

公司代码：600106

公司简称：重庆路桥

# 重庆路桥股份有限公司 2017 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、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人江津、公司行政负责人谷安东、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：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

无

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	3
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	7
第五节	重要事项.....	12
第六节	普通股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.....	18
第九节	公司债券相关情况.....	20
第十节	财务报告.....	23
第十一节	备查文件目录.....	105

## 第一节 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	重庆国际信托股份有限公司
同方国信	指	同方国信投资控股有限公司
渝涪公司	指	重庆渝涪高速公路有限公司
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 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	重庆市渝中区和平方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
报告期内变更情况查询索引	无

### 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
报告期内变更情况查询索引	无

## 五、 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、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、 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	119,298,337.70	156,745,294.67	-23.89%
归属于上市公司股东的净利润	175,768,656.95	165,381,877.88	6.28%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	157,797,188.99	154,442,261.90	2.17
经营活动产生的现金流量净额	121,702,564.74	140,176,862.95	-13.18%
	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	3,507,385,024.46	3,487,730,557.75	0.56%
总资产	6,667,638,174.33	6,848,872,793.70	-2.65%

### (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)	0.1760	0.1656	6.28
稀释每股收益(元/股)	0.1760	0.1656	6.28
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.1580	0.1547	2.13
加权平均净资产收益率(%)	5.00%	5.10%	减少0.1个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.49%	4.76%	减少0.27个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益		
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,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	54,819.00	
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	19,305,338.80	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计		

量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	78,610.81	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-1,467,300.65	
合计	17,971,467.96	

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一) 主要业务及经营模式说明

##### 1、路桥收费业务

公司拥有重庆市主城区嘉陵江石门大桥、嘉陵江嘉华大桥，以及长寿区长寿湖旅游专用高速公路的特许经营权。自 2002 年 7 月 1 日起，在重庆市主城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。重庆市政府于 2002 年 6 月 15 日出具授权委托书，授权重庆市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》，因此，公司的所属桥梁收费按协议书的约定，定期向重庆市城市建设投资公司收取；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》，长寿湖旅游专用高速公路的收费也按协议约定向重庆市长寿区交通基础设施开发有限责任公司收取。

##### 2、工程总承包业务

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。通常公司是以独立或者联合其他有特色的公司进行工程总承包，即按照合同约定对工程项目的可行性研究、勘察、设计、采购、施工、试运行（竣工验收）等实行全过程或若干阶段的承包，对承包工程的质量、安全、工期、造价全面负责。

#### (二) 行业情况说明

##### 1、路桥收费行业

“十三五”期间，中国交通基础设施投资规模仍将保持高位运行，交通运输总投资将会达到 15 万亿，其中铁路固定投资 3.5 万亿，公路 7.8 万亿，民航 6500 亿，水运 5000 亿。2017 年重庆市交通计划投资将达 820 亿元，这意味着我国基础设施建设仍然具有广阔的发展前景与不可估量的发展潜力。在国家发改委推出的 PPP 项目库中，基础设施投资建设也占有较大的比重，相关企业将获得较大的市场机遇。

##### 2、工程总承包行业

随着我国市场经济的发展，我国城镇化步伐的加快以及新型城镇的建设，城市人口的不断增加，对市政设施提出了更高、更多的要求，城市道路改扩建、供水工程、供电工程、供热工程、城市绿化、交通绿化等市政工程循环建设将是一个有着广阔发展前景的市场。加之《成渝城市群发展规划》已公布，到 2020 年，成渝地区基本建成经济充满活力、生活品质优良、生态环境优美的国家级城市群。这对市政交通设施建设发展，道路、桥梁、轨道等市政交通设施建设投资均有较大的促进。虽然总承包行业竞争激烈，但全国交通行业、市政行业投资仍将保持较高速度的增长，也为各企业发展提供了机遇。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### 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

BOT 投资模式作为 PPP 模式中的一种，公司已通过嘉陵江嘉华大桥和长寿湖旅游专用高速公路两个项目的实施，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。公司目前正利用 BOT 模式的经验，积极研究 PPP 投融资模式，以在适当时候参与 PPP 项目的招投标。

### 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。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司实现营业收入 1.19 亿元，实现营业利润 1.83 亿元，比上年增长 6.39%；实现净利润 1.76 亿元，比上年增长 6.28%；每股收益 0.176 元/股。

报告期内，公司所属三桥一路运营正常。报告期内三桥一路设施主要是日常维护，未有大修项目。石板坡长江大桥收费权虽已于 2016 年底到期，但在大桥在移交前，公司仍承担了该桥的维护等日常工作，所发生的日常运行等费用另计。为确保大桥安全健康运行，在汛期即将来临前，公司对三桥一路相关附属设施状况进行了全面检查，加强了巡查力度，确保各项设施无异常。

报告期内，公司参股企业重庆市城投金卡信息产业股份有限公司实施增资扩股 30000 万元（含现有股东增资 15000 万元和引入新股东增资 15000 万元），公司此次增资该公司 441 万元，增资完成后公司将持有该公司 1029.8 万元的股份，截止报告期末，此次增资尚未完成工商登记变更。

### (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	119,298,337.70	156,745,294.67	-23.89

营业成本	13,234,446.55	19,853,916.95	-33.34
管理费用	7,851,051.57	9,011,120.78	-12.87
财务费用	55,870,897.31	74,724,568.92	-25.23
经营活动产生的现金流量净额	121,702,564.74	140,176,862.95	-13.18
投资活动产生的现金流量净额	38,960,121.00	116,119,096.15	-66.45
筹资活动产生的现金流量净额	-315,607,720.69	-789,977,837.31	60.05

营业收入变动原因说明:石板坡长江大桥收费期满,过桥费收入减少

营业成本变动原因说明:石板坡长江大桥收费期满,收入减少、成本相应减少

管理费用变动原因说明:上期公司正进行资产重组,中介机构费用比本期高

财务费用变动原因说明:有息负债降低、利息支出减少

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:收款时间性差异所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:上期收回到期投资和处置资产收入高于本期

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:上期归还了到期中期票据

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	变动原因
资产减值损失	-1,047,564.96	1,075,576.70	-197.4	主要系收款时间性差异导致应收款项增加、相应计提坏账准备增加
公允价值变动收益	14,189,887.84	-2,128,652.79	766.61	证券市值上升

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

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 (%)	情况说明
货币资金	1,225,971,751.93	18.39	1,380,916,786.88	20.16	-11.22	
以公允价值计量且其变动计	105,190,435.96	1.58	94,231,411.81	1.38	11.63	系证券公允价值增加



入当期损益的金融资产						
应收账款	90,257,083.58	1.35	106,858,983.82	1.56	-15.54	系收款时间性差异
应收股利	49,859,852.12	0.75			100.00	系重庆银行宣告发放红利
其他应收款	9,477,214.42	0.14	9,287,165.22	0.14	2.05	
存货	347,798,608.88	5.22	346,923,898.00	5.07	0.25	
划分为持有待售的资产	39,439,285.66	0.59	39,439,285.66	0.58	0.00	
其他流动资产	71,100,000.00	1.07	37,300,000.00	0.54	90.62	系短期理财资金
可供出售金融资产	987,590,716.76	14.81	1,062,187,147.77	15.51	-7.02	
长期应收款	2,116,008,354.87	31.74	2,143,758,106.09	31.30	-1.29	
长期股权投资	1,317,610,981.44	19.76	1,314,827,278.97	19.20	0.21	
固定资产	193,684,311.80	2.90	198,663,138.13	2.90	-2.51	
递延所得税资产	1,538,818.76	0.02	2,368,833.20	0.03	-35.04	系应收款项时间差异导致坏账准备变化引起可抵扣差异
其他非流动资产	112,110,758.15	1.68	112,110,758.15	1.64	0.00	
应付账款	19,836,350.06	0.30	19,502,951.97	0.28	1.71	
预收款项	89,128,333.33	1.34	89,128,333.33	1.30	0.00	
应付职工薪酬	9,501,843.11	0.14	14,093,960.48	0.21	-32.58	系上年绩效考核奖在本年发放
应交税费	3,051,415.94	0.05	10,894,645.35	0.16	-71.99	系缴纳应交税金
应付利息	12,578,394.78	0.19	34,412,431.28	0.50	-63.45	系支付公司债利息
其他应付款	3,267,621.43	0.05	27,010,505.57	0.39	-87.90	系退还诚意金
一年内到期的非流动负债	49,060,000.00	0.74	185,120,000.00	2.70	-73.50	系归还到期借款
长期借款	1,931,950,000.00	28.98	1,931,950,000.00	28.21	0.00	
应付债券	855,344,446.21	12.83	854,636,370.78	12.48	0.08	
长期应付职工薪酬	8,006,920.21	0.12	8,121,442.49	0.12	-1.41	
递延所得税负债	178,527,824.80	2.68	186,271,594.70	2.72	-4.16	
股本	998,516,200.00	14.98	907,742,000.00	13.25	10.00	
资本公积	54,290,513.40	0.81	54,290,513.40	0.79	0.00	
其他综合收益	616,908,585.67	9.25	684,064,052.02	9.99	-9.82	
盈余公积	344,325,408.53	5.16	344,325,408.53	5.03	0.00	
未分配利润	1,493,344,316.86	22.40	1,497,308,583.80	21.86	-0.26	

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用□不适用

资产名称	期末账面价值（元）	受限原因
嘉华大桥	1,589,845,024.51	[注 1]
石门大桥	177,561,018.75	[注 2]
合计	1,767,406,043.26	

