

重庆高速公路集团有限公司
二〇一七年度财务报表
审计报告

目 录

一、审计报告

二、财务报表

1. 2017年12月31日合并资产负债表及母公司资产负债表
2. 2017年度合并利润表及母公司利润表
3. 2017年度合并现金流量表及母公司现金流量表
4. 2017年度合并所有者权益变动表及母公司所有者权益变动表
5. 2017年度财务报表附注

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

审计报告

京永审字（2018）第 148068 号

重庆高速公路集团有限公司：

一、审计意见

我们审计了后附的重庆高速公路集团有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并资产负债表和母公司资产负债表，2017 年度的合并利润表和母公司利润表、合并现金流量表和母公司现金流量表、合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

固定资产公路及构筑物折旧	
关键审计事项	审计应对

<p>关于固定资产公路及构筑物折旧的披露请参见附注四、重要会计政策和会计估计十二、3 所述固定资产分类和折旧方法及附注八、合并财务报表重要项目的说明十四、固定资产。</p> <p>固定资产公路及构筑物采用车流量法计提折旧，车流量法涉及贵公司对未来剩余经营期限内预计总车流量的估计，且该等估计存在不确定性，当预计车流量与实际车流量存在重大差异时，须对公路及构筑物固定资产折旧作出相应调整。</p> <p>固定资产公路及构筑物折旧对年度车辆通行成本支出构成重大影响，在应用此项会计估计时，针对未来期间总车流量的预测涉及管理层的重大判断和估计，因此我们将固定资产公路及构筑物车流量法折旧识别为关键审计事项。</p>	<p>我们就管理层对固定资产公路及构筑物的车流量法折旧执行的程序，主要包括：</p> <p>评估进行车流量预测的第三方机构的专业胜任能力及独立性；</p> <p>获取外部独立专业机构的预测报告并查阅其重要假设，将其重要假设与政府规划进行比对；</p> <p>比较预测车流量和实际车流量差异，评价车流量预测报告预测准确性；</p> <p>核对公路及构筑物折旧计算过程中所用的实际车流量数据是否与从外部取得的实际车流量数据一致；</p> <p>对固定资产公路及构筑物折旧进行重新测算，验证财务报表中固定资产公路及构筑物折旧金额的准确性。</p>
--	--

四、其他信息

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非贵公司计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。



我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一八年四月二十五日



合并资产负债表

资产负债表

行次	科目名称	年初余额	2017年12月31日	项目	期末余额	行次	期末余额
1	流动资产	5,075,338,210.71	4,870,050,221.56	流动资产	4,870,050,221.56	1	流动资产
2	货币资金	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	货币资金	1,000,000,000.00	2	货币资金
3	应收账款	100,000,000.00	100,000,000.00	应收账款	100,000,000.00	3	应收账款
4	预付账款	100,000,000.00	100,000,000.00	预付账款	100,000,000.00	4	预付账款
5	其他应收款	100,000,000.00	100,000,000.00	其他应收款	100,000,000.00	5	其他应收款
6	存货	100,000,000.00	100,000,000.00	存货	100,000,000.00	6	存货
7	流动资产合计	1,400,000,000.00	1,400,000,000.00	流动资产合计	1,400,000,000.00	7	流动资产合计
8	非流动资产	3,675,338,210.71	3,470,050,221.56	非流动资产	3,470,050,221.56	8	非流动资产
9	长期股权投资	100,000,000.00	100,000,000.00	长期股权投资	100,000,000.00	9	长期股权投资
10	固定资产	100,000,000.00	100,000,000.00	固定资产	100,000,000.00	10	固定资产
11	无形资产	100,000,000.00	100,000,000.00	无形资产	100,000,000.00	11	无形资产
12	其他非流动资产	100,000,000.00	100,000,000.00	其他非流动资产	100,000,000.00	12	其他非流动资产
13	非流动资产合计	3,575,338,210.71	3,370,050,221.56	非流动资产合计	3,370,050,221.56	13	非流动资产合计
14	资产总计	8,650,676,421.42	8,240,100,443.12	资产总计	8,240,100,443.12	14	资产总计
15	流动负债	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	流动负债	1,000,000,000.00	15	流动负债
16	短期借款	100,000,000.00	100,000,000.00	短期借款	100,000,000.00	16	短期借款
17	应付账款	100,000,000.00	100,000,000.00	应付账款	100,000,000.00	17	应付账款
18	预收账款	100,000,000.00	100,000,000.00	预收账款	100,000,000.00	18	预收账款
19	应付职工薪酬	100,000,000.00	100,000,000.00	应付职工薪酬	100,000,000.00	19	应付职工薪酬
20	应交税费	100,000,000.00	100,000,000.00	应交税费	100,000,000.00	20	应交税费
21	其他应付款	100,000,000.00	100,000,000.00	其他应付款	100,000,000.00	21	其他应付款
22	流动负债合计	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	流动负债合计	1,000,000,000.00	22	流动负债合计
23	非流动负债	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	非流动负债	1,000,000,000.00	23	非流动负债
24	长期借款	100,000,000.00	100,000,000.00	长期借款	100,000,000.00	24	长期借款
25	应付债券	100,000,000.00	100,000,000.00	应付债券	100,000,000.00	25	应付债券
26	其他非流动负债	100,000,000.00	100,000,000.00	其他非流动负债	100,000,000.00	26	其他非流动负债
27	非流动负债合计	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	非流动负债合计	1,000,000,000.00	27	非流动负债合计
28	负债合计	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	负债合计	2,000,000,000.00	28	负债合计
29	所有者权益	6,650,676,421.42	6,240,100,443.12	所有者权益	6,240,100,443.12	29	所有者权益
30	实收资本	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	实收资本	1,000,000,000.00	30	实收资本
31	资本公积	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	资本公积	1,000,000,000.00	31	资本公积
32	盈余公积	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	盈余公积	1,000,000,000.00	32	盈余公积
33	未分配利润	3,650,676,421.42	3,240,100,443.12	未分配利润	3,240,100,443.12	33	未分配利润
34	所有者权益合计	6,650,676,421.42	6,240,100,443.12	所有者权益合计	6,240,100,443.12	34	所有者权益合计
35	负债和所有者权益总计	8,650,676,421.42	8,240,100,443.12	负债和所有者权益总计	8,240,100,443.12	35	负债和所有者权益总计

合并资产负债表 资产负债表 资产负债表



董事长 董焜

田世成

田世成

合并利润表

金额单位：元

2017年度

编制单位：重庆高速公路集团有限公司

项目	本期金额	上期金额	项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	10,414,932,558.60	7,899,952,972.40	非货币性资产交换利得		
其中：营业收入	10,414,932,558.60	7,899,952,972.40	政府补助	1,424,889,539.80	1,573,650,296.83
△利息收入			债务重组利得		
△手续费及佣金收入			公允价值变动损益		
二、营业总成本	12,101,595,024.93	9,179,195,353.69	其中：营业外支出	47,284,643.38	13,295,422.09
其中：营业成本	6,409,156,607.21	4,520,050,393.76	其中：非流动资产处置损失		
△利息支出			非货币性资产交换损失		
△手续费及佣金支出			债务重组损失		
△退保金			四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	455,448,223.36	753,906,684.08
△赔付支出净额			减：所得税费用	190,347,472.32	169,912,497.13
△提取保险合同约定准备金净额			五、净利润（净亏损以“-”号填列）	302,100,851.04	583,964,186.95
△保单红利支出			归属于母公司所有者的净利润	239,658,154.05	538,919,217.58
△保单费用			*少数股东损益	62,442,696.99	277,024,939.37
税金及附加	76,223,043.06	161,701,568.09	持续经营损益	302,100,851.04	583,964,186.95
销售费用	22,897,477.80	10,621,282.62	终止经营损益		
管理费用	330,410,848.90	364,301,500.05	六、其他综合收益的税后净额	-327,675,000.00	-283,050,000.00
其中：研究与开发费			归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-327,675,000.00	-283,050,000.00
研发支出			(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		
其中：研究与开发费			其中：1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
党建工作室	1,877,068.31	2,443,181.70	2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
财务费用	4,896,669,169.92	4,104,004,353.61	(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
其中：利息支出	4,888,364,980.03	3,949,212,854.86	其中：1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
利息收入	46,293,733.24	40,211,797.39	2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	-55,820,707.27	173,777,806.93	3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
资产减值损失	246,237,878.04	18,510,055.55	4.现金流量套期损益的有效部分		
其他			5.外币财务报表折算差额		
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
投资收益（损失以“-”号填列）	254,540,172.77	446,392,690.87	七、综合收益总额	-25,574,148.96	300,914,186.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	94,771,937.85	266,805,410.39	归属于母公司所有者的综合收益总额	-88,016,845.95	53,889,247.58
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			*归属于少数股东的综合收益总额	62,442,696.99	247,024,939.37
资产处置收益（损失以“-”号填列）	61,394,107.87	1,602,437.53	八、每股收益：		
其他收益	64,847,400.89		基本每股收益		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-1,325,880,784.80	-831,247,252.88	稀释每股收益		
加：营业外收入	1,868,613,651.54	1,598,449,359.05			
其中：非流动资产处置利得					

注：表中带科目号为合并报表专用，加△带科目号为金融类企业专用。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



田世茂

合并现金流量表

合并现金流量表
金额单位：元

2017年度

编制单位：重庆高速公路集团有限公司

项目	行次	本期金额	上期金额	项目	行次	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量	1	—	—	处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	30	410,394,678.38	221,905,271.30
销售商品、提供劳务收到的现金	2	11,162,545,317.69	7,419,979,496.51	处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	31	—	—
△客户存款和同业存放款项净增加额	3	—	—	收到其他与投资活动有关的现金	32	423,313,198.46	341,845,120.51
△中央银行存放款项净增加额	4	—	—	投资活动现金流入小计	33	12,221,039,320.15	18,072,700,993.76
△其他应收款项流入现金净增加额	5	—	—	购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	34	4,989,095,898.57	7,677,712,769.01
△收到原保险合同及重新签订的现金	6	—	—	投资支付的现金	35	10,469,930,152.99	15,670,129,875.73
△收到再保业务现金净额	7	—	—	△取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	36	—	—
△理财产品及投资净增加额	8	—	—	取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37	1,616,626,032.71	—
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产产生的净增加额	9	—	—	支付其他与投资活动有关的现金	38	669,446,558.32	557,190,092.87
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债产生的净增加额	10	—	—	投资活动现金流出小计	39	15,119,471,609.88	25,321,868,770.32
△收到利息、手续费及佣金的现金	11	—	—	投资活动产生的现金流量净额	40	-3,898,432,289.73	-7,249,157,776.56
△拆入资金净增加额	12	—	—	三、筹资活动产生的现金流量	41	—	—
△回购业务资金净增加额	13	3,860,531.10	—	吸收投资收到的现金	42	524,128,417.50	628,496,977.50
收到其他与投资活动有关的现金	14	3,143,969,879.38	7,529,082,581.00	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	43	298,528,457.50	663,556,019.00
收到其他与经营活动有关的现金	15	14,310,372,719.17	14,948,061,079.51	取得借款所收到的现金	44	10,387,216,019.00	11,165,050,300.00
购买商品、接受劳务支付的现金	16	4,738,229,740.95	1,365,152,553.21	△发行债券收到的现金	45	—	—
△客户存款及同业存放净增加额	17	—	—	收到其他与筹资活动有关的现金	46	—	1,133,918,691.89
△存放中央银行和同业款项净增加额	18	—	—	筹资活动现金流入小计	47	10,911,344,476.50	12,927,376,169.39
△支付原保险合同赔付款项的现金	19	—	—	偿还债务所支付的现金	48	6,994,201,885.47	4,979,391,928.83
△支付利息、手续费及佣金的现金	20	—	—	分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	49	5,816,577,700.18	5,815,808,175.57
△支付保单红利的现金	21	—	—	其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	50	428,495,488.92	129,706,881.89
支付给职工以及为职工支付的现金	22	880,589,171.11	728,903,579.60	支付其他与筹资活动有关的现金	51	948,754,979.26	1,085,193,066.81
支付的各项税费	23	547,500,443.08	510,055,019.68	筹资活动现金流出小计	52	13,669,534,564.91	11,689,423,171.24
支付其他与经营活动有关的现金	24	2,827,854,410.23	7,388,229,662.90	筹资活动产生的现金流量净额	53	-2,758,190,088.41	1,246,952,998.15
经营活动产生的现金流量净额	25	6,992,340,815.39	9,992,340,815.39	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	54	-14,803.73	111,427.43
二、投资活动产生的现金流量	26	7,318,168,953.20	4,955,720,264.12	五、现金及现金等价物净增加额	55	681,451,771.33	-1,046,373,086.86
收到投资收到的现金	27	—	—	加：期初现金及现金等价物余额	56	4,732,872,261.49	5,779,245,348.35
取得子公司及其他营业单位支付的现金	28	11,057,602,153.08	17,109,630,376.95	六、期末现金及现金等价物余额	57	5,394,324,032.82	4,732,872,261.49
取得其他与投资活动有关的现金	29	329,729,390.23	399,420,225.00		58		

注：如本期项目为金融类企业专用。

公司负责人：

王晋会计工作负责人：

田世茂

董斌

会计机构负责人：

陆尧

合并所有者权益变动表

合并报表
金额单位：元

2017年度

项目	本年金额											所有者权益合计	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		12
一、上年年末余额	38,905,315.47	—	4,291,409,645.77	—	368,475,000.00	13,288,522.13	43,115,320.66	—	494,307,710.51	—	44,115,911,671.48	8,909,659,441.85	51,025,571,113.33
二、会计政策变更	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
三、前期差错更正	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
四、其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
五、本年年初余额	38,905,315.47	—	4,291,409,645.77	—	368,475,000.00	13,288,522.13	43,115,320.66	—	494,307,710.51	—	44,115,911,671.48	8,909,659,441.85	51,025,571,113.33
六、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	28,965,315.47	—	28,549,261,263.39	—	327,675,000.00	5,167,704.44	—	187,306,164.05	—	—	-491,241,350.53	250,379,425.98	741,585,776.51
(一)综合收益总额	—	—	—	—	327,675,000.00	—	—	279,479,154.05	—	—	-88,076,853.95	62,412,696.99	77,714,148.96
(二)所有者投入和减少资本	—	—	28,549,261,263.39	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1.所有者投入的普通股	—	—	28,549,261,263.39	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
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)专项储备提取和补用	—	—	—	—	—	5,167,704.44	—	—	—	—	356,032,209.02	60,760,864.82	293,371,323.29
1.提取专项储备	—	—	—	—	—	5,167,704.44	—	—	—	—	5,167,704.44	—	5,167,704.44
2.补用专项储备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(四)利润分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1.提取盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其中：法定公积金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
任意公积金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2.盈余公积补亏	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3.提取一般风险准备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4.对所有者(或股东)的分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
5.其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(五)所有者权益内部结转	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1.资本公积转增资本(或股本)	—	—	28,965,315.47	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2.盈余公积转增资本(或股本)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3.盈余公积补亏	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4.结转以前年度未分配利润	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
5.其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
六、本年年初余额	10,000,000.00	—	32,840,692,909.16	—	40,800,000.00	18,416,226.57	43,115,320.66	—	681,615,864.56	—	43,624,670,120.95	6,659,320,015.87	50,283,990,336.82



公司负责人： 财务总监/工作负责人： 会计机构负责人： 陆究

田世茂

董斌

陆究

合并所有者权益变动表 (续)

金额单位：元

2017年度

上年金额

项目	行次	归属母公司所有者权益											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		
		14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24		
一、上年年末余额	1	29,326,316.47	—	4,824,871.65	—	651,526,000.00	11,681,101.14	43,115,320.66	—	221,190,172.88	—	45,007,498.52	6,429,619,607.40	51,517,006,001.43
加：会计政策变更	2	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差错更正	3	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他	4	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
二、本年年初余额	5	29,326,316.47	—	4,824,871.65	—	651,526,000.00	11,681,101.14	43,115,320.66	—	221,190,172.88	—	45,007,498.52	6,429,619,607.40	51,517,006,001.43
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	6	420,000,000.00	—	543,461,811.17	—	-283,050,000.00	1,407,420.99	—	—	314,239,247.58	—	900,465,142.60	484,607,902.22	446,067,240.38
(一)综合收益总额	7	—	—	—	—	-283,050,000.00	—	—	—	218,900,247.58	—	53,889,247.58	217,091,939.37	303,911,186.95
(二)所有者投入和减少资本	8	420,000,000.00	—	543,461,811.17	—	—	1,407,420.99	—	—	—	—	901,361,117.17	387,209,894.71	598,171,506.43
1.所有者投入的普通股	9	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2.其他权益工具持有者投入资本	10	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3.股份支付计入所有者权益的金额	11	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4.其他	12	420,000,000.00	—	543,461,811.17	—	—	1,407,420.99	—	—	—	—	901,361,117.17	387,209,894.71	598,171,506.43
(三)专项储备提取和使用	13	—	—	—	—	—	1,407,420.99	—	—	—	—	1,407,420.99	96,195,195.26	1,403,728,006.33
1.提取专项储备	14	—	—	—	—	—	1,407,420.99	—	—	—	—	1,407,420.99	96,195,195.26	1,403,728,006.33
2.使用专项储备	15	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(四)利润分配	16	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1.提取盈余公积	17	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其中：法定公积金	18	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
任意公积金	19	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
*盈余公积	20	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
*法定盈余公积	21	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
*利润分配	22	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2.提取一般风险准备	23	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3.对所有者(或股本)的分配	24	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4.其他	25	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(五)所有者权益内部结转	26	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1.资本公积转增资本(或股本)	27	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2.盈余公积转增资本(或股本)	28	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3.盈余公积弥补亏损	29	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4.所有者权益内部结转(专项储备或盈余公积产生的变动)	30	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
5.其他	31	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
四、本年年末余额	32	38,500,316.47	—	4,291,409,945.77	—	368,476,000.00	13,288,522.13	43,115,320.66	—	494,307,710.51	—	44,115,911,671.48	6,909,659,441.65	51,028,571,117.33

公司负责人： 财务总监： 会计机构负责人： 陆尧

陆尧

合并国有净资产变动情况表

企财05表
金额单位：元

编制单位：重庆高速公路集团有限公司

2017年度

项目	行次	金额	项目	行次	金额
一、年初国有净资产及权益总额	1	44,115,911,671.48	(一) 经国家专项批准核销	17	
二、本年国有净资产及权益增加、减少	2	302,052,000.00	(二) 无偿划出	18	
(一) 国家、国有单位直接追加投资	3	300,000,000.00	(三) 资产评估减少	19	
(二) 无偿划入	4		(四) 清产核资减少	20	
(三) 资产评估增加	5		(五) 产权界定减少	21	
(四) 清产核资增加	6		(六) 消化以前年度滑亏和挂账而减少	22	
(五) 产权界定增加	7		(七) 因自然灾害等不可抗力拒因素减少	23	
(六) 资本(股本)溢价	8		(八) 因主辅分离减少	24	
(七) 接受捐赠	9		(九) 企业按规定已上缴利润	25	52,350,000.00
(八) 债权转股权	10		(十) 资本(股本)折价	26	
(九) 税收返还	11		(十一) 中央和地方政府确定的其他因素	27	658,149,124.17
(十) 减值准备转回	12		(十二) 经营减值	28	82,794,226.36
(十一) 会计调整	13		四、年末国有净资产及权益总额	29	43,624,670,320.95
(十二) 中央和地方政府确定的其他因素	14	2,052,000.00	五、年末其他国有资产	30	
(十三) 经营积累	15		六、年末合计国有净资产总量	31	43,624,670,320.95
三、本年国有净资产及权益减少	16	793,293,350.53		32	

公司负责人：

主管会计工作负责人：

董斌

会计机构负责人：

陆宪

合并资产减值准备情况表

编制单位：重庆高速公路集团有限公司

2017年12月31日

金额单位：元

项目	行次	年初账面余额	本期增加额				本期减少额				期末账面	项目	行次	金额	
			本期计提额	合并增加额	其他原因增加额	合计	资产减值损失转回额	转销额	合并减少额	其他原因减少额					合计
一、坏账准备	1	12,911,628.25	9,946,798.55	178,778.41			10,125,576.95	12,387.67			12,387.67	23,024,817.53	补充资料：	17	—
二、存货跌价准备	2												、云贵铁投坏账	18	
三、持有待售资产减值准备	3												、当年委托以前年度提	19	
四、可供出售金融资产减值准备	4												未回坏账	20	
五、持有至到期投资减值准备	5												其中：在当年损益中	21	
六、长期股权投资减值准备	6												处理以前年度首次计提	22	
七、投资性房地产减值准备	7													23	
八、固定资产减值准备	8	22,875,259.07	780,000.00			780,000.00						23,655,259.07		24	
九、工程物资减值准备	9													25	
十、在建工程减值准备	10													26	
十一、生产性生物资产减值准备	11													27	
十二、油气资产减值准备	12													28	
十三、无形资产减值准备	13													29	
十四、商誉减值准备	14		235,523,467.17			235,523,467.17						235,523,467.17		30	
十五、其他减值准备	15													31	
合计	16	35,786,887.32	246,250,265.71	178,778.41		246,429,044.12	12,387.67				12,387.67	282,203,543.77		32	



公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

田世茂

董斌

陆宪

资产负債表

2017年12月31日

2017年12月31日

2017年12月31日

科目	年初余额	期末余额	项目	期末余额	科目	年初余额	期末余额
流动资产			流动资产		流动资产		
货币资金	2,329,238,072.92	2,329,238,072.92	货币资金	2,329,238,072.92	货币资金	2,329,238,072.92	2,329,238,072.92
应收账款			应收账款		应收账款		
预付款项			预付款项		预付款项		
其他应收款			其他应收款		其他应收款		
存货			存货		存货		
流动资产合计	2,329,238,072.92	2,329,238,072.92	流动资产合计	2,329,238,072.92	流动资产合计	2,329,238,072.92	2,329,238,072.92
非流动资产			非流动资产		非流动资产		
可供出售金融资产			可供出售金融资产		可供出售金融资产		
长期股权投资			长期股权投资		长期股权投资		
投资性房地产			投资性房地产		投资性房地产		
固定资产			固定资产		固定资产		
无形资产			无形资产		无形资产		
递延所得税资产			递延所得税资产		递延所得税资产		
其他非流动资产			其他非流动资产		其他非流动资产		
非流动资产合计			非流动资产合计		非流动资产合计		
资产总计			资产总计		资产总计		
负债			负债		负债		
短期借款			短期借款		短期借款		
应付账款			应付账款		应付账款		
预收账款			预收账款		预收账款		
应付职工薪酬			应付职工薪酬		应付职工薪酬		
应交税费			应交税费		应交税费		
应付利息			应付利息		应付利息		
应付股利			应付股利		应付股利		
其他应付款			其他应付款		其他应付款		
一年内到期的非流动负债			一年内到期的非流动负债		一年内到期的非流动负债		
其他非流动负债			其他非流动负债		其他非流动负债		
负债合计			负债合计		负债合计		
所有者权益			所有者权益		所有者权益		
实收资本			实收资本		实收资本		
资本公积			资本公积		资本公积		
盈余公积			盈余公积		盈余公积		
未分配利润			未分配利润		未分配利润		
所有者权益合计			所有者权益合计		所有者权益合计		
负债和所有者权益总计			负债和所有者权益总计		负债和所有者权益总计		

编制单位: 北京世茂地产股份有限公司
 2017年12月31日
 2017年12月31日
 2017年12月31日

陆究

董斌

田世茂

陆究

利润表

金额单位：元

2017年度

编制单位：重庆高速公路集团有限公司

项目	行次	本期金额	上期金额	项目	行次	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1	4,776,503,908.82	4,289,541,958.94	非货币性资产交换利得	35		
其中：营业收入	2	4,776,503,908.82	4,289,541,958.94	政府补助	36	1,482,045,804.43	1,536,260,253.67
△利息收入	3			债务重组利得	37		
△已赚保费	4			营业外支出	38	14,186,102.11	14,486,186.61
△手续费及佣金收入	5			其中：非流动资产处置损失	39		
二、营业总成本	6	6,428,598,918.95	6,021,147,639.46	非货币性资产交换损失	40		
其中：营业成本	7	3,029,725,784.02	2,748,252,102.69	债务重组损失	41		
△利息支出	8			四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	42	895,088,329.09	-156,232,988.37
△手续费及佣金支出	9			减：所得税费用	43		
△运输费	10			五、净利润（净亏损以“-”号填列）	44	895,088,329.09	-156,232,988.37
△燃料支出净额	11			归属于母公司所有者的净利润	45		
△提取保险合约准备金净额	12			*少数股东损益	46		
△溢余红利支出	13			持续经营损益	47	895,088,329.09	-156,232,988.37
△公允价值变动损益	14			终止经营损益	48		
税金及附加	15	39,846,570.92	94,620,632.60	六、其他综合收益的税后净额	49	-327,675,000.00	-283,050,000.00
销售费用	16			归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	50		
管理费用	17	130,348,645.23	157,752,807.82	(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益	51		
其中：研究与开发费	18			其中：1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	52		
筹建工作经费	19	271,910.41	548,469.81	2.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	53		
财务费用	20	2,988,852,870.24	2,983,520,760.81	(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	54	-327,675,000.00	-283,050,000.00
其中：利息支出	21	3,019,661,917.97	2,989,900,386.65	其中：1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	55		
利息收入	22	30,807,005.31	32,666,324.54	2.可供出售金融资产公允价值变动损益	56		
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	23	-22,152,821.00	27,819,257.57	3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	57		
资产减值损失	24	239,825,048.54	26,892,335.46	4.现金流量套期损益的有效部分	58		
其他	25			5.外币财务报表折算差额	59		
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	26			*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	60		
投资收益（损失以“-”号填列）	27	615,220,945.41	24,285,024.55	七、综合收益总额	61	567,413,329.09	-439,282,988.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	28	69,346,955.77	146,457,811.47	归属于母公司所有者的综合收益总额	62		
△汇率收益（损失以“-”号填列）	29			*归属于少数股东的综合收益总额	63		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	30	33,483,546.66	-373,011.74	八、每股收益：	64		
其他收益	31	62,692,100.00		基本每股收益	65		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	32	-940,699,118.06	-1,707,693,667.71	稀释每股收益	66		
加：营业外收入	33	1,809,987,549.29	1,565,956,865.95		67		
其中：非流动资产处置利得	34				68		

注：表中带“*”为合并报表专用，加△指具体项目为金融类企业专用。

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



现金流量表

金额单位：元

2017年度

编制单位：重庆高速公路集团有限公司

项目	行次	本期金额	上期金额	项目	行次	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	1	—	—	经营活动产生的现金流量净额	30	379,716,768.74	213,800,829.47
销售商品、提供劳务收到的现金	2	5,122,649,574.69	3,470,101,066.14	处置资产和其他长期资产收回的现金净额	31	—	—
△客户预付和预交款项增加净额	3	—	—	收到其他与经营活动有关的现金	32	309,504,947.47	922,089,875.72
△向中央银行借款净增加额	4	—	—	投资活动现金流入小计	33	8,886,231,621.16	15,624,284,681.70
△向其他金融工具拆入资金净增加额	5	—	—	购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	34	1,278,162,451.99	814,820,492.39
△收到原保险合同赔款净额	6	—	—	投资支付的现金	35	7,998,090,492.50	14,480,400,130.50
△收到再保分保现金净额	7	—	—	△质押贷款净增加额	36	—	—
△客户保证金存款净增加额	8	—	—	取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37	—	—
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9	—	—	支付其他与投资活动有关的现金	38	611,587,832.56	501,717,971.86
△收取利息、手续费及佣金的现金	10	—	—	投资活动产生的现金流量净额	39	9,885,841,127.05	15,796,939,314.55
△拆入资金净增加额	11	—	—	三、筹资活动产生的现金流量：	40	-999,609,505.89	-172,644,632.85
△吸收投资收到的现金	12	—	—	吸收投资收到的现金	41	—	—
收到的税费返还	13	—	—	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	42	300,000,000.00	—
收到其他与经营活动有关的现金	14	4,736,867,890.24	4,736,867,890.24	取得借款收到的现金	43	—	—
经营活动现金流入小计	15	9,819,638,824.16	8,206,968,932.38	取得借款收到的现金	44	4,353,520,000.00	3,567,400,000.00
购买商品、接受劳务支付的现金	16	554,829,254.81	489,811,015.78	△发行债券收到的现金	45	—	—
△客户存款及同业往来净增加额	17	—	—	收到其他与筹资活动有关的现金	46	—	700,000,000.00
△向中央银行借款净增加额	18	—	—	筹资活动现金流入小计	47	4,653,520,000.00	4,267,400,000.00
△向其他金融机构拆入资金净增加额	19	—	—	偿还债务支付的现金	48	5,493,181,894.11	4,490,228,994.22
△支付原保险合同赔款净额	20	—	—	分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	49	2,885,337,287.95	3,113,430,700.02
△支付利息、手续费及佣金的现金	21	—	—	其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	50	—	—
△支付给职工以及为职工支付的现金	22	401,579,343.25	366,474,762.04	支付其他与筹资活动有关的现金	51	900,000,000.00	984,161,228.57
支付的各项税费	23	186,022,312.76	192,572,400.62	筹资活动现金流出小计	52	9,278,519,182.06	8,617,810,921.81
支付其他与经营活动有关的现金	24	3,298,598,377.91	2,807,636,467.52	筹资活动产生的现金流量净额	53	-4,624,999,182.06	-4,350,410,921.81
经营活动现金流出小计	25	4,441,029,288.73	3,856,484,645.96	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	54	—	—
经营活动产生的现金流量净额	26	5,378,609,535.43	4,350,484,286.42	五、现金及现金等价物净增加额	55	-245,999,152.52	-172,571,268.24
收到利息、手续费及佣金的现金	27	—	—	加：期初现金及现金等价物余额	56	2,533,503,352.25	2,706,074,530.49
收到其他与经营活动有关的现金	28	7,225,655,808.22	13,348,221,989.22	六、期末现金及现金等价物余额	57	2,287,504,099.73	2,533,503,352.25
取得投资收益收到的现金	29	971,354,899.73	1,140,101,987.29		58		

