

**四川成渝高速公路股份有限公司**  
**601107**

**2013 年年度报告**

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：按照香港及国内会计准则，2013年度本集团合并后归属于母公司所有者的净利润为人民币101,028万元，其中：母公司净利润约为93,992万元，按母公司净利润40%的比例提取公积金约人民币37,597万元后当年实现的可供股东分配利润约为人民币56,395万元。根据本公司章程的规定：如实施现金分红，其比例不低于当期母公司实现的可供股东分配利润（以境内外会计准则分别计算的可供股东分配利润中孰低数为准）的30%。公司董事会已建议以公司2013年末总股本305,806万股为基数，每股派发现金股息人民币0.08元（含税），共计派发股利约人民币24,464.48万元（含税），约占当年母公司实现的可供股东分配利润的43.38%，约占2013年度归属于本公司股东的净利润的24.22%。剩余利润结转下一年度。本年度，本公司不实施资本公积金转增股本方案。本预案尚须提呈公司2013年度股东周年大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明：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	释义及重大风险提示.....	4
第二节	公司简介.....	6
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节	董事会报告.....	10
第五节	重要事项.....	30
第六节	股份变动及股东情况.....	39
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	43
第八节	公司治理.....	55
第九节	内部控制.....	62
第十节	财务会计报告.....	63
第十一节	备查文件目录.....	63
附件一	董事、高级管理人员关于公司 2013 年度报告的确认意见	
附件二	2013 年度审计报告	

# 第一节 释义及重大风险提示

## 一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
成渝高速	指	成渝（成都-重庆）高速公路（四川段）
成雅高速	指	四川成雅（成都-雅安）高速公路
成乐高速	指	四川成乐（成都-乐山）高速公路
城北出口高速	指	成都城北出口高速
机场高速	指	成都机场高速公路
成仁高速	指	成自泸赤（成都-自贡-泸州-赤水）高速公路成都-眉山（仁寿）段
遂广高速	指	四川遂广（遂宁-广安）高速公路
遂西高速	指	四川遂西（遂宁-西充）高速公路
成雅分公司	指	四川成渝高速公路股份有限公司成雅分公司
成仁分公司	指	四川成渝高速公路股份有限公司成仁分公司
成乐公司	指	四川成乐高速公路有限责任公司
遂广遂西公司	指	四川遂广遂西高速公路有限责任公司
蜀南公司	指	四川蜀南投资管理有限公司
蜀海公司	指	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
中路能源公司	指	四川中路能源有限公司
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”）
蜀工检测公司	指	四川蜀工公路工程试验检测有限公司
蜀厦公司	指	四川蜀厦实业有限公司
仁寿置地公司	指	仁寿交投置地有限公司
成渝广告公司	指	四川成渝高速公路广告有限公司
城北公司	指	成都城北出口高速公路有限公司
成雅油料公司	指	四川成雅高速公路油料供应有限责任公司
机场高速公司	指	成都机场高速公路有限责任公司
交投置地公司	指	四川交投置地有限公司
交投实业公司	指	四川交投实业有限公司
本公司、公司	指	四川成渝高速公路股份有限公司
本集团、集团	指	本公司及旗下附属公司
股东	指	股份持有人
香港	指	中国香港特别行政区
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
董事会	指	本公司董事会
董事	指	本公司董事
审计委员会	指	本公司董事会审计委员会
战略委员会	指	本公司董事会战略委员会
提名委员会	指	本公司董事会提名委员会

薪酬与考核委员会	指	本公司董事会薪酬与考核委员会
监事会	指	本公司监事会
监事	指	本公司监事
《公司章程》	指	本公司的公司章程，经不时修订
A 股	指	公司于中国境内发行的、以人民币认购并在上交所上市的每股面值人民币 1.00 元的人民币普通股
H 股	指	公司于香港发行的、以港币认购并在联交所上市的每股面值人民币 1.00 元的境外上市外资股
股份	指	A 股及/或 H 股（视内文具体情况而定）
省交投	指	四川省交通投资集团有限责任公司，本公司控股股东
交投集团	指	省交投及其附属公司
川高公司	指	四川高速公路建设开发总公司
港航公司	指	四川省港航开发有限责任公司
华建公司	指	招商局华建公路投资有限公司（原华建交通经济开发中心），本公司主要股东
遂广遂西高速 BOT 项目	指	遂广高速及遂西高速 BOT（建设-经营-移交）项目
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
双流西航港六期 BT 项目	指	成都市双流县空港高技术产业功能区道路 BT（建设-移交）项目（招商人成都市双流县交通运输局称之为“西航港开发区六期道路工程 BT（建设-移交）项目”）
双流综保 BT 项目	指	成都市双流县综保配套区道路一期工程 BT（建设-移交）项目
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
四川省国资委	指	四川省政府国有资产监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
联交所	指	香港联合交易所有限公司
上市规则	指	联交所证券上市规则及/或上交所股票上市规则，视内文具体情况而定
本年度、报告期内	指	截至 2013 年 12 月 31 日止 12 个月

## 二、重大风险提示：

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

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

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

### 三、 基本情况简介

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

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	境内：中国四川省成都市武侯祠大街 252 号； 香港：香港中环德辅道中 19 号环球大厦 22 楼 2201-2203 室。

### 五、 公司股票简况

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

### 六、 公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

#### (二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2009 年年度报告之公司基本情况。

#### (三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

公司自上市以来，主营业务没有发生变化。

(四) 公司上市以来,历次控股股东的变更情况

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

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	中国北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
	签字会计师姓名	贺军 黄志芬
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	安永会计师事务所
	办公地址	香港中环添美道 1 号中信大厦 22 楼

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减 (%)	2011 年
营业收入	7,134,862,412.67	4,209,951,844.91	69.48	3,807,026,146.99
归属于上市公司股东的净利润	1,010,279,439.25	1,180,931,008.06	-14.45	1,304,163,270.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	998,424,626.91	1,162,985,789.87	-14.15	1,307,050,363.08
经营活动产生的现金流量净额	-16,718,699.50	1,716,482,360.11	-100.97	1,060,675,086.32
	2013 年末	2012 年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2011 年末
归属于上市公司股东的净资产	11,004,499,555.42	10,253,224,695.52	7.33	9,345,158,983.83
总资产	23,969,518,663.30	19,338,383,471.56	23.95	16,787,568,598.41

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减 (%)	2011 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.3304	0.3862	-14.45	0.4265
稀释每股收益 (元 / 股)	0.3304	0.3862	-14.45	0.4265
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.3265	0.3803	-14.15	0.4274
加权平均净资产收益率 (%)	9.51	12.05	减少 2.54 个百分点	14.77
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	9.40	11.88	减少 2.48 个百分点	14.80

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：千元 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	1,010,279	1,180,931	11,004,500	10,253,225
按境外会计准则调整的项目及金额:				
1.专项储备	4,862			
2.其他	1		3	1
按境外会计准则	1,015,142	1,180,931	11,004,503	10,253,226

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	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	-1,274,941.29	3,222,532.12	-6,521,139.85
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	187,467.04	84,507.04	1,134,507.04
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-4,507,691.20		
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	118,597.33		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	20,183.92	593,212.50	580,020.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	14,275,274.81	17,585,973.39	1,460,695.12
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,833,900.00		
少数股东权益影响额	-45,536.55	-46,392.53	-37,314.49
所得税影响额	-2,752,441.72	-3,494,614.33	496,139.32
合计	11,854,812.34	17,945,218.19	-2,887,092.86

四、 采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	52,002,500.00	44,467,262.56	-7,535,237.44	398,610.19

## 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

2013 年度，集团坚持以发展战略为指引，紧紧围绕“发挥优势，加快发展”的总体要求，凝心聚力、逆势图强，积极应对宏观经济增速放缓、“4.20 芦山强烈地震”、免费政策等带来的不利影响，全面加强经营管理、重点部署“五大板块”，各方面工作都取得了新的业绩。

**经营指标符合预期，营业收入大步上台阶。**截止 2013 年 12 月 31 日，本集团总资产已达约人民币 239.70 亿元、净资产约人民币 115.31 亿元，实现收入约人民币 71.35 亿元、归属于母公司股东的净利润为约人民币 10.10 亿元。其中，通行费收入约人民币 26.16 亿元，同比增长 7.8%；其它收入（包含工程施工、能源销售等）约人民币 45.19 亿元，同比增长 153.45%。

**多元发展成果显著，项目储备优质多样。**成功进入房地产开发市场，竞得仁寿县 360 多亩土地、设立仁寿交投置地公司、收购房建施工企业；整合集团内外资源，参与设立交投实业公司及交投置地公司；转让交投建设公司 49% 股权，进入交投集团所辖高速公路施工养护业务；拓展能源业务范围，新增化工产品销售；加大项目开拓力度，与多方签订战略合作协议。

**新建工程喜获金奖，在建项目平稳推进。**打造高品质典范工程，新建成仁高速公路项目获得四川省建设工程“天府杯”金奖、无缝桥梁伸缩缝结构及施工工艺获得国家发明专利；强化工程施工管理，遂广遂西、双流 BT 等在建项目稳步推进，质量、进度、造价、安全全面受控。

**融资工作成绩显著，产融结合搭建平台。**多渠道筹措低成本资金，通过中期票据、境外人民币贷款等方式，多渠道筹措低成本资金，既满足了经营需要，又有效地降低了财务成本；提升资本运营档次，加强与专业投资管理机构的合作，布局产业投资基金、筹备资产管理公司，搭建产融结合平台。

**深化内部控制建设，管治水平持续提升。**强化内审监督，修订完善《内控手册》、新增工程项目及油料销售管理业务分册；完善“集团化”架构，提出“机构设置优化方案”；建立集团所属市场竞争类企业激励机制，制定“经营业绩考核激励试行办法”及“特别贡献奖励试行办法”；完善公司治理制度，修订《募集资金使用管理办法》及《董事会提名委员会实施细则》。

#### (一) 主营业务分析

##### 1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	7,134,862,412.67	4,209,951,844.91	69.48
营业成本	5,077,570,179.22	2,305,108,216.88	120.27
销售费用	27,290,706.45	19,320,573.01	41.25
管理费用	177,261,545.48	157,536,259.96	12.52
财务费用	412,041,764.39	211,852,210.32	94.49
经营活动产生的现金流量净额	-16,718,699.50	1,716,482,360.11	-100.97
投资活动产生的现金流量净额	-2,374,404,808.97	-2,685,544,889.39	11.59
筹资活动产生的现金流量净额	2,284,303,029.33	1,079,129,910.12	111.68

## 2、 收入

### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

2013年，本集团实现营业收入约人民币7,134,862千元，比2012年增长约69.48%，其中：(1)实现车辆通行费收入计约人民币2,616,141千元，占营业收入的36.67%，同比增长约7.8%，节假日通行免费政策与4.20雅安地震对公司的通行费收入产生了较大的影响，同时成仁高速于2012年9月开始运营收费，部分抵消了该影响；(2)工程施工收入约人民币2,075,719千元，同比增长218.18%，主要是本年工程施工业务完成量增加所致；(3)油品销售实现营业收入约人民币2,248,702千元，同比增长131.48%，主要原因为本年度内新增石油化工产品贸易业务，增加收入1,230,769千元；(4)BT项目收入121,526千元（上年并入工程施工项目，本年重分类）。

以下因素对本集团报告期内收费公路营运表现产生了综合影响：

——经济发展水平是决定交通需求增长的关键因素。2013年度国内生产总值约人民币568,845亿元，同比增长约7.7%<sup>1</sup>。中国经济在国内外经济环境和国家宏观调控各项政策措施的综合作用下保持稳定增速，2013年中国宏观经济总体呈现“前缓后稳”发展态势，受此影响，集团各收费公路项目车流量的自然增长率亦有所减缓。

——2013年4月20日，四川省雅安市芦山县发生7级强烈地震，省内许多企业的生产经营活动、居民的日常出行等受到一定程度影响；同时，由于本公司辖下成雅高速自2013年4月20日地震发生之日起，执行政府的应急机制，对所有车辆实行免费通行，以及于2013年6月9日恢复收费后，继续对抗震救灾车辆实施免费通行，从而对本集团的通行费收入造成一定负面影响。

——报告期内，尽管四川省经济、社会的发展受到地震灾害的局部、短期的冲击，但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，全省实现经济社会稳中有进、稳中向好的发展态势，地区生产总值约人民币26,260.8亿元，同比增长约10%<sup>2</sup>，集团的区域经营环境仍相对平稳。

——于2013年春节、清明节、五一劳动节及国庆节期间，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，全年共计免费20天，较2012年中秋国庆8天免费期多十二天，进一步影响了集团通行费收入水平。

——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，一方面降低了道路运输成本和社会负担，提高了客货运输效率，同时亦使省内交通流量分布发生变化，集团部分高速公路的运营表现因此受到影响。

——周边竞争性或协同性路网变化、以及周边道路整修对集团辖下高速公路带来不同程度的正面亦或负面影响。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、内江至自贡段及龙贯山至仰天窝段分别于2012年9月10日、12月19日及2013年8月30日建成通车，宜（宾）泸（州）高速公路（于2012年12月26日建成）、泸（州）渝（重庆）高速公路（于2013年6月3日建成）、遂（宁）资（阳）眉（山）高速公路遂宁至资阳段（于2013年6月5日建成）、乐（山）雅（安）高速公路（于2013年9月12

<sup>1</sup> 数据来源：国家统计局发布的初步核算结果。

<sup>2</sup> 数据来源：四川省统计局发布的初步核算结果。

日建成)及乐(山)自(贡)高速公路(于2013年12月30日建成)等主要线路的陆续开通,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提升,路网的有效覆盖范围得到扩充,同时,亦使川南地区车流分布及组成发生相应变化,集团辖下成渝高速、成乐高速及成雅高速均受到不同程度影响。

**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,期间造成成乐高速青龙至眉山段区间车流量减少。

除此之外,如下列示于2013年底四川省发布的有关影响省内高速公路运营政策的文件,将可能对2014年本集团辖下各高速公路运营表现产生影响。公司将持续关注政策走向、行业变化,采取积极措施,巩固主营业务,维护公司及全体股东利益。

——于2013年12月20日四川省政府下发关于开展道路交通安全综合整治攻坚年行动的通知,省政府决定将2014年作为全省“道路交通安全综合整治攻坚年”,着力解决道路交通安全工作存在的薄弱环节和突出问题,同日,将六项重点整治工作方案印发,要求结合实际,贯彻落实。其中,包括治理车辆超载超限方案。集团辖下高速公路运营表现将因此受到影响。

——四川省要求全省联网收费高速公路及开放式收费公路货车计重站对正常装载合法运输车辆通行费实行优惠:二轴、三轴货车,按货车计重收费基本费率80%计算收取车辆通行费,四轴及四轴以上货车,按货车计重收费基本费率70%计算收取车辆通行费,对正常装载的标准集装箱车辆按基本费率70%收取车辆通行费,整车正常装载运输鲜活农产品车辆免收车辆通行费,非正常装载车辆(含集装箱车辆、运输鲜活农产品车辆)不享受车辆通行费优惠。该政策于2014年1月15日实施。

(2) 主要销售客户的情况

由于本公司主要客户为收费公路的使用者,故本公司未对主要客户作进一步披露。

3、 成本

(1) 成本分析表

单位:元 币种:人民币

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
公路桥梁管理及养护业	折旧摊销、征收成本、养护成本等	1,004,803,596.12	19.92	804,135,030.42	35.11	24.95
公路桥梁建筑业	工程施工成本	1,871,992,408.68	37.12	587,853,776.98	25.67	218.45
租赁业	广告、租赁成本	7,013,977.11	0.14	7,224,190.97	0.32	-2.91

销售业	油品、化工品销售成本	2,155,343,025.66	42.74	891,058,606.57	38.91	141.89
BT 项目投资	BT 项目成本	4,275,029.24	0.08			
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
车辆通行费	折旧摊销、征收成本、养护成本等	1,004,803,596.12	19.92	804,135,030.42	35.11	24.95
工程施工	工程施工成本	1,871,992,408.68	37.12	587,853,776.98	25.67	218.45
公路沿线加油站租赁	租赁成本			1,897,805.06	0.08	
公路沿线广告区位租赁	租赁成本	3,968,491.43	0.08	3,827,162.82	0.17	3.69
房屋租赁	折旧	936,785.90	0.02	863,668.32	0.04	8.47
服务区租赁	租赁成本	2,108,699.78	0.04	635,554.77	0.03	231.79
能源销售	油品销售成本	931,649,448.47	18.47	891,058,606.57	38.91	4.56
化工产品销售	化工品销售成本	1,223,693,577.19	24.26			
BT 工程项目收入	BT 项目成本	4,275,029.24	0.08			

BT 项目成本：上年并入工程施工项目，本年重分类。

化工品销售成本：本年新增业务，上年未开展。

公路经营成本较上年增长 24.95%，主要因为成仁高速于 2012 年 9 月开通营运，本年营运成本及经营权摊销较上年增加。

工程施工成本较上年增加 218.45%，主要因为本年建筑施工业务量的增长，成本支出也相应增加。

#### (2) 主要供应商情况

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

#### 4、 费用

本年发生财务费用 41,204.18 万元，较上年增长 94.49%。主要原因是：（1）2012 年 9 月成仁高速公路建成通车后，专项借款利息停止资本化，本年较上年费用化利息支出增加 16,309.24 万元（2012 年成仁高速 BOT 项目 1—9 月资本化利息人民币 15,710.3 万元）；（2）

因业务发展需要，本年带息负债总额较上年增加，导致今年财务费用增加。

本年发生销售费用 2,729.07 万元，较上年增长 41.25%。主要原因是：（1）本年开展房地产开发业务，新增仁寿交投置地公司，发生销售费用 219.20 万元；（2）中路能源公司因业务扩展，销售费用较上年增加 325.73 万元。

## 5、 现金流

单位：元 币种：人民币

项目	年初至报告期末	上年同期	增减金额	增减比例	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	-16,718,699.50	1,716,482,360.11	-1,733,201,059.61	-100.97%	主要是购置仁寿县城北新城土地用于房地产开发所致
投资活动产生的现金流量净额	-2,374,404,808.97	-2,685,544,889.39	311,140,080.42	11.59%	主要是转让子公司部分股权收回现金以及 BT 项目代垫土地拆迁款较上年减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	2,284,303,029.33	1,079,129,910.12	1,205,173,119.21	111.68%	主要是与上年同期相比，偿还债务支付的现金的减少大于借款收到的现金减少所致

## 6、 其它

### (1) 发展战略和经营计划进展说明

本集团的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，集团紧紧围绕“发挥优势，加快发展”的总体要求，重点打造“收费路桥”、“工程建设”、“金融投资”、“城市运营”及“能源及文化传媒”五大板块，实施与主营业务高度相关的多元化发展战略，以确保集团的健康、可持续发展。总体而言，2013 年，公司较好的实现了年初设定的经营管理目标，符合管理层预期。有关详情可参阅上文“董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析”。

### (二) 行业、产品或地区经营情况分析

#### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
公路桥梁管理及养护业	2,616,141,283.53	1,004,803,596.12	61.59	7.80	24.95	减少 5.27 个百分点

公路桥梁 建筑业	2,075,718,803.01	1,871,992,408.68	9.81	218.18	218.45	减少 0.08 个百分点
租赁业	17,412,577.85	7,013,977.11	59.72	33.58	-2.91	增加 15.14 个百分点
销售业	2,248,702,199.55	2,155,343,025.66	4.15	131.48	141.89	减少 4.12 个百分点
BT 项目收 入	121,526,941.20	4,275,029.24	96.48			
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减(%)	营业成本 比上年增 减(%)	毛利率比 上年增减 (%)
车辆通行 费	2,616,141,283.53	1,004,803,596.12	61.59	7.80	24.95	减少 5.27 个百分点
工程施工	2,075,718,803.01	1,871,992,408.68	9.81	218.18	218.45	减少 0.08 个百分点
公路沿线 广告区位 租赁	12,838,167.56	3,968,491.43	69.09	28.28	3.69	增加 7.33 个百分点
房屋租赁	1,711,739.52	936,785.90	45.27	29.20	8.47	增加 10.46 个百分点
服务区租 赁	2,862,670.77	2,108,699.78	26.34	129.01	231.79	减少 22.82 个百分点
能源销售	1,017,933,402.17	931,649,448.47	8.48	4.79	4.56	增加 0.20 个百分点
化工产品 销售	1,230,768,797.38	1,223,693,577.19	0.57			
BT 工程项 目收入	121,526,941.20	4,275,029.24	96.48			

(1) 通行费收入方面：2013 年，本集团实现道路通行费收入约人民币 2,616,141 千元，较上年增长约 7.8%，主要为成仁高速通行费较上年增加 36,333.83 万元。通行费收入约占本集团主营业务收入约 36.95%，较上年的 59.72% 下降约 22.77 个百分点。报告期内，集团辖下各高速公路运营情况如下：

项目	权益 比例 (%)	折算全程日均车流量 (架次)			通行费收入 (人民币千元)		
		2013年	2012年	增/减 (%)	2013年	2012年	增/减 (%)
成渝高速	100	19,532	22,229	-12.13	968,456	1,102,230	-12.14
成雅高速	100	21,103	19,225	9.77	681,170	700,027	-2.69
成乐高速	100	21,929	20,497	6.99	414,419	430,085	-3.64
成仁高速*	100	21,558	16,709	29.02	465,916	102,578	354.21
城北出口高速 (含青龙场立交桥)	60	35,731	35,461	0.76	86,180	91,886	-6.2

\* 成仁高速于 2012 年 9 月正式开通运营，故其 2012 全年的运营时间仅为 105 天。

(2) 建筑施工方面：本年实现营业收入 207,571.88 万元，较上年增加 142,334.43 万元，增

长 218.18%，主要是本年交投建设施工业务量的增加。

(3) 能源销售方面：本年实现营业收入 224,870.22 万元，较上年增加 127,725.86 万元，增长 131.48%。其中加油站销售业务收入增加 4,648.98 万元，另外，本年度扩大经营产品范围，新增石油化工产品、燃油宝以及润滑油等化工产品贸易业务增加收入 123,076.88 万元。

(4) 租赁业务实现收入 1,741.26 万元，较上年增加 437.77 万元，增长 33.58%，主要为本年新增成仁高速公路服务区营运收入。

(5) 本年实现 BT 项目收入 12,152.69 万元（上年并入工程施工项目，本年重分类）。

### (三) 资产、负债情况分析

#### 1、 资产负债情况分析表

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
应收账款	398,482,517.93	1.66	113,607,210.77	0.59	250.75
预付款项	769,821,966.69	3.21	13,992,087.45	0.07	5,401.84
其他应收款	183,178,669.91	0.76	265,494,764.37	1.37	-31
应收利息	7,499,834.88	0.03	989,192.79	0.01	658.18
存货	1,134,990,430.54	4.74	42,865,689.54	0.22	2,547.78
一年内到期的非流动资产	870,015,286.08	3.63	3,404,676.75	0.02	25,453.54
长期应收款	495,527,537.05	2.07	1,578,200,745.23	8.16	-68.6
长期股权投资	137,468,895.16	0.57	87,624,446.03	0.45	56.88
在建工程	15,739,570.73	0.07	7,897,782.57	0.04	99.29
短期借款	590,000,000.00	2.46	730,000,000.00	3.77	-19.18
应付账款	1,550,912,941.61	6.47	1,182,455,448.28	6.11	31.16
应付职工薪酬	66,042,195.95	0.28	50,648,010.92	0.26	30.39
应付利息	75,985,788.49	0.32	46,682,054.80	0.24	62.77
长期借款	7,300,956,998.22	30.46	5,385,866,085.22	27.85	35.56
应付债券	1,300,000,000.00	5.42	700,000,000.00	3.62	85.71
未分配利润	3,052,745,461.43	12.74	2,696,991,118.33	13.95	13.19

应收账款：主要是新增化工产品销售，应收燃料油销售款增加所致。

预付款项：主要是预付购买土地的竞买保证金及交易服务费。

其他应收款：主要是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收回。

应收利息：主要是新增银行保函保证金存款利息。

存货：主要是新增房地产项目开发成本所致。

一年内到期的非流动资产：主要是应收双流县交通局 BT 项目款从长期应收款重分类至一年内到期的非流动资产引起。

长期应收款：主要是 BT 项目回款和重分类所致。

长期股权投资：主要是投资四川交投实业有限公司和四川交投置地有限公司所致。

在建工程：主要是加油站新建工程和收费站、服务区改造工程增加所致。

短期借款：归还短期借款所致。

应付账款：主要是遂广遂西高速公路项目应付工程款增加所致。

应付职工薪酬：主要是应付职工薪酬本年末金额中有提取未发放的工资、奖金、补贴。

应付利息：主要是应付中期票据和贷款利息所致。

长期借款：主要是新增 20 亿元境外人民币借款所致。

应付债券：是新增 6 亿元中期票据所致。

未分配利润：主要是本期经营积累所致。

## 2、公允价值计量资产、主要资产计量属性变化相关情况说明

以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	年初金额	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本年计提的减值	年末金额
可供出售金融资产	52,002,500.00		-6,944,947.63		44,467,262.56
合计	52,002,500.00		-6,944,947.63		44,467,262.56

### (四) 核心竞争力分析

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

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

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

3、施工养护力量突出，专业化程度高。经过多年的发展，集团在高速公路路面养护的施工组织及交通保畅工程等方面积累了丰富的经验，并在高速公路沥青混凝土路面施工方面拥有较高的专业技术。近年来，集团在其养护工程赢得良好市场声誉的同时，正大力拓展于公路工程施工、城市基础设施 BT 业务等方面的业务空间，并通过资质升级、关联产业延伸

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12,000公里，区域内路网效应将不断增强，交通运输需求受路网效应的叠加影响将进一步释放，公司未来成长空间较大。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

被投资单位名称	持股比例%	表决权比例%	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
成本法核算								
四川省智能交通系统管理有限公司	2.87	2.87	2,500,000.00	2,500,000.00			2,500,000.00	-
成都城北高速广告有限责任公司	19.00	19.00	190,000.00	190,000.00			190,000.00	85,471.78
成都城北高速交通加油站有限公司	19.00	19.00	380,000.00	380,000.00			380,000.00	190,000.00
四川大学科技成果转化中心有限公司	20.00	20.00	15,000,000.00	13,401,683.18			13,401,683.18	-
四川信托有限公司	1.1715	1.1715	23,429,264.12	15,228,764.12	8,200,500.00		23,429,264.12	8,200,500.00
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	
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	
小计			86,499,264.12	31,700,447.30	53,200,500.00		84,900,947.30	8,475,971.78
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	11,942,153.48	14,950,283.72	59,879,513.43	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		347,920.63	1,640,117.61	-
小计			44,937,500.00	64,875,681.91	11,942,153.48	15,298,204.35	61,519,631.04	14,950,283.72
合计			131,436,764.12	96,576,129.21	65,142,653.48	15,298,204.35	146,420,578.34	23,426,255.50

本年年末对外投资金额较上年增加 51.61%，主要为本年新投资四川交投实业有限公司和四川交投置地有限公司，投资金额分别为 30,000,000.00 元和 15,000,000.00 元，以及增资四川信托有限公司 8,200,500.00 元。上述共计新增股权投资 53,200,500.00 元。

## (1) 持有其他上市公司股权情况

单位：元 币种：人民币

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601818	光大银行	29,634,710.19	0.036	44,467,262.56	398,610.19	-5,657,543.21	可供出售金融资产	认购
合计		29,634,710.19	/	44,467,262.56	398,610.39	-5,657,543.21	/	/

截至 2013 年 12 月 31 日止，本公司及本公司之全资子公司蜀海公司共持有中国光大银行股份有限公司股份 16,717,016 股，股票代码 601818，持股比例约为 0.036%，初始投资金额为人民币 29,635 千元，2011 年 8 月 18 日已解除限售期，期末账面价值约人民币 44,467 千元(2013 年 12 月 31 日收盘价为 2.66 元/股)。

资本公积减少 5,657,543.21 元：①根据《中国光大银行股份有限公司关于发行境外上市外资股（H 股）国有股减持的公告》，依据国务院《减持国有股筹集社会保障资金管理暂行办法》（国发[2001]22 号）的有关规定以及财政部的相关批复文件，光大银行发行上市时，光大银行 115 家国有股东须将其持有的光大银行部分国有股（A 股）转由全国社会保障基金理事会（以下简称“社保基金会”）持有，转持总额为本次 H 股实际发行股份数量的 10%，并按比例分摊至上述国有股东，该等股份在 A 股注销后将转为 H 股，并于光大银行 H 股上市前存入社保基金会在香港中央结算有限公司开立的投资者账户。本次国有股减持后，蜀海公司减少了 118,156.00 股，相应导致资本公积减少 95,464.68 元。本公司减少了 214,828.00 股，相应导致资本公积减少 196,714.10 元。②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 12 月 31 日光大银行的流通股收盘价 2.66 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。

## (2) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
四川信托有限公司	15,228,764.12		1.1715	23,429,264.12	8,200,500.00		长期股权投资	
合计	15,228,764.12		/	23,429,264.12	8,200,500.00		/	/

## 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

## (1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

## (2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

## 3、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

#### 4、 主要子公司、参股公司分析

##### (1)主要子公司经营情况:

成乐公司: 本公司之全资子公司, 负责成乐高速的经营及管理。注册资本为人民币 560,790 千元; 截至 2013 年 12 月 31 日止, 总资产约为人民币 1,391,979 千元, 净资产约人民币 840,553 千元; 本年度实现营业收入约人民币 419,031 千元(上年同期: 约人民币 437,045 千元), 净利润约人民币 195,066 千元(上年同期: 约人民币 236,266 千元)。

城北公司: 本公司之控股子公司, 负责城北出口高速及青龙场立交桥的经营及管理。注册资本为人民币 220,000 千元; 截至 2013 年 12 月 31 日止, 总资产约为人民币 357,201 千元, 净资产约人民币 274,090 千元; 本年度实现营业收入约人民币 87,023 千元(上年同期: 约人民币 92,877 千元), 净利润约人民币 32,334 千元(上年同期: 约人民币 36,477 千元)。

蜀南公司: 本公司之全资子公司, 主要负责双流西航港六期 BT 项目及双流综保 BT 项目的实施。蜀南公司注册资本为人民币 200,000 千元; 截至 2013 年 12 月 31 日止, 总资产约人民币 1,273,616 千元, 净资产约人民币 251,811 千元; 于本年度实现营业收入约人民币 105,278 千元(上年同期: 约人民币 97,593 千元), 净利润约人民币 32,092 千元(上年同期: 约人民币 12,009 千元)。

蜀海公司: 本公司于本年度内以人民币 23.52 万元收购蜀海公司 0.1%的股权(详情请见本年度报告第五节“重要事项”之“收购资产情况”), 蜀海公司成为本公司的全资子公司, 其主要从事公路基建项目投资及其它实业投资。蜀海公司注册资本为人民币 200,000 千元; 截至 2013 年 12 月 31 日止, 总资产约人民币 642,323 千元, 净资产约人民币 326,255 千元; 于本年度实现营业收入约人民币 1,695,281 千元(上年同期: 约人民币 613,527 千元), 净利润约人民币 39,252 千元(上年同期: 约人民币 18,726 千元)(已合并蜀鸿公司和中路能源公司数据)。

交投建设公司: 原四川蜀工高速公路机械化工程有限公司, 本公司于本年度内以人民币 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, 人民币 5,366.64 万元的价格将所持蜀工公司 10%的股权转让给港航公司(详情请见本年度报告第五节“重要事项”之“出售资产情况”)。交投建设公司主要从事公路、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; 注册资本为人民币 500,000 千元; 截至 2013 年 12 月 31 日止, 总资产约人民币 1,916,648 千元, 净资产约人民币 643,769 千元; 于本年度实现营业收入约人民币 2,177,220 千元(上年同期: 约人民币 723,952 千元)(含合并时应抵消内部施工收入), 净利润约人民币 87,602 千元(上年同期: 约人民币 38,176 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。蜀厦公司注册资本为人民币 30,000 千元; 截至 2013 年 12 月 31 日止, 总资产约人民币 65,583 千元, 净资产约人民币 46,996 千元; 于本年度实现营业收入约人民币 33,963 千元(上年同期: 约人民币 23,660 千元), 净利润约人民币 5,953 千元(上年同期: 约人民币 8,915 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。蜀鸿公司于本年度内以人民币 1,872.6 万元的价格收购四川诚志同盛建筑工程有限责任公司(详情请见本年度报告第五节“重要事项”之“收购资产情况”)。蜀鸿公司注册资本为人民币 100,000 千元; 截至 2013 年 12 月 31 日止, 总资产约人民币 147,233 千元, 净资产约人民币 123,657 千元; 于本年度实现营业收入约人民币 39,327 千元(上年同期: 约人民币 7,996 千元), 净利润约人民币 20,198 千元(上年同期: 约人民币 2,280 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，以及化工产品销售业务。中路能源公司注册资本为人民币 52,000 千元；截至 2013 年 12 月 31 日止，总资产约人民币 444,358 千元，净资产约人民币 126,096 千元；于本年度实现营业收入约人民币 1,655,954 千元（上年同期：约人民币 605,531 千元），净利润约人民币 15,683 千元（上年同期：约人民币 16,691 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。成雅油料公司注册资本为人民币 27,200 千元；截至 2013 年 12 月 31 日止，总资产约人民币 53,974 千元，净资产约人民币 48,859 千元；于本年度实现营业收入约人民币 371,786 千元（上年同期：约人民币 613,712 千元），净利润约人民币 15,608 千元（上年同期：约人民币 18,065 千元）。

仁寿置地公司：本公司之控股子公司，于 2013 年 5 月 24 日注册成立，主要负责仁寿县城北新城房地产项目的开发建设。仁寿置地公司注册资本为人民币 200,000 千元；截至 2013 年 12 月 31 日止，总资产约人民币 1,712,049 千元，净资产约人民币 163,260 千元。本年度净利润为人民币-36,740 千元。

## （2）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。机场高速公司注册资本为人民币 153,750 千元；截至 2013 年 12 月 31 日止，总资产约人民币 606,607 千元，净资产约人民币 239,518 千元；于本年度实现营业收入约人民币 129,301 千元（上年同期：约人民币 152,156 千元），净利润约人民币 44,862 千元（上年同期：约人民币 66,059 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	本年度投入金额	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 27.27%	30.22	32.42	建设期，未营业

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。

## （六）融资情况

于2013年12月31日，本集团之银行及其他计息借款均为定息借款共计人民币9,889,413千元。其中境内银行借款余额为人民币4,955,412千元，附带之年息5.76厘至6.55厘不等；境外银行借款余额为人民币3,529,000千元，附带之年息4.89厘至5.85厘不等；其他借款余额为人民币105,001千元，附带之年息3.3厘至6.15厘不等；中期票据余额为人民币1,300,000千元，附带之年息4.75厘至5.57厘不等；相关余额详情如下：