注 1：以嘉华大桥经营收益权为公司借款提供质押；

注 2：以石门大桥收费权为公司借款提供质押。

### 3. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

2017 年 6 月 30 日，公司对外投资余额为 13.18 亿元，比年初增加 278.37 万元。报告期内，公司收到投资企业重庆渝涪高速公路有限公司分红款 6930 万元。

##### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

##### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

##### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	94,231,411.81	105,190,435.96	10,959,024.15	14,189,887.84
可供出售金融资产	1,006,951,531.30	927,945,100.29	-79,006,431.01	
合计	1,101,182,943.11	1,033,135,536.25	-68,047,406.86	14,189,887.84

#### (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

#### (六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

子公司全称	业务	权益比例 (%)	总注册资本	总资产	营业利润	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	999,384.82	11,404.42	21,843.55	渝涪高速公路经营管理。
重庆城投金	计算	2.94	20,000	63,769	1,819	2,243	计算机系统服

卡交通信息 产业有限公 司	机及 应用 服务						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	34,787.05	-4.64	-4.63	房地产开发

### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 二、其他披露事项

### (一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

### (二) 可能面对的风险

适用 不适用

#### 1、宏观经济波动风险

公司的市政工程总承包业务类似路桥建设施工行业，工程承包及管理业务与宏观经济的运行发展密切相关，公司业务的发展和扩张很大程度上依赖于国民经济整体运行状况及国家固定资产投资规模、城市化发展进程。因此宏观经济波动将导致业主对市政工程项目建设需求的变化，从而直接影响公司的经营业绩。若全球宏观经济进入下行周期或者我国经济增长速度显著放缓，而本公司未能对此有合理预期并相应调整经营策略，则本公司经营业绩存在下滑的风险。

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，不受宏观经济调控的影响。但公司总承包业务受宏观经济波动的影响较大。针对将来的风险，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，但行业特点是准入门槛较低，竞争激烈，毛利率低，且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运营，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

公司在工程总承包方面提供了较大的拓展空间。BOT 模式作为 PPP 投资模式的一种，公司熟悉 BOT 模式，这为公司研究 PPP 模式在基础设施建设方面的应用打下了一定的基础。

### 3、财务风险

由于公司投资建设的基础设施项目为资本密集型行业，资金投入量大，期限久、回收期长。公司融资方式较为单一，主要融资手段为银行借款，虽然 2013 年公司发行了中票，2015 年发行了公司债，使公司的负债结构得到了改善，但是资产流动性仍然偏低。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。

### 3、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。

### 4、资产萎缩风险

公司所属石板坡长江大桥收费权已于 2016 年 12 月 31 日到期，石门嘉陵江大桥收费期限为 2021 年 12 月 31 日，随着老桥收费期的逐步到期，造成公司资产萎缩，具有资产萎缩风险。

公司将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，充分发挥上市公司融资功能，促进公司转型，保障公司持续发展。

## (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年年度股东大会	2017-04-07	www. sse. com. cn	2017-04-08

股东大会情况说明

适用 不适用

公司 2016 年年度股东大会于 2017 年 4 月 7 日召开，会议审议通过了：审议通过了《公司 2016 年年度董事会工作报告》、《公司 2016 年度监事会工作报告》、《公司 2016 年度财务决算报告》、《公司 2016 年度独立董事述职报告》、《公司 2016 年度利润分配预案》、《关于支付 2016 年度财务审计机构审计报酬以及聘请 2017 年度公司财务审计、内部控制审计机构的议案》、《2016 年年度报告》正文及摘要。

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

每 10 股送红股数 (股)	
每 10 股派息数 (元) (含税)	
每 10 股转增数 (股)	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

### 三、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

### 七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

### 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

### 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(五) 其他重大关联交易**适用 不适用**(六) 其他**适用 不适用

联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁收入（元）	上年同期确认的 租赁收入
本公司	重庆国投物业管理有限公司	房屋建筑物	122,057.14	

**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**适用 不适用**2 担保情况**适用 不适用**3 其他重大合同**适用 不适用**十二、 上市公司扶贫工作情况**适用 不适用**十三、 可转换公司债券情况**适用 不适用**十四、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明**适用 不适用**十五、 其他重大事项的说明****(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**适用 不适用**(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响**适用 不适用**(三) 其他**适用 不适用

## 第六节 普通股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	0	0		0			0	0	0
二、无限售条件流通股份	907,742,000	100		90,774,200			90,774,200	998,516,200	100
1、人民币普通股	907,742,000	100		90,774,200			90,774,200	998,516,200	100
三、股份总数	907,742,000	100		90,774,200			90,774,200	998,516,200	100

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

根据公司 2016 年年度股东大会决议，公司 2016 年年度利润分配方案为以 2016 年年末公司总股本 907,742,000 股为基数，向全体股东每股派发现金红利 0.098 元（含税），每股派送红股 0.1 股。实施本次利润分配后公司总股本为 998,516,200 股。

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	65178
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0



## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
重庆国际信托股份有限公司	13,578,319	149,361,511	14.96	0	无	0	境内非国有法人
重庆国信投资控股有限公司	12,611,922	138,731,140	13.89	0	质押	99,000,000	境内非国有法人
重庆国际信托股份有限公司—兴国1号集合资金信托计划	1,000,000	11,000,000	1.10	0	无	0	境内非国有法人
中融人寿保险股份有限公司—分红保险产品		8,799,957	0.88	0	无	0	未知
上海世兆投资管理有限公司		6,919,660	0.69	0	无	0	未知
楼肖斌		6,294,380	0.63	0	无	0	未知
李昌会		6,236,493	0.62	0	无	0	未知
蔡佳男		6,227,100	0.62	0	无	0	未知
重庆东华投资有限公司		5,577,000	0.56	0	无	0	未知
刘春昱		5,070,000	0.51	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
重庆国际信托股份有限公司	149,361,511	人民币普通股	149,361,511				
重庆国信投资控股有限公司	138,731,140	人民币普通股	138,731,140				

重庆国际信托股份有限公司—兴国 1 号集合资金信托计划	11,000,000	人民币普通股	11,000,000
中融人寿保险股份有限公司—分红保险产品	8,799,957	人民币普通股	8,799,957
上海世兆投资管理有限公司	6,919,660	人民币普通股	6,919,660
楼肖斌	6,294,380	人民币普通股	6,294,380
李昌会	6,236,493	人民币普通股	6,236,493
蔡佳男	6,227,100	人民币普通股	6,227,100
重庆东华投资有限公司	5,577,000	人民币普通股	5,577,000
刘春昱	5,070,000	人民币普通股	5,070,000
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（已更名为：同方国信投资控股有限公司）是公司第一大股东重庆国际信托股份有限公司的控股股东，重庆国际信托股份有限公司—兴国 1 号集合资金信托计划系第一大股东重庆国际信托股份有限公司设立并自主管理的信托计划，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。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 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

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

## 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

### 一、公司债券基本情况

单位:元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易所
重庆路桥股份有限公司 2014 年公司债券(第一期)	14 渝路 01	122364	2015 年 3 月 16 日	2020 年 3 月 16 日	45,000.00	5.00%	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起偿还	上海证券交易所
重庆路桥股份有限公司 2014 年公司债券(第二期)	14 渝路 02	122368	2015 年 4 月 27 日	2020 年 4 月 27 日	41,000.00	4.87%	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起偿还	上海证券交易所

重庆路桥股份有限公司 2014 年公司债券(第一期)的期限为 5 年,附第 3 年末公司调整票面利率选择权及投资者回售选择权。如投资者行使回售选择权,则其回售部分债券的兑付日为 2018 年 3 月 16 日。重庆路桥股份有限公司 2014 年公司债券(第二期)的期限为 5 年,附第 3 年末公司调整票面利率选择权及投资者回售选择权。如投资者行使回售选择权,则其回售部分债券的兑付日为 2018 年 4 月 27 日。

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

2017 年 3 月、4 月,公司已按期足额兑付了 14 渝路 01、14 渝路 02 债券的利息。

公司债券其他情况的说明

□适用 √不适用

### 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	摩根士丹利华鑫证券有限责任公司
	办公地址	上海市浦东新区世纪大道 100 号上海环球金融中心 75 层
	联系人	耿旭、王子繁
	联系电话	021-20336000
资信评级机构	名称	联合信用评级有限公司
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 1201 室(100022)

其他说明:

□适用 √不适用

### 三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

截至报告期末，公司发行的各期公司债已按公司审批程序及募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定使用完毕。

### 四、公司债券评级情况

适用 不适用

2017年4月，联合信用评级有限公司（以下简称“联合信用”）出具了《重庆路桥股份有限公司公司债券跟踪评级分析报告》，维持公司主体长期信用等级为AA，评级展望为稳定；维持公司发行的14渝路01和14渝路02公司债券信用等级为AA。

报告期内，公司已发行公司债券的评级结果未发生变化。债券存续期内，联合信用将在公司年报公告后2个月内进行一次定期跟踪评级，并在存续期内根据有关情况进行不定期跟踪评级。跟踪评级结果将在联合信用网站和交易所网站公告。

### 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

公司发行的公司债券报告期内未采取增信措施。公司发行的公司债券的偿债资金将主要来源于公司日常经营所产生的现金流。报告期内，公司主营业务经营良好，稳定的现金流入对公司发行的公司债券的本息偿付提供了可靠的保障。

