

公司代码：600106

公司简称：重庆路桥

# 重庆路桥股份有限公司 2022 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性、准确性、完整性，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、行政负责人谷安东、主管会计工作负责人贾琳及会计机构负责人（会计主管人员）徐伟声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本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、经营计划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、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

无

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	13
第五节	环境与社会责任.....	14
第六节	重要事项.....	15
第七节	股份变动及股东情况.....	19
第八节	优先股相关情况.....	22
第九节	债券相关情况.....	22
第十节	财务报告.....	23

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、会计机构负责人（会计主管人员）签名或盖章的财务报表。
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 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
国信控股	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	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 06 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	重庆市渝中区和平路9号10-1
公司注册地址的历史变更情况	无
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》
登载半年度报告的网站地址	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	60,455,576.83	82,400,807.07	-26.63
归属于上市公司股东的净利润	133,656,984.03	143,119,635.62	-6.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	93,398,497.30	121,284,876.99	-22.99
经营活动产生的现金流量净额	97,791,024.29	96,163,155.65	1.69
	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	4,510,074,719.75	4,561,560,427.06	-1.13
总资产	6,989,749,833.49	7,174,835,302.30	-2.58

## (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)	0.10	0.11	-9.09
稀释每股收益(元/股)	0.10	0.11	-9.09
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.07	0.09	-22.22
加权平均净资产收益率(%)	2.93	3.32	减少0.39个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	2.05	2.81	减少0.76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	-345.28	
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	43,069.27	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	53,216,391.84	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-13,000,629.10	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	40,258,486.73	

将《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项目的情况说明

适用 不适用

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

#### （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嘉华大桥的特许经营权。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》，根据协议书约定，公司定期向重庆市城市建设投资公司收取过桥费收入。

##### 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，由于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。由于传统工程施工业务利润率较低，为提升公司盈利水平，公司拟发展基础设施项目投资业务，以项目投资业务拉动工程施工业务的策略，使工程总承包业务的利润结构由单一的以施工业务利润变为投资收益和施工收益并举。

工程总承包收入：主要分为施工前期收到业主支付的预付款，施工过程中按照完工进度获得施工款项，保修期结束收取施工项目尾款。

投融资类项目收入：无运营的投融资类项目竣工验收后，移交至业主方，由业主方根据合同约定的付款时间，向公司或设立的项目公司按约定支付；有运营的投融资类项目竣工验收后，由公司或设立的项目公司在约定的特许经营期限内运营该项目，获取运营收入，自负盈亏，至项目特许经营期限结束后，无偿移交至业主方。

代建费收入：公司利用自身施工管理优势，与业主方就施工项目达成代理管理协议，公司按约定收取代理管理费。

#### （二）行业情况说明

2022年上半年，全国基础设施投资（不含电力、热力、燃气及水生产和供应业）同比增长7.1%。其中，水利管理业投资增长12.7%，公共设施管理业投资增长10.9%，道路运输业投资下降0.2%，铁路运输业投资下降4.4%（数据来源：国家统计局）。上半年，重庆市固定资产投资完成额同比

增长 6.9%，其中，6 月份增长 5.4%，较上月提高 0.9 个百分点。分领域看，基础设施投资增长 9.2%，工业投资增长 12.4%，房地产开发投资下降 4.1%。

无论是全国还是重庆市，在后疫情时代，基础设施投资仍是经济稳增长重要的手段，其投资规模仍保持较好的增长趋势，对基础设施投融资企业还是有较好的发展空间。

## 二、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

公司拥有重庆市主城区嘉陵江嘉华大桥的过桥费收费特许经营权，虽然路桥收费收入固化，但收益稳定，基本不受宏观调控影响，有较好的现金流，有利于公司以各种灵活的方式投资各类基础设施建设项目和开展工程承包业务。

### 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。BOT 投资模式作为 PPP 投资模式的一种，公司熟悉 BOT 模式的运营，这对公司深入开展 PPP 投融资模式各类基础设施建设项目打下了坚实基础。

### 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、经营和维护管理经验，拥有一批经验丰富的管理者和技术人才，能充分保证公司基础设施经营管理和建设顺利进行。

## 三、经营情况的讨论与分析

报告期，公司实现营业收入 0.60 亿元，其中：路桥收费收入 0.60 亿元，实现营业利润 1.51 亿元，比去年降低 2.79%；实现净利润 1.34 亿元，比去年降低 6.61%；每股收益 0.10 元/股。

报告期内，公司所属二桥运营正常（嘉陵江石门大桥收费期虽已于 2021 年底到期，但大桥在移交前的维护仍由公司承担，维护费用另计）。报告期内二桥设施主要是日常维护，未有大修项目。为确保大桥安全健康运行，特别是在汛期即将来临前，公司对二桥相关附属设施状况进行了全面检查，并加强了日常巡查力度、和定期检查，确保各项设施无异常。报告期开工了嘉华隧道洞口景观提升项目。

报告期内，公司认缴出资 10,260 万元（其中包含 366.08 万元的管理费及其他费用）占比 98.94%，上海临芯投资管理有限公司认缴出资 10 万元占比 0.1%、海南清源鑫投资合伙企业（有限合伙）认缴出资 100 万元占比 0.96%，共同设立“嘉兴临澜股权投资合伙企业（有限合伙）”。此次公司通过设立合伙企业涉足半导体行业是公司在新的行业和领域的一种尝试，以谋求新的发展机遇，分散公司过于集中于路桥收费建设项目的情况。该合伙企业已受让上海临珺电子科技有限公司持有的安徽长飞先进半导体有限公司 4.2825% 的股权，因此公司间接投资了安徽长飞先进半导体有限公司。

报告期公司行使优先配售权认购“重银转债”共计 1,175,048 手（11,750,480 张），2022 年 4 月 14-20 日，公司通过大宗交易以每张 105.3 元的价格转让了全部认购的“重银转债”，共计转让“重银转债”1,175,048 手（11,750,480 张），实现投资收益约 6,225 万元。

公司所属石门嘉陵江大桥于 2021 年 12 月 31 日经营期满。根据 2001 年 2 月 24 日《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》对公司的承诺，将“在收费年限到期时，市政府研究按当时经评估确认后的净资产回收大桥及相关资产，用其它有收益的资产等量置换”。目前公司正积极推进大桥资产净值的评估工作，待评估结束后，公司还将就资产置换事宜与市城投集团进行谈判协商。

**报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项**

适用 不适用

## 四、报告期内主要经营情况

## (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	60,455,576.83	82,400,807.07	-26.63
营业成本	4,361,988.20	12,028,092.66	-63.73
管理费用	11,384,425.90	11,972,253.65	-4.91
财务费用	27,122,886.33	15,791,807.36	71.75
经营活动产生的现金流量净额	97,791,024.29	96,163,155.65	1.69
投资活动产生的现金流量净额	-30,319,942.23	182,216,026.09	-116.64
筹资活动产生的现金流量净额	-226,071,057.05	-529,468,073.39	-57.30

营业收入变动原因说明：主要系本期石门大桥收费权到期，其经营收益减少所致。

营业成本变动原因说明：主要系本期石门大桥收费权到期，其运营成本减少所致。

财务费用变动原因说明：主要系本期存款利息减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期新增金融资产投资所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期融资费用减少所致。

## 2 本期公司业务类型、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

## (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：万元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	160,617.70	22.98	176,504.69	24.60	-9.00	
存货	35,476.49	5.08	35,418.17	4.94	0.16	
投资性房地产	55.17	0.01	56.44	0.01	-2.26	
长期股权投资	177,697.76	25.42	176,298.37	24.57	0.79	
固定资产	11,195.55	1.60	11,446.63	1.60	-2.19	
短期借款	80,231.00	11.48	80,557.99	11.23	-0.41	
长期借款	114,405.00	16.37	124,155.00	17.30	-7.85	
其他应收款	7,121.34	1.02	5.73		124,180.56	主要系本期应收股利增加所致
其他非流动资产	15,174.56	2.17	5,964.56	0.83	154.41	主要系本期金融资产投资增加所致

**2. 境外资产情况**

□适用 √不适用

**3. 截至报告期末主要资产受限情况**

√适用 □不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	315,000,000.00	货币资金受限系以定期存单为公司借款提供质押担保
交易性金融资产	597,000.00	借出证券开展转融通业务
长期应收款	1,325,469,555.79	长期应收款受限系以嘉华嘉陵江大桥经营收益权为公司借款提供质押担保
合计	1,641,066,555.79	/

**4. 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

2022年6月30日，公司长期股权投资为17.77亿元，比上年增长0.79%。主要系确认联营企业投资收益所致。

**(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
兴业银行	20,049,120.00	22,089,000.00	2,039,880.00	2,019,130.99
中国平安	5,842,519.00	5,602,800.00	-239,719.00	-251,132.93
建设银行		17,713,380.00	17,713,380.00	114280.54
平安银行	34,825,536.00	18,575,200.00	-16,250,336.00	-1,324,841.31
招商银行	64,453,072.00	55,839,040.00	-8,614,032.00	-8,614,032.00
中信银行（H.K）	4,140,000.00	4,500,000.00	360,000.00	359,813.18
汇通集团	1,078.00	0.00	-1,078.00	3,277.69
福元医药		9,286.42	9,286.42	3,701.58
中科环保		1,910.00	1,910.00	
兴业转债	1,813,000.00		-1,813,000.00	211,857.73
重银转债				62,252,797.00
财通鑫管家				3,244.42

财通证券月月福 10 号集合资产管理计划	5,822,911.06	5,867,295.60	44,384.54	176,322.24
财通证券月月福 22 号集合资产管理计划	3,407,140.00	3,482,620.00	75,480.00	75,480.00
财通证券月月福 23 号集合资产管理计划	30,147,000.00	0.00	-30,147,000.00	443,054.79
财通证券月月福 26 号集合资产管理计划	30,273,000.00	31,230,000.00	957,000.00	957,000.00
财通证券月月福 17 号集合资产管理计划		30,992,700.00	30,992,700.00	92,700.00
重庆银行股份有限公司	1,401,866,575.68	1,257,787,589.05	-144,078,986.63	66,822,482.22
重庆城投金卡交通信息公司	9,254,216.47	9,254,216.47	0.00	
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	0.00	
重庆两江新区联顺投资管理公司	391,400.00	391,400.00	0.00	
嘉兴临澜股权投资合伙企业(有限合伙)		92,100,000.00	92,100,000.00	
合计	1,662,286,568.21	1,605,436,437.54	-56,850,130.67	123,345,136.14

