cn
四川成渝第四届监事会第十四次会议决议公告	《中国证券报》B022；《上海证券报》B23	2011年3月23日	http://www.sse.com.cn
四川成渝重大合同公告	《中国证券报》A10；《上海证券报》B70	2011年3月25日	http://www.sse.com.cn
四川成渝关于国有股股份划转过户登记完成的公告	《中国证券报》B010；《上海证券报》B23	2011年3月29日	http://www.sse.com.cn
四川成渝2010年度股东周年大会通知	《中国证券报》B003；《上海证券报》63	2011年4月9日	http://www.sse.com.cn
四川成渝董事会秘书工作细则		2011年4月29日	http://www.sse.com.cn

四川成渝第四届董事会第三十六次会议决议公告	《中国证券报》 B021;《上海证券报》 B74	2011年4月29日	http://www.sse.com.cn
四川成渝第一季度报告	《中国证券报》 B021;《上海证券报》 B74	2011年4月29日	http://www.sse.com.cn
四川成渝2010年度股东周年大会会议资料		2011年5月6日	http://www.sse.com.cn
四川成渝重大合同公告	《中国证券报》 B017;《上海证券报》 B28	2011年5月19日	http://www.sse.com.cn
四川成渝2010年度股东周年大会的法律意见书		2011年5月26日	http://www.sse.com.cn
四川成渝2010年度股东周年大会决议公告	《中国证券报》 B003;《上海证券报》 B12	2011年5月26日	http://www.sse.com.cn
四川成渝2010年度A股分红派息实施公告	《中国证券报》A38; 《上海证券报》B39	2011年6月3日	http://www.sse.com.cn
四川成渝关于设立四川中路能源有限公司的公告	《中国证券报》 B006;《上海证券报》 B24	2011年6月10日	http://www.sse.com.cn
四川成渝关于公司A股第二大股东名称变更的公告	《中国证券报》A13; 《上海证券报》B27	2011年6月22日	http://www.sse.com.cn

第七节 财务报告

财务报告的主要内容包括：

合并资产负债表

合并利润表

合并现金流量表

合并股东权益变动表

财务报表附注

详细内容请见本报告附件。

第八节 备查文件

备查文件包括：

- 1、载有董事长签名的半年度报告文本；
- 2、载有法定代表人、财务总监、财务部总经理签名并盖章的财务报告文本；
- 3、报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》及有关网站上公开披露过的所有文件；
- 4、在香港证券市场披露的中期报告文本。

备查文件存放地点：本公司董事会办公室

附录

四川成渝高速公路股份有限公司
2011年1月1日至2011年6月30日
财务报告
(未经审计)

索引	页码
财务报表及附注	
- 合并资产负债表	1-2
- 母公司资产负债表	3-4
- 合并利润表	5
- 母公司利润表	6
- 合并现金流量表	7
- 母公司现金流量表	8
- 合并股东权益变动表	9-10
- 母公司股东权益变动表	11-12
- 财务报表附注	13-92

合并资产负债表

2011年6月30日

编制单位：四川成渝高速公路股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	期末金额	年初金额
流动资产：			
货币资金	1	1,993,628,924.14	1,283,719,345.93
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	2	261,473,694.05	16,638,130.10
预付款项	3	445,012,701.92	418,387,547.80
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	4	194,066.65	204,565.65
应收股利			
其他应收款	5	152,638,987.72	55,850,969.91
买入返售金融资产			
存货	6	38,539,925.73	11,907,202.89
一年内到期的非流动资产	8	2,988,655.86	2,623,468.98
其他流动资产			
流动资产合计		2,894,476,956.07	1,789,331,231.26
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	7	57,117,500.00	67,518,000.00
持有至到期投资			
长期应收款	8	512,931,919.87	71,920,575.73
长期股权投资	9	78,263,823.13	84,375,676.59
投资性房地产	10	41,477,716.62	42,386,920.14
固定资产	11	474,442,071.33	476,263,257.78
在建工程	12	105,078,192.58	6,364,524.94
工程物资			
固定资产清理		254.95	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	13	10,395,807,064.80	9,359,047,702.38
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	14	114,375.26	130,625.24
递延所得税资产	15	353,873.24	353,873.24
其他非流动资产			
非流动资产合计		11,665,586,791.78	10,108,361,156.04
资产总计		14,560,063,747.85	11,897,692,387.30

法定代表人：唐勇

主管会计工作负责人：李国刚

会计机构负责人：叶红

合并资产负债表 (续)

2011年6月30日

编制单位：四川成渝高速公路股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	期末金额	年初金额
流动负债：			
短期借款	15	125,000,000.00	1,275,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	16	512,855,628.46	295,796,004.93
预收款项	17	20,273,676.64	22,279,239.75
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	18	8,380,991.33	19,582,607.76
应交税费	19	201,629,071.15	144,398,596.48
应付利息	20	28,744,771.95	1,703,804.40
应付股利			
其他应付款	21	295,753,064.88	294,923,420.18
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	22	52,727,273.00	22,727,273.00
其他流动负债	23	2,000,084,507.04	84,507.04
流动负债合计		3,245,448,984.45	2,076,495,453.54
非流动负债：			
长期借款	24	2,553,689,239.34	1,377,419,456.10
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	25	1,640,000.00	1,640,000.00
预计负债			
递延所得税负债		14,209,525.58	16,809,650.58
其他非流动负债	26	1,330,985.92	1,330,985.92
非流动负债合计		2,570,869,750.84	1,397,200,092.60
负 债 合 计		5,816,318,735.29	3,473,695,546.14
股东权益：			
股本	27	3,058,060,000.00	3,058,060,000.00
资本公积	28	1,880,181,982.16	1,887,979,589.28
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	29	1,597,231,015.31	1,597,231,015.31
一般风险准备			
未分配利润	30	2,077,850,908.78	1,776,363,928.54
外币报表折算差额			
归属于母公司股东权益合计		8,613,323,906.25	8,319,634,533.13
少数股东权益	31	130,421,106.31	104,362,308.03
股东权益合计		8,743,745,012.56	8,423,996,841.16
负债和股东权益总计		14,560,063,747.85	11,897,692,387.30

法定代表人：唐勇

主管会计工作负责人：李国刚

会计机构负责人：叶红

母公司资产负债表

2011年6月30日

编制单位：四川成渝高速公路股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	期末金额	年初金额
流动资产：			
货币资金		1,244,259,552.07	764,461,247.16
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	1		
预付款项		405,802,014.51	418,184,747.80
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	601,296,287.50	729,612,912.91
存货		196,561.46	196,561.46
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,251,554,415.54	1,912,455,469.33
非流动资产：			
可供出售金融资产		36,850,000.00	43,560,000.00
持有至到期投资			
长期应收款		800,000,000.00	
长期股权投资	3	1,226,478,759.40	1,031,934,437.98
投资性房地产		42,675,425.11	43,583,055.31
固定资产		284,200,291.33	296,352,890.78
在建工程		102,924,401.58	4,867,262.94
工程物资			
固定资产清理		62,733.95	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		8,773,273,877.96	7,702,395,742.12
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		353,873.24	353,873.24
其他非流动资产			
非流动资产合计		11,266,819,362.57	9,123,047,262.37
资 产 总 计		13,518,373,778.11	11,035,502,731.70

法定代表人：唐勇

主管会计工作负责人：李国刚

会计机构负责人：叶红

母公司资产负债表 (续)

2011年6月30日

编制单位：四川成渝高速公路股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	期末金额	年初金额
流动负债：			
短期借款			1,200,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		455,935,209.38	174,398,259.37
预收款项		10,019,740.81	8,768,067.76
应付职工薪酬		4,934,398.83	10,319,632.17
应交税费		151,449,750.64	116,121,052.16
应付利息		28,567,711.95	1,530,000.00
应付股利			
其他应付款		312,046,688.88	346,775,196.70
一年内到期的非流动负债		22,727,273.00	22,727,273.00
其他流动负债		2,000,084,507.04	84,507.04
流动负债合计		2,985,765,280.53	1,880,723,988.20
非流动负债：			
长期借款		2,386,289,239.34	1,180,019,456.10
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		4,337,500.00	6,015,000.00
其他非流动负债		1,330,985.92	1,330,985.92
非流动负债合计		2,391,957,725.26	1,187,365,442.02
负 债 合 计		5,377,723,005.79	3,068,089,430.22
股东权益			
股本		3,058,060,000.00	3,058,060,000.00
资本公积		1,853,340,800.42	1,858,373,300.42
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		1,545,951,040.59	1,545,951,040.59
一般风险准备			
未分配利润		1,683,298,931.31	1,505,028,960.47
股东权益合计		8,140,650,772.32	7,967,413,301.48
负债和股东权益总计		13,518,373,778.11	11,035,502,731.70

法定代表人：唐勇

主管会计工作负责人：李国刚

会计机构负责人：叶红

合并利润表

2011年1-6月

编制单位：四川成渝高速公路股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,535,925,023.32	1,252,199,717.73
其中：营业收入	32	1,535,925,023.32	1,252,199,717.73
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		774,306,085.78	518,631,590.26
其中：营业成本	32	616,861,547.55	401,835,587.41
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	33	53,846,014.09	40,654,387.22
销售费用			
管理费用	34	58,348,292.09	46,910,146.26
财务费用	35	45,250,232.05	29,231,469.37
资产减值损失	36		
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	37	7,210,777.54	7,455,604.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,597,847.54	7,429,765.67
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		768,829,715.08	741,023,731.99
加：营业外收入	38	9,803,421.45	5,941,995.64
减：营业外支出	39	8,327,431.79	4,522,292.57
其中：非流动资产处置损失		153,043.79	768,641.12
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		770,305,704.74	742,443,435.06
减：所得税费用	40	192,585,938.32	112,833,587.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		577,719,766.42	629,609,847.08
归属于母公司股东的净利润		567,538,200.26	617,964,909.22
少数股东损益		10,181,566.16	11,644,937.86
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.1856	0.2021
（二）稀释每股收益		0.1856	0.2021
七、其他综合收益		-7,800,375.00	
八、综合收益总额		569,919,391.42	629,609,847.08
归属于母公司股东的综合收益总额		559,740,593.14	617,964,909.22
归属于少数股东的综合收益总额		10,178,798.28	11,644,937.86

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为_____元。

法定代表人：唐勇

主管会计工作负责人：李国刚

会计机构负责人：叶红

母公司利润表

2011年1-6月

编制单位：四川成渝高速公路股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	4	907,496,927.45	875,748,365.53
减：营业成本	4	255,744,504.34	233,570,739.89
营业税金及附加		31,001,186.89	26,459,781.87
销售费用			
管理费用		26,657,896.44	24,323,858.33
财务费用		41,944,218.64	31,144,892.74
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	5	29,221,869.48	26,771,025.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		6,254,022.42	7,919,025.46
二、营业利润 （亏损以“-”号填列）		581,370,990.62	587,020,118.16
加：营业外收入		8,223,606.45	4,449,854.14
减：营业外支出		7,188,358.82	3,698,750.75
其中：非流动资产处置损失		60,474.15	581,229.57
三、利润总额 （亏损总额以“-”号填列）		582,406,238.25	587,771,221.55
减：所得税费用		138,085,047.39	85,817,356.82
四、净利润 （净亏损以“-”号填列）		444,321,190.86	501,953,864.73
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.1606	0.1962
（二）稀释每股收益		0.1606	0.1962
六、其他综合收益		-5,032,500.00	
七、综合收益总额		439,288,690.86	501,953,864.73

法定代表人：唐勇

主管会计工作负责人：李国刚

会计机构负责人：叶红

合并现金流量表

2011年1-6月

编制单位：四川成渝高速公路股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,233,405,550.84	1,159,838,665.53
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	42	39,942,434.53	41,821,938.50
经营活动现金流入小计		1,273,347,985.37	1,201,660,604.03
购买商品、接受劳务支付的现金		529,892,903.30	190,665,309.38
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		126,747,079.92	94,599,467.57
支付的各项税费		185,772,359.70	152,087,986.14
支付其他与经营活动有关的现金	42	97,635,924.73	58,245,597.74
经营活动现金流出小计		940,048,267.65	495,598,360.83
经营活动产生的现金流量净额		333,299,717.72	706,062,243.20
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,623,468.98	25,838.85
取得投资收益收到的现金		13,322,631.00	10,440,412.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		577,370.00	3,423,300.00
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	42	24,338,817.90	11,935,287.04
投资活动现金流入小计		40,862,287.88	25,824,838.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		845,310,400.54	796,573,834.37
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	42	546,139,355.00	72,875,585.00
投资活动现金流出小计		1,391,449,755.54	869,449,419.37
投资活动产生的现金流量净额		-1,350,587,467.66	-843,624,581.03
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		25,480,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		25,480,000.00	
取得借款所收到的现金		3,363,087,965.24	400,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	42		
筹资活动现金流入小计		3,388,567,965.24	400,000,000.00
偿还债务所支付的现金		1,306,818,182.00	108,081,818.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		346,464,048.15	203,868,691.26
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		9,600,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	42	8,240,000.00	
筹资活动现金流出小计		1,661,522,230.15	311,950,509.26
筹资活动产生的现金流量净额		1,727,045,735.09	88,049,490.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		151,593.06	
五、现金及现金等价物净增加额	42	709,909,578.21	-49,512,847.09
加：期初现金及现金等价物余额	42	1,283,719,345.93	1,805,761,869.62
六、期末现金及现金等价物余额	42	1,993,628,924.14	1,756,249,022.53

法定代表人：唐勇

主管会计工作负责人：李国刚

会计机构负责人：叶红

母公司现金流量表

2011年1-6月

编制单位：四川成渝高速公路股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		926,574,826.55	865,617,711.33
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		131,722,860.21	31,847,395.64
经营活动现金流入小计		1,058,297,686.76	897,465,106.97
购买商品、接受劳务支付的现金		120,512,352.89	106,692,377.36
支付给职工以及为职工支付的现金		83,793,410.79	65,314,981.04
支付的各项税费		137,938,470.28	110,475,534.25
支付其他与经营活动有关的现金		23,850,527.86	43,333,682.78
经营活动现金流出小计		366,094,761.82	325,816,575.43
经营活动产生的现金流量净额		692,202,924.94	571,648,531.54
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		34,677,548.06	29,292,412.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		227,720.00	3,387,800.00
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		10,148,233.65	8,165,896.31
投资活动现金流入小计		45,053,501.71	40,846,108.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		873,599,614.28	768,886,750.23
投资支付的现金		200,000,000.00	
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		54,139,355.00	76,232,665.00
投资活动现金流出小计		1,127,738,969.28	845,119,415.23
投资活动产生的现金流量净额		-1,082,685,467.57	-804,273,306.47
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,521,087,965.24	400,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,521,087,965.24	400,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,306,818,182.00	8,081,818.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		327,900,528.76	191,908,673.16
支付其他与筹资活动有关的现金		16,240,000.00	
筹资活动现金流出小计		1,650,958,710.76	199,990,491.16
筹资活动产生的现金流量净额		870,129,254.48	200,009,508.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		151,593.06	
五、现金及现金等价物净增加额		479,798,304.91	-32,615,266.09
加：期初现金及现金等价物余额		764,461,247.16	1,257,041,143.15
六、期末现金及现金等价物余额		1,244,259,552.07	1,224,425,877.06

法定代表人：唐勇

主管会计工作负责人：李国刚

会计机构负责人：叶红

合并股东权益变动表

2011年1-6月

编制单位：四川成渝高速公路股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期金额									
	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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	3,058,060,000.00	1,887,979,589.28			1,597,231,015.31		1,776,363,928.54		104,362,308.03	8,423,996,841.16
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	3,058,060,000.00	1,887,979,589.28			1,597,231,015.31		1,776,363,928.54		104,362,308.03	8,423,996,841.16
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-7,797,607.12					301,486,980.24		26,058,798.28	319,748,171.40
（一）净利润							567,538,200.26		10,181,566.16	577,719,766.42
（二）其他综合收益		-7,797,607.12							-2,767.88	-7,800,375.00
上述（一）和（二）小计		-7,797,607.12					567,538,200.26		10,178,798.28	569,919,391.42
（三）股东投入和减少资本									25,480,000.00	25,480,000.00
1.股东投入资本									25,480,000.00	25,480,000.00
2.股份支付计入股东权益的金额										
3.其他										
（四）利润分配							-266,051,220.02		-9,600,000.00	-275,651,220.02
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对股东的分配							-266,051,220.02		-9,600,000.00	-275,651,220.02
4.其他										
（五）股东权益内部结转										
1.资本公积转增股本										
2.盈余公积转增股本										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
（六）专项储备										
1.本年提取										
2.本年使用										
四、本年年末余额	3,058,060,000.00	1,880,181,982.16			1,597,231,015.31		2,077,850,908.78		130,421,106.31	8,743,745,012.56

法定代表人：唐勇

主管会计工作负责人：李国刚

会计机构负责人：叶红

合并股东权益变动表（续）

2011年1-6月

编制单位：四川成渝高速公路股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上年同期金额									
	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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	3,058,060,000.00	1,860,019,764.03			1,289,958,833.21		1,134,078,074.49		103,573,164.03	7,445,689,835.76
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	3,058,060,000.00	1,860,019,764.03			1,289,958,833.21		1,134,078,074.49		103,573,164.03	7,445,689,835.76
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							422,249,069.22		11,644,937.86	433,894,007.08
（一）净利润							617,964,909.22		11,644,937.86	629,609,847.08
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							617,964,909.22		11,644,937.86	629,609,847.08
（三）股东投入和减少资本										
1. 股东投入资本										
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-195,715,840.00			-195,715,840.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配							-195,715,840.00			-195,715,840.00
4. 其他										
（五）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本年提取										
2. 本年使用										
四、本年年末余额	3,058,060,000.00	1,860,019,764.03			1,289,958,833.21		1,556,327,143.71		115,218,101.89	7,879,583,842.84

法定代表人：唐勇

主管会计工作负责人：李国刚

会计机构负责人：叶红

母公司股东权益变动表

2011年1-6月

编制单位：四川成渝高速公路股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期金额							
	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	股东权益合计
一、上年年末余额	3,058,060,000.00	1,858,373,300.42			1,545,951,040.59		1,505,028,960.47	7,967,413,301.48
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	3,058,060,000.00	1,858,373,300.42			1,545,951,040.59		1,505,028,960.47	7,967,413,301.48
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-5,032,500.00					178,269,970.84	173,237,470.84
（一）净利润							444,321,190.86	444,321,190.86
（二）其他综合收益		-5,032,500.00						-5,032,500.00
上述（一）和（二）小计		-5,032,500.00					444,321,190.86	439,288,690.86
（三）股东投入和减少资本								
1.股东投入资本								
2.股份支付计入股东权益的金额								
3.其他								
（四）利润分配							-266,051,220.02	-266,051,220.02
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对股东的分配							-266,051,220.02	-266,051,220.02
4.其他								
（五）股东权益内部结转								
1.资本公积转增股本								
2.盈余公积转增股本								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
（六）专项储备								
1.本年提取								
2.本年使用								
四、本年年末余额	3,058,060,000.00	1,853,340,800.42			1,545,951,040.59		1,683,298,931.31	8,140,650,772.32

法定代表人：唐勇

主管会计工作负责人：李国刚

会计机构负责人：叶红

母公司股东权益变动表（续）

2011年1-6月

编制单位：四川成渝高速公路股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上年同期金额							
	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	股东权益合计
一、上年年末余额	3,058,060,000.00	1,840,328,300.42			1,261,909,763.19		1,037,981,819.85	7,198,279,883.46
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	3,058,060,000.00	1,840,328,300.42			1,261,909,763.19		1,037,981,819.85	7,198,279,883.46
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							306,238,024.73	306,238,024.73
（一）净利润							501,953,864.73	501,953,864.73
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							501,953,864.73	501,953,864.73
（三）股东投入和减少资本								
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-195,715,840.00	-195,715,840.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配							-195,715,840.00	-195,715,840.00
4. 其他								
（五）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本年提取								
2. 本年使用								
四、本年年末余额	3,058,060,000.00	1,840,328,300.42			1,261,909,763.19		1,344,219,844.58	7,504,517,908.19

法定代表人：唐勇

主管会计工作负责人：李国刚

会计机构负责人：叶红

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

一、公司的基本情况

1、公司概况

四川成渝高速公路股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是经原国家经济体制改革委员会[体改生(1997)133号]批准,由四川高速公路建设开发总公司(以下简称川高总公司)独家发起设立的股份有限公司,1997年8月19日注册成立,取得四川省工商行政管理局核发的注册号为企股川总字第001085号企业法人营业执照。

1997年9月经原国务院证券委员会[证委发(1997)55号]《关于同意四川成渝高速公路股份有限公司发行境外上市外资股的批复》批准,1997年9月公司发行境外上市外资股(普通股)89,532万股,同年10月在香港联合交易所上市流通。经原国家国有资产管理局[国资企发(1997)221号]《关于四川成渝高速公路股份有限公司国有股权管理有关问题的批复》批准,川高总公司持有公司166,274万股国家股(包括国家交通部委托持有的65,745万股)并行使股权,占注册资本的65%;H股股东持有89,532万股,占注册资本的35%。1998年3月,原对外贸易经济合作部[(1998)外经贸资一函字第133号]《关于四川成渝高速公路股份有限公司改制为外商投资股份有限公司的批复》批准公司为中外合资股份有限公司,批准证书号为外经贸资审A字(1998)0015号。

2000年12月7日,经财政部[财管字(1999)156号]《关于华建交通经济开发中心持有并管理有关公路上市国有股权问题的批复》批准,川高总公司与华建交通经济开发中心签订《国有股权变更协议》,将交通部原委托其持有的65,745万股国家股变更为国有法人股,由华建交通经济开发中心持有并管理。变更后公司注册资本和股本总额未变,仍为人民币255,806万元,其中川高总公司持有100,529万股国家股,占注册资本的39.30%;华建交通经济开发中心持有65,745万股国有法人股,占25.70%;H股股东持有89,532万股,占35%。

