

四川成渝高速公路股份有限公司
SICHUAN EXPRESSWAY COMPANY LIMITED

（于中华人民共和国注册成立的股份有限公司）

（证券代码：601107）



2012 年半年度报告（A 股）

2012 年 8 月 30 日

重要提示

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

董事周黎明先生及王栓铭先生因公务未亲自出席第四届董事会第四十五次会议，分别委托董事高淳先生及唐勇先生代为出席并表决。

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

本半年度报告未经审计。

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

目 录

第一节	释义	1
第二节	公司基本情况	7
第三节	股本变动和主要股东持股情况	14
第四节	董事、监事及高级管理人员情况	20
第五节	董事会报告	21
第六节	重要事项	46
第七节	财务报告	60
第八节	备查文件	61

第一节 释义

一、道路项目名称

成渝高速	成渝（成都-重庆）高速公路（四川段）
成雅高速	四川成雅（成都-雅安）高速公路
成乐高速	四川成乐（成都-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-广安）高速公路
遂西高速	四川遂西（遂宁-西充）高速公路
遂渝高速	遂渝（遂宁-重庆）高速公路
成南高速	四川成南（成都-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
遂广遂西公司	四川遂广遂西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
股东	股份持有人
董事会	本公司董事会
董事	本公司董事
审核委员会	本公司审核委员会
监事会	本公司监事会
监事	本公司监事
《公司章程》	本公司的公司章程，经不时修订
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
股份	A股及/或H股（视内文具体情况而定）
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（原华建交通经济开发中心），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
成仁高速BOT项目	成仁高速BOT（建设-经营-移交）项目
遂广遂西高速BOT项目	遂广高速及遂西高速BOT（建设-经营-移交）项目
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BT（建设-移交）项目
仁寿大道连接线项目	眉山市仁寿县仁寿大道连接线BT（建设-移交）项目

仁寿土地挂钩试点项目	眉山市仁寿县土地挂钩试点BT（建设-移交）项目
仁寿BT项目	仁寿大道连接线项目及仁寿土地挂钩试点项目
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BT（建设-移交）项目（招商人成都市双流县交通运输局称之为“西航港开发区六期道路工程BT（建设-移交）项目”）
双流综保BT项目	成都市双流县综保配套区道路一期工程BT（建设-移交）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
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
《标准守则》	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》，已被本公司采纳作为本公司董事证券交易的行为守则

《证券及期货条例》

《证券及期货条例》（香港法例第571章）

本期间、报告期内

截至 2012年6月30日止6个月

第二节 公司基本情况

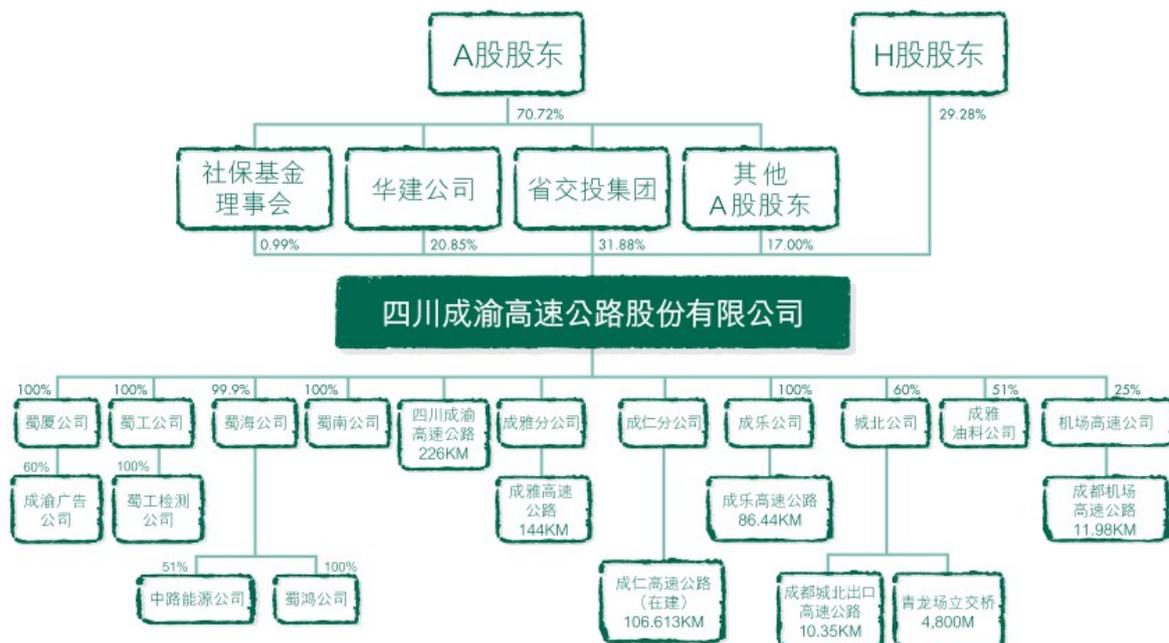
一、公司简介

本公司于 1997 年 8 月 19 日在中国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，本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 2012 年 6 月 30 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 18,995,882 千元，净资产（归属于母公司）约人民币 9,716,313 千元。

截至 2012 年 6 月 30 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）。

本公司股东及主要资产架构如下：



二、公司资料

公司法定中英文名称

四川成渝高速公路股份有限公司

Sichuan Expressway Company Limited

法定代表人

唐勇

公司国际互联网网址

<http://www.cygs.com>

公司注册与办公地址

中国四川省成都市武侯祠大街252号

邮政编码

610041

董事会秘书

张永年

电话

(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

三、主要财务数据和指标（未经审计）

1、主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产	18,995,882,107.85	16,787,568,598.41	13.15
归属于上市公司股东的所有者权益（或股东权益）	9,716,312,803.56	9,345,158,983.83	3.97
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.1773	3.0559	3.97
	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业利润	782,005,930.80	768,829,715.08	1.71
利润总额	789,793,843.69	770,305,704.74	2.53
归属于上市公司股东的净利润	646,934,538.23	567,538,200.26	13.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	640,342,860.17	566,462,207.62	13.04

基本每股收益(元)	0.2116	0.1856	14.01
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.2094	0.1852	13.07
稀释每股收益(元)	0.2116	0.1856	14.01
加权平均净资产收益率(%)	6.69	6.60	增加0.09个百分点
经营活动产生的现金流量净额	626,773,266.23	333,299,717.72	88.05
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.2050	0.1090	88.07

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

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额
非流动资产处置损益	-528,776.48
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,316,689.37
所得税影响金额	-1,162,378.90
少数股东权益影响额(税后)	-33,855.93
合计	6,591,678.06

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

单位：元 币种：人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	6.66	6.69	0.2116	0.2116
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.59	6.63	0.2094	0.2094

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、股份变动情况

于本期间，本公司股份总数未发生变化。截至 2012 年 6 月 30 日止，本公司股本结构如下：

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

二、股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

于报告期末，本公司股东总数为 110,642 户，其中 A 股股东 110,331 户，H 股股东 311 户。

前十名股东持股情况：

单位：股

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	0	975,060,078	无
HKSCC NOMINEES LIMITED 附注	其他	29.04	887,989,999	-4,000		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		无
全国社会保障基金理事会转持三户	国家	0.99	30,229,922	0	30,229,922	未知
刘文平	境内自然人	0.08	2,570,000	-20,000		未知
邓美芳	境内自然人	0.07	2,022,158	0		未知
中国农业银行股份有限公司—南方中证 500 指数证券投资基金 (LOF)	其他	0.06	1,898,182	1,898,182		未知
上海闽宏创业投资合伙企业 (有限合伙)	其他	0.06	1,891,188	1,891,188		未知
华润深国投信托有限公司—福麟 1 号信托计划	其他	0.05	1,641,074	1,641,074		未知
中国建设银行股份有限公司—长盛同庆可分离交易股票型证券投资基金	其他	0.05	1,505,359	1,505,359		未知

附注：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。

前十名无限售条件股东持股情况：

单位：股

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	887,989,999	境外上市外资股	887,989,999
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
刘文平	2,570,000	人民币普通股	2,570,000
邓美芳	2,022,158	人民币普通股	2,022,158
中国农业银行股份有限公司—南方中证500指数证券投资基金(LOF)	1,898,182	人民币普通股	1,898,182
海闽宏创业投资合伙企业(有限合伙)	1,891,188	人民币普通股	1,891,188
华润深国投信托有限公司—福麟1号信托计划	1,641,074	人民币普通股	1,641,074
中国建设银行股份有限公司—长盛同庆可分离交易股票型证券投资基金	1,505,359	人民币普通股	1,505,359
柳金东	1,331,140	人民币普通股	1,331,140
中国工商银行股份有限公司—广发中证500指数证券投资基金(LOF)	1,319,843	人民币普通股	1,319,843
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	975,060,078	受让本公司股份后承继川高公司在本公司首次公开发行人民币普通股(A股)时所作的承诺，即自本公司A股股票上市之日(2009年7月27日)起36个月内，不转让或者委托他人管理其已直接或间接持有公司股份，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	30,229,922	受让本公司股份后承继川高公司在本公司首次公开

				发行人民币普通股（A股）时所作的承诺，即自本公司A股股票上市之日（2009年7月27日）起36个月内，不转让或者委托他人管理其已直接或间接持有公司股份，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。	

于解禁日即2012年7月30日（因2012年7月28日为法定休息日，顺延至其后的第一个交易日），前述省交投集团股份锁定承诺到期，其持有的本公司975,060,078股A股股份于该日解禁并上市流通；此外，由川高公司划转全国社会保障基金理事会持有之本公司30,229,922股A股股份也于同日解禁并上市流通（详见刊登于2012年7月21日《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>及公司网站<http://www.cygs.com>之公告）。至此，本公司所有有限售条件股份均已解禁上市，现公司股份均为无限售条件流通股。

2、根据联交所上市规则作出的有关披露

于2012年6月30日，根据《证券及期货条例》第336条规定而存置之权益登记册的记录，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	持有本公司股份数目	约占本公司已发行总股本之比例	约占A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	A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	A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	4,122,000 67,433,200 合共 71,555,200	0.13% 2.21% 2.34%	0.46% 7.53% 7.99%	投资经理 保管人法团 / 核准 借出代理人
Matthews International Capital Management, LLC	H股	好仓	80,930,000	2.65%	9.03%	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 67,433,200 股 H 股（好仓），为可供借出的股份，而 JPM Asset 间接持有本公司 4,122,000 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 71,555,200 股 H 股（好仓）。

除上文所披露者外，于2012年6月30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变更情况

报告期内，本公司控股股东及实际控制人均未发生变化，控股股东仍为省交投集团，实际控制人仍为四川省国资委。

4、购入、赎回或出售本公司上市证券

于本期间，本公司及其附属公司概无购入、赎回或出售任何本公司之上市证券。

第四节 董事、监事及高级管理人员情况

一、董事、监事及高级管理人员持股情况

于本期间，本公司董事、监事、高级管理人员均未持有或买卖本公司股票。

二、董事、监事及高级管理人员变动情况

于本期间内，本公司董事、监事、高级管理人员无变动。

三、根据联交所上市规则作出的权益披露

据本公司所知，于 2012 年 6 月 30 日，概无本公司董事、监事及最高行政人员或彼等各自之联系人就其于本公司及本公司之相关法团（定义见《证券及期货条例》第 XV 部）之股份、相关股份或债券证（视情况而定）中拥有任何根据《证券及期货条例》第 XV 部之第 7 及第 8 分部的规定须知会本公司及联交所的权益或淡仓（包括根据《证券及期货条例》该等规定而被视为或当作该等董事、监事，最高行政人员拥有的权益及淡仓），或根据《证券及期货条例》第 352 条规定须予登记，或根据《上市公司董事进行证券交易的标准守则》须知会本公司及联交所的权益或淡仓。

第五节 董事会报告

一、业务回顾与分析

(一) 业绩综述

本集团的收入和盈利主要来源于收费公路的经营和投资。报告期内，受种种因素综合影响，集团道路通行费收入与去年同期相比略呈下降趋势，但由于集团按照既定的“一主两翼”发展战略，加快两翼产业发展步伐，一方面稳步推进公路基础设施投资建设、另一方面大力发展高速公路延伸产业，扩大了集团的收入和现金流规模，使集团本期间营业收入及净利润继续保持增长。

2012年上半年，本集团实现营业收入约人民币1,846,097千元（2011年同期：约人民币1,535,925千元），同比增长约20.19%，其中通行费总收入约人民币1,199,480千元（2011年同期：约人民币1,203,865千元），同比下降约0.36%；利润总额约人民币789,794千元（2011年同期：约人民币770,306千元），同比增长约2.53%；归属于本公司股东的净利润约人民币646,935千元（2011年同期：约人民币567,538千元），同比增长约13.99%【根据2012年4月6日发布的《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国税总局公告〔2012〕12号），于本期间，本公司、成乐公司及城北公司的所得税费用暂按15%税率计算（2011年同期为25%）】；基本每股收益人民币0.2116元（2011年同期：人民币0.1856元），同比增长约14.01%。本集团总资产已达约人民币18,995,882千元，净资产（归属于母公司）约人民币9,716,313千元。

(二) 收费公路业务情况

本集团通行费收入构成及比例如下：

项目	2012年1-6月 (人民币千元)	占通行费总 收入比例(%)	2011年1-6月 (人民币千元)	占通行费 总收入比 例(%)
本公司 (附注1)	591,714	49.33	576,809	47.91
成雅分公司	336,130	28.02	326,010	27.08
成乐公司	215,970	18.01	247,999	20.60
城北公司 (附注2)	55,666	4.64	53,047	4.41
合计	1,199,480	100	1,203,865	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公路之总和。

本集团主要高速公路运营情况：

项目	权益 比例	折算全程日均车流量(架次)			通行费收入(人民币千元)		
		2012年 1-6月	2011年 1-6月	增减 (%)	2012年 1-6月	2011年 1-6月	增减 (%)
成渝高速	100%	24,075	23,751	1.36	591,714	576,809	2.58
成雅高速	100%	17,662	15,845	11.47	336,130	326,010	3.10
成乐高速	100%	19,444	22,319	-12.88	215,970	247,999	-12.91
城北出口高 速(含青龙场 立交桥)	60%	35,025	33,689	3.97	55,666	53,047	4.94

本公司及主要分公司、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 同比增减 (%)	营业成本 同比增减 (%)	营业毛利 同比增减 (%)
本公司 (附注)	594,043	160,380	433,663	2.44	0.45	3.20
成雅分公司	339,820	102,420	237,400	3.72	6.60	2.53
成乐公司	218,113	46,337	171,776	-12.60	-0.72	-15.33
城北公司	56,002	14,916	41,086	5.45	3.02	6.35
合计	1,207,978	324,053	883,925	-0.18	2.26	-1.04

附注：仅就上表而言，本公司概不包括成雅分公司。

报告期内，本集团实现道路通行费收入约人民币 1,199,480 千元，比上年同期下降约 0.36%。通行费收入约占本集团总营业收入约 64.97%，较上年同期的 78.38%，下降约 13.41 个百分点。2012 年上半年，以下因素对本集团收费公路营运表现产生了综合影响：

——经济发展是决定交通需求增长的关键因素。据初步测算，今年上半年国内生产总值约人民币 227,098.2 亿元，同比增长 7.8%¹，三年来首次低于 8%；四川省地区生产总值约人民币 10,603.91 亿元，同比增长 13%²，增幅均回落了 1.8 个百分点。由于宏观经济增速从去年至今呈现逐季小幅回落态势，因而导致收费公路的经营表现也相应呈增速逐步放缓并趋下降的格局。

¹数据来源：国家统计局发布的初步核算结果。

²数据来源：四川省统计局发布的初步核算结果。

——受宏观经济下行的影响，各地的生产经营活动趋缓，从而导致本集团道路的车型结构发生变化，货车在集团道路交通流量中的占比渐趋下滑，从而亦使道路的平均单车通行费收入水平有所下降。

——随着市场渐趋饱和以及政策效应的递减，四川省的汽车消费正逐步由“井喷”转向平稳增长。2012年上半年，四川省汽车类零售额达人民币477.21亿元，同比增长11.4%³，增速较上年同期回落8.4个百分点。汽车消费增幅的回落对集团收费公路整体营运表现会产生一定影响。

——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，对正常装载货车给予20%通行费优惠。目前四川省内货车通行费优惠征收政策仍在继续执行。

——2011年5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准，天府新区的建设随之全面启动。作为四川省的道路投资及建设专业化集团公司，在再造“产业成都”、基础设施建设先行的前奏中，本集团成为天府新区建设的积极参与者，本集团在建的成仁高速BOT项目以及全部建成及在建的交通基础设施类BT项目，均出自天府新区。成都天府新区将在再造一个产业成都的基础上，为四川省经济乃至西部内陆经济的发展注入新的活力，而以成都和重庆为核心的成渝城市群也将成为引领中国西部发展的重要增长极。

——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

³ 数据来源：四川省统计局发布的初步核算结果。

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。上半年，在全国交通建设投资下滑的情况下，四川省交通建设仍保持高位增长势头，交通建设完成投资人民币 635.21 亿元，同比增长 7.8%⁴，居全国第一。行业的快速发展将使区域间的往来活动更加活跃，并带来新的交通需求，为集团提供了发展良机和空间。

——上半年，四川省旅游产业继续保持强劲增长，全省共实现旅游总收入约人民币 1619.1 亿元，同比增长 31.4%⁵，有效带动了省内交通流量的增长。

除上述因素外，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，集团辖下高速公路不同程度地受到此等因素的影响：

成渝高速： 2012 年 5 月 9 日，内（江）遂（宁）高速公路建成通车，从而与绵（阳）遂（宁）高速公路（于 2011 年 12 月 12 日通车）及广（元）南（充）高速公路（于 2012 年 3 月 31 日通车）贯通，使川北至川南又新增了一条高速通道，对原来由川北方向行经成渝高速至川南片区的车辆形成了一定的分流影响。

成雅高速： 随着 2012 年 4 月 28 日雅（安）西（昌）高速公路建成开通，成雅、雅西及西（昌）攀（枝花）高速公路全线贯通，从而打通了四川通往云南的出省通道，亦为成雅高速带来一定的交通增量。2012 年 7

⁴ 数据来源：四川交通在线网站。

⁵ 数据来源：四川省旅游局发布的初步统计结果。

月 1 日，雅西高速公路正式对货车开放通行，受益于路网协同效应的发挥，预计对成雅高速的车流量及单车收入构成正面影响。

成乐高速： 由于以下因素，成乐高速的通行费收入于本期内出现明显下滑：一是去年同期基数较高，主要为 2010 年 10 月起至 2011 年 4 月止期间，与成乐高速并行的省道 103 线眉山段全封闭断道施工，使得该期间原本行经 103 线的绝大部分车辆向成乐高速转移，其车流量及通行费收入锐增；二是 2011 年 5 月初至今，103 线恢复通车并免收通行费，不仅使原本从 103 线转移至成乐高速的车辆回流，还造成成乐高速原有车辆的二次分流；三是从 2011 年 12 月 1 日起至 2012 年 12 月 31 日止期间，成乐高速途经的省道 306 线徐浩大桥禁止 20 吨（含 20 吨）以上货车通行，而自 2012 年 3 月起，受限车辆进一步扩大到 3 轴（含 3 轴）以上所有货车，由此造成原经成乐高速乐山收费站出站前往峨眉、沙湾等地的 20 吨（含 20 吨）以上货车及自 2012 年 3 月起的 3 轴（含 3 轴）以上所有货车，只能从夹江站出站前往峨眉、沙湾方向，货车缩短行驶里程达 23 公里。

