

# 重庆路桥股份有限公司

600106

## 2014 年半年度报告

## 重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 **公司负责人江津、公司行政负责人陈志勇、主管会计工作负责人但晓敏及会计机构负责人（会计主管人员）黄兴家声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。**

五、 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

六、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？  
否

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	13
第六节	股份变动及股东情况.....	16
第七节	优先股相关情况.....	18
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	19
第九节	财务报告（未经审计）.....	20
第十节	备查文件目录.....	81

# 第一节 释义

## 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所/交易所	指	上海证券交易所
公司/本公司/重庆路桥	指	重庆路桥股份有限公司
重庆信托	指	重庆国际信托有限公司
国信控股	指	重庆国信投资控股有限公司
渝涪高速	指	重庆渝涪高速公路有限公司
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	重庆路桥股份有限公司
公司的中文名称简称	重庆路桥
公司的外文名称	chongqing road & bridge co.,ltd
公司的外文名称缩写	cqrb
公司的法定代表人	江津

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张漫	刘爽朗
联系地址	重庆南坪经济技术开发区丹龙路 11 号	重庆南坪经济技术开发区丹龙路 11 号
电话	023-62803632	023-62803632
传真	023-62909387	023-62909387
电子信箱	cqrb@cqrb.com.cn	cqrb@cqrb.com.cn

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	重庆市渝中区和平路 9 号 10-1
公司注册地址的邮政编码	400010
公司办公地址	重庆南坪经济技术开发区丹龙路 11 号
公司办公地址的邮政编码	400060
公司网址	www.cqrb.com.cn
电子信箱	cqrb@cqrb.com.cn

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司投资管理部

### 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	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	重庆路桥	600106	无

### 六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	167,328,406.22	159,782,398.31	4.72
归属于上市公司股东的净利润	142,460,263.81	115,296,585.27	23.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	130,602,385.72	108,077,810.80	20.84
经营活动产生的现金流量净额	107,560,666.67	99,449,692.97	8.16
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,327,517,139.11	2,267,661,397.29	2.64
总资产	5,670,650,909.99	5,813,356,673.38	-2.45

#### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.1569	0.1270	23.54
稀释每股收益(元/股)	0.1569	0.1270	23.54
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.1439	0.1191	20.82
加权平均净资产收益率(%)	6.16	5.46	增加 0.70 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.65	5.12	增加 0.53 个百分点

### 二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	184,324.39
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	1,396,282.28
对外委托贷款取得的损益	2,936,888.88
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	133,107.04
其他符合非经常性损益定义的损益项目	9,299,842.22
所得税影响额	-2,092,566.72
合计	11,857,878.09

## 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

#### 1、报告期内公司经营情况回顾：

(1) 报告期内，公司实现营业收入 1.67 亿元，其中：路桥收费收入 1.57 亿元；工程管理等实现收入 950 万元，实现营业利润 1.51 亿元，比去年增长 27.04%；实现净利润 1.42 亿元，比去年增长 23.56%；每股收益 0.1569 元/股。公司业绩增长的主要原因是公司参股企业重庆渝涪高速公路有限公司经营情况较好，使股权投资收益增加，以及重庆银行分红增加幅度较大所致。

#### (2) 报告期内主要经营情况

##### ①"三桥一路"维护管理

报告期内，公司对所属三桥一路设施日常维护正常进行，并在汛期即将来临前对三桥排水设施及边坡、堡坎安全状况进行了检查，确保大桥安全健康运行。报告期内，公司还对长江石板坡大桥、嘉陵江石门大桥、嘉陵江嘉华大桥的排水、电照系统、桥面、升降机井架、栏杆等分别进行了维护，组织实施了嘉陵江石门大桥水域礁石爆破监督管理的工作。

##### ②工程建设方面：

报告期内，公司与重庆市北碚区新城建设公司的基础设施合作建设项目进展顺利，报告期内公司共收到工程建设管理费 950 万元。

##### ③其他重要事项

公司出资 5,000 万元人民币（占 20%，公司为有限合伙人）与重庆两江新区联顺投资管理有限公司、国投高科技投资有限公司、重庆地质矿产研究院、重庆两江金融发展有限公司、广微科技集团有限公司共同设立"重庆联顺创业投资基金合伙企业（有限合伙）" 已正常运转，公司支付了首期资本金 2,500 万元，该基金已对涉及页岩气方面的公司进行了投入。

根据公司与市政府签订的协议，牛角沱嘉陵江大桥收费期限于 2010 年 12 月届满，报告期内，市政府已指定重庆市城市建设投资（集团）公司负责接收大桥移交有关事宜，目前正在商讨相关细节问题。

### (一) 主营业务分析

#### 1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	167,328,406.22	159,782,398.31	4.72
营业成本	17,376,736.79	16,047,371.39	8.28
管理费用	7,086,265.81	7,073,174.62	0.19
财务费用	84,389,591.65	99,812,363.32	-15.45
经营活动产生的现金流量净额	107,560,666.67	99,449,692.97	8.16
投资活动产生的现金流量净额	213,180,629.00	221,042,048.16	-3.56
筹资活动产生的现金流量净额	-358,251,474.24	207,092,582.74	-272.99
投资收益	103,987,162.46	91,124,484.20	14.12
所得税费用	8,755,615.46	3,634,692.44	140.89

财务费用变动原因说明：主要系本期借款减少相应利息支出减少所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期归还到期借款和分配股利所致

投资收益：主要系本期重庆银行分红增加所致

所得税费用：主要系本期利润增加、所得税费用相应增加所致

## 2、 其它

### (1) 其他

资产负债表项目

单位：元

项目	期末数	期初数	变动比例(%)	变动原因
应收股利	110,980,092.35		100	主要系本期渝涪高速和重庆银行分红所致
可供出售金融资产	29,321,596.49	50,088,912.05	-41.46	主要系本期可供出售金融资产到期收回所致
持有至到期投资		200,746,666.67	-100	主要系本期收回委托贷款所致
一年内到期的非流动负债	97,653,750.00	262,307,500.00	-62.77	主要系本期归还到期借款所致

## (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(%)
过桥费	46,456,900.00	10,621,252.07	77.14		-15.01	增加 4.04 个百分点
嘉华大桥 BOT 项目	79,149,191.46	2,419,202.97	96.94	-0.59	-31.85	增加 1.40 个百分点
长寿湖旅游专用高速公路 BOT 项目	31,098,995.76	1,050,000.00	96.62	-5.11	100.00	减少 3.38 个百分点
工程管理及其他	9,500,000.00	3,286,281.75	65.41	100.00	100.00	增加 65.41 个百分点

建造经营移交 (BOT) 项目收入核算方法,以建造期间投入的成本作为 BOT 项目的摊余成本,且连同未来现金流入的折现计算实际利率,经营期间按照摊余成本与实际利率确认 BOT 项目收入。由于公司 BOT 项目核算方法不同于其他项目,因此,其毛利率与其他项目不具可比性。工程管理费收入、成本比上期增加,主要系本期发生了工程项目管理类业务,而上期无同类业务发生。

## (三) 核心竞争力分析

### 1、 拥有路桥收费特许经营权

公司的路桥收费主业经营拥有政府批准的特许经营权。根据公司与政府有关部门签署的协议,公司拥有的长江石板坡大桥、嘉陵江石门大桥、嘉陵江嘉华大桥、长寿湖旅游专用高速公路的特许经营权。

### 2、 独特的 BOT 经营模式

公司通过嘉陵江嘉华大桥和长寿湖旅游专用高速公路两个 BOT 项目的建设、营运,已探索



出一套以 BOT 模式投资建设大型基础设施项目的成功经验，公司对 BOT 项目的全过程，包括项目融资、建设、经营管理、风险控制等都总结出了一套完整的经验，能够承接大型基础设施类项目。

### 3、路桥经营行业管理经验优势

公司由大桥建设公司和桥梁管理处改制而成，积累了丰富的路桥建设和经营管理经验，拥有一批经验丰富的管理者和技术人才，保证了公司基础设施经营管理和建设顺利进行。

## (四) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

截止 2014 年 6 月 30 日，公司对外股权投资总额为 12.82 亿元，增长 0.16%，去上年基本持平。

#### (1) 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额（元）	持有数量（股）	期末账面价值（元）	占期末证券总投资比例（%）	报告期损益（元）
1	基金	560005	益民多利债券	18,000,000.00	18,387,669.71	16,958,947.77	57.34	-108,487.25
2	基金	560001	益民货币	11,000,000.00	12,155,089.72	12,181,861.51	41.19	289,920.78
3	基金	519110	浦银价值	400,000.00	395,328.92	431,303.85	1.46	49,811.44
4	基金	070008	嘉实货币	2,232.85	4,165.35	4,170.32	0.01	103.88
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	322,608.62
合计				29,402,232.85	/	29,576,283.45	100	553,957.47

#### (2) 持有其他上市公司股权情况

单位：万元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例（%）	期末持股比例（%）	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
1963.HK	重庆银行	20,000.00	6.33	6.33	20,000.00	3,838.01		长期股权投资	认购
合计		20,000.00	/	/	20,000.00	3,838.01		/	/

### 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  
委托理财产品情况

单位:万元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
重庆国际信托有限公司	固定收益	2,900.00	2012年11月9日	2015年5月9日	协议	225.74		225.74	是	是	否	自有资金	其他
重庆国际信托有限公司	固定收益	2,068.00	2011年12月16日	2014年6月16日	协议	490.88	2,068.00	490.88	是	是	否	自有资金	其他
合计	/	4,968.00	/	/	/	716.62	2,068.00	716.62	/	/	/	/	/

(2) 委托贷款情况  
委托贷款项目情况

单位:万元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	预期收益	投资盈亏
四川南大市场有限公司	20,000.00	1个月	生产经营	土地抵押	否	否	否	否	I 自有资金	385	385