注：加：期初现金及现金等价物余额。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

田世茂



陆究

所有者权益变动表

金额单位：元

2017年度

项目	本年金额												
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	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	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	38,905,315.472.41	-	2,199,551,653.13	-	368,475,000.00	-	43,115,320.66	-	1,024,371,517.87	-	40,492,086,928.33	-	40,492,086,928.33
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	38,905,315.472.41	-	2,199,551,653.13	-	368,475,000.00	-	43,115,320.66	-	1,024,371,517.87	-	40,492,086,928.33	-	40,492,086,928.33
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	28,710,503,877.26	-	28,710,503,877.26	-	527,675,000.00	-	862,738,328.09	-	862,738,328.09	-	320,701,733.94	-	320,701,733.94
(一)综合收益总额	-	-	-	-	327,675,000.00	-	-	-	862,738,328.09	-	1,190,413,328.09	-	1,190,413,328.09
(二)所有者投入和减少资本	-	-	194,381,595.15	-	-	-	-	-	-	-	194,381,595.15	-	194,381,595.15
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	-	-	194,381,595.15	-	-	-	-	-	-	-	194,381,595.15	-	194,381,595.15
(三)专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	72,350,000.00	-	72,350,000.00	-	72,350,000.00
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：法定盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
任意盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)所有者权益内部结转	-	-	28,995,315,472.41	-	-	-	-	-	-	-	28,995,315,472.41	-	28,995,315,472.41
1.资本公积转增资本(或股本)	-	-	7,989,550,000.00	-	-	-	-	-	-	-	7,989,550,000.00	-	7,989,550,000.00
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	67,615,819,355.734.67	-	50,706,055,730.39	-	936,140,000.00	-	51,230,641.32	-	1,887,109,845.96	-	119,069,882,131.36	-	119,069,882,131.36



编制单位：重庆通普公路集团有限公司

田世茂

主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



所有者权益变动表 (续)

金额单位: 元

2017年度

项目	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		
14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	
一、上年年末余额	38,325,315.47	41	2,751,274,758.22		651,025,000.00	19,481.28	43,115,320.65		1,492,355,105.41		41,278,895,127.16		41,278,895,127.16
加:会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年年初余额	38,325,315.47	41	2,751,274,758.22		651,025,000.00	19,481.28	43,115,320.65		1,492,355,105.41		41,278,895,127.16		41,278,895,127.16
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	420,000,000.00	42	-551,723,105.09		200,050,000.00	-19,481.28			687,383,587.54		786,809,194.83		786,809,194.83
(一)综合收益总额		43			-283,050,000.00				156,212,988.37		678,762,938.37		678,762,938.37
(二)所有者投入和减少资本	420,000,000.00	44	551,723,105.09						-16,449,575.91		321,826,210.46		321,826,210.46
1.所有者投入的普通股		45											
2.其他权益工具持有者投入资本		46											
3.股份支付计入所有者权益的金额		47											
4.其他		48	551,723,105.09			-19,481.28			6,918,575.91		321,826,210.46		321,826,210.46
(三)专项储备提取和使用		49											
1.提取专项储备		50											
2.使用专项储备		51											
(四)利润分配		52							22,700,000.00		22,700,000.00		22,700,000.00
1.提取盈余公积		53											
2.提取一般风险准备		54											
3.对所有者(或股东)的分配		55							22,700,000.00		22,700,000.00		22,700,000.00
4.其他		56											
(五)所有者权益内部结转		57											
1.资本公积转增资本(或股本)		58											
2.盈余公积转增资本(或股本)		59											
3.盈余公积弥补亏损		60											
4.结转前期损益		61											
5.其他		62											
四、本年年末余额	38,905,315.47	63	2,199,551,653.13		369,475,000.00		43,115,320.66		1,024,371,517.87		40,492,085,928.53		40,492,085,928.53

注:如:加,减项目为负数用红字填列。

公司负责人:

注册会计师:

董斌

会计机构负责人:

陆究

田世茂

国有资产变动情况表

企财05表
金额单位：元

编制单位：重庆高速公路集团有限公司

2017年度

项目	行次	金额	项目	行次	金额
一、年初国有资本及权益总额	1	40,492,085,928.33	(一) 经国家专项批准核销	17	
二、本年国有资本及权益增加	2	928,051,733.94	(二) 无偿划出	18	
(一) 国家、国有单位直接或追加投资	3	300,000,000.00	(三) 资产评估减少	19	
(二) 无偿划入	4	60,573,489.70	(四) 清产核资减少	20	
(三) 资产评估增加	5		(五) 产权界定减少	21	
(四) 清产核资增加	6		(六) 消化以前年度潜亏和挂账而减少	22	
(五) 产权界定增加	7		(七) 因自然灾害等不可抗力因素减少	23	
(六) 资本(股本)溢价	8		(八) 因主辅分离减少	24	
(七) 接受捐赠	9		(九) 企业按规定已上缴利润	25	52,350,000.00
(八) 债转股股权	10		(十) 资本(股本)折价	26	
(九) 税收返还	11		(十一) 中央和地方政府确定的其他因素	27	555,000,000.00
(十) 减值准备转回	12		(十二) 经营减值	28	
(十一) 会计调整	13		四、年末国有资本及权益总额	29	40,812,787,662.27
(十二) 中央和地方政府确定的其他因素	14		五、年末其他国有资金	30	
(十三) 经营积累	15	567,478,244.24	六、年末合计国有资产总量	31	40,812,787,662.27
三、本年国有资本及权益减少	16	607,350,000.00		32	

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

董斌

陆宪

资产减值准备情况表

编制单位：重庆高速公路集团有限公司 2017年12月31日 金额单位：元

项目	行次	年初账面余额		本期增加额				本期减少额				期末账面余额	项目	行次	金额	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10					
一、坏账准备	1	8,816,320.48	4,301,581.37			4,301,581.37								七次	11	12
二、存货跌价准备	2															
三、持有待售资产减值准备	3															
四、可供出售金融资产减值准备	4															
五、持有至到期投资减值准备	5															
六、长期股权投资减值准备	6		235,523,467.17			235,523,467.17									235,523,467.17	22
七、投资性房地产减值准备	7															
八、固定资产减值准备	8	22,875,259.07													22,875,259.07	24
九、工程物资减值准备	9															
十、在建工程减值准备	10															
十一、生产性生物资产减值准备	11															
十二、油气资产减值准备	12															
十三、无形资产减值准备	13															
十四、商誉减值准备	14															
十五、其他减值准备	15															
合计	16	31,691,579.55	239,825,048.54	-	-	239,825,048.54	-	239,825,048.54	-	-	-	-	271,516,638.09			32

公司负责人：

主管会计工作负责人：

董斌

会计机构负责人：

陆宪

田世茂

财务报表附注

一、企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址

重庆高速公路集团有限公司(以下简称“公司”或“本公司”或“高速集团”)是直属于重庆市国有资产监督管理委员会及重庆市交通委员会双重管理的大型国有独资企业。

本公司统一社会信用代码: 91500000202831558M; 法定代表人: 许仁安。

2017年12月1日, 重庆市国有资产监督管理委员会《关于重庆高速公路集团有限公司资本公积转增注册资本的批复》(渝国资[2017]583号), 同意公司资本公积转增注册资本, 同意注册资本变更为100.00亿元。2018年1月8日, 重庆市国有资产监督管理委员会《关于同意重庆高速公路集团有限公司修改章程的批复》(渝国资[2018]6号), 同意将章程注册资本修改为100.00亿元; 本公司章程已修改, 工商变更手续尚未完成。

公司注册地以及总部地址: 重庆市渝北区银杉路66号。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动

本公司主要从事重庆市范围内高速公路的建设、营运和管理及相关业务。本公司经营范围: 在国家及重庆市规划、计划的统筹安排下以参股、控股及全资子公司或成立分公司的方式从事经营性公路及其它交通基础设施项目的投资、融资和资产管理, 引进境内外资金进行合资合作建设, 货物及技术进出口。

(三) 实际控制人

本公司实际控制人为重庆市国有资产监督管理委员会。

(四) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本年度财务报告业经公司董事会于2018年4月25日批准报出。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第33号发布、财政部令第76号修订)、于2006年2月15日及其后颁布和修订的具体会计准则、企业会

计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

（二）持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、遵循企业会计准则的声明

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

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

自公历一月一日至十二月三十一日为一个会计年度。

（二）记账本位币

以人民币为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础。编制财务报表的资产和负债一般以历史成本进行计量。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、可供出售金融资产等以公允价值计量；采购时超过正常信用条件支付价款的存货、固定资产等，以购买价款的现值计量；发生减值损失的资产按可收回金额计量；盘盈资产等按重置成本计量。

（四）企业合并

1、企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

2、同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各

项资产、负债，按其账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

3、非同一控制下的企业合并购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。(1) 购买方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。(2) 购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列规定处理：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。

4、购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。同时满足下列条件的，通常可认为实现了控制权的转移：

(1) 企业合并合同或协议已获股东大会等通过。

(2) 企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。

(3) 参与合并各方已办理了必要的财产权转移手续。

(4) 合并方或购买方已支付了合并价款的大部分（一般应超过 50%），并且有能力、有计划支付剩余款项。

(5) 合并方或购买方实际上已经控制了被合并方或被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

5、合并日相关交易公允价值的确定方法

合并日相关交易公允价值按照资产评估机构的评估报告确定。

(五) 合并财务报表的编制方法

1、合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。母公司将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。

2、合并报表编制的原则、程序和方法

本公司的合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。合并时合并范围内的所有重大内部交易和内部往来予以抵销。本公司所有子公司的会计期间及主要会计政策均与母公司保持一致。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围。因此本公司在编制合并当期财务报表时，将被合并子公司的经营成果自本公司最终控制方开始实施控制时起纳入本公司合并利润表中，并对合并财务报表的年初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，自购买日起将被购买子公司的经营成果纳入本公司合并利润表中，并不调整合并财务报表年初数以及前期比较报表。纳入合并利润表中的被购买子公司的经营成果是以被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日的公允价值为基础确定。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。如果归属少数股东的亏损超过少数股东在该子公司所有者权益中所享有的份额，其余冲减少数股东权益。

（六）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排是一项由本公司作为一个参与方共同控制的安排。合营安排分为两类：共同经营和合营企业。共同经营是指共同控制一项安排的参与方享有与该安排相关资产的权利，并承担与该安排相关负债的合营安排；合营企业是共同控制一项安排的参与方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

1、合营安排的认定

只要两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制，一项安排就可以被认定为合营安排，并不要求所有参与方都对该安排享有共同控制。

2、重新评估

如果法律形式、合同条款等相关事实和情况发生变化，合营安排参与方应当对合营安排进行重新评估：一是评估原合营方是否仍对该安排拥有共同控制权；二是评估合营安排的类型是否发生变化。

3、共同经营参与方的会计处理

① 共同经营中，合营方的一般会计处理原则

合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：一是确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；二是确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；三是确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；四是按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；五是确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方可能将其自有资产用于共同经营，如果合营方保留了对这些资产的全部所有权或控制权，则这些资产的会计处理与合营方自有资产的会计处理并无差别。

合营方也可能与其他合营方共同购买资产来投入共同经营，并共同承担共同经营的负债，此时，合营方按照企业会计准则相关规定确认在这些资产和负债中的利益份额。共同经营通过单独主体达成时，合营方应确认按照上述原则单独所承担的负债，以及按本企业的份额确认共同承担的负债。但合营方对于因其他股东未按约定向合营安排提供资金，按照我国相关法律或相关合同约定等规定而承担连带责任的，从其规定，在会计处理上应遵循《企业会计准则第 13 号——或有事项》。

② 对共同经营不享有共同控制的参与方的会计处理原则

对共同经营不享有共同控制的参与方（非合营方），如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，比照合营方进行会计处理。即，共同经营的参与方，不论其是否具有共同控制，只要能够享有共同经营相关资产的权利、并承担共同经营相关负债的义务，对在共同经营中的利益份额采用与合营方相同的会计处理。否则，应当按照相关企业会计准则的规定对其利益份额进行会计处理。

4、合营企业参与方的会计处理

公司作为合营企业的参与方时，按照《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》的规定核算对合营企业的投资。

对合营企业不享有共同控制的参与方（非合营方）根据其对该合营企业的影响程度进行相关会计处理：对该合营企业具有重大影响的，按照长期股权投资准

则的规定核算其对该合营企业的投资；对该合营企业不具有重大影响的，按照金融工具确认和计量准则的规定核算其对该合营企业的投资。

（七）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务和外币报表折算

1、外币业务的核算方法

对发生的外币业务，采用与交易发生日人民银行基准价汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，发生的差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

2、外币财务报表折算方法

以外币列示的子公司财务报表所有资产、负债项目均按资产负债表日的即期汇率折算为母公司记账本位币，所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目均按发生时的即期汇率折算为母公司记账本位币。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算后产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

（九）金融工具

1、金融资产和金融负债的分类

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

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

2、金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件

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

4、主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

5、金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产进行减值测试。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失，短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

6、委托贷款的核算方法

按规定委托金融机构向其他单位贷出的款项，确认为委托贷款，按实际委托的贷款金额计价。委托贷款根据规定的利率按期计提应收利息，计入当期损益；如发生计提的利息到期不能收回的，则停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

期末时，如果有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，按单项委托贷款本金高于可收回金额的差额计提委托贷款减值准备。

(十) 应收款项坏账损失确认标准和坏账准备的提取方法

1、坏账损失确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

2、坏账准备的计提方法和相关标准

①单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 5,000.00 万元`100 万及以上的款项；其他应收款金额在 5,000.00 万元`50 万元以上(含 50 万元)的款项；在资产负债表日单个客户欠款余额占应收账款总额 5%及以上且金额在 300 万元（含）以上的应收款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合计提坏账准备

②单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

③按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
关联方组合	以应收款项的交易对象和款项性质为信用风险特征划分组合，包括关联方借款等
其他无风险组合	以应收款项的交易对象和款项性质为信用风险特征划分组合，包括合同期内的押金、保证金和预付性质的款项，职工备用金欠款等
按组合计提坏账准备的计提方法	
关联方组合	按个别认定法单独进行减值测试，经测试未发生减值，不计提坏账准备
其他无风险组合	按个别认定法单独进行减值测试，经测试未发生减值，不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账龄	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	0.00`5.00
1 至 2 年	00.00`10.00
2 至 3 年	10.00`30.00
3 至 4 年	30.00`50.00
4 至 5 年	30.00`80.00
5 年以上	100.00

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(十一) 存货

1、存货分类

存货分为原材料、低值易耗品、库存商品、消耗性生物资产、工程成本、储备土地。

2、存货盘存制度

存货实行永续盘存制。

3、存货计价方法和摊销方法

存货中原材料按实际成本进行日常核算，库存商品按实际成本计价，发出时按个别计价法与加权平均法两种方式相结合进行核算。低值易耗品及包装物采用一次转销法进行摊销。

4、存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

5、存货可变现净值的确定依据

存货可变现净值的确定依据为假定持续生产的估计完工产品售价减去估计完工成本以及销售所必需的估计费用后的价值和假定直接销售处理的估计售价减去所必需的估计处理费用后的价值的孰高者。

（十二）长期股权投资

1、长期股权投资初始计量

（1）同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

（2）非同一控制下的企业合并，购买方在购买日按照《企业会计准则第20号——企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

（3）以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款（包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出）作为初始投资成本。

（4）以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（5）投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

（6）通过非货币性资产交换和债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照相关会计准则的规定确定。

2、长期股权投资的后续计量及收益确认方法

长期股权投资的后续计量及收益确认方法根据不同的投资类型分别采用成本法和权益法。

3、成本法和权益法的适用范围及具体核算方法

（1）能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

（2）对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派

的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

4、长期股权投资权益法核算和成本法核算的转换

因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响的，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改按成本法核算，并以权益法下长期股权投资的账面价值作为按照成本法核算的初始投资成本。因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，改按权益法核算，并以成本法下长期股权投资的账面价值或按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的投资账面价值作为按照权益法核算的初始投资成本。

5、长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

（十三）固定资产

1、固定资产的标准和确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：（1）为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；（2）使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产的计价

固定资产按照成本进行初始计量。外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

3、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、公路及构筑物、机械设备、安全设施、通讯设施、监控设施、收费设施、运输工具、其他设备等；根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。除公路及构筑物采用车流量法外，其他固定资产均采用年限平均法计提折旧。

各类固定资产的估计使用年限、预计净残值及年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
安全设施	3-10	3	32.33-9.70
通讯设施	5-10	3	19.40-9.70
监控设施	5-10	3	19.40-9.70
收费设施	5-8	3	19.40-12.125
房屋建筑物	15-30	3	6.47-3.23
机器设备	3-10	3	32.33-9.70
运输工具	10	3-5	9.50-9.70
其它设备	5-8	3	19.40-12.125
大修费用	5-8	0	20.00-12.50

对于已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值，即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。本公司至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

公司所属子公司重庆成渝高速公路有限公司、重庆渝邻高速公路有限公司的公路资产 2007 年起由直线法变更为车流量法；其他纳入合并范围的分子公司公路资产从 2008 年起由直线法变更为车流量法。采用车流量法计提的当期折旧额=期初固定资产净额×当期实际车流量÷期初预计剩余总车流量。

新通车项目暂按工程可行性研究报告预计的车流量计提折旧，通车半年后根据实际车流量对总车流量进行预测。预计总车流量为经主管税务机关认可的，通过中介机构预测的或其他方式预测的经营期内的预计车流量的总和。当运营年度

实际车流量超过预测车流量较大（超过 30%）时，于次年对剩余年度内总车流量进行重新预测，从预测年度起按新的预计车流量计提折旧。

4、固定资产后续支出的会计处理方法

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产的确认条件的，计入固定资产成本；不符合确认条件的，在发生时计入当期损益。

（十四）在建工程

1、在建工程的初始计量

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、在建工程结转为固定资产的标准

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结算的，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。

（十五）借款费用

1、借款费用资本化与费用化的确认原则

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、借款费用资本化的条件和期间

（1）当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）暂停资本化：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）停止资本化：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者可销售状态时，借款费用停止资本化。

3、借款费用资本化金额的确定方法

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（加权平均利率），计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

（十六）无形资产

1、无形资产的确认和初始计量

无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产同时满足下列条件的，才能予以确认：（1）与该无形资产有关的经济利益很可能流入公司；（2）该无形资产的成本能够可靠地计量。

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。自行开发的无形资产，其成本包括自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额，但是对于以前期间已经费用化的支出不再调整。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

2、研究开发项目研究阶段和开发阶段支出的划分标准

公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

3、开发阶段支出符合资本化的确认条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

4、无形资产摊销方法和摊销年限

(1) 根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(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。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

(3) 本公司使用寿命有限的无形资产具体摊销方法和摊销年限如下：

无形资产类别	摊销方法	摊销年限（年）	确定依据
土地使用权	直线法	50	使用权年限
软件	直线法	5-10	受益年限

(十七) 长期待摊费用

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

(十八) 长期资产减值准备

1、长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

2、长期资产减值会计处理

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

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

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司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。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（十九）职工薪酬

职工薪酬是公司获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利和其他长期职工福利等。

1、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤等。公司在职工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。其中非货币性福利按照公允价值计量。

2、离职后福利的会计处理方法

公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是公司向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。公司的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险，均属于设定提存计划。

3、辞退福利的会计处理方法

公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为流动负债。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

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。

（二十）应付债券

应付债券初始确认时，按照公允价值计量，相关交易费用计入初始确认金额。采用实际利率法，按摊余成本对应付债券进行后续计量。

（二十一）预计负债

因对外提供担保、未决诉讼等事项形成的某些现时义务，且该义务的履行很可能导致经济利益的流出，在该经济利益的流出金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

（二十二）收入

本公司营业收入主要是通过重庆市联网收费系统收取的车辆通行费，同时满足金额能够可靠的计量、相关的经济利益很可能流入这两个条件时予以确认。车辆通行费收入包括本公司通过重庆市联网收费系统收取的经重庆高速公路清分结算中心清分结算确认属于本公司的车辆通行费收入，以及由其他重庆高速公路联网收费单位代收的经重庆高速公路清分结算中心清分结算确认属于本公司的车辆通行费收入。

其余各类收入的确认原则和方法如下：

1、销售商品收入：销售商品在同时满足商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

2、提供劳务收入：提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

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

（二十三）建造合同

1、建造合同收入、支出的确认原则和会计处理方法

（1）在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用，并计入当期损益。

(2) 当期完成的建造合同，按照实际合同总收入扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照累计实际发生的合同成本扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

2、确认合同完工进度的方法

本公司确定合同完工进度选用的方法为：累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

3、合同预计损失的确认标准和计提方法

(1) 建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(2) 合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

(二十四) 政府补助

1、政府补助的分类

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、取得政府补助的初始计量

按照固定的定额标准取得的政府补助，以及营改增过渡性财政扶持资金等，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收金额确认政府补助。其他政府补助，在实际收到时确认。

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（人民币1元）计量，直接计入当期损益。

3、与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。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，

区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，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，分别下列情况处理：（1）用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并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；（2）用于补偿企业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。其中：与公司日常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。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

4、政府补助的返还的会计处理方法

已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分情况进行会计处理：（1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；（2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；（3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

（二十五）递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产与递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减。递延所得税资产的确认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。如果不属于企业合并交易且交易发生既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)，则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生相关的递延所得税。

（二十六）租赁

1、租赁分为融资租赁和经营租赁。

2、融资租赁的判断标准

融资租赁，是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

3、融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，承租人将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊。承租人采用实际利率法计算确认当期的融资费用。承租人采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

在租赁期开始日，出租人将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。未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配。出租人采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

4、经营租赁的会计处理方法

对于经营租赁的租金，承租人在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。对于经营租赁的租金，出租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。

(二十七) 所得税的会计处理方法

1、所得税的会计处理方法

所得税采用资产负债表债务法进行会计处理，除将与直接计入股东权益的交易或者事项有关的所得税影响计入所有者权益外，当期所得税和递延所得税费用（或收益）计入当期损益（所得税费用）。

2、递延所得税的确认方法

递延所得税资产与递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减。递延所得税资产的确认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。如果不属于企业合并交易且交易发生既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损），则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生相关的递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期实现或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。期末递延所得税资产和负债余额与期初递延所得税资产和负债余额的差额，形成递延所得税费用（或收益）。

3、所得税汇算清缴的方式

季度预缴，年终汇算清缴。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一）会计政策变更

1、本公司自 2017 年 5 月 28 日起施行财政部最新颁布的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》、自 2017 年 6 月 12 日起施行财政部最新颁布的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。前述新准则的执行，对本公司报告期财务报表无重大影响。

2、2017 年 12 月 25 日财政部发布《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），在此文件发布以前，本公司出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失，以及处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、及无形资产而产生的处置利得或损失，在“营业外收入”或“营业外支出”项目列报。在此文件发布以后，本公司出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失，以及处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、及无形资产而产生的处置利得或损失，在“资产处置收益”项目列报。对于上述列报项目的变更，本公司采用追溯调

整法进行会计处理。涉及调增 2016 年度资产处置收益 1,602,437.53 元，调减 2016 年度营业外收入 3,609,668.67 元和营业外支出 2,007,231.14 元。

3、子公司重庆通渝科技有限公司对技术维护费收入确认，由收到当年一次性确认收入变更为按服务期 5 年分期确认，由此影响追溯调增递延所得税资产 10,827,996.77 元，调增预收款项 86,397,032.47 元，调减 2016 年度营业收入 32,321,664.88 元，调减 2016 年度所得税费用 2,432,306.90 元，调减 2016 年年初未分配利润 41,111,709.95 元，调减 2016 年年初少数股东权益 4,567,967.77 元。

（二）会计估计变更

无。

（三）重要前期差错更正

1、根据高速公路黔恩项目竣工决算审计结果，项目建设期多计资金利息、资本化费用等，本年对该事项进行追溯调整，调增 2016 年度营业收入 3,750,439.63 元，2016 年度营业成本 2,711,495.37 元，2016 年度税金及附加 37,108.81 元，2016 年度管理费用 11,787,472.27 元，2016 年度财务费用 12,736,058.53 元，调减年初固定资产净值 23,516,718.45 元，调减年初未分配利润 23,516,718.45 元。

2、子公司重庆高速公路投资控股有限公司对收到重庆德同领航创业投资中心(有限合伙)2016 年度的投资本金 425,633.00 元误入为分红款进行追溯调整，调减 2016 年度投资收益 425,633.00 元，调增年初其他应付款 425,633.00 元，调减年初未分配利润 425,633.00 元。

六、税项

本公司适用的主要税种及税率如下：

适用的税种	税率	计税基础	备注
1、企业所得税	25%	应纳税所得额	
2、增值税	3%、5%、6%、11%、13%、17%	增值税应税收入、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、房产税	1.2%	房产原值扣除 10%-30%后的余值	
	12%	房产租赁收入	

适用的税种	税率	计税基础	备注
4、土地使用税	1.7-16 元/平方米	土地使用面积	
5、城市建设维护费	7%	应纳流转税额	
6、教育费附加	3%	应纳流转税额	
7、地方教育费附加	2%	应纳流转税额	
8、文化教育附加	3%	应征收入	
9、资源税	2 元/吨	应税产品销售数量	税务核定
10、物业税	15%	应纳税所得额	
11、利得税	16.5%	应纳税所得额	

注：根据 2011 年 07 月 27 日财政部海关总署国家税务总局联合下发《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税〔2011〕58 号文件，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税，该鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务的公司。依据 2012 年 4 月 6 日国家税务总局颁布的 2012 第 12 号公告以及国家发展和改革委员会 2014 年第 15 号令颁布的《西部地区鼓励类产业目录》，公司符合享受以上西部地区鼓励类产业企业的税收优惠政策条件，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日可减按 15% 的税率缴纳企业所得税，公司无税务备案手续。

本公司及子公司重庆高速公路股份有限公司、重庆成渝高速公路有限公司、重庆渝合高速公路有限公司、重庆渝邻高速公路有限公司、重庆首讯科技股份有限公司、重庆高速工程顾问有限公司、重庆通渝科技有限公司、重庆高速资产经营管理有限公司、重庆高速文化传媒股份有限公司、重庆高速国储能源投资有限公司、重庆四联交通科技股份有限公司 2017 年度享受减按 15% 的税率缴纳企业所得税的税收优惠政策。

重庆路苑汽车维修公司、重庆安全保电子商务有限公司享受小型微利企业所得税优惠政策，适用其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

七、企业合并及合并财务报表

（一）子企业情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质
1	重庆高速公路股份有限公司	2	1	渝北区新南路 52 号	重庆市	经营管理高速公路

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质
2	重庆成渝高速公路有限公司	3	1	九龙坡区二郎兰花小区特一号	重庆市	经营管理高速公路
3	重庆市路苑公路服务有限公司	4	1	九龙坡区二郎兰花小区特1号	重庆市	设计、制作、发布路牌、广告
4	重庆渝邻高速公路有限公司	2	1	渝中区大坪九坑子路40号	重庆市	经营、管理高速公路
5	重庆渝广梁忠高速公路有限公司	2	1	渝北区银杉路66号	重庆市	建设、经营、管理高速公路
6	重庆通粤高速公路有限公司	2	1	渝北区银杉路66号	重庆市	建设、经营、管理高速公路
7	重庆忠都高速公路有限公司	2	1	渝北区龙塔街道红黄路97号天骄俊园B7幢14层至16层	重庆市	建设、经营、管理高速公路
8	重庆万利万达高速公路有限公司	2	1	渝北区银杉路66号	重庆市	建设、经营、管理高速公路
9	重庆渝合高速公路有限公司	2	1	渝北区银杉路66号	重庆市	经营、管理高速公路
10	重庆渝蓉高速公路有限公司	2	1	渝北区财富大道17号201室	重庆市	建设、经营、管理高速公路
11	重庆渝蓉高速中油能源发展有限	3	1	重庆市渝北区龙溪街道锦龙支路19号1幢整幢	重庆市	油品销售等
12	重庆铜永高速公路有限公司	2	1	渝北区银杉路66号	重庆市	经营、管理高速公路
13	重庆江碁高速公路有限公司	2	1	渝北区银杉路66号	重庆市	建设、经营、管理高速公路
14	重庆高速资产经营管理有限公司	2	1	渝北区银杉路66号	重庆市	投资管理、房地产开发、物业、酒店管理
15	重庆高速文化传媒股份有限公司	3	1	渝中区大坪九坑子路40号	重庆市	公路广告牌经营管理
16	重庆高速国储能源投资有限公司	3	1	渝北区龙山街道龙脊路248号附6号3-1	重庆市	油品销售等
17	重庆高速中油富渝能源发展有限公司	3	1	重庆市渝北区龙溪街道锦龙支路19号1幢整幢	重庆市	油品销售等
18	重庆高速利百客商贸有限公司	3	1	重庆市渝北区龙山街道龙脊路248号附6号3-6	重庆市	食品经营
19	重庆高速公路土地整治有限公司	2	1	渝北区银杉路66号	重庆市	土地储备整治

