

昆明交通产业集团股份有限公司（合并）

审 计 报 告

众环审字(2021)1600155 号

审计报告	1-3
财务报表	
合并资产负债表	1-2
合并利润表	3
合并现金流量表	4
合并所有者权益变动表	5-6
资产负债表	7-8
利润表	9
现金流量表	10
所有者权益变动表	11-12
财务报表附注	13-122

防伪编号: 0272021040000837573



报告文号: 众环审字(2021)1600155号

委托单位: 昆明市国有资产监督管理委员会

事务所名称: 中审众环会计师事务所 (特殊普通合伙)

报告日期: 2021-04-23



0272021040000837573

报备时间: 2021-04-27 15:25

业务所在地: 湖北省

签字注册会计师: 刘蓉晖

武兆龙

昆明交通产业股份有限公司

审计报告

事务所名称: 中审众环会计师事务所 (特殊普通合伙)

事务所电话: 13807162140

传 真: 027-85424329

通讯 地址: 湖北省-武汉市-武昌区东湖路169号

电子 邮件: zhjwh@uppsg.com

事务所网址:

云南省注册会计师协会

防伪查询电话: 0871-63956186

防伪查询网址: <http://www.ynicpa.org>

审计报告

众环审字(2021)1600155号

昆明交通产业股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了后附的昆明交通产业股份有限公司（以下简称“昆交产股份公司”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了昆交产股份公司 2020 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2020 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 其他信息

昆交产股份公司管理层对其他信息负责。其他信息包括昆交产股份公司 2020 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是
审计报告共 3 页 第 1 页

否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估昆交产股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算昆交产股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督昆交产股份公司的财务报告过程。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

刘蓉晖

中国注册会计师：

武兆龙

中国·武汉

二〇二一年四月二十三日

合并资产负债表

2020年12月31日

编制单位:昆明交通产业集团股份有限公司

金额单位:人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(七) 1.1	5,747,042,253.65	4,873,681,702.90
△结算备付金			
△拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	(七) 1.2	10,059.10	10,059.10
衍生金融资产			
应收票据	(七) 1.3	6,451,368.95	33,964,492.36
应收账款	(七) 1.4	2,451,718,620.70	1,739,035,918.93
预付款项		1,556,767,308.31	938,463,697.05
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	(七) 1.6	24,090,313,745.83	15,437,688,463.13
其中: 应收股利			
△买入返售金融资产	(七) 1.6		
存货	(七) 1.7	3,324,676,459.87	3,271,325,787.33
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(七) 1.8	469,458,173.52	367,974,437.17
流动资产合计		37,646,437,989.93	26,662,144,557.97
非流动资产:			
△发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	(七) 1.9	15,798,041,934.90	15,684,291,934.90
持有至到期投资			
长期应收款	(七) 1.10	105,040,346.92	161,658,944.60
长期股权投资	(七) 1.11	18,748,650,123.47	18,476,448,958.76
投资性房地产	(七) 1.12	716,046,907.24	710,640,972.61
固定资产	(七) 1.13	12,252,048,937.52	9,156,304,804.55
其中: 固定资产原价		14,620,297,432.52	11,238,451,569.22
累计折旧		2,368,248,495.00	2,082,146,784.67
固定资产减值准备			
在建工程	(七) 1.14	5,276,473,959.65	6,729,524,903.27
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(七) 1.15	213,947,881.68	247,748,836.04
开发支出	(七) 1.16		497,475.72
商誉	(七) 1.17	533,724.75	533,724.75
长期待摊费用	(七) 1.18	147,743,501.17	70,955,692.00
递延所得税资产	(七) 1.19	56,222,887.81	53,028,508.49
其他非流动资产	(七) 1.20	427,735,940.78	412,833,729.91
其中: 特准储备物资			
非流动资产合计		53,742,486,145.89	51,704,468,485.60
资产总计		91,388,924,135.82	78,366,613,043.57

单位负责人:

升雷达

主管会计工作负责人:

周云浩

会计机构负责人:

罗培芳

周云浩

合并资产负债表(续)

2020年12月31日

编制单位:昆明交通产业股份有限公司

金额单位:人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款		3,336,014,928.00	2,702,364,313.57
△向中央银行借款			
△拆入资金			
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	(七) 1.22	1,394,952,663.32	972,085,323.80
应付账款	(七) 1.23	1,659,142,114.93	1,304,411,202.71
预收款项	(七) 1.24	241,155,571.93	159,649,354.99
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款	(七) 1.25	5,186,942.57	19,282,252.57
应付职工薪酬	(七) 1.26	256,759,003.70	442,942,149.30
应交税费		251,046,933.46	425,282,061.73
其中: 应交税金			
其他应付款	(七) 1.27	2,448,920,969.41	2,703,876,171.76
其中: 应付股利		275,555.87	275,555.87
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	(七) 1.28	5,220,153,287.82	4,559,147,502.03
其他流动负债	(七) 1.29	600,000,000.00	
流动负债合计		15,162,285,481.68	12,863,758,270.73
非流动负债:			
△保险合同准备金			
长期借款	(七) 1.30	11,771,175,248.82	11,600,898,305.56
应付债券	(七) 1.31	15,882,801,106.79	10,657,068,066.31
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款	(七) 1.32	10,021,980,638.71	5,854,447,022.84
长期应付职工薪酬			
预计负债	(七) 1.33	3,514,296.90	3,514,296.90
递延收益	(七) 1.34	841,915,700.00	819,871,700.00
递延所得税负债	(七) 1.19	7,059,826.86	13,997,773.29
其他非流动负债	(七) 1.35	237,521,185.56	1,084,923,386.04
其中: 特准储备基金			
非流动负债合计		39,765,968,003.64	30,034,720,550.94
负债合计		54,928,253,485.32	42,898,478,821.67
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		1,110,000,000.00	1,110,000,000.00
国家资本			
国有法人资本		1,110,000,000.00	1,110,000,000.00
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减: 已归还投资			
实收资本(或股本)净额	(七) 1.36	1,110,000,000.00	1,110,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	(七) 1.37	24,804,339,266.40	24,863,918,510.40
减: 库存股			
其他综合收益	(七) 1.38	75,372,084.61	75,372,084.61
其中: 外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积	(七) 1.39	760,594,206.24	660,445,649.72
其中: 法定公积金		760,594,206.24	660,445,649.72
任意公积金			
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
△一般风险准备			
未分配利润	(七) 1.40	7,191,962,999.46	6,295,950,172.27
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		33,942,268,556.71	33,005,686,417.00
*少数股东权益		2,518,402,093.79	2,462,447,804.90
所有者权益(或股东权益)合计		36,460,670,650.50	35,468,134,221.90
负债和所有者权益(或股东权益)总计		91,388,924,135.82	78,366,613,043.57

单位负责人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



合并利润表

2020年度

编制单位:昆明交通产业股份有限公司

金额单位:人民币元

项	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入		10,360,301,022.66	8,126,983,881.67
其中:营业收入	(七) 1.41	10,360,301,022.66	8,126,983,881.67
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		10,524,942,230.86	8,316,784,186.29
其中:营业成本	(七) 1.41	9,891,559,345.04	7,659,878,289.38
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加	(七) 1.42	18,616,069.63	17,935,596.31
销售费用	(七) 1.43	129,968,406.34	136,518,295.15
管理费用	(七) 1.44	108,660,430.55	122,098,141.59
研发费用	(七) 1.45	376,137,979.30	380,353,863.86
财务费用		382,986,873.03	386,449,841.56
其中:利息费用		73,269,051.09	50,169,365.51
利息收入			
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)			
其他			
加: 其他收益	(七) 1.46	1,131,328,090.64	1,131,117,330.71
投资收益(损失以“-”号填列)	(七) 1.47	77,662,697.71	163,797,643.63
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		77,662,697.71	163,797,643.63
△汇兑收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	(七) 1.48	5,405,934.63	16,247,464.29
资产减值损失(损失以“-”号填列)	(七) 1.49	-1,403,680.72	-34,109,173.17
资产处置收益(损失以“-”号填列)	(七) 1.50	247,133.45	-211,161.69
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		1,048,598,967.51	1,087,041,799.15
加: 营业外收入	(七) 1.51	5,189,757.10	5,388,145.76
其中:政府补助			40,800.00
减: 营业外支出	(七) 1.52	14,688,600.34	2,925,286.82
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		1,039,100,124.27	1,089,504,658.09
减: 所得税费用	(七) 1.53	31,326,548.97	31,243,393.40
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		1,007,773,575.30	1,058,261,264.69
(一)按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润		996,161,383.71	1,076,247,016.79
*少数股东损益		11,612,191.59	-17,985,752.10
(二)按经营持续性分类			
持续经营净利润		1,007,773,575.30	1,058,261,264.69
终止经营净利润			55,177.66
六、其他综合收益的税后净额			28,140.61
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划变动额			
2、权益法下不能转损益的其他综合收益			
3、其他			28,140.61
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
2、可供出售金融资产公允价值变动损益			
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4、现金流量套期损益的有效部分			
5、外币财务报表折算差额			28,140.61
6、其他			27,037.05
*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		1,007,773,575.30	1,058,316,442.35
归属于母公司所有者的综合收益总额		996,161,383.71	1,076,275,157.40
*归属于少数股东的综合收益总额		11,612,191.59	-17,985,715.05
八、每股收益			
基本每股收益			
稀释每股收益			

单位负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

升雷达

合并现金流量表

2020年度

金额单位：人民币元

编制单位：昆明交通产业股份有限公司

项 目	附注	本年金额	上年金额
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		11,119,727,845.76	9,074,321,152.33
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到原保险合同保费取得的现金			
△收到再保业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,681,634.68	2,550,248.61
收到其他与经营活动有关的现金	(七) 1.55	3,646,701,033.01	3,281,175,004.48
经营活动现金流入小计		14,768,110,513.45	12,358,046,405.42
购买商品、接受劳务支付的现金		10,748,227,906.61	8,138,244,120.16
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		250,065,193.22	234,022,053.93
支付的各项税费		95,787,963.41	82,037,807.88
支付其他与经营活动有关的现金	(七) 1.55	2,013,577,175.62	1,389,532,583.41
经营活动现金流出小计		13,107,658,238.86	9,843,836,565.38
经营活动产生的现金流量净额	(七) 1.56	1,660,452,274.59	2,514,209,840.04
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			1,913,936.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,881,980.16	683,228.82
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	(七) 1.55	223,848,000.00	717,877,107.68
投资活动现金流入小计		227,729,980.16	720,474,273.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,879,998,762.52	1,995,629,680.91
投资支付的现金		532,587,711.00	171,800,000.00
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	(七) 1.55	2,230,757,605.10	570,000,000.00
投资活动现金流出小计		5,643,344,078.62	2,737,429,680.91
投资活动产生的现金流量净额		-5,415,614,098.46	-2,016,955,407.76
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		209,062,097.30	37,902,631.60
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		209,062,097.30	37,902,631.60
取得借款收到的现金		16,007,560,061.33	14,167,317,632.10
收到其他与筹资活动有关的现金	(七) 1.55	6,836,178,547.30	2,220,000,000.00
筹资活动现金流入小计		23,052,800,705.93	16,425,220,263.70
偿还债务支付的现金		9,113,554,484.33	13,188,244,974.41
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,296,447,646.50	1,410,279,497.51
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			4,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	(七) 1.55	7,459,146,053.04	2,102,673,104.98
筹资活动现金流出小计		18,869,148,183.87	16,701,197,576.90
筹资活动产生的现金流量净额		4,183,652,522.06	-275,977,313.20
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	(七) 1.56	428,490,698.19	221,277,119.08
加：期初现金及现金等价物余额	(七) 1.56	4,395,200,716.21	4,173,923,597.13
六、期末现金及现金等价物余额	(七) 1.56	4,823,691,414.40	4,395,200,716.21

单位负责人：/

主管会计工作负责人：/

会计机构负责人：/



周云浩

合并所有者权益变动表

2020年度

本年金额

			归属于母公司所有者权益						本年金额								
			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	△-般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,110,000,000.00		优先股	永续债	其他	24,863,918,510.40			75,372,084,61			660,445,649.72		6,235,250,172.27	33,005,586,417.00	2,462,447,804.50	35,468,134,221.90
加：会计政策变更																	
前期差错更正																	
二、本年年初余额	1,110,000,000.00					24,863,918,510.40			75,372,084,61			660,445,649.72		6,235,250,172.27	33,005,586,417.00	2,462,447,804.50	35,468,134,221.90
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						-59,579,244.00						100,446,536.52		866,012,327.19	936,582,367.71	55,954,288.99	692,536,428.60
(一)综合收益总额																	
(二)所有者投入和减少资本						-59,579,244.00											
1、所有者投入的普通股																	
2、其他权益工具持有者投入资本																	
3、股份支付计入所有者权益的金额						59,579,244.00											
4、其他																	
(三)专项储备提取和使用																	
1、提取专户储备																	
2、使用专项储备																	
(四)利润分配																	
1、提取盈余公积																	
其中：法定公积金																	
任意公积金																	
4储备基金																	
4企业发展基金																	
#利洞归还投资																	
2、提取一般风险准备																	
3、对所有者（或股东）的分配																	
4、其他																	
(五)所有者权益内部结转																	
1、资本公积转增资本（或股本）																	
2、盈余公积转增资本（或股本）																	
3、盈余公积弥补亏损																	
4、设定受益计划变动额结转留存收益																	
5、其他																	
(六)其他																	
四、本年年末余额	1,110,000,000.00					24,804,339,266.40			75,372,084,61			760,594,206.24		7,191,062,988.46	33,942,264,556.71	2,518,402,093.79	35,460,870,650.50

单位负责人：
雷升达主管会计工作负责人：
周云浩会计机构负责人：
罗振秀

合并所有者权益变动表(续)

2020年度

金额单位：人民币元

上年金额										归属于母公司所有者权益		归属于少数股东权益		所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)			其他权益工具			资本公积			减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计
一、上年年末余额	1,110,000,000.00			优先股	永续债	其他	24,883,918,510.40			75,343,944.00		551,184,295.43			5,328,984,509.77	31,929,411,259.60
加：会计政策变更															2,446,503,888.35	34,375,915,147.95
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	1,110,000,000.00						24,883,918,510.40			75,343,944.00		551,184,295.43			5,328,984,509.77	31,929,411,259.60
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)										28,140.61					966,985,662.50	1,092,219,515.55
(一)综合收益总额										28,140.61					1,076,247,016.79	1,076,275,157.40
(二)所有者投入和减少资本															37,902,631.60	37,902,631.60
1、所有者投入的普通股																
2、其他权益工具持有者投入资本																
3、股份支付计入所有者权益的金额																
4、其他																
(三)专项储备提取和使用																
1、提取专项储备															-109,261,354.29	-109,261,354.29
2、使用专项储备															-109,261,354.29	-109,261,354.29
(四)利润分配																
1、提取盈余公积															-109,261,354.29	-109,261,354.29
其中：法定公积金																
任意公积金																
储备基金																
#企业发展基金																
2、利润归还投资者																
3、对所有者(或股东)的分配															-4,000,000.00	-4,000,000.00
4、其他																
(五)所有者权益内部结转																
1、资本公积转增资本(或股本)																
2、盈余公积转增资本(或股本)																
3、盈余公积弥补亏损																
4、设定受益计划变动额结转留存收益																
5、其他																
(六)其他																
四、本年末余额	1,110,000,000.00						24,883,918,510.40			75,372,084.61					60,445,649.72	33,005,686,417.00

主管会计工作负责人：周云浩

会计机构负责人：周云浩

雷升达

周云浩

军运会

编制单位:昆明交通产业股份有限公司

日 期
2020年12月31日

资产负债表

2020年12月31日

编制单位:昆明交通产业集团股份有限公司

金额单位:人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		3,031,856,386.50	2,586,085,785.73
△结算备付金			
△拆出资金			
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			
应收账款		523,819,551.44	448,024,164.07
预付款项			
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	(十六) 1.1	12,937,462,699.61	13,240,590,269.06
其中: 应收股利			
△买入返售金融资产		2,725,062,657.00	2,725,062,657.00
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			3,086,787.82
其他流动资产			19,002,849,663.68
流动资产合计		19,218,201,294.55	
非流动资产:			
△发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		15,694,291,934.90	15,684,291,934.90
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十六) 1.2	32,413,186,357.41	30,264,490,998.70
投资性房地产			
固定资产		90,380.02	64,238.16
其中: 固定资产原价		413,323.82	367,394.63
累计折旧		322,943.80	303,156.47
固定资产减值准备			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
其中: 特准储备物资			
非流动资产合计		48,107,568,672.33	45,948,847,171.76
资产总计		67,325,769,966.88	64,951,696,835.44

单位负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

升雷达

周云洁

廖振秀

资产负债表(续)

2020年12月31日

金额单位:人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款		1,000,000,000.00	1,080,000,000.00
△向中央银行借款			
△拆入资金			
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			
预收款项			
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬		345,391.66	289,876.88
应交税费		1,090,829.36	7,483.42
其中: 应交税金		1,090,829.36	7,483.42
其他应付款		5,382,403,368.34	9,383,081,564.46
其中: 应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债		3,326,269,229.22	3,402,816,556.35
一年内到期的非流动负债		600,000,000.00	
其他流动负债		10,310,108,818.58	13,866,195,481.11
流动负债合计			
非流动负债:			
△保险合同准备金		5,515,898,268.59	6,643,498,268.59
长期借款		16,370,162,390.84	10,657,068,066.31
应付债券			
其中: 优先股			
永续债		2,347,216,856.64	1,158,186,144.77
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		234,362,429.68	1,080,213,237.30
其他非流动负债			
其中: 特种储备基金		24,467,639,945.75	19,538,965,716.97
非流动负债合计		34,777,748,764.33	33,405,161,198.08
负债合计			
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		1,110,000,000.00	1,110,000,000.00
国有资本			
国有法人资本		1,110,000,000.00	1,110,000,000.00
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减: 已归还投资		1,110,000,000.00	1,110,000,000.00
实收资本(或股本)净额			
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债		25,914,911,970.45	25,914,911,970.45
资本公积			
减: 库存股		73,770,190.46	73,770,190.46
其他综合收益			
其中: 外币报表折算差额			
专项储备		756,101,772.76	655,953,216.24
盈余公积		756,101,772.76	655,953,216.24
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			
△一般风险准备		4,693,237,268.88	3,791,900,260.21
未分配利润		32,548,021,202.55	31,546,535,637.36
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计			
*少数股东权益		32,548,021,202.55	31,546,535,637.36
所有者权益(或股东权益)合计			
负债和所有者权益(或股东权益)总计		67,325,769,966.88	64,951,596,835.44

单位负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

升雷达

利润表

2020年度

金额单位：人民币元

编制单位：昆明交通产业集团股份有限公司

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入		32,758,595.49	24,780,665.15
其中：营业收入	(十六) 1.3	32,758,595.49	24,780,665.15
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		108,942,395.97	101,964,765.87
其中：营业成本			
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用		375,583.80	182,750.80
税金及附加			
销售费用		13,226,564.72	9,005,506.92
管理费用			
研发费用		95,340,247.45	92,776,508.15
财务费用		108,803,553.70	97,627,359.22
其中：利息费用		13,676,115.92	5,355,381.50
利息收入			
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）			
其他		1,000,006,667.96	1,000,000,000.00
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	(十六) 1.4	77,662,697.71	169,797,643.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		77,662,697.71	163,797,643.63
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,001,485,565.19	1,092,613,542.91
加：营业外收入			
其中：政府补助			
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,001,485,565.19	1,092,613,542.91
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,001,485,565.19	1,092,613,542.91
持续经营净利润		1,001,485,565.19	1,092,613,542.91
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划变动额			
2、权益法下不能转损益的其他综合收益			
3、其他			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
2、可供出售金融资产公允价值变动损益			
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4、现金流量套期损益的有效部分			
5、外币财务报表折算差额			
6、其他			
*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		1,001,485,565.19	1,092,613,542.91
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,001,485,565.19	1,092,613,542.91
*归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益			
基本每股收益			
稀释每股收益			

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

升雷
周云海

周云海

李振牙

现金流量表

2020年度

金额单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
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			100,000,000.00
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到原保险合同保费取得的现金			
△收到再保业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		3,929,335,245.17	4,975,251,831.79
收到其他与经营活动有关的现金		3,929,335,245.17	5,075,251,831.79
经营活动现金流入小计			
购买商品、接受劳务支付的现金			
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金		9,109,724.37	7,097,881.58
支付给职工及为职工支付的现金		1,237,562.84	207,750.80
支付的各项税费		4,913,571,065.97	3,700,088,156.27
支付其他与经营活动有关的现金		4,923,918,353.18	3,707,393,788.65
经营活动现金流出小计			
经营活动产生的现金流量净额		-994,583,108.01	1,367,858,043.14
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			7,913,936.65
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			7,913,936.65
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		51,416.81	31,489.00
投资支付的现金		751,032,661.00	371,800,000.00
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,170,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		1,921,084,077.81	371,831,489.00
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额		-1,921,084,077.81	-363,917,552.35
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		10,818,101,333.33	11,575,492,054.53
取得借款收到的现金		1,873,731,535.12	850,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		12,691,832,868.45	12,425,492,054.53
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金		6,966,820,814.02	11,557,144,940.41
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,822,779,357.31	1,059,535,780.62
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		540,794,910.53	520,887,788.70
支付其他与筹资活动有关的现金		9,330,395,081.86	13,137,568,509.73
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		3,361,437,786.59	-712,076,455.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		445,770,600.77	291,864,035.59
五、现金及现金等价物净增加额		2,586,085,785.73	2,294,221,750.14
加：期初现金及现金等价物余额		3,031,856,386.50	2,586,085,785.73
六、期末现金及现金等价物余额			

单位负责人：

升雷达

主管会计工作负责人：

周云洁

会计机构负责人：

周云洁

项 目	归属于母公司所有者权益									本年金额		
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,110,000,000.00				25,914,911,970.45		73,770,190.45		655,953,216.24		3,791,900,260.21	31,546,535,637.36
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	1,110,000,000.00				25,914,911,970.45		73,770,190.45		655,953,216.24		3,791,900,260.21	31,546,535,637.36
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）												
(一) 综合收益总额												
(二) 所有者投入和减少资本												
1、所有者投入的普通股												
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入所有者权益的金额												
4、其他												
(三) 专项储备提取和使用												
1、提取专项储备												
2、使用专项储备												
(四) 利润分配												
1、提取盈余公积												
其中：法定公积金												
任意公积金												
2、储备基金												
3、企业发展基金												
4、利得归还投资												
5、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、盈余公积弥补亏损												
3、盈余公积转增资本（或股本）												
4、设定受益计划变动额结转留存收益												
5、其他												
(六) 其他	1,110,000,000.00											
四、本年年末余额					25,914,911,970.45		73,770,190.45		756,101,772.76		4,693,237,268.88	32,546,021,202.55

已审会计报表(附注)

主管会计工作负责人：

周云进



会计机构负责人：



王春雷



	实收资本 (或股本)	归属于母公司所有者权益						未分配利润	△—般风险准备	小计	少數股东权益	所有者权益合计
		其他权益工具	优先股	永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积		
一、上年年末余额	1,110,000,000.00					25,914,911,970.45			73,770,190.46	546,691,861.95	2,808,548,071.59	30,453,922,094.45
加：会计政策变更												30,453,922,094.45
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	1,110,000,000.00					25,914,911,970.45			73,770,190.46	546,691,861.95	2,808,548,071.59	30,453,922,094.45
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）												
(一) 综合收益总额												
(二) 所有者投入和减少资本												
1、所有者投入的普通股												
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入所有者权益的金额												
4、其他												
(三) 专项储备提取和使用												
1、提取专项储备												
2、使用专项储备												
(四) 利润分配												
1、提取盈余公积												
其中：法定公积金												
任意公积金												
#储备基金												
#企业发展基金												
2、提取一般风险准备												
3、对所有者（或股东）的分配												
4、其他												
(五) 所有者权益内部结转												
1、资本公积转增资本（或股本）												
2、盈余公积转增资本（或股本）												
3、盈余公积弥补亏损												
4、设定受益计划变动额结转留存收益												
5、其他												
(六) 其他												
四、本年年末余额	1,110,000,000.00					25,914,911,970.45			73,770,190.46	655,953,216.24	31,546,535,537.36	31,546,535,537.36

单位负责人：/ 会计机构负责人：/

主管会计工作负责人：/

周云洁

罗博宇

已审会计报表
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

雷升遠

昆明交通产业股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

(一) 公司基本情况

1.1 公司概况

昆明交通产业股份有限公司（以下简称“本集团”或“交产股份”）是根据昆明市人民政府国有资产监督管理委员会“昆国资复〔2010〕195号”文，于2010年9月由昆明市交通投资有限责任公司（以下简称“昆明交投”）、昆明市国有资产管理营运有限责任公司共同发起设立的非上市股份有限公司。注册地址：昆明市盘龙路25号院1栋2楼、4楼，注册资本（股本）：11.1亿元人民币，法定代表人：雷升逵，注册号：53010000024237，统一社会信用代码：915301005600794235。

1.2 公司经营范围、主营业务及发展战略

交产股份以高速公路建设及营运管理、工程建设等业务为主业，逐步拓展交通衍生业务及其他具有较强发展潜力的业务，形成了高速公路、交通场站综合开发、建材供销、大宗商品贸易、物流市场运营、汽车销售等业务板块。未来，随着行业经验的不断积累与管理能力的提升，交产股份在综合交通及相关领域的运营优势将进一步提升。

交产股份目前有高等级公路运营管理、城市公交与新能源出租汽车运营、交通物资供应、市场物流经营、交通场站运营管理、工程建设、汽车销售等业务板块。未来几年内，交产股份将在昆明市委、市政府的支持下，紧紧抓住昆明市城市建设的机遇，在充分借鉴国内外先进企业管理经验的基础上，结合交产股份的实际情况，拓展以交通基础设施建设为主导的核心产业，着力推进公司体制、机制、制度和队伍创新，按“资源变资产、资产变资本、资本变产业、产业惠民生”的运作思路，利用资源转换理论、资本裂变理论，推动资本运作业务创新、产业发展。通过3至5年的时间，在现有高等级公路营运管理、市场物流经营、交通场站营运管理、交通物资供应、交通产业投资营运、工程建设、汽车销售等业务的基础上，着力打造土地资源综合开发及交通衍生业务等板块，并通过实施相关多元化、差异化发展战略，积极拓展各板块的外延，发展经营性业务，积累和提升企业的内生型增长动力和长期可持续发展能力，实现“资本规模大、资本流动性好、产业布局合理、现金流稳定、可持续发展能力强”的发展战略目标，逐步把交产股份打造成云南省乃至西部地区实力较强的交通产业类龙头企业。

1.3 公司的最终实际控制人

交产股份的母公司为昆明市交通投资有限责任公司，实际控制人为昆明市人民政府国有资产监督管理委员会。

1.4 公司营业期限

营业期限自 2010 年 09 月 03 日至长期。

1.5 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会批准报出。财务报告批准报出日 2021 年 4 月 23 日。

(二) 合并财务报表范围及其变化情况

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计 13 家，详见本附注（九）在其他主体中的权益。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见本附注（八）合并范围的变更。

(三) 财务报表的编制基础

1、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制。

2、持续经营

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

(四) 遵循企业会计准则的声明

本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及本集团 2020 年 12 月 31 日的财务状况及 2020 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

(五) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、会计期间

本集团会计年度采用公历年，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

3、 会计计量属性

本集团采用借贷记账法，本集团以权责发生制为记账基础，初始价值以历史成本为计量原则。以公允价值计量且其变动记入当期损益的金融资产和金融负债、可供出售金融资产和衍生金融工具等以公允价值计量；采购时超过正常信用条件延期支付的存货、固定资产等，以购买价款的现值计量；发生减值损失的存货以可变现净值计量，其他减值资产按可收回金额（公允价值与现值孰高）计量；盘盈资产等按重置成本计量。

本报告期各财务报表项目会计计量属性未发生变化。

4、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并包括同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并两种类型。

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的。在此种合并方式下，合并方在企业合并中取得的资产和负债，应当按照合并日被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发生股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，应当于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得被合并方控制权的日期。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的净利润及现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

(2) 非同一控制下的企业合并

非同一控制下的企业合并，是指参与合并的各方在合并前后不属于同一或相同的多方最终控制，即同一控制下企业合并之外的其他企业合并。非同一控制下的企业合并，购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按照购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允

价值份额的，其差额应当计入当期损益。购买日为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

5、 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

①本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确认。母公司直接或间接拥有被投资单位半数以上表决权的，认定为本集团的子公司，纳入合并财务报表的合并范围。

②本集团拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，认定为本集团的子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明母公司不能控制被投资单位的除外：

- A、通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权。
- B、根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策。
- C、有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员。
- D、在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

(2) 合并财务报表编制方法

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其资料为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。子公司采用的会计政策应与母公司保持一致。子公司与本集团采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本集团的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并会计报表将母公司会计报表和纳入合并范围的子公司会计报表在抵销公司间重大交易、资金往来、债权债务等交易事项的基础上，由母公司合并编制。

6、 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本集团持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、 外币业务核算方法

发生外币交易时，按交易发生日当月一日的即期汇率（即中国人民银行当日公布的人民币外汇牌价中间价）将外币金额折算为记账本位币金额。

发生外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项时，按照交易实际采用的汇率（即银行买入价或卖出价）折算。

资产负债表日，各项货币性外币资产、负债账户按当日中国人民银行公布的外汇牌价中间价折合为人民币，除外币专门借款本金及利息产生的汇兑差额在资本化期间按规定予以资本化计入在建工程成本外，其他外币折算差额作为汇兑损益计入当期损益。

(1) 外币财务报表的折算方法

本集团按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率/与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率/与发生日即期汇率近似的汇率折算。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报。

8、金融工具的确认和计量

(1) 金融工具的确认依据

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。本集团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：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第23号——金融资产转移》规定的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

(2) 金融资产和金融负债的分类

按照投资目的和经济实质将本集团拥有的金融资产划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

(3) 金融资产和金融负债的计量

本集团初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本集团对金融资产和金融负债的后续计量主要方法：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

②持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

③可供出售金融资产原则上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，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，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。

④在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

⑤其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

A、与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

B、不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

a) 《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额。

b) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定：

A、在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价，为市场中的现行出价；拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价，为市场中的现行要价。

B、金融资产和金融负债没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

②金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

(5) 金融资产减值准备计提方法

①持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时，将其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（折现利率采用原实际利率），减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。计提减值准备时，对单项金额重大的持有至到期投资单独进行减值测试；对单项金额不重大的持有至到期投资可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的组合中/根据客户的信用程度等实际情况，按照信用组合进行减值测试；单独测试未发生减值的持有至到期投资，需要按照包括在具有类似信用风险特征的组合中/根据客户的信用程度等实际情况，按照信用组合再进行测试；已单项确认减值损失的持有至到期投资，不再包括在具有类似信用风险特征的组合中/根

据客户的信用程度等实际情况，按照信用组合进行减值测试。

②应收款项

应收款项减值测试方法及减值准备计提方法参见附注9（3）

③可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失不得转回

应明确披露各类可供出售金融资产减值的各项认定标准。其中，对于权益工具投资，还应明确披露判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据。

④其他

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

（6）金融资产转移

金融资产转移，是指公司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）。本集团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。

本集团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。

如公司将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产，应说明持有意图或能力发生改变的依据。

9、 应收款项坏账准备的确认和计提

（1）坏账的确认标准

凡因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后确实无法收回的应收款项；债务人逾期未

履行其偿债义务，且有明显特征表明无法收回的应收款项。公司对于不能收回的应收款项应查明原因，并追究相关责任，对有确凿证据表明确实无法收回的应收款项或者逾期3年以上且收回的可能性极小的应收款项，报经董事会批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(2) 坏账损失核算方法

本集团采用备抵法核算坏账损失。

(3) 坏账准备的计提方法及计提比例

对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项，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；对于单项金额非重大的应收款项，按账龄和关联方进行组合，对按账龄进行组合的应收款项按账龄分析法计提坏账准备，对按关联方进行组合的关联方款项不计提坏账准备；对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的单项金额非重大应收款项，采用单项计提坏账准备（或个别认定法计提坏账准备）。

坏账准备计提比例如下：

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	单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法
将期末余额达到（含）500 万元以上的应收款项（包括应收账款和其他应收款）划分为单项金额重大的应收款项	有客观证据表明其发生了减值的，按照其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

②按组合计提坏账准备的应收款项：

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
组合 1	账龄状态	按账龄分析法计提坏账准备
组合 2	关联方关系、内部职工备用金	除有客观情况表明发生了减值的应收款项外，不计提坏账准备

组合中，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	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

③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	坏账准备的计提方法
对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的单项金额非重大应收款项	采用个别认定法计提坏账准备

对应收票据和预付款项，本集团单独进行减值测试，有客观证据表明其发生减值的，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认为资产损失，计提坏账准备。

10、存货的分类和计量

(1) 存货分类：本集团存货包括开发成本、原材料、辅助材料、库存商品、包装物、低值易耗品等。

(2) 存货的确认：本集团存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 取得和发出的计价方法：

存货采购成本包括购买价款、相关税费、运输费、装卸费、保险费以及其他可归属于存货采购成本的费用。存货的加工成本包括直接人工以及按照一定方法分配的为公司生产产品和提供劳务而发生的各项间接费用。存货的其他成本指除采购成本、加工成本以外的，使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。

应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第17号——借款费用》处理。

投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定。

非货币性资产交换、债务重组和企业合并取得的存货的成本，分别按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号——债务重组》和《企业会计准则第20号——企业合并》确定。

(4) 确定存货可变现净值的依据和存货跌价准备的计提方法：

每年年度终了存货成本按照成本与可变现净值孰低计量。年度结束，本集团的存货由于毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本高于可变现净值的，按可变现净值低于存货成本部分，计提存货跌价准备。存货跌价准备按照单个存货项目的成本高于可变现净值的差额计提。

存货可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

(5) 存货的盘存制度：本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

(6) 低值易耗品的摊销方法：低值易耗品采用一次摊销法摊销。

11、长期股权投资的计量

长期股权投资主要包括本集团持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资。披露共同控制、重大影响的判断标准。

(1) 共同控制及重大影响的判断标准

- ①重大影响，是指本集团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，考虑本集团和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

②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。

（2）长期股权投资的初始计量

①本集团合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

本集团同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并目的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定，同时在备查簿中予以登记。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

本集团非同一控制下的企业合并，在购买日按照下列规定确定其投资成本：

A、一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本集团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。

B、通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

C、本集团为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

D、在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，本集团将其计入合并成本。

②除本集团合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第37号—金融工具列报》的有关规定确定。

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

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

(3) 长期股权投资的后续计量及投资收益确认方法

①本集团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。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，除购买时已宣告发放股利作投资成本收回外，其余确认为当期投资收益。

②本集团对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本集团取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本集团按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本集团在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本集团计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资收益。与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损失，按照资产减值准则等规定属于资产减值损失的，应当全额确认。与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照《企业会计准则第20号——企业合并》及《企业会计准则第33号——合并财务报表》的有关规定进行处理。

本集团在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。若符合下列条件，本集团以被投资单位的账面净利润为基础，计算确认投资收益：

A、本集团无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

B、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比，两者之间的差额不具有重要性

的。

C、其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照规定对被投资单位的净损益进行调整的。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益。本集团对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，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。

12、投资性房地产的确认和计量

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。本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

(1) 投资性房地产的确认

投资性房地产同时满足下列条件，才能确认：

- ①与投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该投资性房地产的成本能够可靠计量。

(2) 投资性房地产初始计量

①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。

②自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

④与投资性房地产有关的后续支出，满足投资性房地产确认条件的，计入投资性房地产成本；不满足确认条件的在发生时计入当期损益。

(3) 投资性房地产后续计量

本集团在资产负债表日采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量。

13、固定资产的确认和计量

本集团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。

(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产折旧

①本集团对能为公司带来经济利益流入的东绕城公路资产采用车流量法计提折旧，折旧年限为25年，最后5年平均；

②本集团对能为公司带来经济利益流入的高海公路资产采用车流量法计提折旧，折旧年限为30年，最后5年平均；

③本集团对能为公司带来经济利益流入的黄马公路资产采用车流量法计提折旧，折旧年限为30年，最后5年平均；

④本集团对能为公司带来经济利益流入的省下划十条公路资产采用平均年限法计提折旧，折旧年限为40年。

本集团其他固定资产折旧采用平均年限法按分类折旧率计提，各类固定资产的分类、估计经济使用年限、年折旧率和预计残值率如下：

固定资产类别		折旧年限	年折旧率%	净残值%
一、房屋及构筑物	(一)房屋	20	4.75	5
	(二)建、构筑物	20	4.75	5
二、通用设备	(一)机器设备	5-10	9.5-19	5
	(二)办公家具	5	19	5
	(三)录音录像设备	5	19	5
	(四)电子设备	5	19	5
三、运输设备		5	19	5
四、其他资产		5	19	5

已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，应当按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值。

(3) 固定资产后续支出的处理

本集团发生的与固定资产有关的后续支出，如果使可能流入企业的经济利益超过了原先的估计，如延长了固定资产的使用寿命，或者使产品质量实质性提高，或者使产品成本实质性降低，则计入固定资产账面价值，但增计后固定资产的账面价值不超过该固定资产的可收回金额。本集团发生的除此以外的后续支出，直接确认为当期费用，不再通过预提或待摊的方式核算。

(4) 融资租入固定资产

融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：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；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；租赁过程中发生的手续费、印花税等直接费用，计入租入资产初始成本。

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。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。

(5) 固定资产的减值

资产负债表日，本集团对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

14、在建工程的核算方法

(1) 在建工程的计价：按各项工程所发生实际成本核算。包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。

(2) 本集团在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：(1)固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；(2)已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；(3)该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；(4)所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(3) 在建工程的减值

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按相关资产（资产组）的可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。

减值迹象主要包括：①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

15、借款费用的核算方法

借款费用是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(1) 借款费用资本化与费用化的原则

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产和存货等资。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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。之后发生的借款费用计入当期损益。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定；占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

16、无形资产的确认和计量

本集团无形资产是指本集团所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1) 无形资产的确认

本集团在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

- ①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

(2) 无形资产的计价方法

无形资产按成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总

额。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他无形项目的支出，在发生时计入当期损益。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。

无法预见无形资产带来经济利益的期限的作为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

(3) 无形资产的减值

资产负债表日，有迹象表明无形资产发生减值的，按相关资产（资产组）的可收回金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备。

减值迹象主要包括：①已被其他新技术等所替代；②市价在当期大幅下降，预期不会恢复；③已超过法律保护期限；④其他足以证明实质上已经发生了减值的情形。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(3) 研究与开发支出

开发项目的研究阶段和开发阶段的划分标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的确认标准：

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

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

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

17、长期待摊费用的核算方法

长期待摊费用是指已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，包

括经营租入固定资产改良支出等，其在受益期限内平均摊销。如果不能再使以后各期受益，将余额一次计入当期损益。筹建期间发生的费用，于发生时计入当期损益。

18、持有待售类别的确认标准和会计处理方法

(1) 划分持有待售类别的确认标准

本集团将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
②出售极可能发生，即本集团已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。确定的购买承诺，是指本集团与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

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

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

(2) 持有待售的会计处理方法

①初始计量和后续计量

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

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

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

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

②资产减值损失转回的会计处理

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

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后处置组确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及处置组在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

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

③不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

终止确认持有待售类别时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

19、职工薪酬

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。

本集团短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。本集团离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。本集团其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

(1) 短期薪酬的会计处理方法

公司在职工为公司提供的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

①公司在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

②对设定受益计划的会计处理通常包括如下步骤：

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间；

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额；

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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：①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益后相关资产成本。。

20、预计负债的确认标准和计量方法

(1) 预计负债的确认标准

本集团规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

21、股份支付的确认和计量

本集团股份支付的确认和计量，以真实、完整、有效的股份支付协议为基础。具体分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(1) 权益工具的公允价值确定方法

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。

存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；②不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 可行权权益工具最佳估计数的确定依据

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

22、应付债券

本集团所发行的债券，按照实际发行价格总额，作负债处理；债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按实际利率法进行摊销。

23、收入确认方法和原则

(1) 销售商品收入

本集团在将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的经济利益能够流入本集团，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

采用递延方式分期收款、具有融资性质的商品销售，业务发生时按应收的合同或协议价的公允

价值确认收入时，按应收合同或协议价款与公允价值的差，确认“未实现融资收益”，在合同期或协议期内采有实际利率法进行摊销，计入当期损益。

(2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法即在收入金额能够可靠计量、劳务的完工程度能够可靠地确定，与交易相关的经济利益能够流入，已经发生的成本和将要发生的成本能够可靠地计量时，确认劳务收入。

(3) 建造合同收入

①建造合同收入、成本的确认原则

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。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/实际测定的完工进度确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：A、合同总收入能够可靠地计量；B、与合同相关的经济利益很可能流入企业；C、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；D、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。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

②合同完工进度的确认方法

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/实际测定的完工进度确定。

③预计损失的处理

资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

(4) 让渡资产使用权收入

让渡现金使用权发生的利息收入，按使用现金的时间和适用利率计算确定；出租有形资产、无形资产（如商标权、专利权、专营权、软件、版权）等资产的使用权而形成的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确认应同时满足：①与交易相关的经济利益能够流入本集团；②收入的金额能够可靠地计量。

24、政府补助的确认和计量

本集团的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确规定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资

产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量：

① 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

② 与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③ 取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

A、财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

B、财政将贴息资金直接拨付给本集团的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

④ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、属于其他情况的，直接计入当期损益。

25、所得税会计处理方法

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除与直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算

的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本集团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应纳税所得额为限。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本集团将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

26、递延所得税资产和递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

27、经营租赁和融资租赁会计处理

租赁是指在约定的期间内，出租人将资产使用权让与承租人以获取租金的协议，包括经营性租赁与融资性租赁两种方式。

(1) 符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（75%（含）以上）；
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（90%（含）以上）；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（90%（含）以上）；
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。

不满足上述条件的，认定经营租赁。

(2) 融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

(3) 经营性租赁

作为承租人支付的租金，公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。公司从事经营租赁业务发生的初始直接费用，直接计入当期损益。经营租赁协议涉及的或有租金在实际发生时计入当期损益。

28、主要会计政策和会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本集团本报告期内无会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本集团本报告期内无会计估计变更事项。

(3) 前期会计差错更正

本集团本报告期内无前期会计差错更正事项。

(六) 税项

1、主要税种及税率

1.1、企业所得税

本集团及其下属子公司的所得税税率为 25%。

1.2、增值税

本集团及其下属子公司按销售商品或提供劳务的应税收入计算销项税额并扣除进项税后的余额计缴增值税，应税收入按 3%、5%、6%、10%、13%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；按照简易办法依照 3%征收率。本集团子公司云智物业作为生产性服务业纳税人，自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，按照当期可抵扣进项税额加计 10%抵减应纳税额；

1.3、其他流转税

主要税（费）种	税率	计税依据
城市维护建设税	7%、5%、1%	按应缴纳流转税额
教育费附加	3%	按应缴纳流转税额
地方教育费附加	2%	按应缴纳流转税额

1.4、印花税及个人所得税等

印花税、个人所得税等其他税项按国家规定征收比例计算缴纳。

2、税收优惠及批文

1、本集团下属子公司昆明良田粮食转运有限公司依据《财政部 税务总局关于继续实行农产品批发市场农贸市场房产税城镇土地使用税优惠政策的通知》(财税[2019]12 号)享受农产品批发市场、农贸市场（包括自有和承租，下同）专门用于经营农产品的房产、土地，暂免征收房产税和城镇土地使用税的优惠政策。

2、本集团下属子公司昆明交通场站开发运营有限公司依据《财政部、国家税务总局关于对城市公交站道路客运站免征城镇土地使用税的通知》(财税【2016】16 号)，位于呈贡新城雨花片区的 V-1-2 地块和位于昆明经济技术开发区信息产业基地的 6-2 号地块免征土地使用税。

(七) 合并财务报表项目注释

以下注释项目除特别注明之外，“年初”指 2020 年 1 月 1 日，“年末”指 2020 年 12 月 31 日，“上年”指 2019 年度，“本年”指 2020 年度。除另有注明外，人民币为记账本位币，单位：元。

1.1 货币资金

1.1.1 货币资金明细

项目	年末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:			229,832.54			334,631.55
-人民币			229,832.54			334,631.55
银行存款:			4,823,461,581.86			4,394,866,084.66
-人民币			4,823,461,581.86			4,394,866,084.66
其他货币资金:			923,350,839.25			478,480,986.69
-人民币			923,350,839.25			478,480,986.69
合计			5,747,042,253.65			4,873,681,702.90

1.1.2 受限制的货币资金情况

项目	年末余额	年初余额	受限制的原因
共管资金	6,221,229.85	6,202,291.22	共管账户
银行承兑汇票保证金	759,448,460.76	472,278,695.47	票据保证金
监管账户	157,681,148.64		资金监管
合计	923,350,839.25	478,480,986.69	

1.2 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
交易性金融资产	10,059.10	10,059.10
其中： 债务工具投资		
权益工具投资	10,059.10	10,059.10
其他		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中： 债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	10,059.10	10,059.10

1.3 应收票据

1.3.1 应收票据情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	5,969,318.95		5,969,318.95	25,400,000.00		25,400,000.00
商业承兑汇票	482,050.00		482,050.00	8,564,492.36		8,564,492.36
合计	6,451,368.95		6,451,368.95	33,964,492.36		33,964,492.36

1.4 应收账款

1.4.1 应收账款按种类列示

种类	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,897,903,934.42	73.75	62,682,855.72	3.30	1,835,221,078.70
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	598,278,870.31	23.25	48,390,208.61	8.09	549,888,661.70
组合 1	126,942,761.37	4.93	48,390,208.61	38.12	78,552,552.76
组合 2	471,336,108.94	18.32			471,336,108.94
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	77,315,498.45	3.00	10,706,618.15	13.85	66,608,880.30
合计	2,573,498,303.18	100.00	121,779,682.48	4.73	2,451,718,620.70

(续)

种类	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,427,721,714.81	77.03	54,672,001.18	3.83	1,373,049,713.63
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	380,989,011.77	20.55	47,861,774.54	12.56	333,127,237.23
组合 1	125,561,711.81	6.77	47,861,774.54	38.12	77,699,937.27
组合 2	255,427,299.96	13.78			255,427,299.96
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	44,817,340.66	2.42	11,958,372.59	26.68	32,858,968.07
合计	1,853,528,067.24	100.00	114,492,148.31	6.18	1,739,035,918.93

1.4.2 年末金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	账龄	计提理由
水富市云富投资开发管理有限公司	294,773,516.11		1 年以内	预计无风险
兰坪城市建设投资开发有限公司	181,976,115.36		1 年以内、1-2 年、2-3 年	预计无风险
云南博欣虹桥房地产开发有限公司	107,455,217.70		1 年以内	预计无风险
昆明南亚国际陆港开发有限公司	103,819,384.96		1-2 年、2-3 年	预计无风险
德宏州盛世同佳房地产开发有限公司	91,591,867.24		5 年以上	预计无风险
富源县沪昆高速铁路富源段建设工作指挥部建设管理处	73,535,340.92	15,000.00	2-3 年、3-4 年	按预估损失比例计提
昆明市鑫益置业开发有限公司	70,494,529.38		3-4 年、5 年以上	预计无风险

应收账款内容	账面余额	坏账准备	账龄	计提理由
云南颐岭置业有限公司	70,139,222.85		3-4 年、4-5 年	预计无风险
中国有色金属工业第十四冶金建设公司	66,285,357.70		1 年以内	预计无风险
西安国利汽车服务有限公司	52,364,900.00		1 年以内	预计无风险
昆明保喻房地产开发有限公司	45,188,935.34		1 年以内	预计无风险
云南国洲实业有限公司	43,896,496.52		1 年以内	预计无风险
云南厚耀房地产开发有限公司	39,140,838.00		3-4 年、5 年以上	预计无风险
云南澄江老鹰地旅游度假村有限公司	34,617,794.32	4,671,724.42	1 年以上、1-2 年	按估计损失比例 计提
安宁市教育局	33,222,991.53		1-2 年、5 年以上	预计无风险
昆明盛世桃源旅游文化产业开发有限公司	32,633,241.22		1 年以内、2-3 年	预计无风险
双江双赢民族文化旅游产业开发有限责任 公司	28,929,412.17	8,678,823.65	2-3 年	按预估损失比例 计提
佛山市博润汽车销售有限公司	27,921,200.00		1 年以内	预计无风险
云南仁泽房地产开发有限公司	27,869,532.49		5 年以上	胜诉，有财产保全
云南盈佳房地产开发有限公司	25,764,266.15	20,611,412.92	4-5 年	按估计损失比例 计提
云南玖银建材有限公司	25,506,379.19		3-4 年、4-5 年、5 年 以 上	预计无风险
永州赛路丰汽车销售服务有限公司	24,457,500.00		1 年以内	预计无风险
昆明佰旺食品有限公司	24,252,889.07		4-5 年、5 年以上	预计无风险
云南城投众和建设集团有限公司	23,618,275.95		1 年以内	预计无风险
南通赛路丰汽车销售服务有限公司	20,088,000.00		1 年以内	预计无风险
昆明市重点工程建设办公室	20,041,671.30		1-2 年	预计无风险
云南金丰汇油脂有限公司	19,275,597.95		1 年以内	期后已回款
邵阳赛路丰汽车销售服务有限公司	18,548,200.00		1 年以内	预计无风险
云南龙杰旅游开发有限公司	15,627,787.24	4,198,126.25	3-4 年	按估计损失比例 计提
保山市瑞海怡嘉房地产开发有限公司	15,369,200.00		3-4 年	预计无风险
云南建投高分子材料有限公司	14,761,120.00		3-4 年、5 年以上	预计无风险
红河州大地锦德房地产开发有限公司建水 分公司	14,728,000.00	14,728,000.00	5 年以上	预计无法收回
南通吉沃汽车销售服务有限公司	14,523,700.00		1 年以内	预计无风险
海德（昆明）市政建设有限公司	13,983,998.02		3-4 年	预计无风险
双江拉祜族佤族布朗族傣族自治县教育体 育局	13,401,643.45		1 年以内	预计无风险
丽江金沙江置业有限公司	13,080,419.50	2,914,374.56	3-4 年	按估计损失比例 计提
北京建工集团有限责任公司	12,589,880.06		1 年以内、1-2 年	预计无风险
南通市豪沃汽车销售服务有限公司	11,902,100.00		1 年以内	预计无风险

应收账款内容	账面余额	坏账准备	账龄	计提理由
普洱岱骏房地产开发有限公司	10,673,603.13		5 年以上	预计无风险
广州市铭智汽车销售服务有限公司	10,390,200.00		1 年以内	预计无风险
贵州梧溪粮油有限公司	10,352,885.85	3,105,865.76	2-3 年	按预估损失比例计提
大庆赛路丰汽车销售服务有限公司	10,292,500.00		1 年以内	期后回款
云县顺诚房地产开发有限责任公司	10,000,000.00		1 年以内	预计无风险
广州铭远汽车销售有限公司	9,888,100.00		1 年以内	期后回款
富源县富村镇人民政府	9,853,191.14		1 年以内	预计无风险
云南筑友房地产开发有限公司	8,015,736.68	3,759,528.16	4-5 年、5 年以上	按估计损失比例计提
水富城投开发集团有限公司	7,633,620.00		1 年以内	预计无风险
双江拉祜族佤族布朗族傣族自治县人民政府	7,104,104.74		1 年内、1-2 年、3-4 年	预计无风险
浙江吉利汽车销售有限公司（配件专户）	6,943,956.52		1-3 年	期后回款
昆明安钡佳房地产开发有限公司	6,785,527.43		5 年以上	预计无风险
云南七彩荣达置业有限公司	6,168,007.58		1 年以内	预计无风险
定金专户	5,738,520.74		1 年以内	期后回款
江西省汉威建设工程集团有限公司	5,469,307.50		4-5 年、5 年以上	已诉讼，有财产保全
中国有色金属工业昆明勘察设计研究院有限公司	5,218,151.42		1 年以内	预计无风险
合计	18,897,903,934.42	62,682,855.72		

1.4.3 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提理由
中铁五局集团物资实业有限责任公司	4,966,873.09		1 年以内	预计无风险
中铁十一局集团物资贸易有限公司	4,351,944.09		5 年以上	预计无风险
云南工程建设总承包股份有限公司	4,344,473.39		1-2 年	预计无风险
昆明市官渡区金马街道办事处	3,892,800.00		1-2 年	预计无风险
重庆渝发建设有限公司	3,695,925.04		1 年以内	预计无风险
中铁六局集团有限公司长沙路桥分公司	3,312,479.51		1 年以内	预计无风险
昆明盛世桃源农业科技产业开发有限公司	3,091,783.46		1-2 年	预计无风险
云南建投第七建设有限公司	2,866,893.09		1 年以内	预计无风险
延寿县仁德粮油贸易有限公司	2,776,280.00		1 年以内	期后回款
昆明佳达利房地产开发经营有限公司	2,616,231.22	2,616,231.22	5 年以上	预计无法收回
中国建筑一局（集团）有限公司	2,594,770.17		1 年以内	预计无风险
云南九州建设集团有限公司	2,525,201.92	2,525,201.92	2-3 年、3-4 年、4-5 年	胜诉，无法执行
昆明勤厚经贸有限公司	2,417,091.36		1 年以内	期后回款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提理由
云南实力房地产开发经营集团有限公司	2,283,466.82	350,402.42	3-4 年、4-5 年	按预估损失比例计提
双江拉祜族佤族布朗族傣族自治县文体广电旅游局	1,868,465.13		1 年内	预计无风险
昆明学院	1,712,243.52		1-2 年	预计无风险
湖北鑫华建筑安装工程有限公司	1,706,422.51	1,706,422.51	3-4 年	胜诉，无法执行
中建三局第二建设工程有限责任公司	1,679,832.55		1 年以内	预计无风险
昆明恒安丰混凝土有限公司	1,607,376.58		1 年以内、1-2 年	预计无风险
沈机集团昆明机床股份有限公司	1,496,520.53		3-4 年、5 年以上	预计无风险
昆明万益工贸有限公司	1,478,383.30		1-2 年	预计无风险
沃尔玛（中国）投资有限公司	1,470,411.36		1 年以内	预计无风险
昆明家乐福超市有限公司	1,469,559.81		1 年以内	预计无风险
云南源邦建筑工程有限公司	1,237,000.00		3-4 年	预计无风险
泸州市第七建筑工程公司	1,232,830.00	1,232,830.00	4-5 年、5 年以上	胜诉，无法执行
云南广播电视台	1,119,764.85		1-2 年	预计无风险
云南膳良农业科技有限公司	1,010,434.50		1 年以内	预计无风险
中国铁建大桥工程局集团有限公司	937,309.43		1-2 年	预计无风险
陆良县宇通环保经贸有限责任公司	800,295.54		1 年以内	预计无风险
贷款专户	789,392.94		1 年以内	预计无风险
云勤集团	757,907.50		1 年以内	预计无风险
云南建投绿色高性能混凝土股份有限公司 昆明分公司	725,740.80		1 年以内	预计无风险
方家康、王寿明、王雪峰	724,254.46	724,254.46	1 年以内	预计无法收回
昆明铁新装配式建筑运营管理有限公司	700,575.50		1 年以内	预计无风险
天津小蚁科技有限公司	579,223.25		1 年以内	预计无风险
云南外婆味道餐饮管理有限公司	571,196.50		1 年以内	预计无风险
临沧行政中心	526,410.34	526,410.34	5 年以上	预计无法收回
浙江吉利汽车销售有限公司	506,257.91		1 年以内	预计无风险
云南建投第三建设有限公司	498,513.15		1 年以内	预计无风险
锦州佳汇粮食贸易有限公司	474,000.00		1 年以内	期后回款
云南紫云青鸟珠宝产业有限公司	458,356.80		1 年以内	预计无风险
昆明市西部汽车客运站有限公司	340,000.00		1 年以内	期后回款
云南山灞图像传输科技有限公司	309,229.70		5 年以上	预计无风险
安宁太平新城管理委员会	260,000.00		3-4 年	预计无风险
云南三和房地产开发有限公司	259,026.07	259,026.07	5 年以上	预计无法收回
云南天顺商业连锁有限责任公司	216,027.11	216,027.11	2-3 年	预计无法收回
云南省公路科学技术研究院	203,763.30		1 年内	预计无风险