注：该笔委托贷款本息已于 2014 年 1 月 26 日收回。

(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。

3、 主要子公司、参股公司分析

参股公司名称	主要业务	净利润（万元）	参股公司贡献的投资收益（万元）	占上市公司净利润的比重（%）
重庆渝涪高速公路有限公司	渝涪高速公路的经营管理	15,878.47	5,239.90	36.78
重庆银行股份有限公司	存、贷款及其他业务		3,838.01	26.94

4、 非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
设立“重庆联顺合气创业投资基金合伙企业（有限合伙）”	5,000.00	已投入项目总金额的 50%	2,500.00	2,500.00	项目目前处于投入期，暂无收益
合计	5,000.00	/	2,500.00	2,500.00	/

公司第五届董事会第十五次会议同意公司以现金方式出资 5,000 万元人民币与重庆两江新区联顺投资管理有限公司、国投高科技投资有限公司、重庆地质矿产研究院、重庆两江金融发展有限公司、广微科技集团有限公司共同设立“重庆联顺合气创业投资基金合伙企业（有限合伙）”。该基金主要用于投资扶持发展页岩气产业相关的研发、销售、技术、设备、服务等领域，包括在页岩气产业链中资源勘查、开采产气、储运输配和分销利用四个阶段中提供装备和服务的初创期及早中期企业。

2014 年 1 月初，该基金已获得财政部、国家发改委备案许可，并已完成注册。根据基金设立安排公司于 2014 年初支付了首期资本金 2,500 万元。

## 二、 利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司于 2014 年 4 月 21 日召开的 2013 年年度股东大会审议通过了《公司 2013 年度利润分配预案》,公司 2013 年度利润分配方案为:以公司 2013 年年末股本总数 907,742,000 股为基数,按每 10 股派 0.91 元(含税)的比例向全体股东派发现金股利,扣税后每 10 股派发现金红利 0.8645 元,共计派发现金股利 82,604,522 元。

公司于 2014 年 6 月 18 日完成 2013 年度利润分配相关实施工作。

## 三、 其他披露事项

### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### 三、 资产交易、企业合并事项

#### (一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
经公司董事会同意，公司将所持有的重庆通安公路桥梁工程有限公司 50% 的股权（对应出资额人民币 250 万元）以人民币 250 万元的价格转让给重庆渝涪高速公路有限公司，相关转让款项将于协议签署后 10 个工作日内一次性收取。截至 2014 年 3 月 25 日止，公司已收到股权转让款 250 万元，相关工商登记手续已办理完成。	详见公司在《中国证券报》、《上海证券报》以及上海证券交易所网站 <a href="http://www.ssw.com.cn">www.ssw.com.cn</a> 上刊登的“临 2014-004《重庆路桥股份有限公司第五届董事会第二十三次会议决议公告》”。

### 四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

### 五、 重大关联交易

#### (一) 其他

#### 1、 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
重庆国信投资控股有限公司	本公司	12,171.88	2012.03.13	2015.03.12	否
		9,000.00	2013.01.17	2015.01.17	否

#### 2、 购买基金

2010 年，公司投资 1,800.00 万元购买益民基金管理有限公司公开发行的“益民多利债券型基金”，投资 1,100.00 万元购买益民基金管理有限公司公开发行的“益民货币基金”。

截至 2014 年 6 月 30 日止，上述基金的公允价值为 2,914.08 万元。

#### 3、 信托资金

2012 年 11 月 9 日，公司与重庆信托签订了重庆信托（XT）字第 123086 号《云南城投其他应收款受让集合资金信托合同（优先级）》，投入信托资金 2,900 万元，期限为 30 个月。该信托用于受让云南城投置业股份有限公司（以下简称云南城投）的 15.5 亿元其他应收款，预计信托年收益率 7.784%。上述信托合同同时约定：为保证云南城投按时足额支付溢价回购款，重庆信托与云南城投签署《股权质押合同》和《保证合同》，云南城投龙瑞房地产开发有限责任公司（以下简称龙瑞公司）股东将持有的龙瑞公司 100% 股权质押给重庆信托，云南省城市建设投资集团有限公司为该信托提供连带责任保证担保；同时龙瑞公司将足值土地使用权追加抵押给受托人，抵押率不超过 50%，在龙瑞公司向银行申请房地产开发贷款时，重庆信托的抵押权可置换土地使用权第二顺位抵押。

截至 2014 年 6 月 30 日止，该信托资金尚未到期。

## 六、 重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

### (二) 担保情况

√ 不适用

### (三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

## 七、 承诺事项履行情况

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
其他承诺	其他	重庆国信投资控股有限公司	公司收购国信控股持有的重庆渝涪高速公路有限公司 15.5%的股权时，国信控股向公司作出承诺：由于本次交易为关联交易，且以收益现值法对相关资产予以评估并作为定价参考依据，故国信控股向公司作如下承诺：如重庆路桥收购该股权后，对此次收购的渝涪高速股权在未来 3 年内计提大额减值准备，或渝涪高速在未来 3 年内计提大额减值准备，国信控股将以现金方式补偿给公司。	自公司收购渝涪高速股权 3 年内（2011 年 9 月 22 日至 2014 年 9 月 21 日）	是	是		

### 八、 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

本报告期公司及其董事、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。

## 九、 公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所有关法律法规的要求，规范运作，强化内部管理，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度，努力降低风险，同时加强信息披露，做好投资者关系管理工作，确保法人治理结构的有效运行。建立了较为完善的公司治理结构和公司治理制度，公司权力机构、

决策机构、监督机构及经营管理层之间权责明确，运作规范。公司董事会认为公司法人治理的实际状况符合《上市公司治理准则》的要求，不存在差异。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、 股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### (二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

### 二、 股东情况

#### (一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5%以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数							84,220
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数							0
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	
重庆国际信托有限公司	境内非国有法人	14.98	135,964,732	0	0	质押 126,262,627	
重庆国信投资控股有限公司	境内非国有法人	13.89	126,119,218	0	0	质押 126,119,218	
黄加忠	未知	0.23	2,105,774		0	未知	
中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.21	1,908,652		0	未知	
黄梓珊	未知	0.21	1,881,118		0	未知	
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.20	1,777,688		0	未知	
汪军	未知	0.18	1,600,000		0	未知	
傅金荣	未知	0.17	1,554,200		0	未知	
华泰证券股份有限公司客户信用交	未知	0.16	1,465,537		0	未知	



易担保证券账户					
卢志勤	未知	0.16	1,450,000		0 未知
前十名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
重庆国际信托有限公司	135,964,732	人民币普通股		135,964,732	
重庆国信投资控股有限公司	126,119,218	人民币普通股		126,119,218	
黄加忠	2,105,774	人民币普通股		2,105,774	
中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,908,652	人民币普通股		1,908,652	
黄梓珊	1,881,118	人民币普通股		1,881,118	
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,777,688	人民币普通股		1,777,688	
汪军	1,600,000	人民币普通股		1,600,000	
傅金荣	1,554,200	人民币普通股		1,554,200	
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,465,537	人民币普通股		1,465,537	
卢志勤	1,450,000	人民币普通股		1,450,000	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司上述无限售条件流通股股东中，公司第二大股东重庆国信投资控股有限公司是公司第一大股东重庆国际信托有限公司的控股股东，属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；除此之外，公司未知其它股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。				

### 三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、 持股变动情况

- (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况  
报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### 二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李世成	董事	离任	根据中国人民银行相关文件规定和要求,李世成向公司董事提出辞去公司董事职务。

## 第九节 财务报告（未经审计）

### 一、 财务报表

#### 合并资产负债表 2014 年 6 月 30 日

编制单位:重庆路桥股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	(一)	834,240,317.69	871,750,496.26
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)	29,576,283.45	29,344,934.60
应收票据			
应收账款	(四)	38,317,513.26	8,652.49
预付款项			
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利	(三)	110,980,092.35	
其他应收款	(五)	11,516,651.58	11,511,180.78
买入返售金融资产			
存货	(六)	342,844,699.42	342,721,314.67
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,367,475,557.75	1,255,336,578.80
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	(七)	29,321,596.49	50,088,912.05
持有至到期投资	(八)		200,746,666.67
长期应收款	(九)	2,588,473,070.40	2,612,509,507.38
长期股权投资	(十)	1,282,318,746.31	1,280,213,340.73
投资性房地产			
固定资产	(十二)	346,922,907.71	354,179,418.54
在建工程			
工程物资			
固定资产清理	(十三)	204,995.50	204,995.50

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十四)	41,914,554.76	42,409,608.58
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十五)	477,219.18	645,372.48
递延所得税资产	(十六)	633,293.45	4,113,304.21
其他非流动资产	(十八)	12,908,968.44	12,908,968.44
非流动资产合计		4,303,175,352.24	4,558,020,094.58
资产总计		5,670,650,909.99	5,813,356,673.38
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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	(十九)	61,864,836.36	61,118,689.43
预收款项	(二十)	16,908,333.33	32,408,333.33
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(二十一)	7,347,796.59	10,837,497.96
应交税费	(二十二)	10,751,778.31	19,877,436.65
应付利息	(二十三)	11,531,175.90	25,735,646.99
应付股利			
其他应付款	(二十四)	3,519,817.46	5,149,707.73
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	(二十五)	97,653,750.00	262,307,500.00
其他流动负债			
流动负债合计		209,577,487.95	417,434,812.09
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	(二十六)	2,636,715,000.00	2,636,715,000.00
应付债券	(二十七)	449,061,482.45	448,896,185.26
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	(十六)	47,779,800.48	42,649,278.74
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,133,556,282.93	3,128,260,464.00
负债合计		3,343,133,770.88	3,545,695,276.09
<b>所有者权益（或股东权</b>			

<b>益):</b>			
实收资本(或股本)	(二十八)	907,742,000.00	907,742,000.00
资本公积	(二十九)	54,290,513.40	54,290,513.40
减:库存股			
专项储备			
盈余公积	(三十)	268,192,829.04	268,192,829.04
一般风险准备			
未分配利润	(三十一)	1,097,291,796.67	1,037,436,054.85
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		2,327,517,139.11	2,267,661,397.29
少数股东权益			
所有者权益合计		2,327,517,139.11	2,267,661,397.29
负债和所有者权益 总计		5,670,650,909.99	5,813,356,673.38

