

重庆高速公路集团有限公司
审计报告
2022 年度
信会师报字[2023]第 ZD20075 号



重庆高速公路集团有限公司

审计报告及财务报表

(2022 年 01 月 01 日至 2022 年 12 月 31 日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-3
二、	财务报表（合并及母公司）	
	合并及母公司资产负债表	1-4
	合并及母公司利润表	5-6
	合并及母公司现金流量表	7-8
	合并及母公司所有者权益变动表	9-12
	合并及母公司国有资本权益变动情况表	13-14
	合并及母公司资产减值准备情况表	15-16
	合并及母公司财务报表附注	1-239



审计报告

信会师报字[2023]第 ZD20075 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（以下简称重庆高速公司）财务报表，包括 2022 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，2022 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，公允反映了重庆高速公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 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，我们独立于重庆高速公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 管理层对财务报表的责任

重庆高速公司管理层（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，管理层负责评估重庆高速公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），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。

四、 注册会计师对财务报表审计的责任



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

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

（一）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。

（二）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。

（三）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。

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

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

（六）就重庆高速公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并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。

我们与管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。

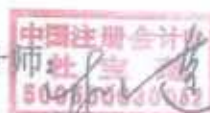


(此页无正文)



中国·上海

中国注册会计师



中国注册会计师



2023年4月27日





合并资产负债表

编制单位：重庆高腾公路集团有限公司

2022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	7,161,716,783.19	5,612,005,842.92
交易性金融资产	3		
应收票据	4		
应收账款	5	3,947,091,173.49	3,171,326,075.08
应收款项融资	6		
预付款项	7		
应收股利	8	45,854,003.32	80,768,738.42
应收利息	9	4,764,474,193.00	4,708,644,449.11
其他应收款	10	146,716,337.00	128,987,283.88
存货	11	1,113,877,838.80	958,357,457.57
合同资产	12		
持有待售资产	13		
一年内到期的非流动资产	14		
其他流动资产	15		
流动资产合计	16	12,933,461,884.20	10,500,205,434.24
非流动资产：	17		
长期股权投资	18	186,853,879.57	268,493,350.00
债权投资	19		
其他债权投资	20	2,444,865,731.86	2,661,571,810.11
投资性房地产	21	100,762,164.62	91,799,531.32
固定资产	22	372,832,011.01	275,870,808.39
在建工程	23	9,368,414,607.16	7,161,659,994.38
生产性生物资产	24		
油气资产	25	169,230,507.14	5,076,564.35
使用权资产	26	761,469,444.57	547,621,131.97
无形资产	27	31,241,582,703.72	26,312,336,852.01
开发支出	28		
商誉	29		
长期待摊费用	30		
递延所得税资产	31		
其他非流动资产	32		
非流动资产合计	33	4,124,191,534.84	3,268,554,550.13
资产总计	34	19,057,653,419.04	14,273,077,515.35
流动负债：	35		
短期借款	36	1,173,178,850.42	1,560,134,168.90
应付票据	37	1,858,739,268.87	1,528,890,478.13
应付账款	38	1,077,633,074.30	1,077,731,035.20
合同负债	39	143,931,742,732.38	149,131,204,410.32
应付职工薪酬	40	187,135,885,041.36	138,799,487,219.51
应交税费	41	43,187,959,758.11	39,651,365,591.82
其他应付款	42	24,266,326.48	25,921,848.20
一年内到期的非流动负债	43	11,774,786,759.97	18,300,940,365.92
其他流动负债	44		
流动负债合计	45	40,328,307.50	36,410,674.25
非流动负债：	46		
长期借款	47	2,478,895,485.71	2,657,065,521.32
应付债券	48	31,820,781.09	5,061,743.25
租赁负债	49	14,060,234.01	14,060,234.01
长期应付款	50	398,909,858.07	454,265,232.05
递延所得税负债	51	184,706,920.71	145,055,433.36
其他非流动负债	52	112,389,139.02	14,887,921.37
非流动负债合计	53	186,673,500,997.93	181,464,026,401.46
负债合计	54	186,673,500,997.93	181,464,026,401.46
所有者权益（或股东权益）：	55		
实收资本（或股本）	56		
资本公积	57		
盈余公积	58		
未分配利润	59		
所有者权益合计	60	217,915,083,761.63	217,776,357,056.47
负债和所有者权益总计	61	217,915,083,761.63	217,776,357,056.47

注：1. 货币资金：其中：库存现金 1,234,567.89；银行存款 7,160,482,215.30；其他货币资金 1,226,029,500.00；2. 应收账款：其中：应收账款 3,947,091,173.49；3. 存货：其中：原材料 1,113,877,838.80；4. 固定资产：其中：房屋建筑物 1,113,877,838.80；5. 无形资产：其中：土地使用权 31,241,582,703.72；6. 长期股权投资：其中：长期股权投资 186,853,879.57；7. 应付账款：其中：应付账款 1,077,633,074.30；8. 应付职工薪酬：其中：应付职工薪酬 187,135,885,041.36；9. 应交税费：其中：应交税费 43,187,959,758.11；10. 其他应付款：其中：其他应付款 24,266,326.48；11. 一年内到期的非流动负债：其中：一年内到期的非流动负债 11,774,786,759.97；12. 长期借款：其中：长期借款 2,478,895,485.71；13. 应付债券：其中：应付债券 31,820,781.09；14. 租赁负债：其中：租赁负债 14,060,234.01；15. 长期应付款：其中：长期应付款 398,909,858.07；16. 递延所得税负债：其中：递延所得税负债 184,706,920.71；17. 其他非流动负债：其中：其他非流动负债 112,389,139.02；18. 实收资本（或股本）：其中：实收资本（或股本） 217,915,083,761.63；19. 资本公积：其中：资本公积 0.00；20. 盈余公积：其中：盈余公积 0.00；21. 未分配利润：其中：未分配利润 0.00；22. 所有者权益合计：其中：所有者权益合计 217,915,083,761.63；23. 负债和所有者权益总计：其中：负债和所有者权益总计 217,915,083,761.63。

单位负责人：

主管会计工作负责人：

财务（会计）机构负责人：

英明

董斌

陆宪





合并资产负债表（续）

金额单位：元

编制单位：重庆高速轨道交通集团有限公司

2022年12月31日

金额单位：元

项目	行次	期末余额	年初余额
流动资产：	75		
△货币资金	76	3,350,550,222.20	3,002,539,880.72
△向中央银行借款	77		
△拆入资金	78		
△交易性金融资产	79		
△应收款项融资	80		
△应收票据及应收账款	81		
△预付款项	82	1,172,353,968.60	1,330,942,551.73
△应收利息	83	10,817,273,826.29	9,555,188,748.09
△应收股利	84	235,647,677.44	389,315,121.85
△合同资产	85	917,816,814.03	1,127,472,586.16
△买入返售金融资产	86		
△吸收存款及同业存放	87		
△代理买卖证券款	88		
△代理承销证券款	89		
△应付职工薪酬	90	249,052,659.40	200,907,504.51
其中：应付工资	91	82,124,658.46	64,265,629.53
应付福利费	92		
其中：职工奖励及福利基金	93		
应交税费	94	329,586,133.79	348,762,446.95
其中：应交税金	95	322,362,696.24	342,153,711.50
其他应付款	96	3,609,865,562.18	6,033,735,692.15
其中：应付股利	97	76,405,532.50	25,777,177.23
△应付手续费及佣金	98		
△应付分保账款	99		
持有待售负债	100		
一年内到期的非流动负债	101	9,776,491,185.52	10,120,440,717.25
其他流动负债	102	685,110,245.78	708,754,281.35
流动负债合计	103	31,405,648,470.32	33,167,350,948.45
非流动负债：	104		
△保险合同准备金	105		
长期借款	106	93,437,021,045.78	108,963,351,655.97
应付债券	107	20,304,409,592.10	11,843,488,810.35
其中：优先股	108		
永续债	109		
租赁负债	110	4,226,684.86	29,042,982.53
长期应付款	111	778,575,921.61	658,253,940.15
长期应付职工薪酬	112		
预计负债	113	191,629.08	6,184,579.35
递延收益	114	358,596,632.45	781,610,038.32
递延所得税负债	115	122,454,777.52	141,305,742.82
其他非流动负债	116	15,198,924.66	16,997,633.45
其中：特准储备基金	117		
非流动负债合计	118	115,020,675,208.06	117,640,224,492.05
负债合计	119	146,427,323,678.38	150,807,575,440.50
所有者权益（或股东权益）：	120		
实收资本（或股本）	121	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
国家资本	122	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
国有法人资本	123		
集体资本	124		
民营资本	125		
外商资本	126		
△减：已归还投资	127		
实收资本（或股本）净额	128	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
其他权益工具	129		
其中：优先股	130		
永续债	131		
资本公积	132	50,637,169,883.83	46,358,660,036.83
减：库存股	133		
其他综合收益	134	-91,867,565.53	225,020,170.83
其中：外币报表折算差额	135		
专项储备	136	104,435,990.25	61,321,108.45
盈余公积	137	151,763,983.08	151,763,983.08
其中：法定公积金	138	151,763,983.08	151,763,983.08
任意公积金	139		
储备基金	140		
企业发展基金	141		
利润归还投资	142		
△一般风险准备	143		
未分配利润	144	3,014,490,583.05	2,683,295,663.08
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	145	63,815,903,874.48	59,502,276,864.65
少数股东权益	146	7,671,885,148.79	1,465,518,951.30
所有者权益（或股东权益）合计	147	71,487,789,023.27	60,967,795,815.95
负债和所有者权益（或股东权益）总计	148	217,915,083,701.65	217,775,357,256.45

注：表中“*”项目为合并会计报表专用；“△”项目为金融企业专用；“#”项目为外商投资企业专用；“带☆”项目为执行新金融工具准则企业专用。

单位负责人：

英明

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

编制单位: 重庆高速公路集团有限公司		2022年12月31日	币种: 人民币
项目	行次	期末余额	期初余额
流动资产:	1		
货币资金	2	3,643,561,407.97	2,701,666,208.31
△应收票据	3		
△预付款项	4		
△其他应收款	5	1,866,178,296.77	2,100,205,375.21
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6		
衍生金融资产	7		
应收票据	8		
应收账款	9	466,739,244.65	417,000,000.00
应收账款坏账准备	10		
预付款项	11	41,058,052.84	77,251,762.88
△应收保费	12		
△应收分保账款	13		
△应收分保合同准备金	14		
应收资金集中管理款	15		
其他应收款	16	3,542,872,436.80	4,394,118,327.37
其中: 应收股利	17	218,732,226.52	1,201,200,673.63
△买入返售金融资产	18		
存货	19	19,364,700.95	16,459,671.83
其中: 原材料	20	2,379,405.86	1,621,726.78
库存商品(产成品)	21		
合同资产	22		
持有待售资产	23		
一年内到期的非流动资产	24	757,030,000.00	805,830,000.00
其他流动资产	25	237,444,294.51	301,199,482.73
流动资产合计	26	11,574,148,433.89	10,813,731,048.33
非流动资产:	27		
△发放贷款和垫款	28		
债权投资	29		
☆可供出售金融资产	30		
其他债权投资	31		
☆持有至到期投资	32		
长期应收款	33	10,631,619,690.50	9,418,930,000.00
长期股权投资	34	42,767,584,084.18	40,264,798,772.00
其他权益工具投资	35	1,031,877,750.00	1,455,635,546.00
其他非流动金融资产	36	304,191,525.85	859,001,802.53
投资性房地产	37		
固定资产	38	74,696,189,943.27	62,178,493,572.15
其中: 固定资产原价	39	91,904,883,594.19	77,888,024,202.69
累计折旧	40	17,193,003,174.20	15,692,840,153.82
固定资产减值准备	41	22,875,259.07	22,875,259.07
在建工程	42	1,104,329,382.18	72,423,593,156.80
生产性生物资产	43		
油气资产	44		
使用权资产	45		
无形资产	46	152,000,858.38	157,274,810.81
开发支出	47	27,721,215.38	490,566.03
商誉	48		
长期待摊费用	49	35,093,621.85	51,654,100.19
递延所得税资产	50	35,290,219.05	
其他非流动资产	51		
其中: 特准储备物资	52		
非流动资产合计	53	130,785,898,290.64	126,811,872,326.51
	54		
	55		
	56		
	57		
	58		
	59		
	60		
	61		
	62		
	63		
	64		
	65		
	66		
	67		
	68		
	69		
	70		
	71		
	72		
	73		
资产总计	74	142,360,046,724.53	137,625,603,374.84

注: 表中带*科目为金融企业专用; 带△科目为金融企业专用; 带☆科目为未执行新金融工具准则企业专用;
单位负责人: 陆宪 主管会计工作负责人: 陆宪 财务(会计)机构负责人: 陆宪

陆宪

陆宪

陆宪





资产负债表(续)

编制单位:重庆高铁路集团有限公司

2022年12月31日

金额单位:元

	行次	期末余额	期初余额
流动资产:	75		
货币资金	76	640,000,000.00	350,000,000.00
△应收票据及应收账款	77		
△预付款项	78		
交易性金融资产	79		
△以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	80		
衍生金融负债	81		
应付票据	82		
应付账款	83	928,205,302.72	1,017,194,146.44
预收款项	84	67,594,038.35	297,375,677.93
合同负债	85		
△卖出回购金融资产款	86		
△吸收存款及同业存放	87		
△代理买卖证券款	88		
△代理承销证券款	89		
应付职工薪酬	90	47,207,805.93	43,477,773.39
其中:应付工资	91	407,501.06	457,501.06
应付福利费	92		
其中:职工奖励及福利基金	93		
应交税费	94	14,120,337.65	34,895,427.32
其中:应交税金	95	13,520,224.38	23,889,889.63
其他应付款	96	6,470,477,852.03	8,897,541,415.99
其中:应付股利	97		
△应付手续费及佣金	98		
△应付分保账款	99		
持有待售负债	100		
一年内到期的非流动负债	101	4,618,613,080.70	5,345,430,454.42
其他流动负债	102	1,766,256.14	
流动负债合计	103	12,787,984,673.52	15,970,914,897.51
非流动负债:	104		
△保险合同准备金	105		
长期借款	106	52,722,161,370.24	52,664,811,337.35
应付债券	107	18,094,653,307.51	10,943,674,411.73
其中:优先股	108		
永续债	109		
租赁负债	110		
长期应付款	111		
长期应付职工薪酬	112		
预计负债	113		
递延收益	114	143,303,296.34	575,171,869.72
递延所得税负债	115		28,273,430.35
其他非流动负债	116		
其中:特准储备基金	117		
非流动负债合计	118	70,960,117,974.09	64,211,731,069.15
负债合计	119	83,748,102,647.61	80,182,645,966.66
所有者权益(或股东权益):	120		
实收资本(或股本)	121	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
国家资本	122	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
国有法人资本	123		
集体资本	124		
民营资本	125		
外商资本	126		
△减:已归还投资	127		
实收资本(或股本)净额	128	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
其他权益工具	129		
其中:优先股	130		
永续债	131		
资本公积	132	47,605,077,157.45	44,634,872,894.88
减:库存股	133		
其他综合收益	134	-187,833,954.78	168,565,683.78
其中:外币报表折算差额	135		
专项储备	136		
盈余公积	137	151,763,983.08	151,763,983.08
其中:法定公积金	138	151,763,983.08	151,763,983.08
任意公积金	139		
△储备基金	140		
△企业发展基金	141		
△利润归还投资	142		
△一般风险准备	143		
未分配利润	144	1,042,936,891.37	2,467,754,846.44
所有者权益(或股东权益)合计	145	58,611,944,076.92	57,443,957,408.18
负债和所有者权益(或股东权益)总计	146	142,360,046,724.53	137,626,603,374.84

注:表中带△科目为金融企业会计科目;带△带科目为金融企业专用;带△科目为外商投资企业专用;带△科目为执行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:

财务(会计)机构负责人:

明滕

董斌

陆宪





合并利润表

重庆高传科技股份有限公司

2022年度

货币单位：元

项目	行次	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1	24,891,542.997.00	27,882,113,666.86
其中：营业收入	2	24,891,542.997.00	27,882,113,666.86
△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	24,772,992,662.56	27,865,113,824.84
其中：营业成本	7	18,457,441,675.49	21,112,715,258.95
△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	169,226,023.16	147,693,796.92
销售费用	16	154,240,671.94	150,233,943.82
管理费用	17	786,339,319.91	814,937,645.64
研发费用	18	312,134,162.76	174,251,145.93
财务费用	19	4,894,610,710.38	5,460,272,033.66
其中：利息费用	20	5,015,162,989.79	5,525,275,809.92
利息收入	21	107,552,993.33	50,529,078.91
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	22	-24,909,005.01	-121,333,658.19
其他	23		
加：其他收益	24	257,030,401.58	102,178,579.95
投资收益（损失以“-”号填列）	25	-12,940,593.71	214,801,747.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26	-860,485,055.37	340,519,859.39
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	792,711.67	1,253,547.28
信用减值损失（损失以“-”号填列）	31	-17,094,375.95	-82,461,701.18
资产减值损失（损失以“-”号填列）	32	-37,654,273.00	-25,063,117.32
资产处置收益（损失以“-”号填列）	33	169,027,687.23	21,291,275.84
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	34	775,761,991.16	588,672,396.91
加：营业外收入	35	84,801,699.88	117,943,355.95
其中：政府补助	36	60,490.50	3,091,059.89
减：营业外支出	37	20,145,022.52	38,702,954.16
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38	840,418,668.52	607,912,798.70
减：所得税费用	39	583,590,212.50	422,393,388.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	40	256,828,456.02	185,519,410.49
（一）按所有权归属分类：	41		
归属于母公司所有者的净利润	42	376,115,325.88	405,184,794.87
*少数股东损益	43	-119,286,869.86	-220,265,384.38
（二）按经营持续性分类：	44		
持续经营净利润	45	256,828,456.02	185,519,410.49
终止经营净利润	46		
六、其他综合收益的税后净额	47	-328,877,736.16	64,400,064.22
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	48	-328,877,736.16	58,363,848.13
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	49	-333,451,213.89	41,157,392.98
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	-658,945.41	16,026,726.35
3. 其他权益工具投资公允价值变动	52	-232,502,288.48	34,130,676.63
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	4,573,477.73	17,206,545.13
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	56	4,451,212.89	5,109,046.31
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		
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	122,164.84	11,097,458.84
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	65		6,036,216.09
七、综合收益总额	66	-72,049,279.94	249,219,474.11
归属于母公司所有者的综合收益总额	67	-47,227,559.72	182,545,543.00
*归属于少数股东的综合收益总额	68	-119,286,869.86	-214,229,168.29
八、每股收益：	69		
基本每股收益	70		
稀释每股收益	71		
	72		

注：表中“*”号与会计准则表专用；带△为科目为金融类企业专用；带☆科目为执行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：

财务（会计）机构负责人：

英明

董斌

陆宪





利润表

编制单位：重庆高速公路集团有限公司

2022年度

企业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	3,741,396,825.69	5,034,054,444.99
其中：营业收入	2	3,741,396,825.69	5,034,054,444.99
△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	5,140,118,072.50	5,747,534,783.38
其中：营业成本	7	2,287,962,140.38	2,907,176,394.10
△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	31,810,072.46	39,093,987.33
销售费用	16		
管理费用	17	137,034,876.32	142,831,905.34
研发费用	18	423,188.68	
财务费用	19	2,682,887,794.66	2,638,732,496.61
其中：利息费用	20	2,737,328,454.17	2,722,891,712.71
利息收入	21	67,279,718.70	64,229,755.52
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	22	10,299,439.71	-2,626,466.31
其他	23		
加：其他收益	24	130,166,716.13	18,245,480.92
投资收益（损失以“-”号填列）	25	567,595,470.15	897,968,570.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26	-1,089,914,023.36	75,317,966.02
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	-22,204.24	-29,327.06
信用减值损失（损失以“-”号填列）	31	35,426.88	3,126,841.12
资产减值损失（损失以“-”号填列）	32		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	33	398,914,975.94	-1,596,241.18
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	34	-302,030,861.95	195,934,986.07
加：营业外收入	35	45,533,695.03	86,824,254.57
其中：政府补助	36		
减：营业外支出	37	835,655.41	2,423,428.40
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38	-257,332,822.33	283,335,812.24
减：所得税费用	39		8,184,202.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	40	-257,332,822.33	275,151,609.31
（一）持续经营净利润	41	-257,332,822.33	275,151,609.31
（二）终止经营净利润	42		
六、其他综合收益的税后净额	43	-336,399,638.56	-9,990,638.72
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	44	-360,850,951.45	-12,313,894.73
1. 重新计量设定受益计划变动额	45		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	46	-656,824.85	8,736,411.37
3. 其他权益工具投资公允价值变动	47	-360,194,126.60	-31,050,306.10
4. 企业自身信用风险公允价值变动	48		
5. 其他	49		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	50	4,451,312.89	1,323,356.01
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	51	4,451,312.89	1,323,356.01
2. 其他债权投资公允价值变动	52		
☆3. 可供出售金融资产公允价值变动损益	53		
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	54		
☆5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	55		
6. 其他债权投资信用减值准备	56		
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	57		
8. 外币财务报表折算差额	58		
9. 其他	59		
七、综合收益总额	60	-613,732,460.89	265,160,970.59
八、每股收益：	61		
基本每股收益	62		
稀释每股收益	63		

注：表中带“*”利润科目为金融企业专用；带“△”科目为执行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：

财务（会计）机构负责人：

大明

董斌

陆宪





合并现金流量表

编制单位: 重庆路桥股份有限公司	2022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	23,599,769,539.94	26,926,666,168.45
△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		
△收到原保险合同赔款取得的现金	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	333,891,096.80	2,329,264.39
收到其他与经营活动有关的现金	15	7,697,010,434.25	7,557,705,627.82
经营活动现金流入小计	16	31,630,671,070.99	34,488,691,050.66
购买商品、接受劳务支付的现金	17	12,308,323,742.80	14,974,553,420.79
△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	1,714,045,645.27	1,729,570,886.00
支付的各项税费	25	1,600,630,012.73	1,288,519,151.75
支付其他与经营活动有关的现金	26	7,163,847,966.11	6,546,885,477.28
经营活动现金流出小计	27	22,686,847,366.91	24,539,528,935.82
经营活动产生的现金流量净额	28	8,943,823,704.08	9,948,562,114.84
二、投资活动产生的现金流量:	29		
收回投资收到的现金	30	14,781,898,913.62	18,441,894,228.88
取得投资收益收到的现金	31	521,756,281.84	413,797,490.51
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	359,162,969.39	144,882,379.21
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	33		
收到其他与投资活动有关的现金	34	161,468,834.35	1,140,897,977.89
投资活动现金流入小计	35	15,824,286,939.20	20,141,472,076.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36	8,313,718,380.87	6,726,666,890.60
投资支付的现金	37	19,039,295,644.92	22,857,655,196.02
△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	1,390,874.50	
支付其他与投资活动有关的现金	40	1,565,388,499.37	556,168,980.76
投资活动现金流出小计	41	28,919,793,399.66	30,141,891,067.47
投资活动产生的现金流量净额	42	-13,095,506,460.46	-10,000,418,990.98
三、筹资活动产生的现金流量:	43		
吸收投资收到的现金	44	4,888,359,536.50	4,128,437,084.61
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金	45	1,418,359,636.50	684,762,866.11
取得借款收到的现金	46	21,892,104,811.58	20,116,656,880.49
收到其他与筹资活动有关的现金	47	236,114,361.47	2,055,538,666.67
筹资活动现金流入小计	48	27,016,580,809.55	26,302,394,631.77
偿还债务支付的现金	49	12,467,727,012.82	18,638,514,337.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50	5,835,381,204.42	6,080,185,672.31
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润	51	527,511,032.13	500,789,047.02
支付其他与筹资活动有关的现金	52	3,159,868,700.62	1,328,422,737.63
筹资活动现金流出小计	53	21,262,976,917.76	26,047,122,747.28
筹资活动产生的现金流量净额	54	5,753,603,891.79	255,231,884.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	55	129,077.82	
五、现金及现金等价物净增加额	56	1,602,050,213.03	203,378,008.35
加:期初现金及现金等价物余额	57	3,140,970,683.86	4,937,585,575.51
六、期末现金及现金等价物余额	58	5,743,020,896.89	5,140,970,583.86

注:带△指标科目为合并企业专项;

单位负责人:

天明

主管会计工作负责人:

董斌

财务、会计、机构负责人:

陆宪





现金流量表

编制单位：重庆高速公路集团有限公司

2022年度

金额单位：元

	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	3,454,690,813.59	5,089,176,943.17
△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	297,144,222.11	2,198,287.04
收到其他与经营活动有关的现金	15	9,999,170,344.98	11,333,168,039.41
经营活动现金流入小计	16	13,751,005,380.68	16,424,545,269.62
购买商品、接受劳务支付的现金	17	546,466,818.14	594,199,872.76
△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	307,822,536.89	339,092,966.23
支付的各项税费	25	150,529,775.86	258,289,458.86
支付其他与经营活动有关的现金	26	10,587,091,878.77	9,392,929,843.09
经营活动现金流出小计	27	11,591,911,009.66	10,584,512,140.94
经营活动产生的现金流量净额	28	2,159,094,371.02	5,840,033,128.68
二、投资活动产生的现金流量：	29		
收回投资收到的现金	30	12,338,271,725.86	18,448,910,854.70
取得投资收益收到的现金	31	2,707,900,376.49	511,477,647.39
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	187,128,931.91	106,679,937.87
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	33		
收到其他与投资活动有关的现金	34	321,066,518.56	411,554,562.64
投资活动现金流入小计	35	15,554,367,552.82	19,478,623,002.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36	3,380,093,562.26	3,912,005,174.71
投资支付的现金	37	17,196,569,133.50	23,894,387,790.45
△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	1,505,269,690.50	371,075,206.12
投资活动现金流出小计	41	22,081,932,386.26	28,177,468,171.28
投资活动产生的现金流量净额	42	-6,527,564,833.44	-8,698,845,168.68
三、筹资活动产生的现金流量：	43		
吸收投资收到的现金	44	3,900,000,000.00	3,176,580,000.00
取得借款收到的现金	45	12,308,510,000.00	10,997,675,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	46	4,866,666.67	1,604,866,666.67
筹资活动现金流入小计	47	15,213,376,666.67	15,779,121,666.67
偿还债务支付的现金	48	5,826,110,722.66	9,826,835,284.03
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49	2,618,746,469.37	2,781,775,342.06
支付其他与筹资活动有关的现金	50	1,658,813,388.89	222,381,722.23
筹资活动现金流出小计	51	9,903,670,580.92	12,830,992,348.32
筹资活动产生的现金流量净额	52	5,309,706,085.75	2,948,129,318.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	53		
五、现金及现金等价物净增加额	54	941,235,623.33	89,317,278.35
加：期初现金及现金等价物余额	55	2,653,055,349.23	2,563,738,070.88
六、期末现金及现金等价物余额	56	3,594,290,972.56	2,653,055,349.23

注：带△指标科目为金融类企业专用。

单位负责人：

英明

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

表 04 表

[illegible]

陆宪

董斌

明勝

注：①△调体现因为金融类企业适用；②△调体现因为非居民企业适用。

主編 高士其 丁國衡 鄧植儀

注：①△调体现因为金融类企业适用；②△调体现因为非居民企业适用。



合并所有者权益变动表（续）

金额单位：元

项目	归属于母公司所有者权益										所有者权益合计
	实收资本（或股本）			资本公积		其他综合收益		盈余公积		未分配利润	
	优先股	普通股	其他权益工具	专项储备	其他	其他权益工具	其他	其他	其他		
一、上年年末余额	18,000,000.00	43,601,013.73	178,356,322.50	43,105,274.07	134,246,822.15	3,360,931,676.98	36,707,015,831.58	9,409,214,419.97	13	12	46,116,230,251.55
二、本年年初余额	18,000,000.00	43,601,013.73	178,356,322.50	43,105,274.07	134,246,822.15	3,360,931,676.98	36,707,015,831.58	9,409,214,419.97	13	12	46,116,230,251.55
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）											
（一）综合收益总额			178,356,322.50			337,743,606.94	516,106,929.44				516,106,929.44
（二）所有者投入和减少资本						406,181,794.87	406,181,794.87				406,181,794.87
1.所有者投入的普通股						406,181,794.87	406,181,794.87				406,181,794.87
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配						274,176.00	274,176.00				274,176.00
1.提取盈余公积											
2.使用利润分配											
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他权益工具持有者投入资本											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（五）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他权益工具持有者投入资本											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（六）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他权益工具持有者投入资本											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（七）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他权益工具持有者投入资本											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（八）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他权益工具持有者投入资本											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（九）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他权益工具持有者投入资本											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（十）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他权益工具持有者投入资本											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（十一）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他权益工具持有者投入资本											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（十二）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他权益工具持有者投入资本											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（十三）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他权益工具持有者投入资本											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（十四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他权益工具持有者投入资本											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（十五）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他权益工具持有者投入资本											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（十六）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他权益工具持有者投入资本											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（十七）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他权益工具持有者投入资本											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（十八）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他权益工具持有者投入资本											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（十九）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他权益工具持有者投入资本											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（二十）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他权益工具持有者投入资本											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（二十一）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他权益工具持有者投入资本											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（二十二）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他权益工具持有者投入资本											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（二十三）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他权益工具持有者投入资本											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（二十四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他权益工具持有者投入资本											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（二十五）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他权益工具持有者投入资本											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（二十六）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他权益工具持有者投入资本											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（二十七）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他权益工具持有者投入资本											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（二十八）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他权益工具持有者投入资本											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（二十九）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他权益工具持有者投入资本											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他							</				

所有者权益变动表

金財04表
金額單位：元

2022年度

[illegible]

先

财务(会计)机构负责人

董斌

主管会计工作负责人:

1997

本书为金融类专用。非科目为外经使用。非科目为外经使用。

出：想△
单位负责人



所有者权益变动表(续)

金额单位: 元

2022年度

行次	所有者权益(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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
一、上年年末余额	10,000,000.00			41,222,477.68		178,556,322.50		124,248,822.15			2,244,276,635.24	53,769,059,463.28
加：会计政策变更											15,941,762.82	15,941,762.82
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	10,000,000.00			41,222,477.68		178,556,322.50		124,248,822.15			2,260,218,398.06	53,785,001,226.10
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)				3,432,395,211.49		-9,990,638.72		27,515,160.93			297,436,448.38	3,457,266,182.08
(一)综合收益总额											275,151,609.31	265,160,970.59
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本				3,432,395,211.49								3,432,395,211.49
3.股份支付计入所有者权益的金额				3,176,580,000.00								3,176,580,000.00
4.其他												
(二)专项储备												
1.提取专项储备				255,815,211.49								255,815,211.49
2.使用专项储备												
(三)利润分配												
1.提取盈余公积								27,515,160.93			-67,715,160.93	-40,190,000.00
其中：法定公积金								27,515,160.93			-27,515,160.93	
任意公积金								27,515,160.93				
盈余公积												
企业发展基金												
利润分配												
提取一般风险准备												
3.对所有者(或股东)的分配												
4.其他											-40,200,000.00	-40,200,000.00
(四)所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本(或股本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
四、本年末余额	10,000,000.00			44,654,872.89		168,565,683.78		151,763,983.08			2,497,754,848.41	57,242,257,408.18

注：带△照体科目为金融类必修，带□照体科目为外贸类视听说类专用。

王會金 工作與生活

财务(会计)机构负责人

陆

廉明

上海金融学院 2011



合并国有资本权益变动情况表

企业05表

金额单位：元

2022年度

行次	金 额	项 目	行次	金 额
1	50,502,270,864.05	(一) 经国家专项批准扶值	17	
2	4,398,075,470.03	(二) 无偿划出	18	10,957,927.76
3	4,231,863,600.00	(三) 资产评估减少	19	
4		(四) 清算核资减少	20	
5		(五) 产权界定减少	21	
6		(六) 消化以前年度盈亏和挂账而减少	22	
7		(七) 因自然灾害等不可抗力因素减少	23	
8		(八) 因主辅分离减少	24	
9		(九) 企业按规定已上缴利润	25	54,700,000.00
10		(十) 资本(股本)折价	26	
11		(十一) 中央和地方政府确定的其他因素	27	8,384,537.84
12	17,151,416.78	(十二) 经营减值	28	
13		四、年末国有资本权益总额	29	63,815,903,874.46
14	19,928,451.81	五、年末其他国有资金	30	
15	127,732,007.44	六、年末合计国有资本总量	31	63,815,903,874.46
16	83,042,465.00		32	

单位负责人

董斌

主管会计工作负责人

财务(会计)机构负责人

陆宪





国有资本权益变动情况表

金额单位：元

2022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、年初国有资本权益总额	1	56,330,402,583.15	(一) 经国家专项批准核销	17	
二、本年国有资本权益增加	2	2,924,379,764.70	(二) 无偿划出	18	19,957,927.76
(一) 国家、国有单位直接追加投资	3	2,900,000,000.00	(三) 资产评估减少	19	
(二) 无偿划入	4		(四) 净资产减少	20	
(三) 资产评估增加	5		(五) 产权界定减少	21	
(四) 净资产增加	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	54,700,000.00
(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	9,100,000.00
(十) 减值准备转回	12		(十二) 经营减值	28	559,080,343.17
(十一) 会计调整	13		四、年末国有资本权益总额	29	58,611,944,076.92
(十二) 中央和地方政府确定的其他因素	14	24,379,764.70	五、年末其他国有资金	30	
(十三) 经营积累	15		六、年末合计国有资本总量	31	58,611,944,076.92
三、本年国有资本权益减少	16	642,838,270.93		32	

单位负责人：

英滕明

主管会计工作负责人：

董斌

财务(会计)机构负责人：

陆宪





合并资产减值准备情况表

金额单位：元

项目	本期增加				本期减少				期末余额	项目	行次
	本期计提	其他增加	合计	转回	本期转销	其他减少	合计	转回			
一、坏账准备	35,031,810.20		35,031,810.20				35,031,810.20		35,031,810.20	坏账准备	1
其中：应收账款坏账准备	34,800,860.73		34,800,860.73				34,800,860.73		34,800,860.73	应收账款坏账准备	2
二、存货跌价准备	3,172,808.17		3,172,808.17				3,172,808.17		3,172,808.17	存货跌价准备	3
三、合同资产减值准备	167,524,407.42		167,524,407.42				167,524,407.42		167,524,407.42	合同资产减值准备	4
四、合同资产减值准备										合同资产减值准备	5
五、合同资产减值准备										合同资产减值准备	6
六、持有待售资产减值准备										持有待售资产减值准备	7
七、债权投资减值准备										债权投资减值准备	8
八、可供出售金融资产减值准备										可供出售金融资产减值准备	9
九、持有至到期投资减值准备										持有至到期投资减值准备	10
十、长期股权投资减值准备	13,432,126.62		13,432,126.62				13,432,126.62		13,432,126.62	长期股权投资减值准备	11
十一、投资性房地产减值准备										投资性房地产减值准备	12
十二、固定资产减值准备	35,031,810.20		35,031,810.20				35,031,810.20		35,031,810.20	固定资产减值准备	13
十三、在建工程减值准备	591,287.68		591,287.68				591,287.68		591,287.68	在建工程减值准备	14
十四、生产性生物资产减值准备										生产性生物资产减值准备	15
十五、油气资产减值准备										油气资产减值准备	16
十六、使用权资产减值准备										使用权资产减值准备	17
十七、无形资产减值准备										无形资产减值准备	18
十八、商誉减值准备										商誉减值准备	19
十九、其他减值准备										其他减值准备	20
合计	85,039,782.72		85,039,782.72				85,039,782.72		85,039,782.72		21

