

重庆高速公路集团有限公司

审计报告及财务报表

(2019年01月01日至2019年12月31日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-3
二、	财务报表	
	合并资产负债表及母公司资产负债表	1-4
	合并利润表及母公司利润表	5-6
	合并现金流量表及母公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表及母公司所有者权益变动表	9-12
	合并国有资本权益变动情况表及母公司国有资本权益变动情况表	13-14
	合并资产减值准备情况表及母公司资产减值准备情况表	15-16
	财务报表附注	1-180

审计报告

信会师报字[2020]第 ZD20043 号

重庆高速公路集团有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了重庆高速公路集团有限公司（以下简称高速集团）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、合并及母公司资产减值准备情况表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表、合并及母公司国有资本权益变动情况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，公允反映了高速集团 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 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，我们独立于高速集团，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。

一、 管理层和治理层对财务报表的责任

高速集团管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估高速集团的持续经营能力，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。

治理层负责监督高速集团的财务报告过程。

三、注册会计师对合并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合并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，就可能对导致对高速集团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高速集团不能持续经营。

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

(6) 就高速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。

(本页无正文)



中国注册会计师：

中国注册会计师
周希衡
500300750772

中国注册会计师：

中国注册会计师
杜宝琛
500500030052

中国·上海

2020年4月28日

合并资产负债表

编制单位：重庆高速公路集团有限公司	2019年12月31日	金额单位：元	
项目	行次	期末余额	期初余额
流动资产：	1		
货币资金	2	4,373,471,679.03	5,020,329,383.05
△结算备付金	3		
△拆出资金	4		
☆交易性金融资产	5		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6	354,269.15	
衍生金融资产	7		
应收账款	8	67,674,646.94	1,097,000.00
应收票据	9	629,673,480.07	682,098,695.40
☆应收款项融资	10		
预付款项	11	276,924,784.91	79,567,714.83
△应收保费	12		
△应收分保账款	13		
△应收分保合同准备金	14		
其他应收款	15	2,070,469,103.65	1,635,799,698.16
△买入返售金融资产	16		
存货	17	1,747,014,496.84	958,972,678.96
其中：原材料	18	91,373,946.01	18,317,857.73
库存商品（产成品）	19	122,540,490.06	57,510,712.28
☆合同资产	20		
持有待售资产	21		
一年内到期的非流动资产	22	1,878,366.81	1,421,466.02
其他流动资产	23	2,157,479,597.81	1,520,956,898.37
流动资产合计	24	11,324,940,414.21	9,900,243,534.79
非流动资产：	25		
△发放贷款及垫款	26		
☆债权投资	27		
可供出售金融资产	28	1,611,320,822.17	1,226,913,298.17
☆其他债权投资	29		
持有至到期投资	30		
长期应收款	31	33,658,284.65	39,191,848.79
长期股权投资	32	8,954,298,580.05	5,398,507,035.17
☆其他权益工具投资	33		
☆其他非流动金融资产	34		
投资性房地产	35	17,010,243.50	
固定资产	36	152,743,028,193.99	149,166,180,996.08
在建工程	37	9,024,965,500.11	2,725,668,320.38
生产性生物资产	38		
油气资产	39		
☆使用权资产	40		
无形资产	41	2,166,974,308.29	2,221,338,408.67
开发支出	42	2,343,555.00	1,187,677.79
商誉	43	10,160,788.92	10,160,788.92
长期待摊费用	44	264,545,597.97	379,473,600.46
递延所得税资产	45	38,189,326.82	52,769,600.69
其他非流动资产	46	667,460,440.68	647,823,323.23
其中：特准储备物资	47		
非流动资产合计	48	175,533,945,642.15	161,869,225,808.45
	49		
	50		
	51		
	52		
	53		
	54		
	55		
	56		
	57		
	58		
	59		
	60		
	61		
	62		
	63		
	64		
	65		
	66		
	67		
	68		
	69		
	70		
	71		
	72		
资产总计	73	186,858,886,066.36	171,769,469,343.24

注：表中☆为执行新收入/新租赁/新金融工具准则企业适用；△为执行新收入/新租赁/新金融工具准则企业适用；☆为执行新收入/新租赁/新金融工具准则企业适用；☆为执行新收入/新租赁/新金融工具准则企业适用。

单位负责人：  主管会计工作负责人：  董斌 财务（会计）机构负责人：  陆尧

合并资产负债表（续）

企财01表

编制单位：重庆高速公路集团有限公司

2019年12月31日

金额单位：元

项目	行次	期末余额	期初余额
流动资产：	74		
短期借款	75	60,000,000.00	120,000,000.00
△向中央银行借款	76		
△拆入资金	77		
☆交易性金融负债	78		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	79		
衍生金融负债	80		
应付票据	81	93,831,098.86	23,080,098.15
应付账款	82	4,603,989,111.30	3,798,370,430.28
预收款项	83	1,418,047,789.54	892,885,462.07
☆合同负债	84		
△卖出回购金融负债	85		
△吸收存款及同业存放	86		
△代理买卖证券款	87		
△代理承销证券款	88		
应付职工薪酬	89	94,375,688.57	86,592,082.06
其中：应付工资	90	22,180,964.22	27,651,547.34
应付福利费	91		3,484.45
*其中：职工奖励及福利基金	92		
应交税费	93	187,412,291.22	137,955,075.54
其中：应交税金	94	183,072,795.49	134,220,548.55
其他应付款	95	3,727,642,319.25	4,079,377,636.78
△应付手续费及佣金	96		
△应付分保账款	97		
持有待售负债	98		
一年内到期的非流动负债	99	4,378,844,951.75	9,151,776,451.60
其他流动负债	100		
流动负债合计	101	14,564,143,238.51	18,290,037,236.50
非流动负债：	102		
△保险合同准备金	103		
长期借款	104	102,569,287,134.97	95,655,146,540.67
应付债券	105	10,488,740,768.42	7,187,600,153.38
其中：优先股	106		
永续债	107		
☆租赁负债	108		
长期应付款	109	771,292,730.43	46,359,306.94
长期应付职工薪酬	110		
预计负债	111	5,772,000.00	5,168,162.79
递延收益	112	419,672,408.78	96,171,462.88
递延所得税负债	113	38,793,166.99	18,930,324.67
其他非流动负债	114	20,563,251.00	
其中：专项储备基金	115		
非流动负债合计	116	114,314,621,480.62	103,009,375,951.33
负债合计	117	128,878,764,699.13	121,299,413,187.83
所有者权益（或股东权益）：	118		
实收资本（或股本）	119	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
国家资本	120	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
国有法人资本	121		
集体资本	122		
民营资本	123		
外商资本	124		
*减：已归还投资	125		
实收资本（或股本）净额	126	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
其他权益工具	127		
其中：优先股	128		
永续债	129		
资本公积	130	38,074,585,130.52	33,307,977,168.51
*减：库存股	131		
其他综合收益	132	111,651,395.20	-105,825,000.00
其中：外币报表折算差额	133		
专项储备	134	28,979,437.16	22,100,334.97
盈余公积	135	56,992,903.66	43,115,320.66
其中：法定公积金	136	56,992,903.66	43,115,320.66
任意公积金	137		
*储备基金	138		
*企业发展基金	139		
*利润归还投资	140		
△一般风险准备	141		
未分配利润	142	1,658,199,383.56	1,062,836,668.06
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	143	49,930,408,250.10	44,330,204,492.20
*少数股东权益	144	8,049,713,107.13	6,139,851,663.21
所有者权益（或股东权益）合计	145	57,980,121,357.23	50,470,056,155.41
负债和所有者权益（或股东权益）总计	146	186,858,886,056.36	171,769,469,343.24

注：表中*科目为合并报表专用；加△项目为金融类企业专用；加#为外商投资企业专用；加☆为执行新收入/新租赁/新金融工具准则企业专用。

单位负责人：

主管会计工作负责人：

董斌

财务（会计）机构负责人：

陆亮

资产负债表

企财01表

编制单位：重庆高速公路集团有限公司

2019年12月31日

金额单位：元

项目	行次	期末余额	期初余额
流动资产：	1		
货币资金	2	2,400,432,922.10	2,541,648,727.71
△结算备付金	3		
△拆出资金	4		
☆交易性金融资产	5		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6	354,269.15	
衍生金融资产	7		
应收票据	8		
应收账款	9	419,201,505.18	338,659,900.70
☆应收款项融资	10		
预付款项	11	41,642,973.02	41,693,773.06
△应收保费	12		
△应收分保账款	13		
△应收分保合同准备金	14		
其他应收款	15	3,758,641,837.06	3,614,806,760.17
△买入返售金融资产	16		
存货	17	13,144,821.57	8,618,323.65
其中：原材料	18	2,542,874.72	2,034,547.05
库存商品（产成品）	19		
☆合同资产	20		
持有待售资产	21		
一年内到期的非流动资产	22		
其他流动资产	23	1,605,895,039.13	1,329,574,280.93
流动资产合计	24	8,239,313,267.21	7,875,001,766.72
非流动资产：	25		
△发放贷款及垫款	26		
☆债权投资	27		
可供出售金融资产	28	1,863,267,054.56	1,656,767,054.56
☆其他债权投资	29		
持有至到期投资	30		
长期应收款	31		
长期股权投资	32	21,395,430,052.50	17,837,429,986.04
☆其他权益工具投资	33		
☆其他非流动金融资产	34		
投资性房地产	35		
固定资产	36	81,499,355,813.64	77,126,759,191.00
在建工程	37	6,105,905,338.61	2,531,507,646.26
生产性生物资产	38		
油气资产	39		
☆使用权资产	40		
无形资产	41	129,645,851.37	124,677,465.63
开发支出	42		
商誉	43		
长期待摊费用	44	25,689,425.70	46,281,452.53
递延所得税资产	45		18,675,000.00
其他非流动资产	46	646,500,000.00	646,500,000.00
其中：特准储备物资	47		
非流动资产合计	48	111,665,790,536.38	99,988,597,796.02
	49		
	50		
	51		
	52		
	53		
	54		
	55		
	56		
	57		
	58		
	59		
	60		
	61		
	62		
	63		
	64		
	65		
	66		
	67		
	68		
	69		
	70		
	71		
	72		
资产总计	73	119,905,106,903.59	107,863,599,562.74

注：表中带△项目为金融类企业专用；加△项目为金融类企业专用；加☆为外商投资企业专用；加☆为执行新收入/新租赁/新金融工具准则企业适用

单位负责人：

英明滕

主管会计工作负责人：

董斌

财务（会计）机构负责人：

陆宪

资产负债表 (续)

全财01表

编制单位: 重庆高速公路集团有限公司

2019年12月31日

金额单位: 元

项目	行次	期末余额	期初余额
流动资产:	74		
短期借款	75	50,000,000.00	70,000,000.00
△向中央银行借款	76		
△拆入资金	77		
☆交易性金融负债	78		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	79		
衍生金融负债	80		
应付票据	81		
应付账款	82	2,255,485,045.89	1,520,783,428.60
预收款项	83	282,113,619.63	85,047,827.04
☆合同负债	84		
△卖出回购金融资产款	85		
△吸收存款及同业存放	86		
△代理买卖证券款	87		
△代理承销证券款	88		
应付职工薪酬	89	34,957,687.31	29,377,699.25
其中: 应付工资	90	457,501.06	457,501.06
应付福利费	91		
#其中: 职工奖励及福利基金	92		
应交税费	93	39,459,285.74	30,770,128.16
其中: 应交税金	94	38,008,856.33	29,456,295.74
其他应付款	95	5,261,228,286.26	4,414,369,026.66
△应付手续费及佣金	96		
△应付分保账款	97		
持有待售负债	98		
一年内到期的非流动负债	99	2,748,062,271.00	6,930,295,304.82
其他流动负债	100		
流动负债合计	101	10,782,306,195.83	13,080,643,424.53
非流动负债:	102		
△保险合同准备金	103		
长期借款	104	52,266,370,451.18	45,803,912,048.71
应付债券	105	8,291,564,732.05	5,991,891,059.52
其中: 优先股	106		
永续债	107		
☆租赁负债	108		
长期应付款	109	72,131.88	106,515.05
长期应付职工薪酬	110		
预计负债	111		
递延收益	112	208,062,312.57	36,743,579.73
递延所得税负债	113	19,800,000.00	
其他非流动负债	114		
其中: 特准储备基金	115		
非流动负债合计	116	60,785,869,647.68	51,832,652,203.01
负债合计	117	71,568,175,843.51	64,913,295,627.54
所有者权益(或股东权益):	118		
实收资本(或股本)	119	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
国家资本	120	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
国有法人资本	121		
集体资本	122		
民营资本	123		
外商资本	124		
#减: 已归还投资	125		
实收资本(或股本)净额	126	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
其他权益工具	127		
其中: 优先股	128		
永续债	129		
资本公积	130	36,459,433,244.42	31,373,078,344.23
#减: 库存股	131		
其他综合收益	132	111,651,395.20	-105,825,000.00
其中: 外币报表折算差额	133		
专项储备	134		
盈余公积	135	56,992,903.66	43,115,320.66
其中: 法定公积金	136	56,992,903.66	43,115,320.66
任意公积金	137		
#储备基金	138		
#企业发展基金	139		
#利润归还投资	140		
△一般风险准备	141		
未分配利润	142	1,708,853,516.89	1,639,935,269.81
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	143	48,326,931,060.08	42,950,303,934.70
#少数股东权益	144		
所有者权益(或股东权益)合计	145	48,326,931,060.08	42,950,303,934.70
负债和所有者权益(或股东权益)总计	146	119,905,106,903.59	107,863,599,562.24

注: 表中#项目在合并报表专用; 加△项目为金融类企业专用; 加#为外商投资企业专用; 加☆为执行新收入/新租赁/新金融工具准则企业适用。

单位负责人:

大明滕

主管会计工作负责人:

董斌

财务(会计)机构负责人:

陆宏

陆亮

合并利润表

编制单位: 重庆高速公路集团有限公司	2019年度	金额单位: 元	
项目	行次	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1	13,686,678,517.44	11,765,936,002.38
其中: 营业收入	2	13,686,678,517.44	11,765,936,002.38
△利息收入	3		
△已赚保费	4		
△手续费及佣金收入	5		
二、营业总成本	6	15,097,331,189.12	13,771,827,709.87
其中: 营业成本	7	9,020,382,843.74	7,656,377,949.50
△利息支出	8		
△手续费及佣金支出	9		
△退保金	10		
△赔付支出净额	11		
△提取保险责任准备金净额	12		
△保单红利支出	13		
△分保费用	14		
税金及附加	15	98,903,269.39	92,474,153.00
销售费用	16	83,291,507.87	59,871,877.09
管理费用	17	497,454,945.74	413,443,376.96
研发费用	18	5,942,043.17	1,908,667.46
财务费用	19	5,390,956,579.21	5,547,751,685.86
其中: 利息费用	20	5,432,600,458.93	5,485,521,798.31
利息收入	21	83,837,845.29	85,639,664.13
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)	22	14,227,252.39	119,801,401.07
其他	23		
加: 其他收益	24	1,321,163,525.74	1,584,609,214.17
投资收益(损失以“-”号填列)	25	326,166,221.14	172,260,241.04
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	26	225,550,232.44	33,156,942.31
☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	27		
△汇兑收益(损失以“-”号填列)	28		
☆净敞口套期收益(损失以“-”号填列)	29		
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	30	-17,477.09	
☆信用减值损失(损失以“-”号填列)	31		
资产减值损失(损失以“-”号填列)	32	-22,898,005.71	-19,880,039.60
资产处置收益(损失以“-”号填列)	33	481,638,550.18	599,963,850.95
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	34	665,390,142.58	291,061,559.07
加: 营业外收入	35	55,485,954.14	95,619,947.26
其中: 政府补助	36	3,079,826.47	73,621,953.45
减: 营业外支出	37	21,899,183.32	7,735,762.70
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	38	728,976,923.40	389,945,743.63
减: 所得税费用	39	240,164,924.71	182,841,130.91
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	40	488,811,998.69	199,104,612.72
(一) 按所有权归属分类:	41		
归属于母公司所有者的净利润	42	666,299,956.05	414,837,090.81
*少数股东损益	43	-177,487,957.36	-215,732,478.09
(二) 按经营持续性分类:	44		
持续经营净利润	45	488,811,998.69	199,104,612.72
终止经营净利润	46		
六、其他综合收益的税后净额	47	217,476,395.20	-146,625,000.00
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	48	217,476,395.20	-146,625,000.00
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	49	-9,972,158.17	
1. 重新计量设定受益计划变动额	50		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	51	-9,972,158.17	
☆3. 其他权益工具投资公允价值变动	52		
☆4. 企业自身信用风险公允价值变动	53		
5. 其他	54		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	55	227,448,553.37	-146,625,000.00
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	56	9,423,553.37	
☆2. 其他债权投资公允价值变动	57		
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益	58	218,025,000.00	-146,625,000.00
☆4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	59		
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	60		
☆6. 其他债权投资信用减值准备	61		
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)	62		
8. 外币财务报表折算差额	63		
9. 其他	64		
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	65		
七、综合收益总额	66	706,288,393.89	52,479,612.72
归属于母公司所有者的综合收益总额	67	883,776,351.25	268,212,090.81
*归属于少数股东的综合收益总额	68	-177,487,957.36	-215,732,478.09
八、每股收益:	69		
基本每股收益	70		
稀释每股收益	71		
	72		

注: 表中带*项目为财务报表专用; 加△指体项目为金融类企业专用; 加☆为执行新收入/新金融工具准则企业适用。
 单位负责人:  主管会计工作负责人:  董斌 财务(会计)机构负责人:  陆宪

利润表

编制单位：重庆高速公路集团有限公司

2019年度

 企财02表
 金额单位：元

项目	行次	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1	5,510,895,740.31	5,191,633,344.05
其中：营业收入	2	5,510,895,740.31	5,191,633,344.05
△利息收入	3		
△已赚保费	4		
△手续费及佣金收入	5		
二、营业总成本	6	6,489,079,501.36	6,412,858,543.07
其中：营业成本	7	3,474,751,177.65	3,295,019,249.78
△利息支出	8		
△手续费及佣金支出	9		
△退保金	10		
△赔付支出净额	11		
△提取保险责任准备金净额	12		
△保单红利支出	13		
△分保费用	14		
税金及附加	15	45,264,234.44	43,315,411.62
销售费用	16		
管理费用	17	145,290,960.96	142,999,834.19
研发费用	18		
财务费用	19	2,823,773,128.31	2,931,524,047.48
其中：利息费用	20	2,806,596,987.08	2,867,427,648.06
利息收入	21	44,601,451.45	42,400,208.42
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	22	-28,675,260.22	36,643,083.68
其他	23		
加：其他收益	24	32,713,209.76	1,580,102,579.11
投资收益（损失以“-”号填列）	25	601,094,923.53	894,025,050.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26	151,960,933.86	7,601,949.16
☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	27		
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	28		
☆净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	29		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	30	-17,477.09	
☆信用减值损失（损失以“-”号填列）	31		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	32	-1,216,709.87	-389,479.61
资产处置收益（损失以“-”号填列）	33	469,714,169.26	553,179,710.11
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	34	124,104,354.54	1,805,692,660.96
加：营业外收入	35	18,486,723.05	96,410,692.98
其中：政府补助	36	28,220.60	50,265,334.41
减：营业外支出	37	3,815,247.60	5,663,290.19
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38	138,775,829.99	1,856,440,063.75
减：所得税费用	39		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	40	138,775,829.99	1,856,440,063.75
（一）按所有权归属分类：	41		
归属于母公司所有者的净利润	42	138,775,829.99	1,856,440,063.75
*少数股东损益	43		
（二）按经营持续性分类：	44		
持续经营净利润	45	138,775,829.99	1,856,440,063.75
终止经营净利润	46		
六、其他综合收益的税后净额	47	217,476,395.20	-146,625,000.00
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	48	217,476,395.20	-146,625,000.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	49	-9,972,158.17	
1. 重新计量设定受益计划变动额	50		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	51	-9,972,158.17	
☆3. 其他权益工具投资公允价值变动	52		
☆4. 企业自身信用风险公允价值变动	53		
5. 其他	54		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	55	227,448,553.37	-146,625,000.00
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	56	9,423,553.37	
☆2. 其他债权投资公允价值变动	57		
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益	58	218,025,000.00	-146,625,000.00
☆4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	59		
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	60		
☆6. 其他债权投资信用减值准备	61		
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	62		
8. 外币财务报表折算差额	63		
9. 其他	64		
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	65		
七、综合收益总额	66	356,252,225.19	1,709,815,063.75
归属于母公司所有者的综合收益总额	67	356,252,225.19	1,709,815,063.75
*归属于少数股东的综合收益总额	68		
八、每股收益：	69		
基本每股收益	70		
稀释每股收益	71		
	72		

注：表中“*”项目为合并财务报表专用；加△具体项目为金融类企业适用，加☆为执行新收入/新金融工具准则企业适用。
 单位负责人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 财务（会计）机构负责人：_____

合并现金流量表

编制单位：重庆高速公路集团有限公司

2019年度

金额单位：元

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		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	14,775,613,233.52	12,042,872,040.38
△客户存款和同业存放款项净增加额	3		
△向中央银行借款净增加额	4		
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5		
△收到原保险合同保费取得的现金	6		
△收到再保险业务现金净额	7		
△保户储金及投资款净增加额	8		
△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		
△收取利息、手续费及佣金的现金	10		
△拆入资金净增加额	11		
△回购业务资金净增加额	12		
△代理买卖证券收到的现金净额	13		
收到的税费返还	14	31,064,636.15	1,729,384.46
收到其他与经营活动有关的现金	15	4,192,337,543.76	3,552,442,706.94
经营活动现金流入小计	16	18,999,015,413.43	15,597,044,131.78
购买商品、接受劳务支付的现金	17	5,564,690,354.90	3,704,544,117.63
△客户贷款及垫款净增加额	18		
△存放中央银行和同业款项净增加额	19		
△支付原保险合同赔付款项的现金	20		
△拆出资金净增加额	21		
△支付利息、手续费及佣金的现金	22		
△支付保单红利的现金	23		
支付给职工以及为职工支付的现金	24	1,087,543,222.33	974,524,253.65
支付的各项税费	25	719,332,654.00	622,976,132.15
支付其他与经营活动有关的现金	26	1,717,965,105.90	1,959,744,385.21
经营活动现金流出小计	27	9,089,531,337.13	7,261,788,888.64
经营活动产生的现金流量净额	28	9,909,484,076.30	8,335,255,243.14
二、投资活动产生的现金流量：	29		
收回投资收到的现金	30	10,556,878,885.88	13,737,904,083.00
取得投资收益收到的现金	31	218,971,456.95	203,691,480.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32	510,929,187.22	278,795,429.93
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	33		1,466,479.58
收到其他与投资活动有关的现金	34	1,276,824,510.51	63,027,177.83
投资活动现金流入小计	35	12,563,604,040.56	14,284,884,650.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36	4,859,480,649.03	2,615,411,963.33
投资支付的现金	37	11,057,593,875.35	14,610,155,323.66
△质押贷款净增加额	38		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39		
支付其他与投资活动有关的现金	40	827,210,245.50	
投资活动现金流出小计	41	16,744,284,769.88	17,225,567,286.99
投资活动产生的现金流量净额	42	-4,180,680,729.32	-2,940,682,636.58
三、筹资活动产生的现金流量：	43		
吸收投资收到的现金	44	648,000,000.00	1,070,900,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45	48,000,000.00	
取得借款收到的现金	46	10,221,758,320.76	5,179,855,000.00
△发行债券收到的现金	47		
收到其他与筹资活动有关的现金	48	165,757,341.16	989,370.23
筹资活动现金流入小计	49	11,035,515,661.92	6,251,744,370.23
偿还债务支付的现金	50	9,614,571,472.35	4,975,789,302.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	51	6,388,187,857.12	5,859,812,837.17
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	52	413,231,109.52	545,611,499.72
支付其他与筹资活动有关的现金	53	1,424,695,374.24	1,245,983,464.18
筹资活动现金流出小计	54	17,427,454,703.71	12,081,585,604.10
筹资活动产生的现金流量净额	55	-6,391,939,041.79	-5,829,841,233.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	56		77,807.53
五、现金及现金等价物净增加额	57	-663,135,694.81	-435,190,819.78
加：期初现金及现金等价物余额	58	4,959,133,213.04	5,394,324,032.82
六、期末现金及现金等价物余额	59	4,295,997,518.23	4,959,133,213.04
	60		

注：△指代项目为金融企业专用。

单位负责人：

主管会计工作负责人：

财务（会计）机构负责人：

现金流量表

企财03表
金额单位：元

编制单位：重庆高速公路集团有限公司

2019年度

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		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	4,968,266,052.13	4,833,558,836.30
△客户存款和同业存放款项净增加额	3		
△向中央银行借款净增加额	4		
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5		
△收到原保险合同保费取得的现金	6		
△收到再保险业务现金净额	7		
△保户储金及投资款净增加额	8		
△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		
△收取利息、手续费及佣金的现金	10		
△拆入资金净增加额	11		
△回购业务资金净增加额	12		
△代理买卖证券收到的现金净额	13		
收到的税费返还	14		
收到其他与经营活动有关的现金	15	9,047,688,493.98	6,538,030,474.75
经营活动现金流入小计	16	14,015,954,546.11	11,371,589,311.05
购买商品、接受劳务支付的现金	17	720,749,736.61	759,145,327.44
△客户贷款及垫款净增加额	18		
△存放中央银行和同业款项净增加额	19		
△支付原保险合同赔付款项的现金	20		
△拆出资金净增加额	21		
△支付利息、手续费及佣金的现金	22		
△支付保单红利的现金	23		
支付给职工以及为职工支付的现金	24	392,288,826.49	402,051,613.17
支付的各项税费	25	217,181,474.34	196,363,017.64
支付其他与经营活动有关的现金	26	7,165,412,636.45	5,265,996,874.92
经营活动现金流出小计	27	8,495,632,673.89	6,623,556,833.17
经营活动产生的现金流量净额	28	5,520,321,872.22	4,748,032,477.88
二、投资活动产生的现金流量：	29		
收回投资收到的现金	30	10,010,542,129.11	9,660,000,000.00
取得投资收益收到的现金	31	441,475,384.50	678,371,008.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32	480,570,462.62	264,835,198.30
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	33		
收到其他与投资活动有关的现金	34	1,590,253,433.40	63,027,177.83
投资活动现金流入小计	35	12,522,841,409.63	10,666,233,384.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36	3,732,193,464.70	1,540,805,847.57
投资支付的现金	37	10,518,293,875.35	10,682,000,000.00
△质押贷款净增加额	38		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39		
支付其他与投资活动有关的现金	40	1,636,201,022.36	
投资活动现金流出小计	41	15,886,688,362.41	12,222,805,847.57
投资活动产生的现金流量净额	42	-3,363,846,952.78	-1,556,572,463.40
三、筹资活动产生的现金流量：	43		
吸收投资收到的现金	44	600,000,000.00	1,070,900,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45		
取得借款收到的现金	46	8,351,311,320.76	3,639,360,000.00
△发行债券收到的现金	47		
收到其他与筹资活动有关的现金	48		
筹资活动现金流入小计	49	8,951,311,320.76	4,710,260,000.00
偿还债务支付的现金	50	6,974,788,575.64	3,633,950,199.90
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	51	3,347,471,942.39	2,816,514,357.77
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	52		
支付其他与筹资活动有关的现金	53	926,741,527.78	1,239,845,650.00
筹资活动现金流出小计	54	11,249,002,045.81	7,690,310,207.67
筹资活动产生的现金流量净额	55	-2,297,690,725.05	-2,980,050,207.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	56		
五、现金及现金等价物净增加额	57	-141,215,805.61	211,409,806.81
加：期初现金及现金等价物余额	58	2,498,913,906.54	2,287,504,099.73
六、期末现金及现金等价物余额	59	2,357,698,100.93	2,498,913,906.54
	60		

注：加△科目项目为金融企业专用。

单位负责人：

英明滕

主管会计工作负责人：

董斌

财务（会计）机构负责人：

陆宪

合并所有者权益变动表

金额单位：元

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
	本年金额															
	实收资本(或股本)	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	小计	10	11	12	13	14		
1	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17			
一、上年年末余额	10,000,000.00	33,307,977.16		-105,825,000.00	22,100,334.97	43,115,320.66		44,330,204.49	44,330,204.49	8,139,851,603.21	8,139,851,603.21	50,470,058,105.41				
二、会计政策变更																
三、前期差错更正																
四、其他																
五、本年年末余额	10,000,000.00	33,307,977.16		-105,825,000.00	22,100,334.97	43,115,320.66		44,330,204.49	44,330,204.49	8,139,851,603.21	8,139,851,603.21	50,470,058,105.41				
六、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		4,766,607,962.01		217,478,265.20	6,879,102.19	13,877,583.00		595,382,715.50	5,600,203,757.90	1,500,061,443.92	1,500,061,443.92	7,510,061,201.82				
(一)综合收益总额				217,478,265.20				666,299,066.05	883,778,261.25	-177,487,937.36	-177,487,937.36	706,290,323.89				
(二)所有者投入和减少资本		4,766,607,962.01							4,765,538,304.45	2,442,814,224.78	2,442,814,224.78	7,208,402,529.24				
1.所有者投入资本		600,000,000.00							600,000,000.00	48,000,000.00	48,000,000.00	648,000,000.00				
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		4,166,607,962.01							4,165,538,304.45	2,394,814,224.78	2,394,814,224.78	6,860,402,529.24				
(三)专项储备提取和使用					6,879,102.19				6,879,102.19			6,879,102.19				
1.提取专项储备					13,536,163.90				13,536,163.90			13,536,163.90				
2.使用专项储备					-6,656,061.71				-6,656,061.71			-6,656,061.71				
(四)利润分配																
1.提取盈余公积						13,877,583.00			13,877,583.00			-55,980,000.00				
其中：法定公积金						13,877,583.00			13,877,583.00			-55,980,000.00				
任意公积金																
2.储备基金																
3.企业发展基金																
4.其他																
2.提取一般风险准备																
3.对所有者(或股东)的分配																
4.其他																
(五)所有者权益内部结转																
1.资本公积转增资本(或股本)																
2.盈余公积转增资本(或股本)																
3.盈余公积弥补亏损																
4.设定受益计划变动额结转留存收益																
5.其他综合收益结转留存收益																
6.其他																
七、本年年末余额	10,000,000.00	38,074,585,130.57		111,651,265.20	28,979,437.16	56,992,903.66		1,558,199,383.56	45,530,408,250.16	8,048,713,187.13	8,048,713,187.13	57,980,121,307.23				

编制单位：重庆高速公路集团有限公司
 2019年度
 陆斌
 财务总监
 陆斌
 财务总监
 陆斌
 财务总监

合并所有者权益变动表 (续)