### 六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

### 七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

“14渝路01”、“14渝路02”债券受托管理人为摩根士丹利华鑫证券有限责任公司。报告期内，摩根士丹利华鑫证券有限责任公司严格按照《债券受托管理人协议》约定履行受托管理人职责。

### 八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)	变动原因
流动比率	10.40	5.30	96.23	系流动负债减少
速动比率	8.54	4.39	94.53	系流动负债减少
资产负债率	47.40%	49.08%	-1.68	系负债降低
贷款偿还率	100%	100%		
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	3.78	3.08	22.73	系利息支出减少
利息偿付率	100%	100%		

**九、关于逾期债项的说明**

适用 不适用

**十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况**

适用 不适用

**十一、 公司报告期内的银行授信情况**

适用 不适用

报告期内，公司新增银行授信额度 16.3 亿元，未使用新增银行借款；报告期内偿还银行借款 1.36 亿元。

**十二、 公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况**

适用 不适用

报告期内，公司均严格执行公司债券募集说明书相关内容，合理使用募集资金，按时兑付公司债券利息，保障债券投资者利益。

**十三、 公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响**

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2017 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	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,225,971,751.93	1,380,916,786.88
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		105,190,435.96	94,231,411.81
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		90,257,083.58	106,858,983.82
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		49,859,852.12	
其他应收款		9,477,214.42	9,287,165.22
买入返售金融资产			
存货		347,798,608.88	346,923,898.00
划分为持有待售的资产		39,439,285.66	39,439,285.66
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		71,100,000.00	37,300,000.00
流动资产合计		1,939,094,232.55	2,014,957,531.39
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		987,590,716.76	1,062,187,147.77
持有至到期投资			
长期应收款		2,116,008,354.87	2,143,758,106.09
长期股权投资		1,317,610,981.44	1,314,827,278.97
投资性房地产			
固定资产		193,684,311.80	198,663,138.13
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,538,818.76	2,368,833.20
其他非流动资产		112,110,758.15	112,110,758.15
非流动资产合计		4,728,543,941.78	4,833,915,262.31
资产总计		6,667,638,174.33	6,848,872,793.70
<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			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		19,836,350.06	19,502,951.97
预收款项		89,128,333.33	89,128,333.33
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		9,501,843.11	14,093,960.48
应交税费		3,051,415.94	10,894,645.35
应付利息		12,578,394.78	34,412,431.28
应付股利			
其他应付款		3,267,621.43	27,010,505.57
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		49,060,000.00	185,120,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		186,423,958.65	380,162,827.98
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		1,931,950,000.00	1,931,950,000.00
应付债券		855,344,446.21	854,636,370.78
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		8,006,920.21	8,121,442.49
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		178,527,824.80	186,271,594.70
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,973,829,191.22	2,980,979,407.97
负债合计		3,160,253,149.87	3,361,142,235.95



<b>所有者权益</b>			
股本		998,516,200.00	907,742,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		54,290,513.40	54,290,513.40
减：库存股			
其他综合收益		616,908,585.67	684,064,052.02
专项储备			
盈余公积		344,325,408.53	344,325,408.53
一般风险准备			
未分配利润		1,493,344,316.86	1,497,308,583.80
归属于母公司所有者权益合计		3,507,385,024.46	3,487,730,557.75
少数股东权益			
所有者权益合计		3,507,385,024.46	3,487,730,557.75
负债和所有者权益总计		6,667,638,174.33	6,848,872,793.70

法定代表人：江津行政负责人：谷安东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

2017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	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,225,752,814.30	1,380,655,744.65
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		105,190,435.96	94,231,411.81
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		90,257,083.58	106,858,983.82
预付款项			
应收利息			
应收股利		49,859,852.12	
其他应收款		57,721,706.29	56,664,332.21
存货		152,436.33	140,830.84
划分为持有待售的资产		39,439,285.66	39,439,285.66
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		71,100,000.00	37,300,000.00
流动资产合计		1,639,473,614.24	1,715,290,588.99
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		987,590,716.76	1,062,187,147.77
持有至到期投资			
长期应收款		2,116,008,354.87	2,143,758,106.09
长期股权投资		1,617,364,881.44	1,614,581,178.97
投资性房地产			
固定资产		193,684,239.80	198,663,066.13

在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,538,734.76	2,368,833.20
其他非流动资产		112,110,758.15	112,110,758.15
非流动资产合计		5,028,297,685.78	5,133,669,090.31
资产总计		6,667,771,300.02	6,848,959,679.30
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		19,836,350.06	19,502,951.97
预收款项		89,128,333.33	89,128,333.33
应付职工薪酬		9,501,843.11	14,093,960.48
应交税费		3,051,230.53	10,894,485.96
应付利息		12,578,394.78	34,412,431.28
应付股利			
其他应付款		3,188,427.33	26,931,311.47
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		49,060,000.00	185,120,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		186,344,579.14	380,083,474.49
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,931,950,000.00	1,931,950,000.00
应付债券		855,344,446.21	854,636,370.78
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		8,006,920.21	8,121,442.49
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		178,527,824.80	186,271,594.70
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,973,829,191.22	2,980,979,407.97
负债合计		3,160,173,770.36	3,361,062,882.46
<b>所有者权益：</b>			
股本		998,516,200.00	907,742,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		54,290,513.40	54,290,513.40
减：库存股			
其他综合收益		616,908,585.67	684,064,052.02
专项储备			
盈余公积		344,325,408.53	344,325,408.53
未分配利润		1,493,556,822.06	1,497,474,822.89
所有者权益合计		3,507,597,529.66	3,487,896,796.84
负债和所有者权益总计		6,667,771,300.02	6,848,959,679.30

法定代表人：江津行政负责人：谷安东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

2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		119,298,337.70	156,745,294.67
其中：营业收入		119,298,337.70	156,745,294.67
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		77,224,104.19	111,164,080.45
其中：营业成本		13,234,446.55	19,853,916.95
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			
税金及附加		1,315,273.72	6,498,897.10
销售费用			
管理费用		7,851,051.57	9,011,120.78
财务费用		55,870,897.31	74,724,568.92
资产减值损失		-1,047,564.96	1,075,576.70
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		14,189,887.84	-2,128,652.79
投资收益（损失以“-”号填列）		127,232,811.90	129,022,336.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		72,083,702.47	68,033,409.14
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		183,496,933.25	172,474,898.06
加：营业外收入		134,329.81	1,443,165.00
其中：非流动资产处置利得			715.00

减：营业外支出		900.00	21,642.70
其中：非流动资产处置损失			21,642.70
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		183,630,363.06	173,896,420.36
减：所得税费用		7,861,706.11	8,514,542.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		175,768,656.95	165,381,877.88
归属于母公司所有者的净利润		175,768,656.95	165,381,877.88
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额		-67,155,466.35	-111,012,986.44
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-67,155,466.35	-111,012,986.44
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-67,155,466.35	-111,012,986.44
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-67,155,466.35	-111,012,986.44
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		108,613,190.60	54,368,891.44
归属于母公司所有者的综合收益总额		108,613,190.60	54,368,891.44
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.1760	0.1656
（二）稀释每股收益（元/股）		0.1760	0.1656

法定代表人：江津行政负责人：谷安东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  
2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		119,298,337.70	156,745,294.67
减：营业成本		13,234,446.55	19,853,916.95
税金及附加		1,315,273.72	6,498,897.10
销售费用			
管理费用		7,804,758.75	8,967,643.58
财务费用		55,871,176.02	74,724,732.96

资产减值损失		-1,047,900.96	1,075,176.15
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		14,189,887.84	-2,128,652.79
投资收益（损失以“-”号填列）		127,232,811.90	129,022,336.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		72,083,702.47	68,033,409.14
其他收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		183,543,283.36	172,518,611.77
加：营业外收入		134,329.81	1,443,165.00
其中：非流动资产处置利得			715.00
减：营业外支出		900.00	21,642.70
其中：非流动资产处置损失			21,642.70
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		183,676,713.17	173,940,134.07
减：所得税费用		7,861,790.11	8,514,587.48
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		175,814,923.06	165,425,546.59
五、其他综合收益的税后净额		-67,155,466.35	-111,012,986.44
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-67,155,466.35	-111,012,986.44
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-67,155,466.35	-111,012,986.44
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		108,659,456.71	54,412,560.15
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：江津行政负责人：谷安东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

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		171,802,326.00	167,965,740.51

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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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		13,034,188.40	14,175,757.36
经营活动现金流入小计		184,836,514.40	182,141,497.87
购买商品、接受劳务支付的现金		1,786,432.65	4,202,596.91
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		14,460,633.77	14,963,422.42
支付的各项税费		22,071,153.36	17,677,810.49
支付其他与经营活动有关的现金		24,815,729.88	5,120,805.10
经营活动现金流出小计		63,133,949.66	41,964,634.92
经营活动产生的现金流量净额		121,702,564.74	140,176,862.95
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		7,733,679,516.55	61,010,775.85
取得投资收益收到的现金		77,987,532.05	16,397,341.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			43,753,165.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		7,811,667,048.60	121,161,282.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		650,000.00	
投资支付的现金		7,772,056,927.60	5,042,186.46
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		7,772,706,927.60	5,042,186.46
投资活动产生的现金流量净额		38,960,121.00	116,119,096.15
<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			

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			
偿还债务支付的现金		136,060,000.00	592,853,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		178,379,741.03	197,098,879.71
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		1,167,979.66	25,957.60
筹资活动现金流出小计		315,607,720.69	789,977,837.31
筹资活动产生的现金流量净额		-315,607,720.69	-789,977,837.31
<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>		-154,945,034.95	-533,681,878.21
加：期初现金及现金等价物余额		1,380,916,786.88	1,762,306,902.17
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,225,971,751.93	1,228,625,023.96

