

四川成渝高速公路股份有限公司
601107

2013 年半年度报告

重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	唐勇	因公务	周黎明
董事	黄斌	因公务	王栓铭

三、 公司半年度财务报告未经审计。

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：保证本半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：董事会决议不派发截至2013年6月30日止6个月的中期股息，也不进行资本公积金转增股本。

六、 本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.....	4
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	19
第六节 股份变动及股东情况.....	26
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	28
第八节 财务报告（未经审计）.....	29
第九节 备查文件目录.....	29
附件一 董事、高级管理人员关于公司 2013 年半年度报告的确认意见	
附件二 截至 2013 年 6 月 30 日止六个月未经审核的财务报告	

第一节 释义

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（本公司同时作为 H 股上市公司，需以英文编制半年度报告。于本章节中，释义乃按英文“A-Z”排序）		
机场高速	指	成都机场高速公路
城北出口高速	指	成都城北出口高速公路
成乐高速	指	四川成乐（成都 — 乐山）高速公路
成南高速	指	四川成南（成都 — 南充）高速公路
成仁高速	指	四川成自泸赤（成都 — 自贡 — 泸州 — 赤水）高速公路 成都至眉山（仁寿）段
成雅高速	指	四川成雅（成都 — 雅安）高速公路
成渝高速	指	成渝（成都 — 重庆）高速公路（四川段）
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
机场高速公司	指	成都机场高速公路有限公司
城北公司	指	成都城北出口高速公路有限公司
成乐公司	指	四川成乐高速公路有限责任公司
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
成雅油料公司	指	四川成雅高速公路油料供应有限责任公司
成渝广告公司	指	四川成渝高速公路广告有限公司
蜀工检测公司	指	四川蜀工公路工程试验检测有限公司
蜀海公司	指	成都蜀海投资管理有限公司
蜀鸿公司	指	成都蜀鸿置业有限公司
蜀南公司	指	四川蜀南投资管理有限公司
蜀厦公司	指	四川蜀厦实业有限公司
仁寿置地公司	指	仁寿交投置地有限公司
交投建设公司	指	四川交投建设工程股份有限公司（原名“四川蜀工高速公路 机械化工程有限公司”）
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
遂广遂西公司	指	四川遂广遂西高速公路有限责任公司
中路能源公司	指	四川中路能源有限公司
2012 年度股东周年大会	指	本公司于 2013 年 5 月 28 日（星期二）召开之 2012 年度股东 周年大会，大会决议已于 2013 年 5 月 29 日发布于上交所网 站、《中国证券报》及《上海证券报》
A 股	指	本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 元的普通股
《公司章程》	指	本公司的公司章程，经不时修订
审计委员会	指	本公司审计委员会
董事会	指	本公司董事会
本公司	指	四川成渝高速公路股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
董事	指	本公司董事
本集团、集团	指	本公司及旗下附属公司
H 股	指	本公司于香港发行的、以港币认购并在联交所主板上市的每

		股面值人民币 1.00 元的境外上市外资股
香港	指	中国香港特别行政区
华建公司	指	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”），本公司主要股东
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
中国	指	中华人民共和国，就本中期报告而言，不包括中国香港、澳门特别行政区及台湾
仁寿土地挂钩试点 BT 项目	指	眉山市仁寿县土地挂钩试点 BT（建设—移交）项目
四川省国资委	指	中国四川省政府国有资产监督管理委员会
股东	指	股份持有人
股份	指	A 股及/或 H 股（视内文具体情况而定）
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建设—移交(BT)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
川高公司	指	四川高速公路建设开发总公司，省交投集团的附属公司
上交所	指	上海证券交易所
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
联交所	指	香港联合交易所有限公司
遂广遂西高速 BOT 项目	指	遂广高速及遂西高速 BOT（建设—营运—移交）项目
监事	指	本公司监事
监事会	指	本公司监事会
本期间、报告期	指	截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月

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情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	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、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司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	本报告期(1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	2,702,630,484.00	1,846,097,397.56	46.40
归属于上市公司股东的净利润	476,298,005.26	646,934,538.23	-26.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	471,034,378.34	640,342,860.17	-26.44
经营活动产生的现金流量净额	133,512,897.73	626,773,266.23	-78.70
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	10,471,601,028.45	10,253,224,695.52	2.13
总资产	21,895,841,084.93	19,338,383,471.56	13.22

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.1558	0.2116	-26.37
稀释每股收益(元/股)	0.1558	0.2116	-26.37
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.1540	0.2094	-26.46
加权平均净资产收益率(%)	4.54	6.69	下降 2.15 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.49	6.63	下降 2.14 个百分点

二、 境内外会计准则下会计数据差异

(一)同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

单位：元 币种：人民币

	净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	476,298,005.26	646,934,538.23	10,471,601,028.45	10,253,224,695.52
按境外会计准则调整的项目及金额:				
专项储备	1,788,669.58			
按境外会计准则	478,086,674.84	646,934,538.23	10,471,601,028.45	10,253,224,695.52

(二)境内外会计准则差异的说明:

按中国准则，建筑施工行业按营业收入 1.5%比例计提的安全生产经费直接计入当期损益，未使用部分在权益中列示；按香港会计准则，建筑施工行业安全生产经费按实际发生数列入本期损益，计提未使用部分直接在权益中列示。

三、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-1,003,115.53
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,222,548.53
少数股东权益影响额	-21,181.86
所得税影响额	-934,624.22
合计	5,263,626.92

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

本集团收入和盈利主要来源于收费公路的经营和投资。报告期内，受宏观经济增速放缓、重大节假日小型客车免费通行、地震灾害、路网格局变化以及新路开通后阶段性亏损等不利因素的影响，集团总体盈利水平有所下滑。为应对经营情况的变化，报告期内，本集团一方面通过不断加强和完善现有资产的经营和管理、采取积极的管理和营销策略，努力提升公路资产的业务表现，另一方面稳步推进油品销售业务及工程施工业务，并积极拓展其他新的业务类型，以进一步培育新的利润增长点，确保集团的健康、可持续发展。

报告期内，本集团实现营业收入约人民币 2,702,630 千元，同比增长约 46.40%，其中通行费总收入约人民币 1,201,346 千元，同比增长约 0.16%；油品销售实现营业收入约人民币 1,034,628 千元，同比增长 118.05%；工程施工收入约人民币 392,418 千元，同比增长 203.68%；利润总额约人民币 596,050 千元，同比下降约 24.53%；归属于本公司股东的净利润约人民币 476,298 千元，同比下降约 26.38%；基本每股收益人民币 0.1558 元（2012 年同期：约人民币 0.2116 元）。

于 2013 年 6 月 30 日，本集团总资产已达约人民币 21,895,841 千元，净资产（归属于母公司）约为人民币 10,471,601 千元。

(一) 主营业务分析

1、财务报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	2,702,630,484.00	1,846,097,397.56	46.40
营业成本	1,764,377,879.63	890,264,163.03	98.19
销售费用	10,164,914.28	8,395,165.74	21.08
管理费用	76,888,002.47	71,422,903.97	7.65
财务费用	207,300,063.75	59,943,290.08	245.83
经营活动产生的现金流量净额	133,512,897.73	626,773,266.23	-78.70
投资活动产生的现金流量净额	-1,336,901,440.36	-1,450,976,848.38	7.86
筹资活动产生的现金流量净额	1,702,812,326.55	1,521,403,741.87	11.92

营业收入变动原因说明：主要原因是成仁高速开通后，车辆通行费收入较上年同期略有增加；本期新增遂广遂西 BOT 项目施工业务，致建筑施工收入比上年同期增加 263,197 千元，增幅 203.68%；油品销售收入比上年同期增加 560,143 千元，增幅 118.05%，主要是本期新增石油化工产品销售业务，实现收入 536,632 千元。

营业成本变动原因说明：主要原因是成仁高速于 2012 年 9 月通车营运，发生营业成本人民币 82,540 千元（上年同期：无）；伴随工程施工收入增加，相应的施工成本较上年增加了人民币 218,030 千元，增长 173.60%；油品销售业务新增了石油化工产品销售业务，增加成本人民币 533,444 千元（上年同期：无）。

销售费用变动原因说明：主要原因是新增加油站和新增化工产品销售后，人工成本和折旧摊销费用增加。

财务费用变动原因说明：主要原因是成仁高速公路建成，专项借款利息停止资本化，费

用化利息支出增加；公司本年融资增加引起利息支出增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因是本期收到仁寿连接线项目工程款人民币 170,720 千元；收到仁宝一二期项目收益款 74,160 千元；购置仁寿土地支付现金人民币 854,865 千元；成仁高速 BOT 项目通车运营后新增经营现金流净额。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因是遂广遂西高速 BOT 项目工程支出增加；收到双流仁宝一二期项目征地拆迁款人民币 96,424 千元；转让交投建设公司 49% 权益，收到转让款 262,965 千元。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因是本期新增人民币 2,000,000 千元境外人民币借款和发行人民币 600,000 千元中期票据。

2、驱动主营业务收入变化的因素分析

报告期内，本集团实现道路通行费收入约人民币 1,201,346 千元，比上年同期微增约 0.16%。通行费收入占本集团总收入约 44.45%，同比下降约 20.52 个百分点。以下因素对本集团报告期内收费公路的营运表现产生了综合影响：

(1) 经济发展水平是决定交通需求增长的关键因素。据初步测算，今年上半年国内生产总值约人民币 248,009 亿元，同比增长约 7.6%¹。中国宏观经济并没有延续 2012 年底的反弹趋势，国内经济增速放缓。实体经济内生性增长动力的不足，直接导致交通运输特别是货物运输需求受到影响，各收费公路项目车流量的自然增长率普遍减缓。

(2) 2013 年上半年，四川省连续遭受地震及暴雨灾害的袭击，省内许多企业的生产经营活动，居民的经常性出行等均受到一定程度影响。同时，由于本公司辖下成雅高速于 2013 年 4 月 20 日起四川雅安地震后对所有车辆实行免费通行，以及于 2013 年 6 月 9 日起恢复收费后，继续对抗震救灾车辆实施免费通行，使得本集团的通行费收入有所下降。

(3) 尽管自然灾害给四川省经济、社会发展带来了冲击，但影响是局部的、短期的，四川省在西部大开发、建设成渝经济区、天府新区以及新型工业化和新型城镇化“两化”互动发展、“多点多极支撑”战略等政策的推动下，2013 年上半年实现地区生产总值约人民币 11,655.1 亿元，同比增长约 10.1%²，增速比全国平均水平高 2.5 个百分点，使集团仍能享有一个相对平稳的区域经营环境。

(4) 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。2013 年 5 月，省政府制定了《四川省高速公路建设推进工作方案（2013—2017 年）》。根据该方案，至 2013 年底，全省高速公路通车里程将超过 5000 公里；于 2015 年底，通车里程将超过 6000 公里；2017 年底，通车里程力争超过 7000 公里、建成和在建里程达到 8500 公里，实现所有市（州）政府所在地和规划覆盖的 158 个县（市、区）中 144 个县（市、区）建成或在建高速公路，打通出川通道 20 条，基本建成运输便捷、功能配套、覆盖面广的高速公路网路³。行业的快速发展将与区域经济相互促进，为省内高速公路运营企业带来较好的发展机遇。

(5) 于 2013 年春节、清明节及五一劳动节期间，本集团辖下所有高速公路继续执行小型客车免费通行的政策，集团的通行费收入明显减少。

(6) 自 2013 年 1 月 1 日起，四川省所有政府还贷二级公路一次性整体取消收费，这一方面有利于降低道路运输成本和社会负担，提高客货运输效率，同时亦使省内交通流量分布

¹ 数据来源：国家统计局发布的初步核算结果。

² 数据来源：四川省统计局发布的初步核算结果。

³ 数据来源：四川省人民政府网站。

发生变化，集团部分高速公路的运营表现因此受到影响。

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：

高速公路路网变化——随着成（都）自（贡）泸（州）赤（水）高速公路成都至眉山（仁寿）段及内江至自贡段分别于 2012 年 9 月 10 日及 12 月 19 日建成通车，以及宜（宾）泸（州）高速公路（于 2012 年 12 月 26 日建成）及泸（州）渝（重庆）高速公路（于 2013 年 6 月 3 日建成）的陆续开通，川南高速公路路网已初具规模。路网的贯通和完善使区域内高速公路运输能力得到扩充的同时，亦使川南地区车流分布及组成发生相应变化，受此影响，集团辖下成渝高速、成乐高速及成雅高速均出现不同程度的分流。

地方平行道路实行免费通行——自 2012 年 12 月起，夹江至乐山地方公路盘渡河收费站、夹江至峨眉地方公路永新收费站相继撤销，实行免费通行，对成乐高速造成一定分流影响。于 2013 年 2 月 4 日，大件路成都至新都段完成扩容改造并全线通车，使成都高笋塘至新都区贯通，并与绕城高速、货运大道、物流大道形成四边环线交通圈，且由于其免收通行费，部分车辆避开城北出口高速通行，导致其通行费收入下降。

周边道路整治施工——自 2013 年 5 月 18 日起，成乐高速彭山出口至彭山县城的主干道因成绵乐城际铁路断道封闭施工，使彭山附近往返成都和乐山方向的车辆只能从成乐高速青龙站或眉山站绕行进入，预计该工程为期六个月，期间会造成成乐高速青龙至眉山段区间车流量的减少。

3、公司利润变动的详细说明

2013 年 1—6 月本公司共实现净利润人民币 493,624 千元，较上年同期减少 26.03%，主要原因为：受分流、节假日免费、地震等因素影响，成渝、成雅、成乐、城北出口高速通行费收入较上年同期减少人民币 205,577 千元，致使原有高速公路实现的利润减少；成仁高速于 2012 年 9 月开通运营，因项目处于培育期，本期亏损人民币 41,972 千元。

4、经营计划进展说明

2013 年上半年，本集团不断加强和完善现有资产的经营和管理，努力整合优质资源加快业务拓展步伐，并通过严格控制经营成本、提升管理水平保障经营效益，实现了集团持续平稳的发展态势，不存在未达到经营计划目标的情况。

(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	1,201,346,328.20	415,566,296.13	65.41	0.16	30.50	减少 8.04 个百分点
公路桥梁建筑业	392,418,136.63	343,623,202.48	12.43	203.68	173.60	增加 9.63 个百分点

销售业	1,034,628,478.05	994,036,338.80	3.92	118.05	127.59	减少 4.03 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	1,201,346,328.20	415,566,296.13	65.41	0.16	30.50	减少 8.04 个百分点
工程施工	392,418,136.63	343,623,202.48	12.43	203.68	173.60	增加 9.63 个百分点
能源销售	1,034,628,478.05	994,036,338.80	3.92	118.05	127.59	减少 4.03 个百分点

附注：本表所列示的行业和产品为占营业收入或营业利润 10% 以上的主要行业和产品。

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
四川省	2,688,854,262.17	45.65
贵州省	13,776,221.83	100.00

(三) 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，辖下控股公司交投建设公司已于 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。

(四) 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

单位：元

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	投资成本	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额	本期现金红利
成本法核算								
四川省智能交通系统管理有限公司	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	34,546.96
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	
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	
四川交投置地有限公司	15.00	15.00	15,000,000.00		15,000,000.00		15,000,000.00	
四川交投实业有限公司	10.00	10.00	30,000,000.00		30,000,000.00		30,000,000.00	
小计			78,298,764.12	31,700,447.30	45,000,000.00		76,700,447.30	34,546.96
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	62,887,643.67	6,493,137.30	14,950,283.72	54,430,497.25	14,950,283.72
成都石象湖交通饭店有限责任公司	32.40	32.40	6,500,000.00	1,988,038.24		152,047.45	1,835,990.79	
小计			44,937,500.00	64,875,681.91	6,493,137.30	15,102,331.17	56,266,488.04	14,950,283.72
合计			123,236,264.12	96,576,129.21	51,493,137.30	15,102,331.17	132,966,935.34	14,984,830.68

(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	期初持股比例(%)	期末持股比例(%)	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	股份来源

								科目	
601818	光大银行	30,225,000.00	0.0422	0.0422	49,274,500.00	988,900.00	-2,222,771.38	可供出售金融资产	认购
合计		30,225,000.00	/	/	49,274,500.00	988,900.00	-2,222,771.38	/	/

(2) 持有金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额(元)	期初持股比例(%)	期末持股比例(%)	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	1.1715	15,228,764.12	无	无	长期股权投资	债转股
合计	15,228,764.12	/	/	15,228,764.12	/	/	/	/

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

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

投资类型	资金来源	签约方	投资份额(万元)	投资期限	产品类型	预计收益	投资盈亏	是否涉诉
国债逆回购	自有		3068.80	1d, 2d, 3d, 4d, 7d	保本无风险	由市场行情决定	盈利	否

为提高暂时闲置资金收益，经公司批准，自 2013 年 5 月份起，公司以人民币 3000 万元择机投资理财，购买品种为国债逆回购。截至 2013 年 6 月 30 日，公司通过国债逆回购取得的投资收益人民币 152,860.15 元。

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

(1) 本公司及其分公司、主要路产类子公司的经营情况：

单位：千元

项目	营业收入	营业成本	净利润	营业收入 比上年同期 增减%	营业成本 比上年同期 增减%	净利润比 上年同期 增减%
本公司（附注 1）	481,284	162,387	440,401	-18.98	1.25	-36.43
成雅分公司（附注 2）	295,849	113,068	145,956	-12.94	10.40	-25.52
成乐公司（附注 3）	191,316	49,821	100,275	-12.29	7.52	-20.73
成仁分公司（附注 4）	207,684	82,540	-41,972	—	—	—
城北公司（附注 5）	39,823	14,359	19,880	-28.89	-3.73	-39.15

附注：

1. 仅就本表格而言，本公司不包括成雅分公司及成仁分公司。本公司负责成渝高速的经营及管理。
2. 成雅分公司为本公司的分公司，负责成雅高速的经营及管理。
3. 成乐公司为本公司的全资子公司，负责成乐高速的经营及管理。
4. 成仁分公司为本公司的分公司，负责成仁高速的经营及管理。
5. 城北公司为本公司的控股子公司，负责城北出口高速及青龙场立交桥的经营及管理。

（2）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。于报告期内实现营业收入约人民币 40,972 千元（上年同期：约人民币 18,324 千元），净利润约人民币 7,965 千元（上年同期：约人民币 -22,532 千元）。

蜀海公司：本公司之全资子公司，主要从事公路基建项目投资及其它实业投资。于报告期内实现营业收入约人民币 812,319 千元（上年同期：约人民币 322,699 千元），净利润约人民币 6,021 千元（上年同期：约人民币 9,187 千元）（已合并蜀鸿公司和中路能源公司数据）。

交投建设公司：本公司之控股子公司，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。交投建设公司于报告期内实现营业收入约人民币 401,544 千元（上年同期：约人民币 153,220 千元）（含合并时应抵消内部施工收入），净利润约人民币 23,701 千元（上年同期：约人民币 788 千元）。

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。于报告期内实现营业收入约人民币 17,058 千元（上年同期：约人民币 11,138 千元），净利润约人民币 6,370 千元（上年同期：约人民币 3,511 千元）。