注：资产负债表日至资产负债表日止期间发生的事项。

单位负责人：

主管会计工作负责人：

财务负责人：

英明

董斌

陆究



资产减值准备情况表

金额单位：元

编制单位：重庆高速公路集团有限公司

2022年12月31日

资产减值准备项目	行次	本期增加额				本期减少额				期末余额	项目	行次	金额
		本期计提	合并增加额	其他原因增加额	合计	转销额	合并减少额	其他原因减少额	合计				
一、坏账准备	1	2,077,942.29									坏账	—	
其中：应收账款坏账准备	2	1,439,795.00								2,642,515.41	补充资料：	22	
二、存货跌价准备	3									1,349,795.00	一、政策计提	23	
三、合同资产减值准备	4										二、其他计提	24	
四、合同取得成本减值准备	5										其中：在资产负债表日计提	25	
五、合同履约成本减值准备	6										处理以前年度计提	26	
六、持有待售资产减值准备	7											27	
七、债权投资减值准备	8											28	
八、可供出售金融资产减值准备	9											29	
九、持有至到期投资减值准备	10											30	
十、长期股权投资减值准备	11											31	
十一、投资性房地产减值准备	12											32	
十二、固定资产减值准备	13	22,875,259.07								22,875,259.07		33	
十三、在建工程减值准备	14	961,287.68								961,287.68		34	
十四、生产性生物资产减值准备	15											35	
十五、油气资产减值准备	16											36	
十六、使用权资产减值准备	17											37	
十七、无形资产减值准备	18											38	
十八、商誉减值准备	19											39	
十九、其他减值准备	20											40	
合计	21	25,954,485.04	-35,425.88		-35,425.88					25,919,059.16		41	

注：资产减值准备金额单位为人民币元。

单位负责人：

主管会计工作负责人：

董斌

陆尧

财务（会计）机构负责人：



重庆高速公路集团有限公司 财务报表附注 二〇二二年度

(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) 企业历史沿革、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 2022 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: 在国家和重庆市规划、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、融资和建设、运营及资产管理, 高速公路资源开发及运营管理。(依法需经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。

(三) 本公司实际控制人

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 2023 年 4 月 27 日批准报出。

(五) 合并财务报表范围：

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“七、企业合并及合并财务报表”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

以持续经营为基础，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）的相关规定编制财务报表。

(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。

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 2022 年 1 月 1 日至 2022 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，除下述会计政策特别说明外，一般以历史成本为计价原则。

(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。

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。

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。

公司在购买日对合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债按公允价值计量。

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。

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。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。

（3）在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(4) 在报告期内，因非同一控制下企业合并取得子公司或业务的，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。以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表，不调整合并资产负债表期初数，将自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

(5) 报告期内处置子公司的一般处理方法：因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(6) 报告期内，通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，若各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益；各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

一揽子交易的判断：处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(7) 购买子公司少数股权。因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(8) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资。处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(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。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由此产生的汇兑差额，属于指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的差额计入其他综合收益，其他差额计入当期损益。

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。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

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

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类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）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

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负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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）包括应收

款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，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）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）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

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

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具

的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

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) 应收票据

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

详见本附注“四、（九）金融工具的会计政策-金融资产减值的测试方法及会计处理方法”处理。

(十一) 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

1、应收款项坏账准备

(1) 应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

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	未到期保证金及应收款项、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
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
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

对于划分为组合二、组合三和组合四的应收账款，本公司认为不存在重大信用风险，不计提坏账准备。

对于划分为组合一的应收账款，基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

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

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

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

(2) 其他的应收款项

对于其他应收款、长期应收款的减值损失计量，比照应收账款”处理。

对于除应收账款、其他应收款、长期应收款以外其他的应收款项（包括应收票据等）的减值损失计量，比照本附注“四、（九）金融工具 6、金融资产的减值的测试方法及会计处理方法”处理。

(十二) 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、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，当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，

转回的金额计入当期损益。

5、不同类别存货可变现净值的确认依据

可变现净值，是指在日常活动中，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、库存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。

(十三) 合同资产

1、合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“四、（九）金融工具的会计政策-金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

(十四) 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。

(十五) 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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，在资产负债表日采用公允价值模式进行后续计量，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

(十六) 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

公路及构筑物等路产采用车流量法计提折旧（经营期最后五年，对固定资产净值扣除预计净残值后的余额平均摊销）。当项目营运期小于规定折旧年限时，按实际营运期限计提折旧。除公路及构筑物等路产外的其他固定资产采用年限平均法计提折旧。

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。

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	10-55	3	1.76-9.7
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	5-22	3	4.41-19.4
运输工具	5-10	3	9.7-19.4
其他设备	5-8	3	12.13-19.4

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。

(十七) 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。

(十八) 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。

(十九) 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的使用寿命估计情况

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
其他	5-10	受益年限

公路土地使用权采用车流量法摊销（经营期最后五年，对无形资产净值扣除预计净残值后的余额平均摊销），特许权（采矿权）采用采矿量方法摊销，其他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。

(二十) 长期待摊费用

公司的长期待摊费用包括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。

(二十一) 合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为

合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(二十二) 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、辞退福利等。

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、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。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，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

3、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。

(二十三) 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。

(二十四) 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。

在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十五) 优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行的优先股或永续债的合同条款以及所反映的经济实质，而非仅以法律形式，在初始确认时将其分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- (1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
 - (2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
 - (3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
 - (4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；
 - (5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。
- 不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

(二十六) 收入

1、收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义

务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

(二十七) 合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(二十八) 建造合同

在资产负债表日，若建造合同的结果能够可靠估计，按产出法确认合同收入和合同费用。若建造合同的结果不能可靠估计，当合同成本能够收回，则合同收入根据能够收回的实际合同成本确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；当合同成本不可能收回，则在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(二十九) 政府补助

1、政府补助的分类

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、政府补助的确认和计量

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。

属于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。属于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

3、政府补助的会计处理

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。

（三十）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。

(三十一) 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

1、 本公司作为承租人

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 公司发生的初始直接费用；
- 公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的

租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 1) 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将

其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“四、(九)金融工具”进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

(三十二) 持有待售

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(三十三) 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。

(三十四) 资产证券化业务

当公司已将金融资产所有权上几乎全部风险和报酬转移给转入方，本公司终止确认该金融资产。

如本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，分下列两种情况处理：

- (1)放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；
- (2)未放弃对该金融资产控制的，将按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(三十五) 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《企业会计准则解释第 15 号》

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”）。

① 关于试运行销售的会计处理

解释第 15 号规定了企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理及其列报，规定不应将试运行销售相关收入抵销成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，对于财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售，应当进行追溯调整。本公司执行该规定对财务报表无影响。

②关于亏损合同的判断

解释第 15 号明确企业在判断合同是否构成亏损合同时所考虑的“履行该合同的成本”应当同时包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，企业应当对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定，累积影响数调整施行日当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。本公司执行该规定对财务报表无影响。

(2) 执行(财会〔2022〕13 号)

财政部于 2022 年 5 月 19 日发布了(财会〔2022〕13 号)，本公司执行该规定未对本

公司财务报表产生重大影响。

(3) 执行《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号, 以下简称“解释第 16 号”)。

① 关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理

解释第 16 号规定对于企业分类为权益工具的金融工具, 相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的, 应当在确认应付股利时, 确认与股利相关的所得税影响, 并按照与过去产生可供分配利润的交易或事项时所采用的会计处理相一致的方式, 将股利的所得税影响计入当期损益或所有者权益项目(含其他综合收益项目)。

该规定自公布之日起施行, 相关应付股利发生在 2022 年 1 月 1 日至施行日之间的, 按照该规定进行调整; 发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的, 应当进行追溯调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理

解释第 16 号明确企业修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件, 使其成为以权益结算的股份支付的, 在修改日(无论发生在等待期内还是结束后), 应当按照所授予权益工具修改日当日的公允价值计量以权益结算的股份支付, 将已取得的服务计入资本公积, 同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债, 两者之间的差额计入当期损益。

该规定自公布之日起施行, 2022 年 1 月 1 日至施行日新增的有关交易, 按照该规定进行调整; 2022 年 1 月 1 日之前发生的有关交易未按照该规定进行处理的, 应当进行追溯调整, 将累计影响数调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关项目, 不调整前期比较财务报表数据。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

③关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理

解释第 16 号规定, 对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易(包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易, 以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并

计入相关资产成本的交易等单项交易), 不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定, 企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定, 分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

该规定自 2023 年 1 月 1 日起施行, 允许企业自 2022 年度提前执行。对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易, 企业应当按照该规定进行调整, 本公司 2022 年提前执行该规定, 执行该规定未对财务状况和经营成果产生重大影响。

(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

本报告期无需要说明的重要前期会计差错更正事项。

六、税项

(一) 主要应纳税种和税费率

税项	计税依据	适用税率	备注
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%	
增值税	按照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, 在扣除当期允许抵扣的进项税额后, 差额部分为应交增值税。	6%	
		5%	不动产租赁收入
		3%	简易征收
		9%	建筑服务收入
		13%	货物销售收入
城市维护建设税	实缴流转税税额	1%、5%、7%	
教育费附加	实缴流转税税额	3%	
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%	
企业所得税	应纳税所得额	20%	
		25%	
		15%	
房产税	房产原值一次减除 10%-30%后	1.20%	

税项	计税依据	适用税率	备注
	的余值		
	房产租赁收入	12.00%	
土地使用税	占用的土地面积	3-16 元/平方米	
资源税	应税产品销售额	5.00%	
物业费	应纳税所得额	15.00%	子公司重庆高速集团（香港）有限公司适用
利得税	应纳税所得额	8.25%	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
重庆高速公路集团有限公司	15%
重庆渝合高速公路有限公司	15%
重庆高速工程顾问有限公司	15%
重庆公路养护工程（集团）有限公司	15%
重庆通洋公路工程有限公司	15%
重庆首讯科技股份有限公司	15%
重庆中渝高速公路有限公司	15%
重庆巨能建设（集团）有限公司	15%
重庆通渝科技有限公司	15%
重庆通力高速公路养护工程有限公司	15%
重庆通力公路工程试验检测有限公司	15%
重庆中环建设有限公司	15%
西藏中环建设有限公司	15%
重庆川九建设有限责任公司	15%
重庆千牛建设工程有限公司	15%
重庆巨能建设集团建筑安装工程有限公司	15%
重庆巨能建设集团路桥工程有限公司	15%
重庆巨能建设集团四川有限公司	15%
重庆成渝高速公路有限公司	15%
重庆市路苑公路服务有限公司	15%

纳税主体名称	所得税税率
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%
重庆高速中油富渝能源发展有限公司	15%
重庆高速石油销售有限公司	15%
重庆四联交通科技股份有限公司	15%
重庆通慧网联科技有限公司	15%
重庆渝蓉高速公路有限公司	15%
重庆博创公路养护有限责任公司	15%
重庆市交通行业职业培训中心有限责任公司	15%
重庆市交职机动车驾驶培训学校有限公司	15%
重庆草街航运电力开发有限公司	15%
重庆高速公路股份有限公司	15%
重庆铜永高速公路有限公司	15%
重庆渝蓉高速公路有限公司	15%
重庆高速公路路网管理有限公司	20%
重庆鹏途企业管理咨询有限公司	20%
重庆市三沥高科道路材料有限责任公司	20%
重庆高速冷水自驾营地管理有限公司	20%
重庆通洋公路工程质量检测有限公司	20%
重庆成欣建设工程质量检测有限公司	20%
重庆路辉交通工程咨询有限公司	20%
重庆天创汽车租赁有限公司	20%
重庆市交通投资有限公司	20%
重庆丹琪园林绿化有限公司	20%
重庆浩源公路工程试验检测有限公司	20%
重庆市交通行业职业培训学校	20%
重庆航发电力销售有限公司	20%
其他公司	25%

(二) 税收优惠及批文

1、根据《营业税改征增值税试点有关事项的规定》（财税〔2016〕36 号附件 2）规定，一般纳税人出租其 2016 年 4 月 30 日前取得的不动产，可以选择适用简易计税

方法，按照 5%的征收率计算应纳税额。

2、根据财政部 税务总局《关于支持个体工商户复工复产增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告 2020 年第 13 号），自 2020 年 3 月 1 日至 5 月 31 日，对湖北省增值税小规模纳税人，适用 3%征收率的应税销售收入，免征增值税；适用 3%预征率的预缴增值税项目，暂停预缴增值税。除湖北省外，其他省、自治区、直辖市的增值税小规模纳税人，适用 3%征收率的应税销售收入，减按 1%征收率征收增值税；适用 3%预征率的预缴增值税项目，减按 1%预征率预缴增值税。根据财政部 税务总局公告 2022 年第 7 号文件，将上述税收优惠政策，执行期限延长至 2022 年 12 月 31 日。财政部 税务总局《关于对增值税小规模纳税人免征增值税的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 15 号），财政部 税务总局公告 2021 年第 7 号文件第一条规定的税收优惠政策，执行期限延长至 2022 年 3 月 31 日。自 2022 年 4 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，增值税小规模纳税人适用 3%征收率的应税销售收入，免征增值税；适用 3%预征率的预缴增值税项目，暂停预缴增值税。子公司重庆领航高速七号股权投资基金合伙企业（有限合伙）、重庆引航高速四号企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、重庆引航高速七号私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）享受上述增值税优惠政策。

3、根据《财政部 国家税务总局关于扩大有关政府性基金免征范围的通知》（财税〔2016〕12 号）规定：将免征教育费附加、地方教育附加、水利建设基金的范围，由现行按月纳税的月销售额或营业额不超过 3 万元（按季度纳税的季度销售额或营业额不超过 9 万元）的缴纳义务人，扩大到按月纳税的月销售额或营业额不超过 10 万元（按季度纳税的季度销售额或营业额不超过 30 万元）的缴纳义务人。

4、根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告 2021 年第 8 号）相关规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税（执行期限为 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日）。

根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号）相关规定，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 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（执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日）。

5、2020 年 4 月 23 日由财政部、税务总局和发展改革委发布的《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部税务总局国家发展改革委公告 2020 年第 23 号）第一条规定：“自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。本条所称鼓励类产业企业是指以《西

部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 60%以上的企业。”

6、根据国家发展和改革委员会令（2014 年第 15 号）规定，经重庆市渝北区发展和改革委员会审查核实，公司主营业务 ETC 项目符合《西部地区鼓励类产业目录》中，《产业结构调整指导目录（2011 年本）（修正）》鼓励类第二十四类公路及道路运输（含城市客运）类第四条高速公路不停车收费系统相关技术开发与应用之规定，根据税收优惠政策，减按 15%的税率征收企业所得税。

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	持股比例%	享有的表决权%	投资额	取得方式
1	重庆高速工程顾问有限公司	2	1	重庆市渝北区	重庆市	工程咨询、管理	3,600.00	100.00	100.00	3,600.00	1
2	重庆大巴山新材料有限公司	3	1	重庆市城口县	重庆市	非金属矿物制品业	4,000.00	51.00	51.00	2,040.00	1
3	重庆通力高速公路养护工程有限公司	2	1	重庆市渝北区	重庆市	公路养护	4,600.00	100.00	100.00	7,457.35	1
4	重庆高速工程检测有限公司	3	1	重庆市渝北区	重庆市	公路试验检测	1,110.00	100.00	100.00	1,110.00	1
5	重庆路意园林绿化工程有限公司	3	1	重庆市渝北区	重庆市	销售花卉苗木	392.16	51.00	51.00	192.40	2
6	重庆高速公路土地整治有限公司	2	1	重庆市渝北区	重庆市	土地储备整治	2,000.00	100.00	100.00	3,700.00	1
7	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	重庆市	商业服务	1,700.00	100.00	100.00	1,700.00	1
8	重庆普讯科技股份有限公司	2	1	重庆市渝北区	重庆市	机电产品的研发、生产、销售	11,000.00	100.00	100.00	7,699.72	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	持股比例%	享有的表决权%	投资额	取得方式
9	重庆通慧网联科技有限公司	2	1	重庆市渝北区	重庆市	信息传输、软件和信息技术服务业	1,000.00	51.70	51.70	949.01	3
10	重庆通渝科技有限公司	2	1	重庆市渝北区	重庆市	互联网技术服务	3,000.00	90.00	90.00	12,834.67	2
11	重庆高速公路股份有限公司	2	1	重庆市渝北区	重庆市	经营管理高速公路	156,000.00	100.00	100.00	189,075.33	1
12	重庆成渝高速公路有限公司	3	1	重庆市九龙坡区	重庆市	高速公路营运	40,000.00	51.00	51.00	20,400.00	2
13	重庆市路苑公路服务有限公司	4	1	重庆市九龙坡区	重庆市	设计、制作、发布路牌、灯箱、霓虹灯广告	708.00	100.00	100.00	1,033.34	1
14	重庆高速集团(香港)有限公司	2	3	香港	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
15	重庆铜永高速公路有限公司	2	1	重庆市渝北区	重庆市	经营、管理高速公路	51,212.50	60.00	60.00	61,455.00	1
16	重庆渝广梁忠高速公路有限公司	2	1	重庆市渝北区	重庆市	建设、经营、管理高速公路	94,162.50	60.00	60.00	212,825.39	1
17	重庆忠都高速公路有限公司	2	1	重庆市渝北区	重庆市	建设、经营、管理	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	持股比例%	享有的表决权%	投资额	取得方式
	公司					高速公路					
18	重庆渝邻高速公路有限公司	2	1	重庆市渝中区	重庆市	经营、管理高速公路	64,500.00	51.00	51.00	33,356.09	1
19	重庆渝合高速公路有限公司	2	1	重庆市渝北区	重庆市	经营、管理高速公路	157,481.21	60.00	60.00	17,619.32	1
20	重庆江碁高速公路有限公司	2	1	重庆市渝北区	重庆市	建设、经营、管理高速公路	60,915.50	60.00	60.00	73,098.60	1
21	重庆高速公路投资控股有限公司	2	1	重庆市渝北区	重庆市	与股权投资相关的资产管理，投资咨询服务	91,700.00	100.00	100.00	76,221.93	1
22	重庆四联交通科技股份有限公司	3	1	重庆市合川区	重庆市	道路照明灯具销售	3,000.00	51.00	51.00	1,774.36	3
23	重庆高速公路产业股权投资基金管理有限公司	3	2	重庆市渝北区	重庆市	股权投资管理	10,000.00	100.00	100.00	10,000.00	1
24	重庆领航高速六号股权投资基金合伙企业(有限合伙)	3	2	重庆市九龙坡区	重庆市	资本市场服务	240,949.97	10.74	10.74	25,712.66	1
25	重庆引航高速三号企业	3	2	重庆市九龙坡区	重庆市	资本市场服务	4,909.46	100.00	100.00	4,909.46	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	持股比例%	享有的表决权%	投资额	取得方式
	管理咨询合伙企业(有限合伙)										
26	重庆领航高速四号企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	3	2	重庆市渝北区	重庆市	资本市场服务	6,515.11	100.00	100.00	6,515.11	1
27	重庆领航高速五号股权投资基金有限责任公司	3	2	重庆市北碚区	重庆市	商务服务业	7,133.25	100.00	100.00	7,133.25	1
28	重庆领航高速一号股权投资基金合伙企业(有限合伙)	4	2	重庆市渝北区	重庆市	资本市场服务		100.00	100.00		1
29	重庆领航高速四号股权投资基金合伙企业(有限合伙)	4	2	重庆市渝北区	重庆市	资本市场服务	600.00	100.00	100.00	100.00	1
30	重庆高速资产经营管理有限公司	2	1	重庆市渝北区	重庆市	投资管理、房地产业开发、物业、酒店管理等	75,864.14	100.00	100.00	113,641.38	1
31	重庆高速文化传媒股份有限公司	3	1	重庆市渝北区	重庆市	设计、制作、发布招牌、橱窗广告、	21,603.23	99.95	99.95	22,216.27	2

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	持股比例%	享有的表决权%	投资额	取得方式
32	重庆高速国储能源投资有限公司	3	1	重庆市渝北区	重庆市	自有场地及设备租赁等	6,000.00	51.00	51.00	3,060.00	1
33	重庆高速中油富渝能源发展有限公司	3	1	重庆市渝北区	重庆市	油品销售等	30,000.00	51.00	51.00	15,300.00	1
34	重庆高速利百客商贸有限公司	3	1	重庆市渝北区	重庆市	食品经营、零售、批发等	10,000.00	100.00	100.00	10,000.00	1
35	重庆高速石油销售有限公司	3	1	重庆市渝北区	重庆市	成品油零售等	20,000.00	100.00	100.00	20,000.00	1
36	重庆通粤高速公路有限公司	2	1	重庆市渝北区	重庆市	建设、经营、管理高速公路	48,512.50	57.00	57.00	62,283.90	1
37	重庆渝蓉高速公路有限公司	2	1	重庆市渝北区	重庆市	建设、经营、管理高速公路	97,975.00	60.00	60.00	128,094.00	1
38	重庆渝蓉高速中油能源发展有限公司	3	1	重庆市渝北区	重庆市	油品销售等	2,000.00	100.00	100.00	3,016.84	1
39	重庆巡航高速一号产业股权投资基金合伙企业	2	2	重庆市渝北区	重庆市	投资		0.10	100.00		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	持股比例%	享有的表决权%	投资额	取得方式
	(有限合伙)										
40	重庆高速公路路网管理有限公司	2	1	重庆市渝北区	重庆市	对所辖高速公路进行经营管理	1,000.00	100.00	100.00	1,300.00	1
41	重庆安全产业发展集团有限公司	2	1	重庆市北部新区	重庆市	安全产业项目进行开发及投资	33,500.00	100.00	100.00	33,000.00	3
42	重庆光能房地产开发有限公司	3	1	重庆市沙坪坝区	重庆市	房地产开发经营	5,000.00	100.00	100.00	23,700.83	3
43	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	重庆市	其他建筑安装	8,000.94	100.00	100.00	8,000.94	3
44	重庆安源金属制造有限公司	3	1	重庆市綦江区	重庆市	其他未列明金属制品制造	5,000.00	100.00	100.00	5,110.22	3
45	重庆安众安全技术服务有限公司	3	1	重庆市合川区	重庆市	其他采矿业	3,500.00	100.00	100.00	3,500.00	3
46	重庆开城新建材有限公司	3	1	重庆市开州区	重庆市	石灰石、石膏开采	1,200.00	51.00	51.00	630.59	1
47	重庆市交通投资有限公司	3	1	重庆市渝北区	重庆市	投资、资产管理、交通系统项目开发	26,455.74	100.00	100.00	1,521.93	3
48	重庆市交通职业学校	3	1	重庆市璧山县	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	持股比例%	享有的表决权%	投资额	取得方式
49	重庆渝通宾馆有限公司	3	1	重庆市渝北区	重庆市	酒店餐饮	10,890.14	100.00	100.00	10,890.14	3
50	重庆路辉交通工程咨询有限公司	3	1	重庆市渝北区	重庆市	交通工程咨询	10.00	60.00	60.00	47.89	3
51	重庆交通速运汽车租赁有限公司	3	1	重庆市渝北区	重庆市	汽车租赁	2,000.00	100.00	100.00	2,000.00	3
52	高速管家(重庆)实业有限公司	3	1	重庆市北部新区	重庆市	计算机设备开发	3,000.00	100.00	100.00	3,000.00	3
53	重庆市交通行业职业培训中心有限责任公司	3	1	重庆市璧山区	重庆市	教育培训服务	500.00	100.00	100.00	500.00	3
54	重庆市交职机动车驾驶培训学校有限公司	4	1	重庆市璧山区	重庆市	驾驶培训	200.00	100.00	100.00	200.00	3
55	重庆市交通行业职业培训学校	4	1	重庆市璧山区	重庆市	职业培训	50.00	100.00	100.00	50.00	3
56	重庆渝通旅行社有限公司	4	1	重庆市渝北区	重庆市	服务业	64.00	100.00	100.00	66.31	3
57	重庆航运建设发展(集团)有限公司	2	1	重庆市北部新区	重庆市	水运建设、发电、装卸运输、房地产开发	39,576.00	100.00	100.00	565,840.70	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	持股比例%	享有的表决权%	投资额	取得方式
58	重庆草街航运电力开发有限公司	3	1	重庆市合川区	重庆市	水力发电	100.00	100.00	100.00	220,634.00	3
59	重庆新田港口物流有限公司	3	1	重庆市万州区	重庆市	港口装卸、运输	7,000.00	100.00	100.00	71,916.00	3
60	重庆航发乾阳港口物流有限公司	3	1	重庆市彭水县	重庆市	港口装卸、运输	1,000.00	95.00	95.00	4,950.00	3
61	重庆嘉陵江利泽航电开发有限公司	3	1	重庆市合川区	重庆市	水力发电	2,000.00	52.00	52.00	68,310.00	3
62	重庆兴航商贸有限公司	3	1	重庆市北部新区	重庆市	房地产开发	2,000.00	100.00	100.00	2,000.00	3
63	重庆航发三江港埠有限公司	3	1	重庆巴南区	重庆市	港口装卸	500.00	100.00	100.00	500.00	3
64	重庆潼南航运电力开发有限公司	3	1	重庆潼南区	重庆市	水力发电	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	3
65	重庆航发电力销售有限公司	3	1	重庆市北部新区	重庆市	电力销售	4,000.00	100.00	100.00	4,000.00	3
66	重庆双江航运发展有限公司	3	1	重庆潼南区	重庆市	水力发电	6,000.00	70.00	70.00	14,274.00	3
67	重庆白马航运发展有限公司	3	1	重庆武隆县	重庆市	水力发电		75.50	75.50		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	持股比例 %	享有的表决权 %	投资额	取得方式
	公司										
68	重庆天创汽车租赁有限公司	2	1	重庆市沙坪坝区	重庆市	汽车租赁, 代理机动车辆登记过户、转入、转出、变更、机动车辆年审	100.00	100.00	100.00	63.27	3
69	重庆公路养护工程(集团)有限公司	2	1	重庆市渝北区	重庆市	土木工程	6,000.00	100.00	100.00	5,019.09	3
70	重庆博创公路养护有限责任公司	3	1	重庆市渝北区	重庆市	公路养护、设备销售	3,000.00	100.00	100.00	3,378.21	3
71	重庆浩源公路工程试验检测有限公司	3	1	重庆市沙坪坝区	重庆市	公路试验检测	200.00	100.00	100.00	211.73	3
72	重庆丹琪园林绿化有限公司	3	1	重庆市渝北区	重庆市	销售花卉苗木	200.00	100.00	100.00	200.00	3
73	重庆鹏途企业管理咨询有限公司	2	1	重庆市南岸区	重庆市	经营劳务派遣业务	200.00	100.00	100.00		3
74	重庆市南岸区渝路职业培训学校	3	1	重庆市南岸区	重庆市	非学历教育	30.00	100.00	100.00	30.00	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	持股比例%	享有的表决权%	投资额	取得方式
75	重庆通洋公路工程有限责任公司	2	1	重庆市南岸区	重庆市	建筑相关业务, 机械设备租赁	3,000.00	100.00	100.00	4,181.87	3
76	重庆通洋公路工程质量检测有限公司	3	1	重庆市南岸区	重庆市	检测服务	50.00	100.00	100.00	50.00	3
77	重庆巨能建设(集团)有限公司	2	1	重庆市渝北区	重庆市	建筑相关业务	221,400.00	100.00	100.00	424,715.66	3
78	重庆中环建设有限公司	3	1	重庆市渝北区	重庆市	建筑工程	94,174.09	100.00	100.00	94,174.09	3
79	重庆成欣建设工程质量检测有限公司	4	1	重庆市渝北区	重庆市	检测	200.00	100.00	100.00	200.00	3
80	西藏中环建设有限公司	4	1	西藏拉萨市	西藏	建筑工程	3,000.00	100.00	100.00	3,000.00	3
81	重庆川九建设有限责任公司	3	1	重庆市渝北区	重庆市	建筑工程	51,000.00	100.00	100.00	52,668.00	3
82	重庆千牛建设工程有限公司	3	1	重庆市渝北区	重庆市	建筑工程	29,000.23	100.00	100.00	29,000.23	3
83	重庆巨能建设集团建筑安装工程有限责任公司	3	1	重庆市渝北区	重庆市	建筑工程	27,262.91	100.00	100.00	27,262.91	3
84	重庆巨能建设集团路桥工程有限公司	3	1	重庆市北碚区	重庆市	建筑工程	10,893.13	100.00	100.00	11,167.49	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	持股比例%	享有的表决权%	投资额	取得方式
85	重庆巨能建设集团四川有限公司	3	1	四川省成都市	四川省	建筑工程	13,635.00	100.00	100.00	16,394.96	3
86	南充能发建设投资有限公司	3	1	四川省南充市	四川省	市政道路建设投融资、开发	6,000.00	90.00	90.00	5,000.00	3
87	重庆巨能建设集团置业有限公司	3	1	重庆市渝北区	重庆市	物业管理	5,000.00	100.00	100.00	5,000.00	3
88	重庆天府建筑安装工程有限责任公司	3	1	重庆市渝北区	重庆市	建筑工程	14,311.81	100.00	100.00	14,819.04	3
89	重庆高速巫云开建设有限公司	2	1	重庆市云阳县	重庆市	巫溪至开州高速公路的融资和建设管理工作	1,000.00	100.00	100.00	183,495.00	1
90	重庆中渝高速公路有限公司	2	1	重庆市	重庆市	公路管理与养护	1,000.00	100.00	100.00	611,692.03	1
91	重庆领航高速七号股权投资基金合伙企业(有限合伙)	3	2	重庆市	重庆市	投资	26,692.30	49.38	49.38	13,130.23	1
92	重庆市三沥高科道路材料有限责任公司	3	1	重庆市涪陵区	重庆市	销售道路铺装材料及沥青加工	5,000.00	70.00	70.00	1,139.50	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	持股比例%	享有的表决权%	投资额	取得方式
93	重庆领航高速七号私募股权投资基金合伙企业(有限合伙)	3	2	重庆市江北区创富路3号3幢	重庆市	资本市场服务	37,500.00	100.00	100.00	37,500.00	1
94	重庆西永高速公路有限公司	2	1	重庆市酉阳县	重庆市	公路管理与养护		100.00	100.00		1
95	重庆高速石油科技有限责任公司	3	1	重庆两江新区	重庆市	成品油销售等		51.99	51.99		1

注 1：本公司对重庆领航高速六号股权投资基金合伙企业（有限合伙）的持股比例不足 50%，但本集团子公司重庆高速公路产业股权投资基金管理有限公司为普通合伙人执行合伙事务，同时，重庆领航高速六号股权投资基金合伙企业（有限合伙）募集资金用于对本集团进行权益投资，所以将该合伙企业纳入本公司合并范围。

注 2：本公司对重庆领航高速七号股权投资基金合伙企业（有限合伙）的持股比例不足 50%，但本集团子公司重庆高速公路产业股权投资基金管理有限公司为普通合伙人执行合伙事务，同时，重庆领航高速七号股权投资基金合伙企业（有限合伙）募集资金用于对本集团进行权益投资，所以将该合伙企业纳入本公司合并范围。

注 3：本公司对重庆领航高速一号产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）的持股比例不足 50%，但本集团子公司重庆高速公路产业股权投资基金管理有限公司为普通合伙人执行合伙事务，同时，重庆领航高速一号产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）募集资金用于对本集团进行权益投资，所以将该合伙企业纳入本公司合并范围。

(二) 母公司直接或通过其他子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权但未能对其形成控制的原因

单位金额：万元

序号	企业名称	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	注册资本	投资额	级次	未纳入合并范围原因
1	重庆万利万达高速公路有限公司	60.00	60.00	53,620.66	265,951.20	2	根据决议及章程，本公司无法对其控制

(三) 重要非全资子公司情况

1、 少数股东

单位金额：元

序号	企业名称	少数股东持股比例 (%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	重庆大巴山新材料有限公司	49.00	5,230,632.37		28,579,056.36
2	重庆成渝高速公路有限公司	49.00	111,508,410.14	164,934,064.62	377,967,830.98
3	重庆领航高速六号股权投资基金合伙企业（有限合伙）	89.30	29,896,526.90	30,317,151.44	2,151,228,388.54
4	重庆四联交通科技有限公司	49.00	5,642,284.22	2,631,300.00	47,443,475.16
5	重庆高速国储能源投资有限公司	49.00	1,794,917.56		54,424,662.75
6	重庆高速中油富渝能源发展有限公司	49.00	7,202,315.22	11,710,979.32	157,496,442.51
7	重庆高速文化传媒股份有限公司	0.05	2,441.79	15,641.71	135,747.51
8	重庆开城新建材有限公司	49.00	-620,880.84		6,449,352.50

序号	企业名称	少数股东持股比例(%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
	司				
9	重庆航发乾阳港口物流有限公司	5.00			12,405,300.00
10	重庆嘉陵江利泽航电开发有限公司	48.00	14,077.30		887,827,825.40
11	重庆双江航运发展有限公司	30.00	5,649.94		338,005,724.54
12	重庆白马航运发展有限公司	24.50	2,895.53		2,895.53
13	重庆路辉交通工程咨询有限公司	40.00	100,882.13		641,606.78
14	南充能发建设投资有限公司	10.00	-94.50		9,995,501.38
15	重庆铜永高速公路有限公司	40.00	-29,753,517.67		159,451,837.58
16	重庆渝广梁忠高速公路有限公司	40.00	-218,422,614.04		743,679,749.04
17	重庆忠都高速公路有限公司	40.00	-74,712,018.42		80,061,505.79
18	重庆渝邻高速公路有限公司	49.00	57,008,828.49	69,262,893.44	422,566,774.28
19	重庆渝合高速公路有限公司	40.00	76,733,337.00	173,940,883.51	715,392,660.87
20	重庆江碁高速公路有限公司	40.00	-94,244,067.39		188,302,231.32
21	重庆通粤高速公路有限公司	43.00	-54,719,945.93		319,338,331.74
22	重庆通渝科技有限公司	10.00	6,170,098.23	5,991,914.11	17,663,242.93
23	重庆渝蓉高速公路有限公司	40.00	41,114,485.36		793,434,572.00

重庆高速公路集团有限公司
2022 年度
财务报表附注

序号	企业名称	少数股东持股比例(%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
24	重庆通慧网联科技有限公司	48.30	2,343,546.72	2,126,995.94	11,063,610.62
25	重庆领航高速七号股权投资基金合伙企业(有限合伙)	50.60	2,759,396.58	2,615,457.35	135,814,463.14
26	重庆路意园林绿化工程有限公司	49.00	527,934.74		6,197,524.47
27	重庆市三沥高科道路材料有限责任公司	30.00	5,590,456.50		6,748,682.66
28	重庆高速石油科技有限责任公司	48.01	-462,847.59		-462,847.59