金额单位: 元

2019年度

上期金额

归属于母公司所有者权益

项目	行次	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	合计	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	1				32,843,592,905.95		40,800,000.00	18,445,228.57	43,115,320.66		682,399,877.09	43,625,424,323.48	6,659,320,815.87	50,284,744,349.35	
加: 会计政策变更	2														
前期差错更正	3										-2,137,892.16	-2,137,892.16		-2,137,892.16	
其他	4														
二、本年初余额	5				32,843,592,905.95		40,800,000.00	18,445,228.57	43,115,320.66		680,261,984.93	43,623,286,441.32	6,659,320,815.87	50,282,606,457.19	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	6				487,284,259.35		-145,625,000.00	3,654,108.40			382,654,983.13	706,918,550.88	-518,458,352.56	187,449,658.22	
(一) 综合收益总额	7						-145,625,000.00				414,837,560.81	268,212,560.81	-215,732,478.09	52,479,812.72	
(二) 所有者投入和减少资本	8				487,284,259.35						117,592.32	487,401,851.67	-5,181,527.04	482,220,324.63	
1. 所有者投入资本	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				487,284,259.35						117,592.32	487,401,851.67	-5,181,527.04	482,220,324.63	
(三) 专项储备提取和使用	13							3,654,108.40				3,654,108.40		3,654,108.40	
1. 提取专项储备	14							3,654,108.40				3,654,108.40		3,654,108.40	
2. 使用专项储备	15														
(四) 利润分配	16														
1. 提取盈余公积	17														
其中: 法定盈余公积	18														
任意盈余公积	19														
2. 提取一般风险准备	20														
3. 盈余公积转增资本 (或股本)	21														
4. 盈余公积弥补亏损	22														
5. 专项储备弥补亏损	23														
6. 其他	24														
(五) 所有者权益内部结转	25														
1. 资本公积转增资本 (或股本)	26														
2. 盈余公积转增资本 (或股本)	27														
3. 盈余公积弥补亏损	28														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	29														
5. 设定受益计划变动额结转留存收益	30														
6. 其他综合收益结转留存收益	31														
7. 其他	32														
四、本年年末余额	33				33,330,877,165.31		-105,825,000.00	22,100,336.97	43,115,320.66		1,062,835,668.05	44,330,264,492.26	6,139,851,663.21	50,470,056,155.41	

编制单位: 重庆高速公路集团有限公司
 法定代表人: 陆克
 财务总监: 陆克
 会计机构负责人: 陆克
 会计人员: 陆克



所有者权益变动表

会联04表
金额单位：元

2019年度

本年金额

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	未分配利润			小计
	2	3	4	5									
一、上年年末余额	10,000,000.00			31,373,078.34	43,115,309.66				1,635,935,269.81		42,990,303,934.70		42,990,303,934.70
二、本年年初余额	10,000,000.00			31,373,078.34	43,115,309.66				1,635,935,269.81		42,990,303,934.70		42,990,303,934.70
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				5,096,354,900.19	13,877,583.00				68,918,346.99		5,368,627,125.38		5,368,627,125.38
(一)综合收益总额				5,096,354,900.19	13,877,583.00				138,775,829.99		5,096,354,900.19		5,096,354,900.19
(二)所有者投入和减少资本				600,000,000.00							600,000,000.00		600,000,000.00
1.所有者投入资本													
2.其他权益工具所有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他				4,496,354,900.19							4,496,354,900.19		4,496,354,900.19
(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													
1.提取盈余公积													
其中：提取盈余公积													
任意盈余公积													
*储备基金													
*企业发展基金													
*利润归还投资													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配													
4.其他													
(五)所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本(或股本)													
2.盈余公积转增资本(或股本)													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
合计													
6.其他													
四、本年年末余额	10,000,000.00			36,469,433,244.42	56,992,903.66			111,691,399.20	1,708,853,518.80		48,326,931,060.08		48,326,931,060.08

注：盈余公积用于弥补亏损企业专用，盈余公积用于投资企业专用，盈余公积用于执行新金融工具准则企业适用。
单位负责人： 主管会计工作负责人： 财务(会计)机构负责人： 陆尧斌

英明

陆尧斌

陆尧斌

所有者权益变动表 (续)

会影04表
金额单位: 元

2019年度

项目	行次	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			小计	
		1	2	3	4											5
一、上年年末余额	1	10,000,000.00				30,310,505.53		40,800,000.00		43,115,320.66		-182,016,961.78	43,812,403,949.27		13	43,812,403,949.27
加: 会计政策变更	2															
前期差错更正	3															
其他	4											-2,137,892.16	-2,137,892.16			-2,137,892.16
二、本年期初余额	5	10,000,000.00				30,310,505.53		40,800,000.00		43,115,320.66		-184,154,793.94	43,810,266,057.11			43,810,266,057.11
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	6					462,572,813.84		-148,625,000.00				1,824,090,063.75	2,140,037,877.59			2,140,037,877.59
(一) 综合收益总额	7							-148,625,000.00				1,824,090,063.75	1,709,815,063.75			1,709,815,063.75
(二) 所有者投入和减少资本	8					462,572,813.84							462,572,813.84			462,572,813.84
1. 所有者投入资本	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					462,572,813.84							462,572,813.84			462,572,813.84
(三) 专项储备提取和使用	13															
1. 提取专项储备	14															
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															
2. 提取一般风险准备	20															
3. 对所有者(或股东)的分配	21															
其中: 应付股利	22															
4. 其他	23															
(五) 所有者权益内部结转	24															
1. 资本公积转增资本(或股本)	25															
2. 盈余公积转增资本(或股本)	26															
3. 盈余公积弥补亏损	27															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	28															
5. 其他综合收益结转留存收益	29															
6. 其他	30															
四、本年年末余额	31	10,000,000.00				31,372,678,344.29		-166,825,000.00		43,115,320.66		1,639,825,268.81	42,969,303,924.76			42,969,303,924.76

编制单位: 重庆高速公路集团有限公司
 财务(会计)机构负责人: 陆克
 主管会计工作负责人: 陆克
 单位负责人: 英明

合并国有资本权益变动情况表

企财05表

金额单位：元

2019年度

编制单位：重庆高速公路集团有限公司

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	44,330,204,492.20	(一) 经国家专项批准核销	17	
二、本年国有资本及权益增加	2	6,414,533,494.87	(二) 无偿划出	18	
(一) 国家、国有单位直接追加投资	3	600,000,000.00	(三) 资产评估减少	19	
(二) 无偿划入	4	4,768,552,630.73	(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	55,980,000.00
(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	758,349,736.97
(十) 减值准备转回	12		(十二) 经营减值	28	
(十一) 会计调整	13		四、年末国有资本权益总额	29	49,930,408,250.10
(十二) 中央和地方政府确定的其他因素	14	79,513.03	五、年末其他国有资金	30	
(十三) 经营积累	15	1,045,901,351.11	六、年末合计国有资产总量	31	49,930,408,250.10
三、本年国有资本权益减少	16	814,329,736.97		32	

单位负责人：

明

主管会计工作负责人：

斌

财务(会计)机构负责人：

亮

国有资本权益变动情况表

企财05表

2019年度

金额单位：元

编制单位：重庆高速公路集团有限公司

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	42,950,300,934.70	(一) 经国家专项批准核销	17	
二、本年期国有资本及权益增加	2	6,343,479,283.55	(二) 无偿划出	18	147,000,000.00
(一) 国家、国有单位直接或追加投资	3	600,000,000.00	(三) 资产评估减少	19	
(二) 无偿划入	4	4,768,552,630.73	(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	55,980,000.00
(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	753,872,158.17
(十) 减值准备转回	12		(十二) 经营减值	28	
(十一) 会计调整	13		四、年末国有资本权益总额	29	48,336,931,060.08
(十二) 中央和地方政府确定的其他因素	14	463,428,529.96	五、年末其他国有资金	30	
(十三) 经营积累	15	511,498,122.86	六、年末合计国有资产总量	31	48,336,931,060.08
三、本年期国有资本及权益减少	16	956,852,158.17		32	

单位负责人：

英 明 滕

主管会计工作负责人：

董 斌

财务(会计)机构负责人：

陆 亮

合并资产减值准备情况表

金额单位：元

项目	年初数				2019年12月31日				本期增加				本期减少				项目	期末数
	行次		年初数		合计		其他应收增加		合计		其他应收减少		合计					
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13					
一、坏账准备	1	313,402,686.22	16,118,412.17	1,731,891.35	17,852,993.72	502,000.00			952,000.00				48,238,989.74	31				
二、存货跌价准备	2	206,419.24	2,323,666.60	72,337.15	2,398,203.79	87,833.62			87,833.62				2,396,169.34	32				
三、合同资产减值准备	3													33				
四、可供出售金融资产减值准备	4													34				
五、债权投资减值准备	5													35				
六、长期应收款减值准备	6													36				
七、长期股权投资减值准备	7													37				
八、长期股权投资减值准备	8	10,315,800.00	688,437.39		688,437.39								10,004,237.39	38				
九、投资性房地产减值准备	9													39				
十、固定资产减值准备	10	24,984,516.69	2,384,181.67	3,395.77	2,388,573.44	1,772,193.60			1,772,193.60				26,091,000.53	40				
十一、在建工程减值准备	11		981,287.68	3,624,193.54	4,605,479.22	3,624,193.54			3,624,193.54				981,287.68	41				
十二、无形资产减值准备	12													42				
十三、油气资产减值准备	13													43				
十四、使用权资产减值准备	14													44				
十五、无形资产减值准备	15													45				
十六、商誉减值准备	16	235,523,463.17											235,523,463.17	46				
十七、长期待摊费用减值准备	17													47				
十八、长期股权投资减值准备	18													48				
十九、其他减值准备	19													49				
合计		322,927,022.15	22,498,003.71	3,424,603.79	28,423,629.65	6,054,218.36			6,054,218.36				301,959,793.93	40				

注：如合项目为执行新收入准则下企业会计准则应用指南和财会[2017]14号

单位负责人：

主管会计工作负责人：

财务（会计）部门负责人：

陆尧

董斌

明滕

资产减值准备情况表

金额单位：元

2019年12月31日

编制单位：重庆高速公路集团有限公司

项目	年初余额	本期增加			本期减少			期末余额	计提
		计提	其他原因增加	合计	转销	其他原因减少	合计		
一、坏账准备	13,507,381.46	235,422.19		235,422.19			13,742,803.65	31	
二、存货跌价准备								32	
三、合同资产减值准备								33	
四、持有待售资产减值准备								34	
五、债权投资减值准备								35	
六、可供出售金融资产减值准备								36	
七、持有至到期投资减值准备								37	
八、长期股权投资减值准备	235,523,463.17			235,523,463.17			235,523,463.17	38	
九、投资性房地产减值准备								39	
十、固定资产减值准备	22,875,259.07			22,875,259.07			22,875,259.07	40	
十一、在建工程减值准备		981,287.68		981,287.68			981,287.68	41	
十二、生产性生物资产减值准备								42	
十三、油气资产减值准备								43	
十四、无形资产减值准备								44	
十五、长期资产减值准备								45	
十六、商誉减值准备								46	
十七、合同负债减值准备								47	
十八、其他减值准备								48	
合计	271,966,169.70	1,216,709.87		1,216,709.87			273,182,879.57	49	



单位负责人： 财务总监： 财务负责人： 机构负责人： 陆宪

明

董斌

陆宪

重庆高速公路集团有限公司 财务报表附注 二〇一九年度

(除特别注明外,本附注金额单位均为人民币元)

一、企业基本情况

(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局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:滕英明。

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,并于 2018 年 8 月 20 日完成工商登记变更。截至 2019 年 12 月 31 日,公司注册资本 100.00 亿元,实收资本 100.00 亿元。

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的批准报出日

本公司财务报告经董事会于 2020 年 4 月 28 日批准报出。

(五) 合并财务报表范围:

截至 2019 年 12 月 31 日,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
重庆高速公路股份有限公司
重庆成渝高速公路有限公司
重庆市路苑公路服务有限公司
重庆渝邻高速公路有限公司
重庆渝广梁忠高速公路有限公司
重庆通粤高速公路有限公司
重庆忠都高速公路有限公司
重庆万利万达高速公路有限公司
重庆渝合高速公路有限公司
重庆渝蓉高速公路有限公司
重庆渝蓉高速中油能源发展有限公司
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
重庆高速中油富渝能源发展有限公司
重庆高速利百客商贸有限公司
重庆高速公路土地整治有限公司
重庆高速冷水自驾营地管理有限公司
重庆高速公路投资控股有限公司
重庆四联交通科技股份有限公司
重庆高速集团（香港）有限公司
重庆通力高速公路养护工程有限公司
重庆通力公路工程试验检测有限公司
重庆路意园林绿化工程有限公司
重庆首讯科技股份有限公司
重庆通渝科技有限公司
重庆高速工程顾问有限公司
重庆高速公路产业股权投资基金管理有限公司
重庆安全产业发展集团有限公司

子公司名称

重庆高速公路路网管理有限公司

重庆通慧网联科技有限公司

重庆光能房地产开发有限公司

重庆安全产业集团安稳经营有限责任公司

重庆安源金属制造有限公司

重庆安众安全技术服务有限公司

重庆安全产业引导股权投资基金有限公司

重庆安金保电子商务有限公司

重庆领航高速四号股权投资基金合伙企业(有限合伙)

重庆领航高速一号产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)

重庆领航高速二号产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)

重庆市交通投资有限公司

重庆市交通职业学校

重庆合为实业有限责任公司

重庆渝通宾馆有限公司

重庆路辉交通工程咨询有限公司

重庆交通速运汽车租赁有限公司

重庆市融运交通科技有限公司

重庆渝通旅行社有限公司

重庆航运建设发展(集团)有限公司

重庆草街航运电力开发有限公司

重庆航发嘉禧电力开发有限公司

重庆新田港口物流有限公司

重庆航发乾阳港口物流有限公司

重庆航发渝东港埠有限公司

重庆嘉陵江利泽航电开发有限公司

重庆市凯高房地产开发有限公司

重庆草街旅游开发有限公司

重庆航发三江港埠有限公司

重庆潼南航运电力开发有限公司

重庆航发电力销售有限公司

子公司名称

重庆双江航运发展有限公司

重庆白马航运发展有限公司

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和陆续颁布的各项具体会计准则、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）进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

(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、会计估计的说明

(一) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止，本报告年度为 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日止。

(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

会计核算以权责发生制为记账基础。

本公司在对会计报表项目进行计量时，一般采用历史成本，如所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量时，则对个别会计要素采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

(四) 企业合并

公司的企业合并分为，同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

1、 同一控制下企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的资产和负债在最终控制方财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积的资本溢价，资本公积的资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

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，其中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。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。

2、 非同一控制下的企业合并

公司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。

公司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、负债及或有负债的公允价值。

公司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；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，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询

等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债按公允价值列示。

3、 购买日或出售日的确定方法

在非同一控制下的购买、出售股权而增加或减少子公司，其购买日或出售日的确定基本原则是判断控制权转移的时点，具体为：

购买日的确定方法

同时满足以下条件时，可以判断实现了控制权的转移：

- (1)企业购买合同或协议已获股东大会等内部权力机构审批通过；
- (2)按照规定，购买事项需经国家有关主管部门审批，并获取批准；
- (3)已经办理必要的财产权交接手续；
- (4)购买方已支付了购买价款的大部分（一般超过 50%），并有能力、有计划支付剩余款项；
- (5)购买方实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，享有相应的收益并承担相应风险。

出售日的确定方法：一般判断交易完成后，丧失控制权时点为出售日时点。

4、 合并日公允价值的确定方法

存在活跃市场的资产或负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的，采用合理的估值技术确定其公允价值，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资产或负债的当前公允价值、现金流量折现法等。

(五) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

控制，是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响本公司的回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动，根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研

究与开发活动以及融资活动等。本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况变化导致对控制所涉及的相关要素发生变化，则进行重新评估。

2、合并原则、方法

(1) 公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

(2) 所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。同时抵销纳入合并范围本公司与各子公司个别报表项目数据中的重复因素。

(3) 对非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

(4) 在报告期内若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数，其合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，其合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(5) 在报告期内若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

(6) 在报告期内处置子公司，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(六) 合营安排

合营安排分为共同经营和合营企业。当本公司是合营安排的合营方，对该安排净资产享有权利时，为合营企业；当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

公司根据对合营企业的影响程度，或按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定、或按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和列报》的规定进行会计处理。

公司确认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：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金；将同时具备期限短（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且价值变动风险很小的投资，确认为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表

会计年度内涉及外币的经济业务，按业务发生时的即期汇率折合人民币记账。期末各外币账户余额按资产负债表日即期汇率进行折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不产生汇兑差额。对以公允价值计量的外币非货币性项目按公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

期末对外币报表折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。因财务报表折算产生的差额，在资产负债表所有者权益中的其他综合收益项目反映。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括直接指定为以公允价值计量且其变动计入当

期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，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。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转

出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）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（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。
金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。
金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。
本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。
对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）应收款项坏账准备：

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：500万元。

对单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减

值的，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，计提减值准备。

单独测试未发生减值的，包括在有类似信用风险特征的下述资产组合中进行减值测试。

②按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：

组合1	单项不重大应收款项及经单独测试后未发现减值迹象的单项金额重大应收款项
组合2	关联单位之间的应收款项
组合3	未到期保证金、内部备用金、职工往来
组合4	因政府行为、建设项目建设期间产生的应收款项

按组合计提准备的方法：

组合1	账龄分析法
组合2	不计提坏账准备
组合3	不计提坏账准备
组合4	不计提坏账准备

组合中采用账龄分析法的计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内(含1年)	0.00	0.00
1至2年(含2年)	0.00	0.00
2至3年(含3年)	10.00	10.00
3至4年(含4年)	30.00	30.00
4至5年(含5年)	30.00	30.00
5年以上	100.00	100.00

③单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提的理由：如果有确凿证据表明某项应收款项的减值风险较大，则对该应收款项单独计提坏账准备。

计提方法：单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

(3) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

(1) 持有至到期投资减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(2) 可供出售金融资产减值准备

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提减值准备。

可供出售金融资产发生减值时,将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的的累计损失一并转出,确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失,在该权益性工具价值回升时,通过权益转回,不得通过损益转回。

7、 金融资产和金融负债的抵销

当依法有权抵销债权债务且该法定权利当前是可执行的,同时交易双方准备按净额进行结算,或同时结清资产和负债时,金融资产和负债以抵销后的净额在资产负债表中列示。

8、 金融负债与权益工具的区分及相关处理

权益工具是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后资产中的剩余权益的合同,如果公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务,则该合同义务为金融负债。

金融工具属于金融负债的,相关利息、股利、利得、损失,以及赎回或再融资产生的利得或损失等,应当计入当期损益。

金融工具属于权益工具的,其发行、回购、出售、注销时,发行方应当作为权益的变动处理,不应当确认权益工具的公允价值变动,发行方对权益工具的持有方的分配应作利润分配处理。

(十) 存货

1、 存货的分类

公司的存货分为原材料、自制半成品及在产品、库存商品、周转材料、消耗性生物资产、发出商品、委托加工物资、储备土地及建设用地等。

2、 存货的计量

存货的初始计量按取得时的实际成本。发出存货时，根据业务情况采用先进先出法、加权平均法或个别计价法结转成本，其中周转材料采用一次摊销法。

3、 存货盘存制度

存货的核算采用永续盘存制。

4、 存货跌价准备的确认和计提

在资产负债表日对存货进行全面清查后，按其成本与可变现净值孰低计价，计提跌价准备，计入当期损益。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

5、 存货可变现净值的确认

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同

订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(十一) 长期股权投资

1、 长期股权投资的投资成本

(1) 合并形成的长期股权投资

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，以合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的份额作为初始投资成本。长期股权初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的资本溢价，资本公积中的资本溢价不足冲减的，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本溢价，资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，以支付合并对价的公允价值作为初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(2) 其他方式形成的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

投资者投入的长期股权投资，按投资合同或协议约定的、公允的价值作为初始投资成本；

通过非货币资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定；

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

2、 长期股权投资的后续计量及收益确认

(1) 成本法核算的长期股权投资

对子公司采用成本法核算,公司按照享有的被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对合营企业、联营企业的长期股权投资,采用权益法进行核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,不调整长期股权投资的初始投资成本;初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资收益和其他综合收益,同时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享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值;对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配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。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时,在被投资单位账面净利润的基础上考虑以下因素进行适当调整后,确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损:被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致,按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整;以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响;与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分,予以抵销等。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时,按照以下顺序进行处理:首先,冲减长期股权投资的账面价值。其次,长期股权投资的账面价值不足以冲减的,以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失,冲减长期应收项目等的账面价值。最后,经过上述处理,按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的,按预计承担的义务确认预计负债,计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的,公司在扣除未确认的亏损分担额后,按与上述相反的顺序处理,减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值,同时确认投资收益。

(3) 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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

3、 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。对本公司能参与被投资方的相关活动且有能力运用对被投资方的权力影响而享有可变回报的，被投资单位为本公司的子企业。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司的联营企业。

4、 长期股权投资减值准备

对长期股权投资存在减值迹象的，于资产负债表日对其进行减值测试，以可收回金额低于其账面价值的差额确认减值，其中可收回金额以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。因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。减值准备一经计提，在以后会计期间不得转回。

(十二) 投资性房地产

投资性房地产指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的且能单独计量和出售房地产，包括已出租的土地使用权，持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

投资性房地产按成本模式进行后续计量。采用与本公司固定资产—建筑物和无形资产—土地使用权相同的折旧、摊销政策。在资产负债表日出现减值迹象时作资产减值测试，可收回金额低于账面价值的，将可收回金额低于账面价值的差额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提资产减值准备。减值准备一经计提，在以后

会计期间不再转回。

(十三) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产的标准：指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用期限超过一年、单位价值较高的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产的初始计量按取得时的实际成本。

2、 固定资产的折旧方法

(1) 除公路及构筑物等路产外的其他固定资产折旧采用平均年限法。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

除公路及构筑物等路产外其他固定资产的类别以及预计使用年限、预计净残值率、年折旧率如下：

类别	预计使用年限	预计净残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20-30	3	3.23-4.85
安全设施	3-10	3	9.7-32.33
通讯设施	5-10	3	9.7-19.4
监控设施	5	3	19.4
收费设施	5	3	19.4
机械设备	5-10	3	9.7-19.4
运输工具	10	3	9.7
其他设备	5	3	19.4

注：当项目营运期小于规定折旧年限时，该项目对应的除公路及构筑物等路产外的其他固定资产按实际运营期限计提折旧。

(2) 公路及构筑物固定资产折旧采车流量法。

① 营运期间项目的公路及构筑物固定资产折旧计算方法：

当期折旧额=期初固定资产净值*当期实际车流量/期初预计剩余总车流量。
项目(路段)当期实际车流量=项目(路段)当期通行费含税收入总额/项目(路段)一类车全路段收费费率
期初预计剩余总车流量=预计总车流量-累计已发生车流量
各项目计提折旧的实际车流量按《关于规范路产折旧方法的通知》(渝高速文[2009]197号)及《关于规范路产折旧方法的补充通知》(渝高速文[2010]112)规定执行,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。

②新通车项目暂按该项目《工程可行性研究报告》中的总车流量计提折旧,通车一年后的6个月内根据实际车流量对总车流量进行预测,并按预计总车流量对当年计提的折旧进行调整;当运营年度实际车流量超过上次预测年度的实际车流量30%时,应于次年对总车流量重新进行预测,并从预测年度起按新的预计总车流量计提折旧;经营期最后两年,对固定资产净值扣除预计净残值后的余额平均摊销。

③新建高速公路投入营运的路段在通车当月按截止通车上月底形成的财务投资完成额对资产进行预估入账,并按规定计提折旧;如果在年度内尚未办理竣工财务决算的,原则上在竣工财务决算前每年12月按截止本年11月底形成的未预估财务投资完成额对资产进行预估入账。办理竣工决算手续后,按照实际成本调整原来的预估价值,但均不调整已计提的折旧额。

3、 固定资产的后续支出

固定资产的后续支出是指固定资产在使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。后续支出的处理原则:符合固定资产确认条件的,计入固定资产成本,并将替换部分的账面价值扣除。不符合固定资产确认条件的,计入当期费用。

4、 固定资产减值准备

公司在每期末判断固定资产是否存在减值的迹象。存在减值迹象的,估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定,将可收回金额低于账面价值的差额作为资产减值损失计入当期损益,计提固定资产减值准备。减值准备一经计提,在以后会计期间不再转回。减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整,以使该固定资产在剩余使用寿命内,系统地分摊调整后的固定资产账面

价值（扣除预计净残值）。

公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额，当难以对单项固定资产的可收回金额进行估计时，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

5、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费。

(十四) 在建工程

在建工程以实际成本计价。当固定资产建造工程完工达到预定可使用状态时，按建造固定资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出结转固定资产，尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计价值转入固定资产，并计提折旧，待办理竣工决算手续后再调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

公司在每期末判断在建工程是否存在减值的迹象。存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定，将可收回金额低于账面价值的差额作为资产减值损失计入当期损益，计提在建工程减值准备。减值准备一经计提，在以后会计期间不再转回。

公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。当难以对单项在建工程的可收回金额进行估计时，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(十五) 借款费用

借款费用资本化确认原则：公司把可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，按其发生额确认

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。

资本化的条件：当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化；当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、且中断时间连续超过 3 个月时，暂停借款费用的资本化；当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，停止借款费用资本化。

资本化金额的确定：为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以其当期实际发生的利息费用，减去其尚未动用资金的存款利息后的金额确定；占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分资产支出的加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

(十六) 无形资产

1、 无形资产的确认

公司的无形资产是指为生产商品、提供劳务、出租给他人，或为管理而持有的、没有实物形态的非货币性长期资产，当其产生的经济利益很可能流入企业且成本能够可靠计量时确认。

2、 无形资产的初始计量

无形资产的初始计量按取得时的实际成本。

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：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定。

其他方式取得无形资产的成本，按相关准则规定确定。

3、 无形资产的使用寿命和后续计量

(1) 使用寿命有限的无形资产

类别或项目	预计使用年限	确定依据
-------	--------	------

类别或项目	预计使用年限	确定依据
土地使用权	50	使用权年限
软件	5-10	受益年限
商标权	10	受益年限

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内按直线法摊销。无形资产的摊销期自其可供使用时（即达到预定用途）开始至终止确认时止。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 公司无使用寿命不确定的无形资产。

4、无形资产的减值准备

使用寿命有限的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试估计其可收回金额。使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定，将可收回金额低于账面价值的差额作为资产减值损失计入当期损益，计提无形资产减值准备。减值准备一经计提，在以后会计期间不再转回。减值无形资产的摊销在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值。公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项无形资产的可收回金额进行估计时，以该无形资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

5、研究开发项目的研究阶段和开发阶段的标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

6、开发阶段支出符合资本化的条件

开发阶段的支出，同时满足下列条件时予以资本化，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，能够证明其有用性；(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。

(十七) 长期待摊费用

公司的长期待摊费用包括长期预付租赁费、高速公路大修理费用、装修费、改造费用、养护费用、应急抢险费用、其他费用，公司的长期待摊费用按受益年限平均摊销。

(十八) 职工薪酬

职工薪酬，指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予各种形式的报酬或补偿以及提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利。本公司的职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。

1、 短期薪酬

短期薪酬，是指企业在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

2、 辞退福利

公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用二者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

3、 离职后福利

设定提存计划

公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外,本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费,相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(十九) 应付债券

本公司对外发行的债券按照公允价值扣除交易成本后的金额进行初始计量,并在债券存续期间采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

利息费用除在符合借款费用资本化条件时予以资本化外,直接计入当期损益。

(二十) 预计负债

预计负债的确认标准:公司承担了与或有事项相关的现实义务、履行该义务很可能导致经济利益流出且其金额能够可靠地计量。

公司的预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

公司在确定最佳估计数时,综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的,通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

(二十一) 收入

集团主营业务收入确认原则:

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:

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。

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，按已发生的劳务成本金额确认劳务收入，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。

(二十二) 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。

(二十三) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。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，是指本公司取得的、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。

政府补助的划分标准：

文件明确是用于购建或形成长期资产的，将其划分为与资产相关的政府补助；文件明确是用于补助企业已发生的或以后期间的相关成本费用或损失的，将其划分为与收益相关的政府补助；

文件未明确具体补助对象或内容的，因无划分标准，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

2、 确认时点

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：一是公司能够满足政府补助所附条件；二是公司能够收到政府补助。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 确认递延所得税资产的依据

公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

2、 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(二十五) 租赁

公司将租赁分为融资租赁和经营租赁，如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1、 经营租赁会计处理

公司租入资产的租金在不扣除免租期的整个租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的与租赁相关的初始直接费用，计入当期损益。公司出租资产收取的租金不扣除免租期的整个租赁期内按照直线法确认为当期收入。发生的租赁相关的初始直接费用，计入当期损益。

2、 融资租赁会计处理

融资租入资产：公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十六) 公允价值计量

本公司以公允价值计量相关资产或负债时，基于如下假设：

市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；

出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。

采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

本公司将根据交易性质和相关资产或负债的特征等，以其交易价格作为初始确认的公允价值。

其他相关会计准则要求或者允许公司以公允价值对相关资产或负债进行初始计量，且其交易价格与公允价值不相等的，公司将相关利得或损失计入当期损益，但其他相关会计准则另有规定的除外。

以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用估值技术时考虑了在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。估值技术的输入值优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(二十七) 所得税的处理方法

所得税的处理采用资产负债表债务法。

公司将递延所得税资产和递延所得税负债当期发生额的综合结果，确认为递延所得税，同时将其计入所得税费用，但不包括因企业合并确认的递延所得税、直接计入所有者权益的交易或事项确认的递延所得税。

所得税的汇算清缴方式：季度预缴，年度汇算清缴。

五、 会计政策、会计估计变更以及差错更正的说明

(一) 会计政策的变更

(1) 执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》

财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日 发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。 本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额	
	合并	母公司
(1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	<p>“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 1,097,000.00 元，“应收账款”上年年末余额 682,098,695.40 元；</p> <p>“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 23,080,098.15 元，“应付账款”上年年末余额 3,798,370,430.28 元。</p>	<p>“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 0.00 元，“应收账款”上年年末余额 338,659,900.70 元；</p> <p>“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 0.00 元，“应付账款”上年年末余额 1,520,783,438.60 元。</p>

(2) 执行《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（2019 修订）

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（2019 修订）（财会〔2019〕8 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(3) 执行《企业会计准则第 12 号——债务重组》（2019 修订）

财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》(2019 修订) (财会〔2019〕9 号)，修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。
本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(二) 会计估计的变更

本报告期无会计估计变更事项。

(三) 重要前期差错

根据本公司与重庆市北碚区国土资源管理分局签订的北碚组团 B46-4/05 号地块土地使用权回购协议，该土地使用权已于 2013 年 11 月完成回购并下账，但本公司未同时将属于该地块的资产“北碚收费站”一并下账清理，该资产在土地回购时已拆除。
受上述会计差错更正事项影响的本期期初数、上期发生额及调整金额如下：

报表科目	调整前期初数/上期数	调整数	调整后期初数/上年数
固定资产	149,168,180,072.24	-1,999,076.16	149,166,180,996.08
管理费用	412,743,046.19	-138,816.00	412,604,230.19
未分配利润	1,064,835,744.21	-1,999,076.16	1,062,836,668.05
年初未分配利润	682,369,877.09	-2,137,892.16	680,231,984.93