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 BT 项目的实施。于报告期内实现营业收入约人民币 4,204 千元（上年同期：约人民币 3,580 千元），净利润约人民币 180 千元（上年同期：约人民币 1,656 千元）。

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。于报告期内实现营业收入约人民币 808,015 千元（上年同期：约人民币 319,118 千元）。

千元)，净利润约人民币 6,766 千元（上年同期：约人民币 7,493 千元）。

成雅油料公司：本公司之控股子公司，主要负责成雅高速公路沿线加油站油品销售业务。于报告期内实现营业收入约人民币 230,361 千元（上年同期：约人民币 155,731 千元），净利润约人民币 7,108 千元（上年同期：约人民币 7,466 千元）。

（3）主要参股公司经营情况：

机场高速公司：本公司持有其 25% 的权益，主要负责机场高速的经营及管理。于报告期内实现营业收入约人民币 58,001 千元（上年同期：约人民币 83,439 千元），净利润约人民币 22,633 千元（上年同期：约人民币 43,316 千元）。

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	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
遂广遂西高速 BOT 项目	118.87	完成项目概算投资总额约 10.82%	10.64	12.86	建设期，未营业
合计	118.87	/	10.64	12.86	/

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。

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。

遂广高速、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。

（五）融资情况

于 2013 年 6 月 30 日，本集团之银行及其他计息借款共计人民币 9,022,591 千元，其中境内银行借款余额为人民币 4,393,202 千元，附带之年息 5.535 厘至 7.05 厘（2012 年 12 月 31 日：5.65 厘至 7.05 厘）；境外银行借款余额为人民币 3,000,000 千元，附带之年息 5.26 厘至 5.85 厘；中期票据为人民币 1,300,000 千元，附带之年息 4.75 厘至 5.57 厘；委托债权投资借款为 293,026 千元，附带之年息 5.60 厘；其他借款为人民币 36,364 千元，附带之年息 3.80 厘至 5.00 厘不等；相关余额详情如下：

	附息借款到期情况			
	总额	1年或以内	>1年到5年	5年以上
	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元

境内商业银行借款	4,393,202	375,790	797,500	3,219,912
境外商业银行借款（附注1）	3,000,000	—	3,000,000	—
中期票据（附注2）	1,300,000	—	1,300,000	—
委托债权投资（附注3）	293,026	293,026	—	—
其他借款	36,363	22,727	13,636	—
合计（于2013年6月30日）	9,022,591	691,543	5,111,136	3,219,912
合计（于2012年12月31日）	6,851,594	765,727	2,865,955	3,219,912

本集团凭借稳定的现金流量、稳健的资本结构及良好的信贷记录，同金融机构建立和保持了良好的信贷关系，能享受最优惠的贷款利率。本集团已获得金融机构将于未来一年及两年内有效的可使用贷款授信额度人民币 42.36 亿元。此外，在 2010 年，中信银行股份有限公司（成都分行）为牵头银行，与另外八家在中国开展业务的银行组成银团，与本集团签订了合共人民币 48.9 亿元的中长期借款合同，该借款资金专用于成仁高速 BOT 项目，截至 2013 年 6 月 30 日止，累计已提款约人民币 39.11 亿元。

附注：

1. 报告期内，本公司相继与中国建设银行东京分行签署额度为人民币10亿元的境外借款合同，与香港上海汇丰银行有限公司等九家海外金融机构签署总额为人民币10亿元的境外银团借款合同。截至2013年6月30日止，本公司已全额提取以上两笔境外人民币借款。

2. 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%。2013年3月21日，公司成功发行2013年度第一期中期票据，发行金额为人民币6亿元，发行利率为5.23%。

3. 2013年3月13日，本公司作为融资方与中国银行股份有限公司四川省分行（理财）（委托人）及中国银行股份有限公司四川省分行（受托人）签署了总金额为人民币4亿元的委托债权投资协议。截至2013年6月30日止，本公司实际通过本项委托债权投资提取融资款人民币约2.93亿元。

二、 利润分配或资本公积金转增预案

（一）报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

根据本公司《公司章程》的规定，如本公司实施现金分红，其比例应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%。经本公司 2012 年度股东周年大会批准，本公司已按该现金分红政策实施了 2012 年度利润分配方案，分别于 2013 年 6 月 24 日及 6 月 25 日向 A 股股东及 H 股股东派发每股现金红利人民币 0.08 元（含税），总额约人民币 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%。

三、 其他披露事项

（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

四、 业务发展前景与计划

2013 年下半年, 预计国家宏观经济增速或将继续放缓, 但政府将加大以发展新型城镇化、扩大内需为主导的经济结构调整力度, 着力保障和改善民生, 实现经济持续健康发展和社会和谐稳定, 宏观经济预期不会出现大的波动。本集团将持续关注经济走势, 评估经营环境的变化对公司经营与发展的影响, 及时采取可行的应对措施。

行业政策风险是收费公路公司面临的主要风险之一。目前, 收费公路行业的政策环境正在发生变化。于 2013 年 5 月 8 日, 《收费公路管理条例》修正案征求意见稿在交通部网站披露, 该意见稿对若干收费公路行业政策如实施免费政策以及扩建后的补偿原则、收费年限和收费标准的确定原则等内容进行了补充和完善。由于该条例的修订正处于征求意见阶段, 修订建议是否能最终采纳现阶段尚不明确, 政策发展趋势仍然存在不确定性, 本集团将会根据政策变化采取措施积极应对。

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。预计于 2013 年下半年, 乐(山)雅(安)高速公路、成自泸赤高速公路全线将相继开通, 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也将陆续通车。集团将密切关注路网的最新变化, 并及时采取措施应对竞争性路段带来的分流影响。

基于以上对 2013 年下半年经营环境的分析判断, 本集团审时度势、制定出下半年经营策略和工作计划如下:

1. 树立战略导向思维模式, 确保集团向既定战略目标迈进。围绕“发挥优势, 加快发展”总体要求和“加大一主两翼, 强化资本经营”基本思路, 通过重点打造收费路桥、城市运营、工程建设、能源及文化传媒、金融投资“五大板块”, 实现与主营业务高度相关的多元化转型, 形成“扩张与效益”并举, 多元支撑、多点突破的发展格局。根据公司的战略目标, 以完成全年目标任务为中心, 以提高盈利水平和运营质量为重点, 进一步挖潜增效, 加大管控力度, 确保集团向既定战略目标迈进。

2. 加强现有道路资产的运营管理力度。针对集团现有路产项目经营环境所发生的不同程度的改变, 加强对区域内路网格局变化及其影响、车流量构成、价格需求弹性等因素的分析和研究, 及时更新管理理念、管理制度, 采取切实可行的营销措施, 优化服务质量, 以增强现有路产的市场竞争力。

3. 高效有序地推进在建项目。本集团在建收费公路项目包括遂广遂西高速 BOT 项目, 在建公路基础设施项目包括仁寿土地挂钩试点 BT 项目、双流西航港六期 BT 项目及双流综保 BT 项目等。集团将严格按照工程项目管理办法, 强化管理、明确各工程实施主体责任、细化分解目标任务、确保质量和进度, 着力打造高品质典范工程。

4. 积极拓展投资项目, 改进项目管理制度。整合集团优势资源, 深化集团内外部合作, 拓展战略合作模式, 并积极跟踪重点项目, 做好具体项目的分析论证及谈判工作, 确保落实储备一批经济效益好, 发展潜力大的优质项目。同时, 进一步改进项目管理制度, 规范和完善投资项目前期的风险控制流程及投资后的项目管理工作, 引入科学的项目管理工具和方法, 从目标、进度、效率、准确性等多个维度进行评估和管理。

5. 强化财务管控工作。全面加强财务管控意识, 加大对各项成本费用的管控力度。同时, 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。

6. 深化改革, 创新驱动, 全面提升公司管治水平。根据公司的经营和发展状况, 通过认真细致的调研, 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、做到精简高效, 大力实施人才强企战略, 加大紧缺人才引进力度, 强化人才培养及团队建设, 建立适应市场竞争需要的高效管理体制和运行机制。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、资产交易、企业合并事项

(一) 临时公告未披露或有后续进展的情况

1、收购资产情况

本公司控股子公司蜀海公司主要从事公路基建项目投资及其它实业投资。为适应本集团整体发展规划，促进蜀海公司的进一步发展，于 2013 年 3 月 26 日，本公司与四川京川公路工程（集团）有限公司签订股权转让协议，以人民币 23.52 万元收购其所持蜀海公司 0.1% 的股权。蜀海公司已于 2013 年 4 月 24 日完成工商登记变更手续，并由此成为本公司的全资子公司。

四、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、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	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
四川智能交通系统管理有限责任公司	其他	接受劳务	车辆通行费清算和技术服务	协议	通行费清分总额的 0.4%	4,784,372.00	100	每日结算	通行费清分总额的 0.4%	

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

单位:元 币种:人民币

关联方名称	关联交易类型	本期	上期

		金额	比例	金额	比例 (%)
四川省港航开发有限责任公司	出售	53,666,400.00	20.41		
四川高速公路建设开发总公司	出售	209,298,900.00	79.59		
合计		262,965,300.00	100.00		

为整合行业优势,加快本公司全资子公司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")的发展,本公司董事会于 2013 年 4 月 2 日作出决议,批准本公司以协议转让方式,按人民币 20,929.89 万元的价格将所持蜀工公司 39%的股权转让给川高公司,按人民币 5,366.64 万元的价格将所持蜀工公司 10%的股权转让给四川省港航开发有限责任公司(以下简称"港航公司"),并于股权转让完成后整体变更为股份有限公司(有关关联交易详情请见 2013 年 4 月 3 日于上交所网站、《中国证券报》及《上海证券报》发布之《四川成渝关于向关联方转让股权的关联交易公告》)。于 2013 年 5 月 28 日,蜀工公司办理完毕工商变更登记手续,整体变更为交投建设公司,蜀工公司原有资产、负债、业务、机构、人员等整体进入交投建设公司,债权债务依法由交投建设公司承继,本公司、川高公司及港航公司分别持有其 51%、39%及 10%的股份。

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

于 2013 年 5 月 16 日,本公司召开第五届董事会第五次会议,审议通过了设立仁寿置地公司的议案,并于会后与交投置地公司签署相关出资人协议。根据该协议,仁寿置地公司注册资本为人民币 2 亿元,本公司及交投置地公司分别出资人民币 1.82 亿元及 0.18 亿元,拥有仁寿置地公司 91%及 9%的权益(有关关联交易详情请见 2013 年 5 月 17 日于上交所网站、《中国证券报》及《上海证券报》发布之《四川成渝关于与关联方共同投资的关联交易公告》)。仁寿置地公司于 2013 年 5 月 24 日注册成立,将全面负责仁寿县城北新城房地产项目的开发建设。

2、 临时公告未披露的事项

单位:元 币种:人民币

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产	被投资企业的净资产	被投资企业的净利润	被投资企业的重大在建项目的进展情况
省交投集团	控股股东	交投置地公司	房地产开发经营;房屋拆迁;绿化工程;市政工程;城市土地整理;物业服务;项目投资及管理;资产管理;酒店企业管理服务;建材、五金批发零售;百货批发零售;房屋租赁(以上项目国家法律法规限制和禁止项目除外)。	100,000,000	98,828,688.48	98,726,002.48	-1,273,997.52	
川高公司	集团兄弟公司	交投置地公司	房地产开发经营;房屋拆迁;绿化工程;市政工程;城市土地整理;物业服务;项目投资及管理;资产管理;酒店企业管理服务;建材、五金批发零售;	100,000,000	98,828,688.48	98,726,002.48	-1,273,997.52	

			百货批发零售；房屋租赁（以上项目国家法律法规规章限制和禁止项目除外）。					
四川港航省开有限公司	集团兄弟公司	交置地公司	房地产开发经营；房屋拆迁；绿化工程；市政工程；城市土地整理；物业服务；项目投资及管理；资产管理；酒店企业管理服务；建材、五金批发零售；百货批发零售；房屋租赁（以上项目国家法律法规规章限制和禁止项目除外）。	100,000,000	98,828,688.48	98,726,002.48	-1,273,997.52	
省交投集团	控股股东	交实业公司	项目投资与投资的资产管理服务；广告牌、汽车租赁；百货零售（限分支机构经营）；园林绿化设计及施工；物业管理（以上项目国家法律法规规章限制和禁止项目除外）。	300,000,000	339,436,732.35	339,306,148.79	-993,851.21	
川高公司	集团兄弟公司	交实业公司	项目投资与投资的资产管理服务；广告牌、汽车租赁；百货零售（限分支机构经营）；园林绿化设计及施工；物业管理（以上项目国家法律法规规章限制和禁止项目除外）。	300,000,000	339,436,732.35	339,306,148.79	-993,851.21	
四川港航省开有限公司	集团兄弟公司	交实业公司	项目投资与投资的资产管理服务；广告牌、汽车租赁；百货零售（限分支机构经营）；园林绿化设计及施工；物业管理（以上项目国家法律法规规章限制和禁止项目除外）。	300,000,000	339,436,732.35	339,306,148.79	-993,851.21	

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、川高公司及港航公司订立了交置地公司合资协议及交投实业公司合资协议。根据交置地公司合资协议，其注册资本为人民币1亿元，本公司、省交投集团、川高公司及港航公司分别出资人民币1,500万、3,000万、2,500万及3,000万，拥有交置地公司15%、30%、25%及30%的权益。根据交投实业公司合资协议，其注册资本为人民币3亿元，本公司、省交投集团、川高公司及港航公司分别出资人民币3,000万、12,000万、12,000万及3,000万，拥有交投实业公司10%、40%、40%及10%的权益。交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。

(四)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	-6,333,955.00	36,847,860.00
关联债权债务形成原因		2004 年以前，原四川成渝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）。					

六、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) 其他重大合同或交易

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，交投建设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 2013 年 6 月 30 日止，遂广遂西高速 BOT 项目半年累计完成投资约人民币 10.64 亿元，自开工累计完成投资约人民币 12.86 亿元，占该项目估算投资总额约 10.82%。

仁寿土地挂钩试点 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 BT 项目签订了《项目合作框架协议》，项目总投资约人民币 3.18 亿元。截至 2013 年 6 月 30 日止，仁寿土地挂钩试点 BT 项目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%。

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 2013 年 6 月 30 日止，双流西航港六期 BT 项目自开工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%。

七、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
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

八、聘任、解聘会计师事务所情况

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。报告期内，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。审核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，并已获本公司2012年度股东周年大会审议批准。

九、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

报告期内，本公司及其董事、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、公司治理情况

（一）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。

（二）完善公司治理制度

为进一步提升本公司的规范运作及管制水平，在原有规管制度基础上，于 2013 年 8 月 29 日，公司董事会修订了《募集资金使用管理办法》。投资者可透过上交所、联交所及本公司网站查阅公司规章制度制定及修订之详情。

（三）建立健全公司内部控制制度

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。随着本公司的发展壮大，内部控制体系需不断优化和完善，同时为贯彻实施财政部、证监会、审计署、银监会和保监会颁布的《企业内部控制基本规范》以及企业内部控制配套指引，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》及守则，全面开展企业内部控制体系构建工作。报告期内，公司及时完成了 2012 年度内部控制自我评价与审计的工作，并通过设定控制目标、识别控制风险、完善控制措施，对主要业务流程和可能存在的风险进行深入梳理和检讨，在此基础上，修订完成了《内部控制手册第二版》及《工程建设分册》。

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。

十一、其他重大事项的说明

（一）其他

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 2013 年 6 月 30 日止，双流综保 BT 项目自开工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%。

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。2013 年 5 月，本公司与交投置地公司共同出资设立仁寿置地公司（有关设立公司的详情请见本报告之“重大关联交易”），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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				101,501 户(其中 A 股股东 101,191 户， H 股股东 310 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	29.06	888,537,999	922,000	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	0	0	无
西藏自治区信托投资公司	未知	0.13	3,973,162	3,973,162	0	无
辜亮	境内自然人	0.07	2,125,329	487,229	0	无
邓美芳	境内自然人	0.07	2,022,158	1,900,000	0	无
张占瑞	境内自然人	0.05	1,634,253	0	0	无
柳金东	境内自然人	0.05	1,433,735	-69,910	0	无
吴廉洁	境内自然人	0.04	1,370,000	84,900	0	无
杨梅	境内自然人	0.04	1,335,326	1,335,326	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	888,537,999		境外上市外资股	888,537,999		
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		
西藏自治区信托投资公司	3,973,162		人民币普通股	3,973,162		
辜亮	2,125,329		人民币普通股	2,125,329		
邓美芳	2,022,158		人民币普通股	2,022,158		

张占瑞	1,634,253	人民币普通股	1,634,253
柳金东	1,433,735	人民币普通股	1,433,735
吴廉洁	1,370,000	人民币普通股	1,370,000
杨梅	1,335,326	人民币普通股	1,335,326
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。

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(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情况

据本公司所知，于 2013 年 6 月 30 日，本公司董事、监事和高级管理人员均未持有本公司股票。

二、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
甘勇义	执行董事；副董事长	选举	股东大会换届选举；董事会推选
黄斌	非执行董事	选举	股东大会换届选举
孙会璧	独立非执行董事	选举	股东大会换届选举
郭元晞	独立非执行董事	选举	股东大会换届选举
方贵金	独立非执行董事	选举	股东大会换届选举
余海宗	独立非执行董事	选举	股东大会换届选举
但勇	监事	选举	股东大会换届选举
周炜	监事	选举	股东大会换届选举
刘明礼	执行董事	离任	任期届满
张志英	非执行董事、副董事长	离任	任期届满
高淳	非执行董事	离任	任期届满
罗霞	独立非执行董事	离任	任期届满
冯建	独立非执行董事	离任	任期届满
赵泽松	独立非执行董事	离任	任期届满
谢邦珠	独立非执行董事	离任	任期届满
侯斌	监事	离任	任期届满
董志	监事	离任	任期届满
李国刚	财务总监	离任	退休
张杨	非执行董事；副董事长	离任	工作调整
吴新华	非执行董事；副董事长	选举	股东大会选举；董事会推选
贺竹罄	副总经理	聘任	董事会聘任

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 2013 年第一次临时股东大会上，甘勇义先生获委任为本公司第五届董事会执行董事，并于同日召开的董事会上获推选为副董事长；黄斌先生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非执行董事；但勇先生、周炜女士获委任为本公司第五届监事会股东代表监事。同日，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、董志先生卸任本公司董事或监事；本公司原财务总监李国刚先生因退休原因卸任财务总监一职。

自 2013 年 4 月 18 日起，张杨女士因工作调整原因辞任公司副董事长及非执行董事职务。于 2013 年 5 月 28 日召开的 2012 年度股东周年大会上，吴新华先生获委任为本公司第五届董事会非执行董事，并于同日召开的董事会上获推选为副董事长。

于 2013 年 8 月 29 日召开的董事会会议上，贺竹罄先生获委任为本公司副总经理。

第八节 财务报告（未经审计）

内容详见附件。

第九节 备查文件目录

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

董事长：周黎明
四川成渝高速公路股份有限公司
2013 年 8 月 29 日

董事、高级管理人员关于公司2013年半年度报告的确认意见

作为四川成渝高速公路股份有限公司（“本公司”）的董事、高级管理人员，我们保证本公司2013年半年度报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2013年8月29日