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质
20	重庆高速公路投资控股有限公司	2	1	渝北区银杉路66号	重庆市	与股权投资相关的资产管理, 投资咨询服务
21	重庆四联交通科技股份有限公司	3	1	合川区南办处南园路与牌坊路交叉口	重庆市	道路照明灯具销售
22	重庆高速集团(香港)有限公司	2	3	香港湾仔港湾道1号会展中心办公大楼4107、4108号	重庆市	公路桥梁隧道等基础设施项目的咨询及国际贸易
23	重庆通力道路建设(集团)有限公司	2	1	渝北区龙溪街道新南路52号B幢3-1	重庆市	建筑相关业务
24	重庆通力高速公路养护工程有限公司	2	1	渝北区龙溪街道新南路52号B幢3-1	重庆市	公路养护
25	重庆通力公路工程试验检测有限公司	3	1	渝北区农业园区宝环东路2号	重庆市	公路工程试验
26	重庆路苑汽车维修公司	3	1	九龙坡区含谷镇宋家沟	重庆市	汽车维修
27	重庆路意园林绿化工程有限公司	3	1	璧山县青杠街道经济开发区	重庆市	园林绿化工程
28	重庆首讯科技股份有限公司	2	1	渝北区银杉路66号	重庆市	机电产品的研发、生产、销售
29	重庆通渝科技有限公司	2	1	渝北区龙溪街道龙支路19号1幢	重庆市	ETC管理
30	重庆高速工程顾问有限公司	2	1	渝北区银杉路66号12层	重庆市	工程咨询、管理
31	重庆高速公路产业股权投资基金管理有限公司	2	1	渝北区龙兴街道迎龙大道19号	重庆市	股权投资管理
32	重庆涪南高速公路有限公司	2	1	重庆市渝北区银杉路66号	重庆市	建设、经营、管理高速公路
33	重庆安全产业发展集团有限公司	2	1	重庆市北部新区星光大道62号	重庆市	安全产业项目进行开发及投资
34	重庆光能房地产开发有限公司	3	1	重庆市沙坪坝区天马路45号	重庆市	房地产开发
35	重庆安全产业集团安稳经营有限责任公司	3	1	重庆市綦江区三江街道磨滩	重庆市	化工原料及产品、钢材制品销售
36	重庆安源金属制造有限公司	3	1	重庆市綦江区三江街道	重庆市	普通货运、制造、加工、销售
37	重庆安众安全技术服务有限公司	3	1	重庆市南岸区江峡路一号新天泽国际总部城7幢1单元3-15	重庆市	安全技术咨询服务等

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质
38	重庆安全产业引导股权投资基金有限公司	3	1	重庆市万盛经开区万东北路16号307室	重庆市	股权投资管理
39	重庆安金保电子商务有限公司	3	1	重庆市北部新区财富大道19号1幢财富三号A栋9楼	重庆市	利用互联网销售计算机及辅助设备
40	重庆高速公路路网管理有限公司	2	1	重庆市渝北区银杉路66号6F-7F	重庆市	对所辖高速公路进行经营管理

续上表:

序号	企业名称	实收资本 (万元)	持股比例	享有的 表决权	投资额 (万元)	取得方式
1	重庆高速公路股份有限公司	156,000.00	100.00%	100.00%	189,075.33	1
2	重庆成渝高速公路有限公司	40,000.00	51.00%	51.00%	20,400.00	1
3	重庆市路苑公路服务有限公司	708.00	100.00%	100.00%	1,033.34	1
4	重庆渝邻高速公路有限公司	64,500.00	51.00%	51.00%	33,356.09	1
5	重庆渝广梁忠高速公路有限公司	94,162.50	60.00%	60.00%	158,467.31	1
6	重庆通粤高速公路有限公司	48,512.50	57.00%	57.00%	41,478.19	1
7	重庆忠都高速公路有限公司	39,037.50	60.00%	60.00%	40,989.38	1
8	重庆万利万达高速公路有限公司	40,962.50	60.00%	60.00%	184,303.07	1
9	重庆渝合高速公路有限公司	157,481.21	51.00%	51.00%	510.00	1
10	重庆渝蓉高速公路有限公司	97,975.00	60.00%	60.00%	128,094.00	1
11	重庆渝蓉高速中油能源发展有限	2,000.00	55.59%	55.59%	2,000.00	1
12	重庆铜永高速公路有限公司	51,212.50	60.00%	60.00%	61,455.00	1
13	重庆江碁高速公路有限公司	60,915.50	60.00%	60.00%	73,098.60	1
14	重庆高速资产经营管理有限公司	52,864.14	100.00%	100.00%	52,864.14	1
15	重庆高速文化传媒股份有限公司	21,200.00	100.00%	100.00%	21,200.00	1

序号	企业名称	实收资本 (万元)	持股比例	享有的 表决权	投资额 (万元)	取得方式
16	重庆高速国储能源投资有限公司	6,000.00	51.00%	51.00%	3,060.00	1
17	重庆高速中油富渝能源发展有限公司	30,000.00	51.00%	51.00%	15,300.00	1
18	重庆高速利百客商贸有限公司	1,000.00	100.00%	100.00%	1,000.00	1
19	重庆高速公路土地整治有限公司	2,000.00	100.00%	100.00%	2,000.00	1
20	重庆高速公路投资控股有限公司	10,000.00	100.00%	100.00%	3,000.00	1
21	重庆四联交通科技股份有限公司	3,000.00	51.00%	51.00%	1,530.00	3
22	重庆高速集团(香港)有限公司	3,163.05	100.00%	100.00%	3,163.05	1
23	重庆通力道路建设(集团)有限公司		100.00%	100.00%		1
24	重庆通力高速公路养护工程有限公司	3,200.00	100.00%	100.00%	6,704.26	1
25	重庆通力公路工程试验检测有限公司	110.00	100.00%	100.00%	110.00	1
26	重庆路苑汽车维修公司		100.00%	100.00%		1
27	重庆路意园林绿化工程有限公司	200.00	100.00%	100.00%	313.10	1
28	重庆首讯科技股份有限公司	3,000.00	100.00%	100.00%	4,987.21	1
29	重庆通渝科技有限公司	3,000.00	90.00%	90.00%	2,700.00	1
30	重庆高速工程顾问有限公司	300.00	100.00%	100.00%	300.00	1
31	重庆高速公路产业股权投资基金管理有限公司	5,000.00	100.00%	100.00%	5,000.00	1
32	重庆涪南高速公路有限公司	82,150.00	100.00%	100.00%	234,721.50	3
33	重庆安全产业发展集团有限公司	500.00	100.00%	100.00%		3
34	重庆光能房地产开发有限公司	5,000.00	100.00%	100.00%	5,000.00	3
35	重庆安全产业集团安稳经营有限责任公司	8,000.94	100.00%	100.00%	8,000.94	3

序号	企业名称	实收资本 (万元)	持股比例	享有的 表决权	投资额 (万元)	取得方式
36	重庆安源金属制造有限公司	5,000.00	100.00%	100.00%	5,000.00	3
37	重庆安众安全技术服务有限公司	500.00	100.00%	100.00%	500.00	3
38	重庆安全产业引导股权投资基金有限公司	10,000.00	51.00%	51.00%	5,100.00	3
39	重庆安全金保电子商务有限公司	2,000.00	51.00%	51.00%	1,020.00	3
40	重庆高速公路路网管理有限公司	1,000.00	100.00%	100.00%	1,000.00	1

注：企业类型：1、境内非金融子企业；2、境内金融子企业；3、境外子企业；4、事业单位；5、基建单位。

取得方式：1、投资设立；2、同一控制下的企业合并；3、非同一控制下的企业合并；4、其他。

(二) 重要非全资子公司情况

1、少数股东

序号	企业名称	少数股东 持股比例	当期归属于 少数股东的损益	当期向少数股东 支付的股利	期末累计 少数股东权益
1	重庆成渝高速公路有限公司	49.00%	267,357,056.80	269,443,160.00	449,563,902.89
2	重庆渝邻高速公路有限公司	49.00%	67,644,826.43	52,773,175.49	393,813,858.38
3	重庆渝蓉高速公路有限公司	40.00%	-16,984,492.68		705,511,866.28
4	重庆忠都高速公路有限公司	40.00%	-49,563,538.96		282,201,172.22
5	重庆渝合高速公路有限公司	49.00%	108,094,215.85	100,754,085.58	835,652,126.35
6	重庆万利万达高速公路有限公司	40.00%	-98,773,421.12		1,238,373,305.58
7	重庆铜永高速公路有限公司	40.00%	-45,266,801.66		346,139,433.88
8	重庆江碁高速公路有限公司	40.00%	-67,871,711.37		419,316,722.55
9	重庆通粤高速公路有限公司	43.00%	-10,463,768.45		467,137,231.55
10	重庆渝广梁忠高速公路有限公司	40.00%	-98,942,755.13		1,319,615,816.43

2、主要财务信息：

项目	本期数				
	重庆成渝高速公路有限公司	重庆渝邻高速公路有限公司	重庆渝蓉高速公路有限公司	重庆忠都高速公路有限公司	重庆渝合高速公路有限公司
流动资产	422,953,358.70	8,219,761.57	238,769,724.83	124,080,994.99	253,054,960.62
非流动资产	1,356,411,364.81	1,231,846,236.59	8,492,655,485.67	3,074,943,945.05	3,039,538,744.18
资产合计	1,779,364,723.51	1,240,065,998.16	8,731,425,210.50	3,199,024,940.04	3,292,593,704.80
流动负债	861,887,370.68	191,145,485.61	424,105,147.80	95,522,009.49	65,334,028.67
非流动负债		245,218,760.77	6,532,800,000.00	2,398,000,000.00	1,521,847,173.37
负债合计	861,887,370.68	436,364,246.38	6,956,905,147.80	2,493,522,009.49	1,587,181,202.04
营业收入	891,412,412.19	320,102,474.67	649,090,235.43	31,216,993.19	506,986,483.28
净利润	545,626,646.53	138,050,666.18	-41,520,834.71	-123,908,847.39	220,600,440.50
综合收益总额	545,626,646.53	138,050,666.18	-41,520,834.71	-123,908,847.39	220,600,440.50
经营活动现金流量	643,737,891.35	288,655,392.67	331,796,663.57	5,893,328.67	343,394,545.59

续上表：

项目	本期数				
	重庆万利万达高速公路有限公司	重庆铜永高速公路有限公司	重庆江碁高速公路有限公司	重庆通粤高速公路有限公司	重庆渝广梁忠高速公路有限公司
流动资产	1,093,058,371.23	114,512,417.04	258,622,247.00	655,796,874.38	80,919,177.25

项目	本期数				
	重庆万利万达高速公路有限公司	重庆铜永高速公路有限公司	重庆江碁高速公路有限公司	重庆通粤高速公路有限公司	重庆渝广梁忠高速公路有限公司
非流动资产	14,389,949,950.97	3,759,818,620.27	4,517,433,299.48	3,669,663,490.04	12,913,808,614.82
资产合计	15,483,008,322.20	3,874,331,037.31	4,776,055,546.48	4,325,460,364.42	12,994,727,792.07
流动负债	1,037,075,058.26	111,982,452.61	91,763,740.10	143,094,709.65	400,687,266.00
非流动负债	11,350,000,000.00	2,897,000,000.00	3,636,000,000.00	3,096,000,000.00	9,295,000,985.00
负债合计	12,387,075,058.26	3,008,982,452.61	3,727,763,740.10	3,239,094,709.65	9,695,688,251.00
营业收入	75,333,380.74	91,894,016.15	69,502,907.56	13,869,525.92	96,080,431.90
净利润	-246,933,552.80	-113,167,004.15	-169,679,278.43	-24,334,345.23	-247,356,887.83
综合收益总额	-246,933,552.80	-113,167,004.15	-169,679,278.43	-24,334,345.23	-247,356,887.83
经营活动现金流量	45,637,835.95	54,447,728.45	33,958,063.97	7,052,990.39	58,294,296.39

续上表:

项目	上年数				
	重庆成渝高速公路有限公司	重庆渝邻高速公路有限公司	重庆渝蓉高速公路有限公司	重庆忠都高速公路有限公司	重庆渝合高速公路有限公司
流动资产	464,002,007.90	17,386,788.07	99,036,259.15	98,951,804.56	189,232,363.10
非流动资产	1,347,427,865.89	1,286,933,160.30	8,798,077,627.51	3,057,175,109.93	3,124,576,486.93
资产合计	1,811,429,873.79	1,304,319,948.37	8,897,113,886.66	3,156,126,914.49	3,313,808,850.03

项目	上年数				
	重庆成渝高速公路有限公司	重庆渝邻高速公路有限公司	重庆渝蓉高速公路有限公司	重庆忠都高速公路有限公司	重庆渝合高速公路有限公司
流动负债	547,703,236.12	173,844,309.93	552,422,989.25	136,565,136.55	66,799,611.34
非流动负债		357,124,194.69	6,538,450,000.00	2,242,520,000.00	1,556,576,593.62
负债合计	547,703,236.12	530,968,504.62	7,090,872,989.25	2,379,085,136.55	1,623,376,204.96
营业收入	937,294,427.33	279,880,603.26	170,117,082.23	1,531,133.38	496,127,626.31
净利润	563,827,829.18	119,667,064.61	-328,659,102.59	-3,708,222.06	195,620,582.81
综合收益总额	563,827,829.18	119,667,064.61	-328,659,102.59	-3,708,222.06	195,620,582.81
经营活动现金流量	696,981,169.29	204,137,172.12	97,992,983.16	-4,669,566.64	228,562,495.48

续上表:

项目	上年数				
	重庆万利万达高速公路有限公司	重庆铜永高速公路有限公司	重庆江碁高速公路有限公司	重庆通粤高速公路有限公司	重庆渝广梁忠高速公路有限公司
流动资产	420,352,170.46	312,753,541.88	107,856,611.94	40,196,311.18	134,155,219.11
非流动资产	13,189,884,100.22	3,735,431,868.00	4,505,178,469.24	3,132,232,825.97	11,537,879,336.37
资产合计	13,610,236,270.68	4,048,185,409.88	4,613,035,081.18	3,172,429,137.15	11,672,034,555.48
流动负债	1,315,182,153.94	170,669,821.03	151,773,996.37	238,360,387.15	400,055,476.58
非流动负债	9,059,000,000.00	2,899,000,000.00	3,286,600,000.00	2,070,700,000.00	7,726,650,000.00

项目	上年数				
	重庆万利万达高速公路有限公司	重庆铜永高速公路有限公司	重庆江碛高速公路有限公司	重庆通粤高速公路有限公司	重庆渝广梁忠高速公路有限公司
负债合计	10,374,182,153.94	3,069,669,821.03	3,438,373,996.37	2,309,060,387.15	8,126,705,476.58
营业收入	17,757,029.32	24,816,571.20	10,912,030.01		1,378,589.87
净利润	-89,653,183.26	-45,734,411.15	-338,915.19		-693,371.10
综合收益总额	-89,653,183.26	-45,734,411.15	-338,915.19		-693,371.10
经营活动现金流量	8,325,276.36	-16,405,634.42	-1,254,514.82		-693,371.10

(三) 本期新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

1、本期新纳入合并范围的主体

被投资单位名称	持股比例 (%)	级次	期末净资产	本年净利润
重庆安全产业发展集团有限公司	100.00	2	-120,754,740.73	-108,778,976.83
重庆高速公路路网管理有限公司	100.00	2	10,000,000.00	
重庆领航高速四号股权投资基金合伙企业(有限合伙)	100.00	3	21,274,901.97	274,901.97
重庆远航高速一号产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)	0.10	3	1,003,083,707.18	4,067,040.51
重庆高速利百客商贸有限公司	100.00	3	10,049,675.00	49,675.00
重庆渝蓉高速中油能源发展有限	55.59	3	20,940,396.99	940,396.99

注：(1) 2017年6月30日重庆市国有资产监督管理委员会、重庆市财政局《关于无偿划转重庆安全产业发展集团有限公司有关事宜的通知》，以2017年5月31日为基准日，将重庆安产集团整体建制无偿划转给公司作为子企业进行管理和依法履行出资人职责，本公司自2017年6月1日起将重庆安全产业发展集团有限公司纳入合并财务报表范围。

(2) 本公司于2016年1月26日设立全资子公司重庆高速公路路网管理有限公司，注册资本10,000.00万元。2017年本公司对其实际出资1,000.00万元，自实际出资之日起将其纳入合并财务报表范围。

(3) 重庆领航高速四号股权投资基金合伙企业(有限合伙)成立于2017年6月20日，由子公司重庆高速公路产业股权投资基金管理有限公司作为普通合伙人、子公司重庆高速公路投资控股有限公司作为有限合伙人合伙出资组建，本公司对该企业拥有实际控制权，自2017年6月起将其纳入合并财务报表范围。

(4) 重庆巡航高速一号产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)成立于2017年11月20日，由子公司重庆高速公路产业股权投资基金管理有限公司(以下简称“基金公司”)作为普通合伙人、中信信托有限责任公司(以下简称“中信信托”)作为有限合伙人共同出资组建的有限合伙企业。本年基金公司以货币出资100.00万元，占总出资额的0.99%；中信信托以货币出资10,000.00万元，占总出资额的99.01%。根据《合伙协议》约定有限合伙人中信信托的出资本金和收益的分配顺序优先于普通合伙人基金公司，另根据高速集团与中信信托签署的《合伙企业财产份额收购协议》，自每一期财产份额对应的当期投资基准日期满5周年的对应日或者在协议约定其他情形下，高速集团将回购中信信托对合伙企业的出资份额，以及对中信信托约定的投资收益不足的情况进行差额补足。根据企业会计准则的规定，自该企业成立之日起将其纳入合并财务报表范围。

(5) 本公司之子公司重庆高速资产经营管理有限公司于2016年12月21日设立全资子公司重庆高速利百客商贸有限公司，注册资本3,000.00万元。2017年对其实际出资1,000.00万元，并开展实施经营活动，自2017年2月1日起将其纳入合并财务报表范围。

(6) 重庆渝蓉高速中油能源发展有限公司成立于2017年2月4日，注册资本2,000万元，由子公司重庆渝蓉高速公路有限公司(以下简称“渝蓉公司”)和重庆高速中油富渝能源发展有限公司(以下简称“中油富渝”)共同出资组建，其中渝蓉公司出资比例51.00%，中油富渝出资比例49.00%，本公司对该公司拥有实际控制权，自该公司成立之日起将其纳入合并财务报表范围。

2、不再纳入合并范围的主体

序号	企业名称	注册地	注册资本（万元）	业务性质
1	重庆万开高速公路有限公司	渝北区龙溪街道新南路52号	4,000.00	经营、管理高速公路
2	重庆鑫渝高速公路有限公司	渝北区银杉路66号	4,000.00	经营性公路投资和经营管理

续上表：

序号	企业名称	持股比例（%）	表决权比例（%）	本期不再纳入合并范围的原因
1	重庆万开高速公路有限公司	80.00	80.00	2016年注销
2	重庆鑫渝高速公路有限公司	100.00	100.00	2016年注销

八、合并财务报表重要项目的说明（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

（一）货币资金

项 目	期末余额	年初余额
库存现金	70,290.78	44,239.10
银行存款	5,388,584,757.20	4,786,956,628.22
其他货币资金	86,903,668.76	89,955,654.34
合 计	5,475,558,716.74	4,876,956,521.66
其中：存放在境外的款项总额		

受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	13,390,000.00	1,373,101.50
保函保证金	67,634,821.17	82,711,158.67
定期存款		60,000,000.00
官司冻结	207,963.62	
税务冻结	1,899.13	
合 计	81,234,683.92	144,084,260.17

（二）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项 目	期末公允价值	年初公允价值
交易性金融资产		180,000,000.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		180,000,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合 计		180,000,000.00

(三) 应收票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,000,000.00	
商业承兑汇票		180,000.00
合 计	1,000,000.00	180,000.00

(四) 应收账款

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	283,982,493.49	99.84	6,389,222.68	2.25
其中：账龄组合	195,391,981.70	68.69	6,389,222.68	3.27
关联方组合	9,840,508.91	3.46		
低风险组合	78,750,002.88	27.69		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	452,140.00	0.16	301,295.20	66.64
合 计	284,434,633.49	—	6,690,517.88	—

续上表：

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	623,536,216.40	100.00	2,577,851.65	0.41
其中：账龄组合	110,630,280.99	17.74	2,577,851.65	2.33
关联方组合	17,437,876.41	2.80		
低风险组合	495,468,059.00	79.46		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	623,536,216.40	—	2,577,851.65	—

1、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款：

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	113,000,267.40	57.83	86,035.85
1-2年(含2年)	54,451,353.53	27.87	233,698.30
2-3年(含3年)	17,743,139.61	9.08	1,774,313.98
3-4年(含4年)	7,571,762.70	3.88	2,271,528.82
4-5年(含5年)	836,741.86	0.43	251,022.55
5年以上	1,788,716.60	0.92	1,772,623.18
合 计	195,391,981.70	—	6,389,222.68

续上表：

账 龄	年初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	73,217,309.58	66.18	57,441.40
1-2年(含2年)	23,122,745.59	20.90	173,371.71

账 龄	年初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
2-3年(含3年)	11,271,922.12	10.19	1,127,192.22
3-4年(含4年)	885,878.86	0.80	265,763.66
4-5年(含5年)	1,780,155.17	1.61	601,812.99
5年以上	352,269.67	0.32	352,269.67
合 计	110,630,280.99	—	2,577,851.65

(2) 采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款:

组合名称	期末数			年初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
关联方组合	9,840,508.91			17,437,876.41		
低风险组合	78,750,002.88			495,468,059.00		
合 计	88,590,511.79			512,905,935.41		

2、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
重庆市维诚广告策划有限公司	300,000.00	300,000.00	1年以内	100.00%	执行收款
重庆商务国际展览广告有限公司	110,000.00	1,295.20	1-2年	1.18%	执行收款
重庆艾联广告设计有限公司	42,140.00		1-2年		
合 计	452,140.00	301,295.20	—	—	—

3、本报告期实际核销的应收账款情况:

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
綦江区国税局	出口退税款	338,781.95	税务扣留	见注释	否
合 计	—	338,781.95	—	—	—

注:根据重庆市綦江区国家税务局税收强制执行决定书(綦国税强扣[2017]1号)和重庆市綦江区国家税务局稽查局出具的税务处理决定书(綦江国稽处[2017]1号),认定公司2014年1月1日至2015年12月31日经营期间相关的出口业务不适用增值税退(免)税政策,不予退回该笔税款,子公司重庆安全产业集团安稳经营有限责任公司本年进行核销处理。

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
重庆市公路工程（集团）股份有限公司	42,130,229.25	14.81	1,702,961.94
恒邦石油化工有限公司	40,482,060.00	14.23	
中国石油重庆销售分公司	11,380,324.31	4.00	
重庆交通建设（集团）有限责任公司	10,080,820.00	3.54	25,843.20
安徽汉高信息科技有限公司	8,009,969.81	2.82	
合 计	112,083,403.37	39.40	1,728,805.14

（五）预付款项

1、预付款项按账龄列示：

账 龄	期末数		坏账准备
	账面余额		
	金额	比例 (%)	
1年以内(含1年)	68,216,536.40	57.87	
1-2年(含2年)	8,149,541.47	6.91	
2-3年(含3年)	571,330.26	0.48	
3-4年(含4年)	92,479.72	0.08	
4-5年(含5年)			
5年以上	40,851,227.08	34.65	
合 计	117,881,114.93	—	

续上表：

账 龄	年初数		坏账准备
	账面余额		
	金额	比例 (%)	
1年以内(含1年)	145,342,483.15	76.55	
1-2年(含2年)	3,360,513.96	1.77	
2-3年(含3年)	282,704.74	0.15	
3-4年(含4年)	27,300.00	0.01	

账 龄	年初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
4-5年(含5年)			
5年以上	40,851,227.08	21.52	
合 计	189,864,228.93	—	

2、账龄超过一年的大额预付款项情况:

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
重庆高速公路集团有限公司	渝武高速公路北环主线收费站工程建设指挥部	40,851,227.08	3年以上	未结算
重庆安全产业集团安稳经营有限责任公司	重庆和龙万琨商贸有限公司	6,229,183.90	1-2年	官司纠纷诉讼中
合 计		47,080,410.98	—	—

3、按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况:

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例(%)	坏账准备
渝武高速公路北环主线收费站工程建设指挥部	40,851,227.08	34.65	
重庆市储渝石油销售有限责任公司	40,678,650.00	34.51	
重庆市市政设施管理局	14,085,166.66	11.95	
重庆和龙万琨商贸有限公司	6,229,183.90	5.28	
福建南平太阳电缆股份有限公司	3,164,066.00	2.68	
合 计	105,008,293.64	89.07	

(六) 应收股利

项 目	期末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	449,303,153.59			
其中:(1)重庆铁发遂渝高速公路有限公司	11,839,729.59		已宣告暂未兑现	否
(2)重庆中信渝黔高速公路有限公司	437,200,000.00		已宣告暂未兑现	否
(3)重庆华虹电子有限公司	263,424.00		已宣告暂未兑现	否
合 计	449,303,153.59		—	—

(七) 其他应收款

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,250,538,632.73	98.92	16,334,299.65	1.31
其中：账龄组合	127,899,431.18	10.12	16,334,299.65	12.77
关联方组合	949,825,298.33	75.13		
低风险组合	172,813,903.22	13.67		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	13,697,778.00	1.08		
合 计	1,264,236,410.73	—	16,334,299.65	—

续上表：

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,141,457,353.73	100.00	10,333,776.60	0.91
其中：账龄组合	109,129,895.89	9.56	10,333,776.60	9.47
关联方组合	833,000,000.00	72.98		
低风险组合	199,327,457.84	17.46		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	1,141,457,353.73	—	10,333,776.60	—

1、按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款：

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	64,317,602.45	50.29	

账 龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1-2年(含2年)	17,203,830.28	13.45	
2-3年(含3年)	28,409,911.07	22.21	2,840,991.10
3-4年(含4年)	2,463,139.34	1.93	738,941.80
4-5年(含5年)	3,929,401.85	3.07	1,178,820.56
5年以上	11,575,546.19	9.05	11,575,546.19
合 计	127,899,431.18	—	16,334,299.65

续上表:

账 龄	年初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	60,253,943.09	55.21	
1-2年(含2年)	29,207,425.17	26.76	
2-3年(含3年)	2,529,890.96	2.32	113,473.16
3-4年(含4年)	4,247,002.35	3.89	1,274,100.71
4-5年(含5年)	5,636,330.84	5.17	1,690,899.25
5年以上	7,255,303.48	6.65	7,255,303.48
合 计	109,129,895.89	—	10,333,776.60

(2) 采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款:

组合名称	期末数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
关联方组合	949,825,298.33		
低无风险组合	172,813,903.22		
合 计	1,122,639,201.55		

续上表:

组合名称	年初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
关联方组合	833,000,000.00		

组合名称	年初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
低无风险组合	199,327,457.84		
合 计	1,032,327,457.84		

2、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款:

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
重庆市安培瑞安全生产技术培训有限公司	5,697,778.00		1-4年		收回有保障未计提
重庆银海融资租赁有限公司	3,000,000.00		2-3年		融资租赁保证金未计提
上海电气租赁有限公司	5,000,000.00		1-2年		融资租赁保证金未计提
合 计	13,697,778.00		—	—	—

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例(%)	坏账准备
重庆长合高速公路有限公司	往来款	400,000,000.00	1-2年	31.64	关联方不计提
重庆中信沪渝高速公路有限公司	往来款	433,000,000.00	4-5年、5年以上	34.25	关联方不计提
重庆市交通委员会	履约保证金	117,036,000.01	4-5年、5年以上	9.26	政府行为不计提
重庆天眷和资产管理有限公司	借款	47,561,000.00	1年以内	3.76	关联方不计提
中国路桥集团西安实业发展有限公司	工程款	19,284,455.00	1-3年	1.53	1,728,445.50
合 计	—	1,016,881,455.01	—	80.44	1,728,445.50

(八) 存货

1、存货分类:

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	16,853,565.83		16,853,565.83
库存商品(产成品)	47,754,568.00		47,754,568.00

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在开发产品	474,973,055.40		474,973,055.40
消耗性生物资产	1,103,615.06		1,103,615.06
工程施工（已完工未结算款）	52,187,897.99		52,187,897.99
其他	220,635,842.17		220,635,842.17
合 计	813,508,544.45		813,508,544.45

续上表：

项 目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,531,239.31		11,531,239.31
库存商品（产成品）	32,422,378.82		32,422,378.82
在开发产品			
消耗性生物资产	1,083,895.46		1,083,895.46
工程施工（已完工未结算款）	31,555,836.10		31,555,836.10
其他	203,262,285.07		203,262,285.07
合 计	279,855,634.76		279,855,634.76

2、期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

项 目	期末余额
累计已发生成本	679,557,551.19
累计已确认毛利	126,340,260.19
减：预计损失	
已办理结算的金额	753,709,913.39
建造合同形成的已完工未结算资产	52,187,897.99

（九）一年内到期的非流动资产

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期应收款	964,566.23	
合 计	964,566.23	

注：其中未实现融资收益金额为 4,112,098.12 元。

(十) 其他流动资产

项 目	期末余额		年初余额
	账面余额	减值准备	账面价值
待摊费用	51,334.87		86,295.38
理财产品本金及应计收益	1,180,779,444.44		1,409,444,657.54
留抵增值税进项税	20,620,746.3		11,603,307.12
预缴税费	766,077.05		6,753,807.84
委托贷款	43,000,000.00		9,000,000.00
融资租赁手续费	1,683,760.79		
合 计	1,246,901,363.45		1,436,888,067.88

注：委托贷款系公司对其联营企业重庆垫忠高速公路有限公司的委托贷款43,000,000.00元，起止日期为2017年3月17日至2018年3月16日。

(十一) 可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况：

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具			
可供出售权益工具	1,401,202,664.17		1,401,202,664.17
按公允价值计量的	694,500,000.00		694,500,000.00
按成本计量的	706,702,664.17		706,702,664.17
其他			
合 计	1,401,202,664.17		1,401,202,664.17