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提理由
武定县兴武城乡建设投资有限公司	195,355.22		1 年以内	期后回款
广汽三菱汽车有限公司	183,894.98		1 年以内	预计无风险
玉溪紫昊生物科技有限公司	180,000.00	180,000.00	3-4 年	预计无法收回
中铁物贸集团昆明有限公司	150,061.50		1-2 年	预计无风险
石林保达置业有限公司	116,990.00	116,990.00	4-5 年、5 年以上	胜诉，无法执行
湖南猎豹汽车股份有限公司	114,864.83		1 年以内	预计无风险
云南盛锦弘经贸有限公司	107,191.32		1 年以内	期后回款
欣农生鲜超市	95,369.60	95,369.60	2-3 年	预计款项无法收款
云南方富建材有限公司	92,262.78		1 年以内、1-2 年	预计无风险
云南建投第十二建设有限公司	87,912.00		3-4 年	预计无风险
中国建设银行股份有限公司曲靖市分行	83,187.00		1 年以内、3-4 年	预计无风险
中国人民武装警察部队云南省总队后勤部	79,234.85		1 年以内、1-2 年、2-3 年	预计无风险
云南锦逸建筑工程有限公司	64,360.00	64,360.00	3-4 年、4-5 年	胜诉，无法执行
云南交投集团物资有限公司	57,903.88		1 年以内	预计无风险
云南昆乐优品库商贸有限公司	50,024.50	50,024.50	2-3 年	预计无法收回
云南神农农业产业集团有限公司	48,962.16		1 年以内	期后回款
云南昆船智能装备有限公司	22,467.08		1 年以内	预计无坏账风险
福特 4S 店	20,873.70	20,873.70	5 年以上	预计无法收回
云南双渝商贸有限公司	19,840.00		1 年以内	期后回款
昆明兴贡商贸有限公司	13,889.30		1 年以内	期后回款
八哥饭店	12,744.30	12,744.30	2-3 年	预计无法收回
云南南方地勘工程总公司昆明分公司	10,000.00	1,000.00	1-2 年	按估计损失比例
云南大荒沟农业科技发展有限公司	9,078.35		1 年以内	期后回款
云南少匠文保工程技术有限公司	8,505.00	850.50	1-2 年	按估计损失比例
三菱汽车销售（中国）有限公司	7,641.00		1 年以内	预计无风险
欣农科技有限责任公司	7,361.00	7,361.00	2-3 年	预计无法收回
中国建设银行股份有限公司云南省分行	4,161.00		2-3 年	预计无风险
云南瑞达建筑工程有限公司	2,385.00	238.50	1-2 年	按估计损失比例
昆明建投建设工程集团有限公司工会委员会	2,100.00		1 年以内	预计无风险
云南溢留米香商贸有限公司	2,030.00		1 年以内	期后回款
昆明鼎盛粮食经营部	1,760.00		1 年以内	期后回款
昆明交投房地产开发有限公司工会委员会	150.00		1 年以内	预计无风险
合计	77,315,498.45	10,706,618.15		

1.4.4 应收账款按组合计提坏账准备的应收账款

1.4.4.1 组合中按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
一年以内	67,694,797.92	3,382,692.62	5.00	53,616,336.64	2,680,816.83	5.00
一至二年	8,028,748.53	802,874.86	10.00	20,695,896.21	2,069,589.62	10.00
二至三年	6,133,150.66	1,839,945.20	30.00	4,691,524.19	1,407,457.26	30.00
三至四年	3,338,329.93	1,669,164.97	50.00	8,978,246.82	4,489,123.43	50.00
四至五年	5,261,016.83	4,208,813.46	80.00	1,824,602.73	1,459,682.18	80.00
五年以上	36,486,717.50	36,486,717.50	100.00	35,755,105.22	35,755,105.22	100.00
合计	126,942,761.37	48,390,208.61		125,561,711.81	47,861,774.54	

1.4.4.2 组合中采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	年末余额			年初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
组合 2	471,336,108.94			255,427,299.96		
合计	471,336,108.94			255,427,299.96		

1.4.5 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占应收账款总额的比例(%)
水富市云富投资开发管理有限公司	非关联方	294,773,516.11		1 年以内	11.45
兰坪城市建设投资开发有限公司	非关联方	181,976,115.36		1 年以内、1-2 年、2-3 年	7.07
云南博欣虹桥房地产开发有限公司	非关联方	107,455,217.70		1 年以内	4.18
昆明南亚国际陆港开发有限公司	非关联方	103,819,384.96		1-2 年、2-3 年	4.03
德宏州盛世同佳房地产开发有限公司	非关联方	91,591,867.24		5 年以上	3.56
合计		779,616,101.37			30.29

1.5 预付款项

1.5.1 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
一年以内	1,074,472,253.74	68.87	2,756,125.00	458,002,698.47	48.81	
一至二年	12,874,488.76	0.83	605,075.38	17,387,824.38	1.85	
二至三年	10,488,767.82	0.67		449,251,054.67	47.87	
三年以上	462,292,998.37	29.63		13,822,119.53	1.47	
合计	1,560,128,508.69	100.00	3,361,200.38	938,463,697.05	100.00	

1.5.2 账龄超过一年的大额预付款项情况

债务单位	债权单位	年末余额	账龄	未结算的原因
昆明空港经济开发区	昆明交通产业股份有限公司	448,024,164.07	3-4 年	未最终结算
湖南猎豹汽车股份有限公司	红河港鑫汽车贸易有限公司	2,961,327.70	1 年以内、1-2 年	未最终结算
云南檀樽商贸有限公司	昆明建投建设工程集团有限公司	13,000,000.00	4-5 年	未最终结算
合计		463,985,491.77		

1.5.3 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	账面余额	占预付款项比例(%)	坏账准备
昆明空港经济开发区	523,819,551.44	33.58	
浙江吉利控股集团汽车销售有限公司	246,823,946.16	15.82	
云南昆交投供应链管理有限公司	100,000,000.00	6.41	
中国建筑一局（集团）有限公司	99,663,965.74	6.39	
云南沃龙石料有限公司	95,000,000.00	6.09	
合计	1,065,307,463.34	68.29	

1.6 其他应收款

1.6.1 其他应收款分类

项目	年末余额	年初余额
应收利息	1,533,333.33	
应收股利		
其他应收款	24,088,780,412.50	15,437,688,463.13
合计	24,090,313,745.83	15,437,688,463.13

1.6.2 应收利息

1.6.2.1 应收利息明细表

项目	年末余额	年初余额
应收利息	1,533,333.33	
小计	1,533,333.33	
减：坏账准备		
合计	1,533,333.33	

1.6.3 其他应收款

1.6.3.1 其他应收款按种类列示

种类	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	9,825,312,062.50	40.62	36,400,000.00	0.37	9,788,912,062.50
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	14,294,812,711.56	59.10	49,584,305.09	0.35	14,245,228,406.47
组合 1	70,595,728.37	0.29	49,584,305.09	70.24	21,011,423.28
组合 2	14,224,216,983.19	58.81			14,224,216,983.19
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	68,775,583.24	0.28	14,135,639.71	20.55	54,639,943.53
合计	24,188,900,357.30	100.00	100,119,944.80	0.41	24,088,780,412.50

(续)

种类	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	4,988,548,243.41	32.09	36,400,000.00	0.73	4,952,148,243.41
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	10,502,482,466.11	67.56	62,817,986.81	0.60	10,439,664,479.30
组合 1	97,434,558.37	0.63	62,817,986.81	64.47	34,616,571.56
组合 2	10,405,047,907.74	66.93			10,405,047,907.74
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	55,346,510.53	0.35	9,470,770.11	17.11	45,875,740.42
合计	15,546,377,220.05	100.00	108,688,756.92	0.70	15,437,688,463.13

1.6.3.2 年末项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提理由
昆明空港投资开发有限责任公司	2,005,001,558.99		5 年以上	预计无风险
长坡泛亚国际物流园区项目	1,521,452,124.22		1 年以内	预计无风险
昆明博广投资有限公司	1,257,891,540.17		1-2 年、2-3 年、5 年以上	预计无风险
昆明西客站项目	1,187,544,262.52		1 年以内	预计无风险
东连接支线片区（盘龙辖区）综合整治项目	1,050,000,000.00		1 年以内	预计无风险
方旺片区综合整治项目	655,320,123.08		1 年以内	预计无风险
新机场征地拆迁项目	454,147,300.00		5 年以上	预计无风险
昆明昆倘高速公路投资发展有限公司	300,000,000.00		1 年以内	预计无风险
寻甸回族彝族自治县公路建设指挥部	275,248,613.50		4-5 年、5 年以上	预计无风险
泸西县城乡建设投资集团有限公司	250,000,000.00		1 年以内	预计无风险
德宏州盛世同佳房地产开发有限公司	179,416,429.09		1 到 2 年、5 年以上	托管单位不计提坏账准备
富源县城市建设投资开发有限公司	140,000,000.00		1-2 年	预计无风险
昆明市九石阿公路有限责任公司	81,762,616.29		5 年以上	预计无风险
芒市城市建设投资开发有限公司	77,154,756.47		1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年、4-5 年、5 年以上	预计无风险
昆明安成建筑劳务有限公司	55,936,644.49		1 年以内	预计无风险
金东大桥工程建设指挥部	41,291,309.79		4-5 年、5 年以上	预计无风险
双江双赢民族文化旅游产	34,229,835.74		1 年以内、2-3 年、3-4 年	预计无风险

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提理由
业开发有限责任公司				
投标保证金	31,400,000.00	31,400,000.00	5 年以上	预计无法收回
前海兴邦金融租赁有限责任公	24,000,000.00		1 年以内	预计无风险
云南东环房地产开发有限公司	23,602,620.00		5 年以上	预计无风险
昆明长水国际机场有限责任公司	20,000,000.00		2-3 年	履约保证金
中国外贸金融租赁有限公司	20,000,000.00		1 年以内	预计无风险
昆明荣成南屏新天地置业有限公司	18,372,953.42		1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年、4-5 年	预计无风险
长城国兴金融租赁有限公司	18,000,000.00		1 年以内	预计无风险
泸西县人民政府	13,424,657.53		1 年以上	预计无风险
兰坪白族普米族自治县人民政府	11,644,246.85		1 年以内	预计无风险
昆明市征地处	11,120,791.10		2-3 年	预计无风险
云南产权交易所有限公司	10,000,000.00		1 年以内	预计无风险
富源县土地投资开发有限责任公司	9,975,000.00		1 年以内	预计无风险
晋宁县晋城片区市政道路工程建设指挥部	8,549,679.25		2-3 年	预计无风险
渝农商金融租赁有限公司	8,000,000.00		1 年以内	预计无风险
太平石化金融租赁有限责任公司	7,600,000.00		4-5 年	预计无风险
中粮信托有限责任公司	7,000,000.00		1-2 年	预计无风险
华夏金融租赁有限公司	6,225,000.00		1 年以内	押金
云南恒阳矿产业有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	5 年以上	预计无法收回
中信信托有限责任公司	5,000,000.00		2-3 年	预计无风险
合计	9,825,312,062.50	36,400,000.00		

1.6.3.3 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提理由
昆仑信托有限责任公司	4,800,000.00		4-5 年	预计无风险
平安银行昆明分行	4,648,157.20	4,648,157.20	5 年以上	预计无法收回
云南仁泽房地产开发有限公司	4,000,000.00		5 年以上	胜诉有财产保全
丽江金沙江置业有限公司	3,967,145.20	1,190,143.56	2-3 年	按估计损失比例计提
芒市劳动保障监察大队	3,937,000.00		1 年以内	预计无风险
昆明二建建设（集团）有限公司防水分公司	3,612,837.91	3,612,837.91	5 年以上	预计无法收回
五华区人力资源和社会保障局	3,380,000.00		1 年以内	预计无风险

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提理由
云南公路联网收费管理有限公司	2,914,386.67		1年内	预计无风险
安宁太平新城管理委员会	2,522,366.76		3-4年	预计无风险
昆明市人力资源和社会保障劳动监察支队	2,400,000.00		5年以上	预计无风险
水富市人力资源和社会保障局	2,390,688.65		1年内	预计无风险
云南澄江老鹰地旅游度假村有限公司	2,038,900.00		2-3年	预计无风险
兰坪县人力资源和社会保障监察大队	2,000,000.00		2-3年	预计无风险
双江拉祜族佤族布朗族傣族自治县教育体育局	2,000,000.00		1-2年	预计无风险
投标保证金	1,602,000.00		1年内	预计无风险
德宏州盛世同佳房地产开发有限公司	1,500,000.00		1年内	预计无风险
昆明二建建设(集团)有限公司装饰分公司	1,457,210.00	1,457,210.00	5年以上	预计无法收回
云南省高速公路联网中心	1,326,934.16		1年内	预计无风险
远东国际租赁有限公司	1,200,000.00		1年内	预计无风险
昆明经济技术开发区综合行政执法局	1,188,321.00		4-5年	预计无风险
云南钛业股份有限公司	1,140,582.49		1年内	预计无风险
领克汽车销售有限公司	1,140,000.00		3-4年	预计无风险
昆明长水国际机场有限责任公司	1,000,000.00		2-3年	预计无风险
云南银裕担保有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	5年以上	预计无法收回
双江自治县人力资源和社会保障局	1,000,000.00		2-3年	预计无风险
官渡区财政局	880,000.00		1年内	预计无风险
湖南猎豹汽车股份有限公司	620,000.00		4-5年	预计无风险
云南龙杰旅游开发有限公司	600,000.00	600,000.00	5年以上	预计无法收回
聂世祥	575,780.00		1年内	预计无风险
徐礼静	574,800.00	574,800.00	5年以上	预计无法收回
中国石化销售股份有限公司华南分公司	500,000.00		1年内	预计无风险
云南机场集团有限责任公司大理机场	500,000.00		1年内	预计无风险
李昀伦	432,982.00		1年内	预计无风险
陈洁	428,740.00		1年内	预计无风险
中国水利水电第十四工程局	404,000.00		一年以内	预计无风险
昆明奥吉通汽车销售有限公司	400,000.00		1年内	预计无风险
蓬明超	374,510.08		1年内	预计无风险
市发改委	372,800.00		1年内	预计无风险
云南省公路科学技术研究院	360,000.00		2-3年	预计无风险
浙江吉利控股集团汽车销售有限公司	300,000.00		5年以上	预计无风险
成晨	280,589.10	280,589.10	5年以上	预计无法收回
经开区人力资源和社会保障局	264,018.45		3-4年	预计无风险
广汽三菱汽车销售有限公司	200,000.00		2-3年	预计无风险
安宁供电有限公司	126,000.00	126,000.00	5年以上	预计无法收回
三江口砂厂	118,033.51	118,033.51	5年以上	预计无法收回
南宁市政工程集团有限公司	107,547.17		1-2年	预计无风险
昆明有色金属产业有限责任公司	104,056.02		1年内、1-2年	预计无损失
寻甸城乡投资开发集团有限公司	100,000.00		2-3年	预计无风险

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提理由
昆明市智慧停车建设运营有限公司	100,000.00		1年以内	预计无坏账风险
聂艳	100,000.00		1年以内	预计无风险
昆明滇池国家旅游度假区国有资产投资经营管理有限责任公司	100,000.00	100,000.00	5年以上	预计无法收回
昆明永健企业管理咨询有限公司	97,087.38		1-2年	预计无风险
张健	87,897.72	87,897.72	5年以上	预计无法收回
昆明恒安丰混凝土有限公司	84,681.17		3-4年	预计无风险
其他	74,000.00		1年以内、1-2年	预计无风险
云南红塔体育中心有限公司	70,000.00		1-2年	预计无风险
代收代付	69,437.15		1年内	
杨应鸿	67,717.07	67,717.07	5年以上	预计无法收回
浙江吉利汽车销售有限公司	60,000.00		1-2年、5年以上	预计无风险
安宁市连然街道办事处桃花村民委员会	60,000.00		2-3年	预计无风险
代垫费用	57,621.00		1年以内	预计无风险
胡亚祥	52,371.60	52,371.60	5年以上	预计无法收回
姚安县住建局	50,000.00		1-2年	预计无风险
云南中劲房地产开发有限公司	50,000.00		1年以内	预计无风险
云南金槌拍卖有限公司	50,000.00		1年以内	预计无坏账风险
楚雄金信拍卖有限公司	50,000.00		1年以内	预计无坏账风险
楚雄市鹿城镇东兴社区陈家槽子居民小组	50,000.00		1年以内	预计无坏账风险
红河捷瑞汽车销售有限公司	50,000.00		1年以内	预计无风险
长丰集团有限责任公司(湖南长丰汽车制造股份有限公司)	50,000.00		3-4年	预计无风险
大河砂厂一厂	44,994.00	44,994.00	5年以上	预计无法收回
杨树荣	42,700.00	21,350.00	3-4年	预付损失比例计提
云南昆船五舟实业有限公司	40,300.00		1年以内	预计无风险
杨亚斌	38,020.00	38,020.00	5年以上	预计无法收回
太平册峨项目各分包工程商	30,000.00	30,000.00	5年以上	预计无法收回
东川成林砂厂	23,386.07	23,386.07	5年以上	预计无法收回
云南宜良西南水泥有限公司	20,000.00		1-2年	预计无风险
赵桂蓉	20,000.00		1年以内	预计无风险
吕志明	20,000.00		1年以内	预计无损失
来晓玲	19,550.00		1年以内	预计无损失
陈建	19,473.55	19,473.55	5年以上	预计无法收回
东川坝塘砂厂	18,309.55	18,309.55	5年以上	预计无法收回
代收款	18,000.00		1-2年	预计无风险
段永福	15,728.00	15,728.00		预计无法收回
澄江市公共资源交易中心	12,000.00		1年以内	预计无风险
楚雄市鹿城镇东兴社区小姑营二组居民小组	10,000.00		1年以内	预计无坏账风险
戚文哲	10,000.00		1年以内	预计无损失

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提理由
昆明市粮食行业协会	10,000.00		1年以内	预计无风险
天津小蚁科技有限公司	10,000.00		1年以内	预计无风险
艳猫农业科技（大连）有限公司	10,000.00		1年以内	预计无风险
云南城市项目管理咨询有限公司	10,000.00		1年以内	预计无风险
罗仁青	10,000.00		1-2 年	预计无风险
江苏中南建筑产业集团有限责任公司	10,000.00		1年内	预计无风险
四川华润五丰营销有限公司	8,498.98		1年以内	预计无风险
社保	6,535.70		1年以内	预计无风险
鑫鑫超市	6,000.00		2-3 年	预计无风险
宽带费、电话费	5,896.52		1年以内	预计无风险
云南上宏工程项目管理有限公司	5,000.00		1年以内	预计无风险
国信招标集团股份有限公司云南分公司	5,000.00		1-2 年	预计无风险
南储仓储管理集团有限公司上海分公司	5,000.00		2-3 年	预计无风险
杨晓琴（芒市）	5,000.00		1-2 年	预计无风险
东川盟邦砂厂	4,896.79	4,896.79	5 年以上	预计无法收回
中石化云南昆明分公司	4,488.02		1年以内	预计无风险
中国电信云南分公司	4,056.00		1-2 年	预计无风险
中铁六局集团物资工贸有限公司	4,000.00		1年以内	预计无风险
蔡发旭	3,352.16	3,352.16	1-2 年	无法收回
上港物流金属仓储（上海）有限公司	3,068.10		1-2 年	预计无风险
住房公积金	2,800.00		1年以内	预计无风险
汽油卡充值	2,785.42		1年以内	预计无风险
中铁华铁工程设计集团有限公司	2,000.00		1-2 年	预计无风险
昆明壮志商贸有限公司（大尔多）	2,000.00		1-2 年、3-4 年、4-5 年	预计无风险
云南尚多购商贸有限公司	2,000.00		2-3 年	预计无风险
云南喜玛特商业有限公司	2,000.00		3-4 年	预计无风险
云南升畅科技有限公司	1,500.00		1年以内、1-2 年	预计无风险
孙璇	1,000.00		1年以内	预计无风险
云南吉市多电子商务有限公司	1,000.00		4-5 年	预计无风险
银联商务有限公司云南分公司	700.00		3-4 年	预计无风险
昆明市盘龙区金溪送水服务站水桶押金	600.00		3-4 年	预计无风险
云南滇客隆商贸有限公司	500.00		3-4 年	预计无风险
昆明珍茗食品有限责任公司	480.00		3-4 年	预计无风险
代收代付款	408.00		1年以内	预计无坏账风险
水桶押金昆明市盘龙区万青水站	400.00		1年以内	预计无风险
蔡发喜	371.92	371.92	2-3 年	无法收回
企业内部互联网押金	360.00		2-3 年	预计无风险
中国电信股份有限公司云南分公司	225.00		1年以内	预计无风险
合计	68,775,583.24	14,135,639.71		

1.6.3.4 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

1.6.3.4.1 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
一年以内	8,980,570.67	449,028.54	5.00	18,603,229.80	930,161.49	5.00
一至二年	7,483,960.49	748,396.05	10.00	6,419,315.67	641,931.57	10.00
二至三年	6,171,507.33	1,251,452.20	30.00	3,522,081.61	1,056,624.49	30.00
三至四年	3,035,537.93	2,517,768.97	50.00	15,417,642.08	7,708,821.05	50.00
四至五年	1,532,463.08	1,225,970.46	80.00	4,959,205.02	3,967,364.02	80.00
五年以上	43,391,688.87	43,391,688.87	100.00	48,513,084.19	48,513,084.19	100.00
合计	70,595,728.37	49,584,305.09		97,434,558.37	62,817,986.81	

1.6.3.5 组合中采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款

组合名称	年末余额			年初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
组合 2	14,614,761,245.71			10,405,047,907.74		
合计	14,614,761,245.71			10,405,047,907.74		

1.6.3.6 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	年末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备年末余额
昆明市交通投资有限责任公司	关联方	7,878,103,621.60	1年内、1-2年、2-3年、3-4年、4-5年、5年以上	32.57	
昆明市国有资产管理运营有限责任公司	关联方	3,255,005,758.87	1-2年,2-3年,3-4年,4-5年、5年以上	13.46	
昆明空港投资开发有限责任公司	非关联方	2,005,001,558.99	5年以上	8.29	
长坡泛亚国际物流园区项目	非关联方	1,521,452,124.22	1年内	6.29	
昆明市基础设施投资建设有限公司	关联方	1,450,353,618.37	1-2年,2-3年,3-4年,4-5年、5年以上	6.00	
合计		16,109,916,682.05		66.61	

1.7 存货

1.7.1 存货的分类

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	17,822,068.26		17,822,068.26
自制半成品及在产品	2,873,464,220.51		2,873,464,220.51
其中：已完工未结算工程	23,458,475.51		23,458,475.51
开发成本	2,849,988,928.35		2,849,988,928.35
库存商品	425,987,625.15		425,987,625.15
周转材料/包装物及低值易耗品等	5,438,884.71		5,438,884.71
在途物资	1,980,477.89		1,980,477.89
合计	3,324,676,459.87		3,324,676,459.87

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	19,695,739.55		19,695,739.55
自制半成品及在产品	2,890,084,484.92	676,241.71	2,889,408,243.21
其中：已完工未结算工程	83,153,360.35	676,241.71	82,477,118.64
开发成本	2,806,931,124.57		2,806,931,124.57
库存商品	353,014,091.26		353,014,091.26
周转材料/包装物及低值易耗品等	3,483,837.20		3,483,837.20
在途物资	5,723,876.11		5,723,876.11
合计	3,272,002,029.04	676,241.71	3,271,325,787.33

1.7.2 存货跌价准备变动情况

项目	年初余额	本期增加额			
		本期计提额	合并增加额	其他原因增加额	合计
自制半成品及在产品	676,241.71				
其中：已完工未结算工程	676,241.71				
合计	676,241.71				

(续)

项目	本期减少额						年末余额
	因资产价值回升转回额	转销额	核销额	合并减少额	其他原因减少额	合计	
自制半成品及在产品	676,241.71					676,241.71	
其中：已完工未结算工程	676,241.71					676,241.71	
合计	676,241.71					676,241.71	

1.7.3 年末余额中借款费用资本化情况

项目	年末余额	年初余额
芒市项目	2,389,166.66	
合计	2,389,166.66	

1.7.4 在建开发产品

项目	开工时间	预计竣工时间	预计总投资(万元)	年末余额	年初余额
芒市项目	2019 年 11 月	2021 年 6 月	26,511.79	124,926,271.35	81,868,467.57
合计				124,926,271.35	81,868,467.57

1.7.5 年末建造合同形成的已完工未结算资产情况

项目名称	年末余额
累计已发生成本	4,433,740,911.65
累计已确认毛利	327,326,104.18
减：预计损失	
已办理结算的金额	4,737,591,723.67
建造合同形成的已完工未结算资产	23,458,475.51

1.8 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额	说明
委托贷款	34,229,835.74	29,960,468.92	
待抵扣进项税金	358,777,560.88	270,305,469.80	
待摊房屋租赁费	7,276,701.07	6,158,899.06	
其他	995,552.66	1,549,599.39	
预缴企业所得税	171,705.82		
新嵩昆征地拆迁款	60,000,000.00	60,000,000.00	
待摊费用	8,006,817.35		
合计	469,458,173.52	367,974,437.17	

1.9 可供出售金融资产

1.9.1 可供出售金融资产情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	103,750,000.00		103,750,000.00			
按公允价值计量						
按成本计量	103,750,000.00		103,750,000.00			
可供出售权益工具	15,694,291,934.90		15,694,291,934.90	15,684,291,934.90		15,684,291,934.90
按公允价值计量						
按成本计量	15,694,291,934.90		15,694,291,934.90	15,684,291,934.90		15,684,291,934.90
其他						
合计	15,798,041,934.90		15,798,041,934.90	15,684,291,934.90		15,684,291,934.90

1.9.2 年末按成本计量的可供出售金融资产

本集团对在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资以成本计量，并在可预见的将来无对有关权益性投资的处置计划。截至报告，以成本计量的权益工具情况如下：

被投资单位	账面余额				在被投资单位 持股比例 (%)
	年初余额	本年增加	本年 减少	年末余额	
昆明市城市综合交通枢纽有限责任公司	1,641,058,268.51	10,000,000.00		1,651,058,268.51	12.87
云南机场集团有限责任公司	14,043,233,666.39			14,043,233,666.39	26.00
合计	15,684,291,934.90	10,000,000.00		15,694,291,934.90	

(续)

被投资单位	减值准备				本期现金红利
	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	
昆明市城市综合交通枢纽有限责任公司					
云南机场集团有限责任公司					
合计					

注：(1) 根据昆明市人民政府国有资产监督管理委员会《关于对云南机场集团有限责任公司行使股东表决权的通知》，鉴于云南机场集团有限责任公司是省属企业，为更好履行股东职责，本公司对云南机场集团有限责任公司持股 26% 的表决权从 2013 年 1 月 1 日起由昆明市人民政府国有资产监督管理委员会行使，对机场集团长期股权投资由权益法调整为成本法核算，以 2013 年 1 月 1 日的账面价值 3,166,297,138.84 元作为成本法核算的基础；本公司 2018 年代云南机场集团有限责任公司缴纳了新机场片区约 21 平方公里土地对应的土地出让金 10,876,936,527.55 元，账面增加对云南机场集团有限责任公司的股权投资，但暂不调整本公司的持股比例，待昆明市人民政府与机场集团结算后作为增资扩股资金重新计算持股比例。截止本年末，账面价值为 14,043,233,666.39 元

(2) 2016 年根据董事会决议，本公司以持有的 16.41 亿公路资产对昆明市城市综合交通枢纽有限责任公司（原单位名称：昆明交产资本运营有限公司）进行出资，2020 年本公司对其增资 1000 万元，本公司将其作为可供出售金融资产进行核算。

1.9.3 年末按成本计量的可供出售金融资产

本集团对在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资以成本计量，并在可预见的将来无对有关权益性投资的处置计划。截至报告，以成本计量的债务工具情况如下：

被投资单位	账面余额			
	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
认购 ABS 劣后级到期资产		103,750,000.00		103,750,000.00
合计		103,750,000.00		103,750,000.00

1.10 长期应收款

1.10.1 长期应收款明细情况

项目	年末余额			年初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
其他	116,195,844.94	11,155,498.02	105,040,346.92	172,814,442.62	11,155,498.02	161,658,944.60	
合计	116,195,844.94	11,155,498.02	105,040,346.92	172,814,442.62	11,155,498.02	161,658,944.60	

1.10.2 长期应收款-应收 BT 项目款期末具体明细如下：

项目	回购主体	账面余额	坏账准备	账面价值
呈贡四号地块项目	呈贡区人民政府（呈贡新区征地拆迁工作指挥部）	7,369,142.60	7,169,142.60	200,000.00
太平册峨项目	安宁太平新城投资有限公司（安宁太平新城管理委员会）	21,901,462.04		21,901,462.04
西山区 A 地块项目	昆明市西山区人民政府（西山区兴禹水资源公司）	53,886,433.26		53,886,433.26
捞渔河雨水处理厂项目	昆明滇池国家旅游度假区国有资产投资经营有限公司	17,116,591.07	3,002,241.38	14,114,349.69
金家河项目	昆明滇池国家旅游度假区国有资产投资经营有限公司	9,014,897.43	984,114.04	8,030,783.39
治专安宁分校项目	昆明冶金高等专科学校	5,907,318.54		5,907,318.54
合计		115,195,844.94	11,155,498.02	104,040,346.92

1.11 长期股权投资

1.11.1 长期股权投资分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对合营企业投资				
对联营企业投资	18,476,448,958.76	272,201,164.71		18,748,650,123.47
小计	18,476,448,958.76	272,201,164.71		18,748,650,123.47
减：长期股权投资减值准备				
合计	18,476,448,958.76	272,201,164.71		18,748,650,123.47

1.11.2 长期股权投资变动情况

被投资单位	年初余额	本期增减变动								年末余额	减值准备期末余额	投资成本
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
联营企业												
昆明中北公交有限责任公司	5,744,141.13			-5,744,141.13								5,602,200.00
昆明市高速公路建设开发股份有限公司	16,490,834,341.77			58,323,641.14						16,549,157,982.91		15,972,099,042.60
昆明基础设施投资建设有限公司	1,808,070,475.86			25,083,380.76						1,833,153,856.62		1,500,000,000.00
昆明昆倘高速公路投资发展有限公司	171,800,000.00	194,538,467.00		-183.06						366,338,283.94		366,338,467.00
小计	18,476,448,958.76	194,538,467.00		77,662,697.71						18,748,650,123.47		
合计	18,476,448,958.76	194,538,467.00		77,662,697.71						18,748,650,123.47		

1.12 投资性房地产

项目	年初公允价值	本年增加				本年减少		年末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	其他	处置	转为自用房地产	
一、成本合计	676,793,848.11							676,793,848.11
粮食物流配送中心及配套设施	120,069,477.72							120,069,477.72
粮食批发零售用地	78,776,715.60							78,776,715.60
曲靖港鑫汽车城	81,390,437.79							81,390,437.79

项目	年初公允价值	本年增加				本年减少		年末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	其他	处置	转为自用房地产	
雨花公交停车保养场	396,557,217.00							396,557,217.00
二、公允价值变动合计	33,847,124.50			5,405,934.63				39,253,059.13
粮食物流配送中心及配套设施	149,906.89			-41,819.53				108,087.36
粮食批发零售用地	-116,879.60			-66,913.84				-183,793.44
曲靖港鑫汽车城	14,977,645.21			5,485,173.00				20,462,818.21
雨花公交停车保养场	18,836,452.00			29,495.00				18,865,947.00
三、账面价值合计	710,640,972.61							716,046,907.24
粮食物流配送中心及配套设施	120,219,384.61							120,177,565.08
粮食批发零售用地	78,659,836.00							78,592,922.16
曲靖港鑫汽车城	96,368,083.00							101,853,256.00
雨花公交停车保养场	415,393,669.00							415,423,164.00

1.12.1 未办妥产权证书的投资性房地产情况

项目	未办妥产权证书的原因	未办妥资产账面价值
雨花公交停车保养场	正在办理	415,423,164.00
合计		415,423,164.00

1.13 固定资产

1.13.1 固定资产分类

项目	年末余额	年初余额
固定资产	12,252,048,937.52	9,156,304,804.55
固定资产清理		
合计	12,252,048,937.52	9,156,304,804.55

1.13.2 固定资产

1.13.2.1 固定资产情况

项目	期初	本年增加					本年减少				期末
		外购	转入	其他	小计	处置或报废	转出	其他	小计		
一、账面原值	余额										余额
合计	11,238,451,569.22	219,366,871.05	3,165,273,009.01	8,000,000.00	3,392,639,880.06	10,138,513.15		655,503.61	10,794,016.76	14,620,297,432.52	
房屋建筑物	402,800,328.15	200,209,872.71			200,209,872.71					603,010,200.86	
机器设备	40,862,088.05	1,492,704.01			1,492,704.01	2,457,957.10			2,457,957.10	39,896,834.96	
运输工具	52,483,498.97	12,534,805.77			12,534,805.77	5,444,281.03		370,200.00	5,814,481.03	59,203,823.71	
电子设备及办公设备	22,852,228.25	3,700,611.25	1,829,383.95		5,529,995.20	2,236,275.02		285,303.61	2,521,578.63	25,860,644.82	
乡乡通等公路资产	10,562,847,602.92		3,159,949,434.83	8,000,000.00	3,167,949,434.83					13,730,797,037.75	
其他设备	156,605,822.88	1,428,877.31	3,494,190.23		4,923,067.54					161,528,890.42	
二、累计折旧	余额	计提	转入	其他	小计	处置或报废	转出	其他	小计	余额	
合计	2,082,146,764.67	292,695,513.56			292,695,513.56	5,993,154.62		600,628.61	6,593,783.23	2,368,248,495.00	
房屋建筑物	112,953,599.04	24,276,386.71			24,276,386.71					137,229,985.75	
机器设备	29,731,888.37	3,222,247.78			3,222,247.78	1,451,896.00			1,451,896.00	31,502,240.15	
运输工具	30,053,222.59	6,309,949.95			6,309,949.95	3,119,470.57		351,690.00	3,471,160.57	32,892,011.97	
电子设备及办公设备	12,055,898.12	3,971,971.71			3,971,971.71	1,421,788.05		248,938.61	1,670,726.66	14,357,143.17	
乡乡通等公路资产	1,871,978,731.65	239,918,540.02			239,918,540.02					2,111,897,271.67	
其他设备	25,373,424.90	14,996,417.39			14,996,417.39					40,369,842.29	
三、账面净值合计	余额	计提	转入	其他	小计	处置或报废	转出	其他	小计	余额	
合计	9,156,304,804.55									12,252,048,937.52	
房屋建筑物	289,846,729.11									465,780,215.11	
机器设备	11,130,199.68									8,394,594.81	
运输工具	22,430,276.38									26,311,811.74	
电子设备及办公设备	10,796,330.13									11,503,501.65	
乡乡通等公路资产	8,690,868,871.27									11,618,899,766.08	

项目	期初	本年增加					本年减少			期末
		其他设备	三、减值准备	合计	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及办公设备	乡乡通等公路资产	
其他设备	131,232,397.98									121,159,048.13
三、减值准备	余额	计提	合并增加	其他	小计	处置	合并减少	其他	小计	余额
合计										
房屋建筑物										
机器设备										
运输工具										
电子设备及办公设备										
乡乡通等公路资产										
其他设备										
四、账面价值	账面价值									账面价值
合计	9,156,304,804.55									12,252,048,937.52
房屋建筑物	289,846,729.11									465,780,215.11
机器设备	11,130,199.68									8,394,594.81
运输工具	22,430,276.38									26,311,811.74
电子设备及办公设备	10,796,330.13									11,503,501.65
乡乡通等公路资产	8,690,868,871.27									11,618,899,766.08
其他设备	131,232,397.98									121,159,048.13

注：本年折旧额为 292,695,513.56 元。本年由在建工程转入固定资产原价为 3,165,273,009.01 元。

1.14 在建工程

1.14.1 在建工程基本情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	5,276,473,959.65		5,276,473,959.65	6,729,524,903.27		6,729,524,903.27
合计	5,276,473,959.65		5,276,473,959.65	6,729,524,903.27		6,729,524,903.27

1.14.2 重大在建工程项目变动情况

项目名称	年初余额	本年增加	转入固定资产	其他减少	年末余额
昆明市综合交通国际枢纽项目	2,038,566,124.24	537,947,993.77			2,576,514,118.01
中汽港鑫国际汽车汽配城一期建设项目 KCXS2015-15 号地块	1,396,824,925.60	187,113,493.14			1,583,938,418.74
呈贡 42 号路项目	195,753,498.59	51,454,914.97			247,208,413.56
昆玉鸣泉收费站搬迁项目	200,000,000.00				200,000,000.00
昆明凉亭粮食转运站迁建建设项目	174,098,011.45	3,350,168.36		206,926.81	177,241,253.00
全自动智能立体停车	125,793,646.37	19,773,714.87			145,567,361.24
耀阳项目	9,270,117.68	118,435,754.06			127,705,871.74
取消省界收费站建设项目	42,752,143.73	28,881,832.64			71,633,976.37
昭通汽车城项目	47,097,335.76	2,716,832.67			49,814,168.43
市容环境整治提升绿化工程		36,749,705.83			36,749,705.83
黄马公路马金铺立交提升改造项目		19,800,928.17			19,800,928.17
曲靖汽车城项目工程款	12,366,619.08	3,271,690.64		3,279,869.22	12,358,440.50
大理汽车城项目	6,559,276.32	1,970,902.70	1,616,250.66	6,913,928.36	
云南长水机场北高速公路项目	2,453,264,146.03	706,685,288.80	3,159,949,434.83		
其他项目合计	27,179,058.42	4,469,569.16	3,707,323.52	-	27,941,304.06
合计	6,729,524,903.27	1,722,622,789.78	3,165,273,009.01	10,400,724.39	5,276,473,959.65

注：其他减少是房屋装修费用，转入长期待摊费用摊销

1.15 无形资产

项目	期初	本年增加				本年减少				期末
		外购	转入	其他	小计	处置或报废	转出	其他	小计	
一、账面原值	余额									余额
合计	286,686,705.15	90,535.98	710,679.60	25,191.27	826,406.85			32,077,211.11	32,077,211.11	255,435,900.89
土地使用权	284,371,462.90							31,845,721.23	31,845,721.23	252,525,741.67
软件	2,044,742.25	86,188.85		-298.61	85,890.24			231,489.88	231,489.88	1,899,142.61
协同办公平台系统				25,489.88	25,489.88					25,489.88
铁路使用权	270,500.00									270,500.00
智慧仓储软件			710,679.60		710,679.60					710,679.60
专利权		4,347.13			4,347.13					4,347.13
二、累计摊销	余额	计提	转入	其他	小计	处置或报废	转出	其他	小计	余额
合计	38,937,869.11	5,514,325.01		5,257.95	5,519,582.96			2,969,432.86	2,969,432.86	41,488,019.21
土地使用权	37,516,028.02	4,977,221.96			4,977,221.96			2,758,708.23	2,758,708.23	39,734,541.75
软件	1,151,341.09	209,524.75			209,524.75			210,724.63	210,724.63	1,150,141.21
协同办公平台系统		2,549.04		5,257.95	7,806.99					7,806.99
铁路使用权	270,500.00									270,500.00
智慧仓储软件		324,848.11			324,848.11					324,848.11
专利权		181.15			181.15					181.15
三、减值准备	余额	计提	合并增加	其他	小计	处置	合并减少	其他	小计	余额
合计										
土地使用权										
软件										
协同办公平台系统										
铁路使用权										

项目	期初	本年增加					本年减少					期末
智慧仓储软件												
专利权												
四、账面价值	账面价值											账面价值
合计	247,748,836.04											213,947,881.68
土地使用权	246,855,434.88											212,791,199.92
软件	893,401.16											749,001.40
协同办公平台系统												17,682.89
铁路使用权												
智慧仓储软件												385,831.49
专利权												4,165.98

注：本年摊销额为 5,514,325.01 元。

注：本期减少土地使用权为昆明市环城南路土地使用权，因官渡区五里项目征地拆迁项目，将上述土地使用权办理注销，回迁安置工作尚未开始，本公司将注销的土地使用权扣除已经取得的货币补偿的净值列报在其他非流动资产-官渡区五里土地拆迁项目。

1.16 开发支出

项目	年初余额	本年增加		本年减少			年末余额
		内部开发	其他	计入当期损益	确认为无形资产	其他	
智慧仓储软件	497,475.72				497,475.72		
合计	497,475.72				497,475.72		

1.17 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额	形成来源
		合并形成	其他	处置	其他		
云南港鑫实业有限公司	533,724.75					533,724.75	
合计	533,724.75					533,724.75	

注：商誉为非同一控制下企业合并形成，自收购后云南港鑫实业有限公司一直处于盈利状态，未发现减值迹象，期末不计提减值准备。

1.18 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	其他减少额	年末余额
融资手续费	42,795,555.36	94,600,000.00	47,264,444.43		90,131,110.93
装修费	25,425,110.95	25,069,325.26	10,840,112.71		39,654,323.50
长水机场停车楼（场）改造费		16,881,158.63	1,122,659.75		15,758,498.88
品牌标识	1,330,567.57	127,779.10	606,623.15		851,723.52
租赁费	564,142.89	1,024,714.32	1,243,428.64		345,428.57
临时设施	447,843.26	228,019.88	242,830.34		433,032.80
其他	392,471.97	463,956.66	287,045.66		569,382.97
合计	70,955,692.00	138,394,953.85	61,607,144.68		147,743,501.17

1.19 递延所得税资产和递延所得税负债

1.19.1 已确认的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	53,730,443.87	214,921,775.39	50,515,178.38	202,060,713.60
可抵扣亏损	6,272,715.99	25,090,863.92	7,669,636.73	30,678,546.91
减：互抵金额	-3,780,272.05	-15,121,088.20	-5,156,306.62	-20,625,226.52
合计	56,222,887.81	224,891,551.11	53,028,508.49	212,114,033.99

1.19.2 已确认的递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
公允价值变动损益	10,840,098.91	43,360,395.67	19,154,079.91	76,616,319.66
减：互抵金额	-3,780,272.05	-15,121,088.20	-5,156,306.62	-20,625,226.48
合计	7,059,826.86	28,239,307.47	13,997,773.29	55,991,093.18

1.19.3 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
资产减值准备	18,440,605.94	29,980,312.57
合计	18,440,605.94	29,980,312.57

1.20 其他非流动资产

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
绕城公司绿化工程项目	373,265,199.01		373,265,199.01	373,265,199.01		373,265,199.01
广卫立交改造工程项目	33,427,419.40		33,427,419.40	33,427,419.40		33,427,419.40
虹桥项目	6,141,111.50		6,141,111.50	6,141,111.50		6,141,111.50
官渡区五里土地拆迁项目	14,902,210.87		14,902,210.87			
减：一年内到期部分						
合计	427,735,940.78		427,735,940.78	412,833,729.91		412,833,729.91

1.21 短期借款

1.21.1 短期借款分类

项目	年末余额	年初余额
保证借款	2,436,714,928.00	2,202,364,313.57
信用借款	899,300,000.00	500,000,000.00
合计	3,336,014,928.00	2,702,364,313.57

1.21.2 短期借款明细

贷款单位	贷款银行	借款金额	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	抵押或担保情况
昆明高海公路建设投资开发有限责任公司	云南红塔银行股份有限公司昆明分行	50,000,000.00	2020/9/17	2021/9/17	人民币	4.5	信用
昆明绕城高速公路开发有限公司	中国光大银行股份有限公司前卫支行	1,800,000.00	2020/6/1	2021/5/31	人民币	4.5	信用
昆明绕城高速公路开发有限公司	云南红塔银行股份有限公司昆明分行	100,000,000.00	2020/9/17	2021/9/16	人民币	4.5	信用
昆明良田粮食转运有限公司	农发行官渡区支行	40,000,000.00	2020/2/27	2021/2/26	人民币	2.2	担保
昆明良田粮食转运有限公司	农发行官渡区支行	40,000,000.00	2020/2/26	2021/2/25	人民币	2.2	担保
昆明良田粮食转运有限公司	农发行官渡区支行	12,000,000.00	2020/2/17	2021/2/2	人民币	4	担保
昆明良田粮食转运有限公司	中国银行昆明市美璟欣城支行	10,000,000.00	2020/6/11	2021/6/11	人民币	3.9	担保
昆明金马粮食能物流有限公司	中国农业发展银行昆明官渡支行	20,000,000.00	2020/1/20	2021/1/19	人民币	4.796	担保
昆明金马粮食能物流有限公司	中国农业发展银行昆明官渡支行	40,000,000.00	2020/2/26	2021/2/25	人民币	2.2	担保
昆明金马粮食能物流有限公司	中国农业发展银行昆明官渡支行	40,000,000.00	2020/2/27	2021/2/26	人民币	2.2	担保
昆明金马粮食能物流有限公司	中国光大银行昆明分行	10,000,000.00	2020/6/17	2021/6/16	人民币	4.5	担保
昆明金马粮食能物流有限公司	富滇银行昆明五华支行	10,000,000.00	2020/8/25	2021/8/24	人民币	4.8	担保
昆明金马粮食能物流有限公司	昆明市盘龙区农村信用合作联社白龙信用社	30,000,000.00	2020/12/15	2021/12/15	人民币	5.22	担保
昆明交通产业股份有限公司	澳门国际银行股份有限公司佛山支行	200,000,000.00	2020/8/13	2021/8/13	人民币	4.5	担保
昆明交通产业股份有限公司	中国邮政储蓄银行股份有限公司昆明市分行	300,000,000.00	2020/11/30	2021/11/30	人民币	4.5	担保
昆明交通产业股份有限公司	恒丰银行股份有限公司昆明分行	200,000,000.00	2020/3/31	2021/3/30	人民币	5.22	担保
昆明交通产业股份有限公司	交通银行股份有限公司昆明护国支行	300,000,000.00	2020/2/3	2021/2/2	人民币	5.15	担保
云南林城混凝土有限公司	华夏银行股份有限公司昆明红塔支行	20,000,000.00	2020/10/28	2021/10/28	人民币	4.9	担保
云南正瑞建设工程有限公司	华夏银行昆明市红塔支行	9,500,000.00	2020/7/28	2021/7/28	人民币	4.9	担保
昆明建投建设工程集团有限公司	华夏银行昆明市红塔支行	100,000,000.00	2020/9/22	2021/9/22	人民币	4.9	担保
昆明建投建设工程集团有限公司	华夏银行昆明市红塔支行	50,000,000.00	2020/9/30	2021/9/30	人民币	4.9	担保
昆明建投建设工程集团有限公司	农信社渔户分社	150,000,000.00	2020/1/16	2021/1/16	人民币	6	担保

贷款单位	贷款银行	借款金额	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	抵押或担保情况
昆明建投建设工程集团有限公司	兴业银行股份有限公司昆明官渡支行	100,000,000.00	2020/4/28	2021/4/28	人民币	5.005	信用
昆明建投建设工程集团有限公司	广发银行龙华路支行	90,000,000.00	2020/6/30	2021/6/29	人民币	5.4	信用
昆明建投建设工程集团有限公司	国家开发银行股份有限公司云南省分行	500,000,000.00	2020/3/26	2021/3/26	人民币	4.5	担保
昆明二建建设(集团)混凝土有限公司	华夏银行昆明市红塔支行	20,000,000.00	2020/12/31	2021/12/31	人民币	4.9	担保
昆明交投建材有限公司	恒丰昆明分行	80,000,000.00	2020/11/3	2021/11/2	人民币	4.9	担保
昆明交投建材有限公司	富滇昆明西山支行	60,000,000.00	2020/4/16	2021/1/14	人民币	5.49	担保
昆明交投建材有限公司	光大金碧路支行	450,000,000.00	2020/11/19	2021/11/18	人民币	4.95	信用
昆明交投建材有限公司	兴业昆明分行	10,000,000.00	2020/5/7	2021/5/7	人民币	5.01	担保
昆明交投建材有限公司	云南红塔银行昆明分行	5,000,000.00	2020/8/6	2021/2/4	人民币	5.4	担保
昆明交投建材有限公司	云南红塔银行昆明分行	5,000,000.00	2020/8/6	2021/8/4	人民币	5.4	担保
昆明市智慧停车建设运营有限公司	兴业银行股份有限公司昆明分行	9,500,000.00	2020/10/23	2021/10/23	人民币	3.8	信用
昆明市智慧停车建设运营有限公司	富滇银行股份有限公司昆明五华支行	100,000.00	2020/6/10	2021/3/15	人民币	5.1	信用
昆明市智慧停车建设运营有限公司	中国光大银行股份有限公司昆明金碧路支行	10,000,000.00	2020/3/26	2021/3/25	人民币	4.5	信用
昆明市智慧停车建设运营有限公司	富滇银行股份有限公司昆明五华支行	6,929,763.00	2020/7/28	2021/3/15	人民币	5.1	信用
昆明市智慧停车建设运营有限公司	富滇银行股份有限公司昆明五华支行	2,970,237.00	2020/6/28	2021/3/15	人民币	5.1	信用
昆明市智慧停车建设运营有限公司	恒丰银行股份有限公司昆明分行	20,000,000.00	2020/12/2	2021/12/1	人民币	4.9	信用
昆明市智慧停车建设运营有限公司	华夏银行股份有限公司昆明红塔支行	10,000,000.00	2020/6/28	2021/6/28	人民币	5.3	信用
昆明市智慧停车建设运营有限公司	招商银行股份有限公司昆明西园路支行	10,000,000.00	2020/4/27	2021/4/27	人民币	5.22	担保
云南云智物业服务有限公司	华夏银行股份有限公司红塔支行	8,000,000.00	2020/12/31	2021/12/31	人民币	5.4	信用
云南港鑫实业有限公司	广汽汇理汽车金融有限公司	7,214,928.00			人民币		担保
云南港鑫实业有限公司	广发银行股份有限公司昆明金碧路支行	20,000,000.00	2020/9/17	2021/6/22	人民币	5.27	信用
云南港鑫实业有限公司	国家开发银行云南省分行	178,000,000.00	2020/4/30	2021/4/30	人民币	3.7	担保
合计		3,336,014,928.00					

1.21.3 保证借款

贷款单位	借款余额	担保人
恒丰昆明分行	80,000,000.00	昆明中北交通旅游（集团）有限责任公司
富滇昆明西山支行	60,000,000.00	昆明中北交通旅游（集团）有限责任公司
兴业昆明分行	10,000,000.00	昆明中北交通旅游（集团）有限责任公司
云南红塔银行昆明分行	10,000,000.00	昆明中北交通旅游（集团）有限责任公司
农发行官渡区支行	92,000,000.00	昆明市交通投资有限责任公司
中国银行昆明市美璟欣城支行	10,000,000.00	昆明市交通投资有限责任公司
中国农业发展银行昆明官渡支行	20,000,000.00	昆明市交通投资有限责任公司
中国农业发展银行昆明官渡支行	40,000,000.00	昆明市交通投资有限责任公司
中国农业发展银行昆明官渡支行	40,000,000.00	昆明市交通投资有限责任公司
中国光大银行昆明分行	10,000,000.00	昆明市交通投资有限责任公司
富滇银行昆明五华支行	10,000,000.00	昆明市交通投资有限责任公司
昆明市盘龙区农村信用合作联社白龙信用社	30,000,000.00	昆明市交通投资有限责任公司
招商银行股份有限公司昆明西园路支行	10,000,000.00	昆明市交通投资有限责任公司
广汽汇理汽车金融有限公司	7,214,928.00	昆明信达鑫汽车贸易有限公司、李东方、李伟
国家开发银行云南省分行	178,000,000.00	昆明市交通投资有限公司担保
澳门国际银行股份有限公司佛山支行	200,000,000.00	昆明市交通投资有限责任公司
中国邮政储蓄银行股份有限公司昆明市分行	300,000,000.00	昆明市交通投资有限责任公司
恒丰银行股份有限公司昆明分行	200,000,000.00	昆明市交通投资有限责任公司
交通银行股份有限公司昆明护国支行	300,000,000.00	昆明市交通投资有限责任公司
华夏银行股份有限公司昆明红塔支行	20,000,000.00	昆明市交通投资有限责任公司
华夏银行昆明市红塔支行	9,500,000.00	昆明市交通投资有限责任公司
华夏银行昆明市红塔支行	150,000,000.00	昆明市交通投资有限责任公司
农信社渔户分社	150,000,000.00	昆明博广投资有限公司
国家开发银行股份有限公司云南省分行	500,000,000.00	昆明市交通投资有限责任公司
合计	2,436,714,928.00	