法定代表人:江津 行政负责人:陈志勇 主管会计工作负责人:但晓敏 会计机构负责人:黄兴家

**母公司资产负债表**

2014 年 6 月 30 日

编制单位:重庆路桥股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		834,185,384.15	871,747,151.73
交易性金融资产		29,576,283.45	29,344,934.60
应收票据			
应收账款	(一)	38,317,513.26	8,652.49
预付款项			
应收利息			
应收股利		110,980,092.35	
其他应收款	(二)	54,468,982.52	53,392,705.30
存货		200,524.35	94,408.96
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,067,728,780.08	954,587,853.08
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		29,321,596.49	50,088,912.05
持有至到期投资			200,746,666.67
长期应收款		2,588,473,070.40	2,612,509,507.38
长期股权投资	(三)	1,582,072,646.31	1,579,967,240.73
投资性房地产			
固定资产		346,922,835.71	354,179,346.54

在建工程			
工程物资			
固定资产清理		204,995.50	204,995.50
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		41,914,554.76	42,409,608.58
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		477,219.18	645,372.48
递延所得税资产		633,266.45	4,113,304.21
其他非流动资产		12,908,968.44	12,908,968.44
非流动资产合计		4,602,929,153.24	4,857,773,922.58
资产总计		5,670,657,933.32	5,812,361,775.66
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		61,864,836.36	61,113,689.43
预收款项		16,908,333.33	32,408,333.33
应付职工薪酬		7,347,796.59	10,824,932.96
应交税费		10,751,749.12	19,877,369.54
应付利息		11,531,175.90	25,735,646.99
应付股利			
其他应付款		3,511,923.36	4,206,873.52
一年内到期的非流动 负债		97,653,750.00	262,307,500.00
其他流动负债			
流动负债合计		209,569,564.66	416,474,345.77
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		2,636,715,000.00	2,636,715,000.00
应付债券		449,061,482.45	448,896,185.26
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		47,779,800.48	42,649,278.74
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,133,556,282.93	3,128,260,464.00
负债合计		3,343,125,847.59	3,544,734,809.77
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）		907,742,000.00	907,742,000.00
资本公积		54,290,513.40	54,290,513.40
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		268,192,829.04	268,192,829.04

一般风险准备			
未分配利润		1,097,306,743.29	1,037,401,623.45
所有者权益(或股东权益)合计		2,327,532,085.73	2,267,626,965.89
负债和所有者权益(或股东权益)总计		5,670,657,933.32	5,812,361,775.66

法定代表人：江津 行政负责人：陈志勇 主管会计工作负责人：但晓敏 会计机构负责人：黄兴家

**合并利润表**  
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		167,328,406.22	159,782,398.31
其中：营业收入	(三十二)	167,328,406.22	159,782,398.31
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		120,464,145.30	131,616,000.65
其中：营业成本	(三十二)	17,376,736.79	16,047,371.39
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	(三十三)	9,165,955.42	9,311,773.79
销售费用			
管理费用	(三十四)	7,086,265.81	7,073,174.62
财务费用	(三十五)	84,389,591.65	99,812,363.32
资产减值损失	(三十八)	2,445,595.63	-628,682.47
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	(三十六)	231,348.85	-361,777.65
投资收益（损失以“－”号填列）	(三十七)	103,987,162.46	91,124,484.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		52,021,081.19	70,278,551.84
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		151,082,772.23	118,929,104.21
加：营业外收入	(三十九)	136,000.00	2,173.50
减：营业外支出	(四十)	2,892.96	
其中：非流动资产处置损失			



四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		151,215,879.27	118,931,277.71
减：所得税费用	(四十一)	8,755,615.46	3,634,692.44
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		142,460,263.81	115,296,585.27
归属于母公司所有者的净利润		142,460,263.81	115,296,585.27
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(四十二)	0.1569	0.1270
（二）稀释每股收益		0.1569	0.1270
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		142,460,263.81	115,296,585.27
归属于母公司所有者的综合收益总额		142,460,263.81	115,296,585.27
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：江津 行政负责人：陈志勇 主管会计工作负责人：但晓敏 会计机构负责人：黄兴家

#### 母公司利润表

2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	167,328,406.22	159,782,398.31
减：营业成本	(四)	17,376,736.79	16,047,371.39
营业税金及附加		9,165,955.42	9,311,773.79
销售费用			
管理费用		7,036,663.22	6,880,640.70
财务费用		84,389,951.22	99,995,010.97
资产减值损失		2,445,415.63	-629,172.30
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		231,348.85	-361,777.65
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)	103,987,162.46	91,124,484.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		52,021,081.19	70,278,551.84
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		151,132,195.25	118,939,480.31
加：营业外收入		136,000.00	2,173.50
减：营业外支出		2,892.96	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		151,265,302.29	118,941,653.81
减：所得税费用		8,755,660.46	3,634,741.91
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		142,509,641.83	115,306,911.90
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.1570	0.1270

(二) 稀释每股收益		0.1570	0.1270
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		142,509,641.83	115,306,911.90

法定代表人：江津 行政负责人：陈志勇 主管会计工作负责人：但晓敏 会计机构负责人：黄兴家

合并现金流量表  
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		135,110,736.00	198,761,936.00
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	(四十三)	18,974,620.46	3,335,197.20
经营活动现金流入小计		154,085,356.46	202,097,133.20
购买商品、接受劳务支付的现金		3,341,805.10	17,907,804.93
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		15,319,207.10	16,386,340.34
支付的各项税费		24,828,989.73	15,169,605.35
支付其他与经营活动有关的现金	(四十三)	3,034,687.86	53,183,689.61
经营活动现金流出小计		46,524,689.79	102,647,440.23
经营活动产生的现金流量净额		107,560,666.67	99,449,692.97
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		630,920,000.00	661,586,790.00
取得投资收益收到的现金		15,011,523.00	88,425,313.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		61,800.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,500,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			2,820,542.60
投资活动现金流入小计		648,493,323.00	752,832,646.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		72,694.00	1,705,829.00
投资支付的现金		435,240,000.00	530,084,769.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		435,312,694.00	531,790,598.00
投资活动产生的现金流量净额		213,180,629.00	221,042,048.16
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			550,000,000.00

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			550,000,000.00
偿还债务支付的现金		164,653,750.00	175,953,750.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		192,246,389.99	164,161,443.12
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	(四十三)	1,351,334.25	2,792,224.14
筹资活动现金流出小计		358,251,474.24	342,907,417.26
筹资活动产生的现金流量净额		-358,251,474.24	207,092,582.74
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-37,510,178.57	527,584,323.87
加：期初现金及现金等价物余额		871,750,496.26	297,398,472.21
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		834,240,317.69	824,982,796.08

法定代表人：江津 行政负责人：陈志勇 主管会计工作负责人：但晓敏 会计机构负责人：黄兴家

### 母公司现金流量表

2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		135,110,736.00	198,761,936.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		18,972,060.89	2,833,184.79
经营活动现金流入小计		154,082,796.89	201,595,120.79
购买商品、接受劳务支付的现金		2,680,080.37	17,638,856.76
支付给职工以及为职工支付的现金		15,177,664.05	16,161,334.28
支付的各项税费		24,826,889.54	15,136,391.90

支付其他与经营活动有关的现金		3,889,085.27	53,027,854.28
经营活动现金流出小计		46,573,719.23	101,964,437.22
经营活动产生的现金流量净额		107,509,077.66	99,630,683.57
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		630,920,000.00	661,586,790.00
取得投资收益收到的现金		15,011,523.00	88,425,313.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		61,800.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,500,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			2,637,894.95
投资活动现金流入小计		648,493,323.00	752,649,998.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		72,694.00	1,705,829.00
投资支付的现金		435,240,000.00	592,106,669.00
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			
投资活动现金流出小计		435,312,694.00	593,812,498.00
投资活动产生的现金流量净额		213,180,629.00	158,837,500.51
<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			550,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			550,000,000.00
偿还债务支付的现金		164,653,750.00	175,953,750.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		192,246,389.99	164,161,443.12
支付其他与筹资活动有关的现金		1,351,334.25	2,792,224.14

筹资活动现金流出小计		358,251,474.24	342,907,417.26
筹资活动产生的现金流量净额		-358,251,474.24	207,092,582.74
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-37,561,767.58	465,560,766.82
加：期初现金及现金等价物余额		871,747,151.73	297,222,957.46
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		834,185,384.15	762,783,724.28

法定代表人：江津 行政负责人：陈志勇 主管会计工作负责人：但晓敏 会计机构负责人：黄兴家

合并所有者权益变动表  
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额										
	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有者权益合计
	实收资本（或 股本）	资本公积	减：库 存股	专项储 备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他			
一、上年 年末余额	907,742,000.00	54,290,513.40			268,192,829.04		1,037,436,054.85			2,267,661,397.29	
加： 会计政策 变更											
期差错更 正											
他											
二、本年 年初余额	907,742,000.00	54,290,513.40			268,192,829.04		1,037,436,054.85			2,267,661,397.29	
三、本期 增减变动 金额（减 少以“-” 号填列）							59,855,741.82			59,855,741.82	
（一）净 利润							142,460,263.81			142,460,263.81	
（二）其 他综合收											

益										
上述（一） 和（二） 小计							142,460,263.81			142,460,263.81
（三）所 有者投入 和减少资 本										
1. 所有者 投入资本										
2. 股份支 付计入所 有者权益 的金额										
3. 其他										
（四）利 润分配							-82,604,521.99			-82,604,521.99
1. 提取盈 余公积										
2. 提取一 般风险准 备										
3. 对所有 者（或股 东）的分 配							-82,604,521.99			-82,604,521.99
4. 其他										
（五）所 有者权益 内部结转										