2009年7月1日,经中国证券监督管理委员会[证监许可(2009)584号]批准,公司公开发售500,000,000.00股A股,并于2009年7月27日在上海证券交易所上市流通;另根据财政部[财企(2009)470号]《关于印发<境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法>的通知》以及四川省政府国有资产监督管理委员会(简称四川省国资委)[川国资产权(2009)39号]《关于四川成渝高速公路股份有限公司A股首发上市划转部分国有股有关问题的批复》,川高总公司划转30,229,922股、华建经济开发中心划转19,770,078股给全国社会保障基金理事会。A股发行及上述股权划转后,公司注册资本和股本总额变更为人民币3,058,060,000元,其中:川高总公司持有975,060,078股,占注册资本的31.88%;华建交通经济开发中心持有637,679,922股,占20.85%;全国社会保障基金理事会持有50,000,000股,占1.64%;H股股东持有895,320,000股,占29.28%;A股股东持有500,000,000股,占16.35%。

2010年4月16日,公司收到《四川省人民政府关于组建四川省交通投资集团有限责任公司的通知》,四川省人民政府为了加快构建西部综合交通枢纽,加快建设西部经济发展高地,决定组建四川省交通投资集团有限责任公司(以下简称交投集团)。交投集团为国有特大型企业,注册资本350亿元,总资产1200亿元,其组织架构由集团公司本部和四川高速公路建设开发总公司、本公司、四川省港航开发有限责任公司三大核心子公司组成。2010年12月22日,公司收到国务院国有资产监督管理委员会《关于四川成渝高速公路股份有限公司国有股东所持股份划转有关问题的批复》(国资产权(2010)1436号),同意将川高总公司所持公司97,506.0078万股(占公司总股本的31.88%)股

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

份无偿划转给四川省交通投资集团有限责任公司。2011年3月25日，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具了《证券过户登记确认书》，确认川高公司持有的本公司975,060,078股股份已过户至交投集团名下，股份性质为国家股。本次国有股股份无偿划转完成过户登记手续后，本公司总股本未发生变化，交投集团直接持有本公司975,060,078股股份，占本公司发行股份总数的31.88%，为本公司控股股东，川高公司不再持有本公司的股份。

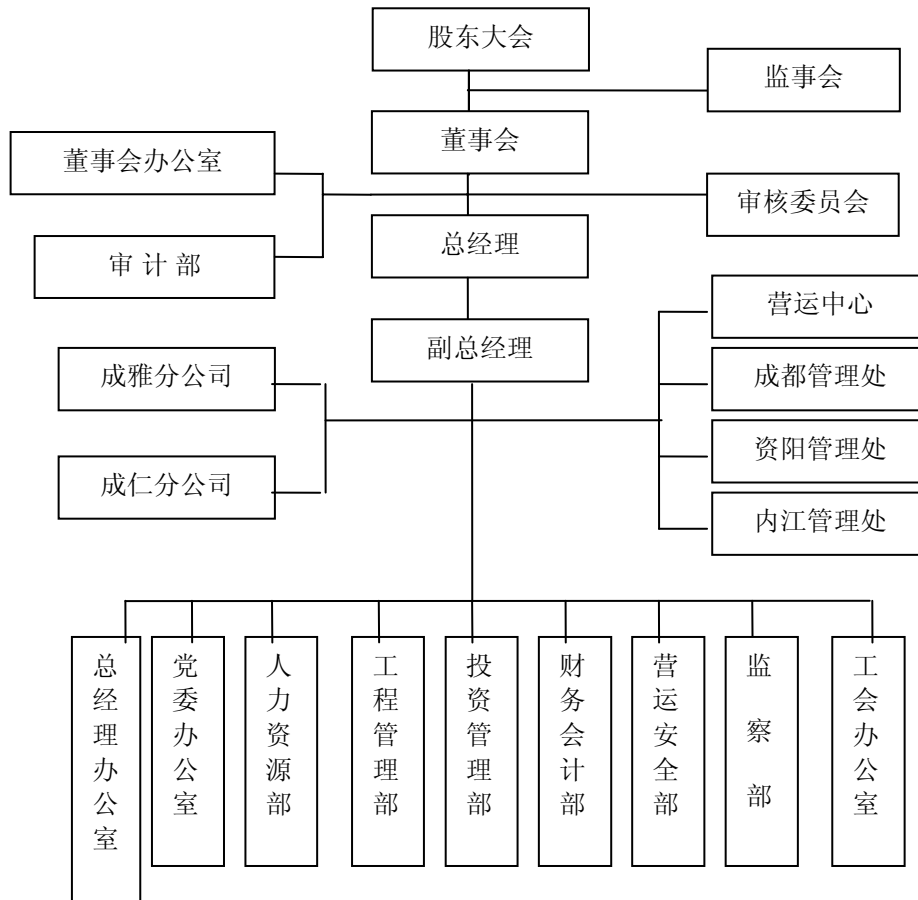
2011年6月，经中华人民共和国国家工商行政管理总局核准，公司股东“华建交通经济开发中心”更名为“招商局华建公路投资有限公司”。

2、本公司注册地和总部地址均为成都市武侯祠大街252号。

3、行业性质和经营范围：公司属公路桥梁管理及养护行业；经营范围：高等级公路、桥梁、隧道等基础设施的投资、设计、建设、收费、养护、管理、技术咨询及配套服务；与高等级公路配套的汽车加油、拯救、维修、清洗、仓储、租赁、旅游和沿线房地产开发、广告、建筑材料供应等相关业务。

4、母公司以及集团最终母公司的名称：公司母公司及最终实际控制人均为交投集团。

5、本公司的内部组织机构图如下：



四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

二、财务报表的编制基础

公司财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定,并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

三、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及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

根据财政部的规定,结合公司实际情况,特制定如下会计政策和会计估计。经公司第四届第四次董事会审议通过,公司及子公司自2007年1月1日起执行。

1、会计年度

本公司会计年度自1月1日起至12月31日止。

2、记账本位币

以人民币作为记账本位币和报告货币。

3、计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

根据《企业会计准则—基本准则》第四十三条和相关具体准则的规定,对以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、非同一控制下的企业合并取得的资产及负债、债务重组、开展具有商业实质的非货币资产交换中换入和换出的资产等按公允价值计量外,对其他资产、负债均按历史成本计量。

4、编制现金流量表时现金等价物的确认标准

公司将持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资等视为现金等价物。包括但不限于满足前项条件的从购买日起三个月内到期的债券投资、可以以通知方式提前支取的银行定期存款、可转让存单等。

5、外币业务核算方法

对发生的外币业务,以业务发生日即期汇率将外币金额折算为人民币记账。资产负债表日,外币货币性项目,以资产负债表日即期汇率折算,与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额,计入当期损益;以公允价值计量的外币非货币性项目,采用资产负债表日(公允价值确定日)的即期汇率折算,折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,作为公允价值变动(含汇率变动)处理,计入当期损益;以历史成本计量的外币非货币性项目,以交易发生日的即期汇率折算,不改变原记账本位币金额,不产生汇兑差额。

合并以外币表示的子公司财务报表,所有资产和负债项目,均按照合并报表日的即期汇率折算,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的即期汇率

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币；产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。现金流量表中有关反映发生额的项目采用现金流量发生日的即期汇率折算为人民币，“现金及现金等价物净增加额”项目中外币现金净增加额是按资产负债表日的即期汇率折算；这两者的差额即为汇率变动对现金的影响，在现金流量表中单独列示。

6、金融资产和金融负债

6.1 金融工具的确认依据为：公司已经成为金融工具合同的一方。

6.2 金融资产和金融负债的分类方法、确认与计量

公司金融资产目前主要为应收款项。应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产：含应收票据、应收账款、其他应收款和预付款项，初始确认时以公允价值计量，相关交易费用计入初始确认金额；后续计量采用实际利率法，按摊余成本计量；在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

公司投资的没有形成控制、共同控制和重大影响的、并拟长期持有的股权投资，在活跃市场有报价，公允价值能够可靠取得的，确认为可供出售金融资产。初始确认时以公允价值计量，相关交易费用计入初始确认金额；公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

公司金融负债目前主要包括应付款项和其他应付款项。金融负债初始确认以公允价值计量，相关交易费用计入初始确认金额，后续计量采用实际利率法，按摊余成本计量。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。

6.3 金融资产减值测试方法和减值准备计提方法

6.3.1 公司需要考虑计提减值准备的金融资产全部为应收款项，公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过三年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

6.3.2 对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

6.3.3 减值准备计提方法如下：

6.3.3.1 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

6.3.3.2 按组合计提坏账准备应收款项：无。

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

6.3.3.3 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备

7、存货的核算方法

7.1 存货主要包括原材料(是用于公路养护的材料、物料及器材等)及低值易耗品,采用永续盘存制。存货购进入库时以实际成本计价核算,领用发出时采用加权平均法核算,低值易耗品领用时采用一次转销法核算。

7.2 报告期末,对存货按账面成本与可变现净值孰低法计价,存货跌价准备按单个存货项目账面成本高于其可变现净值的差额提取,计提的存货跌价准备计入当期损益。

7.3 不同存货可变现净值的确定方法:

7.3.1 产成品、商品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。

7.3.2 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、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值。

7.3.3 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,并与其相对应的成本进行比较,分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

8、长期股权投资的核算方法

长期股权投资分为能够对被投资单位实施控制的权益性投资,即对子公司投资;与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制的权益性投资,即对合营企业投资;对被投资单位施加重大影响的权益性投资,即对联营企业投资;对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响,且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

8.1 长期股权投资的初始计量:

8.1.1 企业合并形成的长期股权投资,按照下列规定确定其初始投资成本:

A、同一控制下的企业合并,合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本,长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

B、非同一控制下的企业合并,以购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值以及为进行企业合并发生的各项直接相关费用之和作为长期股权投资的初始投资成本。

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

8.1.2 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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

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

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

D、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照如下原则确定：

非货币性资产交换同时满足下列条件的，以公允价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的成本，公允价值与换出资产账面价值的差额计入当期损益：该项交换具有商业实质；换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量。

未同时满足上段所列条件的，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的成本，不确认损益。

在按照公允价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资成本的情况下，发生补价的，分别下列情况处理：支付补价的，换入资产成本与换出资产账面价值加支付补价、应支付的相关税费之和的差额，计入当期损益；收到补价的，换入资产成本加收到补价之和与换出资产账面价值加应支付的相关税费之和的差额，计入当期损益。

在按照换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资成本的情况下，发生补价的，分别下列情况处理：支付补价的，以换出资产的账面价值，加上支付的补价和应支付的相关税费，作为换入资产的成本，不确认损益；收到补价的，以换出资产的账面价值，减去收到的补价并加上应支付的相关税费，作为换入资产的成本，不确认损益。

E、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本为将享有的被投资单位股份的公允价值，重组债权的账面余额与股份的公允价值之间的差额，确认为债务重组损失，计入当期损益。

取得长期股权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，作为应收项目处理，不构成取得长期股权投资的成本。

8.2 长期股权投资的后续计量

8.2.1 能够对被投资单位实施控制（子公司）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采用成本法核算。对子公司的长期股权投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。本公司确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，改按权益法核算，并以成本法下长期股权投资的账面价值或按照《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》确定的投资账面价值作为按照权益法核算的初始投资成本。

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

8.2.2 对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后加以确认；被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益；确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外；被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响的，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，改按成本法核算，并以权益法下长期股权投资的账面价值作为按照成本法核算的初始投资成本。

8.2.3 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

8.3 长期股权投资减值准备的确认标准及计提方法：

8.3.1 长期股权投资减值准备的确认标准：

按照成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，资产负债表日按个别投资项目的账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益，同时计提资产减值准备；其他长期股权投资，资产负债表日以个别投资项目可收回金额低于其账面价值的差额确认为减值损失，计入当期损益，其中可收回金额以公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

8.3.2 长期股权投资减值准备的计提方法：按个别投资项目计提。

8.4 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

8.4.1 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生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。本公司与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为本公司合营企业。

8.4.2 重大影响，是指公司对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权利，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。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

9、投资性房地产的种类和计量模式

9.1 公司投资性房地产主要是用于出租的房屋，按成本模式计量。根据房产的建筑结构、性质和使用方式估计使用寿命，但不得超过房产所在土地使用权的土地使用年限，折旧采用平均年限法，残值率估计为3%。目前，估计的使用寿命为30年。

9.2 投资性房地产减值准备按附注四、“14、资产减值计提依据及方法”规定处理。

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

10、固定资产的确认条件、分类、折旧方法

10.1 确认条件：固定资产为生产商品、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房屋及建筑物、安全设施、监控设施、通讯设施、收费设施、机械设备、运输设备及其他与经营有关的设备、工具等。固定资产同时满足下列条件的，予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产成本能够可靠计量。

10.2 分类：固定资产分为房屋及建筑物、安全设施、监控设施、通讯设施、收费设施、机械设备、运输设备及其他设备共八类。

10.3 折旧方法

固定资产折旧采用直线法计算，按固定资产类别的原价、估计使用年限和 3%的残值率确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限	年折旧率 (%)	残值率 (%)
房屋及建筑物	30 年	3.23	3
安全及监控设施	10 年	9.70	3
机械设备	10 年	9.70	3
通讯设施	10 年	9.70	3
运输设备	8 年	12.125	3
收费设施	8 年	12.125	3
其他	5 年	19.40	3

对已计提减值准备的固定资产，按固定资产的账面价值（即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备）、估计尚可使用年限（即估计使用年限减去已使用年限）和按账面原价 3%预计净残值来确定折旧率和折旧额。

10.4 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，满足前述固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时扣除被替换部分的账面价值；不满足固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

10.5 每年末公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，需要变动的，作为会计估计变更按未来适用法处理。

10.6 本公司没有重大的闲置固定资产和融资租入固定资产。

10.7 固定资产减值准备按附注四、“14、资产减值计提依据及方法”规定处理。

11、在建工程核算方法

在建工程主要指尚未达到预定可使用状态的公路及构筑物、安全设施、监控设施、通讯设施、收费设施等，按各项工程实际发生的支出核算，包括支付的工程用设备、材料等专用物资款项、预付的工程价款、未完的工程支出等；本公司在建工程按不同的工程项目分类核算，在建工程达到预定可使用状态尚未办理工程竣工决算的，自达到预定可使用状态日起按工程预算、造价或工程成本等资料，暂估结转为固定资产（或无形资产），并开始按确定的折旧（摊销）方法计提折旧（摊销）。工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧（摊销）额。

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

在建工程中的借款费用资本化金额按《企业会计准则第17号—借款费用》的规定计算计入工程成本。

在建工程减值准备按附注四、“14、资产减值计提依据及方法”规定处理。

12、无形资产核算方法

无形资产是指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，具体包括：专利权、非专利技术、商标权、土地使用权和公路经营权。

12.1 无形资产的确认：将同时满足下列条件的、没有实物形态的可辨认非货币性资产确认为无形资产：与该无形资产有关的经济利益很可能流入；无形资产的成本能够可靠地计量。

12.2 初始计量：无形资产按取得时的实际成本计量。

12.2.1.外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与确认的成本之间的差额，除按照《企业会计准则第17号—借款费用》应予资本化的以外，在信用期间内确认为利息费用。

12.2.2.自行开发的无形资产，其成本包括自满足《企业会计准则第6号—无形资产》第四条和第九条规定后至达到预定用途前所发生的支出总额，但是对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

12.2.3.投资者投入的无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

12.2.4.非货币性资产交换取得的无形资产成本的确定，比照长期股权投资核算方法 8.1.2 中所列“通过非货币性资产交换取得的长期股权投资”的成本确定原则。

12.2.5.债务重组取得的无形资产的成本，按所接受的无形资产的公允价值入账，重组债权的账面余额与接受的无形资产的公允价值之间的差额，确认为债务重组损失，计入当期损益。

12.2.6.政府补助取得的无形资产的成本，按照其公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照其名义金额计量。

12.2.7.企业合并取得的无形资产的成本，按照下列规定确定：

a.同一控制下的企业合并，按照合并日被合并方的账面价值计量。

b.非同一控制下的企业合并，在购买日对合并成本进行分配。合并成本区别下列情况计量：一次交换交易实现的企业合并，合并成本为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；为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入企业合并成本；在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

12.3 后续计量:公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。土地使用权等能确定使用寿命的,自无形资产可供使用时起至不再作为无形资产确认时为止的使用寿命期间内采用直线法或工作量法摊销,其他无形资产按合同或法律规定的使用年限作为摊销年限。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

年度终了,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的预计使用寿命及摊销方法与以前估计不同的,改变其摊销期限和摊销方法。对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核,如果有证据表明其使用寿命是有限的,估计其使用寿命,并按使用寿命有限的无形资产处理。复核后如有改变作为会计估计变更处理。

12.4 商誉:商誉按《企业会计准则第20号—企业合并》第十三条的规定核算形成的,被购买方可辨认资产、负债及或有负债的公允价值按《企业会计准则第20号—企业合并》第十四条规定和该准则应用指南四.(四)项规定的方法确定。商誉在每年终了按《企业会计准则第8号—资产减值》第六章及其准则应用指南第五项的规定测试和计提。

12.5 无形资产减值准备按附注四、“14、资产减值计提依据及方法”规定处理。

12.6 土地使用权的核算

土地使用权以评估确认价值或购买成本入账核算。公路沿线土地使用权按公路收费期限平均摊销,其中:

A、经原交通部[交财发(1997)49号]批准,公司收取成渝高速公路车辆通行费的经营期限为30年,土地使用权从1997年7月起按30年收费期平均摊销。

B、成都城北出口高速公路有限公司(以下简称城北出口公路公司)土地使用权原按28年期平均摊销,预计摊销期从1998年12月21日起至2026年6月30日止。经四川省交通厅、四川省物价局[川交公路(2001)90号]《关于同意成都城北出口高速公路正式收取车辆通行费的批复》批准,成都市城北出口高速公路的正式收费期限确定为1998年12月21日起至2024年6月30日止。因收费期限的变化,对土地使用权的摊销年限从2001年1月1日起重新进行确定,截止使用年限确定为2024年6月30日,即自2001年1月1日起以年初土地使用权摊余价值按23.5年期平均摊销。

C、成雅分公司土地使用权原按28年期平均摊销,预计摊销期从1999年12月28日起至2027年12月27日。经四川省交通厅、四川省物价局[川交发(2005)15号]《关于成雅高速公路正式收取车辆通行费的批复》批准,成雅高速公路的正式收费期限确定为2000年1月1日起至2029年12月31日止。因收费期限的变化,对土地使用权的摊销年限从2004年1月1日起重新进行确定,截止使用年限确定为2029年12月31日,即自2004年1月1日起以年初土地使用权摊余价值按26年期平均摊销。

D、四川成乐高速公路有限责任公司(以下简称成乐公司)公路沿线土地使用权按公路收费期限平均摊销,经四川省交通厅、四川省物价局《关于成(都)乐(山)高速公路正式收取车辆通行费的批复》[川交发(2007)46号]批准,成乐公司收取车辆通行费的经营期限为30年,土地使用权从2000年1月起按30年收费期平均摊销。

12.7 公路经营权的核算

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

根据财政部[财会(2008)11号]《关于印发企业会计准则解释第2号的通知》第一条和第五条解释以及参照国际财务报告诠释委员会诠释第12号的相关规定,公路经营权是在成渝、成雅、城北出口、成乐、成仁高速公路的经营期内获授的向高速公路使用者收取一定费用的权利。公路经营权以成本,即建造或升级该高速公路所收取或应收取的金额的公允价值,减去累计摊销和减值损失列示。

本公司的公路经营权采用工作量法(即车流量法)摊销,计算公式如下:

$$q = (B/A)^{1/(n-1)} - 1$$

$$a = q / [(1+q)^n - 1]$$

符号注释如下:

A—第一年的车流量

B—达到饱和流量年度的车流量

n—收费年限

q—年增长率

a—摊销率

其中:

A、公司的公路经营权从1997年7月起第1年的摊销率为1.1577%,以后每年按车流量平均年递增率6.5%递增,第30年摊销率为7.1904%,30年合计摊销率为100%。本公司经交通部[交财发(1997)49号]批准的收取车辆通行费经营期限为30年,成渝高速公路的正式收费期限确定为1997年10月7日起至2027年10月6日止。2004年及以后年度新增的成渝高速公路资本化支出第1年的摊销率为4.1353%,以后每年按车流量平均年递增率6.5%递增,第15年摊销率为9.9862%,15年合计摊销率为100%。车流量平均年递增率是根据伟信顾问(香港)有限公司的《四川成渝交通预测报告》之“加权平均车辆流量乐观方案预测”和“加权平均车辆流量保守方案预测”数中第1年和达到饱和流量年度的预测数据分别计算出各自的年递增率后平均计算的。从2008年1月1日起,成渝高速公路经营权的年摊销率按车流量平均递增率4.27%递增,年递增率是根据施伟拨有限公司2008年的《成渝高速公路四川段交通量、车辆通行费预测研究》之“乐观方案下项目公路分车型路段加权日均流量”和“保守方案下项目公路分车型路段加权日均流量”中2008年和最后一年预测数据计算出各自的年递增率后平均计算的。其中:成渝高速公路1997年取得的公路经营权2008年的摊销率为3.3262%,以后每年按车流量平均年递增率4.27%递增,2027年1-9月的摊销率为5.4934%,19.75年合计摊销率为100%。从2008年1月1日起,2004年及以后年度新增的成渝高速公路资本化支出,年摊销率按车流量平均递增率4.27%递增,并在15年或剩余经营期孰短的期限内摊销完毕。

B、城北出口公路公司的公路经营权从1998年12月21日起第1年摊销率为1.7671%,以后每年按车流量平均年递增率4.8%递增,第28年摊销率为6.2663%,28年合计摊销率为100%,截止日为2026年6月30日。经四川省交通厅、四川省物价局[川交公路(2001)90号]《关于同意成都城北出口高速公路正式收取车辆通行费的批复》批准,成都城北出口高速公路的正式收费期限确定为1998年12月21日起至2024年6月30日止。因收费期限的变

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

化,对城北出口高速公路经营权的摊销年限从2001年1月1日起重新确定,截止使用年限均确定为2024年6月30日。城北出口高速公路经营权2001年以前的年摊销率保持不变,从2001年起年摊销率改变为2.286%,以后每年按车流量平均年递增率4.8%递增,第24年半年的摊销率为3.272%,25.5年合计摊销率为100%。车流量平均年递增率是根据伟信顾问(香港)有限公司的《城北交通预测报告》之“交通量预测-乐观方案”和“交通量预测-保守方案”数中第1年和达到饱和流量年度的预测数据分别计算出各自的年递增率后平均计算的。从2008年1月1日起,城北出口高速公路经营权的年摊销率按车流量平均递增率3.84%递增,年递增率是根据中交通力公路勘察设计工程有限公司2008年的《城北交通预测研究报告》之“交通量预测结果(乐观方案)”和“交通量预测结果(保守方案)”中2008年和最后一年预测数据计算出各自的年递增率后平均计算的。城北出口高速公路经营权2008年的摊销率为4.4539%,以后每年按车流量平均年递增率3.84%递增,2024年1-6月摊销率为4.0313%,16.5年合计摊销率为100%。

