



合并及公司资产负债表

2018年6月30日

编制单位：云南省交通投资建设集团有限公司

金额单位：元

项 目	附注	期末余额		年初余额	
		合并	公司	合并	公司
流动资产：					
货币资金	八、1	27,291,495,162.22	18,542,924,700.16	27,338,847,390.11	13,704,088,997.04
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
衍生金融资产					
应收票据	八、2	11,500,000.00		88,205,756.89	
应收账款	八、3	2,650,756,458.91	4,173,940.84	3,691,082,716.15	12,732,249.40
预付款项	八、4	2,520,108,796.61	10,616,705.55	2,844,302,857.51	7,531,084.97
应收利息	八、5	17,804,712.33		33,385,601.38	17,326,642.48
应收股利	八、6	5,728,414.47	1,980,557,287.07	5,728,414.47	32,558,382.96
其他应收款	八、7	9,752,211,778.83	14,452,378,361.35	7,056,133,920.39	11,298,328,108.40
存货	八、8	9,720,285,613.60	9,070,464.48	6,282,027,557.46	14,388,710.55
其中：原材料	八、8	415,723,486.56	1,968,739.92	1,157,200,225.86	533,922.60
库存商品（产成品）	八、8	686,589,474.42	6,910,115.06	925,105,412.00	13,612,827.95
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	八、9	4,839,602,508.76	2,408,693,069.83	2,426,582,157.39	
流动资产合计		56,809,493,445.73	37,408,414,529.28	49,766,296,371.75	25,086,954,175.80
非流动资产：					
可供出售金融资产	八、10	2,330,809,879.06	2,302,949,879.06	2,323,309,879.06	2,302,949,879.06
持有至到期投资					
长期应收款	八、11	67,089,948.96		67,089,948.96	
长期股权投资	八、12	7,207,988,757.27	19,652,119,101.67	6,134,077,335.45	18,391,724,466.75
投资性房地产	八、13	52,678,965.19	18,876,052.70	53,485,599.22	19,242,934.70
固定资产原价	八、14	210,905,856,619.07	204,904,801,426.42	207,226,868,017.42	201,230,742,917.11
减：累计折旧	八、14	7,732,566,653.77	6,816,131,495.64	7,090,156,526.30	6,307,038,754.28
固定资产净值	八、14	203,173,289,965.30	198,088,669,930.78	200,136,711,491.12	194,923,704,162.83
减：固定资产减值准备	八、14	3,500,000.00		3,500,000.00	
固定资产净额	八、14	203,169,789,965.30	198,088,669,930.78	200,133,211,491.12	194,923,704,162.83
在建工程	八、15	2,608,239,885.79	1,575,242,515.72	3,378,055,027.36	2,703,565,039.07
工程物资					
固定资产清理	八、16	91,958,345.97	1,731,852.90	92,756,336.98	1,731,852.90
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	八、17	77,486,255,803.76	27,808,683.84	64,639,809,981.61	28,990,049.14
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	八、18	85,118,137.80		78,812,277.38	
递延所得税资产	八、19	67,323,679.90		69,473,901.07	
其他非流动资产	八、20	918,637,687.53	7,040,228.22	670,539,397.85	110,472,146.83
其中：特准储备物资					
非流动资产合计		294,085,891,056.53	221,674,438,244.89	277,640,621,176.06	218,482,380,531.28
资产总计		350,895,384,502.26	259,082,852,774.17	327,406,917,547.81	243,569,334,707.08



合并及公司资产负债表（续）

2018年6月30日

编制单位：云南省交通投资建设集团有限公司

金额单位：元

项 目	附注	期末余额		年初余额	
		合并	公司	合并	公司
流动负债：					
短期借款	八、22	2,880,000,000.00	2,200,000,000.00	4,395,000,000.00	2,600,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款	八、23	12,880,506,903.23	918,020,501.57	13,748,271,081.63	1,314,975,614.01
预收款项	八、24	871,062,027.17	507,347,841.39	1,117,317,375.07	721,463,305.50
应付职工薪酬	八、25	540,350,262.12	128,726,571.07	1,382,652,221.57	269,930,496.96
其中：应付工资	八、25	409,682,487.97	79,643,282.26	1,146,720,754.95	155,052,734.78
应付福利费	八、25	918,863.74	867,824.78	584,916.55	18,200.35
应交税费	八、26	253,127,094.66	32,595,249.83	585,032,024.87	33,366,713.49
其中：应交税金	八、26	250,017,963.57	31,206,660.68	576,287,206.87	30,329,690.87
应付利息	八、27	527,425,986.77	463,115,820.96	783,623,370.10	747,365,593.36
应付股利	八、28	206,035,079.13	127,348,997.26	299,824,015.92	191,311,896.81
其他应付款	八、29	8,432,788,786.87	29,675,955,236.32	12,222,630,786.30	21,264,998,501.70
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债	八、30	16,050,956,777.70	14,564,570,223.13	7,752,646,754.52	7,519,940,141.43
其他流动负债	八、31	731,776,731.95		2,199,131,582.64	798,400,000.00
流动负债合计		43,374,029,649.60	48,617,680,441.53	44,486,129,212.62	35,461,752,263.26
非流动负债：					
长期借款	八、32	168,562,732,192.76	111,059,190,046.12	153,884,705,710.76	112,942,688,564.12
应付债券	八、33	13,986,785,679.26	13,986,785,679.26	16,589,693,372.38	16,589,693,372.38
长期应付款	八、34	24,002,715,734.36	23,991,041,793.61	21,705,934,459.00	20,310,064,418.99
长期应付职工薪酬					
专项应付款					
预计负债					
递延收益	八、35	81,732,337.24	57,513,800.00	81,502,925.54	57,513,800.00
递延所得税负债	八、19	745,904,754.77	561,683,935.01	569,013,306.98	384,792,487.22
其他非流动负债					
其中：特准储备基金					
非流动负债合计		207,379,870,698.39	149,656,215,254.00	192,830,849,774.66	150,284,752,642.71
负 债 合 计		250,753,900,347.99	198,273,895,695.53	237,316,978,987.28	185,746,504,905.97
所有者权益：					
实收资本	八、36	5,481,000,000.00	5,481,000,000.00	5,481,000,000.00	5,481,000,000.00
国有资本	八、36	5,481,000,000.00	5,481,000,000.00	5,481,000,000.00	5,481,000,000.00
其中：国有法人资本		481,000,000.00	481,000,000.00	481,000,000.00	481,000,000.00
集体资本					
民营资本					
其中：个人资本					
外商资本					
实收资本净额	八、36	5,481,000,000.00	5,481,000,000.00	5,481,000,000.00	5,481,000,000.00
其他权益工具	八、37	3,477,500,000.00	3,477,500,000.00	3,477,500,000.00	3,477,500,000.00
其中：优先股					
永续债	八、37	3,477,500,000.00	3,477,500,000.00	3,477,500,000.00	3,477,500,000.00
资本公积	八、38	53,697,216,177.02	48,485,108,044.36	53,107,806,851.33	48,485,108,044.36
减：库存股					
其他综合收益					
其中：外币报表折算差额					
专项储备	八、39	83,868,426.93		133,655,071.04	
盈余公积	八、40	155,054,389.14	155,054,389.14	155,054,389.14	155,054,389.14
其中：法定公积金		155,054,389.14	155,054,389.14	155,054,389.14	155,054,389.14
任意公积金					
未分配利润	八、41	6,118,639,673.89	3,210,294,645.14	4,823,856,685.72	224,167,367.61
归属于母公司所有者权益合计		69,013,278,666.98	60,808,957,078.64	67,178,872,997.23	57,822,829,801.11
*少数股东权益		31,128,205,487.29		22,911,065,563.30	
所有者权益合计		100,141,484,154.27	60,808,957,078.64	90,089,938,560.53	57,822,829,801.11
负债和所有者权益总计		350,895,384,502.26	259,082,852,774.17	327,406,917,547.81	243,569,334,707.08

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并及公司利润表

2018年度2季度

编制单位：河南省交通投资建设集团有限公司

金额单位：元

项 目	附注	本期金额		上期金额	
		合并	公司	合并	公司
一、营业总收入	八、42	21,706,239,966.33	5,230,706,529.57	20,634,336,101.18	5,318,853,068.32
其中：营业收入	八、42	21,706,239,966.33	5,230,706,529.57	20,634,336,101.18	5,318,853,068.32
二、营业总成本		19,809,810,534.81	4,525,841,896.71	19,231,716,706.35	4,806,863,608.46
其中：营业成本	八、42	15,311,821,542.81	991,536,081.34	15,201,638,314.40	1,273,226,377.37
税金及附加	八、43	75,668,424.74	21,651,327.55	63,115,623.65	23,051,672.44
销售费用	八、44	63,016,288.17		62,483,827.77	
管理费用	八、45	218,168,369.06	42,361,991.46	174,764,296.49	18,403,628.75
其中：研究与开发费	八、45				
党建经费	八、45				
财务费用	八、46	4,141,140,688.09	3,470,292,496.36	3,730,002,631.69	3,492,181,929.90
其中：利息支出	八、46	4,346,147,034.29	3,660,323,955.13	3,902,753,147.93	3,653,008,221.80
利息收入	八、46	279,370,796.28	248,653,137.05	191,203,028.50	170,777,100.91
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	八、46	57,162,900.00	57,162,900.00		
资产减值损失	八、47	-4,778.06		-287,987.65	
其他					
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）					
投资收益（损失以“-”号填列）	八、48	-30,969,968.24	2,524,106,701.27	41,081,372.61	41,081,372.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
资产处置收益（损失以“-”号填列）	八、49	122,826.00	-350,340.94	-20,941.66	162,063.07
其他收益	八、50	13,345,867.91		8,815,651.40	7,443,327.90
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,878,928,157.19	3,228,620,993.19	1,452,495,477.18	560,676,223.44
加：营业外收入	八、51	22,304,608.37	10,941,973.06	20,867,697.78	12,176,995.40
其中：政府补助					
债务重组利得					
减：营业外支出	八、52	11,491,921.81	7,890,473.82	13,670,646.39	6,706,877.07
其中：债务重组损失					
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,889,740,843.75	3,231,672,492.43	1,459,692,528.57	566,146,341.77
减：所得税费用	八、53	541,724,205.68	176,891,447.79	187,648,671.56	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,348,016,638.07	3,054,781,044.64	1,272,043,857.01	566,146,341.77
（一）按经营持续性分类					
其中：持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,348,016,638.07	3,054,781,044.64	1,272,043,857.01	566,146,341.77
终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）					
（二）按所有权归属分类					
其中：被合并方在合并前实现的净利润					
归属于母公司所有者的净利润		1,363,436,755.28	3,054,781,044.64	1,212,532,640.44	566,146,341.77
*少数股东损益		-15,420,117.21		59,511,216.57	
六、其他综合收益的税后净额					
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额					
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益					
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益					
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额					
七、综合收益总额		1,348,016,638.07	3,054,781,044.64	1,272,043,857.01	566,146,341.77
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,363,436,755.28	3,054,781,044.64	1,212,532,640.44	566,146,341.77
*归属于少数股东的综合收益总额		-15,420,117.21		59,511,216.57	
八、每股收益：					
基本每股收益					
稀释每股收益					

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并及公司现金流量表

2018年度2季度

编制单位：云南省交通投资建设集团有限公司

金额单位：元

项 目	附注	本期金额		上期金额	
		合并	公司	合并	公司
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		25,241,360,135.21	5,700,205,356.00	22,330,419,835.06	5,304,032,108.77
收到的税费返还					
收到其他与经营活动有关的现金		702,535,006.41	510,906,264.52	610,848,595.85	413,513,091.71
经营活动现金流入小计		25,943,895,141.62	6,211,111,620.52	22,941,268,430.91	5,717,545,200.48
购买商品、接受劳务支付的现金		19,379,963,042.93	416,094,523.08	17,799,562,152.60	345,705,520.23
支付给职工以及为职工支付的现金		1,598,129,969.04	537,224,185.57	1,026,749,087.58	348,383,740.00
支付的各项税费		1,290,258,108.45	227,611,447.50	1,365,106,864.80	195,800,444.66
支付其他与经营活动有关的现金		694,969,477.08	298,259,820.51	763,759,500.55	415,810,467.88
经营活动现金流出小计		22,963,320,597.50	1,479,189,976.66	20,955,177,605.53	1,305,700,172.77
经营活动产生的现金流量净额		2,980,574,544.12	4,731,921,643.86	1,986,090,825.38	4,411,845,027.71
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金					
取得投资收益收到的现金		28,154,779.28	660,713,162.24		31,083,368.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		52,000.00		3,061,067.00	188,057.00
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金		354,908,545.68	18,276,554.94	108,072,940.67	1,558,472.95
投资活动现金流入小计		383,115,324.96	678,989,717.18	111,134,007.67	32,829,898.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		22,826,437,949.02	3,601,194,425.40	17,142,239,205.04	6,180,858,208.18
投资支付的现金		1,138,500,000.00	1,345,000,000.00	542,776,382.00	1,310,276,382.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金		3,799,880,379.95	3,005,624,343.18	33,504,988.26	4,340,969,701.90
投资活动现金流出小计		27,764,818,328.97	7,951,818,768.58	17,718,520,575.30	11,832,104,292.08
投资活动产生的现金流量净额		-27,381,703,004.01	-7,272,829,051.40	-17,607,386,567.63	-11,799,274,393.53
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		8,681,979,604.95		7,344,611,820.00	2,000,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金					
取得借款所收到的现金		22,937,822,863.00	4,707,400,000.00	23,787,000,000.00	8,580,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		5,396,525,261.63	12,203,987,929.27	2,092,577,754.93	9,176,432,053.55
筹资活动现金流入小计		37,016,327,729.58	16,911,387,929.27	33,224,189,574.93	19,756,432,053.55
偿还债务所支付的现金		6,008,875,626.42	4,222,564,843.09	2,798,399,677.71	1,070,707,594.38
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		5,188,361,237.63	3,753,423,472.61	5,426,491,210.28	4,766,310,485.70
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润					
支付其他与筹资活动有关的现金		1,454,173,715.59	1,555,656,502.91	1,528,009,855.51	1,348,184,661.29
筹资活动现金流出小计		12,651,410,579.64	9,531,644,818.61	9,752,900,743.50	7,185,202,741.37
筹资活动产生的现金流量净额		24,364,917,149.94	7,379,743,110.66	23,471,288,831.43	12,571,229,312.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响					
五、现金及现金等价物净增加额		-36,211,309.95	4,838,835,703.12	7,849,993,089.18	5,183,799,946.36
加：期初现金及现金等价物余额		27,269,800,326.53	13,704,088,997.04	23,136,487,559.10	17,393,881,232.93
六、期末现金及现金等价物余额		27,233,589,016.58	18,542,924,700.16	30,986,480,648.28	22,577,681,179.29

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



编制单位：云南建投投资建设集团有限公司

合并所有者权益变动表

2018年度

2018年1-6月金额

金额单位：元

行次	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	小计		
14	15	16	17	18	19	20	22	23	24	25	26	
一、上年年末余额	5,481,000,000.00	3,477,500,000.00	53,107,806,851.33		133,655,071.04	155,054,389.14	4,823,856,685.72		67,178,872,997.23	22,911,065,563.30	90,089,938,560.53	
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	5,481,000,000.00	3,477,500,000.00	53,107,806,851.33		133,655,071.04	155,054,389.14	4,823,856,685.72		67,178,872,997.23	22,911,065,563.30	90,089,938,560.53	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）												
（一）综合收益总额			589,409,325.69		-49,786,644.11			1,294,782,988.17	1,834,405,669.75	8,217,139,923.99	10,051,545,593.74	
（二）所有者投入和减少资本								1,363,436,755.28	1,363,436,755.28	-15,420,117.21	1,348,016,638.07	
1.所有者投入的资本									589,409,325.69	8,234,307,139.89	8,823,716,465.58	
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			589,409,325.69							8,234,307,139.89	8,234,307,139.89	
（三）专项储备提取和使用									589,409,325.69		589,409,325.69	
1.提取专项储备						-49,786,644.11			-49,786,644.11	-291,552.30	-50,078,196.41	
2.使用专项储备						225,285,237.16			225,285,237.16	526,772.70	225,812,009.86	
（四）利润分配						-275,071,881.27			-275,071,881.27	-818,325.00	-275,890,206.27	
1.提取盈余公积									-68,653,767.11	-68,653,767.11	-70,109,313.50	
其中：法定公积金												
任意公积金												
#储备基金												
#企业发展基金												
#利润归还投资												
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配												
4.其他												
（五）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动												
5.其他												
四、本年年末余额	5,481,000,000.00	3,477,500,000.00	53,697,216,177.02		83,868,426.93	155,054,389.14	6,118,639,673.89		69,013,278,666.98	31,128,205,487.29	100,141,484,154.27	

企业负责人：

廖小

主管会计工作负责人：

廖小

会计机构负责人：

廖小



编制单位: 云南省交通投资建设集团有限公司

合并所有者权益变动表
2017年度

金额单位: 元

2017年1-6月金额													
	行次	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
		实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	1	5,000,000,000.00	1,477,500,000.00	52,608,281,928.88			135,056,902.23	77,208,960.56	3,908,807,211.24		63,206,855,002.91	5,357,626,092.79	68,564,481,095.70
加：会计政策变更	2												
前期差错更正	3												
其他	4												
二、本年初余额	5	5,000,000,000.00	1,477,500,000.00	52,608,281,928.88			135,056,902.23	77,208,960.56	3,908,807,211.24		63,206,855,002.91	5,357,626,092.79	68,564,481,095.70
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	481,000,000.00	2,000,000,000.00	483,542,720.48			-16,215,549.09		641,578,377.90		3,589,905,549.29	5,211,383,682.81	8,801,289,232.10
（一）综合收益总额	7								1,212,532,640.44		1,212,532,640.44	59,511,216.57	1,272,043,857.01
（二）所有者投入和减少资本	8		2,000,000,000.00	964,542,720.48							2,964,542,720.48	5,154,782,248.04	8,119,324,968.52
1.所有者投入的资本	9												
2.其他权益工具持有者投入资本	10		2,000,000,000.00								2,000,000,000.00		2,000,000,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额	11												
4.其他	12			964,542,720.48							964,542,720.48	-2,909,781.80	-19,125,330.89
（三）专项储备提取和使用	13						-16,215,549.09				-16,215,549.09	248,162.78	200,037,992.32
1.提取专项储备	14						199,789,829.54				199,789,829.54	-3,157,944.58	-219,163,323.21
2.使用专项储备	15						-216,005,378.63				-216,005,378.63		-570,954,262.54
（四）利润分配	16												
1.提取盈余公积	17												
其中：法定公积金	18												
任意公积金	19												
#储备基金	20												
#企业发展基金	21												
#利润归还投资	22												
2.提取一般风险准备	23												
3.对所有者（或股东）的分配	24												
4.其他	25												
（五）所有者权益内部结转	26	481,000,000.00		-481,000,000.00							-509,746,500.00	-61,207,762.54	-509,746,500.00
1.资本公积转增资本（或股本）	27												
2.盈余公积转增资本（或股本）	28												
3.盈余公积弥补亏损	29												
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	30												
5.其他	31	481,000,000.00		-481,000,000.00			118,841,353.14	77,208,960.56	4,550,385,589.14		66,796,760,552.20	10,569,009,775.60	77,365,770,327.80
四、本年年末余额	32	5,481,000,000.00	3,477,500,000.00	53,091,824,649.36									

企业负责人: 邱!v

主管会计工作负责人: 陈进

会计机构负责人: 邱

母公司所有者权益变动表

2018年度

编制单位：云南建投投资建设集团有限公司

金额单位：元

	行次	2018年1-6月金额									
		实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	1	12	13	14	15	16	17	18	20	21	22
加：会计政策变更	2										
前期差错更正	3										
其他	4										
二、本年初余额	5	5,481,000,000.00	3,477,500,000.00	48,485,108,044.36				155,054,389.14	224,167,367.61		57,822,829,801.11
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6										
（一）综合收益总额	7										
（二）所有者投入和减少资本	8										
1.所有者投入的资本	9										
2.其他权益工具持有者投入资本	10										
3.股份支付计入所有者权益的金额	11										
4.其他	12										
（三）专项储备提取和使用	13										
1.提取专项储备	14										
2.使用专项储备	15										
（四）利润分配	16										
1.提取盈余公积	17										
其中：法定公积金	18										
任意公积金	19										
#储备基金	20										
#企业发展基金	21										
#利润归还投资	22										
2.提取一般风险准备	23										
3.对所有者（或股东）的分配	24										
4.其他	25										
（五）所有者权益内部结转	26										
1.资本公积转增资本（或股本）	27										
2.盈余公积转增资本（或股本）	28										
3.盈余公积弥补亏损	29										
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	30										
5.其他	31										
四、本年年末余额	32	5,481,000,000.00	3,477,500,000.00	48,485,108,044.36				155,054,389.14	3,210,294,645.14		60,808,957,078.64

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

2017年度

编制单位：云南建投投资建设集团有限公司

金额单位：元

项目	行次	2017年1-6月金额									
		实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	1	12	13	14	15	16	17	18	20	21	22
加：会计政策变更	2										
前期差错更正	3										
其他	4										
二、本年初余额	5	5,000,000,000.00	1,477,500,000.00	49,793,987,756.27				77,208,960.56	253,372,581.16		56,602,069,297.99
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6										
（一）综合收益总额	7	481,000,000.00	2,000,000,000.00	-213,580,000.00				77,208,960.56	253,372,581.16		56,602,069,297.99
（二）所有者投入和减少资本	8								-4,807,920.77		2,262,612,079.23
1.所有者投入的资本	9								566,146,341.77		566,146,341.77
2.其他权益工具持有者投入资本	10										
3.股份支付计入所有者权益的金额	11		2,000,000,000.00	267,420,000.00							2,267,420,000.00
4.其他	12			267,420,000.00							2,000,000,000.00
（三）专项储备提取和使用	13										
1.提取专项储备	14										
2.使用专项储备	15										
（四）利润分配	16										
1.提取盈余公积	17								-570,954,262.54		-570,954,262.54
其中：法定公积金	18										
任意公积金	19										
#储备基金	20										
#企业发展基金	21										
#利润归还投资	22										
2.提取一般风险准备	23										
3.对所有者（或股东）的分配	24								-509,746,500.00		-509,746,500.00
4.其他	25								-61,207,762.54		-61,207,762.54
（五）所有者权益内部结转	26										
1.资本公积转增资本（或股本）	27	481,000,000.00		-481,000,000.00							
2.盈余公积转增资本（或股本）	28										
3.盈余公积弥补亏损	29										
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	30										
5.其他	31	481,000,000.00		-481,000,000.00							
四、本年年末余额	32	5,481,000,000.00	3,477,500,000.00	49,580,407,756.27				77,208,960.56	248,564,660.39		58,864,681,377.22

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

财务报表附注

一、公司基本情况

云南省交通投资建设集团有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名云南省公路开发投资有限责任公司，系根据《云南省人民政府关于组建云南省公路开发投资有限责任公司的决定》（云政发[2006]76 号文），由云南省人民政府出资设立的国有独资有限责任公司，于 2017 年 8 月 23 日经工商变更登记，公司名称由云南省公路开发投资有限责任公司变更为云南省交通投资建设集团有限公司，持有统一社会信用代码 915300007873997205 号企业法人营业执照，住所位于昆明市前兴路 37 号，法定代表人：邱江。

本公司于 2006 年 5 月 25 日成立，经云南省人民政府授权作为具有投资性质的国有资产经营和投资主体，云南省人民政府授权云南省交通厅作为出资人代表，依法行使出资人的权利和履行义务。2017 年 6 月 9 日，根据《云南省人民政府关于授权省国资委对云南省交通投资建设集团有限公司等 5 户企业履行出资人职责的通知》（云政发[2017]35 号），云南省人民政府授权云南省人民政府国有资产监督管理委员会对本公司履行出资人职责。

公司原注册资本为人民币 50 亿元，根据公司章程规定，股东以货币形式出资 25 亿元，以实物形式出资 25 亿元，公司原实收资本为人民币 10 亿元，已经亚太中汇会计师事务所有限公司以亚太验字[2006]B-L-18 号验资报告予以验证；2010 年 5 月增资人民币 34 亿元，已经中瑞岳华会计师事务所有限公司云南分所出具中瑞岳华云南验字[2010]第 11 号验资报告予以验证；2011 年 5 月增资人民币 6 亿元，已经云南中和宏睿会计师事务所有限公司出具中和宏睿验字[2011]第 16 号验资报告予以验证。

2017 年 6 月 14 日，本公司根据《云南省人民政府专题会议纪要》（第 32 期）和云南省交通运输厅《云南省交通运输厅关于省公路投资公司以股权投资方式引入国家专项建设基金的批复》（云交财[2016]107 号）文件，以本公司 2015 年 3 季度报表的净资产账面值为基准，确定省交通运输厅和国开发展基金有限公司的股权比例，本次增资后注册资本变为 54.81 亿元，其中：云南省人民政府出资 50 亿元，云南省交通运输厅作为出资人代表持股比例 91.23%，国开发展基金有限公司出资 4.81 亿元（超过注册资本的 37.19 亿元计入资本公积），持股比例 8.77%。

2017 年 6 月 9 日，《云南省政府关于授权省国资委对云南省公路开发投资有限责任公司等 5 户企业履行出资人职责的通知》云政发[2017]35 号文，云南省人民政府授权省国资委对云南省公路开发投资有限责任公司履行出资人职责。2017 年 8 月 23 日经工商变更登记，云南省人民政府国有资产监督管理委员会作为出资人代表持股比例为 91.23%。

2017 年 8 月 29 日，云南省人民政府国有资产监督管理委员会《云南省国资委关于云南省公路开发投资有限责任公司变更企业名称的复函》同意本公司名称变更为“云南省交通投资建设集团有限公司”。

公司经营范围包括公路开发、建设、管理、经营；酒店管理（涉及专项审批的凭许可证经营）。本公司业务涵盖公路、水路等大交通投资建设与运营管理领域；涵盖工程施工、

设计咨询、物流运输、旅游、成品油销售、交通设施加工制造等产业。

本公司下设 1 个运营管理中心，1 个财务结算中心，20 个公路建设指挥部，直接投资控股 38 个子公司，间接控股 75 个孙公司，联营企业 9 家，参与投资 8 个云南省省属路网收费公路项目。截至 2018 年 6 月 30 日，公司共计管理 46 条收费公路，里程 3499.573 公里，其中：高速公路 44 条，里程 3386.618 公里，一级公路 2 条，里程 112.955 公里。在建功东、大永、保泸、玉临、临清、腾陇、腊满、武倘寻、澄川、楚大改扩建、召泸、楚姚、思澜、鹤关、猴腾、临双、镇清、景文、景海共 19 个高速公路项目，建设里程约为 1,591.902 公里，概算投资约为 2,484.493 亿元。本财务报表及财务报表附注已经本公司于 2018 年 8 月 22 日批准报出。

二、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 2018 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度 1-6 月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

三、财务报表编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

四、重要会计政策、会计估计

1、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3、记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为基础，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。

4、企业合并

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的原账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

为进行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。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

5、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自报告期最早期间期初（或同受最终控制方控制之日）起的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减

去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉；与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，应当在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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。

6、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本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：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

7、现金及现金等价物

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率（或采用按照系统合理的方法确定的、

与交易发生日即期汇率近似的汇率折算）折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。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，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表日，本公司对境外子公司外币财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

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。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

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和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行

后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注四、10）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

（2）金融负债分类和计量

本公司的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以及其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

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和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但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的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本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，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（3）金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

（4）金融资产和金融负债的利得和损失的计量基础

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑差额，计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注四、29。

采用实际利率法以摊余成本计量的金融资产或金融负债，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。实际利率法，是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或利息费用的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

（5）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（6）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

和合同约定的名义利率计算确定的应收利息金额进行表外登记。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到 1,000 万元（含 1,000 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