法定代表人：江津行政负责人：谷安东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

2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		171,802,326.00	167,965,740.51
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		13,030,409.69	14,172,093.32
经营活动现金流入小计		184,832,735.69	182,137,833.83
购买商品、接受劳务支付的现金		1,788,364.65	4,192,596.91
支付给职工以及为职工支付的现金		14,245,447.35	14,857,140.72
支付的各项税费		21,432,442.29	17,039,480.84
支付其他与经营活动有关的现金		25,621,812.06	5,881,204.08
经营活动现金流出小计		63,088,066.35	41,970,422.55
经营活动产生的现金流量净额		121,744,669.34	140,167,411.28
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		7,733,679,516.55	61,010,775.85
取得投资收益收到的现金		77,987,532.05	16,397,341.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			43,753,165.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		7,811,667,048.60	121,161,282.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		650,000.00	
投资支付的现金		7,772,056,927.60	5,042,186.46
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		7,772,706,927.60	5,042,186.46
投资活动产生的现金流量净额		38,960,121.00	116,119,096.15
<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			
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			
偿还债务支付的现金		136,060,000.00	592,853,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		178,379,741.03	197,098,879.71
支付其他与筹资活动有关的现金		1,167,979.66	25,957.60
筹资活动现金流出小计		315,607,720.69	789,977,837.31
筹资活动产生的现金流量净额		-315,607,720.69	-789,977,837.31
<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>		-154,902,930.35	-533,691,329.88
加：期初现金及现金等价物余额		1,380,655,744.65	1,762,189,755.57
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,225,752,814.30	1,228,498,425.69

法定代表人：江津行政负责人：谷安东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  
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	907,742,000.00				54,290,513.40		684,064,052.02		344,325,408.53		1,497,308,583.80		3,487,730,557.75
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	907,742,000.00				54,290,513.40		684,064,052.02		344,325,408.53		1,497,308,583.80		3,487,730,557.75
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	90,774,200.00						-67,155,466.35				-3,964,266.94		19,654,466.71
(一) 综合收益总额							-67,155,466.35				175,768,656.95		108,613,190.60
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配	90,774,200.00										-179,732,923.89		-88,958,723.89
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	90,774,200.00											-179,732,923.89	-88,958,723.89
4. 其他													
(四)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													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	998,516,200.00				54,290,513.40		616,908,585.67		344,325,408.53		1,493,344,316.86		3,507,385,024.46

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	907,742,000.00				54,290,513.40		681,027,702.69		314,791,978.12		1,299,659,680.69		3,257,511,874.90
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	907,742				54,290,		681,027		314,791		1,299,6		3,257,511

	, 000. 00				513. 40		, 702. 69		, 978. 12		59, 680. 69		, 874. 90
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-111, 012, 986. 44				97, 301, 227. 82		-13, 711, 758. 62
(一) 综合收益总额							-111, 012, 986. 44				165, 381, 877. 88		54, 368, 891. 44
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-68, 080, 650. 06		-68, 080, 650. 06
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											-68, 080, 650. 06		-68, 080, 650. 06
4. 其他													
(四) 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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	907, 742				54, 290,		570, 014		314, 791		1, 396, 9		3, 243, 800

	, 000.00				513.40		, 716.25		, 978.12		60,908.51		, 116.28
--	----------	--	--	--	--------	--	----------	--	----------	--	-----------	--	----------

法定代表人：江津行政负责人：谷安东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

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	907,742,000.00				54,290,513.40		684,064,052.02		344,325,408.53	1,497,474,822.89	3,487,896,796.84
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	907,742,000.00				54,290,513.40		684,064,052.02		344,325,408.53	1,497,474,822.89	3,487,896,796.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	90,774,200.00						-67,155,466.35			-3,918,000.83	19,700,732.82
（一）综合收益总额							-67,155,466.35			175,814,923.06	108,659,456.71
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配	90,774,200.00									-179,732,923.89	-88,958,723.89
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配	90,774,200.00									-179,732,923.89	-88,958,723.89
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	998,516,200.00				54,290,513.40		616,908,585.67		344,325,408.53	1,493,556,822.06	3,507,597,529.66

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	907,742,000.00				54,290,513.40		681,027,702.69		314,791,978.12	1,299,754,599.22	3,257,606,793.43
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	907,742,000.00				54,290,513.40		681,027,702.69		314,791,978.12	1,299,754,599.22	3,257,606,793.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-111,012,986.44			97,344,896.53	-13,668,089.91
（一）综合收益总额							-111,012,986.44			165,425,546.59	54,412,560.15
（二）所有者投入和减少资本											

1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-68,080,650.06	-68,080,650.06
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-68,080,650.06	-68,080,650.06
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	907,742,000.00				54,290,513.40		570,014,716.25		314,791,978.12	1,397,099,495.75	3,243,938,703.52

法定代表人：江津行政负责人：谷安东主管会计工作负责人：但晓敏会计机构负责人：黄兴家

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

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。公司现持有统一社会信用代码为 9150000020285694X0 的营业执照，注册资本 998,516,200.00 元，股份总数 998,516,200 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。

本公司属城市基础设施建设行业。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。主要提供的劳务：桥梁、公路的建设、经营和维护。

本财务报表业经公司 2017 年 8 月 16 日第六届第十九次董事会批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司将重庆鼎顺房地产开发有限公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### 1. 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。

#### 2. 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。

#### 3. 营业周期

适用 不适用

除房地产行业以外，本公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。房地产行业的营业周期从房产开发至销售变现，一般在 12 个月以上，具体周期根据开发项目情况确定，并以其营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

**4. 记账本位币**

本公司的记账本位币为人民币。

**5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

√适用□不适用

**(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，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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。

**6. 合并财务报表的编制方法**

√适用□不适用

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，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

**7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法**

√适用□不适用

**(1) 合营安排分为共同经营和合营企业。****(2) 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：**

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

**8. 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。

**9. 外币业务和外币报表折算**

□适用√不适用

**10. 金融工具**

√适用□不适用

**(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在初始确认时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在初始确认时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：A、按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；B、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，计入公允价值变动收益；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收益。2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；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其他综合收益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) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

- 1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- 2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；
- 3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

## (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) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，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。测试结果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的差额确认减值损失。

## 3) 可供出售金融资产

A、表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- a、债务人发生严重财务困难；
- b、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；
- c、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；
- d、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e、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；
- f、其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

B、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，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收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，在期后公允价值回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，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

**11. 应收款项****(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

√适用 □不适用

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). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：**

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以余额百分比为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
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。

## 12. 存货

适用 不适用

### (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

A、发出材料、设备采用个别计价法。

B、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。

C、发出开发产品按建筑面积平均法核算。

D、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。

E、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

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。

### 13. 划分为持有待售资产

√适用 □不适用

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：（1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；（2）已经就处置该组成部分作出决议；（3）与受让方签订了不可撤销的转让协议；（4）该项转让很可能在一年内完成。

### 14. 长期股权投资

√适用 □不适用

#### (1) 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，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，认定为重大影响。

#### (2) 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在最终控制方合并财务报表中的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，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，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：

A、在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

B、在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

#### (3) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

#### (4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

##### 1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投

资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

## 2) 合并财务报表

A、通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，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。

丧失对原子公司控制权时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

B、通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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。

## 15. 投资性房地产

不适用

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

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。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	直线法	20-60	3	1.62-4.85
专用设备	直线法	3-10	3	9.70-32.33
运输工具	直线法	5-10	3	9.70-19.40

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 17. 在建工程

适用 不适用

(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。

## 18. 借款费用

适用 不适用

(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：A、资产支出已经发生；B、借款费用已经发生；C、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) 借款费用资本化率以及资本化金额

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。

## 19. 生物资产

适用 不适用

## 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1) 无形资产包括土地使用权、软件等，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

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

## 22. 长期资产减值

适用 不适用

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 23. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。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。

## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

A、根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

B、设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

C、期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 25. 预计负债

适用 不适用

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。

## 26. 股份支付

适用  不适用

### (1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### 1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付, 在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用, 相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付, 在等待期内的每个资产负债表日, 以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础, 按权益工具授予日的公允价值, 将当期取得的服务计入相关成本或费用, 相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付, 如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的, 按照其他方服务在取得日的公允价值计量; 如果其他方服务的公允价值不能可靠计量, 但权益工具的公允价值能够可靠计量的, 按照权益工具在服务取得日的公允价值计量, 计入相关成本或费用, 相应增加所有者权益。

#### 2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付, 在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用, 相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付, 在等待期内的每个资产负债表日, 以对可行权情况的最佳估计为基础, 按公司承担负债的公允价值, 将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

#### 3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值, 公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加; 如果修改增加了所授予的权益工具的数量, 公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加; 如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件, 公司在处理可行权条件时, 考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值, 公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础, 确认取得服务的金额, 而不考虑权益工具公允价值的减少; 如果修改减少了授予的权益工具的数量, 公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理; 如果以不利于职工的方式修改了可行权条件, 在处理可行权条件时, 不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具(因未满足可行权条件而被取消的除外), 则将取消或结算作为加速可行权处理, 立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

## 28. 收入

适用  不适用

### (1) 收入确认原则

#### 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：A、将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；B、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；C、收入的金额能够可靠地计量；D、相关的经济利益很可能流入；E、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。

