

成都交通投资集团有限公司

审阅报告



大华核字[2021]0010525 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

DaHua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

成都交通投资集团有限公司

审阅报告及财务报表

(2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日止)

目录	页次
一、 审阅报告	1
二、 已审阅财务报表	
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
母公司资产负债表	7-8
母公司利润表	9
母公司现金流量表	10
母公司所有者权益变动表	11-12
财务报表附注	1-103

审 阅 报 告

大华核字[2021]0010525 号

成都交通投资集团有限公司股东：

我们审阅了后附的成都交通投资集团有限公司（以下简称“交投集团”）财务报表，包括 2021 年 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表，2021 年 1-6 月的合并及母公司利润表、合并及母公司所有者权益变动表、合并及母公司现金流量表以及财务报表附注。这些财务报表的编制是交投集团管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对这些财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号—财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员和对财务数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信交投集团财务报表没有按照企业会计准则的规定编制，未能在所有重大方面公允反映交投集团的财务状况、经营成果和现金流量。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二一年八月二十日



合并资产负债表

2021年6月30日

编制单位：成都交通投资集团有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

	附注八	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	注释1	14,614,122,688.40	14,562,179,367.26
交易性金融资产	注释2	327,550,700.00	119,279,251.92
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	注释3	79,764,108.68	54,264,523.47
应收账款	注释4	2,322,101,022.06	1,746,584,967.33
应收款项融资			
预付款项	注释5	4,180,668,565.09	3,766,052,000.29
其他应收款	注释6	2,871,482,231.43	2,807,820,984.15
存货	注释7	12,851,450,773.61	11,113,204,362.57
合同资产	注释8	420,739,616.05	266,384,289.44
持有待售资产	注释9	132,491.89	151,909.89
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	注释10	36,312,691,623.92	34,728,984,017.57
流动资产合计		73,980,703,821.13	69,164,905,673.89
非流动资产：			
债权投资	注释11	660,000,000.00	
可供出售金融资产		-	
持有至到期投资		-	
长期应收款		-	
长期股权投资	注释12	9,681,133,577.25	9,533,684,946.54
其他权益工具投资	注释13	2,786,518,212.95	2,433,676,212.95
投资性房地产	注释14	1,611,426,420.95	1,636,563,061.70
固定资产	注释15	1,282,512,166.06	1,314,965,866.75
在建工程	注释16	41,520,701,298.37	37,701,761,163.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	注释17	44,525,683.51	39,100,066.18
无形资产	注释18	6,494,566,069.70	6,514,968,677.97
开发支出			
商誉	注释19	276,493,779.13	276,493,779.13
长期待摊费用	注释20	138,614,927.12	121,275,426.13
递延所得税资产	注释21	87,084,939.11	78,698,216.98
其他非流动资产	注释22	11,107,569,554.34	10,945,312,534.59
非流动资产合计		75,691,146,628.49	70,596,499,951.92
资产总计		149,671,850,449.62	139,761,405,625.81

(后附财务报表附注为财务报表的组成部分)

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并资产负债表（续）

2021年6月30日

编制单位：成都交通投资集团有限公司

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和股东权益	附注八	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	注释23	45,000,000.00	50,360,754.60
衍生金融负债	注释24	176,266,690.00	144,313,810.00
应付票据	注释25	15,704,250.88	9,373,915.58
应付账款	注释26	7,838,066,465.45	7,422,054,675.31
预收款项	注释27	264,619,717.07	196,592,235.40
合同负债			
应付职工薪酬	注释28	15,388,172.74	88,994,309.05
应交税费	注释29	222,830,515.10	181,692,126.37
其他应付款	注释30	2,500,176,183.53	2,748,116,644.73
一年内到期的非流动负债	注释31	8,425,568,976.53	9,859,854,055.41
其他流动负债			
流动负债合计		19,503,620,971.30	20,701,352,526.45
非流动负债：			
长期借款	注释32	17,704,179,803.04	11,959,017,456.12
应付债券	注释33	6,088,267,017.45	3,623,167,017.45
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	注释34	39,294,828.36	33,886,414.21
长期应付款	注释35	43,875,257,461.87	41,743,249,662.62
递延收益	注释36	165,750,574.63	170,035,317.66
递延所得税负债	注释21	226,320,814.34	236,787,579.20
其他非流动负债	注释37	8,990,000,000.00	8,990,000,000.00
非流动负债合计		77,089,070,499.69	86,756,143,447.26
负债合计		96,592,691,470.99	87,457,495,973.71
股东权益：			
股本	注释38	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
其他权益工具	注释39	7,950,000,000.00	7,950,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释40	30,381,202,762.21	29,931,202,762.21
减：库存股			
专项储备	注释41	10,625,496.74	8,743,249.06
盈余公积			
未分配利润	注释42	-1,080,907,845.87	-1,131,297,501.80
归属于母公司股东权益合计		47,260,920,413.08	46,758,648,509.47
少数股东权益		5,818,238,565.55	5,545,261,142.63
股东权益合计		53,079,158,978.63	52,303,909,652.10
负债和股东权益总计		149,671,850,449.62	139,761,405,625.81

（后附财务报表附注为财务报表的组成部分）

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：

[Handwritten signature]

会计机构负责人：





合并利润表

2021年度1-6月

编制单位：成都交通投资集团有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项目	附注八	本期金额	上期金额
一、营业总收入	注释43	6,206,898,051.55	2,562,203,306.41
减：营业成本	注释43	5,281,992,256.13	2,284,141,849.11
税金及附加		26,083,164.00	23,509,915.64
销售费用	注释44	34,886,684.68	29,232,227.93
管理费用	注释45	173,602,329.25	164,287,179.91
研发费用		2,886,107.39	979,099.36
财务费用	注释46	-23,567,459.47	78,849,538.41
其中：利息费用		508,048,785.38	510,443,022.08
利息收入		500,640,701.58	483,238,674.20
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）		-32,236,735.91	50,624,826.75
加：其他收益	注释47	4,505,926.06	2,762,515.54
投资收益	注释48	62,040,979.87	19,575,665.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		30,615,830.71	19,596,020.09
公允价值变动收益	注释49	-31,952,880.00	50,937,230.00
信用减值损失	注释50	-40,713,544.33	-357,174.11
资产处置收益	注释51	1,756,043.94	-42,302.67
二、营业利润		706,651,495.11	54,079,430.06
加：营业外收入	注释52	14,007,087.61	18,955,727.65
其中：政府补助		1,548,712.00	631,391.40
减：营业外支出	注释53	3,559,132.90	1,669,660.35
三、利润总额		717,099,449.82	71,365,497.36
减：所得税费用	注释54	91,863,604.11	55,321,835.99
四、净利润		625,235,845.71	16,043,661.37
其中：同一控制下企业合并被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类			
持续经营净利润		625,235,845.71	16,043,661.37
终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润		275,949,937.57	-22,888,967.64
少数股东损益		349,285,908.14	38,932,629.01
五、其他综合收益的税后净额			
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			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 一揽子处置子公司在丧失控制权之前产生的投资收益			
8. 其他资产转换为公允价值模式计量的投资性房地产			
9. 其他			
六、综合收益总额		625,235,845.71	16,043,661.37
归属于母公司所有者的综合收益总额		275,949,937.57	-22,888,967.64
归属于少数股东的综合收益总额		349,285,908.14	38,932,629.01
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

(后附财务报表附注为财务报表的组成部分)

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并现金流量表

2021年度1-6月

编制单位：成都交通投资集团有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项目	附注八	本期金额	上期金额
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		5,535,260,754.77	2,439,197,856.95
收到的税费返还		2,151,817.11	59,162.29
收到其他与经营活动有关的现金		5,293,951,030.88	8,135,919,121.64
经营活动现金流入小计		10,831,363,602.76	10,575,176,140.88
购买商品、接受劳务支付的现金		5,698,607,974.52	2,041,899,545.95
支付给职工以及为职工支付的现金		455,428,347.15	285,527,082.92
支付的各项税费		235,101,734.55	166,835,231.80
支付其他与经营活动有关的现金		8,119,947,256.25	7,724,434,356.55
经营活动现金流出小计		14,509,085,312.47	10,218,696,217.22
经营活动产生的现金流量净额		-3,677,721,709.71	356,479,923.66
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		104,999,628.03	691.20
取得投资收益收到的现金		22,992,854.16	7,367,747.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		115,730.71	3,550,103.80
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		52,243,816.08	727,413,586.34
投资活动现金流入小计		180,352,028.98	738,332,129.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,812,966,422.43	1,787,219,922.67
投资支付的现金		469,674,800.00	894,259,628.03
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			141,750,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		1,076,254,966.48	2,102,035,961.82
投资活动现金流出小计		3,358,896,188.91	4,925,265,512.52
投资活动产生的现金流量净额		-3,178,544,159.93	-4,186,933,383.49
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		533,000,000.00	6,109,837,861.11
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		83,000,000.00	12,450,000.00
取得借款收到的现金		6,683,250,000.00	3,247,102,683.33
收到其他与筹资活动有关的现金		2,562,623,334.13	2,294,828,661.49
筹资活动现金流入小计		9,778,873,334.13	11,651,769,205.93
偿还债务支付的现金		1,920,572,430.99	7,725,444,003.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		760,254,970.59	935,937,428.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		135,544,826.65	1,533,084,041.17
筹资活动现金流出小计		2,816,372,228.23	10,194,465,473.00
筹资活动产生的现金流量净额		6,962,501,105.90	1,457,303,732.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-163,264.09	312,403.25
五、现金及现金等价物净增加额		106,071,972.17	-2,372,837,323.65
加：期初现金及现金等价物余额		14,241,201,340.01	21,621,900,590.68
六、期末现金及现金等价物余额		14,347,273,312.18	19,249,063,267.03

(后附财务报表附注为财务报表的组成部分)

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并股东权益变动表

2021年度1-6月

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

编制单位: 成都交通投资集团有限公司

项目

本期金额

归属于母公司股东权益

	股本	其他权益工具	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	10,000,000.00	7,950,000,000.00	29,931,202,762.21			8,743,249.06		-1,131,297,501.80	5,545,261,142.63	52,303,909,652.10
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年初余额	10,000,000.00	7,950,000,000.00	29,931,202,762.21			8,743,249.06		-1,131,297,501.80	5,545,261,142.63	52,303,909,652.10
三、本年增减变动金额			450,000,000.00			1,882,247.68		50,389,655.93	272,977,422.92	775,249,326.53
(一) 综合收益总额								275,949,937.57	349,285,908.14	625,235,845.71
(二) 股东投入和减少资本			450,000,000.00						83,000,000.00	533,000,000.00
1. 股东投入的普通股			450,000,000.00						83,000,000.00	533,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入股东权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配								-225,560,281.64	-161,797,076.02	-387,357,357.66
1. 提取盈余公积										
2. 对股东的分配									-161,797,076.02	-161,797,076.02
3. 其他										
(四) 股东权益内部结转								-225,560,281.64		-225,560,281.64
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
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										
(五) 专项储备						1,882,247.68			2,488,590.80	4,370,838.48
1. 本期提取						3,704,919.81			4,327,828.15	8,032,747.96
2. 本期使用						-1,822,672.13			-1,839,237.35	-3,661,909.48
(六) 其他										
四、本年年末余额	10,000,000.00	7,950,000,000.00	30,381,202,762.21			10,625,496.74		-1,080,907,845.87	5,818,238,565.55	53,079,158,978.63

(后附财务报表附注为财务报表的组成部分)

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

燕海印

林丹印
5101075278331

母公司资产负债表

2021年6月30日

编制单位：成都交通投资集团有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

	附注十二	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		9,040,286,176.06	7,833,770,305.71
交易性金融资产		13,600,000.00	118,779,251.92
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			
应收款项融资			
预付款项	注释1	1,665,612,792.95	1,564,973,200.29
其他应收款	注释2	22,933,459,890.25	19,679,277,234.38
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		11,620,001,926.22	11,283,859,325.93
流动资产合计		45,272,960,785.48	40,480,659,318.23
非流动资产：			
债权投资		660,000,000.00	
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	注释3	26,925,266,432.50	25,609,325,340.43
其他权益工具投资		1,357,451,900.00	1,355,609,900.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		72,931,855.34	74,283,055.16
固定资产		39,037,647.72	39,546,899.90
在建工程		25,822,063,162.72	23,063,297,030.51
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		4,613,411.68	4,789,841.70
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		14,703,784.61	14,667,874.61
递延所得税资产			
其他非流动资产		1,045,531,796.45	1,045,531,796.45
非流动资产合计		55,941,599,991.02	51,207,051,738.76
资产总计		101,214,560,776.50	91,687,711,056.99

(后附财务报表附注为财务报表的组成部分)

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司资产负债表（续）

2021年6月30日

编制单位：成都交通投资集团有限公司

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

	附注十二	期末余额	期初余额
负债和股东权益			
流动负债：			
短期借款			
衍生金融负债		176,266,690.00	144,313,810.00
应付票据			
应付账款		38,811,406.68	44,021,874.06
预收款项		847,897.59	847,897.59
合同负债			
应付职工薪酬		3,908,568.21	3,755,902.71
应交税费		5,351,494.06	5,873,526.90
其他应付款		10,193,418,917.58	7,804,153,714.95
一年内到期的非流动负债		7,561,013,715.55	9,061,013,715.55
其他流动负债			
流动负债合计		17,979,618,689.67	17,063,980,441.76
非流动负债：			
长期借款		11,772,460,787.40	7,523,601,701.58
应付债券		5,396,267,017.45	2,931,167,017.45
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		26,346,128,751.85	24,674,916,292.28
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		43,514,856,556.70	35,129,685,011.31
负债合计		61,494,475,246.37	52,193,665,453.07
股东权益：			
股本		10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
其他权益工具		7,950,000,000.00	7,950,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
资本公积		24,721,390,094.70	24,271,390,094.70
减：库存股			
专项储备			
盈余公积			
未分配利润		-2,951,304,564.57	-2,727,344,490.78
股东权益合计		39,720,085,530.13	39,494,045,603.92
负债和股东权益总计		101,214,560,776.50	91,687,711,056.99

（后附财务报表附注为财务报表的组成部分）

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：

[Handwritten signature]

会计机构负责人：



母公司利润表

2021年度1-6月

编制单位：成都交通投资集团有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项目	附注十二	本期金额	上期金额
一、营业收入	注释4	6,856,945.97	5,186,342.36
减：营业成本	注释4	1,865,300.15	1,497,480.23
税金及附加		2,252,796.01	718,281.82
销售费用			
管理费用		41,144,597.73	40,676,110.27
研发费用		922,000.00	
财务费用		-36,376,294.68	111,647,582.62
其中：利息费用		343,242,211.56	379,702,326.66
利息收入		347,350,447.20	319,778,721.98
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）		-32,400,000.00	51,650,000.00
加：其他收益			593,522.22
投资收益		31,052,485.08	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
其中：以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益			
公允价值变动收益		-31,952,880.00	50,937,230.00
资产减值损失			
信用减值损失			-14,142.70
资产处置收益			
二、营业利润		-3,851,848.16	-97,836,503.06
加：营业外收入		5,452,056.01	203,200.12
其中：政府补助			
减：营业外支出			375,000.00
三、利润总额		1,600,207.85	-98,008,302.94
减：所得税费用			
四、净利润		1,600,207.85	-98,008,302.94
（一）持续经营净利润		1,600,207.85	-98,008,302.94
（二）终止经营净利润			
五、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净变动额			
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			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 一揽子处置子公司在丧失控制权之前产生的投资收益			
8. 其他资产转换为公允价值模式计量的投资性房地产			
9. 其他			
六、综合收益总额		1,600,207.85	-98,008,302.94
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

(后附财务报表附注为财务报表的组成部分)

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司现金流量表

2021年度1-6月

编制单位：成都交通投资集团有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项目	附注十二	本期金额	上期金额
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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		11,991,786,906.83	12,474,457,327.35
经营活动现金流入小计		11,991,786,906.83	12,474,457,327.35
购买商品、接受劳务支付的现金			16,818,413.07
支付给职工以及为职工支付的现金		23,537,370.10	20,815,903.15
支付的各项税费		9,229,965.13	812,244.87
支付其他与经营活动有关的现金		11,212,687,565.01	7,887,801,212.90
经营活动现金流出小计		11,245,454,900.24	7,926,247,773.99
经营活动产生的现金流量净额		746,332,006.59	4,548,209,553.36
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		104,999,628.03	
取得投资收益收到的现金		39,908,606.19	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			198,157.30
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		6,998,670.00	912,416,666.67
投资活动现金流入小计		151,906,904.22	912,614,823.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,344,055,638.27	373,245,774.65
投资支付的现金		1,317,321,600.00	1,675,779,628.03
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		1,090,000,000.00	1,100,000,000.00
投资活动现金流出小计		4,751,377,238.27	3,149,025,402.68
投资活动产生的现金流量净额		-4,599,470,334.05	-2,236,410,578.71
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		450,000,000.00	5,893,157,861.11
取得借款收到的现金		4,380,000,000.00	772,352,083.33
收到其他与筹资活动有关的现金		2,497,500,000.00	
筹资活动现金流入小计		7,327,500,000.00	6,665,509,944.44
偿还债务支付的现金		1,627,800,000.00	6,086,950,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		509,401,834.53	690,384,404.44
支付其他与筹资活动有关的现金		130,643,967.66	128,541,006.79
筹资活动现金流出小计		2,267,845,802.19	6,905,875,411.23
筹资活动产生的现金流量净额		5,059,654,197.81	-240,365,466.79
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		1,206,515,870.35	2,071,433,507.86
加：期初现金及现金等价物余额		7,833,770,305.71	8,482,575,566.34
六、期末现金及现金等价物余额		9,040,286,176.06	10,554,009,074.20

(后附财务报表附注为财务报表的组成部分)

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司股东权益变动表

2021年度1-6月

(除特别说明外, 金额单位均为人民币元)

	本期金额					股东权益合计
	股本	其他权益工具	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	
一、上年年末余额	10,000,000.00	7,950,000.00	24,271,390.094.70			39,494,045,603.92
加: 会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	10,000,000.00	7,950,000.00	24,271,390.094.70			29,682,267,410.53
三、本年增减变动金额			450,000,000.00			1,881,778,193.39
(一) 综合收益总额						1,600,207.85
(二) 股东投入和减少资本			450,000,000.00			2,384,014,154.80
1. 股东投入的普通股			450,000,000.00			2,016,444,154.80
2. 其他权益工具持有者投入资本						
3. 股份支付计入股东权益的金额						
4. 其他						
(三) 利润分配						-225,560,281.64
1. 提取盈余公积						
2. 对股东的分配						
3. 其他						
(四) 股东权益内部结转						-225,560,281.64
1. 资本公积转增股本						
2. 盈余公积转增股本						
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						
(五) 专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
(六) 其他						
四、本年末余额	10,000,000.00	7,950,000.00	24,721,390.094.70			39,720,085,530.13

(本财务报表附注为财务报表的组成部分)

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:

[Handwritten signature]

会计机构负责人:



母公司股东权益变动表

2021年度1-6月

(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

编制单位:成都交海投资股份有限公司



项 目	上期金额					
	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
一、上年年末余额	10,000,000.00	10,500,000,000.00	21,887,375,939.90			
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年期初余额	10,000,000,000.00	10,500,000,000.00	21,887,375,939.90			
三、本年增减变动金额		450,000,000.00	1,957,792,631.71			
（一）综合收益总额						
（二）股东投入和减少资本						
1. 股东投入的普通股		450,000,000.00	1,957,792,631.71			
2. 其他权益工具持有者投入资本			600,000,000.00			
3. 股份支付计入股东权益的金额		450,000,000.00				
4. 其他			1,357,792,631.71			
（三）利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 对股东的分配						
3. 其他						
（四）股东权益内部结转						
1. 资本公积转增股本						
2. 盈余公积转增股本						
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						
（五）专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
（六）其他						
四、本年期末余额	10,000,000,000.00	10,050,000,000.00	23,845,168,571.61			

(后附财务报表附注为财务报表的组成部分)

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:

(Handwritten signature)

会计机构负责人:



成都交通投资集团有限公司

2021 年 1-6 月财务报表附注

一、基本情况

(一) 注册地、组织形式及总部地址

成都交通投资集团有限公司(以下简称“本公司”,本公司及下属合并范围子公司合并称为“本集团”)成立于 2007 年 3 月 16 日,系经中共成都市委办公厅、成都市人民政府办公厅成委办[2006]68 号文批准,由成都市国有资产监督管理委员会行使出资人职能组建的国有独资公司。

本公司注册于成都市市场监督管理局,社会信用代码:91510100797837923Q;公司地址:成都市武侯区洗面桥街 30 号成都高速大厦;注册资本:人民币壹佰亿元;公司法定代表人:冉亚林。

(二) 企业的业务性质和主要经营

本公司属商务服务业,经营范围主要包括:公路、铁路、航空、水运、枢纽场站及其配套设施、物流、智能交通、城市通卡、能源等交通项目的投融资(不得从事非法集资、吸收公众资金等金融活动)、开发建设和经营管理;房地产开发、物业管理、房屋租赁;设计、制作、发布、代理国内各类广告业务(气球广告及固定形式印刷品广告除外)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

本集团主要从事市政项目建设及运营,主要业务板块为高速公路、能源、客运、智能交通、枢纽场站、城市基础等。

(三) 母公司及合并范围子公司情况

本公司下设董事会办公室、综合部、人力资源部、党群工作部、纪律监察部(审计部)、计划财务部、安全监管部、投资发展部、合约管理部(招标中心)、用地保障部、总工程师办公室、经营管理部(资产证券部)等智能管理部门,本公司下属合并范围子公司包括:

序号	公司全称	公司简称	级次
1	成都交通信息港有限责任公司	交通信息港	二级
2	成都交投建设有限公司	交投建设	二级
3	成都景升建筑工程有限公司	景升建筑	三级
4	四川新锦熙交通工程有限公司	新锦熙交通	三级
5	成都龙泉山城市森林公园投资经营有限公司	森投公司	二级
6	成都龙泉山城市森林公园运营管理有限公司	森投运营	三级
7	成都交投善成实业有限公司	善成实业	二级
8	成都交投金善成实业有限公司	交投金善成	三级
9	成都交投峨善成实业有限公司	交投峨善成	三级
10	中冶交投善筑成都装配式建筑科技发展有限公司	中冶交投	三级