1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	907,742,000.00	54,290,513.40			268,192,829.04		1,097,291,796.67			2,327,517,139.11

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	907,742,000.00	54,290,513.40			240,749,433.65		863,036,409.28			2,065,818,356.33

： 会计政 策变更										
期差错更 正										
他										
二、本年 年初余额	907,742,000.00	54,290,513.40			240,749,433.65		863,036,409.28			2,065,818,356.33
三、本期 增减变动 金额（减 少以“-” 号填列）							42,677,225.27			42,677,225.27
（一）净 利润							115,296,585.27			115,296,585.27
（二）其 他综合收 益										
上述（一） 和（二） 小计							115,296,585.27			115,296,585.27
（三）所 有者投入 和减少资 本										
1. 所有者 投入资本										
2. 股份支 付计入所										

所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-72,619,360.00			-72,619,360.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-72,619,360.00			-72,619,360.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										

(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	907,742,000.00	54,290,513.40			240,749,433.65		905,713,634.55		2,108,495,581.60

法定代表人：江津 行政负责人：陈志勇 主管会计工作负责人：但晓敏 会计机构负责人：黄兴家

母公司所有者权益变动表

2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	907,742,000.00	54,290,513.40			268,192,829.04		1,037,401,623.45	2,267,626,965.89
加：会计政策变更								
期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	907,742,000.00	54,290,513.40			268,192,829.04		1,037,401,623.45	2,267,626,965.89

额								
三、本期 增减变 动金额 (减少 以“一” 号填列)							59,905,119.84	59,905,119.84
(一) 净 利润							142,509,641.83	142,509,641.83
(二) 其 他综合 收益								
上述 (一) 和 (二) 小 计							142,509,641.83	142,509,641.83
(三) 所 有者投 入和减 少资本								
1. 所有 者投入 资本								
2. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额								
3. 其他								
(四) 利 润分配							-82,604,521.99	-82,604,521.99

1. 提取 盈余公 积								
2.提取一 般风险 准备								
3. 对所 有者（或 股东）的 分配							-82,604,521.99	-82,604,521.99
4. 其他								
（五）所 有者权 益内部 结转								
1. 资本 公积转 增资本 （或股 本）								
2. 盈余 公积转 增资本 （或股 本）								
3. 盈余 公积弥 补亏损								
4. 其他								
（六）专 项储备								

1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期末余额	907,742,000.00	54,290,513.40			268,192,829.04		1,097,306,743.29	2,327,532,085.73

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	907,742,000.00	54,290,513.40			240,749,433.65		863,030,424.91	2,065,812,371.96
加: 会计政策变更								
期差错更正								
他								
二、本年初余额	907,742,000.00	54,290,513.40			240,749,433.65		863,030,424.91	2,065,812,371.96
三、本期增减变动金额(减少以“-”)		228,100.00					42,687,551.90	42,915,651.90

号填列)								
(一) 净利润							115,306,911.90	115,306,911.90
(二) 其他综合收益		228,100.00						228,100.00
上述(一)和(二)小计		228,100.00					115,306,911.90	115,535,011.90
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-72,619,360.00	-72,619,360.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-72,619,360.00	-72,619,360.00



4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	907,742,000.00	54,518,613.40			240,749,433.65		905,717,976.81	2,108,728,023.86

法定代表人：江津 行政负责人：陈志勇 主管会计工作负责人：但晓敏 会计机构负责人：黄兴家

## 二、 公司基本情况

重庆路桥股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经重庆市人民政府重府函[1997]21 号文批复同意，由重庆市大桥建设总公司发起设立，于 1997 年 6 月 13 日在重庆市工商行政管理局登记注册，取得注册号为渝直 500000000003814 的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本 907,742,000.00 元，股份总数 907,742,000 股（每股面值 1 元），均为无限售条件的流通股份。公司股票已于 1997 年 6 月 18 日在上海证券交易所挂牌交易。

公司属城市基础设施建设和经营企业，注册地址：重庆市渝中区和平路 9 号 10-1 号。公司法定代表人：江津；公司经营范围：长江石板坡大桥、嘉陵江石门大桥、嘉华嘉陵江大桥、长寿湖旅游高速公路经营、维护，市政公用工程施工总承包（壹级），房屋建筑工程（二级），房地产开发（贰级）；销售建筑材料和装饰材料（不含危险化学品）、五金、金属材料（不含稀贵金属）、木材、建筑机械。

公司第一大股东为重庆国际信托有限公司，第二大股东为重庆国信投资控股有限公司。重庆国信投资控股有限公司持有重庆国际信托有限公司 66.99% 的股权。

## 三、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

### （一） 财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### （二） 遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### （三） 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （四） 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

### （五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1、 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司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。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2、 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

### （六） 合并财务报表的编制方法：

1、 母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及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，由母公司按照《企业会计准则第 33 号--合并财务报表》编制。

### （七） 现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转

换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (八) 外币业务和外币报表折算：

##### 1、 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或资本公积。

##### 2、 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

#### (九) 金融工具：

##### 1、 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

##### 2、 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号--或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号--收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时

计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4、主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

### 5、金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

(3) 按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于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。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(4) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重

或非暂时性下跌。

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

#### (十) 应收款项：

##### 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	余额占应收账款账面余额 3%及以上和余额占其他应收款账面余额 6%及以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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。

##### 2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
合并范围内关联方款项组合	并表范围内关联方款项
余额百分比法组合	信用风险特征显著区别于其他应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
余额百分比法组合	余额百分比法
合并范围内关联方款项组合	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

组合名称	应收账款计提比例的说明	其他应收款计提比例的说明
余额百分比法组合	6.00	6.00

#### (十一) 存货：

##### 1、 存货的分类

存货包括在房地产开发经营过程中为出售或耗用而持有的开发用土地、开发产品、意图出售而暂时出租的开发产品、周转房、库存材料、库存设备和低值易耗品等，以及在开发过程中的开发成本；非房地产开发业务存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、工程施工及开发成本等。

##### 2、 发出存货的计价方法

其他

###### (1) 房地产业务

1) 发出材料、设备采用个别计价法。

2) 项目开发时，开发用土地按开发产品占地面积计算分摊计入项目的开发成本。

3) 发出开发产品按建筑面积平均法核算。

4) 意图出售而暂时出租的开发产品和周转房按公司同类固定资产的预计使用年限分期平均摊销。

5) 如果公共配套设施早于有关开发产品完工的，在公共配套设施完工决算后，按有关开发项目的实际开发成本分配计入有关开发项目的开发成本；如果公共配套设施晚于有关开发产品完工的，则先由有关开发产品预提公共配套设施费，待公共配套设施完工决算后再按实际发生数与预提数之间的差额调整有关开发产品成本。

## (2) 非房地产业务

存货在取得时，按成本进行初始计量。存货发出时，原材料采用加权平均法确定发出存货的实际成本，工程施工按个别认定法结转。

### 3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；需要经过加工的存货，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、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；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。

### 4、 存货的盘存制度

永续盘存制

## (十二) 长期股权投资：

### 1、 投资成本确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

### 2、 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对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。

### 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，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的，认定为重大影响。

#### 4、 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，按照《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

#### (十三) 投资性房地产：

1、 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2、 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### (十四) 固定资产：

##### 1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

##### 2、 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-60	3	1.62-4.85
机器设备	3-10	3	9.7-32.33
运输设备	5-10	3	9.70-19.40

##### 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### (十五) 在建工程：

1、 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2、 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3、 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### (十六) 借款费用：

##### 1、 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

##### 2、 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3、借款费用资本化金额

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

### (十七) 无形资产：

- 1、 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。
- 2、 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	50
计算机软件	5

- 3、 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### (十八) 长期待摊费用：

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### (十九) 预计负债：

- 1、 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。
- 2、 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### (二十) 收入：

#### 1、 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### 2、 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收



入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

物业管理在物业管理服务已经提供，与物业管理服务相关的经济利益能够流入企业，与物业管理相关的成本能够可靠地计量时，确认物业管理收入的实现。

### 3、让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

物业出租按租赁合同、协议约定的承租日期与租金金额，在相关的经济利益很可能流入时确认出租物业收入的实现。

### 4、建造合同

(1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若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予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：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、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

(3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

(4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

### 5、房地产销售收入

在开发产品已经完工并验收合格，签订了销售合同并履行了合同规定的义务，在同时满足开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权和对已售出的开发产品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

出售自用房屋：自用房屋所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权和对已售出的开发产品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

## (二十一) 政府补助：

1、政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。

2、对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

3、政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

4、与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## (二十二) 递延所得税资产/递延所得税负债：

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照

税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3、 资产负债表日，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，转回减记的金额。

4、 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### (二十三) 经营租赁、融资租赁：

##### 1、 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

##### 2、 融资租赁

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

#### (二十四) 主要会计政策、会计估计的变更

##### 1、 会计政策变更

无

##### 2、 会计估计变更

无

#### (二十五) 前期会计差错更正

##### 1、 追溯重述法

无

##### 2、 未来适用法

无

#### 四、 税项：

##### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物	17%
营业税	应纳税营业额	3%、5%

城市维护建设税	应交流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
城市维护建设税	应交流转税税额	7%
教育费附加	应交流转税税额	3%
地方教育费附加	应交流转税税额	2%

(二) 税收优惠及批文

1、根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收优惠政策问题的通知》(财税[2011]58号),自2011年1月1日至2020年12月31日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税,经主管税务机关审核批准,公司企业所得税税率为15%。

2、根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十七条规定:企业从事企业所得税法第二十七条第(二)项所称国家重点扶持的公共基础设施项目投资经营的所得,自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起,第一年至第三年免征企业所得税,第四年至第六年减半征收企业所得税。

