

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)



2011年年度报告

(A 股)

2012年3月28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、准确性和完整性负个别及连带责任。

公司全体董事均亲自出席第四届董事会第四十二次会议。

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。

信永中和会计师事务所（国内审计师）及安永会计师事务所（国际审计师）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长唐勇先生、财务总监李国刚先生、财务部经理叶红女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。本公司审计委员会对本年度财务报告进行了审阅。

目录

第一节 释义	1
第二节 公司基本情况.....	5
第三节 会计数据和业务数据摘要.....	8
第四节 股本变动及股东情况.....	11
第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	21
第六节 公司治理结构及管治报告.....	38
第七节 股东大会情况简介.....	60
第八节 董事长报告书.....	63
第九节 董事会报告.....	70
第十节 管理层讨论与分析.....	76
第十一节 监事会报告.....	111
第十二节 重要事项.....	115
第十三节 备查文件目录.....	125
第十四节 公路情况介绍.....	126
第十五节 2011 年度财务报表及审计报告	129

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
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
遂广高速	四川遂广（遂宁至广安）高速公路
遂西高速	四川遂西（遂宁至西充）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
中路能源公司	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
成雅油料公司	四川成雅高速公路油料供应有限责任公司
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	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
省交投集团	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
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
仁寿BT项目	眉山市仁寿县仁寿大道连接线与土地挂钩试点建设-移交（BT）项目
双流西航港六期BT项目	成都市双流县空港高技术产业功能区道路建设-移交（BT）项目（招商人成都市双流县交通运输局称“西航港开发区六期道路工程建设-移交（BT）项目”）
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
本年度、报告期内	截至 2011年12月31日止12个月

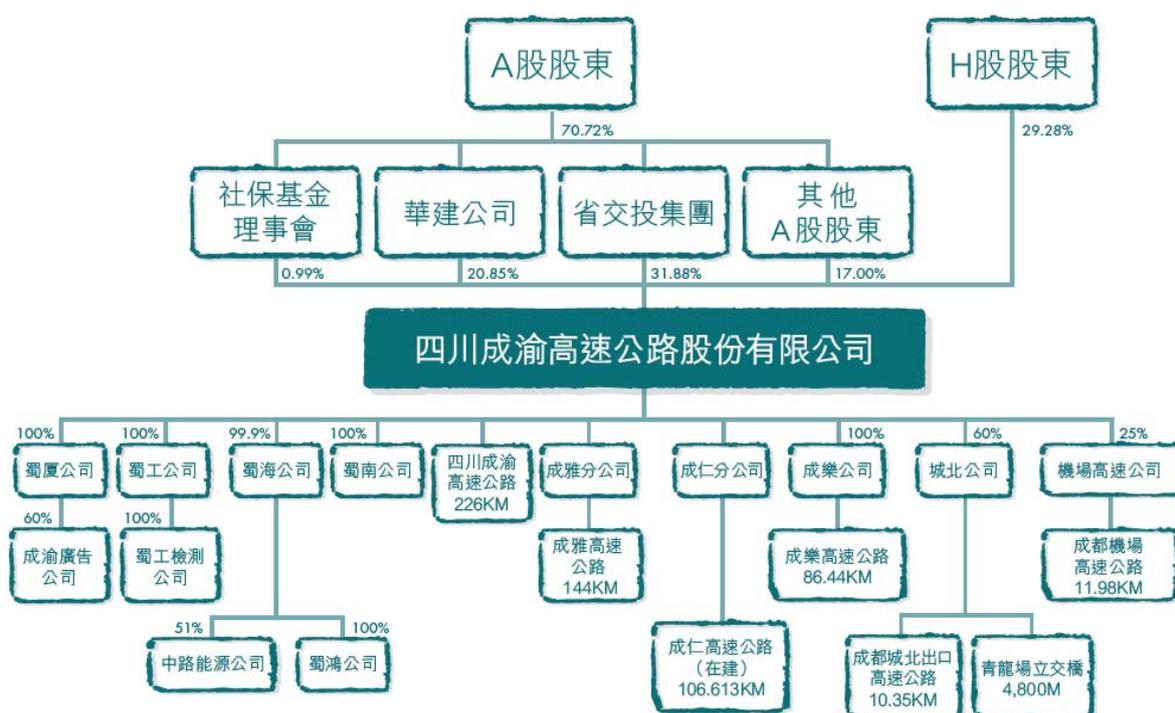
第二节 公司基本情况

一、公司简介

本公司于1997年8月19日在四川省工商局注册成立。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。

本集团的主要业务为投资、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，集团主要拥有成渝高速、成雅高速、成乐高速、城北出口高速以及在建的成仁高速、遂广高速及遂西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12月31日止，本集团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269公里，总资产约人民币16,787,569千元，净资产（归属于母公司）约人民币9,345,159千元。

截至2011年12月31日止，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	(86) 28-8552 7510
证券事务代表	张华
电话	(86) 28-8552 7510
传真	(86) 28-8553 0753
投资者热线	(86) 28-8552 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》
登载公司年度报告的网址	http://www.sse.com.cn http://www.hkex.com.hk http://www.cygs.com
公司年度报告备置地点	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号国际金融中心二期18楼
国内审计师	信永中和会计师事务所 中国北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9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 中国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日期及地点	2011年11月7日/中国四川省成都市
企业法人营业执照注册号码	510000400003856
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

第三节 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位:元 币种:人民币

项 目	金 额
营业利润	1,568,945,185.20
利润总额	1,565,019,247.51
归属于上市公司股东的净利润	1,304,163,270.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,307,050,363.08
经营活动产生的现金流量净额	1,060,675,086.32

(二) 非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金 额
非流动资产处置损益	-6,521,139.85
计入当期损益的政府补助	1,134,507.04
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	580,020.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,460,695.12
小计	-3,345,917.69
所得税影响额	-496,139.32
少数股东权益影响额(税后)	37,314.49
合计	-2,887,092.86

(三) 报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

项 目	2011年	2010年	本期比上 期增减 (%)	2009年
营业收入	3,807,026,146.99	2,729,145,130.21	39.50	2,136,105,254.22
营业利润	1,568,945,185.20	1,367,458,571.68	14.73	977,536,963.80
利润总额			14.55	

	1,565,019,247.51	1,366,236,050.11		986,048,482.70
归属于上市公司股东的净利润	1,304,163,270.22	1,145,273,876.15	13.87	827,479,658.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,307,050,363.08	1,131,044,253.79	15.56	767,174,396.60
经营活动产生的现金流量净额	1,060,675,086.32	1,580,755,915.50	-32.90	1,324,158,018.73
	2011年末	2010年末	本期末比上年同期末增减(%)	2009年末
资产总额	16,787,568,598.41	11,897,692,387.30	41.10	10,605,777,505.44
负债总额	7,280,294,027.16	3,473,695,546.14	109.58	3,160,087,669.68
总股本	3,058,060,000.00	3,058,060,000.00		3,058,060,000.00
所有者权益(或股东权益)	9,345,158,983.83	8,319,634,533.13	12.33	7,342,116,671.73

主要财务指标	2011年	2010年	本年比上年同期增减(%)	2009年
基本每股收益(元/股)	0.4265	0.3745	13.89	0.2991
稀释每股收益(元/股)	0.4265	0.3745	13.89	0.2991
最新股本计算的每股收益(元/股)	0.4265	0.3745	13.89	0.2991
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.4274	0.3699	15.54	0.2773
加权平均净资产收益率(%)	14.77	14.65	增加0.12个百分点	12.24

			百分点	
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	14.80	14.47	增加 0.33个 百分点	11.35
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.35	0.52	-32.69	0.43
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.06	2.72	12.50	2.40
资产负债率	43.37	29.20	增加 14.17个 百分点	29.80

第四节 股本变动及股东情况

一、股本基本情况

—公司于 1997 年 8 月 19 日成立，成立时的总股本为 1,662,740,000 股。

—1997 年 10 月在香港发行 895,320,000 股 H 股，并于 1997 年 10 月 7 日在联交所挂牌上市（代码：00107），公司总股本增加至 2,558,060,000 股。

—2009 年 7 月发行 500,000,000 股 A 股，并于 2009 年 7 月 27 日在上交所挂牌上市（代码：601107），公司总股本增加至 3,058,060,000 股。

—2010 年 7 月 28 日，本公司有限售条件的流通股共计 657,450,000 股 A 股股份限售期满开始上市流通，公司总股本不变。

二、股本变动情况

报告期内，本公司股份总数及限售股份数目均未发生变化。

2011 年 3 月 25 日，川高公司持有的本公司 975,060,078 股 A 股股份全部过户至省交投集团名下，本公司控股股东由此变更为省交投集团。

（一）股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	1,005,290,000	32.87						1,005,290,000	32.87
1、国家持股	1,005,290,000	32.87						1,005,290,000	32.87
2、国有法人持股									

3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	2,052,770,000	67.13						2,052,770,000	67.13
1、人民币普通股	1,157,450,000	37.85						1,157,450,000	37.85
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股	895,320,000	29.28						895,320,000	29.28
4、其他									
三、股份总数	3,058,060,000	100						3,058,060,000	100

（二）限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
四川高速公路建设开发总公司	975,060,078			0	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。	

					2011年3月25日,川高公司持有的本公司国有股份全部划转至省交投集团名下,股份性质仍为国家股(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)	
四川省交通投资集团有限责任公司	0		975,060,078	975,060,078	受让本公司股份后承继四川高速公路建设开发总公司关于本公司股份锁定及限制转让的承诺,即自本公司A股股票上市之日起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。	2012年7月28日
全国社会保障基金理事会转持三户	30,229,922			30,229,922	自本公司A股股票上市之日起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。	2012年7月28日
合计	1,005,290,000			1,005,290,000	/	/

(三) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

单位:股 币种:人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
发行A股	2009年7月15日	3.60	500,000,000	2009年7月27日	375,000,000	不适用

				2009年10月28日	125,000,000	不适用
				2010年7月28日	657,450,000	不适用
				2012年7月28日	1,005,290,000	不适用

2009年6月30日，本公司首次公开发行A股股票获得中国证监会核准（证监许可[2009]584号文）；2009年7月23日，本公司A股股票上市获得上交所批准（上证发字[2009]5号文）；2009年7月27日，本公司A股于上交所挂牌上市交易。本公司本次A股发行总股数为5亿股，发行价格为人民币3.60元/股，募集资金总额人民币18亿元，募集资金净额为人民币1,741,003,812.73元。

2、公司股份总数及结构的变动情况

A股发行后，本公司股份总数增至3,058,060,000股（包括895,320,000股H股及2,162,740,000股A股），股权结构也发生相应变化。

于A股发行前及A股发行完成截止本报告期末，本公司之股权结构如下：

A股发行前

	股份数目	%
(1) 内资股	1,662,740,000	65.00
— 川高公司	1,005,290,000	39.30
— 华建公司	657,450,000	25.70
(2) H股	895,320,000	35.00
(3) 股份总数	2,558,060,000	100

A股发行完成截止本报告期末

	股份数目	%
(1) A股	2,162,740,000	70.72
— 省交投集团	975,060,078	31.88
— 华建公司	637,679,922	20.85
— 社保基金理事会	30,229,922	0.99
— 其他A股股东	519,770,078	17.00
(2) H股	895,320,000	29.28
(3)股份总数	3,058,060,000	100

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 购买、出售或赎回公司股份

本报告期内，本公司或其子公司或合营公司概无购买、出售或赎回任何本公司的股份。

(四) 公众持股数量

基于董事所知悉的公开资料，董事会认为本公司在刊发本报告的最后实际可行日期的公众持股量是足够的。

三、 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数	114,614 户（其中 A 股股东 114,302 户，H 股股东 312 户）		本年度报告公布 日前一个月末股 东总数	114190 户（其中 A 股 113879 户，H 股 311 户）户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股 比例 (%)	持股总数	报告期内增 减	持有有限 售条件股 份数量	质押 或冻 结的 股份 数量
四川省交通投资集团 有限责任公司	国家	31.88	975,060,078	+975,060,078	975,060,078	无
HKSCC NOMINEES LIMITED（备注 1）	其他	29.04	887,993,999	-1,576,000	0	未知
招商局华建公路投 资有限公司	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	无
交通银行一万家公 用事业行业股票型 证券投资基金	其他	0.098	3,000,000	+1,000,000	0	未知
刘文平	境内自然 人	0.085	2,590,000	-99,800	0	未知
赵培	境内自然 人	0.082	2,505,807	-466,328	0	未知
中国农业银行一景 顺长城内需增长贰 号股票型证券投资 基金	其他	0.081	2,478,025	+2,478,025	0	未知
方正证券股份有限 公司客户信用交易 担保证券账户	其他	0.075	2,293,712	+2,293,712	0	未知
中信信托有限责任 公司一建苏 742	其他	0.071	2,165,363	+96,454	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	887,993,999		境外上市外 资股	887,993,999		
招商局华建公路投 资有限公司	637,679,922		人民币普通 股	637,679,922		
交通银行一万家公 用事业行业股 票型证券投资基 金	3,000,000		人民币普通 股	3,000,000		

刘文平	2,590,000	人民币普通股	2,590,000
赵培	2,505,807	人民币普通股	2,505,807
中国农业银行—景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金	2,478,025	人民币普通股	2,478,025
方正证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,293,712	人民币普通股	2,293,712
中信信托有限责任公司—建苏742	2,165,363	人民币普通股	2,165,363
邓美芳	2,022,158	人民币普通股	2,022,158
中海信托股份有限公司—新股约定申购资金信托(6)	1,640,000	人民币普通股	1,640,000
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

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	四川省交通投资集团有限责任公司	975,060,078	2012年7月28日		受让本公司股份后将承继川高公司关于本公司股份锁定及限制转让的承诺，即自本公司A股股票上市之日起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。
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		自本公司A股股票上市之日起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。
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。
--	----

备注 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。

2、根据联交所上市规则作出的有关披露

于2011年12月31日,根据《证券及期货条例》(香港法例第571章)第336条规定而存置之权益登记册的纪录,又或按本公司及联交所接获的通知,主要股东或其他人士于本公司的股份及相关股份中的权益或淡仓如下:

于本公司普通股之好仓/淡仓:

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						
四川省交通投资集团有限责任公司	内资股(国家股)	好仓	975,060,078	31.88%	45.08%	实益持有人
招商局华建公路投资有限公司	内资股(法人股)	好仓	637,679,922	20.85%	29.48%	实益持有人
其它人士						
JPMorgan Chase & Co (附注)	H股	好仓	2,000	0.00%	0.00%	实益持有人
			3,922,000	0.13%	0.44%	投资经理
			61,986,000	2.03%	6.92%	保管人法团/核准借出代理人
			合共 65,910,000	2.16%	7.36%	
		淡仓	2,000	0.00%	0.00%	实益持有人
Matthews International Capital Management, LLC	H股	好仓	62,846,000	2.06%	7.01%	投资经理
Investec Asset Management Limited	H股	好仓	44,766,000	1.46%	5.00%	投资经理

附注：JPMorgan Chase & Co.（“JPM Chase”）持有 JPMorgan Chase Bank, N.A.（“JPM Bank”）及 JPMorgan Asset Management Holdings Inc.（“JPM Asset”）全部已发行股本。JPM Bank 直接持有本公司 61,986,000 股 H 股（好仓），为可供借出的股份，JPM Bank 亦间接持有本公司 2,000 股 H 股（好仓）和 2,000 股 H 股（淡仓），而 JPM Asset 间接持有本公司 3,922,000 股 H 股（好仓）。根据《证券及期货条例》，JPM Chase 被视为拥有与 JPM Bank 及 JPM Asset 相同的本公司权益，合共 65,910,000 股 H 股（好仓）及 2,000 股 H 股（淡仓）。

除上文所披露者外，于2011年12月31日，除本公司董事、监事及最高行政人员外，概无任何人士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情况

(1) 控股股东情况

2011年3月25日，川高公司持有的本公司975,060,078股A股股份全部过户至省交投集团名下，股份性质仍为国家股（相关公告于2011年3月29日登载于上交所网站、《中国证券报》及《上海证券报》）。本次国有股股份无偿划转完成过户登记手续后，本公司控股股东由川高公司变更为省交投集团，其持股数占到本公司股份总数的31.88%，川高公司不再持有本公司的股份。

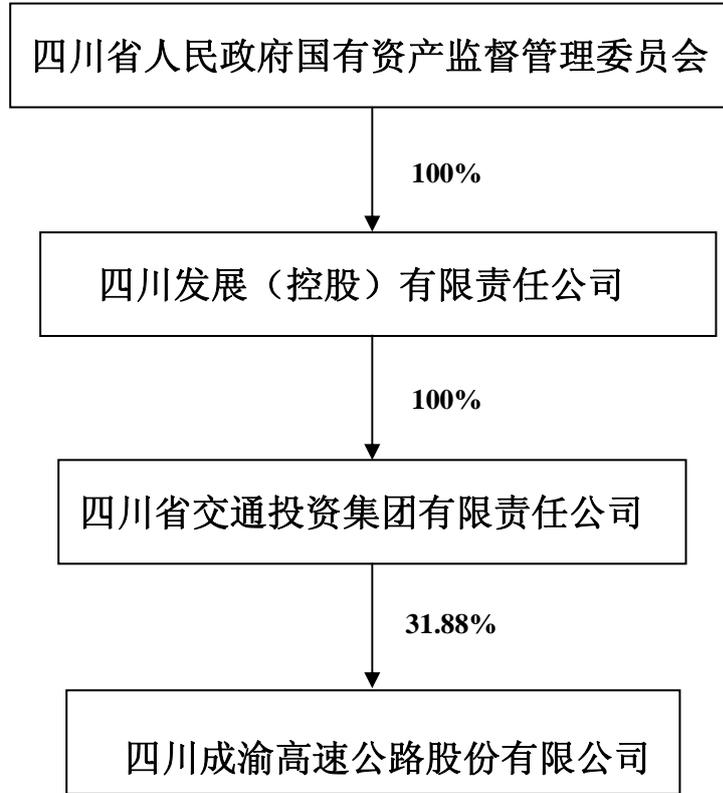
单位：元 币种：人民币

名称	四川省交通投资集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	郑勇
成立日期	2010年4月16日
注册资本	35,000,000,000
主要经营业务或管理活动	公路、港口、航道以及航道渠化为主的航电枢纽等重大交通基础设施的投资、建设和营运的管理。

(2) 实际控制人情况

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系图如下：



4、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本
招商局华建公路投资有限公司 ^①	李建红	1993年12月18日	公路、桥梁、码头、港口、航道基础设施的投资、开发、建设和经营管理；投资管理；交通基础设施新技术、新产品、新材料的开发、研制和产品的销售；建筑材料、	1,500,000,000

^①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”，法定代表人变更为李建红，注册资本变更为人民币1,500,000,000元。

			机电设备、汽车及配件、五金交电、日用百货的销售；经济信息咨询。	
--	--	--	---------------------------------	--

第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事及高级管理人员基本情况

1、董事、监事及高级管理人员基本情况：

姓名	性别	年龄	职务	任期起止日期	年内从本公司领取的报酬总额 (万元) (税前)
唐勇	男	47	董事长	2007.03-2010.03	42.98
张志英	男	49	副董事长	2007.03-2010.03	40.12
张杨	女	48	副董事长	2007.03-2010.03	13.00
高淳	男	55	董事	2007.03-2010.03	13.00
周黎明	男	48	董事	2007.03-2010.03	13.00
王栓铭	男	52	董事	2007.03-2010.03	13.00
刘明礼	男	48	董事、副总经理	2007.03-2010.03	34.38
胡煜	女	36	董事	2009.10-2010.03	13.00
罗霞	女	49	独立非执行董事	2007.03-2010.03	6.00
冯建	男	49	独立非执行董事	2007.03-2010.03	6.00
赵泽松	男	57	独立非执行董事	2007.03-2010.03	6.00
谢邦珠	男	72	独立非执行董事	2007.12-2010.03	6.00
冯兵	男	49	监事会主席	2007.03-2010.03	42.98
侯斌	男	54	监事	2007.03-2010.03	0
欧阳华杰	男	43	监事	2007.03-2010.03	0
简世西	男	55	监事、工会主席	2007.03-2010.03	34.38
杨劲帆	女	50	监事	2007.03-2010.03	27.97
董志	男	31	监事	2009.10-2010.03	0
甘勇义	男	48	副总经理	自 2007.03 起	34.38
罗茂泉	男	46	副总经理	自 2007.03 起	34.38
林滨海	男	52	党委副书记、纪委书记	自 2006.06 起	34.38
刘俊杰	男	47	副总经理	自 2009.02 起	34.38
张永年	男	49	董事会秘书	自 2007.03 起	34.38
李国刚	男	62	财务总监	自 2007.03 起	34.38

于报告期内，本公司董事、监事及高级管理人员均未持有或买卖本公司证券。

2、董事、监事、高级管理人员在股东单位的主要任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
唐勇	省交投集团	董事	2010年6月	不适用	否
张志英	省交投集团	副总经理	2011年8月	不适用	是
张杨	华建公司	副总经理	2007年4月	不适用	是
高淳	省交投集团	董事、总经理	2010年6月	不适用	否
周黎明	省交投集团	副总经理	2011年8月	不适用	是
王栓铭	省交投集团	总经济师	2011年8月	不适用	是
胡煜	华建公司	财务部总经理	2010年5月	不适用	是
董志	华建公司	股权管理一部管理人员	2004年4月	不适用	是

3、董事、监事、高级管理人员在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	现担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
唐勇	成都机场高速公路有限责任公司	副董事长	2007年7月		否
张志英	成都机场高速公路有限责任公司	董事	2003年3月		否
张杨	深圳高速公路股份有限公司	董事	2001年3月		否
	江苏宁沪高速公路股份有限公司	董事	2007年11月		否
	河南中原高速公路股份有限公司	董事	2009年11月		是
	吉林高速公路股份有限公司	副董事长	2010年2月		是
高淳	四川高速公路建设开发总公司	董事长	2004年12月		是
	四川成南高速公路有限责任公司	董事长	2005年2月		否
	四川雅西高速公路有限责任公司	董事长	2006年3月		否

	四川广巴高速公路有限责任公司	董事长	2006年3月		否
	四川攀西高速公路开发股份有限公司	董事长	2007年4月		否
	成都绕城高速公路（西段）有限责任公司	董事长	2005年8月		否
	四川成绵高速公路有限公司	副董事长	2005年3月		否
	四川郎川公路有限责任公司	董事长	2007年4月		否
	四川高速公路房地产开发有限公司	董事长	2005年3月		否
	四川川西投资管理有限责任公司	董事长	2004年12月		否
	四川广甘高速公路有限责任公司	董事长	2007年10月		否
	四川纳黔高速公路有限责任公司	董事长	2007年10月		否
	四川广南高速公路有限责任公司	董事长	2007年10月		否
	四川达陕高速公路有限责任公司	董事长	2006年7月		否
	四川丽攀高速公路有限责任公司	董事长	2009年11月		否
	四川巴达高速公路有限责任公司	董事长	2009年6月		否
	四川达万高速公路有限责任公司	董事长	2009年6月		否
	四川成德南高速公路有限责任公司	董事长	2009年6月		否
	四川巴南高速公路有限责任公司	董事长	2009年4月		否
	四川巴陕高速公路有限责任公司	董事长	2009年6月		否
	四川雅眉乐高速公路有限责任公司	董事长	2009年11月		否
	四川中通高速公路投资建设开发有限责任公司	董事长	2006年5月		否
	四川俄岗公路工程建设有限责任公司（317指挥部）	董事长	2011年1月		否
周黎明	四川智能交通系统管理有限责任公司	董事长	2007年4月		否

王栓铭	四川高速公路建设开发总公司	董事	2005年8月		否
	四川成都绕城（东段）高速公路有限责任公司	董事长	2008年3月		否
	四川都汶公路有限责任公司	董事	2007年3月		否
	四川广甘高速公路有限责任公司	董事	2007年10月		否
	四川巴陕高速公路有限责任公司	董事	2009年6月		否
	四川雅眉乐高速公路有限责任公司	董事	2009年11月		否
	四川郎川公路有限责任公司	董事	2007年3月		否
胡煜	广西五洲交通股份有限公司	监事	2009年10月		是
	江苏宁沪高速公路股份有限公司	监事	2009年6月		是
罗霞	西南交通大学	交通运输与物流学院副院长、交通工程研究所所长	2005年6月		是
冯建	西南财经大学	西南财经大学出版社社长	2005年6月		是
	四川迪康科技药业股份有限公司	独立非执行董事	2009年5月		是
	成都博瑞传播股份有限公司	独立非执行董事	2011年9月		是
赵泽松	成都理工大学	会计系主任、教授、硕士生导师	2002年1月		是
	四川路桥建设股份有限公司	独立非执行董事	2008年5月		是
	成都天兴仪表股份有限公司	独立非执行董事	2009年6月		是
谢邦珠	四川省公路设计院	高级技术顾问	1999年3月		是
	四川省川交公路工程咨询公司	顾问总工程师	2004年4月		是

冯兵	吉林高速公路股份有限公司	独立非执行董事	2010年2月		是
侯斌	四川高速公路建设开发总公司	党委副书记	1996年9月		是
	四川成南高速公路有限责任公司	董事	2002年11月		否
	四川雅西高速公路有限责任公司	董事	2006年3月		否
	四川攀西高速公路开发股份有限公司	董事	2007年4月		否
	四川中通高速公路投资建设开发有限责任公司	董事	2006年5月		否
	成都绕城高速公路（西段）有限责任公司	董事	2007年4月		否
	四川川东高速公路有限责任公司	董事	2002年11月		否
	四川智能交通系统管理有限责任公司	董事	2007年4月		否
	四川达渝高速公路建设开发有限公司	董事	2002年11月		否
	四川成绵高速公路有限公司	董事	2002年6月		否
	四川都汶公路有限责任公司	董事	2001年12月		否
	四川南方高速公路股份有限公司	董事	2002年7月		否
	四川高速公路房地产开发有限公司	董事	1998年1月		否
	四川高速公路绿化环保开发有限公司	董事	1998年7月		否
	乐山山湾宾馆有限公司	董事长	1997年12月		否
	四川川西投资管理有限责任公司	董事	2004年12月		否
	四川雅眉乐高速公路有限责任公司	董事	2009年11月		否
欧阳华杰	四川高速公路建设开发总公司	总经济师	2010年3月		是
	四川雅西高速公路有限责任公司	监事	2006年3月		否
	四川攀西高速公路开发股份有限公司	监事	2007年4月		否
	成都绕城高速公路（西	监事	2005年8月		否

	段) 有限责任公司				
	四川智能交通系统管理 有限责任公司	监事	2007年4月		否
	四川成都绕城(东段)高 速公路有限责任公司	监事	2006年7月		否
	四川高速公路房地产开 发有限公司	监事	2001年3月		否
	四川高速公路绿化环保 开发有限公司	监事	2006年3月		否
	四川广南高速公路有限 责任公司	监事	2007年10 月		否
	四川纳黔高速公路有限 责任公司	监事	2007年10 月		否
	四川成绵高速公路有限 公司	董事	2006年3月		否
	四川丽攀高速公路有限 责任公司	监事	2009年11 月		否
	四川成德南高速公路有 限责任公司	监事	2009年6月		否
董志	安徽皖通高速公路股份 有限公司	监事	2008年8月		是
	吉林高速公路股份有限 公司	监事	2010年2月		是

二、董事、监事及高级管理人员变动情况

2011年8月张志英先生因工作调动辞去本公司总经理职务。此外,于报告期内,本公司董事、监事及其他高级管理人员均无变动。

三、董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

1、本公司的董事、监事、高级管理人员薪酬主要根据中国的相关政策或规定、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确定。

本公司的董事酬金由本公司股东大会审议批准,董事依据其与本公司所签定的服务合同获得酬金。监事及高级管理人员根据其在公司

所担任的具体管理职位，并依据其与本公司所签定的聘任合同获得酬金。

2、本年度，本公司获最高薪酬的前五名人士均为本公司的董事及监事。

四、高级管理人员的考评及激励

本公司董事会负责高级管理人员的业绩评估以及制定并执行中、长期激励计划，给予表现优良者以相应的奖励。公司目前暂未实施股权激励计划。在认真研究并遵循已出台的相关监管规定和指引的前提下，公司将积极探索基于股权的长期激励机制。

五、董事、监事及高级管理人员其他情况

1、董事服务合约

各董事已与本公司订立董事服务合约，此等合约内容在各主要方面均相同。除了谢邦珠先生的服务合约乃自2007年12月12日起以及胡煜女士的服务合约乃自2009年10月13日起分别至本届董事会届满为止外，其他董事之服务合约自各董事获委任之日2007年3月29日起至本届董事会届满为止。

除以上所述外，本公司与董事或监事之间概无订立现行或拟订立于一年内终止而须作出赔偿（一般法定赔偿除外）之服务合约。

2、董事及监事的合约权益

于报告期内，本公司及其控股公司、或其任何附属公司概无订立致使本公司任何董事及监事直接或间接拥有重大权益的重要合约或直接或间接存在关键性利害关系的合约。

3、董事及监事于竞争性业务之利益

于报告期内，本公司之董事、监事及高级管理人员并无于与本集

团业务有所竞争或可能有所竞争之业务中持有权益。

4、董事及监事进行证券交易的标准守则

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，并严格遵循上交所上市规则的相关规定。经向所有董事及监事作出特定查询，确认本公司董事及监事于报告期内均已遵守标准守则所规定有关董事及监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及上交所上市规则相关规定的情况。

5、独立董事之独立性

本公司已委任足够数目的独立非执行董事。根据联交所上市规则第3.13条的规定，董事会已收到所有独立非执行董事就其独立性提交的书面确认函。公司认为，现任独立非执行董事均符合该条款及上交所相关规定，仍然属于独立人士。

6、于报告期内，本集团概无直接或间接向本公司及控股股东的董事、监事及高级管理人员或其联系人士提供贷款或贷款担保。

7、权益披露

于2011年12月31日，本公司董事、监事或其联系人士概无于本公司或任何相关法团（香港证券及期货条例第十五部所指的相关法团）之任何股份、相关股份及债券中拥有或被视为拥有任何权益或淡仓而须根据香港证券及期货条例（包括其根据证券及期货条例该等规定拥有或被视为拥有的权益）第十五部第7及第8分部规定知会本公司及香港联合交易所；或根据香港证券及期货条例第352条规定登记于该条所提及之登记册中；或根据上市公司董事进行证券交易之标准守则及收购守则规定须于本年报中予以披露。

六、董事、监事及高级管理人员简历

董事、监事、高级管理人员目前在其他单位的任职情况详见本节“董事、监事、高级管理人员在其他单位任职情况”表，此处不再赘述。

(一) 截至本报告日在任的董事简历如下：

唐勇先生，47岁，相继毕业于四川省交通学校及长安大学公路学院，获工学硕士学位。教授级高级工程师。历任四川省大竹县养路段技术员、助理工程师、副段长、段长，大竹县交通局副局长，四川达川地区交通局副局长，四川路桥股份公司董事、总经理，四川达渝高速公路建设开发有限公司总经理，四川省交通厅建设管理处处长，四川省交通厅综合规划处处长。现任省交投集团董事，本公司董事长。

张志英先生，49岁，毕业于山西财经学院会计系，学士学位。高级会计师。历任四川省交通厅公路局财务科会计，四川省重点公路建设指挥部财务处副处长，四川省交通厅高速公路管理局财务处处长，四川省交通厅财务处副处长、处长，本公司财务总监等职务。2002年12月2011年8月任本公司总经理。现任省交投集团副总经理，本公司副董事长。

张杨女士，48岁，毕业于兰州大学，获经济学学士学位，中央党校经济管理专业研究生毕业。曾在航天工业部历任科员、副主任科员、主任科员。曾任厦门港务发展股份有限公司(于深圳证券交易所上市)董事、浙江沪杭甬高速公路股份有限公司(于香港联交所上市)董事。自1994年起在华建交通经济开发中心(现更名为“招商局华建公路投资有限公司”)历任项目经理、部门副经理、部门经理、总经理助理，现任招商局华建公路投资有限公司副总经理、深圳高速公路股份有限公司(于香港联交所及上海证券交易所上市)董事、河南中原高速公

路股份有限公司（于上海证券交易所上市）董事、江苏宁沪高速公路股份有限公司（于香港联交所及上海证券交易所上市）董事、吉林高速公路股份有限公司（于上海证券交易所上市）副董事长及本公司副董事长。