C、成雅分公司的公路经营权从1999年12月28日起第1年摊销率为1.2814%,以后每年按车流量平均年递增率6.8%递增,第28年摊销率为7.5032%,28年合计摊销率为100%,预计截止使用年限为2027年12月27日。2005年2月经四川省交通厅、四川省物价局[川交发(2005)15号]《关于成雅高速公路正式收取车辆通行费的批复》批准,成都成雅高速公路的正式收费期限确定为2000年1月1日起至2029年12月31日止。因收费期限的变化,对成雅高速公路经营权年限从2004年1月1日起重新确定,截止使用年限均确定为2029年12月31日。公路经营权2004年以前的年摊销率保持不变,从2004年起年摊销率改变为1.5006%,以后每年按车流量平均年递增率6.8%递增,第26年摊销率为7.7721%,26年合计摊销率为100%。车流量平均年递增率是根据柏诚(亚洲)有限公司的《成雅交通预测、运作及养护成本估计报告》之“交通预测概要保守方案”和“交通预测概要乐观方案”数中第1年和达到饱和流量年度的预测数据分别计算出各自的年递增率后平均计算的。从2008年1月1日起,2008年及以后年度新增的成雅高速公路资本化支出,年摊销率按车流量平均递增率6.80%递增,并在15年或剩余经营期孰短的期限内摊销完毕。

D、成乐公司公路及构筑物从投入使用起第1年折旧率为1.1745%,以后每年按车流量平均年递增率6.41915%递增,第30年折旧率为7.1356%,30年合计折旧率为100%;预计截止使用年限为2029年12月31日。车流量平均年递增率是根据施伟拔有限公司的《四川省成都至乐山高速公路交通量及车辆通行费收入预测研究》之“未来交通量和通行费收入预测”中2029年的基本方案下成乐项目公路日均流量预测数据和2000年的实际年均日交通量计算的。从2007年1月1日起,2007年及以后年度新增的成乐高速公路资本化支出,年摊销率按车流量平均递增率6.41915%递增,并在15年或剩余经营期孰短的期限内摊销完毕。

13、长期待摊费用以实际发生的支出记账,长期待摊费用按受益期限平均摊销。以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出,计入长期待摊费用,在受益期限内平均摊销。

14、资产减值计提依据和方法及资产组的认定

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

14.1 公司于会计年末对长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产及其他适用《企业会计准则第8号—资产减值》的资产是否存在下列各种可能发生减值的迹象进行判断，如果发现资产存在下述减值迹象的，则进行减值测试：

A、资产市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间推移或者正常使用而预计的下跌。

B、企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。

C、市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

D、有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

E、资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

F、企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

G、其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

14.2 资产减值损失的确认

资产减值损失是根据年末各项资产预计可收回金额低于其账面价值的差额确认，预计可收回金额按如下方法估计：

A、可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

B、资产的公允价值减去处置费用后的净额，根据公平交易中有法律约束力的销售协议价格减去直接归属于该资产处置费用的金额确定，处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税金、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

C、资产未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。在综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素后，预计资产未来现金流量的现值。

14.3 有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额。如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则按照该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

14.4 资产组的认定

有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额。如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

按照《企业会计准则第8号—资产减值》第二条、第十八条第二至四款和该准则应用指南第四项的规定，本公司以每条收费路段的高速公路及附属设施作为资产组，各控股子公司（含直接、间接方式控股）分别作为单独的资产组。现有资产业务变化、管理方式变化、对这些资产的持续使用和处置决策方式以及市场发生重大变化，导致现行资产组划分不再适合实际情况的，在履行相应的程序重新确定资产组，并按《企业会计准则第8号—资产减值》

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

第二十七条的规定进行信息披露。新增资产需要单独认定资产组的,不作为资产组的变化处理。

15、借款费用资本化的确认原则、资本化期间、暂停资本化期间以及借款费用资本化金额的计算方法。

15.1 借款费用资本化的确认原则:借款费用包括因借款而发生的利息支出、折价或溢价的摊销和辅助费用,以及因外币借款而发生的汇兑差额。可直接归属于符合资本化条件的资产(指需要经过相当长时间的购建或生产活动才能达到预定可使用或销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产)的购建或者生产的借款费用,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。

15.2 资本化期间:是指从借款费用开始资本化的时点到停止资本化的时点的期间,借款费用暂停资本化的期间不包括在内。购建或生产的符合资本化条件的各部分分别完工,且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售、且为使该部分资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动实质上已经完成的,停止与该部分资产相关的借款费用的资本化。

15.3 暂停资本化期间:符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、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,借款费用的资本化继续进行。

15.4 借款费用资本化金额的计算步骤和方法:

15.4.1 专门借款利息费用的资本化金额

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,确定为专门借款利息费用的资本化金额,并在资本化期间内,将其计入符合资本化条件的资产成本。

15.4.2 一般借款利息费用的资本化金额

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。

一般借款应予资本化的利息金额按照下列公式计算:

一般借款利息费用资本化金额=累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数×所占用一般借款的资本化率。

所占用一般借款的资本化率=所占用一般借款加权平均利率

=所占用一般借款当期实际发生的利息之和÷所占用一般借款本金加权平均数

所占用一般借款本金加权平均数=∑(所占用每笔一般借款本金×每笔一般借款在当期所占用的天数/当期天数)

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

16、预计负债的确认条件及后续计量方法

16.1 预计负债的确认条件: 与或有事项(指过去的交易或者事项形成的,其结果须由某些未来事项的发生或不发生才能决定的不确定事项)相关的义务同时满足下列条件的,确认为预计负债:该义务是承担的现时义务;履行该义务很可能导致经济利益流出企业;该义务的金额能够可靠计量。

16.2 预计负债的初始计量: 在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后,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。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。所需支出存在一个连续范围,且该范围内各种结果发生的可能性相同的,最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下,最佳估计数分别下列情况处理:或有事项涉及单个项目的,按照最可能发生金额确定;或有事项涉及多个项目的,按照各种可能结果及相关概率计算确定。清偿预计负债需支出全部或部分预期由第三方补偿的,补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。确定预计负债的金额时不应考虑预期处置相关资产形成的利得。

16.3 预计负债的后续计量: 在每个资产负债表日对预计负债账面价值进行复核。有确凿证据表明不能真实反映当前最佳估计数的,按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

16.4 其他确认预计负债的情况:

16.4.1 待执行合同变成亏损合同的,该亏损合同产生的义务满足预计负债确认条件的,确认为一项预计负债。待执行合同,是指合同各方尚未履行任何合同义务,或部分地履行同等义务的合同。亏损合同,是指履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。

16.4.2 企业承担的重组义务满足预计负债确认条件的,确认为一项预计负债。同时存在下列情况时,表明企业承担了重组义务:有详细、正式的重组计划,包括重组涉及的业务、主要地点、需要补偿的员工人数及其岗位性质、预计重组支出、计划实施时间等;该重组计划已对外公告。

16.4.3 被投资单位发生的亏损在冲减长期股权投资账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益(长期应收款或其他应收款)至零后,按照合同和协议约定仍承担额外义务的,将预计承担的部分确认为预计负债。

17、职工薪酬核算方法

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出,包括:(1)职工工资、奖金、津贴和补贴;(2)职工福利费;(3)医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费;(4)住房公积金;(5)工会经费和职工教育经费;(6)非货币性福利;(7)因解除与职工的劳动关系给予的补偿;(8)其他与获得职工提供的服务相关的支出。

在职工为本公司提供服务的会计期间,将应付的职工薪酬确认为负债,除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外,根据职工提供服务的受益对象,分别下列情况处理:由生产产

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

品、提供劳务负担的,计入产品成本或劳务成本;由在建工程、无形资产负担的,计入建造固定资产或无形资产成本;其他的职工薪酬,确认为当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,同时满足公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议,并即将实施及公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议条件的,确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债,同时计入当期损益。

18、收入确认方法

18.1 公司营业收入主要是通过四川省联网收费系统收取的车辆通行费,同时满足金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入这两个条件时予以确认。车辆通行费收入包括本公司通过四川省联网收费系统收取的经四川省交通厅高速公路监控结算中心(以下简称高速公路结算中心)清分结算确认属于本公司的车辆通行费收入,以及由其他四川省高速公路联网收费单位代收的经高速公路结算中心清分结算确认属于本公司的车辆通行费收入。

18.2 本公司及子公司现行道路收费标准如下:

18.2.1 经四川省交通厅、四川省物价局[川交发(2005)127号]《关于成(都)渝(重庆)高速公路四川段车辆通行费车型分类标准调整的批复》批准,成渝高速公路(四川段)226公里调整后的收费标准如下:

车辆类别	公路通行费标准	龙泉山隧道通行费标准
一类客货车	0.35元/车公里	5.00元/每车次
二类客货车	0.70元/车公里	10.00元/每车次
三类客货车	1.05元/车公里	15.00元/每车次
四类客货车	1.40元/车公里	20.00元/每车次
五类货车	1.75元/车公里	25.00元/每车次

18.2.2 经四川省交通厅、四川省物价局[川交发(2005)136号]《关于成都市经营性公路项目车辆通行费车型分类标准调整的批复》批准,成都城北出口高速公路(青龙场立交桥—白鹤林)10.35公里收费标准如下:

车辆类别	城北出口收费站(含青龙立交3元)	三环立交匝道收费站
一类车	8.00元/车.次	4.00元/车.次
二类车	16.00元/车.次	8.00元/车.次
三类车	24.00元/车.次	12.00元/车.次
四类车	32.00元/车.次	16.00元/车.次
五类车	40.00元/车.次	20.00元/车.次

18.2.3 经四川省交通厅、四川省物价局[川交发(2005)129号]《关于成(都)雅(安)高速公路车辆通行费车型分类标准调整的批复》批准,成雅高速公路144.2公里调整后的收费标准如下:

车辆类别	成都至青龙场收费标准	青龙场至雅安收费标准	金鸡关隧道通行费标准
------	------------	------------	------------

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

一类客货车	0.45 元/车公里	0.35 元/车公里	3.00 元/每车次
二类客货车	0.90 元/车公里	0.70 元/车公里	6.00 元/每车次
三类客货车	1.35 元/车公里	1.05 元/车公里	9.00 元/每车次
四类客货车	1.80 元/车公里	1.40 元/车公里	12.00 元/每车次
五类货车	2.25 元/车公里	1.75 元/车公里	15.00 元/每车次

18.2.4 经四川省交通厅、四川省物价局[川交发(2005)126号]批准,成乐高速公路86.4公里收费标准如下:

车型分类		车型分类标准	收费标准
客货车	一类	7座(含)以下客车;2吨(含)以下小货车	0.35 元/车.公里
	二类	8座—19座客车;2吨以上至5吨(含)货车	0.70 元/车.公里
	三类	20座—39座客车;5吨以上至10吨(含)货车	1.05 元/车.公里
	四类	40座(含)以上客车;10吨以上至15吨(含)货车	1.40 元/车.公里
货车	五类	15吨以上货车	1.75 元/车.公里

18.2.5 根据四川省交通厅[川交发(2006)11号]《关于实施收费公路车辆通行费车型分类及标准调整有关事宜的通知》,本公司及控股子公司主要道路车辆通行费车型分类标准及调整工作按上述18.2.1、18.2.2、18.2.3、18.2.4所对应的已批复文件从2006年4月10日起实施。

18.2.6 根据四川省交通厅、物价局[川交发(2007)14号]《关于联网高速公路实施货车计重收费的批复》规定,本公司及子公司主要道路自2007年6月1日对货车实行计重收费(上述4段高速公路的货车收费标准不再执行),收费标准如下:计重收费路段以收费站出口现场计量的车货总重和里程,按下列基本费率标准分正常装载合法运输和超过公路承载能力运输两种情况计算车辆通行费。

A、基本费率标准

高速公路0.075元/吨.公里;桥梁、隧道0.65元/吨.公里。

B、正常装载合法运输通行费计算办法

车货总重量	计重收费计算办法
	(对正常装载的货车给予20%车辆通行费优惠)
小于20t(含20t)	按基本费率计算
20t—40t(含40t)	①20t及以下部分,按基本费率计算; ②20t以上部分,其费率按基本费率线性递减到基本费率的50%计算。
大于40t	①20t及以下部分,按基本费率计算; ②20t以上部分,其费率按基本费率线性递减到基本费率的50%计算; ③超过40t的部分按基本费率的50%计算。

C、超过公路承载能力运输通行费计算办法

车货总重量	计重收费计算办法
-------	----------

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

超过 30%以内 (含 30%)	正常装载 (部超限标准) 的货车按正常通行费优惠。
超过 30%—100% (含 100%)	①正常及不超过 30%的部分, 按正常基本费率计算; ②超过 30%以上的部分, 按基本费率的 3 倍线性递增至 5 倍计收。
超过 100%以上	①正常及不超过 30%的部分, 按正常基本费率计算, 暂给予 20%车辆通行费优惠; ②超过 30%—100%的部分, 按基本费率的 3 倍线性递增至 5 倍计收; ③超过 100%以上的部分, 按基本费率的 5 倍计收。

18.3 其他商品销售同时符合以下条件时确认收入: 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方; 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; 收入的金额能够可靠计量; 相关经济利益很可能流入企业; 相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

18.4 让渡资产使用权收入

18.4.1 同时满足下列条件时确认收入: 相关的经济利益很可能流入企业; 收入的金额能够可靠计量。

18.4.2 分别下列情况确定让渡资产使用权收入: 按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定利息收入金额; 按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定使用费收入金额确认租金收入。

18.5 提供劳务收入

18.5.1 在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的, 按照完工百分比法 (是指按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用的方法) 确认提供劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计, 是指同时具备以下条件: 收入的金额能够可靠计量; 相关的经济利益很可能流入企业; 交易的完工进度能够可靠确定; 交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量。

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

18.5.3 根据财政部《企业会计准则解释第 2 号》的第一条和第五条的规定, 在 BOT 经营方式下, 本公司对于所提供的建造服务按照《企业会计准则第 15 号—建造合同》确认相关的收入和费用, 建造合同收入按照收取或应收对价的公允价值计量。

19、递延所得税资产

19.1 公司按 18 号准则第二章的规定确定资产、负债的计税基础, 按适用的税率和应纳税暂时性差异确认递延所得税负债, 对由于可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产, 以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限和适用的税率予以确认。税率发生变化的,

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

按新的适用税率对递延所得税负债和递延所得税资产重新调整，调整的差额记入当期所得税费用。

19.2 于报告期末对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，则将减记的金额转回。其暂时性差异在可预见的未来能否转回，根据公司未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额来作出判断。

20、合并财务报表的编制方法

合并范围以控制为基础予以确定。

合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后编制。编制时根据《企业会计准则第33号—合并财务报表》的要求，将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司会计报表。

21、年金计划的主要内容

21.1 参加人员范围：试用期满、合同期限在一年以上（含一年）的在岗职工。

21.2 资金筹集方式：年金所需费用由本公司和职工个人共同缴纳。本公司缴费按参加人上年度工资总额的十二分之一缴纳，并随国家政策调整而调整。个人缴费比例在本人上年度工资收入的1-8.3%之内由员工本人自定，但最高不超过本人上年度工资收入的十二分之一。

21.3 年金基金管理方式：年金基金实行完全积累，采用个人账户方式进行管理。由公司年金理事会（受托人）负责委托一个投资管理人进行投资管理、委托一个托管人对投资过程进行监控。投资运营收益与风险（损失）并入企业年金基金，并由账户管理人按照受托人指令将其分配到个人账户。

五、会计政策、会计估计变更和前期差错更正

1、会计政策变更：本报告期内未发生会计政策变更事项。

2、会计估计变更：本报告期内未发生会计估计变更事项。

3、差错更正：本报告期内未发生前期差错更正。。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
营业税	应税收入	3%、5%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%、1%

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

税种	计税依据	税率
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%
企业所得税	应纳所得税额	25%

(1) 营业税:根据财政部、国家税务总局[财税(2005)77号]规定,自2005年6月1日起,对公路经营企业收取的高速公路车辆通行费收入统一减按3%的税率征收营业税;原税率为5%。

(2) 城建税、教育费附加等附加税费:根据《国务院关于统一内外资企业和个人城市维护建设税和教育费附加制度的通知》(国发〔2010〕35号),自2010年12月1日起,外商投资企业、外国企业及外籍个人适用国务院1985年发布的《中华人民共和国城市维护建设税暂行条例》和1986年发布的《征收教育费附加的暂行规定》。1985年及1986年以来国务院及国务院财税主管部门发布的有关城市维护建设税和教育费附加的法规、规章、政策同时适用于外商投资企业、外国企业及外籍个人。

(3) 公司及各子公司的企业所得税税率如下:

公司名称	税率
本公司	25%
成都城北出口高速公路有限公司	25%
四川成乐高速公路有限责任公司	25%
四川蜀工高速公路机械化工程有限公司	25%
四川蜀厦实业有限公司	25%
成都蜀海投资管理有限公司	25%

2、税收优惠及批文

(1) 2008年6月5日,经四川省国家税务局直属税务分局[川国税直减免(2008)26号]文件批准,公司2007年度至2010年度享受西部大开发企业所得税优惠政策,减按15%的税率征收企业所得税;其中2007年并按3%税率征收地方所得税,2008年度至2010年度实际享受情况需经四川省国家税务局直属税务分局年度审核确认。原西部大开发相关税收优惠政策于2010年到期,在新的税收优惠政策发布前,暂按25%的税率计算(上年同期为15%)。

(2) 按照国家税务总局[国税发(2002)47号]《关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》及四川省地方税务局[川地税发(2003)66号]《四川省地方税务局关于西部大开发企业所得税优惠政策审批管理有关问题的通知》规定,对设在西部地区,以国家规定的鼓励类产业项目为主营业务,且其当年主营业务收入超过企业总收入70%的企业,经主管税务机关审核确认后,可减按15%税率缴纳企业所得税,第1年报省级税务机关审核确认,第2年及以后年度报地、市级税务机关审核确认后执行。城北出口公路公司2003年度经四川省地方税务局[川地税函(2004)283号]批准按15%税率计缴企业所得税;原西部大开发

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

相关税收优惠政策于 2010 年到期,在新的税收优惠政策发布前,暂按 25%的税率计算(上年同期为 15%)。

(3) 经四川省地方税务局[川地税函(2007)504号]《四川省地方税务局关于四川成乐高速公路有限责任公司享受西部大开发企业所得税优惠政策的批复》批准,成乐公司 2006 年度、2007 年度企业所得税计算按 15%税率。经四川省地方税务局[川地税函(2009)81号]《四川省地方税务局直属分局关于同意减率征收四川成乐高速公路有限责任公司 2008 年度企业所得税的函》批准,成乐公司 2008 年度企业所得税计算按 15%税率。原西部大开发相关税收优惠政策于 2010 年到期,在新的税收优惠政策发布前,暂按 25%的税率计算(上年同期为 15%)。

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

七、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表	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
同一控制下企业合并取得的子公司													
二级子公司													
四川成乐高速公路有限责任公司①	有限公司	成都市	公路桥梁管理及养护	560,790,000	成乐高速公路的开发、运营、养护;	1,098,320,800.00		100.00	100.00	是			
非同一控制下企业合并取得的子公司													
二级子公司													
成都城北出口高速公路有限公司②	有限公司	成都市	公路桥梁管理及养护	220,000,000	对成都青龙场至白鹤林里程10.35公里的高速公路收费以及配套客货站点进行建设、经营管理,并对沿线与交通相关的物业进行综合开发	132,000,000.00		60.00	60.00	是	104,262,684.91		

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表	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
其他方式取得的子公司													
二级子公司													
成都蜀海投资管理有限公司③	有限公司	成都市	公路基建项目投资	200,000,000	公路基建项目投资及其它实业投资、投资咨询服务(不含金融、证券业务)、高科技产品及技术开发;工程机械租赁	200,678,315.45		99.90	99.90	是	258,690.16		-
四川蜀工高速公路机械化工程有限公司④	有限公司	成都市	公路桥梁建筑	70,000,000	公路、桥梁、隧道等基础设施的养护等	70,000,000.00		100.00	100.00	是			-
四川蜀厦实业有限公司⑤	有限公司	成都市	成渝高速管理服务	30,000,000	管理成渝高速公路股份有限公司投入的高速公路相关资产及服务区内相关配套服务的管理;园林绿化及养护管理	30,000,000.00		100.00	100.00	是			-

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表	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
四川蜀南投资管理有限公司⑥	有限公司	成都市	投资管理	200,000,000	项目投资及管理,公路、桥梁、隧道基础设施的建设、养护、设计、技术咨询及配套服务;与高等级公路配套的汽车加油站的建设、广告位及仓储设施的建设与租赁	200,000,000.00		100.00	100.00	是			
三级子公司													
四川成渝高速公路广告有限公司⑦	有限公司	成都市	广告服务	1,000,000	管理成渝高速公路股份有限公司投入的高速公路相关资产及服务区内相关配套服务的管理;园林绿化及养护管理	600,000.00		60.00	60.00	是	580,519.81		-

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表	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
四川蜀工公路工程试验检测有限公司 ^⑧	有限公司	成都市龙泉驿	检测服务	2,000,000	道路、桥梁、隧道工程试验检测服务等	2,000,000.00		100.00	100.00	是			-
四川中路能源有限公司 ^⑨	有限公司	成都市		52,000,000	成品油经营、能源项目投资、商务信息咨询	26,493,480.00		50.95	51.00	是	25,319,211.45		