序号	公司全称	公司简称	级次
11	成都交投洛悦国宾善成实业有限公司	洛悦国宾	三级
12	成都交通枢纽场站建设管理有限公司	枢纽场站	三级
13	成都交投资产经营管理有限公司	交投资产	三级
14	成都交投都善成实业有限公司	交投都善成	三级
15	成都交投置业有限公司	交投置业	三级
16	成都高速公路房地产开发有限公司	高速房产	三级
17	成都交投铁路投资集团有限公司	铁路集团	二级
18	成都交投资本管理有限责任公司	交投资本	二级
19	成都交投卓越股权投资基金管理有限公司	卓越基金	三级
20	成都交投昆仑建设工程有限公司	交投昆仑	二级
21	成都高速公路建设开发有限公司	成高建设	二级
22	成都高速公路股份有限公司	成高股份	三级
23	成都高速振兴发展有限责任公司	振兴发展	四级
24	四川成名高速公路有限公司	成名高速	四级
25	成都机场高速公路有限责任公司	机场高速	四级
26	成都高速运营管理有限公司	高速运营	四级
27	成都成彭高速公路有限责任公司	成彭高速	四级
28	成都成温邛高速公路有限公司	成温邛高速	四级
29	成都能源发展股份有限公司	能源股份	四级
30	成都交投能源发展有限公司	交投能源	五级
31	成都中油能源有限公司	中油能源	五级
32	成都交投能源经营管理有限公司	交能经营	五级
33	成都交投建筑工业化有限公司	交投工业	三级
34	成都市路桥经营管理有限公司	路桥经营	三级
35	北川好山交投新材料科技有限公司	北川新材料	三级
36	成都交投天新绿色建材有限公司	天新建材	三级
37	成都交投航空投资集团有限公司	航空集团	二级
38	成都天府国际机场建设开发有限公司	天府机场	三级
39	成都国际航空枢纽开发建设有限公司	航空枢纽	三级
40	成都交投通用航空有限公司	通用航空	三级
41	成都交投简州新城城市综合运营有限公司	简州运营	二级
42	成都交投旅游运业发展有限公司	交旅运业	二级
43	成都石羊运业有限责任公司	石羊运业	三级
44	成都集通汽车综合性能检测有限责任公司	集通汽车	三级
45	蒲江县朝阳运业有限责任公司	蒲江运业	三级
46	成都交投智慧停车产业发展有限公司	智慧停车	二级
47	成都慧晟停车场建设开发有限公司	慧晟停车	三级
48	成都光华智慧停车场建设开发有限公司	光华停车	三级
49	成都兴锦智慧停车场建设开发有限公司	兴锦停车	三级
50	成都交投汇东停车管理有限公司	交投汇东	三级
51	成都交投西部轨道交通产业发展集团有限公司	西部轨道	二级
52	成都交投淮州新城投资运营有限公司	淮州运营	二级
53	成都纵连投资有限公司	纵连投资	三级
54	成都淮盛项目管理有限公司	淮盛公司	三级
55	成都路产集团产业发展集团有限公司	路产集团	二级

本公司为成都市国有企业，成都市国有资产监督管理委员会根据市政府授权，依照有关法律、法规履行出资人职责。

本集团设立董事会、监事会，不设股东会。经出资者授权，董事会可行使部分股东权，对公司重大决策和日常工作实施管理和控制。

（四）财务报表的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于 2021 年 8 月 20 日批准报出。

（五）营业期限

本公司营业期限自 2007 年 03 月 16 日至永久。

二、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量。

三、遵循企业会计准则的声明

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

四、重要会计政策、会计估计的说明

（一）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（二）记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础。本公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本；对于按照准则的规定采用重置成本、可变现净值、现值或公允价值等其他属性进行计量的情形，本公司将予以特别说明。

（四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

(3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;

(4) 一项交易单独看是不经济的, 但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债, 按照合并日在被合并方资产、负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额, 调整资本公积中的股本溢价, 资本公积中的股本溢价不足冲减的, 调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产, 该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额, 调整资本公积(资本溢价或股本溢价), 资本公积不足的, 调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的, 属于一揽子交易的, 将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理; 不属于一揽子交易的, 在取得控制权日, 长期股权投资初始投资成本, 与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额, 调整资本公积; 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资, 因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益, 暂不进行会计处理, 直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理; 因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动, 暂不进行会计处理, 直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期, 即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时, 本公司一般认为实现了控制权的转移:

①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。

②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的, 已获得批准。

③已办理了必要的财产权转移手续。

④本公司已支付了合并价款的大部分, 并且有能力、有计划支付剩余款项。

⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策, 并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量, 公允价值与其账面价值的差额, 计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额, 确认为商誉; 合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额, 经复核后,

计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

（五）合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

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

2. 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

（1）增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资

资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

(六) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通

常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

（1）合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（2）合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（3）其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

（七）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（八）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

1. 金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- （1）以摊余成本计量的金融资产。
- （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- （3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

（1）分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产, 本公司自初始确认起, 按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产, 本公司在后续期间, 按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值, 本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付, 且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标, 则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外, 其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时, 之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出, 计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资, 其他此类金融资产列报为其他债权投资, 其中: 自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产, 原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时, 本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益, 不需计提减值准备。该金融资产终止确认时, 之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出, 计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间, 在本公司收取股利的权利已经确立, 与股利相关的经济利益很可能流入本公司, 且股利的金额能够可靠计量时, 确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

(4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

权益工具投资满足下列条件之一的, 属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产: 取得该金融资产的目的主要是为了近期出售; 初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分, 且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式; 属于衍生工具 (符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外)。

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均分类为以公允

价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量,将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5) 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

在初始确认时,本公司为了消除或显著减少会计错配,可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具,且其主合同不属于以上金融资产的,本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外:

- 1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。
- 2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时,几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权,允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款,该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量,将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2. 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式,结合金融负债和权益工具的定义,在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,相关的交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类:

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的,属于交易性金融负债:承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购;属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分,且有客观证据表明企业近

期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2）其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。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，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

（1）金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

（2）金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

（1）转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

（2）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

（3）既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1）未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2）保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

（1）金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1）被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（2）金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1）终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价, 与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的, 继续确认该金融资产, 所收到的对价确认为一项金融负债。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债, 以活跃市场的报价确定其公允价值, 除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产, 按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价, 且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债, 以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

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

6. 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础, 对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款、合同资产以及财务担保合同, 进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失, 是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失, 是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额, 即全部现金短缺的现值。其中, 对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产, 应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项, 本公司运用简化计量方法, 按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产, 在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日, 将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额, 也将

预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

（3）预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 3) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 4) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差

额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

(4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(九) 应收款项

A. 应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (八) 6. 金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收票据单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	不计提预期信用损失
关联企业商业承兑票据组合	出票人为按照《企业会计准则第 36 号-关联方披露》认定的关联方，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低。	不计提预期信用损失

B. 应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (八) 6. 金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险组合	高速公路等与结算系统的清算收入，无回收风险	不计提预期信用损失
关联方组合	按照《企业会计准则第36号-关联方披露》认定的关联方	不计提预期信用损失
单项计提组合	本公司个别应收款项具有特殊风险，可单独确认坏账损失	本公司根据个别单项应收款项计算预期信用损失金额
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合	账龄分析法

成高股份及下属高速公路公司应收账款均为应收政府清分收入款，近三年应收账款未发生坏账损失，据此，确定本期应收账款的预期信用损失率为零。

C. 其他应收款

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / （八）

6. 金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险组合	合同期内保证金、押金、国债转贷资金、通过主管部门转贷的国家开发银行贷款、代主管部门转付的款项，应收政府部门的款项、职工借款	不计提预期信用损失
关联方组合	按照《企业会计准则第 36 号-关联方披露》认定的关联方	不计提预期信用损失
单项计提组合	本公司个别应收款项具有特殊风险，可单独确认坏账损失	本公司根据个别单项应收款项计算预期信用损失金额
账龄组合	以其他应收款的账龄为信用风险特征划分组合	账龄分析法

（十）存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品、开发成本等。

本公司子公司交投置业为房地产开发企业，天府机场从事土地开发出售业务，存货为其

在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括：开发成本、拟开发土地、开发产品、出租开发产品、周转房、库存商品、周转材料及其他。开发成本是指尚未建成、以出售为目的的物业；拟开发土地是指所购入的、已决定将之发展为已完工开发产品的土地；开发产品是指已建成、待出售的物业。项目整体开发时，拟开发土地全部转入开发成本；项目分期开发时，将分期开发用地部分转入开发成本，未开发土地仍保留在拟开发土地。

本公司子公司枢纽场站、航空枢纽为交通枢纽建设单位，其存货为接受委托修建的各类工程项目及修建过程中使用的各类物资，存货在项目完工之后移交相关部门。主要包括：开发成本、拟开发土地、开发产品、周转材料及其他。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。除置业公司、枢纽场站、航空枢纽、天府机场外，本集团的存货发出时按移动加权平均法计价。

置业公司、枢纽场站、航空枢纽、天府机场的存货计价方法如下：

(1) 采用实际成本核算，销售时按照个别计价法结转成本；开发成本采用实际成本核算，开发用土地所发生的购买成本、征地拆迁补偿费及基础设施费等，在开发成本中单独核算。并根据开发项目的土地使用情况计入相应的开发产品成本中；库存材料和库存商品按实际成本核算，发出时采用加权平均法结转成本；低值易耗品采用一次性摊销法核算。

(2) 土地开发成本的结转和转销

对土地整治业务中发生的直接拆迁整治成本，在整治土地时分批交付，收到对应拨付的土地整治资金后，年末进行预结转。其中：首先遵循配比原则，对能直接划分、核算的已出让宗地直接拆迁整治成本，按不高于已收到的对应地拆迁整治业务资金进行拆迁整治成本预结转；对不能直接配比的宗地拆迁整治成本，按实际发生的土地直接拆迁整治成本与尚未核销的土地整治成本业务资金孰低原则进行成本预结转；项目建设任务总体完成后，再对土地整治业务成本进行综合清理，根据相关审计结果及有关批复，对原预结转成本进行调整确认。

(3) 对于土地开发配套成本（基础设施建设成本、配套共建建设成本）以及其他代建项目成本，在项目已建成投入使用、移交管理后，可依据项目竣工结算结果进行成本预结转。

(4) 对在项目建设过程中明确项目最终将形成企业自身自有长期资产或企业拥有实际控制权的建设项目，权属明晰当年末或项目结转预结转时，将建设成本从开发成本等科目中结转。待项目总体完成后，按实际竣工决算金额与项目专项拨款总额孰低原则，差额调整预结转金额。

3. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法;
- (2) 包装物采用一次转销法;
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

5. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后,按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算,若持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

(十一) 合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利,且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的,确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四/(八)6. 金融工具减值。

(十二) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资,具体会计政策详见本附注四/(四)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

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;发行或取得自身权益工具时发生的交易费用,可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的

前提下,非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算,并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。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算;对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资,采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额,不调整长期股权投资的初始投资成本;初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益。

本公司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和其他综合收益的份额,分别确认投资收益和其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值;并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值;对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司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。本公司与联营企业、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本公司的部分予以抵销,在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时,按照以下顺序进行处理:首先,冲减长期股权投资的账面价值。其次,长期股权投资的账面价值不足以冲减的,以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失,冲减长期应收项目等的账面价值。最后,经过上述处理,按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的,按预计承担的义务确认预计负债,计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的,本公司在扣除未确认的亏损分担额后,按与上述相反

的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

如果本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，则视为本公司控制该被投资方。

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

4. 长期股权投资核算方法的转换

（1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的留存收益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

（2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计

量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

（3）权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

（4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

（5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

5. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

（2）在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（2）在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若存在长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况时，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

（十三）投资性房地产

采用成本价值模式计量：

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，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，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；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。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
土地使用权	出让年限		
房屋建筑物	30-40年	5	2.38-3.17

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

资产负债表日，本公司对存在减值迹象的投资性房地产，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（十四）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量，其中：

- （1）外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到

预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

(4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）	折旧方法
（一）经营性公路附属设施	5-10年	5	9.50-19.00	直线法
（二）机械设备	10-30年	5	3.17-9.50	直线法
（三）运输工具	5-8年	5	11.88-19.00	直线法
（四）房屋及建筑物	30-40年	5	2.38-3.17	直线法
（五）电子设备	2-3年	5	31.67-47.50	直线法
（六）办公设备	2-3年	5	31.67-47.50	直线法

(2) 固定资产的后续支出

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

(3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

4. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

5. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

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

（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（十五）在建工程

1. 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价,实际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,包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出,作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态,但尚未办理竣工决算的,自达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或者工程实际成本等,按估计的价值转入固定资产,并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧,待办理竣工决算后,再按实际成本调整原来的暂估价值,但不调整原已计提的折旧额。

3. 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的,企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的,以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的,将在建工程的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为在建工程减值损失,计入当期损益,同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程的减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

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

(2) 借款费用已经发生;

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（十七）使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

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

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

（十八）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

（1）使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产包括：

类别	使用寿命	依据	摊销方法
软件	3-10年	受益年限	直线法
土地使用权（划拨）	--	划拨土地	不摊销
土地使用权（出让方式取得）	出让年限	根据出让合同	直线法
高速公路特许经营权	特许经营期内	根据特许经营合同约定	工作量法

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

（2）使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

3. 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减

去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，本公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。本公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

（十九）长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

2. 摊销年限

类别	摊销年限	备注
装修改造费	3-10 年	租赁期限与实际受益年限孰短
其他	受益年限	

（二十）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司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。

1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2. 离职后福利

离职后福利是指本公司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。

本公司离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；除了社会基本养老保险、失业保险之外，退休的员工可以自愿参加

本公司设立的企业年金计划、离退休人员统筹外费用。在职工为本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。

3. 辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

4. 其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

（二十一）租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益

或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

（二十二）专项储备

本集团的专项储备为能源股份下属子公司交投能源依据财政部“财企（2012）16 号文件”关于危险品生产和储存企业计提以及使用办法执行。计提的依据和基础为上年度营业收入，具体提取方法：营业收入不超过 1000 万元的，按照营业收入 4%提取；营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分，按照营业收入 2%提取；营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照营业收入 0.5%提取；营业收入超过 10 亿元的部分，按照营业收入 0.2%提取。

（二十三）收入

1. 本集团收入的类型

本集团的收入主要来源于销售商品、让渡资产使用权、提供劳务或服务。

销售商品主要包括：建材贸易、油品销售、商品房销售；

让渡资产使用权主要包括：房屋出租、车位租赁服务、利息收入；

提供劳务或服务包括：高速公路车辆通行服务、公路管养维护、物业服务、代建管理服务、征地拆迁服务、客运服务、通行电子信息服务、建筑施工。

2. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项，本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额，预期将退还给客户的款项作为负债，不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点

履行的履约义务：

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照投入法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- (1)本公司就该商品或服务享有现时收款权利。
- (2)本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。
- (3)本公司已将该商品的实物转移给客户。
- (4)本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
- (5)客户已接受该商品或服务。

3. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定，租赁收入按照租赁期间确认收入。

4. 提供劳务收入的确认依据和方法

高速公路车辆通行服务按照与清分中心结算的清分金额确认收入，在清分收入对应的期间确认收入；代建管理服务按服务期间确认收入、征地拆迁服务按照拆迁工作量确认收入。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提

供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

5. 附回购条件的资产转让

本公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

(二十四) 政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，本公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注八之其他流动负债/其他非流动负债/营业外收入项目注释。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明本公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，

在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

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

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

（二十五）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2. 确认递延所得税负债的依据

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

3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

（1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

（2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

一般情况下，在个别财务报表中，当期所得税资产与负债及递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示。在合并财务报表中，纳入合并范围的企业中，一方的当期所得税资产或递延所得税资产与另一方的当期所得税负债或递延所得税负债一般不予以抵销，除非所涉及的企业具有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算。

（二十六）租赁

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

1. 租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分进行分拆，租赁部分按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

2. 租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

(1) 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。

(2) 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

(3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

3. 本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产和租赁负债的会计政策为：

使用权资产的入账价值为租赁期间租赁价款合计，并在租赁期间类平均摊销。

租赁负债的入账价值为租赁期内租赁价款合计，并按照实际支付金额减少其入账价值。

(二十七) 持有待售

1. 持有待售确认标准

本公司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，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司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。

2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将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。

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。

五、会计政策、会计估计变更、重大前期差错更正的说明

(一) 会计政策变更

2017 年财政部修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号-金融工具列报》、《企业会计准则第 24 号-金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号-金融资产转移》、《企业会计准则第 14 号——收入》等准则，2018 年财政部修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》，本集团按照相关要求，除成高股份及其下属子公司外（已于较早时间实施），本集团所有公司 2021 年 1 月 1 日起执行以上新颁布准则。

(1) 执行新收入准则的影响

新收入准则要求首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初（2021 年 1 月 1 日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本集团新收入准则的执行结果与按照原有收入准则确认收入比较无差异，对累计财务数据无影响，也不影响执行当期财务数据。

(2) 执行新金融工具准则的影响

于 2021 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本集团按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本集团调整可比期间信息。金融工具原账面价值和金融工具准则施行日的新账面价值之间无差异。

执行新金融工具准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

项目	2020 年 12 月 31 日	累积影响金额			2021 年 1 月 1 日
		分类和 计量影响	金融资产 减值影响	小计	
其他权益工具投资		2,786,518,212.95		2,786,518,212.95	2,786,518,212.95
可供出售金融资产	2,786,518,212.95	-2,786,518,212.95		-2,786,518,212.95	
交易性金融资产		27,050,700.00		27,050,700.00	27,050,700.00
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	27,050,700.00	-27,050,700.00		-27,050,700.00	
债权投资		660,000,000.00		660,000,000.00	660,000,000.00

项目	2020 年 12 月 31 日	累积影响金额			2021 年 1 月 1 日
		分类和 计量影响	金融资产 减值影响	小计	
持有至到期投资	660,000,000.00	-660,000,000.00		-660,000,000.00	
资产合计	3,473,568,912.95				3,473,568,912.95

(3) 执行新租赁准则对本公司的影响

在首次执行日，本集团选择重新评估此前已存在的合同是否为租赁或是否包含租赁，并将此方法一致应用于所有合同，因此仅对上述在原租赁准则下识别为租赁的合同采用本准则衔接规定。

此外，本集团对上述租赁合同选择按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定采用未来适用法进行衔接会计处理，即不调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，即针对未执行完的租赁合同以及本期新增租赁合同，从本期期初开始，本集团对经营租赁租入资产同时确认使用权资产及相应租赁负债，具体会计政策如下：

使用权资产的入账价值为租赁期间租赁价款合计，并在租赁期间类平均摊销。

租赁负债的入账价值为租赁期内租赁价款合计，并按照实际支付金额减少其入账价值。

(二) 会计估计变更

本报告期无会计估计变更。

(三) 重大前期差错更正事项

本报告期无重大前期差错更正事项。

六、税项

本公司及子公司主要的应纳税项列示如下：

(一) 流转税及附加税费

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售货物	13%
增值税	不动产租赁服务	9%
增值税	土地整理开发等其他建筑服务	9%
增值税	装修装饰服务	9%
增值税	不动产租赁服务	5%（简易征收率）
增值税	食堂餐饮服务、物业管理服务、咨询服务等	6%
增值税	客运、安检收入	3%或6%
增值税	小规模纳税人营业收入	3%
城市维护建设税	实缴流转税额	7%

税种	计税依据	税率
教育费附加	实缴流转税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税额	2%

(二) 企业所得税

注 1: 按照《国家发展改革委关于<西部地区鼓励类产业目录(2020 年本, 征求意见稿)>公开征求意见的通知》及《产业结构调整指导目录(2019 年本)》(国家发展改革委令 2019 年第 29 号)中的鼓励类产业目录, 以上企业享有 15% 的优惠企业所得税税率, 从 2020 年 1 月 1 日开始。

序号	公司名称	税率	备注
1	本公司	25%	
2	交旅运业	15%	注 1
3	能源发展	25%	
4	智慧停车	25%	
5	航空集团	25%	
6	铁路集团	25%	
7	善成实业	25%	
8	交通信息港	25%	
9	成高建设	25%	
10	简州运营	25%	
11	淮州运营	25%	
12	卓越基金	25%	
13	蒲江运业	25%	
14	交投能源	25%	
15	中油能源	25%	
16	光华停车	25%	
17	兴锦停车	25%	
18	慧晟停车	25%	
19	航空枢纽	25%	
20	天府机场	25%	
21	通用航空	5%	注 2
22	交投资产	15%	注 1
23	枢纽场站	25%	
24	交投置业	25%	
25	高速房产	25%	
26	中冶交投	25%	
27	交投金善成	25%	
28	淮盛公司	25%	
29	路桥经营	25%	
30	交投工业	25%	

序号	公司名称	税率	备注
31	成高股份	15%	注 1
32	成温邛高速	15%	注 1
33	机场高速	15%	注 1
34	成彭高速	25%	
35	成名高速	15%	注 1
36	交投建设	15%	注 1
37	交投昆仑	15%	注 1
38	纵连投资	25%	
39	景升建筑	15%	注 1
40	交投都善成	25%	
41	交投峨善成	25%	
42	高速运营	15%	注 1
43	振兴发展	25%	
44	森投公司	25%	
45	天新建材	25%	
46	西部轨道	25%	
47	新锦熙交通	5%	注 2
48	交投资本	25%	
49	石羊运业	15%	注 1
50	集通汽车	25%	
51	森投运营	5%	注 2
52	洛悦国宾	25%	
53	交能经营	25%	
54	交投汇东	25%	
55	北川新材料	25%	
56	路产集团	25%	

注 2：以上企业为小微企业，按照 5% 的税率缴纳企业所得税。

七、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

序号	企业名称	级次	企业类型(注1)	注册地	主要经营地	业务性质
1	交通信息港	二级	1	成都	成都	信息系统集成服务
2	交投建设	二级	1	成都	成都	房屋建筑业
3	景升建筑	三级	1	成都	成都	房屋建筑业
4	新锦熙交通	三级	1	成都	成都	土木工程建筑业
5	森投公司	二级	1	成都	成都	项目投资管理
6	森投运营	三级	1	成都	成都	公园管理服务
7	善成实业	二级	1	成都	成都	房地产开发经营
8	交投金善成	三级	1	成都	成都	房地产开发