	附息借款到期情况			
	总额	1年以内	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	4,955,412	938,000	1,096,875	2,920,537
境外商业银行借款	3,529,000	250,000	3,279,000	—
其他借款	105,001	15,909	89,092	—
中期票据(附注)	1,300,000	—	1,300,000	—
合计(2013-12-31)	9,889,413	1,203,909	5,764,967	2,920,537
合计(2012-12-31)	6,851,594	765,727	2,865,955	3,219,912

附注：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%。

本集团凭借稳定的现金流量、稳健的资本结构及良好的信贷记录，同金融机构建立和保持了良好的信贷关系，能享受最优惠的贷款利率。本集团并已获得金融机构将于未来一年及两年内有效的可使用贷款授信额度人民币 27.37 亿元。此外，于 2010 年，中信银行股份有限公司（成都分行）为牵头银行，与另外八家在中国开展业务的银行组成银团，与本集团签订了人民币 48.90 亿元中长期借款合同，该借款资金专用于成仁高速 BOT 项目建设，截至 2013 年 12 月 31 日止，该项目银团贷款余额为人民币 39.11 亿元。

于 2013 年，国家开发银行（四川分行）为牵头银行，与另外三家在中国开展业务的银行组成银团，与本集团签订了人民币 83.30 亿元中长期借款合同，该借款资金专用于遂广遂西高速 BOT 项目建设，截至 2013 年 12 月 31 日止，本公司尚未提取该项贷款。

## 二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

#### 行业竞争格局

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

#### 发展趋势

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

首先，从行业发展基本面分析。中国经济在保持三十多年的高增长后，已经进入转型阶段，支撑经济发展的因素亦发生了深刻的变化。虽然 2014 年中国经济增速徘徊在 7%-8% 的中速通道将是大概率事件，但长远来看，我国经济发展长期向好的基本面没有改变，随着国内有效需求的逐步释放和改革开放深化推进，交通运输需求持续旺盛的趋势不会改变，国家加强交通基础设施建设的方向和力度也不会变。在中国经济稳步发展的大背景下，受益于西部大开发向纵深推进以及建设成渝经济区、天府新区的政策推动，四川省经济实力不断增强。未来，四川省将全面启动实施多点多极支撑战略、加快推进新型工业化、新型城镇化以及强化和完善西部综合交通枢纽建设，区域经济与交通运输将相互作用，这有利于带动区域内交通需求的持续增长，同时亦将有效促进基础设施建设及上下游产业的发展，为集团基础设施投资与建设业务提供广阔的发展空间。

其次，从行业未来趋势分析。虽然支撑交通运输业可持续发展的基本面没有变，但其要素条件已在悄然变化，其土地、劳动力等要素的低成本优势相对减弱，人口、环境、资源等因素的刚性制约明显增强。新形势下，“智能交通”、“绿色交通”将成为行业未来发展的主要方向。其一，信息化智能化水平是衡量交通运输现代化发展水平的重要标志，未来，以信息化智能化引领提升交通运输管理效能，促进现代信息技术在运行管理和服务领域的深度应用，全面提升交通运输供给能力、运行效率、安全性能和服务质量，是实现交通运输持续创新发展的必由之路。其二，交通运输是推进国家节能减排和应对气候变化的重点领域之一，在规划、建设、运营、养护等各个环节集约利用资源、充分挖掘绿色循环低碳发展潜力，提高交通运输设施装备节能环保水平，是实现经济效益、社会效益和环境效益有机统一的应有之义。智能交通与绿色交通两者相辅相成，在推动行业向现代化有机体系发展的同时，亦使企业迎来提质增效升级的契机。

最后，从行业政策环境分析。高速公路作为准公共性行业，在历经近 20 年的高速发展后，随着高速公路路网的基本形成和社会环境的深刻变化，其面临的政策环境亦发生了较大改变，政府的支持行业发展的同时，基于社会公众的利益和诉求，也会根据需要进行阶段性的、局部性的政策调整，如实行绿色通道及小客车节假日免收通行费等免费政策，重新讨论对收费年限的调整和收费标准的定位等。2013 年，交通运输部发布《收费公路管理条例(修正案征求意见稿)》，共涉及对原条例的修订 23 处，包括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、收费公路信息公开、收费期满养护费用来源等内容。虽然目前修正案的定稿以及有关实施细节尚未发布，但公司相信，相关政策的持续修订和完善，将强化行业的规范化管理，有利于行业的长期健康发展。

## (二) 公司发展战略

2013 年，在客观分析公司自身优势及面临形势的基础上，集团提出了“两步”走的发展目标，即：“十二五”后三年（2013-2015）做大做强，迅速拓展业务规模，培育新的利润增长点；“十三五”期间（2016-2020）继续做强做优，提升效益，实现利润快速稳步增长。

为实现这一远景目标，在新的战略期内，集团将在巩固和发展主业的同时，积极研究和尝试与收费公路行业和公司核心业务能力相关的产业与业务，实施与主营业务高度相关的多元化发展战略。按此思路，集团将业务划分为收费路桥、城市运营、工程建设、能源及文化传媒、金融投资“五大板块”，其中：

收费路桥是公司的核心主业，集团将继续巩固路桥板块在企业多元化发展战略过程中的基础性地位，并以其稳定、丰厚的现金流作为相关多元化发展的保障，为公司提供资金支持；

城市运营是集团为抓住城镇化重要机遇确立的新兴业务，集团将依托公司所辖高速公路

加强与沿线地方政府的合作，发挥资金优势、区位优势、品牌和施工优势，在所属高速公路周边领域进行筛选，积极参与到城镇化建设和市政基础设施建设及土地开发整理、保障房建设、特色城镇建设等城市运营业务中，打造城市运营品牌；

工程建设属于集团的成熟业务，未来将充分发挥交投建设公司的施工资质优势，积极向交通施工产业链上游拓展，逐步向智能交通、工程材料和大型养护设备及核心技术等方面渗透，提升道路养护的科技含量和核心竞争力，打造一流的高速公路建设养护和城市基础设施建设施工企业；

能源及文化传媒是近年来快速成长的业务，目前，集团已完成所辖道路加油站网点布局，今后还将加大新能源领域的合作、加快文化传媒广告的提档升级，转变经营模式、创新营销手段、提高盈利水平；

金融投资是集团根据产融结合原则确立的又一新兴业务，集团将大力开拓金融市场上各类投资渠道、深化与专业投资管理机构的合作，发挥股权投资功能、采取“以产带融、以融促产”的发展模式，将产业资本和金融资本多方式多层面的互动结合，进一步拓展产融业务。

### (三) 经营计划

#### 年度经营目标

基于对 2014 年经营形势、政策环境及企业自身发展状况的分析判断，经集团初步测算，设定 2014 年度营业总收入争取达到人民币 91 亿元，经营成本及相关费用控制在人民币 76 亿元以内。收益目标的实现与否与未来集团的实际经营环境等因素密切相关。由于本经营目标乃公司管理层基于对 2014 年集团将享有一个稳定、有利的外部环境的预期而非根据任何已由公司审计师审核或审阅的数据或资料作出，故存在一定不确定性。

#### 业务发展计划

基于对 2014 年经营形势、政策环境及企业自身发展状况的分析判断，围绕本集团 2014 年度的经营目标，我们审时度势制定如下工作计划：

1. 改革创新，强化管理，进一步激发发展动力。完善集团创新驱动发展机制，通过加强内部管理创新、人力资源管理创新、薪酬体系创新、项目投资模式及合作方式创新，以改革促发展，向管理要效益，进一步健全与完善权责明确、管理科学、执行高效的企业管理体系。

2. 强基固本，进一步巩固“收费路桥”板块的基础性地位。通过加强集团道路资产运营管理力度，并以建立公司专业化稽查队伍、提升道路营运服务水平和服务形象、加大智能交通建设力度等多种措施，提高道路通行效率、实现通行费收入挖潜增效，进一步提升本集团主营业务的盈利能力。

3. 强化风险控制，积极稳妥推动“城市运营”、“工程施工”、“能源及文化传媒”、“金融投资”四个板块的发展。抓住市场机遇、整合优势资源、深化内外部合作、积极推进四个板块的业务发展，同时，重点做好项目经营、行业政策、市场风险调研分析，建立完善风险预警、风险控制、风险转移及责任追究机制，以降低市场风险，培育和夯实公司新的利润增长点。

4. 抓好工程项目管理，确保项目建设质量。不断完善和严格执行公司建设项目内控管理制度，通过强化目标责任管理、严格监督考核，提高项目管理水平和工程建设质量；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，进一步提升项目精细化管理水平，实现建设管理和工程质量再上台阶。

5. 加强财务管理，创新融资方式，全力保障公司资金需求。全面加强财务预算管理，做好资金统筹规划，强化对成本费用的控制，刚性执行，保障年度指标的完成。同时，继续保持低成本融资优势，积极探索多种融资渠道，多管齐下获取低成本资金，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。

#### (四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

本集团正在实施的项目资本承担为人民币9,530,016千元，主要包括：成渝、成雅及成乐高速公路技改工程为人民币135,098千元，遂广遂西高速公路建造项目为人民币9,063,180千元，高速公路沿线资产改造为人民币1,482千元，高速公路沿线加油站改造为人民币61,626千元，购买物业、厂房及设备为人民币268,630千元，公司拟采用自有资金、银行贷款或其他融资方式解决。

#### (五) 可能面对的风险

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

#### 政策风险及应对措施

##### 1、政策风险

##### (1) 收费政策的调整

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

于2012年7月，国务院批复了由国家五部委制定的重大节假日免收小型客车通行费的实施方案，即在春节、清明节、劳动节、国庆节等四个国家法定节假日，以及当年国务院办公厅文件确定的上述法定节假日的连休日，免收7座及以下小型客车的高速公路通行费。该免费政策的执行，将持续消减本集团的通行费收入。

##### (2) 经营期限的限制

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

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

## 2、应对措施

对于政策风险，一方面公司要主动作为，加强与政府主管部门的沟通汇报，争取获得政府支持和社会理解；另一方面，更要强化企业自身实力，提高抗风险能力。为此，本公司将通过投资新建有良好发展前景的高速公路等措施通过滚动开发促进公司资产规模和经营业绩的持续增长。此外，公司本着积极、审慎的原则，充分运用自身管理和技术等资源优势，着力打造城市运营、工程建设、能源及文化传媒、金融投资其他板块，积极研究和尝试与收费公路行业和公司核心业务能力相关的产业与业务，实施与主营业务高度相关的多元化发展战略。

### 市场风险及应对措施

#### 1、市场风险

##### (1) 宏观经济波动的风险

公路运输量和周转量与国内生产总值 GDP 高度相关。就高速公路而言，宏观经济波动将导致经济活动对运力要求的变化即公路交通流量、收费总量的变化，从而直接影响高速公路公司的经营业绩。虽然中国经济平稳发展的长期趋势不会改变，但短期内经济下行的压力亦不容忽视。当前国际国内经济运行中不断出现的新情况、新问题亦将对 2014 年的中国经济构成隐忧和挑战，这些因素将给集团收费公路项目的车流量和路费收入增长带来不确定性。

##### (2) 路网变化风险

为加快四川省西部综合交通枢纽的建设及构建完善的城市交通，政府及交通主管部门将适时修改和完善区域公路路网的规划和设计，通过新建高速公路和城市快速通道等措施打造日益完善和便捷的公路路网。公路路网的变化和网络效应的产生可能对高速公路的车流量产生相应影响。

#### 2、应对措施

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

### 财务风险及应对措施

#### 1、财务风险

##### (1) 潜在的税务风险

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

##### (2) 融资风险

随着公司投资项目的增加，投资规模保持较快增长，公司对外融资需求逐步变大。当前货币政策下，境内商业银行贷款成本相对较高，且受限于银行对放贷规模和投资方向的控制。

为满足未来发展需要，充分利用自身作为 A+H 股上市公司的优势，公司正积极探索构建一个多层次、多渠道的融资模式，从而实现资金成本和融资结构的尽量优化。同时，尝试新的融资方式和融资渠道不可避免会涉及大量之前所不熟悉的监管政策和法律法规，倘若了解和掌握不够，公司可能承受相关风险。

## 2、应对措施

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

## 管理风险及应对措施

### 1、管理风险

#### (1) 日常运营风险及自然灾害风险

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

#### (2) 高速公路 BOT 项目投资风险

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

#### (3) BT 项目投资建设风险

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

## 2、应对措施

针对以上管理风险，公司已经并将继续从以下各方面采取措施进行防范和应对：加强对道路的预防性养护维修工作，并合理安排工程实施方案；有效发挥交通执法、高速交警、公司路产管护的综合管理手段，加强特殊天气下的上路巡查制度，力保路况良好和通行安全、顺畅；大力开展对优质项目的收集、研究、论证及储备工作，适时调整项目投资策略，为集团创造更多的利润增长点；加强 BT 项目资金回购风险研究，进一步完善相关回购担保方式的合同条款，降低 BT 项目资金回购风险；在集团内部持续推进内部控制制度，提高集团管理的规范化、精细化水平，强化企业的执行效率和创新能力，提升企业的综合管理能力。

### 三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

#### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

#### (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

#### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

### 四、 利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

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%。

公司现行现金分红政策及具体现金分红方案乃依据相关法律法规及本公司的《公司章程》制订。现金分红政策及方案经董事会会议审议通过后，须提呈股东大会审议，获准后方可执行。独立董事于董事会上充分履行其职责并发表独立性意见，各中小股东则通过股东大会充分表达其意见和诉求。2014 年 3 月 27 日，本公司董事会对《公司章程》作了进一步修订，以明确现金分红相对于股票股利在利润分配中的优先顺序，该项修订仍须待股东于本公司 2013 年度股东周年大会上批准。

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

√ 不适用

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2013 年		0.80		244,644,800.00	1,010,279,439.25	24.22
2012 年		0.80		244,644,800.00	1,180,931,008.06	20.72
2011 年		0.90		275,225,400.00	1,304,163,270.22	21.10

### 五、 积极履行社会责任的工作情况

#### (一) 社会责任工作情况

详情请见 2014 年 3 月 28 日于上交所及本公司网站发布之《四川成渝 2013 年度社会责任报告》。

## 第五节 重要事项

### 一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

#### (一) 其他说明

本公司于 2013 年 12 月 5 日收到四川省资阳市中级人民法院民事判决书[(2011)资民初字第 33 号]，原告为四川省简阳宏发企业集团有限公司，案件为本公司与原告租赁合同纠纷，该判决书判定本公司于本判决生效之日起十日内支付四川省简阳宏发企业集团有限公司人民币 4,507,691.20 元；四川省简阳宏发企业集团有限公司本判决书生效之日起十日内返还租赁土地及配电设施；案件受理费 81,800.00 元，鉴定费 160,446.00 元，其中：四川省简阳宏发企业集团有限公司承担 133,236.00 元，本公司承担 109,010.00 元；反诉受理费 2,340 元，由四川省简阳宏发企业集团有限公司负担。如不服判决，可至判决书送达之日起 15 日内上诉。目前本公司已上诉，截止 2013 年 12 月 31 日，本公司针对该事项确认了预计负债 4,507,691.20 元、诉讼费 109,010.00 元，减少本年利润总额 4,616,701.20 元。

### 二、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

### 三、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### 四、 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

单位:元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
潘小波、张扬、罗元德	四川诚志盛建筑工程有限公司 100% 股权	2013 年 9 月 28 日	18,726,000	25,301.14		否	可辨认净资产公允价值与经评估后的净资产价值孰低	是	否		
四川京川公路工程(集团)有限公司	蜀海公司 0.1% 的股权	2013 年 3 月 26 日	235,200	30,675.64		否	评估价	是	是		

为推进“城市运营”和“工程建设”板块的发展，促进上下游关联产业的延伸，经本公司批准，2013 年 9 月，蜀鸿公司以人民币 1,872.6 万元的价格收购四川诚志同盛建筑工程有

限责任公司。

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，成为本公司的全资子公司。

## 2、 出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润总额的比例（%）	关联关系
四川高速公路建设开发总公司	蜀工公司39%股权	2013年4月2日	20,929.89	690.74		是	按评估价协议转让	是	是		集团兄弟公司
四川省港航开发有限责任公司	蜀工公司10%股权	2013年4月2日	5,366.64	177.11		是	按评估价协议转让	是	是		集团兄弟公司

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%的股权转让给港航公司，并于股权转让完成后整体变更为股份有限公司。本次转让价格依据为中威正信（北京）资产评估有限公司出具的评估基准日为2012年11月30日的资产评估报告[中威正信评报字(2013)第6002号]，蜀工公司经评估后的净资产价值为53,666.38万元。（有关出售资产暨关联交易详情请见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。

## 五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

## 六、 重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

为满足集团日常经营业务发展的需要，于 2013 年 10 月 17 日，本公司控股子公司交投建设公司与省交投签署了《施工工程关联交易框架协议》、本公司与省交投签署了《物资采购关联交易框架协议》；于 2013 年 12 月 24 日，本公司召开 2013 年度第二次临时股东大会，审议通过了上述持续关联交易框架协议。（有关关联交易详情请见 2013 年 10 月 18 日于上交所网站、《中国证券报》及《上海证券报》发布之《四川成渝日常关联交易公告》）

### 施工工程关联交易框架协议

根据该协议，于 2013 年 10 月 17 日至 2014 年 12 月 31 日期间，交投建设公司可承接交投集团公路（含道路、桥梁、隧道等）及附属设施施工工程承包与分包、市政施工工程承包与分包等，关联交易金额上限约为人民币 37.4 亿元，其中 2013 年为人民币 3.4 亿元，2014 年为人民币 34 亿元；关联交易的定价政策，按以下原则和顺序确定：（1）凡政府有定价的，执行政府定价；（2）凡无该等政府定价的，参照政府指导价的价格执行；（3）凡无该等政府指导价的，按照该等施工劳务或同类施工劳务的市场价格，即以招投标价或参照招投标价执行；（4）前三者都没有的，执行合同价，即经各方考虑一般商业条款，通过平等磋商以公平合理的方式协商一致的提供该类施工劳务的实际成本或合理成本（以较低者为准）加合理利润。

本年度，交投建设公司与交投集团发生的《施工工程关联交易框架协议》项下日常关联交易金额为人民币 12,652 万元。

### 物资采购关联交易框架协议

根据该协议，于 2013 年 10 月 17 日至 2014 年 12 月 31 日期间，本集团可向交投集团采购各类基础设施施工工程所需原材料、机械及机电设备及其他原材料、设备等，关联交易金额上限约为人民币 8.5 亿元，其中 2013 年为人民币 0.5 亿元，2014 年为人民币 8 亿元；关联交易的定价政策，按以下原则和顺序确定：（1）凡政府有定价的，执行政府定价；（2）凡无该等政府定价的，参照政府指导价的价格执行；（3）凡无该等政府指导价的，按照该等产品或同类产品市场的价格，即以招投标价或参照招投标价执行；（4）前三者都没有的，执行合同价，即经各方考虑一般商业条款，通过平等磋商以公平合理的方式协商一致的提供该产品的实际成本或合理成本（以较低者为准）加合理利润。

本年度，本集团与交投集团发生《物资采购关联交易框架协议》项下的日常关联交易金额为人民币 2,148 万元。

## 2、 临时公告未披露的事项

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格
四川智能交通系统管理有限公司	其他	接受劳务	车辆通行收费清算技术服务	协议	通行费清分总额的 0.4%	10,387,423.00	100	每日结算	通行费清分总额的 0.4%

关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因：本公司主要从事投资、建设、经营及管理中国四川省境内公路基建项目，同时亦经营其他与收费公路有关的辅助业务。本公司认为四川智能能够以较低的成本提供较佳的高速公路联网收费服务，服务协议的条款经协议双方公平协商后订立，属一般商业条款，不逊于本公司可获得或由独立第三方提供的条款，公平合理且符合本公司及其股东的整体利益。

关联交易对上市公司独立性的影响：该日常关联交易是为了满足本集团日常正常业务开展的需要，关联交易各项条款公平合理，不存在损害本公司利益的情形，不会对本公司的财务状况、经营成果造成重大不利影响，本公司未对关联方形成较大依赖。

关联交易的说明：2010年12月24日，本公司与四川智能交通系统管理有限责任公司（川高公司的子公司）签订服务协议，涉及向本公司辖下高速公路提供高速公路计算机联网车辆通行费收费和技术服务，服务费费率为车辆通行费的0.4%，期限3年（自2011年1月1日起至2013年12月31日止）。于2013年12月11日，本公司与四川智能交通系统管理有限责任公司续订了服务协议，服务费费率为车辆通行费的0.4%，期限3年（自2014年1月1日起至2016年12月31日止）。

(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

本公司于本年度内以人民币 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，人民币 5,366.64 万元的价格将所持蜀工公司 10% 的股权转让给港航公司（有关关联交易详情请见本章节“四、资产交易、企业合并事项”之“出售资产情况”）。

(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:万元 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
省交投	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）。	10,000.00	36,119.63	8,657.15	-1,342.85

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；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）。	10,000.00	36,119.63	8,657.15	-1,342.85
四川省港航开发有限责任公司	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；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）。	10,000.00	36,119.63	8,657.15	-1,342.85
省交投	控股股东	交 投 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）。	30,000.00	72,185.93	41,224.76	7.27
川高公司	集团兄弟公司	交 投 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）。	30,000.00	72,185.93	41,224.76	7.27
四川省港航开发有限责任公司	集团兄弟公司	交 投 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）。	30,000.00	72,185.93	41,224.76	7.27

根据本公司《对外投资管理办法》，2013年1月10日，本公司总经理办公会审议批准了本公司参与设立交投置地公司及交投实业公司相关事宜。2013年1月21日，本公司与省交投、川高公司及港航公司订立了交投置地公司合资协议及交投实业公司合资协议。根据交投置地公司合资协议，其注册资本为人民币1亿元，本公司、省交投、川高公司及港航公司分别出资人民币1,500万元、3,000万元、2,500万元及3,000万元，拥有交投置地公司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、川高公司及港航公司分别出资人民币3,000万元、12,000万元、12,000万元及3,000万元，拥有交投实业公司10%、40%、40%及10%的权益。交投置地公司及交投实业公司均于2013年1月31日注册成立。

#### (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	-22,727,273	20,454,542
四川交投置地有限公司	集团兄弟公司					84,547,076.00	84,547,076.00
合计					43,181,815	61,819,803	105,001,618
关联债权债务形成原因		*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），报告期内，本集团已归还部分国家贷款计人民币6,819,000元。					

(五) 其他  
关联方担保

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
四川高速公路建设开发总公司	四川成乐高速公路有限责任公司	46,400,000.00	2006.4.19	2019.4.18	否
四川高速公路建设开发总公司	四川成乐高速公路有限责任公司	30,000,000.00	2003.3.13	2021.3.12	否
四川高速公路建设开发总公司	四川成乐高速公路有限责任公司	30,000,000.00	2003.6.9	2021.6.8	否

七、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

√ 不适用

(三) 其他重大合同

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。从开工之日起至2013年12月31日止，遂广遂西高速 BOT 项目累计完成投资约人民币32.42亿元，占该项目概算投资总额约27.27%。

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。从开工之日起至2013年12月31日止，仁寿土地挂钩试点BT项目累计完成支付约人民币1.34亿元，占该项目估算投资总额约42.14%。

#### 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。从开工之日起至2013年12月31日止，双流西航港六期BT项目累计完成支付约人民币2.65亿元，占该项目估算投资总额约43.02%。

#### 八、 承诺事项履行情况

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限
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	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名下。于本次国有股份划转过程中，省交投向本公司出具了《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。	2014-3-25	是

于2014年3月，省交投致函本公司，提出由于客观情况、行业状况和法律、法规、政策发生变化，现阶段继续履行承诺将不利于维护上市公司及中小股东利益，而目前交投集团没有合适的可替代的标的，无法以新的承诺替代原有承诺，同时，结合中国证监会《上市公司监管指引第4号——上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行》等相关规定，提请豁免履行该承诺。于2014年3月24日，本公司召开董事会，同意豁免本公司控股股东省交投履行关于解决川高公司与本公司同业竞争问题有关事项的承诺，即豁免将成南公司股权（不低于51%）转让予本公司。该豁免履行承诺事项尚须提呈公司2013年度股东周年大会审议。

#### 九、 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	79（含内控审计费用）
境内会计师事务所审计年限	5年

境外会计师事务所名称	安永会计师事务所
境外会计师事务所报酬	171
境外会计师事务所审计年限	17 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)	20

本公司通过股东大会委任审计师，任期直至次年的股东周年大会结束为止，任期内若要罢免审计师需召开股东大会审议批准。目前，审计委员会已对信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）和安永会计师事务所的专业素质、2013 年度审计工作的执行情况进行了讨论和评估，并提出了相应的意见和建议。审计委员会建议再次委任安永会计师事务所和信永中和会计师事务所分别为公司 2014 年的国际和国内审计师，并已获得董事会通过，将提呈 2013 年度股东周年大会审议批准。

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

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

#### 十一、其他重大事项的说明

##### 双流综保 BT 项目

2012 年 3 月 28 日，本公司审议批准了投资双流综保 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。从开工之日起至 2013 年 12 月 31 日止，双流综保 BT 项目累计完成支付约人民币 1.71 亿元，占该项目估算投资总额约 61.07%。

##### 仁寿县城北新城房地产项目

2013 年 1 月 30 日，本公司审议批准了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。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。仁寿置地公司于 2013 年 5 月 24 日注册成立，全面负责该项目的开发建设。目前，该项目施工图准备、土地场坪、地勘工作基本完成，营销团队组建等工作有序平行推进。

##### 仁寿县高滩水体公园、天府仁寿大道建设工程等项目

2014 年 1 月 3 日，本公司审议批准了投资仁寿县高滩水体公园、天府仁寿大道建设工程等项目。于 2014 年 1 月 15 日，本公司中选该项目，并于 2014 年 1 月 28 日签署《投资建设合同书》，内容包括高滩水体公园、高滩水库片区道路、中央商务大道景观工程、天府仁寿大道、陵州大道下穿隧道及仁寿大道扩建工程等工程建设项目，项目概算总投资合计约人民币 24.72 亿元（最终以财政评审价格为准，不含征地拆迁和前期费用，征地拆迁等相关前期工作及费用均由招商人完成）。

## 天府新区仁寿视高经济开发区道路工程项目

2014年1月3日，本公司审议批准了投资天府新区仁寿视高经济开发区道路工程项目。于2014年1月17日，本公司中选该项目，并于2014年1月28日签署《投资建设合同书》，内容包括天府新区仁寿视高经济开发区视高大道二标段、钢铁大道、清水路及环线（含一号干道道路维护工程）、站华路南段（含商业街及泉龙河河堤工程）及物流大道（含花海大道雨污水管网工程）等工程建设项目，概算总投资合计约人民币7.8亿元（最终以财政评审价格为准）。

## 产业投资基金

于2013年12月24日，本公司审议批准了与四川发展股权投资基金管理有限公司合作开展产业投资基金相关业务的议案。据此，本公司全资附属公司蜀海公司与四川发展股权投资基金管理有限公司共同出资设立四川众信资产管理有限公司，该公司注册资本为人民币1,000万元，双方各出资人民币500万元，分别持股50%。四川众信资产管理有限公司已于2014年1月6日完成工商注册登记，其经营范围为资产管理、项目投资和投资咨询。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

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

#### (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、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期末近3年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

#### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

#### (三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数		97,396 户（其中 A 股 股东 97,086 户，H 股 股东 310 户）		年度报告披露日前第 5 个 交易日末股东总数		94,794 户（其中 A 股股东 94,485 户， H 股股东 309 户）	
前十名股东持股情况							
股东名称	股东 性质	持股 比例(%)	持股 总数	报告 期 内 增 减	持 有 有 限 售 条 件 股 份 数 量	质 押 或 冻 结 的 股 份 数 量	
四川省交通投资 集团有限责任公 司	国家	31.88	975,060,078	0	0	无	
HKSCC NOMINEES LIMITED 备注	境外 法人	29.05	888,323,999	708,000	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	0.14	4,140,062	4,140,062	0	无	
陶雪松	境内 自然 人	0.09	2,742,651	2,742,651	0	无	
邓美芳	境内 自然 人	0.07	2,022,158	1,900,000	0	无	
宋美珍	境内 自然 人	0.06	1,932,128	1,932,128	0	无	
柳金东	境内 自然 人	0.05	1,453,363	-50,282	0	无	
杨梅	境内 自然 人	0.04	1,335,326	1,335,326	0	无	

候俊彩	境内自然人	0.04	1,300,000	819,300	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		888,323,999		境外上市外资股		888,323,999
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		4,140,062		人民币普通股		4,140,062
陶雪松		2,742,651		人民币普通股		2,742,651
邓美芳		2,022,158		人民币普通股		2,022,158
宋美珍		1,932,128		人民币普通股		1,932,128
柳金东		1,453,363		人民币普通股		1,453,363
杨梅		1,335,326		人民币普通股		1,335,326
候俊彩		1,300,000		人民币普通股		1,300,000
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述表格中国家股股东及国有法人股股东之间不存在关联关系，此外，本公司未知上述其他股东之间、上述国家股股东及国有法人股股东与上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。				

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

#### 四、 控股股东及实际控制人情况

##### （一） 控股股东情况

##### 1、 法人

单位：亿元 币种：人民币

名称	四川省交通投资集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	朱以庄
成立日期	2010年4月16日
组织机构代码	55349644-8
注册资本	350
主要经营业务	公路、港口、航道以及航道渠化为主的航电枢纽等重大交通基础设施的投资、建设和营运的管理。
经营成果	2012年度营业收入约为人民币122.40亿元，利润总额约为人民币8.27亿元。（合并报表口径，经审计）
财务状况	截止2012年12月31日，资产总额约为人民币2053.32亿元，归属于母公司所有者权益合计约为556.23亿元。（合并报表口径，经审计）
现金流和未来发展战略	现金流：截止2012年12月31日，现金及现金等价物余额约为158.60亿元（合并报表口径，经审计）。发展战略：坚持把省交投做大做强，把产业做深做长，把品牌做优做响，立足四川、走向全国、面向世界，建设全国一流的交通投资集团，为把四川建设成为西部综合交通枢纽和经济发展

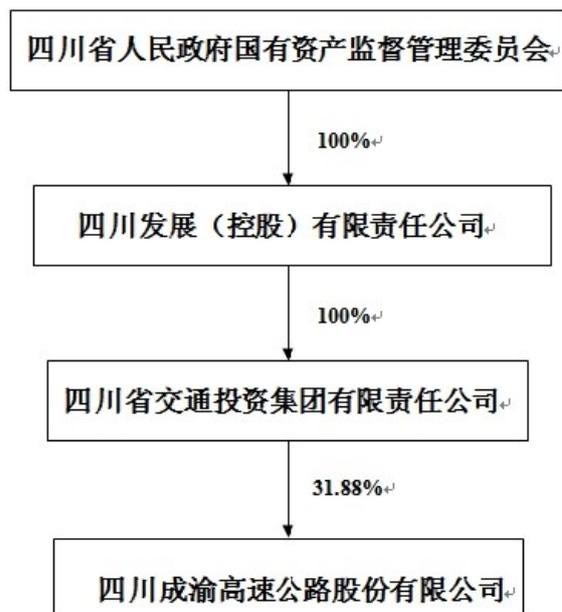
	高地作出积极贡献。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截止 2012 年 12 月 31 日，投资人民币 1,749,065 元参股海南高速公路股份有限公司。

(二) 实际控制人情况

1、 法人

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

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:亿元 币种:人民币

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

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、 持股变动及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	报告期内从公司领取的应付报酬总额（万元）（税前）	报告期从股东单位获得的应付报酬总额（万元） 注释
周黎明	董事长	男	50	2013年3月28日	2016年3月28日	0	0	0	0.00	
张志英	副董事长	男	51	2007年3月29日	2013年3月28日	0	0	0	3.25	
甘勇义	副董事长及总经理	男	50	2013年3月28日	2016年3月28日	0	0	0	40.76	—
张杨	副董事长	女	50	2013年3月28日	2013年4月18日	0	0	0	3.25	
吴新华	副董事长	男	47	2013年5月28日	2016年3月28日	0	0	0	0.00	
唐勇	董事	男	49	2013年3月28日	2016年3月28日	0	0	0	3.25	
高淳	董事	男	57	2007年3月29日	2013年3月28日	0	0	0	3.25	
黄斌	董事	男	46	2013年3月28日	2016年3月28日	0	0	0	0.00	
王栓铭	董事	男	54	2013年3月28日	2016年3月28日	0	0	0	3.25	
刘明礼	董事及副总经理	男	50	2007年3月29日	2013年3月28日	0	0	0	2.17	
胡煜	董事	女	38	2013年3月28日	2013年10月18日	0	0	0	3.25	
贺竹磬	董事及副总经理	男	37	2013年12月24日	2016年3月28日	0	0	0	10.98	
罗霞	独立董事	女	51	2007年3月29日	2013年3月28日	0	0	0	1.50	—
冯建	独立董	男	51	2007年	2013年	0	0	0	1.50	—

	事			3月29日	3月28日						
赵泽松	独立董事	男	59	2007年3月29日	2013年3月28日	0	0	0	1.50	—	
谢邦珠	独立董事	男	74	2007年12月12日	2013年3月28日	0	0	0	1.50	—	
孙会璧	独立董事	男	69	2013年3月28日	2016年3月28日	0	0	0	6.00	—	
郭元晞	独立董事	男	63	2013年3月28日	2016年3月28日	0	0	0	6.00	—	
方贵金	独立董事	男	51	2013年3月28日	2016年3月28日	0	0	0	6.00	—	
余海宗	独立董事	男	49	2013年3月28日	2016年3月28日	0	0	0	6.00	—	
冯兵	监事会主席	男	51	2013年3月28日	2016年3月28日	0	0	0	40.76	—	
侯斌	监事	男	56	2007年3月29日	2013年3月28日	0	0	0	0.00	—	
但勇	监事	男	44	2013年3月28日	2016年3月28日	0	0	0	0.00		
欧阳华杰	监事	男	45	2013年3月28日	2016年3月28日	0	0	0	0.00		
周炜	监事	女	35	2013年3月28日	2013年10月18日	0	0	0	0.00		
吕宁	监事	男	31	2013年12月24日	2014年3月19日	0	0	0	0.00		
简世西	监事及工会主席	男	57	2013年3月28日	2016年3月28日	0	0	0	32.94	—	
杨劲帆	监事	女	52	2013年3月28日	2016年3月28日	0	0	0	29.46	—	
董志	监事	男	33	2009年10月13日	2013年3月28日	0	0	0	0.00		
罗茂泉	副总经理	男	48	2013年3月28日	2016年3月28日	0	0	0	32.94	—	
林滨海	党委副书记及纪委书记	男	54	2006年6月8日	2016年3月28日	0	0	0	32.94	—	
刘俊杰	副总经理	男	49	2013年3月28日	2016年3月28日	0	0	0	32.94	—	

