

合并资产负债表

企财01表
金额单位：元

编制单位：成都文广投资集团有限公司

2023年6月30日

项 目	附注八	期初余额	期末余额
流动资产：			
货币资金	注释1	13,713,714,202.90	11,717,074,163.70
△结算备付金		-	-
△拆出资金		-	-
交易性金融资产		-	-
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据	注释2	119,070,474.65	157,875,722.90
应收账款	注释3	5,040,511,231.19	4,118,636,150.70
应收款项融资		-	-
预付款项	注释4	2,842,927,133.29	2,210,620,166.91
△应收保费		-	-
△应收分保账款		-	-
△应收分保合同准备金		-	-
应收资金集中管理款		-	-
其他应收款	注释5	4,468,764,603.59	4,109,261,821.09
其中：应收股利	注释5	6,203,168.29	9,003,168.29
△买入返售金融资产		-	-
存货	注释6	13,963,648,050.98	11,450,693,303.32
其中：原材料	注释6	9,892,035.83	16,319,290.30
库存商品(产成品)	注释6	2,625,572,086.02	691,665,228.45
合同资产	注释7	2,468,922,444.67	3,144,840,610.93
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	注释8	43,888,673,350.95	43,033,995,737.37
流动资产合计		86,506,231,532.22	79,942,997,676.92
非流动资产：			
△发放贷款和垫款		-	-
债权投资	注释9	1,005,308,376.66	1,003,438,123.74
☆可供出售金融资产		-	-
其他债权投资		-	-
☆持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	注释10	19,157,657,029.26	18,709,473,957.02
其他权益工具投资	注释11	6,153,790,380.14	5,849,265,022.52
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产	注释12	2,533,783,649.05	2,576,411,806.60
固定资产	注释13	1,369,100,129.84	1,376,865,370.41
其中：固定资产原价	注释13	2,421,783,654.85	2,371,667,485.81
累计折旧	注释13	1,052,691,111.80	994,802,115.40
固定资产减值准备	注释13	-	-
在建工程	注释14	50,825,279,776.51	47,409,186,663.27
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产	注释15	911,111,292.49	916,765,809.37
无形资产	注释16	5,995,268,787.11	6,129,042,376.97
开发支出		-	-
商誉	注释17	330,311,894.67	330,311,894.67
长期待摊费用	注释18	125,270,650.66	144,808,502.05
递延所得税资产	注释19	167,868,748.32	159,521,919.55
其他非流动资产	注释20	13,831,747,211.58	13,408,890,128.34
其中：特准储备物资		-	-
非流动资产合计		102,406,497,926.29	98,013,981,574.51
资产总计		188,912,729,458.51	177,956,979,251.43
			负债和所有者权益（或股东权益）总计
			188,912,729,458.51
			177,956,979,251.43