序号	企业名称	级次	企业类型(注1)	注册地	主要经营地	业务性质
9	交投岷善成	三级	1	成都	成都	房地产开发经营
10	中冶交投	三级	1	成都	成都	装配式建筑产品研发
11	泓悦国宾	三级	1	成都	成都	房地产开发经营
12	枢纽场站	三级	1	成都	成都	其他道路运输辅助活动
13	交投资产	三级	1	成都	成都	物业管理
14	交投都善成	三级	1	成都	成都	房地产开发经营
15	交投置业	三级	1	成都	成都	其他房地产
16	高速房产	三级	1	成都	成都	房地产开发经营
17	铁路集团	二级	1	成都	成都	其他城市公共交通运输
18	交投资本	二级	1	成都	成都	商务服务业
19	卓越基金	三级	1	成都	成都	商务服务业
20	交投昆仑	二级	1	成都	成都	建筑施工类
21	成高建设	二级	1	成都	成都	公路管理与养护
22	成高股份	三级	1	成都	成都	公路管理与养护
23	振兴发展	四级	1	成都	成都	建筑业
24	成名高速	四级	1	成都	成都	公路管理与养护
25	机场高速	四级	1	成都	成都	公路管理与养护
26	高速运营	四级	1	成都	成都	商务服务业
27	成彭高速	四级	1	成都	成都	公路管理与养护
28	成温邛高速	四级	1	成都	成都	公路管理与养护
29	能源股份	四级	1	成都	成都	其他道路运输辅助活动
30	交投能源	五级	1	成都	成都	机动车燃料零售
31	中油能源	五级	1	成都	成都	机动车燃料零售
32	交能经营	五级	1	成都	成都	成品油批发
33	交投工业	三级	1	成都	成都	混凝土预制构件研发、生产及安装; 钢结构工程专业承包施工
34	路桥经营	三级	1	成都	成都	市政设施管理
35	北川新材料	三级	1	绵阳	绵阳	矿石开采加工
36	天新建材	三级	1	成都	成都	建材生产及销售
37	航空集团	二级	1	成都	成都	其他航空运输辅助活动
38	天府机场	三级	1	成都	成都	建筑装饰、装修和其他建筑业
39	航空枢纽	三级	1	成都	成都	其他航空运输辅助活动
40	通用航空	三级	1	成都	成都	通用航空服务、运输
41	简州运营	二级	1	成都	成都	道路运输业
42	交旅运业	二级	1	成都	成都	其他道路运输辅助活动
43	石羊运业	三级	1	成都	成都	其他公路客运
44	集通汽车	三级	1	成都	成都	检测服务

序号	企业名称	级次	企业类型(注1)	注册地	主要经营地	业务性质
45	蒲江运业	三级	1	成都	成都	公路旅客运输
46	智慧停车	二级	1	成都	成都	其他道路运输辅助活动
47	慧晟停车	三级	1	成都	成都	其他道路运输辅助活动
48	光华停车	三级	1	成都	成都	其他道路运输辅助活动
49	兴锦停车	三级	1	成都	成都	其他道路运输辅助活动
50	交投汇东	三级	1	成都	成都	物业管理
51	西部轨道	二级	1	成都	成都	铁路运输业
52	淮州运营	二级	1	成都	成都	商务服务业
53	纵连投资	三级	1	成都	成都	商务服务业
54	淮盛公司	三级	1	成都	成都	项目投资
55	路产集团	二级	1	成都	成都	管理服务

续:

序号	企业名称	实收资本 (万元)	持股 比例(%)	享有表决权 (%)	投资额 (万元)	取得方式 (注2)
1	交通信息港	1,000.00	100	100	1,000.00	4
2	交投建设	10,000.00	51	51	5,100.00	3
3	景升建筑	100	100	100	100	3
4	新锦熙交通	3,000.00	100	100	3,000.00	1
5	森投公司	305,000.00	63.93	63.93	195,000.00	3
6	森投运营	1,000.00	100	100	1,000.00	1
7	善成实业	100,000.00	100	100	100,000.00	1
8	交投金善成	5,000.00	100	100	5,000.00	1
9	交投峨善成	5,000.00	100	100	5,000.00	1
10	中冶交投	20,000.00	50	50	10,000.00	1
11	洛悦国宾	10,000.00	51	51	5,100.00	1
12	枢纽场站	50,000.00	100	100	50,000.00	1
13	交投资产	500	100	100	500	1
14	交投都善成	6,250.00	80	80	5,000.00	1
15	交投置业	5,000.00	100	100	5,000.00	1
16	高速房产	800	60	60	480	3
17	铁路集团	300,000.00	100	100	300,000.00	1
18	交投资本	20,000.00	100	100	20,000.00	1
19	卓越基金	1,000.00	100	100	1,000.00	1
20	交投昆仑	20,408.16	51	51	10,408.16	3
21	成高建设	73,614.70	81.51	81.51	60,000.00	2
22	成高股份	165,610.20	72.46	72.46	120,000.00	3
23	振兴发展	10,000.00	80	80	8,000.00	1

序号	企业名称	实收资本 (万元)	持股 比例(%)	享有表决权 (%)	投资额 (万元)	取得方式 (注2)
24	成名高速	10,000.00	100	100	10,000.00	3
25	机场高速	15,375.00	55	55	8,456.25	2
26	高速运营	2,000.00	100	100	2,000.00	1
27	成彭高速	38,462.00	99.74	99.74	38,362.00	2
28	成温邛高速	55,449.00	100	100	55,449.00	3
29	能源股份	38,100.00	73.98	73.98	28,186.38	1
30	交投能源	12,730.55	55	55	7,001.80	1
31	中油能源	37,569.06	51	51	19,248.86	3
32	交能经营	2,000.00	100	100	2,000.00	1
33	交投工业	10,000.00	46	56	4,600.00	1
34	路桥经营	21,000.00	100	100	21,000.00	2
35	北川新材料		51	51		1
36	天新建材	2,500.00	51	51	1,275.00	1
37	航空集团	5,200.00	100	100	5,200.00	1
38	天府机场	31,000.00	96.77	96.77	30,000.00	1
39	航空枢纽	50,000.00	60	60	30,000.00	1
40	通用航空	3,700.00	77.49	69	2,867.00	1
41	简州运营	72,000.00	100	60	72,000.00	1
42	交旅运业	13,800.00	100	100	13,800.00	2
43	石羊运业	3,300.00	39.39	60.6	1,300.00	3
44	集通汽车	400	100	100	400	3
45	蒲江运业	1,000.00	55	55	550	2
46	智慧停车	11,900.00	100	100	11,900.00	1
47	慧晟停车	3,775.00	66.75	51	2,550.00	1
48	光华停车	4,000.00	51	51	2,040.00	1
49	兴锦停车	5,000.00	51	51	2,550.00	1
50	交投汇东	50	100	100	50	1
51	西部轨道	55,800.00	89.61	51	50,000.00	1
52	淮州运营	151,176.61	88.7	60	134,100.00	1
53	纵连投资	22,308.98	100	100	22,308.98	3
54	淮盛公司	10,000.00	85.01	80	8,100.00	1
55	路产集团	5,000.00	100	100	5,000.00	1

注 1. 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；

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

(二) 母公司及下属子公司对被投资单位持股比例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	交投工业	46.00	56.00	10,000.00	6,000.00	3	成高建设对交投工业具有实质控制权(注1)
2	石羊运业	39.39	60.60	3,300.00	1,300.00	3	交旅运业对石羊运业具有实质控制权(注2)
3	西部轨道	42.00	51.00	6,600.00	4,200.00	2	本公司对西部轨道具有实质控制权(注3)

注1: 根据交投工业的公司章程约定, 成高建设与持股10%的成都建工路桥建设有限公司为股东会一致行动人, 且成都建工路桥建设有限公司遵从成高建设的意见。

注2: 根据石羊运业的公司章程及交旅运业与四川省智慧交通科技有限责任公司(以下简称“智慧交通”)的一致行动人协议约定, 交旅运业与持有石羊运业股比21.21%的智慧交通为股东会、董事会的一致行动人, 且智慧交通遵从交旅运业的意见。

注3: 根据西部轨道的公司章程及本公司与成都轨道交通集团有限公司(以下简称“轨道交通”)、中铁城市发展投资集团有限公司(以下简称“中铁投资”)、成都文化旅游发展集团有限责任公司(以下简称“文旅集团”)的一致行动人协议约定, 本公司与合计持有西部轨道9%股比的轨道交通、中铁投资、文旅集团为股东会、董事会的一致行动人, 且轨道交通、中铁投资、文旅集团遵从本公司的意见。

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

序号	投资单位	被投资企业名称	被投资企业简称	持股比例(%)	享有表决权(%)	注册资本(万元)	投资额(万元)	未纳入合并范围原因
1	善成实业	成都石象湖交通饭店有限责任公司	石象湖饭店	67.60		800.00	801.12	不具有实质控制权
2	成高建设	成都大双公路有限责任公司	大双公路	85.19		8,100.00	10,325.26	不具有实质控制权
3	成高建设	成都新邛高等级公路有限公司	新邛公路	94.00		5,000.00	4,700.00	不具有实质控制权
4	成高建设	成都市青云高等级公路建设开发有限公司	青云公路	80.00		1,500.00	1,200.00	不具有实质控制权
5	成高建设	成都邛名公路有限公司	邛名公路	99.00		6,000.00	6,074.00	不具有实质控制权
6	成高建设	成都成仁公路开发有限责任公司	成仁公路	65.18		8,500.00	5,540.00	不具有实质控制权
7	成高建设	四川成简快速路发展有限公司	成简快速路	100.00		10,000.00	75,215.34	不具有实质控制权
8	成高建设	四川宏盛国际物流有限责任公司	宏盛国际	52.71		1,576.100	1,367.00	不具有实质控制权
9	本公司	成都交投国际供应链管理有限公司	供应链	51.00	51.00	24,500.00	12,495.00	不具有实质控制权

(四)本期新纳入合并范围的主体

序号	名称	期末所有者权益	本年净利润	纳入原因
1	铭悦国宾	99,139,507.67	-860,492.33	新设成立
2	交能经营	19,367,462.32	-1,245,970.71	新设成立
3	交投汇东	1,362,181.97	862,181.97	新设成立
4	北川新材料	244,904.48	244,904.48	新设成立
5	路产集团	49,999,637.64	-362.36	新设成立

(五)本集团对外投资合营企业情况

序号	投资主体	被投资企业名称	被投资企业简称	被投资企业所属行业	持股比例(%)	享有表决权(%)
1	能源股份	中油洁能(成都)环保科技有限公司	中油洁能	天然气生产和供应	47.49	47.49
2	枢纽场站	成都交投大观石油经营有限公司	大观石油	天然气生产和供应	49.00	49.00
3	能源股份	中石化成都能源有限公司	成都能源	海洋天然气及可燃冰开采	50.00	50.00
4	本公司	四川省多式联运投资发展有限公司	天乙多联	资本市场服务	44.05	44.05
5	本公司	成都交投国际供应链管理有限公司	供应链	商务服务业	51.00	51.00
6	本公司	成都市交通规划勘察设计院	交勘院	勘察设计服务	46.00	46.00

(六)本集团对外投资联营企业情况

序号	投资主体	被投资企业名称	被投资企业简称	被投资企业所属行业	持股比例(%)	享有表决权(%)
1	本公司	四川兴蜀铁路投资有限责任公司	兴蜀铁路	铁路运输辅助活动	26.00	26.00
2	本公司	四川成兰铁路投资有限责任公司	成兰铁路	铁路运输辅助活动	36.00	36.00
3	本公司	成都市简州新城投资集团有限公司	简州新城	资本市场服务	30.00	30.00
4	智慧停车	四川首汽交投汽车共享科技有限公司	首汽交投	零售业	23.00	23.00
5	智慧停车	成都交投智慧停车科技有限公司	停车科技	道路运输业	30.00	30.00
6	交通信息港	成都交投智慧停车科技有限公司	停车科技	道路运输业	10.00	10.00
7	航空枢纽	成渝融资租赁有限公司	成渝租赁	货币金融服务	30.00	30.00
8	交旅运业	成都站北运业有限责任公司	站北运业	道路运输业	20.00	20.00
9	交旅运业	成都昭觉运业有限责任公司	昭觉运业	道路运输业	26.79	26.79
10	交旅运业	成都金牛运业有限责任公司	金牛运业	道路运输业	35.28	35.28
11	交旅运业	成都石羊运业有限责任公司	石羊运业	道路运输业	39.39	39.39
12	交旅运业	成都彭州天府运业有限责任公司	彭州天府运业	道路运输业	40.00	40.00
13	交旅运业	成都崇州兴达运业有限责任公司	崇州兴达运业	道路运输业	24.69	24.69
14	交旅运业	郫县蜀都运业有限责任公司	蜀都运业	道路运输业	30.00	30.00
15	交旅运业	成都新津联新运业有限责任公司	新津联新运业	道路运输业	48.78	48.78
16	交旅运业	邛崃市运业有限公司	邛崃市运业	道路运输业	40.00	40.00
17	交旅运业	金堂普光运业有限责任公司	普光运业	道路运输业	33.33	33.33
18	交旅运业	成都市大邑交通运业有限责任公司	大邑运业	道路运输业	40.00	40.00

序号	投资主体	被投资企业名称	被投资企业简称	被投资企业所属行业	持股比例(%)	享有表决权(%)
19	交旅运业	成都成南运业有限公司	成南运业	道路运输业	42.50	42.50
20	交旅运业	成都万合汽车制漆调色有限责任公司	成都万合	汽车零部件及配件制造	25.00	25.00
21	能源股份	成都通能压缩天然气有限公司	成都通能	天然气生产和供应业	30.00	30.00
22	能源股份	成都交运压缩天然气发展有限公司	成都交运	稀土金属矿采选	25.00	25.00
23	能源股份	成都九河石油经营有限公司	九河石油	褐煤开采洗选	43.00	43.00
24	成高建设	成都西南物流中心建设有限公司	西南物流	道路运输辅助活动	30.00	30.00
25	成高建设	成都市金堂交通实业总公司	交通实业	客运汽车站	30.00	30.00
26	成高建设	四川先达科技实业公司	先达科技	互联网服务	26.00	26.00
27	成高股份	成都城北出口高速公路有限公司	城北出口	公路管理与养护	40.00	40.00
28	成高建设	成都绕城高速公路(西段)有限责任公司	绕城高速	公路管理与养护	35.00	35.00
29	集团本部	四川川航物流有限公司	川航物流	其他道路辅助活动	34.00	34.00
30	集团本部	四川成绵苍巴高速公路有限责任公司	成绵苍巴	公路管理与养护	19.50	19.50
31	铁投集团	成自铁路有限责任公司	成自铁路	铁路工程建筑	32.02	32.02
32	善成实业	成都善筑工程检测有限责任公司	善筑工程	专业技术服务业	40.00	40.00
33	善成实业	成都成华区同桂轨道城市发展有限公司	同桂轨道	房地产开发经营	33.80	33.80
34	成高建设	中冶西部钢构有限公司	中冶钢构	金属结构制造	30.00	30.00
35	智慧停车	成都交投华联置业有限公司	华联置业	房地产业	40.00	40.00
36	善成实业	成都天府艺术公园投资有限公司	天府投资	商务服务业	30.00	30.00
37	航空集团	四川航空教育投资管理有限责任公司	航空投资	航空运输业	40.00	40.00
38	航空集团	成都通用机场运营管理有限责任公司	机场运营	航空运输业	20.00	20.00
39	本公司	中电建路桥集团重庆高速公路建设发展有限公司	重庆高速	建筑装饰、装修和其他建筑业	30.00	30.00

八、合并财务报表重要项目的说明

(期末指2021年6月30日,期初指2021年1月1日,本期指2021年1-6月,上期指2020年1-6月;以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	811,709.12	1,470,262.37
银行存款	14,603,658,091.52	14,556,294,231.17
其他货币资金	9,652,887.76	4,414,873.72
合计	14,614,122,688.40	14,562,179,367.26
其中:存放在境外的款项总额		

注:期末其他货币资金为POS机、微信、支付宝等在途资金。

其中受限制的货币资金明细如下:

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	3,140,850.18	1,874,783.12
履约保证金		1,000,000.00
超过 3 个月以上的定期存款	241,000,000.00	309,000,000.00
其他（冻结资金）	7,439,126.04	9,103,244.13
保函保证金	15,269,400.00	
合计	266,849,376.22	320,978,027.25

注释2. 交易性金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	327,550,700.00	119,279,251.92
其中：权益工具投资	27,550,700.00	119,279,251.92
结构性存款	300,000,000.00	
合计	327,550,700.00	119,279,251.92

注释3. 应收票据

种类	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
商业承兑汇票	76,764,108.68		76,764,108.68	51,264,523.47		51,264,523.47
合计	79,764,108.68		79,764,108.68	54,264,523.47		54,264,523.47

注释4. 应收账款

1. 应收账款分类披露

种类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
期末单项计提坏账准备的应收账款	40,681,759.82	1.64	29,585,239.03	72.72	40,681,759.82	2.18	29,585,239.03	72.72
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	2,232,806,554.78	90.22	123,066,482.99	5.51	1,748,072,329.07	93.53	92,861,802.94	5.31
按无风险组合计提坏账准备的应收账款	127,929,484.94	5.18			51,467,048.70	2.75		
按关联方组合计提坏账准备的应收账款	73,334,944.54	2.96			28,810,671.71	1.54		
合计	2,474,752,744.08	—	152,651,722.02	—	1,869,031,809.30	—	122,446,841.97	—

2. 期末单项计提组合计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
四川以太贸易有限责任公司	24,658,935.08	13,562,414.29	2-4 年	55.00	存在回收风险
崇州土地储备中心	10,000,000.00	10,000,000.00	5 年以上	100.00	基本无法收回
成都市天府通金融服务股份有限公司	6,320.89	6,320.89	3 年以上	100.00	账龄时间长
成都东盛阳投资管理有限公司	441,450.00	441,450.00	5 年以上	100.00	进入诉讼程序, 收回可能性较小
成都市臻泰商贸有限公司	3,694,572.00	3,694,572.00	5 年以上	100.00	进入诉讼程序, 收回可能性较小
四川广达恒业商贸有限公司	981,005.85	981,005.85	5 年以上	100.00	进入诉讼程序, 收回可能性较小
四川广临贸易有限公司	239,112.00	239,112.00	5 年以上	100.00	进入诉讼程序, 收回可能性较小
四川乾涵发商贸有限公司	660,364.00	660,364.00	5 年以上	100.00	进入诉讼程序, 收回可能性较小
合计	40,681,759.82	29,585,239.03	—	—	—

3. 按账龄组合计提预期信用损失的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	2,140,127,576.20	95.85	107,006,378.81	1,694,036,910.62	96.91	84,701,845.53
1-2 年 (含 2 年)	44,483,130.98	1.99	4,448,313.10	48,071,437.44	2.75	4,807,143.74
2-3 年 (含 3 年)	43,264,293.70	1.94	8,652,858.74	564,437.36	0.03	112,887.47
3 年以上	4,931,553.90	0.22	2,958,932.34	5,399,543.65	0.31	3,239,726.19
合计	2,232,806,554.78	—	123,066,482.99	1,748,072,329.07	—	92,861,602.93

4. 按无风险组合计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
应收政府部门的款项	38,351,019.76			28,753,249.41		
清分收入组合	89,578,465.18			22,713,799.29		
合计	127,929,484.94			51,467,048.70		

5. 按关联方组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
上海城建市政工程 (集团) 有限公司	73,334,944.54			28,810,671.71		
合计	73,334,944.54			28,810,671.71		

6. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
苍巴高速公路项目总承包部	312,786,471.00	12.64	15,639,323.55
成都博雨达贸易有限公司	288,994,608.87	11.68	14,449,730.44
四川公路桥梁建设集团有限公司	117,215,934.48	4.74	5,860,796.72
五矿二十三冶建设集团有限公司	93,821,595.18	3.79	4,691,079.76
中铁十五局集团物资有限公司	86,712,334.13	3.50	4,335,616.71
合计	899,530,943.66	36.35	44,976,547.18

注释5. 预付款项

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	2,554,266,152.27	61.10		2,625,583,864.89	69.72	
1-2 年 (含 2 年)	1,438,877,886.31	34.42		1,071,380,923.56	28.45	
2-3 年 (含 3 年)	148,116,682.42	3.54		50,259,146.15	1.33	
3 年以上	39,407,844.09	0.94		18,828,065.69	0.50	
合计	4,180,668,565.09	100.00		3,766,052,000.29	100.00	

1. 账龄超过一年的大额预付款项

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
本公司	四川阳安交通投资有限公司	1,087,000,000.00	1-2 年	尚未到结算期
本公司	市域快速路建设 (金堂段) 征地拆迁工作办公室	80,000,000.00	1-2 年	尚未到结算期
天府机场	中国五冶集团有限公司	73,939,158.96	2-3 年	尚未到结算期
善成实业	成都市公共资源交易服务中心	66,297,600.00	1-2 年	预付土地保证金
天府机场	中交第二航务工程局有限公司空港大道二期项目部	59,972,120.57	2-3 年	尚未到结算期
天府机场	中交第二航务局工程有限公司	19,739,158.84	3-4 年	尚未到结算期
天府机场	四川蜀电集团有限公司	13,491,510.50	3-4 年	尚未到结算期
小计	—	1,400,439,548.87	—	—

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
四川阳安交通投资有限公司	1,157,000,000.00	27.67	
市域快速路建设 (金堂段) 征地拆迁工作办公室	330,000,000.00	7.89	
中国水利水电第七工程局有限公司	166,269,102.33	3.98	
中国建筑第八工程局有限公司	149,038,888.80	3.56	
中国建筑一局 (集团) 有限公司	164,425,661.87	3.93	
合计	1,966,733,653.00	47.03	

注释6. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	6,316,523.97	8,436,647.25
应收股利	29,433,775.65	29,433,775.65
其他应收款	2,835,731,931.81	2,769,950,561.25
合计	2,871,482,231.43	2,807,820,984.15

(一) 应收利息

项目	期末余额	期初余额
定期存款	6,316,523.97	8,436,647.25
合计	6,316,523.97	8,436,647.25

(二) 应收股利

项目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利			—	—
其中：应收成渝融资租赁有限公司股利				
账龄一年以上的应收股利	29,433,775.65	29,433,775.65	—	—
其中：应收成渝融资租赁有限公司股利	29,433,775.65	29,433,775.65	被投资单位未派发股利	否，被投资单位经营状况良好
合计	29,433,775.65	29,433,775.65	—	—