**(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

单位：万元

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	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	33.00	200,000.00	884,352.86	488,478.86	4,912.80	4,240.55	渝涪高速公路经营管理
重庆银行股份有限公司	金融业	4.93	347,450.50					吸收公众存款、发放贷款、办理结算业务等
重庆城投金卡交通信息产业有限	计算机及应用服	2.58	44,627.58	154,100	94,266	7,384	-795	计算机系统服务；金融、交通软件应用服务，IC卡应用服务，智

公司	务							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	35,451.87	29,915.78	-5.63	-5.63	房地产开发

注：重庆银行股份有限公司系在上海交易所的上市公司，该公司 2022 年度中期报告尚未披露，如需了解该公司经营情况请查询该公司相关定期报告。

### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 五、其他披露事项

### (一) 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，提高公司投资施工营运一体化的能力，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上千多家，市场竞争比较激烈。

公司在资金、人员、信誉方面具有较大的优势，同时，公司具有在 BOT 模式和 BT 模式投资建设项目的成功先例，公司总结了一套完整的建设管理经验，为公司投资施工营运一体化打下了基础，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，和发行公司债券，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，以再融资、发行公司债券等手段，优化公司资产结构，降低财务风险。

#### 4、单一客户依赖风险

公司嘉陵江嘉华大桥 BOT 收入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。由于是单一公司向本公司支付，若不能按期支付，则存在一定的依赖风险。

根据这一情况，公司以总经理挂帅，加强与相关部门的沟通协调，定期派员按协议催收，从近年来的执行情况看，双方合作情况良好。

#### 5、资产萎缩风险

公司所属石门嘉陵江大桥收费期限为 2021 年 12 月 31 日，2022 年起将不再有该桥的收费收入，造成公司资产萎缩，具有资产萎缩风险。

公司目前仍有嘉华嘉陵江大桥收费权，年收入近 2 亿元，此外还持有渝涪高速公路公司 33% 股权，持有重庆银行 1.7134 亿股的股份，两公司经营业绩稳健，此外公司还投资参与设立了“嘉兴临澜股权投资合伙企业（有限合伙）”，作为公司在半导体领域的尝试。

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，并适时介入其他新兴产业行业，开拓新的利润增长点，充分发挥上市公司融资功能，促进公司投资施工营运一体化，保障公司持续发展。

## (二) 其他披露事项

适用  不适用

## 第四节 公司治理

### 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	会议决议
2021 年年度股东大会	2022-5-6	www.sse.com.cn	2022-5-7	见股东大会情况说明
2022 年第一次临时股东大会	2022-3-21	www.sse.com.cn	2022-3-22	见股东大会情况说明

### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 股东大会情况说明

适用  不适用

1、公司 2021 年年度股东大会审议通过了《公司 2021 年度董事会工作报告》、《公司 2021 年度监事会工作报告》、《公司 2021 年度财务决算报告》、《公司 2021 年度独立董事述职报告》、《公司 2021 年度利润分配预案》、《关于聘请公司 2022 年度财务审计、内部控制审计机构的议案》、《公司 2021 年年度报告》正文及摘要、《关于在关联银行开展存贷款及理财业务的议案》。

2、公司 2022 年第一次临时股东大会审议通过了《关于行使优先配售权认购“重庆银行可转债”的议案》。

**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、利润分配或资本公积金转增预案****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)		0
每 10 股派息数(元) (含税)		0
每 10 股转增数 (股)		0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明		
无		

**四、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**第五节 环境与社会****一、环境信息情况****(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明**适用 不适用**(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明**适用 不适用**(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**适用 不适用**(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**适用 不适用

**(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

适用 不适用

**二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

适用 不适用

## 第六节 重要事项

**一、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

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

适用 不适用

**三、违规担保情况**

适用 不适用

**四、半年报审计情况**

适用 不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

适用 不适用

**六、破产重整相关事项**

适用 不适用

**七、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

**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**

适用 不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**

适用 不适用

**(三) 其他说明**

适用 不适用

上诉人中国信达资产管理股份有限公司重庆市分公司（以下简称“信达重庆分公司”）因与被上诉人中交地产股份有限公司（以下简称“中交地产”）、重庆路桥及原审被告重庆宇鸣实业有限公司（以下简称“宇鸣公司”）股东损害公司债权人利益责任纠纷一案，不服重庆市第五中级人民法院（2020）渝05民初122号民事判决，向重庆市高级人民法院提起上诉。信达重庆分公

司上诉请求：撤销重庆市第五中级人民法院（2020）渝05民初122号民事判决第二项，改判中交地产、重庆路桥就宇鸣公司在第一项中的赔偿责任承担连带责任。2022年5月6日，公司收到重庆市高级人民法院判决书（【2021】渝民终860号），判决公司与中交地产在该案中需承担连带清偿责任。

#### 1、本次诉讼背景基本情况：

公司与宇鸣公司、中交地产和成都鸣升贸易有限公司于2000年7月共同投资设立重庆长江竹业发展有限公司（以下简称“长竹公司”），长竹公司注册资本5,000万元，公司持股比例为1%，公司已实缴完毕。2001年4月，公司与宇鸣公司签订股权转让协议，将持有的长竹公司1%股权转让给宇鸣公司，2001年4月16日，长竹公司完成工商变更手续，至此公司不再持有长竹公司的股权。

2003年7月26日，中国建设银行重庆市分行营业部（以下简称“建行重庆分行”）与长竹公司签订《还款协议》，双方共同对账确认长竹公司尚欠建行重庆分行贷款本金57,400,000元及至全部贷款本息实际还清时止的利息、复息。

2003年9月16日，根据重庆市高级人民法院（2003）渝高法执他字第70-1号民事裁定书，经与建行重庆分行协商，以法院依法查封的长竹公司所有的位于重庆市大足县龙水镇龙水湖农业综合开发用地二宗作价10,076,720元抵偿给建行重庆分行，该抵押物冲抵债权后，长竹公司尚欠建行重庆分行借款本金48,463,280元及利息。

2004年6月15日，建行重庆分行与中国信达资产管理公司重庆办事处（后更名为中国信达资产管理股份有限公司重庆市分公司）签订《债权转让协议》，将包括建行重庆分行对长竹公司享有的债权转让给信达重庆分公司。

长竹公司于2005年3月被吊销营业执照，无法清偿上述债务。

#### 2、本诉讼前期审理情况：

2020年1月，信达重庆分公司以股东损害公司债权人利益责任纠纷为由，将宇鸣公司作为被告，将中交地产、重庆路桥作为连带被告告诉至重庆市第五中级人民法院，信达重庆分公司认为宇鸣公司未履行对长竹公司的出资义务，中交地产、重庆路桥应承担相关连带责任。信达重庆分公司主要诉讼请求如下：1、就宇鸣公司对长竹公司未履行出资义务的本金部分3,100万元，判令宇鸣公司支付原告赔偿金3,100万元；2、就宇鸣公司对长竹公司未履行出资义务在2020年1月6日前的利息部分37,060,930.56元，判令宇鸣公司支付原告赔偿金37,060,930.56元；3、判令宇鸣公司就其对长竹公司未履行出资义务在2020年1月6日后的利息部分向原告支付赔偿金；4、判令中交地产、重庆路桥承担连带责任。

重庆市第五中级人民法院认为：1、中交地产、重庆路桥与宇鸣公司在本案的责任性质方面有明显不同。连带责任系基于他人的债务而非自己本来的债务对债权人担负责任，因此，除非当事人约定或有法律规定，否则法律不应强求当事人对他人债务承担连带责任。在《公司法》（1999）只规定了有限公司设立时以非现金方式出资的，如果出资物的实际价额显著低于公司章程所定价额的，公司成立时的其他股东对该不实出资的股东承担连带责任；但对未履行或未完全履行出资义务的股东、其他股东是否应当承担连带责任当时法律并未规定。根据当时公司法的规定，宇鸣公司未及时履行出资义务，应当对公司债务承担民事赔偿责任；而中交地产、重庆路桥依据当时的法律规定，则无需对信达重庆分公司承担民事责任。2、信达重庆分公司主张中交地产、重庆路桥对宇鸣公司的赔偿责任承担连带责任问题，根据当时的法律，中交地产、重庆路桥不负有该方面的义务，不存在诉讼时效适用的问题；即便依照《公司法》（2005）的规定，原债权人或信达重庆分公司向重庆路桥、中交地产主张可能存在的权利应当迟于2008年1月1日前提出。信达重庆分公司不能证明其在此之前向重庆路桥、中交地产主张过权利，故重庆路桥、中交地产关于诉讼时效的抗辩理由成立。

2021年3月23日，重庆市第五中级人民法院出具《民事判决书》（2020）渝05民初122号，载明：一、重庆宇鸣实业有限公司在本判决生效之日起十日内向中国信达资产管理股份有限公司重庆市分公司支付赔偿金3100万元并赔偿利息损失（以本金31,000,000元为基数，自2000年7月13日起至2019年8月19日止，以中国人民银行同期贷款利率计算；自2019年8月20日起至出资金本金付清时止，按照中国人民银行授权全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算，但2020年1月6日前的利息不得超过37,060,930.56元）；上述赔偿金本息金额不得