高淳先生，55岁，澳门科技大学MBA硕士研究生。高级经济师。历任四川运输学校教务科副科长，四川省交通厅人事处副处长，绵阳市中区党委副书记，四川省交通厅直属机关党委副书记，四川省交通厅公路规划勘察设计研究院党委书记，四川交通职业技术学院党委书记等。现任省交投集团董事、总经理，川高公司董事长，本公司董事。

周黎明先生，48岁，毕业于西南交通大学，获西南交通大学工学学士学位，四川大学经济学硕士学位。先后任职西南交通大学助教，四川省人民政府研究室处长，四川省人民政府办公厅秘书，四川省交通厅公路局副局长，四川省内江市人民政府市长助理，本公司董事长，川高公司总经理。现任省交投集团副总经理及本公司董事。

王栓铭先生，52岁，相继毕业于东北财经大学和军事经济学院，研究生学历。高级会计师。历任成都军区后勤部财务部助理员、成都军区成都第二军需仓库助理会计师、成都军区后勤第三十八分部助理会计师、会计师，四川省交通厅财务处助理调研员、副处长，四川省车辆购置附加费征收管理办公室主任，川高公司董事、副总经理。现任省交投集团总经济师，川高公司董事，本公司董事。

刘明礼先生，48岁，四川大学经济学专业研究生毕业。历任四

川省政府办公厅副处级秘书，四川省交通厅高速公路管理局局长助理、副局长。现任本公司董事、副总经理。

胡煜女士，36岁，毕业于同济大学会计学专业，获经济学学士学位。历任北京城市开发集团会计师、上海三菱电梯有限公司北京分公司财务经理、招商局集团有限公司财务部经理，曾任华建交通经济开发中心（现更名为“招商局华建公路投资有限公司”）财务部副经理、华北高速公路股份有限公司（深圳证券交易所上市公司）监事。现任招商局华建公路投资有限公司财务部总经理，兼任广西五洲交通股份有限公司（上海证券交易所上市公司）、江苏宁沪高速公路股份有限公司（香港联合交易所有限公司及上海证券交易所上市公司）监事及本公司董事。

罗霞女士，49岁，先后毕业于重庆建筑工程学院，获公路工程专业学士学位，以及西南交通大学，分获交通运输工程专业硕士学位及载运工具专业博士学位。系四川省公路学会理事、成都市公路学会副理事长，公安部、建设部畅通工程专家组成员。现任西南交通大学教授、博士生导师及交通运输与物流学院副院长、交通工程研究所所长，本公司独立董事。

冯建先生，49岁，毕业于西南财经大学，分获会计学学士学位、财政学博士学位。中国注册会计师。曾任成都卫士信息产业股份有限公司（于深圳证券交易所上市）、云南马龙产业股份有限公司独立董事。现任西南财经大学教授、博士生导师、中国财务学年会秘书长、四川迪康科技药业股份有限公司（于上海证券交易所上市）、成都博

瑞传播股份有限公司独立董事及本公司独立董事。

赵泽松先生，57岁，曾先后毕业于北京商学院和西南财经大学会计学专业，研究生学历。中国注册会计师。系四川省会计学会常务理事、副会长及四川省注册会计师行业监管专家。曾担任四川省高级会计师、高级经济师评审委员会委员、副主任及成都高新发展股份有限公司（原成都倍特发展集团股份有限公司）（于深圳证券交易所上市）独立董事。现任成都理工大学会计系主任、教授、硕士生导师，四川路桥建设股份有限公司（于上海证券交易所上市）、成都天兴仪表股份有限公司（于深圳证券交易所上市）及本公司独立董事。

谢邦珠先生，72岁，先后毕业于重庆交通学院道路与桥梁专业以及华东水利学院水港专业，分获大专及函授大专文凭。历任四川省公路设计院技术员、工程师，总工办副总工程师、高级工程师，设计院总工程师。现任四川省公路设计院高级技术顾问、四川省川交公路工程咨询公司顾问总工程师，为国家级设计大师，本公司独立董事。

（二）截至本报告日在任的监事简历如下

冯兵先生，49岁，先后毕业于西安公路学院及长安大学，分别获交通工程自动控制专业学士学位及交通运输规划与管理专业硕士学位。历任四川省交通厅直属机关团委书记，四川省交通厅计划处副主任科员及主任科员，四川省交通厅综合规划处副处长、调研员及处长。现任本公司监事会主席及吉林高速公路股份有限公司（上海证券交易所上市公司）独立非执行董事。

侯斌先生，54岁，毕业于成都电讯工程学院，高级经济师。历任四川省汽车运输公司成都公司宣教科副科长，四川省交通厅政治部宣传处主任科员，四川省交通厅直属机关党委副处级理论教员，四川省交通厅定点帮助沐川县联络组组长、沐川县人民政府副县长，四川蜀海交通投资有限公司办公室主任，川高公司办公室主任、工会主席、副总经理、党委筹备组负责人，先后兼任四川高路交通信息工程有限公司、四川省贡嘎山现代冰川（集团）有限公司董事长、川西高等级公路开发股份有限公司总经理等职。现任川高公司党委副书记、本公司监事。

欧阳华杰先生，43岁，先后毕业于西南财经大学会计学专业，获学士学位及毕业于四川大学经济学研究生班。高级会计师。曾担任国营红光电子管厂助理会计师、四川通亚实业开发总公司主办会计、川高公司资金财务部副经理。现任川高公司总经济师、本公司监事。

简世西先生，55岁，毕业于四川省委党校经济管理专业，高级经济师。自1986年以来历任四川省交通厅政策研究室主任科员，四川省重点公路建设指挥部办公室副主任，四川省交通厅高速公路管理局办公室主任。现任本公司工会主席和监事。

杨劲帆女士，50岁，四川工商管理学院 MBA 研究生毕业，政工师。自1991年起曾先后担任四川省大件公路管理处办公室副主任，四川省重点公路建设指挥部副主任科员，四川省交通厅高速公路管理局人事处处长，本公司人力资源部经理。现任本公司监事及监察审计部经理。

董志先生，31岁，首都经济贸易大学经济学专业，获经济学硕士学位。曾在路桥集团国际建设股份有限公司北京工程部工作，曾任东北高速公路股份有限公司（上海证券交易所上市公司）监事，现在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”）股权管理一部工作，兼任安徽皖通高速公路股份有限公司（香港联合交易所有限公司及上海证券交易所上市公司）监事、吉林高速公路股份有限公司（上海证券交易所上市公司）监事及本公司监事。

（三）其他高级管理人员简历如下：

刘明礼先生，请参见董事简历。

甘勇义先生，48岁，重庆交通学院道桥交通土建专业本科毕业，高级工程师。曾在四川省桥梁工程公司一处、六处工作，历任四川省桥梁工程公司六处副处长、处长及四川省桥梁公司副经理、四川路桥集团桥梁分公司经理、四川路桥股份有限公司副总经理，现任本公司副总经理。

罗茂泉先生，46岁，毕业于四川大学法学院法律专业。历任四川省交通厅政策研究室干部，四川成绵（乐）高速公路建设指挥部办公室副主任、主任、人事处处长、分党组成员、副指挥长、分党组书记、指挥长等职务。现任本公司副总经理。

林滨海先生，52岁，中国人民大学研修中心MBA毕业，获美国伯

林顿商学院远程教育MBA硕士学位。高级政工师。曾任中国人民解放军某军工厂政委、党委书记。现任本公司党委副书记、纪委书记。

刘俊杰先生，47岁，先后毕业于四川遂宁师范学校、川北教育学院生物系、中国社会科学院研究生院工业经济系，研究生学历。历任甘孜州委办公室综合科副科长、阿坝州委办公室副科级秘书、阿坝州委办公室主任科员、阿坝州委办公室副主任、阿坝州州委督察室主任、壤塘县政府副县长、理县县委副书记、阿坝州水利局副局长、四川省交通厅安全监督管理处副处长。现任本公司副总经理。

张永年先生，49岁，毕业于四川大学法律专业。历任四川省峨眉山市人民法院审判员、刑事审判庭副庭长，四川省成渝高速公路管理处龙泉管理所副所长，四川省成渝高速公路管理处路政科副科长，四川省交通厅高速公路管理局政策法规处副处长，本公司董事会办公室主任，本公司董事。现任本公司董事会秘书。

李国刚先生，62岁，1989年参加高等教育自学考试获会计专科合格。高级会计师、高级咨询师。曾任四川省甘孜州交通局计财科长、四川省交通厅高速公路管理局财务处副处长、处长、公司财务部经理。现任本公司财务总监。

七、员工情况

于2011年12月31日，本集团共有在职员工3436人，其中本公司（含分公司）员工人数为2235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）	461
技能人员	1774

教育程度情况

教育类别	人数
研究生学历	41
本科学历	362
大专	923
中专及以下	909

1、 员工薪酬

本公司员工工资总额与公司经营效益挂钩。员工工资由固定工资（基础工资、岗位工资、工龄工资）和绩效工资两部分组成。按照“以岗定薪、岗变薪变、按绩取酬”而厘定。截至2011年12月31日止年度，本集团发生的员工工资总额为约人民币20,711万元，其中本公司（含分公司）发生的员工工资总额为约人民币13,801万元。

2、 员工保险及福利保障

本公司关爱职工，保障员工的合法权益。公司严格执行中国各项劳动保障政策，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和意外伤害保险等各类社会保险费用。同时，按照法律及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。报告期内公司组织了技能人员岗位培训、专

业技术人员继续教育培训等各类集中培训和专题培训，本公司（包括分公司）参加人数累计 2,841 人次。

第六节 公司治理结构及管治报告

一、公司管治情况

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、联交所上市规则的相关规定，忠实履行中国证监会《上市公司治理准则》、联交所《企业管治常规守则》所要求之义务，恪守不同市场的监管要求，严格按照订立的各项管治制度指导日常经营活动，努力提高公司运作的透明度和独立性，不断提升企业管治水平，确保公司稳健发展并努力提升股东价值。截止本报告日，本公司治理的实际状况与《上市公司治理准则》的要求不存在重大差异，且已采纳并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，并将于2012年4月1日起遵守执行新修订的企业管治守则。

本公司自成立起，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，公司已陆续设立了包括审计委员会、战略委员会、提名委员会及薪酬与考核委员会在内的董事会下设专门委员会；推行了具独立性的内部审计制度，建立了较完善的内部控制制度，并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。

（一）完善公司治理制度

报告期内，本公司按照中国证监会和上交所的相关要求，对公司治理制度做了进一步补充，制定通过了《内部控制规范实施工作方案》及《内部控制制度》，修订了《公司章程》和《董事会秘书工作细则》。

并于2012年3月28日，制定通过了《董事会战略委员会实施细则》、《董事会提名委员会实施细则》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》及《董事选举程序》，修订了《董事会审计委员会实施细则》、《内幕信息知情人管理制度》。

（二）开展公司治理专项活动的情况

按监管机构要求，本公司需根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字〔2007〕28号）切实开展公司治理专项活动，及时完成自查、公众评议和整改提高三阶段工作。

自2011年12月起，本公司开始着手相关工作，并于2012年3月完成了自查并提出整改计划。3月28日，公司第四届董事会第四十二次会议审议通过了《公司治理自查报告与整改计划》。公司通过自查发现的主要问题及整改计划如下：

1、由于董事会战略委员会、提名委员会及薪酬与考核委员会（“三个委员会”）于2012年3月28日方获董事会审议批准设立，尚需进一步发挥其作用。

整改措施：公司董事会将严格依照已制定通过的《董事会战略委员会实施细则》、《董事会提名委员会实施细则》及《董事会薪酬与考核委员会实施细则》，按时召开各专门委员会定期会议，进一步完善专门委员会日常办事机构与委员会之间的日常沟通和汇报的工作机制，切实履行三个委员会的职责，进一步增强公司独立董事于公司日常经营、公司薪酬与绩效考核以及内部控制等事项的参与度。

2、由于内部控制体系的构建范围广、内容多、任务重、情况复杂，公司内部控制体系在运行中仍存在一些问题并需及时做好整改落实

实工作。

整改措施：公司将主要从以下几方面继续推进内控制度建设工作：一是逐步对内部管理职能部门和机构进行必要和适当的调整，以提高实施内控规范的效率；二是再次对公司的管理规章进行全面的清理整顿和修订完善，以适应对《内部控制手册》（2011年版）的实行；三是针对公司BT、BOT工程施工等业务，采取切实可行的控制措施，强化风险意识，进一步修订、完善公司《内部控制手册》（2011年版）；四是进一步完善资产管理机构职能，强化资产清查力度；五是针对施工项目，加强项目部与财务部的业务对接工作，将完工百分比法进一步细化到月度、季度核算工作中；六是进一步加强合同执行情况和对外股权投资的跟踪检查力度，做好日常基础工作台账，更好地维护公司利益。

3、由于公司同时在境内外上市，不同证券场所面临的法律环境及执行的操作规则存在一定的差异，以及随着国内资本市场的不断发展和完善，监管机构不断完善和更新现有法规，对董事、监事及公司高管人员学习各项法律法规提出了更高的要求，因此董事、监事、高级管理人员及其他相关人员需进一步加强法律、法规、政策的学习，增强规范运作意识和治理自觉性。

整改措施：董事会秘书向董事、监事和高级管理人员及其他相关人员推荐查询和学习有关上市公司规范运作资讯的网站；及时向上述人员提供须遵守的法定、监管及其他持续责任的相关资料及最新动向；对比和整理境内外相关法律法规的差异、编制参考文件或市场信息简报供各位董事、监事和高级管理人员参阅；积极参与四川证监局、上交所、联交所等监管机构组织的各项培训，并将外部培训和自身学习相结合，不断增强规范运作意识和治理的自觉性。

（详情请见2012年3月29日发布于上交所及本公司网站的《公司治理自查报告与整改计划》）

本公司将继续严格按照中国证监会的相关要求，认真贯彻专项活动精神，落实整改措施，切实进行整改，进一步提高公司治理水平。

（三）建立健全公司内部控制制度

公司经过多年的运营和发展，已基本形成了一套较为完整的内部控制系统，保证了公司生产经营管理的正常运行，对经营风险的控制起到了重要作用。但随着公司的发展壮大，内部控制体系需不断优化和完善，同时为贯彻实施财政部、证监会、审计署、银监会和保监会颁布的《企业内部控制基本规范》以及企业内部控制配套指引，本公司结合上交所《上市公司内部控制指引》及联交所《企业管治常规守则》，专门成立了实施企业内部控制规范工作领导小组，全面推行企业内部控制体系构建工作。

1、内部控制体系构建（企业内部控制规范实施）工作进程

自2010年下半年起，本公司便展开了有关实施内部控制规范的培训、调研及方案研讨等一系列前期工作，为于2011年正式启动该项工作做好准备。2011年3月，公司第四届董事会第三十五次会议审议通过《内部控制制度》及《内部控制规范实施工作方案》；2月至4月，公司分业务、分部门、分片区进行的业务及风险、缺陷调查完成，并就此形成整改意见及阶段性工作报告；5月至9月，公司于前期调研的基础上，编制完成《内部控制手册》（2011年版）；10月，公司将《内部控制手册》（2011年版）下发集团各单位、各部门进入运行阶段。目前，集团内部正在组织进行《内部控制手册》的学习、

贯彻和执行工作，并将主要从以下几方面推进该项工作：一是逐步对内部管理职能部门和机构进行必要和适当的调整，以提高实施内控规范的效率；二是对公司及所属单位的规章制度作进一步清理、统一，以更好地推进公司一体化管理；三是进一步研究制定人力资源政策和工资总额管理办法，强化人力资源的激励约束机制；四是针对公司BT、BOT工程施工等业务，采取切实可行的控制措施，强化风险意识，进一步修订、完善公司《内部控制手册》；五是进一步加强合同执行情况 and 对外股权投资的跟踪检查力度，做好日常基础工作台账，更好地维护公司利益；六是针对施工项目，加强项目部与财务部的业务对接工作，将完工百分比法进一步细化到月度、季度核算工作中；七是进一步完善资产管理机构职能，强化资产清查力度；八是强化信息系统建立，逐步整合各信息系统，打造全公司的信息化管理平台，进一步提升公司管理效率。

2、董事会对于内部控制责任的申明

董事会负责内部控制的建立健全和有效实施，2011年度，公司已全面推行企业内部控制规范的实施工作且取得阶段性成果，且公司已原内部控制工作体系基础上构建了更为完善的内部控制体系。通过对公司截至2011年12月31日止的内部控制设计与运行的有效性进行自我评价，董事会认为，于报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制的的目标，不存在重大缺陷。信永中和会计师事务所已对公司财务报告相关内部控制有效性进行了审计，出具了标准无保留意见审计报告。（详情请见2012年3月29日发布于上交所及本公司网站的《2011年度内部控制评价报告》及《内部控制审计报告》的内容。）

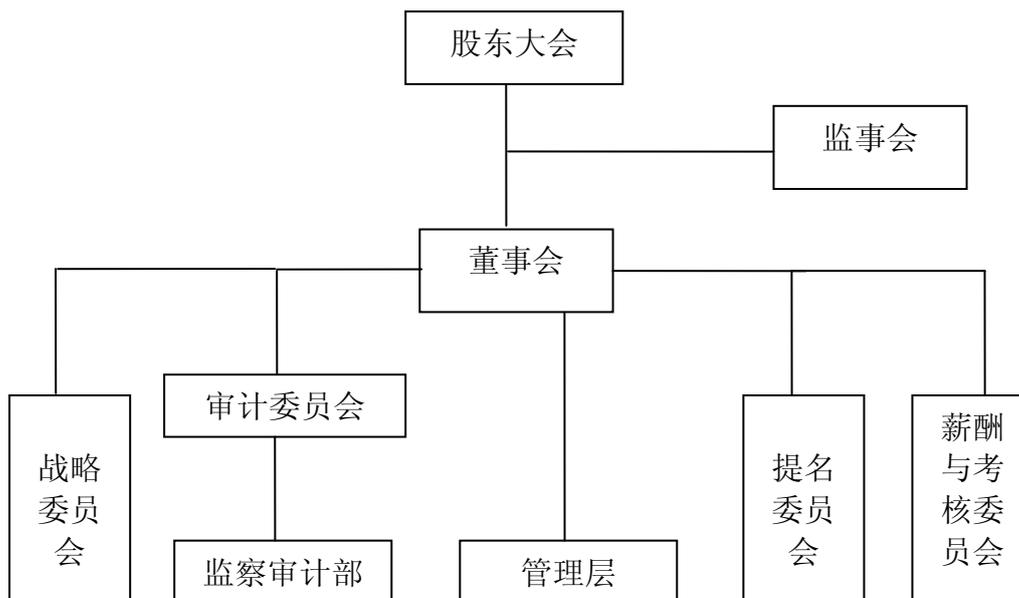
（四）建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

为提高本公司的规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司规范运作指引》等有关法律法规，及《公司章程》、公司《信息披露事务管理制度》等规定，结合公司实际情况，本公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并于2010年3月9日经公司第四届董事会第二十八次会议审议通过。该制度规定了年报信息披露重大差错的责任追究相关适用人员、责任追究情形、追究责任的形式及种类等内容，系统地建立和完善了公司年报信息披露重大差错责任追究制度。

报告期内，本公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告修正等情况。

二、公司法人治理结构

公司目前的治理架构如下图所示：



（一）股东及股东大会

本公司平等对待所有股东，确保所有股东尤其是中小股东都能享有平等的地位以及充分行使自己的权利，并享有对本公司重大事项的知情权和决策权，严禁一切损害本公司及股东权益的行为。股东大会通知、授权及审议等都符合相关程序。

1、主要股东

本公司大股东包括省交投集团（持股31.88%）和华建公司（持股20.85%）。大股东行为规范，从无利用其特殊地位超越股东大会干预公司决策和经营，或谋求额外利益的情况发生。

本公司与大股东在人员、资产、财务、机构和业务等方面完全分离。人员方面，没有交叉任职现象，在劳动、人事等方面有自主的任免决定权利；资产方面，与控股股东严格分开，对经营性资产拥有完整的所有权，并完全独立运营；财务方面，有独立的财务部门，拥有独立的财务帐户，能自主作出公司的财务决策，资金运用不受控股股东干预；机构方面，不存在“两块牌子、一套人马”、混合经营、合署办公的情况，办公及经营场所分开；业务方面，与控股股东有各自

的经营范围，并具有完整的业务独立性和自主经营能力。

2、股东大会

股东大会是公司的最高权力机构，依法行使职权决定公司重大事项。根据本公司章程及其他制度的规定，单独或合并持有公司10%及以上股份的股东，有权提议召集临时股东大会；单独或合并持有公司3%以上股份的股东，有权提出提案。

每年的股东周年大会或其它临时股东大会为董事会和公司股东提供了直接沟通的渠道，因此，本公司高度重视股东大会，所有董事及高级管理人员均尽量出席，回答股东提问并与股东直接讨论公司的业务和前景。在股东大会上，所有股东都有机会就与本集团的经营和业绩有关的事项向董事提问。公司鼓励所有股东出席股东大会，于会议召开前45日至50日期间发出会议通知，并按照不同证券交易市场的监管规定和投资者阅读习惯所存在的差异，采取适当的披露与表达方式，向股东提供有助于其作出决策的资料。公司在股东大会通知中详细披露了股东亲自出席或委托代理人的程序、接受股东查询的联系方式等。

报告期内本公司召开股东大会的详情，载列于本年度报告第七节“股东大会情况简介”中。

（二）董事会及董事

董事会

1、职责与分工

董事会代表全体股东利益，向股东大会负责，其主要职责是根据法律、法规及股东大会的授权，在公司发展战略、管理架构、融资及投资计划、财务监控、人力资源等方面行使决策及管理权，并对公司

发展及经营活动进行监督检查。本公司董事长与总经理分别由不同人士担任，董事长主持董事会事务、检查董事会决议的执行情况、负责制定公司发展战略及资本运营；总经理在董事会和公司其它高级管理人员的支持和协助下，负责执行董事会决议，管理公司日常经营活动及作出相关决策。依法合理分工确保了董事会与经理层在决策和执行上的清晰高效、权责明确。

2、组成

2011年度，董事会由12名成员组成，乃本公司成立以来的第四届董事会，董事之任期由2007年3月29日或董事获选之日起计。本公司董事会截至本报告日期止的组成情况载列于本年度报告第五节“董事、监事、高级管理人员和员工情况”部分。

第四届董事会中，独立董事共计4人，占董事总人数的三分之一。独立董事来自不同的行业背景，为交通、土木工程、会计及金融领域的资深专业人士。独立董事以认真负责的态度及其丰富的专业知识和经验，参与公司重大事项的讨论决策，对公司关联交易的公平、公正性及资金往来与对外担保情况进行审核，并发表独立意见或建议，忠实地履行了诚信与勤勉的独立职责，有效地维护了公司整体利益，维护了全体股东的合法权益，在本公司董事会中发挥了重要的作用。

3、董事会会议

于本年度内，本公司董事会根据公司经营和业务发展的需要，共计举行董事会会议7次，董事会会议情况及决议内容详见第九节“董事会报告”。

董事会会议的通知于会议召开前10天通知全体董事。公司董事长、1/3以上董事、1/2以上独立董事、监事会、总经理及代表1/10以上表决权的股东有权提议召开临时董事会会议。

公司经营层负责向董事会提供审议各项议案所需要的相关资料和信息，并在董事会会议召开时安排高级管理人员汇报各项工作。本公司董事会和董事会专门委员会有权根据行使职权、履行职责或公司业务的需要聘请独立专业机构为其服务，由此发生的合理费用由本公司承担。

在董事会会议审议任何交易时，董事均需要申报其所涉及的利益，并在需要的情况下回避。公司已列明若主要股东或董事在重大事项上牵涉利益冲突，在召开董事会会议时关联董事需放弃表决。

董事

1、委任

董事由股东大会选举或更换，公司股东、董事会或监事会有权以书面形式提名董事候选人。董事任期三年，任期届满后须重新提交股东大会审议其委任事宜，可以连选连任。独立董事由与公司管理人员及主要股东无任何关联关系的人士担任。

2、信息支持与专业发展

本公司一直致力完善内部的信息支持体系和沟通机制，为董事会的有效运作提供充分保障。所有董事在就任期间均能通过董事会秘书或董事会办公室及时获得上市公司董事须遵守的法定规管条例及其他持续责任的相关资料及最新动向。

于报告期内，本公司副董事长张志英、董事会秘书及财务总监参加了四川证监局组织的2011年四川上市公司监管工作片区座谈会；监事会主席、财务总监及1名监事参加了四川省上市公司协会组织的2011年四川上市公司第一期内部控制培训班；监事会主席参加了四川省上市公司协会组织的监事会主席大会；2名董事及监事会主席参加

了四川省上市公司协会组织的高级管理人员培训；公司董事会秘书及证券事务代表参加了上交所组织的2011年度第一、三期董事会秘书后续培训。

通过资料提供、工作汇报、实地考察以及专业培训等多种形式，使所有董事能够及时了解公司的业务发展、竞争和监管环境，以确保董事能了解其应尽的职责，有利于董事作出正确的、有效的监督，以及保证董事会的程序和适用的法律法规得以恰当遵守。

3、年度履职情况

报告期内，公司董事会共同负责管理与经营公司业务，各位董事积极关心公司事务，在全面了解公司业务的基础上，诚实、善意地以公司的整体利益为前提，谨慎勤勉地履行各自职责。

2011年度，各位董事出席董事会会议的详情载列如下：

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
唐勇	否	7	2	5	0	0	否
张志英	否	7	2	5	0	0	否
张杨	否	7	2	5	0	0	否
高淳	否	7	2	5	0	0	否
周黎明	否	7	1	5	1	0	否
王栓铭	否	7	2	5	0	0	否
刘明礼	否	7	2	5	0	0	否
胡煜	否	7	2	5	0	0	否
罗霞	是	7	2	5	0	0	否
冯建	是	7	2	5	0	0	否
赵泽松	是	7	2	5	0	0	否
谢邦珠	是	7	2	5	0	0	否

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	0

报告期内，本公司董事均能以审慎负责、积极认真的态度出席董事会会议，以其专业知识和经验，对所讨论决策的重大事项提供专业建议和独立判断。

本公司独立董事除认真出席董事会会议、忠实履行董事职责外，还按照相关规定的要求和指引，与外部审计师召开会议，就年度审计工作进行讨论，并对集团的重大事项及关联交易等向董事会提供独立意见及建议。2011年度，独立董事通过参与董事会及专门委员会等方式对公司的投资决策、关联交易、关联方资金往来与对外担保、利润分配、董事与高级管理人员的薪酬及内部控制等重大事项进行了审核并发表独立意见，为维护公司整体利益，维护全体股东的合法权益，促进公司的健康发展做出了积极的贡献。

本年度，独立董事对董事会决议的事项未提出异议，也没有提议召开董事会会议的情况。

4、董事薪金

本公司董事的薪酬主要根据中国的相关政策或规定、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确定，并由股东大会审议批准。董事依据其与本公司所签定的服务合同获得薪金。详情载列于本年度报告第五节“董事、监事、高级管理人员和员工情况”。

5、董事的独立性

本公司已委任足够数目的独立非执行董事。根据联交所上市规则第3.13条的规定，董事会已收到所有独立非执行董事就其独立性提交的书面确认函。公司认为，现任独立非执行董事均符合该条款以及上交所相关规定，仍然属于独立人士。

6、董事的证券交易

本年度，有关董事的证券交易，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，并严格遵循上交所上市规则的相关规定。经向所有董事作出特定查询，确认本公司董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及上交所上市规则相关规定的情况。

7、董事责任保险

购买董事责任保险一方面可以有效建立管理人员的职业风险防御机制，鼓励其创新精神，为公司吸引更多的优秀管理人才，优化公司治理结构；另一方面可以提高公司的抗风险能力，并有助于保护中小股东的合法权益。本公司自2012年3月起为董事、监事和高级管理人员购买了履职责任保险。

（三）董事会专门委员会

1、审计委员会

本公司于2004年11月成立了审计委员会。审计委员会成员为本公司3名独立非执行董事，分别是：罗霞女士、冯建先生及赵泽松先生，其中罗霞女士任主任委员。委员会成员的任期与其担任独立非执行董事的任期相同。

该委员会的主要职责包括：提议聘请或更换外部审计机构；监督公司的内部审计制度及其实施；负责公司内、外部审计之间的沟通；审核公司的财务信息及其披露；审查公司内控制度等事宜。

本年度主要工作：

审计委员会报告书

2011年度，审计委员会共召开7次会议，并于2012年初（截至本报告签署之日）召开了2次会议，由委员会主任委员罗霞女士主持，委员会成员均亲自出席会议。审计委员会上述期间的主要工作如下：

一、定期财务报告的审阅

审计委员会负责检讨及监察本集团的财务汇报质量和程序。根据有关程序，经营层负责集团财务报告之编制，包括选择合适之会计政策，外部审计师负责审核及验证集团之财务报告及评核集团内部监控制度；而审计委员会监督经营层与外部审计师之工作，认可经营层及外部审计师采用的程序及保障措施，具体工作包括：

(1) 审阅了2010年度财务报表及2011年半年度未经审核之财务报表（按香港和中国会计准则）、2011年第一季度和第三季度未经审核之财务报表（按中国会计准则），并向董事会提出批准建议。

(2) 在2011年年度审计开始前，审计委员会召开会议，听取了公司关于2011年年度财务报告编制及年审工作计划，以及外部审计师关于年度审计计划的汇报，并对本年度的审计范围、审计方法、审计重点及具体时间安排进行了沟通。

(3) 在外部审计师进场审计完毕并出具初步审计意见后，审计委员会召开2012年第一次会议，就公司财务会计报表相关问题及审计师的初步审计意见与公司经营层和外部审计师进行了讨论和沟通。

(4) 在年度审计过程中，审计委员会与外部审计师保持持续沟通，通过事先充分沟通、事中及时督促，外部审计师按时提交了年度审计报告。

(5) 审计委员会召开2012年第二次会议，审议公司2011年度审计报告，认为集团2011年度财务报表能够真实、准确地反映集团2011年度的经营成果和截至2011年12月31日止的财务状况，建议董事会予

以批准。

一内部控制审查

年内，审计委员会还负责审查公司内部控制，于公司开展企业内部控制体系构建工作过程中，就相关事项提出专业意见，并认为该项工作取得的阶段性效果良好，使公司的内部控制体系得以不断优化和完善，内控机制在系统性、执行流程和效率等方面都将得到进一步改善。

一审计师工作评估及续聘

审计委员会认为，公司聘请的2011年度审计师—安永会计师事务所和信永中和会计师事务所，在独立客观性、专业技术水平、财务信息披露审核的质量和效率，与经营层和审计委员会的沟通效果等方面均表现良好，建议董事会续聘上述机构为公司2012年度审计师。

审计委员会成员：罗霞、冯建、赵泽松

2012年3月28日

2012年3月28日，本公司第四届董事会第四十二次会议审议通过了修订后的《董事会审计委员会实施细则》，将审计委员会的职权范围调整为：审阅本公司的财务资料及其披露；监察本公司的内部控制、财务汇报制度及风险管理程序；就外聘会计师的委任、罢免提供建议，检讨及监察外聘会计师的独立客观性及审计程序的有效性，与董事会共同制定有关本公司聘用会计师职员的政策以及监察应用该等政策的情况等有关事宜。（详情请见2012年3月29日发布于上交所及本公司网站的本公司修订后的《董事会审计委员会实施细则》）

2、战略委员会

2012年3月28日，本公司第四届董事会第四十二次会议审议批准本公司设立战略委员会，并委任唐勇先生、张志英先生及谢邦珠先生（独立非执行董事）为战略委员会成员，其中唐勇先生任主任委员。委员会成员的任期与董事会任期一致，任期届满，可以连选连任。

与此同时，此次董事会会议还审议通过了《董事会战略委员会实施细则》，明确了战略委员会的主要职责权限为：对公司长期发展战略规划，公司章程规定须经董事会批准的重大投资融资方案、重大资本运作和资产经营项目以及其他影响本公司发展的重大事项进行研究并提出建议，并对前述事项的实施进行检查等。（详情请见2012年3月29日发布于上交所及本公司网站的《董事会战略委员会实施细则》）

3、提名委员会

2012年3月28日，本公司第四届董事会第四十二次会议审议批准本公司设立提名委员会，并委任张志英先生、冯建先生（独立非执行董事）及赵泽松先生（独立非执行董事）为提名委员会成员，其中冯建先生任主任委员。委员会成员的任期与董事会任期一致，任期届满，可以连选连任。