六、 税项

(一) 主要应纳税种和税费率

适用的税种	计税基础	税率	备注
1、企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、 15%	
2、增值税	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，差额部分为增值税	16%、13%	货物销售为 16%，本年 4 月 1 日起变更为 13%
		10%、9%	工程施工为 10%，本年 4 月 1 日起变更为 9%
		5%	不动产租赁服务
		6%	现代服务 6%

		3%	简易征收 3%
3、房产税	房产原值扣除 10% -30%后的余值	1.2%	
	房产租赁收入	12%	
4、土地使用税	土地使用面积	1.7-16 元/ 平方米	
5、城市建设维护费	应纳流转税额	7%	
6、教育费附加	应纳流转税额	3%	
7、地方教育费附加	应纳流转税额	2%	
8、文化教育附加	应征收入	3%	
9、资源税	应税产品销售数量	2 元/吨	税务核定
10、物业税	应纳税所得额	15%	子公司重庆高速集团 (香港)有限公司适用
11、利得税	应纳税所得额	16.5%	子公司重庆高速集团 (香港)有限公司适用

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明如下：

纳税主体名称	所得税税率
重庆高速公路股份有限公司	15%
重庆成渝高速公路有限公司	15%
重庆渝合高速公路有限公司	15%
重庆渝邻高速公路有限公司	15%
重庆首讯科技股份有限公司	15%
重庆高速工程顾问有限公司	15%
重庆通渝科技有限公司	15%
重庆高速资产经营管理有限公司	15%
重庆高速文化传媒股份有限公司	15%
重庆高速国储能源投资有限公司	15%
重庆四联交通科技股份有限公司	15%
重庆高速公路投资控股有限公司	15%
重庆通慧网联科技有限公司	15%
重庆安全保电子商务有限公司	20%
其余公司	25%

(二) 税收优惠及批文

根据渝地税发〔2011〕136号，重庆市地方税务局转发《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号），本公司下属各级公司中，属于西部地区鼓励类产业的（如重庆首讯科技股份有限公司、重庆高速工程顾问有限公司、重庆高速资产经营管理有限公司等），自2011年1月1日至2020年12月31日，享受企业所得税15%的税收优惠。

重庆安全保电子商务有限公司按《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）规定享受小型微利企业所得税优惠政策，对其年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，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 (金额单位: 万元)

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本 (万元)	持股比例%	享有表决权%	投资额 (万元)	取得方式
1	重庆高速公路股份有限公司	2	1	渝北区新南路 52 号	重庆市	经营管理高速公路	156,000.00	100.00	100.00	189,075.33	1
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 1 号	重庆市	经营管理高速公路	40,000.00	51.00	51.00	20,400.00	1
3	重庆市路通公路服务有限公司	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	708.00	100.00	100.00	1,033.34	1
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	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	2	1	渝北区银杉路 66 号	重庆市	建设、经营、管理高速公路	94,162.50	60.00	60.00	212,825.39	1
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	48,512.50	57.00	57.00	62,283.90	1
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	39,037.50	60.00	60.00	49,987.20	1

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本 (万元)	持股比例%	享有表决权 权%	投资额 (万元)	取得 方式
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	40,962.50	60.00	60.00	205,951.20	1
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	157,481.21	51.00	51.00	510.00	1
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	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	2,000.00	100.00	100.00	2,000.00	1
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	51,212.50	60.00	60.00	61,455.00	1
13	重庆江泰高速公路有限公司	2	1	渝北区银杉路66号	重庆市	建设、经营、管理高速公路	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	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	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	3	1	渝中区大坪九抗子路40号	重庆市	公路广告牌经营	21,200.00	100.00	100.00	21,200.00	1

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本 (万元)	持股比例%	享有表决权%	投资额 (万元)	取得方式
16	重庆高速国储能源投资有限公司	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	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	3	1	重庆市渝北区龙溪街道龙支路19号1楼	重庆市	油品销售等	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	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	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	1	渝北区银杉路66号	重庆市	土地综合整治	2,200.00	100.00	100.00	2,200.00	1
20	重庆高速冷水自驾营地管理有限公司	3	1	重庆市石柱土家族自治县冷水镇疏乡路201号	重庆市	商业服务	200.00	100.00	100.00	200.00	1
21	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	1,000.00	100.00	100.00	23,000.00	1
22	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	重庆市	道路照明灯具销售	3,000.00	51.00	51.00	1,530.00	3

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本 (万元)	持股比例%	享有表决权%	投资额 (万元)	取得方式
23	重庆高速集团(香港)有限公司	2	1	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	3,163.05	100.00	100.00	3,163.05	1
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	4,600.00	100.00	100.00	7,457.35	1
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	110.00	100.00	100.00	110.00	1
26	重庆路意园林绿化工程有限公司	3	1	璧山区普杠街道经济开发区	重庆市	园林绿化工程	200.00	100.00	100.00	313.10	1
27	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	3,000.00	100.00	100.00	4,984.46	1
28	重庆通渝科技有限公司	2	1	渝北区龙溪街道龙文路19号1幢	重庆市	ETC管理	3,000.00	90.00	90.00	2,700.00	1
29	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	300.00	100.00	100.00	300.00	1
30	重庆高速公路产业股权投资基金管理有限公司	3	1	渝北区龙兴街道迎龙大道19号	重庆市	股权投资管理	5,000.00	100.00	100.00	5,000.00	1

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本 (万元)	持股比例 %	享有表决权 权%	投资额 (万元)	取得 方式
31	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	500.00	100.00	100.00		3
32	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	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	1
33	重庆通慧网联科技有限公司	2	1	重庆市渝北区空港工业园区100-1号地块(明月路6号)	重庆市	信息传输、软件和信息技术服务	1,000.00	51.64	51.64	347.90	3
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	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	3	1	重庆市綦江区三江街道渣滩	重庆市	化工原料产品、钢材制品销售	8,000.94	100.00	100.00	8,000.94	3
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	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	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	500.00	100.00	100.00	500.00	3

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本 (万元)	持股比例%	享有表决权%	投资额 (万元)	取得方式
38	重庆安全产业引导股权投资 基金公司	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	10,000.00	51.00	51.00	5,100.00	3
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	2,000.00	51.00	51.00	1,020.00	3
40	重庆领航高速四号股权投 资基金合伙企业(有限合 伙)	4	1	重庆市渝北区龙溪街 道新溉大道99号	重庆市	投资	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	1
41	重庆领航高速一号产业股 权投资基金合伙企业(有限 合伙)	2	1	重庆市渝北区龙溪街 道新溉大道99号	重庆市	投资	100,100.00	100.00	100.00	100.00	1
42	重庆领航高速一号产业股 权投资基金合伙企业(有限 合伙)	4	1	重庆市渝北区龙兴镇 迎龙大道19号	重庆市	投资	63,000.00	100.00	100.00	63,000.00	1
43	重庆市交通投资有限公司	2	1	重庆市渝北区新南路 183号10楼	重庆市	投资、资产管 理、交通系统项 目开发	26,455.74	100.00	100.00	39,299.17	3
44	重庆市交通职业学校	3	1	重庆市璧山区璧城街	重庆市	中等职业教育	4,000.00	100.00	100.00	4,000.00	3

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本 (万元)	持股比例%	享有表决权%	投资额 (万元)	取得方式
				道莘苻村5、6、7村							
45	重庆合为实业有限责任公司	3	1	重庆市北部新区香锦路4号3-7层	重庆市	物业管理	1,079.68	100.00	100.00	1,079.68	3
46	重庆渝通宾馆有限公司	3	1	重庆市渝北区龙溪镇红锦大道18号	重庆市	酒店餐饮	6,629.46	60.88	60.88	6,629.46	3
47	重庆路辉交通工程咨询有限公司	3	1	重庆市渝北区红锦大道20号1幢8-1	重庆市	交通工程咨询	47.89	60.00	60.00	47.89	3
48	重庆交通速运汽车租赁有限公司	3	1	重庆市渝北区红黄路186路千机名都6栋303室	重庆市	汽车租赁	2,000.00	100.00	100.00	2,000.00	3
49	重庆市融通交通科技有限公司	3	1	重庆市北部新区香锦路4号7层	重庆市	计算机设备开发	1,100.00	100.00	100.00	1,100.00	3
50	重庆渝通旅行社有限公司	4	1	重庆市渝北区龙溪街道红锦大道18号渝通宾馆	重庆市	旅游招徕、组织、接待业务、票务代理	64.00	100.00	100.00	64.00	3
51	重庆航建建设发展(集团)有限公司	2	1	重庆市北部新区高新园星光大道76号	重庆市	水运建设、发电、装卸运输、房地产开发	39,576.00	51.00	51.00	238,530.50	3

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本 (万元)	持股比例 %	享有表决权 %	投资额 (万元)	取得 方式
52	重庆草街航运电力开发有限公司	3	1	重庆市合川区草街电站生产管理大楼	重庆市	水力发电	100.00	100.00	100.00	220,634.00	3
53	重庆航发嘉涪电力开发有限公司	3	1	重庆市合川区南办处南街街718号3幢	重庆市	水力发电	1,000.00	100.00	100.00	28,170.00	3
54	重庆新田港口物流有限公司	3	1	重庆市万州区万川大道55号	重庆市	港口装卸、运输	7,000.00	100.00	100.00	70,756.00	3
55	重庆航发乾阳港口物流有限公司	3	1	重庆市彭水县汉葭街进下塘社区1组	重庆市	港口装卸、运输	1,000.00	95.00	95.00	4,950.00	3
56	重庆航发渝东港埠有限公司	3	1	重庆市万州区牌楼红花路1号	重庆市	港口装卸	500.00	90.00	90.00	5,787.21	3
57	重庆嘉陵江科泽航电开发有限公司	3	1	重庆市合川区南办处上什字南路46号	重庆市	水力发电	2,000.00	52.00	52.00	12,040.00	3
58	重庆市凯高房地产开发有限公司	3	1	重庆市北部新区高新园星光大道68号	重庆市	房地产开发	2,000.00	100.00	100.00	2,000.00	3
59	重庆草街旅游开发有限公司	3	1	重庆市北碚区碚峡西路3号	重庆市	旅游	500.00	100.00	100.00	500.00	3
60	重庆航发三江港埠有限公司	3	1	重庆市巴南区鱼洞滨江路36号3-1-1	重庆市	港口装卸	500.00	100.00	100.00	500.00	3

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本 (万元)	持股比例%	享有表决权%	投资额 (万元)	取得方式
61	重庆潼南航运电力开发有限公司	3	1	重庆市潼南区桂林街道办事处莲花社区一组	重庆市	水力发电	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	3
62	重庆航发电力销售有限公司	3	1	重庆市北部新区高新园星光大道68号	重庆市	电力销售	4,000.00	100.00	100.00	4,000.00	3
63	重庆两江航运发展有限公司	3	1	重庆市潼南区桂林街道办事处兴德大道108号2楼	重庆市	水力发电	2,100.00	70.00	70.00	2,100.00	3
64	重庆白马航运发展有限公司	3	1	重庆市武隆区白马镇大方坪	重庆市	水力发电		75.50	75.50		3

注：(1) 重庆白马航运发展有限公司于2019年11月1日新成立，工商注册资本为259,750万元，其中本公司拟投入196,112万元，占比75.5%，本年度尚未收到由股东投入的实收资本，故上表的投资额与实收资本均为0.00，本公司以借款形式投入5,000.00万元用于其前期筹建活动。

(2) 重庆两江航运发展有限公司于2019年8月1日新成立，工商注册资本为6,000万元，其中本公司拟投入4,200万元，占比70%，本年度实际收到本公司投入实收资本2,100万元，其他股东尚未出资。

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 (元)	当期向少数股东支付的股利 (元)	期末累计少数股东权益 (元)
1	重庆成渝高速公路有限公司	49.00	207,912,112.91	270,616,608.92	504,023,768.19
2	重庆铜永高速公路有限公司	40.00	-41,349,657.16		261,055,576.69
3	重庆万利万达高速公路有限公司	40.00	-254,230,762.06		746,147,762.16
4	重庆渝广梁忠高速公路有限公司	40.00	-134,671,808.93		1,025,751,702.31
5	重庆忠都高速公路有限公司	40.00	-53,650,111.71		174,012,380.36
6	重庆渝邻高速公路有限公司	49.00	58,746,253.46	39,200,000.00	368,630,378.44
7	重庆渝合高速公路有限公司	49.00	136,129,999.92	90,665,172.38	907,787,910.43
8	重庆江黔高速公路有限公司	40.00	-62,363,878.20		286,825,667.66
9	重庆四联交通科技有限公司	49.00	9,233,223.04		29,020,355.34
10	重庆高速国储能源投资有限公司	49.00	5,451,107.28	3,430,000.00	35,801,190.15
11	重庆高速中油富渝能源发展有限公司	49.00	6,552,127.66	3,971,532.89	154,054,739.74
12	重庆高速文化传媒股份有限公司	0.05	100,425.68	5,106.68	147,635.37
13	重庆通考高速公路有限公司	43.00	-57,936,971.82		340,470,590.42

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 (元)	当期向少数股东支付的股利 (元)	期末累计少数股东权益 (元)
14	重庆通渝科技有限公司	10.00	5,116,585.19	1,583,680.00	8,548,460.98
15	重庆渝蓉高速公路有限公司	40.00	3,734,410.42	3,759,008.65	706,068,882.14
16	重庆安全产业引导股权投资基金有限公司	49.00	-1,059.21		49,460,168.34
17	重庆安金保电子商务有限公司	49.00	25,029.67		9,876,228.09
18	重庆通慧网联科技有限公司	48.36	4,227,072.69		7,096,258.04
19	重庆渝通宾馆有限公司	39.12	-476,356.33		33,387,923.56
20	重庆路辉交通工程咨询有限公司	40.00	-119,116.53		429,152.72
21	重庆航运建设发展(集团)有限公司	49.00	-9,771,093.62		2,281,997,000.78
22	重庆航发渝东港埠有限公司	10.00	1,803.53		3,169,790.78
23	重庆嘉陵江利泽航电开发有限公司	48.00	52,716.66		103,547,284.44
24	重庆航发乾阳港口物流有限公司	5.00			12,405,300.00

2、主要非全资子公司财务信息（金额单位：元）

项目	本年数				
	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	166,936,315.44	29,517,920.42	291,615,060.00	66,807,367.48	471,747,570.66
非流动资产	1,150,669,631.81	1,058,681,826.86	7,958,008,015.87	3,132,803,414.94	2,826,325,950.25
资产合计	1,317,605,947.25	1,088,199,747.28	8,249,623,075.87	3,199,610,782.42	3,298,073,520.91
流动负债	230,861,011.58	258,651,856.32	196,770,072.59	368,579,831.51	188,701,285.81
非流动负债		17,713,292.93	6,269,890,335.89	2,396,000,000.00	1,256,743,846.47
负债合计	230,861,011.58	276,365,149.25	6,466,660,408.48	2,764,579,831.51	1,445,445,132.28
营业收入	822,136,162.54	303,386,059.10	904,256,309.48	20,661,692.31	577,059,318.96
净利润	424,310,434.52	119,890,313.18	23,236,750.24	-134,625,279.28	277,816,326.37
综合收益总额	424,310,434.52	119,890,313.18	23,236,750.24	-134,625,279.28	277,816,326.37
经营活动现金流量	516,089,661.69	227,261,018.02	505,002,491.89	-15,034,973.91	397,171,627.21

续上表

项目	本年数							
	重庆万利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	重庆航远建设发展(集团)有限公司		
流动资产	321,440,536.87	13,018,789.18	33,128,128.28	293,799,722.84	66,541,856.92	1,622,583,510.96		
非流动资产	14,837,100,309.64	3,902,438,712.35	4,603,026,866.27	3,682,020,069.66	13,089,947,812.57	9,118,098,167.11		
资产合计	15,158,540,846.51	3,915,457,501.53	4,636,154,994.55	3,975,819,792.50	13,156,489,669.49	10,740,681,678.07		
流动负债	1,138,171,441.12	367,818,559.82	186,590,775.41	92,027,721.76	304,642,394.72	795,713,340.27		
非流动负债	12,155,000,000.00	2,895,000,000.00	3,732,500,000.00	3,092,000,000.00	10,287,468,019.00	5,168,709,246.32		
负债合计	13,293,171,441.12	3,262,818,559.82	3,919,090,775.41	3,184,027,721.76	10,592,110,413.72	5,964,422,586.59		
营业收入	195,676,094.09	114,174,945.59	97,782,069.81	97,618,339.58	320,169,223.02	837,222,943.92		
净利润	-635,576,905.16	-103,374,142.91	-155,909,695.51	-134,737,143.76	-336,679,522.33	13,902,871.39		
综合收益总额	-635,576,905.16	-103,374,142.91	-155,909,695.51	-134,737,143.76	-336,679,522.33	13,902,871.39		
经营活动现金流量	128,670,708.30	66,226,776.31	67,681,738.48	62,571,792.49	262,550,965.00	215,575,281.63		

上年数

项目	重庆成渝高速公路有限公司	重庆渝都高速公路有限公司	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	217,787,073.23	26,928,036.85	232,405,710.07	68,952,226.33	395,765,293.30
非流动资产	1,253,286,527.42	1,150,410,816.44	8,161,233,552.83	3,115,539,763.73	2,930,822,802.02
资产合计	1,471,073,600.65	1,177,338,853.29	8,393,639,262.90	3,184,491,990.06	3,326,588,095.32
流动负债	400,665,251.29	239,688,047.91	189,512,356.57	217,835,759.87	184,627,315.89
非流动负债		133,313,326.85	6,440,641,980.53	2,397,000,000.00	1,382,117,753.12
负债合计	400,665,251.29	373,001,374.76	6,630,154,337.10	2,614,835,759.87	1,566,745,069.01
营业收入	776,575,540.40	295,879,543.59	870,522,491.32	19,328,294.36	574,547,992.10
净利润	419,149,586.33	124,881,326.31	-10,620,421.83	-135,846,700.36	265,030,964.05
综合收益总额	419,149,586.33	124,881,326.31	-10,620,421.83	-135,846,700.36	265,030,964.05
经营活动现金流量	516,128,297.79	182,168,396.17	539,929,645.77	-7,798,183.47	325,581,988.35

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	重庆江赫高速公路有限公司	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	重庆航运建设发展(集团)有限公司		
流动资产	1,014,481,058.19	26,480,066.43	57,441,614.74	439,694,240.69	49,705,396.29	1,738,257,730.93		
非流动资产	14,666,542,459.78	3,763,327,402.44	4,639,438,379.89	3,682,933,872.85	13,034,946,627.45	9,013,834,911.73		
资产合计	15,681,023,517.97	3,789,807,468.87	4,696,879,994.63	4,122,628,113.54	13,084,652,023.74	10,752,092,642.66		
流动负债	999,077,207.42	137,794,384.25	189,906,079.98	102,098,899.04	303,153,170.64	1,173,104,782.75		
非流动负债	12,181,000,000.00	2,896,000,000.00	3,634,000,000.00	3,094,000,000.00	9,880,440,075.00	5,047,667,944.35		
负债合计	13,180,077,207.42	3,033,794,384.25	3,823,906,079.98	3,196,098,899.04	10,183,593,245.64	6,220,772,727.10		
营业收入	170,320,522.61	101,266,646.70	85,280,349.61	77,142,271.61	247,172,984.45	798,264,529.61		
净利润	-594,986,953.39	-109,335,500.08	-175,317,891.73	-141,836,440.27	-397,980,762.97	2,481,824.81		
综合收益总额	-594,986,953.39	-109,335,500.08	-175,317,891.73	-141,836,440.27	-397,980,762.97	2,481,824.81		
经营活动现金流量	144,093,462.20	61,655,527.88	45,383,623.65	44,593,281.31	186,411,164.84	574,480,416.57		

(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

单位：万元

名称	形成控制方式	业务性质	年末净资产	本年净利润
重庆市交通投资有限公司	无偿划拨	投资、资产管理、交通系统项目开发	43,551.20	216.72
重庆航运建设发展(集团)有限公司	无偿划拨	水运建设、发电、装卸运输、房地产开发	477,625.91	1,390.29
重庆高速冷水自驾营地管理有限公司	投资设立	商业服务	214.24	14.24

注：(1) 根据渝财函【2019】1020号、渝国资【2019】685号文件精神，以2019年10月31日为基准日，采用企业国有产权无偿划转的方式，重庆市交通投资有限公司100%的股份无偿划转给高速集团；

(2) 根据渝财函【2019】1003号、渝国资【2019】685号文件精神，以2019年10月31日为基准日，采用企业国有产权无偿划转的方式，重庆航运建设发展(集团)有限公司51%的股份无偿划转给高速集团。

2、 本期不再纳入合并范围的主体

原子公司基本情况

企业名称	注册地	业务性质	持股比例(%)	表决权比例(%)	不再为子公司的原因
重庆涪南高速公路有限公司	重庆市渝北区银杉路66号	建设、经营、管理高速公路	100.00	100.00	由母公司完成吸收合并后已注销

(四) 本期发生的非同一控制下企业合并情况 (金额单位: 元)

公司名称	合并日	账面净资产	可辨认净资产公允价值		交易对价	商誉		购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
			金额	确定方法		金额	确定方法		
重庆市交通投资有限公司	2019年10月31日	427,955,512.44			无溢价转让, 无对价			25,036,537.02	12,510,396.65
重庆航运建设发展(集团)有限公司	2019年10月31日	4,748,136,499.52			无溢价转让, 无对价			111,995,257.72	-19,886,487.24

注: 本公司系经国资委无偿划转得到上述两家公司的控制权, 根据渝财函【2019】1020号、渝国资【2019】685号文件精神, 重庆市交通投资有限公司、重庆航运建设发展(集团)有限公司均以其2019年10月31日净资产按本公司持股比例入账, 故本次非同一控制下合并无交易对价。

八、 合并财务报表重要项目的说明

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	61,551.39	151,517.39
银行存款	4,291,463,148.92	4,951,095,367.41
其他货币资金	81,946,969.72	69,082,498.25
合计	4,373,471,670.03	5,020,329,383.05

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	18,766,217.37	1,853,809.75
信用证保证金		16,400,000.00
保函保证金	56,707,934.43	42,734,821.17
托管银行监管		24,884,016.35
诉讼冻结	2,000,000.00	207,539.09
合计	77,474,151.80	86,080,186.36

(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
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	354,269.15	
其中：债务工具投资		
权益工具投资	354,269.15	
其他		
合计	354,269.15	

(三) 应收票据

1、 应收票据分类

种类	期末数			年初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	67,674,646.94		67,674,646.94	1,097,000.00		1,097,000.00
商业承兑汇票						
合计	67,674,646.94		67,674,646.94	1,097,000.00		1,097,000.00

(四) 应收账款

类别	期末数				年初数				
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款									
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	650,242,109.04	99.49	22,186,868.73	3.41	692,255,925.53	99.37	12,661,928.94	1.83	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,317,497.60	0.51	1,699,257.84	51.22	4,364,596.00	0.63	1,859,897.19	42.61	
合计	653,559,606.64	100.00	23,886,126.57	3.65	696,620,521.53	100.00	14,521,826.13	2.08	

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			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内(含1年)	120,938,983.70	62.88		253,887,177.23	75.84	124,451.67
1至2年(含2年)	4,704,207.83	2.45		15,442,285.88	4.61	221,896.56
2至3年(含3年)	11,091,611.71	5.77	1,109,161.17	46,130,426.43	13.78	4,769,837.62
3至4年(含4年)	44,628,194.58	23.20	13,388,458.37	10,654,912.09	3.18	3,266,296.44
4至5年(含5年)	4,688,810.31	2.44	1,406,643.09	6,227,983.95	1.86	1,868,395.19
5年以上	6,282,606.10	3.27	6,282,606.10	2,411,051.46	0.72	2,411,051.46
合计	192,334,414.23	100.00	22,186,868.73	334,753,837.04	100.00	12,661,928.94

(2) 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
关联单位之间的应收款项	36,868,872.77			20,472,227.79		
未到期保证金、内部备用金、职工往来	4,038,822.04			489,960.70		
因政府行为、建设项目建设期间产生的应收款项	417,000,000.00			336,539,900.00		
合计	457,907,694.81			357,502,088.49		

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
甘肃万华金慧科技股份有限公司	1,176,901.60	202,185.65	1-2年、2-3年	17.18%	预计部分无法收回
随意行天下(北京)科技有限公司	304,500.00	45,675.00	1-2年	15.00%	预计部分无法收回

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	24,005.99	2-3 年	8.00%	预计部分无法收回
重庆棋标广告有限公司	245,000.00	245,000.00	2-3 年	100.00%	预计无法收回
重庆市南川区博象广告有限公司	200,000.00	200,000.00	2-3 年	100.00%	预计无法收回
重庆嘉海皮革有限公司	200,000.00	200,000.00	3-4 年、4-5 年	100.00%	预计无法收回
重庆天宽广告有限公司	180,000.00	180,000.00	3-4 年	100.00%	预计无法收回
重庆商务国际展览广告有限公司	110,000.00	1,295.20	3-4 年	1.18%	预计部分无法收回
云阳县英航广告有限公司	100,000.00	100,000.00	3-4 年	100.00%	预计无法收回
重庆雅凯广告传媒有限公司	90,000.00	90,000.00	2-3 年	100.00%	预计无法收回
重庆星采广告传媒有限公司	76,500.00	76,500.00	4-5 年	100.00%	预计无法收回
重庆百进广告传媒有限公司	44,096.00	44,096.00	2-3 年	100.00%	预计无法收回
重庆巴南经济园区建设实业有限公司	44,000.00	44,000.00	3 年以上	100.00%	预计无法收回
重庆市沙坪坝区渝碚路街道办事处	42,400.00	42,400.00	3 年以上	100.00%	预计无法收回
重庆市铜梁区圣水矿业有限公司	30,000.00	30,000.00	3 年以上	100.00%	预计无法收回
重庆市渝北区道路运输行业协会	22,000.00	22,000.00	3 年以上	100.00%	预计无法收回
重庆市铜梁区安全生产监督管理局	15,000.00	15,000.00	3 年以上	100.00%	预计无法收回
中外运空港发展股份有限公司重庆分公司	11,500.00	11,500.00	3 年以上	100.00%	预计无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
重庆沙坪坝天星桥汽车检测站	10,000.00	10,000.00	3 年以上	100.00%	预计无法收回
重庆市铜梁区小林镇	9,000.00	9,000.00	3 年以上	100.00%	预计无法收回
重庆市北碚区蔡家岗镇	9,000.00	9,000.00	3 年以上	100.00%	预计无法收回
重庆市华成汽车维修有限公司	8,400.00	8,400.00	3 年以上	100.00%	预计无法收回
重庆鑫科高制冷配件有限公司	7,200.00	7,200.00	3 年以上	100.00%	预计无法收回
重庆寅松机械制造有限公司	7,200.00	7,200.00	3 年以上	100.00%	预计无法收回
重庆环宇鞋业有限公司	7,200.00	7,200.00	3 年以上	100.00%	预计无法收回
九龙坡区九龙园区风行石材经营部	7,000.00	7,000.00	3 年以上	100.00%	预计无法收回
重庆市巴南区二圣镇人民政府	6,000.00	6,000.00	3 年以上	100.00%	预计无法收回
重庆市高新技术产业开发区锦发汽车维修厂	6,000.00	6,000.00	3 年以上	100.00%	预计无法收回
重庆怀美矿业有限公司	5,000.00	5,000.00	3 年以上	100.00%	预计无法收回
重庆威资顿环保科技有限公司	5,000.00	5,000.00	3 年以上	100.00%	预计无法收回
重庆黑岩研砖有限公司	5,000.00	5,000.00	3 年以上	100.00%	预计无法收回
重庆顺宏机械有限公司	5,000.00	5,000.00	3 年以上	100.00%	预计无法收回
巴南区荣植汽车维修厂	5,000.00	5,000.00	3 年以上	100.00%	预计无法收回
重庆顺锦来西郊汽车销售有限公司	3,800.00	3,800.00	3 年以上	100.00%	预计无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
重庆市渝北区大湾镇人民政府	3,000.00	3,000.00	3 年以上	100.00%	预计无法收回
重庆燃气集团沙坪坝分公司	3,000.00	3,000.00	3 年以上	100.00%	预计无法收回
重庆立众汽车维修服务有限公司	3,000.00	3,000.00	3 年以上	100.00%	预计无法收回
重庆壹意汽修维修有限公司	3,000.00	3,000.00	3 年以上	100.00%	预计无法收回
重庆劲霸摩托车制造(集团)有限公司	1,600.00	1,600.00	3 年以上	100.00%	预计无法收回
重庆阿波罗港城科技有限公司	1,600.00	1,600.00	3 年以上	100.00%	预计无法收回
重庆好媳妇食品有限公司	1,400.00	1,400.00	3 年以上	100.00%	预计无法收回
重庆市九龙坡区迅达汽车修理厂	1,200.00	1,200.00	3 年以上	100.00%	预计无法收回
重庆苏创申众汽车销售服务有限公司	1,100.00	1,100.00	3 年以上	100.00%	预计无法收回
重庆光华汽车技术服务有限公司	900.00	900.00	3 年以上	100.00%	预计无法收回
合计	3,317,497.60	1,699,257.84			

3、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
重庆市财政局	417,000,000.00	63.80	
重庆市公路工程(集团)有限公司渝邻高速公路机场段改线工程项目经理部	32,446,310.91	4.96	9,733,893.27
国网重庆市电力公司	28,597,097.18	4.38	
中国石油天然气股份有限公司重庆销售分公司	20,867,747.68	3.19	
重庆市长寿区渝达建筑工程有限公司	17,348,451.04	2.65	
合计	516,259,606.81	78.98	9,733,893.27

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	222,728,441.78	78.64		27,753,467.03	34.60	
1 至 2 年	10,436,561.63	3.68		4,773,107.77	5.95	
2 至 3 年	2,381,948.88	0.84	11,416.10	6,537,675.28	8.15	622,918.39
3 年以上	47,683,612.34	16.84	6,294,363.62	41,145,937.06	51.30	19,553.92
合计	283,230,564.63	100.00	6,305,779.72	80,210,187.14	100.00	642,472.31

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	5 年以上	结算程序办理中
重庆安全产业集团安稳经营有限责任公司	重庆和龙万理商贸有限公司	6,229,183.90	3-4 年	未达到合同结算条件
重庆高速公路股份有限公司	重庆市基础工程有限公司	1,700,000.00	2-3 年	未达到合同结算条件
合计		48,780,410.98		

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
重庆市储渝石油销售有限公司	49,858,010.28	17.60	
渝武高速公路北环主线收费站工程	40,851,227.08	14.42	

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
建设指挥部			
中国水利水电第四工程局有限公司	37,357,909.43	13.19	
杭州杰昇贸易有限公司	31,064,355.20	10.97	
鄂州中油楚风油品销售有限公司	18,312,000.00	6.47	
合计	177,443,501.99	62.65	

(六) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		347,846.57
应收股利	381,346,885.14	397,200,000.00
其他应收款	1,689,122,218.51	1,238,251,851.59
合计	2,070,469,103.65	1,635,798,698.16

1、 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	年初余额
结构性存款		347,846.57
合计		347,846.57