公司的重庆长寿湖旅游专用高速公路项目属于上述国家重点扶持的公共基础设施项目,取得的经营收益从2010年起开始享受上述"三免三减半"的企业所得税优惠政策。

五、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	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
重庆鼎顺	全资子公司	重庆市沙	房地产业	4,520.00	房地产开	29,975.39		100.00	100.00	是			

房地 产开 发有 限公 司	司	坪坝 区	务		发及 销 售； 房 屋 中 介								
---------------------------	---	---------	---	--	-----------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

六、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：		
人民币	10,291.71	12,502.36
银行存款：		
人民币	833,773,891.41	871,631,597.17
其他货币资金：		
人民币	456,134.57	106,396.73
合计	834,240,317.69	871,750,496.26

(二) 交易性金融资产：

1、 交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资		
2.交易性权益工具投资		
3.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	29,576,283.45	29,344,934.60
4.衍生金融资产		
5.套期工具		
6.其他		
合计	29,576,283.45	29,344,934.60

(三) 应收股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利		110,980,092.35		110,980,092.35	尚未到派发股利时间	否
合计		110,980,092.35		110,980,092.35	/	/

根据重庆渝涪高速公路有限公司（以下简称渝涪高速）召开的 2014 年股东会关于分配 2013 年现金股利的决议，以渝涪高速 2013 年年末实收资本总数为基础，按每 10 元实收资本派发现金股利 1.10 元（含税），共计派发现金股利 2.2 亿元，各股东按持股比例分配现金股利，公司持有渝涪高速 33% 的股权，应分得现金股利 7,260 万元。

根据重庆银行股份有限公司（以下简称重庆银行）召开的 2014 年股东会关于分配 2013 年现金股利的决议，以重庆银行 2013 年末总股本 27.05 亿股为基础，向登记在册的内资股股东，每股分配现金股利人民币 0.224 元（含税），共计分配现金股利总额 60.597 亿元，各股东按持股

比例分配现金股利，公司持有重庆银行 6.33%的股权，应分得现金股利 3,838.01 万元。

(四) 应收账款:

1、 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
余额百分比法组合	40,763,311.98	100.00	2,445,798.72	6.00	9,204.78	100.00	552.29	6.00
组合小计	40,763,311.98	100.00	2,445,798.72	6.00	9,204.78	100.00	552.29	6.00
合计	40,763,311.98	/	2,445,798.72	/	9,204.78	/	552.29	/

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
余额百分比法组合	40,763,311.98	6.00	2,445,798.72
合计	40,763,311.98	6.00	2,445,798.72

2、 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
重庆市城市建设投资(集团)有限公司	非关联方	22,309,482.98	1 年以内	54.73
重庆市长寿区交通基础设施开发公司	非关联方	18,453,829.00	1 年以内	45.27
合计	/	40,763,311.98	/	100.00

(五) 其他应收款:

1、 其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
余额百分比法组合	12,251,757.00	100.00	735,105.42	6.00	12,245,937.00	100.00	734,756.22	6.00

组合小计	12,251,757.00	100.00	735,105.42	6.00	12,245,937.00	100.00	734,756.22	6.00
合计	12,251,757.00	/	735,105.42	/	12,245,937.00	/	734,756.22	/

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
余额百分比法组合	12,251,757.00	6.00	735,105.42
合计	12,251,757.00	6.00	735,105.42

- 2、 本报告期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情况  
本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

- 3、 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
重庆市渝中区化龙桥片区开发建设指挥部	非关联方	12,058,200.00	5 年以上	98.42
中铁八局集团第一工程有限公司	非关联方	144,774.00	3-4 年	1.18
职工借款	非关联方	48,783.00	1 年以内	0.40
合计	/	12,251,757.00	/	100.00

(六) 存货：

- 1、 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	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	200,524.35		200,524.35	94,408.96		94,408.96
开发成本	342,644,175.07		342,644,175.07	342,626,905.71		342,626,905.71
合计	342,844,699.42		342,844,699.42	342,721,314.67		342,721,314.67

(七) 可供出售金融资产：

- 1、 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
其他	29,321,596.49	50,088,912.05
合计	29,321,596.49	50,088,912.05

(八) 持有至到期投资：

- 1、 持有至到期投资情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他		200,746,666.67
合计		200,746,666.67

(九) 长期应收款:

单位: 元 币种: 人民币

	期末数	期初数
其他	2,588,473,070.40	2,612,509,507.38
合计	2,588,473,070.40	2,612,509,507.38

(十) 对合营企业投资和联营企业投资:

单位: 万元 币种: 人民币

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
重庆渝涪高速公路有限公司	33	33	920,544.23	624,036.99	296,507.24	39,986.24	15,878.47

(十一) 长期股权投资:

1、 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
重庆银行股份有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00		200,000,000.00		6.33	6.33
重庆联顺合气创业投资基金合伙企业	25,000,000.00		25,000,000.00	25,000,000.00		20	20
重庆城投金卡	2,500,000.00	2,500,000.00		2,500,000.00		2.94	2.94

交通 信息 产业 有限 公司								
----------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
重庆渝涪高速公路有限公司	887,673,603.64	1,075,019,788.93	-20,201,042.62	1,054,818,746.31		72,600,000.00	33.00	33.00
重庆通安公路桥梁工程 有限公司 [注]	2,500,000.00	2,693,551.80	-2,693,551.80	0.00			50.00	50.00

[注]：根据公司 2014 年 2 月 25 日第五届董事会第二十三次会议决议，公司将重庆通安公路桥梁工程有限公司股权转让给重庆渝涪高速公路有限公司，并已收回股权转让款 250 万元，相关工商登记手续已办理完成。

(十二) 固定资产：

1、 固定资产情况



单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	626,957,793.67	60,984.00		909,765.28	626,109,012.39
其中：房屋及建筑物	25,877,837.08				25,877,837.08
机器设备	1,733,982.05	6,120.00			1,740,102.05
运输工具	6,762,003.78	54,864.00		909,765.28	5,907,102.50
桥					
石板坡大	272,827,144.30				272,827,144.30
石门大桥	319,756,826.46				319,756,826.46
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	272,778,375.13		7,290,201.87	882,472.32	279,186,104.68
其中：房屋及建筑物	7,810,395.84		307,770.54		8,118,166.38
机器设备	1,595,726.12		18,063.32		1,613,789.44
运输工具	5,411,148.95		177,584.77	882,472.32	4,706,261.40
桥					
石板坡大	147,835,310.01		2,205,352.74		150,040,662.75
石门大桥	110,125,794.21		4,581,430.50		114,707,224.71
三、固定资产账面净值合计	354,179,418.54	/		/	346,922,907.71
其中：房屋及建筑物	18,067,441.24	/		/	17,759,670.70
机器设备	138,255.93	/		/	126,312.61
运输工具	1,350,854.83	/		/	1,200,841.10
桥		/		/	
石板坡大	124,991,834.29	/		/	122,786,481.55
石门大桥	209,631,032.25	/		/	205,049,601.75
四、减值准备合计		/		/	
其中：房屋及建筑物		/		/	
机器设备		/		/	
运输工具		/		/	
五、固定资产账面价值合计	354,179,418.54	/		/	346,922,907.71
其中：房屋及建筑物	18,067,441.24	/		/	17,759,670.70
机器设备	138,255.93	/		/	126,312.61
运输工具	1,350,854.83	/		/	1,200,841.10
桥		/		/	
石板坡大	124,991,834.29	/		/	122,786,481.55
石门大桥	209,631,032.25	/		/	205,049,601.75

本期折旧额：7,290,201.87 元。

2、 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值
房屋及建筑物	1,175,741.76

(十三) 固定资产清理：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
房屋及建筑物	204,995.50	204,995.50	拆迁待还建
合计	204,995.50	204,995.50	/

(十四) 无形资产：

1、 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	49,586,068.00			49,586,068.00
土地使用权	49,505,380.00			49,505,380.00
计算机软件	80,688.00			80,688.00
二、累计摊销合计	7,176,459.42	495,053.82		7,671,513.24
土地使用权	7,095,771.42	495,053.82		7,590,825.24
计算机软件	80,688.00			80,688.00
三、无形资产账面净值合计	42,409,608.58		495,053.82	41,914,554.76
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	42,409,608.58		495,053.82	41,914,554.76

本期摊销额：495,053.82 元。

(十五) 长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
长江大桥土地租金摊销	645,372.48		168,153.30		477,219.18
合计	645,372.48		168,153.30		477,219.18

(十六) 递延所得税资产/递延所得税负债：

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	477,135.62	110,296.27
公允价值变动损益	156,157.83	142,660.89
应付利息		3,860,347.05
小计	633,293.45	4,113,304.21

递延所得税负债：		
嘉华嘉陵江大桥 BOT 项目收益权	38,345,796.86	34,149,458.41
长寿湖旅游专用高速公路 BOT 项目收益权	9,251,738.20	8,365,754.18
公允价值变动损益	182,265.42	134,066.15
小计	47,779,800.48	42,649,278.74

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	2,801,066.92	2,751,868.90
合计	2,801,066.92	2,751,868.90

(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
嘉华嘉陵江大桥 BOT 项目收益权	255,638,645.72
长寿湖旅游专用高速公路 BOT 项目收益权	61,678,254.70
公允价值变动损益	1,215,102.83
小计	318,532,003.25
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	3,180,904.14
公允价值变动损益	1,041,052.23
小计	4,221,956.37

(十七) 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	735,308.51	2,445,595.63			3,180,904.14
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					

九、在建工程减值准备					
十、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					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	735,308.51	2,445,595.63			3,180,904.14

(十八) 其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
嘉陵江牛角沱大桥	12,908,968.44	12,908,968.44
合计	12,908,968.44	12,908,968.44

(十九) 应付账款：

1、 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
工程款	61,864,836.36	61,118,689.43
合计	61,864,836.36	61,118,689.43

2、 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

3、 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

供应商	金额	性质或内容	未偿还原因
嘉华项目	7,805,771.00	嘉华项目工程款	工程尾款
重庆佳宇集团有限公司	1,162,089.00	西永项目工程款	质保期
小计	8,967,860.00		