与此同时，此次董事会会议还审议通过了《董事会提名委员会实施细则》，明确了提名委员会的主要职责权限为：根据公司实际情况对董事会的架构、人员组成及变动向董事会提出建议；研究董事和经理人员的选择标准和程序并向董事会提出建议；广泛搜寻合格的董事和经理人员的人选，并挑选提名有关人士出任董事和经理人员或就此向董事会提供意见；对董事候选人、经理人及其他高级管理人员人选进行审查并提出建议；评核独立非执行董事的独立性；对董事委任或重新委任以及董事（尤其是董事长及总经理）继任计划向董事会提出

建议等。（详情请见 2012 年 3 月 29 日发布于上交所及本公司网站的《董事会提名委员会实施细则》）

4、薪酬与考核委员会

2012年3月28日，本公司第四届董事会第四十二次会议审议批准本公司设立薪酬与考核委员会，并委任刘明礼先生、罗霞女士（独立非执行董事）及赵泽松先生（独立非执行董事）为薪酬与考核委员会成员，其中赵泽松先生任主任委员。委员会成员的任期与董事会任期一致，任期届满，可以连选连任。

与此同时，此次董事会会议还审议通过了《董事会薪酬与考核委员会实施细则》，明确了薪酬与考核委员会的主要职责权限为：就董事及经理人员的全体薪酬政策及架构，以及就设立正规而具透明度的程序，制订薪酬政策，并向董事会提出建议；根据董事会所订企业方针及目标，审核、监督、检讨及批准管理层的薪酬建议；就非执行董事的薪酬向董事会提出建议；审核、监督、检讨及批准因董事行为失当而解雇或罢免有关董事所涉及的赔偿安排以及向执行董事及经理人员就其丧失或终止职务或委任而须支付的赔偿，以确保该等赔偿与协议条款一致，若未能与协议条款一致，有关赔偿亦须合理适当；确保任何董事或其任何联系人不得参与研究及确定他自己的薪酬；审查所有董事及经理人员履行职责的情况并对其进行年度绩效考评并提出建议；检讨及监察董事及高级管理人员的培训及持续专业发展；负责对本公司薪酬制度的执行情况进行监督和检讨等。（详情请见 2012 年 3 月 29 日发布于上交所及本公司网站的《董事会薪酬与考核委员会实施细则》）

三、监控机制

（一）监事会

本公司监事会由6名监事组成，乃本公司成立以来第四届监事会。监事任期3年，可以连选连任。

监事会对股东大会负责，依法独立行使公司监督权，具体工作中以财务监督为核心，同时对本公司董事、经理及其他高级管理人员的履职情况进行监督，保护本公司资产安全，维护公司和股东的合法权益。

本公司监事会的人数和人员构成符合法律法规的要求。于本年度内，监事会共计召开会议5次，除欧阳华杰监事于第四届监事会第十六次会议因公未能亲自出席（委托简世西监事代为出席）之外，所有监事皆亲自出席各会议，代表股东对公司财务及董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并列席了董事会会议和股东大会，认真履行了监事会的职责。有关监事会的工作情况载列于本年度报告第十一节“监事会报告”中。

（二）内部控制

完善且具可操作性的内部控制体系是良好公司治理的基础。董事会负责内部控制的建立健全和有效实施，以检讨有关财务、经营和监管的控制程序，保障股东权益及公司资产。具体内容参见本章节的“公司管治情况”。

为更有效地对集团的经营管理和内部控制系统的效用进行检讨，本公司于2004年4月成立了监察审计部。内部审计的范围涵盖公司营运、投资、公司治理和财务管理等关键环节，监察审计部经理直接向监事会及审计委员会汇报工作结果和意见，由监事会或审计委员会审议后向公司经营层提出建议并向董事会报告。

2011年度，公司已全面推行企业内部控制规范的实施工作且取得

阶段性成果，且公司已在原内部控制工作体系基础上构建了更为完善的内部控制体系。董事会通过对公司截至2011年12月31日止的内部控制设计与运行的有效性进行自我评价，出具了2011年度内部控制评价报告，对公司内部控制规范的实施工作情况、内部控制评价工作情况以及2012年度内部控制建设工作计划等进行了阐述和说明。信永中和会计师事务所已对公司财务报告相关内部控制有效性进行了审计，出具了标准无保留意见审计报告。（详情请见2012年3月29日发布于上交所及本公司网站的《2011年度内部控制评价报告》及《内部控制审计报告》的内容。）

（三）审计师

本公司2011年年度报告所收录之财务报表分别根据中国企业会计准则和香港财务报告准则编制，并分别经信永中和会计师事务所和安永会计师事务所审计。

本集团2011年度支付给会计师事务所的费用如下：

单位：人民币千元

	2011年度审计费用	2010年度审计费用
安永会计师事务所	1,610	1,480
信永中和会计师事务所	650	450

注：除上述费用外，本公司并未支付其他任何费用。

公司通过股东周年大会委任审计师，任期直至次年的股东周年大会结束为止，任期内若要罢免审计师需召开股东大会审议批准。目前，审计委员会已对信永中和会计师事务所和安永会计师事务所的专业素质、2011年度审计工作的执行情况进行了讨论和评估，并提出了相应的意见和建议。审计委员会建议再次委任信永中和会计师事务所和安永会计师事务所分别为公司2012年的国内和国际审计师，并已获得董事会通过，将提呈2011年度股东周年大会审议批准。

（四）信息披露与投资者关系

1、信息披露

真实、准确、及时、完整的信息披露不仅是上市公司的责任和义务，同时也是公司与投资者和社会公众之间沟通和认知的渠道。公司本着公开、公正、公平的原则，遵循相关法律和上交所、联交所上市规则的规定，诚信履行法定信息披露义务，确保所有股东享有平等、充分的知情权，提高公司的透明度。

报告期内，本公司按照上海、香港两地交易所上市规则的要求，发布了定期报告各6个、A股临时公告47个、H股临时公告64个。A股公告发布于上交所及本公司网站，并登载于《中国证券报》及《上海证券报》；H股公告发布于联交所及本公司网站。所有公告的详细内容可登陆<http://www.sse.com.cn>、<http://www.hkex.com.hk> 或本公司网站<http://www.cygs.com>查询。

2、投资者关系

本公司的管理层一贯重视积极的投资者关系管理，专此建立了《投资者关系工作制度》，以规范和优化公司的投资者关系管理工作。

报告期内，公司在严格履行法定信息披露义务的基础上，一方面通过开展多种形式的投资者关系活动，向投资者传递其所关注的信息，增加公司运作的透明度，增进彼此的了解和信任；另一方面，公司在向投资者传递信息的过程中，也认真听取投资者的建议，收集投资者反馈的信息，在公司和投资者之间形成良性互动的关系。

本公司在开展投资者关系工作时，主要采取以下形式：

——通过投资者热线电话和电子信箱，及时回应投资者的电话或邮件查询；

——日常接待投资者和分析员来访；

- 参与大型投资者推介活动；
- 举办业绩推介会、境内外路演；
- 利用公司网站提供有关公司资产情况、车流量及通行费收入数据、信息披露、公司治理等信息。

四、其他事项

公司因行业特性导致的同业竞争问题

随着 2007 年 12 月 29 日遂（宁）渝（重庆）高速公路的建成通车，成（都）遂（宁）渝（重庆）高速公路客观上与本公司所属成渝高速公路成都至重庆的直达交通形成了同业竞争关系。

为解决此问题，2008 年 3 月 20 日及 5 月 9 日，本公司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分别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及相关事项的意向性协议书》；2011 年 3 月，省交投集团向本公司出具了《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》，表示将于国有股份划转完成后（已于当月完成），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。截止目前，本公司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一些准备工作（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，加之 2011 年在全国范围开展的收费公路专项清理工作尚在进行中，根据五部委规定，在此期间暂停审批收费公路资产上市融资，因而收购工作有所延迟。

五、总结

良好的公司治理，不仅是为了满足监管机构对上市公司运作的基本要求，更是公司发展的内在需求。本公司致力于不断提高企业管治水平。作为 A+H 上市公司，我们将继续根据上海、香港两处上市地的规管制度、市场的发展趋势、以及投资者反馈的意见，不断检讨和适时改进本公司的企业管治实务，以确保公司的稳健发展及股东价值的持续提升。

第七节 股东大会情况简介

一、股东大会召开情况

2011年，本公司共召开了2次股东大会，会议召开情况及通过事项简介如下，有关议案及审议详情，请参阅相关信息披露资料。

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	审议通过事项	决议刊登的信息披露报纸及网站	决议刊登的信息披露日期
二〇一〇年度股东周年大会	2011年5月25日	以普通决议案方式审议通过以下事项： 本公司2010年度利润分配及派发股息方案；本公司2010年度财务预算执行报告；本公司境内外2010年度董事会工作报告；本公司2010年度监事会工作报告；本公司境内外2010年度报告及其摘要等；本公司2011年度财务预算；本公司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，并授权董事会厘定其酬金；本公司独立董事2010年度述职报告。	《中国证券报》、《上海证券报》 http://www.cygs.com http://www.sse.com.cn http://www.hkex.com.hk	2011年5月26日

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	审议通过事项	决议刊登的信息披露报纸及网站	决议刊登的信息披露日期
二〇一一年度第一次临时股东大会	2011年8月30日	以特别决议案方式审议通过： 关于修订《公司章程》的议案。	《中国证券报》、《上海证券报》 http://www.cygs.com http://www.sse.com.cn http://www.hkex.com.hk	2011年8月31日

(三) 董事出席股东大会情况

董事姓名	是否独立董事	亲自出席会议	委托出席会议	缺席会议
唐勇	否	二〇一〇年度股东周年大会； 二〇一一年度第一次临时股东大会	无	无
张志英	否	二〇一〇年度股东周年大会； 二〇一一年度第一次临时股东大会	无	无
张杨	否	二〇一〇年度股东周年大会； 二〇一一年度第一次临时股东大会	无	无
高淳	否	二〇一〇年度股东周年大会； 二〇一一年度第一次临时股东大会	无	无
周黎明	否	二〇一〇年度股东周年大会； 二〇一一年度第一次临时股东大会	无	无
王栓铭	否	二〇一〇年度股东周年大会； 二〇一一年度第一次临时股东大会	无	无
刘明礼	否	二〇一〇年度股东周年大会； 二〇一一年度第一次临时股东大会	无	无
胡煜	否	二〇一〇年度股东周年大会； 二〇一一年度第一次临时股东大会	无	无
罗霞	是	二〇一〇年度股东周年大会； 二〇一一年度第一次临时股东大会	无	无
冯建	是	二〇一一年度第一次临时股东大会	无	二〇一〇年度 股东周年大会
赵泽松	是	二〇一〇年度股东周年大会； 二〇一一年度第一次临时股东大会	无	无
谢邦珠	是	二〇一〇年度股东周年大会； 二〇一一年度第一次临时股东大会	无	无

二、股东大会决议执行情况

(一) 年度利润分配

经2010年度股东周年大会审议通过，本公司以2010年末总股本305,806 万股计算，向全体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）。

该项股利已于2011年6月10日及6月20日，分别派发予H股股东及A股股东。

（二）注册发行非金融企业债务融资工具

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；并同意公司对已于2009年11月10日通过中国银行间市场交易商协会注册的人民币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，发行额为人民币20亿元，期限365天，单位面值人民币100元，发行利率4.58%。2012年3月16日，公司兑付了该期短期融资券。

第八节 董事长报告书

本人谨此代表董事会向股东汇报，2011年度，本集团在经营、投资等方面取得了长足进步，集团所属各主要高速公路的车流量和通行收入继续增长，相关产业稳步发展，集团经营表现整体良好。同时，集团按照既定的“一主两翼”发展战略，在保持和巩固主业的基础上，以业绩增长和债务可控为前提，整合集团内外部资源，加大投融资力度，加快两翼产业发展步伐，努力开创集团发展新局面。

业绩与派息

2011年度，本集团实现营业收入约人民币3,807,026千元，同比增长39.50%，其中，通行费总收入约为人民币2,428,144千元，同比增长5.76%。归属于母公司股东的净利润约为人民币1,304,163千元，同比增长13.87%。基本每股收益约为人民币0.4265元（2010年：约人民币0.3745元）。

根据本公司董事会于2009年1月23日作出的决议，即在A股发行后三年内，以不低于当年母公司实现的可供股东分配利润的40%向股东派发现金股息（该决议于2009年4月15日获2008年度股东周年大会审议通过），董事会已建议派发2011年度末期现金股息每股人民币0.09元（含税），合共约人民币275,225.4千元（含税），占本公司本年度实现的可供股东分配利润的43%。

回顾

2011年是“十二五”规划的开局之年，也是新一轮西部大开发战略的起步之年。这一年，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，成功应对了经济增长放缓、金融市场剧烈动荡等各类风险，使我国经济继续保持了总体良好的运行态势。经国家统计局初步测算，全年国内生产总值(GDP)为人民币471,564亿元，按可比价格计算，较上年增长9.2%。四川经济亦平稳较快发展，全年全省地区生产总值(GDP)突破人民币2万亿元，达到人民币21,026.7亿元，增长15%，实现了“十二五”的良好开局。

2011年，尽管面临银行信贷紧缩和交通建设规模增大的双重压力，四川交通发展仍取得了重大突破。我省全年交通建设共完成投资1002亿元，同比增长29.2%，高于全国投资额增幅22个百分点，成为全国首个交通建设年度投资突破千亿的省份，其中，高速公路建设累计完成投资680.5亿元，同比增长63.3%。截止2011年底，全省高速公路通车里程突破3000公里，高速公路在建和通车里程达到6537公里，居全国第2位，全省高速公路BOT项目总里程和引资规模则位居全国第一。

2011年是贯彻落实四川省委“高位求进、加快发展”精神，实施

四川交通运输厅“交通三年集中攻坚活动”的关键一年，也是本集团积极推进“一主两翼”发展战略目标的重要一年。作为四川交通行业的核心企业之一，本集团在四川交通建设的热潮中发挥着重要作用，同时我省交通跨越式发展的历史机遇，也进一步促进了本集团业务规模的扩大和持续盈利能力的增强。本年度，集团在加强和完善现有资产的经营和管理的同时，积极推进新项目的开发建设，着力加强两翼产业发展力度，为做大集团资产规模、做优财务结构、推动集团持续健康快速发展打下坚实基础。

——本年度，集团通过加强和完善现有资产的经营和管理，保障和提高经营效益，成功实现了经营业绩的继续增长。全年集团营业总收入达到人民币38.07亿元，其中高速公路通行费收入达人民币24.28亿元，归属于母公司股东的净利润达人民币13.04亿元，分别较上年上升5.76%及13.87%。

——本年度内，集团在建成仁高速BOT项目工程进展情况良好。截止2011年底，项目全年完成投资约人民币26.06亿元，自开工累计完成投资约人民币45.86亿元，为项目总预算投资约人民币73.11亿元的62.72%，其中累计完成建安投资约人民币29.54亿元。该工程总体质量、总体安全受控，各项工作稳步推进，预计于2012年年内开通营运。

——本年度，集团投资建设的双流仁宝BT项目第一、二期工程已于年末基本完工，总投资约人民币13.91亿元。此外，集团另一在建仁寿BT项目也进展顺利，该项目估算投资总额约为人民币7.12亿元，截止2011年末，仁寿大道连接线工程共完成投资约人民币1.83亿元，预计该项目将于2012年完工，仁寿土地挂钩试点项目支付征地拆迁款约人民币0.72亿元，预计该项目将于2013年完工。

——2011年10月，本公司通过公开竞标方式中标遂广、遂西高速BOT项目。该项目总里程约162.671公里，总投资约人民币122.84亿元，工程将于2012年全面开工。

——2012年1月，本公司中选双流西航港六期BT项目，项目总投资约人民币6.16亿元。

——2011年11月，本公司全资子公司蜀工公司取得了国家住房和城乡建设部颁发的建筑业企业一级资质证书，内容包含公路工程施工总承包壹级资质和公路路面工程专业承包壹级资质。该资质的取得，有利于本集团进一步拓展公路工程施工承包及公路路面工程专业承包业务，对本集团实现经营战略和持续发展等方面将起到积极作用。

——年内，本公司按照中国证监会等五部委的部署和要求，结合公司实际经营管理特点，全面贯彻实施了企业内部控制规范，以优化

和完善公司的内部控制体系，使本公司内控机制在系统性、执行流程和效率等方面都得到进一步改善。

前景及策略

总体来看，当前中国经济增长的基本动力格局尚未改变，工业化进程还未结束、城镇化步伐加速推进、市场化水平逐步深化，在经济发展方式转变和经济结构调整的宏观趋势下，中国经济的内生动力将会在今后一段时期内不断迸发，作为国民经济的大动脉，交通行业必将受益于中国经济发展的良好基本面，继续保持良好快速的发展态势。

2012 年将是四川经济“稳定增势、高位求进、加快发展”的一年，也是四川交通三年集中建设攻坚活动的关键之年。在贯彻中央新一轮西部大开发战略部署，落实国家《成渝经济区区域规划》、省委《四川省“十二五”综合交通建设规划》，推进天府新区建设实施的大背景下，本集团将把握 2012 年的宏观经济的发展趋势，围绕做强做大主业，扩张两翼产业的“一主两翼”战略目标，一方面加强现有高速公路资产的经营管理、大力推进在建项目成仁高速及新开工项目遂广、遂西高速工程建设的有序开展，另一方面继续加大集团在交通基础设施投资、建设施工方面以及发展高速公路延伸产业方面的开发力度，以提升和扩大集团的业务发展空间和资产规模。此外，随着雅

(安)西(昌)高速、乐(山)雅(安)高速以及宜(宾)泸(州)渝(重庆)高速将于 2012 年相继开通,将会给集团所属成雅、成乐高速带来交通增量,从而使本集团受益于路网效应所带来的收入增长。因此,我们对 2012 年集团的发展充满信心与期待。

机遇往往伴随挑战,虽然当前我国经济增长总体形势依然平稳,但国际国内经济运行中不断出现新情况、新问题,诸如国际金融危机深度影响延续、欧债危机前景不明朗,国内经济增速回落物价上涨等等,将对 2012 年的中国经济构成隐忧和挑战。经济活跃程度是影响交通需求的关键因素,因此,面对 2012 年可能出现的复杂多变的经济形势,本集团将增强忧患意识,实施更加积极、主动的应对策略,采取更加审慎、稳健的应对措施,以确保集团沿着持续健康快速的发展轨道顺利迈进。

为此,2012年,本集团将本着“稳中求发展,进中增效益”的发展思路,继续深化现有高速公路资产的经营,通过挖潜增效、管控成本以提升主营业务的盈利能力。同时,将大力实施两翼并举策略,借此控制风险,力争“两翼”相关产业的营业收入在公司营业收入中的比重逐年提高。我们将依托交通基础设施运营延伸相关服务业,通过打造和新建高速公路服务区、合作经营加油站等经营模式,为本集团培育和创造新的利润增长点;积极跟踪、论证新的基础设施建设类项目,以“规模效益并举,效益优先”的原则,储备一批经济效益好、

发展潜力大的优质项目，为“十二五”期间业务扩张打下坚实基础，并在保证财务安全的前提下，加强对融资品种的研究，积极探索多种融资渠道，以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。

新的一年，再上征程。我们将继续秉持勤勉奋进的工作态度，忠诚恪守于自己的工作职责，开拓进取、攻坚克难，在集团“一主两翼”的发展战略引导下，勤奋耕耘，努力成为股东价值和社会价值的创造者。

致谢

藉此机会，我谨代表董事会对全体投资者、客户、各界业务伙伴及社会公众的支持和信任表达衷心的感谢，并向在过去一年中奉献智慧和辛劳的各位董事、监事、管理层和全体员工表示诚挚的谢意。

唐勇

董事长

中国·四川·成都

2012年3月28日

第九节 董事会报告

一、董事会日常工作情况

本公司董事会于 2011 年召开会议共计 7 次，相关情况如下：

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第四届董事会第三十四次会议	2011 年 1 月 28 日	审议通过如下议案： 1、关于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； 2、关于投资成都市双流县天府新区仁宝项目园区道路建设-移交（BT）项目第二期工程的议案。	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 1 月 29 日
第四届董事会第三十五次会议	2011 年 3 月 22 日	审议通过如下议案： 1、关于批准 2010 年度利润分配及派发股息方案的议案；2、关于批准本公司 2010 年度财务预算执行报告的议案；3、关于同意本公司境内外 2010 年度董事会工作报告的议案；4、关于同意本公司境内外 2010 年度报告及其摘要等的议案；5、关于同意本公司 2011 年度财务预算的议案；6、关于确定信永中和及安永会计师事务所 2010 年度审计费用的议案；7、关于同意续聘信永中和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的议案；8、关于同意本公司独立董事 2010 年度述职报告的议案；9、关于批准 2011 年固定资产报废的议案；10、关于同意 2010 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案；11、关于同意公司内部控制的自我评价报告的议案；12、关于同意本公司内部控制	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 3 月 23 日

		规范实施工作方案的议案； 13、关于同意本公司内部控制制度的议案；14、关于同意本公司 2010 年度社会责任报告的议案；15、关于筹备 2010 年度股东周年大会的议案。		
第四届董事会第三十六次会议	2011 年 4 月 28 日	审议通过如下议案： 1、关于同意 2011 年第一季度报告的议案；2、关于批准《董事会秘书工作细则》（2011 年修订）的议案；3、关于同意为子公司提供担保的议案；4、关于同意为四川省凉山州实施“板凳工程”捐款的议案。	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 4 月 29 日
第四届董事会第三十七次会议	2011 年 7 月 13 日	审议通过如下议案： 1、关于修订《公司章程》的议案；2、关于筹备 2011 年度第一次临时股东大会的议案。	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 7 月 14 日
第四届董事会第三十八次会议	2011 年 8 月 30 日	审议通过如下议案： 1、关于批准截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月未经审核的财务报表、2011 年半年度报告及其摘要等的议案；2、关于同意 2011 年度不派发中期股息及不进行资本公积金转增股本的议案；3、关于同意 2011 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案；4、关于批准成渝高速公路资阳、内江服务区固定资产报废的议案；5、关于同意终止成渝高速公路资阳、内江服务区原承包经营协议并给予承包人补偿的议案。	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 8 月 31 日
第四届董事会第三十九次会议	2011 年 10 月 28 日	审议通过如下议案： 1、关于同意 2011 年第三季	备注 1	

议		度报告的议案。		
第四届董事会第四十次会议	2011年11月21日	审议通过如下议案： 1、关于投资遂宁至广安、遂宁至西充高速公路项目及相关事宜的议案；2、关于筹备2012年度第一次临时股东大会的议案。	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年11月22日

备注1：根据上交所《关于做好上市公司2011年第三季度报告披露工作的通知》，若董事会决议仅含通过季报一项内容，可免于披露该董事会决议公告。

二、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，本公司董事会根据相关法律、法规的要求，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行了股东大会通过的各项决议内容（详见第七节“股东大会情况简介”）。

三、董事会下设的审计委员会、战略委员会、提名委员会及薪酬与考核委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

详情载列于本年度报告第六节“公司治理结构及管治报告”中。

四、股利分配政策及执行情况

公司依据相关法律法规及公司章程制订分红派息政策、确定具体派息方案。分红派息政策及方案经董事会会议审议通过后，须提呈股东大会审议，获准后方予执行。独立董事于董事会上充分履行其职责并发表独立性意见，各中小股东则通过股东会充分表达其意见和诉求。

（一）股利分配政策

2009年1月23日及4月15日，本公司分别召开第四届董事会第十七

次会议及2008年度股东周年大会，审议通过了《关于A股发行后三年现金股息分配方案的议案》，具体方案为：在A股发行后三年内，以不低于当年母公司实现的可供股东分配利润的40%向股东派发现金股息。本年度，本公司继续执行该分红派息政策。

（二）公司前三年分红情况

单位：人民币千元

年度	现金分红的数额 (含税)		当年实现的归属于 母公司股东的净利润	母公司当年实现的 可供股东分配的利润	比率(分红数额 占母公司当年 实现的可供股 东分配的利润 的比率) (%)	资本公积 转赠股本 情况
2008年	无		591,659	389,930		无
2009年	中期股息	397,548				
	末期股息	195,716				
	合计	593,264	827,480	486,670	121.90	无
2010年	末期股息	266,051	1,145,274	662,763	40.14	无

（三）本年度利润分配预案

本年度分配预案为：2011年度本集团按中国企业会计准则编制的合并会计报表归属于母公司股东的净利润约为人民币1,304,163千元，本集团按香港财务报告准则编制的合并会计报表归属于本公司所有者应占年度溢利约为人民币1,304,163千元，提取盈余公积金约人民币469,951千元，2011年末本公司按中国企业会计准则和香港财务报告准则实现的可供股东分配的利润分别约为人民币1,881,001千元和人民币1,846,979千元。按照国家有关规定，应以境内外会计准则分别计算的可供股东分配利润中孰低数为基础进行分配。因此，2011年末本公司实现的可供股东分配的利润约为人民币1,846,979千元。公司董事会建议以公司总股本3,058,060,000股为基数，每股派现金

股息人民币0.09元（含税），共计派发股利约人民币275,225.4千元（含税）。

本年度，本公司不实施资本公积金转增股本方案。

五、其他事项

1、注册会计师对公司控股股东及关联方占用资金情况的专项说明

本公司审计师信永中和会计师事务所已根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发字[2003]56号）要求，出具了专项说明。

2、独立董事对公司累计和当期对外担保情况的专项说明及独立意见

截至报告期末，本公司不存在为控股股东及其他关联方提供担保的情况。本公司每一位独立董事已根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》分别就此发表了独立意见。

3、内幕信息知情人登记管理制度的建立及执行情况

2010年3月9日，公司第四届董事会第二十八次会议审议通过了《内幕信息知情人管理制度》，2012年3月，又进一步完成了对该制度的修订，并于2012年3月28日召开的第四届董事会第四十二次会议审议通过。报告期内，本公司及内幕信息知情人严格遵守相关法律法规及公司的《内幕信息知情人管理制度》，不存在违规买卖公司股票及其衍生品种的行为，未出现被监管部门采取监管措施及行政处

罚情况。

4、重大环保或其他重大社会安全问题

报告期内，本公司不存在重大环保或其他重大社会安全问题。

第十节 管理层讨论与分析

一、经营环境介绍

经济发展是决定交通需求增长的关键因素。2011年,在世界经济持续动荡、增长低于预期的国际环境下,我国不断加强和改善宏观调控,使国内经济保持了平稳较快发展,四川省经济亦实现了“总量翻番、速度较快、结构调整、质量提高”的“十二五”良好开局。据初步测算,我国全年国内生产总值(GDP)达人民币471,564亿元,按可比价格计算,比上年增长9.2%^②。初步统计,四川省地区生产总值(GDP)突破人民币2万亿元,达到人民币21,026.7亿元,增长15%;全年全省实现社会消费品零售总额人民币7,837.4亿元,比上年增长18.1%,其中,汽车类零售额增长18.9%^③。

此外,国家西部大开发的纵深推进、四川省西部综合交通枢纽的加快建设以及《成渝经济区区域规划》的出台及其逐步实施,亦为集团业务表现注入了活力。

二、经营风险分析

企业面临的风险,是指未来的不确定性对企业实现经营目标的影响。本集团主要从事收费公路等基础设施的投资、建设和经营管理,近几年正处于业务规模不断扩大的快速发展时期,因此尤其要关注和积极面对以下风险:

(一) 政策和市场风险

1、宏观经济波动风险

收费公路行业对经济周期的变化具有一定敏感性。宏观经济波动将导致经济活动对运力要求的变化即公路交通流量与通行费收入的变化,从而直接影响公司的经营业绩。在世界经济形势异常复杂、增

^②数据来源:国家统计局发布的初步核算结果。

^③数据来源:四川省政府工作报告。

长放缓的2011年，我国经济运行态势总体保持良好，但增速较上年有所放缓，从而使集团的经营业绩增速也有所放缓。

2、收费政策变化风险

本集团收入的主要来源是车辆通行费收入，因此收费政策的变化，直接影响到集团的主要业务收入和经营目标的实现。2011年6月，国家发改委、交通运输部、财政部、监察部、国务院纠风办联合开展为期一年的全国收费公路专项清理工作，据第一阶段摸底调查中四川省公布的结果显示，本集团现有路产的收费政策未受影响，但是清理导致二级公路收费取消，从而使交通流量分布发生变动，造成集团部分车流量的分流。

3、路网变化风险

为加快建设四川省西部综合交通枢纽，以及不断完善城市发展规划，政府将不断改变和完善区域公路路网，如加快建设新的高速公路和免费通行的快速通道、对部分地区实施交通管制等措施，公路路网的变化和网络效应可能促进车流量增长，也有可能对现有公路产生分流影响。（有关详情，请参阅本节“业务回顾与分析”相关内容。）

（二）财务风险

1、潜在的税务风险

公司面临的潜在税务风险主要包括两方面：一方面是公司的纳税行为不符合税收法律法规的规定，应纳税而未纳税、少纳税，从而面临补税、罚款、加收滞纳金、刑事处罚以及声誉损害等风险；另一方面是公司经营行为适用税法不准确，没有用足有关优惠政策，多缴纳了税款，承担了不必要税收负担。公司对此采取了较为有效的税务风险防范措施，一是加强税收法规、政策的学习，主动取得税务征收、稽查机关的业务指导；二是聘请税务代理和咨询服务机构为公司的税

务工作提供咨询意见；三是针对潜在的税务风险点设计控制措施，并加强对税收业务岗位工作的流程检查和控制。

2、融资风险

随着公司投资项目的增加，公司的外部资金需求也逐渐变大，目前相对紧缩的货币政策，对公司外部融资成本产生了一定的影响，公司获得银行提供的低于同期贷款基准利率的优惠政策难度也逐渐加大，如果未来国家继续实施紧缩的货币政策，商业银行的贷款利率继续保持高位，那么公司的融资成本将面临进一步上升的压力。为此，公司将努力提升经营业绩，保证公司自有经营活动净现金流的稳定增长，实行审慎的财务政策，加强资金管理、提高资金使用效益，减少对外部资金的需求；同时加强同金融机构长期稳定合作，保持公司间接融资渠道的畅通和较优惠的融资政策，利用公司良好的资产状况和企业信用，探索除金融机构融资以外的其他融资方式，以降低公司整体融资成本。

（三）经营管理风险

1、业务结构相对集中的风险

本集团业务主要集中于四川省境内高速公路基建项目的投资、建设、经营和管理，业务结构相对集中。如果高速公路交通流量减少、通行费收入下降，将会影响集团的经营业绩。同时，由于高速公路建设周期长、资金投入量大、投资回收期长，集团无法在短期内迅速开发建设大量的收费高速公路以增加公司的通行费收入。

2、公路维修养护风险

高速公路建成通车后，要定期对道路进行日常养护，以保证良好的通行环境，如果维修范围大、维修时间长，则会影响车流量；此外随着公路开通年限的增长、车流量的上升和公路损耗的增大，公路维

修业务的规模和费用可能上升。

3、高速公路BOT项目投资风险

高速公路行业的特点是投资大、回收期长，属于典型的资本密集型行业，因此投资策略和项目投资的决策是决定公司资产质量和收益水平的关键因素。集团定期对投资策略进行检讨和调整，并利用可行性研究报告、交通量预测及估值报告等外部专业报告，以尽量提升项目评价质量，但是由于外部环境复杂多变，若项目主要假设条件或基础数据发生变化等，都可能导致项目投资实际效果不能达到预期。

4、BT项目投资建设风险

BT（建设—移交）方式主要是指项目投资建成后移交给政府，政府按约定价额进行回购，从而获得盈利；可见BT项目的回购很大程度上依赖于当地政府的财政实力和财政资金的平衡状况。故BT项目存在一定的回购风险。

5、综合管理风险

近几年，随着集团业务的快速发展和规模上升，公司在经营和建设方面的管理规模和难度均有所上升，这些均对公司提升管理水平提出了新的要求。

面对以上风险，公司已经并将继续从以下各方面采取措施进行防范和应对：以“一主两翼”发展战略拓展集团业务结构；不断加强道路预防性养护维修力度以确保道路安全畅通；持续跟踪分析宏观经济环境、国家政策以及市场发展变化对业务经营的影响并制订对策；在保证财务安全的前提下，稳妥推进融资工作，确保财务资源对集团业务发展的支持；大力开展对优质项目的收集、研究、论证及储备工作，适时调整项目投资策略，为集团创造更多的利润增长点；在集团内部全面推行内部控制制度，提高集团管理的规范化、精细化水平，强化