张永年	董事会 秘书	男	51	2013年 3月28 日	2016年 3月28 日	0	0	0	32.94	—
李国刚	财务总 监	男	64	2007年 3月29 日	2013年 3月28 日	0	0	0	5.03	—
潘峰	财务总 监	男	40	2013年 10月 17日	2016年 3月28 日	0	0	0	10.98	—
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	354.34	

注释：报告期从股东单位获得的应付报酬总额除已确认不在股东单位获取薪酬的（以符号“—”列示于上表）外，其他数据未获披露。

周黎明：2009年1月至2011年8月，任川高公司副董事长、总经理，本公司董事；2011年8月至2012年11月，任省交投副总经理，本公司董事；2012年11月至今，任本公司董事长，省交投董事。

张志英：2009年1月至今，任成都机场高速公路有限责任公司董事；2008年1月2011年8月，任本公司总经理；2008年1月至2013年3月，任本公司副董事长；2011年8月至今，任省交投副总经理。

甘勇义：2009年1月至2012年11月，任本公司副总经理；2012年11月至今，任本公司总经理；2013年3月至今，任本公司副董事长。

张杨：2009年1月至2009年4月，任厦门港务发展股份有限公司（于深圳证券交易所上市）董事；2009年1月至2010年8月，任浙江沪杭甬高速公路股份有限公司（于香港联交所上市）董事；2009年1月至2013年4月，任本公司副董事长；2009年1月至今任招商局华建公路投资有限公司副总经理、深圳高速公路股份有限公司董事、江苏宁沪高速公路股份有限公司董事；2009年11月至今，任河南中原高速公路股份有限公司董事；2010年2月至今，任吉林高速公路股份有限公司副董事长。

吴新华：2009年1月至今，任招商局华建公路投资有限公司副总经理，兼任中国公路学会高速公路运营管理分会常务副理事长。2011年2月至今，任招商局亚太有限公司执行董事、运营总监。2013年5月至今，任安徽皖通高速公路股份有限公司董事及本公司副董事长。

唐勇：2009年1月至2012年11月，任本公司董事长；2009年1月至今，任成都机场高速公路有限责任公司副董事长；2010年6月至今，任省交投董事；2012年11月至今，任川高公司董事长；2012年11月至今任本公司董事。

高淳：2009年1月至2012年9月，任川高公司董事长；2009年1月至2013年3月，任本公司董事；2010年6月至2012年9月，任省交投董事、总经理；2012年9月至今，任四川省投资集团有限公司副董事长、总经理。

黄斌：2009年1月至2010年6月，任四川省发展和改革委员会发展规划和产业政策处处长；2010年6月至今，任省交投董事；2013年3月至今，任本公司董事。

王栓铭：2009年1月至2011年7月，任川高公司副总经理；2009年1月至今，任川高公司董事；2011年8月至今，任省交投总经济师；2009年1月至今，任本公司董事。

刘明礼：2009年1月至2013年3月，任本公司董事、副总经理；2013年1月至今，任省交投总经理助理。

胡煜：2009年1月至2009年3月，任招商局集团有限公司财务部经理；2009年3月至2010

年5月，任华建公司财务部副经理；2010年5月至今，任华建公司财务部总经理；2009年6月至今，任江苏宁沪高速公路股份有限公司（香港联合交易所有限公司及上海证券交易所上市公司）监事；2009年10月至今，任广西五洲交通股份有限公司（上海证券交易所上市公司）监事；2009年10月至2013年10月，任本公司董事。

贺竹磬：2009年1月至2009年8月，任招商局集团有限公司博士后研究职务；2009年9月至2013年8月，任华建公司投资发展部总经理；2010年8月至今，任湖北楚天高速公路股份有限公司董事；2013年8月至今，任本公司副总经理；2013年12月至今，任本公司董事。

罗霞：2009年1月至今，任西南交通大学教授、博士生导师、交通工程研究所所长；2009年1月至2010年10月，任西南交通大学交通运输学院副院长；2010年11月至今，任西南交通大学交通运输与物流学院副院长；2009年1月至2013年3月，任本公司独立董事。

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

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

谢邦珠：2009年1月至今，任四川省公路设计院高级技术顾问；2009年1月至今，任四川省川交公路工程咨询公司顾问总工；2009年1月至2013年3月，任本公司独立董事。

孙会璧：2009年1月至2009年4月，任四川西昌电力股份有限公司独立董事。2009年1月至2010年6月任四川省工程咨询协会会长。2013年3月至今，任本公司独立董事。

郭元晞：2009年1月至2010年7月，任西南财经大学校长助理、教授、研究员、博士生导师；2009年1月至2012年4月，任新疆啤酒花股份有限公司独立董事；2009年1月至今，任西南财经大学教授、研究员、博士生导师、四川宜宾五粮液股份有限公司独立董事；2010年7月至今，任四川成都老肯科技股份有限公司公司独立董事；2013年3月至今，任本公司独立董事。

方贵金：2009年1月至2009年4月，任四川省工程咨询研究院总经济师；2009年4月至今，任四川省工程咨询研究院总工程师；2013年3月至今，任本公司独立董事。

余海宗：2009年1月至今，任西南财经大学会计学院教授；2009年6月至今，任天兴仪表股份有限公司独立董事；2009年9月至今，任中国钒钛磁铁矿业有限公司独立董事；2010年9月至今，任成都红旗连锁股份有限公司独立董事；2013年3月至今，任本公司独立董事。

冯兵：2009年1月至今，任本公司监事、监事会主席；2010年2月至今，任吉林高速公路股份有限公司（上海证券交易所上市公司）独立董事。

侯斌：2009年1月至今，任川高公司党委副书记；2009年1月至2013年3月，任本公司监事。

但勇：2009年9月至2010年5月，任四川省交通厅公路运输管理局党委副书记、纪委书记；2010年5月至2011年10月，任省交投办公室负责人；2011年10月至2012年6月，任

省交投总经理助理兼党群工作部（纪检监察办公室）部长；2013年7月至今，任省交投总经理助理兼投资发展部部长；2013年3月至今，任本公司监事。

欧阳华杰：2009年1月至2010年3月，任川高公司财务部经理；2009年1月至2012年4月，任成绵高速公路有限公司董事；2010年2月至2012年4月，任川高公司总经济师；2012年2月至今，任省交投财务融资资产部部长；2009年1月至今，任本公司监事。

周炜：2009年1月至2011年4月，任摩托罗拉(中国)电子有限公司公司客户经理；2011年5月至2011年7月，任诺基亚西门子网络有限公司客户经理；2011年12月至今，任华建公司项目经理。2013年3月至2013年10月，任本公司监事。

吕宁：2009年1月至2009年10月，任招商局贵黄公路公司经营部副经理职务；2009年12月至2013年11月，任华建公司运营管理部项目经理职务；2013年12月至2014年3月，任本公司监事；2013年12月至今，任江苏扬子大桥股份有限公司副总经理职务。

简世西：2009年1月至今，任本公司工会主席、监事。

杨劲帆：2009年1月至今，任本公司监事。

董志：2009年1月至今2013年7月，在华建交通经济开发中心股权管理一部任职；2013年7月至今，任贵州金关、云关公路有限公司副总经理；2009年6月至2010年2月，任东北高速公路股份有限公司（上海证券交易所上市公司）监事；2009年1月至2012年5月，任安徽皖通高速公路股份有限公司（香港联合交易所有限公司及上海证券交易所上市公司）监事；2009年10月至2013年3月，任本公司监事；2010年2月至2012年3月，任吉林高速公路股份有限公司（上海证券交易所上市公司）监事。

罗茂泉：2009年1月至今，任本公司副总经理。

林滨海：2009年1月至今，任本公司党委副书记、纪委书记。

刘俊杰：2009年1月至2009年2月，任四川省交通厅安全监督管理处副处长；2009年2月至今，任本公司副总经理；2013年1月至今，任四川交投置地有限公司董事。

张永年：2009年1月至今，任本公司董事会秘书。

李国刚：2009年1月至2013年3月，任本公司财务总监。

潘峰：2009年1月至2010年3月，任川高公司财务部副经理；2010年3月至2012年3月，任川高公司财务部经理；2012年3月至2012年12月，任省交投财务资产融资部副部长；2013年1月至今，任成渝公司财务部经理；2013年10月至今，任本公司财务总监。

## 二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
周黎明	四川省交通投资集团有限责任公司	董事	2012年11月	至今
张志英	四川省交通投资集团有限责任公司	副总经理	2011年8月	至今
张杨	招商局华建公路	副总经理	2007年4月	至今

	投资有限公司			
吴新华	招商局华建公路投资有限公司	副总经理	2007年4月	至今
唐勇	四川省交通投资集团有限责任公司	董事	2010年6月	至今
高淳	四川省交通投资集团有限责任公司	董事、总经理	2010年6月	2012年9月
黄斌	四川省交通投资集团有限责任公司	董事	2010年6月	至今
王栓铭	四川省交通投资集团有限责任公司	总经济师	2011年8月	至今
刘明礼	四川省交通投资集团有限责任公司	总经理助理	2013年1月	至今
胡煜	招商局华建公路投资有限公司	财务部总经理	2010年5月	至今
贺竹馨	招商局华建公路投资有限公司	投资发展部总经理	2009年9月	2013年8月
欧阳华杰	四川省交通投资集团有限责任公司	财务融资资产部部长	2012年2月	至今
董志	招商局华建公路投资有限公司	高级经理	2012年1月	2013年7月
但勇	四川省交通投资集团有限责任公司	总经理助理兼投资发展部部长	2013年7月	至今
周炜	招商局华建公路投资有限公司	项目经理	2011年12月	至今
吕宁	招商局华建公路投资有限公司	运营管理部项目经理	2009年12月	2013年11月

(二) 在其他单位任职情况

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

	公路股份有限公司			
	吉林高速公路股份有限公司	副董事长	2010年2月	至今
吴新华	招商局亚太有限公司	董事	2011年2月	至今
	安徽皖通高速公路股份有限公司	董事	2013年5月	至今
唐勇	四川高速公路建设开发总公司	董事长	2012年11月	至今
	成都机场高速公路	副董事长	2007年7月	至今
高淳	四川省投资集团有限责任公司	副董事长、总经理	2012年9月	至今
王栓铭	四川高速公路建设开发总公司	董事	2005年8月	至今
胡煜	广西五洲交通股份有限公司	监事	2009年10月	至今
	江苏宁沪高速公路股份有限公司	监事	2009年6月	至今
贺竹磬	湖北楚天高速公路股份有限公司	董事	2010年8月	至今
罗霞	西南交通大学	交通运输与物流学院副院长、交通工程研究所所长	2010年11月	至今
冯建	西南财经大学	西南财经大学出版社社长	2005年6月	至今
	四川迪康科技药业股份有限公司	独立非执行董事	2009年5月	至今
	成都博瑞传播股份有限公司	独立非执行董事	2011年9月	至今
	四川明星电缆股份有限公司	独立非执行董事	2010年7月	至今
赵泽松	成都理工大学	会计系主任、教授、硕士生导师	2002年1月	至今
	四川路桥建设股份有限公司	独立非执行董事	2008年5月	至今
	成都天兴仪表股份有限公司	独立非执行董事	2009年6月	至今
谢邦珠	四川省公路设计院	高级技术顾问	1999年3月	至今
	四川省川交公路工程造价咨询公	顾问总工程师	2004年4月	至今

	司			
郭元晞	西南财经大学	教授	1992年1月	至今
	四川宜宾五粮液股份有限公司	独立董事	2007年7月	至今
	四川成都老肯科技股份有限公司	独立董事	2010年7月	至今
方贵金	四川省工程咨询研究院	总工程师	2009年4月	至今
余海宗	西南财经大学	教授	2004年12月	至今
	天兴仪表股份有限公司	独立董事	2009年6月	至今
	中国钒钛磁铁矿业股份有限公司	独立董事	2009年9月	至今
	任成都红旗连锁股份有限公司	独立董事	2010年9月	至今
冯兵	吉林高速公路股份有限公司	独立非执行董事	2010年2月	至今
侯斌	四川高速公路建设开发总公司	党委副书记	1996年9月	至今
	四川成南高速公路有限责任公司	董事	2002年11月	至今
	四川雅西高速公路有限责任公司	董事	2006年3月	至今
	四川攀西高速公路开发股份有限公司	董事	2007年4月	至今
	四川中通高速公路投资建设开发有限责任公司	董事	2006年5月	至今
	成都绕城高速公路(西段)有限责任公司	董事	2007年4月	至今
	四川川东高速公路有限责任公司	董事	2002年11月	至今
	四川智能交通系统管理有限责任公司	董事	2007年4月	至今
	四川达渝高速	董事	2002年11月	至今

	公路建设开发有限公司			
	四川成绵高速公路有限公司	董事	2002年6月	至今
	四川都汶公路有限责任公司	董事	2001年12月	至今
	四川南方高速公路股份有限公司	董事	2002年7月	至今
	四川高速公路房地产开发有限公司	董事	1998年1月	至今
	四川高速公路绿化环保开发有限公司	董事	1998年7月	至今
	乐山山湾宾馆有限公司	董事长	1997年12月	至今
	四川川西投资管理有限责任公司	董事	2004年12月	至今
	四川雅眉乐高速公路有限责任公司	董事	2009年11月	至今
但勇	四川交投实业公司	董事	2013年1月	至今
吕宁	江苏扬子大桥股份有限公司	副总经理	2013年12月	至今
董志	贵州金关、云关公路有限公司	副总经理	2013年7月	至今
刘俊杰	四川交投置地有限公司	董事	2013年1月	至今
潘峰	成都机场高速公路有限公司	监事	2013年3月	至今

### 三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	本公司董事及监事的酬金方案分别由董事会（考虑薪酬与考核委员会意见）及监事会提出建议，并经股东大会最终审议批准。执行董事年终奖金及福利待遇由股东大会授权董事会，并于董事会考虑薪酬与考核委员会的意见后厘定。高级管理人员的酬金则由董事会考虑薪酬与考核委员会的意见后结合本公司年度业绩及个人绩效考评确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	目前为止，本公司董事、监事及高级管理人员的薪酬乃根据中国的相关政策或规定、本公司的实际情况以及所在地成都市的企业在岗职工人均收入水平的适当比率而厘定。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	内容详见本章节之“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	人民币 354.34 万元（税前）。

#### 四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
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
贺竹磬	副总经理	聘任	董事会聘任
潘峰	财务总监	聘任	董事会聘任
胡煜	董事	离任	工作调整
周炜	监事	离任	工作调整
贺竹磬	董事	选举	股东大会选举
吕宁	监事	选举	股东大会选举

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，贺竹磬先生获委任为本公司副总经理。

于 2013 年 10 月 17 日召开的董事会会议上，潘峰先生获委任为本公司财务总监。

自 2013 年 10 月 18 日起，胡煜女士因个人工作调整辞任公司非执行董事职务，周炜女

士因个人工作调整辞任本公司监事之职务。

于 2013 年 12 月 24 日召开的本公司 2013 年第二次临时股东大会上，贺竹馨先生获委任为本公司第五届董事会执行董事；吕宁先生获委任为本公司第五届监事会监事。

此外，自 2014 年 3 月 19 日起，吕宁先生因个人工作调整辞任本公司监事之职务；于 2014 年 3 月 18 日，本公司接到独立董事方贵金先生的书面辞职申请，方贵金先生因工作原因申请辞去公司独立董事职务及董事会专门委员会相关职务。根据《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《公司章程》的相关规定，方贵金先生在公司选出新任独立董事之前需继续履行公司独立董事及董事会专门委员会相关职责，其辞职申请在公司股东大会选举出新任独立董事后方可生效。公司董事会将按照法定程序尽快提名新的独立董事候选人，并提交股东大会审议。

五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况  
报告期内无重大变化。

六、 母公司和主要子公司的员工情况

(一)员工情况

母公司（含分公司）在职员工的数量	2,672
主要子公司在职员工的数量	1,649
在职员工的数量合计	4,321
母公司（含分公司）及主要子公司需承担费用的 离退休职工人数	83
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	3,123
销售人员	55
技术人员	409
财务人员	127
行政人员	607
合计	4,321
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生学历	110
本科学历	831
大专	1,760
中专及以下	1,620
合计	4,321

(二) 薪酬政策

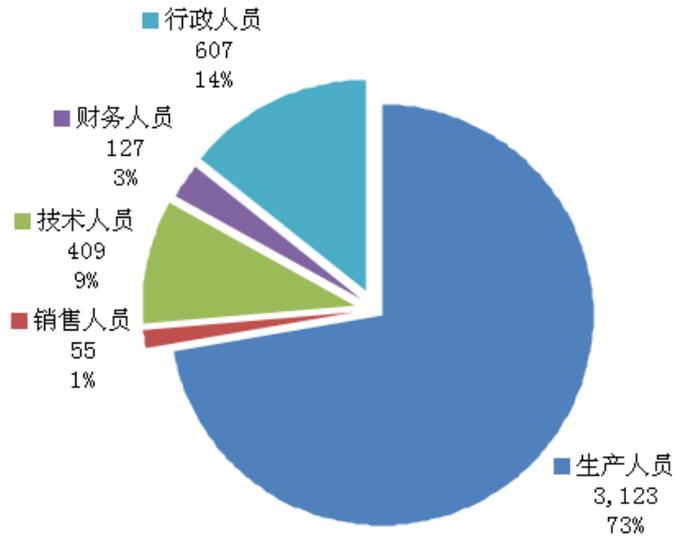
本公司员工工资总额与本公司的经营效益挂钩。员工工资由固定工资（基础工资、岗位工资、工龄工资）和绩效工资两部分组成，按照“以岗定薪、岗变薪变、按绩取酬”而厘定。

(三) 培训计划

本公司重视员工培训，通过多层次多类型的培训以提升各级人员的综合素质和业务水平。报告期内，本公司组织了技能人员岗位培训、专业技术人员继续教育培训等各类集中培训和专题培训，本公司（包括分公司）参加人数累计 4,500 人次。

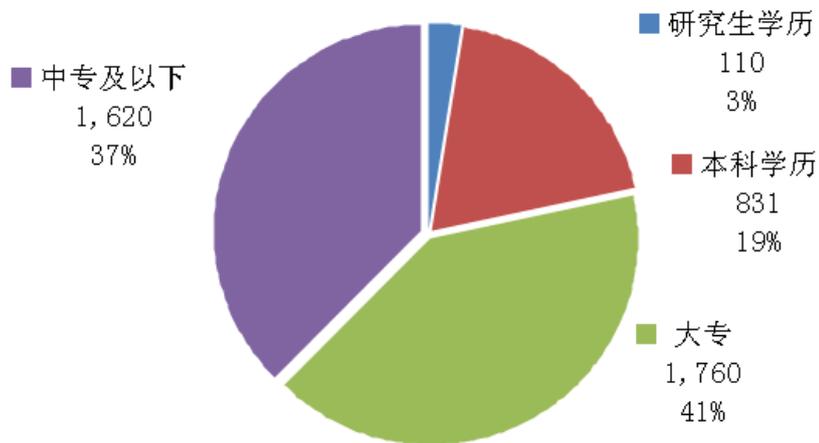
(四)专业构成统计图：

专业构成（单位：人）



(五)教育程度统计图：

教育程度（单位：人）



## 第八节 公司治理

### 一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

#### 公司治理情况

本公司严格遵守《公司法》、《证券法》、中国证监会有关法律法规及上交所、联交所上市规则的相关规定，忠实履行中国证监会《上市公司治理准则》、联交所《企业管治守则》所要求之义务，恪守不同市场的监管要求，严格按照订立的各项管治制度指导日常经营活动，努力提高公司运作的透明度和独立性，不断提升企业管治水平，确保公司稳健发展并努力提升股东价值。截止本报告日，本公司治理的实际状况与《公司法》、《上市公司治理准则》的要求不存在重大差异。

本公司自成立起，建立了由股东大会、董事会、监事会和管理层组成的公司治理架构，并在实践中不断检讨和完善。到目前为止，本公司已陆续设立了包括审计委员会、战略委员会、提名委员会及薪酬与考核委员会在内的董事会下设专门委员会；推行了具独立性的内部审计制度，建立了较完善的内部控制制度，并以公司章程为基础制定了多层次的治理规则，用以明确各方的职责、权限和行为标准。公司股东大会、董事会、监事会和管理层依据法律法规和治理规则，各司其职、互相协调、有效制衡，不断提升公司治理水平，为促进公司发展和增加股东价值奠定了良好的基础。

#### 公司治理制度的修订和完善

报告期内，本公司按照监管机构的相关要求，对公司治理制度做了进一步补充完善，修订了《募集资金使用管理办法》和《董事会提名委员会实施细则》。2014年3月27日，本公司董事会修订了《公司章程》，以明确现金分红相对于股票股利在利润分配中的优先顺序，该项修订仍须待股东于本公司2013年度股东周年大会上批准。股东及投资者可透过上交所、联交所及本公司网站查阅上述规章制度之修订详情。

#### 内幕信息知情人登记管理制度的建立及执行情况

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

### 二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2013 年度第一次临时股东大会	2013 年 3 月 28 日	1.关于选举第五届董事会董事、第五届监事会监事的议案； 2.关于第五届董事会董事和第五届监事会监事酬金方案的议案。	审议通过全部议案	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> ; <a href="http://www.hkex.com.hk">http://www.hkex.com.hk</a>	2013 年 3 月 29 日
2012 年股东周年大会	2013 年 5 月 28 日	1.关于 2012 年度利润分配及派发股息方案的议案； 2.关于 2012 年度财务预算执行报告的议案； 3.关于 2012 年度财务预算执行报告的议案； 4.关于境内外 2012 年度监事会工作报告的议案； 5.关于独立董事 2012 年度述职报告的议案； 6.关于境内外 2012 年度报告及其摘要等的议案； 7.关于 2013 年度财务预算的议案； 8.关于续聘安永会计师事务所为本公司 2013 年度国际审计师的议案； 9.关于续聘信永中和会计师事务所为本公司 2013 年度国内审计师的议案； 10.关于注册发行非金融企业债务融资工具及相关事宜的议案； 11.关于选举吴新华先生为四川成渝高速公路股份有限公司第五届董事会非执行董事的议案。	审议通过全部议案	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> ; <a href="http://www.hkex.com.hk">http://www.hkex.com.hk</a>	2013 年 5 月 29 日
2013 年度第二次临时股东大会	2013 年 12 月 24 日	1.关于本公司与交投建设签署《施工工程关联交易框架协议》的议案； 2.关于交投建设与省交投签署《施工工程关联交易框架协议》的议案； 3.关于本公司与省交投签署《物资采购关联交易框架协议》的议案； 4.关于选举及委任贺竹馨先生为本公司第五届董事会执行董事及确定其酬金方案的议案； 5.关于选举及委任吕宁先生为本公司第五届监事会监事及确定其酬金方案的议案。	审议通过全部议案	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> ; <a href="http://www.hkex.com.hk">http://www.hkex.com.hk</a>	2013 年 12 月 25 日

### 三、 董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
周黎明	否	11	11	1	0	0	否	3
张志英(已卸任)	否	1	1	0	0	0	否	1
甘勇义	否	10	10	1	0	0	否	2
张杨(已辞任)	否	4	4	0	0	0	否	1
吴新华	否	5	5	1	0	0	否	1
唐勇	否	11	9	1	2	0	否	2
高淳(已卸任)	否	1	1	0	0	0	否	1
黄斌	否	10	9	1	1	0	否	2
王栓铭	否	11	11	1	0	0	否	3
刘明礼(已卸任)	否	1	1	0	0	0	否	1
胡煜(已辞任)	否	9	9	3	0	0	否	2
贺竹磬	否	0	0	0	0	0	否	0
罗霞(已卸任)	是	1	1	0	0	0	否	1
冯建(已卸任)	是	1	1	0	0	0	否	1
赵泽松(已卸任)	是	1	1	0	0	0	否	1
谢邦珠(已卸任)	是	1	1	0	0	0	否	1
孙会璧	是	10	10	1	0	0	否	2
郭元晞	是	10	10	1	0	0	否	2
方贵金	是	10	10	1	0	0	否	2
余海宗	是	10	10	1	0	0	否	2

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	8
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	2

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

2013 年，独立董事未对公司本年度董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议，也未提议召开董事会。

#### 四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

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

#### 审计委员会

本公司于 2004 年 11 月成立了审计委员会。审计委员会的主要职权范围包括：审阅本公

司的财务资料及其披露；履行企业管治职能、监察本公司的内部控制、财务汇报制度及风险管理程序；就外聘会计师的委任、罢免提供建议，检讨及监察外聘会计师的独立客观性及审计程序的有效性，与董事会共同制定有关本公司聘用会计师的政策以及监察应用该等政策的情况等方面。

就审计委员会履行之企业管治职能而言，董事会已向其授权以下事项：制定及检讨本公司的企业管治政策及常规，并向董事会提出建议；检讨及监察本公司在遵守法律法规（包括但不限于上市规则）及监管机构（包括但不限于联交所及上交所）的规管制度方面的情况；制定、检讨及监察本公司员工及董事的操守准则及合规手册（如有）；检讨本公司遵守联交所上市规则附录十四《企业管治守则》（经不时修订）的情况及按上市规则在本公司定期报告的《企业管治报告》内的披露情况。

委员会现提交 2013 年度履职报告如下：

### 审计委员会报告书

2013 年度，审计委员会共召开 6 次会议，其中第四届审计委员会召开共计 2 次会议，第五届审计委员会召开 4 次会议，并于 2014 年（截止本报告日期）召开了 2 次会议。审计委员会会议由委员会主任委员主持，委员会成员均亲自出席会议。外聘审计师及监事、董事会秘书、财务总监亦获邀出席会议，其中第五届审计委员会第五次会议仅为审计委员会与外聘审计师出席会议。审计委员会上述期间的主要工作如下：

#### ——定期财务报告的审阅

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

(1) 审阅了 2012 年度财务报表及 2013 年半年度未经审核之财务报表（按香港和中国会计准则）、2013 年第一季度和第三季度未经审核之财务报表（按中国会计准则），并向董事会提出批准建议。

(2) 在 2013 年年度审计开始前，审计委员会召开会议，听取了公司关于 2013 年年度财务报告编制及年审工作计划，以及外部审计师关于年度审计计划的汇报，并对本年度的审计范围、审计方法、审计重点及具体时间安排进行了沟通。

(3) 在外部审计师进场审计完毕并出具初步审计意见后，审计委员会召开 2014 年第一次会议，就公司财务会计报表相关问题及审计师的初步审计意见与公司经营层和外部审计师进行了讨论和沟通。

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

(5) 审计委员会召开 2014 年第二次会议，审议公司 2013 年度审计报告，认为集团 2013 年度财务报表能够真实、准确地反映集团 2013 年度的经营成果和截至 2013 年 12 月 31 日止的财务状况，建议董事会予以批准。

## ——内部控制审查和企业管治检讨

审计委员会负责协助董事会检讨集团的内部控制是否有效。本年度内，审计委员会检讨了公司财务监控、风险管理及内部控制建设进展情况，并无公司雇员就财务汇报、内部监控或其他方面可能发生的不正当行为向审计委员会提出关注。审计委员会认真检讨了集团的财务及会计政策及实务，审阅了包含公司层面控制、业务层面控制等内容在内的《内部控制手册（2012年版）》，重点审查了本公司《2012年度内部控制自我评价报告》中发现的一般缺陷的整改落实情况，并就本集团内部控制之成效（包括财务、营运、合规监控及风险管理职能）及本公司会计及财务汇报职能方面的资源、员工资历及经验，以及员工培训课程及有关预算是否充足进行检讨。在此基础上，审计委员会审阅了公司《2013年度内部控制自我评价报告》，认为该报告全面、客观地反映了公司内部控制制度的建立及运行情况，公司已建立起较为完善的内部控制体系且在不断优化和完善，对公司的规范运作起到了较好的监督指导作用。

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

## ——审计师工作评估及续聘

审计委员会认为，公司聘请的2013年度审计师安永会计师事务所和信永中和会计师事务所（特殊普通合伙），在独立客观性、专业技术水平、财务信息披露审核的质量和效率，与经营层和审计委员会的沟通效果等方面均表现良好，建议董事会续聘上述机构分别为本公司2014年度国际及国内审计师。

余海宗、郭元晞、方贵金  
审计委员会成员  
2014年3月27日

## 战略委员会

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

本年度内，战略委员会认真审阅并同意了本公司投资仁寿县高滩水体公园及天府仁寿大道建设等工程项目和投资天府新区仁寿视高经济开发区道路工程等项目，并提出要注意按照相关法律法规，境内外上市规则依法履行相关程序的建议。

## 提名委员会

本公司于2012年3月成立了提名委员会。提名委员会的主要职责为：制订董事会成员多元化政策；检讨以上董事会成员多元化政策，并在必要的时候讨论及修改该政策，以及每年在本公司的《公司管治报告》内披露检讨结果；根据公司实际情况对董事会的架构、人员组成及变动向董事会提出建议；研究董事和经理人员的选择标准和程序并向董事会提出建议；广泛搜寻合格的董事和经理人员的人选，并挑选提名有关人士出任董事和经理人员或就此向董事会提供意见；对董事候选人、经理人及其他高级管理人员人选进行审查并提出建议；评核独立非执行董事的独立性；对董事委任或重新委任以及董事（尤其是董事长及总经理）继任计划向董事会提出建议等。

本年度内，提名委员会审阅了相关候选人包括但不限于性别、年龄、文化及教育背景、专业经验、技能及知识等的多元化范畴基准，根据本公司股权结构、资产规模、战略规划和

经营活动等实际情况，就委任甘勇义先生为总经理，罗茂泉先生、刘俊杰先生为副总经理，张永年先生为董事会秘书，贺竹磬先生为副总经理及董事，聘潘峰先生为财务总监提出了建议；此外，提名委员会根据于 2013 年 9 月 1 日生效的《香港联合交易所有限公司证券上市规则》（“上市规则”）有关董事会成员多元化规则的修订内容，为优化本公司董事会组成，完善公司治理结构，符合境内外相关法律法规，讨论及检讨了本公司《董事会提名委员会实施细则》，并于 2013 年 12 月 24 日公司第五届董事会第十次会议通过了该细则的修订。

该细则中制订的董事会成员多元化政策，具体内容为：为保持本公司竞争优势及促进本公司持续发展，董事会成员多元化是关键因素之一。本公司在设定董事会成员构成时，应从多方面考虑董事会成员多元化，即甄选董事会人选将按一系列多元化范畴为基准，包括但不限于性别、年龄、文化及教育背景、专业经验、技能及知识。在此基础上，将按人选对本公司业务及发展的综合价值，可为董事会提供的贡献，及保证本公司董事会成员的多元化等客观条件而作出决定。有关详情投资者或股东可透过上交所、联交所及本公司网站查阅。

### 薪酬与考核委员会

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

本年度内，薪酬与考核委员会就贺竹磬先生先后聘任为本公司副总经理职务、董事职务，潘峰先生聘任为公司财务总监职务事宜认真审阅了拟签订之服务合约，并参考市场水平及结合本公司和候选人的实际，向董事会提交了薪酬建议并获批准。薪酬与考核委员会对公司执行董事及管理层 2013 年度经营绩效、持续专业发展等情况进行了考核和评估。

### 五、 监事会发现公司存在风险的说明

本公司监事会由 6 名监事组成，乃本公司成立以来第五届监事会。监事会依法独立行使本公司监督权，保障股东、本公司和员工的合法权益不受侵害。于本年度内，监事会共计召开会议 7 次，代表股东对本公司财务及董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并列席了董事会会议和股东大会，认真履行了监事会的职责。监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

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

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

有关详情请参阅本报告第五节重要事项之承诺事项履行情况。

### 七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

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

## 第九节 内部控制

### 一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

本公司经过多年的运营和发展，已基本形成了一套较为完整的内部控制系统，保证了本公司生产经营管理的正常运行，对经营风险的控制起到了重要作用。但随着本公司的发展壮大，其内部控制体系需不断优化和完善，同时为贯彻实施财政部、证监会、审计署、银监会和保监会颁布的《企业内部控制基本规范》以及企业内部控制配套指引，自 2010 年下半年起，本公司结合上交所《上市公司内部控制指引》及守则，全面开展企业内部控制体系构建工作，及时完成了《内部控制手册》的编制与测试以及 2011 年度、2012 年度内部控制自我评价与审计的工作。2013 年，公司结合各部门及下属单位 2012 年的运行结果及反馈意见，在咨询服务机构协助下，进一步修订完善《内控手册》，增加了工程项目管理以及油料销售管理两块业务，并在总册的基础上根据公司的主营业务，分别印制了《财务管理分册》、《工程建设、施工管理分册》、《路产管护管理分册》、《道路养护管理分册》、《收费管理分册》、《工程项目管理分册》《油料销售管理分册》等 7 类分册，提高了《内控手册》的可操作性；此外，公司还不断修订和完善内控测试评价模版，进一步明确了具体测试的内容，增加了自我测试评价操作的准确性和可靠性。

建立健全并有效实施内部控制制度是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织实施公司内部控制的日常运行。通过对本公司截至 2013 年 12 月 31 日止的内部控制设计与运行的有效性进行的自我评价，董事会认为，于报告期内，本公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了本公司内部控制的目标，不存在重大缺陷。信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）已对本公司财务报告相关内部控制的有效性进行了审计，并出具了标准无保留意见审计报告。

公司将持续推进企业内部控制规范的实施工作，在原有基础上优化内部控制体系，切实建立健全和推行权责明确、管理科学、执行高效的企业内控制度。

### 二、 内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请的信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司 2013 年 12 月 31 日财务报告相关内部控制的有效性进行了审计，出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。（详情请见 2014 年 3 月 28 日发布于上交所及本公司网站的《2013 年度内部控制评价报告》及《内部控制审计报告》）