续上表：

项 目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具			
可供出售权益工具	1,786,702,664.17		1,786,702,664.17
按公允价值计量的	1,080,000,000.00		1,080,000,000.00
按成本计量的	706,702,664.17		706,702,664.17

项 目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
其他	145,000,000.00		145,000,000.00
合 计	1,931,702,664.17		1,931,702,664.17

2、期末按公允价值计量的可供出售金融资产：

项 目	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	646,500,000.00			646,500,000.00
公允价值	694,500,000.00			694,500,000.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	40,800,000.00			40,800,000.00
已计提减值金额				

注：本公司持有的西南证券股票期末公允价值系根据上海证券交易所 2017 年 12 月 29 日（12 月 30 日和 31 日为公休日）西南证券的收市价 4.63 元/股确定。

（十二）长期应收款

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
分期收款销售商品	44,725,412.93		44,725,412.93
其中：未实现融资收益	-16,448,392.50		-16,448,392.50
合 计	44,725,412.93		44,725,412.93

续上表：

项 目	年初余额			期末折现率区间
	账面余额	减值准备	账面价值	
分期收款销售商品				9.00%
其中：未实现融资收益				
合 计				

注：本期长期应收款为子公司重庆安全产业集团安稳经营有限责任公司采用 BT 模式建设綦江防护栏项目，本期建设完成结算审计，确认审定金额为 83,008,632.05 元，其中工程款 57,879,143.51 元，分期收款融资费用 25,129,488.54 元。扣除已预收款项 7,112,500.00 元，剩余款项分 10 年收取，每期工程款为 5,076,664.35 元，融资费用按 9%折现率计算。

（十三）长期股权投资

1、长期股权投资分类：

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资				
对合营企业投资	469,159.04	504.66		469,663.70
对联营企业投资	4,890,173,542.07	346,721,373.94	632,699,701.57	4,604,195,214.44
小 计	4,890,642,701.11	346,721,878.60	632,699,701.57	4,604,664,878.14
减：长期股权投资减值准备				
合 计	4,890,642,701.11	346,721,878.60	632,699,701.57	4,604,664,878.14

2、长期股权投资明细：

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动			其他综合收益调整
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投 资损益	
合计	3,882,948,989.93	4,890,642,701.11	250,328,000.00		94,771,937.55	
一、合营企业	625,000.00	469,159.04			504.66	
重庆高速莱佛士物流设施经营管理有限公司	625,000.00	469,159.04			504.66	
二、联营企业	3,882,323,989.93	4,890,173,542.07	250,328,000.00		94,771,432.89	
重庆忠万高速公路有限公司	788,900,000.00	788,143,885.40	50,328,000.00		-111,889,035.03	
重庆中信渝黔高速公路有限公司	320,000,000.00	890,870,408.90			86,632,141.40	
重庆垫忠高速公路有限公司	298,682,547.49	257,614,188.81			-13,246,996.20	

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	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		
重庆高速莱佛士物流设施经营管理有限公司					469,663.70	
二、联营企业						
重庆忠方高速公路有限公司	64,915.15	-632,561,300.37		1,418,624.70	4,604,195,214.44	
重庆中信渝黔高速公路有限公司	64,915.15				726,647,765.52	
重庆中信渝黔高速公路有限公司		-539,668,740.00			437,833,810.30	
重庆垫忠高速公路有限公司					244,367,192.61	
重庆渝涪高速公路有限公司		-63,000,000.00			1,100,972,368.66	
重庆中信沪渝高速公路有限公司					202,212,570.52	
重庆华虹电子有限公司		-263,424.00			3,152,530.07	
重庆长合高速公路有限公司					950,003,250.00	
重庆铁发建新高速公路有限公司					240,000,000.00	
重庆铁发遂渝高速公路有限公司		-11,839,729.59			547,834,847.84	
重庆保时通出入境货运有限责任公司		-575,332.79			17,249,463.19	
重庆中石化惠通油料有限公司		-17,214,073.99			85,258,177.09	
重庆云易通物流电子商务有限公司					47,265,842.72	
重庆两江安全产业科学研究院				591,765.92	708,938.34	
重庆青安能源有限公司				826,858.78	688,457.58	

3、重要联营企业的主要财务信息：

项 目	本期数						
	重庆忠万高速 公路有限公司	重庆中信渝黔高速 公路有限公司	重庆垫忠高速 公路有限公司	重庆渝涪高速公路 有限公司	重庆中信沪渝高速 公路有限公司	重庆铁发遂渝高速 公路有限公司	
流动资产	222,656,676.99	223,959,668.48	16,482,037.09	197,550,567.76	126,157,883.69	2,217,019,822.02	
非流动资产	7,766,549,266.72	3,343,901,899.75	3,815,094,620.57	8,804,947,432.68	7,568,242,466.11	2,355,521,456.04	
资产合计	7,989,205,943.71	3,567,861,568.23	3,831,576,657.66	9,002,498,000.44	7,694,400,349.80	4,572,541,278.06	
流动负债	17,598,450.81	1,366,606,756.95	551,541,230.58	2,211,091,167.99	217,556,423.48	1,625,367,038.87	
非流动负债	6,154,988,079.10	1,106,670,285.56	2,058,199,464.00	3,121,524,709.29	6,971,312,500.00	208,000,000.00	
负债合计	6,172,586,529.91	2,473,277,042.51	2,609,740,694.58	5,332,615,877.28	7,188,868,923.48	1,833,367,038.87	
净资产	1,816,619,413.80	1,094,584,525.72	1,221,835,963.08	3,669,882,123.16	505,531,426.32	2,739,174,239.19	
按持股比例计算的净资产份额	726,647,765.52	437,833,810.30	244,367,192.61	1,100,964,636.95	202,212,570.52	547,834,847.84	
调整事项							
对联营企业权益投资的账面价值	726,647,765.52	437,833,810.30	244,367,192.61	1,100,972,368.66	202,212,570.52	547,834,847.84	
存在公开报价的权益投资的公允价值							
营业收入	46,976,780.32	541,158,256.55	192,241,702.63	823,670,238.62	354,482,287.74	886,384,500.32	
净利润	-279,722,587.58	216,580,503.50	-66,234,980.98	353,143,366.44	-40,056,700.04	131,180,034.86	
其他综合收益							
综合收益总额	-279,722,587.58	216,580,503.50	-66,234,980.98	353,143,366.44	-40,056,700.04	131,180,034.86	
企业本期收到的来自联营企业的股利		539,668,740.00		63,000,000.00			

续上表：

项 目	上期数						
	重庆忠万高速 公路有限公司	重庆中信渝黔高速 公路有限公司	重庆垫忠高速 公路有限公司	重庆渝涪高速公路 有限公司	重庆中信沪渝高速 公路有限公司	重庆铁发遂渝高速 公路有限公司	
流动资产	33,444,605.05	387,090,604.89	10,579,343.95	52,066,055.45	193,851,805.77	3,051,826,760.99	
非流动资产	7,409,139,535.57	3,526,144,252.59	3,845,409,094.99	8,439,444,214.66	7,644,980,044.34	4,131,575,829.41	
资产合计	7,442,584,140.62	3,913,234,857.48	3,855,988,438.94	8,491,510,270.11	7,838,831,850.11	7,183,402,590.40	
流动负债	163,255,424.11	290,652,943.95	392,879,476.88	1,552,975,941.43	351,931,223.75	2,969,488,218.47	
非流动负债	5,308,969,003.00	1,395,405,891.31	2,175,038,018.00	3,411,795,571.96	6,941,312,500.00	1,586,380,000.00	
负债合计	5,472,224,427.11	1,686,058,835.26	2,567,917,494.88	4,964,771,513.39	7,293,243,723.75	4,555,868,218.47	
净资产	1,970,359,713.51	2,227,176,022.22	1,288,070,944.06	3,526,738,756.72	545,588,126.36	2,627,534,371.93	
按持股比例计算的净资产份额	788,143,885.40	890,870,408.90	257,614,188.81	1,058,029,358.73	218,235,250.54	525,007,784.91	
调整事项							
对联营企业权益投资的账面价值	788,143,885.40	890,870,408.90	257,614,188.81	1,058,029,358.73	218,235,250.54	525,007,784.91	
存在公开报价的权益投资的公允价值							
营业收入	2,599,653.14	541,215,867.66	201,708,930.74	832,758,084.75	338,153,706.14	1,647,169,968.68	
净利润	-1,890,286.49	163,912,519.28	-56,100,378.85	438,664,896.61	-96,791,499.00	550,006,134.47	
其他综合收益							
综合收益总额	-1,890,286.49	163,912,519.28	-56,100,378.85	438,664,896.61	-96,791,499.00	550,006,134.47	
企业本期收到的来自联营企业的股利		56,756,140.00				159,273,697.78	

4、不重要合营企业和联营企业的汇总信息：

项目	本期数	上年数
合营企业：	—	—
投资账面价值合计	469,663.70	469,159.04
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	504.66	507.02
其他综合收益		
综合收益总额	504.66	507.02
联营企业：	—	—
投资账面价值合计	1,344,326,658.99	1,152,272,664.78
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	8,688,200.29	7,285,819.61
其他综合收益		
综合收益总额	8,688,200.29	7,285,819.61

(十四) 固定资产

固定资产情况：

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	153,864,183,807.11	19,323,857,818.05	334,999,722.58	172,853,041,902.58

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：公路及构筑物	143,830,829,697.22	18,894,010,614.04	41,831,283.01	162,683,009,028.25
安全设施	2,780,332,394.10	6,193,257.22	14,951,772.03	2,771,573,879.29
通讯设备	1,839,917,530.12	9,769,110.44	2,583,265.54	1,847,103,375.02
监控设备	1,164,213,668.72	15,661,830.77	55,687,025.15	1,124,188,474.34
收费设施	480,060,849.47	66,299,178.49	16,153,590.22	530,206,437.74
机械设备	271,844,448.26	37,949,158.64	1,311,132.89	298,482,474.01
运输工具	239,798,635.97	32,371,456.16	26,820,626.21	245,349,465.92
房屋及建筑物	2,723,853,920.05	220,864,550.96	163,244,411.99	2,781,474,059.02
其他设备	533,332,663.20	40,738,661.33	2,416,615.54	571,654,708.99
二、累计折旧合计	18,208,767,136.74	3,278,932,119.44	99,383,835.83	21,388,315,420.35
其中：公路及构筑物	12,524,941,999.10	2,537,498,633.72	3,579,619.79	15,058,861,013.03
安全设施	1,810,760,689.18	158,207,189.35	586,173.32	1,968,381,705.21
通讯设备	1,365,215,841.12	195,977,020.98	2,504,862.47	1,558,687,999.63
监控设备	965,345,698.70	61,435,781.09	51,513,827.96	975,267,651.83
收费设施	327,457,553.11	66,075,978.72	14,942,582.89	378,590,948.94
机械设备	130,923,782.87	36,748,437.67	10,969,839.42	156,702,381.12
运输工具	157,783,042.55	17,263,902.11	13,324,029.87	161,722,914.79

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	637,564,943.45	122,451,163.63	0.00	760,016,107.08
其他设备	288,773,586.66	83,274,012.17	1,962,900.11	370,084,698.72
三、固定资产账面净值合计	135,655,416,670.37	---	---	151,464,726,482.23
其中：公路及构筑物	131,305,887,698.12	---	---	147,624,148,015.22
安全设施	969,571,704.92	---	---	803,192,174.08
通讯设备	474,701,689.00	---	---	288,415,375.39
监控设备	198,867,970.02	---	---	148,920,822.51
收费设施	152,603,296.36	---	---	151,615,488.80
机械设备	140,920,665.39	---	---	141,780,092.89
运输工具	82,015,593.42	---	---	83,626,551.13
房屋及建筑物	2,086,288,976.60	---	---	2,021,457,951.94
其他设备	244,559,076.54	---	---	201,570,010.27
四、减值准备合计	22,875,259.07	780,000.00		23,655,259.07
其中：公路及构筑物	22,875,259.07			22,875,259.07
安全设施				
通讯设备				
监控设备				

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
收费设施				
机械设备				
运输工具				
房屋及建筑物				
其他设备		780,000.00		780,000.00
五、固定资产账面价值合计	135,632,541,411.30	---	---	151,441,071,223.16
其中：公路及构筑物	131,283,012,439.05	---	---	147,601,272,756.15
安全设施	969,571,704.92	---	---	803,192,174.08
通讯设备	474,701,689.00	---	---	288,415,375.39
监控设备	198,867,970.02	---	---	148,920,822.51
收费设施	152,603,296.36	---	---	151,615,488.80
机械设备	140,920,665.39	---	---	141,780,092.89
运输工具	82,015,593.42	---	---	83,626,551.13
房屋及建筑物	2,086,288,976.60	---	---	2,021,457,951.94
其他设备	244,559,076.54	---	---	200,790,010.27

注：（1）公司固定资产抵押情况详见附注八、（二十三）短期借款。

(2) 2017年12月22日,子公司重庆安全产业集团安稳经营有限责任公司收到重庆市綦江区国家税收保全措施决定书(綦江税保封[2017]1号),决定从2017年12月21日起对公司与欠缴税款税额相对应的不动产予以查封,查封的固定资产产权证号为:渝(2016)綦江区不动产权第000113077号、渝(2016)綦江区不动产权第000112768号、渝(2016)綦江区不动产权第000112832号、渝(2016)綦江区不动产权第000113035号、渝(2016)綦江区不动产权第000112658号、渝(2016)綦江区不动产权第000110173号、渝(2016)綦江区不动产权第000110584号、渝(2016)綦江区不动产权第000110645号、渝(2016)綦江区不动产权第000110495号,其固定资产原值合计2,026,500.00元。

(3) 本期由在建工程转入的固定资产原值为19,047,243,014.57元。

(4) 期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值为4,239,688,715.08元。

(5) 本年增加的累计折旧中,本年计提的折旧费用为3,254,227,987.39元。

(十五) 在建工程

1、在建工程情况:

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
高速公路项目	1,558,237,909.61		1,558,237,909.61
房屋建筑物	651,854.14		651,854.14
冷轧机组	104,387,320.00		104,387,320.00
不锈钢冷轧生产线	1,019,154.98		1,019,154.98
其他	50,861,114.15		50,861,114.15
合 计	1,715,157,352.88		1,715,157,352.88

续上表:

项 目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
高速公路项目	15,779,435,154.95		15,779,435,154.95
房屋建筑物	1,055,564.88		1,055,564.88
冷轧机组			
不锈钢冷轧生产线			
其他	67,594,595.45		67,594,595.45
合 计	15,848,085,315.28		15,848,085,315.28

2、重要在建工程项目本期变动情况：

项目名称	预算数	年初余额	本期增加额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
渝邻路路面大修		78,071,782.80	36,044,051.48		114,115,834.28	
计重设备安装			674,518.00			674,518.00
情报板安装		641,601.00		641,601.00		
涪南高速尾T.工程	12,660,000.00	51,200.00	9,863,494.81			9,914,694.81
G75 巴南服务区		50,700.00	21,949,555.93	3,573,279.27		18,426,976.66
龙兴改扩建			16,240,450.00			16,240,450.00
云阳服务区扩容改造项目			1,844,560.00	1,844,560.00		
万云路云阳服务区污水处理系统			1,600,000.00			1,600,000.00
江合项目		13,003,036.40	5,276,506.19	18,279,542.59		
城开项目	23,458,647,772.00	142,421,605.59	1,014,071,145.72			1,156,492,751.31
高速公路馆建造		927,224.00	1,751,276.83			2,678,500.83
冷轧机组			104,387,320.00			104,387,320.00
不锈钢冷轧生产线	93,667,300.00		1,799,604.83		780,449.85	1,019,154.98
成渝复线T.工程	8,539,778,300.00		192,447,099.00			192,447,099.00
通粤项目	4,000,247,700	3,130,843,251.75	540,798,129.80	3,671,641,381.55		

项目名称	预算数	年初余额	本期增加额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
渝广项目	7,827,319,000.00	5,895,317,992.31	1,374,123,382.63	7,269,441,374.94		
梁忠路	6,356,770,800.00		86,825,768.00	86,825,768.00		
万利项目	8,127,660,000.00	6,257,722,225.91	1,192,083,831.22	7,449,806,057.13		
西沿项目			17,344,047.97	17,344,047.97		
万达项目			12,549,755.42	12,549,755.42		
合计	58,416,750,872.00	15,519,050,619.76	4,631,674,497.83	18,531,947,367.87	114,896,284.13	1,503,881,465.59

续上表:

项目名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中:本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
渝邻路面大修						自有资金
计重设备安装						自有资金
情报板安装						自有资金
涪南高速尾工工程	78.32	78.32%				自有资金
G75 巴南服务区						自有资金
龙兴改扩建						自有资金
天城基地体育场工程						自有资金
万云路云阳服务区污水处理系统						自有资金

项目名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
江合项目		100.00%				自有资金
城开项目	4.98	4.98%	7,754,269.61	7,754,269.61	4.41	自有资金、贷款
高速公路馆建设						自有资金
冷轧机组						自有资金
不锈钢冷轧生产线	1.00					自有资金
成渝复线工程	98.01	100.00%				股东投入和贷款
通粤项目	93.52	93.52%	224,661,872.96	103,377,976.76	4.24	股东投入和贷款
渝广项目	93.98	97.89%	696,921,544.26	156,342,280.25	3.80	股东投入和贷款
梁忠路		99.50%	434,134,204.31			自有资金
万利项目	91.66	92.60%	540,388,857.51	225,001,058.25	4.90	自有资金、贷款及国家补助
西沿项目						自有资金、贷款及国家补助
万达项目						自有资金、贷款及国家补助
合计	—		1,903,860,748.65	492,475,584.87	—	

注：渝邻路路面大修工程于2016年年末完工，因工程未完成整体结算，故还未进行竣工决算，本年增加36,044,051.48元，主要系对已完工工程的挂账，公司本年将此项目全部转入长期待摊费用，并从2017年1月开始摊销。

(十六) 固定资产清理

项目	期末账面价值	年初账面价值	转入清理的原因
固定资产清理费用	39,800.00		
合计	39,800.00		—

(十七) 无形资产

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	2,877,315,824.58	76,936,710.87	3,597,769.00	2,950,654,766.45
其中：软件	151,047,887.14	5,064,483.25		156,112,370.39
土地使用权	2,726,267,937.44	71,872,227.62	3,597,769.00	2,794,542,396.06
二、累计摊销合计	675,295,447.09	80,977,228.52	2,417,786.80	753,854,888.81
其中：软件	23,975,690.68	3,566,255.37		27,541,946.05
土地使用权	651,319,756.41	77,410,973.15	2,417,786.80	726,312,942.76
三、无形资产减值准备合计				
其中：软件				
土地使用权				
四、账面价值合计	2,202,020,377.49	—	—	2,196,799,877.64
其中：软件	127,072,196.46	—	—	128,570,424.34
土地使用权	2,074,948,181.03	—	—	2,068,229,453.30

注：(1) 公司无形资产抵押情况详见附注八、(二十三) 短期借款。

(2) 2017年12月22日，子公司重庆安全产业集团安稳经营有限责任公司收到重庆市綦江区国家税收保全措施决定书（綦江税保封[2017]1号），决定从2017年12月21日起对公司与欠缴税款税额相对应的不动产予以查封，查封的无形资产产权证号为：渝（2016）綦江区不动产权第000112362号、渝（2016）綦江区不动产权第000110786号、渝（2016）綦江区不动产权第000111112号、渝（2016）綦江区不动产权第000111137号、渝（2016）綦江区不动产权第000112878号，其无形资产原值合计39,003,873.00元。

(十八) 开发支出

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
联网监控系统	570,928.74				570,928.74		

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
ETC 车道外设运行状态监测系统	162,981.72				162,981.72		
合 计	733,910.46				733,910.46		

(十九) 商誉

1、商誉账面原值：

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
重庆涪南高速公路有限公司	235,523,467.17			235,523,467.17
重庆光能房地产开发有限公司		9,243,812.75		9,243,812.75
合 计	235,523,467.17	9,243,812.75		244,767,279.92

注：本期增加系合并范围发生变化而增加，为子公司重庆安全产业发展集团有限公司非同一控制下企业合并重庆光能房地产开发有限公司形成。

2、商誉减值准备：

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
重庆涪南高速公路有限公司		235,523,467.17		235,523,467.17
合 计		235,523,467.17		235,523,467.17

(二十) 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销额
渝邻路路面大修		114,115,834.28	14,264,479.29
办公楼装修	4,177,637.20	871,655.65	1,196,379.08
北环至北碚段大修费用	7,275,846.80		7,275,846.80
2015 年迎国检路面整治	12,710,375.00		3,177,594.00
北碚至合川段大修费用	4,707,874.85		4,707,874.85
2014 年桥梁病害维修处治	3,511,582.36		877,906.32
北碚、西山坪隧道及沙溪庙立交路面处治	1,861,282.50		930,667.50
K0+056 主线二桥、巨梁沱大桥维修加固	1,355,920.54		451,980.72

项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销额
渝合路路面病害维修工程	47,169.21		47,169.21
鲤鱼溪、明家溪、沙溪庙嘉陵江大桥加固	3,991,627.63		665,276.64
北碚隧道应急抢险工程		25,024,910.35	347,568.20
长万路大修	238,808,737.10	106,098,843.15	59,829,331.80
加油站费用	212,854.67	1,210,041.44	101,632.16
成渝复线 B 标第一期广告牌(25 块)制作费	604,345.96		483,476.77
成渝复线 B 标段二期 10 块单立柱商业广告牌	545,408.68		436,326.94
成渝复线 B 标第三期 7 块单立柱广告牌	373,652.59		298,922.05
成渝复线 B 标第四期 3 块单立柱商业广告牌	228,728.12		182,982.52
机场路 11 号位广告牌位移工程	110,235.06		30,064.11
老厂区改造		7,877,230.48	
碁万项目道路养护工程	38,249,524.80		12,749,841.60
界水项目道路养护工程		25,128,999.00	418,816.65
合 计	318,772,803.07	280,327,514.35	108,474,137.21

续上表:

项 目	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
渝邻路路面大修		99,851,354.99	
办公楼装修		3,852,913.77	
北环至北碚段大修费用			
2015 年迎国检路面整治		9,532,781.00	
北碚至合川段大修费用			
2014 年桥梁病害维修处治		2,633,676.04	
北碚、西山坪隧道及沙溪庙立交路面处治		930,615.00	
K0+056 主线二桥、巨梁沱大桥维修加固		903,939.82	
渝合路路面病害维修工程			
鲤鱼溪、明家溪、沙溪庙嘉陵江大桥加固		3,326,350.99	

项 目	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
北碚隧道应急抢险工程		24,677,342.15	
长万路大修		285,078,248.45	
加油站费用		1,321,263.95	
成渝复线 B 标第一期广告牌(25 块)制作费		120,869.19	
成渝复线 B 标段二期 10 块单立柱商业广告牌		109,081.74	
成渝复线 B 标第三期 7 块单立柱广告牌		74,730.54	
成渝复线 B 标第四期 3 块单立柱商业广告牌		45,745.60	
机场路 11 号位广告牌位移工程		80,170.95	
老厂区改造	1,581,828.23	6,295,402.25	转入当期损益
碁万项目道路养护工程		25,499,683.20	
界水项目道路养护工程		24,710,182.35	
合 计	1,581,828.23	489,044,351.98	—

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示:

项 目	期末余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产	30,299,052.64	187,555,047.41
资产减值准备	2,234,712.20	10,239,351.08
已计提未支付的职工薪酬	4,438,891.04	19,857,363.16
固定资产折旧方法\折旧年限导致会计折旧比税法多	3,589,457.55	23,885,054.19
可抵扣亏损	18,914,578.26	126,097,188.40
非同一控制下企业合并评估减值	95,660.16	637,734.38
其他	1,025,753.43	6,838,356.20
二、递延所得税负债	26,130,324.67	123,721,298.68
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	7,200,000.00	48,000,000.00
土地评估增值	18,930,324.67	75,721,298.68

续上表：

项 目	年初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产	19,300,553.88	118,959,389.31
资产减值准备	882,115.94	4,095,307.83
已计提未支付的职工薪酬	3,554,750.14	15,817,492.36
固定资产折旧方法\折旧年限导致会计折旧比税法多	3,032,630.48	20,172,873.72
可抵扣亏损	11,714,159.50	78,094,396.62
非同一控制下企业合并评估减值	116,897.82	779,318.78
其他		
二、递延所得税负债	65,025,000.00	433,500,000.00
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	65,025,000.00	433,500,000.00
土地评估增值		

2、未确认递延所得税资产明细：

项 目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	36,440,725.52	31,691,579.55
可抵扣亏损	4,539,383,025.79	3,859,743,422.19
合 计	4,575,823,751.31	3,891,435,001.74

3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将与以下年度到期。

年 份	期末余额	年初余额	备 注
2017 年度			
2018 年度	945,380,550.90	1,492,449,763.04	
2019 年度	540,327,090.98	540,327,090.98	
2020 年度	521,729,870.96	521,729,870.96	
2021 年度	1,305,236,697.21	1,305,236,697.21	
2022 年度	1,226,708,815.74		
合 计	4,539,383,025.79	3,859,743,422.19	—

(二十二) 其他非流动资产

项 目	期末余额	年初余额
待转让土地勘测整理费	7,744,454.04	7,701,884.42
可供出售金融资产	646,500,000.00	646,500,000.00
预付征地补偿款		52,547,300.00
融资租赁手续费	590,693.22	
上海电气租赁有限公司融资租赁 手续费	2,333,333.33	
合 计	657,168,480.59	706,749,184.42

注：高速集团、重庆市城市建设投资（集团）有限公司（以下简称“城投公司”）于2013年3月22日分别与西南证券就非公开定向发行A股股票签订《股份认购合同》，于2014年2月高速集团认购西南证券公司非公开发行股票15000万股A股股票（含城投公司认购的7500万股）。同时2014年2月20日公司与城投公司签订的《股权转让协议》，约定城投公司向高速集团购买西南证券A股股票7500万股及其孳息，股权转让价格为646,500,000.00元（高速集团于2014年2月21日收到全部款项），支付完全部价款且限售期结束后，高速集团向城投公司一次性交割7500万股西南证券A股股票及其孳息。截止2017年12月31日，高速集团代城投公司持有西南证券7500万股A股股票尚未办理过户至城投公司。

（二十三）短期借款

项目	期末余额	年初余额
质押借款	30,000,000.00	
保证借款	280,000,000.00	
信用借款		100,000,000.00
合 计	310,000,000.00	100,000,000.00

注：（1）子公司重庆安全产业发展集团有限公司将工业用房15,599.30平方米（账面价值1,016.51万元）、土地138,493.30平方米（账面价值3,185.35万元）抵押给厦门银行重庆分行南岸支行，向该行贷款3,000.00万元。同时由重庆安全产业发展集团有限公司之全资子公司重庆安全产业集团安稳经营有限责任公司提供保证担保。

（2）子公司重庆安全产业发展集团有限公司向中国工商银行股份有限公司重庆南坪支行借款18,000.00万元，由本公司提供连带责任保证担保；子公司重庆安全产业发展集团有限公司向重庆银行股份有限公司龙头寺支行借款10,000.00万元，由本公司提供连带责任保证担保。

(二十四) 应付票据

类别	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	55,390,000.00	494,611,752.09
合计	55,390,000.00	494,611,752.09

(二十五) 应付账款

账龄	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	754,361,124.66	1,259,068,645.33
1-2年(含2年)	803,172,341.02	1,473,450,866.86
2-3年(含3年)	1,248,250,641.37	384,479,741.19
3年以上	1,015,815,558.48	1,082,488,576.62
合计	3,821,599,665.53	4,199,487,830.00

账龄超过1年的重要应付账款:

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
中交第一公路工程局有限公司	398,953,235.12	工程保留金
重庆交通建设(集团)有限责任公司	356,517,098.25	质量保证金、未结算
中电建路桥集团有限公司重庆梁忠高速公路施工总承包部	214,350,838.00	工程保留金
葛洲坝集团第五工程有限公司	86,080,215.61	工程保留金
中交第三公路工程局有限公司	69,818,830.42	工程保留金、民工保证金
重庆城建控股(集团)有限责任公司	55,922,104.31	未结算
涪陵区高速公路建设指挥部办公室	25,000,000.00	未结算
中交第一公路勘察设计研究院有限公司	16,433,676.00	未到偿还期
四川省交通运输厅公路规划勘察设计研究院	16,188,349.00	未到偿还期
重庆市渝通公路工程有限责任公司	16,169,776.36	未到偿还期
武船重型工程有限公司	15,701,336.00	未到偿还期
贵州省公路桥梁工程总公司	8,675,922.00	未到偿还期
中铁七局集团第三工程有限公司	7,189,036.06	未到偿还期
中铁十六局集团有限公司	6,878,495.00	未到偿还期
合计	1,293,878,912.13	—

(二十六) 预收款项

账 龄	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	937,739,228.00	653,235,076.73
1年以上	147,330,296.54	270,563,399.65
合 计	1,085,069,524.54	923,798,476.38

账龄超过1年的重要预收款项:

债权单位名称	期末余额	未结转原因
梁平县土地整治储备中心	18,000,000.00	相关手续未办妥
中国联合网络通信有限公司重庆市分公司	7,500,268.78	未到收入确认时间
重庆两江新区财政局	6,000,000.00	相关手续未办妥
梁平县渝万铁路征地拆迁补偿办公室	5,000,000.00	相关手续未办妥
重庆市九龙坡区房屋管理局西城房管所	3,000,000.00	相关手续未办妥
重庆临空物流开发建设有限公司	2,037,143.50	相关手续未办妥
石柱土家族自治县财政局	2,000,000.00	相关手续未办妥
中国移动通信集团重庆有限公司	1,235,939.20	未到收入确认时间
合 计	44,773,351.48	—

