

四川成渝高速公路股份有限公司
601107

2012 年年度报告

重要提示

一、 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 公司负责人周黎明、主管会计工作负责人李国刚及会计机构负责人(会计主管人员)潘峰声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：按香港及国内会计准则，2012 年度本集团合并后归属于母公司股东的净利润约为人民币 118,093 万元，其中：母公司净利润约人民币 129,971 万元，按母公司净利润 40%的比例提取公积金约人民币 51,988 万元后当年实现的可供股东分配利润约为人民币 77,983 万元。根据本公司章程的规定：如实施现金分红，其比例不低于当期母公司实现的可供股东分配利润（以境内外会计准则分别计算的可供股东分配利润中孰低数为准）的 30%。公司董事会已建议以公司 2012 年末总股本 305,806 万股为基数，每股派发现金股息人民币 0.08 元（含税），共计派发股利约人民币 24,464.48 万元（含税），约占当年母公司实现的可供股东分配利润的 31.37%，约占 2012 年度归属于母公司股东的净利润的 20.72%。剩余利润结转下一年度。本年度，本公司不实施资本公积金转增股本方案。本预案尚须提呈公司 2012 年度股东周年大会审议。

六、 本年度报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义及重大风险提示.....	4
第二节 公司简介	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项	32
第六节 股份变动及股东情况.....	38
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	43
第八节 公司治理	55
第九节 内部控制	61
第十节 财务会计报告	62
第十一节 备查文件目录.....	62
附件一 董事、高级管理人员关于公司 2012 年度报告的确认意见	
附件二 2012 年度审计报告	

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
成渝高速	指	成渝（成都-重庆）高速公路（四川段）
成雅高速	指	四川成雅（成都-雅安）高速公路
成乐高速	指	四川成乐（成都-乐山）高速公路
城北出口高速	指	成都城北出口高速
机场高速	指	成都机场高速公路
成仁高速	指	成自泸赤（成都-自贡-泸州-赤水）高速公路成都-眉山（仁寿）段
遂广高速	指	四川遂广（遂宁-广安）高速公路
遂西高速	指	四川遂西（遂宁-西充）高速公路
遂渝高速	指	遂渝（遂宁-重庆）高速公路
成南高速	指	四川成南（成都-南充）高速公路
成雅分公司	指	四川成渝高速公路股份有限公司成雅分公司
成仁分公司	指	四川成渝高速公路股份有限公司成仁分公司
成乐公司	指	四川成乐高速公路有限责任公司
遂广遂西公司	指	四川遂广遂西高速公路有限责任公司
蜀南公司	指	四川蜀南投资管理有限公司
蜀海公司	指	四川蜀海投资管理有限公司
蜀鸿公司	指	四川蜀鸿置业有限公司
中路能源公司	指	四川中路能源有限公司
蜀工公司	指	四川蜀工高速公路机械化工程有限公司
蜀工检测公司	指	四川蜀工公路工程试验检测有限公司
蜀厦公司	指	四川蜀厦实业有限公司
成渝广告公司	指	四川成渝高速公路广告有限公司
城北公司	指	成都城北出口高速公路有限公司
成雅油料公司	指	四川成雅高速公路油料供应有限责任公司
机场高速公司	指	成都机场高速公路有限公司
交投置地公司	指	四川交投置地有限公司
交投实业公司	指	四川交投实业有限公司
本公司、公司	指	四川成渝高速公路股份有限公司
本集团、集团	指	本公司及旗下附属公司
股东	指	股份持有人
董事会	指	本公司董事会
董事	指	本公司董事
审计委员会	指	本公司董事会审计委员会
战略委员会	指	本公司董事会战略委员会
提名委员会	指	本公司董事会提名委员会
薪酬与考核委员会	指	本公司董事会薪酬与考核委员会
监事会	指	本公司监事会
监事	指	本公司监事
《公司章程》	指	本公司的公司章程，经不时修订
A 股	指	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	指	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	指	A 股及/或 H 股（视内文具体情况而定）
省交投集团	指	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	指	四川高速公路建设开发总公司
华建公司	指	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
成仁高速 BOT 项目	指	成仁高速 BOT（建设-经营-移交）项目
遂广遂西高速 BOT 项目	指	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	指	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	指	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	指	眉山市仁寿县土地挂钩试点 BT（建设-移交）项目
仁寿 BT 项目	指	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	指	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	指	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	指	中华人民共和国
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
四川省国资委	指	四川省政府国有资产监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
联交所	指	香港联合交易所有限公司
上市规则	指	联交所证券上市规则及/或上交所股票上市规则，视内文具体情况而定
本年度、报告期内	指	截至 2012 年 12 月 31 日止 12 个月

二、 重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述存在的政策风险、市场风险、财务风险及管理风险等，有关详情敬请查阅本报告第四章董事会报告中关于“公司未来发展的讨论与分析”中“可能面对的风险”部分。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	四川成渝高速公路股份有限公司
公司的中文名称简称	四川成渝
公司的外文名称	Sichuan Expressway Company Limited
公司的外文名称缩写	Sichuan Expressway
公司的法定代表人	周黎明

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张永年	张华
联系地址	中国四川省成都市武侯祠大街 252 号	中国四川省成都市武侯祠大街 252 号
电话	(86) 28-8552 7510	(86) 28-8552 7510
传真	(86) 28-8553 0753	(86) 28-8553 0753
电子信箱	cygszh@163.com	cygszh@163.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	中国四川省成都市武侯祠大街 252 号
公司注册地址的邮政编码	610041
公司办公地址	中国四川省成都市武侯祠大街 252 号
公司办公地址的邮政编码	610041
公司网址	http://www.cygs.com
电子信箱	cygszh@163.com

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
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。

五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	四川成渝	601107
H 股	香港联合交易所有限公司	四川成渝	00107

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

注册登记日期	2012 年 12 月 19 日
注册登记地点	四川省成都市武侯祠大街 252 号
企业法人营业执照注册号	510000400003856
税务登记号码	51010720189926X
组织机构代码	20189926-X

(二)公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2009 年年度报告之公司基本情况。

(三)公司上市以来，主营业务的变化情况

公司自上市以来，主营业务没有发生变化。

(四)公司上市以来，历次控股股东的变更情况

本公司于 2009 年 7 月 27 日在上交所挂牌上市，公司控股股东为川高公司；2011 年 3 月 25 日，川高公司持有的本公司 975,060,078 股 A 股股份全部过户至省交投集团名下，本公司控股股东由川高公司变更为省交投集团。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	中国北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
	签字会计师姓名	贺军 黄志芬
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	安永会计师事务所
	办公地址	香港中环金融街 8 号国际金融中心 2 期 18 楼

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减 (%)	2010 年
营业收入	4,209,951,844.91	3,807,026,146.99	10.58	2,729,145,130.21
归属于上市公司股东的净利润	1,180,931,008.06	1,304,163,270.22	-9.45	1,145,273,876.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,162,985,789.87	1,307,050,363.08	-11.02	1,131,044,253.79
经营活动产生的现金流量净额	1,716,482,360.11	1,060,675,086.32	61.83	1,580,755,915.50
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	10,253,224,695.52	9,345,158,983.83	9.72	8,319,634,533.13
总资产	19,338,383,471.56	16,787,568,598.41	15.19	11,897,692,387.30

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减 (%)	2010 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.3862	0.4265	-9.45	0.3745
稀释每股收益 (元 / 股)	0.3862	0.4265	-9.45	0.3745
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.3803	0.4274	-11.02	0.3699
加权平均净资产收益率 (%)	12.05	14.77	减少 2.72 个百分点	14.65
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	11.87	14.80	减少 2.93 个百分点	14.47

二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	3,222,532.12	-6,521,139.85	-4,193,313.86
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	84,507.04	1,134,507.04	192,507.04
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	593,212.50	580,020.00	15,808,784.12
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	17,585,973.39	1,460,695.12	2,397,783.78
少数股东权益影响额	-3,494,614.33	496,139.32	170,141.34
所得税影响额	-46,392.53	-37,314.49	-146,280.06
合计	17,945,218.19	-2,887,092.86	14,229,622.36

三、采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	49,104,000.00	52,002,500.00	2,898,500.00	无
合计	49,104,000.00	52,002,500.00	2,898,500.00	

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2012 年度，在国际经济持续动荡、中国经济增速放缓和行业政策趋紧的大背景下，集团上下齐心协力、按照“加大一主两翼，强化资本经营”的基本思路，克服经济下行、大假免费、道路分流及新路开通后阶段性亏损等不利因素，将危机转化为动力，实现了集团持续平稳的发展态势。同时，集团在运营管理、工程建设、业务拓展、资本经营以及公司管治等方面都取得了长足进步，这为本集团发挥优势、加快发展奠定了坚实而稳固的基础。

各项经营指标符合预期。截至 2012 年 12 月 31 日止，本集团总资产已达人民币 19,338,383 千元，净资产（归属于母公司）约人民币 10,253,225 千元；本集团本年度实现营业收入约人民币 4,209,952 千元（2011 年：约人民币 3,807,026 千元），同比增长 10.58%，其中通行费总收入约人民币 2,426,805 千元（2011 年：约人民币 2,428,144 千元），同比下降 0.06%；利润总额约人民币 1,439,827 千元（2011 年：约人民币 1,565,019 千元），同比下降 8.00%；归属于本公司股东的净利润约人民币 1,180,931 千元（2011 年：约人民币 1,304,163 千元），同比下降 9.45%；基本每股收益约人民币 0.3862 元（2011 年：约人民币 0.4265 元），同比下降 9.45%。

加大“一主两翼”发展步伐取得明显成效。成仁高速于 2012 年 9 月 10 日提前三个多月通车，运营不到 4 个月，通行费收入已突破亿元大关；遂广遂西高速公路 BOT 项目于年初通过公司股东大会的审议批准，目前项目公司正全面推进该项目的建设；双流西航港六期 BT 项目及双流综保 BT 项目分别于 2012 年 1 月及 4 月中选，估算投资总额合计近人民币 9 亿元，BT 业务规模不断拓展；仁寿大道连接线项目进展良好，已于 2012 年 11 月顺利完工；蜀工公司加快做大做强步伐，全年中标 5 个项目，中标金额达人民币 55.74 亿元；成雅油料公司于 2012 年 1 月完成增资重组，公司旗下部分原加油站租赁业务由此转变为自营业务，油品销售收入大幅增长。

强化资本经营，实现融资方式新突破。公司于 2012 年 4 月完成了人民币 13 亿元五年期中期票据的注册，并成功发行中期票据人民币 7 亿元；截至 2012 年 12 月 31 日止，公司全年完成了人民币 15.50 亿元的跨境人民币贷款，实现了省内企业在香港、台湾等境外市场跨境人民币贷款业务的零突破。

公司治理水平持续提升。公司于 2012 年 3 月按时完成了 2011 年内控测试和评价工作，并于年内在《内部控制手册》的贯彻和维护、内控测试评价模版的编制和统一等方面持续推进企业内部控制规范实施工作；战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等董事会下设专门委员会于 2012 年 3 月相继成立，并制定出相应的实施细则；新增或修订了《公司章程》、《董事选举程序》等其他七项内部管理制度；以及按照监管机构的部署，顺利完成了公司治理专项活动三个阶段的工作。

（一）主营业务分析

1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	4,209,951,844.91	3,807,026,146.99	10.58
营业成本	2,305,108,216.88	1,876,422,364.12	22.85
销售费用	19,320,573.01	2,246,886.56	759.88
管理费用	157,536,259.96	138,786,138.94	13.51
财务费用	211,852,210.32	99,625,756.50	112.65
经营活动产生的现金流量净额	1,716,482,360.11	1,060,675,086.32	61.83

投资活动产生的现金流量净额	-2,685,544,889.39	-2,793,220,518.96	3.85
筹资活动产生的现金流量净额	1,079,129,910.12	2,237,615,703.76	-51.77

2、收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

本集团业绩摘要

单位：人民币千元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)	2010 年
营业收入	4,209,952	3,807,026	10.58%	2,729,145
其中：车辆通行费	2,426,805	2,428,144	-0.06%	2,295,931
利润总额	1,439,827	1,565,019	-8.00%	1,366,236
净利润	1,210,911	1,319,041	-8.20%	1,156,105

2012 年，本集团实现营业收入约人民币 4,209,952 千元，比 2011 年增长约 10.58%，其中：(1)实现车辆通行费收入计约人民币 2,426,805 千元，占营业收入的 57.64%，同比降低约 0.06%，节假日通行免费政策对公司的通行费收入产生了较大的影响，同时成仁高速于 2012 年 9 月开始运营收费，部分抵消了该影响；(2)工程施工收入约人民币 652,375 千元，同比增长 134.49%（上年工程施工收入中不含 BT 项目建造施工收入约人民币 825,467 千元），主要来自于成仁高速和 BT 项目建造施工收入；(3)油品销售实现营业收入约人民币 971,444 千元，同比增长 952.68%，主要因为本年度内新纳入控股子公司（成雅油料公司）经营成雅高速公路沿线加油业务，及纳入控股子公司（中路能源公司）全年经营成渝高速公路沿线加油业务发生的收入（上年为 2 个月收入计人民币 92,283 千元）；(4)双流仁宝 BT 项目、仁寿 BT 项目、双流西航港六期 BT 项目及双流综保 BT 项目按投资合同确认利息收入合计约人民币 124,582 千元（上年同期：约人民币 33,326 千元）。

以下因素对本集团报告期内收费公路营运表现产生了综合影响：

消极因素：

——2012 年以来，我国宏观经济增速放缓，工业、制造业、商品流通业等仍处于疲弱状态，公路运输需求有所下滑，同时，各地生产经营活动趋缓亦导致本集团道路的车辆结构发生变化，货车在集团道路交通流量中的占比渐趋下滑，道路的平均单车通行费收入水平有所下降。

——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，免费政策除直接造成集团小客车通行费收入的损失及维护和人力成本的上涨外，还产生了客车对货车的排挤效应，进一步影响到集团通行费收入水平。

——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，四川省汽车类零售额为人民币 988.95 亿元，同比增长 12%¹，增速较上年回落 6.9 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，并对正常装载货车给予 20% 通行费优惠。目前该通行费优惠征收政策仍在继续执行。

¹ 数据来源：四川省统计局发布的初步核算结果。

积极因素:

——《四川省成都天府新区总体规划（2010-2030）》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，集团新通车的成仁高速BOT项目以及全部交通基础设施类BT项目，均处于天府新区。成都天府新区的开工建设将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，把交通基础设施建设放在优先地位，值此机遇，四川省加快推进西部综合交通枢纽建设，不断加大交通路网的建设力度。2012 年，新建成通车高速公路项目 15 个，新增高速公路通车里程 1,327 公里。截止 2012 年末，全省高速公路通车总里程已达 4,334 公里，进出川高速公路大通道达 12 条，高速公路通车里程晋升至全国第七，位居西部之首²。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。

——2012 年 9 月，四川省发布《重大投资项目名录（2012-2013 年）》，提出将在两年间投资人民币 3.67 万亿元建设 2242 个重大项目，项目涉及基础设施、重大产业、民生工程及社会事业、生态建设和环境保护等四个类别³。省内新一轮投资潮将拉动区域内交通需求的增长，对本集团的经营产生促进作用。

——2012 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 3,280.25 亿元，同比增长 33.9%⁴，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；2012 年 9 月 10 日，成自泸赤高速公路成都-仁寿-自贡段开通试运行，并于 9 月 18 日开始正式收费，使得成渝高速内江、资阳中段站点车流量以及由内（江）宜（宾）高速、隆（昌）纳（溪）高速导入成渝高速的车流量减少。

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，打通了四川通往云南的出省通道，并为成雅高速带来一定的交通增量；2012 年 7 月 1 日，雅西高速公路正式对货车开放通行，对单车收入水平构成正面影响；成新蒲快速通道于 2012 年 9 月 29 日建成通车，由于其全线不收费且道路状况良好，对成雅高速成都至蒲江段车流量造成一定分流。

成乐高速：本年度成乐高速的通行费收入明显下滑，主要原因一是去年同期收入基数较高，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，使该期间成乐高速车流量及通行费收入锐增；二是自 2011 年 5 月起，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

² 数据来源：四川日报。

³ 数据来源：四川省人民政府网站。

⁴ 数据来源：四川省旅游局发布的初步统计结果。

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，只能提前从夹江站出站前往峨眉、沙湾方向，于成乐高速的行驶里程缩短约 23 公里；四是成仁高速于 2012 年 9 月 10 日通车后，分流了部分成都至眉山、仁寿方向的车流量；五是从 2012 年年初起，眉山境内成乐高速沿线地方公路如彭山至黄龙溪老路等相继撤销收费站实行免费，亦造成了成乐高速部分车辆的分流。

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 2013 年 5 月左右结束，期间会给城北出口高速带来一定交通增量；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，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。

除已于 2012 年对集团所辖高速公路显现出不同影响的新开通高速公路以外，于 2012 年 12 月 26 日，宜（宾）泸（州）高速公路建成通车；预计于 2013 年，泸（州）渝（重庆）高速公路、乐（山）雅（安）高速公路、成自泸赤高速公路全线以及成（都）安（岳）渝（重庆）高速公路将相继开通，路网的变化和网络效应将在未来对集团现有高速公路的车流量带来相应的影响。与此同时，随着地方道路建设步伐的不断加快，部分地方平行道路如成简快速通道养马至石桥段及成仁快速通道预计将于 2013 年陆续通车，受其免费通行因素的影响，于 2013 年，集团高速公路还会承受一定分流压力。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。

(2)主要销售客户的情况

由于本公司主要客户为收费公路的使用者，故本公司未对主要客户作进一步披露。

3、成本

(1) 成本分析表

单位:元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
公路桥梁管理及养护业	公路经营成本、征收业务成本及绿化成本等	804,135,030.42	34.88	769,518,762.17	41.01	4.50
公路桥梁建筑业	工程施工成本	587,853,776.98	25.50	262,060,156.11	13.97	124.32
租赁业	租赁业务成本	7,224,190.97	0.32	5,709,355.64	0.30	26.53
销售业	油品销售成本	891,058,606.57	38.66	85,459,863.13	4.55	942.66
BT 项目收入	建造合同成本			740,115,778.36	39.44	
其他业务	其他成本	14,836,611.94	0.64	13,558,448.71	0.72	9.43
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)

车辆通行费	公路经营成本、征收业务成本及绿化成本等	804,135,030.42	34.88	769,518,762.17	41.01	4.50
工程施工	工程施工成本	587,853,776.98	25.50	262,060,156.11	13.97	124.32
公路沿线加油站租赁	租赁业务成本	1,897,805.06	0.08	1,573,424.54	0.08	20.62
公路沿线广告区位租赁	租赁业务成本	3,827,162.82	0.17	3,247,207.22	0.17	17.86
房屋租赁	租赁业务成本	863,668.32	0.04	888,723.88	0.05	-2.82
服务区租赁	租赁业务成本	635,554.77	0.03		0.00	
能源销售	油品销售成本	891,058,606.57	38.66	85,459,863.13	4.55	942.66
BT 项目收入	建造合同成本			740,115,778.36	39.44	
其他业务	其他成本	14,836,611.94	0.64	13,558,448.71	0.72	9.43

2012 年，本集团营业成本为约人民币 2,305,108 千元，比 2011 年增长约 22.85%，主要为：（1）油品销售业务开展带来的营业成本增加约人民币 805,599 千元，较 2011 年增加约 942.66%；（2）车辆通行费业务成本增加约人民币 34,616 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和折旧较 2011 年增加计约人民币 50,314 千元；公路及附属设施维护费较 2011 年减少约人民币 46,771 千元；成仁高速公路开通运营和新业务拓展，员工人数增加及社会保险缴费基数上涨等因素，致征收业务成本较 2011 年增加约人民币 33,365 千元；（3）施工业务成本增加约人民币 325,794 千元，较 2011 年增长约 124.32%（上年工程施工成本中不含 BT 项目建造施工成本约人民币 737,667 千元）。

(2)主要供应商情况

由于本公司主要供应商为建设收费公路的承包商，故本公司未对主要供应商作进一步披露。

4、 费用

2012 年，本集团销售费用较 2011 年增加约人民币 17,074 千元，同比增长 759.88%，主要原因是本年度新纳入控股子公司（成雅油料公司）经营成雅高速公路沿线加油业务，及纳入控股子公司（中路能源公司）全年经营成渝高速公路沿线加油业务发生的销售费用（上年为 2 个月计人民币 2,247 千元）所致。

2012 年，本集团管理费用约人民币 157,536 千元，较 2011 年增加人民币 18,750 千元，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。

2012 年，本集团财务费用为约人民币 211,852 千元，比 2011 年增加约 112,226 千元，同比增长 112.65%，其中利息支出为约人民币 240,185 千元，同比增长 96.75%。主要原因为：（1）本年成仁高速建成，专项借款利息停止资本化，费用化利息支出增加 87,382 千元；（2）为满足项目资金需要，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。

5、 现金流

于 2012 年 12 月 31 日，本集团的现金及银行结余为人民币 1,898,327 千元，较之 2011 年末净增加约 109,387 千元。其中：港币存款约 62 千元，折合人民币约 50 千元；人民币现金及存款 1,898,277 千元。

本年度本集团经营现金净流入为人民币 1,716,482 千元，较 2011 年增加人民币 655,807 千元(2011 年同期：人民币 1,060,675 千元)。

本年度本集团现金流出主要包括：公司日常经营管理现金流支出为人民币 1,917,557 千元，较上年同期增加人民币 543,991 千元，其中：(1) 购买商品接受劳务现金流支出较上年同期增加人民币约 539,248 千元，主要为新增成品油销售业务及成仁高速开通运营增加成本费用开支所致；(2) 支付的各项税费现金流支出为人民币 338,680 千元；(3) 新购建固定资产、及成渝高速、成雅高速、成乐高速路面技改工程等支出人民币 141,515 千元，及成仁高速建设支出计人民币 2,540,304 千元(含借款利息资本化金额)，遂广高速、遂西高速建设支出计人民币 118,298 千元(含借款利息资本化金额)；(4) 支付利息人民币 258,390 千元(不含成仁高速和遂广高速资本化利息金额)；(5) 支付股息(含少数股东股息及汇兑损益)约人民币 288,446 千元。

6、其它

(1) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

于 2012 年 12 月 31 日，本集团之银行及其他计息借款均为定息借款共计人民币 6,851,593 千元。其中境内银行借款余额为人民币 4,558,412 千元，附带之年息 5.265 厘至 7.05 厘不等；境外银行借款余额为人民币 1,550,000 千元，附带之年息 5.78 厘至 6.4288 厘不等；其他借款余额为人民币 43,182 千元，附带之年息 2.82 厘至 5.00 厘不等；中期票据余额为人民币 700,000 千元，附带之年息 4.75 厘至 5.57 厘不等；相关余额详情如下：

	付息借款到期情况			
	总额 人民币千元	1 年以内 人民币千元	1 年到 5 年 人民币千元	5 年以上 人民币千元
境内商业银行借款	4,558,412	193,000	348,000	4,017,412
境外商业银行借款	1,550,000	550,000	1,000,000	
其他借款	43,182	22,727	20,455	
中期票据	700,000		700,000	
合计(2012-12-31)	6,851,593	765,727	2,068,455	4,017,412
合计(2011-12-31)	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。本集团并已获得金融机构将于未来一年及两年内有效的可使用贷款授信额度 37.87 亿元。

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 12 月 31 日，本公司已累计提取贷款约人民币 39.11 亿元。

境外银行贷款

2012 年，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、交通银行股份有限公司香港分行及国泰世华商业银行股份有限公司签署了期限 1 至 3 年不等的人民币境外借款合同，境外融资合同金额共计约人民币 27.50 亿元。截止 2012 年 12 月 31 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。2012 年 6 月及 11 月，公司成功发行 2012 年度第一及第二期中期票据，发行金额分别为人民币 2 亿元及 5 亿元，发行利率分别为 4.75% 及 5.57%。

(2) 发展战略和经营计划进展说明

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较上年略微下降，总体盈利水平亦较上年出现小幅下滑。但由于集团按照既定的“一主两翼”发展战略（即在突出高速公路运营这一主业的同时，努力拓展公路基础设施建设、投资业务及高速公路延伸产业），加快两翼产业发展步伐，使得其他业务增收明显，集团本年度营业总收入继续保持增长。总体而言，2012 年，公司较好的实现了年初设定的经营管理目标，符合管理层预期。有关详情可参阅上文“董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析”。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
公路桥梁管理及养护业	2,426,804,739.37	804,135,030.42	66.86	-0.06	4.50	下降 1.44 个百分点
公路桥梁建筑业	652,374,501.71	587,853,776.98	9.89	134.49	124.32	增长 4.09 个百分点
租赁业	13,034,897.24	7,224,190.97	44.58	-9.35	26.53	下降 15.72 个百分点
销售业	971,443,551.80	891,058,606.57	8.27	952.68	942.66	增长 0.88 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
车辆通行费	2,426,804,739.37	804,135,030.42	66.86	-0.06	4.50	下降 1.44 个百分点
工程施工	652,374,501.71	587,853,776.98	9.89	134.49	124.32	增长 4.09 个百分点
公路沿线加油站租赁	452,200.00	1,897,805.06	-319.68	-86.61	20.62	下降 373.09 个百分点

公路沿线广告区位租赁	10,007,788.84	3,827,162.82	61.76	5.03	17.86	下降 4.16 个百分点
房屋租赁	1,324,908.40	863,668.32	34.81	-10.04	-2.82	下降 4.85 个百分点
服务区租赁	1,250,000.00	635,554.77	49.16			
能源销售	971,443,551.80	891,058,606.57	8.27	952.68	942.66	增加 0.88 个百分点

2、主营业务分地区情况

2012 年，本公司营业收入全部来源于四川省境内，未有来源于其他地区的营业收入。

(三) 资产、负债情况分析

1、资产负债情况分析表

单位:千元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
流动资产	2,338,680.62	12.09	2,589,691.70	15.43	-9.69
非流动资产	16,999,702.85	87.91	14,197,876.90	84.57	19.73
流动负债	2,769,188.70	14.32	4,148,677.19	24.71	-33.25
非流动负债	6,122,770.30	31.66	3,131,616.83	18.65	95.51
权益	10,446,424.47	54.02	9,507,274.57	56.63	9.88

流动资产：(1)货币资金较上 2011 年年末增加约人民币 109,387 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)预付账款较 2011 年年末减少人民币 486,577 千元，降幅 97.20%，主要原因是成仁高速公路于 2012 年 9 月 18 日建成通车运营后，其建设工程款在本年集中结算，结转了年初预付款所致；(3)应收账款较 2011 年年末增加人民币 35,794 千元，增长 46%，主要是蜀工公司应收工程款增加所致；(4)其他应收款较 2011 年年末增加人民币 72,883 千元，增幅 23.81%。主要原因是成仁分公司受托代建成仁快速路道路代成都高新区管委会支付的建设工程款 109,041 千元。(5)存货较 2011 年年末增加约人民币 15,915 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及蜀工公司施工材料减少所致。

非流动资产：于 2012 年 12 月 31 日，本集团非流动资产为人民币 16,999,703 千元，较 2011 年末增长 19.73%。主要为：(1)本年年末固定资产余额 565,658 千元，较 2011 年末增加约 19.2%，新增固定资产主要来源于在建工程转入和新增子公司成雅油料公司合并并入；(2)本年年末无形资产较 2011 年年末增加约人民币 2,896,021 千元，增幅 24.66%。主要为：本年成仁高速公路 BOT 项目支出人民币 2,920,380 千元；本年遂广遂西高速 BOT 项目支出人民币 220,119 千元；(3)长期应收款较 2011 年年末减少约人民币 130,252 千元，下降约 7.62%，主要是：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 248,935 千元；子公司蜀鸿公司代付仁寿土地挂钩试点 BT 项目征地拆迁费用及确认的工程款人民币 121,986 千元；子公司蜀南公司收到双流仁宝 BT 项目代垫的征地拆迁费用及工程款约人民币 593,957 千元，代垫双流西航港六期 BT 项目征地拆迁费及工程费用约人民币 130,424 千元，及代垫双流综保 BT 项目征地拆迁费人民币 63,496 千元。

流动负债: 2012 年本集团流动负债为人民币 2,769,189 千元, 较 2011 年末降低 33.25%。主要为: (1) 归还短期融资券人民币 2,000,000 千元, 本年新增短期借款人民币 666,000 千元; (2) 应付利息人民币 46,682 千元, 较 2011 年末减少约 41.04%, 主要是本年兑付 20 亿元短期融资券本息; (3) 应付账款年末余额比 2011 年末减少人民币 94,469 千元, 减幅 7.40%, 主要原因是成仁分公司及蜀工公司支付了部分工程款致应付账款减少约人民币 218, 465 千元, 遂广遂西公司增加应付工程款人民币 103,304 千元; (4) 应付职工薪酬年末金额较 2011 年末增加 70.40%, 主要是因工资发放方式变化, 2012 年度部分绩效工资未发放, 大部分已于 2013 年 1 月发放完毕; (5) 其他应付款较 2011 年末增加人民币 89,160 千元, 增长 25.50%, 主要是成仁高速完工结算, 应付工程质量保证金增加所致。

非流动负债: 于 2012 年 12 月 31 日, 本集团非流动负债为人民币 6,122,770 千元, 较 2011 年末增长 95.51%。主要原因为: (1) 新增 3 年期长期借款人民币 1,000,000 千元, 新增中期票据人民币 700,000 千元, 成仁高速建设项目增加项目贷款人民币 1,300,849 千元 (本年新贷项目贷款人民币 1,800,849 千元, 2012 年 12 月公司已提前还款人民币 500,000 千元), 以及偿还国债转贷款人民币 22,727 千元; (2) 递延所得税负债增加人民币约 26,116 千元, 增长 327.01%, 主要是蜀南公司双流仁宝 BT 项目分期收款确认的递延所得税。

权益: 于 2012 年 12 月 31 日, 本集团权益为人民币 10,446,424 千元, 较 2011 年末增长 9.88%, 主要为: (1) 本年实现净利润人民币 1,210,911 千元, 增加权益; (2) 本年给股东分配利润人民币 275,225 千元, 减少权益。