超过原重庆长江竹业发展有限公司对中国信达资产管理股份有限公司重庆市分公司所负债务本息金额；二、驳回中国信达资产管理股份有限公司重庆市分公司的其他诉讼请求。

信达重庆分公司不服一审判决，于2021年6月8日向重庆市高级人民法院提起上诉，请求中交地产以及公司就宇鸣公司在一审判决中的赔偿责任承担连带责任。

### 3、本诉讼判决情况：

2022年5月6日，公司收到重庆市高级人民法院送达的《民事判决书》（2021）渝民终860号，载明：一、维持重庆市第五中级人民法院（2020）渝05民初122号民事判决第一项；二、撤销重庆市第五中级人民法院（2020）渝05民初122号民事判决第二项；三、中交地产股份有限公司、重庆路桥股份有限公司就前述第一项重庆宇鸣实业有限公司的债务承担连带清偿责任。

重庆市高级人民法院认为：1、中交地产、重庆路桥、宇鸣公司同为长竹公司的发起人，宇鸣公司未履行出资义务，中交地产、重庆路桥应承担连带责任。信达重庆分公司对宇鸣公司及中交地产、重庆路桥所提诉讼请求的性质是相同的，都属于缴付出资请求权，根据《诉讼时效司法解释》第一条的规定，基于投资关系产生的缴付出资请求权不受诉讼时效的限制，故中交地产、重庆路桥不享有诉讼时效抗辩权。2、《公司法》（1999）第二十八条明确规定当发起人出资的非货币财产的实际价额显著低于公司章程所定价额时，公司设立时的其他股东应当承担差额填补责任。与此相比，发起人未办理财产权转移手续的情形更为严重，根据举轻以明重的基本法理，此时发起人同样应当承担连带责任。3、发起人之间实际上是一种合伙关系，应共同承担相互担保出资义务履行的责任，即资本充实责任。若部分发起人违反出资义务导致公司资本不能按章程规定缴足时，其他发起人要承担连带的缴足义务。因此，未履行出资义务的发起人应承担的责任与其他发起人应承担的责任在性质上并无不同，都是缴付出资义务。

### 4、2022年7月21日，公司收到重庆市第一中级人民法院送达的执行司法文书。

截止报告期末，上述判决尚未执行完毕。公司最终将承担的清偿责任金额需视原告方请求履行判决要求的最终结果确认。

## 八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

## 九、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

## 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) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**

适用 不适用

**(六) 其他重大关联交易**

适用 不适用

**(七) 其他**

适用 不适用

**1、 设立合伙企业**

2022年3月，公司第七届董事会第二十三次会议审议通过了《关于设立“嘉兴临澜股权投资合伙企业（有限合伙）”暨关联交易的议案》，根据公司董事会决议，公司与上海临芯投资管理有限公司、海南清源鑫投资合伙企业（有限合伙）签署了《嘉兴临澜股权投资合伙企业（有限合伙）合伙协议》，合伙企业拟认缴出资人民币10,370万元，直接投资于半导体项目股权，合伙企业执行事务合伙人为上海临芯投资管理有限公司，公司为该合伙企业的有限合伙人，合伙企业作为私募基金产品的存续期限为五（5）年，执行事务合伙人可自主决定延长合伙企业的存续期限2次，每次1年。截至报告披露日公司最终实缴投资金额为9,210万元，股权占比98.9392%。

2022年5月，合伙企业完成以每元注册资本17.6546元的价格受让上海临珺电子科技有限公司（以下简称“上海临珺”）持有的安徽长飞先进半导体有限公司（以下简称“安徽长飞”）4.2825%

的股权。此次公司通过设立合伙企业涉足半导体行业是公司新的行业和领域的一种尝试，以期多元化经营，谋求新的发展机遇，分散公司过于集中于路桥收费建设项目的风险。

### 2、金融服务

报告期内，合肥科技农村商业银行股份有限公司向本公司提供存款服务，本公司累计取得存款利息收入 0 元。截至 2022 年 6 月 30 日，本公司在该行的存款余额为 0 元。

报告期内，重庆三峡银行股份有限公司向本公司提供存款服务，本公司累计取得存款利息收入 0.61 元。截至 2022 年 6 月 30 日，本公司在该行的存款余额为 0.61 元。

### 3、关联租赁情况

#### 公司出租情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上年同期确认的租赁收入
重庆国投物业管理有限公司	房屋及建筑物	122,057.14	122,057.14
重庆渝涪高速公路有限公司	运输工具	10,619.47	10,619.47
合计		132,676.61	132,676.61

## 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 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

### 3 其他重大合同

适用 不适用

## 十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 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:

截至报告期末普通股股东总数(户)	44,951
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

## (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东(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、标记或冻结情况		股东性 质
					股份状 态	数量	
重庆国际信托股份有限公司	0	198,800,171	14.96	0	无	0	境内非 国有法 人
上海临珺电子科技有限公司	75,392,290	167,392,290	12.60	0	质押	115,248,400	境内非 国有法 人
上海慧秋投资有限公司		23,200,000	1.75	0	无	0	未知
重庆国际信托股份有限公司—兴国1号集合资金信托计划	0	14,641,000	1.10	0	无	0	境内非 国有法 人
陈益燕		11,538,718	0.87	0	无	0	未知
国泰君安证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户		10,220,000	0.77	0	无	0	未知

张塞		9,609,218	0.72	0	无	0	未知
上海世兆投资管理有限公司		9,210,068	0.69	0	无	0	未知
上海银叶投资有限公司—银叶—攻玉主题精选2期私募证券投资基金		9,020,033	0.68	0	无	0	未知
赵翠微		7,540,129	0.57	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	198,800,171	人民币普通股	198,800,171				
上海临珺电子科技有限公司	167,392,290	人民币普通股	167,392,290				
上海慧秋投资有限公司	23,200,000	人民币普通股	23,200,000				
重庆国际信托股份有限公司—兴国1号集合资金信托计划	14,641,000	人民币普通股	14,641,000				
陈益燕	11,538,718	人民币普通股	11,538,718				
国泰君安证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	10,220,000	人民币普通股	10,220,000				
张塞	9,609,218	人民币普通股	9,609,218				
上海世兆投资管理有限公司	9,210,068	人民币普通股	9,210,068				
上海银叶投资有限公司—银叶—攻玉主题精选2期私募证券投资基金	9,020,033	人民币普通股	9,020,033				
赵翠微	7,540,129	人民币普通股	7,540,129				
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
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，重庆信托—兴国1号集合资金信托计划系第一大股东重庆信托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十名股东

适用 不适用

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

(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

其它情况说明

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

(三) 其他说明

适用 不适用

### 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

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

2022 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		1,606,176,968.02	1,765,046,943.01
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		195,903,232.02	200,774,376.06
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		1.88	18,440,574.08
应收款项融资			
预付款项			342,282.50
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		71,213,406.08	57,300.52
其中：应收利息			
应收股利		66,822,482.22	
买入返售金融资产			
存货		354,764,929.61	354,181,698.21
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			601,662.52
流动资产合计		2,228,058,537.61	2,339,444,836.90
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		1,325,469,555.79	1,358,659,944.86
长期股权投资		1,776,977,552.09	1,762,983,726.42
其他权益工具投资		1,257,787,589.05	1,401,866,575.68
其他非流动金融资产		151,745,616.47	59,645,616.47
投资性房地产		551,656.44	564,407.76
固定资产		111,955,451.34	114,466,319.51
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		137,203,874.70	137,203,874.70
非流动资产合计		4,761,691,295.88	4,835,390,465.40
资产总计		6,989,749,833.49	7,174,835,302.30
<b>流动负债：</b>			
短期借款		802,310,000.00	805,579,861.13
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		2,221,247.10	2,286,233.56
预收款项		1,390,625.35	1,390,625.35
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		5,720,860.96	10,225,786.96
应交税费		17,904,231.03	8,510,907.84
其他应付款		5,226,626.17	4,719,230.27
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		109,533,761.25	109,818,518.61
其他流动负债			
流动负债合计		944,307,351.86	942,531,163.72
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		1,144,050,000.00	1,241,550,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		6,505,984.20	6,688,799.48
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		384,811,777.68	422,504,912.04

其他非流动负债			
非流动负债合计		1,535,367,761.88	1,670,743,711.52
负债合计		2,479,675,113.74	2,613,274,875.24
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,329,025,062.00	1,329,025,062.00
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		791,495,942.21	899,555,182.18
专项储备			
盈余公积		468,191,281.16	468,191,281.16
一般风险准备			
未分配利润		1,867,071,920.98	1,810,498,388.32
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		4,510,074,719.75	4,561,560,427.06
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		4,510,074,719.75	4,561,560,427.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,989,749,833.49	7,174,835,302.30

公司负责人：江津 行政负责人：谷安东 主管会计工作负责人：贾琳 会计机构负责人：徐伟

## 母公司资产负债表

2022 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		1,606,134,394.76	1,765,017,452.40
交易性金融资产		195,903,232.02	200,774,376.06
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		1.88	18,440,574.08
应收款项融资			
预付款项			342,282.50
其他应收款		126,466,263.37	54,643,409.01
其中：应收利息			
应收股利		66,822,482.22	
存货		290,709.98	301,398.89
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			601,662.52
流动资产合计		1,928,794,602.01	2,040,121,155.46
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		1,325,469,555.79	1,358,659,944.86
长期股权投资		2,076,731,452.09	2,062,737,626.42
其他权益工具投资		1,257,787,589.05	1,401,866,575.68
其他非流动金融资产		151,745,616.47	59,645,616.47
投资性房地产		551,656.44	564,407.76
固定资产		111,955,379.34	114,466,247.51
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		137,203,874.70	137,203,874.70
非流动资产合计		5,061,445,123.88	5,135,144,293.40
资产总计		6,990,239,725.89	7,175,265,448.86
<b>流动负债：</b>			
短期借款		802,310,000.00	805,579,861.13
交易性金融负债			

衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		2,221,247.10	2,286,233.56
预收款项		1,390,625.35	1,390,625.35
合同负债			
应付职工薪酬		5,720,860.96	10,225,786.96
应交税费		17,904,206.86	8,510,907.84
其他应付款		5,120,401.17	4,609,505.27
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		109,533,761.25	109,818,518.61
其他流动负债			
流动负债合计		944,201,102.69	942,421,438.72
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,144,050,000.00	1,241,550,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		6,505,984.20	6,688,799.48
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		384,811,807.68	422,504,912.04
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,535,367,791.88	1,670,743,711.52
负债合计		2,479,568,894.57	2,613,165,150.24
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,329,025,062.00	1,329,025,062.00
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		791,495,942.21	899,555,182.18
专项储备			
盈余公积		468,191,281.16	468,191,281.16
未分配利润		1,867,668,032.55	1,811,038,259.88
所有者权益（或股东权益）合计		4,510,670,831.32	4,562,100,298.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,990,239,725.89	7,175,265,448.86

公司负责人：江津 行政负责人：谷安东 主管会计工作负责人：贾琳 会计机构负责人：徐伟

## 合并利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入		60,455,576.83	82,400,807.07
其中：营业收入		60,455,576.83	82,400,807.07
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		44,443,081.37	41,026,345.74
其中：营业成本		4,361,988.20	12,028,092.66
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		1,573,780.94	1,234,192.07
销售费用			
管理费用		11,384,425.90	11,972,253.65
研发费用			
财务费用		27,122,886.33	15,791,807.36
其中：利息费用		48,203,775.99	47,464,697.70
利息收入		21,092,916.35	31,672,890.34
加：其他收益		43,069.27	91,883.93
投资收益（损失以“-”号填列）		141,958,150.41	97,952,800.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		13,993,825.67	88,536,075.51
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-7,925,450.68	15,934,489.46
信用减值损失（损失以“-”号填列）		900,443.54	-29,225.22
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-345.28	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		150,988,362.72	155,324,409.97
加：营业外收入			
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		150,988,362.72	155,324,409.97

填列)			
减: 所得税费用		17,331,378.69	12,204,774.35
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		133,656,984.03	143,119,635.62
<b>(一) 按经营持续性分类</b>			
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		133,656,984.03	143,119,635.62
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
<b>(二) 按所有权归属分类</b>			
1. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		133,656,984.03	143,119,635.62
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)			
六、其他综合收益的税后净额		-108,059,239.97	867,800,360.06
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-108,059,239.97	867,800,360.06
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-108,059,239.97	867,800,360.06
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动		-108,059,239.97	867,800,360.06
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 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		25,597,744.06	1,010,919,995.68
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		25,597,744.06	1,010,919,995.68
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益:</b>			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.10	0.11
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.10	0.11

公司负责人: 江津 行政负责人: 谷安东 主管会计工作负责人: 贾琳 会计机构负责人: 徐伟

## 母公司利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入		60,455,576.83	82,400,807.07
减：营业成本		4,361,988.20	12,028,092.66
税金及附加		1,573,780.94	1,234,192.07
销售费用			
管理费用		11,328,941.25	11,907,873.46
研发费用			
财务费用		27,122,220.97	15,790,466.11
其中：利息费用		48,202,987.19	47,463,280.70
利息收入		21,092,792.91	31,672,814.59
加：其他收益		43,069.27	91,883.93
投资收益（损失以“-”号填列）		141,958,150.41	97,952,800.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		13,993,825.67	88,536,075.51
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-7,925,450.68	15,934,489.46
信用减值损失（损失以“-”号填列）		900,563.54	-29,045.22
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-345.28	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		151,044,632.73	155,390,311.41
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		151,044,632.73	155,390,311.41
减：所得税费用		17,331,408.69	12,204,819.35
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		133,713,224.04	143,185,492.06
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		133,713,224.04	143,185,492.06
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-108,059,239.97	867,800,360.06
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-108,059,239.97	867,800,360.06
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他			

综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-108,059,239.97	867,800,360.06
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		25,653,984.07	1,010,985,852.12
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：江津 行政负责人：谷安东 主管会计工作负责人：贾琳 会计机构负责人：徐伟

## 合并现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
<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		117,963,829.99	118,759,727.01
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		23,122,940.88	33,409,953.98
经营活动现金流入小计		141,086,770.87	152,169,680.99
购买商品、接受劳务支付的现金		1,123,604.26	3,229,028.47
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			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		16,593,733.75	15,874,135.13
支付的各项税费		20,605,738.76	33,778,225.51
支付其他与经营活动有关的现金		4,972,669.81	3,125,136.23
经营活动现金流出小计		43,295,746.58	56,006,525.34
经营活动产生的现金流量净额		97,791,024.29	96,163,155.65
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,239,599,876.86	176,116,386.60

取得投资收益收到的现金		67,094,308.74	9,442,344.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		27,000.00	
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		62,298,945.97	
投资活动现金流入小计		1,369,020,131.57	185,558,731.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,919.00	6,700.00
投资支付的现金		1,337,016,208.83	3,336,004.96
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		62,298,945.97	
投资活动现金流出小计		1,399,340,073.80	3,342,704.96
投资活动产生的现金流量净额		-30,319,942.23	182,216,026.09
<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		1,100,000,000.00	900,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		105,270,000.00	
筹资活动现金流入小计		1,205,270,000.00	900,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,197,500,000.00	997,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		128,841,057.05	116,698,073.39
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		105,000,000.00	315,270,000.00
筹资活动现金流出小计		1,431,341,057.05	1,429,468,073.39
筹资活动产生的现金流量净额		-226,071,057.05	-529,468,073.39
<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>			
加：期初现金及现金等价物余额		1,449,776,943.01	1,596,235,388.50
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>1,291,176,968.02</b>	<b>1,345,146,496.85</b>

公司负责人：江津 行政负责人：谷安东 主管会计工作负责人：贾琳 会计机构负责人：徐伟

## 母公司现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
<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		117,963,829.99	118,759,727.01
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		23,122,817.44	33,403,378.23
经营活动现金流入小计		141,086,647.43	152,163,105.24
购买商品、接受劳务支付的现金		782,096.26	3,206,228.47
支付给职工及为职工支付的现金		16,303,319.88	15,535,130.36
支付的各项税费		20,603,746.33	33,457,145.83
支付其他与经营活动有关的现金		5,619,543.32	3,825,266.82
经营活动现金流出小计		43,308,705.79	56,023,771.48
经营活动产生的现金流量净额		97,777,941.64	96,139,333.76
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,239,599,876.86	176,116,386.60
取得投资收益收到的现金		67,094,308.74	9,442,344.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		27,000.00	
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		62,298,945.97	
投资活动现金流入小计		1,369,020,131.57	185,558,731.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,919.00	6,700.00
投资支付的现金		1,337,016,208.83	3,336,004.96
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		62,298,945.97	
投资活动现金流出小计		1,399,340,073.80	3,342,704.96
投资活动产生的现金流量净额		-30,319,942.23	182,216,026.09
<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		1,100,000,000.00	900,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		105,270,000.00	
筹资活动现金流入小计		1,205,270,000.00	900,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,197,500,000.00	997,500,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		128,841,057.05	116,698,073.39
支付其他与筹资活动有关的现金		105,000,000.00	315,270,000.00
筹资活动现金流出小计		1,431,341,057.05	1,429,468,073.39
筹资活动产生的现金流量净额		-226,071,057.05	-529,468,073.39
<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>		-158,613,057.64	-251,112,713.54
加：期初现金及现金等价物余额		1,449,747,452.40	1,596,209,835.24
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,291,134,394.76	1,345,097,121.70

公司负责人：江津 行政负责人：谷安东 主管会计工作负责人：贾琳 会计机构负责人：徐伟

## 合并所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度												少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本（或股本）	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	其 他		
优 先 股		永 续 债	其 他											
一、上 年期末 余额	1,329,025,062.00			54,290,513.40		899,555,182.18		468,191,281.16		1,810,498,388.32		4,561,560,427.06		4,561,560,427.06
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	1,329,025,062.00			54,290,513.40		899,555,182.18		468,191,281.16		1,810,498,388.32		4,561,560,427.06		4,561,560,427.06
三、本 期增减 变动金 额（减 少以 “-” 号填 列）						-108,059,239.97				56,573,532.66		-51,485,707.31		-51,485,707.31
（一）						-108,059,239.97				133,656,984.03		25,597,744.06		25,597,744.06

综合收益总额																			
(二)所有者投入和减少资本																			
1.所有者投入的普通股																			
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																			
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																			
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. 设定 受益计 划变动 额结转 留存收 益														
5. 其他 综合收 益结转 留存收 益														
6. 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	1,329,025,062.00			54,290,513.40		791,495,942.21		468,191,281.16		1,867,071,920.98		4,510,074,719.75		4,510,074,719.75

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	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			其 他	小计
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上 年期末 余额	1,329,025,062.00				54,290,513.40		372,705,824.63		442,608,941.56		1,631,934,729.15		3,830,565,070.74		3,830,565,070.74
加：会 计政策 变更															
前期差 错更正															
同一控 制下企 业合并															
其他											17,535,939.09		17,535,939.09		17,535,939.09
二、本 年期初 余额	1,329,025,062.00				54,290,513.40		372,705,824.63		442,608,941.56		1,649,470,668.24		3,848,101,009.83		3,848,101,009.83
三、本 期增减 变动金 额（减 少以 “－” 号填 列）							867,800,360.06				74,010,330.31		941,810,690.37		941,810,690.37
（一） 综合收 益总额							867,800,360.06				143,119,635.62		1,010,919,995.68		1,010,919,995.68
（二） 所有者 投入和 减少资 本															

1.所有者投入的普通股																				
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																				
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																				
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. 设定 受益计 划变动 额结转 留存收 益														
5. 其他 综合收 益结转 留存收 益														
6. 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	1,329,025,062.00			54,290,513.40		1,240,506,184.69		442,608,941.56		1,723,480,998.55		4,789,911,700.20		4,789,911,700.20

公司负责人：江津 行政负责人：谷安东 主管会计工作负责人：贾琳 会计机构负责人：徐伟

## 母公司所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	1,329,025,062.00				54,290,513.40		899,555,182.18		468,191,281.16	1,811,038,259.88	4,562,100,298.62
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	1,329,025,062.00				54,290,513.40		899,555,182.18		468,191,281.16	1,811,038,259.88	4,562,100,298.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-108,059,239.97			56,629,772.67	-51,429,467.30
（一）综合收益总额							-108,059,239.97			133,713,224.04	25,653,984.07
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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										-77,083,451.37	-77,083,451.37
1. 提取盈余公积											-
2. 对所有者（或股东）的分配										-77,083,451.37	-77,083,451.37
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 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	1,329,025,062.00				54,290,513.40		791,495,942.21		468,191,281.16	1,867,668,032.55	4,510,670,831.32