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

①成乐公司前身为四川西南高速公路股份有限公司,是经原四川省经济体制改革委员会[川体改(1994)84号]批准由川高总公司、乐山星源交通开发总公司(以下简称乐山星源公司)、乐山市交通局、乐山发展投资总公司、四川乐山长江房地产开发公司共同发起设立的股份有限公司,1994年5月26日取得乐山市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照[注册号20696111-4],注册资金1.2亿元人民币。1996年4月1日四川西南高速公路股份有限公司名称变更为四川成乐高速公路股份有限公司。1999年8月15日,成乐高速公路股份有限公司召开股东大会决定根据原四川省体改委[川经体改(1997)152号]《关于同意四川成乐高速公路股份有限公司终止的批复》批准改组成立成乐公司。成乐公司原注册资本为120,000,000.00元,已经四川立信会计师事务所[川立信验字(1999)133号]验证,其中川高总公司投入117,600,000.00元,占98%;乐山星源公司投入2,400,000.00元,占2%。2004年3月23日,成乐公司根据股东会会议决议和修改后章程规定,申请增加注册资本人民币440,790,000.00元,变更后的注册资本为人民币560,790,000.00元,其中川高总公司出资556,190,000.00元,占注册资本的99.18%,乐山星源公司出资4,600,000.00元,占0.82%,增资情况经原四川君和会计师事务所[君和验字(2004)第1001号]验证。2007年9月26日公司与川高总公司、乐山星源公司签订《关于四川成乐高速公路有限责任公司股权转让协议》,约定公司以1,098,320,800.00元收购成乐公司100%的股权。同年12月,公司根据协议约定预付给了川高总公司和乐山星源公司合计100,000,000.00元股权转让款。2009年6月23日,公司支付了股权转让尾款998,320,800.00元,取得成乐公司100%股权。同日四川省国投产权交易中心有限公司出具了川国产交鉴字[2009]16号产权交易鉴证书。

②城北出口公路公司是由川高总公司和成都高速公路建设开发有限公司(以下简称成高公路开发公司)共同投资设立的有限公司,1996年9月正式成立,注册资本9,000万元,其中川高总公司出资4,410万元、占城北出口公路公司49%股权,成高公路开发公司出资4,590万元、占51%股权。1997年9月6日,成高公路开发公司将其拥有的城北出口公路公司11%股权转让给川高总公司;股权转让后川高总公司出资5,400万元、占城北出口公路公司60%股权,成高公路开发公司出资3,600万元、占40%股权。1997年9月10日,川高总公司与公司签订股权转让协议,将其拥有的城北出口公路公司60%股权以5,400万元的价格转让给公司;股权转让完成后公司出资5,400万元、占城北出口公路公司60%股权,成高公路开发公司出资3,600万元、占40%股权。城北出口公路公司1999年度第三次董事会决议将资本金从9,000万元增至13,500万元,其中公司增资2,700万元,成高公路开发公司增资1,800万元,增资后股东的持股比例不变。2002年6月,经城北出口公路公司第七次股东会审议同意,按原股东投资比例以货币资金增加资本金,其中公司增资人民币5,100万元、成高公路开发公司增资3,400万元,合计增资8,500万元。增资后城北出口公路公司实收资本为22,000万元。上述注册资本的变更情况已经原四川君和会计师事务所[君和验字(2003)第1001号]验证。

③成都蜀海投资管理有限公司(以下简称蜀海公司)是由公司和四川京川公路工程(集团)有限公司(以下简称京川公司)投资设立的有限公司,1998年8月正式注册成

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

立。注册资本 20,000 万元人民币，公司出资 18,000 万元，占注册资本的 90%，京川公司出资 2,000 万元，占 10%。根据 2000 年 9 月 15 日公司和京川公司签订的《出资转让协议》，京川公司将其拥有的蜀海公司 9.9% 权益，以 21,797,955.69 元的价格（包括 2000 年 1 月 14 日蜀海公司分派给京川公司的股利 1,119,640.24 元）转让给公司，股权转让后本公司拥有蜀海公司 99.9% 的股权，京川公司拥有蜀海公司 0.1% 的股权。股权转让日经双方股东确认为 2001 年 8 月 31 日。

④四川蜀工高速公路机械化工程有限公司（以下简称蜀工公司）是由公司和四川中交进出口有限责任公司（原四川正和贸易有限责任公司）共同投资设立的有限责任公司。1999 年 4 月 19 日，蜀工公司取得注册号为 5100001811132-1 的企业法人营业执照，注册资本为人民币 3000 万元，其中本公司出资 2850 万元，占注册资本的 95%；四川中交进出口有限责任公司出资 150 万元，占 5%。2004 年 4 月 1 日经公司第三届董事会第二次会议决议及 2004 年 5 月 14 日蜀工公司第五届股东会决议，同意蜀工公司增加注册资本 14,658,480.24 元，由公司以实物资产出资，增资后蜀工公司实收资本为 44,658,480.24 元，其中：公司出资 43,158,480.24 元、占注册资本的 96.64%，四川中交进出口有限责任公司出资 1,500,000.00 元，占 3.36%。上述注册资本的变更情况已经四川同兴达会计师事务所[同兴达验字（2004）第 010 号]验证。2006 年 8 月公司出资 1,500,000.00 元收购四川中交进出口有限公司持有的蜀工公司股权，成为蜀工公司唯一股东，2006 年 8 月 24 日蜀工公司依法变更为公司的法人独资公司。

由于 2004 年公司以实物资产增资不符合四川省工商行政管理局对增加投资现金比例需占 30% 以上的规定，故至今未能办理工商变更登记。经公司第四届董事会第五次会议决议，同意将公司于 2004 年投入蜀工公司的 1,465.85 万元实物资产全部收回，减少公司对蜀工公司投资 14,658,480.24 元。2008 年 11 月 25 日，经公司第四届董事会第十六次会议决议及 2008 年 12 月 2 日蜀工公司股东会决议，同意蜀工公司增加注册资本 40,000,000.00 元，全部由公司以货币资金及实物资产出资（其中：公司以货币出资 28,216,286.13 元，实物出资 11,783,713.87 元），增资后蜀工公司实收资本为 70,000,000.00 元。上述注册资本的变更情况已经原四川君和会计师事务所[君和验字（2008）第 1021 号]验证。

⑤四川蜀厦实业有限公司（以下简称蜀厦公司）是由公司与自然人曹德建出资设立的有限责任公司，1999 年 4 月 27 日正式成立，注册资本为人民币 2,000 万元。2001 年 9 月 3 日，根据公司董事会和股东大会决议，增加注册资本 1,000 万元，由公司与曹德建按原出资比例以现金缴足，其中公司增资 995 万元、曹德建增资 5 万元；增资后注册资本为 3,000 万元，其中公司出资 2,985 万元、占 99.5%，曹德建出资 15 万元，占 0.5%。增加的注册资本已经原四川君和会计师事务所[君和验字（2001）第 1016 号]验证。同年 9 月 20 日办理了工商变更登记手续，取得注册号为成工商（高新）字 5101091000144 的企业法人营业执照。2007 年 8 月 29 日蜀厦公司股东会决议同意曹德建将其拥有的蜀厦公司 15 万元出资转让给公司；股权转让完成后，公司持有蜀厦公司 100% 的股权，蜀厦公

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

司变更为法人独资有限责任公司；2007年9月14日蜀厦公司取得成都市工商行政管理局颁发的变更后的营业执照。

⑥四川蜀南投资管理有限公司（以下简称蜀南公司），是由本公司出资成立的有限责任公司（法人独资）。2011年1月6日蜀南公司取得成都市双流工商行政管理局核发的企业法人营业执照，注册号为510122000082787；住所为成都市双流县华阳街道影城巷11号2楼；法定代表人：甘勇义。注册资本20,000万元人民币，公司出资20,000万元，占注册资本的100%。

⑦四川成渝高速公路广告有限公司（以下简称成渝广告公司），2002年11月6日，经蜀厦公司董事会审议通过，蜀厦公司与成都佳作建筑设备租赁有限公司合作设立成渝广告公司。2002年12月19日取得注册号为5100001815132（1-1）的企业法人营业执照。成渝广告公司注册资本为100万元，其中蜀厦公司以货币资金出资60万元，占60%；成都佳作建筑设备租赁有限公司以货币资金出资40万元，占40%；注册资本实缴情况经原四川万方会计师事务所[川万会验（2002）第112号]验证。

⑧四川蜀工公路工程试验检测有限公司（以下简称蜀工检测公司），是由蜀工公司出资成立的有限责任公司（法人独资），注册资本200万元。2010年6月11日蜀工检测公司取得成都市龙泉驿工商行政管理局核发的企业法人营业执照，注册号为510112000041871；住所为成都市龙泉驿区同安镇街道办事处上坪村；法定代表人：黄文悦。经营范围：道路、桥梁、隧道工程试验检测服务，工程管理，其他无需行政许可或审批的合法项目（工业项目除外）（以上经营范围不含法律法规、国务院决定禁止或限制的项目，涉及许可的按许可内容及时效经营，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）。

⑨四川中路能源有限公司（以下简称中路能源公司），2011年3月29日经蜀海公司第四届董事会第四次会议审议批准蜀海公司与中国石油天然气股份有限公司（以下简称“中石油”）共同出资设立，中路能源公司注册资本为人民币5200万元，蜀海公司现金出资人民币2652万元，持股比例为51%，中石油现金出资人民币2548万元，持股比例为49%。2011年6月3日中路能源公司取得四川省工商行政管理局核发的企业法人营业执照，注册号为510000000211210；住所为成都市青羊区二环路西二段19号；法定代表人：游小苏。经营范围：许可经营项目：成品油经营（以上项目及期限以许可证为准），一般经营项目（以下项目不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证及审批文件经营）：能源项目投资、商务信息咨询。

（二）本年合并财务报表合并范围的变动

1、本年度新纳入合并范围的公司情况：

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例 (%)	年末净资产	本年净利润
四川蜀南投资管理有限公司	直接对外投资取得	100.00	199,692,447.46	-307,552.54
四川中路能源有限公司	直接对外投资取得	50.95%	51,671,860.11	-328,139.89

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2、本年度不再纳入合并范围的公司情况:无。

八、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,“年初”系指2011年1月1日,“期末”系指2011年06月30日,“本期”系指2011年1月1日至06月30日,“上期”系指2010年1月1日至06月30日,货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	期末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金	476,215.25		476,215.25	603,139.92		603,139.92
其中:人民币	476,215.25		476,215.25	603,139.92		603,139.92
银行存款			1,960,393,921.05			1,272,856,948.99
其中:人民币	1,960,365,529.63		1,960,365,529.63	1,272,828,052.19		1,272,828,052.19
港币	33,360.28	1:0.8511	28,391.42	33,960.28	1:0.8509	28,896.80
其他货币资金	32,758,787.84		32,758,787.84			
其中:人民币	32,758,787.84		32,758,787.84	10,259,257.02		10,259,257.02
合计			1,993,628,924.14			1,283,719,345.93

(1) 2011年6月30日银行存款中定期存款为199,862,616.33元。其中:一年期的定期存款为5,000,000.00元,半年期的定期存款为132,678,343.22元,三个月的定期存款为62,184,273.11元。

(2) 2011年6月30日银行存款中港币本币为33,360.28港元,汇率为:1:0.8511。

(3) 其他货币资金32,758,787.84元是信用保证金存款及利息,其中30,508,000.00元是信用保证金存款本金,为使用受限的货币资金。

2. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	期末金额				年初金额			
	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%
第一类	262,063,080.24	99.52	1,615,000.00	0.62	17,245,125.21	93.28	1,615,000.00	9.36
第二类								
第三类	1,260,084.31	0.48	234,470.50	18.61	1,242,475.39	6.72	234,470.50	18.87
合计	263,323,164.55	100	1,849,470.50		18,487,600.60	100	1,849,470.50	

第一类为单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款,指期末余额在100万元以上并单项计提坏账准备的应收账款。

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

第二类为按组合计提坏账准备的应收账款。

第三类为单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 %	计提原因
双流县交通局	253,061,955.03			
内江市规划和建设局	7,386,125.21			
内江经济开发区管委会	1,615,000.00	1,615,000.00	100.00	账龄较长,可回收性小
合计	262,063,080.24	1,615,000.00		

2) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 %	计提原因
四川汉源樱桃酒厂	12,250.00	12,250.00	100.00	租赁款,账龄长,可回收性小
内江宏兴市政工程有限公司	107,028.00	107,028.00	100.00	工程款,账龄长,可回收性小
成都贸华广告有限公司	102,000.00	102,000.00	100.00	账龄长,可回收性小
成都青羊区蓝天喷绘中心	13,192.50	13,192.50	100.00	账龄长,可回收性小
其他零星单位	1,025,613.81			
合计	1,260,084.31	234,470.50		

(2) 应收账款期末余额比年初增加 244,835,563.95 元,增加了 1471.53%,主要是蜀南公司应收双流县交通局双流仁宝 BT 项目工程收入款及征地拆迁款投资收益 253,061,955.03 元。

(3) 本期坏账准备转回(或收回)情况:无。

(4) 本期实际核销的应收账款:无。

(5) 期末应收账款中不含持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
双流县交通局	客户	253,061,955.03	1年以内	96.10
内江市规划和建设局	客户	7,386,125.21	1年以内	2.80
内江经济开发区管委会	客户	1,615,000.00	3年以上	0.61
内江宏兴市政工程有限公司	客户	107,028.00	3年以上	0.04
成都贸华广告有限公司	客户	102,000.00	3年以上	0.04
合计		262,272,108.24		99.60

(7) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
成都城北高速广告有限公司	子公司城北出口公路公司持有其 19.00% 的股份	104,187.00	0.04

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合计		104,187.00	0.04

3. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末金额		年初金额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	242,864,744.92	54.58	282,391,980.20	67.50
1-2年	202,047,957.00	45.40	135,844,565.00	32.47
2-3年	40,000.00	0.01	91,002.60	0.02
3年以上	60,000.00	0.01	60,000.00	0.01
合计	445,012,701.92	100.00	418,387,547.80	100.00

(2) 预付款项主要单位

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
中铁十四局集团有限公司	施工方	58,015,212.00	1年以内	开工预付款、材料预付款
		16,248,584.00	1-2年	开工预付款
四川川交路桥有限责任公司	施工方	51,154,204.00	1年以内	开工预付款、材料预付款
		15,679,790.00	1-2年	开工预付款
中铁八局集团有限公司	施工方	41,615,386.00	1年以内	开工预付款、材料预付款
		22,998,715.00	1-2年	开工预付款
中铁二局第二工程有限公司	施工方	22,497,862.00	1-2年	开工预付款
合计		228,209,753.00		

(3) 期末预付款项中不含持公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

4. 应收利息

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
定期存款利息	204,565.65	133,513.05	144,012.05	194,066.65
合计	204,565.65	133,513.05	144,012.05	194,066.65

5. 其他应收款

(1) 其他应收款风险分类

类别	期末金额				年初金额			
	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%
第一类	252,123,933.76	94.35	111,036,014.19	44.04	160,580,110.36	94.22	111,036,014.19	69.15

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	期末金额				年初金额			
	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 %
第二类								
第三类	15,102,375.33	5.65	3,551,307.18	23.51	9,858,180.92	5.78	3,551,307.18	36.02
合计	267,226,309.09	100	114,587,321.37		170,438,291.28	100	114,587,321.37	

第一类为单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款,指期末余额在100万元以上并单项计提坏账准备的其他应收款。

第二类为按组合计提坏账准备的其他应收款。

第三类为单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提原因
乐山市土地储备中心	52,260,963.42	52,260,963.42	100.00	①
四川省高速公路监控结算中心	5,118,030.00			代收通行费
四川省信托投资公司	11,670,225.77	11,670,225.77	100.00	②
四川省信托投资公司光华办	11,254,814.32	11,254,814.32	100.00	③
乐山星源交通开发总公司	10,066,700.00	10,066,700.00	100.00	④
成都市交通委员会	10,000,000.00			成仁高速公路履约保证金
待收川0川A通行费收入	20,822,106.32			代收通行费
四川速通通发通信有限公司	7,800,000.00	7,800,000.00	100.00	⑤
乐山市新纪元贸易有限公司	6,110,000.00	6,110,000.00	100.00	①
眉山市国土局	4,006,715.28	4,006,715.28	100.00	①
四川省成绵(乐)高速公路建设指挥部	2,766,100.00			质保金
成华区交通局	2,165,931.50	2,165,931.50	100.00	城北指挥部拆迁款
蒲江县人民检察院	1,740,080.00	1,740,080.00	100.00	成雅分公司售房款
新华亚太(深圳)公司	1,442,908.90	1,442,908.90	100.00	⑥
成华区三环路建设指挥部	1,377,675.00	1,377,675.00	100.00	旧成都收费站拆迁补偿款
四川省交通厅	1,140,000.00	1,140,000.00	100.00	成雅指挥部往来款
四川成绵高速公路有限公司	1,073,683.25			质保金
双流县交通局	59,208,000.00			双流仁宝BT项目履约保证金
仁寿县重点交通项目领导小组	42,100,000.00			⑦
合计	252,123,933.76	111,036,014.19		

①2003年以前修建成乐高速公路时,成乐公司在乐山市和眉山市征用的土地使用权,当时已支付土地出让成本,后因成乐公司没有进行后续开发,相关国有土地管理部门分别要求收回土地,并签约同意补偿成乐公司的征地成本(支付的土地使用权出让金

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

及相关费用)，后经协商和催收，至今仍有上述账列余额未收到，成乐公司认为可回收性已很小，未来现金流的现值难以可靠估计，基于此，成乐公司全额计提了坏账准备。

②截止2009年12月31日，公司及子公司蜀海公司在四川省信托投资公司（以下简称省信托公司）存款本息合计为26,649,400.10元，其中公司存款本息合计为11,179,170.18元，蜀海公司存款本息为15,470,229.92元；公司在四川省建设信托投资公司（以下简称省建设信托公司）存款本息为1,002,133.51元，因省信托公司与省建设信托公司合并重组，将上述款项转为其他应收款并全额计提了坏账准备。

2010年4月9日，经四川省政府国有资产监督管理委员会[川国资产权（2010）21号]《关于四川成渝公司与省信托公司及省建信公司债权处置有关问题的批复》同意本公司对省信托公司、省建设信托公司的债权15,228,764.12元（其中：公司拥有省信托公司的可转股部分债权6,283,621.33元，公司收购蜀海公司拥有的省信托可转股部分债权8,695,553.00元，公司持有省建设信托公司的可转股债权249,589.79元），转为对新组建的四川信托投资公司出资，占新四川信托投资公司总股本的1.1715%；实施上述债转股后，对公司、蜀海公司分别拥有的省信托公司剩余债权4,895,548.85元、6,774,676.92元，公司拥有的省建设信托公司剩余债权754,347.56元转为对新设立的资产经营公司债权。2010年4月16日，四川信托有限公司取得四川省工商行政管理局核发的企业法人营业执照，注册号为510000000155087。据此，公司将原计提的省信托公司其他应收款坏账准备14,979,174.33元、省建设信托公司其他应收款坏账准备249,589.79元予以转回。

③2002年四川省信托投资公司光华办事处（简称省信托光华办事处）公告机构行政解散（破产）清算，公司于2002年将该存款本息11,168,564.32元转入“其他应收款”，2002年已全额计提了坏账准备。2005年根据撤销省信托公司光华办事处清算组的“债权确认书”确认历年应收利息86,250.00元，2005年已全额计提了坏账准备。

④1999年9月9日，川高总公司和乐山星源公司签定《股本金调整协议书》，由川高总公司承担乐山星源公司提前到位成乐公司的股本金利息。成乐公司代川高总公司向乐山星源公司支付利息8,750,000.00元，其中1998年6月18日支付6,000,000.00元、1999年9月21日支付2,750,000.00元；另1,316,700.00元是根据四川省财政厅[川财监督（2003）6号]《关于对成乐高速公路建设项目竣工决算有关问题的检查结论和处理决定》规定应向乐山星源公司收取的工程转包收益。乐山星源公司为成乐公司股东之一，对上述款项与成乐公司存在争议，成乐公司多次向乐山星源公司催收上述款项，但均未果。上述款项发生时间距今年代久远，且川高总公司对成乐公司代付的8,750,000.00元并不予确认，成乐公司认为收到这些款项的不确定性很大，未来现金流的现值难以可靠估计，成乐公司据此全额计提了坏账准备。

⑤是1997年4月支付四川速通通发通信有限公司的投资款，原列长期股权投资，但迄今未收到该公司合同、章程、验资报告等而暂列的款项，已全额计提坏账准备。

⑥为成乐公司与新华亚太（深圳）公司筹建东禾成乐公司（迄今未成立）发生的相关费用，已全额计提坏账准备。

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

⑦根据蜀工公司与仁寿县重点建设项目领导小组办公室签订的仁寿大道连接线项目投资建设协议规定,预付的土地征地拆迁款。

2) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提原因
中国石油天然气股份有限公司四川销售分公司	856,819.00			
四川省交通厅绕城(东段)高速公路管理处	600,000.00			
四川成都绕城(东段)高速公路有限公司	592,412.75			
四川智能交通系统管理公司	208,306.00			
绵阳市重点公路建设指挥部	100,000.00			
四川省建设信托投资公司	752,543.72	752,543.72	100.00	详见附注八、5.(1).1)②
惠友物业管理有限公司	39,589.90	39,589.90	100.00	无法收回
开发办公室	330,378.00	330,378.00	100.00	无法收回
成都市高新国土规划局	57,300.00	57,300.00	100.00	指挥部转入,无法收回
名山县国土局	240,000.00	240,000.00	100.00	指挥部转入,无法收回;全额计提坏账准备
汇龙建筑公司	345,000.00	345,000.00	100.00	指挥部转入,无法收回,全额计提坏账准备
雅安电力公司	62,000.00	62,000.00	100.00	指挥部转入,无法收回
指挥部转入个人欠款	6,063.88	6,063.88	100.00	指挥部转入,无法收回
高新区供电局	31,630.98	31,630.98	100.00	指挥部转入,无法收回
夹江县国土局	894,640.00	892,187.07	99.73	无法收回
人民日报《大地》月刊	280,000.00	280,000.00	100.00	账龄长,无法收回
眉山兴川公司(基建)	53,224.00	53,224.00	100.00	无法收回
罗德园艺绿化公司	35,000.00	35,000.00	100.00	无法收回
乐山建筑工程公司(基建)	29,400.00	29,400.00	100.00	无法收回
井研宏达公司	10,911.00	10,911.00	100.00	无法收回
个人借款及备用金	6,122,636.87	6,355.63	0.10	无法收回
其他零星款	3,454,519.23	379,723.00	10.99	账龄长,无法收回
合计	15,102,375.33	3,551,307.18		

(2) 其他应收款期末余额比年初增加 96,788,017.81 元,增加了 173.30%,主要是本期支付的双流仁宝 BT 项目履约保证金 59,028,000.00 元,及支付的仁寿县仁寿大道连接线投资项目征地拆迁款 42,100,000.00 元。