（2）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

（3）按组合计提坏账准备应收款项：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法

关联方组合	客户性质	其他方法
应收押金、员工借款、 其他保证金组合	客户及项目性质	其他方法
公路建设投资活动相 关应收款项	客户及款项性质	其他方法

A、对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	0	0
1—2 年	2	2
2—3 年	5	5
3—4 年	10	10
4—5 年	30	30
5 年以上	100	100

B、对其他组合，采用其他方法计提坏账准备的说明如下：

组合名称	计提方法说明
关联方组合	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
应收押金、员工借款、其他保证金组合	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
公路建设投资活动相关应收款项	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

注 1：纳入合并财务报表范围内公司之间的应收款项和云南省交通运输厅之间的往来，本公司划为关联方组合，因发生坏账可能性小，一般情况下不计提坏账准备。

注 2：高速公路建设相关应收款项主要为高速公路建设期间与地方政府及施工单位之间往来款项，因发生坏账可能性小，一般情况下不计提坏账准备。

本公司坏账损失的确认标准及核销原则：

在发生下列情况之一时，按规定程序批准后确认为坏账，冲销坏账准备。

A、债务人被依法宣告破产、撤销的，取得破产宣告、注销工商登记或吊销执照的证明或者政府部门责令关闭的文件等有关资料，在扣除以债务人清算财产清偿的部分后，对仍不能收回的应收款项，作为坏账损失；

B、债务人死亡或者依法被宣告失踪、死亡，其财产或者遗产不足清偿且没有继承人的应收款项，在取得相关法律文件后，作为坏账损失；

C、涉诉的应收款项，已生效的人民法院判决书、裁定书判定、裁定败诉的，或者虽然胜诉但因无法执行被裁定终止执行的，作为坏账损失；

D、逾期 3 年的应收款项，具有企业依法催收磋商记录，并且能够确认 3 年内没有任何业务往来的，在扣除应付该债务人的各种款项和有关责任人员的赔偿后的余额，作为坏

账损失；

E、逾期 3 年的应收款项，债务人在境外及我国香港、澳门、台湾地区的，经依法催收仍未收回，且在 3 年内没有任何业务往来的，在取得境外中介机构出具的终止收款意见书，或者取得我国驻外使（领）馆商务机构出具的债务人逃亡、破产证明后，作为坏账损失。债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回；

F、债务人较长时间内未偿付其到期债务，并有足够的证据表明无法收回或收回的可能性极小。

11、存货

（1）存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、库存商品、周转材料（包装物、低值易耗品等）、建造合同形成的已完工未结算资产、消耗性生物资产（附注四、17）、委托加工物资、房地产开发成本、房地产开发产品、发出商品等。

（2）存货发出的计价及摊销

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用个别计价法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

房地产开发企业特定存货的核算方法，开发产品的实际成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。开发产品发出时，采用个别计价法确定其实际成本

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分在存货中列示为“建造合同-已完工尚未结算款”；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分在预收款项中列示为“建造合同-已结算尚未完工款”。

为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

（3）存货跌价准备计提方法

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同

时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

12、长期股权投资

本公司长期股权投资 包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，长期股权投资成本为购买日之前所持被购买方的股权投资账面价值与购买日新增投资成本之和。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

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

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的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，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，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；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，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

本公司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持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）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，应当计入损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算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进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行

会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注四、21。

持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，本公司计提资产减值的方法见附注四、9（5）。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注四、21。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

14、固定资产

（1）固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限	预计净残值率	年折旧率(%)
公路及构筑物	10-30		3.33-10
房屋及建筑物	20-30	5%	4.75-3.17
安全设施	10	5%	9.5
监控设施	10	5%	9.5

固定资产类别	预计使用年限	预计净残值率	年折旧率(%)
通讯设施	10	5%	9.5
收费设施	8	5%	11.88
机械设备	8	5%	11.88
运输设备	10	5%	9.5
办公及其他设备	5	5%	19

注 1：已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

注 2：根据《云南省财政厅关于省公路开发投资有限责任公司计提公路资产折旧有关问题的批复》（财政厅云财企〔2008〕43 号），本公司自 2007 年度起对公路及构筑物暂不计提折旧。

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注四、21。

（4）每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（5）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够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。

（6）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

15、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注四、21。

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产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 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

17、生物资产

（1）生物资产的确定标准

生物资产，是指有生命的动物和植物构成的资产。生物资产同时满足下列条件的，予以确认：

- ①企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；
- ②与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；
- ③该生物资产的成本能够可靠地计量。

（2）生物资产的分类

本公司生物资产包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。

消耗性生物资产是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产，包括生长中的大田作物、蔬菜、用材林以及存栏待售的牲畜等。消耗性生物资产按照成本进行初始计量。自行栽培、营造、繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本，为该资产在入库前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。消耗性生物资产在入库后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

消耗性生物资产在收获或出售时，采用个别计价法按账面价值结转成本。

本公司无生产性生物资产、公益性生物资产。

（3）生物资产减值的处理

消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按照可变现净值低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备，并计入当期损益。消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

18、无形资产

本公司无形资产包括软件使用权、土地使用权、特许经营权（采用建设经营移交方式参与收费路桥建设业务获得）、专利权、经营权等。

收费公路特许经营权系政府授予本公司采用建设经营移交方式(BOT)参与收费路桥建设，并在建设完成以后的一定期间负责提供后续经营服务，并向公众收费的特许权经营权。于特许经营权到期日，本公司需归还政府的公路及构筑物和相关的使用权的初始构建成本作为收费公路特许经营权的取得成本核算；安全设施、通信设备和收费设施、房屋及建筑物等作为固定资产核算。

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
----	------	------	----

类别	使用寿命	摊销方法	备注
软件使用权	5-10 年	直线法	
土地使用权	按照土地可使用 年限	直线法	
特许经营权	30 年	工作量法	车流量法
专利权	10 年	直线法	
经营权	10 年	直线法	

说明：收费路桥在达到预定可使用状态时，特许经营权采用工作量法在收费路桥经营期限内进行摊销。采用车流量法摊销，即按特定年度实际车流量与剩余收费期间的预估总车流量的比例计算年度摊销额。

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日，预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注四、21。

19、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

20、长期待摊费用

本公司长期待摊费用包括：对于已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产的改良支出等

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以

后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

21、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

22、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

（2）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年

度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（3）离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

（4）辞退福利

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

（5）其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

23、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。

24、优先股、永续债等其他金融工具

本公司发行的金融工具按照金融工具准则进行初始确认和计量；其后，于每个资产负债表日计提利息或分派股利，按照相关具体企业会计准则进行处理。即以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都作为本公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

本公司发行金融工具，其发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，从权益中扣除。

25、收入的确认原则

（1）销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

通行费收入：是指经营收费公路的通行费收入，于收取时并经拆分后确认收入。

（2）提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

其他业务收入：是指除通行费收入以外的其他业务收入，如车辆修理、清障、车辆清洗、广告、通讯服务、餐饮住宿、工程项目等业务取得的收入，劳务已经提供并取得收取价款凭证时确认收入。

（3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

（4）建造合同

于资产负债表日，建造合同的结果能够可靠地估计的，本公司根据完工百分比法确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

合同预计总成本超过合同总收入的，本公司将预计损失确认为当期费用。

合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例/已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

26、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对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 1 元计量。

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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，且该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对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 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

28、租赁

（1）租赁业务的分类

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁（无论所有权最终是否转移）确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

满足以下一项或数项标准的租赁，应当认定为融资租赁：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

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

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；

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

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

（2）公司作为承租人对经营租赁业务的会计处理

经营租赁的租金支出，在租赁期内的各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

公司发生的初始直接费用，计入当期损益。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

（3）公司作为承租人对融资租赁业务的会计处理

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

租赁谈判和签订租赁合同过程中公司发生的，可归属于租赁项目的印花税、佣金、律师费、差旅费、谈判费等初始直接费用，应当计入租入资产价值。

未确认融资费用应当在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

对租赁资产按照与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

（4）公司作为出租人对经营租赁业务的会计处理

经营租赁的租金收入，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。

对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。

或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

对于经营租赁租出的资产，按资产的性质包括在资产负债表中的相关项目内。对于经营租赁资产中的固定资产，按照公司对类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

29、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定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，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司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。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，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，优先使用相关可观察输入值，只有在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。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最小层次输入值，确定所属的公允价值层次：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。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

30、安全生产费用

本公司根据有关规定，按财政部、安全监管总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》财企 [2012] 16 号的通知要求提取安全生产费用。

安全生产费用于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

计提标准：

建设工程施工企业以建筑安装工程造价为计提依据。提取标准提取标准如下：

（1）矿山工程为 2.5%；

（2）房屋建筑工程、水利水电工程、电力工程、铁路工程、城市轨道交通工程为 2.0%；

（3）市政公用工程、冶炼工程、机电安装工程、化工石油工程、港口与航道工程、公路工程、通信工程为 1.5%。

建设工程施工企业提取的安全费用列入工程造价，在竞标时，不得删减，列入标外管理。国家对基本建设投资概算另有规定的，从其规定。

总包单位应当将安全费用按比例直接支付分包单位并监督使用，分包单位不再重复提取。

危险品生产与储存企业以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：

- （1）营业收入不超过 1000 万元的，按照 4%提取；
- （2）营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分，按照 2%提取；
- （3）营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 0.5%提取；
- （4）营业收入超过 10 亿元的部分，按照 0.2%提取。

五、会计政策、会计估计变更及差错更正

（一）会计政策变更

本报告期本公司无会计政策变更。

（二）会计估计变更

本报告期本公司无会计估计变更。

（三）前期差错更正

本报告期本公司无重大前期差错更正。

六、税项

（一）主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	采取一般计税方式和简易计税方式。一般计税方式按税法规定计算的不含税销售货物、应税劳务和服务收入等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，其中：货物销售的税率 17%、16%，不动产租赁、建筑施工、房地产销售、土地使用权转让的税率为 11%、10%，工程咨询、广告业务等的税率为 6%；简易计税方式按不含税应税服务收入等乘以适用税率计算应交增值税，其中：不动产租赁、房地产销售的税率为 5%，建筑施工的税率为 3%，高速公路车辆通行费的税率为 3%，其他车辆通行费为 5%
城市维护建设税	应交流转税额 1%、5%、7%计缴
教育费附加	应交流转税额 3%计缴
地方教育费附加	应交流转税额 2%计缴
房产税	房产原值的 70%为纳税基准，税率 1.2%，或以租金收入为基准，税率为 12%

税种	具体税率情况
文化事业费	按广告收入的 3% 计缴
企业所得税	应纳税所得额的 25%

注：根据 2018 年 3 月 28 日国务院常务会议决定以及《财政部、税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32 号），从 2018 年 5 月 1 日起将制造业等行业增值税税率从 17% 降至 16%，将交通运输、建筑、基础电信服务等行业及农产品等货物的增值税税率从 11% 降至 10%。

（二）税收优惠及批文

根据财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收优惠政策问题的通知》（财税〔2011〕58 号），自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司子公司云南云岭高速公路交通科技有限公司、云南交投集团云岭建设有限公司及云南交投集团公路建设有限公司、云南云岭高速公路工程咨询有限公司本年度按 15% 的税率计缴企业所得税。

七、企业合并及合并财务报表

（一）纳入合并报表范围的子公司基本情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
云南云岭城镇开发投资有限公司	云南昆明	云南昆明	房地产开发	96.00		投资设立
云南交投集团物资有限公司	云南昆明	云南昆明	材料的销售及公路沿线设施开发	100.00		投资设立
云南云岭高速公路工程咨询有限公司	云南昆明	云南昆明	工程咨询服务	99.48		投资设立
云南云岭高速公路交通科技有限公司	云南昆明	云南昆明	高速公路通讯、监控、收费系统维护及开发	85.00		投资设立
云南交投集团公路建设有限公司	云南昆明	云南昆明	公路相关工程施工	51.00	49.00	投资设立
云南交投集团云岭建设有限公司	云南昆明	云南昆明	公路相关工程施工	51.00	49.00	投资设立
云南富那高速公路投资有限公司	云南文山	云南文山	高速公路建设与经营	63.15		投资设立
云南昆嵩高速公路开发有限责任公司	云南昆明	云南昆明	高速公路沿线经营开发	100.00		投资设立
云南交投集团经营开发有限公司	云南昆明	云南昆明	公路经营开发	100.00		投资设立
云南交投集团投资有限公司	云南昆明	云南昆明	公路的投资管理	100.00		投资设立
云南交投集团运营管理有限公司	云南昆明	云南昆明	公路运营管理	100.00		投资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
云南省曲陆高速公路开发有限公司	云南曲靖	云南曲靖	高速公路建设经营	96.08		同一控制下企业合并
云南武易高速公路有限公司	云南楚雄	云南楚雄	高速公路建设经营	70.00		投资设立
云南功东高速公路有限公司	云南东川	云南东川	高速公路建设经营	46.71	16.94	投资设立
云南玉临高速公路建设有限责任公司	云南临沧	云南临沧	高速公路建设经营	100.00		投资设立
云南武倘寻高速公路建设有限责任公司	云南禄劝	云南禄劝	高速公路建设经营	48.35	27.83	投资设立
云南临沧机场高速公路有限公司	云南临沧	云南临沧	高速公路建设经营	70.00		投资设立
云南临沧临清高速公路有限公司	云南临沧	云南临沧	高速公路建设经营	70.00		投资设立
云南腾陇高速公路建设有限责任公司	云南德宏	云南德宏	高速公路建设经营	70.00		投资设立
云南腊满高速公路有限公司	云南西双版纳	云南西双版纳	高速公路建设经营	70.00		投资设立
云南澄大高速公路有限公司	云南澄江	云南澄江	高速公路建设经营	66.50	3.50	投资设立
云南保泸高速公路有限公司	云南昆明	云南昆明	高速公路建设经营	78.50	11.50	投资设立
云南大永高速公路有限公司	云南大理	云南大理	高速公路建设经营	98.00		投资设立
云南上鹤高速公路有限公司	云南鹤庆	云南鹤庆	高速公路建设经营	99.00		投资设立
云南沾会高速公路建设有限责任公司	云南曲靖	云南曲靖	高速公路建设经营	99.00		投资设立
云南召泸高速公路建设有限责任公司	云南曲靖	云南曲靖	高速公路建设经营	70.00		投资设立
云南楚姚高速公路有限公司	云南楚雄	云南楚雄	高速公路建设经营	70.00		投资设立
云南公投普澜高速公路有限公司	云南普洱	云南普洱	高速公路建设经营	51.00	19.00	投资设立
楚雄北绕城公路有限公司	云南楚雄	云南楚雄	高速公路建设经营	70.00		投资设立
云南临双高速公路有限公司	云南临沧	云南临沧	高速公路建设经营	70.00		投资设立
云南镇清高速公路有限公司	云南临沧	云南临沧	高速公路建设经营	70.00		投资设立
云南公投景文高速公路有限公司	云南普洱	云南普洱	高速公路建设经营	66.50	3.50	投资设立
怒江美丽公路股份有限公司	云南怒江	云南怒江	高速公路建设经营	80.00		投资设立
云南公投阳光公路投资合伙企业（有限合伙）	云南昆明	云南昆明	项目投资及管理	10.00		投资设立

云南省交通投资建设集团有限公司
 财务报表附注
 2018 年度 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
云南猴腾高速公路有限公司	云南保山	云南保山	高速公路建设经营	51.00	19.00	投资设立
西双版纳景海高速公路建设投资有限公司	云南西双版纳	云南西双版纳	高等级公路建设经营	51.00	19.00	投资设立
云南交投集团后勤服务有限公司	云南昆明	云南昆明	后勤服务	100.00		投资设立
云南交投金融控股有限公司	云南昆明	云南昆明	投资、资产、项目管理服务	100.00		投资设立

注（1）：本公司本期投资设立二级子公司云南交投集团运营管理有限公司，注册资本为 10,000.00 万元，持股比例为 100.00%；本公司本期投资设立二级子公司云南交投集团后勤服务有限公司，注册资本为 5,000.00 万元，持股比例为 100.00%；本公司本期投资设立二级子公司云南交投金融控股有限公司，注册资本为 300,000.00 万元，持股比例为 100.00%。

注（2）：根据《云南公投阳光公路投资合伙企业（有限合伙）合伙协议》本公司做为有限合伙人二（LP2）持有次级份额而面临合伙企业可变回报的敞口，投资标的限定为 LP2 主导的项目（功东高速公路和武倘寻高速公路），有能力运用对该合伙企业的权力影响其可变回报。基金管理人 LP2 的代理人，因此本公司控制该合伙企业，将其纳入合并报表范围。

其他说明：

1、通过子公司云南云岭城镇开发投资有限公司控制的三级公司情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
昆明云岭星华房地产开发经营有限公司	云南昆明	云南昆明	房地产开发	100.00		投资设立
云南云岭高速天炬投资开发有限公司	云南安宁	云南安宁	房地产开发	51.00	49.00	投资设立
曲靖云岭房地产开发有限公司	云南曲靖	云南曲靖	房地产开发经营	100.00		投资设立
云南云岭市政工程有限公司	云南昆明	云南昆明	市政工程建设	100.00		投资设立
云南云岭城投物业服务服务有限公司	云南昆明	云南昆明	酒店经营、物业管理	100.00		投资设立
云南新河旅游开发投资有限公司	云南河口	云南河口	酒店经营、房地产开发	100.00		投资设立
云南云岭城投滇西城市开发投资有限公司	云南楚雄	云南楚雄	房地产开发	51.00		投资设立

注：本公司的子公司云南交投集团云岭建设有限公司持有云南云岭高速天炬投资开发有限公司 49% 的股权。

（1）通过三级公司云南云岭市政工程有限公司控制的四级公司情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	

红河云岭市政投资有限公司	云南弥勒	云南弥勒	市政工程 建设	100.00	投资设立
--------------	------	------	------------	--------	------

通过四级公司红河云岭市政投资有限公司控制的五级公司情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
红河云岭房地产开发有限公司	云南弥勒	云南弥勒	房地产 开发	100.00		投资设立

(2) 通过三级公司云南云岭物业服务有限公司控制的四级公司情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
安宁云岭物业服务有限公司	云南安宁	云南安宁	酒店经营、物业 管理	60.00	40.00	投资设立

注：云南云岭城镇开发投资有限公司控制的三级公司云南云岭高速天炬投资开发有限公司持有安宁云岭物业服务有限公司 40%的股权。

(3) 通过三级公司云南云岭城投滇西城市开发投资有限公司控制的四级公司情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
云南公投工程建设有限公司	云南昆明	云南昆明	工程施工	51.00		投资设立
昆明康君久昶益贸易有限公司	云南昆明	云南昆明	工程施工	100.00		投资设立

2、通过子公司云南交投集团物资有限公司控制的三级公司情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
云南聚和经贸有限公司	云南昆明	云南昆明	材料供应	51.00	45.00	投资设立
云南金岭材料科技有限公司	云南玉溪	云南玉溪	公路波形梁钢护栏、交通设施生产	51.00		投资设立
云南云岭高速公路工程物资有限公司	云南昆明	云南昆明	材料供应	51.00	49.00	投资设立

注 1：本公司的子公司云南交投集团公路建设有限公司持有云南聚和经贸有限公司 45%的股权。

注 2：本公司的子公司云南交投集团云岭建设有限公司持有云南云岭高速公路工程物资有限公司 49%的股权。

3、通过子公司云南云岭高速公路工程咨询有限公司控制的三级公司情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
云南顺捷科贸有限公司	云南昆明	云南昆明	建筑材料销售	100.00		投资设立
云南云岭开洋钢结构制品有限公司	云南昆明	云南昆明	钢结构产品的研发、生产、销售	55.00		投资设立

云南云岭公路工程注册安全工程师事务所有限公司	云南昆明	云南昆明	安全技术服务	51.00	49.00	投资设立
云南公投工程检测有限公司	云南昆明	云南昆明	工程试验检测	100.00		投资设立

注：本公司的子公司云南交投集团公路建设有限公司持有云南云岭公路工程注册安全工程师事务所有限公司 49%的股权。

通过三级公司云南顺捷科贸有限公司控制的四级公司情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
云南捷能模架工程有限公司	云南晋宁	云南晋宁	材料生产销售	60.00		投资设立
云南金路捷新材料科技有限公司	云南晋宁	云南晋宁	材料生产销售	55.00		投资设立

4、通过子公司云南交投集团公路建设有限公司控制的三级公司情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
云南公投建设集团第一工程有限公司	云南	云南昆明	工程施工	51.00		投资设立
云南公投建设集团第二工程有限公司	云南	云南昆明	工程施工	51.00		投资设立
云南公投建设集团第三工程有限公司	云南	云南昆明	工程施工	51.00		投资设立
云南公投建设集团第四工程有限公司	云南	云南昆明	工程施工	51.00		投资设立
云南公投建设集团第五工程有限公司	云南	云南昆明	工程施工	100.00		投资设立
云南公投建设集团第六工程有限公司	云南	云南昆明	工程施工	51.00		投资设立
云南公投建设集团第七工程有限公司	云南	云南昆明	工程施工	51.00		投资设立
云南公投建设集团第八工程有限公司	云南	云南昆明	工程施工	51.00		投资设立
云南公投建设集团第九工程有限公司	云南	云南昆明	工程施工	51.00		投资设立
云南公投建设集团第十工程有限公司	云南	云南昆明	工程施工	51.00	49.00	投资设立
云南公投建设集团第十一工程有限公司	云南	云南昆明	工程施工	100.00		投资设立
云南公投建设集团工程机械设备有限公司	云南	云南昆明	工程施工	100.00		投资设立
云南公投建设集团养护工程有限公司	云南	云南昆明	工程施工	51.00		投资设立
云南云交建工程试验检测有限公司	云南	云南昆明	工程施工	51.00		投资设立
云南公投建设集团隧道工程有限公司	云南	云南昆明	工程施工	100.00		投资设立

云南公投建设集团设计研究院有限公司	云南	云南昆明	勘察设计	100.00	投资设立
-------------------	----	------	------	--------	------

注 1：本公司的子公司云南云岭高速公路交通科技有限公司持有云南公投建设集团第十工程有限公司 49%的股权。

通过三级公司云南公投建设集团第五工程有限公司控制的四级公司情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
云南峰高新材料有限公司	云南昆明	云南昆明	新材料的研究开发	55.00	25.00	投资设立

注 1：本公司的子公司云南交投集团公路建设有限公司的子公司云南云交建工程试验检测有限公司，间接持有云南峰高新材料有限公司 25%的股权。

5、通过子公司云南交投集团云岭建设有限公司控制的三级公司情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
云南云岭高原山区公路工程检测有限公司	云南昆明	云南昆明	工程检测	100.00		投资设立
云南云岭安全科技有限公司	云南昆明	云南昆明	安全服务	100.00		投资设立
云南云岭高速公路建设集团第一工程有限公司	云南昆明	云南昆明	建筑施工	100.00		投资设立
云南云岭高速公路建设集团第二工程有限公司	云南昆明	云南昆明	建筑施工	100.00		投资设立
云南云岭高速公路建设集团第三工程有限公司	云南昆明	云南昆明	建筑施工	100.00		投资设立
云南云岭高速公路建设集团第四工程有限公司	云南昆明	云南昆明	建筑施工	51.00	49.00	投资设立
云南云岭高速公路建设集团第五工程有限公司	云南昆明	云南昆明	建筑施工	51.00		投资设立
云南云岭高速公路建设集团第六工程有限公司	云南昆明	云南昆明	建筑施工	51.00		投资设立
云南云岭高速公路建设集团第七工程有限公司	云南昆明	云南昆明	建筑施工	51.00		投资设立
云南云岭高速公路建设集团第八工程有限公司	云南昆明	云南昆明	建筑施工	51.00		投资设立
云南云岭高速公路建设集团第九工程有限公司	云南昆明	云南昆明	建筑施工	51.00		投资设立
云南云岭高速公路建设集团第十工程有限公司	云南昆明	云南昆明	建筑施工	51.00	49.00	投资设立
云南云岭高速公路建设集团第十一工程有限公司	云南昆明	云南昆明	建筑施工	51.00		投资设立
云南云岭高速公路建设集团第十二工程有限公司	云南昆明	云南昆明	建筑施工	51.00		投资设立
云南云岭高速公路建设集团第十五工程有限公司	云南昆明	云南昆明	建筑施工	51.00		投资设立
云南云岭高原养护工程有限公司	云南昆明	云南昆明	工程施工	100.00		投资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
云南云岭桥隧科技有限公司	云南昆明	云南昆明	工程施工	100.00		投资设立
云南云岭高速矿业有限公司	云南昆明	云南昆明	建筑材料供应	100.00		同一控制下企业合并

注 1：本公司的子公司云南云岭城镇开发投资有限公司持有云南云岭高速公路建设集团第四工程有限公司 49%的股权。

注 2：本公司的子公司云南云岭高速公路交通科技有限公司持有云南云岭高速公路建设集团第十工程有限公司 49%的股权。

6、通过子公司云南交投集团经营开发有限公司控制的三级公司情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
云南公投强林石化有限公司	云南昆明	云南昆明	油品批发和零售	51.00		投资设立
云南交投石化有限责任公司	云南昆明	云南昆明	油品批发	51.00		同一控制下企业合并
四川云路能源有限公司	四川遂宁	四川遂宁	油品批发和零售	100.00		投资设立
云南康佰爆破工程有限公司	云南昆明	云南昆明	爆破工程	51.00		非同一控制下企业合并
云南交投交通运输有限公司	云南昆明	云南昆明	汽车客运	100.00		同一控制下企业合并
云南交投旅游开发投资有限公司	云南昆明	云南昆明	旅游等业务	100.00		同一控制下企业合并
云南公投建设集团新能源有限公司	云南昆明	云南昆明	油品批发和零售	100.00		同一控制下企业合并
云南交投市政园林工程有限公司	云南昆明	云南昆明	园林绿化工程	100.00		同一控制下企业合并
云南云岭高速传媒有限公司	云南昆明	云南昆明	广告设计制作	100.00		同一控制下企业合并
云南云岭石化有限公司	云南昆明	云南昆明	油品批发和零售	80.00		同一控制下企业合并
云南公建科技有限公司	云南昆明	云南昆明	材料销售	60.00		同一控制下企业合并
云南公投旅游产业景东开发有限公司	云南普洱	云南普洱	旅游	70.00		同一控制下企业合并
云南交投梁河旅游开发有限公司	云南德宏	云南德宏	旅游	80.00		同一控制下企业合并
云南交投旅游龙江大桥景区开发有限公司	云南保山	云南保山	旅游	59.00		同一控制下企业合并
云南公投通海农业物流园投资有限公司	云南玉溪	云南玉溪	道路货物运输	100.00		同一控制下企业合并
云南交投国际物流发展有限公司	云南昆明	云南昆明	物流	100.00		投资设立

7、通过子公司云南省曲陆高速公路开发有限公司控制的三级公司情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
曲靖曲陆物业管理有限公司	云南曲靖	云南曲靖	物业管理	100.00		投资设立

8、通过子公司云南交投集团投资有限公司控制的三级公司情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
云南通大高速公路扩建工程有限公司	大理市	大理市	高速公路建设经营	100.00		投资设立
云南鹤关高速公路有限公司	大理市	大理市	高速公路建设经营	70.00		投资设立