董事签名：

周黎明

甘勇义

吴新华

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

附录

四川成渝高速公路股份有限公司
2013年1月1日至2013年6月30日
财务报告
(未经审计)

索引	页码
财务报表及附注	
- 合并资产负债表	1-2
- 母公司资产负债表	3-4
- 合并利润表	5
- 母公司利润表	6
- 合并现金流量表	7
- 母公司现金流量表	8
- 合并股东权益变动表	9-10
- 母公司股东权益变动表	11-12
- 财务报表附注	13-116

合并资产负债表

2013年6月30日

编制单位：四川成渝高速公路股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	期末金额	年初金额
流动资产：			
货币资金	1	2,398,208,364.03	1,898,326,997.80
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	520,368,292.45	113,607,210.77
预付款项	3	95,275,543.54	13,992,087.45
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	4	4,675,145.44	989,192.79
应收股利			
其他应收款	5	220,532,241.13	265,494,764.37
买入返售金融资产			
存货	6	1,024,444,731.95	42,865,689.54
一年内到期的非流动资产	7	3,878,607.76	3,404,676.75
其他流动资产		30,688,284.75	
流动资产合计		4,298,071,211.05	2,338,680,619.47
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		49,274,500.00	52,002,500.00
持有至到期投资			
长期应收款	7	1,311,270,153.00	1,578,200,745.23
长期股权投资	8	124,015,252.16	87,624,446.03
投资性房地产	9	39,387,071.11	40,331,815.33
固定资产	10	544,063,822.55	565,657,603.58
在建工程	11	19,897,315.61	7,897,782.57
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	15,481,237,847.75	14,638,274,091.24
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	13	28,282,324.49	29,372,280.90
递延所得税资产		341,587.21	341,587.21
其他非流动资产			
非流动资产合计		17,597,769,873.88	16,999,702,852.09
资产总计		21,895,841,084.93	19,338,383,471.56

法定代表人：周黎明

主管会计工作负责人：李国刚

会计机构负责人：潘峰

合并资产负债表 (续)

2013年6月30日

编制单位：四川成渝高速公路股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	期末金额	年初金额
流动负债：			
短期借款	15	27,790,000.00	730,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	16	1,226,473,678.93	1,182,455,448.28
预收款项	17	52,782,638.86	33,355,962.93
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	18	17,978,061.36	50,648,010.92
应交税费	19	117,278,410.12	251,389,368.36
应付利息	20	60,539,895.84	46,682,054.80
应付股利			
其他应付款	21	407,494,630.61	438,846,078.04
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	22	370,727,273.00	35,727,273.00
其他流动负债	23	293,110,507.04	84,507.04
流动负债合计		2,574,175,095.76	2,769,188,703.37
非流动负债：			
长期借款	24	7,031,047,903.22	5,385,866,085.22
应付债券		1,300,000,000.00	700,000,000.00
长期应付款			
专项应付款	25	1,640,000.00	1,640,000.00
预计负债			
递延所得税负债		20,475,639.54	34,102,243.10
其他非流动负债	26	1,161,971.84	1,161,971.84
非流动负债合计		8,354,325,514.60	6,122,770,300.16
负 债 合 计		10,928,500,610.36	8,891,959,003.53
股东权益：			
股本	27	3,058,060,000.00	3,058,060,000.00
资本公积	28	1,927,032,627.42	1,877,752,093.41
减：库存股			
专项储备		1,788,669.58	
盈余公积	29	2,607,812,454.63	2,620,421,483.78
一般风险准备			
未分配利润	30	2,876,907,276.82	2,696,991,118.33
外币报表折算差额			
归属于母公司股东权益合计		10,471,601,028.45	10,253,224,695.52
少数股东权益	31	495,739,446.12	193,199,772.51
股东权益合计		10,967,340,474.57	10,446,424,468.03
负债和股东权益总计		21,895,841,084.93	19,338,383,471.56

法定代表人：周黎明

主管会计工作负责人：李国刚

会计机构负责人：潘峰

母公司资产负债表

2013年6月30日

编制单位：四川成渝高速公路股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	期末金额	年初金额
流动资产：			
货币资金		1,208,709,354.48	1,101,374,720.27
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	1		
预付款项		8,509,349.47	3,399,575.44
应收利息		4,511,190.97	
应收股利			
其他应收款	2	2,501,783,106.17	1,286,739,560.41
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		30,688,284.75	
流动资产合计		3,754,397,847.30	2,391,710,417.58
非流动资产：			
可供出售金融资产		31,790,000.00	33,550,000.00
持有至到期投资			
长期应收款		1,154,864,880.00	300,000,000.00
长期股权投资	3	1,725,763,623.74	1,861,185,570.16
投资性房地产		39,044,904.31	39,952,534.51
固定资产		357,135,794.35	378,728,166.55
在建工程		17,436,993.24	6,768,899.00
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		12,684,820,942.99	12,871,224,450.23
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		186,971.83	186,971.83
其他非流动资产			
非流动资产合计		16,011,044,110.46	15,491,596,592.28
资产总计		19,765,441,957.76	17,883,307,009.86

法定代表人：周黎明

主管会计工作负责人：李国刚

会计机构负责人：潘峰

母公司资产负债表（续）

2013年6月30日

编制单位：四川成渝高速公路股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	期末金额	年初金额
流动负债：			
短期借款			700,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		403,958,765.92	778,828,023.46
预收款项		37,269,760.12	14,661,518.14
应付职工薪酬		4,612,401.94	29,217,338.40
应交税费		32,200,255.71	164,909,674.22
应付利息		60,365,665.84	46,477,834.30
应付股利			
其他应付款		294,793,108.27	401,880,437.85
一年内到期的非流动负债		322,727,273.00	22,727,273.00
其他流动负债		293,110,507.04	84,507.04
流动负债合计		1,449,037,737.84	2,158,786,606.41
非流动负债：			
长期借款		6,924,647,903.22	5,231,466,085.22
应付债券		1,300,000,000.00	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		1,843,500.00	2,107,500.00
其他非流动负债		1,161,971.84	1,161,971.84
非流动负债合计		8,227,653,375.06	5,934,735,557.06
负 债 合 计		9,676,691,112.90	8,093,522,163.47
股东权益			
股本		3,058,060,000.00	3,058,060,000.00
资本公积		1,851,495,890.75	1,852,270,800.42
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		2,493,851,306.57	2,493,851,306.57
一般风险准备			
未分配利润		2,685,343,647.54	2,385,602,739.40
股东权益合计		10,088,750,844.86	9,789,784,846.39
负债和股东权益总计		19,765,441,957.76	17,883,307,009.86

法定代表人：周黎明

主管会计工作负责人：李国刚

会计机构负责人：潘峰

合并利润表

2013年1-6月

编制单位：四川成渝高速公路股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,702,630,484.00	1,846,097,397.56
其中：营业收入	32	2,702,630,484.00	1,846,097,397.56
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,119,595,773.89	1,080,713,676.61
其中：营业成本	32	1,764,377,879.63	890,264,163.03
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	33	60,864,913.76	50,688,153.79
销售费用		10,164,914.28	8,395,165.74
管理费用	34	76,888,002.47	71,422,903.97
财务费用	35	207,300,063.75	59,943,290.08
资产减值损失	36		
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	37	6,796,306.63	16,622,209.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,619,999.52	11,001,662.69
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		589,831,016.74	782,005,930.80
加：营业外收入	38	11,043,219.41	8,911,875.21
减：营业外支出	39	4,823,786.41	1,123,962.32
其中：非流动资产处置损失		3,082,765.95	566,452.15
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		596,050,449.74	789,793,843.69
减：所得税费用	40	102,426,028.79	122,431,490.17
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		493,624,420.95	667,362,353.52
归属于母公司股东的净利润		476,298,005.26	646,934,538.23
少数股东损益		17,326,415.69	20,427,815.29
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.1558	0.2116
（二）稀释每股收益		0.1558	0.2116
七、其他综合收益		-2,222,000.00	-555,500.00
八、综合收益总额		491,402,420.95	666,806,853.52
归属于母公司股东的综合收益总额		474,075,233.88	646,379,219.73
归属于少数股东的综合收益总额		17,327,187.07	20,427,633.79

法定代表人：周黎明

主管会计工作负责人：李国刚

会计机构负责人：潘峰

母公司利润表

2013年1-6月

编制单位：四川成渝高速公路股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	4	984,817,393.48	933,863,023.50
减：营业成本	4	357,994,785.37	262,799,743.70
营业税金及附加		34,160,861.39	32,518,133.06
销售费用			
管理费用		27,397,809.04	30,130,590.37
财务费用		188,649,027.55	34,680,822.82
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	5	224,528,207.12	394,683,363.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		6,410,046.97	15,427,808.09
二、营业利润 （亏损以“-”号填列）		601,143,117.25	968,417,097.53
加：营业外收入		7,606,809.18	7,603,360.99
减：营业外支出		4,721,454.54	1,177,104.51
其中：非流动资产处置损失		3,082,911.00	579,976.48
三、利润总额 （亏损总额以“-”号填列）		604,028,471.89	974,843,354.01
减：所得税费用		59,642,763.75	86,099,458.51
四、净利润 （净亏损以“-”号填列）		544,385,708.14	888,743,895.50
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.1780	0.2906
（二）稀释每股收益		0.1780	0.2906
六、其他综合收益		-1,496,000.00	-374,000.00
七、综合收益总额		542,889,708.14	888,369,895.50

法定代表人：周黎明

主管会计工作负责人：李国刚

会计机构负责人：潘峰

合并现金流量表

2013年1-6月

编制单位：四川成渝高速公路股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,474,359,347.33	1,591,941,195.68
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	42	99,606,505.74	73,927,584.08
经营活动现金流入小计		2,573,965,853.07	1,665,868,779.76
购买商品、接受劳务支付的现金		1,834,160,944.49	576,394,343.11
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		218,561,050.51	166,431,228.92
支付的各项税费		314,531,684.83	243,032,776.73
支付其他与经营活动有关的现金	42	73,199,275.51	53,237,164.77
经营活动现金流出小计		2,440,452,955.34	1,039,095,513.53
经营活动产生的现金流量净额		133,512,897.73	626,773,266.23
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			2,988,655.86
取得投资收益收到的现金		16,126,590.83	15,685,340.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,402,606.67	66,348.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		262,965,300.00	
收到其他与投资活动有关的现金	42	272,621,099.55	402,649,426.08
投资活动现金流入小计		554,115,597.05	421,389,770.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,764,564,407.47	1,616,869,434.87
投资支付的现金		75,923,484.75	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	42	50,529,145.19	255,497,183.85
投资活动现金流出小计		1,891,017,037.41	1,872,366,618.72
投资活动产生的现金流量净额		-1,336,901,440.36	-1,450,976,848.38
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		7,200,000.00	12,118,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款所收到的现金		2,530,816,000.00	4,064,162,085.89
发行债券收到的现金		600,000,000.00	200,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	42		2,000,000.00
筹资活动现金流入小计		3,138,016,000.00	4,278,280,085.89
偿还债务所支付的现金		959,818,182.00	2,393,818,182.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		464,260,029.47	351,125,814.25
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	42	11,125,461.98	11,932,347.77
筹资活动现金流出小计		1,435,203,673.45	2,756,876,344.02
筹资活动产生的现金流量净额		1,702,812,326.55	1,521,403,741.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		457,582.31	-679,981.89
五、现金及现金等价物净增加额	42	499,881,366.23	696,520,177.83
加：期初现金及现金等价物余额	42	1,898,326,997.80	1,788,939,592.66
六、期末现金及现金等价物余额	42	2,398,208,364.03	2,485,459,770.49

法定代表人：周黎明

主管会计工作负责人：李国刚

会计机构负责人：潘峰

母公司现金流量表

2013年1-6月

编制单位：四川成渝高速公路股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		959,033,453.12	949,196,280.38
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		24,368,876.99	12,561,763.41
经营活动现金流入小计		983,402,330.11	961,758,043.79
购买商品、接受劳务支付的现金		74,104,080.46	71,069,042.45
支付给职工以及为职工支付的现金		145,010,329.23	103,336,297.08
支付的各项税费		217,926,532.16	184,810,779.91
支付其他与经营活动有关的现金		22,003,633.01	17,941,730.30
经营活动现金流出小计		459,044,574.86	377,157,849.74
经营活动产生的现金流量净额		524,357,755.25	584,600,194.05
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		262,965,300.00	
取得投资收益收到的现金		215,741,143.87	225,165,265.13
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		62,040.00	66,348.00
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		645,188,435.80	618,537,228.74
投资活动现金流入小计		1,123,956,919.67	843,768,841.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		480,563,257.13	1,640,246,650.76
投资支付的现金		148,723,484.75	21,577,553.00
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		2,628,196,583.69	775,073,183.85
投资活动现金流出小计		3,257,483,325.57	2,436,897,387.61
投资活动产生的现金流量净额		-2,133,526,405.90	-1,593,128,545.74
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,503,026,000.00	4,034,162,085.89
收到其他与筹资活动有关的现金		600,000,000.00	200,000,000.00
筹资活动现金流入小计		3,103,026,000.00	4,234,162,085.89
偿还债务支付的现金		916,818,182.00	2,326,818,182.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		459,036,653.47	334,203,661.67
支付其他与筹资活动有关的现金		11,125,461.98	5,192,347.77
筹资活动现金流出小计		1,386,980,297.45	2,666,214,191.44
筹资活动产生的现金流量净额		1,716,045,702.55	1,567,947,894.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		457,582.31	-679,981.89
五、现金及现金等价物净增加额		107,334,634.21	558,739,560.87
加：期初现金及现金等价物余额		1,101,374,720.27	1,355,630,710.21
六、期末现金及现金等价物余额		1,208,709,354.48	1,914,370,271.08

法定代表人：周黎明

主管会计工作负责人：李国刚

会计机构负责人：潘峰

合并股东权益变动表

2013年1-6月

编制单位：四川成渝高速公路股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期金额									
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计	
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利润			其他
一、上年年末余额	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
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	1,877,752,093.41			2,620,421,483.78		2,696,991,118.33		193,199,772.51	10,446,424,468.03
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		49,280,534.01		1,788,669.58	-12,609,029.15		179,916,158.49		302,539,673.61	520,916,006.54
（一）净利润							476,298,005.26		17,326,415.69	493,624,420.95
（二）其他综合收益		-15,065,541.91							771.38	-15,064,770.53
上述（一）和（二）小计		-15,065,541.91					476,298,005.26		17,327,187.07	478,559,650.42
（三）股东投入和减少资本									283,493,960.86	283,493,960.86
1.股东投入资本									252,200,000.00	252,200,000.00
2.股份支付计入股东权益的金额										
3.其他									31,293,960.86	31,293,960.86
（四）利润分配							-244,644,800.00			-244,644,800.00
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对股东的分配							-244,644,800.00			-244,644,800.00
4.其他										
（五）股东权益内部结转		64,346,075.92			-12,609,029.15		-51,737,046.77			
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		64,346,075.92			-12,609,029.15		-51,737,046.77			
（六）专项储备				1,788,669.58					1,718,525.68	3,507,195.26
1.本年提取				1,788,669.58					1,718,525.68	3,507,195.26
2.本年使用										
四、本年年末余额	3,058,060,000.00	1,927,032,627.42		1,788,669.58	2,607,812,454.63		2,876,907,276.82		495,739,446.12	10,967,340,474.57

法定代表人：周黎明

主管会计工作负责人：李国刚

会计机构负责人：潘峰

合并股东权益变动表（续）

2013年1-6月

编制单位：四川成渝高速公路股份有限公司

单位：人民币元

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

法定代表人：周黎明

主管会计工作负责人：李国刚

会计机构负责人：潘峰

母公司股东权益变动表

2013年1-6月

编制单位：四川成渝高速公路股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	3,058,060,000.00	1,852,270,800.42			2,493,851,306.57		2,385,602,739.40	9,789,784,846.39
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	1,852,270,800.42			2,493,851,306.57		2,385,602,739.40	9,789,784,846.39
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-774,909.67					299,740,908.14	298,965,998.47
（一）净利润							544,385,708.14	544,385,708.14
（二）其他综合收益		-774,909.67						-774,909.67
上述（一）和（二）小计		-774,909.67					544,385,708.14	543,610,798.47
（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							-244,644,800.00	-244,644,800.00
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对股东的分配							-244,644,800.00	-244,644,800.00
4.其他								
（五）股东权益内部结转								
1.资本公积转增股本								
2.盈余公积转增股本								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
（六）专项储备								
1.本年提取								
2.本年使用								
四、本年年末余额	3,058,060,000.00	1,851,495,890.75			2,493,851,306.57		2,685,343,647.54	10,088,750,844.86

法定代表人：周黎明

主管会计工作负责人：李国刚

会计机构负责人：潘峰

母公司股东权益变动表（续）

2013年1-6月

编制单位：四川成渝高速公路股份有限公司

单位：人民币元

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

法定代表人：周黎明

主管会计工作负责人：李国刚

会计机构负责人：潘峰

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

一、公司的基本情况

1、公司概况

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

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

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

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

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

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

截止2013年6月30日，公司股份结构为：交投集团持有975,060,078股，占31.88%；招商局华建公路投资有限公司持有股664,487,376股，占21.73%；H股股东持有895,320,000股，占29.28%；A股股东持有股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。