2、 应收股利情况

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	29,463,185.14			
其中：(1) 重庆大唐国际 武隆水电开发有限公司	29,463,185.14		已宣告 未兑现	未发生减值
小计	29,463,185.14			
账龄一年以上的应收股利	351,883,700.00	397,200,000.00		

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
其中：(1) 重庆渝黔高速公路有限公司	351,883,700.00	397,200,000.00	已宣告未兑现	未发生减值
小计	351,883,700.00	397,200,000.00		
合计	381,346,885.14	397,200,000.00		

3、其他应收款项

种类	期末数				年初数				
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大非单项计提坏账准备的其 他应收款项									
按信用风险特征组合计提坏账准备的其 他应收款项	1,704,813,211.96	99.86	15,869,621.45	0.93	1,251,976,928.37	99.80	14,253,853.78	1.14	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 的其他应收款项	2,356,090.00	0.14	2,177,462.00	92.42	2,451,311.00	0.20	1,922,534.00	78.43	
合计	1,707,169,301.96	100.00	18,047,083.45	1.06	1,254,428,239.37	100.00	16,176,387.78	1.29	

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内 (含 1 年)	40,400,324.27	50.82		41,563,287.73	60.19	
1 至 2 年 (含 2 年)	8,964,006.28	11.28		3,431,643.75	4.97	
2 至 3 年 (含 3 年)	10,787,877.24	13.57	1,078,787.73	5,743,820.53	8.32	572,615.44
3 至 4 年 (含 4 年)	1,982,910.58	2.49	594,753.17	4,515,109.74	6.54	1,354,451.92
4 至 5 年 (含 5 年)	4,514,839.74	5.68	1,354,451.92	2,110,709.46	3.06	633,212.84
5 年以上	12,841,628.63	16.15	12,841,628.63	11,693,573.58	16.93	11,693,573.58
合计	79,491,586.74		15,869,621.45	69,058,144.79		14,253,853.78

2) 其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

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
关联单位之间的应收款项	1,238,954,081.63			1,088,179,931.43		
未到期保证金、内部备用金、职工往来	309,534,101.55			44,604,036.73		
因政府行为、建设项目建设期间产生的应收款项	76,833,442.04			50,134,815.42		
合计	1,625,321,625.22			1,182,918,783.58		

(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项

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
巫山县供电有限责任公司	1,922,534.00	1,922,534.00	5 年以上	100.00%	无法收回
保定联合运输有限公司	433,556.00	254,928.00	2 至 3 年	58.80%	部分无法收回
合计	2,356,090.00	2,177,462.00			

(3) 本报告期实际核销的其他应收款项情况

债务人名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
饶思霞	借款	152,000.00	账龄已超 10 年, 确认无法收回	董事会决议	否
重庆船厂	借款	700,000.00	账龄已超 10 年, 确认无法收回	董事会决议	否
重庆交通物资(集团)有限责任公司	往来款	100,000.00	账龄已超 10 年, 确认无法收回	董事会决议	否
合计		952,000.00			

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例 (%)	坏账准备
重庆沪渝高速公路有限公司	借款	433,000,000.00	4 年以上	25.36	
重庆长合高速公路有限公司	借款、日常往来	400,481,519.01	1 年以内、3-4 年	23.46	
重庆忠万高速公路有限公司	借款、日常往来	181,600,209.40	2 年以内	10.64	
重庆垫忠高速公路有限公司	借款	136,000,000.00	1 年以内	7.97	
重庆市交通局	保证金、补贴款	119,913,600.01	2 年以内	7.02	
合计		1,270,995,328.42		74.45	

(5) 涉及政府补助的应收款项

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
重庆市交通局	高速公路品质提升补助款	2,272,100.00	1 年以内	渝交财【2019】109 号
合计		2,272,100.00		

(七) 存货

1、 存货分类

项目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	92,708,956.99	1,335,010.98	91,373,946.01	18,388,954.28	71,096.55	18,317,857.73
自制半成品及在产品	865,856,693.98		865,856,693.98	595,806,632.31		595,806,632.31
其中：已完工未结算工程	85,191,216.07		85,191,216.07	27,431,358.36		27,431,358.36
在建房地产开发产品	780,211,401.21		780,211,401.21	568,375,273.95		568,375,273.95
库存商品（产成品）	123,802,248.42	1,261,758.36	122,540,490.06	57,726,034.99	215,322.71	57,510,712.28
其中：已完工房地产开发产品						
周转材料	18,366.29		18,366.29			
消耗性生物资产	1,428,160.74		1,428,160.74	1,312,881.68		1,312,881.68
其他	665,796,838.76		665,796,838.76	286,024,594.96		286,024,594.96
其中：尚未开发的土地储备	250,709,134.10		250,709,134.10			
合计	1,749,611,265.18	2,596,769.34	1,747,014,495.84	959,259,098.22	286,419.26	958,972,678.96

其他项的主要构成包括：1、本公司子公司重庆高速公路土地整治有限公司土地储备期末余额 291,932,427.32 元；2、本公司子公司重庆航运建设发展有限公司（集团）有限公司待开发土地储备 250,709,134.10 元；

2、 存货期末余额中含有借款费用资本化金额的情况。

项目	期末余额	期末余额中的资本化金额	本年确认的资本化金额
中国西部装饰材料物流中心项目	642,143,179.43	21,730,510.63	9,683,225.09
合计	642,143,179.43	21,730,510.63	9,683,225.09

3、 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	355,923,680.75
累计已确认毛利	21,671,646.04
减：预计损失	
已办理结算的金额	292,404,110.72
建造合同形成的已完工未结算资产	85,191,216.07

(八) 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	1,878,365.81	1,421,466.02
合计	1,878,365.81	1,421,466.02

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待摊费用	781,308.00	13,094.04
短期投资	1,723,750,274.00	1,360,000,000.00
待抵扣及待认证增值税进项税	416,942,465.16	127,644,035.91
预缴税费	13,722,732.48	30,208,176.21
融资租赁手续费	1,000,000.15	1,625,693.33
其他	1,282,818.02	1,465,898.88
合计	2,157,479,597.81	1,520,956,898.37

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司所持有的短期投资主要构成为：

- 1、本公司期末持有银行短期结构性存款共计 9.8 亿元；
- 2、子公司重庆市交通投资有限公司期末持有银行短期结构性存款 2.24 亿元；
- 3、本公司认购建工集团 2019 年度公开发行的可转债 3.32 亿元。

(十) 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			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	1,611,320,822.17		1,611,320,822.17	1,226,913,298.17		1,226,913,298.17
按公允价值计量的	778,500,000.00		778,500,000.00	522,000,000.00		522,000,000.00
按成本计量的	832,820,822.17		832,820,822.17	704,913,298.17		704,913,298.17
合计	1,611,320,822.17		1,611,320,822.17	1,226,913,298.17		1,226,913,298.17

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	778,500,000.00			778,500,000.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	132,000,000.00			132,000,000.00
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 2019 年 12 月 31 日西南证券的收市价 5.19 元/股确定。

(十一) 长期应收款

项目	期末余额			年初余额			期末折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	33,658,284.65		33,658,284.65	39,191,848.79		39,191,848.79	9.00%
其中：未实现融资收益	9,594,895.63		9,594,895.63	12,793,194.17		12,793,194.17	9.00%
合计	33,658,284.65		33,658,284.65	39,191,848.79		39,191,848.79	

注：本期长期应收款为三级子公司重庆安全产业集团安稳经营有限责任公司采用 BT 模式建设垫江防护栏项目，应收垫江交通局的款项。上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 26,129,488.54 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。

(十二) 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
对合营企业投资		250,054,124.12		250,054,124.12
对联营企业投资	5,408,723,735.17	3,370,301,034.76	63,876,056.41	8,715,148,713.52
小计	5,408,723,735.17	3,620,355,158.88	63,876,056.41	8,965,202,837.64
减：长期股权投资减值准备	10,215,800.00	688,457.59		10,904,257.59
合计	5,398,507,935.17	3,619,666,701.29	63,876,056.41	8,954,298,580.05

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								期末余额	期末减值准备
			追加投资	减少投资	权益法下确认的损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合计		6,406,723,735.17	3,250,812,499.80		225,550,232.44	-548,604.80	145,273,738.50	64,608,764.47	588,457.59		8,965,202,837.64	10,994,257.59
一、合营企业												
重庆快发(重庆)商业保理有限公司	260,000,000.00		260,000,000.00		54,124.12						250,054,124.12	
小计			260,000,000.00		54,124.12						250,054,124.12	
二、联营企业												
重庆垫刀高速公路有限公司	839,228,000.00	604,622,707.97			-124,087,368.71						479,835,401.26	
重庆渝黔高速公路有限公司	300,000,000.00	489,696,420.81			65,623,695.08		289,623.29				555,660,738.38	
重庆垫忠高速公路有限公司	298,682,547.49	227,819,174.57			-22,620,804.05						205,198,370.48	
重庆渝邻高速公路有限公司	600,000,000.00	1,157,663,471.97			105,054,326.35						1,263,717,798.33	
重庆沪渝高速公路有限公司	367,600,000.00	299,588,667.11			12,622,046.24		281,793.35				222,452,866.70	
重庆火内高速公路有限公司	9,990,000.00		9,990,000.00								9,990,000.00	
重庆建工集团股份有限公司	1,900,255,913.97		1,900,255,913.97		115,268,976.98	-548,604.80	70,687,322.86	35,527,100.00			2,140,036,509.01	

重庆高速公路集团有限公司
2019 年年度报告
财务报表附注

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动							期末余额	期末减值准备	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资的损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
重庆长安高速公路有限公司	950,000,250.00	950,000,250.00									950,000,250.00	
重庆铁发建新高速公路有限公司	887,000,000.00	980,146,000.00	175,000,000.00					75,744,000.00			1,228,890,000.00	
重庆铁发双合高速公路有限公司	275,000,000.00	140,000,000.00	135,000,000.00								275,000,000.00	
重庆铁发高速公路有限公司	201,390,000.00		201,390,000.00								201,390,000.00	
重庆铁发遂渝高速公路有限公司	300,000,000.00	601,382,688.43			51,965,308.11					23,171,280.30	530,177,715.94	
重庆探时通出入地货站有限公司	15,010,296.88	17,384,159.85			808,638.43					762,334.93	17,490,463.35	
重庆中石化惠通油料打有限公司	82,816,616.53	81,559,996.34			-3,632,921.55						77,877,044.78	
重庆云基通物流电子商务有限公司	40,290,000.00	47,265,842.72			-773,070.50						46,492,772.22	10,215,800.00
重庆两江安全产业科学研究院	830,700.00	722,638.91			-127,188.96						595,439.95	
重庆广安能源有限公司	2,250,000.00	688,457.59									688,457.59	688,457.59
重庆渝通旅行社有限公司	323,125.00		185,143.55		-185,143.55							

重庆高速公路集团有限公司
2019 年年度报告
财务报表附注

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动								期末余额	期末减值准备	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
重庆润物物业管理有限责任公司	220,000.00		465,110.12									465,110.12	
重庆大源国际水务开发有限公司	387,730,000.00		420,522,332.16		25,532,552.49					4,808,049.24		459,248,835.41	
重庆龙头指物投发展有限责任公司	59,000,000.00		59,000,000.00									59,000,000.00	
小计		6,408,722,735.17	3,000,812,489.88		225,496,108.32	-548,604.89	145,273,739.50	64,603,764.47	688,457.59			8,715,148,713.52	10,994,257.59

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	重庆垫忠高速公路有限公司	重庆沪渝高速公路有限公司	重庆渝黔高速公路有限公司	重庆渝合高速公路有限公司	重庆渝涪高速公路有限公司	重庆铁发遂渝高速公路有限公司	重庆建工集团股份有限公司	重庆铁发建新高速公路有限公司	
流动资产	67,141,052.10	46,808,852.11	163,866,949.03	201,976,553.70	255,511,397.81	1,145,427,544.43	58,190,748,605.76	1,020,402,249.08		
非流动资产	7,804,135,384.48	3,608,783,212.98	7,416,218,719.48	3,097,410,374.33	8,789,443,625.81	1,936,860,018.17	13,653,891,654.80	26,097,973,261.75		
资产合计	7,871,276,436.58	3,655,592,065.09	7,580,085,668.51	3,299,386,928.03	9,044,955,023.62	3,082,287,562.60	71,844,640,260.56	27,118,375,510.83		
流动负债	512,873,249.56	847,210,428.18	180,141,151.76	1,091,247,799.95	2,703,732,783.80	345,433,126.17	54,492,629,975.17	1,025,362,310.83		
非流动负债	6,158,823,219.90	1,782,389,784.53	6,843,812,500.00	819,137,282.12	2,128,855,351.09	85,965,856.72	6,947,199,300.94	19,149,000,000.00		
负债合计	6,671,696,469.46	2,629,600,212.71	7,023,953,651.76	1,910,385,082.07	4,832,588,134.89	431,398,982.89	61,439,829,276.11	20,174,362,310.83		
净资产	1,199,579,967.12	1,025,991,852.38	556,132,016.75	1,389,001,845.96	4,212,366,888.73	2,650,888,579.71	10,404,810,984.45	6,944,013,200.00		
按持股比例计算的净资产份额	479,831,986.85	205,198,370.48	222,452,806.70	555,600,738.38	1,263,710,066.62	530,177,715.94	2,570,526,227.19	1,388,802,640.00		
调整事项	3,414.41				7,731.71		-430,489,718.18	-159,912,640.00		
对联营企业权益投资的账面价值	479,835,401.26	205,198,370.48	222,452,806.70	555,600,738.38	1,263,717,798.33	530,177,715.94	2,140,036,509.01	1,228,890,000.00		
存在公开报价										

项目	本期数							
	重庆忠万高速公路有限公司	重庆垫忠高速公路有限公司	重庆沪渝高速公路有限公司	重庆黔渝高速公路有限公司	重庆渝涪高速公路有限公司	重庆铁发遂渝高速公路有限公司	重庆建工集团股份有限公司	重庆铁发建新高速公路有限公司
价的权益投资的公允价值								
营业收入	66,291,212.01	229,070,447.33	482,130,815.22	486,095,422.29	841,274,175.53	666,641,469.82	52,129,896,102.88	
净利润	-312,468,266.79	-113,104,020.44	31,555,115.61	164,059,237.70	353,514,421.19	259,831,540.57	629,667,664.96	
其他综合收益								
综合收益总额	-312,468,266.79	-113,104,020.44	31,555,115.61	164,059,237.70	353,514,421.19	259,831,540.57	629,667,664.96	
企业本期收到来自联营企业的股利				45,316,300.00		23,171,280.30	35,927,100.00	

续上表

项目	本册数							
	重庆忠万高速公路 有限公司	重庆垫忠高速公路 有限公司	重庆沪渝高速公路 有限公司	重庆渝黔高速公路 有限公司	重庆渝涪高速公路 有限公司	重庆渝邻高速公路 有限公司	重庆铁发遂渝高速 公路有限公司	重庆铁发建新高速公 路有限公司
流动资产	40,296,561.50	37,863,864.21	122,300,114.63	298,864,138.95	156,232,555.79	935,006,841.58	920,627,107.07	
非流动资产	7,758,629,774.48	3,705,243,402.99	7,451,252,804.05	3,197,066,789.30	8,604,109,295.79	2,061,713,245.78	17,467,817,300.60	
资产合计	7,798,926,335.98	3,743,107,267.20	7,573,552,918.68	3,495,930,928.25	8,760,341,851.58	2,996,720,087.36	18,388,444,407.67	
流动负债	128,156,781.32	732,483,386.29	108,318,000.88	1,294,473,203.52	2,058,431,894.42	281,806,646.73	1,599,151,207.67	
非流动负债	6,158,721,320.75	1,871,528,008.09	6,941,312,500.00	977,216,674.74	2,843,057,489.62	208,000,000.00	11,889,000,000.00	
负债合计	6,286,878,102.07	2,604,011,394.38	7,049,630,500.88	2,271,689,878.26	4,901,489,384.04	489,806,646.73	13,488,151,207.67	
净资产	1,512,048,233.91	1,139,095,872.82	523,922,417.80	1,224,241,049.99	3,858,852,467.54	2,506,913,440.63	4,900,293,200.00	
按持股比例计算的 净资产份额	604,819,293.56	227,819,174.56	209,568,967.11	489,696,420.01	1,157,655,740.26	501,382,688.13	980,058,640.00	
调整事项	3,414.41				7,731.71		87,360.00	
对联营企业权益投 资的账面价值	604,822,707.97	227,819,174.56	209,568,967.11	489,696,420.01	1,157,663,471.97	501,382,688.13	980,146,000.00	
存在公开报价的权 益投资的公允价值								
营业收入	66,363,244.48	190,383,889.75	464,250,286.29	452,742,622.05	779,369,337.55	608,130,090.98		

项目	本期数							
	重庆忠万高速公路有限公司	重庆垫忠高速公路有限公司	重庆沪渝高速公路有限公司	重庆渝黔高速公路有限公司	重庆渝涪高速公路有限公司	重庆渝合高速公路有限公司	重庆快发渝合高速公路有限公司	重庆快发建新高速公路有限公司
净利润	-304,400,355.99	-82,740,090.26	18,390,991.48	129,656,524.27	288,970,344.38	128,729,334.99		
其他综合收益								
综合收益总额	-304,400,355.99	-82,740,090.26	18,390,991.48	129,656,524.27	288,970,344.38	128,729,334.99		
企业本期收到的来自联营企业的股利					30,000,000.00	84,037,756.30		

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	250,054,124.12	
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	54,124.12	
其他综合收益		
综合收益总额	54,124.12	
联营企业：		
投资账面价值合计	2,089,239,373.42	2,207,554,505.41
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	21,568,866.35	184,261.74
其他综合收益		
综合收益总额	21,568,866.35	184,261.74

(十三) 投资性房地产

1、 以成本计量

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		24,326,501.32		24,326,501.32
其中：房屋、建筑物		24,326,501.32		24,326,501.32
土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计		7,316,257.82		7,316,257.82
其中：房屋、建筑物		7,316,257.82		7,316,257.82
土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计		17,010,243.50		17,010,243.50
其中：房屋、建筑物		17,010,243.50		17,010,243.50
土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：房屋、建筑物				
土地使用权				
五、投资性房地产账面价值		17,010,243.50		17,010,243.50
合计		17,010,243.50		17,010,243.50
其中：房屋、建筑物		17,010,243.50		17,010,243.50
土地使用权				

(十四) 固定资产

项目	期末账面价值	年初账面价值
固定资产	152,735,381,060.04	149,158,622,598.26
固定资产清理	7,647,133.95	7,558,397.82
合计	152,743,028,193.99	149,166,180,996.08

1、 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	174,030,953,394.30	10,848,290,198.33	404,640,512.20	184,474,603,080.43
其中：公路及构筑物	163,584,111,076.62	603,014,120.20	92,054,740.29	164,095,070,456.53
房屋及建筑物	2,935,680,666.49	6,688,034,772.08	195,158,145.87	9,428,557,292.70
安全设施	2,535,447,133.02	14,593,513.16	559,166.49	2,549,481,479.69
监控设施	1,130,509,566.58	14,906,721.65	1,755,814.31	1,143,660,473.92
通讯设施	1,734,388,643.44	1,859,440.01	666,518.61	1,735,581,564.84
收费设施	605,836,189.04	49,609,880.33	13,179,532.44	642,266,536.93
机械设备	627,232,477.77	3,311,285,135.89	8,282,094.59	3,930,235,519.07
运输工具	257,810,388.90	59,548,130.45	45,891,039.90	271,467,479.45
其他设备	619,937,252.44	105,438,484.56	47,093,459.70	678,282,277.30
二、累计折旧合计	24,847,346,279.35	6,969,345,149.13	103,471,308.62	31,713,220,119.86
其中：公路及构筑物	18,041,547,616.02	3,080,077,714.53	9,303,915.29	21,112,321,415.26
房屋及建筑物	850,920,610.27	1,575,019,294.51	15,672,839.94	2,410,267,064.84
安全设施	2,010,823,198.78	182,256,714.40	274,393.24	2,192,805,519.94

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
监控设施	999,396,058.41	43,981,647.11	140,616.76	1,043,237,088.76
通讯设施	1,598,706,730.93	48,357,529.38	140,061.58	1,646,924,198.73
收费设施	414,723,341.68	62,609,614.76	5,564,407.47	471,768,548.97
机械设备	353,665,975.21	1,859,123,556.44	7,039,852.65	2,205,749,679.00
运输工具	160,859,408.75	44,221,728.71	39,776,674.75	165,304,462.71
其他设备	416,703,339.30	73,697,349.29	25,558,546.94	464,842,141.65
三、固定资产账面净值合计	149,183,607,114.95			152,761,382,960.57
其中：公路及构筑物	145,542,563,460.60			142,982,749,041.27
房屋及建筑物	2,084,760,056.22			7,018,290,227.86
安全设施	524,623,934.24			356,675,959.75
监控设施	131,113,508.17			100,423,385.16
通讯设施	135,681,912.51			88,657,366.11
收费设施	191,112,847.36			170,497,987.96
机械设备	273,566,502.56			1,724,485,840.07
运输工具	96,950,980.15			106,163,016.74
其他设备	203,233,913.14			213,440,135.65
四、减值准备累计合计	24,984,516.69	2,789,577.44	1,772,193.60	26,001,900.53
其中：公路及构筑物	22,875,259.07			22,875,259.07
房屋及建筑物		530,316.32		530,316.32
安全设施				
监控设施				
通讯设施				
收费设施				
机械设备		2,213,925.63		2,213,925.63
运输工具		45,335.49		45,335.49
其他设备	2,109,257.62		1,772,193.60	337,064.02
五、固定资产账面价值合计	149,158,622,598.26			152,735,381,060.04
其中：公路及构筑物	145,519,688,201.53			142,959,873,782.20

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	2,084,760,056.22			7,017,759,911.54
安全设施	524,623,934.24			356,675,959.75
监控设施	131,113,508.17			100,423,385.16
通讯设施	135,681,912.51			88,657,366.11
收费设施	191,112,847.36			170,497,987.96
机械设备	273,566,502.56			1,722,271,914.44
运输工具	96,950,980.15			106,117,681.25
其他设备	201,124,655.52			213,103,071.63

2、 年末已提足折旧继续使用的固定资产

项目	资产原值
公路及构筑物	87,132,881.12
房屋及建筑物	36,969,003.52
安全设施	1,027,704,179.27
监控设施	822,939,512.29
通讯设施	833,778,011.52
收费设施	223,051,687.53
机械设备	48,735,021.01
运输设备	44,764,137.81
其他设备	443,565,811.24
合计	3,568,640,245.31

3、 固定资产清理情况

项目	期末账面价值	年初账面价值	转入清理的原因
待转让土地勘测整理费	7,645,553.95	7,558,397.82	资产待处置
车辆处置	1,580.00		处置手续未办完
合计	7,647,133.95	7,558,397.82	

(十五) 在建工程

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
城开项目	5,616,211,229.13		5,616,211,229.13	2,298,818,560.32		2,298,818,560.32
万州区新田作业区一期工程	1,031,916,643.34		1,031,916,643.34			
取消省界收费站工程	526,478,663.62		526,478,663.62			
嘉陵江梯级渠化利泽航运枢纽工程	413,167,839.30		413,167,839.30			
佛耳岩码头二期工程	255,775,396.42		255,775,396.42			
渝南航电枢纽工程	173,170,249.26		173,170,249.26			
乌江河口至白马航建设工 程项目	122,615,844.81		122,615,844.81			
彭水下塘口码头工程	120,369,414.97		120,369,414.97			
冷垭机组项目	105,132,194.22		105,132,194.22	104,982,170.18		104,982,170.18
万达建筑安装工程	71,764,704.14		71,764,704.14			
小江航道整治利用工程	59,313,620.74		59,313,620.74			
其他在建工程	530,020,987.84	981,287.68	529,039,700.16	321,867,589.88		321,867,589.88
合计	9,025,936,787.79	981,287.68	9,024,955,500.11	2,725,668,320.38		2,725,668,320.38

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
城开项目	23,458,647,772.00	2,298,818,560.32	4,002,906,727.81		685,514,059.00	5,616,211,229.13
万州区新田作业区一期工程	2,315,469,900.00		1,031,974,510.97		57,867.63	1,031,916,643.34
取消省界收费站工程	960,720,000.00		562,385,946.47	35,907,282.85		526,478,663.62
嘉陵江梯级渠化利泽航运枢纽工程	3,961,971,600.00		413,167,839.30			413,167,839.30
佛耳岩码头二期工程	376,830,000.00		255,775,396.42			255,775,396.42
渝南航电枢纽工程	1,612,003,500.00		173,170,249.26			173,170,249.26
乌江河口至白马航道建设工程项目	234,749,400.00		122,615,844.81			122,615,844.81
彭水下塘口码头工程	222,513,800.00		124,158,111.12		3,788,696.15	120,369,414.97
冷轧机组	517,500,000.00	104,982,170.18	150,024.04			105,132,194.22
万达建筑安装工程	101,338,678.00		103,330,786.70	31,566,082.56		71,764,704.14
小江航道整治利用工程	137,070,000.00		59,313,620.74			59,313,620.74
合计	33,898,814,650.00	2,403,800,730.50	6,848,949,057.64	67,473,365.41	689,360,622.78	8,495,915,799.95

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
城开项目	26.86	34.51	87,069,426.32	56,046,281.70	4.70	自筹资金与政府投入
万州区新田作业区一期工程	44.57	44.57	36,429,935.27	2,250,739.79	5.03	自筹资金与政府投入
取消省界收费站工程	58.13	58.13				自筹资金与政府投入
嘉陵江梯级渠化利泽航运枢纽工程	10.43	10.43	25,864,627.93			自筹资金与政府投入
佛耳岩码头二期工程	67.88	67.88	13,007,161.98	1,274,995.31	4.90	自筹资金与政府投入
渣南航电枢纽工程	10.74	10.74	24,451,116.95	3,763,567.52	4.90	政府投入
乌江河口至白马航建设工 程项目	52.23	52.23				自筹资金与政府投入
彭水下塘口码头工程	55.80	54.10				自筹资金与政府投入
冷轧机组	20.32	26.45				自筹资金
万达建筑安装工程	101.97	95.00				政府投入
小江航道整治利用工程	43.27	43.27				政府投入
合计			186,822,268.45	63,335,584.32		

1、 本期计提在建工程减值准备情况

项目	本期计提金额	计提原因
左家湾岸房建设	981,287.68	未实际建设且已停工多年
合计	981,287.68	

(十六) 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	3,057,557,243.89	69,313,460.94	22,586,565.95	3,104,284,138.88
其中：软件	37,512,888.76	18,517,628.84	380,417.54	55,650,100.06
土地使用权	3,020,044,355.13	50,778,935.87	22,206,148.41	3,048,617,142.59
商标权		16,896.23		16,896.23
二、累计摊销合计	836,218,835.22	101,197,931.75	106,936.38	937,309,830.59
其中：软件	17,589,905.58	4,873,272.91	50,795.85	22,412,382.64
土地使用权	818,628,929.64	96,312,996.62	56,140.53	914,885,785.73
商标权		11,662.22		11,662.22
三、无形资产减值准备合计				
其中：软件				
土地使用权				
商标权				
四、账面价值合计	2,221,338,408.67			2,166,974,308.29
其中：软件	19,922,983.18			33,237,717.42
土地使用权	2,201,415,425.49			2,133,731,356.86
商标权				5,234.01

(十七) 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	
车辆信息化管理平台		367,582.31					367,582.31
大数据技术研发与应用	47,677.79	277,030.22					324,708.01
交通异常感知及管控决策技术研发与示范应用	240,000.00	623,495.21					863,495.21
隧道运行安全智能监测与动态预警关键技术研究与应用	200,000.00	55,032.80					255,032.80
高速公路隧道照明灯具机械化清洗技术研究及车载清洗设备研发		5,200.00					5,200.00
虚拟省界收费站在线监测平台研发		196,042.76					196,042.76
机电运维平台研发		152,970.06					152,970.06
网上询价平台研发		178,523.85					178,523.85
OA 信息化办公平台	700,000.00			700,000.00			
合计	1,187,677.79	1,855,877.21		700,000.00			2,343,555.00

(十八) 商誉

1、 商誉账面价值

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
重庆光能房地产开发有限公司	9,243,812.75			9,243,812.75
重庆通慧网联科技有限公司	916,976.17			916,976.17
合计	10,160,788.92			10,160,788.92

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	

注：本期末公司分别对光能地产及通慧网联公司形成的商誉进行了减值测试，首先计算包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值，然后将这些相关资产注或资产组组合的账面价值与其可收回金额进行比较，如相关资产注或者资产组组合的可收回金额低于账面价值，就其差额确认资产减值损失。

经测试，光能地产和通慧网联均未发生减值。

(十九) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
高速公路大修理费用	367,419,513.75	4,060,185.43	125,189,452.95	470,000.00	245,820,246.23	工程核减
装修费	2,529,439.13	5,506,672.62	1,882,220.79		6,153,890.96	
改造费用	7,303,124.03	4,352,834.79	1,102,905.44		10,553,053.38	
其他费用	2,221,523.55	2,086,408.96	2,289,525.11		2,018,407.40	
合计	379,473,600.46	16,006,101.80	130,464,104.29	470,000.00	264,545,597.97	

(二十) 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		年初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产：				
资产减值准备	7,799,169.42	38,252,405.31	5,239,278.87	17,622,328.28
固定资产折旧	3,942,467.37	26,238,452.93	3,865,114.61	25,722,767.82
无形资产摊销				
未支付职工薪酬	4,660,661.80	21,312,086.16	5,746,711.07	26,438,946.04
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动			18,675,000.00	124,500,000.00
预计负债			254,495.38	1,696,635.87
递延收益	13,774,926.89	55,099,707.56		
其他	8,012,101.34	53,414,008.94	18,989,000.76	126,593,338.40
小计	38,189,326.82	194,316,660.90	52,769,600.69	322,574,016.41
二、递延所得税负债：				
非同一控制下企业合并评估增值	18,930,324.67	75,721,298.68	18,930,324.67	75,721,298.68
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	19,800,000.00	132,000,000.00		
其他	62,842.32	418,948.80		
小计	38,793,166.99	208,140,247.48	18,930,324.67	75,721,298.68

对递延所得税资产-其他项的说明：子公司重庆通渝科技有限公司以前年度按实际销售 OBU 设备与对应收取的技术维护费全额确认收入；2017 年对该部分收入确认的会计政策进行了变更，技术维护费按其服务期限 5 年分摊计入收入，并对 2015-2017 年度财务数据进行了追溯调整，形成暂时性差异并确认了递延所得税资产。

2、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
(1) 可抵扣暂时性差异	258,588,959.71	75,885,514.98
(2) 可抵扣亏损	5,859,301,040.99	4,313,988,701.33
合计	6,117,890,000.70	4,389,874,216.31

3、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	年初余额	备注
2019 年		341,159,759.97	
2020 年	839,308,955.47	839,308,955.47	
2021 年	826,977,827.69	826,391,355.65	
2022 年	832,598,920.01	831,698,869.08	
2023 年	1,603,207,292.81	1,475,429,761.16	
2024 年	1,757,208,045.01		
合计	5,859,301,040.99	4,313,988,701.33	