(二十七) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示:

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	59,495,005.86	814,906,106.59	802,600,001.85	71,801,110.60
二、离职后福利——设定提存计划	2,176,447.58	113,166,811.10	113,129,308.80	2,213,949.88
三、辞退福利		172,070.60	172,070.60	
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合 计	61,671,453.44	928,244,988.29	915,901,381.25	74,015,060.48

2、短期薪酬列示:

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	23,691,315.64	551,211,705.04	549,259,066.79	25,643,953.89
二、职工福利费		51,576,247.48	51,576,247.48	

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
三、社会保险费	657,665.49	69,218,192.47	69,218,192.47	657,665.49
其中：医疗保险费	657,665.49	63,148,650.64	63,148,650.64	657,665.49
工伤保险费		4,444,310.18	4,444,310.18	
生育保险费		1,625,231.65	1,625,231.65	
其他				
四、住房公积金	437,795.00	57,798,451.48	58,198,550.48	37,696.00
五、工会经费和职工教育经费	34,708,229.73	23,324,471.78	12,570,906.29	45,461,795.22
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		61,777,038.34	61,777,038.34	
合 计	59,495,005.86	814,906,106.59	802,600,001.85	71,801,110.60

3、设定提存计划列示：

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	2,176,447.58	92,599,636.11	92,565,543.11	2,210,540.58
二、失业保险费		2,386,143.57	2,382,734.27	3,409.30
三、企业年金缴费		18,181,031.42	18,181,031.42	
合 计	2,176,447.58	113,166,811.10	113,129,308.80	2,213,949.88

(二十八) 应交税费

项 目	年初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	38,327,844.14	318,908,713.96	306,700,479.33	50,536,078.77
营业税	-134,460.50	1,247,139.50	1,112,679.00	-
企业所得税	11,937,802.12	206,653,853.32	177,826,567.40	40,765,088.04
城市维护建设税	2,104,105.92	21,856,272.82	20,697,144.04	3,263,234.70
房产税	126,171.43	20,726,138.89	20,681,111.89	171,198.43
土地使用税		13,046,337.27	13,046,337.27	-
车船使用税		359,190.32	359,190.32	-
印花税		4,742,303.20	1,881,565.05	2,860,738.15
个人所得税	1,516,855.29	15,331,489.86	11,338,720.65	5,509,624.50

项 目	年初余额	本期应交	本期已交	期末余额
教育费附加	902,257.90	9,458,962.82	8,882,761.09	1,478,459.63
地方教育费附加	601,505.36	6,119,280.19	5,860,366.77	860,418.78
其他税费	559,278.24	3,573,268.31	3,692,010.77	440,535.78
代扣代缴的税金及附加	472,886.65	5,013,398.18	2,808,013.27	2,678,271.56
合 计	56,414,246.55	627,036,348.64	574,886,946.85	108,563,648.34

注：营业税本期应交系新增合并安产集团在合并日的应交营业税余额。

（二十九）应付利息

项 目	期末余额	年初余额
分期利息到期还本的长期借款利息	55,853,227.34	34,687,728.33
企业债券利息	11,917,808.22	27,492,090.53
中期票据利息	211,277,095.82	225,687,021.42
公司债券利息	23,772,054.79	
合 计	302,820,186.17	287,866,840.28

（三十）应付股利

单位名称	期末余额	年初余额	超过1年未支付原因
普通股股利	392,869,811.66	225,324,204.47	
其中：（1）中信基建投资有限公司	392,869,811.66	225,293,765.29	无超过1年的应付股利
（2）重庆铁发遂渝高速公路有限公司		30,439.18	
合 计	392,869,811.66	225,324,204.47	—

（三十一）其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款：

项 目	期末余额	年初余额
往来款	1,577,277,233.29	2,063,542,714.46
应付保证金	161,126,673.07	146,764,291.51
应付押金	2,598,861.50	2,643,861.50
业务风险金	5,896,803.38	5,480,055.06
应付工程款	48,955,319.59	54,356,276.97
应付设备款	852,541.75	1,085,873.54

项 目	期末余额	年初余额
代收代付款	342,328,346.59	224,909,100.85
项目拨款	760,096,037.75	1,628,591,439.83
暂收款	418,395,119.00	427,929,075.21
代扣代缴款	18,656,254.65	19,604,442.15
应付土地款	262,500.00	285,800.00
应付待垫款	596,424.94	1,716,879.67
工程质保金	119,326,163.71	119,480,590.67
工程总包商安全质量罚款奖励	10,474,604.00	2,567,500.00
其他	740,749,109.90	735,840,431.41
合 计	4,207,591,993.12	5,434,798,332.83

2、账龄超过1年的重要其他应付款：

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
重庆市交通委员会	665,710,000.00	未到偿还期
重庆市城市建设投资(集团)有限公司	646,500,000.00	代持股份款
重庆建工集团股份有限公司	523,744,183.29	未结算
重庆市能源投资集团有限公司	500,000,000.00	借款未到偿还期
重钢结算科	153,934,664.14	重组债务
重庆交通建设(集团)有限责任公司	95,479,658.83	未结算
重庆市大足区润泽交通建设有限公司	42,893,063.38	未达结算条件
重庆城建控股(集团)有限责任公司	19,746,439.80	未结算
重庆建工第三建设有限责任公司	10,000,000.00	履约保证金
中国石油天然气股份有限公司重庆销售分公司	5,000,000.00	履约保证金
合计	2,663,008,009.44	—

(三十二) 一年内到期的非流动负债

1、按类别列示：

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	3,305,965,697.33	3,622,250,000.41

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的应付债券	1,197,500,851.93	977,934,750.69
一年内到期的长期应付款	40,344,279.12	5,484,775.38
合 计	4,543,810,828.38	4,605,669,526.48

注：（1）一年内到期的长期借款详见本财务报表附注八、（三十四）。

（2）一年内到期的应付债券详见本财务报表附注八、（三十五）。

（3）一年内到期的长期应付款详见本财务报表附注八、（三十六）。

2、一年内到期的长期借款明细如下：

项 目	期末余额	年初余额
信用借款	135,617,037.33	885,234,600.41
质押借款	3,142,598,660.00	2,737,015,400.00
抵押借款	27,750,000.00	
合 计	3,305,965,697.33	3,622,250,000.41

（三十三）其他流动负债

1、分类列示如下：

项 目	期末余额	年初余额
短期融资债券		1,002,699,726.03
合 计		1,002,699,726.03

2、短期融资债券的增减变动：

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
超短期融资券	1,000,000,000.00	2016/12/2	270天	1,000,000,000.00	1,002,699,726.03
合计	1,000,000,000.00	—	—	1,000,000,000.00	1,002,699,726.03

续上表：

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
超短期融资券		25,335,890.41		1,028,035,616.44	
合计		25,335,890.41		1,028,035,616.44	

（三十四）长期借款

1、分类列示如下：

项目	期末余额	年初余额	期末利率区间 (%)
质押借款	91,217,802,185.00	89,738,350,400.00	1.15-4.90
抵押借款	43,955,000.00		6.4125
保证借款	1,000,000,000.00		6.72
信用借款	4,626,994,003.51	2,469,417,012.99	0.75-5.88
合计	96,888,751,188.51	92,207,767,412.99	——

2、期末质押借款明细如下（含一年以内到期部分）：

贷款单位	借款余额	备注
国家开发银行	57,476,450,000.00	质押物：公路收费权
中国工商银行	13,486,290,000.00	质押物：公路收费权
中国农业银行	9,688,740,000.00	质押物：公路收费权
中国建设银行	5,857,000,000.00	质押物：公路收费权
交通银行	3,505,315,935.00	质押物：公路收费权
中国交通银行	1,317,800,000.00	质押物：公路收费权
中国银行	856,900,000.00	质押物：公路收费权
上海浦东发展银行	717,995,000.00	质押物：公路收费权
中国邮政储蓄银行	415,909,910.00	质押物：公路收费权
中信银行	404,000,000.00	质押物：公路收费权
中国农业发展银行	400,000,000.00	质押物：公路收费权
中国民生银行	213,000,000.00	质押物：公路收费权
重庆农村商业银行	21,000,000.00	质押物：公路收费权
合计	94,360,400,845.00	——

3、期末抵押借款明细如下（含一年以内到期部分）：

贷款单位	借款余额	备注
重庆农村商业银行	71,705,000.00	抵押物：房地产开发土地使用权
合计	71,705,000.00	——

注：子公司重庆光能房地产开发有限公司向重庆农村商业银行借款 143,410,000.00 元，用于公司与重庆市沙坪坝区覃家岗塑料制品有限公司共同合作开发的“中国西部装饰材料物流中心”项目，按照光能房地产公司与重庆市沙坪坝区覃家岗塑料制品有限公司签订的合作

开发协议，其项目涉及的资产及债权债务等各按 50%承担，故按 50%计算为 71,705,000.00 元。该贷款以光能房地产公司及重庆市沙坪坝区覃家岗塑料制品有限公司共同拥有并开发的，坐落于沙坪组团 K 分区 K9-3/03 号商务金融用地（产权号 104D 房地证 2013 字第 00158 号）作为抵押，抵押物面积 77,650 平方米，抵押物评估价值 754,758,000.00 元，抵押物账面价值 222,079,000.00 元（不含重庆市沙坪坝区覃家岗塑料制品有限公司共享土地的账面价值），同时由重庆市沙坪坝区覃家岗塑料制品有限公司、重庆安全产业发展集团有限公司共同提供担保。

4、期末保证借款明细如下（含一年以内到期部分）：

贷款单位	借款余额	备注
中信信托有限责任公司	1,000,000,000.00	
合计	1,000,000,000.00	

注：子公司重庆高速公司产业股权投资基金管理有限公司（以下简称“基金公司”）与中信信托有限责任公司（代表其发起设立并作为受托人的“中信信托.重庆高速产业发展基金投资集合资金信托计划”，以下简称“中信信托”）投资设立重庆巡航高速一号产业股权投资基金合伙企业（以下简称“巡航一号”），中信信托本年出资 10.00 亿元，基金公司出资 100.00 万元。巡航一号与子公司重庆万利万达高速公路有限公司（以下简称“万利万达公司”）签署《增资协议》，向万利万达公司增资 10.00 亿元，投资期限为重庆万利万达高速公路有限公司收到本企业首次投资款之日（含）起满 60 个月，投资期间重庆万利万达高速公路有限公司按季度向本企业支付权利维护费，其权利维护费的利率为 6.72%。另根据《补充协议》由万利万达公司股东高速集团和中交第一公路工程局有限公司对其回购。根据高速集团与中信信托签署《合伙企业财产份额收购协议》，自每一期财产份额对应的当期投资基准日期满 5 周年的对应日或者在协议约定其他情形下，高速集团将回购中信信托对巡航一号的出资份额，以及对中信信托约定的投资收益不足的情况进行差额补足。

（三十五）应付债券

1、应付债券：

项 目	期末余额	年初余额
09 渝高速债	1,444,860,938.52	1,442,326,076.79
11 渝高速 MTN1		995,125,973.99
12 渝高速 MTN1	756,471,539.79	994,162,299.49

项 目	期末余额	年初余额
14 渝高速 MTN001	1,990,834,729.61	1,984,574,775.04
16 渝高速 MTN1	995,069,058.08	993,632,255.76
16 渝高速 MTN2	994,665,965.98	993,249,036.03
17 渝高速公司债	1,599,520,099.09	
13 渝高速 MTN1		199,492,507.57
14 渝高速 MTN001	995,753,855.86	993,644,751.91
16 渝高速 MTN001	1,194,059,276.77	1,192,468,059.47
合 计	9,971,235,463.70	9,788,675,736.05

2、应付债券的增减变动（含一年以内到期部分）：

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
09 渝高速债	1,450,000,000.00	2009/11/12	10 年	2,800,000,000.00
10 渝高速 MTN1	980,000,000.00	2010/11/1	7 年	1,000,000,000.00
11 渝高速 MTN1	1,000,000,000.00	2011/11/15	7 年	1,000,000,000.00
12 渝高速 MTN1	1,000,000,000.00	2012/6/8	7 年	1,000,000,000.00
14 渝高速 MTN001	2,000,000,000.00	2014/5/15	5 年	2,000,000,000.00
16 渝高速 MTN1	1,000,000,000.00	2016/3/9	5 年	1,000,000,000.00
16 渝高速 MTN2	1,000,000,000.00	2016/6/15	5 年	1,000,000,000.00
17 渝高速公司债	1,600,000,000.00	2017/9/14	5 年	1,600,000,000.00
13 渝高速 MTN1	200,000,000.00	2013/2/4	5 年	200,000,000.00
14 渝高速 MTN001	1,000,000,000.00	2014/11/14	5 年	1,000,000,000.00
16 渝高速 MTN001	1,200,000,000.00	2016/1/15	5 年	1,200,000,000.00
合 计	12,430,000,000.00	—	—	13,800,000,000.00

续上表：

债券名称	年初余额	本期发行	按面值计提利息
09 渝高速债	1,442,326,076.79		87,000,000.00
10 渝高速 MTN1	977,934,750.69		39,143,616.44
11 渝高速 MTN1	995,125,973.99		62,300,000.00
12 渝高速 MTN1	994,162,299.49		43,293,150.68

债券名称	年初余额	本期发行	按面值计提利息
14 渝高速 MTN001	1,984,574,775.04		131,200,000.00
16 渝高速 MTN1	993,632,255.76		34,200,000.00
16 渝高速 MTN2	993,249,036.03		37,200,000.00
17 渝高速公司债		1,599,520,000.00	23,772,054.79
13 渝高速 MTN1	199,492,507.57		10,577,307.28
14 渝高速 MTN001	993,644,751.91		52,000,000.00
16 渝高速 MTN001	1,192,468,059.47		42,240,000.00
合 计	10,766,610,486.74	1,599,520,000.00	562,926,129.19

续上表:

债券名称	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
09 渝高速债	2,534,861.73		1,444,860,938.52
10 渝高速 MTN1	2,065,249.31	980,000,000.00	
11 渝高速 MTN1	2,418,326.69		997,544,300.68
12 渝高速 MTN1	2,309,240.30	240,000,000.00	756,471,539.79
14 渝高速 MTN001	6,233,841.28		1,990,808,616.32
16 渝高速 MTN1	1,436,802.32		995,069,058.08
16 渝高速 MTN2	1,416,929.95		994,665,965.98
17 渝高速公司债	26,212.38		1,599,546,212.38
13 渝高速 MTN1	464,043.68		199,956,551.25
14 渝高速 MTN001	2,109,103.95		995,753,855.86
16 渝高速 MTN001	1,591,217.30		1,194,059,276.77
合 计	22,605,828.89	1,220,000,000.00	11,168,736,315.63

注:(1)“09 渝高速债”经重庆市国有资产监督管理委员会渝国资[2009]107 号文批准,于 2009 年 11 月 12 日发行“2009 年重庆高速公路集团有限公司公司债券”,发行金额 28 亿元,期限 10 年,附第 5 年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权;利率 5.10%;每年支付利息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付;2014 年 11 月 12 日赎回 13.50 亿后,债券面值余额为 14.5 亿,赎回后的票面年利率 6.00%,兑付日为 2019 年 11 月 12 日,本期债券为无担保债券。

(2) “10渝高速MTN1”经重庆市国有资产监督管理委员会渝国资[2009]178号文批准，于2010年11月1日发行“重庆高速公路集团有限公司2010年度第一期中期票据”，发行金额10亿元，发行期限5+2年，在第5年末附加公司上调票面利率选择权及投资者回售选择权，发行利率为4.78%，起息日为2010年11月2日，利息兑付日：在债券存续期内，每年的11月2日，本金兑付日为2017年11月2日；本期中期票据无担保；已于2017年11月2日偿还本息。

(3) “11渝高速MTN1”经重庆市国有资产监督管理委员会渝国资[2009]178号文批准，于2011年12月15日发行“重庆高速公路集团有限公司2011年度第一期中期票据”，发行金额10亿元，发行期限5+2年，在第5年末附加公司上调票面利率选择权及投资者回售选择权，发行利率为6.23%，起息日为2011年12月16日，利息兑付日为在债券存续期内，每年的12月16日，本金兑付日为2018年12月16日；本期中期票据无担保。

(4) “12渝高速MTN1”经重庆市国有资产监督管理委员会渝国资[2009]178号文批准，于2012年6月8日发行“重庆高速公路集团有限公司2012年度第一期中期票据”，发行金额10亿元，发行期限5+2年，在第5年末附加公司上调票面利率选择权及投资者回售选择权，发行利率为5.00%，起息日为2012年6月11日，利息兑付日为在债券存续期内，每年的6月11日，本金兑付日为2019年6月11日；本期中期票据无担保；已于2017年6月11日偿还本金2.40亿元。

(5) “14渝高速MTN001”经重庆市国有资产监督管理委员会渝国资[2013]80号文批准，于2014年5月15日发行“重庆高速公路集团有限公司2014年度第一期中期票据”，发行金额20亿元，发行期限5年，发行利率为6.56%，本期中期票据采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计息；每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。付息兑付日为在票据存续期内，每年的5月16日，本金兑付日为2019年5月16日；本期中期票据无担保。

(6) “16渝高速MTN1”经重庆市国有资产监督管理委员会渝国资[2015]233号文批准，于2016年3月9日发行“重庆高速公路集团有限公司2016年度第一期中期票据”，发行金额10亿元，发行期限5年，发行利率为3.42%；本期中期票据采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计息；每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付；兑付日为2021年3月11日；本期中期票据无担保。

(7)“16渝高速MTN2”经重庆市国有资产监督管理委员会渝国资[2015]233号文批准，于2016年6月15日发行“重庆高速公路集团有限公司2016年度第二期中期票据”，发行金额10亿元，发行期限5年，自2016年6月15日起至2021年6月17日止，发行利率为3.72%；本期中期票据采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计息；每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付；兑付日为2021年6月17日；本期中期票据无担保。

(8)“17渝高速公司债”于2017年9月14日发行“重庆高速公路集团有限公司公开发行2017年公司债券（第一期）”，发行金额16亿元，发行期限5年，自2017年9月14日起至2022年9月14日止，发行利率为4.93%；本期债券采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计息；每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付；兑付日为2022年9月14日；本期债券无担保。

(9)“13渝高速MTN1”系于2013年2月1日发行的“重庆高速公路股份有限公司2013年度第一期中期票据”，发行金额2亿元，发行期限5年，发行利率为5.29%，起息日为2013年2月4日，利息兑付日为在债券存续期内每年的2月4日，本金兑付日为2018年2月4日；本期中期票据无担保。

(10)“14渝高速MTN001”系于2014年11月13日发行“重庆高速公路股份有限公司2014年度第一期中期票据”，发行金额10亿元，发行期限5年，发行利率为5.20%，起息日为2014年11月14日，利息兑付日为在债券存续期内每年的11月14日，本金兑付日为2019年11月14日；本期中期票据无担保。

(11)“16渝高速MTN001”系于2016年1月15日发行“重庆高速公路股份有限公司2016年度第一期中期票据”，发行金额12亿元，发行期限5年，发行利率为3.52%，起息日为2016年1月18日，利息兑付日为在债券存续期内每年的1月18日，本金兑付日为2021年1月18日；本期中期票据无担保。

(三十六) 长期应付款

项 目	期末余额	年初余额
合 计	93,979,653.84	2,018,123.98
应付融资租赁款	100,524,825.56	2,039,572.64
未确认融资费用	-6,545,171.72	-21,448.66

(三十七) 递延收益

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期返还的原因
设备补偿款	2,000,000.00		352,100.00	1,647,900.00	
渝黔高速通行费及运营成本补偿		35,438,652.81		35,438,652.81	
渝合路面养护成本补助	11,306,013.87		729,420.25	10,576,593.62	
渝邻一次性管养补贴	7,192,994.69		493,233.92	6,699,760.77	
合 计	20,499,008.56	35,438,652.81	1,574,754.17	54,362,907.20	—

注：（1）本公司母公司 2016 年收到政府划拨的设备补偿款 2,000,000.00 元，于 2017 年度摊销 352,100.00 元。

（2）本公司之子公司重庆渝合高速公路有限公司因渝合路段车流量上升导致路面维护成本上升，重庆市市政管理委员会向其一次性拨付的路面管养成本补贴款不含税金额 12,764,854.37 元，用于补偿至 2032 年 6 月止渝合路段公路养护成本，2017 年摊销 729,420.25 元。

（3）根据重庆市财政局 2016 年下发的《重庆市财政局关于拨付 2016 年射线租赁段一次性管养成本补贴和 1-6 月通行费的通知》（渝财公[2016]27 号）文件，以及重庆市市政管理委员会与本公司之子公司重庆渝邻高速公路有限公司签订的《渝邻高速公路黑石子立交至朝阳寺立交段年票车通行费支付协议》，重庆市市政管理委员会向本公司之子公司重庆渝邻高速公路有限公司一次性补贴渝邻射线租赁段至 2031 年 8 月 12 日维护管养成本 766.28 万元。渝邻高速于 2016 年 6 月 30 日收到该笔一次性管养补贴不含税金额 7,439,611.65 元，2017 年摊销 493,233.92 元。

（4）本公司母公司本年收到重庆茂和基础设施建设有限公司根据《修建赵家坝立交桥对渝黔高速影响的测试咨询报告》支付的赵家坝立交建设补偿费用总额 3,687.54 万元，包括通行费补偿 2,367.53 万元（含税），开办费及营运管理成本 1,320.01 万元（含税）。补偿期间为赵家坝立交建成通车后至渝黔高速经营期限结束的 2031 年，公司将实际竣工通车之日起，在补偿期间分期计入损益。

（三十八）实收资本

投资者名称	年初余额		本期增加
	投资金额	所占比例（%）	
合 计	38,905,315,472.41	100.00	7,989,550,000.00

投资者名称	年初余额		本期增加
	投资金额	所占比例 (%)	
重庆市国有资产监督管理委员会	38,905,315,472.41	100.00	7,989,550,000.00

续上表:

投资者名称	本期减少	期末余额	
		投资金额	所占比例 (%)
合 计	36,894,865,472.41	10,000,000,000.00	100.00
重庆市国有资产监督管理委员会	36,894,865,472.41	10,000,000,000.00	100.00

注: 公司原注册资本为 2,010,450,000.00 元, 2017 年 12 月 1 日, 重庆市国有资产监督管理委员会《关于重庆高速公路集团有限公司资本公积转增注册资本的批复》(渝国资[2017]583 号), 同意公司资本公积转增注册资本 7,989,550,000.00 元。本期减少原因: 公司期初账面实收资本 38,905,315,472.41 元, 将实收资本超过原注册资本金额 36,894,865,472.41 元转入资本公积, 使得实收资本与原注册资本金额相符; 本期增加原因: 根据市国资委文件, 将资本公积转增实收资本 7,989,550,000.00 元。2018 年 1 月 8 日重庆市国有资产监督管理委员会《关于同意重庆高速公路集团有限公司修改章程的批复》(渝国资[2018]6 号), 同意将章程注册资本修改为 100.00 亿元。公司章程已修改, 工商变更手续尚未完成。

(三十九) 资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	4,291,409,645.77	37,196,982,387.56	8,647,699,124.17	32,840,692,909.16
合 计	4,291,409,645.77	37,196,982,387.56	8,647,699,124.17	32,840,692,909.16

注: 1、本期增加系: (1) 为使实收资本与原注册资本金额相符, 本年实收资本转资本公积增加 36,894,865,472.41 元; (2) 2017 年 3 月 15 日重庆市交通委员会《关于下达 2017 年车辆购置税用于交通运输项目资金预算的通知》, 本年下达重庆开县至城口(渝陕)段交通运输项目资金 300,000,000.00 元, 专项用作交通基础设施建设; (3) 本公司被投资单位其他权益变动本公司按持股比例享有增加资本公积 2,116,915.15 元。

2、本期减少系: (1) 资本公积转增实收资本减少资本公积 7,989,550,000.00 元; (2) 本公司 2017 年归还股权信托融资款, 减少资本公积 555,000,000.00 元; (3) 2017 年 6 月

30日重庆市国有资产监督管理委员会、重庆市财政局《关于无偿划转重庆安全产业发展集团有限公司有关事宜的通知》，以2017年5月31日为基准日，将重庆安产集团整体建制制无偿划转给公司作为子企业进行管理，划转基准日重庆安产集团归属于母公司净资产为-103,149,124.17元，本公司合并原因减少资本公积103,149,124.17元。

（四十）专项储备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
安全生产费	13,288,522.13	8,016,180.47	2,858,476.03	18,446,226.57	
合 计	13,288,522.13	8,016,180.47	2,858,476.03	18,446,226.57	——

注：本期计提专项储备对少数股东权益的影响金额为0.00元。

（四十一）盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	43,115,320.66			43,115,320.66
合 计	43,115,320.66			43,115,320.66

（四十二）未分配利润

项 目	本期金额	上年金额
本期年初余额	494,307,710.51	180,068,462.93
本期增加额	239,658,154.05	336,939,247.58
其中：本期净利润转入	239,658,154.05	336,939,247.58
其他调整因素		
本期减少额	52,350,000.00	22,700,000.00
其中：本期提取盈余公积数		
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利数	52,350,000.00	22,700,000.00
转增资本		
其他减少		
本期期末余额	681,615,864.56	494,307,710.51

注：根据重庆市国有资产监督管理委员会《关于上缴国有资本经营收益的通知》，本公司本年度上缴国有资本经营收益52,350,000.00元。

（四十三）营业收入、营业成本

项 目	本期发生额	
	收入	成本
1. 主营业务小计	8,460,859,967.70	4,739,784,117.77
通行费收入	8,460,859,967.70	4,739,784,117.77
2. 其他业务小计	1,954,072,590.90	1,729,372,489.44
合 计	10,414,932,558.60	6,469,156,607.21

续上表：

项 目	上期发生额	
	收入	成本
1. 主营业务小计	7,148,473,635.69	3,966,480,329.68
通行费收入	7,148,473,635.69	3,966,480,329.68
2. 其他业务小计	751,479,336.71	553,570,064.08
合 计	7,899,952,972.40	4,520,050,393.76

注：本年其他业务收入主要系工程类收入 98,173,622.96 元、油品销售收入 1,338,133,407.95 元、租赁收入 153,227,332.68 元、广告类收入 86,880,010.66 元、铝锭销售收入 222,397,755.25 元、安全产业类收入 13,833,658.46 元、LED 灯销售收入 2,321,981.16 元、LED 屏及机电产品销售收入 2,524,484.17 元、清障收入 3,064,850.64 元、借款利息收入 6,081,807.11 元、管理费收入 3,234,070.09 元、其他收入 24,199,609.77 元。

（四十四）销售费用、管理费用、财务费用

1、销售费用

项 目	本期金额	上期金额
营销费用	122,500.59	
运输费	770,088.82	6,846.85
仓储保管费	20,038.08	
广告宣传费	127,382.92	
办公费	227,417.06	118,961.41
差旅费	74,706.58	34,635.62
招待费	230,196.33	287,189.40
职工薪酬(工资及附加、五险一金)	9,027,341.08	3,268,607.57

项 目	本期金额	上期金额
福利费	356,228.00	212,997.29
折旧、摊销费	2,739,575.97	564,905.67
交通费	122,852.56	78,907.96
租赁费	7,066,775.06	4,710,302.61
其他	2,012,374.75	1,337,928.24
合 计	22,897,477.80	10,621,282.62

2、管理费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬(工资及附加、五险一金)	229,532,238.97	187,664,984.06
劳动保护费	4,532,273.92	6,943,701.45
住房补贴	873,399.00	1,498,733.00
办公费	3,353,098.51	2,551,516.22
水电气费	3,777,793.63	2,786,706.94
低值易耗品摊销	932,045.06	2,311,363.37
通讯费	1,183,306.05	1,214,935.55
车辆使用费	14,619,796.53	19,615,957.16
差旅费	2,260,818.44	1,958,381.78
会议费	489,350.01	532,513.69
业务招待费	2,101,432.97	4,766,219.52
宣传费	6,097,016.25	5,831,323.80
修理费	5,432,522.73	3,023,861.75
董事会会费	34,991.42	557,663.65
咨询及中介机构服务费	17,884,474.66	13,077,172.69
折旧与摊销费	46,144,389.59	49,171,878.07
税金		13,908,314.33
党团活动费	6,815,315.25	9,941,704.56
学术协会会费	688,326.21	611,300.00
物业管理费	13,565,705.55	5,900,716.92
安全管理费	992,204.67	1,008,928.11

项 目	本期金额	上期金额
存货盘亏	-488,450.14	-442,874.76
委托经营包干费		3,785,016.71
职工福利费	10,566,828.23	11,567,935.95
残疾人保障金	6,017,754.29	4,962,961.62
劳务费	5,357,117.77	5,690,516.40
技术转让费	1,472,358.79	
其他	6,174,740.54	3,860,067.51
合 计	390,410,848.90	364,301,500.05

3、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	4,988,364,960.63	3,949,212,854.86
减：利息收入	46,299,733.24	40,211,797.39
汇兑损益	-55,820,797.27	173,777,805.91
手续费	8,548,796.14	4,259,223.50
其他	1,875,943.66	16,966,466.73
合 计	4,896,669,169.92	4,104,004,553.61

（四十五）资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	9,934,410.87	-4,359,203.52
二、固定资产减值损失	780,000.00	22,875,259.07
三、商誉减值损失	235,523,467.17	
合 计	246,237,878.04	18,516,055.55

（四十六）投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	94,771,937.55	266,805,410.39
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	10,309,541.10	10,682,148.41
可供出售金融资产等取得的投资收益	50,443,301.08	45,535,821.27

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他	79,015,393.04	123,369,310.80
合 计	234,540,172.77	446,392,690.87