(三) 其他应收款

1.其他应收款分类披露

种类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
期末单项计提组合计提坏账准备的其他应收款	480,858,196.10	14.93	329,145,473.66	68.45	466,235,675.52	14.86	322,848,904.13	69.25
采用账龄分析法计提预计信用损失的其他应收款	295,826,449.92	9.18	56,038,313.36	18.94	58,209,565.84	1.85	45,529,649.08	78.22
采用无风险组合计提坏账准备的其他	755,572,392.19	23.46			947,917,943.79	30.20		

种类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
应收账款								
采用关联方组合计提坏账准备的其他应收账款	1,688,658,680.62	52.43			1,665,965,929.31	53.09		
合计	3,220,915,718.83	—	385,183,787.02	—	3,138,329,114.46	—	368,378,553.21	—

2.按单项计提组合计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
绕城高速	346,306,005.16	228,373,850.40	5 年以上	65.95	预计不能全额收回
成都新南时代房地产开发有限公司	95,376,276.93	95,376,276.93	4-5 年	100.00	预计不能收回
成都石油总公司	37,533,964.09	3,753,396.41	5 年以上	10.00	预计不能全额收回
垫付 7.20 工亡处理费	139,938.50	139,938.50	5 年以上	100.00	公司代垫施工方重大事故处理费
双流天鹅实业股份公司	510,000.00	510,000.00	5 年以上	100.00	已挂账十余年, 预计不能收回
一管理站备用金	15,000.00	15,000.00	3 年以上	100.00	预计不能收回
成都市交通发展研究院	174,934.80	174,934.80	3 年以上	100.00	预计不能收回
成都市交通委员会公路管理处	733,335.96	733,335.96	3 年以上	100.00	预计不能收回
成都市尧舜绿色环保有限公司	32,686.80	32,686.80	3 年以上	100.00	预计不能收回
成都市交通委员会养护专业委员会	26,217.60	26,217.60	3 年以上	100.00	预计不能收回
成都市青羊区彭祖水业服务部	760.00	760.00	3 年以上	100.00	预计不能收回
成都市社会保障事业管理局	1,576.26	1,576.26	3 年以上	100.00	预计不能收回
彭州市正通道桥建设有限公司	7,500.00	7,500.00	3 年以上	100.00	预计不能收回
合计	480,858,196.10	329,145,473.66	—	—	—

3.按账龄组合计提预期信用损失的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内(含 1 年)	244,312,573.14	82.59	12,215,628.61	7,753,866.23	13.32	387,693.31
1-2 年(含 2 年)	5,570,674.70	1.88	557,067.47	3,117,111.48	5.35	311,711.15
2-3 年(含 3 年)	2,018,100.42	0.68	403,620.09	1,780,700.63	3.06	356,140.13
3 年以上	43,925,101.66	14.85	42,861,997.19	45,557,887.50	78.27	44,474,104.49

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
合计	295,826,449.92	—	56,038,313.36	58,209,565.84	—	45,529,649.08

4.按无风险组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
保证金、备用金	553,126,514.97			658,739,938.51		
应收财政款	202,445,877.22			289,178,005.28		
合计	755,572,392.19	—		947,917,943.79	—	

5.按关联方组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
邛名公路	73,800,945.51			73,146,472.18		
石象湖饭店	12,962,425.54			12,518,751.31		
成仁公路	46,069,965.47			45,615,030.07		
大双公路	170,709,638.90			168,621,869.56		
青云公路	33,185,382.88			32,976,259.61		
新邛公路	269,909,913.20			266,994,694.92		
宏盛国际	1,284,925.00			1,353,285.91		
成简快速路	1,079,015,484.12			1,064,739,565.75		
九河石油	1,720,000.00					
合计	1,688,658,680.62	—		1,665,965,929.31	—	

6.按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
成简快速路	关联方往来款	1,079,015,484.12	5年以上	33.51	
绕城高速	关联方往来款	346,306,005.16	5年以上	10.76	228,373,850.40
新邛公路	关联方往来款	269,909,913.20	5年以上	8.38	
大双公路	关联方往来款	170,709,638.90	5年以上	5.30	
昆仑金融租赁有限责任公司	保证金	80,000,000.00	3年以上	2.48	
合计	—	1,945,941,041.38		60.43	228,373,850.40

注释7. 存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,752,090.92		3,752,090.92	2,969,248.68		2,969,248.68
自制半成品及在产品	4,035,774,863.26		4,035,774,863.26	3,126,129,002.52		3,126,129,002.52
其中：在建房地产开发产品	4,035,774,863.26		4,035,774,863.26	3,126,129,002.52		3,126,129,002.52
库存商品（产成品）	623,234,843.42		623,234,843.42	624,364,940.90		624,364,940.90
其中：已完工房地产开发产品	623,234,843.42		623,234,843.42	624,364,940.90		624,364,940.90
周转材料（包装物、低值易耗品等）	571,175.94		571,175.94	634,645.49		634,645.49
其他（注）	8,188,117,800.07		8,188,117,800.07	7,359,106,524.98		7,359,106,524.98
其中：尚未开发的土地储备	7,594,819,725.73		7,594,819,725.73	6,765,808,450.64		6,765,808,450.64
合计	12,851,450,773.61		12,851,450,773.61	11,113,204,362.57		11,113,204,362.57

注：其他项中，交投资业土地整理成本 7,042,006,913.50 元，淮州运营 PPP 项目施工成本为 1,072,070,976.88 元。

注释8. 合同资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
成龙简项目部	8,753,380.05		8,753,380.05	139,908,081.88		139,908,081.88
成灌高速入城段劳务工程	33,620,959.77		33,620,959.77	17,382,985.08		17,382,985.08
工程劳务合作合同（一工区一队）	38,608,427.03		38,608,427.03	104,121,430.80		104,121,430.80
交投昆仑通航项目	2,269,198.41		2,269,198.41	4,971,791.68		4,971,791.68
交投昆仑苍巴高速建设项目	337,487,650.79		337,487,650.79			
合计	420,739,616.05		420,739,616.05	266,384,289.44		266,384,289.44

注释9. 持有待售资产

项目	期末账面价值	期末公允价值	预计处置费用	时间安排
电子设备	132,491.89	132,491.89		2021 年下半年
合计	132,491.89	132,491.89		—

注释10. 其他流动资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
天府机场征地补偿、地面平整及道路建设	16,078,465,158.32	14,985,384,296.13
四川省机场集团有限公司-天府机场建设资金	7,124,800,000.00	7,124,800,000.00
成昆铁路货车外绕线	1,898,676,986.51	1,889,987,850.92
动车基地统征安置房	1,803,069,008.03	1,792,288,601.79
动车基地统征项目	1,046,513,785.45	1,042,179,462.57

项目	年末账面价值	年初账面价值
火车北站片区改造	794,571,832.02	794,571,832.02
川陕复线	751,792,584.56	751,792,584.56
成都新客站	745,307,493.30	745,307,493.30
铁路枢纽动车基地	727,972,704.92	727,972,704.92
成绵乐铁路项目征地拆迁款	811,631,036.69	663,509,838.09
东客站西广场地下停车场	620,800,296.25	620,800,296.25
成灌快速路（沙西线）	477,601,120.50	477,601,120.50
新都两基地	358,477,400.00	358,477,400.00
税金重分类	505,800,680.50	333,130,844.11
东客站	325,210,760.86	325,210,760.86
成都铁路调度所	255,470,321.10	255,470,321.10
成彭高速金丰高架项目	247,730,216.00	247,730,216.00
青白江特货快运	210,018,000.00	210,018,000.00
成蒲铁路	165,998,281.89	165,998,281.89
成都铁路集装箱中心站	159,063,747.78	159,063,747.78
火车西站瑞联西路下穿隧道工程	133,813,010.00	133,813,010.00
增建二线项目	115,300,000.00	115,300,000.00
成兰铁路	108,072,534.42	108,072,534.42
火车南站换乘枢纽项目	102,800,607.98	102,800,607.98
成都市财政局	92,542,990.08	92,542,990.08
其他小项合计	651,191,066.76	505,159,222.30
合计	36,312,691,623.92	34,728,984,017.57

注释11.债权投资情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
成都东部集团有限公司借款	660,000,000.00		660,000,000.00			
合计	660,000,000.00		660,000,000.00			

期末债权投资情况

项目	借款本金	借款年利率（%）	到期日
成都东部集团有限公司借款	660,000,000.00	3.90%	2026/1/27
合计	660,000,000.00	—	—

注释12.长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资				-
对合营企业投资	596,585,024.79	14,651,892.56		611,236,917.35
对联营企业投资	8,941,999,921.75	132,796,738.15		9,074,796,659.90
小计	9,538,584,946.54	147,448,630.71		9,686,033,577.25
减：长期股权投资减值准备	4,900,000.00			4,900,000.00
合计	9,533,684,946.54	147,448,630.71		9,681,133,577.25

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动			其他综合收益调整
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	
一、合营企业						
中油洁能	47,136,500.00	33,917,309.20			1,237,192.86	
大观石油	4,767,206.76	5,280,472.76				
成都能源	11,242,570.23	13,350,049.85			1,135,099.70	
天乙多联	440,500,000.00	417,266,974.63				
供应链	124,950,000.00	126,770,218.35				
交勘院	12,279,600.00		12,279,600.00			
小计	640,875,876.99	596,585,024.79	12,279,600.00		2,372,292.56	
二、联营企业						
兴蜀铁路	891,800,000.00	1,709,936,200.25				
成兰铁路	972,000,000.00	1,046,871,722.72				
简州新城	300,000,000.00	1,352,124,053.46			4,500,000.00	
停车科技	6,000,000.00	5,762,357.16			-1,200,000.00	
成渝租赁	174,240,000.00	188,878,977.51			9,022,397.42	
站北运业	7,000,000.00	14,799,981.42			1,228,445.06	
昭觉运业	7,500,000.00	13,816,496.06			131,561.31	
金牛运业	16,399,700.00	22,159,966.49			2,822,142.12	
彭州天府运业	2,000,000.00	2,963,043.35			21,702.92	
崇州兴达运业	2,000,000.00	2,114,279.87			58,767.50	
蜀都运业	3,000,000.00	3,390,954.01			-68,578.57	
新津联新运业	4,000,000.00	3,892,189.38			-349,754.84	
邛崃市运业	4,000,000.00	4,295,567.67			-275,498.43	
普光运业	4,700,000.00	6,184,901.24			-48,051.91	
大邑运业	2,000,000.00	1,941,018.04			-94,722.77	
成南运业	26,000,000.00	27,687,546.01			2,771.87	
成都通能	25,902,179.86	104,972,153.55			11,367,256.50	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动		权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整
			追加投资	减少投资		
成都交运	5,665,072.00	6,326,874.18			-323,714.26	
九河石油	5,737,327.09	4,943,881.56			-32,852.83	
西南物流	2,000,000.00	2,000,000.00				
交通实业	300,000.00	300,000.00				
先达科技	2,600,000.00	2,600,000.00				
城北出口	101,993,744.28	118,218,263.60			4,367,729.85	
川航物流	233,386,331.91	317,223,511.97				
成绵苍巴	295,500,000.00	295,500,000.00				
成自铁路	2,113,000,000.00	2,118,485,637.65				
善筑工程	8,000,000.00	8,010,014.97				
同桂轨道	6,760,000.00	6,137,976.25			-2,000,000.00	
中冶钢构	78,000,000.00	78,000,000.00				
华联置业	154,000,000.00	153,861,583.08	104,000,000.00			
天府投资	150,000,000.00	149,344,906.21				
航空投资	33,330,000.00	33,225,255.36			-721,015.95	
机场运营	2,000,000.00	1,924,559.29			-165,046.84	
重庆高速	1,134,659,249.44	1,134,106,049.44	553,200.00			
小计	6,775,473,604.58	8,941,999,921.75	104,553,200.00		28,243,538.15	-
合计	7,416,349,481.57	9,538,584,946.54	116,832,800.00		30,615,830.71	-

续：

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期 末余额
	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业						
中油洁能					35,154,502.06	
大观石油					5,280,472.76	
成都能源					14,485,149.55	
天乙多联					417,266,974.63	
供应链					126,770,218.35	
交勘院					12,279,600.00	
小计					611,236,917.35	-
二、联营企业						
兴蜀铁路					1,709,936,200.25	
成兰铁路					1,046,871,722.72	
简州新城					1,356,624,053.46	

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
停车科技					4,562,357.16	
成渝租赁					197,901,374.93	
站北运业					16,028,426.48	
昭觉运业					13,948,057.37	
金牛运业					24,982,108.61	
彭州天府运业					2,984,746.27	
崇州兴达运业					2,173,047.37	
蜀都运业					3,322,375.44	
新津联新运业					3,542,434.54	
邛崃市运业					4,020,069.24	
普光运业					6,136,849.33	
大邑运业					1,846,295.27	
成南运业					27,690,317.88	
成都通能					116,339,410.05	
成都交运					6,003,159.92	
九河石油					4,911,028.73	
西南物流					2,000,000.00	2,000,000.00
交通实业					300,000.00	300,000.00
先达科技					2,600,000.00	2,600,000.00
城北出口					122,585,993.45	
川航物流					317,223,511.97	
成绵苍巴					295,500,000.00	
成自铁路					2,118,485,637.65	
善筑工程					8,010,014.97	
同桂轨道					4,137,976.25	
中冶钢构					78,000,000.00	
华联置业					257,861,583.08	
天府投资					149,344,906.21	
航空投资					32,504,239.41	
机场运营					1,759,512.45	
重庆高速					1,134,659,249.44	
小计					9,074,796,659.90	4,900,000.00
合计					9,686,033,577.25	4,900,000.00

注释13.其他权益投资

项目	期末余额	年初余额
成都航空有限公司	75,000,000.00	75,000,000.00
成都特来电新能源有限公司	32,000,000.00	32,000,000.00
成都石象湖交通饭店有限责任公司	8,011,179.62	8,011,179.62
四川成渝客专铁路投资有限责任公司	422,664,200.00	422,664,200.00
四川省铁路产业投资集团有限责任公司（代持成雅铁路股权）	101,642,000.00	99,800,000.00
四川成昆铁路投资有限责任公司	492,372,600.00	492,372,600.00
四川成宜高速公路开发有限公司	71,340,000.00	71,340,000.00
广西新通道国际集装箱码头有限公司	250,000.00	250,000.00
成都发展基金（一期）合伙企业（有限合伙）	333,333,333.33	333,333,333.33
四川西成客专投资有限责任公司	709,685,000.00	709,685,000.00
四川成南达铁路投资管理有限责任公司	5,000,000.00	5,000,000.00
成都市融资再担保有限责任公司	100,000,000.00	100,000,000.00
广西北部湾国际集装箱码头有限公司	84,219,900.00	84,219,900.00
航投誉华（成都）股权投资管理有限公司	1,000,000.00	
成都誉华航空产业融合发展股权投资基金合伙企业（有限合伙）	50,000,000.00	
成都市重大产业化项目一期股权投资基金（有限合伙）	300,000,000.00	
合计	2,786,518,212.95	2,433,676,212.95

注释14.投资性房地产

按成本计量的投资性房地产：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	2,014,861,867.84			2,014,861,867.84
1. 房屋、建筑物	1,777,684,393.68			1,777,684,393.68
2. 土地使用权	237,177,474.16			237,177,474.16
二、累计折旧/摊销合计	378,298,806.14	25,136,640.75		403,435,446.89
1. 房屋、建筑物	330,387,014.75	19,267,571.79		349,654,586.54
2. 土地使用权	47,911,791.39	5,869,068.96		53,780,860.35
三、账面净值合计	1,636,563,061.70	—	—	1,611,426,420.95
1. 房屋、建筑物	1,447,297,378.93	—	—	1,428,029,807.14
2. 土地使用权	189,265,682.77	—	—	183,396,613.81
四、减值准备合计				
1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
五、账面价值合计	1,636,563,061.70	—	—	1,611,426,420.95
1. 房屋、建筑物	1,447,297,378.93	—	—	1,428,029,807.14
2. 土地使用权	189,265,682.77	—	—	183,396,613.81

注1：本集团无未取得产权的投资性房地产。

注释15.固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产原值	1,282,512,166.06	1,314,965,866.75
固定资产清理		
合计	1,282,512,166.06	1,314,965,866.75

(一) 固定资产原值及累计折旧

1. 固定资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	2,109,609,324.53	23,836,258.99	34,086,769.55	2,099,358,813.97
其中：土地资产				
房屋及建筑物	701,220,662.29	3,457,614.84		704,678,277.13
机器设备	606,174,960.19	16,644,240.15	28,952,345.49	593,866,854.85
运输工具	641,160,355.66	2,278,621.07	5,134,424.06	638,304,552.67
电子设备	101,982,601.47	1,131,625.27		103,114,226.74
办公设备	20,804,156.43	324,157.66		21,128,314.09
其他	38,266,588.49			38,266,588.49
二、累计折旧合计	794,643,457.78	53,066,762.29	30,863,572.16	816,846,647.91
其中：土地资产				
房屋及建筑物	225,012,810.11	11,744,637.95		236,757,448.06
机器设备	374,726,416.22	14,846,671.37	27,346,017.88	362,227,069.71
运输工具	70,210,839.45	17,843,936.33	3,517,554.28	84,537,221.50
电子设备	87,430,030.96	4,321,681.82		91,751,712.78
办公设备	15,101,378.08	284,115.51		15,385,493.59
其他	22,161,982.96	4,025,719.31		26,187,702.27
三、账面净值合计	1,314,965,866.75			1,282,512,166.06
其中：土地资产				
房屋及建筑物	476,207,852.18			467,920,829.07
机器设备	231,448,543.97			231,639,785.14
运输工具	570,949,516.21			553,767,331.17
电子设备	14,552,570.51			11,362,513.96
办公设备	5,702,778.35			5,742,820.50
其他	16,104,605.53			12,078,886.22
四、减值准备合计				
其中：土地资产				
房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
电子设备				
办公设备				
其他				
五、账面价值合计	1,314,965,866.75			1,282,512,166.06
其中：土地资产				
房屋及建筑物	476,207,852.18			467,920,829.07
机器设备	231,448,543.97			231,639,785.14
运输工具	570,949,516.21			553,767,331.17
电子设备	14,552,570.51			11,362,513.96
办公设备	5,702,778.35			5,742,820.50
其他	16,104,605.53			12,078,886.22

注 1：其他项为经营性公路附属设施；

注 2：本期房屋及建筑物原值增加主要为：中油能源青白江祥龙加油站营业房转固定资产 145.36 万元；

注 3：本期机器设备、运输工具、电子设备、办公设备的原值增加主要为购置增加；

注 4：本期原值、累计折旧的减少为处置减少。

2. 期末未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	105,007,921.62	主要为构筑物，无法办理产权

注释16.在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	41,520,701,298.37	37,701,761,163.00
合计	41,520,701,298.37	37,701,761,163.00

1. 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
火车北站枢纽扩能改造	13,597,642,859.82		13,597,642,859.82	13,156,904,079.28		13,156,904,079.28
三环路扩能提升工程	8,490,420,434.84		8,490,420,434.84	8,326,363,585.31		8,326,363,585.31
二环路东半段	6,739,955,407.24		6,739,955,407.24	6,717,998,327.00		6,717,998,327.00
成都龙泉山城市森林公园旅游环线项目	1,744,954,340.47		1,744,954,340.47	1,425,903,600.47		1,425,903,600.47
成都通用航空产业园（西区）PPP	899,855,945.59		899,855,945.59	700,402,735.21		700,402,735.21

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
项目						
川大停车场	706,045,607.75		706,045,607.75	699,815,822.03		699,815,822.03
三环路立交桥改造	563,135,153.52		563,135,153.52	564,208,141.87		564,208,141.87
中心城区公交场站项目	686,580,502.97		686,580,502.97	528,304,553.61		528,304,553.61
五环路	520,093,039.09		520,093,039.09	459,084,640.62		459,084,640.62
金简仁快速路	677,689,313.57		677,689,313.57	420,959,299.81		420,959,299.81
成都东客站综合交通枢纽道路客运场站项目	344,249,144.44		344,249,144.44	331,544,428.06		331,544,428.06
成龙简快速路	577,738,911.22		577,738,911.22	300,011,521.10		300,011,521.10
东客站西广场新增地下空间及地面景观项目	213,204,695.93		213,204,695.93	293,339,394.07		293,339,394.07
金简仁快速路二期	1,695,097,113.14		1,695,097,113.14	294,078,256.33		294,078,256.33
一环路府青立交节点立交化改造工程	273,957,737.47		273,957,737.47	255,056,733.89		255,056,733.89
邛崃市装配式构件生产基地（一期）项目	254,972,052.33		254,972,052.33	231,329,767.78		231,329,767.78
两快两射两环智能交通管控系统	217,555,408.54		217,555,408.54	217,555,408.54		217,555,408.54
红星路综合整治工程	201,202,432.99		201,202,432.99	201,107,632.99		201,107,632.99
电子科大沙河校区停车场	136,128,064.60		136,128,064.60	143,438,682.39		143,438,682.39
火车西站二期	142,026,121.82		142,026,121.82	142,025,913.02		142,025,913.02
成都龙泉山城市森林公园绿道建设项目	160,002,164.92		160,002,164.92	133,460,621.12		133,460,621.12
成资快速路	325,397,981.68		325,397,981.68	130,627,834.49		130,627,834.49
成自泸入城段（皇经楼路）改造工程	154,572,275.09		154,572,275.09	130,253,459.23		130,253,459.23
三环路智能交通管控系统	104,872,149.67		104,872,149.67	104,872,149.67		104,872,149.67
电子警察二期	103,098,845.07		103,098,845.07	103,098,845.07		103,098,845.07
机场航站楼站前高架桥	104,105,891.90		104,105,891.90	99,819,405.86		99,819,405.86
三环路成仁快速路节点	124,246,441.00		124,246,441.00	94,708,019.56		94,708,019.56
火车西站一期	96,379,028.74		96,379,028.74	92,766,099.17		92,766,099.17
电子警察一期升级改造	92,326,760.53		92,326,760.53	92,301,023.32		92,301,023.32
锦城广场地下停	63,484,406.49		63,484,406.49	91,170,383.88		91,170,383.88