注：表中带*科目为合并会计报表专用；带△科目为金融类企业专用；带#科目为外商投资企业专用；带☆科目为未执行新金融工具准则企业专用。下同。

(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：

合并利润表

企财02表

金额单位：元

编制单位：成都交通投资集团有限公司

2023年度1-6月

项	附注八	本期金额	上期金额	项 目	附注八	本期金额	上期金额
一、营业收入		6,579,288,734.79	6,302,503,840.28	减：营业外支出	注释53	18,162,851.21	5,564,944.41
其中：营业收入	注释42	6,579,288,734.79	6,302,503,840.28	四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		374,876,347.38	583,675,473.04
△利息收入		-	-	减：所得税费用	注释54	145,292,361.38	110,516,805.80
△已赚保费		-	-	五、净利润（净亏损以“—”号填列）		229,583,986.00	473,158,667.24
△手续费及佣金收入		-	-	(一)按所有权归属分类：			
二、营业总成本		6,229,021,148.12	5,850,906,569.55	归属于母公司所有者的净利润		107,065,441.35	187,250,837.27
其中：营业成本	注释42	5,510,041,222.12	5,245,599,161.93	*少数股东损益		122,518,544.65	285,907,829.97
△利息支出		-	-	(二)按经营持续性分类：			
△手续费及佣金支出		-	-	持续经营净利润		229,583,986.00	473,158,667.24
△退保金		-	-	终止经营净利润		-	-
△赔付支出净额		-	-	六、其他综合收益的税后净额		-	-
△提取保险责任准备金净额		-	-	归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
△保单红利支出		-	-	(一)不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
△分保费用		-	-	1.重新计量设定受益计划变动额		-	-
税金及附加		49,935,994.67	33,507,345.53	2.权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
销售费用	注释43	83,978,253.77	54,950,480.06	3.其他权益工具投资公允价值变动		-	-
管理费用	注释44	273,919,029.60	227,894,882.36	4.企业自身信用风险公允价值变动		-	-
研发费用	注释45	15,739,641.29	57,646,545.22	5.其他		-	-
财务费用	注释46	295,407,006.67	231,308,154.45	(二)将重分类进损益的其他综合收益		-	-
其中：利息费用	注释46	769,681,901.65	731,598,892.08	1.权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
利息收入	注释46	507,931,557.40	501,937,694.71	2.其他债权投资公允价值变动		-	-
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)	注释46	-444,872.02	-724,344.09	☆3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
其他		-	-	4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
加：其他收益	注释47	2,207,213.46	3,558,752.27	☆5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
投资收益(损失以“-”号填列)	注释48	57,849,107.74	109,282,133.43	6.其他债权投资信用减值准备		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	注释48	54,500,421.37	141,520,794.40	7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)		-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-	-	8.外币财务报表折算差额		-	-
△汇兑收益(损失以“-”号填列)		-	-	9.其他		-	-
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)		-	-	*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	注释49	-27,174,620.93	7,224,840.92	七、综合收益总额		229,583,986.00	473,158,667.24
信用减值损失(损失以“-”号填列)	注释50	-5,876,207.02	1,092,870.44	归属于母公司所有者的综合收益总额		107,065,441.35	187,250,837.27
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-	-	*归属于少数股东的综合收益总额		122,518,544.65	285,907,829.97
资产处置收益(损失以“-”号填列)	注释51	-	276,927.42	八、每股收益：			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		377,273,079.92	573,032,795.21	基本每股收益			
加：营业外收入	注释52	15,766,118.67	16,207,622.24	稀释每股收益			
其中：政府补助	注释52	6,798,465.88	-				

(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:

刘毅
5101076137361

主管会计工作负责人:

钟喜

会计机构负责人:

刘洋

合并现金流量表

企财03表

金额单位：元

编制单位：成都交通投资集团有限公司

2023年度1-6月

项 目	附注八	本期金额	上期金额	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：		—	—	收回投资收到的现金		15,502,944.83	—
销售商品、提供劳务收到的现金		7,630,975,092.91	5,672,675,569.92	取得投资收益收到的现金		123,496,542.17	25,955,343.64
△客户存款和同业存放款项净增加额		—	—	处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		19,201.00	786,417.00
△向中央银行借款净增加额		—	—	处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1.99	—
△向其他金融机构拆入资金净增加额		—	—	收到其他与投资活动有关的现金		141,359,637.10	71,838,879.10
△收到原保险合同保费取得的现金		—	—	投资活动现金流入小计		280,378,327.09	98,580,639.74
△收到再保业务现金净额		—	—	购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		916,827,648.77	650,187,495.53
△保户储金及投资款净增加额		—	—	投资支付的现金		856,500,875.00	1,114,551,474.36
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		—	—	△质押贷款净增加额		—	—
△收取利息、手续费及佣金的现金		—	—	取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		485,085,001.00	937,854,800.00
△拆入资金净增加额		—	—	支付其他与投资活动有关的现金		445,660,924.69	419,680,649.14
△回购业务资金净增加额		—	—	投资活动现金流出小计		2,704,074,449.46	3,122,274,419.03
△代理买卖证券收到的现金净额		—	—	投资活动产生的现金流量净额		-2,423,696,122.37	-3,023,693,779.29
收到的税费返还		65,960,817.53	96,667,420.78	二、筹资活动产生的现金流量：		—	—
收到其他与经营活动有关的现金		4,595,752,020.57	9,124,811,581.62	吸收投资收到的现金		1,332,275,500.00	5,998,110,229.00
经营活动现金流入小计		12,292,687,931.01	14,894,154,572.32	*其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		—	—
购买商品、接受劳务支付的现金		4,993,413,840.14	5,155,785,490.19	取得借款收到的现金		3,646,858,291.20	4,105,490,000.00
△客户贷款及垫款净增加额		—	—	收到其他与筹资活动有关的现金		2,243,863,476.46	100,598,026.20
△存放中央银行和同业款项净增加额		—	—	筹资活动现金流入小计		7,222,997,267.66	10,204,198,255.20
△支付原保险合同赔付款项的现金		—	—	偿还债务支付的现金		2,289,419,635.76	873,732,135.71
△拆出资金净增加额		—	—	分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,126,785,397.92	874,246,465.35
△支付利息、手续费及佣金的现金		—	—	*其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		—	—
△支付保单红利的现金		—	—	支付其他与筹资活动有关的现金		180,709,019.52	66,721,847.35
支付给职工及为职工支付的现金		592,454,952.47	565,602,172.96	筹资活动现金流出小计		3,596,914,053.20	1,814,700,448.41
支付的各项税费		727,869,257.59	403,674,689.79	筹资活动产生的现金流量净额		3,626,083,214.46	8,389,497,806.79
支付其他与经营活动有关的现金		5,869,318,539.55	9,179,498,885.74	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		445,627.66	616,526.03
经营活动现金流出小计		12,183,056,589.75	15,304,561,238.68	五、现金及现金等价物净增加额		1,312,464,061.01	4,956,013,887.17
经营活动产生的现金流量净额		109,631,341.26	-410,406,666.36	加：期初现金及现金等价物余额		9,368,803,082.28	12,605,602,741.77
二、投资活动产生的现金流量：		—	—	六、期末现金及现金等价物余额		10,681,267,143.29	17,561,616,628.94