(3) 本期坏账准备转回(或收回)情况:无。

(4) 期末其他应收款中不含持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占其他应收款 总额的比例%	性质或内容
双流县交通局		59,208,000.00	1年以内	22.16	仁宝 BT 项目 履约保证金
乐山市土地储备中心		52,260,963.42	5年以上	19.56	被收回土地补 偿款
仁寿县重点交通项目领导小 组		42,100,000.00	1年以内	15.75	仁寿连接线征 地拆迁款
四川省信托投资公司		11,670,225.77	4-5年	4.37	机构重组, 银 行存款转债权
四川省信托投资公司光华办		11,254,814.32	5年以上	4.21	机构清算, 银 行存款及利息 转入
合计		176,494,003.51		66.05	

(6) 应收关联方款项:无。

6. 存货

(1) 存货分类

项目	期末金额			年初金额		
	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	32,398,530.73		32,398,530.73	11,907,202.89		11,907,202.89
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生 物资产						
工程施工	6,141,395.00		6,141,395.00			
合计	38,539,925.73		38,539,925.73	11,907,202.89		11,907,202.89

(2) 存货跌价准备: 无

7. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产分类

项目	期末公允价值	年初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具	57,117,500.00	67,518,000.00
其他		
合计	57,117,500.00	67,518,000.00

(2) 存在限售期限的可供出售金融资产

可供出售金融资产简称	代码	认购数量	期末公允价值	流通日期
------------	----	------	--------	------

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

光大银行	601818	17,050,000.00	57,117,500.00	2011-8-18
合计		17,050,000.00	57,117,500.00	

8. 长期应收款

项目	期末金额	年初金额
成都市新都区政府①	68,931,919.87	71,920,575.73
双流县交通局②	444,000,000.00	
合计	512,931,919.87	71,920,575.73

①根据城北出口公路公司(简称“甲方”)与新都区人民政府(简称“乙方”)、成都市交通委员会(简称“丙方”)于2006年12月29日签订的协议书,甲方停止对城北出口大件公路高笋塘至三河场段的通行车辆收取通行费,乙方以财政资金对甲方债务以每年等额的方式进行补偿,直至甲方债务本息结清为止。乙方从2007年1月起每年6月30日前以等额1,300万元向甲方支付补偿费,支付年限为17年,第17年支付尾款380.21万元。2007年2月26日,经四川省交通厅、四川省物价局[川交发(2007)9号]《关于城北出口高笋塘至三河场段公路停止收取车辆通行费有关事宜的批复》批准,城北出口大件公路高笋塘至三河场段于2006年12月31日停止收取车辆通行费。为此,城北出口公路公司于2007年将城北大件路截止2006年12月31日的暂估摊余成本91,361,566.19元从无形资产中转出,再根据成都市审计局2007年第16号审计报告确定的城北大件路竣工决算数调整后,城北大件路截止2006年12月31日的摊余成本为82,200,631.81元,全部转入“长期应收款—新都区政府”。根据《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的相关规定,对“贷款和应收款项”类应当采用实际利率,按摊余成本计量。城北出口公路公司根据与新都区人民政府签订的上述合同中各期收款额及城北大件路截止2006年12月31日的摊余成本82,200,631.81元计算,该长期应收款的实际利率约为13.92%;2007年7月城北出口公路公司收到新都区政府第一期大件路补偿费13,000,000.00元,其中本金为1,557,672.05元,利息收入为11,442,327.95元,冲减2007年收回本金数后“长期应收款—新都区政府”余额为80,642,959.76元。截止2011年6月30日,城北出口公路公司共已收到新都区政府大件路补偿费65,000,000.00元,其中本金为10,280,056.08元,利息收入为54,719,943.92元,冲减收回本金数后“长期应收款—新都区政府”余额为71,920,575.73元;城北出口公路公司将2012年应收回本金2,988,655.86元重分类入一年内到期的非流动资产后“长期应收款—新都区政府”余额为68,931,919.87元。

②为支付的双流仁宝BT项目征地拆迁款。

9. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末金额	年初金额
按成本法核算的长期股权投资	31,700,447.30	31,700,447.30
按权益法核算的长期股权投资	55,515,059.01	61,626,912.47

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期末金额	年初金额
长期股权投资合计	87,215,506.31	93,327,359.77
减: 长期股权投资减值准备	8,951,683.18	8,951,683.18
长期股权投资价值	78,263,823.13	84,375,676.59

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例%	投资成本	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额	本期现金
成本法核算								
四川省智能交通系统管理有限公司*	2.87	2.87	2,500,000.00	2,500,000.00			2,500,000.00	
成都城北高速广告有限责任公司	19	19	190,000.00	190,000.00			190,000.00	
成都城北高速交通加油站有限公司	19	19	380,000.00	380,000.00			380,000.00	
四川大学科技成果转化中心有限公司	20	20	15,000,000.00	13,401,683.18			13,401,683.18	
四川信托有限公司	1.1715	1.1715	15,228,764.12	15,228,764.12			15,228,764.12	
小计			33,298,764.12	31,700,447.30			31,700,447.30	
权益法核算								
成都机场高速公路有限责任公司	25	25	38,437,500.00	56,981,348.85	7,098,201.60	11,709,701.00	52,369,849.45	11,709,701.00
四川成雅高速公路油料供应有限责任公司	45	45	990,000.00	1,564,136.32	-844,179.18		719,957.14	
成都石象湖交通饭店有限责任公司	32.4	32.4	6,500,000.00	2,372,141.39	-430,508.05		1,941,633.34	
四川成宇沥青科技有限责任公司	45	45	1,010,721.00	709,285.91	-225,666.83		483,619.08	
小计			46,938,221.00	61,626,912.47	5,597,847.54	11,709,701.00	55,515,059.01	11,709,701.00
合计			80,236,985.12	93,327,359.77	5,597,847.54	11,709,701.00	87,215,506.31	11,709,701.00

*2000年2月28日,成乐公司支付四川智能交通系统管理有限责任公司(以下简称智能交通系统管理公司)投资款50万元。2000年12月31日,根据四川省交通厅川交财便(2000)79号第二点第四项“关于各项目投入先达公司和智能公司的股本金的资金来源问题,各项目概算中已批准包含该项内容的,按规定的基建结算程序进行结算并计入建安工程成本”,成乐公司将投资款500,000.00元计入基建往来。2008年12月30日,成乐公司与智能交通系统管理公司对通讯、监控和收费三大系统进行结算,工程决算金额为44,359,551.44元,成乐公司已支付41,500,000.00元(其中500,000.00为投资款转基建往来),鉴于智能交通系统管理公司仍将成乐公司列为股东,成乐公司将500,000.00元转入长期股权投资,支付尚欠工程款3,359,551.44元。

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 对联营企业投资

被投资单位名称	持股比例%	表决权比例%	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
联营企业							
成都机场高速公路有限责任公司	25.00	25.00	499,554,094.89	289,994,264.33	209,559,830.56	69,841,673.03	28,392,806.41
四川成雅高速公路油料供应有限责任公司	45.00	45.00	5,181,066.30	3,768,079.43	1,412,986.87	137,378,066.24	-1,964,220.39
成都石象湖交通饭店有限责任公司	32.40	32.40	15,817,847.30	8,148,828.90	7,669,018.40	2,135.00	-1,328,728.56
四川成宇沥青科技有限责任公司	45.00	45.00	1,778,335.81	703,626.98	1,074,708.83	476,354.53	-501,481.85
四川大学科技成果转化中心有限公司*							
合计			522,331,344.30	302,614,799.64	219,716,544.66	207,698,228.80	24,598,375.61

*已停业,计提了减值准备,本应采用权益法核算,现改用成本法核算。

(4) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额	计提原因
四川大学科技成果转化中心有限公司	8,951,683.18			8,951,683.18	公司已停业
合计	8,951,683.18			8,951,683.18	

10. 投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
原价	56,198,290.94			56,198,290.94
房屋、建筑物	56,198,290.94			56,198,290.94
土地使用权				
累计折旧和累计摊销	13,811,370.80	909,203.52		14,720,574.32
房屋、建筑物	13,811,370.80	909,203.52		14,720,574.32
土地使用权				
账面净值	42,386,920.14			41,477,716.62
房屋、建筑物	42,386,920.14			41,477,716.62
土地使用权				
减值准备				
房屋、建筑物				
土地使用权				
账面价值	42,386,920.14			41,477,716.62
房屋、建筑物	42,386,920.14			41,477,716.62

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
土地使用权				

11. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
原价	1,602,914,588.06	25,773,402.62	9,406,298.58	1,619,281,692.10
其中: 安全监控设备	770,127,523.37	67,750.00		770,195,273.37
通讯设备	93,079,896.74		235,229.00	92,844,667.74
收费设施	152,033,605.84	668,990.00	1,000,348.00	151,702,247.84
运输设备	83,579,394.59	6,417,624.62	5,833,387.58	84,163,631.63
房屋及建筑物	371,909,526.67			371,909,526.67
机械设备	93,792,326.83	17,434,094.00	1,991,500.00	109,234,920.83
其他	38,392,314.02	1,184,944.00	345,834.00	39,231,424.02
累计折旧	1,126,651,330.28	27,112,319.02	8,924,028.53	1,144,839,620.77
其中: 安全监控设备	678,480,572.88	7,175,375.65		685,655,948.53
通讯设备	83,890,912.75	1,507,612.08	228,172.13	85,170,352.70
收费设施	107,129,179.59	4,170,708.03	946,702.76	110,353,184.86
运输设备	47,762,832.81	3,351,127.14	5,481,939.66	45,632,020.29
房屋及建筑物	120,640,429.74	6,039,466.77		126,679,896.51
机械设备	58,023,497.20	3,681,935.56	1,931,755.00	59,773,677.76
其他	30,723,905.31	1,186,093.79	335,458.98	31,574,540.12
账面净值	476,263,257.78			474,442,071.33
其中: 安全监控设备	91,646,950.49			84,539,324.84
通讯设备	9,188,983.99			7,674,315.04
收费设施	44,904,426.25			41,349,062.98
运输设备	35,816,561.78			38,531,611.34
房屋及建筑物	251,269,096.93			245,229,630.16
机械设备	35,768,829.63			49,461,243.07
其他	7,668,408.71			7,656,883.90
减值准备				
其中: 安全监控设备				
通讯设备				
收费设施				
运输设备				
房屋及建筑物				

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
机械设备				
其他				
账面价值	476,263,257.78			474,442,071.33
其中: 安全监控设备	91,646,950.49			84,539,324.84
通讯设备	9,188,983.99			7,674,315.04
收费设施	44,904,426.25			41,349,062.98
运输设备	35,816,561.78			38,531,611.34
房屋及建筑物	251,269,096.93			245,229,630.16
机械设备	35,768,829.63			49,461,243.07
其他	7,668,408.71			7,656,883.90

本期增加的固定资产中,外购固定资产的金额为 25,773,402.62 元。本期增加的累计折旧中,本期计提 27,112,319.02 元。

本期固定资产原值减少 9,406,298.58 元,主要是:①经公司第四届董事会第三十五次会议审议批准,报废通讯设施、收费设施、机械设备、运输设备和其他等固定资产,共处置固定资产原值为 4,749,810.58 元,累计折旧转出 4,407,235.17 元,净值 342,575.41 元;②报废处置城北公司安全监控设备、收费设施、运输设备和其他等固定资产,处置固定资产原值为 1,199,000.00 元,累计折旧转出 1,163,030.00 元,净值 35,970.00 元。③报废处置成乐公司安全监控设备、收费设施、运输设备和其他等固定资产,处置固定资产原值为 3,457,488.00 元,累计折旧转出 3,353,763.36 元,净值 103,724.64 元。

截止 2011 年 6 月 30 日,固定资产未用于银行抵押借款和对外提供担保情况。

12. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	期末金额			年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
成渝路路面分段罩面	26,216,528.00		26,216,528.00			
成渝路球溪河左线大桥新建工程	504,800.00		504,800.00			
新增可变情报板	354,393.00		354,393.00	354,393.00		354,393.00
成雅路蒲江服务区综合整治改造工程	36,336,023.18		36,336,023.18	3,002,177.54		3,002,177.54
成都收费站改扩建工程	63,212.00		63,212.00	63,212.00		63,212.00
成雅路路面罩面工程	35,595,235.00		35,595,235.00			

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

不停车收费(ETC)改造工程	2,815,732.40		2,815,732.40	2,704,852.40		2,704,852.40
成雅路多路径识别系统配套工程	697,750.00		697,750.00			
成乐路乐山站三大系统建设	481,050.00		481,050.00			
成乐路乐山连接线水泥路面改造工程	175,479.00		175,479.00			
其他	1,837,990.00		1,837,990.00	239,890.00		239,890.00
合计	105,078,192.58		105,078,192.58	6,364,524.94		6,364,524.94

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转入固定资产	其他减少	
成渝路路面分段罩面		26,216,528.00			26,216,528.00
成渝路球溪河左线大桥新建工程		504,800.00			504,800.00
新增可变情报板	354,393.00				354,393.00
成雅路蒲江服务区综合整治改造工程	3,002,177.54	33,333,845.64			36,336,023.18
成都收费站改扩建工程	63,212.00				63,212.00
成雅路路面罩面工程		35,595,235.00			35,595,235.00
不停车收费(ETC)改造工程	2,704,852.40	110,880.00			2,815,732.40
成雅路多路径识别系统配套工程		697,750.00			697,750.00
成乐路乐山站三大系统建设		481,050.00			481,050.00
成乐路乐山连接线水泥路面改造工程		175,479.00			175,479.00
其他	239,890.00	1,598,100.00			1,837,990.00
合计	6,364,524.94	98,713,667.64			105,078,192.58

(续表)

工程名称	预算数	工程投入占预算比例%	工程进度	利息资本化累计金额	其中:本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源
成渝路路面分段罩面	50,500,000.00	51.91%	51.91%				自筹
成渝路球溪河左线大桥新建工程	45,000,000.00	1.12%	1.12%				自筹
新增可变情报板	950,000.00	37.30%	37.30%				自筹
成雅路蒲江服务区综合整治改造工程	86,180,000.00	42.16%	42.16%				自筹
成都收费站改扩建工程	36,960,000.00	0.17%	0.17%				自筹

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

工程名称	预算数	工程投入占预算比例%	工程进度	利息资本化累计金额	其中:本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源
成雅路路面罩面工程	47,000,000.00	75.73%	75.73%				自筹
不停车收费(ETC)改造工程	3,860,000.00	72.95%	72.95%				自筹
成雅路多路径识别系统配套工程	1,600,000.00	43.61%	43.61%				自筹
成乐路乐山站三大系统建设	2,000,000.00	24.05%	24.05%				自筹
成乐路乐山连接线水泥路面改造工程	7,000,000.00	2.51%	2.51%				自筹
合计	240,550,000.00						

13. 无形资产

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
原价	11,928,708,803.57	1,186,601,704.30		13,115,310,507.87
土地使用权	960,254,611.03			960,254,611.03
专利权(系统软件等)	2,585,400.00			2,585,400.00
青龙立交收费经营权	131,576,333.28			131,576,333.28
成渝高速公路经营权	4,136,940,933.58			4,136,940,933.58
成雅高速公路经营权	2,985,534,098.32			2,985,534,098.32
成乐高速公路经营权	1,469,175,139.98			1,469,175,139.98
城北出口高速公路经营权	265,665,812.76			265,665,812.76
成仁高速公路经营权*	1,976,976,474.62	1,186,601,704.30		3,163,578,178.92
累计摊销	2,569,661,101.19	149,842,341.88		2,719,503,443.07
土地使用权	393,295,983.08	15,996,656.82		409,292,639.90
专利权(系统软件等)	1,900,328.78	266,283.24		2,166,612.02
青龙立交收费经营权	42,141,048.84	3,311,404.38		45,452,453.22
成渝高速公路经营权	1,295,369,727.82	68,979,558.60		1,364,349,286.42
成雅高速公路经营权	490,516,745.80	35,643,176.52		526,159,922.32
成乐高速公路经营权	256,537,667.54	18,932,898.66		275,470,566.20
城北出口高速公路经营权	89,899,599.33	6,712,363.66		96,611,962.99
成仁高速公路经营权				
账面净值	9,359,047,702.38			10,395,807,064.80
土地使用权	566,958,627.95			550,961,971.13
专利权(系统软件等)	685,071.22			418,787.98
青龙立交收费经营权	89,435,284.44			86,123,880.06
成渝高速公路经营权	2,841,571,205.76			2,772,591,647.16

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
成雅高速公路经营权	2,495,017,352.52			2,459,374,176.00
成乐高速公路经营权	1,212,637,472.44			1,193,704,573.78
城北出口高速公路经营权	175,766,213.43			169,053,849.77
成仁高速公路经营权	1,976,976,474.62			3,163,578,178.92
减值准备				
土地使用权				
专利权(系统软件等)				
青龙立交收费经营权				
成渝高速公路经营权				
成雅高速公路经营权				
成乐高速公路经营权				
城北出口高速公路经营权				
成仁高速公路经营权				
账面价值	9,359,047,702.38			10,395,807,064.80
土地使用权	566,958,627.95			550,961,971.13
专利权(系统软件等)	685,071.22			418,787.98
青龙立交收费经营权	89,435,284.44			86,123,880.06
成渝高速公路经营权	2,841,571,205.76			2,772,591,647.16
成雅高速公路经营权	2,495,017,352.52			2,459,374,176.00
成乐高速公路经营权	1,212,637,472.44			1,193,704,573.78
城北出口高速公路经营权	175,766,213.43			169,053,849.77
成仁高速公路经营权	1,976,976,474.62			3,163,578,178.92

*成仁高速(成都-自贡-泸州-赤水(川黔界)高速公路成都至眉山(仁寿)段)经营权是根据财政部《企业会计准则解释第2号》的规定,并参照《香港(国际财务报告诠释委员会)-诠释第12号》,由于公司未提供实际建造服务,而是将基础设施建造发包给其他方,因此不确认建造服务收入,而是将已完工的建筑安装工程及发生的土地征用及迁移补偿费和工作经费确认为无形资产。

(1) 土地使用权构成如下:

土地使用单位名称	金额	备注
四川成渝高速公路股份有限公司总部	323,575,571.20	作价入股及出让①
四川成渝高速公路股份有限公司成雅分公司	341,192,713.84	租赁②
成都城北出口高速公路有限公司	78,029,109.32	租赁②
四川蜀工高速公路机械化工程有限公司	703,993.28	本公司投入
四川成乐高速公路有限责任公司	216,753,223.39	租赁③
合计	960,254,611.03	

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

①主要为根据原国家土地管理局[国土批(1997)85号]《关于成渝高速公路四川段股份制改造地价评估结果确认和土地使用权处置的批复》,将成渝高速公路使用的国有划拨土地28宗,土地面积11,450,405.5平方米,作价321,046,571.00元入股本公司,折为国家股;增加本公司土地使用权321,046,571.00元。

②2007年12月7日,四川省国土资源厅[川国土资函(2007)1638号]《关于四川成渝公司发行A股处理H股土地遗留问题涉及成雅高速公路土地估价报告备案和批准土地资产处置方案的函》同意公司的成雅高速公路土地按成雅高速公路经营年限的剩余年限22.34年采用租赁方式进行有偿使用,金额为888.66万元/年(年平均静态租金),租金五年保持不变,今后实际缴纳的年租金根据市场状况适时进行动态调整;四川省国土资源厅[川国土资函(2007)1639号]《关于四川成渝公司发行A股处理H股土地遗留问题涉及城北出口高速公路土地估价报告备案和批准土地资产处置方案的函》同意本公司控股子公司成都市城北出口高速公路有限公司土地按城北出口高速公路经营年限的剩余年限16.83年采用租赁方式进行有偿使用,金额为258.22万元/年(年平均静态租金),租金五年保持不变,今后实际缴纳的年租金根据市场状况适时进行动态调整。2007年12月12日,本公司、城北出口公路公司按照上述批准内容,分别与四川省国土资源厅签订了编号为5100川(2007)租赁合同第002和003号的《国有土地使用权租赁合同》;根据上述合同,成雅高速公路、城北出口高速公路的土地使用权租赁期分别为22.07年、16.58年,各年租金与上述函件批准一致。

③土地使用权原值为竣工决算公路土地成本223,041,663.39元减去2003年被乐山市土地储备中心收回的辜李坝立交附属配套设施土地成本5,343,800.00元以及2003年被夹江国土局收回的土地成本944,640.00元之和的差值。竣工决算公路土地成本入账价值为成都至乐山高速公路竣工决算投资额中应确认为无形资产的交通基本建设项目成本。成都至乐山高速公路竣工决算投资额经四川省财政厅[川财建函(2007)9号]《关于成乐高速公路竣工决算有关问题的复函》和四川省交通厅[川交函(2007)610号]《关于成都至乐山高速公路竣工财务决算的批复》批复同意。2007年9月20日,四川省国土资源厅[川国土资函(2007)1234号]《关于四川成渝高速公路股份有限公司增发A股收购成乐公司土地估价报告备案和批准土地资产处置方案的函》同意上述土地自2007年10月至2029年12月采用租赁方式进行有偿使用。土地租金计算方式为土地出让价与划拨地价的差值除以成乐高速公路经营年限的剩余期间22.34年,金额为515.87万元/年(年平均静态租金),实际缴纳的年租金根据市场状况适时进行动态调整。首年租赁金在本公司收购成乐公司全部股权的工商变更登记日后的十个工作日内支付。以后每年租赁金由成乐公司在每年第6个月内支付。

(2)城北出口高速公路收费权已用于179,600,000.00元借款的质押,详见附注八、15及22、24。

(3)本公司无形资产中无研究开发项目支出。

14. 长期待摊费用

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初金额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末金额	其他减少原因
电路改造	130,625.24		16,249.98		114,375.26	
合计	130,625.24		16,249.98		114,375.26	

15. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末金额	年初金额
递延所得税资产		
递延收益	353,873.24	353,873.24
合计	353,873.24	353,873.24
递延所得税负债		
无形资产中已作纳税扣除的公路经营权	7,486,400.58	7,486,400.58
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	6,723,125.00	9,323,250.00
合计	14,209,525.58	16,809,650.58

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末金额	年初金额
应收账款、其他应收款、长期投资账面价值小于其计税基础	20,564,629.34	20,564,629.34
合计	20,564,629.34	20,564,629.34

