

重庆路桥股份有限公司

600106

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、天健会计师事务所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：以 2013 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，共计派发现金股利 8,260.4522 万元，本年净利润结余作为未分配利润，转以后年度分配。本利润分配预案须提交公司 2013 年度股东大会审议通过后实施。

六、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

七、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.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节	董事会报告.....	9
第五节	重要事项.....	20
第六节	股份变动及股东情况.....	23
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	27
第八节	公司治理.....	32
第九节	内部控制.....	35
第十节	财务会计报告.....	36
第十一节	备查文件目录.....	100

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		
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	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日

二、重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅第四节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

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、基本情况简介

公司注册地址	重庆市渝中区和乎路 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

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》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	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、公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

注册登记日期	2013 年 6 月 25 日
注册登记地点	重庆市渝中区和乎路 9 号 10-1
企业法人营业执照注册号	渝直 500000000003814
税务登记号码	50090220285694X
组织机构代码	20285694-X

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见公司 2011 年年度报告公司基本情况。

(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

公司上市以来，主营业务未发生变化。

(四) 公司上市以来,历次控股股东的变更情况

1999 年，根据重庆市人民政府[1998]138 号文《重庆市人民政府关于同意重庆国际信托投资公司持有重庆路桥股份有限公司国家股的通知》，本公司国家股股东重庆市国有资产管理局持有本公司国家股 22,000 万股，占公司总股本的 70.97%，授权重庆国际信托投资公司持有，股权性质不变。

七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	天健会计师事务所
	办公地址	杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦
	签字会计师姓名	张凯 陈应爵

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	334,697,249.58	321,845,984.62	3.99	398,384,086.48
归属于上市公司股东的净利润	274,462,400.96	232,741,545.31	17.93	355,550,447.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	208,171,081.70	167,612,231.26	24.20	212,205,853.76
经营活动产生的现金流量净额	254,273,694.90	229,231,194.84	10.92	462,559,429.53
	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	2,267,661,397.29	2,065,818,356.33	9.77	1,886,423,206.02
总资产	5,813,356,673.38	5,365,655,372.20	8.34	5,638,047,913.49

(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)	0.3024	0.2564	17.94	0.3917
稀释每股收益(元/股)	0.3024	0.2564	17.94	0.3917
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.2293	0.1846	24.21	0.2338
加权平均净资产收益率(%)	12.74	11.82	增加 0.92 个百分点	20.78
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	9.66	8.52	增加 1.14 个百分点	12.40

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	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	46,828,068.44	-11,631.70	-386.50
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	2,480,000.00	1,884,630.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业	12,491,002.42	43,013,983.77	161,681,121.29

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			
对外委托贷款取得的损益	9,648,938.68	25,916,703.91	7,047,228.73
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	809,246.30	8,860.58	-87,264.80
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,697,433.34		
所得税影响额	-11,663,369.92	-5,683,232.51	-25,296,104.81
合计	66,291,319.26	65,129,314.05	143,344,593.91

三、采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	30,244,747.60	29,344,934.60		-899,813.00
合计	30,244,747.60	29,344,934.60		-899,813.00

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013 年，中国国民经济呈现出整体平稳、稳中有进、稳中向好的态势。据国家统计局公布的相关数据，全年国内生产总值比上年增长 7.7%，与上年比基本持平；全社会固定资产投资 44.71 万亿元，增长 19.3%。交通运输行业作为我国国民经济中重要基础产业，与国民经济的关系极为密切。2013 年，交通投资规模继续维持高位，1—11 月份，公路完成固定资产投资 12446 亿元，增长 8.5%。（数据来源：交通部《2013 年 11 月份交通运输经济运行情况》）。

2013 年，公司完成路桥收费收入 32,815.60 万元，比上年同期增长 3.37%；完成工程建设收入 433.33 万元，比上年同期增长 11.01%；实现营业总收入 3.35 亿元，比上年同期 3.22 亿元增长 3.99%；营业总成本 2.64 万元，比上年同期增长 1.03%。截止 2013 年 12 月 31 日，公司总资产 58.13 亿元，比年初增长 8.34%；总负债 35.46 亿元，比年初增长 7.45%；资产负债率 60.99%；股东权益（归属于母公司）22.68 亿元，比年初增长 9.77%。实现净利润 2.74 亿元，同比增长 17.93%。

报告期主要工作开展情况：

1、路桥设施维护、管理

公司经营管理的三座桥梁，是重庆市的重要交通枢纽，也是公司收入的主要来源。三座桥中，除嘉华嘉陵江大桥外，都是投入运行多年的老桥，为此，公司高度重视对三桥设施的维护和管理，要求必须确保桥梁安全运行，做到万无一失。报告期内，分别对长江石板坡大桥、石门嘉陵江大桥进行了变形观测，对嘉华嘉陵江大桥及所属工程全范围进行了综合观测，对石门嘉陵江大桥进行了索力测试。对大桥设施的检查和检测，为设施维修和维护提供了准确的依据。公司在进行日常维护维修的同时，对大桥的关键部位，安排定期或不定期的维护保养，对在各种检查中发现的问题和安全隐患，及时进行维修处理，报告期内，公司完成“大桥”设施维护项目共 57 项，计 253 次。

2、对外投资情况

为在新的行业和领域不断谋求发展机遇，报告期内，公司拟出资 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）”。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。基金总规模为 2.5 亿元人民币，其中重庆两江新区联顺投资管理有限公司出资 250 万元、代表国家发改委引导基金的国投高科技投资有限公司出资 5,000 万元、代表地方政府引导基金的重庆地质矿产研究院出资 5,000 万元、重庆两江金融发展有限公司出资 5,000 万元、广微科技集团有限公司出资 4,750 万元、本公司出资 5,000 万元。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。

报告期内，公司以北山紫园项目土地及配套资金出资设立了重庆路北房地产开发有限责任公司（以下简称重庆路北），并将北山紫园项目在建工程划转至该公司。为最大限度地维护公司利益，经对“北山紫园”项目情况进行反复论证，综合利弊，公司决定将持有的 99.95% 重庆路北股权以及全资子公司重庆鼎顺房地产开发有限公司持有的 0.05% 重庆路北股权全部转让给重庆晋愉地产（集团）股份有限公司、重庆玄鹏实业有限公司，股权转让总价为 39,700 万元人民币，公司微利退出了该项目。截至报告期末，公司已收到全部股权转让款。

报告期内，为拓展公司工程建设业务，增加工程建设收入，公司与重庆市北碚区新城建设有限责任公司签订《北碚组团 I 标准分区城乡一体化基础设施项目联合建设协议》，合作建设北

碚组团 I 标准分区城乡一体化基础设施项目。根据项目规划，本次与新城公司合作期限不超过 36 个月，公司将为该项目提供 2.9 亿元配套资金并协助新城公司对工程建设进行管理。截至报告期末，该项目有序进行，公司收到工程建设管理费等收入 803 万元。

报告期内，公司参股企业重庆银行 H 股成功发行上市，该行 H 股发行后总股本增加到 2,705,227,505 元，公司持有该行股本 171,339,698 元，持股比例变为 6.33%。2013 年该行总资产 3,282,275 万元，净资产 1,347,927 万元，实现总收入 587,450 万元，净利润 232,927 万元。

3、路桥收费收入

报告期内，公司加强了和市财政、城投公司、长寿区政府的协调和沟通，并建立了良好的关系，圆满完成公司的路桥收费收入的顺利实现，年内累计收到三桥收入 3.33 亿元，收到长寿湖旅游专用高速公路经营收入 1.17 亿元。

4、融资方面

公司 2012 年末启动的通过光大银行发行 7 亿元中期票据的融资事项获得批准，于 2013 年 3 月先期发行了三年期、4.5 亿元中期票据，票面利率为 5.93%，在全年利率水平中居于较低水平，本次发行的中票所募资金用于置换部分到期贷款。

5、其他重要事项

按照公司与市政府签订的协议，嘉陵江牛角沱大桥收费期限于 2010 年 12 月届满，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）公司和公司协商接收事宜，目前此工作正在推进之中。

(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	334,697,249.58	321,845,984.62	3.99
营业成本	36,269,352.40	35,947,802.35	0.89
销售费用	0.00	0.00	
管理费用	15,071,326.30	14,902,350.57	1.13
财务费用	196,148,998.24	194,571,880.20	0.81
经营活动产生的现金流量净额	254,273,694.90	229,231,194.84	10.92
投资活动产生的现金流量净额	271,181,456.55	-372,714,761.18	172.76
筹资活动产生的现金流量净额	48,896,872.60	-417,304,297.28	111.72

2、收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

本报告期内，公司路桥收费业务收入较去年同期增加 1,071.32 万元，主要原因系嘉华大桥结算收入增加所致。

3、成本

(1) 成本分析表

单位：万元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例（%）	上年同期金额	上年同期占总成本比例（%）	本期金额较上年同期变动比例（%）

路桥行业	维护管理	3,368.33	92.87	3,207.10	89.23	5.03
工程项目	工程管理	258.61	7.13	387.09	10.77	-33.19

工程管理：主要系本期工程项目管理业务，上期为总承包业务，业务内容不同

4、现金流

项目	本期数（元）	上期数（元）	变动比例	情况说明
投资活动产生的现金流量净额	271,181,456.55	-372,714,761.18	172.76	主要系本期处置子公司收回投资所致
筹资活动产生的现金流量金额	48,896,872.60	-417,304,297.28	111.72	主要系本期发行中期票据所致

5、其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

项目	本期数(元)	上期数（元）	变动比例	情况说明
公允价值变动收益	-899,813.00	570,090.42	-257.84	主要系本交易性金融资产市值降低所致
投资收益	228,762,607.95	181,849,717.65	25.80	主要系公司投资企业盈利增长所致
营业外收入	3,290,846.30	1,903,916.28	72.85	主要系本期收到的财政扶持资金增加所致
所得税费用	27,658,780.59	12,393,802.42	123.17	主要系本期利润增长和长寿湖旅游专用高速公路税率减半所致

(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（%）
路桥行业	328,156,041.35	33,683,292.68	89.74	3.37	5.03	减少 0.16 个百分点
工程项目	4,333,333.33	2,586,059.72	40.32	11.01	-33.19	增加 39.48 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
过桥费	92,913,800.00	23,875,370.72	74.30		0.10	减少 0.03 个百分点
嘉华嘉陵江大桥 BOT 项目 [注]	169,693,624.52	7,755,943.96	95.43	8.49	26.01	减少 0.63 个百分点
长寿湖旅	65,548,616.83	2,051,978.00	96.87	-3.77	-0.63	减少 0.10 个百分点

游专用高速公路 BOT 项目 [注]						个百分点
工程管理及其他	4,333,333.33	2,586,059.72	40.32	11.01	-33.19	增加 39.48 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。

(三) 资产、负债情况分析

1、资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
货币资金	871,750,496.26	15.00	297,398,472.21	5.54	193.13
交易性金融资产	29,344,934.60	0.50	30,244,747.60	0.56	-2.98
应收账款	8,652.49	0.00	41,862,875.40	0.78	-99.98
应收股利	0.00		66,000,000.00	1.23	-100.00
存货	342,721,314.67	5.90	636,994,478.08	11.87	-46.20
可供出售金融资产	50,088,912.05	0.86	79,536,567.37	1.48	-37.02
持有至到期投资	200,746,666.67	3.45	162,092,166.67	3.02	23.85
长期应收款	2,612,509,507.38	44.94	2,384,391,939.32	44.44	9.57
长期股权投资	1,280,213,340.73	22.02	1,221,530,483.77	22.77	4.80
固定资产	354,179,418.54	6.09	368,864,761.75	6.87	-3.98
其他非流动资产	12,908,968.44	0.22	12,908,968.44	0.24	0.00
应付账款	61,118,689.43	1.05	85,562,293.19	1.59	-28.57
预收款项	32,408,333.33	0.56	116,745,465.16	2.18	-72.24
应付职工薪酬	10,837,497.96	0.19	8,117,499.35	0.15	33.51
应交税费	19,877,436.65	0.34	3,037,433.90	0.06	554.42
应付利息	25,735,646.99	0.44	6,068,637.91	0.11	324.08
其他应付款	5,149,707.73	0.09	5,791,615.59	0.11	-11.08
一年内到期的非流动负债	262,307,500.00	4.51	235,907,500.00	4.40	11.19
长期借款	2,636,715,000.00	45.36	2,806,022,500.00	52.30	-6.03
应付债券	448,896,185.26	7.72	0.00	0.00	100.00
递延所得税	42,649,278.74	0.73	32,584,070.77	0.61	30.89