企业的执行效率和创新能力，从而提升企业的综合管理能力。

三、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、成乐高速及城北出口高速。各路段的基本情况载列于本年度报告第十四节“公路情况介绍”中。由于本年度的营业额及业绩主要来自经营本集团于中国四川省内的收费公路，故本集团的营业额及对经营溢利的贡献并未按业绩及地域分布分析。

截至2011年12月31日止，本集团本年度实现营业收入约人民币3,807,026千元(2010年:约人民币2,729,145千元)，同比增长39.50%，其中通行费总收入约人民币2,428,144千元（2010年：约人民币2,295,931千元），同比增长5.76%；利润总额约人民币1,565,019千元（2010年：约人民币1,366,236千元），同比增长14.55%；归属于本公司股东的净利润约人民币1,304,163千元（2010年：约人民币1,145,274千元），同比增长13.87%；基本每股收益约人民币0.4265元（2010年：约人民币0.3745元），同比增长13.89%。

截至2011年12月31日止，本集团总资产已达人民币16,787,569千元，净资产（归属于母公司）约人民币9,345,159千元。

(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 (人民币千元)	占通行费总收入比例 (%)	2010年 (人民币千元)	占通行费总收入比例 (%)
----	------------------	---------------	------------------	---------------

本公司（附注1）	1,176,077	48.44	1,139,230	49.62
成雅分公司	672,498	27.70	645,119	28.10
成乐公司	485,734	20.00	419,133	18.25
城北公司（附注2）	93,835	3.86	92,449	4.03
合计	2,428,144	100	2,295,931	100

附注1：仅就上表而言，本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通行费收入之总和。

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	2010年	增减（%）	2011年	2010年	增减（%）
成渝高速	100%	22,601	20,972	7.77	1,176,077	1,139,230	3.23
成雅高速	100%	17,109	16,079	6.41	672,498	645,119	4.24
成乐高速（附注）	100%	21,848	25,095	不适用	485,734	419,133	15.89
城北出口高速 （含青龙场立交桥）	60%	34,346	33,493	2.55	93,835	92,449	1.50

附注：本年度成乐高速车流量统计数据未能完全反映真实情况，故与上年不具可比性，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，因此本年度部分车流量未计入成乐高速。

本公司及重要分公司、控股公司经营情况：

单位：人民币千元

项目	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入 比上年增	营业成本 比上年增	营业毛利 比
----	------	------	------	--------------	--------------	-----------

				减%	减%	上年增减%
本公司	1,181,436	369,278	812,158	3.37	7.93	1.42
成雅分公司 (附注)	682,214	269,361	412,853	5.00	14.31	-0.29
成乐公司	490,547	112,956	377,591	15.71	-25.21	38.36
城北公司	94,738	34,092	60,646	1.55	-21.18	21.20

附注：仅就上表而言，本公司概不包括成雅分公司。

2011年，本集团高速公路的车流量和通行费收入继续增长，但增幅与上年相比略为收窄，集团的总体路费收入较上年增长5.76%，达人民币约24.28亿元，略低于上年度报告内设定的预期目标人民币25亿元。

报告期内对收费公路营运表现产生影响的因素主要包括：

- 2011年，在全球经济复苏缓慢、国内通胀压力增加及货币政策趋紧等环境下，我国的宏观经济政策把调整结构、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，成为继续拉动交通需求的根本动力，但经济的增长速度有所放缓。
- 国家“十二五”规划及深入实施西部大开发战略，把交通基础设施放在优先地位，值此机遇，四川省加快推进西部综合交通枢纽建设，不断加大交通路网项目的建设力度。2011年1月，四川省人民政府审定通过了《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8600公里增至约12,000公里，为集团提供了发展良机 and 空间。
- 2011年4月，《成渝经济区区域规划》获国务院正式批准。为贯彻实施《成渝经济区区域规划》，成都市出台了《四川省成都天府新区总体规划（2010—2030）》，并于2011年11月获四川

省人民政府正式批复，各类重大项目陆续开工建设，对集团的业务拓展有着积极和长远的影响。

- 近年来，随着四川省招商引资力度的不断加大，截至 2011 年底，落户成都的世界 500 强企业已达到 207 家，为中西部第一^④，间接增大了对四川省内交通的需求，对本集团的经营产生了促进作用。
- 我国城市化进程的加快和汽车保有量的增长继续刺激高速公路的市场需求。截至 2011 年底，全国机动车保有量为 2.25 亿辆，其中包括成都在内的 7 个城市的机动车保有量超过 200 万辆^⑤。
- 2011 年，四川省入境旅游市场恢复态势良好，全年旅游总收入突破人民币 2000 亿元大关，达人民币 2440 多亿元^⑥，有效带动了省内交通流量的增长。
- 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。
- 与此同时，集团强化了对旗下高速公路的营运管理力度，通过加大收费稽查力度，控制经营成本等措施，提升集团的高速公路整体盈利水平。

收费公路的营运表现，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，以下路段不同程度地受到此等因素的影响：

^④ 数据来源：2012 年 1 月 9 日的“在蓉世界 500 强企业座谈会”会议内容。

^⑤ 数据来源：中国公安部交管局信息。

^⑥ 数据来源：四川省旅游局初步统计结果。

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

成雅高速：自乐宜高速建成通车，为成雅高速带来了交通增量；然而，成雅高速亦受以下因素影响：（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，由于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，邛名高速公路成为成都至雅安的第二条快速通道，从而对成雅高速产生一定的分流影响。（2）2011年2月，318线公路养护维修工程完工，该公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318线公路未实施货车计重收费，因而对成雅高速雅安段构成分流影响。（3）2010年11月，成（都）新（津）大件路全线改扩建基本完成通车，部分从成都前往双流、新津的车辆自成雅高速之成都-新津段分流至成新大件路。

尽管受上述分流影响，由于雅（安）西（昌）高速公路即将于2012年5月1日前竣工通车，届时雅西高速公路将连通成雅高速与西（昌）攀（枝花）高速公路，打通四川省往云南的出省通道，预计该延伸线路的开通将为成雅高速带来较为明显的交通增量；同时，西昌是四川省的旅游热点城市，雅西高速公路的开通，将使得成雅高速作为旅游线路的特色更加彰显。

成乐高速：自乐宜高速建成通车，为成乐高速带来了交通增量；然而，

（老路）103 线眉山段的维修整治工程于 2011 年 4 月底完工通车，亦造成成乐高速相应路段部分车辆的分流影响。

城北出口高速：2011年，城北出口高速的通行费收入增幅较小，主要影响因素如下：一是其所处地理位置独特。城北出口高速起于成都市区二环路、经三环路、止于绕城高速内，随着城市发展加快，周边与之平行的路网密度不断增大，分流影响不断显现。具体情况包括：（1）2010年底，川陕大件路扩容改造工程完工通车，且三河场、广汉2个收费站自2011年1月26日起停止收费；（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）市内蜀龙路、龙青路、熊猫大道等支线纵横交织。二是随着城市的快速发展，城区交通拥堵越发严重，为缓解拥堵，自2011年1月起，成都市三环路实行限时通行；此外，于2011年6月20日至9月30日期间，成都市三环路主辅车道进行路面维修，实施客车单双号限行，均导致经成都市三环路进入城北出口高速的车流量减少。

（三）项目投资与融资情况

1、公司投资情况

—成仁高速BOT项目

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。该项目经营期限为自成仁高速开始收取通行费之日起计29年300天。

截至2011年12月31日止，成仁高速BOT项目于本年度累计完成投资

约人民币26.06亿元。自开工累计完成投资约人民币45.86亿元，占项目总预算投资约人民币73.11亿元的62.72%，其中累计完成建安投资约人民币29.54亿元。

截止目前，成仁高速BOT项目征地拆迁工作基本完成，部分桥梁及隧道已贯通，路基交验工作在陆续进行，路面施工及绿化施工等工程也在稳步推进，该项目工程的总体质量、安全等都处于受控状态，工程建设进展非常顺利，预计2012年年内将竣工通车。此外，为保证成仁高速建成通车时能够立即正常营运，成仁分公司已经开始着手营运前的准备工作，如收费员的招收及培训准备等。

成仁高速BOT项目影响面覆盖了四川省较为发达的地区，特别是将受益于成都市“天府新区总体规划”的实施，预计其于开通后将会具备较好的盈利潜力，这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。

—双流仁宝BT项目

双流仁宝BT项目第一、二期工程分别包括成都市双流县工业园区大道、货运大道、正公路西二段、综保大道4条道路共约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约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。本公司的全资子公司蜀南公司作为项目公司，负责该项目的开发建设。

截至2011年12月31日止，双流仁宝BT项目工程共累计完成投资约人民币13.91亿元，占估算总投资约人民币13.52亿元的102.88%。

截止本报告日,该项目工程关于交工验收的协调工作正在进行之中。

双流仁宝BT项目是本公司首次以BT形式投资建设的交通基础设施类项目,参与BT项目投资与建设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,使集团的整体盈利能力得到进一步增强。

一仁寿BT项目

仁寿 BT 项目包括仁寿大道连接线与仁寿土地挂钩试点项目,其中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 米宽道路、应急避难疏散场地及绿化工程;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,涉及土地约 4,848 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。上述两个项目总投资为约人民币 71,221.1 万元,其中仁寿大道连接线项目投资人民币约 39,436.50 万元,仁寿土地挂钩试点项目投资约人民币 31,784.60 万元,(最终以政府有权审计部门审计结果为准)。

本公司全资子公司蜀工公司负责仁寿大道连接线项目的实施,本公司控股子公司蜀海公司独家设立的项目公司蜀鸿公司负责仁寿土地挂钩试点项目的实施。截止本报告期末,仁寿大道连接线项目已完成拆迁投资约人民币 0.6 亿元,完成工程施工投资约人民币 1.23 亿元;仁寿土地挂钩试点项目的工程拆迁工作正在进行,并完成拆迁款支付人民币 0.72 亿元。

—集团高速公路沿线加油站整合项目

• 中路能源公司成立

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。于2011年6月，本公司控股子公司蜀海公司与中国石油天然气股份有限公司（“中石油”）共同出资设立了中路能源公司，注册资本为人民币5,200万元，其中蜀海公司出资人民币2,652万元、中石油出资人民币2,548万元，分别占中路能源公司注册资本的51%及49%。

中路能源公司拟租赁本公司所属成仁高速可建设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。此外，为了将中石油四川销售分公司租赁经营的成渝高速（四川段）沿线12座加油站相关资产一并纳入中路能源公司统一经营，蜀海公司与中石油于2011年10月19日签署了《关于四川中路能源有限公司增加股东投资之协议书》，双方同意在不增加中路能源公司注册资本的前提下，通过对中路能源公司增加股东投资的方式，将中路能源公司的资本公积增加人民币5,510万元，其中蜀海公司以现金增资人民币2,810万元（占本次增加的资本公积总额的51%），中石油以成渝高速（四川段）沿线12座加油站相关资产作价人民币2,700万元增资（占本次增加的资本公积总额的49%）。

• 成雅油料公司重组

成立于2001年1月的成雅油料公司主要经营成雅高速沿线加油站。为适应集团“一主两翼”发展战略，增加本公司对成雅油料公司的持股比例，经本公司与四川省交通油料沥青供应有限责任公司（以

下简称“省交通油料公司”)协商,双方同意利用成雅高速沿线服务区改造的时机,增资重组成雅油料公司,并于2012年1月签署了《增资合同》,完成了增资的工商变更工作。重组前后成雅油料公司基本情况如下:

重组前:注册资本人民币220万元,本公司持股45%,省交通油料公司持股55%;

重组后:注册资本人民币2,720万元,即新增注册资本人民币2,500万元,其中,本公司认缴出资人民币1,288.2万元,省交通油料公司认缴出资人民币1,211.8万元,双方均以货币方式一次性缴足其等各自的认缴出资。本次增资完成后,本公司及省交通油料公司于成雅油料公司的持股比例分别为51%及49%。

一、遂广、遂西高速BOT项目

2011年11月21日,本公司第四届董事会第四十次会议审议批准了关于投资遂宁至广安、遂宁至西充高速公路项目及相关事宜的议案。2011年11月21日及12月13日,本公司与遂宁市、广安市及南充市人民政府就该项目分别签署了附生效条件的《投资协议》及《特许权协议》;以上两个协议均须于履行相关法律程序(包括但不限于获本公司股东会批准)后方可生效。本公司于2012年1月13日举行临时股东大会审议及批准了关于投资遂宁至广安、遂宁至西充高速公路项目及相关事宜(包括但不限于相关协议的签署)的议案。

遂广遂西高速BOT项目合计总长约162.671公里，计划于2012年全面开工，建设期3年，项目收费期29年336天。根据四川发改委委托四川省工程咨询研究院对招标文件提供的《遂宁至广安高速公路工程可行性研究报告》、《遂宁至西充高速公路工程可行性研究报告》的评估，项目投资估算总额约为人民币122.84亿元（最终以相关政府行政主管部门核准的总额为准）。

- 遂广高速起点接已建成的绵遂高速公路金桥单喇叭互通，止点对接广南路枣山铺互通，并设枣山铺立交连接线接广安在建迎宾大道，路线全长约96.821公里。估算总投资约为人民币73.29亿元（有待相关政府主管部门最终批准）。该道路的建设将进一步完善四川省高速公路网，形成遂宁、广安两市之间最直接、最便捷的高速公路通道，也可对G42沪蓉高速公路遂宁至广安段起到一定的分流作用。

- 遂西高速起于遂宁市蓬溪县吉祥镇涪山坝，止于太平镇贾家湾，设置T型枢纽互通与广南高速公路相接，路线全长约65.85公里。估算总投资约为人民币49.55亿元（有待相关政府主管部门最终批准）。该道路位于四川省遂宁市及南充市境内，将绵遂内高速公路、成南高速公路、广南高速公路、成德南巴高速公路等省内多条重要高速公路连接起来，使之形成更为完善、快捷的高速公路网络，将有效的提升路网的运输效率。

目前，本公司正着手进行项目公司的设立及其他相关工作。

遂广、遂西高速的投资与兴建，将为集团主营业务的可持续发展提供保障，符合集团“一主两翼”的发展战略。

—双流西航港六期BT项目

2012年1月13日，公司召开第四届董事会第四十一次会议，审议批

准了本公司投资建设双流西航港六期BT项目等议案，并批准蜀南公司作为项目公司，负责该项目的筹备、建设、移交工作。2012年1月17日，本公司中选该项目，项目内容包括航空大道南延线、中海阳东侧道路、空港四路及工业园区大道西段延伸线共4条道路，全长约8.84公里，估计投资总额约人民币61,607万元，其中征地拆迁费约人民币16,303万元、建安费约人民币45,304万元。

2012年2月24日，本公司与双流县交通运输局就该项目签署了《投资协议书》，同时还签订了《拆迁投资合同》（草签本）和《投资建设合同》（草签本）。本公司的子公司蜀南公司作为项目公司，将与双流县交通运输局正式签订《拆迁投资合同》及《投资建设合同》，草签合同项下约定的本公司的相关权利义务将转让给蜀南公司。

2、公司融资情况

一短期融资券

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；并同意公司对已于2009年11月10日通过中国银行间市场交易商协会注册的人民币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，发行额为人民币20亿元，期限365天，单位面值人民币100元，发行利率4.58%。2012年3月16日，本公司完成了对该期短期融资券的兑付。

—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48.9亿元的中长期银团贷款合同，该项贷款资金用于成仁高速BOT项目建设。截止2011年12月31日，已累计提取贷款约人民币26.10亿元。

（四）其它业务经营情况

2011年，本集团除经营收费公路以外的其它收入约为人民币1,378,882千元，较上年增长218.29%。本集团的其它业务主要由蜀南公司、蜀海公司、蜀工公司、蜀厦公司、蜀鸿公司及中路能源公司六家附属公司负责经营和管理，其于本年度的经营情况分别为：

蜀南公司：实现营业收入约人民币965,318千元，净利润约人民币77,092千元。

蜀海公司：实现了投资结构的调整，在交通能源及城市基础设施建设方面取得了进展和突破。2011年6月，蜀海公司与中石油合资成立了中路能源公司（蜀海公司持股51%），以合作经营本集团所属高速公路沿线加油站。2011年7月，蜀海公司独资设立蜀鸿公司，以实施仁寿土地挂钩试点BT项目。

蜀工公司：实现营业收入约人民币1,165,956千元（含合并时应抵消内部工程施工收入），实现净利润约人民币34,053千元，分别较

上年增长108.47%和56.81%；本年度内，蜀工公司大力拓展其在道路施工建设方面的业务空间。2011年11月，蜀工公司获得国家住房和城乡建设部颁发的建筑业企业资质证书，资质内容包括公路工程施工总承包壹级、公路路面工程专业承包壹级。该资质的取得，有利于蜀工公司进一步拓展公路工程施工承包及公路路面工程专业承包业务，对本公司实现经营战略和持续发展等方面具有积极作用。

蜀厦公司：实现营业收入约人民币15,752千元，净利润约人民币3,121千元，分别较上年增长9.79%和18.74%。

蜀鸿公司：实现营业收入约人民币2,308千元（代垫土地征地拆迁补偿款利息收入），实现净利润约人民币1,178千元。

中路能源公司：实现营业收入约人民币92,283千元，实现净利润约人民币1,342千元。

（五）主要控股公司及参股公司情况

单位：人民币千元

公司名称	股权比例	注册资本	总资产	净资产	主营业务收入	主营业务利润	净利润	主要业务
成乐公司	100%	560,790	1,515,438	862,489	485,734	373,353	281,409	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，仓库租赁服务。
城北公司	60%	220,000	402,481	270,317	93,835	59,743	35,469	对收费的成都青龙场至白鹤林里程11公里的高速公路以及配套客货站点进行建设、经营和管理，并对沿线与交通相关的物业进行综合开发等。
蜀工公司	100%	70,000	1,066,699	151,377	1,159,383	105,586	34,053	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；可承担

								高速公路路基、一级标准以下公路和独立大桥工程施工；批发、零售计算机及配件；工程机械销售、维修；交通工程设施。
蜀厦公司	100%	30,000	42,519	34,866	15,729	10,020	3,121	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。
蜀海公司	99.9%	200,000	333,123	311,137	92,283	6,823	3,091	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。
机场高速公路公司	25%	153,750	505,197	220,819	143,980	97,052	44,652	对机场高速公路工程和配套的客货站点以及沿线相关的物业进行开发、经营和管理及公路工程的招商引资、对外招标等。

本年度新成立的主要子公司									
公司名称	股权比例	成立该公司目的	注册资本	总资产	净资产	主营业务收入	主营业务利润	净利润	主要业务
蜀南公司	100%	双流仁宝BT工程项目公司	200,000	1,589,785	277,092	938,099	110,182	77,091	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。
蜀鸿公司	(蜀海公司持股) 100%	仁寿土地挂钩试点项目公司	100,000	101,780	101,178			1,178	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。
中路能源公司	(蜀海公司持股) 51%	成渝高速公路沿线加油站油品销售	52,000	114,755	108,442	92,283	6,833	1,342	一般经营项目(以下范围不含前置许可项目,后置许可项目凭许可证或审批文件经营); 能源项目投资; 商务信息咨询。

注：上述公司全部於中国成立。

（六）环保节能、技术创新情况

1、基于公司业务特点，本公司将环保节能贯穿于高速公路建设、养护及营运各环节。

于建设施工阶段，公司专门成立环水保管理领导小组，制订了《环境保护与水土保持管理实施办法》，以加强环境监测，并利用合同手段约束施工单位，要求施工方严格落实对绿化、水土保持和污染防范等的各项措施。于养护阶段，公司制订年度安全和环境绩效监测计划，对路面各施工点废渣、废水、噪音的控制等方法进行监测，定期检查、及时整改。于营运管理中，公司将减少能源消耗和碳排放作为重点关注点，强化收费管理、提高服务效率、保持路面畅通，促进车辆油耗的降低和废气排放的减少。此外公司积极开展对员工节能减排的培训，倡导员工提高节约意识，节约用电、用水，降低能耗；提倡无纸化办公，尽可能用网络电话会议取代传统会议；提倡节约用车，环保用车，及时报废“黄标车”。

2、积极探索、推广新工艺、新材料、新技术，以降低能耗和污染，提高资源利用率，实现资源的循环利用。近年来，公司在高速公路维修养护中陆续开展了SMA（沥青马蹄脂）技术，热再生、泡沫沥青基层再生、就地水泥基层再生、添沥生、硫磺沥青SEAM和哺当天然岩沥青等新材料试验段施工，取得明显效果，实现了对原有旧材料的重新利用，降低了工程造价，减少废弃材料对环境的二次污染，同时提高了路面养护质量，减少了不合格率。

目前，公司尚未发生重大环境污染事故、也未因违反环境保护有关法律法规受处罚。

（七）主要客户及供应商

由于本公司之主要客户为收费公路的使用者，而主要供应商为建设收费公路的承包商，故本公司未对主要客户及供应商作进一步的披露。

四、财务回顾与分析

(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	2010 年	同比增减(%)	2009 年
营业收入	3,807,026	2,729,145	39.50	2,136,105
其中：车辆通行费	2,428,144	2,295,931	5.76	1,938,782
利润总额	1,565,019	1,366,236	14.55	986,048
净利润	1,319,041	1,156,105	14.09	837,573

主营业务分行业、产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	营业毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业毛利率比上年
公路桥梁管理及养护业*	2,428,144,891.49	769,518,762.17	68.31	5.76	5.30	增加 0.14 个百分点
公路桥梁建筑业	278,207,008.53	262,060,156.11	5.80	-31.43	-29.09	减少 3.11 个百分点
租赁业	14,378,900.28	5,709,355.64	60.29	0.38	3.08	减少 1.04 个百分点
销售业	92,282,711.02	85,459,863.13	7.39			
BT 项目收入	938,098,742.00	740,115,778.36	21.10			

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	营业毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业毛利率比上年
车辆通行费*	2,428,144,891.49	769,518,762.17	68.31	5.76	5.30	增加 0.14 个百分点
工程施工	278,207,008.53	262,060,156.11	5.80	-31.43	-29.09	减少 3.11 个百分点
公路沿线加油站租赁	3,377,133.36	1,573,424.54	53.41	-32.39	21.63	减少 20.69 个百分点
公路沿线广告位租赁	9,528,928.92	3,247,207.22	65.92	23.70	-1.79	增加 8.84 个百分点
房屋租赁	1,472,838.00	888,723.88	39.66	-9.37	-5.32	减少 2.58 个百分点
能源销售	92,282,711.02	85,459,863.13	7.39			
BT 项目收入	938,098,742.00	740,115,778.36	21.10			

*2010年2月3日，城北公司与成都市交通委员会签署《协议书》，协议约定：城北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）。

主营业务收入本年发生额较上年增加1,035,115,415.47元，增长了38.11%，增长率较去年（28.25%）增加9.86%，主要原因如下：（1）通行费收入较上年增加132,213,942.90元，增长了5.76%，本年度车流量较上年增加较多，经济的增长，使本年新车增加量成递增趋势；（2）本年双流仁宝BT项目完工，增加收入938,098,742.00元导致本年度营业收入大幅增加。

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		营业毛利率(%)	
	2011年	同比增减(%)	2011年	同比增减(%)	2011年	较上年同期
车辆通行费	2,428,144	5.76	769,519	5.30	68.31	增加 0.14 个

						百分点
成渝高速公路	1,176,077	3.23	356,859	10.76	69.66	减少 2.11个 百分点
成雅高速公路	672,498	4.24	266,331	17.40	60.40	减少 4.43个 百分点
城北高速公路	93,835	1.50	34,092	-17.22	63.67	增加 8.58个 百分点
成乐高速公路	485,734	15.89	112,237	-20.15	76.89	增加 10.46个 百分点
工程施工	278,207	-31.43	262,060	-29.09	5.80	减少 3.11个 百分点
BT项目	938,099		740,116		21.10	
油品销售	92,283		85,460		7.39	
租赁业务	14,379	0.38	5,709	3.09	60.30	减少 1.04个 百分点
其他业务	55,914	325.27	13,558	-17.15	75.75	
合计	3,807,026	39.50	1,876,422	67.20	50.71	减少 7.96个 百分点

2011年，本集团实现营业收入约人民币3,807,026千元，比2010年增长约39.5%，其中：实现车辆通行费收入计约人民币2,428,144千元，占营业收入的63.78%，比2010年增长约5.76%；双流仁宝BT项目完成营业收入约人民币965,318千元（2010年：无），其中：工程施工收入约人民币938,099千元（含投资收益），垫付征地拆迁款本期应收利息收入约人民币27,219千元；成渝高速公路沿线加油站油品销售业务实现营业收入约人民币92,283千元。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，本集团营业成本为约人民币1,876,422千元，比2010年

增长约67.2%，主要为：（1）本年新增部分业务，致营业成本增加，其中：双流仁宝BT项目工程业务，增加营业成本计约人民币740,116千元，成渝高速公路沿线加油站油品销售业务，增加营业成本计约人民币85,460千元；（2）车辆通行费业务成本增加计约人民币38,727千元，其中：公路经营权的增加及车流量的增长导致公路经营权摊销较上年增加计约人民币31,838千元，公路及附属设施维护费减少计约人民币47,818千元，由于业务拓展，员工人数增加及社会保险缴费基数上涨等因素，致员工成本较上年增加约人民币83,577千元。

期间费用

2011年，本集团销售费用为约人民币2,247千元（2010年：无），主要是2011年新成立的中路能源公司2012年11-12月份销售油品所发生的费用。

2011年，本集团财务费用为约人民币99,626千元（其中利息支出为约人民币122,076千元），比2010年增加约34,732千元，主要原因有：（1）2011年3月17日公司注册发行了人民币20亿元短期融资券，年利率为4.58%的，较2010年留存的短期融资券利率高（2010年利率为3.49%）；（2）2011年因开展BT项目工程业务，增加银行贷款人民币350,000千元；（3）2011年国家实施宏观调控，银行贷款利率上升，融资成本增加。

2011年，本集团管理费用为约人民币138,786千元，比2010年增加约27,879千元，主要原因有：本年度因开展新业务，新成立三个子公司，致合并管理费用增加。

资产减值损失

2011年，本集团资产减值损失为人民币-580千元（2010年：人民币-15,809千元），主要为：上年度，公司将持有的四川省信托公司债权人民币14,979,174.33元、持有的四川省建设信托公司债权人民币249,589.79元转为四川信托投资公司的股权，原计提的其他应收款坏账准备人民币15,228,764.12元于2010年度转回。

投资收益

2011年，本集团投资收益为人民币12,322千元，比2010年同期下降人民币1,395千元，主要是因为本公司联营企业-机场高速公司本期净利润下降减少投资收益人民币1,822千元所致。

所得税费用

2011年，本集团所得税费用为人民币245,978千元，比2010年同期增长约17.06%，主要原因是集团本年度税前利润总额较上年增加所致。

净利润

2011年，本集团净利润为约人民币1,319,041千元，较上年增长14.09%。其中：归属于本公司股东的净利润为约人民币1,304,163千元，较上年增长13.87%。

主要为：

（1）本集团本年通行费收入较上年同期有一定幅度的增长，致车辆通行费业务净利润较上年度有一定幅度的增长；

（2）本年度双流仁宝BT项目工程业务实现净利润约人民币77,092千元（2010年：无）；

（二）财务状况分析

流动资产

于2011年12月31日，本集团流动资产为人民币2,589,692千元，较2010年末增长44.73%。主要为：

(1) 本年度公司发行短期融资券、新增外部贷款和营运资金结余，货币资金较上年末增加人民币505,220千元；

(2) 蜀工公司应收四川路桥建设股份有限公司分包成仁高速项目工程款，增加应收款项人民币60,059千元；

(3) 成仁分公司新增预付成仁高速项目工程款人民币65,858千元；

(4) 年末双流仁宝BT项目工程基本完工，新增应收履约保证金等款项人民币86,427千元，及仁寿大道连接线项目应收仁寿县重点交通建设项目领导小组办公室代垫拆迁费等款项人民币57,899千元。

非流动资产

于2011年12月31日，本集团非流动资产为人民币14,197,877千元，较2010年末增长40.46%。主要为：

本年新增固定资产人民币57,143千元；公路经营权增加人民币2,685,924千元，其中：成渝高速、成雅高速、成乐高速路面技改工程项目计人民币81,033千元、及成仁高速建设项目计人民币2,604,891千元；新增BT项目长期应收款项人民币1,636,532千元，其中：双流仁宝BT项目代垫征地拆迁费用及工程款人民币1,478,523千元、仁寿土地挂钩试点BT项目代垫征地拆迁费用人民币72,000千元、仁寿大道连接线BT项目工程款人民币88,998千元（已完成工程收入人

人民币123,098千元，收回人民币34,100千元)；计提折旧及无形资产摊销共计人民币360,372千元。

流动负债

2011年本集团流动负债为人民币4,148,677千元，较2010年末增长99.79%。主要为：归还流动借款人民币1,200,000千元，新发行短期融资券人民币2,000,000千元及应付利息人民币73,789千元；成仁高速公路项目新增已结算工程款人民币719,896千元；新增BT项目应付工程款及材料款等人民币297,111千元，其中：双流仁宝BT项目人民币211,876千元、仁寿大道连接线BT项目人民币85,235千元。

非流动负债

于2011年12月31日，本集团非流动负债为人民币3,131,617千元，较2010年末增长124.14%。主要原因为：成仁高速建设项目增加项目贷款人民币1,496,052千元；新增3年期流动贷款人民币300,000千元。

权益

于2011年12月31日，本集团权益为人民币9,507,275千元，较2010年末增长12.86%，主要为：(1)本年实现净利润人民币1,319,041千元，增加权益；(2)本年给股东分配利润人民币266,051千元，减少权益。

资本结构

于 2011 年 12 月 31 日，本集团的资产总额为人民币 16,787,569 千元，负债总额为人民币 7,280,294 千元，资产负债率为 43.37% (2010 年：29.20%)。负债资本比率按本集团总负债除以总资产计算。较 2010 年末资产负债率增加了 14.17 个百分点，主要原因是成仁高速公路银团贷款的增加和集团短期融资券的发行所致。

现金流量

于 2011 年 12 月 31 日，本集团的现金及银行结余为人民币 1,788,940 千元，其中：港币存款约 53 千元（折合人民币约 43 千元），人民币现金及存款 1,788,897 千元，较 2010 年末增加人民币 505,207 千元（2010 年 12 月 31 日：人民币 1,283,690 千元）。本年，本集团经营现金净流入为人民币 1,060,675 千元，较 2010 年减少 520,081 千元（2010 年同期：人民币 1,580,756 千元），主要原因为本年度双流仁宝和仁寿大道连接线 BT 项目支付了部分工程款，但营业收入需按合同分期收回，致该项目经营现金收入和支出存在时间差异。

本年，本集团现金流出主要包括：公司日常经营管理现金流支出为人民币 1,373,566 千元（其中购买商品接受劳务现金流支出为人民币 958,104 千元，较上年同期增加人民币 502,947 千元，主要为双流仁宝和仁寿大道连接线 BT 项目工程业务支出）；支付的各项税费现金流支出为人民币 265,558 千元；新购建固定资产，及成渝高速、成雅高速、成乐高速路面技改工程支出人民币 237,435 千元，及成仁高

速建设支出计人民币 1,844,076 千元（含借款利息资本化金额）；支付利息人民币 49,298 千元（不含成仁高速资本化利息金额）；支付股息人民币 266,051 千元。

资本承担

本集团正在实施的项目资本承担为人民币4,669,106千元，主要包括：成渝、成雅及成乐高速公路技改工程为人民币144,928千元，成仁高速项目约为人民币2,724,849千元，遂广、遂西高速公路项目为人民币1,410,000千元，服务区改造及收费站扩建为人民币192,395千元，加油站改造为人民币65,510千元，建造固定资产为人民币131,424千元。

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12月31日，本集团之银行及其他计息借款均为定息借款共计人民币5,220,471千元。其中银行借款余额为人民币3,154,562千元，附带之年息5.265厘至6.56厘不等；其他借款余额为人民币65,909千元，附带之年息2.82厘至5.00厘不等；短期融资券余额为人民币2,000,000千元，附带之年息4.58厘；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	3,154,562	77,000	1,359,125	1,718,437
其他借款	65,909	22,727	43,182	
短期融资券	2,000,000	2,000,000		
合计 (2011-12-31)	5,220,471	2,099,727	1,402,307	1,718,437
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。本集团并已获得金融机构将于未来一年及两年内有效的可使用贷款授信额度36.10亿元。此外，于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48.90亿元中长期借款合同，该借款资金专用于成仁高速BOT项目建设，截至2011年12月31日止，累计已提款人民币26.10亿元。