城北出口高速： 2012 年 3 月 13 日，成都另一条城北出城大通道川陕大件路新都区段改造工作正式启动，使得从成都前往新都方向的部分车辆转移至城北出口高速，预计该改造工作将于明年 6 月左右结束，期间会对城北出口高速的运营产生一定正面影响。其次，成绵高速公路复线已于 2012 年 5 月 10 日正式开通，其作为成都新增的北上出川干线，会对城北出口高速产生一定分流影响。再则，成都市三环路自 2011 年 1 月起实行的限时通行政策于报告期内仍在执行，导致经成都市三环路进入城北出口高速的车流量有所减少。

根据 2011 年 6 月国家五部委联合下发的《关于开展收费公路专项清理工作的通知》，自 2011 年 6 月 20 日起在全国范围内开展为期一年的收费公路专项清理工作。目前，四川省内收费公路专项清理工作已经接近尾声。自该项工作的开展以来，虽然导致了省内部分二级公路收费取消，使得交通流量分布发生变动，造成近期集团部分高速公路车流量的分流，但由于二级公路在通行环境、安全系数、单位油耗等方面与高速公路存在较大差距，长期而言其对高速公路的分流作用有限。

于 2012 年 7 月，国务院批复了由国家五部委制定的重大节假日免收小型客车通行费的实施方案。经初步测算，按照该实施方案，于本年度对本集团通行费收入造成的损失约为 3.5%。目前地方政府尚未颁布具体实施细则，预计该免费政策最快将于国庆假期执行。

2012 年下半年，预计乐（山）雅（安）高速公路、宜（宾）泸（州）渝（重庆）高速公路、成（都）安（岳）渝（重庆）公路将相继开通，路网的变化和网络效应可能对集团车流量带来正面或负面的影响。集团将密切关注路网的最新变化，并及时采取应对措施抵减竞争性路段带来的分流影响。

（三）其它业务情况

于本期间，本集团除经营收费公路以外的其它收入实现约人民币 646,617 千元，较上年同期增长约 94.73%。

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、中路能源公司、成雅油料公司七家附属公司负责经营和管理，于本期间的经营情况分别为：

蜀南公司

本公司全资子公司，主要负责双流仁宝 BT 项目（已完工）、双流西航港六期 BT 项目及双流综保 BT 项目的实施。报告期内实现收入约人民币 18,324 千元（上年同期：约人民币 253,062 千元），净利润约人民币-22,532 千元（上年同期：约人民币-308 千元）。

蜀海公司

本公司控股子公司，主要从事公路基建项目投资及其它实业投资，负责统筹集团部分高速公路沿线加油站整合项目。报告期内实现收入约人民币 322,699 千元（上年同期：无），净利润约人民币 9,187 千元（上年同期：约人民币 830 千元）（已合并蜀鸿公司和中路能源公司数据）。

蜀工公司

本公司全资子公司，主要从事公路、桥梁、隧道等基础设施的建设与养护业务。2011 年 11 月，获国家住房和城乡建设部颁发的公路工程施工总承包壹级、公路路面工程专业承包壹级资质证书。2012 年 8 月 30 日，本公司董事会决定向其增资人民币 4.3 亿元，进一步拓展其业务发展空间。报告期内实现收入约人民币 153,220 千元（上年同期：约人民币 319,001 千元），净利润约人民币 788 千元（上年同期：约人民币-7,822 千元）。

蜀厦公司

本公司全资子公司，主要负责高速公路沿线资产、服务区、广告等业务的管理。报告期内实现收入约人民币 11,138 千元（上年同期：约人民币 8,378 千元），净利润约人民币 3,511 千元（上年同期：约人民币 2,225 千元）。

蜀鸿公司

蜀海公司全资子公司，目前主要负责仁寿土地挂钩试点项目的实施。报告期内实现收入约人民币 3,580 千元（上年同期：无），净利润约人民币 1,656 千元（上年同期：无）。

中路能源公司

蜀海公司控股子公司，主要负责成渝高速及成仁高速沿线加油站油品销售业务。报告期内实现收入约人民币 319,118 千元（上年同期：无），净利润约人民币 7,493 千元（上年同期：约人民币-328 千元）。

成雅油料公司

本公司控股子公司，于 2012 年 1 月，本公司向其增资人民币 1,288.2 万元，使持股比例由 45%增至 51%。该公司主要负责成雅高速公路沿线加油站油品销售业务。报告期内实现收入约人民币 155,731 千元（上年同期：约人民币 137,378 千元），净利润约人民币 7,466 千元（上年同期：约人民币-1,964 千元）。因成雅油料公司于上年同期非本公司之控股子公司，其财务数据并未纳入合并范围。

（四）项目投资情况

报告期内，本集团在建收费公路项目包括成仁高速 BOT 项目和遂广遂西高速 BOT 项目；在建公路基础设施项目包括仁寿 BT 项目、双流西航港六期 BT 项目及双流综保 BT 项目。本公司首次以 BT 形式投资建设的交通基础设施类项目双流仁宝 BT 项目已于报告期内顺利通过交工验收，该项目已累计确认总收入约人民币 9.38 亿元。

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。

报告期内，成仁高速 BOT 项目累计完成投资约人民币 16.67 亿元。自开工累计完成投资约人民币 62.53 亿元，占该项目总预算投资约人民币 73.11 亿元的 85.53%。

成仁高速预计将于 2012 年 9 月竣工通车，并在确保安全、质量的前提下，创新工艺及技术，注重美观，其隧道、高架桥建设达到国内先进水平。成仁高速开通后将进一步巩固集团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集团的核心竞争力。

遂广遂西高速 BOT 项目

本公司于 2012 年 1 月 13 日召开了 2012 年度第一次临时股东大会，审议批准了对遂广遂西高速 BOT 项目的投资计划。

遂广遂西高速 BOT 项目合计总长约 162.671 公里，项目收费期 29 年 336 天，投资估算总额约人民币 122.84 亿元，其中遂广高速投资估算总额约人民币 73.29 亿元，遂西高速投资估算总额约人民币 49.55 亿元（最

终以相关政府行政主管部门核准的总额为准)。本公司已于 2012 年 7 月成立项目公司遂广遂西公司,全面负责遂广遂西高速 BOT 项目的筹备、建设、运营、管理及移交工作。

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。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。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,有效提升路网的运输效率。

仁寿BT项目

仁寿BT项目包括仁寿大道连接线项目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。仁寿BT项目估算投资总额为约人民币712,211千元,其中仁寿大道连接线项目投资约人民币394,365千元,仁寿土地挂钩试点项目投

资约人民币317,846千元。

报告期内，仁寿大道连接线项目累计完成投资约人民币0.47亿元，自开工累计完成投资约人民币2.30亿元，占该项目估算投资总额约58.42%，并预计于2012年9月建成通车。报告期内，仁寿土地挂钩试点项目完成拆迁款支付人民币0.72亿元；目前，该项目的地勘、设计、测绘及工程拆迁工作正在进行。

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，估算投资总额约人民币616,070千元，其中征地拆迁费约人民币163,030千元、建安费约人民币453,040千元。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》，同时签订了《拆迁投资合同》（草签本）和《投资建设合同》（草签本）。2012年3月27日，项目公司蜀南公司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》，承继上述两份草签合同项下约定的本公司的相关权利义务。

报告期内，双流西航港六期BT项目累计完成投资约人民币1.30亿元，占该项目估算投资总额约21.10%。

双流综保 BT 项目

2012年3月28日，本公司召开第四届董事会第四十二次会议，审议批准了本公司投资双流综保BT项目的议案，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4月6日，本公司中选该项目，项目内容包括青栏路和双黄路南延线两条总长约3.23公里的道路，估算投资总额约人民币279,630千元，其中征地拆迁费约人民币79,370千元、建安费约人民币200,260千元。2012年7月19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》，同时签订了《拆迁投资合同》（草签本）和《投资建设合同》（草签本）。2012年8月24日，项目公司蜀南公司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》，承继上述两份草签合同项下约定的本公司的相关权利义务。

（五）公司融资情况

2012年上半年，集团在国家信贷政策收紧的环境下，采取多种措施不断拓宽融资渠道，有效降低了融资成本。

短期融资券

2011年3月17日，公司成功发行额度为人民币20亿元短期融资券，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。

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）、总贷款金额不超过人民币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 2012 年 6 月 30 日，本公司已累计提取贷款约人民币 39.43 亿元。

境外银行贷款

2012 年 3 月至 5 月期间，本公司相继与中国银行股份有限公司东京分行、中国建设银行（亚洲）股份有限公司及交通银行股份有限公司香港分行签署了期限 1 至 3 年不等的人民币境外借款合同，境外融资共计约人民币 15.50 亿元。截止 2012 年 6 月 30 日，本公司已累计提取贷款约人民币 15.50 亿元。

中期票据

2012 年 4 月 25 日，公司完成了人民币 13 亿元的 5 年期中期票据注册工作，并于 2012 年 6 月 15 日成功发行 2012 年度第一期中期票据，发行金额为人民币 2 亿元，期限 5 年，单位面值人民币 100 元，发行利率为 4.75%。

（六）现金分红政策的制定及执行情况

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》，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。

执行情况

经本公司 2011 年度股东周年大会批准，公司已按该现金分红政策实施了 2011 年度利润分配方案，并分别于 2012 年 6 月 15 日及 6 月 20 日向 H 股股东及 A 股股东派发每股现金红利人民币 0.09 元（含税），总额约人民币 275,225 千元（含税），派息率约为当年母公司实现的可供股东分配利润的 43%。

公司现行现金分红政策及具体现金分红方案乃依据相关法律法规及本公司的《公司章程》制订。现金分红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大会充分表达其意见和诉求。2012 年 5 月 9 日，中国证监会发布了《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》，根据该通知的最新要求，本公司对《公司章程》中有关利润分配政策的内容作了修订和完善，在《公司章程》中进一步明确利润分配的决策程序和机制、作出调整的具体条件、利润分配的形式、期间间隔、现金分红和发放股票股利的具体条件及比例等内容。2012 年 8 月 30 日，本公司第四届董事会第四十五次会议审议通过上述《公司章程》修正案，并将于 2012 年 10 月 30 日提呈 2012 年度第二次临时股东大会审议批准。

三、经营成果及财务状况分析

（一）经营成果分析

本集团业绩摘要

单位：人民币千元

项目	2012年1-6月	2011年1-6月	同比增减(%)
营业收入	1,846,097	1,535,925	20.19
其中：车辆通行费	1,199,480	1,203,866	-0.36
利润总额	789,794	770,306	2.53
净利润	667,362	577,720	15.52

营业收入及营业成本

单位：人民币千元

业务类别	营业收入		营业成本		毛利率(%)	
	2012年1-6月	同比增减(%)	2012年1-6月	同比增减(%)	2012年1-6月	同比增减(%)
车辆通行费	1,199,480	-0.36	318,450	2.86	73.45	-1.12
成渝高速	591,714	2.58	156,209	1.40	73.60	0.42
成雅高速	336,130	3.10	101,306	6.74	69.86	-1.45
成乐高速	215,970	-12.91	46,197	-0.28	78.61	-3.33
城北出口高速	55,666	4.94	14,738	3.01	73.52	0.67
广告租赁	6,122	-26.73	3,175	18.96	48.14	-29.27
工程施工	129,222	-57.87	126,759	-57.50	1.91	-31.05
油品销售	474,486		436,760		7.95	
其他业务	36,788	116.67	5,121	-19.65	86.08	37.79
合计	1,846,098	20.19	890,265	44.32	51.78	-13.47

2012年1-6月，本集团实现营业收入约人民币1,846,098千元，比上年同期增长约20.19%，其中：（1）实现车辆通行费收入计约人民币1,199,480千元，占营业收入的64.97%，比上年同期下降约0.36%；（2）工程施工收入约人民币129,222千元，占营业收入的7%，比上年同期下降约57.87%，主要原因是原有施工项目已交工并已在2011年度确认收入，新项目正处于开工初期，施工完成量较少；（3）本期新增油品销售业务（上年同期：无），实现营业收入约人民币474,486千元（上年同期：无）；（4）双流仁宝BT项目、仁寿BT项目及双流西航港六期BT项目按投资合同确认利息收

入合计约人民币29,016千元（上年同期：约人民币8,847千元）。影响本集团收入的主要因素详见本报告之“业务回顾与分析”部分。

2012年1-6月，本集团营业成本约人民币890,265千元，比上年同期增长约44.32%，主要原因：（1）本期新增油品销售业务（上年同期：无），致油品销售营业成本增加约人民币436,760千元（上年同期：无）；（2）车辆通行费业务成本增加计约人民币8,856千元，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同期增加计约人民币8,879千元，公路及附属设施维护费减少计约人民币9,424千元，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36,073千元；（3）工程施工成本减少约人民币171,467千元，主要原因是：施工业务量减少，致工程施工成本减少。

期间费用

2012年1-6月，本集团销售费用约人民币8,395千元（上年同期：无），主要是中路能源公司和成雅油料公司加油站销售成品油所发生的费用，为新增业务。

2012年1-6月，本集团财务费用约人民币59,943千元（其中利息支出约人民币74,286千元），比上年同期增加约14,693千元，增长比例约32.47%，主要原因为：本期借款增加以及因金融政策影响导致融资利率上升所致。

2012年1-6月，本集团管理费用约人民币71,423千元，比上年同期增加约13,075千元，增长22.41%，主要原因为：为拓展本公司业务，于2011年6月及7月，本公司分别成立了中路能源公司和蜀鸿公司，并于2012年1月通过对成雅油料公司增资使之成为本公司的控股子公司，相关业务的经营费用大幅增加。

投资收益

2012年1-6月，本集团投资收益为约人民币16,622千元，比上年同期增加约人民币9,411千元，主要是因为：（1）本公司联营企业机场高速公路本期净利润增长致本集团增加投资收益约人民币3,704千元；（2）本期间收到参股公司四川信托有限公司分配的2011年度现金股利约人民币3,163千元（上年同期：无）。

所得税费用

2012年1-6月，本集团所得税费用约人民币122,431千元，较上年同期减少约人民币70,154千元，减少36.43%，主要原因是去年同期因为原西部大开发相关税收优惠政策于2010年到期，在新的税收优惠政策发布前，本公司、成乐公司及城北公司暂按25%的税率计算，本期，本公司、成乐公司及城北公司根据2012年4月6日发布的《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国税总局公告[2012]12号）有关所得税相关规定，暂按15%的税率计算所得税费用。

净利润

2012年1-6月，本集团净利润约人民币667,362千元，比上年同期增长约15.52%。其中：归属于本公司股东的净利润约人民币646,935千元，较上年同期增加13.99%。主要原因为：

（1）本期新增控股子公司-中路能源公司和成雅油料公司，增加净利润约人民币14,959千元；

（2）本公司、成乐公司及城北公司于报告期内按15%的税率计提所得税费

用，较上年同期减少所得税费用约人民币76,196千元。

（二）财务状况分析

流动资产

于2012年6月30日，本集团流动资产约人民币3,357,525千元，较2011年末增长29.65%。主要为：

(1) 货币资金较上年末增加约人民币696,520千元，主要是本期间公司发行中期票据、新增外部贷款和营运资金结余；

(2) 应收及预付款项较上年末增加约人民币24,358千元，主要是：蜀工公司应收工程款增加，增加应收账款约人民币14,201千元；蜀工公司收到仁寿大道连接线项目征地拆迁款及利息约人民币53,349千元，蜀南公司收回部分履约保证金，致应收双流县交通运输局履约保证金减少约人民币36,566千元；成仁分公司新增应收代付成都高新区管委会仁寿快速路工程款约人民币42,254千元；成仁分公司增加材料及工程预付款增加约人民币31,388千元；

(3) 存货较上年末增加约人民币46,766千元，主要是：中路能源公司和成雅油料公司增加成品油储备合计约人民币36,488千元，及蜀工公司增加工程材料储备人民币10,364千元。

非流动资产

于2012年6月30日，本集团非流动资产约人民币15,638,357千元，较2011年末增长10.15%，主要为：

(1) 长期应收款减少约人民币65,701千元，主要是因为子公司蜀工

公司根据工程完工进度确认仁寿大道连接线项目工程款约人民币 47,280 千元、子公司蜀南公司收到代垫的征地拆迁费用约人民币 240,000 千元及确认应收双流西航港六期 BT 项目拆迁费约人民币 130,424 千元；

(2) 无形资产增加约人民币 1,667,205 千元（其中：成仁高速 BOT 项目支出 1,667,034 千元）；在建工程增加约人民币 24,845 千元，主要是服务区及收费站改建支出；

(3) 计提折旧及无形资产摊销共计约人民币 187,177 千元。

流动负债

2012 年 6 月 30 日本集团流动负债约人民币 3,425,432 千元，较 2011 年末减少约人民币 723,245 千元，主要原因是为：汇算清缴 2011 年度企业所得税使应付税项较年初减少约人民币 65,855 千元，偿付了人民币 2,000,000 千元短期融资券本金，新增银行贷款人民币 1,361,340 千元（含委托债权投资借款人民币 681,340 千元）。

非流动负债

于 2012 年 6 月 30 日，本集团非流动负债为约人民币 5,670,191 千元，较 2011 年末增加约人民币 2,538,575 千元，增长比例为 81.06%，主要为：成仁高速 BOT 项目增加银行贷款人民币 1,332,822 千元；境外融资增加贷款人民币 1,000,000 千元以及 2012 年 6 月 15 日发行的 5 年期中票一期人民币 200,000 千元。

权益

于 2012 年 6 月 30 日，本集团权益约人民币 9,900,259 千元，较 2011

年末增长 4.13%，主要为：（1）本期实现净利润约人民币 667,362 千元，增加权益；（2）本期分配股利约人民币 275,225 千元，减少权益。

资本结构

于 2012 年 6 月 30 日，本集团的资产总额约人民币 18,995,882 千元，负债总额约人民币 9,095,623 千元，资产负债率为 47.88%（2011 年 12 月 31 日：43.37%）。资产负债率按本集团期末总负债除以总资产计算。较 2011 年末资产负债率增加了 4.51 个百分点，主要原因是成仁高速 BOT 项目银团贷款的增加所致。

现金流量

于 2012 年 6 月 30 日，本集团的现金及银行结余为人民币 2,485,460 千元，其中：港币存款 53 千港元（折合人民币 42 千元），人民币现金及存款约人民币 2,485,418 千元，较 2011 年末增加人民币 696,519 千元（2011 年 12 月 31 日：人民币 1,788,897 千元）。本期，本集团经营现金净流入为人民币 626,773 千元（2011 年同期：人民币 333,300 千元）。

本期间，本集团现金流出主要包括：日常经营管理现金支出人民币 796,063 千元；支付的各项税费人民币 243,033 千元；成渝高速和成雅高速等技改工程项目支出合计约人民币 24,845 千元；成仁高速 BOT 项目支出合计人民币 1,573,392 千元（含已支付的利息）；支付双流西航港六期 BT 项目征地拆迁费用人民币 130,424 千元；成仁分公司退付投标保证金约人民币 125,073 千元；支付利息约人民币 128,998 千元（不含成仁高速 BOT 项目的利息支出）；支付股息（含少数股东股息及汇兑损益）约人民币 222,741 千元。