1.22 应付票据

1.22.1 应付票据明细情况

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,394,952,663.32	972,085,323.80
商业承兑汇票		
合计	1,394,952,663.32	972,085,323.80
注：已到期未支付应付票据总额		

1.23 应付账款

1.23.1 应付账款按项目列示

项目	年末余额	年初余额
工程款	1,069,399,945.48	1,089,607,463.40
购货款	585,122,361.54	210,065,971.57
其他	4,619,807.91	4,737,767.74
合计	1,659,142,114.93	1,304,411,202.71

1.23.2 应付账款按账龄列示

账龄	年末余额	年初余额
一年以内	696,953,408.88	315,828,607.30
一至二年	125,833,292.37	524,840,816.09
二至三年	445,806,377.28	308,679,269.46
三年以上	390,549,036.40	155,062,509.86
合计	1,659,142,114.93	1,304,411,202.71

1.23.3 账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
昆明安成建筑劳务有限公司	75,696,909.62	未结算
昆明良森经贸有限公司	28,248,704.03	未结算
太平册峨项目各分包工程商	25,535,175.69	未结算
李金富	25,518,929.80	未结算
黄懿	21,773,021.31	未结算
安宁市教育局	21,282,972.28	未结算
李文兵	17,195,879.91	未结算
保山市板桥建筑工程有限责任公司	16,685,014.92	未结算
云南昀锋建筑有限公司	13,351,790.79	未结算
程洛君	13,006,319.47	未结算
熊登汉	12,768,275.50	未结算

债权单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
普洱岱骏房地产开发有限公司	12,008,836.56	未结算
余谷	9,120,608.48	未结算
杨从军	8,182,809.83	未结算
云南万利金属结构工程有限公司	7,467,699.92	未结算
云南天宝钢结构工程有限公司	6,461,953.19	未结算
澄江兴宏建筑工程有限公司	5,815,279.75	未结算
云南天姿园林有限公司	5,730,478.66	未结算
贵州宏科建设工程有限责任公司	5,691,317.64	未结算
云南万泰建筑劳务分包有限公司	4,991,755.77	未结算
昆明德恒建筑劳务有限公司	4,683,315.49	未结算
广东省中港装饰股份有限公司	4,456,051.37	未结算
昆明三建建设（集团）有限公司	4,412,832.70	未结算
云南互荣劳务工程有限公司	4,411,178.30	未结算
云南建投第二安装工程公司	4,387,412.50	未结算
云南俊成雨基建筑工程有限公司	4,282,200.44	未结算
云南实力房地产开发经营集团有限公司	4,143,426.90	未结算
云南滇通市政工程有限公司	4,093,826.52	未结算
云南恒隆建设有限公司	3,679,621.02	未结算
陈贵山	2,933,741.89	未结算
云南文拓建筑工程有限公司	2,830,803.54	未结算
昆明熊登汉商贸有限公司	2,828,412.33	未结算
刘祖礼	2,827,795.96	未结算
昆明兴路桥市政工程有限责任公司	2,373,002.04	未结算
云南南方通用设备有限公司	2,298,115.16	未结算
云南园林绿化（集团）有限公司	2,281,406.95	未结算
云南澄江老鹰地旅游度假村有限公司	1,808,003.82	未结算
大港旺宝集团有限公司	1,722,052.69	未结算
昆明云海建筑工程有限公司	1,715,068.83	未结算
云南平起建筑有限公司	1,665,261.84	未结算
李明	1,492,005.91	未结算
沈机集团昆明机床股份有限公司	1,412,865.03	未结算
云南俊成羽基建筑工程有限公司	1,186,949.00	未结算
郭连荣	1,144,330.81	未结算
昆明友华市政工程有限公司	1,136,171.54	未结算
暴迦逊	1,128,008.33	未结算
云南晟铭建筑劳务有限公司	1,093,632.06	未结算
昆明安晟建筑劳务有限公司	1,032,519.92	未结算
合计	409,993,746.01	

1.24 预收款项

1.24.1 预收款项按项目列示

项目	年末余额	年初余额
预收租赁费	138,934,963.68	141,218,514.60
货款	91,116,142.30	6,190,701.40
工程款	4,455,043.76	7,435,409.21
购车款	4,167,511.24	4,744,162.65
其他	2,481,910.95	60,567.13
合计	241,155,571.93	159,649,354.99

1.24.2 预收款项明细

账龄	年末余额	年初余额
一年以内	101,701,539.20	27,328,456.29
一至二年	14,801,445.28	127,398,816.70
二至三年	120,159,372.93	2,281,772.03
三年以上	4,493,214.52	2,640,309.97
合计	241,155,571.93	159,649,354.99

1.24.3 账龄超过 1 年的大额预收款项

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
昆明市交通运输局	1,163,800.00	以后年度出租收入
中国联合网络通信有限公司云南省分公司	968,315.87	以后年度出租收入
云南睿城建设项目管理有限公司	392,684.29	以后年度出租收入
中国铁塔股份有限公司昆明市分公司	88,000.00	以后年度出租收入
云南晟同投资有限公司	128,571,428.44	未结算
中国铁塔股份有限公司昆明分公司	594,602.42	未结算
合计	131,778,831.02	

1.25 应付职工薪酬

1.25.1 应付职工薪酬分类列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	18,033,822.86	225,986,130.55	238,837,712.88	5,182,240.53
二、离职后福利-设定提存计划	1,248,429.71	7,784,230.63	9,027,958.30	4,702.04
三、辞退福利		9,353.27	9,353.27	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
五、其他	-	-	-	-
合计	19,282,252.57	233,779,714.45	247,875,024.45	5,186,942.57

1.25.2 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	13,013,931.03	188,000,189.19	200,460,784.83	553,335.39
二、职工福利费	-	10,613,790.53	10,613,790.53	-
三、社会保险费	775,094.14	10,985,011.87	11,738,962.51	21,143.50
其中：1.医疗保险费	731,930.13	10,667,319.63	11,378,163.76	21,086.00
2.工伤保险费	43,164.01	317,692.24	360,798.75	57.50
3.生育保险费	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-
四、住房公积金	311,149.30	10,461,574.16	10,732,163.46	40,560.00
五、工会经费和职工教育经费	3,933,648.39	5,925,564.80	5,292,011.55	4,567,201.64
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、其他短期薪酬	-	-	-	-
合计	18,033,822.86	225,986,130.55	238,837,712.88	5,182,240.53

1.25.3 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、基本养老保险费	1,222,241.61	6,890,274.09	8,107,996.82	4,518.88
二、失业保险费	22,542.90	88,531.44	110,891.18	183.16
三、企业年金缴费	3,645.20	805,425.10	809,070.30	-
合计	1,248,429.71	7,784,230.63	9,027,958.30	4,702.04

1.26 应交税费

项目	年末余额	年初余额
企业所得税	112,572,850.63	80,180,713.56
个人所得税	1,247,116.07	663,504.12
增值税	126,412,270.62	82,274,712.38
房产税	130,164.81	602,485.98
土地增值税	0.01	0.01
土地使用税		767,055.18
印花税	1,439,034.71	1,536,608.00
营业税		232,927,200.07
教育费附加	4,486,314.09	10,805,985.82
城市维护建设税	11,533,117.61	26,329,782.43
地方教育费附加	2,859,771.15	6,854,101.75
合计	256,759,003.70	442,942,149.30

1.27 其他应付款

1.27.1 其他应付款分类

项目	年末余额	年初余额
应付利息	666,618,837.99	561,335,660.73
应付股利	275,555.87	275,555.87
其他应付款	1,782,026,575.55	2,142,264,955.16
合计	2,448,920,969.41	2,703,876,171.76

1.27.2 应付利息

1.27.2.1 应付利息明细情况

项目	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	42,525,626.43	33,534,019.63
企业债券利息	549,883,162.14	461,925,200.00
短期借款应付利息	5,790,216.01	6,797,330.23
其他	68,419,833.41	59,079,110.87
合计	666,618,837.99	561,335,660.73

注：其他包括长期应付款、其他流动负债、其他非流动负债带息借款应计利息。

1.27.3 应付股利

1.27.3.1 应付股利明细情况

项目	年末余额	年初余额
普通股股利（昆明博广投资有限公司）	275,555.87	275,555.87
合计	275,555.87	275,555.87

1.27.4 其他应付款

1.27.4.1 其他应付款按项目列示

项目	年末余额	年初余额
单位往来款	677,887,381.96	891,053,979.53
项目款	543,742,417.74	798,477,260.57
其他	160,336,494.50	98,518,526.39
保证金	104,431,872.55	90,138,800.30
代收代付款	65,210,351.95	42,088,911.83
零星款项合计	36,154,651.87	25,247,171.80
待拆分通行费	6,162,712.49	7,361,708.49
职工往来款	9,900,692.49	11,178,596.25
特许经营权	178,200,000.00	178,200,000.00
合计	1,782,026,575.55	2,142,264,955.16

1.27.4.2 其他应付款明细

账龄	年末余额	年初余额
一年以内	327,303,146.14	1,213,415,658.45
一至二年	1,012,019,438.29	247,631,707.66
二至三年	138,108,255.13	309,745,114.28
三年以上	304,595,735.99	371,472,474.77
合计	1,782,026,575.55	2,142,264,955.16

1.27.4.3 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
昆明市国土资源局、昆明市人设社局	115,297,425.00	未结算
昆明市交通运输局	50,000,000.00	未到期
昆明博广冷轧钢材有限公司	34,932,552.68	未结算
昆明市国土资源局	33,046,600.00	未结算
北京建工集团有限责任公司	28,220,456.70	未到期保证金
马金铺待驶区万溪冲服务区呈贡南监控中	23,549,848.57	未结算
昆明市国有资产管理营运有限责任公司	17,996,200.00	未结算
昆明良森经贸有限公司	15,123,279.53	未结算
太平册峨项目各分包工程商	12,908,351.31	未结算
熊建宏	11,603,706.86	未结算
中铁八局集团有限公司	11,563,058.12	未结算
芒市城市建设投资开发有限公司	8,300,000.00	未结算
云南金生丽水置业有限公司	7,330,069.00	未结算
云南千帆置业有限公司	5,863,106.42	未结算
邢马华	3,500,000.00	未结算
云南鼎易房地产开发有限责任公司	2,603,282.17	未结算
中交基础设施养护集团有限公司	2,435,013.50	未结算
张良	2,258,331.95	未结算
昆明市森隆经贸有限公司	2,183,750.08	未结算
云南昆船智能装备有限公司	1,268,000.00	未到期
昆明市建设局	1,023,209.75	未结算
昆明市发改委	1,000,000.00	未到期
云南道义建筑工程有限公司	406,998.00	未结算
合计	392,413,239.64	

1.27.4.4 金额较大的其他应付款

债权单位名称	所欠金额	性质或内容
昆明市高速公路建设开发股份有限公司	401,244,444.44	往来款
昆明市国土资源局、昆明市人设社局	115,297,425.00	失地人员养老保险统筹金
昆明市交通运输局	50,000,000.00	其他
昆明博广冷轧钢材有限公司	34,932,552.68	单位往来款
昆明市国土资源局	33,046,600.00	补征地相关规税费
北京建工集团有限责任公司	28,220,456.70	保证金
职工入股金	27,137,375.57	职工入股金
马金铺待驶区万溪冲服务区呈贡南监控中心	23,549,848.57	往来款
中国铁建大桥工程局集团有限公司	19,346,196.00	保证金
昆明市国有资产管理营运有限责任公司	17,996,200.00	往来款
改制成本	16,343,707.74	改制成本
昆明良森经贸有限公司	15,123,279.53	单位往来款
熊建宏	11,603,706.86	往来款
中铁八局集团有限公司	11,563,058.12	保证金
江西中煤建设工程有限公司	9,468,900.38	保证金
核工业西南建设集团有限公司	8,404,350.17	保证金
市交通局、西南交通建设集团	7,385,437.29	保证金
云南金生丽水置业有限公司	7,330,069.00	单位往来款
北京云星宇交通科技股份有限公司	7,040,129.00	保证金
中铁十四局集团有限公司	6,650,237.29	保证金
待拆分通行费	5,707,952.69	往来款
云南圣迪交通工程有限公司	5,451,458.79	保证金
西南交通建设集团	5,202,924.18	保证金
云南云交路桥建设有限公司	5,046,273.13	保证金
邢马华	3,500,000.00	保证金
42 号路项目建设单位管理费	3,481,465.54	往来款
江苏建铁信息技术有限公司	3,031,961.91	往来款
云南鼎易房地产开发有限责任公司	2,603,282.17	保证金
合计	885,709,292.75	

1.28 一年内到期的非流动负债

1.28.1 一年内到期的非流动负债分类

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	2,797,177,500.00	1,206,789,132.16
一年内到期的应付债券		2,299,134,045.64
一年内到期的长期应付款	1,664,563,375.87	1,024,811,912.28
一年内到期的其他长期负债	758,412,411.95	28,412,411.95
合计	5,220,153,287.82	4,559,147,502.03

1.28.2 一年内到期的长期借款明细

贷款单位	贷款银行	借款金额	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	抵押或担保情况
云南港鑫汽车物流开发有限公司	富滇银行昆明西山支行	20,000,000.00	2018/8/30	2021/5/31	人民币	6.49	担保
云南港鑫汽车物流开发有限公司	富滇银行昆明西山支行	60,000,000.00	2018/8/30	2021/8/30	人民币	6.49	担保
云南港鑫汽车物流开发有限公司	恒丰银行股份有限公司昆明分行	52,500,000.00	2019/5/24	2021/5/21	人民币	7.125	抵押、担保
云南港鑫汽车物流开发有限公司	恒丰银行股份有限公司昆明分行	95,625,000.00	2019/5/24	2021/11/21	人民币	7.125	抵押、担保
云南港鑫汽车物流开发有限公司	恒丰银行股份有限公司昆明分行	17,500,000.00	2020/1/20	2021/5/21	人民币	7.125	抵押、担保
云南港鑫汽车物流开发有限公司	恒丰银行股份有限公司昆明分行	31,875,000.00	2020/1/20	2021/11/21	人民币	7.125	抵押、担保
云南长水机场北高速公路有限责任公司	中信银行股份有限公司昆明分行	2,700,000.00	2016/12/28	2021/6/28	人民币	4.606	质押、担保
云南长水机场北高速公路有限责任公司	中信银行股份有限公司昆明分行	2,700,000.00	2016/12/28	2021/12/28	人民币	4.606	质押、担保
云南长水机场北高速公路有限责任公司	中国光大银行股份有限公司昆明分行	750,000.00	2017/1/3	2021/7/1	人民币	4.606	质押、担保
云南长水机场北高速公路有限责任公司	中国光大银行股份有限公司昆明分行	750,000.00	2017/1/3	2021/12/31	人民币	4.606	质押、担保
云南长水机场北高速公路有限责任公司	中国光大银行股份有限公司昆明分行	448,750.00	2018/12/25	2021/7/1	人民币	5.88	质押、担保
云南长水机场北高速公路有限责任公司	中国光大银行股份有限公司昆明分行	448,750.00	2018/12/25	2021/12/31	人民币	5.88	质押、担保
云南长水机场北高速公路有限责任公司	中国银行股份有限公司昆明市东风支行	400,000.00	2017/5/2	2021/5/15	人民币	4.606	担保
云南长水机场北高速公路有限责任公司	中国银行股份有限公司昆明市东风支行	400,000.00	2017/5/2	2021/11/15	人民币	4.606	担保
昆明黄马高速公路有限公司	中国光大银行昆明分行	25,000,000.00	2015/8/21	2021/7/1	人民币	同期基准利率上浮 20%	质押、担保
昆明黄马高速公路有限公司	中国光大银行昆明分行	25,000,000.00	2015/8/21	2021/12/31	人民币	同期基准利率上浮 20%	质押、担保
昆明交投建材有限公司	中国进出口银行云南省分行	375,000,000.00	2019/12/23	2021/12/23	人民币	4.85	信用
昆明建投房地产开发有限公司	富滇银行昆明五华支行	5,000,000.00	2020/9/29	2021/5/20	人民币	6.1	信用
昆明建投房地产开发有限公司	富滇银行昆明五华支行	45,000,000.00	2020/9/29	2021/9/22	人民币	6.1	信用
昆明建投建设工程集团有限公司	恒丰银行昆明分行	15,000,000.00	2020/12/9	2021/6/9	人民币	5.25	信用
昆明建投建设工程集团有限公司	恒丰银行昆明分行	15,000,000.00	2020/12/9	2021/12/9	人民币	5.25	信用
昆明金马粮食能流有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司昆明分行	8,480,000.00	2017/12/25	2021/6/22	人民币	5.15	抵押、担保

贷款单位	贷款银行	借款金额	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	抵押或担保情况
昆明交通产业股份有限公司	平安银行昆明分行	60,000,000.00	2020/9/8	2023/9/7	人民币	4.95	信用
昆明交通产业股份有限公司	厦门国际银行思明支行	327,600,000.00	2018/12/13	2021/11/8	人民币	6.5075	担保
昆明交通产业股份有限公司	昆仑信托有限责任公司	360,000,000.00	2016/1/18	2021/1/18	人民币	6.99	担保
昆明交通产业股份有限公司	华能贵诚信托	200,000,000.00	2016/1/4	2021/6/21	人民币	6.95	担保
昆明交通产业股份有限公司	中信信托有限责任公司	300,000,000.00	2018/8/31	2021/8/30	人民币	7.9	担保
昆明交通产业股份有限公司	中粮信托有限责任公司	700,000,000.00	2019/4/30	2021/4/30	人民币	6.8	担保
云南港鑫实业有限公司	富滇银行股份有限公司昆明西山支行	30,000,000.00	2019/9/20	2021/9/19	人民币	6.65	担保
云南港鑫实业有限公司	富滇银行股份有限公司	20,000,000.00	2020/9/18	2022/9/17	人民币	5.94	担保
合计		2,797,177,500.00					

1.29 其他流动负债

1.29.1 其他流动负债明细情况

项目	年末余额	年初余额
短期应付债券	600,000,000.00	
合计	600,000,000.00	

1.29.2 短期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	年初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	年末余额
20 昆交产 SCP001	1,000,000,000.00	2020/2/28	0.7397	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00			1,000,000,000.00	
20 昆交产 SCP002	700,000,000.00	2020/3/27	0.5	700,000,000.00		700,000,000.00			700,000,000.00	
20 昆交产 SCP003	800,000,000.00	2020/6/5	0.1644	800,000,000.00		800,000,000.00			800,000,000.00	
20 昆交产 SCP004	600,000,000.00	2020/12/25	0.5	600,000,000.00		600,000,000.00				600,000,000.00
合计				3,100,000,000.00		3,100,000,000.00			2,500,000,000.00	600,000,000.00

1.30 长期借款

1.30.1 长期借款分类

项目	年末余额	年初余额
质押借款	3,919,002,500.00	3,601,800,000.00
抵押借款	1,555,280,000.00	338,760,000.00
保证借款	7,519,070,248.82	8,867,127,437.72
信用借款	1,575,000,000.00	
减：一年内到期的长期借款	2,797,177,500.00	1,206,789,132.16
合计	11,771,175,248.82	11,600,898,305.56

1.30.2 长期借款明细

贷款单位	贷款银行	借款金额	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	抵押或担保情况
云南港鑫汽车物流开发有限公司	富滇银行昆明西山支行	340,000,000.00	2018/8/30	2023/8/29	人民币	6.4900	担保
云南港鑫汽车物流开发有限公司	恒丰银行股份有限公司昆明分行	243,750,000.00	2019/5/24	2022/4/28	人民币	7.1250	抵押、担保
云南港鑫汽车物流开发有限公司	恒丰银行股份有限公司昆明分行	81,250,000.00	2020/1/20	2022/4/28	人民币	7.1250	抵押、担保
云南长水机场北高速公路有限责任公司	中信银行股份有限公司昆明分行	1,491,900,000.00	2016/12/28	2038/12/28	人民币	4.6060	质押、担保
云南长水机场北高速公路有限责任公司	中国光大银行股份有限公司昆明分行	298,500,000.00	2017/1/3	2041/12/31	人民币	4.6060	质押、担保
云南长水机场北高速公路有限责任公司	中国光大银行股份有限公司昆明分行	178,602,500.00	2018/12/25	2041/12/31	人民币	5.8800	质押、担保
云南长水机场北高速公路有限责任公司	中国银行股份有限公司昆明市东风支行	199,800,000.00	2017/5/2	2042/4/26	人民币	4.6060	担保
云南长水机场北高速公路有限责任公司	中国农业银行股份有限公司昆明官渡区支行	700,000,000.00	2017/6/20	2038/6/20	人民币	4.4100	质押、担保
昆明黄马高速公路有限公司	中国光大银行昆明分行	890,000,000.00	2015/8/21	2035/8/20	人民币	同期基准利率上浮 20%	质押、担保
昆明交投建材有限公司	云南红塔银行昆明分行	5,000,000.00	2020/8/6	2022/2/4	人民币	5.4000	信用
昆明交投建材有限公司	云南红塔银行昆明分行	145,000,000.00	2020/8/6	2022/8/5	人民币	5.4000	信用

贷款单位	贷款银行	借款金额	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	抵押或担保情况
昆明交投建材有限公司	中国进出口银行云南省分行	375,000,000.00	2019/12/23	2021/12/23	人民币	4.8500	信用
昆明金马粮食物流有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司昆明分行	180,280,000.00	2017/12/25	2036/6/22	人民币	5.5100	抵押、担保
昆明市智慧停车建设运营有限公司	中船重工财务有限责任公司	25,771,980.23	2018/12/14	2023/12/13	人民币	5.2300	担保
云南港鑫实业有限公司	富滇银行股份有限公司昆明西山支行	30,000,000.00	2019/9/20	2021/9/19	人民币	6.6500	担保
云南港鑫实业有限公司	富滇银行股份有限公司	60,000,000.00	2020/9/18	2022/9/17	人民币	5.9400	担保
昆明交通场站开发运营有限公司	光大银行昆明分行	360,000,000.00	2020/1/22	2029/11/30	人民币	6.3700	质押、担保
昆明交通场站开发运营有限公司	兴业银行官渡支行	1,050,000,000.00	2020/3/13	2030/3/13	人民币	6.5000	抵押、担保
昆明建投房地产开发有限公司	富滇银行昆明五华支行	150,000,000.00	2020/9/29	2022/9/23	人民币	6.1000	信用
昆明建投建设工程集团有限公司	恒丰银行昆明分行	300,000,000.00	2020/12/9	2023/12/8	人民币	5.2500	信用
昆明交通产业股份有限公司	厦门国际银行昆明支行	327,600,000.00	2018/12/13	2021/11/8	人民币	6.5075	担保
昆明交通产业股份有限公司	广发金碧支行	200,000,000.00	2020/3/31	2028/3/30	人民币	5.9800	担保
昆明交通产业股份有限公司	平安银行昆明分行	600,000,000.00	2020/9/8	2023/9/7	人民币	4.9500	信用
昆明交通产业股份有限公司	昆仑信托有限责任公司	432,000,000.00	2016/1/18	2022/1/18	人民币	6.9900	担保
昆明交通产业股份有限公司	建信保险资产管理有限公司	820,000,000.00	2019/12/13	2022/12/12	人民币	7.3100	担保
昆明交通产业股份有限公司	太平石化金融租赁有限公司	500,000,000.00	2016/6/30	2026/6/15	人民币	4.9000	担保
昆明交通产业股份有限公司	昆仑金融租赁有限责任公司	150,000,000.00	2016/8/19	2022/2/19	人民币	4.9000	担保
昆明交通产业股份有限公司	浦银金融租赁股份有限公司	313,898,268.59	2016/8/10	2026/8/21	人民币	4.4100	担保
昆明交通产业股份有限公司	华能贵诚信托	200,000,000.00	2016/1/4	2021/6/21	人民币	6.9500	担保
昆明交通产业股份有限公司	中信信托有限责任公司	300,000,000.00	2018/8/31	2021/8/30	人民币	7.9000	担保
昆明交通产业股份有限公司	中粮信托有限责任公司	700,000,000.00	2019/4/30	2021/4/30	人民币	6.8000	担保
昆明交通产业股份有限公司	太平洋资产管理有限责任公司	1,100,000,000.00	2017/3/30	2027/3/30	人民币	5.3900	担保
昆明交通产业股份有限公司	太平洋资产管理有限责任公司	600,000,000.00	2017/4/13	2027/3/30	人民币	5.3900	担保
昆明交通产业股份有限公司	太平洋资管昆明金马物流债权投资计划	300,000,000.00	2018/10/30	2026/10/30	人民币	8.4500	担保
昆明交通产业股份有限公司	太平洋资管昆明金马物流债权投资计划	920,000,000.00	2019/1/22	2026/10/30	人民币	8.4500	担保
合计		14,568,352,748.82					

1.30.3 质押借款

贷款单位	借款余额	质押物
光大银行昆明分行	360,000,000.00	昆明交通产业股份有限公司持有诚泰财产保险股份有限公司股权 4.6901%
中信银行股份有限公司昆明分行	1,491,900,000.00	昆明市交通投资有限责任公司保证担保、滇中新区机场北高速公路收费权提供质押担保
中国光大银行股份有限公司昆明分行	477,102,500.00	昆明交通产业股份有限公司、云南滇中产业投资有限公司连带责任担保、滇中新区机场北高速公路收费权提供质押担保
中国农业银行股份有限公司昆明官渡区支行	700,000,000.00	昆明市交通投资有限责任公司连带责任保证担保、项目建成后追加长水机场北高速公路收费权质押担保
中国光大银行昆明分行	890,000,000.00	昆明黄土坡至马金铺高速公路收费权质押、昆明交通产业股份有限公司担保
合计	3,919,002,500.00	

1.30.4 抵押借款

贷款单位	借款余额	抵押物
兴业银行官渡支行	1,050,000,000.00	昆明交通场站开发运营有限公司土地 a1、a2 地块
恒丰银行股份有限公司昆明分行	325,000,000.00	昆明市交通投资有限责任公司提供保证担保，抵押物国有土地使用权编号：云（2018）西山区不动产权第 0088572 号、云（2018）西山区不动产权第 0088698 号）
上海浦东发展银行股份有限公司昆明分行	180,280,000.00	担保人：昆明市交通投资有限公司；抵押物：土地使用权
合计	1,555,280,000.00	

1.30.5 保证借款

贷款单位	借款余额	担保人
富滇银行昆明西山支行	340,000,000.00	昆明市交通投资有限责任公司
中国银行股份有限公司昆明市东风支行	199,800,000.00	云南滇中创业投资有限公司
中船重工财务有限责任公司	25,771,980.23	昆明市交通投资有限责任公司
富滇银行股份有限公司昆明西山支行	90,000,000.00	昆明信达新汽车贸易有限公司提供保证担保

贷款单位	借款余额	担保人
广发金碧支行	200,000,000.00	昆明市交通投资有限责任公司
厦门国际银行思明支行	327,600,000.00	昆明市交通投资有限责任公司
中信信托有限责任公司	300,000,000.00	昆明市交通投资有限责任公司
昆仑信托有限责任公司	432,000,000.00	昆明交通投资有限责任公司, 昆明市基础设施投资建设有限公司
太平石化金融租赁有限公司	500,000,000.00	昆明市高速公路建设开发股份有限公司
昆仑金融租赁有限公司	150,000,000.00	昆明市交通投资有限责任公司
浦银金融租赁股份有限公司	313,898,268.59	昆明市交通投资有限责任公司
华能贵诚信托	200,000,000.00	昆明市交通投资有限责任公司
太平洋资产管理有限责任公司	1,700,000,000.00	昆明市交通投资有限责任公司
太平洋资管昆明金马物流债权投资计划	1,220,000,000.00	昆明市交通投资有限责任公司
中粮信托有限责任公司	700,000,000.00	昆明市交通投资有限责任公司
建信保险资产管理有限公司	820,000,000.00	昆明市交通投资有限责任公司
合计	7,519,070,248.82	

1.31 应付债券

1.31.1 应付债券明细情况

项目	年末余额	年初余额
19 昆交 01	549,073,906.10	549,276,930.78
19 昆交 03	998,213,781.96	998,628,480.37
19 昆交 05	2,445,544,723.86	2,446,578,075.89
17 昆交 01	216,000,000.00	299,921,448.89
17 昆交产 MTN001	995,848,722.28	993,761,339.55
17 昆交产 MTN002	1,095,407,507.01	1,092,949,443.19
17 昆交产 PPN001		1,999,212,596.75
18 昆交 01	1,203,380,678.02	1,696,714,413.05
18 昆交产 MTN001	894,970,938.41	893,245,072.96
19 昆交产 PPN001	497,453,435.87	496,662,237.98
19 昆交产 PPN002	646,493,813.30	645,477,873.95
19 昆交产 PPN003	845,082,747.94	843,774,198.59
20 昆交产 MTN001	1,000,304,051.56	
20 昆交 G1	1,493,444,135.91	
20 昆交 G2	1,490,450,441.71	
20 昆交 01	1,998,493,506.91	
招商资管-昆明建投建设应收账款资产支持专项计划	512,638,715.95	
小计	16,882,801,106.79	12,956,202,111.95
减：一年内到期部分		2,299,134,045.64
合计	16,882,801,106.79	10,657,068,066.31

1.31.2 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	年初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	重分类减少	年末余额
19 昆交 01	550,000,000.00	2019/6/12	5	550,000,000.00	549,276,930.78		29,700,000.00	-203,024.68			549,073,906.10
19 昆交 03	1,000,000,000.00	2019/8/2	5	1,000,000,000.00	998,628,480.37		51,800,000.00	-414,698.41			998,213,781.96
19 昆交 05	2,450,000,000.00	2019/9/9	5	2,450,000,000.00	2,446,578,075.89		134,750,000.00	-1,033,352.03			2,445,544,723.86
19 昆交 ^产 PPN001	500,000,000.00	2019/1/15	5	500,000,000.00	496,662,237.98		31,500,000.00	791,197.89			497,453,435.87
19 昆交 ^产 PPN002	650,000,000.00	2019/3/25	5	650,000,000.00	645,477,873.95		40,300,000.00	1,015,939.35			646,493,813.30
19 昆交 ^产 PPN003	850,000,000.00	2019/6/24	5	850,000,000.00	843,774,198.59		52,700,000.00	1,308,549.35			845,082,747.94
17 昆交 01	300,000,000.00	2017/10/31	3	300,000,000.00	299,921,448.89		16,611,698.63	78,551.11	84,000,000.00		216,000,000.00
17 昆交 ^产 PPN001	2,000,000,000.00	2017/2/21	3	2,000,000,000.00	1,999,212,596.75		15,243,835.62	787,403.25	2,000,000,000.00		
17 昆交 ^产 MTN001	1,000,000,000.00	2017/8/10	5	1,000,000,000.00	993,761,339.55		56,253,698.63	2,087,382.73			995,848,722.28
17 昆交 ^产 MTN002	1,100,000,000.00	2017/9/21	5	1,100,000,000.00	1,092,949,443.19		59,180,000.00	2,458,063.82			1,095,407,507.01
18 昆交 01	1,700,000,000.00	2018/3/29	5	1,700,000,000.00	1,696,714,413.05		127,849,315.07	666,264.97	494,000,000.00		1,203,380,678.02
18 昆交 ^产 MTN001	900,000,000.00	2018/2/5	5	900,000,000.00	893,245,072.96		67,500,000.00	1,725,865.45			894,970,938.41
20 昆交 ^产 MTN001	1,000,000,000.00	2020/9/15	5	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	14,462,465.74	304,051.56			1,000,304,051.56
20 昆交 G1	1,500,000,000.00	2020/7/24	5	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00	33,689,583.33	-6,555,864.09			1,493,444,135.91
20 昆交 G2	1,500,000,000.00	2020/10/19	5	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00	16,200,000.00	-9,549,558.29			1,490,450,441.71
20 昆交 01	2,000,000,000.00	2020/1/13	3	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00	113,031,111.11	-1,506,493.09			1,998,493,506.91
招商资管-昆明建投建设 应收账款资产支持专项 计划	518,750,000.00	2020/4/29	2	518,750,000.00		518,750,000.00	13,565,383.56	-6,111,284.05			512,638,715.95
小计				19,518,750,000.00	12,956,202,111.95	6,518,750,000.00	874,337,091.69	-14,151,005.16	2,578,000,000.00		16,882,801,106.79
减：一年内到期部分年 末余额					2,299,134,045.64						
合计					10,657,068,066.31						16,882,801,106.79

1.32 长期应付款

1.32.1 长期应付款分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
长期应付款	5,849,462,047.43	5,878,924,566.89	2,534,058,615.02	9,194,327,999.30
专项应付款	4,984,975.41	822,670,000.00	2,336.00	827,652,639.41
合计	5,854,447,022.84	6,701,594,566.89	2,534,060,951.02	10,021,980,638.71

1.32.2 长期应付款

项目	年末余额	年初余额
太平石化金融融资租赁有限公司	697,191,329.76	829,917,777.27
招商局通商融资租赁有限公司	350,751,351.83	348,637,361.67
前海兴邦金融租赁有限责任公司	2,162,725,015.34	317,818,968.77
昆仑金融融资租赁有限责任公司	467,825,062.81	90,000,000.00
浦银金融租赁股份有限公司		51,698,929.12
浙江海亮融资租赁有限公司		63,912,037.48
渝农商金融租赁有限责任公司	391,380,839.42	
长城国兴融资租赁公司	942,009,608.20	
渝农商金融有限责任公司		71,216,402.08
鑫桥联合融资租赁有限公司	3,656,289,741.24	4,141,147,756.93
中国外贸金融租赁有限公司	369,515,997.73	216,563,142.83
滇中新区转贷	162,000,000.00	162,000,000.00
远东国际租赁有限公司	54,566,661.38	8,500,000.00
华融金融租赁股份有限公司	415,000,000.00	572,861,583.56
国银金融租赁股份有限公司	1,129,635,767.46	
兴业金融租赁有限责任公司	60,000,000.00	
减：一年内到期部分	1,664,563,375.87	1,024,811,912.28
合计	9,194,327,999.30	5,849,462,047.43

1.32.3 专项应付款

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
征地补偿款	4,984,975.41		2,336.00	4,982,639.41	
昆明市医疗应急物资储备中心建设工程项目		22,670,000.00		22,670,000.00	
云南长水机场北高速公路项目		800,000,000.00		800,000,000.00	
合计	4,984,975.41	822,670,000.00	2,336.00	827,652,639.41	

1.33 预计负债

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其他	536,000.00			536,000.00
维修费用	2,978,296.90			2,978,296.90
合计	3,514,296.90			3,514,296.90

注：1、本公司下属子公司昆明交产场站 2014 年将雨花公交车场站内加气站及附属设施移交给昆明向量科技有限公司，并已确认特许经营权转让收入；由于该项收入涉及期间较长，存在国家重大政策调整或城市规划调整等潜在风险，可能会补偿因上述原因导致向量科技不能继续经营的损失，基于谨慎性原则，本公司以合同金额的 2%预计负债。

注 2、本公司下属子公司昆明建投建设工程集团有限公司按照工程总造价的 1%计提工程维修保证金用于质保期间维修费。

1.34 递延收益

1.34.1 递延收益明细情况

项目	年初余额	本年增加	本年减少:计入损益	本年减少:返还	年末余额	形成原因
政府补助	84,661,000.00	22,044,000.00			106,705,000.00	
加油站经营权收入	735,210,700.00				735,210,700.00	
合计	819,871,700.00	22,044,000.00			841,915,700.00	

1.34.2 涉及政府补助的递延收益

项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末余额	与资产相关与收益相关	本期返还的金额	本期返还的原因
凉亭粮食转运站迁建项目补助	8,610,000.00					8,610,000.00	与资产相关		
粮食仓储和物流项目补助资金	61,050,000.00					61,050,000.00	与资产相关		
粮库智能化升级改造补助资金	500,000.00					500,000.00	与资产相关		
省界收费站省级工程建设中央补助资金	14,501,000.00	6,044,000.00				20,545,000.00	与资产相关		
基建专项资金		16,000,000.00				16,000,000.00	与收益相关		
合计	84,661,000.00	22,044,000.00				106,705,000.00			

1.35 其他非流动负债

1.35.1 其他非流动负债按项目类别

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	备注
中国农发重点建设基金有限公司	286,425,597.57		48,904,412.01	237,521,185.56	
理财直接融资工具\19 昆明交产 01	798,497,788.47		798,497,788.47		
合计	1,084,923,386.04		847,402,200.48	237,521,185.56	

注：公司下属子公司昆明交通场站开发有限公司、昆明金马粮食能物流有限公司（以下简称目标公司）收到中国农发重点建设基金有限公司 3.81 亿元农业发展基金，按照农发基金投资协议，该基金用于增加公司的实收资本，中国农发重点建设基金有限公司不派董事、监事和高级管理人员，不直接参与本公司的日常正常经营，投资期限 10 年，在投资期限内目标公司以 1.2% 的投资回报率按季度支付给中国农发重点建设基金有限公司，同时在投资期限内由昆明交通产业股份有限公司分期回购股权，故公司将该投资款以折现值作为债务工具列示。

1.36 实收资本

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
昆明市交通投资有限责任公司	800,000,000.00	72.07			800,000,000.00	72.07
昆明市国有资产管理营运有限责任公司	310,000,000.00	27.93			310,000,000.00	27.93
合计	1,110,000,000.00	100.00			1,110,000,000.00	100.00

1.37 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本（股本）溢价	24,032,641,763.10			24,032,641,763.10
其他资本公积	831,276,747.30		59,579,244.00	771,697,503.30
合计	24,863,918,510.40		59,579,244.00	24,804,339,266.40

注：本期资本公积变动为交产股份溢价向中国铁建收购子公司云南长水机场北高速公路有限责任公司部分少数股东股权导致。

1.38 其他综合收益

项目	上期期初余额	上期增减变动金额	本期期初余额	本期发生额	本期所得税前发生额	减: 前期计入其他综合收益当期转入损益	减: 前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减: 所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	本期期末余额
将重分类进损益的其他综合收益	75,343,944.00	28,140.61	75,372,084.61								75,372,084.61
1.权益法下可转损益的其他综合收益	73,770,190.46		73,770,190.46								73,770,190.46
2.其他债权投资公允价值变动											
3.可供出售金融资产公允价值变动损益											
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额											
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益											
6.其他债权投资信用减值准备											
7.现金流量套期损益的有效部分											
8.外币财务报表折算差额											
9.自用房地产或存货转换为以公允价值模式计量的投资性房地产转换日公允价值大于账面价值部分	37,088.06	28,140.61	65,228.67								65,228.67
10.其他	1,536,665.48		1,536,665.48								1,536,665.48
其他综合收益合计	75,343,944.00	28,140.61	75,372,084.61								75,372,084.61

1.39 盈余公积

项目	上年年末余额	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	变动原因及依据
法定盈余公积	660,445,649.72	660,445,649.72	100,148,556.52		760,594,206.24	母公司净利润 10%
任意盈余公积						
储备基金						
企业发展基金						
合计	660,445,649.72	660,445,649.72	100,148,556.52		760,594,206.24	

1.40 未分配利润

项目	本年金额	上年金额	提取或分配比例
调整前上年年末未分配利润	6,295,950,172.27	5,328,964,509.77	
调整上年年末未分配利润合计数（调增+, 调减-）			
调整后年初未分配利润	6,295,950,172.27	5,328,964,509.77	
加：本期归属于母公司股东的净利润	996,161,383.71	1,076,247,016.79	
盈余公积弥补亏损			
其他转入			
减：提取法定盈余公积	100,148,556.52	109,261,354.29	母公司净利润 10%
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
其他减少			
期末未分配利润	7,191,962,999.46	6,295,950,172.27	

1.41 营业收入、营业成本**1.41.1 营业收入、营业成本**

项目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	10,240,677,992.65	8,026,191,954.03
其他业务收入	119,623,030.01	100,791,927.64
营业收入合计	10,360,301,022.66	8,126,983,881.67
主营业务成本	9,881,992,014.73	7,651,132,878.35
其他业务成本	9,567,330.31	8,745,411.03
营业成本合计	9,891,559,345.04	7,659,878,289.38

1.41.2 主营业务（分行业）

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
物流产业	8,595,039,026.29	8,403,738,051.75	6,172,459,831.75	5,970,488,336.56
建筑施工	1,242,483,561.26	1,062,657,319.46	1,373,422,429.61	1,159,743,989.94
交通产业	355,445,201.79	380,871,353.66	412,534,380.28	485,134,963.35
其他	47,710,203.31	34,725,289.86	67,775,312.39	35,765,588.50
合 计	10,240,677,992.65	9,881,992,014.73	8,026,191,954.03	7,651,132,878.35

1.41.3 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
物资销售	6,593,525,190.91	6,530,805,857.62	4,390,430,647.16	4,314,681,691.67
汽车销售	1,705,828,195.67	1,583,241,200.22	1,566,113,960.21	1,448,102,255.95
建筑施工	1,242,483,561.26	1,062,657,319.46	1,373,422,429.61	1,159,743,989.94
高速公路通行费	299,882,882.31	333,867,990.74	347,306,747.85	423,944,200.21
粮食购销	289,308,210.65	281,405,810.90	215,527,686.49	207,631,292.19
停车费收入	53,650,089.88	48,371,341.89	60,632,584.82	60,982,291.49
其他	55,999,861.97	41,642,493.90	72,757,897.89	36,047,156.90
合 计	10,240,677,992.65	9,881,992,014.73	8,026,191,954.03	7,651,132,878.35

1.41.4 主营业务（分地区）

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	10,240,677,992.65	9,881,992,014.73	8,026,191,954.03	7,651,132,878.35
国外				
合 计	10,240,677,992.65	9,881,992,014.73	8,026,191,954.03	7,651,132,878.35

1.41.5 前五名客户的营业收入情况

公司名称	营业收入	占同期营业收入的比例 (%)
陕西有色集团贸易有限公司	1,321,126,016.62	12.75
阳泉煤化工国际商务有限责任公司	1,144,850,003.11	11.05
阳泉煤业化工集团供销有限责任公司	860,056,600.94	8.30
云南工程建设总承包股份有限公司	443,051,808.92	4.28
水富市云富投资开发管理有限公司	350,203,577.98	3.38
合 计	4,119,288,007.57	39.76

1.41.6 建造合同当期确认的收入金额最大的前 10 项

合同项目	合同总金额	合同总成本	完工进度 (%)	累计确认的合同收入	累计确认的合同成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算价款	当期确认的合同收入	当期确认的合同成本
水富市产业园区配套基础设施项目	640,379,243.54	635,256,209.59	62.28	398,821,000.00	365,593,138.70	2,959,063.13	361,549,700.00	347,542,201.83	344,761,864.21
博欣时代商业中心项目	300,000,000.00	279,000,000.00	31.18	86,551,800.00	73,934,613.30	5,470,707.80	86,551,800.00	79,405,321.10	73,934,613.30
方旺片区 24 号地块配套中小学项目	265,618,254.00	213,266,971.72	88.98	236,353,500.00	213,266,971.72	2,725,744.09	223,952,800.00	64,518,348.62	63,704,152.15
昆明市官渡区方旺片区 (24 号地块) 配套中小学 建设项目配套工程	79,947,930.00	78,748,711.05	85.18	60,001,200.00	54,221,267.89	825,704.59	42,457,700.00	55,046,972.48	54,183,969.55
保喻喻云园 (KCGD2018-26 号地块)	128,117,610.00	124,914,669.75	21.00	57,108,935.34	52,313,518.66	80,000.00	57,108,935.34	52,393,518.66	52,313,518.66
兰坪营盘中小学项目	393,030,584.45	389,396,112.60	100.00	330,000,015.36	298,608,741.37	1,001,467.86	330,000,015.36	49,893,998.74	49,864,148.75
长坡泛亚配套住宅工程 (二期)一地块建设项目 工程	490,000,000.00	475,000,000.00	10.00	50,078,721.00	44,426,395.48	1,517,385.25	50,078,721.00	45,943,780.73	44,426,395.48
智者山丘	500,000,000.00	495,000,000.00	10.00	43,309,438.23	39,070,795.17	662,634.40	43,309,438.23	39,733,429.57	39,070,795.17
博欣项目	640,000,000.00	525,624,977.76	100.00	557,476,000.00	505,834,903.03	34,649,690.86	557,476,000.00	32,088,256.90	-6,276,984.26
路 171 (景明北路祥和街 段) 路 172.174.22 (联大路 至火车站大街段) 四条路	52,750,331.00	43,255,271.42	10.00	31,347,802.88	28,708,452.19	51,000.00	31,347,802.88	28,759,452.19	28,708,452.19

1.42 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
房产税	4,556,555.05	1,975,298.66
土地使用税	4,026,194.14	4,724,639.78
印花税	3,960,170.94	3,826,762.69
车船使用税	129,827.43	123,382.48
营业税		-30,840.65
教育费附加	1,513,087.30	1,841,225.94
城市维护建设税	3,422,227.23	4,247,643.44
地方教育费附加	1,008,007.54	1,227,483.97
合计	18,616,069.63	17,935,596.31

1.43 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	56,567,880.81	59,976,049.63
租赁费	22,832,172.91	18,373,991.02
广告费	17,240,659.53	20,386,878.12
折旧及摊销	14,283,989.56	9,031,984.31
车辆交通费	6,985,425.83	12,737,529.28
办公费	3,959,697.70	3,042,492.80
差旅费	937,170.30	1,442,653.36
水电费	867,875.21	1,113,111.98
销售代理费	764,686.91	510,074.22
超市费用	764,686.91	766,547.52
业务招待费	730,859.19	758,352.04
运输费	404,332.20	3,336,094.47
营销策划费	222,314.06	226,739.81
通讯费	195,945.32	205,088.13
中介机构服务费	168,203.94	911,638.52
仓储保管费	26,291.23	141,175.64
其他	3,016,214.73	3,557,894.30
合计	129,968,406.34	136,518,295.15

1.44 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	58,453,675.90	69,807,239.67
折旧及摊销	30,947,127.12	27,014,923.92
中介机构服务费	3,923,337.83	3,574,740.56
办公费	3,009,401.93	3,553,666.97
租赁费	1,661,312.30	6,621,416.29
保险费	2,419,426.18	2,718,729.23
水电费	1,079,080.69	1,305,610.51
车辆交通费	633,090.82	990,255.90
修理费	597,399.64	153,878.74
差旅费	568,027.96	714,749.62
业务招待费	506,027.06	613,126.37
物管费	487,649.29	73,055.95
诉讼费	478,123.76	716,639.54
劳动保护费	408,314.15	2,020.00
低值易耗品	364,890.64	129,202.21
通讯费	344,784.26	283,796.30
业务宣传费	118,993.97	248,250.57
会务费	77,419.13	171,318.14
办公楼改造装修费		205,598.68
其他	2,582,347.92	3,199,922.42
合计	108,660,430.55	122,098,141.59

1.45 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	382,986,873.03	386,449,841.56
减： 利息收入	73,269,051.09	50,169,365.51
利息净支出	309,717,821.94	336,280,476.05
汇兑损失		
减： 汇兑收益		
汇兑净损失		
银行手续费	60,425,981.07	39,483,283.57
金融机构手续费及监管费等	4,527,674.74	
其他	842,896.46	4,590,104.24
贴息	623,605.09	
合计	376,137,979.30	380,353,863.86

1.46 其他收益

1.46.1 其他收益明细情况

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助	1,131,328,090.64	1,131,117,330.71
合计	1,131,328,090.64	1,131,117,330.71

1.46.2 政府补助明细情况

项目	本年发生额	上年发生额	与资产相关与收益相关
公路辅道养护补助	200,000.00	200,000.00	与收益相关
高海辅道危桥处治工程补助款		570,000.00	与收益相关
大桥、特大桥养护补助资金	440,000.00	435,300.00	与收益相关
路域环境综合整治工作奖补资金	557,100.00		与收益相关
财政行政补偿金	125,840,000.00	125,840,000.00	与收益相关
纳税企业生产经营扶持资金	50,800.00		与收益相关
稳岗补贴	553,228.88		与收益相关
个税手续费返还	22,987.11		与收益相关
市交通运输局路域环境综合整治考核奖补	347,000.00		与收益相关
2019 年度固定资产投资项目奖励		30,000.00	与收益相关
2020 年 2 季度市级储备粮油利费补贴	71,300.00		与收益相关
三季度市级储备粮（应急成品粮）补贴	200,000.00		与收益相关
发改委报供应奖励补贴	80,000.00		与收益相关
储备粮补贴款	437,600.00		与收益相关
昆明市工业企业技术改造项目扶持资金	400,000.00		与收益相关
税收优惠减免	91,424.85	33,441.71	与收益相关
固定资产投资项目奖励资金	20,000.00		与收益相关
管委会贴息	100,000.00		与收益相关
经营损益补助	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	与资产相关
收到市级前期工作经费		4,000,000.00	与收益相关
收再生水利用资金补助	3,649.80	8,589.00	与收益相关
突出贡献奖励	11,000.00		与收益相关
云南省财政厅重点企业补贴	1,760,000.00		与收益相关
昆明市发改委稳生产保供应的奖励补贴款	100,000.00		与收益相关
汽车节补贴	42,000.00		与收益相关
合计	1,131,328,090.64	1,131,117,330.71	

1.47 投资收益

1.47.1 投资收益明细情况

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	77,662,697.71	163,797,643.63
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
债权投资持有期间的利息收益		
其他债权投资持有期间的利息收益		
债权投资处置收益		
其他债权投资处置收益		
持有其他非流动金融资产期间取得的投资收益		
处置其他非流动金融资产取得的投资收益		
取得控制权时，股权按公允价值重新计量产生的利得		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
持有其他权益工具投资期间取得的股利收入		
交易性金融资产持有期间取得的投资收益		
其他		
合计	77,662,697.71	163,797,643.63

1.48 公允价值变动收益

1.48.1 公允价值变动收益明细情况

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融工具		
其他非流动金融资产		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产	5,405,934.63	16,247,464.29
其他		
合计	5,405,934.63	16,247,464.29

1.49 资产减值损失

1.49.1 资产减值损失明细情况

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-2,079,922.43	-34,109,173.17
存货跌价准备	676,241.71	
持有待售资产的减值损失		
持有至到期投资减值损失		
可供出售金融资产减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
其他减值损失		
合计	-1,403,680.72	-34,109,173.17

1.50 资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额
处置非流动资产的利得	247,133.45	-211,161.69
合计	247,133.45	-211,161.69

1.51 营业外收入

1.51.1 营业外收入明细情况

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产毁损报废利得	64.12	
其中：固定资产	64.12	
无形资产		
接受捐赠		
与企业日常活动无关的政府补助		40,800.00
其他	5,189,692.98	5,347,345.76
合计	5,189,757.10	5,388,145.76

注：其他主要为交投建材违约金收入及高海公路、绕城公路、黄马高速公路收到的高速公路防撞栏、反光膜、磁砖等损坏赔偿款、IC 卡赔偿款、收费站指示牌赔偿费、交通事故毁损恢复收入等。

1.52 营业外支出

1.52.1 营业外支出明细情况

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产毁损报废损失		253,668.35
其中：固定资产		253,253.35
无形资产		
其他	14,688,600.34	2,170,444.58
对外捐赠支出		501,173.89
合计	14,688,600.34	2,925,286.82

注：其他主要为支付的土地价款滞纳金。

1.53 所得税费用

1.53.1 所得税费用明细表

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	41,458,874.72	28,746,481.21
递延所得税费用	-10,132,325.75	2,496,912.19
其他		
合计	31,326,548.97	31,243,393.40

1.54 其他综合收益

1.54.1 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项目	本年发生额			上年发生额		
	税前金额	所得 税	税后 净额	税前金 额	所得 税	税后净 额
一、不能重分类进损益的其他综合收益						
1.重新计量设定受益计划变动额						
2.权益法下不能转损益的其他综合收益						
3.其他权益工具投资公允价值变动						
4.企业自身信用风险公允价值变动						
5.其他						
二、将重分类进损益的其他综合收益				37,520.81	9,380.20	28,140.61
1.权益法下可转损益的其他综合收益						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						

项目	本年发生额			上年发生额		
	税前 金额	所得 税	税后 净额	税前金 额	所得税	税后净 额
小计						
2.其他债权投资公允价值变动						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计						
3.可供出售金融资产公允价值变动损益						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计						
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计						
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计						
6.其他债权投资信用减值准备						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计						
7.现金流量套期损益的有效部分						
减：转为被套期项目初始确认金额的调整额						
前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计						
8.外币财务报表折算差额						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计						
9.自用房地产或存货转换为以公允价值模式计量的投资性房地产转换日公允价值大于账面价值部分				37,520.81	9,380.20	28,140.61
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计				37,520.81	9,380.20	28,140.61
10.其他						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计						
三、其他综合收益合计				37,520.81	9,380.20	28,140.61

1.55 现金流量表项目注释

1.55.1 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
收到政府补助	1,131,328,090.64	1,016,588,804.50
收到财务费用-利息收入	73,269,051.09	21,430,381.48
收到往来款项	2,337,735,030.65	1,701,726,668.79
收到保证金	86,967,071.15	43,176,937.74
其他		10,809,258.76
代收代付款	2,767,058.99	1,495,634.38
收到土储中心款项		224,906,940.33
收“三供一业”专项维修改造资金	14,634,730.49	44,041,350.00
收昆明市土地储备中心退款		20,671,500.00
银行票据赎回		196,327,528.50
合计	3,646,701,033.01	3,281,175,004.48

1.55.2 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
支付往来款	1,542,477,590.90	810,162,010.80
支付保证金	303,570,906.40	262,980,500.28
费用性支出	130,860,392.97	103,962,578.55
代收代付款	6,225,000.00	9,928,384.11
支梁家河项目费用		138,065,566.18
期末共管账户资金余额调整		27,395,443.76
支付三公一业工程款	30,443,285.35	37,038,099.73
合计	2,013,577,175.62	1,389,532,583.41

1.55.3 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
收到委托利息		18,861,552.13
收回盘江置业借款		309,333,333.33
收回长坡泛亚借款	223,848,000.00	82,182,222.22
收到委托借款本金		307,500,000.00
合计	223,848,000.00	717,877,107.68