负债					
实收资本(或股本)	907,742,000.00	15.61	907,742,000.00	16.92	0.00
资本公积	54,290,513.40	0.93	54,290,513.40	1.01	0.00
盈余公积	268,192,829.04	4.61	240,749,433.65	4.49	11.40
未分配利润	1,037,436,054.85	17.85	863,036,409.28	16.08	20.21

货币资金：主要系应收款项的时间性差异、转让子公司股权等所致

应收账款：主要系收款时间性差异所致

应收股利：主要系本期收到渝涪公司分红款所致

存货：主要系以存货出资设立子公司并转让子公司所致

可供出售金融资产：主要系本期收回到期金融资产所致

预收款项：主要系本期退还北山紫园项目预收款所致

应付职工薪酬：主要系本期绩效考核增加职工薪酬所致

应交税费：主要系本期利润增加、应交税金相应增加所致

应付利息：主要是本期计提未到付息期的中期票据利息所致

应付债券：系本期发行中期票据所致

递延所得税负债：主要系本期应纳税差异项目增加所致

(四) 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《重庆市主城区路桥通行费征收管理办法》，从 2002 年 7 月 1 日起在全市主城八区登记上牌的机动车辆均按有关标准一次性缴纳路桥通行年费。收费制度改革顺利实施的前提是收费业务的集中管理，重庆市政府于 2002 年 6 月 15 日出具授权委托书，授权重庆城市建设投资公司与公司签订了《关于“三桥”委托收费的协议》；2004 年 9 月 17 日，经重庆市人民政府授权，重庆市城市建设投资公司与公司签订了《重庆嘉华嘉陵江大桥 BOT 模式投资建设协议书》；2008 年 12 月 11 日，经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》。根据以上协议，公司拥有长江石板坡大桥、嘉陵江石门大桥、嘉华嘉陵江大桥、长寿湖旅游专用高速公路的经营权。

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，确保了 BOT 项目的顺利建设，使得政府和公司实现共赢，企业获得了经济效益，政府方面获得了极大的社会效益，促进了区域的基础设施的快速发展，也为公司承接大型基础设施类项目打下了坚实的基础。

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。

(五) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

报告期内，公司长期股权投资总额 12.80 亿元，较去年同期总额 12.21 亿元，增加投资 5,868.29 万元，增加 4.8%，主要原因是渝涪公司经营收益增加，相应股权投资收益增加所致。

(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)	占期末证券投资比例 (%)	报告期损益 (元)
1	基金	560005	益民多利	18,000,000.00	18,387,669.71	17,067,435.02	58.16	-1,334,944.83
2	基金	560001	益民货币	11,000,000.00	11,867,156.14	11,891,940.73	40.53	352,348.08
3	基金	519110	浦银价值	400,000.00	395,328.92	381,492.41	1.30	82,623.75
4	基金	070008	嘉实货币	2,232.85	4,059.74	4,066.44	0.01	160.00
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	7,781,946.14
合计				29,402,232.85	/	29,344,934.60	100	6,882,133.14

(2) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
1963.HK	重庆银行	200,000,000.00	6.33	200,000,000.00	11,993,778.86		长期股权投资	认购
合计		200,000,000.00	/	200,000,000.00	11,993,778.86		/	/

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	信托投资	2,668.00	2011年12月16日	2014年6月16日	协议	238.50	600.00	238.50	是	是	否	否	其他 关联人
重庆国际信托有限公司	信托投资	2,900.00	2012年11月9日	2015年5月9日	协议	225.74		225.74	是	是	否	否	其他 关联人
合计	/	5,568.00	/	/	/	464.24	600.00	464.24	/	/	/	/	/

(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
广西合山煤业有限责任公司	16,150.00	18个月	生产经营	股权质押	否	否	否	否	自有资金	952	952
四川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	否	385	385

公司委托兴业银行泸州分行向四川川南大市场有限公司发放 20,000 万元委托贷款，期限 1 个月。本次委托贷款将用于川南公司生产经营资金周转。2014 年 1 月 26 日，该笔委托贷款本息已全部收回。

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。

4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	业务	权益比例 (%)	总注册资本	总资产	净资产	营业利润	2013 净利润	主要经营活动
重庆渝涪高速公路有限公司	交通运输	33	200,000	721,496.70	280,274.29	49,883.77	42,881.76	渝涪高速公路经营管理。
重庆通安公路桥梁工程有限公司 [注]	交通运输辅助	50	500	658.28	538.71	-65.17	-65.39	市政设施维护乙级，城市园林绿化设计、施工；物业管理；
重庆城投金卡交通信息产业有限公司	计算机及应用服务	2.94	12,500	30,815	12,797	802	368	计算机系统服务；金融、交通软件应用服务，IC 卡应用服务，智能交通系统应用服务；智能交通系统设备制造、销售
重庆鼎顺房地产开发有限公司	房地产	100	4,520	34,263.03	29,978.83	2.85	2.84	房地产开发

注：截止报告披露日，公司已将重庆通安公路桥梁工程有限公司 50%股权转让给重庆渝涪高速公路有限公司（详见公司临时公告“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》），并已收到股权转让款，相关股权过户手续已办理完成。

5、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	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
收购重庆鼎顺房地产开发有限公司股权	29,975	完成		29,975	不确定(与市场状况相关)
合计	29,975	/		29,975	/

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

1、路桥收费行业

(1) 行业发展趋势

作为国民经济中重要基础行业的公路行业在过去十年来投资不断增加，路网建设已得到较大改善。受宏观经济增速放缓影响，近年中国公路投资增速有所下滑，但总体仍维持高位。由于公路运输需求保持长期增长，城镇化的发展、汽车拥有量的上升、路网状态的改善，有助于收费公路行业长期保持稳定运营。未来行业整体建设增速有所下降，但区域发展不平衡，西部地区建设速度高于中、东部地区，未来几年西部地区公路投资增速仍将保持在较高水平。同时，由于中国收费公路行业整体债务负担重、因此“以费养路、收费还贷”的营运模式在未来也会存在较长时期，因此行业发展前景良好。从行业运行效益看，目前行业盈利和获现能力虽有所下降，但整体收益较好，资产和现金对债务的保障程度仍然较高。

近年来，收费公路行业面临运营成本上升和资金面趋紧，自 2011 年以来对收费公路行业进

行了整顿, 2012 年起重大节假日免收小型客车通行费, 使行业收入有所减少, 对行业整体经营稳定性影响不大, 但长期仍有政策风险。

(2) 区域市场地位的变动趋势

公司所属的桥梁均在重庆市主城区, 是连接主城区各商圈的重要通道, 其收费均委托给政府指定的部门负责, 每年的收费收入基本上是确定的数额, 不存在竞争情况。长寿湖旅游高速公路也是通往长寿湖旅游区的唯一高速通道, 其收费也相对固定。公司参股的渝涪高速公路为重庆市主城区到涪陵区的一条高速公路 (G50), 报告期内, 另一条沪渝高速 (G50S) 重庆沿江段已经开通, 对渝涪高速有分流作用, 但两地均为重庆市区域内的经济发达地区, 且渝涪高速 (G50) 收费大部分集中在渝长段, 影响相对较小。

(3) 主要优势和困难

公司路桥收费收入虽然固化, 但稳定性好, 政策调整也基本无影响, 公司有较好的现金流, 有利于公司以各种灵活的方式承建大型基础设施项目和工程承包业务。

公司所属公路、桥梁收费经营权有收费期限的限制, 收费期结束后, 如果没有新的项目替代, 将在一定程度影响公司的经营收益。公司现有的长江石板坡大桥、嘉陵江石门大桥的收费权将分别于 2016 年底和 2021 年底到期, 届时若没有新项目进入公司, 将对公司业绩产生不利影响。

2、工程总承包行业

(1) 行业发展趋势

"十八大"把推进城镇化建设提升到了新的高度, 提出"工业化、信息化、城镇化和农业现代化成为全面建设小康社会的载体, 从局限'区域协调发展'一隅, 到全面建设小康社会载体, 实现经济发展方式转变的重点"。可以看出城镇化在实现全面建设小康社会的实践中占据越来越重要的地位。自重庆市直辖特别是成为城乡集合改革实验区以来, 市政交通设施建设发展迅速, 道路、桥梁、轨道等市政交通设施建设投资增速较快。

目前《重庆市高速公路网规划(2013-2030 年)》和《重庆市普通省道公路网规划(2013-2030 年)》已获市政府通过。根据规划, 2030 年前, 重庆市将建成"三环十二射七联线"高速公路网, 形成"八射九纵七横五十联"的普通省道公路网, 两个公路网将与市域内的国家公路一起, 搭建起重庆市未来公路网骨架。可以预见, 未来重庆市公路、市政建设投入仍将保持较快增长。

(2) 区域市场地位的变动趋势及优势和困难

在工程总承包方面, 虽然公司是具有《市政公用工程总承包壹级》资质的大型基础设施建设企业, 但行业竞争激烈, 且公司没有自己的施工队伍和机械设备, 在此方面处于劣势地位。

但公司良好的财务状况, 稳定的现金流, 以及在工程建设管理方面, 在 BOT 模式建设大型基础设施项目上的一整套建设、管理经验, 也为公司承建大型项目打下了坚实基础。

(二) 公司发展战略

1、公司面临的发展机遇和挑战

根据重庆市十二五的发展目标以及路网规划 (见行业趋势分析), 未来相当长的时间内重庆市的基础设施建设和市政建设仍将保持较高速增长。特别是重庆两江环抱的地域特点, 以及长江从西向东贯穿重庆市大部分区域, 未来桥梁建设仍将陆续增加。同时, 整个大重庆范围内, 发展速度也不平衡, 在经济落后地区基础设施, 道路建设, 路网改善, 市政设施等仍有较大的发展和改善空间, 这为公司基础设施经营管理和工程总承包提供了广阔的市场。

2、公司发展战略

公司仍坚持以基础设施项目经营管理为主、工程承包为辅的经营策略, 并适时介入其他行业, 分散公司业务相对集中的风险。

在基础设施项目经营管理方面, 公司将密切关注政策面情况, 在做好风险控制和应对措施的同时, 谨慎投资路桥收费项目, 适时介入其他基础设施经营项目, 尝试多元化经营, 分散公司过于集中于路桥收费建设项目的风险, 确保公司具有持续、稳定的发展能力。

在工程承包方面, 将继续拓展工程总承包业务, 通过代建、代管、BOT、BT 的总承包

形式，扩大公司的工程建设收入。

(三) 经营计划

2014 年，公司将继续以发展战略为核心，合理调度，优化运行，进一步控制成本费用，实现公司各项业务的稳健发展和股东利益最大化。2014 年度公司预计完成收入 5.6 亿元，成本费用计划 3 亿元。为完成 2014 年度经营计划，公司将：

1、确保路桥收费收入全部完成，狠抓设施维护管理

公司将加强与协作单位的联系、沟通，严格按照协议约定，按时、按量收取路桥收费收入。加强设施维护管理，制定科学、严密的维护管理制度，进一步控制公司的各项费用开支。

2、加大工程总承包力度，力争扩大建设规模

公司要及时了解和掌握重庆市在基础设施领域高速发展的各项建设信息，把握好可能面临的新机遇，密切跟踪建设市场的情况，加强与有关部门、单位的交流与沟通，积极进行优质工程建设项目的物色和挑选，力争承接一至二个有利于公司长远发展的基础设施建设项目。

3、进一步完善公司内控体系，规范公司的经营运作模式

结合证监会强化上市公司内控体系建设的要求，进一步建立健全公司规章制度，构建制度完善、流程清晰的内控体系，在公司各部门规范运作行为，建立适合公司长久发展的内控机制。

(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

2014 年公司将充分利用各种金融工具，拓宽融资渠道，合理利用短期闲置资金，降低资金使用成本；同时严格控制公司各项费用支出，加快资金周转速度，合理安排资金使用计划，保障公司的健康快速发展。

公司维持日常业务及完成在建工程及新投资项目所需资金需求约为 10 亿元，公司将通过日常生产经营收入筹集，不足部分以债务融资方式解决。

(五) 可能面对的风险

1、政策性风险

我国收费公路的建设经营具有较强的政策性，国家及地方政府相关政策尤其是收费政策的变化将对企业产生较大影响。政府公路规划、收费公路管理方式、运营主体、投融资体制、费率、收费期限、经营权转让等方面的政策变化，都会对收费公路企业产生较大影响。长期看，虽然在相当长的时间内收费公路还将继续存在，但未来面临逐步取消收费的政策风险。