资本承担

本集团正在实施的项目资本承担为人民币2,793,897千元,主要包括:成渝高速、成雅高速及成乐高速技改工程人民币149,564千元;服务区、加油站及收费站改造为人民币162,046千元;成仁高速BOT项目约为人民币935,852千元;遂广遂西高速BOT项目约为人民币1,410,000千元;建造固定资产为人民币136,435千元。

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2012年6月30日,本集团之银行及其他计息借款共计约人民币7,090,815千元。其中银行借款余额约人民币6,831,724千元,附带之年息5.78厘至7.05厘(2011年12月31日:5.27厘至6.56厘);中期票据余额为人民币200,000千元,附带之年息4.75厘;其他借款余额约人民币59,091千元,附带之年息2.82厘至5.00厘不等;相关余额详情如下:

	付息借款到期情况			
	总额 人民币千元	1年或以内 人民币千元	1年到5年 人民币千元	5年以上 人民币千元
银行借款	6,831,724	1,434,340	2,346,125	3,051,259
中期票据	200,000		200,000	
其他借款	59,091	22,727	36,364	

合计 (于 2012 年 6 月 30 日)	7,090,815	1,457,067	2,582,489	3,051,259
合计 (于 2011 年 12 月 31 日)	5,220,471	2,099,727	1,402,307	1,718,437

本集团凭借稳定的现金流量、稳健的资本结构及良好的信贷记录，同金融机构建立和保持了良好的信贷关系，能享受最优惠的贷款利率。本集团已获得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人民币61.5亿元，报告期内，已使用额度人民币23.93亿元；已注册五年期中期票据人民币13亿元，已发行人民币2亿元，剩余部分可在2014年4月25日前分次发行。此外，在2010年，中信银行股份有限公司(成都分行)为牵头银行，与另外八家在中国开展业务的银行组成银团，与本集团签订了人民币48.9亿中长期借款合同，该借款资金专用于成仁高速BOT项目，报告期内，累计已提款人民币39.43亿元。

或有负债及资产抵押

于2012年6月30日，本集团为成仁高速BOT项目及遂广遂西高速BOT项目抵押定期存款人民币20,603千元，为获得银行借款抵押定期存款人民币56,697千元，以账面净值分别为人民币160,789千元及人民币1,159,125千元(2011年12月31日：分别为人民币167,937千元及人民币1,179,656千元)的城北出口高速及成乐高速之相关收费经营权分别用于人民币91,000千元及人民币106,400千元(2011年12月31日：分别为人民币78,000千元及人民币106,400千元)之银行贷款的抵押；以账面净值为人民币6,248,902千元(2011年12月31日：人民币4,581,868千元)的成仁高速未来收费经营权用于人民币3,942,984千元(2011年12月31日：人民币

2,610,162千元)之银团贷款的抵押。

除以上所述者外，于2012年6月30日本集团并无任何或有负债及其他资产抵押或担保。

四、业务发展前景与计划

2012年下半年，在外围经济整体疲弱及内部经济持续增长放缓的大背景下，中国经济增速或将继续回调，这将对交通运输特别是货物运输需求产生一定影响。此外，在通货膨胀的环境下，随着征地拆迁费用、原材料、劳动力等成本的上涨，集团预计或将继续面临运营成本及建造成本上行的压力。但从总体来看，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。

围绕集团发展的战略目标，我们审时度势，制定出下半年经营策略和工作计划：

1、加强集团道路资产的营运管理力度。通过加强收费经营管理的标准化、制度化、精细化建设，挖潜增效，并以提高优质文明服务水平、提升机电设施管理水平及严格成本控制等手段，提升集团主营业务的盈利能力，同时做好成仁高速的竣工通车工作，并通过加强交通宣传和车流量引导等手段充分挖掘其市场潜力。

2、大力发展高速公路延伸产业。整合集团高速公路沿线资源，加快油品销售网点建设步伐、做好服务区改造建设工作、完善服务功能、大力拓展油品销售、广告发布、土地租赁等相关产业，为集团发展培育新的利

润增长点。

3、高效、有序地推进交通基础设施类在建项目。继续抓好遂广遂西高速 BOT 项目、仁寿 BT 项目、双流西航港六期 BT 项目及双流综保 BT 项目等工程建设工作，加强项目管理和监督，确保实现设定的工期、质量、造价及安全目标，以扩大集团资产及经营规模，加快集团发展步伐。

4、强化财务管理工作。全面加强财务预算管理，强化对成本费用的控制；同时积极探索多种融资渠道，在保证财务安全的前提下，加强对融资品种的研究，有序推进融资工作，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。

5、继续抓好道路养护管理工作。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、抓好重点专项工程，并确保道路养护和安全保畅两不误。同时，积极开展路面日常维修精细化管理和施工工法标准化建设工作，不断提高道路养护的科技含量和施工水平、有效降低养护费用。

6、进一步完善内部控制体系。加强内控的宣传和培训、分阶段开展2012年度内控自我评价及审计工作，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。

第六节 重要事项

一、公司治理

本公司严格遵守《公司法》、《证券法》、中国证监会有关法律法规及上交所、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。

良好的公司治理，不仅仅是为了满足监管机构对上市公司运作的基本要求，更重要的是满足公司发展的内在需求。科学规范的决策体系、相互制衡的监督机制以及切实有效的执行力，是公司健康、持续发展的基石。本公司自成立起，建立了由股东大会、董事会、监事会和经理层组成的公司治理架构，并在实践中不断检讨和完善。到目前为止，公司已实现了董事长和总经理的分设，并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。

1、完善公司治理制度

为了进一步提升公司的规范运作及管制水平，在原有规管制度基础上，于2012年3月28日，公司制定通过了《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》，并修订了《董事会审计委员会实施细则》、《内幕信息知情人管理制度》、《对外投资管理办法》、《关联交易决策制度》及《关联方资金往来、对外担保管理办法》，而其中的《对外投资管理办法》、《关联交易决策制度》及《关联方资金往来、对外担保管理办法》，本公司亦已按相关法律法规，于2012年5月29日召开的股东周年大会上获股东批准。

2、开展公司治理专项活动

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）的文件精神及四川证监局的具体部署，自2011年12月起，公司积极开展治理专项活动，及时完成了自查、公众评议和整改提高三个阶段的工作，并分别于2012年3月和8月披露了《公司治理自查报告与整改计划》及《公司治理专项活动整改报告》，对自查情况、整改计划、公众评议、四川证监局现场检查等情况进行了详细的披露。

在本次专项活动中，公司认真查找在治理方面存在的问题与不足，深入剖析产生的原因，并根据四川证监局的现场检查意见，对发现的问题及时提出了整改措施并跟进落实，使公司治理更为完善和规范。

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。

3、建立健全公司内部控制制度

为贯彻实施国家五部委颁布的《企业内部控制基本规范》以及企业内部控制配套指引，自2010年下半年起，公司结合上交所《上市公司内部控制指引》及相关上市规则，全面开展企业内部控制体系构建工作，及时完成了《内部控制手册（2011年版）》的编制与测试、2011年度内部控制自我评价与审计的工作。报告期内，公司继续推进内控体系完善工作，制订了《内部控制管理年度考核评分实施细则》，同时不断优化完善内部控制手册，并根据公司实际情况，率先修订施工业务板块的管理制度，开展制作《内部控制手册—施工分册》。公司将继续全面推行企业内部控制规范的实施工作，在原有基础上构建更为完善的内部控制体系，切实建立健全和推行权责明确、管理科学、执行高效的企业内控制度。

4、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, 加之自 2011 年 6 月起在全国范围内开展了为期一年的收费公路专项清理工作, 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。

5、 本公司审核委员会由本公司三名独立非执行董事组成(包括罗霞女士、冯建先生及赵泽松先生), 均为财务、交通行业的资深专业人士。审核委员会已审阅并确认本公司截至 2012 年 6 月 30 日止半年度未经审核的财务报告及中期业绩报告。

6、 本期间, 有关董事及监事的证券交易, 本公司已采纳一套不低于上市规则附录十之《上市发行人董事进行证券交易的标准守则》(《标准守则》)所订标准的行为守则, 经向本公司所有董事、监事作出特定查询后, 确认所有董事及监事均已遵守《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》的情况。

二、利润分配

1、2012 年中期股息

本公司董事会决议不派发截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月的中期股息, 也不进行资本公积金转增股本。

2、2011 年度利润分配方案及实施情况

经信永中和会计师事务所审计，2011年度集团合并后归属于母公司所有者的净利润约为人民币1,304,163千元，其中：母公司实现的净利润为人民币1,070,038千元，按税后利润的10%提取法定盈余公积金人民币107,004千元，及按税后利润的30%提取任意盈余公积金人民币321,011千元后，当年实现的可供股东分配利润为人民币642,023千元。

公司董事会建议按2011年末总股本305,806万股计算，向全体股东每股派发现金红利人民币0.09元（含税），共计派发现金红利约人民币275,225千元（含税）。不实施资本公积金转增股本方案。

于2012年5月29日，本公司2011年度利润分配及派发股息方案经2011年度股东周年大会审议批准。于2012年6月15日及6月20日，按2011年末总股本305,806万股计算，已分别向H股股东及A股股东派发每股现金红利人民币0.09元（含税），总额约人民币275,225千元（含税）。剩余利润结转下一年度。

三、重大诉讼、仲裁事项

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

四、重大资产收购、出售及企业合并、破产重整相关事项

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

五、持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有其他上市公司股权情况

报告期内，本公司及本公司之控股公司蜀海公司（公司持股 99.9%）共持有中国光大银行股份有限公司股份 17,050,000 股，持股比例约为 0.0422%，初始投资金额为人民币 30,225 千元，期末账面值约人民币 48,422 千元。

2、参股（非上市）金融企业股权情况

报告期内，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，期末账面值人民币 15,228,764.12 元。

六、重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

(1) 根据本公司与川高公司签订之贷款偿还协议，本集团于以前年度获得了若干国家贷款计人民币2.5亿元。川高公司在股权转让前是本公司的母公司和最终控股公司，股权转让后本公司和川高公司同受交投集团控制。该等国家贷款原本透过财政部借予四川省政府，以兴建四川省内之基础设施。为兴建成雅高速公路，川高公司获得了该等国家贷款，另根据上述贷款偿还协议，该等国家贷款已转入本集团。于本期间，本集团已归还部分国家贷款计人民币6,818千元（2011年同期：人民币6,818千元）。

(2) 截至2012年6月30日，川高公司无偿为成乐公司之银行贷款共计人民币106,400千元(2011年12月31日：人民币106,400千元)提供担保。成都

高速公路开发有限公司无偿为城北公司之银行贷款人民币10,000千元(2011年12月31日：人民币10,000千元)提供担保。

(3) 2010年12月24日，本公司与四川智能交通系统管理有限责任公司(智能公司)(川高公司子公司)签订服务协议，涉及向本公司辖下高速公路提供高速公路计算机联网车辆通行费收费和技术服务，服务费费率为车辆通行费的0.4%，期限3年(自2011年1月1日起至2013年12月31日止)。本期本集团向智能公司支付服务费共计约人民币4,766千元(2011年同期：约人民币4,768千元)。

(4) 2004年2月1日，成乐公司与川高公司签订了一份为期五年的租赁协议(“首份租约”)，川高公司将其拥有的部分办公楼以每年租金人民币1,195千元的价格出租予成乐公司。于2009年1月31日首份租约到期时，该租约展期五年，并将每年租金重新厘定为人民币1,138千元。于本期间，应支付予川高公司的租金计人民币569千元(2011年同期：人民币569千元)。

(5) 于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。该租约到期时，该租约展期一年，每年租金不变。本期间，本公司共收到省交投集团租赁款项计约人民币1,017千元(2011年同期：1,017千元)。

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

七、重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本期间公司无托管事项。

(2) 承包情况

本期间公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本期间公司无租赁事项。

2、担保情况

本期间公司无担保事项。

3、委托理财及委托贷款情况

本年度公司无委托理财及委托贷款事项。

4、其他重大合同

——成仁高速 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人民币 700 万元的合同共 52 个，合同金额 6,311,730 千元，已支付金额为人民币 4,498,179 千元，未支付金额为人民币 1,813,551 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 2012 年 6 月 30 日，已提取贷款人民币 39.43 亿元。

——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》。双流仁宝 BT 项目已于报告期内顺利通过交工验收，该项目已累计确认总收入约人民币 9.38 亿元。

——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项目及仁寿大道连接线项目签订了《项目合作框架协议》。报告期内，仁寿大道连接线项目累计完成投资约人民币 0.47 亿元，自开工累计完成投资约人民币 2.30 亿元，占该项目估算投资总额约 58.42%，并预计于 2012 年 9 月建成通车。报告期内，仁寿土地挂钩试点项目完成拆迁款支付人民币 0.72 亿元；目前，该项目的地勘、设计、测绘及工程拆迁工作正在进行。

——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》。本公司已于 2012 年 7 月成立项目公司遂广遂西公司，全面负责遂广遂西高速 BOT 项目的筹备、建设、运营、管理及移交工作。

——双流西航港六期 BT 项目相关合同

2012 年 2 月 24 日，本公司与双流县交通运输局签署了有关双流西航港六期 BT 项目的《投资协议书》。报告期内，双流西航港六期 BT 项目累计完成投资约人民币 1.30 亿元，占该项目估算投资总额约 21.10%。

八、承诺事项

于本公司 A 股发行上市过程中，川高公司承诺：自本公司 A 股股票上市之日起 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。

于 2012 年 7 月 30 日（2012 年 7 月 28 日为法定休息日，因此顺延至其后的第一个交易日），前述省交投集团股份锁定承诺到期，其持有的本公司 975,060,078 股 A 股股份于该日解禁并上市流通；此外，由川高公司划转全国社会保障基金理事会持有之本公司 30,229,922 股 A 股股份也于同日解禁并上市流通。详见刊登于 2012 年 7 月 21 日《中国证券报》、《上

海证券报》和上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>及公司网站<http://www.cygs.com>之公告。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

2012年5月29日，本公司召开2011年度股东周年大会，审议并批准了续聘信永中和会计师事务所及安永会计师事务所为本公司2012年度的国内及国际审计师。

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

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

十一、员工、薪酬及培训

于2012年6月30日，本集团共有在职员工3,543人，其中本公司(含分公司)员工人数为2,237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)	940
技能人员	2603

教育程度情况

教育类别	人数
研究生学历	77
本科学历	627
大专	1437
中专及以下	1402

1、 员工薪酬

本集团工资总额与本集团经营效益挂钩。本集团的员工工资由固定工资（基本工资、岗位工资、工龄工资）和绩效工资二部分组成，按照“以岗定薪、岗变薪变、按绩取酬”而厘定。报告期内，本集团累计产生的员工工资总额为人民币 98,526 千元，其中本公司（含分公司）累计产生的员工工资总额为人民币 63,072 千元。

2、 员工保险及福利保障

本公司关爱员工，保障员工的合法权益。公司严格执行国家各项劳动保障政策，完善员工各类社会保险，为在职员工足额缴纳了养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险、大病医疗互助补充保险等各项社会保险费，并办理了意外伤害保险。同时，本公司按照国家政策规定为在职员工缴纳了住房公积金和企业年金。

3、 员工培训

本公司重视员工培训，通过多层次多类型的培训以提升各级人员的综合素质和业务水平。期内公司组织了中高级管理人员管理知识培训、专业技术人员继续教育、一线岗位人员技能培训等各类集中培训和专题培训，参加人数累计 2087 人次。

十二、其他重大事项的说明

于本期间，公司无其他重大事项。

十三、信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
四川成渝 2012 年第一次临时股东大会决议公告（临 2012-001）	《中国证券报》B006； 《上海证券报》16	2012 年 1 月 14 日	http://www.sse.com.cn
四川成渝中选公告（临 2012-002）	《中国证券报》B010； 《上海证券报》B12	2012 年 2 月 2 日	http://www.sse.com.cn
四川成渝中选工程范围变更提示性公告（临 2012-003）	《中国证券报》B012； 《上海证券报》B8	2012 年 2 月 8 日	http://www.sse.com.cn
四川成渝重大合同公告（西航港六期投资协议）（临 2012-004）	《中国证券报》B032； 《上海证券报》40	2012 年 2 月 25 日	http://www.sse.com.cn
四川成渝 2011 年年度报告摘要	《中国证券报》B252； 《上海证券报》B28	2012 年 3 月 29 日	http://www.sse.com.cn
四川成渝第四届董事会第四十二次会议决议公告（临 2012-005）	《中国证券报》B252； 《上海证券报》B28	2012 年 3 月 29 日	http://www.sse.com.cn
四川成渝第四届监事会第十九次会议决议公告（临 2012-006）	《中国证券报》B252； 《上海证券报》B28	2012 年 3 月 29 日	http://www.sse.com.cn
四川成渝公司治理自查报告与整改计划（临 2012-007）	《中国证券报》B252； 《上海证券报》B28	2012 年 3 月 29 日	http://www.sse.com.cn
四川成渝 2011 年度股东周年大会的通知（临 2012-008）	《中国证券报》A07；《上海证券报》37	2012 年 4 月 14 日	http://www.sse.com.cn

四川成渝 2011 年第一季度报告	《中国证券报》B108; 《上海证券报》155	2012 年 4 月 23 日	http://www.sse.com.cn
四川成渝 2011 年度股东周年大会决议公告 (临 2012-009)	《中国证券报》B015; 《上海证券报》B40	2012 年 5 月 30 日	http://www.sse.com.cn
四川成渝 2011 年度 A 股分红派息实施公告 (临 2012-010)	《中国证券报》A06;《上海证券报》B31	2012 年 6 月 6 日	http://www.sse.com.cn
四川成渝关于 2012 年度第一期中期票据发行情况的公告 (临 2012-011)	《中国证券报》B018; 《上海证券报》B23	2012 年 6 月 20 日	http://www.sse.com.cn

第七节 财务报告

财务报告的主要内容包括：

合并资产负债表

合并利润表

合并现金流量表

合并股东权益变动表

财务报表附注

详细内容请见本报告附件。

第八节 备查文件

备查文件包括：

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

备查文件存放地点：本公司董事会办公室

董事、高级管理人员关于公司2012年半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2012年半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8月30日

签署确认意见的董事姓名：

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

签署确认意见的高级管理人员姓名：

甘勇义	罗茂泉	林滨海	刘俊杰
张永年	李国刚		

附录

四川成渝高速公路股份有限公司
2012年1月1日至2012年6月30日
财务报告
(未经审计)

索引	页码
财务报表及附注	
- 合并资产负债表	1-2
- 母公司资产负债表	3-4
- 合并利润表	5
- 母公司利润表	6
- 合并现金流量表	7
- 母公司现金流量表	8
- 合并股东权益变动表	9-10
- 母公司股东权益变动表	11-12
- 财务报表附注	13-106