## 2022 年半年度报告

项目	2021 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	1,329,025,0 62.00				54,290,513 .40		372,705,82 4.63		442,608,94 1.56	1,632,370, 569.68	3,831,000, 911.27
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他										17,535,939 .09	17,535,939 .09
二、本年期初余额	1,329,025,0 62.00				54,290,513 .40		372,705,82 4.63		442,608,94 1.56	1,649,906, 508.77	3,848,536, 850.36
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）							867,800,36 0.06			74,076,186 .75	941,876,54 6.81
（一）综合收益总额							867,800,36 0.06			143,185,49 2.06	1,010,985, 852.12
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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										-69,109,30 5.31	-69,109,30 5.31
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-69,109,30 5.31	-69,109,30 5.31
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. 设定受益计划变动额结转留存 收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 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	1,329,025,062.00				54,290,513.40		1,240,506,184.69		442,608,941.56	1,723,982,695.52	4,790,413,397.17
----------	------------------	--	--	--	---------------	--	------------------	--	----------------	------------------	------------------

公司负责人：江津 行政负责人：谷安东 主管会计工作负责人：贾琳 会计机构负责人：徐伟

### 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 1,329,025,062.00 元，股份总数 1,329,025,062 股（每股面值 1 元）。均为无限售条件的流通股。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：嘉华嘉陵江大桥、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）；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 2022 年 8 月 25 日第七届第二十六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，情况详见第十节九 1 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 个月内的持续经营能力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

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、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，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三类：1) 以摊余成本计量的金融资产；2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺；4) 以摊余成本计量的金融负债。

**(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**

- 1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

## 2) 金融资产的后续计量方法

### ① 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

### ② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### ③ 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### ④ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

## 3) 金融负债的后续计量方法

### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### ② 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

③ 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并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 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；b 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

### ④ 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

## 4) 金融资产和金融负债的终止确认

### ① 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

a 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

b 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

② 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

### (3). 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；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。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) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；2) 保留了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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）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). 金融工具减值

##### 1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

### 2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收政府款项组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——应收押金保证金组合		
其他应收款——备用金组合		
其他应收款——合并范围内关联往来组合		
其他应收款——其他组合		

### 3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

#### ① 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收票据——商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联往来组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%

#### ② 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	6.00
1-2 年	10.00
2-3 年	15.00
3-4 年	30.00
4-5 年	50.00
5 年以上	80.00

#### (6). 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

**11. 应收票据****应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

详见金融工具之金融工具减值说明。

**12. 应收账款****应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

详见金融工具之金融工具减值说明。

**13. 应收款项融资**

□适用 √不适用

**14. 其他应收款****其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

详见金融工具之金融工具减值说明。

**15. 存货**

√适用 □不适用

**(1). 存货的分类**

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等。

**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，工程施工按个别计价法结转。

**(2). 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。

**(3). 存货的盘存制度**

存货的盘存制度为永续盘存制。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用  不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 17. 持有待售资产

适用  不适用

### (1). 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别:1)根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;2)出售极可能发生,即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组,在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件,且短期(通常为3个月)内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的,在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一,导致非关联方之间的交易未能在一年内完成,且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的,继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别:1)买方或其他方意外设定导致出售延期的条件,公司针对这些条件已经及时采取行动,且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素;2)因发生罕见情况,导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售,公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

### (2). 持有待售的非流动资产或处置组的计量

#### 1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时,其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的,将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组,在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额,以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外,由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额,计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额,先抵减处置组中商誉的账面价值,再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重,按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销,持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

#### 2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的,以前减记的金额予以恢复,并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回,转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的,以前减记的金额予以恢复,并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回,转回金额

计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

### 3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：① 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；② 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见金融工具之金融工具减值说明。

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见金融工具之金融工具减值说明。

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见金融工具之金融工具减值说明。

## 21. 长期股权投资

√适用 □不适用

### (1). 共同控制、重大影响的判断

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：

① 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。

② 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，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

##### ① 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。

##### ② 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。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

#### 折旧或摊销方法

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。

## 23. 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
房屋及建筑物	年限平均法	40-50	3	1.94-2.43
专用设备	年限平均法	3-10	3	9.70-32.33
运输工具	年限平均法	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

## 24. 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。

## 25. 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：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

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

**28. 使用权资产**

适用 不适用

**29. 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。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

适用 不适用

**30. 长期资产减值**

适用 不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、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。

**31. 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。

**32. 合同负债****合同负债的确认方法**

适用 不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

**33. 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:

① 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;

② 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;

③ 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。

## 34. 租赁负债

适用  不适用

## 35. 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。

## 36. 股份支付

适用  不适用

## 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

## 38. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

#### (1). 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；5) 客户已接受该商品；6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

#### (2). 收入计量原则

1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

#### (3). 收入确认的具体方法

公司 BOT 项目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。

### (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

## 40. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。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。

#### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定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。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类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成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 41. 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。

### 42. 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。

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 44. 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

### 45. 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	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

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

**2. 税收优惠**适用 不适用**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	34,828.10	60,558.25
银行存款	1,291,027,078.94	1,449,213,446.07
其他货币资金	315,115,060.98	315,772,938.69
合计	1,606,176,968.02	1,765,046,943.01
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

其他货币资金包括存出投资款 115,060.98 元以及为短期借款提供质押担保的定期存款 315,000,000.00 元。

**2. 交易性金融资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	195,903,232.02	200,774,376.06
其中：		
债务工具投资	71,572,615.6	71,463,051.06
权益工具投资	124,330,616.42	129,311,325.00
合计	195,903,232.02	200,774,376.06

其他说明：

适用 不适用

权益工具投资中包括公司本期将持有的兴业银行、平安银行、中国平安股份开展转融通证券出借业务的股票。截至 2022 年 6 月 30 日，公司股票账户尚未结清的转融通出借股份为兴业银行 30,000 股。根据转融通业务相关规定，该等未结清转融通出借股份已转入中证金公司转融通专用证券账户中，出借期间不登记在本公司名下，但所有权未发生转移。

**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

## (5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
重庆市城市建设投资（集团）有限公司	2.00
1 年以内小计	2.00
合计	2.00

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	2.00	100.00	0.12	6.00	1.88	19,617,632.00	100.00	1,177,057.92	6.00	18,440,574.08
其中：										
账龄组合	2.00	100.00	0.12	6.00	1.88	19,617,632.00	100.00	1,177,057.92	6.00	18,440,574.08
合计	2.00	/	0.12	/	1.88	19,617,632.00	/	1,177,057.92	/	18,440,574.08

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	2.00	0.12	6.00
合计	2.00	0.12	6.00

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	1,177,057.92	-1,177,057.80				0.12
合计	1,177,057.92	-1,177,057.80				0.12

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 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: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额	占应收账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	2.00	100.00	0.12
合计	2.00	100.00	0.12

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 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、应收款项融资

适用 不适用

## 7、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内				
1至2年			342,282.50	100.00
合计			342,282.50	100.00

## (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

## 8、其他应收款

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	66,822,482.22	
其他应收款	4,390,923.86	57,300.52
合计	71,213,406.08	57,300.52

其他说明：

适用 不适用

## 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

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**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	66,822,482.22	
合计	66,822,482.22	

**(2). 重要的账龄超过1年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
员工备用金	41,000.00
石门大桥代垫费用	4,630,195.60
1年以内小计	4,671,195.60
合计	4,671,195.60

**(2). 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
职工借款	41,000.00	60,958.00
石门大桥代垫费用	4,630,195.60	
合计	4,671,195.60	60,958.00

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	3,657.48			3,657.48
2022年1月1日余额在本期	3,657.48			3,657.48
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	276,614.26			276,614.26
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	280,271.74			280,271.74

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(4). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	3,657.48	276,614.26				280,271.74
合计	3,657.48	276,614.26				280,271.74

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

**(6). 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
员工备用金	职工借款	41,000.00	1年以内	0.88	2,460.00
石门大桥代垫费用	代垫日常维护费	4,630,195.60	1年以内	99.12	277,811.74
合计	/	4,671,195.60	/	100.00	280,271.74

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 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

## 9、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	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	296,879.00		296,879.00	306,514.87		306,514.87
开发成本	354,468,050.61		354,468,050.61	353,875,183.34		353,875,183.34
合计	354,764,929.61		354,764,929.61	354,181,698.21		354,181,698.21

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□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). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明:

适用 不适用

## 10、合同资产

### (1). 合同资产情况

适用 不适用

### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

### (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 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
待抵扣增值税进项税		601,662.52
合计		601,662.52

## 14、债权投资

### (1). 债权投资情况

适用 不适用

### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

## 15、其他债权投资

### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

## (3). 减值准备计提情况

□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	
嘉华嘉陵江大桥BOT项目收益权	1,325,469,555.79		1,325,469,555.79	1,358,659,944.86		1,358,659,944.86	8.70%
合计	1,325,469,555.79		1,325,469,555.79	1,358,659,944.86		1,358,659,944.86	/

## (2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

## (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (4) 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

嘉华嘉陵江大桥BOT项目情况, 详见第十节十六其他重要事项之8 BOT业务模式说明。

期末长期应收款受限情况详见第十节七81之所有权或使用权受到限制的资产说明。

## 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、合营企业											
小计											
二、联营企业											
重 庆 渝 涪 高 速 公 路 有 限 公 司	1,762 ,983, 726.4 2			13,99 3,825 .67						1,776 ,977, 552.0 9	
小计	1,762 ,983, 726.4 2			13,99 3,825 .67						1,776 ,977, 552.0 9	
合计	1,762 ,983, 726.4 2			13,99 3,825 .67						1,776 ,977, 552.0 9	