### 三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

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

报告期内，本公司年度报告未发生重大会计差错更正及业绩预告修正等情况。

## 第十节 财务会计报告

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

## 第十一节 备查文件目录

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

董事长：周黎明  
四川成渝高速公路股份有限公司  
2014年3月27日

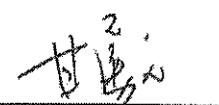
## 董事、高级管理人员关于公司2013年度报告的确认意见

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。

2014年3月27日

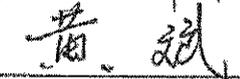
董事签名：

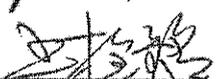
周黎明 

甘勇义 

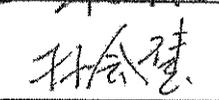
吴新华 

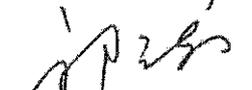
唐勇 

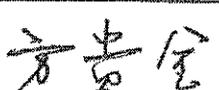
黄斌 

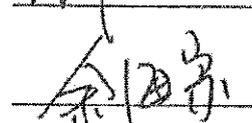
王栓铭 

贺竹馨 

孙会璧 

郭元晔 

方贵金 

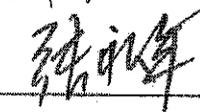
余海宗 

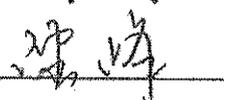
高级管理人员签名：

罗茂泉 

林滨海 

刘俊杰 

张永年 

潘峰 

**四川成渝高速公路股份有限公司**  
**2013 年度**  
**审计报告**

<b>索引</b>	<b>页码</b>
审计报告	
公司财务报告	
— 合并资产负债表	1-2
— 母公司资产负债表	3-4
— 合并利润表	5
— 母公司利润表	6
— 合并现金流量表	7
— 母公司现金流量表	8
— 合并所有者权益变动表	9-10
— 母公司所有者权益变动表	11-12
— 财务报表附注	13-130

信永中和  
ShineWing

信永中和会计师事务所

ShineWing  
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街  
8号富华大厦A座9层

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

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

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

## 审计报告

XYZH/2013CDA3038-1

四川成渝高速公路股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的四川成渝高速公路股份有限公司(以下简称四川成渝公司)财务报表,包括2013年12月31日的合并及母公司资产负债表,2013年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

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

### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，四川成渝公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了四川成渝公司 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2013 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国 北京

二〇一四年三月二十七日



# 合并资产负债表

2013年12月31日

编制单位：四川成渝高速公路股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	1,930,425,410.63	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	398,482,517.93	113,607,210.77
预付款项	3	769,821,966.69	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	7,499,834.88	989,192.79
应收股利			
其他应收款	5	183,178,669.91	265,494,764.37
买入返售金融资产			
存货	6	1,134,990,430.54	42,865,689.54
一年内到期的非流动资产	7	870,015,286.08	3,404,676.75
其他流动资产	8	8,812.30	
<b>流动资产合计</b>		<b>5,294,422,928.96</b>	<b>2,338,680,619.47</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	9	44,467,262.56	52,002,500.00
持有至到期投资			
长期应收款	10	495,527,537.05	1,578,200,745.23
长期股权投资	11	137,468,895.16	87,624,446.03
投资性房地产	12	36,932,676.19	40,331,815.33
固定资产	13	566,301,711.41	565,657,603.58
在建工程	14	15,739,570.73	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	15	17,351,039,690.90	14,638,274,091.24
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	16	27,200,884.58	29,372,280.90
递延所得税资产	17	417,505.76	341,587.21
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>18,675,095,734.34</b>	<b>16,999,702,852.09</b>
<b>资产总计</b>		<b>23,969,518,663.30</b>	<b>19,338,383,471.56</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并资产负债表 (续)

2013年12月31日

编制单位：四川成渝高速公路股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	19	590,000,000.00	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	20	1,550,912,941.61	1,182,455,448.28
预收款项	21	39,289,838.35	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	22	66,042,195.95	50,648,010.92
应交税费	23	262,212,428.42	251,389,368.36
应付利息	24	75,985,788.49	46,682,054.80
应付股利			
其他应付款	25	528,291,134.86	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	26	613,909,087.00	35,727,273.00
其他流动负债	27	84,507.04	84,507.04
<b>流动负债合计</b>		<b>3,726,727,921.72</b>	<b>2,769,188,703.37</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	28	7,300,956,998.22	5,385,866,085.22
应付债券	29	1,300,000,000.00	700,000,000.00
长期应付款	30	84,547,076.00	
专项应付款	31	1,640,000.00	1,640,000.00
预计负债	32	4,507,691.20	
递延所得税负债	17	19,424,356.82	34,102,243.10
其他非流动负债	33	1,077,464.80	1,161,971.84
<b>非流动负债合计</b>		<b>8,712,153,587.04</b>	<b>6,122,770,300.16</b>
<b>负债合计</b>		<b>12,438,881,508.76</b>	<b>8,891,959,003.53</b>
<b>股东权益：</b>			
股本	34	3,058,060,000.00	3,058,060,000.00
资本公积	35	1,858,530,689.34	1,877,752,093.41
减：库存股			
专项储备	36	4,861,624.72	
盈余公积	37	3,030,301,779.93	2,620,421,483.78
一般风险准备			
未分配利润	38	3,052,745,461.43	2,696,991,118.33
外币报表折算差额			
<b>归属于母公司股东权益合计</b>		<b>11,004,499,555.42</b>	<b>10,253,224,695.52</b>
少数股东权益	39	526,137,599.12	193,199,772.51
<b>股东权益合计</b>		<b>11,530,637,154.54</b>	<b>10,446,424,468.03</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>23,969,518,663.30</b>	<b>19,338,383,471.56</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司资产负债表

2013年12月31日

编制单位：四川成渝高速公路股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		918,000,554.89	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		4,921,617.48	3,399,575.44
应收利息		7,163,729.86	
应收股利			
其他应收款	2	3,161,638,380.42	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		8,812.30	
<b>流动资产合计</b>		<b>4,091,929,656.41</b>	<b>2,391,710,417.58</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		28,688,557.52	33,550,000.00
持有至到期投资			
长期应收款		1,734,864,880.00	300,000,000.00
长期股权投资	3	1,848,613,139.92	1,861,185,570.16
投资性房地产		38,137,274.11	39,952,534.51
固定资产		367,863,004.29	378,728,166.55
在建工程		3,914,129.06	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		12,624,614,566.88	12,871,224,450.23
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		165,845.07	186,971.83
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>16,646,861,396.85</b>	<b>15,491,596,592.28</b>
<b>资产总计</b>		<b>20,738,791,053.26</b>	<b>17,883,307,009.86</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司资产负债表(续)

2013年12月31日

编制单位：四川成渝高速公路股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
<b>流动负债：</b>			
短期借款		130,000,000.00	700,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		400,096,095.83	778,828,023.46
预收款项		27,191,706.97	14,661,518.14
应付职工薪酬		29,384,713.51	29,217,338.40
应交税费		95,213,344.07	164,909,674.22
应付利息		75,412,808.83	46,477,834.30
应付股利			
其他应付款		432,666,332.11	401,880,437.85
一年内到期的非流动负债		565,909,087.00	22,727,273.00
其他流动负债		84,507.04	84,507.04
<b>流动负债合计</b>		<b>1,755,958,595.36</b>	<b>2,158,786,606.41</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		7,194,556,998.22	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		4,507,691.20	
递延所得税负债		1,435,408.35	2,107,500.00
其他非流动负债		1,077,464.80	1,161,971.84
<b>非流动负债合计</b>		<b>8,501,577,562.57</b>	<b>5,934,735,557.06</b>
<b>负 债 合 计</b>		<b>10,257,536,157.93</b>	<b>8,093,522,163.47</b>
<b>股东权益：</b>			
股本		3,058,060,000.00	3,058,060,000.00
资本公积		1,848,462,281.04	1,852,270,800.42
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		2,869,820,653.90	2,493,851,306.57
一般风险准备			
未分配利润		2,704,911,960.39	2,385,602,739.40
<b>股东权益合计</b>		<b>10,481,254,895.33</b>	<b>9,789,784,846.39</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>20,738,791,053.26</b>	<b>17,883,307,009.86</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并利润表

2013年度

编制单位：四川成渝高速公路股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
<b>一、营业总收入</b>		7,134,862,412.67	4,209,951,844.91
其中:营业收入	40	7,134,862,412.67	4,209,951,844.91
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		5,870,152,152.58	2,813,681,263.57
其中：营业成本	40	5,077,570,179.22	2,305,108,216.88
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	41	175,967,773.12	120,333,555.90
销售费用	42	27,290,706.45	19,320,573.01
管理费用	43	177,261,545.48	157,536,259.96
财务费用	44	412,041,764.39	211,852,210.32
资产减值损失	45	20,183.92	-469,552.50
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）	46	27,011,601.96	22,663,833.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		11,594,232.85	16,639,796.81
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		1,291,721,862.05	1,418,934,415.25
加：营业外收入	47	21,327,682.85	24,802,096.07
减：营业外支出	48	12,647,573.49	3,909,083.52
其中：非流动资产处置损失		3,315,162.91	1,529,287.35
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		1,300,401,971.41	1,439,827,427.80
减：所得税费用	49	229,225,513.09	228,916,724.07
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		1,071,176,458.32	1,210,910,703.73
归属于母公司股东的净利润		1,010,279,439.25	1,180,931,008.06
少数股东损益		60,897,019.07	29,979,695.67
<b>六、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	50	0.3304	0.3862
（二）稀释每股收益	50	0.3304	0.3862
<b>七、其他综合收益</b>	51	-5,656,771.83	2,360,875.00
<b>八、综合收益总额</b>		1,065,519,686.49	1,213,271,578.73
归属于母公司股东的综合收益总额		1,004,621,896.04	1,183,291,111.69
归属于少数股东的综合收益总额		60,897,790.45	29,980,467.04

本年发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为\_\_\_\_\_元。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司利润表

2013年度

编制单位：四川成渝高速公路股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
<b>一、营业收入</b>	4	2,167,307,067.27	1,919,704,097.67
减：营业成本	4	866,763,372.87	677,592,979.83
营业税金及附加		75,687,244.09	66,577,506.42
销售费用			
管理费用		60,626,224.39	61,501,729.50
财务费用		371,697,784.32	150,291,287.30
资产减值损失		-	-580,020.00
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	5	265,929,945.30	473,411,766.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		11,942,153.48	16,612,759.76
<b>二、营业利润</b> （亏损以“－”号填列）		1,058,462,386.90	1,437,732,380.91
加：营业外收入		16,431,886.50	14,355,022.92
减：营业外支出		11,871,730.75	3,545,145.84
其中：非流动资产处置损失		3,278,217.22	1,282,837.44
<b>三、利润总额</b> （亏损总额以“－”号填列）		1,063,022,542.65	1,448,542,257.99
减：所得税费用		123,099,174.33	148,829,913.82
<b>四、净利润</b> （净亏损以“－”号填列）		939,923,368.32	1,299,712,344.17
<b>五、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.3074	0.4250
（二）稀释每股收益		0.3074	0.4250
<b>六、其他综合收益</b>		-3,808,519.38	1,589,500.00
<b>七、综合收益总额</b>		936,114,848.94	1,299,712,344.17

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 合并现金流量表

2013年度

编制单位：四川成渝高速公路股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,378,210,363.85	3,897,852,605.19
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	52	84,248,617.17	74,866,644.32
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>6,462,458,981.02</b>	<b>3,972,719,249.51</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		5,525,184,296.62	1,497,352,475.83
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		441,732,553.27	344,465,692.74
支付的各项税费		422,647,123.92	338,680,303.98
支付其他与经营活动有关的现金	52	89,613,706.71	75,738,416.85
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>6,479,177,680.52</b>	<b>2,256,236,889.40</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-16,718,699.50</b>	<b>1,716,482,360.11</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		33,404,700.00	3,405,355.86
取得投资收益收到的现金		25,124,042.64	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		2,503,706.67	7,501,051.14
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	52	526,085,569.03	393,932,399.73
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>587,118,018.34</b>	<b>420,524,147.13</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,860,882,289.44	2,760,840,764.04
投资支付的现金		88,209,312.30	
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	52	258,673.07	
支付其他与投资活动有关的现金	52	12,172,552.50	345,228,272.48
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>2,961,522,827.31</b>	<b>3,106,069,036.52</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,374,404,808.97</b>	<b>-2,685,544,889.39</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		280,965,300.00	12,118,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		18,000,000.00	
取得借款所收到的现金		3,764,363,076.00	4,532,189,365.30
发行债券收到的现金		600,000,000.00	700,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	52	-	2,000,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>4,645,328,376.00</b>	<b>5,246,307,365.30</b>
偿还债务所支付的现金		1,526,543,273.00	3,601,067,273.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		679,449,213.69	546,836,191.99
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			13,220,590.00
支付其他与筹资活动有关的现金	52	155,032,859.98	19,273,990.19
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>2,361,025,346.67</b>	<b>4,167,177,455.18</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>2,284,303,029.33</b>	<b>1,079,129,910.12</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		456,162.05	-679,975.70
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-106,364,317.09</b>	<b>109,387,405.14</b>
加：期初现金及现金等价物余额		1,898,326,997.80	1,788,939,592.66
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	52	<b>1,791,962,680.71</b>	<b>1,898,326,997.80</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司现金流量表

2013年度

编制单位：四川成渝高速公路股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,132,078,110.79	1,920,826,606.14
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		47,150,901.30	28,393,643.50
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>2,179,229,012.09</b>	<b>1,949,220,249.64</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		153,043,178.58	175,691,964.82
支付给职工以及为职工支付的现金		274,642,635.39	209,776,472.90
支付的各项税费		262,200,854.69	220,073,592.72
支付其他与经营活动有关的现金		44,329,022.77	34,539,870.17
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>734,215,691.43</b>	<b>640,081,900.61</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,445,013,320.66</b>	<b>1,309,138,349.03</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		292,965,300.00	
取得投资收益收到的现金		251,353,606.99	403,168,246.77
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		139,360.00	735,474.00
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		559,019,454.46	890,087,455.97
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>1,103,477,721.45</b>	<b>1,293,991,176.74</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		678,445,271.65	2,589,936,257.03
投资支付的现金		265,444,512.30	622,882,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			-
支付其他与投资活动有关的现金		3,634,865,140.50	790,617,091.93
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>4,578,754,924.45</b>	<b>4,003,435,348.96</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-3,475,277,203.00</b>	<b>-2,709,444,172.22</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		3,162,026,000.00	4,502,189,365.30
发行债券收到的现金		600,000,000.00	700,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		30,000,000.00	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>3,792,026,000.00</b>	<b>5,202,189,365.30</b>
偿还债务支付的现金		1,225,753,273.00	3,524,067,273.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		703,579,242.03	518,858,293.16
支付其他与筹资活动有关的现金		150,192,259.98	12,533,990.19
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>2,079,524,775.01</b>	<b>4,055,459,556.35</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,712,501,224.99</b>	<b>1,146,729,808.95</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		456,162.05	-679,975.70
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-317,306,495.30</b>	<b>-254,255,989.94</b>
加：期初现金及现金等价物余额		1,101,374,720.27	1,355,630,710.21
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>784,068,224.97</b>	<b>1,101,374,720.27</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并股东权益变动表

2013年度

编制单位：四川成渝高速公路股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本年金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
<b>一、上年年末余额</b>	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										-
<b>二、本年初余额</b>	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
<b>三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）</b>	-	-19,221,404.07	-	4,861,624.72	409,880,296.15	-	355,754,343.10	-	332,937,826.61	1,084,212,686.51
（一）净利润							1,010,279,439.25		60,897,019.07	1,071,176,458.32
（二）其他综合收益		-5,657,543.21							771.38	-5,656,771.83
上述（一）和（二）小计	-	-5,657,543.21	-	-	-	-	1,010,279,439.25	-	60,897,790.45	1,065,519,686.49
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	18,000,000.00	18,000,000.00
1.股东投入资本									18,000,000.00	18,000,000.00
2.股份支付计入股东权益的金额										-
3.其他										-
（四）利润分配	-	-	-	-	409,880,296.15	-	-654,525,096.15	-	-26,924,897.46	-271,569,697.46
1.提取盈余公积					409,880,296.15		-409,880,296.15			-
2.提取一般风险准备										-
3.对股东的分配							-244,644,800.00		-26,924,897.46	-271,569,697.46
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	-	-	-	4,861,624.72	-	-	-	-	4,670,972.76	9,532,597.48
1.本年提取				16,552,164.78					15,903,060.27	32,455,225.05
2.本年使用				11,690,540.06					11,232,087.51	22,922,627.57
（七）其他		-13,563,860.86							276,293,960.86	262,730,100.00
<b>四、本年年末余额</b>	3,058,060,000.00	1,858,530,689.34	-	4,861,624.72	3,030,301,779.93	-	3,052,745,461.43	-	526,137,599.12	11,530,637,154.54

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并股东权益变动表（续）

2013年度

编制单位：四川成渝高速公路股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上年金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
<b>一、上年年末余额</b>	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										-
<b>二、本年年初余额</b>	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
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	-	2,360,103.63	-	-	553,239,551.78	-	352,466,056.28	-	31,084,185.09	939,149,896.78
（一）净利润							1,180,931,008.06		29,979,695.67	1,210,910,703.73
（二）其他综合收益		2,360,103.63							771.37	2,360,875.00
上述（一）和（二）小计	-	2,360,103.63	-	-	-	-	1,180,931,008.06	-	29,980,467.04	1,213,271,578.73
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	14,324,308.05	14,324,308.05
1.股东投入资本									13,328,000.00	13,328,000.00
2.股份支付计入股东权益的金额										-
3.其他									996,308.05	996,308.05
（四）利润分配	-	-	-	-	553,239,551.78	-	-828,464,951.78	-	-13,220,590.00	-288,445,990.00
1.提取盈余公积					553,239,551.78		-553,239,551.78			-
2.提取一般风险准备										-
3.对股东的分配							-275,225,400.00		-13,220,590.00	-288,445,990.00
4.其他										-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本										-
2.盈余公积转增股本										-
3.盈余公积弥补亏损										-
4.其他										-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本年提取										-
2.本年使用										-
（七）其他										-
<b>四、本年年末余额</b>	3,058,060,000.00	1,877,752,093.41	-	-	2,620,421,483.78	-	2,696,991,118.33	-	193,199,772.51	10,446,424,468.03

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司股东权益变动表

2013年度

编制单位：四川成渝高速公路股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本年金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
<b>一、上年年末余额</b>	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								-
<b>二、本年初余额</b>	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
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	-	-3,808,519.38	-	-	375,969,347.33	-	319,309,220.99	691,470,048.94
（一）净利润							939,923,368.32	939,923,368.32
（二）其他综合收益		-3,808,519.38						-3,808,519.38
上述（一）和（二）小计	-	-3,808,519.38	-	-	-	-	939,923,368.32	936,114,848.94
（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	-	-	-	-	375,969,347.33	-	-620,614,147.33	-244,644,800.00
1.提取盈余公积					375,969,347.33		-375,969,347.33	-
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								-
（七）其他								-
<b>四、本年年末余额</b>	3,058,060,000.00	1,848,462,281.04	-	-	2,869,820,653.90	-	2,704,911,960.39	10,481,254,895.33

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司股东权益变动表（续）

2013年度

编制单位：四川成渝高速公路股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上年金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
<b>一、上年年末余额</b>	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								-
<b>二、本年年初余额</b>	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
<b>三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）</b>	-	1,589,500.00	-	-	519,884,937.67	-	504,602,006.50	1,026,076,444.17
（一）净利润							1,299,712,344.17	1,299,712,344.17
（二）其他综合收益		1,589,500.00						1,589,500.00
上述（一）和（二）小计	-	1,589,500.00	-	-	-	-	1,299,712,344.17	1,301,301,844.17
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1.股东投入资本								-
2.股份支付计入股东权益的金额								-
3.其他								-
（四）利润分配	-	-	-	-	519,884,937.67	-	-795,110,337.67	-275,225,400.00
1.提取盈余公积					519,884,937.67		-519,884,937.67	-
2.提取一般风险准备								-
3.对股东的分配							-275,225,400.00	-275,225,400.00
4.其他								-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本								-
2.盈余公积转增股本								-
3.盈余公积弥补亏损								-
4.其他								-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本年提取								-
2.本年使用								-
（七）其他								-
<b>四、本年年末余额</b>	3,058,060,000.00	1,852,270,800.42	-	-	2,493,851,306.57	-	2,385,602,739.40	9,789,784,846.39

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

### 一、公司的基本情况

#### 1、公司概况

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

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

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

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

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

## 四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

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

截止2013年12月31日，公司股份结构为：交投集团持有975,060,078股，占31.88%；招商局华建公路投资有限公司持有664,487,376股，占21.73%；H股股东持有895,320,000股，占29.28%；A股股东持有523,192,546股，占17.11%。

2、公司注册地和总部地址均为成都市武侯祠大街252号。

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

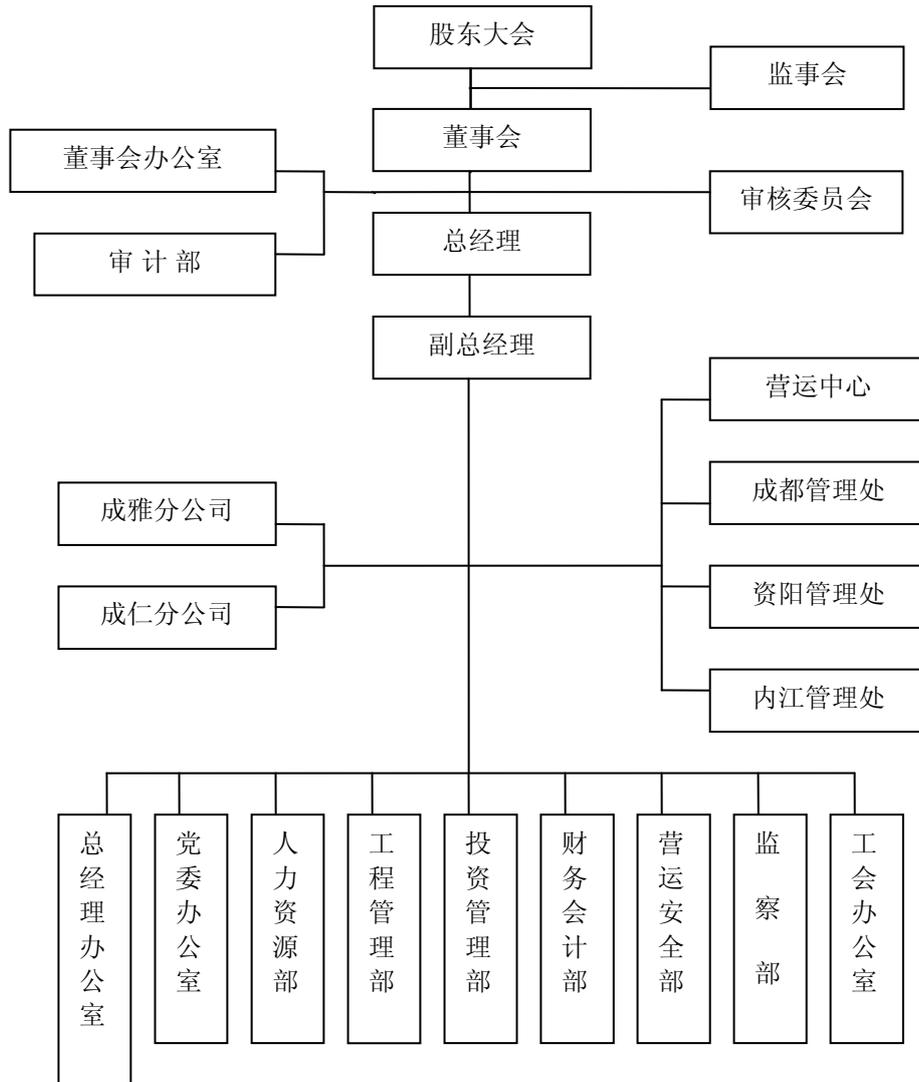
4、控股股东以及集团最终控制人的名称：公司控股股东为交投集团，集团最终控制人为四川省国有资产监督管理委员会。

5、公司的内部组织机构图如下：

## 四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)



### 二、财务报表的编制基础

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

### 三、遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

### 四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

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

#### 1、会计年度

公司会计年度自1月1日起至12月31日止。

#### 2、记账本位币

以人民币作为记账本位币和报告货币。

#### 3、计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

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

#### 4、编制现金流量表时现金等价物的确认标准

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

#### 5、外币业务核算方法

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

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

## 四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### 6、金融资产和金融负债

6.1 金融工具的确认依据为：公司已经成为金融工具合同的一方。

#### 6.2 金融资产和金融负债的分类方法、确认与计量

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

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

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

#### 6.3 金融资产减值测试方法和减值准备计提方法

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

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

6.3.3 减值准备计提方法如下：

##### 6.3.3.1 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

6.3.3.2 按组合计提坏账准备应收款项：无。

##### 6.3.3.3 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
-------------	----------------------------------

## 四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

### 7、存货的核算方法

7.1 存货主要包括高速公路养护类存货、建筑施工企业存货及房地产开发类存货。存货中高速公路养护类存货包括原材料(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。建筑施工企业在建施工产品及完工可移交建设单位或发包单位的工程属于存货。房地产开发类存货包括已完工开发产品、在建开发产品和拟开发土地。已完工开发产品是指已建成、待出售的物业。在建开发产品是指尚未建成、以出售或经营为开发目的的物业。拟开发土地是指购入的、已决定将之发展为出售或出租物业的土地;项目整体开发时,全部转入在建开发产品;项目分期开发时,将分期开发用地部分转入在建开发产品,后期未开发土地仍保留在本项目中确认。公共配套设施按实际成本计入开发成本,完工时,摊销转入住宅等可售物业的成本,但如具有经营价值且拥有收益权的配套设施,单独计入“投资性房地产”。

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:

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

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

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

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

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

资产的账面价值,减去收到的补价并加上应支付的相关税费,作为换入资产的成本,不确认损益。

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

取得长期股权投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润,作为应收项目处理,不构成取得长期股权投资的成本。

### 8.2 长期股权投资的后续计量

8.2.1 能够对被投资单位实施控制(子公司)的长期股权投资,以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响,并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。对子公司的长期股权投资采用成本法核算,编制合并财务报表时按照权益法进行调整。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益。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:

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

### 8.3.1 长期股权投资减值准备的确认标准:

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

### 8.3.2 长期股权投资减值准备的计提方法:按个别投资项目计提。

### 8.4 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

## 9、投资性房地产的种类和计量模式

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

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

## 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:

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	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

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。

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

12.1 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企业；无形资产的成本能够可靠地计量。

12.2 初始计量：无形资产按取得时的实际成本计量。

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

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

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

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

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

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

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

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。

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

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

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

### 12.6 土地使用权的核算

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

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

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

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

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

### 12.7 公路经营权的核算

## 四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

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

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

年1月1日起,2004年及以后年度新增的成渝高速公路资本化支出,年摊销率按车流量平均递增率4.27%递增,并在15年或剩余经营期孰短的期限内摊销完毕。

B、城北出口公路公司的公路经营权从1998年12月21日起第1年摊销率为1.7671%,以后每年按车流量平均年递增率4.8%递增,第28年摊销率为6.2663%,28年合计摊销率为100%,截止日为2026年6月30日。经四川省交通厅、四川省物价局[川交公路(2001)90号]《关于同意成都城北出口高速公路正式收取车辆通行费的批复》批准,成都城北出口高速公路的正式收费期限确定为1998年12月21日起至2024年6月30日止。因收费期限的变化,对城北出口高速公路经营权的摊销年限从2001年1月1日起重新确定,截止使用年限均确定为2024年6月30日。城北出口高速公路经营权2001年以前的年摊销率保持不变,从2001年起年摊销率改变为2.286%,以后每年按车流量平均年递增率4.8%递增,第24年半年的摊销率为3.272%,25.5年合计摊销率为100%。车流量平均年递增率是根据伟信顾问(香港)有限公司的《城北交通预测报告》之“交通量预测-乐观方案”和“交通量预测-保守方案”数中第1年和达到饱和流量年度的预测数据分别计算出各自的年递增率后平均计算的。从2008年1月1日起,城北出口高速公路经营权的年摊销率按车流量平均递增率3.84%递增,年递增率是根据中交通力公路勘察设计工程有限公司2008年的《城北交通预测研究报告》之“交通量预测结果(乐观方案)”和“交通量预测结果(保守方案)”中2008年和最后一年预测数据计算出各自的年递增率后平均计算的。城北出口高速公路经营权2008年的摊销率为4.4539%,以后每年按车流量平均年递增率3.84%递增,2024年1-6月摊销率为4.0313%,16.5年合计摊销率为100%。

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

D、成乐公司的公路经营权从投入使用起第1年折旧率为1.1745%,以后每年按车流量平均年递增率6.41915%递增,第30年折旧率为7.1356%,30年合计折旧率为100%;预计截止使用年限为2029年12月31日。车流量平均年递增率是根据施伟拔有限公司的

## 四川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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

《四川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 年的实际年日均交通量计算的。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。

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

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

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

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

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

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

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

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化。

15.3 暂停资本化期间：符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

### 15.4 借款费用资本化金额的计算步骤和方法：

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

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

一般借款应予资本化的利息金额按照下列公式计算：

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

所占用一般借款的资本化率 = 所占用一般借款加权平均利率

= 所占用一般借款当期实际发生的利息之和 ÷ 所占用一般借款本金加权平均数

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

## 16、预计负债的确认条件及后续计量方法

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

16.2 预计负债的初始计量：在综合考虑与或有事项有关的风险，不确定性和货币时间价值等因素后，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：.或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定；或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

率计算确定。清偿预计负债需支出全部或部分预期由第三方补偿的,补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。确定预计负债的金额时不应考虑预期处置相关资产形成的利得。

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

### 16.4 其他确认预计负债的情况

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

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

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

## 17、职工薪酬核算方法

职工薪酬是指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

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

18.2 公司及子公司现行道路收费标准如下:

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

\* 2010年已停止对三环路匝道收费站收取通行费。

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

四类客货车	1.80 元/车公里	1.40 元/车公里	12.00 元/每车次
五类货车	2.25 元/车公里	1.75 元/车公里	15.00 元/每车次

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

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

18.2.5 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

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。房地产商品收入已将房屋所有权上的重要风险和报酬转移给购买方,不再对该房产实施继续管理权和实际控制权,相关的收入已经收到或取得了收款的证据,并且与销售该房产有关的成本能够可靠地计量时,确认房地产销售收入的实现。即公司在房屋完工并验收合格,已在公共媒体上发布交房公告,

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

签订了销售合同，取得了买方付款证明，并办理完成商品房实物移交手续时，确认收入的实现。对公司已通知买方在销售合同规定时间内办理商品房实物移交手续，而买方未在规定时间内办理完成商品房实物移交手续且无正当理由的，在其他条件符合的情况下，公司在通知所规定的时限结束后即确认收入的实现。

### 18.4 让渡资产使用权收入

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

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

### 18.5 提供劳务收入

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

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

18.5.2 企业在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

18.5.3 根据财政部《企业会计准则解释第2号》的第一条和第五条的规定，在BOT经营方式下，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

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

18.6.2.1 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。

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。

### 18.7 建造合同收入

公司在合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入本公司、实际发生的合同成本能够清楚区分和可靠计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠确定时,于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和合同费用。采用完工百分比法时,合同完工进度根据实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果不能可靠地估计时,如果合同成本能够收回的,合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认,合同成本在其发生的当期确认为费用;如果合同成本不可能收回的,应在发生时立即确认为费用,不确认收入。

公司于期末对建造合同进行检查,如果建造合同预计总成本将超过合同预计总收入时,提取损失准备,将预计损失确认为当期费用。

## 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

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

可预见的未来能否转回，根据公司未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额来作出判断。

### 20. 租赁

公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。

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

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

### 21. 所得税的会计核算

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

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

### 22、分部信息

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、企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本集团在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

价值与支付的合并对价账面价值的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并,合并成本为本集团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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉或者无形资产;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,经复核确认后,计入当期损益。

### 24、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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,在编制合并财务报表时,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整;对于同一控制下企业合并取得的子公司,视同该企业于合并当期的年初已经存在,从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量,按原账面价值纳入合并财务报表。

### 25、年金计划的主要内容

245.1 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。

25.2 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。个人缴费比例按本人上年度工资总额的1%缴纳。

25.3 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。

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 3、前期差错更正和影响

本报告期内未发生前期差错更正。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税扣除进项税后的增值额	6%、17%
营业税	应税收入	3%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	1%、5%、7%
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%
四川交投建设工程股份有限公司	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%

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

公司名称	税率
仁寿交投资置地有限公司	25%

### 2、税收优惠及批文

(1) 2008年6月5日,经四川省国家税务局直属税务分局[川国税直减免(2008)26号]批准,公司2007年度至2010年度享受西部大开发企业所得税优惠政策,减按15%的税率征收企业所得税;其中2007年按3%税率征收地方所得税,2008年度至2010年度实际享受情况需经四川省国家税务局直属税务分局年度审核确认。2008年度至2010年度经四川省国家税务局直属税务分局审核,公司实际未被征收地方所得税。经四川省国家税务局直属税务分局批准,同意公司2010年度享受西部大开发减按15%税率征收企业所得税的优惠政策。

(2) 按照国家税务总局[国税发(2002)47号]《关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》及四川省地方税务局[川地税发(2003)66号]《四川省地方税务局关于西部大开发企业所得税优惠政策审批管理有关问题的通知》规定,对设在西部地区,以国家规定的鼓励类产业项目为主营业务,且其当年主营业务收入超过企业总收入70%的企业,经主管税务机关审核确认后,可减按15%税率缴纳企业所得税,第1年报省级税务机关审核确认,第2年及以后年度报地、市级税务机关审核确认后执行。城北出口公路公司2003年度经四川省地方税务局[川地税函(2004)283号]批准按15%税率计缴企业所得税。经成都市武侯区地方税务局[武地税函(2010)60号]《关于成都城北出口高速公路有限公司享受西部大开发税收优惠的批复》批准,城北出口公路公司2009年度企业所得税减按15%税率征收。经成都市武侯区地方税务局[武地税函(2011)26号]《关于四川密封技术研究所等30户企业享受西部大开发税收优惠政策的批复》批准,城北出口公路公司2010年度企业所得税减按15%税率征收。经成都市武侯区地方税务局[武地税函(2012)54号]《关于成都城北出口高速公路有限公司享受西部大开发税收优惠的批复》,同意城北出口公路公司2011年度企业所得税减按15%税率征收。

(3) 经四川省地方税务局[川地税函(2007)504号]《四川省地方税务局关于四川成乐高速公路有限责任公司享受西部大开发企业所得税优惠政策的批复》批准,成乐公司2006年度、2007年度企业所得税计算按15%税率。经四川省地方税务局[川地税函(2009)81号]《四川省地方税务局直属分局关于同意减率征收四川成乐高速公路有限责任公司2008年度企业所得税的函》批准,成乐公司2008年企业所得税按15%税率计算。经四川省地方税务局直属分局[川地税直通(2010)41号]《四川省地方税务局直属分局税务事项通知书》批准,成乐公司2009年度符合享受西部大开发企业所得税优惠条件,同意2009年度企业所得税减按15%税率征收。经四川省地方税务局直属分局[川地税直通(2011)30号]《税务事项通知书》批准,成乐公司2010年度企业所得税减按15%税率征收。经四川省地方税务局直属分局[川地税直通(2012)90003号]《税务事项通知书》批准,同意成乐公司2011年度企业所得税减按15%税率征收。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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