1.55.4 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
昆明市基础设施投资建设有限公司项目款	270,000,000.00	
昆明昆倘高速公路投资发展有限公司项目款	300,000,000.00	
智慧股权收购保证金	10,000,000.00	
泸西县城乡建设投资集团有限公司项目款	250,000,000.00	
七彩国际投资集团有限公司项目款	60,757,605.10	
昆明市城市综合交通枢纽有限责任公司借款	550,000,000.00	
支付长坡泛亚物流园区项目款	590,000,000.00	570,000,000.00
支付交投房地产借款	200,000,000.00	
合计	2,230,757,605.10	570,000,000.00

1.55.5 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
融资租赁本金	5,909,931,535.12	1,450,000,000.00
昆明市交通投资有限责任公司借款	210,000,000.00	770,000,000.00
其他借款	716,247,012.18	
合计	6,836,178,547.30	2,220,000,000.00

1.55.6 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
偿还融资租赁借款	2,512,971,632.43	1,643,201,159.01
理财直接融资手续费		24,900,000.00
支付现金管理服务费、信息咨询服务费\账户余额管理费	82,993,912.00	
偿还非金融机构借款本息	4,863,180,508.61	327,468,306.68
偿还滇中新区财政局款		60,403,639.29
购买建行信托资金		1,000,000.00
偿还农发行本金		45,700,000.00
合计	7,459,146,053.04	2,102,673,104.98

1.56 现金流量表补充资料

1.56.1 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,007,773,575.30	1,058,261,264.69
加：资产减值准备	1,403,680.72	34,109,173.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产	292,695,513.56	371,307,039.89
使用权资产折旧		

补充资料	本年金额	上年金额
无形资产摊销	5,514,325.01	10,076,457.50
长期待摊费用摊销	61,607,144.68	23,086,947.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-247,133.45	211,161.69
固定资产报废损失	-64.12	253,668.35
公允价值变动损失	-5,405,934.63	-16,247,464.29
财务费用	382,986,873.03	386,449,841.56
投资损失	-77,662,697.71	-163,797,643.63
递延所得税资产减少	-3,194,379.32	-10,924,945.67
递延所得税负债增加	-6,937,946.43	13,440,250.41
存货的减少	-52,674,430.83	1,119,332,822.39
经营性应收项目的减少	-10,885,806,474.00	-966,213,095.78
经营性应付项目的增加	10,940,400,222.78	654,864,362.10
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,660,452,274.59	2,514,209,840.04
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	4,823,691,414.40	4,395,200,716.21
减: 现金的期初余额	4,395,200,716.21	4,173,923,597.13
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	428,490,698.19	221,277,119.08

1.56.2 现金及现金等价物的构成

项目	本年余额	上年余额
1.现金	4,823,691,414.40	4,395,200,716.21
其中: 库存现金	229,832.54	334,631.55
可随时用于支付的银行存款	4,823,461,581.86	4,394,866,084.66
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2.现金等价物		
3.期末现金及现金等价物余额	4,823,691,414.40	4,395,200,716.21
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

1.57 所有权或使用权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	年末余额	受限原因
货币资金	923,350,839.25	共管账户及保证金
应收账款	646,333,600.00	质押
可供出售金融资产	329,000,000.00	质押
固定资产	8,504,476,929.52	抵押
投资性房地产	614,193,700.00	抵押
在建工程	2,603,458,102.00	抵押
无形资产	133,258,100.00	抵押
合计	13,754,071,270.77	

(八) 合并范围变更

1.1 同一控制合并范围变化

名称	合并范围变化时间
云南港鑫汽车物流开发有限公司	2020 年 1 月

注：因交产股份对云南港鑫汽车物流开发有限公司增资扩股，本期合并主体由子公司云南港鑫实业有限公司变更到交产股份。

(九) 在其他主体中的权益

1.1 企业集团的构成

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	享有的表决权(%)	投资额(万元)	取得方式
1	昆明交投建材有限公司	二级	1	昆明市官渡区环城东路 671 号	建筑材料销售，建筑工程安装施工、安装，绿化工程	10,000.00	60	60	5,950.49	4
2	昆明绕城高速公路开发有限公司	二级	1	昆明市盘龙区金马镇十里铺龙池村	国道昆明东连接线的投资、开发、建设和经营及沿线部分土地开发经营；房地产开发经营；物业管理；建筑材料销售。	104,580.11	100	100	631,357.66	4
3	昆明高海公路建设投资开发有限责任公司	二级	1	昆明西山区碧鸡镇	公路项目的投资建设、养护及经营管理，涉及高海高速公路建设及公路沿线综合开发	10,000.00	81.5	81.5	263,998.36	4
4	昆明黄马高速公路有限公司	二级	1	昆明市经开区	黄马高速公路的投资、建设及运营管理，沿线配套土地开发	108,243.43	70.21	70.21	115,293.43	1
5	昆明交通场站开发运营有限公司	二级	1	昆明市东站菊花村公交车场	公交场站的投资、建设、运营管理及相关配套设施开发	59,000.00	51	51	178,730.14	1
6	昆明空港冷链物流产业股份有限公司	二级	1	官渡区关兴路 239 号四楼	冷链物流产业投资、开发、经营及管理；土地综合整理、整治；	2,000.00	70	70	1,400.00	1
7	昆明金马粮食物流有限公司	二级	1	昆明经开区海归创业园 1 框 2 楼 244-18 号	昆明粮食转运中心项目投资建设，国内贸易、物资供销	22,000.00	55	55	12,102.22	2
8	昆明良田粮食转运有限公司	二级	1	昆明市东郊凉亭	粮油及制品购销、中转加工、矿产品、建筑材料的销售；仓储等	1,046.72	65	65	5,720.27	2
9	云南港鑫实业有限公司	二级	1	昆明市二环西路 668 号	整车销售	13,689.41	51	51	8,095.71	2
10	昆明建投建设工程集团有限公司	二级	1	昆明市滇池路 1499 号	建筑施工	47,500.00	60	60	23,898.62	3

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	享有的表决权(%)	投资额(万元)	取得方式
11	云南长水机场北高速公司有限责任公司	二级	1	云南省昆明市官渡区小哨镇小哨社区居委会	高速公路项目的投资建设、养护及经营管理，涉及机场北高速公路建设及公路沿线综合开发	15,905.00	56.59	56.59	57,587.22	1
12	昆明市智慧停车建设运营有限公司	二	1	昆明市五华区滇缅大道 340 号	智慧停车场立体停车库的建设、运营和管理	20,000.00	40	40	6,000.00	1
13	云南港鑫汽车物流开发有限公司	二	1	昆明市西山区长坡社区居委会办公楼三楼 1-3 号	汽车物流园	50,000.00	55	55	32,219.50	2

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

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

1.2 母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例(%)	享有的表决权(%)	注册资本(万元)	投资额(万元)	级次	纳入合并范围原因
1	昆明市智慧停车建设运营有限公司	40.00	40.00	20,000.00	6,000.00	二级	见注释

注：根据昆明市智慧停车建设运营有限公司章程约定，该公司财务政策和经营政策由昆明交通产业股份有限公司决定，故纳入合并范围。

1.3 重要的非全资子公司

1.3.1 重要非全资子公司的少数股东持有的权益与损益信息如下

企业名称	当年归属于少数股东的损益	当年向少数股东支付的股利	年末累计少数股东权益
昆明交投建材有限公司	7,888,175.94		86,129,804.71
昆明高海公路建设投资开发有限责任公司	-1,167,901.21		226,737,638.32
昆明黄马高速公路有限公司	-47,593,082.12		322,376,505.65

企业名称	当年归属于少数股东的损益	当年向少数股东支付的股利	年末累计少数股东权益
昆明交通场站开发运营有限公司	6,776,782.43		151,365,425.62
昆明空港冷链物流产业股份有限公司	1,728,512.02		275,005.20
昆明建投建设工程集团有限公司	31,129,025.62		371,690,271.84
昆明金马粮食物流有限公司	257,316.55		70,896,562.22
昆明良田粮食转运有限公司	700,476.85		30,881,811.59
云南港鑫实业有限公司	11,469,700.84		89,303,543.00
云南长水机场北高速公司有限责任公司	-99,236.38		885,134,920.52
云南港鑫汽车物流开发有限公司	-554,801.15		204,478,348.85
昆明市智慧停车建设运营有限公司	1,077,222.20		79,132,256.27
合计数	11,612,191.59	0.00	2,518,402,093.79

1.3.2 重要非全资子公司的主要财务信息（单位：万元）

项目	本年数										
	长水机场	黄马公路	高海公路	交投建材	交通场站	空港冷链	港鑫实业	昆明建投	智慧停车	金马粮食	良田粮食
流动资产	527,112.14	40,139.39	315,096.50	189,947.03	187,846.43	100.33	163,729.33	525,450.79	16,702.56	48,647.28	30,770.80
非流动资产	315,978.84	487,347.52	207,383.18	2,465.32	305,369.94	1.34	28,319.87	71,121.53	19,264.02	51,135.98	3,947.35
资产合计	843,090.98	527,486.91	522,479.68	192,412.35	493,216.38	101.67	192,049.20	596,572.32	35,966.58	99,783.26	34,718.15
流动负债	320,844.99	157,901.89	91,467.02	156,879.90	120,196.48	10.00	167,883.77	438,649.35	11,597.62	21,196.93	25,894.77
非流动负债	382,220.50	261,381.75	152,640.57	15,000.00	176,147.08	-	5,943.68	89,450.47	10,177.20	27,073.11	-
负债合计	703,065.49	419,283.63	244,107.59	171,879.90	296,343.56	10.00	173,827.46	528,099.82	21,774.82	48,270.03	25,894.77
营业收入	253.78	11,828.85	7,726.62	572,049.88	1,319.03	-	177,459.14	133,622.00	9,042.93	65,396.81	55,843.21
净利润	-22.86	-15,976.19	-631.30	1,972.04	1,383.02	576.17	2,340.76	7,782.23	173.62	73.52	200.14
综合收益总额	-22.86	-15,976.19	-631.30	1,972.04	1,383.02	576.17	2,340.76	7,782.23	173.62	73.52	200.14
经营活动现金流量	5,638.61	-43,441.39	-54,093.05	9,196.65	6,683.97	-415.40	-11,794.38	-58,515.27	4,736.99	-12,922.15	-4,633.56

(续)

项目	上年数										
	长水机场	黄马公路	高海公路	交投建材	交通场站	空港冷链	港鑫实业	昆明建投	智慧停车	金马粮食	良田粮食
流动资产	460,625.59	115,780.06	320,249.78	207,047.04	24,458.84	1,091.88	115,336.89	390,820.12	16,517.38	32,067.67	7,497.41
非流动资产	245,353.65	486,605.53	206,412.04	90.42	250,756.64	1.46	160,877.98	43,043.70	12,819.40	51,002.31	4,005.41
资产合计	705,979.24	602,385.59	526,661.82	207,137.47	275,215.47	1,093.34	276,214.87	433,863.82	29,336.79	83,069.98	11,502.83
流动负债	262,853.40	318,002.39	180,075.34	151,077.06	195,403.36	1,577.84	198,584.45	372,535.12	12,552.63	5,956.29	2,879.59
非流动负债	303,077.50	160,203.73	67,583.10	37,500.00	17,322.31	-	61,749.44	796.33	2,959.50	25,889.31	-
负债合计	565,930.90	478,206.12	247,658.44	188,577.06	212,725.67	1,577.84	260,333.89	373,331.45	15,512.14	31,845.60	2,879.59
营业收入	-	11,197.11	9,602.89	472,268.46	2,571.32	-	165,240.18	96,024.53	8,927.79	35,076.77	9,312.58
净利润	-0.08	-11,079.95	-5,814.80	1,582.36	1,281.18	-466.41	182.20	3,362.02	60.21	49.50	-30.47
综合收益总额	-0.08	-11,079.95	-5,814.80	1,582.36	1,281.18	-466.41	187.72	3,362.02	60.21	49.50	-30.47
经营活动现金流量	16,633.46	6,695.66	19,988.75	-81,217.97	124,029.00	34.32	-19,124.58	7,654.03	-836.71	12,773.08	-1,034.94

1.4 在联营企业中的权益

1.4.1 在联营企业中的权益

被投资单位名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		会计处理方法
				直接	间接	
昆明基础设施投资建设有限公司	云南	云南昆明	昆明市基础设施建设项目的建设管理；片区综合整治等	35.48		权益法
昆明市高速公路建设开发股份有限公司	云南	云南昆明	高速公路及配套设施的投资、建设、运营、管理等	40.00		权益法

注：本集团参股公司昆明中北公交有限责任公司 2020 年度经营亏损，净资产为负数，本集团已经将长期股权投资账面金额减计为零，不再将其作为重要联营企业披露相关财务信息。

1.4.2 重要联营企业的主要财务信息

项目	流动资产	其中：现金和现 金等价物	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	少数股东权益
昆明市高速公路建设开发股 份有限公司-本年数	12,411,840,358.82	1,345,125,618.02	46,836,285,646.62	59,248,126,005.44	3,726,617,275.15	34,392,190,073.26	38,118,807,348.41	2,355,124,786.34
昆明市高速公路建设开发股 份有限公司-上年数	14,653,723,788.06	3,101,984,625.45	44,688,734,668.97	59,342,458,457.03	3,946,976,156.42	34,725,267,911.44	38,672,244,067.86	2,041,829,621.34
昆明基础设施投资建设有限 公司-本年数	17,664,602,485.79	901,941,613.15	2,348,853,724.28	20,013,456,210.07	9,362,094,192.68	4,472,628,122.90	13,834,722,315.58	167,893,206.37
昆明基础设施投资建设有限 公司-上年数	17,013,693,806.42	939,455,972.42	2,266,779,427.26	19,280,473,233.68	11,004,304,450.30	2,172,803,571.32	13,177,108,021.62	163,221,763.96

(续)

项目	归属于母公司股东 权益	按持股比例计算 的净资产份额	调整事项	其中：商誉	其中：内部 交易未实 现利润	其中：其他	对联营企业权益 投资的账面价值	存在公开报价的 联营企业权益投 资的公允价值
昆明市高速公路建设开发股 份有限公司-本年数	18,774,193,870.69	16,424,667,928.27	124,490,054.64	124,490,054.64			16,549,157,982.91	
昆明市高速公路建设开发股 份有限公司-上年数	18,628,384,767.83	16,366,344,287.13	124,490,054.64	124,490,054.64			16,490,834,341.77	
昆明基础设施投资建设有限 公司-本年数	6,010,840,688.12	1,774,653,076.15	58,500,780.47	58,500,780.47			1,833,153,856.62	
昆明基础设施投资建设有限 公司-上年数	5,940,143,448.10	1,749,569,695.39	58,500,780.47	58,500,780.47			1,808,070,475.86	

(续)

项目	营业收入	财务费用	所得税费用	净利润	其中：终止经营的净利润	其他综合收益	综合收益总额	本年度收到的来自联营企业的股利
昆明市高速公路建设开发股份有限公司-本年数	3,887,529,949.55	645,905,780.89	5,585,752.14	153,704,267.87			153,704,267.87	
昆明市高速公路建设开发股份有限公司-上年数	4,904,370,052.39	630,469,596.60	20,76,857.02	359,930,212.15			359,930,212.15	
昆明基础设施投资建设有限公司-本年数	456,403,197.70	-3,655,619.76	49,624,830.43	75,368,682.43			75,368,682.43	
昆明基础设施投资建设有限公司-上年数	1,198,555,517.25	936,280.95	-44,738,933.31	82,791,970.71			82,791,970.71	

(十) 金融工具及其风险

本集团在经营过程中面临的主要金融风险为信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

本集团风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1.1 信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、预付款项、其他应收款等。

本集团银行存款主要存放于信用评级较高的银行，本集团认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本集团应收票据、应收账款主要为应收销货款或工程款，预付款项主要为预付货款；其他应收款主要生产经营过程中各类往来款、保证金和职工备用金。公司采取相关政策以控制信用风险敞口，后续定期对主要债务方信用状况进行监控，对信用记录不良的债务方采取书面催收、要求对方提供担保等方式，使本集团整体信用风险在可控范围内。

本集团无重大逾期银行存款、应收票据、应收账款、预付款项、其他应收款等金融资产。

1.2 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 外汇风险

本集团于中国境内的业务以人民币结算，海外业务以包括美元、日元等外币项目结算，因此海外业务的结算存在外汇风险。目前，公司暂无外币业务。

(2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款及长期应付款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团带息债务情况如下：

带息债务类型	年末余额	年初余额
固定利率带息债务		
其中：短期借款	3,336,014,928.00	2,702,364,313.57
一年内到期的其他流动负债	5,220,153,287.82	4,559,147,502.03
其他流动负债	600,000,000.00	-
长期借款	11,771,175,248.82	11,600,898,305.56

带息债务类型	年末余额	年初余额
应付债券	16,882,801,106.79	10,657,068,066.31
长期应付款	10,021,980,638.71	5,849,462,047.43
其他非流动负债	237,521,185.56	1,084,923,386.04
合计	48,069,646,395.70	36,453,863,620.94

1.3 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本集团各部职能部门负责公司的现金流量预测，由财务部门集中汇总，持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

(十一) 公允价值的披露

项目	年末价值			
	第一层公允价值 计量	第二层公允价值 计量	第三层公允价 值计量	合计
一、持续公允价值计量				
(一)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,059.10			10,059.10
1.交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	10,059.10			10,059.10
(3) 衍生金融资产				
2.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				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二)可供出售金融资产				
1.债务工具投资				
2.权益工具投资				
3.其他				
(三)投资性房地产		716,046,907.24		716,046,907.24
1.出租的土地使用权及建筑物		716,046,907.24		716,046,907.24
2.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四)生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一)持有待售资产				
非持续的公允价值计量的资产总额				

注：(1) 本集团聘请专业评估机构对房屋建筑物、构筑物及其他辅助设备及土地使用权的价值

进行评估，评估机构主要采用了市场比较法等对相关资产进行评估，并考虑按照区域因素、交易日期等相关因素进行了调整，本集团无其他可供选择的估值技术。

(2) 若本集团所在城市房地产市场发生剧烈变动的情况下，可能导致市场价值与评估价值之间出现较大的差异。

(3) 本集团采用市场法或收益法对相关资产的市场价格进行校准，每年至少校准一次。

(4) 公司在对成交实例进行交易方式、交易时间、区域因素、个别因素、使用年期等因素进行修正；在修正比准价格的基础上采用算术平均法确定评估价格，计算公式如下：

宗地单价=比较实例宗地单价×交易情况修正系数×交易日期修正系数×使用年期修正系数×区域因素修正系数×个别因素修正系数。

(十二) 关联方关系及其交易

1.1 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方
昆明市交通投资有限责任公司	母公司	国有独资	昆明	雷升逵	交通基础设施投资建设运营	1,164,595.33	72.00	72.00	昆明市国资委

1.2 本公司的子企业

见“在其他主体中的权益”。

1.3 本集团的合营和联营企业

本集团的合营和联营企业见（八）1.4 在联营企业中的权益。

1.4 本公司的其他关联方情况

企业名称	与本公司关系
昆明市国有资产管理营运有限责任公司	少数股东
昆明市基础设施投资建设有限公司	同一母公司
昆明市粮油购销有限责任公司	子公司少数股东
昆明国家粮食储备有限公司	子公司少数股东
昆明公交集团有限责任公司	子公司少数股东
昆明元朔建设发展有限公司	参股公司下属全资子公司
昆明盘江置业有限公司	同一最终控制方
昆明东骏置业有限公司	同一最终控制方
昆明信达汽车贸易有限公司	子公司少数股东
昆明长坡泛亚国际物流园区开发有限责任公司	同一母公司

企业名称	与本公司关系
昆明喻昭投资有限公司	同一母公司
昆明荣生房地产开发有限公司	同一最终控制方
昆明金滨房地产开发有限公司	同一最终控制方
昆明交投房地产开发有限公司	同一最终控制方
昆明交投瀚德房地产开发有限公司	同一最终控制方
云南昆交投供应链管理有限公司	同一母公司
云南昆船智能装备有限公司	子公司少数股东
昆明东南绕高速公路开发有限公司	参股公司下属全资子公司
云南双龙建设投资有限公司	同一最终控制方

1.5 关联方交易

1.5.1 采购商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
云南昆交投供应链管理有限公司	采购商品	市场价	88,342,483.13	1.34	85,967,613.05	1.81

1.5.2 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本年发生额		上年发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
昆明市基础设施投资建设有限公司	提供劳务	建筑施工	市场价	1,422,630.87	0.11	275,567.92	0.03
昆明东骏置业有限公司	提供劳务	建筑施工	市场价	4,372,216.48	0.35	69,045,798.71	7.27
云南双龙建设投资有限公司	提供劳务	提供劳务	市场价	39,733,429.57	3.20		
昆明喻昭投资有限公司	提供劳务	建筑施工	市场价	142,919,319.94	11.50	107,659,128.58	11.33
昆明长坡泛亚国际物流园区开发有限责任公司	提供劳务	建筑施工	市场价	57,249,588.55	4.61	13,572,010.76	1.43
昆明金滨房地产开发有限公司	提供劳务	建筑施工	市场定价	80,671,466.96	6.49	194,466,224.34	20.47
昆明盘江置业有限公司	提供劳务	建筑施工	市场定价	63,140,244.51	5.08	23,530,501.04	2.48
昆明盘江置业有限公司	物管费	物业管理收入	市场定价	1,496,399.29	6.46	1,292,452.83	6.36
昆明长坡泛亚国际物流园区开发有限责任公司	物管费	物业管理收入	市场定价	1,935,053.08	8.35	893,101.40	4.39
昆明市基础设施投资建设有限公司	物管费	物业管理收入	市场定价	922,635.99	3.98	867,304.96	4.27

1.6 关联方租赁

1.6.1 本公司作为出租人

承租方名称	出租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益确定依据	本年确认的租赁收益	上年确认的租赁收益
昆明公交集团有限责任公司	昆明交通场站开发运营有限公司	房屋建筑物	2020/1/1	2020/12/31	租赁合同约定	1,950,000.00	2,600,000.00

1.7 关联方担保

担保方	被担保方	担保本金	年末担保余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
昆明交通产业股份有限公司	昆明元朔建设发展有限公司	50,000.00	32,812.50	2015.1.23	2031.1.23	否
昆明交通产业股份有限公司	昆明元朔建设发展有限公司	300,000.00	150,000.00	2015.09.25	2025.09.24	否
昆明交通产业股份有限公司	云南昆交投供应链管理有限公司	38,400.00	38,400.00	2020.01.02	2022.01.01	否
昆明交通产业股份有限公司	云南昆交投供应链管理有限公司	20,000.00	20,000.00	2020.02.27	2022.02.26	否
昆明交通产业股份有限公司	云南昆交投供应链管理有限公司	1,600.00	1,600.00	2020.04.29	2022.04.28	否
昆明交通产业股份有限公司	云南昆交投供应链管理有限公司	20,000.00	20,000.00	2020.8.26	2022.8.26	否
昆明交通产业股份有限公司	云南昆交投供应链管理有限公司	10,000.00	10,000.00	2020.6.24	2021.6.24	否
合计		440,000.00	272,812.50			

1.8 关联方应收款项

1.8.1 关联方应收账款情况

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
昆明喻昭投资有限公司	109,473,860.81		83,164,758.53	
昆明东骏置业有限公司	91,313,954.23		91,518,521.49	
昆明长坡泛亚国际物流园区开发有限责任公司	76,059,158.33		17,162,986.03	
昆明盘江置业有限公司	66,082,225.01		25,973,805.59	
昆明金滨房地产开发有限公司	47,949,257.21		34,759,472.37	
云南双龙建设投资有限公司	43,322,358.64			
昆明市国有资产管理营运有限责任公司	31,347,802.88			
昆明公交集团有限责任公司	4,550,000.00		2,776,190.48	
昆明市基础设施投资建设有限公司	808,477.24			
昆明交投瀚德房地产开发有限公司	335,741.12			
昆明荣生房地产开发有限公司	71,565.47		71,565.47	
昆明市交通投资有限公司	21,164.00			
云南交投供应链管理有限公司	544.00			
合计	471,336,108.94		255,427,299.96	

1.8.2 关联方其他应收款情况

项目名称	年末余额		年初余额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
昆明市城市综合交通枢纽有限责任公司	1,100,050,000.00			
昆明市基础设施投资建设有限公司	1,450,353,618.37		1,611,424,512.72	
昆明盘江置业有限公司	50,068,666.61		68,666.61	
昆明市交通投资有限责任公司	7,878,103,621.60		4,611,544,845.22	
昆明长坡泛亚国际物流园区开发有限责任公司			517,224,470.35	
职工往来款项	4,449,527.47		6,107,213.17	
昆明东骏置业有限公司	2,699,944.89		32,198,241.89	
昆明交投房地产开发有限公司	399,158,750.00		1,641.34	
昆明中北交通旅游（集团）有限责任公司	51,547,522.22			
上海异型钢管有限公司	1,646,700.00			
上海永鑫波纹管有限公司	301,400.00			
昆明交投瀚德房地产开发有限公司	289,783.58		265,013.58	
昆明荣生房地产开发有限公司	56,073.72		62,073.72	
昆明信达鑫汽车贸易有限公司	2,857,399.74		2,857,399.74	
昆明市国有资产管理运营有限责任公司	3,255,005,758.87		3,585,533,077.92	
昆明市晋宁区国有资本运营有限公司	10,000.00			
昆明双龙建设投资有限公司	27,618,216.12		25,747,549.46	
昆明国家粮食储备有限公司			12,000,000.00	
昆明公交集团有限责任公司			13,202.02	
合计	14,224,216,983.19		10,405,047,907.74	

1.8.3 关联方预付款项情况

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
云南昆交投供应链管理有限公司	100,000,000.00			
昆明市粮油购销有限责任公司			70,706,940.00	
昆明交投瀚德房地产开发有限公司			23,087,844.00	
合计	100,000,000.00		93,794,784.00	

1.8.4 关联方应收利息情况

项目名称	年末余额		年初余额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
昆明长坡泛亚国际物流园区开发有限责任公司	1,533,333.33			
合计	1,533,333.33			

1.8.5 关联方预收款项情况

项目名称	年末余额	年初余额
昆明市基础设施投资建设有限公司		282,335.13
合计		282,335.13

1.8.6 关联方其他应付款情况

项目名称	年末余额	年初余额
昆明市国有资产管理营运有限责任公司	17,996,200.00	
昆明东南绕高速公路开发有限公司	927,563.41	927,563.41
昆明高速公路资源开发投资有限公司	401,244,444.44	500,000,000.00
合计	420,168,207.85	500,927,563.41

1.8.7 关联方应付利息情况

项目名称	年末余额	年初余额
昆明市交通投资有限责任公司		13,395,218.71
昆明市基础设施投资建设有限公司		
昆明长坡泛亚国际物流园区开发有限责任公司		4,483,347.12
合计		17,878,565.83

(十三) 承诺及或有事项

1.1 对外担保

担保方	被担保方	担保本金	年末担保余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
昆明交通产业股份有限公司	昆明元朔建设发展有限公司	50,000.00	32,812.50	2015.1.23	2031.1.23	否
昆明交通产业股份有限公司	昆明元朔建设发展有限公司	300,000.00	150,000.00	2015.09.25	2025.09.24	否
昆明交通产业股份有限公司	云南昆交投供应链管理有限公司	38,400.00	38,400.00	2020.01.02	2022.01.01	否
昆明交通产业股份有限公司	云南昆交投供应链管理有限公司	20,000.00	20,000.00	2020.02.27	2022.02.26	否
昆明交通产业股份有限公司	云南昆交投供应链管理有限公司	1,600.00	1,600.00	2020.04.29	2022.04.28	否
昆明交通产业股份有限公司	云南昆交投供应链管理有限公司	20,000.00	20,000.00	2020.8.26	2022.8.26	否
昆明交通产业股份有限公司	云南昆交投供应链管理有限公司	10,000.00	10,000.00	2020.6.24	2021.6.24	否
合计		440,000.00	272,812.50			

1.2 其他重大或有事项

无。

(十四) 资产负债表日后事项

截止本报告日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

(十五) 其他重要事项说明

截止 2020 年 12 月 31 日，本集团不存在应披露的其他重要事项。

(十六) 母公司会计报表的主要项目附注

1.1 其他应收款

1.1.1 其他应收款分类

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	12,937,462,699.61	13,240,590,269.06
合计	12,937,462,699.61	13,240,590,269.06

1.1.2 其他应收款

1.1.2.1 其他应收款按种类列示

种类	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	3,205,451,398.57	24.78		
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	9,727,107,245.02	75.18		
组合 1				
组合 2	9,727,107,245.02	75.18		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	4,904,056.02	0.04		
合计	12,937,462,699.61	100.00		
				12,937,462,699.61

(续)

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	2,919,451,398.57	22.05		
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	10,316,238,726.75	77.91		
组合 1				
组合 2	10,316,238,726.75	77.91		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	4,900,143.74	0.04		
合计	13,240,590,269.06	100.00		
				13,240,590,269.06

1.1.2.2 年末项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提理由
昆明空港投资开发有限责任公司	2,005,001,558.99		5 年以上	预计无坏账
新机场征地拆迁项目	454,147,300.00		5 年以上	预计无坏账
昆明昆倘高速公路投资发展有限公司	300,000,000.00		1 年以内	预计无坏账
寻甸回族彝族自治县公路建设指挥部	275,248,613.50		4-5 年、5 年以上	预计无坏账
昆明市九石阿公路有限责任公司	81,762,616.29		5 年以上	预计无坏账
金东大桥工程建设指挥部	41,291,309.79		4-5 年、5 年以上	预计无坏账
长城国兴金融租赁有限公司	18,000,000.00		1 年以内	预计无坏账
云南产权交易所有限公司	10,000,000.00		1 年以内	预计无坏账
渝农商金融租赁有限公司	8,000,000.00		1 年以内	预计无坏账
中粮信托有限责任公司	7,000,000.00		1-2 年	预计无坏账
中信信托有限责任公司	5,000,000.00		2-3 年	预计无坏账
合计	3,205,451,398.57			

1.1.2.3 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提理由
昆仑信托有限责任公司	4,800,000.00		4-5 年	预计无坏账
昆明有色金属产业有限责任公司	104,056.02		1 年以内、1-2 年	预计无坏账
合计	4,904,056.02			

1.1.2.4 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

1.1.2.4.1 采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	年末余额			年初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
组合 2	9,727,107,245.02			10,316,238,726.75		
合计	9,727,107,245.02			10,316,238,726.75		

1.2 长期股权投资

1.2.1 长期股权投资分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司投资	11,788,042,039.94	1,876,494,194.00		13,664,536,233.94
对合营企业投资				
对联营企业投资	18,476,448,958.76	272,201,164.71		18,748,650,123.47
对其他企业投资				
小计	30,264,490,998.70	2,148,695,358.71		32,413,186,357.41
减：长期股权投资减值准备				
合计	30,264,490,998.70	2,148,695,358.71		32,413,186,357.41

1.2.2 长期股权投资明细情况

被投资单位	年初余额	本期增减变动								年末余额	减值准备期末余额	投资成本
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
子公司												
1、昆明交投建材有限公司	59,504,900.00									59,504,900.00		59,504,900.00
2、昆明绕城高速公路开发有限公司	6,313,576,600.00									6,313,576,600.00		6,313,576,600.00
3、昆明高海公路建设投资开发有限责任公司	2,639,983,600.00									2,639,983,600.00		2,639,983,600.00
4、昆明黄马高速公路有限公司	1,152,934,348.02									1,152,934,348.02		1,152,934,348.02
5、昆明交通场站开发运营有限公司	457,301,393.92	1,330,000,000.00								1,787,301,393.92		1,787,301,393.92
6、昆明空港冷链物流产业股份有限公司	14,000,000.00									14,000,000.00		14,000,000.00
8、云南港鑫实业有限公司	80,957,086.00									80,957,086.00		80,957,086.00
9、昆明良田粮食运转有限公司	57,202,680.00									57,202,680.00		57,202,680.00
10、昆明金马粮食能物流有限公司	362,022,200.00									362,022,200.00		362,022,200.00
11、昆明二建建设（集团）有限公司	238,986,232.00									238,986,232.00		238,986,232.00
12、昆明长水机场北高速公司有限责任公司	351,573,000.00	224,299,244.00								575,872,244.00		575,872,244.00
13、昆明市智慧停车建设运营有限公司	60,000,000.00									60,000,000.00		60,000,000.00

被投资单位	年初余额	本期增减变动								年末余额	减值准备期末余额	投资成本
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
14、云南港鑫物流开发有限公司		322,194,950.00								322,194,950.00		322,194,950.00
小计	11,788,042,039.94	1,876,494,194.00								13,664,536,233.94		
联营企业												
1、昆明中北公交有限责任公司	5,744,141.13			-5,744,141.13								5,602,200.00
2、昆明市高速公路建设开发股份有限公司	16,490,834,341.77			58,323,641.14						16,549,157,982.91		15,972,099,042.60
3、昆明基础设施投资建设有限公司	1,808,070,475.86			25,083,380.76						1,833,153,856.62		1,500,000,000.00
4、昆明昆倘高速公路投资发展有限公司	171,800,000.00	194,538,467.00		-183.06						366,338,283.94		366,338,467.00
小计	18,476,448,958.76	194,538,467.00		77,662,697.71						18,748,650,123.47		
合计	30,264,490,998.70	2,071,032,661.00		77,662,697.71						32,413,186,357.41		

1.3 营业收入、营业成本

1.3.1 营业收入、营业成本

项目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入		
其他业务收入	32,758,595.49	24,780,665.15
营业收入合计	32,758,595.49	24,780,665.15
主营业务成本		
其他业务成本		
营业成本合计		

1.4 投资收益

1.4.1 投资收益明细情况

产生投资收益的来源	年初余额	年末余额
权益法核算的长期股权投资收益	77,662,697.71	163,797,643.63
成本法核算的长期股权投资收益		6,000,000.00
合计	77,662,697.71	169,797,643.63

1.5 现金流量表补充资料

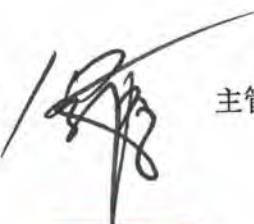
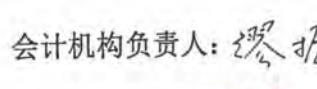
1.5.1 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	1,001,485,565.19	1,092,613,542.91
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产、使用权资产折旧	19,787.33	16,272.30
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	108,803,553.70	97,627,359.22
投资损失	-77,662,697.71	-169,797,643.63
递延所得税资产减少		
递延所得税负债增加		
存货的减少		
经营性应收项目的减少	303,127,569.45	488,452,864.74

补充资料	本年金额	上年金额
经营性应付项目的增加	-2,330,356,885.97	-141,054,352.40
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-994,583,108.01	1,367,858,043.14
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	3,031,856,386.50	2,586,085,785.73
减: 现金的期初余额	2,586,085,785.73	2,294,221,750.14
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	445,770,600.77	291,864,035.59

1.5.2 现金及现金等价物的构成

项目	本年余额	上年余额
1.现金	3,031,856,386.50	2,586,085,785.73
其中: 库存现金	2,428.89	9,250.80
可随时用于支付的银行存款	3,031,853,957.61	2,586,076,534.93
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2.现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3.期末现金及现金等价物余额	3,031,856,386.50	2,586,085,785.73
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	3,031,856,386.50	2,586,085,785.73

单位负责人: /主管会计工作负责人: 会计机构负责人: 



营业执 照

统一社会信用代码
91420106081978608B
名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙企业)
类型 特殊普通合伙企业
执行事务合伙人 石文先; 管云鸿; 杨荣华;



经营范围 申查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务审计、基本建设决（结）算审核；法律、法规规定的其他业务；代理记帐；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。（依法须经审批的项目，经相关部门审批后方可开展经营活动）

成立日期 2013年11月06日

合伙期限 长期

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

登记机关



2020 07 23

证书序号: 0010577

说 明

会计师事务所 执业证书



名 称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：石文先
主任会计师：

经营场所：武汉市武昌区东湖路169号2-9层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：42010005

批准执业文号：鄂财会发〔2013〕25号

批准执业日期：2013年10月28日

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



发证机关

二〇一一年九月八日

中华人民共和国财政部制



证书序号：000387

会计师事务所 期货相关业务许可证 证券、期货

经财政部、中国证监会监督管理委员会审查，批准
中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。
首席合伙人：石文先



证书号：53

发证时间：二〇一九年十一月十八日
证书有效期至：二〇二一年十一月十八日

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

年度检验登记
Annual Renewal Registration

同意转出
Agree the holder to be transferred from

同意调入
Agree the holder to be transferred to

刘春晖(530100010122) 已通过2018年年检 云南省注册会计师协会	刘春晖(530100010122) 已通过2019年年检 云南省注册会计师协会
---	---



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

中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙) 云南分所
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
CPAs

2015 年 12 月 17 日

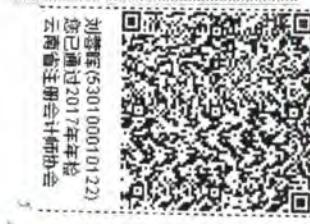
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
CPAs

2015 年 12 月 17 日

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
CPAs

2015 年 12 月 17 日

刘春晖(530100010122) 已通过2016年年检 云南省注册会计师协会	刘春晖(530100010122) 已通过2017年年检 云南省注册会计师协会
---	---



中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙) 云南分所
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
CPAs

2015 年 12 月 17 日

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
CPAs

2015 年 12 月 17 日

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
CPAs

2015 年 12 月 17 日



中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙) 云南分所
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
CPAs

2015 年 12 月 17 日

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
CPAs

2015 年 12 月 17 日

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
CPAs

2015 年 12 月 17 日



中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙) 云南分所
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
CPAs

2015 年 12 月 17 日

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
CPAs

2015 年 12 月 17 日

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
CPAs

2015 年 12 月 17 日



姓 名 武兆龙
Full name
性 别 男
Sex
出生日期 1980-10-26
Date of birth
工作单位 亚太中汇会计师事务所
Working unit
身份证号码 532426198010261347
Identity card No.



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

同意调出

Agree the holder to be transferred from

亚太中汇会计师事务所有限公司云南分所
事务所
CPAs



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2009年7月16日

同意调入

Agree the holder to be transferred to

中审亚太会计师事务所有限公司云南分所
事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2009年7月16日



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

同意调出

Agree the holder to be transferred from

中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)云南分所
事务所
CPAs



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2015年12月17日

同意调入

Agree the holder to be transferred to

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)云南亚太分所
事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2015年12月17日



M A Z A R S
中 审 众 环

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

昆明市交通投资有限责任公司（合并）
审 计 报 告

众环审字(2021)1600156号

防伪编号: 0272021040000843544

报告文号: 众环审字(2021)1600156号

委托单位: 昆明市国有资产监督管理委员会

事务所名称: 中审众环会计师事务所 (特殊普通合伙)

报告日期: 2021-04-23

报备时间: 2021-04-27 15:24

业务所在地: 湖北省

签字注册会计师: 方自维

武兆龙



0272021040000843544

昆明市交通投资有限责任公司

审计报告

事务所名称: 中审众环会计师事务所 (特殊普通合伙)

事务所电话: 13807162140

传 真: 027-85424329

通 讯 地 址: 湖北省-武汉市-武昌区东湖路169号

电子 邮 件: zhjwh@uppsg.com

事务所网址:

云南省注册会计师协会

防伪查询电话: 0871-63956186

防伪查询网址: <http://www.ynicpa.org>

审计报告

众环审字(2021)1600156 号

昆明市交通投资有限责任公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了后附的昆明交通产业股份有限公司（以下简称“昆明交投”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了昆明交投 2020 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2020 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 其他信息

昆明交投管理层对其他信息负责。其他信息包括昆明交投 2020 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是

否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估昆明交投的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算昆明交投、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督昆明交投的财务报告过程。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对昆明交投持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。

如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致昆明交投不能持续经营。

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

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

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

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

方自维

中国注册会计师：

武兆龙

中国·武汉

二〇二一年四月二十三日

合并资产负债表

2020年12月31日

编制单位:昆明市交通投资有限责任公司

金额单位:人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(七) 1.1	9,327,347,645.50	7,916,936,228.25
△结算备付金			
△拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	(七) 1.2	10,059.10	10,059.10
衍生金融资产			
应收票据	(七) 1.3	57,911,368.95	40,964,492.36
应收账款	(七) 1.4	6,461,009,274.98	3,068,973,896.61
预付款项		3,183,478,815.96	3,239,741,917.95
△应收保费	已审会计报表 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)		
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	(七) 1.6	21,901,017,174.47	22,265,305,181.20
其中: 应收股利		2,117.10	2,117.10
△买入返售金融资产	(七) 1.6		
存货	(七) 1.7	37,401,673,819.67	36,525,512,824.75
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(七) 1.8	6,651,117,863.26	5,976,219,812.08
流动资产合计		84,983,566,021.89	79,033,664,412.30
非流动资产:			
△发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	(七) 1.9	17,807,972,281.07	17,312,836,391.74
持有至到期投资			
长期应收款	(七) 1.10	105,040,346.92	161,658,944.60
长期股权投资	(七) 1.11	17,530,816,879.49	17,272,034,367.31
投资性房地产	(七) 1.12	1,912,784,092.01	1,904,859,152.38
固定资产	(七) 1.13	13,327,520,586.40	10,237,940,750.37
其中: 固定资产原价		15,966,793,041.40	12,560,740,017.14
累计折旧		2,639,272,647.00	2,322,799,266.77
固定资产减值准备			
在建工程	(七) 1.14	20,240,855,133.16	20,972,503,208.56
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(七) 1.15	214,731,523.20	248,212,161.68
开发支出	(七) 1.16		497,475.72
商誉	(七) 1.17	1,001,765,804.00	1,001,765,804.00
长期待摊费用	(七) 1.18	187,152,486.36	123,999,016.61
递延所得税资产	(七) 1.19	56,685,976.37	53,218,936.59
其他非流动资产	(七) 1.20	14,135,423,268.65	12,588,418,076.64
其中: 特准储备物资			
非流动资产合计		86,520,748,377.63	81,877,944,286.20
资产总计		171,504,314,399.52	160,911,608,698.50

单位负责人:

孙连田

主管会计工作负责人:

黎宏

会计机构负责人:

周云洁

合并资产负债表（续）

2020年12月31日

编制单位：昆明市交通投资有限责任公司

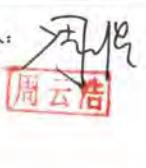
金额单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		4,716,014,928.00	3,902,364,313.57
△向中央银行借款			
△拆入资金			
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	(七) 1.22	3,255,339,097.97	1,927,715,323.80
应付账款	(七) 1.23	2,269,887,919.58	2,393,612,010.79
预收款项	(七) 1.24	404,262,729.27	809,455,147.97
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	(七) 1.25	7,563,972.39	26,522,158.91
应交税费	(七) 1.26	359,374,574.99	495,105,597.16
其他应付款	(七) 1.27	15,284,851,242.73	21,074,380,350.16
其中：应付股利		275,555.87	275,555.87
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	(七) 1.28	8,776,817,247.12	12,204,347,502.03
其他流动负债	(七) 1.29	600,000,000.00	
流动负债合计		35,674,111,712.05	42,833,502,404.39
非流动负债：			
△保险合同准备金			
长期借款	(七) 1.30	22,576,629,159.45	22,168,974,816.19
应付债券	(七) 1.31	20,832,615,698.66	13,122,293,613.47
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	(七) 1.32	17,866,940,683.18	9,738,097,545.86
长期应付职工薪酬			
预计负债	(七) 1.33	5,797,063.92	5,797,063.92
递延收益	(七) 1.34	841,915,700.00	819,871,700.00
递延所得税负债	(七) 1.19	153,541,274.56	118,471,846.83
其他非流动负债	(七) 1.35	237,521,185.56	1,084,923,386.04
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		62,514,960,765.33	47,058,429,972.31
负债合计		98,189,072,477.38	89,891,932,376.70
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		12,245,953,331.82	12,045,953,331.82
国家资本			
国有法人资本		12,245,953,331.82	12,045,953,331.82
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额	(七) 1.36	12,245,953,331.82	12,045,953,331.82
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(七) 1.37	37,744,464,407.66	37,556,988,595.34
减：库存股			
其他综合收益	(七) 1.38	209,073,855.50	209,073,855.50
其中：外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积	(七) 1.39	304,864,679.09	266,281,816.96
其中：法定公积金		304,864,679.09	266,281,816.96
任意公积金			
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
△一般风险准备			
未分配利润	(七) 1.40	9,882,673,670.18	8,669,899,465.04
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		60,387,029,944.25	58,748,197,064.66
*少数股东权益		12,928,211,977.89	12,271,479,257.14
所有者权益（或股东权益）合计		73,315,241,922.14	71,019,676,321.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计		171,504,314,399.52	160,911,608,698.50

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并利润表

2020年度

编制单位:昆明市交通投资有限责任公司

金额单位:人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入		40,484,388,619.94	27,735,352,228.23
其中:营业收入	(七) 1.41	40,484,388,619.94	27,735,352,228.23
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		40,477,448,922.80	27,810,361,484.01
其中:营业成本	(七) 1.41	39,264,665,706.75	26,690,961,553.75
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加	(七) 1.42	92,316,808.99	74,085,929.00
销售费用	(七) 1.43	180,124,327.51	284,920,800.65
管理费用	(七) 1.44	198,425,723.40	215,965,325.07
研发费用			
财务费用	(七) 1.45	741,916,356.15	544,427,875.54
其中:利息费用		913,013,233.19	527,762,096.95
利息收入		155,837,327.53	82,433,839.90
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)		-135,252,615.21	36,569,012.94
其他			
加: 其他收益	(七) 1.46	1,715,794,701.42	1,632,325,330.71
投资收益(损失以“-”号填列)	(七) 1.47	64,267,311.85	167,813,258.37
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		64,244,045.18	162,049,403.41
△汇兑收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	(七) 1.48	7,924,939.63	21,538,164.29
资产减值损失(损失以“-”号填列)	(七) 1.49	-6,580,396.37	-53,760,500.85
资产处置收益(损失以“-”号填列)	(七) 1.50	-10,496,411.49	-211,161.69
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		1,777,849,842.18	1,692,695,835.05
加: 营业外收入	(七) 1.51	6,661,152.17	22,037,945.63
其中:政府补助			12,370,476.34
减: 营业外支出	(七) 1.52	16,004,725.96	10,112,401.30
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		1,768,506,268.39	1,704,621,379.38
减: 所得税费用	(七) 1.53	148,543,239.35	50,774,652.52
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		1,619,963,029.04	1,653,846,726.86
(一)按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润		1,251,357,067.27	1,294,410,552.47
*少数股东损益		368,605,961.77	359,436,174.39
(二)按经营持续性分类			
持续经营净利润		1,619,963,029.04	1,653,846,726.86
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额			55,177.66
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			20,261.24
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划变动额			
2、权益法下不能转损益的其他综合收益			
3、其他			20,261.24
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
2、可供出售金融资产公允价值变动损益			
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4、现金流量套期损益的有效部分			
5、外币财务报表折算差额			20,261.24
6、其他			34,916.42
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			1,619,963,029.04
七、综合收益总额		1,619,963,029.04	1,653,901,904.52
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,251,357,067.27	1,294,430,813.71
*归属于少数股东的综合收益总额		368,605,961.77	359,471,090.81
八、每股收益			
基本每股收益			
稀释每股收益			

单位负责人:

升雷国

主管会计工作负责人:

樊宏余

会计机构负责人:

周云洁

合并现金流量表

2020年度

编制单位:昆明市交通投资有限责任公司

金额单位:人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
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		41,908,991,504.95	30,500,409,947.22
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到原保险合同保费取得的现金			
△收到再保业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,681,634.68	2,550,248.61
收到其他与经营活动有关的现金	(七) 1.55	6,345,512,703.35	8,689,587,731.54
经营活动现金流入小计		48,256,185,842.98	39,192,547,927.37
购买商品、接受劳务支付的现金		43,207,954,399.97	31,060,272,207.25
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		323,389,600.55	301,531,482.19
支付的各项税费		279,081,891.85	315,214,576.56
支付其他与经营活动有关的现金	(七) 1.55	2,117,180,196.93	3,149,851,913.10
经营活动现金流出小计		45,927,606,089.30	34,826,870,179.10
经营活动产生的现金流量净额	(七) 1.56	2,328,579,753.68	4,365,677,748.27
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		59,824,110.67	
取得投资收益收到的现金		23,266.67	7,677,791.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,955,400.81	683,228.82
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	(七) 1.55	337,667,233.33	527,983,774.35
投资活动现金流入小计		401,470,011.48	536,344,794.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,926,878,661.40	2,270,955,936.86
投资支付的现金		906,597,711.00	288,474,600.00
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	(七) 1.55	2,610,757,605.10	1,126,834,000.00
投资活动现金流出小计		6,444,233,977.50	3,686,264,536.86
投资活动产生的现金流量净额		-6,042,763,966.02	-3,149,919,742.08
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		694,028,947.30	37,902,631.60
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		494,028,947.30	37,902,631.60
取得借款收到的现金		24,221,560,061.33	19,611,127,632.10
收到其他与筹资活动有关的现金	(七) 1.55	6,645,804,045.91	2,089,000,000.00
筹资活动现金流入小计		31,561,393,054.54	21,738,030,263.70
偿还债务支付的现金		19,500,377,084.33	17,845,044,974.41
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,237,203,790.32	3,382,017,789.42
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		24,500,000.00	28,500,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	(七) 1.56	3,385,987,568.07	2,180,796,842.13
筹资活动现金流出小计		27,123,568,442.72	23,407,859,605.96
筹资活动产生的现金流量净额		4,437,824,611.82	-1,669,829,342.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-137,384.79	-4,260,722.97
五、现金及现金等价物净增加额	(七) 1.56	723,503,014.69	-458,332,059.04
加: 期初现金及现金等价物余额	(七) 1.56	7,159,766,241.56	7,618,098,300.60
六、期末现金及现金等价物余额	(七) 1.56	7,883,269,256.25	7,159,766,241.56

单位负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



合并所有者权益变动表

2020年度

金额单位：人民币元

		本年金额											
		归属于母公司所有者权益											
		实收资本 (或股本)	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	12,045,933,331.62			37,556,988,595.34				265,281,816.96		58,748,197,084.66	12,271,479,257.14	71,019,876,321.80	
加：会计政策变更										8,659,899,465.04			
前期间差错更正													
其他													
二、本年年初余额	12,045,933,331.62			37,556,988,595.34		209,373,855.50		266,281,816.96		58,748,197,084.66	12,271,479,257.14	71,019,876,321.80	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	200,000,000.00			187,475,812.32				38,562,662.13		1,212,774,205.14	1,638,832,879.59	2,295,565,800.34	
(一) 综合收益总额										1,251,357,057.27	1,251,357,057.27	1,619,963,029.04	
(二) 所有者投入和减少资本	200,000,000.00			187,475,812.32						387,475,812.32	312,626,758.89	700,102,571.30	
1、所有者投入的普通股	200,000,000.00			290,372,868.00						430,372,868.00	329,398,947.30	759,681,815.30	
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										-42,897,055.68	-16,582,188.32	-59,579,244.00	
4、其他													
(三) 专项储备提取和使用													
1、提取专项储备													
2、使用专项储备													
(四) 利润分配													
1、提取盈余公积													
其中：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、设定受益计划变动额结转留存收益													
5、其他													
(六) 其他	12,245,933,331.62			37,714,464,407.66		209,073,855.50		304,864,870.09		9,882,673,670.18	60,387,028,944.25	12,928,241,977.89	
四、本年年末余额	12,045,933,331.62												

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表(续)

2020年度

金额单位:人民币元

上年金额									
归属于母公司所有者权益									
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△ -般风险准备	未分配利润	小计
一、上年年末余额	12,045,953,331.62	37,475,866,795.34	209,053,594.26			227,130,624.04		7,461,103,787.51	57,419,108,132.97
加: 合并政策变更 前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	12,045,953,331.62	37,475,866,795.34	209,053,594.26		227,130,624.04	7,461,103,787.51	57,419,108,132.97	11,875,141,852.71	69,294,249,985.68
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)									
(一) 综合收益总额								1,208,705,677.53	1,208,705,677.53
(二) 所有者投入和减少资本								1,294,410,552.47	1,294,410,552.47
1. 所有者投入的普通股								81,121,800.00	81,121,800.00
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他									
(三) 现金及现金等价物 1、提取专项储备								-39,151,192.92	-39,151,192.92
2、使用专项储备									
(四) 利润分配								-39,151,192.92	-39,151,192.92
1. 提取盈余公积									
其中：法定公积金								-39,151,192.92	-39,151,192.92
任意公积金									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者 (或股东) 的分配									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1、资本公积转增资本 (或股本)									
2、盈余公积转增资本 (或股本)									
3、盈余公积弥补亏损									
4、设定受益计划变动额结转留存收益								-46,463,882.02	-46,463,882.02
5、其他									
(六) 其他								-46,463,882.02	-46,463,882.02
四、本年末余额	12,045,953,331.62	37,556,988,595.34	209,073,855.50		26,281,816.96	8,699,899,465.04	56,748,197,064.66	12,271,479,257.14	71,019,676,321.80

会计机构负责人: 周云浩

主管会计工作负责人: 周云浩

单位负责人: 升雨连

资产负债表

2020年12月31日

编制单位:昆明市交通投资有限责任公司

金额单位:人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		744,691,453.32	949,112,471.17
△结算备付金			
△拆出资金			
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			
应收账款			
预付款项		234,876.12	436,783.29
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	(十六) 1.1	14,539,319,679.72	18,325,631,643.34
其中: 应收股利			
△买入返售金融资产			
存货		22,724,727,558.85	22,471,972,874.44
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		38,008,973,568.01	41,747,153,772.24
非流动资产:			
△发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		2,230,303,214.17	1,628,544,456.84
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十六) 1.2	24,543,824,346.94	23,722,159,618.71
投资性房地产			
固定资产		1,037,088,684.56	1,069,442,004.83
其中: 固定资产原价		1,296,253,597.25	1,297,194,612.06
累计折旧		259,164,912.69	227,752,607.23
固定资产减值准备			
在建工程		15,071,318,308.92	14,442,978,305.29
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		610,949.75	263,076.03
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			53,099,756.50
递延所得税资产			
其他非流动资产		13,707,687,327.87	12,175,584,346.73
其中: 特准储备物资			
非流动资产合计		56,590,832,832.21	53,092,071,564.93
资产总计		94,599,806,400.22	94,839,225,337.17