2、公允价值计量资产、主要资产计量属性变化相关情况说明

以公允价值计量的资产和负债

单位: 元

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
可供出售金融资产	49,104,000.00		2,898,500.00		52,002,500.00
合计	49,104,000.00		2,898,500.00		52,002,500.00

(四) 核心竞争力分析

本公司作为四川省内唯一的公路基建类 A+H 股上市公司, 在四川高速公路投资、运营两大领域均发挥着重要影响和作用, 旗下路产质量优良、盈利能力强, 公司主要财务指标位列同行业上市公司中上水平, 拥有较强的区域市场地位。公司主要有以下优势:

1、管理队伍素质高, 管理经验丰富。成渝高速是四川乃至西南第一条高速公路, 多年的发展, 公司已经培养和形成了一支年龄结构合理、经验丰富和素质较高的高速公路管理人才队伍。公司高效、科学、精细化的公路业务管理体系, 在四川省同行业中居于领先地位。

2、旗下路产多为区域交通要道, 区位优势显著。公司辖下路产均为国道或省道干线高速公路, 包括四川至重庆、贵州、云南的出省通道, 以及连通省会成都与省内主要城市的重要区域通道, 且多分布于四川省经济发达地区和旅游热点地区, 区域运输需求大、交通地位显著。

3、施工养护力量突出, 专业化程度高。经过多年的发展, 集团在高速公路路面养护的施工组织及交通保畅工程等方面积累了丰富的经验, 并在高速公路沥青混凝土路面施工方面拥有较高的专业技术。近年来, 集团在其养护工程赢得良好市场声誉的同时, 正大力拓展于公路工程施工、城市基础设施 BT 业务等方面的业务空间, 并通过资质升级、关联产业链延伸等一系列举措培养规模化、专业化、集约化的养护及施工队伍, 辖下子公司蜀工公司已于

2011 年 11 月成为取得公路工程施工总承包一级资质和公路路面工程专业一级资质的建设施工类企业。施工养护队伍的不断壮大，将有利于集团产业链的延伸和整体效益的提升。

4、区域经济及路网建设快速发展，未来成长潜力较大。四川省是中国西部重要经济体，受益于国家西部大开发向纵深推进以及成渝经济区、成都天府新区的建设，四川省经济实力和财政实力将不断增强，区域内交通运输需求亦将持续增长。此外，根据省政府出台的《四川省高速公路网规划》，至 2030 年，全省高速公路网总规划里程将达 12000 公里，区域内路网效应将不断增强，交通运输需求受路网效应的叠加影响将进一步释放，公司未来成长空间较大。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

长期股权投资变动情况表

被投资单位名称	持股比例 %	表决权比例 %	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
成本法核算								
四川省智能交通系统管理有限公司	2.87	2.87	2,500,000.00	2,500,000.00			2,500,000.00	
成都城北高速公路广告有限责任公司	19	19	190,000.00	190,000.00			190,000.00	
成都城北高速公路交通加油站有限公司	19	19	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	20	15,000,000.00	13,401,683.18			13,401,683.18	
四川信托有限公司	1.1715	1.1715	15,228,764.12	15,228,764.12			15,228,764.12	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	25	38,437,500.00	56,461,674.05	16,490,762.86	10,064,793.24	62,887,643.67	10,064,793.24
四川成雅高速公路油料供应有限责任公司	45	45	990,000.00	1,904,976.78		1,904,976.78		
成都石象湖交通饭店有限责任公司	32.4	32.4	6,500,000.00	1,772,204.73	215,833.51		1,988,038.24	
四川成宇沥青科技有限责任公司	45	45	1,010,721.00	202,006.52		202,006.52		
小计			46,938,221.00	60,340,862.08	16,706,596.37	12,171,776.54	64,875,681.91	10,064,793.24
合计			80,236,985.12	92,041,309.38	16,706,596.37	12,171,776.54	96,576,129.21	13,417,690.40

(1) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601818	光大银行	30,225,000	0.0422	52,002,500.00	2,267,650.00	2,360,103.63	可供出售金融资产	认购
合计		30,225,000	/	52,002,500.00	2,267,650.00	2,360,103.63	/	/

截至 2012 年 12 月 31 日止，本公司及本公司之控股公司蜀海公司（公司持股 99.9%）共持有中国光大银行股份有限公司股份 17,050,000 股，股票代码 601818，持股比例约为 0.0422%，初始投资金额为人民币 30,225 千元，2011 年 8 月 18 日已解除限售期，期末账面价值约人民币 52,003 千元(2012 年 12 月 30 日收盘价为 3.05 元/股)。

所有者权益增加 2,360,103.63 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 3.05 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高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增加了资本公积。

(2) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额 (元)	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
四川信托有限公司	15,228,764.12	1.1715	15,228,764.12	3,162,897.16	无	长期股权投资	债转股
合计	15,228,764.12	/	15,228,764.12	3,162,897.16		/	/

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况**(1) 委托理财情况**

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

3、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

4、主要子公司、参股公司分析

本公司及其分公司、主要路产类子公司的经营情况：

单位：人民币千元

项目	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入比上年增减%	营业成本比上年增减%	营业毛利比上年增减%
本公司（附注 1）	1,106,765	362,744	744,021	-6.32	-1.77	-8.39
成雅分公司	710,250	264,877	445,373	4.11	-1.66	7.88
成乐公司	437,045	113,780	323,265	-10.91	0.73	-14.39
成仁分公司	102,688	49,973	52,715			
城北公司	92,877	33,996	58,881	-1.96	-0.28	-2.91

附注 1：仅就本表格而言，本公司不包括成雅分公司、成仁分公司。

其他子公司经营情况：

蜀南公司：本公司之全资子公司，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。于本年度实现营业收入约人民币 97,593 千元，净利润约人民币 12,010 千元，分别较上年减少 89.89%和 84.42%。

蜀海公司：本公司之控股子公司，主要从事公路基建项目投资及其它实业投资。于本年度实现营业收入约人民币 613,527 千元，净利润约人民币 18,726 千元，分别较上年增长 548.61%和 505.82%（已合并蜀鸿公司和中路能源公司数据）。

蜀工公司：本公司之全资子公司，主要从事公路、桥梁、隧道等基础设施的建设与养护业务，拥有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。2012 年 9 月，本公司向蜀工公司新增注册资本人民币 4.3 亿元，以进一步拓展其业务发展空间。蜀工公司于本年度实现营业收入约人民币 723,952 千元（含合并时应抵消内部施工收入），净利润约人民币 38,176 千元，分别较上年降低 37.91%和增加 12.11%。

蜀厦公司：本公司之全资子公司，主要负责高速公路沿线资产、服务区、广告等业务的管理。于本年度实现营业收入约人民币 23,659 千元，净利润约人民币 5,953 千元，分别较上年增长 50.20%和 90.74%。

蜀鸿公司：蜀海公司之全资子公司，目前主要负责仁寿土地挂钩试点项目的实施。于本年度实现营业收入约人民币 7,995 千元，净利润约人民币 2,280 千元，分别较上年增长 246.40%和 93.55%。

中路能源公司：蜀海公司之控股子公司，主要负责成渝高速及成仁高速沿线加油站油品销售业务。于本年度实现营业收入约人民币 605,531 千元，净利润约人民币 15,683 千元，分别较上年增长 556.17%和 1068.63%。

成雅油料公司：本公司本年度新纳入合并之控股子公司。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。于本年度实现营业收入约人民币 371,786 千元，净利润约人民币 15,608 千元。因成雅油料公司上年非本公司之控股子公司，其财务数据并未纳入合并范围。

主要子公司及参股公司基本情况:

单位: 人民币千元

公司名称	股权比例	注册 资本	总资产	净资产	营业 收入	营业 利润	净利润	主要业务
成乐公司	100%	560,790	1,542,108	845,487	437,045	271,270	236,266	成都至乐山高速公路的开发、运营、养护; 汽车配件、工程机械及配件、建筑材料(不含化学危险品)销售; 汽车清洗, 汽车事故施救, 货物仓储, 仓库租赁服务。
蜀南公司	100%	200,000	1,290,470	219,719	97,593	16,091	12,010	项目投资及管理, 公路、桥梁、隧道基础设施的建设、养护、设计、技术咨询及配套服务; 与高等级公路配套的汽车加油站的建设、广告位及仓储设施的建设与租赁。
蜀海公司	99.9%	200,000	356,661	295,766	613,527	22,474	18,726	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。
蜀鸿公司	蜀海公司 持股100%	100,000	137,846	103,459	7,996	3,275	2,280	房地产开发经营、土地整理、项目投资、广告设计、制作、代理(不含气球广告及固定形式印刷品广告)、物业管理、机械设备租赁。
中路能源 公司	蜀海公司 持股51%	52,000	134,493	123,515	605,531	21,133	15,683	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。
蜀工公司	100%	500,000	964,739	546,635	723,952	52,195	38,176	公路工程、桥梁工程、市政公用工程、地基与基础工程、土石方工程、预拌商品混凝土、混凝土预制构件、隧道工程、公路路面工程、公路路基工程、公路交通工程、预应力工程、机电设备安装工程、绿化工程、工程勘察设计; 公路维护保养; 专业技术咨询; 交通工程机械租赁、维修; 交通工程设施制作、安装; 仓储服务; 装卸服务; 商品批发与零售。

公司名称	股权比例	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润	主要业务	
蜀厦公司	100%	30,000	54,460	38,081	23,660	8,030	5,953	管理成渝高速公路股份有限公司投入的高速公路相关资产及服务区内相关配套服务管理；园林绿化及养护管理；销售汽车配件、建筑及装饰材料、钢材、日用百货、电子计算机、工程机械、五金交电。	
城北公司	60%	220,000	399,085	274,576	92,877	42,730	36,477	对收费的成都青龙场至白鹤林里程 11 公里的高速公路以及配套客货站点进行建设、经营和管理，并对沿线与交通相关的物业进行综合开发等。	
机场高速公路公司	25%	153,750	757,727	254,890	152,156	70,833.75	66,059	对机场高速公路工程和配套的客货站点以及沿线相关的物业进行开发、经营和管理和公路工程的招商引资、对外招标等。	
本年度新成立/收购的主要子公司									
公司名称	股权比例	成立该公司目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润	主要业务
遂广遂西公司	100%	遂广遂西高速公路项目公司	180,000	308,930	180,000				高等级公路、桥梁、隧道基础设施的投资、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。（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）
成雅油料公司	51%	负责成雅高速公路沿线加油站油品销售业务	27,200	51,117	44,841	371,786	20,463	15,608	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）。

5、非募集资金项目情况

单位:亿元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
成仁高速 BOT 项目	73.11	于 2012 年 9 月竣工通车	29.37	75.25	-0.38
遂广遂西高速 BOT 项目	118.87	完成项目概算投资总额约 1.87%	2.22	2.22	
合计	191.98	/	31.59	77.47	/

(1)成仁高速 BOT 项目

成仁高速起于成都绕城高速公路江家，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。

成仁高速为成自泸赤高速公路的始发段，成自泸赤高速公路纵贯成都经济区和川南经济区腹心地带，是四川省东南方向的重要出川通海大通道，是天府新区规划内新建成的第一条高速公路，在四川省构建西部综合交通枢纽战略部署中具有重要地位。

成仁高速已于 2012 年 9 月 10 日通车，并于 2012 年 9 月 18 日 0 时起收费营运。该项目开工以来，在技术运用和工艺流程等方面取得了一系列自主创新和统筹应用的重大成果，项目建设标准高、质量好、生态环保，赢得了国内外同行的好评。成仁高速的开通将进一步巩固本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。

(2)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。根据该项目初步设计文件，项目合计总长约 164.826 公里，项目收费期 29 年 336 天，核定初步设计概算约人民币 118.87 亿元。本公司已于 2012 年 7 月成立遂广遂西公司，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。截至 2012 年 12 月 31 日止，遂广遂西高速 BOT 项目累计完成投资约人民币 2.22 亿元，占该项目概算投资总额约 1.87%。

遂广高速起于与绵遂高速公路相交的过军坝枢纽互通，止于枣山枢纽互通式立交，路线全长约 97.455 公里，核定初步设计概算约人民币 70.63 亿元。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吉祥镇涪山坝，止于与广南高速公路相交的太平枢纽互通，路线全长约 67.371 公里，核定初步设计概算约人民币 48.24 亿元。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。

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

二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

行业竞争格局

随着中国大陆第一条高速公路——沪嘉高速公路于 1988 年建成通车，中国的高速公路建设从此步入快速发展的轨道。经历 20 多年的发展，我国高速公路产业如今已经取得了举世瞩目的成绩，目前我国高速公路通车里程仅次于美国位列世界第二。伴随高速公路产业的快速发展，我国高速公路企业也在此历史性机遇中迅速成长，公司数量不断增加、公司规模不断扩大。目前来看，由于高速公路经营仍具有一定的垄断性，该行业内企业之间的竞争主要表现为企业获取项目能力的竞争，一批起步早、资质优、管理顺的高速公路公司脱颖而出，并从中涌现出一批优秀的上市公司。

发展趋势

展望未来，我们深信这将是一个机遇与挑战并存、发展与风险共生的时期。公司将努力在挑战中求发展，开拓中增效益。

就宏观经济而言，党的十八大以后，中国宏观经济政策将保持其稳定性和连续性，继续以“稳增长”为首要目标，并积极推动深层次的经济结构调整，促进经济发展方式加快转变。总体来看，受益于内需不断扩大、消费潜力逐渐释放以及基础设施和服务业投资加速带动投资回升，中国经济有望延续 2012 年四季度以来的回升走势，继续保持平稳良好的发展。但同时，短期内经济下行的压力亦不容忽视，当前国际国内经济运行中不断出现的新情况、新问题，亦将对 2013 年的中国经济构成隐忧和挑战，这将对交通运输特别是货物运输需求产生一定影响，继而给本集团通行费收入的增长带来压力。

就区域发展而言，近年来，四川省的经济发展速度一直高于全国平均水平，《成渝经济区区域规划》、《天府新区总体规划》以及《四川省“十二五”综合交通建设规划》的出台大大刺激了四川省的区域经济发展以及高速公路网络化进程，亦为集团的业务拓展注入了新的活力。“十二五”期间，四川将启动实施多点多极支撑战略、并将加快推进新型工业化及新型城镇化，大力实施产业发展规划，启动实施“5785”（打造 5 条万亿元产业带、7 个千亿产业、8 个千亿园区或基地、50 个百亿企业）战略工程⁵。多点多极支撑战略及新型工业化、新型城镇化“两化”互动发展的重大机遇必将在未来带动区域内交通需求的持续增长，同时亦将有效促进基础设施建设及上下游产业的发展，为集团基础设施投资与建设业务提供广阔的发展空间。

就政策环境而言，随着我国高速公路网的基本形成，始于上个世纪 80 年代末的高速公路大规模建设在经历近 20 多年的辉煌之后，从全国范围看，增速已明显放缓。政府关注的重点，已经从高速公路建设“发展优先”的思路逐步转向“民生”及构建“和谐社会”的理念。从绿色通道到今年实行的小客车节假日免收通行费，各种免费政策不断推出、免费车辆范围不断扩大，使公司的经营业绩受到直接影响。此外，四川省委、省政府按照中央总体部署，已决定自 2013 年 1 月 1 日起，一次性整体取消我省政府还贷二级公路收费。二级公路收费的取消将造成省内交通流量分布发生变动，将对集团所辖高速公路的运营产生一定影响。

(二) 公司发展战略

2012 年，公司对企业的经营环境、行业发展趋势、面临的机遇及挑战以及公司自身特性进行了冷静分析和认真思考，进而对集团“十二五”后三年的发展计划进行了调整，制定了新的“‘十二五’发展战略与规划”。新规划在“一主两翼”的发展战略基础上，进一步确立

⁵ 数据来源：四川省交通运输“十二五”发展规划

了“发挥优势，加快发展”的总体发展方向和“加大一主两翼，强化资本经营”的基本发展思路，并将着力打造收费路桥、能源、建设施工、城市营运、金融投资五大板块。首先，公司将**继续以高速公路经营为主营业务**，采取密集型增长的经营发展战略，利用公司自身的优势和外部发展机遇，立足四川、提高现有资产的盈利能力，扩大资产规模和业务收入。其次，在巩固和发展主业的同时，公司将**实施与主业高度相关性的多元化经营**，抓住市场机遇、依靠自身优势、不断开拓新的发展领域，并在此过程中区分好核心性领域和非核心性领域，在公司资源优化配置过程中确保核心性领域的需求，尽快培育核心性领域的综合竞争优势。第三，公司将**进一步强化资本经营的理念**，围绕资本保值增值进行经营管理，通过各种途径优化配置，运用资本的杠杆提高资本运营效益，实现资本盈利能力最大化。同时，为保障公司持续稳定的发展，公司将进一步**建立健全和完善适应市场变化的企业制度和组织架构**，培育有生命力的生态型企业模式，吐故纳新、自我完善，以适应市场环境的变化，朝更远目标、更高层次迈进。

(三) 经营计划

年度经营目标

基于对 2013 年经营形势、政策环境及企业自身发展状况的分析判断，经集团初步测算，设定 2013 年度营业总收入争取达到人民币 63 亿元，经营成本及相关费用控制在人民币 52 亿元以内。收益目标的实现与否与未来集团的实际经营环境等因素密切相关。由于本经营目标乃公司管理层基于对 2013 年集团将享有一个稳定、有利的外部环境的预期而非根据任何已由公司审计师审核或审阅的数据或资料作出，故存在一定不确定性。

业务发展计划

围绕本集团 2013 年度的经营目标，我们审时度势制定出如下工作计划：

1. 加强本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，并以强化道路营销、提高优质文明服务水平、提升机电设施管理水平及加强稽查队伍建设等多种手段，提升集团主营业务的盈利能力。

2. 大力发展交通基础设施投资建设业务。一方面继续抓好在建项目建设工作，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。另一方面，研究储备一批经济效益好、发展潜力大的优质项目，为集团未来业务扩张打下坚实基础。

3. 加大高速公路延伸产业开发力度。整合本集团高速公路沿线资源，完善服务功能，大力拓展油品销售、广告发布、土地租赁以及房地产开发等相关产业，依托自身优势，为本集团的发展培育新的利润增长点。

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。在保证财务安全的前提下，积极探索多种融资渠道，强化资本经营，把公司的信用优势、产品优势转化成金融优势，多管齐下获取低成本资金、加快资本扩张，确保现金流对负债的支持以及财务资源对本集团业务发展的支持。

5. 进一步优化人力资源体系建设。加强人才的引进和培养力度，按照高效精简、开拓创新的原则，在公司内部逐渐建立起高速公路管理、建筑施工管理、高速公路沿线产业、投资发展、资本经营、房地产开发等六大专业团队；创新激励与分配机制，充分激发员工的工作热情和创造力，全面提升员工专业技能和综合素质，并加强企业文化建设，增强企业凝聚力，为集团发展提供人力资源保障。

6. 持续提升企业综合管理能力和管理效率。以“创新管理”为导向，适时调整原有的管理体制和管理模式，完善“集团化”管理架构、优化组织机构、减少决策层级、提高办事效

率，强化企业在新形势下的执行效率和创新能力，切实建立健全权责明确、管理科学、执行高效的企业管理体系。

展望未来，我们将抓住四川交通跨越式发展以及成渝经济区建设的历史机遇，围绕本集团“发挥优势，加快发展”的总体要求，以“加大一主两翼，强化资本经营”的发展思路提升和扩大本集团的业务发展空间和资产规模，努力将本公司打造成为主业突出、辅业并举、经营稳健、治理完善、管理优良的大型基建类集团公司。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

本集团正在实施的项目资本承担为人民币11,589,074千元，主要包括：成渝、成雅及成乐高速公路技改工程为人民币99,360千元，遂广遂西高速公路建造项目为人民币11,142,732千元，服务区改造及收费站扩建为人民币79,308千元，加油站改造为人民币135,272千元，建造固定资产为人民币132,402千元，公司拟采用自有资金、银行贷款或其他融资方式解决。

(五) 可能面对的风险

企业面临的风险，是指未来的不确定性对企业实现经营目标的影响。本集团主要从事收费公路等基础设施的投资、建设和经营管理，近几年，随着集团业务的快速发展和规模上升，所面临的风险亦随之增大，主要包括政策、市场、财务及管理等方面的风险。公司高度重视上述风险，主动对经营过程中的风险事项进行识别、评估及应对，并将逐步建立和完善系统的风险管理机制。

政策风险及应对措施

1、政策风险

(1) 收费政策的调整

本公司业务收入的主要来源是车辆通行费收入。根据《公路法》及《收费公路管理条例》的有关规定，高速公路公司本身没有收费标准的自主定价权，其所辖高速公路收费标准的确定与调整须报省交通主管部门会同同级物价主管部门核定批准。如若经营环境、物价水平及经营成本等因素发生较大变化，高速公路公司可以提出收费标准调整申请，但不能保证申请能及时获得批准。另一方面，如果政府出台新的高速公路收费政策，高速公路公司须按规定执行，一定程度上将影响其经营效益的稳定。

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，即在春节、清明节、劳动节、国庆节等四个国家法定节假日，以及当年国务院办公厅文件确定的上述法定节假日的连休日，免收7座及以下小型客车的高速公路通行费。该免费政策的执行，将持续消减本集团的通行费收入。

(2) 经营期限的限制

根据《收费公路管理条例》的规定，收费公路的收费期限，由省、自治区、直辖市人民政府按照有关标准审查批准。国家确定的中西部省、自治区、直辖市的经营性公路收费期限，最长不得超过30年。

根据四川省有关主管部门的批准文件，集团辖下现有路产诸如成渝高速、成雅高速、城北出口高速、成乐高速及成仁高速的收费经营期分别截至2027年、2029年、2024年、2029年及2042年为止。因此，倘若集团现有高速公路收费期限届满而公司又无其他新建或收购的经营性高速公路项目及时补充的话，将对公司可持续经营能力和经营业绩产生重大不利影响。

2、应对措施

对于政策风险，一方面公司要主动作为，加强与政府主管部门的沟通汇报，争取获得政府支持和社会理解；另一方面，更要强化企业自身实力，提高抗风险能力。为此，本公司将通过投资新建有良好发展前景的高速公路等措施通过滚动开发促进公司资产规模和经营业绩的持续增长。此外，公司本着积极、审慎的原则，充分运用自身管理和技术等资源优势，进行相关产业的拓展和运作，提出了“一主两翼”的发展模式，即在突出高速公路运营这一主业的同时，努力拓展公路基础设施的建设、投资业务及高速公路延伸产业，以培育新的利润增长点。

市场风险及应对措施

1、市场风险

(1) 宏观经济波动的风险

公路运输量和周转量与国内生产总值 GDP 高度相关。就高速公路而言，宏观经济波动将导致经济活动对运力要求的变化即公路交通流量、收费总量的变化，从而直接影响高速公路公司的经营业绩。虽然中国经济平稳发展的长期趋势不会改变，但短期内经济下行的压力亦不容忽视。当前国际国内经济运行中不断出现新情况、新问题亦将对 2013 年的中国经济构成隐忧和挑战，这些因素将给集团收费公路项目的车流量和路费收入增长带来不确定性。

(2) 路网变化风险

为加快四川省西部综合交通枢纽的建设及构建完善的城市交通，政府及交通主管部门将适时修改和完善区域公路路网的规划和设计，通过新建高速公路和城市快速通道等措施打造日益完善和便捷的公路路网。公路路网的变化和网络效应的产生可能对高速公路的车流量产生相应影响。（有关详情，请参阅本报告“主营业务分析”之“驱动业务收入变化的因素分析”相关内容。）

2、应对措施

针对市场风险，公司将持续跟踪分析宏观经济环境、国家政策以及公司路产所在地的区域经济对公司业务经营的影响并制定相应的应对策略，力所能及地降低宏观经济波动对公司经营活动的影响。同时，公司将与政府和同行企业加强沟通，及时了解路网规划、项目建设进度和后续调整方案等信息，提前做好路网研究和分析，准确把握交通流量变化趋势，以保障公司经营及发展战略决策的准确性。

财务风险及应对措施

1、财务风险

(1) 潜在的税务风险

公司面临的潜在税务风险主要包括两方面：一方面是公司的纳税行为不符合税收法律法规的规定，应纳税而未纳税、少纳税，从而面临补税、罚款、加收滞纳金、刑事处罚以及声誉损害等风险；另一方面是公司经营行为适用税法不准确，没有用足有关优惠政策，多缴纳了税款，承担了不必要税收负担。

(2) 融资风险

随着公司投资项目的增加，投资规模保持较快增长，公司对外融资需求逐步变大。当前

货币政策下,境内商业银行贷款成本相对较高,且受限于银行对放贷规模和投资方向的控制。为满足未来发展需要,充分利用自身作为 A+H 股上市公司的优势,公司正积极探索构建一个多层次、多渠道的融资模式,从而实现资金成本和融资结构的尽量优化。2012 年公司在融资创新方面取得佳绩,一是通过中国银行间市场交易商协会发行中期票据融资 7 亿元,二是通过境外人民币借款融资 15.5 亿元,资金综合成本较国内商业银行同期基准贷款利率均有明显优势。同时,尝试新的融资方式和融资渠道不可避免会涉及大量之前所不熟悉的监管政策和法律法规,倘若了解和掌握不够,公司可能承受相关风险。

2、应对措施

针对潜在的税务风险,公司对此采取了较为有效的税务风险防范措施,一是加强税收法规、政策的学习,主动取得税务征收、稽查机关的业务指导;二是聘请税务代理和咨询服务机构为公司的税务工作提供咨询意见;三是针对潜在的税务风险点设计控制措施,并加强对税收业务岗位工作的流程检查和控制。针对融资风险,公司采取了以下风险控制措施:一是加强对相关人员的培训,引导其不断学习成长;二是与境内外金融机构建立战略合作伙伴关系,通过长期稳定合作确保互利共赢;三是必要时引进中介机构为公司的融资决策和融资方案的实施提供专业意见。

管理风险及应对措施

1、管理风险

(1) 日常运营风险及自然灾害风险

高速公路建成通车后,需要定期对道路进行日常养护,以保证良好的通行环境。如果需要维修的范围较大、维修时间较长,则会影响车流量。在经营过程中,如遇洪涝、塌方、地震等不可预见的自然灾害,高速公路极有可能造成严重破坏并导致一定时期内无法正常使用。如遇浓雾、严重冰雪天气,高速公路将会局部甚至全部短时间关闭。一旦发生重大交通事故,可能造成堵车、通行能力减弱和路桥损坏。这些情况的出现将直接导致通行费收入减少、维修成本增加,影响高速公路公司的经营业绩。

(2) 高速公路 BOT 项目投资风险

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

(3) BT 项目投资建设风险

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

2、应对措施

针对以上管理风险,公司已经并将继续从以下各方面采取措施进行防范和应对:加强对道路的预防性养护维修工作,并合理安排工程实施方案;有效发挥交通执法、高速交警、公司路产管护的综合管理手段,加强特殊天气下的上路巡查制度,力保路况良好和通行安全、顺畅;大力开展对优质项目的收集、研究、论证及储备工作,适时调整项目投资策略,为集

团创造更多的利润增长点；加强 BT 项目资金回购风险研究，进一步完善相关回购担保方式的合同条款，降低 BT 项目资金回购风险；在集团内部持续推进内部控制制度，提高集团管理的规范化、精细化水平，强化企业的执行效率和创新力，提升企业的综合管理能力。

三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

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。

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，获准后方可执行。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 10 月，经公司股东大会批准，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》中进一步明确了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。修订后的公司章程规定的现金分红比例为不低于当期母公司实现的可供股东分配利润（以境内外会计准则分别计算的可供股东分配利润中孰低数为准）的 30%。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2012 年		0.8		244,644,800.00	1,180,931,008.06	20.72
2011 年		0.9		275,225,400.00	1,304,163,270.22	21.10

2010 年		0.87		266,051,220.02	1,145,273,876.15	23.23
--------	--	------	--	----------------	------------------	-------

五、 积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

详情请见 2013 年 3 月 29 日于上交所及本公司网站发布之《四川成渝 2012 年度社会责任报告》。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、临时公告未披露的事项

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格
四川智能交通系统管理有限责任公司	其他	接受劳务	公司及子公司提高公路计网收费条件的车辆通行清和术服务	协议	清分通行费总额的 0.4%	9,671,961.00	100	每日结算	清分通行费总额的 0.4%
合计	/	/	/	/	/	9,671,961.00	100	/	/

关联交易说明：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（川高公司的子公司）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）。

(二) 关联债权债务往来

1、 临时公告未披露的事项

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金																																		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额																																
四川高速公路建设开发总公司	集团兄弟公司						43,181,815.00																																
合计							43,181,815.00																																
关联债权债务形成原因		<p>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：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>关联方名称</th> <th>借款金额</th> <th>起始日</th> <th>到期日</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>四川高速公路建设开发总公司</td> <td>4,545,454.00</td> <td>1998-8-31</td> <td>分期偿还</td> </tr> <tr> <td>四川高速公路建设开发总公司</td> <td>2,272,727.00</td> <td>1998-10-14</td> <td>分期偿还</td> </tr> <tr> <td>四川高速公路建设开发总公司</td> <td>4,545,454.00</td> <td>1999-3-23</td> <td>分期偿还</td> </tr> <tr> <td>四川高速公路建设开发总公司</td> <td>9,090,910.00</td> <td>1999-10-27</td> <td>分期偿还</td> </tr> <tr> <td>四川高速公路建设开发总公司</td> <td>9,090,910.00</td> <td>1999-12-9</td> <td>分期偿还</td> </tr> <tr> <td>四川高速公路建设开发总公司</td> <td>13,636,360.00</td> <td>2000-2-14</td> <td>分期偿还</td> </tr> <tr> <td>合计</td> <td>43,181,815.00</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>						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	4,545,454.00	1998-8-31	分期偿还	四川高速公路建设开发总公司	2,272,727.00	1998-10-14	分期偿还	四川高速公路建设开发总公司	4,545,454.00	1999-3-23	分期偿还	四川高速公路建设开发总公司	9,090,910.00	1999-10-27	分期偿还	四川高速公路建设开发总公司	9,090,910.00	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	43,181,815.00		
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	4,545,454.00	1998-8-31	分期偿还																																				
四川高速公路建设开发总公司	2,272,727.00	1998-10-14	分期偿还																																				
四川高速公路建设开发总公司	4,545,454.00	1999-3-23	分期偿还																																				
四川高速公路建设开发总公司	9,090,910.00	1999-10-27	分期偿还																																				
四川高速公路建设开发总公司	9,090,910.00	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	43,181,815.00																																						