公司现有的收费项目均与政府委托机构签订了相对固定的经营收入，政策上费率变化对公司不存在影响。但针对将来的政策风险，公司将在未来的投资活动中，密切关注政策变化，认真研究风险控制措施，在保证项目有较好的收益的情况下谨慎投资路桥收费项目，并适时介入其他基础设施经营项目，降低对路桥收费行业的依赖。

2、行业风险

公司的路桥收费行业由于具有一定的区域垄断性质，行业风险较小。但公司的总承包业务面临行业激烈的竞争，公司虽然具有《市政公用工程总承包壹级》资质，但主要面临的竞争对手是一些原交通部直属的大型公路桥梁施工单位、铁道部直属的建设单位、各地规模较大的公路桥梁施工单位，其中仅国家一级施工企业就达 500 多家，市场竞争比较激烈。

公司资金、人员、信誉方面具有较大的优势，同时，通过近年来公司两个 BOT 模式投资建设项目的成功，公司总结了一套完整的建设管理经验，加之重庆基础设施建设发展迅速，为公司在工程总承包方面提供了较大的拓展空间。

3、财务风险

由于公司投资建设的基础设施项目通常投资规模较大，资本支出压力较大，公司一旦获得大型基础设施项目投资，将面临持续性的资金需求，这将对公司的对外融资能力以及内部资金运用管理能力提出更高要求，公司或将存在大规模资本支出而导致的财务风险。

公司将进一步强化财务管理，合理有效使用资金，优化财务结构，加强银企合作，拓宽融

资渠道，提高公司融资能力；此外，利用上市公司的平台，充分发挥资本市场融资功能，力争实现再融资，优化公司资产结构，降低财务风险。

4、单一客户依赖风险

公司路桥收费收入，大部分是通过市财政拨付给重庆市城市建设投资公司，再由其按协议向公司支付，存在一定的依赖风险。

根据这一情况，公司以总经理挂帅，加强与该公司的沟通协调，定期派员按协议催收，近年来执行情况良好。

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

为提高对股东的合理投资回报，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》等要求，公司第五届董事会第二次会议及 2012 年第三次临时股东大会审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》，对《公司章程》中公司利润分配的原则及方式等相关政策进行了修订和完善（相关公告于 2012 年 8 月 14 日、8 月 30 日在《中国证券报》、《上海证券报》以及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上进行披露）。

公司于 2013 年 4 月 11 日召开的 2012 年年度股东大会审议通过了《公司 2012 年年度利润分配方案》，2012 年度利润分配方案为：以 2012 年末股本总数 907,742,000 股为基数，按每 10 股派 0.8 元(含税)的比例向全体股东派发现金股利，共计派发现金股利 7,261.936 万元，本年净利润结余作为未分配利润，转以后年度分配。

相关利润分配工作于 2013 年 5 月 31 日全部完成。

(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	0.91	0	82,604,522	274,462,400.96	30.10
2012 年	0	0.8	0	72,619,360	232,741,545.31	31.20
2011 年	4.5	0.7	5.5	31,770,970	355,550,447.67	8.94

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项
本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况
√ 不适用

三、破产重整相关事项
本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

(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、股东大会同意，公司与重庆晋愉地产（集团）股份有限公司（以下简称：晋愉地产）、重庆玄鹏实业有限公司（以下简称：玄鹏实业）签订《重庆路北房地产开发有限责任公司股权转让协议》，以 39,700 万元的价格将公司以及全资子公司重庆鼎顺房地产开发有限公司持有的共计 100% 重庆路北房地产开发有限责任公司（以下简称：重庆路北）股权全部转让给晋愉地产（受让 95% 的股权）、玄鹏实业（受让 5% 的股权）。根据股权转让协议约定，2013 年 11 月 21 日，晋愉地产、玄鹏实业向公司支付了本次重庆路北股权转让的第二笔转让款 19,453 万元，至此，本次重庆路北股权转让款 39,700 万元已全部收到，公司转让重庆路北股权相关工作全部完成。	详见公司在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上刊登的"临 2013-015《重庆路桥股份有限公司第五届董事会第十八次会议决议公告》"、"临 2013-016《重庆路桥股份有限公司出售资产公告》"、"临 2013-019《重庆路桥股份有限公司 2013 年第二次临时股东大会决议公告》"、"临 2013-020《重庆路桥股份有限公司出售资产完成公告》"

五、公司股权激励情况及其影响
√ 不适用

六、重大关联交易

(一) 其他

1、关联担保情况

(1) 明细情况

担保方	被担保方	担保金额（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	142,512,500.00	2012.03.13	2015.03.12	否
		100,000,000.00	2013.01.17	2015.01.17	否

(2) 其他说明

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	是	是		
------	----	--------------	---	------------------	---	---	--	--

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所
境内会计师事务所报酬	48
境内会计师事务所审计年限	2

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

报告期内公司无其他重大事项。

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									
1、人民币普通股	907,742,000	100						907,742,000	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	907,742,000	100						907,742,000	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

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
其他衍生证券						

重庆路桥股份有限公司 2013 年度第一期中期票据	2013 年 3 月 28 日	5.93	450,000,000			2016 年 3 月 29 日
---------------------------	-----------------	------	-------------	--	--	-----------------

公司于 2013 年 3 月收到中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》（中市协注[2013]MTN54 号），同意接受公司中期票据注册。公司于 2013 年 3 月 28 日发行了首期中期票据：中期票据简称：13 渝路桥 MTN1；代码：1382142；发行规模：4.5 亿元人民币；期限：3 年（2013 年 3 月 29 日至 2016 年 3 月 29 日），发行价格：面值 100 元人民币，票面利率：5.93%，计息方式：固定利率，按年付息。

(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

本报告期内，公司股份总数及股东结构及公司资产和负债结构均未发生变动。

(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		84,237		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		87,519	
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	125,000,000
重庆市渝商实业投资有限公司	未知	1.10	10,000,002		0	未知	
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.37	3,337,078		0	未知	

黄加忠	未知	0.25	2,231,184		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	0.24	2,159,288		0	未知
卢志勤	未知	0.22	1,961,100		0	未知
黄梓珊	未知	0.21	1,883,548		0	未知
田德瑛	未知	0.20	1,812,800		0	未知
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	未知	0.20	1,791,005		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
重庆市渝商实业投资有限公司	10,000,002	人民币普通股	10,000,002
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	3,337,078	人民币普通股	3,337,078
黄加忠	2,231,184	人民币普通股	2,231,184
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,159,288	人民币普通股	2,159,288
卢志勤	1,961,100	人民币普通股	1,961,100
黄梓珊	1,883,548	人民币普通股	1,883,548
田德瑛	1,812,800	人民币普通股	1,812,800
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	1,791,005	人民币普通股	1,791,005

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。
------------------	---

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：万元 币种：人民币

名称	重庆国际信托有限公司
单位负责人或法定代表人	翁振杰

成立日期	1984 年 10 月 22 日
组织机构代码	20280572-0
注册资本	243,873
主要经营业务	资金信托；动产信托；不动产信托；有价证券信托；其他财产或财产权信托；作为投资基金或者基金管理公司的发起人从事投资基金业务；经营企业资产的重组、购并及项目融资、公司理财、财务顾问等业务；受托经营国务院有关部门批准的证券承销业务；办理居间、咨询、资信调查等业务；代保管及保管箱业务；以存放同业、拆放同业、贷款、租赁、投资方式运用固有财产；以固有财产为他人提供担保；从事同业拆借；法律法规规定或银行业监管部门批准的其他业务。以上经营范围包括本外币业务。(以上经营范围按相关行政许可核定事项及期限从事经营)。
经营成果	详见重庆国际信托有限公司 2013 年度报告，重庆信托将于 2014 年 4 月底之前公开披露。
财务状况	详见重庆国际信托有限公司 2013 年度报告，重庆信托将于 2014 年 4 月底之前公开披露。
现金流和未来发展策略	详见重庆国际信托有限公司 2013 年度报告，重庆信托将于 2014 年 4 月底之前公开披露。
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 2013 年 12 月 31 日，重庆信托持股比例超过 5% 的上市公司为：西南证券。

(二) 实际控制人情况

1、公司不存在实际控制人情况的特别说明

截止报告期末，国信控股的股东为：TF-EPI CO., LIMITED、重庆置信资产管理有限公司、重庆希格玛海源股权投资有限公司、重庆新天地股权投资有限公司、重庆新纪元股权投资有限公司、重庆华葡投资有限公司以及重庆富春股权投资有限公司，分别持有国信控股 38.412%、12.942%、12.242%、12.242%、12.242%、8.413%和 3.507%的股权。

国信控股为中外合资经营企业，董事会为其最高权力机构，该公司股东较为分散，任一单一股东对该公司董事会成员委派不具有影响重大，且该公司任一单一股东对该公司的日常经营亦不具有实质影响，因此，公司应被认定为无实际控制人。

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:万元 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
重庆国信投资控股有限公司	刘勤勤	2007 年 5 月 23 日	66088740-1	163,373	项目投资与管理；企业重组、并购策划与咨询；投资咨询

国信控股持有公司股份 126,119,218 股，占公司总股本 13.89%，为公司第二大股东，该公司为公司第一大股东重庆信托的控股股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期内从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
江津	董事长	女	51	2012年5月22日	2015年5月21日	0	0	0		82	
陈志勇	董事、总经理	男	59	2012年5月22日	2015年5月21日	0	0	0		95.94	
李世成	董事	男	66	2012年5月22日	2015年5月21日	0	0	0		6	
吕维	董事	女	41	2012年5月22日	2015年5月21日	0	0	0		6	
赵雪梅	董事	女	50	2012年5月22日	2015年5月21日	0	0	0		6	
董尚可	董事	男	44	2012年5月22日	2015年5月21日	0	0	0		6	
蒋亚苏	独立董事	女	51	2012年5月22日	2015年5月21日	0	0	0		10.8	
陈青	独立董事	男	59	2012年5月22日	2015年5月21日	0	0	0		10.8	
耿利航	独立董事	男	43	2012年5月22日	2015年5月21日	0	0	0		10.8	
许瑞	监事会主席	男	52	2012年5月22日	2015年5月21日	0	0	0		35.36	
郭锋超	监事	男	36	2012年5月22日	2015年5月21日	0	0	0		0	
刘影	监事	女	39	2012年	2015年	0	0	0		0	

				5月22日	5月21日						
蒋文烈	监事	男	63	2012年5月22日	2015年5月21日	0	0	0		0	
黄兴家	监事	男	38	2012年5月22日	2015年5月21日	0	0	0		15.09	
张漫	副总经理、董 事会秘书	男	44	2012年5月22日	2015年5月21日	32,326	32,326	0		35.16	
张志华	副 总 经 理	男	45	2012年5月22日	2015年5月21日	0	0	0		33.65	
曾辉	副 总 经 理	男	51	2012年5月22日	2015年5月21日	0	0	0		39.37	
但晓敏	副 总 经 理、 财 务 总 监	女	38	2012年5月22日	2015年5月21日	0	0	0		38.72	
合计	/	/	/	/	/	32,326	32,326	0	/	431.69	

江津：现任重庆路桥股份有限公司董事长，深圳世纪星源股份有限公司副董事长，益民基金管理有限公司董事。

陈志勇：曾任重庆国际信托投资有限公司副总裁、党委委员，重庆国际信托有限公司副总裁、党委副书记、纪委书记；现任重庆渝涪高速公路有限公司董事，重庆路桥股份有限公司董事、总经理。

李世成：曾任人行重庆营业管理部副主任、党委委员；现任重庆路桥股份有限公司董事。

吕维：曾任重庆国际信托有限公司法律事务部总经理；现任重庆国际信托有限公司副总裁、董事会秘书，重庆银行股份有限公司董事，重庆渝涪高速公路有限公司监事，重庆路桥股份有限公司董事。

赵雪梅：曾任重庆路桥股份有限公司计划财务部经理、副总会计师、总会计师、副总经理、财务负责人，重庆渝涪高速公路有限公司董事、财务总监；现任重庆同洲控股（集团）有限公司副董事长、总裁，重庆路桥股份有限公司董事。

董尚可：曾任重庆国际信托投资有限公司投资银行部副总经理，重庆国际信托有限公司信托三部总经理兼任理财服务中心总经理、总裁助理兼信托业务二部总经理；现任重庆国际信托有限公司副总裁、重庆路桥股份有限公司董事。