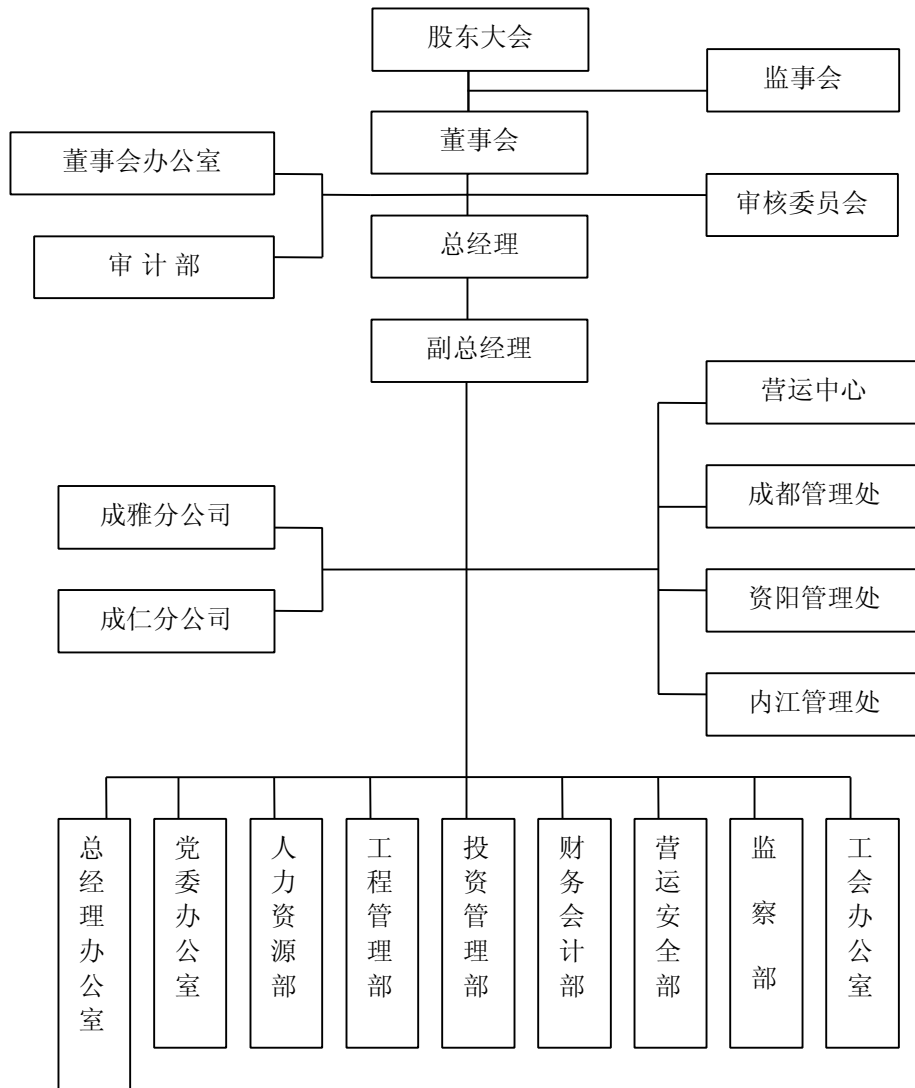
4、控股股东以及集团最终控制人的名称：公司控股股东为交投集团，集团最终控制人为四川省国有资产监督管理委员会。

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

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)



二、财务报表的编制基础

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

三、遵循企业会计准则的声明

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

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

6、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

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

B、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

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

8.2.1 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

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

8.4 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

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

《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准则委员会解释第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

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

公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

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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院有限公司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

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

B、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

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

15.4 借款费用资本化金额的计算步骤和方法：

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

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

一般借款应予资本化的利息金额按照下列公式计算：

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

所占用一般借款的资本化率=所占用一般借款加权平均利率

=所占用一般借款当期实际发生的利息之和÷所占用一般借款本金加权平均数

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

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

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

16.3 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

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(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

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

18.5.1 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

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

18.6.4 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和经营租赁。

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

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

21.所得税的会计核算

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

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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5%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

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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%
仁寿交投置地有限公司	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

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 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。经成都市武侯区地方税务局[成武地税通(2013)039号]《税务事项通知书》告知,城北出口公路公司2012年度企业所得税享受优惠税率政策减按15%税率征收符合备案条件,同意备案。

(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。经四川省地方税

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

务局直属税务分局【川地税直通（2013）第5106号】《税务事项通知书》批准，同意成乐公司2012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。2013年1-6月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

2013年1月1日至2013年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

七、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
同一控制下企业合并取得的子公司													
二级子公司													
四川成乐高速公路有限责任公司①	有限公司	成都市	公路桥梁管理及养护	560,790,000	成乐高速公路的开发、运营、养护;	1,098,320,800.00		100	100	是	-		
非同一控制下企业合并取得的子公司													
二级子公司													
成都城北出口高速公路有限公司②	有限公司	成都市	公路桥梁管理及养护	220,000,000	对成都青龙场至白鹤林里程10.35公里的高速公路收费以及	132,000,000.00		60	60	是	117,782,343.52		

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
					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								
其他方式取得的子公司													
二级子公司													
四川成雅高速公路油料供应有限责任公司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	25,455,148.26		
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	200,000,000	公路基建项目投资及其它实业投	200,913,515.45		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

2013年1月1日至2013年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
			投资		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								
四川交投建设工程有限公司 ^⑤	股份有限公司	成都市	公路桥梁建筑	500,000,000	公路、桥梁、市政、地基与基础、隧道等工程项目的施工;工程勘察设计、公路养护等	255,000,000		51.00	51.00	是	281,183,239.50		-
四川蜀厦实业有限公司 ^⑥	有限公司	成都市	成渝高速管理服务	30,000,000	管理成渝高速公路股份有限公司投入的高速公路相关资产及服务区内相关配套服务的管理;	30,000,000		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

2013年1月1日至2013年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
					园林绿化及养护管理								
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加油站、广告位及仓	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

2013年1月1日至2013年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
					储设施与租赁								
仁寿交投资置地有限公司 ^⑨	有限公司	成都市仁寿县	房地产开发	80,000,000	房地产开发经营; 房屋拆迁; 绿化工程; 市政工程; 城市土地整理; 物业服务; 项目投资及管理; 资产管理; 酒店企业管理服务; 建材、五金批发零售; 百货批发零售; 房屋租赁	72,800,000		91.00	91.00	是	6,806,518.17		
三级子公司													
四川成渝高速公路广告有限公司 ^⑩	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	600,000.00		60.00	60.00	是	673,607.30		-

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
					路相关资产及服务区内相关配套服务的管理；园林绿化及养护管理								
四川蜀工公路工程试验检测有限公司(1)	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		100.00	100.00	是			-
成都蜀鸿置业有限公司(2)	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(3)	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	63,838,589.37		

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

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

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

③四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月正式注册成立。注册资本20,000万元人民币,公司出资18,000万元,占注册资本的90%,京川公司出资2,000万元,占10%。根据2000年9月15日公司和京川公司签订的《出资转让协议》,京川公司将其拥有的蜀海公司9.9%权益,以21,797,955.69元的价格(包括2000年1月14日蜀海公司分派给京川公司的股利1,119,640.24元)转让给公司,股权转让后本公司拥有蜀海公司99.9%的股权,京川公司拥有蜀海公司0.1%的股权。股权转让日经双方股东确认为2001年8月31日。2013年3月26日,公司与京川公司签订《股权转让协议》,京川公司将其拥有的蜀海公司0.1%的权益,以235,200.00元的价格转让给公司,股权转让后本公司拥有蜀海公司100%的股权。

⑤四川交投建设工程股份有限公司(原为四川蜀工高速公路机械化工程有限公司)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

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

1,500,000.00元收购四川中交进出口有限公司持有的蜀工公司股权,成为蜀工公司唯一股东,2006年8月24日蜀工公司依法变更为公司的法人独资公司。

由于2004年公司以实物资产增资不符合四川省工商行政管理局对增加投资现金比例需占30%以上的规定,故至今未能办理工商变更登记。经公司第四届董事会第五次会议决议,同意将公司于2004年投入蜀工公司的1,465.85万元实物资产全部收回,减少公司对蜀工公司投资14,658,480.24元。2008年11月25日,经公司第四届董事会第十六次会议决议及2008年12月2日蜀工公司股东会决议,同意蜀工公司增加注册资本40,000,000.00元,全部由公司以货币资金及实物资产出资(其中:公司以货币出资28,216,286.13元,实物出资11,783,713.87元),增资后蜀工公司实收资本为70,000,000.00元。上述注册资本的变更情况已经四川君和会计师事务所[君和验字(2008)第1021号]验证。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。

2013年4月2日,成渝公司、四川高速公路建设开发总公司(以下简称川高总公司)、四川省港航开发有限责任公司(以下简称四川港航公司)签订股权转让协议,成渝公司将持有四川蜀工高速公路机械化工程有限公司39%的股权转让给川高总公司,将持有四川蜀工高速公路机械化工程有限公司10%的股权转让给四川港航公司。本次股权转让经四川省国资委、四川省交通投资集团有限责任公司《关于四川成渝高速公路股份有限公司所持四川蜀工高速公路机械化工程有限公司49%股权协议转让方案有关问题的批复》【川国资产权(2013)22号】、【川交投发(2013)59号】批准。2013年4月19日,西南联合产权交易所有限责任公司(以下简称西南联合产权交易所)出具产权交易鉴证书【西南联交鉴(2013)第27号】,将本次国有产权转让项目在西南联合产权交易所登记、公示,经审核,该产权转让项目符合法定程序,予以鉴证。四川蜀工高速公路机械化工程有限公司于2013年4月26日在四川省工商行政管理局办理了工商备案手续。

四川蜀工高速公路机械化工程有限公司2013年5月8日召开的2013年第3次临时股东会决议审议通过了《四川蜀工高速公路机械化工程有限公司整体变更设立股份公司

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

方案》。2013年1月30日,四川蜀工高速公路机械化工程有限公司取得四川省工商行政管理局核发的(川工商)名称变核内字【2013】第000163号《企业名称变更核准通知书》,核准四川蜀工高速公路机械化工程有限公司名称变更为四川交投建设工程股份有限公司。

⑥四川蜀厦实业有限公司(以下简称蜀厦公司)是由公司与自然人曹德建出资设立的有限责任公司,1999年4月27日正式成立,注册资本为人民币2,000万元。2001年9月3日,根据公司董事会和股东大会决议,增加注册资本1,000万元,由公司与曹德建按原出资比例以现金缴足,其中公司增资995万元、曹德建增资5万元;增资后注册资本为3,000万元,其中公司出资2,985万元、占99.5%,曹德建出资15万元,占0.5%。增加的注册资本已经原四川君和会计师事务所[君和验字(2001)第1016号]验证。同年9月20日办理了工商变更登记手续,取得注册号为成工商(高新)字5101091000144的企业法人营业执照。2007年8月29日蜀厦公司股东会决议同意曹德建将其拥有的蜀厦公司15万元出资转让给公司;股权转让完成后,公司持有蜀厦公司100%的股权,蜀厦公司变更为法人独资有限责任公司;2007年9月14日蜀厦公司取得成都市工商行政管理局颁发的变更后的营业执照。

⑦四川蜀南投资管理有限公司(以下简称蜀南公司),是由本公司出资成立的有限责任公司(法人独资),注册资本为人民币2亿元,注册资本实收情况已经四川鹏程会计师事务所川鹏验字[2010]第018号验资报告审验。2011年1月6日蜀南公司取得成都市双流工商行政管理局核发的企业法人营业执照,注册号为510122000082787;住所为成都市双流县华阳街道影城巷11号2楼;法定代表人:甘勇义。经营范围:项目投资及管理,公路、桥梁、隧道基础设施的建设、养护、设计、技术咨询及配套服务;与高等级公路配套的汽车加油站的建设、广告位及仓储设施的建设与租赁。(以上项目不含前置许可项目,后置许可项目凭许可证及批准文件经营)。

⑧四川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仁寿交投置地有限公司(以下简称仁寿置地公司)成立于2013年5月24日,由四川成渝高速公路股份有限公司和四川交投置地有限公司共同出资设立,注册资本为2亿元,其中交投置地公司出资1800万元,股权比例为9%,成渝公司出资18200万元,股权比例为

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

91%。至2013年6月30日，已到位资金8000万元，其余资金在报告披露日前已全部到位。该注册资本的实收情况经四川华地会计师事务所出具川华地会[(2013)验字第Q0064号]和川华地会[(2013)验字第Q0090号]验资报告审验。取得眉山市仁寿县工商行政管理局出具注册号为511421000043472号的企业法人营业执照，法定代表人：黄洪舟，住所为仁寿县文林镇江心街；公司类型为其他有限责任公司；经营范围为房地产开发经营；房屋拆迁；绿化工程；市政工程；城市土地整理；物业服务；项目投资及管理；资产管理；酒店企业管理服务；建材、五金批发零售；百货批发零售；房屋租赁（以上项目国家法律法规规章限制和禁止项目除外）。

⑩四川成渝高速公路广告有限公司（以下简称成渝广告公司），2002年11月6日，经蜀厦公司董事会审议通过，蜀厦公司与成都佳作建筑设备租赁有限公司合作设立成渝广告公司。2002年12月19日取得注册号为5100001815132（1-1）的企业法人营业执照。成渝广告公司注册资本为100万元，其中蜀厦公司以货币资金出资60万元，占60%；成都佳作建筑设备租赁有限公司以货币资金出资40万元，占40%；注册资本实收情况经原四川万方会计师事务所[川万会验（2002）第112号]验证。公司住所为成都市武侯区二环路西一段90号高速大厦8楼A区801室；法人代表为訾峰，经营范围是设计、制作、代理、发布国内外各类广告。2008年5月29日，经成渝广告公司2008年股东会决议，同意成都佳作建筑设备租赁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。

⑪四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。

⑫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、

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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)。

(3)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(%)	期末净资产	本期净利润
仁寿交投置地有限公司	新设投资设立二级公司	91.00	75,627,979.66	-4,372,020.34

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2013年1月1日,“期末”系指2013年6月30日,“本期”系指2013年1月1日至6月30日,“上期”系指2012年1月1日至6月30日,货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	期末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金	165,214.18		165,214.18	187,839.64		187,839.64
其中:人民币	165,214.18		165,214.18	187,839.64		187,839.64
银行存款	2,228,697,705.77		2,228,697,705.77	1,815,183,734.05		1,815,183,734.05
其中:人民币	2,228,647,844.58		2,228,647,844.58	1,815,133,664.51		1,815,133,664.51
港币	62,211.23	0.80148	49,861.19	61,749.44	0.81085	50,069.54
其他货币资金	169,345,444.08		169,345,444.08	82,955,424.11		82,955,424.11
其中:人民币	169,345,444.08		169,345,444.08	82,955,424.11		82,955,424.11
合计			2,398,208,364.03			1,898,326,997.80

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

注(1) 期末货币资金较年初增加 494,994,874.23 元, 增长 26.08%, 主要是由新增银行借款和发行中期票据引起。

(2) 期末银行存款中三个月定期存款为 30,000,000.00 元。

(3) 期末银行存款中港币原币为 62,211.23 港元, 汇率为: 1: 0.80148。

(4) 其他货币资金 160,345,444.08 元, 主要是保证金存款和保函保证金, 其中信用证保证金 11,159,255.12 元, 保函保证金 127,013,122.50 元, 存出投资款 455,622.43 元, 抵押定期存款 29,175,900.41 元, 为使用受限的货币资金。

2. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	期末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
第一类	519,095,127.18	99.40	1,615,000.00	0.31	113,988,602.62	98.72	1,615,000.00	1.42
第二类								
第三类	3,131,103.27	0.60	242,938.00	7.76	1,476,546.15	1.28	242,938.00	16.45
合计	522,226,230.45	100.00	1,857,938.00		115,465,148.77	100.00	1,857,938.00	

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

第二类为按组合计提坏账准备的应收账款。

第三类为单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

1) 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
四川路桥集团项目经理部	54,039,356.00			
四川雅西高速公路有限责任公司	7,003,686.00			
内江市规划和建设局	5,210,000.00			
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			
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
四川路桥建设集团公司	1,131,743.00			
四川川交路桥有限责任公司	1,090,000.00			
四川盛马化工股份有限公司	442,259,319.18			

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

合计	519,095,127.18	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
彭州市交通局	208,089.50			
自隆高速公路开发有限公司	600,000.00			
四川巴广渝高速公路开发有限公司	370,000.00			
四川向通建设工程有限公司	625,000.00			
四川成绵高速公路有限公司	301,409.00			
重庆渝万建设集团有限公司	192,000.00			
四川路桥建设股份有限公司	262,781.00			
其他零星单位	328,885.77			
合计	3,131,103.27	242,938.00		

应收账款期末余额较年初余额增加 406,761,081.68 元, 增幅 358.04%, 主要是中路能源公司应收四川盛马化工股份有限公司销售燃料油款增加所致。

(2) 本年度坏账准备转回(或收回)情况: 无

(3) 本年度实际核销的应收账款: 无

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

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
四川盛马化工股份有限公司	客户	442,259,319.18	1年以内	84.69
四川路桥集团项目经理部	客户	54,039,356.00	1-2年	10.35
四川雅西高速公路有限责任公司	客户	7,003,686.00	1年以内	1.34
内江市规划和建设局	客户	5,210,000.00	2-3年	1.00
浙江八咏公路工程有限公司	客户	4,284,383.00	1年以内	0.82
合计		512,796,744.18		98.19

3. 预付款项

(1) 预付款项账龄

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期末金额		年初金额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	92,293,416.42	96.86	10,665,277.18	76.22
1-2年	2,982,127.12	3.14	3,267,716.12	23.36
2-3年			59,094.15	0.42
3年以上				
合计	95,275,543.54	100.00	13,992,087.45	100.00

预付款项期末金额较年初增加 81,283,456.09 元, 增加 580.92%, 主要是遂广遂西公司根据施工合同预付的遂广遂西高速公路项目工程款所致。

(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
四川省国土资源厅	非关联方	4,443,300.00	1年以内	预付土地租赁费
中勘冶金勘察设计研究院有限责任公司烟台	供应商	2,500,000.00	1年以内	待结算
四川江铃汽车销售服务有限公司	供应商	2,089,364.00	1年以内	待结算
四川卓创电力安装工程有限公司	供应商	3,344,325.00	1年以内	待结算
成都青山汽贸销售有限公司	供应商	1,208,536.00	1年以内	待结算
成都市龙西建筑工程有限公司	非关联方	5,095,902.81	1年以内	根据施工合同支付的工程预付款
四川公路工程咨询监理公司	非关联方	1,261,050.00	1年以内	预付开工预付款, 待计量后分批次转回
四川公路桥梁建设集团有限公司遂西高速公路 SX1-2 项目经理分部	非关联方	16,904,244.00	1年以内	预付开工预付款, 待计量后分批次转回
四川路桥建设集团公司遂广高速 SG2 项目部	非关联方	15,000,000.00	1年以内	预付开工预付款, 待计量后分批次转回
四川公路桥梁建设集团有限公司遂广高速公路 SG1-4 项目经理分部	非关联方	23,000,000.00	1年以内	预付开工预付款, 待计量后分批次转回
合计		76,846,721.81		

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

4. 应收利息

(1) 应收利息明细

项目	年初金额	本年增加	本年减少	期末金额
银行定期存款利息	989,192.79	4,802,449.47	1,116,496.82	4,675,145.44
合计	989,192.79	4,802,449.47	1,116,496.82	4,675,145.44

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 年末无逾期利息

5. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
第一类	307,852,165.36	92.18	109,295,934.19	35.50	364,547,022.93	96.21	109,295,934.19	29.98
第二类								
第三类	26,107,357.14	7.82	4,131,347.18	15.82	14,375,022.81	3.79	4,131,347.18	28.74
合计	333,959,522.50	100.00	113,427,281.37		378,922,045.74	100.00	113,427,281.37	

其他应收款期末余额较年初减少 44,962,523.24 元, 减少 11.87%, 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 元在本会计期间收回。

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

第二类为按组合计提坏账准备的其他应收款。

第三类为单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

1) 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	100.00	①
四川省高速公路监控结算中心	25,419,226.00			代收通行费
四川省信托投资公司	11,670,225.77	11,670,225.77	100.00	②
四川省信托投资公司光华办	11,254,814.32	11,254,814.32	100.00	③
乐山星源交通开发总公司	10,066,700.00	10,066,700.00	100.00	④
成都市交通委员会	10,000,000.00			成仁高速公路履约保证金
待收川0川A通行费收入	3,560,000.00			代收通行费
四川速通发通信有限公司	7,800,000.00	7,800,000.00	100.00	⑤
乐山市新纪元贸易有限公司	6,110,000.00	6,110,000.00	100.00	①
眉山市国土局	4,006,715.28	4,006,715.28	100.00	①
四川省成绵(乐)高速公路建设指挥部	2,773,940.00			质保金
成华区交通局	2,165,931.50	2,165,931.50	100.00	城北指挥部拆迁款
新华亚太(深圳)公司	1,442,908.90	1,442,908.90	100.00	⑥
成华区三环路建设指挥部	1,377,675.00	1,377,675.00	100.00	旧成都收费站拆迁补