七、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

√ 不适用

(三) 其他重大合同

成仁高速 BOT 项目相关合同

成仁高速于 2009 年开工建设，截止报告期末，已签订的正在或准备履行的成仁高速施工及征地拆迁等单项合同金额超过 700 万元的合同共 40 个，合同金额人民币 5,392,477 千元，已支付金额为人民币 4,743,354 千元，未支付金额为人民币 649,122 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 12 月 31 日止，本年度提款人民币 1,300,849.37 千元，累计已提款人民币 3,911,011.54 千元。

成仁高速已于 2012 年 9 月 10 日通车，并于 2012 年 9 月 18 日 0 时起收费营运。

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》，项目总投资合计约人民币 13.52 亿元。双流仁宝 BT 项目已于 2011 年年底完工，并在 2012 年上半年顺利通过交工验收。

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》，项目总投资合计约人民币 7.12 亿元。2012 年 11 月，仁寿大道连接线项目已圆满完成竣工验收。截至 2012 年 12 月 31 日止，仁寿土地挂钩试点项目本年度累计完成投资约人民币 0.50 亿元，自开工累计完成投资约人民币 1.22 亿元，占该项目估算投资总额约 38.36%。

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》，项目核定初步设计概算约人民币 118.87 亿元。2012 年 12 月，蜀工公司与四川公路桥梁建设集团有限公司组成的联合体与遂广遂西公司签署 SG1、SG2 及 SX1 三个土建工程施工合同，合同金额共计人民币 6,753,357,849 元。截至 2012 年 12 月 31 日止，遂广遂西高速 BOT 项目累计完成投资约人民币 2.22 亿元，占该项目概算投资总额约 1.87%。

双流西航港六期 BT 项目相关合同

2012 年 2 月，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》，项目总投约人民币 6.16 亿元。截至 2012 年 12 月 31 日止，双流西航港六期 BT 项目累计完成投资约人民币 1.44 亿元，占该项目估算投资总额约 23.38%。

八、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
收购报告书或权益变动报告中所作承诺	股份限售	四川省交通投资集团有限责任公司	<p>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。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 条计算的剩余锁定期不足 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。</p>	2012-7-28	是	是
其他承诺	解决同业竞争	四川省交通投资集团有限责任公司	<p>2011年3月25日，川高公司持有的本公司 975,060,078 股国有股份全部划转至省交投集团名下。于本次国有股份划转过程中，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》，表示为解决川高公司控股子公司四川成南高速公路有限责任公司（“成南公司”）所辖成（都）遂（宁）渝（重庆）高速公路对本公司所辖成渝高速构成的同业竞争问题，省交投集团将于本次国有股份划转工作完成之后，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。</p> <p>截止目前，本公司已完成与该项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）。但由于该项资产收购涉及高速公路用地确权及变更土地使用权属的问题，需省及高速公路沿线各级政府统一协调解决，工作难度较大，本公司正在积极推进相关工作进程。此外，交通部等五部委于 2011 年 6 月 10 日联合发出《开展收费公路专项清理工作的通知》（交公路发〔2011〕283 号），明确要求“在专项清理工作期间，暂停审批收费公路资产上市融资”。目前本公司正在跟踪相关政策的走向和变化情况。</p>	2014-3-25	是	是

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所有限责任公司	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬		70(含内控审计费用)
境内会计师事务所审计年限		4年
境外会计师事务所名称		安永会计师事务所
境外会计师事务所报酬		166
境外会计师事务所审计年限		16年

注:信永中和会计师事务所有限责任公司于2012年内已更名为信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)。

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)	18

本公司通过股东大会委任审计师,任期直至次年的股东周年大会结束为止,任期内若要罢免审计师需召开股东大会审议批准。目前,审计委员会已对信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)和安永会计师事务所的专业素质、2012年度审计工作的执行情况进行了讨论和评估,并提出了相应的意见和建议。审计委员会建议再次委任安永会计师事务所和信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)分别为公司2013年的国际和国内审计师,并已获得董事会通过,将提呈2012年度股东周年大会审议批准。

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人、收购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、其他重大事项的说明

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。

截至2012年12月31日止,双流综保BT项目累计完成投资约人民币0.63亿元,占该项目估算投资总额约22.50%。

参与设立交投置地公司及交投实业公司

根据本公司《对外投资管理办法》,2013年1月10日,本公司总经理办公会审议批准了本公司参与设立交投置地公司及交投实业公司相关事宜。2013年1月21日,本公司与省交投集团、川高公司及四川省港航开发有限责任公司订立了交投置地合资协议及交投实业合资协议。根据交投置地合资协议,其注册资本为人民币1亿元,本公司、省交投集团、川高公司及四川港航分别出资1500万、3000万、2500万及3000万拥有交投置地15%、30%、

25%及 30%的权益。根据交投实业合资协议，其注册资本为人民币 3 亿元，本公司、省交投集团、川高公司及四川港航分别出资 3000 万、12000 万、12000 万及 3000 万拥有交投实业 10%、40%、40%及 10%的权益。交投置地公司及交投实业公司均于 2013 年 1 月 31 日注册成立。

“一主两翼”乃本公司的中长期发展战略。本公司参与设立交投置地公司及交投实业公司，旨在立足主业的同时，打造于其他业务领域的利润增长点，以提升其他业务对集团整体盈利的贡献水平，进而拓展本公司的业务发展空间和资产规模，保障公司的健康、持续发展。

仁寿县城北新城房地产项目

根据本公司《对外投资管理办法》，2013 年 1 月 30 日，本公司总经理办公会审议批准了本公司参与竞买四川省眉山市仁寿县城北新城三宗国有建设用地使用权以投资开发房地产项目。2013 年 2 月 7 日，本公司成功竞得该等地块的土地使用权，取得了《拍卖成交确认书》。2013 年 2 月 22 日，本公司与仁寿县国土资源局就收购该等地块的土地使用权分别订立了 3 份独立的土地使用权出让合同，涉及土地面积为 235,558.10 平方米，出让价格为人民币 920,160 千元。

本公司拟以自行出资或寻找合适的合作者共同出资等方式适时成立项目公司，负责本项目的开发建设。

“一主两翼”是本公司中长期的发展战略。在专注主要业务的同时，本公司亦致力在其他业务领域打造新的利润增长点，加大其他业务对本公司整体利润水平的贡献度，扩大本公司的业务发展空间及资产规模，确保本公司的可持续发展。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	1,005,290,000	32.87				-1,005,290,000	-1,005,290,000	0	0
1、国家持股	1,005,290,000	32.87				-1,005,290,000	-1,005,290,000	0	0
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	2,052,770,000	67.13				+1,005,290,000	+1,005,290,000	3,058,060,000	100
1、人民币普通股	1,157,450,000	37.85				+1,005,290,000	+1,005,290,000	2,162,740,000	70.72
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股	895,320,000	29.28				0	0	895,320,000	29.28
4、其他									
三、股份总数	3,058,060,000	100				0	0	3,058,060,000	100

2、 股份变动情况说明

2012年7月30日，四川省交通投资集团有限公司所持本公司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。至此，本公司所有有限售条件股份共计1,005,290,000股，均已解禁上市，现公司股份均为无限售条件流通股。

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
四川省交通投资集团有限公司	975,060,078	975,060,078	0	0	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。	2012年7月30日
全国社会保障基金理事会	30,229,922	30,229,922	0	0	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。	2012年7月30日
合计	1,005,290,000	1,005,290,000	0	0	/	/

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近3年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数		106,611 户（其中 A 股股东 106,301 户，H 股股东 310 户）		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		103,057 户（其中 A 股股东 102,748 户，H 股股东 309 户）
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
四川省交通投资集团有限责任公司	国家	31.88	975,060,078	0	0	无
HKSCC NOMINEES LIMITED 备注	境外法人	29.03	887,615,999	-378,000	0	未知
招商局华建公路投资有限公司	国有法人	21.73	664,487,376	26,807,454	0	无
上海闽宏创业投资合伙企业（有限合伙）	未知	0.10	3,034,268	3,034,268	0	无
兴业国际信托有限公司—江苏中行新股申购信托项目<1 期>	未知	0.08	2,541,200	2,541,200	0	无
平安信托有限责任公司—睿富二号	未知	0.08	2,440,000	2,440,000	0	无
平安信托有限责任公司—平安证大一期集合资金信托	未知	0.07	2,282,299	2,282,299	0	无
俞福希	境内自然人	0.07	2,062,560	2,022,560	0	无
兴业国际信托有限公司—福建中行新股申购资金信托项目<3 期>	未知	0.06	1,800,125	1,800,125	0	无
辜亮	境内自然人	0.05	1,638,100	1,638,100	0	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
四川省交通投资集团有限责任公司	975,060,078		人民币普通股		975,060,078	
HKSCC NOMINEES LIMITED	887,615,999		境外上市外资股		887,615,999	

招商局华建公路投资有限公司	664,487,376	人民币普通股	664,487,376
上海闽宏创业投资合伙企业(有限合伙)	3,034,268	人民币普通股	3,034,268
兴业国际信托有限公司—江苏中行新股申购信托项目<1期>	2,541,200	人民币普通股	2,541,200
平安信托有限责任公司—睿富二号	2,440,000	人民币普通股	2,440,000
平安信托有限责任公司—平安证大一期集合资金信托	2,282,299	人民币普通股	2,282,299
俞福希	2,062,560	人民币普通股	2,062,560
兴业国际信托有限公司—福建中行新股申购资金信托项目<3期>	1,800,125	人民币普通股	1,800,125
辜亮	1,638,100	人民币普通股	1,638,100
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、上述国家股股东及国有法人股股东与上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。		

备注：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。

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、法人

单位：亿元 币种：人民币

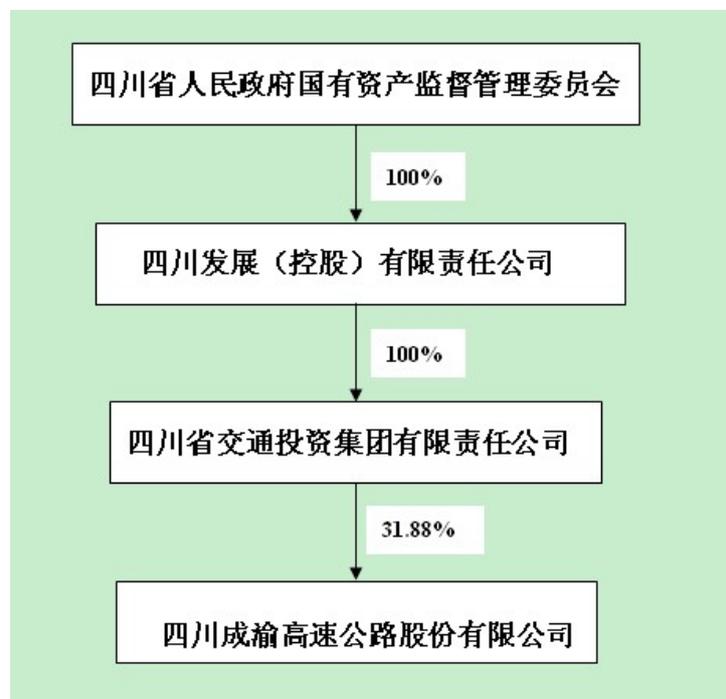
名称	四川省交通投资集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	朱以庄
成立日期	2010年4月16日
组织机构代码	55349644-8
注册资本	350
主要经营业务	公路、港口、航道以及航道渠化为主的航电枢纽等重大交通基础设施的投资、建设和营运的管理。
经营成果	2011年度营业收入约为人民币100.02亿元，利润总额约为人民币17.66亿元。（合并报表口径，经审计）
财务状况	截止2011年12月31日，资产总额约为人民币1820.75亿元，归属于母公司所有者权益合计约为510.92亿元。（合并报表口径，经审计）
现金流和未来发展战略	现金流：截止2011年12月31日，现金及现金等价物余额约为199.67亿元（合并报表口径，经审计）。发展战略：坚持把省交投集团做大做强，把产业做深做长，把品牌做优做响，立足四川、走向全国、面向世界，建设全国一流的交通投资集团，为把四川建设成为西部综合交通枢纽和经济发展高地作出积极贡献。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截止2011年12月31日，投资人民币1,749,065元参股海南高速公路股份有限公司。

(二) 实际控制人情况

1、 法人

名称	四川省人民政府国有资产监督管理委员会
----	--------------------

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:亿元 币种:人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
招商局华建公路投资有限公司	李建红	1993 年 12 月 18 日	10171700-0	15	公路、桥梁、码头、港口、航道基础设施的投资、开发、建设和经营管理；投资管理；交通基础设施新技术、新产品、新材料的开发、研制和产品的销售；建筑材料、机电设备、汽车及配件、五金交电、日用百货的销售；经济信息咨询。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元) 注释2
周黎明 注释1	董事长	男	49	2012年11月16日	2013年3月28日	0	0	0		15.31	
张志英	副董事长	男	50	2007年3月29日	2013年3月28日	0	0	0		13	
张杨	副董事长	女	49	2007年3月29日	2013年3月28日	0	0	0		13	
唐勇 注释1	董事	男	48	2007年3月29日	2013年3月28日	0	0	0		38.45	
高淳	董事	男	56	2007年3月29日	2013年3月28日	0	0	0		13	
王栓铭	董事	男	53	2007年3月29日	2013年3月28日	0	0	0		13	
刘明礼	董事	男	49	2007年3月29日	2013年3月28日	0	0	0		32.94	—
胡煜	董事	女	37	2009年10月13日	2013年3月28日	0	0	0		13	
罗霞	独立董事	女	50	2007年3月29日	2013年3月28日	0	0	0		6	—
冯建	独立董事	男	50	2007年3月29日	2013年3月28日	0	0	0		6	—
赵泽松	独立董事	男	58	2007年3月29日	2013年3月28日	0	0	0		6	—
谢邦珠	独立董事	男	73	2007年12月12日	2013年3月28日	0	0	0		6	—
冯兵	监事会主席	男	50	2007年3月29日	2013年3月28日	0	0	0		40.76	—
侯斌	监事	男	55	2007年3月29日	2013年3月28日	0	0	0		0	—

				日	日						
欧阳华杰	监事	男	44	2007年 3月29 日	2013年 3月28 日	0	0	0		0	
简世西	监事、工 会主席	男	56	2007年 3月29 日	2013年 3月28 日	0	0	0		32.94	—
杨劲帆	监事	女	51	2007年 3月29 日	2013年 3月28 日	0	0	0		27.01	—
董志	监事	男	32	2009年 10月 13日	2013年 3月28 日	0	0	0		0	
甘勇义 注释 1	总经理	男	49	2012年 11月 16日	2013年 3月28 日	0	0	0		34.9	—
罗茂泉	副总经理	男	47	2007年 3月29 日	2013年 3月28 日	0	0	0		32.94	—
林滨海	党委副书 记、纪委 书记	男	53	2006年 6月8 日	2013年 3月28 日	0	0	0		32.94	—
刘俊杰	副总经理	男	48	2009年 2月1 日	2013年 3月28 日	0	0	0		32.94	—
张永年	董事会秘 书	男	50	2007年 3月29 日	2013年 3月28 日	0	0	0		32.94	—
李国刚	财务总监	男	63	2007年 3月29 日	2013年 3月28 日	0	0	0		32.94	—
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	476.01	/

注释 1: 报告期内, 自 2012 年 1 月 1 日起至 2012 年 11 月 16 日止, 唐勇先生任本公司董事长及执行董事, 周黎明先生任本公司非执行董事, 甘勇义先生任本公司副总经理; 自 2012 年 11 月 16 日起至 2013 年 3 月 28 日止, 周黎明先生任本公司董事长及执行董事、唐勇先生任本公司非执行董事, 甘勇义先生任本公司总经理。有关详情请参阅下文“公司董事、监事、高级管理人员变动情况”。

注释 2: 除已确认不在股东单位获取薪酬的外, 其他数据未获披露。

董事、监事和高级管理人员最近五年的主要工作经历（追溯至 2008 年 1 月）:

周黎明: 2008 年 1 月至 2011 年 8 月, 任川高公司副董事长、总经理; 2008 年 1 月至 2012 年 11 月, 任本公司董事; 2011 年 8 月至 2012 年 11 月, 任省交投集团副总经理; 2012 年 11 月至今, 任本公司董事长, 省交投集团董事。

张志英: 2008 年 1 月至今, 任成都机场高速公路有限责任公司董事; 2008 年 1 月 2011 年 8 月, 任本公司总经理; 2008 年 1 月至 2013 年 3 月, 任本公司副董事长; 2011 年 8 月至今, 任省交投集团副总经理。

张杨: 2008 年 1 月至 2009 年 4 月, 任厦门港务发展股份有限公司 (于深圳证券交易所上市) 董事; 2008 年 1 月至 2010 年 8 月, 任浙江沪杭甬高速公路股份有限公司 (于香港联交所上市) 董事; 2008 年 1 月至今任招商局华建公路投资有限公司 (原名“华建交通经济开发中心”) 副总经理、本公司副董事长、深圳高速公路股份有限公司董事、江苏宁沪高速公路股份有限公司董事; 2009 年 11 月至今, 任河南中原高速公路股份有限公司董事; 2010 年 2

月至今，任吉林高速公路股份有限公司副董事长。

唐勇：2008 年 1 月至 2012 年 11 月，任本公司董事长；2008 年 1 月至今，任成都机场高速公路有限责任公司副董事长；2010 年 6 月至今，任省交投集团董事；2012 年 11 月至今，任川高公司董事长；2008 年 1 月至今任本公司董事。

高淳：2008 年 1 月至 2012 年 9 月，任川高公司董事长、党委书记；2008 年 1 月至 2012 年 3 月，任本公司董事；2010 年 6 月至 2012 年 9 月，任省交投集团董事、总经理；2012 年 9 月至今，任四川省投资集团有限公司副董事长、总经理。

王栓铭：2008 年 1 月至 2011 年 8 月，任川高公司副总经理；2008 年 1 月至今，任川高公司董事；2011 年 8 月至今，任省交投集团总经济师；2008 年 1 月至今，任本公司董事。

刘明礼：2008 年 1 月至 2013 年 3 月，任本公司董事、副总经理；2013 年 1 月至今，任省交投集团总经理助理。

胡煜：2008 年 1 月至 2009 年 3 月，任招商局集团有限公司财务部经理；2009 年 3 月至 2010 年 5 月，任招商局华建公路投资有限公司（原名“华建交通经济开发中心”）财务部副经理；2010 年 5 月至今，任招商局华建公路投资有限公司财务部总经理；2009 年 6 月至今，任江苏宁沪高速公路股份有限公司（香港联合交易所有限公司及上海证券交易所上市公司）监事；2009 年 10 月至今，任广西五洲交通股份有限公司（上海证券交易所上市公司）监事；2009 年 10 月至今，任本公司董事。

罗霞：2008 年 1 月至今，任西南交通大学教授、博士生导师、交通工程研究所所长；2008 年 1 月至 2010 年 10 月，任西南交通大学交通运输学院副院长；2010 年 11 月至今，任西南交通大学交通运输与物流学院副院长；2008 年 1 月至 2013 年 3 月，任本公司独立董事。

冯建：2008 年 1 月至今，任西南财经大学教师；2008 年 1 月至 2013 年 3 月，任本公司独立非执行董事；2008 年 1 月至今，兼任西南财经大学出版社社长；2009 年 5 月至今，任四川迪康科技药业股份有限公司（于上海证券交易所上市）；2011 年 9 月至今，任成都博瑞传播股份有限公司独立董事。

赵泽松：2008 年 1 月至 2008 年 6 月，在成都高新发展股份有限公司（于深圳证券交易所上市）担任独立董事；2008 年 1 月至今，在成都理工大学从事会计教学工作，同时担任会计系主任、教授、硕士生导师；2008 年 5 月至今，担任四川路桥建设股份有限公司（于上海证券交易所上市）独立董事；2008 年 1 月至 2013 年 3 月，任本公司独立董事；2009 年 6 月至今，任成都天兴仪表股份有限公司（于深圳证券交易所上市）独立董事。

谢邦珠：2008 年 1 月至今，任四川省公路设计院高级技术顾问；2008 年 1 月至今，任四川省川交公路工程咨询公司顾问总工；2008 年 1 月至 2013 年 3 月，任本公司独立董事。

冯兵：2008 年 1 月至今，任本公司监事、监事会主席；2010 年 2 月至今，任吉林高速公路股份有限公司（上海证券交易所上市公司）独立非执行董事。

侯斌：2008 年 1 月至今，任川高公司党委副书记；2008 年 1 月至 2013 年 3 月，任本公司监事。

欧阳华杰：2008 年 1 月至今，任本公司监事；2008 年 1 月至 2010 年 3 月，任川高公司财务部经理；2010 年 3 月至 2012 年 2 月，任川高公司总经济师；2012 年 2 月至今，任省交投集团财务融资资产部部长。

简世西：2008 年 1 月至今，任本公司工会主席、监事。

杨劲帆：2008 年 1 月至今，任本公司监事。

董志：2008 年 1 月至今，在华建交通经济开发中心（现招商局华建公路投资有限公司）股权管理一部任职；2008 年 6 月至 2010 年 2 月，任东北高速公路股份有限公司（上海证券交易所上市公司）监事；2008 年 8 月至 2012 年 5 月，任安徽皖通高速公路股份有限公司（香港联合交易所有限公司及上海证券交易所上市公司）监事；2009 年 10 月至 2013 年 3 月，任本公司监事；2010 年 2 月至 2012 年 3 月，任吉林高速公路股份有限公司（上海证券交易所上市公司）监事。

甘勇义：2008 年 1 月至 2012 年 11 月，任本公司副总经理；2012 年 11 月至今，任本公司总经理。

罗茂泉：2008 年 1 月至今，任本公司副总经理。

林滨海：2008 年 1 月至今，任本公司任党委副书记、纪委书记。

刘俊杰：2008 年 1 月至 2009 年 2 月，任四川省交通厅安全监督管理处副处长；2009 年 2 月至今，任本公司副总经理。

张永年：2008 年 1 月至今，任本公司董事会秘书。

李国刚：2008 年 1 月至 2013 年 3 月，任本公司财务总监。

本公司第四届董事会及监事会任期于 2013 年 3 月 28 日结束。于 2013 年 3 月 28 日召开的本公司 2012 年第一次临时股东大会上，周黎明先生、甘勇义先生获委任为本公司第五届董事会执行董事；张杨女士、唐勇先生、黄斌先生、王栓铭先生、胡煜女士获委任为本公司第五届董事会非执行董事；孙会璧先生、郭元晞先生、方贵金先生、余海宗先生获委任为本公司第五届董事会独立董事；冯兵先生、但勇先生、欧阳华杰先生、周炜女士获委任为本公司第五届监事会股东代表监事。此外，简世西先生、杨劲帆女士已由本公司职工代表大会推举为本公司第五届监事会职工代表监事。第五届董事会及监事会全体成员的任期均为 3 年，自股东大会审议通过之日起计。

本公司第四届董事会成员执行董事刘明礼先生，非执行董事张志英先生、高淳先生，独立非执行董事罗霞女士、冯建先生、赵泽松先生、谢邦珠先生，以及本公司第四届监事会成员监事侯斌先生、董志先生自 2013 年 3 月 28 日起卸任本公司董事或监事。

于 2013 年 3 月 28 日召开的董事会及监事会会议上，周黎明先生和冯兵先生已分别获推选为本公司董事长及监事会主席。甘勇义先生及张杨女士获董事会推选为副董事长。甘勇义先生获董事会聘任为本公司总经理，罗茂泉先生及刘俊杰先生为本公司副总经理，张永年先生为本公司董事会秘书。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
周黎明	四川省交通投资集团有限责任公司	副总经理	2011 年 8 月	2012 年 11 月
周黎明	四川省交通投资集团有限责任公司	董事	2012 年 11 月	至今

	司			
张志英	四川省交通投资集团有限责任公司	副总经理	2011年8月	至今
张杨	招商局华建公路投资有限公司	副总经理	2007年4月	至今
唐勇	四川省交通投资集团有限责任公司	董事	2010年6月	至今
高淳	四川省交通投资集团有限责任公司	董事、总经理	2010年6月	2012年9月
王栓铭	四川省交通投资集团有限责任公司	总经济师	2011年8月	至今
胡煜	招商局华建公路投资有限公司	财务部总经理	2010年5月	至今
欧阳华杰	四川省交通投资集团有限责任公司	财务融资资产部部长	2012年2月	至今
董志	招商局华建公路投资有限公司	股权管理一部管理人员	2004年4月	至今

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
周黎明	四川智能交通系统管理有限责任公司	董事长	2007年4月	至今
张志英	成都机场高速公路有限责任公司	董事	2003年3月	至今
张杨	深圳高速公路股份有限公司	董事	2001年3月	至今
	江苏宁沪高速公路股份有限公司	董事	2007年11月	至今
	河南中原高速公路股份有限公司	董事	2009年11月	至今
	吉林高速公路股份有限公司	副董事长	2010年2月	至今
唐勇	四川高速公路建设开发总公司	董事长	2012年11月	至今
	成都机场高速公路	副董事长	2007年7月	至今
高淳	四川高速公路建设开发总公司	董事长	2004年12月	2012年9月

	四川成南高速公路有限责任公司	董事长	2005 年 2 月	2012 年 9 月
	四川雅西高速公路有限责任公司	董事长	2006 年 3 月	2012 年 3 月
	四川广巴高速公路有限责任公司	董事长	2006 年 3 月	2012 年 3 月
	四川攀西高速公路开发股份有限公司	董事长	2007 年 4 月	2012 年 3 月
	成都绕城高速公路（西段）有限责任公司	董事长	2005 年 8 月	2012 年 3 月
	四川成绵高速公路有限公司	副董事长	2005 年 3 月	至今
	四川郎川公路有限责任公司	董事长	2007 年 4 月	2012 年 3 月
	四川高速公路房地产开发有限公司	董事长	2005 年 3 月	2012 年 3 月
	四川川西投资管理有限责任公司	董事长	2004 年 12 月	2012 年 3 月
	四川广甘高速公路有限责任公司	董事长	2007 年 10 月	2012 年 3 月
	四川纳黔高速公路有限责任公司	董事长	2007 年 10 月	2012 年 3 月
	四川广南高速公路有限责任公司	董事长	2007 年 10 月	2012 年 3 月
	四川达陕高速公路有限责任公司	董事长	2006 年 7 月	2012 年 3 月
	四川丽攀高速公路有限责任公司	董事长	2009 年 11 月	2012 年 3 月
	四川巴达高速公路有限责任公司	董事长	2009 年 6 月	2012 年 3 月
	四川达万高速公路有限责任公司	董事长	2009 年 6 月	2012 年 3 月
	四川成德南高速公路有限责任公司	董事长	2009 年 6 月	2012 年 3 月
	四川巴南高速	董事长	2009 年 4 月	2012 年 3 月

	公路有限责任公司			
	四川巴陕高速公路有限责任公司	董事长	2009 年 6 月	2012 年 3 月
	四川雅眉乐高速公路有限责任公司	董事长	2009 年 11 月	2012 年 3 月
	四川中通高速公路投资建设开发有限责任公司	董事长	2006 年 5 月	2012 年 3 月
	四川俄岗公路工程建设有限责任公司	董事长	2011 年 1 月	2012 年 3 月
	四川省投资集团有限责任公司	副董事长、总经理	2012 年 9 月	至今
王栓铭	四川高速公路建设开发总公司	董事	2005 年 8 月	至今
	四川成都绕城（东段）高速公路有限责任公司	董事长	2008 年 3 月	2012 年 3 月
	四川都汶公路有限责任公司	董事	2007 年 3 月	2012 年 3 月
	四川广甘高速公路有限责任公司	董事	2007 年 10 月	2012 年 3 月
	四川巴陕高速公路有限责任公司	董事	2009 年 6 月	2012 年 3 月
	四川雅眉乐高速公路有限责任公司	董事	2009 年 11 月	2012 年 3 月
	四川郎川公路有限责任公司	董事	2007 年 3 月	2012 年 3 月
胡煜	广西五洲交通股份有限公司	监事	2009 年 10 月	至今
	江苏宁沪高速公路股份有限公司	监事	2009 年 6 月	至今
罗霞	西南交通大学	交通运输与物流学院副院长、交通工程研究所所长	2010 年 11 月	至今
冯建	西南财经大学	西南财经大学出版社社长	2005 年 6 月	至今
	四川迪康科技药业股份有限	独立非执行董事	2009 年 5 月	至今

	公司			
	成都博瑞传播股份有限公司	独立非执行董事	2011 年 9 月	至今
	四川明星电缆股份有限公司	独立非执行董事	2010 年 7 月	至今
赵泽松	成都理工大学	会计系主任、教授、硕士生导师	2002 年 1 月	至今
	四川路桥建设股份有限公司	独立非执行董事	2008 年 5 月	至今
	成都天兴仪表股份有限公司	独立非执行董事	2009 年 6 月	至今
谢邦珠	四川省公路设计院	高级技术顾问	1999 年 3 月	至今
	四川省川交公路工程咨询公司	顾问总工程师	2004 年 4 月	至今
冯兵	吉林高速公路股份有限公司	独立非执行董事	2010 年 2 月	至今
侯斌	四川高速公路建设开发总公司	党委副书记	1996 年 9 月	至今
	四川成南高速公路有限责任公司	董事	2002 年 11 月	至今
	四川雅西高速公路有限责任公司	董事	2006 年 3 月	至今
	四川攀西高速公路开发股份有限公司	董事	2007 年 4 月	至今
	四川中通高速公路投资建设开发有限责任公司	董事	2006 年 5 月	至今
	成都绕城高速公路(西段)有限责任公司	董事	2007 年 4 月	至今
	四川川东高速公路有限责任公司	董事	2002 年 11 月	至今
	四川智能交通系统管理有限责任公司	董事	2007 年 4 月	至今
	四川达渝高速公路建设开发有限公司	董事	2002 年 11 月	至今
	四川成绵高速公路有限公司	董事	2002 年 6 月	至今
	四川都汶公路有限责任公司	董事	2001 年 12 月	至今