蒋亚苏：曾任北京中天航业投资有限公司财务部经理；现任北京东方鼎盛传媒广告有限公司财务总监，重庆路桥股份有限公司独立董事。

陈青：曾任健特生物科技股份有限公司董事长；现任北京天恒可持续发展研究所所长，无锡健特药业有限公司董事长，重庆路桥股份有限公司独立董事。

耿利航：曾任中央财经大学法学院副教授；现任山东大学法学院教授、博导，重庆路桥股份有限公司独立董事。

许瑞：曾任重庆路桥股份有限公司综合管理部经理；现任重庆路桥股份有限公司监事会主席、党委副书记。

郭锋超：曾在重庆百货大楼股份有限公司、重庆国际信托有限公司工作，现任重庆国信投资控股有限公司总经理助理。

刘影：曾任四川省信托投资公司涪陵证券营业部主管会计，重庆国际信托有限公司计划财务部业务经理、副总经理，现任重庆国际信托有限公司计划财务部总经理、重庆路桥股份有限公司监事。

蒋文烈：曾任重庆市第一中级人民法院巡视员、正厅级，现任重庆三峡资产管理有限公司顾问。

黄兴家：曾任重庆国际信托有限公司计划财务部业务副经理；现任重庆路桥股份有限公司监事、计划财务部副经理。

张漫：曾任重庆路桥股份有限公司证券部主任、董事、董事会秘书；现任重庆路桥股份有限公司副总经理、董事会秘书。

张志华：曾任重庆通信学院学员队教导员、教练营营长、系副主任（副团），重庆路桥股份有限公司综合管理部经理；现任重庆路桥股份有限公司副总经理。

曾辉：曾任重庆路桥股份有限公司工程部主任、工程建设分公司经理、项目管理部经理，重庆路桥股份有限公司总经理助理兼项目管理部经理；现任重庆路桥股份有限公司副总经理。

但晓敏：曾任重庆路桥股份有限公司监事、计划财务部经理、财务总监；现任重庆路桥股份有限公司副总经理、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
吕维	重庆国际信托有限公司	副总裁	2012.09	至今
吕维	重庆国际信托有限公司	董事会秘书	2007.03	至今
董尚可	重庆国际信托有限公司	副总裁	2012.09	至今
郭锋超	重庆国信投资控股有限公司	总经理助理	2011.01	至今
刘影	重庆国际信托有限公司	计划财务部总经理	2009.03	至今

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
江津	深圳世纪星源股份有限公司	副董事长	2010.06	至今
江津	益民基金管理有限公司	董事	2005.12	至今
陈志勇	重庆渝涪高速公路有限公司	董事	2003.09	至今
吕维	重庆银行股份有限公司	董事	2009.06	至今
吕维	重庆渝涪高速公路有限公司	监事	2010.11	至今
赵雪梅	重庆同洲控股（集团）有限公司	副董事长、总裁	2013.07	至今
蒋亚苏	北京东方鼎盛传媒广告有限公司	财务总监	2006.08	至今
陈青	北京天恒可持续发展研究所	所长	1998.11	至今
陈青	无锡健特药业有限公司	董事长	2002.10	至今
耿利航	山东大学法学院	教授、博导	2011.10	至今
蒋文烈	重庆三峡资产管理有限公司	顾问	2011.07	至今
张漫	益民基金管理有限公司	监事	2008.03	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	公司股东大会、董事会决议等
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据股东大会、董事会审议通过的《关于确定外部董事津贴及董事其他费用报销的议案》、《关于对公司董事长、总经理实行年薪制的议案》、《公

	司调整独立董事、外部董事津贴的议案》、《重庆路桥股份有限公司分配办法》等决议、文件内容作为报酬确定的依据。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	公司董事会按年度对高级管理人员各自工作目标和计划以及工作业绩完成情况进行考核，以确定高级管理人员报酬，在履行相关程序后支付。
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	431.69 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司核心技术团队、关键技术人员未发生变化。

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	204
主要子公司在职员工的数量	4
在职员工的数量合计	208
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	168
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	123
销售人员	0
技术人员	55
财务人员	11
行政人员	19
合计	208
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生及以上	5
大学	51
大专	58
高中（中专）及以下	94
合计	208

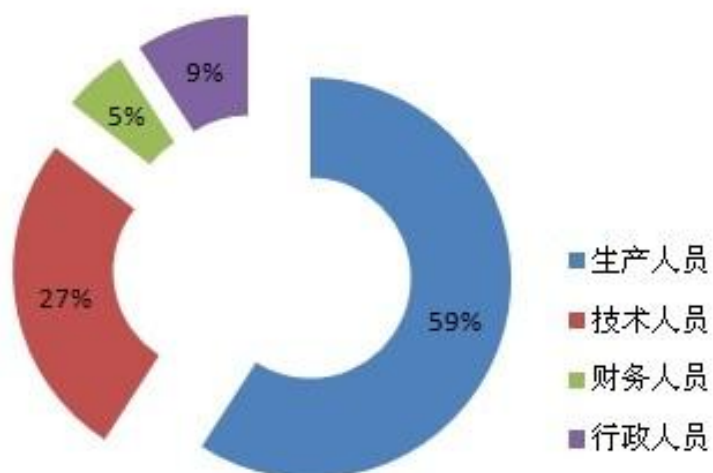
(二) 薪酬政策

公司建立、完善了多层次的薪酬政策，薪酬组成为：员工由基本工资、岗位工资、工龄工资、综合补贴和年度绩效奖励组成。

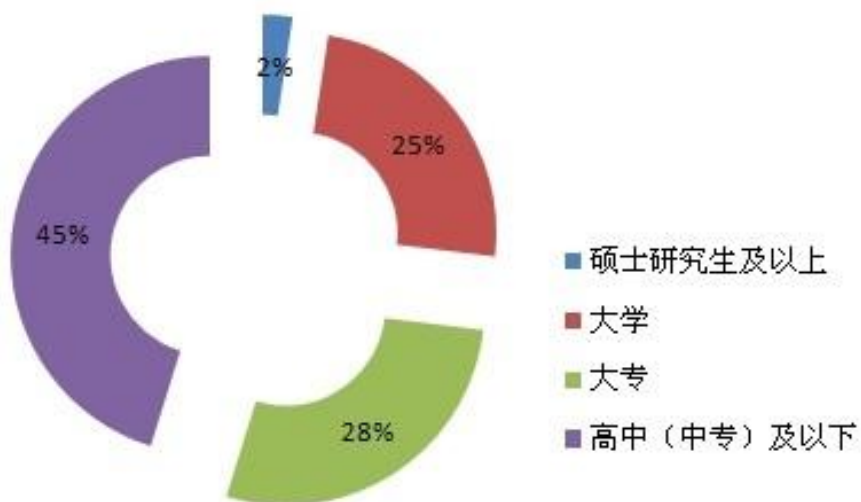
(三) 培训计划

公司建立了分层分类的培训体系，采取内训外训相结合的培训方式，为各类人员制定出个人成长及企业需要相结合的培训计划，以保障员工的健康成长及企业的快速发展。

(四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图:



(六) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	7,772
劳务外包支付的报酬总额	134,441.5

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

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所发布的有关公司治理的规范性文件要求，结合公司实际情况，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，不断加强公司规范运作，提升公司的治理水平。公司治理的实际状况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

报告期内，公司控股股东严格规范自身行为，控股股东及其附属企业等关联方不存在占用公司资金的情况，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务等方面做到五分开。

报告期内，公司按照《公司章程》的要求及时召开了股东大会、临时股东大会、董事会、监事会及各专门委员会会议，公司董事、监事、各专门委员会委员及高级管理人员均能以维护公司和股东利益为原则，忠实、诚信、勤勉的履行职责。

报告期内，公司严格按照《重庆路桥股份有限公司内幕信息知情人管理制度》要求，建立内幕信息知情人档案，对相关重大事项及需保密事项的进展情况进行登记。并督促相关知情人员做好内幕信息保密工作，维护公司信息披露的公平性，切实保护了公司股东，特别是中小股东的合法权益。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012 年年度股东大会	2013 年 4 月 11 日	《公司董事会 2012 年度工作报告的议案》、《公司监事会 2012 年度工作报告的议案》、《公司 2012 年度财务决算报告的议案》、《公司独立董事 2012 年度述职报告的议案》、《公司 2012 年度利润分配预案的议案》、《聘任公司 2013 年财务审计机构的议案》、《<公司 2012 年年度报告>正文及摘	通过全部议案	www.sse.com.cn	2013 年 4 月 12 日

		要的议案》、《公司未来三年股东回报规划（2012年—2014年）》			
2013年第一次临时股东大会	2013年6月24日	《关于公司注册地址变更暨因此修订公司章程部分条款的议案》	通过全部议案	www.sse.com.cn	2013年6月25日
2013年第二次临时股东大会	2013年9月22日	《关于转让重庆路北房地产开发有限责任公司股权的议案》	通过全部议案	www.sse.com.cn	2013年9月23日
2013年第三次临时股东大会	2013年12月19日	《关于公开发行公司债券的议案》；《关于提请股东大会授权董事会或董事会授权人士办理本次公开发行公司债券相关事项的议案》	通过全部议案	www.sse.com.cn	2013年12月20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
江津	否	13	1	12	0	0	否	0
陈志勇	否	13	1	12	0	0	否	4
李世成	否	13	1	12	0	0	否	1
吕维	否	13	1	12	0	0	否	0
赵雪梅	否	13	1	12	0	0	否	1
董尚可	否	13	1	12	0	0	否	0
蒋亚苏	是	13	1	12	0	0	否	0
陈青	是	13	1	12	0	0	否	0
耿利航	是	13	1	12	0	0	否	0

年内召开董事会会议次数	13
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	12
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

四、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

公司按照《《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》及《会计法》等法律法规的要求，结合公司的实际情况，制定了适合公司的会计核算制度和财务管理规定，从财务部门的组织架构、职责权限划分、会计核算业务处理程序、资金授权管理体系、会计报告的编制与审核、计算机系统的管理和信息披露等方面，建立起公司统一执行的财务业务规范。公司财务管理符合相关规定，在对财务相关环节进行了严格控制的同时让制度得到了有效的执行和落实。

公司已基本建立完善了管理制度、业务规章及操作流程等相关内部控制制度体系，涵盖了公司的生产经营、财务报告、人力资源、信息系统、合同管理等各方面，并得到了有效的贯彻执行。为持续提高内部控制水平，保证各项内部控制制度持续有效地运行，公司不仅在组织架构、岗位设置及职责分工上建立了相关部门之间、岗位之间的制衡和监督机制，明确了管理层对内控情况进行持续监督的责任，并且组织相关部门进行日常的内控体系建设和检查工作。

目前公司暂时未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司将根据外部经营环境的变化、相关部门和政策新规定的要求，持续不断地完善公司的内部控制制度，提高内部控制的效率和效益。

二、内部控制审计报告的相关情况说明

根据财政部办公厅、证监会办公厅发布的《关于 2012 年主板上市公司分类分批实施企业内部控制规范体系的通知》（财办会[2012]30 号）要求，公司将在披露 2014 年年度报告的同时披露董事会对公司内部控制的自我评价报告以及注册会计师出具的财务报告内部控制审计报告。

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司已建立了年报信息披露重大差错责任追究相关制度。报告期内，公司严格按照制度的各项规定执行，确保了年报信息的真实、准确和完整，未发生重大差错及追究责任的情况。

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师张凯、陈应爵审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

审计报告

天健审〔2014〕8-64 号

重庆路桥股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的重庆路桥股份有限公司（以下简称重庆路桥公司）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、合并及母公司所有者权益变动表，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重庆路桥公司管理层的责任，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中国注册会计师职业道德守则，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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。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，重庆路桥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，公允反映了重庆路桥公司 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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

二〇一四年三月二十七日

中国注册会计师：张凯

中国注册会计师：陈应爵

合并资产负债表
2013 年 12 月 31 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
流动资产:			
货币资金	1	871,750,496.26	297,398,472.21
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2	29,344,934.60	30,244,747.60
应收票据			
应收账款	3	8,652.49	41,862,875.40
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	4		66,000,000.00
其他应收款	5	11,511,180.78	14,993,543.95
买入返售金融资产			
存货	6	342,721,314.67	636,994,478.08
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	7		2,869,948.00
流动资产合计		1,255,336,578.80	1,090,364,065.24
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	8	50,088,912.05	79,536,567.37
持有至到期投资	9	200,746,666.67	162,092,166.67
长期应收款	10	2,612,509,507.38	2,384,391,939.32
长期股权投资	12	1,280,213,340.73	1,221,530,483.77
投资性房地产			
固定资产	13	354,179,418.54	368,864,761.75
在建工程			
工程物资			
固定资产清理	14	204,995.50	112,306.30
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	15	42,409,608.58	43,402,574.90
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	16	645,372.48	981,679.08
递延所得税资产	17	4,113,304.21	1,469,859.36
其他非流动资产	18	12,908,968.44	12,908,968.44
非流动资产合计		4,558,020,094.58	4,275,291,306.96
资产总计		5,813,356,673.38	5,365,655,372.20