合并资产负债表

2012年6月30日

编制单位：四川成渝高速公路股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	期末金额	年初金额
流动资产：			
货币资金	1	2,485,459,770.49	1,788,939,592.66
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	92,014,163.86	77,812,834.96
预付款项	3	545,424,921.99	500,569,413.12
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	4	171,946.62	398,937.34
应收股利			
其他应收款	5	157,332,939.12	192,031,834.43
买入返售金融资产			
存货	6	73,716,211.33	26,950,432.28
一年内到期的非流动资产		3,404,676.75	2,988,655.86
其他流动资产			
流动资产合计		3,357,524,630.16	2,589,691,700.65
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	7	48,422,000.00	49,104,000.00
持有至到期投资			
长期应收款	8	1,642,751,858.27	1,708,452,437.61
长期股权投资	9	82,121,518.87	83,089,626.20
投资性房地产	10	41,276,838.91	42,221,948.16
固定资产	11	450,955,270.31	474,559,607.26
在建工程	12	91,942,022.87	67,096,676.80
工程物资			
固定资产清理		168,596.95	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	13	13,250,672,272.85	11,742,253,313.78
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	14	29,714,352.18	30,766,541.47
递延所得税资产	15	332,746.48	332,746.48
其他非流动资产			
非流动资产合计		15,638,357,477.69	14,197,876,897.76
资产总计		18,995,882,107.85	16,787,568,598.41

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)

2012年6月30日

编制单位：四川成渝高速公路股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	期末金额	年初金额
流动负债：			
短期借款	17	740,000,000.00	60,000,000.00
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	1,253,581,877.84	1,276,924,100.25
预收款项	19	74,092,367.47	52,683,238.84
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	20	12,095,111.65	29,722,287.26
应交税费	21	168,653,486.81	260,667,183.89
应付利息	22	28,566,681.01	79,182,581.89
应付股利		61,478,312.98	
其他应付款	23	369,812,362.58	349,686,022.00
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	35,727,273.00	39,727,273.00
其他流动负债	25	681,424,507.04	2,000,084,507.04
流动负债合计		3,425,431,980.38	4,148,677,194.17
非流动负债：			
长期借款	26	5,433,747,896.81	3,120,743,992.92
应付债券	27	200,000,000.00	
长期应付款			
专项应付款	28	1,640,000.00	1,640,000.00
预计负债			
递延所得税负债		33,557,108.96	7,986,361.19
其他非流动负债	29	1,246,478.88	1,246,478.88
非流动负债合计		5,670,191,484.65	3,131,616,832.99
负 债 合 计		9,095,623,465.03	7,280,294,027.16
股东权益：			
股本	30	3,058,060,000.00	3,058,060,000.00
资本公积	31	1,874,836,671.28	1,875,391,989.78
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	32	2,067,181,932.00	2,067,181,932.00
一般风险准备			
未分配利润	33	2,716,234,200.28	2,344,525,062.05
外币报表折算差额			
归属于母公司股东权益合计		9,716,312,803.56	9,345,158,983.83
少数股东权益	34	183,945,839.26	162,115,587.42
股东权益合计		9,900,258,642.82	9,507,274,571.25
负债和股东权益总计		18,995,882,107.85	16,787,568,598.41

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

2012年6月30日

编制单位：四川成渝高速公路股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	期末金额	年初金额
流动资产：			
货币资金		1,914,370,271.08	1,355,630,710.21
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	1		758,300.00
预付款项		550,195,011.15	500,168,083.49
应收利息			
应收股利		113,780,981.16	
其他应收款	2	1,509,706,116.07	1,285,680,106.08
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		4,088,248,940.92	3,142,433,761.24
非流动资产：			
可供出售金融资产		31,240,000.00	31,680,000.00
持有至到期投资			
长期应收款		300,000,000.00	300,000,000.00
长期股权投资	3	1,245,496,718.23	1,231,755,603.64
投资性房地产		40,860,164.71	41,767,794.91
固定资产		269,844,821.07	283,749,149.00
在建工程		88,191,195.25	66,920,381.80
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		11,693,200,265.06	10,148,954,430.36
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		332,746.48	332,746.48
其他非流动资产			
非流动资产合计		13,669,165,910.80	12,105,160,106.19
资 产 总 计		17,757,414,851.72	15,247,593,867.43

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）

2012年6月30日

编制单位：四川成渝高速公路股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	期末金额	年初金额
流动负债：			
短期借款		700,000,000.00	
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		938,454,024.48	852,742,091.54
预收款项		14,239,800.45	9,440,718.43
应付职工薪酬		4,748,448.15	18,129,430.37
应交税费		103,734,915.21	165,769,942.80
应付利息		28,381,026.01	78,985,263.89
应付股利		57,391,192.98	
其他应付款		347,105,390.99	379,588,766.34
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		681,424,507.04	2,000,084,507.04
流动负债合计		2,898,206,578.31	3,527,467,993.41
非流动负债：			
长期借款		5,279,347,896.81	2,953,343,992.92
应付债券		200,000,000.00	
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		1,761,000.00	1,827,000.00
其他非流动负债		1,246,478.88	1,246,478.88
非流动负债合计		5,482,355,375.69	2,956,417,471.80
负 债 合 计		8,380,561,954.00	6,483,885,465.21
股东权益			
股本		3,058,060,000.00	3,058,060,000.00
资本公积		1,850,307,300.42	1,850,681,300.42
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		1,973,966,368.90	1,973,966,368.90
一般风险准备			
未分配利润		2,494,519,228.40	1,881,000,732.90
股东权益合计		9,376,852,897.72	8,763,708,402.22
负债和股东权益总计		17,757,414,851.72	15,247,593,867.43

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

2012年1-6月

编制单位：四川成渝高速公路股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,846,097,397.56	1,535,925,023.32
其中：营业收入	35	1,846,097,397.56	1,535,925,023.32
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,080,713,676.61	774,306,085.78
其中：营业成本	35	890,264,163.03	616,861,547.55
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	36	50,688,153.79	53,846,014.09
销售费用	37	8,395,165.74	
管理费用	38	71,422,903.97	58,348,292.09
财务费用	39	59,943,290.08	45,250,232.05
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	40	16,622,209.85	7,210,777.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		15,817,559.85	5,597,847.54
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		782,005,930.80	768,829,715.08
加：营业外收入	41	8,911,875.21	9,803,421.45
减：营业外支出	42	1,123,962.32	8,327,431.79
其中：非流动资产处置损失		566,452.15	153,043.79
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		789,793,843.69	770,305,704.74
减：所得税费用	43	122,431,490.17	192,585,938.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		667,362,353.52	577,719,766.42
归属于母公司股东的净利润		646,934,538.23	567,538,200.26
少数股东损益		20,427,815.29	10,181,566.16
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	44	0.2116	0.1856
（二）稀释每股收益	44	0.2116	0.1856
七、其他综合收益	45	-555,500.00	-7,800,375.00
八、综合收益总额		666,806,853.52	569,919,391.42
归属于母公司股东的综合收益总额		646,379,219.73	559,740,593.14
归属于少数股东的综合收益总额		20,427,633.79	10,178,798.28

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为_____元。

法定代表人：唐勇

主管会计工作负责人：李国刚

会计机构负责人：叶红

母公司利润表

2012年1-6月

编制单位：四川成渝高速公路股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	4	933,863,023.50	907,496,927.45
减：营业成本	4	262,799,743.70	255,744,504.34
营业税金及附加		32,518,133.06	31,001,186.89
销售费用			
管理费用		30,130,590.37	26,657,896.44
财务费用		34,680,822.82	41,944,218.64
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	5	394,683,363.98	29,221,869.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		15,427,808.09	6,254,022.42
二、营业利润 （亏损以“-”号填列）		968,417,097.53	581,370,990.62
加：营业外收入		7,603,360.99	8,223,606.45
减：营业外支出		1,177,104.51	7,188,358.82
其中：非流动资产处置损失		579,976.48	60,474.15
三、利润总额 （亏损总额以“-”号填列）		974,843,354.01	582,406,238.25
减：所得税费用		86,099,458.51	138,085,047.39
四、净利润 （净亏损以“-”号填列）		888,743,895.50	444,321,190.86
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.2906	0.1453
（二）稀释每股收益		0.2906	0.1453
六、其他综合收益		-374,000.00	-5,032,500.00
七、综合收益总额		888,369,895.50	439,288,690.86

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

2012年1-6月

编制单位：四川成渝高速公路股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,591,941,195.68	1,233,405,550.84
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	73,927,584.08	39,942,434.53
经营活动现金流入小计		1,665,868,779.76	1,273,347,985.37
购买商品、接受劳务支付的现金		576,394,343.11	529,892,903.30
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		166,431,228.92	126,747,079.92
支付的各项税费		243,032,776.73	185,772,359.70
支付其他与经营活动有关的现金	46	53,237,164.77	97,635,924.73
经营活动现金流出小计		1,039,095,513.53	940,048,267.65
经营活动产生的现金流量净额		626,773,266.23	333,299,717.72
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,988,655.86	2,623,468.98
取得投资收益收到的现金		15,685,340.40	13,322,631.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		66,348.00	577,370.00
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	402,649,426.08	24,338,817.90
投资活动现金流入小计		421,389,770.34	40,862,287.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,616,869,434.87	845,310,400.54
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	255,497,183.85	546,139,355.00
投资活动现金流出小计		1,872,366,618.72	1,391,449,755.54
投资活动产生的现金流量净额		-1,450,976,848.38	-1,350,587,467.66
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		12,118,000.00	25,480,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			25,480,000.00
取得借款所收到的现金		4,064,162,085.89	3,363,087,965.24
发行债券收到的现金		200,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	46	2,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		4,278,280,085.89	3,388,567,965.24
偿还债务所支付的现金		2,393,818,182.00	1,306,818,182.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		351,125,814.25	346,464,048.15
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		8,834,570.00	9,600,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	46	11,932,347.77	8,240,000.00
筹资活动现金流出小计		2,756,876,344.02	1,661,522,230.15
筹资活动产生的现金流量净额		1,521,403,741.87	1,727,045,735.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-679,981.89	151,593.06
五、现金及现金等价物净增加额	46	696,520,177.83	709,909,578.21
加：期初现金及现金等价物余额	46	1,788,939,592.66	1,283,719,345.93
六、期末现金及现金等价物余额	46	2,485,459,770.49	1,993,628,924.14

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

2012年1-6月

编制单位：四川成渝高速公路股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		949,196,280.38	926,574,826.55
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		12,561,763.41	131,722,860.21
经营活动现金流入小计		961,758,043.79	1,058,297,686.76
购买商品、接受劳务支付的现金		71,069,042.45	120,512,352.89
支付给职工以及为职工支付的现金		103,336,297.08	83,793,410.79
支付的各项税费		184,810,779.91	137,938,470.28
支付其他与经营活动有关的现金		17,941,730.30	23,850,527.86
经营活动现金流出小计		377,157,849.74	366,094,761.82
经营活动产生的现金流量净额		584,600,194.05	692,202,924.94
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		225,165,265.13	34,677,548.06
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		66,348.00	227,720.00
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		618,537,228.74	10,148,233.65
投资活动现金流入小计		843,768,841.87	45,053,501.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		1,640,246,650.76	873,599,614.28
投资支付的现金		21,577,553.00	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		775,073,183.85	54,139,355.00
投资活动现金流出小计		2,436,897,387.61	1,127,738,969.28
投资活动产生的现金流量净额		-1,593,128,545.74	-1,082,685,467.57
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		4,034,162,085.89	2,521,087,965.24
发行债券收到的现金		200,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		4,234,162,085.89	2,521,087,965.24
偿还债务支付的现金		2,326,818,182.00	1,306,818,182.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		334,203,661.67	327,900,528.76
支付其他与筹资活动有关的现金		5,192,347.77	16,240,000.00
筹资活动现金流出小计		2,666,214,191.44	1,650,958,710.76
筹资活动产生的现金流量净额		1,567,947,894.45	870,129,254.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-679,981.89	151,593.06
五、现金及现金等价物净增加额		558,739,560.87	479,798,304.91
加：期初现金及现金等价物余额		1,355,630,710.21	764,461,247.16
六、期末现金及现金等价物余额		1,914,370,271.08	1,244,259,552.07

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

2012年1-6月

编制单位：四川成渝高速公路股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	3,058,060,000.00	1,875,391,989.78			2,067,181,932.00		2,344,525,062.05		162,115,587.42	9,507,274,571.25
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	1,875,391,989.78			2,067,181,932.00		2,344,525,062.05		162,115,587.42	9,507,274,571.25
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-555,318.50					371,709,138.23		21,830,251.84	392,984,071.57
（一）净利润							646,934,538.23		20,427,815.29	667,362,353.52
（二）其他综合收益		-555,318.50							-181.50	-555,500.00
上述（一）和（二）小计		-555,318.50					646,934,538.23		20,427,633.79	666,806,853.52
（三）股东投入和减少资本									14,324,308.05	14,324,308.05
1.股东投入资本									14,324,308.05	14,324,308.05
2.股份支付计入股东权益的金额										
3.其他										
（四）利润分配							-275,225,400.00		-12,921,690.00	-288,147,090.00
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对股东的分配							-275,225,400.00		-12,921,690.00	-288,147,090.00
4.其他										
（五）股东权益内部结转										
1.资本公积转增股本										
2.盈余公积转增股本										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
（六）专项储备										
1.本年提取										
2.本年使用										
四、本年年末余额	3,058,060,000.00	1,874,836,671.28			2,067,181,932.00		2,716,234,200.28		183,945,839.26	9,900,258,642.82

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）

2012年1-6月

编制单位：四川成渝高速公路股份有限公司

单位：人民币元

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

法定代表人：唐勇

主管会计工作负责人：李国刚

会计机构负责人：叶红

母公司股东权益变动表

2012年1-6月

编制单位：四川成渝高速公路股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	3,058,060,000.00	1,850,681,300.42			1,973,966,368.90		1,881,000,732.90	8,763,708,402.22
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	1,850,681,300.42			1,973,966,368.90		1,881,000,732.90	8,763,708,402.22
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-374,000.00					613,518,495.50	613,144,495.50
（一）净利润							888,743,895.50	888,743,895.50
（二）其他综合收益		-374,000.00						-374,000.00
上述（一）和（二）小计		-374,000.00					888,743,895.50	888,369,895.50
（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							-275,225,400.00	-275,225,400.00
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对股东的分配							-275,225,400.00	-275,225,400.00
4.其他								
（五）股东权益内部结转								
1.资本公积转增股本								
2.盈余公积转增股本								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
（六）专项储备								
1.本年提取								
2.本年使用								
四、本年年末余额	3,058,060,000.00	1,850,307,300.42			1,973,966,368.90		2,494,519,228.40	9,376,852,897.72

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）

2012年1-6月

编制单位：四川成渝高速公路股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上年同期金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	3,058,060,000.00	1,858,373,300.42			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）		-5,032,500.00					178,269,970.84	173,237,470.84
（一）净利润							444,321,190.86	444,321,190.86
（二）其他综合收益		-5,032,500.00						-5,032,500.00
上述（一）和（二）小计		-5,032,500.00					444,321,190.86	439,288,690.86
（三）股东投入和减少资本								
1.股东投入资本								
2.股份支付计入股东权益的金额								
3.其他								
（四）利润分配							-266,051,220.02	-266,051,220.02
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对股东的分配							-266,051,220.02	-266,051,220.02
4.其他								
（五）股东权益内部结转								
1.资本公积转增股本								
2.盈余公积转增股本								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
（六）专项储备								
1.本年提取								
2.本年使用								
四、本年年末余额	3,058,060,000.00	1,853,340,800.42			1,545,951,040.59		1,683,298,931.31	8,140,650,772.32

法定代表人：唐勇

主管会计工作负责人：李国刚

会计机构负责人：叶红

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

一、公司的基本情况

1、公司概况

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

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

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

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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2012年6月30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。

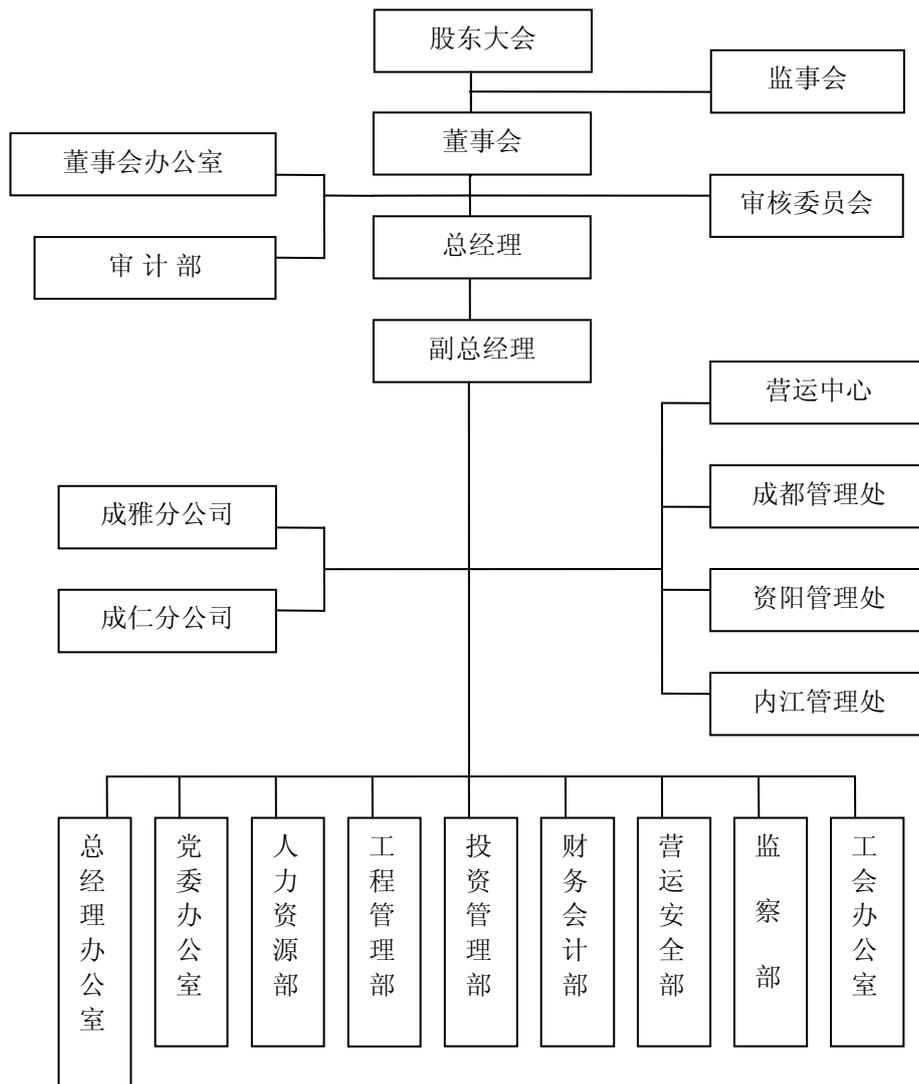
4、控股股东以及集团最终控制人的名称：公司控股股东为交投集团，集团最终控制人为四川省国有资产监督管理委员会。

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

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)



二、财务报表的编制基础

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

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

6.3.3.2 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

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

类别	使用年限	年折旧率(%)	残值率(%)
运输设备	8年	12.125	3
收费设施	8年	12.125	3
其他	5年	19.40	3

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

10.4 固定资产的后续支出

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

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

10.6 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。

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

12.2 初始计量：无形资产按取得时的实际成本计量。

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

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

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

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

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

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

12.2.7. 企业合并取得的无形资产的成本，按照下列规定确定：a. 同一控制下的企业合并，按照合并日被合并方的账面价值计量。b. 非同一控制下的企业合并，在购买日对合并成本进行分配。合并成本区别下列情况计量：一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和；为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入企业合并成本；在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

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

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

其使用寿命,并按使用寿命有限的无形资产处理。复核后如有改变作为会计估计变更处理。

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

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

12.6 土地使用权的核算

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

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

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

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

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

12.7 公路经营权的核算

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

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

14.3 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

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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和经营租赁。