	四川南方高速公路股份有限公司	董事	2002 年 7 月	至今
	四川高速公路房地产开发有限公司	董事	1998 年 1 月	至今
	四川高速公路绿化环保开发有限公司	董事	1998 年 7 月	至今
	乐山山湾宾馆有限公司	董事长	1997 年 12 月	至今
	四川川西投资管理有限责任公司	董事	2004 年 12 月	至今
	四川雅眉乐高速公路有限责任公司	董事	2009 年 11 月	至今
欧阳华杰	四川高速公路建设开发总公司	总经济师	2010 年 3 月	2012 年 2 月
	四川雅西高速公路有限责任公司	监事	2006 年 3 月	2012 年 3 月
	四川攀西高速公路开发股份有限公司	监事	2007 年 4 月	2012 年 3 月
	成都绕城高速公路(西段)有限责任公司	监事	2005 年 8 月	2012 年 3 月
	四川智能交通系统管理有限责任公司	监事	2007 年 4 月	2012 年 3 月
	四川成都绕城(东段)高速公路有限责任公司	监事	2006 年 7 月	2012 年 3 月
	四川高速公路房地产开发有限公司	监事	2001 年 3 月	2012 年 3 月
	四川高速公路绿化环保开发有限公司	监事	2006 年 3 月	2012 年 3 月
	四川广南高速公路有限责任公司	监事	2007 年 10 月	2012 年 3 月
	四川纳黔高速公路有限责任公司	监事	2007 年 10 月	2012 年 3 月
	四川成绵高速公路有限公司	监事	2006 年 3 月	2012 年 3 月

	四川丽攀高速公路有限责任公司	监事	2009 年 11 月	2012 年 3 月
	四川成德南高速公路有限责任公司	监事	2009 年 6 月	2012 年 3 月
董志	安徽皖通高速公路股份有限公司	监事	2008 年 8 月	2012 年 5 月
	吉林高速公路股份有限公司	监事	2010 年 2 月	2012 年 3 月

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	本公司董事及监事的酬金方案分别由董事会（考虑薪酬与考核委员会意见）及监事会提出建议，并经股东大会最终审议批准。执行董事年终奖金及福利待遇由股东大会授权董事会，并于董事会考虑薪酬与考核委员会的意见后厘定。高级管理人员的酬金则由董事会考虑薪酬与考核委员会的意见后结合本公司年度业绩及个人绩效考评确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	目前为止，本公司董事、监事及高级管理人员的薪酬乃根据中国的相关政策或规定、本公司的实际情况以及所在地成都市的企业在岗职工人均收入水平的适当比率而厘定。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	内容详见本章节之“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	人民币 476.01 万元（税前）。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
唐勇	董事长、执行董事	离任	工作调动
唐勇	非执行董事	聘任	董事会指派
周黎明	非执行董事	离任	董事会指派
周黎明	董事长、执行董事	聘任	董事会选举
张志英	执行董事	离任	董事会指派
张志英	非执行董事	聘任	董事会指派
甘勇义	副总经理	离任	工作变动
甘勇义	总经理	聘任	董事会聘任

自 2012 年 11 月 16 日起，(1)唐勇先生因其工作调动原因辞任本公司董事长一职，同时亦由执行董事被指派为非执行董事；(2)周黎明先生获委任为董事长，亦由非执行董事被指派为执行董事；(3)张志英先生由执行董事指派为非执行董事；(4)甘勇义先生获委任为本公司总经理。除此之外，报告期内，本公司董事、监事及其他高级管理人员均无变动。

五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内无重大变化。

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

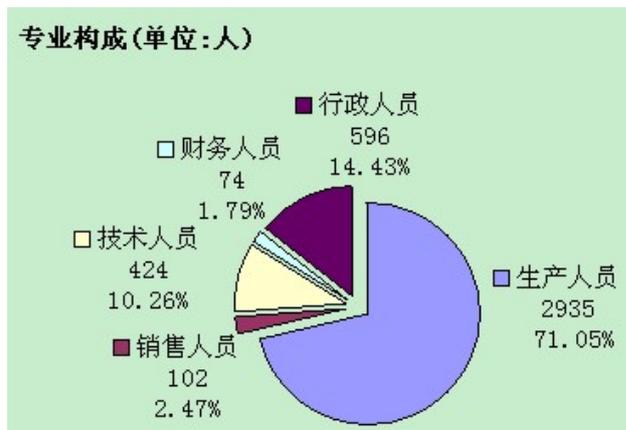
母公司（含分公司）在职员工的数量	2,623
主要子公司在职员工的数量	1,508
在职员工的数量合计	4,131
母公司（含分公司）及主要子公司需承担费用的 离退休职工人数	61
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,935
销售人员	102
技术人员	424
财务人员	74
行政人员	596
合计	4,131
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生学历	95
本科学历	987
大专	1,801
中专及以下	1,248
合计	4,131

(二) 薪酬政策

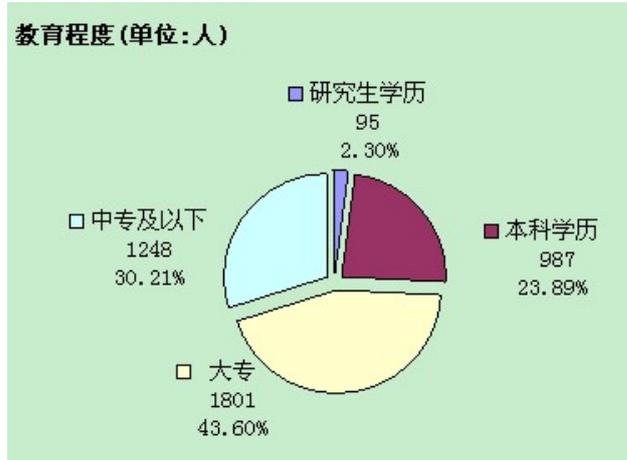
本公司员工工资总额与本公司的经营效益挂钩。员工工资由固定工资（基础工资、岗位工资、工龄工资）和绩效工资两部分组成，按照“以岗定薪、岗变薪变、按绩取酬”而厘定。

(三) 培训计划

本公司重视员工培训，通过多层次多类型的培训以提升各级人员的综合素质和业务水平。报告期内，本公司组织了技能人员岗位培训、专业技术人员继续教育培训等各类集中培训和专题培训，本公司（包括分公司）参加人数累计 5,186 人次。

(四) 专业构成统计图：

(五)教育程度统计图:



第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

公司治理情况

本公司严格遵守《公司法》、《证券法》、中国证监会有关法律法规及上交所、联交所上市规则的相关规定，忠实履行中国证监会《上市公司治理准则》、联交所《企业管治守则》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《公司法》、《上市公司治理准则》的要求不存在重大差异。

本公司自成立起，建立了由股东大会、董事会、监事会和管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，本公司已陆续设立了包括审计委员会、战略委员会、提名委员会及薪酬与考核委员会在内的董事会下设专门委员会；推行了具独立性的内部审计制度，建立了较完善的内部控制制度，并以公司章程为基础制定了多层次的治理规则，用以明确各方的职责、权限和行为标准。公司股东大会、董事会、监事会和管理层依据法律法规和治理规则，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。

公司治理制度的修订和完善

报告期内，本公司按照监管机构的相关要求，对公司治理制度做了进一步补充完善。2012年3月，公司董事会制定通过了《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》及《内幕信息知情人管理制度》。2012年5月，公司股东大会审议通过了新修订的《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》。2012年10月，经公司股东大会批准，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。投资者可透过上交所、联交所及本公司网站查阅上述规章制度制定及修订之详情。

开展公司治理专项活动的情况

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，并分别于不同阶段披露了《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（详情请见2012年3月29日及8月3日于《中国证券报》、《上海证券报》、上交所及本公司网站发布之公告）。

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。

内幕信息知情人登记管理制度的建立及执行情况

为规范内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露的公平原则，保护广大投资者的合法权益，公司于 2010 年 3 月建立了《内幕信息知情人管理制度》，并于 2012 年 3 月根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告〔2011〕30 号）进行了修订，进一步完善了内幕信息及其知情人的管理原则和要求，并就内幕信息的提供以及内幕信息知情人的范围、登记、备案、保密、责任等事项进行了明确的规定。报告期内，本公司及内幕信息知情人严格遵守相关法律法规及公司的《内幕信息知情人管理制度》，不存在违规买卖公司股票及其衍生品种的行为，未出现被监管部门采取监管措施及行政处罚情况（详情请见 2012 年 3 月 29 日于上交所及本公司网站发布之《内幕信息知情人管理制度》）。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 1 月 13 日	1、关于投资遂宁至广安、遂宁至西充高速公路项目及相关事宜的议案	审议通过全部议案	http://www.sse.com.cn/ 及 http://www.hkex.com.hk	2012 年 1 月 14 日
2011 年度股东大会周年大会	2012 年 5 月 29 日	1、关于本公司对外投资管理办法（2012 年修订）的议案；2、关于本公司关联交易决策制度（2012 年修订）的议案；3、关于本公司关联方资金往来、对外担保管理办法（2012 年修订）的议案；4、关于本公司 2011 年度利润分配及派发股息方案的议案；5、关于本公司 2011 年度财务预算执行报告的议案；6、关于本公司境内外 2011 年度报告及其摘要等的议案；7、关于本公司境内外 2011 年度董事会工作报告的议案；8、关于本公司境内外 2011 年度监事会工作报告的议案；9、关于本公司独立董事 2011 年度述职报告的议案；10、关于本公司 2012 年度财务预算的议案；11、关于本公司续聘安永会计师事务所为本公司 2012 年度国际审计师的议案；12、关于本公司续聘信永中和会计师事务所为本公司 2012 年度的国内审计师的议案	审议通过全部议案	http://www.sse.com.cn/ 及 http://www.hkex.com.hk	2012 年 5 月 30 日
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 10 月 30 日	1、关于修订《公司章程》的议案	审议通过全部议案	http://www.sse.com.cn/ 及 http://www.hkex.com.hk	2012 年 10 月 31 日

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
周黎明	否	7	6	0	1	0	否	2
张志英	否	7	7	0	0	0	否	3
张杨	否	7	7	2	0	0	否	3
高淳	否	7	6	0	1	0	否	2
唐勇	否	7	7	0	0	0	否	3
王栓铭	否	7	5	0	2	0	否	3
刘明礼	否	7	7	0	0	0	否	3
胡煜	否	7	7	2	0	0	否	3
罗霞	是	7	7	0	0	0	否	3
冯建	是	7	7	0	0	0	否	3
赵泽松	是	7	7	0	0	0	否	3
谢邦珠	是	7	7	0	0	0	否	3

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	2

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

2012 年，独立董事未对公司本年度董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议，也没有提议召开董事会的情况。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

为协助董事会履行职责及促进有效运作，董事会设立了 4 个专门委员会，在既定的职权范围内对公司特定范畴的事务作出检讨和进行监察，并向董事会提出建议。各委员会的实施细则已获董事会的批准，并载于联交所、上交所及本公司网站，供投资者查阅。

审计委员会

本公司于 2004 年 11 月成立了审计委员会。2012 年 3 月，为符合修订后之企业管治守则，公司检讨并修订了审计委员会实施细则。委员会调整后的职权范围包括：审阅本公司的财务资料及其披露；履行企业管治职能、监察本公司的内部控制、财务汇报制度及风险管理程序；就外聘会计师的委任、罢免提供建议，检讨及监察外聘会计师的独立客观性及审计程序的有效性，与董事会共同制定有关本公司聘用会计师的政策以及监察应用该等政策的情况等方面。

委员会现提交 2012 年度履职报告如下：

审计委员会报告书

2012 年度，审计委员会共召开 7 次会议，并于 2013 年（截止本报告日期）召开了 2 次会议，会议由委员会主任委员罗霞女士主持，委员会成员均亲自出席会议。外聘审计师及公司监事、董事会秘书、财务总监亦获邀出席会议。审计委员会上述期间的主要工作如下：

定期财务报告的审阅

审计委员会负责监督审查本公司的财务报表、账目及定期报告的完整性，审阅该等报表及报告所载有关财务申报的重大意见。根据有关程序，管理层负责集团财务报告之编制，包括选择合适之会计政策，外部审计师负责审核及验证集团之财务报告及评核集团内部控制制度；而审计委员会监督经营层与外部审计师之工作，认可经营层及外部审计师采用的程序及保障措施，并在向董事会提交有关报表及报告前针对公司会计政策及实务之任何更改、因审计而出现的重大调整、企业持续经营的假设及任何保留意见等事项加以重点审阅。具体工作包括：

(1) 审阅了 2011 年度财务报表及 2012 年半年度未经审核之财务报表（按香港和中国会计准则）、2012 年第一季度和第三季度未经审核之财务报表（按中国会计准则），并向董事会提出批准建议。

(2) 在 2012 年年度审计开始前，审计委员会召开会议，听取了公司关于 2012 年年度财务报告编制及年审工作计划，以及外部审计师关于年度审计计划的汇报，并对本年度的审计范围、审计方法、审计重点及具体时间安排进行了沟通。

(3) 在外部审计师进场审计完毕并出具初步审计意见后，审计委员会召开 2013 年第一次会议，就公司财务会计报表相关问题及审计师的初步审计意见与公司经营层和外部审计师进行了讨论和沟通。

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

(5) 审计委员会召开 2013 年第二次会议，审议公司 2012 年度审计报告，认为集团 2012 年度财务报表能够真实、准确地反映集团 2012 年度的经营成果和截至 2012 年 12 月 31 日止的财务状况，建议董事会予以批准。

内部控制审查

审计委员会负责协助董事会检讨集团的内部控制是否有效。年内，审计委员会定期了解公司内部控制建设进展情况，认真审阅了包含公司层面控制、业务层面控制等内容在内的《内部控制手册》，重点审查了本公司《2011 年度内部控制自我评价报告》中发现的一般缺陷的整改落实情况，并就本集团内部控制之成效（包括财务、营运、合规监控及风险管理职能）及本公司会计及财务汇报职能方面的资源、员工资历及经验，以及员工培训课程及有关预算是否充足进行检讨。在此基础上，审计委员会审阅了公司《2012 年度内部控制自我评价报告》，认为该报告全面、客观地反映了公司内部控制制度的建立及运行情况，公司已建立起较为完善的内部控制体系且在不断优化和完善，对公司的规范运作起到了较好的监督指导作用。

企业管治检讨

年内，审计委员会亦有履行董事会委派的企业管治职能，已经检讨本公司对修订前后之管治守则以及法律法规等监管条例的遵守概况，并已审阅本公司企业管治报告书内的披露资料。

审计师工作评估及续聘

审计委员会认为，公司聘请的 2012 年度审计师安永会计师事务所和信永中和会计师事务所（特殊普通合伙），在独立客观性、专业技术水平、财务信息披露审核的质量和效率，与经营层和审计委员会的沟通效果等方面均表现良好，建议董事会续聘上述机构分别为本公司 2013 年度国际及国内审计师。

罗霞、冯建、赵泽松
审计委员会成员
2013 年 3 月 28 日

战略委员会

本公司于 2012 年 3 月成立了战略委员会。战略委员会主要负责对公司长期发展战略规划，公司章程规定须经董事会批准的重大投资融资方案、重大资本运作和资产经营项目以及其他影响本公司发展的重大事项进行研究并提出建议，并对前述事项的实施进行检查等。

年内，战略委员会认真审阅了本公司投资部提呈的“十二五”后三年及未来十年发展战略与规划，认为其符合公司实情，有利于公司可持续发展；此外，委员会还就公司拟进行的项目进行了深入的讨论，认真审阅了有关项目的可行性研究报告并提出了相应的建议。

提名委员会

本公司于 2012 年 3 月成立了提名委员会。提名委员会的主要职责为：根据公司实际情况对董事会的架构、人员组成及变动向董事会提出建议；研究董事和经理人员的选择标准和程序并向董事会提出建议；广泛搜寻合格的董事和经理人员的人选，并挑选提名有关人士出任董事和经理人员或就此向董事会提供意见；对董事候选人、经理人及其他高级管理人员人选进行审查并提出建议；评核独立非执行董事的独立性；对董事委任或重新委任以及董事（尤其是董事长及总经理）继任计划向董事会提出建议等。

年内，提名委员会讨论及检讨了本公司《董事提名程序》；审阅了周黎明先生及甘勇义先生的经验及背景，并就董事会选举周黎明先生为本公司董事长及聘任甘勇义先生为本公司总经理提出建议。于 2013 年初，在本公司董事会换届选举期间，委员会还讨论与研究了新一届董事会及其专门委员会、管理层的设置和组成，并根据履行职务所需之核心技能、所能投放之时间等标准对候选人进行遴选及相关资格审查。

薪酬与考核委员会

本公司于 2012 年 3 月成立了薪酬与考核委员会。薪酬与考核委员会已采纳向董事会履行咨询角色之运作模式，委员会负责检讨有关薪酬之事宜、制订及向董事会建议薪酬政策，制订公司董事与高级管理人员的考核标准并进行考核，检讨及监察董事及高级管理人员的培训及持续专业发展。

年内，薪酬与考核委员会就董事周黎明先生及唐勇先生、总经理甘勇义先生之薪酬调整事宜向董事会提出建议，并对公司执行董事及管理层 2012 年度经营绩效、持续专业发展等情况进行了考核和评估。于 2013 年初，在本公司董事会换届选举期间，委员会认真审阅了拟签订之董事服务合约，并参考市场水平及结合本公司和候选人的实际，向董事会提交了第

五届董事会董事酬金及管理层酬金的建议方案，有关董事之酬金方案已提交 2013 年第一次临时股东大会审议并获批准。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

本公司监事会由 6 名监事组成，乃本公司成立以来第四届监事会。监事会依法独立行使本公司监督权，保障股东、本公司和员工的合法权益不受侵害。于本年度内，监事会共计召开会议 4 次，所有监事皆亲自出席各会议，代表股东对本公司财务及董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并列席了董事会会议和股东大会，认真履行了监事会的职责。监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

本公司控股股东为省交投集团。控股股东行为规范，从无利用其特殊地位超越股东大会干预公司决策和经营，或谋求额外利益的情况发生。本公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务等方面完全分离。人员方面，没有交叉任职现象，在劳动、人事等方面有自主的任免决定权利；资产方面，与控股股东严格分开，对经营性资产拥有完整的所有权，并完全独立运营；财务方面，有独立的财务部门，拥有独立的财务帐户，能自主作出公司的财务决策，资金运用不受控股股东干预；机构方面，不存在“两块牌子、一套人马”、混合经营、合署办公的情况，办公及经营场所分开；业务方面，与控股股东有各自的经营范围，并具有完整的业务独立性和自主经营能力。

因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

有关详情请参阅本报告第五节重要事项之承诺事项履行情况。

七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

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

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

本公司经过多年的运营和发展,已基本形成了一套较为完整的内部控制系统,保证了本公司生产经营管理的正常运行,对经营风险的控制起到了重要作用。但随着本公司的发展壮大,其内部控制体系需不断优化和完善,同时为贯彻实施财政部、证监会、审计署、银监会和保监会颁布的《企业内部控制基本规范》以及企业内部控制配套指引,自 2010 年下半年起,本公司结合上交所《上市公司内部控制指引》及联交所《企业管治守则》,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》的编制与测试以及 2011 年度内部控制自我评价与审计的工作。2012 年,公司主要在《内部控制手册》的宣贯和培训、《内部控制手册》的维护(包括修订、增删和完善)、内控测试评价模版的编制和统一、内部管理制度的修订、内部控制的测试评价等方面持续推进企业内部控制规范实施工作。

建立健全并有效实施内部控制制度是公司董事会的责任;监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督;经理层负责组织实施公司内部控制的日常运行。通过对本公司截至 2012 年 12 月 31 日止的内部控制设计与运行的有效性进行的自我评价,董事会认为,于报告期内,本公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制,并得以有效执行,达到了本公司内部控制的目标,不存在重大缺陷。公司董事会及全体董事保证《2012 年度内部控制自我评价报告》的内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司将持续推进企业内部控制规范的实施工作,在原有基础上优化内部控制体系,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。

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请的信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)已对公司 2012 年 12 月 31 日财务报告相关内部控制的有效性进行了审计,出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。(详情请见 2013 年 3 月 29 日发布于上交所及本公司网站的《2012 年度内部控制评价报告》及《内部控制审计报告》)

三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

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

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

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师贺军、黄志芬审计，并出具了标准无保留意见的审计报告，内容详见附件。

第十一节 备查文件目录

- 一、 载有董事长签名的年度报告文本；
- 二、 载有法定代表人、财务总监、财务部经理签名并盖章的财务报表；
- 三、 载有信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件及按中国会计准则编制的财务报表；安永会计师事务所签署的审计报告原件及按香港会计准则编制的财务报表；
- 四、 报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》及有关网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 五、 在香港证券市场披露的年度报告文本。

董事长：周黎明
四川成渝高速公路股份有限公司
2013年3月28日

董事、高级管理人员关于公司2012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。

2013年3月28日

董事签名：

周黎明

甘勇义

张 杨

唐 勇

黄 斌

王栓铭

胡 煜

孙会璧

郭元晞

方贵金

余海宗

高级管理人员签名：

罗茂泉

林滨海

刘俊杰

张永年

四川成渝高速公路股份有限公司
2012 年度
审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报告	
— 合并资产负债表	1-2
— 母公司资产负债表	3-4
— 合并利润表	5
— 母公司利润表	6
— 合并现金流量表	7
— 母公司现金流量表	8
— 合并所有者权益变动表	9-10
— 母公司所有者权益变动表	11-12
— 财务报表附注	13-113



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

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

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

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

审计报告

XYZH/2012CDA3064-1

四川成渝高速公路股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的四川成渝高速公路股份有限公司(以下简称四川成渝公司)财务报表,包括2012年12月31日的合并及母公司资产负债表,2012年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，四川成渝公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了四川成渝公司 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2012 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。



信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国 北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一三年三月二十八日



合并资产负债表

2012年12月31日

编制单位：四川成渝高速公路股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
流动资产：			
货币资金	1	1,898,326,997.80	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	113,607,210.77	77,812,834.96
预付款项	3	13,992,087.45	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	989,192.79	398,937.34
应收股利			
其他应收款	5	265,494,764.37	192,031,834.43
买入返售金融资产			
存货	6	42,865,689.54	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		2,338,680,619.47	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	52,002,500.00	49,104,000.00
持有至到期投资			
长期应收款	8	1,578,200,745.23	1,708,452,437.61
长期股权投资	9	87,624,446.03	83,089,626.20
投资性房地产	10	40,331,815.33	42,221,948.16
固定资产	11	565,657,603.58	474,559,607.26
在建工程	12	7,897,782.57	67,096,676.80
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	13	14,638,274,091.24	11,742,253,313.78
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	14	29,372,280.90	30,766,541.47
递延所得税资产	15	341,587.21	332,746.48
其他非流动资产			
非流动资产合计		16,999,702,852.09	14,197,876,897.76
资产总计		19,338,383,471.56	16,787,568,598.41

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表(续)

2012年12月31日

编制单位：四川成渝高速公路股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
流动负债：			
短期借款	17	730,000,000.00	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	1,182,455,448.28	1,276,924,100.25
预收款项	19	33,355,962.93	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	50,648,010.92	29,722,287.26
应交税费	21	251,389,368.36	260,667,183.89
应付利息	22	46,682,054.80	79,182,581.89
应付股利			
其他应付款	23	438,846,078.04	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	84,507.04	2,000,084,507.04
流动负债合计		2,769,188,703.37	4,148,677,194.17
非流动负债：			
长期借款	26	5,385,866,085.22	3,120,743,992.92
应付债券	27	700,000,000.00	
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	15	34,102,243.10	7,986,361.19
其他非流动负债	29	1,161,971.84	1,246,478.88
非流动负债合计		6,122,770,300.16	3,131,616,832.99
负债合计		8,891,959,003.53	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	1,877,752,093.41	1,875,391,989.78
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	31	2,620,421,483.78	2,067,181,932.00
一般风险准备			
未分配利润	33	2,696,991,118.33	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		10,253,224,695.52	9,345,158,983.83
少数股东权益	34	193,199,772.51	162,115,587.42
股东权益合计		10,446,424,468.03	9,507,274,571.25
负债和股东权益总计		19,338,383,471.56	16,787,568,598.41

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表

2012年12月31日

编制单位：四川成渝高速公路股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
流动资产：			
货币资金		1,101,374,720.27	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		3,399,575.44	500,168,083.49
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	1,286,739,560.41	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		2,391,710,417.58	3,142,433,761.24
非流动资产：			
可供出售金融资产		33,550,000.00	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	1,861,185,570.16	1,231,755,603.64
投资性房地产		39,952,534.51	41,767,794.91
固定资产		378,728,166.55	283,749,149.00
在建工程		6,768,899.00	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		12,871,224,450.23	10,148,954,430.36
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		186,971.83	332,746.48
其他非流动资产			
非流动资产合计		15,491,596,592.28	12,105,160,106.19
资 产 总 计		17,883,307,009.86	15,247,593,867.43

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表 (续)

2012年12月31日

编制单位：四川成渝高速公路股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
流动负债：			
短期借款		700,000,000.00	-
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		778,828,023.46	852,742,091.54
预收款项		14,661,518.14	9,440,718.43
应付职工薪酬		29,217,338.40	18,129,430.37
应交税费		164,909,674.22	165,769,942.80
应付利息		46,477,834.30	78,985,263.89
应付股利			
其他应付款		401,880,437.85	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		84,507.04	2,000,084,507.04
流动负债合计		2,158,786,606.41	3,527,467,993.41
非流动负债：			
长期借款		5,231,466,085.22	2,953,343,992.92
应付债券		700,000,000.00	
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		2,107,500.00	1,827,000.00
其他非流动负债		1,161,971.84	1,246,478.88
非流动负债合计		5,934,735,557.06	2,956,417,471.80
负债合计		8,093,522,163.47	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		1,852,270,800.42	1,850,681,300.42
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		2,493,851,306.57	1,973,966,368.90
一般风险准备			
未分配利润		2,385,602,739.40	1,881,000,732.90
股东权益合计		9,789,784,846.39	8,763,708,402.22
负债和股东权益总计		17,883,307,009.86	15,247,593,867.43

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

2012年度

编制单位：四川成渝高速公路股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入		4,209,951,844.91	3,807,026,146.99
其中：营业收入	35	4,209,951,844.91	3,807,026,146.99
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,813,681,263.57	2,250,402,542.40
其中：营业成本	35	2,305,108,216.88	1,876,422,364.12
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	120,333,555.90	133,901,416.28
销售费用	37	19,320,573.01	2,246,886.56
管理费用	38	157,536,259.96	138,786,138.94
财务费用	39	211,852,210.32	99,625,756.50
资产减值损失	40	-469,552.50	-580,020.00
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）	41	22,663,833.91	12,321,580.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		16,639,796.81	10,423,650.61
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,418,934,415.25	1,568,945,185.20
加：营业外收入	42	24,802,096.07	18,020,620.67
减：营业外支出	43	3,909,083.52	21,946,558.36
其中：非流动资产处置损失		1,529,287.35	6,836,931.96
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,439,827,427.80	1,565,019,247.51
减：所得税费用	44	228,916,724.07	245,977,797.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,210,910,703.73	1,319,041,450.11
归属于母公司股东的净利润		1,180,931,008.06	1,304,163,270.22
少数股东损益		29,979,695.67	14,878,179.89
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	45	0.3862	0.4265
（二）稀释每股收益	45	0.3862	0.4265
七、其他综合收益	46	2,360,875.00	-12,592,500.00
八、综合收益总额		1,213,271,578.73	1,306,448,950.11
归属于母公司股东的综合收益总额		1,183,291,111.69	1,291,575,670.72
归属于少数股东的综合收益总额		29,980,467.04	14,873,279.39

本年发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为_____元。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表

2012年度

编制单位：四川成渝高速公路股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
一、营业收入	4	1,919,704,097.67	1,863,649,455.35
减：营业成本	4	677,592,979.83	638,639,284.56
营业税金及附加		66,577,506.42	63,676,703.24
销售费用			
管理费用		61,501,729.50	61,553,490.64
财务费用		150,291,287.30	68,539,263.68
资产减值损失		-580,020.00	-580,020.00
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	473,411,766.29	198,257,113.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		16,612,759.76	11,530,866.66
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,437,732,380.91	1,230,077,846.95
加：营业外收入		14,355,022.92	15,128,579.69
减：营业外支出		3,545,145.84	19,613,532.92
其中：非流动资产处置损失		1,282,837.44	6,647,466.26
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,448,542,257.99	1,225,592,893.72
减：所得税费用		148,829,913.82	155,554,572.96
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,299,712,344.17	1,070,038,320.76
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.4250	0.3499
（二）稀释每股收益		0.4250	0.3499
六、其他综合收益		1,589,500.00	-7,692,000.00
七、综合收益总额		1,301,301,844.17	1,062,346,320.76