## 18、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
重庆银行股份有限公司	1,257,787,589.05	1,401,866,575.68
合计	1,257,787,589.05	1,401,866,575.68

公司将持有重庆银行股份有限公司股票指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的原因系基于战略目的长期持有。

### (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
重庆银行股份有限公司	66,822,482.22	460,313,429.08				

其他说明：

√适用 □不适用

公司持有的重庆银行股份有限公司股票的投资成本为 200,000,000.00 元，期末公允价值为 1,257,787,589.05 元，累计计入其他综合收益的公允价值变动金额为 1,057,787,589.05 元。

## 19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
重庆两江新区联顺投资管理公司	391,400.00	391,400.00
重庆城投金卡交通信息公司	9,254,216.47	9,254,216.47
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
嘉兴临澜股权投资合伙企业（有限合伙）	92,100,000.00	
合计	151,745,616.47	59,645,616.47

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	1,143,504.12	1,143,504.12
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	1,143,504.12	1,143,504.12
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	579,096.36	579,096.36
2. 本期增加金额	12,751.32	12,751.32
(1) 计提或摊销	12,751.32	12,751.32
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	591,847.68	591,847.68
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	551,656.44	551,656.44
2. 期初账面价值	564,407.76	564,407.76

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
石门东方明珠 A2 一层商铺 8	32,640.12	嘉陵江石门大桥收费房拆迁还建房，产权正在分割中
石门东方明珠 A2 二层 1-1	48,960.18	

其他说明

□适用 √不适用

**21、 固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	111,955,451.34	114,466,319.51
固定资产清理		
合计	111,955,451.34	114,466,319.51

**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
<b>一、账面原值：</b>				
1. 期初余额	137,720,508.76	694,146.80	5,591,192.50	144,005,848.06
2. 本期增加金额		24,919.00		24,919.00
(1) 购置		24,919.00		24,919.00
3. 本期减少金额			892,998.00	892,998.00
(1) 处置或报废			892,998.00	892,998.00
4. 期末余额	137,720,508.76	719,065.80	4,698,194.50	143,137,769.06
<b>二、累计折旧</b>				
1. 期初余额	23,524,521.96	591,549.87	5,423,456.72	29,539,528.55
2. 本期增加金额	2,499,080.40	9,916.83		2,508,997.23
(1) 计提	2,499,080.40	9,916.83		2,508,997.23
3. 本期减少金额			866,208.06	866,208.06
(1) 处置或报废			866,208.06	866,208.06
4. 期末余额	26,023,602.36	601,466.70	4,557,248.66	31,182,317.72
<b>三、减值准备</b>				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
<b>四、账面价值</b>				
1. 期末账面价值	111,696,906.40	117,599.10	140,945.84	111,955,451.34
2. 期初账面价值	114,195,986.80	102,596.93	167,735.78	114,466,319.51

**(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	30,700,248.23
运输工具	3,416.52
合计	30,703,664.75

**(5). 未办妥产权证书的固定资产情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**固定资产清理**适用 不适用**22、 在建工程****项目列示**适用 不适用**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**工程物资**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、使用权资产**

□适用 √不适用

**26、无形资产****(1). 无形资产情况**

□适用 √不适用

**(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

**27、开发支出**

□适用 √不适用

**28、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

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

□适用 √不适用

**(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法**

□适用 √不适用

**(5). 商誉减值测试的影响**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**29、长期待摊费用**

□适用 √不适用

**30、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	280,271.86	70,067.96	1,180,715.40	295,178.85
合计	280,271.86	70,067.96	1,180,715.40	295,178.85

## (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				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	1,057,787,589.05	264,446,897.26	1,201,866,575.68	300,466,643.92
嘉华嘉陵江大桥 BOT 项目收益权	449,688,692.97	112,422,173.24	447,095,211.31	111,773,802.83
公允价值变动收益	32,051,100.56	8,012,775.14	42,238,576.57	10,559,644.14
合计	1,539,527,382.58	384,881,845.64	1,691,200,363.56	422,800,090.89

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	-70,067.96		-295,178.85	
递延所得税负债	-70,067.96	384,811,777.68	-295,178.85	422,504,912.04

## (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	365,436.43	377,862.77
合计	365,436.43	377,862.77

## (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
2022 年		68,666.35	
2023 年	56,595.16	56,595.16	
2024 年	86,724.13	86,724.13	
2025 年	61,846.10	61,846.10	
2026 年	104,031.03	104,031.03	
2027 年	56,240.01		
合计	365,436.43	377,862.77	/

其他说明：

适用 不适用

### 31、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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
石门大桥	137,203,874.70		137,203,874.70	137,203,874.70		137,203,874.70
合计	137,203,874.70		137,203,874.70	137,203,874.70		137,203,874.70

其他说明：

本期其他非流动资产情况详见第十节十六 8 之嘉陵江石门大桥收费权到期之说明。

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

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	300,000,000.00	300,000,000.00
信用借款	500,000,000.00	500,000,000.00
应计利息	2,310,000.00	5,579,861.13
合计	802,310,000.00	805,579,861.13

#### (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

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据**

□适用 √不适用

**36、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
应付工程款	2,211,247.10	2,276,233.56
应付其他	10,000.00	10,000.00
合计	2,221,247.10	2,286,233.56

**(2). 账龄超过1年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**37、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
预收租赁费	1,390,625.35	1,390,625.35
合计	1,390,625.35	1,390,625.35

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

□适用 √不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、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	10,225,786.96	10,049,718.71	14,554,644.71	5,720,860.96
二、离职后福利-设定提存计划		811,033.69	811,033.69	
合计	10,225,786.96	10,860,752.40	15,365,678.40	5,720,860.96

**(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	9,000,000.00	8,718,915.97	13,218,915.97	4,500,000.00
二、职工福利费		207,300.00	207,300.00	
三、社会保险费		488,461.74	488,461.74	
其中：医疗保险费		448,573.06	448,573.06	
工伤保险费		39,888.68	39,888.68	
四、住房公积金		634,441.00	634,441.00	
五、工会经费和职工教育经费	1,225,786.96	600.00	5,526.00	1,220,860.96
合计	10,225,786.96	10,049,718.71	14,554,644.71	5,720,860.96

**(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		785,429.12	785,429.12	
2、失业保险费		25,604.57	25,604.57	
合计		811,033.69	811,033.69	

其他说明：

□适用 √不适用

**40、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	799,951.76	932,223.02
企业所得税	16,916,289.06	6,966,516.13
个人所得税	91,996.00	500,298.20
城市维护建设税	55,996.62	65,257.78
教育费附加	23,998.55	27,967.62
地方教育附加	15,999.04	18,645.09
合计	17,904,231.03	8,510,907.84

**41、其他应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	5,226,626.17	4,719,230.27
合计	5,226,626.17	4,719,230.27

**应付利息**

□适用 √不适用

**应付股利**

□适用 √不适用

**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
押金保证金	3,448,589.58	3,308,639.85
应付暂收款	1,575,874.79	1,162,938.33
其他	202,161.8	247,652.09
合计	5,226,626.17	4,719,230.27

**(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、持有待售负债**

□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	108,000,000.00	108,000,000.00

应计利息	1,533,761.25	1,818,518.61
合计	109,533,761.25	109,818,518.61

**44、其他流动负债**

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	183,550,000.00	270,550,000.00
信用借款	960,500,000.00	971,000,000.00
合计	1,144,050,000.00	1,241,550,000.00

长期借款分类的说明：

公司以嘉华嘉陵江大桥 BOT 项目经营收益权为 27,055.00 万元借款提供质押担保，其中一年内到期的长期借款 8,700.00 万元、长期借款 18,355.00 万元。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

适用 不适用

**(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

**(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、租赁负债**

□适用 √不适用

**48、长期应付款****项目列示**

□适用 √不适用

**长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款**

□适用 √不适用

**49、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	6,505,984.20	6,688,799.48
合计	6,505,984.20	6,688,799.48

**(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	6,688,799.48	7,042,225.18
二、计入当期损益的设定受益成本	164,187.80	334,830.46
1. 当期服务成本	44,986.86	88,502.92
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额	119,200.94	246,327.54
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	-347,003.08	-688,256.16
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-347,003.08	-688,256.16
五、期末余额	6,505,984.20	6,688,799.48

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	6,688,799.48	7,042,225.18
二、计入当期损益的设定受益成本	164,187.80	334,830.46
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动	-347,003.08	-688,256.16
五、期末余额	6,505,984.20	6,688,799.48

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

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

#### 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	1,329,025,062.00						1,329,025,062.00

## 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：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	899,555,182.18	-144,078,986.63			-36,019,746.66	-108,059,239.97	791,495,942.21
其中：重新	-1,844,749.58						-1,844,749.58

计量设定受益计划变动额							
其他权益工具投资公允价值变动	901,399,931.76	-144,078,986.63			-36,019,746.66	-108,059,239.97	793,340,691.79
二、将重分类进损益的其他综合收益							
其他综合收益合计	899,555,182.18	-144,078,986.63			-36,019,746.66	-108,059,239.97	791,495,942.21

## 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	445,471,189.66			445,471,189.66
任意盈余公积	22,720,091.50			22,720,091.50
合计	468,191,281.16			468,191,281.16

## 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	1,810,498,388.32	1,631,934,729.15
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		17,535,939.09
调整后期初未分配利润	1,810,498,388.32	1,649,470,668.24
加:本期归属于母公司所有者的净利润	133,656,984.03	255,719,364.99
减:提取法定盈余公积		25,582,339.60
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		

应付普通股股利	77,083,451.37	69,109,305.31
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,867,071,920.98	1,810,498,388.32

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	59,571,515.70	4,196,083.62	81,020,446.87	11,648,687.32
其他业务	884,061.13	165,904.58	1,380,360.20	379,405.34
合计	60,455,576.83	4,361,988.20	82,400,807.07	12,028,092.66

### (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

### (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

公司主营业务收入系 BOT 项目收入，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。报告期内按照金融工具相关准则确认的 BOT 项目收入为 59,571,515.70 元