(二十一) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付长期资产款	20,389,086.00	
代持资产	646,500,000.00	646,500,000.00
融资租赁手续费	333,333.33	1,333,333.33
其他	238,021.35	
合计	667,460,440.68	647,833,333.33

(二十二) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
信用借款	60,000,000.00	120,000,000.00
合计	60,000,000.00	120,000,000.00

(二十三) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	80,000,000.00	13,811,049.40
商业承兑汇票	13,831,086.86	9,269,048.75
合计	93,831,086.86	23,080,098.15

(二十四) 应付账款

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	1,547,049,304.97	954,505,945.42
1-2 年 (含 2 年)	526,375,659.73	381,238,376.53
2-3 年 (含 3 年)	242,992,933.43	625,016,774.72
3 年以上	2,287,571,213.17	1,837,609,333.61
合计	4,603,989,111.30	3,798,370,430.28

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
中国十九冶集团有限公司	9,777,939.55	工程保留金
北京荣之联科技股份有限公司	6,987,849.13	工程保留金
中交第四公路工程局有限公司	7,638,196.46	工程保留金
中交一公局重庆万利万达高速公路项目总 承包部	252,053,055.37	工程保留金及未完工合同款
中交一公局西沿高速公路总承包项目部	55,736,619.67	工程保留金及未完工合同款
中电建路桥集团有限公司渝广高速公路总 承包部	133,135,899.56	工程保留金
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	112,336,023.00	工程保留金

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
中交第三公路工程局有限公司	60,345,235.00	工程保留金
四川省交通运输厅公路规划勘察设计研究院	16,188,349.00	工程保留金
葛洲坝集团第五工程有限公司重庆三环高速公路江黔总包项目经理部	60,994,378.00	工程保留金
四川省交通运输厅公路规划勘察设计研究院	7,304,133.00	未付工程款
重庆市黔江区高速公路建设指挥部	81,352,116.00	未付工程款
重庆绕城高速公路江津段建设指挥部	9,308,995.00	未付工程款
重庆交通建设(集团)有限责任公司	80,825,769.00	工程保留金
上海华虹集成电路有限责任公司	6,142,560.00	对方未催收
合川区重点投资项目协建办公室	127,529,376.90	工程保留金
涪沱淹没补偿	26,198,214.00	合同未执行完毕
广安市人民政府水库移民工作办公室	21,073,120.00	合同未执行完毕
合川征地管理费(补送)	14,336,459.00	合同未执行完毕
中交第二航务工程局有限公司	18,917,553.94	合同未执行完毕
广州打捞局	5,070,359.79	合同未执行完毕
合计	1,113,252,201.37	

(二十五) 预收款项

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内(含 1 年)	1,169,948,789.77	717,123,153.76
1 年以上	248,098,999.79	175,762,308.31
合计	1,418,047,789.56	892,885,462.07

账龄超过一年的重要预收款项:

债权单位名称	期末余额	未结转原因
重庆市公路工程(集团)股份有限公司	23,837,591.44	预收劳务款在下年度结转
重庆交通建设(集团)有限责任公司	9,813,215.25	预收劳务款在下年度结转
中国联合网络通信有限公司重庆市分公司	7,683,611.42	预收租金

债权单位名称	期末余额	未结转原因
中国电信股份有限公司重庆分公司	2,385,937.47	预收租金
中国移动通信集团重庆有限公司	3,024,959.20	预收租金
合计	46,745,314.78	

(二十六) 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	84,303,212.11	973,343,394.05	965,480,650.10	92,165,956.06
二、离职后福利-设定提存计划	2,288,869.95	130,240,579.07	130,319,716.51	2,209,732.51
三、辞退福利		359,582.00	359,582.00	
合计	86,592,082.06	1,103,943,555.12	1,096,159,948.61	94,375,688.57

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	27,651,547.34	675,962,532.06	681,433,125.18	22,180,954.22
二、职工福利费	3,484.40	61,585,692.32	61,589,176.72	
三、社会保险费	689,038.63	91,128,903.51	90,596,125.09	1,221,817.05
其中：医疗保险费	685,959.57	86,173,464.03	85,637,948.77	1,221,474.83
工伤保险费	3,079.06	4,955,439.48	4,958,176.32	342.22
生育保险费				
其他				
四、住房公积金	130,421.00	70,962,643.76	71,092,560.76	504.00
五、工会经费和职工教育经费	55,828,720.74	28,892,611.93	15,958,651.88	68,762,680.79
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		44,811,010.47	44,811,010.47	

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
合计	84,303,212.11	973,343,394.05	965,480,650.10	92,165,956.06

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	2,279,634.93	99,330,036.66	99,399,939.08	2,209,732.51
二、失业保险费	9,235.02	2,921,175.87	2,930,410.89	
三、企业年金缴费		27,989,366.54	27,989,366.54	
合计	2,288,869.95	130,240,579.07	130,319,716.51	2,209,732.51

(二十七) 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	76,254,006.72	480,716,802.54	464,028,472.07	92,942,429.52
企业所得税	47,945,058.30	245,664,975.34	213,424,705.76	80,185,327.88
城市维护建设税	5,204,413.63	28,217,358.40	27,367,836.41	6,053,935.62
房产税	97,579.31	23,141,123.82	23,235,257.98	3,445.15
土地使用税		15,225,474.42	15,225,474.42	
个人所得税	4,040,951.46	6,931,121.21	8,119,573.58	2,852,499.09
教育费附加（含地方教育费附加）	3,734,527.01	20,640,407.51	20,035,531.12	4,339,403.40
其他税费	678,539.13	17,876,393.07	17,519,681.64	1,035,250.56
合计	137,955,075.56	838,413,748.64	788,956,532.98	187,412,291.22

(二十八) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息	271,421,747.33	386,969,265.65
应付股利	105,603,167.18	160,439,925.58
其他应付款项	3,350,617,404.74	3,531,968,445.55
合计	3,727,642,319.25	4,079,377,636.78

1、 应付利息情况

项目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	31,521,586.29	61,203,895.89
企业债券利息		17,965,479.47
中期票据利息	97,528,383.41	198,951,671.13
公司债券利息	142,371,777.63	108,848,219.16
合计	271,421,747.33	386,969,265.65

2、 应付股利情况

项目	期末余额	年初余额
普通股股利	105,603,167.18	160,439,925.58
合计	105,603,167.18	160,439,925.58

3、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示其他应付款项

项目	期末余额	年初余额
关联方往来款	217,027,883.83	149,436,227.93
押金及保证金	600,611,827.74	275,600,655.51
业务风险金	14,774,821.17	6,863,538.30
应付股权转让(投资)款	664,000,000.00	654,000,000.00
借款	114,000,000.00	685,595,374.24
预提费用	571,503.96	634,061.68
代收代付、代扣代缴、应付代垫款项	597,192,177.21	437,791,671.83
短期项目拨款	310,223,137.27	406,358,791.10
暂收款项	415,867,012.50	415,000,000.00
外部单位往来款等	416,349,041.06	500,688,124.96
合计	3,350,617,404.74	3,531,968,445.55

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款项

债权单位名称	期末余额	未付原因
重庆市大足区润泽交通建设有限公司	58,044,182.25	预计下年度支付
重庆市交通局	400,000,000.00	暂无需支付
重庆市万州三峡平湖有限公司	15,000,000.00	工程保留金
中电建路桥集团有限公司渝广高速公路总承包部	5,762,204.00	工程留底保证金
重庆钢铁(集团)有限责任公司	224,525,014.14	并购重组债务
重庆市交通干部学校	8,000,000.00	本年未达到支付条件
重庆市道路运输协会	5,000,000.00	本年未达到支付条件
合计	716,331,400.39	

(二十九) 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	4,261,017,453.86	3,902,117,873.37
一年内到期的应付债券		5,201,901,170.62
一年内到期的长期应付款	117,827,497.89	47,757,407.61
一年内到期的其他长期负债		
合计	4,378,844,951.75	9,151,776,451.60

(三十) 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	期末利率期间 (%)
质押借款	90,667,988,971.17	89,987,086,237.58	4.41-5.39
抵押借款	60,170,000.00	80,605,000.00	6.41
保证借款	1,455,014,000.00	1,000,000,000.00	4.90-5.88
信用借款	10,386,614,163.80	4,587,455,303.09	0.75-4.90
合计	102,569,787,134.97	95,655,146,540.67	

2、 质押借款明细 (含一年内到期部分):

贷款单位	期末余额	质押物
国家开发银行	56,217,205,000.00	高速公路收费权、应收账款
中国工商银行	14,440,983,352.17	高速公路收费权、固定资产
中国建设银行	5,624,250,000.00	高速公路收费权、固定资产
中国农业银行	10,146,780,000.00	高速公路收费权
交通银行	4,120,678,757.00	高速公路收费权
中国银行	733,400,000.00	高速公路收费权
中国民生银行	141,000,000.00	高速公路收费权
中信银行	365,000,000.00	高速公路收费权
中国邮政银行	264,369,918.00	高速公路收费权
上海浦东发展银行	831,325,000.00	高速公路收费权、应收账款
重庆农村商业银行	548,375,000.00	高速公路收费权、应收账款
招商银行	225,000,000.00	高速公路收费权、应收账款
中国农业发展银行	400,000,000.00	高速公路收费权
合计:	94,058,367,027.17	

3、 抵押借款明细 (含一年内到期部分):

贷款单位	期末余额	质押物
重庆农村商业银行	155,720,000.00	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)、沙坪坝组团 K 分区 K9-303 号 (5#、6#、地下商业及车库在建工程)
合计	155,720,000.00	

注: 抵押借款系本公司子公司重庆光能房地产开发有限公司 (以下简称光能公司) 的借款, 光能公司长期借款期末余额 311, 440, 000. 00 元, 该借款合同最高额 5 亿元, 以光能公司名义贷款, 用于光能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, 故光能公司长期借款按一半计算 (公司长期借款期末余额 311, 440, 000. 00 元, 按 50% 计算为 155, 720, 000. 00 元, 其中一年内到期的长期借款为 191, 100, 000. 00 元, 按 50% 计算为 95, 550, 000. 00 元, 重分类至一年内到期的非流动负债, 分类后公司长期借款期末账面余额为 60, 170, 000. 00 元), 另外一半长期借款由重庆市沙坪坝区覃家岗塑料制品有限公司承担, 其贷款单位系重庆农村商业银行沙坪坝支行, 贷款抵

押物：以光能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)、沙坪坝组团 K 分区 K9-303 号 (5#、6#、地下商业及车库在建工程) 作为抵押，抵押物评估面积合计 239,665.04 平方米，抵押品评估价值合计 960,321,600.00 元，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、 保证借款明细 (含一年内到期部分):

贷款单位	期末余额	保证人
重庆银行	24,890,000.00	重庆安全产业发展集团有限公司
中国工商银行	95,840,000.00	中国葛洲坝集团第五工程有限公司、重庆高速公路集团有限公司
中国民生银行	15,000,000.00	中国葛洲坝集团第五工程有限公司、重庆高速公路集团有限公司
中国工商银行	247,720,000.00	重庆航运建设发展(集团)有限公司
中国建设银行	58,630,000.00	重庆航运建设发展(集团)有限公司
重庆农村商业银行	87,640,000.00	重庆航运建设发展(集团)有限公司
中信信托有限责任公司	1,000,000,000.00	注
合计	1,529,720,000.00	

注：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”）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 1000 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。

(三十一) 应付债券

1、 应付债券

项目	期末余额	年初余额
16 渝高速 MTN1	998,082,725.01	996,541,475.09
16 渝高速 MTN2	997,665,197.54	996,135,988.84
17 渝高速公司债	1,599,727,104.67	1,599,634,483.92
18 渝高速公司债	1,599,785,454.45	1,599,725,678.28
18 渝高 02 公司债	799,892,294.18	799,853,433.39
19 渝高 01 公司债	799,872,999.42	
19 渝高 MNT1	1,496,538,976.78	
16 渝高速 MTN001	1,197,419,550.22	1,195,709,093.86
19 渝高股	999,756,466.15	
合计	10,488,740,768.42	7,187,600,153.38

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

债券名称	面值	发行日期	债券 期限	发行金额	年初余额	本期发行	按面值 计提利 息	溢折价摊销	本期 偿还	期末余额
16 渝高速 MTN1	1,000,000,000.00	2016 年 3 月 9 日	5 年	1,000,000,000.00	996,541,475.09			-1,541,249.92		998,082,725.01
16 渝高速 MTN2	1,000,000,000.00	2016 年 6 月 15 日	5 年	1,000,000,000.00	996,135,988.84			-1,529,208.70		997,665,197.54
17 渝高速公司债	1,600,000,000.00	2017 年 9 月 14 日	5 年	1,600,000,000.00	1,599,634,483.92			-92,620.75		1,599,727,104.67
18 渝高速公司债	1,600,000,000.00	2018 年 3 月 16 日	5 年	1,600,000,000.00	1,599,725,678.28			-59,776.17		1,599,785,454.45
18 渝高 02 公司 债	800,000,000.00	2018 年 7 月 16 日	5 年	800,000,000.00	799,853,433.39			-38,860.79		799,892,294.18
19 渝高 01 公司 债	800,000,000.00	2019 年 3 月 12 日	5 年	800,000,000.00		799,849,056.60		-23,942.82		799,872,999.42
19 渝高 MNT1	1,500,000,000.00	2019 年 11 月 14 日	5 年	1,500,000,000.00		1,496,462,264.16		-76,712.62		1,496,538,976.78
16 渝高速 MTN001	1,200,000,000.00	2016 年 1 月 15 日	5 年	1,200,000,000.00	1,195,709,093.86			-1,710,456.36		1,197,419,550.22
19 渝高速	1,000,000,000.00	2019 年 11 月 11 日	5 年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00		243,533.85		999,756,466.15
合计	10,500,000,000.00			10,500,000,000.00	7,187,600,153.38	3,296,311,320.76		-4,829,294.28		10,488,740,768.42

注：“09 渝高速债”、“12 渝高速 MN1”、“14 渝高速 MTN001” 本期初余额 5,201,901,170.62 元，被划分至一年内到期的应付债券中，本期已兑付所有本金，期末无余额。

- (1) “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，发行期限为 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，该中期票据无担保。
- (2) “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，发行期限为 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，该中期票据无担保。
- (3) “17 渝高速公路债”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，发行期限为 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，该债券无担保。
- (4) “18 渝高速公路债”于 2018 年 3 月 16 日发行“重庆高速公路集团有限公司公开发行 2018 年公司债券（第一期）”，发行金额 16 亿元，发行期限为 5 年，自 2018 年 3 月 16 日起至 2023 年 3 月 16 日止，发行利率为 5.36%；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 2023 年 3 月 16 日，该债券无担保。
- (5) “18 渝高 02 公司债”于 2018 年 7 月 16 日发行“重庆高速公路集团有限公司公开发行 2018 年公司债券（第二期）”，发行金额 8 亿元，发行期限为 5 年，自 2018 年 7 月 16 日起至 2023 年 7 月 16 日止，发行利率为 4.6%；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 2023 年 7 月 16 日，该债券无担保。
- (6) “19 渝高 01 公司债”系于 2019 年 3 月 12 日发行的“重庆高速公路集团有限公司公开发行 2019 年公司债券（第一期）”，发行金额 8 亿元，发行期限为 5 年，发行利率为 4.36%，起息日为 2019 年 3 月 12 日，利息兑付日为在债券存续期内每年的 3 月 12 日，本金兑付日为 2024 年 3 月 12 日，该中期票据无担保。
- (7) “19 渝高速 MTN001”系于 2019 年 11 月 14 日发行“重庆高速公路集团有限公司 2019 年度第一期中期票据”，发行金额 15 亿元，发行期限为 5

年，发行利率为 4.10%，起息日为 2019 年 11 月 18 日，利息兑付日为在债券存续期内每年的 11 月 18 日，本金兑付日为 2024 年 11 月 18 日，该中期票据无担保。

(8)“16 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；该中期票据无担保。

(9)“19 渝高股”系于 2019 年 11 月 11 日发行“重庆高速公路股份有限公司 2019 年公司债券（第一期）”，发行金额 10 亿元，发行期限 5 年，附第 3 年发行人调整票面利率选择权和投资者回购选择权，发行利率 3.79%，起息日 2019 年 11 月 11 日，利息兑付日为在债券存续期内每年的 11 月 11 日，本金兑付日为 2024 年 11 月 11 日，如投资者行使回售选择权，则回售部分债券的到期日为 2022 年 11 月 11 日；该债券系子公司重庆高速公路股份有限公司发行，由高速集团提供全额无条件不可撤销的连带责任担保。

(三十二) 长期应付款

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期应付款	46,359,306.94	344,569,604.70	29,273,736.98	361,655,174.66
专项应付款		410,471,353.05	833,797.28	409,637,555.77
合计	46,359,306.94	755,040,957.75	30,107,534.26	771,292,730.43

1、 长期应付款

期末余额最大的前 5 项:

项目	期末余额	期初余额
融资租赁款	361,655,174.66	46,359,306.94
合计	361,655,174.66	46,359,306.94

2、 专项应付款

期末余额最大的前 5 项:

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
航道整治项目专项资金		399,840,000.00		399,840,000.00
西彭交通换乘枢纽项目资本金		9,002,465.28		9,002,465.28
科技项目试验研究费		623,000.00		623,000.00
住房维修基金		172,090.49		172,090.49
合计		409,637,555.77		409,637,555.77

(三十三) 预计负债

项目	期末余额	年初余额
未决诉讼	5,772,000.00	
产品质量保证		5,168,162.79
合计	5,772,000.00	5,168,162.79

注：根据重庆市第一中级人民法院民事判决书（2016）渝 01 民初 357 号，大足新生煤业有限公司诉讼案已于 2018 年 12 月 28 日做出一审判决，本公司应支付大足新生煤业有限公司补偿费 577.20 万元。双方均提起上诉，本年内案件尚未终审判决。本公司

本期根据最佳估计值 577.20 万元确认预计负债。

(三十四) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	96,171,462.88	329,304,298.77	5,803,352.87	419,672,408.78
专项资金拨付				
合计	96,171,462.88	329,304,298.77	5,803,352.87	419,672,408.78

涉及政府补助的项目:

种类	金额	计入当期 损益金额	本期返还 的金额	返还原因
安全检测网项目	4,950,166.67	990,033.33		
璧山区财政局资金拨付	150,790,622.22	679,237.04		
春华立交建设资金补助	100,000,000.00			
龙凤溪项目拼宽段建设资金补贴	50,000,000.00			
渝黔一期赵家坝立交通行费、修建补偿款	35,438,652.81			
G65 包茂高速大观站扩建工程补助	12,659,659.76			
龙兴收费站扩容改造日常管理补贴	9,964,000.00			
ETC 国标年票信息系统更新设备资金		1,304,926.92		
G42 垫江站安全隐患整治工程补偿费用	27,469,925.38	1,612,277.02		
渝邻路管养补贴	5,713,292.93	493,233.92		
大足互通补助	13,568,335.89	723,644.64		
渝合路路面养护成本补助	9,117,753.12			
合计	419,672,408.78	5,803,352.87		

(三十五) 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额	
预收受托经营款项	20,563,251.03		
合计	20,563,251.03		

注：本公司下属二级子公司渝合高速的预收账款主要为预收的受托经营款项，其中预计一年后实现的部分计入其他非流动负债。

(三十六) 实收资本

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

(三十七) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本溢价				
二、其他资本公积	33,307,977,168.51	5,513,905,883.26	747,297,921.25	38,074,585,130.52
合计	33,307,977,168.51	5,513,905,883.26	747,297,921.25	38,074,585,130.52

资本公积增加的说明：

1、根据（渝交财[2018]18号）《重庆市交通局关于提前下达 2019 年车辆购置税收入补助地方资金的通知》，公司本年收到银川至百色国家高速公路重庆开县至城口（渝峡界）段项目资金 600,000,000.00 元，专项用作交通基础设施建设，增加资本公积 600,000,000.00 元；

2、根据渝府【2019】6号、渝国资委【2019】30号、渝高速董【2018】3号等文件精神，以 2017 年 12 月 31 日为基准日，采用企业国有产权无偿划转的方式，重庆建工投资控股有限责任公司将重庆建工集团股份有限公司 30%的股权无偿划转给高速集团，增加资本公积 1,990,255,913.97 元；

- 3、根据渝财函【2019】1020 号、渝国资【2019】685 号文件精神，以 2019 年 10 月 31 日为基准日，采用企业国有产权无偿划转的方式，将重庆市交通投资有限公司 100% 的股份无偿划转给重庆高速公路集团有限公司，增加资本公积 392,991,697.85 元；
- 4、根据渝财函【2019】1003 号、渝国资【2019】685 号文件精神，以 2019 年 10 月 31 日为基准日，采用企业国有产权无偿划转的方式，重庆航运建设发展（集团）有限公司 51% 的股份无偿划转给重庆高速公路集团有限公司，增加资本公积 2,385,305,018.91 元；
- 5、2019 年 5 月，子公司渝通宾馆无偿移交重庆市交通局综合楼第 4、5、6 层及负二层车库产权给重庆市交通局后勤中心，该事项涉及印花税 12,703.10 元，导致 2019 年 11 月减少资本公积 12,703.10 元。2019 年 11 月，渝通宾馆根据股权转让协议将渝通旅行社划入合并范围，该事项导致渝通宾馆资本公积增加 135,703.50 元。上述共计调增渝通宾馆资本公积 123,000.40 元，因本公司对渝通宾馆持股 60.88%，故最终影响本公司资本公积 74,882.64 元。
- 6、因本公司二级子公司重庆航运建设发展（集团）有限公司资本公积的变动影响，增加资本公积 4,630.39 元。
- 7、权益法核算的被投资单位重庆渝黔高速公路有限公司其他权益变动增加资本公积 280,623.29 元；重庆沪渝高速公路有限公司其他权益变动增加资本公积 261,793.35 元，重庆铁发建新高速公路有限公司因收到政府投入资本金而使其他权益变动增加资本公积 73,744,000.00 元，重庆建工集团股份有限公司其他权益变动增加资本公积 70,987,322.86 元，合计 145,273,739.50 元。

资本公积减少的说明：

- 1、2019 年归还股权信托融资款，减少资本公积 740,000,000.00 元；
- 2、根据重庆市万州区人民政府关于商请退回万开高速公路建设资本金的函以及重庆高速公路集团有限公司 2019 年第 11 次总经理办公会的纪要，退回万开路项目资本金 3,900,000.00 元；
- 3、因本公司二级子公司重庆市交通投资有限公司资本公积的变动影响，减少资本公积 3,397,921.25 元。

(三十八) 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	22,100,334.97	13,535,163.90	6,656,061.71	28,979,437.16	

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
合计	22,100,334.97	13,535,163.90	6,656,061.71	28,979,437.16	

注：专项储备的计提与使用情况对少数股东无影响。

(三十九) 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	13,877,583.00		56,992,903.66
合计	43,115,320.66	13,877,583.00		56,992,903.66

注：母公司根据本年净利润按 10%提取法定盈余公积 13,877,583.00 元。

(四十) 未分配利润

项目	本期金额	上年金额
本期年初余额	1,062,836,668.06	680,231,984.93
本期增加额	666,299,956.05	414,954,683.13
其中：本期净利润转入	666,299,956.05	414,837,090.81
其他调整因素		117,592.32
本期减少额	70,937,240.55	32,350,000.00
其中：本期提取盈余公积数	13,877,583.00	
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利数	55,980,000.00	32,350,000.00
转增资本		
其他减少	1,079,657.55	
本期期末余额	1,658,199,383.56	1,062,836,668.06

注：1、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 55,980,000.00 元。

2、重庆市交通投资有限公司于并入本公司后，向前股东分配股利 1,079,657.55 元。

(四十一) 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	9,622,164,480.25	5,447,935,415.14	9,006,635,815.63	5,186,224,701.63
通行费收入	9,622,164,480.25	5,447,935,415.14	9,006,635,815.63	5,186,224,701.63
2、其他业务小计	4,064,514,037.19	3,572,847,428.60	2,759,300,186.75	2,470,153,247.87
租赁类收入	203,869,531.92	108,915,155.45	144,841,835.98	85,918,037.56
工程及检测服务类收入	66,538,687.75	56,093,271.53	32,459,409.08	29,853,241.64
油品销售收入	2,848,937,672.34	2,703,519,539.99	1,839,803,122.31	1,773,757,284.25
广告类收入	95,836,221.18	69,457,671.30	93,636,299.84	65,332,852.15
稀浆沥青销售收入	264,636,289.85	261,609,627.96	313,463,485.92	310,277,619.65
安全产业类收入	12,130,454.91	9,589,862.43	12,234,368.77	9,245,181.35
LED 产品销售及机电产品销售收入	40,819,691.32	13,934,921.44	4,737,606.95	2,638,274.24
OBU 设备销售及维护收入	187,698,469.15	140,910,676.05	83,698,761.54	46,181,378.55
ETC 产品销售及智慧交通集成、运营项目收入	3,350,392.16	2,827,676.93	5,818,961.71	4,625,652.12
商品销售收入	70,574,335.66	58,500,309.48	56,198,904.84	52,382,191.27
清障收入	2,994,013.14	9,377,366.59	2,538,653.21	9,252,938.01
借款利息收入	9,411,100.11		2,966,935.82	
管理费、工作经费以及受托经营收入	80,712,352.73	35,983,240.74	70,640,696.47	28,472,102.42
其他收入	177,004,824.97	102,128,108.71	96,261,144.31	52,216,494.66
合计	13,686,678,517.44	9,020,782,843.74	11,765,936,002.38	7,656,377,949.50

注：其他业务收入-其他收入主要包含重庆航运建设发展（集团）有限公司发电收入 108,022,335.62 元。

(四十二) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,689,468.92	24,038,127.30

项目	本期发生额	上期发生额
折旧及摊销	12,245,814.66	10,325,666.66
租赁费	8,715,105.91	7,962,308.24
营销费用	6,913,057.12	7,217,073.49
运输装卸费	4,863,083.67	3,914,202.34
办公费	2,857,084.44	1,692,777.24
销售保险费	1,234,525.16	1,328,006.36
银行上门收款费	721,942.03	711,450.99
劳动保护费	620,262.15	678,254.16
仓储费	130,270.35	303,102.73
差旅费	297,400.04	261,328.38
业务招待费	210,810.07	221,021.81
检测费、安全管理费	375,108.81	211,656.34
修理费	1,205,550.29	169,379.99
车辆运行费	103,953.56	145,398.31
物业管理费	200,753.42	128,943.39
广告费	66,193.41	43,459.93
劳务费	882,350.82	28,422.03
存货盘亏及毁损报废		189.81
其他	9,958,773.04	491,107.59
合计	83,291,507.87	59,871,877.09

(四十三) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	309,028,080.58	253,870,497.74
折旧费	31,237,065.05	49,329,550.16
摊销费用	25,116,489.73	604,194.76
聘请中介机构服务费	20,677,801.91	15,990,740.10
咨询费	1,467,679.33	
工作经费	14,847,232.24	13,055,476.25
党团活动费	13,217,480.39	11,650,623.24

项目	本期发生额	上期发生额
车辆使用费	10,410,384.93	11,319,574.20
办公费	4,759,147.55	8,442,159.42
技术转让费	4,242,113.79	6,439,240.32
宣传费	9,332,855.28	5,371,480.32
修理费	6,088,820.38	5,051,216.56
劳务费	13,691,400.54	4,489,207.49
水电气费	4,745,794.68	3,445,569.77
差旅费	4,821,798.42	3,164,875.78
劳动保护费	4,002,464.67	2,236,344.72
安全管理费	1,142,679.20	1,481,134.29
业务招待费	1,103,670.87	1,430,337.49
物业管理费	1,598,797.72	1,244,104.18
通讯费	1,676,379.31	785,187.95
学术协会会员费	677,520.00	684,100.00
会议费	679,623.06	448,522.97
董事会费	730,977.69	359,592.28
报刊杂志费	174,008.10	159,655.69
商业保险费	178,962.63	61,453.79
技术资料费	103,952.05	49,380.38
研究开发费		14,332.15
诉讼费	226,487.75	
排污费	55,709.80	
存货盘亏或盘盈	-5,276,305.27	-3,499,585.71
其他	16,695,873.36	15,764,410.67
合计	497,454,945.74	413,443,376.96

(四十四) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	914,535.17	
折旧费	1,099,309.75	

项目	本期发生额	上期发生额
摊销费	1,219,425.76	
技术开发费	2,708,772.49	1,908,667.46
合计	5,942,043.17	1,908,667.46

(四十五) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	5,432,600,458.93	5,485,521,798.31
减：利息收入	83,832,845.29	85,639,064.13
汇兑损益	14,227,252.39	119,801,401.07
手续费	7,986,066.58	6,185,773.13
其他	19,975,646.60	21,881,777.48
合计	5,390,956,579.21	5,547,751,685.86

(四十六) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
“三代”手续费返还	483,802.63	1,412,443.06
2018 年重庆市技术创新与应用示范（社会民生类重点研发）项目		400,000.00
ETC 国标年票信息系统设备更新补助资金	1,304,926.92	342,973.08
G42 垫江站安全隐患整治工程补偿费用	1,612,277.02	
大数据技术研发与应用示范科研项目财政资金拨款		354,000.00
市财政高速公路补助资金预算	1,200,000,000.00	1,115,164,622.23
市财政高速公路建设补助		400,000,000.00
高速公路品质提升补助	21,810,000.00	
围龙服务区品质提升补助费用	2,250,000.00	
高速公路隧道机电设备远程自动	440,000.00	

项目	本期发生额	上期发生额
化运维平台项目补助		
高速公路隧道照明灯具机械化清洗技术研究及车载清洗设备研发项目补助	141,509.43	
运营补助	78,765,355.87	1,000,000.00
交调站建设补助	2,000,000.00	
龙兴收费站扩容改造费用补贴	4,088,891.21	
黔恩项目建设资金补助		10,000,000.00
税收返还	52,248.46	7,130.90
税收优惠	169,689.66	52,220,000.00
稳岗补贴	4,641,672.49	2,068,574.98
新三板挂牌补助	2,500,000.00	1,000,000.00
渝邻路管养补贴	493,233.92	493,233.92
其他	409,918.13	146,236.00
合计	1,321,163,525.74	1,584,609,214.17

(四十七) 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	225,550,232.44	33,156,942.31
处置长期股权投资产生的投资收益		-4,560.75
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	3,495,047.84	5,998,840.87
处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	532,702.01	
可供出售金融资产等取得的投资收益	28,530,404.10	33,106,973.04
其他	68,057,834.75	100,002,045.57
合计	326,166,221.14	172,260,241.04

注：1、其他系银行结构性存款产生的投资收益；

2、本公司的投资收益汇回不存在重大限制。

(四十八) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（旧准则适用）	-17,477.09	
合计	-17,477.09	

(四十九) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-16,118,412.17	-8,225,703.41
存货跌价损失	-2,325,666.60	-109,278.57
长期股权投资减值损失	-688,457.59	-10,215,800.00
固定资产减值损失	-2,784,181.67	-1,329,257.62
在建工程减值损失	-981,287.68	
合计	-22,898,005.71	-19,880,039.60