2、 主要财务信息

项目	本期数				
	重庆成渝高速公路有限公司	重庆铜永高速公路有限公司	重庆渝蓉高速公路有限公司	重庆渝广梁忠高速公路有限公司	重庆忠都高速公路有限公司
流动资产	409,269,585.78	24,532,946.77	346,101,321.87	46,435,205.51	4,974,260.55
非流动资产	528,869,078.47	3,809,896,773.02	855,261,752.48	13,476,926,783.63	3,304,621,204.99
资产合计	938,138,664.25	3,834,429,719.79	7,621,940,518.53	13,523,361,989.14	3,309,595,465.54
流动负债	49,123,040.04	547,800,125.85	376,619,325.65	1,094,673,370.54	716,441,701.07
非流动负债		2,888,000,000.00	5,240,247,401.97	10,569,489,246.00	2,393,000,000.00
负债合计	49,123,040.04	3,435,800,125.85	5,616,866,727.62	11,664,162,616.54	3,109,441,701.07
营业收入	611,996,909.47	110,903,970.27	839,665,382.02	381,852,092.36	24,925,014.89
净利润	227,568,183.96	-74,383,794.18	109,885,791.82	-546,056,535.11	-186,780,046.06
综合收益总额	227,568,183.96	-74,383,794.18	109,885,791.82	-546,056,535.11	-186,780,046.06
经营活动现金流量	548,921,652.16	72,348,968.04	826,082,035.62	286,770,736.94	-15,276,437.06

续上表

项目	本期数			
	重庆渝邻高速公路有限公司	重庆渝合高速公路有限公司	重庆江綦高速公路有限公司	重庆通粤高速公路有限公司
流动资产	67,722,990.25	325,721,012.84	51,758,893.83	61,129,742.93
非流动资产	855,261,752.48	2,544,833,107.49	4,695,008,159.09	4,009,480,844.51
资产合计	922,984,742.73	2,870,554,120.33	4,746,767,052.92	4,070,610,587.44
流动负债	54,173,842.20	281,804,051.13	452,511,474.61	260,220,054.32
非流动负债	6,429,728.53	800,268,417.03	3,823,500,000.00	3,086,000,000.00
负债合计	60,603,570.73	1,082,072,468.16	4,276,011,474.61	3,346,220,054.32
营业收入	255,808,183.64	532,841,007.38	82,071,886.41	93,899,833.93
净利润	116,344,547.94	191,833,342.49	-235,610,168.48	-175,996,076.96
综合收益总额	116,344,547.94	191,833,342.49	-235,610,168.48	-175,996,076.96
经营活动现金流量	163,843,958.59	531,280,318.41	165,768,134.23	65,595,914.24

上年数

项目	重庆成渝高速公路有限公司	重庆铜永高速公路有限公司	重庆万利万达高速公路有限公司	重庆渝广梁忠高速公路有限公司	重庆忠都高速公路有限公司
流动资产	338,412,028.29	9,140,324.64	73,057,747.85	51,957,258.15	25,237,951.86
非流动资产	732,948,232.39	3,841,548,502.30	15,498,096,433.29	13,841,186,906.60	3,377,676,755.79
资产合计	1,071,360,260.68	3,850,688,826.94	15,571,154,181.14	13,893,154,164.75	3,402,914,707.65
流动负债	73,312,688.56	484,675,438.82	2,918,892,222.86	997,908,719.04	621,980,897.12
非流动负债		2,893,000,000.00	11,074,000,000.00	10,489,989,538.00	2,394,000,000.00
负债合计	73,312,688.56	3,377,675,438.82	13,992,892,222.86	11,487,898,257.04	3,015,980,897.12
营业收入	750,265,310.34	127,061,959.09	219,044,816.24	419,602,632.16	24,223,626.40
净利润	344,310,415.59	-85,622,877.42	-656,551,204.51	-501,412,216.97	-188,474,824.54
综合收益总额	344,310,415.59	-85,622,877.42	-656,551,204.51	-501,412,216.97	-188,474,824.54
经营活动现金流量	525,716,672.98	96,962,826.66	284,034,082.35	411,330,261.26	64,251,856.92

续上表

上年数

项目	重庆渝邻高速公路有限公司	重庆渝合高速公路有限公司	重庆江綦高速公路有限公司	重庆通粤高速公路有限公司	重庆渝蓉高速公路有限公司
流动资产	53,448,328.18	418,321,825.12	44,120,131.19	156,655,788.85	580,517,061.05
非流动资产	915,279,969.08	2,706,670,075.93	4,810,916,110.66	4,103,334,671.02	7,497,522,427.52

	上年数				
资产合计	968,728,297.26	3,124,991,901.05	4,855,036,241.85	4,259,990,459.87	8,078,039,488.57
流动负债	74,438,097.00	145,845,436.54	186,560,495.06	191,803,849.79	697,091,469.63
非流动负债	6,900,732.45	947,645,946.07	3,962,110,000.00	3,168,000,000.00	5,479,743,046.61
负债合计	81,338,829.45	1,093,491,382.61	4,148,670,495.06	3,359,803,849.79	6,176,834,516.24
营业收入	320,477,512.17	577,601,989.45	99,162,862.88	123,500,092.26	958,076,102.33
净利润	157,058,715.28	218,362,474.21	-153,300,296.24	-135,946,814.00	151,404,737.15
综合收益总额	169,377,523.62	218,362,474.21	-153,300,296.24	-135,946,814.00	151,404,737.15
经营活动现金流量	239,832,211.78	619,780,569.53	103,222,017.04	43,095,872.22	531,092,799.69

(四) 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

名称	形成控制方式	业务性质	持股比例	年末净资产	本年净利润
重庆西永高速公路有限公司	设立	公路管理与养护	100.00%	0.00	0.00
重庆市三沥高科道路材料有限责任公司	非同一控制企业合并	销售道路铺装材料及沥青加工	70.00%	2,029,573.52	-1,831,180.34
重庆领航高速七号私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	设立	资本市场服务	100.00%	375,190,770.17	5,460,142.35
重庆高速石油科技有限责任公司	设立	成品油销售等	51.99%	-964,064.96	-964,064.96

2、 本期不再纳入合并范围的原子公司

(1) 原子的基本情况

企业名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	不再成为子公司的原因
重庆万利万达高速公路有限公司	重庆市	建设、经营、管理高速公路	60.00	60.00	根据决议及章程, 本公司无法对其控制

(2) 本期处置的子公司处置日的财务状况

公司名称	重庆万利万达高速公路有限公司	
日期	2022.1.1	2021.12.31
资产	15,571,154,181.14	15,571,154,181.14
负债	13,992,892,222.86	13,992,892,222.86

公司名称	重庆万利万达高速公路有限公司	
所有者权益	1,578,261,958.28	1,578,261,958.28

(3) 本期处置的子公司本期年初至处置日的经营成果

公司名称	重庆万利万达高速公路有限公司	
期间	2022.1.1-2022.1.1	2021 年度
营业收入		219,044,816.24
营业成本		247,553,333.07
营业利润		-657,198,594.73
利润总额		-656,551,204.51
净利润		-656,551,204.51

(五) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

单位金额：万元									
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		购买日至期末未被购买方的收入	购买日至期末未被购买方的净利润
			金额	确定方法		金额	确定方法		
重庆市三沥高科 道路材料有限公司 任公司	2022/1/7	386.08	386.08	评估	139.50	-53.54		423.37	-183.12

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	期初余额
库存现金	12,755.54	110,048.95
银行存款	6,831,493,949.84	5,227,744,333.92
其他货币资金	320,210,077.81	384,151,460.05
合计	7,151,716,783.19	5,612,005,842.92
其中：存放在境外的款项总额		

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	228,268,977.73	271,609,043.73
信用证保证金	8,772,473.80	1,885,548.82
履约保证金	4,981,354.88	3,079,638.18
定期存款或通知存款	80,480,000.00	120,000,000.00
借款抵押、质押		23,428,293.27
冻结	36,610,380.75	474,192.01
保函保证金	49,279,312.94	50,255,878.17
其他	303,386.20	302,564.88
合计	408,695,886.30	471,035,159.06

注：其他系渝路学校存入银行的办学保证金及产生的利息 303,386.20 元。

(二) 交易性金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,947,091,173.48	2,171,320,075.08
其中：债务工具投资		
权益工具投资	178,296.77	205,575.21

项目	期末公允价值	期初公允价值
其他	2,946,912,876.71	2,171,114,499.87
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		
其中：债务工具投资		
合计	2,947,091,173.48	2,171,320,075.08

(三) 应收票据

1、 应收票据分类

种类	期末数			期初数		
	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	297,862.43		297,862.43	300,000.00		300,000.00
商业承兑汇票	45,536,140.89		45,536,140.89	60,460,738.42		60,460,738.42
合计	45,834,003.32		45,834,003.32	60,760,738.42		60,760,738.42

2、 应收票据坏账准备

类别	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用 损失率(%)	账面价值	金额	比例 (%)	金额	预期信用损 失率(%)	账面价值
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	45,834,003.32	100.00			45,834,003.32	60,760,738.42	100.00			60,760,738.42
合 计	45,834,003.32	100.00			45,834,003.32	60,760,738.42	100.00			60,760,738.42

(1) 按组合计提坏账准备的应收票据

名称	期末数		
	应收票据	坏账准备	预期信用损失率 (%)
商业承兑汇票小计	45,536,140.89		
1 年以内	45,536,140.89		
银行承兑汇票小计	297,862.43		
1 年以内	297,862.43		
合计	45,834,003.32		

3、期末因出票人未履约而转为应收账款的票据

种类	期末转应收账款金额
银行承兑汇票	
商业承兑汇票	12,187,383.56
合计	12,187,383.56

(四) 应收账款

1、按账龄披露应收账款

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	3,026,344,466.52	4,792,608.32	3,028,418,765.13	10,369,806.40
1 至 2 年	720,893,673.28	1,741,010.24	689,259,432.04	1,200,000.00
2 至 3 年	362,008,310.39	10,680,044.27	393,946,115.53	11,094,044.78
3 至 4 年	217,241,641.21	22,905,182.71	130,834,872.05	15,078,004.09
4 至 5 年	50,021,767.29	9,404,180.38	125,330,970.54	23,269,210.34
5 年以上	642,145,985.19	204,658,624.96	609,017,381.79	207,132,022.36
合计	5,018,655,843.88	254,181,650.88	4,976,807,537.08	268,143,087.97

2、按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类别	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信 用损失 率/计提 比例 (%)	账面价值	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失 率/计提比例 (%)	账面价值
按单项计提坏账准备的应收账款	129,654,366.71	2.58	62,757,118.56	48.40	66,897,248.15	147,312,073.26	2.96	67,918,518.78	46.11	79,393,554.48
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,889,001,477.17	97.42	191,424,532.32	3.92	4,697,576,944.85	4,829,495,463.82	97.04	200,224,569.19	4.15	4,629,270,894.63
其中：账龄组合	2,341,622,012.98	47.90	191,424,532.32	8.17	2,150,197,480.66	2,262,003,842.28	46.84	200,224,569.19	8.85	2,061,779,273.09
其他组合	2,547,379,464.19	52.10			2,547,379,464.19	2,567,491,621.54	53.16			2,567,491,621.54
合计	5,018,655,843.88	100.00	254,181,650.88	5.06	4,764,474,193.00	4,976,807,937.08	100.00	268,143,087.97	5.39	4,708,664,449.11

期末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	预期信用损失率(%)	计提理由
城口县交通发展有限公司	6,296,652.08	6,296,652.08	100.00	诉讼预计无法收回
重庆市垫江县交通开发有限公司	400,243.90	400,243.90	100.00	根据清产核资专项报告（重康会综报字（2020）第 65-4 号）
重庆嘉海皮草有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00	诉讼预计无法收回
重庆天宽广告有限公司	180,000.00	180,000.00	100.00	诉讼预计无法收回
韦恩国际货物运输代理有限公司	125,705.50	119,705.50	95.23	已强制执行无财产可收回
巴南区航升建材经营部	930,742.65	880,742.65	94.63	已强制执行无财产可收回
甘肃万华金慧科技股份有限公司	426,901.60	128,070.48	30.00	客户款项回收可能性分析单项计提
随意行天下（北京）科技有限公司	304,500.00	91,350.00	30.00	客户款项回收可能性分析单项计提
贵州旺德置业有限公司	55,142,817.28	4,058,660.23	7.36	破产重整中
四川昊阳房地产开发有限公司	31,205,547.34	31,205,547.34	100.00	预计无法收回
重庆盛怀房地产开发有限公司	21,778,728.54	6,533,618.56	30.00	收回可能性较低
四川古叙煤业观沙煤田观文煤矿	10,424,591.46	10,424,591.46	100.00	预计无法收回
水泥厂应收销售款	1,101,279.00	1,101,279.00	100.00	预计无法收回
东兴公司	461,029.21	461,029.21	100.00	预计无法收回
其他小额	675,628.15	675,628.15	100.00	预计无法收回
合计	129,654,366.71	62,757,118.56	48.40	

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 账龄组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	1,684,275,504.42	71.93		1,573,016,581.19	69.54	
1 至 2 年	294,925,045.02	12.59		309,815,986.00	13.70	
2 至 3 年	106,800,442.79	4.56	10,680,044.27	110,940,447.95	4.90	11,094,044.78
3 至 4 年	76,350,609.03	3.26	22,905,182.71	49,228,612.00	2.18	14,768,583.61
4 至 5 年	30,615,866.27	1.31	9,184,759.90	63,771,820.49	2.82	19,131,546.15
5 年以上	148,654,545.45	6.35	148,654,545.44	155,230,394.65	6.86	155,230,394.65
合计	2,341,622,012.98	100.00	191,424,532.32	2,262,003,842.28	100.00	200,224,569.19

(2) 其他组合

组合名称	期末数			期初数		
	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	92,440,065.31			127,847,910.16		
未到期保证金及 应收款项、内部 备用金、职工往 来	1,994,596,563.63			1,873,058,040.66		
因政府行为、建 设项目建设期间 产生的应收款项	460,342,835.25			566,585,670.72		
合计	2,547,379,464.19			2,567,491,621.54		

3、 收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
重庆煜行文化传媒有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00	银行存款
银川中拓合创置业有限公司	6,018,104.40	6,018,104.40	银行回款
四川古叙煤业观沙煤田观文煤矿	30,000.00	30,000.00	按照协议收回
中国石油天然气股份有限公司重庆江北销售分公司	5,212.38	5,212.38	银行回款
合计	7,253,316.78	7,253,316.78	

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例(%)	坏账准备
重庆市财政局	417,000,000.00	8.31	
重庆联合金融控股有限公司	321,236,212.46	6.40	
贵州开磷有限责任公司	186,011,219.54	3.71	
陕西麟北煤业开发有限责任公司	182,157,611.78	3.63	
中交一公局集团有限公司	229,928,196.77	4.58	
合计	1,336,333,240.55	26.63	

(五) 应收款项融资

种类	期末余额	期初余额
应收票据	146,716,337.00	128,087,203.86
应收账款		
合计	146,716,337.00	128,087,203.86

(六) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	891,315,044.46	79.59		722,303,065.44	75.10	50,000.00
1至2年	92,291,652.51	8.24	51,157.12	105,218,468.48	10.94	
2至3年	21,064,954.58	1.88		26,956,801.71	2.80	353.95
3年以上	115,255,347.44	10.29	6,297,903.07	107,258,087.81	11.16	6,328,611.92
合计	1,119,926,998.99	100.00	6,349,060.19	961,736,423.44	100.00	6,378,965.87

2、 账龄超过一年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
重庆高速公路集团有限公司	渝武高速公路北环主线收费站工程建设指挥部	40,851,227.08	3年以上	未结算
重庆中环建设有限公司	重庆星星之火建筑劳务有限公司	24,126,508.23	2-3年、3年以上	未结算
重庆高速巫云开建设有限公司	中交第二航务工程局有限公司	17,126,520.00	1-2年	未结算
重庆中环建设有限公司	杨海水	15,596,408.68	3年以上	未结算
重庆通力高速公路养护工程有限公司	中铁十九局集团第三工程有限公司	15,507,141.00	1-3年	未结算
重庆川九建设有限责任公司	重庆揽胜建筑劳务有限公司	10,316,825.45	1-2年	未结算
重庆巨能建设(集团)有限公司	四川雅天建筑劳务有限公司	8,883,058.64	2-3年、3年以上	未结算
重庆安全产业集团安稳经营有限责任公司	重庆和龙和万煤炭有限公司	6,229,183.90	3年以上	未结算
重庆巨能建设(集团)有限公司	重庆鑫山劳务有限公司	5,835,554.83	1-2年	未结算

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
重庆高速巫云开建设有限公司	中交路桥建设有限公司	5,385,715.00	1-2 年	未结算
合计		149,858,142.81		

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
中国水利水电第八工程局有限公司	105,670,256.61	9.44	
重庆交通建设(集团)有限责任公司	85,624,693.00	7.65	
中国水利水电第四工程局有限公司	79,874,324.66	7.13	
中交第二公路工程局有限公司	71,823,021.00	6.41	
贵州省公路工程集团有限公司	55,532,314.00	4.96	
合计	398,524,609.27	35.59	

(七) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	7,000,000.00	10,000,000.00
应收股利	198,853,879.57	266,493,350.00
其他应收款项	2,124,638,104.63	2,023,712,084.24
合计	2,330,491,984.20	2,300,205,434.24

1、 应收利息

应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
其他	7,000,000.00	10,000,000.00

项目	期末余额	期初余额
合计	7,000,000.00	10,000,000.00

注：子公司重庆公路养护工程（集团）有限公司应收 BT 项目利息 7,000,000.00 元。

2、 应收股利

项目	期末余额	期初余额	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	58,649,279.57	24,495,750.00		
其中：（1）重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	58,649,279.57		已宣告未支付	
（2）重庆建工集团股份有限公司		24,495,750.00	已宣告未支付	
小计	58,649,279.57	24,495,750.00		
账龄一年以上的应收股利	140,204,600.00	241,997,600.00		
其中：重庆渝黔高速公路有限公司	140,204,600.00	241,997,600.00	已宣告未支付	
小计	140,204,600.00	241,997,600.00		
合计	198,853,879.57	266,493,350.00		

3、 其他应收款项

（1）按账龄披露其他应收款项

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	685,103,455.04		725,559,053.25	519,435.65
1 至 2 年	537,152,001.27	504,500.00	368,246,302.44	5,620,000.02
2 至 3 年	272,142,239.59	8,204,691.71	228,464,016.76	7,908,081.26
3 至 4 年	160,995,276.06	11,203,474.07	127,522,740.08	14,416,775.39
4 至 5 年	38,441,900.41	13,618,292.98	331,041,658.24	121,706,169.49
5 年以上	836,955,121.71	372,620,930.69	620,048,507.22	226,999,731.94
合计	2,530,789,994.08	406,151,889.45	2,400,882,277.99	377,170,193.75

单项计提坏账准备的其他应收款情况

债务人名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
重庆彤阳建设有限公司	116,019,609.02	44,097,528.35	38.01	不能收回的风险较小
陈建	61,102,651.63	61,102,651.63	100.00	预计无法收回
游钦宾	39,440,137.43	9,463,976.21	24.00	部分账龄较长,难以收回
淮北市巨宇置业有限公司	22,125,595.01	22,125,595.01	100.00	预计无法收回
西昌市高视乡中所村拆迁安置建设一期八标段项目	13,076,571.04	13,076,571.04	100.00	预计无法收回
重庆三特实业有限公司	11,741,000.00	11,741,000.00	100.00	预计无法收回
成都高新区西部园区标准厂房 3 号厂房项目部	11,404,918.28	11,404,918.28	100.00	预计无法收回
内江莱克资产管理有 限公司	8,000,000.00	8,000,000.00	100.00	预计无法收回
新疆伊河紫禁矿业有 限公司	7,026,333.98	3,513,166.99	50.00	诉讼审理中
成都市高新区软件园 学校工程项目部	5,437,494.85	5,437,494.85	100.00	预计无法收回
四川会理铅锌股份有 限公司豹子沟尾矿库 扩容项目	2,529,394.92	2,529,394.92	100.00	预计无法收回
袁洪章	2,248,892.43	2,248,892.43	100.00	预计无法收回
陈学军 (湖南洞潭项 目)	1,862,141.13	1,862,141.13	100.00	预计无法收回
红星至迭部红色旅游	1,565,253.38	1,565,253.38	100.00	预计无法收回

债务人名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
公路项目部				
重庆渝风建设有限公司	1,287,313.35	1,287,313.35	100.00	预计无法收回
岳永田	1,156,725.35	1,156,725.35	100.00	预计无法收回
张剑	1,110,225.52	1,110,225.52	100.00	预计无法收回
奉节椅子湾	934,086.84	934,086.84	100.00	预计无法收回
攀枝花炳三区二期城市基础设施建设 II 标项目	448,458.82	448,458.82	100.00	预计无法收回
钟世凯	240,380.15	240,380.15	100.00	预计无法收回
阆中市解元水库工程 C 标项目	195,906.85	195,906.85	100.00	预计无法收回
宁夏宁煤集团	186,560.00	186,560.00	100.00	预计无法收回
甘孜管理费	141,791.00	141,791.00	100.00	预计无法收回
山西中招招标代理有限公司	340,000.00	340,000.00	100.00	预计无法收回
保定联合运输有限公司	433,551.00	254,928.00	58.80	可能无法收回
重庆市公路工程(集团)股份有限公司	350,000.00	350,000.00	100.00	预计无法收回
其他小额	2,973,900.69	321,785.55	10.82	可能无法收回
合计	313,378,892.67	205,136,745.65		

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

①账龄组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含	146,321,768.16	34.52		61,202,644.07	18.07	

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年)						
1 至 2 年	33,389,780.20	7.88		36,679,891.18	10.83	
2 至 3 年	25,846,916.98	6.10	2,584,691.70	21,113,039.45	6.23	2,111,303.97
3 至 4 年	18,022,322.62	4.25	5,406,696.78	12,968,131.75	3.83	3,890,439.51
4 至 5 年	10,304,023.68	2.43	3,091,207.11	25,598,198.63	7.56	7,679,459.59
5 年以上	189,932,548.21	44.82	189,932,548.21	181,169,397.51	53.48	181,169,397.51
合计	423,817,359.85	100.00	201,015,143.80	338,731,302.59	100.00	194,850,600.58

②其他组合

组合名称	期末数			期初数		
	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	243,998,679.26			136,973,224.04		
未到期保证金及应收款项、内部备用金、职工往来	1,335,442,583.88			1,619,282,390.25		
因政府行为、建设项目建设期间产生的应收款项	214,152,478.42			14,934,512.47		
合计	1,793,593,741.56			1,771,190,126.76		

(3) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	194,850,600.58		182,319,593.17	377,170,193.75

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期 信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	
期初余额在本期				
-转入第二阶段				
-转入第三阶段				
-转回第二阶段				
-转回第一阶段				
本期计提	8,268,566.24		32,715,252.48	40,983,818.72
本期转回			-9,898,100.00	-9,898,100.00
本期转销				
本期核销	-2,104,023.02			-2,104,023.02
其他变动				
期末余额	201,015,143.80		205,136,745.65	406,151,889.45

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期 信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
期初余额	2,109,921,429.35		290,960,848.64	2,400,882,277.99
期初余额在本期				
-转入第二阶段				
-转入第三阶段				
-转回第二阶段				
-转回第一阶段				
本期新增	79,093,519,347.80		32,316,144.03	79,125,835,491.83
本期终止确认	-78,925,659,041.33		-9,898,100.00	-78,935,557,141.33
其他变动	-60,370,634.41			-60,370,634.41
期末余额	2,217,411,101.41		313,378,892.67	2,530,789,994.08

(4) 收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
重庆市合川区人民政府	9,894,880.00	9,894,880.00	收回款项
彭朝福	420.00	420.00	抵账
许再如	420.00	420.00	抵账
岳永田	280.00	280.00	抵账
叶可	100.00	100.00	奖金抵扣收回
罗召平	100.00	100.00	奖金抵扣收回
刘国良	100.00	100.00	奖金抵扣收回
押金	1,800.00	1,800.00	抵账
合计	9,898,100.00	9,898,100.00	

(5) 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
天源运输有限公司	交通事故赔偿款	2,104,023.02	确认无法收回	经母公司董事会会议审议通过	否
合计		2,104,023.02			

(6) 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
中国石油天然气股份有限公司重庆销售分公司	往来款	123,300,000.00	1 年及以上	4.87	
南充市住房和城乡建设局	往来款	120,859,671.54	5 年以上	4.78	

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
博尔塔拉蒙古自治州博运建设工程有限公司	往来款	119,258,400.00	2-3 年、3-4 年、 5 年以上	4.71	
重庆彤阳建设有限公司	往来款	116,019,609.02	3-4 年、5 年以 上	4.58	44,097,528.35
招商局公路网络科技控股股份有限公司	往来款	114,592,117.26	1 年以内	4.53	
合计		594,029,797.82		23.47	44,097,528.35

(八) 存货

1、 存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	103,449,502.73	2,687,338.11	100,762,164.62	93,725,424.74	1,925,873.42	91,799,551.32
自制半成品及在产品	877,832,109.96		877,832,109.96	867,946,257.13		867,946,257.13
其中：开发成本(由房地产开发企业填列)	877,732,700.57		877,732,700.57	867,862,922.70		867,862,922.70
库存商品(产成品)	374,202,561.00	1,370,549.99	372,832,011.01	277,117,794.14	1,246,985.75	275,870,808.39
其中：开发产品(由房地产开发企业填列)	4,474,580.82		4,474,580.82	4,474,580.82		4,474,580.82
周转材料(包装物、低值易耗品等)	23,396,922.27		23,396,922.27	23,212,769.00		23,212,769.00
合同履约成本	688,134,229.13		688,134,229.13	762,844,688.10		762,844,688.10
消耗性生物资产	4,327,928.58		4,327,928.58	3,810,095.03		3,810,095.03
其他	377,280,366.29		377,280,366.29	636,087,671.14		636,087,671.14

项目	期末数			期初数		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
其中：尚未开发的土 地储备(由房地产开 发企业填列)	269,219,228.57		269,219,228.57	266,167,686.87		266,167,686.87
合计	2,448,623,619.96	4,057,888.10	2,444,565,731.86	2,664,744,699.28	3,172,859.17	2,661,571,840.11

2、 存货期末余额中含有借款费用资本化金额

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	743,539,914.84	43,959,457.60	
合计	743,539,914.84	43,959,457.60	

(九) 合同资产

1、 合同资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
已经履约未 结算部分 (工程款)	9,534,913,638.39	205,064,342.04	9,329,849,296.35	7,313,985,415.44	167,524,607.42	7,146,460,808.02
其他合同资 产	36,579,113.52	13,802.71	36,565,310.81	15,199,186.36		15,199,186.36
合计	9,571,492,751.91	205,078,144.75	9,366,414,607.16	7,329,184,601.80	167,524,607.42	7,161,659,994.38

2、 合同资产减值准备

项目	期初余额	本年计提	本期转 回	本期转 销/核销	其他变 动	期末余额	原 因
组合计提	46,693,433.00	10,163,036.46	87,320.33			56,769,149.13	
单项计提	120,831,174.42	27,477,821.20				148,308,995.62	
合计	167,524,607.42	37,640,857.66	87,320.33			205,078,144.75	

(十) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	169,230,507.14	5,076,664.35
合计	169,230,507.14	5,076,664.35

(十一) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	736,302,370.62	517,351,771.70
预缴税金	10,531,111.37	16,274,271.62
待摊费用	6,346,673.24	7,558,464.86

项目	期末余额	期初余额
其他	8,289,289.34	6,436,643.79
合计	761,469,444.57	547,621,151.97

(十二) 长期应收款

项目	期末余额			期初余额			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	17,514,492.02		17,514,492.02	20,306,657.41		20,306,657.41	9%
其中：未实现融资收益	2,741,398.74		2,741,398.74	4,568,997.91		4,568,997.91	9%
分期收款提供劳务	381,231,547.96	4,114,195.64	377,117,352.32	600,962,088.36	4,114,195.64	596,847,892.72	
长期借款	3,729,469,690.50		3,729,469,690.50	1,648,200,000.00		1,648,200,000.00	
合计	4,128,215,730.48	4,114,195.64	4,124,101,534.84	2,269,468,745.77	4,114,195.64	2,265,354,550.13	

(十三) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对合营企业投资	823,521,952.85	1,225,959,004.69	43,092,427.75	2,006,388,529.79
对联营企业投资	13,462,038,299.12	4,673,123,656.09	667,275,487.34	17,467,886,467.87
小计	14,285,560,251.97	5,899,082,660.78	710,367,915.09	19,474,274,997.66
减：长期股权投资减值准备	12,482,736.62		10,215,800.00	2,266,936.62
合计	14,273,077,515.35	5,899,082,660.78	700,152,115.09	19,472,008,061.04

2、长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收益 调整	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值准 备	其他	
合计		14,285,560,251.97	5,723,760,968.50	-459,675,128.85	-860,485,055.37	3,592,367.48	64,874,059.47	-250,228,093.32		995,885,626.78	2,266,936.62
一、合营企业											
重庆建能股权 投资基金管理 有限公司	3,000,000.00	3,644,282.07			82,046.19						3,726,328.26
重庆铁发（重 庆）商业保理 有限公司	350,000,000.00	401,868,910.51	150,000,000.00		42,997,771.41			-23,440,000.00			571,456,681.92
重庆永望水冲 高速公路有限 公司	225,220,044.00	80,000,000.00	145,220,044.00		13,623.86						225,233,667.86
重庆梁开高速 公路有限公司	219,500,000.00	96,000,000.00	123,500,000.00								219,500,000.00
重庆南川环线	125,000,000.00	50,000,000.00	75,000,000.00								125,000,000.00

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收益 调整	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值准 备	其他	
高速公路有限公司											
重庆引领高速 五号新建私募 股权投资基金 合伙企业（有 限合伙）	192,000,000.00	191,978,780.27			755,618.65			-679,071.12			192,055,307.80
重庆渝东高速 速公路有限公 司	91,772,660.00		91,772,660.00								91,772,660.00
唐山市东岸建 设有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00		4,654,887.36						24,654,887.36
重庆引航高速 六号私募股权 投资基金合伙 企业（有限合	552,122,702.00		552,122,702.00		19,839,851.22			-18,973,356.63			552,989,196.59

重庆高速公路集团有限公司
2022 年度
财务报表附注

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收益 调整	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值准 备	其他	
伙)											
小计		823,521,952.85	1,157,615,406.00		68,343,598.69			-43,092,427.75		2,008,388,529.79	
二、联营企业											
重庆铁发速通											
高速公路有限 公司	200,000,000.00	400,455,397.53		-342,987,040.53	34,165,383.11			-91,633,740.11			
重庆保时通出											
入境货运有限 责任公司	15,010,296.88	18,606,316.24			1,486,392.27			-1,580,455.30		18,527,453.21	
重庆中石化惠											
通推料有限公 司	80,281,661.65	92,174,927.89			7,088,427.29			-5,807,421.65		93,455,933.53	
重庆云易通物											
推电子商务有 限公司	40,250,000.00	43,815,432.61		-43,815,432.61							
重庆两江安全	830,700.00	595,439.95								595,439.95	595,439.95

重庆高速公路集团有限公司
2022 年度
财务报表附注

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收益 调整	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值准 备	其他	
产业科学研 究院											
重庆青安能源 有限公司	3,600,000.00	1,938,467.59		-195,678.59						1,742,779.00	1,671,496.67
重庆大唐国际 武隆水电开发 有限公司	367,730,000.00	482,237,385.19			42,608,585.59			-58,649,279.57		466,196,701.21	
重庆龙头港物 流发展有限公司	40,000,000.00	52,785,790.30								52,785,790.30	
重庆忠万高速 公路有限公司	839,228,000.00	268,008,598.94			-169,910,138.07					98,098,460.87	
重庆渝黔高速 公路有限公司	320,000,000.00	733,804,237.24			53,162,317.15		325,202.19			787,321,756.58	
重庆陆忠高速 公路有限公司	298,662,547.49	181,277,651.52			2,025,153.54		44,035.52			183,346,840.58	

重庆高速公路集团有限公司
2022 年度
财务报表附注

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收益 调整	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值准 备	其他	
重庆渝合高速 公路有限公司	600,000,000.00	1,465,444,310.95			66,225,908.63						1,531,670,219.58
重庆沪合高速 公路有限公司	367,000,000.00	224,867,791.09			57,684,622.71		-224,040.04				282,328,372.66
重庆大内高速 公路有限公司	99,900,000.00	99,902,263.12			-12,934,475.04						86,967,788.08
重庆建工集团 股份有限公司	1,980,255,913.97	2,216,507,100.52		-72,676,977.12	17,963,006.69	4,332,164.07	51,474,806.60	-23,173,987.72		19,528,451.81	2,214,344,564.85
重庆长安高速 公路有限公司	1,466,003,250.00	1,358,487,052.39	97,240,000.00		-145,834,877.02						1,349,892,175.37
重庆铁发建新 高速公路有限 公司	1,296,730,000.00	1,566,216,552.60			-358,554,271.79		12,800,000.00				1,220,362,280.81
重庆铁发双合 高速公路有限 公司	779,000,000.00	596,994,832.77	181,046,100.00		-39,170,861.36						738,860,051.41

重庆高速公路集团有限公司
2022 年度
财务报表附注

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收益 调整	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值准 备	其他	
重庆荣建高速公路有限公司	805,560,000.00	469,910,000.00	335,650,000.00								805,560,000.00
重庆中交蜀交高速公路有限公司		117,800,588.80	72,698,537.00		5,409.10						190,304,534.90
重庆中交渝武高速公路有限公司	208,662,804.00	130,768,644.86	77,884,404.00		5,412.74						208,668,462.60
重庆中交江泸北线高速公路有限公司	280,774,983.00	183,089,218.71	97,685,783.00		3,829.79						280,778,831.50
重庆渝湘复线高速公路有限公司	2,941,520,000.00	1,417,600,000.00	1,523,920,000.00								2,941,520,000.00
中铁长江交通设计集团有限公司	675,304,051.32	688,890,558.44			22,610,021.97	-537,676.03	454,066.10	-5,675,906.52			705,741,151.96

重庆高速公路集团有限公司
2022 年度
财务报表附注

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收益 调整	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值准 备	其他	
公司											
重庆渝遂复线 高速公路有限 公司	140,090,000.00	42,480,000.00	97,610,000.00								140,090,000.00
重庆高速铁建 万开达高速公 路有限公司	215,500,000.00	38,269,690.50	177,230,309.50								215,500,000.00
重庆万利万法 高速公路有限 公司	2,559,512,000.00		600,000,000.00		-552,156,695.24					946,557,174.97	994,800,479.73
重庆川渝三峡 港口物流有限 公司	183,600,000.00	91,800,000.00	91,800,000.00								183,600,000.00
重庆联合产权 交易所集团股 份有限公司	419,071,710.39	437,517,060.37			43,911,330.91	-202,120.56		-20,624,974.70			460,001,206.02