注：详见本附注十、或有事项。

(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
应纳税差异项目	
无形资产中已作纳税扣除的公路经营权	29,945,602.33
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	26,892,500.00
小计	56,838,102.33
可抵扣差异项目	
递延收益	1,415,492.96
小计	1,415,492.96

16. 资产减值准备明细表

项目	年初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	116,436,791.87				116,436,791.87

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	其他转出	
存货跌价准备					
可供出售金融资产减值准备					
持有至到期投资减值准备					
长期股权投资减值准备	8,951,683.18				8,951,683.18
投资性房地产减值准备					
固定资产减值准备					
工程物资减值准备					
在建工程减值准备					
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					
油气资产减值准备					
无形资产减值准备					
商誉减值准备					
其他					
合计	125,388,475.05				125,388,475.05

17. 短期借款

(1) 短期借款按借款种类分项列示如下：

借款类别	期末金额	年初金额
质押借款	75,000,000.00	75,000,000.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款	50,000,000.00	1,200,000,000.00
合计	125,000,000.00	1,275,000,000.00

(2) 短期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率%	年末金额	借款
华夏银行玉林支行	2010.11.24	2011.11.23	RMB	5.004	10,000,000.00	质押
华夏银行玉林支行	2010.11.25	2011.11.24	RMB	5.004	10,000,000.00	质押
华夏银行玉林支行	2010.11.25	2011.11.24	RMB	5.004	10,000,000.00	质押
华夏银行玉林支行	2010.11.26	2011.11.25	RMB	5.004	10,000,000.00	质押
华夏银行玉林支行	2010.11.26	2011.11.25	RMB	5.004	5,000,000.00	质押

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率%	年末金额	借款
浦发银行成都分行	2010.12.07	2011.12.26	RMB	5.004	30,000,000.00	质押
浦发银行成都分行	2011.6.30	2012.6.30	RMB	6.310	50,000,000.00	信用
合计					125,000,000.00	

短期借款均以城北出口公路公司拥有的城北出口高速公路公路收费权作质押。

18. 应付账款

(1) 应付账款

项目	期末金额	年初金额
合计	512,855,628.46	295,796,004.93
其中: 1年以上	39,400,520.14	5,801,121.98

账龄超过1年的大额应付账款明细:

项目	期末金额	账龄	款项性质或内容	未偿还原因	资产负债日后是否偿还
山东交润交通科技公司	1,014,372.48	3年以上	计重收费暂估转入	待结算	否
合计	1,014,372.48				

(2) 应付账款期末余额比年初增加 217,059,623.53 元,增加了 73.38%,主要原因是:①本公司成仁分公司新增 295,660,191.69 元,为工程已完工尚未计量产值的暂计量支付款项。②本公司成雅分公司减少 5,706,201.63 元,其中支付成都路桥沥青有限公司沥青款 16,546,448.67 元,应付四川明兴建设工程有限公司工程款 16,691,737.27 元,其余为支付外单位工程款。③蜀工公司减少 51,004,552.73 元,主要是支付上年末应付的工程款、劳务费、材料款及机械租赁费等。④成乐公司减少 21,540,902.93 元,主要为上半年支付外单位工程款及沥青款。

(3) 期末应付账款中不含应付持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

19. 预收款项

(1) 预收款项

项目	期末金额	年初金额
合计	20,273,676.64	22,279,239.75
其中: 1年以上	6,733,875.38	6,733,177.38

注:预收款项期末账面余额中 1 年以上未结转的款项系预收以后年度的租金收入待分期转收入。

(2) 期末预收款项中不含预收持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

20. 应付职工薪酬

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
----	------	------	------	------

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
工资、奖金、津贴和补贴	15,459,659.94	79,522,140.83	92,536,080.81	2,445,719.96
职工福利费	-400.00	6,987,694.07	6,987,361.57	-67.50
社会保险费	517,825.48	23,416,553.24	22,179,639.85	1,754,738.87
其中：医疗保险费	-30,821.06	4,812,824.82	4,669,023.29	112,980.47
基本养老保险费	154,182.65	13,121,928.19	12,056,817.89	1,219,292.95
失业保险费	1,257.50	3,359,971.03	3,359,971.03	1,257.50
工伤保险费	131,719.35	1,202,948.37	1,200,977.78	133,689.94
生育保险费	158,013.94	566,869.59	534,938.77	189,944.76
年金缴费	103,473.10	352,011.24	357,911.09	97,573.25
住房公积金	954,986.23	9,263,257.00	8,344,826.00	1,873,417.23
工会经费和职工教育经费	2,650,536.11	2,026,299.47	2,369,652.81	2,307,182.77
非货币性福利				
辞退福利		17,880.00	17,880.00	
其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合计	19,582,607.76	121,233,824.61	132,435,441.04	8,380,991.33

公司因解除劳动关系给予的补偿金额为 17,880.00 元。

21. 应交税费

项目	期末账面余额	年初账面余额
营业税	7,153,147.19	14,476,375.61
增值税	142,106.75	
企业所得税	173,851,782.67	119,800,566.04
城市建设维护税	529,040.76	719,115.97
个人所得税	375,156.03	1,869,637.98
房产税	245,246.22	151,602.18
土地使用税	7,533.30	
印花税	1,344.55	411,854.59
教育费附加	207,998.17	418,676.14
交通费附加	539,254.77	539,254.77
副食品调控基金	476,286.50	409,232.86
文化事业建设费	12,810.00	26,070.00
地方教育费附加	139,367.03	141,980.93
车船使用税	-860.00	-860.00
代扣代缴税金及附加	17,948,857.21	5,435,089.41
合计	201,629,071.15	144,398,596.48

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

22. 应付利息

项目	期末金额	年初金额
长期借款应付利息	1,773,660.83	173,804.40
短期借款应付利息		
短期融资券应付利息	26,971,111.12	
短期借款利息		1,530,000.00
合计	28,744,771.95	1,703,804.40

23. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	期末金额	年初金额
合计	295,753,064.88	294,923,420.18
其中: 1年以上	135,387,587.50	145,457,779.48

注: 账龄超过1年的大额其他应付款明细:

项目	金额	账龄	未偿还原因	资产负债表日后是否偿还
中交一局第一工程有限公司	3,707,335.00	1-2年	工程保留金	否
攀枝花公路桥梁工程有限公司	3,535,041.00	1-2年	工程保留金	否
中铁二局第二工程有限公司	1,014,330.00	1-2年	工程保留金	否
	10,020,585.21	1-2年	履约保证金	否
中铁十四局集团有限公司	1,912,945.00	1-2年	工程保留金	否
	1,955,369.90	1-2年	履约保证金	否
成都华川公路建设(集团)有限公司	1,025,824.00	1-2年	工程保留金	否
	4,070,382.55	1-2年	履约保证金	否
江西省交通工程集团公司	3,869,658.00	1-2年	工程保留金	否
	2,259,847.04	1-2年	履约保证金	否
重庆市渝通公路工程总公司	3,702,484.00	1-2年	工程保留金	否
	8,095,394.81	1-2年	履约保证金	否
中铁一局集团有限公司	4,965,443.69	1-2年	履约保证金	否
中铁八局集团有限公司	5,237,477.37	1-2年	履约保证金	否
四川成雅高速公路油料供应公司	1,350,000.00	3年以上	未结工程款	否
成都路桥沥青有限公司	1,247,700.75	1-2年	成雅公路公司股权转让款	否
退职工商业保险	5,939,695.66	3年以上		否
雅安交通开发公司	4,057,700.00	3年以上	成雅公路公司股权转让款	否
交通厅后勤服务中心	1,671,029.17	3年以上	05年收交通厅转来土地补偿金	否
成都高速公路开发公司	1,600,000.00	3年以上	成雅公路公司股权转让款	否
四川成渝高速公路综合整治办公室	1,132,580.86	3年以上	06年收整治办银行存款销户转款	否

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	金额	账龄	未偿还原因	资产负债表日后是否偿还
中国石油天然气股份有限公司四川分公司	2,490,000.00	3年以上	安全保证金	否
四川川大科技成果转化中心有限公司	11,450,000.00	3年以上	暂借款,公司已停业	否
乐山星源交通开发总公司	1,099,057.00	3年以上	工程质量保证金	否
合计	87,409,881.01			

(2) 期末其他应付款中不含应付持公司5%及以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 期末大额其他应付款

项目	金额	账龄	性质或内容
成都绕城(东段)高速公路公司	22,181,822.00	1年以内	代收通行费
中铁二局第二工程有限公司	22,866,984.21	1年以内, 1-2年	工程保留金, 履约保证金
重庆市渝通公路工程总公司	16,030,591.81	1年以内, 1-2年	工程保留金, 履约保证金
中铁八局集团有限公司	13,934,658.37	1年以内, 1-2年	工程保留金, 履约保证金
四川川交路桥有限责任公司	12,556,682.00	1年以内	工程保证金、工程违约金、暂扣资料款
合计	87,570,738.39		

(4) 其他应付款期末余额比年初无明显变化。

24. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债

项目	期末金额	年初金额
一年内到期的长期借款	52,727,273.00	22,727,273.00
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
合计	52,727,273.00	22,727,273.00

(2) 一年内到期的长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末金额	借款条件
川高总公司(国债)	1998.8.31		RMB	5.000	4,545,454.00	信用
川高总公司(国债)	1998.10.14		RMB	5.000	2,272,727.00	信用
川高总公司(国债)	1999.3.23		RMB	5.000	2,272,727.00	信用
川高总公司(国债)	1999.10.27		RMB	2.820	4,545,455.00	信用
川高总公司(国债)	1999.12.9		RMB	2.820	4,545,455.00	信用
川高总公司(国债)	2000.2.14		RMB	4.440	4,545,455.00	信用
中国建设银行成都新华支行	2009.01.19	2012.01.18	RMB	4.860	17,000,000.00	质押*

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末金额	借款条件
工商银行成都市青龙支行	2009.04.07	2014.04.06	RMB	5.985	13,000,000.00	质押*
合计					52,727,273.00	

*以城北出口公路公司拥有的城北出口高速公路公路收费权作质押。

25. 其他流动负债

项目	期末金额	年初金额
应付短期融资券	2,000,000,000.00	
一年内结转的递延收益	84,507.04	84,507.04
合计	2,000,084,507.04	84,507.04

26. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	期末金额	年初金额
质押借款	2,088,198,333.34	1,205,110,368.10
抵押借款		
保证借款		
信用借款	359,090,906.00	65,909,088.00
保证质押借款	106,400,000.00	106,400,000.00
合计	2,553,689,239.34	1,377,419,456.10

(2) 长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率%	期末金额	借款条件
中国工商银行成都市青龙支行	2009.04.07	2014.04.06	RMB	5.985	63,000,000.00	质押*1
川高总公司(国债)	1998.8.31		RMB	5.000	9,090,908.00	信用
川高总公司(国债)	1998.10.14		RMB	5.000	4,545,461.00	信用
川高总公司(国债)	1999.3.23		RMB	5.000	4,545,457.00	信用
川高总公司(国债)	1999.10.27		RMB	2.820	13,636,360.00	信用
川高总公司(国债)	1999.12.9		RMB	2.820	13,636,360.00	信用
川高总公司(国债)	2000.2.14		RMB	4.440	13,636,360.00	信用
中国建设银行成都双楠支行	2006.4.19	2019.4.18	RMB	5.346	46,400,000.00	质押担保*2
中国建设银行乐山分行	2003.3.13	2021.3.12	RMB	5.346	30,000,000.00	质押担保*2
中国建设银行眉山分行	2003.6.9	2021.6.8	RMB	5.346	30,000,000.00	质押担保*2
中信银行股份有限公司成都分行*3	2010.4.30	2030.4.29	RMB	*3	2,027,198,333.34	收费权质押*4
上海浦发银行股份有限公司成都分行*5	2011.1.25	2014.1.24	RMB	5.265	100,000,000.00	信用
上海浦发银行股份有限公司成都分行*5	2011.2.9	2014.2.8	RMB	5.490	200,000,000.00	信用

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率%	期末金额	借款条件
上海浦发银行股份有限公司成都分行	2011.6.30	2012.6.30	RMB	6.310	50,000,000.00	信用
合计					2,553,689,239.34	

*1 以城北出口公路公司拥有的城北出口高速公路公路收费权作质押。

*2 以成乐高速公路收费权作质押，川高公司提供担保。

*3 2010年3月11日，公司与中信银行股份有限公司成都分行等九家银行签署了期限为20年（2010年3月12日至2030年3月11日）、总金额不超过人民币48.9亿元的中长期银团贷款合同。贷款用途：借款人应当将提取的每笔贷款资金用于“成都—自贡—泸州—赤水（川黔界）高速公路成都至眉山段”项目建设，不得挪作他用，不得投向法律法规禁止的领域。贷款利率以人民币提取的每笔贷款资金按其利率确定日当日的人民币基准利率下浮10.00%计算。贷款本金的偿还：从2013年12月10日起，按约定每年还款一次（其中第1年偿还1亿元，第2年到第16年每年偿还2.99375亿元，第17年偿还2.566亿元，第18年偿还0.42775亿元）。第1-17年的还款日为每年的12月10日，第18年的还款日为3月11日。经提前通知代理行，借款人可以提前偿还全部或部分贷款金额，并不予支付提前还款补偿费。

*4 收费权质押：“成都-自贡-泸州-赤水（川黔界）高速公路成都至眉山段”项目建成通车并取得收费权后三个月内，就以该项目收费权作质押。

*5 成渝公司分别于2011年1月25日、2月9日与上海浦东发展银行股份有限公司签订了共计3亿元的三年期银行借款，以满足公司经营资金周转的需要。

(3) 期末金额中无展期的长期借款。

27. 专项应付款

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额	备注
高新区产业扶持基金	1,640,000.00			1,640,000.00	
合计	1,640,000.00			1,640,000.00	

28. 其他非流动负债

(1) 按类别划分

项目	期末金额	年初金额
递延收益	1,330,985.92	1,330,985.92
合计	1,330,985.92	1,330,985.92

(2) 政府补助

政府补助种类	期末账面余额		计入当期损益金额	本期返还金额	返还原因
	列入其他非流动负债金额	列入其他流动负债金额			

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

政府补助种类	期末账面余额		计入当期损益 金额	本期返还 金额	返还原因
	列入其他非流动 负债金额	列入其他流动负 债金额			
渔箭治超点补助	1,330,985.92	84,507.04			
合计	1,330,985.92	84,507.04			

根据四川省交通厅川交函[2006]273号《关于下达国家1类治超检测站点建设任务的通知》,2009年公司收到渔箭治超点建设补助资金1,500,000.00元,2009年末渔箭治超点已完工转入固定资产,该补助从2010年开始在资产折旧期限内按17.75年平均分摊转入当期损益。

29. 股本

股东名称/类别	年初金额		本期变动					期末金额	
	金额	比例 (%)	发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小 计	金额	比例 (%)
有限售条件股份									
国家持有股	1,005,290,000.00	32.87						1,005,290,000.00	32.87
国有法人持股	657,450,000.00	21.50				-657,450,000.00			
其他内资持股									
其中:境内法人持股									
境内自然人持股									
外资持股									
其中:境外法人持股									
境外自然人 持股									
有限售条件股份 合计	1,662,740,000.00	54.37				-657,450,000.00		1,005,290,000.00	32.87
无限售条件股份									
国有法人持股						637,679,922.00		637,679,922.00	20.85
人民币普通股	500,000,000.00	16.35				19,770,078.00		519,770,078.00	17.00
境内上市外资股									
境外上市外资股	895,320,000.00	29.28						895,320,000.00	29.28
其他									
无限售条件股份 合计	1,395,320,000.00	45.63				657,450,000.00		2,052,770,000.00	67.13
股份总额	3,058,060,000.00	100.00						3,058,060,000.00	100.00

30. 资本公积

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
股本溢价	1,859,428,755.84			1,859,428,755.84
原制度资本公积转入				
其他资本公积	28,550,833.44	2,599,202.38	10,396,809.50	20,753,226.32

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
合计	1,887,979,589.28	2,599,202.38	10,396,809.50	1,880,181,982.16

本期减少为可供出售金融资产公允价值变动形成的损失。根据《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》规定，①公司本期末将持有光大银行股权的公允价值变动形成的损失6,710,000.00元记入“资本公积-其他资本公积”；同时确认该可供出售金融资产公允价值变动形成损失的递延所得税负债1,677,500.00元、相应增加“资本公积-其他资本公积”1,677,500.00元；②公司按99.90%持股比例计算，因蜀海公司本年末持有光大银行的股权的公允价值变动形成的损失减少本公司“资本公积-其他资本公积”3,686,809.50元，同时确认该可供出售金融资产公允价值变动形成损失的递延所得税负债921,702.38元、相应增加“资本公积-其他资本公积”921,702.38元。

31. 盈余公积

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
法定盈余公积	718,162,396.05			718,162,396.05
任意盈余公积	879,068,619.26			879,068,619.26
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	1,597,231,015.31			1,597,231,015.31

32. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
上年年末金额	1,776,363,928.54	
加：年初未分配利润调整数		
其中：会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
本年年初金额	1,776,363,928.54	
加：本年归属于母公司股东的净利润	567,538,200.26	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利*	266,051,220.02	
转作股本的普通股股利		
本年年末金额	2,077,850,908.78	

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

* 2010年度利润分配方案已经2011年3月22日召开的第四届董事会第三十五次会议审议通过,以A股发行后总股本3,058,060,000股为基数,向全体股东每股派发现金人民币0.087元(含税),共计派发现金红利合计人民币266,051,220.02元(含税),于2011年6月20日实施派发。

33. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例(%)	期末金额	年初金额
成都城北出口高速公路有限公司	40.00	104,262,684.91	103,539,060.78
成都蜀海投资管理有限公司	0.10	258,690.14	260,467.04
四川成渝高速公路广告有限公司	40.00	580,519.81	562,780.21
四川中路能源有限公司	49.00	25,319,211.45	
合计		130,421,106.31	104,362,308.03

34. 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,518,945,744.90	1,244,405,519.47
其他业务收入	16,979,278.42	7,794,198.26
合计	1,535,925,023.32	1,252,199,717.73
主营业务成本	610,488,619.96	396,235,244.39
其他业务成本	6,372,927.59	5,600,343.02
合计	616,861,547.55	401,835,587.41

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
公路桥梁管理及养护业*	1,203,866,128.40	309,594,114.36	1,113,972,157.77	281,933,825.48
公路桥梁建筑业	303,713,706.14	296,606,574.40	123,173,763.06	111,654,888.92
租赁业	8,355,260.36	2,618,840.45	7,259,598.64	2,646,529.99
其他	3,010,650.00	1,669,090.75		
合计	1,518,945,744.90	610,488,619.96	1,244,405,519.47	396,235,244.39

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
车辆通行费*	1,203,866,128.40	309,594,114.36	1,113,972,157.77	281,933,825.48
工程施工	303,713,706.14	296,606,574.40	123,173,763.06	111,654,888.92
公路沿线加油站租赁	2,532,850.02	638,807.43	2,483,200.02	783,625.96

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
公路沿线广告区位租赁	4,951,318.34	1,509,596.32	4,179,081.59	1,379,578.75
房屋租赁	871,092.00	470,436.70	597,317.03	483,325.28
其他	3,010,650.00	1,669,090.75		
合计	1,518,945,744.90	610,488,619.96	1,244,405,519.47	396,235,244.39

*2010年2月3日，城北出口公路公司与成都市交通委员会签署《协议书》，协议约定：城北出口公路公司停止对城北出口三环路匝道的通行车辆收取通行费，成都市交通委员会以交通计划资金对城北出口公路公司进行通行费补偿。补偿标准为：成都市交通委员会从2010年起以180.00万元为基数，按年均8.00%增长率确定增长系数向城北出口公路公司支付通行费补偿费，支付年限以剩余收费年限为准（截止2024年12月）。

主营业务收入本期发生额为1,518,945,744.90元，较上年同期增加274,540,225.43元，增长了22.06%，增长率较上年同期（26.82%）下降了4.76%，一是本年公路桥梁建筑业收入较上年同期增加183,539,943.08元，增长了146.57%，主要是本期蜀南公司投资双流“仁宝BT项目”工程导致本期工程施工收入增加；二是车辆通行费收入较上年同期增加89,893,970.63元，增长了8.07%。

车辆通行费成本明细如下：

项目	本期金额	上期金额
公路经营成本	16,859,583.24	22,680,305.45
其中：公路小修及养护管理成本	4,742,097.11	6,788,488.93
公路大中修工程成本	12,117,486.13	15,891,816.52
公路绿化成本	3,946,921.59	2,000,437.05
安全通讯监控收费设施维护	1,525,812.30	1,671,563.40
公路灾害预抢修成本	98,534.68	142,500.00
征收业务成本	123,567,730.63	102,588,671.77
其中：工资	55,802,226.85	44,548,213.24
职工福利费	4,488,691.88	5,283,736.30
收费及其他设施修理费	6,194,831.67	5,059,881.85
其他	57,081,980.23	47,696,840.38
折旧及公路经营权摊销	149,680,106.79	140,639,199.01
其他成本	13,915,425.13	12,211,148.80
合计	309,594,114.36	281,933,825.48

35. 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	48,729,949.72	39,097,088.78	3%、5%
城建税	2,633,028.74	660,905.40	7%

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
教育费附加	1,140,810.70	379,119.20	3%
地方教育费附加	714,025.78	173,867.35	2%
副食品调节基金	570,640.55	337,317.02	0.08%
文化事业建设费	57,558.60	6,089.47	
合计	53,846,014.09	40,654,387.22	

36. 管理费用

项目	本期金额	上期金额
无形资产摊销	13,833,902.70	10,252,489.68
工资及工资附加	17,066,556.68	13,428,326.23
折旧	2,452,864.51	2,179,567.71
员工社会保险及住房公积金等	6,473,174.69	5,072,055.32
中介费(含审计费、咨询费等)	1,832,984.90	1,572,812.40
会务费	780,572.00	1,064,041.15
董事会费(含董事会及股东会会议费、董事酬金等)	948,214.60	1,181,732.56
车辆使用费	1,774,128.11	1,579,750.93
办公费(含证券登记费)	2,488,595.44	1,711,600.14
业务招待费	3,164,333.90	2,640,118.88
差旅费	933,330.13	578,744.47
修理费及物料消耗	348,740.21	274,131.61
广告宣传费(含境外宣传费)	1,128,166.77	827,321.73
研究开发费	877,815.00	124,809.00
税费	701,087.49	392,272.15
其他	3,543,824.96	4,030,372.30
合计	58,348,292.09	46,910,146.26