(五十) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	481,628,550.18	559,963,850.95	481,628,550.18
合计	481,628,550.18	559,963,850.95	481,628,550.18

(五十一) 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
非流动资产毁损报废利得	2,238,728.49	6,427,735.56	2,238,728.49
债务重组利得	130,176.24	127,600.00	130,176.24
与企业日常活动无关的政府补助	3,079,826.47	73,621,953.45	3,079,826.47
罚款、违约赔偿收入	1,116,464.28	534,684.34	1,116,464.28

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
无需、无法支付的应付款	8,874,606.71	511,390.37	8,874,606.71
路产赔偿收入	25,798,656.18	10,842,582.61	25,798,656.18
土地补偿收入	4,412,900.00	3,619,173.49	4,412,900.00
其他	9,834,605.77	2,934,827.44	9,834,605.77
合计	55,485,964.14	98,619,947.26	55,485,964.14

政府补助明细：

项目	本期发生额	上期发生额
三供一业补助	210,484.75	457,622.12
重庆市教委 2018 年双千师经费		10,000.00
大足互通补助	723,644.64	50,192,883.15
黄标车报废补贴款		11,146.00
白市驿征收补偿款		12,057,500.00
含谷征收补偿款		9,858,080.00
规上企业奖励	100,000.00	
服务业五十强奖励	50,000.00	
政府补助为安全生产集体奖		5,000.00
拟上市重点培育企业补贴		1,000,000.00
社保减征费		11,722.18
渝北区政府考核奖	60,000.00	
交调站项目设计费	100,000.00	
重庆市交通局科技项目补助	141,509.43	
安全监测网项目	990,033.33	
璧山区财政局资金拨付	679,237.04	
其他	24,917.28	18,000.00
合计	3,079,826.47	73,621,953.45

(五十二) 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
非流动资产毁损报废损失	8,957,267.68	1,676,635.05	8,957,267.68
对外捐赠支出	2,956,934.00	4,001,000.00	2,956,934.00
赔偿款、违约金及罚款支出	3,600,597.87	933,804.35	3,600,597.87
非常损失	5,857,524.75	9,069.62	5,857,524.75
其他	526,859.02	1,115,253.68	526,859.02
合计	21,899,183.32	7,735,762.70	21,899,183.32

(五十三) 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	244,196,808.52	186,205,881.99
递延所得税调整	-4,031,883.81	-3,364,751.08
合计	240,164,924.71	182,841,130.91

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	728,976,923.40
按法定/适用税率计算的所得税费用	109,346,538.51
子公司适用不同税率的影响	61,027,559.16
调整以前期间所得税的影响	6,794,670.56
非应税收入的影响	-33,832,534.86
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,111,195.32
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-252,432,418.21
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	343,149,914.23
其他	
所得税费用	240,164,924.71

(五十四) 归属于母公司所有者的其他综合收益

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			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	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	-9,972,158.17		-9,972,158.17			
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	-9,972,158.17		-9,972,158.17			
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	265,923,553.37	38,475,000.00	227,448,553.37	-172,500,000.00	-25,875,000.00	-146,625,000.00
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	9,423,553.37		9,423,553.37			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计	9,423,553.37		9,423,553.37			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益（旧准则适用）	256,500,000.00	38,475,000.00	218,025,000.00	-172,500,000.00	-25,875,000.00	-146,625,000.00
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计	256,500,000.00	38,475,000.00	218,025,000.00	-172,500,000.00	-25,875,000.00	-146,625,000.00
3.其他						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						

项目	本期发生额			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
小计						
三、其他综合收益合计	255,951,395.20	38,475,000.00	217,476,395.20	-172,500,000.00	-25,875,000.00	-146,625,000.00

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变动额	权益法下不能转损益的其他综合收益	权益法下可转损益的其他综合收益	可供出售金融资产公允价值变动损益	小计
一、上年年初余额				40,800,000.00	40,800,000.00
二、上年增减变动金额（减少以“-”号填列）				-146,625,000.00	-146,625,000.00
三、本年初余额				-105,825,000.00	-105,825,000.00
四、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-9,972,158.17	9,423,553.37	218,025,000.00	217,476,395.20
五、本年年末余额		-9,972,158.17	9,423,553.37	112,200,000.00	111,651,395.20

(五十五) 借款费用

1、当期资本化的借款费用金额为 73,018,809.41 元；

2、当期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率，详见下表：

项目	资本化率 (%)	资本化金额
城开项目	4.70	56,046,281.70
在开发商品	6.41	9,683,225.09
万州区新田作业区一期工程	5.03	2,250,739.79
渣南航电枢纽工程	4.90	3,763,567.52
佛耳岩码头二期工程	4.90	1,274,995.31
合计		73,018,809.41

(五十六) 租赁

1、 融资租赁出租情况：

(1) 融资租赁出租人 (适用旧租赁准则)

剩余租赁期	最低租赁收款额
1 年以内 (含 1 年)	3,198,298.54
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	5,076,664.35
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)	5,076,664.35
3 年以上	20,306,657.41
合计	33,658,284.65

注：租赁情况详见附注八-(十一)长期应收款披露，截至 2019 年 12 月 31 日，未实现融资收益余额 9,594,895.63 元。

2、 各类经营租赁租出资产情况：

(1) 经营租赁出租人 (适用旧租赁准则)

经营租赁租出资产类别	期末账面价值	年初账面价值
房屋建筑物	66,223,699.33	81,924,714.12
土地使用权	3,303,435.39	3,263,936.18
公路及构筑物		100,170,848.47
机器设备		1,397,966.04
其他设备	2,737,304.14	16,535,521.92
合计	72,264,438.86	203,292,986.73

3、 融资租赁承租情况：

(1) 各类租入固定资产的年初和期末原价、累计折旧额、减值准备累计金额：

类别	年初固定资产 原价	期末固定资产原 价	累计折旧	减值准备累计 金额
机器设备	1,037,937,237.07	1,037,937,237.07	373,922,925.30	
房屋建筑物	5,345,855.80	5,345,855.80		
其他设备	167,777.34	167,777.34	62,386.58	
合计	1,043,450,870.21	1,043,450,870.21	373,985,311.88	

(2) 以后年度将支付的最低租赁付款额情况：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	136,173,752.54
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	99,029,758.78
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	81,617,604.78
3 年以上	220,636,938.85
合计	537,458,054.95

注：截至 2019 年 12 月 31 日未确认融资费用余额为 57,975,382.40 元。

(五十七) 合并现金流量表

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
利息收入	83,832,845.29
政府补助	1,803,386,861.26
租赁收入	203,869,531.92
收到保证金	31,357,322.83
其他资金往来款等	2,069,890,982.46
合计	4,192,337,543.76

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
支付费用性支出	205,333,291.02
支出的保证金	48,767,495.50
其他资金往来款等	1,463,864,319.38
合计	1,717,965,105.90

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	金额
收回短期投资本金及利息	180,000,000.00
收回非金融机构借款及利息	9,767,523.45
取得子公司支付的现金净额	936,597,372.02
其他	150,459,615.04
合计	1,276,824,510.51

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	金额
支付短期投资本金	207,205,245.50
非金融机构借款	288,005,000.00
购买建工集团可转债	332,000,000.00
合计	827,210,245.50

5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	金额
收回的信用证、保函、借款保证金	16,400,000.00
非金融机构借款	109,200,000.00
其他	40,157,341.16
合计	165,757,341.16

6、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	金额
偿还非金融机构借款及利息	680,795,374.24

项目	金额
归还股权信托融资款及退回项目资本金	743,900,000.00
合计	1,424,695,374.24

7、 将净利润调节为经营活动现金流量的信息情况

项目	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	488,811,998.69	199,104,612.72
加：资产减值准备	22,898,005.71	19,880,039.60
信用资产减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,705,299,524.73	3,505,338,970.18
无形资产摊销	83,533,011.25	83,761,939.82
长期待摊费用摊销	130,464,104.29	127,519,022.04
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)	-481,628,550.18	559,963,850.95
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	6,718,539.19	-4,751,100.51
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	17,477.09	
财务费用(收益以“-”号填列)	5,348,767,613.64	5,485,521,798.31
投资损失(收益以“-”号填列)	-326,166,221.14	-172,260,241.04
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-4,094,726.13	-22,470,548.05
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	62,842.32	-7,200,000.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	-363,171,086.75	-145,464,134.51
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	76,594,592.44	-355,088,968.67
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,221,376,951.15	-938,599,997.70
其他		
经营活动产生的现金流量净额	9,909,484,076.30	8,335,255,243.14
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		

项目	本期发生额	上期发生额
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	4,295,997,518.23	4,959,133,213.04
减：现金年初余额	4,959,133,213.04	5,394,324,032.82
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	-663,135,694.81	-435,190,819.78

8、 本年取得子公司和收到处置子公司的现金净额情况

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：	*
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	936,597,372.02
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	-936,597,372.02
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及现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	

注：本期新增子公司系经无偿划拨取得，故无支付的对价，合并增加的现金形成了取得子公司支付的现金净额，本公司已在现金流量表中将其重分类为收到的其他与投资活动有关的现金。

9、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	4,295,997,518.23	4,959,133,213.04
其中：库存现金	61,551.39	151,517.39
可随时用于支付的银行存款	4,286,696,931.55	4,951,095,367.41
可随时用于支付的其他货币资金	9,239,035.29	7,886,328.24
可用于支付的存放中央银行款项		

项目	期末余额	年初余额
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：3 个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,295,997,518.23	4,959,133,213.04
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		7,886,328.24

(五十八) 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			
其中：美元	830.64	6.9762	5,794.71
其中：港币	1,745,406.07	0.8958	1,563,534.76
一年内到期的非流动负债			
其中：日元	1,799,510,000.00	0.064086	115,323,397.86
长期借款			
其中：美元	17,875,218.16	6.9762	124,701,096.93
其中：日元	15,893,101,000.00	0.064086	1,018,525,270.69
合计			1,260,119,094.95

(五十九) 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	77,474,151.80	银行承兑汇票保证金、保函保证金及涉诉冻结资金
应收账款	22,302,000.00	质押借款
存货	429,467,334.22	抵押借款
固定资产	2,745,171,114.19	抵押借款
一年内到期的非流动资产	1,878,365.81	质押借款
长期应收款	33,658,284.65	质押借款

九、或有事项

(一) 对外担保事项与公司未决诉讼。

1、 对外担保：

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	连带责任担保	银行借款	400,000,000.00

2、 未决诉讼：

(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。重庆市第二中级人民法院于 2017 年 11 月 21 日出具(2014)渝二中法民初字第 00019 号、第 00053 号、第 00074 号判决书，要求高速集团支付富强公司损失赔偿费、鉴定费用以及受理费共计 833.45 万元。截至 2019 年 12 月 31 日，判决结果尚未执行，该诉讼案处于二审程序。

(2) 大足新生煤业有限公司（以下简称“新生煤业”）就高速集团下属子公司渝蓉高速公司在渝蓉高速修建过程中对其矿产资源压覆造成新生煤业损失，向重庆市第一中级人民法院提起申诉，要求渝蓉高速公司支付新生煤业压覆煤炭资产补偿费 3,993.6 万元及多项间接损失费用。经调查取证及对损失定量后，重庆市第一中级人民法院于 2016 年 12 月 28 日出具（2016）渝 01 民初 357 号民事判决书，要求渝蓉高速公司支付新生煤业损失赔偿费 577.2 万元。截至 2019 年 12 月 31 日，渝蓉高速公司预计该项损失发生的可能性较高，已就一审判决结果计提了预计负债，现双方均已再次提起上述，该案件尚未作出终审判决。

(二) 其他需说明的或有事项

或有资产：

1、 高速集团子公司重庆高速公路土地整治有限公司（后文简称“土整公司”）于 2016 年与重庆市綦江区人民政府签订了《国有建设用地使用权出让合同》，该合同涉及的土地使用权尚未作为资产确认，详情如下：

高速集团与重庆市綦江区人民政府分别于 2011 年 6 月和 2012 年 7 月签订了《重庆三环高速公路江津至綦江段项目合作框架协议》、《重庆三环高速公路

江津至綦江段项目合作框架协议补充协议》，綦江区人民政府承诺从 2012 年 8 月至 2014 年 10 月分 6 次向重庆高速集团支付项目资本金。截止 2015 年 3 月，綦江区人民政府尚有 92,708,934.71 元未支付。

2015 年 11 月 2 日，高速集团与重庆市綦江区人民政府签订了《重庆三环高速公路江津至綦江项目（綦江段）资本金补偿协议》，綦江区人民政府同意将位于江津至綦江高速公路收费站旁约 133 亩拟出让的商业用地配置给高速集团，用于冲抵 92,708,934.71 元项目建设资本金缺口。土整公司和重庆江綦高速公路有限公司分别将 416.1456 万元和 181.18 万元直接解缴到綦江区土地交易中心帐户，作为两宗土地招拍挂保证金，两宗土地其余保证金由綦江区城投公司代为缴纳。

2016 年 6 月 28 日土整公司竞得该国有建设用地使用权，由于该土地为农用地，土整公司又再支付了 533.52 万元的农用地转用费。同日，土整公司取得了重庆市綦江区国土资源和房屋管理局出具的非税收入一般缴款书，收入项目名称为“土地出让成本”，金额为“104,036,400.00 元”。

2016 年 9 月 5 日，土整公司已与重庆市綦江区国土资源和房屋管理局签订了《国有建设用地使用权出让合同》。但由于该地块不符合《重庆市国有建设用地使用权出让管理实施办法》中的规定：土地出让（租赁）前，存量的国有建设用地，应当依法将地上建构筑物拆迁安置完毕，新增建设用地应当依法实施完毕征地拆迁补偿安置，出让（租赁）的土地应当是经整治达到“三通一平”的熟地。高速集团及土整公司多次与綦江区政府沟通，要求对方进行土地整治，目前该问题仍未解决。根据《国有建设用地使用权出让合同》中的约定，若土地未达到可交付状态，有权解除合同。基于上述原因，该土地使用权不满足资产确认的条件。

2、土整公司于 2019 年与重庆市南川区规划和自然资源局签订《国有建设用地使用权出让合同》，该合同涉及的土地使用权尚未作为资产确认，详情如下：

2010 年 2 月，高速集团与重庆市南川区人民政府（以下简称“南川区政府”）签订了《万盛至南川高速公路建设项目南川区土地储备协议》，协议约定南川区政府同意高速集团在南川区储备土地 2,000 亩（具体为北园约 733 亩，东园约 1,511 亩，共计 2,244 亩），用于筹措项目建设资本金缺口人民币 2.00 亿元。同时，根据《重庆市人民政府办公厅转发市国土房管局规划局市财政局关于高速公路项目储备土地规划覆盖及欠款催收工作意见的通知》（渝府办发[2016]158 号）文件精神，双方同意由南川区政府采取土地资产配置方式筹措南万高速公路资本金 2.00 亿。

2018 年 4 月，高速集团与南川区政府签订《重庆南川至万盛高速公路建设项目资本金补偿协议》，协议明确配置土地为东城街道东金华居委 9 组，可出让净地面积 133 亩，并授权土整公司参与配置土地公开出让的竞价，待该配置土地达到协议约定状态后，南川区政府再收回前段所述的 2,244 亩储备土地。

2018 年 12 月，土整公司与高速集团、南川区政府、重庆市南川区昌达交通投资有限公司（以下简称“昌达公司”）签订了《重庆南川至万盛高速公路建设项目资本金补偿协议》补充协议，协议明确配置土地冲抵 2.00 亿元项目建设资本金的具体方式，即由南川区政府负责筹集资金 2.00 亿元，按高速集团要求支付给昌达公司，昌达公司再将资金支付给土整公司用于该宗地竞拍和交纳土地款。

土整公司于 2018 年 9 月 30 日与南川区政府签订了《南川区国有建设使用权成交确认书》，于 2019 年 3 月 1 日与重庆市南川区规划和自然资源局签订了《国有建设用地使用权出让合同》。截至 2019 年 12 月 31 日，昌达公司已支付土整公司 2.00 亿元，同时土整公司将收到的 1.93 亿元支付给重庆市南川区国土资源和房屋管理局，并缴纳契税、印花税 588.65 万元。

截至 2019 年 12 月 31 日，由于目前该地块上道理及管网尚未修建完成，土整公司尚未接地，故未确认资产。

十、资产负债表日后事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无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) 本公司控制方的情况

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) 本公司的子企业情况

详见本财务报表附注“七、（一）子企业情况”。

(三) 本公司的合营企业、联营企业情况

单位名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	持股比 例 (%)	本企业的表 决权比例(%)
一、合营企业					

单位名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	持股比 例 (%)	本企业的表 决权比例(%)
重高铁发(重庆) 商业保理有限公 司	重庆市江北区创富 路3号3幢7楼	商务服务业	50,000.00	40.00	40.00
二、联营企业					
重庆忠万高速公 路有限公司	重庆市渝北区银杉 路66号第4层	建设、经营、管 理高速公路	98,612.50	40.00	40.00
重庆渝黔高速公 路有限公司	重庆市巴南区一品 街道一品南路3号	建设、经营、管 理高速公路	80,000.00	40.00	40.00
重庆垫忠高速公 路有限公司	重庆市渝北区新南 路36号碧海龙庭1 幢13-5	建设、经营、管 理高速公路	149,341.27	20.00	20.00
重庆渝涪高速公 路有限公司	重庆市江北区石马 河209号	建设、经营、管 理高速公路	200,000.00	30.00	30.00
重庆沪渝高速公 路有限公司	重庆市南岸区迎龙 镇开迎路666号	建设、经营、管 理高速公路	91,750.00	40.00	40.00
重庆长合高速公 路有限公司	重庆市渝北区兴科 大道1号	建设、经营、管 理高速公路	125,962.50	49.00	49.00
重庆铁发双合高 速公路有限公司	重庆市璧山区青杠 街道塘坊西二路16 号	建设、经营、管 理高速公路	42,735.00	20.00	20.00
重庆铁发建新高 速公路有限公司	重庆市渝北区仙桃 街道腾芳大道275 号	建设、经营、管 理高速公路	80,922.00	20.00	20.00
重庆保时通出入 境货运有限责任 公司	重庆市北部新区峨 眉大道北段99号	普通货运等	4,113.45	40.00	40.00
重庆中石化惠通 油料有限公司	重庆市江北区建新 东路90号	普通货运、销售 成品油等	40,000.00	20.00	20.00
重庆云易通物流 电子商务有限公 司	重庆市永川区人民 西路12号附12号	道路运输、仓储 服务等	11,500.00	35.00	35.00

单位名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	持股比 例 (%)	本企业的表 决权比例(%)
重庆两江安全产 业科学研究院	重庆市江北区洋河一 路 78 号(国际商会大 厦 29 楼)	安全技术咨询 服务、检测、评 估、评价、鉴定	500.00	30.00	30.00
重庆育安能源有 限公司	重庆市江北区海尔 路 319 号 2-2-1-96 两路寸滩保税港 区)	销售石油设备、 天然气设备	100.00	35.00	35.00
重庆大内高速公 路有限公司	重庆市大足区龙岗街 道办事处梨城路 8 号	建设、经营和管理 高速公路及其附 属配套设施	66,600.00	15.00	15.00
重庆建工集团股 份有限公司	重庆市两江新区金 开大道 1596 号	建筑工程施工、市 政公用工程施工、 机电工程施工、	181,450.00	30.00	30.00
重庆奉建高速公 路有限公司	重庆市奉节县鱼复街 道诗城西路 111 号	建设、经营和管理 高速公路及其附 属配套设施	27,400.00	49.00	49.00
重庆腾和物业管 理有限责任公司	重庆市北部新区新 南路 52 号	销售农产品、建筑 材料；物业管理； 商务信息咨询服 务及技术咨询服 务；	125.00	17.60	17.60
重庆大唐国际武 隆水电开发有限 公司	重庆市武隆县江口 镇银盘路 1 号	电力生产与销 售，电力技术咨 询、服务，住宿	150,093.00	24.50	24.50
重庆龙头港物流 发展有限公司	重庆市涪陵区龙桥 街道办事处北拱社 区 2 组	各类工程建设活 动，公共铁路运输 道路货物运输	25,000.00	20.00	20.00

(四) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本企业关系
北京万集科技股份有限公司	本公司子公司的少数股东
江朝义	本公司子公司的少数股东
招商局公路网络科技控股股份有限公司	本公司子公司的少数股东
中电建路桥集团有限公司	本公司子公司的少数股东
中国葛洲坝集团第五工程有限公司	本公司子公司的少数股东
中交第三公路工程局有限公司	本公司子公司的少数股东
中交第四公路工程局有限公司	本公司子公司的少数股东
中交第一公路工程局有限公司	本公司子公司的少数股东
重庆慧高实业有限公司	本公司子公司的少数股东
重庆四联光电科技有限公司	本公司子公司的少数股东
重庆天睿和资产管理有限公司	本公司子公司的少数股东
重庆万开高速公路有限公司	本公司投资的企业
重庆中油迅发实业有限公司	本公司投资的企业
重庆市储渝石油销售有限责任公司	本公司子公司的少数股东
中国石油天然气股份有限公司重庆销售分公司	本公司联营企业的母公司

(五) 关联方交易

- 1、 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。
- 2、 采购商品/接受劳务情况

关联方名称	关联交易内容	定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额(元)	占同类交易比例%	金额(元)	占同类交易比例%
中交第四公路工程局有限公司	提供劳务	市场价格	96,987,400.00	1.78	13,361,100.00	0.26
中交第一公路工程局有限公司	工程建设劳务	一般决策	138,157,352.00	2.54	350,768,507.00	6.76

关联方名称	关联交易内容	定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额(元)	占同类交易比例%	金额(元)	占同类交易比例%
中电建路桥集团有限公司	工程建设劳务	一般原则	75,185,286.00	1.38	112,085,734.00	2.16
中交第三公路工程局有限公司	工程建设劳务				24,314,961.00	0.47
中国葛洲坝集团第五工程有限公司	工程建设劳务	市场价格			30,110,200.00	0.58
重庆渝黔高速公路有限公司	采购商品	双方协议约定	2,928,571.62	5.01		
重庆渝涪高速公路有限公司	ETC 发行劳务费	协议定价	399,661.32	14.13	168,108.49	3.63
重庆铁发遵渝高速公路有限公司	ETC 发行劳务费	协议定价	558,676.66	19.76	256,491.51	5.54
北京万集科技股份有限公司	采购商品	市场定价	100,076,425.00	71.02	15,501,456.89	33.57
重庆市储渝石油销售有限责任公司	购买油品	协议定价	246,231,661.34	9.11	522,923,398.48	29.48
中国石油天然气股份有限公司重庆销售分公司	购买油品	协议定价	1,489,244,528.48	55.09	1,557,528,165.11	87.81

3、 出售商品/提供劳务情况

关联方名称	关联交易	定价方式及	本期金额	上期金额
-------	------	-------	------	------

	内容	决策程序	金额(元)	占同类交易比例%	金额(元)	占同类交易比例%
中交第三公路工程局有限公司	工程项目	协商定价			2,355,446.35	2.45
重庆渝涪高速公路有限公司	工程项目	协议定价			1,641,160.85	1.70
重庆忠万高速公路有限公司	工程项目	协议定价			69,902.91	0.07
重庆沪渝高速公路有限公司	节能分成收入	市场价	298,721.19	0.17		
重庆渝黔高速公路有限公司	节能分成收入	市场价	22,104.87	0.01		
重庆渝涪高速公路有限公司	移动支付服务费	协议定价	732,798.22	0.41		
重庆铁发遂渝高速公路有限公司	移动支付服务费	协议定价	389,918.87	0.22		
重庆沪渝高速公路有限公司	移动支付服务费	协议定价	301,276.37	0.17		
重庆渝黔高速公路有限公司	移动支付服务费	协议定价	291,552.58	0.16		
重庆垫忠高速公路有限公司	移动支付服务费	协议定价	117,376.22	0.07		
重庆忠万高速公路有限公司	移动支付服务费	协议定价	31,693.58	0.02		
重庆铁发秀松高速公路有限公司	移动支付服务费	协议定价	25,661.32	0.01		
重庆长合高速公路有限公司	销售货物	市场定价	7,075.47			

关联方名称	关联交易内容	定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额(元)	占同类交易比例%	金额(元)	占同类交易比例%
重庆中油迅发实业有限公司	油品销售	协议价	1,132,906,087.09	39.77	1,172,007,372.77	66.07

(六) 关联方应收应付款项

关联方名称	科目	期末数		年初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
重庆忠万高速公路有限公司	应收账款	59,000.00		73,162.00	
重庆中油迅发实业有限公司	应收账款	3,028,049.90		207,142,810.80	
重庆中石化惠通油料有限公司	应收账款	12,874,749.00		24,535.86	
重庆万开高速公路有限公司	应收账款	21,926.00		21,926.00	
重庆铁发遂渝高速公路有限公司	应收账款	17,400.00		4,541,012.70	
重庆渝涪高速公路有限公司	应收账款			315,512.77	
中国石油天然气股份有限公司重庆销售分公司	应收账款	20,867,747.87		4,117,065.94	
重庆渝黔高速公路有限公司	应收账款			237,684.24	
中交第三公路工程局有限公司	应收账款			130,000.00	
中国葛洲坝集团第五工程有限公司	应收账款			92,904.00	
重庆渝黔高速公路有限公司	预付款项	976,190.48			
北京万集科技股份有限公司	预付款项	3,331,886.71			
重庆市储渝石油销售有限责任公司	预付款项	49,858,010.28		4,961,055.49	
重庆忠万高速公路有限公司	其他应收款	181,600,209.40		48,127,470.57	
重庆沪渝高速公路有限公司	其他应收款	433,000,000.00		434,000,000.00	
重庆长合高速公路有限公司	其他应收款	400,481,519.01		400,167,258.46	

关联方名称	科目	期末数		年初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
重庆渝黔高速公路有限公司	其他应收款	1,000,000.00		27,470.57	
重庆铁发遂渝高速公路有限公司	其他应收款	27,272,700.00		23,692,400.00	
重庆天誉和资产管理有限公司	其他应收款	47,800,000.00		47,800,000.00	
重庆慧商实业有限公司	其他应收款	9,799,593.74		9,799,993.74	
重庆沪渝高速公路有限公司	其他应收款	1,000,000.00			
重庆垫忠高速公路有限公司	其他应收款	136,000,000.00		124,565,338.09	
中交第三公路工程局有限公司	其他应收款	450,000.00			
江朝义	其他应收款	550,059.48			
重庆忠万高速公路有限公司	应付账款	15,873.33			
重庆四联光电科技有限公司	应付账款	13,545,439.56			
中交第一公路工程局有限公司	应付账款	316,486,070.85		537,389,926.16	
中交第三公路工程局有限公司	应付账款	60,475,235.00		64,712,308.00	
中国葛洲坝集团第五工程有限公司	应付账款	66,090,358.80		67,651,698.30	
北京万集科技股份有限公司	应付账款	39,126,689.15		8,036,974.13	
中电建路桥集团有限公司	应付账款	252,756,922.56		249,763,276.00	
中国石油天然气股份有限公司重庆销售分公司	应付账款	3,571,910.85		182,326,043.16	
中交第四公路工程局有限公司	应付账款			100,417,671.46	
重庆沪渝高速公路有限公司	应付账款			1,890,939.94	
重庆四联光电科技有限公司	应付账款			849,853.75	
重庆四联微电子有限公司	应付账款			4,851.50	
重庆忠万高速公路有限公司	应付账款			15,873.33	
重庆铁发遂渝高速公路有限公司	预收款项			96,032.10	
招商局公路网络科技控股股份有限公司	应付股利	71,070,557.25		141,779,980.55	
中电建路桥集团有限公司	其他应付款	7,297,104.00		7,297,104.00	
重庆渝涪高速公路有限公司	其他应付款	35,555,938.44		50,642,541.63	

关联方名称	科目	期末数		年初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
重庆铁发遂渝高速公路有限公司	其他应付款	2,781,400.00		10,253,097.93	
中交第一公路工程局有限公司	其他应付款	105,000.00		421,500.00	
中交第四公路工程局有限公司	其他应付款	57,288,441.39		12,000,000.00	
中交第三公路工程局有限公司	其他应付款	114,000,000.00		50,000,000.00	
重庆中石化惠通油料有限公司	其他应付款			1,125,000.00	
重庆沪渝高速公路有限公司	其他应付款			9,405,487.10	
重庆渝黔高速公路有限公司	其他应付款			7,551,497.27	
重庆中油讯发实业有限公司	其他应付款			740,000.00	

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金		
银行存款	2,351,441,283.01	2,492,962,639.63
其他货币资金	48,991,639.09	48,686,088.08
合计	2,400,432,922.10	2,541,648,727.71

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) 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
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	354,269.15	
其中：债务工具投资		

项目	期末公允价值	年初公允价值
权益工具投资	354,269.15	
其他		
合计	354,269.15	

(三) 应收账款

类别	期末数				年初数				
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款									
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	420,736,268.48	100.00	1,534,763.30	0.36	340,218,154.00	100.00	1,558,253.30	0.46	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款									
合计	420,736,268.48	100.00	1,534,763.30	0.36	340,218,154.00	100.00	1,558,253.30	0.46	

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			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内(含1年)	1,954,718.57	56.02		2,120,000.00	57.64	
1至2年(含2年)						
2至3年(含3年)						
3至4年(含4年)				1.00		0.30
4至5年(含5年)	1.00		0.30			
5年以上	1,534,763.00	43.98	1,534,763.00	1,558,253.00	42.36	1,558,253.00
合计	3,489,482.57	100.00	1,534,763.30	3,678,254.00	100.00	1,558,253.30

(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
关联单位之间的应收款项	246,785.91					
未到期保证金、内部备用金、职工往来						
因政府行为、建设项目建设期间产生的应收款项	417,000,000.00			336,539,900.00		
合计	417,246,785.91			336,539,900.00		

2、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
重庆市财政局	417,000,000.00	99.11	
重庆市沿江高速公路南岸段征地拆迁指挥部	1,346,355.00	0.32	
路桥建设重庆丰裕高速公路发展有限公司	824,067.01	0.20	

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
重庆悦忠高速公路有限公司	456,499.61	0.11	
重庆铜永高速公路有限公司	246,785.91	0.06	
合计	419,873,707.53	99.80	

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	725,480.94	1.74		776,280.98	1.86	
1 至 2 年						
2 至 3 年				66,265.00	0.16	
3 年以上	40,917,492.08	98.26		40,851,227.08	97.98	
合计	41,642,973.02	100.00		41,693,773.06	100.00	

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	渝武高速公路北环线收费站工程建设指挥部	40,851,227.08	5 年以上	与新债务人合同签订中
合计		40,851,227.08		

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
渝武高速公路北环线收费站工程建设指挥部	40,851,227.08	98.10	
中国石化销售有限公司重庆石油分公司	471,407.68	1.13	
重庆中石化惠通油料有限公司	150,000.00	0.36	
北京金融资产交易所有限公司	58,800.00	0.14	

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
中国石油天然气股份有限公司重庆销售分公司	34,798.99	0.08	
合计	41,566,233.75	99.81	

(五) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收股利	748,725,459.06	701,359,231.43
其他应收款	3,009,916,378.00	2,913,447,528.74
合计	3,758,641,837.06	3,614,806,760.17