注：（1）其他主要为理财产品收益。

（2）本公司不存在投资收益汇回有重大限制的情况。

（四十七）资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	61,394,107.87	1,602,437.53	61,394,107.87
合 计	61,394,107.87	1,602,437.53	61,394,107.87

（四十八）其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额（同口径）
与日常活动相关的政府补助	64,847,400.89	5,902,156.49
合 计	64,847,400.89	5,902,156.49

（四十九）营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
土地补偿收入	353,458,918.40		353,458,918.40
停业补偿款	3,683,262.00		3,683,262.00
赔偿收入	12,322,242.55	11,959,085.55	12,322,242.55
政府补助	1,484,989,539.80	1,573,950,296.83	1,484,989,539.80
无需支付的应付款项	7,889,112.59	1,001,963.48	7,889,112.59
罚款、违约金利得	825,154.47	3,752,472.96	825,154.47
其他	5,445,421.73	7,785,540.23	5,445,421.73
合 计	1,868,613,651.54	1,598,449,359.05	1,868,613,651.54

政府补助明细：

（1）其他收益：

补助项目	本期发生额	上期发生额	备注
公路管养补贴	3,900,781.09	5,902,156.49	
人工智能技术创新补助	600,000.00		

补助项目	本期发生额	上期发生额	备注
专项资金 ITSS 奖励项目	100,000.00		
机电业务管理系统科研项目补助款	94,339.62		
渝合路隧道安全改造补助	180,180.18		
财税扶持资金	59,620,000.00		
ETC 设备更新补助	352,100.00		
合计	64,847,400.89	5,902,156.49	

(2) 营业外收入——政府补助

本年营业外收入中政府补助明细如下：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	备注
施工营业税返还资金		18,003,378.90	与收益相关	
市级财政补助	1,480,356,244.43	1,539,142,352.77	与收益相关	
稳岗补贴	3,032,409.58	2,632,048.31	与收益相关	
管养补贴		5,902,156.49	与收益相关	
交通基础设施专项补助		5,670,000.00	与收益相关	
高新技术企业补助		200,000.00	与收益相关	
重庆市交通委员会低碳补助款		2,040,000.00	与收益相关	
重庆市北碚区交通委员会交来渝合路隧道安全改造补助		360,360.36	与收益相关	
重庆市交委下达高速公路路面废旧材料循环再利用补助资金	1,440,000.00		与收益相关	
社保补贴	160,413.70		与收益相关	
税收返还	472.09		与收益相关	
合计	1,484,989,539.80	1,573,950,296.83	—	

(五十) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
赔偿款、违约金及罚款支出	36,198,799.31	2,333,328.95	-36,198,799.31
非常损失	30,737.07	1,219.00	-30,737.07
对外捐赠	3,838,058.00	3,005,000.00	-3,838,058.00
资产报废、毁损损失	2,182,477.24	1,309,164.31	-2,182,477.24

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	5,034,571.76	6,646,709.83	-5,034,571.76
合 计	47,284,643.38	13,295,422.09	-47,284,643.38

注：本期赔偿款、违约金及罚款支出主要系：2017年7月20日，子公司重庆安全产业集团安稳经营有限责任公司收到重庆市綦江区国家税务局稽查局出具的税务处理决定书(綦江国税稽处[2017]1号)，认定重庆安全产业集团安稳经营有限责任公司2014年1月1日至2015年12月31日经营期间相关的出口业务不适用增值税退(免)税政策，适用增值税征税政策，决定对重庆安全产业集团安稳经营有限责任公司违规申报取得的出口退税款35,724,695.34元予以追缴。根据重庆安全产业集团安稳经营有限责任公司关于清理涉及出口退税相关往来账务的决议，品跌涉及出口退税相关往来款198,569.56元后，重庆安全产业集团安稳经营有限责任公司实际损失35,526,125.78元。

(五十一) 所得税费用

1、所得税费用表：

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	204,371,743.89	173,249,549.58
递延所得税调整	-11,024,371.57	-3,307,052.45
合 计	193,347,372.32	169,942,497.13

2、会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	495,448,223.36
按适用/适用税率计算的所得税费用	74,317,233.50
子公司适用不同税率的影响	-117,892,215.04
调整以前期间所得税的影响	860,693.20
非应税收入的影响	-22,516,906.92
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	47,453,539.90
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-86,778,380.00
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	297,903,407.68
其他	
所得税费用	193,347,372.32

(五十二) 其他综合收益

1、其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况：

项 目	本期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-385,500,000.00	-57,825,000.00	-327,675,000.00
可供出售金融资产公允价值变动损益	-385,500,000.00	-57,825,000.00	-327,675,000.00
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小 计	-385,500,000.00	-57,825,000.00	-327,675,000.00
三、其他综合收益合计	-385,500,000.00	-57,825,000.00	-327,675,000.00

续上表：

项 目	上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-333,000,000.00	-49,950,000.00	-283,050,000.00
可供出售金融资产公允价值变动损益	-333,000,000.00	-49,950,000.00	-283,050,000.00
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小 计	-333,000,000.00	-49,950,000.00	-283,050,000.00
三、其他综合收益合计	-333,000,000.00	-49,950,000.00	-283,050,000.00

2、其他综合收益各项目的调节情况：

项目	重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	可供出售金融资产公允价值变动损益
一、上年年初余额				651,525,000.00
二、上年增减变动金额（减少以“-”号填列）				-283,050,000.00
三、本年年初余额				368,475,000.00
四、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				-327,675,000.00
五、本年年末余额				40,800,000.00

续上表：

项目	持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	现金流量套期损益的有效部分	外币财务报表折算差额	其他	小计
一、上年年初余额					651,525,000.00
二、上年增减变动金额（减少以“-”号填列）					-283,050,000.00
三、本年年初余额					368,475,000.00
四、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					-327,675,000.00
五、本年年末余额					40,800,000.00

（五十三）借款费用

1、当期借款费用资本化的金额 494,974,281.20 元。

2、当期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率：

项目	资本化率	资本化金额
在开发产品	6.41%	2,498,696.33
城开项目	4.41%	7,754,269.61
通粤项目	4.24%	103,377,976.76
渝广项目	3.80%	156,342,280.25

项目	资本化率	资本化金额
万利项目	4.90%	225,001,058.25

(五十四) 外币折算

计入当期损益的汇兑差额-55,820,797.27元。

(五十五) 租赁

1、经营租赁出租人各类租出资产如下：

经营租赁租出资产类别	期末账面余额	年初账面余额
房屋建筑物	2,637,861.70	2,717,561.47
公路及构筑物	8,401,762.45	7,755,088.70
合 计	11,039,624.15	10,472,650.17

2、融资租赁承租情况

(1) 融资租入固定资产：

融资租赁租入资产类别	期末账面余额	年初账面余额
1. 房屋建筑物	5,345,855.80	5,345,855.80
2. 机器设备	120,200,736.85	128,195,279.83
合 计	125,546,592.65	133,541,135.63

(2) 以后年度将支付的最低租赁付款额：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内(含1年)	45,763,491.75
1年以上2年以内(含2年)	51,888,363.56
2年以上3年以内(含3年)	31,224,308.00
3年以上	17,412,154.00
合 计	146,288,317.31

(五十六) 合并现金流量表

1、净利润调节为经营活动现金流量的信息(采用间接法披露)：

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	302,100,851.04	583,964,186.95
加：资产减值准备	246,237,878.04	18,516,055.55

补充资料	本期发生额	上期发生额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,254,227,987.39	2,734,835,453.04
无形资产摊销	76,919,267.73	77,585,078.34
长期待摊费用摊销	108,474,137.21	80,069,479.05
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)	-61,394,266.87	-1,602,437.53
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	2,182,477.24	1,309,164.31
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	4,988,364,960.63	3,936,476,796.33
投资损失(收益以“-”号填列)	-234,540,172.77	-446,392,690.87
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-10,998,498.76	-874,745.55
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-102,365,134.59	-6,869,279.25
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-683,754,000.47	-826,945,854.95
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-567,266,532.62	-1,194,350,941.30
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,318,188,953.20	4,955,720,264.12
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	—	—
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	—	—
现金的期末余额	5,394,324,032.82	4,732,872,261.49
减: 现金的年初余额	4,732,872,261.49	5,779,245,348.35
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	661,451,771.33	-1,046,373,086.86

2、本年取得子公司和收到处置子公司和现金净额:

项 目	金 额
一、本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	

项 目	金 额
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	44,859,973.06
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	-44,859,973.06
二、本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	

注：本期取得子公司重庆安全产业发展集团有限公司支付的现金净额为-44,859,973.06元，在合并现金流量表“收到其他与投资活动有关的现金”项目反映；本期处置子公司重庆通力道路建设（集团）有限公司收到的现金净额为0元。

3、现金和现金等价物的构成：

项目	期末余额	年初余额
一、现金	5,394,324,032.82	4,732,872,261.49
其中：库存现金	70,290.78	44,239.10
可随时用于支付的银行存款	5,388,374,894.45	4,704,245,469.55
可随时用于支付的其他货币资金	5,878,847.59	28,582,552.84
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	5,394,324,032.82	4,732,872,261.49
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

（五十七）外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			1,631,031.80
其中：美元	830.64	6.5342	5,427.57
港币	1,944,735.29	0.8359	1,625,604.23
长期借款			118,796,109.41
其中：美元	18,180,666.25	6.5342	118,796,109.41

（五十八）所有权和使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	81,234,683.92	详见本附注八、(一)
存货	222,079,000.00	抵押借款
固定资产	12,017,623.91	其中 10,165,100.00 元受限为抵押借款； 1,852,523.91 元受限为被查封
无形资产	68,857,065.06	其中 31,853,500.00 元受限为抵押借款； 37,003,565.06 元受限为被查封（其中 13,383,484.23 元被抵押）

九、或有事项

(一) 诉讼事项

1、重庆市奉节县富强发展有限公司（以下简称“富强公司”）分别于 2014 年 2 月 12 日、2014 年 5 月 27 日和 2014 年 8 月 6 日就高速集团因修建奉溪高速公路压覆造成富强公司保发煤矿损失，向重庆市第二中级人民法院提起诉讼，要求高速集团支付富强公司损失赔偿费共计 5,142.15 万元。法院于 2017 年 11 月 21 日判决高速集团败诉，要求支付损失赔偿费、鉴定费用以及受理费用共计 833.45 万元。截止 2017 年 12 月 31 日，判决结果尚未执行，该诉讼案处于二审程序。

2、酉阳县石鑫矿业有限公司（以下简称“石鑫公司”）于 2017 年 2 月 12 日就重庆高速公路集团有限公司（母公司）、重庆万利万达高速公路有限公司因修建酉沿高速公路导致石鑫公司矿区不能开采，向重庆市第四中级人民法院提出诉讼，要求高速集团（母公司）及重庆万利万达高速公路有限公司共同支付石鑫公司采矿权价值等各项损失共计 6,000.00 万元。截止 2017 年 12 月 31 日，该诉讼案尚未结案。

3、2017 年 11 月 21 日中安安产科技发展集团有限公司向重庆市巴南区人民法院提出起诉，诉求公司对其与重庆宵安能源有限公司的 40 万借款合同纠纷案承担连带偿还责任。截止 2017 年 12 月 31 日，该诉讼案尚未结案。

(二) 对外担保事项

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司对外担保情况如下：

被担保人	担保权人	担保方式	担保事项	担保金额（元）
重庆忠万高速公路有限公司	国家开发银行股份有限公司	连带责任 保证	银行借款	400,000,000.00

截止 2017 年 12 月 31 日，除上述或有事项外，本公司无其他需予以披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

1、高速集团因修建奉溪高速公路压覆造成富强公司保发煤矿损失诉讼案，法院于 2017 年 11 月 21 日判决高速集团败诉，要求支付损失赔偿费、鉴定费用以及受理费用共计 833.45 万元，高速集团于 2018 年 1 月向重庆市第二中级人民法院提起上诉，法院于 2018 年 1 月 11 日受理。截止 2018 年 4 月 25 日，该诉讼案尚未结案。

2、重庆安全产业发展集团有限公司于 2018 年 2 月 12 日在重庆联合产权交易所挂牌转让全资子公司光能公司 100% 股权及 136,144,300.00 元债权项目，挂牌起价 463,808,400.00 元。

3、2017 年 11 月 21 日中安安产科技发展集团有限公司向重庆市巴南区人民法院提出起诉，诉求子公司重庆安全产业集团安稳经营有限责任公司对其与重庆宵安能源有限公司的 40 万借款合同纠纷案承担连带偿还责任，于 2018 年 2 月 1 日收到法院传票，目前安稳公司已提出管辖权异议申请，尚未开庭。诉讼法院已冻结公司在建设银行观音桥支行、浦发银行重庆北部新区支行开设的两个银行账户，冻结金额为 207,963.62 元。

4、根据 2018 年 4 月 13 日子公司重庆四联交通科技股份有限公司第一届董事会第十三次会议，通过 2017 年度利润分配预案，以 2017 年末股本 3,000.00 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.80 元，共计 2,400,000.00 元。

截止 2018 年 4 月 25 日，除上述事项外，本公司无其他需予以披露的重大资产负债表日后事项。

十一、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人为重庆市国有资产监督管理委员会。

(二) 本企业的子企业有关信息

详见本财务报表附注七、(一) 子企业情况。

(三) 本企业的合营企业、联营企业有关信息

1、本公司的合营企业、联营企业基本信息：

合营、联营企业名称	业务性质	注册地	注册资本 (万元)	本公司持股 比例 (%)
重庆忠万高速公路有限公司	建设、经营、管理高速公路	重庆市渝北区银杉路66号第4层	98,612.50	40.00
重庆中信渝黔高速公路有限公司	建设、经营、管理高速公路	重庆市巴南区一品街道一品南路3号	80,000.00	40.00
重庆垫忠高速公路有限公司	建设、经营、管理高速公路	重庆市渝北区新南路36号碧海龙庭1幢13-5	149,341.27	20.00
重庆渝涪高速公路有限公司	建设、经营、管理高速公路	重庆市江北区石马河209号	200,000.00	30.00
重庆中信沪渝高速公路有限公司	建设、经营、管理高速公路	重庆市南岸区迎龙镇开迎路666号	91,750.00	40.00
重庆华虹电子有限公司	信息安全及智能交通相关软硬件产品研发、生产、维护及智能交通项目集成	重庆市渝北区空港工业园区100-1号地块(朗月路6号)	1,000.00	49.00
重庆长合高速公路有限公司	建设、经营、管理高速公路	重庆市渝北区兴科大道1号	125,962.50	49.00
重庆铁发建新高速公路有限公司	建设、经营、管理高速公路	重庆市渝北区仙桃街道腾芳大道275号	80,922.00	20.00
重庆高速莱佛士物流设施经营管理有限公司	物流设施的经营管理及提供相关的咨询服务	重庆市渝北区银杉路66号	500.00	50.00
重庆保时通出入境货运有限责任公司	普通货运等	重庆市北部新区峨眉大道北段99号	4,113.45	40.00
重庆中石化惠通油料有限公司	普通货运、销售成品油等	重庆市江北区建新东路90号	40,000.00	20.00
重庆云易通物流电子商务有限公司	道路运输、仓储服务等	重庆市永川区人民西路12号附12号	11,500.00	35.00
重庆铁发遂渝高速公路有限公司	建设、经营和管理高速公路	重庆市北碚区北温泉街道文长路2号	190,000.00	20.00

2、本公司的合营、联营企业财务信息：

详见本财务报表附注八、(十三)长期股权投资。

(四)本年度的关联交易

1、销售产品\资产或提供劳务：

对方单位名称	关联方关系的性质	产品\资产(劳务)名称	收入金额(不含增值税)	定价政策	未结算金额
1. 重庆铁发遂渝高速公路有限公司	子公司的少数股东、联营企业	提供劳务、销售污水处理设备	1,727,082.13	协议价	

对方单位名称	关联方关系的性质	产品\资产(劳务)名称	收入金额(不含增值税)	定价政策	未结算金额
2. 重庆中信渝黔高速公路有限公司	联营企业	提供劳务、LED灯	107,029.66	协议价	
3. 重庆渝涪高速公路有限公司	子公司的少数股东、联营企业	提供劳务	33,018.86	协议价	
4. 重庆市储渝石油销售有限责任公司	子公司的少数股东	铝锭	28,068,376.07	协议价	
5. 重庆中信沪渝高速公路有限公司	联营企业	EMC项目	316,726.43	协议价	
6. 重庆忠万高速公路有限公司	联营企业	规划设计	295,000.00	协议价	

2、收取股息、利息、相关费用：

对方单位名称	关联方关系的性质	交易项目说明	收入金额	定价政策	未结算金额
1. 重庆长合高速公路有限公司	联营企业	办公大楼租赁费	940,800.00		
2. 重庆垫忠高速公路有限公司	联营企业	委托贷款手续费收入	8,150.94		
3. 重庆垫忠高速公路有限公司	联营企业	委托贷款利息	1,620,990.57		
4. 重庆垫忠高速公路有限公司	联营企业	借款利息	24,896.23		
5. 重庆中信沪渝高速公路有限公司	联营企业	食堂包房餐费	1,930.19		
6. 重庆保时通出入境货运有限责任公司	联营企业	收取股利	575,332.79		
7. 重庆中石化惠通油料有限公司	联营企业	收取股利	17,214,073.99		
8. 重庆中石化惠通油料有限公司	联营企业	水电费	336,858.24		
9. 重庆中石化惠通油料有限公司	联营企业	租赁资产使用费	17,544,729.48		

3、购买产品\资产或接受劳务：

对方单位名称	关联方关系的性质	产品\资产(劳务)名称	支出金额(不含增值税)	定价政策	未结算金额
1. 重庆铁发遂渝高速公路有限公司	子公司的少数股东、联营企业	ETC发行劳务费	232,854.71	协议价	无
2. 重庆垫忠高速公路有限公司	联营企业	ETC发行劳务费	141,496.22	协议价	无
3. 中交第四公路工程局有限公司	子公司的少数股东	接受工程建设劳务	24,662,384.00	协议价	

对方单位名称	关联方关系的性质	产品\资产(劳务)名称	支出金额(不含增值税)	定价政策	未结算金额
4. 中交第一公路工程局有限公司-万利项目	子公司的少数股东	接受工程建设劳务	896,016,203.00	协议价	
5. 中交第一公路工程局有限公司-万达项目	子公司的少数股东	接受工程建设劳务	9,456,515.00	协议价	
6. 中电建路桥集团有限公司-渝广项目	子公司的少数股东	接受工程建设劳务	1,021,767,520.00	协议价	
7. 中电建路桥集团有限公司-梁忠项目	子公司的少数股东	接受工程建设劳务	43,055,320.00	协议价	
8. 中交第三公路工程局有限公司	子公司的少数股东	接受工程建设、接受托管服务	27,075,877.00	协议价	
9. 重庆市储渝石油销售有限责任公司	子公司的少数股东	提供油品	303,645,102.73	协议价	
10. 石油天然气股份有限公司重庆销售分公司	子公司的少数股东	提供油品	608,205,464.46	协议价	
11. 重庆四联光电科技有限公司	子公司的少数股东	原材料采购	7,390,915.00	协议价	
12. 重庆川仪自动化股份有限公司	子公司的少数股东控股股东	原材料采购	68,320.00	协议价	
13. 重庆中信沪渝高速公路有限公司	联营企业	采购广告牌经营权	3,244,777.88	协议价	
14. 重庆铁发遂渝高速公路有限公司	子公司的少数股东、联营企业	采购广告牌经营权	188,095.23	协议价	
15. 重庆中信渝黔高速公路有限公司	联营企业	采购广告牌经营权	49,936.50	协议价	
16. 重庆渝涪高速公路有限公司	联营企业	采购广告牌经营权	480,952.38	协议价	
17. 葛洲坝集团第五工程有限公司	子公司的少数股东	接受工程建设劳务	3,317,237,475.00	协议价	

4、支付股息、利息、相关费用：

对方单位名称	关联方关系的性质	交易项目说明	支出金额	定价政策	未结算金额
1. 重庆铁发遂渝高速公路有限公司	子公司的少数股东、联营企业	股利分配	810,300.00	协议定价	无
2. 重庆渝涪高速公路有限公司	子公司的少数股东、联营企业	股利分配	810,300.00	协议定价	无
3. 广西中铁交通高速公路管理有限公司	子公司的少数股东	股利分配	64,620,214.89	协议定价	
4. 重庆市储渝石油销售有限责任公司	子公司的少数股东	股利分配	490,000.00	协议定价	

对方单位名称	关联方关系的性质	交易项目说明	支出金额	定价政策	未结算金额
5. 重庆市储渝石油销售有限责任公司	子公司的少数股东	租赁费	4,444,588.26	协议定价	
6. 中信信托有限责任公司	子公司的有限合伙人	股利分配	1,983,333.33	协议定价	

5、关联方担保

关联方担保详见财务报表附注九、（二）对外担保事项。

（六）关联方往来余额

项目及单位名称	期末余额	账龄	提取坏账准备金额	备注
应收账款：				
重庆中信渝黔高速公路有限公司	360,655.66			联营企业
重庆铁发遂渝高速公路有限公司	1,859,677.00			子公司的少数股东、联营企业
重庆垫忠高速公路有限公司	36,670.00			联营企业
重庆忠万高速公路有限公司	59,000.00	1年以内		联营企业
重庆中信沪渝高速公路有限公司	25,747.85			联营企业
重庆天眷和资产管理有限公司	2,437,800.00			子公司的少数股东
预付款项：				
重庆市储渝石油销售有限责任公司	40,678,650.00	1年以内		子公司的少数股东
重庆铁发遂渝高速公路有限公司	61,904.77	1年以内		子公司的少数股东、联营企业
重庆中信沪渝高速公路有限公司	1,560,555.63	1年以内		联营企业
重庆渝涪高速公路有限公司	133,333.33	1年以内		子公司的少数股东、联营企业
重庆四联光电科技有限公司	83,500.00			子公司的少数股东
其他应收款：				
重庆渝涪高速公路有限公司	296,100.00	2到3年		子公司的少数股东、联营企业
重庆渝涪高速公路有限公司	10,000.00	1年以内		子公司的少数股东、联营企业
ITNL International Pte Limite	20,000.00			子公司的少数股东

项目及单位名称	期末余额	账龄	提取坏账准备金额	备注
中交第三公路工程局有限公司	2,900,000.00			子公司的少数股东
重庆中信渝黔高速公路有限公司	5,000.00	1年以内		联营企业
葛洲坝集团第五工程有限公司	4,225,155.00			子公司的少数股东
重庆天眷和资产管理有限公司	47,561,000.00			子公司的少数股东
重庆慧商实业有限公司	9,799,993.74			子公司的少数股东
重庆铁发遂渝高速公路有限公司	27,272,700.00			子公司的少数股东、联营企业
重庆垫忠高速公路有限公司	43,400,000.00			联营企业
重庆中信沪渝高速公路有限公司	368,000,000.00			联营企业
重庆长合高速公路有限公司	400,000,000.00			联营企业
应付账款:				
中交第四公路工程局有限公司	106,431,893.46			子公司的少数股东
中交第一公路工程局有限公司	581,392,005.12			子公司的少数股东
中电建路桥集团有限公司	377,853,150.10			子公司的少数股东
葛洲坝集团第五工程有限公司	87,699,993.61			子公司的少数股东
重庆四联光电科技有限公司	12,307,591.00			子公司的少数股东
预收款项:				
重庆忠万高速公路有限公司	33,018.86			联营企业
重庆中信渝黔高速公路有限公司	470,467.9			联营企业
重庆中信沪渝高速公路有限公司	15,419.33			联营企业
重庆长合高速公路有限公司	47,169.81			联营企业
重庆渝涪高速公路有限公司	28,301.88			子公司的少数股东、联营企业
重庆铁发遂渝高速公路有限公司	917,845.94			子公司的少数股东、联营企业
其他应付款:				

项目及单位名称	期末余额	账龄	提取坏账准备金额	备注
重庆市储渝石油销售有限责任公司	527,615.93			子公司的少数股东
重庆铁发渝遂高速公路有限公司	8,372,245.73			子公司的少数股东、联营企业
重庆渝涪高速公路有限公司	17,146,676.49			子公司的少数股东、联营企业
重庆中信渝黔高速公路有限公司	15,067,754.42			联营企业
重庆垫忠高速公路有限公司	1,695,110.95			联营企业
重庆中信沪渝高速公路有限公司	13,452,808.07			联营企业
重庆忠万高速公路有限公司	1,250,723.89			联营企业

十二、母公司财务报表主要项目附注（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

（一）货币资金

项目	期末余额	年初余额
银行存款	2,281,625,523.68	2,527,634,198.66
其他货币资金	48,613,397.22	48,603,874.76
合计	2,330,238,920.90	2,576,238,073.42
其中：存放在境外的款项总额		

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
保函保证金	42,734,821.17	42,734,821.17
合计	42,734,821.17	42,734,821.17

（二）应收账款

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	67,551,893.50	86.01		
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,558,254.00	1.98	1,558,253.10	100.00
其中：采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	1,558,254.00	1.98	1,558,253.10	100.00

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	9,428,915.00	12.01		
合 计	78,539,062.50	—	1,558,253.10	—

续上表:

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	480,932,758.00	96.75		
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,595,493.00	0.32	586,566.90	36.76
其中:采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	1,595,493.00	0.32	586,566.90	36.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	14,535,301.00	2.92		
合 计	497,063,552.00	—	586,566.90	—

1、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
重庆市财政局	67,551,893.50		1年以内		政府行为不计提
合 计	67,551,893.50		—	—	—

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款:

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账 龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内(含1年)			
1-2年(含2年)			
2-3年(含3年)			
3-4年(含4年)			

账 龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
4-5年(含5年)			
5年以上	1,558,254.00	100.00	1,558,253.10
合 计	1,558,254.00	—	1,558,253.10

续上表:

账 龄	年初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内(含1年)			
1-2年(含2年)			
2-3年(含3年)			
3-4年(含4年)			
4-5年(含5年)	1,441,323.00	90.34	432,396.90
5年以上	154,170.00	9.66	154,170.00
合 计	1,595,493.00	—	586,566.90

3、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
綦江县交通委员会	4,151,700.00		1年以内		收回有保障不计提
重庆市万盛经济技术开发区交通局	5,277,215.00		1年以内		收回有保障不计提
合 计	9,428,915.00		—	—	—

4、按欠款方归集的期末余额前几名的应收账款情况:

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例(%)	坏账准备
重庆市财政局	67,551,893.50	86.01	
重庆市万盛经济技术开发区交通局	5,277,215.00	6.72	
綦江县交通委员会	4,151,700.00	5.29	
重庆市沿江高速公路南岸段征地拆迁指挥部	1,346,355.00	1.72	1,346,355.00
合 计	78,327,163.50	99.74	1,346,355.00

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示:

账 龄	期末数		坏账准备
	账面余额		
	金额	比例 (%)	
1年以内(含1年)	196,693.46	0.48	
1-2年(含2年)	66,265.00	0.16	
2-3年(含3年)			
3年以上	40,851,227.08	99.36	
合 计	41,114,185.54	—	

续上表:

账 龄	年初数		坏账准备
	账面余额		
	金额	比例 (%)	
1年以内(含1年)	1,561,716.44	3.68	
1-2年(含2年)			
2-3年(含3年)			
3年以上	40,851,227.08	96.32	
合 计	42,412,943.52	—	

2、账龄超过一年的大额预付款项情况:

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
重庆高速公路集团有限公司	渝武高速公路北环主线收费站工程建设指挥部	40,851,227.08	3年以上	未结算
合 计		40,851,227.08	—	—

3、按欠款方归集的期末余额前几名的预付款项情况:

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
渝武高速公路北环主线收费站工程建设指挥部	40,851,227.08	99.36	
重庆海润装饰工程有限公司	147,688.52	0.36	
合 计	40,998,915.60	99.72	

(四) 应收股利

项 目	期末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	457,907,998.75	214,575,236.07		
其中：重庆渝邻高速公路有限公司	20,444,574.75	8,597,535.35	已宣告暂未兑现	否
重庆高速公路股份有限公司		205,977,700.72		
重庆中信渝黔高速公路有限公司	437,200,000.00		已宣告暂未兑现	否
重庆华虹电子有限公司	263,424.00		已宣告暂未兑现	否
合 计	457,907,998.75	214,575,236.07	—	—

(五) 其他应收款

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,874,803,644.60	91.07		
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	183,807,168.45	8.93	11,559,648.75	6.29
其中：账龄组合	23,359,555.46	1.13	11,559,648.75	49.49
关联方及其他无风险组合	160,447,612.99	7.79		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	2,058,610,813.05	—	11,559,648.75	—

续上表：

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,544,485,500.01	93.58		
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	105,976,278.58	6.42	8,229,753.58	7.77
其中：账龄组合	28,231,473.90	1.71	8,229,753.58	29.15
关联方及其他无风险组合	77,744,804.68	4.71		

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	1,650,461,778.59	—	8,229,753.58	—

1、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
重庆高速公路土地整治有限公司	130,000,000.00		15,000,000.00 2-3年； 115,000,000.00 4-5年		关联方 不计提
重庆安全产业发展集团有限公司	115,150,000.00		1年以内		关联方 不计提
重庆涪南高速公路有限公司	629,449,500.00		165,000,000.00 1年以内； 464,449,500.00 1-2年		关联方 不计提
重庆高速国储能源投资有限公司	50,168,144.59		1年以内		关联方 不计提
重庆市交通委员会	117,036,000.01		59,000,000.00 4-5年； 58,036,000.01 5年以上		政府行为 不计提
重庆中信沪渝高速公路有限公司	433,000,000.00		249,500,000.00 4-5年； 183,500,000.00 5年以上		关联方 不计提
重庆长合高速公路有限公司	400,000,000.00		1-2年		关联方 不计提
合 计	1,874,803,644.60		—	—	—