（二）重要非全资子公司情况

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	云南云岭城镇开发投资有限公司	4.00	-710,944.93		-15,687,232.25
2	云南云岭高速公路工程咨询有限公司	0.52	-71,035.00		16,499,234.85
3	云南云岭高速公路交通科技有限公司	15.00	-182,794.70		-182,794.70
4	云南富那高速公路投资有限公司	36.85	-19,828,555.64		195,787,336.70
5	云南省曲陆高速公路开发有限公司	3.92	-702,458.32		18,199,085.56
6	云南武易高速公路有限公司	30.00	-118,032,441.29		2,844,709,938.75
7	云南功东高速公路有限公司	36.35			1,418,250,000.00
8	云南武倘寻高速公路有限责任公司	23.82			4,745,110,000.00
9	云南临沧机场高速公路有限公司	30.00	-11,099,806.06		629,425,631.58
10	云南临沧临清高速公路有限公司	30.00			2,826,700,000.00
11	云南腾陇高速公路有限责任公司	30.00			2,318,693,300.00
12	云南腊满高速公路有限公司	30.00			433,000,000.00
13	云南澄大高速公路有限公司	30.00			885,000,000.00
14	云南保泸高速公路有限公司	10.00			1,917,300,000.00
15	云南大永高速公路有限公司	2.00	-850,424.56		2,114,349,575.44
16	云南上鹤高速公路有限公司	1.00	-1,010,088.21		393,965,301.79
17	云南沾会高速公路有限责任公司	1.00	-736,522.46		510,915,177.37
18	云南召泸高速公路有限责任公司	30.00			334,500,000.00
19	云南楚姚高速公路有限公司	30.00			1,034,706,833.27
20	云南公投普澜高速公路有限公司	30.00			3,339,558,718.21
21	楚雄北绕城公路有限公司	30.00	-245,171.12		1,217,395,563.88
22	云南临双高速公路有限公司	30.00			165,400,000.00
23	云南镇清高速公路有限公司	30.00			30,000,000.00
24	云南公投景文高速公路有限公司	30.00			293,860,000.00
25	云南公投阳光公路投资合伙企业	90.00	136.88		2,700,100,352.30
26	云南猴腾高速公路有限公司	30.00			230,000,000.00
27	西双版纳景海高速公路建设投资有限公司	30.00			992,118,820.00

云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2018 年度 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

重要非全资子公司的主要财务信息：

项 目	云南云岭城镇开发投资有限公司		云南云岭高速公路工程咨询有限公司		云南云岭高速公路交通科技有限公司	
	期末数/本期发生额	期初数/上期发生额	期末数/本期发生额	期初数/上期发生额	期末数/本期发生额	期初数/上期发生额
流动资产	1,398,149,253.74	1,330,936,601.67	311,308,891.08	383,630,178.81	776,496,187.97	1,223,894,292.24
非流动资产	54,064,948.80	78,427,976.10	61,747,360.75	63,059,398.97	-	93,693,298.62
资产合计	1,452,214,202.54	1,409,364,577.77	373,056,251.83	446,689,577.78	776,496,187.97	1,317,587,590.86
流动负债	1,075,699,423.68	991,620,857.30	164,067,480.36	184,158,480.59	406,977,355.16	853,187,604.71
非流动负债	155,100,790.46	155,100,790.46	-	-	1,242,282.56	1,623,628.52
负债合计	1,230,800,214.14	1,146,721,647.76	164,067,480.36	184,158,480.59	408,219,637.72	854,811,233.23
营业收入	14,630,671.42	687,030,502.59	112,894,899.90	372,550,835.28	48,401,577.87	1,244,461,088.22
净利润	-17,773,623.19	64,753,047.36	15,410,384.58	62,553,186.34	1,218,631.34	122,627,747.45
综合收益总额	-17,773,623.19	64,753,047.36	15,410,384.58	62,553,186.34	1,218,631.34	122,627,747.45
经营活动现金流量	-75,539,570.75	143,636,333.15	-27,785,582.58	69,066,787.02	104,075,108.77	59,726,945.38

（续表一）

项 目	云南富那高速公路投资有限公司		云南武易高速公路有限公司		云南省曲陆高速公路开发有限公司	
	期末数/本期发生额	期初数/上期发生额	期末数/本期发生额	期初数/上期发生额	期末数/本期发生额	期初数/上期发生额
流动资产	134,903,390.69	57,065,711.21	1,778,674,103.93	3,024,073,894.30	467,249,042.88	482,241,311.77
非流动资产	2,441,980,248.81	2,454,265,230.80	14,660,631,474.28	8,271,365,995.25	519,926,121.45	525,620,286.66
资产合计	2,576,883,639.50	2,511,330,942.01	16,439,305,578.21	11,295,439,889.55	987,175,164.33	1,007,861,598.43
流动负债	359,555,982.24	357,324,449.90	2,773,939,115.70	446,439,889.55	522,912,777.30	497,108,790.51
非流动负债	1,537,500,000.00	1,563,000,000.00	10,010,000,000.00	8,010,000,000.00	-	-
负债合计	1,897,055,982.24	1,920,324,449.90	12,783,939,115.70	8,456,439,889.55	522,912,777.30	497,108,790.51
营业收入	13,350,724.33	26,663,760.53	33,827,844.36		7,019,439.10	54,385,202.62
净利润	-53,808,834.85	-136,059,848.31	-393,441,470.96		-17,919,855.01	2,799,582.44
综合收益总额	-53,808,834.85	-136,059,848.31	-393,441,470.96		-17,919,855.01	2,799,582.44
经营活动现金流量	-475,216.90	32,586,897.77	-475,704.21		-20,456,296.82	6,018,022.82

（三）本期新纳入合并范围的子公司

公司名称	期末净资产	本期净利润
云南猴腾高速公路有限公司	281,000,000.00	
西双版纳景海高速公路建设投资有限公司	1,202,118,820.00	
云南交投集团运营管理有限公司	17,220,026.90	-2,779,973.10
云南交投集团后勤服务有限公司	19,879,751.73	-120,248.27
云南交投金融控股有限公司		

八、财务报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

项 目	期末数	期初数
库存现金	5,207,489.82	4,681,648.23
银行存款	27,218,149,228.48	27,258,131,329.83
其他货币资金	68,138,443.92	76,034,412.05
合 计	27,291,495,162.22	27,338,847,390.11

其他货币资金明细如下：

项目	期末数	期初数
按揭贷款保证金	9,943,839.99	6,602,382.62
工程保函保证金	57,520,756.51	68,661,674.45
公务卡	288,458.29	384,965.85
安全保证金存款	385,389.13	385,389.13
合计	68,138,443.92	76,034,412.05

受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末数	期初数
工程保函保证金	57,520,756.51	68,661,674.45
安全保证金存款	385,389.13	385,389.13
合计	57,906,145.64	69,047,063.58

2、应收票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	11,000,000.00	3,800,000.00
商业承兑汇票	500,000.00	84,405,756.89
合 计	11,500,000.00	88,205,756.89

3、应收账款

应收账款按种类披露

种 类	金 额	比例%	期末数 坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
其中：账龄组合	1,544,515,306.90	57.75	16,179,770.58	1.05	1,528,335,536.32
关联方组合	970,235,478.56	36.28	-	-	970,235,478.56
公路建设投资	150,740,059.19	5.64	-	-	150,740,059.19
活动相关应收款项	2,665,490,844.65	99.66	16,179,770.58	0.61	2,649,311,074.07
组合小计	2,665,490,844.65	99.66	16,179,770.58	0.61	2,649,311,074.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	9,105,338.26	0.34	7,659,953.42	84.13	1,445,384.84
合 计	2,674,596,182.91	100.00	23,839,724.00	0.89	2,650,756,458.91

应收账款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计 提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的 应收账款	-	-	-	-	-
其中：账龄组合	2,142,580,808.13	57.67	16,179,770.58	0.76	2,126,401,037.55
关联方组合	1,407,196,234.57	37.88	-	-	1,407,196,234.57
公路建设投资 活动相关应收款项	155,740,059.19	4.19	-	-	155,740,059.19
组合小计	3,705,517,101.89	99.75	16,179,770.58	0.44	3,689,337,331.31
单项金额虽不重大但单 项计提坏账准备的应收 账款	9,405,338.26	0.25	7,659,953.42	81.44	1,745,384.84
合 计	3,714,922,440.15	100.00	23,839,724.00	0.64	3,691,082,716.15

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

A、采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	937,692,393.11	60.71	-	-	937,692,393.11
1 至 2 年	555,367,982.17	35.96	11,107,359.73	2.00	544,260,622.44
2 至 3 年	25,199,558.38	1.63	1,259,977.91	5.00	23,939,580.47
3 至 4 年	20,383,895.26	1.32	2,038,389.53	10.00	18,345,505.73
4 至 5 年	5,853,477.98	0.38	1,756,043.41	30.00	4,097,434.57
5 年以上	18,000.00	-	18,000.00	100.00	-
合 计	1,544,515,306.90	100.00	16,179,770.58		1,528,335,536.32

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款（续）

账 龄	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	1,546,028,031.58	72.16	-	-	1,546,028,031.58
1 至 2 年	539,227,835.19	25.17	10,784,556.77	2.00	528,443,278.42
2 至 3 年	30,398,180.18	1.42	1,515,642.08	5.00	28,882,538.10
3 至 4 年	21,055,283.20	0.98	2,105,528.32	10.00	18,949,754.88
4 至 5 年	5,853,477.98	0.27	1,756,043.41	30.00	4,097,434.57
5 年以上	18,000.00	-	18,000.00	100.00	-
合 计	2,142,580,808.13	100.00	16,179,770.58	—	2,126,401,037.55

(3) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款合计 的比例 (%)	坏账准 备
云南昆楚高速公路投资开发有限公司	969,677,999.00	36.29	
华宁县通达投资有限责任公司	463,497,223.03	17.34	
云南云桥建设股份有限公司	186,018,770.96	6.96	
临沧市省道 319 线临翔过境公路建设指挥部	150,740,059.19	5.64	
西盟佤族自治县交通运输局	142,913,719.00	5.35	

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款合计的比例（%）	坏账准备
合 计	1,912,847,771.18	71.58	-

4、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	2,000,975,630.84	79.40	2,560,053,097.48	90.01
1 至 2 年	301,897,167.55	11.98	235,027,564.37	8.26
2 至 3 年	202,605,728.10	8.04	34,955,090.36	1.23
3 年以上	14,630,270.12	0.58	14,267,105.30	0.50
合 计	2,520,108,796.61	100.00	2,844,302,857.51	100.00

（2）账龄超过 1 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
云南公投建设集团养护工程有限公司	中国船舶工业物资云贵有限公司	40,000,000.00	1-2 年	待完工结算
云南公投建设集团有限公司	云南昆钢嘉华水泥建材有限公司	35,862,698.60	2-3 年	待完工结算
云南公投建设集团有限公司	澄江县交通运输局	30,000,000.00	2-3 年	待完工结算
云南公投建设集团有限公司	玉溪市江川区交通运输局	30,000,000.00	1-2 年	待完工结算
云南公投建设集团有限公司	云南第二公路桥梁工程公司	24,629,559.75	2-3 年	待完工结算
云南公投建设集团有限公司	云南穿山甲建设工程有限公司	23,997,963.00	1-3 年	待完工结算
云南公投建设集团有限公司	玉溪丽旗建筑工程劳务有限公司	16,908,938.62	1-3 年	待完工结算
云南公投物资（集团）有限公司	云南省石油化工业厅供销公司	13,888,246.28	1-2 年	尚未结算
云南公投建设集团有限公司	宜良县南羊建筑公司	12,915,185.83	2-3 年	待完工结算
云南公投建设集团有限公司	江兵	9,396,651.32	1-2 年	待完工结算
云南公投建设集团有限公司	四川省南充市水电工程有限公司	8,550,000.00	1-2 年	待完工结算
云南公投建设集团有限公司	云南交通建设工程有限公司	7,698,837.53	2-3 年	待完工结算
云南公投建设集团有限公司	西双版纳光大新型墙材发展有限责任公司	7,070,371.00	1-2 年	待完工结算
云南公投建设集团十一工程有限公司	云南东翰建设股份有限公司	6,857,987.55	1-2 年	待完工结算
云南公投建设集团有限公司	云南勇登建筑劳务有限公司	6,587,192.19	1-2 年	待完工结算
云南公投建设集团第三工程有限公司	云南盛多利凯建筑工程有限公司	6,388,332.85	1-2 年	待完工结算
云南公投建设集团有限公司	福建省绿能环保科技有限公司	5,606,250.00	1-2 年	待完工结算
武易高速公路 TJ1 项目部	蒙自市财政局土地资金管理科	5,400,000.00	1-2 年	尚未结算
云南省公路开发投资有限责任公司红河管理处	湘潭潭州电力建设有限公司	5,350,000.00	1-2 年	待完工结算

云南省交通投资建设集团有限公司

财务报表附注

2018 年度 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
有限公司				
云南云岭高速公路建设集团	中铁四局集团第四工程有限	4,946,396.64	1-2 年	待完工结算
有限公司	公司			
云南公投建设集团隧道工程	湘潭潭州电力建设有限公司	4,800,000.00	1-2 年	待完工结算
有限公司				
云南公投建设集团有限公司	中铁十局集团第二工程有限	4,726,357.00	1-2 年	待完工结算
	公司			
云南公投建设集团有限公司	王盈	4,686,880.55	2-3 年	待完工结算
石红项目部				
云南公投旅游龙江大桥景区	保腾高速公路腾冲段建设协	4,000,000.00	1-2 年	待完工结算
开发有限公司	调领导小组办公室			
云南公投建设集团养护工程	云南速运驰商贸有限公司	3,993,384.00	1-2 年	待完工结算
有限公司				
云南公投建设集团有限公司	华新水泥（富民）有限公司	3,932,627.52	1-3 年	待完工结算
建材工贸分公司				
云南云岭高速矿业有限公司	福建省绿能环保科技有限公司	3,300,000.00	2-3 年	待完工结算
	公司			
云南公投建设集团有限公司	黄国华	3,255,564.00	1-2 年	待完工结算
云南公投建设集团第九工程	湘潭潭州电力建设有限公司	3,164,281.20	1-2 年	待完工结算
有限公司				
云南公投物资（集团）有限	江西新华金属制品有限责任	3,118,279.72	1-2 年	尚未结算
公司	公司			
合 计	合 计	341,031,985.15	—	—

(3) 按欠款方归集的预付账款期末余额前五名单位情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例（%）	坏账准备
云南元强经贸有限公司	888,185,571.78	35.24	
中铁九桥工程有限公司	72,554,390.96	2.88	
云南昆钢嘉华水泥建材有限公司	69,093,184.86	2.74	
武钢集团昆明钢铁股份有限公司	50,938,819.30	2.02	
大理沧龙物流有限公司	47,522,397.61	1.89	
合 计	1,128,294,364.51	44.77	-

5、应收股利

项 目	期末数	期初数	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以上的应收股利	5,728,414.47	5,728,414.47	--	--
其中：曲靖市曲陆房地产开发有	5,728,414.47	5,728,414.47	款项尚未支付	正常经营，未发生减值
限公司				

6、应收利息

项 目	期末数	期初数
通知存款		17,326,642.48
其他应收利息	17,804,712.33	16,058,958.90
合 计	17,804,712.33	33,385,601.38

7、其他应收款

其他应收款按种类披露

种 类	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	184,500,553.62	1.87	89,237,136.09	48.37	95,263,417.53
按组合计提坏账准备的其他应收款		-			-
其中：账龄组合	3,678,224,759.89	37.35	2,717,737.86	0.07	3,675,507,022.03
应收关联方款项	9,193,660.74	0.09			9,193,660.74
应收押金、员工借款、其他保证金	951,986,147.14	9.67			951,986,147.14
公路建设投资活动相关应收款项	4,994,939,207.17	50.72	-		4,994,939,207.17
组合小计	9,634,343,774.94	97.83	2,717,737.86	0.03	9,631,626,037.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	29,096,545.71	0.30	3,774,221.49	12.97	25,322,324.22
合 计	9,847,940,874.27	100.00	95,729,095.44	0.97	9,752,211,778.83

其他应收款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	184,500,553.62	2.58	89,237,136.09	48.37	95,263,417.53
按组合计提坏账准备的其他应收款		-			-
其中：账龄组合	2,155,395,445.17	30.14	2,722,516.61	0.13	2,152,672,928.56
应收关联方款项	35,461,247.87	0.50	-		35,461,247.87
应收押金、员工借款、其他保证金	650,329,796.59	9.09	-		650,329,796.59
公路建设投资活动相关应收款项	4,103,932,499.80	57.38			4,103,932,499.80
组合小计	6,945,118,989.43	97.11	2,722,516.61	0.04	6,942,396,472.82
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	22,248,251.53	0.31	3,774,221.49	16.96	18,474,030.04
合 计	7,151,867,794.58	100.00	95,733,874.19	1.34	7,056,133,920.39

（1）期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
昆明市城市建设投资有限公司	169,434,850.00	84,717,425.00	50.00	拆迁借款经测试部分减值
云南第二公路桥梁工程有限公司	15,065,703.62	4,519,711.09	30.00	代垫材料款经测试部分发生减值
合 计	184,500,553.62	89,237,136.09	—	—

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款

A、采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	3,612,504,200.11	98.21	1,054.80	0.00	3,612,503,145.31
1 至 2 年	50,826,378.76	1.38	1,016,527.58	2.00	49,809,851.18
2 至 3 年	13,245,252.56	0.36	662,262.63	5.00	12,582,989.93
3 至 4 年	678,928.46	0.02	67,892.85	10.00	611,035.61
4 至 5 年	-	-	-	-	-
5 年以上	970,000.00	0.03	970,000.00	100.00	-
合 计	3,678,224,759.89	100.00	2,717,737.86	—	3,675,507,022.03

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款（续）

账 龄	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	2,090,405,108.35	96.98	-	-	2,090,405,108.35
1 至 2 年	50,060,237.86	2.32	1,001,205.25	2.00	49,059,032.61
2 至 3 年	12,893,970.91	0.60	644,698.55	5.00	12,249,272.36
3 至 4 年	1,066,128.05	0.05	106,612.81	10.00	959,515.24
4 至 5 年	-	-	-	-	-
5 年以上	970,000.00	0.05	970,000.00	100.00	-
合 计	2,155,395,445.17	100.00	2,722,516.61	—	2,152,672,928.56

B、组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	账面余额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
关联方组合	9,193,660.74	0.09	-	-	9,193,660.74
应收押金、员工借款、其他保证金	951,986,147.14	9.67	-	-	951,986,147.14
公路建设投资活动相关应收款项	4,994,939,207.17	50.73	-	-	4,994,939,207.17
合计	5,956,119,015.05	—	—	—	5,956,119,015.05

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款（续）

组合名称	账面余额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
关联方组合	35,461,247.87	0.50	-	-	35,461,247.87
应收押金、员工借款、其他保证金	650,329,796.59	9.09	-	-	650,329,796.59
公路建设投资活动相关应收款项	4,103,932,499.80	57.38	-	-	4,103,932,499.80
合计	4,789,723,544.26	—	—	—	4,789,723,544.26

(3) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
云南华丽高速公路投资开发有限公司	借款	2,000,000,000.00	3-4 年	20.31	
云南大昭高速公路投资开	借款	1,018,015,420.35	1 年以内	10.34	

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
发有限公司					
云南省国有资本运营有限公司	借款	900,000,000.00	1 年以内	9.14	
西双版纳州人民政府	借款	800,000,000.00	2-3 年	8.12	
大理白族自治州交通运输局	借款	450,000,000.00	2-3 年	4.57	
合 计	—	5,168,015,420.35	—	52.48	-

8、存货

（1）存货分类

存货种类	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	419,383,493.56	3,660,007.00	415,723,486.56	1,160,860,232.86	3,660,007.00	1,157,200,225.86
自制半成品及在产品	13,455,844.64	-	13,455,844.64	28,909,776.71	-	28,909,776.71
库存商品（产成品）	686,589,474.42	-	686,589,474.42	925,327,864.67	222,452.67	925,105,412.00
周转材料（包装物、低值易耗品等）	33,298,480.26	-	33,298,480.26	29,380,333.02	-	29,380,333.02
建造合同形成的已完工未结算资产	7,615,304,034.78	-	7,615,304,034.78	3,225,515,889.53	-	3,225,515,889.53
消耗性生物资产	31,644,350.01	-	31,644,350.01	40,351,995.54	-	40,351,995.54
委托加工物资	13,081,079.00	-	13,081,079.00	10,125,484.04	-	10,125,484.04
房地产开发成本	1,748,610.00	-	1,748,610.00	1,748,610.00	-	1,748,610.00
房地产开发产品	901,254,122.86	-	901,254,122.86	854,277,217.30	-	854,277,217.30
发出商品	8,186,131.07	-	8,186,131.07	9,412,613.46	-	9,412,613.46
合 计	9,723,945,620.60	3,660,007.00	9,720,285,613.60	6,285,910,017.13	3,882,459.67	6,282,027,557.46

（2）存货跌价准备

存货种类	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,660,007.00					3,660,007.00
库存商品（产成品）	222,452.67			222,452.67		
周转材料（包装物、低值易耗品等）						
合 计	3,882,459.67			222,452.67		3,660,007.00

（3）房地产开发成本

项目名称	预计竣工时间	期末数	期初数	期末跌价准备
滇西城投房地产	项目已搁置	1,748,610.00	1,748,610.00	-

（4）房地产开发产品

项目名称	竣工时间	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末跌价准备
太平盛世家园	2015/8/1	332,223,695.71	11,964,048.69		344,187,744.40	
曲靖云岭桂园	2014/2/1	11,970,260.27			11,970,260.27	
红河云岭盛世佳园	2014/11/1	252,530,730.50	7,122,657.10		259,653,387.60	
云岭星河庄园	2014/8/1	202,488,017.00	27,853,853.33		230,341,870.33	
河口云岭家园	2016/3/24	55,064,513.82	36,346.44		55,100,860.26	
合 计		854,277,217.30	46,976,905.56	-	901,254,122.86	-

（5）建造合同形成的已完工未结算资产

项 目	期末数
累计已发生成本	88,432,735,017.43
累计已确认毛利	7,879,273,604.66
减：预计损失（跌价准备）	-
减：已办理结算的价款	88,696,704,587.31
建造合同形成的已完工尚未结算资产账面价值	7,615,304,034.78

9、其他流动资产

项 目	期末数	期初数
多交或预缴的增值税额	1,058,329,267.80	432,673,174.79
待抵扣进项税额	196,234,812.85	953,255,695.53
待认证进项税额	616,085,793.10	457,917,189.37
增值税留抵税额(销项税额抵减)	256,646,907.66	248,796,773.02
预缴所得税	4,163,174.14	5,014,043.76
委托贷款	2,700,000,000.00	300,000,000.00
预缴营业税	4,119,416.72	5,397,269.03
预缴其他税费	321,455.29	17,115,293.12
预缴土地增值税	2,528,726.45	2,940,021.81
预缴城市维护建设税	128,171.87	1,666,663.69
预缴教育费附加	279,330.87	984,007.60
预缴地方教育费附加	39,004.44	471,830.76
预缴代扣代缴工程税金	726,447.57	350,194.91
合 计	4,839,602,508.76	2,426,582,157.39

注：① 本公司的子公司云南交投集团公路建设有限公司委托富滇银行昆明中山分行向云南省国有资本运营有限公司提供委托贷款 40,000.00 万元；借款期限 1 年，自 2018 年 1 月 24 日至 2019 年 1 月 23 日，年利率 9.99%。

注：②2018 年 6 月本公司的委托富滇银行股份有限公司昆明中山支行向云南省国有资本运营有限公司发放委托贷款 23 亿元，借款期限 1 年，自 2018 年 6 月 19 日至 2019 年 6 月 18 日，年利率 8%。

10、可供出售金融资产

（1）可供出售金融资产情况

项目	期末数		期初数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
可供出售权益工具	2,330,809,879.06	2,330,809,879.06	2,323,309,879.06	2,323,309,879.06
其中：按成本计量	2,330,809,879.06	2,330,809,879.06	2,323,309,879.06	2,323,309,879.06
合计	2,330,809,879.06	2,330,809,879.06	2,323,309,879.06	2,323,309,879.06

（2）采用成本计量的可供出售权益工具

被投资单位	账面余额			在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少		
昆明高海公路建设投资开发有限责任公司	165,409,660.86			18.50%	
江通路	10,000,000.00				
鸡石路	379,377,600.00				
建通路	169,187,900.00				
曲嵩路	936,495,011.34				
石安路	245,979,706.86				
通建路	348,500,000.00				
宣天路	48,000,000.00				
云南交通投融资担保有限公司	20,000,000.00			20.00%	
云南途安科技有限公司	360,000.00			12.00%	
大理大漾洱云高速公路有限公司		500,000.00		0.50%	
云南腾云信息产业有限公司		5,000,000.00		5.00%	
云南凤云高速公路有限公司		1,000,000.00		1.00%	
云南临云高速公路有限公司		1,000,000.00		1.00%	
合 计	2,323,309,879.06	7,500,000.00	-	2,330,809,879.06	--

注：上述昆明高海公路建设投资开发有限责任公司、江通路、鸡石路、建通路（玉溪段）、曲嵩路、石安路、通建路（红河段）、宣天路等高等级公路投资系本公司成立时，由云南省财政厅、云南交通厅根据云财建[2006]647 号文，根据清产核资结果，将省属收费公路资产和负债划转给本公司经营，其中有省级及省级以上资金投入形成的长期股权投资，主要为州市交通局或所属投资公司管理的一级路、高速公路，划转时共计 76 条（含二级路）。2009 年起，全国逐渐取消二级公路收费后，云南省改变了全省所有二级公路的属性，由经营性改为还贷性，并于 2012 年 1 月 1 日起正式取消了二级公路收费。2013 年根据《云南省人民政府关于同意省公路开发投资有限责任公司资产优化及改革重组的批复》（云政复[2011]63 号）以及《云南省交通运输厅、云南省财政厅关于省公路开发投资有限责任公司二级公路账务核算的批复》（云交财[2014]102 号），将二级公路性质的长期股权投资剥离，还剩下 10 条一级公路和高速公路的长期股权投资，由于投资占比较

小，且由州市交通运输局的投资平台公司实际控制管理，部分高速公路尚在明确与地方投资平台公司股权关系的过程中，因此将这些对州市高等级公路的投资视同三无投资采用成本法核算。经剥离二级公路以及重组整合部分高等级公路后，截止 2018 年 6 月 30 日共计 8 条高等级公路，目前这些公路正常运营，未发现存在减值情况。

11、长期应收款

（1）长期应收款按性质披露

项 目	期末数		期初数		账面价值
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	
分期收款提供劳务	67,089,948.96		67,089,948.96	-	67,089,948.96
小 计	67,089,948.96		67,089,948.96	-	67,089,948.96
减：1 年内到期的长期应收款					
合 计	67,089,948.96		67,089,948.96	-	67,089,948.96

（2）长期应收款明细披露

项目	年初账面价值	本年增加额	本年减少额	年末账面价值	备注
云南省交通疗养院	9,239,198.36			9,239,198.36	注（1）
安宁市交通运输局	44,521,657.21			44,521,657.21	注（2）
昆明市五华区建设工务中心	13,329,093.39			13,329,093.39	注（3）
合计	67,089,948.96			67,089,948.96	—

注（1）：根据云南省公路开发投资有限责任公司经营开发处《关于合作建设、经营云南省交通疗养院餐厅及会议室有关事宜的批复》（云路投经营[2009]633 号），本公司子公司云岭建设公司与云南省交通疗养院合作建设、经营疗养院餐厅及会议室，双方协议约定：审定投资在 1000 万元以内由云岭建设公司承担全部项目投资，如果超出 1000 万元，则超出部分由云南省交通疗养院承担。合作期限 8 年，约定收益分成方式为：盈利状态时，在云岭建设公司收回工程投资以前，按盈利的 8:2 分成，云岭建设公司 80%，云南省交通疗养院 20%，待云岭建设公司收回工程投资后，云岭建设公司 20%，云南省交通疗养院 80%；亏损状态时，云岭建设公司不承担经营亏损。云南省交通疗养院期末长期应收款为云岭建设公司应收回云南省交通疗养院餐厅及会议室投入款。

注（2）：根据本公司子公司云岭建设公司于 2013 年 4 月 25 日与安宁市太平新城投资有限公司签定的安宁市太平新城北环 3 号路、北环 12 号支路投资代建项目，云岭建设公司以 BT 投资代建项模式投资安宁市太平新城北环 3 号路、北环 12 号支路建设，项目建成后由安宁市太平新城投资有限公司回购。