#### 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。

#### 5) 建造合同

A、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。

B、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。

C、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。

D、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。

#### (2) 收入确认的具体方法

公司过桥费收入为石门大桥的路桥收费，收入确认是根据公司与重庆市城市建设投资公司签订的《关于“三桥”委托收费的协议》，公司按协议规定的金额确认收入。公司工程项目收入主要系BOT项目收入，收入确认需满足以下条件：合同授予方为政府及其有关部门或政府授权进行招标的企业，公司为按照有关程序取得该特许经营权合同的企业，特许经营权合同中对所建造基础设施的质量标准、工期、开始经营后提供服务的对象、收费标准及后续调整作出约定，同时在合同期满，公司负有将有关基础设施移交给合同授予方的义务，并对基础设施在移交时的性能、状态等作出明确规定。其中，BOT项目收入系根据BOT项目未实现融资收益当期转出数确认，未实现融资收益当期转出数系以项目建设期间的投入成本作为摊余成本，结合未来现金流入的折现计算实际利率，按照摊余成本与实际利率计算。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

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。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

**(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法**√适用  不适用

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。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。

**30. 递延所得税资产/递延所得税负债**√适用  不适用

(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。

**31. 租赁****(1)、经营租赁的会计处理方法**√适用  不适用

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)、融资租赁的会计处理方法**√适用  不适用

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。

**32. 其他重要的会计政策和会计估计**√适用  不适用**(1) 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，向购房人收取或由公司计提计入有关开发产品的开发成本，并统一上缴维修基金管理部门。

**(2) 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。

**33. 重要会计政策和会计估计的变更****(1)、重要会计政策变更**

□适用 √不适用

**(2)、重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**34. 其他**

□适用 √不适用

**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	提供应税劳务	3%、5%、6%[注]
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

注：根据财政部、国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）和重庆市国家税务局直属税务分局《税务事项通知书》（渝国税直税通〔2016〕230号），公司被认定为增值税一般纳税人，自2016年5月1日起提供应税劳务缴纳增值税。公司对试点前取得的不动产经营租赁服务收入和试点前建设服务收入选择按简易办法计缴增值税，试点前取得的不动产经营租赁服务收入按5%的征收率计缴增值税，试点前建设服务收入按3%的征收率计缴增值税；金融商品转让收入按6%的税率计缴增值税。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
重庆鼎顺房地产开发有限公司	25%

**2. 税收优惠**

√适用 □不适用

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。2016年度，经主管税务机关审核批准，本公司企业所得税税率为15%，2017年度暂按15%税率申报缴纳企业所得税。

**3. 其他**

□适用 √不适用

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	62,200.41	113,447.68
银行存款	1,225,761,047.61	1,380,576,356.59
其他货币资金	148,503.91	226,982.61
合计	1,225,971,751.93	1,380,916,786.88
其中：存放在境外的款项总额		

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	105,190,435.96	94,231,411.81
其中：债务工具投资		
权益工具投资	105,190,435.96	94,231,411.81
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	105,190,435.96	94,231,411.81

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

□适用 √不适用

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

□适用 √不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	96,018,174.02	100.00	5,761,090.44	6.00	90,257,083.58	113,679,770.02	100.00	6,820,786.20	6.00	106,858,983.82
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	96,018,174.02	/	5,761,090.44	/	90,257,083.58	113,679,770.02	/	6,820,786.20	/	106,858,983.82

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
余额百分比法	96,018,174.02	5,761,090.44	6.00
合计	96,018,174.02	5,761,090.44	6.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-1,059,695.76 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

√适用 □不适用

单位名称	账面余额 (元)	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备 (元)
重庆市城市建设投资(集团)有限公司	78,206,733.98	81.45	4,692,404.04
重庆市长寿区交通基础设施开发公司	17,770,340.04	18.51	1,066,220.40
中国电信股份有限公司重庆分公司	20,000.00	0.02	1,200.00
国网重庆市电力公司信息通讯分公司	21,100.00	0.02	1,266.00
小计	96,018,174.02	100.00	5,761,090.44

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 6、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

□适用 √不适用

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 7、应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 8、 应收股利

## (1). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
重庆银行股份有限公司	49,859,852.12	
合计	49,859,852.12	

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,082,143.00	100.00	604,928.58	6.00	9,477,214.42	9,879,963.00	100.00	592,797.78	6.00	9,287,165.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	10,082,143.00	/	604,928.58	/	9,477,214.42	9,879,963.00	/	592,797.78	/	9,287,165.22

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
余额百分比法	10,082,143.00	604,928.58	6.00
合计	10,082,143.00	604,928.58	6.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 12,130.80 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
嘉陵江牛角沱大桥补偿款	9,877,000.00	9,877,000.00
备用金	205,143.00	2,963.00
合计	10,082,143.00	9,879,963.00

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
重庆市城市建设投资(集团)有限公司	补偿款	9,877,000.00	2-3 年	97.97	592,620.00
职工借款	备用金	205,143.00	1-2 年	2.03	12,308.58
合计	/	10,082,143.00	/	100.00	604,928.58



## (6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	152,436.33		152,436.33	140,830.84		140,830.84
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
开发成本	347,646,172.55		347,646,172.55	346,783,067.16		346,783,067.16
合计	347,798,608.88		347,798,608.88	346,923,898.00		346,923,898.00

## (2). 存货跌价准备

适用 不适用

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用 不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 11、 划分为持有待售的资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
持有待售的无形资产	39,439,285.66			
合计	39,439,285.66			/

## 12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

## 13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的理财产品	71,100,000.00	37,300,000.00
合计	71,100,000.00	37,300,000.00

## 14、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	987,590,716.76		987,590,716.76	1,062,187,147.77		1,062,187,147.77
按公允价值计量的	927,945,100.29		927,945,100.29	1,006,951,531.30		1,006,951,531.30
按成本计量的	59,645,616.47		59,645,616.47	55,235,616.47		55,235,616.47
合计	987,590,716.76		987,590,716.76	1,062,187,147.77		1,062,187,147.77

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	200,000,000.00		200,000,000.00
公允价值	927,945,100.29		927,945,100.29
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	727,945,100.29		727,945,100.29
已计提减值金额			

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
重庆两江新区联顺投资管理公司	391,400.00			391,400.00					5.00	
重庆市城投金卡信息产业股份有限公司	4,844,216.47	4,410,000.00		9,254,216.47					2.94	173,806.35
重庆联顺合气创业投资基金合伙企业(有限合伙)	50,000,000.00			50,000,000.00					20.00	
合计	55,235,616.47	4,410,000.00		59,645,616.47					/	173,806.35

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 15. 持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况:

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资:

□适用 √不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
BOT 项目收益权	2,116,008,354.87		2,116,008,354.87	2,143,758,106.09		2,143,758,106.09	8-10%
合计	2,116,008,354.87		2,116,008,354.87	2,143,758,106.09		2,143,758,106.09	/

注：1) 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其他重要事项之说明。

2) 其他系工程管理项目，详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

3) 期末，长期应收款受限情况详见本财务报表之所有权受到限制的资产说明。

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合											

营业企业										
小计										
二、联营企业	1,314,827,278.97			72,083,702.47			69,300,000.00			1,317,610,981.44
重庆渝涪高速公路有限公司	1,314,827,278.97			72,083,702.47			69,300,000.00			1,317,610,981.44
小计	1,314,827,278.97			72,083,702.47			69,300,000.00			1,317,610,981.44
合计	1,314,827,278.97			72,083,702.47			69,300,000.00			1,317,610,981.44

## 18、投资性房地产

不适用

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	345,349,708.48	834,387.05	5,591,192.50	351,775,288.03
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	345,349,708.48	834,387.05	5,591,192.50	351,775,288.03
二、累计折旧				
1. 期初余额	147,243,290.13	764,779.82	5,104,079.95	153,112,149.90
2. 本期增加金额	4,886,437.02	8,205.50	84,183.81	4,978,826.33
(1) 计提	4,886,437.02	8,205.50	84,183.81	4,978,826.33
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	152,129,727.15	772,985.32	5,188,263.76	158,090,976.23
三、减值准备				
1. 期初余额				

2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	193,219,981.33	61,401.73	402,928.74		193,684,311.80
2. 期初账面价值	198,106,418.35	69,607.23	487,112.55		198,663,138.13

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	1,663,675.62

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
石门东方明珠 A2 一层商铺 8	36,236.52	石门桥收费房拆迁还建, 产权正在分割中
石门东方明珠 A2 二层 1-1	54,354.78	石门桥收费房拆迁还建, 产权正在分割中

其他说明:

□适用 √不适用

## 20、在建工程

## (1). 在建工程情况

□适用 √不适用

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**21、工程物资**

□适用 √不适用

**22、固定资产清理**

□适用 √不适用

**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额				80,688.00	80,688.00
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额				80,688.00	80,688.00
二、累计摊销					
1. 期初余额				80,688.00	80,688.00
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					

(1) 处置					
4. 期末余额				80,688.00	80,688.00
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值					
2. 期初账面价值					

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 26、开发支出

适用 不适用

## 27、商誉

## (1). 商誉账面原值

适用 不适用

## (2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 28、长期待摊费用

适用 不适用

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币



项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,366,019.02	954,936.46	7,413,583.98	1,112,037.60
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
公允价值变动损失	3,892,548.69	583,882.30	8,378,637.32	1,256,795.60
合计	10,258,567.71	1,538,818.76	15,792,221.30	2,368,833.20