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

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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%

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

公司名称	税率
四川蜀工高速公路机械化工程有限公司	25%
四川蜀厦实业有限公司	25%
成都蜀海投资管理有限公司	25%
四川蜀南投资管理有限公司	25%
四川成雅高速公路油料供应有限责任公司	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

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

[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。

(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、成乐公司按15%企业所得税税率申报并清算。

(5) 根据2012年4月6日《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国税总局公告[2012]12号)，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业，经企业申请，主管税务机关审核确认后，可减按15%税率缴纳企业所得税。在《西部地区鼓励类产业目录》公布前，企业符合《产业结构调整指导目录(2005年版)》、《产业结构调整指导目录(2011年版)》、《外商投资产业指导目录(2007年修订)》和《中西部地区优势产业目录(2008年修订)》范围的，经税务机关确认后，其企业所得税可按15%税率缴纳。截至2012年6月30日，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、成乐公司经营的业务符合国税总局公告[2012]12号文的要求，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	期末投资金额	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													
四川成雅高速公路油料供应有限责任公司②	有限公司	成都市		27,200,000	销售沥青, 润滑油, 机械设备, 金属材料, 交电, 建筑材料, 化工材料, 化工材料, 零售成	13,872,000		51%	51%	是	17,982,659.28		

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	期末投资金额	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
					品油等.								
成都城北出口高速公路有限公司③	有限公司	成都市	公路桥梁管理及养护	220,000,000	对成都青龙场至白鹤林里程 10.35 公里的高速公路收费以及配套客货站点进行建设、经营管理，并对沿线与交通相关的物业进行综合开发	132,000,000.00		60	60	是	108,306,970.50		
其他方式取得的子公司													
二级子公司													
成都蜀海投资管理有限公司④	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	200,678,315.45		99.90	99.90	是	57,037,775.45		-

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年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	期末投资金额	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
					械租赁								
四川蜀工高速公路机械化工程有限公司⑤	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⑥	有限公司	成都市	成渝高速管理服务	30,000,000	管理成渝高速公路股份有限公司投入的高速公路相关资产及服务区内相关配套服务的管理；园林绿化及养护管理	30,000,000.00		100.00	100.00	是	618,434.03		-
四川蜀南投资管理有限公司⑦	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	期末投资金额	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
四川成渝高速公路广告有限公司 ^⑧	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			-
四川蜀工公路工程试验检测有限公司 ^⑨	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 ^⑩	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 ⁽¹¹⁾	有限公司	成都市	能源项目投资	52,000,000	成品油经营；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)

①四川成乐高速公路有限责任公司(以下简称"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")于2001年1月10日成立,由四川省交通油料沥青供应有限责任公司(以下简称"交通油料公司")和四川成雅高速公路股份有限公司(以下简称"成雅高速公司")共同出资组建,公司注册资本220万元,其中:交通油料公司出资121万元,占注册资本的55%;成雅高速公司出资99万元,占注册资本的45%。公司设立出资业经四川普信会计师事务所川普信验字[2000]133号验资报告审验。2006年公司收购了成雅高速公司的全部股权,同时注销了成雅高速公司,成雅高速公司对成雅油料公司的股权由成渝高速公司承接。2012年1月5日经成雅油料公司二〇一二年第一次临时股东会审议通过,对成雅油料公司以现金增加注册资本金2500万元,其中:公司增资1,288.20万元,交通油料公司增资1211.80万元。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2,700.00万元,其中:公司出资1,387.20万元,占51%,交通油料公司出资1,332.80万元,占49%。成雅油料公司已于2012年1月13日变更了企业法人营业执照,注册号为:510000000030384,住所为成都市武侯区武侯祠东街4号2楼,法定代表人:蔡彬,公司经营范围:销售沥青、润滑油、机械设备、金属材料、交电、建筑材料、化工材料(以上项目不含前置许可项目,后置许可项目凭许可证或审批文件经营)、零售成品油(仅限分公司经营)。

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)

③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")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。

④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。

⑤四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责任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。

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)

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。

⑥四川蜀厦实业有限公司（以下简称蜀厦公司）是由公司与自然人曹德建出资设立的有限责任公司，1999年4月27日正式成立，注册资本为人民币2,000万元。2001年9月3日，根据公司董事会和股东大会决议，增加注册资本1,000万元，由公司与曹德建按原出资比例以现金缴足，其中公司增资995万元、曹德建增资5万元；增资后注册资本为3,000万元，其中公司出资2,985万元、占99.5%，曹德建出资15万元，占0.5%。增加的注册资本已经原四川君和会计师事务所[君和验字（2001）第1016号]验证。同年9月20日办理了工商变更登记手续，取得注册号为成工商（高新）字5101091000144的企业法人营业执照。2007年8月29日蜀厦公司股东会决议同意曹德建将其拥有的蜀厦公司15万元出资转让给公司；股权转让完成后，公司持有蜀厦公司100%的股权，蜀厦公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。

⑦四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、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）。

⑧四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；法人代表为瞿峰，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

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)

决议,同意成都佳作建筑设备租赁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。

⑨四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)。

⑩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)。

(11)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:成品油经营;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 (%)	期末净资产	本期净利润
四川成雅高速公路油料供应有限责	控股合并形成的二级子	51.00	36,699,304.65	7,466,022.92

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	新纳入合并范围的原因	持股比例 (%)	期末净资产	本期净利润
任公司	公司			

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2012年1月1日,“期末”系指2012年6月30日,“本期”系指2012年1月1日至6月30日,“上期”系指2011年1月1日至6月30日,货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	期末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金	232,702.08		232,702.08	274,211.72		274,211.72
其中：人民币	232,702.08		232,702.08	274,211.72		274,211.72
银行存款	2,403,965,364.01		2,403,965,364.01	1,768,129,788.06		1,768,119,808.75
其中：人民币	2,403,923,142.18		2,403,923,142.18	1,768,077,071.13		1,768,077,071.13
港币	52,678.81	0.8015	42,221.83	52,716.93	0.8107	42,737.62
其他货币资金	81,261,704.40		81,261,704.40	20,545,572.19		20,545,572.19
其中：人民币	81,261,704.40		81,261,704.40	20,545,572.19		20,545,572.19
合计			2,485,459,770.49			1,788,939,592.66

注(1) 期末货币资金较年初增加 696,520,177.83 元,增长 38.93%, 主要是由新增银行借款和发行中期票据引起。

(2) 期末银行存款中三个月定期存款为 4,181,606.41 元, 六个月定期存款为 111,178,047.87 元, 一年定期存款为 5,000,000.00 元。

(3) 期末银行存款中港币本币为 52,678.81 港元, 汇率为: 1: 0.8015。

(4) 其他货币资金 81,261,704.40 元主要是保证金存款及利息、存出投资款, 其中信用证保证金 10,684,706.27 元, 保函保证金 66,615,000.00 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	期末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%

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	期末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
第一类	92,550,072.00	98.71	1,615,000.00	1.75	77,809,916.88	97.67	1,615,000.00	2.08
第二类								
第三类	1,211,562.36	1.29	132,470.50	10.93	1,852,388.58	2.33	234,470.50	12.66
合计	93,761,634.36	100.00	1,747,470.50		79,662,305.46	100	1,849,470.50	

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

第二类为按组合计提坏账准备的应收账款。

第三类为单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提原因
四川路桥建设股份有限公司	83,725,072.00			
内江市建设和规划局	7,210,000.00			
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	92,550,072.00	1,615,000.00		

2) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提原因
四川汉源樱桃酒厂	12,250.00	12,250.00	100.00	租赁款,账龄长,可回收性小
内江宏兴市政工程有限公司	107,028.00	107,028.00	100.00	工程款,账龄长,可回收性小
成都青羊区蓝天喷绘中心	13,192.50	13,192.50	100.00	账龄长,可回收性小
四川瑞通工程建设有限公司	317,553.00			
彭州市交通局	208,089.50			
成都电业局龙泉驿供电局	115,158.57			
其他零星单位	438,290.79			
合计	1,211,562.36	132,470.50		

应收账款期末余额较年初增加14,099,328.90元,增幅17.70%,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) 本期坏账准备转回(或收回)情况:无

(3) 本期实际核销的应收账款:

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

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	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
成都贸华广告有限公司	广告款	102,000.00	公司已停业	否
合计		102,000.00		

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

(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	83,725,072.00	1年以内	89.30
内江市规划和建设局	客户	7,210,000.00	1-2年	7.69
内江经济开发区管委会	客户	1,615,000.00	3年以上	1.72
四川瑞通工程建设有限公司	客户	317,553.00	1年以内	0.34
彭州市交通局	客户	208,089.50	3年以上	0.22
合计		93,075,714.50		99.27

(6) 期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

项目	期末金额		年初金额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	474,552,994.99	87.01	351,065,089.12	87.90
1-2年	4,041,365.00	0.74	149,504,324.00	12.10
2-3年	66,830,562.00	12.25		
3年以上				
合计	545,424,921.99	100.00	500,569,413.12	100.00

预付账款期末余额与年初相比增加 44,855,508.87 元,增长 8.96%,主要原因是成仁分公司预付材料款和工程款增加 31,387,686.17 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	157,541,802.00	1年以内	材料预付款
中铁十四局集团有限公司	施工方	20,310,568.00	2-3年	开工预付款
		58,572,296.00	1年以内	材料预付款
四川川交路桥有限责任公司	施工方	29,534,711.00	2-3年	开工预付款

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)

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
		74,530,483.00	1年以内	材料预付款
中铁八局集团有限公司	施工方	10,052,244.00	2-3年	开工预付款
		28,724,967.00	1年以内	材料预付款
常州市交通设施有限公司	施工方	24,020,455.00	1年以内	材料预付款
合计		403,287,526.00		

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

4. 应收利息

(1) 应收利息明细

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
定期存款利息	398,937.34	314,647.49	541,638.21	171,946.62
合计	398,937.34	314,647.49	541,638.21	171,946.62

(2) 期末无逾期利息

5. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
第一类	260,473,579.29	96.00	110,455,994.19	42.41	294,563,580.21	96.25	110,455,994.19	37.50
第二类						-		
第三类	10,866,661.20	4.00	3,551,307.18	32.68	11,475,555.59	3.75	3,551,307.18	30.95
合计	271,340,240.49	100.00	114,007,301.37	42.02	306,039,135.80	100	114,007,301.37	37.25

其他应收款期末余额较年初减少 34,698,895.31 元,减少 11.34%,主要是因为蜀工公司收到仁寿连接线项目征地拆迁款及利息 53,349,000.00 元,蜀南公司应收双流县交通运输局履约保证金减少 36,566,000.00 元,成仁分公司新增应收成都高新区管委会仁寿快速路工程款 42,253,611.00 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,指期末余额在 100 万元以上并单项计提坏账准备的其他应收款。

第二类为按组合计提坏账准备的其他应收款。

第三类为单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

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
乐山市土地储备中心	52,260,963.42	52,260,963.42	100	①
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	12,414,664.94			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
双流县交通局	47,529,905.52			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	11,661,128.10			征地拆迁费等
遂广高速公路建设协调领导小组	10,000,000.00			履约保证金
成都高新区管委会	42,253,611.00			代收代付快速路工程款
仁寿县国土资源局	4,803,373.08			代垫拆迁费等款项
四川省交通油料沥青供应有限责任公司	3,616,596.96			
遂广遂西高速公路项目	2,742,318.00			
中国石油天然气股份有限公司四川销售分公司	2,222,047.50			
合计	260,473,579.29	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

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)

托公司合并重组,将上述款项转为其他应收款并全额计提了坏账准备。

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

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

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

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

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

2) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提原因
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

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
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
四川百利药业有限责任公司	207,124.00		-	
四川成绵高速公路有限公司	879,510.25			
浙江美程汽车租赁有限公司	377,000.00		-	
四川省交通厅绕城(东段)高速公路管理处	600,000.00		-	
四川省高速公路监控结算中心	-5,757,744.00			代收通行费
个人借款及备用金	4,979,003.37			
其他零星单位	6,535,578.15	507,570.68		
合计	10,866,661.20	3,551,307.18		

(2) 本期坏账准备转回(或收回)情况: 无

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

(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
乐山市土地储备中心		52,260,963.42	5年以上	19.26	被收回土地补偿款
双流县交通局		47,529,905.52	1年以内	17.52	履约保证金等款项
成都高新区管委会		42,253,611.00	1年以内	15.57	代收代付高新区仁寿快速路工程款
四川省信托投资公司		11,670,225.77	5年以上	4.30	机构重组,银行存款转债权
四川省信托投资公司光华办		11,254,814.32	5年以上	4.15	机构清算,银行存款及利息转入
合计		164,969,520.03		60.80	

(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	期末金额	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)

	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	30,958,417.19		30,958,417.19	22,294,199.45		22,294,199.45
在途物资	33,361,642.69		33,361,642.69	1,863,620.82		1,863,620.82
库存商品	7,782,549.18		7,782,549.18	2,792,612.01		2,792,612.01
周转材料						
消耗性生物资产						
工程施工	1,613,602.27		1,613,602.27			
合计	73,716,211.33		73,716,211.33	26,950,432.28		26,950,432.28

存货期末余额与年初相比增加 46,765,779.05 元,增长 173.53%,主要是:中路能源公司和成雅油料公司增加成品油储备 36,487,959.04 元,及蜀工公司增加工程材料储备。

(2) 存货跌价准备:无。

7. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产分类

项目	期末公允价值	年初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具	48,422,000.00	49,104,000.00
其他	-	
合计	48,422,000.00	49,104,000.00

(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	期末公允价值*	流通日期
中国光大银行股份有限公司	601818	17,050,000.00	48,422,000.00	2011-8-18
合计		17,050,000.00	48,422,000.00	

*中国光大银行股份有限公司 A 股 2012 年 6 月 30 日的收盘价为 2.84 元/股。

8. 长期应收款

项目	期末金额	年初金额
成都市新都区政府①	65,527,243.12	68,931,919.87
仁寿县重点交通建设项目领导小组办公室②	136,278,273.15	88,998,175.74
仁寿县国土资源局③	72,000,000.00	72,000,000.00
双流县交通运输局④	1,368,946,342.00	1,478,522,342.00
合计	1,642,751,858.27	1,708,452,437.61

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)

长期应收款期末余额较年初减少 65,700,579.34 元, 减幅 3.85%, 主要是因为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 47,280,097.41 元、子公司蜀南公司收到代垫的征地拆迁费用 240,000,000.00 元及确认应收西航港开发区拆迁费 130,424,000.00 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 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 2012 年 6 月 30 日, 城北出口公路公司共收到新都区政府大件路补偿费 78,000,000 元, 其中本金为 13,278,711.94 元, 利息收入为 64,721,288.06 元, 冲减收回本金数后“长期应收款—新都区政府”余额为 68,391,919.87 元; 城北出口公路公司将 2013 年应收回本金 3,404,676.75 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 65,527,243.12 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 2012 年 6 月 30 日, 蜀工公司对该项目已完成工程投资 136,278,273.15 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), 项目总投资约 31,784,60 万

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)

元。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 2012 年 6 月 30 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),2011 年实际支付一、二期工程拆迁款 540,423,600.00 元,2011 年确认仁宝项目园区道路一、二期项目工程款 938,098,742.00 元。截止 2012 年 6 月 30 日,蜀南公司已收回拆迁款 240,000,000.00 元,期末应收双流县交通局仁宝项目园区道路一、二期项目工程款 938,098,742.00 元、拆迁款 300,423,600.00 元。

2012 年 3 月 27 日,蜀南公司与双流县交通运输局签订西航港开发区六期道路工程 BT 项目《拆迁投资合同》及《投资建设合同》,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 16,303.00 万元、建安费约 45,304.00 万元),截止 2012 年 6 月 30 日,已经支付征地拆迁费的 80%即 130,424,000.00 元。

9. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末金额	年初金额
按成本法核算的长期股权投资	31,700,447.30	31,700,447.30
按权益法核算的长期股权投资	59,372,754.75	60,340,862.08
长期股权投资合计	91,073,202.05	92,041,309.38
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	82,121,518.87	83,089,626.20

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	本期增加	本期减少	期末金额	本期现金红利
成本法核算								
四川省智能交通系统管理有限公司①	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	190,000.00
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	3,162,897.16
小计			33,298,764.12	31,700,447.30			31,700,447.30	3,352,897.16
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	56,461,674.05	10,801,910.93	10,064,793.24	57,198,791.74	10,064,793.24
四川成雅高速公路油料供应有限责任公司②	45.00	45.00	990,000.00	1,904,976.78	13,003,996.90	14,908,973.68		-
成都石象湖交通饭店有限责任公司	32.40	32.40	6,500,000.00	1,772,204.73	388,548.22		2,160,752.95	-
四川成宇沥青科技有限责任公司	45.00	45.00	1,010,721.00	202,006.52	-188,796.46		13,210.06	-
小计			46,938,221.00	60,340,862.08	24,005,659.59	24,973,766.92	59,372,754.75	10,064,793.24
合计			80,236,985.12	92,041,309.38	24,005,659.59	24,973,766.92	91,073,202.05	13,417,690.40

①2000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元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)

②2012年1月5日经成雅油料公司二〇一二年第一次临时股东会审议通过,对成雅油料公司以现金增加注册资本金2500万元,其中:公司增资1,288.20万元,交通油料公司增资1211.80万元。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2,700.00万元,其中:公司出资1,387.20万元,占51%,交通油料公司出资1,332.80万元,占49%。成雅油料公司已于2012年1月13日变更了企业法人营业执照,本期公司财务报表已将其纳入合并报表范围。

(3) 对联营企业投资

被投资单位名称	持股比例%	表决权比例%	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业							
成都机场高速公路有限责任公司	25.00	25.00	505,371,295.40	276,495,691.49	228,875,603.91	83,438,557.99	43,315,769.08
成都石象湖交通饭店有限责任公司	32.40	32.40	15,294,690.00	8,148,599.88	7,146,090.60		-477,100.00
四川成宇沥青科技有限责任公司	45.00	45.00	1,327,489.48	1,298,134.02	29,355.46	246,352.91	-419,547.68
四川大学科技成果转化中心有限公司*							
合计			521,993,474.88	285,942,425.39	236,051,049.97	83,684,910.90	42,419,121.40

*已停业,计提了减值准备,本应采用权益法核算,现改用成本法核算。

(4) 长期股权投资减值准备

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

10. 投资性房地产

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
原价	58,419,630.16	-		58,419,630.16
房屋、建筑物	58,419,630.16		-	58,419,630.16
土地使用权	-		-	-
累计折旧和累计摊销	16,197,682.00	945,109.25		17,142,791.25
房屋、建筑物	16,197,682.00	945,109.25		17,142,791.25
土地使用权			-	-
账面净值	42,221,948.16			41,276,838.91
房屋、建筑物	42,221,948.16		-	41,276,838.91
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)

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
减值准备		-	-	-
房屋、建筑物		-	-	-
土地使用权		-	-	-
账面价值	42,221,948.16	-	-	41,276,838.91
房屋、建筑物	42,221,948.16			41,276,838.91
土地使用权				-