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
车场项目						
公安交管指挥中心一期	67,031,938.53		67,031,938.53	67,031,938.53		67,031,938.53
成金简快速路	61,970,354.62		61,970,354.62	64,514,987.90		64,514,987.90
中环路改造工程智能交通管控系统	59,572,149.30		59,572,149.30	59,572,149.30		59,572,149.30
通用航空运营基地一期	86,540,822.85		86,540,822.85	54,702,505.00		54,702,505.00
干线路网交通流量视频采集系统	53,054,127.57		53,054,127.57	53,054,127.57		53,054,127.57
智能交通顶层系统	45,676,290.44		45,676,290.44	45,676,290.44		45,676,290.44
快活村 4 组智慧停车综合体项目	51,774,169.40		51,774,169.40	43,561,339.56		43,561,339.56
交通诱导系统	38,411,383.91		38,411,383.91	38,411,383.91		38,411,383.91
锦城广场 P+R	39,068,773.42		39,068,773.42	38,371,322.16		38,371,322.16
新华公园地下停车场建设项目	48,702,506.23		48,702,506.23	37,325,939.16		37,325,939.16
成蒲铁路邛崃客运站项目	55,184,857.93		55,184,857.93	37,183,996.77		37,183,996.77
市域快速路网	71,465,632.52		71,465,632.52	32,515,832.28		32,515,832.28
成彭高速公路智能交通管控系统工程	29,180,105.63		29,180,105.63	29,178,105.63		29,178,105.63
东客站区域交通设施改造项目	27,354,212.04		27,354,212.04	27,354,212.04		27,354,212.04
成都市交通运行协调中心 TOCC（一期）系统	27,010,573.73		27,010,573.73	27,010,573.73		27,010,573.73
成都市智能交通分控中心	26,250,677.76		26,250,677.76	26,250,677.76		26,250,677.76
成自泸入城段	30,676,956.74		30,676,956.74	26,162,619.85		26,162,619.85
安徽路至经二路成南高速跨线桥	23,647,375.08		23,647,375.08	22,965,301.17		22,965,301.17
智能交通及应急指挥平台	22,637,892.80		22,637,892.80	22,637,892.80		22,637,892.80
成都市车架管数据采集及应用分析系统建设	22,584,190.04		22,584,190.04	22,584,190.04		22,584,190.04
智能交通科学加密整体提升项目	28,377,665.74		28,377,665.74	21,906,567.29		21,906,567.29
凤凰山高架桥及底层道路智能交通管控系统	20,653,203.19		20,653,203.19	20,653,203.19		20,653,203.19
简阳基地	17,866,592.18		17,866,592.18	17,866,592.18		17,866,592.18
智能交通信息系统顶层系统框架设计、详细设计	16,841,002.95		16,841,002.95	16,841,002.95		16,841,002.95

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
地铁 7 号线市政 工程智能交通管 控系统工程项目	16,194,316.99		16,194,316.99	16,192,516.99		16,192,516.99
元华路神仙树节 点智能交通管 控系统工程项目	15,849,195.53		15,849,195.53	15,849,195.53		15,849,195.53
红星路改造工程 智能交通建设项 目	14,486,475.83		14,486,475.83	14,486,475.83		14,486,475.83
项目管理信息系 统平台建设	12,879,160.28		12,879,160.28	14,471,310.28		14,471,310.28
交通信号控制系 统升级改造	14,043,145.13		14,043,145.13	14,043,145.13		14,043,145.13
市交通管理局原 监控中心大楼外 立面维护改造	13,768,068.54		13,768,068.54	13,768,068.54		13,768,068.54
成都市智能交通 专用供配电系统	13,006,171.93		13,006,171.93	13,006,171.93		13,006,171.93
石人公园地下停 车场项目	15,252,745.55		15,252,745.55	11,228,226.96		11,228,226.96
成渝高速入城段 智能交通管控制 系统工程	11,125,488.81		11,125,488.81	11,125,488.81		11,125,488.81
成都东客站综合 枢纽信息服务与 协同管理系统建 设	10,801,843.53		10,801,843.53	10,801,843.53		10,801,843.53
其他项目	402,602,806.72	1,831,807.50	400,770,999.22	232,777,411.01	1,831,807.50	230,945,603.51
合计	41,522,533,105.87	1,831,807.50	41,520,701,298.37	37,703,592,970.50	1,831,807.50	37,701,761,163.00

注：其他项目减值准备为东华门地下停车、梓潼桥地下停车场分别计提的减值准备 627,632.75 元、1,204,174.75 元。

2. 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数（万 元）	期初余额	本期增加	转入固 定资产	其他 减少	期末余额
1、火车北站枢纽	2,199,613.21	13,156,904,079.28	440,738,780.54			13,597,642,859.82
2、三环路扩能提升工 程	1,127,747.02	8,326,363,585.31	164,056,849.53			8,490,420,434.84
3、二环路东半段	792,008.40	6,717,998,327.00	21,957,080.24			6,739,955,407.24
4、成都龙泉山城市森 林公园旅游环线项目	1,189,478.00	1,425,903,600.47	319,050,740.00			1,744,954,340.47
5、金简仁快速路二期	1,050,058.33	294,078,256.33	1,401,018,856.81			1,695,097,113.14
6、成都通用航空产业 园（西区）PPP 项目	101,700.00	700,402,735.21	199,453,210.38			899,855,945.59
7、川大停车场	95,124.30	699,815,822.03	6,229,785.72			706,045,607.75
8、中心城区公交场站 项目	109,438.00	528,304,553.61	158,275,949.36			686,580,502.97

项目名称	预算数(万元)	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额
9、一环路府青立交节点立交化改造工程	27,395.00	255,056,733.89	18,901,003.58			273,957,737.47
10、两快两射两环智能交通管控系统	37,310.39	217,555,408.54				217,555,408.54
合计	6,729,872.65	32,322,383,101.67	2,729,682,256.16			35,052,065,357.83

续:

项目名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中:本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
1、火车北站枢纽	61.82	61.82	3,233,127,971.24	245,527,124.35	15.94	划拨
2、三环路扩能提升工程	75.29	75.29	201,756,848.29	135,351,416.67	5.62	划拨
3、二环路东半段	85.10	85.10	751,531,017.24			划拨, 自筹
4、成都龙泉山城市森林公园旅游环线项目	14.67	14.67	13,106,130.39	13,106,130.39	100.00	自有资金和专项债
5、金简仁快速路二期	16.14	16.14				
6、成都通用航空产业园(西区)PPP项目	88.48	88.48	323,356.44	323,356.44	100.00	自筹
7、川大停车场	74.22	74.22	80,012,875.03	17,156,041.68	21.44	划拨, 自筹
8、中心城区公交场站项目	62.74	62.74				划拨, 自筹
9、一环路府青立交节点立交化改造工程	100.00	100.00				划拨
10、两快两射两环智能交通管控系统	58.31	58.31				划拨
合计	—	—	4,279,858,198.63	411,464,069.53		

注释17.使用权资产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计:	46,680,429.65	11,153,942.85		57,834,372.50
其中: 土地	38,226,377.49	11,153,942.85		49,380,320.34
房屋及建筑物	8,454,052.16			8,454,052.16
其他				
二、累计折旧合计:	7,580,363.47	5,728,325.52		13,308,688.99
其中: 土地	5,718,549.86	5,156,082.54		10,874,632.40
房屋及建筑物	1,861,813.61	572,242.98		2,434,056.59
其他				
三、使用权资产账面净值合计	39,100,066.18	—	—	44,525,683.51
其中: 土地	32,507,827.63			38,505,687.94
房屋及建筑物	6,592,238.55			6,019,995.57
其他				
四、减值准备合计				

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：土地				
房屋及建筑物				
其他				
五、使用权资产账面价值合计	39,100,066.18	—	—	44,525,683.51
其中：土地	32,507,827.63			38,505,687.94
房屋及建筑物	6,592,238.55			6,019,995.57
其他				

注释18.无形资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	8,629,442,036.74	137,870,230.00	20,667,140.90	8,746,645,125.84
其中：软件	16,262,939.24	468,284.50	26,550.13	16,704,673.61
土地使用权	883,674,223.64	137,029,478.65	18,195,805.36	1,002,507,896.93
特许权	7,729,504,873.86	372,466.85	2,444,785.41	7,727,432,555.30
二、累计摊销额合计	2,114,473,358.77	137,605,697.37		2,252,079,056.14
其中：软件	7,343,534.11	1,033,156.56		8,376,690.67
土地使用权	122,707,462.28	8,345,489.04		131,052,951.32
特许权	1,984,422,362.38	128,227,051.77		2,112,649,414.15
三、减值准备金额合计				
其中：软件				
土地使用权				
特许权				
四、账面价值合计	6,514,968,677.97	—	—	6,494,566,069.70
其中：软件	8,919,405.13	—	—	8,327,982.94
土地使用权	760,966,761.36	—	—	871,454,945.61
特许权	5,745,082,511.48	—	—	5,614,783,141.15

注 1：本期土地使用权的增加主要为路桥经营支付龙泉驿区熊猫绿道一级服务站土地（宗地编号 LQ22（211）：2018-22）土地出让金确认无形资产 5,259.50 万元，振兴发展取得土地 5,859.16 万元；

注 2：本期土地使用权的减少主要为能源发展土地使用权减少 1,808.18 万元。

注释19.商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
成温邛高速	65,787,164.98			65,787,164.98
成高股份	143,989,129.09			143,989,129.09
成名高速	66,717,485.06			66,717,485.06
合计	276,493,779.13			276,493,779.13

注释20.长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
装修改造费	71,810,734.03	27,838,794.18	6,689,982.13		92,959,546.08	
咨询费	11,229,166.67		875,000.00		10,354,166.67	
万象路变电站分摊的建设费用	4,980,000.00				4,980,000.00	
售楼部	33,255,525.43		2,934,311.06		30,321,214.37	
合计	121,275,426.13	27,838,794.18	10,499,293.19		138,614,927.12	

注释21.递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产或负债	可抵扣或应纳税暂时性差异	递延所得税资产或负债	可抵扣或应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产				
资产减值准备	34,790,166.64	139,160,666.57	24,611,780.56	98,447,122.24
递延收益：成温邛高速、机场高速	1,028,892.71	6,859,284.72	1,143,214.12	7,621,427.47
租赁收入：成名高速	15,147,725.18	60,590,900.72	15,456,862.43	61,827,449.71
特许经营权摊销	13,073,462.84	52,293,851.35	13,761,539.83	55,046,159.32
固定资产折旧年限与税费差异	2,979,329.31	11,917,317.26	3,136,136.12	12,544,544.48
非同一控制合并资产公允价值小于账面价值（中油能源）	4,853,369.04	19,413,476.16	5,055,592.75	20,222,371.00
递延收益：二绕和三绕占地赔偿款（成灌分公司）	2,304,947.69	15,366,317.91	2,505,377.92	16,702,519.47
非同一控制合并资产公允价值小于账面价值（纵连投资）	12,907,045.70	51,628,182.80	13,027,713.25	52,110,853.00
小计	87,084,939.11	357,229,997.49	78,698,216.98	324,522,446.69
二、递延所得税负债				
特许经营权摊销（成名高速）	71,034,868.75	284,139,475.00	80,173,932.15	320,695,728.60
非同一控制合并资产公允价值大于账面价值（中油能源）	43,931,417.51	175,725,670.00	45,072,085.06	180,288,340.20
非同一控制合并资产公允价值大于账面价值（成名高速）	111,197,203.08	741,314,687.20	111,384,236.99	742,561,579.93
非同一控制合并资产公允价值大于账面价值（集通汽车）	157,325.00	629,300.00	157,325.00	629,300.00
小计	226,320,814.34	1,201,809,132.20	236,787,579.20	1,244,174,948.73

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	447,536,791.30	399,270,080.44
可抵扣亏损	662,917,259.79	662,917,259.79
合计	1,110,454,051.09	1,062,187,340.23

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2021 年	80,196,272.52	80,196,272.52	
2022 年	161,960,165.02	161,960,165.02	
2023 年	183,549,836.88	183,549,836.88	
2024 年	82,200,992.29	82,200,992.29	
合计	507,907,266.71	507,907,266.71	—

注释22.其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
三环路及火车南立交桥（注 1）	4,262,390,944.27	4,262,390,944.27
红星路等 10 座人行桥（注 1）	30,314,539.38	30,314,539.38
成都市域铁路有限责任公司股权投资（注 2）	3,331,554,365.73	3,331,554,365.73
大双公路等非收费道路投资	1,037,205,917.65	1,037,205,917.65
成都市青白江区财政局（注 3）	329,000,000.00	329,000,000.00
成都集装箱物流投资开发有限公司（注 3）	71,000,000.00	71,000,000.00
金堂县达成铁路扩能改造工程建设协调领导小组办公室（注 4）	212,547,000.00	212,547,000.00
成都市新都区达成铁路扩能改造工程协调小组（注 4）	141,800,000.00	141,800,000.00
成都市青白江区支援铁路建设办公室（注 4）	67,673,000.00	67,673,000.00
成都市成华区铁路建设办公室（注 4）	50,200,000.00	50,200,000.00
成都市龙泉驿区达成铁路扩能改造工程协调小组（注 4）	127,000.00	127,000.00
金堂县发展和改革局（注 4）	25,130,000.00	25,130,000.00
成都市新都区重点公路建设指挥部（注 4）	5,740,000.00	5,740,000.00
成都市成华区铁路建设办公室（注 4）	27,310,000.00	27,310,000.00
成都龙泉山城市森林公园丹景台片区综合提升项目	910,666,522.20	791,512,986.05
代管资产-融资租赁动车组	396,514,368.96	396,514,368.96
成简快速路等已完工或政府接管项目	115,004,796.45	115,004,796.45
公交化改造项目一期工程	93,391,099.70	
土地地价款等		50,287,616.10
合计	11,107,569,554.34	10,945,312,534.59

注 1：三环路等市政道路及桥梁为本公司下属公司——路桥经营的代管资产，成都市财政局 2018 年 3 月 6 日出具成财函投（2018）8 号《成都市财政局关于“五路一桥”停止收费后三环路等市政道路及桥梁投资、运维资金安排意见的函》再次明确了“五路一桥”投资成本由财政预算安排资金解决。

注 2：根据成都市国资委《成国资报[2018]154 号》文件、《成府办[2018]5-1-272 号》文件及《成府办[2018]5-1-300 号》文件批示：同意本公司不再确认市域铁路公司盈亏，根据《关于印发成都市轨道交通专项资金筹措方案的通知》（成府函[2017]153 号）相关规定，

该投资纳入轨道交通专项资金逐年安排解决，自2018年1月1日起执行。

注3：以上款项为支付给集装箱物流项目的项目资金。

注4：以上项目款项为支付给各单位的达成铁路扩能项目征地补偿资金。

注释23.短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款	45,000,000.00	50,360,754.60
合计	45,000,000.00	50,360,754.60

2. 短期借款明细-信用借款

贷款单位	借款金额	期初余额	约定还款日	备注
成都银行	20,000,000.00	2021/4/27	2022/4/27	3.85%
成都农商银行	25,000,000.00	2021/4/27	2022/4/27	3.85%
合计	45,000,000.00			

注释24.衍生金融负债

项目	期末余额	期初余额
套期保值工具	176,266,690.00	144,313,810.00
合计	176,266,690.00	144,313,810.00

注释25.应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	15,704,250.88	
商业承兑汇票		9,373,915.58
合计	15,704,250.88	9,373,915.58

注释26.应付账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	3,026,602,353.67	2,744,774,314.42
1-2年(含2年)	2,293,025,387.31	3,278,159,629.46
2-3年(含3年)	1,607,501,544.86	1,133,334,669.64
3年以上	910,937,179.61	265,786,061.79
合计	7,838,066,465.45	7,422,054,675.31

账龄超过1年的重要应付账款：

债权人单位名称	期末余额	未偿还原因
成都建工路桥建设有限公司	874,308,185.35	工程未结算
成都建筑工程集团总公司	520,223,725.10	工程未结算

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
中铁二十四局集团有限公司	498,465,560.27	工程未结算
中国华西企业股份有限公司	208,045,847.60	计提的工程量款
中国五冶集团有限公司	816,028,508.67	工程未结算
中铁建设集团有限公司	189,963,248.89	工程未结算
中建三局集团有限公司	578,144,165.19	工程未结算
成都市第五建筑工程公司	114,071,335.02	工程未结算
中交第一公路工程局有限公司	179,642,720.80	工程未结算
合计	3,978,893,296.89	

注释27.预收款项

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	207,246,859.16	123,542,508.93
1 年以上	57,372,857.91	73,049,726.47
合计	264,619,717.07	196,592,235.40

账龄超过 1 年的重要预收账款项：

债权单位名称	期末余额	未结转原因
负一楼商铺业主购房款商业按揭回款	57,372,857.91	存在涉诉可能
合计	57,372,857.91	

注释28.应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	88,697,123.05	344,422,522.16	419,767,694.47	13,351,950.74
二、离职后福利设定提存计划	297,186.00	42,285,038.66	40,546,002.66	2,036,222.00
三、辞退福利		7,582.11	7,582.11	
四、一年内到期的其他福利		822,068.31	822,068.31	
五、其他				
合计	88,994,309.05	387,537,211.24	461,143,347.55	15,388,172.74

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	62,632,898.16	241,699,407.32	299,078,326.58	5,253,978.90
二、职工福利费		18,525,040.85	18,524,040.85	1,000.00
三、社会保险费		24,301,979.26	24,289,056.97	12,922.29
其中：医疗保险费		17,981,235.71	17,981,235.71	
工伤保险费		687,314.45	687,314.45	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
生育保险费		1,650,929.12	1,638,006.83	12,922.29
其他		3,982,499.98	3,982,499.98	
四、住房公积金	16,976,831.00	26,943,777.58	43,920,608.58	
五、工会经费和职工教育经费	8,742,073.44	6,264,015.24	7,037,828.65	7,968,260.03
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	345,320.45	26,688,301.91	26,917,832.84	115,789.52
合计	88,697,123.05	344,422,522.16	419,767,694.47	13,351,950.74

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险		33,856,992.13	33,856,992.13	
二、失业保险费		1,308,954.53	1,308,954.53	
三、企业年金缴费	297,186.00	7,119,092.00	5,380,056.00	2,036,222.00
合计	297,186.00	42,285,038.66	40,546,002.66	2,036,222.00

注释29.应交税费

项目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	58,437,586.42	143,866,264.31	107,582,028.91	94,721,821.82
企业所得税	93,818,177.14	103,886,336.76	122,886,630.60	74,817,883.30
城市维护建设税	1,825,233.48	3,666,631.48	4,364,428.96	1,127,436.00
房产税	534,435.83	9,272,722.59	9,271,863.18	535,295.24
土地使用税	30,039.68	3,197,382.22	3,126,890.54	100,531.36
个人所得税	1,426,365.23	7,728,712.10	7,758,147.07	1,396,930.26
教育费附加	1,303,484.06	2,540,820.04	3,040,364.58	803,939.52
其他税费	24,316,804.53	32,034,345.54	7,024,472.47	49,326,677.60
合计	181,692,126.37	306,193,215.04	265,054,826.31	222,830,515.10

注释30.其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	152,188,482.20	149,800,148.23
应付股利	279,167,667.88	81,926,723.69
其他应付款	2,068,820,033.45	2,516,389,772.81
合计	2,500,176,183.53	2,748,116,644.73

(一) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	4,052,620.13	4,107,711.11
企业债券利息	148,135,862.07	145,692,437.12
合计	152,188,482.20	149,800,148.23

(二) 应付股利

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	73,151,643.52	1,342,857.03
划分为权益工具的优先股\永续债股利	206,016,024.36	80,583,866.66
合计	279,167,667.88	81,926,723.69

(三) 其他应付款

1. 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
关联方往来款	446,558,728.29	416,223,638.60
非关联方往来款	1,043,803,480.83	1,528,746,618.78
保证金、押金、质保金	451,107,184.79	443,689,175.12
代扣代缴款	127,350,639.54	127,730,340.31
合计	2,068,820,033.45	2,516,389,772.81

2. 账龄超过 1 年的重要其他应付款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
四川省机场集团有限公司	51,540,635.36	工程未验收、未结算
中国铁塔股份有限公司成都市分公司	40,000,000.00	履约保证金，未达到付款条件
成都华阳建筑股份有限公司	29,843,197.16	工程尚未结算
四川省第四建筑工程公司	62,257,923.58	工程尚未结算
新南中心纠纷诉讼	6,268,436.06	工程尚未结算
成都市财政局	10,900,000.00	工程尚未结算
成都建筑工程集团总公司	9,949,946.99	代扣代缴，未达到付款条件
合计	210,760,139.15	

注释31.一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	1,929,207,983.33	1,683,151,776.39
1 年内到期的应付债券	6,299,451,965.66	7,829,451,965.66
1 年内到期的长期应付款	192,692,190.46	342,869,613.03
1 年内到期的其他长期负债	4,216,837.08	4,380,700.33
合计	8,425,568,976.53	9,859,854,055.41

注释32.长期借款

项目	期末余额	期初余额	期末利率区间
质押借款	2,907,370,000.00	2,630,500,000.00	4.41%, 4.31%, 4.90%
抵押借款	872,836,662.54	664,636,662.54	4.65%, 4.41%, 4.75%
保证借款	4,489,580,000.00	3,748,580,000.00	3.40%-4.90%
信用借款	11,363,601,123.83	6,598,452,569.97	1.20%-6.00%
长期借款合计	19,633,387,786.37	13,642,169,232.51	
减：一年内到期长期借款	1,929,207,983.33	1,683,151,776.39	
一年后到期长期借款	17,704,179,803.04	11,959,017,456.12	