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动	727,945,100.29	109,191,765.04	806,951,531.30	121,042,729.70
嘉华嘉陵江大桥BOT项目收益权	358,865,294.49	53,829,794.17	345,830,613.70	51,874,592.05
长寿湖旅游专用高速公路BOT项目收益权	93,458,004.94	14,018,700.74	88,815,186.59	13,322,277.99
公允价值变动收益	9,917,098.96	1,487,564.85	213,299.75	31,994.96
合计	1,190,185,498.68	178,527,824.80	1,241,810,631.34	186,271,594.70

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	723,121.45	723,121.45
合计	723,121.45	723,121.45

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2017年	522,450.96	522,450.96	
2018年			
2019年	68,621.86	68,621.86	
2020年	60,728.07	60,728.07	

2021 年	71,320.56	71,320.56	
合计	723,121.45	723,121.45	/

其他说明：

适用 不适用

### 30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
石板坡长江大桥净值	112,110,758.15	112,110,758.15
合计	112,110,758.15	112,110,758.15

### 31、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

### 33、衍生金融负债

适用 不适用

### 34、应付票据

适用 不适用

### 35、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程款	18,941,433.06	17,968,034.97
咨询服务费	894,917.00	1,534,917.00
合计	19,836,350.06	19,502,951.97

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中铁八局集团第一工程有限公司	12,628,600.00	
合计	12,628,600.00	/

其他说明

□适用 √不适用

## 36、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收土地补偿款	87,500,000.00	87,500,000.00
预收租赁费	1,628,333.33	1,628,333.33
合计	89,128,333.33	89,128,333.33

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	14,093,960.48	11,237,621.36	15,829,738.73	9,501,843.11
二、离职后福利-设定提存计划		913,124.10	913,124.10	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	14,093,960.48	12,150,745.46	16,742,862.83	9,501,843.11

## (2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

一、工资、奖金、津贴和补贴	12,789,020.52	10,055,698.53	14,642,595.90	8,202,123.15
二、职工福利费		138,700.00	138,700.00	
三、社会保险费		527,603.83	527,603.83	
其中：医疗保险费		477,774.00	477,774.00	
工伤保险费		26,679.80	26,679.80	
生育保险费		23,150.03	23,150.03	
四、住房公积金		515,619.00	515,619.00	
五、工会经费和职工教育经费	1,304,939.96		5,220.00	1,299,719.96
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	14,093,960.48	11,237,621.36	15,829,738.73	9,501,843.11

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		889,156.17	889,156.17	
2、失业保险费		23,967.93	23,967.93	
3、企业年金缴费				
合计		913,124.10	913,124.10	

其他说明：

□适用 √不适用

**38、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,106,308.07	1,324,106.78
消费税		
营业税		
企业所得税	1,740,112.42	9,281,528.29
个人所得税	72,238.49	111,771.87
城市维护建设税	77,441.56	92,687.47
教育费附加	55,315.40	66,205.34
房产税		18,345.60
合计	3,051,415.94	10,894,645.35

**39、应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	2,426,737.25	2,852,751.83
企业债券利息	10,151,657.53	31,559,679.45

短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	12,578,394.78	34,412,431.28

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 40、应付股利

适用 不适用

#### 41、其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程质保金和保证金	1,429,676.48	1,955,042.79
应付暂收款	971,012.12	2,203,481.64
其他	866,932.83	1,151,705.82
担保费		1,700,275.32
股权转让诚意金		20,000,000.00
合计	3,267,621.43	27,010,505.57

##### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 42、划分为持有待售的负债

适用 不适用

#### 43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	49,060,000.00	185,120,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	49,060,000.00	185,120,000.00

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	799,550,000.00	799,550,000.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款	1,132,400,000.00	1,132,400,000.00
合计	1,931,950,000.00	1,931,950,000.00

其他说明, 包括利率区间:

适用 不适用

注: 公司以嘉华嘉陵江大桥 BOT 项目收益权、石门大桥收费权为 82,305 万元借款提供质押, 其中一年内到期的长期借款 2,350 万元, 长期借款 79,955 万元。

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债券	855,344,446.21	854,636,370.78
合计	855,344,446.21	854,636,370.78

##### (2). 应付债券的增减变动: (不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
14 渝路 01 公司债券	450,000,000.00	2015.03.16	5 年	450,000,000.00	446,871,420.47		6,595,890.41	431,913.71		447,303,334.18
14 渝路 02 公司债券	410,000,000.00	2015.04.27	5 年	410,000,000.00	407,764,950.31		3,555,767.12	276,161.72		408,041,112.03
合计	/	/	/	860,000,000.00	854,636,370.78		10,151,657.53	708,075.43		855,344,446.21

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明:

适用 不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明:**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**47、长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款:**

适用 不适用

**48、长期应付职工薪酬**

适用 不适用

**(1) 长期应付职工薪酬表**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	8,006,920.21	8,121,442.49
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计	8,006,920.21	8,121,442.49

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	8,121,442.49	8,288,098.71
二、计入当期损益的设定受益成本	214,424.08	217,338.70
1. 当期服务成本	73,496.55	76,852.79
2. 过去服务成本		
3. 结算利得(损失以“-”表示)		
4. 利息净额	140,927.53	140,485.91
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 精算利得(损失以“-”表示)		
四、其他变动	-328,946.36	-321,241.37
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-328,946.36	-321,241.37

五、期末余额	8,006,920.21	8,184,196.04
--------	--------------	--------------

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	8,121,442.49	8,288,098.71
二、计入当期损益的设定受益成本	214,424.08	217,338.70
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动	-328,946.36	-321,241.37
五、期末余额	8,006,920.21	8,184,196.04

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

公司为现有退休人员及未来退休人员提供退休后福利，即按月为退休人员支付补充养老福利。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 49、专项应付款

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 52、其他非流动负债

适用 不适用

#### 53、股本

适用 不适用



单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	907,742,000.00		90,774,200.00			90,774,200.00	998,516,200.00

其他说明：

公司实施了 2016 年度股东大会通过的利润分配方案，即以 2016 年末股本总数 907,742,000 股为基数，每 10 股派送红股 1 股，共计派送红股 90,774,200 股。

**54、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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

**56、库存股**

□适用 √不适用

**57、其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他	减：所得税费用	税后归属	税后归属	

			综合 收益 当期 转入 损益		于 母 公 司	于 少 数 股 东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-1,844,749.58						-1,844,749.58
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-1,844,749.58						-1,844,749.58
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	685,908,801.60	-79,006,431.01		-11,850,964.66			618,753,335.25
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	685,908,801.60	-79,006,431.01		-11,850,964.66			618,753,335.25
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流							

量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	684,064,052.02	-79,006,431.01		-11,850,964.66			616,908,585.67

### 58、专项储备

适用 不适用

### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	321,605,317.03			321,605,317.03
任意盈余公积	22,720,091.50			22,720,091.50
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	344,325,408.53			344,325,408.53

### 60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,497,308,583.80	1,299,659,680.69
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,497,308,583.80	1,299,659,680.69
加：本期归属于母公司所有者的净利润	175,768,656.95	165,381,877.88
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	179,732,923.89	68,080,650.06
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,493,344,316.86	1,396,960,908.51

### 61、营业收入和营业成本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	118,083,736.08	13,213,173.55	155,599,518.81	18,055,667.31
其他业务	1,214,601.62	21,273.00	1,145,775.86	1,798,249.64
合计	119,298,337.70	13,234,446.55	156,745,294.67	19,853,916.95

[注]：公司主营业务收入中的 BOT 项目收入系根据 BOT 项目未实现融资收益当期转出数确认，未实现融资收益当期转出数系以项目建设期间的投入成本作为摊余成本，结合未来现金流入的折现计算实际利率，按照摊余成本与实际利率计算。

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		5,642,865.09
城市维护建设税	468,088.72	599,222.37
教育费附加	200,609.45	256,809.64
资源税		
房产税	148,046.22	
土地使用税	349,573.20	
车船使用税	15,216.50	
印花税		
地方教育附加	133,739.63	
合计	1,315,273.72	6,498,897.10

注：根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月土地使用税、房产税、印花税及车船使用税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

## 63、销售费用

□适用 √不适用

## 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	4,204,151.76	3,780,583.71
中介机构服务费	1,311,494.39	1,487,498.81
税金	91,719.83	831,984.75
折旧费与摊销	352,125.77	928,881.57
董事会经费	405,502.00	411,383.50
其他	1,486,057.82	1,570,788.44
合计	7,851,051.57	9,011,120.78

## 65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	67,814,984.91	87,241,523.58
其他	-11,944,087.60	-12,516,954.66
合计	55,870,897.31	74,724,568.92

**66、资产减值损失**

√适用 □不适用

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	-1,047,564.96	1,075,576.70
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	-1,047,564.96	1,075,576.70

**67、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	14,189,887.84	-2,128,652.79
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	14,189,887.84	-2,128,652.79

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	72,083,702.47	68,033,409.14
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	9,656,764.26	876,979.88
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-5,620,077.84	3,008,087.45

持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	50,974,072.32	46,740,859.86
处置可供出售金融资产取得的投资收益	138,350.69	852,549.60
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他		9,510,450.70
合计	127,232,811.90	129,022,336.63

### \_\_\_\_ 营业外收入

营业外收入情况

适用  不适用

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		715.00	
其中：固定资产处置利得		715.00	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	54,819.00	1,440,000.00	54,819.00
其他	79,510.81	2,450.00	79,510.81
合计	134,329.81	1,443,165.00	134,329.81