注（3）：根据本公司子公司云岭建设公司 2012 年 4 月 26 日与昆明市五华区人民政府签订的《昆明市五华区盘龙江新建六座跨江桥梁项目投资、设计、建设、移交及回购合同》，云岭建设公司以 BT 方式承建昆明市五华区盘龙江新建六座跨江桥梁项目工程，项目由昆明市五华区建设工务中心代表昆明市五华区人民政府与云岭建设公司协商、处理一切建设事宜。

12、长期股权投资

（1）长期股权投资分类

云南省交通投资建设集团有限公司

财务报表附注

2018 年度 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对联营企业投资	6,131,845,291.45	1,073,911,421.82		7,205,756,713.27
其他股权投资	2,232,044.00	-		2,232,044.00
小 计	6,134,077,335.45	1,073,911,421.82	-	7,207,988,757.27
减：长期股权投资减值准备	-	-	-	-
合 计	6,134,077,335.45	1,073,911,421.82	-	7,207,988,757.27

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	持股比例	本期现金红利
一、联营企业							
1、云南中油云岭石油有限责任公司	权益法	48,020,000.00	49,694,039.70	602,541.41	50,296,581.11	49.00%	
2、中交云南高速公路发展有限公司	权益法	5,533,000,000.00	5,524,552,526.42	-56,450,585.80	5,468,101,940.62	17.00%	
3、昆明东南绕城高速公路开发有限公司	权益法	17,000,000.00	16,886,920.25		16,886,920.25	17.00%	
4、云南中石化高速石油有限责任公司	权益法	9,800,000.00	114,074,429.34	-1,159,167.64	112,915,261.70	49.00%	
5、曲靖市曲陆房地产开发有限公司	权益法	35,000,000.00	25,949,526.99		25,949,526.99	39.00%	
6、云南昆楚高速公路投资开发有限公司	权益法	400,000,000.00	400,000,000.00		400,000,000.00	10.25%	
7、楚雄安荣爆破工程有限公司	权益法	1,020,000.00	687,848.75	-81,366.15	606,482.60	34.00%	
8、云南祥鹏航空有限责任公司	权益法	1,091,000,000.00	-	1,091,000,000.00	1,091,000,000.00	13.32%	
9、云南宁永高速公路有限公司	权益法	40,000,000.00	-	40,000,000.00	40,000,000.00	40.00%	
小计		7,174,840,000.00	6,131,845,291.45	1,073,911,421.82	7,205,756,713.27		-
二、其他股权投资							
1、云南东部高速公路经营开发有限公司	成本法	2,232,044.00	2,232,044.00		2,232,044.00	95.00%	
小计		2,232,044.00	2,232,044.00	-	2,232,044.00		-
合 计	—	7,177,072,044.00	6,134,077,335.45	1,073,911,421.82	7,207,988,757.27	—	-

注(1)：本公司于 2014 年 10 月对中交云南高速公路发展有限公司的投资 85,000,000.00 元，持股比例为 17.00%，于 2014 年 12 月又追加投资建设项目资本金 500,000,000.00 元，2015 年再次追加投资 3,165,000,000.00 元，2016 年再次追加投资 1,783,000,000.00 元，合计投资成本 5,533,000,000.00 元，根据公司章程向中交云南高速公路发展有限公司委派了 1 名董事，能够对中交云南高速公路发展有限公司实施重大影响，因此对中交云南高速公路发展有限公司的投资采用权益法核算。

注(2)：本公司子公司工程咨询公司于 2014 年 6 月对昆明东南绕城高速公路开发有限公司的投资 17,000,000.00 元，持股比例为 17.00%，根据公司章程向昆明东南绕城高速公路开发有限公司委派了 1 名董事，能够对昆明东南绕城高速公路开发有限公司实施重大影响，因此对昆明东南绕城高速公路开发有限公司的投资采用权益法核算。

注(3)：云南东部高速公路经营开发有限公司即将清算完毕，对合并财务报表总体影响较小，因此未纳入合并报表，对其长期股权投资作为其他股权投资反映

注（4）：本公司及本公司子公司云南交投集团公路建设有限公司、云南交投集团云岭建设有限公司、云南云岭高速公路交投科技有限公司于 2018 年 1 月对云南宁永高速公路有限公司的投资分别为 35,000,000.00 元、2,000,000.00 元、2,000,000.00 元、1,000,000.00 元，持股比例分别为 35.00%、2.00%、2.00%、1.00%。能够对云南宁永高速公路有限公司实施重大影响，因此对云南宁永高速公路有限公司的投资采用权益法核算。

注（5）：本公司于 2018 年 5 月与云南省国有资本运营有限公司签订的《关于云南祥鹏航空有限责任公司股权转让协议》，云南省国有资本运营有限公司转让其持有的云南祥鹏航空有限责任公司 13.32% 的股权，转让后本公司能够对云南祥鹏航空有限责任公司施加重大影响，因此采用权益法核算。

13、投资性房地产

项 目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值	-	-	-
1.期初余额	61,669,962.60	3,729,014.73	65,398,977.33
2.本期增加金额	6,496,404.38	-	6,496,404.38
(1) 外购	-	-	-
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	6,496,404.38	-	6,496,404.38
(3) 企业合并增加	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-
4.期末余额	68,166,366.98	3,729,014.73	71,895,381.71
二、累计折旧和累计摊销	-	-	-
1.期初余额	11,349,341.06	564,037.05	11,913,378.11
2.本期增加金额	7,263,224.03	39,814.38	7,303,038.41
(1) 计提或摊销	7,263,224.03	39,814.38	7,303,038.41
(2) 企业合并增加	-	-	-
(3) 其他增加	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-
4.期末余额	18,612,565.09	603,851.43	19,216,416.52
三、减值准备	-	-	-
1.期初余额	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-
(1) 计提	-	-	-
(2) 其他增加	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-
4.期末余额	-	-	-
四、账面价值			
1.期末账面价值	49,553,801.89	3,125,163.30	52,678,965.19
2.期初账面价值	50,320,621.54	3,164,977.68	53,485,599.22

注（1）：本期计提的折旧和摊销额 7,303,038.41 元；

注（2）：期末本公司的投资性房地产不存在减值情形，无需计提减值准备。

14、固定资产

（1）固定资产情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	207,226,868,017.42	8,585,747,630.11	4,906,759,028.46	210,905,856,619.07
其中：公路及构筑物	194,671,629,924.64	8,487,975,696.76	4,826,925,229.61	198,332,680,391.79
房屋及建筑物	4,951,308,210.31	20,174,982.69	25,960,169.65	4,945,523,023.35
安全设施	2,976,416,069.50	47,358,099.83	43,073,175.63	2,980,700,993.70
监控设施	1,237,362,415.39	-	-	1,237,362,415.39
通讯设施	337,099,686.77	2,036,683.68	-	339,136,370.45
收费设施	881,405,705.52	-	-	881,405,705.52
机器设备	1,563,322,493.30	4,417,394.46	219,612.27	1,567,520,275.49
运输工具	351,276,420.41	5,043,826.34	8,434,856.19	347,885,390.56
办公设备	73,618,597.06	5,926,099.99	184,635.89	79,360,061.16
其他	183,428,494.52	12,814,846.36	1,961,349.22	194,281,991.66
二、累计折旧合计	7,090,156,526.30	702,740,971.35	60,330,843.88	7,732,566,653.77
其中：公路及构筑物	793,393,363.23	161,038,960.22	-	954,432,323.45
房屋及建筑物	1,571,525,105.21	359,554,205.83	11,341,524.69	1,919,737,786.35
安全设施	1,961,425,100.31	12,052,562.44	40,919,516.85	1,932,558,145.90
监控设施	650,357,504.26	45,814,829.86	-	696,172,334.12
通讯设施	203,446,258.53	28,059,018.46	-	231,505,276.99
收费设施	586,058,897.72	27,254,717.88	-	613,313,615.60
机器设备	1,079,706,309.48	24,848,376.00	24,605.08	1,104,530,080.40
运输工具	134,764,550.29	8,623,461.05	6,891,349.85	136,496,661.49
办公设备	36,064,504.88	8,123,262.96	167,408.10	44,020,359.74
其他	73,414,932.38	27,371,576.66	986,439.31	99,800,069.73
三、固定资产账面净值合计	200,136,711,491.12			203,173,289,965.30
其中：公路及构筑物	193,878,236,561.41			197,378,248,068.34
房屋及建筑物	3,379,783,105.10			3,025,785,237.00
安全设施	1,014,990,969.19			1,048,142,847.80
监控设施	587,004,911.13			541,190,081.27
通讯设施	133,653,428.24			107,631,093.46
收费设施	295,346,807.80			268,092,089.92
机器设备	483,616,183.82			462,990,195.09
运输工具	216,511,870.12			211,388,729.07
办公设备	37,554,092.18			35,339,701.42
其他	110,013,562.14			94,481,921.93
四、固定资产减值准备合计	3,500,000.00	-	-	3,500,000.00
其中：公路及构筑物	-	-	-	-
房屋及建筑物	-	-	-	-
安全设施	-	-	-	-
监控设施	-	-	-	-
通讯设施	-	-	-	-
收费设施	-	-	-	-
机器设备	3,500,000.00	-	-	3,500,000.00
运输工具	-	-	-	-
办公设备	-	-	-	-

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	200,133,211,491.12	-	-	203,169,789,965.30
其中：公路及构筑物	193,878,236,561.41			197,378,248,068.34
房屋及建筑物	3,379,783,105.10			3,025,785,237.00
安全设施	1,014,990,969.19			1,048,142,847.80
监控设施	587,004,911.13			541,190,081.27
通讯设施	133,653,428.24			107,631,093.46
收费设施	295,346,807.80			268,092,089.92
机器设备	480,116,183.82			459,490,195.09
运输工具	216,511,870.12			211,388,729.07
办公设备	37,554,092.18			35,339,701.42
其他	110,013,562.14			94,481,921.93

注（1）：根据云南省财政厅云财企〔2008〕43号《云南省财政厅关于省公路开发投资有限责任公司计提公路资产折旧有关问题的批复》，本公司自2007年度起对固定资产中公路及构筑物暂不计提折旧。

注（2）：本期由在建工程转入固定资产原值为2,627,021,808.14元。2018年1-6月计提的折旧费为702,740,971.35元。

注（3）：固定资产本期减少的主要原因是大保高速公路售后回租业务造成的资产明细项目的增减变化。

（2）通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
其中：公路及构筑物	23,704,965,789.16			23,704,965,789.16
房屋及建筑物	402,104,640.30	141,234,242.79		260,870,397.51
安全设施	428,243,408.62	361,841,043.27		66,402,365.35
监控设施	76,236,662.41	57,366,344.10		18,870,318.31
通讯设施	33,011,213.51	30,203,217.86		2,807,995.65
收费设施	75,554,961.44	70,523,693.14		5,031,268.30
机器设备	42,745,090.41	12,323,078.34		30,422,012.07
运输工具	24,160,455.02	22,386,176.20		1,774,278.82
办公设备	1,325,096.19	1,202,441.77		122,654.42
其他	121,261,753.22	115,176,936.36		6,084,816.86
合计	24,909,609,070.28	812,257,173.83		24,097,351,896.45

注：融资租入固定资产的说明详见附注八、56 租赁。

15、在建工程

项目名称	预算数	期初余额	本期 增加	转入固 定资产	其 他 减 少	利息资本化 累计金额	其中：本 期利息 资本化金 额	资金 来源	期末余额
江召高速公路	4,712,505,700.00	1,871,513,050.30	755,508,757.84	2,627,021,808.14		222,483,843.29	-119,487.27	拨款\借款	
昆广高速公路	7,205,042,600.00	19,587,488.30	-2,675,539.65					拨款\借款	16,911,948.65
怒江美丽公路		688,765,617.49	361,065,057.04					拨款\借款	1,049,830,674.53
云南交投高速公路服务区新建和改扩建工程		717,467,095.40	676,711,155.32					拨款\借款	1,394,178,250.72
思小高速普洱南收费站改扩建工程			12,271,060.00					拨款\借款	12,271,060.00
大保高速板桥、保山、汉庄收费站改扩建工程		40,000,689.66	47,859,662.07					拨款\借款	87,860,351.73
砚平高速布标收费站改扩建工程项目		8,100,959.00						拨款\借款	8,100,959.00
其他零星工程		32,620,127.21	6,466,513.95					拨款\借款	39,086,641.16
合计	—	3,378,055,027.36	1,857,206,666.57	2,627,021,808.14	-	222,483,843.29	-119,487.27	—	2,608,239,885.79

16、固定资产清理

项 目	期末数	期初数	转入清理的原因
公路及构筑物	89,857,909.34	89,857,909.34	曲陆高速公路改扩建，对拆除资产进行清理
通讯设施	362,382.47	8,969.45	-
收费设施	-	719,113.76	-
机器设备	-	6,201.25	-
运输工具	-	1,151,404.04	-
办公设备	732,998.78	12,974.02	-
其他	1,005,055.38	999,765.12	-
合 计	91,958,345.97	92,756,336.98	-

17、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软件使用权	土地使用权	高速公路经营权	专利	服务区经营权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	50,685,613.36	140,368,591.20	64,756,234,576.63	271,704.85	12,365,358.69	64,959,925,844.73
2.本期增加金额	309,976.43	-	13,077,937,222.29	12,264.15	-	13,078,259,462.87
购置	309,976.43	-	13,077,937,222.29	12,264.15	-	13,078,259,462.87
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	50,995,589.79	140,368,591.20	77,834,171,798.92	283,969.00	12,365,358.69	78,038,185,307.60
二、累计摊销						
1.期初余额	16,618,366.16	30,205,937.06	262,384,598.43	105,722.78	10,801,238.69	320,115,863.12
2.本期增加金额	2,261,862.63	2,962,058.46	226,520,393.18	69,326.45	-	231,813,640.72
计提	2,261,862.63	2,962,058.46	226,520,393.18	69,326.45	-	231,813,640.72
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	18,880,228.79	33,167,995.52	488,904,991.61	175,049.23	10,801,238.69	551,929,503.84
三、减值准备						
1.期初余额	-	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-	-	-
四、账面价值						
1.期末账面价值	32,115,361.00	107,200,595.68	77,345,266,807.31	108,919.77	1,564,120.00	77,486,255,803.76
2.期初账面价值	34,067,247.20	110,162,654.14	64,493,849,978.20	165,982.07	1,564,120.00	64,639,809,981.61

注（1）：本期计提的摊销额 231,813,640.72 元。

注（2）：未办妥产权证书的情况

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无未办理土地使用证的土地使用权。

注（3）：无形资产抵（质）押情况

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司控股子公司云南交投物资集团有限公司下属的子公司云南金岭材料科技有限公司以云（2017）不动产权第 0002928 号不动产权证为抵押物向中国银行玉溪市分行借款 2000 万元，期末借款余额为 2000 万元，贷款期限为 1 年。

高速公路经营权质押详见附注八、21。

除此之外，本公司无用于抵（质）押的无形资产。

（2）高速公路经营权明细情况

云南省交通投资建设集团有限公司

财务报表附注

2018 年度 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	富龙高速	广通高速	鹤关高速	猴腾高速	武易高速	功东高速	武倘寻	小计
一、账面原值								
1.期初余额	2,361,848,761.64	1,718,122,396.94	47,969,783.82	191,051,545.09	13,856,611,244.75	4,442,683,485.41	3,592,347,747.13	26,210,634,964.78
2.本期增加金额	-	340,870,910.21	55,701,952.62	290,392,197.12	-	669,445,273.99	2,078,894,475.32	3,435,304,809.26
(1) 购置	-	340,870,910.21	55,701,952.62	290,392,197.12	-	669,445,273.99	2,078,894,475.32	3,435,304,809.26
3.本期减少金额								-
4.期末余额	2,361,848,761.64	2,058,993,307.15	103,671,736.44	481,443,742.21	13,856,611,244.75	5,112,128,759.40	5,671,242,222.45	29,645,939,774.04
二、累计摊销								-
1.期初余额	54,740,245.75				109,057,409.78			163,797,655.53
2.本期增加金额	16,563,450.21				116,954,197.86			133,517,648.07
计提	16,563,450.21	-	-	-	116,954,197.86	-	-	133,517,648.07
3.本期减少金额								-
4.期末余额	71,303,695.96				226,011,607.64			297,315,303.60
三、减值准备								-
1.期初余额								-
2.本期增加金额								-
3.本期减少金额								-
4.期末余额								-
四、账面价值								-
1.期末账面价值	2,290,545,065.68	2,058,993,307.15	103,671,736.44	481,443,742.21	13,630,599,637.11	5,112,128,759.40	5,671,242,222.45	29,348,624,470.44
2.期初账面价值	2,307,108,515.89	1,718,122,396.94	47,969,783.82	191,051,545.09	13,747,553,834.97	4,442,683,485.41	3,592,347,747.13	26,046,837,309.25

（续表一）

项目	临沧机场	临清	腾陇	腊满高速	澄大	玉临高速	保泸	小计
一、账面原值								
1.期初余额	1,629,765,695.42	1,423,505,429.87	4,929,270,225.91	549,452,794.33	2,468,156,291.76	1,729,825,712.52	1,578,975,316.00	14,308,951,465.81
2.本期增加金额	356,075,326.05	228,028,295.68	2,114,451,320.73	620,117,119.49	61,210,867.30	581,310,463.18	544,668,043.87	4,505,861,436.30
购置	356,075,326.05	228,028,295.68	2,114,451,320.73	620,117,119.49	61,210,867.30	581,310,463.18	544,668,043.87	4,505,861,436.30
3.本期减少金额								-
4.期末余额	1,985,841,021.47	1,651,533,725.55	7,043,721,546.64	1,169,569,913.82	2,529,367,159.06	2,311,136,175.70	2,123,643,359.87	18,814,812,902.11
二、累计摊销								-
1.期初余额	452,179.49							452,179.49
2.本期增加金额	6,935,710.62							6,935,710.62
计提	6,935,710.62	-	-	-	-	-	-	6,935,710.62
3.本期减少金额								-
4.期末余额	7,387,890.11							7,387,890.11
三、减值准备								-
1.期初余额								-

云南省交通投资建设集团有限公司

财务报表附注

2018 年度 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	临沧机场	临清	腾陇	腊满高速	澄大	玉临高速	保泸	小计
2.本期增加金额								-
3.本期减少金额								-
4.期末余额								-
四、账面价值								-
1.期末账面价值	1,978,453,131.36	1,651,533,725.55	7,043,721,546.64	1,169,569,913.82	2,529,367,159.06	2,311,136,175.70	2,123,643,359.87	18,807,425,012.00
2.期初账面价值	1,629,313,515.93	1,423,505,429.87	4,929,270,225.91	549,452,794.33	2,468,156,291.76	1,729,825,712.52	1,578,975,316.00	14,308,499,286.32

（续表二）

项目	大永高速	上鹤高速	沾会高速	召泸高速	楚姚高速	普澜高速	楚雄北绕城	小计
一、账面原值								
1.期初余额	7,635,337,997.98	4,319,233,207.36	3,942,103,031.03	111,343,718.76	1,239,049,947.48	2,445,783,950.31	4,440,138,900.00	24,132,990,752.92
2.本期增加金额	1,133,834,924.03	34,130,084.24	-	87,366,098.06	807,686,351.79	2,244,344,496.72	2,610,799.43	4,309,972,754.26
购置	1,133,834,924.03	34,130,084.24	-	87,366,098.06	807,686,351.79	2,244,344,496.72	2,610,799.43	4,309,972,754.26
3.本期减少金额								-
4.期末余额	8,769,172,922.01	4,353,363,291.60	3,942,103,031.03	198,709,816.82	2,046,736,299.27	4,690,128,447.03	4,442,749,699.43	28,442,963,507.18
二、累计摊销								-
1.期初余额		58,359,405.84	20,724,455.70				19,050,901.87	98,134,763.41
2.本期增加金额	4,759,092.80	31,980,955.26	25,130,068.80	-	-	-	24,196,917.63	86,067,034.49
计提	4,759,092.80	31,980,955.26	25,130,068.80	-	-	-	24,196,917.63	86,067,034.49
3.本期减少金额								-
4.期末余额	4,759,092.80	90,340,361.10	45,854,524.50				43,247,819.50	184,201,797.90
三、减值准备								-
1.期初余额								-
2.本期增加金额								-
3.本期减少金额								-
4.期末余额								-
四、账面价值								-
1.期末账面价值	8,764,413,829.21	4,263,022,930.50	3,896,248,506.53	198,709,816.82	2,046,736,299.27	4,690,128,447.03	4,399,501,879.93	28,258,761,709.28
2.期初账面价值	7,635,337,997.98	4,260,873,801.52	3,921,378,575.33	111,343,718.76	1,239,049,947.48	2,445,783,950.31	4,421,087,998.13	24,034,855,989.51

（续表三）

项目	临双高速	景文高速	镇清高速	景海高速	小计	合计
一、账面原值						
1.期初余额	118,140.52	103,539,252.60			103,657,393.12	64,756,234,576.63
2.本期增加金额	124,387,853.73	219,617,012.24	837,091.03	481,956,265.47	826,798,222.47	13,077,937,222.29
购置	124,387,853.73	219,617,012.24	837,091.03	481,956,265.47	826,798,222.47	13,077,937,222.29
3.本期减少金额					-	-
4.期末余额	124,505,994.25	323,156,264.84	837,091.03	481,956,265.47	930,455,615.59	77,834,171,798.92
二、累计摊销					-	-
1.期初余额					-	262,384,598.43
2.本期增加金额	-	-			-	226,520,393.18
计提	-	-			-	226,520,393.18
3.本期减少金额					-	-
4.期末余额					-	488,904,991.61
三、减值准备					-	-
1.期初余额					-	-
2.本期增加金额					-	-
3.本期减少金额					-	-
4.期末余额					-	-
四、账面价值					-	-
1.期末账面价值	124,505,994.25	323,156,264.84	837,091.03	481,956,265.47	930,455,615.59	77,345,266,807.31
2.期初账面价值	118,140.52	103,539,252.60			103,657,393.12	64,493,849,978.20

18、长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			本期摊销	其他减少	
(1) 装修费	30,508,824.38	3,872,326.57	2,985,468.15	-	31,395,682.80
(2) 设备租赁	15,176,580.53	2,567,265.17	1,781,853.34	-	15,961,992.36
(3) 保函担保费	89,120.36	-65,139.85	23,980.51	-	-0.00
(4) 其他零星	18,967,076.70	12,414,215.93	11,852,980.45	-	19,528,312.18
(5) 临时设施费	14,070,675.41	7,904,400.06	3,742,925.01	-	18,232,150.46
合 计	78,812,277.38	26,693,067.88	20,387,207.46	-	85,118,137.80

19、递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	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	递延所得税资产/负债
递延所得税资产：				
资产减值准备	35,951,281.77	5,329,079.30	35,826,025.25	5,699,075.00
可抵扣亏损	53,640,553.65	13,002,798.44	59,680,413.93	14,512,763.52
合并抵销的未实现利润	286,819,581.31	45,544,086.18	303,822,631.13	46,090,674.49
职工薪酬	6,949,352.53	1,129,839.56	5,086,207.88	957,839.87
预收房款	9,271,505.68	2,317,876.42	8,854,192.76	2,213,548.19
小 计	392,632,274.93	67,323,679.90	413,269,470.95	69,473,901.07
递延所得税负债：				
未计提折旧的公路及构筑物	2,979,215,857.24	744,803,964.31	2,271,650,066.07	567,912,516.52

项 目	期末数		期初数	
	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	递延所得税资产/负债
预缴税金	4,403,161.87	1,100,790.46	4,403,161.87	1,100,790.46
小 计	2,983,619,019.11	745,904,754.77	2,276,053,227.94	569,013,306.98

20、其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付工程款	912,846,644.80	664,748,355.12
预付房屋、设备款	5,791,042.73	5,791,042.73
合 计	918,637,687.53	670,539,397.85

21、所有权受到限制的资产

（1）用于质押的公路收费权

贷款单位	借款余额	质押物
富滇银行有限责任公司昆明中山支行	100,000,000.00	腊满高速公路收费权
富滇银行有限责任公司昆明中山支行	995,000,000.00	石红高速公路收费权
中国工商银行昆明市圆通支行	488,210,000.00	武昆高速公路收费权
广东发展银行昆明分行国贸支行	375,000,000.00	大保高速公路收费权
国家开发银行云南省分行	1,000,000,000.00	武易高速公路收费权
国家开发银行云南省分行	695,500,000.00	安楚高速公路收费权
国家开发银行云南省分行	1,780,000,000.00	保腾高速公路收费权
国家开发银行云南省分行	752,000,000.00	大保高速公路收费权
国家开发银行云南省分行	4,111,800,000.00	大丽高速公路收费权
国家开发银行云南省分行	2,441,500,000.00	待功高速公路收费权
国家开发银行云南省分行	1,300,000,000.00	江召高速公路收费权
国家开发银行云南省分行	1,370,000,000.00	昆石高速公路收费权
国家开发银行云南省分行	1,050,000,000.00	龙瑞高速公路收费权
国家开发银行云南省分行	1,794,000,000.00	罗富高速公路收费权
国家开发银行云南省分行	878,823,530.00	平锁高速公路收费权
国家开发银行云南省分行	1,999,600,000.00	普宣高速公路收费权
国家开发银行云南省分行	3,343,088,428.00	水麻高速公路收费权
国家开发银行云南省分行	1,007,418,041.00	思小高速公路收费权
国家开发银行云南省分行	942,000,000.00	武昆高速公路收费权
国家开发银行云南省分行	1,674,000,000.00	西石高速公路收费权
国家开发银行云南省分行	900,000,000.00	小磨高速公路收费权
国家开发银行云南省分行	530,000,000.00	砚平高速公路收费权
国家开发银行云南省分行	2,310,000,000.00	永武高速公路收费权
国家开发银行云南省分行	190,000,000.00	永元高速公路收费权
国家开发银行云南省分行	755,000,000.00	元磨高速公路收费权
国家开发银行云南省分行	402,000,000.00	元武高速公路收费权
国家开发银行云南省分行	2,140,000,000.00	昭会高速公路收费权
恒丰银行股份有限公司昆明分行	750,000,000.00	保腾高速公路收费权
交通银行股份有限公司云南省分行	146,285,591.00	武昆高速公路收费权
交通银行股份有限公司昆明广福路支行	926,500,000.00	石红高速公路收费权
交通银行股份有限公司昆明正义支行	490,000,000.00	保腾高速公路收费权
交通银行股份有限公司昆明正义支行	1,535,000,000.00	大保高速公路收费权