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提原因或性质
				偿款
四川省交通厅	1,140,000.00	1,140,000.00	100.00	成雅指挥部往来款
四川成绵高速公路有限公司	1,149,480.25			质保金
双流县交通局	84,689,248.34			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	13,012,971.70			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
成都市新都区人民政府	13,000,000.00			债务补偿款
武胜县财政国库支付中心	1,131,350.00			复垦保证金
蓬溪县高速公路建设协调领导小组	3,669,060.00			复垦保证金
贵州高速公路开发总公司营运管理中心	3,021,202.00			履约保证金
南充市交通局	1,000,000.00			遂广遂西高速公路项目拆迁相关款项
四川路桥集团项目经理部	19,816,829.00			成仁高速公路项目保证金
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	2,222,047.50			代垫款项
合计	307,852,165.36	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

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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
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

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提原因
四川川西投资管理有限责任公司	633,782.30			
四川省交通厅绕城(东段)高速公路管理处	600,000.00			
四川巴广渝高速公路开发公司	624,925.00			
四川省公路工程监理事务所	541,925.83			
成都市龙西建筑工程有限公司	987,030.00			
夹江	121,225.00	121,225.00	100.00	无法收回
浙江美程汽车租赁有限公司	402,000.00			
四川百利药业有限责任公司	207,124.00			
个人借款及备用金	11,959,905.68			
其他零星单位	6,403,209.90	386,345.68		账龄长,无法收回
合计	26,107,357.14	4,131,347.18		

(2) 本年度坏账准备转回(或收回)情况: 无

(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	与公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比 例%	性质或内容
双流县交通局	系	84,689,248.34	1年以内	25.36	双流仁宝项目款项
四川省高速公路监控结算中心		25,419,226.00	1年以内	7.61	代收通行费
乐山市土地储备中心		52,260,963.42	5年以上	15.65	被收回土地补偿款
仁寿县重点交通建设项目领导小组办公室		13,012,971.70	5年以上	3.90	仁寿大道连接线项目款项
四川路桥建设集团项目经理部		19,816,829.00	1年以内	5.93	质保金
合计		195,199,238.46		58.45	

(5) 应收关联方款项见本附注九、关联方及关联方交易(三)关联方往来余额。

6. 存货

(1) 存货分类

项目	期末金额			年初金额		
	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	15,863,332.19		15,863,332.19	14,047,937.22		14,047,937.22
在途物资	36,984,784.04		36,984,784.04	18,890,338.63		18,890,338.63
库存商品	7,761,260.08		7,761,260.08	5,073,921.25		5,073,921.25

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期末金额			年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
周转材料						
消耗性生物资产						
开发成本	864,714,211.82		864,714,211.82			
工程施工	99,121,143.82		99,121,143.82	4,853,492.44		4,853,492.44
合计	1,024,444,731.95		1,024,444,731.95	42,865,689.54		42,865,689.54

存货期末金额较年初金额增加 981,579,042.41 元, 增长 2289.89%, 主要原因是 (1) 本年新增子公司-仁寿交投置地有限公司, 新增仁寿房地产项目开发成本 864,714,211.82 元 (含土地出让金 826,800,000 元) (2) 本期工程项目增加, 工程施工期末金额较年初金额增加 94,267,651.38 元 (3) 子公司中路能源公司和成雅油料公司由于业务增长需求, 油品储备期末金额较年初金额增加 18,094,445.41 元。

(2) 存货跌价准备: 无。

7. 其他流动资产

项目	期末金额	年初金额	备注
国债逆回购	30,688,284.75	0.00	
合计	30,688,284.75	0.00	

为本期公司新开展的短期投资理财项目。

8. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产分类

项目	期末公允价值	年初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具	49,274,500.00	52,002,500.00
其他		
合计	49,274,500.00	52,002,500.00

(2) 可供出售金融资产明细如下

可供出售金融资产简称	代码	认购数量	期末公允价值*	流通日期
中国光大银行股份有限公司	601818	17,050,000.00	49,274,500.00	2011-8-18
合计		17,050,000.00	49,274,500.00	

*中国光大银行股份有限公司 A 股 2013 年 6 月 30 日的收盘价为 2.89 元/股。

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

9. 长期应收款

项目	期末金额	年初金额
成都市新都区政府①	61,648,635.36	65,527,243.12
仁寿县重点交通建设项目领导小组办公室②	132,281,784.16	248,935,141.40
仁寿县国土资源局③	116,625,617.16	121,985,617.16
双流县交通运输局④	1,000,714,116.32	1,141,752,743.55
合计	1,311,270,153.00	1,578,200,745.23

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2013年6月30日,城北出口公路公司共收到新都区政府大件路补偿费78,000,000.00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元重分类入其他应收款后“长期应收款—新都区政府”余额为65,527,243.12元。本会计期间,城北出口公路公司将2013年应收回本金3,878,607.76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61,648,635.36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2013年6月30日,蜀工公司完成工程投资34,300.18万元,已收回工程款21,072.00万元。

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

③根据蜀鸿公司与仁寿县国土资源局于2011年8月31日签订的《仁寿县国土资源局、成都蜀鸿置业有限公司关于仁寿县文林镇高滩村土地挂钩试点项目投资建设协议》，仁寿土地挂钩试点项目为文林镇高滩村4,848亩项目区范围内农房拆迁、安置点三通一平及配套市政道路、安置房（含前期工作）建设（约11.27万平方米）及安置小区附属工程，项目采用投资建设-移交模式进行建设(BT)。协议约定蜀鸿公司需垫支征地拆迁费9,027.00万元（最终以实际发生为准）。按照仁寿县国土资源局与蜀鸿公司签署的挂钩试点项目《投资建设协议》的有关规定，蜀鸿公司已于2011年9月、2012年7月分别支付征地拆迁费7,200万元、1,827万元，工程款31,715,617.16元。根据2013年5月签署的《补充协议》意见，以及川成渝司函（2013）140号《关于同意提前收回仁寿县土地挂钩试点项目征地拆迁费的批复》，仁寿县国土资源局提前还款536万，截止2013年6月30日，“长期应收款—仁寿县国土资源局”余额为116,625,617.16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。本会计期间内，蜀南公司又收回征地拆迁款96,423,600.00元，收回工程款64,154,693.23元，并根据实际利率确认了未确认融资收益19,539,666.00元。截止2013年6月30日，蜀南公司应收土地征地拆迁款164,000,000.00元，工程款629,137,400.32元。

2012年3月27日，蜀南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2013年6月30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2013年6月30日，蜀南公司垫支了土地拆迁款63,496,000.00元。

截止2013年6月30日，蜀南公司长期应收款年末金额中应收双流县交通局工程款642,794,116.32元、代垫征地拆迁款357,920,000.00元。

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

10. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末金额	年初金额
按成本法核算的长期股权投资	76,700,447.30	31,700,447.30
按权益法核算的长期股权投资	56,266,488.04	64,875,681.91
长期股权投资合计	132,966,935.34	96,576,129.21
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	124,015,252.16	87,624,446.03

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 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	期末金额	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	34,546.96
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	
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	
四川交投置地有限公司	15.00	15.00	15,000,000.00		15,000,000.00		15,000,000.00	
四川交投实业有限公司	10.00	10.00	30,000,000.00		30,000,000.00		30,000,000.00	
小计			78,298,764.12	31,700,447.30	45,000,000.00		76,700,447.30	34,546.96
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	62,887,643.67	6,493,137.30	14,950,283.72	54,430,497.25	14,950,283.72
成都石象湖交通饭店有限责任公司	32.40	32.40	6,500,000.00	1,988,038.24		152,047.45	1,835,990.79	
小计			44,937,500.00	64,875,681.91	6,493,137.30	15,102,331.17	56,266,488.04	14,950,283.72
合计			123,236,264.12	96,576,129.21	51,493,137.30	15,102,331.17	132,966,935.34	14,984,830.68

*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

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(其中 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

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 对联营企业投资

被投资单位名称	持股比例%	表决权比例%	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业							
成都机场高速公路有限责任公司	25.00	25.00	735,567,637.23	517,845,648.28	217,721,988.95	58,000,763.43	22,633,224.27
成都石象湖交通饭店有限责任公司	32.40	32.40	14,409,164.14	8,872,788.63	5,536,375.51		-469,282.24
四川大学科技成果转化中心有限公司①							
合计			749,976,801.37	526,718,436.91	223,258,364.46	58,000,763.43	22,163,942.03

①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	期末金额	计提原因
四川大学科技成果转化中心有限公司	8,951,683.18			8,951,683.18	该公司已停业
合计	8,951,683.18			8,951,683.18	

11. 投资性房地产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	期末金额
原价	58,419,630.16			58,419,630.16
房屋、建筑物	58,419,630.16			58,419,630.16
土地使用权				
累计折旧和累计摊销	18,087,814.83	944,744.22		19,032,559.05
房屋、建筑物	18,087,814.83	944,744.22		19,032,559.05
土地使用权				
账面净值	40,331,815.33			39,387,071.11
房屋、建筑物	40,331,815.33			39,387,071.11
土地使用权				
减值准备				
房屋、建筑物				
土地使用权				
账面价值	40,331,815.33			39,387,071.11
房屋、建筑物	40,331,815.33			39,387,071.11
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 944,744.22 元,全为本年计提的折旧费用。

12. 固定资产

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 固定资产明细表

项目	年初金额	本年增加		本年减少	期末金额
原价	1,772,276,407.86	12,720,592.02		32,663,201.34	1,752,333,798.54
其中: 安全监控设备	768,579,603.81	42,100.00		7,330,525.38	761,291,178.43
通讯设备	92,821,625.74	22,410.00		725,651.73	92,118,384.01
收费设施	174,395,124.91	2,680.00		3,163,692.29	171,234,112.62
运输设备	98,319,398.90	7,964,356.00			106,283,754.90
房屋及建筑物	451,358,747.36			3,047,296.77	448,311,450.59
机械设备	144,000,874.84	973,310.00		5,417,662.71	139,556,522.13
其他	42,801,032.30	3,715,736.02		12,978,372.46	33,538,395.86
累计折旧	1,206,618,804.28	本年新增	本年计提	29,580,435.39	1,208,269,975.99
其中: 安全监控设备	702,404,905.55		5,791,970.15	7,175,090.80	701,021,784.90
通讯设备	88,222,758.25		219,348.84	576,935.52	87,865,171.57
收费设施	125,576,453.72		5,039,412.12	2,927,628.98	127,688,236.86
运输设备	45,086,050.91		4,667,736.13		49,753,787.04
房屋及建筑物	141,747,824.70		8,838,669.30	1,361,731.43	149,224,762.57
机械设备	71,092,264.25		5,147,171.36	4,965,926.97	71,273,508.64
其他	32,488,546.90		1,527,299.20	12,573,121.69	21,442,724.41
账面净值	565,657,603.58				544,063,822.55
其中: 安全监控设备	66,174,698.26				60,269,393.53
通讯设备	4,598,867.49				4,253,212.44
收费设施	48,818,671.19				43,545,875.76
运输设备	53,233,347.99				56,529,967.86
房屋及建筑物	309,610,922.66				299,086,688.02
机械设备	72,908,610.59				68,283,013.49
其他	10,312,485.40				12,095,671.45
减值准备					
其中: 安全监控设备					
通讯设备					
收费设施					
运输设备					
房屋及建筑物					
机械设备					
其他					
账面价值	565,657,603.58				544,063,822.55
其中: 安全监控设备	66,174,698.26				60,269,393.53
通讯设备	4,598,867.49				4,253,212.44
收费设施	48,818,671.19				43,545,875.76
运输设备	53,233,347.99				56,529,967.86

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

房屋及建筑物	309,610,922.66			299,086,688.02
机械设备	72,908,610.59			68,283,013.49
其他	10,312,485.40			12,095,671.45

本年新增固定资产 12,720,592.02 元,其中新增运输设备 7,964,356.00 元;本年减少固定资产 32,663,201.34 元、累计折旧减少 29,650,914.29 元,为高速公路配套设施的老化报废处置减少。

截止 2013 年 6 月 30 日,固定资产无用于银行抵押借款和对外提供担保情况。

13. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	期末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
成渝路面分段罩面	5,712,056.00		5,712,056.00			
蒲江服务区综合治理	506,160.00		506,160.00			
新津服务区监控建设工程	130,000.00		130,000.00			
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	180,000.00		180,000.00			
渔溪收费站扩建工程	5,161,957.60		5,161,957.60	1,916,098.00		1,916,098.00
龙泉收费站扩建工程	253,400.00		253,400.00	253,400.00		253,400.00
龙泉湖和石桥收费站扩建工程	100,600.00		100,600.00	100,600.00		100,600.00
内江收费站改造工程	1,956,558.06		1,956,558.06	1,899,023.00		1,899,023.00
资阳处办公区改建工程	1,014,145.00		1,014,145.00	325,556.00		325,556.00
收费亭更新改造项目	589,380.00		589,380.00	589,380.00		589,380.00
城北收费站顶棚改造	1,334,355.90		1,334,355.90	133,000.00		133,000.00
乐山办公区规划重建	69,360.00		69,360.00	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	978,606.47		978,606.47	748,523.57		748,523.57
石桥服务区和停车区改造工程	147,894.58		147,894.58			
其他零星工程	78,000.00		78,000.00			
合计	19,897,315.61		19,897,315.61	7,897,782.57		7,897,782.57

(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		期末金额
			转入固定资产	其他减少	
成渝路面分段罩面		5,712,056.00			5,712,056.00
球溪河左线大桥新建工程		180,000.00			180,000.00

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

渔溪收费站扩建工程	1,916,098.00	3,245,859.60			5,161,957.60
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		506,160.00			506,160.00
新津服务区监控建设工程		130,000.00			130,000.00
内江收费站改造工程	1,899,023.00	57,535.06			1,956,558.06
资阳处办公区改建工程	325,556.00	688,589.00			1,014,145.00
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
石桥服务区和停车区改造工程		147,894.58			147,894.58
城北收费站顶棚改造	133,000.00	1,201,355.90			1,334,355.90
乐山办公区规划重建	19,360.00	50,000.00			69,360.00
文宫汪洋加油站新建工程	228,000.00	1,224,075.40		882,383.00	569,692.40
普兴加油站新建工程		438,566.46		438,566.46	
石象湖加油站	748,523.57	3,167,848.80		3,507,458.30	408,914.07
其他零星工程		78,000.00			78,000.00
合计	7,897,782.57	16,827,940.80		4,828,407.76	19,897,315.61

本年在建工程其他减少中转入无形资产—加油站经营权 4,346,490.13 元, 加油站在建工程减少额与转入加油站经营权金额之间的差额为竣工结算后按实际成本调整原来的预估入账价值后造成的差额。

14. 无形资产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	期末金额
原价	17,861,056,545.12	1,067,213,339.23	584,120.13	18,927,685,764.22
土地使用权	959,535,870.38		584,120.13	958,951,750.25
专利权(系统软件等)	3,500,255.88	18,600.00		3,518,855.88
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	4,223,165,509.58			4,223,165,509.58
成雅高速公路经营权	3,055,379,471.05			3,055,379,471.05
成乐高速公路经营权	1,480,481,273.98			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	7,502,248,243.74			7,502,248,243.74
遂广遂西高速公路经营权②	220,119,399.70	1,062,848,249.10		1,282,967,648.80
加油站经营权	19,384,374.77	4,346,490.13		23,730,864.90
累计摊销	3,222,782,453.88	223,921,826.47	256,363.88	3,446,447,916.47
土地使用权	457,175,407.16	16,029,250.46	256,363.88	472,948,293.74
专利权(系统软件等)	2,902,086.64	145,324.80		3,047,411.44

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

青龙立交收费经营权	55,359,300.09	3,311,404.38		58,670,704.47
成渝高速公路经营权	1,579,150,388.62	77,146,309.08		1,656,296,697.70
成雅高速公路经营权	642,745,697.61	42,057,779.58		684,803,477.19
成乐高速公路经营权	335,487,791.10	21,399,644.34		356,887,435.44
城北出口高速公路经营权	117,291,940.75	7,237,840.07		124,529,780.82
成仁高速公路经营权	32,599,324.03	56,195,025.22		88,794,349.25
遂广遂西高速公路经营权				0.00
加油站经营权	70,517.88	399,248.54		469,766.42
账面净值	14,638,274,091.24			15,481,237,847.75
土地使用权	502,360,463.22			486,003,456.51
专利权(系统软件等)	598,169.24			471,444.44
青龙立交收费经营权	76,217,033.19			72,905,628.81
成渝高速公路经营权	2,644,015,120.96			2,566,868,811.88
成雅高速公路经营权	2,412,633,773.44			2,370,575,993.86
成乐高速公路经营权	1,144,993,482.88			1,123,593,838.54
城北出口高速公路经营权	148,373,872.01			141,136,031.94
成仁高速公路经营权	7,469,648,919.71			7,413,453,894.49
遂广遂西高速公路经营权	220,119,399.70			1,282,967,648.80
加油站经营权	19,313,856.89			23,261,098.48
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	14,638,274,091.24			15,481,237,847.75
土地使用权	502,360,463.22			486,003,456.51
专利权(系统软件等)	598,169.24			471,444.44
青龙立交收费经营权	76,217,033.19			72,905,628.81
成渝高速公路经营权	2,644,015,120.96			2,566,868,811.88
成雅高速公路经营权	2,412,633,773.44			2,370,575,993.86
成乐高速公路经营权	1,144,993,482.88			1,123,593,838.54
城北出口高速公路经营权	148,373,872.01			141,136,031.94
成仁高速公路经营权	7,469,648,919.71			7,413,453,894.49

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

遂广遂西高速公路经营权	220,119,399.70		1,282,967,648.80
加油站经营权	19,313,856.89		23,261,098.48

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。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。

(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	215,450,362.61	租赁③
合计	958,951,750.25	

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

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

划拨土地 28 宗, 土地面积 11,450,405.5 平方米, 作价 321,046,571.00 元入股本公司, 折为国家股, 增加公司土地使用权 321,046,571.00 元。