## 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
城市维护建设税	546,076.76	328,316.90
教育费附加	234,032.90	140,707.24
房产税	534,841.99	534,119.33
土地使用税	77,787.26	77,787.26
车船使用税	12,716.10	13,656.50
印花税	12,304.00	45,800.00
地方教育费附加	156,021.93	93,804.84
合计	1,573,780.94	1,234,192.07

**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	6,337,674.63	6,760,936.31
中介机构服务费	1,472,065.99	1,022,019.95
董事会经费	585,548.08	687,963.27
折旧费与摊销	2,507,083.65	2,508,642.54
其他	482,053.55	992,691.58
合计	11,384,425.90	11,972,253.65

**65、研发费用**

□适用 √不适用

**66、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	48,202,987.19	47,463,280.70
利息收入	-21,092,916.35	-31,672,890.34
其他	12,815.49	1,417.00
合计	27,122,886.33	15,791,807.36

**67、其他收益**

√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
代扣个人所得税手续费返还	43,069.27	91,883.93
合计	43,069.27	91,883.93

**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	13,993,825.67	88,536,075.51
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,314,460.96	8,685,059.49

其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	66,822,482.22	
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	58,827,381.56	731,665.47
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	141,958,150.41	97,952,800.47

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、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
交易性金融资产	-7,925,450.68	15,934,489.46
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-7,925,450.68	15,934,489.46

**71、信用减值损失**

√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
应收账款坏账损失	-1,177,057.80	1,061.22
其他应收款坏账损失	276,614.26	28,164.00
合计	-900,443.54	29,225.22

**72、资产减值损失**

□适用 √不适用

**73、资产处置收益**

√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
----	-------	-------

资产处置收益	-345.28	
合计	-345.28	

其他说明：

适用 不适用

#### 74、营业外收入

适用 不适用

#### 75、营业外支出

适用 不适用

#### 76、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	19,004,766.39	6,958,355.10
递延所得税费用	-1,673,387.70	5,246,419.25
合计	17,331,378.69	12,204,774.35

##### (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	150,988,362.72
按法定/适用税率计算的所得税费用	37,747,090.68
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	88,477.33
非应税收入的影响	-20,518,226.82
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	14,037.50
所得税费用	17,331,378.69

其他说明：

适用 不适用

#### 77、其他综合收益

适用 不适用

详见其他综合收益详见第十节七 57 之说明。

## 78、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
利息收入	21,092,916.35	31,672,890.34
政府补贴	43,069.27	97,396.97
其他	1,986,955.26	1,639,666.67
合计	23,122,940.88	33,409,953.98

## (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
支付管理费用	1,721,202.01	2,049,511.35
石门大桥代垫费用	2,466,248.95	
其他	785,218.85	1,075,624.88
合计	4,972,669.81	3,125,136.23

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√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
上海通怡投资管理有限公司重庆银行可转债保证金	62,298,945.97	
合计	62,298,945.97	

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√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
上海通怡投资管理有限公司重庆银行可转债保证金	62,298,945.97	
合计	62,298,945.97	

## (5). 收到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
收回质押的定期存单	105,270,000.00	

合计	105,270,000.00
----	----------------

## (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
定期存单质押	105,000,000.00	315,270,000.00
合计	105,000,000.00	315,270,000.00

## 79、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	133,656,984.03	143,119,635.62
加：资产减值准备		
信用减值损失	900,443.54	-29,225.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,523,619.49	7,140,514.73
使用权资产摊销		
无形资产摊销		
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）	-345.28	
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）	7,925,450.68	-15,934,489.46
财务费用（收益以“-”号填列）	48,215,013.88	47,463,280.70
投资损失（收益以“-”号填列）	-141,958,150.41	-97,952,800.47
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	225,110.89	-305,462.27
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	648,370.41	5,551,881.52
存货的减少（增加以“-”号填列）	-583,231.40	-666,848.60
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	39,548,323.03	30,068,544.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,689,435.43	-22,291,875.89
其他		
经营活动产生的现金流量净额	97,791,024.29	96,163,155.65
<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	1,291,176,968.02	1,345,146,496.85
减：现金的期初余额	1,449,776,943.01	1,596,235,388.50
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	-158,599,974.99	-251,088,891.65

**(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	1,291,176,968.02	1,449,776,943.01
其中：库存现金	34,828.10	60,558.25
可随时用于支付的银行存款	1,291,027,078.94	1,449,213,446.07
可随时用于支付的其他货币资金	115,060.98	502,938.69
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	1,291,176,968.02	1,449,776,943.01
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	315,000,000.00	315,270,000.00

其他说明：

√适用 □不适用

期末使用受限的现金和现金等价物为 315,000,000.00 元。

**80、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

**81、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	315,000,000.00	货币资金受限系以定期存单为公司借款提供质押担保
交易性金融资产	597,000.00	借出证券开展转融通业务
长期应收款	1,325,469,555.79	长期应收款受限系以嘉华嘉陵江大桥经营收益权为公司借款提供质押担保
合计	1,641,066,555.79	/

**82、 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

**83、 套期**

适用 不适用

**84、 政府补助****1. 政府补助基本情况**

适用 不适用

**2. 政府补助退回情况**

适用 不适用

**85、 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

#### 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

## 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	重庆市渝北区	重庆市渝北区	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	重庆渝涪高速公路有限公司
流动资产	7,209,877,681.90	6,491,781,527.24
非流动资产	2,205,729,471.22	2,351,747,097.89
资产合计	9,415,607,153.12	8,843,528,625.13
流动负债	2,771,589,383.09	2,234,353,973.36
非流动负债	1,724,386,054.32	1,724,386,054.32
负债合计	4,495,975,437.41	3,958,740,027.68
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	4,919,631,715.71	4,884,788,597.45
按持股比例计算的净资产份额	1,623,478,466.18	1,611,980,237.16
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	1,776,977,552.09	1,762,983,726.42
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	291,474,965.04	414,333,297.40
净利润	42,405,532.34	268,290,818.35
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	42,405,532.34	268,290,818.40
本年度收到的来自联营企业的股利		

(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、流动性风险及市场风险。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。

**1. 信用风险管理实务****(1) 信用风险的评价方法**

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

**(2) 违约和已发生信用减值资产的定义**

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

## 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息,建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)5之说明。

## 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险,本公司分别采取了以下措施。

## (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构,故其信用风险较低。

## (2) 应收款项

本公司的应收账款及长期应收款主要为 BOT 核算模式所产生,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用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 2022 年 6 月 30 日,本公司存在一定的信用集中风险,本公司应收账款的 100.00%源于余额前五名客户。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。

## (二) 流动性风险

流动性风险,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。流动性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,本公司综合运用票据结算、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。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

## 金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	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	2,055,893,761.25	2,429,094,996.40	1,002,284,929.51	330,623,096.89	1,096,186,970.00
应付账款	2,221,247.10	2,221,247.10	2,221,247.10		
其他应付款	5,226,626.17	5,226,626.17	5,226,626.17		
小计	2,063,341,634.52	2,436,542,869.67	1,009,732,802.78	330,623,096.89	1,096,186,970.00

(续上表)

项目	上年年末数				
	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	2,156,948,379.74	2,544,478,072.00	989,182,621.62	317,620,493.63	1,237,674,956.75
应付账款	2,286,233.56	2,286,233.56	2,286,233.56		
其他应付款	4,719,230.27	4,719,230.27	4,719,230.27		
小计	2,163,953,843.57	2,551,483,535.83	996,188,085.45	317,620,493.63	1,237,674,956.75

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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2022年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币2,052,050,000.00元(2021年12月31日：人民币2,149,550,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基点，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) 交易性金融资产	124,330,616.42		71,572,615.60	195,903,232.02
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	124,330,616.42		71,572,615.60	195,903,232.02
(1) 债务工具投资			71,572,615.60	71,572,615.60
(2) 权益工具投资	124,330,616.42			124,330,616.42
(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				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			1,257,787,589.05	1,257,787,589.05
(四) 投资性房地产				
(五) 生物资产				
(六) 其他非流动金融资产			151,745,616.47	151,745,616.47
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	124,330,616.42		1,481,105,821.12	1,605,436,437.54

#### 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

公司持有的基金公允价值按公开基金交易市场的净值计量；持有的股票公允价值按公开股票交易市场上的收盘价计量。

## 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

## 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

公司持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括理财产品和持有的非上市股权。其中理财产品以预期收益率来预测未来现金流量确定其公允价值；而被投资企业的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

公司持有重庆银行股份有限公司股票，采用市场法估计其公允价值。其公允价值计量采用了剩余限售期内预期股价年化波动率、股票预期年化股利收益率等重要的不可观察参数，其公允价值对这些不可观察输入值的合理变动无重大敏感性。

## 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	信托业务	1,500,000	14.96	16.06
同方国信投资控股有限公司	重庆市渝北区	项目投资与管理	257,416		

本企业的母公司情况的说明

同方国信投资控股有限公司（以下简称国信控股）原持有公司 13.89%的股份，2021 年 12 月，国信控股通过协议转让方式将其持有的本公司 6.92%的股份转让给上海临珺电子科技有限公司（以下简称上海临珺），并于 12 月底完成过户登记；2022 年 1 月，国信控股通过协议转让方式将其持有的本公司 5.47%股转让给上海临珺，并于 1 月完成过户登记。2022 年 1 月 12 日国信控股通过大宗交易减持公司无限售条件流通股 20,000,000 股（占公司总股本的 1.5%）。上述股权转让完成后，国信控股不再持有本公司股份。国信控股持有重庆信托 66.99%的股权。

其他说明：

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（以下简称重庆信托）设立并自主管理的信托计划，截至 2022 年 6 月 30 日其持有本公司 14,641,000 股，持股比例 1.10%。

## 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

本企业子公司的情况详见第十节九 1 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

合营或联营企业名称	与本企业关系
重庆渝涪高速公路有限公司	联营

其他说明

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
上海临珺电子科技有限公司	公司第二大股东
重庆国投物业管理有限公司	公司第一大股东重庆信托的母公司国信控股之子公司
重庆三峡银行股份有限公司	公司第一大股东重庆信托直接持有其 28.996%股权
合肥科技农村商业银行股份有限公司	其他