流动负债：			
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	21	61,118,689.43	85,562,293.19
预收款项	22	32,408,333.33	116,745,465.16
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	23	10,837,497.96	8,117,499.35
应交税费	24	19,877,436.65	3,037,433.90
应付利息	25	25,735,646.99	6,068,637.91
应付股利			
其他应付款	26	5,149,707.73	5,791,615.59
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	27	262,307,500.00	235,907,500.00
其他流动负债			
流动负债合计		417,434,812.09	461,230,445.10
非流动负债：			
长期借款	28	2,636,715,000.00	2,806,022,500.00
应付债券	29	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	17	42,649,278.74	32,584,070.77
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,128,260,464.00	2,838,606,570.77
负债合计		3,545,695,276.09	3,299,837,015.87
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）	30	907,742,000.00	907,742,000.00
资本公积	31	54,290,513.40	54,290,513.40
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	32	268,192,829.04	240,749,433.65
一般风险准备			
未分配利润	33	1,037,436,054.85	863,036,409.28
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者		2,267,661,397.29	2,065,818,356.33

权益合计			
少数股东权益			
所有者权益合计		2,267,661,397.29	2,065,818,356.33
负债和所有者权益 总计		5,813,356,673.38	5,365,655,372.20

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

2013 年 12 月 31 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
流动资产:			
货币资金		871,747,151.73	297,222,957.46
交易性金融资产		29,344,934.60	30,244,747.60
应收票据			
应收账款	1	8,652.49	41,862,875.40
预付款项			
应收利息			
应收股利			66,000,000.00
其他应收款	2	53,392,705.30	55,735,883.95
存货		94,408.96	295,722,589.06
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			2,869,948.00
流动资产合计		954,587,853.08	789,659,001.47
非流动资产:			
可供出售金融资产		50,088,912.05	79,536,567.37
持有至到期投资		200,746,666.67	162,092,166.67
长期应收款		2,612,509,507.38	2,384,391,939.32
长期股权投资	3	1,579,967,240.73	1,521,284,383.77
投资性房地产			
固定资产		354,179,346.54	368,863,847.90
在建工程			
工程物资			
固定资产清理		204,995.50	112,306.30
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		42,409,608.58	43,402,574.90
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		645,372.48	981,679.08
递延所得税资产		4,113,304.21	1,469,799.36
其他非流动资产		12,908,968.44	12,908,968.44
非流动资产合计		4,857,773,922.58	4,575,044,233.11
资产总计		5,812,361,775.66	5,364,703,234.58
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		61,113,689.43	85,557,293.18
预收款项		32,408,333.33	116,745,465.16

应付职工薪酬		10,824,932.96	8,117,499.35
应交税费		19,877,369.54	3,037,214.87
应付利息		25,735,646.99	6,068,637.91
应付股利			
其他应付款		4,206,873.52	4,850,681.38
一年内到期的非流动负债		262,307,500.00	235,907,500.00
其他流动负债			
流动负债合计		416,474,345.77	460,284,291.85
非流动负债：			
长期借款		2,636,715,000.00	2,806,022,500.00
应付债券		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		42,649,278.74	32,584,070.77
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,128,260,464.00	2,838,606,570.77
负债合计		3,544,734,809.77	3,298,890,862.62
所有者权益（或股东权益）：			
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	240,749,433.65
一般风险准备			
未分配利润		1,037,401,623.45	863,030,424.91
所有者权益（或股东权益）合计		2,267,626,965.89	2,065,812,371.96
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,812,361,775.66	5,364,703,234.58

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

2013 年 1—12 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		334,697,249.58	321,845,984.62
其中：营业收入	1	334,697,249.58	321,845,984.62
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		263,707,393.03	261,012,303.84
其中：营业成本	1	36,269,352.40	35,947,802.35
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	2	18,895,204.73	18,729,216.53
销售费用			
管理费用	3	15,071,326.30	14,902,350.57
财务费用	4	196,148,998.24	194,571,880.20
资产减值损失	5	-2,677,488.64	-3,138,945.81
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	6	-899,813.00	570,090.42
投资收益（损失以“－”号填列）	7	228,762,607.95	181,849,717.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7	141,182,856.96	104,732,935.49
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		298,852,651.50	243,253,488.85
加：营业外收入	8	3,290,846.30	1,903,916.28
减：营业外支出	9	22,316.25	22,057.40
其中：非流动资产处置损失	9	22,316.25	11,631.70
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		302,121,181.55	245,135,347.73
减：所得税费用	10	27,658,780.59	12,393,802.42
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		274,462,400.96	232,741,545.31
归属于母公司所有者的净利润		274,462,400.96	232,741,545.31
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	11	0.3024	0.2564
（二）稀释每股收益		0.3024	0.2564

七、其他综合收益	12		-21,575,425.00
八、综合收益总额		274,462,400.96	211,166,120.31
归属于母公司所有者的综合收益总额		274,462,400.96	211,166,120.31
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

2013 年 1—12 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	1	334,697,249.58	321,845,984.62
减: 营业成本	1	36,269,352.40	35,947,802.35
营业税金及附加		18,895,204.73	18,729,216.53
销售费用			
管理费用		14,528,658.80	14,908,624.81
财务费用		196,519,128.37	194,571,770.33
资产减值损失		-2,893,584.64	-3,139,185.81
加: 公允价值变动收益 (损失以“—”号填列)		-899,813.00	570,090.42
投资收益 (损失以“—”号填列)	2	206,009,523.26	181,849,717.65
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	2	141,182,856.96	104,732,935.49
二、营业利润 (亏损以“—”号填列)		276,488,200.18	243,247,564.48
加: 营业外收入		25,680,874.59	1,903,916.28
减: 营业外支出		22,316.25	22,057.40
其中: 非流动资产处置损失		22,316.25	11,631.70
三、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)		302,146,758.52	245,129,423.36
减: 所得税费用		27,712,804.59	12,393,862.42
四、净利润 (净亏损以“—”号填列)		274,433,953.93	232,735,560.94
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			-21,575,425.00
七、综合收益总额		274,433,953.93	211,160,135.94

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

2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		470,265,718.74	419,839,882.54
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	1	30,536,115.48	12,976,416.38
经营活动现金流入小计		500,801,834.22	432,816,298.92
购买商品、接受劳务支付的现金		71,290,373.32	76,396,054.06
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		25,023,592.16	25,400,017.07

支付的各项税费		32,006,845.96	50,560,177.88
支付其他与经营活动有关的现金	2	118,207,327.88	51,228,855.07
经营活动现金流出小计		246,528,139.32	203,585,104.08
经营活动产生的现金流量净额		254,273,694.90	229,231,194.84
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		6,617,793,736.60	679,566,066.74
取得投资收益收到的现金		190,996,998.71	45,540,678.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,440.00	1,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		382,123,812.65	
收到其他与投资活动有关的现金			7,059,080.94
投资活动现金流入小计		7,190,919,987.96	732,167,325.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,823,994.81	12,672,194.00
投资支付的现金		6,916,914,536.60	792,494,137.03
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			299,715,756.03
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		6,919,738,531.41	1,104,882,087.06
投资活动产生的现金流量净额		271,181,456.55	-372,714,761.18
三、筹资活动产生的现金流量：			
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		100,000,000.00	200,000,000.00
发行债券收到的现金		448,650,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		548,650,000.00	200,000,000.00
偿还债务支付的现金		242,907,500.00	383,900,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		255,580,653.26	232,193,720.57
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	3	1,264,974.14	1,210,576.71
筹资活动现金流出小计		499,753,127.40	617,304,297.28
筹资活动产生的现金流量净额		48,896,872.60	-417,304,297.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		574,352,024.05	-560,787,863.62
加：期初现金及现金等价物余额	4	297,398,472.21	858,186,335.83
六、期末现金及现金等价物余额	4	871,750,496.26	297,398,472.21

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

2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		470,265,718.74	419,839,882.54
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		33,199,846.73	12,976,216.15
经营活动现金流入小计		503,465,565.47	432,816,098.69
购买商品、接受劳务支付的现金		27,045,216.85	76,371,386.16
支付给职工以及为职工支付的现金		24,099,401.88	25,324,687.95
支付的各项税费		31,755,637.56	50,334,085.88
支付其他与经营活动有关的现金		118,775,231.41	51,692,114.64
经营活动现金流出小计		201,675,487.70	203,722,274.63
经营活动产生的现金流量净额		301,790,077.77	229,093,824.06
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		6,617,793,736.60	679,566,066.74
取得投资收益收到的现金		190,996,998.71	45,540,678.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,440.00	1,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		396,801,500.00	
收到其他与投资活动有关的现金			7,059,080.94
投资活动现金流入小计		7,205,597,675.31	732,167,325.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,823,994.81	12,672,194.00
投资支付的现金		6,916,914,536.60	792,494,137.03
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		62,021,900.00	299,753,900.00
支付其他与投资活动			

有关的现金			
投资活动现金流出小计		6,981,760,431.41	1,104,920,231.03
投资活动产生的现金流量净额		223,837,243.90	-372,752,905.15
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		100,000,000.00	200,000,000.00
发行债券收到的现金		448,650,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		548,650,000.00	200,000,000.00
偿还债务支付的现金		242,907,500.00	383,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		255,580,653.26	232,193,720.57
支付其他与筹资活动有关的现金		1,264,974.14	1,210,576.71
筹资活动现金流出小计		499,753,127.40	617,304,297.28
筹资活动产生的现金流量净额		48,896,872.60	-417,304,297.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		574,524,194.27	-560,963,378.37
加：期初现金及现金等价物余额		297,222,957.46	858,186,335.83
六、期末现金及现金等价物余额		871,747,151.73	297,222,957.46

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

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		1,037,436,054.85		2,267,661,397.29

(七) 其他									
四、本期期末 余额	907,742,000.00	54,290,513.40			240,749,433.65		863,036,409.28		2,065,818,356.33

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
2013 年 1—12 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			240,749,433.65		863,030,424.91	2,065,812,371.96
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
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“-”号填列)					27,443,395.39		174,371,198.54	201,814,593.93
(一)净利润							274,433,953.93	274,433,953.93
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							274,433,953.93	274,433,953.93
(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					27,443,395.39		-100,062,755.39	-72,619,360.00
1.提取盈余公积					27,443,395.39		-27,443,395.39	

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			268,192,829.04		1,037,401,623.45	2,267,626,965.89

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	453,871,000.00	325,494,988.40			217,475,877.56		889,581,340.06	1,886,423,206.02
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	453,871,000.00	325,494,988.40			217,475,877.56		889,581,340.06	1,886,423,206.02
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	453,871,000.00	-271,204,475.00			23,273,556.09		-26,550,915.15	179,389,165.94
(一)净利润							232,735,560.94	232,735,560.94
(二)其他综合收益		-21,575,425.00						-21,575,425.00
上述(一)和(二)小计		-21,575,425.00					232,735,560.94	211,160,135.94
(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	204,241,950.00				23,273,556.09		-259,286,476.09	-31,770,970.00

1. 提取盈余公积					23,273,556.09		-23,273,556.09	
2.提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配	204,241,950.00						-236,012,920.00	-31,770,970.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	249,629,050.00	-249,629,050.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	249,629,050.00	-249,629,050.00						
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		863,030,424.91	2,065,812,371.96

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

重庆路桥股份有限公司

财务报表附注

2013 年度

金额单位：人民币元

一、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。

二、公司主要会计政策和会计估计

（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、经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（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

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

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
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	
合并范围内关联方款项组合	不计提坏账准备
余额百分比法组合	余额百分比法

(2) 余额百分比法

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
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

(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

存货的盘存制度为永续盘存制。

(十二) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(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。

5. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的，按照以下方法进行处理，

除非处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的。

1) 丧失对子公司控制权之前处置对其部分投资的处理方法

公司处置对子公司的投资，但尚未丧失对该子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。在合并财务报表中，将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调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

2) 处置部分股权丧失了对原子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：

在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益（如果存在相关的商誉，还应扣除商誉）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(2) 公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，在个别财务报表的处理与不属于一揽子交易的的处理方法一致。在合并财务报表中，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次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，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

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年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	40-50	3	1.94-2.43
石板坡大桥	60	3	1.62
石门大桥	20、41	3	2.37、4.85

专用设备	3-10	3	9.7-32.33
运输工具	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) 维修基金核算方法