单位负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

资产负债表(续)

2020年12月31日

编制单位:昆明市交通投资有限责任公司

金额单位:人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款			
△向中央银行借款			
△拆入资金			
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			
预收款项			
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬		544,177.91	332,685.46
应交税费		1,167,919.89	1,471,736.35
其他应付款		24,008,169,825.57	28,148,108,981.69
其中: 应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		426,000,000.00	426,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		24,435,881,923.37	28,575,913,403.50
非流动负债:			
△保险合同准备金			
长期借款		7,162,953,910.63	7,845,076,510.63
应付债券		1,957,470,000.00	2,092,860,000.00
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款		7,257,907,961.14	3,355,984,307.30
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
其中: 特种储备基金			
非流动负债合计		16,378,331,871.77	13,293,920,817.93
负债合计		40,814,213,795.14	41,869,834,221.43
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		12,245,953,331.82	12,045,953,331.82
国有资本			
国有法人资本			
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减: 已归还投资			
实收资本(或股本)净额		12,245,953,331.82	12,045,953,331.82
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		38,155,431,257.31	37,925,058,389.31
减: 库存股			
其他综合收益			
其中: 外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积		304,864,679.09	266,281,816.96
其中: 法定公积金			
任意公积金		304,864,679.09	266,281,816.96
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
△一般风险准备			
未分配利润		3,079,343,336.86	2,732,097,577.65
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		53,785,592,605.08	52,869,391,115.74
*少数股东权益			
所有者权益(或股东权益)合计		53,785,592,605.08	52,969,391,115.74
负债和所有者权益(或股东权益)总计		94,599,806,400.22	94,839,225,337.17

单位负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

升雨达

宏泰

周云洁

利润表

2020年度

编制单位:昆明市交通投资有限责任公司

金额单位:人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入		16,384,437.91	27,373,165.65
其中: 营业收入	(十六) 1.3	16,384,437.91	27,373,165.65
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		238,913,970.80	186,989,408.11
其中: 营业成本			
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加		27,105,006.34	490,826.64
销售费用			
管理费用		52,382,753.66	53,648,298.30
研发费用			
财务费用		159,426,210.80	132,850,283.17
其中: 利息费用		323,290,583.17	116,699,873.32
利息收入		28,668,482.85	20,449,335.86
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)		-135,252,615.21	36,569,012.94
其他			
加: 其他收益		583,400,000.00	501,000,000.00
投资收益(损失以“-”号填列)	(十六) 1.4	37,164,728.23	57,704,801.24
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		11,664,728.23	26,440,946.28
△汇兑收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
资产减值损失(损失以“-”号填列)			-13,947,695.90
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-10,994,574.00	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		387,040,621.34	385,140,862.88
加: 营业外收入			13,435,066.34
其中: 政府补助			12,329,676.34
减: 营业外支出		1,212,000.00	7,064,000.00
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		385,828,621.34	391,511,929.22
减: 所得税费用			
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		385,828,621.34	391,511,929.22
持续经营净利润		385,828,621.34	391,511,929.22
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划变动额			
2、权益法下不能转损益的其他综合收益			
3、其他			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
2、可供出售金融资产公允价值变动损益			
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4、现金流量套期损益的有效部分			
5、外币财务报表折算差额			
6、其他			
*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		385,828,621.34	391,511,929.22
归属于母公司所有者的综合收益总额		385,828,621.34	391,511,929.22
*归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益			
基本每股收益			
稀释每股收益			

单位负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



现金流量表

2020年度

金额单位：人民币元

编制单位：昆明市交通投资有限责任公司

项 目	附注	本年金额	上年金额
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			
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到原保险合同保费取得的现金			
△收到再保业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		14,733,013,010.02	10,581,384,563.91
经营活动现金流入小计		14,733,013,010.02	10,581,384,563.91
购买商品、接受劳务支付的现金			
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		14,767,189.44	10,629,227.49
支付的各项税费		41,329,043.93	2,712,272.56
支付其他与经营活动有关的现金		10,749,613,735.98	11,197,319,457.10
经营活动现金流出小计		10,805,709,969.35	11,210,660,957.15
经营活动产生的现金流量净额		3,927,303,040.67	-629,276,393.24
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		58,324,110.67	
取得投资收益收到的现金		25,500,000.00	31,263,854.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			201,622,222.22
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		83,824,110.67	232,886,077.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		352,818.00	274,535,975.00
投资支付的现金		874,010,000.00	135,499,600.00
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,750,000,000.00	700,000,000.00
投资活动现金流出小计		2,624,362,818.00	1,110,035,575.00
投资活动产生的现金流量净额		-2,540,538,707.33	-877,149,497.82
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		200,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			2,862,410,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		200,000,000.00	2,862,410,000.00
偿还债务支付的现金		682,122,600.00	647,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,078,580,366.40	1,085,252,340.66
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		30,345,000.00	140,215,064.66
支付其他与筹资活动有关的现金		1,791,047,966.40	1,872,467,405.32
筹资活动现金流出小计		-1,591,047,966.40	989,942,594.68
筹资活动产生的现金流量净额		-137,384.79	-4,260,722.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-204,421,017.85	-520,744,019.35
五、现金及现金等价物净增加额		949,112,471.17	1,469,856,490.52
加：期初现金及现金等价物余额		744,691,453.32	949,112,471.17
六、期末现金及现金等价物余额		744,691,453.32	949,112,471.17

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



编制单位：昆明市交投投资有限公司

金额单位：人民币元

所有者权益变动表

2020年度

2020年度

所有者权益变动表

本年金额

项 目	归属于母公司所有者权益						未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积				
一、上年年末余额	12,045,933,331.82	37,925,058,389.31			268,281,816.96		2,732,097,577.65	52,969,391,115.74		52,969,391,115.74
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	12,045,933,331.82	37,925,058,389.31			266,281,816.96		2,732,097,577.65	52,969,391,115.74		52,969,391,115.74
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	200,000,000.00	230,372,868.00		36,382,682.13	347,245,592.21		816,201,489.34			816,201,489.34
(一) 综合收益总额					385,828,621.34		385,828,621.34			385,828,621.34
(二) 所有者投入和减少资本	200,000,000.00	230,372,868.00					430,372,868.00			430,372,868.00
1、所有者投入的普通股	200,000,000.00	230,372,868.00					430,372,868.00			430,372,868.00
2、其他权益工具持有者投入资本										
3、股份支付计入所有者权益的金额										
4、其他										
(三) 专项储备提取和使用										
1. 提取专项储备										
2. 使用专项储备										
(四) 利润分配										
1、提取盈余公积					38,582,662.13		-38,582,662.13			
其中：法定公积金					38,582,662.13		-38,582,662.13			
任意公积金					38,582,662.13		-38,582,662.13			
2、计提一般风险准备										
3、对所有者（或股东）的分配										
4、其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1、资本公积转增资本（或股本）										
2、盈余公积转增资本（或股本）										
3、盈余公积弥补亏损										
4、设定受益计划变动额结转留存收益										
5、其他										
(六) 其他	12,245,933,331.82			38,155,431,251.31			304,884,679.09			307,943,336.86
四、本年年末余额										53,795,592,605.08

单位负责人：
主管会计工作负责人：

本报告书共132页第111页



所有者权益变动表(续)

2020年度

金额单位：人民币元

上年金额										归属母公司所有者权益			归属于少数股东权益			
实收资本 (或股本)			其他权益工具			资本公积			减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计	
一、上年年末余额	12,045,953,331.82		优先股	永续债	其他	37,843,936,589.31					227,130,624.04			2,379,736,841.35	52,495,757,386.52	52,496,757,386.52
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他						37,843,936,589.31					227,130,624.04			2,379,736,841.35	52,495,757,386.52	52,496,757,386.52
二、本年年初余额	12,045,953,331.82					81,121,800.00				39,151,192.92			352,965,736.30	472,633,729.22	472,633,729.22	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)													39,151,192.92	39,151,192.92	39,151,192.92	
(一)综合收益总额																
(二)所有者投入和减少资本						81,121,800.00							81,121,800.00	81,121,800.00	81,121,800.00	
1.所有者投入的普通股						81,121,800.00										
2.其他权益工具持有者投入资本																
3.股份支付计入所有者权益的金额																
4.其他																
(三)专项储备提取和使用																
1.提取专项储备																
2.使用专项储备																
(四)利润分配																
1.提取盈余公积																
其中：法定公积金																
任意公积金																
三储备基金																
四企业发展基金																
五利得和损失结转																
(五)所有者权益内部结转																
1.资本公积转增资本(或股本)																
2.盈余公积转增资本(或股本)																
3.盈余公积弥补亏损																
4.设定受益计划变动额结转留存收益																
5.其他																
(六)其他																
四、本年年末余额	12,045,953,331.82												37,925,058,389.31	2,732,097,577.85	52,989,391,115.74	52,989,391,115.74

单位负责人：

雷进雷

主管会计工作负责人：

张宏兴

会计机构负责人：

周云清

昆明市交通投资有限责任公司

2020 年度年度财务报表附注

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

(一) 公司基本情况

1、 公司概况

昆明市交通投资有限责任公司（以下简称“本集团”或“昆明交投”）是 2003 年 9 月经《昆明市人民政府关于成立昆明市交通投资有限责任公司及组建公司董事会和监事会的批复》（昆政复[2003]29 号）批准，于 2003 年 11 月 19 日注册登记设立的国有独资公司，隶属于昆明市人民政府国有资产监督管理委员会监管，初始注册资本为 5,000 万元。

2006 年 1 月，根据昆明市人民政府《关于授权昆明市交通局代市政府参与昆禄公路投资分成有关问题的批复》、《昆明市人民政府关于对昆明市国有资产（持股）经营等三家投资公司注入资产有关问题的批复》（昆政复〔2005〕39 号）、昆明市财政局《关于对昆明市交通投资有限责任公司资产注入的通知》（昆财企一〔2005〕108 号），本集团增加实收资本 95,296 万元，增资完成后本集团实收资本为 100,296 万元。

2007 年 9 月，根据昆明市人民政府国有资产监督管理委员会《关于增加昆明市交通投资有限责任公司国家资本金的批复》（昆国资复〔2007〕120 号）、昆明市财政局《关于增加昆明市交通投资有限责任公司注册资本金的通知》（昆财企一〔2007〕93 号），本集团增加实收资本 99,600 万元，增资后实收资本及注册资本为 199,896 万元。

2009 年 12 月，根据昆明市财政局《昆明市财政局关于增加昆明市将交通投资有限责任公司注册资本金的通知》（昆财建〔2009〕292 号），本集团增加实收资本 39,160.00 万元；根据昆明市人民政府国有资产监督管理委员会《关于昆明市交通投资有限责任公司增加注册资本金的批复》（昆国资复〔2009〕363 号），本集团增加实收资本 902,356.70 万元。2009 年增资后本集团的实收资本为 1,141,412.70 万元。

2010 年 3 月，根据昆明市财政局、昆明市人民政府国有资产监督管理委员会《关于增加昆明市交通投资有限责任公司、昆明滇池投资有限责任公司、昆明新都投资有限责任公司注册资本金的通知》（昆财建〔2010〕23 号），本集团增加实收资本 15,000 万元，增资后本集团的实收资本和注册资本为 1,156,412.70 万元。

2015 年 11 月 3 日，昆明市财政局下发了《关于拨付昆明市交投公司资金的通知》（昆财建〔2015〕123 号），拨付公司注册资本金 8,182,636.01 万元。增资后本集团实收资本为 1,164,595.33 万元。

2018 年 11 月，昆明市财政局下发了《关于拨付昆明市交通投资有限责任公司注册资本金的通知》（昆财建〔2018〕83 号），拨付公司注册资本金 4 亿元，增资后昆明交投实收资本 12,045,953,331.82 元。

2020 年 12 月，昆明市财政局下发了《关于拨付昆明市交通投资有限责任公司注册资本金的通知》（昆财建〔2020〕122 号），拨付公司注册资本金 2 亿元，增资后昆明交投实收资本 12,245,953,331.82 元。

本集团注册地：昆明市盘龙路 25 号院 1 栋 2 楼、4 楼；法定代表人：雷升逵；

2、公司经营范围、主营业务及发展战略

经营范围：从事交通产业、公路、铁路建设项目、市政公用设施的投融资、经营管理及相关配套开发；投资开发形成的国有资产的经营和管理；政府授权的土地开发、整理。公司主要负责昆明市域范围内的交通类基础设施投融资、配置资源及配套产业的延伸开发。过去几年，公司业务由最初的公路、铁路基建逐步拓展至城市公共交通投资营运、物流产业园区综合开发、交通场站及立体停车场建设营运、建筑材料供销、股权投资管理等多个领域。同时，公司立足现有资源、资产，认真梳理业务项目，着力打造实体产业，围绕交通基础设施建设板块，采用“1+4”产业构建模式，拓展了土地开发、物流产业、建材供销、股权投资等 4 个配套业务板块。

3、公司的最终实际控制人

本集团的实际控制人为昆明市人民政府国有资产监督管理委员会。

4、公司营业期限

本集团经营期限自 2003 年 11 月 19 日至长期

5、财务报表的批准报出

本集团财务报表业经公司董事会批准报出。财务报告批准报出日 2021 年 4 月 23 日。

（二）合并财务报表范围及其变化情况

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计 7 家，详见附注（九）在其他主体中的权益。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见本附注（八）合并范围的变更。

（三）财务报表的编制基础

1、财务报表的编制基础

本公司的财务报表编制以持续经营假设作为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的企业会计准则(包括于 2014 年颁布的新的和修订的企业会计准则)及相关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

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

(四) 遵循企业会计准则的声明

本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及本集团 2020 年 12 月 31 日的财务状况及 2020 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

(五) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、会计期间

本集团会计年度采用公历年，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

3、会计计量属性

本集团采用借贷记账法，本集团以权责发生制为记账基础，初始价值以历史成本为计量原则。以公允价值计量且其变动记入当期损益的金融资产和金融负债、可供出售金融资产和衍生金融工具等以公允价值计量；采购时超过正常信用条件延期支付的存货、固定资产等，以购买价款的现值计量；发生减值损失的存货以可变现净值计量，其他减值资产按可收回金额（公允价值与现值孰高）计量；盈盈资产等按重置成本计量。

本报告期各财务报表项目会计计量属性未发生变化。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并包括同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并两种类型。

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的。在此种合并方式下，合并方在企业合并中取得的资产和负债，应当按照合并日被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发生股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，应当于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得被合并方控制权的日期。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉

及双方在当期发生的交易及内部交易产生的净利润及现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

(2) 非同一控制下的企业合并

非同一控制下的企业合并，是指参与合并的各方在合并前后不属于同一或相同的多方最终控制，即同一控制下企业合并之外的其他企业合并。非同一控制下的企业合并，购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按照购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。购买日为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

5、 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

①本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确认。母公司直接或间接拥有被投资单位半数以上表决权的，认定为本集团的子公司，纳入合并财务报表的合并范围。

②本集团拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，认定为本集团的子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明母公司不能控制被投资单位的除外：

- A、通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权。
- B、根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策。
- C、有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员。
- D、在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

(2) 合并财务报表编制方法

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其资料为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。子公司采用的会计政策应与母公司保持一致。子公司与本集团采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本集团的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并会计报表将母公司会计报表和纳入合并范围的子公司会计报表在抵销公司间重大交易、资金往来、债权债务等交易事项的基础上，由母公司合并编制。

6、 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本集团持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、外币业务核算方法

发生外币交易时，按交易发生日当月一日的即期汇率（即中国人民银行当日公布的人民币外汇牌价中间价）将外币金额折算为记账本位币金额。

发生外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项时，按照交易实际采用的汇率（即银行买入价或卖出价）折算。

资产负债表日，各项货币性外币资产、负债账户按当日中国人民银行公布的外汇牌价中间价折合为人民币，除外币专门借款本金及利息产生的汇兑差额在资本化期间按规定予以资本化计入在建工程成本外，其他外币折算差额作为汇兑损益计入当期损益。

（1）外币财务报表的折算方法

本集团按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率/与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率/与发生日即期汇率近似的汇率折算。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报。

8、金融工具的确认和计量

（1）金融工具的确认依据

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。本集团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：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第23号——金融资产转移》规定的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

（2）金融资产和金融负债的分类

按照投资目的和经济实质将本集团拥有的金融资产划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

(3) 金融资产和金融负债的计量

本集团初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本集团对金融资产和金融负债的后续计量主要方法：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

②持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

③可供出售金融资产原则上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，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，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。

④在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

⑤其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

A、与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

B、不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

a) 《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额。

b) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定：

A、在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价，为市场中的现行出价；拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价，为市场中的现行要价。

B、金融资产和金融负债没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

②金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

(5) 金融资产减值准备计提方法

①持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时，将其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（折现利率采用原实际利率），减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。计提减值准备时，对单项金额重大的持有至到期投资单独进行减值测试；对单项金额不重大的持有至到期投资可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的组合中/根据客户的信用程度等实际情况，按照信用组合进行减值测试：单独测试未发生减值的持有至到期投资，需要按照包括在具有类似信用风险特征的组合中/根据客户的信用程度等实际情况，按照信用组合再进行测试；已单项确认减值损失的持有至到期投资，不再包括在具有类似信用风险特征的组合中/根据客户的信用程度等实际情况，按照信用组合进行减值测试。

②应收款项

应收款项减值测试方法及减值准备计提方法参见附注9（3）

③可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失不得转回

应明确披露各类可供出售金融资产减值的各项认定标准。其中，对于权益工具投资，还应明确披露判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据。

④其他

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

（6）金融资产转移

金融资产转移，是指公司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）。

本集团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。

本集团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。

如公司将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产，应说明持有意图或能力发生改变的依据。

9、应收账款坏账准备的确认和计提

(1) 坏账的确认标准

凡因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后确实无法收回的应收款项；债务人逾期未履行其偿债义务，且有明显特征表明无法收回的应收款项。公司对于不能收回的应收款项应查明原因，并追究相关责任，对有确凿证据表明确实无法收回的应收款项或者逾期3年以上且收回的可能性极小的应收款项，报经董事会批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(2) 坏账损失核算方法

本集团采用备抵法核算坏账损失。

(3) 坏账准备的计提方法及计提比例

对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项，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；对于单项金额非重大的应收款项，按账龄和关联方进行组合，对按账龄进行组合的应收款项按账龄分析法计提坏账准备，对按关联方进行组合的关联方款项不计提坏账准备；对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的单项金额非重大应收款项，采用单项计提坏账准备（或个别认定法计提坏账准备）。

坏账准备计提比例如下：

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	单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法
将期末余额达到（含）500万元以上的应收款项（包括应收账款和其他应收款）划分为单项金额重大的应收款项	有客观证据表明其发生了减值的，按照其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

②按组合计提坏账准备的应收款项：

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
组合1	账龄状态	按账龄分析法计提坏账准备
组合2	关联方关系、内部职工备用金	除有客观情况表明发生了减值的应收款项外，不计提坏账准备

组合中，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	5%	5%
1—2年	10%	10%
2—3年	30%	30%
3—4年	50%	50%
4—5年	80%	80%
5年以上	100%	100%

③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	坏账准备的计提方法
对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的单项金额非重大应收款项	采用个别认定法计提坏账准备
对应收票据和预付款项，本集团单独进行减值测试，有客观证据表明其发生减值的，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认为资产损失，计提坏账准备。	

10、存货的分类和计量

(1) 存货分类：本集团存货包括开发成本、原材料、辅助材料、库存商品、包装物、低值易耗品等。

(2) 存货的确认：本集团存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 取得和发出的计价方法：

存货采购成本包括购买价款、相关税费、运输费、装卸费、保险费以及其他可归属于存货采购成本的费用。存货的加工成本包括直接人工以及按照一定方法分配的为公司生产产品和提供劳务而发生的各项间接费用。存货的其他成本指除采购成本、加工成本以外的，使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。

应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第17号——借款费用》处理。

投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定。

非货币性资产交换、债务重组和企业合并取得的存货的成本，分别按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号——债务重组》和《企业会计准则第20号——企业合并》确定。

(4) 确定存货可变现净值的依据和存货跌价准备的计提方法：

每年年度终了存货成本按照成本与可变现净值孰低计量。年度结束，本集团的存货由于毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本高于可变现净值的，按可变现净值低于存货成本部分，计提存货跌价准备。存货跌价准备按照单个存货项目的成本高于可变现净值的差额计提。

存货可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

(5) 存货的盘存制度：本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

(6) 低值易耗品的摊销方法：低值易耗品采用一次摊销法摊销。

11、长期股权投资的计量

长期股权投资主要包括本集团持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资。

（1）共同控制及重大影响的判断标准

①重大影响，是指本集团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，考虑本集团和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

②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。

（2）长期股权投资的初始计量

①本集团合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

本集团同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并目的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定，同时在备查簿中予以登记。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权初始投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

本集团非同一控制下的企业合并，在购买日按照下列规定确定其投资成本：

A、一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本集团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。

B、通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

C、本集团为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

D、在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，本集团将其计入合并成本。

②除本集团合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本

包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第37号—金融工具列报》的有关规定确定。

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

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

(3) 长期股权投资的后续计量及投资收益确认方法

①本集团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。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，除购买时已宣告发放股利作投资成本收回外，其余确认为当期投资收益。

②本集团对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本集团取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本集团按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本集团在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本集团计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资收益。与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损失，按照资产减值准则等规定属于资产减值损失的，应当全额确认。与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照《企业会计准则第20号——企业合并》及《企业会计准则第33号——合并财务报表》的有关规定进行处理。

本集团在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。若符合下列条件，本集团以被投资单位的

账面净利润为基础，计算确认投资收益：

- A、本集团无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。
- B、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比，两者之间的差额不具有重要性的。
- C、其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照规定对被投资单位的净损益进行调整的。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益。本集团对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，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。

12、投资性房地产的确认和计量

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。本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

(1) 投资性房地产的确认

投资性房地产同时满足下列条件，才能确认：

- ①与投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该投资性房地产的成本能够可靠计量。

(2) 投资性房地产初始计量

- ①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。
- ②自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。
- ③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。
- ④与投资性房地产有关的后续支出，满足投资性房地产确认条件的，计入投资性房地产成本；不满足确认条件的在发生时计入当期损益。

(3) 投资性房地产后续计量

本集团在资产负债表日采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量。

13、固定资产的确认和计量

本集团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。

(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产折旧

①本集团对能为公司带来经济利益流入的东绕城公路资产采用车流量法计提折旧，折旧年限为25年，最后5年平均；

②本集团对能为公司带来经济利益流入的高海公路资产采用车流量法计提折旧，折旧年限为30年，最后5年平均；

③本集团对能为公司带来经济利益流入的黄马公路资产采用车流量法计提折旧，折旧年限为30年，最后5年平均；

④本集团对能为公司带来经济利益流入的省下划十条公路资产采用平均年限法计提折旧，折旧年限为40年。

本集团其他固定资产折旧采用平均年限法按分类折旧率计提，各类固定资产的分类、估计经济使用寿命、年折旧率和预计预计残值率如下：

固定资产类别		折旧年限	年折旧率%	净残值%
一、房屋及构筑物	(一)房屋	20	4.75	5
	(二)建、构筑物	20	4.75	5
二、通用设备	(一)机器设备	5-10	9.5-19	5
	(二)办公家具	5	19	5
	(三)录音录像设备	5	19	5
	(四)电子设备	5	19	5
三、运输设备		5	19	5
四、其他资产		5	19	5

已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，应当按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值。

(3) 固定资产后续支出的处理

本集团发生的与固定资产有关的后续支出，如果使可能流入企业的经济利益超过了原先的估计，如延长了固定资产的使用寿命，或者使产品质量实质性提高，或者使产品成本实质性降低，则计入固定资产账面价值，但增计后固定资产的账面价值不超过该固定资产的可收回金额。本集团发生的除此以外的后续支出，直接确认为当期费用，不再通过预提或待摊的方式核算。

(4) 融资租入固定资产

融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：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；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；租赁过程中发生的手续费、印花税等直接费用，计入租入资产初始成本。

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。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。

(5) 固定资产的减值

资产负债表日，本集团对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

14、在建工程的核算方法

(1) 在建工程的计价：按各项工程所发生实际成本核算。包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。

(2) 本集团在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：(1)固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；(2)已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；(3)该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；(4)所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(3) 在建工程的减值

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按相关资产（资产组）的可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。

减值迹象主要包括：①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；②所建项目无论

在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；①其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

15、借款费用的核算方法

借款费用是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(1) 借款费用资本化与费用化的原则

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产和存货等资。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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。之后发生的借款费用计入当期损益。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一年会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定；

占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

16、无形资产的确认和计量

本集团无形资产是指本集团所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1) 无形资产的确认

本集团在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

- ①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

(2) 无形资产的计价方法

无形资产按成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。

投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他无形项目的支出，在发生时计入当期损益。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。

无法预见无形资产带来经济利益的期限的作为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

(3) 无形资产的减值

资产负债表日，有迹象表明无形资产发生减值的，按相关资产（资产组）的可收回金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备。

减值迹象主要包括：①已被其他新技术等所替代；②市价在当期大幅下降，预期不会恢复；③已超过法律保护期限；④其他足以证明实质上已经发生了减值的情形。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(3) 研究与开发支出

开发项目的研究阶段和开发阶段的划分标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的确认标准：

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

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

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

17、长期待摊费用的核算方法

长期待摊费用是指已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出等，其在受益期限内平均摊销。如果不能再使以后各期受益，将余额一次计入当期损益。筹建期间发生的费用，于发生时计入当期损益。

18、持有待售类别的确认标准和会计处理方法

(1) 划分持有待售类别的确认标准

本集团将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本集团已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。确定的购买承诺，是指本集团与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

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

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

(2) 持有待售的会计处理方法

①初始计量和后续计量

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

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

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

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

②资产减值损失转回的会计处理

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

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后处置组确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及处置组在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

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

③不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

终止确认持有待售类别时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

19、职工薪酬

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。

本集团短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。本集团离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。本集团其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工

薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

(1) 短期薪酬的会计处理方法

公司在职工为公司提供的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

①公司在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

②对设定受益计划的会计处理通常包括如下步骤：

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间：

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额；

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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：①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益后相关资产成本。

20、预计负债的确认标准和计量方法

(1) 预计负债的确认标准

本集团规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

21、股份支付的确认和计量

本集团股份支付的确认和计量，以真实、完整、有效的股份支付协议为基础。具体分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(1) 权益工具的公允价值确定方法

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。

存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；②不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 可行权权益工具最佳估计数的确定依据

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

22、应付债券

本集团所发行的债券，按照实际发行价格总额，作负债处理；债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按实际利率法进行摊销。

23、收入确认方法和原则

(1) 销售商品收入

本集团在将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的经济利益能够流入本集团，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确

认营业收入的实现。

采用递延方式分期收款、具有融资性质的商品销售，业务发生时按应收的合同或协议价的公允价值确认收入时，按应收合同或协议价款与公允价值的差，确认“未实现融资收益”，在合同期或协议期内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

(2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法即在收入金额能够可靠计量、劳务的完工程度能够可靠地确定，与交易相关的经济利益能够流入，已经发生的成本和将要发生成本能够可靠地计量时，确认劳务收入。

(3) 建造合同收入

①建造合同收入、成本的确认原则

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。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/实际测定的完工进度确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：A、合同总收入能够可靠地计量；B、与合同相关的经济利益很可能流入企业；C、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；D、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。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

②合同完工进度的确认方法

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/实际测定的完工进度确定。

③预计损失的处理

资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

(4) 让渡资产使用权收入

让渡现金使用权发生的利息收入，按使用现金的时间和适用利率计算确定；出租有形资产、无形资产（如商标权、专利权、专营权、软件、版权）等资产的使用权而形成的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确认应同时满足：①与交易相关的经济利益能够流入本集团；②收入的金额能够可靠地计量。

24、政府补助的确认和计量

本集团的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，

是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确规定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量：

① 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

② 与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③ 取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

A、财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

B、财政将贴息资金直接拨付给本集团的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

④ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、属于其他情况的，直接计入当期损益。

25、所得税会计处理方法

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除与直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期

损益。

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本集团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应纳税所得额为限。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本集团将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

26、递延所得税资产和递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

27、经营租赁和融资租赁会计处理

租赁是指在约定的期间内，出租人将资产使用权让与承租人以获取租金的协议，包括经营性租赁与融资性租赁两种方式。

(1) 符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

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

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（75%（含）以上）；

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（90%（含）以上）；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（90%（含）以上）；

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。

不满足上述条件的，认定经营租赁。

(2) 融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

(3) 经营性租赁

作为承租人支付的租金，公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。公司从事经营租赁业务发生的初始直接费用，直接计入当期损益。经营租赁协议涉及的或有租金在实际发生时计入当期损益。

28、主要会计政策和会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本集团本报告期内无会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本集团本报告期内无会计估计变更事项。

(六) 税项

1、 主要税种及税率

1.1 企业所得税

本集团及其下属子公司的所得税税率为 25%。

1.2 增值税

本集团及其下属子公司按销售商品或提供劳务的应税收入计算销项税额并扣除进项税后的余额计缴增值税，应税收入按 3%、5%、6%、10%、13% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；按照简易办法依照 3% 征收率；本集团子公司云智物业作为生产性服务业纳税人，自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，按照当期可抵扣进项税额加计 10% 抵减应纳税额；

1.3 其他流转税

主要税（费）种	税率	计税依据
城市维护建设税	7%、5%、1%	按实际缴纳流转税额
教育费附加	3%	按实际缴纳流转税额
地方教育费附加	2%	按实际缴纳流转税额

1.4 印花税及个人所得税等

印花税、个人所得税等其他税项按国家规定征收比例计算缴纳。

2、 税收优惠及批文

1、本集团下属子公司昆明良田粮食转运有限公司依据《财政部 税务总局关于继续实行农产品批发市场农贸市场房产税城镇土地使用税优惠政策的通知》(财税[2019]12 号)享受农产品批发市场、农贸市场(包括自有和承租, 下同)专门用于经营农产品的房产、土地, 暂免征收房产税和城镇土地使用税的优惠政策。

2、本集团下属子公司昆明交通场站开发运营有限公司依据《财政部、国家税务总局关于对城市公交站道路客运站免征城镇土地使用税的通知》(财税【2016】16 号), 位于呈贡新城雨花片区的 V-1-2 地块和位于昆明经济技术开发区信息产业基地的 6-2 号地块免征土地使用税。

(七) 合并财务报表项目注释

以下注释项目除特别注明之外，“年初”指 2020 年 1 月 1 日，“年末”指 2020 年 12 月 31 日，“上年”指 2019 年度，“本年”指 2020 年度。除另有注明外，人民币为记账本位币，单位：元。

1.1 货币资金

1.1.1 货币资金明细

项目	年末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:			303,784.27			420,606.25
-人民币			303,784.27			420,606.25
银行存款:			7,861,710,239.53			7,131,322,418.70
-人民币			7,859,717,016.14			7,137,128,470.95
-美元	305,479.53	6.5249	1,993,223.39	309,903.35	6.9762	2,161,947.75
其他货币资金:			1,465,333,621.70			777,225,203.30
-人民币			1,465,333,621.70			777,225,203.30
合计			9,327,347,645.50			7,916,936,228.25

1.1.2 受限制的货币资金情况

项目	年末余额	年初余额	受限制的原因
票据保证金	1,202,208,010.76	750,967,695.47	保证金
信用证	70,000,000.00		保证金
农民工工资保证金	7,968,000.00		保证金
共管资金	6,221,229.85	6,202,291.22	共管账户
监管账户	157,681,148.64		保证金
合计	1,444,078,389.25	757,169,986.69	

1.2 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
交易性金融资产	10,059.10	10,059.10
其中: 债务工具投资		
权益工具投资	10,059.10	10,059.10
其他		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中: 债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	10,059.10	10,059.10

1.3 应收票据

1.3.1 应收票据情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	57,429,318.95		57,429,318.95	32,400,000.00		32,400,000.00
商业承兑汇票	482,050.00		482,050.00	8,564,492.36		8,564,492.36
合计	57,911,368.95		57,911,368.95	40,964,492.36		40,964,492.36

1.4 应收账款

1.4.1 应收账款按种类列示

种类	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,828,844,697.81	42.84	71,517,324.01	2.53	2,757,327,373.80
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,686,111,430.18	55.82	60,203,692.33	1.63	3,625,907,737.85
组合 1	3,650,213,627.30	55.28	60,203,692.33	1.65	3,590,009,934.97
组合 2	35,897,802.88	0.54			35,897,802.88
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	88,480,781.48	1.34	10,706,618.15	12.10	77,774,163.33
合计	6,603,436,909.47	100.00	142,427,634.49	2.16	6,461,009,274.98

(续)

种类	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,982,188,293.84	93.23	59,972,682.15	2.01	2,922,215,611.69
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	151,382,395.17	4.73	57,801,731.84	38.18	93,580,663.33
组合 1	148,606,204.69	4.64	57,801,731.84	38.90	90,804,472.85
组合 2	2,776,190.48	0.09			2,776,190.48
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	65,135,994.18	2.04	11,958,372.59	18.36	53,177,621.59
合计	3,198,706,683.19	100.00	129,732,786.58	4.06	3,068,973,896.61

1.4.2 年末金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	账龄	计提理由
昆明市土地矿产储备中心	623,590,695.73		5 年以上	预计无风险
水富市云富投资开发管理有限公司	294,773,516.11		1 年以内	预计无风险
兰坪城市建设投资开发有限公司	181,976,115.36		1 年以内、1-2 年、2-3 年	预计无风险
云南博欣虹桥房地产开发有限公司	107,455,217.70		1 年以内	预计无风险
昆明南亚国际陆港开发有限公司	103,819,384.96		1-2 年、2-3 年	预计无风险
德宏州盛世同佳房地产开发有限公司	91,591,867.24		5 年以上	预计无风险
昆明铁路枢纽改扩建征地拆迁安置工程指	76,769,485.85		4-5 年、5 年以上	预计无风险

应收账款内容	账面余额	坏账准备	账龄	计提理由
指挥部				
富源县沪昆高速铁路富源段建设工作指挥部建设管理处	73,535,340.92	15,000.00	2-3 年、3-4 年	按预估损失比例计提
昆明市鑫益置业开发有限公司	70,494,529.38		3-4 年、5 年以上	预计无风险
云南颐岭置业有限公司	70,139,222.85		3-4 年、4-5 年	预计无风险
四川长虹电子控股集团有限公司	69,584,094.64		1 年以内	期后收款
中国有色金属工业第十四冶金建设公司	66,285,357.70		1 年以内	预计无风险
西安国利汽车服务有限公司	52,364,900.00		1 年以内	期后回款
官渡区铁路枢纽扩能改造征地拆迁工作协调领导小组	46,900,500.00		4-5 年	预计无风险
长虹顺达通科技发展有限公司	34,209,857.70		1 年以内	期后收款
昆明保喻房地产开发有限公司	45,188,935.34		1 年以内	预计无风险
云南国洲实业有限公司	43,896,496.52		1 年以内	预计无风险
云南厚耀房地产开发有限公司	39,140,838.00		3-4 年、5 年以上	预计无风险
云南澄江老鹰地旅游度假村有限公司	34,617,794.32	4,671,724.42	1 年以上、1-2 年	按预估损失比例计提
安宁市教育局	33,222,991.53		1-2 年、5 年以上	预计无风险
昆明盛世桃源旅游文化产业开发有限公司	32,633,241.22		1 年以内、2-3 年	预计无风险
双江双赢民族文化旅游产业开发有限责任公司	28,929,412.17	8,678,823.65	2-3 年	按预估损失比例计提
佛山市博润汽车销售有限公司	27,921,200.00		1 年以内	期后回款
云南仁泽房地产开发有限公司	27,869,532.49		5 年以上	胜诉，有财产保全
昆明市人民政府拓东街道办事处	27,386,792.00		3-4 年	预计无坏账风险
云南盈佳房地产开发有限公司	25,764,266.15	20,611,412.92	4-5 年	按估计损失比例计提
云南玖银建材有限公司	25,506,379.19		3-4 年、4-5 年、5 年以上	预计无风险
格力精密模具（武汉）有限公司	5,003,141.26		1 年以内	期后收款
永州赛路丰汽车销售服务有限公司	24,457,500.00		1 年以内	期后回款
昆明佰旺食品有限公司	24,252,889.07		4-5 年、5 年以上	预计无风险
云南城投众和建设集团有限公司	23,618,275.95		1 年以内	预计无风险
南通赛路丰汽车销售服务有限公司	20,088,000.00		1 年以内	期后回款
昆明市重点工程建设办公室	20,041,671.30		1-2 年	预计无风险
云南金丰汇油脂有限公司	19,275,597.95		1 年以内	期后回款
邵阳赛路丰汽车销售服务有限公司	18,548,200.00		1 年以内	期后回款
云南出版集团有限责任公司	17,668,936.58	8,834,468.29	3-4 年	按估计损失比例计提
云南龙杰旅游开发有限公司	15,627,787.24	4,198,126.25	3-4 年	按估计损失比例

应收账款内容	账面余额	坏账准备	账龄	计提理由
				计提
保山市瑞海怡嘉房地产开发有限公司	15,369,200.00		3-4 年	预计无风险
云南建投高分子材料有限公司	14,761,120.00		3-4 年、5 年以上	预计无风险
红河州大地锦德房地产开发有限公司建水分公司	14,728,000.00	14,728,000.00	5 年以上	预计无法收回
南通吉沃汽车销售服务有限公司	14,523,700.00		1 年以内	期后回款
海德（昆明）市政建设有限公司	13,983,998.02		3-4 年	预计无风险
黄马公路项目指挥部	13,524,329.52		5 年以上	预计无风险
双江拉祜族佤族布朗族傣族自治县教育体育局	13,401,643.45		1 年以内	预计无风险
丽江金沙江置业有限公司	13,080,419.50	2,914,374.56	3-4 年	按估计损失比例计提
北京建工集团有限责任公司	12,589,880.06		1 年以内、1-2 年	预计无风险
南通市豪沃汽车销售服务有限公司	11,902,100.00		1 年以内	期后回款
普洱岱骏房地产开发有限公司	10,673,603.13		5 年以上	预计无风险
广州市铭智汽车销售服务有限公司	10,390,200.00		1 年以内	期后回款
贵州梧溪粮油有限公司	10,352,885.85	3,105,865.76	2-3 年	按估计损失比例计提
大庆赛路丰汽车销售服务有限公司	10,292,500.00		1 年以内	期后回款
云县顺诚房地产开发有限责任公司	10,000,000.00		1 年以内	预计无风险
广州铭远汽车销售有限公司	9,888,100.00		1 年以内	期后回款
富源县富村镇人民政府	9,853,191.14		1 年以内	预计无风险
嵩明县土地储备管理中心	8,550,000.00		5 年以上	预计无风险
云南筑友房地产开发有限公司	8,015,736.68	3,759,528.16	4-5 年、5 年以上	按估计损失比例计提
昆明新建铁路长昆线工程征地拆迁安置指挥部	7,752,930.11		4-5 年、5 年以上	预计无风险
水富城投开发集团有限公司	7,633,620.00		1 年以内	预计无风险
双江拉祜族佤族布朗族傣族自治县人民政府	7,104,104.74		1 年内、1-2 年、3-4 年	预计无风险
浙江吉利汽车销售有限公司（配件专户）	6,943,956.52		1-3 年	期后回款
昆明安钡佳房地产开发有限公司	6,785,527.43		5 年以上	预计无风险
云南七彩荣达置业有限公司	6,168,007.58		1 年以内	预计无风险
定金专户	5,738,520.74		1 年以内	期后回款
江西省汉威建设工程集团有限公司	5,469,307.50		4-5 年、5 年以上	已诉讼，有财产保全
中国有色金属工业昆明勘察设计研究院有限公司	5,218,151.42		1 年以内	预计无风险
合计	2,828,844,697.81	71,517,324.01		

1.4.3 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提理由
中铁五局集团物资实业有限责任公司	4,966,873.09		1 年以内	预计无风险
中铁十一局集团物资贸易有限公司	4,351,944.09		5 年以上	预计无风险
云南工程建设总承包股份有限公司	4,344,473.39		1-2 年	预计无风险
云南农垦蔬菜有限公司佛山分公司	4,023,043.55		1 年以内	期后收款
昆明市官渡区金马街道办事处	3,892,800.00		1-2 年	预计无风险
重庆渝发建设有限公司	3,695,925.04		1 年以内	预计无风险
昆明新建铁路云桂线工程征地拆迁安置指挥部	3,507,830.60		5 年以上	预计无风险
中铁六局集团有限公司长沙路桥分公司	3,312,479.51		1 年以内	预计无风险
昆明盛世桃源农业科技产业开发有限公司	3,091,783.46		1-2 年	预计无风险
云南建投第七建设有限公司	2,866,893.09		1 年以内	预计无风险
延寿县仁德粮油贸易有限公司	2,776,280.00		1 年以内	期后收款
昆明佳达利房地产开发经营有限公司	2,616,231.22	2,616,231.22	5 年以上	预计无法收回
中国建筑一局(集团)有限公司	2,594,770.17		1 年以内	预计无风险
云南九州建设集团有限公司	2,525,201.92	2,525,201.92	2-3 年、3-4 年、4-5 年	胜诉，无法执行
昆明勤厚经贸有限公司	2,417,091.36		1 年以内	期后收款
云南实力房地产开发经营集团有限公司	2,283,466.82	350,402.42	3-4 年、4-5 年	按预估损失比例计提
北京每日优鲜电子商务有限公司	1,972,570.70		1 年以内	期后收款
双江拉祜族佤族布朗族傣族自治县文体广电旅游局	1,868,465.13		1 年内	预计无风险
昆明学院	1,712,243.52		1-2 年	预计无风险
湖北鑫华建筑安装工程有限公司	1,706,422.51	1,706,422.51	3-4 年	胜诉，无法执行
中建三局第二建设工程有限责任公司	1,679,832.55		1 年以内	预计无风险
昆明恒安丰润混凝土有限公司	1,607,376.58		1 年以内、1-2 年	预计无风险
沈机集团昆明机床股份有限公司	1,496,520.53		3-4 年、5 年以上	预计无风险
昆明万益工贸有限公司	1,478,383.30		1-2 年	预计无风险
沃尔玛(中国)投资有限公司	1,470,411.36		1 年以内	预计无风险
昆明家乐福超市有限公司	1,469,559.81		1 年以内	预计无风险
云南源邦建筑工程有限公司	1,237,000.00		3-4 年	预计无风险
泸州市第七建筑工程公司	1,232,830.00	1,232,830.00	4-5 年、5 年以上	胜诉，无法执行
云南广播电视台	1,119,764.85		1-2 年	预计无风险
云南膳良农业科技有限公司	1,010,434.50		1 年以内	预计无风险
中国铁建大桥工程局集团有限公司	937,309.43		1-2 年	预计无风险
昆明市土地开发投资经营有限责任公司	839,053.60		1 年以内、1-2 年	预计无风险

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提理由
陆良县宇通环保经贸有限责任公司	800,295.54		1年以内	预计无风险
贷款专户	789,392.94		1年以内	预计无风险
云勤集团	757,907.50		1年以内	预计无风险
云南建投绿色高性能混凝土股份有限公司 昆明分公司	725,740.80		1年以内	预计无风险
方家康、王寿明、王雪峰	724,254.46	724,254.46	1年以内	预计无法收回
昆明铁新装配式建筑运营管理有限公司	700,575.50		1年以内	预计无风险
昆明铁路枢纽昆玉指挥部	611,850.26		5年以上	预计无风险
天津小蚁科技有限公司	579,223.25		1年以内	预计无风险
云南外婆味道餐饮管理有限公司	571,196.50		1年以内	预计无风险
临沧行政中心	526,410.34	526,410.34	5年以上	预计无法收回
浙江吉利汽车销售有限公司	506,257.91		1年以内	预计无风险
云南建投第三建设有限公司	498,513.15		1年以内	预计无风险
锦州佳汇粮食贸易有限公司	474,000.00		1年以内	期后回款
云南紫云青鸟珠宝产业有限公司	458,356.80		1年以内	预计无风险
昆明市西部汽车客运站有限公司	340,000.00		1年以内	期后回款
云南山灞图像传输科技有限公司	309,229.70		5年以上	预计无风险
安宁太平新城管理委员会	260,000.00		3-4年	预计无风险
云南三和房地产开发有限公司	259,026.07	259,026.07	5年以上	预计无法收回
云南天顺商业连锁有限责任公司	216,027.11	216,027.11	2-3年	预计无法收回
昆明铁路枢纽东南环线工程征地拆迁安置 指挥部	210,934.32		5年以上	预计无风险
云南省公路科学技术研究院	203,763.30		1年内	预计无风险
武定县兴武城乡建设投资有限公司	195,355.22		1年以内	期后回款
广汽三菱汽车有限公司	183,894.98		1年以内	预计无风险
玉溪紫昊生物科技有限公司	180,000.00	180,000.00	3-4年	预计无法收回
中铁物贸集团昆明有限公司	150,061.50		1-2年	预计无风险
石林保达置业有限公司	116,990.00	116,990.00	4-5年、5年以上	胜诉，无法执行
湖南猎豹汽车股份有限公司	114,864.83		1年以内	预计无风险
云南盛锦弘经贸有限公司	107,191.32		1年以内	期后回款
欣农生鲜超市	95,369.60	95,369.60	2-3年	预计无法收回
云南方富建材有限公司	92,262.78		1年以内、1-2年	预计无风险
云南建投第十二建设有限公司	87,912.00		3-4年	预计无风险
中国建设银行股份有限公司曲靖市分行	83,187.00		1年以内、3-4年	预计无风险
中国人民武装警察部队云南省总队后勤部	79,234.85		1年以内、1-2年、2-3 年	预计无风险

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提理由
云南锦逸建筑工程有限公司	64,360.00	64,360.00	3-4 年、4-5 年	胜诉，无法执行
云南交投集团物资有限公司	57,903.88		1 年以内	预计无风险
云南昆乐优品库商贸有限公司	50,024.50	50,024.50	2-3 年	预计无法收回
云南神农农业产业集团有限公司	48,962.16		1 年以内	期后回款
云南昆船智能装备有限公司	22,467.08		1 年以内	预计无风险
福特 4S 店	20,873.70	20,873.70	5 年以上	预计无法收回
云南双渝商贸有限公司	19,840.00		1 年以内	期后回款
昆明兴贡商贸有限公司	13,889.30		1 年以内	期后回款
八哥饭店	12,744.30	12,744.30	2-3 年	预计无法收回
云南南方地勘工程总公司昆明分公司	10,000.00	1,000.00	1-2 年	按估计损失比例
云南大荒沟农业科技发展有限公司	9,078.35		1 年以内	期后回款
云南少匠文保工程技术有限公司	8,505.00	850.50	1-2 年	按估计损失比例
三菱汽车销售（中国）有限公司	7,641.00		1 年以内	预计无风险
欣农科技有限责任公司	7,361.00	7,361.00	2-3 年	预计无法收回
中国建设银行股份有限公司云南省分行	4,161.00		2-3 年	预计无风险
云南瑞达建筑工程有限公司	2,385.00	238.50	1-2 年	按估计损失比例
昆明建投建设工程集团有限公司工会委员会	2,100.00		1 年以内	预计无风险
云南溢留米香商贸有限公司	2,030.00		1 年以内	期后回款
昆明鼎盛粮食经营部	1,760.00		1 年以内	期后回款
昆明交投房地产开发有限公司工会委员会	150.00		1 年以内	预计无风险
合计	88,480,781.48	10,706,618.15		

1.4.4 应收账款按组合计提坏账准备的应收账款

1.4.4.1 组合中按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
一年以内	3,568,782,698.59	4,652,659.30	5.00	67,410,584.62	3,370,529.23	5.00
一至二年	20,961,468.89	2,096,147.00	10.00	20,695,896.21	2,069,589.62	10.00
二至三年	6,133,150.66	1,839,945.20	30.00	4,691,524.19	1,407,457.26	30.00
三至四年	3,338,329.93	1,669,164.97	50.00	8,978,246.82	4,489,123.43	50.00
四至五年	5,261,016.83	4,208,813.46	80.00	1,824,602.73	1,459,682.18	80.00
五年以上	45,736,962.40	45,736,962.40	100.00	45,005,350.12	45,005,350.12	100.00
合计	3,650,213,627.30	60,203,692.33		148,606,204.69	57,801,731.84	

1.4.4.2 组合中采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	年末余额			年初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
组合 2	35,897,802.88			2,776,190.48		
合计	35,897,802.88			2,776,190.48		

1.4.5 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占应收账款总额的比例(%)
昆明市土地矿产储备中心	非关联方	623,590,695.73		5 年以上	9.44
中铜矿业（广东）有限公司	非关联方	458,339,725.78		6 个月内	6.94
江苏沐云供应链管理有限公司	非关联方	376,695,635.13		6 个月内	5.70
浙江自贸区滔阳石化有限公司	非关联方	369,635,667.61		6 个月内	5.60
湖南国际矿产资源交易中心有限公司	非关联方	337,373,500.06		6 个月内	5.11
合计		2,165,635,224.31			32.80

1.5 预付款项

1.5.1 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
一年以内	2,623,466,749.69	82.32	2,756,125.00	2,701,428,545.90	83.38	
一至二年	38,300,904.62	1.20	605,075.38	22,475,022.85	0.69	
二至三年	10,565,222.68	0.33		449,844,188.69	13.89	
三年以上	514,507,139.35	16.15		65,994,160.51	2.04	
合计	3,186,840,016.34	100.00	3,361,200.38	3,239,741,917.95	100.00	

1.5.2 账龄超过一年的大额预付款项情况

债务单位	债权单位	年末余额	账龄	未结算的原因
昆明空港经济开发区	昆明交通产业股份有限公司	448,024,164.07	3-4 年	尚未结算
湖南猎豹汽车股份有限公司	红河港鑫汽车贸易有限公司	2,961,327.70	1 年以内、1-2 年	尚未结算
云南檀棲商贸有限公司	昆明建投建设工程集团有限公司	13,000,000.00	4-5 年	尚未结算
合计		463,985,491.77		

1.5.3 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	账面余额	占预付款项比例(%)	坏账准备
昆明空港经济开发区	523,819,551.44	16.44	
保山永昌商贸有限公司	519,706,100.51	16.31	
甘肃国通大宗商品供应链管理股份有限公司	250,000,000.00	7.84	
浙江吉利控股集团汽车销售有限公司	246,823,946.16	7.75	
兰州新区路港国际供应链管理有限公司	210,336,157.00	6.60	
合计	1,750,685,755.11	54.94	

1.6 其他应收款

1.6.1 其他应收款分类

项目	年末余额	年初余额
应收利息	5,480,000.72	1,919,572.92
应收股利	2,117.10	2,117.10
其他应收款	21,895,535,056.65	22,263,383,491.18
合计	21,901,017,174.47	22,265,305,181.20

1.6.2 应收利息

1.6.2.1 应收利息明细表

项目	年末余额	年初余额
票据保证金利息	5,480,000.72	1,919,572.92
关联方利息收入		
小计	5,480,000.72	1,919,572.92
减：坏账准备		
合计	5,480,000.72	1,919,572.92

1.6.3 应收股利

1.6.3.1 应收股利明细表

项目	年末余额	年初余额
上海博大电子有限公司	2,117.10	2,117.10
上海汉丰物业管理有限公司	64,529.15	64,529.15
小计	66,646.25	66,646.25
减：坏账准备	64,529.15	64,529.15
合计	2,117.10	2,117.10

1.6.3.2 应收股利账龄划分

项目	年末余额	年初余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利					
账龄一年以上的应收股利	2,117.10	2,117.10			
上海博大电子有限公司	2,117.10	2,117.10	5 年以上	未支付	未减值、与对方公司有往来欠款
上海汉丰物业管理有限公司					全额减值
合计	2,117.10	2,117.10			

1.6.4 其他应收款

1.6.4.1 其他应收款按种类列示

种类	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	18,695,760,394.25	83.47	429,759,598.01	2.30	18,266,000,796.24
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	3,593,601,417.01	16.05	53,667,589.06	1.49	3,539,933,827.95
组合 1	79,866,589.56	0.36	53,667,589.06	67.20	26,199,000.50
组合 2	3,513,734,827.45	15.69			3,513,734,827.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	107,331,602.17	0.48	17,731,169.71	16.52	89,600,432.46
合计	22,396,693,413.43	100.00	501,158,356.78	2.24	21,895,535,056.65

(续)

种类	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	18,407,912,516.87	80.83	429,759,598.01	2.33	17,978,152,918.86
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	4,287,228,054.03	18.83	67,076,868.87	1.56	4,220,151,185.16
组合 1	106,381,451.67	0.47	67,076,868.87	63.05	39,304,582.80
组合 2	4,180,846,602.36	18.36			4,180,846,602.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	78,200,687.27	0.34	13,121,300.11	16.78	65,079,387.16
合计	22,773,341,258.17	100.00	509,957,766.99	2.24	22,263,383,491.18