云南省交通投资建设集团有限公司

财务报表附注

2018 年度 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

贷款单位	借款余额	质押物
交通银行股份有限公司昆明正义支行	1,421,625,000.00	大丽高速公路收费权
交通银行股份有限公司昆明正义支行	29,871,600.00	待功高速公路收费权
交通银行股份有限公司昆明正义支行	900,000,000.00	功东高速公路收费权
交通银行股份有限公司昆明正义支行	788,000,000.00	江召高速公路收费权
交通银行股份有限公司昆明正义支行	768,000,000.00	龙瑞高速公路收费权
交通银行股份有限公司昆明正义支行	983,080,000.00	普宣高速公路收费权
交通银行股份有限公司昆明正义支行	388,000,000.00	小龙高速公路收费权
交通银行股份有限公司昆明正义支行	1,197,000,000.00	小磨高速公路收费权
交通银行股份有限公司昆明正义支行	1,550,000,000.00	元磨高速公路收费权
交通银行股份有限公司昆明市官渡支行	1,000,000,000.00	大永高速公路收费权
交通银行股份有限公司云南省分行	50,000,000.00	腾陇高速公路收费权
交通银行股份有限公司楚雄分行营业部	500,000,000.00	武倘寻高速公路收费权
昆明官渡农村合作银行云溪支行	1,222,600,000.00	石红高速公路收费权
昆明市呈贡区农村信用合作联社	956,500,000.00	富龙高速公路收费权
昆明西山区农村信用合作联社	445,100,000.00	龙瑞高速公路收费权
临沧市临翔区农村信用合作联社营业部	700,000,000.00	临沧机场高速公路收费权
曲靖市沾益区农村信用合作联社	397,000,000.00	沾会高速公路收费权
上海浦东发展银行股份有限公司昆明分行	200,000,000.00	大永高速公路收费权
上海浦东发展银行股份有限公司昆明分行	410,000,000.00	武易高速公路收费权
上海浦东发展银行昆明拓东支行	489,000,000.00	龙瑞高速公路收费权
上海浦东发展银行昆明拓东支行	875,000,000.00	普宣高速公路收费权
云南大理市农村商业银行股份有限公司	1,000,000,000.00	大永高速公路收费权
云南大理市农村商业银行股份有限公司	496,875,000.00	上鹤高速公路收费权
云南红塔银行股份有限公司昆明分行	300,000,000.00	大永高速公路收费权
云南红塔银行股份有限公司昆明分行	294,000,000.00	曲陆高速公路收费权
招商银行昆明茭菱路支行	495,000,000.00	江召高速公路收费权
招商银行昆明茭菱路支行	800,000,000.00	曲陆高速公路收费权
招商银行昆明茭菱路支行	1,500,000,000.00	小龙高速公路收费权
招商银行昆明茭菱路支行	287,200,000.00	昭会高速公路收费权
中国工商银行股份有限公司楚雄分行	1,300,000,000.00	楚雄高速公路收费权
中国工商银行股份有限公司大理分行	800,000,000.00	大永高速公路收费权
中国工商银行股份有限公司德宏分行	150,000,000.00	腾陇高速公路收费权
中国工商银行股份有限公司昆明大观支行	1,700,000,000.00	保泸高速公路收费权
中国工商银行股份有限公司昆明西市区支行	2,100,000,000.00	武易高速公路收费权
中国工商银行股份有限公司临沧凤翔支行	420,000,000.00	临双高速公路收费权
中国工商银行股份有限公司普洱支行	500,000,000.00	景文高速公路收费权质押
中国工商银行股份有限公司腾冲支行	1,000,000,000.00	猴腾高速公路收费权质押
中国工商银行股份有限公司汇通支行	1,230,000,000.00	大永高速公路收费权
中国工商银行股份有限公司昆明大观支行	600,000,000.00	安楚高速公路收费权
中国工商银行股份有限公司昆明大观支行	2,643,300,000.00	大丽高速公路收费权
中国工商银行股份有限公司昆明大观支行	432,000,000.00	江召高速公路收费权
中国工商银行股份有限公司昆明大观支行	191,600,000.00	龙瑞高速公路收费权
中国工商银行股份有限公司昆明大观支行	876,500,000.00	曲陆高速公路收费权
中国工商银行股份有限公司昆明大观支行	1,800,000,000.00	水麻高速公路收费权
中国工商银行股份有限公司昆明大观支行	700,000,000.00	小磨高速公路收费权
中国工商银行股份有限公司昆明汇通支行	1,312,500,000.00	普宣高速公路收费权
中国工商银行股份有限公司昆明汇通支行	649,800,000.00	沾会高速公路收费权
中国工商银行股份有限公司昆明汇通支行	85,300,000.00	昭会高速公路收费权
中国工商银行股份有限公司昆明南市区支行	473,000,000.00	待功高速公路收费权

云南省交通投资建设集团有限公司

财务报表附注

2018 年度 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

贷款单位	借款余额	质押物
中国工商银行股份有限公司昆明市南屏支行	866,000,000.00	墨临高速公路收费权
中国工商银行股份有限公司昆明圆通支行	586,500,000.00	昆安高速公路收费权
中国工商银行股份有限公司昆明圆通支行	978,000,000.00	龙瑞高速公路收费权
中国工商银行股份有限公司南市区支行	232,000,000.00	临沧机场高速公路收费权
中国工商银行股份有限公司普洱分行	2,000,000,000.00	普澜高速公路收费权
中国工商银行股份有限公司圆通支行	662,000,000.00	保龙高速公路收费权
中国工商银行股份有限公司临沧分行滨河支行	50,000,000.00	临清高速公路收费权
中国光大银行昆明城西支行	1,700,000,000.00	功东高速公路收费权
中国光大银行昆明分行	860,000,000.00	楚广高速公路收费权
中国光大银行昆明分行	1,200,000,000.00	大永高速公路收费权
中国光大银行昆明分行	485,142,800.00	龙瑞高速公路收费权
中国光大银行昆明分行	694,960,000.00	曲陆高速公路收费权
中国光大银行昆明分行	500,000,000.00	上鹤高速公路收费权
中国光大银行昆明分行	500,000,000.00	武易高速公路收费权
中国光大银行曲靖分行	1,200,000,000.00	沾会高速公路收费权
中国建设银行大理州分行	800,000,000.00	大永高速公路收费权
中国建设银行大理州分行	397,600,000.00	上鹤高速公路收费权
中国建设银行普洱分行	700,000,000.00	普澜高速公路收费权
中国建设银行云南省分行营业部	818,000,000.00	保龙高速公路收费权
中国建设银行云南省分行营业部	485,000,000.00	昆安高速公路收费权
中国建设银行云南省分行营业部	1,105,000,000.00	罗富高速公路收费权
中国建设银行云南省分行营业部	1,737,000,000.00	蒙新高速公路收费权
中国建设银行云南省分行营业部	935,600,000.00	新河高速公路收费权
中国进出口银行云南省分行	1,150,000,000.00	腊满高速公路收费权
中国进出口银行云南省分行	200,000,000.00	临清高速公路收费权
中国进出口银行云南省分行	495,500,000.00	龙瑞高速公路收费权
中国进出口银行云南省分行	4,000,000,000.00	腾陇高速公路收费权
中国进出口银行云南省分行	500,000,000.00	小磨高速公路收费权
中国进出口银行云南省分行	500,000,000.00	沾会高速公路收费权
中国民生银行股份有限公司昆明分行营业部	2,599,040,000.00	小龙高速公路收费权
中国农业发展银行楚雄分行	600,000,000.00	楚雄北绕城高速公路收费权
中国农业发展银行潘家湾支行	1,100,000,000.00	保龙及保腾高速公路收费权
中国农业银行股份有限公司昌宁县支行	100,000,000.00	腾陇高速公路收费权
中国农业银行股份有限公司楚雄分行	4,000,000,000.00	武易高速公路收费权
中国农业银行股份有限公司梁河县支行	300,000,000.00	腾陇高速公路收费权
中国农业银行股份有限公司临沧综合市场分理处	670,000,000.00	临沧机场高速公路收费权
中国农业银行股份有限公司临沧综合市场分理处	800,000,000.00	临清高速公路收费权
中国农业银行股份有限公司陇川县支行	200,000,000.00	腾陇高速公路收费权
中国农业银行股份有限公司禄劝彝族苗族自治县支行	2,200,000,000.00	武倘寻高速公路收费权
中国农业银行股份有限公司芒市支行	900,000,000.00	腾陇高速公路收费权
中国农业银行股份有限公司腾冲市支行	200,000,000.00	腾陇高速公路收费权
中国农业银行股份有限公司盈江县支行	200,000,000.00	腾陇高速公路收费权
中国农业银行昆明东川区支行	2,000,000,000.00	功东高速公路收费权
中国农业银行昆明裕康支行	400,000,000.00	保龙高速公路收费权
中国农业银行昆明裕康支行	1,958,000,000.00	大丽高速公路收费权
中国农业银行昆明裕康支行	2,500,000,000.00	大永高速公路收费权

贷款单位	借款余额	质押物
中国农业银行昆明裕康支行	876,000,000.00	待功高速公路收费权
中国农业银行昆明裕康支行	3,000,000,000.00	江召高速公路收费权
中国农业银行昆明裕康支行	650,000,000.00	蒙新高速公路收费权
中国农业银行昆明裕康支行	2,100,000,000.00	曲陆高速公路收费权
中国农业银行昆明裕康支行	150,000,000.00	思小高速公路收费权
中国农业银行昆明裕康支行	2,300,000,000.00	小龙高速公路收费权
中国农业银行昆明裕康支行	2,000,000,000.00	小磨高速公路收费权
中国农业银行昆明裕康支行	1,000,000,000.00	新河高速公路收费权
中国农业银行昆明裕康支行	800,000,000.00	永武高速公路收费权
中国农业银行昆明裕康支行	1,000,000,000.00	沾会高速公路收费权
中国农业银行昆明裕康支行	526,500,000.00	昭会高速公路收费权
中国农业银行普洱分行	3,000,000,000.00	普澜高速公路收费权
中国农业银行云南省曲靖市分行直属支行	1,106,520,000.00	江召高速公路收费权
中国银行股份有限公司楚雄州分行	1,400,000,000.00	武易高速公路收费权
中国银行股份有限公司大理州分行	500,000,000.00	上鹤高速公路收费权
中国银行股份有限公司昆明市西山支行	581,000,000.00	富龙高速公路收费权
中国银行股份有限公司云南省分行	2,271,680,000.00	大丽高速公路收费权
中国银行股份有限公司云南省分行	875,000,000.00	待功高速公路收费权
中国银行股份有限公司云南省分行	1,990,000,000.00	江召高速公路收费权
中国银行股份有限公司云南省分行	992,500,000.00	龙瑞高速公路收费权
中国银行股份有限公司云南省分行	894,000,000.00	蒙新高速公路收费权
中国银行股份有限公司云南省分行	800,000,000.00	曲胜高速公路收费权
中国银行股份有限公司云南省分行	430,000,000.00	武昆高速公路收费权
中国银行股份有限公司云南省分行	200,000,000.00	武易高速公路收费权
中国银行股份有限公司云南省分行	298,500,000.00	小龙高速公路收费权
中国银行股份有限公司云南省分行	2,099,000,000.00	小磨高速公路收费权
中国银行股份有限公司云南省分行	417,500,000.00	永元高速公路收费权
中国银行股份有限公司云南省分行	432,500,000.00	元武高速公路收费权
中国银行股份有限公司云南省分行	871,500,000.00	昭会高速公路收费权
中国邮政储蓄银行有限责任公司云南省分行	267,500,000.00	待功高速公路收费权
中国邮政储蓄银行有限责任公司云南省分行	489,000,000.00	龙瑞高速公路收费权
中国邮政储蓄银行有限责任公司云南省分行	488,000,000.00	昭会高速公路收费权
中信银行股份有限公司昆明白塔路支行	759,800,000.00	大丽高速公路收费权
中信银行股份有限公司昆明分行	400,000,000.00	大永高速公路收费权
中信银行股份有限公司昆明分行	1,500,000,000.00	上鹤高速公路收费权
中信银行股份有限公司昆明分行	400,000,000.00	武易高速公路收费权
中信银行股份有限公司昆明分行	1,200,000,000.00	小磨高速公路收费权
中信银行股份有限公司昆明国贸支行	97,000,000.00	丽江机场高速公路收费权
中信银行股份有限公司昆明国贸支行	120,000,000.00	罗富高速公路收费权
合 计	164,929,419,990.00	—

（2）用于抵押的其他无形资产

本公司控股子公司云南交投集团物资有限公司下属的子公司云南金岭材料科技有限公司以 53000550938 号不动产权证为抵押物中国银行玉溪市分行借款 2000 万元，期末借款余额为 2000 万元，贷款期限为一年。

22、短期借款

（1）短期借款分类

借款类别	期末数	期初数
质押+保证借款		23,000,000.00
抵押借款	20,000,000.00	20,000,000.00
保证借款	610,000,000.00	1,130,000,000.00
信用借款	2,250,000,000.00	3,222,000,000.00
合计	2,880,000,000.00	4,395,000,000.00

(2) 抵押借款

贷款单位	借款余额	抵押物
中国银行股份有限公司玉溪市凤凰路支行	20,000,000.00	物资集团金岭材料公司权证编号为 53000550938 的土地使用权

(3) 保证借款

贷款单位	借款余额	担保人
中国工商银行昆明汇通支行	200,000,000.00	云南省交通投资建设集团有限公司
农村信用合作联社前卫信用社	70,000,000.00	云南省交通投资建设集团有限公司
农村信用合作联社前卫信用社	30,000,000.00	云南省交通投资建设集团有限公司
富滇银行股份有限公司昆明中山支行	200,000,000.00	云南省交通投资建设集团有限公司
富滇银行股份有限公司昆明中山支行	70,000,000.00	云南省交通投资建设集团有限公司
中国建设银行股份有限公司昆明北京路支行	40,000,000.00	云南省交通投资建设集团有限公司
合计	610,000,000.00	—

23、应付账款

项 目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	9,929,800,351.23	11,649,734,593.87
1 至 2 年（含 2 年）	1,701,476,382.75	1,719,857,190.97
2 至 3 年（含 3 年）	1,181,113,189.92	352,761,563.14
3 年以上	68,116,979.33	25,917,733.65
合 计	12,880,506,903.23	13,748,271,081.63

期末账龄超过一年的重要应付账款的明细如下：

项目	期末数	未偿还或未结转的原因
云南路桥股份有限公司	193,968,173.43	工程尚未最终结算
中铁十二局集团有限公司	76,840,190.96	工程尚未最终结算
中铁一局集团有限公司	69,409,801.00	工程尚未最终结算
福建省永泰中亿建筑劳务有限公司	63,324,287.16	工程尚未最终结算
云南第二公路桥梁工程有限公司	59,616,899.19	工程尚未最终结算
云南盛多利凯建筑工程有限公司	57,123,656.77	工程尚未最终结算
临沧市高速公路开发投资有限责任公司	50,000,000.00	工程尚未最终结算
五矿钢铁有限责任公司	43,438,405.42	工程尚未最终结算
昆明路华公路工程有限公司	43,219,218.64	工程尚未最终结算
红河创投工程建设有限公司	42,636,910.00	工程尚未最终结算
云南程厚建设工程有限公司	42,062,456.63	工程尚未最终结算
福建典畅建设发展有限公司	39,529,727.44	工程尚未最终结算
云南云桥建设股份有限公司	37,388,966.73	工程尚未最终结算
云南建投第二水利水电建设有限公司	37,188,437.92	工程尚未最终结算
云南阳光道桥股份有限公司	36,850,990.97	工程尚未最终结算
云南昆钢嘉华水泥建材有限公司	35,912,692.60	工程尚未最终结算

云南省交通投资建设集团有限公司

财务报表附注

2018 年度 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	期末数	未偿还或未结转的原因
云南环兴隧道工程劳务有限公司	30,321,035.76	工程尚未最终结算
云南华铁建筑劳务有限公司	30,107,214.36	工程尚未最终结算
云南建投第十四建设有限公司	28,697,903.52	工程尚未最终结算
云南旭茂隧道工程有限公司	28,039,036.27	工程尚未最终结算
云南乾居建筑工程有限公司	27,907,990.58	工程尚未最终结算
深圳市中邦（集团）建设总承包有限公司	27,573,851.73	工程尚未最终结算
保山市裕龙物流有限公司	25,233,058.44	工程尚未最终结算
罗平县德厚建设工程有限公司	25,060,337.62	工程尚未最终结算
禄丰土官山阴冲采石场	24,662,293.16	工程尚未最终结算
云南工程建设总承包公司	24,484,848.85	工程尚未最终结算
云南林康建筑工程有限公司	22,463,601.00	工程尚未最终结算
云南建工路桥有限公司	22,449,067.61	工程尚未最终结算
河北宝力工程装备股份有限公司	20,288,752.32	工程尚未最终结算
云南路捷建设工程集团有限公司	19,704,545.11	工程尚未最终结算
昆明联诚科技股份有限公司	19,014,359.01	工程尚未最终结算
曲靖市仁智路桥工程有限公司	17,696,903.93	工程尚未最终结算
陕西天路隧道工程建设有限责任公司	17,408,535.73	工程尚未最终结算
平潭综合实验区建坤建筑工程劳务有限公司	17,175,686.35	工程尚未最终结算
广州中航路通货运代理有限公司	17,040,412.86	工程尚未最终结算
云南中润航经贸有限公司	16,814,902.05	工程尚未最终结算
云南鹏俊建设工程有限公司	16,240,253.09	工程尚未最终结算
中铁四局集团有限公司	15,639,863.30	工程尚未最终结算
云南福忠路桥建设有限公司	15,472,230.96	工程尚未最终结算
中铁十二局集团第一工程有限公司	14,862,879.00	工程尚未最终结算
云南天宏瑞投资有限公司	14,797,534.31	工程尚未最终结算
云南路维新工程技术有限公司	14,731,766.00	工程尚未最终结算
四川迪拓建设工程有限公司	14,169,414.86	工程尚未最终结算
广西盛科桥梁工程有限公司	14,106,206.65	工程尚未最终结算
云南腾塔建筑劳务有限公司	14,083,711.51	工程尚未最终结算
四川长流建筑劳务有限公司	13,984,347.88	工程尚未最终结算
云南第三公路桥梁工程有限责任公司	13,883,431.92	工程尚未最终结算
云南穿山甲建设工程有限公司	13,742,709.30	工程尚未最终结算
云南弘镛建筑劳务有限公司	13,607,473.95	工程尚未最终结算
湖南省欣夏建设工程有限公司	13,445,541.24	工程尚未最终结算
云南德福劳务分包有限公司	12,877,863.82	工程尚未最终结算
罗平县路建劳务有限公司	12,719,214.02	工程尚未最终结算
祥云县世瑞建筑劳务有限公司	12,590,941.01	工程尚未最终结算
重庆成轩建筑工程有限公司	12,453,807.06	工程尚未最终结算
云南交建公路建设集团有限公司	12,325,362.90	工程尚未最终结算
福建省兆丰建筑工程劳务有限公司	12,256,292.48	工程尚未最终结算
云南玉溪市公路建设开发有限公司	12,178,569.53	工程尚未最终结算
中铁九桥工程有限公司	11,986,045.30	工程尚未最终结算
云南千秋农田建设投资开发有限公司	11,439,745.26	工程尚未最终结算
云南元强经贸有限公司	11,311,044.87	工程尚未最终结算
北京万集科技股份有限公司	11,095,666.00	工程尚未最终结算
云南第一公路桥梁工程有限公司	10,895,847.23	工程尚未最终结算
祥云县梁红绿保洁有限责任公司	10,594,845.88	工程尚未最终结算
云南路建集团宏岩工程有限公司	10,318,673.59	工程尚未最终结算
合 计	1,758,466,434.04	—

24、预收款项

项 目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	553,159,644.23	976,110,375.11
1 年以上	317,902,382.94	141,206,999.96
合 计	871,062,027.17	1,117,317,375.07

账龄超过 1 年的重要预收账款

项目	期末数	未偿还或未结转的原因
房地产销售预收款	48,694,308.39	尚未办理交房手续
昆钢股份红河钢铁经贸有限公司	40,000,000.00	尚未最终结算
云南建投第五建设有限公司	40,000,000.00	尚未最终结算
中国联合网络通信有限公司云南分公司	28,982,746.23	租期未满，未摊销完
中石化销售有限公司云南石油分公司	24,881,910.92	租期未满，未摊销完
武钢集团昆明钢铁股份有限公司	19,999,999.99	尚未最终结算
中国联合网络通信有限公司云南省分公司	12,102,440.96	租期未满，未摊销完
合 计	214,661,406.49	—

25、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	1,304,387,102.97	856,273,271.04	1,626,449,676.61	534,210,697.40
离职后福利-设定提存计划	78,202,118.60	56,669,373.46	128,479,220.58	6,392,271.48
辞退福利	63,000.00	-	-	63,000.00
其他	-	611,997.48	927,704.24	-315,706.76
合 计	1,382,652,221.57	913,554,641.98	1,755,856,601.43	540,350,262.12

(1) 短期薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,146,720,754.95	652,561,017.18	1,389,599,284.16	409,682,487.97
职工福利费	584,916.55	34,613,188.27	34,279,241.08	918,863.74
社会保险费	5,487,992.14	90,467,345.40	94,391,100.73	1,564,236.81
其中：1.医疗保险费	478,546.22	64,157,250.96	63,865,238.60	770,558.58
2.工伤保险费	81,982.45	2,907,572.68	2,917,451.58	72,103.55
3.生育保险费	99,445.93	1,832,464.40	1,810,184.18	121,726.15
4.其他	4,828,017.54	21,570,057.36	25,798,226.37	599,848.53
住房公积金	277,957.56	54,135,769.31	55,050,282.36	-636,555.49
工会经费和职工教育经费	115,133,267.14	20,059,659.71	24,865,215.50	110,327,711.35
短期带薪缺勤	13,642,405.87	-13,642,405.87	-	-
短期利润分享计划	314,314.34	-314,314.34	-	-
非货币性福利	391,339.94	6,616,473.37	7,007,813.31	-
其他短期薪酬	21,834,154.48	11,776,538.01	21,256,739.47	12,353,953.02
合 计	1,304,387,102.97	856,273,271.04	1,626,449,676.61	534,210,697.40

(2) 离职后福利中设定提存计划、其他长期福利中符合设定提存条件的负债

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利	78,202,118.60	56,669,373.46	128,479,220.58	6,392,271.48
其中：1.基本养老保险费	797,507.48	45,619,880.69	45,980,864.99	436,523.18

2. 失业保险费	85,728.30	1,741,686.57	1,794,129.03	33,285.84
3. 企业年金缴费	77,318,882.82	9,307,806.20	80,704,226.56	5,922,462.46
合 计	78,202,118.60	56,669,373.46	128,479,220.58	6,392,271.48

26、应交税费

项 目	期初数	本期应交	本期已交	期末数
增值税	168,279,301.90	594,189,421.44	707,290,063.03	55,178,660.31
企业所得税	359,594,579.33	301,331,703.51	505,186,997.38	155,739,285.46
个人所得税	7,696,328.79	138,961,991.96	128,012,621.89	18,645,698.86
城市维护建设税	11,853,488.09	32,753,569.17	36,543,138.71	8,063,918.55
教育费用附加	5,299,485.21	14,432,535.06	17,825,230.89	1,906,789.38
地方教育费附加	3,445,332.79	9,638,784.01	11,881,775.09	1,202,341.71
土地使用税	224,378.07	1,371,304.50	1,346,182.91	249,499.66
资源税	36,862.36	94,080.19	50,017.00	80,925.55
应交文化事业建设费	59,488.95	721,692.94	781,181.89	-
土地增值税	-	2,528,726.45	2,528,726.45	-
印花税	23,336,468.11	16,275,143.68	32,079,070.20	7,532,541.59
房产税	1,289,708.74	1,352,177.61	1,571,323.40	1,070,562.95
车船使用税	2,269.20	493,375.20	495,644.40	-
代扣代缴工程税费	3,915,008.36	-454,497.54	3,640.18	3,456,870.64
合 计	585,032,699.90	1,113,690,008.18	1,445,595,613.42	253,127,094.66

27、应付利息

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	201,965,856.22	193,415,718.17
企业债券利息	315,826,111.85	588,776,947.47
短期借款应付利息	9,634,018.70	1,430,704.46
合 计	527,425,986.77	783,623,370.10

28、应付股利

项目	期末数	期初数
普通股股利	206,035,079.13	235,861,116.37
其中：国开基金	127,348,997.26	127,348,997.26
划分为权益工具的永续债利息		63,962,899.55
永续债		60,571,232.88
可续期贷款		3,391,666.67
合 计	206,035,079.13	299,824,015.92

股利明细：

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
国开发展基金有限公司	127,348,997.26	127,348,997.26	
云南第一公路桥梁工程有限公司	44,735,001.47	44,735,001.47	
中国石化销售有限公司云南石油分公司		31,281,583.63	
云南路桥股份有限公司	13,724,054.80	13,724,054.80	
云南第二公路桥梁工程有限公司	9,286,226.60	9,286,226.60	
云南云桥建设股份有限公司	4,449,222.65	4,449,222.65	
云南云交路桥建设有限公司	2,630,025.47	2,630,025.47	
曲靖市烟草公司陆良分公司	1,119,162.10		

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
云南阳光道桥股份有限公司	922,601.79	922,601.79	
中国云南路建集团股份公司	862,137.38	862,137.38	
云南省交通厅机关劳动服务公司	621,265.32	621,265.32	
2016 年第一期永续中期票据		60,571,232.88	
广东发展银行国贸支行永续债		3,391,666.67	
云南公路工程试验检测中心	336,384.29		
合计	206,035,079.13	299,824,015.92	—

29、其他应付款

项 目	期末数	期初数
单位往来款	2,677,193,916.49	2,689,650,791.90
借款	458,362,360.00	3,118,900,443.70
地方政府代垫款	3,680,726,238.04	2,135,999,668.17
保证金	1,227,497,240.56	3,626,305,454.88
代扣职工社保及税金	35,059,786.26	61,065,608.85
其他款项	353,949,245.52	590,708,818.80
合 计	8,432,788,786.87	12,222,630,786.30

（1）按账龄列示

项 目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	3,285,896,267.51	7,000,973,199.16
1 至 2 年（含 2 年）	3,579,132,921.10	2,529,352,089.57
2 至 3 年（含 3 年）	1,239,962,091.31	1,697,065,964.64
3 年以上	327,797,506.95	995,239,532.93
合 计	8,432,788,786.87	12,222,630,786.30

（2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	金额	未偿还或未结转的原因
中交云南高速公路发展有限公司	587,563,701.00	征地拆迁款及借款利息
昆明市高速公路建设开发股份有限公司	554,774,280.96	代垫借款利息
曲靖市公路建设开发有限责任公司	511,659,500.00	地方投资款未决算
云南省交通运输厅	458,362,360.00	建设资金借款等
宣威经济技术开发区投资有限公司	300,000,000.00	地方投资款未决算
云南路桥股份有限公司	100,263,831.70	质保期未到
元江县人民政府	94,463,970.01	拆迁款尚未最终结算
云南阳光道桥股份有限公司	57,948,219.02	质保期未到
云南第三公路桥梁工程有限责任公司	48,461,021.93	质保期未到
云南第二公路桥梁工程有限责任公司	37,510,320.50	质保期未到
云南云桥建设股份有限公司	35,377,045.28	质保期未到
中铁十六局集团第四工程有限公司	30,925,534.00	质保期未到
云南第一公路桥梁工程有限责任公司	29,620,841.59	质保期未到
中铁四局集团第四工程有限公司	29,407,122.00	质保期未到
墨江县政府	29,314,341.35	拆迁款尚未最终结算
四川路桥建设股份有限公司公路隧道分公司	28,938,109.00	质保期未到
中国云南路建集团股份公司	27,829,092.60	质保期未到
宁洱县政府	21,884,787.16	拆迁款尚未最终结算
云南云交路桥建设有限公司	20,201,983.07	质保期未到

项目	金额	未偿还或未结转的原因
中铁十四局集团有限公司	19,873,303.00	质保期未到
中铁四局集团有限公司	19,207,754.00	质保期未到
中铁十二局集团第一工程有限公司	19,056,303.00	质保期未到
西南交通建设集团股份有限公司	15,218,581.00	质保期未到
口岸至山腰火车站公路建设指挥部	15,000,000.00	质保期未到
中国有色金属工业第十四冶金建设公司	13,238,838.51	质保期未到
中铁大桥局股份有限公司	12,952,464.00	质保期未到
云南省交通规划设计研究院	12,879,430.75	质保期未到
中铁十二局集团有限公司	12,560,626.00	质保期未到
云南省公路局	11,794,155.33	质保期未到
中铁十六局集团第一工程有限公司	11,693,893.00	质保期未到
云南瑞陇高速公路有限公司	11,691,780.65	质保期未到
曲靖市公路建设开发有限责任公司	11,659,500.00	质保期未到
中交第二航务工程局有限公司	11,582,391.00	质保期未到
云南省第三公路桥梁工程公司	11,354,933.00	质保期未到
云南景升建筑工程有限公司	11,061,023.79	质保期未到
云南省武定县地方税务局	10,863,730.24	质保期未到
中铁九局集团有限公司	10,688,333.00	质保期未到
中铁十八局集团有限公司	10,005,299.00	质保期未到
合 计	3,256,888,400.44	—

30、一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	8,022,625,271.00	5,508,550,306.00
一年内到期的应付债券	3,991,902,824.83	-
一年内到期的长期应付款	4,036,428,681.87	2,244,096,448.52
合 计	16,050,956,777.70	7,752,646,754.52