或有负债及资产抵押

于2011年12月31日，本集团分别以账面净值为人民币167,937千元及人民币1,179,656千元(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用分别用于人民币78,000千元及人民币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12月31日本集团并无任何或有负债及

其他资产抵押或担保。

五、业务发展计划

2012年是实施“十二五”规划承上启下的重要一年。当前，国际政治环境及经济形势仍十分复杂，世界经济复苏的不稳定性及不确定性上升，中国经济的平稳运行将面临重重考验。在“稳中求进”的经济总基调基础上，国家将通过加强和改善宏观调控，确保我国经济继续保持平稳较快发展；此外，随着国家西部大开发政策向纵深推进、《成渝经济区区域规划》的深入实施以及四川省西部综合交通枢纽的加快建设，我们预期本集团将继续享有一个较为稳定、健康、有利的经营环境和更大更多的发展机遇。

围绕集团发展的战略目标，我们审时度势制定出2012年的经营策略和工作计划如下：

1、2012年集团营运收益目标。根据本公司的初步测算，2012年集团辖下各高速公路交通流量会录得正增长，同比增长幅度平均为4.9%左右。集团设定2012年的总体路费收入目标不低于人民币25亿元，合并营业成本和管理费用不高于人民币8亿元（不包括工程施工成本、折旧和摊销）。公司成本主要包括通行费征收成本、工程施工成本、折旧和摊销、道路维修费用、管理费用、财务费用等。

本经营计划乃公司管理层基于对2012年集团经营和发展将享有一个稳定、健康、有利的外部环境的预期，初步估计作出，而非根据任何已由公司核数师审核或审阅的数据或资料作出。收益目标的实现与否与未来集团的实际经营环境等因素密切相关，故存在一定不确定性。

2、为达成2012年的营运收益目标，集团将一方面立足主业，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。

3、在高效、有序地推进在建项目的同时，加大对集团高速公路相关产业的开发力度。抓好成仁高速BOT项目、双流仁宝BT项目以及仁寿BT项目的工程建设工作，加强项目管理和监督，确保项目工程顺利完工；有序推进遂广遂西高速BOT项目及双流西航港六期BT项目的相关工作进程，增强集团可持续发展的后劲；加大对集团高速公路延伸产业的开发力度，并积极培育更多的利润增长点，以扩大集团资产及经营规模，开创企业发展新局面。

4、在保证财务安全的前提下，加强对融资品种的研究，积极探索多种融资渠道，有序安全地推进融资工作，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。

5、高速公路养护管理是高速公路建设的延续和发展，对公路的使用功能起着重要的保障作用。本集团将继续加大对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，并确保道路养护和安全保畅两不误。同时，积极推行新工艺、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，为本集团道路状况的长期稳定创造条件。

6、加强集团道路的营运管理力度。一方面抓好服务区改造，完善服务功能，保障道路良好的营运秩序，以提升本集团作为道路经营者的服务水平；另一方面加大收费稽查力度，以确保集团通行费收入的稳

步增长。

7、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。

8、科学管理是公司持续发展的重要保证。随着公司的不断发展壮大，对企业管理水平和层次提出了更高的要求，为此，报告期内，公司按照国家五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》以及各项内部控制应用指引的要求，在集团内部全面构建了企业内部控制体系。于2012年，公司将继续对内部控制体系作进一步调整、补充和完善，切实建立健全权责明确、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，为加快集团的发展起到保障作用。

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，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。

第十一节 监事会报告

2011 年度，本公司监事会全体成员遵照《中华人民共和国公司法》、上交所及联交所的《上市规则》、本公司《公司章程》及《监事会议事规则》的规定，本着诚信原则，忠实履行职责，积极、谨慎开展工作，竭诚维护股东、公司及员工利益。

一、监事会的工作情况

本年度，监事会共召开 5 次全体会议，会议的通知、召集、召开及决议均符合相关法规和《公司章程》的要求，会议情况如下：

监事会会议	召开时间	议题内容
第四届监事会第十四次会议	2011 年 3 月 22 日	1、审议及批准本公司 2010 年度监事会工作报告的议案；2、审查通过 2010 年度利润分配及派发股息方案的议案；3、审查通过本公司 2010 年度财务预算执行报告的议案；4、审查通过境内外 2010 年度报告及其摘要等的议案；5、审查通过本公司 2011 年度财务预算的议案；6、审查通过续聘信永中和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的议案；7、审查通过公司内部控制的自我评价报告的议案；8、审查通过本公司 2010 年度社会责任报告的议案；9、审查通过 2010 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案。
第四届监事会第十五次会议	2011 年 4 月 28 日	1、审查通过 2011 年第一季度报告的议案。
第四届监事会第十六次会议	2011 年 8 月 30 日	1、审查通过截至 2011 年 6 月 30 止六个月未经审核的财务报表、2011 年半年度

		报告及其摘要等的议案；2、审查同意2011年度不派发中期股息及不进行资本公积金转增股本的议案；3、审查通过2011年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案；4、审查通过成渝高速公路资阳、内江服务区固定资产报废的议案。
第四届监事会第十七次会议	2011年10月28日	1、审查通过2011年第三季度报告的议案。
第四届监事会第十八次会议	2011年11月21日	1、审查及通过投资遂宁至广安、遂宁至西充高速公路项目及相关事宜的议案。

二、 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，本公司监事列席了全部股东大会及董事会会议，对上述会议召开程序、决议事项、会议书面决议案签署情况等进行了认真的监督和检查，并对董事、高级管理人员经营管理行为及本公司的决策执行情况进行了全过程的有效监督。

监事会认为，公司严格按照相关法规制度经营决策、规范运作，不断完善内部控制制度，公司治理水平有了进一步提升。公司董事及高级管理人员能按照相关法律法规，从维护股东及公司利益的角度出发，本着诚信和勤勉态度履行自己的职责，执行股东大会的各项决议和授权，没有发生违反法律、法规的行为，亦无滥用职权或损害本公司利益、本公司股东及员工权益的行为。

三、 监事会对公司财务情况的独立意见

监事会认真审查了本公司2011年度一季度业绩报告、中期业绩

报告、三季度业绩报告、年度业绩报告及其他会计资料等，认为本公司财务收支帐目清楚，会计核算和财务管理均符合有关规定，未发现疑问。本公司境内外会计师事务所信永中和会计师事务所、安永会计师事务所分别按中国企业会计准则和香港财务报告准则对公司 2011 年度财务报告进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告，监事会认为审计报告如实地反映了本公司的财务收支状况、经营成果及现金流情况。

四、监事会对董事会内部控制自我评价报告的意见

为贯彻实施财政部、证监会、审计署、银监会和保监会颁布的《企业内部控制基本规范》以及企业内部控制配套指引，本年度公司切实推行企业内部控制体系构建工作，且进展顺利并取得阶段性成果。董事会通过对公司截至 2011 年 12 月 31 日止的内部控制设计与运行的有效性进行自我评价，出具了《2011 年度内部控制评价报告》。

监事会认真审议并同意董事会出具的《2011 年度内部控制评价报告》，且认为该报告全面、客观的反映了公司内部控制制度的建立及运行情况，公司已建立较为完善的内部控制体系且在不断优化和完善，对公司的规范运作起到了较好的监督指导作用。

五、监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，本公司无收购、出售资产情况。

六、监事会对公司关联交易情况的独立意见

除财务报表附注九所披露之关联交易外，本公司于年内未发生其它关联交易。监事会认为，公司 2011 年度的关联交易是在公平、公

正、公开的原则下进行的，交易价格合理，并无发现内幕交易或存在董事会违反诚信原则决策、签署协议和信息披露等情形。

本公司监事会将继续秉承一贯的严谨、勤勉作风，忠实履行监事会职责，维护股东合法权益。

承监事会命

冯兵

监事会主席

2012年3月28日

第十二节 重要事项

一、 重大诉讼仲裁事项

于报告期内，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报告期的重大诉讼或仲裁事项。

二、 破产重整相关事项

于报告期内，本集团无破产重整相关事项。

三、 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、 持有其他上市公司股权情况

截至 2011 年 12 月 31 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（股票代码 601818）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 千元，2011 年 8 月 18 日已解除限售期，期末账面价值约人民币 49,104 千元（2011 年 12 月 30 日收盘价为 2.88 元/股）。

2、 参股（非上市）金融企业股权情况

截至 2011 年 12 月 31 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。

四、 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

于报告期内，本集团和联营公司未进行收购及出售资产、吸收合并事项。

五、 报告期内公司关联方资金往来情况及重大关联交易事项

1、 报告期内，不存在大股东及其关联方非经营性占用本公司资金的情况。

2、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省交投集团控制。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。于本报告期内，本集团已归还部分国家贷款计人民币22,727千元（2010年：人民币22,727千元）。

(2) 截至2011年12月31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”）是川高公司的一家附属公司，为本集团提供联网收费系统维护服务。本年度智能公司按照通行费收入的0.4%向本集团收取服务费，共计约人民币9,623千元(2010年：人民币9,322千元)。

(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。于本年度内，应支付予川高公司的租金计人民币1,138千元（2010年：人民币1,138千元）。

(5) 2010年12月21日，本公司与省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省交投集团。本年度内，本公司共收到省交投集团

租赁款项计约人民币 2,035 千元（2010 年：无）。

（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，年租金为人民币169千元。本年度本公司共计收到广南高速公路公司租赁款项人民币169千元。

六、 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

（1）托管情况

本年度公司无托管事项。

（2）承包情况

本年度公司无承包事项。

（3）租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

本年度公司无担保事项。

3、投资理财情况

本年度公司无投资理财情况，亦无委托理财、委托贷款情况。

4、其他重大合同

——成仁高速 BOT 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 7000 千元的合同共 34 个，合同金额 5,319,154 千元，已支付金额为 3,075,003 千元，未支付金额为 2,244,151 千元。

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 12 月 31 日止，本年度提款人民币 1,496,052 千元，累计已提款人民币 2,610,162 千元。

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》。

——双流仁宝BT 项目相关合同

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）就双流仁宝BT项目一、二期工程，分别签订了《投资协议书》。

——仁寿 BT 项目相关合同

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）就仁寿县土地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》。

——遂广、遂西高速 BOT 项目相关合同

本公司分别于 2011 年 11 月及 12 月，就遂广、遂西高速 BOT 项目与遂宁市、广安市及南充市人民政府签署了《投资协议》及《特许权协议》。

七、 承诺事项履行情况

1、 股份限售承诺履行情况

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。

2011年3月25日，川高公司持有的本公司国有股份全部划转至省交投集团名下，股份性质仍为国家股（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）。本次国有股股份无偿划转完成过户登记手续后，本公司控股股东由川高公司变更为省交投集团，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，省交投集团承诺：（1）省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）省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，省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省交投集团有违反其承诺的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

本公司 2010 年股东周年大会批准委任信永中和会计师事务所及安永会计师事务所为本公司 2011 年度国内及国际审计师，任期至本公司 2011 年股东周年大会结束为止。

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

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

十、其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

十一、信息披露索引

2011年，本公司于上交所网站<http://www.sse.com.cn>及《中国证券报》、《上海证券报》同时刊发的临时公告及定期报告情况及索引如下（其他的公告详见上交所网站<http://www.sse.com.cn>及本公司网站<http://www.cygs.com>）：

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（临2011-001）	《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补正材料的公告（临2011-002）	《中国证券报》B007；《上海证券报》B33	2011年1月11日	http://www.sse.com.cn
四川成渝第四届董事会第三十四次会议决议公告（临2011-003）	《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（临	《中国证券报》A29；《上海证券报》B38	2011年3月16日	http://www.sse.com.cn

2011-004)			
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 (临 2011-005)	《中国证券报》A29;《上 海证券报》B38	2011年3月16 日	http://www.sse.com.cn
四川成渝收购 报告书(临 2011-006)	《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
四川成渝成功 发行20亿元 短期融资券公 告(临 2011-007)	《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(临 2011-008)	《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
四川成渝第四 届董事会第三 十五次会议决 议公告(临 2011-009)	《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(临 2011-010)	《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(临 2011-011)	《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(临 2011-012)	《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	《中国证券报》B003;《上 海证券报》63	2011年4月9 日	http://www.sse.com.cn

东周年大会通知（临2011-013）			
四川成渝第四届董事会第三十六次会议决议公告（临2011-014）	《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
四川成渝重大合同公告（临2011-015）	《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年度股东大会决议公告（临2011-016）	《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（临2011-017）	《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（临2011-018）	《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（临2011-019）	《中国证券报》A13；《上海证券报》B27	2011年6月22日	http://www.sse.com.cn
四川成渝重大合同公告（临2011-020）	《中国证券报》B011；《上海证券报》B27	2011年7月13日	http://www.sse.com.cn
四川成渝第四届董事会第三十七次会议决议公告（临2011-021）	《中国证券报》A27；《上海证券报》B18	2011年7月14日	http://www.sse.com.cn
四川成渝2011年第一次临时股东大会	《中国证券报》B021；《上海证券报》B34	2011年7月15日	http://www.sse.com.cn

会会议通知 (临 2011-022)			
四川成渝 2011年第一 次临时股东大 会决议公告 (临 2011-023)	《中国证券报》B058;《上 海证券报》B70	2011年8月31 日	http://www.sse.com.cn
四川成渝第四 届监事会第十 六次会议决议 公告(临 2011-024)	《中国证券报》B058;《上 海证券报》B70	2011年8月31 日	http://www.sse.com.cn
四川成渝第四 届董事会第三 十八次会议决 议公告(临 2011-025)	《中国证券报》B058;《上 海证券报》B70	2011年8月31 日	http://www.sse.com.cn
四川成渝半年 报摘要	《中国证券报》B058;《上 海证券报》B70	2011年8月31 日	http://www.sse.com.cn
四川成渝关于 总经理辞职的 公告(临 2011-026)	《中国证券报》B006;《上 海证券报》B28	2011年9月15 日	http://www.sse.com.cn
四川成渝中标 公告(临 2011-027)	《中国证券报》B002;《上 海证券报》B7	2011年10月20 日	http://www.sse.com.cn
四川成渝第三 季度季报	《中国证券报》B016;《上 海证券报》61	2011年10月31 日	http://www.sse.com.cn
四川成渝第四 届董事会第四 十次会议决议 公告(临 2011-028)	《中国证券报》B022;《上 海证券报》B32	2011年11月22 日	http://www.sse.com.cn
四川成渝第四 届监事会第十	《中国证券报》B022;《上 海证券报》B32	2011年11月22 日	http://www.sse.com.cn

八次会议决议公告（临2011-029）			
四川成渝重大合同公告（临2011-030）	《中国证券报》B022；《上海证券报》B32	2011年11月22日	http://www.sse.com.cn
四川成渝关于全资子公司获得建筑业企业资质的公告（临2011-031）	《中国证券报》B011；《上海证券报》B36	2011年11月23日	http://www.sse.com.cn
四川成渝2012年第一次临时股东大会会议通知（临2011-032）	《中国证券报》B007；《上海证券报》B26	2011年11月29日	http://www.sse.com.cn
四川成渝重大合同公告（临2011-033）	《中国证券报》B007；《上海证券报》B21	2011年12月14日	http://www.sse.com.cn

第十三节 备查文件目录

备查文件包括：

- 一、载有董事长签名的年度报告文本；
- 二、载有法定代表人、财务总监、财务部经理签名并盖章的财务报告文本；
- 三、载有信永中和会计师事务所有限公司盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告正本及按中国会计准则编制的财务报表；安永会计师事务所签署的审计报告正本及按香港会计准则编制的财务报表；
- 四、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；
- 五、在香港证券市场披露的年度报告文本。

第十四节 公路情况介绍

一、本集团已开通营运的高速公路资产

路 段	里 程 (公里)	整 体 开 始 营运日期	经营截止日期	收 费 站 数 目	本 公 司 拥有权益
成渝高速	226	1995年7月1日	2027年10月	15/封闭	100%
成雅高速	144	1999年12月28日	2029年12月	15/封闭	100%
成乐高速	86.44	2000年1月1日	2029年12月	8/封闭	100%
城北出口高速	10.35	1998年12月21日	2024年6月	1/封闭	60%

成渝高速

本报告期内所称成渝高速特指成渝高速公路四川段，该路段起于成都市，止于内江市隆昌县渔箭镇，为一条全长226公里的封闭式四线双程汽车专用公路，是本集团的核心资产及主要盈利来源。该公路始建于1990年7月，1995年7月全线竣工通车，为四川省的第一条高速公路，也是我国第一条山岭重丘区的高速公路。

成雅高速

成雅高速起于成都市永丰立交桥，止于雅安市对岩，于1999年年底全线竣工通车，为一条全长144公里封闭式双向四车道，部分六车道高速公路。

成乐高速

成乐高速起于彭山市青龙场（接成雅高速），止于乐山市辜李坝，

全长86.44公里，为一条封闭式双向四车道高速公路，全面竣工通车时间为2000年1月1日。

城北出口高速

城北出口高速公路起于成都市青龙场立交桥，在白鹤林与成绵高速公路相接，全长10.35公里，为一条封闭式双向6车道高速公路，竣工通车时间为1998年年底。

二、本集团的在建高速公路资产

成仁高速

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，为成自泸赤(成都-自贡-泸州-赤水)高速公路的由成都出发的始发段，亦将是四川高速公路网规划中的成都-仁寿-井研-犍为-沐川-云南高速公路的共用段。该公路于2009年8月底开工建设，预计将于2012年年内竣工通车。经营期限为自该道路开始收取通行费之日起计二十九年三百天。

遂广及遂西高速

遂广高速起点接已建成的绵遂高速公路金桥单喇叭互通，止点对接广南路枣山铺互通，并设枣山铺立交连接线接广安在建迎宾大道，全长约96.821公里；遂西高速起于遂宁市蓬溪县吉祥镇涪山坝，止于太平镇贾家湾，设置T型枢纽互通与广南高速公路相接，路线全长约65.85公里。该等高速计划于2012年全面开工，建设期3年，经营收费

第十五节 2011年度财务报表及审计报告

附录

四川成渝高速公路股份有限公司

2011年度财务报表及审计报告

内容

审计报告

合并及母公司资产负债表

合并及母公司利润表

合并及母公司现金流量表

合并及母公司所有者权益变动表

财务报表附注

四川成渝高速公路股份有限公司
2011 年度
审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报告	
— 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
— 合并所有者权益变动表	9-10
— 母公司所有者权益变动表	11-12
— 财务报表附注	13-105



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No. 8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

审计报告

XYZH/2011CDA3058

四川成渝高速公路股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的四川成渝高速公路股份有限公司(以下简称四川成渝公司)财务报表,包括2011年12月31日的合并及母公司资产负债表,2011年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是四川成渝公司管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，四川成渝公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了四川成渝公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所有限责任公司



中国 北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一二年三月二十八日



合并资产负债表

2011年12月31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	年末金额	年初金额
流动资产：			
货币资金	1	1,788,939,592.66	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	77,812,834.96	16,638,130.10
预付款项	3	500,569,413.12	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	398,937.34	204,565.65
应收股利			
其他应收款	5	192,031,834.43	55,850,969.91
买入返售金融资产			
存货	6	26,950,432.28	11,907,202.89
一年内到期的非流动资产		2,988,655.86	2,623,468.98
其他流动资产			
流动资产合计		2,589,691,700.65	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	49,104,000.00	67,518,000.00
持有至到期投资			
长期应收款	8	1,708,452,437.61	71,920,575.73
长期股权投资	9	83,089,626.20	84,375,676.59
投资性房地产	10	42,221,948.16	42,386,920.14
固定资产	11	474,559,607.26	476,263,257.78
在建工程	12	67,096,676.80	6,364,524.94
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	13	11,742,253,313.78	9,359,047,702.38
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	14	30,766,541.47	130,625.24
递延所得税资产	15	332,746.48	353,873.24
其他非流动资产			
非流动资产合计		14,197,876,897.76	10,108,361,156.04
资产总计		16,787,568,598.41	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12月31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	年末金额	年初金额
流动负债：			
短期借款	17	60,000,000.00	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	18	1,276,924,100.25	295,796,004.93
预收款项	19	52,683,238.84	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	20	29,722,287.26	19,582,607.76
应交税费	21	260,667,183.89	144,398,596.48
应付利息	22	79,182,581.89	1,703,804.40
应付股利			
其他应付款	23	349,686,022.00	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	24	39,727,273.00	22,727,273.00
其他流动负债	25	2,000,084,507.04	84,507.04
流动负债合计		4,148,677,194.17	2,076,495,453.54
非流动负债：			
长期借款	26	3,120,743,992.92	1,377,419,456.10
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	27	1,640,000.00	1,640,000.00
预计负债			
递延所得税负债	15	7,986,361.19	16,809,650.58
其他非流动负债	28	1,246,478.88	1,330,985.92
非流动负债合计		3,131,616,832.99	1,397,200,092.60
负债合计		7,280,294,027.16	3,473,695,546.14
股东权益：			
股本	29	3,058,060,000.00	3,058,060,000.00
资本公积	30	1,875,391,989.78	1,887,979,589.28
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	31	2,067,181,932.00	1,597,231,015.31
一般风险准备			
未分配利润	32	2,344,525,062.05	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		9,345,158,983.83	8,319,634,533.13
少数股东权益	33	162,115,587.42	104,362,308.03
股东权益合计		9,507,274,571.25	8,423,996,841.16
负债和股东权益总计		16,787,568,598.41	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12月31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	年末金额	年初金额
流动资产：			
货币资金		1,355,630,710.21	764,461,247.16
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	1	758,300.00	
预付款项		500,168,083.49	418,184,747.80
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	1,285,680,106.08	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		3,142,433,761.24	1,912,455,469.33
非流动资产：			
可供出售金融资产		31,680,000.00	43,560,000.00
持有至到期投资			
长期应收款		300,000,000.00	
长期股权投资	3	1,231,755,603.64	1,031,934,437.98
投资性房地产		41,767,794.91	43,583,055.31
固定资产		283,749,149.00	296,352,890.78
在建工程		66,920,381.80	4,867,262.94
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		10,148,954,430.36	7,702,395,742.12
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		332,746.48	353,873.24
其他非流动资产			
非流动资产合计		12,105,160,106.19	9,123,047,262.37
资 产 总 计		15,247,593,867.43	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12月31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	年末金额	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		852,742,091.54	174,398,259.37
预收款项		9,440,718.43	8,768,067.76
应付职工薪酬		18,129,430.37	10,319,632.17
应交税费		165,769,942.80	116,121,052.16
应付利息		78,985,263.89	1,530,000.00
应付股利			
其他应付款		379,588,766.34	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		3,527,467,993.41	1,880,723,988.20
非流动负债：			
长期借款		2,953,343,992.92	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		1,827,000.00	6,015,000.00
其他非流动负债		1,246,478.88	1,330,985.92
非流动负债合计		2,956,417,471.80	1,187,365,442.02
负 债 合 计		6,483,885,465.21	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		1,850,681,300.42	1,858,373,300.42
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		1,973,966,368.90	1,545,951,040.59
一般风险准备			
未分配利润		1,881,000,732.90	1,505,028,960.47
股东权益合计		8,763,708,402.22	7,967,413,301.48
负债和股东权益总计		15,247,593,867.43	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年度

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	本年金额	上年金额
一、营业总收入		3,807,026,146.99	2,729,145,130.21
其中:营业收入	34	3,807,026,146.99	2,729,145,130.21
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,250,402,542.40	1,375,403,525.62
其中:营业成本	34	1,876,422,364.12	1,122,285,228.30
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	35	133,901,416.28	93,126,457.41
销售费用	36	2,246,886.56	
管理费用	37	138,786,138.94	110,907,031.30
财务费用	38	99,625,756.50	64,893,592.73
资产减值损失	39	-580,020.00	-15,808,784.12
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)	40	12,321,580.61	13,716,967.09
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		10,423,650.61	12,710,056.04
汇兑收益 (损失以“-”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		1,568,945,185.20	1,367,458,571.68
加: 营业外收入	41	18,020,620.67	15,381,683.35
减: 营业外支出	42	21,946,558.36	16,604,204.92
其中: 非流动资产处置损失		6,836,931.96	6,616,865.63
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		1,565,019,247.51	1,366,236,050.11
减: 所得税费用	43	245,977,797.40	210,130,954.71
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		1,319,041,450.11	1,156,105,095.40
归属于母公司股东的净利润		1,304,163,270.22	1,145,273,876.15
少数股东损益		14,878,179.89	10,831,219.25
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益	44	0.4265	0.3745
(二) 稀释每股收益	44	0.4265	0.3745
七、其他综合收益	45	-12,592,500.00	27,969,750.00
八、综合收益总额		1,306,448,950.11	1,184,074,845.40
归属于母公司股东的综合收益总额		1,291,575,670.72	1,173,233,701.40
归属于少数股东的综合收益总额		14,873,279.39	10,841,144.00

本年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：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表

2011年度

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	本年金额	上年金额
一、营业收入	4	1,863,649,455.35	1,792,597,614.77
减：营业成本	4	638,639,284.56	577,787,956.43
营业税金及附加		63,676,703.24	55,296,961.80
销售费用			
管理费用		61,553,490.64	50,318,253.89
财务费用		68,539,263.68	60,760,846.57
资产减值损失		-580,020.00	-7,113,231.12
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	198,257,113.72	47,895,690.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		11,530,866.66	13,516,612.05
二、营业利润 （亏损以“－”号填列）		1,230,077,846.95	1,103,442,518.09
加：营业外收入		15,128,579.69	12,494,550.17
减：营业外支出		19,613,532.92	10,343,085.27
其中：非流动资产处置损失		6,647,466.26	1,962,912.03
三、利润总额 （亏损总额以“－”号填列）		1,225,592,893.72	1,105,593,982.99
减：所得税费用		155,554,572.96	158,789,724.97
四、净利润 （净亏损以“－”号填列）		1,070,038,320.76	946,804,258.02
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.3499	0.3096
（二）稀释每股收益		0.3499	0.3096
六、其他综合收益		-7,692,000.00	18,045,000.00
七、综合收益总额		1,062,346,320.76	964,849,258.02

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年度

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	本年金额	上年金额
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		2,671,374,649.10	2,527,158,287.87
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	46	28,424,018.87	19,931,418.15
经营活动现金流入小计		2,699,798,667.97	2,547,089,706.02
购买商品、接受劳务支付的现金		958,104,117.19	455,156,804.09
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		289,077,175.20	228,119,503.15
支付的各项税费		265,557,535.07	246,392,907.09
支付其他与经营活动有关的现金	46	126,384,754.19	36,664,576.19
经营活动现金流出小计		1,639,123,581.65	966,333,790.52
经营活动产生的现金流量净额		1,060,675,086.32	1,580,755,915.50
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	2,302,904.65
取得投资收益收到的现金		13,607,631.00	11,447,323.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		625,999.01	3,642,697.00
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	46	77,011,927.80	31,773,737.80
投资活动现金流入小计		93,869,026.79	49,166,662.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,115,456,890.75	1,731,433,803.75
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	46	771,632,655.00	172,451,145.16
投资活动现金流出小计		2,887,089,545.75	1,903,884,948.91
投资活动产生的现金流量净额		-2,793,220,518.96	-1,854,718,285.96
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			
取得借款所收到的现金		3,956,051,809.82	2,389,110,368.10
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	46	-	
筹资活动现金流入小计		3,981,531,809.82	2,389,110,368.10
偿还债务所支付的现金		1,410,727,273.00	2,311,327,273.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		324,948,833.06	325,194,004.66
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		9,600,000.00	10,052,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	46	8,240,000.00	726,001.52
筹资活动现金流出小计		1,743,916,106.06	2,637,247,279.18
筹资活动产生的现金流量净额		2,237,615,703.76	-248,136,911.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		149,975.61	56,757.85
五、现金及现金等价物净增加额		505,220,246.73	-522,042,523.69
加：期初现金及现金等价物余额		1,283,719,345.93	1,805,761,869.62
六、期末现金及现金等价物余额	46	1,788,939,592.66	1,283,719,345.93

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年度

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	本年金额	上年金额
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		1,877,425,220.03	1,775,375,783.53
收到的税费返还		-	
收到其他与经营活动有关的现金		23,181,714.28	14,376,659.24
经营活动现金流入小计		1,900,606,934.31	1,789,752,442.77
购买商品、接受劳务支付的现金		246,639,684.57	175,385,402.21
支付给职工以及为职工支付的现金		189,969,388.89	153,986,223.70
支付的各项税费		173,501,719.08	167,202,058.16
支付其他与经营活动有关的现金		41,223,342.39	20,470,758.63
经营活动现金流出小计		651,334,134.93	517,044,442.70
经营活动产生的现金流量净额		1,249,272,799.38	1,272,708,000.07
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		198,435,948.06	44,819,491.29
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		257,336.00	3,488,429.00
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		214,386,407.98	15,204,478.16
投资活动现金流入小计		413,079,692.04	63,512,398.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		2,034,517,293.56	1,654,887,504.92
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		1,135,109,055.00	170,501,605.16
投资活动现金流出小计		3,369,626,348.56	1,825,389,110.08
投资活动产生的现金流量净额		-2,956,546,656.52	-1,761,876,711.63
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		3,896,051,809.82	2,314,110,368.10
发行债券收到的现金		-	
收到其他与筹资活动有关的现金		-	
筹资活动现金流入小计		3,896,051,809.82	2,314,110,368.10
偿还债务支付的现金		1,322,727,273.00	2,022,727,273.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		266,791,192.24	294,125,035.86
支付其他与筹资活动有关的现金		8,240,000.00	726,001.52
筹资活动现金流出小计		1,597,758,465.24	2,317,578,310.38
筹资活动产生的现金流量净额		2,298,293,344.58	-3,467,942.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		149,975.61	56,757.85
五、现金及现金等价物净增加额		591,169,463.05	-492,579,895.99
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		1,355,630,710.21	764,461,247.16

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年度

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	本年金额									
	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）	-	-12,587,599.50	-	-	469,950,916.69	-	568,161,133.51	-	57,753,279.39	1,083,277,730.09
（一）净利润							1,304,163,270.22		14,878,179.89	1,319,041,450.11
（二）其他综合收益		-12,587,599.50							-4,900.50	-12,592,500.00
上述（一）和（二）小计	-	-12,587,599.50	-	-	-	-	1,304,163,270.22	-	14,873,279.39	1,306,448,950.11
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	52,480,000.00	52,480,000.00
1.股东投入资本									52,480,000.00	52,480,000.00
2.股份支付计入股东权益的金额										-
3.其他										-
（四）利润分配	-	-	-	-	469,950,916.69	-	-736,002,136.71	-	-9,600,000.00	-275,651,220.02
1.提取盈余公积					469,950,916.69		-469,950,916.69			-
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										-
（七）其他										-
四、本年年末余额	3,058,060,000.00	1,875,391,989.78	-	-	2,067,181,932.00	-	2,344,525,062.05	-	162,115,587.42	9,507,274,571.25

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年度

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）	-	27,959,825.25	-	-	307,272,182.10	-	642,285,854.05	-	789,144.00	978,307,005.40
（一）净利润							1,145,273,876.15		10,831,219.25	1,156,105,095.40
（二）其他综合收益		27,959,825.25							9,924.75	27,969,750.00
上述（一）和（二）小计	-	27,959,825.25	-	-	-	-	1,145,273,876.15	-	10,841,144.00	1,184,074,845.40
（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	-	-	-	-	307,272,182.10	-	-502,988,022.10	-	-10,052,000.00	-205,767,840.00
1.提取盈余公积					307,272,182.10		-307,272,182.10			-
2.提取一般风险准备										-
3.对股东的分配							-195,715,840.00		-10,052,000.00	-205,767,840.00
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										-
（七）其他										-
四、本年年末余额	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

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年度

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	本年金额							
	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）	-	-7,692,000.00	-	-	428,015,328.31	-	375,971,772.43	796,295,100.74
（一）净利润							1,070,038,320.76	1,070,038,320.76
（二）其他综合收益		-7,692,000.00						-7,692,000.00
上述（一）和（二）小计	-	-7,692,000.00	-	-	-	-	1,070,038,320.76	1,062,346,320.76
（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	-	-	-	-	428,015,328.31	-	-694,066,548.33	-266,051,220.02
1.提取盈余公积					428,015,328.31		-428,015,328.31	-
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								-
（七）其他								-
四、本年年末余额	3,058,060,000.00	1,850,681,300.42	-	-	1,973,966,368.90	-	1,881,000,732.90	8,763,708,402.22