(二十) 预收账款：

## 1、 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预收路桥费	10,000,000.00	20,000,000.00
其他	6,908,333.33	12,408,333.33
合计	16,908,333.33	32,408,333.33

2、 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：  
本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## (二十一) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	9,381,519.57	10,595,636.28	14,066,983.85	5,910,172.00
二、职工福利费		43,345.90	43,345.90	
三、社会保险费		1,725,666.84	1,725,666.84	
医疗保险费		498,488.74	498,488.74	
基本养老保险费		1,053,589.68	1,053,589.68	
失业保险费		105,631.32	105,631.32	
工伤保险费		31,365.17	31,365.17	
生育保险费		36,591.93	36,591.93	
四、住房公积金		786,535.00	786,535.00	
五、辞退福利				
六、其他				
工会经费	79,109.63		10,500.00	68,609.63
职工教育经费	1,376,868.76		7,853.80	1,369,014.96
合计	10,837,497.96	13,151,184.02	16,640,885.39	7,347,796.59

## (二十二) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税		
营业税	4,799,935.96	5,859,127.90
企业所得税	2,473,889.25	13,288,003.03
个人所得税	2,942,967.75	78,160.02
城市维护建设税	333,432.66	405,708.98
教育费附加	201,552.69	246,436.72
合计	10,751,778.31	19,877,436.65

## (二十三) 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	4,658,874.53	5,411,181.24
应付中期票据利息	6,872,301.37	20,324,465.75

合计	11,531,175.90	25,735,646.99
----	---------------	---------------

(二十四) 其他应付款:

1、 其他应付款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
保证金	1,257,774.75	2,317,014.86
往来款	824,388.29	838,040.86
其他	1,437,654.42	1,994,652.01
合计	3,519,817.46	5,149,707.73

2、 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况  
本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(二十五) 1 年内到期的非流动负债:

1、 1 年内到期的非流动负债情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	97,653,750.00	262,307,500.00
合计	97,653,750.00	262,307,500.00

2、 1 年内到期的长期借款

(1) 1 年内到期的长期借款

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	23,500,000.00	134,000,000.00
保证借款	50,793,750.00	81,587,500.00
信用借款	23,360,000.00	46,720,000.00
合计	97,653,750.00	262,307,500.00

(2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位: 元 币种: 人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中国工商银行	2005 年 5 月 31 日	2014 年 6 月 15 日	人民币	5.895		87,000,000.00
中国工商银行	2010 年 2 月 1 日	2014 年 12 月 20 日	人民币	5.895	23,500,000.00	47,000,000.00
东亚银行	2012 年 3 月 13 日	2014 年 9 月 15 日	人民币	6.15	20,793,750.00	41,587,500.00
光大银行	2013 年 2 月 1 日	2014 年 7 月 17 日	人民币	6.15	30,000,000.00	40,000,000.00

中国建设银行	2009 年 3 月 24 日	2014 年 12 月 20 日	人民币	5.895	19,860,000.00	39,720,000.00
重庆农村商业银行	2010 年 4 月 21 日	2014 年 12 月 31 日	人民币	5.895	2,500,000.00	
合计	/	/	/	/	96,653,750.00	255,307,500.00

(二十六) 长期借款:

1、 长期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	1,194,550,000.00	1,194,550,000.00
保证借款	160,925,000.00	160,925,000.00
信用借款	1,281,240,000.00	1,281,240,000.00
合计	2,636,715,000.00	2,636,715,000.00

2、 金额前五名的长期借款:

单位: 元 币种: 人民币

贷款单位	借款起 始日	借款终 止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中国工商银行	2005 年 5 月 31 日	2025 年 6 月 15 日	人民币	5.895	966,550,000.00	966,550,000.00
重庆农村商业银行	2010 年 1 月 26 日	2029 年 12 月 24 日	人民币	5.895	592,000,000.00	592,000,000.00
重庆农村商业银行	2010 年 4 月 21 日	2030 年 4 月 18 日	人民币	5.895	480,000,000.00	480,000,000.00
中国工商银行	2007 年 5 月 15 日	2019 年 12 月 20 日	人民币	5.895	228,000,000.00	228,000,000.00
中国建设银行	2009 年 3 月 24 日	2020 年 3 月 23 日	人民币	5.895	209,240,000.00	209,240,000.00
合计	/	/	/	/	2,475,790,000.00	2,475,790,000.00

(二十七) 应付债券:

单位: 万元 币种: 人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
中期票据	45,000.00	2013 年 3 月 28 日	3 年	45,000.00	2,032.45	1,323.28	2,668.50	687.23	44,906.15

(二十八) 股本:

单位: 元 币种: 人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	907,742,000.00						907,742,000.00

## (二十九) 资本公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	20,026,913.36			20,026,913.36
其他资本公积	34,263,600.04			34,263,600.04
合计	54,290,513.40			54,290,513.40

## (三十) 盈余公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	245,472,737.54			245,472,737.54
任意盈余公积	22,720,091.50			22,720,091.50
合计	268,192,829.04			268,192,829.04

## (三十一) 未分配利润:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前 上年末未分配利润	1,037,436,054.85	/
调整后 年初未分配利润	1,037,436,054.85	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	142,460,263.81	/
应付普通股股利	82,604,521.99	
期末未分配利润	1,097,291,796.67	/

## (三十二) 营业收入和营业成本:

## 1、 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	166,205,087.22	158,853,233.38
其他业务收入	1,123,319.00	929,164.93
营业成本	17,376,736.79	16,047,371.39

## 2、 主营业务(分产品)

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
过桥费	46,456,900.00	10,621,252.07	46,456,900.00	12,497,671.40
嘉华大桥 BOT 项目	79,149,191.46	2,419,202.97	79,622,024.94	3,549,699.99
长寿湖旅游专用	31,098,995.76	1,050,000.00	32,774,308.44	



高速公路 BOT 项目				
工程收入	9,500,000.00	3,286,281.75		
合计	166,205,087.22	17,376,736.79	158,853,233.38	16,047,371.39

建造经营移交 (BOT) 项目收入核算方法, 以建造期间投入的成本作为 BOT 项目的摊余成本, 且连同未来现金流入的折现计算实际利率, 经营期间按照摊余成本与实际利率确认 BOT 项目收入。由于公司 BOT 项目核算方法不同于其他项目, 因此, 其毛利率与其他项目不具可比性。工程管理费收入、成本比上期增加, 主要系本期发生了工程项目管理类业务, 而上期无此类业务。

(三十三) 营业税金及附加:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	8,335,544.67	8,465,248.87	应纳税营业额
城市维护建设税	580,344.42	592,567.42	应交流转税税额
教育费附加	250,066.33	253,957.50	
合计	9,165,955.42	9,311,773.79	/

(三十四) 管理费用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,088,198.67	3,597,157.26
中介机构服务费	693,829.78	841,606.65
税金	723,675.37	788,034.96
折旧费与摊销	822,032.28	925,153.92
董事会经费	299,906.28	277,551.52
其他	458,623.43	643,670.31
合计	7,086,265.81	7,073,174.62

(三十五) 财务费用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	84,389,591.65	99,812,363.32
合计	84,389,591.65	99,812,363.32

(三十六) 公允价值变动收益:

单位: 元 币种: 人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	231,348.85	-361,777.65
合计	231,348.85	-361,777.65

(三十七) 投资收益:

1、 投资收益明细情况:

单位: 元 币种: 人民币

	本期发生额	上期发生额

成本法核算的长期股权投资收益	38,380,092.35	11,993,778.86
权益法核算的长期股权投资收益	52,021,081.19	70,278,551.84
处置长期股权投资产生的投资收益	184,324.39	
处置交易性金融资产取得的投资收益	322,608.62	364,701.36
可供出售金融资产等取得的投资收益	842,324.81	
其他	9,299,842.22	-456,633.20
委托贷款	2,936,888.88	8,944,085.34
合计	103,987,162.46	91,124,484.20

## 2、按成本法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
重庆银行股份有限公司	38,380,092.35	11,993,778.86	被投资单位分红较上期增加
合计	38,380,092.35	11,993,778.86	/

## 3、按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
重庆通安公路桥梁工程有限公司	-377,876.19	-515,638.89	本投资单位亏损减少
重庆渝涪高速公路有限公司	52,398,957.38	70,794,190.73	被投资单位净利润减少
合计	52,021,081.19	70,278,551.84	/

## (三十八) 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,445,595.63	-628,682.47
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	2,445,595.63	-628,682.47

## (三十九) 营业外收入：

## 1、营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		2,173.50	
其中：固定资产处置利得		2,173.50	
其他	136,000.00		136,000.00
合计	136,000.00	2,173.50	136,000.00

## (四十) 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,303.90		1,303.90
其他	1,589.06		1,589.06
合计	2,892.96		2,892.96

## (四十一) 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	145,100.96	129,060.52
递延所得税调整	8,610,514.50	3,505,631.92
合计	8,755,615.46	3,634,692.44

## (四十二) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

## (1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	2013 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	142,460,263.81
非经常性损益	B	11,857,878.09
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	130,602,385.72
期初股份总数	D	907,742,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	907,742,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.1569
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.1439

## (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## (四十三) 现金流量表项目注释:

## 1、 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
收到桥梁维修资金	1,131,600.00
收到利息收入	15,456,060.39
收到其他	2,386,960.07
合计	18,974,620.46

## 2、 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
支付管理费用	1,329,501.99
支付其他	1,705,185.87
合计	3,034,687.86

## 3、 支付的其他与筹资活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
中票承销费用	1,351,334.25
合计	1,351,334.25

## (四十四) 现金流量表补充资料:

## 1、 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	142,460,263.81	115,296,585.27
加: 资产减值准备	2,445,595.63	-628,682.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,256,510.83	7,251,243.15
无形资产摊销	495,053.82	497,912.50
长期待摊费用摊销	168,153.30	168,153.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	1,303.90	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-34,410.94	-2,173.50
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	231,348.85	361,777.65
财务费用(收益以“-”号填列)	99,845,292.47	99,812,363.32
投资损失(收益以“-”号填列)	-103,987,162.46	-91,124,484.20
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	3,479,992.76	226,043.24
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	5,130,521.74	3,279,539.21
存货的减少(增加以“-”号填列)	-123,384.75	-1,634,473.35