（1）一年内到期的长期借款分类

项目	期末数	期初数
质押借款	7,802,625,271.00	5,498,050,306.00
保证借款		500,000.00
信用借款	220,000,000.00	10,000,000.00
合计	8,022,625,271.00	5,508,550,306.00

（2）一年内到期的应付债券

项 目	期末数	期初数
13 滇公路投债	1,997,866,915.95	
14 云南公开 MTN001	1,994,035,908.88	
合 计	3,991,902,824.83	

（3）一年内到期的长期应付款

项 目	期末数	期初数
应付融资租赁款	3,574,428,681.87	1,811,096,448.52
应付资产证券化款	462,000,000.00	433,000,000.00
合 计	4,036,428,681.87	2,244,096,448.52

31、其他流动负债

项 目	期末数	期初数
短期应付债券	-	798,400,000.00
待转销项税额	231,776,731.95	1,390,925,280.35
其他	500,000,000.00	9,806,302.29
合 计	731,776,731.95	2,199,131,582.64

注：期末其他为本公司的子公司云南交投集团物资有限公司做为原始权益人，平安证券股份有限公司作为计划管理人，于 2018 年 5 月 17 日发行的“平安-云南交投物资供应链金额 1 号资产支持专项计划”发行金额人民币 5 亿元，本专项计划资产支持证券到期日 2019 年 5 月 17 日。

32、长期借款

(1) 长期借款分类

项 目	期末数	期初数
质押借款	164,929,419,990.00	149,407,851,444.00
保证借款	2,942,767,146.64	866,767,146.64
信用借款	8,713,170,327.12	9,118,637,426.12
小 计	176,585,357,463.76	159,393,256,016.76
减：一年内到期的长期借款	8,022,625,271.00	5,508,550,306.00
合 计	168,562,732,192.76	153,884,705,710.76

(3) 质押借款

贷款单位	借款余额	质押物
富滇银行有限责任公司昆明中山支行	100,000,000.00	腊满高速公路收费权
富滇银行有限责任公司昆明中山支行	995,000,000.00	石红高速公路收费权
中国工商银行昆明市圆通支行	488,210,000.00	武昆高速公路收费权
广东发展银行昆明分行国贸支行	375,000,000.00	大保高速公路收费权
国家开发银行云南省分行	1,000,000,000.00	武易高速公路收费权
国家开发银行云南省分行	695,500,000.00	安楚高速公路收费权
国家开发银行云南省分行	1,780,000,000.00	保腾高速公路收费权
国家开发银行云南省分行	752,000,000.00	大保高速公路收费权
国家开发银行云南省分行	4,111,800,000.00	大丽高速公路收费权
国家开发银行云南省分行	2,441,500,000.00	待功高速公路收费权
国家开发银行云南省分行	1,300,000,000.00	江召高速公路收费权
国家开发银行云南省分行	1,370,000,000.00	昆石高速公路收费权
国家开发银行云南省分行	1,050,000,000.00	龙瑞高速公路收费权
国家开发银行云南省分行	1,794,000,000.00	罗富高速公路收费权
国家开发银行云南省分行	878,823,530.00	平锁高速公路收费权
国家开发银行云南省分行	1,999,600,000.00	普宣高速公路收费权
国家开发银行云南省分行	3,343,088,428.00	水麻高速公路收费权
国家开发银行云南省分行	1,007,418,041.00	思小高速公路收费权
国家开发银行云南省分行	942,000,000.00	武昆高速公路收费权
国家开发银行云南省分行	1,674,000,000.00	西石高速公路收费权
国家开发银行云南省分行	900,000,000.00	小磨高速公路收费权
国家开发银行云南省分行	530,000,000.00	砚平高速公路收费权

云南省交通投资建设集团有限公司

财务报表附注

2018 年度 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

贷款单位	借款余额	质押物
国家开发银行云南省分行	2,310,000,000.00	永武高速公路收费权
国家开发银行云南省分行	190,000,000.00	永元高速公路收费权
国家开发银行云南省分行	755,000,000.00	元磨高速公路收费权
国家开发银行云南省分行	402,000,000.00	元武高速公路收费权
国家开发银行云南省分行	2,140,000,000.00	昭会高速公路收费权
恒丰银行股份有限公司昆明分行	750,000,000.00	保腾高速公路收费权
交通银行股份有限公司云南省分行	146,285,591.00	武昆高速公路收费权
交通银行股份有限公司昆明广福路支行	926,500,000.00	石红高速公路收费权
交通银行股份有限公司昆明正义支行	490,000,000.00	保腾高速公路收费权
交通银行股份有限公司昆明正义支行	1,535,000,000.00	大保高速公路收费权
交通银行股份有限公司昆明正义支行	1,421,625,000.00	大丽高速公路收费权
交通银行股份有限公司昆明正义支行	29,871,600.00	待功高速公路收费权
交通银行股份有限公司昆明正义支行	900,000,000.00	功东高速公路收费权
交通银行股份有限公司昆明正义支行	788,000,000.00	江召高速公路收费权
交通银行股份有限公司昆明正义支行	768,000,000.00	龙瑞高速公路收费权
交通银行股份有限公司昆明正义支行	983,080,000.00	普宣高速公路收费权
交通银行股份有限公司昆明正义支行	388,000,000.00	小龙高速公路收费权
交通银行股份有限公司昆明正义支行	1,197,000,000.00	小磨高速公路收费权
交通银行股份有限公司昆明正义支行	1,550,000,000.00	元磨高速公路收费权
交通银行股份有限公司昆明市官渡支行	1,000,000,000.00	大永高速公路收费权
交通银行股份有限公司云南省分行	50,000,000.00	腾陇高速公路收费权
交通银行股份有限公司楚雄分行营业部	500,000,000.00	武倘寻高速公路收费权
昆明官渡农村合作银行云溪支行	1,222,600,000.00	石红高速公路收费权
昆明市呈贡区农村信用合作联社	956,500,000.00	富龙高速公路收费权
昆明西山区农村信用合作联社	445,100,000.00	龙瑞高速公路收费权
临沧市临翔区农村信用合作联社营业部	700,000,000.00	临沧机场高速公路收费权
曲靖市沾益区农村信用合作联社	397,000,000.00	沾会高速公路收费权
上海浦东发展银行股份有限公司昆明分行	200,000,000.00	大永高速公路收费权
上海浦东发展银行股份有限公司昆明分行	410,000,000.00	武易高速公路收费权
上海浦东发展银行昆明拓东支行	489,000,000.00	龙瑞高速公路收费权
上海浦东发展银行昆明拓东支行	875,000,000.00	普宣高速公路收费权
云南大理市农村商业银行股份有限公司	1,000,000,000.00	大永高速公路收费权
云南大理市农村商业银行股份有限公司	496,875,000.00	上鹤高速公路收费权
云南红塔银行股份有限公司昆明分行	300,000,000.00	大永高速公路收费权
云南红塔银行股份有限公司昆明分行	294,000,000.00	曲陆高速公路收费权
招商银行昆明茭菱路支行	495,000,000.00	江召高速公路收费权
招商银行昆明茭菱路支行	800,000,000.00	曲陆高速公路收费权
招商银行昆明茭菱路支行	1,500,000,000.00	小龙高速公路收费权
招商银行昆明茭菱路支行	287,200,000.00	昭会高速公路收费权
中国工商银行股份有限公司楚雄分行	1,300,000,000.00	楚姚高速公路收费权
中国工商银行股份有限公司大理分行	800,000,000.00	大永高速公路收费权
中国工商银行股份有限公司德宏分行	150,000,000.00	腾陇高速公路收费权
中国工商银行股份有限公司昆明大观支行	1,700,000,000.00	保泸高速公路收费权
中国工商银行股份有限公司昆明西市区支行	2,100,000,000.00	武易高速公路收费权
中国工商银行股份有限公司临沧凤翔支行	420,000,000.00	临双高速公路收费权
中国工商银行股份有限公司普洱支行	500,000,000.00	景文高速公路收费权质押
中国工商银行股份有限公司腾冲支行	1,000,000,000.00	猴腾高速公路收费权质押
中国工商银行股份有限公司汇通支行	1,230,000,000.00	大永高速公路收费权
中国工商银行股份有限公司昆明大观支行	600,000,000.00	安楚高速公路收费权

云南省交通投资建设集团有限公司

财务报表附注

2018 年度 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

贷款单位	借款余额	质押物
中国工商银行股份有限公司昆明大观支行	2,643,300,000.00	大丽高速公路收费权
中国工商银行股份有限公司昆明大观支行	432,000,000.00	江召高速公路收费权
中国工商银行股份有限公司昆明大观支行	191,600,000.00	龙瑞高速公路收费权
中国工商银行股份有限公司昆明大观支行	876,500,000.00	曲陆高速公路收费权
中国工商银行股份有限公司昆明大观支行	1,800,000,000.00	水麻高速公路收费权
中国工商银行股份有限公司昆明大观支行	700,000,000.00	小磨高速公路收费权
中国工商银行股份有限公司昆明汇通支行	1,312,500,000.00	普宣高速公路收费权
中国工商银行股份有限公司昆明汇通支行	649,800,000.00	沾会高速公路收费权
中国工商银行股份有限公司昆明汇通支行	85,300,000.00	昭会高速公路收费权
中国工商银行股份有限公司昆明南市区支行	473,000,000.00	待功高速公路收费权
中国工商银行股份有限公司昆明市南屏支行	866,000,000.00	墨临高速公路收费权
中国工商银行股份有限公司昆明圆通支行	586,500,000.00	昆安高速公路收费权
中国工商银行股份有限公司昆明圆通支行	978,000,000.00	龙瑞高速公路收费权
中国工商银行股份有限公司南市区支行	232,000,000.00	临沧机场高速公路收费权
中国工商银行股份有限公司普洱分行	2,000,000,000.00	普澜高速公路收费权
中国工商银行股份有限公司圆通支行	662,000,000.00	保龙高速公路收费权
中国工商银行股份有限公司临沧分行滨河支行	50,000,000.00	临清高速公路收费权
中国光大银行昆明城西支行	1,700,000,000.00	功东高速公路收费权
中国光大银行昆明分行	860,000,000.00	楚广高速公路收费权
中国光大银行昆明分行	1,200,000,000.00	大永高速公路收费权
中国光大银行昆明分行	485,142,800.00	龙瑞高速公路收费权
中国光大银行昆明分行	694,960,000.00	曲陆高速公路收费权
中国光大银行昆明分行	500,000,000.00	上鹤高速公路收费权
中国光大银行昆明分行	500,000,000.00	武易高速公路收费权
中国光大银行曲靖分行	1,200,000,000.00	沾会高速公路收费权
中国建设银行大理州分行	800,000,000.00	大永高速公路收费权
中国建设银行大理州分行	397,600,000.00	上鹤高速公路收费权
中国建设银行普洱分行	700,000,000.00	普澜高速公路收费权
中国建设银行云南省分行营业部	818,000,000.00	保龙高速公路收费权
中国建设银行云南省分行营业部	485,000,000.00	昆安高速公路收费权
中国建设银行云南省分行营业部	1,105,000,000.00	罗富高速公路收费权
中国建设银行云南省分行营业部	1,737,000,000.00	蒙新高速公路收费权
中国建设银行云南省分行营业部	935,600,000.00	新河高速公路收费权
中国进出口银行云南省分行	1,150,000,000.00	腊满高速公路收费权
中国进出口银行云南省分行	200,000,000.00	临清高速公路收费权
中国进出口银行云南省分行	495,500,000.00	龙瑞高速公路收费权
中国进出口银行云南省分行	4,000,000,000.00	腾陇高速公路收费权
中国进出口银行云南省分行	500,000,000.00	小磨高速公路收费权
中国进出口银行云南省分行	500,000,000.00	沾会高速公路收费权
中国民生银行股份有限公司昆明分行营业部	2,599,040,000.00	小龙高速公路收费权
中国农业发展银行楚雄分行	600,000,000.00	楚雄北绕城高速公路收费权
中国农业发展银行潘家湾支行	1,100,000,000.00	保龙及保腾高速公路收费权
中国农业银行股份有限公司昌宁县支行	100,000,000.00	腾陇高速公路收费权
中国农业银行股份有限公司楚雄分行	4,000,000,000.00	武易高速公路收费权
中国农业银行股份有限公司梁河县支行	300,000,000.00	腾陇高速公路收费权
中国农业银行股份有限公司临沧综合市场分理处	670,000,000.00	临沧机场高速公路收费权
中国农业银行股份有限公司临沧综合市场分理处	800,000,000.00	临清高速公路收费权

云南省交通投资建设集团有限公司

财务报表附注

2018 年度 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

贷款单位	借款余额	质押物
中国农业银行股份有限公司陇川县支行	200,000,000.00	腾陇高速公路收费权
中国农业银行股份有限公司禄劝彝族苗族自治县支行	2,200,000,000.00	武倘寻高速公路收费权
中国农业银行股份有限公司芒市支行	900,000,000.00	腾陇高速公路收费权
中国农业银行股份有限公司腾冲市支行	200,000,000.00	腾陇高速公路收费权
中国农业银行股份有限公司盈江县支行	200,000,000.00	腾陇高速公路收费权
中国农业银行昆明东川区支行	2,000,000,000.00	功东高速公路收费权
中国农业银行昆明裕康支行	400,000,000.00	保龙高速公路收费权
中国农业银行昆明裕康支行	1,958,000,000.00	大丽高速公路收费权
中国农业银行昆明裕康支行	2,500,000,000.00	大永高速公路收费权
中国农业银行昆明裕康支行	876,000,000.00	待功高速公路收费权
中国农业银行昆明裕康支行	3,000,000,000.00	江召高速公路收费权
中国农业银行昆明裕康支行	650,000,000.00	蒙新高速公路收费权
中国农业银行昆明裕康支行	2,100,000,000.00	曲陆高速公路收费权
中国农业银行昆明裕康支行	150,000,000.00	思小高速公路收费权
中国农业银行昆明裕康支行	2,300,000,000.00	小龙高速公路收费权
中国农业银行昆明裕康支行	2,000,000,000.00	小磨高速公路收费权
中国农业银行昆明裕康支行	1,000,000,000.00	新河高速公路收费权
中国农业银行昆明裕康支行	800,000,000.00	永武高速公路收费权
中国农业银行昆明裕康支行	1,000,000,000.00	沾会高速公路收费权
中国农业银行昆明裕康支行	526,500,000.00	昭会高速公路收费权
中国农业银行普洱分行	3,000,000,000.00	普澜高速公路收费权
中国农业银行云南省曲靖市分行直属支行	1,106,520,000.00	江召高速公路收费权
中国银行股份有限公司楚雄州分行	1,400,000,000.00	武易高速公路收费权
中国银行股份有限公司大理州分行	500,000,000.00	上鹤高速公路收费权
中国银行股份有限公司昆明市西山支行	581,000,000.00	富龙高速公路收费权
中国银行股份有限公司云南省分行	2,271,680,000.00	大丽高速公路收费权
中国银行股份有限公司云南省分行	875,000,000.00	待功高速公路收费权
中国银行股份有限公司云南省分行	1,990,000,000.00	江召高速公路收费权
中国银行股份有限公司云南省分行	992,500,000.00	龙瑞高速公路收费权
中国银行股份有限公司云南省分行	894,000,000.00	蒙新高速公路收费权
中国银行股份有限公司云南省分行	800,000,000.00	曲胜高速公路收费权
中国银行股份有限公司云南省分行	430,000,000.00	武昆高速公路收费权
中国银行股份有限公司云南省分行	200,000,000.00	武易高速公路收费权
中国银行股份有限公司云南省分行	298,500,000.00	小龙高速公路收费权
中国银行股份有限公司云南省分行	2,099,000,000.00	小磨高速公路收费权
中国银行股份有限公司云南省分行	417,500,000.00	永元高速公路收费权
中国银行股份有限公司云南省分行	432,500,000.00	元武高速公路收费权
中国银行股份有限公司云南省分行	871,500,000.00	昭会高速公路收费权
中国邮政储蓄银行有限责任公司云南省分行	267,500,000.00	待功高速公路收费权
中国邮政储蓄银行有限责任公司云南省分行	489,000,000.00	龙瑞高速公路收费权
中国邮政储蓄银行有限责任公司云南省分行	488,000,000.00	昭会高速公路收费权
中信银行股份有限公司昆明白塔路支行	759,800,000.00	大丽高速公路收费权
中信银行股份有限公司昆明分行	400,000,000.00	大永高速公路收费权
中信银行股份有限公司昆明分行	1,500,000,000.00	上鹤高速公路收费权
中信银行股份有限公司昆明分行	400,000,000.00	武易高速公路收费权
中信银行股份有限公司昆明分行	1,200,000,000.00	小磨高速公路收费权
中信银行股份有限公司昆明国贸支行	97,000,000.00	丽江机场高速公路收费权
中信银行股份有限公司昆明国贸支行	120,000,000.00	罗富高速公路收费权

贷款单位	借款余额	质押物
合 计	164,929,419,990.00	—

（4）保证借款

贷款单位	借款余额	担保人
中国建设银行大理州分行	1,300,000,000.00	云南交投集团投资有限公司
云南省大理市农村合作银行	800,000,000.00	云南交投集团投资有限公司
中国建设银行股份有限公司大理白族自治州分行	500,000,000.00	云南交投集团投资有限公司
平安银行昆明市官渡支行	330,767,146.64	云南交投集团投资有限公司
马来西亚马来亚银行有限公司昆明分行	12,000,000.00	云南省公路开发投资有限责任公司
合 计	2,942,767,146.64	—

33、应付债券

项 目	期末数	期初数
13 滇公路投债	-	1,995,860,551.59
14 滇公路投债	2,489,808,406.26	2,487,040,824.32
14 云南公开 MTN001	-	1,990,621,249.78
15 滇公路 PPN001	1,959,673,870.73	1,986,478,310.24
15 滇路 01 公司债	1,985,438,661.09	1,982,864,024.53
15 云南公开 MTN001	1,193,053,659.12	1,191,153,013.84
15 云南公开 MTN002	994,188,651.60	992,601,765.36
15 云南公开 MTN003	993,145,237.76	991,596,783.54
16 滇路 01	1,983,426,457.71	1,980,684,288.23
16 滇路 02	298,010,256.60	297,641,603.35
16 滇路 03	694,011,148.51	693,150,957.60
2018 第一期中期票据	1,396,029,329.88	-
合 计	13,986,785,679.26	16,589,693,372.38

应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
13 滇公路投债	2,000,000,000.00	2013-01-15	6	2,000,000,000.00
14 滇公路投债	2,500,000,000.00	2014-04-28	6	2,500,000,000.00
14 云南公开 MTN001	2,000,000,000.00	2014-06-20	5	2,000,000,000.00
15 滇公路 PPN001	1,970,000,000.00	2015-01-23	5	2,000,000,000.00
15 滇路 01 公司债	2,000,000,000.00	2015-12-15	5	2,000,000,000.00
15 云南公开 MTN001	1,200,000,000.00	2015-04-27	5	1,200,000,000.00
15 云南公开 MTN002	1,000,000,000.00	2015-05-15	5	1,000,000,000.00
15 云南公开 MTN003	1,000,000,000.00	2015-09-08	5	1,000,000,000.00
16 滇路 01	2,000,000,000.00	2016-03-25	5	2,000,000,000.00
16 滇路 02	300,000,000.00	2016-11-10	5	300,000,000.00
16 滇路 03	700,000,000.00	2016-11-10	5	700,000,000.00
2018 第一期中期票据	1,400,000,000.00	2018-4-11	5	1,400,000,000.00
小 计	18,070,000,000.00	—	—	18,100,000,000.00

云南省交通投资建设集团有限公司

财务报表附注

2018 年度 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

应付债券（续）

债券名称	注释	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
13 滇公路投债	注（1）	1,995,860,551.59	-		2,006,364.36		1,997,866,915.95
14 滇公路投债	注（2）	2,487,040,824.32	-		2,767,581.94		2,489,808,406.26
14 云南公开 MTN001	注（3）	1,990,621,249.78	-		3,414,659.10		1,994,035,908.88
15 滇公路 PPN001	注（4）	1,986,478,310.24	-		3,195,560.49	30,000,000.00	1,959,673,870.73
15 滇路 01 公司债	注（5）	1,982,864,024.53	-		2,574,636.56		1,985,438,661.09
15 云南公开 MTN001	注（6）	1,191,153,013.84	-		1,900,645.28		1,193,053,659.12
15 云南公开 MTN002	注（7）	992,601,765.36	-		1,586,886.24		994,188,651.60
15 云南公开 MTN003	注（8）	991,596,783.54	-		1,548,454.22		993,145,237.76
16 滇路 01	注（9）	1,980,684,288.23	-		2,742,169.48		1,983,426,457.71
16 滇路 02	注（10）	297,641,603.35	-		368,653.25		298,010,256.60
16 滇路 03	注（10）	693,150,957.60	-		860,190.91		694,011,148.51
2018 第一期中期票据	注（11）		1,400,000,000.00		-3,970,670.12		1,396,029,329.88
小 计		16,589,693,372.38	1,400,000,000.00	-	18,995,131.71	30,000,000.00	17,978,688,504.09
减：一年内到期的应付债券		-	-	-	-	-	3,991,902,824.83
合 计		16,589,693,372.38					13,986,785,679.26

注（1）：经国家发展和改革委员会核准（发改财金[2012]3934 号），公司于 2013 年 1 月向在中央国债登记结算有限责任公司开户的中国境内机构投资者公开发行了票面金额 20 亿元、期限 6 年的公司债券，扣除发行费用 2,220 万元后，共募集资金 19.778 亿元。计息日从 2013 年 1 月 11 日起，以单利按年支付利息，前三年票面利率为 6.05%，公司有权决定在本期债券存续期的第 3 期末上调本期债券后 3 年的票面利率，上调幅度为 0 至 100 个基点（含本数），其中一个基点为 0.01%。

注（2）：经国家发展和改革委员会核准（发改财金[2014]712 号），公司于 2014 年 4 月向在中央国债登记结算有限责任公司开户的中国境内机构投资者公开发行了票面金额 25 亿元、期限 6 年的公司债券，扣除发行费用 3,000 万元后，共募集资金 24.70 亿元。计息日从 2014 年 4 月 24 日起，以单利按年支付利息，前三年票面利率由 Shibor 基准利率加上基本利差确定，基本利差不超过 3.10%，公司有权决定在本期债券存续期的第 3 期末上调本期债券后 3 年的票面利率，上调幅度为 0 至 100 个基点（含本数），其中一个基点为 0.01%。

注（3）：经中国银行间市场交易商协会注册（中市协注[2014]MTN[165]号），本公司于 2014 年 6 月发行了总额为 20 亿元人民币、期限为 5 年的“云南省公路开发投资有限责任公司 2014 年度第一期中期票据 14”简称“云南公开 MTN001”，扣除发行费用 3,000 万元后，共募集资金 19.70 亿元。计息日从 2014 年 6 月 20 日起，本期中期票据采用固定利率方式，根据簿记建档结果，由发行人与主承销商按照国家有关规定，协商一致确定，在中期票据存续期限内固定不变，采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计息，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。

注（4）：本公司于 2015 年 1 月 22 日发行了 2015 年年度第一期非公开定向债务融资工具（简称：15 滇公路 PPN001），实际发行总额 20 亿元，发行期限 5 年，起息日 2015 年 1 月 23 日，兑付日 2020 年 1 月 23 日。

注（5）本公司于 2015 年 12 月 15 日发行了 2015 年公开发行公司债券（第一期）（简称：15 滇路 01 公司债），实际发行总额 20 亿元，发行期限 5 年，起息日 2015 年 12 月 15 日，兑付日 2020 年 12 月 15 日。

注（6）：本公司于 2015 年 4 月 27 日发行了 2015 年年度第 1 期中期票据（简称：15 云南公开 MTN001），实际发行总额 12 亿元，发行期限 5 年，起息日 2015 年 4 月 27 日，兑付日 2020 年 4 月 27 日。

注（7）：本公司于 2015 年 5 月 14 日发行了 2015 年年度第 2 期中期票据（简称：15 云南公开 MTN002），实际发行总额 10 亿元，发行期限 5 年，起息日 2015 年 5 月 15 日，兑付日 2020 年 5 月 15 日。

注（8）：本公司于 2015 年 9 月 8 日发行了 2015 年年度第 3 期中期票据（简称：15 云南公开 MTN003），实际发行总额 10 亿元，发行期限 5 年，起息日 2015 年 9 月 8 日，兑付日 2020 年 9 月 8 日。

注（9）：本公司于 2016 年 3 月 24 日发行了 2016 年公开发行公司债券（第一期）（简称：16 滇路 01），实际发行总额 20 亿元，发行期限 5 年，起息日 2016 年 3 月 25 日，兑付日 2021 年 3 月 25 日。

注（10）：本公司于 2016 年 11 月 9 日发行了 2016 年公开发行公司债券（第二期），本期债券分为两个品种，品种一期限 5 年，债券存续期第 3 年末附发行人调整票面利率选择权和投资回售选择权，简称“16 滇路 02”，品种二期限 5 年，简称“16 滇路 03”，实际发行总额 10 亿元，其中品种一发行 3 亿元，品种二发行 7 亿元，起息日 2016 年 11 月 10 日，兑付日 2021 年 11 月 10 日。

注（11）：本公司于 2018 年 4 月 11 日发行了 2018 年第一期中期票据，实际发行总额 14 亿元，发行期限 5 年，起息日 2018 年 4 月 11 日，兑付日 2023 年 4 月 11 日。

34、长期应付款

项 目	期末数	期初数
信达金融租赁有限公司	1,700,653,881.84	1,606,053,697.77
建信金融租赁股份有限公司	879,900,639.32	1,558,210,852.96
国银金融租赁有限公司	6,884,767,847.63	6,858,580,333.96
工银金融租赁有限公司	5,899,975,481.74	1,560,308,251.97
交银金融租赁有限责任公司	2,893,104,717.00	2,478,948,892.80
华融金融租赁股份有限公司	1,100,999,195.16	1,103,067,591.32
华夏金融租赁有限公司	1,226,626,993.92	1,097,950,469.62
招商证券资产管理有限公司	7,441,441,718.87	7,670,186,784.10
其他零星设备租赁	11,673,940.75	16,724,033.03
小计	28,039,144,416.23	23,950,030,907.52
减：一年内到期长期应付款	4,036,428,681.87	2,244,096,448.52
合 计	24,002,715,734.36	21,705,934,459.00

注（1）：根据 2015 年 12 月 28 日本公司与招商资产管理有限公司签定的“招商资管一号-云南公投曲胜高速公路车辆通行费收益权资产支持专项计划”资产买卖协议及《专项计划说明书》，以本公司曲胜高速 2015 年 12 月 1 日起到 2027 年 11 月 30 日期间的车辆通行费收益权为基础资产设立资产支持专项计划，募集总规模为人民币 35 亿元，该专项计划于 2015 年 12 月 31 日，收到中证机构间报价系统股份有限公司《关于招商证券资产管理有限公司“招商资管一号-云南公投曲胜高速公路车辆通行费收益权资产支持专项计划”符合机构间私募产品报价与服务系统挂牌条件的无异议函》（中证报价函[2015]114 号）。募集资金于 2016 年 1 月 22 日收到募集资金 35 亿元。

注（2）：根据 2016 年 10 月本公司与招商资产管理有限公司签定的“招商资管二号-云南公投招银民生融聚玉元高速公路车辆通行费收益权资产支持专项计划”资产买卖协议及《专项计划说明书》，以本公司玉元高速 2016 年 6 月 1 日起至 2030 年 9 月 30 日（含 2016 年 6 月 1 日和 2030 年 9 月 30 日）期间的车辆通行费收益权为基础资产设立资产支持专项计划，募集总规模为人民币 50 亿元，该专项计划于 2016 年 10 月 21 日，收到中证机构间报价系统股份有限公司《关于招商证券资产管理有限公司“招商资管二号-云南公投招银民生融聚玉元高速公路车辆通行费收益权资产支持专项计划”符合机构间私募产品报价与服务系统挂牌条件的无异议函》（中证报价函[2016]242 号）。募集资金于 2016 年 10 月 27 日收到募集资金 50 亿元。