重庆高速公路集团有限公司
2022 年度
财务报表附注

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资的损益	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	
国金城建重庆 渝遂高速公路 封闭式基础设 施证券投资基金	958,600,000.00		958,600,000.00		-1,104,952.87					957,495,047.13	
重庆军工产业 集团股份有限 公司	254,770,430.00		254,770,430.00		11,959,625.84					266,730,055.84	
小计		13,462,038,299.12	4,586,145,563.50	-456,675,128.55	-928,828,654.05	3,592,367.48	84,874,059.47	-207,145,686.57		966,885,526.78	2,765,936.62

3、重要合营企业的主要财务信息

项目	本期数			上期数		
	重高铁发（重庆） 商业保理有限公司	重庆引航高速五号铁建私募 股权投资基金合伙企业（有限 合伙）	重庆引航高速六号私募股权 投资基金合伙企业（有限合 伙）	重高铁发（重庆）商业保理有限 公司	重庆建能股权投资基金 管理有限公司	重庆引航高速五号铁建私募 股权投资基金合伙企业（有限 合伙）
流动资产	6,232,440,410.53	1,145,455.43	868,221.61	4,466,110,104.98	7,696,311.23	178,540.00
非流动资产	173,994,530.23	193,800,000.00	553,122,702.00	435,165,276.32		193,800,000.00
资产合计	6,406,435,040.76	194,945,455.43	553,990,923.61	4,901,275,381.29	7,696,311.23	193,978,540.00
流动负债	5,261,871,057.77	889,356.16		4,097,287,423.02	407,747.11	
非流动负债	1,650,619.14			190,137.24		
负债合计	5,263,521,676.91	889,356.16		4,097,477,560.26	407,747.11	
净资产	1,142,913,363.85	194,056,099.27	553,990,923.61	803,797,821.03	7,288,564.12	193,978,540.00
按持股比例计算的 净资产份额	571,456,681.92	192,055,520.93	552,969,353.94	401,898,910.51	3,644,282.07	191,978,760.27
调整事项		-213.13	-157.35			

项目	本期数			上期数		
	重高铁路发(重庆)商业保理有限公司	重庆引航高速五号轨道交通私募基金合伙企业(有限合伙)	重庆引航高速六号私募股权投资基金合伙企业(有限合伙)	重高铁路发(重庆)商业保理有限公司	重庆建能股权投资基金管理有限公司	重庆引航高速五号轨道交通私募基金合伙企业(有限合伙)
对合营企业权益投资的账面价值	571,456,681.92	192,055,307.80	552,989,196.59	401,898,910.51	3,644,282.07	191,978,760.27
存在公开报价的权益投资的公允价值						
营业收入	236,563,076.19			189,621,569.18	476,755.55	
财务费用	-2,512,270.94	-6,099.27	-4,796.94	-2,138,301.06	295,044.27	-21,460.00
所得税费用	15,224,489.18			11,060,348.96		
净利润	85,995,542.82	763,489.69	19,875,942.62	62,252,843.82	295,044.27	-21,460.00
其他综合收益						
综合收益总额	85,995,542.82	763,489.69	19,875,942.62	62,252,843.82	295,044.27	-21,460.00
企业本期收到的来自合营企业的股利	23,440,000.00	679,071.12	18,973,356.63	3,074,500.00		

4、重要联营企业的主要财务信息

重庆高速公路集团有限公司
2022 年度
财务报表附注

项目	本期数							
	重庆忠万高速公路 有限公司	重庆忠高速公路 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	重庆建集集团股份 有限公司	重庆铁发建新高速公 路有限公司	重庆渝湘复线高速公 路有限公司
流动资产	73,433,486.20	21,597,389.11	264,746,132.82	66,911,734.93	6,527,863,667.93	86,794,826,636.60	156,360,427.22	229,287,207.45
非流动资产								
资产合计	7,723,792,219.89	3,213,235,325.62	7,042,106,503.66	2,759,909,983.49	2,066,596,034.97	15,273,569,725.36	36,789,917,456.25	33,193,787,526.65
流动负债	1,536,470,413.13	878,175,387.60	205,787,413.85	506,566,760.79	2,233,034,223.12	82,086,396,361.96	36,946,277,883.47	33,423,074,734.10
非流动负债	6,015,517,676.80	1,439,923,124.29	6,395,248,290.47	351,950,576.16	1,255,863,853.58	6,635,313,768.21	2,578,245,980.62	1,134,078,734.10
负债合计	7,551,988,089.93	2,318,098,511.89	6,601,035,704.32	858,517,326.95	3,488,918,076.70	72,815,851,863.47	28,267,977,298.78	23,989,000,000.00
净资产	245,237,616.16	916,734,202.84	705,820,932.16	1,980,304,391.47	5,105,541,628.20	9,252,544,478.49	6,100,054,604.07	25,123,078,734.10
按持股比例计算的净资产 份额	98,095,046.46	183,346,840.58	282,328,372.86	787,321,756.58	1,531,662,487.87	2,189,175,929.66	1,220,010,920.62	2,941,520,000.00
调整事项	3,414.41				7,731.71	45,168,635.19	351,359.99	
对联营企业权益投资的 账面价值	98,098,460.87	183,346,840.58	282,328,372.86	787,321,756.58	1,531,670,219.58	2,214,344,564.85	1,220,362,280.81	2,941,520,000.00
存在公开报价的权益投 资的公允价值								
营业收入	98,610,734.81	271,971,749.60	489,882,904.19	365,464,583.45	560,549,770.81	49,329,746,178.64	470,037,592.95	
净利润	424,775,345.17	10,125,757.68	144,211,556.77	132,960,792.88	220,753,028.75	150,068,077.69	-1,793,271,359.97	
其他综合收益						16,704,280.09		

重庆高速公路集团有限公司
2022 年度
财务报表附注

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	重庆渝湘复线高速公路有限公司
综合收益总额	-424,775,345.17	10,125,757.58	144,211,556.77	132,980,792.88	220,753,028.75	176,772,357.78	-1,793,271,358.97	
企业本期收到的来自联营企业的股利						23,173,887.72		

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	重庆建工集团股份有限公司	重庆铁发建新高速公路有限公司	重庆铁发遂渝高速公路有限公司
流动资产	89,402,619.93	19,918,322.93	211,913,219.81	338,519,158.36	6,491,781,527.24	63,196,962,744.85	126,985,797.01	715,729,479.97
非流动资产	7,864,219,481.90	3,330,770,932.87	7,185,276,339.35	2,845,709,136.89	2,351,747,097.89	14,807,025,169.67	35,127,007,243.16	1,618,034,868.61
资产合计	7,953,622,101.83	3,350,689,255.80	7,397,189,559.16	3,184,228,295.25	8,843,528,625.13	78,003,987,914.52	35,253,993,040.17	2,333,764,348.58
流动负债	1,272,230,129.64	874,278,173.98	217,973,749.07	782,451,737.06	2,234,353,973.36	59,145,646,471.16	932,107,077.13	137,010,228.82
非流动负债	6,011,379,010.86	1,570,022,824.25	6,617,046,332.36	567,265,965.08	1,724,386,054.32	8,071,680,531.83	28,482,560,000.00	194,477,131.12
负债合计	7,283,609,140.50	2,444,300,998.23	6,835,020,081.43	1,349,717,702.14	3,958,740,027.68	67,217,327,002.99	27,424,667,077.13	331,487,360.94
净资产	670,012,961.33	906,388,257.57	562,169,477.73	1,834,510,593.11	4,884,788,597.45	10,786,660,911.53	7,829,325,963.04	2,002,276,987.64
按持股比例计算的净资产份额	288,005,184.53	161,277,651.52	224,867,791.09	733,804,237.24	1,465,436,579.24	2,167,577,432.47	1,565,865,192.61	400,455,397.53

重庆高速公路集团有限公司
2022 年度
财务报表附注

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	重庆渝合高速公路有限公司	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	重庆铁发遂渝高速公路有限公司
调整事项	3,414.41				7,731.71	48,929,868.05	351,359.99	
对联营企业权益投资的账面价值	268,008,599.94	181,277,651.52	224,867,791.09	733,804,237.24	1,465,444,310.95	2,216,507,100.52	1,566,216,552.60	400,455,397.53
存在公开报价的权益投资的公允价值								
营业收入	155,052,727.15	231,128,868.71	537,798,484.76	545,937,259.50	761,897,745.06	57,808,949,781.33	174,685,152.35	900,504,527.90
净利润	-213,398,274.29	-27,322,257.38	75,045,932.25	259,885,914.71	389,888,991.80	285,472,338.66	-630,264,782.03	458,168,700.57
其他综合收益						36,865,341.16		
综合收益总额	-213,398,274.29	-27,322,257.38	75,045,932.25	259,885,914.71	389,888,991.80	322,337,679.82	-630,264,782.03	458,168,700.57
企业本期收到的来自联营企业的股利						24,495,750.00		48,722,569.96

5、 不重要合营企业和联营企业的汇总信息

项目	本期数	上期数
合营企业：		
投资账面价值合计	689,887,343.48	226,000,000.00
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	4,750,357.41	
其他综合收益		
综合收益总额	4,750,357.41	
联营企业：		
投资账面价值合计	8,208,893,971.74	6,405,456,658.73
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-597,345,252.92	136,122,266.70
其他综合收益	-739,796.59	4,076,105.28
综合收益总额	-598,085,049.51	140,198,371.98

(十四) 其他权益工具投资

1、 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
西南证券	1,031,877,750.00	1,455,635,546.00
重庆银行股份有限公司	141,301,100.42	104,498,622.90
合计	1,173,178,850.42	1,560,134,168.90

2、 期末重要的其他权益工具情况

项目名称	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
西南证券	22,013,392.00		381,244,432.70		管理层决策	

项目名称	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
重庆银行股份有限公司	11,677,506.75	79,782,740.85			管理层决策	
合计	33,690,898.75	79,782,740.85	381,244,432.70			

(十五) 其他非流动金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,858,739,268.87	1,528,890,478.13
其中：债务工具投资		
权益工具投资	1,858,739,268.87	1,528,890,478.13
合计	1,858,739,268.87	1,528,890,478.13

(十六) 投资性房地产

1、以公允价值计量

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	
一、成本合计	673,204,772.90						673,204,772.90
其中：房屋、建筑物	298,437,059.94						298,437,059.94
土地	374,767,712.96						374,767,712.96

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购 置	自用房地 产或 存货转 入	公允价 值变动 损益	处 置	转为自 用房地 产	
使用权							
二、公允价 值变动合计	404,526,262.30			-97,960.90			404,428,301.40
其中：房屋、 建筑物	298,020,638.49			-97,960.90			297,922,677.59
土地 使用权	106,505,623.81						106,505,623.81
三、投资性 房地产账面 价值合计	1,077,731,035.20						1,077,633,074.30
其中：房屋、 建筑物	596,457,698.43						596,359,737.53
土地 使用权	481,273,336.77						481,273,336.77

(十七) 固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	143,923,669,917.77	149,122,199,779.49
固定资产清理	8,072,814.61	9,004,630.83
合计	143,931,742,732.38	149,131,204,410.32

1、 固定资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	188,799,487,219.51	15,294,912,819.48	16,958,504,997.63	187,135,895,041.36
其中：公路及构筑物	163,782,693,264.19	13,023,206,482.54	15,311,748,280.49	161,494,151,466.24
房屋及建筑物	11,036,020,525.51	813,671,238.86	516,764,814.62	11,332,926,949.75

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全设施	3,115,242,876.05	264,249,991.36	235,040,146.35	3,144,452,721.06
监控设施	1,581,827,379.86	39,109,214.42	86,444,647.53	1,534,491,946.75
通讯设施	1,934,888,061.55	74,511,607.43	82,133,539.65	1,927,266,129.33
收费设施	1,059,191,700.39	127,635,357.23	113,079,655.19	1,073,747,402.43
机械设备	4,484,347,574.57	142,025,838.11	151,441,136.64	4,474,932,276.04
运输工具	358,040,849.62	21,863,257.22	48,691,079.33	331,213,027.51
其他设备	1,447,234,987.77	788,639,832.31	413,161,697.83	1,822,713,122.25
二、累计折旧合计	39,651,365,591.82	4,276,559,133.57	739,964,927.28	43,187,959,798.11
其中：公路及构筑物	26,522,226,053.21	3,100,651,483.51	224,107,368.45	29,398,770,168.27
房屋及建筑物	3,170,216,659.69	392,857,624.04	90,727,078.04	3,472,347,205.69
安全设施	2,508,809,529.64	117,538,295.98	93,582,259.93	2,532,765,565.69
监控设施	1,121,709,762.40	130,181,012.07	22,151,857.94	1,229,738,916.53
通讯设施	1,744,251,657.61	21,717,966.99	18,175,814.38	1,747,793,810.22
收费设施	690,588,996.55	107,202,496.83	40,625,898.53	757,165,594.85
机械设备	2,783,541,098.92	237,564,151.41	88,398,713.94	2,932,706,536.39
运输工具	237,064,480.84	21,095,575.89	43,131,163.29	215,028,893.44
其他设备	872,957,352.96	147,750,526.85	119,064,772.78	901,643,107.03
三、固定资产账面净值合计	149,148,121,627.69			143,947,935,243.25
其中：公路及构筑物	137,260,467,210.98			132,095,381,297.97
房屋及建筑物	7,865,803,865.82			7,860,579,744.06
安全设施	606,433,346.41			611,687,155.37
监控设施	460,117,617.46			304,753,030.22
通讯设施	190,636,403.94			179,472,319.11
收费设施	368,602,703.84			316,581,807.58
机械设备	1,700,806,475.65			1,542,225,739.65
运输工具	120,976,368.78			116,184,134.07
其他设备	574,277,634.81			921,070,015.22
四、减值准备合计	25,921,848.20		1,656,522.72	24,265,325.48
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

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全设施				
监控设施				
通讯设施				
收费设施				
机械设备	2,204,008.31		1,496,492.07	707,516.24
运输工具				
其他设备	312,264.50		160,030.65	152,233.85
五、固定资产账面价值合计	149,122,199,779.49			143,923,669,917.77
其中：公路及构筑物	137,237,591,951.91			132,072,506,038.90
房屋及建筑物	7,865,273,549.50			7,860,049,427.74
安全设施	606,433,346.41			611,687,155.37
监控设施	460,117,617.46			304,753,030.22
通讯设施	190,636,403.94			179,472,319.11
收费设施	368,602,703.84			316,581,807.58
机械设备	1,698,602,467.34			1,541,518,223.41
运输工具	120,976,368.78			116,184,134.07
其他设备	573,965,370.31			920,917,781.37

2、 年末已提足折旧继续使用的固定资产原值

项目	资产原值
公路及构筑物	613,932,236.69
房屋及建筑物	92,900,621.70
安全设施	1,920,303,292.62
监控设施	752,081,264.47
通讯设施	1,026,966,070.47
收费设施	521,268,422.15
机械设备	309,395,073.97
运输工具	101,238,362.71
其他设备	1,347,882,605.39

项目	资产原值
合计	6,685,967,950.17

3、 固定资产清理情况

项目	期末账面价值	期初账面价值	转入清理的原因
待转让土地	7,184,782.35	7,184,782.35	资产待处置
运输工具	46,651.86	53,102.66	手续未办理完成
机器设备	823,884.33	799,444.69	手续未办理完成
其他	17,496.07	967,301.13	手续未办理完成
合计	8,072,814.61	9,004,630.83	

(十八) 在建工程

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
城开项目	991,723,498.31		991,723,498.31	11,935,415,157.62		11,935,415,157.62
春华立交工程				278,326,863.98		278,326,863.98
嘉陵江梯级渠化利泽航运枢纽工程	1,985,402,877.09		1,985,402,877.09	1,504,133,257.44		1,504,133,257.44
彭水下塘口码头工程	123,505,032.05		123,505,032.05	122,640,277.20		122,640,277.20
万州区新田作业区一期工程	1,121,050,679.92		1,121,050,679.92	1,163,808,485.99		1,163,808,485.99
乌江河口至白马航道建设工程项目	136,522,171.11		136,522,171.11	124,491,411.38		124,491,411.38
巫溪至开州高速公路项目	4,259,162,998.82		4,259,162,998.82	1,055,910,306.09		1,055,910,306.09
重庆乌江白马航电枢纽工程	1,664,722,617.22		1,664,722,617.22	901,474,888.72		901,474,888.72

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
潼南航电枢纽工程	239,914,656.44		239,914,656.44	237,821,644.08		237,821,644.08
万利项目建筑安装工程				142,019,171.47		142,019,171.47
渠江重庆段航道整治工程	114,546,608.65		114,546,608.65	92,686,927.45		92,686,927.45
其他在建工程	1,139,216,908.04	981,287.68	1,138,235,620.36	743,193,262.18	981,287.68	742,211,974.50
合计	11,775,768,047.65	981,287.68	11,774,786,759.97	18,301,921,653.60	981,287.68	18,300,940,365.92

1、重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	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
巫溪至开州高速公路项目	22,252,670,400.00	1,055,910,306.09	3,397,983,456.73		194,730,764.00	4,259,162,998.82	20.02	18.80	35,822,869.10	30,455,776.88	0.25	资本金及银行专 门借款
巫江重庆段航道整治工程	282,310,000.00	92,686,927.45	21,859,681.20			114,546,608.65	40.57	40.57				自有资金
万科项目建筑安装工程	202,696,900.00	142,019,171.47			142,019,171.47		70.06					自有资金
乌江河口至白马街道整治工程	234,749,400.00	124,491,411.38	12,030,759.73			136,522,171.11	58.16	58.16				自有资金
通南航电柜工程	1,612,003,500.00	237,821,644.08	2,093,012.36			239,914,656.44	14.88	14.88	42,145,330.33	255,517.85	0.08	国家、自筹
嘉陵江梯级渠化利泽航运枢纽工程	3,961,971,600.00	1,504,133,257.44	481,269,619.65			1,985,402,877.09	50.11	50.17	43,491,801.12	11,235,581.97	3.73	财政拨款、自筹
彭水下港口码头工程	222,513,800.00	122,640,277.20	864,754.85			123,505,032.05	55.50	55.50	286,361.11			财政拨款、自筹
万州区新田作业区一期工程	2,315,469,900.00	1,153,808,485.99	47,168,193.93		89,926,000.00	1,121,050,679.92	52.30	95.00	95,714,995.30	22,461,894.21	4.92	财政拨款、自筹

项目名称	预算数	期初余额	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
重庆乌江白马航电枢纽工程	10,390,232,300.00	901,474,888.72	763,247,728.50			1,664,722,617.22	16.02	15.98	70,948,985.06	70,948,985.06	3.77	财政拨款、自筹
城开项目	23,458,847,772.00	11,935,415,157.82	3,769,682,517.18	13,849,431,132.07	863,943,044.42	991,722,490.31	86.95	81.26	415,928,638.05	89,726,268.40	7.26	借款
春华立交工程项目	493,295,400.00	278,326,863.98	167,488,606.24		445,815,470.22		90.37					自有资金
合计	65,426,560,972.00	17,588,728,291.42	8,063,688,330.37	13,849,431,132.07	1,738,434,450.11	10,638,551,139.61			704,336,980.97	225,084,015.27		

注：

- 1、万利项目建筑安装工程因重庆万利万达高速公路有限公司不再纳入合并范围，本期减少。
- 2、春华立交建设投资成本小于收到的与资产相关的补助，按名义价值 1 元转入固定资产入账。

(十九) 使用权资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	44,236,573.06	18,726,785.12	2,005,263.78	60,958,094.40
其中：土地	8,266,831.68	5,166,627.24	135,741.03	13,297,717.89
房屋及建筑物	1,038,836.07	13,560,157.88		14,598,993.95
其他	34,930,905.31		1,869,522.75	33,061,382.56
二、累计折旧合计：	7,825,898.81	13,388,113.95	584,225.86	20,629,786.90
其中：土地	584,453.62	1,905,970.53		2,490,424.15
房屋及建筑物	542,001.43	5,133,235.34		5,675,236.77
其他	6,699,443.76	6,348,908.08	584,225.86	12,464,125.98
三、使用权资产账面净值合计：	36,410,674.25	—	—	40,328,307.50
其中：土地	7,682,378.06	—	—	10,807,293.74
房屋及建筑物	496,834.64	—	—	8,923,757.18
其他	28,231,461.55	—	—	20,597,256.58
四、减值准备合计：				
其中：土地				
房屋及建筑物				
其他				
五、使用权资产账面价值合计：	36,410,674.25	—	—	40,328,307.50
其中：土地	7,682,378.06	—	—	10,807,293.74
房屋及建筑物	496,834.64	—	—	8,923,757.18
其他	28,231,461.55	—	—	20,597,256.58

注：其他主要为广告牌。

(二十) 无形资产

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	4,089,641,400.23	19,045,775.42	48,215,101.23	4,060,472,074.42
其中：软件	120,228,951.59	19,045,775.42	144,480.00	139,130,247.01
土地使用权	3,926,901,626.94		5,703,621.23	3,921,198,005.71
商标权	36,069.81			36,069.81

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
采矿权	42,367,000.00		42,367,000.00	
其他	107,751.89			107,751.89
二、累计摊销合计	1,432,631,878.91	154,260,166.09	5,315,456.29	1,581,576,588.71
其中：软件	40,710,694.28	13,728,705.07	144,480.00	54,294,919.35
土地使用权	1,388,420,833.81	140,529,142.86	1,794,925.10	1,527,155,051.57
商标权	16,547.74	2,318.16		18,865.90
采矿权	3,376,051.19		3,376,051.19	
其他	107,751.89			107,751.89
三、无形资产减值准备合计				
其中：软件				
土地使用权				
商标权				
采矿权				
其他				
四、账面价值合计	2,657,009,521.32			2,478,895,485.71
其中：软件	79,518,257.31			84,835,327.66
土地使用权	2,538,480,793.13			2,394,042,954.14
商标权	19,522.07			17,203.91
采矿权	38,990,948.81			
其他				

(二十一) 开发支出

项目	期初余额	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	
金蝶综合信息管理系统二期	330,530.99	123,008.85			453,539.84		
重庆高速智慧养护大数据平台(二期)		73,207.55					73,207.55
数字养护站系统开发及服务		183,600.77					183,600.77
经营管理系统二期			669,107.47				669,107.47
ETC 车道外设运行状态监测系统开发(完工)	931.83						931.83
(2021-Y03)交通地理信息大数据关键技术应用与研发		1,137.47					1,137.47
新型硬件产品合作研发与应用		2,702.09					2,702.09
大数据研发	3,634.54						3,634.54
巫云开 BIM 建设	9,771.73						9,771.73
(2021-Y01)高速公路智慧管控及云平台与关键技术与应用研发	11,106.99						11,106.99
基于高速公路服务区视频的大数据应用分析研究及示范应用	12,246.18						12,246.18
山区高速公路建养一体多方协同管控关键技术研发与应用		15,545.61					15,545.61

项目	期初余额	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	
高速公路双碳研究及应用示范		21,980.59					21,980.59
重庆高速集团基于 BIM+GIS 的建设项目管理平台建设项目	131,427.96						131,427.96
(19910) 首讯公司网上询价平台研发	178,523.85						178,523.85
(19726) 虚拟省界收费站在线监测平台研发	259,635.04						259,635.04
基于全域感知的高速公路隧道运行安全智能监测与动态预警关键技术研究与应用	283,895.13						283,895.13
机电运维平台研发	485,156.59						485,156.59
(18731) 面向出行服务的高速公路大数据技术研发与应用示范合作协议	629,947.63						629,947.63
高速私有云平台研发项目		791,316.58					791,316.58
(18906-02) 基于多源异构数据的高速公路交通异常感知及管控决策技术研发与示范应用	1,149,034.89						1,149,034.89
(19916) 2020-2021 高速公路隧道照明灯具机械清洗技术研究及车载清洗设备研发	1,025,333.87	335,663.58					1,360,997.45
高速公路智慧管控及云平台与关键技术与应用研发		3,850,864.12					3,850,864.12

项目	期初余额	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	
五心智慧党建平台			180,000.00				180,000.00
ETC 技术在车路协同中的应用			2,246,760.38				2,246,760.38
核心数据库系统改造项目研发			919,811.32	919,811.32			
ETC 服务提升项目研发			830,188.68	830,188.68			
单片式 OBU 发行项目研发			418,679.25	418,679.25			
发行稽查系统研发			537,735.85	537,735.85			
构建财务共享为核心的智慧财务系统前期费用	490,566.03	1,640,379.19					2,130,945.22
大数据中心系统开发及实施		1,991,793.90					1,991,793.90
财务共享中心		641,067.23					641,067.23
安全与服务智慧化提升研究与应用示范项目		14,504,442.30					14,504,442.30
合计	5,001,743.25	24,176,709.83	5,802,282.95	2,706,415.10	453,539.84		31,820,781.09

(二十二) 商誉

商誉账面价值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	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
重庆博创公路养护有限责任公司	3,782,100.00			3,782,100.00
重庆浩源公路工程试验检测有限公司	117,345.09			117,345.09
合计	14,060,234.01			14,060,234.01

(二十三) 长期待摊费用

项目	期初余额	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	333,397,412.28	49,312,799.45	86,965,212.90	1,167,273.14	294,577,725.69	
装修费	5,389,626.39	7,530,619.51	1,407,520.29	603,175.31	10,909,550.30	
改造费用	17,033,894.06	5,154,244.83	2,909,758.21		19,278,380.68	
长期预付租赁费	204,095.60		135,961.87		68,133.73	
场地占用费	37,384,327.99	27,976,169.27	27,468,408.23	5,662,452.77	32,229,636.26	
其他费用	37,830,848.57	16,408,738.84	8,224,214.98	4,193,466.35	41,821,906.08	
安众三汇矿	23,029,048.06	43,331,309.23	3,701,208.57	62,634,623.39	24,525.33	拟出售
合计	454,269,252.95	149,713,881.13	130,812,285.05	74,260,990.96	398,909,858.07	

注：本期其他减少额主要系三汇矿拟出售。

(二十四) 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		期初余额	
	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	128,142,753.30	854,395,355.89	121,825,895.36	805,362,102.58
固定资产折旧	5,182,074.53	34,547,163.52	4,911,305.14	32,742,034.23
未支付职工薪酬	2,323,880.98	15,492,539.86	2,906,410.53	19,376,070.16
计入其他综合收益的其 他金融资产公允价值变 动	35,290,219.05	235,268,127.00		
可抵扣亏损	429,654.57	2,864,363.80	667,739.73	4,451,598.21
预计负债	28,744.36	191,629.08	61,886.90	412,579.35
递延收益	12,425,546.16	49,702,184.64	12,884,710.44	51,538,841.76
其他	884,047.76	5,893,719.83	1,797,485.26	11,983,235.02
小 计	184,706,920.71	1,198,355,083.62	145,055,433.36	925,866,461.31
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其 他金融资产公允价值变 动	26,594,246.98	106,376,987.83	45,667,077.93	258,064,179.31
交易性金融工具、衍生 金融工具的估值	136,931.51	912,876.71	167,174.98	1,114,499.87
投资性房地产公允价值 计量评估增值	45,839,605.35	257,028,091.51	45,841,070.49	257,126,052.44
其他	31,502.44	210,016.28	31,502.44	210,016.28
自用房地产转投资性房 地产评估增值	30,690,150.81	204,601,005.36	30,668,592.31	204,457,282.02
固定资产折旧暂时性差 异	232,015.76	1,546,771.70		
小计	122,454,777.52	646,397,048.07	141,305,742.82	796,693,328.60

2、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	53,051,022.90	62,660,639.29
可抵扣亏损	6,590,618,934.15	8,573,623,011.00
合计	6,643,669,957.05	8,636,283,650.29

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	期初余额	备注
2022 年		793,971,962.11	
2023 年	835,669,514.17	1,549,947,169.74	
2024 年	813,533,220.44	1,449,869,120.65	
2025 年	537,971,152.77	1,693,523,580.10	
2026 年	1,984,876,403.28	2,991,300,782.63	
2027 年	2,014,991,382.60		
2028 年	402,667,302.63	94,002,676.17	铜永高速、渝广梁忠、天创，可递延至 2028 年
无期限	909,958.26	1,007,719.60	香港公司可永久递延
合计	6,590,618,934.15	8,573,623,011.00	

(二十五) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本	4,257,090.37	6,191,059.21
其他	6,064,788.18	8,695,962.16
三汇矿	102,267,250.47	
合计	112,589,129.02	14,887,021.37

(二十六) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款		10,000,000.00
抵押借款		
保证借款	2,180,950,216.81	2,372,500,000.00
信用借款	1,169,600,005.39	880,334,800.72
合计	3,350,550,222.20	3,262,834,800.72

2、 保证借款明细

贷款单位	期末余额	保证人
国家开发银行	100,000,000.00	重庆巨能建设(集团)有限公司
华夏银行	158,800,000.00	重庆巨能建设(集团)有限公司
厦门银行	20,000,000.00	重庆巨能建设(集团)有限公司
上海浦东发展银行	105,000,000.00	重庆巨能建设(集团)有限公司
四川银行	20,000,000.00	重庆巨能建设(集团)有限公司
兴业银行	18,000,000.00	重庆巨能建设(集团)有限公司
中国光大银行	18,000,000.00	重庆巨能建设(集团)有限公司
中国农业银行	250,000,000.00	重庆巨能建设(集团)有限公司
中国银行	374,000,000.00	重庆巨能建设(集团)有限公司
上海浦东发展银行	250,265,972.23	重庆高速公路集团有限公司
渣打银行	90,179,400.00	重庆高速公路集团有限公司
中国民生银行	100,083,333.33	重庆高速公路集团有限公司
中国农业银行	50,013,333.33	重庆高速公路集团有限公司
中国银行	282,362,373.31	重庆高速公路集团有限公司
中国邮政储蓄银行	200,208,333.33	重庆高速公路集团有限公司
中国光大银行	43,933,395.94	重庆高速资产经营管理有限公司
中国民生银行	50,052,894.78	重庆高速资产经营管理有限公司
重庆银行	50,051,180.56	重庆高速资产经营管理有限公司
合计	2,180,950,216.81	

(二十七) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	853,545,837.00	1,116,026,219.22
商业承兑汇票	318,808,131.60	214,916,032.51
合计	1,172,353,968.60	1,330,942,251.73

(二十八) 应付账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	6,416,997,741.63	5,103,717,341.28
1—2 年	1,982,475,215.37	2,237,159,929.89
2—3 年	859,362,657.94	921,629,432.82
3 年以上	1,558,538,211.35	1,392,680,044.04
合计	10,817,373,826.29	9,655,186,748.03

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
眉山市东岸建设有限公司	96,899,932.57	工程款尚未结算
眉山市鑫益混凝土工程有限公司	62,418,393.68	工程款尚未结算
重庆登博建筑劳务有限公司	56,469,284.33	工程款尚未结算
南川高速公路建设指挥部	48,675,462.73	工程款尚未结算
眉山市城投建筑材料有限公司	45,940,243.56	工程款尚未结算
贵州凯诺克建材有限公司	39,520,753.16	工程款尚未结算
四川冠华建筑劳务有限责任公司	37,447,211.76	工程款尚未结算
四川三荣建设工程有限公司	30,165,627.09	工程款尚未结算
四川金亿达建筑劳务有限公司	29,229,941.43	工程款尚未结算
张本洪	29,173,339.70	工程款尚未结算
重庆市正钢建筑劳务有限公司	27,658,794.45	工程款尚未结算
云南莱耀建筑工程有限公司腾冲分公司	21,331,164.36	工程款尚未结算
四川交投物流有限公司	20,622,919.52	工程款尚未结算
贵州汇鑫源建筑工程劳务有限公司	20,000,000.00	工程款尚未结算

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
息烽县信安建筑劳务有限公司	20,000,000.00	工程款尚未结算
重庆佰通建设工程有限公司	19,264,146.43	工程款尚未结算
福建省土木建筑实业有限公司山西第一分公司	17,847,373.54	工程款尚未结算
四川荣圣建筑工程有限公司	17,041,866.15	工程款尚未结算
贵州盘江马依煤业有限公司	16,037,167.89	工程款尚未结算
四川南洋机电设备有限公司	13,962,491.21	工程款尚未结算
重庆明勇装饰工程有限公司	13,620,996.45	工程款尚未结算
江西省交通工程集团公司	42,543,672.00	工程款尚未结算
中铁十一局集团有限公司	33,838,908.00	工程款尚未结算
贵州路桥集团有限公司	29,119,283.00	工程款尚未结算
中交一公局第五工程有限公司	28,149,573.00	工程款尚未结算
中交路桥建设有限公司	25,329,683.00	工程款尚未结算
重庆三环铜永高速公路项目	38,769,880.19	工程款尚未结算
重庆鸿鹄志建筑劳务有限公司	16,894,710.00	工程款尚未结算
重庆建工第三建设有限责任公司	15,382,289.97	工程款尚未结算
中交一航局第二工程有限公司	10,518,263.03	工程款尚未结算
四川省交通运输厅公路规划勘察设计研究院	10,581,287.80	工程款尚未结算
合计	934,454,660.00	

(二十九) 预收款项

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	229,000,296.82	204,519,926.76
1 年以上	66,647,380.62	177,794,194.79
合计	295,647,677.44	382,314,121.55

账龄超过 1 年的重要预收款项：

债权单位名称	期末余额	未结转原因
--------	------	-------

债权单位名称	期末余额	未结转原因
重庆市黔江区财政局	8,980,000.00	手续尚未完善
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	手续尚未完善
重庆两江新区财政局	6,000,000.00	手续尚未完善
梁平县渝万铁路征地拆迁补偿办公室	5,000,000.00	手续尚未完善
中国联合网络通信有限公司重庆市分公司	4,987,684.51	未到结转期
中国铁塔股份有限公司重庆市分公司	2,791,214.15	未到结转期
中国移动通信集团重庆有限公司	2,920,762.95	未到结转期
合计	37,436,911.61	

(三十) 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
预收工程款	758,738,780.33	818,348,222.48
预收产品销售款	94,757,099.03	193,417,923.52
其他	64,320,934.67	115,706,238.18
合计	917,816,814.03	1,127,472,384.18

(三十一) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	192,635,597.54	1,593,950,294.14	1,552,444,058.56	234,141,833.12
二、离职后福利-设定提存计划	8,271,907.00	223,100,655.39	216,461,541.02	14,911,021.37
三、辞退福利		369,395.44	369,395.44	
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合计	200,907,504.54	1,817,420,344.97	1,769,274,995.02	249,052,854.49

2、 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	64,269,629.53	1,126,195,194.83	1,108,340,165.90	82,124,658.46
二、职工福利费		87,816,144.58	87,816,144.58	
三、社会保险费	6,242,919.11	155,459,800.30	154,155,380.22	7,547,339.19
其中：医疗保险费及生育保险费	6,236,264.57	142,748,020.13	142,361,890.67	6,622,394.03
工伤保险费	6,654.54	12,711,780.17	11,793,489.55	924,945.16
其他				
四、住房公积金	4,510,289.40	130,816,656.50	120,036,110.50	15,290,835.40
五、工会经费和职工教育经费	113,710,737.58	46,931,823.11	31,463,560.62	129,179,000.07
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	3,902,021.92	46,730,674.82	50,632,696.74	
合计	192,635,597.54	1,593,950,294.14	1,552,444,058.56	234,141,833.12