1.6.4.2 年末项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提理由
昆明市土地矿产储备中心	6,091,463,953.66		1年内、1-2年、2-3年、3-4年、4-5年、5年以上	预计无风险
昆明发展投资集团有限公司	3,643,172,452.80		3-4年5年以上	预计无风险
昆明空港投资开发有限责任公司	2,005,001,558.99		5年以上	预计无风险
昆明博广投资有限公司	1,257,891,540.17		1-2年、2-3年、5年以上	预计无风险
昆明西客站项目	1,187,544,262.52		1年以内	预计无风险
嵩明县土地储备管理中心	750,632,607.10		1年内、1-2年、2-3年、3-4年、4-5年、5年以上	预计无风险
新机场征地拆迁项目	454,147,300.00		5年以上	预计无风险
寻甸回族彝族自治县公路建设指挥部	359,460,568.14	8,421,195.46	4-5年5年以上	按估计损失比例计提
南京斯维特集团有限公司往来款	346,612,206.20	346,612,206.20	5年以上	预计无法收回
昆明昆倘高速公路投资发展有限公司	300,000,000.00		1年以内	预计无风险
泸西县城乡建设投资集团有限公司	250,000,000.00		1年以内	预计无风险
昆明市土地开发投资经营有限责任公司	202,000,000.00		1年以内	预计无风险
德宏州盛世同佳房地产开发有限公司	179,416,429.09		1到2年、5年以上	预计无风险
鑫桥联合融资租赁有限公司	160,000,000.00		5年以上	预计无风险
昆明市盘龙区人民政府拓东街道办事处	153,439,059.80		1年以内	预计无风险
富源县城市建设投资开发有限公司	140,000,000.00		1-2年	预计无风险
昆明保喻房地产开发有限公司	128,644,583.78		1年以内、1-2年	预计无风险
金东大桥工程建设指挥部	117,135,652.37	7,584,434.26	2-3年3-4年4-5年5年以上	按估计损失比例计提
东川区移民搬迁工程	95,937,620.94	9,593,762.09	4-5年5年以上	按估计损失比例计提
昆明市九石阿公路有限责任公司	81,762,616.29		5年以上	预计无风险
西山区长坡泛亚商贸物流中心建设工作指挥部	81,477,126.87		5年以上	预计无风险
芒市城市建设投资开发有限公司	77,154,756.47		1年以内、1-2年、2-3年、3-4年、4-5年、5年以上	预计无风险
昆明长坡泛亚国际物流园区管理委员会	58,735,448.45		2-3年	预计无风险
昆明安成建筑劳务有限公司	55,936,644.49		1年以内	预计无风险
建信金融租赁有限公司	50,000,000.00		2-3年	预计无风险
双江双赢民族文化旅游产业开发有限责任公司	34,229,835.74		1年以内、2-3年、3-4年	预计无风险
昆明新机场搬迁安置区建设项目	31,996,764.32		5年以上	预计无风险
投标保证金	31,400,000.00	31,400,000.00	5年以上	预计无法收回
九石阿公路有限公司	28,881,651.01		3-4年4-5年5年以上	预计无风险

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提理由
前海兴邦金融租赁有限责任公司	24,000,000.00		1年以内	预计无风险
云南东环房地产开发有限公司	23,602,620.00		5年以上	预计无风险
昆明铁路枢纽（管理费）	22,960,000.00	1,148,000.00	4-5年5年以上	按估计损失比例计提
五矿国际信托有限公司	22,000,000.00		2-3年	预计无风险
中国外贸金融租赁有限公司	20,000,000.00		1年以内	预计无风险
昆明长水国际机场有限责任公司	20,000,000.00		2-3年	履约保证金
昆明铁路局运营亏损补助	20,000,000.00	20,000,000.00	4-5年5年以上	预计无法收回
昆明荣成南屏新天地置业有限公司	18,372,953.42		1年以内、1-2年、2-3年、3-4年、4-5年	预计无风险
长城国兴金融租赁有限公司	18,000,000.00		1年以内	预计无风险
远东国际融资租赁有限公司	15,000,000.00		1年以内	预计无风险
昆明产业开发投资有限责任公司	14,000,000.00		5年以上	预计无风险
泸西县人民政府	13,424,657.53		1年以上	预计无风险
兰坪白族普米族自治县人民政府	11,644,246.85		1年以内	预计无风险
昆明市征地处	11,120,791.10		2-3年	预计无风险
云南产权交易所有限公司	10,000,000.00		1年以内	预计无风险
富源县土地投资开发有限责任公司	9,975,000.00		1年以内	预计无风险
晋宁县晋城片区市政道路工程建设指挥部	8,549,679.25		2-3年	预计无风险
渝农商金融租赁有限公司	8,000,000.00		1年以内	预计无风险
太平石化金融租赁有限责任公司	7,600,000.00		4-5年	预计无风险
中粮信托有限责任公司	7,000,000.00		1-2年	预计无风险
昆明市盘龙区城市更新服务中心	7,000,000.00		5年以上	预计无风险
渝农商金融租赁有限责任公司	7,000,000.00		1-2年	预计无风险
华夏金融租赁有限公司	6,225,000.00		1年以内	预计无风险
新增债券资金利息支出及兑付服务费	6,210,806.90		2-3年3-4年4-5年	预计无风险
中信信托有限责任公司	5,000,000.00		2-3年	预计无风险
云南恒阳矿业有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	5年以上	预计无法收回
合计	18,695,760,394.25	429,759,598.01		

1.6.4.3 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提理由
云南商厦住房置业担保有限公司购房保证金	4,911,000.00		5年以上	预计无风险
昆仑信托有限责任公司	4,800,000.00		4-5年	预计无风险
平安银行昆明分行	4,648,157.20	4,648,157.20	5年以上	预计无法收回
昆明市人力资源和社会保障劳动监察支队	4,400,000.00		5年以上	预计无风险
住房公积金中心（保证金）	4,011,000.00		1年以内、1-2年、2-3年、3-4年	预计无风险
云南仁泽房地产开发有限公司	4,000,000.00		5年以上	胜诉有财产保全
丽江金沙江置业有限公司	3,967,145.20	1,190,143.56	2-3年	按估计损失比

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提理由
				例计提
芒市劳动保障监察大队	3,937,000.00		1年以内	预计无风险
云南百江燃气有限公司	3,933,542.00		5年以上	预计无风险
昆明市住房公积金管理中心	3,805,000.00		1年以内、1-2年、2-3年	预计无风险
昆明二建建设(集团)有限公司防水分公司	3,612,837.91	3,612,837.91	5年以上	预计无法收回
昆明市人力资源和社会保障局	3,420,000.00		1-2年	预计无风险
五华区人力资源和社会保障局	3,380,000.00		1年以内	预计无风险
云南公路联网收费管理有限公司	2,914,386.67		1年内	预计无风险
长坡物流园区征地拆迁和基础设施建设工作指挥部	2,670,000.00		2-3年	预计无风险
保证金押金	2,533,019.60			预计无风险
安宁太平新城管理委员会	2,522,366.76		3-4年	预计无风险
水富市人力资源和社会保障局	2,390,688.65		1年内	预计无风险
云南澄江老鹰地旅游度假村有限公司	2,038,900.00		2-3年	预计无风险
双江拉祜族佤族布朗族傣族自治县教育体育局	2,000,000.00		1-2年	预计无风险
兰坪县人力资源和社会保障监察大队	2,000,000.00		2-3年	预计无风险
南京口岸进出口有限公司往来款	2,000,000.00	2,000,000.00	5年以上	预计无法收回
代垫费用	1,899,034.81	640.00	1年以内	预计无风险
投标保证金	1,602,000.00		1年以内	预计无风险
南京中级人民法院垫付款	1,594,890.00	1,594,890.00	5年以上	预计无法收回
德宏州盛世同佳房地产开发有限公司	1,500,000.00		1年内	预计无风险
昆明市盘龙区人力资源和社会保障局	1,500,000.00		1年以内	预计无风险
昆明二建建设(集团)有限公司装饰分公司	1,457,210.00	1,457,210.00	5年以上	预计无法收回
云南省高速公路联网中心	1,326,934.16		1年以内	预计无风险
远东国际租赁有限公司	1,200,000.00		1年以内	预计无风险
昆明经济技术开发区综合行政执法局	1,188,321.00		4-5年	预计无风险
云南钛业股份有限公司	1,140,582.49		一年以内	预计无风险
领克汽车销售有限公司	1,140,000.00		3-4年	预计无风险
嵩明县杨林镇政府	1,043,382.07		1-2年、2-3年、3-4年、4-5年、5年以上	预计无风险
双江自治县人力资源和社会保障局	1,000,000.00		2-3年	预计无风险
云南银裕担保有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	5年以上	预计无法收回
昆明长水国际机场有限责任公司	1,000,000.00		2-3年	预计无风险
官渡区财政局	880,000.00		1年以内	预计无风险
代收代付款	753,876.72		1年以内	预计无风险
湖南猎豹汽车股份有限公司	620,000.00		4-5年	预计无风险
云南龙杰旅游开发有限公司	600,000.00	600,000.00	5年以上	预计无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提理由
聂世祥	575,780.00		1年以内	预计无风险
徐礼静	574,800.00	574,800.00	5年以上	预计无法收回
云南机场集团有限责任公司大理机场	500,000.00		1年以内	预计无风险
中国石化销售股份有限公司华南分公司	500,000.00		1年以内	预计无风险
昆明市盘龙区人民政府龙泉街道办事处	500,000.00		5年以上	预计无风险
李昀伦	432,982.00		1年以内	预计无风险
陈洁	428,740.00		1年以内	预计无风险
中国水利水电第十四工程局	404,000.00		1年以内	预计无风险
昆明奥吉通汽车销售有限公司	400,000.00		1年以内	预计无风险
蓬明超	374,510.08		1年以内	预计无风险
市发改委	372,800.00		1年以内	预计无风险
云南省公路科学技术研究院	360,000.00		2-3 年	预计无风险
昆明珍茗食品有限责任公司	341,380.00		5年以上	预计无风险
浙江吉利控股集团汽车销售有限公司	300,000.00		5年以上	预计无风险
成晨	280,589.10	280,589.10	5年以上	预计无法收回
中国电信股份有限公司云南分公司	280,225.00		5年以上	预计无风险
经开区人力资源和社会保障局	264,018.45		3-4 年	预计无风险
昆枢指挥部	249,028.97		5年以上	预计无风险
中铁四院集团昆明工程建设投资有限公司	217,679.24		1年以内	预计无风险
昆明中林物业管理有限公司	213,619.20		1年以内	预计无风险
广汽三菱汽车销售有限公司	200,000.00		2-3 年	预计无风险
应收差额款	182,692.00		1年以内	预计无风险
云南电网公司昆明供电局	150,000.00		5年以上	预计无风险
安宁供电有限公司	126,000.00	126,000.00	5年以上	预计无法收回
三江口砂厂	118,033.51	118,033.51	5年以上	预计无法收回
常熟永鑫波纹管有限公司	115,080.99		1年以内	预计无风险
南宁市政工程集团有限公司	107,547.17		1-2 年	预计无风险
昆明有色金属产业有限责任公司	104,056.02		1年内、1-2 年	预计无风险
昆明滇池国家旅游度假区国有资产投资经营管理有限责任公司	100,000.00	100,000.00	5年以上	预计无法收回
聂艳	100,000.00		1年以内	预计无风险
寻甸城乡投资开发集团有限公司	100,000.00		2-3 年	预计无风险
昆明永健企业管理咨询有限公司	97,087.38		1-2 年	预计无风险
张健	87,897.72	87,897.72	5年以上	预计无法收回
昆明恒安丰混凝土有限公司	84,681.17		3-4 年	预计无风险
云南红塔体育中心有限公司	70,000.00		1-2 年	预计无风险
代收代付	169,437.15		1年以内	预计无风险
杨应鸿	67,717.07	67,717.07	5年以上	预计无法收回
安宁市连然街道办事处桃花村民委员会	60,000.00		2-3 年	预计无风险

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提理由
浙江吉利汽车销售有限公司	60,000.00		1-2 年、5 年以上	预计无风险
胡亚祥	52,371.60	52,371.60	5 年以上	预计无法收回
代垫黄马高速费用	52,000.00		5 年以上	预计无风险
长丰集团有限责任公司(湖南长丰汽车制造股份有限公司)	50,000.00		3-4 年	预计无风险
红河捷瑞汽车销售有限公司	50,000.00		1 年以内	预计无风险
楚雄市鹿城镇东兴社区陈家槽子居民小组	50,000.00		1 年以内	预计无风险
楚雄金信拍卖有限公司	50,000.00		1 年以内	预计无风险
云南金糙拍卖有限公司	50,000.00		1 年以内	预计无风险
云南中劲房地产开发有限公司	50,000.00		1 年以内	预计无风险
姚安县住建局	50,000.00		1-2 年	预计无风险
金马路归十路建设项目综合协调工作领导小组	50,000.00		5 年以上	预计无风险
昆明市官渡区市政养护管理处	50,000.00		5 年以上	预计无风险
大河砂厂一厂	44,994.00	44,994.00	5 年以上	预计无法收回
杨树荣	42,700.00	21,350.00	3-4 年	预付损失比例计提
云南昆船五舟实业有限公司	40,300.00		1 年以内	预计无风险
云南电网公司昆明供电局盘龙分局	40,000.00		5 年以上	预计无风险
杨亚斌	38,020.00	38,020.00	5 年以上	预计无法收回
东南环线铁路有限公司	37,590.67		1 年以内	预计无风险
太平册峨项目各分包工程商	30,000.00	30,000.00	5 年以上	预计无法收回
昆明国资实业发展有限公司	25,440.80		2-3 年、5 年以上	预计无风险
东川成林砂厂	23,386.07	23,386.07	5 年以上	预计无法收回
吕志明	20,000.00		1 年以内	预计无损失
赵桂蓉	20,000.00		1 年以内	预计无风险
云南宜良西南水泥有限公司	20,000.00		1-2 年	预计无风险
昆明市盘龙区国有资产经营投资集团有限公司	20,000.00		1 年以内	预计无风险
来晓玲	19,550.00		1 年以内	预计无损失
陈建	19,473.55	19,473.55	5 年以上	预计无法收回
东川坝塘砂厂	18,309.55	18,309.55	5 年以上	预计无法收回
段永福	15,728.00	15,728.00	5 年以上	预计无法收回
澄江市公共资源交易中心	12,000.00		1 年以内	预计无风险
昆明市创业企业融资服务有限责任公司	10,080.71		5 年以上	预计无风险
江苏中南建筑产业集团有限责任公司	10,000.00		1 年内	预计无风险
罗仁青	10,000.00		1-2 年	预计无风险
云南城市项目管理咨询有限公司	10,000.00		1 年以内	预计无风险
艳猫农业科技(大连)有限公司	10,000.00		1 年以内	预计无风险

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提理由
天津小蚁科技有限公司	10,000.00		1年以内	预计无风险
昆明市粮食行业协会	10,000.00		1年以内	预计无风险
戚文哲	10,000.00		1年以内	预计无风险
楚雄市鹿城镇东兴社区小姑营二组居民小组	10,000.00		1年以内	预计无风险
四川华润五丰营销有限公司	8,498.98		1年以内	预计无风险
社保	6,535.70		1年以内	预计无风险
鑫鑫超市	6,000.00		2-3 年	预计无风险
宽带费、电话费	5,896.52		1年以内	预计无风险
杨晓琴（芒市）	5,000.00		1-2 年	预计无风险
南储仓储管理集团有限公司上海分公司	5,000.00		2-3 年	预计无风险
国信招标集团股份有限公司云南分公司	5,000.00		1-2 年	预计无风险
云南上宏工程项目管理有限公司	5,000.00		1年以内	预计无风险
东川盟邦砂厂	4,896.79	4,896.79	5 年以上	预计无法收回
中石化云南昆明分公司	4,488.02		1年以内	预计无风险
中国电信云南分公司	4,056.00		1-2 年	预计无风险
中铁六局集团物资工贸有限公司	4,000.00		1年以内	预计无风险
蔡发旭	3,352.16	3,352.16	1-2 年	预计无法收回
上港物流金属仓储（上海）有限公司	3,068.10		1-2 年	预计无风险
住房公积金	2,800.00		1年以内	预计无风险
汽油卡充值	2,785.42		1年以内	预计无风险
云南喜玛特商业有限公司	2,000.00		3-4 年	预计无风险
云南尚多购商贸有限公司	2,000.00		2-3 年	预计无风险
昆明壮志商贸有限公司（大尔多）	2,000.00		1-2 年、3-4 年、4-5 年	预计无风险
中铁华铁工程设计集团有限公司	2,000.00		1-2 年	预计无风险
昆明通用水务自来水有限公司	1,830.15		5 年以上	预计无风险
云南升畅科技有限公司	1,500.00		1 年以内、1-2 年	预计无风险
通联支付网络服务股份有限公司云南分公司	1,500.00		4-5 年	预计无风险
云南吉市多电子商务有限公司	1,000.00		4-5 年	预计无风险
孙璇	1,000.00		1 年以内	预计无风险
云南中石油昆仑燃气有限公司	780.00		5 年以上	预计无风险
银联商务有限公司云南分公司	700.00		3-4 年	预计无风险
昆明市盘龙区金溪送水服务站水桶押金	600.00		3-4 年	预计无风险
百江燃气	600.00		5 年以上	预计无风险
云南滇客隆商贸有限公司	500.00		3-4 年	预计无风险
盘龙区国有资产经营投资集团有限公司	480.00		5 年以上	预计无风险
水桶押金昆明市盘龙区万青水站	400.00		1 年以内	预计无风险
蔡发喜	371.92	371.92	2-3 年	无法收回
企业内部互联网押金	360.00		2-3 年	预计无风险
其他	92,000.00		1 年以内、1-2 年	预计无风险
合计	107,331,602.17	17,731,169.71		

1.6.4.4 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

1.6.4.4.1 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
一年以内	11,354,260.66	567,198.98	5.00	21,987,805.92	1,092,607.98	5.00
一至二年	9,481,779.40	935,476.33	10.00	8,047,814.75	803,107.23	10.00
二至三年	7,765,591.67	1,728,217.50	30.00	3,527,581.61	1,057,274.49	30.00
三至四年	3,040,537.93	2,518,768.97	50.00	15,428,642.08	7,711,321.05	50.00
四至五年	1,532,463.08	1,225,970.46	80.00	4,986,245.98	3,988,996.79	80.00
五年以上	46,691,956.82	46,691,956.82	100.00	52,423,561.33	52,423,561.33	100.00
合计	79,866,589.56	53,667,589.06		106,381,451.67	67,076,868.87	

1.6.4.5 组合中采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款

组合名称	年末余额			年初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
组合 2	3,513,734,827.45			4,180,846,602.36		
合计	3,513,734,827.45			4,180,846,602.36		

1.6.4.6 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收 款总额的比例 (%)	坏账准备 年末余额
昆明市土地矿产储备中心	非关联方	6,091,463,953.66	1年内、1-2年、2-3年、3-4年、4-5年、5年以上	27.20	
昆明发展投资集团有限公司	非关联方	3,643,172,452.80	3-4年、5年以上	16.27	
昆明市国有资产管理营运有限公司	关联方	3,454,880,378.02	1-2年、2-3年、3-4年、4-5年、5年以上	15.43	
昆明空港投资开发有限责任公司	非关联方	2,005,001,558.99	5年以上	8.95	
昆明博广投资有限公司	非关联方	1,257,891,540.17	1-2年、2-3年、5年以上	5.62	
合计		16,452,409,883.64		73.47	

1.7 存货

1.7.1 存货的分类

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	17,822,068.26		17,822,068.26
自制半成品及在产品	11,679,887,902.36		11,679,887,902.36
其中：已完工未结算工程	23,458,475.51		23,458,475.51
开发成本	11,656,429,426.85		11,656,429,426.85

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	2,602,218,204.19		2,602,218,204.19
其中：开发产品	1,914,444,949.95		1,914,444,949.95
周转材料/包装物及低值易耗品等	5,438,884.71		5,438,884.71
尚未开发的土地储备	698,054,160.73		698,054,160.73
土地一级开发收益权	20,584,627,755.61		20,584,627,755.61
片区综合整治成本	1,473,480,892.46		1,473,480,892.46
项目成本			
发出商品	338,163,473.46		338,163,473.46
在途物资	1,980,477.89		1,980,477.89
合计	37,401,673,819.67		37,401,673,819.67

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	19,695,739.55		19,695,739.55
自制半成品及在产品	7,187,448,519.72	676,241.71	7,186,772,278.01
其中：已完工未结算工程	83,153,360.35	676,241.71	82,477,118.64
开发成本	7,104,301,659.37		7,104,301,659.37
库存商品	2,171,656,010.71		2,171,656,010.71
其中：开发产品	940,564,174.22		940,564,174.22
周转材料/包装物及低值易耗品等	3,483,837.20		3,483,837.20
尚未开发的土地储备			
土地一级开发收益权	20,584,627,755.61		20,584,627,755.61
片区综合整治成本	4,595,654,825.26		4,595,654,825.26
项目成本	1,879,453,769.56		1,879,453,769.56
发出商品	78,444,732.74		78,444,732.74
在途物资	5,723,876.11		5,723,876.11
合计	36,526,189,066.46	676,241.71	36,525,512,824.75

1.7.2 存货跌价准备变动情况

项目	年初余额	本年增加额			
		本年计提额	合并增加额	其他原因增加额	合计
自制半成品及在产品	676,241.71				
其中：已完工未结算工程	676,241.71				
合计	676,241.71				

(续)

项目	本年减少额					年末余额
	因资产价值回升转回额	转销额	核销额	合并减少额	其他原因减少额	
自制半成品及在产品	676,241.71					676,241.71
其中：已完工未结算工程	676,241.71					676,241.71
合计	676,241.71					676,241.71

1.7.3 年末余额中借款费用资本化情况

项目	年末余额	年初余额
昆明荣生房地产开发有限公司地块开发	35,646,637.42	35,625,546.41
昆明长坡泛亚国际物流园区开发有限责任公司开发成本	982,635,604.79	790,586,307.97
云南双龙假日置业有限公司开发成本智者山丘项目	142,676,753.58	96,680,526.13
昆明交投房地产开发有限公司金马藤苑项目		37,499,727.27
昆明交投瀚德房地产开发有限公司瀚林澜山项目	141,270,273.89	163,778,704.13
东旭骏城回迁房项目	230,737,311.22	230,737,311.22
官渡区东连接线支线方旺片区（24号地块）配套中小学建设项目	90,099,673.87	54,870,421.54
昆明金滨房地产开发有限公司金荷园项目	121,157,596.39	
芒市项目	2,389,166.66	
合计	1,746,613,017.82	1,409,778,544.67

1.7.4 在建开发产品

项目	开工时间	预计竣工时间	预计总投资(万元)	年末余额	年初余额
智者山丘项目	2019.6	2022.6	300,000.00	661,885,411.92	599,355,661.96
金荷园项目	2020.9	2020.9	197,259.16	1,244,051,128.10	1,001,744,447.86
芒市项目	2019.11	2021.6	26,511.79	124,926,271.35	81,868,467.57
24号地块学校项目	2019.6	2020.8	65,000.00	553,034,571.60	377,970,518.81
合计				2,583,897,382.97	2,060,939,096.20

1.7.5 已完工开发产品

项目	竣工时间	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
金马藤苑	2017年12月	350,914,082.64		264,774,577.55	86,139,505.09
瀚林澜山（备案名：领东山语）	2019年12月	1,230,009,917.29		546,703,874.24	683,306,043.05
海雅苑项目			219,402,732.01		219,402,732.01
东旭骏城	2019年12月	940,564,174.22		14,967,504.42	925,596,669.80
合计		2,521,488,174.15	219,402,732.01	826,445,956.21	1,914,444,949.95

1.7.6 土地储备面积情况（单位：平方米）

土地地块	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
KCPL2012-24-A3	20,673.90			20,673.90
KCPL2012-24-A4	22,600.19			22,600.19
KCPL2012-24-A5	22,116.54			22,116.54
KCPL2012-24-A6	12,220.82			12,220.82
云(2017)官渡区0054588	66,688.73			66,688.73
合计	144,300.18			144,300.18

1.7.7 土地储备金额情况（单位：元）

土地地块	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
KCPL2012-24-A3	187,359,977.05		1,608,333.08	185,751,643.97
KCPL2012-24-A4	203,691,065.40		628,158.94	203,062,906.46
KCPL2012-24-A5	199,586,473.16		613,476.92	198,972,996.24
KCPL2012-24-A6	110,604,561.83		337,947.77	110,266,614.06
云(2017)官渡区0054588	220,539,738.08			220,539,738.08
合计	921,781,815.52		3,187,916.71	918,593,898.81

1.7.8 年末建造合同形成的已完工未结算资产情况

项目名称	年末余额
累计已发生成本	4,433,724,095.00
累计已确认毛利	327,326,104.18
减：预计损失	
已办理结算的金额	4,737,591,723.67
建造合同形成的已完工未结算资产	23,458,475.51

1.8 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额	说明
预交税金	6,822,215.59	8,410,069.53	
待抵扣进项税金	440,127,935.55	385,170,371.41	
待摊费用	16,004,292.96	6,759,156.60	
其他	2,221,755.88	1,549,599.39	
片区综合整治垫付款项	6,091,711,827.54	5,484,370,146.23	
委托贷款	34,229,835.74	29,960,468.92	
新嵩昆征地拆迁款	60,000,000.00	60,000,000.00	
合计	6,651,117,863.26	5,976,219,812.08	

1.9 可供出售金融资产

1.9.1 可供出售金融资产情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	103,750,000.00		103,750,000.00			
按成本计量	103,750,000.00		103,750,000.00			
按公允价值计量						
可供出售权益工具	17,704,222,281.07		17,704,222,281.07	17,312,836,391.74		17,312,836,391.74
按成本计量	17,704,222,281.07		17,704,222,281.07	17,312,836,391.74		17,312,836,391.74
按公允价值计量						
其他						
合计	17,807,972,281.07		17,807,972,281.07	17,312,836,391.74		17,312,836,391.74

1.9.2 年末按成本计量的可供出售金融资产

本集团对在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资以成本计量，并在可预见的将来无对有关权益性投资的处置计划。截至报告，以成本计量的权益工具情况如下：

被投资单位	账面余额				在被投资单位持股比例（%）
	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	
诚泰财产保险股份有限公司	329,000,000.00			329,000,000.00	4.69
国开正信北京投资基金有限公司	150,000,000.00		56,324,110.67	93,675,889.33	2.96
昆明市国有资产管理营运有限责任公司	679,440,000.00	260,700,000.00		940,140,000.00	13.04
昆明市城市综合交通枢纽有限责任公司	1,721,054,097.59	10,000,000.00		1,731,054,097.59	18.83
昆明城市资源开发股份有限公司	74,027.76			74,027.76	3.85
昆明航空城投资开发有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00	5.00
昆明三清高速公路有限公司	190,000,000.00	85,660,000.00	1,000,000.00	274,660,000.00	6.00
昆明福宜高速公路有限公司	190,000,000.00	83,350,000.00	1,000,000.00	272,350,000.00	6.00
云南亚德房地产开发有限公司	34,600.00			34,600.00	
上海钢铁联合贸易公司	175,000.00		175,000.00		
广州联合实业公司	100,000.00		100,000.00		
云南机场集团有限公司	14,043,233,666.39			14,043,233,666.39	26.00
昆明保喻房地产开发有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00	10.00
合计	17,313,111,391.74	449,710,000.00	58,599,110.67	17,704,222,281.07	

(续)

被投资单位	减值准备				本年现金红利
	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	
诚泰财产保险股份有限公司					
国开正信北京投资基金有限公司					
昆明市国有资产管理营运有限责任公司					
昆明市城市综合交通枢纽有限责任公司					
昆明城市资源开发股份有限公司					
昆明航空城投资开发有限责任公司					
昆明三清高速公路有限公司					
昆明福宜高速公路有限公司					
云南亚德房地产开发有限公司					
上海钢铁联合贸易公司	175,000.00			175,000.00	
广州联合实业公司	100,000.00			100,000.00	
云南机场集团有限公司					
昆明保喻房地产开发有限公司					
合计					

注：根据昆明市人民政府国有资产监督管理委员会《关于对云南机场集团有限责任公司行使股东表决权的通知》，鉴于云南机场集团有限责任公司是省属企业，为更好履行股东职责，本公司对云南机场集团有限责任公司持股 26%的表决权从 2013 年 1 月 1 日起由昆明市人民政府国有资产监督管理委员会行使，对机场集团长期股权投资由权益法调整为成本法核算，以 2013 年 1 月 1 日的账面价值 3,166,297,138.84 元作为成本法核算的基础；本公司 2018 年代云南机场集团有限责任公司缴纳了新机场片区约 21 平方公里土地对应的土地出让金 10,876,936,527.55 元，账面增加对云南机场集团有限责任公司的股权投资，但暂不调整本公司的持股比例，待昆明市人民政府与机场集团结算后作为增资扩股资金重新计算持股比例。截止本年末，账面价值为 14,043,233,666.39 元。

1.9.3 年末按成本计量的可供出售金融资产

本集团对在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资以成本计量，并在可预见的将来无对有关权益性投资的处置计划。截至报告，以成本计量的债务工具情况如下：

被投资单位	账面余额			
	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
认购 ABS 劣后级到期资产		103,750,000.00		103,750,000.00
合计		103,750,000.00		103,750,000.00

1.10 长期应收款

1.10.1 长期应收款明细情况

项目	年末余额			年初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
其他	116,195,844.94	11,155,498.02	105,040,346.92	172,814,442.62	11,155,498.02	161,658,944.60	
合计	116,195,844.94	11,155,498.02	105,040,346.92	172,814,442.62	11,155,498.02	161,658,944.60	

1.10.2 长期应收款-应收 BT 项目款期末具体明细如下:

项目	回购主体	账面余额	坏账准备	账面价值
呈贡四号地块项目	呈贡区人民政府(呈贡新区征地拆迁工作指挥部)	7,369,142.60	7,169,142.60	200,000.00
太平册峨项目	安宁太平新城投资有限公司(安宁太平新城管理委员会)	21,901,462.04		21,901,462.04
西山区 A 地块项目	昆明市西山区人民政府(西山区兴禹水资源公司)	53,886,433.26		53,886,433.26
捞渔河雨水处理厂项目	昆明滇池国家旅游度假区国有资产投资经营有限公司	17,116,591.07	3,002,241.38	14,114,349.69
金家河项目	昆明滇池国家旅游度假区国有资产投资经营有限公司	9,014,897.43	984,114.04	8,030,783.39
冶专安宁分校项目	昆明冶金高等专科学校	5,907,318.54		5,907,318.54
	合计	115,195,844.94	11,155,498.02	104,040,346.92

1.11 长期股权投资

1.11.1 长期股权投资分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对合营企业投资				
对联营企业投资	17,272,034,367.31	258,782,512.18		17,530,816,879.49
小计	17,272,034,367.31	258,782,512.18		17,530,816,879.49
减：长期股权投资减值准备				
合计	17,272,034,367.31	258,782,512.18		17,530,816,879.49

1.11.2 长期股权投资变动情况

被投资单位	年初余额	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	本年增减变动					年末余额	减值准备年末余额	投资成本
					其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
联营企业												
昆明市高速公路建设开发股份有限公司	17,094,490,226.18			69,988,369.37						17,164,478,595.55		16,805,516,583.31
昆明中北公交有限责任公司	5,744,141.13			-5,744,141.13								5,602,200.00
昆明昆倘高速公路投资发展有限公司	171,800,000.00	194,538,467.00		-183.06						366,338,283.94		366,338,467.00
小计	17,272,034,367.31	194,538,467.00		64,244,045.18						17,530,816,879.49		
合计	17,272,034,367.31	194,538,467.00		64,244,045.18						17,530,816,879.49		

1.12 投资性房地产

项目	年初公允价值	本年增加			本年减少	年末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	其他	
一、成本合计	1,822,383,458.38					1,822,383,458.38
昆明市盘龙路25号院土地及办公楼	543,996,570.27					543,996,570.27
雨花公交停车保养场	396,557,217.00					396,557,217.00
苏家村拓东郡小区商业用房	601,593,040.00					601,593,040.00
粮食物流配送中心及配套设施	120,069,477.72					120,069,477.72

项目	年初公允价值	本年增加			本年减少		年末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	其他	处置	
粮食批发零售用地	78,776,715.60						78,776,715.60
曲靖港鑫汽车城	81,390,437.79						81,390,437.79
二、公允价值变动合计	82,475,694.00			7,924,939.63			90,400,633.63
昆明市盘龙路 25 号院土地及办公楼	20,313,809.50			2,212,100.00			22,525,909.50
雨花公交停车保养场	18,836,452.00			29,495.00			18,865,947.00
苏家村拓东郡小区商业用地	28,314,760.00			306,905.00			28,621,665.00
粮食物流配送中心及配套设施	149,906.89			-41,819.53			108,087.36
粮食批发零售用地	-116,879.60			-66,913.84			-183,793.44
曲靖港鑫汽车城	14,977,645.21			5,485,173.00			20,462,818.21
三、账面价值合计	1,904,859,152.38						1,912,784,092.01
昆明市盘龙路 25 号院土地及办公楼	564,310,379.77						566,522,479.77
雨花公交停车保养场	415,393,669.00						415,423,164.00
苏家村拓东郡小区商业用地	629,907,800.00						630,214,705.00
粮食物流配送中心及配套设施	120,219,384.61						120,177,565.08
粮食批发零售用地	78,659,836.00						78,552,922.16
曲靖港鑫汽车城	96,368,083.00						101,853,256.00

1.12.1 未办妥产权证书的投资性房地产情况

项目	未办妥产权证书的原因	未办妥资产账面价值
雨花公交停车保养场	正在办理	415,423,164.00
合计		415,423,164.00

1.13 固定资产

1.13.1 固定资产分类

项目	年末余额	年初余额	年年初余额
固定资产	13,327,520,394.40	13,327,520,394.40	10,237,940,750.37
固定资产清理	192.00		
合计	13,327,520,586.40		10,237,940,750.37

1.13.2 固定资产情况

项目	年初 余额	本年增加			本年减少			年末 余额
		外购	转入	其他	小计	处置或报废	转出	
一、账面原值								
合计	12,560,740,017.14	246,691,842.01	3,165,273,009.01	8,000,000.00	3,419,964,851.02	13,256,323.15	655,503.61	13,911,826.76
运输工具	63,322,065.61	13,626,967.17			13,626,967.17	8,528,903.03	370,200.00	8,899,103.03
电子设备及办公设备	28,987,735.22	4,255,812.42	1,829,383.95		6,085,196.37	2,269,463.02	285,303.61	2,554,766.63
公路资产	11,855,397,602.92		3,159,949,434.83	8,000,000.00	3,167,949,434.83			15,023,347,037.75
其他设备	156,617,402.88	1,428,877.31	3,494,160.23		4,923,067.54			161,540,470.42
房屋建筑物	415,547,672.46	225,887,481.10			225,887,481.10			641,435,153.56
机器设备	40,867,538.05	1,492,704.01			1,492,704.01	2,457,957.10		2,457,957.10
二、累计折旧								
合计	2,322,799,266.77	326,029,414.95			326,029,414.95	8,955,406.11	600,628.61	9,556,034.72
运输工具	39,537,812.52	6,585,527.22			6,585,527.22	6,049,861.46	351,690.00	6,401,551.46
电子设备及办公设备	16,401,175.66	4,370,358.36			4,370,358.36	1,453,648.65	248,938.61	1,702,587.26
公路资产	2,095,382,169.15	272,232,290.02			272,232,290.02			2,367,614,459.17
其他设备	25,374,460.10	14,999,522.99			14,999,522.99			40,373,983.09
房屋建筑物	116,370,883.14	24,615,918.78			24,615,918.78			140,966,801.92

项目	年初	本年增加	本年减少				年末
			计提	转入	其他	小计	
机器设备	29,732,766.20	3,225,797.58			3,225,797.58	1,451,896.00	31,506,667.78
三、账面净值合计	余额						余额
合计	10,237,940,750.37						13,327,520,394.40
运输工具	23,784,253.09						28,326,141.47
电子设备及办公设备	12,586,559.56						13,449,218.20
公路资产	9,760,015,433.77						12,655,732,578.58
其他设备	131,242,942.78						121,166,487.33
房屋建筑物	299,176,789.32						500,448,351.64
机器设备	11,134,771.85						8,395,617.18
三、减值准备	余额	计提	合并增加	其他	小计	处置	合并减少
合计							
运输工具							
电子设备及办公设备							
公路资产							
其他设备							
房屋建筑物							
机器设备							
四、账面价值							
合计	10,237,940,750.37						13,327,520,394.40
运输工具	23,784,253.09						28,326,141.47
电子设备及办公设备	12,586,559.56						13,449,218.20
公路资产	9,760,015,433.77						12,655,732,578.58
其他设备	131,242,942.78						121,166,487.33
房屋建筑物	299,176,789.32						500,448,351.64
机器设备	11,134,771.85						8,395,617.18

注：本年折旧额为326,029,414.95元。本年由在建工程转入固定资产原价为3,165,273,009.01元。

1.13.3 固定资产清理

1.13.3.1 固定资产清理明细情况

项目	年末账面价值	年初账面价值	转入清理的原因	超过一年的进展情况
处置车辆评估费用	192.00		公车改革车辆评估费用	公车尚未处置
合计	192.00			

1.14 在建工程

1.14.1 在建工程基本情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	20,240,855,133.16		20,240,855,133.16	20,972,503,208.56		20,972,503,208.56
合计	20,240,855,133.16		20,240,855,133.16	20,972,503,208.56		20,972,503,208.56
1.14.2 重大在建工程项目变动情况						
项目名称	年初余额	本年增加	转入固定资产	其他减少	年末余额	
昆明铁路枢纽改扩建工程	9,997,256,300.57	234,526,959.96			10,231,783,260.53	
贵昆路城区段工程	3,433,059,584.45	72,182,475.07			3,505,242,059.52	
昆明市综合交通枢纽项目	2,038,566,124.24	537,947,993.77			2,576,514,116.01	
中汽港鑫国际汽车配城一期建设项目 KCXS2015-15 号地块	1,396,824,925.60	187,113,493.14			1,583,938,418.74	
建制村项目	746,662,420.27	3,956,396.90			750,618,817.17	

项目名称	年初余额	本年增加	转入固定资产	其他减少	年末余额
昆楚高速起终点枢纽立交	230,000,000.00	315,000,000.00			545,000,000.00
呈贡42号路项目	195,753,498.59	51,454,914.97			247,208,413.56
昆明凉亭粮食转运站迁建建设项目	174,098,011.45	3,350,168.36	206,926.81		177,241,253.00
全自动智能立体停车	125,793,646.37	19,773,714.87			145,567,361.24
耀阳项目	9,270,117.68	118,435,754.06			127,705,871.74
广播天线迁改建设项目		93,062,864.59			93,062,864.59
取消省界收费站建设项目	42,752,143.73	28,881,832.64			71,633,976.37
昭通汽车城项目	47,097,335.76	2,715,832.67			49,814,168.43
市容环境整治提升绿化工程		36,749,705.83			36,749,705.83
昆明新建铁路云桂线工程	36,000,000.00				36,000,000.00
曲靖汽车城项目工程款	12,366,619.08	3,271,690.64			3,273,869.22
黄马公路马金铺立交提升改造项目		19,800,928.17			12,358,440.50
云南南水机场高速公路项目	2,453,264,146.03	706,685,288.80	3,159,949,434.83		19,800,928.17
大理汽车城项目	6,559,276.32	1,970,902.70	1,616,250.66		6,913,928.36
其他项目合计	27,179,058.42	7,143,740.86	3,707,323.52		30,615,475.76
合计	20,972,503,208.56	2,444,025,558.00	3,165,273,009.01	10,400,724.39	20,240,855,133.16

注：其他减少是房屋装修费用，转入长期待摊费用摊销

1.15无形资产

项目	年初 余额	本年增加					年末 余额		
		外购	转入	其他	小计	处置或报废	转出	其他	小计
一、账面原值									
合计	289,027,734.48	543,018.60	710,679.60	25,191.27	1,278,889.47		32,077,211.11	32,077,211.11	
土地使用权	284,371,462.90					31,845,721.23	31,845,721.23	252,525,741.67	
软件	2,885,771.58	543,018.60	710,679.60	25,191.27	1,278,889.47	231,489.88	231,489.88	3,933,171.17	
人力资源	1,500,000.00							1,500,000.00	
铁路使用权	270,500.00							270,500.00	
专利权		4,347.13			4,347.13			4,347.13	
二、累计摊销	40,078,072.80	5,650,657.73	5,257.95	5,656,096.83		2,969,432.86	2,969,432.86	42,764,736.77	
合计	37,516,028.02	4,977,221.96		4,977,221.96		2,758,708.23	2,758,708.23	39,734,541.75	
土地使用权	1,529,044.78	673,435.77	5,257.95	678,693.72		210,724.63	210,724.63	1,397,013.87	
软件	762,500.00							762,500.00	
人力资源	270,500.00							270,500.00	
铁路使用权									
专利权		181.15			181.15			181.15	
三、减值准备	737,500.00	计提	合并增加	其他	小计	处置	合并减少	其他	小计
合计	737,500.00								737,500.00
土地使用权									
软件									
人力资源	737,500.00								737,500.00
铁路使用权									

项目	年初	本年增加	本年减少		年末
专利权					
四、账面价值	账面价值				账面价值
合计	248,212,161.68				214,731,523.20
土地使用权	246,855,434.88				212,791,199.92
软件	1,356,726.80				1,936,157.30
人力资源					
铁路使用权					
专利权					4,165.98

注：本年摊销额为 5,650,657.73 元。

注：本期减少土地使用权为昆明市环城南路土地使用权，因官渡区五里项目征地拆迁项目，将上述土地使用权办理注销，回迁安置工作尚未开始，本公司将注销的土地使用权扣除已经取得的货币补偿的净值列报在其他非流动资产-官渡区五里土地拆迁项目。

1.16 开发支出

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		内部开发	其他	计入当期损益	确认为无形资产	
智慧仓储软件	497,475.72				497,475.72	
合计	497,475.72				497,475.72	

1.17 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额	形成来源
		合并形成	其他	处置	其他		
昆明交通产业股份有限公司	629,200,291.54					629,200,291.54	非同一控制企业合并
上海宽频科技股份有限公司	371,885,739.04					371,885,739.04	非同一控制企业合并
云南港鑫实业有限公司	533,724.75					533,724.75	非同一控制企业合并
云南双龙假日置业有限公司	146,048.67					146,048.67	非同一控制企业合并
合计	1,001,765,804.00					1,001,765,804.00	

注：商誉为非同一控制下企业合并形成，未发现减值迹象，年末不计提减值准备。

1.18 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	其他减少额	年末余额
融资手续费	93,618,335.31	94,600,000.00	60,394,444.43		127,823,890.88
装修费	27,645,655.61	25,503,396.44	11,482,074.07		41,666,977.98
租赁费	564,142.89	1,024,714.32	1,243,428.64		345,428.57
其他	392,471.97	463,956.66	583,494.90		272,933.73
品牌标识	1,330,567.57	127,779.10	806,623.15		851,723.52
临时设施	447,843.26	228,019.88	242,830.34		433,032.80
长水机场停车楼(场)改造费		16,881,158.63	1,122,659.75		15,758,498.88
合计	123,999,016.61	138,829,025.03	75,675,555.28		187,152,486.36

1.19 递延所得税资产和递延所得税负债

1.19.1 已确认的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	54,328,923.34	217,315,693.25	50,920,930.75	203,743,987.38
可抵扣亏损	6,272,715.99	25,090,863.92	63,392,217.18	253,568,868.72
工作经费	250,000.00	1,000,000.00	250,000.00	1,000,000.00
预计拆迁管理费	1,227,500.00	4,910,000.00	1,227,500.00	4,910,000.00
减：互抵金额	-5,393,162.96	-21,572,651.83	-52,571,711.34	-250,286,845.40
合计	56,685,976.37	226,743,905.34	53,218,936.59	212,936,010.70

1.19.2 已确认的递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
公允价值变动损益			2,802,021.60	11,268,350.72
投资性房地产	158,934,437.52	635,737,750.11	178,241,536.57	712,966,146.29
减：互抵金额	-5,393,162.96	-21,572,651.83	-62,571,711.34	-250,286,845.36
合计	153,541,274.56	614,165,098.28	118,471,846.83	473,947,651.65

1.19.3 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
资产减值准备	438,535,081.22	445,608,716.28
合计	438,535,081.22	445,608,716.28

1.20 其他非流动资产

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
禄大公路回购项目	9,315,932,715.88		9,315,932,715.88	8,167,515,551.30		8,167,515,551.30
全市行政村公路	2,336,129,045.16		2,336,129,045.16	2,048,143,850.77		2,048,143,850.77
盘龙区路网征地拆迁项目	556,977,002.84		556,977,002.84	543,951,944.74		543,951,944.74
09年财政局注资	391,600,000.00		391,600,000.00	391,600,000.00		391,600,000.00
乡乡通油路工程	382,841,605.52		382,841,605.52	335,646,989.10		335,646,989.10
绕城公司绿化工程项目	373,265,199.01		373,265,199.01	373,265,199.01		373,265,199.01
东南部公交停车保养场	161,508,816.23		161,508,816.23	141,598,893.90		141,598,893.90
九石阿公路建设工程	105,210,000.00		105,210,000.00	105,210,000.00		105,210,000.00
新机场建设项目	90,000,000.00		90,000,000.00	90,000,000.00		90,000,000.00
交界道路入口段绿化工程	70,270,222.25		70,270,222.25	61,607,694.10		61,607,694.10
龙泉路下段改造工程	70,000,000.00		70,000,000.00	70,000,000.00		70,000,000.00
建制村路面硬化工程	60,000,000.00		60,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00
滇池路改扩建工程	46,017,856.69		46,017,856.69	40,345,027.34		40,345,027.34
南市区公交枢纽场	40,000,000.00		40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00
金马路扩建工程	40,000,000.00		40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00

项目	年末余额			年初余额		
广卫立交改造工程 项目	33,427,419.40		33,427,419.40	33,427,419.40		33,427,419.40
寺瓦路连接线改扩 建应急工程	21,339,503.45		21,339,503.45	21,339,503.45		21,339,503.45
官渡区五里土地拆 迁项目	14,902,210.87		14,902,210.87			
应收账款保理业务	10,023,707.99		10,023,707.99	8,788,040.17		8,788,040.17
昆明新机场征地费	9,836,851.86		9,836,851.86	9,836,851.86		9,836,851.86
虹桥项目	6,141,111.50		6,141,111.50	6,141,111.50		6,141,111.50
减：一年内到期部 分						
合计	14,135,423,268.65		14,135,423,268.65	12,588,418,076.64		12,588,418,076.64

1.21 短期借款

1.21.1 短期借款分类

项目	年末余额	年初余额
保证借款	517,214,928.00	470,336,826.00
信用借款	4,198,800,000.00	3,432,027,487.57
合计	4,716,014,928.00	3,902,364,313.57

1.21.2 短期借款明细

贷款单位	贷款银行	借款金额	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	抵押或担保情况
昆明市基础设施投资建设有限公司	华夏银行红塔支行	100,000,000.00	2020/2/28	2021/2/28	人民币	5.2200	信用
昆明高海公路建设投资开发有限责任公司	云南红塔银行股份有限公司昆明分行	50,000,000.00	2020/9/17	2021/9/17	人民币	4.5000	信用
昆明绕城高速公路开发有限公司	中国光大银行股份有限公司前卫支行	1,800,000.00	2020/6/1	2021/6/31	人民币	4.5000	信用
昆明绕城高速公路开发有限公司	云南红塔银行股份有限公司昆明分行	100,000,000.00	2020/9/17	2021/9/16	人民币	4.5000	信用
昆明良田粮食转运有限公司	农发行官渡区支行	40,000,000.00	2020/2/27	2021/2/26	人民币	2.2000	信用
昆明良田粮食转运有限公司	农发行官渡区支行	40,000,000.00	2020/2/26	2021/2/25	人民币	2.2000	信用
昆明良田粮食转运有限公司	农发行官渡区支行	12,000,000.00	2020/2/17	2021/2/2	人民币	4.0000	信用
昆明良田粮食转运有限公司	中国银行昆明市美璟欣城支行	10,000,000.00	2020/6/11	2021/6/11	人民币	3.9000	信用
昆明金马粮食物流有限公司	中国农业发展银行昆明官渡支行	20,000,000.00	2020/1/20	2021/1/19	人民币	4.7960	信用
昆明金马粮食物流有限公司	中国农业发展银行昆明官渡支行	40,000,000.00	2020/2/26	2021/2/25	人民币	2.2000	信用
昆明金马粮食物流有限公司	中国农业发展银行昆明官渡支行	40,000,000.00	2020/2/27	2021/2/26	人民币	2.2000	信用
昆明金马粮食物流有限公司	中国光大银行昆明分行	10,000,000.00	2020/6/17	2021/6/16	人民币	4.5000	信用
昆明金马粮食物流有限公司	富滇银行昆明五华支行	10,000,000.00	2020/8/25	2021/8/24	人民币	4.8000	信用
昆明金马粮食物流有限公司	昆明市盘龙区农村信用合作联社白龙信用社	30,000,000.00	2020/12/15	2021/12/15	人民币	5.2200	信用
昆明交通产业股份有限公司	澳门国际银行股份有限公司佛山支行	200,000,000.00	2020/8/13	2021/8/13	人民币	4.5000	信用
昆明交通产业股份有限公司	中国邮政储蓄银行股份有限公司昆明市分行	300,000,000.00	2020/11/30	2021/11/30	人民币	4.5000	信用
昆明交通产业股份有限公司	恒丰银行股份有限公司昆明分行	200,000,000.00	2020/3/31	2021/3/30	人民币	5.2200	信用
昆明交通产业股份有限公司	交通银行股份有限公司昆明护国支行	300,000,000.00	2020/2/3	2021/2/2	人民币	5.1500	信用
云南林城混凝土有限公司	华夏银行股份有限公司昆明红塔支行	20,000,000.00	2020/10/28	2021/10/28	人民币	4.9000	信用
云南正瑞建设工程有限公司	华夏银行昆明市红塔支行	9,500,000.00	2020/7/28	2021/7/28	人民币	4.9000	信用

贷款单位	贷款银行	借款金额	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	抵押或担保情况
昆明建投建设工程集团有限公司	华夏银行昆明市红塔支行	100,000,000.00	2020/9/22	2021/9/22	人民币	4.9000	信用
昆明建投建设工程集团有限公司	华夏银行昆明市红塔支行	50,000,000.00	2020/9/30	2021/9/30	人民币	4.9000	信用
昆明建投建设工程集团有限公司	农信社渔户分社	150,000,000.00	2020/1/16	2021/1/16	人民币	6.0000	担保
昆明建投建设工程集团有限公司	兴业银行股份有限公司昆明官渡支行	100,000,000.00	2020/4/28	2021/4/28	人民币	5.0050	信用
昆明建投建设工程集团有限公司	广发银行龙华路支行	90,000,000.00	2020/6/30	2021/6/29	人民币	5.4000	信用
昆明建投建设工程集团有限公司	国家开发银行股份有限公司云南省分行	500,000,000.00	2020/3/26	2021/3/26	人民币	4.5000	信用
昆明二建建设(集团)混凝土有限公司	华夏银行昆明市红塔支行	20,000,000.00	2020/12/31	2021/12/31	人民币	4.9000	信用
昆明交投建材有限公司	恒丰昆明分行	80,000,000.00	2020/1/13	2021/1/12	人民币	4.9000	担保
昆明交投建材有限公司	富滇昆明西山支行	60,000,000.00	2020/4/16	2021/1/14	人民币	5.4900	信用
昆明交投建材有限公司	光大金碧路支行	450,000,000.00	2020/1/19	2021/1/18	人民币	4.9500	信用
昆明交投建材有限公司	兴业昆明分行	10,000,000.00	2020/5/7	2021/5/7	人民币	5.0100	担保
昆明交投建材有限公司	云南红塔银行昆明分行	5,000,000.00	2020/6/6	2021/2/4	人民币	5.4000	担保
昆明交投建材有限公司	云南红塔银行昆明分行	5,000,000.00	2020/8/6	2021/8/4	人民币	5.4000	担保
昆明市智慧城市停车建设运营有限公司	兴业银行股份有限公司昆明分行	9,500,000.00	2020/10/23	2021/10/23	人民币	3.8000	信用
昆明市智慧城市停车建设运营有限公司	富滇银行股份有限公司昆明五华支行	100,000,00	2020/6/10	2021/3/15	人民币	5.1000	信用
昆明市智慧城市停车建设运营有限公司	中国光大银行股份有限公司昆明金碧路支行	10,000,000.00	2020/3/26	2021/3/25	人民币	4.5000	信用
昆明市智慧城市停车建设运营有限公司	富滇银行股份有限公司昆明五华支行	6,929,753.00	2020/7/28	2021/3/15	人民币	5.1000	信用
昆明市智慧城市停车建设运营有限公司	富滇银行股份有限公司昆明五华支行	2,970,237.00	2020/6/28	2021/3/15	人民币	5.1000	信用
昆明市智慧城市停车建设运营有限公司	恒丰银行股份有限公司昆明分行	20,000,000.00	2020/1/22	2021/1/21	人民币	4.9000	信用
昆明市智慧城市停车建设运营有限公司	华夏银行股份有限公司昆明红塔支行	10,000,000.00	2020/6/28	2021/6/28	人民币	5.3000	信用
昆明市智慧城市停车建设运营有限公司	招商银行股份有限公司昆明西园路支行	10,000,000.00	2020/4/27	2021/4/27	人民币	5.2200	信用
云南云智物业服务有限公司	华夏银行股份有限公司红塔支行	8,000,000.00	2020/12/31	2021/12/31	人民币	5.4000	信用

贷款单位	贷款银行	借款金额	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	抵押或担保情况
云南港鑫实业有限公司	广汽汇理汽车金融有限公司	7,214,928.00			人民币	5.2700	信用
云南港鑫实业有限公司	广发银行股份有限公司昆明金碧路支行	20,000,000.00	2020/9/17	2021/6/22	人民币	5.2700	信用
云南港鑫实业有限公司	国家开发银行云南省分行	178,000,000.00	2020/4/30	2021/4/30	人民币	3.7000	信用
云南昆交投供应链管理有限公司	华夏银行股份有限公司昆明红塔支行	100,000,000.00	2020/2/28	2021/2/28	人民币	5.0000	担保
云南昆交投供应链管理有限公司	国家开发银行云南省分行	200,000,000.00	2020/2/27	2021/2/27	人民币	3.0000	信用
云南昆交投供应链管理有限公司	中国农业银行股份有限公司昆明官渡区支行	100,000,000.00	2020/6/24	2021/6/24	人民币	4.0000	担保
云南昆交投供应链管理有限公司	中国农业发展银行昆明市官渡区支行	200,000,000.00	2020/1/22	2021/1/22	人民币	4.6052	信用
云南昆交投供应链管理有限公司	中国农业发展银行昆明市官渡区支行	80,000,000.00	2020/2/21	2021/2/19	人民币	6.6052	信用
云南昆交投供应链管理有限公司	中国农业发展银行昆明市官渡区支行	400,000,000.00	2020/2/28	2021/2/28	人民币	4.0000	信用
云南昆交投供应链管理有限公司	中国邮政储蓄银行股份有限公司昆明市西山区支行	200,000,000.00	2020/5/29	2021/5/29	人民币	4.0000	信用
	合计	4,716,014,928.00					
1.21.3 保证借款					担保人		
贷款单位		借款余额					
华夏银行昆明分行红塔支行		100,000,000.00			云南鸿实企业管理有限公司		
中国农业银行昆明官渡区支行		100,000,000.00			云南鸿实企业管理有限公司		
恒丰昆明分行		80,000,000.00			昆明中北交通旅游（集团）有限责任公司		
富滇昆明西山支行		60,000,000.00			昆明中北交通旅游（集团）有限责任公司		
兴业昆明分行		10,000,000.00			昆明中北交通旅游（集团）有限责任公司		
云南红塔银行昆明分行		10,000,000.00			昆明中北交通旅游（集团）有限责任公司		
广汽汇理汽车金融有限公司		7,214,928.00			昆明信达鑫汽车贸易有限公司、李东方、李伟		
农信社渔户分社		150,000,000.00			昆明博广投资有限公司		
	合计	517,214,928.00					