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

2012年度

编制单位：四川成渝高速公路股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,897,852,605.19	2,671,374,649.10
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	47	74,866,644.32	28,424,018.87
经营活动现金流入小计		3,972,719,249.51	2,699,798,667.97
购买商品、接受劳务支付的现金		1,497,352,475.83	958,104,117.19
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		344,465,692.74	289,077,175.20
支付的各项税费		338,680,303.98	265,557,535.07
支付其他与经营活动有关的现金	47	75,738,416.85	126,384,754.19
经营活动现金流出小计		2,256,236,889.40	1,639,123,581.65
经营活动产生的现金流量净额		1,716,482,360.11	1,060,675,086.32
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,405,355.86	2,623,468.98
取得投资收益收到的现金		15,685,340.40	13,607,631.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,501,051.14	625,999.01
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	47	393,932,399.73	77,011,927.80
投资活动现金流入小计		420,524,147.13	93,869,026.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,760,840,764.04	2,115,456,890.75
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	47	345,228,272.48	771,632,655.00
投资活动现金流出小计		3,106,069,036.52	2,887,089,545.75
投资活动产生的现金流量净额		-2,685,544,889.39	-2,793,220,518.96
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		12,118,000.00	25,480,000.00
取得借款所收到的现金		4,532,189,365.30	3,956,051,809.82
发行债券收到的现金		700,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	47	2,000,000.00	-
筹资活动现金流入小计		5,246,307,365.30	3,981,531,809.82
偿还债务所支付的现金		3,601,067,273.00	1,410,727,273.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		546,836,191.99	324,948,833.06
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		13,220,590.00	9,600,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	47	19,273,990.19	8,240,000.00
筹资活动现金流出小计		4,167,177,455.18	1,743,916,106.06
筹资活动产生的现金流量净额		1,079,129,910.12	2,237,615,703.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-679,975.70	149,975.61
五、现金及现金等价物净增加额		109,387,405.14	505,220,246.73
加：期初现金及现金等价物余额		1,788,939,592.66	1,283,719,345.93
六、期末现金及现金等价物余额	47	1,898,326,997.80	1,788,939,592.66

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

2012年度

编制单位：四川成渝高速公路股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,920,826,606.14	1,877,425,220.03
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		28,393,643.50	23,181,714.28
经营活动现金流入小计		1,949,220,249.64	1,900,606,934.31
购买商品、接受劳务支付的现金		175,691,964.82	246,639,684.57
支付给职工以及为职工支付的现金		209,776,472.90	189,969,388.89
支付的各项税费		220,073,592.72	173,501,719.08
支付其他与经营活动有关的现金		34,539,870.17	41,223,342.39
经营活动现金流出小计		640,081,900.61	651,334,134.93
经营活动产生的现金流量净额		1,309,138,349.03	1,249,272,799.38
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		403,168,246.77	198,435,948.06
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		735,474.00	257,336.00
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		890,087,455.97	214,386,407.98
投资活动现金流入小计		1,293,991,176.74	413,079,692.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		2,589,936,257.03	2,034,517,293.56
投资支付的现金		622,882,000.00	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		790,617,091.93	1,135,109,055.00
投资活动现金流出小计		4,003,435,348.96	3,369,626,348.56
投资活动产生的现金流量净额		-2,709,444,172.22	-2,956,546,656.52
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		4,502,189,365.30	3,896,051,809.82
发行债券收到的现金		700,000,000.00	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		5,202,189,365.30	3,896,051,809.82
偿还债务支付的现金		3,524,067,273.00	1,322,727,273.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		518,858,293.16	266,791,192.24
支付其他与筹资活动有关的现金		12,533,990.19	8,240,000.00
筹资活动现金流出小计		4,055,459,556.35	1,597,758,465.24
筹资活动产生的现金流量净额		1,146,729,808.95	2,298,293,344.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-679,975.70	149,975.61
五、现金及现金等价物净增加额		-254,255,989.94	591,169,463.05
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		1,101,374,720.27	1,355,630,710.21

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表

2012年度

编制单位：四川成渝高速公路股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本金额									
	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）	-	2,360,103.63	-	-	553,239,551.78	-	352,466,056.28	-	31,084,185.09	939,149,896.78
（一）净利润							1,180,931,008.06		29,979,695.67	1,210,910,703.73
（二）其他综合收益		2,360,103.63							771.37	2,360,875.00
上述（一）和（二）小计	-	2,360,103.63	-	-	-	-	1,180,931,008.06	-	29,980,467.04	1,213,271,578.73
（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									13,328,000.00	13,328,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额										-
3. 其他									996,308.05	996,308.05
（四）利润分配	-	-	-	-	553,239,551.78	-	-828,464,951.78	-	-13,220,590.00	-288,445,990.00
1. 提取盈余公积					553,239,551.78		-553,239,551.78			-
2. 提取一般风险准备										-
3. 对股东的分配							-275,225,400.00		-13,220,590.00	-288,445,990.00
4. 其他										-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本										-
2. 盈余公积转增股本										-
3. 盈余公积弥补亏损										-
4. 其他										-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取										-
2. 本年使用										-
（七）其他										-
四、本年年末余额	3,058,060,000.00	1,877,752,093.41	-	-	2,620,421,483.78	-	2,696,991,118.33	-	193,199,772.51	10,446,424,468.03

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表（续）

2012年度

编制单位：四川成渝高速公路股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上年金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	3,058,060,000.00	1,887,979,589.28	-	-	1,597,231,015.31	-	1,776,363,928.54	-	104,362,308.03	8,423,996,841.16
加：会计政策变更										-
前期差错更正										-
其他										-
二、本年初余额	3,058,060,000.00	1,887,979,589.28	-	-	1,597,231,015.31	-	1,776,363,928.54	-	104,362,308.03	8,423,996,841.16
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-12,587,599.50	-	-	469,950,916.69	-	568,161,133.51	-	57,753,279.39	1,083,277,730.09
（一）净利润							1,304,163,270.22		14,878,179.89	1,319,041,450.11
（二）其他综合收益		-12,587,599.50							-4,900.50	-12,592,500.00
上述（一）和（二）小计	-	-12,587,599.50	-	-	-	-	1,304,163,270.22	-	14,873,279.39	1,306,448,950.11
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	52,480,000.00	52,480,000.00
1. 股东投入资本									52,480,000.00	52,480,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额										-
3. 其他										-
（四）利润分配	-	-	-	-	469,950,916.69	-	-736,002,136.71	-	-9,600,000.00	-275,651,220.02
1. 提取盈余公积					469,950,916.69		-469,950,916.69			-
2. 提取一般风险准备										-
3. 对股东的分配							-266,051,220.02		-9,600,000.00	-275,651,220.02
4. 其他										-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本										-
2. 盈余公积转增股本										-
3. 盈余公积弥补亏损										-
4. 其他										-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取										-
2. 本年使用										-
（七）其他										-
四、本年年末余额	3,058,060,000.00	1,875,391,989.78	-	-	2,067,181,932.00	-	2,344,525,062.05	-	162,115,587.42	9,507,274,571.25

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司股东权益变动表

2012年度

编制单位：四川成渝高速公路股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本年金额							股东权益合计
	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	
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）	-	1,589,500.00	-	-	519,884,937.67	-	504,602,006.50	1,026,076,444.17
（一）净利润							1,299,712,344.17	1,299,712,344.17
（二）其他综合收益		1,589,500.00						1,589,500.00
上述（一）和（二）小计	-	1,589,500.00	-	-	-	-	1,299,712,344.17	1,301,301,844.17
（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	-	-	-	-	519,884,937.67	-	-795,110,337.67	-275,225,400.00
1.提取盈余公积					519,884,937.67		-519,884,937.67	-
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								-
（七）其他								-
四、本年年末余额	3,058,060,000.00	1,852,270,800.42	-	-	2,493,851,306.57	-	2,385,602,739.40	9,789,784,846.39

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司股东权益变动表（续）

2012年度

编制单位：四川成渝高速公路股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上年金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	3,058,060,000.00	1,858,373,300.42	-	-	1,545,951,040.59	-	1,505,028,960.47	7,967,413,301.48
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								-
二、本年年初余额	3,058,060,000.00	1,858,373,300.42	-	-	1,545,951,040.59	-	1,505,028,960.47	7,967,413,301.48
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-7,692,000.00	-	-	428,015,328.31	-	375,971,772.43	796,295,100.74
（一）净利润							1,070,038,320.76	1,070,038,320.76
（二）其他综合收益		-7,692,000.00						-7,692,000.00
上述（一）和（二）小计	-	-7,692,000.00	-	-	-	-	1,070,038,320.76	1,062,346,320.76
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1.股东投入资本								-
2.股份支付计入股东权益的金额								-
3.其他								-
（四）利润分配	-	-	-	-	428,015,328.31	-	-694,066,548.33	-266,051,220.02
1.提取盈余公积					428,015,328.31		-428,015,328.31	-
2.提取一般风险准备								-
3.对股东的分配							-266,051,220.02	-266,051,220.02
4.其他								-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本								-
2.盈余公积转增股本								-
3.盈余公积弥补亏损								-
4.其他								-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本年提取								-
2.本年使用								-
（七）其他								-
四、本年年末余额	3,058,060,000.00	1,850,681,300.42	-	-	1,973,966,368.90	-	1,881,000,732.90	8,763,708,402.22

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

一、公司的基本情况

1、公司概况

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

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

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

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

2010年4月16日，四川省政府以（《四川省人民政府关于组建四川省交通投资集团

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

有限责任公司的通知》(川府函[2010]68号)批准组建四川省交通投资集团有限责任公司(以下简称“交投集团”)。交投集团与川高总公司于2010年11月16日签订了《国有股份无偿划转协议》，协议通过无偿划转的方式接收川高总公司持有本公司的975,060,078股国有股份，占本公司股本总额的31.88%。该次股权无偿划转分别于2010年12月13日国务院国资委作出《关于四川成渝高速公路股份有限公司国有股东所持股份划转有关问题的批复》(国资产权[2010]1436号)、2010年12月24日四川省国资委作出《关于四川成渝高速公路股份有限公司国有股东所持股份无偿划转有关问题的通知》(川国资产权[2010]104号)批准。2010年11月23日，香港证监会豁免交投集团本次股份划转而须全面收购全部股份的义务。2011年3月15日，中国证券监督管理委员会出具《关于核准四川省交通投资集团有限责任公司公告四川成渝高速公路股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》(证监许可〔2011〕351号)。2011年3月25日，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券过户登记确认书》，川高总公司持有的本公司975,060,078股股份已过户至交投集团名下。2011年6月8日，工商行政管理总局核准华建经济开发中心名称变更为招商局华建公路投资有限公司，其持有公司股份的数量及比例不发生变化。

截止2012年12月31日，公司股份结构为：交投集团持有975,060,078股，占31.88%；招商局华建公路投资有限公司持有664,487,376股，占21.73%；H股股东持有895,320,000股，占29.28%；A股股东持有523,192,546股，占17.11%。

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。

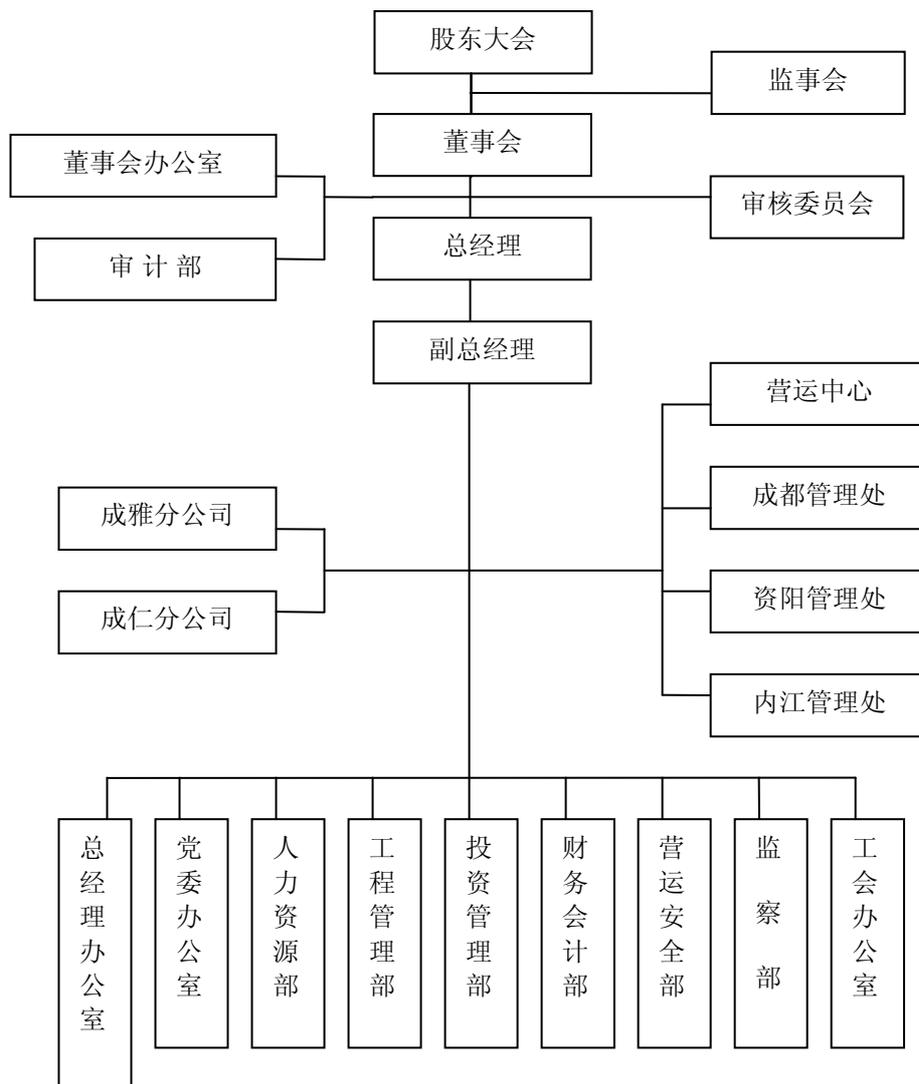
4、控股股东以及集团最终控制人的名称：公司控股股东为交投集团，集团最终控制人为四川省国有资产监督管理委员会。

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)



二、财务报表的编制基础

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

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、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。

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

6、金融资产和金融负债

6.1 金融工具的确认依据为：公司已经成为金融工具合同的一方。

6.2 金融资产和金融负债的分类方法、确认与计量

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

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

公司金融负债目前主要包括应付款项和其他应付款项。金融负债初始确认以公允价值计量，相关交易费用计入初始确认金额，后续计量采用实际利率法，按摊余成本计量。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

6.3 金融资产减值测试方法和减值准备计提方法

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

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

6.3.3 减值准备计提方法如下：

6.3.3.1 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

6.3.3.2 按组合计提坏账准备应收款项：无。

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
-------------	----------------------------------

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)

坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备
-----------	------------------------------

7、存货的核算方法

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

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

7.3 不同存货可变现净值的确定方法:

7.3.1 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

7.3.2 需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值。

7.3.3 资产负债表日,同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的,分别确定其可变现净值,并与其相对应的成本进行比较,分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

8、长期股权投资的核算方法

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

8.1 长期股权投资的初始计量:

8.1.1 企业合并形成的长期股权投资,按照下列规定确定其初始投资成本:

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

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

B、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。

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

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)

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。

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)

8.4 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

8.4.1 共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。本公司与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为本公司合营企业。

8.4.2 重大影响，是指公司对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权利，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

9、投资性房地产的种类和计量模式

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

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

10、固定资产的确认条件、分类、折旧方法

10.1 确认条件：固定资产为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计期间的房屋及建筑物、安全设施、监控设施、通讯设施、收费设施、机械设备、运输设备及其他与经营有关的设备、工具等。固定资产同时满足下列条件的，予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产成本能够可靠计量。

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

10.3 折旧方法

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

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

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

10.4 固定资产的后续支出

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

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

10.6 公司没有重大的闲置固定资产和融资租入固定资产。

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

11、在建工程核算方法

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

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

在建工程减值准备按附注四、“14、资产减值计提依据及方法”规定处理。

12、无形资产核算方法

无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，具体包括：专利权、非专利技术、商标权、土地使用权和公路经营权。

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

12.2 初始计量：无形资产按取得时的实际成本计量。

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

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)

额，除按照《企业会计准则第17号—借款费用》应予资本化的以外，在信用期间内确认为利息费用。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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)

《企业会计准则第8号—资产减值》第六章及其准则应用指南第五项的规定测试和计提。

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

12.6 土地使用权的核算

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

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

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

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

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

12.7 公路经营权的核算

根据财政部[财会(2008)11号]《关于印发企业会计准则解释第2号的通知》第一条和第五条解释以及参照国际财务报告诠释委员会诠释第12号的相关规定,公路经营权是在成渝、成雅、城北出口、成乐高速公路及成都-自贡-泸州-赤水(川黔界)高速公路成都至眉山(仁寿)段(以下简称成仁高速公路)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。

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)

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

本公司的公路经营权采用工作量法(即车流量法)摊销,计算公式如下:

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

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

符号注释如下:

A—第一年的车流量

B—达到饱和流量年度的车流量

n—收费年限

q—年增长率

a—摊销率

其中:

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

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

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)

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。

E、成仁分公司的公路经营权从2012年9月18日起第1年摊销率为1.5105%,以后

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)

每年按车流量平均年递增率 4.9792%递增，第 30 年摊销率为 6.1775%，30 年合计摊销率为 100%，预计截止使用年限为 2042 年 9 月 17 日。经四川省交通厅、四川省发改委[川交发(2012)62 号]《四川省交通运输厅 四川省发展和改革委员会关于成自泸赤高速公路成都至眉山(仁寿)段试行收取车辆通行费的批复》批准，成仁高速公路自 2012 年 9 月 18 日起开始试收费，试收费期限为 3 年，即从 2012 年 9 月 18 日起至 2015 年 9 月 17 日止。车流量平均年递增率是根据施伟拔有限公司的《成都-自贡-泸州-赤水高速公路项目(成都至眉山段)交通量、通行费收入及营运养护费用预测研究报告》之项目公路交通量与通行费收入“基本方案”和“乐观方案”数中第 1 年和达到收费期限截止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。

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。

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

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

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

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

按照《企业会计准则第8号—资产减值》第二条、第十八条第二至四款和该准则应用指南第四项的规定,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

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)

费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

15.4 借款费用资本化金额的计算步骤和方法：

15.4.1 专门借款利息费用的资本化金额：为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额，并在资本化期间内，将其计入符合资本化条件的资产成本。

15.4.2 一般借款利息费用的资本化金额：为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

一般借款应予资本化的利息金额按照下列公式计算：

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

所占用一般借款的资本化率 = 所占用一般借款加权平均利率

= 所占用一般借款当期实际发生的利息之和 ÷ 所占用一般借款本金加权平均数

所占用一般借款本金加权平均数 = \sum (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。

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)

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

16.4 其他确认预计负债的情况

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

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

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

17、职工薪酬核算方法

职工薪酬是指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

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)

(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:

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:

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)

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

18.2.5 经四川省交通厅、四川省发改委[川交发(2012)62号]《四川省交通运输厅四川省发展和改革委员会关于成自泸赤高速公路成都至眉山(仁寿)段试行收取车辆通行费的批复》批准,成仁高速公路自2012年9月18日起开始试收费。试收费期限为3年,即从2012年9月18日起至2015年9月17日止。成仁高速公路106.613公里试收费期间收费标准如下:

车辆类别	成都至双流县永兴镇收费标准(六车道)	双流县永兴镇至眉山段收费标准(四车道)	二峨山隧道
一类客货车	0.60元/车公里	0.50元/车公里	8.00元/每车次
二类客货车	1.20元/车公里	1.00元/车公里	16.00元/每车次
三类客货车	1.80元/车公里	1.50元/车公里	24.00元/每车次
四类客货车	2.40元/车公里	2.00元/车公里	32.00元/每车次
五类货车	3.00元/车公里	2.50元/车公里	40.00元/每车次

备注1:上述一至五类客货车车型分类及车型分类标准如下:

车型分类	车型分类标准
一类车	7座(含)以下轿车、小型客车; 2吨(含)以下小货车。
二类车	8座-19座客车; 2吨以上至5吨(含)货车。
三类车	20座-39座客车; 5吨以上至10吨(含)货车, 20英尺集装箱车。
四类车	40座(含)以上客车; 10吨以上至15吨(含)货车, 40英尺集装箱车。
五类车	15吨以上货车。

备注2:货车按照四川省交通厅、四川省物价局[川交发(2007)14号]批复和收费标准(0.075元/吨.公里)同步实施计重收费;试收费期限:

18.2.6 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。

18.2.7 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

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)

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

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

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

18.5.1 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。

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。

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

18.6.4 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,不作为政府补助处理。项目公司自授予方取得资产时,以其公允价值确认,未移交基础设施前应确认为一项负债。

19、递延所得税资产

19.1 公司按 18 号准则第二章的规定确定资产、负债的计税基础,按适用的税率和应纳税暂时性差异确认递延所得税负债,对由于可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产,以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限和适用的税率予以确认。税率发生变化的,按新的适用税率对递延所得税负债和递延所得税资产重新调整,调整的差额记入当期所得税费用。

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

20.租赁

公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。

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

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

21.所得税的会计核算

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

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本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。

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。

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)

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税扣除进项税后的增值额	17%
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	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

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

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

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

(3) 公司及各子公司的企业所得税税率如下:

公司名称	税率
本公司	15%
成都城北出口高速公路有限公司	15%
四川成乐高速公路有限责任公司	15%
四川蜀工高速公路机械化工程有限公司	25%
四川蜀厦实业有限公司	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%
四川遂广遂西高速公路有限责任公司	基建期
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

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) 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。经成都市武侯区地方税务局[武地税函(2012)54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》,同意城北出口公路公司2011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,成乐公司2006年度、2007年度企业所得税计算按15%税率。经四川省地方税务局[川地税函(2009)81号]《四川省地方税务局直属分局关于同意减率征收四川成乐高速公路有限责任公司2008年度企业所得税的函》批准,成乐公司2008年企业所得税按15%税率计算。经四川省地方税务局直属分局[川地税直通(2010)41号]《四川省地方税务局直属分局税务事项通知书》批准,成乐公司2009年度符合享受西部大开发企业所得税优惠条件,同意2009年度企业所得税减按15%税率征收。经四川省地方税务局直属分局[川地税直通(2011)30号]《税务事项通知书》批准,成乐公司2010年度企业所得税减按15%税率征收。经四川省地方税务局直属分局[川地税直通(2012)90003号]《税务事项通知书》批准,同意成乐公司2011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)、《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》(国家税务总局公告2012年第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

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。2012年度公司的经营业务未发生改变，公司及子公司城北出口公路公司、成乐公司暂按15%企业所得税税率申报纳税。

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

七、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
同一控制下企业合并取得的子公司													
二级子公司													
四川成乐高速公路有限责任公司①	有限公司	成都市	公路桥梁管理及养护	560,790,000	成乐高速公路的开发、运营、养护；	1,098,320,800.00		100	100	是	-		
非同一控制下企业合并取得的子公司													
二级子公司													
成都城北出口高速公路有限公司②	有限公司	成都市	公路桥梁管养及养护	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站点进行建设、经营管理，并对沿线	132,000,000.00		60	60	是	109,830,273.22		

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
其他方式取得的子公司					与交通相关的物业进行综合开发								
二级子公司													
四川成雅高速公路油料供应有限责任公司③	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、零售成品油(仅限分公司经营)	14,908,973.68		51.00	51.00	是	21,972,083.01		
成都蜀海投资管理有限公司④	有限公司	成都市	公路建设项目投资	200,000,000	公路基建项目投资及其它实业投资、投资咨询服务(不含金融、证券业务)、高科技产品及技术开发;工程机械租赁	200,678,315.45		99.90	99.90	是	60,758,608.11		-
四川蜀工高速公路机械化工程有	有限公司	成都市	公路桥梁	500,000,000	公路、桥梁、隧道等基础设	500,000,000.00		100.00	100.00	是			-

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
公司⑤			建筑		施的养护等								
四川蜀厦实业有限公司⑥	有限公司	成都市	成渝高速公路管理服务	30,000,000	管理成渝高速公路股份有限公司投入的高速公路相关资产及服务区内相关配套服务的管理；园林绿化及养护管理	30,000,000.00		100.00	100.00	是			-
四川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			
四川遂广遂西高速公路有限责任公司⑧	有限公司	遂宁市		180,000,000	高等级公路、桥梁、隧道基础设施的投资、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	180,000,000		100.00	100.00	是			

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
					加油站、广告位及仓储设施与租赁								
三级子公司													
四川成渝高速公路广告有限公司 ^⑨	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	638,808.17		-
四川蜀工公路工程试验检测有限公司 ^⑩	有限公司	成都市龙泉驿	检测服务	30,000,000	道路、桥梁、隧道工程试验检测服务等	30,000,000.00		100.00	100.00	是			-
成都蜀鸿置业有限公司 ^⑪	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 ^⑫	有限公司	成都市	能源项目投资	52,000,000	一般经营项目；能源项目投资；商务信息咨询。	54,620,000		51.00	51.00	是			

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

②城北出口公路公司是由川高总公司和成都高速公路建设开发有限公司(以下简称成高公路开发公司)共同投资设立的有限公司，1996年9月正式成立，注册资本9,000万元，其中川高总公司出资4,410万元、占城北出口公路公司49%股权，成高公路开发公司出资4,590万元、占51%股权。1997年9月6日，成高公路开发公司将其拥有的城北出口公路公司11%股权转让给川高总公司；股权转让后川高总公司出资5,400万元、占城北出口公路公司60%股权，成高公路开发公司出资3,600万元、占40%股权。1997年9月10日，川高总公司与公司签订股权转让协议，将其拥有的城北出口公路公司60%股权以5,400万元的价格转让给公司；股权转让完成后公司出资5,400万元、占城北出口公路公司60%股权，成高公路开发公司出资3,600万元、占40%股权。城北出口公路公司1999年度第三次董事会决议将资本金从9,000万元增至13,500万元，其中公司增资2,700万元，成高公路开发公司增资1,800万元，增资后股东的持股比例不变。2002年6月，经城北出口公路公司第七次股东会审议同意，按原股东投资比例以货币资金增加资本金，其中公司增资人民币5,100万元、成高公路开发公司增资3,400万元，合计增资8,500万元。增资后城北出口公路公司实收资本为22,000万元。上述注册资本的变更情况已经四川君和会计师事务所[君和验字(2003)第1001号]验证。

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012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2012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2,720.00万元,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)。

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

2012年1月1日至2012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。2012年9月5日，经公司股东会决议通过，同意公司增加注册资本430,000,000.00元，全部由公司以货币资金出资，增资后本公司实收资本为500,000,000.00元。上述注册资本的变更情况已经四川大家会计师事务所[川大家验字（2012）第37号]验证。2012年9月7日，公司办理了注册资本的变更登记手续，取得注册号为510000000087527的企业法人营业执照，法定代表人：甘勇义；注册资本为人民币500,000,000.00元，增资后公司仍持有公司100%股权，蜀工公司类型为法人独资有限责任公司。经营范围由公路、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；仓储服务；公路机械设备租赁变更为：公路工程、桥梁工程、市政公用工程、地基与基础工程、土石方工程、预拌商品混凝土、混凝土预制构件、隧道工程、公路路面工程、公路路基工程、公路交通工程、预应力工程、机电设备安装工程、绿化工程、工程勘察设计；公路维护保养；交通工程机械租赁、维修；交通工程设施制作、安装；仓储服务；装卸服务；商品批发与零售。

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

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)

管理，公路、桥梁、隧道基础设施的建设、养护、设计、技术咨询及配套服务；与高等级公路配套的汽车加油站的建设和、广告位及仓储设施的建设与租赁。（以上项目不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证及批准文件经营）。

⑧四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）成立于2012年7月18日，由本公司独资设立，注册资本为1.8亿元，该注册资本的实收情况经四川中衡安信会计师事务所出具川中安会[02C(2012)-136号]验资报告审验。取得遂宁市工商行政管理局出具注册号为510900000046411号的企业法人营业执照，法定代表人：余万福，住所为遂宁市河东新区五彩缤纷路奥玫瑰花园临江商业房6栋302、303号；公司类型为有限责任公司（法人独资）；经营范围为高等级公路、桥梁、隧道基础设施的投资、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、广告位及仓储设施与租赁（以上经营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）。

⑨四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年股东会决议，同意成都佳作建筑设备租赁有限公司将其所持有的公司40%的股权全部转让给四川激情广告传播有限公司。2008年6月24日成渝广告公司办理了上述股东变更的工商登记手续。2011年9月30日，经成渝广告公司2011年股东会决议，同意四川激情广告传播有限公司将其所持有的公司40%的股权全部转让给成都鸿瑞伟业广告有限公司。2011年11月4日成渝广告公司办理了上述股东变更的工商登记手续。

⑩四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）。2012年12月3日，经过股东决议，蜀工公司对蜀工检测公司以货币资金增资2,800万元，增资后，蜀工检测公司注册资本变更为3,000万元，该注册资本的实收情况已经四川星成会计师事务所出具[川星成验字（2012）第12-84号]验资报告审验。

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

成都蜀鸿置业有限公司(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。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)。

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(以上项目及期限以许可证为准);(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,营业期限为2011年6月3日至永久。

(二) 本年合并财务报表合并范围的变动

1、本年度新纳入合并范围的公司情况

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例(%)	年末净资产	本年净利润
四川遂广遂西高速公路有限责任公司	新设投资设立二级公司	100.00	180,000,000.00	-
四川成雅高速公路油料供应有限责任公司	追加投资形成的二级公司	51.00	44,840,985.72	15,607,703.99

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,“年末”系指2012年12月31日,“本年”系指2012年1月1日至12月31日,“上年”系指2011年1月1日至12月31日,货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金			187,839.64			274,211.72

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
其中:人民币	187,839.64		187,839.64	274,211.72		274,211.72
银行存款			1,815,183,734.05			1,768,119,808.75
其中:人民币	1,815,133,664.51		1,815,133,664.51	1,768,077,071.13		1,768,077,071.13
港币	61,749.44	0.81085	50,069.54	52,716.93	08107	42,737.62
其他货币资金			82,955,424.11			20,545,572.19
其中:人民币	82,955,424.11		82,955,424.11	20,545,572.19		20,545,572.19
合计			1,898,326,997.80			1,788,939,592.66

注(1)年末货币资金较年初增加109,387,405.14元,增长6.11%。

(2)年末银行存款中三个月定期存款为4,244,144.06元,六个月定期存款为89,251,664.11元,一年定期存款为14,446,147.79元。

(3)年末银行存款中港币本币为61,749.44港元,汇率为:1:0.81085。

(4)其他货币资金82,955,424.11元,主要是保证金存款及利息,其中信用证保证金10,844,500.45元,保函保证金71,313,122.50元,存出投资款778.40元,为使用受限的货币资金。

2. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
第一类	113,988,602.62	98.72	1,615,000.00	1.42	77,809,916.88	97.67	1,615,000.00	2.08
第二类								
第三类	1,476,546.15	1.28	242,938.00	16.45	1,852,388.58	2.33	234,470.50	12.66
合计	115,465,148.77	100.00	1,857,938.00		79,662,305.46	100.00	1,849,470.50	

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

第二类为按组合计提坏账准备的应收账款。

第三类为单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提原因
四川路桥建设股份有限公司	84,946,539.00			
内江市建设和规划局	6,210,000.00			

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

中国石油天然气股份有限公司四川销售分公司	6,760,101.62			
四川成绵高速公路有限公司	5,524,842.00			
浙江八咏公路工程有限公司	4,284,383.00			
四川兴蜀公路建设发展有限责任公司	2,461,640.00			
四川高路沥青路面有限公司	2,186,097.00			
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	113,988,602.62	1,615,000.00		

2) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提原因
四川汉源樱桃酒厂	12,250.00	12,250.00	100.00	租赁款,账龄较长,可回收性小
内江宏兴市政工程公司	107,028.00	107,028.00	100.00	工程款,账龄较长,可回收性小
成都市交通委员会	123,660.00	123,660.00	100.00	账龄较长,可回收性小
辽宁同鑫建设有限公司	777,655.00			
其他零星单位	455,953.15			
合计	1,476,546.15	242,938.00		

应收账款年末余额较年初余额增加 35,802,843.31 元,增幅 44.94%,主要是蜀工公司应收四川路桥建设股份有限公司成仁路项目工程款增加所致。

(2) 本年度坏账准备转回(或收回)情况:

单位名称	应收账款账面余额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	本年转回(或收回)金额	确定原坏账准备的依据	本年转回或收回)原因
成都青羊区蓝天喷绘中心	13,192.50	13,192.50	13,192.50	预计无法收回	本年收回
合计	13,192.50	13,192.50	13,192.50		

(3) 本年度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
成都贸华广告有限公司	租赁收入	102,000.00	对方单位已经破产	否
合计		102,000.00		

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

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
四川路桥建设股份有限公司	客户	84,946,539.00	1年以内	73.57
中国石油天然气股份有限公司四川销售分公司	客户	6,760,101.62	1年以内	5.85

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	占应收账款总额的比例(%)
四川路桥建设股份有限公司	客户	84,946,539.00	1年以内	73.57
中国石油天然气股份有限公司四川销售分公司	客户	6,760,101.62	1年以内	5.85
内江市规划和建设局	客户	6,210,000.00	1-2年	5.38
四川成绵高速公路有限公司	客户	5,524,842.00	1年以内	4.78
浙江八咏公路工程有限公司	客户	4,284,383.00	1年以内	3.71
合计		107,725,865.62		93.29

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

(7) 子公司城北出口公路公司将包括已发生和将要发生的应收账款为 30,000,000.00 元借款提供质押见本附注八、17.短期借款。

3. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末金额		年初金额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	10,665,277.18	76.22	351,065,089.12	87.90
1—2年	3,267,716.12	23.36	149,504,324.00	12.10
2—3年	59,094.15	0.42		
3年以上				
合计	13,992,087.45	100.00	500,569,413.12	100.00

预付款项年末金额较年初减少 486,577,325.67 元,减少 97.20%,主要是成仁分公司负责的成仁高速公路于 2012 年 9 月 18 日建成通车收费后,其建设工程款在本年集中结算结转了年初预付款所致。

(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
内江经济开发区管理委员会	土地出让方	2,000,000.00	1-2年	土地预付款
成都市新都区宏中园林有限公司	供应商	1,500,000.00	1年以内	材料预付款
四川天春建设工程有限公司	施工方	1,480,000.00	1年以内	工程预付款
四川省泸县加明建筑工程有限公司	施工方	1,433,489.60	1年以内	工程预付款
四川国力达燃料油有限公司	供应商	1,235,950.00	1年以内	材料预付款
合计		7,649,439.60		

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

4. 应收利息

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) 应收利息明细

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
定期存款利息	398,937.34	1,347,179.54	756,924.09	989,192.79
合计	398,937.34	1,347,179.54	756,924.09	989,192.79

(2) 年末无逾期利息

5. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
第一类	364,547,022.93	96.21	109,295,934.19	29.98	294,563,580.21	96.25	110,455,994.19	37.50
第二类								
第三类	14,375,022.81	3.79	4,131,347.18	28.74	11,475,555.59	3.75	3,551,307.18	30.95
合计	378,922,045.74	100.00	113,427,281.37		306,039,135.80	100.00	114,007,301.37	

其他应收款年末余额较年初增加 72,882,909.94 元, 增长 23.81%, 主要原因是本公司成仁分公司受托代建成仁快速路道路代成都高新区管委会支付的建设工程款 109,041,090.00 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, 指年末余额在 100 万元以上并单项计提坏账准备的其他应收款。

第二类为按组合计提坏账准备的其他应收款。

第三类为单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提原因或性质
乐山市土地储备中心	52,260,963.42	52,260,963.42	100	①
四川省高速公路监控结算中心	5,665,885.00			代收通行费
四川省信托投资公司	11,670,225.77	11,670,225.77	100	②
四川省信托投资公司光华办	11,254,814.32	11,254,814.32	100	③
乐山星源交通开发总公司	10,066,700.00	10,066,700.00	100	④
成都市交通委员会	10,000,000.00			成仁高速公路履约保证金
待收川0川A通行费收入	4,563,841.39			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

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
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
新华亚太(深圳)公司	1,442,908.90	1,442,908.90	100	⑥
成华区三环路建设指挥部	1,377,675.00	1,377,675.00	100	旧成都收费站拆迁补偿款
四川省交通厅	1,140,000.00	1,140,000.00	100	成雅指挥部往来款
四川成绵高速公路有限公司	1,149,480.25			质保金
双流县交通局	73,261,957.71			双流仁宝项目款项
仁寿县重点交通建设项目领导小组办公室	4,397,562.00			仁寿大道连接线项目款项
遂广高速公路建设协调领导小组	10,000,000.00			履约保证金
仁寿县国土资源局	1,508,621.93			土地挂钩项目款项
成都高新区管委会	109,041,090.00			成仁分公司受托代建成仁快速路道路建设工程款
南充市交通局	2,000,000.00			遂广遂西高速公路项目拆迁相关款项
四川巴陕高速公路有限责任公司	2,400,000.00			投标保证金
四川路桥建设股份有限公司	19,871,747.00			成仁高速公路项目保证金
四川省公安厅交通警察总队高速公路支队成渝高速公路二大队	1,400,000.00			代垫款项
四川省交通油料沥青供应有限责任公司	4,090,876.38			新增子公司成雅油料公司代垫款项
中国石油天然气股份有限公司四川销售分公司	3,126,087.08			代垫款项
合计	364,547,022.93	109,295,934.19		

①2003年以前修建成乐高速公路时，成乐公司在乐山市和眉山市征用的土地使用权，当时已支付土地出让成本，后因成乐公司没有进行后续开发，相关国有土地管理部门分别要求收回土地，并签约同意补偿成乐公司的征地成本（支付的土地使用权出让金及相关费用），后经协商和催收，至今仍有上述账列余额未收到，成乐公司认为可回收性已很小，未来现金流的现值难以可靠估计，基于谨慎性，成乐公司全额计提了坏账准备。

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

2010年4月9日，经四川省政府国有资产监督管理委员会[川国资产权(2010)21号]《关于四川成渝公司与省信托公司及省建信公司债权处置有关问题的批复》同意本公

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) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提原因
夹江县国土局	894,640.00	892,187.07	99.73	无法收回
四川省建设信托投资公司	752,543.72	752,543.72	100	详见附注八、5.(1).1) ②
汇龙建筑公司	345,000.00	345,000.00	100	预付款,指挥部转入,无法收回
开发办公室	330,378.00	330,378.00	100	无法收回
人民日报《大地》月刊	280,000.00	280,000.00	100	账龄长,无法收回

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
名山县国土局	240,000.00	240,000.00	100	土地款,指挥部转入,无法收回
四川送变电工程有限责任公司	103,627.71	103,627.71	100	无法收回
事故处理费	100,000.00	100,000.00	100	无法收回
蒲江县人民检察院	580,040.00	580,040.00	100	成雅分公司售房款
四川川西投资管理有限责任公司	633,782.30			
仁寿县公共资源交易中心	800,000.00			
四川省交通厅绕城(东段)高速公路管理处	623,215.50			
浙江美程汽车租赁有限公司	377,000.00			
四川百利药业有限责任公司	207,124.00			
四川省省级住房公积金管理中心	339,928.20			
四川华天集团股份有限公司	337,424.50			
个人借款及备用金	5,297,293.47			
其他零星单位	2,133,025.41	507,570.68		账龄长,无法收回
合计	14,375,022.81	4,131,347.18		

(2) 本年度坏账准备转回(或收回)情况

单位名称	其他应收款账面余额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	本年转回(或收回)金额	确定原坏账准备的依据	本年转回或收回原因
蒲江县人民检察院	580,040.00	2,320,100.00	580,020.00	账龄为3年以上	款项收回
合计	580,040.00	2,320,100.00	580,020.00		

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

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与公司关	金额	账龄	占其他应收款总额的比	性质或内容
双流县交通局		73,261,957.71	1年以内	19.33	双流仁宝项目款项
成都高新区管委会		107,041,090.00	1年以内	28.25	成仁分公司受托代建成仁快速路道路
乐山市土地储备中心		52,260,963.42	5年以上	13.79	被收回土地补偿款
四川省信托投资公司		11,670,225.77	5年以上	3.08	机构重组,银行存款转债权
四川路桥建设股份有限公司		19,871,747.00	1年以内	5.24	成仁高速公路项目保证金
合计		264,105,983.90		69.70	

(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。

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

6. 存货

(1) 存货分类

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	14,047,937.22		14,047,937.22	22,294,199.45		22,294,199.45
在途物资	18,890,338.63		18,890,338.63	1,863,620.82		1,863,620.82
库存商品	5,073,921.25		5,073,921.25	2,792,612.01		2,792,612.01
周转材料						
消耗性生物资产						
工程施工	4,853,492.44		4,853,492.44			
合计	42,865,689.54		42,865,689.54	26,950,432.28		26,950,432.28

存货年末金额较年初金额增加 15,915,257.26 元, 增长 59.05%, 主要原因是 (1) 本年新增子公司成雅油料公司存货 5,073,310.66 元, (2) 子公司中路能源公存货年末金额较年初金额增加 14,148,258.25 元。

(2) 存货跌价准备: 无。

7. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产分类

项目	年末公允价值	年初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具	52,002,500.00	49,104,000.00
其他		-
合计	52,002,500.00	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	年末公允价值*	流通日期
中国光大银行股份有限公司	601818	17,050,000.00	52,002,500.00	2011-8-18
合计		17,050,000.00	52,002,500.00	

*中国光大银行股份有限公司 A 股 2012 年 12 月 31 日的收盘价为 3.05 元/股。

8. 长期应收款

项目	年末金额	年初金额
成都市新都区政府①	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	248,935,141.40	88,998,175.74
仁寿县国土资源局③	121,985,617.16	72,000,000.00

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末金额	年初金额
双流县交通运输局④	1,141,752,743.55	1,478,522,342.00
合计	1,578,200,745.23	1,708,452,437.61

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12月31日，城北出口公路公司共收到新都区政府大件路补偿费78,000,000.00元，其中本金为13,268,711.94元，利息收入为57,708,599.78元，冲减收回本金数后“长期应收款—新都区政府”余额为68,931,919.87元；城北出口公路公司将2012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12月31日，蜀工公司完成工程投资28,893.52万元，已收回工程款4,000.00万元。

③根据蜀鸿公司与仁寿县国土资源局于2011年8月31日签订的《仁寿县国土资源局、成都蜀鸿置业有限公司关于仁寿县文林镇高滩村土地挂钩试点项目投资建设协议》，仁寿土地挂钩试点项目为文林镇高滩村4,848亩项目区范围内农房拆迁、安置点三通一平及配套市政道路、安置房（含前期工作）建设（约11.27万平方米）及安置小区附属工程，项目采用投资建设-移交模式进行建设(BT)。协议约定蜀鸿公司需垫支征地

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)

拆迁费 9,027.00 万元(最终以实际发生为准)。截止 2012 年 12 月 31 日,蜀鸿公司累计已经垫支了土地拆迁款 9,027.00 万元,完成工程投资 31,715,617.16 元。

④蜀南公司与双流县交通局分别于 2011 年 1 月及 3 月签订《双流县交通基础设施仁宝项目园区道路一期工程拆迁投资合同》及《双流县交通基础设施仁宝项目园区道路二期工程拆迁投资合同》,规定蜀南公司需垫支一期征地拆迁费 300,000,000.00 元(最终以实际发生为准)及二期征地拆迁费 254,700,000.00 元(最终以实际发生为准)。截止 2011 年 12 月 31 日,蜀南公司确认工程款 938,098,742.00 元、支付仁宝项目园区道路一、二期工程拆迁款 540,423,600.00 元。2012 年蜀南公司收回征地拆迁款 280,000,000.00 元,收回工程款 313,956,770.45 元,并根据实际利率确认了未确认融资收益 49,610,456.00 元。截止 2012 年 12 月 31 日,蜀南公司应收土地征地拆迁款 260,423,600.00 元,工程款 673,752,427.55 元。

2012 年 3 月 27 日,蜀南投资公司与双流县交通局签订《西航港开发区六期道路工程拆迁投资合同》、《西航港开发区六期道路工程投资建设合同》,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 61,607.00 万元,其中征地拆迁费约人民币 16,303.00 万元、建安费约人民币 45,304.00 万元,截止 2012 年 12 月 31 日,蜀南公司垫支了土地拆迁款 130,424,000.00 元,完成工程投资 13,656,716.00 元。

2012 年 8 月 24 日,蜀南投资公司与双流县交通局签订《综保配套区道路一期工程拆迁投资合同》、《综保配套区道路一期工程投资建设合同》,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 27,963.00 万元,其中征地拆迁费约人民币 7,937.00 万元、建安费约人民币 20,026.00 万元,截止 2012 年 12 月 31 日,蜀南公司垫支了土地拆迁款 63,496,000.00 元。

9. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算的长期股权投资	31,700,447.30	31,700,447.30
按权益法核算的长期股权投资	64,875,681.91	60,340,862.08
长期股权投资合计	96,576,129.21	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	87,624,446.03	83,089,626.20

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例%	表决权比例%	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
成本法核算								
四川省智能交通系统管理有限公司*	2.87	2.87	2,500,000.00	2,500,000.00			2,500,000.00	
成都城北高速广告有限责任公司	19.00	19.00	190,000.00	190,000.00			190,000.00	
成都城北高速交通加油站有限公司	19.00	19.00	380,000.00	380,000.00			380,000.00	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	16,490,762.86	10,064,793.24	62,887,643.67	10,064,793.24
四川成雅高速公路油料供应有限责任公司	45.00	45.00	990,000.00	1,904,976.78		1,904,976.78		
成都石象湖交通饭店有限责任公司	32.40	32.40	6,500,000.00	1,772,204.73	215,833.51		1,988,038.24	
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		202,006.52		
小计			46,938,221.00	60,340,862.08	16,706,596.37	12,171,776.54	64,875,681.91	10,064,793.24
合计			80,236,985.12	92,041,309.38	16,706,596.37	12,171,776.54	96,576,129.21	13,417,690.40

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

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(其中 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

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 对联营企业投资

被投资单位名称	持股比例%	表决权比例%	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
联营企业							
成都机场高速公路有限责任公司	25.00	25.00	757,726,957.94	502,837,088.36	254,889,899.58	152,156,450.16	66,068,808.40
四川成雅高速公路油料供应有限责任公司①	45.00	45.00					
成都石象湖交通饭店有限责任公司	32.40	32.40	14,642,949.54	8,507,029.03	6,135,920.51		1,010,170.09
四川成宇沥青科技有限责任公司②	45.00	45.00					
四川大学科技成果转化中心有限公司③							
合计			772,369,937.48	511,344,117.39	261,025,820.09	152,156,450.16	67,068,978.49

①公司对成雅油料公司追加投资形成,由权益法核算变为成本法核算。

②2012年12月,子公司蜀工公司持有的四川成宇沥青科技有限责任公司45%的股权以41.67万元的价格转让给钱红,并于2012年12月18日收到该股权转让款。

③已停业,计提了减值准备,本应采用权益法核算,现改用成本法核算。

(4) 长期股权投资减值准备

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

10. 投资性房地产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价	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	1,890,132.83		18,087,814.83
房屋、建筑物	16,197,682.00	1,890,132.83		18,087,814.83
土地使用权				
账面净值	42,221,948.16			40,331,815.33
房屋、建筑物	42,221,948.16			40,331,815.33
土地使用权				
减值准备				
房屋、建筑物				

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
土地使用权				
账面价值	42,221,948.16			40,331,815.33
房屋、建筑物	42,221,948.16			40,331,815.33
土地使用权				

本公司投资性房地产按成本计量。本年投资性房地产累计折旧增加 1,890,132.83 元,全为本年计提的折旧费用。

11. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	年初金额	本年增加		本年减少	年末金额
原价	1,638,869,169.01	153,921,591.48		20,514,352.63	1,772,276,407.86
其中: 安全监控设备	771,703,802.76	-2,306,938.95		817,260.00	768,579,603.81
通讯设备	92,766,445.74	55,180.00			92,821,625.74
收费设施	159,081,695.84	19,089,066.99		3,775,637.92	174,395,124.91
运输设备	92,278,405.65	12,791,825.29		6,750,832.04	98,319,398.90
房屋及建筑物	365,821,638.84	88,324,509.52		2,787,401.00	451,358,747.36
机械设备	118,169,841.83	31,473,713.68		5,642,680.67	144,000,874.84
其他	39,047,338.35	4,494,234.95		740,541.00	42,801,032.30
累计折旧	1,164,309,561.75	本年新增	本年计提	17,246,020.43	1,206,618,804.28
其中: 安全监控设备	692,787,841.99		10,200,540.80	583,477.24	702,404,905.55
通讯设备	86,602,089.04		1,620,669.21		88,222,758.25
收费设施	114,604,540.66		14,181,210.70	3,209,297.64	125,576,453.72
运输设备	48,059,966.35		3,301,495.32	6,275,410.76	45,086,050.91
房屋及建筑物	127,243,135.42		15,675,443.65	1,170,754.37	141,747,824.70
机械设备	64,449,446.54		11,931,573.36	5,288,755.65	71,092,264.25
其他	30,562,541.75		2,644,329.92	718,324.77	32,488,546.90
账面净值	474,559,607.26				565,657,603.58
其中: 安全监控设备	78,915,960.77				66,174,698.26
通讯设备	6,164,356.70				4,598,867.49
收费设施	44,477,155.18				48,818,671.19
运输设备	44,218,439.30				53,233,347.99
房屋及建筑物	238,578,503.42				309,610,922.66
机械设备	53,720,395.29				72,908,610.59
其他	8,484,796.60				10,312,485.40
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

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
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			565,657,603.58
其中: 安全监控设备	78,915,960.77			66,174,698.26
通讯设备	6,164,356.70			4,598,867.49
收费设施	44,477,155.18			48,818,671.19
运输设备	44,218,439.30			53,233,347.99
房屋及建筑物	238,578,503.42			309,610,922.66
机械设备	53,720,395.29			72,908,610.59
其他	8,484,796.60			10,312,485.40

本年增加的固定资产中,由在建工程转入的金额 103,964,666.70 元,由新增子公司成雅油料公司并入固定资产原值 434,130.01 元,其余为外购;本年增加的累计折旧中,新增子公司成雅油料公司并入累计折旧 276,714.55 元,本年计提 59,278,548.41 元。

本年固定资产原值中安全监控设备为负数主要是由于本年对固定资产类别进行调整引起。

本年固定资产原值减少 20,514,352.63 元、累计折旧减少 17,246,020.43 元,其中:子公司成乐公司被征收了房屋及建筑物原值为 2,787,401.00 元、累计折旧为 1,170,754.37 元,监控设备原值为 11,200.00 元,累计折旧为 1,086.36 元,征收协议见本附注八、13.无形资产;其余为处置减少。

截止 2012 年 12 月 31 日,固定资产无用于银行抵押借款和对外提供担保情况。

12. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
蒲江服务区综合治理				63,684,746.80		63,684,746.80
可变情报板改造工程				354,393.00		354,393.00
成都站改扩建工程	1,684,842.00		1,684,842.00	1,684,842.00		1,684,842.00
球溪河左线大桥新建工程				504,800.00		504,800.00
渔溪收费站扩建工程	1,916,098.00		1,916,098.00	307,600.00		307,600.00

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
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	1,899,023.00		1,899,023.00	30,000.00		30,000.00
收费站车道扩建工程	-		-	176,295.00		176,295.00
资阳处办公区改建工程	325,556.00		325,556.00			
收费亭更新改造项目	589,380.00		589,380.00			
城北收费站顶棚改造	133,000.00		133,000.00			
乐山办公区规划重建	19,360.00		19,360.00			
文宫汪洋加油站新建工程	228,000.00		228,000.00			
石象湖加油站	748,523.57		748,523.57			
合计	7,897,782.57		7,897,782.57	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	本年增加	本年减少		年末金额
			转入固定资产	其他减少	
成渝路面分段罩面		10,189,191.00		10,189,191.00	
球溪河左线大桥新建工程	504,800.00	27,370,990.00		27,875,790.00	
渔溪收费站扩建工程	307,600.00	1,608,498.00			1,916,098.00
可变情报板改造工程	354,393.00		354,393.00		
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	28,595,169.46	92,279,916.26		
停车港加宽工程		6,769,664.00		6,769,664.00	
内江段新增护栏工程		2,253,286.00	2,253,286.00		
资阳站车道加宽改造工程		960,057.00		960,057.00	
内江收费站改造工程	30,000.00	1,869,023.00			1,899,023.00
资阳处办公区改建工程		325,556.00			325,556.00
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
收费亭更新改造项目		589,380.00			589,380.00
路面预防性养护		8,526,412.00		8,526,412.00	
K1920 滑坡垮塌桥梁修复		17,985,715.00		17,985,715.00	
绕城成雅副站工程		11,910,767.38	4,295,487.20	7,615,280.18	
城北收费站顶棚改造		133,000.00			133,000.00
成乐收费站车道扩建工程	176,295.00	7,562,071.00	1,316,702.00	6,421,664.00	
乐山办公区规划重建		19,360.00			19,360.00

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

工程名称	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转入固定资产	其他减少	
资阳内江加油站改造工程		374,521.96		374,521.96	
成都永兴加油站新建工程		12,499,690.32		12,499,690.32	
文宫汪洋加油站新建工程		228,000.00			228,000.00
普兴加油站新建工程		6,369,891.82		6,369,891.82	
石象湖加油站		748,523.57			748,523.57
其他零星工程		3,464,882.24	3,464,882.24		
合计	67,096,676.80	150,353,649.75	103,964,666.70	105,587,877.28	7,897,782.57

(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	90.92	100				自筹
合计	101,500,000.00						

本年在建工程其他减少中转入无形资产—公路经营权 105,213,355.32 元, 转入长期待摊费用 374,521.96 元。

13. 无形资产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价	14,615,122,292.77	3,246,652,993.00	718,740.65	17,861,056,545.12
土地使用权	960,254,611.03		718,740.65	959,535,870.38
专利权(系统软件等)	3,075,220.00	425,035.88		3,500,255.88
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	45,794,702.00		4,223,165,509.58
成雅高速公路经营权	3,021,252,063.87	34,127,407.18		3,055,379,471.05
成乐高速公路经营权	1,474,059,609.98	6,421,664.00		1,480,481,273.98
城北出口高速公路经营权	265,665,812.76			265,665,812.76
成仁高速公路经营权①	4,581,867,834.27	2,920,380,409.47		7,502,248,243.74
遂广遂西高速公路经营权②		220,119,399.70		220,119,399.70
加油站经营权		19,384,374.77		19,384,374.77
累计摊销	2,872,868,978.99	350,224,929.22	311,454.33	3,222,782,453.88
土地使用权	425,391,422.36	32,095,439.13	311,454.33	457,175,407.16
专利权(系统软件等)	2,392,598.03	509,488.61		2,902,086.64
青龙立交收费经营权	48,736,491.33	6,622,808.76		55,359,300.09
成渝高速公路经营权	1,433,328,845.02	145,821,543.60		1,579,150,388.62
成雅高速公路经营权	565,264,464.47	77,481,233.14		642,745,697.61

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
成乐高速公路经营权	294,403,464.86	41,084,326.24		335,487,791.10
城北出口高速公路经营权	103,351,692.92	13,940,247.83		117,291,940.75
成仁高速公路经营权		32,599,324.03		32,599,324.03
遂广遂西高速公路经营权				
加油站经营权		70,517.88		70,517.88
账面净值	11,742,253,313.78			14,638,274,091.24
土地使用权	534,863,188.67			502,360,463.22
专利权(系统软件等)	682,621.97			598,169.24
青龙立交收费经营权	82,839,841.95			76,217,033.19
成渝高速公路经营权	2,744,041,962.56			2,644,015,120.96
成雅高速公路经营权	2,455,987,599.40			2,412,633,773.44
成乐高速公路经营权	1,179,656,145.12			1,144,993,482.88
城北出口高速公路经营权	162,314,119.84			148,373,872.01
成仁高速公路经营权	4,581,867,834.27			7,469,648,919.71
遂广遂西高速公路经营权				220,119,399.70
加油站经营权				19,313,856.89
减值准备				
土地使用权				
专利权(系统软件等)				
青龙立交收费经营权				
成渝高速公路经营权				
成雅高速公路经营权				
成乐高速公路经营权				
城北出口高速公路经营权				
成仁高速公路经营权				
遂广遂西高速公路经营权				
加油站经营权				
账面价值	11,742,253,313.78			14,638,274,091.24
土地使用权	534,863,188.67			502,360,463.22
专利权(系统软件等)	682,621.97			598,169.24
青龙立交收费经营权	82,839,841.95			76,217,033.19
成渝高速公路经营权	2,744,041,962.56			2,644,015,120.96
成雅高速公路经营权	2,455,987,599.4			2,412,633,773.44
成乐高速公路经营权	1,179,656,145.12			1,144,993,482.88
城北出口高速公路经营权	162,314,119.84			148,373,872.01
成仁高速公路经营权	4,581,867,834.27			7,469,648,919.71
遂广遂西高速公路经营权				220,119,399.70

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
加油站经营权				19,313,856.89

①成仁高速公路（成都-自贡-泸州-赤水（川黔界）高速公路成都至眉山（仁寿）段）自2012年9月18日起开始试收费，试收费期限为3年，即从2012年9月18日起至2015年9月17日止，自2012年9月19日开始进行无形资产摊销。

②遂广遂西高速公路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。

③本年减少无形资产均是子公司成乐公司减少土地使用权引起。

(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	216,034,482.74	租赁③
合计	959,535,870.38	

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

2012年1月1日至2012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。2012 年成乐公司土地使用权原值减少了 718,740.65 元。

(2) 城北出口高速公路收费权、成乐高速公路收费权、成仁高速公路收费权已用于借款质押，详见附注八、24 及 26。

(3) 本公司无形资产中无研究开发项目支出。

14. 长期待摊费用

项目	年初金额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末金额	其他减少原因
电路改造	98,125.28		32,499.96		65,625.32	
加油站资产改良支出	30,668,416.19	748,441.50	2,110,202.11		29,306,655.58	
合计	30,766,541.47	748,441.50	2,142,702.07		29,372,280.90	

15. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	年末金额	年初金额
递延所得税资产		
递延收益	186,971.83	332,746.48
中路能源公司分期税前扣除的加油机等成本	154,615.38	
合计	341,587.21	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	4,365,620.33	4,484,611.19
计入资本公积的可供出售金融资产公允	4,039,375.00	3,501,750.00

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末金额	年初金额
价值变动		
分期收款确认的递延所得税	25,697,247.77	
合计	34,102,243.10	7,986,361.19

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末金额	年初金额
应收账款、其他应收款、长期投资账面价值小于其计税基础*	20,380,374.21	20,477,626.34
合计	20,380,374.21	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	29,104,135.51
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	21,777,500.00
分期收款导致的应纳税所得额	102,788,991.07
小计	153,670,626.58
可抵扣差异项目	
递延收益	1,246,478.88
中路能源公司购入加油机等分期税前扣除的成本	618,461.54
小计	1,864,940.42

16. 资产减值准备明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	115,856,771.87	123,660.00	593,212.50	102,000.00	115,285,219.37
存货跌价准备					
可供出售金融资产减值准备					
持有至到期投资减值准备					
长期股权投资减值准备	8,951,683.18				8,951,683.18
投资性房地产减值准备					
固定资产减值准备					
工程物资减值准备					
在建工程减值准备					
生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
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	123,660.00	593,212.50	102,000.00	124,236,902.55

17. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
质押借款	30,000,000.00	
抵押借款		
保证借款		10,000,000.00
信用借款	700,000,000.00	50,000,000.00
合计	730,000,000.00	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%	年末金额	借款条件
上海浦东国际发展银行成都分行*	2012.1.13	2013.1.12	RMB	6.56	30,000,000.00	质押
中国邮政储蓄银行	2012.1.20	2013.1.19	RMB	6.50	150,000,000.00	信用
交通银行股份有限公司香港分行	2012.5.10	2013.5.10	RMB	5.78	190,000,000.00	信用
中国银行股份有限公司东京分行	2012.3.21	2013.3.21	RMB	6.4288	360,000,000.00	信用
合计					730,000,000.00	

*该笔借款以城北出口公路公司在合同约定的债权确定期间内发生的(包括已发生和将发生的)所有应收账款为质押。

(3) 已逾期未偿还短期借款: 无。

资产负债表日后已偿还金额为 1.8 亿元。

18. 应付账款

(1) 应付账款

项目	年末金额	年初金额
合计	1,182,455,448.28	1,276,924,100.25
其中: 1年以上	350,625,827.57	108,098,704.92

账龄超过 1 年的大额应付账款明细:

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末金额	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
四川路桥建设股份有限公司	80,958,894.00	48,211,946.62	1-2年	工程款	待支付	否
四川省交通运输厅公路规划勘察设计研究院	52,738,172.00	14,150,308.00	1-2年	设计费	待支付	否
四川川交路桥有限责任公司	44,474,124.00	44,474,124.00	1-2年	工程款	待支付	否
中铁八局集团有限公司	30,778,712.00	30,778,712.00	1-2年	工程款	待支付	否
浙江八咏公路工程有限公司	29,659,492.00	29,659,492.00	1-2年	工程款	待支付	否
攀枝花公路桥梁工程有限公司	24,734,671.00	24,734,671.00	1-2年	工程款	待支付	否
中铁十四局集团有限公司	21,216,030.00	21,216,030.00	1-2年	工程款	待支付	否
成自泸赤高速公路仁寿段征地拆迁安置指挥部	20,914,287.00	18,000,000.00	1-2年	工程款	待支付	否
中铁二局第二工程有限公司	17,271,067.00	17,271,067.00	1-2年	工程款	待支付	否
中铁一局集团有限公司	17,115,064.00	17,115,064.00	1-2年	工程款	待支付	否
中交一公局第一工程有限公司	11,940,498.00	11,940,498.00	1-2年	工程款	待支付	否
重庆市渝通公路工程有限责任公司	11,148,776.00	11,148,776.00	1-2年	工程款	待支付	否
江西省交通工程集团公司	9,262,916.00	9,262,916.00	1-2年	工程款	待支付	否
资中县鸿浩建筑劳务有限公司	5,138,368.98	4,564,840.00	1-2年	劳务费	待支付	否
成都峻翔商贸有限公司	4,758,000.00	4,758,000.00	1-2年	材料费	待支付	否
合计	382,109,071.98	307,286,444.62				

(2) 应付账款年末余额比年初减少 94,468,651.97 元, 减少 7.4%。

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

19. 预收款项

(1) 预收款项

项目	年末金额	年初金额
合计	33,355,962.93	52,683,238.84
其中:1年以上	11,197,915.42	14,910,549.05

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

(2) 年末预收款项中无预收持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

20. 应付职工薪酬

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
工资、奖金、津贴和补贴	25,656,414.40	252,923,241.65	233,720,120.19	44,859,535.86
职工福利费		30,532,387.83	30,532,387.83	-
社会保险费	649,087.73	65,328,782.85	64,596,218.70	1,381,651.88

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
其中：医疗保险费	-27,410.10	12,641,703.35	12,647,210.96	-32,917.71
基本养老保险费	268,048.03	36,341,488.80	35,619,211.28	990,325.55
失业保险费	109,321.55	3,905,692.29	3,902,595.35	112,418.49
工伤保险费	167,798.66	1,644,396.39	1,645,695.63	166,499.42
生育保险费	118,005.42	1,061,360.29	1,055,739.25	123,626.46
年金缴费	13,324.17	9,734,141.73	9,725,766.23	21,699.67
住房公积金	803,010.94	24,219,921.55	23,845,716.56	1,177,215.93
工会经费和职工教育经费	2,613,774.19	8,873,176.57	8,257,343.51	3,229,607.25
非货币性福利				
辞退福利				
其他		318,266.03	318,266.03	
其中：以现金结算的股份支付				
合计	29,722,287.26	382,195,776.48	361,270,052.82	50,648,010.92

公司应付职工薪酬本年末金额中有提取未发放的工资、奖金、补贴等 44,859,535.86 元，大部分已于 2013 年 1 月发放。

21. 应交税费

项目	年末金额	年初金额
营业税	47,961,881.04	52,639,881.29
增值税	2,373,598.72	2,273,889.63
企业所得税	179,224,308.31	196,105,700.64
城市维护建设税	2,818,665.14	1,775,984.25
个人所得税	1,048,746.32	1,024,817.05
房产税	196,995.94	-47,269.90
土地使用税	0.60	0.60
印花税	253,395.08	960,440.84
教育费附加	1,544,084.14	1,581,833.91
交通费附加	539,254.77	539,254.77
副食品调控基金	1,909,088.07	1,067,593.87
文化事业建设费	15,270.00	6,630.00
地方教育费附加	1,163,643.60	982,278.18
代扣代缴建安营业税及附加	12,340,436.63	1,756,148.76
合计	251,389,368.36	260,667,183.89

22. 应付利息

项目	年末金额	年初金额
----	------	------

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末金额	年初金额
短期融资券应付利息		73,788,888.89
借款利息	39,858,999.24	5,393,693.00
债券利息	6,823,055.56	
合计	46,682,054.80	79,182,581.89

23. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	年末金额	年初金额
合计	438,846,078.04	349,686,022.00
其中: 1年以上	217,910,733.08	234,043,282.82

注: 账龄超过1年的大额其他应付款明细:

项目	年末金额	其中: 1年以上	账龄	未偿还原因	资产负债表日后是否偿还
重庆市渝通公路工程有限责任公司	7,935,197.00	7,935,197.00	1-2年, 2-3年	工程保留金	否
成都华川公路建设(集团)有限公司	8,017,143.00	8,017,143.00	1-2年, 2-3年	工程保留金	否
湖北省路桥集团有限公司	6,476,060.00	6,476,060.00	1-2年, 2-3年	工程保留金	否
江西省交通工程集团公司	5,534,293.00	5,534,293.00	1-2年, 2-3年	工程保留金等	否
四川省交通运输厅公路规划勘察设计研究院	5,267,500.00	5,174,412.00	2-3年	工程保留金等	否
浙江八咏公路工程工程有限公司	10,430,473.00	6,149,009.00	1-2年, 2-3年	工程保留金等	否
中交一公局第一工程有限公司	8,073,535.00	8,073,535.00	1-2年, 2-3年	工程保留金等	否
中铁八局集团有限公司	23,020,485.00	23,020,485.00	1-2年	工程保留金等	否
中铁二局第二工程有限公司	12,899,101.00	12,899,101.00	1-2年	工程保留金等	否
中铁十四局集团有限公司	27,163,811.00	27,129,207.00	1-2年	工程保留金等	否
中铁一局集团有限公司	5,540,944.00	5,540,944.00	1-2年	工程保留金等	否
四川川交路桥有限责任公司	32,650,378.00	19,414,506.00	1-2年	工程保留金等	否
四川明兴建设工程有限公司	7,914,435.17	7,914,435.17	1-2年	工程保留金等	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

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末金额	其中: 1年以上	账龄	未偿还原因	资产负债表日后是否偿还
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	179,163,636.03	161,518,608.03			

(2) 年末其他应付款中无应付持公司 5%及以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 年末大额其他应付款

项目	金额	账龄	性质或内容
中铁八局集团有限公司	23,020,485.00	1-2年	工程保留金、履约保证金等
中铁二局第二工程有限公司	12,899,101.00	1-2年	工程保留金、履约保证金等
中铁十四局集团有限公司	27,163,811.00	1年以内, 1-2年	工程保留金、履约保证金等
四川川交路桥有限责任公司	32,650,378.00	1年以内, 1-2年	工程保留金等
四川路桥建设股份有限公司	51,308,107.00	1-2年	工程保留金、履约保证金等
合计	147,041,882.00		

(4) 其他应付款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
港元	606,283.76	0.81085	491,605.18			
合计			491,605.18			

24. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债

项目	年末金额	年初金额
一年内到期的长期借款	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
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

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

中国工商银行成都市青龙支行*	2009.04.07	2013.03	RMB	6.210	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	年末金额	年初金额
应付短期融资券		2,000,000,000.00
一年内结转的递延收益	84,507.04	84,507.04
合计	84,507.04	2,000,084,507.04

26. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
质押借款	3,959,011,543.22	2,671,162,177.92
抵押借款		
保证借款		
信用借款	1,320,454,542.00	343,181,815.00
保证质押借款	106,400,000.00	106,400,000.00
合计	5,385,866,085.22	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%	年末金额	借款条件
中国工商银行成都市青龙支行	2009.4.7	2014.4.6	RMB	6.210	48,000,000.00	质押*1
川高总公司(国债)	1999.3.23		RMB	5.000	2,272,727.00	信用
川高总公司(国债)	1999.10.27		RMB	2.820	4,545,455.00	信用
川高总公司(国债)	1999.12.9		RMB	2.820	4,545,455.00	信用
川高总公司(国债)	2000.2.14		RMB	4.440	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	5.265	100,000,000.00	信用
上海浦发银行成都分行	2011.2.9	2014.2.8	RMB	5.49	200,000,000.00	信用
中信银行股份有限公司成都分行*3	2010.4.30	2030.4.29	RMB	*3	3,911,011,543.22	收费权质押*3
(香港地区)中国建设银行(亚洲)股份有限公司	2012.4.27	2015.4.27	RMB	5.85	1,000,000,000.00	信用

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

合计					5,385,866,085.22	
----	--	--	--	--	------------------	--

*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 ①2010年3月11日，公司与中信银行股份有限公司成都分行等九家银行签署了期限为20年（2010年3月12日至2030年3月11日）、总金额不超过人民币48.9亿元的中长期银团贷款合同。贷款用途：借款人应当将提取的每笔贷款资金用于“成都—自贡—泸州—赤水（川黔界）高速公路成都至眉山段”项目建设，不得挪作他用，不得投向法律法规禁止的领域。贷款利率以人民币提取的每笔贷款资金按其利率确定当日的人民币基准利率下浮10.00%计算。贷款本金的偿还：从2013年12月10日起，按约定每年还款一次（其中第1年偿还1亿元，第2年到第16年每年偿还2.99375亿元，第17年偿还2.566亿元，第18年偿还0.42775亿元）。第1-17年的还款日为每年的12月10日，第18年的还款日为3月11日。经提前通知代理行，借款人可以提前偿还全部或部分贷款金额，并不予支付提前还款补偿费。2012年12月公司已提前还款金额为500,000,000.00元。②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，以该项目收费权作质押。

(3) 年末金额中无展期的长期借款。

27. 应付债券

债券种类	面值总额	发行日期	期限	发行金额	年初应付利息	本年应计利息	本年已付利息	年末应付利息	年末金额
中期票据*	200,000,000.00	2012.6.15	5年	200,000,000.00		5,498,888.89			5,498,888.89
中期票据**	500,000,000.00	2012.11.19	5年	500,000,000.00		3,424,166.67			3,424,166.67
合计	700,000,000.00			700,000,000.00		8,923,055.56			8,923,055.56

*2012年6月15日，本公司发行四川成渝高速公路股份有限公司2012年度第一期中期票据，发行总额200,000,000.00元，年限为5年，票面利率4.75%，计息方式为附息式固定计息。

**2012年11月19日，本公司发行四川成渝高速公路股份有限公司2012年度第二期中期票据，发行总额500,000,000.00元，年限为5年，票面利率5.57%，计息方式为附息式固定计息。

28. 专项应付款

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	备注
高新区产业扶持基金	1,640,000.00			1,640,000.00	
合计	1,640,000.00			1,640,000.00	

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)

29. 其他非流动负债

(1) 按类别划分

项目	年末金额	年初金额
递延收益	1,161,971.84	1,246,478.88
合计	1,161,971.84	1,246,478.88

(2) 政府补助

政府补助种类	年末账面余额		计入当年损益 金额	本年返还 金额	返还原因
	列入其他非流动 负债金额	列入其他流动负 债金额			
渔箭治起点补助	1,161,971.84	84,507.04	84,507.04		
合计	1,161,971.84	84,507.04	84,507.04		

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

30. 股本

股东名称类别	年初金额		本年变动					年末金额	
	金额	比例 (%)	发行 新股	送 股	公 积 金 转 股	其他	小计	金额	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	-1,005,290,000.00		
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	-1,005,290,000.00		
无限售条件股份									
人民币普通股	1,157,450,000.00	37.85				1,005,290,000.00	1,005,290,000.00	2,162,740,000.00	70.72
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

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

股东名称类别	年初金额		本年变动				年末金额		
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
其他									
无限售条件股份合计	2,052,770,000.00	67.13				1,005,290,000.00	1,005,290,000.00	3,058,060,000.00	100.00
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	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	1,859,428,755.84			1,859,428,755.84
原制度资本公积转入				
其他资本公积	15,963,233.94	2,360,103.63		18,323,337.57
合计	1,875,391,989.78	2,360,103.63		1,877,752,093.41

其他资本公积本年增加 2,360,103.63 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 3.05 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高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增加了资本公积。

32. 盈余公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	867,101,816.51	163,325,848.53		1,030,427,665.04
任意盈余公积	1,200,080,115.49	389,913,703.25		1,589,993,818.74
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	2,067,181,932.00	553,239,551.78		2,620,421,483.78

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	

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	金额	提取或分配比例(%)
加：本年归属于母公司股东的净利润	1,180,931,008.06	
减：提取法定盈余公积	163,325,848.53	10.00
提取任意盈余公积	389,913,703.25	30.00
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		
本年年末金额	2,696,991,118.33	

*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20日实施分红。

34. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例(%)	年末金额	年初金额
成都城北出口高速公路有限公司	40.00	109,830,273.22	108,126,611.55
成都蜀海投资管理有限公司	0.10	60,758,608.11	53,395,373.48
四川成渝高速公路广告有限公司	40.00	638,808.17	593,602.39
四川成雅高速公路油料供应有限责任公司	49.00	21,972,083.01	
合计		193,199,772.51	162,115,587.42

35. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	4,063,657,690.12	3,751,112,253.32
其他业务收入	146,294,154.79	55,913,893.67
合计	4,209,951,844.91	3,807,026,146.99
主营业务成本	2,290,271,604.94	1,862,863,915.41
其他业务成本	14,836,611.94	13,558,448.71
合计	2,305,108,216.88	1,876,422,364.12

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
公路桥梁管理及养护业*	2,426,804,739.37	804,135,030.42	2,428,144,891.49	769,518,762.17
公路桥梁建筑业	652,374,501.71	587,853,776.98	278,207,008.53	262,060,156.11
租赁业	13,034,897.24	7,224,190.97	14,378,900.28	5,709,355.64
销售业	971,443,551.80	891,058,606.57	92,282,711.02	85,459,863.13
BT项目收入			938,098,742.00	740,115,778.36

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)

行业名称	本金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合计	4,063,657,690.12	2,290,271,604.94	3,751,112,253.32	1,862,863,915.41

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
车辆通行费*	2,426,804,739.37	804,135,030.42	2,428,144,891.49	769,518,762.17
工程施工	652,374,501.71	587,853,776.98	278,207,008.53	262,060,156.11
公路沿线加油站租赁	452,200.00	1,897,805.06	3,377,133.36	1,573,424.54
公路沿线广告区位租赁	10,007,788.84	3,827,162.82	9,528,928.92	3,247,207.22
房屋租赁	1,324,908.40	863,668.32	1,472,838.00	888,723.88
服务区租赁	1,250,000.00	635,554.77		
能源销售	971,443,551.80	891,058,606.57	92,282,711.02	85,459,863.13
BT项目收入			938,098,742.00	740,115,778.36
合计	4,063,657,690.12	2,290,271,604.94	3,751,112,253.32	1,862,863,915.41

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

主营业务收入本年发生额较上年增加312,545,436.80元,增长了8.33%,增长率较去年(38.11%)减少29.78%,主要原因如下:(1)通行费收入较上年减少1,340,152.12元;(2)本年BT项目工程收入较去年减少;(3)本年经营加油站销售业务导致收入增加879,160,840.78元,增长952.86%。

车辆通行费成本明细如下:

项目	本金额	上年金额
公路经营成本	52,723,778.87	76,069,429.89
其中:公路小修及养护管理成本		19,214,772.42
公路大中修工程成本		56,854,657.47
道路维护成本	52,723,778.87	
公路绿化成本	8,321,618.08	10,483,933.95
安全通讯监控收费设施维护	16,660,750.02	20,078,354.89
公路灾害预抢修成本	8,374,386.46	25,885,383.85
征收业务成本	324,095,252.32	293,337,321.18
其中:职工薪酬	240,075,543.85	206,710,533.53

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

收费及其他设施修理费	16,289,979.07	20,085,053.85
其他	67,729,729.40	66,541,733.80
折旧及公路经营权摊销	364,923,786.06	314,610,397.95
其他成本	29,035,458.61	29,053,940.46
合计	804,135,030.42	769,518,762.17

36. 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	104,309,568.15	119,530,088.29	3%、5%
城建税	7,642,992.93	6,644,766.69	7%、1%、5%
教育费附加	3,428,765.41	3,604,384.33	3%
地方教育费附加	2,393,835.63	2,261,383.99	2%
副食品调节基金	2,438,992.28	1,749,419.78	0.07%、0.1%
文化事业建设费	119,401.50	111,373.20	
合计	120,333,555.90	133,901,416.28	

37. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	9,231,912.35	943,299.11
折旧及摊销	2,236,968.25	327,792.84
物料消耗	681,028.96	59,124.56
运输费	3,076,783.79	449,647.32
办公费	313,414.49	34,436.51
维护及修理费	1,164,444.54	15,340.00
广告宣传费	595,441.52	15,833.50
业务招待费	379,466.00	
差旅费	19,456.00	4,800.00
信息系统维护费	20,598.00	16,458.32
商品损耗		318,385.93
劳动保护费	410,782.43	
委托经营管理费	267,000.00	
检测费	184,168.80	
财产保险费	212,822.72	
后勤费用	239,362.72	
其他费用	286,922.44	61,768.47
合计	19,320,573.01	2,246,886.56

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)

销售费用本年金额较上年金额增加 17,073,686.45 元,增长了 759.88%, 原因为本年新增子公司成雅油料公司销售费用 5,393,931.64 元、子公司中路能源公司销售费用增加 23,429,754.81 元所致。

38. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
无形资产摊销	27,675,567.65	27,607,568.17
折旧	5,412,242.09	4,915,653.16
职工薪酬	75,513,265.50	62,943,130.92
中介费(含审计费、咨询费等)	7,567,457.35	6,736,361.46
会务费(含会议费、董事会费*等)	4,526,536.62	3,758,353.83
车辆使用费	4,577,492.18	3,382,217.97
办公费(含证券登记费)	4,466,671.59	4,627,132.03
业务招待费	6,788,704.99	6,293,612.60
差旅费	3,451,560.91	1,838,239.83
修理费及物料消耗	790,699.45	1,962,284.18
广告宣传费(含境外宣传费)	467,993.00	384,110.00
研究开发费	376,517.40	1,021,258.00
税费	1,909,541.75	1,979,069.06
后勤费用	6,266,168.21	2,867,718.83
其他	7,745,841.27	8,469,428.90
合计	157,536,259.96	138,786,138.94

*董事会费含董事津贴。

39. 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	240,185,079.15	122,076,390.53
减: 利息收入	31,613,205.32	31,043,976.21
加: 汇兑损失	680,897.15	- 149,972.52
加: 其他支出	2,599,439.34	8,743,314.70
合计	211,852,210.32	99,625,756.50

财务费用本年金额较上年金额增加 112,226,453.82 元,增长 112.65%, 主要原因为(1) 本年成仁高速公路建成, 专项借款利息停止资本化, 费用化利息支出增加 87,381,970.47 元(2) 公司本年融资增加引起利息支出增加。

40. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	-469,552.50	-580,020.00

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
存货跌价损失		
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
合计	-469,552.50	-580,020.00

41. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	3,352,897.16	285,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	16,639,796.81	10,423,650.61
处置长期股权投资产生的投资收益	403,489.94	
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	22,663,833.91	12,321,580.61

公司投资收益不存在汇回限制。

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
合计	3,352,897.16	285,000.00	
其中:			
成都城北高速交通加油站有限公司	190,000.00	285,000.00	利润分红
四川信托有限公司	3,162,897.16		利润分红

(1) 权益法核算的长期股权投资收益

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的的原因
合计	16,639,796.81	10,423,650.61	
其中:			
成都机场高速公路有 限责任公司	16,490,762.86	11,190,026.20	净利润变动
四川成雅高速公路油 料供应有限责任公司	121,996.90	340,840.46	
四川成宇沥青科技有 限责任公司	-188,796.46	-507,279.39	2012年1-11月份净利润变动;蜀工公司 2012年12月已将该投资处置
成都石象湖交通饭店 有限责任公司	215,833.51	-599,936.66	净利润变动

42. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	4,751,819.47	315,792.11	4,751,819.47
其中: 固定资产处置利得	1,288,227.29	315,792.11	1,288,227.29
无形资产处置利得	3,463,592.18		3,463,592.18
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
路产赔偿收入	13,804,338.00	11,570,108.33	13,804,338.00
占道收入	425,760.00	3,126,810.00	425,760.00
路产其他收入	258,150.00	289,111.00	258,150.00
政府补助	84,507.04	1,134,507.04	84,507.04
其他	5,477,521.56	1,584,292.19	2,637,521.56
合计	24,802,096.07	18,020,620.67	21,962,096.07

(2) 政府补助明细

项目	本年金额	上年金额	来源和依据
汽车以旧换新政府补 贴		250,000.00	财政部、商务部、中宣部、国家发改委关于印发 《汽车以旧换新实施办法》的通知,财建[2009]333 号
递延收益摊销*1	84,507.04	84,507.04	四川省交通厅川交函[2006]273号
通畅公路补助款		800,000.00	简阳市石盘镇玉成乡财政所
合计	84,507.04	1,134,507.04	

*1: 详见本附注八注 29。

43. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	1,529,287.35	6,836,931.96	1,529,287.35

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
其中：固定资产处置损失	1,529,287.35	6,836,931.96	1,529,287.35
无形资产处置损失			
其他非流动资产处置损失			
路产修复及赔偿支出	1,650,766.63	8,000,815.17	1,685,384.00
滞纳金及罚款支出			
非常损失（赔偿支出）	8,232.00		8,232.00
捐赠支出		50,000.00	
其他	720,797.54	7,058,811.23	720,797.54
合计	3,909,083.52	21,946,558.36	3,943,700.89

44. 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当年所得税	228,889,940.28	248,958,460.03
递延所得税	26,783.79	-2,980,662.63
合计	228,916,724.07	245,977,797.40

45. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	1,180,931,008.06	1,304,163,270.22
归属于母公司的非经常性损益	2	17,945,218.19	-2,887,092.86
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	1,162,985,789.87	1,307,050,363.08
年初股份总数	4	3,058,060,000.00	3,058,060,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	12.00	12.00
发行在外的普通股加权平均数	12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10	3,058,060,000.00	3,058,060,000.00
基本每股收益（I）	13=1÷12	0.3862	0.4265
基本每股收益（II）	14=3÷12	0.3803	0.4274
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	18		

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	序号	本年金额	上年金额
加的普通股加权平均数			
稀释每股收益 (I)	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.3862	0.4265
稀释每股收益 (II)	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.3803	0.4274

46. 其他综合收益

项目	本年金额	上年金额
1. 可供出售金融资产产生的利得 (损失) 金额	2,898,500.00	-18,414,000.00
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响	537,625.00	-5,821,500.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	2,360,875.00	-12,592,500.00
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	2,360,875.00	-12,592,500.00

47. 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	本年金额
保证金	47,376,177.12
收到代扣代缴手续费	417,469.21
维修费	250,000.00

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额
路产赔偿等收入	12,301,489.81
四川川西投资管理有限责任公司	1,341,363.50
四川省交通厅绕城（东段）高速公路管理处	461,648.00
四川成都绕城（东段）高速公路有限公司	7,773,464.00
四川鑫冠建设工程有限公司	2,600,000.00
其他	2,345,032.68
合计	74,866,644.32

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
办公费	7,838,676.45
备用金	5,600,221.97
差旅费	3,518,806.18
车辆使用费	4,571,322.18
代垫重大交通事故赔偿费	1,400,000.00
党工团活动费	1,185,026.30
广告宣传费	1,058,244.52
后勤费用	2,692,747.30
会议费	2,859,224.52
精神文明建设费	295,769.12
劳动保护费	1,033,628.45
路产修复支出等	1,864,567.09
手续费	2,060,177.25
维护及修理费	1,561,517.24
委托经营管理费	267,000.00
物料消耗	1,115,567.37
业务招待费	7,121,499.99
运输费	3,860,871.15
保证金	6,629,373.00
代收代支款项	2,512,453.17
中介费	8,664,266.73
租赁费	1,739,782.58
其他	6,287,674.29
合计	75,738,416.85

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额
利息收入	22,171,229.77
新都区政府补偿款	10,011,344.14
收回征地拆迁费	334,100,000.00
保证金	20,511,895.39
四川成雅高速公路油料供应有限责任公司年初现金纳入	4,297,930.43
中国石油天然气股份有限公司四川销售分公司	2,840,000.00
合计	393,932,399.73

4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额
保证金	25,987,182.48
代成都高新区管委会支付建设款项	107,041,090.00
付西南联合产权交易所服务费	10,000.00
代垫征地拆迁费	212,190,000.00
合计	345,228,272.48

5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额
中石化四川石油化工有限公司借款给四川成雅高速公路油料供应有限责任公司	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	本年金额
证券承销、服务费	12,533,990.19
四川成雅高速公路油料供应有限责任公司归还中石化四川石油化工有限公司借款	6,740,000.00
合计	19,273,990.19

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	1,210,910,703.73	1,319,041,450.11
加: 资产减值准备	-469,552.50	-580,020.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	60,467,893.21	57,164,601.81
无形资产摊销	350,133,571.78	303,207,877.80
长期待摊费用摊销	2,142,702.07	360,292.80
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)	-3,222,532.12	6,521,139.85

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		-
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	209,483,852.44	99,122,441.80
投资损失(收益以“-”填列)	-22,663,833.91	-12,321,580.61
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-8,840.73	21,126.76
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	25,578,256.91	-3,001,789.39
存货的减少(增加以“-”填列)	-15,541,371.26	-15,043,229.39
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	214,688,118.63	-1,186,095,851.20
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-315,016,608.14	492,278,625.98
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,716,482,360.11	1,060,675,086.32
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	1,898,326,997.80	1,788,939,592.66
减: 现金的期初余额	1,788,939,592.66	1,283,719,345.93
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	109,387,405.14	505,220,246.73

(3) 当年取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息: 无。

(4) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	1,898,326,997.80	1,788,939,592.66
其中: 库存现金	187,839.64	274,211.72
可随时用于支付的银行存款	1,815,183,734.05	1,768,119,808.75
可随时用于支付的其他货币资金	82,955,424.11	20,545,572.19
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
期末现金和现金等价物余额	1,898,326,997.80	1,788,939,592.66
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		

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)

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	朱以庄	55349644-8
最终控制人: 四川省国有资产监督管理委员会	行政事业单位	成都市			

控股股东的注册资本及其变化(万元)

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

(2) 控股股东的所持股份或权益及其变化

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

2. 子公司

(1) 子公司

子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
成都城北出口高速公路有限公司	有限公司	成都	对成都青龙场至白鹤林里程 10.35 公里的高速公路收费以及配套客货站点进行建设、经营管理,并对沿线与交通相关的物业进行综合开发	唐勇	63311165-9
成都蜀海投资管理有限公司	有限公司	成都	公路基建项目投资及其它实业投资、投资咨询服务(不含金融、证券业务)、高科技产品及技术开发;工程机械租赁	张志英	70929577-4
四川蜀工高速公路机械化工程有限公司	有限公司	成都	公路、桥梁、隧道等基础设施的养护;绿化工程;批发、零售建筑材料、汽车配件、电子产品、化工产品(不含危险品);仓储服务;公路机械设备租赁等	甘勇义	70916803-8
四川蜀厦实业有限公司	有限公司	成都	管理成渝高速公路股份有限公司投入的高速公路相关资产及服务区内相关配套服务的管理;园林绿化及养护管理;销售汽车配件、建筑及装饰材料、钢材、日用百货、电子计算机、工程机械、五金交电	简世西	71309563-6

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
四川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	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
四川遂广遂西高速公路有限责任公司	有限公司	遂宁市	高等级公路、桥梁、隧道基础设施的投资、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、广告位及仓储设施与租赁(以上经营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)	余万福	59997395-9
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(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)	蔡彬	72322127-X

(2) 子公司的注册资本及其变化: (单位: 万元)

子公司名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
成都城北出口高速公路有限公司	22,000.00			22,000.00
成都蜀海投资管理有限公司	20,000.00			20,000.00
四川蜀工高速公路机械化工程有限公司	7,000.00	43,000.00		50,000.00
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	2,800.00		3,000.00
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

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

子公司名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
成都蜀鸿置业有限公司	10,000.00			10,000.00
四川遂广遂西高速公路有限责任公司		18,000.00		18,000.00
四川成雅高速公路油料供应有限责任公司	220.00	2,500.00		2,720.00

(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 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
成都城北出口高速公路有限公司	13,200.00	13,200.00	60.00	60.00
成都蜀海投资管理有限公司	19,980.00	19,980.00	99.90	99.90
四川蜀工高速公路机械化工程有限公司	50,000.00	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	3,000.00	200.00	100.00	100.00
四川蜀南投资管理有限公司	20,000.00	20,000.00	100.00	100.00
四川中路能源有限公司	2,652.00	2,652.00	51.00	51.00
成都蜀鸿置业有限公司	10,000.00	10,000.00	100.00	100.00
四川遂广遂西高速公路有限责任公司	18,000.00		100.00	
四川成雅高速公路油料供应有限责任公司	1,387.20		51.00	

3. 合营企业及联营企业 (单位: 万元)

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
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

*已于2012年12月转让该联营企业。

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
--------	-------	--------	--------

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) 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
	四川巴陕高速公路有限责任公司	保证金	68993809-X
	四川高速公路绿化环保开发有限公司	工程款	70915534-1

(二) 关联交易

1. 购买商品、接受劳务

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

接受服务单位	本年应付数	上年应付数
四川成渝高速公路股份有限公司	4,393,568.00	4,685,971.00
四川成渝高速公路股份有限公司成雅分公司	2,792,615.00	2,683,521.00
四川成渝高速公路股份有限公司成仁分公司	410,309.00	
成都城北出口高速公路有限公司	357,270.00	310,981.00
四川成乐高速公路有限责任公司	1,718,199.00	1,942,779.00
合计	9,671,961.00	9,623,252.00

实际支付情况如下:

接受服务单位	本年支付数	上年支付数
四川成渝高速公路股份有限公司	4,393,568.00	4,685,971.00
四川成渝高速公路股份有限公司成雅分公司	2,792,615.00	2,683,521.00
四川成渝高速公路股份有限公司成仁分公司	410,309.00	
成都城北出口高速公路有限公司	357,270.00	310,981.00
四川成乐高速公路有限责任公司	1,718,199.00	1,942,779.00
合计	9,671,961.00	9,623,252.00

2. 销售商品、提供劳务

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	674,714.90	5.18	2,688,032.95	4.81

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

其中:四川川西投资管理有限责任公司	674,714.90	5.18	2,688,032.95	4.81
合营及联营企业			3,191,276.00	5.71
其中:四川成雅高速公路油料供应有限公司			3,191,276.00	5.71
合计	674,714.90	5.18	5,879,308.95	10.51

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, 2012 年实际支付租金支出 1,138,147.20 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, 2012 年 9 月 30 日以前每月每平米租金 25 元, 2012 年 10 月 1 日起每月每平米租金变为 30 元), 年租金 2,136,463.50 元, 2012 年已收到租金收入 2,136,463.50 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, 2012 年已收到租金收入 168,852.00 元, 租赁期限至 2012 年 12 月 31 日为止。

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

5. 关联方资金拆借

(1) 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	4,545,454.00	1998-8-31	分期偿还
四川高速公路建设开发总公司	2,272,727.00	1998-10-14	分期偿还
四川高速公路建设开发总公司	4,545,454.00	1999-3-23	分期偿还
四川高速公路建设开发总公司	9,090,910.00	1999-10-27	分期偿还
四川高速公路建设开发总公司	9,090,910.00	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	43,181,815.00		

6. 关键管理人员薪酬

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)

项目名称	本年金额	上年金额
薪酬合计	4,248,497.44	4,011,200.00

(三) 关联方往来余额

1. 关联方应收账款

关联方(项目)	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
联营企业			758,300.00	
四川成雅高速公路油料供应有限公司			758,300.00	
合计	--		758,300.00	

2. 关联方其他应收款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	3,033,782.30	1,300,430.90
其中:四川川西投资管理有限责任公司	633,782.30	1,300,430.90
四川巴陕高速公路有限责任公司	2,400,000.00	
合计	3,033,782.30	1,300,430.90

3. 关联方应付账款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	8,478,475.00	
其中:四川高速公路绿化环保开发有限公司	8,478,475.00	
合计	8,478,475.00	

4. 关联方其他应付款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	1,914,619.00	
其中:四川高速公路绿化环保开发有限公司	1,914,619.00	
合计	1,914,619.00	

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

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2012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	4,338,725.20	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	382,213.43	尚需税务部门审批后确定
四川成乐高速公路有限责任公司	11,297,338.55	尚需税务部门审批后确定
四川蜀工高速公路机械化工程有限公司	430,507.00	尚需税务部门审批后确定
四川成渝高速公路广告有限公司		尚需税务部门审批后确定
合计	20,380,374.21	

上述或有的递延所得税资产对财务报表的影响：

项目	本年发生额	上年发生额
所得税费用	-93,152.48	87,003.00
年初未分配利润	20,477,626.32	20,564,629.32
少数股东损益	-4,099.65	
少数股东权益	-4,099.65	

2、截止2012年12月31日，成乐高速公路收费权已用于106,400,000.00元借款的质押；城北出口高速公路公路收费权已用于61,000,000.00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3,911,011,543.22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12月31日，公司无其他重大或有事项。

十一、 承诺事项

1. 重大承诺事项

1) 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

①仁寿县文林镇高滩村土地挂钩试点项目和仁寿大道连接线项目

投资项目名称	合同投资额 (万元)	已付投资额 (万元)	未付投资额 (万元)	预计投资期间	备注
仁寿县文林镇高滩村土地挂钩试点BT项目	31,784.60	12,198.56	19,586.04	2011年-2014年	
仁寿大道连接线BT项目	39,436.40	34,893.52	4,542.88	2011年-2013年	
合计	71,221.00	47,092.08	24,128.92		

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

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)

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寸土地挂钩试点项目>的投资建设协议，负责该项目的实施。项目指文林镇高滩村4848亩项目区范围内农房拆迁，安置点三通一平及配套市政道路，安置房（含前期工作）建设约11.27万平方米及安置小区附属工程，项目投资约31,784.6万元，最终以政府审计部门审计结果为准，双方确认项目工期18个月；征地拆迁费预计9,027万元（以实际发生为准），项目投资的年财务成本率10%、年投资回报率39%。截止2012年12月31日，蜀鸿公司累计已经垫支了土地拆迁款9,027.00万元，完成工程投资3,171.56万元。

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12月31日，公司已为该项目支付了6,000万元的征地拆迁费，完成工程投资28,893.52万元，已收回工程款4,000.00万元。

②西航港开发区六期道路工程和双流县综保配套区道路一期工程

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
西航港开发区六期道路工程*	61,607.00	14,408.07	47,198.93	2012年-2014年	
双流县综保配套区道路一期工程**	27,963.00	6,349.60	21,613.40	2012年-2014年	
合计	89,570.00	20,757.67	68,812.33		

*2012年1月31日，公司收到成都市双流县交通运输局签发的《西航港开发区六期道路工程中选通知书》以及于2012年2月6日公司收到成都市双流县交通运输局发出的《关于正公路西三段工程建设有关事宜的通知》，本公司中选西航港开发区六期道路工程项目即成都市双流县空港高技术产业功能区道路建设-移交（BT）项目。

2012年3月27日，子公司蜀南公司与双流县交通局签订《拆迁投资合同》、《投资建设投资合同》，负责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）的筹备、建设、移交工作，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61,607万元，其中征地拆迁费约人民币16,303万元、建安费约人民币45,304万元，征地拆迁投资回报率为同期贷款基准利率的1.5倍，建设安装工程回报率为14.7%。截止2012年12月31日，公司已为该项目支付了13,042.40万元的征地拆迁费，完成工程产值13,656,716.00元。

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)

**2012年8月24日，子公司蜀南公司与双流县交通局签订《拆迁投资合同》、《投资建设投资合同》，负责成都市双流县综保配套区道路一期工程BT（建设-移交）项目的筹备、建设、移交工作，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，征地拆迁投资回报率为同期贷款基准利率的1.5倍，建设安装工程回报率为14.7%。截止2012年12月31日，公司已为该项目支付了6,349.60万元的征地拆迁费。

2) 已签订的正在或准备履行的大额发包合同

①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。成仁高速公路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。经四川省交通运输厅、四川省发展和改革委员会[川交发(2012)62号]《四川省交通运输厅 四川省发展和改革委员会关于成自泸赤高速公路成都至眉山(仁寿)段试行收取车辆通行费的批复》批准，成自泸赤高速公路成都至眉山(仁寿)段试收费期限为3年，即从2012年9月18日起至2015年9月17日止。

截止2012年12月31日，已签订或正准备履行的成仁高速公路大额合同具体情况如下：

项目名称	合同金额	已付金额	未付金额	预计投资期间	备注
成仁高速 JL1	14,999,283.00	11,947,232.00	3,052,051.00	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	12,014,981.00	1,667,842.00	2009-2012	
成仁高速 SY1	8,085,888.00	5,966,038.00	2,119,850.00	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 CR1	547,948,777.00	499,436,727.00	48,512,050.00	2009-2012	
成仁高速 CR2	433,909,784.00	405,097,056.00	28,812,728.00	2009-2012	
成仁高速 CR3	355,519,084.00	336,211,187.00	19,307,897.00	2009-2012	
成仁高速 CR4	154,749,415.00	136,469,793.00	18,279,622.00	2009-2012	
成仁高速 CR5	206,882,704.00	171,674,385.00	35,208,319.00	2009-2012	
成仁高速 CR6	136,360,484.00	123,449,866.00	12,910,618.00	2009-2012	
成仁高速 CR7	244,207,276.74	221,376,695.00	22,830,581.74	2009-2012	
成仁高速 CR8	192,068,686.17	164,280,447.00	27,788,239.17	2009-2012	

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 CR9	157,410,474.40	143,433,729.00	13,976,745.40	2009-2012	
成仁高速 CR10	158,224,826.10	143,418,906.00	14,805,920.10	2009-2012	
成仁高速 CR11	181,627,615.30	177,425,612.00	4,202,003.30	2009-2012	
成仁高速 CR12	203,342,444.26	191,627,948.00	11,714,496.26	2009-2012	
成仁高速 CR13	177,865,331.00	172,332,491.00	5,532,840.00	2009-2012	
成仁高速 LM	832,566,510.00	690,768,352.00	141,798,158.00	2009-2012	
成仁高速 LQ1	91,664,216.00	87,861,250.00	3,802,966.00	2009-2012	
成仁高速 LQ2	251,894,555.00	201,844,973.00	50,049,582.00	2009-2012	
成仁高速 LH1	15,329,387.00	6,531,440.00	8,797,947.00	2009-2012	
成仁高速 LH2	15,411,087.00	7,145,572.00	8,265,515.00	2009-2012	
成仁高速 LH3	24,240,720.00	10,603,902.00	13,636,818.00	2009-2012	
成仁高速 LH4	10,573,907.00	4,462,249.00	6,111,658.00	2009-2012	
成仁高速 LH5	12,853,673.00	4,952,109.00	7,901,564.00	2009-2012	
成仁高速 LH6	17,008,547.00	8,882,469.00	8,126,078.00	2009-2012	
成仁高速 LH7	15,628,117.00	6,435,241.00	9,192,876.00	2009-2012	
成仁高速 LH8	9,870,714.00	2,549,106.00	7,321,608.00	2009-2012	
成仁高速 JD	83,866,817.91	48,863,278.59	35,003,539.32	2009-2012	
成仁高速 FJ1	46,820,721.00	24,474,041.00	22,346,680.00	2009-2012	
成仁高速 FJ2	33,124,150.52	22,609,786.00	10,514,364.52	2009-2012	
成仁高速 FJ3	18,533,153.00	12,002,044.00	6,531,109.00	2009-2012	
成仁高速 JA1	46,720,749.00	32,754,000.00	13,966,749.00	2009-2012	
成仁高速 JA2	32,261,476.00	24,013,167.00	8,248,309.00	2009-2012	
成仁高速 JA3	45,344,368.60	34,673,874.00	10,670,494.60	2009-2012	
成昆铁路外绕框架桥工程	9,466,289.00	9,466,289.00		2009-2012	
仁寿大道连接线项目	40,000,000.00	40,000,000.00		2009-2012	
成仁高速双流境建设征地拆迁	526,500,000.00	526,500,000.00		2009-2012	
合计	5,392,476,777.36	4,743,354,478.89	649,122,298.47		

②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：四川成渝高速公路股份有限公司组建项目公司（即遂广遂西公司）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）。截止2012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。

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12月31日，本公司子公司遂广遂西公司已签订或正准备履行的遂宁至广安、遂宁至西充高速公路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
遂宁-广安高速路 A 段	50,815,180.00	23,721,514.00	27,093,666.00	2012-2015	
遂宁-广安高速路 B 段	2,238,579.00	1,065,998.00	1,172,581.00	2012-2015	
遂宁-西充高速路 A 段	33,077,914.00	15,275,197.00	17,802,717.00	2012-2015	
遂宁-西充高速路 B 段	1,167,801.00	556,096.00	611,705.00	2012-2015	
遂广高速蓬溪段		45,939,554.74		2012-2015	*注 1
遂西高速蓬溪段		49,190,097.46		2012-2015	*注 1
遂广路广安区段		24,700,458.00		2012-2015	*注 1
遂西高速嘉陵区段		40,000,000.00		2012-2015	*注 1
遂宁-西充高速路监理 实验室 JS 标段	14,687,570.00		14,687,570.00	2012-2015	
遂宁-广安高速路监理 实验室 JS1 标段	15,966,361.00		15,966,361.00	2012-2015	
遂宁-广安高速路监理 实验室 JS2 标段	6,590,903.00		6,590,903.00	2012-2015	
遂宁-西充高速路监理 实验室 JL 标段	25,221,000.00		25,221,000.00	2012-2015	
遂宁-西充高速路监理 实验室 JL 标段	20,510,360.00		20,510,360.00	2012-2015	
遂宁-广安高速路监理 实验室 JL2 标段	8,356,845.00		8,356,845.00	2012-2015	
合计	178,632,513.00	200,448,915.20	138,013,708.00		

*注 1、2012 年 11 月，遂广高速公路工程建设协调指挥部征地拆迁工作组（甲方）和遂广遂西公司签定了《遂宁至广安高速公路（岳池段）建设征地拆迁工作协议书》，12 月签定了《遂宁至广安高速公路（武胜段）建设征地拆迁工作协议书》；2012 年 11 月，广安市广安区重点工程协调领导小组办公室（甲方）和遂广遂西公司签定了《遂宁至广安高速公路（广安区）建设征地拆迁工作协议书》；2013 年 1 月，遂西高速公路西充段建设协调指挥部（甲方）和遂广遂西公司签定了《遂宁至西充高速公路（西充段）建设征地拆迁工作协议书》。该四个拆迁协议均规定由遂广遂西公司支付甲方征地拆迁费用等相关费用。

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

期间	经营租赁	融资租赁
T+1 年	16,627,500.00	
T+2 年	16,627,500.00	

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

期间	经营租赁	融资租赁
T+3年	16,627,500.00	
T+3年以后	218,582,900.00	
合计	268,465,400.00	

注: 详见本附注八、13。

4) 其他重大财务承诺: 无。

2. 除上述承诺事项外, 截至2012年12月31日, 本公司无其他重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

1. 资产负债表日后重大事项

(1) 企业利润分配方案中拟分配的以及经审议批准宣告发放的股利。

2013年3月28日, 本公司董事会作出2012年度利润分配的预案, 对2012年实现净利润提取10%、30%的法定盈余公积金163,325,848.53元、任意盈余公积389,913,703.25元, 以2012年末公司总股本3,058,060,000.00股为基数, 每股派现金股利0.08元(含税), 派现金共计244,644,800.00元。该项预案待上报股东大会审议通过。

2. 其他事项见本附注十三、2。

3. 除存在上述资产负债表日后事项外, 公司无其他重大资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

1、以公允价值计量的资产和负债

项目	年初金额	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本年计提的减值	年末金额
金融资产					
可供出售金融资产	49,104,000.00		2,898,500.00		52,002,500.00
合计	49,104,000.00		2,898,500.00		52,002,500.00

2、其他对投资者决策有影响的重要事项

(1) 2013年1月21日, 本公司与交投集团、川高总公司、四川省港航开发有限责任公司(以下简称四川港航)签订四川交投实业有限公司合资协议, 根据协议约定, 同意成立四川交投实业有限公司, 注册资本为300,000,000.00元, 其中本公司出资30,000,000.00元, 占比10%、交投集团出资120,000,000.00元, 占比40%、川高总公司出资120,000,000.00元, 占比40%、四川港航出资30,000,000.00元, 占比10%。

(2) 2013年1月21日, 本公司与交投集团、川高总公司、四川港航签订四川交投置地有限公司合资协议, 根据协议约定, 同意成立四川交投置地有限公司, 注

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)

册资本为 100,000,000.00 元, 本公司出资 15,000,000.00 元, 占比 15%、交投集团出资 30,000,000.00 元, 占比 30%、川高总公司出资 25,000,000.00 元, 占比 25%、四川港航出资 30,000,000.00 元, 占比 30%。

(3) 2013 年 2 月 22 日, 本公司与仁寿县国土局签订了国有建设用地使用权出让合同, 总价为 920,160,000.00 元, 共 3 块地, 分别为仁寿县 2012-131 号国有建设用地, 面积为 75,621.1 平方米, 出让价格为 220,500,000.00 元、仁寿县 2012-132 号国有建设用地, 面积为 80,689.40 平方米, 出让价格为 360,500,000.00 元、仁寿县 2012-133 号国有建设用地, 面积为 79,247.60 平方米, 出让价格为 339,160,000.00 元, 均位于四川省眉山市仁寿县城北新城, 用途为商业及住宅用途。

十四、分部信息

1. 2012 年度报告分部

项目	车辆通行费	工程施工	加油站业务	其他	抵销	合计
营业收入	2,449,625,943.48	723,952,304.82	977,317,459.13	129,248,393.39	70,210,255.91	4,209,933,844.91
其中: 对外交易收入	2,447,319,637.48	671,599,939.82	972,115,874.22	118,898,393.39		4,209,933,844.91
分部间交易收入	2,306,306.00	52,352,365.00	5,201,584.91	10,350,000.00	70,210,255.91	
营业费用	1,019,884,530.87	669,278,758.29	937,163,948.88	44,929,116.75	66,376,309.70	2,604,880,045.09
营业利润(亏损)	1,429,741,412.61	54,673,546.53	40,153,510.25	84,319,276.64	3,833,946.21	1,605,053,799.82
资产总额	19,827,141,063.88	964,738,628.63	185,516,447.88	1,876,140,006.01	3,517,152,674.84	19,336,383,471.56
负债总额	8,917,293,704.82	418,103,948.30	17,160,430.31	1,266,089,926.30	1,728,689,006.20	8,889,959,003.53
补充信息						
折旧和摊销费用	402,743,024.35	7,181,778.87	2,692,253.42	1,663,891.60	467,921.16	413,813,027.08
资本性支出	3,308,970,220.11	8,401,308.00	22,123,592.35	2,940,511.29	311,500.01	3,342,124,131.74
折旧和摊销以外的非现金费用						

2. 2011 年度报告分部

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

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

十五、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
第一类								
第二类								
第三类	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,指年末余额在100万元以上并单项计提坏账准备的应收账款。

第二类为按组合计提坏账准备的应收账款。

第三类为单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

1) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	计提原因
四川汉源樱桃酒厂	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) 年末应收账款中无持公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

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

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	占应收账款总额的比例(%)
合计		12,250.00		100.00

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
第一类	1,307,900,205.38	99.41	26,468,038.17	2.02	1,308,071,019.29	99.46	27,628,098.17	2.11
第二类								
第三类	7,751,939.68	0.59	2,444,546.48	31.53	7,101,691.44	0.54	1,864,506.48	26.25
合计	1,315,652,145.06	100.00	28,912,584.65		1,315,172,710.73	100.00	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,指年末余额在100万元以上并单项计提坏账准备的其他应收款。

第二类为按组合计提坏账准备的其他应收款。

第三类为单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

(2) 年末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款:

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提原因
四川蜀工高速公路机械化工程有限公司	25,539,106.09	-	-	
成都城北出口高速公路有限公司	20,037,143.11	-	-	
四川省交通厅高速公路监控结算中心	5,735,982.00	-	-	
四川成乐高速公路有限责任公司	542,793,012.73	-	-	
四川蜀南投资管理有限公司	554,663,785.78	-	-	
成都市交通委员会	10,000,000.00	-	-	
成华区三环路建设指挥部	1,377,675.00	1,377,675.00	100.00	旧成都收费站拆迁补偿款
四川速通通发通信有限公司	7,800,000.00	7,800,000.00	100.00	见附注八、5
四川省信托投资公司	4,895,548.85	4,895,548.85	100.00	见附注八、5
四川省信托投资公司光华办	11,254,814.32	11,254,814.32	100.00	见附注八、5
遂广高速公路建设协调领导小组	10,000,000.00			
四川省交通厅	1,140,000.00	1,140,000.00	100.00	成雅指挥部往来款
四川省公安厅交通警察总队高速公路支队成渝高速公路二大队	1,400,000.00			
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	109,041,090.00			

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
合计	1,307,900,205.38	26,468,038.17		

(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
蒲江县人民检察院	580,040.00	580,040.00		成雅分公司售房款
四川省建设信托投资公司	752,543.72	752,543.72	100.00	见附注八、5
四川省交通厅绕城(东段)高速公路管理处	600,000.00	-		
待收川0川A通行费收入	970,545.00	-	-	
汇龙建筑公司	345,000.00	345,000.00	100.00	预付款,指挥部转入,无法收回
开发办公室	330,378.00	330,378.00	100.00	无法收回
名山县国土局	240,000.00	240,000.00	100.00	土地款,指挥部转入,无法收回
指挥部转入个人欠款	6,063.88	6,063.88	100.00	个人欠款,指挥部转入,无法收回
四川川西投资管理有限责任公司	633,782.30			
其他零星单位	662,391.13	190,520.88		账龄长,无法收回
个人借款及备用金	2,572,195.65			
成都蜀海投资管理有限公司	17,000.00			
成都蜀鸿置业有限公司	8,000.00			
四川成雅高速公路油料供应有限公司	5,000.00			
四川蜀厦实业有限公司	3,000.00			
四川遂广遂西高速公路有限责任公司	16,000.00			
四川中路能源有限公司	10,000.00			
合计	7,751,939.68	2,444,546.48		

(4) 坏账准备转回金额明细

单位名称	其他应收款账面余额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	本年转回(或收回)金额	确定原坏账准备的依据	本年转回或收回原因
蒲江县人民检察院	580,040.00	2,320,100.00	580,020.00	账龄为3年以上	款项已收回580,020.00元
合计	580,040.00	2,320,100.00	580,020.00		

(5) 本年度实际核销的其他应收款: 无。

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

(7) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
------	--------	----	----	----------------	-------

四川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)

四川蜀南投资管理 有限公司	子公司	554,663,785.78	1年以内	42.16	子公司往来,合 并报表抵销
四川成乐高速公路 有限责任公司	子公司	55,110,000.00	1年以内	41.26	子公司往来,合 并报表抵销
		155,347.00	1-2年		
		487,527,665.73	5年以上		
四川蜀工高速公路 机械化工程有限公 司	子公司	9,511,891.76	1年以内	1.94	子公司往来,合 并报表抵销
		16,027,214.33	1-2年		
成都城北出口高速 公路有限公司	子公司	20,037,143.11	1年以内	1.52	子公司往来,合并 报表抵销
成都高新区管委会	非关联 方	109,041,090.00	1年以内	8.29	代垫建设工程款
合计		1,252,074,137.71		95.17	

(8) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
四川蜀工高速公路机械化工程有限公司	子公司	25,539,106.09	1.94
成都城北出口高速公路有限公司	子公司	20,037,143.11	1.52
四川成乐高速公路有限责任公司	子公司	542,793,012.73	41.26
四川蜀南投资管理有限公司	子公司	554,663,785.78	42.16
成都蜀海投资管理有限公司	子公司	17,000.00	0.00
四川中路能源有限公司	三级子公司	10,000.00	0.00
成都蜀鸿置业有限公司	三级子公司	8,000.00	0.00
四川成雅高速公路油料供应有 限公司	子公司	5,000.00	0.00
四川蜀厦实业有限公司	子公司	3,000.00	0.00
四川遂广遂西高速公路有限责 任公司	子公司	16,000.00	0.00
合计		1,143,092,047.71	86.88

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	1,798,297,926.49	1,173,388,952.81
按权益法核算长期股权投资	62,887,643.67	58,366,650.83
长期股权投资合计	1,861,185,570.16	1,231,755,603.64
减：长期股权投资减值准备		
长期股权投资价值	1,861,185,570.16	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

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例%	表决权比例%	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
成本法核算								
成都城北出口高速公路有限公司	60.00	60.00	132,000,000.00	132,000,000.00			132,000,000.00	19,330,680.00
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	34,535,430.00
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化工程有限公司	100.00	100.00	500,000,000.00	70,000,000.00	430,000,000.00		500,000,000.00	72,917,553.48
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	3,162,897.16
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
四川遂广遂西高速公路有限责任公司	100.00	100.00	180,000,000.00		180,000,000.00		180,000,000.00	
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		14,908,973.68		14,908,973.68	
小计			1,798,297,926.49	1,173,388,952.81	624,908,973.68		1,798,297,926.49	455,336,006.53
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	16,490,762.86	10,064,793.24	62,887,643.67	10,064,793.24
四川成雅高速公路油料供应有限责任公司	45.00	45.00	990,000.00	1,904,976.78		1,904,976.78		
小计			39,427,500.00	58,366,650.83	16,490,762.86	11,969,770.02	62,887,643.67	10,064,793.24
合计			1,837,725,426.49	1,231,755,603.64	641,399,736.54	11,969,770.02	1,861,185,570.16	465,400,799.77

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 对联营企业投资

被投资单位名称	持股比例%	表决权比例%	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
联营企业							
成都机场高速公路有限责任公司	25.00	25.00	757,726,987.94	502,837,088.36	254,889,899.58	152,156,450.16	66,058,808.40
四川成雅高速公路油料供应有限责任公司*	45.00	45.00					
合计			757,726,987.94	502,837,088.36	254,889,899.58	152,156,450.16	66,058,808.40

*公司本年追加投资后对该被投资单位由权益法变为成本法核算。

(4) 长期股权投资减值准备: 无。

4. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	1,904,834,472.38	1,848,575,750.07
其他业务收入	14,869,625.29	15,073,705.28
合计	1,919,704,097.67	1,863,649,455.35
主营业务成本	663,674,760.43	625,168,691.73
其他业务成本	13,918,219.40	13,470,592.83
合计	677,592,979.83	638,639,284.56

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
公路桥梁管理及养护业	1,904,834,472.38	663,674,760.43	1,848,575,750.07	625,168,691.73
合计	1,904,834,472.38	663,674,760.43	1,848,575,750.07	625,168,691.73

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
车辆通行费	1,904,834,472.38	663,674,760.43	1,848,575,750.07	625,168,691.73
合计	1,904,834,472.38	663,674,760.43	1,848,575,750.07	625,168,691.73

车辆通行费成本明细如下:

项目	本年金额	上年金额
----	------	------

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)

公路经营成本	47,493,704.38	67,232,783.03
其中:公路小修及养护管理成本		12,228,794.45
公路大中修工程成本		55,003,988.58
道路维护成本	47,493,704.38	
公路绿化成本	5,899,778.40	8,177,104.02
安全通讯监控收费设施维护	15,270,044.69	14,671,359.19
公路灾害预抢修成本	8,592,673.96	25,678,090.80
征收业务成本	266,517,005.22	234,931,910.12
其中:职工薪酬	200,748,005.90	171,903,001.24
收费及其他设施修理费	11,625,928.78	11,646,679.27
其他	54,143,070.54	51,382,229.61
折旧及公路经营权摊销	297,489,094.18	251,297,068.97
其他成本	22,412,459.60	23,180,375.60
合计	663,674,760.43	625,168,691.73

5. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	455,336,006.53	185,685,647.06
权益法核算的长期股权投资收益	16,612,759.76	11,530,866.66
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	473,411,766.29	198,257,113.72

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
合计	455,336,006.53	185,685,647.06	
其中:成都城北出口高速公路有限公司	19,330,680.00	14,400,000.00	子公司分红
四川蜀厦实业有限公司	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	163,758,400.00	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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
成都蜀海投资管理有限公司	34,535,430.00		子公司分红
四川蜀工高速公路机械化工程有限公司	72,917,553.48		子公司分红
四川信托有限公司	3,162,897.16		子公司分红

(3) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
合计	16,612,759.76	11,530,866.66	
其中:成都机场高速公路有限责任公司	16,490,762.86	11,190,026.20	净利润变动
四川成雅高速公路油料供应有限责任公司	121,996.90	340,840.46	

6. 母公司现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	1,299,712,344.17	1,070,038,320.76
加:资产减值准备	-580,020.00	-580,020.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,926,332.16	34,525,147.49
无形资产摊销	278,161,298.78	234,970,330.96
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)	1,255,437.44	6,331,674.15
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		-
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	149,713,286.76	68,258,128.89
投资损失(收益以“-”填列)	-473,411,766.29	-198,257,113.72
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	145,774.65	21,126.76
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”填列)	-	-
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	24,785,118.12	8,755,962.48
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-8,569,456.76	25,209,241.61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,309,138,349.03	1,249,272,799.38
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:		

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
现金的期末余额	1,101,374,720.27	1,355,630,710.21
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	-254,255,989.94	591,169,463.05

十六、 财务报告批准

本财务报告于2013年3月28日由本公司董事会批准报出。

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表补充资料

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

财务报表补充资料

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年度非经营性损益如下：

项目	本年金额	上年金额	说明
非流动资产处置损益	3,222,532.12	-6,521,139.85	
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	84,507.04	1,134,507.04	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	593,212.50	580,020.00	
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	17,585,973.39	1,460,695.12	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
小计	21,486,225.05	-3,345,917.69	
所得税影响额	3,494,614.33	-496,139.32	
少数股东权益影响额(税后)	46,392.53	37,314.49	
合计	17,945,218.19	- 2,887,092.86	

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补充资料

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010年修订)》规定,公司2012年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下:

报告期利润	加权平均净资产收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	12.05	0.3862	0.3862
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	11.87	0.3803	0.3803

4. 主要财务报表项目的异常情况及变动原因说明

年末合并资产负债表较年初变动幅度较大的项目列示如下:

项目	年末金额	年初金额	变动幅度(%)	备注
应收账款	113,607,210.77	77,812,834.96	46.00	详见本附注八、2
预付款项	13,992,087.45	500,569,413.12	-97.20	详见本附注八、3
其他应收款	265,494,764.37	192,031,834.43	38.26	详见本附注八、5
存货	42,865,689.54	26,950,432.28	59.05	详见本附注八、6
在建工程	7,897,782.57	67,096,676.80	-88.23	主要是蒲江服务区综合治理工程本年转固所致
短期借款	730,000,000.00	60,000,000.00	1,116.67	本年新增短期借款所致
应付利息	46,682,054.80	79,182,581.89	-41.05	主要是本年归还了年初短期融资券20亿元的利息费用所致
递延所得税负债	34,102,243.10	7,986,361.19	327.01	主要是蜀南公司分期收回工程款导致分期缴纳所得税形成的递延所得税负债

本年度合并利润表较上年度变动幅度较大的项目列示如下:

项目	本年金额	上年金额	变动幅度(%)	备注
销售费用	19,320,573.01	2,246,886.56	759.88	详见本附注八、37
财务费用	211,852,210.32	99,625,756.50	112.65	详见本附注八、39
投资收益	25,503,833.91	12,321,580.61	106.99	详见本附注八、41

四川成渝高速公路股份有限公司

二〇一三年三月二十八日