[注]公司第一大股东重庆信托直接持有合肥科技农村商业银行股份有限公司 24.9875%股权、重庆渝涪高速公路有限公司持有合肥科技农村商业银行股份有限公司 9.9998%股权，该等股权已于 2022 年对外转让。

## 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
重庆国投物业管理 有限公司	房屋及建筑物	122,057.14	122,057.14
重庆渝涪高速公路 有限公司	运输工具	10,619.47	10,619.47
合 计		132,676.61	132,676.61

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	93.25	93.64

**(8). 其他关联交易**

√适用 □不适用

## 1、设立合伙企业

2022年3月，公司第七届董事会第二十三次会议审议通过了《关于设立“嘉兴临澜股权投资合伙企业（有限合伙）”暨关联交易的议案》，根据公司董事会决议，公司与上海临芯投资管理有限公司、海南清源鑫投资合伙企业（有限合伙）签署了《嘉兴临澜股权投资合伙企业（有限合伙）合伙协议》，合伙企业拟认缴出资人民币10,370万元，直接投资于半导体项目股权，合伙企业执行事务合伙人为上海临芯投资管理有限公司，公司为该合伙企业的有限合伙人，合伙企业作为私募基金产品的存续期限为五（5）年，执行事务合伙人可自主决定延长合伙企业的存续期限2次，每次1年。截至报告披露日公司最终实缴投资金额为9,210万元，股权占比98.9392%。

2022年5月，合伙企业完成以每元注册资本17.6546元的价格受让上海临珺电子科技有限公司（以下简称“上海临珺”）持有的安徽长飞先进半导体有限公司（以下简称“安徽长飞”）4.2825%的股权。此次公司通过设立合伙企业涉足半导体行业是公司在新的行业和领域的一种尝试，以期多元化经营，谋求新的发展机遇，分散公司过于集中于路桥收费建设项目的风险。

## 2、金融服务

报告期内，合肥科技农村商业银行股份有限公司向本公司提供存款服务，本公司累计取得存款利息收入0元。截至2022年6月30日，本公司在该行的存款余额为0元。

报告期内，重庆三峡银行股份有限公司向本公司提供存款服务，本公司累计取得存款利息收入0.61元。截至2022年6月30日，本公司在该行的存款余额为0.61元。

**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	重庆渝涪高速公路有限公司			65,945.00	3,956.70

**(2). 应付项目**

□适用 √不适用

**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

详见第六节重要事项之七重大诉讼、仲裁事项（三）其他说明。

(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

### 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

#### (一) BOT 业务模式

1. 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。协议约定：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。合同期内，如遇国家或重庆市政府关于路桥收费政策的重大调整，重庆城投向本公司提出转让要求时，本公司应将本项目的全部资产转让给重庆城投。

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。2014年1月9日，公司与重庆城投签订补充协议，嘉华嘉陵江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。

公司本期应收嘉华嘉陵江大桥经营收益共计 9,740 万元,截至本财务报表批准报出日,公司已全部收回。

#### (二) 嘉陵江石门大桥收费权到期

2021 年 12 月 31 日,公司所属的嘉陵江石门大桥收费权到期,根据 2021 年 11 月《重庆市城市管理局关于嘉陵江石门大桥移交工作有关问题的意见》及市政府相关领导的批示,原则同意按照 2001 年 2 月《重庆市人民政府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》的文件精神,在收费年限到期时,按当时经评估确认后的净资产回收大桥及其相关资产,用其他有收益的资产等量置换;由市财政局委托相关机构进行资产评估,并对资产置换或用其他方式处置提出意见建议;同意重庆城投作为嘉陵江石门大桥设施维护管养的接收单位,会同公司启动安全检查评估等相关工作。截至本财务报表批准报出日,嘉陵江石门大桥安全检测评估已完成,大桥安全性评估结果为“合格级”。资产评估工作尚未完成,相关资产尚未移交。

#### (三) 取消征收重庆市主城区路桥通行费事宜

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》,机动车辆通过主城八区路桥,应征收路桥通行年费及路桥通行次费,公司嘉华嘉陵江大桥的收费权源于上述路桥通行费收入。

2017 年 11 月 27 日,重庆市人民政府举行主城区路桥通行费征收改革新闻发布会,发布自 2018 年 1 月 1 日零时起,取消征收主城区路桥通行费,绕城高速公路及其以内渝邻、渝涪、渝湘、渝黔、成渝、渝遂射线高速公路,按高速公路收费规定、标准及方式收取通行费。

公司嘉华嘉陵江大桥收费权尚未到期,《重庆市主城区路桥通行费征收管理办法》的废止不影响公司与城投公司签订的《重庆嘉华嘉陵江大桥 BOT 模式投资建设协议书》的履行,上述协议本期继续按照约定条款执行。

#### (四) 国信控股转让公司股权

2021 年 12 月 8 日,公司股东国信控股与上海临珺签署《关于重庆路桥的股份转让协议》(以下简称股份转让协议),国信控股通过协议转让方式将其持有的本公司 92,000,000 股(占公司总股本的 6.92%)无限售条件流通股转让给上海临珺,双方确认股份的转让价格为人民币 5.18 元/股,合计转让价款为人民币 476,560,000.00 元。2021 年 12 月 27 日,公司收到国信控股通知,上述股权已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成了过户登记手续,并取得了《过户登记确认书》。

2021 年 12 月 28 及 2022 年 1 月 10 日,国信控股与上海临珺分别签署《关于重庆路桥的股份转让协议(二)》和《关于重庆路桥的股份转让协议(二)之补充协议》(以下简称补充协议),国信控股通过协议转让方式将其持有的本公司 72,651,147 股(占公司总股本的 5.47%)无限售条件流通股转让给上海临珺,双方确认股份的转让价格为人民币 5.18 元/股,合计转让价款为人民币 376,332,941.46 元。2022 年 1 月 26 日,公司收到国信控股通知,上述股权已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成了过户登记手续,并取得了《过户登记确认书》。

2022 年 1 月 12 日国信控股通过大宗交易减持公司无限售条件流通股 20,000,000 股(占公司总股本的 1.5%)。上述股权转让完成后,国信控股不再持有本公司股份。

#### (五) 股权质押

截至报告披露日,公司股东上海临珺电子科技有限公司(以下简称“上海临珺”)持有本公司无限售条件流通股 167,392,290 股,占公司总股本的 12.60%。上海临珺已累计质押股份总数 115,248,400 股,占其持有公司股份总数的 68.85%,占公司总股本的 8.67%。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
重庆市城市建设投资（集团）有限公司	2.00
1年以内小计	2.00
合计	2.00

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	2.00	100.00	0.12	6.00	1.88	19,617,632.00	100.00	1,177,057.92	6.00	18,440,574.08
其中：										
账龄组合	2.00	100.00	0.12	6.00	1.88	19,617,632.00	100.00	1,177,057.92	6.00	18,440,574.08
合计	2.00	/	0.12	/	1.88	19,617,632.00	/	1,177,057.92	/	18,440,574.08

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	2.00	0.12	6.00
合计	2.00	0.12	6.00

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	1,177,057.92	-1,177,057.80				0.12
合计	1,177,057.92	-1,177,057.80				0.12

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 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	期末余额	占应收账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	2.00	100.00	0.12

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 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

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	66,822,482.22	
其他应收款	59,643,781.15	54,643,409.01
合计	126,466,263.37	54,643,409.01

其他说明：

适用 不适用

**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

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**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	66,822,482.22	
合计	66,822,482.22	

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
重庆鼎顺房地产开发有限公司	55,254,737.29
石门大桥代垫费用	4,630,195.60
员工备用金	39,000.00
1 年以内小计	59,923,932.89
合计	59,923,932.89

**(2). 按款项性质分类**

√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
合并范围内关联方往来款	55,254,737.29	54,586,108.49
代垫日常维护费	4,630,195.60	
职工借款	39,000.00	60,958.00
合计	59,923,932.89	54,647,066.49

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	3,657.48			3,657.48
2022年1月1日余额在本期	3,657.48			3,657.48
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	276,494.26			276,494.26
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	280,151.74			280,151.74

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	3,657.48	276,494.26				280,151.74
合计	3,657.48	276,494.26				280,151.74

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 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	合并范围内关联方往来款	55,254,737.29	1-5 年	92.21	
石门大桥代垫费用	代垫日常维护费	4,630,195.60	1 年以内	7.73	277,811.74
员工备用金	职工借款	39,000.00	1 年以内	0.06	2,340.00
合计	/	59,923,932.89	/	100.00	280,151.74

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 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	1,776,977,552.09		1,776,977,552.09	1,762,983,726.42		1,762,983,726.42

合计	2,076,731,452.09	2,076,731,452.09	2,062,737,626.42	2,062,737,626.42
----	------------------	------------------	------------------	------------------

## (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	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
重庆渝涪高速公路有限公司	1,762,983,726.42			13,993,825.67						1,776,977,552.09	
小计	1,762,983,726.42			13,993,825.67						1,776,977,552.09	
合计	1,762,983,726.42			13,993,825.67						1,776,977,552.09	

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入和营业成本情况

√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
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	59,571,515.70	4,196,083.62	81,020,446.87	11,648,687.32
其他业务	884,061.13	165,904.58	1,380,360.20	379,405.34
合计	60,455,576.83	4,361,988.20	82,400,807.07	12,028,092.66

## (2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

## (3). 履约义务的说明

适用 不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

## 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	13,993,825.67	88,536,075.51
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,314,460.96	8,685,059.49
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	66,822,482.22	
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	58,827,381.56	731,665.47
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	141,958,150.41	97,952,800.47

## 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	-345.28	
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）	43,069.27	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	53,216,391.84	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-13,000,629.10	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	40,258,486.73	

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	2.93	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.05	0.07	0.07

## 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

董事长：江津

总经理：谷安东

董事会批准报送日期：2022 年 8 月 25 日

## 修订信息

适用 不适用