务局直属分局[川地税直通(2013)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年度公司的经营业务未发生改变,公司及子公司城北出口公路公司、成乐公司暂按15%企业所得税税率申报纳税。

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

七、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
同一控制下企业合并取得的子公司													
二级子公司													
四川成乐高速公路有限责任公司①	有限公司	成都市	公路桥梁管理及养护	560,790,000	成乐高速公路的开发、运营、养护；	522,773,028.08		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配套客货站点进行建设、经营管理，并对沿线与交通相关的物业进行综合开发	132,000,000.00		60	60	是	109,636,045.60		
三级及以下子公司													
四川诚志同盛建筑工程有限责任公司	有限公司	成都市	建筑工程	2000,0000	建筑工程总承包；市政公用工程、道	18,726,000		100	100	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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
③					路桥梁工程、装饰装修工程、风景园林工程设计、施工;土地整理;建筑机械租赁								
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④	有限公司	成都市		27,200,000	许可经营项目:零售成品油;零售预包装食品,乳制品(不含婴幼儿配方乳粉);商品批发与零售。	14,908,973.68		51.00	51.00	是	23,940,798.61		
成都蜀海投资管理有限公司⑤	有限公司	成都市	公路基建项目投资	200,000,000	公路基建项目投资及其它实业投资、投资咨询服务(不含金融、证券业务)、高科技产品及技术开发;工程机械租赁	201,617,549.18		100.00	100.00	是	-		-
四川交投建设工程股份有限公司⑥	有限公司	成都市	公路桥梁建筑	500,000,000	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、	255,000,000.00		51.00	51.00	是	315,446,903.90		-

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
					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								
四川蜀厦实业有限公司⑦	有限公司	成都市	成渝高速管理服务	30,000,000	管理成渝高速公路股份有限公司投入的高速公路相关资产及服务区内相关配套服务的管理；园林绿化及养护管理	30,000,000.00		100.00	100.00	是			-
四川蜀南投资管理 有限公司⑧	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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
四川遂广遂西高速公路有限责任公司⑨	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、广告位及仓储设施与租赁	180,000,000		100.00	100.00	是			
仁寿交安置地有限公司⑩	有限公司	仁寿县	房地产开发	200,000,000	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(以上项目国家法律法规限制和禁止项目除外)	182,000,000		91.00	91.00	是	14,693,404.98		
三级及以下子公司													
四川成渝高速公路广告有限公司⑪	有限公司	成都市	广告服务	1,000,000	管理成渝高速公路股份有限公司投入的高速公路相关资	600,000.00		60.00	60.00	是	632,539.37		-

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
					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 <sup>⑫</sup>	有限公司	成都市龙泉驿	检测服务	30,000,000	道路、桥梁、隧道工程试验检测服务等	30,000,000.00		100.00	100.00	是			-
成都蜀鸿置业有限公司 <sup>⑬</sup>	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 <sup>⑭</sup>	有限公司	成都市	能源项目投资	52,000,000	成品油经营；能源项目投资；商务信息咨询；商品批发与零售	54,620,000		51.00	51.00	是	61,787,906.66		

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

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

## 四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

③ 四川诚志同盛建筑工程有限责任公司(以下简称诚志同盛公司)成立于2007年9月11日,为自然人投资成立的有限责任公司,原注册资本为1000万元,后增资至2,000万元,注册资本实收情况先后于2007年9月30日经四川蜀晖会计师事务所出具蜀晖验字[2007]第S9-97号验资报告审验、于2007年10月17日经北京红日会计师事务所有限责任公司广元分所出具[京红会广[(2007)]验字325号]验资报告审验。经过2010年8月30日诚志同盛公司股权转让后,股权结构变为潘小波出资740万元,占比37%,李海出资560万元,占比28%,胡怀兴出资700万元,占比35%,均为货币出资。2013年9月6日,蜀鸿公司(受让方)与潘小波、李海、胡怀兴(转让方)签订股权转让协议,协议约定受让方以现金方式认购转让方持有诚志同盛公司100%股权,转让价款为18,830,000.00元,若转让方晚于2013年12月31日但不晚于2014年3月31日获得房屋建筑工程施工总承包贰级资质证书时向受让方进行赔偿。诚志同盛公司于2014年1月21日取得房屋建筑工程施工总承包贰级资质证书,转让方向受让方应支付104,000.00元赔偿款,扣除该赔偿款后股权转让价款为18,726,000.00元。2013年9月16日蜀鸿公司已支付了该股权转让价款16,490,000.00元,并于2013年9月27日办理了财产权交接手续。合并完成后蜀鸿公司持有诚志同盛公司的股权比例为100%。诚志同盛公司的企业法人营业执照号为510105000078146,法定代表人潘小波,住所为成都市青羊区德盛路89号1-4幢1层12号,经营范围:建筑工程总承包:市政公用工程、道路桥梁工程、装饰装修工程、风景园林工程设计、施工;土地整理;建筑机械租赁(以上经营范围不含国家法律、法规和国务院决定禁止和限制的项目,涉及许可证的凭许可证的凭证并按许可时效经营,后置许可项目凭许可证或审批文件经营),营期限为2007年9月11日至永久。

④四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%。成雅油料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本公司承接。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

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

证或审批文件经营)、零售成品油(仅限分公司经营)。2013年3月4日,四川省工商行政管理局为成雅油料公司颁布企业法人营业执照,经营范围变更为许可经营项目:零售成品油;零售预包装食品,乳制品(不含婴幼儿配方乳粉);(以上项目及期限以许可证为准,限分支机构经营),一般经营项目(以下范围不含前置许可项目,后置许可项目凭许可证或审批文件经营);商品批发与零售。

⑤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。根据2013年3月26日蜀海公司股东会决议和股权转让协议,京川公司将持有蜀海公司0.1%的股权全部转让给本公司,转让价款为235,200.00元,本公司于2013年4月7日支付了该股权转让价款,交易完成后本公司持有蜀海公司股权比例为100%。2013年4月20日公司取得最新企业法人营业执照,其注册号为:510109000154978,法定代表人:孔祥春;住所:成都高新区科园一路一号;公司类型为有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资);经营范围为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。

⑥四川交投建设工程股份有限公司(以下简称交投建设公司)(原四川蜀工高速公路机械化工程有限公司(简称蜀工公司))。交投建设公司是由本公司和四川中交进出口有限责任公司(原四川正和贸易有限责任公司)共同投资设立的有限责任公司。1999年4月19日,蜀工公司取得注册号为5100001811132-1的企业法人营业执照,注册资本为人民币3000万元,其中本公司出资2850万元,占注册资本的95%;四川中交进出口有限责任公司出资150万元,占5%。2004年4月1日经公司第三届董事会第二次会议决议及2004年5月14日蜀工公司第五届股东会决议,同意蜀工公司增加注册资本14,658,480.24元,由公司以实物资产出资,增资后蜀工公司实收资本为44,658,480.24元,其中:公司出资43,158,480.24元、占注册资本的96.64%,四川中交进出口有限责任公司出资1,500,000.00元,占3.36%。上述注册资本的变更情况已经四川同兴达会计师事务所[同兴达验字(2004)第010号]验证。2006年8月公司出资1,500,000.00元收购四川中交进出口有限公司持有的蜀工公司股权,成为蜀工公司唯一股东,2006年8月24日蜀工公司依法变更为公司的法人独资公司。

由于2004年公司以实物资产增资不符合四川省工商行政管理局对增加投资现金比例需占30%以上的规定,故至今未能办理工商变更登记。经公司第四届董事会第五次会议决议,同意将公司于2004年投入蜀工公司的1,465.85万元实物资产全部收回,减少公司

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

对蜀工公司投资 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,蜀工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,增资后本公司仍持有其 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,本公司、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,本公司将持有蜀工公司 39% 的股权以 20,929.89 万元的价格转让给川高总公司,将持有蜀工公司 10% 的股权以 5,366.64 万元的价格转让给四川港航公司,本次转让价格依据为中威正信(北京)资产评估有限公司出具的评估基准日为 2012 年 11 月 30 日的资产评估报告[中威正信评报字(2013)第 6002 号],蜀工公司经评估后的净资产价值为 53,666.38 万元。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。蜀工公司于 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。

根据蜀工公司 2013 年 5 月 8 日召开的 2013 年第 3 次临时股东会决议和 2013 年 5 月 9 日交投建设公司发起人协议书规定,交投建设公司申请登记的注册资本为人民币 500,000,000.00 元,股本总额为 500,000,000.00 股,由蜀工公司原各出资人将蜀工公司截至 2013 年 4 月 30 日经审计后的净资产(以母公司净资产与合并后归属于母公司净资产两者孰低) 564,346,075.92 元中的 500,000,000.00 元折合为交投建设公司的股份总数 500,000,000.00 股,每股面值为人民币 1 元,计 500,000,000.00 元,余额 64,346,075.92 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

作为交投建设公司的资本公积。本次净资产股份改制后股本总额为 500,000,000.00 元,该股本的实收情况经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)成都分所出具[XYZH/2012CDA3130]验资报告审验。

⑦四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。

⑧四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)。

⑨四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)。

⑩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,由本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,其中本公司以货币出资18,200万元,占比91%,四川交投置地有限公司以货币出资1,800万元,占比9%。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

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

川华地会[(2013)验字第 Q0090 号]验资报告审验。仁寿置地公司取得了眉山市仁寿县工商行政管理局颁布的注册号为 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）。

④四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。

⑤四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。

⑥成都蜀鸿置业有限公司（以下简称蜀鸿公司）是由蜀海公司投资设立的法人独资有限责任公司，2011年7月20日成立，取得了注册号为 510107000391687 的企业法人营业执照，注册资本为人民币 10000 万元。注册资本实收情况已经四川君一会计师事务所[川君一会验字（2011）第 7-19 号]验证。住所为成都市武侯区武侯祠大街 252 号；法人代表为张志英；经营范围是房地产开发经营、土地整理、项目投资、广告设计、制作、代理（不含气球广告及固定形式印刷品广告）、物业管理、机械设备租赁（以上经营范围国家法律法规规定限制的除外，需许可证的凭许可证在有效期内经营）。

## 四川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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

⑭四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。2013年4月11日，四川省工商行政管理局为中路能源公司颁布企业法人营业执照，经营范围变更为许可经营项目：成品油经营（以上项目及期限以许可证为准），一般经营项目（以下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；商品批发与零售。

### （二）本年合并财务报表合并范围的变动

#### 1、本年度新纳入合并范围的公司情况

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例（%）	年末净资产	本年净利润
仁寿交投置地有限公司	新设投资设立二级公司	91.00	163,260,055.38	-36,739,944.62
四川诚志同盛建筑工程有限公司	购买的三级及以下的子公司	100.00	16,256,085.30	25,301.14

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

1、通过同一控制下企业合并取得的子公司的情况：无。

2、通过非同一控制下企业合并取得的子公司的情况

序号	公司名称	注册地	注册资本	投资金额	持股比例（%）	经营范围	是否分步交易企业合并
1	四川诚志同盛建筑工程有限公司	成都市	20,000,000	18,726,000	100.00	建筑工程总承包：市政公用工程、道路桥梁工程、装饰装修工程、风景园林工程设计、施工；土地整理；建筑机械租赁	否

（1）诚志同盛公司成立时股东会议决议及章程同意公司的注册资本为500万元，其中潘小波认缴注册资本185万元，张扬认缴注册资本140万元，罗元德认缴注册资本175万元，公司经营期限为三个月；同意公司设立时，进行零实收资本登记，在公司成立后

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

的三个月内到位全体股东认缴的首付资金，余下的资金按国家规定的时间在公司成立后两年内全部到位。2007年9月30日，诚志同盛公司申请变更注册资本登记，其中注册资本由500万元变更为1,000万元，实收资本由0万元变更为1,000万元。该注册资本1,000万元的实收情况于2007年9月30日经四川蜀晖会计师事务所出具蜀晖验字[2007]第S9-97号验资报告审验，其中：潘小波出资370.00万元，占比37%，张扬出资280万元，占比28%，罗元德出资350万元，占比35%，均为货币出资。

根据2007年10月16日诚志同盛公司股东会议决议，同意公司注册资本由1,000万元增加到2,000万元，增加的1,000万元分别由股东潘小波于2007年10月16日以货币形式缴纳人民币370万元，由股东张扬于2007年10月16日以货币形式缴纳人民币280万元，由股东罗元德于2007年10月16日以货币形式缴纳人民币350万元。本次增资的注册资本实收情况于2007年10月17日经北京红日会计师事务所有限责任公司广元分所出具京红会广[2007]验字325号验资报告审验。变更后注册资本及实收资本为2,000万元，其中：潘小波出资740.00万元，占比37%，张扬出资560万元，占比28%，罗元德出资700万元，占比35%，均为货币出资。根据2010年8月30日诚志同盛公司股东会决议和股份转让协议，罗元德将持有的公司700万元（占比35%）股份转让给胡怀兴，张扬将持有的公司560万元（占比28%）股份转让给李海。股权转让后诚志同盛公司股权结构为潘小波出资740.00万元，占比37%，李海出资560万元，占比28%，胡怀兴出资700万元，占比35%。诚志同盛公司的主营范围为建筑工程总承包：市政公用工程、道路桥梁工程、装饰装修工程、风景园林工程设计、施工；土地整理；建筑机械租赁（以上经营范围不含国家法律、法规和国务院决定禁止和限制的项目，涉及许可证的凭许可证的凭证并按许可时效经营，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）。

2013年9月6日，蜀鸿公司（受让方）与潘小波、李海、胡怀兴（转让方）签订股权转让协议，协议约定受让方以现金方式认购转让方持有诚志同盛公司100%股权，转让价款为18,830,000.00元，若转让方晚于2013年12月31日但不晚于2014年3月31日获得房屋建筑施工总承包贰级资质证书时向受让方进行赔偿。诚志同盛公司于2014年1月21日取得房屋建筑施工总承包贰级资质证书，转让方向受让方应支付104,000.00元赔偿款，扣除该赔偿款后股权转让价款为18,726,000.00元。2013年9月16日蜀鸿公司已支付了该股权转让价款16,490,000.00元，并于2013年9月27日办理了财产权交接手续。合并完成后蜀鸿公司持有诚志同盛公司的股权比例为100%。

(2) 股权购买日为2013年9月30日，确定依据为：

- 1) 股权转让协议已获蜀鸿公司股东蜀海公司决议通过以及本公司[川成渝司函(2013)213号]批复通过；
- 2) 参与合并各方于2013年9月27日已办理了财产权交接手续；
- 3) 蜀鸿公司（购买方）于2013年9月16日已支付了16,490,000.00元股权转让价款，占购买价款的88.06%，并且有能力支付剩余款项；

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

4) 蜀鸿公司(购买方)实际上已经控制了诚志同盛公司(被购买方)的财务和经营政策,并享有相应的收益和风险。

(3) 被购买方可辨认资产负债情况

项目	2013年9月30日(购买日)	
	账面价值	公允价值
货币资金	16,231,326.93	16,231,326.93
应交税费	542.77	542.77

(4) 取得的被购买方无形资产的公允价值及其公允价值确认方法

购买日被购买方可辨认净资产公允价值为 18,726,000.00 元,取得在被购买方拥有的但财务报表中未确认的可辨认无形资产成本为 2,495,215.84 元。被购买方购买日可辨认净资产公允价值确定依据为四川永道合资产评估有限责任公司出具的评估基准日为 2013 年 8 月 31 日的资产评估报告[川永道合评报(2013)第 023 号],经评估后的净资产价值为 1915.86 万元。蜀鸿公司的合并成本公允价值为 18,726,000.00 元,以被购买方购买日可辨认净资产公允价值为依据经交易双方协商确定。

(5) 被购买方购买日后的经营情况

项目	2013年9月30日(购买日)-2013年12月31日
营业收入	-
净利润	25,301.14
经营活动现金流量净额	-192,072.78
净现金流量	-161,304.01

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,“年末”系指 2013 年 12 月 31 日,“本年”系指 2013 年 1 月 1 日至 12 月 31 日,“上年”系指 2012 年 1 月 1 日至 12 月 31 日,货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金			108,167.34			187,839.64
其中:人民币	108,167.34	1	108,167.34	187,839.64	1	187,839.64
银行存款			1,788,994,101.83			1,815,183,734.05
其中:人民币	1,788,938,532.74	1	1,788,938,532.74	1,815,133,664.51	1	1,815,133,664.51
港币	70,677.90	0.78623	55,569.09	61,749.44	0.81085	50,069.54
其他货币资金			141,323,141.46			82,955,424.11

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
其中:人民币	141,323,141.46	1	141,323,141.46	82,955,424.11	1	82,955,424.11
合计			<b>1,930,425,410.63</b>			<b>1,898,326,997.80</b>

注(1)年末货币资金较年初增加32,098,412.83元,增长1.69%。

(2)年末银行存款中三个月定期存款为33,000,000.00元,六个月定期存款为27,561,348.84元,一年定期存款为14,914,043.60元。

(3)年末银行存款中港币为70,677.90港元,汇率为:1:0.78623。

(4)年末其他货币资金141,323,141.46元,主要是保证金存款及利息,其中信用证保证金11,143,597.66元,保函保证金127,319,132.26元,为使用受限的货币资金。

2. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
第一类	397,673,785.20	99.33	1,615,000.00	0.41	113,988,602.62	98.72	1,615,000.00	1.42
第二类		-						
第三类	2,666,670.73	0.67	242,938.00	9.11	1,476,546.15	1.28	242,938.00	16.45
合计	<b>400,340,455.93</b>	<b>100.00</b>	<b>1,857,938.00</b>		<b>115,465,148.77</b>	<b>100.00</b>	<b>1,857,938.00</b>	

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

第二类为按组合计提坏账准备的应收账款。

第三类为单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提原因
四川盛马化工股份有限公司	245,083,216.71			
仁寿县重点交通建设项目领导小组办公室	44,267,464.73			
四川雅西高速公路有限责任公司	40,447,135.00			
四川都汶路有限责任公司	20,200,000.00			
四川成都绕城(东段)高速公路有限责任公司	11,791,670.00			
四川攀西高速公路开发股份有限公司	8,956,662.10			
浙江八咏公路工程有限公司	4,672,827.00			

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

四川九寨黄龙机场有限责任公司	3,492,838.50			
四川路桥建设股份有限公司	6,320,110.91			
四川兴蜀公路建设发展有限责任公司	2,461,640.00			
内江市规划和建设局	2,247,957.25			
四川巴广渝高速公路开发公司	2,161,904.00			
内江经济开发区管理委员会	1,723,262.00	1,615,000.00	93.72	账龄较长,可回收性小
自隆高速公路开发有限公司	1,448,360.00			
贵州高速公路开发总公司营运管理中心	1,378,737.00			
四川川交路桥有限责任公司	1,020,000.00			
<b>合计</b>	<b>397,673,785.20</b>	<b>1,615,000.00</b>		

### 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
重庆渝万建设集团有限公司	101,000.00			
四川省交通运输厅公路局	100,000.00			
四川省川南高等级公路开发股份有限公司	850,750.00			
四川向通建设工程有限责任公司	625,000.00			
四川公路桥梁建设集团有限公司	291,000.00			
彭州市交通局	208,089.50			
其他零星单位	247,893.23			
<b>合计</b>	<b>2,666,670.73</b>	<b>242,938.00</b>		

应收账款年末余额较年初余额增加 284,875,307.16 元,增幅 246.720%,主要是本年增加中路能源公司应收四川盛马化工股份有限公司销售货款 245,083,216.71 元所致。

(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	245,083,216.71	1年以内	61.22

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

仁寿县重点交通建设项目领导小组办公室	客户	44,267,464.73	1年以内	11.06
四川雅西高速公路有限责任公司	受同一控制人控制	40,447,135.00	1年以内	10.10
四川都汶路有限责任公司	受同一控制人控制	20,200,000.00	1年以内	5.05
四川成都绕城(东段)高速公路有限责任公司	受同一控制人控制	11,791,670.00	1年以内	2.94
<b>合计</b>		<b>361,789,486.44</b>		<b>90.37</b>

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

(7) 应收账款中外币余额:无。

(8) 终止确认的应收账款:无。

(9) 以应收账款为标的进行证券化的,列示继续涉入形成的资产、负债的金额:无。

3. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末金额		年初金额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	766,229,264.52	99.53	10,665,277.18	76.22
1-2年	1,553,655.05	0.20	3,267,716.12	23.36
2-3年	2,039,047.12	0.27	59,094.15	0.42
3年以上		-		
<b>合计</b>	<b>769,821,966.69</b>	<b>100.00</b>	<b>13,992,087.45</b>	<b>100.00</b>

预付款项年末金额较年初增加755,829,879.24元,增长54.02倍,主要是年末增加了仁寿置地公司预付购买土地的竞买保证金及交易服务费668,862,450.00元。

(2) 预付款项主要单位

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
仁寿县公共资源交易中心	土地出让交易方	668,862,450.00	1年以内	预付土地保证金及交易费
四川公路桥梁建设集团有限公司	施工方	22,514,410.00	1年以内	预付工程款
北京云星宇交通工程有限公司	施工方	2,601,195.00	1年以内	预付工程款
仁寿县地方税务局	土地出让税收收缴单位	31,877,550.00	1年以内	预付购买土地的相关税费
内江市天富建筑劳务有限公司	施工方	3,000,000.00	1年以内	开工预付款
<b>合计</b>		<b>728,855,605.00</b>		

(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。

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(4) 预付款项中外币余额: 无。

4. 应收利息

(1) 应收利息明细

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
定期存款利息	989,192.79	7,227,961.39	717,319.30	7,499,834.88
<b>合计</b>	<b>989,192.79</b>	<b>7,227,961.39</b>	<b>717,319.30</b>	<b>7,499,834.88</b>

(2) 年末无逾期利息。

5. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
第一类	268,902,763.58	90.65	109,295,934.19	40.65	364,547,022.93	96.21	109,295,934.19	29.98
第二类		-						
第三类	27,723,371.62	9.35	4,151,531.10	14.97	14,375,022.81	3.79	4,131,347.18	28.74
<b>合计</b>	<b>296,626,135.20</b>	<b>100.00</b>	<b>113,447,465.29</b>		<b>378,922,045.74</b>	<b>100.00</b>	<b>113,427,281.37</b>	

其他应收款年末余额较年初减少 82,295,910.54 元, 减少比例为 21.72%, 主要原因是本年成仁分公司收回上年代成都高新区管委会支付的建设工程款 109,041,090.00 元。

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

第二类为按组合计提坏账准备的其他应收款。

第三类为单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提原因或性质
乐山市土地储备中心	52,260,963.42	52,260,963.42	100	①
四川省信托投资公司	11,670,225.77	11,670,225.77	100	②
四川省信托投资公司光华办	11,254,814.32	11,254,814.32	100	③
乐山星源交通开发总公司	10,066,700.00	10,066,700.00	100	④
成都市交通委员会	10,000,000.00			成仁高速公路履约保证金
待收川0川A通行费收入	6,197,639.02			待收通行费
四川速通通信有限公司	7,800,000.00	7,800,000.00	100	⑤
乐山市新纪元贸易有限公司	6,110,000.00	6,110,000.00	100	①

## 四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提原因或性质
眉山市国土局	4,006,715.28	4,006,715.28	100	①
成华区交通局	2,165,931.50	2,165,931.50	100	城北指挥部拆迁款
新华亚太(深圳)公司	1,442,908.90	1,442,908.90	100	⑥
成华区三环路建设指挥部	1,377,675.00	1,377,675.00	100	旧成都收费站拆迁补偿款
四川省交通厅	1,140,000.00	1,140,000.00	100	成雅指挥部往来款
四川成绵高速公路有限公司	1,328,545.45			质保金
双流县交通局	83,193,347.57			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	1,723,011.95			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
四川省交通油料沥青供应有限责任公司	4,146,982.25			成雅油料公司代垫款项
四川雅西高速公路有限责任公司	2,471,006.00			工程质保金
宜宾市公共资源交易中心	1,400,000.00			投标保证金
四川路桥建设股份有限公司	13,340,405.00			成仁高速公路项目保证金
四川省公安厅交通警察总队高速公路支队成渝高速公路二大队	1,400,000.00			代垫款项
遂(宁)西(充)高速公路西充段建设协调指挥部	1,000,000.00			履约保证金
中国石油天然气股份有限公司四川销售分公司	2,589,599.15			代垫款项
省道301线九路路面改造工程项目办	6,340,811.00			投标保证金
蓬溪县高速公路建设协调领导小组	5,212,580.00			保证金
四川众信资产管理有限公司	5,046,800.00			投资款
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
武胜县财政国库支付中心	1,194,900.00			保证金
<b>合计</b>	<b>268,902,763.58</b>	<b>109,295,934.19</b>		

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。

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

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

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

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

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

### 2) 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	894,640.00	100	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

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提原因
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
西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
成都市龙西建筑工程有限公司	987,030.00			
四川攀西高速公路开发股份有限公司	983,150.90			
四川成南高速公路有限责任公司	937,413.00			
武汉崇高科技技术有限公司	901,218.00			
四川广南高速公路有限责任公司	900,000.00			
四川川东高速公路有限责任公司	864,896.60			
巴中市交通建设有限公司	800,000.00			
四川能鑫建筑劳务有限公司	755,460.00			
仁寿县国土资源局	737,596.59			
四川省仁寿蜀中电力工程有限公司	700,000.00			
四川省川南高等级公路开发股份有限公司	678,934.00			
四川巴广渝高速公路开发有限公司	674,815.00			
四川省交通厅绕城(东段)高速公路管理处	623,215.50			
四川川西投资管理有限责任公司	618,978.80			
四川省公路工程监理事务所	541,925.83			
成都市公共资源交易服务中心	500,000.00			
四川蓬溪供电有限责任公司	436,700.00			
四川西充供电有限责任公司	377,200.00			
四川华天集团股份有限公司	337,424.50			
成乐路扩建工程指挥部	329,671.55			
南充市经纬交通投资开发有限责任公司	300,000.00			
国网四川蓬溪县供电有限责任公司	269,500.00			
四川省交通投资集团有限责任公司	358,870.06			
国网四川省电力公司仁寿县供电分公司	212,815.02			
四川高速公路房地产开发公司	129,141.50			
备用金	4,774,302.15			
其他零星单位	4,366,883.19	525,301.67		账龄长, 无法收回
<b>合计</b>	<b>27,723,371.62</b>	<b>4,151,531.10</b>		

(2) 本年度坏账准备转回(或收回)情况: 无。

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 本年度实际核销的其他应收款: 无。

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

单位名称	年末金额		年初金额	
	欠款金额	计提坏账金额	欠款金额	计提坏账金额
四川省交通投资集团有限责任公司	358,870.06			
<b>合计</b>	<b>358,870.06</b>			

(5) 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	客户	83,193,347.57	1年以内	28.05	双流仁宝项目款项
四川路桥建设股份有限公司	施工方	13,340,405.00	1年以内	4.50	保证金
乐山市土地储备中心	外部单位	52,260,963.42	5年以上	17.62	被收回土地补偿款
四川省信托投资公司	外部单位	11,670,225.77	5年以上	3.93	机构重组, 银行存款转债权
四川省信托投资公司光华办	外部单位	11,254,814.32	5年以上	3.79	存款利息
<b>合计</b>		<b>171,719,756.08</b>		<b>57.89</b>	

(6) 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。

(7) 其他应收款中外币余额: 无。

(8) 终止确认的其他应收款: 无。

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额: 无。

6. 存货

(1) 存货分类

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	53,294,968.60		53,294,968.60	14,047,937.22		14,047,937.22
在途物资	17,369,577.43		17,369,577.43	18,890,338.63		18,890,338.63
库存商品	11,589,996.37		11,589,996.37	5,073,921.25		5,073,921.25
开发成本	982,356,071.72		982,356,071.72			
工程施工	70,379,816.42		70,379,816.42	4,853,492.44		4,853,492.44
<b>合计</b>	<b>1,134,990,430.54</b>		<b>1,134,990,430.54</b>	<b>42,865,689.54</b>		<b>42,865,689.54</b>

存货年末金额较年初金额增加 1,092,124,741.00 元, 增长 25.48 倍, 主要原因是本年新增子公司仁寿置地公司房地产开发成本 983,170,105.20 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 本年末房地产开发成本 982,356,071.72 元中无利息资本化金额。

(3) 存货跌价准备: 无。

7. 一年内到期的非流动资产

项目	年末金额	年初金额
双流县交通局	866,136,678.32	
新都区人民政府	3,878,607.76	3,404,676.75
<b>合计</b>	<b>870,015,286.08</b>	<b>3,404,676.75</b>

一年内到期的非流动资产年末金额较年初金额增加 866,610,609.33 元, 增长 254.54 倍, 主要原因是年末应收双流县交通局 BT 项目款从长期应收款重分类至一年内到期的非流动资产引起, 详见本附注八、10.长期应收款。

8. 其他流动资产

项目	年末金额	年初金额
国债逆回购	8,812.30	
<b>合计</b>	<b>8,812.30</b>	

9. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产分类

项目	年末公允价值	年初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具	44,467,262.56	52,002,500.00
其他		
<b>合计</b>	<b>44,467,262.56</b>	<b>52,002,500.00</b>

(2)可供出售金融资产明细如下

可供出售金融资产简称	代码	认购数量	年末公允价值*	流通日期
中国光大银行股份有限公司	601818	16,717,016.00	44,467,262.56	2011-8-18
<b>合计</b>		<b>16,717,016.00</b>	<b>44,467,262.56</b>	

\*中国光大银行股份有限公司 A 股 2013 年 12 月 31 日的收盘价为 2.66 元/股。

10. 长期应收款

项目	年末金额	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	83,105,521.50	248,935,141.40
仁寿县国土资源局③	83,322,321.16	121,985,617.16
双流县交通运输局④	267,451,059.03	1,141,752,743.55

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末金额	年初金额
合计	495,527,537.05	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12月31日,城北出口公路公司共收到新都区政府大件路补偿费104,000,000.00元,其中本金为20,551,996.45元,利息收入为83,448,003.55元,冲减收回本金数后“长期应收款—新都区政府”余额为65,527,243.12元;城北出口公路公司将长期应收款余额中2014年应收回的本金3,878,607.76元重分类入一年内到期的非流动资产,重分类后“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12月31日,该工程已竣工决算审计,蜀工公司完成工程投资317,018,405.00元,已收回工程款233,912,883.50元。

③根据蜀鸿公司与仁寿县国土资源局于2011年8月31日签订的《仁寿县国土资源局、成都蜀鸿置业有限公司关于仁寿县文林镇高滩村土地挂钩试点项目投资建设协议》,仁寿土地挂钩试点项目为文林镇高滩村4,848亩项目区范围内农房拆迁、安置点三通一平及配套市政道路、安置房(含前期工作)建设(约11.27万平方米)及安置小区附属工程,项目采用投资建设-移交模式进行建设(BT)。协议约定蜀鸿公司需垫支征地拆迁费9,027.00万元(最终以实际发生为准)。截止2013年12月31日,蜀鸿公司应收

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

工程款及投资回报款 83,322,321.16 元, 本年蜀鸿公司已收回前期垫支的土地拆迁款 9,027.00 万元。

④蜀南公司与双流县交通局分别于 2011 年 1 月及 3 月签订《双流县交通基础设施仁宝项目园区道路一期工程拆迁投资合同》及《双流县交通基础设施仁宝项目园区道路二期工程拆迁投资合同》, 规定蜀南公司需垫支一期征地拆迁费 300,000,000.00 元(最终以实际发生为准)及二期征地拆迁费 254,700,000.00 元(最终以实际发生为准)。截止 2011 年 12 月 31 日, 蜀南公司确认工程款 938,098,742.00 元、支付仁宝项目园区道路一、二期工程拆迁款 540,423,600.00 元。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。2013 年蜀南公司确认了仁宝项目未确认融资收益 29,042,944.00 元, 收回征地拆迁款 96,423,600.00 元和工程款 64,154,693.23 元, 截止 2013 年 12 月 31 日, 蜀南公司应收征地拆迁款 164,000,000.00 元、工程款及投资回报款 638,640,678.32 元合计 802,640,678.32 元, 按照合同约定年末金额已经到期, 将其重分类到一年内到期非流动资产(见附注八、7)。

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 2012 年 12 月 31 日, 蜀南公司垫支了土地拆迁款 130,424,000.00 元, 完成工程投资 13,656,716.00 元。2013 年蜀南公司已收回征地拆迁款 130,424,000.00 元。截止 2013 年 12 月 31 日蜀南公司应收工程款及投资回报款为 149,045,043.49 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 2012 年 12 月 31 日, 蜀南公司垫支了土地拆迁款 63,496,000.00 元。截止 2013 年 12 月 31 日, 蜀南公司应收土地拆迁款 63,496,000.00 元和工程款及投资回报款 118,406,015.54 元, 其中征地拆迁款已超过合同约定的归还日期, 将该部分征地拆迁款重分类到一年内到期的非流动资产(见附注八、7)。

2014 年 1 月 21 日、23 日, 蜀南公司收回征地拆迁款及征拆收益款合计 276,671,796.00 元。

### 11. 长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算的长期股权投资	84,900,947.30	31,700,447.30
按权益法核算的长期股权投资	61,519,631.04	64,875,681.91
<b>长期股权投资合计</b>	<b>146,420,578.34</b>	<b>96,576,129.21</b>
减：长期股权投资减值准备	8,951,683.18	8,951,683.18
<b>长期股权投资价值</b>	<b>137,468,895.16</b>	<b>87,624,446.03</b>

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### (2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例%	表决权比例%	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
<b>成本法核算</b>								
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	85,471.78
成都城北高速交通加油站有限公司	19.00	19.00	380,000.00	380,000.00			380,000.00	190,000.00
四川大学科技成果转化中心有限公司	20.00	20.00	15,000,000.00	13,401,683.18			13,401,683.18	-
四川信托有限公司	1.1715	1.1715	23,429,264.12	15,228,764.12	8,200,500.00		23,429,264.12	8,200,500.00
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	
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	
<b>小计</b>			<b>86,499,264.12</b>	<b>31,700,447.30</b>	<b>53,200,500.00</b>		<b>84,900,947.30</b>	<b>8,475,971.78</b>
<b>权益法核算</b>								
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	11,942,153.48	14,950,283.72	59,879,513.43	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		347,920.63	1,640,117.61	-
<b>小计</b>			<b>44,937,500.00</b>	<b>64,875,681.91</b>	<b>11,942,153.48</b>	<b>15,298,204.35</b>	<b>61,519,631.04</b>	<b>14,950,283.72</b>
<b>合计</b>			<b>131,436,764.12</b>	<b>96,576,129.21</b>	<b>65,142,653.48</b>	<b>15,298,204.35</b>	<b>146,420,578.34</b>	<b>23,426,255.50</b>