计入当期损益的政府补助

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
失业保险稳岗补贴	54,819.00		与收益相关
合计	54,819.00		/

其他说明：

适用  不适用

### 69、营业外支出

适用  不适用

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		21,642.70	
其中：固定资产处置损失		21,642.70	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	900.00		900.00
合计	900.00	21,642.70	900.00

## 70、所得税费用

### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,924,496.91	6,172,107.42
递延所得税费用	4,937,209.20	2,342,435.06
合计	7,861,706.11	8,514,542.48

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	183,630,363.06
按法定/适用税率计算的所得税费用	27,544,554.46
子公司适用不同税率的影响	-4,635.01
调整以前期间所得税的影响	-15,615.51
非应税收入的影响	-19,674,185.36
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	11,587.53
所得税费用	7,861,706.11

其他说明：

□适用 √不适用

## 71、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

## 72、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到利息收入	11,944,087.60	12,542,912.26
收到其他	1,090,100.80	1,632,845.10
合计	13,034,188.40	14,175,757.36

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
退还诚意金	20,000,000.00	
支付其他	4,815,729.88	5,120,805.10
合计	24,815,729.88	5,120,805.10

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付担保费	1,165,856.31	
	2,123.35	25,957.60
合计	1,167,979.66	25,957.60

## 73、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

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	175,768,656.95	165,381,877.88
加: 资产减值准备	-1,047,564.96	1,075,356.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,978,826.33	7,270,004.97
无形资产摊销		495,053.82



长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-1,442,450.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		20,927.70
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-14,189,887.84	2,128,652.79
财务费用（收益以“-”号填列）	67,814,984.91	87,267,371.14
投资损失（收益以“-”号填列）	-127,232,811.90	-129,022,336.63
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	830,014.44	-604,436.87
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	4,107,194.76	2,946,871.94
存货的减少（增加以“-”号填列）	-874,710.88	-821,546.86
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	41,117,855.02	7,399,347.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-29,569,992.09	-1,917,830.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	121,702,564.74	140,176,862.95
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,225,971,751.93	1,228,625,023.96
减：现金的期初余额	1,380,916,786.88	1,762,306,902.17
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	-154,945,034.95	-533,681,878.21

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,225,971,751.93	1,380,916,786.88
其中：库存现金	62,200.41	113,447.68
可随时用于支付的银行存款	1,225,761,047.61	1,380,576,066.59

可随时用于支付的其他货币资金	148,503.91	226,982.61
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		
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	1,225,971,751.93	1,380,916,786.88
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

#### 74、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 75、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货		
固定资产	177,561,018.75	固定资产受限系以石门大桥收费权为公司借款提供质押
无形资产		
长期应收款	1,589,845,024.51	长期应收款受限系以嘉华大桥经营收益权为公司借款提供质押
合计	1,767,406,043.26	/

#### 76、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

#### 77、套期

适用 不适用

**78、政府补助****1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
失业保险稳岗补贴	54,819.00	营业外收入	54,819.00

**2. 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

**79、其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
重庆鼎顺房地产开发有限公司	重庆市沙坪坝区	重庆市沙坪坝区	房地产业	100.00		非同一控制下企业合并取得

**(2). 重要的非全资子公司**

□适用 √不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

□适用 √不适用

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:**

□适用 √不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

□适用 √不适用

**(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:**

□适用 √不适用

**(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**3、在合营企业或联营企业中的权益**

√适用 □不适用

**(1). 重要的合营企业或联营企业**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业 或联营企 业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业 或联营企业 投资的会计 处理方法
				直接	间接	
重庆渝涪 高速公路 有限公司	江北区石马 河	江北区石马 河	高速公路	33.00		权益法核算

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：  
公司持有重庆联顺合气创业投资基金合伙企业(有限合伙)20%的股权，因公司不具有投资决策权，仅享有固定分红权利，对其不具有重大影响。

### (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

### (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	重庆渝涪高速公路 有限公司	XX 公司	重庆渝涪高速公路 有限公司	XX 公司
流动资产	293,010,952.42		52,066,055.45	
非流动资产	9,700,837,203.99		8,439,444,214.66	
资产合计	9,993,848,156.41		8,491,510,270.11	
流动负债	2,417,278,365.71		1,552,975,941.43	
非流动负债	4,041,395,571.96		3,411,795,571.96	
负债合计	6,458,673,937.67		4,964,771,513.39	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	3,535,174,218.74		3,526,738,756.72	
按持股比例计算的净资产 份额	1,166,607,492.19		1,163,823,789.72	
调整事项	151,003,489.25		151,003,489.25	
--商誉	151,003,489.25		151,003,489.25	
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账 面价值	1,317,610,981.44		1,314,827,278.97	
存在公开报价的联营企业 权益投资的公允价值				
营业收入	395,125,866.04		416,257,392.45	
净利润	218,435,462.02		206,161,845.89	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	218,435,462.02		206,161,845.89	
本年度收到的来自联营企 业的股利	69,300,000.00			

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

## 2. 应收账款、长期应收款

本公司的应收账款及长期应收款主要为 BOT 核算模式和委托收费模式所产生，公司均与政府授权的相关单位进行交易，对方均具有较高的信用度。另外，本公司对应收款项余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2017 年 6 月 30 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司的应收账款的 100% (2016 年 12 月 31 日：100%) 源于前两大客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额分析如下：

项 目	期末数 (元)				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
长期应收款	2,116,008,354.87				2,116,008,354.87
小 计	2,116,008,354.87				2,116,008,354.87

(续上表)

项 目	期初数 (元)				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
长期应收款	2,143,758,106.09				2,143,758,106.09
小 计	2,143,758,106.09				2,143,758,106.09

## (二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司通过监控现金余额、可随时变现的有价证券、对未来 12 个月现金流量的滚动预测以及银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数 (万元)				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	198,101.00	264,299.48	9,261.97	69,539.26	185,498.25
应付账款	1,983.64	1,983.64	1,983.64		
应付利息	1,257.84	1,257.84	1,257.84		
其他应付款	326.76	326.76	326.76		
应付债券	85,534.44	97,758.02	4,246.70	93,511.32	
小 计	287,203.68	365,625.74	17,076.91	163,050.58	185,498.25

(续上表)

项 目	期初数 (万元)				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	211,707.00	290,669.52	27,494.03	42,714.09	220,461.40
应付账款	1,950.30	1,950.30	1,950.30		
应付利息	3,441.24	3,441.24	3,441.24		
其他应付款	2,701.06	2,701.06	2,701.06		
应付债券	85,463.64	102,986.80	4,246.70	8,493.40	90,246.70



小计	305,263.23	401,748.92	39,833.33	51,207.49	310,708.10
----	------------	------------	-----------	-----------	------------

### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率变动的风险主要来源于银行借款及应付债券。公司目前的政策是固定利率借款。

截至2017年6月30日，本公司以固定利率计息的银行借款人民币1,981,010,000.00元(2016年12月31日：人民币2,117,070,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且其主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一)以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	105,190,435.96			105,190,435.96
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	105,190,435.96			105,190,435.96
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二)可供出售金融资产		927,945,100.29		927,945,100.29
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资		927,945,100.29		927,945,100.29
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				

持续以公允价值计量的资产总额	105,190,435.96	927,945,100.29		1,033,135,536.25
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用  不适用

公司持有的基金市价为当时公开基金交易市场上的净值；持有的股票市价为当时公开股票交易市场上的收盘价。

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用  不适用

公司持有的重庆银行股份有限公司（以下简称重庆银行）股票不能在 H 股市场公开转让，因此采用第二层次输入值作为公允价值。

2017 年 6 月 30 日，重庆银行 H 股收盘价为港币 6.24 元/股，按当日港币兑换人民币汇率折算后为 5.42 元/股，低于 2017 年 6 月 30 日账面每股净资产。基于重庆银行作为金融公司的特性及其期末 H 股市价低于每股净资产的现实，公司持有的重庆银行权益投资 6 月 30 日的每股公允价值以 H 股收盘价计量。

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用  不适用

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用  不适用

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用  不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用  不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

□适用 √不适用

**9、其他**

□适用 √不适用

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	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 (%)
重庆国际信托股份有限公司	重庆市渝北区龙溪街道金山路9号附7号	信托业务	1,280,000.00	14.96	14.96
同方国信投资控股有限公司	重庆市渝北区龙溪街道金山路9号附7号	项目投资与管理	257,416.25	13.89	13.89

其他说明:

注1:重庆信托—兴国1号集合资金信托计划系重庆国际信托股份有限公司设立并自主管理的信托计划截至2016年12月31日持有本公司10,000,000股,持股比例1.10%。

注2:同方国信投资控股有限公司持有重庆国际信托股份有限公司(以下简称重庆信托)66.99%的股权。

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本公司重要的联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

本期与本公司发生关联方交易,或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

□适用 √不适用

**4、其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
益民基金管理有限公司	其他
重庆国投物业管理有限公司	其他

**5、关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

□适用 √不适用

出售商品/提供劳务情况表

□适用 √不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
本公司	重庆国投物业管理有限公司	122,057.14	