1.22 应付票据

1.22.1 应付票据明细情况

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	3,255,339,097.97	1,927,715,323.80
商业承兑汇票		
合计	3,255,339,097.97	1,927,715,323.80
注：已到期未支付应付票据总额		

1.23 应付账款

1.23.1 应付账款按项目列示

项目	年末余额	年初余额
工程款	1,496,256,197.29	2,141,042,748.76
购货款	769,011,914.38	247,213,506.78
其他	4,619,807.91	5,355,756.25
合计	2,269,887,919.58	2,393,612,010.79

1.23.2 应付账款按账龄列示

账龄	年末余额	年初余额
一年以内	1,292,622,006.70	1,390,802,872.33
一至二年	129,671,364.84	525,282,883.85
二至三年	446,248,445.04	318,424,027.67
三年以上	401,346,103.00	159,102,226.94
合计	2,269,887,919.58	2,393,612,010.79

1.23.3 账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
太平册峨项目各分包工程商	75,696,909.62	未结算
云南天姿园林有限公司	28,248,704.03	未结算
云南南方通用设备有限公司	25,535,175.69	未结算
云南园林绿化（集团）有限公司	25,518,929.80	未结算
昆明钢艺工贸有限公司	21,773,021.31	未结算
昆明安成建筑劳务有限公司	21,282,972.28	未结算
昆明良森经贸有限公司	17,195,879.91	未结算
昆明熊登汉商贸有限公司	16,685,014.92	未结算
大港旺宝集团有限公司	13,351,790.79	未结算
李明	13,006,319.47	未结算
贵州宏科建设工程有限责任公司	12,768,275.50	未结算
云南万利金属结构工程有限公司	12,008,836.56	未结算

债权单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
澄江兴宏建筑工程有限公司	9,120,608.48	未结算
广东省中港装饰股份有限公司	8,182,809.83	未结算
昆明三建建设(集团)有限公司	7,467,699.92	未结算
云南滇通市政工程有限公司	6,461,953.19	未结算
云南恒隆建设有限公司	5,815,279.75	未结算
云南宏炬玻璃制品有限公司	5,730,478.66	未结算
昆明航隆商贸有限公司	5,691,317.64	未结算
昆明兴路桥市政工程有限责任公司	4,991,755.77	未结算
昆明友华市政工程有限公司	4,683,315.49	未结算
云南万泰建筑劳务分包有限公司	4,456,051.37	未结算
保山市板桥建筑工程有限责任公司	4,412,832.70	未结算
昆明德恒建筑劳务有限公司	4,411,178.30	未结算
云南互荣劳务工程有限公司	4,387,412.50	未结算
云南俊成雨基建筑工程有限公司	4,282,200.44	未结算
云南天宝钢结构工程有限公司	4,143,426.90	未结算
云南昀峰建筑有限公司	4,093,826.52	未结算
云南建投第二安装工程公司	3,679,621.02	未结算
云南文拓建筑工程有限公司	2,933,741.89	未结算
云南平起建筑有限公司	2,830,803.54	未结算
云南俊成羽基建筑工程有限公司	2,828,412.33	未结算
云南晟铭建筑劳务有限公司	2,827,795.96	未结算
昆明安晟建筑劳务有限公司	2,373,002.04	未结算
安宁市教育局	2,298,115.16	未结算
普洱岱骏房地产开发有限公司	2,281,406.95	未结算
云南实力房地产开发经营集团有限公司	1,808,003.82	未结算
刘祖礼	1,722,052.69	未结算
云南澄江老鹰地旅游度假村有限公司	1,715,068.83	未结算
沈机集团昆明机床股份有限公司	1,665,261.84	未结算
李金富	1,492,005.91	未结算
云南华凌建筑设计有限公司	1,481,400.00	未结算
黄懿	1,412,865.03	未结算
李文兵	1,186,949.00	未结算
程洛君	1,144,330.81	未结算
熊登汉	1,136,171.54	未结算
杨从军	1,128,008.33	未结算
陈贵山	1,093,632.06	未结算
昆明云海建筑工程有限公司	1,032,519.92	未结算
合计	411,475,146.01	

1.24 预收款项

1.24.1 预收款项按项目列示

项目	年末余额	年初余额
预收房款	40,197,354.80	603,324,913.24
其他	142,230,513.41	141,818,593.42
货款	213,212,306.06	52,132,069.45
工程款	4,455,043.76	7,435,409.21
购车款	4,167,511.24	4,744,162.65
合计	404,262,729.27	809,455,147.97

1.24.2 预收款项明细

账龄	年末余额	年初余额
一年以内	238,683,426.98	520,687,128.57
一至二年	34,008,316.14	276,358,788.49
二至三年	120,468,928.72	9,282,390.04
三年以上	11,102,057.43	3,126,840.87
合计	404,262,729.27	809,455,147.97

1.24.3 账龄超过1年的大额预收款项

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
昆明市交通运输局	1,163,800.00	以后年度出租收入
中国联合网络通信有限公司云南省分公司	968,315.87	以后年度出租收入
云南睿城建设项目管理有限公司	392,684.29	以后年度出租收入
云南晨同投资有限公司	128,571,428.44	未结算
中国铁塔股份有限公司昆明分公司	594,602.42	未结算
合计	131,690,831.02	

1.25 应付职工薪酬

1.25.1 应付职工薪酬分类列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	25,151,647.10	292,978,499.25	310,584,340.81	7,545,805.54
二、离职后福利-设定提存计划	1,370,511.81	9,160,169.49	10,512,514.45	18,166.85
三、辞退福利		9,353.27	9,353.27	
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合计	26,522,158.91	302,148,022.01	321,106,208.53	7,563,972.39

1.25.2 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	18,890,931.03	244,187,477.40	261,625,073.04	1,453,335.39
二、职工福利费		12,952,060.93	12,945,196.96	6,863.97
三、社会保险费	842,130.30	13,523,863.46	14,327,280.60	38,713.16
其中：1.医疗保险费	795,032.43	13,176,865.82	13,934,962.88	36,935.37
2.工伤保险费	45,427.78	329,563.34	374,933.62	57.50
3.生育保险费	1,670.09	17,434.30	17,384.10	1,720.29
4.其他				
四、住房公积金	353,871.30	14,700,565.16	14,997,278.46	57,158.00
五、工会经费和职工教育经费	5,064,714.47	7,614,532.30	6,689,511.75	5,989,735.02
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	25,151,647.10	292,978,499.25	310,584,340.81	7,545,805.54

1.25.3 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、基本养老保险费	1,331,819.42	7,379,218.81	8,702,013.74	9,024.49
二、失业保险费	26,629.19	108,393.37	134,298.20	724.36
三、企业年金缴费	12,063.20	1,672,557.31	1,676,202.51	8,418.00
合计	1,370,511.81	9,160,169.49	10,512,514.45	18,166.85

1.26 应交税费

项目	年末余额	年初余额
企业所得税	172,430,639.34	96,486,174.93
个人所得税	1,380,123.12	811,175.08
增值税	157,851,409.97	109,104,848.13
房产税	727,504.99	1,313,963.82
土地增值税	1,000,889.41	0.01
土地使用税	28,235.65	1,389,527.31
印花税	3,669,793.93	3,081,124.82
营业税	252,131.35	233,179,331.43
教育费附加	4,985,102.28	11,953,322.16
城市维护建设税	14,031,542.43	30,342,230.93
地方教育费附加	3,017,202.52	7,443,898.54
合计	359,374,574.99	495,105,597.16

1.27 其他应付款

1.27.1 其他应付款分类

项目	年末余额	年初余额
应付利息	730,546,802.33	571,838,207.83
应付股利	275,555.87	275,555.87
其他应付款	14,554,028,884.53	20,502,266,586.46
合计	15,284,851,242.73	21,074,380,350.16

1.27.2 应付利息

1.27.2.1 应付利息明细情况

项目	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	67,873,077.17	55,275,712.35
企业债券利息	600,120,148.44	467,473,145.21
短期借款应付利息	7,631,152.18	8,343,563.56
其他	54,922,424.54	40,745,786.71
合计	730,546,802.33	571,838,207.83

注：其他包括长期应付款、其他流动负债、其他非流动负债带息借款应计利息。

1.27.3 应付股利

1.27.3.1 应付股利明细情况

项目	年末余额	年初余额
普通股股利（昆明博广投资有限公司）	275,555.87	275,555.87
合计	275,555.87	275,555.87

1.27.4 其他应付款

1.27.4.1 其他应付款按项目列示

项目	年末余额	年初余额
单位往来款	12,782,812,176.21	18,610,294,215.45
项目款	792,737,121.47	1,042,436,377.10
土储中心提前返还土地开发成本	322,846,706.64	311,161,603.51
保证金及押金	176,861,148.88	160,995,991.28
代扣代缴款	78,620,381.11	50,015,648.36
零星款项合计	38,392,500.76	28,263,512.45
其他	361,758,849.46	299,099,238.31
合计	14,554,028,884.53	20,502,266,586.46

1.27.4.2 其他应付款明细

账龄	年末余额	年初余额
一年以内	3,233,183,384.84	7,097,585,602.93
一至二年	1,932,588,916.12	7,250,517,845.16
二至三年	3,246,546,099.60	4,435,093,914.46
三年以上	6,141,710,483.97	1,719,069,223.91
合计	14,554,028,884.53	20,502,266,586.46

1.27.4.3 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
昆明市国土资源局、昆明市人设社局	115,297,425.00	未结算
昆明市交通运输局	50,000,000.00	未到期
昆明博广冷轧钢材有限公司	34,932,552.68	未结算
昆明市国土资源局	33,046,600.00	未结算
北京建工集团有限责任公司	28,220,456.70	未到期保证金
马金铺待驶区万溪冲服务区呈贡南监控中	23,549,848.57	未结算
昆明市国有资产管理营运有限责任公司	17,996,200.00	未结算
昆明良森经贸有限公司	15,123,279.53	未结算
太平册峨项目各分包工程商	12,908,351.31	未结算
熊建宏	11,603,706.86	未结算
中铁八局集团有限公司	11,563,058.12	未结算
芒市城市建设投资开发有限公司	8,300,000.00	未结算
云南金生丽水置业有限公司	7,330,069.00	未结算
云南千帆置业有限公司	5,863,106.42	未结算
邢马华	3,500,000.00	未结算
云南鼎易房地产开发有限责任公司	2,603,282.17	未结算
中交基础设施养护集团有限公司	2,435,013.50	未结算
张良	2,258,331.95	未结算
昆明市森隆经贸有限公司	2,183,750.08	未结算
云南昆船智能装备有限公司	1,268,000.00	未到期
昆明市建设局	1,023,209.75	未结算
昆明市发改委	1,000,000.00	未到期
云南道义建筑工程有限公司	406,998.00	未结算
合计	392,413,239.64	

1.27.4.4 金额较大的其他应付款

债权单位名称	所欠金额	性质或内容
昆明市高速公路建设开发股份有限公司	503,541,394.36	往来款
昆明市国土资源局、昆明市人设社局	115,297,425.00	失地人员养老保险统筹金
昆明市交通运输局	50,000,000.00	其他
昆明博广冷轧钢材有限公司	34,932,552.68	单位往来款
昆明市国土资源局	33,046,600.00	补征地相关规税费
北京建工集团有限责任公司	28,220,456.70	保证金
职工入股金	27,137,375.57	职工入股金
马金铺待驶区万溪冲服务区呈贡南监控中心	23,549,848.57	往来款
中国铁建大桥工程局集团有限公司	19,346,196.00	保证金
昆明市国有资产管理营运有限责任公司	17,996,200.00	往来款
改制成本	16,343,707.74	改制成本
昆明良森经贸有限公司	15,123,279.53	单位往来款
熊建宏	11,603,706.86	往来款
中铁八局集团有限公司	11,563,058.12	保证金
江西中煤建设工程有限公司	9,468,900.38	保证金
核工业西南建设集团有限公司	8,404,350.17	保证金
市交通局、西南交通建设集团	7,385,437.29	保证金
云南金生丽水置业有限公司	7,330,069.00	单位往来款
北京云星宇交通科技股份有限公司	7,040,129.00	保证金
中铁十四局集团有限公司	6,650,237.29	保证金
待拆分通行费	5,707,952.69	往来款
云南圣迪交通工程有限公司	5,451,458.79	保证金
西南交通建设集团	5,202,924.18	保证金
云南云交路桥建设有限公司	5,046,273.13	保证金
邢马华	3,500,000.00	保证金
42 号路项目建设单位管理费	3,481,465.54	往来款
江苏建铁信息技术有限公司	3,031,961.91	往来款
云南鼎易房地产开发有限责任公司	2,603,282.17	保证金
合计	988,006,242.67	

1.28 一年内到期的非流动负债

1.28.1 一年内到期的非流动负债分类

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	5,552,177,500.00	8,176,989,132.16
一年内到期的应付债券	374,163,959.30	2,674,134,045.64
一年内到期的长期应付款	2,092,063,375.87	1,324,811,912.28
一年内到期的其他长期负债	758,412,411.95	28,412,411.95
合计	8,776,817,247.12	12,204,347,502.03

1.28.2 一年内到期的长期借款明细

贷款单位	贷款银行	借款金额	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	抵押或担保情况
昆明市基础设施投资建设有限公司	厦门银行厦门分行	136,000,000.00	2019/1/11	2021/12/2	人民币	7,0000	信用
昆明市基础设施投资建设有限公司	上海国际信托有限公司	440,000,000.00	2017/3/3	2021/3/3	人民币	5,0000	信用
昆明盘江置业有限公司	中信银行昆明分行营业部	20,000,000.00	2016/3/14	2021/3/14	人民币	6,1800	抵押、担保
昆明市交通投资有限责任公司	国开行省分行	3,000,000.00	2013/1/5	2021/5/20	人民币	5,3500	质押
昆明市交通投资有限责任公司	国开行省分行	3,000,000.00	2013/1/5	2021/11/20	人民币	5,3500	质押
昆明市交通投资有限责任公司	中意资产管理有限责任公司	420,000,000.00	2015/6/4	2025/6/4	人民币	6,6000	担保
云南港鑫汽车物流开发有限公司	富民银行昆明西山支行	20,000,000.00	2018/8/30	2021/5/31	人民币	6,4900	信用
云南港鑫汽车物流开发有限公司	富民银行昆明西山支行	60,000,000.00	2018/8/30	2021/8/30	人民币	6,4900	信用
云南港鑫汽车物流开发有限公司	恒丰银行股份有限公司昆明分行	52,500,000.00	2019/5/24	2021/5/21	人民币	7,1250	抵押、担保
云南港鑫汽车物流开发有限公司	恒丰银行股份有限公司昆明分行	95,625,000.00	2019/5/24	2021/11/21	人民币	7,1250	抵押、担保
云南港鑫汽车物流开发有限公司	恒丰银行股份有限公司昆明分行	17,500,000.00	2020/1/20	2021/5/21	人民币	7,1250	抵押、担保
云南港鑫汽车物流开发有限公司	恒丰银行股份有限公司昆明分行	31,875,000.00	2020/1/20	2021/11/21	人民币	7,1250	抵押、担保
云南长水机场高速公路有限责任公司	中信银行股份有限公司昆明分行	2,700,000.00	2016/12/28	2021/6/26	人民币	4,6060	质押、担保
云南长水机场高速公路有限责任公司	中信银行股份有限公司昆明分行	2,700,000.00	2016/12/28	2021/12/28	人民币	4,6060	质押、担保

贷款单位	贷款银行	借款金额	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	抵押或担保情况
云南长水机场北高速公路有限责任公司	中国光大银行股份有限公司昆明分行	750,000,000	2017/1/3	2021/7/1	人民币	4.6060	质押、担保
云南长水机场北高速公路有限责任公司	中国光大银行股份有限公司昆明分行	750,000,000	2017/1/3	2021/12/31	人民币	4.6060	质押、担保
云南长水机场北高速公路有限责任公司	中国光大银行股份有限公司昆明分行	448,750,000	2018/1/25	2021/7/1	人民币	5.8800	质押、担保
云南长水机场北高速公路有限责任公司	中国光大银行股份有限公司昆明分行	448,750,000	2018/1/25	2021/1/31	人民币	5.8800	质押、担保
云南长水机场北高速公路有限责任公司	中国银行股份有限公司昆明市东风支行	400,000,000	2017/5/2	2021/5/15	人民币	4.6060	担保
云南长水机场北高速公路有限责任公司	中国银行股份有限公司昆明市东风支行	400,000,000	2017/5/2	2021/11/15	人民币	4.6060	担保
昆明黄马高速公路有限公司	中国光大银行昆明分行	25,000,000,000	2015/8/21	2021/7/1	人民币	同期基准利率上浮20%	质押、担保
昆明黄马高速公路有限公司	中国光大银行昆明分行	25,000,000,000	2015/8/21	2021/12/31	人民币	同期基准利率上浮20%	质押、担保
昆明交投建材有限公司	中国进出口银行云南省分行	375,000,000,000	2019/12/3	2021/12/23	人民币	4.8500	信用
昆明建投房地产开发有限公司	富滇银行昆明五华支行	5,000,000,000	2020/9/29	2021/5/20	人民币	6,1000	信用
昆明建投房地产开发有限公司	富滇银行昆明五华支行	45,000,000,000	2020/9/29	2021/9/22	人民币	6,1000	信用
昆明建投建设工程集团有限公司	恒丰银行昆明分行	15,000,000,000	2020/1/29	2021/6/9	人民币	5,2500	信用
昆明建投建设工程集团有限公司	恒丰银行昆明分行	15,000,000,000	2020/1/29	2021/12/9	人民币	5,2500	信用
昆明金马粮食物流有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司昆明分行	8,480,000,000	2017/1/25	2021/6/22	人民币	5,1500	抵押、担保
昆明交通产业股份有限公司	平安银行昆明分行	60,000,000,000	2020/9/8	2023/9/7	人民币	4,9500	信用
昆明交通产业股份有限公司	厦门国际银行思明支行	327,600,000,000	2018/1/13	2021/1/18	人民币	6,5075	信用
昆明交通产业股份有限公司	昆仑信托有限责任公司	360,000,000,000	2016/1/18	2021/1/18	人民币	6,9900	信用
昆明交通产业股份有限公司	华能贵诚信托	200,000,000,000	2016/1/4	2021/6/21	人民币	6,9500	信用
昆明交通产业股份有限公司	中信信托有限责任公司	300,000,000,000	2018/8/31	2021/8/30	人民币	7,9000	信用
昆明交通产业股份有限公司	中粮信托有限责任公司	700,000,000,000	2019/4/30	2021/4/30	人民币	6,8000	信用
云南港鑫实业有限公司	富滇银行股份有限公司昆明西山支行	30,000,000,000	2019/9/20	2021/9/19	人民币	6,6500	担保
云南港鑫实业有限公司	富滇银行股份有限公司	20,000,000,000	2020/9/18	2021/11/19	人民币	5,9400	担保
昆明长坡泛亚国际物流园区开发有限责任公司	富滇银行西山支行	140,000,000,000	2019/2/22	2021/11/22	人民币	6,6500	担保
昆明长坡泛亚国际物流园区开发有限责任公司	华夏银行股份有限公司昆明金融支行	570,000,000,000	2018/1/11	2021/1/11	人民币	5,8000	信用

贷款单位	贷款银行	借款金额	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	抵押或担保情况
昆明长坡泛亚国际物流园区开发有限责任公司	富滇银行昆明西山支行	8,000,000.00	2020/1/9	2021/6/21	人民币	6.4900	担保
昆明长坡泛亚国际物流园区开发有限责任公司	民生银行昆明分行营业部	15,000,000.00	2020/1/12	2021/1/21	人民币	5.8000	担保
昆明长坡泛亚国际物流园区开发有限责任公司	民生银行昆明分行营业部	15,000,000.00	2020/1/23	2021/1/21	人民币	5.8000	担保
云南昆交投供应链管理有限公司	恒丰银行股份有限公司昆明分行	20,000,000.00	2020/12/18	2021/1/18	人民币	5.0000	信用
云南昆交投供应链管理有限公司	云南红塔银行股份有限公司	445,000,000.00	2019/5/29	2021/5/28	人民币	5.3200	担保
云南昆交投供应链管理有限公司	陆家嘴国际信托有限公司	350,000,000.00	2019/9/29	2021/9/29	人民币	6.5000	担保
昆明交投渝德房地产开发有限公司	广发银行昆明第三支行	80,000,000.00	2017/11/30	2021/1/30	人民币	5.4600	抵押、担保
昆明交投渝德房地产开发有限公司	广发银行昆明第三支行	90,000,000.00	2017/11/30	2021/7/30	人民币	5.4600	抵押、担保
合计		5,552,177,500.00					

1.29 其他流动负债

1.29.1 其他流动负债明细情况

项目	年末余额	年初余额
短期应付债券	600,000,000.00	600,000,000.00
合计		

1.29.2 短期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	年初余额	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
20昆交产SCP001	1,000,000,000.00	2020/2/28	0.7397	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00	
20昆交产SCP002	700,000,000.00	2020/3/27	0.5	700,000,000.00	700,000,000.00				700,000,000.00	
20昆交产SCP003	800,000,000.00	2020/6/5	0.1644	800,000,000.00	800,000,000.00				800,000,000.00	
20昆交产SCP004	600,000,000.00	2020/12/25	0.5	600,000,000.00	600,000,000.00				600,000,000.00	
合计				3,100,000,000.00	3,100,000,000.00				2,500,000,000.00	600,000,000.00

1.30 长期借款

1.30.1 长期借款分类

项目	年末余额		年初余额	
	抵押借款	质押借款	抵押借款	质押借款
质押借款	9,358,956,410.63		9,455,876,510.63	
抵押借款	1,855,280,000.00		1,426,960,000.00	
保证借款	4,164,800,000.00		8,329,357,400.75	
信用借款	12,749,770,248.82		11,133,770,036.97	
减：一年内到期的长期借款	5,552,177,500.00		8,176,989,132.16	
合计	22,576,629,159.45		22,168,974,816.19	

1.30.2 长期借款明细

贷款单位	贷款银行	借款金额	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	抵押或担保情况
昆明长坡泛亚国际物流园区开发有限责任公司	富滇银行昆明西山支行	118,000,000.00	2020/1/9	2025/1/8	人民币	6.49	担保
昆明长坡泛亚国际物流园区开发有限责任公司	富滇银行西山支行	140,000,000.00	2019/2/22	2021/11/22	人民币	6.65	担保
昆明长坡泛亚国际物流园区开发有限责任公司	华夏银行股份有限公司昆明金融支行	570,000,000.00	2018/1/11	2021/1/11	人民币	5.8	信用
昆明长坡泛亚国际物流园区开发有限责任公司	民生银行昆明分行营业部	105,000,000.00	2020/1/2	2024/12/31	人民币	5.8	担保
昆明长坡泛亚国际物流园区开发有限责任公司	民生银行昆明分行营业部	194,000,000.00	2020/1/23	2024/12/31	人民币	5.8	担保
昆明喻昭投资有限公司	富滇银行昆明五华支行	199,500,000.00	2020/2/27	2025/2/26	人民币	7	信用
昆明市交通投资有限责任公司	国开行云南省分行银团贷款	132,000,000.00	2013/1/5	2038/1/4	人民币	浮动利率	质押

昆明市交通投资有限责任公司

2020年度财务报表附注

贷款单位	贷款银行	借款金额	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	抵押或担保情况
昆明市交通投资有限责任公司	国开行云南省分行银团贷款	200,000,000.00	2013/2/26	2038/1/4	人民币	浮动利率	质押
昆明市交通投资有限责任公司	国开行云南省分行银团贷款	20,000,000.00	2014/12/17	2038/1/5	人民币	浮动利率	质押
昆明市交通投资有限责任公司	国开行云南省分行银团贷款	200,000,000.00	2015/2/16	2038/1/6	人民币	浮动利率	质押
昆明市交通投资有限责任公司	国开行云南省分行银团贷款	20,000,000.00	2015/2/27	2038/1/4	人民币	浮动利率	质押
昆明市交通投资有限责任公司	国开行云南省分行银团贷款	100,000,000.00	2015/3/5	2038/1/4	人民币	浮动利率	质押
昆明市交通投资有限责任公司	国开行云南省分行银团贷款	100,000,000.00	2015/4/10	2038/1/4	人民币	浮动利率	质押
昆明市交通投资有限责任公司	国开行云南省分行银团贷款	40,000,000.00	2015/4/21	2038/1/4	人民币	浮动利率	质押
昆明市交通投资有限责任公司	国开行云南省分行银团贷款	100,000,000.00	2015/5/22	2038/1/4	人民币	浮动利率	质押
昆明市交通投资有限责任公司	国开行云南省分行银团贷款	100,000,000.00	2015/7/22	2038/1/4	人民币	浮动利率	质押
昆明市交通投资有限责任公司	国开行云南省分行银团贷款	43,000,000.00	2015/7/27	2038/1/4	人民币	浮动利率	质押
昆明市交通投资有限责任公司	国开行云南省分行银团贷款	300,000,000.00	2015/8/3	2038/1/4	人民币	浮动利率	质押
昆明市交通投资有限责任公司	国开行云南省分行银团贷款	127,000,000.00	2015/8/13	2038/1/4	人民币	浮动利率	质押
昆明市交通投资有限责任公司	国开行(2814000)港鑫	200,000,000.00	2019/3/12	2022/1/17	人民币	利率每年调一次,按人行公布同期贷款利率上浮10%	信用
昆明市交通投资有限责任公司	国开行(2814000)供应链	330,000,000.00	2019/1/8	2022/1/17	人民币	利率每年调一次,按人行公布同期贷款利率上浮10%	信用
昆明市交通投资有限责任公司	国开行(2814000)二建	270,000,000.00	2019/1/8	2022/1/17	人民币	利率每年调一次,按人行公布同期贷款利率上浮10%	信用

贷款单位	贷款银行	借款金额	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	抵押或担保情况
昆明市交通投资有限责任公司	国开行省分行	29,064,755.79	2014/2/12	2024/8/10	人民币	4.51	质押、担保
昆明市交通投资有限责任公司	国开行省分行	113,908,071.98	2014/8/13	2024/8/10	人民币	4.51	质押、担保
昆明市交通投资有限责任公司	国开行省分行	189,846,786.63	2014/2/21	2024/8/10	人民币	4.51	质押、担保
昆明市交通投资有限责任公司	国开行省分行	94,923,393.32	2014/8/29	2024/8/10	人民币	4.51	质押、担保
昆明市交通投资有限责任公司	国开行省分行	94,923,393.32	2014/9/25	2024/8/10	人民币	4.51	质押、担保
昆明市交通投资有限责任公司	国开行省分行	66,446,375.32	2014/10/24	2024/8/10	人民币	4.51	质押、担保
昆明市交通投资有限责任公司	国开行省分行	90,177,223.64	2014/10/31	2024/8/10	人民币	4.51	质押、担保
昆明市交通投资有限责任公司	农业银行官渡支行银团贷款	52,524,705.88	2013/12/20	2024/8/10	人民币	浮动利率	质押、担保
昆明市交通投资有限责任公司	农业银行官渡支行银团贷款	113,908,235.30	2013/12/31	2024/8/10	人民币	浮动利率	质押、担保
昆明市交通投资有限责任公司	农业银行官渡支行银团贷款	94,923,529.41	2014/10/27	2024/8/10	人民币	浮动利率	质押、担保
昆明市交通投资有限责任公司	农业银行官渡支行银团贷款	94,923,529.41	2014/11/7	2024/8/10	人民币	浮动利率	质押、担保
昆明市交通投资有限责任公司	建设银行云南省分行银团贷款	62,351,050.24	2013/3/28	2024/8/10	人民币	浮动利率	质押、担保
昆明市交通投资有限责任公司	建设银行云南省分行银团贷款	18,984,566.21	2013/9/13	2024/8/10	人民币	浮动利率	质押、担保
昆明市交通投资有限责任公司	建设银行云南省分行银团贷款	123,399,680.37	2013/9/17	2024/8/10	人民币	浮动利率	质押、担保
昆明市交通投资有限责任公司	建设银行云南省分行银团贷款	66,445,981.74	2013/9/30	2024/8/10	人民币	浮动利率	质押、担保
昆明市交通投资有限责任公司	建设银行云南省分行银团贷款	161,368,812.79	2013/12/20	2024/8/10	人民币	浮动利率	质押、担保
昆明市交通投资有限责任公司	建设银行云南省分行银团贷款	189,845,662.10	2014/9/24	2024/8/10	人民币	浮动利率	质押、担保
昆明市交通投资有限责任公司	建设银行云南省分行银团贷款	94,922,831.05	2014/10/28	2027/10/28	人民币	浮动利率	质押、担保
昆明市交通投资有限责任公司	建设银行云南省分行银团贷款	47,461,415.50	2014/10/31	2027/10/31	人民币	浮动利率	质押、担保
昆明市交通投资有限责任公司	平安银行昆明分行银团贷款	57,845,454.55	11.8,11	24.8,10	人民币	浮动利率	质押、担保
昆明市交通投资有限责任公司	平安银行昆明分行银团贷款	18,984,545.45	12.03,16	24.8,10	人民币	浮动利率	质押、担保
昆明市交通投资有限责任公司	中意资产管理有限责任公司(北京银行)	2,023,000,000.00	2015/6/4	2025/6/4	人民币	0.6	担保

贷款单位	贷款银行	借款金额	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	抵押或担保情况
昆明市交通投资有限责任公司	昆明市保障性住房建设开发有限公司	768,843,910.63	2015/5/19	2040/11/16	人民币	4.15	质押
昆明市交通投资有限责任公司	昆明市保障性住房建设开发有限公司	637,930,000.00	2016/1/20	2025/1/19	人民币	4.45	质押
昆明市基础设施投资建设有限公司	五矿国际信托有限公司	1,200,000,000.00	2020/6/11	2025/6/10	人民币	6.9	信用
昆明市基础设施投资建设有限公司	厦门银行厦门分行	136,000,000.00	2019/1/11	2021/12/12	人民币	7.46	信用
昆明市基础设施投资建设有限公司	上海国际信托有限公司	440,000,000.00	2017/3/3	2021/3/3	人民币	5.4	信用
昆明盘江置业有限公司	中信银行昆明分行营业部	674,000,000.00	2016/3/14	2026/3/14	人民币	5.99	质押、担保
云南港鑫汽车物流有限公司	富滇银行昆明西山支行	340,000,000.00	2018/8/30	2023/8/29	人民币	6.49	信用
云南港鑫汽车物流开发有限公司	恒丰银行股份有限公司昆明分行	243,750,000.00	2019/5/24	2022/4/28	人民币	7.125	抵押、担保
云南长水机场北高速公路有限责任公司	恒丰银行股份有限公司昆明分行	81,250,000.00	2020/1/20	2022/4/28	人民币	7.125	抵押、担保
云南长水机场北高速公路有限责任公司	中信银行股份有限公司昆明分行	1,491,900,000.00	2016/12/28	2038/1/28	人民币	4.606	质押、担保
云南长水机场北高速公路有限公司	中国光大银行股份有限公司昆明分行	298,500,000.00	2017/1/3	2041/1/31	人民币	4.606	质押、担保
云南长水机场北高速公路有限公司	中国光大银行股份有限公司昆明分行	178,602,500.00	2018/12/25	2041/1/31	人民币	5.88	质押、担保
云南长水机场北高速公路有限公司	中国银行股份有限公司昆明市东风支行	199,800,000.00	2017/5/2	2042/4/26	人民币	4.606	担保
云南长水机场北高速公路有限公司	中国农业银行股份有限公司昆明官渡区支行	700,000,000.00	2017/6/20	2038/6/20	人民币	4.41	质押、担保
昆明黄马高速公路有限公司	中国光大银行昆明分行	890,000,000.00	2015/8/21	2035/8/20	人民币	同期基准利率上浮 20%	质押、担保
昆明文投建材有限公司	云南红塔银行昆明分行	5,000,000.00	2020/8/6	2022/2/4	人民币	5.4	信用
昆明文投建材有限公司	云南红塔银行昆明分行	145,000,000.00	2020/8/6	2022/8/5	人民币	5.4	信用
昆明文投建材有限公司	中国进出口银行云南省分行	375,000,000.00	2019/1/23	2021/1/23	人民币	4.85	信用
昆明金马粮食物流有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司昆明分行	180,280,000.00	2017/12/25	2036/6/22	人民币	5.51	抵押、担保
昆明市智慧城市建设运营有限公司	中船重工财务有限责任公司	25,771,980.23	2018/12/14	2023/12/13	人民币	5.23	信用

昆明市交通投资有限责任公司

2020 年度财务报表附注

贷款单位	贷款银行	借款金额	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	抵押或担保情况
云南港鑫实业有限公司	富滇银行股份有限公司昆明西山支行	30,000,000.00	2019/9/20	2021/9/19	人民币	6.65	担保
云南港鑫实业有限公司	富滇银行股份有限公司	60,000,000.00	2020/9/18	2022/9/17	人民币	5.94	担保
昆明交通场站开发运营有限公司	光大银行昆明分行	360,000,000.00	2020/1/22	2029/11/30	人民币	6.37	质押、担保
昆明交通场站开发运营有限公司	兴业银行官渡支行	1,050,000,000.00	2020/3/13	2030/3/13	人民币	6.5	抵押、担保
昆明建投房地产开发有限公司	富滇银行昆明五华支行	150,000,000.00	2020/9/29	2022/9/23	人民币	6.1	信用
昆明建投建设工程集团有限公司	恒丰银行昆明分行	300,000,000.00	2020/12/9	2023/12/8	人民币	5.25	信用
昆明交通产业集团股份有限公司	厦门国际银行昆明支行	327,600,000.00	2018/12/13	2021/11/8	人民币	6.5075	信用
昆明交通产业集团股份有限公司	广发金碧支行	200,000,000.00	2020/3/31	2028/3/30	人民币	5.98	信用
昆明交通产业集团股份有限公司	平安银行昆明分行	600,000,000.00	2020/9/6	2023/9/7	人民币	4.95	信用
昆明交通产业集团股份有限公司	昆仑信托有限责任公司	432,000,000.00	2016/1/18	2022/1/18	人民币	6.99	信用
昆明交通产业集团股份有限公司	建信保险资产管理有限公司	820,000,000.00	2019/1/23	2022/12/12	人民币	7.31	信用
昆明交通产业集团股份有限公司	太平石化金融融资租赁有限公司	500,000,000.00	2016/6/30	2026/6/15	人民币	4.9	担保
昆明交通产业集团股份有限公司	昆仑金融租赁有限责任公司	150,000,000.00	2016/8/19	2022/2/19	人民币	4.9	信用
昆明交通产业集团股份有限公司	华能贵诚信托	200,000,000.00	2016/1/4	2021/6/21	人民币	6.95	信用
昆明交通产业集团股份有限公司	中信信托有限责任公司	300,000,000.00	2018/8/31	2021/8/30	人民币	7.9	信用
昆明交通产业集团股份有限公司	中粮信托有限责任公司	700,000,000.00	2019/4/30	2021/4/30	人民币	6.8000	信用
昆明交通产业集团股份有限公司	浦银金融租赁股份有限公司	313,898,268.59	2016/8/10	2026/8/21	人民币	4.41	信用
昆明交通产业集团股份有限公司	太平洋资产管理有限责任公司	1,100,000,000.00	2017/3/30	2027/3/30	人民币	5.39	信用
昆明交通产业集团股份有限公司	太平洋资产管理有限责任公司	600,000,000.00	2017/4/13	2027/3/30	人民币	5.39	信用
昆明交通产业集团股份有限公司	太平洋资管昆明金马物流债权投资计划	300,000,000.00	2018/10/30	2026/10/30	人民币	8.45	信用
昆明交通产业集团股份有限公司	太平洋资管昆明金马物流债权投资计划	920,000,000.00	2019/1/22	2026/10/30	人民币	8.45	信用
云南昆交供应链管理有限公司	恒丰银行股份有限公司昆明分行	200,000,000.00	2020/12/18	2023/12/17	人民币	5	信用

昆明市交通投资有限责任公司

2020 年度财务报表附注

贷款单位	贷款银行	借款金额	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	抵押或担保情况
云南昆交投供应链管理有限公司	国家开发银行云南省分行	300,000,000.00	2020/9/10	2022/9/10	人民币	3.8	信用
云南昆交投供应链管理有限公司	中国进出口银行云南省分行	200,000,000.00	2020/8/26	2022/8/26	人民币	3.85	信用
云南昆交投供应链管理有限公司	中国进出口银行云南省分行	384,000,000.00	2020/1/2	2022/1/2	人民币	4.15	信用
云南昆交投供应链管理有限公司	中国进出口银行云南省分行	16,000,000.00	2020/4/29	2022/4/29	人民币	4.15	信用
云南昆交投供应链管理有限公司	云南红塔银行股份有限公司	445,000,000.00	2019/5/29	2021/5/28	人民币	5.32	担保
云南昆交投供应链管理有限公司	陆家嘴国际信托有限公司	350,000,000.00	2019/9/29	2021/9/29	人民币	6.5	担保
昆明交投瀚德房地产开发有限公司	广发银行昆明第三支行	285,000,000.00	2017/11/30	2022/11/29	人民币	5.5	抵押、担保
昆明交投瀚德房地产开发有限公司	广发银行昆明第三支行	15,000,000.00	2017/11/30	2022/11/29	人民币	5.5	抵押、担保
合计		28,128,806,659.45					

1.30.3 质押借款

贷款单位	借款余额	质押物
国开行云南省分行银团贷款	1,482,000,000.00	昆明交通产业股份有限公司 100% 股权、昆明发展投资集团有限公司保证
建设银行云南省分行银团贷款	764,780,000.00	昆明交通产业股份有限公司 100% 股权、昆明发展投资集团有限公司保证
昆明市保障性住房建设开发有限公司	1,406,773,910.63	昆明市保障性住房建设开发有限公司以其依法可以出质的与云南省财政厅就本项目签订的《云南省财政厅与昆明市保障性住房建设开发有限公司还款补足协议》项下享有的全部权益和收益
国开行省分行	679,290,000.00	黄土坡至马金铺高速公路项目建成后享有的通行费收费权及其项下全部收益提供质押担保
农业银行官渡支行银团贷款	356,280,000.00	昆明交通产业股份有限公司 100% 股权、昆明发展投资集团有限公司保证
平安银行昆明分行银团贷款	76,830,000.00	昆明交通产业股份有限公司 100% 股权、昆明发展投资集团有限公司保证
中信银行昆明分行营业部	674,000,000.00	昆明市交通投资有限责任公司提供担保、并将对土储中心应收账款 19.24 亿元作为质押。
光大银行昆明分行	360,000,000.00	昆明交通产业股份有限公司持有诚泰财产保险股份有限公司股权 4.6901%
中信银行股份有限公司昆明分行	1,491,900,000.00	昆明市交通投资有限责任公司保证担保、滇中新区机场北高速公路收费权提供质押担保
中国光大银行股份有限公司昆明分行	477,102,500.00	昆明交通产业股份有限公司、云南滇中产业投资有限公司连带责任担保、滇中新区机场北高速公路收费权提供质押担保
中国农业银行股份有限公司昆明官渡区支行	700,000,000.00	昆明市交通投资有限责任公司连带责任保证担保、项目建成后追加长水机场北高速公路收费权质押担保
中国光大银行昆明分行	890,000,000.00	昆明黄土坡至马金铺高速公路收费权质押、昆明交通产业股份有限公司担保
合计	9,358,956,410.63	

1.30.4 抵押借款

贷款单位	借款余额	抵押物
兴业银行官渡支行	1,050,000,000.00	昆明交通场站开发运营有限公司土地 a1、a2 地块
恒丰银行股份有限公司昆明分行	325,000,000.00	昆明市交通投资有限责任公司提供保证担保，抵押物国有土地使用权编号：云（2018）西山区不动产权第 0088572 号、云（2018）西山区不动产权第 0088698 号）
广发银行昆明第三支行	300,000,000.00	抵押物：盘龙区虹桥立交西北侧 12203.3 平米土地
上海浦东发展银行股份有限公司昆明分行	180,280,000.00	担保人：昆明市交通投资有限公司；抵押物：土地使用权
合计	1,855,280,000.00	

1.30.5 保证借款

贷款单位	借款余额	担保人
富滇银行昆明西山支行	118,000,000.00	昆明市国有资产管理营运有限责任公司
富滇银行昆明西山支行	140,000,000.00	昆明市国有资产管理营运有限责任公司
民生银行昆明分行营业部	105,000,000.00	昆明市国有资产管理营运有限责任公司
民生银行昆明分行营业部	194,000,000.00	昆明市国有资产管理营运有限责任公司
云南红塔银行股份有限公司	445,000,000.00	云南鸿实企业管理有限公司
陆家嘴国际信托有限公司	350,000,000.00	云南鸿实企业管理有限公司
中意资产管理有限责任公司	2,023,000,000.00	昆明市国有资产管理营运有限责任公司
中国银行股份有限公司昆明市东风支行	199,800,000.00	云南滇中创业投资有限公司
富滇银行股份有限公司昆明西山支行	90,000,000.00	昆明信达新汽车贸易有限公司
太平石化金融租赁有限公司	500,000,000.00	昆明市高速公路建设开发股份有限公司
合计	4,164,800,000.00	

1.31 应付债券

1.31.1 应付债券明细情况

项目	年末余额	年初余额
昆明交投 6.2% N2022 (美元债)	1,957,470,000.00	2,092,860,000.00
16 昆东旭项目 NPB	374,163,959.30	747,365,547.16
19 昆交 01	549,073,906.10	549,276,930.78
19 昆交 03	998,213,781.96	998,628,480.37
19 昆交 05	2,445,544,723.86	2,446,578,075.89
17 昆交 01	216,000,000.00	299,921,448.89
17 昆交产 PPN001		1,999,212,596.75
17 昆交产 MTN001	995,848,722.28	993,761,339.55
17 昆交产 MTN002	1,095,407,507.01	1,092,949,443.19
19 昆交产 PPN001	497,453,435.87	496,662,237.98
19 昆交产 PPN002	646,493,813.30	645,477,873.95
19 昆交产 PPN003	845,082,747.94	843,774,198.59
20 昆投 01	1,992,344,591.87	
18 昆交 01	1,203,380,678.02	1,696,714,413.05
18 昆交产 MTN001	894,970,938.41	893,245,072.96
20 昆交产 MTN001	1,000,304,051.56	
20 昆交 G1	1,493,444,135.91	
20 昆交 G2	1,490,450,441.71	
20 昆交 01	1,998,493,506.91	
招商资管-昆明建投建设应收账款资产支持专项计划	512,638,715.95	
小计	21,206,779,657.96	15,796,427,659.11
减：一年内到期部分	374,163,959.30	2,674,134,045.64
合计	20,832,615,698.66	13,122,293,613.47

1.31.2 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	年初余额	本期发行	按面值计利息	溢价价摊销	本期偿还	重分类	年末余额
昆明交投 6.2% N2022 (美元债)	2,092,860,000.00	2019/6/27	3	2,092,860,000.00	2,092,860,000.00			-135,390,000.00			1,957,470,000.00
16 昆东旭项目 NPB	1,500,000,000.00	2016/11/2	5	1,500,000,000.00	747,365,547.16			30,976,027.39	1,798,412.14	375,000,000.00	374,163,959.30
20 昆技 01	2,000,000,000.00	2020/8/11	3	2,000,000,000.00				1,980,566,037.70	47,463,013.70	1,778,554.17	1,992,344,591.87
19 昆交 01	550,000,000.00	2019/6/12	5	550,000,000.00	549,276,930.78			29,700,000.00	-203,024.68		549,073,906.10
19 昆交 03	1,000,000,000.00	2019/8/2	5	1,000,000,000.00	998,628,480.37			51,800,000.00	-414,698.41		998,213,781.96
19 昆交 05	2,450,000,000.00	2019/9/5	5	2,450,000,000.00	2,446,578,075.89			134,750,000.00	-1,033,352.03		2,445,544,723.86
19 昆交产 PPN001	500,000,000.00	2019/11/5	5	500,000,000.00	496,682,237.98			31,500,000.00	791,197.89		497,453,435.87
19 昆交产 PPN002	650,000,000.00	2019/3/25	5	650,000,000.00	645,477,873.95			40,300,000.00	1,015,939.35		646,493,873.30
19 昆交产 PPN003	850,000,000.00	2019/6/24	5	850,000,000.00	843,774,198.59			52,700,000.00	1,308,549.35		845,082,747.94
17 昆交 01	300,000,000.00	2017/10/31	3	300,000,000.00	299,921,448.89			16,611,698.63	78,551.11	84,000,000.00	216,000,000.00
17 昆交产 PPN001	2,000,000,000.00	2017/2/21	3	2,000,000,000.00	1,999,212,596.75			15,243,835.62	707,403.25	2,000,000,000.00	
17 昆交产 MTN001	1,000,000,000.00	2017/8/10	5	1,000,000,000.00	993,761,339.55			56,253,698.63	2,087,382.73		995,843,722.28
17 昆交产 MTN002	1,100,000,000.00	2017/9/21	5	1,100,000,000.00	1,092,949,443.19			59,180,000.00	2,458,063.82		1,095,407,507.01
18 昆交 01	1,700,000,000.00	2018/3/29	5	1,700,000,000.00	1,696,714,413.05			127,849,315.07	666,264.97	434,000,000.00	1,203,380,678.02
18 昆交产 MTN001	900,000,000.00	2018/2/5	5	900,000,000.00	893,245,072.96			67,500,000.00	1,725,865.45		894,970,938.41
20 昆交产 MTN001	1,000,000,000.00	2020/9/15	5	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00		14,462,465.74	304,051.56		1,000,304,051.56
20 昆交 G1	1,500,000,000.00	2020/7/24	5	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00		33,689,583.33	-6,555,864.09		1,493,444,135.91
20 昆交 G2	1,500,000,000.00	2020/10/19	5	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00		16,200,000.00	-9,549,558.29		1,490,450,441.71
20 昆交 01	2,000,000,000.00	2020/1/13	3	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00		113,031,111.11	-1,506,493.09		1,988,493,506.91
招商资管·昆明建投建设应收账款融资资产支持专项计划	518,750,000.00	2020/4/29	2	518,750,000.00		518,750,000.00		13,565,383.56	-6,111,284.05		512,638,715.95
小计					25,111,610,000.00	15,756,427,659.11	8,509,316,037.70	952,776,132.78	-145,954,038.86	2,953,000,000.00	21,206,779,657.96
减：一年内到期部分年末余额						2,674,134,045.64					374,163,959.30
合计						13,122,233,613.47					20,832,615,598.66

1.32 长期应付款

1.32.1 长期应付款分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
长期应付款	6,577,128,263.15	6,313,924,566.89	2,909,672,747.41	9,981,380,082.63
专项应付款	3,160,969,282.71	5,764,721,718.10	1,040,130,400.26	7,885,560,600.55
合计	9,738,097,545.86	12,078,646,284.99	3,949,803,147.67	17,866,940,683.18

1.32.2 长期应付款

项目	年末余额	年初余额
鑫桥联合融资租赁有限公司	3,656,289,741.24	4,088,048,000.43
前海兴邦金融租赁有限责任公司	2,162,725,015.34	317,818,968.77
国银金融租赁股份有限公司	1,129,635,767.46	
滇中新区转贷	162,000,000.00	162,000,000.00
长城国兴融资租赁公司	942,009,608.20	
太平石化金融融资租赁有限公司	697,191,329.76	829,917,777.27
昆仑金融融资租赁有限责任公司	467,825,062.81	90,000,000.00
华融金融租赁股份有限公司	415,000,000.00	572,861,583.56
建信金融租赁有限公司融资租赁	400,000,000.00	600,000,000.00
渝农商金融租赁有限责任公司	391,380,839.42	
渝农商金融有限责任公司	379,552,083.33	551,982,374.30
中国外贸金融租赁有限公司	369,515,997.73	216,563,142.83
招商局通商融资租赁有限公司	350,751,351.83	348,637,361.67
长江联合金融租赁有限公司	270,000,000.00	
远东国际融资租赁有限公司	165,000,000.00	
兴业金融租赁有限责任公司	60,000,000.00	
远东国际租赁有限公司	54,566,661.38	8,500,000.00
浦银金融租赁股份有限公司		51,698,929.12
浙江海亮融资租赁有限公司		63,912,037.48
减：一年内到期部分	2,092,063,375.87	1,324,811,912.28
合计	9,981,380,082.63	6,577,128,263.15

1.32.3 专项应付款

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
昆明铁路枢纽西客站项目		2,180,000,000.00		2,180,000,000.00	
云南长水机场北高速公路项目		800,000,000.00		800,000,000.00	
五条铁路征地拆迁债务分摊资金	1,004,917,353.79	684,693,049.10	454,968,064.46	1,234,642,338.43	
铁路建设征地拆迁专项资金	720,997,369.51	480,000.00		721,477,369.51	
昆倘高速公路建设资金	186,338,467.00	480,000,000.00		666,338,467.00	
昆明眠山至楚雄广通高速	230,000,000.00	315,000,000.00		545,000,000.00	
政府还贷二级公路取消收费后中央补助资金		997,949,600.00	577,800,000.00	420,149,600.00	
昆枢铁路扩能改造征地拆迁补助资金	300,000,000.00		7,359,999.80	292,640,000.20	
昆曲复线高速公路项目	225,660,000.00	50,000,000.00		275,660,000.00	
昆石复线高速公路项目	203,350,000.00	70,000,000.00		273,350,000.00	
呈贡 42 号路（黄马南立交连接线）	200,000,000.00	40,000,000.00		240,000,000.00	
黄马项目规税费		121,929,069.00		121,929,069.00	
禄大公路 BT 回购项目资金	76,954,417.00			76,954,417.00	
昆明市医疗应急物资储备中心建设工程项目		22,670,000.00		22,670,000.00	
征地补偿款	4,984,975.41		2,336.00	4,982,639.41	
昆玉收费站外迁补偿款	4,766,700.00			4,766,700.00	
昆明南亚陆港开发有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00	
昆明智慧公共停车场建设项目建设前期工作经费	1,000,000.00			1,000,000.00	
东连接线支线方旺片区配套中小学建设项目建设前期工作经费	1,000,000.00			1,000,000.00	
智者山丘项目前期工作经费	1,000,000.00			1,000,000.00	
合计	3,160,969,282.71	5,764,721,718.10	1,040,130,400.26	7,885,560,600.55	

1.33 预计负债

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对外提供担保	2,282,767.02			2,282,767.02
其他	536,000.00			536,000.00
维修费用	2,978,296.90			2,978,296.90
合计	5,797,063.92			5,797,063.92

注 1：本集团下属场站公司 2014 年将雨花公交车场站内加气站及附属设施移交给昆明向量科技有限公司，并已确认特许经营权转让收入；由于该项收入涉及期间较长，存在国家重大政策调整或城市规划调整等潜在风险，可能会补偿因上述原因导致向量科技不能继续经营的损失，基于谨慎性原则，本公司以合同金额的 2%预计负债，计入管理费用；

注 2：本集团下属上海宽频公司以前年度为其他单位提供担保，按照被担保标的、担保方式、承担的担保责任以及估计损失比例计提。

1.34 递延收益

1.34.1 递延收益明细情况

项目	年初余额	本年增加	本年减少:计入损益	本年减少:返还	年末余额	形成原因
政府补助	84,661,000.00	22,044,000.00			106,705,000.00	
加油站经营权收入	735,210,700.00				735,210,700.00	
合计	819,871,700.00	22,044,000.00			841,915,700.00	

1.34.2 涉及政府补助的递延收益

项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末余额	与资产相关/收益相关	本年返还的金额	本年返还的原因
凉亭粮食转运站迁建项目补助	8,610,000.00					8,610,000.00	与资产相关		
粮食仓储和物流项目补助资金	61,050,000.00					61,050,000.00	与资产相关		
粮库智能化升级改造补助资金	500,000.00					500,000.00	与资产相关		
省界收费站省级工程建设中央补助资金	14,501,000.00	6,044,000.00				20,545,000.00	与资产相关		
基建专项资金		16,000,000.00				16,000,000.00	与收益相关		
合计	84,661,000.00	22,044,000.00				106,705,000.00			

1.35 其他非流动负债

1.35.1 其他非流动负债按项目类别

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	备注
中国农发重点建设基金有限公司	286,425,597.57		48,904,412.01	237,521,185.56	
理财直接融资工具\19 昆明交产 01	798,497,788.47		798,497,788.47		
合计	1,084,923,386.04		847,402,200.48	237,521,185.56	

注：公司下属子公司昆明交通场站开发有限公司、昆明金马粮食物流有限公司（以下简称目标公司）收到中国农发重点建设基金有限公司 3.81 亿元农业发展基金，按照农发基金投资协议，该基金用于增加公司的实收资本，中国农发重点建设基金有限公司不派董事、监事和高级管理人员，不直接参与本公司的日常正常经营，投资期限 10 年，在投资期限内目标公司以 1.2% 的投资回报率按季度支付给中国农发重点建设基金有限公司，同时在投资期限内由昆明交通产业股份有限公司分期回购股权，故公司将该投资款以折现值作为债务工具列示。

1.36 实收资本

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
昆明市人民政府国有资产监督管理委员会	12,045,953,331.82	100.00	200,000,000.00		12,245,953,331.82	100.00
合计	12,045,953,331.82	100.00	200,000,000.00		12,245,953,331.82	100.00

注：2020 年 12 月，昆明市财政局下发了《关于拨付昆明市交通投资有限责任公司注册资本金的通知》[昆财建〔2020〕122 号]，拨付本公司注册资本金 2 亿元。