根据开发项目所在地的有关规定，维修基金在开发产品预售时，向购房人收取，并统一上缴维修基金管理部门。

(二十一) 质量保证金核算方法

质量保证金根据施工合同规定从施工单位工程款中预留。在开发产品保修期内发生的维修费，冲减质量保证金；在开发产品约定的保修期届满，质量保证金余额退还施工单位。

(二十二) 收入

1. 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。

2. 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。

3. 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。

4. 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。

5. 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。

(二十三) 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。

(二十四) 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。

(二十五) 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。

三、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税(费)率
营业税	应纳税营业额	3%、5%
增值税	销售货物	17%
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%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

(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。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	组织机构代码
重庆鼎顺房地产开发有限公司	全资子公司	重庆市沙坪坝区	房地产业务	4,520.00	房地产开发及销售;房屋中介	67100972-7

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额(元)	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
重庆鼎顺房地产开发有限公司	299,753,900.00		100.00	100.00	是

(续上表)

子公司全称	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	备注
重庆鼎顺房地产开发有限公司			

(二) 合并范围发生变更的说明

1. 报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

本期公司与公司全资子公司重庆鼎顺房地产开发有限公司(以下简称鼎顺房地产公司)共

同出资设立重庆路北房地产开发有限责任公司（以下简称路北房地产公司），于 2013 年 3 月 27 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为渝南 500108000125826 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 207,000,000.00 元，公司出资 372,705,800.00 元，占其注册资本的 99.95%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2. 报告期不再纳入合并财务报表范围的子公司

出售股权而减少子公司的情况说明

根据本公司、公司全资子公司鼎顺房地产公司与重庆晋愉地产（集团）股份有限公司（以下简称晋愉地产）、重庆玄鹏实业有限公司（以下简称玄鹏实业）于 2013 年 9 月 5 日签订的《重庆路北房地产开发有限责任公司股权转让协议》，本公司、鼎顺房地产公司分别以 396,801,500.00 元、198,500.00 元将所持有的路北房地产公司 99.95%、0.05%股权转让给晋愉地产、玄鹏实业。本公司及鼎顺房地产公司已于 2013 年 11 月 21 日收到该项股权转让款 397,000,000.00 元，并办理了相应的财产权交接手续，故自 2013 年 11 月起不再将其纳入合并财务报表范围。

(三) 本期新纳入合并范围的主体

1. 本期新纳入合并范围的子公司

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
重庆路北房地产开发有限责任公司		-264,556.40

2. 本期不再纳入合并范围的子公司

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
重庆路北房地产开发有限责任公司	372,541,243.60	-264,556.40

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
现金	12,502.36	7,634.40
银行存款	871,631,597.17	297,342,218.20
其他货币资金	106,396.73	48,619.61
合计	871,750,496.26	297,398,472.21

(2) 期末其他货币资金为公司在证券公司的存出投资款。

2. 交易性金融资产

项目	期末数	期初数
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	29,344,934.60	30,244,747.60
合计	29,344,934.60	30,244,747.60

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
余额百分比法组合	9,204.78	100.00	552.29	6.00	44,534,973.83	100.00	2,672,098.43	6.00
小计	9,204.78	100.00	552.29	6.00	44,534,973.83	100.00	2,672,098.43	6.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合计	9,204.78	100.00	552.29	6.00	44,534,973.83	100.00	2,672,098.43	6.00

2) 组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
余额百分比法组合	9,204.78	6.00	552.29
小计	9,204.78	6.00	552.29

(2) 无应收持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
重庆市长寿区交通基础设施开发有限责任公司	非关联方	9,204.78	1 年以内	100.00
小计		9,204.78		100.00

4. 应收股利

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	相关款项是否发生减值
账龄 1 年以内	66,000,000.00	82,500,000.00	148,500,000.00		
其中: 重庆渝涪高速公路有限公司	66,000,000.00	82,500,000.00	148,500,000.00		否
合计	66,000,000.00	82,500,000.00	148,500,000.00		

(2) 其他说明

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 2013 年股东会关于分配 2012 年现金股利的决议, 以渝涪高速 2012 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 1.25 元 (含税), 共计派发现金股利 2.5 亿元, 各股东按持股比例分配现金股利, 公司持有渝涪高速 33.00% 的股权, 应分得现金股利 8,250.00 万元。截至 2013 年 12 月 31 日止, 公司已经收到上述股利。

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
余额百分比法组合	12,245,937.00	100.00	734,756.22	6.00	15,950,578.67	100.00	957,034.72	6.00
小计	12,245,937.00	100.00	734,756.22	6.00	15,950,578.67	100.00	957,034.72	6.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合计	12,245,937.00	100.00	734,756.22	6.00	15,950,578.67	100.00	957,034.72	6.00

2) 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
余额百分比法组合	12,245,937.00	6.00	734,756.22
小计	12,245,937.00	6.00	734,756.22

(2) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
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	4-5 年	98.47	暂借款
中铁八局集团第一工程有限公司	非关联方	144,774.00	2-3 年	1.18	往来款
职工借款	非关联方	42,963.00	1 年以内	0.35	备用金
小计		12,245,937.00		100.00	

6. 存货

(1) 明细情况

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	94,408.96		94,408.96	115,377.02		115,377.02
开发成本	342,626,905.71		342,626,905.71	636,879,101.06		636,879,101.06
合计	342,721,314.67		342,721,314.67	636,994,478.08		636,994,478.08

(2) 存货——开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资 (万元)	期初数	期末数
北山紫园项目	2011 年 4 月	2013 年 8 月	41,700.00	295,607,212.04	
芳草地·嘉水蓝天项目				341,271,889.02	342,626,905.71
小计				636,879,101.06	342,626,905.71

7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
预交土地增值税		2,869,948.00
合 计		2,869,948.00

8. 可供出售金融资产

项 目	期末数	期初数
其他	50,088,912.05	79,536,567.37
合 计	50,088,912.05	79,536,567.37

9. 持有至到期投资

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
其他	200,746,666.67	162,092,166.67
合 计	200,746,666.67	162,092,166.67

(2) 持有至到期投资的说明

期末余额系公司向四川川南大市场有限公司提供的委托贷款，详见本财务报表附注十、(二)(2)。

10. 长期应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
BOT 项目收益权	2,322,509,507.38	2,384,391,939.32
其中：嘉华嘉陵江大桥 BOT 项目收益权	1,748,601,090.84	1,802,262,891.21
长寿湖旅游专用高速公路 BOT 项目收益权	573,908,416.54	582,129,048.11
其他	290,000,000.00	
合 计	2,612,509,507.38	2,384,391,939.32

(2) 嘉华嘉陵江大桥及长寿湖旅游专用高速公路 BOT 项目情况，详见本财务报表附注十、(四)。

(3) 其他系工程管理项目，详见本财务报表附注十、(五)。

(4) 期末，长期应收款受限情况详见本财务报表附注五、(一)20。

11. 对合营企业和联营企业投资

单位：万元

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
合营企业							
重庆通安公路桥梁工程有限公司	50.00	50.00	658.28	119.57	538.71	537.22	-65.39

联营企业

重庆渝涪高速公路有限公司	33.00	33.00	721,496.70	441,222.41	280,274.29	94,192.81	42,881.76
--------------	-------	-------	------------	------------	------------	-----------	-----------

12. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
重庆渝涪高速公路有限公司	权益法	887,673,603.64	1,016,009,984.20	59,009,804.73	1,075,019,788.93
重庆通安公路桥梁工程有限公司[注]	权益法	2,500,000.00	3,020,499.57	-326,947.77	2,693,551.80
重庆银行股份有限公司	成本法	200,000,000.00	200,000,000.00		200,000,000.00
重庆城投金卡交通信息产业有限公司	成本法	2,500,000.00	2,500,000.00		2,500,000.00
合计		1,092,673,603.64	1,221,530,483.77	58,682,856.96	1,280,213,340.73

(续上表)

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
重庆渝涪高速公路有限公司	33.00	33.00				82,500,000.00
重庆通安公路桥梁工程有限公司[注]	50.00	50.00				
重庆银行股份有限公司	6.33	6.33				11,993,778.86
重庆城投金卡交通信息产业有限公司	2.94	2.94				
合计						94,493,778.86

[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，详见本财务报表附注九、3。

13. 固定资产

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	627,814,257.87	20,100.00	876,564.20	626,957,793.67
房屋及建筑物	25,970,526.28		92,689.20	25,877,837.08
石板坡大桥	272,827,144.30			272,827,144.30
石门大桥	319,756,826.46			319,756,826.46
专用设备	1,871,364.05	20,100.00	157,482.00	1,733,982.05
运输工具	7,388,396.78		626,393.00	6,762,003.78

	—	本期转入	本期计提	—	—
2) 累计折旧小计	258,949,496.12		14,589,237.76	760,358.75	272,778,375.13
房屋及建筑物	7,195,903.71		614,492.13		7,810,395.84
石板坡大桥	143,424,604.53		4,410,705.48		147,835,310.01
石门大桥	100,962,933.21		9,162,861.00		110,125,794.21
专用设备	1,701,206.95		47,276.71	152,757.54	1,595,726.12
运输工具	5,664,847.72		353,902.44	607,601.21	5,411,148.95
3) 账面净值小计	368,864,761.75	—		—	354,179,418.54
房屋及建筑物	18,774,622.57	—		—	18,067,441.24
石板坡大桥	129,402,539.77	—		—	124,991,834.29
石门大桥	218,793,893.25	—		—	209,631,032.25
专用设备	170,157.10	—		—	138,255.93
运输工具	1,723,549.06	—		—	1,350,854.83
4) 减值准备小计		—		—	
房屋及建筑物		—		—	
石板坡大桥		—		—	
石门大桥		—		—	
专用设备		—		—	
运输工具		—		—	
5) 账面价值合计	368,864,761.75	—		—	354,179,418.54
房屋及建筑物	18,774,622.57	—		—	18,067,441.24
石板坡大桥	129,402,539.77	—		—	124,991,834.29
石门大桥	218,793,893.25	—		—	209,631,032.25
专用设备	170,157.10	—		—	138,255.93
运输工具	1,723,549.06	—		—	1,350,854.83

本期折旧额为 14,589,237.76 元。

(2) 期末，固定资产产权受限情况详见本财务报表附注五、（一）20。

(3) 经营租出固定资产

项 目	账面价值
房屋及建筑物	1,864,059.72
小 计	1,864,059.72

14. 固定资产清理

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数	转入清理的原因
房屋及建筑物	204,995.50	112,306.30	拆迁待还建
合 计	204,995.50	112,306.30	

(2) 上述拆迁待还建合同尚在执行过程中。

15. 无形资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	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
2) 累计摊销小计	6,183,493.10	992,966.32		7,176,459.42
土地使用权	6,105,663.78	990,107.64		7,095,771.42
计算机软件	77,829.32	2,858.68		80,688.00
3) 账面净值小计	43,402,574.90			42,409,608.58
土地使用权	43,399,716.22			42,409,608.58
计算机软件	2,858.68			
4) 减值准备小计				
土地使用权				
计算机软件				
5) 账面价值合计	43,402,574.90			42,409,608.58
土地使用权	43,399,716.22			42,409,608.58
计算机软件	2,858.68			

本期摊销额 992,966.32 元。

16. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
石板坡大桥土地租金	981,679.08		336,306.60		645,372.48	
合 计	981,679.08		336,306.60		645,372.48	

17. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		

资产减值准备	110,296.27	544,393.97
公允价值变动损益	142,660.89	15,169.70
应付利息	3,860,347.05	910,295.69
合 计	4,113,304.21	1,469,859.36
递延所得税负债		
嘉华嘉陵江大桥 BOT 项目收益权	34,149,458.41	25,952,495.28
长寿湖旅游专用高速公路 BOT 项目收益权	8,365,754.18	6,490,028.58
公允价值变动损益	134,066.15	141,546.91
合 计	42,649,278.74	32,584,070.77

(2) 未确认递延所得税资产的明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	2,751,868.90	2,780,555.93
小 计	2,751,868.90	2,780,555.93

(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
可抵扣差异项目	
资产减值准备	735,308.51
公允价值变动损益	951,072.57
应付利息	25,735,646.99
小 计	27,422,028.07
应纳税差异项目	
嘉华嘉陵江大桥 BOT 项目收益权	227,663,056.06
长寿湖旅游专用高速公路 BOT 项目收益权	55,771,694.50
公允价值变动损益	893,774.32
小 计	284,328,524.88