本公司作为承租方：

□适用 √不适用

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

□适用 √不适用

## (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

## (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	87.68	87.53

## (8). 其他关联交易

适用 不适用

## 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”。2017 年度公司通过红利再投资方式购买 153,422.08 元“益民货币基金”。

截至 2017 年 6 月 30 日，上述基金的公允价值为 2,895.24 万元。

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

适用 不适用

## (2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	国信控股		1,700,275.32

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

## 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

## 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

适用 不适用

**5、 其他**

适用 不适用

**十四、 承诺及或有事项**

**1、 重要承诺事项**

适用 不适用

**2、 或有事项**

**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

**3、 其他**

适用 不适用

**十五、 资产负债表日后事项**

**1、 重要的非调整事项**

适用 不适用

**2、 利润分配情况**

适用 不适用

**3、 销售退回**

适用 不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

**十六、 其他重要事项**

**1、 前期会计差错更正**

**(1). 追溯重述法**

适用 不适用

**(2). 未来适用法**

适用 不适用

**2、 债务重组**

适用 不适用

**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

**(2). 其他资产置换**

适用 不适用

**4、年金计划**

适用 不适用

**5、终止经营**

适用 不适用

**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策:**

适用 不适用

**(2). 报告分部的财务信息**

适用 不适用

**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**

适用 不适用

**(4). 其他说明:**

适用 不适用

公司收入主要来源于路桥经营收入，未按分部进行管理。

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

适用 不适用

**8、其他**

适用 不适用

**(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，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价值进行回购或置换。

2014年12月，重庆市人民政府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。本次移交资产包括嘉陵江牛角沱大桥涉及的道路、桥梁、隧道、挡护工程以及市政综合管网、景观、绿化、照明、交通标志等配套设施，同时重庆城投接收嘉陵江牛角沱大桥相关维护、管理人员20名。

2014年12月26日至2015年2月10日，公司将嘉陵江牛角沱大桥及相关资料移交给重庆城投。2015年4月10日，公司与重庆城投签订《重庆路桥股份有限公司与重庆市城市建设投资（集团）有限公司关于重庆嘉陵江牛角沱大桥“移交及补偿”协议书》，双方同意，并报经重庆市人民政府同意，本次嘉陵江牛角沱大桥补偿总价参考重庆华康资产评估土地房地产估价有限责任公司出具的《资产评估报告书》（重康评报字（2014）第28号），嘉陵江牛角沱大桥评估值为1,419.44万

元(评估基准日为2014年11月30日),最终双方同意确定本次移交资产补偿总价为1,291万元。2015年度,公司收到首笔补偿款423.3万元。截至2017年6月30日,尚余987.70万元补偿款尚未收回。

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

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,在现有资产收费权到期时,重庆市政府同意按其经评估确认后的净资产价值回收三桥及相关资产,用其他有收益的资产等量置换。长江石板坡大桥收费权已于2016年12月31日到期。市政府指定重庆城投作为大桥接收单位,双方已委托招商局重庆交通科研设计院有限公司完成了对大桥的安全性评估,评估结果为合格;市财政已委托重庆华康资产评估土地房地产估价有限责任公司完成了对大桥在2016年12月31日的重置成本评估,评估净值为11,710.56万元。公司正与有关部门就资产置换的方案进行商谈,以消除收费权到期可能对公司造成的影响。

## (2) 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2017年6月30日,南山公路已转让;“三桥一路”中的嘉陵江牛角沱大桥收费权、长江石板坡大桥收费权已到期。

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。

嘉华嘉陵江大桥主体工程已于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。

公司委托重庆城投代收的石门嘉陵江大桥和嘉华嘉陵江大桥本年度经营收益共计23,462.02万元。截至2017年6月30日,公司已收到3,910.34万元,剩余7,820.67万元未收到。

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。

公司本年度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共计 7,111.03 万元。截至 2017 年 6 月 30 日，公司已收到 1,778 万元，剩余 1,770.03 万元已于 2017 年 7 月全部收回。

### (3) 土地收储

2016年2月15日，公司与重庆两江新区土地储备整治中心[注]（原重庆两路寸滩保税港区土地储备整治中心）签订《国有土地使用权收储补偿协议书》，重庆两江新区土地储备整治中心同意将本公司合法拥有的位于江北区寸滩街道寸滩村原印子石社、大田沟社和羊坝滩村原前进社面积 78,143 平方米土地收回作为国家重点建设项目的储备用地，其中 46,864.2 平方米为出让地，其余为行政划拨地，包括规划城市道路建设的 10,627 平方米和公共绿地建设的 20,652 平方米。根据收储协议约定，该交易土地补偿金为人民币 8,750.00 万元，公司已于 2016 年收到上述土地补偿金人民币 8,750.00 万元，该交易土地账面净值为 39,439,285.66 元。

2016年7月本公司将标的土地按照《土地查验及交付确认书》中记载的土地现状交付给重庆两江新区土地储备整治中心并由其对标的土地进行代管。此外，根据收储协议约定，本公司在重庆两江新区土地储备整治中心取得标的土地收回储备批文后 20 个工作日内办理完毕标的土地的权证注销手续，并在办理完毕土地的权证注销手续后 10 个工作日内以土地现有状态进行交付。截至 2017 年 6 月 30 日，重庆两江新区土地储备整治中心尚未取得标的土地收回储备批文，本公司尚未办理土地权证的注销手续，尚未正式将标的土地交付给重庆两江新区土地储备整治中心。

注：根据重庆市机构编制委员会渝编[2016]62 号关于设立重庆两江新区土地整治中心的批复，同意撤销重庆北部新区土地储备整治中心、重庆两江新区土地储备整治中心、重庆两路寸滩保税港区土地储备整治中心独立建制，整合设立为重庆两江新区土地储备整治中心。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 应收账款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	96,018,174.02	100.00	5,761,090.44	6.00	90,257,083.58	113,679,770.02	100.00	6,820,786.20	6.00	106,858,983.82

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	96,018,174.02	/	5,761,090.44	/	90,257,083.58	113,679,770.02	/	6,820,786.20	/	106,858,983.82

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
余额百分比法组合	96,018,174.02	5,761,090.44	6.00%
合计	96,018,174.02	5,761,090.44	6.00%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额-1,059,695.76 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用 不适用

单位名称	账面余额（元）	占应收账款余额的比例（%）	坏账准备（元）
重庆市城市建设投资（集团）有限公司	78,206,733.98	81.45	4,692,404.04
重庆市长寿区交通基础设施开发公司	17,770,340.04	18.51	1,066,220.40
中国电信股份有限公司重庆分公司	20,000.00	0.02	1,200.00
国网重庆市电力公司信息通讯	21,100.00	0.02	1,266.00

分公司			
小计	96,018,174.02	100.00	5,761,090.44

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	58,326,298.87	100.00	604,592.58	1.04	57,721,706.29	57,257,129.99	100.00	592,797.78	1.04	56,664,332.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	58,326,298.87	/	604,592.58	/	57,721,706.29	57,257,129.99	/	592,797.78	/	56,664,332.21

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
余额百分比法组合	10,076,543.00	604,592.58	6.00
合计	10,076,543.00	604,592.58	6.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

组合名称	期末数（元）		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
合并范围内关联方款项组合	48,249,755.87		
小计	48,249,755.87		

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 11,794.80 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	48,249,755.87	47,377,166.99
嘉陵江牛角沱大桥补偿款	9,877,000.00	9,877,000.00
备用金	199,543.00	2,963.00
合计	58,326,298.87	57,257,129.99

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
重庆鼎顺房地产开发有限公司	往来款	48,249,755.87	1-3 年	82.73	

重庆市城市建设投资(集团)有限公司	补偿款	9,877,000.00	2-3 年	16.93	592,620.00
备用金	职工借款	199,543.00	1-2 年	0.34	11,972.58
合计	/	58,326,298.87	/	100.00	604,592.58

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	299,753,900.00		299,753,900.00	299,753,900.00		299,753,900.00
对联营、合营企业投资	1,317,610,981.44		1,317,610,981.44	1,314,827,278.97		1,314,827,278.97
合计	1,617,364,881.44		1,617,364,881.44	1,614,581,178.97		1,614,581,178.97

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
重庆鼎顺房地产开发有限公司	299,753,900.00			299,753,900.00		
合计	299,753,900.00			299,753,900.00		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
重庆渝涪高速公路有限公司	1,314,827.278.97			72,083,702.47			69,300,000.00			1,317,610,981.44
小计	1,314,827.278.97			72,083,702.47			69,300,000.00			1,317,610,981.44
合计	1,314,827.278.97			72,083,702.47			69,300,000.00			1,317,610,981.44

其他说明：

适用 不适用

#### 4、营业收入和营业成本：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	118,083,736.08	13,213,173.55	155,599,518.81	18,055,667.31
其他业务	1,214,601.62	21,273.00	1,145,775.86	1,798,249.64
合计	119,298,337.70	13,234,446.55	156,745,294.67	19,853,916.95

#### 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	72,083,702.47	68,033,409.14
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	9,656,764.26	816,590.17
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-5,620,077.84	3,068,477.16
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	50,974,072.32	46,740,859.86

处置可供出售金融资产取得的投资收益	138,350.69	852,549.60
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他		9,510,450.70
合计	127,232,811.90	129,022,336.63

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	54,819.00	
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	19,305,338.80	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性		

房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	78,610.81	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,467,300.65	
少数股东权益影响额		
合计	17,971,467.96	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	5.00%	0.1760	0.1760
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.49%	0.1580	0.1580

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用



## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、行政负责人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的会计报表 报告期内在中国证监会指定报刊上公司披露过的所有公告文件的正本及公告原稿
--------	--

董事长：江津

总经理：谷安东

董事会批准报送日期：2017 年 8 月 16 日

### 修订信息

适用 不适用