\*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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

(其中 500,000.00 元为投资款转基建往来)，鉴于智能交通系统管理公司仍将成乐公司列为股东，成乐公司将 500,000.00 元转入长期股权投资，支付尚欠工程款 3,359,551.44 元。

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 对联营企业投资

被投资单位名称	持股比例%	表决权比例%	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
联营企业							
成都机场高速公路有限责任公司	25.00	25.00	606,606,582.02	367,088,528.31	239,518,053.71	129,301,373.30	44,861,943.23
成都石象湖交通饭店有限责任公司	32.40	32.40	14,107,763.38	9,045,671.99	5,062,091.39		-943,566.36
四川大学科技成果转化中心有限公司①							
<b>合计</b>			<b>620,714,345.40</b>	<b>376,134,200.30</b>	<b>244,580,145.10</b>	<b>129,301,373.30</b>	<b>43,918,376.87</b>

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

12. 投资性房地产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
<b>原价</b>	<b>58,419,630.16</b>		<b>2,220,331.29</b>	<b>56,199,298.87</b>
房屋、建筑物	58,419,630.16		2,220,331.29	56,199,298.87
土地使用权				
<b>累计折旧和累计摊销</b>	<b>18,087,814.83</b>	<b>1,178,807.85</b>		<b>19,266,622.68</b>
房屋、建筑物	18,087,814.83	1,178,807.85		19,266,622.68
土地使用权				
<b>账面净值</b>	<b>40,331,815.33</b>			<b>36,932,676.19</b>
房屋、建筑物	40,331,815.33			36,932,676.19
土地使用权				
<b>减值准备</b>				
房屋、建筑物				
土地使用权				
<b>账面价值</b>	<b>40,331,815.33</b>			<b>36,932,676.19</b>
房屋、建筑物	40,331,815.33			36,932,676.19
土地使用权				

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本公司投资性房地产按成本计量。本年投资性房地产累计折旧增加 1,178,807.85元,全为本年计提的折旧费用。

13. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	年初金额	本年增加		本年减少	年末金额
<b>原价</b>	<b>1,772,276,407.86</b>	<b>67,863,415.39</b>		<b>39,460,637.97</b>	<b>1,800,679,185.28</b>
其中: 安全监控设备	768,579,603.81	11,351,645.00		7,540,228.15	772,391,020.660
通讯设备	92,821,625.74	183,642.00		725,651.73	92,279,616.010
收费设施	174,395,124.91	14,149,059.95		3,163,692.29	185,380,492.570
运输设备	98,319,398.90	21,198,727.70		5,243,808.50	114,274,318.100
房屋及建筑物	451,358,747.36	8,418,223.51		3,047,296.77	456,729,674.100
机械设备	144,000,874.84	2,368,900.94		6,601,614.61	139,768,161.170
其他	42,801,032.30	10,193,216.29		13,138,345.92	39,855,902.670
<b>累计折旧</b>	<b>1,206,618,804.28</b>	<b>本年新增</b>	<b>本年计提</b>	<b>35,630,758.23</b>	<b>1,234,377,473.87</b>
其中: 安全监控设备	702,404,905.55		10,831,385.52	7,175,090.80	706,061,200.27
通讯设备	88,222,758.25		428,179.94	576,935.52	88,074,002.67
收费设施	125,576,453.72		9,919,014.46	2,927,628.98	132,567,839.20
运输设备	45,086,050.91		9,968,315.21	4,766,475.16	50,287,890.96
房屋及建筑物	141,747,824.70		18,504,874.86	1,361,731.43	158,890,968.13
机械设备	71,092,264.25		10,424,326.31	6,115,655.51	75,400,935.05
其他	32,488,546.90		3,313,331.52	12,707,240.83	23,094,637.59
<b>账面净值</b>	<b>565,657,603.58</b>				<b>566,301,711.41</b>
其中: 安全监控设备	66,174,698.26				66,329,820.39
通讯设备	4,598,867.49				4,205,613.34
收费设施	48,818,671.19				52,812,653.37
运输设备	53,233,347.99				63,986,427.14
房屋及建筑物	309,610,922.66				297,838,705.97
机械设备	72,908,610.59				64,367,226.12
其他	10,312,485.40				16,761,265.08
<b>减值准备</b>					
其中: 安全监控设备					
通讯设备					
收费设施					
运输设备					
房屋及建筑物					

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
机械设备				
其他				
<b>账面价值</b>	<b>565,657,603.58</b>			<b>566,301,711.41</b>
其中: 安全监控设备	66,174,698.26			66,329,820.39
通讯设备	4,598,867.49			4,205,613.34
收费设施	48,818,671.19			52,812,653.37
运输设备	53,233,347.99			63,986,427.14
房屋及建筑物	309,610,922.66			297,838,705.97
机械设备	72,908,610.59			64,367,226.12
其他	10,312,485.40			16,761,265.08

本年增加的固定资产中,由在建工程转入的金额 25,618,068.75 元,其余为外购;本年增加的累计折旧中,本年计提 63,389,427.82 元。

本年固定资产原值减少 39,460,637.97 元、累计折旧减少 35,630,758.23 元,均为处置减少。

截止 2013 年 12 月 31 日,固定资产无用于银行抵押借款和对外提供担保情况。

14. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
内江收费站改造工程	1,970,984.06		1,970,984.06	1,899,023.00		1,899,023.00
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
资阳处办公区改建工程	1,014,145.00		1,014,145.00	325,556.00		325,556.00
K3+060~K6+752 路面改造工程	495,000.00		495,000.00			
龙泉山隧道机电改造工程	80,000.00		80,000.00			
内江加油站改造	117,169.81		117,169.81			
成都永兴加油站新建工程	40,028.00		40,028.00			
迎宾加油站新建工程	10,000.00		10,000.00			
汪洋加油站新建工程	9,364,194.27		9,364,194.27	114,000.00		114,000.00
文宫汪洋加油站新建工程	1,661,344.06		1,661,344.06	114,000.00		114,000.00
石象湖站	482,705.53		482,705.53	748,523.57		748,523.57
ETC 改造工程	150,000.00		150,000.00	-		-

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
渔溪收费站扩建工程				1,916,098.00		1,916,098.00
收费亭更新改造项目				589,380.00		589,380.00
成都站改扩建工程				1,684,842.00		1,684,842.00
乐山办公区规划重建				19,360.00		19,360.00
成仁路收费站顶棚改造				133,000.00		133,000.00
<b>合计</b>	<b>15,739,570.73</b>		<b>15,739,570.73</b>	<b>7,897,782.57</b>		<b>7,897,782.57</b>

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转入固定资产	其他减少	
内江收费站改造工程	1,899,023.00	2,772,329.06	699,770.00	2,000,598.00	1,970,984.06
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
资阳处办公区改建工程	325,556.00	688,589.00			1,014,145.00
K3+060-K6+752路面改造工程		495,000.00			495,000.00
龙泉山隧道机电改造工程		80,000.00			80,000.00
内江加油站改造		117,169.81			117,169.81
成都永兴加油站新建工程		1,019,860.83		979,832.83	40,028.00
迎宾加油站新建工程		3,108,975.00		3,098,975.00	10,000.00
汪洋加油站新建工程	114,000.00	9,250,194.27			9,364,194.27
文宫汪洋加油站新建工程	114,000.00	1,547,344.06			1,661,344.06
石象湖站	748,523.57	5,382,762.38		5,648,580.42	482,705.53
ETC改造工程		150,000.00			150,000.00
渔溪收费站扩建工程	1,916,098.00	6,478,363.95	8,394,461.95		
收费亭更新改造项目	589,380.00	849,420.00	1,438,800.00		
成都站改扩建工程	1,684,842.00			1,684,842.00	
乐山办公区规划重建	19,360.00			19,360.00	
成仁路收费站顶棚改造	133,000.00	3,036,771.00	3,169,771.00		
路面分段罩面		21,521,477.00		21,521,477.00	
内江服务区加减速车道工程		2,112,488.00		2,112,488.00	
石桥服务区改造工程		123,046.58	123,046.58		
石桥停车区改造工程		5,717,606.10	1,924,587.52	3,793,018.58	
石桥服务区加减速车道工程		2,038,289.00		2,038,289.00	
球溪河左线大桥新建工程		1,019,340.00		1,019,340.00	

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

工程名称	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转入固定资产	其他减少	
隆昌停车区改造工程		2,328,825.00	1,541,460.00	787,365.00	
隆昌工作区连接线工程		1,199,348.00		1,199,348.00	
成渝路整车式计重设备采购及安装工程		830,000.00	830,000.00		
蒲江服务区综合治理		5,404,778.94	5,404,778.94		
新津服务区监控建设		1,417,445.28	1,417,445.28		
收费系统车道工控机改造		178,700.00	178,700.00		
收费亭更换改造工程		341,500.00	341,500.00		
资阳加油站改造		22,853.87	-	22,853.87	
普兴加油站		517,409.66	12,176.54	505,233.12	
白家加油站		141,570.94	141,570.94		
<b>合计</b>	<b>7,897,782.57</b>	<b>79,891,457.73</b>	<b>25,618,068.75</b>	<b>46,431,600.82</b>	<b>15,739,570.73</b>

本年在建工程其他减少中转入无形资产—公路经营权 40,124,161.37 元, 转入主营业务成本 6,284,585.58 元, 转入长期待摊费用 22,853.87 元。

15. 无形资产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
<b>原价</b>	<b>17,861,056,545.12</b>	<b>3,165,616,929.06</b>	<b>584,120.13</b>	<b>21,026,089,354.05</b>
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	691,400.00		4,191,655.88
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	29,891,540.00		4,253,057,049.58
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	100,000,000.00		7,602,248,243.74
遂广遂西高速公路经营权②	220,119,399.70	3,022,269,093.01		3,242,388,492.71
加油站经营权	19,384,374.77	10,269,680.21		29,654,054.98
非同一控制下企业合并形成的无形资产		2,495,215.84		2,495,215.84
<b>累计摊销</b>	<b>3,222,782,453.88</b>	<b>452,523,573.15</b>	<b>256,363.88</b>	<b>3,675,049,663.15</b>
土地使用权	457,175,407.16	32,055,255.95	256,363.88	488,974,299.23
专利权(系统软件等)	2,902,086.64	468,315.24		3,370,401.88
青龙立交收费经营权	55,359,300.09	6,622,808.76		61,982,108.85
成渝高速公路经营权	1,579,150,388.62	154,292,618.16		1,733,443,006.78

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
成雅高速公路经营权	642,745,697.61	84,128,298.18		726,873,995.79
成乐高速公路经营权	335,487,791.10	42,799,288.68		378,287,079.78
城北出口高速公路经营权	117,291,940.75	14,475,680.15		131,767,620.90
成仁高速公路经营权	32,599,324.03	116,522,254.50		149,121,578.53
遂广遂西高速公路经营权		-		-
加油站经营权	70,517.88	992,705.81		1,063,223.69
非同一控制下企业合并形成的无形资产③		166,347.72		166,347.72
<b>账面净值</b>	<b>14,638,274,091.24</b>			<b>17,351,039,690.90</b>
土地使用权	502,360,463.22			469,977,451.02
专利权(系统软件等)	598,169.24			821,254.00
青龙立交收费经营权	76,217,033.19			69,594,224.43
成渝高速公路经营权	2,644,015,120.96			2,519,614,042.80
成雅高速公路经营权	2,412,633,773.44			2,328,505,475.26
成乐高速公路经营权	1,144,993,482.88			1,102,194,194.20
城北出口高速公路经营权	148,373,872.01			133,898,191.86
成仁高速公路经营权	7,469,648,919.71			7,453,126,665.21
遂广遂西高速公路经营权	220,119,399.70			3,242,388,492.71
加油站经营权	19,313,856.89			28,590,831.29
非同一控制下企业合并形成的无形资产				2,328,868.12
<b>减值准备</b>				
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				
非同一控制下企业合并形成的无形资产				
<b>账面价值</b>	<b>14,638,274,091.24</b>			<b>17,351,039,690.90</b>
土地使用权	502,360,463.22			469,977,451.02
专利权(系统软件等)	598,169.24			821,254.00

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
青龙立交收费经营权	76,217,033.19			69,594,224.43
成渝高速公路经营权	2,644,015,120.96			2,519,614,042.80
成雅高速公路经营权	2,412,633,773.44			2,328,505,475.26
成乐高速公路经营权	1,144,993,482.88			1,102,194,194.20
城北出口高速公路经营权	148,373,872.01			133,898,191.86
成仁高速公路经营权	7,469,648,919.71			7,453,126,665.21
遂广遂西高速公路经营权	220,119,399.70			3,242,388,492.71
加油站经营权	19,313,856.89			28,590,831.29
非同一控制下企业合并形成的无形资产				2,328,868.12

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。本年新增无形资产1亿元为成仁高速公路征地补偿费。

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详见本附注七、企业合并及合并财务报表(三)本年发生的企业合并、(4),该无形资产按60月摊销。

④本年减少无形资产均是子公司成乐公司减少土地使用权引起。

(1)土地使用权构成如下:

土地使用单位名称	金额	备注
四川成渝高速公路股份有限公司总部	323,575,571.20	作价入股及出让①
四川成渝高速公路股份有限公司成雅分公司	341,192,713.84	租赁②
成都城北出口高速公路有限公司	78,029,109.32	租赁②
四川蜀工高速公路机械化工程有限公司	703,993.28	本公司投入
四川成乐高速公路有限责任公司	215,450,362.61	租赁③
<b>合计</b>	<b>958,951,750.25</b>	

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股份制改造地价评估结果确认和土地使用权处置的批复》,将成渝高速公路使用的国有划拨土地28宗,土地面积11,450,405.5平方米,作价321,046,571.00元入股本公司,折为国家股,增加公司土地使用权321,046,571.00元。

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

②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。2012年成乐公司土地使用权原值减少了718,740.65元。2013年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、26及28。

(3)本公司无形资产中无研究开发项目支出。

### 16. 长期待摊费用

项目	年初金额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末金额	其他减少原因
电路改造	65,625.32	-	32,499.96		33,125.36	

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末金额	其他减少原因
加油站资产改良支出	29,306,655.58	22,853.87	2,161,750.23		27,167,759.22	
<b>合计</b>	<b>29,372,280.90</b>	<b>22,853.87</b>	<b>2,194,250.19</b>		<b>27,200,884.58</b>	

17. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	年末金额	年初金额
<b>递延所得税资产</b>		
递延收益	165,845.07	186,971.83
中路能源公司分期税前扣除的加油机等成本	251,660.69	154,615.38
<b>合计</b>	<b>417,505.76</b>	<b>341,587.21</b>
<b>递延所得税负债</b>		
无形资产中已作纳税扣除的公路经营权	4,096,513.41	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	2,751,199.20	4,039,375.00
分期收款确认的递延所得税	12,576,644.21	25,697,247.77
<b>合计</b>	<b>19,424,356.82</b>	<b>34,102,243.10</b>

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末金额	年初金额
应收账款、其他应收款、长期投资账面价值小于其计税基础*	20,383,401.79	20,380,374.21
<b>合计</b>	<b>20,383,401.79</b>	<b>20,380,374.21</b>

\*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
<b>应纳税差异项目</b>	
无形资产中已作纳税扣除的公路经营权	27,310,106.70
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	14,832,552.37
分期收款导致的应纳税所得额	50,306,576.84
<b>小计</b>	<b>92,449,235.91</b>
<b>可抵扣差异项目</b>	
递延收益	1,161,971.84
中路能源公司购入加油机等分期税前扣除的成本	1,006,642.76
<b>小计</b>	<b>2,168,614.60</b>

18. 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	115,285,219.37	20,183.92			115,305,403.29
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					
<b>合计</b>	<b>124,236,902.55</b>	<b>20,183.92</b>			<b>124,257,086.47</b>

19. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
质押借款	260,000,000.00	30,000,000.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款	330,000,000.00	700,000,000.00
<b>合计</b>	<b>590,000,000.00</b>	<b>730,000,000.00</b>

(2) 短期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率%	年末金额	借款条件
中国建设银行	2013.12.06	2014.12.05	RMB	6.00	200,000,000.00	信用
中国工商银行峨影支行	2013.10.25	2014.03.15	RMB	5.60	110,000,000.00	质押*
中国农业银行蜀都支行	2013.10.28	2014.04.27	RMB	5.656	40,000,000.00	质押*
中国农业银行蜀都支行	2013.12.31	2014.06.30	RMB	5.656	40,000,000.00	质押*
中国农业银行蜀都支行	2013.12.16	2014.05.12	RMB	5.656	40,000,000.00	质押*
中国农业银行蜀都支行	2013.10.24	2014.04.22	RMB	5.656	30,000,000.00	质押*
中国工商银行股份有限公司	2013.12.30	2014.12.30	RMB	6.00	40,000,000.00	信用

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率%	年末金额	借款条件
成都滨江武侯祠支行						
中信银行股份有限公司高升路支行	2013.12.30	2014.12.29	RMB	6.00	50,000,000.00	信用
中信银行股份有限公司高升路支行	2013.9.27	2014.3.27	RMB	5.60	40,000,000.00	信用
<b>合计</b>					<b>590,000,000.00</b>	

\*子公司中路能源公司使用应收四川盛马化工股份有限公司的贷款债权取得了260,000,000.00元的保理借款。

(3) 已到期未偿还短期借款: 无。

(4) 资产负债表日后已偿还金额为1.5亿元。

20. 应付账款

(1) 应付账款

项目	年末金额	年初金额
<b>合计</b>	<b>1,550,912,941.61</b>	<b>1,182,455,448.28</b>
其中: 1年以上	257,406,611.35	350,625,827.57

账龄超过1年的大额应付账款明细

项目	年末金额	其中: 1年以上	账龄	款项性质或内容	未偿还原因	资产负债表日后是否偿还
成都鸿福劳务有限公司	36040977.72	7924,173.72	1-2年	劳务费	待支付	否
成都市广明建筑劳务有限公司	74119190.00	1,153,991.00	1-2年	劳务费	待支付	否
成都市国土资源局锦江分局	35,900,274.00	35,900,274.00	1-2年	征地款	待支付	否
成自泸赤高速公路仁寿段征地拆迁安置指挥部	112,599,127.30	12,599,127.30	1-2年	工程款	待支付	否
成自泸高速公路建设征地安置拆迁工作双流指挥部	35,193,215.83	35,193,215.83	1-2年	拆迁款	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
达州市公路工程公司第六分公司	27,671,180.67	464,185.00	1-2年	工程款	待支付	否
大竹县宏顺建材销售有限公司	6,050,830.66	409,960.71	1-2年	材料款	待支付	否
金牛区星大建材经营部	6,158,275.60	5,385,013.60	1-2年	材料款	待支付	否
攀枝花公路桥梁工程有限公司	6,845,342.30	5,045,342.30	1-2年	工程款	待支付	否
双流双华砂石经营部	4,035,960.02	4,035,960.00	1-2年	材料款	待支付	否
四川川交路桥有限责任公司	17,223,743.40	17,223,743.40	1-2年	工程款	待支付	否
四川高速公路绿化环保开发有限公司	9,700,287.00	2,803,837.00	1-2年	工程款	待支付	否
四川恒枫建筑工程有限公司	5,077,899.00	53,200.00	1-2年	工程款	待支付	否
四川瑞通园林绿化工程有限公司	4,242,244.00	4,229,962.00	1-2年	工程款	待支付	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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

四川三叶生态科技有限公司	8,092,132.00	8,092,132.00	1-2年	工程款	待支付	否
四川省交通运输厅公路规划勘察设计院	60,904,793.95	43,993,941.00	1-3年	设计费	待支付	否
四川艺馨环境景观工程有限公司	6,466,004.90	99,936.00	1-2年	工程款	待支付	否
四川益鑫公路工程有限公司	14,646,416.00	544,941.00	1-2年	工程款	待支付	否
四川意境园林绿化工程有限公司	6,225,082.00	5,276,551.00	1-2年	工程款	待支付	否
浙江八咏公路工程有限公司	6,690,983.00	4,617,580.00	1-2年	工程款	待支付	否
重庆市渝通公路工程有限责任公司	5,440,248.00	2,378,963.97	1-2年	工程款	待支付	否
重庆太京卡波工矿工程建筑有限公司	8,025,708.50	143,045.50	1-2年	工程款	待支付	否
资阳市联兴运输有限责任公司	5,293,938.56	946,729.78	1-2年	运输费	待支付	否
<b>合计</b>	<b>440,039,933.41</b>	<b>202,619,156.11</b>				

应付账款年末余额比年初金额增加 368,457,493.33 元,增加了 31.16%,主要为应付工程款增加所致。

(2) 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。

(3) 应付账款中外币余额: 无。

### 21. 预收款项

#### (1) 预收款项

项目	年末金额	年初金额
<b>合计</b>	<b>39,289,838.35</b>	<b>33,355,962.93</b>
其中: 1年以上	10,567,381.99	11,197,915.42

预收款项年末余额中 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入。

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

(3) 预收款项中外币余额: 无

### 22. 应付职工薪酬

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
工资、奖金、津贴和补贴	44,859,535.86	308,071,162.90	293,781,147.45	59,149,551.31
职工福利费		38,439,672.75	38,439,672.75	
社会保险费	1,381,651.88	96,310,932.17	96,372,066.86	1,320,517.19
其中: 医疗保险费	-32,917.71	30,770,427.29	30,726,852.28	10,657.30
基本养老保险费	990,325.55	46,658,248.42	46,768,625.31	879,948.66
失业保险费	112,418.49	4,514,086.82	4,500,434.44	126,070.87

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
工伤保险费	166,499.42	2,227,934.98	2,227,757.93	166,676.47
生育保险费	123,626.46	1,369,400.07	1,365,495.64	127,530.89
年金缴费	21,699.67	10,770,834.59	10,782,901.26	9,633.00
住房公积金	1,177,215.93	27,858,004.16	27,846,986.54	1,188,233.55
工会经费和职工教育经费	3,229,607.25	10,136,795.83	8,982,509.18	4,383,893.90
非货币性福利				
辞退福利		75,103.46	75,103.46	
其他				
其中：以现金结算的股份支付				
<b>合计</b>	<b>50,648,010.92</b>	<b>480,891,671.27</b>	<b>465,497,486.24</b>	<b>66,042,195.95</b>

公司应付职工薪酬本年末金额中有提取未发放的工资、奖金、补贴等 59,149,551.31 元，大部分已于 2014 年 1 月发放。

23. 应交税费

项目	年末金额	年初金额
营业税	55,827,771.44	47,961,881.04
增值税	8,935,684.94	2,373,598.72
企业所得税	128,144,857.79	179,224,308.31
城市维护建设税	3,536,101.36	2,818,665.14
个人所得税	2,349,700.18	1,048,746.32
房产税	141,104.47	196,995.94
土地使用税	-	0.60
印花税	599,426.46	253,395.08
教育费附加	2,052,736.84	1,544,084.14
交通费附加	539,254.77	539,254.77
副食品调控基金	2,951,804.64	1,909,088.07
文化事业建设费	11,820.00	15,270.00
地方教育费附加	1,341,895.35	1,163,643.60
代扣代缴建安营业税及附加	55,780,270.18	12,340,436.63
<b>合计</b>	<b>262,212,428.42</b>	<b>251,389,368.36</b>

24. 应付利息

项目	年末金额	年初金额
借款利息	44,603,066.27	39,858,999.24
债券利息	31,382,722.22	6,823,055.56

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末金额	年初金额
合计	<b>75,985,788.49</b>	<b>46,682,054.80</b>

25. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	年末金额	年初金额
合计	<b>528,291,134.86</b>	<b>438,846,078.04</b>
其中: 1年以上	226,147,813.41	217,910,733.08

注: 账龄超过1年的大额其他应付款明细:

项目	年末金额	其中: 1年以上	账龄	未偿还原因	资产负债表日后是否偿还
成都鸿福劳务有限公司	5,544,229.00	62,564.00	2-3年	保证金等	否
江西省交通工程集团公司	5,591,724.22	5,534,293.00	1-2年	工程保留金等	否
攀枝花公路桥梁工程有限公司	5,536,449.49	3,901,230.41	1-2年	工程保留金等	否
四川川大科技成果转化中心有限公司	11,450,000.00	11,450,000.00	3年以上	暂借款, 公司已停业	否
四川川交路桥有限责任公司	37,243,395.79	19,861,827.00	1-2年	工程保留金等	否
四川国创兴路沥青材料有限公司	7,373,221.00	5,923,488.00	1-2年	工程保留金等	否
四川路桥建设股份有限公司	33,795,261.00	19,018,440.00	1-2年	工程保留金等	否
四川明兴建设工程有限公司	5,660,772.42	1,909,082.77	1-2年, 2-3年	工程保留金等	否
四川省交通厅	7,600,000.00	3,800,000.00	1-2年	未结算	否
四川省交通运输厅公路规划勘察设计研究院	10,240,567.25	9,351,727.25	1-2年, 2-3年, 3年以上	工程保留金等	否
浙江八咏公路工程有限公司	5,215,236.00	933,772.00	1-2年	工程保留金等	否
中国石油天然气股份有限公司四川销售分公司	6,664,864.48	6,646,900.00	1-2年	工程保证金等	否
中铁八局集团有限公司	9,510,243.00	9,510,243.00	1-2年	工程保留金等	否
中铁二局第二工程有限公司	7,247,580.00	6,949,550.00	1-2年	工程保留金等	否
中铁十四局集团有限公司	18,654,611.14	17,915,515.93	1-2年	工程保留金等	否
合计	<b>177,328,154.79</b>	<b>122,768,633.36</b>			

(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
四川川大科技成果转化中心有限公司	11,450,000.00	3年以上	暂借款, 公司已停业
四川川交路桥有限责任公司	37,243,395.79	1年以内, 1-2年	工程保留金等
四川路桥建设股份有限公司	33,795,261.00	1年以内, 1-2年	工程保留金等

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	金额	账龄	性质或内容
成都高新区管委会	50,036,438.00	1年以内	代收工程款
中铁十四局集团有限公司	18,654,611.14	1年以内, 1-2年	工程保留金等
<b>合计</b>	<b>151,179,705.93</b>		

(4) 其他应付款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
港元	1,048,769.60	0.78623	824,574.12	606,283.76	0.81085	491,605.18
<b>合计</b>			<b>824,574.12</b>			<b>491,605.18</b>

26. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债

项目	年末金额	年初金额
一年内到期的长期借款	613,909,087.00	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		
<b>合计</b>	<b>613,909,087.00</b>	<b>35,727,273.00</b>

(2) 一年内到期的长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	年末金额	借款条件
川高总公司(国债)	1999.3.23		RMB	5.000	2,272,727.00	信用
川高总公司(国债)	1999.10.27		RMB	2.820	4,545,456.00	信用
川高总公司(国债)	1999.12.9		RMB	2.820	4,545,456.00	信用
川高总公司(国债)	2000.2.14		RMB	4.440	4,545,448.00	信用
中国工商银行成都市青龙支行*	2009.04.07	2014.04.06	RMB	6.21	48,000,000.00	质押*
上海浦发银行成都分行	2011.1.25	2014.1.24	RMB	5.535	100,000,000.00	信用
上海浦发银行成都分行	2011.2.9	2014.2.8	RMB	5.535	200,000,000.00	信用
香港上海汇丰银行有限公司	2013.5.8	2014.11.7	RMB	5.4155	250,000,000.00	收费权质押**
<b>合计</b>					<b>613,909,087.00</b>	

\*该借款以城北出口公司拥有的城北出口高速公路收费权作质押。

\*\*根据合同约定该借款分期偿还,以成雅高速公路收费权作质押。

27. 其他流动负债

项目	年末金额	年初金额
----	------	------

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末金额	年初金额
一年内结转的递延收益	84,507.04	84,507.04
<b>合计</b>	<b>84,507.04</b>	<b>84,507.04</b>

28. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
质押借款	4,661,011,543.22	3,959,011,543.22
抵押借款		
保函保证借款	2,000,000,000.00	
信用借款	533,545,455.00	1,320,454,542.00
保证质押借款	106,400,000.00	106,400,000.00
<b>合计</b>	<b>7,300,956,998.22</b>	<b>5,385,866,085.22</b>

(2) 长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率%	年末金额	借款条件
川高总公司(国债)	2000.2.14		RMB	4.440	4,545,455.00	信用
中国建设银行成都双楠支行	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*2	2010.4.30	2030.4.29	RMB	*2	3,911,011,543.22	收费权质押*2
香港上海汇丰银行有限公司	2013.5.8	2015.5.7	RMB	5.4155	750,000,000.00	收费权质押*3
(香港地区)中国建设银行(亚洲)股份有限公司*4	2012.4.27	2015.4.27	RMB	5.85	1,000,000,000.00	保函保证*4
中国建设银行股份有限公司东京分行*5	2013.01.21	2016.1.20	RMB	5.26	1,000,000,000.00	保函保证*5
中国工商银行股份有限公司多哈分行	2013.8.19	2016.8.12	RMB	4.8933	335,000,000.00	信用
中国农业银行股份有限公司新加坡分行	2013.12.16	2016.12.15	RMB	5.6	194,000,000.00	信用
<b>合计</b>					<b>7,300,956,998.22</b>	

\*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

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

法规禁止的领域。贷款利率以人民币提取的每笔贷款资金按其利率确定当日的人民币基准利率下浮 10.00% 计算。贷款本金的偿还:从 2013 年 12 月 10 日起,按约定每年还款一次(其中第 1 年偿还 1 亿元,第 2 年到第 16 年每年偿还 2.99375 亿元,第 17 年偿还 2.566 亿元,第 18 年偿还 0.42775 亿元)。第 1-17 年的还款日为每年的 12 月 10 日,第 18 年的还款日为 3 月 11 日。经提前通知代理行,借款人可以提前偿还全部或部分贷款金额,并不予支付提前还款补偿费。2012 年 12 月公司已提前还款金额为 500,000,000.00 元。②收费权质押:“成都-自贡-泸州-赤水(川黔界)高速公路成都至眉山段”项目建成通车并取得收费权后三个月内,以该项目收费权作质押。

\*3 以成雅高速公路收费权作质押,该借款本金为 10 亿元,按照合同约定分期偿还,本年将其中的 2.5 亿元重分类至一年内到期非流动负债。

4\*中国建设银行股份有限公司新华支行为该笔借款出具了保函协议,受益人为中国建设银行(亚洲)股份有限公司,保证金额为 112,900 万元,公司于 2012 年 4 月 20 日缴存了三年期的保证金 56,450,000.00 元。

\*5 中国建设银行股份有限公司新华支行为该笔借款出具了保函协议,受益人为中国建设银行股份有限公司东京分行,保证金额为 111,400 万元,公司于 2013 年 1 月 17 日缴存了三年期的保证金 55,700,000.00 元。

(3) 年末金额中无展期的长期借款。

### 29. 应付债券

债券种类	面值总额	发行日期	期限	发行金额	年初应付利息	本年应计利息	本年已付利息	年末应付利息	年末金额
中期票据①	200,000,000.00	2012.6.15	5年	200,000,000.00	5,498,888.89	10,100,000.00	12,200,000.00	3,398,888.89	200,000,000.00
中期票据②	500,000,000.00	2012.11.19	5年	500,000,000.00	3,424,166.67	29,350,000.01	29,350,000.00	3,424,166.68	500,000,000.00
中期票据③	600,000,000.00	2013.3.21	5年	600,000,000.00		26,359,666.65	1,800,000.00	24,559,666.65	600,000,000.00
合计	1,300,000,000.00			1,300,000,000.00	8,923,055.56	65,809,666.66	43,350,000.00	31,382,722.22	1,300,000,000.00

①2012 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,实际利率为 5.05%。

②2012 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,实际利率为 5.87%。

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

③2013年3月20日,本公司发行四川成渝高速公路股份有限公司2013年第一期中期票据,发行金额为600,000,000.00元,年限为5年,票面利率为5.23%,计息方式为付息式固定计息,实际利率为5.53%。

30. 长期应付款

借款单位	期限	借款金额	利率(%)	应计利息	借款条件
四川交投置地有限公司	2013.12.16~2016.12.15	84,547,076.00	6.15	231,095.34	信用
<b>合计</b>		<b>84,547,076.00</b>			

31. 专项应付款

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

32. 预计负债

项目	年初金额	本年增加	本年结转	年末金额
未决诉讼*		4,507,691.20		4,507,691.20
<b>合计</b>		<b>4,507,691.20</b>		<b>4,507,691.20</b>

详见附注十或有事项第3项未决诉讼。

33. 其他非流动负债

(1) 按类别划分

项目	年末金额	年初金额
递延收益	1,077,464.80	1,161,971.84
<b>合计</b>	<b>1,077,464.80</b>	<b>1,161,971.84</b>

(2) 政府补助

政府补助种类	年末账面余额		计入当年损益金额	本年返还金额	返还原因
	列入其他非流动负债金额	列入其他流动负债金额			
渔箭治超点补助	1,077,464.80	84,507.04	84,507.04		
<b>合计</b>	<b>1,077,464.80</b>	<b>84,507.04</b>	<b>84,507.04</b>		

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。

34. 股本

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

股东名称类别	年初金额		本年变动				年末金额		
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
有限售条件股份									
国家持有股									
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

35. 资本公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	1,859,428,755.84	416.34	13,564,277.20	1,845,864,894.98
原制度资本公积转入				
其他资本公积	18,323,337.57		5,657,543.21	12,665,794.36
合计	1,877,752,093.41	416.34	19,221,820.41	1,858,530,689.34

(1) 本年资本公积-股本溢价增加 416.34 元, 原因为本公司 2013 年 3 月 26 日收购蜀海公司少数股东 0.1% 的股权, 本公司收购价款为 235,200.00 元, 新增长期股权投资的成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额, 调增了合并财务报表中的资本公积(股本溢价) 416.34 元。

(2) 本年资本公积-股本溢价减少 13,564,277.20 元, 原因为本公司原持股交投建设公司股份比例为 100%, 2013 年 4 月处置了其中的 49% 的股份, 根据《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》规定, 企业部分处置对子公司的长期股权投资, 但不丧失控制权的情

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

况下,在个别财务报表中,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益;在合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额应当计入资本公积(资本溢价),资本溢价不足冲减的,应当调整留存收益。本次股权转让的处置日为2013年4月30日,其中:处置价款为262,965,300.00元,处置日子公司的净资产为564,346,075.92元,处置投资对应的账面价值为245,000,000.00元。本公司个别财务报表中处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认了投资收益17,965,300.00元,在合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额冲减了资本公积(股本溢价)13,564,277.20元。