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款：

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	1,409,509.30	6.03	
1-2年(含2年)	2,939,818.85	12.59	
2-3年(含3年)	3,867,428.33	16.56	386,742.83

账 龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
3-4年(含4年)	1,741,873.96	7.46	522,562.19
4-5年(含5年)	3,929,401.85	16.82	1,178,820.56
5年以上	9,471,523.17	40.55	9,471,523.17
合 计	23,359,555.46	—	11,559,648.75

续上表:

账 龄	年初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	5,765,758.96	20.42	
1-2年(含2年)	5,136,110.33	18.19	
2-3年(含3年)	2,529,890.96	8.96	346,373.05
3-4年(含4年)	4,247,002.35	15.04	1,276,100.70
4-5年(含5年)	5,636,330.84	19.96	1,690,899.37
5年以上	4,916,380.46	17.41	4,916,380.46
合 计	28,231,473.90	—	8,229,753.58

(2) 采用关联方及其他无风险组合计提坏账准备的其他应收款:

组合名称	期末数			年初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
关联方组合	153,212,445.42			72,285,349.25		
其他无风险组合	7,235,167.57			5,459,455.43		
合 计	160,447,612.99			77,744,804.68		

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例(%)	坏账准备
重庆涪南高速公路有限公司	借款	629,449,500.00	1年以内、1-2年	31.59	关联方不计提
重庆中信沪渝高速公路有限公司	往来款	433,000,000.00	4-5年、5年以上	18.42	关联方不计提

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例 (%)	坏账准备
重庆长合高速公路有限公司	往来款	400,000,000.00	1-2年	20.07	关联方不计提
重庆高速公路土地整治有限公司	借款	130,000,000.00	2-3年、4-5年	6.52	关联方不计提
重庆市交通委员会	履约保证金	117,036,000.01	4-5年、5年以上	5.87	政府行为不计提
合计	—	1,709,485,500.01	—	82.47	

(六) 存货

项目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,623,269.28		3,623,269.28
储备土地整治费用	6,583,776.60		6,583,776.60
合计	10,207,045.88		10,207,045.88

续上表:

项目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,466,475.05		4,466,475.05
储备土地整治费用	6,583,776.60		6,583,776.60
合计	11,050,251.65		11,050,251.65

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待摊费用	29,334.87	86,295.38
理财产品	800,000,000.00	1,000,000,000.00
留抵增值税进项税	3,539,962.42	4,722,413.99
不动产待抵扣进项税额	5,150,834.91	
委托贷款	43,000,000.00	9,000,000.00
合计	851,720,132.20	1,013,808,709.37

注:理财产品系购买交通银行“蕴通财富·日增利”系列人民币理财产品 500,000,000.00 元,重庆农村商业银行江渝财富“天添金”系列人民币理财产品 300,000,000.00 元;委托贷款系公司对其联营企业重庆垫忠高速公路有限公司的委托贷款 43,000,000.00 元,起止日期为 2017 年 3 月 17 日至 2018 年 3 月 16 日。

(八) 可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况：

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具			
可供出售权益工具：	1,829,267,054.56		1,829,267,054.56
按公允价值计量的	694,500,000.00		694,500,000.00
按成本计量的	1,134,767,054.56		1,134,767,054.56
其他			
合 计	1,829,267,054.56		1,829,267,054.56

续上表：

项 目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具			
可供出售权益工具：	1,775,767,054.56		1,775,767,054.56
按公允价值计量的	1,080,000,000.00		1,080,000,000.00
按成本计量的	695,767,054.56		695,767,054.56
其他			
合 计	1,775,767,054.56		1,775,767,054.56

注：按成本计量的可供出售权益工具本年增加 439,000,000.00 元，系根据重庆领航高速一号股权投资基金合伙企业（有限合伙）的《合伙协议》及《补充协议》本年增加的出资。

2、期末按公允价值计量的可供出售金融资产：

项 目	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	646,500,000.00			646,500,000.00
公允价值	694,500,000.00			694,500,000.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	40,800,000.00			40,800,000.00
已计提减值金额				

注：本公司持有的西南证券股票期末公允价值系根据上海证券交易所 2017 年 12 月 29 日（12 月 30 日和 31 日为公休日）西南证券的收市价 4.63 元/股确定。

(九) 长期股权投资

1、长期股权投资分类：

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	12,992,744,599.32	367,336,332.20	50,000,000.00	13,310,080,931.52
对合营企业投资				
对联营企业投资	4,208,381,780.76	299,739,870.92	602,932,164.00	3,905,189,487.68
小 计	17,201,126,380.08	667,076,203.12	652,932,164.00	17,215,270,419.20
减：长期股权投资减值准备		235,523,467.17		235,523,467.17
合 计	17,201,126,380.08	431,552,735.95	652,932,164.00	16,979,746,952.03

2、长期股权投资子公司明细：

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额
合计	—	13,361,577,094.01	12,992,744,599.32	81,812,865.03	13,074,557,464.35
重庆渝邻高速公路有限公司	成本法	333,560,940.00	333,560,940.00		333,560,940.00
重庆渝蓉高速公路有限公司	成本法	1,280,940,000.00	1,280,940,000.00		1,280,940,000.00
重庆高速公路股份有限公司	成本法	1,834,030,709.28	1,834,030,709.28		1,834,030,709.28
重庆忠都高速公路有限公司	成本法	499,872,000.00	468,450,000.00	31,422,000.00	499,872,000.00
重庆渝合高速公路有限公司	成本法	5,100,000.00	5,100,000.00		5,100,000.00
重庆万利万达高速公路有限公司	成本法	2,059,512,000.00	1,995,424,380.00	64,087,620.00	2,059,512,000.00

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额
重庆普讯科技股份有限公司	成本法	49,872,083.00	48,375,920.51		48,375,920.51
重庆高速集团(香港)有限公司	成本法	31,630,536.80	31,630,536.80		31,630,536.80
重庆铜永高速公路有限公司	成本法	614,550,000.00	614,550,000.00		614,550,000.00
重庆高速公路土地整治有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
重庆江碁高速公路有限公司	成本法	730,986,000.00	705,000,000.00	25,986,000.00	730,986,000.00
重庆通粤高速公路有限公司	成本法	622,839,000.00	483,912,187.50	138,926,812.50	622,839,000.00
重庆通粤资产经营管理有限公司	成本法	528,641,413.23	492,941,413.23	35,700,000.00	528,641,413.23
重庆渝广梁忠高速公路有限公司	成本法	2,128,253,880.00	2,127,613,470.00	640,410.00	2,128,253,880.00
重庆通力道路建设(集团)有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00	-50,000,000.00	-
重庆通力高速公路养护工程有限公司	成本法	60,573,489.70		60,573,489.70	60,573,489.70
重庆通渝科技有限公司	成本法	24,000,042.00	24,000,042.00		24,000,042.00
重庆高速公路产业股权投资基金管理有限公司	成本法	97,000,000.00	97,000,000.00		97,000,000.00
重庆高速工程顾问有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
重庆洽南高速公路有限公司	成本法	2,347,215,000.00	2,347,215,000.00	-235,523,467.17	2,111,691,532.83
重庆高速公路投资控股有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
重庆高速公路路网管理有限公司	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00
重庆安全产业发展集团有限公司	成本法				

续上表:

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	期末减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
合计	—		235,523,467.17	235,523,467.17	498,854,577.20
重庆渝邻高速公路有限公司	51.00	51.00			54,927,182.66
重庆渝蓉高速公路有限公司	60.00	60.00			
重庆高速公路股份有限公司	97.00	97.00			309,450,321.52
重庆忠都高速公路有限公司	60.00	60.00			
重庆渝合高速公路有限公司	51.00	51.00			104,866,497.23
重庆万利万达高速公路有限公司	60.00	60.00			
重庆首讯科技股份有限公司	97.00	97.00			2,932,700.00
重庆高速集团(香港)有限公司	100.00	100.00			
重庆铜永高速公路有限公司	60.00	60.00			
重庆高速公路土地整治有限公司	100.00	100.00			
重庆江碁高速公路有限公司	60.00	60.00			
重庆通粤高速公路有限公司	57.00	57.00			
重庆高速资产经营管理有限公司	100.00	100.00			13,621,596.00
重庆渝广梁忠高速公路有限公司	60.00	60.00			
重庆通力道路建设(集团)有限公司	100.00	100.00			
重庆通力高速公路养护工程有限公司	100.00	100.00			

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	期末减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
重庆通渝科技有限公司	80.00	80.00			12,965,300.00
重庆高速公路产业股权投资基金管理有限公司	97.00	97.00			90,979.79
重庆高速工程顾问有限公司	100.00	100.00			
重庆涪南高速公路有限公司	100.00	100.00	235,523,467.17	235,523,467.17	
重庆高速公路投资控股有限公司	100.00	100.00			
重庆高速公路路网管理有限公司	100.00	100.00			
重庆安全产业发展集团有限公司	100.00	100.00			

注：2017年6月30日重庆市国有资产监督管理委员会、重庆市财政局《关于无偿划转重庆安全产业发展集团有限公司有关事宜的通知》，以2017年5月31日为基准日，将重庆安产集团整体建制无偿划转给公司作为子企业进行的管理，依法履行出资人职责，划转基准日重庆安产集团净资产为-3,255.02万元，公司账面投资成本为零。目前工商变更手续正在办理中。

3、长期股权投资联营企业明细：

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动			其他综合收益调整
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	
合计	3,685,813,797.49	4,208,381,780.76	250,328,000.00	49,346,955.77		
重庆忠方高速公路有限公司	839,228,000.00	788,143,885.40	50,328,000.00	-111,889,035.03		
重庆中信渝黔高速公路有限公司	320,000,000.00	890,870,408.90		86,632,141.40		
重庆垫忠高速公路有限公司	298,682,547.49	257,614,188.81		-13,246,996.20		

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动				其他综合收益调整
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益		
重庆渝涪高速公路有限公司	600,000,000.00	1,058,029,358.73			105,943,009.93		
重庆中信沪渝高速公路有限公司	433,000,000.00	218,235,250.54			-16,022,680.02		
重庆华虹电子有限公司	4,900,000.00	5,485,438.38			-2,069,484.31		
重庆长合高速公路有限公司	950,003,250.00	950,003,250.00					
重庆铁发建新高速公路有限公司	240,000,000.00	40,000,000.00	200,000,000.00				

续上表:

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	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		
合计	64,915.15	-602,932,164.00			3,905,189,487.68	
重庆忠万高速公路有限公司	64,915.15				726,647,765.52	
重庆中信渝黔高速公路有限公司		-539,668,740.00			437,833,810.30	
重庆垫忠高速公路有限公司					244,367,192.61	
重庆渝涪高速公路有限公司		-63,000,000.00			1,100,972,368.66	
重庆中信沪渝高速公路有限公司					202,212,570.52	
重庆华虹电子有限公司		-263,424.00			3,152,530.07	

被投资单位	本期增减变动					期末余额	减值准备期末余额
	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			
重庆长合高速公路有限公司						950,003,250.00	
重庆铁发建新高速公路有限公司						240,000,000.00	

4、重要联营企业的主要财务信息：

项目	本期数					
	忠万高速	垫忠高速	中信沪渝	中信渝黔	渝涪高速	
流动资产	222,656,676.99	16,482,037.09	126,157,883.69	223,959,668.48	197,550,567.76	
非流动资产	7,766,549,266.72	3,815,094,620.57	7,568,242,466.11	3,343,901,899.75	8,804,947,432.68	
资产合计	7,989,205,943.71	3,831,576,657.66	7,694,400,349.80	3,567,861,568.23	9,002,498,000.44	
流动负债	17,598,450.81	551,541,230.58	217,556,423.48	1,366,606,756.95	2,211,091,167.99	
非流动负债	6,154,988,079.10	2,058,199,464.00	6,971,312,500.00	1,106,670,285.56	3,121,524,709.29	
负债合计	6,172,586,529.91	2,609,740,694.58	7,188,868,923.48	2,473,277,042.51	5,332,615,877.28	
净资产	1,816,619,413.80	1,221,835,963.08	505,531,426.32	1,094,584,525.72	3,669,882,123.16	
按持股比例计算的净资产份额	726,647,765.52	244,367,192.61	202,212,570.52	437,833,810.30	1,100,964,636.95	
调整事项						
对联营企业权益投资的账面价值	726,647,765.52	244,367,192.61	202,212,570.52	437,833,810.30	1,100,972,368.66	
存在公开报价的权益投资的公允价值						

项目	本期数					
	忠万高速	垫忠高速	中信沪渝	中信渝黔	渝涪高速	
营业收入	46,976,780.32	192,241,702.63	354,482,287.74	541,158,256.55	823,670,238.62	
净利润	-279,722,587.58	-66,234,980.98	-40,056,700.04	216,580,503.50	353,143,366.44	
其他综合收益						
综合收益总额	-279,722,587.58	-66,234,980.98	-40,056,700.04	216,580,503.50	353,143,366.44	
企业本期收到的来自联营企业的股利				539,668,740.00	63,000,000.00	

续上表:

项目	上年数					
	忠万高速	垫忠高速	中信沪渝	中信渝黔	渝涪高速	
流动资产	33,444,605.05	10,579,343.95	193,851,805.77	387,090,604.89	52,066,055.45	
非流动资产	7,409,139,535.57	3,845,409,094.99	7,644,980,044.34	3,526,144,252.59	8,439,444,214.66	
资产合计	7,442,584,140.62	3,855,988,438.94	7,838,831,850.11	3,913,234,857.48	8,491,510,270.11	
流动负债	163,255,424.11	392,879,476.88	351,931,223.75	290,652,943.95	1,552,975,941.43	
非流动负债	5,308,969,003.00	2,175,038,018.00	6,941,312,500.00	1,395,405,891.31	3,411,795,571.96	
负债合计	5,472,224,427.11	2,567,917,494.88	7,293,243,723.75	1,686,058,835.26	4,964,771,513.39	
净资产	1,970,359,713.51	1,288,070,944.06	545,588,126.36	2,227,176,022.22	3,526,738,756.72	
按持股比例计算的净资产份额	788,143,885.40	257,614,188.81	218,235,250.54	890,870,408.90	1,058,029,358.73	

项 目	上年数				
	忠万高速	垫忠高速	中信沪渝	中信渝黔	渝涪高速
调整事项					
对联营企业权益投资的账面价值	788,143,885.40	257,614,188.81	218,235,250.54	890,870,408.90	1,058,029,358.73
存在公开报价的权益投资的公允价值					
营业收入	2,599,653.14	201,708,930.74	338,153,706.14	541,215,867.66	832,758,084.75
净利润	-1,890,286.49	-56,100,378.85	-96,791,499.00	163,912,519.28	438,664,896.61
其他综合收益					
综合收益总额	-1,890,286.49	-56,100,378.85	-96,791,499.00	163,912,519.28	438,664,896.61
企业本期收到的来自联营企业的股利				56,756,140.00	

5、不重要联营企业的汇总信息：

项 目	本期数	上年数
联营企业：	—	—
投资账面价值合计	1,193,155,780.07	995,488,688.38
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-2,069,484.31	835,833.03
其他综合收益		
综合收益总额	-2,069,484.31	835,833.03

(十) 固定资产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	91,172,978,314.77	233,684,297.50	62,014,983.34	91,344,647,628.93
其中：公路及构筑物	84,998,386,955.03	111,968,110.96	17,536,523.00	85,092,818,542.99
房屋及建筑物	1,679,709,362.91	53,241,777.32		1,732,951,140.23
安全设施	1,748,527,724.20	5,568,629.00	12,583,269.62	1,741,513,083.58
监控设施	798,352,688.71	9,870,652.79	130,385.48	808,092,956.02
通讯设施	1,259,140,977.66	5,098,509.46	1,759,626.17	1,262,479,860.95
收费设施	288,516,717.29	29,846,637.03	5,229,205.22	313,134,149.10
机械设备	143,186,342.81	3,352,714.00	6,397,670.60	140,141,386.21
运输工具	86,272,878.59	10,389,541.34	16,993,259.71	79,669,160.22
其他设备	170,884,667.57	4,347,725.60	1,385,043.54	173,847,349.63
二、累计折旧合计	9,957,634,012.47	2,143,748,140.96	20,747,118.81	12,080,635,034.62
其中：公路及构筑物	6,308,438,919.35	1,745,119,067.02	3,394,282.79	8,050,163,703.58
房屋及建筑物	377,737,462.48	69,387,173.49		447,124,635.97
安全设施	1,106,207,677.74	108,735,682.62		1,214,943,360.36
监控设施	693,974,584.28	25,616,398.73	126,473.93	719,464,509.08
通讯设施	1,029,769,769.26	97,021,390.63	1,705,932.28	1,125,085,227.61

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
收费设施	205,001,325.90	36,752,491.12	4,345,929.47	237,407,887.55
机械设备	62,782,043.17	13,506,149.74	6,203,781.06	70,084,411.85
运输工具	62,352,929.28	4,089,345.22	3,971,989.51	62,470,284.99
其他设备	111,369,301.01	43,520,442.39	998,729.77	153,891,013.63
三、固定资产账面净值合计	81,215,344,302.30	—	—	79,264,012,594.31
其中：公路及构筑物	78,689,948,035.68	—	—	77,042,654,839.41
房屋及建筑物	1,301,971,900.43	—	—	1,285,826,504.26
安全设施	642,320,046.46	—	—	526,569,723.22
监控设施	104,378,104.43	—	—	88,628,446.94
通讯设施	229,371,208.40	—	—	137,394,633.34
收费设施	83,515,391.39	—	—	75,726,261.55
机械设备	80,404,299.64	—	—	70,056,974.36
运输工具	23,919,949.31	—	—	17,198,875.23
其他设备	59,515,366.56	—	—	19,956,336.00
四、减值准备合计	22,875,259.07	—	—	22,875,259.07
其中：公路及构筑物	22,875,259.07	—	—	22,875,259.07
房屋及建筑物		—	—	

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全设施		—	—	
监控设施		—	—	
通讯设施		—	—	
收费设施		—	—	
机械设备		—	—	
运输工具		—	—	
其他设备		—	—	
五、固定资产账面价值合计	81,192,469,043.23	—	—	79,241,137,335.24
其中：公路及构筑物	78,667,072,776.61	—	—	77,019,779,580.34
房屋及建筑物	1,301,971,900.43	—	—	1,285,826,504.26
安全设施	642,320,046.46	—	—	526,569,723.22
监控设施	104,378,104.43	—	—	88,628,446.94
通讯设施	229,371,208.40	—	—	137,394,633.34
收费设施	83,515,391.39	—	—	75,726,261.55
机械设备	80,404,299.64	—	—	70,056,974.36
运输工具	23,919,949.31	—	—	17,198,875.23
其他设备	59,515,366.56	—	—	19,956,336.00

(十一) 在建工程

1、在建工程情况：

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
高速公路项目	1,300,649,884.65		1,300,649,884.65
其他	10,256,490.98		10,256,490.98
合 计	1,310,906,375.63		1,310,906,375.63

续上表：

项 目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
高速公路项目	299,784,607.34		299,784,607.34
其他	56,458,776.08		56,458,776.08
合 计	356,243,383.42		356,243,383.42

2、重要在建工程项目本期变动情况：

项目名称	预算数	年初余额	本期增加额	本期转入固定 资产金额
G75 巴南服务区		50,700.00	21,949,555.93	3,573,279.27
龙兴改扩建			16,240,450.00	
云阳服务区扩容改造 项目			1,844,560.00	1,844,560.00
万云路云阳服务区污 水处理系统			1,600,000.00	
江合项目		13,003,036.40	5,276,506.19	18,279,542.59
城开项目	23,458,647,772.00	142,421,605.59	1,025,258,738.41	
高速公路馆建造		927,224.00	1,751,276.83	
合 计	23,458,647,772.00	156,402,565.99	1,073,921,087.36	23,697,381.86

续上表：

项目名称	本期其他减少 金额	期末余额	工程累计投入占 预算比例 (%)	工程进度
G75 巴南服务区		18,426,976.66		
龙兴改扩建		16,240,450.00		
云阳服务区扩容改造 项目				

项目名称	本期其他减少 金额	期末余额	工程累计投入占 预算比例 (%)	工程进度
万云路云阳服务区污 水处理系统		1,600,000.00		
江合项目				已完工
城开项目		1,167,680,344.00	4.98%	4.98%
高速公路馆建造		2,678,500.83		
合 计		1,206,626,271.49	—	

续上表:

项目名称	利息资本化累计 金额	其中：本期利息资 本化金额	本期利息资本化 率 (%)	资金来源
G75 巴南服务区				自有资金
龙兴改扩建				自有资金
云阳服务区扩容改造 项目				自有资金
万云路云阳服务区污 水处理系统				自有资金
江合项目				自有资金
城开项目	7,754,269.61	7,754,269.61	4.41	自有资金、贷款
高速公路馆建造				自有资金
合 计	7,754,269.61	7,754,269.61	—	—

(十二) 无形资产

项 目	年初余额	本期增加额	本期 减少额	期末余额
一、原价合计	152,721,116.76	753,702.24		153,474,819.00
其中：软件	138,538,206.90	753,702.24		139,291,909.14
土地使用权	14,182,909.86			14,182,909.86
二、累计摊销合计	27,639,960.25	3,711,196.67		31,351,156.92
其中：软件	20,209,952.77	1,072,249.19		21,282,201.96
土地使用权	7,430,007.48	2,638,947.48		10,068,954.96
三、无形资产减值准备合计				
其中：软件				
土地使用权				

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
四、账面价值合计	125,081,156.51	—	—	122,123,662.08
其中：软件	118,328,254.13	—	—	118,009,707.18
土地使用权	6,752,902.38	—	—	4,113,954.9

(十三) 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销额
蔡万项目道路养护工程	38,249,524.80		12,749,841.60
界水项目道路养护工程		25,128,999.00	418,816.65
合 计	38,249,524.80	25,128,999.00	13,168,658.25

续上表：

项 目	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
蔡万项目道路养护工程		25,499,683.20	
界水项目道路养护工程		24,710,182.35	
合 计		50,209,865.55	

(十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示：

项 目	期末余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税负债	7,200,000.00	48,000,000.00
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	7,200,000.00	48,000,000.00

续上表：

项 目	年初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税负债	65,025,000.00	433,500,000.00
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	65,025,000.00	433,500,000.00

(十五) 其他非流动资产

项 目	期末余额	年初余额
待转让土地勘测整理费	7,744,454.04	7,701,884.42

项 目	期末余额	年初余额
代持西南证券股票（注）	646,500,000.00	646,500,000.00
合 计	654,244,454.04	654,201,884.42

注：高速集团、重庆市城市建设投资（集团）有限公司（以下简称“城投公司”）于2013年3月22日分别与西南证券就非公开定向发行A股股票签订《股份认购合同》，于2014年2月高速集团认购西南证券公司非公开发行股票15000万股A股股票（含城投公司认购的7500万股）。同时2014年2月20日公司与城投公司签订的《股权转让协议》，约定城投公司向高速集团购买西南证券A股股票7500万股及其孳息，股权转让价格为646,500,000.00元（高速集团于2014年2月21日收到全部款项），支付完全部价款且限售期结束后，高速集团向城投公司一次性交割7500万股西南证券A股股票及其孳息。截止2017年12月31日，高速集团代城投公司持有西南证券7500万股A股股票尚未办理过户至城投公司。

（十六）应付账款

账 龄	期末余额	年初余额
1年以内（含1年）	147,601,372.22	72,576,541.46
1-2年（含2年）	34,929,491.81	538,446,659.62
2-3年（含3年）	501,118,702.28	126,107,042.99
3年以上	924,034,137.09	967,672,459.12
合 计	1,607,683,703.40	1,704,802,703.19

账龄超过1年的重要应付账款：

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
中交第一公路勘察设计研究院有限公司	16,433,676.00	未到偿还期
重庆市渝通公路工程有限责任公司	16,169,776.36	未到偿还期
武船重型工程有限公司	15,701,336.00	未到偿还期
中交第三公路工程局有限公司	9,082,689.42	未到偿还期
贵州省公路桥梁工程总公司	8,675,922.00	未到偿还期
中铁七局集团第三工程有限公司	7,189,036.06	未到偿还期
中铁十六局集团有限公司	6,878,495.00	未到偿还期
合 计	80,130,930.84	—

（十七）预收款项

账 龄	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	386,208,178.91	199,916,630.24
1年以上	38,365,849.48	187,556,062.61
合 计	424,574,028.39	387,472,692.85

账龄超过1年的重要预收款项:

债权单位名称	期末余额	未结转原因
梁平县土地整治储备中心	18,000,000.00	相关手续未办妥
重庆两江新区财政局	6,000,000.00	相关手续未办妥
梁平县渝万铁路征地拆迁补偿办公室	5,000,000.00	相关手续未办妥
重庆市九龙坡区房屋管理局西城房管所	3,000,000.00	相关手续未办妥
重庆临空物流开发建设有限公司	2,037,143.50	相关手续未办妥
石柱土家族自治县财政局	2,000,000.00	相关手续未办妥
合 计	36,037,143.50	——

(十八) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示:

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	23,611,827.20	345,320,233.73	341,017,884.39	27,914,176.54
二、离职后福利——设定提存计划		49,927,980.76	49,927,980.76	
三、辞退福利		24,789.60	24,789.60	
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合 计	23,611,827.20	395,273,004.09	390,970,654.75	27,914,176.54

2、短期薪酬列示:

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,880,250.19	230,894,259.20	231,899,958.33	2,874,551.06
二、职工福利费		23,942,204.20	23,942,204.20	
三、社会保险费		30,857,623.95	30,857,623.95	
其中:医疗保险费		28,330,674.21	28,330,674.21	

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
工伤保险费		1,805,509.80	1,805,509.80	
生育保险费		721,439.94	721,439.94	
四、住房公积金	437,795.00	25,341,870.00	25,779,665.00	
五、工会经费和职工教育经费	19,293,782.01	10,402,022.89	4,656,179.42	25,039,625.48
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		23,882,253.49	23,882,253.49	
合 计	23,611,827.20	345,320,233.73	341,017,884.39	27,914,176.54

3、设定提存计划列示：

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险		40,415,575.31	40,415,575.31	
二、失业保险费		1,078,142.76	1,078,142.76	
三、企业年金缴费		8,434,262.69	8,434,262.69	
合 计		49,927,980.76	49,927,980.76	

(十九) 应交税费

项 目	年初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	15,078,213.16	149,217,302.74	146,570,185.00	17,725,330.90
车船使用税		178,456.57	178,456.57	
城市维护建设税	905,731.14	10,613,701.39	10,278,765.71	1,240,666.82
房产税		12,338,552.57	12,338,552.57	
土地使用税		8,972,926.80	8,972,926.80	
印花税		2,984,477.50	199,244.60	2,785,232.90
个人所得税	781,068.97	6,351,995.78	5,473,369.53	1,659,695.22
教育费附加	388,170.49	4,548,729.20	4,405,185.30	531,714.39
地方教育费附加	258,780.33	3,032,486.14	2,936,790.22	354,476.25
代扣代缴税	253,006.44	5,013,398.18	2,807,983.97	2,458,420.65
合 计	17,664,970.53	203,252,026.87	194,161,460.27	26,755,537.13

(二十) 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
分期利息到期还本的长期借款利息	40,269,881.62	27,484,787.30
企业债券利息	11,917,808.22	27,492,090.53
中期票据利息	154,455,890.41	168,863,123.29
公司债券利息	23,772,054.79	
合 计	230,415,635.04	223,840,001.12

(二十一) 其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款：

项 目	期末余额	年初余额
往来款	2,563,317,245.79	2,158,634,182.15
应付保证金	39,122,799.25	38,387,990.33
应付押金	173,400.00	173,400.00
业务风险金	4,009,022.10	3,998,682.00
应付设备款	565,381.00	565,381.00
应付股权转让(投资)款、代持股权款	661,500,000.00	666,000,000.00
代收应付款	4,746,039.33	4,270,108.24
代扣代缴款	17,854,383.51	14,284,800.00
应付代垫款		1,716,879.67
应付违约金	6,619,076.06	6,472,576.06
项目拨款	760,096,037.75	1,628,591,439.83
其他	24,143,880.31	22,799,364.74
合 计	4,082,147,265.10	4,545,894,804.02

2、账龄超过 1 年的重要其他应付款：

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
重庆市交通委员会	665,710,000.00	未到偿还期
重庆市城市建设投资(集团)有限公司	646,500,000.00	代持股份款
重庆市能源投资集团有限公司	500,000,000.00	借款未到偿还期
合计	1,812,210,000.00	---

(二十二) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	2,598,457,000.00	3,053,523,200.00
一年内到期的应付债券	997,544,300.68	977,934,750.69
合 计	3,596,001,300.68	4,031,457,950.69

(二十三) 其他流动负债

项 目	期末余额	年初余额
短期融资债券		1,002,699,726.03
合 计		1,002,699,726.03

(二十四) 长期借款

1、长期借款按分类列示如下：

项目	期末余额	年初余额	期末利率区间
质押借款	44,591,482,200.00	46,639,679,200.00	1.15%-4.90%
信用借款	2,777,385,563.67	800,627,430.10	1.2%-4.90%
合 计	47,368,867,763.67	47,440,306,630.10	

2、质押借款：（含一年内到期部分）

贷款单位	借款余额	质押物
国家开发银行	32,940,480,000.00	收费权质押
中国工商银行	4,313,180,000.00	收费权质押
中国建设银行	3,289,000,000.00	收费权质押
中国农业银行	3,484,000,000.00	收费权质押
交通银行	1,010,379,200.00	收费权质押
中国民生银行	213,000,000.00	收费权质押
上海浦东发展银行	96,000,000.00	收费权质押
中信银行	404,000,000.00	收费权质押
中国银行	856,900,000.00	收费权质押
中国邮政储蓄银行	151,000,000.00	收费权质押
中国农业发展银行	400,000,000.00	收费权质押
重庆农村商业银行	21,000,000.00	收费权质押
合 计	47,178,939,200.00	—