②土地使用权原值为竣工决算公路土地成本。2007年12月7日, 四川省国土资源厅[川国土资函(2007)1638号]《关于四川成渝公司发行A股处理H股土地遗留问题涉及成雅高速公路土地估价报告备案和批准土地资产处置方案的函》同意公司的成雅高速公路土地按成雅高速公路经营年限的剩余年限 22.34 年采用租赁方式进行有偿使用, 金额为 888.66 万元/年(年平均静态租金), 租金五年保持不变, 今后实际缴纳的年租金根据市场状况适时进行动态调整; 四川省国土资源厅[川国土资函(2007)1639号]《关于四川成渝公司发行A股处理H股土地遗留问题涉及城北出口高速公路土地估价报告备案和批准土地资产处置方案的函》同意公司子公司成都市城北出口高速公路有限公司土地按城北出口高速公路经营年限的剩余年限 16.83 年采用租赁方式进行有偿使用, 金额为 258.22 万元/年(年平均静态租金), 租金五年保持不变, 今后实际缴纳的年租金根据市场状况适时进行动态调整。2007年12月12日, 本公司、城北出口公路公司按照上述批准内容, 分别与四川省国土资源厅签订了编号为 5100 川(2007)租赁合同第 002 和 003 号的《国有土地使用权租赁合同》; 根据上述合同, 成雅高速公路、城北出口高速公路的土地使用权租赁期分别为 22.07 年、16.58 年, 各年租金与上述函件批准一致。

③土地使用权原值为竣工决算公路土地成本 223,041,663.39 元减去 2003 年被乐山市土地储备中心收回的辜李坝立交附属配套设施土地成本 5,343,800.00 元以及 2003 年被夹江国土局收回的土地成本 944,640.00 元之和的差值。竣工决算公路土地成本入账价值为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。2013 年 1-6 月成乐公司土地使用权原值减少了 584,120.13 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、成雅高速公路收费权已用于借款质押, 详见附注八、25 及 27。

(3) 本公司无形资产中无研究开发项目支出。

15. 长期待摊费用

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	期末金额	其他减少原因
电路改造	65,625.32		16,249.98		49,375.34	
加油站资产改良支出	29,306,655.58		1,073,706.43		28,232,949.15	
合计	29,372,280.90		1,089,956.41		28,282,324.49	

16. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末金额	年初金额
递延所得税资产		
递延收益	186,971.83	186,971.83
中路能源公司分期税前扣除的加油机等成本	154,615.38	154,615.38
合计	341,587.21	341,587.21
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	4,365,620.33
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	3,533,375.00	4,039,375.00
分期收款确认的递延所得税	12,576,644.21	25,697,247.77
合计	20,475,639.54	34,102,243.10

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末金额	年初金额
应收账款、其他应收款、长期投资账面价值小于其计税基础*	20,380,374.21	20,380,374.21
合计	20,380,374.21	20,380,374.21

*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	19,049,500.00
分期收款导致的应纳税所得额	50,306,576.84
小计	98,460,212.35
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

17. 资产减值准备明细表

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年增加	本年减少		期末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	115,285,219.37				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					
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	124,236,902.55				124,236,902.55

18. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	期末金额	年初金额
质押借款	27,790,000.00	30,000,000.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款		700,000,000.00
合计	27,790,000.00	730,000,000.00

(2) 短期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率%	期末金额	借款条件
中信银行股份有限公司成都分行*	2013.5.22	2013.7.2	RMB	5.7	27,790,000.00	质押
合计					27,790,000.00	

*该笔借款以蜀海公司中信银行的定期存款 29,175,900.41 元作质押,已于2013年7月2日偿还。

(3) 已逾期未偿还短期借款: 无。

19. 应付账款

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 应付账款

项目	期末金额	年初金额
合计	1,226,473,678.93	1,182,455,448.28
其中: 1年以上	53,783,172.66	350,625,827.57

账龄超过1年的大额应付账款明细:

项目	期末金额	其中: 1年以上	账龄	款项性质或内容	未偿还原因	资产负债日后是否偿还
四川明兴建设工程有限公司	9,920,743.11	6,000,000.00	1-2年	工程款	待支付	否
四川省交通厅规划勘察设计院	5,047,968.00	3,113,950.00	1-2年	设计费	待支付	否
山东交润交通科技公司	1,014,372.48	1,014,372.48	3年以上	转固暂估	待支付	否
成都市鑫志强建筑机具租赁有限公司	4,558,000.00	1,758,000.00	1-2年	设备租赁费	待支付	否
达州市创达建筑劳务有限公司	4,103,350.00	4,103,350.00	1-2年	劳务费	待支付	否
成都居嘉美建筑有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00	1-2年	工程款	待支付	否
大竹县双吉机械租赁有限公司	3,528,000.00	3,528,000.00	1-2年	设备租赁费	待支付	否
青白江天鑫机械租赁服务部	2,123,833.00	1,340,734.00	1-2年	设备租赁费	待支付	否
成都弋瑞劳务有限责任公司	1,620,012.00	1,620,012.00	1-2年	劳务费	待支付	否
广汉市新星建材经营部	1,243,031.69	1,061,300.69	1-2年	工程款	待支付	否
高新区新丰建材经营部	1,137,284.00	1,137,284.00	1-2年	材料款	待支付	否
成都市安达劳务有限公司	1,078,545.00	1,078,545.00	1-2年	工程款	待支付	否
四川天春建筑劳务有限公司	1,052,400.00	552,400.00	1-2年	劳务费	待支付	否
成都鑫顺鑫投资管理有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	1-2年	材料款	待支付	否
合计	41,427,539.28	31,307,948.17				

(2) 应付账款期末余额比年初增加 44,018,230.65 元, 增加 3.72%。

(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。

(4) 应付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。

20. 预收款项

(1) 预收款项

项目	期末金额	年初金额
合计	52,782,638.86	33,355,962.93
其中: 1年以上	15,117,972.34	11,197,915.42

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。

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

预收款项期末金额较年初增加 19,426,675.93 元,增加 58.24%,主要原因是成雅分公司收到四川蓉城第二绕城高速公司转来的土地占用款所致。

(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。

21. 应付职工薪酬

项目	年初金额	本年增加	本年减少	期末金额
工资、奖金、津贴和补贴	44,859,535.86	118,859,133.85	154,476,653.03	9,242,016.68
职工福利费	-	12,105,077.54	12,105,077.54	
社会保险费	1,381,651.88	51,659,491.46	50,372,291.81	2,668,851.53
其中: 医疗保险费	-32,917.71	20,076,035.88	19,807,093.33	236,024.84
基本养老保险费	990,325.55	22,334,917.35	21,528,312.27	1,796,930.63
失业保险费	112,418.49	2,176,560.71	2,078,120.74	210,858.46
工伤保险费	166,499.42	1,049,472.10	985,454.01	230,517.51
生育保险费	123,626.46	658,485.99	629,235.91	152,876.54
年金缴费	21,699.67	5,364,019.43	5,344,075.55	41,643.55
住房公积金	1,177,215.93	13,500,668.20	12,074,842.70	2,603,041.43
工会经费和职工教育经费	3,229,607.25	4,037,292.07	3,802,747.60	3,464,151.72
非货币性福利				
辞退福利		21,148.50	21,148.50	
其他				
其中: 以现金结算的股份支付				
合计	50,648,010.92	200,182,811.62	232,852,761.18	17,978,061.36

公司应付职工薪酬期末金额较年初金额减少 32,669,949.56 元,减少了 64.50%,主要是本期发放了 2012 年度绩效奖金所致。

22. 应交税费

项目	期末金额	年初金额
营业税	51,231,412.44	47,961,881.04
增值税	329,200.57	2,373,598.72
企业所得税	50,988,134.93	179,224,308.31
城市维护建设税	3,071,785.35	2,818,665.14
个人所得税	713,640.17	1,048,746.32
房产税	92,364.23	196,995.94
土地使用税	0.60	0.60
印花税	2,435,896.62	253,395.08
教育费附加	1,609,964.08	1,544,084.14
交通费附加	539,254.77	539,254.77
副食品调控基金	2,010,851.21	1,909,088.07

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

文化事业建设费	13,203.00	15,270.00
地方教育费附加	1,076,390.44	1,163,643.60
代扣代缴建安营业税及附加	3,166,311.71	12,340,436.63
合计	117,278,410.12	251,389,368.36

23. 应付利息

项目	期末金额	年初金额
短期融资券应付利息		
借款利息	35,781,256.95	39,858,999.24
债券利息	24,758,638.89	6,823,055.56
合计	60,539,895.84	46,682,054.80

24. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	期末金额	年初金额
合计	407,494,630.61	438,846,078.04
其中: 1年以上	145,005,651.54	217,910,733.08

注: 账龄超过1年的大额其他应付款明细:

项目	期末金额	其中: 1年以上	账龄	未偿还原因	资产负债表日后是否偿还
中铁十四局集团有限公司	17,751,373.00	17,751,373.00	2-3年	工程保留金	否
四川川交路桥有限责任公司	21,033,120.00	16,233,102.00	1-2年, 2-3年	工程保留金	否
四川路桥建设股份有限公司	49,274,365.00	7,887,829.00	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	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	5,244,023.00	2-3年	工程保留金等	否
成都华川公路建设(集团)有限公司	4,008,572.00	4,008,572.00	2-3年	工程保留金等	否
中交一公局第一工程有限公司	4,036,768.00	4,036,768.00	1-2年, 2-3年	工程保留金等	否
中铁八局集团有限公司	11,510,243.00	11,510,243.00	2-3年	工程保留金等	否
中铁二局第二工程有限公司	6,449,550.00	6,449,550.00	2-3年	工程保留金等	否
重庆市渝通公路工程有限责任公司	3,967,598.00	3,967,598.00	2-3年	工程保留金等	否
攀枝花公路桥梁工程有限公司	4,194,220.00	3,915,248.00	1-2年, 2-3年	工程保留金等	否
重庆福森园林工程有限公司	2,752,857.00	382,725.00	1-2年, 2-3年	工程保留金等	否
湖北省路桥集团有限公司	3,238,030.00	3,238,030.00	2-3年	工程保留金等	否

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期末金额	其中: 1年以上	账龄	未偿还原因	资产负债表日后是否偿还
浙江跃龙园林建设有限公司	3,934,160.10	3,195,351.10	2-3年	履约保证金等	否
四川高速公路绿化环保开发有限公司	2,445,607.00	1,500,352.00	1-2年, 2-3年	工程保留金等	否
四川艺馨环境景观工程有限公司	3,132,707.00	1,499,787.00	1-2年	工程保留金等	否
中铁一局集团有限公司	2,770,472.00	2,770,472.00	2-3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
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	177,456,151.13	125,280,032.13			

(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
四川路桥建设股份有限公司	49,274,365.00	1-2年, 2-3年	工程保留金等
四川川交路桥有限责任公司	21,033,120.00	1-2年, 2-3年	工程保留金等
中铁十四局集团有限公司	17,751,373.00	2-3年	工程保留金等
中铁八局集团有限公司	11,510,243.00	2-3年	工程保留金等
四川大学科技成果转化中心有限公司	11,450,000.00	3年以上	暂借款, 公司已停业
合计	111,019,101.00		

(4) 其他应付款中外币余额

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

(5) 应付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。

25. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期末金额	年初金额
一年内到期的长期借款	370,727,273.00	35,727,273.00
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
合计	370,727,273.00	35,727,273.00

(2) 一年内到期的长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末金额	借款条件
川高总公司(国债)	1998.8.31		RMB	5	4,545,454.00	信用
川高总公司(国债)	1998.10.14		RMB	5	2,272,727.00	信用
川高总公司(国债)	1999.3.23		RMB	5	2,272,727.00	信用
川高总公司(国债)	1999.10.27		RMB	2.82	4,545,455.00	信用
川高总公司(国债)	1999.12.9		RMB	2.82	4,545,455.00	信用
川高总公司(国债)	2000.2.14		RMB	4.44	4,545,455.00	信用
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
中国工商银行成都市青龙支行*	2009.4.7	2014.4.6	RMB	6.21	48,000,000.00	质押*1
合计					370,727,273.00	

*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

26. 其他流动负债

项目	期末金额	年初金额
应付委托债权投资款本金①	293,026,000.00	
一年内结转的递延收益	84,507.04	84,507.04
合计	293,110,507.04	84,507.04

本公司于2013年03月13日与中国银行股份有限公司四川省分行签署委托债权投资协议,协议编号:ZYJF(委债协)字第201308号,融通资金293,026,000.00元,年固定利率5.6%,期限为2013年3月21日至2013年9月20日,每季度20日为结息日,结息日后的第一个工作日为付款日。

27. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	期末金额	年初金额
质押借款	4,911,011,543.22	3,959,011,543.22
抵押借款		
保证借款		
信用借款	2,013,636,360.00	1,320,454,542.00

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

借款类别	期末金额	年初金额
保证质押借款	106,400,000.00	106,400,000.00
合计	7,031,047,903.22	5,385,866,085.22

(2) 长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率%	期末金额	借款条件
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	4,545,450.00	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*1
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*1
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*1
中信银行股份有限公司成都分行	2010.4.30	2030.4.29	RMB	*3	3,911,011,543.22	收费权质押*2
(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
中国建设银行股份有限公司东京分行	2013.1.21	2016.1.20	RMB	5.26	1,000,000,000.00	信用
香港上海汇丰银行	2013.5.8	2015.5.7	RMB	5.5231	1,000,000,000.00	收费权质押*3
合计					7,031,047,903.22	

*1 以成乐高速公路收费权作质押,川高总公司提供担保。

*2①2010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。

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

*3①2013年4月8日,公司与香港上海汇丰银行等9家海外金融机构签署总额为人民币10亿元的银团贷款合同,借款期限2年,按三次分期还款,即提款后第18个月末首次偿还提款金额的25%,第21个月末第二次偿还提款金额的25%,第24个月末归还剩余50%。该笔借款于2013年5月8日一次性提款。②该项借款以成雅高速公路收费权作质押。

(3) 期末金额中无展期的长期借款。

28. 应付债券

债券种类	面值总额	发行日期	期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末金额
中期票据*	200,000,000.00	2012.6.15	5年	200,000,000.00	4,898,888.89	5,078,055.56	9,500,000.00	476,944.45	200,000,000.00
中期票据**	500,000,000.00	2012.11.19	5年	500,000,000.00	1,924,166.67	14,756,527.78		16,680,694.45	500,000,000.00
中期票据***	600,000,000.00	2013.03.19	5年	600,000,000.00		9,401,000.00	1,800,000.00	7,601,000.00	600,000,000.00
合计	1,300,000,000.00			1,300,000,000.00	6,823,055.56	29,235,583.33	11,300,000.00	24,758,638.89	1,300,000,000.00

*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。

***2013年3月19日,本公司发行四川成渝高速公路股份有限公司2013年度第一期中期票据,发行总额600,000,000.00元,年限为5年,票面利率5.23%,计息方式为附息式固定计息。

29. 专项应付款

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

30. 其他非流动负债

(1) 按类别划分

项目	期末金额	年初金额
递延收益	1,161,971.84	1,161,971.84
合计	1,161,971.84	1,161,971.84

(2) 政府补助

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

政府补助种类	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			
渔箭治超点补助	1,161,971.84	84,507.04			
合计	1,161,971.84	84,507.04			

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

31. 股本

股东名称/类别	年初金额		本年变动				期末金额		
	金额	比例 (%)	发行 新股	送 股	公 积 金 转 股	其他	小计	金额	比例 (%)
有限售条件股份									
国家持有股									
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									
无限售条件股份									
人民币普通股	2,162,740,000.00	70.72						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
其他									
无限售条件股份 合计	3,058,060,000.00	100.00						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

32. 资本公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	期末金额
股本溢价	1,859,428,755.84	64,346,075.92	13,563,860.86	1,910,210,970.90

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

其他资本公积	18,323,337.57	721,090.33	2,222,771.38	16,821,656.52
合计	1,877,752,093.41	65,067,166.25	15,786,632.24	1,927,032,627.42

股本溢价本期增加 64,346,075.92 元是由于将子公司交投建设（原蜀工公司）股权转让前盈余公积和未分配利润转入了资本公积；本期减少 13,563,860.86 元是在合并报表中按权益法确认本期转让交投建设（原蜀工公司）49%的股权和收购蜀海公司少数股东权益应抵消的股本溢价。

其他资本公积本期减少 2,222,771.38 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 2013 年 6 月 30 日光大银行的流通股收盘价 2.89 元计算的公允价值减去持股成本及相应的递延所得税负债后低于期初公允价值减去持股成本及相应的递延所得税负债后的差额减少了资本公积；其他资本公积本期增加 721,090.33 元，是公司按权益法核算的机场高速公司新增资本公积的原因。

33. 专项储备

项目	年初金额	本年增加	本年减少	期末金额
专项储备		1,788,669.58		1,788,669.58
合计		1,788,669.58		1,788,669.58

按照财政部 2009 年 6 月发布的《企业会计准则解释第 3 号》的规定，高危行业企业应按照国家规定提取安全生产费，并计入专项储备科目。子公司交投建设为建筑施工企业，应按国家规定提取安全生产费，此金额为未使用部分。

34. 盈余公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	期末金额
法定盈余公积*	1,030,427,665.04		12,609,029.15	1,017,818,635.89
任意盈余公积	1,589,993,818.74			1,589,993,818.74
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	2,620,421,483.78		12,609,029.15	2,607,812,454.63

*见附注 32

35. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例（%）
上年期末金额	2,696,991,118.33	
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		

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	金额	提取或分配比例(%)
其他调整因素		
本年年初金额	2,696,991,118.33	
加: 本年归属于母公司股东的净利润	476,298,005.26	
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利*	244,644,800.00	
转作股本的普通股股利		
股东权益内部结转**	-51,737,046.77	
本年年末金额	2,876,907,276.82	

*2012年度利润分配方案已经于2013年5月28日召开的2012年度股东周年大会审议通过,以已发行总股本3,058,060,000股为基数,向全体股东每股派发现金红利人民币0.08元(含税),共计派发现金红利合计人民币244,644,800.00(含税),于2013年6月14日实施分红。

**见附注32

36. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例(%)	期末金额	年初金额
成都城北出口高速公路有限公司	40.00	117,782,343.52	109,830,273.22
成都蜀海投资管理有限公司	0.00	0.00	235,242.50
四川中路能源有限公司	49.00	63,838,589.37	60,523,365.61
四川成渝高速公路广告有限公司	40.00	673,607.30	638,808.17
四川成雅高速公路油料供应有限责任公司	49.00	25,455,148.26	21,972,083.01
四川蜀工高速公路机械化工程有限公司	49.00	281,183,239.50	
仁寿交投置地有限公司	9.00	6,806,518.17	
合计		495,739,446.12	193,199,772.51

37. 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	2,638,435,816.83	1,809,309,130.10
其他业务收入	64,194,667.17	36,788,267.46
合计	2,702,630,484.00	1,846,097,397.56
主营业务成本	1,756,858,907.07	885,143,238.12
其他业务成本	7,518,972.56	5,120,924.91
合计	1,764,377,879.63	890,264,163.03

(1) 主营业务—按行业分类

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
公路桥梁管理及养护业*	1,201,346,328.20	415,566,296.13	1,199,479,536.42	318,450,022.20
公路桥梁建筑业	392,418,136.63	343,623,202.48	129,221,528.04	125,593,596.67
租赁业	10,042,873.95	3,633,069.66	6,011,432.12	3,174,643.54
销售业	1,034,628,478.05	994,036,338.80	474,485,893.52	436,759,830.57
其他			110,740.00	1,165,145.14
合计	2,638,435,816.83	1,756,858,907.07	1,809,309,130.10	885,143,238.12