3、 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	8,208,998.51	177,668,273.31	171,354,590.50	14,522,681.32
二、失业保险费	62,908.49	5,389,805.65	5,064,374.09	388,340.05
三、企业年金缴费		40,042,576.43	40,042,576.43	
合计	8,271,907.00	223,100,655.39	216,461,541.02	14,911,021.37

(三十二) 应交税费

项目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	102,024,468.82	706,851,665.79	706,077,674.95	102,798,459.66

项目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
资源税	797,997.43	3,672,007.47	2,492,657.31	1,977,347.59
企业所得税	199,489,482.85	590,507,946.53	606,153,996.70	183,843,432.68
城市维护建设税	8,828,584.74	44,949,867.84	44,494,008.18	9,284,444.40
房产税	493,267.12	37,753,499.29	37,420,552.60	826,213.81
土地使用税	159,736.86	21,974,363.94	21,867,872.70	266,228.10
个人所得税	4,480,702.69	15,387,081.71	17,101,234.30	2,766,550.10
教育费附加（含地方教育费附加）	6,896,773.81	33,229,296.47	32,926,466.64	7,199,603.64
其他税费	25,591,432.63	44,104,082.48	49,071,661.30	20,623,853.81
合计	348,762,446.95	1,498,429,811.52	1,517,606,124.68	329,586,133.79

(三十三) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	76,405,532.50	25,777,177.23
其他应付款项	3,533,260,029.68	6,007,958,514.92
合计	3,609,665,562.18	6,033,735,692.15

1、 应付股利情况

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	76,405,532.50	25,777,177.23
合计	76,405,532.50	25,777,177.23

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	期初余额
关联方往来款	1,041,358,683.61	1,160,459,312.72
押金及保证金	719,165,308.89	621,371,363.98

项目	期末余额	期初余额
业务风险金	2,363,021.04	3,619,008.49
借款	137,044,158.72	1,601,109,500.00
预提费用	49,977.84	
代收代付、代扣代缴、应付代垫款项	130,323,698.86	209,444,202.02
短期项目拨款	60,682,739.46	41,598,659.92
暂收款项	378,399,465.63	817,608,991.34
外部单位往来款等	1,063,872,975.63	1,552,747,476.45
合计	3,533,260,029.68	6,007,958,514.92

(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
中交第三公路工程局有限公司	210,912,000.00	未到期借款
中交建筑集团有限公司	169,600,000.00	未到期借款
重庆市能源投资集团有限公司	30,467,654.65	未到结算期
重庆广路建筑工程有限公司	23,427,107.04	未到结算期
重庆市交通局	20,000,000.00	未到结算期
重庆绍文建筑劳务有限公司	12,320,342.48	未到结算期
南两路代建款	10,228,209.00	未到结算期
中铁十一局集团第五工程有限公司	6,367,760.48	暂估设备投资入账款
合计	483,323,073.65	

(三十四) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	8,992,789,358.37	7,018,578,950.96
1 年内到期的应付债券	672,049,192.12	2,846,234,812.76
1 年内到期的长期应付款	99,019,177.79	251,598,771.66
1 年内到期的租赁负债	12,633,437.24	4,028,181.87
合计	9,776,491,165.52	10,120,440,717.25

1、 一年内到期的长期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	5,178,435,739.34	4,417,422,959.87
抵押借款	86,390,000.00	37,605,000.00
保证借款	3,145,214,772.64	1,989,056,333.33
信用借款	582,748,846.39	574,494,657.76
合计	8,992,789,358.37	7,018,578,950.96

2、 质押借款明细

贷款单位	期末余额	质押物
国家开发银行	2,135,050,000.00	高速公路收费权
交通银行	100,665,296.00	高速公路收费权
中国工商银行	1,440,343,661.85	高速公路收费权
中国建设银行	525,500,000.00	高速公路收费权
中国农业银行	354,255,000.00	高速公路收费权
中国银行	99,335,000.00	高速公路收费权
中国邮政银行	5,399,996.00	高速公路收费权
中信银行	68,969,481.02	高速公路收费权
国家开发银行	15,430,000.00	项目电费收费权
上海浦东发展银行	5,000,000.00	项目电费收费权
中国工商银行	280,000,000.00	项目电费收费权
中国建设银行	600,000.00	项目电费收费权
重庆农村商业银行	5,500,000.00	项目电费收费权
中国农业银行	120,000,000.00	应收账款
招商银行	15,131,468.77	重庆渝合高速公路有限公司 9%股权
利息	7,255,835.70	高速公路收费权
合计	5,178,435,739.34	

3、 抵押借款明细

贷款单位	期末余额	抵押物
重庆农村商业银行沙坪坝支行	86,390,000.00	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	86,390,000.00	

4、 保证借款明细

贷款单位	期末余额	保证人
中国工商银行	86,610,000.00	中国葛洲坝集团路桥工程有限公司、重庆高速公路集团有限公司
国家开发银行	360,641,944.45	重庆高速公路集团有限公司
中国进出口银行	600,573,333.33	重庆高速公路集团有限公司
中国农业银行	20,186,111.11	重庆高速公路集团有限公司
重庆农村商业银行	1,285,751,938.75	重庆高速公路集团有限公司
中国民生银行	106,500,000.00	重庆高速公路集团有限公司、中电建路桥集团有限公司
民生银行	250,000,000.00	中国葛洲坝集团路桥工程有限公司、重庆高速公路集团有限公司
中国建设银行	5,630,000.00	重庆航运建设发展(集团)有限公司
重庆农村商业银行	15,502,000.00	重庆航运建设发展(集团)有限公司
国家开发银行	6,000,000.00	重庆巨能建设(集团)有限公司
中国进出口银行	336,500,000.00	重庆巨能建设(集团)有限公司
重庆农村商业银行	36,000,000.00	重庆巨能建设(集团)有限公司
重庆三峡银行	35,319,445.00	重庆巨能建设(集团)有限公司
合计	3,145,214,772.64	

(三十五) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	888,110,245.78	697,184,281.35
未终止确认的票据		7,570,000.00
合计	888,110,245.78	704,754,281.35

(三十六) 长期借款

项目	期末余额	期初余额	期末利率区间（%）
质押借款	75,927,897,543.09	87,523,489,121.09	1.15-4.70
抵押借款	63,500,000.00	149,890,000.00	6.41
保证借款	2,004,792,000.00	4,117,160,000.00	3.00-5.00
信用借款	15,440,831,502.69	12,172,811,933.98	3.15-4.60
合计	93,437,021,045.78	103,963,351,055.07	

1、 质押借款明细

贷款单位	期末余额	质押物
国家开发银行	535,400,000.00	项目电费收费权
中国工商银行	1,003,538,681.11	项目电费收费权
中国建设银行	245,000,000.00	项目电费收费权
重庆农村商业银行	1,354,665,000.00	项目电费收费权
中国农业银行	450,000,000.00	应收账款
招商银行	72,500,000.00	重庆渝合高速公路有限公司 9%股权质押
国家开发银行	40,672,375,000.00	高速公路收费权
中国工商银行	11,651,644,788.19	高速公路收费权
中国农业银行	9,669,220,000.00	高速公路收费权
中国建设银行	4,111,000,000.00	高速公路收费权
交通银行	2,164,019,312.00	高速公路收费权
中国交通银行	1,462,380,000.00	高速公路收费权
上海浦东发展银行	595,980,000.00	高速公路收费权
招商银行	464,320,000.00	高速公路收费权
中国银行	424,000,000.00	高速公路收费权

贷款单位	期末余额	质押物
民生银行	292,500,000.00	高速公路收费权
中国邮政储蓄银行	254,189,934.00	高速公路收费权
中信银行	219,000,000.00	高速公路收费权
重庆农村商业银行	195,000,000.00	高速公路收费权
亚洲开发银行	91,164,827.79	高速公路收费权
合计	75,927,897,543.09	

2、 抵押借款明细

贷款单位	期末余额	抵押物
重庆农村商业银行沙坪坝支行	63,500,000.00	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	63,500,000.00	

3、 保证借款明细

贷款单位	期末余额	保证人
中国民生银行	306,500,000.00	重庆高速公路集团有限公司、中电建路桥集团有限公司
中国民生银行	140,000,000.00	重庆高速公路集团有限公司、中国葛洲坝集团路桥工程有限公司
中国工商银行	57,500,000.00	重庆高速公路集团有限公司、中国葛洲坝集团路桥工程有限公司
中国工商银行	220,720,000.00	重庆航运建设发展(集团)有限公司
中国建设银行	55,370,000.00	重庆航运建设发展(集团)有限公司
重庆农村商业银行	147,202,000.00	重庆航运建设发展(集团)有限公司
重庆三峡银行股份有限公司	223,000,000.00	重庆巨能建设(集团)有限公司
中国进出口银行重庆分行	109,500,000.00	重庆巨能建设(集团)有限公司
国家开发银行重庆市分行	300,000,000.00	重庆高速公路集团有限公司

贷款单位	期末余额	保证人
重庆农村商业银行	265,000,000.00	重庆高速公路集团有限公司
中国农业银行股份有限公司 重庆自由贸易试验区分行	180,000,000.00	重庆高速公路集团有限公司
合计	2,004,792,000.00	

(三十七) 应付债券

1、 应付债券

项目	期末余额	期初余额
19 渝高股	710,000,000.00	
21 渝股 01	899,858,721.62	899,815,428.63
22 渝高速股 MTN001	599,897,562.97	
18 渝高 02 公司债		348,300,000.00
19 渝高 01	799,968,234.39	799,935,150.84
19 渝高 MTN001	1,498,646,150.76	1,497,933,866.79
20 渝高 01	2,499,711,343.65	2,499,596,205.57
21 渝高 01	1,499,881,659.54	1,499,757,075.90
21 渝高速 MTN001	1,299,566,403.05	1,299,406,442.81
21 渝高速 MTN002	799,719,692.07	799,621,822.72
21 渝高速 MTN003	1,199,563,983.67	1,199,417,740.16
21 渝高速 MTN004	999,818,070.88	999,706,106.94
22 渝高速 MTN001	999,579,971.40	
22 渝高速 MTN002	999,563,351.20	
22 渝高 01	1,599,717,063.90	
22 渝高速 MTN003	1,399,633,015.75	
22 渝高速 MTN004	1,699,520,818.91	
22 渝高速 MTN005	799,763,548.34	
合计	20,304,409,592.10	11,843,489,840.36

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	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	重分类	期末余额
19 渝高速	1,000,000,000.00	2019/11/11	5 年	1,000,000,000.00	999,851,427.14			-148,572.86	290,000,000.00		710,000,000.00
21 渝高速 01	900,000,000.00	2021/1/13	5 年	900,000,000.00	899,815,428.63			-43,292.99			899,859,721.62
22 渝高速 MTN001	600,000,000.00	2022/1/13	3 年	600,000,000.00		600,000,000.00		102,437.03			599,897,562.97
18 渝高速 02 公司债	348,300,000.00	2018/7/16	5 年	800,000,000.00	348,300,000.00					348,300,000.00	
19 渝高速 01	800,000,000.00	2019/3/12	5 年	800,000,000.00	799,935,150.84			-33,063.55			799,968,234.39
19 渝高速 MTN001	1,500,000,000.00	2019/11/14	5 年	1,500,000,000.00	1,497,933,866.79			-712,283.97			1,498,646,150.76
20 渝高速 01	2,500,000,000.00	2020/5/11	5 年	2,500,000,000.00	2,499,596,205.57			-115,138.08			2,499,711,343.65
21 渝高速 01	1,500,000,000.00	2021/1/29	3 年	1,500,000,000.00	1,499,757,375.90			-124,583.64			1,499,881,659.54
21 渝高速 MTN001	1,300,000,000.00	2021/7/14	5 年	1,300,000,000.00	1,299,406,442.81			-159,960.24			1,299,566,403.05
21 渝高速 MTN002	800,000,000.00	2021/9/15	5 年	800,000,000.00	799,621,822.72			-97,869.35			799,719,692.07
21 渝高速 MTN003	1,200,000,000.00	2021/11/3	5 年	1,200,000,000.00	1,199,417,740.16			-146,243.51			1,199,563,983.67
21 渝高速 MTN004	1,000,000,000.00	2021/12/8	3 年	1,000,000,000.00	999,706,106.94			-111,963.94			999,818,070.88
22 渝高速 MTN001	1,000,000,000.00	2022/2/21	5 年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00		395,761.00			999,604,239.00
22 渝高速 MTN002	1,000,000,000.00	2022/4/27	5 年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00		460,916.40			999,539,083.60
22 渝高速 01	1,600,000,000.00	2022/9/7	5 年	1,600,000,000.00		1,600,000,000.00		282,936.10			1,599,717,063.90

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	重分类	期末余额
22 渝高速 MTN003	1,400,000,000.00	2022/8/11	3 年	1,400,000,000.00		1,400,000,000.00		366,984.25			1,399,633,015.75
22 渝高速 MTN004	1,700,000,000.00	2022/10/24	3 年	1,700,000,000.00		1,700,000,000.00		479,181.09			1,699,520,818.91
22 渝高速 MTN005	800,000,000.00	2022/12/2	5 年	800,000,000.00		800,000,000.00		236,451.66			799,763,548.34
合计	20,948,300,000.00			21,400,000,000.00	12,843,341,267.50	8,100,000,000.00		631,675.40	290,000,000.00	348,300,000.00	20,304,409,592.10

注：已计提但暂未支付的利息已调整至一年内到期的非流动负债列报。

(1) “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 3+2 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起支付，兑付日为 2023 年 7 月 16 日，该债券无担保；该债券上年度因本公司预期将会提前赎回，调整至一年内到期的非流动负债列报，并于 2021 年 7 月部分赎回，赎回后剩余本金 348,300,000.00 元，将于债券到期后一次性兑付。

(2) “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，该债券无担保。

(3) “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 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。

(4) “19 渝高速”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，本公司行使回售选择权，于 2022 年 11 月回售 2.9 亿元，剩余 7.1 亿元持有至 2024 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保证担保。

（5）“20 渝高 01 公司债”系于 2020 年 5 月 11 日发行“重庆高速公路集团有限公司 2020 年公开发行公司债券（第一期）”，发行金额 25 亿元，发行期限 5 年，发行利率 3.29%，起息日 2020 年 5 月 11 日，利息兑付日为在债券存续期内每年的 5 月 11 日，该债券无担保。

（6）“21 渝高 01”系于 2021 年 1 月 29 日发行“重庆高速公路集团有限公司 2021 年公开发行公司债券（第一期）”，发行金额 15 亿元，发行期限 3 年，发行利率 3.75%，起息日 2021 年 1 月 29 日，利息兑付日为在债券存续期内每年的 1 月 29 日，该债券无担保。

（7）“21 渝高速 MTN001”系于 2021 年 7 月 14 日发行“重庆高速公路集团有限公司 2021 年度第一期中期票据”，发行金额 13 亿元，发行期限 5 年，发行利率为 3.50%，起息日为 2021 年 7 月 18 日，利息兑付日为在债券存续期内每年的 7 月 14 日，本金兑付日为 2026 年 7 月 14 日，该中期票据无担保。

（8）“21 渝高速 MTN002”系于 2021 年 9 月 15 日发行“重庆高速公路集团有限公司 2021 年度第二期中期票据”，发行金额 8 亿元，发行期限 5 年，发行利率为 3.59%，起息日为 2021 年 9 月 15 日，利息兑付日为在债券存续期内每年的 9 月 15 日，本金兑付日为 2026 年 11 月 3 日，该中期票据无担保。

（9）“21 渝高速 MTN003”系于 2021 年 11 月 3 日发行“重庆高速公路集团有限公司 2021 年度第三期中期票据”，发行金额 12 亿元，发行期限 5 年，发行利率为 3.60%，起息日为 2021 年 11 月 3 日，利息兑付日为在债券存续期内每年的 11 月 3 日，本金兑付日为 2026 年 11 月 3 日，该中期票据无担保。

（10）“21 渝高速 MTN004”系于 2021 年 12 月 8 日发行“重庆高速公路集团有限公司 2021 年度第三期中期票据”，发行金额 10 亿元，发行期限 3 年，发行利率为 3.14%，起息日为 2021 年 12 月 8 日，利息兑付日为在债券存续期内每年的 12 月 8 日，本金兑付日为 2024 年 12 月 8 日，该中期票据无担保。

（11）“21 渝股 01”系于 2021 年 1 月 13 日发行“重庆高速公路股份有限公司公开发行 2021 年公司债券（第一期）”，发行金额 9 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 3.68%，起息日 2021 年 1 月 13 日，利息兑付日为在债券存续期内每年的 1 月 13 日，本金兑付日为 2026 年 1 月 13 日，如投资者行使回售选择权，则回售部分债券的到期日为 2024 年 1 月 13 日；该债券由本公司提供全额无条件不可撤销的连带保证责任担保。

(12)“22 渝高速 MTN001”系于 2022 年 2 月 21 日发行“重庆高速公路集团有限公司 2022 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 3.48%，起息日为 2022 年 2 月 21 日，利息兑付日为在债券存续期内每年的 2 月 21 日，本金兑付日为 2027 年 2 月 21 日，该中期票据无担保。

(11)“22 渝高速 MTN002”系于 2022 年 4 月 27 日发行“重庆高速公路集团有限公司 2022 年度第二期中期票据”，发行金额 10 亿元，发行期限 5 年，发行利率为 3.49%，起息日为 2022 年 4 月 27 日，利息兑付日为在债券存续期内每年的 4 月 27 日，本金兑付日为 2027 年 4 月 27 日，该中期票据无担保。

(12)“22 渝高速 MTN003”，系于 2022 年 8 月 11 日发行“重庆高速公路集团有限公司 2022 年度第三期中期票据”，发行金额 14 亿元，发行期限 3 年，发行利率为 2.7%，起息日为 2022 年 8 月 11 日，利息兑付日为在债券存续期内每年的 8 月 11 日，本金兑付日为 2025 年 8 月 11 日，该中期票据无担保。

(13)“22 渝高速 MTN004”，系于 2022 年 10 月 24 日发行“重庆高速公路集团有限公司 2022 年度第四期中期票据”，发行金额 17 亿元，发行期限 3 年，发行利率为 2.73%，起息日为 2022 年 10 月 24 日，利息兑付日为在债券存续期内每年的 10 月 24 日，本金兑付日为 2025 年 10 月 24 日，该中期票据无担保。

(14)“22 渝高速 MTN005”，系于 2022 年 12 月 2 日发行“重庆高速公路集团有限公司 2022 年度第五期中期票据”，发行金额 8 亿元，发行期限 5 年，发行利率为 3.6%，起息日为 2022 年 12 月 2 日，利息兑付日为在债券存续期内每年的 12 月 2 日，本金兑付日为 2027 年 12 月 2 日，该中期票据无担保。

(15)“22 渝高 01”，系于 2022 年 9 月 7 日发行“重庆高速公路集团有限公司 2022 年公开发行公司债券（第一期）”，发行金额 16 亿元，发行期限 5 年，发行利率 3.1%，起息日 2022 年 9 月 7 日，利息兑付日为在债券存续期内每年的 9 月 7 日，该债券无担保。

(16)“22 渝高速股 MTN001”系本公司子公司重庆高速公路股份有限公司于 2022 月 11 月 3 日发行“重庆高速公路股份有限公司公开发行 2022 年第一期中期票据”，发行金额 6 亿元，发行期限 3 年，发行利率 2.80%。

(三十八) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	38,401,383.39	43,800,819.68
减：未确认的融资费用	21,541,261.29	10,729,735.28
重分类至一年内到期的非流动负债	12,633,437.24	4,028,181.87
租赁负债净额	4,226,684.86	29,042,902.53

(三十九) 长期应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期应付款	297,603,978.57	53,042,160.70	164,259,251.98	186,386,887.29
专项应付款	560,649,321.58	34,441,045.94	2,901,333.20	592,189,034.32
合计	858,253,300.15	87,483,206.64	167,160,585.18	778,575,921.61

1、 长期应付款项

期末余额最大的前 5 项：

项目	期末余额	期初余额
招银金融租赁有限公司	132,609,013.59	206,352,131.15
海通恒信国际租赁股份有限公司		44,546,084.44
中信金融租赁有限公司	53,042,160.70	11,570,049.98
重庆建工集团股份有限公司		34,400,000.00
化龙五社借款	735,713.00	735,713.00
合计	186,386,887.29	297,603,978.57

2、 专项应付款

期末余额最大的前 5 项：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
航道整治项目专项资金	550,850,000.00	34,120,000.00		584,970,000.00

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
西彭交通换乘枢纽 项目资本金	9,002,465.28		2,882,465.28	6,120,000.00
科技项目试验研究 费	623,000.00		18,867.92	604,132.08
住房维修基金	173,856.30	1,045.94		174,902.24
《航电枢纽工程开 挖料绿色高效利用 示范研究》科研补 助费用		320,000.00		320,000.00
合计	560,649,321.58	34,441,045.94	2,901,333.20	592,189,034.32

(四十) 预计负债

项目	期末余额	期初余额
未决诉讼		5,772,000.00
产品质量保证	191,629.08	412,579.35
合计	191,629.08	6,184,579.35

(四十一) 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	781,610,038.32	105,963,527.94	528,976,933.81	358,596,632.45
合计	781,610,038.32	105,963,527.94	528,976,933.81	358,596,632.45

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
可再生能源项目 补助	700,000.00			
重庆市林业保障	1,274,948.67			

种类	金额	计入当期损益 金额	本期返还的金额	返还原因
性苗圃（国储林- 梁平）分级创建 实施方案				
高速公路经济走 廊项目补助	165,422.32			
G42 垫江站安全 隐患整治工程补 偿费用	7,448,149.04			
国家公路危旧改 造工程项目资金	6,090,000.00			
璧山县财政局资 金拨付	133,130,459.18	6,113,133.36		
安全检测网项目	1,237,541.75	1,237,541.64		
高速服务区电视 直播系统	488,032.41	234,255.56		
佛耳岩码头污水 接入市政管网工 程项目补助资金	2,240,000.00			
大足东、西互通 （及服务区）项 目	11,397,401.97	723,644.64		
渝邻路射线租赁 段一次性管养成 本补贴	4,233,591.17	493,233.92		
公路长大桥梁结 构检测系统	7,140,000.00			
路面养护成本	6,929,492.37	729,420.25		
创新发展项目专 项资金	5,535,164.10	1,524,835.90		
重庆英才计划 2022 年示范团队	300,000.00			

种类	金额	计入当期损益 金额	本期返还的金额	返还原因
研究经费				
稳岗补贴	118,911.20			
龙凤溪项目拼宽 段建设资金补贴	54,179,352.00			
交通局车辆购置 税补助	11,270,000.00			
渝黔一期赵家坝 立交通行费、修 建补偿款	23,633,944.34	4,063,173.38		
公路长大桥梁结 构监测系统补助 款	54,220,000.00			
重庆高速公路服 务区视频大数据 应用示范工程		2,162.02		
重庆高速公路品 质提升工程改造	44,821.93	285,938.40		
成渝经济圈高速 公路运行状态及 收费稽查一体化 研究与示范工程		250,943.41		
龙兴收费站扩容 改造工程	8,469,400.00	498,200.00		
公路长大桥梁结 构监测系统车购 税补助	18,350,000.00			
春华立交		49,000,001.00		
合计	358,596,632.45	65,156,483.48		

(四十二) 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
预收受托经营款项	15,198,924.66	16,987,033.45
合计	15,198,924.66	16,987,033.45

注：本公司下属二级子公司重庆渝合高速公路有限公司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。

(四十三) 实收资本

投资者名称	期初余额		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 (%)
合计	10,000,000,000.00	100.00			10,000,000,000.00	100.00
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

(四十四) 资本公积

项目	期初余额	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	46,358,960,036.83	4,316,666,111.28	38,456,264.28	50,637,169,883.83
合计	46,358,960,036.83	4,316,666,111.28	38,456,264.28	50,637,169,883.83
其中：国有独享资本公积				

注：

- 1、根据渝交财【2022】7 号文件，本公司收到重庆市交通局划来车辆购置税补助资金，增加资本公积 900,000,000.00 元；
- 2、根据渝财建【2022】108 号、137 号，本公司收到重庆市财政局拨付巫云开高速公路建设专项资金 1,000,000,000.00 元，增加资本公积；
- 3、根据渝财建【2022】269 号，本公司收到重庆市财政局关于拨付渝遂、大内、奉建高速公路项目建设专项资本金 1,000,000,000.00 元，增加资本公积；
- 4、根据重庆市国有资产监督管理委员会《关于同意高速集团无偿划转北碚施家梁镇

151337.9 m²土地使用权给重庆生猪综合交易市场有限公司的批复》(渝国资【2022】54 号) 无偿划转施家梁土地, 减少资本公积 19,957,927.76 元;

5、依据 2014 年与万州区国企改革办公室的批复文件显示, 三峡交旅集团承接了原重庆万州交通建设开发总公司的债权债务。按照《重庆市万州区人民政府重庆高速公路集团有限公司关于万开高速公路有关问题专题会议纪要》(万州府纪【2014】42 号) 精神, 2014 年高速集团退回了 30%的资本金 390.00 万元, 本年度退还剩余 70% 资本金, 减少资本公积 9,100,000.00 元;

6、根据七届董事会第六十七次会议决议(渝高速董【2022】5 号), 减持重庆建工集团股份有限公司股票, 结转资本公积确认投资收益, 减少资本公积 5,540,320.95 元;

7、权益法核算被投资单位其他权益变动导致本公司资本公积增加 64,874,059.47 元;

8、本公司二级子公司重庆航运建设发展(集团)有限公司其中收到交通补助资金 110,000,000.00 元, 收到水运发展专项资金 60,000,000.00 元, 收交通局下达白马项目 2022 年车辆购置税收入补助地方资金 500,000,000.00 元, 共增加资本公积 670,000,000.00 元;

9、本公司二级子公司重庆高速巫云开建设有限公司收到巫溪县政府、云阳县政府和开阳县政府以交净地(交净地金额经本公司、政府项目指挥部以及监理单位共同确认)方式分别向本公司投入资本金 248,408,100.00 元、325,331,700.00 元和 88,123,800.00 元, 共增加资本公积 661,863,600.00 元;

10、根据重庆市国有资产监督管理委员会《关于重庆高速集团收购航发司股权相关问题专题会议纪要》(2021-70), 导致本公司资本公积减少 3,056,758.06 元;

11、本公司对三级子公司重庆高速传媒股份有限公司单方增资, 导致本公司资本公积减少 801,257.51 元。

12、因权益法核算被投资单位增资扩股导致本公司资本公积增加 19,928,451.81 元。

(四十五) 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
安全生产费	61,321,108.43	238,548,674.64	195,432,793.02	104,436,990.05	
合计	61,321,108.43	238,548,674.64	195,432,793.02	104,436,990.05	

(四十六) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	151,763,983.08			151,763,983.08
合计	151,763,983.08			151,763,983.08

(四十七) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上年年末余额	2,693,305,565.08	3,360,031,675.58
期初调整金额		-1,004,469,920.44
本期期初余额	2,693,305,565.08	2,355,561,755.14
本期增加额	375,885,017.97	405,458,970.87
其中：本期净利润转入	376,115,325.88	405,184,794.87
其他调整因素	-230,307.91	274,176.00
本期减少额	54,700,000.00	67,715,160.93
其中：本期提取盈余公积数		27,515,160.93
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利数	54,700,000.00	40,200,000.00
转增资本		
其他减少		
本期期末余额	3,014,490,583.05	2,693,305,565.08

注：本年度其他调整因素减持重庆建工集团股份有限公司股票，以后年度不可重分类至损益的其他综合收益直接结转至未分配利润 230,307.91 元。

(四十八) 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	9,191,989,360.06	5,200,295,847.03	10,718,546,578.66	5,652,694,608.93
通行费收入	9,191,989,360.06	5,200,295,847.03	10,718,546,578.66	5,652,694,608.93
2、其他业务小计	15,699,553,636.94	13,257,145,828.46	17,161,569,111.20	15,460,020,750.02
建筑业收入	9,188,367,282.24	8,150,224,784.99	7,147,831,923.23	6,411,584,256.97

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
租赁类收入	254,502,548.28	110,908,261.09	264,138,575.15	114,101,438.10
工程及检测服务 类收入	1,706,348,920.46	1,284,675,103.00	1,602,554,395.16	1,541,159,915.39
油品销售收入	1,966,637,737.89	1,771,055,006.40	5,671,828,064.70	5,442,084,765.94
广告类收入	48,554,453.30	54,584,784.85	62,093,443.85	35,493,680.61
安全产业类收入	59,835,724.14	56,755,675.94	98,270,812.79	90,937,033.37
LED 产品销售及 机电产品销售收 入	9,692,075.12	8,384,373.59	9,843,750.07	7,530,801.47
OBU 设备销售及 维护收入	91,189,284.22	30,643,831.65	113,027,167.11	33,770,813.54
ETC 产品销售及 智慧交通集成、 运营项目收入	36,487,456.32	28,268,768.18	44,848,329.36	34,560,865.60
其他商品销售收 入	1,177,736,865.67	1,137,014,851.83	1,084,148,391.26	1,048,705,165.97
清障收入	1,481,696.82	6,812,040.16	1,886,814.37	7,062,344.27
借款利息收入	51,239,028.26		55,679,750.19	
管理费、工作经 费以及受托经营 收入	34,778,119.32	57,249,872.25	13,473,046.02	66,695,894.86
发电收入	818,420,209.28	403,242,252.90	813,316,572.61	444,912,837.62
其他收入	254,282,235.62	157,326,221.63	178,628,075.33	181,420,936.31
合计	24,891,542,997.00	18,457,441,675.49	27,880,115,689.86	21,112,715,358.95

1、某时段内履行履约义务的合同本期确认收入金额最大前 10 项：

合同项目	合同总金额	合同总成本	履约进度（%）	累计确认的收入	累计确认的履约成本	累计已确认毛利	已办理结算价款	累计收款数	当期营业收入	当期营业成本
眉山棚改项目	874,168,754.13	755,832,146.26	63.17	683,459,607.41	574,686,295.82	108,773,311.59	744,970,972.12	265,434,644.00	453,518,595.90	405,930,888.42
中共眉山市委党校迁建工程	672,293,577.98	594,703,018.64	78.18	419,629,794.59	361,854,094.93	57,775,699.66	457,386,476.09	294,168,195.78	419,629,794.59	361,854,094.93
项目										
永寿集镇安置区四期及周边市政道路建设项目勘察设计	761,071,788.59	663,497,399.06	62.42	322,473,814.04	277,235,085.21	45,238,728.83	351,496,457.30	35,904,602.13	322,473,814.04	276,059,142.61
施工总承包（EPC）										
渝长高速复线连接道工程（石龙立交海腾立交段）	1,908,941,567.02	1,827,841,020.26	44.41	308,282,732.36	297,612,378.97	10,670,353.39	336,028,178.27	274,786,598.43	241,515,372.66	233,060,630.61
宝日希勒露天剥离	442,653,487.76	437,548,113.66	48.96	442,653,487.77	435,989,638.58	6,663,849.19	482,492,301.66	467,881,839.22	225,192,051.30	221,753,270.99

合同项目	合同总金额	合同总成本	履约进度 (%)	累计确认的收入	累计确认的履约成本	累计已确认毛利	已办理结算价款	累计收款数	当期营业收入	当期营业成本
G246 垫州市鸡场坪至刘官公路改扩建工程	837,717,507.66	798,973,072.95	42.37	318,974,533.33	298,793,944.71	20,180,588.62	347,680,614.93	112,600,897.77	193,868,220.45	188,998,083.45
大英医院设计、施工(EPC)项目	686,782,300.00	597,561,698.97	55.76	294,881,994.70	279,502,163.70	15,379,831.00	203,489,259.64	165,648,422.40	192,887,775.60	190,537,152.18
黑龙关项目	703,054,025.11	394,948,572.05	16.15	643,157,049.83	294,574,148.76	348,582,901.05	711,828,887.37	570,341,720.78	170,030,494.40	80,672,466.03
武陵山区域医疗中心(应急医院)项目	138,512,842.89	133,422,616.51	24.49	136,302,085.52	131,259,798.98	5,002,286.54	148,569,273.21	63,309,536.63	136,302,085.51	131,259,798.98
芦村项目	321,100,917.43	276,146,788.99	92.78	251,592,008.30	214,633,020.78	36,858,987.52	274,211,191.47	152,390,756.59	123,823,918.85	106,633,316.18
合计				3,821,407,107.85	3,166,180,570.46	655,226,537.39	4,059,163,612.06	2,412,467,205.73	2,479,242,124.30	2,197,166,844.38

(四十九) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	68,156,317.35	51,651,222.42
折旧及摊销	13,816,214.37	13,640,608.95
租赁费	596,150.58	
营销费用	878,066.22	1,563,685.44
装卸费	29,579,350.14	24,511,829.26
办公费	1,253,902.54	695,685.05
销售保险费	16,981.14	18,643.93
劳动保护费		14,708.16
仓储费	11,444,696.95	12,292,044.38
差旅费	1,084,702.43	705,881.35
业务招待费	1,527,399.53	667,707.33
检测费、安全管理费	489,918.80	575,797.84
修理费	635,706.68	403,169.26
车辆运行费	285,032.37	97,115.53
物业管理费	345,588.18	
广告费	246,068.42	2,534,442.67
劳务费	170,303.33	195,084.77
其他	33,714,272.91	20,666,317.18
合计	164,240,671.94	130,233,943.52

(五十) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	523,830,221.79	543,417,620.59
折旧费	50,854,219.45	46,624,990.81
摊销费用	31,486,400.92	35,147,017.01
聘请中介机构服务费	24,135,824.55	34,465,930.90
咨询费	6,980,661.49	7,410,176.87
党团活动费	30,097,215.61	23,414,254.84

项目	本期发生额	上期发生额
车辆使用费	14,242,917.52	14,177,032.99
办公费	6,842,208.15	10,339,356.34
宣传费	7,373,658.29	9,074,206.27
修理费	6,308,114.99	4,938,776.49
劳务费	10,584,238.41	4,968,211.53
水电气费	7,993,341.22	5,815,687.18
差旅费	5,372,815.81	7,565,468.11
劳动保护费	1,338,284.93	2,751,555.77
安全管理费	1,604,445.28	1,270,672.27
业务招待费	4,557,686.86	6,208,086.57
物业管理费	18,798,082.68	13,549,086.76
通讯费	2,319,679.26	1,805,232.74
学术协会会费	265,400.00	447,901.89
会议费	490,760.33	521,984.51
董事会费	89,750.97	379,910.39
报刊杂志费	148,925.42	195,795.33
商业保险费	3,960.00	
技术资料费	465,090.84	275,129.27
诉讼费	1,643,185.73	754,949.97
排污费		8,895.15
存货盘亏或盘盈	-3,076,681.64	-3,569,476.91
其他	31,588,911.05	42,979,192.00
合计	786,339,319.91	814,937,645.64