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-39,387,957.99	18,712,128.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-10,420,454.30	-52,766,239.29
其他		
经营活动产生的现金流量净额	107,560,666.67	99,449,692.97
<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	834,240,317.69	824,982,796.08
减：现金的期初余额	871,750,496.26	297,398,472.21
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	-37,510,178.57	527,584,323.87

2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、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		207,000,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		62,121,900.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		62,121,900.00
4. 取得子公司的净资产		207,017,608.11
流动资产		207,017,608.11
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、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	2,500,000.00	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	2,500,000.00	
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	2,500,000.00	
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		

3、 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	834,240,317.69	871,750,496.26
其中：库存现金	10,291.71	12,502.36

可随时用于支付的银行存款	833,773,891.41	871,631,597.17
可随时用于支付的其他货币资金	456,134.57	106,396.73
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		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	834,240,317.69	871,750,496.26

七、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表或负责人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
重庆国际信托有限公司	有限责任公司	重庆市渝中区民权路107号	翁振杰	信托业务	243,873.00	14.98	14.98		20280572-0
重庆国信投资控股有限公司	有限责任公司	重庆市渝中区上清寺路110号	刘勤	项目投资与管理	163,373.00	13.89			66088740-1

[注]: 重庆国信投资控股有限公司(以下简称国信控股)持有重庆国际信托有限公司(以下简称重庆信托)66.99%的股权。

(二) 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
重庆鼎顺房地产开发有限公司	有限责任公司	重庆市沙坪坝区	陈志勇	房地产业务	4,520.00	100.00	100.00	67100972-7

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比	本企业在被投	组织机构代码
---------	------	-----	------	------	------	--------	--------	--------

称						例(%)	资单位 表决权 比例(%)	
二、联营企业								
重庆渝 涪高速 公路有 限公司	有限责 任公司	江北 区石 马河	谷安 东	高速 公路	200,000.00	33.00	33.00	75307715-X

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
益民基金管理有限公司	其他	781591914

(五) 关联交易情况

1、 关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
重庆国信投资 控股有限公司	本公司	21,171.88	2012年3月13日~ 2015年3月12日	否

2、 其他关联交易

A、 购买基金

2010年,公司投资 1,800.00 万元购买益民基金管理有限公司公开发行的"益民多利债券型基金", 投资 1,100.00 万元购买益民基金管理有限公司公开发行的"益民货币基金"。

截至 2014 年 6 月 30 日止, 上述基金的公允价值为 2,914.08 万元。

B、 信托资金

2012 年 11 月 9 日, 公司与重庆信托签订了重庆信托 (XT) 字第 123086 号《云南城投其他应收款受让集合资金信托合同 (优先级)》, 投入信托资金 2,900 万元, 期限为 30 个月。该信托用于受让云南城投置业股份有限公司 (以下简称云南城投) 的 15.5 亿元其他应收款, 预计信托年收益率 7.784%。上述信托合同同时约定: 为保证云南城投按时足额支付溢价回购款, 重庆信托与云南城投签署《股权质押合同》和《保证合同》, 云南城投龙瑞房地产开发有限责任公司 (以下简称龙瑞公司) 股东将持有的龙瑞公司 100% 股权质押给重庆信托, 云南省城市建设投资集团有限公司为该信托提供连带责任保证担保; 同时龙瑞公司将足值土地使用权追加抵押给受托人, 抵押率不超过 50%, 在龙瑞公司向银行申请房地产开发贷款时, 重庆信托的抵押权可置换土地使用权第二顺位抵押。

截至 2014 年 6 月 30 日止, 该信托资金尚未到期。

C、 股权转让

经公司第五届第二十三次董事会同意, 公司将所持有的重庆通安公路桥梁工程有限公司 50% 的股权 (对应出资额人民币 250 万元) 以人民币 250 万元的价格转让给重庆渝涪高速公路有限公司, 相关转让款项将于协议签署后 10 个工作日内一次性收取。

截至 2014 年 3 月 25 日止, 公司已收到股权转让款 250 万元, 相关工商登记手续已办理完成。

八、 股份支付:

无

九、 或有事项:

无

十、 承诺事项：

无

十一、 其他重要事项：

(一) 以公允价值计量的资产和负债

单位：万元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	2,934.49	23.14			2,957.63
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产					
金融资产小计	2,934.49	23.14			2,957.63
上述合计	2,934.49	23.14			2,957.63

(二) 其他

1、路桥收费权

(1)嘉陵江牛角沱大桥

公司原有的"三桥一路"中的嘉陵江牛角沱大桥收费权已于 2010 年 12 月 31 日到期，截至 2014 年 6 月 30 日止该大桥的账面价值为 12,908,968.44 元。

根据《重庆市人民政府办公厅关于重庆路桥股份有限公司三桥收费年限有关问题的复函》，重庆市政府同意收费权到期时，按其经评估确认后的净资产进行回购或置换。就嘉陵江牛角沱大桥的处置，经与市政府有关部门长期讨论、研究，截至报告日止，市政府已指定重庆市城市建设投资（集团）有限公司（以下简称重庆城投）和公司协商接收事宜，目前公司正与重庆城投讨论有关细节。

(2)公司现有收费资产中，长江石板坡大桥、嘉陵江石门大桥收费权到期时间分别为 2016 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日。

上述资产收费期满之后，公司将根据《重庆市人民政府办公厅关于重庆路桥股份有限公司三桥收费年限有关问题的复函》的批复意见积极与有关部门接洽，并适时制定解决方案，以消除收费权到期可能对公司造成的影响。

2、委托贷款

2013 年 12 月 25 日，公司、四川川南大市场有限公司（以下简称川南大市场）、兴业银行股份有限公司泸州分行三方签订《委托贷款借款合同》，公司将自有资金 20,000 万元委托给兴业银行股份有限公司泸州分行按照合同约定的条款和条件向川南大市场发放贷款。合同约定该委托贷款用于川南大市场经营周转，委托贷款期限 1 个月，于借款到期日一次性支付所有借款利息。与此同时，川南大市场将所持泸州市龙马潭区城北隆纳高速公路（蜀泸大道侧）土地使用权（国有土地使用权面积 66,704 平方米）抵押给受托管理人兴业银行股份有限公司泸州分行。

2014 年 1 月 26 日，公司收回该笔委托贷款。



### 3、委托收费

(1)根据重庆市人民政府 2002 年 6 月 26 日颁布的《重庆市主城区路桥通行费征收管理办法》，公司 2002 年度第一次临时股东大会通过决议，决定从 2002 年 7 月 1 日起，将公司所属“三桥一路”收费业务委托给重庆城投。2002 年 6 月 28 日，公司与重庆城投签订《关于“三桥”委托收费的协议》和《关于“南山公路”委托收费的协议》。协议约定：“三桥”收费以 11,800 万元/年为基数，从 2002-2004 年每年按 4%增长，之后不再增长；“南山公路”以 1,186 万元/年为基数，从 2002-2004 年每年按 5%增长，之后不再增长；上述收费金额由重庆城投按月、季拨付给公司。“三桥一路”的产权及经营权仍属公司所有，除收费业务外，“三桥一路”的维护、执法、安全及其他经营业务仍由公司负责，上述委托收费期限为政府批准的“三桥一路”收费年限。委托期满后，三桥及相关资产按《重庆市人民政府办公厅关于重庆路桥股份有限公司三桥收费年限有关问题的复函》进行处置。

截至 2014 年 6 月 30 日止，南山公路已转让；“三桥一路”中的嘉陵江牛角沱大桥收费权已到期，详见本财务报表附注十一、(二)、1。

(2)2004 年 9 月 17 日，经重庆市人民政府授权，重庆城投与公司签订了《重庆嘉华嘉陵江大桥 BOT 模式投资建设协议书》。协议书约定：公司以 BOT 模式取得嘉华嘉陵江大桥的投资、建设和运营管理权。自该项目建成通车之日起 27 年内，公司负责对嘉华嘉陵江大桥进行经营管理并拥有经营收益权。在整个 27 年收益期内，公司委托重庆城投按照重庆市人民政府的相关规定进行收费，重庆城投每年支付给公司的经营收入的确定原则为：协议确定的“计价基数”的 10%（计价基数是指经重庆城投认可并作为其支付给公司该项目收费权收益基数的公司总投资，其确定方式为：概算中“建筑安装工程费用”下浮 6%，其他费用不作调整，按初设概算审定数额计取）。支付方式为：按月支付，每半年结清。重庆城投的资金来源为：路桥年费收入及其他资金。

嘉华嘉陵江大桥总体工程已于 2007 年全部完成并通车。按照 2007 年 10 月 8 日公司与重庆城投达成的协商意见：2007 年 10 月 1 日作为公司拥有嘉华嘉陵江大桥 27 年经营收益权的起算时间；重庆城投暂按每季度 5,000 万元向公司支付嘉华嘉陵江大桥经营收益。

2014 年 1 月 9 日，公司与重庆城投签订了《重庆嘉华嘉陵江大桥 BOT 模式投资建设补充协议（四）》，嘉华大桥工程总计价基数确定为人民币 19.48 亿元，在自 2007 年 10 月 1 日起 27 年内，城投公司每年按此计价基数的 10%即 1.948 亿元(每季度支付 4,870 万元)向公司支付经营收入；原 BOT 协议中实际投资数低于投资控制数的差额部分按比例分配条款，予以解除；对已支付公司的预付经营收入比计价基数多支付部分，城投公司将在 2013 年和 2014 年分次扣回。