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
车辆通行费*	1,201,346,328.20	415,566,296.13	1,199,479,536.42	318,450,022.20
工程施工	392,418,136.63	343,623,202.48	129,221,528.04	125,593,596.67
公路沿线加油站 租赁		825,087.22		766,323.59
公路沿线广告区 位租赁	7,918,609.42	1,529,534.16	4,862,947.42	1,672,697.61
房屋租赁	2,124,264.53	1,278,448.28	1,148,484.70	735,622.34
能源销售	1,034,628,478.05	994,036,338.80	474,485,893.52	436,759,830.57
其他			110,740.00	1,165,145.14
合计	2,638,435,816.83	1,756,858,907.07	1,809,309,130.10	885,143,238.12

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

主营业务收入本期发生额较上年同期增加829,126,686.73元,增加了45.83%,增长率较上年同期(19.12%)上涨了26.71%。主要原因如下:(1)建筑施工收入比上年同期增加263,196,608.59元,上涨了203.68%,主要是因为本期新增遂广遂西BOT项目收入254,917,017.31元;(2)油品销售收入比上年同期增加560,142,584.53元,涨幅118.05%,主要是本期新增化工产品销售收入536,633,013.47元。

车辆通行费成本明细如下:

项目	本期金额	上期金额
公路经营成本	4,267,927.77	7,968,691.20
公路绿化成本	2,420,121.97	1,800,230.87
安全通讯监控收费设施维护	2,221,710.69	4,756,573.66
公路灾害预抢修成本	11,175.00	1,321,454.00

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

征收业务成本	182,376,904.03	131,399,903.35
其中: 工资	73,438,965.89	62,590,877.50
职工福利费	7,209,765.73	5,033,295.80
收费及其他设施修理费	3,572,285.48	3,354,899.88
其他	98,155,886.93	60,420,830.17
折旧及公路经营权摊销	208,989,972.29	159,242,712.67
其他成本	15,278,484.38	11,960,456.45
合计	415,566,296.13	318,450,022.20

38. 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	54,342,804.99	45,332,955.59	3%、5%
城建税	3,056,166.65	2,313,430.95	7%、5%、1%
教育费附加	1,426,378.00	1,079,183.41	3%
地方教育费附加	950,741.99	724,578.97	2%
副食品调节基金	1,045,649.13	1,194,197.37	0.07%
文化事业建设费	43,173.00	43,807.50	
合计	60,864,913.76	50,688,153.79	

39. 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	6,353,880.99	4,488,912.56
折旧及摊销	1,498,702.63	1,075,477.70
物料消耗	239,732.37	257,908.45
运输费	1,354,187.69	1,641,545.88
办公费	66,711.37	100,330.03
维护及修理费	72,833.44	51,768.00
广告宣传费	377,970.40	333,757.21
差旅费	4,407.00	3,035.00
信息系统维护费	0.00	2,765.00
商品损耗	-966,332.14	-190,383.02
其他费用	1,162,820.53	630,048.93
合计	10,164,914.28	8,395,165.74

40. 管理费用

项目	本期金额	上期金额
无形资产摊销	13,731,063.50	13,845,806.70
工资及工资附加	26,976,688.88	24,058,406.65
折旧	2,913,129.7	2,448,405.46

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期金额	上期金额
员工社会保险及住房公积金等	11,241,862.79	8,179,538.65
中介费(含审计费、咨询费等)	2,158,555.15	2,761,744.51
会务费	176,938.40	1,101,702.62
董事会费(含董事会及股东会会议费、董事酬金等)	857,786.76	1,608,797.88
车辆使用费	2,148,333.64	2,349,955.73
办公费(含证券登记费)	2,065,152.09	2,371,358.05
业务招待费	1,022,076.30	3,334,716.70
差旅费	981,516.70	1,515,659.52
修理费及物料消耗	441,058.01	377,999.25
广告宣传费(含境外宣传费)	294,125.70	590,679.47
研究开发费	87,929.25	143,641.40
税费	2,690,165.69	786,024.65
其他	9,101,619.91	5,948,466.73
合计	76,888,002.47	71,422,903.97

41. 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	228,768,987.90	74,285,583.88
减:利息收入	23,169,444.39	20,596,104.78
加:汇兑损失	-460,644.04	679,981.89
加:其他支出	2,161,164.28	5,573,829.09
合计	207,300,063.75	59,943,290.08

财务费用本年金额较上年金额增加147,356,773.67元,增长245.83%,主要原因为(1)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160,979,525.59元(2)公司本年融资增加引起利息支出增加。

42. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	34,546.96	3,352,897.16
权益法核算的长期股权投资收益	5,619,999.52	11,001,662.69
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	988,900.00	2,267,650.00
持有国债逆回购期间取得的投资收益	152,860.15	

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期金额	上期金额
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	6,796,306.63	16,622,209.85

公司投资收益不存在汇回限制。

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上期金额	本年比上年增减变动的原因
合计	34,546.96	3,352,897.16	
其中:			
成都城北高速广告有限责任公司	34,546.96		利润分红
成都城北高速交通加油站有限公司		190,000.00	
四川信托有限公司		3,162,897.16	

(3) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上期金额	本年比上年增减变动的原因
合计	5,619,999.52	11,001,662.69	
其中:			
成都机场高速公路有限责任公司	5,772,046.97	10,801,910.93	净利润变动
四川成宇沥青科技有限责任公司		-188,796.46	交投建设(原蜀工公司)于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	-152,047.45	388,548.22	净利润变动

43. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	2,079,650.42	37,675.67	2,079,650.42
其中: 固定资产处置利得	136,488.80	37,675.67	136,488.80
无形资产处置利得	1,943,161.62		1,943,161.62
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
路产赔偿收入	5,431,376.00	5,194,358.80	5,431,376.00
占道收入	1,016,840.06	1,987,813.00	1,016,840.06
路产其他收入	89,732.50	100,742.00	89,732.50
政府补助			

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

其他	2,425,620.43	1,591,285.74	2,425,620.43
合计	11,043,219.41	8,911,875.21	11,043,219.41

(2) 政府补助明细: 无

44. 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	3,082,765.95	566,452.15	3,082,765.95
其中: 固定资产处置损失	3,082,765.95	566,452.15	3,082,765.95
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	390,075.84	228,593.65	390,075.84
非货币性资产交换损失			
债务重组损失			
盘亏损失			
捐赠支出	553,369.00		553,369.00
非常损失(赔偿支出)		30,209.86	
其他	797,575.62	298,706.66	797,575.62
合计	4,823,786.41	1,123,962.32	4,823,786.41

本期营业外支出较上期增加 3,699,824.09 元, 主要是由于高速公路配套设施的老化报废处置, 根据成渝公司第五届董事会第二次会议关于批准 2013 年固定资产报废的决议的要求, 将需报废的固定资产进行处置, 共计发生支出 2,762,125.11 元。

45. 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当年所得税	102,426,028.79	122,431,490.17
递延所得税		
合计	102,426,028.79	122,431,490.17

46. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于母公司股东的净利润	1	476,298,005.26	646,934,538.23
归属于母公司的非经常性损益	2	5,263,626.92	6,591,678.06
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	471,034,378.34	640,342,860.17
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		

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	序号	本期金额	上期金额
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		
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times7\div 11-8\times9\div 11-10$	3,058,060,000.00	3,058,060,000.00
基本每股收益 (I)	$13=1\div 12$	0.1558	0.2116
基本每股收益 (II)	$14=3\div 12$	0.1540	0.2094
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益 (I)	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.1558	0.2116
稀释每股收益 (II)	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.1540	0.2094

47. 其他综合收益

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	-2,728,000.00	-682,000.00
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响	-506,000.00	-126,500.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-2,222,000.00	-555,500.00
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		

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期金额	上期金额
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	-2222000.00	-555,500.00

48. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
保证金	70,479,201.82
土地租赁及赔偿款	16,004,788.00
路产赔偿收入	4,352,417.00
路产其他收入	4,241,791.50
收到的社保和公积金	2,466,978.02
政府补助	577,600.00
长款收入	19,336.00
其他	1,464,393.40
合计	99,606,505.74

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
支付保证金	31,059,747.33
咨询费及中介费	4,145,091.15
后勤费用	4,060,760.97
代垫补充医疗保险	3,451,037.80
代垫加油站费用	2,896,033.18
代垫施工单位建安税款	2,802,030.00
租赁费	2,272,585.08
支付社保及公积金	2,234,389.12
车辆使用费	1,926,553.62
银行手续费	1,861,948.80
办公费	1,659,740.44
党工团活动费	1,188,937.50
运输费	1,147,212.48
4.20 抗震救灾支出	1,060,566.80
差旅费	1,033,141.48

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期金额
业务招待费	1,008,163.35
备用金	1,709,211.04
服装费	977,201.00
会务费	646,617.80
修理费及物料消耗	606,893.98
精神文明建设费	400,808.00
代子公司支付高管工资及附加	373,963.88
路产修复支出	364,837.88
劳保费	364,304.00
服务区支出	248,126.14
财产保险费	182,036.36
广告宣传费	145,369.86
开办费	100,000.00
研究开发费	86,765.25
委托经营管理费	65,000.00
低值易耗品	45,323.79
警卫消防费	23,208.00
检测费	14,000.00
其他	3,037,669.43
合计	73,199,275.51

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额
收代建工程款	160,000,000.00
征地拆迁投资款	101,783,600.00
利息收入	10,701,425.55
收投标保证金	136,074.00
合计	272,621,099.55

4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额
代建成仁快速通道工程税金及薪酬	38,841,982.59
投标保证金	9,001,466.60
返还履约保证金	2,685,696.00
合计	50,529,145.19

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额
证券承销、服务费	11,005,449.53
手续费	120,012.45
合计	11,125,461.98

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	493,624,420.95	667,362,353.52
加: 资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,996,146.86	28,419,477.08
无形资产摊销	223,921,826.47	158,757,856.23
长期待摊费用摊销	1,089,956.41	1,066,968.78
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)	1,003,115.53	528,776.48
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)	205,138,899.47	59,561,808.76
投资损失(收益以“-”填列)	-6,796,306.63	-16,622,209.85
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)		
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-13,120,603.56	25,570,747.77
存货的减少(增加以“-”填列)	-981,579,042.41	-46,765,779.05
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	977,440,756.73	77,692,827.79
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-799,206,272.09	-328,799,561.28
其他		
经营活动产生的现金流量净额	133,512,897.73	626,773,266.23
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	2,398,208,364.03	2,485,459,770.49
减: 现金的期初余额	1,898,326,997.80	1,788,939,592.66
加: 现金等价物的期末余额		

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期金额	上期金额
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	499,881,366.23	696,520,177.83

(3) 当年取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息: 无。

(4) 现金和现金等价物

项目	本期金额	上期金额
现金	2,398,208,364.03	2,485,459,770.49
其中: 库存现金	165,214.18	232,702.08
可随时用于支付的银行存款	2,228,697,705.77	2,403,965,364.01
可随时用于支付的其他货币资金	169,345,444.08	81,261,704.40
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
期末现金和现金等价物余额	2,398,208,364.03	2,485,459,770.49
其中: 母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

九、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
四川省交通投资集团有限责任公司	全民所有制	成都市	交通基础设施的投资、建设、营运的管理	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	本期增加	本期减少	期末金额
四川省交通投资集团有限责任公司	3,500,000.00			3,500,000.00

(2) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例(%)	
	期末金额	年初金额	期末比例	年初比例

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

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	孔祥春	70929577-4
四川交投建设工程有限公司	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	孙振堂	70916803-8
四川蜀厦实业有限公司	有限公司	成都	管理成渝高速公路股份有限公司投入的高速公路相关资产及服务区内相关配套服务的管理;园林绿化及养护管理;销售汽车配件、建筑及装饰材料、钢材、日用百货、电子计算机、工程机械、五金交电	简世西	71309563-6
四川成渝高速公路广告有限公司	有限公司	成都	设计、制作、代理、发布国内外各类广告	訾峰	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

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
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
仁寿交投资置地有限公司	有限公司	仁寿县	房地产开发经营;房屋拆迁;绿化工程;市政工程;城市土地整理;物业服务;项目投资及管理;资产管理;酒店企业管理服务;建材、五金批发零售;百货批发零售;房屋租赁	黄洪舟	06897636-8
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	本期增加	本期减少	期末金额
成都城北出口高速公路有限公司	22,000.00			22,000.00
成都蜀海投资管理有限公司	20,000.00			20,000.00
四川交投建设工程股份有限公司	50,000.00			50,000.00
四川蜀捷建设有限公司	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	3,000.00			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
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	2,720.00			2,720.00
仁寿交投资置地有限公司		8,000.00		8,000.00

(3) 对子公司的持股比例或权益及其变化(单位:万元)

子公司名称	持股金额		持股比例(%)	
	期末金额	年初金额	期末比例	年初比例
成都城北出口高速公路有限公司	13,200.00	13,200.00	60.00	60.00
成都蜀海投资管理有限公司	20,000.00	19,980.00	100.00	99.90
四川交投建设工程股份有限公司	25,500.00	50,000.00	51.00	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

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

子公司名称	持股金额		持股比例(%)	
	期末金额	年初金额	期末比例	年初比例
四川蜀工公路工程试验检测有限公司	3,000.00	3,000.00	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	18,000.00	100.00	100.00
仁寿交投置地有限公司	7280		91.00	
四川成雅高速公路油料供应有限责任公司	1,387.20	1,387.20	51.00	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
四川大学科技成果转化中心有限公司	有限公司	成都	技术服务、咨询	-	6,500.00	20.00	20.00	已停业

4. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
(1) 控股股东及最终控制方			
	四川省交通投资集团有限责任公司	房屋租赁	55349644-8
(2) 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业			
	四川智能交通系统管理有限责任公司	车辆通行费清算和技术服务	711896907
	四川川西投资管理有限责任公司	管理费	21090563-3
	四川广南高速公路有限责任公司	房屋租赁	667442579
	四川高速公路建设开发总公司	资金拆借、担保、股权转让	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
	四川省港航开发有限责任公司	股权转让	20188165-X

(二) 关联交易

1. 购买商品、接受劳务

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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	1,896,896.00	2,359,800.00
四川成渝高速公路股份有限公司成雅分公司	1,154,197.00	1,344,293.00
四川成渝高速公路股份有限公司成仁分公司	829,642.00	
成都城北出口高速公路有限公司	143,588.00	199,619.00
四川成乐高速公路有限责任公司	760,049.00	862,385.00
合计	4,784,372.00	4,766,097.00

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	1,896,896.00	2,359,800.00
四川成渝高速公路股份有限公司成雅分公司	1,154,197.00	1,344,293.00
四川成渝高速公路股份有限公司成仁分公司	829,642.00	
成都城北出口高速公路有限公司	143,588.00	199,619.00
四川成乐高速公路有限责任公司	760,049.00	862,385.00
合计	4,784,372.00	4,766,097.00

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			207,577.80	0.56
其中:四川川西投资管理有限责任公司			207,577.80	0.56
合计			207,577.80	0.56

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A区作为办公楼(2013年4月1日以前租用面积是3,161.52平方米,租金:每月每平方米30元,2013年4月1日起租用面积是2218.78平方米,租金:每月每平方米30元),年租金为883,607.40元,2013年1至6月计提租金484,227.00元,未实际支付。

(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2,441,671.20元,2013年已收到租金收入1,220,838.00元。

4. 关联方担保

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。公司期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	2,272,727.00	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	9,090,905.00	2000-2-14	分期偿还
合计	36,363,633.00		

6. 关联方资产转让

关联方名称	关联交易类型	本期		上期	
		金额	比例(%)	金额	比例(%)
四川省港航开发有限责任公司	出售	53,666,400.00	20.41		
四川高速公路建设开发总公司	出售	209,298,900.00	79.59		
合计		262,965,300.00	100.00		

2013年4月2日,公司召开了第五届董事会第三次会议,会议审议通过了《关于四川蜀工高速公路机械化工程有限公司股权协议转让的议案》,同意本公司将下属全资子公司蜀工公司的49%股权转让给川高公司及港航公司。本次交易已经四川省国资委及省交投集团的批准同意,采用协议转让方式,将持有的蜀工公司股权中39%转让给川高公司、10%转让给港航公司。

(三) 关联方往来余额

1. 关联方其他应收款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
联营企业	7,084.50	

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方(项目)	年末金额	年初金额
其中：成都机场高速公路有限公司	7,084.50	
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	633,782.30	3,033,782.30
其中：四川川西投资管理有限责任公司	633,782.30	633,782.30
四川巴陕高速公路有限责任公司		2,400,000.00
合计	633,782.30	3,033,782.30

2. 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	2,870,842.00	8,478,475.00
其中：四川高速公路绿化环保开发有限公司	2,870,842.00	8,478,475.00
合计	2,870,842.00	8,478,475.00

3. 关联方其他应付款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	2,929,834.00	1,914,619.00
其中：四川高速公路绿化环保开发有限公司	2,445,607.00	1,914,619.00
四川高速公路建设开发总公司	484,227.00	
合计	2,929,834.00	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2013年6月30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
四川交投建设工程股份有限公司	430,507.00	尚需税务部门审批后确定

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

合计	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	本期发生额	上期发生额
所得税费用		25,500.00
年初未分配利润	20,384,473.84	20,477,626.34
少数股东损益		
少数股东权益	-4,099.65	

2、截止2013年6月30日，成乐高速公路收费权已用于106,400,000.00元借款的质押；城北出口高速公路公路收费权已用于48,000,000.00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，以该项目收费权用于3,911,011,543.22元借款作质押；成雅高速公路收费权已用于1,000,000,000.00元银团借款的质押。详见本附注八、25及27。

3、除存在上述或有事项外，截至2013年6月30日，公司无其他重大或有事项。

十一、承诺事项

1. 重大承诺事项

1) 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

①仁寿县文林镇高滩村土地挂钩试点项目

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	
合计	31,784.60	12,198.56	19,586.04		

2011年3月17日，仁寿县资产经营有限公司受仁寿县人民政府委托进行项目招商，依法选定公司为该项目投资人。2011年5月18日，公司与仁寿县资产经营有限公司签订《关于仁寿县文林镇高滩村土地挂钩试点与仁寿大道连接线项目合作框架协议》，协议约定：由蜀工公司实施连接线项目，由蜀海公司成立项目公司实施挂钩项目。2013年4月，蜀工已完成对仁寿连接线项目的全部投资。

2011年8月31日，蜀海公司子公司蜀鸿公司与仁寿县国土资源局签订《仁寿县国土资源局、成都蜀鸿置业有限公司关于仁寿县文林镇高滩村土地挂钩试点项目》的投资建设协议，负责该项目的实施。项目指文林镇高滩村4848亩项目区范围内农房拆迁，安置点三通一平及配套市政道路，安置房（含前期工作）建设约11.27万平方米及安置小区附属工程，项目投资约31,784.6万元，最终以政府审计部门审计结果为准，双方确认项目工期18个月；征地拆迁费用预计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

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

39%。截止2013年6月30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,已收回土地拆迁款536万元。

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2013年6月30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。