1.质押借款

序号	贷款单位	借款主体	借款余额	借款日	约定还款日	借款利率
1	建行温江支行	成温邛高速	48,000,000.00	2016/11/1	2024/4/1	4.41%
2	建行温江支行	成温邛高速	54,000,000.00	2020/10/9	2030/4/1	4.41%
3	建行温江支行	成温邛高速	60,000,000.00	2020/4/27	2030/4/1	4.41%
4	建行温江支行	成温邛高速	55,000,000.00	2019/10/25	2030/4/1	4.41%
5	建行温江支行	成温邛高速	5,000,000.00	2019/4/26	2029/4/1	4.41%
6	建行温江支行	成温邛高速	50,000,000.00	2018/10/26	2028/4/1	4.41%
7	建行温江支行	成温邛高速	50,000,000.00	2018/4/18	2027/4/1	4.41%
8	建行温江支行	成温邛高速	50,000,000.00	2017/10/17	2026/10/8	4.41%
9	建行温江支行	成温邛高速	18,000,000.00	2016/4/29	2022/4/1	4.41%
10	招行小天支行	成温邛高速	125,000,000.00	2010/2/26	2030/2/25	4.41%
11	建行温江支行	成温邛高速	50,000,000.00	2017/4/11	2025/10/8	4.41%
12	建设银行成都第一支行	成彭高速	220,000,000.00	2018/6/13	2036/6/20	4.41%
13	建设银行成都第一支行	成彭高速	43,000,000.00	2018/4/9	2036/6/20	4.41%
14	工商银行成都城南支行	成名高速	797,720,000.00	2020/6/22	2038/6/17	4.31%
15	中国银行成都武侯支行	成名高速	190,200,000.00	2020/6/18	2038/6/17	4.31%
16	建行银行成都第二支行	成名高速	753,080,000.00	2020/7/1	2038/6/17	4.31%
17	工商银行	淮盛公司	159,500,000.00	2021/1/1	2029/12/25	4.90%
18	工商银行	淮盛公司	52,300,000.00	2021/1/31	2029/12/25	4.90%
19	工商银行	淮盛公司	22,430,000.00	2021/2/3	2029/12/25	4.90%
20	工商银行	淮盛公司	22,140,000.00	2021/3/1	2029/12/25	4.90%
21	工商银行	淮盛公司	30,000,000.00	2021/4/30	2029/12/25	4.90%
22	工商银行	淮盛公司	16,000,000.00	2021/5/6	2029/12/25	4.90%
23	工商银行	淮盛公司	36,000,000.00	2021/6/25	2029/12/25	4.90%
合计			2,907,370,000.00			

续：

序号	一年内到期金额	质押物名称	质押物期末账面价值	质押物产权人
1		收费权质押，成高股份连带责任担	1,073,527,949.70	成温邛高速
2		收费权质押，成高股份连带责任担		
3		收费权质押，成高股份连带责任担		
4		收费权质押，成高股份连带责任担		
5		收费权质押，成高股份连带责任担		

序号	一年内到期金额	质押物名称	质押物期末账面价值	质押物产权人
6		收费权质押, 成高股份连带责任担		
7		收费权质押, 成高股份连带责任担		
8		收费权质押, 成高股份连带责任担		
9		收费权质押, 成高股份连带责任担		
10	10,000,000.00	成温邛收费经营权第二位质押		
11	20,000,000.00	收费权质押, 成高股份连带责任担		
12	10,000,000.00	收费权质押	1,244,649,732.85	成彭高速
13		收费权质押		
14	3,390,000.00	收费权质押		
15	14,200,000.00	收费权质押	2,383,470,844.93	成名高速
16	13,410,000.00	收费权质押		
17	9,970,000.00	淮投公司担保、政府付费质押		
18	3,270,000.00	淮投公司担保、政府付费质押		
19	1,400,000.00	淮投公司担保、政府付费质押		
20	690,000.00	淮投公司担保、政府付费质押		政府付费
21	1,875,000.00	淮投公司担保、政府付费质押		
22	1,000,000.00	淮投公司担保、政府付费质押		
23	2,250,000.00	淮投公司担保、政府付费质押		
合计	91,455,000.00			

2.抵押借款

序号	贷款单位	借款主体	借款余额	借款日	约定还款日	借款利率
1	成都银行金河支行	交投工业	1,398,101.60	2019/6/19	2027/5/21	4.65%
2	成都银行金河支行	交投工业	10,000,000.00	2019/7/18	2027/5/21	4.65%
3	成都银行金河支行	交投工业	4,148,560.94	2019/8/15	2027/5/21	4.65%
4	成都银行金河支行	交投工业	10,000,000.00	2019/8/20	2027/5/21	4.65%
5	成都银行金河支行	交投工业	6,200,000.00	2019/9/23	2027/5/21	4.65%
6	成都银行金河支行	交投工业	20,000,000.00	2019/10/21	2027/5/21	4.65%
7	成都银行金河支行	交投工业	20,000,000.00	2019/12/3	2027/5/21	4.65%
8	成都银行金河支行	交投工业	3,000,000.00	2021/4/27	2027/5/21	4.65%
9	成都银行金河支行	交投工业	3,200,000.00	2021/2/7	2027/5/21	4.65%
10	成都银行金河支行	交投工业	2,000,000.00	2021/1/29	2027/5/21	4.65%
11	成都银行股份有限公司	洛悦国宾	200,000,000.00	2021/6/22	2024/6/22	4.75%
12	中行蜀大支行(成昆货车外绕线)	本公司	423,520,000.00	2008/10/2	2022/12/20	4.41%
13	中行蜀大支行(新客站)	本公司	169,370,000.00	2009/2/9	2022/12/20	4.41%
	合计		872,836,662.54			

续:

序号	一年内到期金额	抵押物名称	抵押物期末账面价值	抵押物产权人
1		邛崃工业基地土地		交投工业
2		邛崃工业基地土地	12,092,716.80	交投工业
3		邛崃工业基地土地		交投工业
4		邛崃工业基地土地		交投工业

序号	一年内到期金额	抵押物名称	抵押物期末账面价值	抵押物产权人
5		邛崃工业基地土地		交投工业
6		邛崃工业基地土地		交投工业
7		邛崃工业基地土地		交投工业
8		邛崃工业基地土地		交投工业
9		邛崃工业基地土地		交投工业
10		邛崃工业基地土地		交投工业
11	1,000,000.00	金牛区金泉街道互助社区 1、2、8 组、何家堰村 3 组土地为抵押	777,221,750.00	铭悦国宾
12	211,760,000.00	金牛区西华街道瓦子村三、四组的 439 亩土地为抵押		为置业公司整理土地
13	84,700,000.00	金牛区西华街道瓦子村三、四组的 439 亩土地为抵押		为置业公司整理土地
合计	297,460,000.00			

3.保证借款

放款单位	借款主体	借款金额	借款日	约定还款日	借款利率	一年内到期金额	保证人
中国进出口银行四川省分行	成高建设	300,000,000.00	2020/3/31	2022/3/30	3.40%	300,000,000.00	本公司
成都银行金河支行	成高建设	285,000,000.00	2020/6/30	2023/2/3	4.51%	1,000,000.00	本公司
成都农商银行金泉支行	成高建设	300,000,000.00	2020/7/20	2021/7/19	4.05%	300,000,000.00	本公司
中国工商银行成都金牛区支行	成高股份	78,500,000.00	2009/8/14	2025/11/14	4.41%	11,500,000.00	成温邛高速
中国工商银行成都金牛区支行	成高股份	78,500,000.00	2007/5/16	2025/5/20	4.41%	11,500,000.00	成温邛高速
成都农商银行金泉支行（置换贷-成简路）	本公司	696,000,000.00	2016/7/19	2026/7/18	4.51%	20,000,000.00	路桥经营
成都农商银行金泉支行（置换贷-成简路）	本公司	970,000,000.00	2016/8/5	2026/8/4	4.51%		路桥经营
成都农商银行金泉支行（置换贷-成简路）	本公司	92,500,000.00	2017/4/25	2026/7/18	4.51%		路桥经营
成都农商银行金泉支行（置换贷-成简路）	本公司	175,000,000.00	2017/6/26	2026/7/18	4.51%		路桥经营
开行省四川分行	淮州运营	140,000,000.00	2020/3/18	2040/3/17	4.90%		本公司、成都金路交通开发投资集团有限公司、四川成阿发展实业有限公司
开行省四川分行	淮州运营	150,000,000.00	2020/5/15	2040/5/14	4.90%		同上
开行省四川分行	淮州运营	270,000,000.00	2020/4/20	2040/4/19	4.90%		同上

放款单位	借款主体	借款金额	借款日	约定还款日	借款利率	一年内到期金额	保证人
开行省四川分行	淮州运营	10,000,000.00	2020/8/26	2040/8/25	4.65%		同上
工商银行金堂支行	淮盛公司	59,360,000.00	2020/11/13	2029/12/25	4.90%		淮州运营
工商银行金堂支行	淮盛公司	40,000,000.00	2020/12/18	2029/12/25	4.90%		淮州运营
工商银行金堂支行	淮盛公司	44,720,000.00	2020/12/23	2029/12/25	4.90%		淮州运营
国家开发银行四川省分行	淮州运营	40,000,000.00	2021/4/1	2031/5/20	4.65%		本公司、成都金路交通开发投资集团有限公司、四川成阿发展实业有限公司
国家开发银行四川省分行	淮州运营	130,000,000.00	2021/5/22	2028/5/20	4.80%		同上
国家开发银行四川省分行	淮州运营	20,000,000.00	2021/4/1	2026/11/20	4.90%		同上
国家开发银行四川省分行	淮州运营	30,000,000.00	2021/6/22	2031/11/20	4.80%		同上
国家开发银行四川省分行	淮州运营	240,000,000.00	2021/4/1	2031/5/20	4.90%		同上
国家开发银行四川省分行	淮州运营	40,000,000.00	2021/6/22	2028/5/20	4.65%		同上
兴业银行	简州运营	300,000,000.00	2021/6/9	2023/6/9	4.80%		本公司
小计		4,489,580,000.00				644,000,000.00	

4.信用借款

放款单位	借款主体	借款金额	借款日	约定还款日	借款利率	一年内到期金额
成都市交通运输委员会	成高建设	589,092.00	2015/8/1	2023/8/1	4.90%	
中国银行成都蜀都大道支行	成高建设	200,000,000.00	2021/4/30	2024/4/30	3.80%	10,000,000.00
开行省分行(火车北站地下停车场)	本公司	50,000,000.00	2015/12/3	2030/12/3	1.20%	
开行省分行(川藏-成雅铁路)	本公司	27,560,000.00	2016/7/18	2036/7/18	1.20%	
开行省分行(成彭)	本公司	103,000,000.00	2016/7/18	2031/7/18	1.20%	
开行省分行(火北扩能配套)	本公司	156,750,000.00	2016/7/18	2031/7/18	1.20%	
开行省分行(复工复产流贷)	本公司		2020/2/26	2021/2/25	3.30%	
招行天顺路分理处	本公司	198,000,000.00	2020/12/11	2023/10/8	3.80%	1,000,000.00
交通银行武侯支行	本公司	493,000,000.00	2020/6/19	2021/9/26	3.95%	493,000,000.00
农行一品天下支行	本公司	200,000,000.00	2020/7/20	2021/7/16	3.80%	200,000,000.00
农行一品天下支行	本公司	300,000,000.00	2020/12/3	2023/12/1	3.80%	2,000,000.00
重庆国际信托股份有限公司	本公司	499,700,000.00	2019/12/27	2024/12/27	5.72%	200,000.00
新时代信托股份有	本公司	1,999,500,000.00	2019/5/14	2024/5/14	6.00%	100,000.00

成都交通投资集团有限公司
2021 年 1-6 月
财务报表附注

放款单位	借款主体	借款金额	借款日	约定还款日	借款利率	一年内到期金额
限公司						
成都银行高新支行	本公司	100,000,000.00	2019/5/22	2022/5/21	4.85%	100,000,000.00
工行滨江支行（流贷）	本公司	48,000,000.00	2020/3/31	2023/3/26	4.00%	
工行滨江支行（流贷）	本公司	500,000,000.00	2020/12/17	2023/12/14	3.59%	
广发银行成都市光华支行（流贷）	本公司	99,000,000.00	2020/3/31	2023/3/30	4.00%	1,000,000.00
中国民生银行成都分行营业部（流贷）	本公司	1,000,000,000.00	2020/12/1	2023/11/30	3.80%	
汇丰银行（中国）有限公司成都分行（流贷）	本公司	26,352,083.33	2020/3/19	2022/3/18	4.41%	
汇丰银行（中国）有限公司成都分行（流贷）	本公司	38,809,557.04	2020/12/9	2022/12/9	3.40%	
汇丰银行（中国）有限公司成都分行（流贷）	本公司	21,846,096.05	2020/12/11	2022/12/9	3.40%	
汇丰银行（中国）有限公司成都分行（流贷）	本公司	35,444,904.00	2020/12/14	2022/12/14	3.40%	
汇丰银行（中国）有限公司成都分行（流贷）	本公司	5,035,000.00	2020/12/17	2022/12/16	3.40%	28,492,983.33
汇丰银行（中国）有限公司成都分行（流贷）	本公司	51,448,777.83	2020/12/18	2022/12/16	3.40%	
汇丰银行（中国）有限公司成都分行（流贷）	本公司	43,800,000.00	2020/12/22	2022/12/22	3.40%	
汇丰银行（中国）有限公司成都分行（流贷）	本公司	15,566,169.15	2020/12/25	2022/12/23	3.40%	
广发银行成都分行	本公司	300,000,000.00	2021/3/1	2023/9/8	3.90%	
民生银行	本公司	1,000,000,000.00	2021/1/8	2024/1/7	3.80%	
工行滨江支行	本公司	100,000,000.00	2021/2/20	2023/3/26	3.59%	
工行滨江支行	本公司	100,000,000.00	2021/2/5	2023/3/26	3.59%	
工行滨江支行	本公司	200,000,000.00	2021/2/4	2023/3/26	3.59%	
工行滨江支行	本公司	49,100,000.00	2021/1/26	2023/3/26	3.59%	
兴业银行成都分行	本公司	500,000,000.00	2021/1/27	2024/1/26	3.90%	
中信银行成都分行	本公司	500,000,000.00	2021/1/26	2024/1/26	3.90%	
建行成都第八支行	本公司	230,000,000.00	2021/1/8	2024/1/8	3.80%	
招行天顺路支行	本公司	600,000,000.00	2021/1/21	2023/10/9	3.90%	
农商银行金泉支行	本公司	200,000,000.00	2021/4/30	2024/4/30	3.90%	
工行滨江支行	本公司	501,099,444.43	2021/1/1	2023/12/30	3.59%	
华夏银行蜀汉支行	本公司	100,000,000.00				
成都银行金河支行	交投工业	33,000,000.00	2020/1/13	2027/5/21	4.85%	
成都银行金河支行	交投工业	5,000,000.00	2020/4/22	2027/5/21	4.85%	
成都银行金河支行	交投工业	5,000,000.00	2020/5/29	2027/5/21	4.85%	

放款单位	借款主体	借款金额	借款日	约定还款日	借款利率	一年内到期金额
成都银行金河支行	交投工业	9,000,000.00	2020/7/31	2027/5/21	4.85%	
成都银行金河支行	交投工业	8,000,000.00	2020/8/25	2027/5/21	4.85%	
成都银行金河支行	交投工业	32,000,000.00	2020/9/23	2027/5/21	4.85%	
中信银行	成高股份	288,000,000.00	2020/8/7	2025/8/7	3.66%	36,000,000.00
工行芷泉支行	森投公司		2018/7/24	2021/2/22	4.75%	
农业银行都江堰支行	交投都善成	20,000,000.00	2021/6/11	2024/6/11	4.75%	
农业银行都江堰支行	交投都善成	20,000,000.00	2021/6/11	2024/6/11	4.75%	
农业银行都江堰支行	交投都善成	50,000,000.00	2021/4/16	2024/4/16	4.75%	
农业银行都江堰支行	交投都善成	50,000,000.00	2021/4/16	2024/4/16	4.75%	
农业银行都江堰支行	交投都善成	75,000,000.00	2021/3/16	2024/3/16	4.75%	
农业银行都江堰支行	交投都善成	70,000,000.00	2021/3/16	2024/3/16	4.75%	
农业银行都江堰支行	交投都善成	40,000,000.00	2021/3/10	2024/3/10	4.75%	
农业银行都江堰支行	交投都善成	40,000,000.00	2021/3/10	2024/3/10	4.75%	
农业银行都江堰支行	交投都善成	15,000,000.00	2021/3/1	2024/3/1	4.75%	
农业银行都江堰支行	交投都善成	10,000,000.00	2021/2/26	2024/2/26	4.75%	
成都农商银行都江堰支行	交投都善成		2021/2/7	2021/3/18	6.00%	
小计		11,363,601,123.83				896,292,983.33

注释33.应付债券

项目	期末余额	期初余额
其他应付债券	12,387,718,983.11	11,452,618,983.11
减：一年内到期的应付债券	6,299,451,965.66	7,829,451,965.66
合计	6,088,267,017.45	3,623,167,017.45

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	期初余额
私募 2016 年第 1 期(16 成交投 PPN001)	2,500,000,000.00	2016 年 8 月 31 日	5 年	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00
私募 2016 年第 2 期(16 成交投 PPN002)	500,000,000.00	2016 年 9 月 29 日	5 年	500,000,000.00	500,000,000.00
成都交投停车费收益权资产支持专项计划	820,000,000.00	2019 年 10 月 29 日	9 年	820,000,000.00	759,000,000.00
2017 年美元债	1,960,260,000.00	2017 年 12 月 14 日	10 年	1,960,260,000.00	1,931,167,017.45
2018 年美元债	2,745,280,000.00	2018 年 12 月 20 日	3 年	2,745,280,000.00	2,595,556,147.50

成都交通投资集团有限公司
2021 年 1-6 月
财务报表附注

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
2019 年美元债	697,620,000.00	2019 年 3 月 15 日	3 年	697,620,000.00	666,895,818.16
2020 年度 1 期中票 10 亿 (20 成交投 MTN001)	1,000,000,000.00	2020 年 1 月 17 日	5 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
超短融资 2020 年第 4 期 15 亿 (20 成交投 SCP004)	1,500,000,000.00	2020 年 4 月 20 日	270 天	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
2021 年第一期成都交通投资集团有限公司债	2,500,000,000.00	2021 年 6 月 9 日	3 年	2,500,000,000.00	
合计		—	—	14,223,160,000.00	11,452,618,983.11

续:

债券名称	本期发行	汇率变动及发行佣金	本期偿还	期末余额	一年内到期的应付债券	一年后到期的应付债券
私募 2016 年第 1 期 (16 成交投 PPN001)				2,500,000,000.00	2,500,000,000.00	
私募 2016 年第 2 期 (16 成交投 PPN002)				500,000,000.00	500,000,000.00	
成都交投停车费收益权资产支持专项计划			32,500,000.00	726,500,000.00	69,400,000.00	657,100,000.00
2017 年美元债				1,931,167,017.45		1,931,167,017.45
2018 年美元债			25,920,000.00	2,569,636,147.50	2,569,636,147.50	
2019 年美元债			6,480,000.00	660,415,818.16	660,415,818.16	
2020 年度 1 期中票 10 亿 (20 成交投 MTN001)				1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
超短融资 2020 年第 4 期 15 亿 (20 成交投 SCP004)			1,500,000,000.00			

债券名称	本期发行	汇率 变动 及发 行佣 金	本期偿还	期末余额	一年内到期的 应付债券	一年后到期的 应付债券
2021 年第一期成都交通投资集团有限公司公司债券	2,500,000,000.00			2,500,000,000.00		2,500,000,000.00
合计	2,500,000,000.00		1,564,900,000.00	12,387,718,983.11	6,299,451,965.66	6,088,267,017.45

注释34.租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	43,511,665.44	38,074,882.74
重分类至一年内到期的非流动负债	4,216,837.08	4,188,468.53
租赁负债净额	39,294,828.36	33,886,414.21

注释35.长期应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期应付款项	976,577,355.41		77,992,200.75	898,585,154.66
专项应付款	40,766,672,307.21	2,210,000,000.00		42,976,672,307.21
合计	41,743,249,662.62	2,210,000,000.00	77,992,200.75	43,875,257,461.87

1.长期应付款

项目	期末余额	期初余额
1、国铁融资租赁有限公司	348,397,305.12	348,397,305.12
2、工银金融租赁有限公司	550,187,849.54	628,180,050.29
合计	898,585,154.66	976,577,355.41

2.专项应付款（披露重大项目）

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、二环路东段改造工程	6,913,745,311.25			6,913,745,311.25
2、火车北站片区改造项目	8,156,177,831.30	1,000,000,000.00		9,156,177,831.30
3、天府机场项目-财政资金	646,800,000.00	470,000,000.00		1,116,800,000.00
4、市域道路网项目	2,584,460,000.00			2,584,460,000.00
5、龙潭同乐桂林项目	1,529,601,743.41			1,529,601,743.41
6、天府国际机场噪声征地拆迁及补偿	1,500,000,000.00			1,500,000,000.00
7、天府机场项目-四川省机场建设集团资金	1,500,000,000.00			1,500,000,000.00
8、三环路项目	755,711,200.00	500,000,000.00		1,255,711,200.00
9、成华圣灯东华项目	948,147,538.04			948,147,538.04

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
10、洪柳社区土地项目	1,161,202,733.91	240,000,000.00		1,401,202,733.91
11、金牛互助代建工程	472,250,000.00			472,250,000.00
12、龙泉十陵片土地项目	450,020,540.00			450,020,540.00
13、市域快速路网	3,398,000,000.00			3,398,000,000.00
合计	30,016,116,897.91	2,210,000,000.00		32,226,116,897.91

注释36.递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	51,131,011.30		853,944.90	50,277,066.40
二绕占地赔偿款	33,588,199.17		1,489,224.91	32,098,974.26
三环路蓝天立交节点改造工程占用补偿费	2,398,207.89		657,277.60	1,740,930.29
彭州入城段扩能改造项目占地补偿	24,056,178.01		873,786.42	23,182,391.59
租赁收入（注）	58,361,721.29		1,619,467.61	56,742,253.68
成灌高速管道穿越补偿金（水）		1,104,000.00	58,619.46	1,045,380.54
成灌高速管道穿越补偿金（气）		168,080.00	4,502.13	163,577.87
多粒度交通疏导综合服务平台关键技术研究项目	500,000.00			500,000.00
合计	170,035,317.66	1,272,080.00	5,556,823.03	165,750,574.63

注：租赁收入为成名高速一次性收到了租赁期间的所有租金，并在收到的当年全额申报，会计上将该收入在租赁期间分期摊销计入其他业务收入。

与政府补助相关的递延收益：

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
交通部补助（注）	35,230,297.10		568,230.60		34,662,066.50	与资产相关
邛崃建设基地	5,600,000.00				5,600,000.00	与资产相关
财政资金互动奖补资金（支持资产证券化）	4,015,000.00				4,015,000.00	与收益相关
车站更新改造补贴	6,285,714.20		285,714.30		5,999,999.90	与资产相关
合计	51,131,011.30		853,944.90		50,277,066.40	

注：交通部补贴为本公司子公司枢纽场站 2014 年度收到 4271.2 万元形成，按照 450 个月摊销。本期计入当期损益金额 113.65 万元全部计入其他收益。该交通补贴是依据“成发交[2013]107 号”、“厅财字[2010]154 号”文件规定确认，文件明确了成都东站枢纽项目车辆购置税资金 5000 万元，并明确该资金“仅用于中华人民共和国规定的场地设施建设和站务用房等生产设施的建设”。