(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：

刘毅
5101076137361

主管会计工作负责人：

牛嘉

会计机构负责人：**王军**

合并所有者权益变动表

企财04表
金额单位: 元

编制单位: 成都交通投资集团有限公司

2023年度1-6月

项 目 栏 次	实收资本(或股本)	本期金额										少数股东权益	所有者权益合计		
		其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润				
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	10,000,000,000.00	-	3,500,000,000.00	-	40,612,224,977.53	-	-64,005,672.65	19,642,381.24	-	-	-596,866,217.97	53,470,995,468.15	4,366,992,960.97	57,837,988,429.12	
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年年初余额	10,000,000,000.00	-	3,500,000,000.00	-	40,612,224,977.53	-	-64,005,672.65	19,642,381.24	-	-	-596,866,217.97	53,470,995,468.15	4,366,992,960.97	57,837,988,429.12	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	2,000,000,000.00	-	614,408,159.00	-	-	2,729,500.00	-	-	21,990,441.35	2,639,128,100.35	200,614,544.65	2,839,742,645.00	
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	107,065,441.35	107,065,441.35	122,518,544.65	229,583,986.00	
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	2,000,000,000.00	-	614,408,159.00	-	-	-	-	-	2,614,408,159.00	75,675,500.00	2,690,083,659.00	75,675,500.00	
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	2,000,000,000.00	-	614,408,159.00	-	-	-	-	-	2,000,000,000.00	-	-	2,000,000,000.00	
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	614,408,159.00	-	-	-	-	-	614,408,159.00	-	-	614,408,159.00	
(三) 专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	2,729,500.00	-	-	2,729,500.00	2,420,500.00	5,150,000.00	-	
1. 提取专项储备	-	-	-	-	-	-	-	3,466,200.00	-	-	3,466,200.00	3,073,800.00	6,540,000.00	-	
2. 使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-736,700.00	-	-	-736,700.00	-653,300.00	-1,390,000.00	-	
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-85,075,000.00	-85,075,000.00	-	-85,075,000.00	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其中: 法定公积金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
任意公积金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
#储备基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
#企业发展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
#利润归还投资	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
△2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-85,075,000.00	-85,075,000.00	-	-85,075,000.00	
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本年年末余额	10,000,000,000.00	-	5,500,000,000.00	-	41,226,633,136.53	-	-64,005,672.65	22,371,881.24	-	-	-574,875,776.62	56,110,123,568.50	4,567,607,505.62	60,677,731,074.12	

(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:

刘毅

主管会计工作负责人:

钟嘉

会计机构负责人:

2024



编制单位：成都交通投资集团有限公司

合并所有者权益变动表

2023年度1-6月

企财01表
金额单位：元

项 目	栏 次	上期金额												少数股东权益	所有者权益合计		
		归属于母公司所有者权益									△一般风险准备	未分配利润	小计				
		实收资本(或股本)	其他权益工具	优先股	永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积						
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14		
一、上年年末余额		10,000,000,000.00	-	8,900,000,000.00	-	33,330,839,715.71	-	-64,005,672.65	9,979,929.20	-	-	-1,256,057,712.03	50,920,756,260.23	6,149,251,756.89	57,070,008,017.12		
加：会计政策变更		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
前期差错更正		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
二、本年年初余额		10,000,000,000.00	-	8,900,000,000.00	-	33,330,839,715.71	-	-64,005,672.65	9,979,929.20	-	-	-1,256,057,712.03	50,920,756,260.23	6,149,251,756.89	57,070,008,017.12		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-	-	950,000,000.00	-	435,394,143.66	-	-	563,417.07	-	-	104,912,659.15	1,490,870,219.88	285,907,829.97	1,776,778,049.85		
(一)综合收益总额		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	187,250,837.27	187,250,837.27	285,907,829.97	473,158,667.24		
(二)所有者投入和减少资本		-	-	950,000,000.00	-	435,394,143.66	-	-	-	-	-	-	1,385,394,143.66	-	1,385,394,143.66		
1.所有者投入的普通股		-	-	-	-	435,394,143.66	-	-	-	-	-	-	435,394,143.66	-	435,394,143.66		
2.其他权益工具持有者投入资本		-	-	950,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	950,000,000.00	-	950,000,000.00		
3.股份支付计入所有者权益的金额		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
4.其他		-	-	-	-	-	-	-	563,417.07	-	-	563,417.07	-	-	563,417.07		
(三)专项储备提取和使用		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
1.提取专项储备		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	563,417.07	-	563,417.07		
2.使用专项储备		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	563,417.07	-	563,417.07		
(四)利润分配		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-82,338,178.12	-82,338,178.12	-	-82,338,178.12		
1.提取盈余公积		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
其中：法定公积金		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
任意公积金		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
#储备基金		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
#企业发展基金		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
#利润归还投资		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
△2.提取一般风险准备		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
3.对所有者（或股东）的分配		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-82,338,178.12	-82,338,178.12	-	-82,338,178.12		
4.其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
(五)所有者权益内部结转		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
1.资本公积转增资本（或股本）		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2.盈余公积转增资本（或股本）		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
3.盈余公积弥补亏损		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
4.设定受益计划变动额结转留存收益		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
5.其他综合收益结转留存收益		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
6.其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,151,145,052.88	52,411,626,480.11	6,435,159,586.86	58,846,785,066.97		
四、本年末余额		10,000,000,000.00	-	9,850,000,000.00	-	33,766,233,859.37	-	-64,005,672.65	10,543,346.27	-	-	-1,151,145,052.88	52,411,626,480.11	6,435,159,586.86	58,846,785,066.97		