18. 其他非流动资产

(1) 明细情况

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

(2) 其他说明

系公司原有的嘉陵江牛角沱大桥收费权，详见本财务报表附注十、(一)。

19. 资产减值准备明细

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	其他	
坏账准备	3,629,133.15		2,677,488.64	216,336.00	735,308.51
合 计	3,629,133.15		2,677,488.64	216,336.00	735,308.51

(2) 本期其他减少额系处置子公司引起合并范围变化所致。

20. 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产明细如下：

所有权受到限制的资产类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数	资产受限制的原因
用于担保的资产					
1、长期应收款	1,802,262,891.21		53,661,800.37	1,748,601,090.84	
其中：嘉华嘉陵江大桥 BOT 项目收益权	1,802,262,891.21		53,661,800.37	1,748,601,090.84	为借款提供质押
2、固定资产净额	218,793,893.25		9,162,861.00	209,631,032.25	
其中：石门大桥	218,793,893.25		9,162,861.00	209,631,032.25	为借款提供质押
合 计	2,021,056,784.46		62,824,661.37	1,958,232,123.09	

21. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
工程款	61,118,689.43	85,562,293.19
合 计	61,118,689.43	85,562,293.19

(2) 无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(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	未偿还的原因
嘉华大桥项目	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		

22. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

预收房款		113,497,400.00
预收路桥费	20,000,000.00	2,522,831.86
其他	12,408,333.33	725,233.30
合 计	32,408,333.33	116,745,465.16

(2) 无预收持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

23. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	6,352,696.56	21,933,392.18	18,904,569.17	9,381,519.57
职工福利费		899,123.03	899,123.03	
社会保险费		3,299,687.56	3,299,687.56	
其中：医疗保险费		988,292.47	988,292.47	
基本养老保险费		2,016,899.48	2,016,899.48	
失业保险费		150,287.67	150,287.67	
工伤保险费		66,712.11	66,712.11	
生育保险费		77,495.83	77,495.83	
住房公积金		1,611,388.00	1,611,388.00	
工会经费	311,869.23		232,759.60	79,109.63
职工教育经费	1,452,933.56		76,064.80	1,376,868.76
合 计	8,117,499.35	27,743,590.77	25,023,592.16	10,837,497.96

应付职工薪酬期末数中无拖欠性质的金额。

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

工资、奖金、津贴和补贴主要系公司计提的 2013 年年终奖，已于 2014 年 1-3 月发放。

24. 应交税费

项 目	期末数	期初数
营业税	5,859,127.90	1,414,581.61
企业所得税	13,288,003.03	1,342,014.21
代扣代缴个人所得税	78,160.02	29,697.58
城市维护建设税	405,708.98	97,153.67
教育费附加	246,436.72	62,653.57
其他		91,333.26
合 计	19,877,436.65	3,037,433.90

25. 应付利息

项 目	期末数	期初数
应付借款利息	5,411,181.24	6,068,637.91
应付中期票据利息	20,324,465.75	
合 计	25,735,646.99	6,068,637.91

26. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
保证金	2,317,014.86	1,757,318.82
往来款	838,040.86	935,240.11
其他	1,994,652.01	3,099,056.66
合 计	5,149,707.73	5,791,615.59

(2) 无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

27. 一年内到期的非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	262,307,500.00	235,907,500.00
合 计	262,307,500.00	235,907,500.00

(2) 一年内到期的长期借款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
保证借款	81,587,500.00	41,587,500.00
信用借款	46,720,000.00	60,320,000.00
质押借款	134,000,000.00	134,000,000.00
小 计	262,307,500.00	235,907,500.00

2) 金额前 5 名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 到期日	币种	年利率 (%)	期末数	期初数
中国工商银行	2005.05.31	2014.06.15	人民币	浮动利率	87,000,000.00	87,000,000.00
中国工商银行	2010.02.01	2014.12.20	人民币	浮动利率	47,000,000.00	47,000,000.00
东亚银行	2012.03.13	2014.09.15	人民币	浮动利率	41,587,500.00	41,587,500.00
光大银行	2013.01.17	2014.07.17	人民币	浮动利率	40,000,000.00	
中国建设银行	2009.03.24	2014.12.20	人民币	浮动利率	39,720,000.00	38,320,000.00

中国建设银行	2010.02.20	2013.02.19	人民币	浮动利率		15,000,000.00
小计					255,307,500.00	228,907,500.00

28. 长期借款

(1) 长期借款情况

项目	期末数	期初数
保证借款	160,925,000.00	142,512,500.00
信用借款	1,281,240,000.00	1,327,960,000.00
质押借款	1,194,550,000.00	1,335,550,000.00
合计	2,636,715,000.00	2,806,022,500.00

(2) 金额前 5 名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	年利率(%)	期末数	期初数
中国工商银行	2005.05.31	2025.06.15	人民币	浮动利率	966,550,000.00	1,053,550,000.00
重庆农村商业银行	2010.01.26	2029.12.24	人民币	浮动利率	592,000,000.00	594,000,000.00
重庆农村商业银行	2010.04.21	2030.04.18	人民币	浮动利率	480,000,000.00	485,000,000.00
中国工商银行	2007.05.15	2019.12.20	人民币	浮动利率	228,000,000.00	282,000,000.00
中国建设银行	2009.03.24	2020.03.23	人民币	浮动利率	209,240,000.00	248,960,000.00
小计					2,475,790,000.00	2,663,510,000.00

29. 应付债券

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	期末数
中期票据	450,000,000.00	2013.03.28	3年	450,000,000.00		20,324,465.75		20,324,465.75	448,896,185.26
合计						20,324,465.75		20,324,465.75	448,896,185.26

30. 股本

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	907,742,000.00			907,742,000.00

31. 资本公积

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

32. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	218,029,342.15	27,443,395.39		245,472,737.54
任意盈余公积	22,720,091.50			22,720,091.50
合 计	240,749,433.65	27,443,395.39		268,192,829.04

33. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
期初未分配利润	863,036,409.28	——
加：本期归属于母公司所有者的净利润	274,462,400.96	——
减：提取法定盈余公积	27,443,395.39	10%
应付普通股股利	72,619,360.00	每 10 股派发 0.8 元
期末未分配利润	1,037,436,054.85	——

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	332,489,374.68	321,346,415.59
其他业务收入	2,207,874.90	499,569.03
主营业务成本	36,269,352.40	35,941,867.45
其他业务成本		5,934.90

(2) 主营业务收入/主营业务成本

业务名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
过桥费	92,913,800.00	23,875,370.72	92,913,800.00	23,850,813.25
嘉华嘉陵江大桥 BOT 项目[注]	169,693,624.52	7,755,943.96	156,411,577.86	6,155,179.54
长寿湖旅游专用高速公路 BOT 项目[注]	65,548,616.83	2,051,978.00	68,117,460.07	2,065,000.00
工程管理及其他	4,333,333.33	2,586,059.72	3,903,577.66	3,870,874.66
小 计	332,489,374.68	36,269,352.40	321,346,415.59	35,941,867.45

[注]：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。

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	17,177,458.76	16,979,441.42	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	1,202,422.13	1,188,560.98	
教育费附加	515,323.84	561,214.13	
合 计	18,895,204.73	18,729,216.53	

3. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
工资薪酬	7,890,172.60	7,380,857.20
中介机构服务费	1,849,515.61	2,272,175.89
税金	1,862,626.90	1,726,852.80
折旧费与摊销	1,585,346.64	1,649,528.04
董事会经费	583,170.49	718,840.82
其他	1,300,494.06	1,154,095.82
合 计	15,071,326.30	14,902,350.57

4. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	202,628,302.34	200,653,607.56
减：利息收入	7,743,968.14	7,059,281.17
加：其他	1,264,664.04	977,553.81
合 计	196,148,998.24	194,571,880.20

5. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-2,677,488.64	-3,138,945.81
合 计	-2,677,488.64	-3,138,945.81

6. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产	-899,813.00	570,090.42
合 计	-899,813.00	570,090.42

7. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	11,993,778.86	8,756,184.90
权益法核算的长期股权投资收益	141,182,856.96	104,732,935.49
处置长期股权投资产生的投资收益	46,848,784.69	
持有至到期投资持有期间取得的投资收益	9,648,938.68	25,916,703.91
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	5,608,869.28	7,218,826.06
处置交易性金融资产取得的投资收益	7,781,946.14	1,453,137.58
处置可供出售金融资产取得的投资收益		33,771,929.71
其他	5,697,433.34	
合 计	228,762,607.95	181,849,717.65

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数
重庆银行股份有限公司	11,993,778.86	8,566,984.90
重庆城投金卡交通信息公司		189,200.00
小 计	11,993,778.86	8,756,184.90

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数
重庆通安公路桥梁工程有限公司	-326,947.77	-49,340.48
重庆渝涪高速公路有限公司	141,509,804.73	104,782,275.97
小 计	141,182,856.96	104,732,935.49

(4) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

8. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置收益合计	1,600.00		1,600.00
其中：固定资产处置利得	1,600.00		1,600.00
政府补助	2,480,000.00	1,884,630.00	2,480,000.00
其他	809,246.30	19,286.28	809,246.30
合 计	3,290,846.30	1,903,916.28	3,290,846.30

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关	说明
企业发展资金	2,480,000.00	1,610,000.00	与收益相关	重庆市南岸区财政

				局
其他补助		274,630.00		
小 计	2,480,000.00	1,884,630.00		

9. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	22,316.25	11,631.70	22,316.25
其中：固定资产处置损失	22,316.25	11,631.70	22,316.25
其他		10,425.70	
合 计	22,316.25	22,057.40	22,316.25

10. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	20,291,101.47	5,683,232.51
递延所得税调整	7,367,679.12	6,710,569.91
合 计	27,658,780.59	12,393,802.42

11. 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	274,462,400.96
非经常性损益	B	66,291,319.26
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	208,171,081.70
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	12.00
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	$M=A/L$	0.3024

扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.2293
---------------	-------	--------

(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。

12. 其他综合收益

项 目	本期数	上年同期数
可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		21,575,425.00
合 计		-21,575,425.00

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
收到桥梁维修资金	9,370,000.00
收到北山紫园项目退税款	9,225,802.40
收到利息收入	7,743,968.14
收到财政补贴	2,480,000.00
收到其他	1,716,344.94
合 计	30,536,115.48

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
归还预收房款	113,497,400.00
支付管理费用	3,953,197.51
支付其他	756,730.37
合 计	118,207,327.88

3. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
担保费	1,264,974.14
合 计	1,264,974.14

4. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数

重庆路桥股份有限公司 2013 年年度报告

1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	274,462,400.96	232,741,545.31
加: 资产减值准备	-2,677,488.64	-3,138,945.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,589,237.76	14,646,950.61
无形资产摊销	992,966.32	1,000,949.98
长期待摊费用摊销	336,306.60	336,306.60
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)	20,716.25	11,631.70
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	899,813.00	-570,090.42
财务费用(收益以“—”号填列)	203,893,276.48	194,571,770.33
投资损失(收益以“—”号填列)	-228,762,607.95	-181,849,717.65
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-2,643,444.85	438,264.81
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	10,065,207.97	6,272,305.10
存货的减少(增加以“—”号填列)	5,979,291.70	-77,948,683.73
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	105,371,818.14	34,756,803.18
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-128,253,798.84	7,962,104.83
其他		
经营活动产生的现金流量净额	254,273,694.90	229,231,194.84
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	871,750,496.26	297,398,472.21
减: 现金的期初余额	297,398,472.21	858,186,335.83
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	574,352,024.05	-560,787,863.62
(2) 本期取得子公司的相关信息		
项 目	本期数	上年同期数
1) 取得子公司的有关信息:		

① 取得子公司的价格		299,753,900.00
② 取得子公司支付的现金和现金等价物		299,753,900.00
减：子公司持有的现金和现金等价物		38,143.97
③ 取得子公司支付的现金净额		299,715,756.03
④ 取得子公司的净资产		299,753,891.68
流动资产		340,983,943.97
非流动资产		1,440.00
流动负债		41,231,492.29
非流动负债		
2) 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	397,000,000.00	
② 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	397,000,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	14,876,187.35	
③ 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	382,123,812.65	
④ 处置子公司的净资产	372,541,243.60	
流动资产	400,612,946.84	
非流动资产	54,084.00	
流动负债	28,125,787.24	
非流动负债		
(3) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	871,750,496.26	297,398,472.21
其中：库存现金	12,502.36	7,634.40
可随时用于支付的银行存款	871,631,597.17	297,342,218.20
可随时用于支付的其他货币资金	106,396.73	48,619.61
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		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	871,750,496.26	297,398,472.21