本公司投资性房地产按成本计量。

11. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	年初金额	本期增加		本期减少	期末金额
原价	1,638,869,169.01	5,341,959.84		11,096,819.27	1,633,114,309.58
其中: 安全监控设备	771,703,802.76	-8,362,807.92		167,560.00	763,173,434.84
通讯设备	92,766,445.74				92,766,445.74
收费设施	159,081,695.84	9,727,144.00		1,651,263.92	167,157,575.92
运输设备	92,278,405.65	-3,169,692.00		4,981,710.04	84,127,003.61
房屋及建筑物	365,821,638.84				365,821,638.84
机械设备	118,169,841.83	6,544,900.68		3,599,833.31	121,114,909.20
其他	39,047,338.35	602,415.08		696,452.00	38,953,301.43
累计折旧	1,164,309,561.75	本期新增	本期计提	10,307,211.61	1,182,159,039.27
其中: 安全监控设备	692,787,841.99	-	3,945,136.31	160,481.34	696,572,496.96
通讯设备	86,602,089.04	-	1,401,064.39		88,003,153.43
收费设施	114,604,540.66	-	9,027,109.26	1,415,181.54	122,216,468.38
运输设备	48,059,966.35	-	-687,725.92	4,601,408.12	42,770,832.31
房屋及建筑物	127,243,135.42	-	5,942,770.96		133,185,906.38
机械设备	64,449,446.54	194,008.51	7,045,891.15	3,454,582.17	68,234,764.03
其他	30,562,541.75	82,706.04	1,205,728.43	675,558.44	31,175,417.78
账面净值	474,559,607.26				450,955,270.31
其中: 安全监控设备	78,915,960.77				66,600,937.88
通讯设备	6,164,356.70				4,763,292.31
收费设施	44,477,155.18				44,941,103.07
运输设备	44,218,439.30				41,356,171.30
房屋及建筑物	238,578,503.42				232,635,736.93
机械设备	53,720,395.29				52,883,223.03
其他	8,484,796.60				7,774,805.79
减值准备					-
其中: 安全监控设备					-

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)

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
通讯设备				-
收费设施				-
运输设备				-
房屋及建筑物				-
机械设备				-
其他				-
账面价值	474,559,607.26			450,955,270.31
其中: 安全监控设备	78,915,960.77			66,600,937.88
通讯设备	6,164,356.70			4,763,292.31
收费设施	44,477,155.18			44,941,103.07
运输设备	44,218,439.30			41,356,171.30
房屋及建筑物	238,578,503.42			232,635,736.93
机械设备	53,720,395.29			52,883,223.03
其他	8,484,796.60			7,774,805.79

安全监控设备和运输设备的原价本期增加数为负数,是成乐公司固定资产明细重分类所致。

本期增加的固定资产中,无在建工程转入,全部为新购。本期增加的累计折旧中,本期计提 27,879,974.58 元,本期新增 276,714.55 元(为油料公司的期初累计折旧余额转入)。

本期固定资产原值减少 11,096,819.27 元,均为报废处置。

截止 2012 年 6 月 30 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	期末金额			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
成渝路面分段罩面	630,316.58		630,316.58			
球溪河左线大桥新建工程	8,450,741.00		8,450,741.00	504,800.00		504,800.00
渔溪收费站扩建工程	657,600.00		657,600.00	307,600.00		307,600.00
龙泉收费站扩建工程	253,400.00		253,400.00	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	100,600.00		100,600.00
内江收费站改造工程	30,000.00		30,000.00	30,000.00		30,000.00
可变情报板改造工程	354,393.00		354,393.00	354,393.00		354,393.00
成雅路成都站改扩建工程	1,684,842.00		1,684,842.00	1,684,842.00		1,684,842.00

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	期末金额			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	68,214,586.17		68,214,586.17	63,684,746.80		63,684,746.80
K1920 滑坡垮塌桥梁修复	5,277,181.50		5,277,181.50			
绕城成雅副站修建工程(道路)	2,537,535.00		2,537,535.00			
成乐收费站车道扩建工程	1,819,675.00		1,819,675.00	176,295.00		176,295.00
警务亭安装工程	196,000.00		196,000.00			
成渝路沿线加油站改造	346,467.52		346,467.52			
成雅路沿线加油站改造项目	1,388,685.10		1,388,685.10			
合计	91,942,022.87		91,942,022.87	67,096,676.80		67,096,676.80

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转入固定资产	其他减少	
成渝路面分段罩面		630,316.58	-	-	630,316.58
球溪河左线大桥	504,800.00	7,945,941.00	-	-	8,450,741.00
渔溪收费站扩建工程	307,600.00	350,000.00	-	-	657,600.00
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
新增可变情报板	354,393.00		-	-	354,393.00
成雅路成都站改扩建工程	1,684,842.00		-		1,684,842.00
蒲江服务区综合治理	63,684,746.80	4,529,839.37		-	68,214,586.17
K1920 滑坡垮塌桥梁修复		5,277,181.50	-	-	5,277,181.50
绕城成雅副站修建工程(道路)		2,537,535.00		-	2,537,535.00
成乐收费站车道扩建工程	176,295.00	1,643,380.00		-	1,819,675.00
警务亭安装工程		196,000.00		-	196,000.00
成渝路沿线加油站改造		346,467.52	-		346,467.52
成雅路沿线加油站改造项目		1,388,685.10	-		1,388,685.10
合计	67,096,676.80	24,845,346.07			91,942,022.87

(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	67.21	67.21				自筹

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年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	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
合计	101,500,000.00						

13. 无形资产

项目	年初金额	本期增加		本期减少	期末金额
原价	14,615,122,292.77	1,667,205,268.02			16,282,327,560.79
土地使用权	960,254,611.03				960,254,611.03
专利权(系统软件等)	3,075,220.00		171,735.88		3,246,955.88
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	4,177,370,807.58				4,177,370,807.58
成雅高速公路经营权	3,021,252,063.87				3,021,252,063.87
成乐高速公路经营权	1,474,059,609.98				1,474,059,609.98
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*	4,581,867,834.27		1,667,033,532.14		6,248,901,366.41
累计摊销	2,872,868,978.99	本期新增	本期计提		3,031,655,287.94
土地使用权	425,391,422.36		16,047,719.64		441,439,142.00
专利权(系统软件等)	2,392,598.03	28,452.72	251,996.67		2,673,047.42
青龙立交收费经营权	48,736,491.33		3,311,404.38		52,047,895.71
成渝高速公路经营权	1,433,328,845.02		72,910,771.80		1,506,239,616.82
成雅高速公路经营权	565,264,464.47		38,734,810.26		603,999,274.73
成乐高速公路经营权	294,403,464.86		20,531,029.56		314,934,494.42
城北出口高速公路经营权	103,351,692.92		6,970,123.92		110,321,816.84
成仁高速经营权					0
账面净值	11,742,253,313.78				13,250,672,272.85
土地使用权	534,863,188.67				518,815,469.03
专利权(系统软件等)	682,621.97				573,908.46
青龙立交收费经营权	82,839,841.95				83,018,427.33
成渝高速公路经营权	2,744,041,962.56				2,671,131,190.76
成雅高速公路经营权	2,455,987,599.40				2,417,252,789.14
成乐高速公路经营权	1,179,656,145.12				1,159,125,115.56
城北出口高速公路经营权	162,314,119.84				151,854,006.16
成仁高速经营权	4,581,867,834.27				6,248,901,366.41
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	11,742,253,313.78				13,250,672,272.85
土地使用权	534,863,188.67				518,815,469.03
专利权(系统软件等)	682,621.97				573,908.46
青龙立交收费经营权	82,839,841.95				83,018,427.33

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	本期增加	本期减少	期末金额
成渝高速公路经营权	2,744,041,962.56			2,671,131,190.76
成雅高速公路经营权	2,455,987,599.40			2,417,252,789.14
成乐高速公路经营权	1,179,656,145.12			1,159,125,115.56
城北出口高速公路经营权	162,314,119.84			151,854,006.16
成仁高速经营权*	4,581,867,834.27			6,248,901,366.41

累计摊销本期新增 28,452.72 元，为油料公司累计摊销的期初余额转入。

*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

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)

号的《国有土地使用权租赁合同》；根据上述合同，成雅高速公路、城北出口高速公路的土地使用权租赁期分别为22.07年、16.58年，各年租金与上述函件批准一致。

③土地使用权原值为竣工决算公路土地成本223,041,663.39元减去2003年被乐山市土地储备中心收回的辜李坝立交附属配套设施土地成本5,343,800.00元以及2003年被夹江国土局收回的土地成本944,640.00元之和的差值。竣工决算公路土地成本入账价值为成都至乐山高速公路竣工决算投资额中应确认为无形资产的交通基本建设项目成本。成都至乐山高速公路竣工决算投资额经四川省财政厅[川财建函(2007)9号]《关于成乐高速公路竣工决算有关问题的复函》和四川省交通厅[川交函(2007)610号]《关于成都至乐山高速公路竣工财务决算的批复》批复同意。2007年9月20日，四川省国土资源厅[川国土资函(2007)1234号]《关于四川成渝高速公路股份有限公司增发A股收购成乐公司土地估价报告备案和批准土地资产处置方案的函》同意上述土地自2007年10月至2029年12月采用租赁方式进行有偿使用。土地租金计算方式为土地出让价与划拨地价的差值除以成乐高速公路经营年限的剩余期间22.34年，金额为515.87万元/年(年平均静态租金)，实际缴纳的年租金根据市场状况适时进行动态调整。首年租赁金在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	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末金额	其他减少原因
电路改造	98,125.28	-	16,249.98	-	81,875.30	
加油站资产改良支出	30,668,416.19	14,779.49	1,050,718.80		29,632,476.88	
合计	30,766,541.47	14,779.49	1,066,968.78		29,714,352.18	

15. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末金额	年初金额
递延所得税资产		
递延收益	332,746.48	332,746.48
合计	332,746.48	332,746.48
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	4,484,611.19
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	3,375,250.00	3,501,750.00

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	期末金额	年初金额
蜀南公司期初应交所得税转入*	25,697,247.77	
合计	33,557,108.96	7,986,361.19

*原在应交税费中列示,因所得税汇算清缴(会计与税法的差异)结果本期调整至递延所得税负债列示。该金额是根据负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末金额	年初金额
应收账款、其他应收款、长期投资账面价值小于其计税基础*	20,452,126.34	20,477,626.34
合计	20,452,126.34	20,477,626.34

*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	18,197,000.00
蜀南公司因会计与税法确认收入时间不同相应产生的时间差	102,788,991.07
小计	150,883,399.01
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	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	115,856,771.87	-		102,000.00	115,754,771.87
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					

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	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	其他转出	
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	124,808,455.05			102,000.00	124,706,455.05

本期减少为成渝广告公司核销应收账款冲减已计提的坏账准备。

17. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	期末金额	年初金额
质押借款	30,000,000.00	
抵押借款		
保证借款	10,000,000.00	10,000,000.00
信用借款	700,000,000.00	50,000,000.00
合计	740,000,000.00	60,000,000.00

(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%	期末金额	借款条件
中国银行股份有限公司东京分行	2012/03/21	2013/03/20	RMB	4.70	360,000,000.00	信用借款
交通银行股份有限公司香港分行	2012/05/17	2013/05/16	RMB	4.30	190,000,000.00	信用借款
中国邮政储蓄银行有限责任公司	2012/01/20	2013/01/19	RMB	6.4944	150,000,000.00	信用借款
上海浦东国际发展银行成都分行①	2012/01/13	2013/01/12	RMB	6.56	30,000,000.00	质押借款
天津银行成都分行②	2011/12/26	2012/12/25	RMB	6.56	10,000,000.00	保证借款
合计					740,000,000.00	

①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;

②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) 已到期未偿还短期借款: 无。

18. 应付账款

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年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) 应付账款

项目	期末金额	年初金额
合计	1,253,581,877.84	1,276,924,100.25
其中: 1年以上	34,564,541.16	108,098,704.92

账龄超过1年的大额应付账款明细:

项目	期末金额	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
四川省交通厅公路规划勘察设计院	1,000,000.00	1,000,000.00	1-2年	设计费	待结算	否
广汉市新星建材经营部	1,801,318.69	1,801,318.69	1-2年	材料费	待支付	否
成都安快易运输服务有限公司	1,397,820.89	1,397,820.89	1-2年	劳务费	待支付	否
青白江天鑫机械租赁服务部	1,340,734.00	1,340,734.00	1-2年	劳务费	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	计重收费系统转固暂估	待结算	否
合计	20,446,546.06	20,446,546.06				

(2) 应付账款期末余额较期初减少 23,342,222.41 元, 主要是子公司蜀工公司应付人工、材料及机器设备款减少 122,634,687.52 元, 同时成仁分公司本期增加应付工程款 90,060,760.89 元。

(3) 期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	期末金额	年初金额
合计	74,092,367.47	52,683,238.84
其中: 1年以上	12,811,790.38	14,910,549.05

预收账款期末余额相比年初增加 21,409,128.63 元, 增幅 40.64%, 主要是本期蜀工公司预收工程款 15,245,025.00 元。

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

(2) 期末预收款项中无预收持公司 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	本期增加	本期减少	期末金额
----	------	------	------	------

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
工资、奖金、津贴和补贴	25,656,414.40	101,129,125.26	120,456,187.42	6,300,352.24
职工福利费	0.00	9,067,687.72	9,039,747.26	27,940.46
社会保险费	649,087.73	30,970,949.36	29,921,371.49	1,698,665.60
其中:医疗保险费	-27,410.10	6,025,798.00	5,813,382.44	185,005.46
基本养老保险费	268,048.03	16,939,372.27	16,429,423.64	777,996.66
失业保险费	109,702.17	1,663,975.37	1,568,508.71	205,168.83
工伤保险费	167,418.04	801,731.61	728,462.26	240,687.39
生育保险费	118,005.42	493,880.05	471,388.88	140,496.59
年金缴费	13,324.17	5,046,192.06	4,910,205.56	149,310.67
住房公积金	803,010.94	12,391,194.99	11,581,825.90	1,612,380.03
工会经费和职工教育经费	2,613,774.19	3,384,164.65	3,573,265.52	2,453,673.32
非货币性福利		5,760.00	3,660.00	2,100.00
辞退福利		5,200.00	5,200.00	
其他				
其中:以现金结算的股份支付				
合计	29,722,287.26	156,954,081.98	174,581,257.59	12,095,111.65

应付职工薪酬期末余额较年初余额减少 17,627,175.61 元,减少了 59.31%,主要是本期发放了 2011 年度绩效奖金所致。

21. 应交税费

项目	期末金额	年初金额
营业税	46,636,573.79	52,639,881.29
增值税	-2,726,232.55	2,273,889.63
企业所得税	104,553,437.08	196,105,700.64
城市维护建设税	1,898,641.75	1,775,984.25
个人所得税	379,348.30	1,024,817.05
房产税	17,015.84	-47,269.90
土地使用税	22,668.12	0.6
印花税	115,563.57	960,440.84
教育费附加	1,455,380.55	1,581,833.91
交通费附加	539,254.77	539,254.77
副食品调控基金	1,743,331.35	1,067,593.87
文化事业建设费	7,350.00	6,630.00
地方教育费附加	890,108.08	982,278.18
车船使用税	-360.00	-
代扣代缴建安营业税及附加	13,121,406.16	1,756,148.76

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	期末金额	年初金额
合计	168,653,486.81	260,667,183.89

22. 应付利息

项目	期末金额	年初金额
短期融资券应付利息		73,788,888.89 -
中期票据一期应付利息	316,666.67	
委托债权投资应付利息	1,045,800.84	
借款利息	27,204,213.50	5,393,693.00
合计	28,566,681.01	79,182,581.89

23. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	期末金额	年初金额
合计	369,812,362.58	349,686,022.00
其中: 1年以上	196,012,652.64	234,043,282.82

注: 账龄超过1年的大额其他应付款明细:

项目	期末金额	其中: 1年以上	账龄	未偿还原因	资产负债表日后是否偿还
北京交科工程咨询有限公司	1,502,722.79	1,176,033.79	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	8,388,723.95	8,179,647.95	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	16,410,037.85	15,847,904.85	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	12,838,324.76	12,330,218.76	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	30,034,410.00	12,056,682.00	1-2年、2-3年	工程保留金	否
中铁十四局集团有限公司	31,756,606.23	11,790,376.52	1-2年、2-3年	工程保留金、履约保证金	否
重庆市渝通公路工程有限责任公司	9,381,546.39	8,965,617.39	1-2年、2-3年	工程保留金、履约保证金	否
中铁八局集团有限公司	23,954,406.00	8,697,181.00	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	9,113,257.00	8,073,535.00	1-2年、2-3年	工程保留金	否
攀枝花公路桥梁工程有限公司	8,205,062.58	7,955,749.58	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	6,670,311.00	5,715,776.00	1-2年、2-3年	工程保留金	否
浙江八咏公路工程有限责任公司	6,149,009.00	5,309,128.00	1-2年、2-3年	工程保留金	否
浙江跃龙园林建设有限公司	3,417,086.10	1,708,723.10	1-2年	履约保证金	否
重庆福森园林工程有限	2,288,380.60	1,673,219.60	1-2年	履约保证金	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)

项目	期末金额	其中: 1年以上	账龄	未偿还原因	资产负债表日后是否偿还
公司					
江西中煤建设工程有限公司	6,226,397.00	6,226,397.00	1-2年	质保金	否
四川明兴建设工程有限公司	7,914,435.17	2,326,657.03	1-2年、2-3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	202,490,997.28	136,273,128.43			

(2) 期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

项目	金额	账龄	性质或内容
四川川交路桥有限责任公司	30,034,410.00	1年以内, 1-2年, 2-3年	工程保留金等
中铁十四局集团有限公司	31,756,606.23	1年以内, 1-2年, 2-3年	工程保留金、履约保证金等
中铁八局集团有限公司	23,954,406.00	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	16,410,037.85	1年以内, 1-2年, 2-3年	工程保留金、履约保证金等
江西省交通工程集团公司	12,838,324.76	1年以内, 1-2年, 2-3年	工程保留金、履约保证金等
合计	114,993,784.84		

24. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债

项目	期末金额	年初金额
一年内到期的长期借款	35,727,273.00	39,727,273.00
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
合计	35,727,273.00	39,727,273.00

(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

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)

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
中国工商银行成都青龙支行	2009.04.07	2013.03.31	RMB	6.345	13,000,000.00	质押*
合计					35,727,273.00	

*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	期末金额	年初金额
应付短期融资券①		2,000,000,000.00
应付委托债权投资款本金②	681,340,000.00	
一年内结转的递延收益	84,507.04	84,507.04
合计	681,424,507.04	2,000,084,507.04

①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售。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%。于2012年3月16号归还了该笔短期融资券。

②本公司于2011年03月08日与中信银行北京总行及中信银行成都分行签署委托债权投资协议,协议编号:[(信银蓉)(委债投)字第2012-01号],融通资金68,134.00万元,年固定利率6.45%,期限为2012年3月14日至2012年9月13日,每季度20日为结息日,结息日后的第一个工作日为付款日。

26. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	期末金额	年初金额
质押借款	4,990,984,263.81	2,671,162,177.92
抵押借款		
保证借款		
信用借款	336,363,633.00	343,181,815.00
保证质押借款	106,400,000.00	106,400,000.00
合计	5,433,747,896.81	3,120,743,992.92

(2) 长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率%	期末金额	借款条件
中国工商银行成都市	2009.04.07	2014.04.06	RMB	6.345	48,000,000.00	质押*1

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年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)