管理费用本期发生额较上年同期增加 11,189,335.83 元，增长 23.85%，主要是：一是职工薪酬成本上涨，二是成乐公司本期无形资产摊销核算科目进行了调整，本期列入管理费用核算，而上年同期列入主营业务成本核算；三是本期合并范围发生变化，比去年同期新增两家单位。

37. 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	56,622,116.10	49,389,631.26
减：利息收入	19,695,480.81	20,332,611.00
加：汇兑损失	-151,589.97	-53,925.89
加：其他支出	8,475,186.73	228,375.00

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期金额	上期金额
合计	45,250,232.05	29,231,469.37

财务费用较上年同期增加 16,018,762.68 元, 增长 54.80%, 主要是本期增加了银行贷款及融资利率上升所致, 且本期含发行短期融资券支付的承销费用 800 万元。

38. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		25,838.85
权益法核算的长期股权投资收益	5,597,847.54	7,429,765.67
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	1,612,930.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
合计	7,210,777.54	7,455,604.52

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
合计		25,838.85	
其中:			
成都城北高速广告有限责任公司		25,838.85	
成都城北高速交通加油站有限公司			

(3) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
合计	5,597,847.5	7,429,765.67	
其中:			
成都机场高速公路有限责任公司	7,098,201.60	7,731,175.85	
四川成雅高速公路油料供应有限责任公司	-844,179.18	187,849.61	本期发生经营亏损
四川成宇沥青科技有限责任公司	-225,666.83	-174,979.79	
成都石象湖交通饭店有限责任公司	-430,508.05	-314,280.00	

39. 营业外收入

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 营业外收入明细

项目	本期金额	上期金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	184,406.00	21,357.00	184,406.00
其中: 固定资产处置利得	184,406.00	21,357.00	184,406.00
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
路产赔偿收入	6,191,005.92	4,995,978.00	6,191,005.92
占道收入	2,893,010.00	38,400.00	2,893,010.00
路产其他收入		170,422.00	
政府补助	250,000.00		250,000.00
其他	284,999.53	715,838.64	284,999.53
合计	9,803,421.45	5,941,995.64	9,803,421.45

(2) 政府补助明细

项目	本期金额	上期金额	来源和依据
汽车以旧换新政府补贴	250,000.00		财政部、商务部、中宣部、国家发改委关于印发《汽车以旧换新实施办法》的通知, 财建[2009]333号
合计	250,000.00		

40. 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	153,043.79	768,641.12	153,043.79
其中: 固定资产处置损失	153,043.79	768,641.12	153,043.79
无形资产处置损失			
其他非流动资产处置损失			
路产修复及赔偿支出	1,661,491.70	3,260,532.06	1,661,491.70
滞纳金及罚款支出			
非常损失(赔偿支出)			
捐赠支出	50,000.00	5,000.00	50,000.00
其他	6,462,896.30	488,119.39	6,462,896.30
合计	8,327,431.79	4,522,292.57	8,327,431.79

41. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当期所得税	192,585,938.32	112,833,587.98

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期金额	上期金额
递延所得税		
合计	192,585,938.32	112,833,587.98

42. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于母公司股东的净利润	1	567,538,200.26	617,964,909.22
归属于母公司的非经常性损益	2	1,075,992.64	2,792,405.54
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	566,462,207.62	616,777,445.86
年初股份总数	4	3,058,060,000.00	3,058,060,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数(I)	5		
发行新股或债转股等增加股份数(II)	6		
增加股份(II)下一月份起至年末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11		6
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	3,058,060,000.00	3,058,060,000.00
基本每股收益(I)	$13=1 \div 12$	0.1856	0.2021
基本每股收益(II)	$14=3 \div 12$	0.1852	0.2017
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益(I)	$19=[1+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.1856	0.2021
稀释每股收益(II)	$19=[3+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.1852	0.2017

43. 其他综合收益

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	-10,400,500.00	
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响	-2,600,125.00	
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本期金额	上期金额
小计	-7,800,375.00	
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（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	-7,800,375.00	

44. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
路产赔偿占用收入	8,800,147.92
代收绕城高速公路通行费收入	18,893,546.00
收金鸡关工程隧道款	247,860.31
收住房公积金	1,302,169.53
收到工伤、医疗保险拨付等	119,159.54
收到的投标、履约保证金等	7,977,267.63
其他	2,602,283.60
合计	39,942,434.53

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
路产修复支出	1,244,951.70
办公费(含证券登记费)	3,597,343.44
中介费(含审计费、咨询费等)	1,482,898.90
车辆使用费	3,574,136.35

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

业务招待费	3,196,447.29
会务费(含会议费、董事会费等)	1,262,386.70
广告宣传费(含境外宣传费)	1,109,524.77
差旅费	1,162,268.80
物料消耗	305,313.51
研究开发费	877,815.00
修理费	185,971.60
学会会费及培训费	132,300.00
银行手续费	339,761.01
招标文件编制费	360,000.00
支付招标、履约保证金等	64,215,213.00
后勤费用	986,156.61
服务区改造终止合同补偿费	6,279,000.00
职工备用金	5,101,027.61
付代收金鸡管通行费收入	486,662.72
其他	1,736,745.72
合计	97,635,924.73

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额
利息收入	20,402,552.20
收施工单位违约金	635,000.00
收到投标保证金	3,200,000.00
其他	101,265.70
合计	24,338,817.90

4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额
付路产保证金	600,000.00
退履约保证金	53,539,355.00
支付土地拆迁款	492,000,000.00
合计	546,139,355.00

5) 支付的其他与筹资活动有关的现金:

项目	本期金额	上期金额
中国银行间交易协会年费	100,000.00	
短期融资券承销费	8,000,000.00	
短期融资券登记服务费	140,000.00	
合计	8,240,000.00	

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 合并现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动的现金流量:		
净利润	577,719,766.42	629,609,847.08
加:计提的资产减值准备		
固定资产折旧	27,730,596.58	29,121,762.89
无形资产摊销	149,842,341.88	135,156,135.25
长期待摊费用摊销		
待摊费用减少(减:增加)	16,249.98	15,624.98
预提费用增加(减:减少)		184,518.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-173,816.00	584,123.08
固定资产报废损失	142,453.79	
财务费用	45,015,042.23	29,054,689.26
投资损失(减:收益)	-7,210,777.53	-7,455,604.52
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(减:增加)	-26,632,722.84	7,693,337.06
经营性应收项目的减少(减:增加)	-305,201,045.20	-84,343,240.60
经营性应付项目的增加(减:减少)	-127,948,371.59	-33,558,949.32
其他		
经营活动产生的现金流量净额	333,299,717.72	706,062,243.20
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况:		
现金的期末余额	1,993,628,924.14	1,756,249,022.53
减:现金的期初余额	1,283,719,345.93	1,805,761,869.62
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	709,909,578.21	-49,512,847.09

(3) 当年取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息:无。

(4) 现金和现金等价物

项目	本期金额	上期金额
现金	1,993,628,924.14	1,805,761,869.62

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期金额	上期金额
其中: 库存现金	476,215.25	561,423.58
可随时用于支付的银行存款	1,960,393,921.05	1,745,275,553.28
可随时用于支付的其他货币资金	32,758,787.84	10,412,045.67
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		
现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
期末现金和现金等价物余额	1,996,434,924.14	1,756,249,022.53
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	30,508,000.00	

九、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 母公司及最终控制方

(1) 母公司及最终控制方

母公司及最终控制方名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
四川省交通投资集团有限责任公司	国有独资	成都市	公路、港口、航道及以航道渠化为主的航电枢纽等重大交通基础设施的投资、建设和营运管理	郑勇	55349644-8

母公司的注册资本及其变化

母公司	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
四川省交通投资集团有限责任公司	35,000,000,000.00			35,000,000,000.00

(2) 母公司的所持股份或权益及其变化

母公司	持股金额		持股比例(%)	
	期末金额	年初金额	期末比例	年初比例
四川高速公路建设开发总公司		975,060,078.00		31.88
四川省交通投资集团有限责任公司*	975,060,078.00		31.88	

*详见本附注一、1

2. 子公司

(1) 子公司

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
成都城北出口高速公路有限公司	有限公司	成都	对成都青龙场至白鹤林里程 10.35 公里的高速公路收费以及配套客货站点进行建设、经营管理,并对沿线与交通相关的物业进行综合开发	唐勇	63311165-9
成都蜀海投资管理有限公司	有限公司	成都	公路基建项目投资及其它实业投资、投资咨询服务(不含金融、证券业务)、高科技产品及技术开发;工程机械租赁	张志英	70929577-4
四川蜀工高速公路机械化工程有限公司	有限公司	成都	公路、桥梁、隧道等基础设施的养护;绿化工程;批发、零售建筑材料、汽车配件、电子产品、化工产品(不含危险品);仓储服务;公路机械设备租赁等	甘义勇	70916803-8
四川蜀南投资管理有限公司	有限公司	成都双流	项目投资及管理,公路、桥梁、隧道基础设施的建设、养护、设计、技术咨询及配套服务;与高等级公路配套的汽车加油站的建设、广告位及仓储设施的建设与租赁	甘义勇	56717377-0
四川中路能源有限公司	有限公司	成都	许可经营项目:成品油经营(以上项目及期限以许可证为准),一般经营项目(以下项目不含前置许可项目,后置许可项目凭许可证及审批文件经营):能源项目投资、商务信息咨询。	游小苏	57528557-X
四川蜀厦实业有限公司	有限公司	成都	管理成渝高速公路股份有限公司投入的高速公路相关资产及服务区内相关配套服务的管理;园林绿化及养护管理;销售汽车配件、建筑及装饰材料、钢材、日用百货、电子计算机、工程机械、五金交电	简世西	71309563-6
四川成渝高速公路广告有限公司	有限公司	成都	设计、制作、代理、发布国内外各类广告	瞿峰	74468145-1
四川成乐高速公路有限责任公司	有限公司	成都	成都至乐山高速公路的开发、运营、养护;汽车配件、工程机械及配件、建筑材料(不含化学危险品)销售;汽车清洗,汽车事故施救,货物仓储,仓库租赁业务	唐勇	20696111-4
四川蜀工公路工程试验检测有限公司	有限公司	成都市龙泉驿	道路、桥梁、隧道工程试验检测服务,工程管理,其他无需行政许可或审批的合法项目(工业项目除外)	黄文悦	55643991-6

(2) 子公司的注册资本及其变化

(单位:万元)

子公司名称	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
成都城北出口高速公路有限公司	22,000.00			22,000.00
成都蜀海投资管理有限公司	20,000.00			20,000.00
四川中路能源有限公司		5,200.00		5,200.00
四川蜀工高速公路机械化工程有限公司	7,000.00			7,000.00
四川蜀南投资管理有限公司		20,000.00		20,000.00
四川蜀厦实业有限公司	3,000.00			3,000.00

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

子公司名称	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
四川成渝高速公路广告有限公司	100.00			100.00
四川成乐高速公路有限责任公司	56,079.00			56,079.00
四川蜀工公路工程试验检测有限公司	200.00			200.00

(3) 对子公司的持股比例或权益及其变化 (单位: 万元)

子公司名称	持股金额		持股比例 (%)	
	期末金额	年初金额	期末比例	年初比例
成都城北出口高速公路有限公司	13,200.00	13,200.00	60.00	60.00
成都蜀海投资管理有限公司	19,980.00	19,980.00	99.90	99.90
四川中路能源有限公司*	2,649.35		50.95	
四川蜀工高速公路机械化工程有限公司	7,000.00	7,000.00	100.00	100.00
四川蜀南投资管理有限公司	20,000.00		100.00	
四川蜀厦实业有限公司	3,000.00	3,000.00	100.00	100.00
四川成渝高速公路广告有限公司	60.00	60.00	60.00	60.00
四川成乐高速公路有限责任公司	56,079.00	56,079.00	100.00	100.00
四川蜀工公路工程试验检测有限公司	200.00	200.00	100.00	100.00

*: 本公司子公司成都蜀海投资管理有限公司持有其 51.00% 的股份

3. 合营企业及联营企业

被投资单位名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
联营企业							
成都机场高速公路有限责任公司	有限公司	成都	公路桥梁业	何文高	15,375.00	25.00	25.00
四川成雅高速公路油料供应有限责任公司	有限公司	成都	零售业	叶福华	220.00	45.00	45.00
成都石象湖交通饭店有限责任公司	有限公司	蒲江	交通旅游	任志能	800.00	32.40	32.40
四川成宇沥青科技有限责任公司	有限公司	成都	沥青销售生产	钱红	300.00	45.00	45.00
四川大学科技成果转化中心有限公司	有限公司	成都	技术服务、咨询	-	6,500.00	20.00	20.00

4. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
(1) 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业			
	四川智能交通系统管理有限责任公司	车辆通行费清算和技术服务	711896907
	四川川西投资管理有限责任公司	代收通行费	
	四川成都绕城(东段)高速公路有限公司	代收通行费	

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
(2) 其他关联关系方			
	四川川西投资管理有限责任公司	代收通行费	
本公司子公司城北出口公路公司持有其19.00%的股份	成都城北高速广告有限责任公司	广告位租赁费	740327105

(二) 关联交易

1. 购买商品、接受劳务

智能交通系统管理公司向公司及子公司提供高速公路计算机联网收费条件下的车辆通行费清算和技术服务,本期收费情况如下:

接受服务单位	本期应付数	上年同期应付数
本公司	2,304,269.00	2,228,130.00
本公司成雅分公司	1,303,891.00	569,489.00
成都城北出口高速公路有限公司	167,639.00	168,855.00
四川成乐高速公路有限责任公司	992,001.00	768,436.00
合计	4,767,800.00	3,734,910.00

实际支付情况如下:

接受服务单位	本期支付数	上年同期支付数
本公司	2,304,269.00	2,228,130.00
本公司成雅分公司	1,303,891.00	569,489.00
成都城北出口高速公路有限公司	167,639.00	168,855.00
四川成乐高速公路有限责任公司	992,001.00	768,436.00
合计	4,767,800.00	3,734,910.00

2. 销售商品

关联方类型及关联方名称	本期		上年同期	
	金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
其他关联关系方	25,000.00	0.5	60,000.00	1.44
其中:成都城北高速广告有限责任公司	25,000.00	0.5	60,000.00	1.44
合计	25,000.00	0.5	60,000.00	1.44

3. 关联租赁情况

成乐公司向四川高速公路建设开发总公司租用双楠高速大厦9楼作为办公楼(面积:3,161.52平方米,租金:每月每平方米30元),年租金为1,138,147.20元,于每年年底结算一次,本期应支付569,073.60元。

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

交投集团租用本公司双楠高速大厦 6、7 楼作为办公楼(面积: 6782.42 平方米,租金: 每月每平方米 25 元), 年租金为 2,034,726.00 元。本期应收租金收入 1,017,363.00 元, 已收租金收入 1,017,363.00 元。

广南高速公路公司(川高总公司下属子公司)租用本公司双楠高速大厦 8 楼作为办公楼(面积: 370.28 平方米,租金: 每月每平方米 38 元), 年租金为 168,852.00 元。本期应收租金收入 84,426.00 元, 已收租金收入 84,426.00 元。

4. 关联方资金拆借

2004 年以前, 原四川成雅高速公路股份有限公司分期向川高总公司取得(财政债券转贷资金)借款 2.5 亿元, 利率为 2.55%及 5%, 分期偿还, 2006 年 8 月以后该借款反映在本公司(成雅分公司)账上。公司年末借款余额情况详见下表:

关联方名称	借款金额	起始日	到期日
四川高速公路建设开发总公司	13,636,362.00	1998-8-31	分期偿还
四川高速公路建设开发总公司	6,818,188.00	1998-10-14	分期偿还
四川高速公路建设开发总公司	6,818,184.00	1999-3-23	分期偿还
四川高速公路建设开发总公司	18,181,815.00	1999-10-27	分期偿还
四川高速公路建设开发总公司	18,181,815.00	1999-12-9	分期偿还
四川高速公路建设开发总公司	18,181,815.00	2000-2-14	分期偿还
合计	81,818,179.00		

(三) 关联方往来余额

1. 关联方应收账款

关联方(项目)	本期金额		上年同期金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他关联关系方	104,187.00			
其中: 成都城北高速广告有限责任公司	104,187.00			
合计	104,187.00			

2. 关联方其他应付款

关联方(项目)	本期末金额	上年同期末金额
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	90,075.00	154.48
其中: 四川川西投资管理有限责任公司	90,075.00	154.48
四川成都绕城(东段)高速公路有限公司	22,181,822.00	
联营企业	1,350,000.00	1,350,000.00
其中: 四川成雅高速公路油料供应有限公司	1,350,000.00	1,350,000.00
合计	23,621,897.00	1,350,154.48

十、或有事项

1、城北出口高速公路收费权已用于 166,000,000.00 元借款的质押, 成乐高速公路收费权已用于 106,400,000.00 元借款的质押, 详见本附注八、17 及 26。

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2、除存在上述或有事项外,截至2011年06月30日,公司无其他重大或有事项。

十一、承诺事项

1. 重大承诺事项

1) 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

截至2011年06月30日,公司尚有已签订合同但未付的约定重大对外投资支出共计779,427,678元,具体情况如下:

投资项目名称	合同投资额	已付投资额	未付投资额	预计投资期间	备注
双流项目一期工程	687,000,000.00	368,432,322.00	318,567,678.00	2011年	①
双流项目二期工程	664,860,000.00	204,000,000.00	460,860,000.00	2011年	①
仁寿县文林镇高滩村挂钩试点及仁寿大道连接线项目	712,210,000.00	48,000,000.00	664,210,000.00	2011-2012年	②
合计	2,064,070,000.00	620,432,322.00	1,443,637,678.00		

①天府新区双流仁宝项目园区交通基础设施一期工程(以下简称双流项目一期工程),包括工业园区大道、货运大道、正公路西二段、综保大道4条道路共12.10公里,总投资约68,700.00万元,其中建安费约38,700.00万元(最终以审计结果为准),征地拆迁费约30,000.00万元(最终以实际发生为准)。2010年12月9日,双流县交通局按照县政府要求进行项目招商,依法选定公司为该双流项目一期工程项目投资人。2011年1月6日,公司与双流县交通局签订《天府新区双流仁宝项目园区交通基础设施一期工程投资协议书》协议约定:公司需在双流县注册成立以本公司为100.00%股东,注册资本金不低于该项目建设工程安装费(38,700.00万元)的50%的全资子公司作为项目公司,2010年12月30日,公司按协议约定支付了该投资款。2011年1月6日蜀南公司取得成都市双流工商行政管理局核发的企业法人营业执照,注册号为510122000082787;住所为成都市双流县华阳街道影城巷11号2楼;法定代表人:甘勇义。注册资本20,000万元人民币,公司出资20,000万元,占注册资本的100%。

天府新区双流仁宝项目园区交通基础设施二期工程(以下简称双流项目二期工程),包括仓库道路、综保横路、巡逻道路、工业园区大道东段、物联大道、双黄路综保区段6条道路,共15.96公里,项目总投资66,486.00万元(含征地拆迁费和仁宝项目园区基础设施工程所涉及的电力浅沟费)。2011年1月20日,双流县交通局按照县政府要求进行项目招商,依法选定本公司为双流项目二期工程项目投资人。

②仁寿县文林镇高滩村挂钩试点及仁寿大道连接线项目:土地挂钩试点项目包括仁寿县文林镇高滩村4848亩项目区范围内农房拆迁、安置点三通一平及配套市政道路、安置房(含前期工作)建设(约11.27万平方米)及安置小区附属工程,投资金额31784.60万元(最终以政府有权审计部门审计结果为准);连接线项目包括仁寿大道连接线规划设计长度4.693公里,红线宽度为110米,实施内容为60米道路、应急避难疏散场地及绿化工程,投资金额39436.40万元(最终以政府有权审计部门审计结果为准)。2011年3月17日,仁寿县资产经营有限公司受仁寿县人民政府委托进行项目招商,依法选定公

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

公司为该项目投资人。2011年5月18日，公司与仁寿县资产经营有限公司签订《关于仁寿县文林镇高滩村土地挂钩试点与仁寿大道连接线项目合作框架协议》，协议约定：由蜀工公司实施连接线项目，由蜀海公司成立项目公司实施挂钩项目。

2) 已签订的正在或准备履行的大额发包合同

公司于2009年5月13日召开的第四届董事会第二十次会议和2009年7月15日召开的2009年度第三次临时股东大会通过《关于拟投资新建成都-自贡-泸州-赤水(川黔界)高速公路成都至眉山段项目及相关事宜的决议》，批准公司参与该投资项目的投资与兴建及其它相关事项。成仁高速起于成都绕城高速公路(K34+600)，止于眉山市仁寿县与内江市威远县交界的纸厂沟，全长约105.486公里，投资预算总额为人民币7,311,140,591.00元。预计该项目开始经营日期为2012年年底前后，经营期限为自该路段开始收取通行费之日起计二十九年三百天。

截止2011年06月30日，已签订或正准备履行的成仁高速大额合同具体情况如下：

项目名称	合同金额	已付金额	未付金额	预计投资期间	备注
成仁高速 JL1	14,999,283.00	6,482,885.00	8,516,398.00	2009-2012	
成仁高速 JL2	11,431,336.36	5,049,998.22	6,381,338.14	2009-2012	
成仁高速 JL3	13,682,823.00	8,100,748.00	5,582,075.00	2009-2012	
成仁高速 LH4	9,945,620.00	994,562.00	8,951,058.00	2009-2012	
成仁高速 SY1	8,085,888.00	3,331,443.00	4,754,445.00	2009-2012	
成仁高速 SY2	7,332,960.00	2,748,234.00	4,584,726.00	2009-2012	
成仁高速 SY3	7,148,427.00	3,264,011.00	3,884,416.00	2009-2012	
成仁高速 CR1	511,542,039.00	250,513,276.00	261,028,763.00	2009-2012	
成仁高速 CR2	493,008,585.00	171,734,258.00	321,274,327.00	2009-2012	
成仁高速 CR3	431,220,274.00	154,374,138.00	276,846,136.00	2009-2012	
成仁高速 CR4	110,818,888.00	70,149,661.00	40,669,227.00	2009-2012	
成仁高速 CR5	122,980,171.00	67,954,499.00	55,025,672.00	2009-2012	
成仁高速 CR6	129,521,208.00	68,248,999.00	61,272,209.00	2009-2012	
成仁高速 CR7	257,982,026.00	138,398,878.00	119,583,148.00	2009-2012	
成仁高速 CR8	156,609,930.00	109,573,623.00	47,036,307.00	2009-2012	
成仁高速 CR9	158,703,949.00	95,773,901.00	62,930,048.00	2009-2012	
成仁高速 CR10	161,470,695.00	99,589,881.00	61,880,814.00	2009-2012	
成仁高速 CR11	160,342,852.00	111,891,609.00	48,451,243.00	2009-2012	
成仁高速 CR12	221,371,713.00	123,210,360.00	98,161,353.00	2009-2012	
成仁高速 CR13	166,778,708.00	87,407,464.00	79,371,244.00	2009-2012	
成仁高速双流境建设征地拆迁	526,500,000.00	526,500,000.00		2009-2012	
DK31+053.9 立交框架桥工程	11,832,861.00	2,103,766.49	9,729,094.51	2009-2012	
A1 合同设计费	59,780,870.00	34,300,392.00	25,480,478.00	2011-2012	