注释37.其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
成都天府国际机场建设股权投资基金合伙企业（有限合伙）投资款（注）	8,990,000,000.00	8,990,000,000.00
合计	8,990,000,000.00	8,990,000,000.00

注：该项为本公司子公司天府机场收到成都天府国际机场建设股权投资基金合伙企业（有限合伙）按照增资扩股投资协议的约定出资的 8,990,000,000.00 元，期初为 8,990,000,000.00 元，本期无增减变动。

注释38.实收资本

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

注释39.其他权益工具

期末发行在外的永续债情况表

发行在外的金融工具	发行时间	利息率 (%)	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
中票 2017 年 1 期(永续债)	2017/8/16	5.54	4,000,000,000.00			4,000,000,000.00
中信·长天 5 号(永续债)	2017/8/18	6.20	1,500,000,000.00			1,500,000,000.00
工行滨江(6416)永续债	2019/9/30	6.30	950,000,000.00			950,000,000.00
20 川成都交投 ZR001	2020/9/29	4.67	1,500,000,000.00			1,500,000,000.00
合计			7,950,000,000.00			7,950,000,000.00

注：本公司发行的以上中期票据没有确定的到期日，本公司在行使赎回权之前长期存续，且本公司拥有递延支付利息的权利；上述永续债的赎回权归属于本公司，未来是否赎回属于本公司可控范围内的事项，未来基准利率的变化有可能增加或减少上述永续债的赎回预期，但是，对于本公司而言，尚未就届时的赎回形成一项可确认的现实义务，不构成交付现金或其他金融资产给其他单位，或者在潜在不利条件下与其他单位交换金融资产或金融负债的合同义务。因此，本公司对以上永续债确认为其他权益工具。

注释40.资本公积

1. 资本公积情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本（或股本）溢价	1,002,213,207.80			1,002,213,207.80
二、其他资本公积	28,928,989,554.41	450,000,000.00		29,378,989,554.41
合计	29,931,202,762.21	450,000,000.00		30,381,202,762.21

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：国有独享资本公积	137,848,752.43			137,848,752.43

2. 资本公积增减变动说明

本期资本公积的增加为本公司本期收到成都市财政局拨入项目资本金 450,000,000.00 元。

注释41.专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
安全生产费	8,743,249.06	3,704,919.81	1,822,672.13	10,625,496.74	
合计	8,743,249.06	3,704,919.81	1,822,672.13	10,625,496.74	

注：安全生产费系子公司交投能源依据财政部“财企[2012]16 号文件”中有关危险品生产和储存企业安全生产费用的规定提取及使用。

注释42.未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额
调整前未分配利润	-1,131,297,501.80	-757,928,022.46
本期增加额	275,949,937.57	-22,888,967.64
其中：本期净利润转入	275,949,937.57	-22,888,967.64
其他调整因素		
本期减少额	225,560,281.64	297,623,835.85
其中：本期分配现金股利数		
其他减少（注）	225,560,281.64	297,623,835.85
本期期末余额	-1,080,907,845.87	-1,078,440,825.95

注：其他减少为支付的永续债利息。

注释43.营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1.主营业务小计	6,100,778,121.98	5,222,457,087.03	2,481,337,604.06	2,233,012,917.85
物业及特约服务收入	194,210,777.00	106,186,387.57	53,108,238.24	28,227,247.89
软件销售及技术服务	18,308,416.34	14,484,219.25	5,379,375.45	3,835,431.62
燃料销售	539,868,509.32	443,252,336.37	484,867,532.46	423,673,977.43
管养维护及车辆公路通行收入	775,080,709.80	523,987,314.64	457,807,541.66	343,443,603.45
建材贸易收入	3,519,988,064.17	3,410,963,395.45	1,480,174,916.25	1,433,832,657.46
建筑施工收入	1,053,321,645.35	723,583,433.75		
2.其他业务小计	106,119,929.57	59,535,169.10	80,865,702.35	51,128,931.26
房屋租赁收入	61,520,204.45	43,365,460.30	52,670,007.05	41,796,909.89

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
代理及管理费	44,599,725.12	16,169,708.80	28,195,695.30	9,332,021.37
合计	6,206,898,051.55	5,281,992,256.13	2,562,203,306.41	2,284,141,849.11

注释44.销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,164,691.80	9,033,345.47
折旧费	6,207,238.10	5,539,335.72
安全费用	4,849,992.05	4,542,327.15
无形资产摊销	3,563,651.16	3,329,046.28
中介机构费	4,061,329.72	2,394,123.80
运输费	2,442,273.57	1,390,122.99
水电费	702,523.14	909,365.25
其他费用	204,186.00	399,964.43
设施维护费	550,385.10	354,777.63
办公费	255,320.89	341,709.84
标准化建设费用		248,760.22
服务费	451,177.32	211,685.78
广告宣传费	247,486.41	197,450.84
差旅费	37,794.28	128,223.00
保险费	360.00	112,750.94
车辆使用费	29,657.76	99,238.59
物料消耗	693,972.14	
绿化及环境卫生费	1,424,645.24	
合计	34,886,684.68	29,232,227.93

注释45.管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	82,684,908.14	79,227,998.13
中介机构服务费	10,811,834.93	10,680,242.01
折旧及摊销	8,962,374.96	8,842,729.81
住房公积金	10,661,851.80	7,939,196.79
办公费	7,630,872.64	7,549,255.59
租赁费	7,194,708.78	6,610,205.60
宣传费	677,528.66	6,242,147.64
职工福利费	8,191,055.09	6,147,254.11
物管费	5,224,920.63	5,525,852.73

项目	本期发生额	上期发生额
安全费用	2,078,747.21	2,599,995.38
车辆使用费	2,114,800.04	1,901,475.80
委托运营管理服务费	1,091,581.02	1,855,908.00
企业年金	2,440,258.27	1,761,735.14
保险费	9,973,147.09	4,735,545.15
工会经费	2,353,365.44	1,673,579.81
交通及通讯费	2,773,653.45	3,545,927.56
企业文化建设费	808,891.94	1,735,541.96
劳务费	2,649,484.20	2,216,201.62
特约服务费	536,939.45	553,878.86
党员经费	733,294.29	508,265.84
电气费	425,410.31	474,623.60
咨询费	114,996.97	328,480.00
差旅费	929,307.60	294,347.12
修理费	215,151.34	252,548.49
业务招待费	462,624.33	230,787.40
上市费用	590,333.67	228,726.56
三公经费		173,907.71
职工教育经费	488,752.94	173,907.71
残疾人就业保障金	183,079.26	86,539.45
低值易耗品	285,509.86	77,455.10
书报费	29,801.40	73,710.00
会务费	283,143.54	39,209.24
合计	173,602,329.25	164,287,179.91

注释46.财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	508,048,785.38	510,443,022.08
减：利息收入	500,640,701.58	483,238,674.20
汇兑净损失	-32,236,735.91	50,624,826.75
其他	1,261,192.64	1,020,363.78
合计	-23,567,459.47	78,849,538.41

注释47.其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
与日常经营活动相关的政府补助		568,918.36
彭州入城段扩能改造项目（注）	873,786.42	

项目	本期发生额	上期发生额
二绕占地赔偿款（注）	1,489,224.91	
三环路蓝天立交节点改造工程占用补偿费（注）	657,277.60	
交通部补助（注）	568,230.60	
车站更新改造补贴（注）	285,714.30	
员工生育补贴		31,385.48
增值税及附加（加计扣除）	210,172.78	125,611.64
社保稳岗补贴	407,188.98	1,293,841.91
个人所得税返还收入	14,330.47	242,758.15
企业产业扶持基金（注）		500,000.00
合计	4,505,926.06	2,762,515.54

注：为本期递延收益转入。

与政府补助相关的其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
武侯区国资委和金融工作局促进企业在多层次资本市场壮大发展项目扶持资金		500,000.00	
青羊区少城国际文创硅谷管理委员会产业扶持		6,548.36	
成华区政府保和街道办事处鼓励企业稳增长财政扶持资金		48,157.00	
成华区政府保和街道办事处应对新冠疫情企业财政扶持资金		14,213.00	
合计		568,918.36	

注释48.投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	30,615,830.71	19,575,665.25
持有交易性金融资产期间取得的投资收益（新准则适用）	334,800.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益（新准则适用）	22,954,990.08	
持有其他权益工具期间取得的股利收入（新准则适用）	37,864.08	
债权投资持有期间的利息收益（新准则适用）	8,097,495.00	
合计	62,040,979.87	19,575,665.25

注释49.公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产（新准则适用）	-31,952,880.00	
衍生金融资产		50,937,230.00
合计	-31,952,880.00	50,937,230.00

注释50.信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失（新金融资产准则适用）	-40,713,544.33	357,174.11
合计	-40,713,544.33	357,174.11

注释51.资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
固定资产处置利得	1,756,043.94	-42,302.67	1,756,043.94
合计	1,756,043.94	-42,302.67	1,756,043.94

注释52.营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得			
接受捐赠			
非流动资产处置利得		10,466,306.08	
其中：固定资产处置利得			
与企业日常活动无关的政府补助	1,548,712.00	631,391.40	1,548,712.00
赔偿收入	8,167,764.08	7,858,030.17	8,167,764.08
盘盈利得	6.53		6.53
违约金	141,836.00		141,836.00
罚没收入	4,148,769.00		4,148,769.00
合计	14,007,087.61	18,955,727.65	14,007,087.61

与企业日常活动无关的政府补助明细：

项目	本期发生额	上期发生额
武侯区住建局安全复工企业防疫体系补贴		87,027.00
双流区商务局安全复工复业防疫体系建设补助资金		4,364.40
省重点项目疫情防控专项补助		500,000.00
蒲江县交管所补助的安全设施添置款		40,000.00
简阳市财政就业中心企业奖补资金	46,000.00	
蒲江县就业局以工代训补助款	33,600.00	
蒲江县交通局视频监控补助款	24,512.00	
武侯区金花办纳税大户奖补资金	385,600.00	
武侯区金花办重点优势企业补助	959,000.00	
成都市金融监管局非上市公司直接债务融资补助	100,000.00	
合计	1,548,712.00	631,391.40

注释53.营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期 非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	25,752.31	32,201.57	25,752.31
罚款支出	458,415.45	250,324.76	458,415.45
对外捐赠支出		375,000.00	
赔偿金	8,825.00		8,825.00
其他（注）	3,066,140.14	1,012,134.02	3,066,140.14
合计	3,559,132.90	1,669,660.35	3,559,132.90

注：本期的其他主要为支付社保相关费用 2,904,406.74 元。

注释54.所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	110,717,091.10	57,405,430.37
递延所得税调整	-18,853,486.99	-2,083,594.38
合计	91,863,604.11	55,321,835.99

会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	717,099,449.82
按法定/适用税率计算的所得税费用	179,274,862.45
子公司适用不同税率的影响	-75,619,505.73
调整以前期间所得税的影响	-1,922,032.71
非应税收入的影响	-10,759,503.13
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	889,783.23
所得税费用	91,863,604.11

注释55.租赁

1. 经营租赁出租人

经营租赁租出资产类别	期末账面价值	期初账面价值
1、房屋建筑物	1,428,029,807.14	1,447,297,378.93
2、土地使用权	183,396,613.81	189,265,682.77
合计	1,611,426,420.95	1,636,563,061.70

2. 融资租赁承租人

剩余租赁年限	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	192,692,190.46
1 年以上	898,585,154.66
合计	1,091,277,345.12

3. 经营租赁承租人

剩余租赁期	经营租赁额
1 年以内（含 1 年）	4,216,837.08
1 年以上	39,294,828.36
合计	43,511,665.44

注释56.合并现金流量表

1. 将净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	625,235,845.71	16,043,661.37
加：信用减值准备	40,713,544.33	357,174.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	53,066,762.29	59,086,430.06
使用权资产折旧	5,728,325.52	
无形资产摊销	137,605,697.37	150,425,124.99
长期待摊费用摊销	10,499,293.19	1,968,006.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“”填列）	-1,756,043.94	42,302.67
固定资产报废损失（收益以“”填列）		
公允价值变动损失（收益以“”填列）	31,952,880.00	-50,937,230.00
财务费用（收益以“”填列）	508,048,785.38	510,443,022.08
投资损失（收益以“”填列）	-53,943,484.87	-19,575,665.25
递延所得税资产减少（增加以“”填列）	-8,386,722.13	26,269,409.38
递延所得税负债增加（减少以“”填列）	-10,466,764.86	-18,109,635.54
存货的减少（增加以“”填列）	-4,146,687,774.01	-1,308,909,977.17
经营性应收项目的减少（增加以“”填列）	-1,079,293,452.02	-3,634,710,437.67
经营性应付项目的增加（减少以“”填列）	209,961,398.33	4,624,087,737.78
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,677,721,709.71	356,479,923.66
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	14,347,273,312.18	19,249,063,267.03
减：现金的期初余额	14,241,201,340.01	21,621,900,590.68
加：现金等价物的期末余额		

项目	本期发生额	上期发生额
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	106,071,972.17	-2,372,837,323.65

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	14,347,273,312.18	14,241,201,340.01
其中：库存现金	811,709.12	1,470,262.37
可随时用于支付的银行存款	14,336,808,715.30	14,235,316,203.92
可随时用于支付的其他货币资金	9,652,887.76	4,414,873.72
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	14,347,273,312.18	14,241,201,340.01

注释57.所有权和使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因	资产权属单位	具体资产明细
货币资金	3,140,850.18	银行承兑汇票保证金	交投工业	银行存款
货币资金	15,269,400.00	保函保证金	成高股份	银行存款
货币资金	241,000,000.00	超过 3 个月的定期存款	航空枢纽	银行存款
货币资金	7,439,126.04	被法院冻结	交投能源	银行存款
无形资产	12,092,716.80	注 1	交投工业	邛崃基地一期土地
无形资产	1,073,527,949.70	注 2	成温邛高速	收费权质押
无形资产	1,244,649,732.85	注 3	成彭高速	收费权质押
无形资产	2,383,470,844.93	注 4	成名高速	收费权质押
无形资产	777,221,750.00	注 5	洛悦国宾	金牛区金泉街道土地
合计	5,757,812,370.50			

注 1：邛崃工业基地土地用于成都银行金河支行 7,994.67 万元长期借款抵押；

注 2：成温邛高速收费权用于成温邛高速的建行温江支行、招行小天支行合计 56,500.00 万元长期借款质押；

注 3：成彭高速收费权用于成彭高速的建设银行成都第一支行合计 26,300.00 万元长期借款质押；

注 4：成名高速收费权用于成名高速的工商银行成都城南支行、中国银行成都武侯支行、建行银行成都第二支行合计 174,100.00 万元长期借款质押；

注 5：金牛区金泉街道互助社区 1、2、8 组、何家堰村 3 组土地用于成都银行股份有限公司 20,000.00 万元长期借款抵押；

九、或有事项的说明

1. 本公司下属公司枢纽场站：东客站商铺租户拖欠租金的诉讼事项

2011 年 12 月 12 日，枢纽场站公司通过成都交投资产经营管理有限公司与成都东盛阳投资管理有限公司（简称“东盛阳公司”）、四川广临贸易有限公司（简称“广临公司”）、四川乾涵发商贸有限公司（简称“乾涵发公司”）、四川广达恒业商贸有限公司（简称“广达公司”）签订了标的为 C1、C2、C3、C4 的商铺租赁合同，于 2013 年 4 月 28 日签订交付确认书。2013 年 3 月 13 日，枢纽场站公司与成都市臻泰商贸有限公司（简称“臻泰公司”）签订了标的为 S2、S3 的商铺租赁合同，于 2013 年 6 月 17 日签订交付确认书。

上述五户商户自租赁区域交付之日起就未按照租赁合同约定缴纳租金。2013 年 12 月份，成都交投资产管理有限公司向成华区人民法院提起诉讼，2015 年 4 月 23 日，成华区人民法院作出“[2014]成华民初字第 420 号”民事调解书，但是该五户租户未支付租金，2015 年 8 月，公司向成华区人民法院申请强制执行，但是未查询到可以执行的财产。2016 年 11 月公司再次向成华区人民法院提起诉讼，2017 年成华法院判决东盛阳公司、广临公司、广达公司、臻泰公司支付租金共计 2,290.00 万元，四川省成都市中级人民法院判决（“[2017]川 01 民终 5831”号）乾涵发公司支付租金共计 921.00 万元，上述五户共计 3,211.00 万元。截止 2020 年 12 月 31 日，上述五位商户尚未支付租金，经查询，四川广临贸易有限公司、四川广达恒业商贸有限公司、成都市臻泰商贸有限公司三家公司已处于吊销状态。

截至 2021 年 6 月 30 日，枢纽场站公司应收上述 5 家公司租金 3,211.00 万元尚未进行账务处理。

目前房屋已收回。

2. 本公司下属公司枢纽场站：东客站 C3 标段 5 个商铺次承租户房屋占用使用费诉讼事项

2011 年 12 月 12 日，枢纽场站公司与四川乾涵发商贸有限公司（以下简称“乾涵发公司”）签订了 C3 标的商铺租赁合同，于 2013 年 4 月 28 日签订交付确认书。此后，乾涵发公司擅自与成华区友家川菜馆、成华区壹碗面面馆、成华区黄家小厨中式快餐超市、成华区兰化拉面馆、成华区兰荣食品超市签订了商铺租赁合同，由于乾涵发公司未按合同约定将租金缴纳给枢纽场站公司，枢纽场站公司与乾涵发公司产生诉讼纠纷，枢纽场站公司与乾涵发公司解除了租赁合同，导致枢纽场站公司与 5 个次承租户关于解除合同后的房屋占有使用费发生纠纷。

成都市成华区人民法院作出的(2018)川 0108 民初 2458 号、(2018)川 0108 民初 2459 号、(2018)川 0108 民初 2456 号、(2018)川 0108 民初 2460 号、(2018)川 0108 民初 2457

号对该纠纷作出了判决。5 个次承租户不服判决，向成都市成华区人民法院上诉，2020 年，成都市成华区人民法院作出调解书：(2020)川 01 民终 2174 号、(2020)川 01 民终 2175 号、(2020)川 01 民终 7333 号、(2020)川 01 民终 2178 号、(2020)川 01 民终 7354 号。纠纷经法院调解达成协议：5 个次承租户分别于 2020 年 6 月 15 日之前向枢纽场站公司支付房屋占有使用费：53.02 万元、33.13 万元、46.14 万元、17.60 万元、78.38 万元，并于 2020 年 5 月 31 日之前搬离商铺，协议履行完毕后，枢纽场站公司与 5 个次承租户的纠纷全部了结，双方都不得再向对方主张权利。

截至 2021 年 6 月 30 日，5 个次承租户已经按照调解书的协议搬离房屋，其中友豕川菜馆、壹碗面面馆、兰化拉面馆、兰荣食品超市支付了房屋占有使用费，枢纽场站公司与上述 4 个次承租户的纠纷全部了结。黄家小厨中式快餐超市未按调解书支付房屋占有使用费，枢纽场站公司向法院申请强制执行，但执行过程中，未查询到成华区黄家小厨中式快餐超市有可执行财产，法院终结本次执行。

3. 本公司下属公司枢纽场站：本公司火车南站综合体商业小业主纠纷诉讼事项

2013 年 2 月，枢纽场站与成都新南时代房地产开发有限公司（以下简称“新南公司”）签订了《火车南站枢纽城市综合体项目商业裙楼合作协议》，2013 年 6 月签订了该协议的补充协议。协议约定：由新南公司（含其关联第三方）整体购买商业裙楼-1 楼至 5 楼（含 300 个停车位）物业面积的 70%，同时，枢纽场站同意该整体物业面积的 30%由新南公司寻找其他购买方，并以枢纽场站的名义进行拆零销售。枢纽场站与新南公司的合作协议及补充协议约定，无论新南公司是否能够按期寻找到零购的第三方购买拆零物业，均需按时向枢纽场站支付相关物业的购买价款。零购业主的购房款交付给新南公司后，并把购房款转入枢纽场站的专用账户，同时提供所转款项与零购业主对应的明细表，枢纽场站收到款项和明细表之后，向零购业主出具房款收款凭证并签订商品房买卖合同。合同签订后，新南公司的代收款行为成立，否则为新南公司的单方行为，与枢纽场站无关。

2014 年 12 月 29 日，新南公司因资金周转问题，将与该协议相关的权利义务转让给其关联公司四川以太贸易有限责任公司（以下简称“以太公司”），由以太公司承接与此合同相关的全部权利和义务。

以太公司承接新南中心项目后，试图单方面改变与负一层业主的房屋租赁条件，试图延长租赁期限并降低租金水平。2016 年 2 月，在未获得负一层业主同意的情况下，以太公司停止了租金支付并停止了新南中心商业打造，引发了新南中心系列涉稳事件。目前，火车南站综合体-1 楼的 662 个商铺零购业主中，截至 2021 年 6 月 30 日，起诉案件共 628 户，法院已累计宣判 586 户；完成纠纷处置 540 户（其中：履行法院生效判决 538 户，调解解除合同 2 户）的支付义务，共计支付金额 58,264.42 万元；完成物业回收 511 户。

4. 本公司下属公司枢纽场站：东客站西广场电梯安全诉讼事件

原告李桂英于 2019 年 3 月 5 日途经成都东站西广场地下一层至地面乘坐电扶梯时发生摔倒,遂以违反安全保障义务责任为由向武侯区人民法院对成都交投资产经营管理有限公司及枢纽场站公司提起诉讼。武侯法院一审结果 2020 川 0107 民初 7251 号,我公司不服判决,委托成都交投资产经营管理有限公司代为聘请律师事务所代理诉讼及处理全部事宜,并向武侯法院提起上诉,武侯法院也已受理(案号 2021 初 01 民终 9889 号)。截止 2021 年 4 月 26 日,李桂英与我公司、资产公司达成庭外和解,李桂英向成都市中级人民法院提出撤回起诉申请,涉及案件的债权债务关系已经履行完毕。

5. 本公司下属公司资产公司:北京鼎盛乐工投资有限公司欠缴物管费诉讼事件

北京鼎盛乐工投资有限公司(以下简称“鼎盛乐工公司”)于 2018 年 9 月 10 日入驻东客站西广场地下配套服务区 Part1 标的,2019 年 7 月 9 日退租,租赁期间鼎盛乐工公司欠缴资产公司物业管理服务费。为维护合法权益资产公司通过法律途径,由成都市成华区人民法院向鼎盛乐工公司提起司法诉讼,经开庭审理,法院于 2020 年 10 月 29 日出具一审民事判决,判令鼎盛乐工公司支付所欠缴的物业管理服务费及逾期违约金,判决后鼎盛乐工公司提起上诉,等待法院二审;2021 年 6 月 18 日,二审判决下达,判决结果为维持原判,北京鼎盛乐工应支付拖欠物业费及违约金共计 458,182.50 元。