(3)其他资本公积本年减少5,657,543.21元,原因为①根据《中国光大银行股份有限公司关于发行境外上市外资股(H股)国有股减持的公告》,依据国务院《减持国有股筹集社会保障资金管理暂行办法》(国发[2001]22号)的有关规定以及财政部的相关批复文件,光大银行发行上市时,光大银行115家国有股东须将其持有的光大银行部分国有股(A股)转由全国社会保障基金理事会(以下简称“社保基金会”)持有,转持总额为本次H股实际发行股份数量的10%,并按比例分摊至上述国有股东,该等股份在A股注销后将转为H股,并于光大银行H股上市前存入社保基金会在香港中央结算有限公司开立的投资者账户。本次国有股减持后,蜀海公司减少了118,156.00股,相应导致资本公积减少95,464.68元。本公司减少了214,828.00股,相应导致资本公积减少196,714.10元。

②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12月31日光大银行的流通股收盘价2.66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。

### 36. 专项储备

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
安全生产费*		16,552,164.78	11,690,540.06	4,861,624.72
合计		<b>16,552,164.78</b>	<b>11,690,540.06</b>	<b>4,861,624.72</b>

公司子公司交投建设公司根据财政部、国家安监总局联合发布《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企〔2012〕16号)文件及财政部2009年6月11日颁布的《企业会计准则解释第3号》(财会[2009]8号)要求计提和使用安全生产费。

### 37. 盈余公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	1,030,427,665.04	127,903,285.65		1,158,330,950.69
任意盈余公积	1,589,993,818.74	281,977,010.50		1,871,970,829.24
储备基金				

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
企业发展基金				
其他				
<b>合计</b>	<b>2,620,421,483.78</b>	<b>409,880,296.15</b>		<b>3,030,301,779.93</b>

38. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
<b>上年年末金额</b>	<b>2,696,991,118.33</b>	
加：年初未分配利润调整数		
其中：会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
<b>本年年初金额</b>	<b>2,696,991,118.33</b>	
加：本年归属于母公司股东的净利润	1,010,279,439.25	
减：提取法定盈余公积	127,903,285.65	10.00
提取任意盈余公积	281,977,010.50	30.00
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		
<b>本年年末金额</b>	<b>3,052,745,461.43</b>	

\*2012年度利润分配方案已经2013年5月29日召开的2012年度股东周年大会审议通过，以A股发行后总股本3,058,060,000股为基数，向全体股东每股派发现金红利人民币0.08元（含税），共计派发现金红利合计人民币244,644,800.00元（含税），于2013年6月24日实施分红。

39. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例 (%)	年末金额	年初金额
成都城北出口高速公路有限公司	40.00	109,636,045.60	109,830,273.22
四川中路能源有限公司	0.10	61,787,906.66	60,758,608.11
四川成渝高速公路广告有限公司	40.00	632,539.37	638,808.17
四川成雅高速公路油料供应有限责任公司	49.00	23,940,798.61	21,972,083.01
仁寿交投置地有限公司	9.00	14,693,404.98	
四川交投建设工程股份有限公司	49.00	315,446,903.90	
<b>合计</b>		<b>526,137,599.12</b>	<b>193,199,772.51</b>

40. 营业收入、营业成本

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	7,079,501,805.14	4,063,657,690.12
其他业务收入	55,360,607.53	146,294,154.79
<b>合计</b>	<b>7,134,862,412.67</b>	<b>4,209,951,844.91</b>
主营业务成本	5,043,428,036.81	2,290,271,604.94
其他业务成本	34,142,142.41	14,836,611.94
<b>合计</b>	<b>5,077,570,179.22</b>	<b>2,305,108,216.88</b>

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
公路桥梁管理及养护业	2,616,141,283.53	1,004,803,596.12	2,426,804,739.37	804,135,030.42
公路桥梁建筑业	2,075,718,803.01	1,871,992,408.68	652,374,501.71	587,853,776.98
租赁业	17,412,577.85	7,013,977.11	13,034,897.24	7,224,190.97
销售业	2,248,702,199.55	2,155,343,025.66	971,443,551.80	891,058,606.57
BT项目收入	121,526,941.20	4,275,029.24		
<b>合计</b>	<b>7,079,501,805.14</b>	<b>5,043,428,036.81</b>	<b>4,063,657,690.12</b>	<b>2,290,271,604.94</b>

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
车辆通行费*	2,616,141,283.53	1,004,803,596.12	2,426,804,739.37	804,135,030.42
工程施工	2,075,718,803.01	1,871,992,408.68	652,374,501.71	587,853,776.98
公路沿线加油站租赁	-	-	452,200.00	1,897,805.06
公路沿线广告区位租赁	12,838,167.56	3,968,491.43	10,007,788.84	3,827,162.82
房屋租赁	1,711,739.52	936,785.90	1,324,908.40	863,668.32
服务区租赁	2,862,670.77	2,108,699.78	1,250,000.00	635,554.77
能源销售	1,017,933,402.17	931,649,448.47	971,443,551.80	891,058,606.57
化工产品销售	1,230,768,797.38	1,223,693,577.19		
BT工程项目收入	121,526,941.20	4,275,029.24		
<b>合计</b>	<b>7,079,501,805.14</b>	<b>5,043,428,036.81</b>	<b>4,063,657,690.12</b>	<b>2,290,271,604.94</b>

\*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)。

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

主营业务收入本年发生额较上年增加 3,015,844,115.02 元，增长 74.22%，主要原因如下：①成仁高速公路 2012 年 9 月份通车，本年通行费收入较上年增加 363,338,289.34 元；②本年公路桥梁建筑业务收入较上年增加 1,424,099,018.26 元；③本年 BT 项目工程收入较去年增加 121,526,941.20 元；④本年经营加油站销售业务收入增加 46,489,850.37 元；⑤本年经营化工产品贸易业务收入增加 1,230,768,797.38 元。

车辆通行费成本明细如下：

项目	本年金额	上年金额
公路经营成本	90,067,623.61	52,723,778.87
其中：公路小修及养护管理成本	37,560,740.60	
公路大中修工程成本	878,942.69	
道路维护成本	51,627,940.32	52,723,778.87
公路绿化成本	8,189,914.89	8,321,618.08
安全通讯监控设施维护	23,134,239.33	16,660,750.02
公路灾害预抢修成本	7,525,296.25	8,374,386.46
征收业务成本	387,728,542.25	324,095,252.32
其中：职工薪酬	270,784,555.06	240,075,543.85
收费及其他设施修理费	20,799,977.38	16,289,979.07
其他	96,144,009.81	67,729,729.40
折旧及公路经营权摊销	457,041,493.12	364,923,786.06
其他成本	31,116,486.67	29,035,458.61
<b>合计</b>	<b>1,004,803,596.12</b>	<b>804,135,030.42</b>

(3) 合同项目收入

合同项目	合同总金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损)	已办理结算的价款金额	预计损失	预计损失原因
遂宁至西充高速公路 SX1-1	798,551,041.00	315,697,579.82	47,089,802.16	362,369,382.00		
遂宁至西充高速公路 SX1-3	384,794,607.00	155,162,700.56	23,144,241.02	160,363,691.00		
遂宁至西充高速公路 SX1-4	555,475,345.00	238,891,865.05	35,633,376.33	247,420,015.00		
遂宁至广安高速公路 SG1-1	556,432,310.00	261,721,229.21	38,314,571.21	263,343,710.00		
遂宁至广安高速公路 SG1-2	555,379,819.00	143,072,938.04	20,945,103.96	185,257,677.00		
遂宁至广安高速公路 SG1-3	176,489,416.00	87,458,746.72	12,803,487.28	90,074,177.00		
遂宁至广安高速公路 SG1-5	339,896,973.00	126,553,266.24	18,526,713.40	132,379,351.00		
遂宁至广安高速公路 SG2-1	134,721,194.00	64,301,220.21	11,418,539.81	74,330,187.00		
遂宁至西充高速公路 SX 路面	740,468,160.00					
遂宁至广安高速公路 SG1 路面	840,510,993.00					
遂宁至广安高速公路 SG2 路面	374,063,249.00					

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

中海阳东侧道路、青栏路、双黄路南延线建设工程项目	172,614,361.00	139,669,319.76	112,792,580.00	149,155,617.00		
天府仁寿大道一期工程(第二段)项目	209,283,678.00	45,748,898.98	6,155,910.39	44,267,464.73		
G60(贵州,贵新段)K1722+100-K1733+000、G75(贵州境,贵新段)K1472+743-K1510+598沥青混凝土路面维修工程	30,212,023.00	28,319,939.72	1,181,818.10	27,574,737.00		
成仁快速路(江家立交范围内)道路建设工程	66,595,599.00	32,986,326.06	2,356,357.21	25,104,198.00		

41. 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	155,605,388.85	104,309,568.15	3%、5%
城建税	8,529,372.70	7,642,992.93	1%、5%、7%
教育费附加	5,156,307.86	3,428,765.41	3%
地方教育费附加	3,437,262.18	2,393,835.63	2%
副食品调节基金	3,126,878.53	2,438,992.28	0.07%
文化事业建设费	112,563.00	119,401.50	
<b>合计</b>	<b>175,967,773.12</b>	<b>120,333,555.90</b>	

营业税金及附加本年金额较上年金额增加 55,634,217.22 元,增长 46.23%, 主要原因为建筑工程业务收入增加导致营业税金及附加税费增加。

42. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	11,218,376.83	9,231,912.35
折旧及摊销	3,223,076.64	2,236,968.25
物料消耗	594,808.44	681,028.96
运输费	3,262,500.88	3,076,783.79
办公费	421,100.74	313,414.49
中介费用	900,000.00	
租赁费	2,320,864.08	
维护及修理费	680,465.91	1,164,444.54
广告宣传费	932,697.09	595,441.52
业务招待费	182,081.05	379,466.00
差旅费	73,386.95	19,456.00
信息系统维护费	886,641.00	20,598.00
劳动保护费	369,264.63	410,782.43
委托经营管理费	195,000.00	267,000.00
检测费	192,420.56	184,168.80

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
财产保险费	243,331.59	212,822.72
后勤费用		239,362.72
其他费用	1,594,690.06	286,922.44
<b>合计</b>	<b>27,290,706.45</b>	<b>19,320,573.01</b>

销售费用本年金额较上年金额增加 7,970,133.44 元, 增长 41.25%, 主要原因为 (1) 本年新增子公司仁寿置地公司销售费用 2,191,981.52 元, (2) 本年中路能源公司销售费用较上年增加 3,257,288.88 元。

43. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
无形资产摊销	28,418,512.96	27,675,567.65
折旧	6,235,601.06	5,412,242.09
职工薪酬	95,489,403.66	75,513,265.50
中介费(含审计费、咨询费等)	7,614,745.70	7,567,457.35
会务费(含会议费、董事会费等)	1,276,124.33	4,526,536.62
车辆使用费	5,012,251.89	4,577,492.18
办公费(含证券登记费)	4,054,288.05	4,466,671.59
业务招待费	1,731,106.80	6,788,704.99
差旅费	2,486,956.20	3,451,560.91
修理费及物料消耗	858,884.69	790,699.45
广告宣传费(含境外宣传费)	445,453.66	467,993.00
研究开发费	468,514.75	376,517.40
税费	4,553,621.26	1,909,541.75
后勤费用	9,347,810.14	6,266,168.21
其他	9,268,270.33	7,745,841.27
<b>合计</b>	<b>177,261,545.48</b>	<b>157,536,259.96</b>

44. 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	450,468,393.12	240,185,079.15
减: 利息收入	40,779,216.94	31,613,205.32
加: 汇兑损失	-459,223.78	680,897.15
加: 其他支出	2,811,811.99	2,599,439.34
<b>合计</b>	<b>412,041,764.39</b>	<b>211,852,210.32</b>

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

财务费用本年金额较上年金额增加 200,189,554.07 元，增长 94.49%，主要原因为 (1) 2012 年 9 月成仁高速公路建成后，专项借款利息停止资本化后本年较上年费用化利息支出增加 163,092,413.30 元 (2) 公司本年融资增加引起利息支出增加。

45. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	20,183.92	-469,552.50
存货跌价损失		
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
<b>合计</b>	<b>20,183.92</b>	<b>-469,552.50</b>

46. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	14,309,871.78	3,352,897.16
权益法核算的长期股权投资收益	11,594,232.85	16,639,796.81
处置长期股权投资产生的投资收益		403,489.94
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	398,610.19	2,267,650.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
持有国债逆回购资产取得的投资收益	708,887.14	
<b>合计</b>	<b>27,011,601.96</b>	<b>22,663,833.91</b>

公司投资收益不存在汇回限制。

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的的原因
<b>合计</b>	<b>14,309,871.78</b>	<b>3,352,897.16</b>	
其中:			
成都城北高速交通加油站有限公司	190,000.00	190,000.00	利润分红
四川信托有限公司	8,200,500.00	3,162,897.16	利润分红
成都城北高速交通加油站有限公司	85,471.78		利润分红
四川中路能源有限公司	5,833,900.00		

(3) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的的原因
<b>合计</b>	<b>11,594,232.85</b>	<b>16,639,796.81</b>	
其中:			
成都机场高速公路有限责任公司	11,942,153.48	16,490,762.86	净利润变动
四川成雅高速公路油料供应有限责任公司		121,996.90	
四川成宇沥青科技有限责任公司		-188,796.46	2012年1-11月份净利润变动;蜀工公司2012年12月已将该投资处置
成都石象湖交通饭店有限责任公司	-347,920.63	215,833.51	净利润变动

47. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	2,040,221.62	4,751,819.47	2,040,221.62
其中: 固定资产处置利得	2,040,221.62	1,288,227.29	2,040,221.62
无形资产处置利得		3,463,592.18	
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
路产赔偿收入	11,490,998.00	13,804,338.00	11,490,998.00
占道收入	1,413,889.34	425,760.00	1,413,889.34
路产其他收入	199,584.50	258,150.00	199,584.50
政府补助	187,467.04	84,507.04	187,467.04
其他	5,995,522.35	5,477,521.56	5,995,522.35
<b>合计</b>	<b>21,327,682.85</b>	<b>24,802,096.07</b>	<b>21,327,682.85</b>

(2) 政府补助明细

项目	本年金额	上年金额	来源和依据
----	------	------	-------

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额	来源和依据
递延收益摊销*1	84,507.04	84,507.04	四川省交通厅川交函[2006]273号
纳税奖励	35,000.00		双流县地方税务局白家税务所
纳税奖励	60,960.00		红街党工委发(2013)6号
油气回收补助	7,000.00		双流县环境保护局
<b>合计</b>	<b>187,467.04</b>	<b>84,507.04</b>	

\*1: 详见本附注八注 33。

48. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	3,315,162.91	1,529,287.35	3,315,162.91
其中: 固定资产处置损失	3,315,162.91	1,529,287.35	3,315,162.91
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	2,017,337.16	1,650,766.63	2,017,337.16
滞纳金及罚款支出	6,693.97		6,693.97
非常损失(赔偿支出)	9,700.00	8,232.00	9,700.00
捐赠支出	309,000.00		309,000.00
其他	6,989,679.45	720,797.54	6,989,679.45
<b>合计</b>	<b>12,647,573.49</b>	<b>3,909,083.52</b>	<b>12,647,573.49</b>

49. 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当年所得税	229,570,538.56	228,889,940.28
递延所得税	-345,025.47	26,783.79
<b>合计</b>	<b>229,225,513.09</b>	<b>228,916,724.07</b>

50. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	1,010,279,439.25	1,180,931,008.06
归属于母公司的非经常性损益	2	11,854,812.34	17,945,218.19
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	998,424,626.91	1,162,985,789.87
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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	序号	本年金额	上年金额
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	12.00	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	3,058,060,000.00	3,058,060,000.00
<b>基本每股收益 (I)</b>	$13=1\div12$	<b>0.3304</b>	<b>0.3862</b>
<b>基本每股收益 (II)</b>	$14=3\div12$	<b>0.3265</b>	<b>0.3803</b>
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		
<b>稀释每股收益 (I)</b>	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	<b>0.3304</b>	<b>0.3862</b>
<b>稀释每股收益 (II)</b>	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	<b>0.3265</b>	<b>0.3803</b>

51. 其他综合收益

项目	本年金额	上年金额
1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	-6,944,947.63	2,898,500.00
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响	-1,288,175.80	537,625.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-5,656,771.83	2,360,875.00
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减: 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得(损失)金额		
减: 现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减: 处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		
减: 由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
小计		
合计	-5,656,771.83	2,360,875.00

52. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
保证金	40,628,840.63
土地占用补偿款	14,897,064.66
路产收入	13,726,362.05
四川省住房公积金中心转职工住房公积金	3,640,700.00
收仁寿县国土局暂借款	2,812,030.00
成都龙光二环高速公司占用补偿费	3,083,916.90
收社保局转个人账户拨付金	1,376,472.60
施工保畅费	984,000.00
代扣代缴税款手续费返还	714,519.58
政府补助	584,600.01
路产押金	480,000.00
路产占用补偿款	242,700.00
其他	1,077,410.74
合计	84,248,617.17

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
租赁费用	14,635,402.09
中介费	9,446,845.52
支付代垫费用	9,539,362.67
后勤费用	7,383,198.05
代收代付社保等款项	4,403,671.18
办公费	4,329,091.75
车辆使用费	3,925,978.23
备用金	2,739,332.30
运输费	2,729,517.52
保证金	2,710,367.83
差旅费	2,595,679.15

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额
广告宣传、推介费	2,486,154.85
银行手续费	2,339,450.59
业务招待费	1,682,262.80
党工团活动费	1,514,956.80
路产修复支出	1,429,711.16
信息系统维护费	877,715.00
物料消耗	872,639.55
运输费	781,194.12
售楼部装修款、沙盘、效果图等制作费	738,115.00
服装费	716,523.00
董事会费	654,686.30
维护及修理费	412,962.70
会议费	412,509.70
劳动保护费	408,751.97
精神文明建设费	406,112.90
研究开发费	368,262.75
其他	9,073,251.23
<b>合计</b>	<b>89,613,706.71</b>

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额
利息收入	21,362,671.59
新都区政府补偿款	9,595,323.25
收回征地拆迁费	317,117,600.00
代成都高新区管委会建设 成仁快速路工程款收支净额	177,146,617.19
其他	863,357.00
<b>合计</b>	<b>526,085,569.03</b>

4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额
遂广遂西项目保证金	12,172,552.50
<b>合计</b>	<b>12,172,552.50</b>

5) 收到的其他与筹资活动有关的现金: 无。

6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额
融资、保理及保函手续	18,117,259.98
保函等保证金	136,680,400.00
购买子公司0.1%的少数股权支付的现金	235,200.00
<b>合计</b>	<b>155,032,859.98</b>

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	1,071,176,458.32	1,210,910,703.73
加: 资产减值准备	20,183.92	-469,552.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	64,568,235.67	60,467,893.21
无形资产摊销	452,523,573.15	350,133,571.78
长期待摊费用摊销	2,194,250.19	2,142,702.07
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)	1,274,941.29	-3,222,532.12
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)	409,689,176.18	209,483,852.44
投资损失(收益以“-”填列)	-27,011,601.96	-22,663,833.91
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-75,918.55	-8,840.73
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-14,677,886.28	25,578,256.91
存货的减少(增加以“-”填列)	-1,092,124,741.00	-15,541,371.26
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-958,389,091.94	214,688,118.63
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	74,113,721.51	-315,016,608.14
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-16,718,699.50	1,716,482,360.11
<b>2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3.现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	1,791,962,680.71	1,898,326,997.80
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		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-106,364,317.09	109,387,405.14

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 当年取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项目	本年金额	上年金额
取得子公司及其他营业单位的有关信息		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	18,726,000.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	16,490,000.00	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	16,231,326.93	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	258,673.07	
4. 取得子公司的净资产	16,230,784.16	
流动资产	16,231,326.93	
非流动资产		
流动负债	542.77	
非流动负债		
处置子公司及其他营业单位的有关信息		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(4) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	1,791,962,680.71	1,898,326,997.80
其中: 库存现金	108,167.34	187,839.64
可随时用于支付的银行存款	1,788,994,101.83	1,815,183,734.05
可随时用于支付的其他货币资金	2,860,411.54	82,955,424.11
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
期末现金和现金等价物余额	1,791,962,680.71	1,898,326,997.80
其中: 母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

九、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
四川省交通投资集团有限责任公司	全民所有制	成都市	交通基础设施的投资、建设、营运的管理	朱以庄	55349644-8
最终控制人: 四川省国有资产监督管理委员会	行政事业单位	成都市			

控股股东的注册资本及其变化(万元)

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

(2) 控股股东的所持股份或权益及其变化

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

2. 子公司

(1) 子公司

子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
成都城北出口高速公路有限公司	有限公司	成都	对成都青龙场至白鹤林里程 10.35 公里的高速公路收费以及配套客货站点进行建设、经营管理,并对沿线与交通相关的物业进行综合开发	唐勇	63311165-9
成都蜀海投资管理有限公司	有限公司	成都	公路基建项目投资及其它实业投资、投资咨询服务(不含金融、证券业务)、高科技产品及技术开发;工程机械租赁	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	甘勇义	70916803-8

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
四川蜀厦实业有限公司	有限公司	成都	管理成渝高速公路股份有限公司投入的高速公路相关资产及服务区内相关配套服务的管理; 园林绿化及养护管理; 销售汽车配件、建筑及装饰材料、钢材、日用百货、电子计算机、工程机械、五金交电	简世西	71309563-6
四川成渝高速公路广告有限公司	有限公司	成都	设计、制作、代理、发布国内外各类广告	瞿峰	74468145-1
四川成乐高速公路有限责任公司	有限公司	成都	成都至乐山高速公路的开发、运营、养护; 汽车配件、工程机械及配件、建筑材料(不含化学危险品)销售; 汽车清洗, 汽车事故施救, 货物仓储, 仓库租赁业务	唐勇	20696111-4
四川蜀工公路工程试验检测有限公司	有限公司	成都市龙泉驿	道路、桥梁、隧道工程试验检测服务, 工程管理, 其他无需行政许可或审批的合法项目(工业项目除外)	孙振堂	55643991-6
四川蜀南投资管理有限公司	有限公司	成都	项目投资及管理, 公路、桥梁、隧道基础设施的建设、养护、设计、技术咨询及配套服务; 与高等级公路配套的汽车加油站的建设、广告位及仓储设施的建设与租赁。(以上项目不含前置许可项目, 后置许可项目凭许可证及批准文件经营)。	甘勇义	56717377-0
四川中路能源有限公司	有限公司	成都	成品油经营(以上项目及期限以许可证为准), 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; 商品批发与零售	游小苏	57528557-x
成都蜀鸿置业有限公司	有限公司	成都	房地产开发经营、土地整理、项目投资、广告设计、制作、代理(不含气球广告及固定形式印刷品广告)、物业管理、机械设备租赁。	张志英	57464979-x
四川遂广遂西高速公路有限责任公司	有限公司	遂宁市	高等级公路、桥梁、隧道基础设施的投资、设计、建设、收费、养护、管理、技术咨询及配套服务; 与高等级公路配套的加油站、广告位及仓储设施与租赁(以上经营范围不含前置许可项目, 后置许可项目凭许可证或审批文件经营)	余万福	59997395-9
四川成雅高速公路油料供应有限责任公司	有限公司	成都	零售成品油; 零售预包装食品, 乳制品(不含婴幼儿配方乳粉); (以上项目及期限以许可证为准, 限分支机构经营), 一般经营项目(以下范围不含前置许可项目, 后置许可项目凭许可证或审批文件经营); 商品批发与零售	蔡彬	72322127-X
仁寿交投置地有限公司	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(以上项目国家法律法规限制和禁止项目除外)	黄洪舟	06897636-8

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
四川诚志同盛建筑工程有限责任公司	有限公司	成都	建筑工程总承包: 市政公用工程、道路桥梁工程、装饰装修工程、风景园林工程设计、施工; 土地整理; 建筑机械租赁	潘小波	66533645-7

### (2) 子公司的注册资本及其变化: (单位: 万元)

子公司名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
成都城北出口高速公路有限公司	22,000.00			22,000.00
成都蜀海投资管理有限公司	20,000.00			20,000.00
四川交投建设工程股份有限公司	50,000.00			50,000.00
四川蜀厦实业有限公司	3,000.00			3,000.00
四川成渝高速公路广告有限公司	100.00			100.00
四川成乐高速公路有限责任公司	56,079.00			56,079.00
四川蜀工公路工程试验检测有限公司	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
仁寿交投置地有限公司	20,000.00			20,000.00
四川诚志同盛建筑工程有限责任公司	2,000.00			2,000.00

### (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 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
成都城北出口高速公路有限公司	13,200.00	13,200.00	60.00	60.00
成都蜀海投资管理有限公司	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	51.00	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

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

子公司名称	持股金额		持股比例(%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
四川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
仁寿交置地有限公司	18,200.00		91.00	
四川诚志同盛建筑工程股份有限公司	20,000.00		100.00	

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
<b>联营企业</b>								
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	工程款	667442579
	四川高速公路建设开发总公司	资金拆借、担保	20181741-2
	四川巴陕高速公路有限责任公司	保证金	68993809-X
	四川高速公路绿化环保开发有限公司	工程款	70915534-1
	四川成南高速公路有限责任公司	工程款	70915531-7
	四川省川南高等级公路开发股份有限公司	工程款	62071244-7
	四川攀西高速公路开发股份有限公司	工程款	70911379-0
	四川成都绕城(东段)高速公路有限责任公司	工程款	79785507-2
	四川雅西高速公路有限责任公司	工程款	77981289-6
	四川都汶路有限责任公司	工程款	73587319-5
	四川川东高速公路有限责任公司	工程款	71185421-3

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

	四川九寨黄龙机场有限责任公司	工程款	70915571-2
	四川交投物流有限公司	材料款	06241536-7
	四川交投置地有限公司	资金拆借	06241440-1

(二) 关联交易

1. 购买商品、接受劳务

(1) 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	3,859,671.00	4,393,568.00
四川成渝高速公路股份有限公司成雅分公司	2,712,419.00	2,792,615.00
四川成渝高速公路股份有限公司成仁分公司	1,859,099.00	410,309.00
成都城北出口高速公路有限公司	303,435.00	357,270.00
四川成乐高速公路有限责任公司	1,652,799.00	1,718,199.00
<b>合计</b>	<b>10,387,423.00</b>	<b>9,671,961.00</b>

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	3,859,671.00	4,393,568.00
四川成渝高速公路股份有限公司成雅分公司	2,712,419.00	2,792,615.00
四川成渝高速公路股份有限公司成仁分公司	1,859,099.00	410,309.00
成都城北出口高速公路有限公司	303,435.00	357,270.00
四川成乐高速公路有限责任公司	1,652,799.00	1,718,199.00
<b>合计</b>	<b>10,387,423.00</b>	<b>9,671,961.00</b>

(2) 购买商品

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				
其中: 四川交投物流有限公司	21,483,049.64	0.42		
<b>合计</b>	<b>21,483,049.64</b>	<b>0.42</b>		

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	127,139,030.21	7.22	674,714.90	5.18

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

其中:四川川西投资管理有限责任公司	618,978.80	1.12	674,714.90	5.18
四川成南高速公路有限责任公司	748,252.00	0.04		
四川省川南高等级公路开发股份有限公司	13,429,440.00	0.65		
四川攀西高速公路开发股份有限公司	9,939,813.00	0.48		
四川成都绕城(东段)高速公路有限责任公司	11,791,670.00	0.57		
四川雅西高速公路有限责任公司	57,120,106.00	2.75		
四川都汶公路有限责任公司	27,200,000.00	1.31		
四川川东高速公路有限责任公司	1,297,931.91	0.06		
四川九寨黄龙机场有限责任公司	4,992,838.50	0.24		
<b>合计</b>	<b>127,139,030.21</b>	<b>7.22</b>	<b>674,714.90</b>	<b>5.18</b>

### 3. 关联租赁情况

(1) 成乐公司向川高总公司租用双楠高速大厦 9 楼作为办公楼(面积: 3,161.52 平方米,租金: 每月每平方米 30 元,月租金为 94,845.60 元); 2013 年 4 月 1 日,成乐公司与川高总公司重新签订租赁合同,租用双楠高速大厦 9 楼作为办公楼(面积: 2,218.78 平方米,租金: 每月每平方米 30 元,月租金为 66,563.40 元),租期为 2013 年 4 月 1 日至 2018 年 3 月 30 日。2013 年实际支付租金支出 883,607.40 元。

(2) 公司向交投集团提供双楠高速大厦 6 楼、7 楼作为办公楼(面积: 6,782.42 平方米,2012 年 9 月 30 日以前每月每平米租金 25 元,2012 年 10 月 1 日起每月每平米租金变为 30 元),2013 年已收到租金收入 2,441,676.00 元。

### 4. 关联方担保

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
四川高速公路建设开发总公司	四川成乐高速公路有限责任公司	46,400,000.00	2006.4.19	2019.4.18	否
四川高速公路建设开发总公司	四川成乐高速公路有限责任公司	30,000,000.00	2003.3.13	2021.3.12	否
四川高速公路建设开发总公司	四川成乐高速公路有限责任公司	30,000,000.00	2003.6.9	2021.6.8	否

### 5. 关联方资金拆借

(1) 2004 年以前,原四川成雅高速公路股份有限公司分期向川高总公司取得(财政债券转贷资金)借款 2.5 亿元,利率为 2.55% 及 5%,分期偿还,2006 年 8 月以后该借款反映在本公司(成雅分公司)账上。公司年末借款余额情况详见下表:

关联方名称	借款金额	起始日	到期日
四川高速公路建设开发总公司	2,272,727.00	1999-3-23	分期偿还
四川高速公路建设开发总公司	4,545,456.00	1999-10-27	分期偿还
四川高速公路建设开发总公司	4,545,456.00	1999-12-9	分期偿还

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方名称	借款金额	起始日	到期日
四川高速公路建设开发总公司	9,090,903.00	2000-2-14	分期偿还
<b>合计</b>	<b>20,454,542.00</b>		

(2) 仁寿置地公司向关联方借款情况如下:

关联方名称	拆入/拆出	拆借金额	起始日	到期日	本年拆借利息
四川交投置地有限公司	拆入	84,547,076.00	2013.12.16	2016.12.16	231,095.34
<b>合计</b>		<b>84,547,076.00</b>			<b>231,095.34</b>

6. 关联方资产转让、债务重组情况

2013年4月2日,本公司、川高总公司、四川港航公司签订股权转让协议,本公司将持有蜀工公司39%的股权以20,929.89万元的价格转让给川高总公司,将持有蜀工公司10%的股权以5,366.64万元的价格转让给四川港航公司,本次转让价格依据为中威正信(北京)资产评估有限公司出具的评估基准日为2012年11月30日的资产评估报告[中威正信评报字(2013)第6002号],蜀工公司经评估后的净资产价值为53,666.38万元。详见本附注七、企业合并及合并报表(一)子公司⑥。

7. 关联方共同投资

(1) 2013年1月21日,本公司与交投集团、川高总公司、四川港航公司签订四川交投实业有限公司合资协议,其注册资本为300,000,000.00元,其中本公司出资30,000,000.00元,占比10%、交投集团出资120,000,000.00元,占比40%、川高总公司出资120,000,000.00元,占比40%、四川港航出资30,000,000.00元,占比10%。

(2) 2013年1月21日,本公司与交投集团、川高总公司、四川港航公司签订四川交投置地有限公司合资协议,其注册资本为100,000,000.00元,本公司出资15,000,000.00元,占比15%、交投集团出资30,000,000.00元,占比30%、川高总公司出资25,000,000.00元,占比25%、四川港航出资30,000,000.00元,占比30%。

(3) 2013年5月24日,本公司和四川交投置地有限公司共同出资设立仁寿交投置地有限公司,注册资本为200,000,000.00元,其中本公司出资182,000,000.00元,占比91%,四川交投置地有限公司出资18,000,000.00元,占比9%。

8. 关键管理人员薪酬

项目名称	本年金额	上年金额
薪酬合计	3,353,672.74	4,248,497.44

(三) 关联方往来余额

1、关联方应收账款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
---------	------	------

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	<b>85,739,055.60</b>			
其中:四川省川南高等级公路开发股份有限公司	850,750.00			
四川攀西高速公路开发股份有限公司	8,956,662.10			
四川成都绕城(东段)高速公路有限责任公司	11,791,670.00			
四川雅西高速公路有限责任公司	40,447,135.00			
四川都汶公路有限责任公司	20,200,000.00			
四川九寨黄龙机场有限责任公司	3,492,838.50			
<b>合计</b>	<b>85,739,055.60</b>			

2、关联方其他应收款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	7,454,379.30	3,033,782.30
其中:四川川西投资管理有限责任公司	618,978.80	633,782.30
四川巴陕高速公路有限责任公司		2,400,000.00
四川成南高速公路有限责任公司	937,413.00	
四川省川南高等级公路开发股份有限公司	678,934.00	
四川攀西高速公路开发股份有限公司	983,150.90	
四川雅西高速公路有限责任公司	2,471,006.00	
四川川东高速公路有限责任公司	864,896.60	
四川广南高速公路有限责任公司	900,000.00	
<b>合计</b>	<b>7,454,379.30</b>	<b>3,033,782.30</b>

3、关联方应付账款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	<b>22,433,926.90</b>	<b>8,478,475.00</b>
其中:四川高速公路绿化环保开发有限公司	9,700,287.00	8,478,475.00
四川交投物流有限公司	12,733,639.90	
<b>合计</b>	<b>22,433,926.90</b>	<b>8,478,475.00</b>

4、关联方预收款项

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	<b>308,238.92</b>	
其中:四川川东高速公路有限责任公司	308,238.92	
<b>合计</b>	<b>308,238.92</b>	

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

5、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	<b>2,745,607.00</b>	<b>1,914,619.00</b>
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
四川交投物流有限公司	300,000.00	
<b>合计</b>	<b>2,745,607.00</b>	<b>1,914,619.00</b>

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12月31日，公司及子公司未确认的递延所得税资产如下：

单位	可抵扣暂时性差异产生的递延税款	未确认原因
成都蜀海投资管理有限公司	3,931,590.03	很可能不能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额
本公司	4,338,725.20	尚需税务部门审批后确定
成都城北出口高速公路有限公司	385,241.01	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
<b>合计</b>	<b>20,383,401.79</b>	

上述或有的递延所得税资产对财务报表的影响：

项目	本年发生额	上年发生额
所得税费用	-3,027.59	-93,152.48
年初未分配利润	20,574,878.45	20,477,626.32
少数股东损益	-1,211.04	-4,099.65
少数股东权益	-1,211.04	-4,099.65