截至报告披露日止，公司委托重庆城投代收的路桥年费及嘉华嘉陵江大桥经营收益已全部收回。

(3)2008 年 12 月 21 日，经重庆市长寿区人民政府授权，重庆市长寿区交通基础设施开发有限责任公司（以下简称长寿基础设施开发公司）与公司签订了《长寿湖旅游专用高速公路工程 BOT 模式投资建设协议书》。协议书约定：公司以 BOT 模式取得长寿湖旅游专用高速公路的投资、建设和运营管理权。本项目自开工建设之日起 30 年，扣除建设期后即为公司经营期，公司负责对长寿湖旅游专用高速公路进行经营管理并拥有收益权（该收益权包括车辆通行费收入及其他相关经营收益）。自该项目竣工通车之日起，长寿基础设施开发公司每年按照协议确定的“计价基数”的 11.5%向公司支付经营收益。若经营期内人民银行五年期以上基准贷款利率高于 6.12%时，长寿基础设施开发公司同意在 11.5%的基础上增加当时利率高于 6.12%的相应基点数，从利率调整之日的下一季度起按调整后的收益率向公司支付收益。

长寿湖旅游高速公路项目总体工程已于 2010 年 5 月通车。按照 2011 年 12 月 16 日公司与长寿基础设施开发公司签订的《结算协议》确定的计价基数为 61,835.08 万元。

截至报告披露日止，公司已收回长寿基础设施开发公司长寿湖旅游专用高速公路经营收益。

### 4、对外投资

公司第五届董事会第十五次会议同意公司以现金方式出资 5,000 万元人民币与重庆两江新区联顺投资管理有限公司、国投高科技投资有限公司、重庆地质矿产研究院、重庆两江金融发展有限公司、广微科技集团有限公司共同设立“重庆联顺合气创业投资基金合伙企业（有限合

伙)”。该基金主要用于投资扶持发展页岩气产业相关的研发、销售、技术、设备、服务等领域,包括在页岩气产业链中资源勘查、开采产气、储运输配和分销利用四个阶段中提供装备和服务的初创期及早中期企业。

2014 年 1 月初,该基金已获得财政部、国家发改委备案许可,并已完成注册。根据基金设立安排公司支付了首期资本金 2,500 万元。

#### 5、股权质押

公司股东重庆信托将其持有的公司 126,262,627 股流通股(占公司总股本的 13.91%)质押给中信证券股份有限公司,相关股权质押手续于 2013 年 12 月 24 日办理完成;国信控股将其持有的公司 126,119,218 股流通股(占公司总股本的 13.89%)质押给重庆信托,相关股权质押手续于 2014 年 5 月 29 日办理完成。

## 十二、 母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款:

#### 1、 应收账款按种类披露:

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
余额百分比法	40,763,311.98	100.00	2,445,798.72	6.00	9,204.78	100.00	552.29	6.00
组合小计	40,763,311.98	100.00	2,445,798.72	6.00	9,204.78	100.00	552.29	6.00
合计	40,763,311.98	/	2,445,798.72	/	9,204.78	/	552.29	/

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

单位:元 币种:人民币

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
余额百分比法	40,763,311.98	6.00	2,445,798.72
合计	40,763,311.98	6.00	2,445,798.72

#### 2、 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

#### 3、 应收账款金额前五名单位情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
重庆市城市建设投资(集团)有限公司	非关联方	22,309,482.98	1 年以内	54.73
重庆市长寿区交通基础设施开发公司	非关联方	18,453,829.00	1 年以内	45.27
合计	/	40,763,311.98	/	100.00

### (二) 其他应收款:

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
合并范围内关联方款项组合	42,955,150.94	77.81			41,881,524.52	77.38		
余额百分比法组合	12,248,757.00	22.19	734,925.42	6.00	12,245,937.00	22.62	734,756.22	6.00
组合小计	55,203,907.94	100.00	734,925.42	1.33	54,127,461.52	100.00	734,756.22	1.36
合计	55,203,907.94	/	734,925.42	/	54,127,461.52	/	734,756.22	/

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
余额百分比法	12,248,757.00	6.00	734,925.42
合计	12,248,757.00	6.00	734,925.42

2、 本报告期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情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
重庆鼎顺房地产开发有限公司	全资子公司	42,955,150.94	1-2 年	77.81
重庆市渝中区化龙桥片区建设指挥部	非关联方	12,058,200.00	5 年以上	21.85
中铁八局集团第一工程有限公司	非关联方	144,774.00	2-3 年	0.26
职工借款	非关联方	45,783.00	1 年以内	0.08
合计	/	55,203,907.94	/	100.00

4、 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例 (%)
重庆鼎顺房地产开发有限公司	全资子公司	42,955,150.94	77.81
合计	/	42,955,150.94	77.81

(三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
重庆银行股份有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00		200,000,000.00			6.33	6.33
重庆鼎顺房地产开发有限公司	299,753,900.00	299,753,900.00		299,753,900.00			100.00	100.00
重庆联顺合气创业投资基金合伙	25,000,000.00		25,000,000.00	25,000,000.00			20.00	20.00

企业								
重庆城投金卡交通信息产业有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00		2,500,000.00			2.94	2.94

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
重庆渝涪高速公路有限公司	887,673,603.64	1,075,019,788.93	-20,201,042.62	1,054,818,746.31			72,600,000.00	33.00	33.00
重庆通安公路	2,500,000.00	2,693,551.80	-2,693,551.80					50.00	50.00

桥梁工程 有限公司 [注]									
---------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

[注]: 根据公司 2014 年 2 月 25 日第五届董事会第二十三次会议决议, 公司将重庆通安公路桥梁工程有限公司股权转让给重庆渝涪高速公路有限公司, 并已收回股权转让款 250 万元, 相关工商登记手续已办理完成。

#### (四) 营业收入和营业成本:

##### 1、 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	166,205,087.22	158,853,233.38
其他业务收入	1,123,319.00	929,164.93
营业成本	17,376,736.79	16,047,371.39

##### 2、 主营业务 (分产品)

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
过桥费	46,456,900.00	10,621,252.07	46,456,900.00	12,497,671.40
嘉华大桥 BOT 项目	79,149,191.46	2,419,202.97	79,622,024.94	3,549,699.99
长寿湖旅游专用高速公路 BOT 项目	31,098,995.76	1,050,000.00	32,774,308.44	
工程管理及其他	9,500,000.00	3,286,281.75		
合计	166,205,087.22	17,376,736.79	158,853,233.38	16,047,371.39

#### (五) 投资收益:

##### 1、 投资收益明细

单位: 元 币种: 人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	38,380,092.35	11,993,778.86
权益法核算的长期股权投资收益	52,021,081.19	70,278,551.84
处置长期股权投资产生的投资收益	184,324.39	
处置交易性金融资产取得的投资收益	322,608.62	364,701.36
可供出售金融资产等取得的投资收益	842,324.81	
其它	12,236,731.10	8,487,452.14
合计	103,987,162.46	91,124,484.20

##### 2、 按成本法核算的长期股权投资收益

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
重庆银行股份有限公司	38,380,092.35	11,993,778.86	被投资单位分红较上期增加
合计	38,380,092.35	11,993,778.86	/

## 3、按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
重庆通安公路桥梁工程有限公司	-377,876.19	-515,638.89	本投资单位亏损减少
重庆渝涪高速公路有限公司	52,398,957.38	70,794,190.73	被投资单位净利润减少
合计	52,021,081.19	70,278,551.84	/

## (六) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	142,509,641.83	115,306,911.90
加：资产减值准备	2,445,415.63	-629,172.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,256,510.83	7,250,611.77
无形资产摊销	495,053.82	497,912.50
长期待摊费用摊销	168,153.30	168,153.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,303.90	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-34,410.94	-2,173.50
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	231,348.85	361,777.65
财务费用（收益以“-”号填列）	99,845,652.04	99,995,010.97
投资损失（收益以“-”号填列）	-103,987,162.46	-91,124,484.20
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,480,037.76	226,092.71
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	5,130,521.74	3,279,539.21
存货的减少（增加以“-”号填列）	-106,115.39	-1,140,519.12
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-39,385,137.99	18,720,291.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-10,541,735.26	-53,279,269.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	107,509,077.66	99,630,683.57
<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	834,185,384.15	762,783,724.28
减：现金的期初余额	871,747,151.73	297,222,957.46
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	-37,561,767.58	465,560,766.82
--------------	----------------	----------------

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	184,324.39
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	1,396,282.28
对外委托贷款取得的损益	2,936,888.88
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	133,107.04
其他符合非经常性损益定义的损益项目	9,299,842.22
所得税影响额	-2,092,566.72
合计	11,857,878.09

(二) 净资产收益率及每股收益

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
归属于公司普通股股东的净利润	6.16	0.1569	0.1569
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.65	0.1439	0.1439

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	期末（本期）数	期初（上期）数	增减额	增减比例	单位：万元 增减原因
应收股利	11,098.01		11,098.01	100.00%	主要系本期渝涪高速和重庆银行分红所致
可供出售金融资产	2,932.16	5,008.89	-2,076.73	-41.46%	主要系本期可供出售金融资产到期收回所致
持有至到期投资		20,074.67	-20,074.67	-100.00%	主要系本期收回委托贷款所致
一年内到期的非流动负债	9,765.38	26,230.75	-16,465.38	-62.77%	主要系本期归还到期借款所致
财务费用	8,438.96	9,981.24	-1,542.28	-15.45%	主要系本期借款减少、相应利息支出减少所致
投资收益	10,398.72	9,112.45	1,286.27	14.12%	主要系本期重庆银行分红所致
所得税费用	875.56	363.47	512.09	140.89%	主要系本期利润增加、所得税费用相应增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-35,825.15	20,709.26	-56,534.41	-272.99%	主要系本期归还到期借款和分配股利所致



## 第十节 备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人、公司行政负责人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (二) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：江津

总经理：陈志勇

重庆路桥股份有限公司

2014 年 8 月 13 日