(二十五) 应付债券

1、应付债券：

项 目	期末余额	年初余额
09 渝高速债	1,444,860,938.52	1,442,326,076.79
11 渝高速 MTN1		995,125,973.99
12 渝高速 MTN1	756,471,539.79	994,162,299.49
14 渝高速 MTN001	1,990,834,729.61	1,984,574,775.04
16 渝高速 MTN1	995,069,058.08	993,632,255.76
16 渝高速 MTN2	994,665,965.98	993,249,036.03
17 渝高速公司债	1,599,520,099.09	
合 计	7,781,422,331.07	7,403,070,417.10

2、应付债券的增减变动（包含一年内到期部分）：

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
09 渝高速债	1,450,000,000.00	2009/11/12	10 年	2,800,000,000.00
10 渝高速 MTN1	980,000,000.00	2010/11/1	7 年	1,000,000,000.00
11 渝高速 MTN1	1,000,000,000.00	2011/11/15	7 年	1,000,000,000.00
12 渝高速 MTN1	1,000,000,000.00	2012/6/8	7 年	1,000,000,000.00
14 渝高速 MTN001	2,000,000,000.00	2014/5/15	5 年	2,000,000,000.00
16 渝高速 MTN1	1,000,000,000.00	2016/3/9	5 年	1,000,000,000.00
16 渝高速 MTN2	1,000,000,000.00	2016/6/15	5 年	1,000,000,000.00
17 渝高速公司债	1,600,000,000.00	2017/9/14	5 年	1,600,000,000.00
合 计	10,030,000,000.00	—	—	11,400,000,000.00

续上表：

债券名称	年初余额	本期发行	按面值计提利息
09 渝高速债	1,442,326,076.79		87,000,000.00
10 渝高速 MTN1	977,934,750.69		39,143,616.44
11 渝高速 MTN1	995,125,973.99		62,300,000.00
12 渝高速 MTN1	994,162,299.49		43,293,150.68
14 渝高速 MTN001	1,984,574,775.04		131,200,000.00

债券名称	年初余额	本期发行	按面值计提利息
16 渝高速 MTN1	993,632,255.76		34,200,000.00
16 渝高速 MTN2	993,249,036.03		37,200,000.00
17 渝高速公司债		1,599,520,000.00	23,772,054.79
合 计	8,381,005,167.79	1,599,520,000.00	458,108,821.91

续上表:

债券名称	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
09 渝高速债	2,534,861.73		1,444,860,938.52
10 渝高速 MTN1	2,065,249.31	980,000,000.00	
11 渝高速 MTN1	2,418,326.69		997,544,300.68
12 渝高速 MTN1	2,309,240.30	240,000,000.00	756,471,539.79
14 渝高速 MTN001	6,233,841.28		1,990,808,616.32
16 渝高速 MTN1	1,436,802.32		995,069,058.08
16 渝高速 MTN2	1,416,929.95		994,665,965.98
17 渝高速公司债	26,212.38		1,599,546,212.38
合 计	18,441,463.96	1,220,000,000.00	8,778,966,631.75

注:(1)“09 渝高速债”经重庆市国有资产监督管理委员会渝国资[2009]107 号文批准,于 2009 年 11 月 12 日发行“2009 年重庆高速公路集团有限公司公司债券”,发行金额 28 亿元,期限 10 年,附第 5 年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权;利率 5.10%;每年支付利息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付;2014 年 11 月 12 日赎回 13.50 亿后,债券面值余额为 14.5 亿,赎回后的票面年利率 6.00%,兑付日为 2019 年 11 月 12 日,本期债券为无担保债券。

(2)“10 渝高速 MTN1”经重庆市国有资产监督管理委员会渝国资[2009]178 号文批准,于 2010 年 11 月 1 日发行“重庆高速公路集团有限公司 2010 年度第一期中期票据”,发行金额 10 亿元,发行期限 5+2 年,在第 5 年末附加公司上调票面利率选择权及投资者回售选择权,发行利率为 4.78%,起息日为 2010 年 11 月 2 日,利息兑付日:在债券存续期内,每年的 11 月 2 日,本金兑付日为 2017 年 11 月 2 日;本期中期票据无担保;已于 2017 年 11 月 2 日偿还本息。

(3)“11 渝高速 MTN1”经重庆市国有资产监督管理委员会渝国资[2009]178 号文批准,于 2011 年 12 月 15 日发行“重庆高速公路集团有限公司 2011 年度第一期中期票据”,发

行金额 10 亿元，发行期限 5+2 年，在第 5 年末附加公司上调票面利率选择权及投资者回售选择权，发行利率为 6.23%，起息日为 2011 年 12 月 16 日，利息兑付日为在债券存续期内，每年的 12 月 16 日，本金兑付日为 2018 年 12 月 16 日；本期中期票据无担保。

(4) “12 渝高速 MTN1” 经重庆市国有资产监督管理委员会渝国资[2009]178 号文批准，于 2012 年 6 月 8 日发行“重庆高速公路集团有限公司 2012 年度第一期中期票据”，发行金额 10 亿元，发行期限 5+2 年，在第 5 年末附加公司上调票面利率选择权及投资者回售选择权，发行利率为 5.00%，起息日为 2012 年 6 月 11 日，利息兑付日为在债券存续期内，每年的 6 月 11 日，本金兑付日为 2019 年 6 月 11 日；本期中期票据无担保；已于 2017 年 6 月 11 日偿还本金 2.40 亿元。

(5) “14 渝高速 MTN001” 经重庆市国有资产监督管理委员会渝国资[2013]80 号文批准，于 2014 年 5 月 15 日发行“重庆高速公路集团有限公司 2014 年度第一期中期票据”，发行金额 20 亿元，发行期限 5 年，发行利率为 6.56%，本期中期票据采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计息；每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。付息兑付日为在票据存续期内，每年的 5 月 16 日，本金兑付日为 2019 年 5 月 16 日；本期中期票据无担保。

(6) “16 渝高速 MTN1” 经重庆市国有资产监督管理委员会渝国资[2015]233 号文批准，于 2016 年 3 月 9 日发行“重庆高速公路集团有限公司 2016 年度第一期中期票据”，发行金额 10 亿元，发行期限 5 年，发行利率为 3.42%；本期中期票据采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计息；每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付；兑付日为 2021 年 3 月 11 日；本期中期票据无担保。

(7) “16 渝高速 MTN2” 经重庆市国有资产监督管理委员会渝国资[2015]233 号文批准，于 2016 年 6 月 15 日发行“重庆高速公路集团有限公司 2016 年度第二期中期票据”，发行金额 10 亿元，发行期限 5 年，自 2016 年 6 月 15 日起至 2021 年 6 月 17 日止，发行利率为 3.72%；本期中期票据采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计息；每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付；兑付日为 2021 年 6 月 17 日；本期中期票据无担保。

(8) “17 渝高速公司债” 于 2017 年 9 月 14 日发行“重庆高速公路集团有限公司公开发行 2017 年公司债券（第一期）”，发行金额 16 亿元，发行期限 5 年，自 2017 年 9 月 14 日起至 2022 年 9 月 14 日止，发行利率为 4.93%；本期债券采用单利按年计息，不计复利，

逾期不另计息；每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付；兑付日为2022年9月14日；本期债券无担保。

（二十六）递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期返还的原因
政府补助	2,000,000.00	35,438,652.81	352,100.00	37,086,552.81	
合计	2,000,000.00	35,438,652.81	352,100.00	37,086,552.81	—

注：1、本公司路网中心2016年收到设备补偿款2,000,000.00元，本年根据该批资产使用寿命平均分摊计入损益352,100.00元。

2、公司本年收到重庆茂和基础设施建设有限公司根据《修建赵家坝立交桥对渝黔高速影响的测试咨询报告》支付的赵家坝立交建设补偿费用总额3,687.54万元，包括通行费补偿2,367.53万元（含税），开办费及营运管理成本1,320.01万元（含税）。补偿期间为赵家坝立交建成通车后至渝黔高速经营期限结束的2031年，公司将以实际竣工通车之日起，在补偿期间分期计入损益。

（二十七）实收资本

投资者名称	年初余额		本期增加
	投资金额	所占比例（%）	
合计	38,905,315,472.41	100.00	7,989,550,000.00
重庆市国有资产监督管理委员会	38,905,315,472.41	100.00	7,989,550,000.00

续上表：

投资者名称	本期减少	期末余额	
		投资金额	所占比例（%）
合计	36,894,865,472.41	10,000,000,000.00	100.00
重庆市国有资产监督管理委员会	36,894,865,472.41	10,000,000,000.00	100.00

注：公司原注册资本为2,010,450,000.00元，2017年12月1日，重庆市国有资产监督管理委员会《关于重庆高速公路集团有限公司资本公积转增注册资本的批复》（渝国资[2017]583号），同意公司资本公积转增注册资本7,989,550,000.00元。本期减少原因：公司期初账面实收资本38,905,315,472.41元，将实收资本超过原注册资本金额36,894,865,472.41元转入资本公积，使得实收资本与原注册资本金额相符；本期增加原因：

根据市国资委文件，将资本公积转增实收资本 7,989,550,000.00 元。2018 年 1 月 8 日重庆市国有资产监督管理委员会《关于同意重庆高速公路集团有限公司修改章程的批复》（渝国资[2018]6 号），同意将章程注册资本修改为 100.00 亿元。公司章程已修改，工商变更手续尚未完成。

（二十八）资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	2,199,551,653.13	37,255,503,877.26	8,544,550,000.00	30,910,505,530.39
合 计	2,199,551,653.13	37,255,503,877.26	8,544,550,000.00	30,910,505,530.39

注：1、本年实收资本转资本公积增加 36,894,865,472.41 元，资本公积转增实收资本减少资本公积 7,989,550,000.00 元。

2、2017 年 3 月 15 日重庆市交通委员会《关于下达 2017 年车辆购置税用于交通运输项目资金预算的通知》，本年下达重庆开县至城口（渝陕）段交通运输项目资金 300,000,000.00 元，专项用作交通基础设施建设。

3、根据公司董事会决议、《股权转让协议》，以 2017 年 5 月 31 日为基准日将重庆通力高速公路养护工程有限公司的股权全部从通力集团无偿划转给本公司，增加资本公积 60,573,489.70 元。

4、权益法核算的被投资单位净资产中其他权益变动本公司享有增加资本公积 64,915.15 元。

5、本公司 2017 年归还股权信托融资款，减少资本公积 555,000,000.00 元。

（二十九）未分配利润

项 目	本期金额	上年金额
本期年初余额	-1,024,371,517.87	-1,492,355,105.41
本期增加额	895,088,329.09	490,683,587.54
其中：本期净利润转入	895,088,329.09	-156,232,988.37
其他调整因素		646,916,575.91
本期减少额	52,350,000.00	22,700,000.00
其中：本期提取盈余公积数		
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利数	52,350,000.00	22,700,000.00

项 目	本期金额	上年金额
转增资本		
其他减少		
本期期末余额	-181,633,188.78	-1,024,371,517.87

注：根据重庆市国有资产监督管理委员会《关于上缴国有资本经营收益的通知》，本公司本年度上缴国有资本经营收益 52,350,000.00 元。

（三十）营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	4,633,654,007.26	2,973,745,372.65	4,187,392,507.34	2,695,643,595.47
绕城项目	1,240,211,151.30	650,237,198.82	1,103,980,783.93	586,921,033.82
江合项目	220,277,265.30	82,213,892.36	191,053,434.87	67,743,420.72
武合项目	109,617,232.16	39,101,785.30	112,453,573.77	39,652,510.27
界水项目	648,569,485.45	215,290,481.62	600,339,425.02	205,473,581.08
南方项目	37,388,420.44	80,621,318.98	33,374,730.40	33,316,321.88
蔡万项目	87,992,659.76	48,677,213.42	78,627,976.73	48,645,029.47
水武项目	368,288,451.73	175,528,886.74	357,945,163.99	159,898,711.77
武黄项目	119,098,426.42	52,854,490.80	110,799,374.17	45,927,430.84
渝黔一期项目	66,230,665.46	35,465,859.53	73,024,257.95	33,865,711.52
奉巫项目	132,253,497.80	166,840,828.83	90,993,268.92	149,715,732.77
奉溪项目	46,908,566.99	162,067,197.18	49,144,021.01	127,917,502.98
万云项目	317,228,481.88	197,491,884.61	247,221,721.23	165,193,678.20
云奉项目	153,999,912.68	182,064,890.33	110,752,201.10	168,195,481.61
黄彭项目	189,250,184.72	152,658,081.26	176,451,156.88	138,439,466.52
彭黔项目	299,446,002.89	218,599,401.62	277,037,762.47	244,433,659.07
黔恩项目	13,988,146.94	26,541,774.59	7,243,250.02	9,903,613.80
黔西项目	217,011,589.66	187,559,666.62	203,674,473.48	186,885,190.90
西洪项目	365,893,865.68	297,443,507.29	363,275,931.40	280,620,539.77
机电设施维护成本		2,487,012.75		2,894,978.48

项 目	本期发生额		上期发生额	
	2. 其他业务小计	142,849,901.56	55,980,411.37	102,149,451.60
清障收入	2,769,751.62	6,682,015.33	3,580,104.18	7,852,763.04
租赁收入	40,445,663.32		20,887,561.38	
提供自有资金利息收入	33,199,277.31		11,212,171.65	
委托贷款收取利息	3,432,861.65		1,776,274.90	
经营权使用费	34,532,453.98		28,546,592.09	
路桥次票工作经费			8,712,613.87	
受托经营收入	10,308,135.85		7,817,427.64	
其他	18,161,757.83	49,298,396.04	19,616,705.89	44,755,744.17
合 计	4,776,503,908.82	3,029,725,784.02	4,289,541,958.94	2,748,252,102.68

(三十一) 管理费用、财务费用

1、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	50,328,196.57	52,254,857.48
工资附加费	2,267,637.57	2,362,658.82
住房公积金	5,026,593.00	5,788,981.00
劳动保险费	16,848,744.44	19,096,224.51
劳动保护费	1,287,341.02	1,674,658.00
办公费	724,416.14	891,009.31
报刊杂志费	83,518.30	121,485.60
水电气费	1,244,367.19	1,050,475.02
低值易耗品摊销	137,351.94	251,000.42
通讯费	393,717.78	585,714.54
车辆使用费	6,324,550.32	11,139,128.87
差旅费	641,877.06	706,314.07
会议费	265,558.17	281,134.99
业务招待费	281,642.25	1,640,916.83
宣传费	3,655,855.87	4,169,005.88

项 目	本期发生额	上期发生额
技术资料费	17,538.71	118,119.56
修理费	2,188,023.02	2,408,152.29
董事会会费	165,628.56	353,988.84
咨询及中介机构服务费	5,861,564.18	6,868,363.63
固定资产折旧费	10,789,851.37	10,890,225.29
无形资产摊销	3,445,571.48	3,341,746.99
税金		9,059,090.93
党团活动费	4,679,465.39	7,064,666.15
学术协会会费	453,600.00	465,000.00
物业管理费	2,184,730.80	2,581,870.27
安全管理费	529,899.46	522,822.29
职工福利费	4,076,219.69	4,791,303.66
辞退福利		159,824.34
残疾人保障金	3,240,942.65	2,710,883.64
劳务费	618,252.17	1,545,524.02
分摊折旧费	1,488,120.46	1,909,438.69
商业保险费	83,800.37	47,140.50
其他	1,014,069.30	901,081.39
合 计	130,348,645.23	157,752,807.82

2、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,019,661,917.97	2,989,900,386.65
减：利息收入	30,807,005.31	32,665,324.54
汇兑损益	-22,152,821.00	27,819,257.57
其他	22,150,778.58	8,575,441.13
合 计	2,988,852,870.24	2,993,629,760.81

注：“其他”主要系集团资金集中管理所支付的资金占用费，本期发生金额为22,014,033.62元，上期发生金额为7,899,465.02元。

(三十二) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,301,581.37	4,017,076.39
二、长期股权投资减值损失	235,523,467.17	
三、固定资产减值损失		22,875,259.07
合 计	239,825,048.54	26,892,335.46

(三十三) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	49,346,955.77	146,457,811.47
成本法核算的长期股权投资收益	498,854,577.20	544,532,013.29
处置长期股权投资产生的投资收益	-38,069,874.24	-808,281,795.72
可供出售金融资产等取得的投资收益	39,755,289.35	34,270,321.68
其他	65,333,297.33	107,306,673.83
合 计	615,220,245.41	24,285,024.55

注：其他主要系购买理财产品产生的收益 65,333,297.33 元(2016 年度 107,306,673.83 元)。

(三十四) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得或损失	33,483,546.66	-373,011.74	33,483,546.66
合 计	33,483,546.66	-373,011.74	33,483,546.66

(三十五) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额(同口径)
财税扶持资金	59,620,000.00	
“十二五”管养经费	2,720,000.00	
ETC 设备更新补助	352,100.00	
合 计	62,692,100.00	

(三十六) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,482,045,504.43	1,558,260,253.67	1,482,045,504.43

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
土地补偿收入	353,458,918.40		386,997,395.40
盘盈利得	35,791.40	38,005.95	35,791.40
违约赔偿收入	62,688.57	16,830.19	62,688.57
路产赔偿收入	4,605,893.93	3,639,308.28	4,605,893.93
无法支付应付款	7,797,556.05	1,001,963.48	7,797,556.05
其他	1,961,196.51	3,000,504.38	1,961,196.51
合计	1,849,967,549.29	1,565,956,865.95	1,883,506,026.29

政府补助明细:

(1) 其他收益:

补助项目	本期发生额	上期发生额	备注
财税扶持资金	59,620,000.00		
“十二五”管养经费	2,720,000.00		
ETC 设备更新补助	352,100.00		
合计	62,692,100.00		

(2) 营业外收入——政府补助

本年营业外收入中政府补助明细如下:

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关	备注
施工营业税返还资金		18,003,378.90	与收益相关	
市级财政补助	1,480,356,244.43	1,539,142,352.77	与收益相关	
稳岗补贴	1,689,260.00	1,114,522.00	与收益相关	
合计	1,482,045,504.43	1,558,260,253.67	——	

(三十七) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
路产受损恢复支出	330,838.00		-330,838.00
资产报废、毁损损失	244,491.41	586,680.34	-244,491.41
赔偿金、违约金及罚款支出	210,661.82	1,312,591.56	-210,661.82
对外捐赠	3,838,058.00	3,005,000.00	-3,838,058.00

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他支出	9,556,052.91	9,591,914.71	-9,556,052.91
合 计	14,180,102.14	14,496,186.61	-14,180,102.14

注：营业外支出“其他支出”主要是根据2012年第七次总经理办公会会议纪要（2012）183号文精神，支付给土地整治公司的管理工作经费5,880,271.75元。

（三十八）其他综合收益

1、其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况：

项 目	本期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-385,500,000.00	-57,825,000.00	-327,675,000.00
可供出售金融资产公允价值变动损益	-385,500,000.00	-57,825,000.00	-327,675,000.00
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小 计	-385,500,000.00	-57,825,000.00	-327,675,000.00
三、其他综合收益合计	-385,500,000.00	-57,825,000.00	-327,675,000.00

续上表：

项 目	上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-333,000,000.00	-49,950,000.00	-283,050,000.00

项 目	上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
可供出售金融资产公允价值变动损益	-333,000,000.00	-49,950,000.00	-283,050,000.00
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小 计	-333,000,000.00	-49,950,000.00	-283,050,000.00
三、其他综合收益合计	-333,000,000.00	-49,950,000.00	-283,050,000.00

2、其他综合收益各项目的调节情况：

项目	重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	可供出售金融资产公允价值变动损益
一、上年年初余额				651,525,000.00
二、上年增减变动金额（减少以“-”号填列）				-283,050,000.00
三、本年年初余额				368,475,000.00
四、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				-327,675,000.00
五、本年年末余额				40,800,000.00

续上表：

项目	持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	现金流量套期损益的有效部分	外币财务报表折算差额	其他	小计
一、上年年初余额					651,525,000.00
二、上年增减变动金额（减少以“-”号填列）					-283,050,000.00
三、本年年初余额					368,475,000.00
四、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					-327,675,000.00
五、本年年末余额					40,800,000.00

(三十九) 借款费用

1、当期资本化的借款费用金额:

当期城开项目在建工程资本化的借款费用金额为 7,754,269.61 元。

2、当期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率:

项目	资本化率	资本化金额
城开项目	4.41%	7,754,269.61

(四十) 现金流量表

1、净利润调节为经营活动现金流量的信息(采用间接法披露):

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	—	—
净利润	895,088,329.09	-156,232,988.37
加: 资产减值准备	239,825,048.54	26,892,335.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,143,748,140.96	1,948,465,224.20
无形资产摊销	3,711,196.67	3,586,575.45
长期待摊费用摊销	13,168,658.25	12,749,841.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-33,483,546.66	373,011.74
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	244,491.41	115,813.37
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	3,019,661,917.97	2,989,900,386.65
投资损失(收益以“-”号填列)	-615,220,245.41	-24,285,024.55
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	843,205.77	16,106.64
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	317,224,213.02	-243,835,996.47
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-606,201,874.18	-207,260,999.30
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,378,609,535.43	4,350,484,286.42
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	—	—

补充资料	本期发生额	上期发生额
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	—	—
现金的期末余额	2,287,504,099.73	2,533,503,252.25
减: 现金的年初余额	2,533,503,252.25	2,706,074,520.49
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-245,999,152.52	-172,571,268.24

2、现金和现金等价物的构成:

项目	期末余额	年初余额
一、现金	2,287,504,099.73	2,533,503,252.25
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	2,281,625,523.68	2,527,634,198.66
可随时用于支付的其他货币资金	5,878,576.05	5,869,053.59
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	2,287,504,099.73	2,533,503,252.25
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

1、2017年11月21日重庆光能房地产开发有限公司(以下简称“光能公司”)股东会决议,同意以下标的物在重庆联合产权交易所申请挂牌交易:

(1) 重庆安全产业发展集团有限公司(以下简称“安产集团”)所持有光能公司100%股权以不低于对应股权的评估价值为基价;

(2) 安产集团所拥有光能公司的债权,债权以审计报告为基础;

(3) 安产集团所属光能公司在“中国西部装饰材料物流中心”项目的投资收益权。

2017年12月12日重庆高速公路集团有限公司《关于重庆安全产业发展集团有限公司公开挂牌转让光能公司股权的批复》（渝高速文[2017]512号）同意按国资委2017年11月21日专题会议精神，以2017年7月31日为基准日，将所持有的光能公司全部股权以不低于对应股权的评估价值的基价，在重庆联合产权交易所公开挂牌转让。股权价格以不低于对应股权的评估价值为基价，债权以审计报告为基础，在重庆联合产权交易所公开挂牌转让。根据重庆金汇房地产土地资产评估事务所有限责任公司出具的资产评估报告书（渝金汇评报字[2017]0049号，评估基准日为2017年7月31日）光能公司股权评估值为32,766.41万元，应收安产集团往来款16,889.48元，应付安产集团往来款项128,844,302.37元。

于2018年2月12日在重庆联合产权交易所挂牌转让光能公司100%股权及136,144,300.00元债权项目，挂牌起价463,808,400.00元。

2、2017年12月28日安产集团2017年第17期总经理办公会议纪要（渝安产总经理办公会议纪要[2017]17号）中明确，会议议定由副总经理牵头，各相关部门配合推进从重庆两江安全产业研究院退股相关事宜，先召开股东会进行协商和内部清算，若未果，按法律程序进行强制清算。

3、2017年7月20日，公司收到重庆市綦江区国家税务局稽查局出具的税务处理决定书（綦江国税稽处[2017]1号），认定公司2014年1月1日至2015年12月31日经营期间相关的出口业务不适用增值税退（免）税政策，适用增值税征税政策，决定对公司违规申报取得的出口退税款35,724,695.34元予以追缴。2017年12月22日，收到重庆市綦江区国家税收保全措施决定书（綦江税保封[2017]1号），决定从2017年12月21日起对公司相关于欠缴税款税额的不动产予以查封，查封的不动产权证号详见财务报表附注八、（十四）和（十七）。2017年12月22日，收到重庆市綦江区国家税收保全措施决定书（綦江税保冻[2017]1号），决定从2017年12月22日8时0分起冻结公司在中信银行股份有限公司重庆星光大道支行存款35,724,695.34元，截止2017年12月31日实际冻结银行存款余额为1,899.13元。2017年12月28日，收到重庆市綦江区国家税务局税收强制执行决定书（綦国税强扣[2017]1号），于2017年12月28日在中信银行股份有限公司重庆星光大道支行存款账户中扣缴税款1,558,100.87元。

4、2009年6月30日公司与重庆国际信托有限公司(以下简称“重庆信托”)签订《关于向重庆高速公路集团有限公司定向增资协议》，重庆信托设立单一资金信托计划“工银重庆·重点项目资金信托计划”，信托计划的期限为十年，以该信托计划的信托资金人民币37亿元向公司进行增资，本次增资完成后重庆信托不参与经营管理与分红。公司同意将从重庆信托投入的资金专项用于对应的奉巫路项目、奉云路项目、奉溪路项目、绕城北段项目等四个项目建设。公司将收到的增资款37亿元计入资本公积。

根据重庆渝富资产经营管理集团有限公司(以下简称“渝富公司”)与重庆信托签订的《股权回购协议》，回购标的为重庆信托根据上述《定向增资协议》形成并持有本公司的股权。回购方式按重庆信托向渝富公司转让股权的方式进行，回购价格为重庆信托拥有股权的实际出资额加股权溢价款(股权溢价款= Σ 出资额余额 \times (中国人民银行5年期以上人民币贷款基准利率+0.06%) \times 该出资额余额实际存续天数 \div 360)，并分期支付。根据《股权回购协议》和重庆市人民政府《关于以股权信托融资方式筹集重点项目建设资本金有关事宜的批复》(渝府[2009]54号)，股权回购价款资金来源为按照有关政策应返还给公司的土地出让收益和各项税费收入，由市财政局根据企业收入缴库情况和回购协议安排落实，如因土地出让滞迟等因素造成短时回购价款不足，市财政调度资金保证回购工作顺利进行，并从企业以后年度土地出让收益收入和各项税费收入中扣还。截止2017年12月31日，公司已向渝富公司偿还定向增资款本金22.20亿元，同时冲减资本公积22.20亿元。

十四、财务报表的批准

本公司2017年度财务报表已经公司董事会批准。

<此页无正文>



重庆高速公路集团有限公司

公司负责人：田世茂

主管会计工作负责人：董斌

会计机构负责人：陆宪

二〇一八年四月二十五日



编号:003193448

营业执照

统一社会信用代码 91110105085458861W

名称 北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市朝阳区关东店北街1号2幢13层

执行事务合伙人 李永(代表)

成立日期 2013年12月25日

合伙期限 2013年12月20日至 长期

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2017年09月22日

提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

证书序号: NO 019880

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



会计师事务所 执业证书



名称: 北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 吕江
 办公场所: 北京市朝阳区关东店北街11号(国安大厦13层)

组织形式: 特殊普通合伙
 会计师事务所编号: 11000102
 注册资本(出资额): 1830万元
 批准设立文号: 京财会许可(2013)0088号
 批准设立日期: 2013-12-16

出具报告



中华人民共和国财政部制



证书序号：000413

会计师事务所

证券、期货相关业务许可证



经财政部、中国证监会管理委员会审查，批准

北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：吕江



证书号：9 发证时间：二〇一七年十二月二十六日
证书有效期至：二〇一九年十二月二十六日



姓名 杨欢
Full name 杨欢
性别 女
Sex 女
出生日期 1978年11月21日
Date of birth 1978年11月21日
工作单位 北京永拓会计有限公司重庆分
Working unit 北京永拓会计有限公司重庆分
身份证号码 510212781121002
Identity card No. 510212781121002

2012年3月31日
年度检验登记
Annual Renewal Registration

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年
This certificate is valid for another year after this renewal.

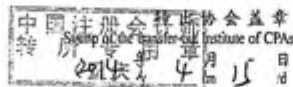
2011年3月31日



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

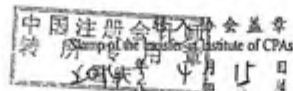
同意调出
Agree the holder to be transferred from

北京永拓会计师事务所
有限公司
事务所
CPAs



同意调入
Agree the holder to be transferred to

北京永拓会计师事务所(普通合伙)
重庆分所
事务所
CPAs



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
/ /

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
/ /

本证书检验合格，继续有效一年
This certificate is valid for another year after this renewal.

2012年3月31日

2011年3月31日

2011年3月31日



姓名 Full name 冉毅永
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1985-03-14
 工作单位 Working unit 北京永拓会计师事务所有限公司重庆分公司
 身份证号码 Identity card No. 500242198503148154



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书自签发之日起，有效期为一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

2017年3月31日

2015年3月31日 2016年3月31日

注册会计师公告使用

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from
 北京永拓会计师事务所有限公司
 (重庆分公司) 重庆分公司
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2014年4月15日



同意调入
 Agree the holder to be transferred to
 天霖用林会计师事务所
 (特殊普通合伙) 重庆分公司
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2014年4月15日

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书退还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from
 北京永拓会计师事务所有限公司
 重庆分公司
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2014年4月15日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to
 北京永拓会计师事务所有限公司
 重庆分公司
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2014年4月15日

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from
 同益国际会计师事务所
 重庆分公司
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2016.4.29

同意调入
 Agree the holder to be transferred to
 中博会计师事务所
 重庆分公司
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2016.6.29