6. 能源股份子公司交投能源预付成都石油总公司 7,047.67 万元的说明

交投能源与成都石油总公司的成品油购销业务的结算方式为交投能源先向成都石油总公司预付油款,滚动结算。截止 2015 年 10 月 31 日,交投能源通过银行存款预付账款 5,047.67 万元,通过开具商业承兑汇票预付账款 2,000.00 万元,之后双方终止了成品油购销业务。

2016 年 6 月,交投能源向成都市中级人民法院起诉成都石油总公司(以下简称“成都石油”),同时连带起诉成都石油的唯一股东成都华冠实业有限公司(以下简称“华冠实业”)。请求成都石油返还已付货款 7,047.67 万元,并自每笔预付款付款日起按照同期同类贷款利率支付资金占用费至款清之日止,请求华冠实业对上述款项的支付义务承担连带责任,同时了解到,除了交投能源对成都石油和华冠实业起诉以外,中国信达资产管理有限公司四川分公司(以下简称“四川信达”)和攀枝花商业银行股份有限公司(以下简称“攀商行”)也对成都石油和华冠实业进行了诉讼,并对华冠实业持有的交投能源 45%的股权采取了司法措施。2017 年 1 月 16 日,交投能源向成都市中级人民法院提起诉讼财产保全申请书,2017 年 3 月 22 日,成都市人民法院向交投能源发送了关于诉讼财产保全的《执行裁定书》,查封成都石油总公司 4 处房产,冻结华冠实业持有的交投能源 45%的股权,冻结华冠实业持有的成都石油 100%的股权,冻结成都石油持有的诚通能源物流发展有限公司 50%的股权,冻结成都石油持有的天丰能源 30%的股权,查封冻结限额为 7,500.00 万元。

2018 年 11 月 6 日,成都市中级人民法院下达《四川省成都市中级人民法院民事判决书》(2016)川 01 民初 1214 号,根据判决书,判决成都石油自判决生效之日起 10 日内向交投

能源返还货款 7,047.67 万元及资金占用费, 判决华冠实业对成都石油所负的债务向交投能源承担连带责任。

截至 2019 年 10 月底, 交投能源公司通过股东分红方式扣除华冠实业公司 2017 年至 2019 年 1-8 月应分利润 2,773.00 万元抵偿该笔债务, 至此商业承兑汇票及资金占用费 2,300.00 万元已全部解决。

剩余债务 5,047.00 万元及资金占用费, 交投能源公司经 2019 年第 4 次股东会会议决定, 通过股东分红方式抵扣华冠实业公司享有分红款偿还债务, 直至清偿为止。为确保追回债务 5,047.00 万元及资金占用费风险可防可控, 交投能源公司在 2020 年 3 月 12 日向成都市中级人民法院申请延续查封华冠实业公司名下资产, 四川省成都市中级人民法院于 2020 年 3 月 20 日出具执行裁定书, 裁定继续查封被申请人华冠实业公司和成都石油总公司名下资产。根据交投能源公司 2020 年第 1 次和第 4 次股东会决议, 按股东出资比例对 2019 年度利润剩余部分和 2020 年 1-10 月可分配利润进行分配, 股东会同意将华冠实业公司 2019 年应分配利润 389.00 万元和 2020 年 1-10 月应分配利润 1,143.00 万元用于抵偿债务。

截至 2020 年底, 债务 5,047.00 万元及资金占用费已追回 2,005.00 万元, 交投能源董事会出于谨慎考虑, 经公司董事会第三届十一次会议决定(成交能董【2020】7 号)同意对截至 2020 年 12 月 31 日应收成石油总公司款项账面余额 3,042.00 万元计提 10%坏账准备金 304.31 万元, 预计 2020 年度华冠实业剩余分红还将抵扣 128.29 万元, 截至 2021 年 6 月 30 日无新进展。

7. 中国农业银行光华支行起诉本公司下属子公司交投能源向其支付应收账款债权本金 7,398.95 万元及逾期付款利息的诉讼事项说明

2015 年 9 月至 12 月, 中国农业银行光华支行与成都石油总公司(以下简称“成都石油”)相继签订了 4 份保理合同, 并向成都石油支付融资款 8,500.00 万元, 2018 年 6 月 4 日, 中国农业银行光华支行向法院提起诉讼, 被告人为成都石油和交投能源等 9 名被告, 声称成都石油将其对交投能源的应收账款 11,136.95 万元转让给中国农业银行光华支行作为融资的对价, 交投能源并与中国农业银行光华支行签订最高额保证合同, 约定为成都石油 8,500.00 万元债务提供最高额保证担保, 截止 2018 年 6 月 4 日, 成都石油尚有 7,398.95 万元以及逾期付款利息未付, 成都石油也未履行回购及还本付息等义务, 担保人也未履行担保责任, 要求交投能源立即向中国农业银行光华支行支付应收账款债权 7,398.95 万元及逾期付款利息。截止财务报表批准日, 本案正在成都中级人民法院二审阶段, 尚未判决。

另外, 交投能源并不知情与成都石油签订有成都石油向中国农业银行光华支行申请保理融资提供的基础交易合同及担保合同, 相关合同系伪造, 2016 年 7 月 29 日, 交投能源股东能源股份已向成都市公安局经侦支队报案, 截止财务报表批准日, 成都市公安局经侦支队仍在调查取证中, 尚未结案。

经 2019 年 4 月 4 日成都市中级人民法院开庭，于 4 月 10 日作出了裁定：驳回中国农业银行光华支行的起诉。农行光华支行不服裁定，于 2019 年 4 月 24 日向四川省高级人民法院提起了上诉。2019 年 9 月 20 日，四川省高级人民法院作出了裁定：撤销四川省成都市中级人民法院（2018）川 01 民初 1994 号民事裁定；指令四川省成都市中级人民法院审理。2020 年 11 月 24 日，成都市中级人民法院开庭审理了此案，于 2021 年 1 月 26 日作出了一审裁定：交投能源公司不承担责任。农行光华支行不服裁定，现已向四川省高级人民法院提起上诉。截至 2021 年 6 月 30 日无新进展。

8. 本公司下属交投能源：关于与农行光华支行金融借款合同纠纷一案的情况说明

2015 年 8 月 27 日，农行光华支行与成都石油总公司（以下简称“成都石油”）签订编号为 51062020150000279 号的《国内保理业务合同（有追索权）》一份，约定农行光华支行向被告一发放保理融资款 1,000.00 万元，融资期限自 2015 年 9 月 1 日至 2016 年 2 月 26 日。在农行光华支行与成都石油签订保理合同的同时，成都石油将其对交投能源的应收账款转让给农行光华支行作为融资对价。

2017 年 11 月 22 日农行光华支行将交投能源及其他八个被告诉至成都市青羊区人民法院，要求判令交投能源立即向农行光华支行支付应收账款债权本金 577.93 万元及逾期付款的利息（从 2016 年 2 月 27 日起按照人民银行同期贷款利率计算到本金还清之日）。经 2018 年 7 月 23 日和 2019 年 3 月 20 日青羊区人民法院两次开庭审理，于 2019 年 12 月 2 日作出判决：由成都石油总公司向农行光华支行支付债权本金 577.93 万元及相应罚息复利。农行光华支行不服判决，于 2019 年 12 月 9 日向成都市中级人民法院递交了民事上诉状，2020 年 11 月 18 日经成都市中级人民法院开庭审理，于 2020 年 12 月 17 日作出判决：由交投能源向农行光华支行支付应收账款本金 577.93 万元及逾期付款的利息。交投能源已于 2021 年 1 月 26 日向四川省高级人民法院提交了再审申请，四川省高级人民法院于 2021 年 3 月 24 日作出裁定，驳回交投能源再审申请。2021 年 5 月 8 日，成都市青羊区人民法院作出执行裁定：冻结交投能源银行存款 7,439,126.04 元（其中案件执行费 64,274.25 元）。

9. 本公司为其他单位提供债务担保形成的或有负债

截止 2021 年 6 月 30 日，本公司为下列单位贷款提供保证：

序号	担保单位	被担保单位	担保金额（万元）	担保类型
1	本公司	成高建设	89,000.00	连带责任保证
2	本公司	成名高速	174,100.00	连带责任保证
3	本公司	淮投公司	107,000.00	连带责任保证
4	本公司	铁投集团	30,424.00	连带责任保证
5	本公司	都善成公司	39,000.00	连带责任保证

序号	担保单位	被担保单位	担保金额（万元）	担保类型
6	淮投公司	淮盛公司	48,245.00	连带责任保证
7	路桥公司	本公司	193,350.00	连带责任保证
8	成高股份	成温邛高速	44,000.00	连带责任保证
9	成温邛高速	成高股份	17,700.00	连带责任保证
10	本公司	成都中电熊猫显示科技有限公司	100,000.00	连带责任保证
11	本公司	成都市域铁路有限责任公司	206,400.00	一般责任保证
12	本公司	成都都江堰投资发展集团有限公司	25,500.00	连带责任保证
13	本公司	都江堰市岷江水务集团有限公司	5,000.00	连带责任保证
14	本公司	都江堰市天府源建筑材料有限公司	21,000.00	连带责任保证
15	本公司	都江堰市工业集中发展建设投资有限责任公司	19,500.00	连带责任保证
16	本公司	都江堰市精华润源农业投资有限责任公司	4,000.00	连带责任保证
		合计	1,124,219.00	

十、资产负债表日后事项

无。

十一、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

1. 母公司

本公司为成都市国有企业，成都市国有资产监督管理委员会根据市政府授权，依照有关法律、法规履行出资人职责。

2. 子公司有关信息详见附注七、企业合并及合并财务报表

3. 合营企业、联营企业有关信息详见附注八、注释 12 长期股权投资

4. 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
成简快速路	成高建设联营企业
绕城高速	成高建设联营企业
新邛公路	成高建设联营企业
青云公路	成高建设联营企业
邛名公路	成高建设联营企业
宏盛国际	成高建设联营企业
大双公路	成高建设联营企业
成仁公路	成高建设联营企业
上海城建市政工程（集团）有限公司	交投工业参股股东的母公司

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
成都石油	交投能源的股东
石像湖饭店	善成实业的投资单位
成都绿城巴蜀投资有限公司	交投金善成的股东
九河石油	能源股份联营企业

(二) 关联方交易 (向关联方销售货物)

单位名称	关联方关系	定价政策	本期发生额		上期发生额		备注
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)	
上海城建市政工程(集团)有限公司	交投工业参股股东的母公司	市场定价	54,333,545.2	2.38	47,622,535.50	1.08	

(三) 关联方应收应付款项余额

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款		73,334,944.54		28,810,671.71	
	上海城建市政工程(集团)有限公司	73,334,944.54		28,810,671.71	
其他应收款		2,072,498,649.87	232,127,246.81	2,041,479,947.51	232,127,246.81
	邛名公路	73,800,945.51		73,146,472.18	
	绕城高速	346,306,005.16	228,373,850.40	337,980,054.11	228,373,850.40
	石象湖饭店	12,962,425.54		12,518,751.31	
	成都石油	37,533,964.09	3,753,396.41	37,533,964.09	3,753,396.41
	成仁公路	46,069,965.47		45,615,030.07	
	大双公路	170,709,638.90		168,621,869.56	
	青云公路	33,185,382.88		32,976,259.61	
	新邛公路	269,909,913.20		266,994,694.92	
	宏盛国际	1,284,925.00		1,353,285.91	
	成简快速路	1,079,015,484.12		1,064,739,565.75	
	九河石油	1,720,000.00			

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款		74,950,745.38	86,191,234.00
	上海城建市政工程(集团)有限公司	74,950,745.38	86,191,234.00
其他应付款		446,558,728.29	416,223,638.60
	大双公路	7,790,200.00	7,790,200.00

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
	成简快速路	50,000,000.00	50,000,000.00
	成都绿城巴蜀投资有限公司	388,768,528.29	358,433,438.60

十二、母公司主要财务报表项目注释

注释1. 预付款项

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	899,506,768.83	54.00		787,766,560.67	50.33	
1-2年(含2年)	766,000,000.00	45.99		777,107,604.32	49.66	
2-3年(含3年)	106,024.12	0.01		99,035.30	0.01	
合计	1,665,612,792.95	100.00		1,564,973,200.29	100.00	

1. 账龄超过一年的大额预付款项

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
本公司	四川阳安交通投资有限公司	686,000,000.00	1-2 年	尚未到结算期
本公司	市域快速路建设(金堂段)征地拆迁工作办公室	80,000,000.00	1-2 年	尚未到结算期
小计	—	766,000,000.00	—	—

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例(%)	坏账准备
四川阳安交通投资有限公司	1,157,000,000.00	66.90	
市域快速路建设(金堂段)征地拆迁工作办公室	330,000,000.00	19.08	
成都成铁工程项目管理有限公司	87,581,810.40	5.06	
成都市简州新城管理委员会	60,000,000.00	3.47	
成都市简州新城投资集团有限公司	23,000,000.00	1.33	
合计	1,657,581,810.40	95.85	

注释2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	22,933,459,890.25	19,679,277,234.38
合计	22,933,459,890.25	19,679,277,234.38

1. 其他应收款分类披露

种类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)

种类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
期末单项计提组合计提坏账准备的其他应收账款	977,011.42	0.01	977,011.42	100.00	977,011.42	0.01	977,011.42	100.00
采用无风险组合计提坏账准备的其他应收账款	162,445,729.63	0.71			159,936,852.03	0.81		
采用关联方组合计提坏账准备的其他应收账款	22,771,014,160.62	99.28			19,519,340,382.35	99.18		
合计	22,934,436,901.67	—	977,011.42	—	19,680,254,245.80	—	977,011.42	—

2.按单项计提组合计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
成都市交通发展研究院	174,934.80	174,934.80	3年以上	100.00	预计不能收回
成都市交通委员会公路管理处	733,335.96	733,335.96	3年以上	100.00	预计不能收回
成都市尧舜绿色环保有限公司	32,686.80	32,686.80	3年以上	100.00	预计不能收回
成都市交通委员会养护专业委员会	26,217.60	26,217.60	3年以上	100.00	预计不能收回
成都市青羊区彭祖水业服务部	760.00	760.00	3年以上	100.00	预计不能收回
成都市社会保障事业管理局	1,576.26	1,576.26	3年以上	100.00	预计不能收回
彭州市正通道路桥建设有限责任公司	7,500.00	7,500.00	3年以上	100.00	预计不能收回
合计	977,011.42	977,011.42	—	—	—

3.按无风险组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末账面余额	期初账面余额
无风险组合（保证金、押金等）	162,445,729.63	159,936,852.03
合计	162,445,729.63	159,936,852.03

4.按关联方组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
关联方组合	22,771,014,160.62			19,519,340,382.35		
合计	22,771,014,160.62			19,519,340,382.35		

5.按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收期末余额 合计数的比例(%)	坏账准备
天府机场	往来款	4,534,220,299.44	1 年以内、2-3 年	19.77	
成高建设	往来款	3,657,811,861.41	1-5 年、5 年以上	15.95	
铁投集团	往来款	3,205,781,136.73	1-2 年	13.98	
交投工业	往来款	1,507,022,083.36	1 年以内、1-3 年	6.57	
枢纽场站	往来款	942,983,629.85	1-5 年、5 年以上	4.11	
合计	—	13,847,819,010.79		60.38	

注释3. 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子企业投资	23,799,196,782.49	1,303,200,000.00		25,102,396,782.49
对合营企业投资	550,001,643.39	12,507,600.91		562,509,244.30
对联营企业投资	1,260,126,914.55	233,491.16		1,260,360,405.71
小计	25,609,325,340.43	1,315,941,092.07		26,925,266,432.50
减：长期股权投资减值准备				
合计	25,609,325,340.43	1,315,941,092.07		26,925,266,432.50

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动		
			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
一、子公司					
成高建设	600,000,000.00	2,790,324,336.21			
交通信息港	10,000,000.00	10,155,921.17			
智慧停车	119,000,000.00	119,000,000.00			
交旅运业	138,000,000.00	133,137,895.31			
善成实业	1,000,000,000.00	7,260,031,752.34			
铁路集团	3,045,200,000.00	7,200,229,742.19	45,200,000.00		
航空集团	52,000,000.00	727,000,000.00			
淮州运营	1,341,000,000.00	1,341,000,000.00			
简州运营	720,000,000.00	720,000,000.00			
森投集团	2,400,000,000.00	1,957,792,631.71	450,000,000.00		
交投资本	500,000,000.00	1,343,429,503.56	300,000,000.00		
西部轨道	500,000,000.00	42,000,000.00	458,000,000.00		
交投建设	51,005,000.00	51,005,000.00			
交投昆仑	104,090,000.00	104,090,000.00			

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动			
			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
路产集团	50,000,000.00		50,000,000.00			
小计	10,630,295,000.00	23,799,196,782.49	1,303,200,000.00			
二、合营企业						
天乙多联	440,500,000.00	423,231,425.04			228,000.91	
供应链	124,950,000.00	126,770,218.35				
交勘院	12,279,600.00		12,279,600.00			
小计	577,729,600.00	550,001,643.39	12,279,600.00		228,000.91	
三、联营企业						
成高股份	300,000,000.00	647,403,402.58				
川航物流	302,746,331.91	317,223,511.97			233,491.16	
成绵苍巴	295,500,000.00	295,500,000.00				
小计	898,246,331.91	1,260,126,914.55			233,491.16	
合计	12,106,270,931.91	25,609,325,340.43	1,315,479,600.00		461,492.07	

续：

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、子公司						
成高建设					2,790,324,336.21	
交通信息港					10,155,921.17	
智慧停车					119,000,000.00	
交旅运业					133,137,895.31	
善成实业					7,260,031,752.34	
铁路集团					7,245,429,742.19	
航空集团					727,000,000.00	
淮州运营					1,341,000,000.00	
简州运营					720,000,000.00	
森投集团					2,407,792,631.71	
交投资本					1,643,429,503.56	
西部轨道					500,000,000.00	
交投建设					51,005,000.00	
交投昆仑					104,090,000.00	
路产集团					50,000,000.00	
小计					25,102,396,782.49	
二、合营企业						

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
天乙多联					423,459,425.95	
供应链					126,770,218.35	
交勘院					12,279,600.00	
小计					562,509,244.30	
三、联营企业						
成高股份					647,403,402.58	
川航物流					317,457,003.13	
成绵苍巴					295,500,000.00	
小计					1,260,360,405.71	
合计					26,925,266,432.50	

注释4. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务小计	6,856,945.97	1,865,300.15	5,186,342.36	1,497,480.23
房屋租赁收入	6,856,945.97	1,865,300.15	5,186,342.36	1,497,480.23
合计	6,856,945.97	1,865,300.15	5,186,342.36	1,497,480.23

注释5. 现金流量表

1. 将净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	1,600,207.85	-98,008,302.94
加: 信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	678,274.18	2,067,245.76
无形资产摊销	176,430.02	177,366.42
长期待摊费用摊销	1,169,308.73	984,846.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		14,142.70
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-31,952,880.00	-50,937,230.00
财务费用(收益以“-”填列)	-44,473,789.68	379,702,326.66
投资损失(收益以“-”号填列)	-22,954,990.08	
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-3,218,388,216.63	-2,119,641,324.00
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	4,060,477,662.20	6,433,850,482.36
经营活动产生的现金流量净额	746,332,006.59	4,548,209,553.36

项目	本期发生额	上期发生额
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
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	9,040,286,176.06	10,554,009,074.20
减: 现金的期初余额	7,833,770,305.71	8,482,575,566.34
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,206,515,870.35	2,071,433,507.86

2. 现金和现金等价物的有关信息

项目	期末余额	期初余额
一、现金	9,040,286,176.06	7,833,770,305.71
其中: 库存现金	26,657.49	21,096.41
可随时用于支付的银行存款	9,040,259,518.57	7,833,749,209.30
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		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	9,040,286,176.06	7,833,770,305.71

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



成都交通投资集团有限公司

二〇二一年八月二十日



营业执照

(副本)(7-1)

统一社会信用代码

91110108590676050Q



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 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 梁春, 杨雄

经营范围

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

成立日期 2012年02月09日

合伙期限 2012年02月09日至 长期

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101



登记机关

2021 年 02 月 04 日

此件仅用于业务报告专用,复印无效。

证书序号: 0000093

说明

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



中华人民共和国财政部制

会计师事务所

执业证书

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

首席合伙人: 梁春

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010148

批准执业文号: 京财会许可[2011]0101号

批准执业日期: 2011年11月03日

此件仅用于业务报告专用, 复印无效。

证书编号: 511602972651
批准注册协会: 四川省
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2002 年 10 月 28 日
Date of Issuance

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

2018.3.31
2019.3.31

注册会计师(普通合伙)事务所
天润会计师事务所(普通合伙)

姓名: 钟平修
Full name: 钟平修
性别: 男
出生日期: 1974-10-28
Date of birth: 1974-10-28
工作单位: 四川天润会计师事务所有限公司
Working unit: 四川天润会计师事务所有限公司
身份证号码: 510303741028055
Identity card No. 510303741028055

2019.3.31

此件仅用于业务报
告专用, 复印无效。

年度检验登记
Annual Renewal Registration
2013.3.31

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

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA
同意调出
Agree the holder to be transferred from

同意调入
Agree the holder to be transferred to

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

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2014 年 5 月 7 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

注意事项

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

NOTES

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

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



2018.4.4

姓名: 曹云华
性别: 男
出生日期: 1978-07-08
工作单位: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)四川分所
身份证号码: 510126197707081239

曹云华
男
1978-07-08
大华会计师事务所(特殊普通合
伙)四川分所
510126197707081239

此件仅用于业务报
告专用, 复印无效。

年度检验登记
Annual Renewal Registration
2018.3.31
本证书有效期限一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



110101480164
四川注册会计师协会
No. of Certificate: 2015
Authorized Institute of CPAs
Date of issuance:



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书有效期限一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

110101480164
四川注册会计师协会
No. of Certificate: 2015
Authorized Institute of CPAs
Date of issuance:



年度检验登记
Annual Renewal Registration
2018.3.31
本证书有效期限一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.