35、递延收益

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	81,502,925.54	500,000.00	270,588.30	81,732,337.24	与资产相关的政府补助

递延收益-政府补助情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
1、政府地价补助	9,409,945.10			9,409,945.10	与资产相关的政府补助

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
2、客运站一级站点建设资金补助	12,169,117.29		270,588.30	11,898,528.99	与资产相关的政府补助
3、电涡流研发项目	2,243,396.21			2,243,396.21	与资产相关的政府补助
4、充电基础设施建设奖励资金	57,513,800.00			57,513,800.00	与资产相关的政府补助
5、客运站厕所改造建设专项补助资金	166,666.94			166,666.94	与资产相关的政府补助
6、中国.南非沥青路面冷再生关键技术合作研究		500,000.00		500,000.00	与资产相关的政府补助
合 计	81,502,925.54	500,000.00	270,588.30	81,732,337.24	

36、实收资本

投资者名称	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
云南省人民政府（国资委代）	5,000,000,000.00	91.23			5,000,000,000.00	91.23
国开发展基金有限公司	481,000,000.00	8.77			481,000,000.00	8.77
合 计	5,481,000,000.00	100.00			5,481,000,000.00	100.00

注（1）：2017 年 6 月 14 日，本公司根据《云南省人民政府专题会议纪要》（第 32 期）和云南省交通运输厅《云南省交通运输厅关于省公路投资公司以股权投资方式引入国家专项建设基金的批复》云交财[2016]107 号文件，以本公司 2015 年 3 季度报表的净资产账面值为基准，确定省交通运输厅和国开发展基金有限公司的股权比例，本次增资后注册资本变为 54.81 亿元，其中：云南省人民政府出资 50 亿元，云南省交通运输厅作为出资人代表持股比例 91.23%，国开发展基金有限公司出资 4.81 亿元，持股比例 8.77%。

注（2）：根据 2017 年 6 月 9 日云南省人民政府文件《云南省人民政府关于授权省国资委对云南省交通投资建设集团有限公司等 5 户企业履行出资人职责的通知》（云政发[2017]35 号），为了推进省级党政机关（事业单位）所属企业经营性国有资产集中统一监管，授权云南省人民政府国有资产监督管理委员会对本公司履行出资人职责，依法行使出资人的权利和义务。

37、其他权益工具

发行在外的金融工具	期初账面价值	本期增加账面价值	本期减少账面价值	期末数账面价值
2016 年度第二期永续中期票据	1,477,500,000.00			1,477,500,000.00
投资信托项目 1601 期	2,000,000,000.00			2,000,000,000.00
合计	3,477,500,000.00		-	3,477,500,000.00

注：期末发行在外的永续债基本情况

（1）根据《云南省交通投资建设集团有限公司 2016 年度第二期中期票据募集说明书》该中期票据的主要条款如下：

到期日：无固定到期日。于发行人依照发行条款的约定赎回之前长期存续，并在发行人依据发行条款的约定赎回时到期。

兑付方式：按本期中期票据面值兑付。本期中期票据采用单利，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。

分派递延：除非发生强制付息事件，本期中期票据的每个付息日，发行人可自行选择将当期利息以及按照本条款以及递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制；前述利息递延不构成发行人未能按照约定足额支付利息。每笔递延利息在递延期间应按当期票面利率累计计息。

强制性分派支付事件：付息日前 12 个月内，发生以下事件的，本公司不得递延当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息：

① 向普通股股东分红； ②减少注册资本。

赎回权：于本期中期票据第 5 个和其后每个付息日，发行人有权按面值加应付利息（包括所有递延支付的利息）赎回本期中期票据。

鉴于该中期票据的上述特点，本公司没有偿还本金或支付债券利息的合同义务，即本公司不存在交付现金或其他金融资产给永续债持有者，或在潜在不利条件下与永续债持有者交换金融资产或金融负债的合同义务。本公司将其此永续债以发行收入扣除发行费用后的净额入账，并计入其他权益工具，当宣派相关票息时则作为对其权益所有者的分配处理。

（2）根据《广发资管-云南公投投资信托项目 1601 期单一资金信托之可续期信托贷款合同》，该永续债的主要条款如下：

本金：信托贷款本金为人民币 2,000,000,000.00 元（大写：人民币贰拾亿元）

贷款期限：各方确认该信托贷款为可续期信托贷款，除非贷款人和借款人另有约定或本合同另有规定，初始借款期限设定为 5 年，初始借款期限届满后每 1 年为一个延续借款期限。

借款利率：

①固定初始利率：

在初始借款期限内的借款利率（即“初始借款利率”）为 5.10%/年。

②浮动初始利率初始借款期限届满后每 1 年为一个延续借款期限。如借款人在每个借款期限届满前 1 个月选择延续借款期限的，在每个借款期限（包括初始借款期限及延续借款期限，下同）届满后的次日（即“重置日”）起（含当日），借款利率即应按照本合同约定发生重置，每次重置后的年化借款利率应在前一个借款期限所适用的年利率的基础上跃升 300 个基点（即 3%），重置后的年利率以 18% 为上限。

38、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	21,702,672,212.97			21,702,672,212.97
其他资本公积	31,405,134,638.36	589,409,325.69		31,994,543,964.05
合计	53,107,806,851.33	589,409,325.69		53,697,216,177.02

注（1）：资本溢价系公司成立时，根据云南省政府及云南省财政厅的批复，将清产核资确认的所属各单位净资产超过注册资本的部分作为资本溢价反映。

注（2）：本期其他资本公积变动的原因及内容：

本年增加资本公积 589,409,325.69 元，增加的主要内容：

子公司资本公积增加，本公司在编制合并报表按持股比例计算享有的份额调整被投资单位资本公积 589,409,325.69 元，其中：子公司怒江美丽公路股份有限公司根据云南省交通厅《关于云南省交通厅转下达交通运输部 2018 年车辆购置税收入补助地方资金投资计划（第一批）的通知》云交规划[2017] 200 号文，拨入本公司子公司怒江美丽公路股份有限公司 2018 年车辆购置税地方补助资金 591,254,300.00 元；子公司其他权益变动调整减少 1,844,974.31 元。

39、专项储备

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
安全生产费	133,655,071.04	225,285,237.16	275,071,881.27	83,868,426.93	

注：根据财政部、安全监管总局联合制定的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16 号）中的相关规定，本公司子公司云南交投集团云岭建设有限公司、云南交投集团公路建设有限公司、云南云岭高速公路交通科技有限公司、云南交投集团物资有限公司、云南云岭高速公路工程咨询有限公司、云南云岭城镇开发投资有限公司按当年度工程结算金额的 1.5% 计提安全生产费用。

40、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积金	155,054,389.14			155,054,389.14

41、未分配利润

项目	本期金额	上期金额
本期年初余额	4,823,856,685.72	3,908,807,211.24
本期增加额	1,363,436,755.28	1,212,532,640.44
其中：本期净利润转入	1,363,436,755.28	1,212,532,640.44
其中：本期提取盈余公积数		
其他减少	68,653,767.11	570,954,262.54
本期期末余额	6,118,639,673.89	4,550,385,589.14

注（2）：本期减少额中的其他减少主要内容为：永续债存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的利息）68,653,767.11 元。

42、营业收入和营业成本

（1）营业收入和营业成本明细如下：

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	21,289,242,702.53	20,434,778,050.57
其他业务收入	416,997,263.80	199,558,050.61
营业收入小计	21,706,239,966.33	20,634,336,101.18
主营业务成本	15,025,987,213.36	15,104,132,285.86
其他业务成本	285,834,329.45	97,506,028.54
营业成本小计	15,311,821,542.81	15,201,638,314.40

（2）业务分类列示

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工程施工业务	12,048,653,781.50	10,409,540,425.79	8,580,273,110.32	7,772,298,816.34
车辆通行费	5,437,749,551.52	1,144,010,930.87	5,390,377,818.06	1,239,045,756.88
销售业务	3,803,229,670.37	3,522,503,335.45	6,464,127,122.19	6,092,787,712.64
房地产开发业务	-	-	6,162,177.27	5,834,902.54
沿线设施开发	50,736,523.76	31,050,338.04	77,576,722.25	16,425,228.87
其他零星业务	365,870,439.18	204,716,512.67	115,819,151.09	75,245,897.13
合 计	21,706,239,966.33	15,311,821,542.81	20,634,336,101.18	15,201,638,314.40

43、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	-	448,719.41
城建税	32,189,101.38	26,039,908.15
教育费附加	22,798,038.07	17,667,515.92
文化建设事业费	756,887.16	772,268.11
土地增值税	20,758.84	113,360.57
房产税	1,515,662.09	2,101,758.94
印花税	13,639,714.40	9,221,733.83
资源税	50,017.00	203,552.38
土地使用税	1,685,237.67	1,849,253.15
车船使用税	570,060.40	340,759.35
其他附加	2,442,947.73	4,356,793.84
合 计	75,668,424.74	63,115,623.65

注：各项税金及附加的计缴标准参见附注六、税项。

44、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
装卸/运输费	18,592,515.07	23,074,339.94
工资	18,069,080.14	17,843,801.85
租赁费	3,927,598.70	6,093,632.23
社会保险金	4,079,879.41	2,023,278.39
福利费	322,000.90	1,099,227.80
广告宣传费	414,795.75	638,432.82
差旅费	1,365,720.83	1,034,555.05

项 目	本期发生额	上期发生额
车辆使用费	1,085,960.54	1,236,466.10
折旧费	1,945,580.03	1,539,557.45
水电费	949,899.45	1,043,349.15
低值易耗品摊销	483,815.43	1,062,420.16
销售佣金	5,407,751.01	-
维修费	636,985.95	805,554.02
营销策划费	142,330.43	-
业务招待费	202,722.12	358,153.38
办公费	554,279.43	517,188.78
清洁费	272,766.96	229,348.14
保安服务费	6,400.00	157,989.22
顾问咨询费	372,488.96	173,658.32
劳动保护费	40,403.61	68,004.81
通讯费	175,293.01	158,576.72
无形资产摊销	62,109.11	-
物业管理费	115,842.17	322,040.89
其他	3,790,069.16	3,004,252.55
合 计	63,016,288.17	62,483,827.77

45、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	121,315,587.12	93,460,339.37
折旧费	26,944,959.75	14,221,814.61
科技创新研究开发费	256,682.28	801,792.50
长期待摊费用摊销	2,571,407.86	2,006,003.79
中介机构服务费	9,157,856.52	8,113,665.07
业务招待费	779,839.35	5,164,054.75
办公费	3,338,747.77	3,990,054.68
房租水电费	6,158,772.81	5,413,734.96
差旅费	4,772,712.02	5,165,441.87
车辆使用费	4,163,596.54	5,224,302.75
无形资产摊销	6,705,720.30	3,102,204.70
材料及低值易耗品摊销	715,689.67	588,995.50
职工教育经费	1,792,483.17	1,777,561.51
工会经费	1,712,429.74	1,449,946.49
租赁费	1,322,443.93	3,963,000.82
资质证费	206,163.00	1,592,118.60
开办费	93,036.72	551,639.61
咨询费	3,814,644.24	5,044,893.16
招投标费	1,071,365.42	1,996,609.29
劳动保护费	1,211,416.16	272,810.19
邮电通讯费	683,902.83	1,117,249.56
会务费	416,123.08	1,137,105.91
财产保险费	17,428.59	198,153.81
修理费	529,019.13	531,785.59
安全管理经费	1,853,931.84	450,594.33
劳务费	1,598,357.08	809,198.83
会员费	461,885.39	111,224.52
诉讼费	864,006.00	129,157.58

项 目	本期发生额	上期发生额
党建工作经费	388,704.81	1,389,023.29
其他费用	13,249,455.94	4,989,818.85
合 计	218,168,369.06	174,764,296.49

46、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,947,718,671.06	4,505,342,111.46
减：利息资本化	601,571,636.77	602,588,963.53
减：利息收入	279,370,796.28	191,203,028.50
汇兑损益	57,162,900.00	
手续费及其他	17,201,550.08	18,452,512.26
合 计	4,141,140,688.09	3,730,002,631.69

47、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-4,778.06	-287,987.65

48、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	-30,969,968.24	

49、资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产出售损益	122,826.00	-20,941.66

50、其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
与日常活动有关的政府补助	13,345,867.91	8,815,651.40	与资产相关/与收益相关

其中，报告期内与日常活动有关的政府补助：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	说明
企业生产扶持资金及法人奖励金	6,577,000.00	6,991,300.00	与收益相关	
收昆明市科学技术局研发经费投入补助	1,732,000.00		与收益相关	
昆明经济技术开发区国库支付中心 2017 年企业生产扶持资金	1,406,000.00		与收益相关	
昆明市经济技术开发区国库支付中心 2016 年研发投入后补助	1,000,000.00		与收益相关	
云南省建筑业企业发展奖励扶持项目	734,300.00		与收益相关	
昆明经济技术开发区管理委员会给予生产扶持资金	317,300.00		与收益相关	
客运站一级站点建设资金补助	220,588.26	220,588.26	与资产相关	
西山区科技局高新技术企业补贴	200,000.00		与收益相关	
昆明市经济开发区国库支付中心企	200,000.00		与收益相关	

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	说明
业技术扶持				
西山区科技创新后补助（高新技术企业认定）	200,000.00		与收益相关	
标准厂房补偿款	130,000.00		与收益相关	
经济开发区 18 年新升规奖励	100,000.00		与收益相关	
关上街道办事处 2017 年省级稳增长促进社会消费增长重点法人企业扶持奖励	100,000.00		与收益相关	
企业扶持金	85,000.00		与收益相关	
昆明经济技术开发区国库支付中心 2017 年企业生产扶持资金	77,700.00		与收益相关	
客运站厕所改造建设资金补助	50,000.04	83,333.02	与收益相关	
昆明市科学技术局拨付科技项目资金	50,000.00		与收益相关	
昆明经济技术开发区财政企业生产扶持资金	46,000.00		与收益相关	
关上街道办事处拨市级 2016 年批发零售餐饮业奖励资金	40,000.00		与收益相关	
昆明经济技术开发区国库支付 2017 年法定代表人及核心管理层奖励	33,300.00		与收益相关	
国库支付中心 2017 年企业生产扶持资金	33,000.00		与收益相关	
城市基础建设“三通一平”专项资金	10,679.61		与收益相关	
国卫复审健教工作经费	3,000.00		与收益相关	
客运站创建文明城市项目经费	-	100,000.00	与收益相关	
官渡区关上街道办事处 2015 年扶贫奖励发展基金	-	50,000.00	与收益相关	
其他零星补助收入	-	1,370,430.12	与收益相关	
合 计	13,345,867.91	8,815,651.40	—	

51、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
路产修复资金	10,528,626.06	16,141,004.46
其他	11,775,982.31	4,726,693.32
合 计	22,304,608.37	20,867,697.78

52、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
对外捐赠	30,000.00	3,787,820.00
路产修复工程支出	6,487,352.17	5,314,859.31
其他零星支出	4,974,569.64	4,567,967.08
合 计	11,491,921.81	13,670,646.39

53、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	364,832,757.89	186,083,593.26

项 目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用	176,891,447.79	1,565,078.30
合 计	541,724,205.68	187,648,671.56

54、借款费用

项 目	当期资本化的借款费用金额
在建工程	
江召高速公路	-119,487.27
无形资产	
功东高速公路	109,424,751.30
大永高速公路	42,979,207.21
武倘寻高速公路	-391,382.86
腾陇高速公路	133,163,235.17
澄川高速公路	6,921,142.61
玉临高速公路	18,879,735.78
腊满高速公路	23,733,059.83
普澜高速公路	101,121,078.07
猴腾高速公路	18,574,015.96
保泸高速公路	30,677,713.96
通大高速公路	37,662,581.69
临沧临清高速	21,725,153.39
楚姚高速公路	27,443,368.02
临双高速公路	6,044,404.08
腊满高速公路	23,733,059.83
合 计	601,571,636.77

55、租赁及资产证券化

（1）融资租入固定资产

融资租赁租入固 定资产类别	期末数			年初数		
	原价	累计折旧	减值 准备	原价	累计折旧	减值 准备
楚大高速公路	5,232,681,431.00	379,639,086.43		5,232,681,431.00	372,689,169.43	
昆嵩高速公路	2,800,000,000.00	27,801,797.10		2,800,000,000.00	26,334,856.86	
安楚高速公路	7,132,173,007.29	390,053,071.49		7,132,173,007.29	388,804,047.91	
昆石高速公路	4,657,500,100.00	7,656,170.97		4,657,500,100.00	5,468,693.55	
大保高速公路	5,050,000,000.00					
融资租入机器设 备	37,254,531.99	7,107,047.84		37,254,531.99	7,107,047.84	
合计	24,909,609,070.28	812,257,173.83		19,859,609,070.28	800,403,815.59	

以后年度将支付的最低租赁付款额(包括资产证券化):

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	4,270,514,377.02
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	3,099,998,403.36
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	2,870,148,091.26

剩余租赁期	最低租赁付款额
3 年以上	20,701,824,563.66
合 计	30,942,485,435.30

截至 2018 年 6 月 30 日未确认的融资费用余额为 6,922,701,270.87 元，未实现的售后租回损益余额为 4,019,360,251.80 元。

(2) 各售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款。

①2009 年 12 月，本公司与工银金融租赁有限公司和建信金融租赁股份有限公司签订了 YNCDZ001 号资产协议，协议约定本公司将楚大高速公路固定资产以人民币 4,980,000,000.00 元转让给上述两家金融租赁公司，由两家公司各承担 50%，即人民币 2,490,000,000.00 元的转让款。同时本公司又与该两家签订了 2009 年工银租赁设备字第 019 号、建信租赁 001-0000014-001 号融资租赁合同，以售后回租的方式将该资产租回。融资租赁合同约定的最低租赁付款额为 7,198,419,160.35 元，租期为 11 年，按季度分 45 期支付，租赁期届满，由本公司以人民币贰元的名义价格回购。本公司以楚大高速相关的公路收费权提供质押担保，由云南省交通运输厅为本公司出具了专项资金兜底还款承诺函。

②2009 年本公司与建信金融租赁股份有限公司签订了二期公路养护设备融资租赁合同，由建信金融租赁股份有限公司委托本公司采购价值人民币 82,811,227.00 元的养护设备，再租给本公司使用。融资租赁合同确定的最低租赁付款额为 92,596,173.00 元。第一期租期为 4 年，第二期租期为 5 年，租赁期届满，由本公司以人民币 200 元的名义价格回购设备。截至 2011 年 12 月 31 日，二期设备均已全部到货。

③2012 年 11 月，本公司子公司云南昆嵩高速公路开发有限责任公司与国银金融租赁有限公司签订了国金租[2012]租字第（B-068）号融资租赁合同。合同约定将云南昆明至嵩明高速公路固定资产以售后回租的融资租赁方式向该公司进行融资。双方约定资产转让总价共计人民币 2,800,000,000.00 元，租期为 13 年，按季度分 52 期支付。最低租赁付款额为 3,477,353,629.46 元。租赁期满后，由云南昆嵩高速公路开发有限责任公司以人民币 400 元的名义价格回购。本公司以昆嵩高速相关的公路收费权提供质押担保。

④2014 年 7 月 11 日，本公司与信达金融租赁有限公司签订了编号为[XDZL2014-024]融资租赁合同。合同约定将本公司安楚高速公路和平村至三合邑段相关固定资产以售后回租的融资租赁方式向该公司进行融资。双方约定资产转让总价共计人民币 1,700,000,000.00 元，租期为 8 年，按季度分 32 期支付。最低租赁付款额为 2,198,567,188.04 元。租赁期满后，由本公司以人民币壹元的名义价格回购。本公司以安楚高速公路相关的收费权提供质押担保。

⑤2015 年，本公司与交银金融租赁有限责任公司签订了编号为交银租字 20150112 号融资租赁合同。合同约定将本公司安楚高速公路部分桥梁、隧道及其附属设施等相关固定资产以售后回租的融资租赁方式向该公司进行融资。双方约定资产转让总价共计人民币 1,000,000,000.00 元，租期为 8 年，等额租金后付法，每 6 个月收取一次。最低租赁付款额为 1,218,917,376.00 元。租赁期满后，由本公司以人民币壹元的名义价格回购。本公司以安宁至楚雄高速公路的收费权提供质押担保。

⑥2015 年，本公司与交银金融租赁有限责任公司签订了编号为交银租字 20150153 号融资租赁合同。合同约定将本公司安楚高速公路三合邑（K64+521.14）至恐龙谷（K81+852）的路桥、隧道及期附属设施（长度 17.304 公里）等相关固定资产以售后回租的融资租赁方式向该公司进行融资。双方约定资产转让总价共计人民币 1,200,000,000.00 元，租期为 8 年，等额租金后付法，每 6 个月收取一次。最低租赁付款额为 1,437,148,535.36 元。租赁期满后，由本公司以人民币壹元的名义价格回购。本公司以安宁至楚雄高速公路的收费权提供质押担保。

⑦2015 年，本公司与华夏金融租赁有限公司签订了编号为 HXLZ-HZ-2015128 号融资租赁合同。合同约定将本公司安楚高速公路部分路面资产及附属设施等相关固定资产以售后回租的融资租赁方式向该公司进行融资。双方约定资产转让总价共计人民币 1,000,000,000.00 元，租期为 8 年，等额本息，租金每 6 个月收取一次。最低租赁付款额为 1,228,595,632.13 元。租赁期满后，由本公司以人民币壹元的名义价格回购。本公司以安宁至楚雄高速公路的收费权提供质押担保。

⑧2015 年，本公司与华融金融租赁股份有限公司签订了编号为华融租赁（15）回字第 1502483100 号融资租赁合同。恐龙谷（K81+852）至星宿江 T 型连接桥梁 K97+358 处（不含桥梁）路桥、隧道及期附属设施等相关固定资产以售后回租的融资租赁方式向该公司进行融资。双方约定资产转让总价共计人民币 950,000,000.00 元，租期为 96 个月，租金每 3 个月收取一次。最低租赁付款额为 1,375,455,152.95 元。租赁期满后，由本公司以人民币壹元的名义价格回购。本公司以安宁至楚雄高速公路的收费权提供质押担保。

⑨2016 年，公司经云南省人民政府批准，本公司与国银金融租赁股份有限公司签订了编号为国金租（2015）租字第 B-028 号融资租赁合同，将昆石高速路面资产及其附属设施等固定资产以售后回租的融资租赁方式向该公司进行融资。租赁本金即为《资产转让合同》项下的购买总价款，共计人民币[肆拾伍亿]元整（CRMB4, 500,000,000.00 元）。租赁利息计算方式为：每期租赁利息=每期未还租赁本金×租赁利率 / 4，（首期租赁利息除外）：首期租赁利息=首期未还租赁本金×实际天数×租赁利率 / 360。起租日为 2016 年 9 月 20 日。本公司以昆石高速的公路收费权向国银金融租赁股份有限公司提供质押担保。

⑩2017 年，本公司与工银金融租赁有限公司签订了编号为 2017 年工银租赁交通字第 20 号的租赁合同，将大保高速路面资产及其附属设施等固定资产采用售后回租的融资租赁方式向该公司进行融资。租赁本金即为《资产转让合同》项下的购买总价款，共计人民币[贰拾伍亿]元整（CRMB2, 500,000,000.00 元）。租期为 15 年，等额本息，租金每 3 个月收取一次。起租日为 2017 年 12 月 20 日。本公司以大保高速的公路收费权向工银金融租赁有限公司提供质押担保。

⑪2018 年，本公司与工银金融租赁有限公司签订了编号为 2018 年工银租赁交通字第 20 号的租赁合同，将大保高速路面资产及其附属设施等固定资产采用售后回租的融资租赁方式向该公司进行融资。租赁本金即为《资产转让合同》项下的购买总价款，共计人民币[贰拾伍亿]元整（CRMB2, 500,000,000.00 元）。租期为 15 年，等额本息，租金每 3 个月收取一次。起租日为 2018 年 3 月 2 日。本公司以大保高速的公路收费权向工银金融租赁有限公司提供质押担保。

⑫2018 年，本公司与工银金融租赁有限公司签订了编号为 2018 年工银租赁交通字第 23 号的租赁合同，将大保高速路面资产及其附属设施等固定资产采用售后回租的融资租赁方式向该公司进行融资。租赁本金即为《资产转让合同》项下的购买总价款，共计人民币[贰拾伍亿]元整（CRMB2, 500,000,000.00 元）。租期为 15 年，等额本息，租金每 3 个月收取一

次。起租日为2018年6月20日。本公司以大保高速的公路收费权向工银金融租赁有限公司提供质押担保。

九、或有事项

或有负债

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响，截至 2018 年 6 月 30 日，本公司为下列单位贷款提供保证：

被担保单位名称	担保事项	金额/元	期限/年
一、子公司			
云南交投集团物资有限公司	为其在平安银行昆明官渡支行提供担保	80,000,000.00	3 年
云南交投集团物资有限公司	为其在平安银行昆明官渡支行提供担保	64,000,000.00	3 年
云南交投集团物资有限公司	为其在平安银行昆明官渡支行提供担保	71,167,146.64	3 年
云南交投集团物资有限公司	为其在平安银行昆明官渡支行提供担保	115,600,000.00	3 年
云南交投集团物资有限公司	为其在富滇银行股份有限公司昆明中山支行提供担保	200,000,000.00	1 年
云南交投集团物资有限公司	为其在富滇银行股份有限公司昆明中山支行提供担保	70,000,000.00	1 年
云南交投集团物资有限公司	为其在中国建设银行股份有限公司昆明北京路支行提供担保	40,000,000.00	1 年
云南交投集团公路建设有限公司	为其在工商银行昆明汇通支行提供担保	200,000,000.00	1
云南交投集团公路建设有限公司	为其在农村信用合作联社前卫信用社提供担保	70,000,000.00	1
云南交投集团公路建设有限公司	为其在农村信用合作联社前卫信用社提供担保	30,000,000.00	1
云南云岭高速公路建设集团有限公司	为其在马来西亚马来亚银行有限公司昆明分行提供担保	12,000,000.00	2 年 6 个月
云南富那高速公路投资有限公司	为其在中国银行昆明市西山支行提供担保	581,000,000.00	20
云南沾会高速公路有限责任公司	为其在中国进出口银行云南省分行提供担保	500,000,000.00	3
云南沾会高速公路有限责任公司	为其在中国光大银行曲靖分行提供担保	1,200,000,000.00	25
云南沾会高速公路有限责任公司	为其在曲靖市沾益区农村信用合作联社提供担保	397,000,000.00	25
云南武易高速公路有限公司	为其在中信银行股份有限公司昆明分行提供担保	400,000,000.00	21
云南上鹤高速公路有限公司	为其在中国建设银行大理州分行提供担保	397,600,000.00	25
云南上鹤高速公路有限公司	为其在中国光大银行昆明分行提供担保	500,000,000.00	23
云南上鹤高速公路有限公司	为其在中国银行大理州分行提供担保	500,000,000.00	20
云南上鹤高速公路有限公司	为其在中信银行昆明分行提供担保	1,500,000,000.00	22