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年度

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）	-	18,045,000.00	-	-	284,041,277.40	-	467,047,140.62	769,133,418.02
（一）净利润							946,804,258.02	946,804,258.02
（二）其他综合收益		18,045,000.00						18,045,000.00
上述（一）和（二）小计	-	18,045,000.00	-	-	-	-	946,804,258.02	964,849,258.02
（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	-	-	-	-	284,041,277.40	-	-479,757,117.40	-195,715,840.00
1.提取盈余公积					284,041,277.40		-284,041,277.40	-
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								-
（七）其他								-
四、本年年末余额	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

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12月31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，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（以下简称四川省国资委）[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，四川省政府以（《四川省人民政府关于组建四川省交通投资集团

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

有限责任公司的通知》(川府函[2010]68号)批准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”)。交投集团与川高总公司于2010年11月16日签订了《国有股份无偿划转协议》，协议通过无偿划转的方式接收川高总公司持有本公司的975,060,078股国有股份，占本公司股本总额的31.88%。该次股权无偿划转分别于2010年12月13日国务院国资委作出《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)、2010年12月24日四川省国资委作出《关于四川成渝高速公路股份有限公司国有股东所持股份无偿划转有关问题的通知》(川国资产权[2010]104号)批准。2010年11月23日，香港证监会豁免交投集团本次股份划转而须全面收购全部股份的义务。2011年3月15日，中国证券监督管理委员会出具《关于核准四川省交通投资集团有限责任公司公告四川成渝高速公路股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》(证监许可〔2011〕351号)。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的《证券过户登记确认书》，川高总公司持有的本公司975,060,078股股份已过户至交投集团名下。

2011年6月8日，工商行政管理总局核准华建经济开发中心名称变更为招商局华建公路投资有限公司，其持有公司股份的数量及比例不发生任何变化。截止2011年12月31日，公司股份结构为：交投集团持有975,060,078股，占31.88%；招商局华建公路投资有限公司持有637,679,922股，占20.85%；全国社会保障基金理事会持有30,229,922股，占0.99%；H股股东持有895,320,000股，占29.28%；A股股东持有519,770,078股，占17.00%。

2、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、建设材料供应等相关业务。

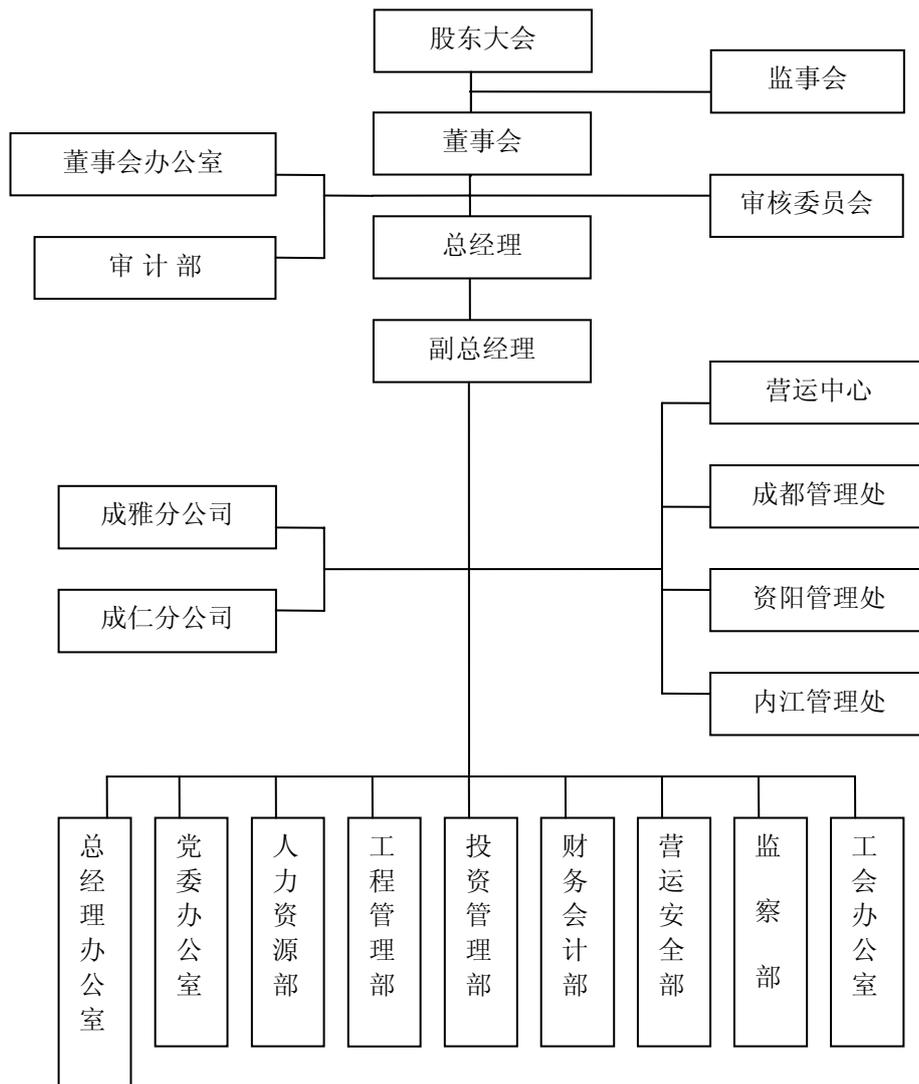
4、控股股东以及集团最终控制人的名称：公司控股股东为交投集团，集团最终控制人为四川省国有资产监督管理委员会。

5、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12月31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。

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

三、遵循企业会计准则的声明

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

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

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

6.3.3.2 按组合计提坏账准备应收款项: 无。

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

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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。

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。

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。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。

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,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

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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。

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
安全及监控设备	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

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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 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；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。

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。

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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。

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。

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

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、成乐高速公路及成都-自贡-泸州-赤水（川黔界）高速公路成都至眉山（仁寿）段（以下简称成仁高速）的经营期内获授或将获授的向高速公路使

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

公路经营权所依附的基础设施在运行后发生的支出,比如维护和保养费用,于费用发生时计入当期损益。若满足确认标准,则会作为公路经营权之附加成本予以资本化。

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。

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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、成乐公司的公路经营权从投入使用起第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

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

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。

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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，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》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

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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)

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

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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公司的车辆通行费收入。

18.2 公司及子公司现行道路收费标准如下：

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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
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

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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》,公司及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,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。

*自2007年6月1日起四川省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,但公司因尚未接到相关政府主管部门关于该事项的正式批复,四川省货车通行费优惠征收政策仍在继续执行。

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
超过30%以内(含30%)	正常装载(部超限标准)的货车按正常基本费率计算。
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

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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，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。

18.6 BT业务收入的确认

18.6.1 涉及的BT业务同时满足以下条件：

18.6.1.1 合同授予方为政府及其有关部门或政府授权进行招标的企业。

18.6.1.2 合同投资方为按照有关程序取得合同的企业（以下简称合同投资方）。合同投资方按照规定设立项目公司（以下简称项目公司）进行项目建设和运营。

18.6.1.3 合同中对所建造公共基础设施的质量标准、工期、移交的对象、合同总价款及其分期偿还等作出约定，同时在合同期满，合同投资方负有将有关公共基础设施移交给合同授予方或其指定的单位，并对基础设施在移交时的性能、状态等作出明确规定。

18.6.2 与BT业务相关收入的确认

18.6.2.1 建造期间，项目公司对于所提供的建造服务应当按照《企业会计准则第15号——建造合同》确认相关的收入和费用。基础设施建成后，项目公司应当按照《企业会计准则第14号——收入》确认与后续经营服务相关的收入。

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

合同规定基础设施建成后的一定期间内,项目公司可以无条件地自合同授予方收取确定金额的货币资金或其他金融资产的,应当在确认收入的同时确认金融资产,并按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的规定处理。

建造过程如发生借款利息,应当按照《企业会计准则第17号——借款费用》的规定处理。

18.6.2.2 项目公司未提供实际建造服务,将基础设施建造发包给其他方的,不应确认建造服务收入,应当按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定确认为金融资产。

18.6.3 BT业务所建造基础设施不应作为项目公司的固定资产。

18.6.4 在BT业务中,授予方可能向项目公司提供除基础设施以外其他的资产,如果该资产构成授予方应付合同价款的一部分,不应作为政府补助处理。项目公司自授予方取得资产时,应以其公允价值确认,未移交基础设施前应确认为一项负债。

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,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.租赁

公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。公司作为承租方时,在租赁开始日,按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为融资租入固定资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益,公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

21.所得税的会计核算

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当年所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当年发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

22、分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指集团内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

分部间转移价格参照市场价格确定，共同费用除无法合理分配的部分外按照收入比例在不同的分部之间分配。

23、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。

24、年金计划的主要内容

24.1 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。

24.2 资金筹集方式：年金所需费用由公司和职工个人共同缴纳。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。

24.3 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。

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

五、会计政策、会计估计变更和前期差错更正

1、会计政策变更及影响

本报告期内未发生会计政策变更事项。

2、会计估计变更及影响

本报告期内未发生会计估计变更事项。

3、前期差错更正和影响

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	应纳流转税额	7%、1%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	1%、2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、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。

从2011年2月1日起,凡在四川省行政区域内缴纳增值税、营业税、消费税(以下简称“三税”)的单位和个人,均应按实际缴纳“三税”税额的2%缴纳地方教育附加。

(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	15%
成都城北出口高速公路有限公司	15%
四川成乐高速公路有限责任公司	15%
四川蜀工高速公路机械化工程有限公司	25%

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12月31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	税率
四川蜀厦实业有限公司	25%
成都蜀海投资管理有限公司	25%
四川蜀南投资管理有限公司	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]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。2008年度至2010年度经四川省国家税务局直属税务分局审核,公司实际未被征收地方所得税。经四川省国家税务局直属税务分局批准,同意公司2010年度享受西部大开发减按15%税率征收企业所得税的优惠政策。

(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。经成都市武侯区地方税务局[武地税函(2010)60号]《关于成都城北出口高速公路有限公司享受西部大开发税收优惠的批复》批准,城北出口公路公司2009年度企业所得税减按15%税率征收。经成都市武侯区地方税务局[武地税函(2011)26号]《关于四川密封技术研究所等30户企业享受西部大开发税收优惠政策的批复》批准,城北出口公路公司2010年度企业所得税减按15%税率征收。

(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,成乐高速公路公司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年企业所得税按15%税率计算。经四川省地方税务局直属分局[川地税直通(2010)41号]《四川省地方税务局直属分局税务事项通知书》批准,成乐公司2009年度符合享受西部大开发企业所得税优惠条件,同意2009年度企业所得税减按15%税率征收。经四川省地方税务局直属分局[川地税直通(2011)30号]《税务事项通知书》批准,成乐公司2010年度企业所得税减按15%税率征收。

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(4) 根据 2011 年 7 月 27 日《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收优惠政策问题的通知》(财税[2011]58 号)，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。2011 年度公司的经营业务未发生改变，公司及子公司城北出口公路公司、成乐公司暂按 15% 企业所得税税率申报纳税。

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12月31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	100	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	公路桥梁管养及维护	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	132,000,000.00		60	60	是	108,126,611.55		

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12月31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					理，并对沿线与交通相关的物业进行综合开发								
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	53,395,373.48		-
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	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12月31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
					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								
四川蜀南投资管理有限公司⑥	有限公司	成都市	公路基建项目投资	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等	200,000,000		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	593,602.39		-

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12月31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			-
成都蜀鸿置业有限公司⑨	有限公司	成都市	房地产开发经营	100,000,000	房地产开发经营	100,000,000		100.00	100.00	是			
四川中路能源有限公司⑩	有限公司	成都市	能源项目投资	52,000,000	一般经营项目；能源项目投资；商务信息咨询。	54,620,000		51.00	51.00	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12月31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四川君和会计师事务所[君和验字(2003)第1001号]验证。

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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），注册资本为人民币2亿元，注册资本实收情况已经四川鹏程会计师事务所川鹏验字[2010]第018号验资报告审验。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。经营范围：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和广告位及仓储设施的建设与租赁。（以上项目不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证及批准文件经营）。

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%；注册资本实收情况经原四川万方会计师事务所[川万会验（2002）第112号]验证。公司住所为成都市武侯区二环路西一段90号高速大厦8楼A区801室；法人代表为訾峰，经营范围是设计、制作、代理、发布国内外各类广告。2008年5月29日，经成渝广告公司2008年股东会决议，同意成都佳作建筑设备租赁有限公司将其所持有的公司40%的股权全部转让给四川激情广告传播有限公司。2008年6月24日成渝广告公司办理了上述股东变更的工商登记手续。2011年9月30日，经成渝广告公司2011年股东会决议，同意四川激情广告传播有限公司将其所持有的公司40%的股权全部转让给成都鸿瑞伟业广告有限公司。2011年11月4日成渝广告公司办理了上述股东变更的工商登记手续。

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；现法定代表人：孙振堂。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成都蜀鸿置业有限公司（以下简称蜀鸿公司）是由蜀海公司投资设立的法人独资有限责任公司，2011年7月20日成立，取得了注册号为510107000391687的企业法人营

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

业执照,注册资本为人民币10000万元,均为蜀海公司以货币资金出资,占100%。注册资本实收情况已经四川君一会计师事务所[川君一会验字(2011)第7-19号]验证。住所为成都市武侯区武侯祠大街252号;法人代表为张志英;经营范围是房地产开发经营、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)。

⑩四川中路能源有限公司(以下简称中路能源公司),2011年3月29日经蜀海公司董事会审议通过,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。2011年6月8日,中路能源公司取得了注册号为510000000211210的企业法人营业执照,注册资本为人民币5200万元,其中蜀海公司货币资金出资人民币2652万元,占51%,中石油货币资金出资人民币2548万元,占49%,注册资本实收情况经四川聚源会计师事务所有限责任公司[川聚源会验字(2011)第023号]验证;住所为成都市青羊区二环路西二段19号1-3-2014、1-3-2015;法定代表人:游小苏、经营范围:一般经营项目(以下范围不含前置许可项目,后置许可项目凭许可证或审批文件经营);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	新设投资设立二级公司	100.00	277,091,743.30	77,091,743.30
成都蜀鸿置业有限公司	新设投资设立三级公司	100.00	101,178,147.06	1,178,147.06
四川中路能源有限公司	新设投资设立三级公司	51.00	108,441,578.55	1,341,578.55

2、本年度不再纳入合并范围的公司情况:无。

(三) 本年发生的企业合并: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,“年末”系指2011年12月31日,“本年”系指2011年1月1日至12月31日,“上年”系指2010年1月1日至12月31日,货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末金额			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	274,211.72		274,211.72	603,139.92		603,139.92
其中:人民币	274,211.72		274,211.72	603,139.92		603,139.92
银行存款	1,768,129,788.06		1,768,119,808.75			1,272,856,948.99

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12月31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
其中:人民币	1,768,077,071.13		1,768,077,071.13	1,272,828,052.19		1,272,828,052.19
港币	52,716.93	08107	42,737.62	33,960.28	08509	28,896.80
其他货币资金	20,545,572.19		20,545,572.19	10,259,257.02		10,259,257.02
其中:人民币	20,545,572.19		20,545,572.19	10,259,257.02		10,259,257.02
合计			1,788,939,592.66			1,283,719,345.93

注(1)年末货币资金较年初增加 505,220,246.73 元,增长 39.36%,主要是由于发行短期融资券引起。

(2)年末银行存款中三个月定期存款为 34,575,253.2 元,六个月定期存款为 43,372,403.22 元。

(3)年末银行存款中港币本币为 52,716.93 港元,汇率为:1:0.8107。

(4)其他货币资金 20,545,572.19 元主要是保证金存款及利息,其中信用证保证金 10,520,998.89 元,保函保证金 10,000,000.00 元,存出投资款 593.30 元,为使用受限的货币资金。

2. 应收账款

(1) 应收账款分类

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	77,809,916.88	97.67	1,615,000.00	2.08	17,245,125.21	93.28	1,615,000.00	9.36
第二类	-		-					
第三类	1,852,388.58	2.33	234,470.50	12.66	1,242,475.39	6.72	234,470.50	18.87
合计	79,662,305.46	100.00	1,849,470.50		18,487,600.60	100.00	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) 年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
四川路桥建设股份有限公司	60,058,832.00			
内江市建设和规划局	12,860,000.00			

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12月31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
四川路桥建设股份有限公司	60,058,832.00			
中国石油天然气股份有限公司四川销售分公司	3,276,084.88			
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	77,809,916.88	1,615,000.00		

2) 年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
内江宏兴市政工程公司	107,028.00	107,028.00	100.00	工程款,账龄较长,可回收性小
成都贸华广告有限公司	102,000.00	102,000.00	100.00	账龄较长,可回收性小
成都青羊区蓝天喷绘中心	13,192.50	13,192.50	100.00	账龄较长,可回收性小
四川成雅高速公路油料供应有限责任公司	758,300.00			
其他零星单位	859,618.08			
合计	1,852,388.58	234,470.50		

应收账款年末余额较年初余额增加 61,174,704.86 元,增幅 330.90%,主要是蜀工公司应收四川路桥建设股份有限公司成仁路项目工程款增加所致。

(2) 本年度坏账准备转回(或收回)情况:无。

(3) 本年度实际核销的应收账款:无。

(4) 年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。

(5) 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(%)
四川路桥建设股份有限公司	客户	60,058,832.00	1年以内	75.39
内江市规划和建设局	客户	12,860,000.00	1年以内、1-2年	16.14
中国石油天然气股份有限公司四川销售分公司	客户	3,276,084.88	1年以内	4.11
内江经济开发区管委会	客户	1,615,000.00	3年以上	2.03
四川成雅高速公路油料供应有限责任公司	客户	758,300.00	1年以内	0.95
合计		78,568,216.88		98.62

(6) 年末应收关联方账款情况见本附注九、关联方及关联方交易(三)关联方往来余额。

3. 预付款项

(1) 预付款项账龄

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末金额		年初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	351,065,089.12	87.90	282,391,980.20	67.50
1—2年	149,504,324.00	12.10	135,844,565.00	32.47
2—3年	-	-	91,002.60	0.02
3年以上	-	-	60,000.00	0.01
合计	500,569,413.12	100.00	418,387,547.80	100.00

年末金额较年初增加 82,181,865.32 元, 增长 19.64%, 主要原因是成仁分公司新增预付工程款 65,858,481.24 元。

(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
四川路桥建设股份有限公司	施工方	148,855,887.00	1年以内	开工预付款、材料预付款
中铁十四局集团有限公司	施工方	58,653,468.00	1年以内	材料预付款
		42,770,101.00	1-2年	开工预付款
四川川交路桥有限责任公司	施工方	60,726,765.00	1年以内	材料预付款
		39,827,977.00	1-2年	开工预付款
中铁八局集团有限公司	施工方	39,489,060.00	1年以内	材料预付款
		31,188,554.00	1-2年	开工预付款
中铁二局第二工程有限公司	施工方	6,073,654.00	1年以内	材料预付款
		9,907,409.00	1-2年	开工预付款
合计		437,492,875.00		

(3) 年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

(1) 应收利息明细

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
定期存款利息	204,565.65	524,542.11	330,170.42	398,937.34
合计	204,565.65	524,542.11	330,170.42	398,937.34

(2) 年末无逾期利息

5. 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

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12月31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	294,563,580.21	96.25	110,455,994.19	37.50	160,580,110.36	94.22	111,036,014.19	69.15
第二类		-			-	-	-	-
第三类	11,475,555.59	3.75	3,551,307.18	30.95	9,858,180.92	5.78	3,551,307.18	36.02
合计	306,039,135.80	100.00	114,007,301.37	37.25	170,438,291.28	100.00	114,587,321.37	

其他应收款年末余额较年初增加 135,600,844.52 元,增长 79.56%,主要原因是新增仁宝项目应收双流县交通局履约保证金等款项 86,427,405.21 元和仁寿大道连接线项目应收仁寿县重点交通建设项目领导小组办公室代垫拆迁费等款项 57,898,623.89 元。

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,指年末余额在 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) 年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%	计提原因或性质
乐山市土地储备中心	52,260,963.42	52,260,963.42	100	①
四川省高速公路监控结算中心	6,264,424.00			代收通行费
四川省信托投资公司	11,670,225.77	11,670,225.77	100	②
四川省信托投资公司光华办	11,254,814.32	11,254,814.32	100	③
乐山星源交通开发总公司	10,066,700.00	10,066,700.00	100	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	5,723,091.56			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	⑤
乐山市新纪元贸易有限公司	6,110,000.00	6,110,000.00	100	①
眉山市国土局	4,006,715.28	4,006,715.28	100	①
四川省成绵(乐)高速公路建设指挥部	2,773,940.00			质保金
成华区交通局	2,165,931.50	2,165,931.50	100	城北指挥部拆迁款
蒲江县人民检察院	1,160,060.00	1,160,060.00	100	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	⑥
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
四川省交通厅	1,140,000.00	1,140,000.00	100	成雅指挥部往来款
四川成绵高速公路有限公司	1,411,725.25			质保金
四川川西投资管理有限责任公司	1,300,430.90			管理费
双流县交通局	86,427,405.21			履约保证金等款项
仁寿县重点交通建设项目领导小组办公室	57,898,623.89			征地拆迁费等

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12月31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%	计提原因或性质
遂广高速公路建设协调领导小组	10,000,000.00			履约保证金
仁寿县国土资源局	2,307,945.21			代垫拆迁费等款项
合计	294,563,580.21	110,455,994.19		

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，基于谨慎性，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

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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。

2) 年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
夹江县国土局	894,640.00	892,187.07	99.73	无法收回
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
汇龙建筑公司	345,000.00	345,000.00	100.00	预付款，指挥部转入，无法收回
开发办公室	330,378.00	330,378.00	100.00	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
名山县国土局	240,000.00	240,000.00	100.00	土地款，指挥部转入，无法收回
西川送变电工程有限责任公司	103,627.71	103,627.71	100.00	无法收回
事故处理费	100,000.00	100,000.00	100.00	无法收回
四川瑞通工程建设有限公司	392,132.00	-	-	
中国石油天然气股份有限公司四川销售分公司	856,819.00		-	
四川百利药业有限责任公司	207,124.00		-	
四川省交通厅绕城（东段）高速公路管理处	600,000.00		-	
浙江美程汽车租赁有限公司	377,000.00		-	
指挥部转入个人欠款	6,063.88	6,063.88	100.00	个人欠款，指挥部转入，无法收回
个人借款及备用金	4,522,780.17		-	
其他零星单位	1,467,447.11	501,506.80	34.18	账龄长，无法收回
合计	11,475,555.59	3,551,307.18		

(2) 本年度坏账准备转回（或收回）情况

单位名称	其他应收款账面余额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	本年转回（或收回）金额	确定原坏账准备的依据	本年转回或收回原因
蒲江县人民检察院	1,160,060.00	1,740,080.00	580,020.00	账龄为3年以上	款项收回

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12月31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	其他应收款账面余额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	本年转回(或收回)金额	确定原坏账准备的依据	本年转回或收回原因
合计	1,160,060.00	1,740,080.00	580,020.00		

(3) 年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。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与公司关	金额	账龄	占其他应收款总额的比	性质或内容
双流县交通局		86,427,405.21	1年以内	28.24	履约保证金等款项
仁寿县重点交通建设项目领导小组办公室		57,898,623.89	1年以内	18.92	仁寿大道连接线征地拆迁费等款项
乐山市土地储备中心		52,260,963.42	5年以上	17.08	被收回土地补偿款
四川省信托投资公司		11,670,225.77	5年以上	3.81	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	3.68	机构清算, 银行存款及利息转入
合计		219,512,032.61		71.73	

(5) 应收关联方款项 见本附注九、关联方及关联方交易(三)关联方往来余额。

6. 存货

(1) 存货分类

项目	年末金额			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	22,294,199.45		22,294,199.45	11,907,202.89		11,907,202.89
在途物资	1,863,620.82		1,863,620.82			
库存商品	2,792,612.01		2,792,612.01			
周转材料						
消耗性生物资产						
工程施工						
合计	26,950,432.28		26,950,432.28	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	年末公允价值	年初公允价值
可供出售债券		

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末公允价值	年初公允价值
可供出售权益工具	49,104,000.00	67,518,000.00
其他	-	
合计	49,104,000.00	67,518,000.00

(2)可供出售金融资产明细如下

可供出售金融资产简称	代码	认购数量	年末公允价值*	流通日期
中国光大银行股份有限公司	601818	17,050,000.00	49,104,000.00	2011-8-18
合计		17,050,000.00	49,104,000.00	

*中国光大银行股份有限公司 A 股 2011 年 12 月 31 日的收盘价为 2.88 元/股。

8. 长期应收款

项目	年末金额	年初金额
成都市新都区政府①	68,931,919.87	71,920,575.73
仁寿县重点交通建设项目领导小组办公室②	88,998,175.74	-
仁寿县国土资源局③	72,000,000.00	-
双流县交通运输局④	1,478,522,342.00	-
合计	1,708,452,437.61	71,920,575.73

长期应收款年末余额较年初增加 1,636,531,861.88 元，增幅 2,275.47%，主要是本年末新增三级子公司蜀鸿公司应收代垫的仁寿土地挂钩试点 BT 项目的征地拆迁费 72,000,000.00 元和子公司蜀工公司根据工程完工进度确认仁寿大道连接线 BT 项目工程款 88,998,175.74 元、子公司蜀南公司应收代垫的征地拆迁费用 540,423,600.00 元及应收仁宝项目工程款 938,098,742.00 元。

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》，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

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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%;截止2011年12月31日,城北出口公路公司共收到新都区政府大件路补偿费13,000,000.00元,其中本金为2,623,468.98元,利息收入为10,376,531.02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根据蜀工公司与仁寿县重点交通建设项目领导小组办公室于2011年5月18日签订的《仁寿县重点交通建设项目领导小组办公室、四川蜀工高速公路机械化工程有限公司关于仁寿县仁寿大道连接线项目投资建设协议》,仁寿大道连接线项目规划设计长度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,采用投资建设-移交模式进行建设(BT),投资总价394,364,937.00元(以最终审计结果为准),工期预计540天。截止2011年12月31日,蜀工公司对该项目已完成工程投资88,998,175.74元。

③根据蜀鸿公司与仁寿县国土资源局于2011年8月31日签订的《仁寿县国土资源局、成都蜀鸿置业有限公司关于仁寿县文林镇高滩村土地挂钩试点项目投资建设协议》,仁寿土地挂钩试点项目为文林镇高滩村4,848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,项目采用投资建设-移交模式进行建设(BT)。协议约定蜀鸿公司需垫支征地拆迁费9,027.00万元(最终以实际发生为准)。截止2011年12月31日,蜀鸿公司已经垫支了土地拆迁款7,200.00万元。

④蜀南公司与双流县交通局分别于2011年1月及3月签订《双流县交通基础设施仁宝项目园区道路一期工程拆迁投资合同》及《双流县交通基础设施仁宝项目园区道路二期工程拆迁投资合同》,规定蜀南公司需垫支一期征地拆迁费300,000,000.00元(最终以实际发生为准)及二期征地拆迁费254,700,000.00元(最终以实际发生为准)。截止2011年12月31日,蜀南公司确认工程款938,098,742.00元、支付仁宝项目园区道路一、二期工程拆迁款540,423,600.00元。

9. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	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	60,340,862.08	61,626,912.47
长期股权投资合计	92,041,309.38	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	83,089,626.20	84,375,676.59

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(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	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
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	19.00	19.00	190,000.00	190,000.00			190,000.00	
成都城北高速交通加油站有限公司	19.00	19.00	380,000.00	380,000.00			380,000.00	285,000.00
四川大学科技成果转化中心有限公司	20.00	20.00	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	285,000.00
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	11,190,026.20	11,709,701.00	56,461,674.05	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	340,840.46		1,904,976.78	-
成都石象湖交通饭店有限责任公司	32.40	32.40	6,500,000.00	2,372,141.39	-	599,936.66	1,772,204.73	-
四川成宇沥青科技有限责任公司	45.00	45.00	1,010,721.00	709,285.91	-	507,279.39	202,006.52	-
小计			46,938,221.00	61,626,912.47	11,530,866.66	12,816,917.05	60,340,862.08	11,709,701.00
合计			80,236,985.12	93,327,359.77	11,530,866.66	12,816,917.05	92,041,309.38	11,994,701.00

*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12月31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%	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
联营企业							
成都机场高速公路有限责任公司	25.00	25.00	505,197,276.25	284,378,270.45	220,819,005.80	145,031,464.97	44,651,981.65
四川成雅高速公路油料供应有限责任公司	45.00	45.00	13,663,327.68	9,430,045.95	4,233,281.73	292,395,696.76	557,234.74
成都石象湖交通饭店有限责任公司	32.40	32.40	15,294,690.48	8,148,599.88	7,146,090.60	2,135.00	-1,851,656.36
四川成宇沥青科技有限责任公司	45.00	45.00	2,198,008.91	1,749,105.77	448,903.14	4,428,431.04	-1,127,287.54
四川大学科技成果转化中心有限公司*							
合计			536,353,303.32	303,706,022.05	232,647,281.27	441,857,727.77	42,230,272.49

*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	本年增加	本年减少	年末金额	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

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价	56,198,290.94	2,221,339.22	-	58,419,630.16
房屋、建筑物	56,198,290.94	2,221,339.22	-	58,419,630.16
土地使用权	-	-	-	-
累计折旧和累计摊销	13,811,370.80	2,386,311.20	-	16,197,682.00
房屋、建筑物	13,811,370.80	2,386,311.20	-	16,197,682.00
土地使用权		-	-	-
账面净值	42,386,920.14	-	-	42,221,948.16
房屋、建筑物	42,386,920.14			42,221,948.16
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	-	-	42,221,948.16
房屋、建筑物	42,386,920.14			42,221,948.16
土地使用权				-

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本公司投资性房地产按成本计量。本年投资性房地产增加 2,221,339.22 元,是由于公司用于租赁的房屋建筑物增加。

11. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	年初金额	本年增加		本年减少	年末金额
原价	1,602,914,588.06	60,087,843.30		24,133,262.35	1,638,869,169.01
其中: 安全监控设备	770,127,523.37	1,576,279.39		-	771,703,802.76
通讯设备	93,079,896.74	-		313,451.00	92,766,445.74
收费设施	152,033,605.84	8,048,438.00		1,000,348.00	159,081,695.84
运输设备	83,579,394.59	15,864,461.62		7,165,450.56	92,278,405.65
房屋及建筑物	371,909,526.67	5,202,632.16		11,290,519.99	365,821,638.84
机械设备	93,792,326.83	26,401,165.00		2,023,650.00	118,169,841.83
其他	38,392,314.02	2,994,867.13		2,339,842.80	39,047,338.35
累计折旧	1,126,651,330.28	本年新增	本年计提	17,120,059.14	1,164,309,561.75
其中: 安全监控设备	678,480,572.88	-	14,307,269.11	-	692,787,841.99
通讯设备	83,890,912.75	-	3,015,223.76	304,047.47	86,602,089.04
收费设施	107,129,179.59	-	8,429,632.27	954,271.20	114,604,540.66
运输设备	47,762,832.81	-	7,071,174.29	6,774,040.75	48,059,966.35
房屋及建筑物	120,640,429.74	-	11,453,026.47	4,850,320.79	127,243,135.42
机械设备	58,023,497.20	-	8,388,889.84	1,962,940.50	64,449,446.54
其他	30,723,905.31	-	2,113,074.87	2,274,438.43	30,562,541.75
账面净值	476,263,257.78				474,559,607.26
其中: 安全监控设备	91,646,950.49				78,915,960.77
通讯设备	9,188,983.99				6,164,356.70
收费设施	44,904,426.25				44,477,155.18
运输设备	35,816,561.78				44,218,439.30
房屋及建筑物	251,269,096.93				238,578,503.42
机械设备	35,768,829.63				53,720,395.29
其他	7,668,408.71				8,484,796.60
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					-
机械设备					-
其他					-

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12月31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	本年增加	本年减少	年末金额
账面价值	476,263,257.78			474,559,607.26
其中: 安全监控设备	91,646,950.49			78,915,960.77
通讯设备	9,188,983.99			6,164,356.70
收费设施	44,904,426.25			44,477,155.18
运输设备	35,816,561.78			44,218,439.30
房屋及建筑物	251,269,096.93			238,578,503.42
机械设备	35,768,829.63			53,720,395.29
其他	7,668,408.71			8,484,796.60