青龙支行						
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	2,272,730.00	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	9,090,905.00	信用
中国建设银行成都双楠支行	2006.4.19	2019.4.18	RMB	6.345	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	6.345	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	6.120	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	5.985	100,000,000.00	信用
上海浦发银行成都分行	2011.2.9	2014.2.8	RMB	5.985	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	6.345-7.05	3,942,984,263.81	收费权质押*3
中国建设银行(亚洲)股份有限公司	2012.04.23	2015.04.22	RMB	4.3	1,000,000,000.00	保证金质押*4
合计					5,433,747,896.81	

*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—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。2012年2月7日之前提取的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%计算,2月7日以后提取的每笔贷款利率暂定按提取当日的中国人民银行公布的人民币基准利率计算。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。

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 保证金质押:公司以保证金 5,645.00 万元三年期定期存款作为反担保方式,为中国建设银行成都新华支行授信给四川成渝高速公路股份有限公司 112,900.00 万元的保函额度提供担保。

(3) 年末金额中无展期的长期借款。

27. 应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
中期票据	200,000,000	2012年6月15日	5年	200,000,000	316,666.67		316,666.67	200,000,000

本公司于 2012 年 4 月收到中国银行间市场交易商协会发出的《接受注册通知书》(中市协注[2012]MTN73 号), 中国银行间市场交易商协会接受本公司中期票据注册, 注册金额人民币 13 亿元, 有效期至 2014 年 4 月 25 日, 本公司在注册有效期内可分期发行。2012 年 6 月 15 日, 本公司在中国银行间市场发行第一期中期票据, 发行额为人民币 2 亿元, 期限为 5 年, 票面利率 4.75%。

28. 专项应付款

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

29. 其他非流动负债

(1) 按类别划分

项目	期末金额	年初金额
递延收益	1,246,478.88	1,246,478.88
合计	1,246,478.88	1,246,478.88

(2) 政府补助

政府补助种类	期末账面余额		计入当年损益金额	本期返还金额	返还原因
	列入其他非流动负债金额	列入其他流动负债金额			
渔箭治超点补助	1,246,478.88	84,507.04			
合计	1,246,478.88	84,507.04			

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

30. 股本

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年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		本期变动					期末金额	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
有限售条件股份									
国家持有股	1,005,290,000.00	32.87						1,005,290,000.00	32.87
国有法人持股								-	-
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	1,005,290,000.00	32.87						1,005,290,000.00	32.87
无限售条件股份		-							-
人民币普通股	1,157,450,000.00	37.85						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	2,052,770,000.00	67.13						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

31. 资本公积

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
股本溢价	1,859,428,755.84			1,859,428,755.84
原制度资本公积转入				
其他资本公积	15,963,233.94		555,318.50	15,407,915.44
合计	1,875,391,989.78		555,318.50	1,874,836,671.28

其他资本公积本年减少 555,318.50 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 2012 年 12 月 31 日光大银行的流通股收盘价 2.84 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 32、盈余公积

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
法定盈余公积	867,101,816.51			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	本期增加	本期减少	期末金额
任意盈余公积	1,200,080,115.49			1,200,080,115.49
储备基金				-
企业发展基金				-
其他				-
合计	2,067,181,932.00		-	2,067,181,932.00

注 33、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
上年年末金额	2,344,525,062.05	
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	2,344,525,062.05	
加：本期归属于母公司股东的净利润	646,934,538.23	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利*	275,225,400.00	
转作股本的普通股股利		
本期期末金额	2,716,234,200.28	

*2011年度利润分配方案已经2012年5月29日召开的2011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0.09元（含税），共计派发现金红利合计人民币275,225,400.00元（含税），于2012年6月11日实施分红。

注 34、少数股东权益

子公司名称	少数股权比例 (%)	期末金额	年初金额
成都城北出口高速公路有限公司	40.00	108,306,970.50	108,126,611.55
成都蜀海投资管理有限公司	0.10	57,037,775.45	53,395,373.48
四川成渝高速公路广告有限公司	40.00	618,434.03	593,602.39
四川成雅高速公路油料供应有限责任公司	49.00	17,982,659.28	
合计		183,945,839.26	162,115,587.42

注 35、营业收入、营业成本

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年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	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,809,309,130.10	1,518,945,744.90
其他业务收入	36,788,267.46	16,979,278.42
合计	1,846,097,397.56	1,535,925,023.32
主营业务成本	885,143,238.12	610,488,619.96
其他业务成本	5,120,924.91	6,372,927.59
合计	890,264,163.03	616,861,547.55

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
公路桥梁管理及养护业*	1,199,479,536.42	318,450,022.20	1,203,866,128.40	309,594,114.36
公路桥梁建筑业	129,221,528.04	125,593,596.67	303,713,706.14	296,606,574.40
租赁业	6,011,432.12	3,174,643.54	8,355,260.36	2,618,840.45
销售业	474,485,893.52	436,759,830.57		
其他	110,740.00	1,165,145.14	3,010,650.00	1,669,090.75
合计	1,809,309,130.10	885,143,238.12	1,518,945,744.90	610,488,619.96

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
车辆通行费*	1,199,479,536.42	318,450,022.20	1,203,866,128.40	309,594,114.36
工程施工	129,221,528.04	125,593,596.67	303,713,706.14	296,606,574.40
公路沿线加油站 租赁		766,323.59	2,532,850.02	638,807.43
公路沿线广告区 位租赁	4,862,947.42	1,672,697.61	4,951,318.34	1,509,596.32
房屋租赁	1,148,484.70	735,622.34	871,092.00	470,436.70
油品销售	474,485,893.52	436,759,830.57		
其他	110,740.00	1,165,145.14	3,010,650.00	1,669,090.75
合计	1,809,309,130.10	885,143,238.12	1,518,945,744.90	610,488,619.96

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

主营业务收入本期发生额较上年同期增加290,363,385.2元,增长了19.12%,增长率较上年同期(22.06%)下降了2.94%。主要原因如下:(1)本期新增中路能源公司和成雅油料公司,油品销售收入比上年同期增加474,485,893.52元(上年同期:无);(2)

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)

通行费收入同比减少 4,386,591.98 元, 减幅 0.36%; (3) 上年同期确认了双流仁宝 BT 项目建筑施工收入 244,215,396.14 元 (本期: 无)。

车辆通行费成本明细如下:

项目	本期金额	上期金额
公路经营成本	7,968,691.20	16,859,583.24
公路绿化成本	1,800,230.87	3,946,921.59
安全通讯监控收费设施维护	4,756,573.66	1,525,812.30
公路灾害预抢修成本	1,321,454.00	98,534.68
征收业务成本	131,399,903.35	123,567,730.63
其中: 工资	62,590,877.50	55,802,226.85
职工福利费	5,033,295.80	4,488,691.88
收费及其他设施修理费	3,354,899.88	6,194,831.67
其他	60,420,830.17	57,081,980.23
折旧及公路经营权摊销	159,242,712.67	149,680,106.79
其他成本	11,960,456.45	13,915,425.13
合计	318,450,022.20	309,594,114.36

注 36、营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	45,332,955.59	48,729,949.72	3%、5%
城建税	2,313,430.95	2,633,028.74	7%
教育费附加	1,079,183.41	1,140,810.70	3%
地方教育费附加	724,578.97	714,025.78	2%
副食品调节基金	1,194,197.37	570,640.55	0.08%
文化事业建设费	43,807.50	57,558.60	
合计	50,688,153.79	53,846,014.09	

注 37、销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	4,488,912.56	-
折旧及摊销	1,075,477.70	-
物料消耗	257,908.45	-
运输费	1,641,545.88	-
办公费	100,330.03	-
维护及修理费	51,768.00	-
广告宣传费	333,757.21	-
差旅费	3,035.00	-
信息系统维护费	2,765.00	-

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	本期金额	上期金额
商品损耗	-190,383.02	-
其他费用	630,048.93	-
合计	8,395,165.74	-

销售费用为中路能源公司和成雅油料公司销售油料所发生的费用，其中：中路能源公司上年同期未营业，成雅油料公司从2012年1月纳入合并范围。

注 38、管理费用

项目	本期金额	上期金额
无形资产摊销	13,845,806.70	13,833,902.70
工资及工资附加	24,058,406.65	17,066,556.68
折旧	2,448,405.46	2,452,864.51
员工社会保险及住房公积金等	8,179,538.65	6,473,174.69
中介费(含审计费、咨询费等)	2,761,744.51	1,832,984.90
会务费	1,101,702.62	780,572.00
董事会费(含董事会及股东会会议费、董事酬金等)	1,608,797.88	948,214.60
车辆使用费	2,349,955.73	1,774,128.11
办公费(含证券登记费)	2,371,358.05	2,488,595.44
业务招待费	3,334,716.70	3,164,333.90
差旅费	1,515,659.52	933,330.13
修理费及物料消耗	377,999.25	348,740.21
广告宣传费(含境外宣传费)	590,679.47	1,128,166.77
研究开发费	143,641.40	877,815.00
税费	786,024.65	701,087.49
其他	5,948,466.73	3,543,824.96
合计	71,422,903.97	58,348,292.09

管理费用本期金额较上年同期增加 13,074,611.88 元，增加了 22.41%，主要是本期支出中含中路能源公司、成雅油料公司及蜀鸿公司 1-6 月份支出，上年同期只含中路能源公司 6 月份支出。

*董事会费含董事津贴。

注 39、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	74,285,583.88	56,622,116.10
减：利息收入	20,596,104.78	19,695,480.81
加：汇兑损失	679,981.89	-151,589.97

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	本期金额	上期金额
加：其他支出	5,573,829.09	8,475,186.73
合计	59,943,290.08	45,250,232.05

财务费用本年金额较上年金额增加 14,693,058.03 元，增长 32.47%，主要是由于本期借款增加和融资利率上调引起利息支出增加。

注 40、投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	3,352,897.16	
权益法核算的长期股权投资收益	11,001,662.69	5,597,847.54
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	2,267,650.00	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	16,622,209.85	7,210,777.54

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	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
合计	3,352,897.16		
其中：			
成都城北高速交通加油站有限公司	190,000.00		分配现金股利
四川信托有限公司	3,162,897.16		分配现金股利

(3) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
合计	11,001,662.69	5,597,847.54	
其中：			
成都机场高速公路有限责任公司	10,801,910.93	7,098,201.60	净利润变动
四川成雅高速公路油料供应有限责任公司		-844,179.18	净利润变动
四川成宇沥青科技有限责任公司	-188,796.46	-225,666.83	净利润变动
成都石象湖交通饭店有限责任公司	388,548.22	-430,508.05	净利润变动

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)

注 41、营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	37,675.67	184,406.00	37,675.67
其中: 固定资产处置利得	37,675.67	184,406.00	37,675.67
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
路产赔偿收入	5,194,358.80	6,191,005.92	5,194,358.80
占道收入	1,987,813.00	2,893,010.00	1,987,813.00
路产其他收入	100,742.00		100,742.00
政府补助		250,000.00	6,000.00
其他	1,591,285.74	284,999.53	1,585,285.74
合计	8,911,875.21	9,803,421.45	8,911,875.21

(2) 政府补助明细

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

注 42、营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	566,452.15	153,043.79	566,452.15
其中: 固定资产处置损失	566,452.15	153,043.79	566,452.15
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	228,593.65	1,661,491.70	228,593.65
非货币性资产交换损失			
债务重组损失			
盘亏损失			
捐赠支出		50,000.00	
非常损失(赔偿支出)	30,209.86		30,209.86
其他	298,706.66	6,462,896.30	298,706.66
合计	1,123,962.32	8,327,431.79	1,123,962.32

注 43、所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当年所得税	122,431,490.17	192,585,938.32

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年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	本期金额	上期金额
递延所得税		
合计	122,431,490.17	192,585,938.32

所得税费用本期金额较上年同期减少了 70,154,448.15 元，减少了 36.43%，主要是上年同期母公司、成乐公司、城北出口公路公司是按 25%的税率计算税金，本期均按 15%的税率计算。

注 44、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于母公司股东的净利润	1	646,934,538.23	567,538,200.26
归属于母公司的非经常性损益	2	6,591,678.06	1,075,992.64
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	640,342,860.17	566,462,207.62
年初股份总数	4	3,058,060,000.00	3,058,060,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 (I)	5		
发行新股或债转股等增加股份数 (II)	6		
增加股份 (II) 下一月份起至年末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告月份数	11		
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)	$13=1 \div 12$	0.2116	0.1856
基本每股收益 (II)	$14=3 \div 12$	0.2094	0.1852
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)	$19=[1+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.2116	0.1856
稀释每股收益 (II)	$19=[3+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.2094	0.1852

注 45、其他综合收益

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得 (损失) 金额	-682,000.00	-10,400,500.00
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响	-126,500.00	-2,600,125.00

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	本期金额	上期金额
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-555,500.00	-7,800,375.00
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-555,500.00	-7,800,375.00

注 46、现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
保证金	59,589,603.85
政府补助	6,000.00
手续费收入	172,688.51
路产赔偿收入	9,209,158.45
代收绕城高速通行费收入	276,359.00
代收川西隧道收入	553,935.40
路产占用收入	425,760.00
路产其他收入	84,502.00
收到的保险拨付款	1,809,162.17
长款收入	14,076.00
其他	1,786,338.70
合计	73,927,584.08

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) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
办公费	1,842,796.17
差旅费	1,567,012.02
车辆使用费	2,224,717.89
广告宣传费	565,996.47
后勤费用	588,370.09
会务费	1,196,456.62
路产修复支出	419,476.80
修理费及物料消耗	343,551.37
研究开发费	143,641.40
董事会费	1,420,077.88
咨询费	2,080,011.51
业务招待费	3,416,914.60
中介费	1,123,266.00
备用金	889,482.48
补偿支出	161,013.00
党工团活动费	939,016.10
服务区支出	141,380.00
后勤费用	1,960,193.17
精神文明建设费	409,123.52
银行手续费	335,996.92
运输费	1,825,695.20
支付保证金	23,459,929.04
服装费	802,502.00
劳保费	110,369.80
支付的社保拨付	2,285,583.38
其他	2,984,591.34
合计	53,237,164.77

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额
利息收入	21,157,808.99
征地拆迁投资款	240,000,000.00
征地拆迁投资款利息	68,665,945.21
收投标保证金	68,527,741.45
其他	4,297,930.43
合计	402,649,426.08

4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额
----	------

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)

投标保证金	125,073,183.85
代垫双流西航港项目土地拆迁款	130,424,000.00
合计	255,497,183.85

5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额
向中石化借款	2,000,000.00
合计	2,000,000.00

6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额
还中石化借款	6,740,000.00
证券承销、服务费	5,192,347.77
合计	11,932,347.77

(2) 合并现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	667,362,353.52	577,719,766.42
加: 资产减值准备		
固定资产折旧	28,419,477.08	27,730,596.58
无形资产摊销	158,757,856.23	149,842,341.88
长期待摊费用摊销	1,066,968.78	
待摊费用减少(减: 增加)		16,249.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减: 收益)	528,776.48	-173,816.00
固定资产报废损失		142,453.79
公允价值变动损益		
财务费用	59,561,808.76	45,015,042.23
投资损失(减: 收益)	-16,622,209.85	-7,210,777.53
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)	25,570,747.77	
存货的减少(减: 增加)	-46,765,779.05	-26,632,722.84
经营性应收项目的减少(减: 增加)	77,692,827.79	-305,201,045.20
经营性应付项目的增加(减: 减少)	-328,799,561.28	-127,948,371.59
其他		
经营活动产生的现金流量净额	626,773,266.23	333,299,717.72
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末账面余额	2,485,459,770.49	1,993,628,924.14
减: 现金的年初余额	1,788,939,592.66	1,283,719,345.93
加: 现金等价物的年末账面余额		

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)

减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	696,520,177.83	709,909,578.21

(3) 当年取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息: 无。

(4) 现金和现金等价物

项目	本期金额	上期金额
现金	2,485,459,770.49	1,993,628,924.14
其中: 库存现金	232,702.08	476,215.25
可随时用于支付的银行存款	2,403,965,364.01	1,960,393,921.05
可随时用于支付的其他货币资金	81,261,704.40	32,758,787.84
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	2,485,459,770.49	1,993,628,924.14
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

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	本期增加	本期减少	期末金额
四川省交通投资集团有限责任公司	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 (%)	
	期末金额	年初金额	期末比例	年初比例
四川省交通投资集团有限责任公司	975,060,078.00	975,060,078.00-	31.88	31.88-

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. 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	成品油经营;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
四川成雅高速公路油料供应有限责任公司	有限公司	成都	销售沥青,润滑油,机械设备,金属材料,交电,建筑材料,化工材料,零售成品油等。	蔡彬	72322127-X

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) 子公司的注册资本及其变化: (单位: 万元)

子公司名称	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
成都城北出口高速公路有限公司	22,000.00			22,000.00
成都蜀海投资管理有限公司	20,000.00			20,000.00
四川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
四川成雅高速公路油料供应有限责任公司	220.00	2500.00		2720.00

(3) 对子公司的持股比例或权益及其变化 (单位: 万元)

子公司名称	持股金额		持股比例 (%)	
	期末金额	年初金额	期末比例	年初比例
成都城北出口高速公路有限公司	13,200.00	13,200.00	60.00	60.00
成都蜀海投资管理有限公司	19,980.00	19,980.00	99.90	99.90
四川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	-
四川成雅高速公路油料供应有限责任公司	1387.20	99.00-	51.00	45.00

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)

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
成都石象湖交通饭店有限责任公司	有限公司	蒲江	交通旅游	任志能	800.00	32.40	32.40	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

(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	本期应付数	上期应付数
四川成渝高速公路股份有限公司	2,359,800.00	2,304,269.00
四川成渝高速公路股份有限公司成雅分公司	1,344,293.00	1,303,891.00
成都城北出口高速公路有限公司	199,619.00	167,639.00
四川成乐高速公路有限责任公司	862,385.00	992,001.00
合计	4,766,097.00	4,767,800.00

实际支付情况如下:

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)

接受服务单位	本期支付数	上期支付数
四川成渝高速公路股份有限公司	2,359,800.00	2,304,269.00
四川成渝高速公路股份有限公司成雅分公司	1,344,293.00	1,303,891.00
成都城北出口高速公路有限公司	199,619.00	167,639.00
四川成乐高速公路有限责任公司	862,385.00	992,001.00
合计	4,766,097.00	4,767,800.00

2. 销售商品、提供劳务

关联方类型及关联方名称	本期		上期	
	金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	207,577.80	0.56		
其中:四川川西投资管理有限责任公司	207,577.80	0.56		
其他关联关系方			25,000.00	0.5
其中:成都城北高速广告有限责任公司			25,000.00	0.5
合计	207,577.80	0.56	25,000.00	0.5

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, 于每年年底结算一次, 本期应支付 569,073.60 元。

(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, 本期应收租金 1,017,363.00 元, 已收到租金收入 1,017,363.00 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, 本期应收租金 84,426.00 元, 已收到租金收入 84,426.00 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

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)

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	4,545,457.00	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	13,636,360.00	2000-2-14	分期偿还
合计	59,090,906.00		

(三) 关联方往来余额

关联方其他应付款

关联方(项目)	期末金额	年初金额
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	3,733,967.40	
其中:四川川西投资管理有限责任公司	553,935.40	
四川成都绕城(东段)高速公路有限公司	3,180,032.00	
合计	3,733,967.40	

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	3,298.13	尚需税务部门审批后确定
合计	20,452,126.34	

上述或有的递延所得税资产对各年报表的影响：

项目	本期发生额	上年发生额
所得税费用	25,500.00	87,003.00
年初未分配利润	20,477,626.34	20,564,629.32
少数股东损益	-	
少数股东权益	-	