云南省交通投资建设集团有限公司

财务报表附注

2018 年度 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被担保单位名称	担保事项	金额/元	期限/年
公司			
云南上鹤高速公路有限公司	为其在云南大理市农村合作银行提供担保	496,875,000.00	25
云南玉临高速公路建设有限责任公司	为其在中国工商银行昆明市南屏支行提供担保	300,000,000.00	25
云南玉临高速公路建设有限责任公司	为其在中国工商银行昆明市南屏支行提供担保	100,000,000.00	25
云南玉临高速公路建设有限责任公司	为其在中国工商银行昆明市南屏支行提供担保	300,000,000.00	25
云南玉临高速公路建设有限责任公司	为其在中国工商银行昆明市南屏支行提供担保	166,000,000.00	25
云南临沧机场高速公路有限公司	为其在临沧市临翔区农村信用合作联社营业部提供担保	700,000,000.00	25
云南临沧机场高速公路有限公司	为其在中国工商银行南市区支行提供担保	232,000,000.00	25
云南临沧机场高速公路有限公司	为其在中国农业银行股份有限公司临沧综合市场分理处提供担保	150,000,000.00	27
云南临沧机场高速公路有限公司	为其在中国农业银行股份有限公司临沧综合市场分理处提供担保	150,000,000.00	27
云南临沧机场高速公路有限公司	为其在中国农业银行股份有限公司临沧综合市场分理处提供担保	170,000,000.00	26
云南临沧机场高速公路有限公司	为其在中国农业银行股份有限公司临沧综合市场分理处提供担保	200,000,000.00	26
云南临沧临清高速公路有限公司	为其在中国进出口银行云南省分行提供担保	200,000,000.00	3
云南临沧临清高速公路有限公司	为其在中国农业银行股份有限公司临沧综合市场分理处提供担保	100,000,000.00	25
云南临沧临清高速公路有限公司	为其在中国农业银行股份有限公司临沧综合市场分理处提供担保	300,000,000.00	25
云南临沧临清高速公路有限公司	为其在中国农业银行股份有限公司临沧综合市场分理处提供担保	200,000,000.00	25
云南临沧临清高速公路有限公司	为其在中国农业银行股份有限公司临沧综合市场分理处提供担保	200,000,000.00	25
云南临沧临清高速公路有限公司	为其在中国工商银行云南临沧分行滨河支行提供担保	50,000,000.00	23
云南腾陇高速公路有限责任公司	为其在中国农业银行股份有限公司芒市支行提供担保	500,000,000.00	26
云南腾陇高速公路有限责任公司	为其在中国农业银行股份有限公司芒市支行提供担保	400,000,000.00	26
云南腾陇高速公路有限责任公司	为其在中国进出口银行云南省分行提供担保	2,000,000,000.00	25
云南腾陇高速公路有限责任公司	为其在中国进出口银行云南省分行提供担保	1,000,000,000.00	25
云南腾陇高速公路有限责任公司	为其在中国工商银行股份有限公司德宏分行提供担保	50,000,000.00	25
云南腾陇高速公路有限责任公司	为其在交通银行股份有限公司云南省分行提供担保	50,000,000.00	25
云南腾陇高速公路有限责任公司	为其在中国进出口银行云南省分行提供担保	1,000,000,000.00	25

被担保单位名称	担保事项	金额/元	期限/年
云南腾陇高速公路有限责任公司	为其在中国农业银行股份有限公司陇川县支行提供担保	200,000,000.00	26
云南腾陇高速公路有限责任公司	为其在中国农业银行股份有限公司腾冲市支行提供担保	200,000,000.00	26
云南腾陇高速公路有限责任公司	为其在中国农业银行股份有限公司梁河县支行提供担保	300,000,000.00	26
云南腾陇高速公路有限责任公司	为其在中国农业银行股份有限公司盈江县支行提供担保	200,000,000.00	26
云南腾陇高速公路有限责任公司	为其在中国农业银行股份有限公司昌宁县支行提供担保	100,000,000.00	26
云南腾陇高速公路有限责任公司	为其在中国工商银行股份有限公司德宏分行提供担保	100,000,000.00	25
云南猴腾高速公路有限公司	为其在中国工商银行股份有限公司腾冲支行提供担保	600,000,000.00	25
云南猴腾高速公路有限公司	为其在中国工商银行股份有限公司腾冲支行提供担保	400,000,000.00	25
二、孙公司			
云南云岭城投滇西城市开发投资有限公司	为其在建信信托有限责任公司提供担保	154,000,000.00	4
三、分支机构			
武昆指挥部	为其在工行昆明圆通支行提供担保	488,210,000.00	20
武昆指挥部	为其在交行云南省分行提供担保	146,285,591.00	15
龙瑞指挥部	为其在中国进出口银行提供担保	495,500,000.00	19
龙瑞指挥部	为其在华夏银行昆明高新支行提供担保	-	20
龙瑞指挥部	为其在昆明西山区农村信用合作联社提供担保	445,100,000.00	20
龙瑞指挥部	为其在交通银行正义路支行提供担保	768,000,000.00	22
保龙指挥部	为其在中国工商银行圆通支行提供担保	662,000,000.00	10
石红指挥部	为其在昆明官渡农村合作银行云溪支行提供担保	1,222,600,000.00	23
石红指挥部	为其在富滇银行有限责任公司昆明中山支行提供担保	170,000,000.00	8
石红指挥部	为其在富滇银行有限责任公司昆明中山支行提供担保	525,000,000.00	8
石红指挥部	为其在昆明交通银行广福路支行提供担保	426,500,000.00	17
石红指挥部	为其在昆明交通银行广福路支行提供担保	500,000,000.00	17
合计		24,046,437,737.64	

十、资产负债表日后事项

1、可续期信托贷款合同

本公司与山东省国际信托股份有限公司签订《可续期信托贷款合同》，于 2018 年 7 月 5 日向本公司发放 25 亿元的可续期信托贷款。

除上述事项外，截至 2018 年 8 月 20 日，本公司不存在应披露的重大资产负债表日后事项。

十一、关联方关系及其交易

1、投资方基本情况

(1) 投资方基本情况

投资方名称	业务性质	注册地
云南省人民政府（国资委代）	政府机关	云南省昆明市

(2) 投资方对本公司持股比例及其变化

金额单位：人民币万元

年初余额		本年增加数		本年减少数		年末余额	
金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）
500,000.00	91.23	-	-	-	-	500,000.00	91.23

2、本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见附注七、（一）。

3、本公司的合营企业、联营企业情况

(1) 重要的合营企业或联营企业基本信息

合营企业或联营企 业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)
				直接	间接	
联营企业						
云南中油云岭石油 有限责任公司	云南省	云南昆明	油品批发与 零销售		49	49
中交云南高速公路 发展有限公司	云南省	云南昆明	高速公路建 设经营	17		17
云南中石化高速石 油有限责任公司	云南省	云南昆明	油品批发与 零销售		49	49
云南昆楚高速公路 投资开发有限公司	云南省	云南昆明	公路投资开 发		10.25	10.25
云南祥鹏航空有限 责任公司	云南省	云南昆明	航空运输	13.32		13.32
云南宁永高速公路 有限公司	云南省	云南丽江	公路投资开 发		40.00	40

4、关联交易情况

(1) 关联采购与销售情况

A、采购商品、接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例%	金额	占同类交易金额的比例%
云南中油云岭石油有限责任公司	购买商品	协议定价	21,487,274.50	0.61	34,259,821.90	0.41

B、出售商品、提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例%	金额	占同类交易金额的比例%
云南中石化高速石油有限责任公司	出售商品	协议定价	1,706,160,071.38	44.87	1,665,799,594.79	25.77
云南昆楚高速公路投资开发有限公司	工程施工	协议定价	251,872,815.69	6.62		
云南宁永高速公路有限公司	工程施工	协议定价	50,000,000.00	0.41		

(2) 其他关联交易

A、提供固定资产租赁

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额（元）	占同类交易金额的比例%	金额（元）	占同类交易金额的比例%
云南中石化高速石油有限责任公司	服务区租赁	协议定价	7,168,704.71		6,520,377.31	88.76
云南中油云岭石油有限责任公司	服务区租赁	协议定价	1,612,966.67		2,241,509.43	3.49

B、担保

本公司的关联担保情况详见附注九。

5、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数	年初数
------	-----	-----	-----

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	云南中油云岭石油有限责任公司	491,629.56		500,000.00	
应收账款	云南中石化高速石油有限责任公司			46,952,385.57	
应收账款	云南昆楚高速公路投资开发有限公司	969,677,999.00		1,359,677,999.00	
应收账款	中交云南高速公路发展有限公司	65,850.00		65,850.00	
其他应收款	云南省交通运输厅	-		27,557,995.53	
其他应收款	曲靖市曲陆房地产开发有限公司	7,802,737.23		7,802,737.23	
其他应收款	云南昆楚高速公路投资开发有限公司	-		12,260.00	
其他应收款	云南中油云岭石油有限责任公司	21,518.20		21,518.20	
其他应收款	中交云南高速公路发展有限公司	188,427.31		66,736.91	
其他应收款	云南宁永高速公路有限公司	1,180,978.00			
预付账款	云南中油云岭石油有限责任公司	-		1,200.00	

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
预收账款	云南中石化高速石油有限责任公司	6,275,497.25	10,819,801.96
预收账款	云南中油云岭石油有限责任公司	1,466,333.33	8,370.44
预收账款	中交云南高速公路发展有限公司	16,185.00	16,185.00
预收账款	云南宁永高速公路有限公司	50,000,000.00	
其他应付款	云南中油云岭石油有限责任公司	1,003,732.50	1,003,732.50
其他应付款	中交云南高速公路发展有限公司	587,883,311.51	587,883,311.51
其他应付款	云南省交通运输厅	458,362,360.00	458,362,360.00

十二、母公司主要财务报表项目注释

1、应收账款

应收账款按种类披露

种 类	金 额	比例%	期末数 坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-		-
按组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-		-
其中：账龄组合	3,378,856.00	68.00	-	-	3,378,856.00
关联方组合	-	-	-		-
组合小计	3,378,856.00	68.00	-	-	3,378,856.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,590,169.69	32.00	795,084.85	50.00	795,084.84
合 计	4,969,025.69	100.00	795,084.85	16.00	4,173,940.84

应收账款按种类披露（续）

云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2018 年度 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

种类	账面余额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	11,637,164.56	86.03	-	-	11,637,164.56
关联方组合	-	-	-	-	-
组合小计	11,637,164.56	86.03	-	-	11,637,164.56
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,890,169.69	13.97	795,084.85	42.06	1,095,084.84
合计	13,527,334.25	100.00	795,084.85	5.88	12,732,249.40

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	账面余额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	3,378,856.00	100.00			3,378,856.00

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款（续）

账龄	账面余额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	11,637,164.56	100.00			3,576,005.07

2、其他应收款

其他应收款按种类披露

种 类	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	169,434,850.00	1.17	84,717,425.00	50.00	84,717,425.00
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	472,997,648.06	3.25	970,000.00	0.21	472,027,648.06
应收关联方款项	9,505,721,690.97	65.39	-	-	9,505,721,690.97
应收押金、员工借款、其他保证金	314,292,390.15	2.16	-	-	314,292,390.15
公路建设投资活动相关应收款项	4,075,619,207.17	28.03	-	-	4,075,619,207.17
组合小计	14,368,630,936.35	98.83	970,000.00	0.01	14,367,660,936.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					-
合 计	14,538,065,786.35	100.00	85,687,425.00	0.59	14,452,378,361.35

其他应收款按种类披露（续）

种 类	期初数
-----	-----

	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	169,434,850.00	1.49	84,717,425.00	50.00	84,717,425.00
按组合计提坏账准备的其他应收款		-			-
其中：账龄组合	528,153,941.90	4.64	970,000.00	0.18	527,183,941.90
应收关联方款项	6,842,071,053.07	60.09			6,842,071,053.07
应收押金、员工借款、其他保证金	334,217,316.06	2.94			334,217,316.06
公路建设投资活动相关应收款项	3,510,138,372.37	30.83			3,510,138,372.37
组合小计	11,214,580,683.40	98.50	970,000.00	0.01	11,213,610,683.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,621,118.61	0.01	1,621,118.61	100.00	-
合 计	11,385,636,652.01	100.00	87,308,543.61	0.77	11,298,328,108.40

(1) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

公司名称	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
昆明市城市建设投资有限公司	169,434,850.00	84,717,425.00	50.00	征地拆迁借款测试后按预计不能收回金额计提

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款

A、采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄			期末数		净额
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	
1 年以内	472,027,648.06	99.79	-		472,027,648.06
5 年以上	970,000.00	0.21	970,000.00		-
合 计	472,997,648.06	100.00	970,000.00	—	472,027,648.06

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款（续）

账 龄			期初数		净额
	账面余额	比例%	坏账准备	计提比例%	
1 年以内	527,183,941.90	99.82			527,183,941.90
5 年以上	970,000.00	0.18	970,000.00		-
合 计	528,153,941.90	100.00	970,000.00	—	527,183,941.90

B、组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称			期末数		净额
	账面余额	比例%	坏账准备	计提比例%	
关联方组合	9,505,721,690.97	96.54			9,505,721,690.97
应收押金、员工借款、其他保证金	314,292,390.15	3.19			314,292,390.15
公路建设投资活动相关应收款项	4,075,619,207.17	41.39			4,075,619,207.17
合计	13,895,633,288.29	—	—	—	13,895,633,288.29

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款（续）

组合名称	账面余额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
关联方组合	6,842,071,053.07	95.67			6,842,071,053.07
应收押金、员工借款、其他保证金	334,217,316.06	4.67			334,217,316.06
公路建设投资活动相关应收款项	3,510,138,372.37	49.08			3,510,138,372.37
合计	10,686,426,741.50	—	—	—	10,686,426,741.50

3、长期股权投资

（1）长期股权投资分类

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	12,864,939,896.33	254,000,000.00	28,154,779.28	13,090,785,117.05
对联营企业投资	5,524,552,526.42	1,034,549,414.20		6,559,101,940.62
其他股权投资	2,232,044.00	-		2,232,044.00
小 计	18,391,724,466.75	1,288,549,414.20	28,154,779.28	19,652,119,101.67
减：长期股权投资减值准备	-			
合 计	18,391,724,466.75	1,288,549,414.20	28,154,779.28	19,652,119,101.67

（2）长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	持股比例（%）	本期现金红利
一、子公司							
1.云南昆嵩高速公路开发有限责任公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100.00	
2.云南交投集团公路建设有限公司	成本法	883,591,885.33	883,591,885.33		883,591,885.33	51.00	
3.云南交投集团云岭建设有限公司	成本法	854,459,871.57	854,459,871.57		854,459,871.57	51.00	
4.云南云岭高速公路交通科技有限公司	成本法	59,500,000.00	59,500,000.00		59,500,000.00	85.00	
5.云南交投集团物资有限公司	成本法	557,558,143.79	557,558,143.79		557,558,143.79	100.00	
6、云南云岭高速公路工程咨询有限公司	成本法	14,250,265.00	14,250,265.00		14,250,265.00	99.48	
7.云南云岭城镇开发投资有限公司	成本法	192,000,000.00	192,000,000.00		192,000,000.00	96.00	
8.云南富那高速公路投资有限公司	成本法	662,630,000.00	662,630,000.00		662,630,000.00	63.15	
9.云南交投集团经营开发有限公司	成本法	489,068,469.04	489,068,469.04	-28,154,779.28	460,913,689.76	100.00	
10.云南公投云岭高速公路投资有限公司	成本法	2,779,892,864.48	2,779,892,864.48		2,779,892,864.48	100.00	
11.云南省曲陆高速公路开发有限公司	成本法	816,988,397.12	816,988,397.12		816,988,397.12	96.08	
12.云南武易高速公路有限公司	成本法	1,355,000,000.00	1,355,000,000.00		1,355,000,000.00	70.00	
13.云南功东高速公路有限公司	成本法	1,751,000,000.00	1,751,000,000.00		1,751,000,000.00	46.71	

云南省交通投资建设集团有限公司

财务报表附注

2018 年度 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	核算方	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	持股比	本期现
14.云南武倘寻高速公路有限公司	成本法	89,000,000.00	89,000,000.00		89,000,000.00	48.35	
15.云南临沧机场高速公路有限公司	成本法	70,000,000.00	70,000,000.00		70,000,000.00	70.00	
16.云南临沧临清高速公路有限公司	成本法	70,000,000.00	70,000,000.00		70,000,000.00	70.00	
17.云南腾陇高速公路有限责任公司	成本法	350,000,000.00	350,000,000.00		350,000,000.00	70.00	
18.云南玉临高速公路建设有限责任公司	成本法	500,000,000.00	500,000,000.00		500,000,000.00	100.00	
19.云南腊满高速公路有限责任公司	成本法	70,000,000.00	70,000,000.00		70,000,000.00	70.00	
20.云南大永高速公路有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	98.00	
21.云南上鹤高速公路有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	99.00	
22.云南沾会高速公路有限责任公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	99.00	
23.云南澄大高速公路有限公司	成本法	332,500,000.00	332,500,000.00		332,500,000.00	66.50	
24.云南保泸高速公路有限公司	成本法		-		-	78.50	
25.云南召泸高速公路有限责任公司	成本法	70,000,000.00	70,000,000.00		70,000,000.00	70.00	
26.云南楚姚高速公路有限公司	成本法	70,000,000.00	70,000,000.00		70,000,000.00	70.00	
27.云南公投普澜高速公路有限公司	成本法	51,000,000.00	51,000,000.00		51,000,000.00	51.00	
28.楚雄北绕城公路有限公司	成本法	70,000,000.00	70,000,000.00		70,000,000.00	70.00	
29.云南临双高速公路有限公司	成本法	70,000,000.00	70,000,000.00		70,000,000.00	70.00	
30.云南镇清高速公路有限公司	成本法	70,000,000.00	70,000,000.00		70,000,000.00	70.00	
31.云南公投景文高速公路有限公司	成本法	66,500,000.00	66,500,000.00		66,500,000.00	66.50	
32.云南公投阳光公路投资合伙企业（有限合伙）	成本法	300,000,000.00	300,000,000.00		300,000,000.00	10.00	
33.怒江美丽公路股份有限公司	成本法	10,000,000.00	-	10,000,000.00	10,000,000.00	80.00	
34.云南交投集团运营管理有限公司	成本法	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00	100.00	
35.西双版纳景海高速公路建设投资有限公司	成本法	153,000,000.00		153,000,000.00	153,000,000.00	51.00	
36.云南交投集团后勤服务有限公司	成本法	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00	100.00	

云南省交通投资建设集团有限公司

财务报表附注

2018 年度 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	核算方	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	持股比	本期现
司							
37、云南猴腾高速公路有限公司	成本法	51,000,000.00		51,000,000.00	51,000,000.00	51.00	
小计		13,118,939,896.33	12,864,939,896.33	225,845,220.72	13,090,785,117.05		-
二、联营企业							
1、中交云南高速公路发展有限公司	权益法	5,533,000,000.00	5,524,552,526.42	-56,450,585.80	5,468,101,940.62	17.00	
2、云南祥鹏航空有限责任公司	权益法	1,091,000,000.00		1,091,000,000.00	1,091,000,000.00	13.32	
小计		6,624,000,000.00	5,524,552,526.42	1,034,549,414.20	6,559,101,940.62		-
三、其他股权投资							
1、云南东部高速公路经营开发有限公司	成本法	2,232,044.00	2,232,044.00		2,232,044.00	95.00	
小计		2,232,044.00	2,232,044.00	-	2,232,044.00		-
合 计	—	19,745,171,940.33	18,391,724,466.75	1,260,394,634.92	19,652,119,101.67	—	-

4、营业收入与营业成本

（1）营业收入和营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	5,226,362,887.25	5,283,121,338.74
其他业务收入	4,343,642.32	35,731,729.58
营业收入小计	5,230,706,529.57	5,318,853,068.32
主营业务成本	990,713,457.17	1,272,775,690.19
其他业务成本	822,624.17	450,687.18
营业成本小计	991,536,081.34	1,273,226,377.37

（2）业务分类列示

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
车辆通行业务	5,226,362,887.25	990,713,457.17	5,283,121,338.74	1,272,775,690.19
销售业务	390,300.86	67,478.74	1,162,395.09	-
租赁业务	3,874,255.74	366,882.00	34,105,618.17	366,882.00
其他零星业务	79,085.72	388,263.43	463,716.32	83,805.18
合 计	5,230,706,529.57	991,536,081.34	5,318,853,068.32	1,273,226,377.37

十三、 其他需要说明的重大事项

（一）关于云南国有资本借款用于整合航空板块股权的情况

按照本公司“大交通”的发展思路,本公司与云南省国有资本运营有限公司(以下简称“云南资本”)达成整合其所持航空板块股权的初步意向。考虑到下一步股权整合的需要,本公司于 2017 年 9 月向云南资本提供借款 4 亿元,本公司的子公司云南交投集团云岭建设有限公司于 2017 年 12 月向云南资本提供借款 5 亿元,截至 2017 年 12 月 31 日共计借款 9 亿元。2018 年 1 月 24 日,本公司的子公司云南交投集团公路建设有限公司委托富滇银行股份有限公司昆明中山支行向云南资本发放委托贷款 4 亿元。2018 年 6 月本公司

委托富滇银行股份有限公司昆明中山支行向云南资本发放委托贷款 23 亿元。截至 2018 年 8 月 20 日，云南资本向本公司及子公司借款累计 36 亿元，借款期限 1 年。

2018 年 3 月 27 日，云南资本和本公司联合向云南省国资委发文《关于以非公开协议方式转让航空板块股权的请示》（云资本发[2018]64 号），云南资本拟将持有的东航云南公司 35% 股权、祥鹏航空公司 13.32% 股权转让给本公司。

根据 2018 年 3 月 28 日云南省人民政府国有资产监督管理委员会文件《云南省国资委关于云南省国有资本运营管理有限公司和云南省交通投资建设集团有限公司拟以非公开协议方式转让航空板块股权的批复》（云国资产权[2018]75 号）文件，云南省国资委同意上述股权转让事项，目前正在办理股权转让程序。

（二）关于二级公路

1、根据《国务院办公厅关于转发发展改革委、交通运输部、财政部逐步有序取消政府还贷二级公路收费实施方案的通知》（国办发[2009]10 号），国家发展改革委、交通运输部、财政部《关于取消政府还贷二级公路收费有关问题的复函》，《云南省人民政府关于分批有序取消政府还贷二级公路收费有关事宜的请示》（云政发[2009]3 号）文件精神，专题研究省公路开发投资有限责任公司资产优化及改革重组的有关工作，会议纪要明确同意将云南省公路开发投资有限责任公司所属二级公路资产和负债全部剥离给省公路局，在取消二级公路收费前暂作挂账处理，并由省公路开发投资有限责任公司受托管理。

2、《云南省人民政府关于印发云南省取消政府还贷二级公路收费实施方案的通知》（云政发[2011]196 号）文件规定，省公路开发投资有限责任公司管辖的二级收费公路，取消政府还贷二级公路收费后，原由省公路开发投资有限责任公司管辖的二级收费公路，其公路产权和沿线配套设施及有关资产统一划转移交省公路局负责后续管养。

3、根据《云南省人民政府关于同意省公路开发投资有限责任公司资产优化及改革重组的批复》（云政复[2011]63 号）以及《云南省交通运输厅云南省财政厅关于省公路开发投资有限责任公司二级公路账务核算的批复》（云交财[2014]102 号），同意本公司从 2013 年 1 月 1 日起暂按中介机构审计报告认定的二级路资产及负债进行剥离，单独建账、独立核算。2016 年 12 月根据云南省财政厅的二级公路债务系统，增加二级公路锁定债务 2,617,071,300.00 元。

4、截至 2018 年 6 月 30 日，本公司共计收到二级路偿债资金 2,712,587.39 万元，包括置换二级路贷款资金，累计归还本金 2,172,469.58 万元、偿付利息 542,873.61 万元。

（三）本期新建公路情况

景海高速公路：本项目起于景洪市东面小勐养至景洪高速公路 K10+947 处，止于勐海县南立交，全长 53.193 公里。本项目工可批复总投资 89.37 亿元。

（四）本期新增通车公路情况

江召高速公路：2018 年 1 月 29 日云南省人民政府《云南省人民政府关于同意法金甸至法雨段收取车辆通行费的批复》（云政复[2018]3 号），同意法金甸至法雨段高速公路于 2018 年 2 月 1 日通车。

大永高速公路：2018 年 4 月 24 日云南省人民政府《云南省人民政府关于大理至永胜高速公路大理段并网收费的的批复》（云政复[2018]17 号），同意大理至永胜高速公路大理段于 2018 年 4 月 28 日通车。

（五）资产重组

根据省委办公厅、省政府办公厅印发《关于推进省级经营性国有资产集中统一监管的实施意见》（云办发〔2017〕16 号）文件精神，按照国资委安排，将云南省交通运输厅所属 56 户企业的经营性国有资产交由公司进行整合重组。本公司分两批对 56 户划转企业进行尽职调查和清产核资，第一批 23 户划转企业已完成尽职调查和清产核资工作，于 2018 年 2 月上报文件《云南省交通投资建设集团有限公司关于申请批复 23 户划转企业清产核资报告的请示》（云交投发〔2018〕137 号）请示国资委进行批复，现已通过国资委专家评审，但尚未正式批复。第二批 33 户划转企业清产核资等工作正在积极推进。

2018 年 3 月 20 日，云南省人民政府国有资产监督管理委员会文件《云南省国资委关于省级经营性国有资产集中统一监管第三批企业接收整合事项的通知》（云国资法规[2018]60 号）按照产业相关、业务相关、优势互补原则，云南省工程咨询公司、云南省交通发展投资有限责任公司等 2 户企业由本公司接收和整合。截至 2018 年 8 月 20 日相关手续正在办理过程中。

（六）通行费优惠

根据《云南省交通运输厅关于印发深化供给侧结构性改革进一步推进“放管服”改革降低物流成本实施意见的通知》（云交政法〔2017〕37 号）、《云南省交通运输厅关于印发 ETC 云通卡货车用户高速公路通行费优惠措施的通知》（云交费〔2017〕45 号）要求，对办理使用“云通卡”货车用户通行费给予 20%优惠，此优惠政策仅限于云南省内的高速公路。优惠执行时限为 2017 年 10 月 1 日 0:00 时至 2019 年 9 月 30 日 24:00 时止，以车辆驶离高速公路出口收费车道的时间为准。本优惠不与其他车辆通行费优惠叠加，其余车辆仍按原优惠政策执行。

（七）关于发展规划

云南省于 2016 年初已全面启动交通基础设施五年大会战，计划到 2020 年初步建成面向南亚、东南亚辐射中心的综合交通运输体系。“十三五”期间，云南将努力实现全省所有州市通高速公路，50 万人口以上经济大县、滇中城市经济圈县县通高速公路，全面打通“七出省五出境”高速公路网，公路建设计划完成投资 4860 亿元，其中：高速公路建设投资 3800 亿元、国省道改造投资 510 亿元、农村公路投资 550 亿元。

本公司在“十三五”期间将稳步推进以“围绕一个目标（打造综合交通运输体系），压实两个责任（建合作通道、引战略伙伴，担攻坚主力、尽兜底责任），聚焦三大任务（聚焦主业、发展主业，聚焦改革、深化改革，聚焦风险、管控风险），打造五个平台（信息共享平台、引资融资平台、智慧交通平台、路域经济平台、现代物流平台）”为核心内容的“1235”总体战略。“十三五”期间，为推进“1235”总体战略稳步落实，云南交投集团的战略架构为“三位一体”，即以战略定位、功能定位和业务定位，构建以交通深度融合发展为核心的多元综合体。“十三五”末，在“十二五”的基础上实现交通累计投资总额翻一番、资产总额翻一番、营业总收入翻两番、利润总额翻两番、通行费收入翻一番。资产负债率逐年降低，力争不超过 70%。

本公司将在云南省交通领域搭建一个引进和对接“央企入滇”的绿色大通道，广泛借资、借智、借力，依靠多方力量加快综合交通投资建设。将积极推进供给侧改革，加大交通领域产业链、供应链、价值链的整合重组，推进企业瘦身健体和转型升级，推进科技创新以及各种交通运输方式的整合、融合。将积极拓展交通基础设施投资建设市场，主动落实“走出去战略”，参与我省与周边国家互联互通的国际业务，更好地融入“一带一路”、南亚东南亚辐射中心建设，助推云南跨越发展。

十四、财务报表之批准

本财务报表及财务报表附注已经本公司于 2018 年 8 月 22 日批准报出。

云南省交通投资建设集团有限公司

2018 年 8 月 22 日