(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：刘军

母公司资产负债表

企财01表
金额单位：元

单位：成都交通投资集团有限公司

2023年6月30日

项 目	附注十二	期末余额	期初余额	项 目	附注十二	期末余额	期初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		5,220,238,093.28	4,650,204,344.40	短期借款		-	-
△结算备付金		-	-	△向中央银行借款		-	-
△拆出资金		-	-	△拆入资金		-	-
△交易性金融资产		-	-	交易性金融负债		-	-
△以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-	△以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融资产		-	-	衍生金融负债		-	-
应收票据		-	-	应付票据		-	-
应收账款		-	-	应付账款		110,715,637.97	62,170,252.17
应收款项融资		-	-	预收款项		92,879.69	413,481.59
预付款项	注释1	1,796,232,769.74	1,764,482,998.25	合同负债		-	-
△应收保费		-	-	△卖出回购金融资产款		-	-
△应收分保账款		-	-	△吸收存款及同业存放		-	-
△应收分保合同准备金		-	-	△代理买卖证券款		-	-
应收资金集中管理款		-	-	△代理承销证券款		-	-
其他应收款	注释2	18,427,117,380.83	18,772,148,354.80	应付职工薪酬		5,654,936.19	5,632,369.95
其中：应收股利		-	-	其中：应付工资		-	375,149.00
△买入返售金融资产		-	-	应付福利费		-	-
存货		-	-	#其中：职工奖励及福利基金		-	-
其中：原材料		-	-	应交税费		12,568,242.33	7,572,985.54
库存商品(产成品)		-	-	其中：应交税金		12,300,050.03	-
合同资产		-	-	其他应付款		8,324,947,205.31	9,783,096,631.48
持有待售资产		-	-	其中：应付股利		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-	△应付手续费及佣金		-	-
其他流动资产		15,333,200,181.34	15,439,083,087.16	△应付分保账款		-	-
流动资产合计		40,776,768,425.19	40,625,918,784.61	持有待售负债		-	-
非流动资产：				一年内到期的非流动负债		4,287,100,000.00	4,287,100,000.00
△发放贷款和垫款		-	-	其他流动负债		-	-
债权投资		860,000,000.00	860,000,000.00	流动负债合计		12,741,078,901.49	14,145,985,720.73
△可供出售金融资产		-	-	非流动负债：		-	-
其他债权投资		-	-	△保险合同准备金		-	-
△持有至到期投资		-	-	长期借款		18,556,501,584.97	17,162,460,000.00
长期应收款		-	-	应付债券		17,937,265,928.04	17,937,140,339.45
长期股权投资	注释3	42,403,104,217.76	41,006,502,917.76	其中：优先股		-	-
其他权益工具投资		1,640,894,885.51	1,457,201,900.00	永续债		-	-
其他非流动金融资产		-	-	租赁负债		-	-
投资性房地产		138,583,628.00	138,583,628.00	长期应付款		22,580,231,926.64	21,672,276,293.24
固定资产		37,262,734.17	37,567,277.01	预计负债		-	-
其中：固定资产原价		63,187,042.90	62,801,695.26	递延收益		-	-
累计折旧		25,924,308.73	25,234,418.25	递延所得税负债		-	-
固定资产减值准备		-	-	其他非流动负债		-	-
在建工程		31,297,958,613.70	29,795,955,528.74	其中：特准储备物资		-	-
生产性生物资产		-	-	非流动负债合计		59,073,999,439.65	56,771,876,632.69
油气资产		-	-	负债合计		71,815,078,341.14	70,917,862,353.42
使用权资产		-	-	所有者权益（或股东权益）：		-	-
无形资产		3,382,232.50	3,668,678.66	所有者权益（或股东权益）：		-	-
开发支出		-	-	实收资本（或股本）		10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
商誉		-	-	国家资本		10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
长期待摊费用		9,525,751.51	9,525,751.51	国有法人资本		-	-
递延所得税资产		-	-	集体资本		-	-
其他非流动资产		1,045,531,796.45	1,045,716,581.81	民营资本		-	-
其中：特准储备物资		-	-	外商资本		-	-
非流动资产合计		77,436,243,659.60	74,354,722,263.49	#注：已归还投资		-	-
				实收资本（或股本）净额		10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
				其他权益工具		5,500,000,000.00	3,500,000,000.00
				其中：优先股		-	-
				永续债		5,500,000,000.00	3,500,000,000.00
				资本公积		34,901,930,418.47	34,287,930,418.47
				减：库存股		-	-
				其他综合收益		66,941,662.08	66,941,662.08
				其中：外币报表折算差额		-	-
				专项储备		-	-
				盈余公积		-	-
				其中：法定公积金		-	-
				任意公积金		-	-
				#储备基金		-	-
				#企业发展基金		-	-
				#利润归还投资		-	-
				△一般风险准备		-	-
				未分配利润		-4,070,918,136.90	-3,792,093,385.87
				所有者权益（或股东权益）合计		46,397,953,943.65	44,052,778,694.68
资产总计		118,213,032,284.79	114,980,641,048.10	负债和所有者权益（或股东权益）总计		118,213,032,284.79	114,980,641,048.10