本年增加的固定资产中,由在建工程转入的金额为 13,843,155.38 元。本年增加的累计折旧中,本年计提 54,778,290.61 元。

本年固定资产原值减少 24,133,262.35 元,均为报废处置。

截止 2011 年 12 月 31 日,固定资产无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	年末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
蒲江服务区综合治理不停车收费(ETC)改造工程	63,684,746.80		63,684,746.80	3,002,177.54		3,002,177.54
可变情报板改造工程	354,393.00		354,393.00	2,704,852.40		2,704,852.40
成都站改扩建工程	1,684,842.00		1,684,842.00	354,393.00		354,393.00
复合读写器采购及更换	-		-	63,212.00		63,212.00
球溪河左线大桥新建工程	504,800.00		504,800.00	239,890.00		239,890.00
渔溪收费站扩建工程	307,600.00		307,600.00	-		-
龙泉收费站扩建工程	253,400.00		253,400.00	-		-
龙泉湖和石桥收费站扩建工程	100,600.00		100,600.00	-		-
内江收费站改造工程	30,000.00		30,000.00	-		-
收费站车道扩建工程	176,295.00		176,295.00	-		-
合计	67,096,676.80		67,096,676.80	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	本年增加	本年减少		年末金额
			转入固定资产	其他减少	
成渝路面分段罩面	-	37,775,540.00	-	37,775,540.00	-

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12月31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	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转入固定资产	其他减少	
球溪河左线大桥新建工程	-	504,800.00	-	-	504,800.00
渔溪收费站扩建工程	-	307,600.00	-	-	307,600.00
匝道加宽工程	-	2,654,334.00	-	2,654,334.00	-
成渝路多路径识别标志站机电项目1期	-	587,025.00	587,025.00	-	-
可变情报板改造工程	354,393.00	-	-	-	354,393.00
成都站改扩建工程	63,212.00	1,621,630.00	-	-	1,684,842.00
成雅路面预防性养护	-	35,717,965.55	-	35,717,965.55	-
新津服务区改扩建工程	-	7,229,050.38	7,229,050.38	-	-
蒲江服务区综合治理	3,002,177.54	60,682,569.26	-	-	63,684,746.80
不停车收费(ETC)改造工程	2,704,852.40	490,097.60	3,194,950.00	-	-
发电机更换安装工程	-	906,500.00	906,500.00	-	-
多路径识别系统配套工程	-	1,425,430.00	1,425,430.00	-	-
乐山连接线水泥路面改造工程	-	4,884,470.00	-	4,884,470.00	-
资阳加油站改造	-	1,552,951.10	-	1,552,951.10	-
内江加油站改造	-	2,443,257.93	-	2,443,257.93	-
其他零星工程	239,890.00	820,605.00	500,200.00	-	560,295.00
合计	6,364,524.94	159,603,825.82	13,843,155.38	85,028,518.58	67,096,676.80

(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
蒲江服务区综合治理	101,500,000.00	62.74	62.74				自筹
合计	101,500,000.00						

本年在建工程其他减少中转入无形资产中公路经营权 81,032,309.55 元,转入长期待摊费用 434,896.00 元。

13. 无形资产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价	11,928,708,803.57	2,686,413,489.20	-	14,615,122,292.77
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	489,820.00	-	3,075,220.00
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	40,429,874.00	-	4,177,370,807.58
成雅高速公路经营权	2,985,534,098.32	35,717,965.55	-	3,021,252,063.87
成乐高速公路经营权	1,469,175,139.98	4,884,470.00	-	1,474,059,609.98

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12月31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	本年增加	本年减少	年末金额
城北出口高速公路经营权	265,665,812.76	-	-	265,665,812.76
成仁高速经营权*	1,976,976,474.62	2,604,891,359.65	-	4,581,867,834.27
累计摊销	2,569,661,101.19	303,207,877.80	-	2,872,868,978.99
土地使用权	393,295,983.08	32,095,439.28	-	425,391,422.36
专利权(系统软件等)	1,900,328.78	492,269.25	-	2,392,598.03
青龙立交收费经营权	42,141,048.84	6,595,442.49	-	48,736,491.33
成渝高速公路经营权	1,295,369,727.82	137,959,117.20	-	1,433,328,845.02
成雅高速公路经营权	490,516,745.80	74,747,718.67	-	565,264,464.47
成乐高速公路经营权	256,537,667.54	37,865,797.32	-	294,403,464.86
城北出口高速公路经营权	89,899,599.33	13,452,093.59	-	103,351,692.92
成仁高速经营权	-			
账面净值	9,359,047,702.38			11,742,253,313.78
土地使用权	566,958,627.95			534,863,188.67
专利权(系统软件等)	685,071.22			682,621.97
青龙立交收费经营权	89,435,284.44			82,839,841.95
成渝高速公路经营权	2,841,571,205.76			2,744,041,962.56
成雅高速公路经营权	2,495,017,352.52			2,455,987,599.40
成乐高速公路经营权	1,212,637,472.44			1,179,656,145.12
城北出口高速公路经营权	175,766,213.43			162,314,119.84
成仁高速经营权	1,976,976,474.62			4,581,867,834.27
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				
成仁高速经营权				
账面价值	9,359,047,702.38			11,742,253,313.78
土地使用权	566,958,627.95			534,863,188.67
专利权(系统软件等)	685,071.22			682,621.97
青龙立交收费经营权	89,435,284.44			82,839,841.95
成渝高速公路经营权	2,841,571,205.76			2,744,041,962.56
成雅高速公路经营权	2,495,017,352.52			2,455,987,599.4
成乐高速公路经营权	1,212,637,472.44			1,179,656,145.12
城北出口高速公路经营权	175,766,213.43			162,314,119.84

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12月31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	本年增加	本年减少	年末金额
成仁高速经营权	1,976,976,474.62			4,581,867,834.27

*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，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	

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；增加公司土地使用权321,046,571.00元。

②土地使用权原值为竣工决算公路土地成本。2007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》同意公司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

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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、成乐高速公路收费权、成仁高速公路收费权已用于借款质押,详见附注八、24及26。

(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

项目	年初金额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末金额	其他减少原因
电路改造	130,625.24	-	32,499.96	-	98,125.28	
加油站资产改良支出	-	30,996,209.03	327,792.84	-	30,668,416.19	
合计	130,625.24	30,996,209.03	360,292.80	-	30,766,541.47	

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	年末金额	年初金额
递延所得税资产		
递延收益	332,746.48	353,873.24
合计	332,746.48	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	4,484,611.19	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	3,501,750.00	9,323,250.00
合计	7,986,361.19	16,809,650.58

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末金额	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*	20,477,626.34	20,564,629.34

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末金额	年初金额
合计	20,477,626.34	20,564,629.34

*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	29,897,407.94
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	18,879,000.00
小计	48,776,407.94
可抵扣差异项目	
递延收益	1,330,985.92
小计	1,330,985.92

16. 资产减值准备明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	116,436,791.87	-	580,020.00	-	115,856,771.87
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		580,020.00	-	124,808,455.05

17. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
------	------	------

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

借款类别	年末金额	年初金额
质押借款		75,000,000.00
抵押借款		
保证借款	10,000,000.00	
信用借款	50,000,000.00	1,200,000,000.00
合计	60,000,000.00	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	借款条件
上海浦东国际发展银行成都分行	2011/6/30	2012/6/29	RMB	6.31	50,000,000.00	信用借款
天津银行成都分行*	2011/12/26	2012/12/25	RMB	6.56	10,000,000.00	保证借款
合计					60,000,000.00	

*该笔借款由成都高速公路建设开发有限公司提供保证担保。

(3) 已逾期未偿还短期借款: 无。

18. 应付账款

(1) 应付账款

项目	年末金额	年初金额
合计	1,276,924,100.25	295,796,004.93
其中: 1年以上	108,098,704.92	5,801,121.98

账龄超过1年的大额应付账款明细:

项目	年末金额	其中: 1年以上	账龄	款项性质或内容	未偿还原因	资产负债日后是否偿还
四川省交通厅	13,892,300.00	13,892,300.00	1-2年	建设前期费用	待支付	否
四川川交路桥有限责任公司	126,616,875.89	10,960,000.00	1-2年	工程款	待结算	否
中铁二局第二工程有限公司	37,649,570.00	9,550,000.00	1-2年	工程款	待结算	否
重庆市渝通公路工程总公司	36,996,917.60	8,410,315.93	1-2年	工程款	待结算	否
中交一公局第一工程有限公司	26,588,461.00	6,890,000.00	1-2年	工程款	待结算	否
攀枝花公路桥梁工程有限公司	31,741,324.00	6,020,000.00	1-2年	工程款	待结算	否
成都华川公路建设(集团)有限公司	25,421,411.00	5,950,000.00	1-2年	工程款	待结算	否
江西省交通工程集团公司	39,848,805.00	5,890,000.00	1-2年	工程款	待结算	否
中铁一局集团有限公司	37,325,814.00	5,840,000.00	1-2年	工程款	待结算	否
湖北省路桥集团有限公司	32,354,862.00	5,660,000.00	1-2年	工程款	待结算	否
浙江八咏公路工程有限责任公司	75,707,137.00	5,510,000.00	1-2年	工程款	待结算	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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

中铁八局集团有限公司	82,327,430.03	4,887,457.00	1-2年	工程款	待结算	否
四川天工机械成套有限公司	2,302,578.40	1,799,562.07	1-2年	材料费	待支付	否
青白江天鑫机械租赁服务部	2,034,763.37	1,567,764.00	1-2年	租赁费	待支付	否
成都新金都公路材料有限公司	1,749,631.00	1,486,206.00	1-2年	材料费	待支付	否
广汉市新星建材经营部	2,201,318.69	1,382,468.69	1-2年	材料费	待支付	否
山东交润交通科技公司	1,014,372.48	1,014,372.48	3年以上	计重收费暂估转入	待结算	否
合计	575,773,571.46	96,710,446.17				

(2) 应付账款年末余额比年初增加 981,128,095.32 元,增加了 331.69%,增加主要包括:①本公司成仁分公司新增工程已结算工程款 719,896,452.57 元;②蜀工公司新增双流仁宝 BT 项目工程款、材料款等 211,875,627.74 元,仁寿大道连接线 BT 项目材料款及劳务款等 85,234,526.93 元。

(3) 年末应付账款中无应付持公司 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	年末金额	年初金额
合计	52,683,238.84	22,279,239.75
其中: 1年以上	14,910,549.05	6,733,177.38

注: 预收款项年末账面余额中 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) 年末预收款项中无预收持公司 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	本年增加	本年减少	年末金额
工资、奖金、津贴和补贴	15,459,659.94	208,350,172.21	198,153,417.75	25,656,414.40
职工福利费	-400.00	24,839,861.63	24,839,461.63	-
社会保险费	517,825.48	52,500,489.21	52,369,226.96	649,087.73
其中: 医疗保险费	-30,821.06	10,454,517.03	10,451,106.07	-27,410.10
基本养老保险费	154,182.65	29,436,884.39	29,323,019.01	268,048.03
失业保险费	131,719.35	2,864,183.19	2,886,580.99	109,321.55
工伤保险费	158,013.94	1,330,713.40	1,320,928.68	167,798.66
生育保险费	103,473.10	882,760.68	868,228.36	118,005.42
年金缴费	1,257.50	7,531,430.52	7,519,363.85	13,324.17
住房公积金	954,986.23	23,152,292.91	23,304,268.20	803,010.94
工会经费和职工教育经费	2,650,536.11	7,203,946.12	7,240,708.04	2,613,774.19

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12月31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	本年增加	本年减少	年末金额
非货币性福利	-	-	-	-
辞退福利	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
其中:以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合计	19,582,607.76	316,046,762.08	305,907,082.58	29,722,287.26

公司应付职工薪酬本年末金额中有提取未发放的工资、奖金、补贴等 25,656,414.40元,绝大部分已于2012年1月发放。

21. 应交税费

项目	年末金额	年初金额
营业税	52,639,881.29	10,989,831.53
增值税	2,273,889.63	
企业所得税	196,105,700.64	119,800,566.04
城市维护建设税	1,775,984.25	684,250.45
个人所得税	1,024,817.05	1,869,637.98
房产税	-47,269.90	151,602.18
土地使用税	0.6	-
印花税	960,440.84	411,854.59
教育费附加	1,581,833.91	314,079.74
交通费附加	539,254.77	539,254.77
副食品调控基金	1,067,593.87	409,232.86
文化事业建设费	6,630.00	26,070.00
地方教育费附加	982,278.18	107,115.41
车船使用税	-	-860.00
代扣代缴建安营业税及附加	1,756,148.76	9,095,960.93
合计	260,667,183.89	144,398,596.48

22. 应付利息

项目	年末金额	年初金额
短期融资券应付利息	73,788,888.89	-
借款利息	5,393,693.00	1,703,804.40
合计	79,182,581.89	1,703,804.40

23. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	年末金额	年初金额
----	------	------

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末金额	年初金额
合计	349,686,022.00	294,923,420.18
其中: 1年以上	234,043,282.82	145,457,779.48

注: 账龄超过1年的大额其他应付款明细:

项目	年末金额	其中: 1年以上	账龄	未偿还原因	资产负债表日后是否偿还
中铁八局集团有限公司	33,725,618.59	30,159,479.92	1-2年、2-3年	工程保留金、履约保证金	否
中铁十四局集团有限公司	33,340,762.29	29,273,501.88	1-2年、2-3年	工程保留金、履约保证金	否
中铁二局第二工程有限公司	23,955,517.67	23,140,320.00	1-2年、2-3年	工程保留金、履约保证金	否
四川川交路桥有限责任公司	20,891,989.00	8,853,303.00	1-2年	工程保留金	否
重庆市渝通公路工程总公司	13,043,951.95	12,447,283.36	1-2年、2-3年	工程保留金、履约保证金	否
江西省交通工程集团公司	12,721,876.66	8,760,171.33	1-2年、2-3年	工程保留金、履约保证金	否
成都华川公路建设(集团)有限公司	12,317,334.09	9,998,374.00	1-2年、2-3年	工程保留金、履约保证金	否
中交一公局第一工程有限公司	9,360,897.00	6,480,537.00	1-2年	工程保留金	否
攀枝花公路桥梁工程有限公司	8,221,125.27	6,357,739.50	1-2年、2-3年	工程保留金、履约保证金	否
中铁一局集团有限公司	7,617,484.56	7,081,888.35	1-2年、2-3年	工程保留金、履约保证金	否
湖北省路桥集团有限公司	6,808,815.00	4,126,870.00	1-2年	工程保留金、工资保证金	否
浙江八咏公路工程工程有限公司	6,231,809.00	2,805,810.00	1-2年	工程保留金	否
交通厅公路设计院	5,189,838.00	5,189,838.00	1-2年	工程保留金	否
重庆福森园林工程有限公司	2,288,380.60	1,674,072.94	1-2年	履约保证金	否
北京交科工程咨询有限公司	1,977,091.84	1,773,008.00	1-2年、2-3年	工程保留金、履约保证金	否
浙江跃龙园林建设有限公司	1,928,266.10	1,709,594.55	1-2年	履约保证金	否
成都高速公路开发公司	1,600,000.00	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	1,132,580.86	3年以上	06年收整治办银行存款销户转款	否
四川大学科技成果转化中心有限公司	11,450,000.00	11,450,000.00	3年以上	暂借款, 公司已停业	否
雅安交通开发公司	4,057,700.00	4,057,700.00	3年以上	成雅公路公司股权转让款	否
合计	217,861,038.48	178,072,072.69			

(2) 年末其他应付款中无应付持公司5%及以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 年末大额其他应付款

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12月31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	性质或内容
中铁八局集团有限公司	33,725,618.59	1年以内, 1-2年, 2-3年	工程保留金、履约保证金等
中铁十四局集团有限公司	33,340,762.29	1年以内, 1-2年, 2-3年	工程保留金、履约保证金等
中铁二局第二工程有限公司	23,955,517.67	1年以内, 1-2年, 2-3年	工程保留金、履约保证金等
四川川交路桥有限责任公司	20,891,989.00	1年以内, 1-2年	工程保留金等
重庆市渝通公路工程总公司	13,043,951.95	1年以内, 1-2年, 2-3年	工程保留金、履约保证金等
合计	124,957,839.50		

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	年末金额	年初金额
一年内到期的长期借款	39,727,273.00	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	39,727,273.00	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(%)	年末金额	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*
合计					39,727,273.00	

*该借款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	年末金额	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

*本公司于2009年11月10日取得了中国银行间市场交易商协会“中市协注[2009]CP122号”接受注册通知书,并于2010年11月16日经临时股东大会审议通过《关于注册发行非金融企业债务融资工具及相关事宜的议案》,本公司于2011年3月17日发行了2011年度第一期短期融资券,由中信银行股份有限公司担任主承销商,通过簿记建

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

档集中配售的方式在全国银行间债券市场以面值向国内机构投资者公开发行。本次融资券发行额 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%。

26. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
质押借款	2,671,162,177.92	1,205,110,368.10
抵押借款		
保证借款		
信用借款	343,181,815.00	65,909,088.00
保证质押借款	106,400,000.00	106,400,000.00
合计	3,120,743,992.92	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%	年末金额	借款条件
中国工商银行成都市青龙支行	2009.04.07	2014.04.06	RMB	5.184	61,000,000.00	质押*1
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	2,272,734.00	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	9,090,905.00	信用
川高总公司(国债)	1999.12.9		RMB	2.820	9,090,905.00	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
上海浦发银行成都分行	2011.1.25	2014.1.24	RMB	5.265	100,000,000.00	信用
上海浦发银行成都分行	2011.2.9	2014.2.8	RMB	5.49	200,000,000.00	信用
中信银行股份有限公司成都分行*3	2010.4.30	2030.4.29	RMB	*3	2,610,162,177.92	收费权质押*3
合计					3,120,743,992.92	

*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, 川高总公司提供担保。

*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—

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

*3 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。

(3) 年末金额中无展期的长期借款。

27. 专项应付款

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	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	年末金额	年初金额
递延收益	1,246,478.88	1,330,985.92
合计	1,246,478.88	1,330,985.92

(2) 政府补助

政府补助种类	年末账面余额		计入当年损益金额	本年返还金额	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			
渔箭治起点补助	1,246,478.88	84,507.04	84,507.04		
合计	1,246,478.88	84,507.04	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年公司收到渔箭治起点建设补助资金1,500,000.00元,2009年末渔箭治起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		本年变动				年末金额	
	金额	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

股东名称/类别	年初金额		本年变动					年末金额	
	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	-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	-657,450,000.00	1,005,290,000.00	32.87
无限售条件股份									-
人民币普通股	500,000,000.00	16.35				657,450,000.00	657,450,000.00	1,157,450,000.00	37.85
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	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	本年增加	本年减少	年末金额
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		12,587,599.50	15,963,233.94
合计	1,887,979,589.28		12,587,599.50	1,875,391,989.78

其他资本公积本年减少 12,587,599.50 元, 是公司持有的光大银行股票根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》规定, 按 2011 年 12 月 31 日光大银行的流通股收盘价 2.88 元计算的公允价值减去持股成本及相应的递延所得税负债后低于期初公允价值减去持股成本及相应的递延所得税负债后的差额冲减了资本公积。

注 31、盈余公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	718,162,396.05	148,939,420.46		867,101,816.51

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12月31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	本年增加	本年减少	年末金额
任意盈余公积	879,068,619.26	321,011,496.23		1,200,080,115.49
储备基金				-
企业发展基金				-
其他				-
合计	1,597,231,015.31	469,950,916.69	-	2,067,181,932.00

注 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	1,304,163,270.22	
减：提取法定盈余公积	148,939,420.46	10.00
提取任意盈余公积	321,011,496.23	30.00
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	2,344,525,062.05	

*2010 年度利润分配方案已经 2011 年 5 月 25 日召开的 2010 年度股东周年大会审议通过，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红利人民币 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 日实施分红。

注 33、少数股东权益

子公司名称	少数股权比例 (%)	年末金额	年初金额
成都城北出口高速公路有限公司	40.00	108,126,611.55	103,539,060.78
成都蜀海投资管理有限公司	0.10	53,395,373.48	260,467.04
四川成渝高速公路广告有限公司	40.00	593,602.39	562,780.21
合计		162,115,587.42	104,362,308.03

注 34、营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	3,751,112,253.32	2,715,996,837.85

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
其他业务收入	55,913,893.67	13,148,292.36
合计	3,807,026,146.99	2,729,145,130.21
主营业务成本	1,862,863,915.41	1,105,920,692.26
其他业务成本	13,558,448.71	16,364,536.04
合计	1,876,422,364.12	1,122,285,228.30

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	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*	2,428,144,891.49	769,518,762.17	2,295,930,948.59	730,791,502.48
公路桥梁建筑业	278,207,008.53	262,060,156.11	405,742,023.80	369,590,409.48
租赁业	14,378,900.28	5,709,355.64	14,323,865.46	5,538,780.30
销售业	92,282,711.02	85,459,863.13	-	-
BT项目收入	938,098,742.00	740,115,778.36	-	-
合计	3,751,112,253.32	1,862,863,915.41	2,715,996,837.85	1,105,920,692.26

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
车辆通行费*	2,428,144,891.49	769,518,762.17	2,295,930,948.59	730,791,502.48
工程施工	278,207,008.53	262,060,156.11	405,742,023.80	369,590,409.48
公路沿线加油站租赁	3,377,133.36	1,573,424.54	4,995,362.53	1,293,624.47
公路沿线广告区位租赁	9,528,928.92	3,247,207.22	7,703,365.90	3,306,456.07
房屋租赁	1,472,838.00	888,723.88	1,625,137.03	938,699.76
能源销售	92,282,711.02	85,459,863.13	-	-
BT项目收入	938,098,742.00	740,115,778.36	-	-
合计	3,751,112,253.32	1,862,863,915.41	2,715,996,837.85	1,105,920,692.26

*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)。

主营业务收入本年发生额较上年增加1,035,115,415.47元,增长了38.11%,增长率较去年(28.25%)增加9.86%,主要原因如下:(1)通行费收入较上年增加132,213,942.90元,增长了5.76%,本年度车流量较上年增加较多,经济的增长,使本年

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

新车增加量成递增趋势;(2)本年双流仁宝 BT 项目完工,增加收入 938,098,742.00 元导致本年度营业收入大幅增加。

车辆通行费成本明细如下:

项目	本年金额	上年金额
公路经营成本	76,069,429.89	152,194,467.37
其中:公路小修及养护管理成本	19,214,772.42	58,464,629.12
公路大中修工程成本	56,854,657.47	93,729,838.25
公路绿化成本	10,483,933.95	7,550,675.33
安全通讯监控收费设施维护	20,078,354.89	16,739,712.20
公路灾害预抢修成本	25,885,383.85	5,016,711.40
征收业务成本	293,337,321.18	248,620,531.64
其中:工资	164,700,274.37	103,555,392.28
职工福利费	15,754,427.75	13,003,864.81
收费及其他设施修理费	20,085,053.85	18,918,509.11
其他	92,797,565.21	113,142,765.44
折旧及公路经营权摊销	314,610,397.95	274,175,004.28
其他成本	29,053,940.46	26,494,400.26
合计	769,518,762.17	730,791,502.48

注 35、营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	119,530,088.29	88,715,873.41	3%、5%
城建税	6,644,766.69	1,814,729.26	7%、1%
教育费附加	3,604,384.33	1,175,099.04	3%
地方教育费附加	2,261,383.99	603,602.30	1%、2%
副食品调节基金	1,749,419.78	704,791.70	0.08%、0.1%
文化事业建设费	111,373.2	112,361.70	
合计	133,901,416.28	93,126,457.41	

注 36、销售费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	943,299.11	-
折旧及摊销	327,792.84	-
物料消耗	59,124.56	-
运输费	449,647.32	-
办公费	34,436.51	-
维护及修理费	15,340.00	-

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
广告宣传费	15,833.50	-
差旅费	4,800.00	-
信息系统维护费	16,458.32	-
商品损耗	318,385.93	-
其他费用	61,768.47	-
合计	2,246,886.56	-

销售费用均为本公司新成立的三级子公司四川中路能源公司销售加油业务所发生的费用。

注 37、管理费用

项目	本年金额	上年金额
无形资产摊销	27,607,568.17	27,677,700.10
工资及工资附加	46,057,200.94	36,797,659.94
折旧	4,915,653.16	4,326,321.14
员工社会保险及住房公积金等	16,885,929.98	9,338,493.82
中介费(含审计费、咨询费等)	6,736,361.46	4,227,421.04
会务费(含会议费、董事会费*等)	3,758,353.83	4,534,219.84
车辆使用费	3,382,217.97	2,977,288.82
办公费(含证券登记费)	4,627,132.03	3,890,241.39
业务招待费	6,293,612.60	4,687,388.28
差旅费	1,838,239.83	1,681,274.22
修理费及物料消耗	1,962,284.18	555,507.65
广告宣传费(含境外宣传费)	384,110.00	1,223,260.27
研究开发费	1,021,258.00	251,950.00
税费	1,979,069.06	1,220,246.68
后勤费用	2,867,718.83	2,494,570.65
其他	8,469,428.90	5,023,487.46
合计	138,786,138.94	110,907,031.30

*董事会费含董事津贴。

注 38、财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	122,076,390.53	94,234,187.35
减：利息收入	31,043,976.21	30,002,062.82
加：汇兑损失	- 149,972.52	-56,757.85
加：其他支出	8,743,314.70	718,226.05
合计	99,625,756.50	64,893,592.73

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

财务费用本年金额较上年金额增加 34,732,163.77 元，增长 53.52%，主要是由于本年借款增加和融资利率上调引起利息支出增加。

注 39、资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	-580,020.00	-15,808,784.12
存货跌价损失		
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
合计	-580,020.00	-15,808,784.12

注 40、投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	285,000.00	1,006,911.05
权益法核算的长期股权投资收益	10,423,650.61	12,710,056.04
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	12,321,580.61	13,716,967.09

公司投资收益不存在汇回限制。

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
合计	285,000.00	1,006,911.05	

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
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	285,000.00	285,000.00	
中国光大银行股份有限公司	-	696,072.20	

(3) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
合计	10,423,650.61	12,710,056.04	
其中:			
成都机场高速公路有限责任公司	11,190,026.20	13,011,571.35	净利润变动
四川成雅高速公路油料供应有限责任公司	340,840.46	505,040.70	净利润变动
四川成宇沥青科技有限责任公司	-507,279.39	-207,156.01	净利润变动
成都石象湖交通饭店有限责任公司	-599,936.66	-599,400.00	净利润变动

注 41、营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	315,792.11	2,423,551.77	315,792.11
其中: 固定资产处置利得	315,792.11	138,920.18	315,792.11
无形资产处置利得	-	2,284,631.59	-
债务重组利得	-	-	-
非货币性资产交换利得	-	-	-
路产赔偿收入	11,570,108.33	10,848,071.50	11,570,108.33
占道收入	3,126,810.00	392,134.00	3,126,810.00
路产其他收入	289,111.00	177,762.00	289,111.00
政府补助	1,134,507.04	192,507.04	1,134,507.04
其他	1,584,292.19	1,347,657.04	1,584,292.19
合计	18,020,620.67	15,381,683.35	18,020,620.67

(2) 政府补助明细

项目	本年金额	上年金额	来源和依据
汽车以旧换新政府补贴	250,000.00	108,000.00	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
递延收益摊销*1	84,507.04	84,507.04	四川省交通厅川交函[2006]273号
通畅公路补助款	800,000.00	-	简阳市石盘镇玉成乡财政所

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额	来源和依据
合计	1,134,507.04	192,507.04	

*1: 详见本附注八注 28。

注 42、营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	6,836,931.96	6,616,865.63	6,836,931.96
其中: 固定资产处置损失	6,836,931.96	6,616,865.63	6,836,931.96
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	8,000,815.17	8,815,277.75	8,000,815.17
滞纳金及罚款支出		186,429.93	
非常损失(赔偿支出)			
捐赠支出	50,000.00		50,000.00
抗震救灾支出		3,765.00	
其他	7,058,811.23	981,866.61	7,058,811.23
合计	21,946,558.36	16,604,204.92	21,946,558.36

注 43、所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当年所得税	248,958,460.03	202,998,427.37
递延所得税	-2,980,662.63	7,132,527.34
合计	245,977,797.40	210,130,954.71

注 44、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	1,304,163,270.22	1,145,273,876.15
归属于母公司的非经常性损益	2	-2,887,092.86	14,229,622.36
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	1,307,050,363.08	1,131,044,253.79
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		

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	序号	本年金额	上年金额
报告期月份数	11	12.00	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7 \div 11$ $-8 \times 9 \div 11-10$	3,058,060,000.00	3,058,060,000.00
基本每股收益 (I)	$13=1 \div 12$	0.4265	0.3745
基本每股收益 (II)	$14=3 \div 12$	0.4265	0.3699
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)	$19=[1+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.4274	0.3745
稀释每股收益 (II)	$19=[3+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.4274	0.3699

注 45、其他综合收益

项目	本年金额	上年金额
1. 可供出售金融资产产生的利得 (损失) 金额	-18,414,000.00	37,293,000.00
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响	-5,821,500.00	9,323,250.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-12,592,500.00	27,969,750.00
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	-12,592,500.00	27,969,750.00

注 46、现金流量表项目

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(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	本年金额
保证金	3,840,672.00
政府补助	984,000.00
保畅执勤费	632,500.00
代征代扣手续费	251,787.00
路产赔偿收入	16,853,156.17
收到川西高等级公路股份有限公司拨金鸡关隧道工程款	1,500,000.00
路产其他收入	903,335.00
其他	3,458,568.70
合计	28,424,018.87

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
办公费	7,086,854.77
差旅费	2,535,238.34
车辆使用费	3,287,799.20
广告宣传费	384,127.50
后勤费用	543,197.12
会务费	2,765,143.60
路产修复支出	5,657,477.45
修理费及物料消耗	901,893.22
研究开发费	1,021,258.00
业务招待费	6,152,328.00
中介费	8,630,958.99
备用金	2,156,857.78
补偿支出	6,349,000.00
党工团活动费	1,463,927.06
服务区支出	4,744,264.65
付仁宝项目工程履约保证金	59,208,000.00
后勤费用	2,422,608.01
精神文明建设费	674,705.00
开办费	309,215.03
银行手续费	2,581,963.27
运输费	449,647.32
支付保证金	3,574,496.00
租赁费	405,741.65

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额
其他	3,078,052.23
合计	126,384,754.19

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额
利息收入	30,849,785.21
收投标保证金	46,162,142.59
合计	77,011,927.80

4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额
投标保证金	105,109,055.00
代垫仁寿大道连接线征地拆迁费	54,100,000.00
代垫土地挂钩项目征地拆迁费	72,000,000.00
代垫仁宝项目土地拆迁补偿款	540,423,600.00
合计	771,632,655.00

5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额
证券承销、服务费	8,240,000.00
合计	8,240,000.00

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	1,319,041,450.11	1,156,105,095.40
加: 资产减值准备	-580,020.00	-15,808,784.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	57,164,601.81	57,325,855.77
无形资产摊销	303,207,877.80	271,472,088.43
长期待摊费用摊销	360,292.80	31,874.96
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)	6,521,139.85	4,193,313.86
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	-	
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	99,122,441.80	64,175,366.68
投资损失(收益以“-”填列)	-12,321,580.61	-13,716,967.09
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	21,126.76	-353,873.24
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-3,001,789.39	16,809,650.58

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
存货的减少(增加以“-”填列)	-15,043,229.39	8,701,840.19
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-1,186,095,851.20	-16,915,705.43
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	492,278,625.98	48,736,159.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,060,675,086.32	1,580,755,915.50
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	1,788,939,592.66	1,283,719,345.93
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	505,220,246.73	-522,042,523.69

(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	本年金额	上年金额
现金	1,788,939,592.66	1,283,719,345.93
其中: 库存现金	274,211.72	603,139.92
可随时用于支付的银行存款	1,768,119,808.75	1,272,856,948.99
可随时用于支付的其他货币资金	20,545,572.19	10,259,257.02
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	1,788,939,592.66	1,283,719,345.93
其中: 母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

九、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

控股股东及最终控制方名称	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	全民所有制	成都市	交通基础设施的投资、建设、营运的管理	郑勇	55349644-8
最终控制人: 四川省国有资产监督管理委员会	行政事业单位	成都市			