(五十一) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	69,018,066.02	40,576,421.83
折旧费	1,290,522.33	9,992,131.46
摊销费用	1,443,635.44	1,294,661.64
技术开发费	45,565,723.28	2,320,178.17

项目	本期发生额	上期发生额
材料、燃料等直接投入费用	142,407,562.76	94,744,491.49
委托外部机构或个人进行研发活动所发生的费用	41,212,147.12	9,622,687.96
其他	11,196,505.81	15,710,573.38
合计	312,134,162.76	174,261,145.93

(五十二) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	5,016,162,989.79	5,535,275,609.99
减：利息收入	107,582,993.33	90,529,078.91
汇兑净损益	34,939,005.01	121,333,658.19
手续费	18,144,405.34	17,013,843.29
其他	2,825,313.51	119,845,317.70
合计	4,894,610,710.30	5,460,272,033.88

(五十三) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
营运补贴	134,468,070.76	56,909,311.30
春华立交项目	49,000,001.00	
债务重组收益	20,466,035.34	
专项资金补助款	10,304,835.90	
重庆市商务委员会 2021 年补助	8,980,734.94	
高速公路补助资金	6,893,362.06	7,896,173.09
稳岗补贴	4,525,784.44	282,233.06
税收优惠	2,840,930.34	3,737,174.49
高速公路品质提升补助	2,684,459.12	8,245,738.00
房租返还补贴	2,220,793.20	
安全检测网项目	1,237,541.64	
高速公路管养补贴	1,222,654.17	1,222,654.17

项目	本期发生额	上期发生额
重庆市渝北区经济和信息化委员会专项资金	949,888.60	2,350,000.00
交通局工程补助	882,924.53	
税收返还	244,236.48	200,776.36
“三代”手续费返还	198,094.90	247,635.96
重庆市科学技术局补助经费	100,000.00	1,427,260.00
学校建设发展资金		6,113,133.36
路产占用补偿款		7,343,460.00
老厂改造专项资金		3,650,000.00
其他	9,810,054.16	2,553,330.16
合计	257,030,401.58	102,178,879.95

(五十四) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-860,485,055.37	340,519,859.39
处置长期股权投资产生的投资收益	633,315,766.42	610,215.01
交易性金融资产持有期间的投资收益	1,670,444.57	
处置交易性金融资产取得的投资收益	83,804,795.12	106,151,441.85
其他非流动金融资产持有期间的投资收益	23,208,166.79	24,971,297.72
处置其他非流动金融资产取得的投资收益		4,023,230.40
其他权益工具投资持有期间的投资收益	33,690,898.75	37,107,035.30
债权投资持有期间的投资收益	62,436,951.24	
债务重组产生的投资收益	9,617,708.00	
其他	-200,269.23	1,418,667.67
合计	-12,940,593.71	514,801,747.34

(五十五) 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
交易性金融资产	890,672.47	1,085,172.81

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
按公允价值计量的投资性房地产	-97,960.90	168,374.45
合计	792,711.57	1,253,547.26

(五十六) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-17,094,375.95	-62,461,701.18
合计	-17,094,375.95	-62,461,701.18

(五十七) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-50,735.67	6,652,388.91
合同资产减值损失	-37,553,537.33	-34,137,027.20
长期股权投资减值损失		-1,578,479.03
合计	-37,604,273.00	-29,063,117.32

(五十八) 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	468,027,687.23	21,361,275.84	468,027,687.23
合计	468,027,687.23	21,361,275.84	468,027,687.23

(五十九) 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	7,931,202.35	1,723,397.82	7,931,202.35
接受捐赠	66,400.00		66,400.00
与企业日常活动无关的政府	60,490.50	3,091,059.89	60,490.50

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
补助			
罚款、违约赔偿收入	770,836.77	503,133.60	770,836.77
无需、无法支付的应付款	43,552,424.60	79,806,923.99	43,552,424.60
路产赔偿收入	22,077,336.86	21,322,469.37	22,077,336.86
其他	9,807,631.87	11,496,371.28	9,807,631.87
非同控收购股权负商誉	535,376.93		535,376.93
合计	84,801,699.88	117,943,355.95	84,801,699.88

与企业日常活动无关的政府补助明细：

项目	本期发生额	上期发生额
大足互通补助		723,644.64
安全监测网项目		1,237,541.64
稳岗补贴		55,776.37
2021 年港口岸电标准化设施建设补助资金		314,900.00
规上企业奖励		100,000.00
就业补贴		14,103.24
搬迁赔偿款		645,094.00
巴南区发展和改革委员会企业正增长奖金	60,000.00	
财政补贴	490.50	
合计	60,490.50	3,091,059.89

(六十) 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	7,272,558.91	93,841,796.75	7,272,558.91
对外捐赠支出	1,061,570.50	1,219,901.94	1,061,570.50
赔偿款、违约金及罚款支出	9,800,025.33	2,047,968.41	9,800,025.33
非常损失	44.87	11,212.17	44.87

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
其他	1,464,300.45	1,400,113.25	1,464,300.45
滞纳金	546,522.46	181,961.64	546,522.46
合计	20,145,022.52	98,702,954.16	20,145,022.52

(六十一) 所得税费用

1、 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	588,955,203.72	434,827,737.06
递延所得税调整	-4,160,961.16	-8,993,804.59
其他	-1,204,030.26	-3,440,544.26
合计	583,590,212.30	422,393,388.21

(六十二) 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	-387,814,263.89	-54,363,050.00	-333,451,213.89	54,836,170.66	13,678,867.68	41,157,302.98
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	-858,945.41		-858,945.41	10,026,726.35		10,026,726.35
3.其他权益工具投资公允价值变动	-386,955,318.48	-54,363,050.00	-332,592,268.48	44,809,444.31	13,678,867.68	31,130,576.63
4.企业自身信用风险公允价值变动						
5.其他						
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	4,595,036.23	21,568.50	4,573,477.73	19,341,397.90	2,134,852.75	17,206,545.15
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	4,451,312.89		4,451,312.89	5,109,046.31		5,109,046.31
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计	4,451,312.89		4,451,312.89	5,109,046.31		5,109,046.31
2.其他债权投资公允价值变动						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计						

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
3.可供出售金融资产公允价值变动损益（适用旧准则）						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计						
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计						
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益（适用旧准则）						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计						
6.其他债权投资信用减值准备						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计						
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）						
减：转为被套期项目初始确认金额的调整额						
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						
8.外币财务报表折算差额						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计						
9.其他	143,723.34	21,558.50	122,164.84	14,232,351.59	2,134,852.75	12,097,498.84
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计	143,723.34	21,558.50	122,164.84	14,232,351.59	2,134,852.75	12,097,498.84
三、其他综合收益合计	-383,219,227.66	-54,341,491.50	-328,877,736.16	74,177,588.56	15,813,720.43	58,363,848.13

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	其他权益工具投资 公允价值变动	企业自 身信用 风险公 允价值 变动	权益法下可转损益 的其他综合收益	其他债 权投资 公允价 值变动	可供出售 公允价值 变动损益	金融资产 重分类计 入其他综 合收益的 金额	持有至到期 投资重分 类为可供 出售金融 资产的损 益	其他债 权投资 信用减 值准备	现金流量套期 有效部分	外币财 务报表 折算差 额	其他	小计
一、上年年 初余额		-15,652,952.68			12,942,750.43		181,266,524.75						5,814,906.59	184,371,229.09
二、上年增 减变动金额 (减少以“-” 号填列)		10,026,726.35	31,130,576.63		5,109,046.31								6,282,592.25	52,548,941.54

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	其他权益工具投资 公允价值变动	企业自 身信用 风险公 允价值 变动	权益法下可转损益 的其他综合收益	其他债 权投资 公允价 值变动	可供出售金融资产 公允价值变动损益	金融资产 重分类计 入其他综 合收益的 金额	持有至到期 投资重分类 为可供出售 金融资产损 益	其他债 权投资 信用减 值准备	现金流量套期 准备（现金流 量套期损益的 有效部分）	外币财 务报表 折算差 额	其他	小计
三、本年年 初余额		-5,826,226.33	31,130,576.63		18,051,796.74		181,266,524.75						12,097,498.84	236,920,170.63
四、本年增 减变动金额 （减少以“-” 号填列）		-858,945.41	-332,592,268.48		4,451,312.89								122,164.84	-328,877,736.16
五、本年年 末余额		-6,485,171.74	-301,461,691.85		22,503,109.63		181,266,524.75						12,219,663.68	-91,957,565.53

(六十三) 债务重组

债务人披露情况

债务重组方式	债务账面价值	债务重组利得金额	股本等所有者权益增加金额
修改其它债务条件	9,617,708.00	9,617,708.00	—
混合重组方式	25,193,078.00	20,466,035.34	
合计	34,810,786.00	30,083,743.34	

(六十四) 借款费用

- 1、当期资本化的借款费用金额：225,084,015.27 元；
- 2、当期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率：0.08%-7.26%。

项目	资本化率(%)	资本化金额
巫溪至开州高速公路项目	0.25	30,455,776.88
潼南航电枢纽工程	0.08	255,517.85
嘉陵江梯级渠化利泽航运枢纽工程	3.73	11,235,581.97
万州区新田作业区一期工程	4.92	22,461,884.21
重庆乌江白马航电枢纽工程	3.77	70,948,985.96
城开项目	7.26	89,726,268.40
合计		225,084,015.27

(六十五) 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
政府补助	207,714,945.85
利息收入	124,498,126.09
租赁收入	74,953,705.43
收回保证金	408,941,034.93
代收代付通行费	4,889,042,958.33
其他资金往来款等	1,991,859,663.62
合计	7,697,010,434.25

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	648,631,784.34
支出的保证金	272,678,029.64
代收代付通行费	4,893,345,248.00
其他资金往来款等	1,349,192,904.13
合计	7,163,847,966.11

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	2,059,358.11
收回非金融机构借款及利息	55,013,739.65
其他	104,395,736.59
合计	161,468,834.35

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	30,000,000.00
非金融机构借款	1,505,269,690.50
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	11,376,133.62
其他	18,742,675.25
合计	1,565,388,499.37

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	12,694.80
非金融机构借款	119,117,000.00
其他	116,986,666.67
合计	236,116,361.47

6、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	金额
租赁所支付的现金	320,210,524.22
偿还非金融机构借款及利息	1,666,394,982.22
支付的银行承兑汇票保证金	168,376,314.41
其他	1,004,886,879.67
合计	3,159,868,700.52

7、 将净利润调节为经营活动现金流量的信息情况

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	256,828,456.22	184,919,410.49
加：资产减值损失	37,604,273.00	29,063,117.32
信用减值损失	17,094,375.95	62,461,701.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,136,472,099.38	4,463,590,102.81
使用权资产折旧	13,388,113.95	7,825,898.81
无形资产摊销	154,241,152.16	176,706,907.73
长期待摊费用摊销	130,812,285.05	111,052,864.56
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)	-468,027,687.23	-21,361,275.84
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-658,643.44	92,118,398.93
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-792,711.57	-1,253,547.26
财务费用(收益以“-”号填列)	5,014,877,613.31	5,413,941,951.80
投资损失(收益以“-”号填列)	12,940,593.71	-514,801,747.34
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-4,361,268.30	-9,595,085.08
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	200,307.14	601,280.49
存货的减少(增加以“-”号填列)	216,121,079.32	253,234,172.31
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,523,266,723.93	-43,654,160.38
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	950,350,389.36	-256,287,875.69
其他		
经营活动产生的现金流量净额	8,943,823,704.08	9,948,562,114.84

补充资料	本期发生额	上期发生额
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	6,743,020,896.89	5,140,970,683.86
减：现金期初余额	5,140,970,683.86	4,937,595,675.51
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,602,050,213.03	203,375,008.35

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：	1,395,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	4,125.50
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	1,390,874.50
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	11,376,133.62
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	-11,376,133.62

9、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	6,743,020,896.89	5,140,970,683.86
其中：库存现金	12,755.54	110,048.95
可随时用于支付的银行存款	6,736,541,740.99	5,106,967,577.03
可随时用于支付的其他货币资金	6,466,400.36	33,893,057.88
可用于支付的存放中央银行款项		

项目	期末余额	期初余额
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	6,743,020,896.89	5,140,970,683.86
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		

(六十六) 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
货币资金			
美元	830.64	6.9646	5,785.08
港币	1,666,777.89	0.89327	1,488,882.69
一年内到期的非流动负债			
美元	2,876,424.04	6.9646	20,033,142.87
日元	1,799,510,000.00	0.052358	94,218,744.58
长期借款			
美元	14,540,622.00	6.9646	101,269,615.98
日元	10,494,571,000.00	0.052358	549,474,748.43
合计			766,490,919.63

(六十七) 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	408,695,886.30	保函保证金、银行承兑汇票保证金、诉讼冻结等
应收账款	15,026,818.36	质押借款
存货	756,328,699.57	抵押借款
固定资产	2,244,573,554.44	抵押借款
其他非流动金融资产	171,093,198.60	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
重庆万利万达高速公路有限公司	国家开发银行股份有限公司	连带责任担保	银行借款	1,560,000,000.00
绵阳科能建设项目管理有限公司	中国农业发展银行	连带责任担保	银行借款	150,000,000.00
兴文县兴能建设投资有限公司	中国农业发展银行	连带责任担保	银行借款	100,000,000.00
米易米能项目管理有限公司	中国农业发展银行	连带责任担保	银行借款	180,000,000.00

2、 未决诉讼

序号	争议主体		案由	诉讼标的金额 (万元)	涉及冻结资金 (万元)
	原告/申请人	被告/被申请人			
1	开阳博大商砼建材有限公司	重庆巨能建设(集团)有限公司	建设工程合同纠纷	246.48	246.48
2	重庆瑞都建筑劳务有限公司	重庆千牛建设工程有限公司	建设工程合同纠纷	2,947.00	270.00
3	龚清政	重庆巨能建设(集团)有限公司、重庆巨能建设集团宁夏分公司、乔大程	建设工程合同纠纷	308.03	308.03
4	九龙坡凤源建筑设备租赁中心	重庆中环建设有限公司	建设工程合同纠纷	291.00	291.00

上表所示未决诉讼事项如下:

(1) 根据(2022)黔0121执保363号,2022年3月28日开阳博大商砼建材有

限公司起诉本公司子公司重庆巨能建设（集团）有限公司（以下简称“巨能公司”）要求支付货款及相关费用 2,464,765.10 元。2022 年 10 月 31 日开阳县法院判决驳回了原告开阳博大商砼建材有限公司对巨能公司的诉讼请求，原告不服上诉至贵阳中院，2023 年 3 月 1 日，贵阳中院二审维持原判，于 2023 年 4 月 9 日冻结已解除。

（2）原告系达州中医院项目联营方，本公司三级子公司重庆千牛建设工程有限公司（以下简称“千牛公司”）应当将业主支付的工程款扣除管理费的部分支付至联营方。但原告认为，千牛公司应当将业主支付的工程款全额支付，故提起诉讼。目前一审判决已下达，千牛胜诉。对方目前提起二审，二审正在审理中。

（3）（2022）宁 0181 执 2709 号之 42，截止 2022 年 12 月 31 日冻结金额 55,891.95 元（农商行账户），系龚清政诉重庆巨能建设（集团）有限公司、重庆巨能建设集团宁夏分公司、第三人乔大程施工合同纠纷，本案经过一审、二审判决：1.重庆巨能建设集团宁夏分公司、宁夏信凯天润劳务公司股东乔大程向龚清政赔偿各项损失本金 2,875,243.9 元及利息；

巨能公司在重庆巨能建设集团宁夏分公司财产不足以清偿上述债务时在未付款项范围内承担赔偿责任。案件生效后，实际执行案款 3,136,176.35 元，法院分两次从巨能公司账上划扣，2022 年 12 月划扣 3,080,284.40 元，2023 年 1 月划扣 55,891.95 元。

（4）本公司三级子公司重庆中环建设有限公司（以下简称“中环公司”）与九龙坡凤源建筑设备租赁中心诉讼纠纷导致。由于中环公司对租赁金额存在异议，故一直未支付租赁款，对方单位提起诉讼，诉讼标的共计 291.00 万元，其中 211.00 万元为租赁费，剩余款项为利息及律师费。诉讼结果于 2023 年 2 月下达，中环公司将租赁费挂账应付账款，剩余款项由于正在考虑提起二审故暂未挂账，银行账户冻结金额共计 291.00 万元。

3、 其他事项

2022 年 8 月 23 日，由本公司三级子公司重庆航发三江港埠有限公司经营管理的佛耳岩码头二期 2 号仓库发生火灾，因灾受损的客户共计六家，分别是：重庆嘉林木材贸易有限公司、苏州吉千安国际贸易有限公司、嘉兴麦特贸易有限公司、江西安达水运有限公司（2 号仓库的承租方）、重庆众璟国际贸易有限公司、重庆薪万域建材有限公司。其中，重庆嘉林木材贸易有限公司和苏州吉千安国际贸易有限公司两家公司已经申请法院对本公司进行诉前保全，冻结余额 2,120.00 万元（原告诉请的冻结总额）。因消防部门尚未出具火灾事故认定报告，火灾累计造成的损失总额以及应由本公司承担的赔偿金额（如担责）尚未明确。截至本财务报表批准报出日止，尚未取得火灾事故认定报告或者人民法院判决书。

(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的补充协议》，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(具体为北固约 733 亩,东胜约 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 亿元。

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》。截止 2022 年 12 月 31 日,昌达公司已支付土整公司 2.00 亿元,同时本公司将收到的 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。

截止 2022 年 12 月 31 日,由于目前该地块上道路及管网尚未修建完成,本公司尚未接地,故未确认资产。

十、资产负债表日后事项

无。

十一、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司情况

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

单位金额：万元

单位名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	本企业的表决权比例(%)
一、合营企业					
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	50.00	50.00
重庆建能股权投资基金管理有限公司	重庆市渝北区服装城大道2号	其他金融业	600.00	50.00	50.00
重庆永壁永津高速公路有限公司	重庆市永川区	建设、经营、管理高速公路	2,000.00	50.00	50.00
重庆梁开高速公路有限公司	重庆市梁平区双桂街道迎宾路339号	土木工程建筑业	20,000.00	50.00	50.00
重庆南川环线高速公路有限公司	重庆市南川区工业园区	公路管理与养护	10,000.00	50.00	50.00
重庆引航高速五号铁建私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	重庆市渝北区	以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理	50,000.00	50.00	50.00
重庆渝赤叙高速公路有限公司	重庆市	建设、经营、管理高速公路	15,000.00	50.00	50.00
眉山市东岸建设有限公司	四川省	各类工程建设活动	8,431.00	50.00	50.00
重庆引航高速六号私募股权投资基金合伙	重庆市渝北区	以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管	50,000.00	50.00	50.00

单位名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	本企业的表决权比例(%)
企业（有限合伙）		理			
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	重庆市北部	普通货运等	4,113.45	40.00	40.00

单位名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	本企业的表决权比例(%)
入境货运有限责任公司	新区峨眉大道北段 99 号				
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
重庆青安能源有限公司	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	1,000.00	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望城路 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	重庆市涪陵区龙桥街道	各类工程建设活动, 公共铁路	25,000.00	20.00	20.00

单位名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	本企业的表决权比例(%)
司	办事处北拱社区 2 组	运输, 道路货物运输			
重庆中交铜安高速公路有限公司	重庆市铜梁区蒲吕街道双石街 57 号	公路管理与养护, 各类工程建设活动	14,118.00	20.00	20.00
重庆中交渝武高速公路有限公司	重庆市合川区合阳城街道合阳大道 1477 号附 1 号	各类工程建设活动, 公路管理与养护	20,222.00	20.00	20.00
重庆中交江泸北线高速公路有限公司	重庆市江津区港城大道 333 号	各类工程建设活动, 公路管理与养护	19,876.00	20.00	20.00
重庆渝湘复线高速公路有限公司	重庆市武隆区芙蓉街道芙蓉东路 22 号 1 幢 1-12	道路运输业	50,000.00	35.44	35.44
中铁长江交通设计集团有限公司	重庆市北部新区财富大道 17 号	专业技术服务业	14,705.90	35.00	35.00
重庆渝遂复线高速公路有限公司	重庆市铜梁区巴川街道晏滨路 121 号	各类工程建设活动, 公路管理与养护	12,320.00	60.00	60.00
重庆川渝三峡港口物流有限公司	重庆市万州区高峰镇高峰园橙子中路 1 号	水路普通货物运输; 水路危险货物运输;	54,000.00	34.00	34.00
重庆联合产权交易所集团股份有限公司	重庆市渝北区青枫北路 6 号 1-6	各类公共资源的交易服务	50,737.40	20.33	20.33
重庆高速铁建万开达高速公	重庆市万州区天城镇高	建设工程施工	50,000.00	32.66	32.66

单位名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	本企业的表决权比例(%)
路有限公司	铁大道 336-2				
重庆万利万达 高速公路有限 公司	重庆市	经营、管理高速 公路	40,962.50	60.00	43.33
国金铁建重庆 渝遂高速公路 封闭式基础设 施证券投资基金	北京市	基金募集	479,299.96	20.00	20.00
重庆军工产业 集团股份有限 公司	重庆市渝北 区黄山大道 中段 60 号	研究和试验发 展	49,500.00	10.00	10.00

(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
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
重庆慧商实业有限公司	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
重庆天眷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
中铁十一局集团第五工程有限公司	本公司子公司的少数股东
招商中铁控股有限公司	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

其他关联方名称	与本企业关系
中国葛洲坝集团路桥工程有限公司	本公司子公司的少数股东
重庆国储石油集团有限公司	本公司子公司的少数股东
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
路桥建设重庆丰涪高速公路发展有限公司	本公司子公司的少数股东
重庆九永高速公路建设有限公司	本公司子公司的少数股东
路桥建设重庆丰石高速公路发展有限公司	本公司子公司的少数股东
重庆铁发秀松高速公路有限公司	本公司子公司的少数股东
中交一局重庆永江高速公路投资建设有限公司	本公司子公司的少数股东
重庆四航铜合高速公路投资有限公司	本公司子公司的少数股东
重庆中化石油惠通油料有限公司	本公司子公司的少数股东
重庆川仪自动化股份有限公司	本公司子公司的少数股东
重庆四联微电子有限公司	本公司子公司的少数股东
中交建筑集团北京检测科技有限公司	本公司子公司的少数股东
重庆交通建设（集团）有限责任公司	本公司子公司的少数股东
中交建筑集团有限公司	本公司子公司的少数股东
重庆引航高速五号铁建私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	本公司投资的企业
重庆引航高速六号私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	本公司投资的企业
绵阳科能建设项目管理有限公司	本公司投资的企业
兴文县兴能建设投资有限公司	本公司投资的企业
米易米能项目管理有限公司	本公司投资的企业

(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（元）	上期金额（元）
中交第四公路工程局有限公	提供劳务	市场价格		433,362.19

关联方名称	关联交易内容	定价方式及 决策程序	本期金额 (元)	上期金额(元)
司				
中交第一公路工程局有限公司	工程建设劳务	一般原则		
中电建路桥集团有限公司	工程建设劳务	一般原则		382,956.00
重庆渝黔高速公路有限公司	采购商品	协议定价		
重庆渝涪高速公路有限公司	ETC 发行劳务费	协议定价	211,137.74	259,198.11
重庆铁发遂渝高速公路有限公司	ETC 发行劳务费	协议定价	487,660.38	588,356.58
路桥建设重庆丰石高速公路发展有限公司	ETC 发行劳务费	协议定价	204,785.85	
北京万集科技股份有限公司	采购商品	市场定价	23,365,095.58	17,462,561.95
重庆国储石油集团有限公司	采购商品	市场定价		
重庆忠万高速公路有限公司	采购商品	市场定价		
重庆四联光电科技有限公司	采购商品	市场定价		17,854,180.07
重庆市储渝石油销售有限责任公司	购买油品	协议定价		
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		1,606,146,675.70
中国葛洲坝集团路桥工程有限公司	工程建设劳务	一般原则		
重庆中石化惠通油料有限公司	购买油品	协议定价		94,000,000.00
重庆渝黔高速公路有限公司	广告牌支付租金	协议定价		3,920,395.24
中铁长江交通设计集团有限公司	提供劳务	市场价格		1,908,933.24
重庆中油迅发实业有限公司	购买油品	市场价格	2,392,347.37	1,190,648,116.98
重庆万利万达高速公路有限公司	权利维持费	协议定价	63,974,110.27	
重庆万利万达高速公路有限公司	资金占用费	协议定价	66,243.03	
中交建筑集团北京检测科技	检测费	协议定价	650,329.50	

关联方名称	关联交易内容	定价方式及决策程序	本期金额 (元)	上期金额(元)
有限公司				
中铁十一局集团第五工程有 限公司	加工费	协议定价	2,740,205.69	
重庆引航高速五号铁建私募 股权投资基金合伙企业(有 限合伙)	基金管理费	协议定价	951,718.79	
重庆引航高速六号私募股权 投资基金合伙企业(有限合 伙)	基金管理费	协议定价	2,452,226.18	

3、 出售商品/提供劳务情况

关联方名称	关联交易内 容	定价方式及决策程序	本期金额 (元)	上期金额(元)
重庆渝涪高速公路有 限公司	技术服务费	协议定价	2,350,504.19	834,794.12
重庆铁发遂渝高速公 路有限公司	技术服务费	协议定价		472,205.31
重庆沪渝高速公路有 限公司	技术服务费	协议定价	2,160,906.28	401,477.84
重庆渝黔高速公路有 限公司	技术服务费	协议定价	1,971,079.79	253,819.27
重庆垫忠高速公路有 限公司	技术服务费	协议定价	553,049.09	112,833.91
重庆九永高速公路建 设有限公司	技术服务费	协议定价	1,458,605.52	212,042.43
重庆忠万高速公路有 限公司	技术服务费	协议定价	454,403.25	
重庆铁发秀松高速公 路有限公司	技术服务费	协议定价	761,210.66	21,266.89
中交一公局重庆永江 高速公路投资建设有	技术服务费	协议定价	341,907.92	

关联方名称	关联交易内容	定价方式及决策程序	本期金额 (元)	上期金额(元)
限公司				
重庆四航铜合高速公路投资有限公司	技术服务费	协议定价	192,277.30	
重庆渝湘复线高速公路有限公司	维护安装服务	协议定价	12,130,651.48	
重庆中油迅发实业有限公司	销售货物	市场价格	1,836,753.57	1,241,628,253.07
重庆铁发建新高速公路有限公司	技术服务费	协议定价	1,066,893.59	84,907.28
重庆铁发双合高速公路有限公司	技术服务费	协议定价	45,098.17	1,170.22
重庆长合高速公路有限公司	技术服务费	协议定价	167,741.26	12,211.86
中铁十一局集团第五工程有限公司	销售货物	协议定价	11,748,482.18	4,756,249.76
重庆中油迅发实业有限公司	提供劳务	协议定价		1,267,499.63
重庆中化石油惠通油料有限公司	提供劳务	协议定价	345,365.00	813,008.95
重庆保时通出入境货运有限责任公司	提供劳务	协议定价		686,671.69
重庆中油迅发实业有限公司	提供租赁服务	协议定价		29,063,794.99
重庆中化石油惠通油料有限公司	提供租赁服务	协议定价		53,994,239.50
重庆万利万达高速公路有限公司	管理费、工作经费以及受托经营收入	协议定价	809,527.87	
重庆渝遂复线高速公路有限公司	技术服务费	协议定价	3,000,000.00	

关联方名称	关联交易内容	定价方式及决策程序	本期金额 (元)	上期金额(元)
重庆渝黔高速公路有限公司	通信资源租赁收入	协议定价	208,014.60	
重庆中交渝武高速公路有限公司	广告牌重建补偿	协议定价	621,311.60	
重庆中交铜安高速公路有限公司	路产赔偿收入	协议定价	813,126.23	
北京万集科技股份有限公司	销售货物	协议定价	5,457,713.34	
重高铁发(重庆)商业保理有限公司	委托人员工资收入	协议定价	598,780.86	
重庆渝湘复线高速公路有限公司	汽车销售、租赁收入	协议定价	1,089,307.08	
重庆高速铁建万开达高速公路有限公司	汽车销售、租赁收入	协议定价	347,373.51	
重庆渝湘复线高速公路有限公司	汽车销售、租赁收入	协议定价	1,547,842.70	
中铁长江交通设计集团有限公司	汽车销售、租赁收入	协议定价	922.33	
中交第三公路工程局有限公司	汽车销售、租赁收入	协议定价	864,744.55	
重庆万利万达高速公路有限公司	汽车销售、租赁收入	协议定价	106,134.58	
重庆奉建高速公路有限公司	提供劳务	协议定价	1,248.00	
中国石油天然气股份有限公司重庆销售分公司	提供劳务	协议定价	524,484.00	
重庆渝湘复线高速公路有限公司	提供劳务	协议定价	156,220.46	
重庆铁发建新高速公路有限公司	提供劳务	协议定价	15,120.00	

关联方名称	关联交易内容	定价方式及决策程序	本期金额 (元)	上期金额(元)
重庆高速铁建万开达高速公路有限公司	提供劳务	协议定价	1,027.00	
重庆万利万达高速公路有限公司	销售货物	协议定价	239,826.63	
重庆万利万达高速公路有限公司	提供劳务	协议定价	582,780.83	
重庆高速铁建万开达高速公路有限公司	提供劳务	提供劳务	10,629,306.83	
眉山市东岸建设有限公司	提供劳务	协议定价	83,824,227.66	
重庆渝湘复线高速公路有限公司	提供劳务	提供劳务	53,259,257.80	
重庆渝赤叙高速公路有限公司	提供劳务	提供劳务	4,805,777.65	
重庆梁开高速公路有限公司	提供劳务	提供劳务	492,191,565.15	
重庆南川环线高速公路有限公司	提供劳务	协议定价	259,896,910.09	

4、 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	保费收取和支付情况
重庆高速公路集团有限公司	重庆忠万高速公路有限公司	400,000,000.00	2013/6/1	2045/6/1	否	无
重庆高速公路集团有限公司	重庆万利万达高速公路有限公司	1,560,000,000.00	2012/8/17	2046/1/10	否	无

担保方	被担保方	担保金额	担保起始 日	担保到期 日	担保是否 已经履行 完毕	保费收 取和支 付情况
重庆巨能建设 (集团)有限公 司	绵阳科能 建设项 目管 理有 限公 司	150,000,000.00	2020/5/8	2030/12/25	否	无
重庆巨能建设 (集团)有限公 司	兴文县兴 能建设投 资有限公 司	100,000,000.00	2021/8/27	2035/8/15	否	无
重庆巨能建设 (集团)有限公 司	米易米能 项目管 理有 限公 司	54,000,000.00	2019/11/15	2031/10/29	否	无
重庆巨能建设 (集团)有限公 司	米易米能 项目管 理有 限公 司	126,000,000.00	2019/11/15	2031/11/14	否	无

5、 关联方资金拆借

向关联方拆入资金

关联方	拆入金额	起始日	到期日	说明
中交第三公路工程局有 限公司	271,629,000.00	2018/12/20	2025/3/17	子公司少数股东借款
中电建路桥集团有限公 司	12,000,000.00	2020/3/16	2023/3/16	子公司少数股东借款
中电建路桥集团有限公 司	40,000,000.00	2020/6/15	2023/6/15	子公司少数股东借款
中电建路桥集团有限公 司	48,000,000.00	2020/9/17	2023/9/17	子公司少数股东借款
中电建路桥集团有限公 司	168,000,000.00	2020/12/14	2023/12/14	子公司少数股东借款
重庆建工集团股份有限	34,400,000.00	2021/11/10	2024/11/9	子公司少数股东借款

关联方	拆入金额	起始日	到期日	说明
公司				
重庆建工集团股份有限 公司	34,400,000.00	2022/9/29	2025/9/28	子公司少数股东借款

资金拆入利息支出情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
重庆建工集团股份有限公司	资金拆入利息支出	1,443,510.00	158,670.00
中交第一公路工程局有限公 司	资金拆入利息支出		8,004,577.77
中电建路桥集团有限公司	资金拆入利息支出	11,004,750.00	10,492,200.00
合计		12,448,260.00	18,655,447.77

向关联方拆出资金

关联方	拆出金额	起始日	到期日	说明
重庆忠万高速公路有限公司	583,200,000.00	2021/1/1	2025/12/18	
重庆沪渝高速公路有限公司	433,000,000.00	2011/9/1		合同未明确到期日
重庆长合高速公路有限公司	400,000,000.00	2016/1/7	2034/1/6	
重庆垫忠高速公路有限公司	148,000,000.00	2021/3/9	2025/12/18	
重庆万利万达高速公路有限 公司	972,000,000.00	2022/3/14	2025/3/13	
重庆铁建万开达高速公路有 限公司	793,269,690.50	2022/10/14		合同未明确到期日

资金拆出利息收入情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
重庆忠万高速公路有限公司	资金拆出利息收 入	22,708,771.67	15,276,926.14
重庆垫忠高速公路有限公司	资金拆出利息收	6,682,698.86	6,682,197.33

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
	入		
重庆铁建万开达高速公路有限公司	资金拆出利息收入	4,735,504.09	
合计		34,126,974.62	21,959,123.47

(六) 关联方应收应付款项

关联方名称	科目	期末数		期初数	
		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	128,902.00		59,000.00	
重庆中油迅发实业有限公司	应收账款	20,333,031.26		116,953,410.16	
重庆中石化惠通油料有限公司	应收账款	188,280.00			
重庆铁发遂渝高速公路有限公司	应收账款	1,127,961.20		1,150,298.24	
中国石油天然气股份有限公司重庆销售分公司	应收账款	11,534,628.43		3,179,803.62	
重庆垫忠高速公路有限公司	应收账款	13,472.00			
重庆奉建高速公路有限公司	应收账款	1,248.00			
重庆渝涪高速公路有限公司	应收账款	244,600.64			
重庆渝黔高速公路有限公司	应收账款	70,901.39		32,053.41	
重庆长合高速公路有限公司	应收账款				
重庆川仪自动化股份有限公司	应收账款	390,355.20		390,355.20	
北京万集科技股份有限公司	应收账款	5,147,791.68		1,728,580.00	

关联方名称	科目	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
公司					
重庆南川环线高速公路有限公司	应收账款	17,444,373.00			
重庆高速铁建万开达高速公路有限公司	应收账款			21,926.00	
中铁十一局集团第五工程有限公司	应收账款	4,224,685.15		4,332,483.53	
重庆万利万达高速公路有限公司	应收账款	28,883,033.84			
中铁长江交通设计集团有限公司	应收账款	10,935.00			
重庆铁发双合高速公路有限公司	应收账款	200,000.00			
重庆渝湘复线高速公路有限公司	应收账款	154,483.70			
重庆长合高速公路有限公司	应收账款	34,075.00			
重庆中交渝武高速公路有限公司	应收账款	661,500.00			
眉山市东岸建设有限公司	应收账款	1,645,807.82			
眉山市东岸建设有限公司	合同资产	36,432,342.15			
重庆南川环线高速公路有限公司	合同资产	45,094,293.00			
重庆渝赤叙高速公路有限公司	合同资产	5,533,830.01			
重庆渝湘复线高速公路有限公司	合同资产	58,052,591.00			
重庆梁开高速公路有限	合同资产	127,571,522.00			