1、 应收股利情况

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	209,644,526.47	303,895,807.43		
其中：(1) 重庆渝邻高速公路有限公司	57,320,528.78	60,859,830.53	已宣告未兑现	否
(2) 重庆高速公路股份有限公司	152,323,997.69	243,035,976.90	已宣告未兑现	否
小计	209,644,526.47	303,895,807.43		
账龄一年以上的应收股利	539,080,932.59	397,463,424.00		
其中：(1) 重庆渝邻高速公路有限公司	351,883,700.00	397,200,000.00	已宣告未兑现	否
(2) 重庆通慧网联科技有限公司	263,424.00	263,424.00	已宣告未兑现	否
(3) 重庆渝邻高速公路有限公司	20,059,830.53		已宣告未兑现	否
(4) 重庆高速公路股份有限公司	166,873,978.06		已宣告未兑现	否
小计	539,080,932.59	397,463,424.00		
合计	748,725,459.06	701,359,231.43		

2、其他应收款项

种类	期末数				年初数				
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项									
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	3,019,768,328.35	99.92	10,030,578.35	0.33	2,922,945,345.90	99.92	10,026,594.16	0.34	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	2,356,090.00	0.08	2,177,462.00	92.42	2,451,311.00	0.08	1,922,534.00	78.43	
合计	3,022,124,418.35	100.00	12,208,040.35	0.40	2,925,396,656.90	100.00	11,949,128.16	0.41	

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内 (含 1 年)	1,880,822.89	14.11		47,484,849.82	79.90	
1 至 2 年(含 2 年)	389,763.00	2.92		885,556.00	1.49	
2 至 3 年(含 3 年)				13,285.65	0.02	
3 至 4 年(含 4 年)	13,280.65	0.10	3,984.19	1,456,812.00	2.45	437,043.60
4 至 5 年(含 5 年)	1,456,812.00	10.93	437,043.60			
5 年以上	9,589,550.56	71.94	9,589,550.56	9,589,550.56	16.14	9,589,550.56
合计	13,330,229.10	100.00	10,030,578.35	59,430,054.03	100.00	10,026,594.16

2) 采用余额百分比法或其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

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
关联单位之间的 应收款项	2,755,913,283.85			2,823,880,208.12		
未到期保证 金、内部备用 金、职工往来	195,829,342.26			4,658,851.48		
因政府行为、 建设项目建设 期间产生的应 收款项	54,695,473.14			34,976,232.27		
合计	3,006,438,099.25			2,863,515,291.87		

(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项

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
巫山县供电有限 责任公司	1,922,534.00	1,922,534.00	5 年以上	100.00%	无法收回
保定联合运输有 限公司	433,556.00	254,928.00	2 至 3 年	58.80%	预计部分无法 收回
合计	2,356,090.00	2,177,462.00			

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例 (%)	坏账准备
重庆安全产业发展集团有限公司	内部借款	822,481,200.00	1-3 年	27.22	
重庆沪渝高速公路有限公司	集团外公司借款	433,000,000.00	5 年以上	14.33	
重庆长合高速公路有限公司	转贷款、日常往来	400,481,519.01	1 年以内、3-4 年	13.25	
重庆忠万高速公路有限公司	内部借款、日常往来	181,600,209.40	2 年以内	6.01	
重庆忠都高速公路有限公司	内部借款	171,000,000.00	2 年以内	5.66	
合计		2,008,562,928.41		66.47	

(六) 存货

1、 存货分类

项目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,542,874.72		2,542,874.72	2,034,547.05		2,034,547.05
其他	10,601,946.85		10,601,946.85	6,583,776.60		6,583,776.60
合计	13,144,821.57		13,144,821.57	8,618,323.65		8,618,323.65

注：其他项主要由高速集团母公司的土地整治工程费用构成。

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待摊费用	378,850.73	13,094.04
短期投资	1,312,000,000.00	1,210,000,000.00
待抵扣及待认证增值税进项税	293,516,188.40	119,561,186.89

项目	期末余额	年初余额
合计	1,605,895,039.13	1,329,574,280.93

注：短期投资包含本公司持有的结构性存款期末余额 9.8 亿元、本公司本期认购的建工集团可转债 3.32 亿元。

(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			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	1,863,267,054.56		1,863,267,054.56	1,656,767,054.56		1,656,767,054.56
按公允价值计量的	778,500,000.00		778,500,000.00	522,000,000.00		522,000,000.00
按成本计量的	1,084,767,054.56		1,084,767,054.56	1,134,767,054.56		1,134,767,054.56
合计	1,863,267,054.56		1,863,267,054.56	1,656,767,054.56		1,656,767,054.56

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	778,500,000.00			778,500,000.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	132,000,000.00			132,000,000.00
已计提减值金额				

(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	13,313,233,461.59	2,897,296,716.76	2,347,215,000.00	13,863,315,178.35
对合营企业投资				
对联营企业投资	4,759,719,991.62	2,808,321,982.53	35,927,100.00	7,532,114,874.15
小计	18,072,953,453.21	5,705,618,699.29	2,383,142,100.00	21,395,430,052.50
减：长期股权投资减值准备	235,523,467.17		235,523,467.17	
合计	17,837,429,986.04	5,705,618,699.29	2,147,618,632.83	21,395,430,052.50

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	—	13,863,315,178.35	13,313,233,461.59	550,081,716.76	13,863,315,178.35
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	499,872,000.00		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	2,059,512,000.00		2,059,512,000.00
重庆首讯科技股份有限公司	成本法	48,375,920.51	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
重庆桐水高速公路有限公司	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	22,000,000.00	20,000,000.00	2,000,000.00	22,000,000.00
重庆江赫高速公路有限公司	成本法	730,986,000.00	730,986,000.00		730,986,000.00
重庆通粤高速公路有限公司	成本法	622,839,000.00	622,839,000.00		622,839,000.00
重庆高速资产经营管理有限公司	成本法	528,641,413.23	528,641,413.23		528,641,413.23

重庆高速公路集团有限公司
2019 年度年度
财务报表附注

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
重庆渝广梁忠高速公路有限公司	成本法	2,128,253,880.00	2,128,253,880.00		2,128,253,880.00
重庆通力高速公路养护工程有限公司	成本法	74,573,489.70	60,573,489.70	14,000,000.00	74,573,489.70
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	
重庆高速公路顾问有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
重庆渝南高速公路有限公司	成本法		2,347,215,000.00	-2,347,215,000.00	
重庆高速公路投资控股有限公司	成本法	230,000,000.00	30,000,000.00	200,000,000.00	230,000,000.00
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
重庆通慧网联科技有限公司	成本法	3,152,530.07	3,152,530.07		3,152,530.07
重庆安全产业发展集团有限公司	成本法				
重庆轨道交通建设发展(集团)有限公司	成本法	2,385,305,018.91		2,385,305,018.91	2,385,305,018.91
重庆市交通投资有限公司	成本法	392,991,697.85		392,991,697.85	392,991,697.85

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	—				349,034,886.14
重庆渝邻高速公路有限公司	51.00	51.00			57,320,528.78
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			152,323,997.69
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			94,365,791.67
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			6,633,200.00
重庆高速集团(香港)有限公司	100.00	100.00			
重庆聚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			
重庆江津高速公路有限公司	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			18,731,768.00
重庆渝广梁忠高速公路有限公司	60.00	60.00			6,990,000.00

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
重庆通力高速公路养护工程有限公司	100.00	100.00			
重庆通渝科技有限公司	80.00	80.00			12,669,600.00
重庆高速公路产业股权投资基金管理有限公司	97.00	97.00			
重庆高速公路顾问有限公司	100.00	100.00			
重庆浩南高速公路有限公司	100.00	100.00			
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			
重庆通慧网联科技有限公司	49.00	49.00			
重庆安全产业发展集团有限公司	100.00	100.00			
重庆航远建设发展(集团)有限公司	51.00	51.00			
重庆市交通投资有限公司	100.00	100.00			57,320,528.78

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					期末余额	期末减值准备	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的损益	其他综合收益调整	其他权益变动			宣告发放现金股利或利润

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动								期末余额	期末减值准备	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
重庆忠万高速公路有限公司	839,228,000.00	604,822,707.97			-124,987,306.71							479,835,401.26	
重庆渝黔高速公路有限公司	320,000,000.00	489,656,420.01			65,623,695.08		280,623.29					555,600,738.38	
重庆垫忠高速公路有限公司	298,682,547.49	227,818,174.56			-22,620,804.09							205,198,370.47	
重庆渝涪高速公路有限公司	600,000,000.00	1,157,663,471.97			106,054,326.36							1,263,717,798.33	
重庆沪渝高速公路有限公司	367,000,000.00	209,568,967.11			12,622,046.24		261,793.36					222,452,866.70	
重庆大内高速公路有限公司	9,990,000.00			9,990,000.00								9,990,000.00	
重庆建工集团股份有限公司	1,990,255,913.97			1,990,255,913.97		115,258,976.98	-548,604.80	70,987,322.86	35,927,100.00			2,140,036,509.01	
重庆长合高速公路有限公司	950,003,250.00	950,003,250.00										950,003,250.00	
重庆铁发建新高速公路有限公司	887,000,000.00	980,146,000.00		175,000,000.00				73,744,000.00				1,228,890,000.00	

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动							期末余额	期末减值准备	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
重庆铁发双合高速公路有限公司	275,000,000.00	140,000,000.00	135,000,000.00								275,000,000.00	
重庆奉建高速公路有限公司	201,360,000.00		201,360,000.00								201,360,000.00	
小计		4,759,719,991.62	2,511,635,913.97		151,960,933.86	-548,604.80	145,273,739.50	35,927,100.00			7,532,114,874.15	

4、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	重庆垫忠高速公路有限公司	重庆沪高速公路有限公司	重庆渝黔高速公路有限公司	重庆渝涪高速公路有限公司	重庆建工集团有限公司	重庆铁发建新高速公路有限公司	重庆忠万高速公路有限公司	重庆垫忠高速公路有限公司	重庆沪高速公路有限公司	重庆渝黔高速公路有限公司
流动资产	67,141,052.10	46,808,852.11	163,866,949.03	201,976,553.70	255,511,397.81	58,190,748,605.76	1,020,402,249.08				
非流动资产	7,804,135,384.48	3,608,783,212.98	7,416,218,719.48	3,097,410,374.33	8,789,443,625.81	13,653,891,654.80	26,097,973,261.75				
资产合计	7,871,276,436.58	3,655,592,065.09	7,580,085,668.51	3,299,386,928.03	9,044,955,023.62	71,844,640,260.56	27,118,375,510.83				
流动负债	512,873,249.56	847,210,428.18	180,141,151.76	1,091,247,799.95	2,703,732,783.80	54,492,629,975.17	1,025,362,310.83				

项目	本期数							
	重庆忠万高速公路有限公司	重庆垫忠高速公路有限公司	重庆沪渝高速公路有限公司	重庆渝黔高速公路有限公司	重庆渝涪高速公路有限公司	重庆建工集团股份有限公司	重庆快建新高速公路有限公司	
非流动负债	6,158,823,219.90	1,782,389,784.53	6,843,812,500.00	819,137,282.12	2,128,855,351.09	6,947,199,300.94	19,149,000,000.00	
负债合计	6,671,696,469.46	2,629,600,212.71	7,023,953,651.76	1,910,385,082.07	4,832,588,134.89	61,439,829,276.11	20,174,362,310.83	
净资产	1,199,579,967.12	1,025,991,852.38	556,132,016.75	1,389,001,845.96	4,212,366,888.73	10,404,810,984.45	6,944,013,200.00	
按持股比例计算的净资产份额	479,831,986.85	205,198,370.47	222,452,806.70	555,600,738.38	1,263,710,066.62	2,570,526,227.19	1,388,802,640.00	
调整事项	3,414.41				7,731.71	-430,489,718.18	-159,912,640.00	
对联营企业权益投资的账面价值	479,835,401.26	205,198,370.47	222,452,806.70	555,600,738.38	1,263,717,798.33	2,140,036,509.01	1,228,890,000.00	
存在公开报价的权益投资的公允价值								
营业收入	66,291,212.01	229,070,447.33	482,130,815.22	486,095,422.29	841,274,175.53	52,129,896,102.88		
净利润	-312,468,266.79	-113,104,020.44	31,555,115.61	164,059,237.70	353,514,421.19	629,667,664.96		
其他综合收益								
综合收益总额	-312,468,266.79	-113,104,020.44	31,555,115.61	164,059,237.70	353,514,421.19	629,667,664.96		

项目	本期数							
	重庆忠万高速公路有限公司	重庆垫忠高速公路有限公司	重庆沪渝高速公路有限公司	重庆渝黔高速公路有限公司	重庆渝涪高速公路有限公司	重庆建工集团股份有限公司	重庆铁发建新高速公路有限公司	
企业本期收到的来自联营企业的股利			45,316,300.00			35,927,100.00		

续上表：

项目	上期数							
	重庆忠万高速公路有限公司	重庆垫忠高速公路有限公司	重庆沪渝高速公路有限公司	重庆渝黔高速公路有限公司	重庆渝涪高速公路有限公司	重庆渝涪高速公路有限公司	重庆铁发建新高速公路有限公司	
流动资产	40,296,561.50	37,863,864.21	122,300,114.63	298,864,138.95	156,232,555.79	920,627,107.07		
非流动资产	7,758,629,774.48	3,705,243,402.99	7,451,252,804.05	3,197,066,789.30	8,604,109,295.79	17,467,817,300.60		
资产合计	7,798,926,335.98	3,743,107,267.20	7,573,552,918.68	3,495,930,928.25	8,760,341,851.58	18,388,444,407.67		
流动负债	128,156,781.32	732,483,386.29	108,318,000.88	1,294,473,203.52	2,058,431,894.42	1,599,151,207.67		
非流动负债	6,158,721,320.75	1,871,528,008.09	6,941,312,500.00	977,216,674.74	2,843,057,489.62	11,889,000,000.00		
负债合计	6,286,878,102.07	2,604,011,394.38	7,049,630,500.88	2,271,689,878.26	4,901,489,384.04	13,488,151,207.67		
净资产	1,512,048,233.91	1,139,095,872.82	523,922,417.80	1,224,241,049.99	3,858,852,467.54	4,900,293,200.00		
按持股比例计算的净	604,819,293.56	227,819,174.56	209,568,967.11	489,696,420.01	1,157,655,740.26	980,058,640.00		

项目	上期数					
	重庆忠万高速公路有限公司	重庆垫忠高速公路有限公司	重庆沪渝高速公路有限公司	重庆渝黔高速公路有限公司	重庆渝涪高速公路有限公司	重庆铁发建新高速公路有限公司
资产份额						
调整事项	3,414.41				7,731.71	87,360.00
对联营企业权益投资的账面价值	604,822,707.97	227,819,174.56	209,568,967.11	489,696,420.01	1,157,663,471.97	980,146,000.00
存在公开报价的权益投资的公允价值						
营业收入	66,363,244.48	190,383,889.75	464,250,286.29	452,742,622.05	779,369,337.55	
净利润	-304,400,355.99	-82,740,090.26	18,390,991.48	129,656,524.27	288,970,344.38	
其他综合收益						
综合收益总额	-304,400,355.99	-82,740,090.26	18,390,991.48	129,656,524.27	288,970,344.38	
企业本期收到的来自联营企业的股利					30,000,000.00	

5、 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
联营企业：		
投资账面价值合计	1,436,383,250.00	2,070,149,250.00
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		

(十) 固定资产

项目	期末账面价值	年初账面价值
固定资产	81,491,710,259.69	77,119,200,793.18
固定资产清理	7,645,553.95	7,558,397.82
合计	81,499,355,813.64	77,126,759,191.00

1、 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	91,382,982,883.15	7,238,347,372.50	130,940,121.79	98,490,390,133.86
其中：公路及构筑物	85,028,481,272.55	6,707,795,450.05	88,859,564.98	91,647,417,157.62
房屋及建筑物	1,749,788,847.07	203,957,285.28	10,562,451.83	1,943,183,680.52
安全设施	1,738,334,791.95	111,176,732.50	89,800.00	1,849,421,724.45
监控设施	851,517,964.98	55,447,462.45	1,537,236.29	905,428,191.14
通讯设施	1,260,702,781.73	84,492,276.99	196,240.61	1,344,998,818.11
收费设施	386,875,030.80	47,536,266.79	9,875,598.68	424,535,698.91
机械设备	110,464,246.97	6,656,885.61	1,155,321.00	115,965,811.58
运输工具	77,577,606.04	6,388,778.62	15,675,201.00	68,291,183.66
其他设备	179,240,341.06	14,896,234.21	2,988,707.40	191,147,867.87
二、累计折旧合计	14,240,906,830.90	2,773,638,689.92	38,740,905.72	16,975,804,615.10
其中：公路及构筑物	9,905,623,494.74	2,240,803,477.90	8,996,555.93	12,137,430,416.71
房屋及建筑物	508,007,620.39	97,901,880.93	6,145,904.18	599,763,597.14

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全设施	1,358,702,035.51	179,262,015.54	87,106.00	1,537,876,945.05
监控设施	745,732,291.02	74,608,677.09	1,491,119.21	818,849,848.90
通讯设施	1,163,315,378.20	100,676,250.67	190,353.35	1,263,801,275.52
收费设施	264,957,264.63	52,864,884.21	3,357,529.29	314,464,619.55
机械设备	77,336,615.93	13,823,050.79	1,120,661.37	90,039,005.35
运输工具	60,661,302.30	4,153,879.05	15,021,498.67	49,793,682.68
其他设备	156,570,828.18	10,113,543.52	2,899,147.50	163,785,224.20
三、固定资产账面净值合计	77,142,076,052.25			81,514,585,518.76
其中：公路及构筑物	75,122,857,777.81			79,509,986,740.91
房屋及建筑物	1,241,781,226.68			1,343,420,083.38
安全设施	379,632,756.44			311,544,779.40
监控设施	105,785,673.96			86,578,342.24
通讯设施	97,387,403.53			81,197,542.59
收费设施	121,917,766.17			110,071,079.36
机械设备	33,127,631.04			25,926,806.23
运输工具	16,916,303.74			18,497,500.98
其他设备	22,669,512.88			27,362,643.67
四、减值准备累计合计	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				
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	77,119,200,793.18			81,491,710,259.69
其中：公路及构筑物	75,099,982,518.74			79,487,111,481.84
房屋及建筑物	1,241,781,226.68			1,343,420,083.38
安全设施	379,632,756.44			311,544,779.40

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
监控设施	105,785,673.96			86,578,342.24
通讯设施	97,387,403.53			81,197,542.59
收费设施	121,917,766.17			110,071,079.36
机械设备	33,127,631.04			25,926,806.23
运输工具	16,916,303.74			18,497,500.98
其他设备	22,669,512.88			27,362,643.67

2、 固定资产清理情况

项目	期末账面价值	年初账面价值	转入清理的原因
待转让土地勘测整理费	7,645,553.95	7,558,397.82	资产待处置
合计	7,645,553.95	7,558,397.82	

(十一) 在建工程

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
城开项目	5,616,211,229.13		5,616,211,229.13	2,298,874,194.88		2,298,874,194.88
叙泸互通工程项目	58,926,300.92		58,926,300.92	4,525,306.00		4,525,306.00
春华立交工程项目	35,484,107.14		35,484,107.14			
取消省界收费站	274,619,882.72		274,619,882.72			
新建巫山服务区	74,059,552.00		74,059,552.00	71,204,490.00		71,204,490.00
大观服务区扩建	11,679,978.00		11,679,978.00			
其他	35,905,576.38	981,287.68	34,924,288.70	156,903,655.38		156,903,655.38
合计	6,106,886,626.29	981,287.68	6,105,905,338.61	2,531,507,646.26		2,531,507,646.26

1、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	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
城开项目	23,458,647,772.00	2,298,874,560.32	4,002,906,727.81		685,514,050.00	5,616,211,229.13	26.86	26.86	87,009,426.32	95,046,281.70	4.70	自有资金 与政府投 入
叙泸互通 工程项目	773,641,400.00	4,525,306.00	57,354,620.92		2,963,628.00	58,926,300.92	8.00	8.00				自有资金 与政府投 入

重庆高速公路集团有限公司
2019 年度年度
财务报表附注

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	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
华华立交 工程项目	215,831,500.00		35,484,107.14			35,484,107.14	16.44	16.44				自筹资金
取消省界 收费站	606,010,000.00		274,619,882.72			274,619,882.72	54.27	54.27				自筹资金 与政府投 入
大梁服务区 区扩建	12,000,000.00		11,679,978.00			11,679,978.00	97.33	97.33				自筹资金
新建南山 服务区	82,000,000.00	71,204,490.00	2,855,062.00			74,059,552.00	80.59	80.59				自筹资金
合计	25,058,130,672.00	2,374,548,356.32	4,394,910,378.59		669,477,595.00	6,070,981,040.51			87,069,426.32	55,048,281.70		

2、 本期计提在建工程减值准备情况

项目	本期计提金额	计提原因
左家湾库房建设	981,287.68	未实际建设且已停工多年
合计	981,287.68	

(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	159,700,842.46	10,119,145.00	329,217.54	169,490,769.92
其中：软件	16,588,044.85	10,119,145.00	329,217.54	26,377,972.31
土地使用权	143,112,797.61			143,112,797.61
二、累计摊销合计	35,023,376.83	4,861,990.86	40,449.14	39,844,918.55
其中：软件	9,723,732.87	2,216,064.04	40,449.14	11,899,347.77
土地使用权	25,299,643.96	2,645,926.82		27,945,570.78
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	124,677,465.63			129,645,851.37
其中：软件	6,864,311.98			14,478,624.54
土地使用权	117,813,153.65			115,167,226.83

(十三) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
高速公路大修理费用	46,281,452.53		20,592,026.83		25,689,425.70	
合计	46,281,452.53		20,592,026.83		25,689,425.70	

(十四) 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		年初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产：				
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动			18,675,000.00	124,500,000.00
小计			18,675,000.00	124,500,000.00
二、递延所得税负债：				
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	19,800,000.00	132,000,000.00		
小计	19,800,000.00	132,000,000.00		

2、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
(1) 可抵扣暂时性差异	244,697,852.38	73,126,220.26
(2) 可抵扣亏损	550,824,866.05	233,867,993.98
合计	795,522,718.43	306,994,214.24

3、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	年初余额	备注
2019 年			
2020 年	233,867,993.98	233,867,993.98	
2021 年			
2022 年			
2023 年	126,347,846.58		
2024 年	190,609,025.49		
合计	550,824,866.05	233,867,993.98	

(十五) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
代持资产	646,500,000.00	646,500,000.00

项目	期末余额	年初余额
合计	646,500,000.00	646,500,000.00

(十六) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
信用借款	50,000,000.00	70,000,000.00
合计	50,000,000.00	70,000,000.00

(十七) 应付账款

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	773,234,371.69	127,178,583.16
1-2 年 (含 2 年)	88,320,930.62	82,496,130.65
2-3 年 (含 3 年)	59,126,686.75	6,807,755.85
3 年以上	1,345,803,056.83	1,304,300,968.94
合计	2,266,485,045.89	1,520,783,438.60

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
重庆交通建设(集团)有限责任公司	180,966,837.25	工程保留金
重庆城建控股(集团)有限责任公司	55,922,104.31	工程保留金
中交第一公路勘察设计研究院有限公司	19,185,766.00	未支付工程款
武船重型工程有限公司	15,701,336.00	未支付工程款
浙江省交通工程建设集团有限公司	13,367,989.39	未支付工程款
武隆县涪南高速公路建设协调指挥部	12,435,962.00	工程保留金
天津城建道桥工程有限公司	10,451,983.28	未支付工程款
北京市公路桥梁建设集团有限公司	9,697,721.83	未支付工程款期
四川武通路桥工程局	9,655,220.25	未支付工程款
涪陵区高速公路建设指挥部办公室	5,000,000.00	未支付工程款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
合计	332,384,920.31	

(十八) 预收款项

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	245,198,226.24	40,027,015.15
1 年以上	36,915,393.39	45,020,811.89
合计	282,113,619.63	85,047,827.04

账龄超过一年的重要预收款项

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	手续未办妥
重庆市万盛经开区平山产业园区建设管理有限公司	6,757,250.00	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	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	手续未办妥
石柱土家族自治县财政局	2,000,000.00	手续未办妥
合计	34,757,250.00	

(十九) 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	29,377,699.25	349,341,100.17	343,761,112.11	34,957,687.31
二、离职后福利-设定提存计划		48,527,714.38	48,527,714.38	
合计	29,377,699.25	397,868,814.55	392,288,826.49	34,957,687.31

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	457,501.06	239,078,983.87	239,078,983.87	457,501.06

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
二、职工福利费		22,741,849.98	22,741,849.98	
三、社会保险费	-0.03	32,923,439.33	32,923,439.30	
其中：医疗保险费	-0.03	31,059,355.99	31,059,355.96	
工伤保险费		1,864,083.34	1,864,083.34	
生育保险费				
其他				
四、住房公积金	53,494.00	26,460,184.00	26,513,678.00	
五、工会经费和职工教育经费	28,866,704.22	11,594,147.87	5,960,665.84	34,500,186.25
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		16,542,495.12	16,542,495.12	
合计	29,377,699.25	349,341,100.17	343,761,112.11	34,957,687.31

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		36,529,648.75	36,529,648.75	
二、失业保险费		1,072,950.10	1,072,950.10	
三、企业年金缴费		10,925,115.53	10,925,115.53	
合计		48,527,714.38	48,527,714.38	

(二十) 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	26,186,096.38	237,896,617.12	229,198,538.57	34,884,174.93
城市维护建设税	1,839,365.44	11,649,968.36	11,458,746.18	2,030,587.62
房产税		12,334,431.68	12,334,431.68	
土地使用税		8,889,208.81	8,889,208.81	
个人所得税	1,430,833.92	2,853,297.05	3,287,796.69	996,334.28
教育费附加（含地方教育费附加）	1,313,832.42	8,321,405.66	8,184,818.67	1,450,419.41
其他税费		4,055,191.25	3,957,421.75	97,769.50

项目	年初余额	本期应交	本期已交	期末余额
合计	30,770,128.16	286,000,119.93	277,310,962.35	39,459,285.74

(二十一) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息	210,609,649.82	324,121,893.95
应付股利		
其他应付款项	5,150,618,636.44	4,090,247,132.71
合计	5,361,228,286.26	4,414,369,026.66

1、 应付利息情况

项目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	16,379,019.81	45,583,263.85
企业债券利息		17,965,479.47
中期票据利息	57,139,999.92	151,724,931.47
公司债券利息	137,090,630.09	108,848,219.16
合计	210,609,649.82	324,121,893.95

2、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示其他应付款项

项目	期末余额	年初余额
关联方往来款	3,675,889,472.93	2,864,044,129.00
押金及保证金	498,025,104.15	40,638,254.20
业务风险金	188,166.70	424,546.95
应付股权转让(投资)款	658,500,000.00	654,000,000.00
代收代付、代扣代缴、应付代垫款项	3,998,919.45	18,045,631.78
短期项目拨款	81,699,847.19	406,358,791.10
暂收款项	6,774,708.99	48,512,045.70
外部单位往来款等	225,542,417.03	58,223,733.98

项目	期末余额	年初余额
合计	5,150,618,636.44	4,090,247,132.71

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款项

债权单位名称	期末余额	未付原因
重庆市城市建设投资(集团)有限公司	658,500,000.00	相关资产于下期转让
重庆交通建设(集团)有限责任公司	95,479,658.83	相关项目于下期结算
重庆渝涪高速公路有限公司	35,555,938.44	待付缺口补助
重庆城建控股(集团)有限责任公司	19,746,439.80	相关项目于下期结算
中国石油天然气股份有限公司重庆销售分公司	5,000,000.00	保证金未到支付期
合计	814,282,037.07	

(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	2,748,029,200.00	2,726,340,400.00
一年内到期的应付债券		4,203,923,359.15
一年内到期的长期应付款	33,071.00	31,545.67
一年内到期的其他长期负债		
合计	2,748,062,271.00	6,930,295,304.82

1、 一年内到期的长期借款质押借款明细如下:

贷款单位	借款余额	质押物	备注
国家开发银行	1,367,190,000.00	高速公路收费权	
交通银行	199,959,200.00	高速公路收费权	
上海浦东发展银行	6,000,000.00	高速公路收费权	
中国工商银行	481,880,000.00	高速公路收费权	
中国建设银行	290,000,000.00	高速公路收费权	
中国民生银行	42,000,000.00	高速公路收费权	
中国农业银行	150,000,000.00	高速公路收费权	
中信银行	22,000,000.00	高速公路收费权	

贷款单位	借款余额	质押物	备注
中国银行	69,600,000.00	高速公路收费权	
合计	2,628,629,200.00		

(二十三) 长期借款

项目	期末余额	年初余额	期末利率期间 (%)
质押借款	44,999,595,952.17	42,606,289,362.58	4.41-4.90
信用借款	7,266,774,499.01	3,197,622,686.13	4.35-4.90
合计	52,266,370,451.18	45,803,912,048.71	

1、 质押借款明细如下：

贷款单位	借款余额	质押物	备注
国家开发银行	29,188,385,000.00	高速公路收费权	
交通银行	1,522,412,600.00	高速公路收费权	
上海浦东发展银行	666,655,000.00	高速公路收费权	
中国工商银行	5,617,343,352.17	高速公路收费权	
中国建设银行	2,946,000,000.00	高速公路收费权	
中国民生银行	99,000,000.00	高速公路收费权	
中国农业银行	3,472,000,000.00	高速公路收费权	
中信银行	343,000,000.00	高速公路收费权	
中国银行	663,800,000.00	高速公路收费权	
重庆农村商业银行	81,000,000.00	高速公路收费权	
中国农业发展银行	400,000,000.00	高速公路收费权	
合计	44,999,595,952.17		

(二十四) 应付债券

1、 应付债券

项目	期末余额	年初余额
16 渝高速 MTN1	998,082,725.01	996,541,475.09
16 渝高速 MTN2	997,665,197.54	996,135,988.84

项目	期末余额	年初余额
17 渝高速公司债	1,599,727,104.67	1,599,634,483.92
18 渝高速公司债	1,599,785,454.45	1,599,725,678.28
18 渝高 02 公司债	799,892,294.18	799,853,433.39
19 渝高 01 公司债	799,872,999.42	
19 渝高 MNT1	1,496,538,976.78	
合计	8,291,564,752.05	5,991,891,039.52