**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2013年6月30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

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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2013年6月30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	12,797,196.00	2,202,087.00	2009-2012	
成仁高速 JL2	11,431,336.36	9,552,665.81	1,878,670.55	2009-2012	
成仁高速 JL3	16,594,673.00	14,747,459.00	1,847,214.00	2009-2012	
成仁高速 SY1	8,085,888.00	7,122,408.00	963,480.00	2009-2012	
成仁高速 SY2	7,332,960.00	6,414,417.00	918,543.00	2009-2012	
成仁高速 SY3	7,148,427.00	6,243,166.00	905,261.00	2009-2012	
成仁高速 CR1	565,021,976.00	549,459,672.00	15,562,304.00	2009-2012	
成仁高速 CR2	450,821,625.00	442,688,395.00	8,133,230.00	2009-2012	
成仁高速 CR3	371,065,111.00	362,956,360.00	8,108,751.00	2009-2012	
成仁高速 CR4	160,632,050.00	151,673,564.00	8,958,486.00	2009-2012	
成仁高速 CR5	211,707,432.00	200,240,818.00	11,466,614.00	2009-2012	
成仁高速 CR6	144,800,358.00	142,428,758.00	2,371,600.00	2009-2012	
成仁高速 CR7	251,580,621.00	245,032,049.00	6,548,572.00	2009-2012	
成仁高速 CR8	197,953,060.32	191,378,144.00	6,574,916.32	2009-2012	
成仁高速 CR9	160,184,317.00	159,276,515.00	907,802.00	2009-2012	
成仁高速 CR10	165,373,959.00	156,549,739.00	8,824,220.00	2009-2012	
成仁高速 CR11	193,059,900.00	191,876,449.00	1,183,451.00	2009-2012	
成仁高速 CR12	211,058,298.95	205,781,241.00	5,277,057.95	2009-2012	
成仁高速 CR13	179,461,369.95	154,727,550.00	24,733,819.95	2009-2012	
成仁高速 LM	1,189,280,526.00	1,139,174,266.00	50,106,260.00	2009-2012	
成仁高速 LQ2	249,405,500.00	236,939,527.00	12,465,973.00	2009-2012	
成仁高速 LH1	13,938,256.00	12,120,014.00	1,818,242.00	2009-2012	
成仁高速 LH2	14,356,342.00	13,764,287.00	592,055.00	2009-2012	
成仁高速 LH3	21,940,376.00	17,360,457.00	4,579,919.00	2009-2012	
成仁高速 LH4	8,910,861.00	6,323,392.00	2,587,469.00	2009-2012	
成仁高速 LH5	12,829,092.20	6,977,152.00	5,851,940.20	2009-2012	
成仁高速 LH6	17,424,998.00	12,875,515.00	4,549,483.00	2009-2012	
成仁高速 LH7	16,100,951.00	11,623,738.00	4,477,213.00	2009-2012	
成仁高速 LH8	9,190,525.00	4,056,605.00	5,133,920.00	2009-2012	
成仁高速 JD	87,958,194.03	63,938,592.00	24,019,602.03	2009-2012	
成仁高速 FJ1	30,341,882.00	27,297,172.00	3,044,710.00	2009-2012	

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

成仁高速 FJ2	34,832,479.01	31,565,331.00	3,267,148.01	2009-2012	
成仁高速 FJ3	21,078,161.65	19,336,555.00	1,741,606.65	2009-2012	
成仁高速 JA1	49,533,153.00	39,703,347.00	9,829,806.00	2009-2012	
成仁高速 JA2	32,760,188.00	26,327,097.00	6,433,091.00	2009-2012	
成仁高速 JA3	47,593,240.00	44,913,743.00	2,679,497.00	2009-2012	
合计	5,185,787,370.47	4,925,243,355.81	260,544,014.66		

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2013年6月30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	已支付金额	尚未支付金额	预计投资期间	备注
遂宁至广安高速公路工程项目勘察设计B合同段	2,238,579.00	1,012,698.00	1,225,881.00	2012-2015	
遂宁至广安高速公路工程项目勘察设计A合同段	50,815,180.00	22,535,438.00	28,279,742.00	2012-2015	
遂宁至西充高速公路工程项目勘察设计B合同段	1,167,801.00	528,291.00	639,510.00	2012-2015	
遂宁至西充高速公路工程项目勘察设计A合同段	33,077,914.00	14,511,437.00	18,566,477.00	2012-2015	
遂宁至西充高速公路工程项目施工监理JL合同段	25,221,000.00	1,261,050.00	23,959,950.00	2012-2015	
遂宁至西充高速公路工程项目监理实验室JS合同段	14,687,570.00		14,687,570.00	2012-2015	
遂宁至西充高速公路工程项目土建施工SX合同段	2,817,374,038.00	91,904,244.00	2,725,469,794.00	2012-2015	
遂宁至广安高速公路工程项目施工监理JL1合同段	20,510,360.00		20,510,360.00	2012-2015	
遂宁至广安高速公路工程项目施工监理JL2合同段	8,356,845.00		8,356,845.00	2012-2015	
遂宁至广安高速公路工程项目监理实验室JS1合同段	15,966,361.00		15,966,361.00	2012-2015	

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

遂宁至广安高速公路工程项目监理实验室 JS2 合同段	6,590,903.00		6,590,903.00	2012-2015	
遂宁至广安高速公路工程项目土建施工 SG1 合同段	2,805,351,717.00	83,000,000.00	2,722,351,717.00	2012-2015	
遂宁至广安高速公路工程项目土建施工 SG2 合同段	1,130,632,094.00	40,000,000.00	1,090,632,094.00	2012-2015	
遂广高速蓬溪段征地拆迁费		175,939,554.74		2012-2015	*注 1
遂广高速武胜段征地拆迁费		201,000,000.00		2012-2015	*注 1
遂广高速岳池段征地拆迁费		46,385,220.00		2012-2015	*注 1
遂广路广安区段征地拆迁费		24,700,458.84		2012-2015	*注 1
遂西高速蓬溪段征地拆迁费		179,190,097.46		2012-2015	*注 1
遂西高速嘉陵区段征地拆迁费		61,000,000.00		2012-2015	*注 1
遂西高速西充县段征地拆迁费		83,000,000.00		2012-2015	*注 1
合计	6,931,990,362.00	1,025,968,489.04	6,677,237,204.00		

*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》。2012 年 12 月,遂西高速嘉陵段建设协调指挥部(甲方)和遂广遂西公司签定了《遂宁至西充高速公路(嘉陵段)建设征地拆迁工作协议书》。2012 年 10 月,蓬溪县人民政府(甲方)和遂广遂西公司签定了《遂广遂西高速公路(蓬溪段)建设征地拆迁协议书》,并于 2012 年 11 月签订了《关于〈遂广遂西高速公路(蓬溪段)建设征地拆迁协议书〉的补充协议》;该七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

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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、14。

4) 其他重大财务承诺：无。

2. 除上述承诺事项外，截至2013年6月30日，本公司无其他重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项：无

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	52,002,500.00		-2,728,000.00		49,274,500.00
合计	52,002,500.00		-2,728,000.00		49,274,500.00

2、其他对投资者决策有影响的重要事项：无

十四、分部信息

1. 2013年半年度报告分部

项目	车辆通行费	工程施工	加油站业务	其他	抵销	合计
营业收入	1,215,956,714.98	401,544,017.33	1,038,375,789.82	62,334,233.74	15,580,271.87	2,702,630,484.00
其中：对外交易收入	1,210,262,225.88	401,033,546.33	1,034,760,478.05	56,574,233.74		2,702,630,484.00
分部间交易收入	5,694,489.10	510,471.00	3,615,311.77	5,760,000.00	15,580,271.87	0.00
营业费用	515,243,534.47	369,382,690.58	1,019,494,483.24	21,791,179.16		
营业利润(亏损)	700,713,180.51	32,161,326.75	18,881,306.58	40,543,054.58	4,125,258.84	788,173,609.58
资产总额	23,230,209,887.80	1,264,858,234.74	594,324,496.86	2,560,261,948.81	5,753,813,483.28	21,895,841,084.93
负债总额	11,721,241,508.94	691,014,888.83	412,094,420.07	1,887,100,330.83	3,782,950,538.31	10,928,500,610.36
补充信息						
折旧和摊销费用	250,856,677.54	4,127,671.72	1,562,243.51	897,465.10	255,923.67	257,188,134.20
资本性支出	817,272,745.72	8,137,101.00	4,394,408.05	2,943,875.00	0.00	832,748,129.77
折旧和摊销以外的非现金费用						

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2. 2012年半年度报告分部

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

十五、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	期末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
第一类								
第二类								
第三类	12,250.00	100.00	12,250.00	100.00	12,250.00	100.00	12,250.00	100.00
合计	12,250.00	100.00	12,250.00		12,250.00	100.00	12,250.00	

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

第二类为按组合计提坏账准备的应收账款。

第三类为单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

1) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	计提原因

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	计提原因
四川汉源樱桃酒厂	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
合计		12,250.00		100.00

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末金额				年初金额			
	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	2,518,064,653.11	99.50	26,468,038.17	1.05	1,307,900,205.38	99.41	26,468,038.17	2.02
第二类								
第三类	12,631,037.71	0.50	2,444,546.48	19.35	7,751,939.68	0.59	2,444,546.48	31.53
合计	2,530,695,690.82	100.00	28,912,584.65		1,315,652,145.06	100.00	28,912,584.65	

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

第二类为按组合计提坏账准备的其他应收款。

第三类为单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

(2) 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	27,114,884.10	-	-	
成都城北出口高速公路有限公司	20,620,796.00	-	-	
四川省交通厅高速公路监控结算中心	25,419,226.00	-	-	
四川成乐高速公路有限责任公司	544,394,012.73	-	-	
四川蜀南投资管理有限公司	494,976,400.44	-	-	
四川遂广遂西高速公路有限责任公司	1,352,468,065.66			
仁寿交投置地有限公司	4,381,182.51			
成都市交通委员会	10,000,000.00	-	-	

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提原因
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
中国石油天然气股份有限公司四川销售分公司	2,222,047.50			
合计	2,518,064,653.11	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			
惠友物业管理有限公司	39,589.90	39,589.90	100.00	账龄长,无法收回
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			
雅安电力公司	62,000.00	62,000.00	100.00	账龄长,无法收回
成都市高新国土规划局	57,300.00	57,300.00	100.00	
成都蜀鸿置业有限公司	165,120.00			
四川中路能源有限公司	10,000.00			
其他零星单位	1,742,509.33	31,630.98		账龄长,无法收回
个人借款及备用金	7,066,710.58			
合计	12,631,037.71	2,444,546.48		

(4) 坏账准备转回金额明细: 无

(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

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
四川蜀南投资管理有限公司	子公司	494,976,400.44	1年以内	19.56	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	1,840,733.61	1年以内	21.51	子公司往来,合并报表抵销
		55,025,613.39	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	6,341,295.02	1年以内	1.07	子公司往来,合并报表抵销
		20,773,589.08	1-2年		
成都城北出口高速公路有限公司	子公司	20,620,796.00	1年以内	0.81	子公司往来,合并报表抵销
四川遂广遂西高速公路有限责任公司	子公司	1,352,468,065.66	1年以内	53.44	子公司往来,合并报表抵销
合计		2,439,574,158.93		96.40	

(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	27,114,884.10	1.07
成都城北出口高速公路有限公司	子公司	20,620,796.00	0.81
四川成乐高速公路有限责任公司	子公司	544,394,012.73	21.51
四川蜀南投资管理有限公司	子公司	494,976,400.44	19.56
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	165,120.00	0.01
仁寿交投置地有限公司	子公司	4,381,182.51	0.17
四川遂广遂西高速公路有限责任公司	子公司	1,352,468,065.66	53.44
合计		2,444,130,461.44	96.58

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	1,671,333,126.49	1,798,297,926.49
按权益法核算长期股权投资	54,430,497.25	62,887,643.67
长期股权投资合计	1,725,763,623.74	1,861,185,570.16
减: 长期股权投资减值准备		
长期股权投资价值	1,725,763,623.74	1,861,185,570.16

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 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	期末金额	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	
成都蜀海投资管理有限公司	100.00	100.00	201,617,549.18	201,382,349.18	235,200.00		201,617,549.18	
四川蜀厦实业有限公司	100.00	100.00	30,004,811.43	30,004,811.43			30,004,811.43	
四川蜀工高速公路机械化工程有限公司	51.00	51.00	255,000,000.00	500,000,000.00		245,000,000.00	255,000,000.00	
四川智能交通系统管理有限责任公司	2.29	2.29	2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00	
四川成乐高速公路有限责任公司	100.00	100.00	522,773,028.08	522,773,028.08			522,773,028.08	200,000,000.00
四川信托有限公司	1.1715	1.1715	15,228,764.12	15,228,764.12			15,228,764.12	
四川蜀南投资管理有限公司	100.00	100.00	200,000,000.00	200,000,000.00			200,000,000.00	
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	
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	
仁寿交投置地有限公司	91.00	91.00	72,800,000.00		72,800,000.00		72,800,000.00	
四川交投置地有限公司	15.00	15.00	15,000,000.00		15,000,000.00		15,000,000.00	
四川交投实业有限公司	10.00	10.00	30,000,000.00		30,000,000.00		30,000,000.00	
小计			1,671,333,126.49	1,798,297,926.49	118,035,200.00	245,000,000.00	1,671,333,126.49	200,000,000.00
权益法核算								
成都机场高速公路有限责任公司	25.00	25.00	38,437,500.00	62,887,643.67	6,493,137.30	14,950,283.72	54,430,497.25	14,950,283.72
小计			38,437,500.00	62,887,643.67	6,493,137.30	14,950,283.72	54,430,497.25	14,950,283.72
合计			1,709,770,626.49	1,861,185,570.16	124,528,337.30	259,950,283.72	1,725,763,623.74	214,950,283.72

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 对联营企业投资

被投资单位名称	持股比例%	表决权比例%	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	735,567,637.23	517,845,648.28	217,721,988.95	58,000,763.43	22,633,224.27
合计			735,567,637.23	517,845,648.28	217,721,988.95	58,000,763.43	22,633,224.27

(4) 长期股权投资减值准备: 无。

4. 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	971,841,287.20	927,843,324.62
其他业务收入	12,976,106.28	6,019,698.88
合计	984,817,393.48	933,863,023.50
主营业务成本	352,081,087.24	257,570,293.15
其他业务成本	5,913,698.13	5,229,450.55
合计	357,994,785.37	262,799,743.70

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
公路桥梁管理及养护业	971,841,287.20	352,081,087.24	927,843,324.62	257,570,293.15
合计	971,841,287.20	352,081,087.24	927,843,324.62	257,570,293.15

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
车辆通行费	971,841,287.20	352,081,087.24	927,843,324.62	257,570,293.15
合计	971,841,287.20	352,081,087.24	927,843,324.62	257,570,293.15

车辆通行费成本明细如下:

项目	本期金额	上期金额
公路经营成本	3,817,048.88	6,706,828.44
公路绿化成本	2,274,041.25	1,639,976.75
安全通讯监控收费设施维护	1,965,143.08	4,053,437.66
其中: 安全设施维护	1,414,330.08	3,934,068.86

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期金额	上期金额
监控设施维护	327,675.00	72,768.80
通讯设施维护	223,138.00	46,600.00
公路灾害预抢修成本	11,175.00	1,321,454.00
征收业务成本	153,139,812.49	108,031,225.78
其中: 工资	61,890,241.88	51,032,760.94
职工福利费	6,044,300.08	4,307,257.25
收费设施及其他设施修理费	2,575,018.68	2,418,380.98
其他	82,630,251.85	50,272,826.61
折旧及公路经营权摊销	178,395,513.44	125,595,603.82
其他成本	12,478,353.10	10,221,766.70
合计	352,081,087.24	257,570,293.15

5. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	200,000,000.00	382,418,453.05
权益法核算的长期股权投资收益	5,772,046.97	10,801,910.93
处置长期股权投资产生的投资收益	17,965,300.00	
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	638,000.00	1,463,000.00
持有国债逆回购期间取得的投资收益	152,860.15	
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	224,528,207.12	394,683,363.98

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上期金额	本年比上年增减变动的原因
合计	200,000,000.00	382,418,453.05	
其中: 成都城北出口高速公路有限公司		19,330,680.00	未分红
四川蜀厦实业有限公司		2,739,144.73	未分红
四川成乐高速公路有限责任公司	200,000,000.00	253,267,732.19	子公司分红
四川蜀南投资管理有限公司		69,382,568.97	未分红
成都蜀海投资管理有限公司		34,535,430.00	未分红

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期金额	上期金额	本年比上年增减变动的原因
四川信托有限公司		3,162,897.16	未分红

(3) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上期金额	本年比上年增减变动的原因
合计	5,772,046.97	10,801,910.93	
其中: 成都机场高速公路有限责任公司	5,772,046.97	10,801,910.93	净利润变动
四川成雅高速公路油料供应有限责任公司	0.00	0.00	股权变动, 属于成本法核算的长期股权投资

6. 母公司现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	544,385,708.14	888,743,895.50
加: 资产减值准备	0.00	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,135,564.40	17,263,537.67
无形资产摊销	186,422,107.24	122,787,697.44
长期待摊费用摊销	0.00	-
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)	3,016,071.00	552,576.48
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	0.00	-
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	0.00	
财务费用(收益以“-”填列)	188,026,569.93	34,501,427.28
投资损失(收益以“-”填列)	-224,528,207.12	-394,683,363.98
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	0.00	
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	0.00	-66,000.00
存货的减少(增加以“-”填列)	0.00	
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-29,219,862.07	13,040,534.04
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-163,880,196.27	-97,540,110.38
其他		
经营活动产生的现金流量净额	524,357,755.25	584,600,194.05
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	1,208,709,354.48	1,914,370,271.08

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本期金额	上期金额
减：现金的期初余额	1,101,374,720.27	1,355,630,710.21
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	107,334,634.21	558,739,560.87

六、 财务报告批准

本财务报告于2013年8月29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

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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2013年度上半年非经营性损益如下：

项目	本期金额	上期金额	说明
非流动资产处置损益	-1,003,115.53	-528,776.48	
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			
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		-	
非货币性资产交换损益		-	
委托他人投资或管理资产的损益		-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		-	
债务重组损益		-	
企业重组费用		-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		-	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益		-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		-	
受托经营取得的托管费收入		-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,222,548.53	8,316,689.37	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
小计	6,219,433.00	7,787,912.89	
所得税影响额	934,624.22	1,162,378.90	
少数股东权益影响额(税后)	21,181.86	33,855.93	
合计	5,263,626.92	6,591,678.06	

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表补充资料

2013年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2. 境内外会计准则下会计数据差异:

	归属于母公司的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	476,298,005.26	646,934,538.23	10,471,601,028.45	10,253,224,695.52
按境外会计准则	478,086,674.84	646,934,538.23	10,471,601,028.45	10,253,224,695.52

由于国内准则与境外准则对安全生产经费计提的规定不同造成的差异。

3. 净资产收益率及每股收益

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2013年上半年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	4.54	0.1558	0.1558
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	4.49	0.1540	0.1540

四川成渝高速公路股份有限公司

二〇一三年八月二十九日