1.37 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	变动原因及依据
资本（股本）溢价	33,310,285,561.19			33,310,285,561.19	
其他资本公积	4,246,703,034.15	187,475,812.32		4,434,178,846.47	
合计	37,556,988,595.34	187,475,812.32		37,744,464,407.66	

注 1：根据《昆明市财政局昆明市人民政府国有资产监督管理委员会关于市机关事务管理局可盘活利用资产划转的通知》[昆财资〔2020〕60 号]，本公司收到财政拨付海雅苑项目的资产 230,372,868.00 元增加资本公积。

注 2：本年度子公司昆明交通产业股份有限公司溢价向中国铁建收购其下属公司云南长水机场高速公路有限责任公司部分少数股东股权，导致本公司合并层面按持股比例影响资本公积减少 42,897,055.68 元。

1.38 其他综合收益

项目	上年年初余额	上年增减变动金额	本年年初余额	本年发生额	本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	本年年末余额
将重分类进损益的其他综合收益	209,053,594.26	20,261.24	209,073,855.50							209,073,855.50
1.权益法下可转损益的其他综合收益	207,920,491.71		207,920,491.71							207,920,491.71
2.其他债权投资公允价值变动										
3.可供出售金融资产公允价值变动损益										
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额										
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益										
6.其他债权投资信用减值准备										
7.现金流量套期损益的有效部分										
8.外币财务报表折算差额										
9.自用房地产或存货转换为以公允价值模式计量的投资性房地产转换日公允价值大于账面价值部分	26,703.40	20,261.24			46,964.64					46,964.64
10.其他	1,106,399.15					1,106,399.15				1,106,399.15
其他综合收益合计	209,053,594.26	20,261.24	209,073,855.50							209,073,855.50

1.39 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	变动原因及依据
法定盈余公积	266,281,816.96	38,582,862.13		304,864,679.09	母公司净利润 10%
任意盈余公积					
储备基金					
企业发展基金					
合计	266,281,816.96	38,582,862.13		304,864,679.09	

1.40 未分配利润

项目	本年金额	上年金额	提取或分配比例
调整前上年年末未分配利润	8,669,899,465.04	7,461,103,787.51	
调整上年年末未分配利润合计数（调增+，调减-）			
调整后年初未分配利润	8,669,899,465.04	7,461,103,787.51	
加：本年归属于母公司股东的净利润	1,251,357,067.27	1,294,410,552.47	
盈余公积弥补亏损			
其他转入			
减：提取法定盈余公积	38,582,862.13	39,151,192.92	母公司净利润 10%
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
其他减少		46,463,682.02	
年末未分配利润	9,882,673,670.18	8,669,899,465.04	

1.41 营业收入、营业成本

1.41.1 营业收入、营业成本

项目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	40,349,621,158.67	27,632,010,654.78
其他业务收入	134,767,461.27	103,341,573.45
营业收入合计	40,484,388,619.94	27,735,352,228.23
主营业务成本	39,249,551,593.67	26,679,076,706.70
其他业务成本	15,114,113.08	11,884,847.05
营业成本合计	39,264,665,706.75	26,690,961,553.75

1.41.2 主营业务（分行业）

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
交通产业	447,165,918.41	470,858,199.94	501,355,740.14	573,629,135.21
城镇化产业建设开发	1,542,246,525.33	1,201,257,008.34	2,235,122,151.37	1,939,954,017.86
物流产业	37,460,099,373.29	36,870,138,199.00	23,836,093,472.79	23,342,447,423.61
建筑施工	824,215,212.19	644,388,970.39	964,873,198.26	751,194,758.59
其他	75,894,129.45	62,909,216.00	94,566,092.22	71,851,371.43
合计	40,349,621,158.67	39,249,551,593.67	27,632,010,654.78	26,679,076,706.70

1.41.3 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
项目管理费	317,020,166.13	121,922,650.28	231,713,024.52	143,398,252.38
物资贸易	35,673,963,070.61	35,218,678,183.92	22,142,885,648.06	21,775,134,950.58
其他	129,163,604.49	106,977,719.73	99,548,677.72	72,132,939.83
商品房销售	1,056,589,726.74	910,697,725.60	2,003,409,126.85	1,796,555,765.48
汽车销售	1,705,828,195.67	1,583,241,200.22	1,566,113,960.21	1,448,102,255.95
建筑施工	824,215,212.19	644,388,970.39	964,873,198.26	751,194,758.59
高速公路通行费	299,882,882.31	333,867,990.74	347,306,747.85	423,944,200.21
粮食购销	289,308,210.65	281,405,810.90	215,527,686.49	207,631,292.19
停车费收入	53,650,089.88	48,371,341.89	60,632,584.82	60,982,291.49
合计	40,349,621,158.67	39,249,551,593.67	27,632,010,654.78	26,679,076,706.70

1.41.4 主营业务（分地区）

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	40,349,621,158.67	39,249,551,593.67	27,632,010,654.78	26,679,076,706.70
国外				
合计	40,349,621,158.67	39,249,551,593.67	27,632,010,654.78	26,679,076,706.70

1.41.5 前五名客户的营业收入情况

公司名称	营业收入	占同期营业收入的比例（%）
湖南国际矿产资源交易中心有限公司	2,632,781,718.06	6.50
中铜矿业资源有限公司	2,266,446,636.96	5.60
中铜矿业（天津）有限公司	1,528,038,787.58	3.77
陕西有色集团贸易有限公司	1,321,126,016.62	3.26
山西阳煤化工国际商务有限责任公司	1,144,850,003.11	2.83
合计	8,893,243,162.33	21.96

1.42 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
房产税	7,540,430.30	4,415,930.28
土地增值税	49,165,982.00	32,251,322.79
土地使用税	5,729,286.89	5,922,035.27
印花税	13,376,051.42	10,098,244.71
车船使用税	158,094.33	151,464.38
营业税	10,668.67	4,447.25
教育费附加	4,179,010.61	5,325,216.25
城市维护建设税	9,640,963.19	12,523,897.03
地方教育费附加	2,516,321.58	3,393,371.04
合计	92,316,808.99	74,085,929.00

注：营业税为营改增前预缴税费，本年度结转导致。

1.43 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	61,200,124.07	66,755,599.03
租赁费	24,093,822.64	26,136,193.85
代理费	20,649,052.84	54,101,299.53
广告费	18,724,152.89	22,853,461.16
运杂费	16,155,188.37	19,969,548.49
折旧及摊销	14,307,408.25	9,067,474.78
车辆交通费	6,993,426.11	12,776,723.99
仓储保管费	4,632,511.99	3,931,740.01
办公费	3,992,364.48	3,437,323.62
差旅费	1,318,724.35	1,864,211.01
业务招待费	1,169,365.00	805,656.40
水电费	871,983.59	1,119,545.51
超市费用	764,686.91	766,547.52
营销策划费	674,138.31	52,733,608.83
运输费	586,437.44	3,339,490.70
通讯费	198,810.32	209,003.22
中介机构服务费	168,203.94	911,638.52
诉讼费	57,637.27	46,194.01
其他	3,566,288.74	4,095,540.47
合计	180,124,327.51	284,920,800.65

1.44 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	98,213,833.04	111,612,122.23
折旧及摊销	64,270,696.11	60,444,804.71
中介机构服务费	9,698,708.33	14,998,373.86
办公费	6,296,319.95	5,351,452.47
租赁费	5,279,131.94	8,901,541.94
保险费	2,654,463.03	2,721,591.49
劳动保护费	1,207,857.05	2,020.00
水电费	1,151,595.93	1,369,395.26
车辆交通费	1,059,045.11	1,439,606.58
差旅费	924,052.98	1,251,111.51
物管费	664,746.33	303,821.93
修理费	620,662.64	164,530.84
业务招待费	611,772.08	759,687.87
诉讼费	478,123.76	716,639.54
低值易耗品	415,451.91	151,105.54
通讯费	359,524.96	297,625.94
业务宣传费	119,241.97	248,250.57
会务费	97,819.13	403,643.37
董事会费	12,000.00	23,500.00
办公楼改造装修费		205,598.68
其他	4,290,677.15	4,598,900.74
合计	198,425,723.40	215,965,325.07

1.45 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	913,013,233.19	527,762,096.95
减：利息收入	155,837,327.53	82,433,839.90
利息净支出	757,175,905.66	445,328,257.05
汇兑损失	-129,858,113.84	36,569,012.94
减：汇兑收益	5,394,501.37	
汇兑净损失	-135,252,615.21	36,569,012.94
银行手续费		
金融机构手续费及监管费等	119,993,065.70	62,530,605.55
合计	741,916,356.15	544,427,875.54

1.46 其他收益

1.46.1 其他收益明细情况

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助	1,715,794,701.42	1,632,325,330.71
合计	1,715,794,701.42	1,632,325,330.71

1.46.2 政府补助明细情况

项目	本年发生额	上年发生额	与资产相关与收益相关
经营损益补助	1,577,800,000.00	1,501,000,000.00	与收益相关
增值税返还	5,600,000.00		与收益相关
稳岗补贴	643,389.07		与收益相关
度假区管委会市场监测补贴	8,000.00	8,000.00	与资产相关
昆明滇池国家旅游度假区管理委员会商务和投资促进局款项	674,669.81	200,000.00	与收益相关
先进集体奖	10,000.00		与收益相关
纳税奖励金	244,100.00		与资产相关
稳增长奖励扶持资金	20,000.00		与收益相关
公路辅道养护补助	200,000.00	200,000.00	与收益相关
高海辅道危桥处治工程补助款		570,000.00	与收益相关
大桥、特大桥养护补助资金	440,000.00	435,300.00	与收益相关
路域环境综合整治工作奖补资金	557,100.00		与收益相关
财政行政补偿金	125,840,000.00	125,840,000.00	与收益相关
纳税企业生产经营扶持资金	50,800.00		与收益相关
个税手续费返还	42,667.89		与收益相关
市交通运输局路域环境综合整治考核奖补	347,000.00		与收益相关
2019 年度固定资产投资项目奖励		30,000.00	与收益相关
2020 年 2 季度市级储备粮油利费补贴	71,300.00		与收益相关
三季度市级储备粮（应急成品粮）补贴	200,000.00		与收益相关
发革委报供应奖励补贴	80,000.00		与收益相关
储备粮补贴款	437,600.00		与收益相关
昆明市工业企业技术改造项目扶持资金	400,000.00		与收益相关
税收优惠减免	91,424.85	33,441.71	与收益相关
固定资产投资项目奖励资金	20,000.00		与收益相关
管委会贴息	100,000.00		与收益相关
收到市级前期工作经费		4,000,000.00	与收益相关
收再生水利用资金补助	3,649.80	8,589.00	与收益相关
突出贡献奖励	11,000.00		与收益相关
云南省财政厅重点企业补贴	1,760,000.00		与收益相关
昆明市发改委稳生产保供应的奖励补贴款	100,000.00		与收益相关
汽车节补贴	42,000.00		与收益相关
合计	1,715,794,701.42	1,632,325,330.71	

1.47 投资收益

1.47.1 投资收益明细情况

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	64,244,045.18	162,049,403.41
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-	-
持有至到期投资在持有期间的投资收益	-	-
处置持有至到期投资取得的投资收益	-	-
可供出售金融资产等取得的投资收益	-	-
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	5,763,854.96
债权投资持有期间的利息收益	23,266.67	-
其他债权投资持有期间的利息收益	-	-
债权投资处置收益	-	-
其他债权投资处置收益	-	-
持有其他非流动金融资产期间取得的投资收益	-	-
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	-	-
取得控制权时，股权按公允价值重新计量产生的利得	-	-
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	-	-
持有其他权益工具投资期间取得的股利收入	-	-
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	-	-
其他	-	-
合计	64,267,311.85	167,813,258.37

1.48 公允价值变动收益

1.48.1 公允价值变动收益明细情况

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-
衍生金融工具	-	-
其他非流动金融资产	-	-
交易性金融负债	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-
衍生金融负债	-	-
按公允价值计量的投资性房地产	7,924,939.63	21,538,164.29
其他	-	-
合计	7,924,939.63	21,538,164.29

1.49 资产减值损失

1.49.1 资产减值损失明细情况

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-7,256,638.08	-53,760,500.85
存货跌价准备	676,241.71	
持有待售资产的减值损失		
持有至到期投资减值损失		
可供出售金融资产减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
发放贷款及垫款减值损失		
其他减值损失		
合计	-6,580,396.37	-53,760,500.85

1.50 资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额
处置非流动资产的利得	-10,496,411.49	-211,161.69
合计	-10,496,411.49	-211,161.69

1.51 营业外收入

1.51.1 营业外收入明细情况

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产毁损报废利得	64.12	
其中： 固定资产	64.12	
无形资产		
接受捐赠		
与企业日常活动无关的政府补助		12,370,476.34
其他	6,661,088.05	9,667,469.29
合计	6,661,152.17	22,037,945.63

注：其他主要为交投建材违约金收入及高海公路、绕城公路、黄马高速公路收到的高速公路防撞栏、反光膜、磁砖等损坏赔偿款、IC 卡赔偿款、收费站指示牌赔偿费、交通事故毁损恢复收入等。

1.52 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产毁损报废损失	1,327.40	278,841.46
其中：固定资产	1,327.40	278,841.46
无形资产		
对外捐赠支出	1,212,000.00	7,565,173.89
其他	14,791,398.56	2,268,385.95
合计	16,004,725.96	10,112,401.30

注：其他主要为支付的土地价款滞纳金。

1.53 所得税费用

1.53.1 所得税费用明细表

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	116,940,851.40	104,130,426.32
递延所得税费用	31,602,387.95	-53,355,773.80
其他		
合计	148,543,239.35	50,774,652.52

1.54 其他综合收益

1.54.1 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况。

项目	本年发生额			上年发生额
	税前金额	所得税	税后净额	
将重分类进损益的其他综合收益				20,261.24
1.权益法下可转损益的其他综合收益				
减：前期计入其他综合收益当期转入损益				
小计				
2.其他债权投资公允价值变动				
减：前期计入其他综合收益当期转入损益				
小计				
3.可供出售金融资产公允价值变动损益				
减：前期计入其他综合收益当期转入损益				
小计				
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
减：前期计入其他综合收益当期转入损益				
小计				
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
减：前期计入其他综合收益当期转入损益				
小计				
6.其他债权投资信用减值准备				
减：前期计入其他综合收益当期转入损益				
小计				

项目	本年发生额			上年发生额	
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税
7.现金流量套期损益的有效部分 减：转为被套期项目初始确认金额的调整额					
前期计入其他综合收益当期转入损益					
小计					
8外币财务报表折算差额 减：前期计入其他综合收益当期转入损益					
小计					
9自用房地产或存货转换为以公允价值模式计量的投资性房地产转换日公允价值大于账面价值部分 减：前期计入其他综合收益当期转入损益				25,326.55	5,065.31
小计				25,326.55	5,065.31
10其他 减：前期计入其他综合收益当期转入损益				20,261.24	20,261.24
小计					
三、其他综合收益合计				25,326.55	5,065.31
				20,261.24	20,261.24

1.55 现金流量表项目注释

1.55.1 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
利息收入	155,837,327.53	57,349,663.24
收往来款	3,436,644,022.44	3,733,386,742.50
收到的政府补助款项	1,715,794,701.42	2,444,855,730.96
收保证金	42,973,870.35	78,581,719.78
其他		19,456,418.01
收到土储中心款项	976,606,300.00	2,073,535,412.63
代收代付款	3,021,751.12	2,053,165.92
收到西山区滇池湖滨生态带建设四退三还一护工作指挥部拨付的征拆款		40,000,000.00
收“三供一业”专项维修改造资金	14,634,730.49	44,041,350.00
银行票据赎回		196,327,528.50
合计	6,345,512,703.35	8,689,587,731.54

1.55.2 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
费用性支出	161,569,366.14	230,724,908.85
对外捐赠款	1,212,000.00	7,064,000.00
支付往来款	257,230,108.98	1,408,040,208.80
支付保证金	541,896,493.19	465,764,452.56
代垫项目开发费用	1,089,555,739.19	751,192,257.44
代收代付款	35,273,204.08	84,566,975.78
支梁家河项目费用		138,065,566.18
期末共管账户资金余额调整		27,395,443.76
支付“三供一业”工程款	30,443,285.35	37,038,099.73
合计	2,117,180,196.93	3,149,851,913.10

1.55.3 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
收到昆明市城投公司归还借款		201,622,222.22
收到委托利息		18,861,552.13
收到委托借款本金		307,500,000.00
收昆明保喻房地产开发有限公司归还借款	337,667,233.33	
合计	337,667,233.33	527,983,774.35

1.55.4 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
借款至昆明市城投公司		500,000,000.00
借款至昆明市滇投公司		200,000,000.00
支付昆明保喻房地产开发有限公司借款		426,834,000.00
泸西县城乡建设投资集团有限公司	250,000,000.00	
七彩国际投资集团有限公司	60,757,605.10	
昆明市城市综合交通枢纽有限责任公司项目借款	2,300,000,000.00	
合计	2,610,757,605.10	1,126,834,000.00

1.55.5 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
向云南建投中航建设有限公司借款		120,000,000.00
融资租赁本金	6,331,931,535.12	1,450,000,000.00
深圳前海联易融商业保理有限公司借款	292,331,910.89	
收到云南官城房地产开发有限公司借款		19,000,000.00
渝农商融资租赁有限公司租赁本金		500,000,000.00
收五矿信托信退回托业保障基金	21,540,599.90	
合计	6,645,804,045.91	2,089,000,000.00

1.55.6 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
保函手续费	30,345,000.00	132,270,000.00
美元债相关费用		7,945,064.65
融资租赁款	3,260,648,656.07	1,908,578,138.18
支付信托业保障基金	12,000,000.00	
理财直接融资手续费		24,900,000.00
融资管理服务费	82,993,912.00	
偿还滇中新区财政局款		60,403,639.29
购买建行信托资金		1,000,000.00
偿还农发行本金		45,700,000.00
合计	3,385,987,568.07	2,180,796,842.13

1.56 现金流量表补充资料

1.56.1 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	1,619,963,029.04	1,653,846,726.86
加: 资产减值准备	6,580,396.37	53,760,500.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产	326,029,414.95	404,881,932.47
使用权资产折旧		
无形资产摊销	5,607,160.55	10,158,921.57
长期待摊费用摊销	75,675,555.28	67,398,252.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	10,496,411.49	211,161.69
固定资产报废损失	1,263.28	278,841.46
公允价值变动损失	-7,924,939.63	-21,538,164.29
财务费用	1,033,006,298.89	527,762,096.95
投资损失	-64,267,311.85	-167,813,258.37
递延所得税资产减少	-3,467,039.78	-10,968,464.35
递延所得税负债增加	35,069,427.73	-42,368,916.90
存货的减少	-875,484,753.21	893,959,688.87
经营性应收项目的减少	-5,812,135,955.76	571,598,494.26
经营性应付项目的增加	5,979,430,796.33	424,509,935.04
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,328,579,753.68	4,365,677,748.27
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	7,883,269,256.25	7,159,766,241.56
减: 现金的年初余额	7,159,766,241.56	7,618,098,300.60
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	723,503,014.69	-458,332,059.04

1.56.2 现金及现金等价物的构成

项目	本年余额	上年余额
1.现金	7,883,269,256.25	7,159,766,241.56
其中：库存现金	303,784.27	420,606.25
可随时用于支付的银行存款	7,861,710,239.53	7,139,290,418.70
可随时用于支付的其他货币资金	21,255,232.45	20,055,216.61
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2.现金等价物		
3.年末现金及现金等价物余额	7,883,269,256.25	7,159,766,241.56
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

1.57 所有权或使用权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	年末余额	受限原因
货币资金	1,444,078,389.25	共管账户及保证金
存货	68,326,300.00	抵押
应收账款	1,793,001,030.68	质押
可供出售金融资产	329,000,000.00	质押
固定资产	9,113,954,129.52	抵押
投资性房地产	2,995,504,079.77	抵押
在建工程	2,603,458,102.00	抵押
合计	18,480,580,131.22	

(八) 合并范围变更

本集团 2020 年度合并范围无变化。

(九) 在其他主体中的权益

1.1 企业集团的构成

序号	企业名称	企业类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额(万 元)	取得方式
1	昆明交通产业股份有限公司	一级	昆明市盘龙路 25 号院 1 栋 2 楼、4 楼	高速公路运营管理、城市公交与新能源出租车运营、交通物资供应、市场物流经营、交通场站运营管理及土地开发整理	111,000.00	72.00	72.00	1,972,316.48	1
2	昆明市基础设施投资建设有限公司	一级	昆明市盘龙路 25 号院 1 栋 2 楼、4 楼	昆明市基础设施建设项目的投融资、建设管理和营运；征地拆迁、土地开发	31,000.00	100.00	100.00	319,730.40	1
3	昆明长坡泛亚国际物流园区开发有限责任公司	一级	昆明市西山区碧鸡镇龙门村 7 号 10 栋	国际路港项目开发建设；物流产业开发投资；土地综合整理、整治；	11,000.00	60.00	60.00	10,825.00	1
4	上海宽频科技股份有限公司	一级	上海市松江区余新路 39 号	高新技术产业投资、矿产品（除专控）、钢材、钢坯等销售	32,886.14	12.01	12.01	36,974.23	3
5	昆明交投房地产开发有限公司	一级	昆明市盘龙路 25 号 1 栋 4 楼	房地产开发、经营；土地综合开发	50,000.00	100.00	100.00	50,000.00	1
6	昆明喻昭投资有限公司	一级	云南省昆明市官渡区金马街道金马寺 6 号	项目投资及对所投资项目进行管理；艺术交流策划；办公用品的销售	24,600.00	100.00	100.00	36,600.00	1
7	云南昆交投资管理有限公司	一级	云南省昆明市滇池度假区中天融域 17 幢 2 单元 1001 号室	供应链管理；企业管理；经济信息咨询；商务信息咨询；普通货运；物流信息平台建设；计算机软硬件的开发、应用及技术咨询；投资管理咨询；贸易等	80,000.00	51.00	51.00	81,900.00	1

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

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

1.2 母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	注册资本 (万元)	投资额 (万元)	级次	纳入合并范围原因
1	上海宽频科技股份有限公司	12.01	12.01	32,886.14	19,901.03	一级	注 2
2	昆明市智慧停车建设运营有限公司	40.00	40.00	20,000.00	6,000.00	二级	注 1

1、根据昆明市智慧停车建设运营有限公司章程约定，该公司财务政策和经营政策由昆明交通产业股份有限公司决定，故将其纳入合并范围；

2、本集团为上海宽频科技股份有限公司第一大股东，已于2012年9月28日经上海宽频发布《关于公司实际控制人变更的公告》。上海宽频董事会成员9名董事（含2名独立董事）中本集团董事4名（扣除独立董事）超过半数，故将其纳入合并范围。

1.3 重要非全资子公司

1.3.1、重要非全资子公司的少数股东持有的权益与损益信息如下

企业名称	当年归属于少数股东的损益	当年向少数股东支付的股利	年末累计少数股东权益
昆明交通产业股份有限公司	290,537,379.03		11,952,456,596.22
昆明长坡泛亚国际物流园区开发有限责任公司	21,722,078.20		84,995,436.64
上海宽频科技股份有限公司	2,016,687.64		58,637,852.49
云南昆交投供应链管理有限公司	50,260,085.52	24,500,000.00	886,664,328.82
合计数	364,536,230.39	24,500,000.00	12,982,754,214.17

1.3.2、重要非全资子公司的主要财务信息

项目	本年数			
	昆明交通产业股份有限公司	昆明长坡泛亚国际物流园 区开发有限责任公司	上海宽频科技股份有限公司	云南昆交投供应链管 理有限公司
流动资产	37,646,437,989.93	3,798,540,351.17	208,540,664.34	7,863,278,237.11
非流动资产	53,742,486,145.89	205,645,963.62	104,875.01	4,444,845.28
资产合计	91,388,924,135.82	4,004,186,314.79	208,645,539.35	7,867,723,082.39
流动负债	15,162,285,481.68	3,062,372,723.20	138,609,960.33	4,648,204,043.95
非流动负债	39,765,968,003.64	686,500,000.00	2,282,767.02	1,410,000,000.00
负债合计	54,928,253,485.32	3,748,872,723.20	140,892,727.35	6,058,204,043.95
营业收入	10,360,301,022.66	77,384,720.32	890,608,206.62	28,143,539,686.97
净利润	1,007,773,575.30	54,305,195.51	2,306,709.97	102,571,603.11
综合收益总额	1,007,773,575.30	54,305,195.51	2,306,709.97	102,571,603.11
经营活动现金流量	-1,600,342,779.44	1,327,893,412.07	-8,892,785.26	-1,825,047,761.93

(续)

项目	上年数			
	昆明交通产业股份有限公司	昆明长坡泛亚国际物流园 区开发有限责任公司	上海宽频科技股份有限公司	云南昆交投供应链管理有限公司
流动资产	26,662,144,557.97	3,646,060,337.75	173,448,010.68	4,211,569,087.11
非流动资产	51,704,468,485.60	476,770.94	126,935.41	5,674,724.37
资产合计	78,366,613,043.57	3,646,537,108.69	173,574,946.09	4,217,243,811.48
流动负债	12,863,758,270.73	2,735,528,712.61	105,846,077.04	2,335,296,376.15
非流动负债	30,034,720,550.94	710,000,000.00	2,282,767.02	1,125,000,000.00
负债合计	42,898,478,821.67	3,445,528,712.61	108,128,844.06	3,460,296,376.15
营业收入	8,126,983,881.67	59,221,057.14	1,190,078,002.11	16,607,519,689.21
净利润	1,058,261,264.69	40,429,718.87	4,370,017.95	109,836,886.03
综合收益总额	1,058,316,442.35	40,429,718.87	4,370,017.95	109,836,886.03
经营活动现金流量	2,514,209,840.04	1,536,612,248.35	31,505,468.89	-1,883,699,403.45

1.4 在联营企业中的权益

1.4.1、重要联营企业的基础信息

被投资单位名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		会计处理方法
				直接	间接	
昆明市高速公路建设 开发股份有限公司	云南	云南昆明	高速公路及配套设施的投资、 建设、运营、管理等	48.00		权益法

注：本集团参股公司昆明中北公交有限责任公司 2020 年度经营亏损，净资产为负数，本集团已按权益法将长期股权投资账面金额减计为零，不再将其作为重要联营企业披露相关财务信息。

1.4.2、重要联营企业的主要财务信息

项目	流动资产	其中：现金和现金等价物	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	少数股东权益
昆明市高速公路建设开发股份有限公司-本年数	12,411,840,358.82	1,345,125,618.02	46,836,285,646.62	59,248,126,005.44	3,726,617,275.15	34,392,190,073.26	38,118,807,348.41	2,355,124,786.34
昆明市高速公路建设开发股份有限公司-上年数	14,633,723,788.06	3,101,984,625.45	44,688,734,868.97	59,342,458,457.03	3,946,976,156.42	34,725,267,911.44	38,672,244,067.86	2,041,829,621.34

(续)

项目	归属于母公司股东权益	按持股比例计算的净资产份额	调整事项	其中：商誉	其中：内部交易未实现利润	其中：其他	对合营企业权益投资的账面价值	存在公开报价的合营企业权益投资的投资的公允价值
昆明市高速公路建设开发股份有限公司-本年数	18,774,193,870.69	17,039,988,540.91	124,490,054.64	124,490,054.64			17,164,478,595.55	
昆明市高速公路建设开发股份有限公司-上年数	18,628,384,767.83	16,970,000,171.54	124,490,054.64	124,490,054.64			17,094,490,226.18	

(续)

项目	营业收入	财务费用	所得税费用	净利润	其中：终止经营的净利润	其他综合收益	综合收益总额	本年度收到的来自合营企业的股利
昆明市高速公路建设开发股份有限公司-本年数	3,887,529,949.55	645,905,780.89	5,585,752.14	153,704,267.87			153,704,267.87	
昆明市高速公路建设开发股份有限公司-上年数	4,904,370,052.39	630,469,596.60	207,6857.02	359,930,212.15			359,930,212.15	

(十) 金融工具及其风险

本集团在经营过程中面临的主要金融风险为信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

本集团风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1.1 信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、预付款项、其他应收款等。

本集团银行存款主要存放于信用评级较高的银行，本集团认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本集团应收票据、应收账款主要为应收销货款或工程款，预付款项主要为预付货款；其他应收款主要生产经营过程中各类往来款、保证金和职工备用金。公司采取相关政策以控制信用风险敞口，后续定期对主要债务方信用状况进行监控，对信用记录不良的债务方采取书面催收、要求对方提供担保等方式，使本集团整体信用风险在可控范围内。

本集团无重大逾期银行存款、应收票据、应收账款、预付款项、其他应收款等金融资产。

1.2 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 外汇风险

本集团于中国境内的业务以人民币结算，海外业务以包括美元、日元等外币项目结算，因此海外业务的结算存在外汇风险。目前，公司暂无外币业务。

(2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款及长期应付款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团带息债务情况如下：

带息债务类型	年末余额	年初余额
固定利率带息债务		
其中：短期借款	4,716,014,928.00	3,902,364,313.57
一年内到期的其他流动负债	8,776,817,247.12	12,204,347,502.03
其他流动负债	600,000,000.00	
长期借款	22,576,629,159.45	22,168,974,816.19
应付债券	20,832,615,698.66	13,122,293,613.47
长期应付款	17,866,940,683.18	6,577,128,263.15
其他非流动负债	237,521,185.56	1,084,923,386.04
合计	75,606,538,901.97	59,060,031,894.45

1.3 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本集团各部职能部门负责公司的现金流量预测，由财务部门集中汇总，持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

(十一) 公允价值的披露

项目	第一层公允价值计量	第二层公允价值计量	第三层公允价值计量	合计
一、持续公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,059.10			10,059.10
1.交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	10,059.10			10,059.10
(3) 衍生金融资产				
2.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				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
1.债务工具投资				
2.权益工具投资				
3.其他				
(三) 投资性房地产		1,912,784,092.01		1,912,784,092.01
1.出租的土地使用权及建筑物		1,912,784,092.01		1,912,784,092.01
2.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续的公允价值计量的资产总额				

注：(1) 本集团聘请专业评估机构对房屋建筑物、构筑物及其他辅助设备及土地使用权的价值进行评估，评估机构主要采用了市场比较法等对相关资产进行评估，并考虑按照区域因素、交易日期等相关因素进行了调整，本集团无其他可供选择的估值技术。

(2) 若本集团所在城市房地产市场发生剧烈变动的情况下，可能导致市场价值与评估价值之间出

现较大的差异。

(3) 本集团采用市场法或收益法对相关资产的市场价格进行校准，每年至少校准一次。

(4) 公司在对成交实例进行交易方式、交易时间、区域因素、个别因素、使用年期等因素进行修正；在修正比准价格的基础上采用算术平均法确定评估价格，计算公式如下：

宗地单价=比较实例宗地单价×交易情况修正系数×交易日期修正系数×使用年期修正系数×区域因素修正系数×个别因素修正系数。

(十二) 关联方关系及其交易

1.1 本企业的母公司

本集团系国有独资公司，最终实际控制人为人民政府国有资产监督管理委员会。

1.2 本企业的子企业

见“在其他主体中的权益”。

1.3 本集团的合营和联营企业情况

见“长期股权投资”。

1.4 本企业的其他关联方

企业名称	与本集团关系
昆明市国有资产管理营运有限责任公司	子公司少数股东
昆明国家粮食储备有限公司	子公司少数股东
昆明信达鑫汽车贸易有限公司	子公司少数股东
昆明东南绕城高速公路开发有限公司	联营企业子公司
昆明市城市综合交通枢纽有限责任公司	参股企业
昆明公交集团有限责任公司	子公司少数股东
昆明市粮油购销有限责任公司	子公司少数股东
昆明中北交通旅游（集团）有限责任公司	联营企业母公司
昆明高速公路资源开发投资有限公司	联营企业子公司
昆明元朔建设发展有限公司	联营企业子公司
云南昆船智能装备有限公司	子公司少数股东

1.5 关联方租赁情况

1.5.1 本公司作为出租人

承租方名称	出租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益确定依据	本年确认的租赁收益	上年确认的租赁收益
昆明公交集团有限责任公司	昆明交通场站开发运营有限公司	房屋建筑物	2020/1/1	2020/12/31	租赁合同约定	1,950,000.00	2,600,000.00

1.6 关联方担保

担保方	被担保方	担保起始日	担保到期日	担保本金(万元)	年末担保余额(万元)	担保是否已经履行完毕
昆明市交通投资有限责任公司	昆明市国有资产管理营运有限责任公司	2019/04/29	2022/04/29	20,000.00	20,000.00	否
昆明市交通投资有限责任公司	昆明市国有资产管理营运有限责任公司	2016/04/15	2024/04/15	60,000.00	53,200.00	否
昆明市交通投资有限责任公司	昆明市国有资产管理营运有限责任公司	2019/08/12	2028/08/11	175,000.00	168,000.00	否
昆明市交通投资有限责任公司	昆明市国有资产管理营运有限责任公司	2016/06/28	2024/06/27	100,000.00	80,000.00	否
昆明市交通投资有限责任公司	昆明市国有资产管理营运有限责任公司	2016/12/07	2024/12/07	80,000.00	43,860.69	否
昆明市交通投资有限责任公司	昆明市国有资产管理营运有限责任公司	2017/11/20	2025/11/20	50,000.00	33,519.96	否
昆明市交通投资有限责任公司	昆明市国有资产管理营运有限责任公司	2020/03/31	2028/03/31	50,000.00	40,000.00	否
昆明市交通投资有限责任公司	昆明市国有资产管理营运有限责任公司	2020/06/23	2023/06/23	100,000.00	100,000.00	否
昆明市交通投资有限责任公司	昆明市高速公路建设开发股份有限公司	2018/11/21	2023/11/21	50,000.00	24,500.00	否
昆明市交通投资有限责任公司	昆明市高速公路建设开发股份有限公司	2018/12/06	2021/12/6	4,000.00	4,000.00	否
昆明市交通投资有限责任公司	昆明市高速公路建设开发股份有限公司	2020/03/02	2025/03/02	141,000.00	136,304.70	否
昆明市交通投资有限责任公司	昆明东南绕城高速公路开发有限公司	2015/4/27	2026/4/27	80,000.00	70,000.00	否
昆明市交通投资有限责任公司	昆明元朔建设发展有限公司	2015/8/25	2025/8/24	100,000.00	60,000.00	否
昆明市交通投资有限责任公司	昆明元朔建设发展有限公司	2015/9/14	2025/9/13	100,000.00	60,000.00	否
昆明市交通投资有限责任公司	昆明元朔建设发展有限公司	2015/9/25	2025/9/24	100,000.00	60,000.00	否
昆明交通产业股份有限公司	昆明元朔建设发展有限公司	2015/1/23	2031/1/23	50,000.00	32,812.50	否
昆明交通产业股份有限公司	昆明元朔建设发展有限公司	2015/09/25	2025/09/24	300,000.00	150,000.00	否
	合计			1,560,000.00	1,136,197.85	

1.7 关联方应收应付款项

1.7.1 关联方应收账款情况

项目名称	年末余额		年初余额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
昆明市国有资产管理营运有限责任公司	31,347,802.88			
昆明公交集团有限责任公司	4,550,000.00		2,776,190.48	
合计	35,897,802.88		2,776,190.48	

1.7.2 关联方其他应收款情况

项目名称	年末余额		年初余额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
昆明市国有资产管理营运有限公司	3,454,880,378.02		4,011,770,791.75	
昆明市城市综合交通枢纽有限责任公司			146,050,000.00	
职工往来款项	4,449,527.47		8,155,208.85	
昆明中北交通旅游（集团）有限责任公司	51,547,522.22			
昆明信达鑫汽车贸易有限公司	2,857,399.74		2,857,399.74	
昆明国家粮食储备有限公司			12,000,000.00	
昆明公交集团有限责任公司			13,202.02	
合计	3,513,734,827.45		4,180,846,602.36	

1.7.3 关联方预付款项

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
昆明市粮油购销有限责任公司			70,706,940.00	
云南昆船智能装备有限公司				
合计			70,706,940.00	

1.7.4 关联方其他应付款情况

项目名称	年末余额	年初余额
昆明市高速公路建设开发股份有限公司	503,541,394.36	503,541,394.36
昆明东南绕高速公路开发有限公司	2,235,282,527.31	2,236,210,090.72
昆明高速公路资源开发投资有限公司		500,000,000.00
合计	2,738,823,921.67	3,239,751,485.08

(十三) 承诺及或有事项

1.1 对外担保

担保方	被担保方	担保起始日	担保到期日	担保本金(万元)	年末担保余额(万元)	担保是否已经履行完毕
昆明市交通投资有限责任公司	昆明市国有资产营运有限公司	2019.04.29	2022.04.29	20,000.00	20,000.00	否
昆明市交通投资有限责任公司	昆明市国有资产营运有限公司	2016.04.15	2024.04.15	60,000.00	53,200.00	否
昆明市交通投资有限责任公司	昆明市国有资产营运有限公司	2019.08.12	2028.08.11	175,000.00	168,000.00	否
昆明市交通投资有限责任公司	昆明市国有资产营运有限公司	2016.06.28	2024.06.27	100,000.00	80,000.00	否
昆明市交通投资有限责任公司	昆明市国有资产营运有限公司	2016.12.07	2024.12.07	80,000.00	43,860.69	否
昆明市交通投资有限责任公司	昆明市国有资产营运有限公司	2017.11.20	2025.11.20	50,000.00	33,519.96	否
昆明市交通投资有限责任公司	昆明市国有资产营运有限公司	2020.03.31	2028.03.31	50,000.00	40,000.00	否
昆明市交通投资有限责任公司	昆明市国有资产营运有限公司	2020.06.23	2023.06.23	100,000.00	100,000.00	否
昆明市交通投资有限责任公司	昆明市高速公路建设开发股份有限公司	2018.11.21	2023.11.21	50,000.00	24,500.00	否
昆明市交通投资有限责任公司	昆明市高速公路建设开发股份有限公司	2018.12.06	2021.12.6	4,000.00	4,000.00	否
昆明市交通投资有限责任公司	昆明市高速公路建设开发股份有限公司	2020.03.02	2035.03.02	141,000.00	136,304.70	否
昆明市交通投资有限责任公司	昆明东南绕城高速公路开发有限公司	2015.4.27	2026.4.27	80,000.00	70,000.00	否
昆明市交通投资有限责任公司	昆明元朔建设发展有限公司	2015.8.25	2025.8.24	100,000.00	50,000.00	否
昆明市交通投资有限责任公司	昆明元朔建设发展有限公司	2015.9.14	2025.9.13	100,000.00	50,000.00	否
昆明市交通投资有限责任公司	昆明元朔建设发展有限公司	2015.9.25	2025.9.24	100,000.00	50,000.00	否
昆明交通产业股份有限公司	昆明元朔建设发展有限公司	2015.1.23	2031.1.23	50,000.00	32,812.50	否
昆明交通产业股份有限公司	昆明元朔建设发展有限公司	2015.09.25	2025.09.24	300,000.00	150,000.00	否
昆明市交通投资有限责任公司	昆明国资实业发展有限公司	2018.09.30	2023.09.29	36,000.00	21,600.00	否

担保方	被担保方	担保起始日	担保到期日	担保本金(万元)	年末担保余额(万元)	担保是否已经履行完毕
昆明市交通投资有限责任公司	昆明国资实业发展有限责任公司	2019.06.19	2024.06.18	20,000.00	14,000.00	否
昆明市交通投资有限责任公司	昆明国资实业发展有限责任公司	2020.03.06	2023.03.06	50,000.00	38,380.46	否
昆明市交通投资有限责任公司	昆明国资实业发展有限责任公司	2020.03.27	2021.03.27	34,010.00	34,010.00	否
昆明市交通投资有限责任公司	昆明国资实业发展有限责任公司	2020.04.03	2021.04.03	6,960.00	6,960.00	否
昆明市交通投资有限责任公司	昆明国资实业发展有限责任公司	2020.04.15	2021.04.15	4,030.00	4,030.00	否
昆明市交通投资有限责任公司	昆明国资实业发展有限责任公司	2020.09.27	2025.09.27	45,000.00	43,042.42	否
昆明市交通投资有限责任公司	昆明南亚国际陆港开发有限公司	2018.04.02	2028.04.01	15,000.00	13,500.00	否
昆明市交通投资有限责任公司	昆明南亚国际陆港开发有限公司	2018.05.23	2028.05.22	10,000.00	9,350.00	否
昆明市交通投资有限责任公司	昆明南亚国际陆港开发有限公司	2018.06.29	2028.06.28	12,000.00	11,200.00	否
昆明市交通投资有限责任公司	昆明南亚国际陆港开发有限公司	2018.09.11	2028.09.10	23,000.00	21,450.00	否
昆明市交通投资有限责任公司	昆明盛世桃源实业有限公司	2020.01.24	2021.07.24	47,440.00	36,918.85	否
昆明市交通投资有限责任公司	昆明发展投资集团有限公司	2018.11.30	2023.11.30	60,000.00	60,000.00	否
昆明市交通投资有限责任公司	昆明发展投资有限公司	2019.8.26	2021.8.26	40,000.00	10,000.00	否
昆明市交通投资有限责任公司	昆明市土地开发投资经营有限责任公司	2019.11.15	2023.11.14	15,000.00	13,500.00	否
昆明市交通投资有限责任公司	云南省滇中产业发展集团有限责任公司	2018.1.2	2022.12.14	100,000.00	57,500.00	否
昆明市交通投资有限责任公司	昆明新置投资发展有限公司	2020.06.12	2022.06.12	50,000.00	30,000.00	否
	合计			2,128,440.00	1,531,639.58	

1.2 其他重大或有事项

元。

(十四) 资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

(十五) 其他重要事项说明

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

(十六) 母公司会计报表的主要项目附注

1.1 其他应收款

1.1.1 其他应收款分类

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	14,539,319,679.72	18,325,631,643.34
合计	14,539,319,679.72	18,325,631,643.34

1.1.2 其他应收款

1.1.2.1 其他应收款按种类列示

种类	年末余额				账面价值	
	账面余额		坏账准备			
	金额	比例(%)	金额	比例(%)		
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	4,353,218,828.87	29.85	46,747,391.81	1.07	4,306,471,437.06	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	10,232,390,370.25	70.15			10,232,390,370.25	
组合 1						
组合 2	10,232,390,370.25	70.15			10,232,390,370.25	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	457,872.41				457,872.41	
合计	14,586,067,071.53	100.00	46,747,391.81	0.32	14,539,319,679.72	

(续)

种类	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	5,077,397,309.63	27.64	46,747,391.81	0.92	5,030,649,917.82
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	13,292,550,920.66	72.35			13,292,550,920.66
组合1					
组合2	13,292,550,920.66	72.35			13,292,550,920.66
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	2,430,804.86	0.01			2,430,804.86
合计	18,372,379,035.15	100.00	46,747,391.81	0.25	18,325,631,643.34

1.1.2.2 年末项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提理由
昆发展集团	3,643,172,452.80		3-4 年.5 年以上	预计无坏账风险
昆明市土地开发投资经营有限责任公司	202,000,000.00		1 年以内	预计无坏账风险
鑫桥联合融资租赁有限公司	160,000,000.00		5 年以上	预计无坏账风险
东川区移民搬迁工程	95,937,620.94	9,593,762.09	4-5 年.5 年以上	按预估比例计提
寻甸回族彝族自治县公路建设指挥部	84,211,954.64	8,421,195.46	4-5 年.5 年以上	按预估比例计提
金东大桥工程建设指挥部	75,844,342.58	7,584,434.26	2-3 年.3-4 年.4-5 年.5 年以上	按预估比例计提
九石阿公路有限公司	28,881,651.01		3-4 年.4-5 年.5 年以上	预计无坏账风险
昆明铁路枢纽（管理费）	22,960,000.00	1,148,000.00	4-5 年.5 年以上	按预估比例计提
昆明铁路局运营亏损补助	20,000,000.00	20,000,000.00	4-5 年.5 年以上	预计无法收回
昆明产业开发投资有限责任公司	14,000,000.00		5 年以上	预计无坏账风险
新增债券资金利息支出及兑付服务费	6,210,806.90		2-3 年.3-4 年.4-5 年	预计无坏账风险
合计	4,353,218,828.87	46,747,391.81		

1.1.2.3 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提理由
中铁四院集团昆明工程建设投资有限公司	217,679.24		1 年以内	预计无风险
常熟永鑫波纹管有限公司	115,080.99		1 年以内	预计无风险
代垫黄马高速费用	52,000.00		5 年以上	预计无风险
东南环线铁路有限公司	37,590.67		1 年以内	预计无风险
昆明国资实业发展有限公司	25,440.80		2-3 年、5 年以上	预计无风险
昆明市创业企业融资服务有限责任公司	10,080.71		5 年以上	预计无风险
合计	457,872.41			

1.1.2.4 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

1.1.2.5 组合中采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款

组合名称	年末余额			年初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
组合 2	10,232,390,370.25			13,292,550,920.66		
合计	10,232,390,370.25			13,292,550,920.66		

1.2 长期股权投资

1.2.1 长期股权投资分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司投资	22,784,458,684.79	810,000,000.00		23,594,458,684.79
对合营企业投资				
对联营企业投资	937,700,933.92	11,664,728.23		949,365,662.15
对其他企业投资				
小计	23,722,159,618.71	821,664,728.23		24,543,824,346.94
减：长期股权投资减值准备				
合计	23,722,159,618.71	821,664,728.23		24,543,824,346.94

1.2.2 长期股权投资明细情况

被投资单位	年初余额	追加投资	减少投资	本年增减变动					减值准备 年末余额	投资成本	
				权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			
子公司											
昆明市基础设施投资建设有限公司	1,697,304,020.41								1,697,304,020.41	1,697,304,020.41	
昆明交通产业股份有限公司	19,723,164,750.65								19,723,164,750.65	19,723,164,750.65	
昆明长坡泛亚国际物流园区开发有限责任公司	108,825,000.00								108,825,000.00	108,825,000.00	
上海宽频科技股份有限公司	369,742,280.85								369,742,280.85	369,742,280.85	
昆明交投房地产开发有限公司	500,000,000.00								500,000,000.00	500,000,000.00	
昆明交投瀚房地产开发有限公司	13,422,632.88								13,422,632.88	13,422,632.88	
昆明喻昭投资有限公司	66,000,000.00		300,000,000.00						366,000,000.00	366,000,000.00	
云南昆交投供应链管理有限公司	306,000,000.00		510,000,000.00						816,000,000.00	816,000,000.00	
小计	22,784,458,684.79		810,000,000.00						23,594,458,684.79	23,594,458,684.79	
联营企业											

被投资单位	年初余额	追加投资	减少投资	本年增减变动				减值准备 年末余额	投资成本
				权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润		
昆明市高速公路建设 开发股份有限公司	937,700,933.92			11,664,728.23				949,365,662.15	
小计	937,700,933.92			11,664,728.23				949,365,662.15	
合计	23,722,159,618.71	810,000,000.00		11,664,728.23				24,543,824,346.94	23,594,458,684.79

1.3 营业收入、营业成本

1.3.1 营业收入、营业成本

项目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入		
其他业务收入	16,384,437.91	27,373,165.65
营业收入合计	16,384,437.91	27,373,165.65
主营业务成本		
其他业务成本		
营业成本合计		

1.4 投资收益

1.4.1 投资收益明细情况

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	11,664,728.23	26,440,946.28
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
债权投资持有期间的利息收益		
其他债权投资持有期间的利息收益		
债权投资处置收益		
其他债权投资处置收益		
持有其他非流动金融资产期间取得的投资收益		
处置其他非流动金融资产取得的投资收益		
取得控制权时，股权按公允价值重新计量产生的利得		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		5,763,854.96
持有其他权益工具投资期间取得的股利收入		
交易性金融资产持有期间取得的投资收益		
其他		
成本法核算的长期股权投资收益	25,500,000.00	25,500,000.00
合计	37,164,728.23	57,704,801.24

1.1 现金流量表补充资料

1.4.2 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	385,828,621.34	391,511,929.22
加: 资产减值准备		13,947,695.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产、使用权资产折旧	32,379,754.10	32,379,689.67
无形资产摊销	45,231.24	45,231.24
长期待摊费用摊销	53,099,756.50	79,508,784.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	323,290,583.17	116,699,873.32
投资损失	-37,164,728.23	-57,704,801.24
递延所得税资产减少		
递延所得税负债增加		
存货的减少	-252,754,684.41	-91,232,291.28
经营性应收项目的减少	-252,754,684.41	1,292,161,709.16
经营性应付项目的增加	3,675,333,191.37	-2,406,594,214.14
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,927,303,040.67	-629,276,393.24
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	744,691,453.32	949,112,471.17
减: 现金的期初余额	949,112,471.17	1,469,856,490.52
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-204,421,017.85	-520,744,019.35

1.4.3 现金及现金等价物的构成

项目	本年余额	上年余额
1.现金	744,691,453.32	949,112,471.17
其中：库存现金	144.74	1,966.25
可随时用于支付的银行存款	744,691,308.58	949,110,504.92
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2.现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3.期末现金及现金等价物余额	744,691,453.32	949,112,471.17
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

单位负责人:





孙雷达

主管会计工作负责人:





邢宏

会计机构负责人:





周云海



统一社会信用代码
91420106081978608B
营业执 照 (副本)
3-5

扫描二维码登录
‘国家企业信用
信息公示系统’
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息。



名 称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
类 型 特殊普通合伙企业



成立日期 2013年11月06日
合伙期限 长期
主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

执行事务合伙人 石文先; 管云鸿; 杨荣华;

经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告;
办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报
告; 基本建设年度财务审计、基本建设决(结)算审核; 法律、法
规规定的其他业务; 代理记帐; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、
会计培训。(依法须经审批的项目, 经相关部门审批后方可开展经
营活动)

登记机关



2020 年 07 月 23 日

证书序号：0010577

说 明

会计师事务所 执业证书



组织形式：特殊普通合伙
执业证书编号：42010005
批准执业文号：鄂财会发(2013)25号
批准执业日期：2013年10月28日
名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
首席合伙人：石文先
主任会计师：
经营场所：武汉市武昌区东湖路169号2-9层



发证机关

二〇一一年九月三日

中华人民共和国财政部制

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



证书序号：000387

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会监督管理委员会审查，批准
中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。
首席合伙人：石文先



证书号：53

发证时间：二〇一一年十一月十八日

证书有效期至：二〇一九年十一月十八日

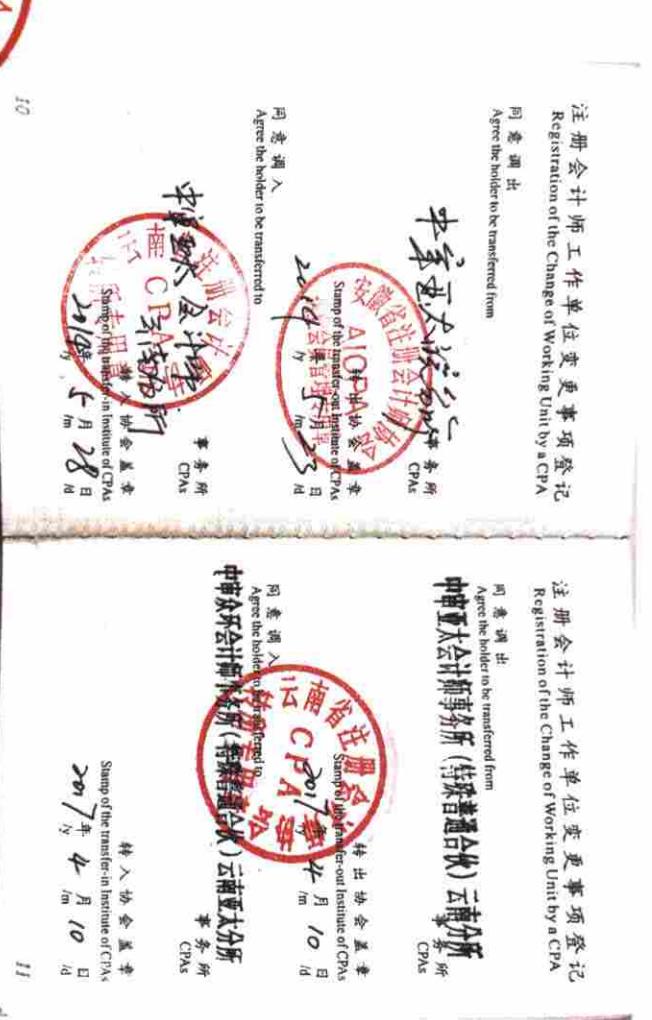
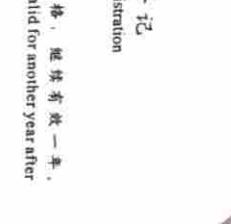


姓 名 方自维
Full name _____
性 别 男
Sex _____
出生日期 1968-10-08
Date of birth _____
工作单位 中审亚太会计师事务所
Working unit 有限公司安徽分所
身份证号码 530103196810088811
Identity card No. 530103196810088811



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

年度检验登记
Annual Renewal Registration



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

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

同意转让

Agree the holder to be transferred from
中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙) 云南分所



姓名 武兆龙
 Full name: 武兆龙
 性别 男
 Sex: Male
 出生日期 1980-10-26
 Date of birth: 1980-10-26
 工作单位 亚太中汇会计师事务所
 Working unit: 亚太中汇会计师事务所
 身份证号码 532426198010261367
 Identity card No.: 532426198010261367



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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

亚太中汇会计师事务所有限公司云南分所
事务所
CPAs



同意调入
Agree the holder to be transferred to

中审亚太会计师事务有限公司云南分所
事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2009年7月16日

10

武兆龙(530101160016)
已通过2017年年检
云南省注册会计师协会

武兆龙(530101160016)
已通过2018年年检
云南省注册会计师协会

武兆龙(530101160016)
已通过2019年年检
云南省注册会计师协会

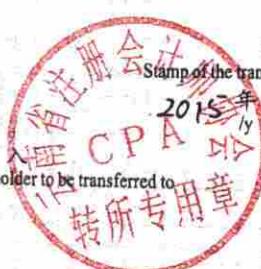
2010年3月3日



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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)云南分所
事务所
CPAs



同意调入
Agree the holder to be transferred to

中审亚太会计师事务有限公司云南分所
事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2015年12月17日

11