控股股东的注册资本及其变化(万元)

控股股东	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
四川省交通投资集团有限责任公司	3,500,000.00			3,500,000.00

(2) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例(%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
四川省交通投资集团有限责任公司	975,060,078.00	-	31.88	-

2. 子公司

(1) 子公司

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	甘勇义	70916803-8
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12月31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
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)	孙振堂	55643991-6
四川蜀南投资管理有限公司	有限公司	成都	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。(以上项目不含前置许可项目, 后置许可项目凭许可证及批准文件经营)。	甘勇义	56717377-0
四川中路能源有限公司	有限公司	成都	一般经营项目(以下范围不含前置许可项目, 后置许可项目凭许可证或审批文件经营); 能源项目投资; 商务信息咨询。	游小苏	57528557-x
成都蜀鸿置业有限公司	有限公司	成都	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。	张志英	57464979-x

(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	本年增加	本年减少	年末金额
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
四川蜀工高速公路机械化工程有限公司	7,000.00			7,000.00
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
四川蜀南投资管理有限公司		20,000.00		20,000.00
四川中路能源有限公司		5,200.00		5,200.00
成都蜀鸿置业有限公司		10,000.00		10,000.00

(3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

子公司名称	持股金额		持股比例(%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	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

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12月31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	持股金额		持股比例(%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
四川蜀南投资管理有限公司	20,000.00	-	100.00	-
四川中路能源有限公司	2,652.00	-	51.00	-
成都蜀鸿置业有限公司	10,000.00	-	100.00	-

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	组织机构代码
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	63316802-2
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	72322127-X
成都石象湖交通饭店有限责任公司	有限公司	蒲江	文化旅游	任志能	800.00	32.40	32.40	71606209-8
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	73773054-2
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	已停业

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) 控股股东及最终控制方			
	四川省交通投资集团有限责任公司	房屋租赁	55349644-8
(2) 受同一控股股东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	管理费	21090563-3
	四川广南高速公路有限责任公司	房屋租赁	667442579
	四川高速公路建设开发总公司	资金拆借、担保	20181741-2
(3) 其他关联关系方			
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
本公司子公司城北出口公路公司的第二大股东	成都高速公路建设开发有限公司	担保	201953756

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(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,本年收费情况如下:

接受服务单位	本年应付数	上年应付数
四川成渝高速公路股份有限公司	4,685,971.00	4,540,802.00
四川成渝高速公路股份有限公司成雅分公司	2,683,521.00	2,766,218.00
成都城北出口高速公路有限公司	310,981.00	338,304.00
四川成乐高速公路有限责任公司	1,942,779.00	1,676,520.00
合计	9,623,252.00	9,321,844.00

实际支付情况如下:

接受服务单位	本年支付数	上年支付数
四川成渝高速公路股份有限公司	4,685,971.00	4,540,802.00
四川成渝高速公路股份有限公司成雅分公司	2,683,521.00	2,766,218.00
成都城北出口高速公路有限公司	310,981.00	338,304.00
四川成乐高速公路有限责任公司	1,942,779.00	1,676,520.00
合计	9,623,252.00	9,321,844.00

2. 销售商品、提供劳务

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	2,688,032.95	4.81		
其中:四川川西投资管理有限责任公司	2,688,032.95	4.81		
合营及联营企业	3,191,276.00	5.71		
其中:四川成雅高速公路油料供应有限公司	3,191,276.00	5.71		
其他关联关系方			104,187.00	1.35
其中:成都城北高速广告有限责任公司	-		104,187.00	1.35
合计	5,879,308.95	10.51	104,187.00	1.35

3. 关联租赁情况

(1) 成乐公司向川高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,2011年实际支付租金支出1,138,147.20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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 公司向交投集团提供双楠高速大厦 6 楼、7 楼作为办公楼（面积：6,782.42 平方米，每月每平米租金 25 元），年租金 2,034,726.00 元，2011 年已收到租金收入 2,034,726.00 元。

(3) 公司向四川广南高速公路有限责任公司提供双楠高速大厦 8 楼作为办公楼（面积：370.28 平方米，每月每平米租金 38 元），年租金 168,852.00 元，2011 年已收到租金收入 168,852.00 元。

4. 关联方担保

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
四川高速公路建设开发总公司	四川成乐高速公路有限责任公司	46,400,000.00	2006.4.19	2019.4.18	否
四川高速公路建设开发总公司	四川成乐高速公路有限责任公司	30,000,000.00	2003.3.13	2021.3.12	否
四川高速公路建设开发总公司	四川成乐高速公路有限责任公司	30,000,000.00	2003.6.9	2021.6.8	否
成都高速公路建设开发有限公司	成都城北出口高速公路有限公司	10,000,000.00	2011/12/26	2012/12/25	否

5. 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	9,090,908.00	1998-8-31	分期偿还
四川高速公路建设开发总公司	4,545,461.00	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	13,636,360.00	1999-10-27	分期偿还
四川高速公路建设开发总公司	13,636,360.00	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	65,909,088.00		

6. 关键管理人员薪酬

项目名称	本年金额	上年金额
关键管理人员薪酬	4,011,200.00	3,542,000.00

(三) 关联方往来余额

1. 关联方应收账款

关联方（项目）	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
联营企业	758,300.00			

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

四川成雅高速公路油料供应有限公司	758,300.00		
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	758,300.00		104,187.00

2. 关联方其他应收款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业		-
其中：四川川西投资管理有限责任公司	1,300,430.90	-

成雅分公司应收代四川川西投资管理有限责任公司收金鸡关隧道代收费事项的管理费，该款已于2012年3月2日收到。

3. 关联方其他应付款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业		343,718.46
其中：四川川西投资管理有限责任公司	-	343,718.46
联营企业	-	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
合计	-	1,693,718.46

十、或有事项

1、根据《企业会计准则第18号—所得税》规定，对由于应收账款、其他应收款、长期投资账面价值小于其计税基础的差额即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。根据国家税务总局令第13号《企业财产损失所得税前扣除管理办法》规定，“应收、预付账款发生的坏账损失、长期投资因发生永久或实质性损害而确认的财产损失须经税务机关审批才能在申报企业所得税时扣除”，即上述可抵扣暂时性差异的转回金额尚需税务部门审批后确定，基于谨慎性原则，公司及各子公司暂未确认因应收账款、其他应收款、长期投资账面价值小于其计税基础所产生的递延所得税资产。截止2011年12月31日，公司及子公司未确认的递延所得税资产如下：

单位	可抵扣暂时性差异产生的递延税款	未确认原因
成都蜀海投资管理有限公司	3,931,590.03	很可能不能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额
本公司	4,425,728.20	尚需税务部门审批后确定
成都城北出口高速公路有限公司	363,664.43	尚需税务部门审批后确定
四川成乐高速公路有限责任公司	11,297,338.55	尚需税务部门审批后确定
四川蜀工高速公路机械化工程有限公司	430,507.00	尚需税务部门审批后确定
四川成渝高速公路广告有限公司	28,798.13	尚需税务部门审批后确定

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

合计	20,477,626.34
----	----------------------

上述或有的递延所得税资产对各年报表的影响：

项目	本年发生额	上年发生额
所得税费用	87,003.00	3,240,872.92
年初未分配利润	20,564,629.32	23,805,502.24
少数股东损益	-	-2,173.89
少数股东权益	-	160,916.62

2、截止2011年12月31日，成乐高速公路收费权已用于106,400,000.00元借款的质押；城北出口高速公路公路收费权已用于78,000,000.00元借款的质押；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，将以该项目收费权为2,610,162,177.92借款作质押。详见本附注八、24及26。

3、除存在上述或有事项外，截至2011年12月31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

①仁寿县文林镇高滩村土地挂钩试点项目和仁寿大道连接线项目

投资项目名称	合同投资额 (万元)	已付投资额 (万元)	未付投资额 (万元)	预计投资期间	备注
仁寿县文林镇高滩村土地挂钩试点 BT 项目	31,784.60	7,200.00	24,584.60	2011年-2012年	
仁寿大道连接线 BT 项目	39,436.40	18,309.82	21,126.58	2011年-2012年	
合计	71,221.00	25,509.82	45,711.18		

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。

2011年8月31日，蜀海公司子公司蜀鸿公司与仁寿县国土资源局签订<仁寿县国土资源局、成都蜀鸿置业有限公司关于仁寿县文林镇高滩村土地挂钩试点项目>的投资建设协议，负责该项目的实施。项目指文林镇高滩村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，项目投资约31,784.6万元，最终以政府审计部门审计结果为准，双方确认项目工期18个月；征地拆迁费预计9,027万元（以实际发生为准），项目投资的年财务成本率10%、年投资回报率39%。截止2011年12月31日，公司已经支付拆迁费用的80%即7,200万元。

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2011年5月18日,子公司蜀工公司与仁寿县重点交通建设项目领导小组办公室签订<关于仁寿县仁寿大道连接线项目投资建设协议>,负责该项目的实施,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39,436.40万元(最终以政府有权审计部门审计结果为准)。截止2011年12月31日,公司为该项目支付了6,000万元的征地拆迁费,完成工程投资12,309.82万元。

②投资遂宁至广安、遂宁至西充高速公路

本公司与遂宁市人民政府、广安市人民政府、南充市人民政府于2011年11月21日签订《遂宁至广安、遂宁至西充高速公路投资协议》,协议约定:本公司组建项目公司(注册地为四川遂宁市),作为遂宁至广安、遂宁至西充高速公路的项目法人,该项目以BOT方式实施;本项目的特许经营期分为准备期、建设期和经营期(含收费期)三个阶段,其中,准备期自本协议生效之日起至项目开工日止;建设期3年,自项目开工日起至交工日止;经营期(含收费期)自交工日起至项目收费期限届满之日止,其中收费期限29年336天(收费期的起始时间由项目收费批复文件确定)。本公司对项目公司的出资总额为项目投资总额的30%即35.226亿元,在项目公司设立时的实收资本不低于出资总额的20%。截止2011年12月31日,公司为该项目已支付10,000,000.00元的履约保证金。

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12月31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	8,599,380.00	6,399,903.00	2009-2012	成仁高速 JL1
成仁高速 JL2	11,431,336.36	5,888,707.30	5,542,629.06	2009-2012	成仁高速 JL2
成仁高速 JL3	13,682,823.00	9,566,421.00	4,116,402.00	2009-2012	成仁高速 JL3
成仁高速 SY1	8,085,888.00	4,180,143.00	3,905,745.00	2009-2012	成仁高速 SY1
成仁高速 SY2	7,332,960.00	3,951,246.00	3,381,714.00	2009-2012	成仁高速 SY2
成仁高速 SY3	7,148,427.00	4,097,126.00	3,051,301.00	2009-2012	成仁高速 SY3
成仁高速 CR1	511,542,041.00	409,172,499.00	102,369,542.00	2009-2012	成仁高速 CR1*
成仁高速 CR2	447,409,701.00	312,204,955.00	135,204,746.00	2009-2012	成仁高速 CR2

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

成仁高速 CR3	369,793,521.00	259,085,656.00	110,707,865.00	2009-2012	成仁高速 CR3
成仁高速 CR4	149,159,666.00	89,533,187.00	59,626,479.00	2009-2012	成仁高速 CR4
成仁高速 CR5	145,872,102.00	102,769,132.00	43,102,970.00	2009-2012	成仁高速 CR5
成仁高速 CR6	128,799,465.00	88,918,269.00	39,881,196.00	2009-2012	成仁高速 CR6
成仁高速 CR7	254,704,933.00	183,263,215.00	71,441,718.00	2009-2012	成仁高速 CR7
成仁高速 CR8	170,522,324.00	123,563,722.00	46,958,602.00	2009-2012	成仁高速 CR8
成仁高速 CR9	159,486,905.00	128,893,885.00	30,593,020.00	2009-2012	成仁高速 CR9
成仁高速 CR10	163,689,794.00	127,127,682.00	36,562,112.00	2009-2012	成仁高速 CR10
成仁高速 CR11	182,851,615.00	152,103,949.00	30,747,666.00	2009-2012	成仁高速 CR11
成仁高速 CR12	206,863,618.00	155,846,859.00	51,016,759.00	2009-2012	成仁高速 CR12
成仁高速 CR13	173,173,009.00	113,415,989.00	59,757,020.00	2009-2012	成仁高速 CR13
成仁高速 LM	1,131,932,969.00	173,055,205.00	958,877,764.00	2009-2012	成仁高速 LM
成仁高速 LQ1	91,664,216.00	9,166,421.00	82,497,795.00	2009-2012	成仁高速 LQ1
成仁高速 LQ2	251,894,555.00	25,189,456.00	226,705,099.00	2009-2012	成仁高速 LQ2
成仁高速 LH1	15,332,082.00	-	15,332,082.00	2009-2012	成仁高速 LH1
成仁高速 LH2	16,732,196.00	2,460,645.00	14,271,551.00	2009-2012	成仁高速 LH2
成仁高速 LH3	22,044,792.00	5,250,141.00	16,794,651.00	2009-2012	成仁高速 LH3
成仁高速 LH4	9,945,620.00	3,332,340.00	6,613,280.00	2009-2012	成仁高速 LH4
成仁高速 LH5	13,721,999.00	500,072.00	13,221,927.00	2009-2012	成仁高速 LH5
成仁高速 LH6	17,087,238.00	632,629.00	16,454,609.00	2009-2012	成仁高速 LH6
成仁高速 LH7	17,024,844.00	1,172,140.00	15,852,704.00	2009-2012	成仁高速 LH7
成仁高速 LH8	9,757,785.00	-	9,757,785.00	2009-2012	成仁高速 LH8
成昆铁路外绕框架桥工程	9,466,289.00	9,466,289.00	-	2009-2012	成昆铁路外绕框架桥工程
仁寿大道连接线项目	40,000,000.00	34,595,663.00	5,404,337.00	2009-2012	仁寿大道连接线项目
仁寿指挥部线外工程款	19,500,000.00	1,500,000.00	18,000,000.00	2009-2012	仁寿指挥部线外工程款
成仁高速双流境建设征地拆迁*	526,500,000.00	526,500,000.00	-	2009-2012	成仁高速双流境建设征地拆迁
合计	5,319,153,996.36	3,075,003,023.30	2,244,150,973.06		

3) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

于2011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+2年以后	251,837,900.00	-

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

期间	经营租赁	融资租赁
合计	285,092,900.00	-

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12月31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. 资产负债表日后重大事项

(1) 中选成都市双流县空港高技术产业功能区道路建设-移交(BT)项目:

2012年1月31日, 公司收到成都市双流县交通运输局签发的《西航港开发区六期道路工程中选通知书》以及于2012年2月6日公司收到成都市双流县交通运输局发出的《关于正公路西三段工程建设有关事宜的通知》, 本公司中选西航港开发区六期道路工程项目(即成都市双流县空港高技术产业功能区道路建设-移交(BT)项目, 该项目包括航空大道南延线、中海阳东侧道路、空港四路、工业园区大道西段延伸线共4条道路, 全长13.34公里, 该项目估计投资总额约为61,607万元(征地拆迁费约16,303万元、建安费约45,304万元)。

(2) 企业利润分配方案中拟分配的以及经审议批准宣告发放的股利。

2012年3月28日, 本公司董事会作出2011年度利润分配的预案, 对2011年实现净利润提取10%、30%的法定盈余公积金107,003,832.08元、任意盈余公积321,011,496.23元, 以2011年末公司总股本3,058,060,000.00股为基数, 每股派现金股利0.09元(含税), 派现金共计275,225,400.00元。该项预案待上报股东大会审议通过。

2. 其他事项

2012年1月5日, 公司、四川省交通油料沥青供应有限责任公司(以下简称四川省交通油料公司)、四川成雅高速公路油料供应有限责任公司(以下简称成雅油料公司)签订增资合同, 合同约定公司、四川省交通油料公司同意向成雅油料公司增资2,500万元, 其中: 公司增资1,288.20万元, 四川省交通油料公司增资1,211.80万元, 增资后公司对成雅油料公司持股比例由原来的45%变为51%, 四川省交通油料公司持股比例由原来的55%变为49%, 该次出资都以现金方式出资。成雅油料公司2012年第一次临时股东会会议决议通过成雅油料公司增资和股权变动的议案。此次增资已经四川金玺会计师事务所有限责任公司川玺验字[2012]001号验资报告审验, 变更后成雅油料公司的注册资本为2,720.00万元, 公司出资1,387.20元, 占51%, 四川省交通油料公司出资1,332.80元, 占49%。成雅油料公司已于2012年1月13日取得注册号为510000000030384的企业法人营业执照。

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3. 除存在上述资产负债表日后事项外,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	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本年计提的减值	年末金额
金融资产					
可供出售金融资产	67,518,000.00		-18,414,000.00		49,104,000.00
合计	67,518,000.00		-18,414,000.00		49,104,000.00

2、其他对投资者决策有影响的重要事项

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%)股份无偿划转给交投集团。本次股份划转后,交投集团将持有公司97,506.0078万股股份,占公司总股本的31.88%,川高总公司将不再持有公司股份。2011年3月15日,公司接到中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)《关于核准四川省交通投资集团有限责任公司公告四川成渝高速公路股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》(证监许可〔2011〕351号),批复内容如下:中国证监会对四川省交通投资集团有限责任公司公告四川成渝高速公路股份有限公司收购报告书无异议;中国证监会核准豁免四川省交通投资集团有限责任公司因国有资产行政划转而持有四川成渝高速公路股份有限公司975,060,078股股份,约占本公司总股本的31.88%而应履行的要约收购义务。

十四、分部信息

1. 2011年度报告分部

项目	车辆通行费	工程施工	加油站业务	其他	抵销	合计
营业收入	2,448,934,292.77	1,305,807,315.51	92,282,711.02	18,059,845.49	58,058,017.80	3,807,026,146.99
其中:对外交易收入	2,447,934,778.77	1,250,098,811.71	92,282,711.02	16,709,845.49	-	3,807,026,146.99
分部间交易收入	999,514.00	55,708,503.80	-	1,350,000.00	58,058,017.80	-
营业费用	977,166,994.76	1,144,460,558.96	91,311,160.59	16,102,643.61	-22,444,519.18	2,251,485,877.10

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	车辆通行费	工程施工	加油站业务	其他	抵销	合计
营业利润(亏损)	1,471,767,298.01	161,346,756.55	971,550.43	1,957,201.88	-19,123,219.52	1,655,166,026.39
资产总额	17,165,103,759.10	2,656,483,621.26	114,754,863.38	260,887,369.84	3,409,661,015.17	16,787,568,598.41
负债总额	7,268,998,873.75	2,228,015,185.77	6,313,284.83	23,325,263.37	2,246,358,580.56	7,280,294,027.16
补充信息						-
折旧和摊销费用	351,486,300.20	7,769,363.52	340,593.06	1,591,228.42	454,712.79	360,732,772.41
资本性支出	2,779,511,538.83	29,115,065.00	31,385,112.16	439,316.62	2,221,339.22	2,838,229,693.39
折旧和摊销以外的非现金费用						

2. 2010年度报告分部

项目	车辆通行费	工程施工	加油站业务	其他	抵销	合计
营业收入	2,295,930,948.59	559,284,910.06		28,938,221.82	155,008,950.26	2,729,145,130.21
其中: 对外交易收入	2,295,088,884.59	405,742,023.80		28,314,221.82		2,729,145,130.21
分部间交易收入	842,064.00	153,542,886.26		624,000.00	155,008,950.26	-
营业费用	923,960,895.08	528,847,078.47		29,237,381.65	155,008,950.26	1,327,036,404.94
营业利润(亏损)	1,371,970,053.51	30,437,831.59		-299,159.83	-	1,402,108,725.27
资产总额	13,119,435,721.02	316,077,135.09		327,308,336.44	1,865,128,805.25	11,897,692,387.30
负债总额	4,148,336,337.20	198,753,908.86		27,568,276.42	900,962,976.34	3,473,695,546.14
补充信息						-
折旧和摊销费用	321,774,966.35	5,791,972.70	-	1,262,880.11	-	328,829,819.16
资本性支出	2,041,043,745.05	19,725,694.77	-	1,274,402.00	1,354,607.87	2,060,689,233.95
折旧和摊销以外的非现金费用						

十五、 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	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								
第二类								
第三类	770,550.00	100.00	12,250.00	100.00	12,250.00	100.00	12,250.00	100.00

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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%
合计	770,550.00	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) 年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
四川成雅高速公路油料供应有限责任公司	758,300.00			
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	770,550.00	12,250.00		

(2) 年末应收账款中无持公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 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(%)
四川成雅高速公路油料供应有限责任公司		758,300.00	1年以内	1.59
四川汉源樱桃酒厂		12,250.00	5年以上	98.41
合计		770,550.00		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	1,308,071,019.29	99.46	27,628,098.17	2.11	753,957,114.10	99.25	28,208,118.17	3.74
第二类								
第三类	7,101,691.44	0.54	1,864,506.48	26.25	5,728,423.46	0.75	1,864,506.48	32.55
合计	1,315,172,710.73	100	29,492,604.65		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,指年末余额在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。

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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) 年末单项金额重大,或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提原因
四川蜀工高速公路机械化工程有限公司	234,218,560.33	-	-	
成都城北出口高速公路有限公司	30,298,517.00	-	-	
四川省交通厅高速公路监控结算中心	5,874,413.00	-	-	
四川成乐高速公路有限责任公司	488,621,892.89	-	-	
四川蜀南投资管理有限公司	500,129,107.00	-	-	
成都市交通委员会	10,000,000.00	-	-	
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
四川速通通发通信有限公司	7,800,000.00	7,800,000.00	100.00	见附注八、5
四川省信托投资公司	4,895,548.85	4,895,548.85	100.00	见附注八、5
四川省信托投资公司光华办	11,254,814.32	11,254,814.32	100.00	见附注八、5
遂广高速公路建设协调领导小组	10,000,000.00	-	-	
蒲江县人民检察院	1,160,060.00	1,160,060.00	100.00	成雅分公司售房款
四川省交通厅	1,140,000.00	1,140,000.00	100.00	成雅指挥部往来款
四川川西投资管理有限责任公司	1,300,430.90	-	-	
合计	1,308,071,019.29	27,628,098.17		

(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	-	-	
四川省建设信托投资公司	752,543.72	752,543.72	100.00	见附注八、5
四川省交通厅绕城(东段)高速公路管理处	600,000.00	-	-	
待收川0川A通行费收入	1,305,328.74	-	-	
汇龙建筑公司	345,000.00	345,000.00	100.00	预付款,指挥部转入,无法收回
开发办公室	330,378.00	330,378.00	100.00	无法收回
名山县国土局	240,000.00	240,000.00	100.00	土地款,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	个人欠款,指挥部转入,无法收回
四川省电力公司内江隆昌供电局	80,000.00	-	-	
其他零星单位	715,312.31	190,520.88		账龄长,无法收回
个人借款及备用金	1,870,245.79	-		
合计	7,101,691.44	1,864,506.48		

(4) 坏账准备转回金额明细

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12月31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	其他应收款账面余额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	本年转回(或收回)金额	确定原坏账准备的依据	本年转回或收回原因
蒲江县人民检察院	1,160,060.00	1,740,080.00	580,020.00	账龄为3年以上	款项已收回580,020.00元
合计	1,160,060.00	1,740,080.00	580,020.00		

(5) 本年度实际核销的其他应收款: 无。

(6) 年末其他应收款中无持公司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
四川蜀南投资管理有限公司	子公司	500,129,107.00	1年以内	0.38	子公司往来,合并报表抵销
四川成乐高速公路有限责任公司	子公司	155,347.00	1年以内	37.15	子公司往来,合并报表抵销
		488,064,945.89	1-2年		
		401,600.00	4-5年		
四川蜀工高速公路机械化工程有限公司	子公司	225,827,699.30	1年以内	17.81	子公司往来,合并报表抵销
		8,390,861.03	1-2年		
成都城北出口高速公路有限公司	子公司	30,163,656.88	1年以内	2.30	子公司往来,合并报表抵销
		78,912.94	1-2年		
		55,947.18	2-3年		
四川省信托投资公司光华办		11,254,814.32	5年以上	0.01	机构清算,银行存款及利息转入
合计		1,264,522,891.54		57.65	

(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(%)
四川蜀工高速公路机械化工程有限公司	子公司	234,218,560.33	17.81
成都城北出口高速公路有限公司	子公司	30,298,517.00	2.30
四川成乐高速公路有限责任公司	子公司	488,621,892.89	37.15
四川蜀南投资管理有限公司	子公司	500,129,107.00	38.03
成都蜀海投资管理有限公司	子公司	19,235.00	0.00
四川中路能源有限公司	三级子公司	11,301.00	0.00
成都蜀鸿置业有限公司	三级子公司	7,054.00	0.00
合计		1,253,305,667.22	95.29

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
----	------	------

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末金额	年初金额
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	58,366,650.83	58,545,485.17
长期股权投资合计	1,231,755,603.64	1,031,934,437.98
减：长期股权投资减值准备		
长期股权投资价值	1,231,755,603.64	1,031,934,437.98

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(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	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
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	163,758,400.00
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	100.00	100.00	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	185,685,647.06
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	11,190,026.20	11,709,701.00	56,461,674.05	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	340,840.46		1,904,976.78	-
小计			39,427,500.00	58,545,485.17	11,530,866.66	11,709,701.00	58,366,650.83	11,709,701.00
合计			1,172,816,452.81	1,031,934,437.98	211,530,866.66	11,709,701.00	1,231,755,603.64	197,395,348.06

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12月31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%	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
联营企业							
成都机场高速公路有限责任公司	25.00	25.00	505,197,276.25	284,378,270.45	220,819,005.80	145,031,464.97	44,651,981.65
四川成雅高速公路油料供应有限责任公司	45.00	45.00	13,663,327.68	9,430,045.95	4,233,281.73	292,395,696.76	557,234.74
合计			518,860,603.93	293,808,316.40	225,052,287.53	437,427,161.73	45,209,216.39

(4) 长期股权投资减值准备: 无。

4. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	1,848,575,750.07	1,784,348,850.04
其他业务收入	15,073,705.28	8,248,764.73
合计	1,863,649,455.35	1,792,597,614.77
主营业务成本	625,168,691.73	561,642,685.25
其他业务成本	13,470,592.83	16,145,271.18
合计	638,639,284.56	577,787,956.43

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	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	1,848,575,750.07	625,168,691.73	1,784,348,850.04	561,642,685.25
合计	1,848,575,750.07	625,168,691.73	1,784,348,850.04	561,642,685.25

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
车辆通行费	1,848,575,750.07	625,168,691.73	1,784,348,850.04	561,642,685.25
合计	1,848,575,750.07	625,168,691.73	1,784,348,850.04	561,642,685.25

车辆通行费成本明细如下:

项目	本年金额	上年金额
公路经营成本	67,232,783.03	97,745,822.94

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

其中:公路小修及养护管理成本	12,228,794.45	9,780,115.25
公路大中修工程成本	55,003,988.58	87,965,707.69
公路绿化成本	8,177,104.02	5,754,734.22
安全通讯监控收费设施维护	14,671,359.19	10,477,236.01
公路灾害预抢修成本	25,678,090.80	4,818,062.00
征收业务成本	234,931,910.12	203,101,736.71
其中:工资	140,102,760.24	85,364,000.00
职工福利费	12,736,860.13	10,612,093.35
收费及其他设施修理费	11,646,679.27	14,972,472.18
其他	70,445,610.48	92,153,171.18
折旧及公路经营权摊销	251,297,068.97	218,906,102.21
其他成本	23,180,375.60	20,838,991.16
合计	625,168,691.73	561,642,685.25

5. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	185,685,647.06	34,379,078.84
权益法核算的长期股权投资收益	11,530,866.66	13,516,612.05
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	198,257,113.72	47,895,690.89

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
合计	185,685,647.06	34,379,078.84	
其中:中国光大银行股份有限公司	-	449,078.84	
成都城北出口高速公路有限公司	14,400,000.00	18,852,000.00	子公司分红
四川蜀厦实业有限公司	7,527,247.06	-	子公司分红
四川成乐高速公路有限责任公司	163,758,400.00	15,078,000.00	子公司分红

(3) 权益法核算的长期股权投资收益

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的 原因
合计	11,530,866.66	13,516,612.05	
其中:成都机场高速公路有限责任公司	11,190,026.20	13,011,571.35	净利润变动
四川成雅高速公路油料供应有限责任公司	340,840.46	505,040.70	净利润变动

6. 母公司现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	1,070,038,320.76	946,804,258.02
加:资产减值准备	-580,020.00	-7,113,231.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,525,147.49	36,057,001.01
无形资产摊销	234,970,330.96	211,722,135.45
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)	6,331,674.15	-394,228.56
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	-	-
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	-	-
财务费用(收益以“-”填列)	68,258,128.89	60,116,004.88
投资损失(收益以“-”填列)	-198,257,113.72	-47,895,690.89
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	21,126.76	-353,873.24
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-	6,015,000.00
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)	8,755,962.48	-64,800,109.02
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	25,209,241.61	132,550,733.54
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	1,249,272,799.38	1,272,708,000.07
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	1,355,630,710.21	764,461,247.16
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	591,169,463.05	-492,579,895.99

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

十六、补充资料

1. 本年非经营性损益表

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益(2008)》的规定，本公司2011年度非经营性损益如下：

项目	本年金额	上年金额	说明
非流动资产处置损益	-6,521,139.85	-4,193,313.86	
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免	-		
计入当期损益的政府补助	1,134,507.04	192,507.04	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-		
非货币性资产交换损益	-		
委托他人投资或管理资产的损益	-		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-		
债务重组损益	-		
企业重组费用	-		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	580,020.00	15,808,784.12	
对外委托贷款取得的损益	-		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-		
受托经营取得的托管费收入	-		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,460,695.12	2,397,783.78	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-		
小计	-3,345,917.69	14,205,761.08	
所得税影响额	-496,139.32	-170,141.34	
少数股东权益影响额(税后)	37,314.49	146,280.06	
合计	-2,887,092.86	14,229,622.36	

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

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》规定，公司2011年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

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	14.77	0.4265	0.4265
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	14.80	0.4274	0.4274

十七、 财务报告批准

本财务报告于2012年3月28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

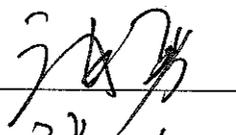
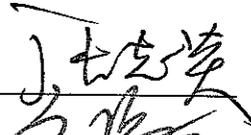
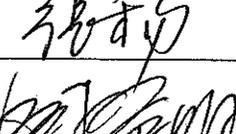
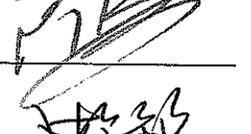
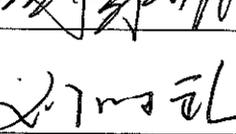
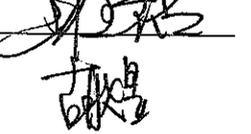
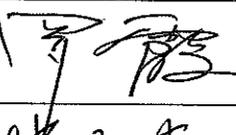
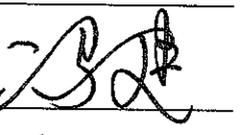
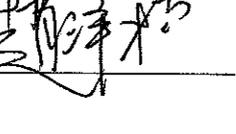
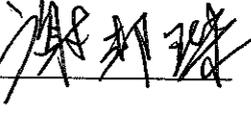
二〇一二年三月二十八日

董事、高级管理人员关于公司2011年度报告的确认意见

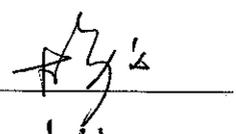
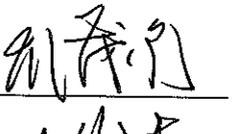
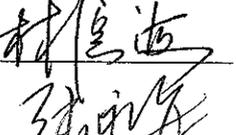
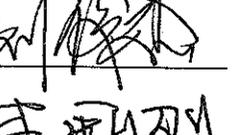
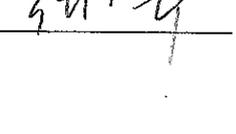
作为四川成渝高速公路股份有限公司（“本公司”）的董事、高级管理人员，我们保证本公司2011年度报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2012年3月28日

董事签名：

唐 勇		张志英	
张 杨		高 淳	
周黎明		王栓铭	
刘明礼		胡 煜	
罗 霞		冯 建	
赵泽松		谢邦珠	

高级管理人员签名：

甘勇义		罗茂泉	
林滨海		刘俊杰	
张永年		李国刚	