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

A2 合同设计费	66,665,320.00	40,348,675.00	26,316,645.00	2011-2012	
仁寿大道连接线	40,000,000.00	40,000,000.00		2011	
垒鑫矿业拆迁补偿协议	8,500,000.00	8,500,000.00		2011	
威远工农煤矿拆迁补偿协议	23,095,000.00	23,095,000.00		2011	
锦江段拆迁补偿协议	61,800,000.00	61,800,000.00		2010	
仁寿段征地拆迁协议	150,000,000.00	150,000,000.00		2009	
天然气管线拆迁协议	28,600,000.00	28,600,000.00		2010-2011	
交通厅特许权协议	13,892,300.00	13,892,300.00		2010	
电力线路迁改协议	8,660,000.00	8,660,000.00		2010	
合计	4,154,303,726.36	2,516,592,561.71	1,637,711,164.65		

3) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

于2010年12月31日(T)，公司向四川省国土资源厅经营租赁成雅高速公路、城北出口高速公路和成乐高速公路沿线土地项目之不可撤销经营租赁和融资租赁所需于下列期间承担款项如下(年平均静态租金)：

期间	经营租赁	融资租赁
T+1 年	16,627,500.00	-
T+2 年	16,627,500.00	-
T+3 年	16,627,500.00	-
T+3 年以后	251,837,900.00	-
合计	301,720,400.00	-

注：详见本附注八、13。

4) 其他重大财务承诺：无。

2. 除上述承诺事项外，截至2011年06月30日，本公司无其他重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

1. 分别说明以下事项

(1) 资产负债表日后发生重大诉讼、仲裁、承诺。

无。

(2) 资产负债表日后资产价格、税收政策、外汇汇率发生重大变化。

无。

(3) 资产负债表日后因自然灾害导致资产发生重大损失。

无。

(4) 资产负债表日后发行股票和债券以及其他巨额举债。

无。

(5) 资产负债表日后资本公积转增资本。

无。

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(6) 资产负债表日后发生巨额亏损。

无。

(7) 资产负债表日后发生企业合并或处置子公司。

无。

(8) 资产负债表日后对某个企业的巨额投资。

投资成立成都蜀鸿置业有限公司: 经过本公司 2011 年 1 月 28 日召开的第四届第三十四次会议审议批准, 公司通过投标获得仁寿县文林镇高滩村挂钩试点项目的投资权, 总投资约 31784.6 万元, 采用 BT 形式建设, 该项目负责: 文林镇高滩村 4848 亩项目区内农房拆迁、安置点三通一平及配套市政道路、安置房(含前期工作)建设(约 11.27 万平方米)及安置小区附属工程。2011 年 5 月本公司同仁寿县人民政府签订协议, 协议约定由蜀海公司设立项目公司负责该项目的实施。2011 年 7 月 20 日成都蜀鸿置业有限公司取得了成都市武侯工商行政管理局核发的企业法人营业执照, 注册号为 510107000391687; 住所为成都市武侯区武侯祠大街 252 号; 法定代表人: 张志英。经营范围: 房地产开发经营、土地整理、项目投资、广告设计、制作、代理(不含气球广告及固定形式印刷品广告)、物业管理、机械设备租赁(以上经营范围国家法律法规规定限制的除外, 需许可证的凭许可证在有效期内经营), 注册资金为人民币 10000 万元。

2. 除存在上述资产负债表日后事项及附注八.18 应付账款(1)、19 预收款项

(1)、23 其他应付款(1)、26 长期借款(3)披露事项外, 公司无其他重大资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

1、以公允价值计量的资产和负债

项目	年初金额	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					
可供出售金融资产	67,518,000.00		-10,400,500.00		57,117,500.00
合计	67,518,000.00		-10,400,500.00		57,117,500.00

2、其他对投资者决策有影响的重要事项

2011 年 7 月, 本公司成仁分公司与四川路桥建设股份有限公司就成仁高速 BOT 项目 LM 标段(由 K0+000 至 K105+355.03, 长约 106.613Km)的路面施工工程签订了《合同协议书》, 合同总价款为人民币 1,131,932,969.00 元。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类

类别	期末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

	金额	比例 %	金额	比例 %	金额	比例 %	金额	比例 %
第一类								
第二类								
第三类	12,250.00	100.00	12,250.00	100.00	12,250.00	100.00	12,250.00	100.00
合计	12,250.00	100.00	12,250.00		12,250.00	100.00	12,250.00	

第一类为单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款,指年末余额在100万元以上并单项计提坏账准备的应收账款。

第二类为按组合计提坏账准备的应收账款。

第三类为单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

1) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	计提原因
四川汉源樱桃酒厂	12,250.00	12,250.00	100.00	租赁款,账龄较长,可回收性小
合计	12,250.00	12,250.00		

(1) 期末应收账款中不含持公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(2) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
四川汉源樱桃酒厂		12,250.00	5年以上	100.00
合计		12,250.00		100.00

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末金额				年初金额			
	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 %
第一类	623,238,605.32	98.71	28,208,118.17	4.53	753,957,114.10	99.25	28,208,118.17	3.74
第二类								
第三类	8,130,306.83	1.29	1,864,506.48	22.93	5,728,423.46	0.75	1,864,506.48	32.55
合计	631,368,912.15	100.00	30,072,624.65		759,685,537.56	100.00	30,072,624.65	

第一类为单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款,指期末余额在100万元以上并单项计提坏账准备的其他应收款。

第二类为按组合计提坏账准备的其他应收款。

第三类为单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

(2) 期末单项金额重大,或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提原因
四川成乐高速公路有限责任公司	543,466,545.89			
四川蜀工高速公路机械化工程有限公司	28,330,609.59			
四川蜀南投资管理有限公司	5,924,000.00			
成都市交通委员会	10,000,000.00			
四川省交通厅高速公路监控结算中心	5,118,030.00			应收清分通行费收入
待收川0川A通行费收入	2,191,301.67			
成华区三环路建设指挥部	1,377,675.00	1,377,675.00	100	旧成都收费站拆迁补偿款
四川省信托投资公司	4,895,548.85	4,895,548.85	100	见附注八、5
省信托光华办	11,254,814.32	11,254,814.32	100	见附注八、5
四川速通发通信有限公司	7,800,000.00	7,800,000.00	100	见附注八、5
蒲江县人民检察院	1,740,080.00	1,740,080.00	100	成雅分公司售房款
四川省交通厅	1,140,000.00	1,140,000.00	100	成雅指挥部往来款
合计	623,238,605.32	28,208,118.17		

(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

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提原因
中国石油天然气股份有限公司四川销售分公司	856,819.00			
四川省交通厅绕城(东段)高速公路管理处	600,000.00			保证金
四川省建设信托投资公司	752,543.72	752,543.72	100	见附注八、5
惠友物业管理有限公司	39,589.90	39,589.90	100	无法收回
开发办公室	330,378.00	330,378.00	100	无法收回
成都市高新国土规划局	57,300.00	57,300.00	100	指挥部转入,无法收回
名山县国土局	240,000.00	240,000.00	100	指挥部转入,无法收回;全额计提坏账准备
汇龙建筑公司	345,000.00	345,000.00	100	指挥部转入,无法收回
雅安电力公司	62,000.00	62,000.00	100	指挥部转入,无法收回
指挥部转入个人欠款	6,063.88	6,063.88	100	指挥部转入,无法收回
高新区供电局	31,630.98	31,630.98	100	指挥部转入,无法收回
四川成都绕城(东段)高速公路有限公司	592,412.75			代付绕城成都站收费设施维护
智能公司	208,306.00			应付服务费
个人借款及备用金	3,432,255.15			备用金
其他零星款	576,007.45			
合计	8,130,306.83	1,864,506.48		

(4) 坏账准备转回情况: 无。

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(5) 本期实际核销的其他应收款: 无

(6) 期末其他应收款中不含持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(7) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
四川成乐高速公路有限责任公司	子公司	543,466,545.89	1-2 年	86.08	子公司往来, 合并报表抵销
四川蜀工高速公路机械化工程有限公司	子公司	28,330,609.59	1 年以内	4.49	子公司往来, 合并报表抵销
四川省信托投资公司光华办		11,254,814.32	5 年以上	1.78	机构清算, 银行存款及利息转入
成都市交通委员会		10,000,000.00	1-2 年	1.58	成仁高速公路履约保证金
四川速通发通信有限公司		7,800,000.00	5 年以上	1.24	投资款, 该单位已破产
合计		600,851,969.80		95.17	

(8) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
四川成乐高速公路有限责任公司	子公司	543,466,545.89	86.08
四川蜀工高速公路机械化工程有限公司	子公司	28,330,609.59	4.49
四川蜀南投资管理有限公司	子公司	5,924,000.00	0.94
成都蜀海投资管理有限公司	子公司	31,006.73	0.00
成都城北出口高速公路有限公司	子公司	144,847.06	0.02
成都机场高速公路有限责任公司	参股公司	10,154.64	0.00
合计		577,907,163.91	91.53

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额	年初余额
按成本法核算长期股权投资	1,173,388,952.81	973,388,952.81
按权益法核算长期股权投资	53,089,806.59	58,545,485.17
长期股权投资合计	1,226,478,759.40	1,031,934,437.98
减: 长期股权投资减值准备		
长期股权投资价值	1,226,478,759.40	1,031,934,437.98

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 %	表决权比例 %	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期现金红利

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

成本法核算								
成都城北出口高速公路有限公司	60.00	60.00	132,000,000.00	132,000,000.00			132,000,000.00	14,400,000.00
成都蜀海投资管理有限公司	99.90	99.90	201,382,349.18	201,382,349.18			201,382,349.18	
四川蜀厦实业有限公司	100.00	100.00	30,004,811.43	30,004,811.43			30,004,811.43	7,527,247.06
四川蜀工高速公路机械化工程有限公司	100.00	100.00	30,000,000.00	70,000,000.00			70,000,000.00	
四川智能交通系统管理有限责任公司	2.29	2.29	2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00	
四川成乐高速公路有限责任公司	100.00	100.00	522,773,028.08	522,773,028.08			522,773,028.08	
四川信托有限公司	1.1715	1.1715	15,228,764.12	15,228,764.12			15,228,764.12	
四川蜀南投资管理有限公司	100	100	200,000,000.00		200,000,000.00		200,000,000.00	
小计			1,133,388,952.81	973,388,952.81	200,000,000.00		1,173,388,952.81	21,927,247.06
权益法核算								
成都机场高速公路有限责任公司	25.00	25.00	38,437,500.00	56,981,348.85	7,098,201.60	11,709,701.00	52,369,849.45	11,709,701.00
四川成雅高速公路油料供应有限责任公司	45.00	45.00	990,000.00	1,564,136.32	-844,179.18		719,957.14	
小计			39,427,500.00	58,545,485.17	6,254,022.42	11,709,701.00	53,089,806.59	11,709,701.00
合计			977,087,688.69	1,031,934,437.98	206,254,022.42	11,709,701.00	1,226,478,759.40	33,636,948.06

(3) 对合营企业、联营企业投资

被投资单位名称	持股比例%	表决权比例%	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
联营企业							
成都机场高速公路有限责任公司	25.00	25.00	499,554,094.89	289,994,264.33	209,559,830.56	69,841,673.03	28,392,806.41
四川成雅高速公路油料供应有限责任公司	45.00	45.00	5,181,066.30	3,768,079.43	1,412,986.87	137,378,066.24	-1,964,220.39
合计			504,735,161.19	293,762,343.76	210,972,817.43	207,219,739.27	26,428,586.02

(4) 长期股权投资减值准备: 无。

4、营业收入、营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	902,819,667.00	868,596,173.77
其他业务收入	4,677,260.45	7,152,191.76
合计	907,496,927.45	875,748,365.53
主营业务成本	249,255,194.66	227,880,957.62
其他业务成本	6,489,309.68	5,689,782.27
合计	255,744,504.34	233,570,739.89

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
公路桥梁管理及养护业	902,819,667.00	249,255,194.66	868,596,173.77	227,880,957.62
合计	902,819,667.00	249,255,194.66	868,596,173.77	227,880,957.62

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
车辆通行费	902,819,667.00	249,255,194.66	868,596,173.77	227,880,957.62
合计	902,819,667.00	249,255,194.66	868,596,173.77	227,880,957.62

本期通行费收入为 902,819,667.00 元,较上年增加了 34,223,493.23 元,增长了 3.94%,增长率较去年(22.12%)下降了 18.18%。

车辆通行费成本明细如下:

项目	本期金额	上期金额
公路经营成本	14,326,754.40	19,912,289.37
其中:公路小修及养护管理成本	2,209,268.27	3,639,266.75
公路大中修工程成本	12,117,486.13	16,273,022.62
公路绿化成本	2,394,930.40	1,080,314.45
安全通讯监控收费设施维护	1,381,957.30	1,479,141.00
其中:安全设施维护	1,068,242.30	1,331,552.00
监控设施维护	206,663.00	57,593.00
通讯设施维护	107,052.00	89,996.00
公路灾害预抢修成本	98,534.68	142,500.00
征收业务成本	101,639,831.47	86,132,938.74
其中:工资	45,627,009.94	37,992,672.84
职工福利费	3,855,373.84	4,389,073.45
收费设施及其他设施修理费	4,288,202.17	4,012,959.85
其他	47,869,245.52	39,738,232.60
折旧及公路经营权摊销	118,345,768.53	109,702,635.62
其他成本	11,067,417.88	9,431,138.44
合计	249,255,194.66	227,880,957.62

5、投资收益

(1) 投资收益来源

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	21,927,247.06	18,852,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	6,254,022.42	7,919,025.46
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	1,040,600.00	--
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
合计	29,221,869.48	26,771,025.46

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
合计	21,927,247.06	18,852,000.00	
其中: 四川城北高速公路有限责任公司	14,400,000.00	18,852,000.00	分配现金红利
四川蜀厦有限责任公司	7,527,247.06		分配现金红利

(3) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
合计	6,254,022.42	7,919,025.46	
其中: 成都机场高速公路有限责任公司	7,098,201.60	7,731,175.85	净利润变动
四川成雅高速公路油料供应有限责任公司	-844,179.18	187,849.61	净利润变动

6、母公司现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	444,321,190.86	501,953,864.73
加: 资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,917,201.28	18,357,899.64
无形资产摊销	115,723,568.46	105,883,260.66
长期待摊费用摊销		
处置固定资产无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	50,114.15	581,229.57
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	41,764,133.77	31,002,499.19
投资损失(收益以“-”填列)	-29,221,869.48	-26,771,025.46

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期金额	上期金额
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)		
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	109,764,601.49	-43,013,721.31
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-7,116,015.59	-16,345,475.48
其他		
经营活动产生的现金流量净额	692,202,924.94	571,648,531.54
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,244,259,552.07	1,224,425,877.06
减: 现金的期初余额	764,461,247.16	1,257,041,143.15
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	479,798,304.91	-32,615,266.09

十五、补充资料

1、本期非经营性损益表

非经常性损益项目(损失-, 收益+)	本期金额
1、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	31,362.21
2、越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免;	
3、计入当期损益的政府补助, 但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	250,000.00
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
5、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	
6、非货币性资产交换损益	
7、委托他人投资或管理资产的损益	
8、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	
9、债务重组损益	
10、企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等	
11、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	
12、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	
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

非经常性损益项目（损失-，收益+）	本期金额
14、除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
16、对外委托贷款取得的损益	
17、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	
18、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	
19、受托经营取得的托管费收入	
20、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,194,627.45
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小计	1,475,989.66
所得税影响金额	368,997.42
扣除少数股东所占的份额	30,999.60
扣除所得税影响及少数股东损益后的非经常性损益	1,075,992.64

2、境内外会计准则下会计数据差异：无。

3、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
归属于母公司股东的净利润	6.60%	0.1856	0.1856
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	6.58%	0.1852	0.1852

十六、财务报告批准

本财务报告于2011年8月30日由本公司董事会批准报出。

四川成渝高速公路股份有限公司（盖章）

法定代表人（签字）：唐勇

主管会计工作负责人（签字）：李国刚

会计机构负责人（签字）：叶红

二〇一一年八月三十日

四川成渝高速公路股份有限公司

2011 年半年度募集资金存放与实际使用 情况的专项报告

本公司及董事会全体成员、监事会全体成员、高级管理人员保证公告内容真实、准确和完整，并对公告中的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担责任。

一、募集资金基本情况

经 2009 年 7 月 1 日中国证券监督管理委员会[证监许可（2009）584 号]批准，公司公开发行普通股（A 股）500,000,000.00 股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价人民币 3.60 元，应募集资金总额为人民币 1,800,000,000.00 元，扣除发行费用后募集资金净额为人民币 1,741,003,812.73 元。上述募集资金到位情况已经四川君和会计师事务所有限责任公司验证，并出具[君和验字（2009）第 1015 号]验资报告。

公司已将本次募集资金净额人民币 1,741,003,812.73 元于 A 股股份发行当年用于收购四川成乐高速公路有限责任公司 100% 股权和偿还其部分银行借款；2010 年 4 月 1 日，公司将募集资金账户留存的活期存款利息 192,816.12 元划转至公司自有资金账户，并于当日将募集资金专户注销。

二、募集资金管理情况

公司制定了《募集资金使用管理办法》，并于 2009 年 7 月 15 日由公司第四届董事会第二十三次会议审议通过。公司严格按照该制度的规定管理和使用本次发行的募集资金。

公司本次发行的所有募集资金均存储于公司在中国建设银行股份有限公司成都新华支行（募集资金专户存储银行）下属的南郊支行开立的账号为 51001875136059666888 的银行账户中。

公司于 2009 年 7 月 30 日与募集资金专户存储银行及保荐人签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，该协议与《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。协议各方按照协议履行各自权利和义务。

三、2011 年半年度募集资金的实际使用情况

公司本次发行募集资金净额已于 2009 年全部用于收购四川成乐高速公路有限责任公司 100% 股权和偿还其部分银行借款。

2010 年 4 月 1 日, 公司将募集资金专户留存的全部活期存款利息 192,816.12 元划转至公司自有资金账户, 并于当日将募集资金专户注销。

2011 年上半年, 公司已不存在使用本次发行募集资金的情况。

四、变更募投项目的资金使用情况

不适用

五、募集资金使用及披露中存在的问题

无

六、保荐人对公司年度募集资金存放与使用情况所出具专项核查报告的结论性意见。

保荐人银河证券认为, 公司本次发行募集资金的存放与使用符合相关规定, 并已在 2009 年度使用完毕。2011 年上半年, 公司不存在使用本次发行募集资金的情况。

中国银河证券股份有限公司

关于四川成渝高速公路股份有限公司 2011 年半年度募集资金使用情况专项 核查报告

根据中国证券监督管理委员会《证券发行上市保荐业务管理办法》（证监会令第 58 号）和《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》（证监公司字〔2007〕25 号）、上海证券交易所《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》（上证上字〔2008〕59 号）的有关规定，作为四川成渝高速公路股份有限公司（以下简称“公司”）首次公开发行 A 股并上市的保荐人，中国银河证券股份有限公司（以下简称“银河证券”）对公司 2011 年半年度募集资金使用情况进行了核查，现将有关情况报告如下：

一、募集资金的存放及专户余额情况

（一）募集资金存放情况

经 2009 年 7 月 1 日中国证券监督管理委员会〔证监许可（2009）584 号〕批准，公司公开发行普通股（A 股）500,000,000.00 股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价人民币 3.60 元，应募集资金总额为人民币 1,800,000,000.00 元，扣除发行费用后募集资金净额为人民币 1,741,003,812.73 元。上述募集资金到位情况已经四川君和会

计师事务所有限责任公司验证，并出具[君和验字(2009)第1015号]验资报告。

公司按照上海证券交易所《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》所附《募集资金专户存储三方监管协议(范本)》，于2009年7月30日与募集资金专户存储银行和银河证券签订了募集资金三方监管协议，并按照协议履行各自权利和义务。

(二) 募集资金专户余额情况

截至2009年12月31日，公司将募集资金中的1,098,320,800.00元用于置换预先已投入的用于收购四川成乐高速公路有限责任公司100%股权价款的自筹资金；并将剩余的募集资金642,683,012.73元划入成乐公司账户，成乐公司已用上述642,683,012.73元归还了该公司的部分银行借款。截至2009年12月31日，公司首次公开发行A股募集资金1,741,003,812.73元已全部使用完毕，与募集资金投资计划进度不存在差异。

2010年4月1日，公司将募集资金专户留存的全部活期存款利息192,816.12元划转至公司自有资金账户，并于当日将募集资金专户注销。

二、2011年半年度募集资金实际使用情况

本次发行募集资金已于2009年按照募集资金投资计划使用完毕，募集资金专用账户已于2010年4月1日注销。


2011年上半年，公司已不存在使用本次发行募集资金的情况。

三、公司募集资金存放与使用情况是否合规的结论性意见

经核查，公司本次发行募集资金的存放与使用符合相关规定，并已在 2009 年度使用完毕。2011 年上半年，公司不存在使用本次发行募集资金的情况。

(本页无正文，为中国银河证券股份有限公司《关于四川成渝高速公路股份有限公司 2011 年半年度募集资金使用情况专项核查报告》之签章页)

保荐代表人:


张 涛


王红兵