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的主要股东情况

公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人或负责人	业务性质
重庆国际信托有限公司	第一大股东	有限责任公司	重庆市渝中区民权路107号	翁振杰	信托业务
重庆国信投资控股有限公司	第二大股东	有限责任公司	重庆市渝中区上清寺路110号	刘勤勤	项目投资与管理

(续上表)

公司名称	注册资本(万元)	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
重庆国际信托有限公司	243,873.00	14.98	14.98		20280572-0
重庆国信投资控股有限公司	163,373.00	13.89	[注]		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。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

被投资单位	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
合营企业									
重庆通安公路桥梁工程有限公司	有限责任公司	重庆市江北区庙坝场	赵雪梅	施工企业	500.00	50.00	50.00	合营企业	76590000-0
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	联营企业	75307715-X

4. 本公司的其他关联方情况

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	受公司第一大股东重庆国际信托有限公司控制	781591914

(二) 关联交易情况

1. 关联担保情况

(1) 明细情况

担保方	被担保方	担保金额	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	100,925,000.00	2012.03.13	2015.03.12	否
		41,587,500.00	2012.03.13	2014.09.15	否
		60,000,000.00	2013.01.17	2015.01.17	否
		40,000,000.00	2013.01.17	2014.07.17	否

(2) 其他说明

截至2013年12月31日止,国信控股为公司上述借款提供保证担保,公司2013年度向国信控股支付担保费1,264,974.14元。

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 2013 年 12 月 31 日止，上述基金的公允价值为 2,895.94 万元。

3. 信托资金

(1) 2011 年 12 月，公司与重庆信托分别签订了重庆信托（XT）字第 1101168-032、33、34 号《宜居重庆 1 号·巴南李家沱片区保障房建设项目集合资金信托合同》，投入信托资金 2,968 万元，信托期限分别为一年、两年、两年零六个月，信托资金用于向重庆市城南建设投资有限公司发放信托贷款，信托年收益率分别为 9%、9.3%、9.5%。2013 年度有 600 万元信托资金已到期并收回本金及相关收益。

截至 2013 年 12 月 31 日止，上述信托资金尚未到期本金余额为 2,068 万元，2013 年度公司确认该信托资金收益 222.80 万元。

(2) 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，信托预计年收益率 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 2013 年 12 月 31 日止，该信托资金尚未到期，2013 年度公司确认该信托资金收益 212.51 万元。

（三）关联方应收应付款项 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
交易性金融资产	益民基金管理有限公司	28,959,375.75		29,941,972.50	
小计		28,959,375.75		29,941,972.50	

七、或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

1、利润分配

根据 2014 年 3 月 27 日公司第五届董事会第二十四次会议决议，公司拟订 2013 年度利润分配预案如下：以 2013 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，共计派发现金股利 8,260.4522 万元。上述议案需提交公司 2013 年度股东大会审议通过后实施。

2、对外投资

根据公司 2013 年 6 月 17 日第五届董事会第十五次会议决议，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。

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 1 月 3 日支付了首期资本金 2,500 万元。

3、处置合营公司

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。2014 年 3 月 25 日，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。

除存在上述资产负债表日后事项外，截至本财务报告批准报出日，本公司没有其他需要披露的重大资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

（一）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2013年12月31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，目前此工作正在推进之中。

（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。

（二）委托贷款

（1）2011年12月23日，本公司、广西合山煤业有限责任公司（以下简称广西合山）、中国工商银行朝天门支行三方签订《委托贷款合同》，本公司将自有资金29,000万元委托给中国工商银行朝天门支行按照合同约定的条款和条件向广西合山发放贷款。合同约定该委托贷款用于广西合山生产经营，委托贷款期限18个月，年利率12%，按季结息。

与此同时，广西合山以其拥有的贵州三联煤矿有限责任公司100%股权（3,100万元/万股）和兴仁县诚光能源开发有限公司51%股权（1,530万元/万股）向本公司提供质押担保。

截至2013年12月31日止，该笔委托贷款已全部收回。

（2）2013年12月25日，本公司、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》，本公司将自有资金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。

（三）企业合并

企业合并情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

（四）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 2013 年 12 月 31 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）。

(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 2013 年 12 月 31 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》：确定计价基数为 61,835.08 万元。

截至 2013 年 12 月 31 日止，公司应收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 9,204.78 元。

（五）工程管理

2013 年 9 月，公司与重庆市北碚新城建设有限责任公司（以下简称新城建设公司）签订《北碚组团 I 标准分区城乡一体化基础设施项目联合建设协议》及《补充协议》，协议约定：双方联合管理北碚组团 I 标准分区城乡一体化基础设施项目，该项目的合作期限不超过 36 个月，建设总投

资约16亿元,其中本公司提供2.9亿元联建资金。双方约定公司享有的项目年收益率不低于9.5%,在项目收益结算前,新城建设公司暂按9.5%的项目年收益率的收益支付给本公司,按季度支付,其中每季度项目建设管理费200万元;待项目结算后,再按双方各自出资额为比例对项目收益进行清算;待项目合作期满后归还本公司投入的2.9亿元资金。重庆缙云资产经营(集团)有限公司为新城建设公司提供连带责任担保。

截至2013年12月31日止,公司收到项目收益6,035,416.67元、项目建设管理费2,000,000.00元,合计8,035,416.67元。

(六) 发行债券

2013年12月19日,公司2013年第三次临时股东大会审议通过了《关于公开发行公司债券的议案》,公司拟发行债券规模不超过人民币8.6亿元(含8.6亿元),债券的期限不超过7年(含7年),债券的募集资金拟用于调整公司债务结构、补充营运资金、投资于资本性支出项目及其他合规用途中的一种或几种用途。

(七) 股权质押

公司股东重庆信托将其持有的本公司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;公司股东国信控股将其持有的本公司125,000,000股流通股(占公司总股本的13.77%)质押给重庆信托,相关股权质押手续于2012年11月22日办理完成。

十一、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
余额百分比法组合	9,204.78	100.00	552.29	6.00	44,534,973.83	100.00	2,672,098.43	6.00
小 计	9,204.78	100.00	552.29	6.00	44,534,973.83	100.00	2,672,098.43	6.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	9,204.78	100.00	552.29	6.00	44,534,973.83	100.00	2,672,098.43	6.00

2) 组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
余额百分比法组合	9,204.78	6.00	552.29
小 计	9,204.78	6.00	552.29

(2) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)

重庆市长寿区交通基础设施开发有限责任公司	非关联方	9,204.78	1 年以内	100.00
小 计		9,204.78		100.00

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
合并范围内关联方款项组合	41,881,524.52	77.38			40,746,100.00	71.87		
余额百分比法组合	12,245,937.00	22.62	734,756.22	6.00	15,946,578.67	28.13	956,794.72	6.00
小 计	54,127,461.52	100.00	734,756.22	1.36	56,692,678.67	100.00	956,794.72	1.69
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	54,127,461.52	100.00	734,756.22	1.36	56,692,678.67	100.00	956,794.72	1.69

2) 组合中，采用合并范围内关联方款项组合计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
重庆鼎顺房地产开发有限公司	41,881,524.52			合并范围内关联方
小 计	41,881,524.52			

3) 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
余额百分比法组合	12,245,937.00	6.00	734,756.22
小 计	12,245,937.00	6.00	734,756.22

(2) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
重庆鼎顺房地产开发有限公司	全资子公司	41,881,524.52	1 年以内、1-2 年	77.37	往来款
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	4-5 年	22.28	暂借款
中铁八局集团第一工程有限公司	非关联方	144,774.00	2-3 年	0.27	往来款
职工借款	非关联方	42,963.00	1 年以内	0.08	备用金
小 计		54,127,461.52		100.00	

(4) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例(%)
重庆鼎顺房地产开发有限公司	全资子公司	41,881,524.52	77.37
小 计		41,881,524.52	77.37

3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
重庆渝涪高速公路有限公司	权益法	887,673,603.64	1,016,009,984.20	59,009,804.73	1,075,019,788.93
重庆通安公路桥梁工程有限公司	权益法	2,500,000.00	3,020,499.57	-326,947.77	2,693,551.80
重庆银行股份有限公司	成本法	200,000,000.00	200,000,000.00		200,000,000.00
重庆城投金卡交通信息公司	成本法	2,500,000.00	2,500,000.00		2,500,000.00
重庆鼎顺房地产开发有限公司	成本法	299,753,900.00	299,753,900.00		299,753,900.00
合 计		1,392,427,503.64	1,521,284,383.77	58,682,856.96	1,579,967,240.73

(续上表)

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
重庆渝涪高速公路有限公司	33.00	33.00				82,500,000.00
重庆通安公路桥梁工程有限公司	50.00	50.00				
重庆银行股份有限公司	6.33	6.33				11,993,778.86
重庆城投金卡交通信息公司	2.94	2.94				
重庆鼎顺房地产开发有限公司	100.00	100.00				
合 计						94,493,778.86

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	332,489,374.68	321,346,415.59
其他业务收入	2,207,874.90	499,569.03
主营业务成本	36,269,352.40	35,941,867.45
其他业务成本		5,934.90

(2) 主营业务收入/主营业务成本

项目名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本

过桥费	92,913,800.00	23,875,370.72	92,913,800.00	23,850,813.25
嘉华嘉陵江大桥 BOT 项目	169,693,624.52	7,755,943.96	156,411,577.86	6,155,179.54
长寿湖旅游专用高速公路 BOT 项目	65,548,616.83	2,051,978.00	68,117,460.07	2,065,000.00
工程管理及其他	4,333,333.33	2,586,059.72	3,903,577.66	3,870,874.66
小 计	332,489,374.68	36,269,352.40	321,346,415.59	35,941,867.45

2. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	11,993,778.86	8,756,184.90
权益法核算的长期股权投资收益	141,182,856.96	104,732,935.49
处置长期股权投资产生的投资收益	24,095,700.00	
持有至到期投资持有期间取得的投资收益	9,648,938.68	25,916,703.91
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	5,608,869.28	7,218,826.06
处置交易性金融资产取得的投资收益	7,781,946.14	1,453,137.58
处置可供出售金融资产取得的投资收益		33,771,929.71
其他	5,697,433.34	
合 计	206,009,523.26	181,849,717.65

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数
重庆银行股份有限公司	11,993,778.86	8,566,984.90
重庆城投金卡交通信息公司		189,200.00
小 计	11,993,778.86	8,756,184.90

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数
重庆通安公路桥梁工程有限公司	-326,947.77	-49,340.48
重庆渝涪高速公路有限公司	141,509,804.73	104,782,275.97
小 计	141,182,856.96	104,732,935.49

(三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	274,433,953.93	232,735,560.94
加: 资产减值准备	-2,893,584.64	-3,139,185.81

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,588,395.91	14,646,424.46
无形资产摊销	992,966.32	1,000,949.98
长期待摊费用摊销	336,306.60	336,306.60
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)	-22,369,312.04	11,631.70
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	899,813.00	-570,090.42
财务费用(收益以“—”号填列)	203,893,276.48	194,571,770.33
投资损失(收益以“—”号填列)	-206,009,523.26	-181,849,717.65
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-2,643,504.85	438,324.81
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	10,065,207.97	6,272,305.10
存货的减少(增加以“—”号填列)	7,334,308.39	-77,622,594.71
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	108,973,418.14	34,760,803.18
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-85,811,644.18	7,501,335.55
其他		
经营活动产生的现金流量净额	301,790,077.77	229,093,824.06
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	871,747,151.73	297,222,957.46
减: 现金的期初余额	297,222,957.46	858,186,335.83
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	574,524,194.27	-560,963,378.37

十二、其他补充资料

(一) 非经常性损益

非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	46,828,068.44	
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（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）	2,480,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	12,491,002.42	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益	9,648,938.68	
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	809,246.30	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,697,433.34	
小 计	77,954,689.18	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	11,663,369.92	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	66,291,319.26	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	12.74	0.3024	0.3024
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.66	0.2293	0.2293

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	274,462,400.96
非经常性损益	B	66,291,319.26
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	208,171,081.70
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	2,065,818,356.33
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	72,619,360.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	8
其他	其他事项	I
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J
报告月份数	K	12
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	2,154,636,650.14
加权平均净资产收益率	M=A/L	12.74%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	9.66%

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

单位：万元

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	87,175.05	29,739.85	193.13%	主要系营业款项回笼、转让子公司股权收款、收到渝涪高速分配股利及发行中期票据所致
存货	34,272.13	63,699.45	-46.20%	主要系以存货出资设立子公司并转让子公司股权所致
应付债券	44,889.62		100.00%	系发行中期票据所致

第十一节 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) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 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 3 月 27 日