2、截止2012年6月30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91,000,000.00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3,942,984,263.81元借款作质押。详见本附注八、24及26。

3、除存在上述或有事项外，截至2012年6月30日，公司无其他重大或有事项。

十一、 承诺事项

1. 重大承诺事项

1) 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

①BT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	23,037.83	16,398.57	2011年-2012年	
双流县空港高技术产业功能区道路 BT 项目	61,607.00	13,042.40	48,564.60	2012年-2013年	
合计	132,828.00	38,552.22	94,275.78		

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

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 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 2012 年 06 月 30 日，公司已经支付拆迁费用的 80%即 7,200 万元。

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 2012 年 06 月 30 日，公司为该项目累计支付了征地拆迁费 6,000 万元，累计完成工程投资 17,037.83 万元。

2012 年 3 月 27 日，子公司蜀南公司与双流县交通运输局签订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）《拆迁投资合同》及《投资建设合同》，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 16,303.00 万元、建安费约 45,304.00 万元）。截止 2012 年 6 月 30 日，公司已经支付征地拆迁费的 80%即 13,042.40 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。

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)

截止2012年06月30日,已签订或正准备履行的成仁高速大额合同具体情况如下:

项目名称	合同金额	已付金额	未付金额	预计投资期间	备注
成仁高速 CR1	558,080,968.00	498,409,868.00	59,671,100.00	2009-2012	
成仁高速 CR2	446,737,167.00	378,325,851.00	68,411,316.00	2009-2012	
成仁高速 CR3	367,776,385.30	310,097,122.00	57,679,263.30	2009-2012	
成仁高速 CR4	155,818,561.76	115,316,478.00	40,502,083.76	2009-2012	
成仁高速 CR5	150,838,735.24	146,641,863.00	4,196,872.24	2009-2012	
成仁高速 CR6	147,821,666.07	107,012,927.00	40,808,739.07	2009-2012	
成仁高速 CR7	261,578,941.86	209,763,827.00	51,815,114.86	2009-2012	
成仁高速 CR8	190,380,417.26	154,334,448.00	36,045,969.26	2009-2012	
成仁高速 CR9	163,297,967.00	138,903,078.00	24,394,889.00	2009-2012	
成仁高速 CR10	173,685,848.00	139,850,446.00	33,835,402.00	2009-2012	
成仁高速 CR11	194,544,245.00	174,302,799.00	20,241,446.00	2009-2012	
成仁高速 CR12	223,286,531.00	186,853,403.00	36,433,128.00	2009-2012	
成仁高速 CR13	180,716,541.46	165,726,027.00	14,990,514.46	2009-2012	
成仁高速 JL1	14,999,283.00	10,134,077.00	4,865,206.00	2009-2012	
成仁高速 JL2	11,431,336.36	8,610,209.30	2,821,127.06	2009-2012	
成仁高速 JL3	13,682,823.00	11,883,567.00	1,799,256.00	2009-2012	
成仁高速 SY1	8,085,888.00	5,437,728.00	2,648,160.00	2009-2012	
成仁高速 SY2	7,332,960.00	6,005,769.00	1,327,191.00	2009-2012	
成仁高速 SY3	7,148,427.00	5,182,265.00	1,966,162.00	2009-2012	
成仁高速 LH1	15,332,082.00	1,504,360.00	13,827,722.00	2010-2012	
成仁高速 LH2	16,732,196.00	2,460,645.00	14,271,551.00	2010-2012	
成仁高速 LH3	22,044,792.00	7,336,850.00	14,707,942.00	2010-2012	
成仁高速 LH4	9,945,620.00	2,631,079.00	7,314,541.00	2009-2012	
成仁高速 LH5	13,721,999.00	2,225,488.00	11,496,511.00	2010-2012	
成仁高速 LH6	17,087,231.00	6,151,390.00	10,935,841.00	2010-2012	
成仁高速 LH7	17,024,844.00	6,435,241.00	10,589,603.00	2010-2012	
成仁高速 LH8	9,757,785.00	0.00	9,757,785.00	2010-2012	
成仁高速 LM	1,131,932,969.00	428,746,060.00	703,186,909.00	2011-2012	
成仁高速 JA1	34,377,021.00	21,557,477.00	12,819,544.00	2011-2012	
成仁高速 JA2	29,671,559.00	16,347,697.00	13,323,862.00	2011-2012	
成仁高速 JA3	42,439,753.00	24,020,455.00	18,419,298.00	2011-2012	
成仁高速 LQ1	91,664,216.00	61,344,477.00	30,319,739.00	2011-2012	
成仁高速 LQ2	251,894,555.00	68,407,938.00	183,486,617.00	2011-2012	
成仁高速 FJ1	24,820,721.00	17,599,558.00	7,221,163.00	2011-2012	

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年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 FJ2	25,214,931.00	4,858,235.00	20,356,696.00	2011-2012	
成仁高速 FJ3	13,564,296.00	6,469,426.00	7,094,870.00	2011-2012	
成仁高速 JD	83,866,475.91	14,993,668.59	68,872,807.32	2011-2012	
成仁快速公路 CR1	141,465,525.00	38,028,250.00	103,437,275.00	2011-2012	
DK31+053.9 立交工程	11,832,861.00	11,570,055.49	262,805.51	2009-2012	
A1 合同设计费用	59,780,870.00	36,343,680.00	23,437,190.00	2011-2012	
A2 合同设计费用	66,665,320.00	42,707,778.00	23,957,542.00	2011-2012	
仁寿大道连接线	40,000,000.00	40,000,000.00		2011	
垒鑫矿业拆迁补偿协议	8,500,000.00	8,500,000.00		2011	
威远工农煤矿拆迁协议	23,095,000.00	23,095,000.00		2011	
成仁高速双流境征地拆迁	526,500,000.00	526,500,000.00		2009-2012	
锦江段拆迁补偿协议	61,800,000.00	61,800,000.00		2010	
仁寿段征地拆迁协议	150,000,000.00	150,000,000.00		2009	
天然气管线拆迁协议	28,600,000.00	28,600,000.00		2010-2011	
交通厅特许权协议	13,892,300.00	13,892,300.00		2010	
电力线路迁改协议	8,660,000.00	8,660,000.00		2010	
仁寿指挥部垒鑫矿业石灰石开采	8,500,000.00	8,500,000.00		2011	
仁寿连接线征地拆迁协议	34,100,000.00	34,100,000.00		2011	
合计	6,311,729,614.22	4,498,178,860.38	1,813,550,753.84		

3) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

于2012年06月30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	243,524,150.00	-
合计	276,779,150.00	-

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2012年06月30日,本公司无其他重大承诺事项。

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)

十二、资产负债表日后事项

1. 资产负债表日后重大事项

(1) 拟设立四川遂广遂西高速公路有限责任公司, 修建遂宁至广安、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, 在项目公司申请登记时的注册资本为18,000万元。2012年7月17日公司支付了首期注册资金18,000万元, 该出资事项已经四川中衡安信会计师事务所[川中安会02C(2012)-136号]验资报告审验, 公司核准名称为四川遂广遂西高速公路有限责任公司(以下简称遂广遂西公司), 遂广遂西公司, 是由本公司出资成立的有限责任公司(法人独资)。2012年7月18日取得遂宁市工商行政管理局核发的企业法人营业执照, 注册号为510900000046411; 住所为: 四川省遂宁市河东新区五彩缤纷路奥城玫瑰花园临江商业房6栋第3层302、303号; 法定代表人: 余万福。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加油站、广告位及仓储设施的建设与租赁; 汽车拯救及清洗。

(2) 签订双流综保BT项目投资合同

2012年3月28日, 本公司召开第四届董事会第四十二次会议, 审议批准了本公司投资双流综保BT项目的议案, 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4月6日, 本公司中选该项目, 项目内容包括青栏路和双黄路南延线两条总长约为3.23公里的道路, 估算投资总额约人民币27,963万元, 其中征地拆迁费约人民币7,937万元、建安费约人民币20,026万元。2012年7月19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》, 同时签订了《拆迁投资合同》(草签本)和《投资建设合同》(草签本)。

2. 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
----	------	------------	---------------	---------	------

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)

金融资产					
可供出售金融资产	49,104,000.00			-682,000.00	48,422,000.00
合计	49,104,000.00			-682,000.00	48,422,000.00

2、其他对投资者决策有影响的重要事项:无。

十四、分部信息

1. 2012年半年度报告分部

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	1,207,977,782.86	165,031,840.39	478,429,350.81	11,138,432.12	16,480,008.62	1,846,097,397.56
其中: 对外交易收入	1,206,629,396.86	155,000,217.77	478,429,350.81	6,038,432.12		1,846,097,397.56
分部间交易收入	1,348,386.00	10,031,622.62		5,100,000.00	16,480,008.62	
营业费用	418,153,115.94	153,940,530.43	459,003,348.34	6,818,843.38	-16,763,970.24	1,021,151,867.85
营业利润(亏损)	789,824,666.92	11,091,309.96	19,426,002.47	4,319,588.74	-283,961.62	824,945,529.71
资产总额	19,700,438,548.61	2,172,847,163.76	181,541,883.09	230,887,514.45	3,289,833,002.06	18,995,882,107.85
负债总额	3,675,855,686.85	1,835,505,165.71	28,907,860.20	5,666,851,626.15	2,111,496,873.88	9,095,623,465.03
补充信息						
折旧和摊销费用	182,962,019.75	3,730,762.25	1,135,703.15	649,778.56	233,961.62	188,244,302.09
资本性支出	1,693,087,441.67	943,631.00	471,488.55	2,904,792.20		1,697,407,353.42
折旧和摊销以外的非现金费用						

2. 2011年半年度报告分部

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	1,210,154,163.85	74,785,312.10		8,378,260.36	10,454,668.02	1,282,863,068.29
其中: 对外交易收入	1,209,392,815.85	65,091,992.08		8,378,260.36		1,282,863,068.29
分部间交易收入	761,348.00	9,693,320.02			10,454,668.02	
营业费用	406,097,697.76	73,096,501.41		7,962,379.18	-242,379,934.04	729,536,512.39
营业利润(亏损)	804,056,466.09	1,688,810.69		415,881.18	-227,352.97	806,388,510.93
资产总额	15,575,996,479.54	1,449,611,110.60		341,171,680.73	2,806,715,523.02	14,560,063,747.85
负债总额	6,295,486,344.02	1,140,417,578.11		23,191,860.24	1,642,777,047.08	5,816,318,735.29
补充信息						

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)

折旧和摊销费用	173,307,896.65	3,392,617.54		825,101.26	-63,572.99	177,589,188.44
资本性支出	1,317,274,123.94	20,119,454.00		158,146.62	26,462,950.00	1,311,088,774.56
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	期末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
第一类								
第二类								
第三类	12,250.00	100.00	12,250.00	100.00	770,550.00	100.00	12,250.00	100.00
合计	12,250.00	100.00	12,250.00		770,550.00	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,指期末余额在100万元以上并单项计提坏账准备的应收账款。

第二类为按组合计提坏账准备的应收账款。

第三类为单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

1) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

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

(2) 期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(%)
四川汉源樱桃酒厂		12,250.00	5年以上	100
合计		12,250.00		100.00

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末金额	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)

	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	1,535,614,431.01	99.77	27,628,098.17	1.80	1,308,071,019.29	99.46	27,628,098.17	2.11
第二类								
第三类	3,584,289.71	0.23	1,864,506.48	52.02	7,101,691.44	0.54	1,864,506.48	26.25
合计	1,539,198,720.72	100	29,492,604.65		1,315,172,710.73	100	29,492,604.65	

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

第二类为按组合计提坏账准备的其他应收款。

第三类为单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

(2) 期末单项金额重大,或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款

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	130,547,378.45	-	-	
四川成乐高速公路有限责任公司	543,621,892.89	-	-	
四川蜀南投资管理有限公司	766,599,085.00	-	-	
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
遂广遂西高速公路项目	2,742,318.00			
中国石油天然气股份有限公司四川销售分公司	2,222,047.50			
成都高新区管委会	42,253,611.00			代收代付仁寿快速路工程款
合计	1,535,614,431.01	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
四川省建设信托投资公司	752,543.72	752,543.72	100.00	见附注八、5
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

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
				入,无法收回
四川省高速公路监控结算中心	-5,757,744.00			通行费
四川省交通厅绕城(东段)高速公路管理处	600,000.00			
其他零星单位	3,968,405.33	196,584.76		账龄长,无法收回
个人借款及备用金	3,105,706.66			
合计	3,584,289.71	1,864,506.48		

(4) 坏账准备转回情况: 无

(5) 本期实际核销的其他应收款: 无。

(6) 期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
四川成乐高速公路有限责任公司	子公司	543,621,892.89	1-2年	35.32	子公司往来,合并报表抵消
四川蜀南投资管理有限公司	子公司	766,599,085.00	1年以内	49.81	子公司往来,合并报表抵消
四川蜀工高速公路机械化工程有限公司	子公司	130,547,378.45	1年以内	8.48	子公司往来,合并报表抵消
成都高新区管委会		42,253,611.00	1年以内	2.75	高新区仁寿快速路工程款
四川省信托投资公司光华办		11,254,814.32	5年以上	0.73	机构清算,银行存款及利息转入
合计		1,494,276,781.66		97.08	

(8) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
四川成乐高速公路有限责任公司	子公司	543,621,892.89	35.32
四川蜀南投资管理有限公司	子公司	766,599,085.00	8.48
四川蜀工高速公路机械化工程有限公司	子公司	130,547,378.45	49.81
成都城北出口高速公路有限公司	子公司	486,515.81	0.03
合计		1,441,254,872.15	93.64

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	1,188,297,926.49	1,173,388,952.81
按权益法核算长期股权投资	57,198,791.74	58,366,650.83

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	期末金额	年初金额
长期股权投资合计	1,245,496,718.23	1,231,755,603.64
减：长期股权投资减值准备		
长期股权投资价值	1,245,496,718.23	1,231,755,603.64

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	本期增加	本期减少	期末金额	本期现金红利
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	32,217,800.00
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	34,570,000.00
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	2,739,144.73
四川蜀工高速公路机械工程有限公司	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	253,267,732.19
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	69,382,568.97
四川成雅高速公路油料供应有限责任公司	51.00	51.00	14,908,973.68	1,904,976.78	13,003,996.90		14,908,973.68	
小计			1,148,297,926.49	1,175,293,929.59	13,003,996.90		1,188,297,926.49	392,177,245.89
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	56,461,674.05	10,801,910.93	10,064,793.24	57,198,791.74	10,064,793.24
小计			38,437,500.00	56,461,674.05	10,801,910.93	10,064,793.24	57,198,791.74	10,064,793.24
合计			1,186,735,426.49	1,231,755,603.64	23,805,907.83	10,064,793.24	1,245,496,718.23	402,242,039.13

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%	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业							
成都机场高速公路有限责任公司	25.00	25.00	505,371,295.40	276,495,691.49	228,875,603.91	83,438,557.99	43,315,769.08
合计			505,371,295.40	276,495,691.49	228,875,603.91	83,438,557.99	43,315,769.08

(4) 长期股权投资减值准备: 无。

4. 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	927,843,324.62	902,819,667.00
其他业务收入	6,019,698.88	4,677,260.45
合计	933,863,023.50	907,496,927.45
主营业务成本	257,570,293.15	249,255,194.66
其他业务成本	5,229,450.55	6,489,309.68
合计	262,799,743.70	255,744,504.34

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
公路桥梁管理及养护业	927,843,324.62	257,570,293.15	902,819,667.00	249,255,194.66
合计	927,843,324.62	257,570,293.15	902,819,667.00	249,255,194.66

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
车辆通行费	927,843,324.62	257,570,293.15	902,819,667.00	249,255,194.66
合计	927,843,324.62	257,570,293.15	902,819,667.00	249,255,194.66

车辆通行费成本明细如下:

项目	本期金额	上期金额
公路经营成本	6,706,828.44	14,326,754.40
公路绿化成本	1,639,976.75	2,394,930.40
安全通讯监控收费设施维护	4,053,437.66	1,381,957.30
其中: 安全设施维护	3,934,068.86	1,068,242.30
监控设施维护	72,768.80	206,663.00

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	本期金额	上期金额
通讯设施维护	46,600.00	107,052.00
公路灾害预抢修成本	1,321,454.00	98,534.68
征收业务成本	108,031,225.78	101,639,831.47
其中: 工资	51,032,760.94	45,627,009.94
职工福利费	4,307,257.25	3,855,373.84
收费设施及其他设施修理费	2,418,380.98	4,288,202.17
其他	50,272,826.61	47,869,245.52
折旧及公路经营权摊销	125,595,603.82	118,345,768.53
其他成本	10,221,766.70	11,067,417.88
合计	257,570,293.15	249,255,194.66

5. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	382,418,453.05	21,927,247.06
权益法核算的长期股权投资收益	10,801,910.93	6,254,022.42
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	1,463,000.00	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	394,683,363.98	29,221,869.48

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上期金额	本年比上年增减变动的原因
合计	382,418,453.05	21,927,247.06	
其中: 四川城北高速公路有限责任公司	19,330,680.00	14,400,000.00	子公司分红
四川蜀厦有限责任公司	2,739,144.73	7,527,247.06	子公司分红
四川成乐高速公路有限责任公司	253,267,732.19		子公司分红
成都蜀海投资管理有限公司	34,535,430.00		子公司分红
四川蜀南投资管理有限公司	69,382,568.97		子公司分红
四川信托有限公司	3,162,897.16		参股公司分红

(3) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上期金额	本年比上年增减变动的原因
合计	10,801,910.93	6,254,022.42	

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	本期金额	上期金额	本年比上年增减变动的原因
其中:			
成都机场高速公路有限责任公司	10,801,910.93	7,098,201.60	净利润变动
四川成雅高速公路油料供应有限责任公司		-844,179.18	纳入本年合并范围

6. 母公司现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	888,743,895.50	444,321,190.86
加: 资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,263,537.67	16,917,201.28
无形资产摊销	122,787,697.44	115,723,568.46
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)	552,576.48	
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	-	50,114.15
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	34,501,427.28	41,764,133.77
投资损失(收益以“-”填列)	-394,683,363.98	-29,221,869.48
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)		
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-66,000.00	
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)	13,040,534.04	109,764,601.49
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-97,540,110.38	-7,116,015.59
其他		
经营活动产生的现金流量净额	584,600,194.05	692,202,924.94
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	1,914,370,271.08	1,244,259,552.07
减: 现金的期初余额	1,355,630,710.21	764,461,247.16
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	558,739,560.87	479,798,304.91

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年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2012年度上半年非经营性损益如下：

项目	本期金额	上期金额	说明
非流动资产处置损益	-528,776.48	31,362.21	
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		250,000.00	
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			
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	8,316,689.37	1,194,627.45	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-		
小计	7,787,912.89	1,475,989.66	
所得税影响额	1,162,378.90	368,997.42	
少数股东权益影响额(税后)	33,855.93	30,999.60	
合计	6,591,678.06	1,075,992.64	

2. 境内外会计准则下会计数据差异：无。

3. 净资产收益率及每股收益

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)

报告期利润	加权平均净资产收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	6.69	0.2116	0.2116
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	6.63	0.2094	0.2094

十七、 财务报告批准

本财务报告于2012年8月30日由本公司董事会批准报出。

四川成渝高速公路股份有限公司

二〇一二年八月三十日