关联方名称	科目	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
公司					
重庆高速铁建万开达高速公路有限公司	合同资产	12,130,305.00			
重庆渝黔高速公路有限公司	预付款项				
中铁十一局集团第五工程有限公司	预付账款			500,000.00	
重庆交通建设（集团）有限责任公司	预付账款	85,624,693.00			
中国石油天然气股份有限公司重庆销售分公司	预付账款	10,000.00			
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	应收股利	58,649,279.57			
重庆渝黔高速公路有限公司	应收股利	140,204,600.00		241,997,600.00	
重庆建工集团股份有限公司	应收股利			24,495,750.00	
眉山市东岸建设有限公司	其他应收款	20,000.00			
重庆长合高速公路有限公司	其他应收款	200,000.00			
重庆忠万高速公路有限公司	其他应收款			200,000.00	
重庆长合高速公路有限公司	其他应收款			846,510.65	
重庆渝黔高速公路有限公司	其他应收款	1,000,162.00		1,000,162.00	
中铁十一局集团第五工程有限公司	其他应收款			20,000.00	
重庆梁开高速公路有限	其他应收款	50,470.29		3,906.74	

关联方名称	科目	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
公司					
重庆大内高速公路有限公司	其他应收款	52,608.50		2,395.60	
重庆中石化惠通油料有限公司	其他应收款	50,000.00		50,000.00	
中交第三公路工程局有限公司	其他应收款			22,550,249.05	
重庆渝湘复线高速公路有限公司	其他应收款	466,711.85			
中国石油天然气股份有限公司重庆销售分公司	其他应收款	123,300,036.61		112,300,000.00	
重庆联合产权交易所集团股份有限公司	其他应收款	967,353.70			
招商局公路网络科技控股股份有限公司	其他应收款	114,592,117.26			
招商中铁控股有限公司	其他应收款	16,150.08			
重庆奉建高速公路有限公司	其他应收款	10,126.25			
重庆高速铁建万开达高速公路有限公司	其他应收款	116,173.35			
重庆万利万达高速公路有限公司	其他应收款	310,064.41			
重庆引航高速五号铁建私募股权投资基金合伙企业(有限合伙)	其他应收款	889,356.16			
重庆中交铜安高速公路有限公司	其他应收款	1,261,913.80			
重庆中油迅发实业有限公司	其他应收款	68,935.00			
中铁长江交通设计集团	其他应收款	626,500.00			

关联方名称	科目	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
有限公司					
重庆忠万高速公路有限公司	长期应收款	583,200,000.00		469,200,000.00	
重庆沪渝高速公路有限公司	长期应收款	433,000,000.00		433,000,000.00	
重庆长合高速公路有限公司	长期应收款	400,000,000.00		400,000,000.00	
重庆垫忠高速公路有限公司	长期应收款	148,000,000.00		146,000,000.00	
重庆万利万达高速公路有限公司	长期应收款	972,000,000.00			
重庆高速铁建万开达高速公路有限公司	长期应收款	793,269,690.50			
眉山市东岸建设有限公司	应付账款	96,899,932.57			
重庆四联光电科技有限公司	应付账款			29,782,843.32	
中交第一公路工程局有限公司	应付账款			254,159,118.23	
中交第三公路工程局有限公司	应付账款			40,659,963.96	
中国葛洲坝集团路桥工程有限公司	应付账款	815,984.69		815,984.69	
中国葛洲坝集团第五工程有限公司	应付账款			423,766.23	
北京万集科技股份有限公司	应付账款	38,155,844.25		32,837,067.72	
中国石油天然气股份有限公司重庆销售分公司	应付账款			99,086,736.07	
中铁长江交通设计集团	应付账款	25,502.50		297,123.10	

关联方名称	科目	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
有限公司					
中铁十一局集团第五工程有限公司	应付账款	360,140.82			
重庆交通建设（集团）有限责任公司	应付账款	12,214,370.57			
重庆长合高速公路有限公司	应付账款	42,957.17			
中国石油天然气股份有限公司重庆销售分公司	预收账款	24,961.11			
重庆中油迅发实业有限公司	合同负债	7,327.75			
重庆渝湘复线高速公路有限公司	合同负债	1,245.00			
招商中铁控股有限公司	应付股利	11,307,468.20			
中电建路桥集团有限公司	其他应付款	268,055,368.91		268,065,983.91	
重庆建工集团股份有限公司	其他应付款	157,336,595.16		122,936,595.16	
重庆渝涪高速公路有限公司	其他应付款	43,647,898.17		25,118,000.00	
重庆铁发遂渝高速公路有限公司	其他应付款	20,606,034.50		2,180,500.00	
中交第一公路工程局有限公司	其他应付款			385,088,023.00	
中交建筑集团有限公司	其他应付款	193,600,000.00		169,600,000.00	
中交第三公路工程局有限公司	其他应付款	271,629,000.00		210,912,000.00	
中铁十一局集团第五工程有限公司	其他应付款	6,367,760.48		7,622,472.35	
北京万集科技股份有限公司	其他应付款			101,482.00	

关联方名称	科目	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
公司					
中国石油天然气股份有限公司重庆销售分公司	其他应付款	5,770.00		5,770.00	
重庆铁发建新高速公路有限公司	其他应付款	15,697,701.07		1,740,900.00	
重庆铁发双合高速公路有限公司	其他应付款	4,720,877.07		1,300,000.00	
重庆中油迅发实业有限公司	其他应付款	568,935.00		20,000.00	
重庆忠万高速公路有限公司	其他应付款	3,038,811.42		167,586.30	
重庆万利万达高速公路有限公司	其他应付款	6,737,837.22			
重庆大内高速公路有限公司	其他应付款	400,165.82			
重庆垫忠高速公路有限公司	其他应付款	8,276,656.93			
重庆奉建高速公路有限公司	其他应付款	10,000.00			
重庆沪渝高速公路有限公司	其他应付款	14,449,309.44			
重庆建能股权投资基金管理有限公司	其他应付款	697,349.67			
重庆交通建设（集团）有限责任公司	其他应付款	11,754,054.00			
重庆渝黔高速公路有限公司	其他应付款	9,944,691.45			
重庆长合高速公路有限公司	其他应付款	3,607,316.82			
重庆中石化惠通油料有	其他应付款	200,000.00			

关联方名称	科目	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
限公司					
重庆高速铁建万开达高速公路有限公司	其他应付款	6,550.48			
重庆渝黔高速公路有限公司	租赁负债	13,148,723.43		17,972,110.16	
重庆渝黔高速公路有限公司	一年内到期的非流动负债	3,462,110.18			

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	期初余额
库存现金		
银行存款	3,588,022,096.14	2,619,345,717.18
其他货币资金	55,539,311.83	82,320,491.13
合计	3,643,561,407.97	2,701,666,208.31
其中：存放在境外的款项总额		

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
保函保证金	49,270,435.41	48,610,859.08
合计	49,270,435.41	48,610,859.08

(二) 交易性金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期	2,866,178,296.77	2,100,205,575.21

项目	期末公允价值	期初公允价值
损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资	178,296.77	205,575.21
其他	2,866,000,000.00	2,100,000,000.00
合计	2,866,178,296.77	2,100,205,575.21

(三) 应收账款

1、按账龄披露应收账款

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	466,739,244.05		417,000,000.00	
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 至 4 年				
4 至 5 年				
5 年以上	1,349,795.00	1,349,795.00	1,439,795.00	1,439,795.00
合计	468,089,039.05	1,349,795.00	418,439,795.00	1,439,795.00

2、按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类别	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)
按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(新旧准则均适用)	468,089,039.05	100.00	1,349,795.00	0.29	418,439,795.00	100.00	1,439,795.00	0.34
其中：账龄组合	2,338,623.00	0.50	1,349,795.00	57.72	1,439,795.00	0.34	1,439,795.00	100.00
其他组合	465,750,416.05	99.50			417,000,000.00	99.66		
合计	468,089,039.05	100.00	1,349,795.00	0.29	418,439,795.00	100.00	1,439,795.00	0.34
								417,000,000.00
								417,000,000.00

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 账龄组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	988,828.00	42.28				
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上	1,349,795.00	57.72	1,349,795.00	1,439,795.00	100.00	1,439,795.00
合计	2,338,623.00	100.00	1,349,795.00	1,439,795.00	100.00	1,439,795.00

(2) 其他组合

组合名称	期末数			期初数		
	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	48,198,416.05					
因政府行为、建设项目建设期间产生的应收款项	417,552,000.00			417,000,000.00		
合计	465,750,416.05			417,000,000.00		

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
-------	------	----------------	------

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例(%)	坏账准备
重庆高速资产经营管理有限 公司	48,198,416.05	10.30	
重庆市财政局	417,000,000.00	89.09	
重庆市沿江高速公路南岸段 征地拆迁指挥部	1,346,355.00	0.29	1,346,355.00
重庆市交通委员会	552,000.00	0.12	
重庆凯斯特重型机械设备有 限公司	540,209.00	0.12	
合计	467,636,980.05	99.92	1,346,355.00

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内 (含 1 年)	140,560.76	0.34		1,719,500.80	2.23	
1 至 2 年				34,614,790.00	44.81	
2 至 3 年						
3 年以上	40,917,492.08	99.66		40,917,492.08	52.96	
合计	41,058,052.84	100.00		77,251,782.88	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 主线收费站工程建 设指挥部	40,851,227.08	5 年以上	未结算
合计		40,851,227.08		

3、 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
渝武高速公路北环主线收费站工程建设指挥部	40,851,227.08	99.50	
北京金融资产交易所有限公司	58,800.00	0.14	
中央国债登记结算有限责任公司	7,465.00	0.02	
重庆通渝科技有限公司	44,015.60	0.11	
中国石油天然气股份有限公司重庆江北销售分公司	96,545.16	0.23	
合计	41,058,052.84	100.00	

(五) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	218,732,226.52	1,201,200,673.63
其他应收款项	3,324,140,210.28	3,192,917,653.74
合计	3,542,872,436.80	4,394,118,327.37

1、 应收股利

项目	期末余额	期初余额	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	78,527,626.52	639,741,673.88		
其中：(1) 重庆渝邻高速公路有限公司	11,768,997.51	41,723,621.96	已宣告未兑现	
(2) 重庆高速公路股份有限公司		573,522,301.92		
(3) 重庆建工集团股份有限公司		24,495,750.00		
(4) 重庆高速公路土地整	16,644,441.18		已宣告未兑	

项目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
治有限公司			现	
(5)重庆渝合高速公路有限公司	50,114,187.83		已宣告未兑现	
小计	78,527,626.52	639,741,673.88		
账龄一年以上的应收股利	140,204,600.00	561,458,999.75		
其中：(1)重庆渝黔高速公路有限公司	140,204,600.00	241,997,600.00	已宣告未兑现	
(2)重庆通慧网联科技有限公司		263,424.00		
(3)重庆高速公路股份有限公司		319,197,975.75		
小计	140,204,600.00	561,458,999.75		
合计	218,732,226.52	1,201,200,673.63		

2、 其他应收款项

(1) 按账龄披露其他应收款项

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	2,295,860,784.11		2,230,337,100.04	
1 至 2 年	146,676,951.08		662,078,735.57	
2 至 3 年	657,824,647.42	5,392.35	167,751,851.11	24,590.39
3 至 4 年	164,613,594.53	73,771.16	130,893,938.45	116,928.90
4 至 5 年	57,389,763.00	116,928.90	824,554.56	254,928.00
5 年以上	2,467,190.55	496,628.00	1,669,621.30	241,700.00
合计	3,324,832,930.69	692,720.41	3,193,555,801.03	638,147.29

(2) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用 损失率/计 提比例 (%)	账面价值	金额	比例 (%)	金额	预期信用 损失率/计 提比例 (%)	账面价值
单项计提坏账准备的其他应收款项	433,551.00	0.01	254,928.00	58.80	178,623.00	433,551.00	0.01	254,928.00	58.80	178,623.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项（适用新旧准则）	3,324,399,379.69	99.99	437,792.41	0.01	3,323,961,587.28	3,193,122,250.03	99.99	383,219.29	0.01	3,192,739,030.74
其中：账龄组合	4,486,236.52	0.13	437,792.41	9.76	4,048,444.11	2,464,638.49	0.08	383,219.29	15.55	2,081,419.20
其他组合	3,319,913,143.17	99.87			3,319,913,143.17	3,190,657,611.54	99.92			3,190,657,611.54
合计	3,324,832,930.69	100.00	692,720.41	0.02	3,324,140,210.28	3,193,555,801.03	100.00	638,147.29	0.02	3,192,917,653.74

单项计提坏账准备的其他应收款情况

债务人名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
保定联合运输有限公司	433,551.00	254,928.00	58.80	可能无法收回
合计	433,551.00	254,928.00		

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

① 账龄组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	2,370,642.45	52.84		1,533,348.13	62.21	
1 至 2 年	1,184,303.71	26.40		53,923.48	2.19	
2 至 3 年	53,923.48	1.20	5,392.35	245,903.88	9.98	24,590.39
3 至 4 年	245,903.88	5.48	73,771.16	389,763.00	15.81	116,928.90
4 至 5 年	389,763.00	8.69	116,928.90			
5 年以上	241,700.00	5.39	241,700.00	241,700.00	9.81	241,700.00
合计	4,486,236.52	100.00	437,792.41	2,464,638.49	100.00	383,219.29

② 其他组合

组合名称	期末数			期初数		
	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	3,303,672,816.08			3,171,272,516.83		
未到期保证金及应收款项、内部	15,840,327.09			18,985,094.71		

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
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	400,000.00			400,000.00		
合计	3,319,913,143.17			3,190,657,611.54		

(3) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	383,219.29		254,928.00	638,147.29
期初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	54,573.12			54,573.12
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	437,792.41		254,928.00	692,720.41

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期 信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
期初余额	3,193,122,250.03		433,551.00	3,193,555,801.03
期初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	67,566,319,320.69			67,566,319,320.69
本期终止确认	-67,435,042,191.03			-67,435,042,191.03
其他变动				
期末余额	3,324,399,379.69		433,551.00	3,324,832,930.69

(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
重庆安全产 业发展集团 有限公司	借款及利息	864,116,754.74	1 年以内, 1-2 年	25.99	
重庆忠都高 速公路有限 公司	借款及利息	407,446,138.22	0-5 年	12.25	
重庆渝广梁 忠高速公路 有限公司	借款及利息	402,000,000.00	2-3 年	12.09	
重庆铜永高 速公路有限 公司	借款及利息	290,401,416.16	0-5 年	8.73	
重庆高速公	借款及利息	250,178,899.02	1 年以内	7.52	

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
路股份有限 公司					
合计		2,214,143,208.14		66.58	

(六) 存货
存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	存货跌价 准备/合 同履约成 本减值准 备	账面价值	账面余额	存货跌价 准备/合 同履约成 本减值准 备	账面价值
原材料	2,379,405.86		2,379,405.86	1,621,726.78		1,621,726.78
其他	16,885,295.09		16,885,295.09	14,837,945.05		14,837,945.05
合计	19,264,700.95		19,264,700.95	16,459,671.83		16,459,671.83

(七) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	757,030,000.00	805,830,000.00
合计	757,030,000.00	805,830,000.00

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	237,405,114.98	297,658,960.01
预缴税金		2,601,297.72
待摊费用	39,179.53	939,225.00

项目	期末余额	期初余额
合计	237,444,294.51	301,199,482.73

(九) 长期应收款

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
长期借款	10,631,619,690.50		10,631,619,690.50	9,418,930,000.00		9,418,930,000.00
合计	10,631,619,690.50		10,631,619,690.50	9,418,930,000.00		9,418,930,000.00

(十) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	28,280,580,984.99	1,207,288,812.52	2,074,731,320.49	27,413,138,477.02
对合营企业投资				
对联营企业投资	11,984,217,787.01	3,472,209,284.43	101,981,464.28	15,354,445,607.16
小计	40,264,798,772.00	4,679,498,096.95	2,176,712,784.77	42,767,584,084.18
减：长期股权投资减值准备				
合计	40,264,798,772.00	4,679,498,096.95	2,176,712,784.77	42,767,584,084.18

2、长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益变动	宣告发放现 金股利或利 润	计提减 值准备	其他	
合计		40,264,798,772.00	4,733,857,946.02	-88,350,990.53	-1,089,914,023.36	3,794,488.04	84,874,059.47	-28,846,794.24		-1,082,626,373.22	42,767,594,094.18
一、子公司											
重庆渝邻高速公路有限公 司	333,550,940.00	333,550,940.00									333,550,940.00
重庆通力高速公路养护工 程有限公司	60,573,489.70	74,573,489.70									74,573,489.70
重庆渝邻高速公路有限公 司	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	1,834,030,709.28	1,834,030,709.28									1,834,030,709.28
重庆忠郡高速公路有限公 司	499,872,000.00	499,872,000.00									499,872,000.00
重庆渝合高速公路有限公 司	5,100,000.00	5,100,000.00									5,100,000.00

重庆高速公路集团有限公司
2022 年度
财务报表附注

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益变动	宣告发放现 金股利或利 润	计提减 值准备	其他	
重庆首讯科技股份有限公司	48,375,920.51	75,438,487.33								75,438,487.33	
重庆高速集团（香港）有限公司	31,630,536.80	31,630,536.80								31,630,536.80	
重庆铜永高速公路有限公司	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	20,000,000.00	37,000,000.00								37,000,000.00	
重庆江奉高速公路有限公司	730,986,000.00	730,986,000.00								730,986,000.00	
重庆通奇高速公路有限公司	622,839,000.00	622,839,000.00								622,839,000.00	
重庆高速地产投资管理有限公司	1,056,413,790.59	1,056,413,790.59	80,000,000.00							1,136,413,790.59	
重庆渝广崇忠高速公路有	2,128,253,880.00	2,128,253,880.00								2,128,253,880.00	

重庆高速公路集团有限公司
2022 年度
财务报表附注

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认 应享有的损益	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	
限公司											
重庆通渝科技有限公司	116,798,356.51	116,798,356.51									
重庆高速公路路网管理有 限公司	10,000,000.00	13,000,005.25									
重庆航运建设发展(集团) 有限公司	4,458,262,882.12	4,456,208,124.05	3,056,758.06								
重庆市交通投资有限公司	15,219,320.49	15,219,320.49		(15,219,320.49)							
重庆高速公路工程顾问有限公 司	3,000,000.00	36,000,000.00									
重庆高速公路投资控股有 限公司	145,219,320.49	647,000,000.00	115,219,320.49								
重庆安全产业发展集团有 限公司	330,000,000.00	330,000,000.00									
重庆巨能建设(集团)有 限公司	4,247,155,584.60	4,247,155,584.60									

重庆高速公路集团有限公司
2022 年度
财务报表附注

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益变动	宣告发放现 金股利或利 润	计提减 值准备		
重庆天创汽车租赁有限公 司	632,659.93	632,659.93								632,659.93	
重庆公路养护工程(集团) 有限公司	50,190,865.79	50,190,865.79								50,190,865.79	
重庆鼎述企业管理咨询有 限公司											
重庆通洋公路工程有限公 司	41,818,699.55	41,818,699.55								41,818,699.55	
重庆高速云开建设有限 公司	1,834,950,000.00	834,950,000.00	1,000,000,000.00							1,834,950,000.00	
重庆万利万达高速公路有 限公司	2,059,512,000.00	2,059,512,000.00									
重庆中渝高速公路有限公 司	6,107,907,535.11	6,107,907,535.11	9,012,733.97						-2,059,512,000.00	6,116,920,269.08	
小计		26,280,580,984.99	1,207,288,812.52	-15,219,320.49						27,413,130,477.02	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资的损益	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	
二、联营企业											
重庆万利万达高速公路有 限公司	2,859,512,000.00		600,000,000.00		-562,158,695.24					946,957,174.97	984,800,479.73
重庆忠万高速公路有限公 司	839,228,000.00	268,008,598.94			-169,910,138.07						98,098,460.87
重庆渝新高速公路有限公 司	320,000,000.00	733,804,237.24			53,192,317.15		325,202.19				787,321,756.58
重庆垫忠高速公路有限公 司	258,682,547.49	181,277,551.51			2,025,153.54		44,035.52				183,346,840.57
重庆渝合高速公路有限公 司	600,000,000.00	1,465,444,310.95			66,225,908.63						1,531,670,219.58
重庆沪渝高速公路有限公 司	367,000,000.00	224,867,791.09			57,684,622.71		-224,040.94				282,328,372.86
重庆大内高速公路有限公 司	99,900,000.00	99,900,283.12			-12,934,475.04						86,965,788.08

重庆高速公路集团有限公司
2022 年度
财务报表附注

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资的损益	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	
重庆建工集团股份有限公司	2,054,855,452.94	2,230,515,796.09		-73,131,870.04	-3,005,360.47	4,332,164.07	51,474,806.60	-23,173,987.72		19,928,451.81	2,206,940,200.34
重庆长安高速公路有限公司	1,496,003,250.00	1,398,487,052.39	97,240,000.00		-145,834,877.02						1,349,892,175.37
重庆铁发建新高速公路有限公司	1,296,730,000.00	1,566,216,552.60			-358,654,271.79		12,800,000.00				1,220,362,280.81
重庆铁发双合高速公路有限公司	779,000,000.00	596,984,832.77	181,046,100.00		-39,170,881.36						738,860,051.41
重庆奉建高速公路有限公司	805,550,000.00	469,910,000.00	335,650,000.00								805,560,000.00
重庆中交铜安高速公路有限公司	190,298,937.00	117,600,988.80	72,698,537.00		5,409.10						190,304,534.90
重庆中交渝武高速公路有限公司	208,662,804.00	130,758,545.86	77,894,404.00		5,412.74						208,668,462.60
重庆中交江泸北线高速公路	280,774,993.00	153,099,218.71	97,695,783.00		3,829.79						280,778,831.50

重庆高速公路集团有限公司
2022 年度
财务报表附注

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资的损益	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		
路有限公司											
重庆渝湘复线高速公路有 限公司	2,929,070,000.00	1,411,600,000.00	1,517,470,000.00							2,929,070,000.00	
中航长江交通设计集团有 限公司	676,304,051.32	668,890,556.44			22,610,021.97	-537,676.03	454,056.10	-5,675,806.52		705,741,151.96	
重庆渝遂复线高速公路有 限公司	140,090,000.00	42,480,000.00	97,610,000.00							140,090,000.00	
重庆高速铁建万开达高速 公路有限公司	214,500,000.00	37,769,890.50	176,730,309.50							214,500,000.00	
重庆铜开高速公路有限公 司	197,100,000.00	87,650,000.00	109,500,000.00							197,100,000.00	
重庆南川环线高速公路有 限公司	122,500,000.00	46,000,000.00	73,500,000.00							122,500,000.00	
重庆渝赤叙高速公路有限 公司	89,544,000.00		89,544,000.00							89,544,000.00	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益变动	宣告发放现 金股利或利 润	计提减 值准备		
小计		11,984,217,757.01	3,525,569,433.50	-73,131,670.04	-1,089,914,023.36	3,794,486.04	64,974,059.47	-28,849,794.24		15,354,445,607.16	
										965,895,626.78	

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	中铁长江交通设计 集团有限公司
流动资产	73,433,486.20	21,567,389.11	264,748,132.82	66,911,734.93	6,577,863,667.93	56,794,826,636.60	156,360,427.22	3,047,331,204.91
非流动资产	7,723,762,219.89	3,213,235,325.62	7,042,108,503.66	2,759,909,983.49	2,066,566,034.97	15,273,569,725.36	36,789,917,456.25	391,391,670.35
资产合计	7,797,225,706.09	3,234,832,714.73	7,306,856,636.48	2,826,821,718.42	8,594,459,702.90	82,068,396,361.96	36,946,277,883.47	3,438,722,875.26
流动负债	1,536,470,413.13	878,175,387.60	205,787,413.85	506,666,760.79	2,233,034,223.12	66,180,538,115.26	2,578,245,980.62	1,240,086,772.70
非流动负债	6,015,517,676.80	1,439,623,124.29	6,395,248,290.47	351,950,576.16	1,255,863,853.59	6,635,313,768.21	28,267,977,298.78	122,826,832.06
负债合计	7,551,988,089.93	2,318,098,511.89	6,601,035,704.32	858,517,326.95	3,488,918,076.70	72,815,851,883.47	30,846,223,279.40	1,363,013,604.76
净资产	245,237,616.16	916,734,202.84	705,820,932.16	1,968,304,391.47	5,105,541,626.20	9,252,544,478.49	6,100,054,604.07	2,075,709,270.50
按持股比例计算的净资 产份额	96,095,046.46	183,346,840.57	282,328,372.86	787,321,756.58	1,531,662,487.87	2,161,771,566.15	1,220,010,920.82	705,741,151.96
调整事项	3,414.41				7,731.71	45,188,635.19	351,359.99	
对联营企业权益投资的 账面价值	96,096,460.87	183,346,840.57	282,328,372.86	787,321,756.58	1,531,670,219.58	2,206,940,200.34	1,220,362,280.81	705,741,151.96
存在公开报价的权益投 资的公允价值								
营业收入	96,610,734.81	271,971,749.60	469,882,904.19	365,464,583.45	560,549,770.81	49,329,746,178.64	470,037,592.95	1,001,214,711.95

重庆高速公路集团有限公司
2022 年度
财务报表附注

项目	本期数							
	重庆忠万高速公路有限公司	重庆忠兴高速公路有限公司	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	重庆建工集团股份有限公司	重庆铁发建新高速公路有限公司	中铁长江交通设计集团有限公司
净利润	-424,775,345.17	10,125,757.68	144,211,556.77	132,980,792.88	220,753,028.75	160,068,077.69	-1,793,271,358.97	66,500,064.63
其他综合收益						16,704,280.09		-1,581,400.10
综合收益总额	-424,775,345.17	10,125,757.68	144,211,556.77	132,980,792.88	220,753,028.75	176,772,357.78	-1,793,271,358.97	64,918,664.53
企业本期收到的来自联营企业的股利						23,173,987.72		5,675,806.52

项目	上期数							
	重庆忠万高速公路有限公司	重庆忠兴高速公路有限公司	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	重庆建工集团股份有限公司	重庆铁发建新高速公路有限公司	中铁长江交通设计集团有限公司
流动资产	89,402,619.93	19,918,322.93	211,913,219.81	338,519,186.36	6,491,781,527.24	63,196,962,744.85	126,985,797.01	2,579,770,147.65
非流动资产	7,864,219,481.90	3,330,770,932.87	7,185,276,339.35	2,845,708,136.89	2,351,747,097.89	14,807,025,169.67	35,127,007,243.16	341,789,469.00
资产合计	7,953,622,101.83	3,350,689,255.80	7,397,189,559.16	3,184,228,295.25	8,843,528,625.13	78,003,987,914.52	35,253,993,040.17	2,921,559,616.65
流动负债	1,272,230,129.64	874,278,173.98	217,973,749.07	782,451,737.06	2,234,353,973.36	59,145,646,471.16	932,107,077.13	861,341,151.91
非流动负债	6,011,379,010.86	1,570,022,824.25	6,617,046,332.36	567,285,965.08	1,724,386,054.32	8,071,680,531.63	26,492,560,000.00	34,069,789.36
负债合计	7,283,609,140.50	2,444,300,998.23	6,835,020,081.43	1,349,717,702.14	3,958,740,027.68	67,217,327,002.99	27,424,667,077.13	895,410,921.27
净资产	670,012,961.33	906,388,257.57	562,169,477.73	1,834,510,593.11	4,884,788,597.45	10,786,660,911.53	7,829,325,963.04	2,026,148,695.38

重庆高速公路集团有限公司
2022 年度
财务报表附注

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	重庆建工集团股份有限公司	重庆铁发建新高速公路有限公司	中铁长江交通设计集团有限公司
按持股比例计算的净资产份额	268,005,184.53	181,277,651.51	224,867,791.09	733,804,237.24	1,465,436,579.24	2,181,586,128.04	1,565,865,192.61	688,890,556.44
调整事项	3,414.41				7,731.71	48,929,668.05	351,359.99	
对联营企业权益投资的账面价值	268,008,598.94	181,277,651.51	224,867,791.09	733,804,237.24	1,465,444,310.95	2,230,515,796.09	1,566,216,552.60	688,890,556.44
存在公开报价的权益投资的公允价值								
营业收入	155,052,727.15	231,128,868.71	537,798,484.76	545,937,259.50	781,897,745.06	57,808,949,781.33	174,685,152.35	934,768,215.77
净利润	-213,398,274.29	-27,322,257.38	75,045,932.25	259,865,914.71	389,888,991.80	285,472,338.66	-630,264,782.03	37,019,132.70
其他综合收益						36,865,341.16		
综合收益总额	-213,398,274.29	-27,322,257.38	75,045,932.25	259,865,914.71	389,888,991.80	322,337,679.82	-630,264,782.03	37,019,132.70
企业本期收到的来自联营企业的股利						24,495,750.00		

4、 不重要合营企业和联营企业的汇总信息

项目	本期数	上期数
联营企业：		
投资账面价值合计	8,338,636,323.59	4,625,192,292.15
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-760,082,277.03	-5,406,737.86
其他综合收益		
综合收益总额	-760,082,277.03	-5,406,737.86

(十一) 其他权益工具投资

1、 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
西南证券	1,031,877,750.00	1,455,635,546.00
合计	1,031,877,750.00	1,455,635,546.00

2、 期末重要的其他权益工具情况

项目名称	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
西南证券	22,013,392.00		381,244,432.70		管理层决策	
合计	22,013,392.00		381,244,432.70			

(十二) 其他非流动金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

项目	期末公允价值	期初公允价值
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	304,191,525.85	859,001,802.53
其中：债务工具投资		
权益工具投资	304,191,525.85	859,001,802.53
衍生金融资产		
其他		
合计	304,191,525.85	859,001,802.53

(十三) 固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	74,689,005,160.92	62,172,308,789.80
固定资产清理	7,184,782.35	7,184,782.35
合计	74,696,189,943.27	62,179,493,572.15

1、 固定资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	77,888,024,202.69	14,067,964,446.18	51,105,054.68	91,904,883,594.19
其中：公路及构筑物	72,109,119,707.05	13,166,797,052.89	32,944,795.22	85,242,971,964.72
房屋及建筑物	1,611,497,785.02	173,083,512.58		1,784,581,297.60
安全设施	1,378,738,554.11	116,527,606.74		1,495,266,160.85
监控设施	725,264,312.44	26,585,849.81	210,000.00	751,640,162.25
通讯设施	1,304,445,176.61	36,399,627.16	302,036.87	1,340,542,766.90
收费设施	409,436,753.57	52,933,630.99	10,447.45	462,359,937.11
机械设备	91,273,037.55	250,225.91	2,064,737.35	89,458,526.11
运输工具	56,414,020.98	5,713,561.19	14,093,105.59	48,034,476.58
其他设备	201,834,855.36	489,673,378.91	1,479,932.20	690,028,302.07
二、累计折旧合计	15,692,840,153.82	1,520,218,108.36	20,055,087.98	17,193,003,174.20
其中：公路及构筑物	11,381,798,979.70	1,362,799,448.94	2,607,899.97	12,741,990,528.67

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	573,073,553.74	58,723,229.85		631,796,783.59
安全设施	1,230,801,842.34	41,134,923.63		1,271,936,765.97
监控设施	686,888,103.10	4,938,152.62	203,700.00	691,622,555.72
通讯设施	1,245,618,336.07	5,814,190.57	292,975.76	1,251,139,550.88
收费设施	292,464,175.67	29,590,708.42	10,134.03	322,044,750.06
机械设备	75,220,738.00	5,361,680.73	2,013,669.28	78,568,749.45
运输工具	39,250,053.07	3,000,550.11	13,653,771.46	28,596,831.72
其他设备	167,724,372.13	8,855,223.49	1,272,937.48	175,306,658.14
三、固定资产账面净值合计	62,195,184,048.87			74,711,880,419.99
其中：公路及构筑物	60,727,320,727.35			72,500,981,436.05
房屋及建筑物	1,038,424,231.28			1,152,784,514.01
安全设施	147,936,711.77			223,329,394.88
监控设施	38,376,209.34			60,017,606.53
通讯设施	58,826,840.54			89,403,216.02
收费设施	116,972,577.90			140,315,187.05
机械设备	16,052,299.55			10,889,776.66
运输工具	17,163,967.91			19,437,644.86
其他设备	34,110,483.23			514,721,643.93
四、减值准备合计	22,875,259.07			22,875,259.07
其中：公路及构筑物	22,875,259.07			22,875,259.07
房屋及建筑物				
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				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
五、固定资产账面价值合计	62,172,308,789.80			74,689,005,160.92
其中：公路及构筑物	60,704,445,468.28			72,478,106,176.98
房屋及建筑物	1,038,424,231.28			1,152,784,514.01
安全设施	147,936,711.77			223,329,394.88
监控设施	38,376,209.34			60,017,606.53
通讯设施	58,826,840.54			89,403,216.02
收费设施	116,972,577.90			140,315,187.05
机械设备	16,052,299.55			10,889,776.66
运输工具	17,163,967.91			19,437,644.86
其他设备	34,110,483.23			514,721,643.93

2、 年末已提足折旧继续使用的固定资产原值

项目	资产原值
公路及构筑物	167,735,503.31
房屋及建筑物	6,735,042.85
安全设施	1,081,161,335.21
监控设施	445,375,463.97
通讯设施	573,368,209.83
收费设施	283,715,421.36
机械设备	60,607,510.67
运输工具	19,791,952.35
其他设备	1,027,948,630.49
合计	3,666,439,070.04

3、 固定资产清理情况

项目	期末账面价值	期初账面价值	转入清理的原因
待转让土地勘测整理费	7,184,782.35	7,184,782.35	

项目	期末账面价值	期初账面价值	转入清理的原因
合计	7,184,782.35	7,184,782.35	

(十四) 在建工程

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
城开项目	981,609,214.52		981,609,214.52	11,925,300,873.83		11,925,300,873.83
春华立交工程项 目				291,418,794.48		291,418,794.48
渝宜高速公路长 寿石堰互通立交 工程项目				122,658,222.40		122,658,222.40
龙凤溪立交	43,158,149.90		43,158,149.90	23,064,744.90		23,064,744.90
寂静互通工程项 目	10,605,303.07		10,605,303.07	6,214,598.48		6,214,598.48
板溪停车区建设	21,875,461.63		21,875,461.63			
护栏项目	26,873,680.99		26,873,680.99			
左家湾库房建设	981,287.68	981,287.68		981,287.68	981,287.68	
其他项目	20,207,572.07		20,207,572.07	54,935,922.71		54,935,922.71
合计	1,105,310,669.86	981,287.68	1,104,329,382.18	12,424,574,444.48	981,287.68	12,423,593,156.80