2、截止2013年12月31日，成乐高速公路收费权已用于106,400,000.00元借款的质押；成都-自贡-泸州-赤水（川黔界）高速公路成都至眉山段”项目建成通车并取得收费权后三个月内，将以该项目收费权为3,911,011,543.22借款作质押；成雅高速公路收费权

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

已用于香港上海汇丰银行有限公司 1,000,000,000.00 元借款的质押。详见本附注八、24 及 26、28。

### 3、未决诉讼或仲裁形成的或有负债

本公司于 2013 年 12 月 5 日收到四川省资阳市中级人民法院民事判决书[(2011)资民初字第 33 号]，原告为四川省简阳宏发企业集团有限公司，案件为本公司与原告租赁合同纠纷，该判决书判定本公司于本判决生效之日起十日内支付四川省简阳宏发企业集团有限公司人民币 4507,691.20 元；四川省简阳宏发企业集团有限公司于本判决生效之日起十日内返还租赁土地及配电设施；案件受理费 81,800.00 元，鉴定费 160,446.00 元，其中：四川省简阳宏发企业集团有限公司承担 133,236.00 元，本公司承担 109,010.00 元；反诉受理费 2,340 元，由四川省简阳宏发企业集团有限公司负担。如不服判决，可至判决书送达之日起 15 日内上诉。目前本公司已上诉，截止 2013 年 12 月 31 日，本公司针对该事项确认了预计负债 4,507,691.20 元、诉讼费 109,010.00 元，减少本年利润总额 4,616,701.20 元。

4、除存在上述或有事项外，截至 2013 年 12 月 31 日，公司无其他重大或有事项。

## 十一、 承诺事项

### 1. 重大承诺事项

1) 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

①仁寿县文林镇高滩村土地挂钩试点项目和仁寿大道连接线项目

投资项目名称	合同投资额 (万元)	已付投资额 (万元)	未付投资额 (万元)	预计投资期间	备注
仁寿县文林镇高滩村土地挂钩试点 BT 项目	31,784.60	13,403.94	18,380.66	2011 年-2015 年	
仁寿大道连接线 BT 项目	39,436.40	37,701.85		已竣工决算审计	
合计	<b>71,221.00</b>	<b>51,105.79</b>	<b>18,380.66</b>		

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

2011 年 8 月 31 日，蜀海公司子公司蜀鸿公司与仁寿县国土资源局签订<仁寿县国土资源局、成都蜀鸿置业有限公司关于仁寿县文林镇高滩村土地挂钩试点项目>的投资建设协议，负责该项目的实施。项目指文林镇高滩村 4848 亩项目区范围内农房拆迁，安置点三通一平及配套市政道路，安置房（含前期工作）建设约 11.27 万平方米及安置小区附属工程，项目投资约 31,784.6 万元，最终以政府审计部门审计结果为准，双方确认项目工期 18 个月；征地拆迁费预计 9,027 万元（以实际发生为准），项目投资的年财务成本率 10%、年投资回报率 39%。截止 2013 年 12 月 31 日，蜀鸿公司累计已经垫支了土地拆迁

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

款 9,027.00 万元，累计支付工程投资 13,403.94 万元。本年已收回垫支的土地拆迁款 9,027.00 万元。

2011年5月18日，子公司蜀工公司与仁寿县重点交通建设项目领导小组办公室签订<关于仁寿县仁寿大道连接线项目投资建设协议>，负责该项目的实施，连接线项目包括仁寿大道连接线规划设计长度 4.693 公里，红线宽度为 110 米，实施内容为 60 米道路、应急避难疏散场地及绿化工程，投资金额 39,436.40 万元（最终以政府有权审计部门审计结果为准）。蜀工公司累计为该项目支付了 6,000 万元的征地拆迁费。截止 2013 年 12 月 31 日，该工程已办理了工程竣工结算，仁寿县审计局出具了[仁审报（2013）8 号]审计报告，审计后工程实际投资额为 31,701.85 万元，本年已收回工程款 23,391.29 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	26,529.27	35,077.73	2012 年-2014 年	
双流县综保配套区道路一期工程**	27,963.00	17,063.99	10,899.01	2012 年-2014 年	
<b>合计</b>	<b>89,570.00</b>	<b>43,593.27</b>	<b>45,976.73</b>		

\*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 12 月 31 日，公司为该项目支付了 13,042.40 万元的征地拆迁费并于 2013 年全部收回，累计完成工程投资 13,486.87 万元。

\*\*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 12 月 31 日，公司已为该项目支付了 6,349.60 万元的征地拆迁费，累计完成工程投资 10,714.39 万元。

### 2) 已签订的正在或准备履行的大额发包合同

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

①公司于2009年5月13日召开的第四届董事会第二十次会议和2009年7月15日召开的2009年度第三次临时股东大会通过《关于拟投资新建成都-自贡-泸州-赤水(川黔界)高速公路成都至眉山段项目及相关事宜的决议》，批准公司参与该投资项目的投资与兴建及其它相关事项。成仁高速公路起于成都绕城高速公路(K34+600)，止于眉山市仁寿县与内江市威远县交界的纸厂沟，全长约105.486公里，投资预算总额为人民币7,311,140,591.00元。预计该项目开始经营日期为2012年年底前后，经营期限为自该路段开始收取通行费之日起计二十九年三百天。经四川省交通运输厅、四川省发展和改革委员会[川交发(2012)62号]《四川省交通运输厅 四川省发展和改革委员会关于成自泸赤高速公路成都至眉山(仁寿)段试行收取车辆通行费的批复》批准，成自泸赤高速公路成都至眉山(仁寿)段试收费期限为3年，即从2012年9月18日起至2015年9月17日止。

截止2013年12月31日，已签订或正准备履行的成仁高速公路大额合同具体情况如下：

项目名称	合同金额	已付金额	未付金额	预计投资期间*	备注
成仁高速 CR1	544,213,463.39	539,778,271.00	4,435,192.39	2009-2012	
成仁高速 CR10	160,455,149.00	152,148,716.00	8,306,433.00	2009-2012	
成仁高速 CR11	186,452,700.00	185,269,249.00	1,183,451.00	2009-2012	
成仁高速 CR12	204,032,797.00	199,645,361.00	4,387,436.00	2009-2012	
成仁高速 CR13	175,938,200.00	162,696,747.00	13,241,453.00	2009-2012	
成仁高速 CR2	433,066,355.00	432,947,163.00	119,192.00	2009-2012	
成仁高速 CR3	354,734,606.00	346,166,655.00	8,567,951.00	2009-2012	
成仁高速 CR4	154,540,371.00	154,167,388.00	372,983.00	2009-2012	
成仁高速 CR5	210,148,793.00	205,757,511.00	4,391,282.00	2009-2012	
成仁高速 CR6	141,174,697.00	139,810,984.00	1,363,713.00	2009-2012	
成仁高速 CR7	245,860,865.00	243,249,840.00	2,611,025.00	2009-2012	
成仁高速 CR8	192,137,696.32	190,818,602.00	1,319,094.32	2009-2012	
成仁高速 CR9	156,466,567.00	154,993,917.00	1,472,650.00	2009-2012	
成仁高速 FJ1	34,690,588.00	27,297,172.00	7,393,416.00	2009-2012	
成仁高速 FJ2	32,039,089.58	31,266,432.00	772,657.58	2009-2012	
成仁高速 FJ3	43,343,505.90	33,898,126.00	9,445,379.90	2009-2012	
成仁高速 JA1	47,076,778.00	39,703,347.00	7,373,431.00	2009-2012	
成仁高速 JA2	33,942,624.00	26,775,392.00	7,167,232.00	2009-2012	
成仁高速 JA3	47,548,748.48	44,913,743.00	2,635,005.48	2009-2012	
成仁高速 JD	88,211,076.91	73,233,699.00	14,977,377.91	2009-2012	
成仁高速 LH1	13,938,256.00	12,120,015.00	1,818,241.00	2009-2012	
成仁高速 LH2	15,211,087.00	13,764,287.00	1,446,800.00	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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

成仁高速 LH3	22,757,344.92	19,547,393.00	3,209,951.92	2009-2012	
成仁高速 LH4	8,823,358.00	6,323,392.00	2,499,966.00	2009-2012	
成仁高速 LH5	12,253,877.00	5,511,248.00	6,742,629.00	2009-2012	
成仁高速 LH6	18,300,722.00	12,875,515.00	5,425,207.00	2009-2012	
成仁高速 LH7	16,709,386.00	9,205,978.00	7,503,408.00	2009-2012	
成仁高速 LH8	9,470,366.00	4,056,605.00	5,413,761.00	2009-2012	
成仁高速 LM-1	389,156,793.00	388,356,643.00	800,150.00	2009-2012	
成仁高速 LM-2	434,382,503.66	430,880,500.00	3,502,003.66	2009-2012	
成仁高速 LM-3	390,562,949.00	387,302,938.00	3,260,011.00	2009-2012	
成仁高速 LQ1	87,861,250.00	87,861,250.00		2009-2012	
成仁高速 LQ2	234,105,397.00	234,105,397.00		2009-2012	
成仁高速永兴服务区	16,000,000.00	11,719,815.30	4,280,184.70	2009-2012	
<b>合计</b>	<b>5,155,607,960.16</b>	<b>5,008,169,291.30</b>	<b>147,438,668.86</b>		

\*成仁高速公路已于2012年9月通车,截止2013年12月31日,该项目还未办理竣工决算。

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12月31日,公司为该项目已支付10,000,000.00元的履约保证金。

截止2013年12月31日,本公司子公司遂广遂西公司已签订或正准备履行的遂宁至广安、遂宁至西充高速公路大额合同具体情况如下:

项目名称	合同金额	已付金额	未付金额	预计投资期间	备注
遂宁-广安高速路A段	50,815,180.00	32,735,690.00	18,079,490.00	2012-2015	设计费
遂宁-广安高速路B段	2,238,579.00	1,065,998.00	1,172,581.00	2012-2015	
遂宁-西充高速路A段	33,077,914.00	21,079,772.00	11,998,142.00	2012-2015	
遂宁-西充高速路B段	1,167,801.00	556,096.00	611,705.00	2012-2015	
遂广高速武胜段	333,519,720.00	266,000,000.00	67,519,720.00	2012-2015	征地拆迁等费用
遂广高速岳池段	68,805,972.00	61,925,374.80	6,880,597.20	2012-2015	
遂广高速广安段	87,121,104.00	73,981,028.00	13,140,076.00	2012-2015	
遂广高速蓬溪段	219,806,482.00	198,961,296.40	20,845,185.60	2012-2015	
遂西高速西充段	145,230,732.00	126,000,000.00	19,230,732.00	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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目名称	合同金额	已付金额	未付金额	预计投资期间	备注
遂西高速嘉陵段	71,418,552.00	63,276,696.80	8,141,855.20	2012-2015	
遂西高速蓬溪段	235,359,318.00	202,071,863.60	33,287,454.40	2012-2015	
遂宁-西充高速路监理实验室 JS 标段	14,687,570.00	1,756,185.00	12,931,385.00	2012-2015	监理费 拨款情 况
遂宁-广安高速路监理实验室 JS1 标段	15,966,361.00	2,039,389.00	13,926,972.00	2012-2015	
遂宁-广安高速路监理实验室 JS2 标段	6,590,903.00		6,590,903.00	2012-2015	
遂宁-西充高速路监理实验室 JL 标段	25,221,000.00	7,297,655.00	17,923,345.00	2012-2015	
遂宁-西充高速路监理实验室 JL 标段	2,051,036.00	5,315,382.00	-3,264,346.00	2012-2015	
遂宁-广安高速路监理实验室 JL2 标段	8,356,845.00		8,356,845.00	2012-2015	
交建 SG1-1	556,432,310.00	176,710,831.57	379,721,478.43	2013-2015	
交建 SG1-2	555,379,819.00	116,012,827.16	439,366,991.84	2013-2015	
交建 SG1-3	176,489,416.00	38,530,416.46	137,958,999.54	2013-2015	
路桥 SG1-4	336,642,206.00	78,464,117.05	258,178,088.95	2013-2015	
交建 SG1-5	339,896,973.00	65,976,223.43	273,920,749.57	2013-2015	
交建 SG1 路面	840,510,993.00	84,051,099.00	756,459,894.00	2013-2015	
交建 SG2-1	130,815,808.00	45,684,786.00	85,131,022.00	2013-2015	
路桥 SG2-2	321,078,701.00	60,042,259.55	261,036,441.45	2013-2015	
路桥 SG2-3	300,768,950.00	44,334,524.71	256,434,425.29	2013-2015	
交建 SG2 路面	377,968,635.00	37,796,863.00	340,171,772.00	2013-2015	
交建 SX1-1	798,551,041.00	114,015,250.89	684,535,790.11	2013-2015	
路桥 SX1-2	336,626,881.00	79,219,952.04	257,406,928.96	2013-2015	
交建 SX1-3	384,794,607.00	48,413,704.35	336,380,902.65	2013-2015	
交建 SX1-4	591,595,630.00	103,612,024.56	487,983,605.44	2013-2015	
交建 SX 路面	740,468,160.00	74,046,816.00	666,421,344.00	2013-2015	
<b>合计</b>	<b>8,109,455,199.00</b>	<b>2,230,974,122.37</b>	<b>5,878,481,076.63</b>		

3) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

截止 2013 年 12 月 31 日(T), 公司向四川省国土资源厅经营租赁成雅高速公路、城北出口高速公路和成乐高速公路沿线土地项目之不可撤销经营租赁和融资租赁所需于下列期间承担款项如下(年平均静态租金):

期间	经营租赁	融资租赁
T+1 年	16,627,500.00	
T+2 年	16,627,500.00	
T+3 年	16,627,500.00	

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

期间	经营租赁	融资租赁
T+3年以后	201,955,400.00	
合计	<b>251,837,900.00</b>	

注: 详见本附注八、15。

4) 其他重大财务承诺: 无。

2. 除上述承诺事项外, 截至2013年12月31日, 本公司无其他重大承诺事项。

### 十二、 资产负债表日后事项

#### 1. 资产负债表日后重大事项

(1) 企业利润分配方案中拟分配的以及经审议批准宣告发放的股利。

2014年3月27日, 本公司董事会作出2013年度利润分配的预案, 对2013年实现净利润提取10%、30%的法定盈余公积金127,903,285.65元、任意盈余公积281,977,010.50元, 以2013年末公司总股本3,058,060,000.00股为基数, 每股派现金股利0.08元(含税), 派现金共计244,644,800.00元。该项预案待上报股东大会审议通过。

2. 其他事项见本附注十三、2。

3. 除存在上述资产负债表日后事项外, 公司无其他重大资产负债表日后事项。

### 十三、 其他重要事项

#### 1. 以公允价值计量的资产和负债

项目	年初金额	本年减少	计入权益的累计公允价值变动	本年计提的减值	年末金额
<b>金融资产</b>					
可供出售金融资产	52,002,500.00	590,289.81	-6,944,947.63		44,467,262.56
合计	<b>52,002,500.00</b>	<b>590,289.81</b>	<b>-6,944,947.63</b>		<b>44,467,262.56</b>

#### 2. 其他对投资者决策有影响的重要事项:

(1) 2013年12月6日, 遂广遂西公司与以国家开发银行股份有限公司为牵头行、中国工商银行股份有限公司四川省分行为参加行组成的银团签订了《遂宁至西充高速公路项目人民币资金银团贷款合同》, 该银团借款合同共签订项目建设借款额度33.8亿元人民币, 由牵头行及参加行分别按照82.25%、17.75%的比例提供, 借款资金全部用于遂宁至西充高速公路项目建设。本次借款的期限为2014年1月13日至2034年1月13日, 共计20年(其中: 宽限期4年, 即2014年1月13日至2018年1月13日), 贷款利率: 首笔借款按实际提款日中国人民银行公布的同期同档次人民币贷款基准利率执行, 执行利率于中国人民银行公布的同期同档次人民币贷款基准利率调整时相应调整。项目建成后公司享有的收费权及其项下的全部收益为该项目银团贷款本息作质押担保。还款资金来源: 项目通行费收入和借款人股东本公司以川成渝司发[2013]149号文承诺用

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

于弥补本项目还款资金缺口的补助资金。截止2013年12月31日，遂广遂西公司已累计收到银团贷款0亿元。

(2) 2013年12月16日，遂广遂西公司与以国家开发银行股份有限公司为牵头行、中国建设银行股份有限公司四川省分行、中国工商银行股份有限公司四川省分行、中国邮政储蓄银行股份有限公司四川省分行为参加行组成的银团签订了《遂宁至广安高速公路项目人民币资金银团贷款合同》，该银团借款合同共签订项目建设借款额度49.5亿元人民币，由牵头行及三个参加行分别按照49.5%、24.24%、16.16%、10.1%的比例提供，借款资金全部用于遂宁至广安高速公路项目建设。本次借款的期限为2014年1月13日至2033年1月13日，共计19年（其中：宽限期4年，即2014年1月13日至2018年1月13日），贷款利率：首笔借款按实际提款日中国人民银行公布的同期同档次人民币贷款基准利率执行，执行利率于中国人民银行公布的同期同档次人民币贷款基准利率调整时相应调整。项目建成后公司享有的收费权及其项下的全部收益为该项目银团贷款本息作质押担保。本借款的还款资金来源：项目通行费收入、借款人股东本公司以川成渝司发[2013]149号文承诺用于弥补本项目还款资金缺口的补助资金。截止2013年12月31日，本公司已累计收到银团贷款0亿元。

### 十四、 分部信息

#### 1. 2013年度报告分部

项目	车辆通行费	工程施工	加油及化工业务	其他	抵销	合计
营业收入	2,673,361,891.24	2,177,220,387.87	2,235,722,616.03	212,511,900.40	163,954,382.87	7,134,862,412.67
其中：对外交易收入	2,637,524,392.66	2,082,076,686.33	2,215,023,933.28	200,237,400.40		7,134,862,412.67
分部间交易收入	35,837,498.58	95,143,701.54	20,698,682.75	12,274,500.00	163,954,382.87	
营业费用	1,194,965,670.74	2,061,613,888.85	2,189,692,163.36	70,345,492.59	55,715,199.28	5,460,902,016.26
营业利润(亏损)	1,478,396,220.50	115,606,499.02	46,030,452.67	142,166,407.81	108,239,183.59	1,673,960,396.41
资产总额	22,487,970,108.82	1,916,647,689.38	495,493,377.58	7,217,475,465.35	8,148,067,977.83	23,969,518,663.30
负债总额	10,892,072,196.91	1,272,878,497.74	324,556,663.99	6,371,231,377.23	6,421,857,227.11	12,438,881,508.76
补充信息						-
折旧和摊销费用	505,008,359.89	8,799,265.00	3,344,564.50	2,645,723.79	511,854.17	519,286,059.01
资本性支出	3,155,726,608.74	13,181,467.00	21,298,713.91	15,004,634.94	-51,929,127.03	3,257,140,551.62
折旧和摊销以外的非现金费用						

#### 2. 2012年度报告分部

项目	车辆通行费	工程施工	加油站业务	其他	抵销	合计
营业收入	2,449,625,943.48	723,952,304.82	977,317,459.13	129,248,393.39	70,210,255.91	4,209,933,844.91

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

十五、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

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

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

第二类为按组合计提坏账准备的应收账款。

第三类为单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

1) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

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

(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。

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 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	外部单位	12,250.00	5年以上	100.00
合计		12,250.00		100.00

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
第一类	3,184,278,127.65	99.80	26,468,038.17	0.83	1,307,900,205.38	99.41	26,468,038.17	2.02
第二类		-						
第三类	6,272,837.42	0.20	2,444,546.48	38.97	7,751,939.68	0.59	2,444,546.48	31.53
合计	3,190,550,965.07	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,指年末余额在100万元以上并单项计提坏账准备的其他应收款。

第二类为按组合计提坏账准备的其他应收款。

第三类为单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

(2) 年末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款:

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提原因
四川遂广遂西高速公路有限责任公司	2,211,229,550.98			
四川蜀南投资管理有限公司	451,585,076.93			
四川成乐高速公路有限责任公司	394,484,612.73			
四川交投建设工程股份有限公司	34,174,624.60			
成都城北出口高速公路有限公司	20,030,400.00			
仁寿交投置地有限公司	19,869,892.21			
成华区三环路建设指挥部	1,377,675.00	1,377,675.00	100.00	旧成都收费站拆迁补偿款
四川速通通发通信有限公司	7,800,000.00	7,800,000.00	100.00	见附注八、5
四川省信托投资公司	4,895,548.85	4,895,548.85	100.00	见附注八、5
四川省信托投资公司光华办	11,254,814.32	11,254,814.32	100.00	见附注八、5
四川省交通运输厅	1,140,000.00	1,140,000.00	100.00	成雅指挥部往来款
成都市交通委员会	10,000,000.00			
遂广高速公路建设协调领导小组	10,000,000.00			
中国石油天然气股份有限公司四	2,222,047.50			

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

川销售分公司				
备用金	1,626,532.96			
四川省公安厅交通警察总队高速公路支队成渝高速公路二大队	1,400,000.00			
四川高速公路建设开发总公司	1,187,351.57			
<b>合计</b>	<b>3,184,278,127.65</b>	<b>26,468,038.17</b>		

(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	100.00	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
巴中市交通建设有限公司	800,000.00			
成乐路扩建工程指挥部	329,671.55			
四川省交通投资集团有限责任公司	258,870.06			
四川省交通厅绕城(东段)高速公路管理处	600,000.00	-		
待收川0川A通行费收入	427,693.37	-	-	
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	618,978.80			
四川彭山供电有限责任公司	140,000.00			
其他零星单位	607,278.04	190,520.88		账龄长,无法收回
成都蜀海投资管理有限公司	14,400.00			
成都蜀鸿置业有限公司	175,420.00			
四川成雅高速公路油料供应有限公司	10,000.00			
四川成渝高速广告有限公司	5,000.00			
四川诚志同盛建筑工程有限责任公司	5,000.00			
四川蜀工公路工程试验检测有限公司	5,000.00			
四川中路能源有限公司	21,500.00			
<b>合计</b>	<b>6,272,837.42</b>	<b>2,444,546.48</b>		

(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) 年末其他应收款中持有公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

单位名称	年末金额	年初金额
------	------	------

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

	欠款金额	计提坏账金额	欠款金额	计提坏账金额
四川省交通投资集团有限责任公司	258,870.06			
<b>合计</b>	<b>258,870.06</b>			

(7) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
四川蜀南投资管理有限公司	子公司	451,585,076.93	1年以内	14.15	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	1,801,600.00	1年以内	12.36	子公司往来,合并报表抵销
		55,110,000.00	1-2年		
		337,573,012.73	3年以上		
四川交投建设工程股份有限公司	子公司	14,905,518.51	1年以内	1.07	子公司往来,合并报表抵销
		9,511,891.76	1-2年		
		9,757,214.33	2年以上		
成都城北出口高速公路有限公司	子公司	1,242,052.89	1年以内	0.63	子公司往来,合并报表抵销
		18,788,347.11	1-2年		
四川遂广遂西高速公路有限责任公司	子公司	2,211,229,550.98	1年以内	69.31	子公司往来,合并报表抵销
<b>合计</b>		<b>3,111,504,265.24</b>		<b>97.52</b>	

(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(%)
四川交投建设工程股份有限公司	子公司	34,174,624.60	1.07
成都城北出口高速公路有限公司	子公司	20,030,400.00	0.63
四川成乐高速公路有限责任公司	子公司	394,484,612.73	12.36
四川蜀南投资管理有限公司	子公司	451,585,076.93	14.15
成都蜀海投资管理有限公司	子公司	14,400.00	0.00
四川中路能源有限公司	三级子公司	21,500.00	0.00
成都蜀鸿置业有限公司	三级子公司	175,420.00	0.01
四川成雅高速公路油料供应有限公司	子公司	10,000.00	0.00
四川成渝高速广告有限公司	子公司	5,000.00	0.00
四川诚志同盛建筑工程有限责任公司	三级以下子公司	5,000.00	0.00
四川蜀工公路工程试验检测有限公司	三级子公司	5,000.00	0.00
四川遂广遂西高速公路有限责任公司	子公司	2,211,229,550.98	69.31
仁寿交投置地有限公司	子公司	19,869,892.21	0.62
四川川西投资管理有限责任公司	受同一控制人控制	618,978.80	0.02
四川省交通投资集团有限责任公司	实际控制人	258,870.06	0.01
<b>合计</b>		<b>3,132,488,326.31</b>	<b>98.18</b>

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	1,788,733,626.49	1,798,297,926.49
按权益法核算长期股权投资	59,879,513.43	62,887,643.67
<b>长期股权投资合计</b>	<b>1,848,613,139.92</b>	<b>1,861,185,570.16</b>
减: 长期股权投资减值准备		
<b>长期股权投资价值</b>	<b>1,848,613,139.92</b>	<b>1,861,185,570.16</b>

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例%	表决权比例%	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
<b>成本法核算</b>								
成都城北出口高速公路有限公司	60.00	60.00	132,000,000.00	132,000,000.00			132,000,000.00	19,692,000.00
成都蜀海投资管理有限公司	99.90	99.90	201,382,349.18	201,382,349.18	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	
四川交投建设工程股份有限公司	100.00	100.00	500,000,000.00	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	23,429,264.12	15,228,764.12	8,200,500.00		23,429,264.12	8,200,500.00
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	
四川遂广遂西高速公路有限责任公司	100.00	100.00	180,000,000.00	180,000,000.00		-	180,000,000.00	
四川成雅高速公路油料供应有限责任公司	51.00	51.00	14,908,973.68	14,908,973.68			14,908,973.68	7,163,936.13
仁寿交安置地有限公司	91.00	91.00	182,000,000.00	-	182,000,000.00	-	182,000,000.00	
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	
四川交安置地有限公司	15.00	15.00	15,000,000.00	-	15,000,000.00	-	15,000,000.00	
<b>小计</b>			<b>2,033,498,426.49</b>	<b>1,798,297,926.49</b>	<b>235,435,700.00</b>	<b>245,000,000.00</b>	<b>1,788,733,626.49</b>	<b>235,056,436.13</b>
<b>权益法核算</b>								
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	11,942,153.48	14,950,283.72	59,879,513.43	14,950,283.72
<b>小计</b>			<b>38,437,500.00</b>	<b>62,887,643.67</b>	<b>11,942,153.48</b>	<b>14,950,283.72</b>	<b>59,879,513.43</b>	<b>14,950,283.72</b>
<b>合计</b>			<b>2,071,935,926.49</b>	<b>1,861,185,570.16</b>	<b>247,377,853.48</b>	<b>259,950,283.72</b>	<b>1,848,613,139.92</b>	<b>250,006,719.85</b>

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 对联营企业投资

被投资单位名称	持股比例%	表决权比例%	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
<b>联营企业</b>							
成都机场高速公路有限责任公司	25.00	25.00	606,606,582.02	367,088,528.31	239,518,053.71	129,301,373.30	44,861,943.23
<b>合计</b>			<b>606,606,582.02</b>	<b>367,088,528.31</b>	<b>239,518,053.71</b>	<b>129,301,373.30</b>	<b>44,861,943.23</b>

(4) 长期股权投资减值准备: 无。

4. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	2,115,542,061.19	1,904,834,472.38
其他业务收入	51,765,006.08	14,869,625.29
<b>合计</b>	<b>2,167,307,067.27</b>	<b>1,919,704,097.67</b>
主营业务成本	838,679,895.53	663,674,760.43
其他业务成本	28,083,477.34	13,918,219.40
<b>合计</b>	<b>866,763,372.87</b>	<b>677,592,979.83</b>

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
公路桥梁管理及养护业	2,115,542,061.19	838,679,895.53	1,904,834,472.38	663,674,760.43
<b>合计</b>	<b>2,115,542,061.19</b>	<b>838,679,895.53</b>	<b>1,904,834,472.38</b>	<b>663,674,760.43</b>

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
车辆通行费	2,115,542,061.19	838,679,895.53	1,904,834,472.38	663,674,760.43
<b>合计</b>	<b>2,115,542,061.19</b>	<b>838,679,895.53</b>	<b>1,904,834,472.38</b>	<b>663,674,760.43</b>

车辆通行费成本明细如下:

项目	本年金额	上年金额
公路经营成本	56,594,896.28	47,493,704.38
其中: 公路小修及养护管理成本		
公路大中修工程成本		
道路维护成本	56,594,896.28	47,493,704.38
公路绿化成本	7,303,843.87	5,899,778.40
安全通讯监控设施维护	22,124,404.04	15,270,044.69

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

公路灾害预抢修成本	7,754,117.54	8,592,673.96
征收业务成本	330,961,853.33	266,517,005.22
其中:职工薪酬	241,700,676.45	200,748,005.90
收费及其他设施修理费	16,993,769.51	11,625,928.78
其他	72,267,407.37	54,143,070.54
折旧及公路经营权摊销	388,499,984.69	297,489,094.18
其他成本	25,440,795.78	22,412,459.60
<b>合计</b>	<b>838,679,895.53</b>	<b>663,674,760.43</b>

5. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	235,056,436.13	455,336,006.53
权益法核算的长期股权投资收益	11,942,153.48	16,612,759.76
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	257,168.55	1,463,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
处置国债逆回购资产取得的投资收益	708,887.14	
<b>合计</b>	<b>265,929,945.30</b>	<b>473,411,766.29</b>

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
<b>合计</b>	<b>235,056,436.13</b>	<b>455,336,006.53</b>	
其中:成都城北出口高速公路有限公司	19,692,000.00	19,330,680.00	子公司分红
四川蜀厦实业有限公司		2,739,144.73	子公司分红
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	子公司分红
成都蜀海投资管理有限公司		34,535,430.00	子公司分红
四川交投建设工程股份有限公司		72,917,553.48	子公司分红
四川信托有限公司	8,200,500.00	3,162,897.16	子公司分红
四川成雅高速公路油料供应有限公司	7,163,936.13		子公司分红

(3) 权益法核算的长期股权投资收益

四川成渝高速公路股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的 原因
合计	11,942,153.48	16,612,759.76	
其中:成都机场高速公路有限责任公司	11,942,153.48	16,490,762.86	净利润变动
四川成雅高速公路油料供应有限责任公司		121,996.90	

6. 母公司现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	939,923,368.32	1,299,712,344.17
加:资产减值准备		-580,020.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	40,382,051.11	37,926,332.16
无形资产摊销	377,166,823.35	278,161,298.78
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	1,258,695.60	1,255,437.44
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)	371,468,375.65	149,713,286.76
投资损失(收益以“-”填列)	-265,929,945.30	-473,411,766.29
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	21,126.76	145,774.65
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-672,091.65	
存货的减少(增加以“-”填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	101,568,316.88	24,785,118.12
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-120,173,400.06	-8,569,456.76
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,445,013,320.66	1,309,138,349.03
<b>2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3.现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	784,068,224.97	1,101,374,720.27
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	-317,306,495.30	-254,255,989.94

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

### 十六、 财务报告批准

本财务报告于2014年3月27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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### 财务报表补充资料

#### 1. 本年非经营性损益表

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益(2008)》的规定，本公司2013年度非经营性损益如下：

项目	本年金额	上年金额	说明
非流动资产处置损益	-1,274,941.29	3,222,532.12	
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	187,467.04	84,507.04	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-4,507,691.20		
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	118,597.33		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	20,183.92	593,212.50	
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	14,275,274.81	17,585,973.39	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,833,900.00		
小计	14,652,790.61	21,486,225.05	
所得税影响额	2,752,441.72	3,494,614.33	
少数股东权益影响额(税后)	45,536.55	46,392.53	
<b>合计</b>	<b>11,854,812.34</b>	<b>17,945,218.19</b>	

#### 2. 境内外会计准则下会计数据差异

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报表中净利润和净资产差异情况

项目	净利润		净资产	
	本年金额	上年金额	年末金额	年初金额
按境外会计准则	1,080,709,057.10	1,210,910,704.20	11,530,639,558	10,446,426,869.51
差异调整:				
1.专项储备	9,532,597.48			
2.数位精确等导致的差异额	1.3	0.47	2,403.46	2,401.48
按《企业会计准则》	1,071,176,458.32	1,210,910,703.73	11,530,637,154.54	10,446,424,468.03

### 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年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下:

报告期利润	加权平均净资产收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	9.51	0.3304	0.3304
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	9.40	0.3265	0.3265

### 4. 主要财务报表项目的异常情况及变动原因说明

年末合并资产负债表较年初变动幅度较大的项目列示如下:

项目	年末金额	年初金额	变动幅度(%)	备注
应收账款	398,482,517.93	113,607,210.77	250.75	详见本附注八、2
预付款项	769,821,966.69	13,992,087.45	5,401.84	详见本附注八、3
应收利息	7,499,834.88	989,192.79	658.18	详见本附注八、4
其他应收款	183,178,669.91	265,494,764.37	-31.00	详见本附注八、5
存货	1,134,990,430.54	42,865,689.54	2,547.78	详见本附注八、6
一年内到期的非流动资产	870,015,286.08	3,404,676.75	25,453.54	详见本附注八、7
长期应收款	495,527,537.05	1,578,200,745.23	-68.60	详见本附注八、10
长期股权投资	137,468,895.16	87,624,446.03	56.88	本年新增对外投资引起,详见本附注八、11
应付账款	1,550,912,941.61	1,182,455,448.28	31.16	详见本附注八、20
应付职工薪酬	66,042,195.95	50,648,010.92	30.39	详见本附注八、22
应付利息	75,985,788.49	46,682,054.80	62.77	本年融资增加,导致年末应付利息增加
一年内到期的非流动负债	613,909,087.00	35,727,273.00	1,618.32	本年新增2014年到期的长期借款,详见本附注八、26

## 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末金额	年初金额	变动幅度 (%)	备注
长期借款	7,300,956,998.22	5,385,866,085.22	35.56	本年新增长期借款引起，详见本附注八、28
应付债券	1,300,000,000.00	700,000,000.00	85.71	本年新增发行的中期票据
递延所得税负债	19,424,356.82	34,102,243.10	-43.04	主要是蜀南公司分期收回工程款导致分期缴纳所得税形成的递延所得税负债

本年度合并利润表较上年度变动幅度较大的项目列示如下：

项目	本年金额	上年金额	变动幅度 (%)	备注
营业收入	7,134,862,412.67	4,209,951,844.91	69.48	详见本附注八、40
营业成本	5,077,570,179.22	2,305,108,216.88	120.27	详见本附注八、40
营业税金及附加	175,967,773.12	120,333,555.90	46.23	详见本附注八、41
销售费用	27,290,706.45	19,320,573.01	41.25	详见本附注八、42
财务费用	412,041,764.39	211,852,210.32	94.49	详见本附注八、44

四川成渝高速公路股份有限公司

二〇一四年三月二十七日