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

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本期发行	按面值计 提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
16 渝高速 MTN1	1,000,000,000.00	2016 年 3 月 9 日	5 年	1,000,000,000.00	996,541,475.09			-1,541,249.92		998,082,725.01
16 渝高速 MTN2	1,000,000,000.00	2016 年 6 月 15 日	5 年	1,000,000,000.00	996,135,988.84			-1,529,208.70		997,665,197.54
17 渝高速 公司债	1,600,000,000.00	2017 年 9 月 14 日	5 年	1,600,000,000.00	1,599,634,483.92			-92,620.75		1,599,727,104.67
18 渝高速 公司债	1,600,000,000.00	2018 年 3 月 16 日	5 年	1,600,000,000.00	1,599,725,678.28			-59,776.17		1,599,785,454.45
18 渝高 02 公司债	800,000,000.00	2018 年 7 月 16 日	5 年	800,000,000.00	799,853,433.39			-38,860.79		799,892,294.18
19 渝高 01 公司债	800,000,000.00	2019 年 3 月 12 日	5 年	800,000,000.00		799,849,056.60		-23,942.82		799,872,999.42
19 渝高 MNT1	1,500,000,000.00	2019 年 11 月 14 日	5 年	1,500,000,000.00		1,496,462,264.16		-76,712.62		1,496,538,976.78
合计	8,300,000,000.00			8,300,000,000.00	5,991,891,059.52	2,296,311,320.76		-3,362,371.77		8,291,564,752.05

注：“09 渝高速债”、“12 渝高速 MINI”、“14 渝高速 MTN001” 本期初余额 5,201,901,170.62 元，被划分至一年内到期的应付债券中，本期已对
付所有本金，期末无余额

(1) “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，该中期票据无担保。

(2) “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，该中期票据无担保。

(3) “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，该债券无担保。

(4) “18 渝高速公司债”于 2018 年 3 月 16 日发行“重庆高速公路集团有限公司公开发行 2018 年公司债券（第一期）”，发行金额 16 亿元，发行期限 5 年，自 2018 年 3 月 16 日起至 2023 年 3 月 16 日止，发行利率为 5.36%；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 2023 年 3 月 16 日，该债券无担保。

(5) “18 渝高 02 公司债”于 2018 年 7 月 16 日发行“重庆高速公路集团有限公司公开发行 2018 年公司债券（第二期）”，发行金额 8 亿元，发行期限 5 年，自 2018 年 7 月 16 日起至 2023 年 7 月 16 日止，发行利率为 4.6%；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 2023 年 7 月 16 日，该债券无担保。

(6) “19 渝高 01 公司债”系于 2019 年 3 月 12 日发行的“重庆高速公路集团有限公司公开发行 2019 年公司债券（第一期）”，发行金额 8 亿元，发行期限 5 年，发行利率为 4.36%，起息日为 2019 年 3 月 12 日，利息兑付日为在债券存续期内每年的 3 月 12 日，本金兑付日为 2024 年 3 月 12 日，该中期票据无担保。

(7) “19 渝高速 MTN1”系于 2019 年 11 月 14 日发行“重庆高速公路集团有限公司 2019 年度第一期中期票据”，发行金额 15 亿元，发行期限 5 年，发行利率为 4.10%，起息日为 2019 年 11 月 18 日，利息兑付日为在债券存续期内每年的 11 月 18 日，本金兑付日为 2024 年 11 月 18 日，该中期票据无担保。

(二十五) 长期应付款

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期应付款	105,515.05		33,383.17	72,131.88
合计	105,515.05		33,383.17	72,131.88

1、 长期应付款

期末余额最大的前 5 项：

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	72,131.88	105,515.05
合计	72,131.88	105,515.05

(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
政府补助	36,743,579.73	172,623,659.76	1,304,926.92	208,062,312.57
合计	36,743,579.73	172,623,659.76	1,304,926.92	208,062,312.57

涉及政府补助的项目：

种类	金额	计入当期损益 金额	本期返还的金 额	返还原因
春华立交建设资金 补助	100,000,000.00			
龙凤溪项目拼宽段 建设资金补贴	50,000,000.00			
渝黔一期赵家坝立 交通行费、修建补偿 款	35,438,652.81			
G65 包茂高速大观站 扩建工程补助	12,659,659.76			
龙兴收费站扩容改 造日常管理补贴	9,964,000.00			
ETC 国标年票信息系 统更新设备资金		1,304,926.92		
合计	208,062,312.57	1,304,926.92		

(二十七) 实收资本

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

(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
一、资本（或股本）溢价				
二、其他资本公积	31,373,078,344.23	5,977,254,900.19	890,900,000.00	36,459,433,244.42
合计	31,373,078,344.23	5,977,254,900.19	890,900,000.00	36,459,433,244.42

资本公积增减变动说明：

1、根据（渝文财[2018]18 号）《重庆市交通局关于提前下达 2019 年车辆购置税收入补助地方资金的通知》，公司本年收到银川至百色国家高速公路重庆开县至城口（渝峡界）段项目资金 600,000,000.00 元，专项用作交通基础设施建设；

2、根据渝府【2019】6 号、渝国资委【2019】30 号、渝高速董【2018】3 号等文件精神，以 2017 年 12 月 31 日为基准日，采用企业国有产权无偿划转的方式，重庆建工投资控股有限责任公司将重庆建工集团股份有限公司 30%的股权无偿划转给高速集团，增加资本公积 1,990,255,913.97 元；

3、2019 年归还股权信托融资款，减少资本公积 740,000,000.00 元；

4、根据（渝高速文【2019】132 号）《重庆高速公路集团有限公司关于将集团所持部分金融类股权等无偿划转至投资公司的批复》、《重庆高速公路产业投资基金管理有限公司股份无偿划转协议书》以及重庆高速公路集团有限公司七届董事会第三十次会议决议，以 2019 年 6 月 30 日为基准日，采用国有企业产权无偿划转的方式将持有重庆高速公路产业股权投资基金管理有限公司 97%股份划转至投资公司，减少资本公积 97,000,000.00 元；

5、根据重庆市万州区人民政府关于商请退回万开高速公路建设资本金的函以及重庆高速公路集团有限公司 2019 年抵 11 次总经理办公会的纪要，退回万开陆项目资本金 3,900,000.00 元；

6、根据（渝高速文【2019】132 号）《重庆高速公路集团有限公司关于将集团所持部

分金融类股权等无偿划转至投资公司的批复》、《重庆钢结构产业有限公司股权无偿划转协议书》以及重庆高速公路集团有限公司七届董事会第三十次会议决议，以 2019 年 5 月 31 日为基准日，采用国有企业产权无偿划转的方式将重庆钢结构产业有限公司 2.5% 股权无偿划转至投资公司，减少资本公积 50,000,000.00 元；

7、根据渝财函【2019】1020 号、渝国资【2019】685 号文件精神，以 2019 年 10 月 31 日为基准日，采用企业国有产权无偿划转的方式，将重庆市交通投资有限公司 100% 的股份无偿划转给重庆高速公路集团有限公司，增加资本公积 392,991,697.85 元；

8、根据渝财函【2019】1003 号、渝国资【2019】685 号文件精神，以 2019 年 10 月 31 日为基准日，采用企业国有产权无偿划转的方式，重庆航运建设发展（集团）有限公司 51% 的股份无偿划转给重庆高速公路集团有限公司，增加资本公积 2,385,305,018.91 元；

9、根据重庆高速公路集团有限公司七届董事会第三十二次会议决议、重庆高速公路集团有限公司七届董事会第三十三次会议决议、重庆高速公路集团有限公司与重庆涪南高速公路有限公司签订的吸收合并协议以及渝国资（2019）628 号文件《关于同意重庆高速公路集团有限公司吸收合并重庆涪南高速公路有限公司的批复》，吸收合并重庆涪南高速公路有限公司，增加资本公积 463,428,529.96 元。

10、权益法核算的被投资单位重庆渝黔高速公路有限公司其他权益变动增加资本公积 280,623.29 元；重庆沪渝高速公路有限公司其他权益变动增加资本公积 261,793.35 元，重庆铁发建新高速公路有限公司因收到政府投入资本金而使其他权益变动增加资本公积 73,744,000.00 元，重庆建工集团股份有限公司其他权益变动增加资本公积 70,987,322.86 元，合计 145,273,739.50 元。

(二十九) 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	13,877,583.00		56,992,903.66
合计	43,115,320.66	13,877,583.00		56,992,903.66

注：高速集团母公司根据本年净利润按 10% 提取法定盈余公积 13,877,583.00 元。

(三十) 未分配利润

项目	本期金额	上年金额
本期年初余额	1,639,935,269.81	-184,154,793.94

项目	本期金额	上年金额
本期增加额	138,775,829.99	1,856,440,063.75
其中：本期净利润转入	138,775,829.99	1,856,440,063.75
其他调整因素		
本期减少额	69,857,583.00	32,350,000.00
其中：本期提取盈余公积数	13,877,583.00	
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利数	55,980,000.00	32,350,000.00
转增资本		
其他减少		
本期期末余额	1,708,853,516.80	1,639,935,269.81

(三十一) 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	5,297,363,443.77	3,338,476,123.40	4,931,470,667.61	3,151,987,696.02
通行费收入	5,297,363,443.77	3,338,410,133.96	4,931,470,667.61	3,151,987,696.02
其中：绕城项目	1,537,166,622.90	746,243,384.28	1,425,134,982.77	723,724,547.99
江合项目	246,384,659.15	99,828,038.29	238,299,815.76	92,511,877.31
武合项目	103,450,090.14	62,029,804.31	99,541,064.22	63,876,436.24
界水项目	816,452,905.08	286,617,888.60	663,694,415.09	244,487,614.54
南万项目	42,894,041.82	82,848,365.16	42,060,255.59	97,363,532.96
兼万项目	95,783,980.17	55,697,661.59	95,555,709.95	53,927,543.03
水武项目	389,685,920.27	197,520,291.77	362,620,828.82	172,264,681.95
武黄项目	124,159,107.50	64,060,910.47	116,616,342.05	52,864,132.31
渝黔一期项目	72,433,857.01	27,655,560.81	74,197,722.10	32,047,536.99
涪南项目	17,872,851.98	31,381,306.48		
奉巫项目	151,712,002.73	178,235,326.55	165,376,671.68	177,760,488.92
奉溪项目	50,812,802.16	168,099,217.67	49,414,777.25	165,691,343.75
万云项目	353,811,818.36	238,515,621.92	355,722,359.11	242,006,148.60
云奉项目	184,274,092.60	170,854,264.75	185,907,725.72	187,609,046.13
黄彭项目	193,969,868.89	180,587,206.83	185,646,688.91	163,379,412.66

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
彭黔项目	300,811,081.50	230,355,224.22	290,777,026.51	216,790,674.61
黔恩项目	14,264,699.33	49,676,597.63	12,629,694.20	31,183,304.01
黔西项目	219,559,269.09	183,409,924.91	211,757,124.37	170,705,771.38
百洪项目	381,863,773.09	284,449,947.41	356,517,463.51	261,573,497.39
其他		343,590.31		2,220,105.25
2、其他业务小计	213,532,296.54	136,341,043.69	260,162,676.44	143,031,553.76
租赁类收入	20,681,913.36	29,303,771.84	18,477,712.77	
清障收入	2,178,280.10	5,604,609.88	2,386,124.90	5,584,988.58
借款利息收入	62,421,532.38		51,367,953.32	
管理费、工作经费以及受托经营收入	65,800,931.08	45,401,787.84	108,598,597.75	31,870,325.22
其他收入	62,449,639.62	56,030,874.13	79,332,287.70	105,576,239.96
合计	5,510,895,740.31	3,474,751,177.65	5,191,633,344.05	3,295,019,249.78

(三十二) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	80,254,471.92	62,622,405.30
折旧费	11,855,159.27	10,288,962.63
摊销费用	3,770,978.64	3,750,630.93
聘请中介机构服务费	6,365,029.29	6,178,913.48
工作经费		13,055,476.25
党团活动费	7,620,781.28	3,814,310.46
车辆使用费	3,510,749.56	4,580,562.74
办公费	864,801.96	711,671.10
宣传费	5,953,353.92	3,195,516.23
修理费	2,408,763.56	2,254,276.46
劳务费	10,635,361.62	829,181.78
水电气费	2,472,399.32	1,699,698.66
差旅费	1,604,517.81	609,053.25
劳动保护费	128,910.92	849,315.32

项目	本期发生额	上期发生额
安全管理费	550,217.26	746,080.29
业务招待费	98,331.00	57,408.42
物业管理费	2,899,811.01	2,295,722.07
通讯费	679,495.05	389,442.28
学术协会会费	421,600.00	436,600.00
会议费	320,358.81	196,565.60
董事会费	56,913.00	312,674.01
报刊杂志费	55,998.00	72,369.62
商业保险费	5,184.00	32,740.00
技术资料费	17,730.93	28,775.76
其他	2,740,042.83	23,991,481.55
合计	145,290,960.96	142,999,834.19

(三十三) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
外部利息费用	2,806,596,987.08	2,867,427,648.06
减：外部利息收入	44,601,451.46	42,400,208.42
汇兑损益	-28,675,260.22	36,643,083.68
手续费	145,487.54	152,578.20
其他	90,307,365.37	69,700,945.96
合计	2,823,773,128.31	2,931,524,047.48

注：“其他”主要系企业债、公司债、中期票据利息调整分摊及因资金集中管理支付给全资及控股子公司的利息。

(三十四) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助-ETC 国标年票信息系统更新设备资金	1,304,926.92	342,973.08
用财政拨款资金冲减股权溢价款		-74,835,377.77
稳岗补贴	1,068,389.00	982,347.00

项目	本期发生额	上期发生额
税收优惠补助		52,220,000.00
黔恩项目建设资金补助		10,000,000.00
龙兴收费站扩容改造费用补贴	4,088,891.21	
高速公路品质提升专项资金	21,267,200.00	
高速公路补助资金		1,590,000,000.00
交通局对江津服务区建设补助金	2,250,000.00	
交通局 2018 年品质提升万州服务区计划补助资金	2,250,000.00	
“三代”手续费返还	483,802.63	1,392,636.80
合计	32,713,209.76	1,580,102,579.11

(三十五) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	349,034,886.14	739,328,446.45
权益法核算的长期股权投资收益	151,960,933.86	7,601,949.16
处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	99,065.08	
可供出售金融资产等取得的投资收益	36,991,330.76	57,108,996.19
其他	63,008,707.69	89,985,658.57
合计	601,094,923.53	894,025,050.37

注：其他系短期投资产生的投资收益。

(三十六) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（旧准则适用）	-17,477.09	
合计	-17,477.09	

(三十七) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失（旧金融资产准则适用）	-235,422.19	-389,479.61

项目	本期发生额	上期发生额
在建工程减值损失	-981,287.68	
合计	-1,216,709.87	-389,479.61

(三十八) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	469,714,169.26	553,179,710.11	469,714,169.26
合计	469,714,169.26	553,179,710.11	469,714,169.26

(三十九) 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
非流动资产毁损报废利得	389,335.54	143,854.45	389,335.54
与企业日常活动无关的政府补助	28,220.60	50,265,334.41	28,220.60
罚款、违约赔偿收入	67,877.86	206,316.35	67,877.86
无需、无法支付的应付款	3,453,429.79	350,106.67	3,453,429.79
路产赔偿收入	13,367,120.28	4,674,756.10	13,367,120.28
其他	1,180,738.98	770,325.00	1,180,738.98
合计	18,486,723.05	56,410,692.98	18,486,723.05

政府补助明细：

项目	本期发生额	上期发生额
*三供一业*分离移交财政补助资金	28,220.60	255,334.41
重庆市教委 2018 年双千师经费		10,000.00
北碚区渝广高速公路建设指挥部渝广高速北碚区建设资金补助		50,000,000.00
合计	28,220.60	50,265,334.41

(四十) 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
非流动资产毁损报废损失	710,407.60	862,285.78	710,407.60
对外捐赠支出	2,850,000.00	4,000,000.00	2,850,000.00
赔偿款、违约金及罚款支出	105,641.93	406,364.68	105,641.93
其他	149,198.07	394,639.73	149,198.07
合计	3,815,247.60	5,663,290.19	3,815,247.60

(四十一) 所得税费用

1、 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	138,775,829.99
按法定/适用税率计算的所得税费用	20,816,374.50
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-75,149,373.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,899.86
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	54,327,098.64
其他	
所得税费用	

(四十二) 归属于母公司所有者的其他综合收益

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			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	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	-9,972,158.17		-9,972,158.17			
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	-9,972,158.17		-9,972,158.17			
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	265,923,553.37	38,475,000.00	227,448,553.37	-172,500,000.00	-25,875,000.00	-146,625,000.00
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	9,423,553.37		9,423,553.37			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计	9,423,553.37		9,423,553.37			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益（旧准则适用）	256,500,000.00	38,475,000.00	218,025,000.00	-172,500,000.00	-25,875,000.00	-146,625,000.00
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计	256,500,000.00	38,475,000.00	218,025,000.00	-172,500,000.00	-25,875,000.00	-146,625,000.00
三、其他综合收益合计	255,951,395.20	38,475,000.00	217,476,395.20	-172,500,000.00	-25,875,000.00	-146,625,000.00

2、其他综合收益各项目的调节情况

项目	权益法下不能转损益的其 他综合收益	其他权益工具投资公允 价值变动	权益法下可转损益的其 他综合收益	可供出售金融资产公允 价值变动损益	小计
一、上年年初余额				40,800,000.00	40,800,000.00
二、上年增减变动金额(减少 以“-”号填列)				-146,625,000.00	-146,625,000.00
三、本年初余额				-105,825,000.00	-105,825,000.00
四、本年增减变动金额(减少 以“-”号填列)	-9,972,158.17		9,423,553.37	218,025,000.00	217,476,395.20
五、本年年末余额	-9,972,158.17		9,423,553.37	112,200,000.00	111,651,395.20

(四十三) 借款费用

- 1、当期资本化的借款费用金额为 56,046,281.70 元；
- 2、当期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率为 4.70%。

(四十四) 租赁

1、 融资租赁承租情况：（承租人）

年末未确认融资费用的余额 7,190.23，相关信息披露如下：

(1) 各类租入固定资产的年初和期末原价、累计折旧额、减值准备累计金额：

类别	年初固定资产 原价	期末固定资产 原价	累计折旧	减值准备累计 金额
其他设备	167,777.34	167,777.34	62,386.58	
合计	167,777.34	167,777.34	62,386.58	

(2) 以后年度将支付的最低租赁付款额情况：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	37,435.88
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	37,435.88
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	37,435.88
3 年以上	85.47
合计	112,393.11

(四十五) 现金流量表

1、 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

项目	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	138,775,829.99	1,856,440,063.75
加：资产减值准备	1,216,709.87	389,479.61
信用资产减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,271,293,273.77	2,185,867,315.96
无形资产摊销	4,861,990.86	3,885,814.23
长期待摊费用摊销	20,592,026.83	18,010,340.19
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）	-469,714,169.26	-553,179,710.11

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	321,072.06	718,431.33
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	17,477.09	
财务费用（收益以“-”号填列）	2,874,434,483.14	2,867,427,648.06
投资损失（收益以“-”号填列）	-601,094,923.53	-894,025,050.37
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-18,675,000.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-7,200,000.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,526,497.92	1,588,722.23
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,762,650,962.22	-1,128,490,817.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,046,795,561.54	415,275,240.26
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,520,321,872.22	4,748,032,477.88
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	2,357,698,100.93	2,498,913,906.54
减：现金年初余额	2,498,913,906.54	2,287,504,099.73
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	-141,215,805.61	211,409,806.81

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	2,357,698,100.93	2,498,913,906.54
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	2,351,441,283.01	2,492,962,639.63
可随时用于支付的其他货币资金	6,256,817.92	5,951,266.91
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		

项目	期末余额	年初余额
二、现金等价物		
其中：3 个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,357,698,100.93	2,498,913,906.54
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(四十六) 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
长期借款			
美元	17,875,218.16	6.9762	124,701,096.93
合计	17,875,218.16		124,701,096.93

(四十七) 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	42,734,821.17	保函保证金



重庆高速公路集团有限公司

法定代表人



财务负责人：

董斌

2020 年 4 月 28 日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764L

证照编号: 0100000202002100011



扫描二维码
即可查询
企业信息



名称 立信会计师事务所
 类型 特殊普通合伙
 执行事务合伙人 朱建弟、杨志国

成立日期 2011年01月24日
 合伙期限 2011年01月24日至不约定期限
 主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

经营范围

审查企业会计报表，出具审计报告；审核企业资本，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；办理基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息技术领域的技术服务。
 【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】



登记机关

2020年02月10日

证书序号:0001247

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. 会计师事务所终止或执业许可注销的,应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称:立信会计师事务所(特殊普通合伙)



首席合伙人: 朱建弟
主任会计师: 朱建弟
经营场所: 浦东新区东陆路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号(转制批文 沪财会〔2010〕82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)

证书序号: 0003396

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准

执行证券、期货相关业务。

立信会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人



证书号: 34

发证时间

证书有效期至: 二〇一二年七月十七日

重庆市注册会计师协会 文件 重庆市资产评估协会

渝会协（2020）10号

关于重庆市 2019 年度年检合格注册会计师、 资产评估师执业资格延续有效的公告

因新冠疫情的影响，按照中国注册会计师协会、中国资产评估协会有关疫情防控期间工作安排，目前我会暂未开展重庆市注册会计师、资产评估师 2020 年度年检（任职资格检查）工作。按照《注册会计师法》、《资产评估法》及相关规定，注册会计师、资产评估师年检周期为一年，2019 年度我会对注册会计师、资产评估师年检时间统一登记为 2019 年 3 月 31 日，为避免因超过年检时效带来的影响，现将 2019 年度年检合格的重庆市注册会计师、资产评估师执业资格有效期延续至 2020 年 6 月 30 日。

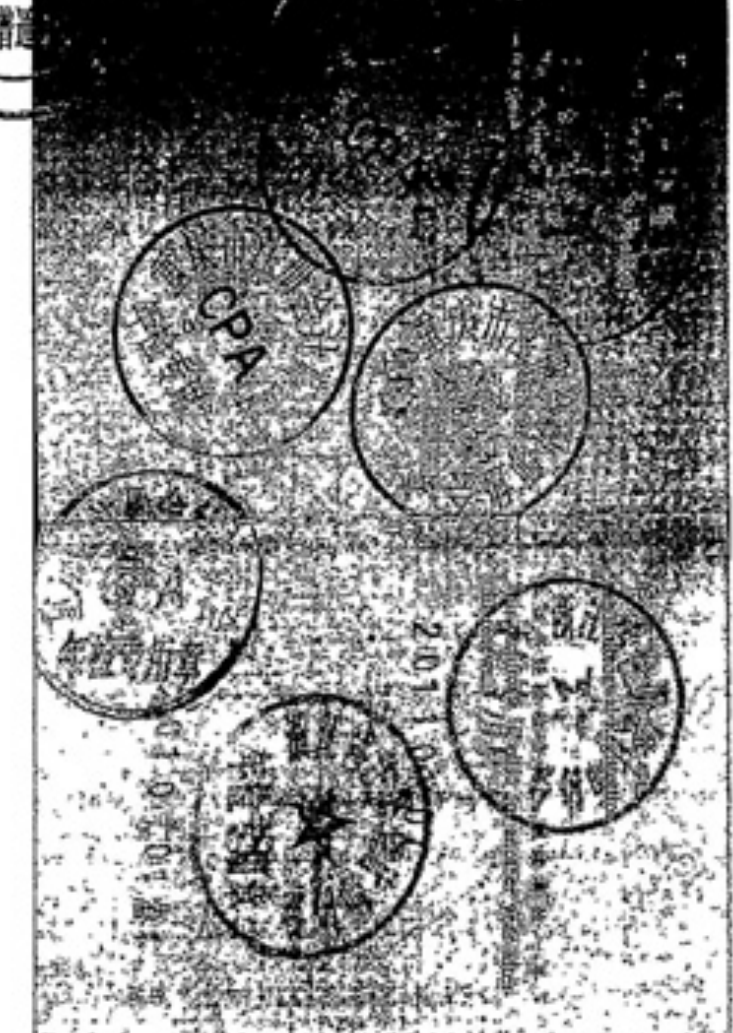
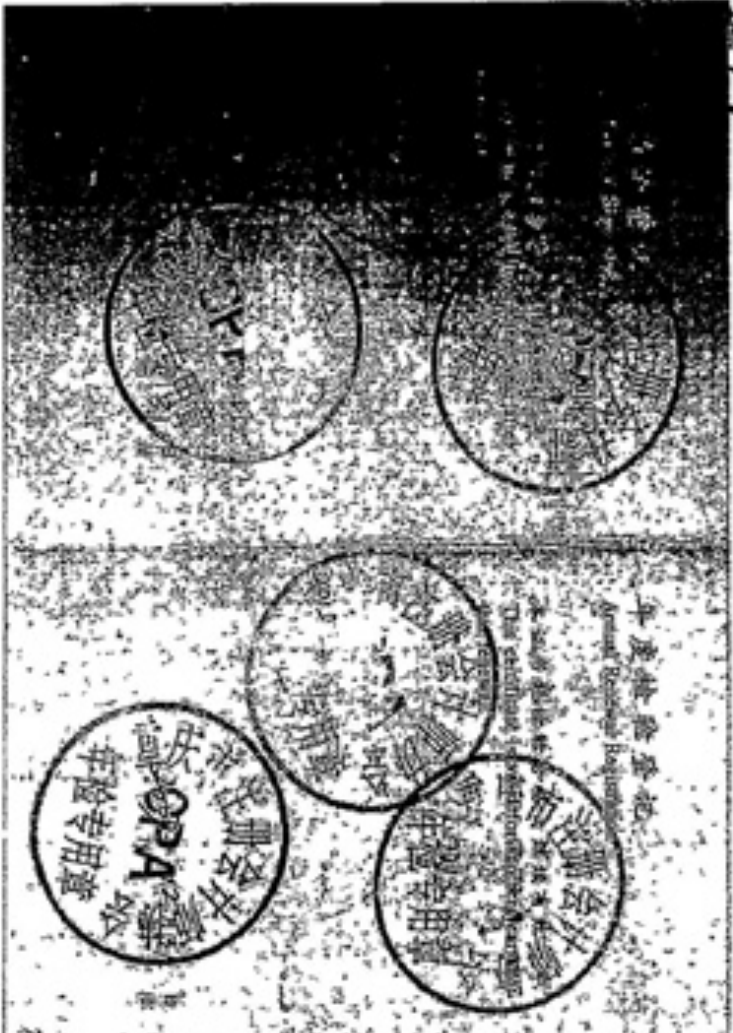
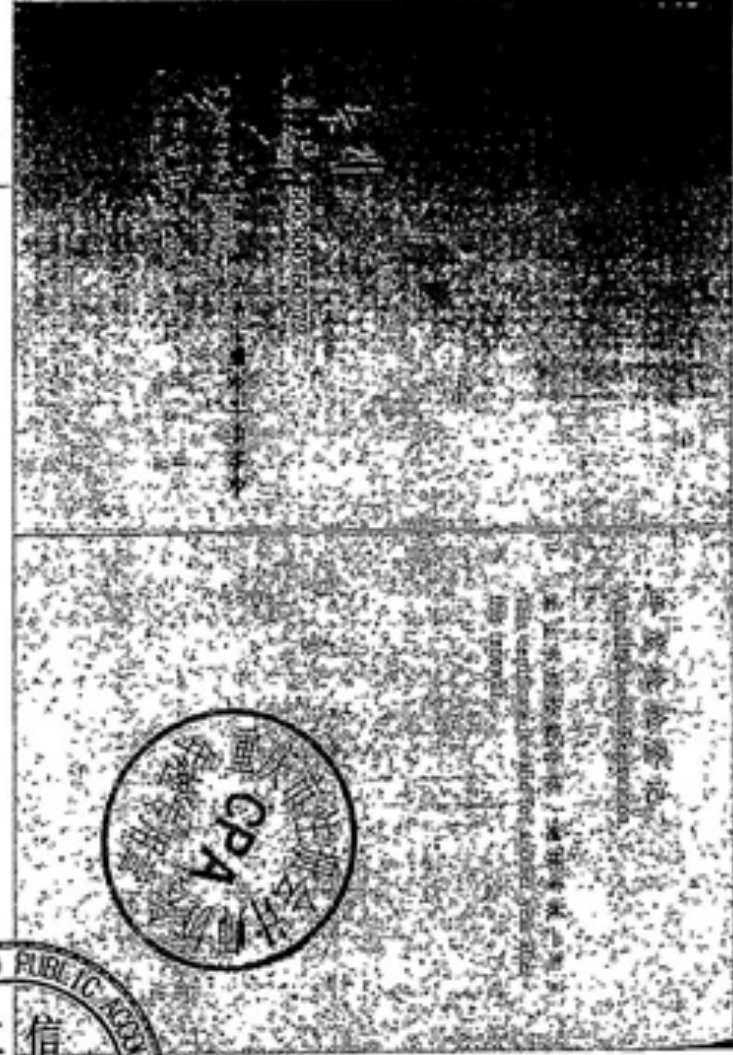
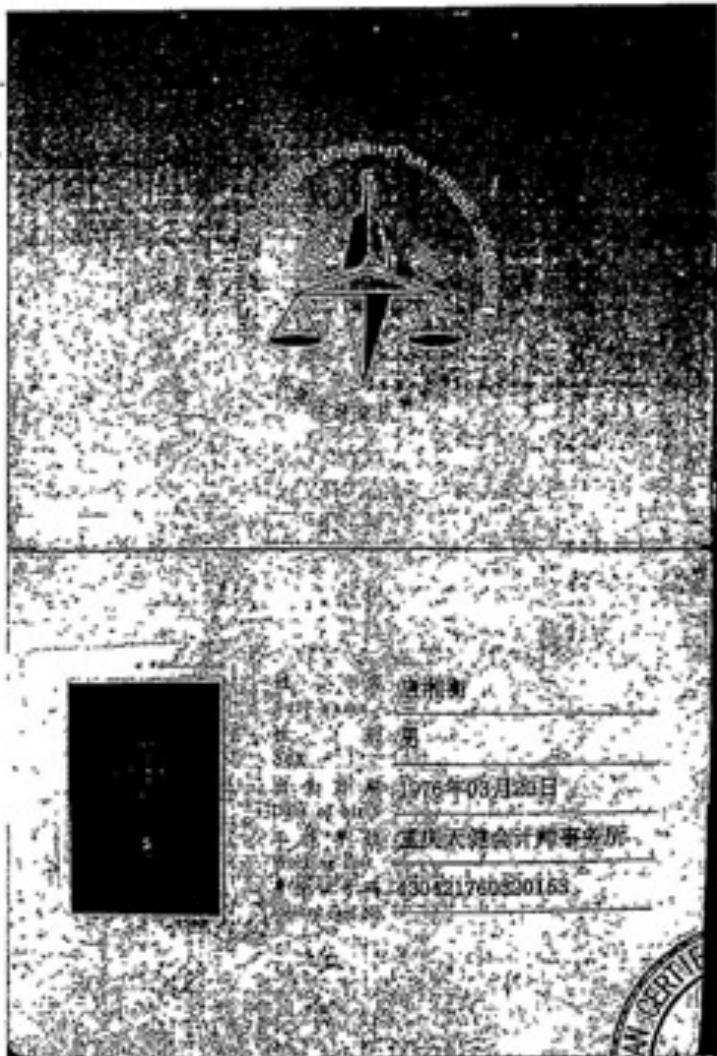
特此公告。



重庆市注册会计师协会

重庆市资产评估协会

2020年3月20日印发





姓名: 杜金波
 性别: 男
 出生日期: 1982年08月20日
 身份证号: [REDACTED]
 工作单位: 重庆信立信会计师事务所
 联系电话: 870724196208203879