1、重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	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
春华立交工程项目	493,295,400.00	291,418,794.48	167,488,606.24		458,907,400.72		93.03	100%				自有资金
城开项目	23,458,647,772.00	11,925,245,239.27	3,789,682,517.18	13,849,431,132.07	863,943,044.42	981,553,579.96	66.90	81.26%	415,926,638.05	89,726,268.40	7.26	借款
龙凤溪立交	54,179,352.00	23,064,744.90	20,093,405.00			43,158,149.90	79.66	80%				自有资金
渝宜高速公路长寿石 堰互通立交工程项目	162,000,000.00	122,658,222.40	17,344,432.76	140,002,855.16			86.42	100.00%				自有资金
寂静互通工程项目	215,800,000.00	6,214,598.48	4,390,704.59			10,605,303.07	4.91	100.00%				自有资金
板溪停车区建设	50,000,000.00	22,996,356.37	3,527,176.66	4,648,071.40		21,875,461.63	53.05	50.00%				自有资金
护栏项目	47,573,576.67	83,459.78	26,790,221.21			26,873,680.99	56.49	60.00%				自有资金
合计	24,481,496,100.67	12,391,681,415.68	4,009,317,063.64	13,994,081,858.63	1,322,850,445.14	1,084,066,175.55			415,926,638.05	89,726,268.40		

注：

寂静互通工程项目主体工程已完工转固，剩余部分系尾工工程尚未完工。

(十五) 无形资产

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	213,543,221.62	4,899,685.85		218,442,907.47
其中：软件	74,694,580.34	4,899,685.85		79,594,266.19
土地使用权	138,848,641.28			138,848,641.28
二、累计摊销合计	56,268,410.81	10,173,638.28		66,442,049.09
其中：软件	23,031,226.57	7,555,679.29		30,586,905.86
土地使用权	33,237,184.24	2,617,958.99		35,855,143.23
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	157,274,810.81			152,000,858.38
其中：软件	51,663,353.77			49,007,360.33
土地使用权	105,611,457.04			102,993,498.05

(十六) 开发支出

项目	期初余额	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	
构建财务共享为核心的智慧财务系统前期费用	490,566.03	2,378,812.73					2,869,378.76
大数据中心系统开发及实施		2,888,420.39					2,888,420.39
财务共享中心		929,650.23					929,650.23
安全与服务智慧化提升研究与应用示范项目		21,033,766.00					21,033,766.00
合计	490,566.03	27,230,649.35					27,721,215.38

(十七) 长期待摊费用

项目	期初余额	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	52,654,100.19		16,393,205.20	1,167,273.14	35,093,621.85	冲回路面 养护甲供 沥青工程
合计	52,654,100.19		16,393,205.20	1,167,273.14	35,093,621.85	

(十八) 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		期初余额	
	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 其他金融资产公允价 值变动	35,290,219.05	235,268,127.00		
小 计	35,290,219.05	235,268,127.00		
二、递延所得税负债：				
计入其他综合收益的 其他金融资产公允价 值变动			28,273,450.35	188,489,669.00
小计			28,273,450.35	188,489,669.00

2、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	25,899,062.16	25,934,489.04
可抵扣亏损	1,412,988,255.90	647,120,453.60
合计	1,438,887,318.06	673,054,942.64

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	期初余额	备注
2022 年			
2023 年			
2024 年			
2025 年			
2026 年	647,120,453.60	647,120,453.60	
2027 年	765,867,802.30		
合计	1,412,988,255.90	647,120,453.60	

(十九) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款	640,000,000.00	350,000,000.00
合计	640,000,000.00	350,000,000.00

(二十) 应付账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	396,204,891.14	255,733,458.38
1—2 年	140,671,748.79	169,075,933.12
2—3 年	79,017,312.27	134,984,655.28
3 年以上	312,311,350.52	457,400,101.66
合计	928,205,302.72	1,017,194,148.44

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
江西省交通工程集团公司	42,543,672.00	工程款尚未结算
中铁十一局集团有限公司	33,838,908.00	工程款尚未结算

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
贵州路桥集团有限公司	29,119,283.00	工程款尚未结算
中交一公局第五工程有限公司	28,149,573.00	工程款尚未结算
中交路桥建设有限公司	25,329,683.00	工程款尚未结算
重庆交通建设（集团）有限责任公司	8,840,806.00	未到达支付条件
合计	167,821,925.00	

(二十一) 预收款项

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	16,031,140.45	132,257,556.05
1 年以上	51,562,897.90	165,118,121.90
合计	67,594,038.35	297,375,677.95

账龄超过 1 年的重要预收款项：

债权单位名称	期末余额	未结转原因
重庆市黔江区财政局	8,980,000.00	手续尚未完善
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	手续尚未完善
重庆两江新区财政局	6,000,000.00	手续尚未完善
梁平县渝万铁路征地拆迁补偿办公室	5,000,000.00	手续尚未完善
合计	26,737,250.00	

(二十二) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	43,477,773.39	276,395,739.50	272,665,706.96	47,207,805.93
二、离职后福利-设定提存计划		40,627,225.86	40,627,225.86	
合计	43,477,773.39	317,022,965.36	313,292,932.82	47,207,805.93

2、 短期薪酬列示

项目	期初余额	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	191,857,005.28	191,907,005.28	407,501.06
二、职工福利费		19,521,380.15	19,521,380.15	
三、社会保险费		27,524,523.10	27,524,523.10	
其中：医疗保险费及生育保险费		25,940,294.61	25,940,294.61	
工伤保险费		1,584,228.49	1,584,228.49	
其他				
四、住房公积金		22,373,538.00	22,373,538.00	
五、工会经费和职工教育经费	43,020,272.33	8,646,627.58	4,866,595.04	46,800,304.87
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		6,472,665.39	6,472,665.39	
合计	43,477,773.39	276,395,739.50	272,665,706.96	47,207,805.93

3、 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险		29,641,482.56	29,641,482.56	
二、失业保险费		924,152.79	924,152.79	
三、企业年金缴费		10,061,590.51	10,061,590.51	
合计		40,627,225.86	40,627,225.86	

(二十三) 应交税费

项目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	21,606,715.95	107,156,482.39	116,761,062.01	12,002,136.33

项目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
城市维护建设税	1,407,752.74	7,591,891.57	8,159,485.74	840,158.57
房产税		10,822,596.62	10,822,596.62	
土地使用税		7,558,938.64	7,558,938.64	
个人所得税	875,420.94	2,391,280.40	2,588,771.86	677,929.48
教育费附加（含地方教育费附加）	1,005,537.69	5,422,779.66	5,828,204.08	600,113.27
其他税费		1,450,636.53	1,450,636.53	
合计	24,895,427.32	142,394,605.81	153,169,695.48	14,120,337.65

(二十四) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	6,470,477,852.03	8,892,541,415.99
合计	6,470,477,852.03	8,892,541,415.99

1、 其他应付款项

按款项性质列示其他应付款项

项目	期末余额	期初余额
关联方往来款	6,144,384,129.86	6,777,404,387.49
押金及保证金	111,087,004.07	140,261,366.85
业务风险金	234,250.00	174,730.00
借款		1,600,000,000.00
代收代付、代扣代缴、应付代垫款项	4,390,906.41	4,647,683.52
短期项目拨款	60,682,739.46	41,596,359.92
暂收款项	1,486,263.42	1,584,042.19
外部单位往来款等	148,212,558.81	326,872,846.02
合计	6,470,477,852.03	8,892,541,415.99

(二十五) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	3,983,933,142.87	3,536,337,000.00
1 年内到期的应付债券	634,679,852.36	1,809,056,645.88
1 年内到期的长期应付款	85.47	36,808.54
合计	4,618,613,080.70	5,345,430,454.42

1、 一年内到期的长期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	3,539,933,142.87	3,224,337,000.00
信用借款	444,000,000.00	312,000,000.00
合计	3,983,933,142.87	3,536,337,000.00

2、 质押借款明细

贷款单位	期末余额	质押物
国家开发银行重庆分行	1,997,950,000.00	高速公路收费权
中国工商银行股份有限公司	816,953,661.85	高速公路收费权
中国农业银行股份有限公司	200,200,000.00	高速公路收费权
中国建设银行股份有限公司	340,000,000.00	高速公路收费权
中国交通银行股份有限公司	16,525,000.00	高速公路收费权
中国银行股份有限公司	82,000,000.00	高速公路收费权
中信银行	50,000,000.00	高速公路收费权
浦发银行	17,335,000.00	高速公路收费权
亚洲开发银行	18,969,481.02	高速公路收费权
合计	3,539,933,142.87	

(二十六) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	1,766,256.14	

项目	期末余额	期初余额
合计	1,766,256.14	

(二十七) 长期借款

项目	期末余额	期初余额	期末利率期间 (%)
质押借款	41,882,444,615.98	42,350,894,583.09	1.15-4.70
信用借款	10,839,716,754.26	10,313,716,754.26	1.20-4.60
合计	52,722,161,370.24	52,664,611,337.35	

1、 质押借款明细

贷款单位	期末余额	质押物
国家开发银行	27,206,485,000.00	高速公路收费权
中国工商银行	5,243,814,788.19	高速公路收费权
中国建设银行	2,346,000,000.00	高速公路收费权
中国农业银行	3,341,800,000.00	高速公路收费权
中国交通银行	1,462,380,000.00	高速公路收费权
上海浦东发展银行	595,980,000.00	高速公路收费权
中信银行	219,000,000.00	高速公路收费权
中国银行	424,000,000.00	高速公路收费权
亚洲开发银行	91,164,827.79	高速公路收费权
重庆农村商业银行	195,000,000.00	高速公路收费权
招商银行	464,320,000.00	高速公路收费权
民生银行	292,500,000.00	高速公路收费权
合计	41,882,444,615.98	

(二十八) 应付债券

1、 应付债券

项目	期末余额	期初余额
18 渝高 02 公司债		348,300,000.00

项目	期末余额	期初余额
19 渝高 01	799,968,234.39	799,935,150.84
19 渝高 MTN001	1,498,646,150.76	1,497,933,866.79
20 渝高 01	2,499,711,343.65	2,499,596,205.57
21 渝高 01	1,499,881,659.54	1,499,757,075.90
21 渝高速 MTN001	1,299,566,403.05	1,299,406,442.81
21 渝高速 MTN002	799,719,692.07	799,621,822.72
21 渝高速 MTN003	1,199,563,983.67	1,199,417,740.16
21 渝高速 MTN004	999,818,070.88	999,706,106.94
22 渝高速 MTN001	999,579,971.40	
22 渝高速 MTN002	999,563,351.20	
22 渝高 01	1,599,717,063.90	
22 渝高速 MTN003	1,399,633,015.75	
22 渝高速 MTN004	1,699,520,818.91	
22 渝高速 MTN005	799,763,548.34	
合计	18,094,653,307.51	10,943,674,411.73

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	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
18 渝高 02 公司债	348,300,000.00	2018/7/16	5 年	800,000,000.00	348,300,000.00					
19 渝高 01	800,000,000.00	2019/3/12	5 年	800,000,000.00	799,935,150.84			-33,083.55		799,968,234.39
19 渝高 MTN001	1,500,000,000.00	2019/11/14	5 年	1,500,000,000.00	1,497,933,866.79			-712,283.97		1,498,646,150.76
20 渝高 01	2,500,000,000.00	2020/5/11	5 年	2,500,000,000.00	2,499,595,205.57			-115,138.08		2,499,711,343.65
21 渝高 01	1,500,000,000.00	2021/1/29	3 年	1,500,000,000.00	1,499,757,075.90			-124,583.64		1,499,881,659.54
21 渝高速 MTN001	1,300,000,000.00	2021/7/14	5 年	1,300,000,000.00	1,299,406,442.81			-159,960.24		1,299,566,403.05
21 渝高速 MTN002	800,000,000.00	2021/9/15	5 年	800,000,000.00	799,621,822.72			-87,869.35		799,719,692.07
21 渝高速 MTN003	1,200,000,000.00	2021/11/3	5 年	1,200,000,000.00	1,199,417,740.16			-146,243.51		1,199,563,983.67
21 渝高速 MTN004	1,000,000,000.00	2021/12/8	3 年	1,000,000,000.00	999,706,106.94			-111,963.94		999,818,070.88

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值 计提利息	溢折价摊销	本期偿 还	期末余额
22 渝高速 MTN001	1,000,000,000.00	2022/2/21	5 年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00		395,761.00		999,604,239.00
22 渝高速 MTN002	1,000,000,000.00	2022/4/27	5 年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00		450,916.40		999,539,083.60
22 渝高 01	1,600,000,000.00	2022/9/7	5 年	1,600,000,000.00		1,600,000,000.00		282,936.10		1,599,717,063.90
22 渝高速 MTN003	1,400,000,000.00	2022/8/11	3 年	1,400,000,000.00		1,400,000,000.00		366,984.25		1,399,633,015.75
22 渝高速 MTN004	1,700,000,000.00	2022/10/24	3 年	1,700,000,000.00		1,700,000,000.00		479,181.09		1,699,520,818.91
22 渝高速 MTN005	800,000,000.00	2022/12/2	5 年	800,000,000.00		800,000,000.00		236,451.66		799,763,548.34
合计	18,448,300,000.00			18,900,000,000.00	10,943,674,411.73	7,500,000,000.00		721,104.22		18,094,653,307.51

(1) “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 3+2 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起支付，兑付日为 2023 年 7 月 16 日，该债券无担保；该债券上年度因本公司预期将会提前赎回，调整至一年内到期的非流动负债列报，并于 2021 年 7 月部分赎回，赎回后剩余本金 348,300,000.00 元，将于债券到期后一

性兑付。

(2)“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，该债券无担保。

(3)“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 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。

(4)“20 渝高 01 公司债”系于 2020 年 5 月 11 日发行“重庆高速公路集团有限公司 2020 年公开发行公司债券（第一期）”，发行金额 25 亿元，发行期限 5 年，发行利率 3.29%，起息日 2020 年 5 月 11 日，利息兑付日为在债券存续期内每年的 5 月 11 日，该债券无担保。

(5)“21 渝高 01”系于 2021 年 1 月 29 日发行“重庆高速公路集团有限公司 2021 年公开发行公司债券（第一期）”，发行金额 15 亿元，发行期限 3 年，发行利率 3.75%，起息日 2021 年 1 月 29 日，利息兑付日为在债券存续期内每年的 1 月 29 日，该债券无担保。

(6)“21 渝高速 MTN001”系于 2021 年 7 月 14 日发行“重庆高速公路集团有限公司 2021 年度第一期中期票据”，发行金额 13 亿元，发行期限 5 年，发行利率为 3.50%，起息日为 2021 年 7 月 18 日，利息兑付日为在债券存续期内每年的 7 月 14 日，本金兑付日为 2026 年 7 月 14 日，该中期票据无担保。

(7)“21 渝高速 MTN002”系于 2021 年 9 月 15 日发行“重庆高速公路集团有限公司 2021 年度第二期中期票据”，发行金额 8 亿元，发行期限 5 年，发行利率为 3.59%，起息日为 2021 年 9 月 15 日，利息兑付日为在债券存续期内每年的 9 月 15 日，本金兑付日为 2026 年 11 月 3 日，该中期票据无担保。

(8)“21 渝高速 MTN003”系于 2021 年 11 月 3 日发行“重庆高速公路集团有限公司 2021 年度第三期中期票据”，发行金额 12 亿元，发行期限 5 年，发行利率为 3.60%，起息日为 2021 年 11 月 3 日，利息兑付日为在债券存续期内每年的 11 月 3 日，本金兑付日为 2026 年 11 月 3 日，该中期票据无担保。

- (9)“21 渝高速 MTN004”系于 2021 年 12 月 8 日发行“重庆高速公路集团有限公司 2021 年度第三期中期票据”，发行金额 10 亿元，发行期限 3 年，发行利率为 3.14%，起息日为 2021 年 12 月 8 日，利息兑付日为在债券存续期内每年的 12 月 8 日，本金兑付日为 2024 年 12 月 8 日，该中期票据无担保。
- (10)“22 渝高速 MTN001”系于 2022 年 2 月 21 日发行“重庆高速公路集团有限公司 2022 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 3.48%，起息日为 2022 年 2 月 21 日，利息兑付日为在债券存续期内每年的 2 月 21 日，本金兑付日为 2027 年 2 月 21 日，该中期票据无担保。
- (11)“22 渝高速 MTN002”系于 2022 年 4 月 27 日发行“重庆高速公路集团有限公司 2022 年度第二期中期票据”，发行金额 10 亿元，发行期限 5 年，发行利率为 3.49%，起息日为 2022 年 4 月 27 日，利息兑付日为在债券存续期内每年的 4 月 27 日，本金兑付日为 2027 年 4 月 27 日，该中期票据无担保。
- (12)“22 渝高速 MTN003”，系于 2022 年 8 月 11 日发行“重庆高速公路集团有限公司 2022 年度第三期中期票据”，发行金额 14 亿元，发行期限 3 年，发行利率为 2.7%，起息日为 2022 年 8 月 11 日，利息兑付日为在债券存续期内每年的 8 月 11 日，本金兑付日为 2025 年 8 月 11 日，该中期票据无担保。
- (13)“22 渝高速 MTN004”，系于 2022 年 10 月 24 日发行“重庆高速公路集团有限公司 2022 年度第四期中期票据”，发行金额 17 亿元，发行期限 3 年，发行利率为 2.73%，起息日为 2022 年 10 月 24 日，利息兑付日为在债券存续期内每年的 10 月 24 日，本金兑付日为 2025 年 10 月 24 日，该中期票据无担保。
- (14)“22 渝高速 MTN005”，系于 2022 年 12 月 2 日发行“重庆高速公路集团有限公司 2022 年度第五期中期票据”，发行金额 8 亿元，发行期限 5 年，发行利率为 3.6%，起息日为 2022 年 12 月 2 日，利息兑付日为在债券存续期内每年的 12 月 2 日，本金兑付日为 2027 年 12 月 2 日，该中期票据无担保。
- (15)“22 渝高 01”，系于 2022 年 9 月 7 日发行“重庆高速公路集团有限公司 2022 年公开发行公司债券（第一期）”，发行金额 16 亿元，发行期限 5 年，发行利率 3.1%，起息日 2022 年 9 月 7 日，利息兑付日为在债券存续期内每年的 9 月 7 日，该债券无担保。

(二十九) 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	575,171,869.72	65,490,000.00	497,358,573.38	143,303,296.34
合计	575,171,869.72	65,490,000.00	497,358,573.38	143,303,296.34

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
龙凤溪项目拼宽段 建设资金补贴	54,179,352.00			
交通局车辆购置税 补助	11,270,000.00			
渝黔一期赵家坝立 交通行费、修建补偿 款	23,633,944.34	4,063,173.38		
公路长大桥梁结构 监测系统补助款	54,220,000.00			
春华立交补助		49,000,001.00		
合计	143,303,296.34	53,063,174.38		

(三十) 实收资本

投资者名称	期初余额		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 (%)
合计	10,000,000,000.00	100.00			10,000,000,000.00	100.00
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

(三十一) 资本公积

项目	期初余额	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	44,654,872,894.88	2,984,802,511.28	34,598,248.71	47,605,077,157.45
合计	44,654,872,894.88	2,984,802,511.28	34,598,248.71	47,605,077,157.45
其中：国有独享资本 公积				

注：

- 1、根据渝交财【2022】7号文件，本公司收到重庆市交通局划来车辆购置税补助资金，增加资本公积 900,000,000.00 元；
- 2、根据渝财建【2022】108 号、137 号，本公司收到重庆市财政局拨付巫云开高速公路建设专项资金 1,000,000,000.00 元，增加资本公积；
- 3、根据渝财建【2022】269 号，本公司收到重庆市财政局关于拨付渝遂、大内、奉建高速公路项目建设专项资本金 1,000,000,000.00 元，增加资本公积；
- 4、根据重庆市国有资产监督管理委员会《关于同意高速集团无偿划转北碚施家梁镇 151337.9 m²土地使用权给重庆生猪综合交易市场有限公司的批复》（渝国资【2022】54 号）无偿划转施家梁土地，减少资本公积 19,957,927.76 元；
- 5、依据 2014 年与万州区国企改革办公室的批复文件显示，三峡交旅集团承接了原重庆万州交通建设开发总公司的债权债务。按照《重庆市万州区人民政府重庆高速公路集团有限公司关于万开高速公路有关问题专题会议纪要》（万州府纪【2014】42 号）精神，2014 年高速集团退回了 30% 的资本金 390.00 万元，本年度退还剩余 70% 资本金，减少资本公积 9,100,000.00 元；
- 6、根据七届董事会第六十七次会议决议（渝高速董【2022】5 号），减持重庆建工集团股份有限公司股票，结转资本公积确认投资收益，减少资本公积 5,540,320.95 元；
- 7、权益法核算被投资单位其他权益变动导致本公司资本公积增加 64,874,059.47 元；
- 8、因权益法核算被投资单位增资扩股导致本公司资本公积增加 19,928,451.81 元。

(三十二) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	151,763,983.08			151,763,983.08

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	151,763,983.08			151,763,983.08

(三十三) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上年年末余额	2,467,754,846.44	2,244,376,635.24
期初调整金额	-1,112,554,825.03	15,941,762.82
本期期初余额	1,355,200,021.41	2,260,318,398.06
本期增加额	-257,563,130.24	275,151,609.31
其中：本期净利润转入	-257,332,822.33	275,151,609.31
其他调整因素	-230,307.91	
本期减少额	54,700,000.00	67,715,160.93
其中：本期提取盈余公积数		27,515,160.93
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利数	54,700,000.00	40,200,000.00
转增资本		
其他减少		
本期期末余额	1,042,936,891.17	2,467,754,846.44

注：

- 1、本年度其他调整因素减持重庆建工集团股份有限公司股票，以后年度不可重分类至损益的其他综合收益直接结转至未分配利润 230,307.91 元。
- 2、本期期初数调整是因本年度重庆万利万达高速公路有限公司不再纳入合并范围，并按权益法核算导致调减未分配利润 1,112,554,825.03 元。

(三十四) 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	3,340,033,555.33	2,155,287,539.59	4,719,716,554.08	2,757,370,791.37
通行费收入	3,340,033,555.33	2,155,287,539.59	4,719,716,554.08	2,757,370,791.37

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
2、其他业务小计	401,363,270.36	132,674,600.79	314,337,890.91	149,805,602.73
租赁类收入	22,575,624.77	13,946,172.38	20,254,358.18	18,614,164.37
工程及检测服务 类收入			152,398.10	
清障收入	1,242,781.72	4,442,438.41	1,555,212.37	4,280,896.76
借款利息收入	175,716,936.64		140,289,783.86	
管理费、工作经 费以及受托经营 收入	49,223,176.83	66,952,318.06	49,342,359.66	71,905,649.63
其他收入	152,604,750.40	47,333,671.94	102,743,778.74	55,004,891.97
合计	3,741,396,825.69	2,287,962,140.38	5,034,054,444.99	2,907,176,394.10

(三十五) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	71,208,160.71	75,592,432.66
折旧费	8,224,426.59	8,677,261.00
摊销费用	3,885,864.47	3,689,065.63
聘请中介机构服务费	8,509,059.41	10,984,743.77
咨询费	511,680.30	
党团活动费	8,615,150.30	8,361,567.80
车辆使用费	1,301,098.96	2,247,988.39
办公费	870,799.42	871,267.60
宣传费	4,470,729.30	4,345,170.52
修理费	1,029,989.66	1,042,845.08
劳务费	13,769,046.30	13,766,358.09
水电气费	3,923,080.92	2,622,233.08
差旅费	602,208.80	999,847.24
劳动保护费	675,530.86	502,386.71
安全管理费	395,809.05	431,398.29

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	56,581.08	59,345.52
物业管理费	3,440,771.80	3,206,895.83
通讯费	629,040.19	494,022.23
学术协会会费	105,600.00	188,801.89
会议费	196,099.45	190,258.53
董事会费	9,423.37	251,801.89
报刊杂志费	47,144.52	69,956.04
技术资料费	6,024.17	4,371.67
其他	4,551,556.69	4,231,885.88
合计	137,034,876.32	142,831,905.34

(三十六) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
委托外部机构或个人进行研发活动所发生的费用	330,188.68	
其他	93,000.00	
合计	423,188.68	

(三十七) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	2,737,328,454.17	2,722,891,712.71
减：利息收入	67,279,718.70	64,229,755.52
汇兑净损益	-10,299,439.71	2,626,466.31
手续费	825,199.87	169,666.94
其他	1,714,419.61	2,527,338.79
合计	2,682,887,794.66	2,658,732,496.61

(三十八) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
渝宜高速营运资金补助	60,000,008.00	
春华立交项目	49,000,001.00	
交通补助资金	6,893,362.06	7,896,173.09
重庆市质量和标准化研究院 2021 年地方 标准修订科研补助	75,471.70	
专项资金补助款		1,438,568.00
稳岗补贴	1,128,860.00	7,200.00
“三代”手续费返还	31,618.96	103,046.66
进项税加计扣除	25,644.89	
个税返还	11,416.29	25,505.07
黔恩路营运补贴	13,000,000.00	
减免附加	333.23	
商务委补助金		774,988.10
合计	130,166,716.13	10,245,480.92

(三十九) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,569,662,062.42	811,573,204.54
权益法核算的长期股权投资收益	-1,089,914,023.36	75,317,966.02
处置长期股权投资产生的投资收益	17,011,033.12	
处置交易性金融资产取得的投资收益	73,733,060.54	105,799,136.67
其他非流动金融资产持有期间的投资收益	14,497,122.23	33,274,377.00
其他权益工具投资持有期间的投资收益	22,013,392.00	25,938,550.57
债务重组产生的投资收益	-39,407,176.80	-153,934,664.14
合计	567,595,470.15	897,968,570.66

(四十) 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
交易性金融资产	-22,204.24	-29,327.06

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
合计	-22,204.24	-29,327.06

(四十一) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	35,426.88	3,126,841.12
合计	35,426.88	3,126,841.12

(四十二) 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
非持有待售固定资产处置收益	-335,024.06	-1,596,241.18	-335,024.06
非持有待售无形资产处置收益	399,250,000.00		399,250,000.00
合计	398,914,975.94	-1,596,241.18	398,914,975.94

(四十三) 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	132,990.35	87,529.10	132,990.35
罚款、违约赔偿收入	1,792.46	8,497.36	1,792.46
无需、无法支付的应付款	34,765,548.55	76,662,171.74	34,765,548.55
路产赔偿收入	5,189,357.21	6,018,232.38	5,189,357.21
其他	5,444,006.46	7,047,823.99	5,444,006.46
合计	45,533,695.03	89,824,254.57	45,533,695.03

(四十四) 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
----	-------	-------	---------------

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	98,851.89	508,561.96	98,851.89
对外捐赠支出	700,000.00	1,111,061.94	700,000.00
赔偿款、违约金及罚款支出		21,805.84	
其他	36,803.52	781,998.66	36,803.52
合计	835,655.41	2,423,428.40	835,655.41

(四十五) 所得税费用

所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		8,184,202.93
递延所得税调整		
其他		
合计		8,184,202.93

(四十六) 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	-424,414,620.85	-63,563,669.40	-360,850,951.45	-16,028,654.63	-3,714,759.90	-12,313,894.73
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	-656,824.85		-656,824.85	8,736,411.37		8,736,411.37
3.其他权益工具投资公允价值变动	-423,757,796.00	-63,563,669.40	-360,194,126.60	-24,765,066.00	-3,714,759.90	-21,050,306.10
4.企业自身信用风险公允价值变动						
5.其他						
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	4,451,312.89		4,451,312.89	2,323,256.01		2,323,256.01
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	4,451,312.89		4,451,312.89	2,323,256.01		2,323,256.01
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
三、其他综合收益合计	-419,963,307.96	-63,563,669.40	-356,399,638.56	-13,705,398.62	-3,714,759.90	-9,990,638.72

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	其他权益工具投 资公允价值变动	企业自 身信用 风险公 允价值 变动	权益法下可 转损益的其 他综合收益	其他 债权 投资 公允 价值 变动	可供出售金融资产 公允价值变动 损益	金融 资产 重分 类计 入其 他综 合收 益的 金额	持有至 到期投 资重分 类为可 供出售 金融资产 损益	其他 债权 投资 信用 减值 准备	现金流 量套期 储备 (现金 流量套 期损益 的有效 部分)	外币 财务 报表 折算 差额	其他	小计
一、上年年初余额		-15,652,952.68			12,942,750.43		181,266,524.75							178,556,322.50
二、上年增减变动 金额(减少以“-” 号填列)		8,739,411.37	-21,050,306.10		2,323,256.01									-9,990,638.72
三、本年年年初余额		-6,916,541.31	-21,050,306.10		15,266,006.44		181,266,524.75							168,565,683.78
四、本年增减变动 金额(减少以“-” 号填列)		-656,824.85	-360,194,126.60		4,451,312.89									-356,399,638.56
五、本年年末余额		-7,573,366.16	-381,244,432.70		19,717,319.33		181,266,524.75							-187,833,954.78

(四十七) 债务重组

债权人披露情况

债务重组方式	债权账面价值	债务重组损失 金额	长期股权投资 增加金额	占债务人股权 的比例
以低于债权账面价值现金收 回债权	39,407,176.80	39,407,176.80	—	—
合计	39,407,176.80	39,407,176.80	—	—

(四十八) 借款费用

- 1、当期资本化的借款费用金额：89,726,268.40 元；
- 2、当期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率 7.26%。

项目	资本化率(%)	资本化金额
城开项目	7.26	89,726,268.40
合计		89,726,268.40

(四十九) 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
集团合并内部现金流量	8,336,914,104.48
政府补助	79,211,407.46
利息收入	67,287,308.15
租赁收入	19,234,393.53
收回保证金	1,040,678.13
代收代付通行费	1,082,729,954.95
其他资金往来款等	412,752,498.28
合计	9,999,170,344.98

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
集团合并内部现金流量	5,537,402,517.87

项目	金额
支付费用性支出	51,210,891.74
支出的保证金	31,710,002.85
代收代付通行费	4,893,130,893.35
其他资金往来款等	73,637,572.96
合计	10,587,091,878.77

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	金额
集团合并内部现金流量	266,052,778.91
收回非金融机构借款及利息	55,013,739.65
合计	321,066,518.56

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	金额
非金融机构借款	1,505,269,690.50
合计	1,505,269,690.50

5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	金额
其他	4,866,666.67
合计	4,866,666.67

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	1,653,946,722.22
其他	4,866,666.67
合计	1,658,813,388.89

7、 将净利润调节为经营活动现金流量的信息情况

补充资料	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-257,332,822.33	275,151,609.31
加：资产减值损失		
信用减值损失	-35,426.88	-3,126,841.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,520,218,108.36	1,952,954,521.08
使用权资产折旧		
无形资产摊销	10,173,638.28	10,410,675.52
长期待摊费用摊销	16,393,205.20	11,209,596.53
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)	-398,914,975.94	1,596,241.18
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-34,138.46	421,032.86
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	22,204.24	29,327.06
财务费用(收益以“-”号填列)	2,727,029,014.46	3,428,017,351.62
投资损失(收益以“-”号填列)	-567,595,470.15	-897,968,570.66
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-2,805,029.12	-9,387,173.48
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	279,219,770.65	1,061,434,117.42
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-1,167,243,707.29	9,291,241.36
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,159,094,371.02	5,840,033,128.68
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	3,594,290,972.56	2,653,055,349.23
减：现金期初余额	2,653,055,349.23	2,563,738,070.88
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

补充资料	本期发生额	上期发生额
现金及现金等价物净增加额	941,235,623.33	89,317,278.35

8、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,594,290,972.56	2,653,055,349.23
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	3,588,022,096.14	2,619,345,717.18
可随时用于支付的其他货币资金	6,268,876.42	33,709,632.05
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：3 个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,594,290,972.56	2,653,055,349.23
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		

(五十) 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
一年内到期的非流动负债			
美元	2,876,424.04	6.9646	20,033,142.87
长期借款			
美元	14,540,622.00	6.9646	101,269,615.98
合计			121,302,758.85

(五十一) 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	49,270,435.41	保函保证金

十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容
无。



重庆高速公路集团有限公司

法定代表人：



财务负责人：



2023 年 4 月 27 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》。

会计师事务所

执业证书



(特殊普通合伙)

名称

首席合伙人

主任会计师

经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：310000006

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）



发证机关：

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



营业执照

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202301120074

扫描二维码
可验证企业
信息真伪
或登录国家
企业信用信息公示系统
查询企业信息



(副本)

名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	出资额	人民币15150.0000万元整
类型	特殊普通合伙企业	成立日期	2011年01月24日
执行事务合伙人	朱建弟、杨志国	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;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜的审计业务,出具审计报告;基本建设年度财务决算审计,代理记账,会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;信息系统领域内的技术服务;法律法规规定的其他业务。
【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

2023年01月12日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

2020年11月03日 星期二

请输入关键字

会计司

搜索

返回主站

当前位置：首页 > 工作通知

从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息 (截至2020年10月10日)

从事证券服务业务会计师事务所备案名单				
序号	会计师事务所名称	统一社会信用代码	执业证书编号	备案公告日期
1	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）	911100000514213903	11000263	2020-11-02
2	北京国富会计师事务所（特殊普通合伙）	9111010500113002	11010274	2020-11-02
3	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	911101070035546327	11000010	2020-11-02
4	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）	91110000399493922	11000261	2020-11-02
5	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	911101055906760500	11010145	2020-11-02
6	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	911101055906114540	11010141	2020-11-02
7	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）	91310000056878703B	31000012	2020-11-02
8	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）	913202000782693330	32020075	2020-11-02
9	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）	914401010527260072	44010079	2020-11-02
10	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	914401010000331781	44010157	2020-11-02
11	和信会计师事务所（特殊普通合伙）	913701000911595923	37010031	2020-11-02
12	江苏天衡会计师事务所（普通合伙）	913201000844302600	32010001	2020-11-02
13	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	911101050030909096	11000154	2020-11-02
14	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	913101016880937040	31000006	2020-11-02
15	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	911201160796417077	15010023	2020-11-02





年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



2009年 3月 31日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

2017.3.31

2018.3.31

2010年 3月 31日



姓 名
Full name
性 别
Sex
出生日期
Date of birth
工作单位
Working unit
身份证号
Identity card No.

仅供出报告使用，其他无效。

年度检验登记
Annual Renewal Registration



2015.3.31

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

2013.3.31

2012.3.31

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



2011年 3月 31日

2012年 3月 31日

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

同意转出
Agree the holder to be transferred

重庆瑞码 中喜川 CPA

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2014年 1月 7日

同意转入
Agree the holder to be transferred to

立信大华 中喜川 CPA

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2014年 1月 7日

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

同意转出
Agree the holder to be transferred

立信大华 中喜川 CPA

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2011年 7月 26日

同意转入
Agree the holder to be transferred to

立信大华 中喜川 CPA

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2011年 7月 26日



仅供出报告使用，其他无效。

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



姓名 陈勇
性别 男
出生日期 1978-01-02
工作单位 立信会计师事务所（特殊普通合伙）重庆分所
执业证书号 510215197801021010



张有庆 注册会计师



重庆注册会计师协会



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



张有庆 注册会计师

2019年3月31日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

2020年3月31日