注：表中带△科目为金融类企业专用；带*科目为外商投资企业专用；带**科目为未执行新金融工具准则企业专用，下同。

(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：

刘毅

5101076137361

主管会计工作负责人：

李海

会计机构负责人：

刘洋

母公司利润表

企财02表

金额单位：元

编制单位：成都交通投资集团有限公司

2023年度1-6月

项 目	附注十二	本期金额	上期金额	项 目	附注十二	本期金额	上期金额
一、营业总收入		5,554,668.53	8,387,034.23	三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-178,933,164.30	-226,446,218.59
其中：营业收入	注释4	5,554,668.53	8,387,034.23	加：营业外收入		1,133,619.11	520,000.00
△利息收入		-	-	其中：政府补助		-	-
△已赚保费		-	-	减：营业外支出		15,950,205.84	-
△手续费及佣金收入		-	-	四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-193,749,751.03	-225,926,218.59
二、营业总成本		299,640,676.65	277,995,279.82	减：所得税费用		-	-
其中：营业成本	注释4	487,239.40	1,821,950.00	五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-193,749,751.03	-225,926,218.59
△利息支出		-	-	持续经营净利润		-193,749,751.03	-225,926,218.59
△手续费及佣金支出		-	-	终止经营净利润		-	-
△退保金		-	-	六、其他综合收益的税后净额		-	-
△赔付支出净额		-	-	(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
△提取保险责任准备金净额		-	-	1. 重新计量设定受益计划变动额		-	-
△保单红利支出		-	-	2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
△分保费用		-	-	3. 其他权益工具投资公允价值变动		-	-
税金及附加		744,005.45	1,467,676.46	4. 企业自身信用风险公允价值变动		-	-
销售费用		-	-	5. 其他		-	-
管理费用		46,468,849.53	48,050,526.58	(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-	-
研发费用		-	-	1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
财务费用		251,940,582.27	226,655,126.78	2. 其他债权投资公允价值变动		-	-
其中：利息费用		595,173,960.92	539,589,455.90	☆3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
利息收入		343,321,417.25	314,595,719.71	4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）		755.64	-10,227.70	☆5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
其他		-	-	6. 其他债权投资信用减值准备		-	-
加：其他收益		-	168,972.85	7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		115,152,843.82	43,726,390.11	8. 外币财务报表折算差额		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,494,141.29	-	9. 其他		-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		1,324,981.52	-	七、综合收益总额		-193,749,751.03	-225,926,218.59
△汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-	八、每股收益：		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-	基本每股收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-	稀释每股收益		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-	-733,335.96			-	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-			-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-			-	-

(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：

刘毅
5101076137361

主管会计工作负责人：

钟嘉

会计机构负责人：

王军

母公司现金流量表

企财03表

金额单位: 元

编制单位: 成都交通投资集团有限公司

2023年度1-6月

项 目	附注十二	本期金额	上期金额	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:				二、投资活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		188,340.06	-	收回投资收到的现金		-	-
△客户存款和同业存放款项净增加额		-	-	取得投资收益收到的现金		192,071,249.39	526,390.11
△向中央银行借款净增加额		-	-	处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		-	-
△向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-	处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1.99	-
△收到原保险合同保费取得的现金		-	-	收到其他与投资活动有关的现金		62,539,220.44	54,759,675.44
△收到再保业务现金净额		-	-	投资活动现金流入小计		254,610,471.82	55,286,065.55
△保户储金及投资款净增加额		-	-	购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,713,137,094.07	519,927,587.32
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-	投资支付的现金		-	-
△收取利息、手续费及佣金的现金		-	-	△质押贷款净增加额		-	-
△拆入资金净增加额		-	-	取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		736,085,000.00	988,965,800.00
△回购业务资金净增加额		-	-	支付其他与投资活动有关的现金		474,580,300.00	1,380,117,938.20
△代理买卖证券收到的现金净额		-	-	投资活动现金流出小计		2,923,802,394.07	2,889,011,325.52
收到的税费返还		-	35,735.77	投资活动产生的现金流量净额		-2,669,191,922.25	-2,833,725,259.97
收到其他与经营活动有关的现金		15,270,019,723.04	23,885,971,253.80	三、筹资活动产生的现金流量:			
经营活动现金流入小计		15,270,208,063.10	23,886,006,989.57	吸收投资收到的现金		172,000,000.00	2,000,000,000.00
购买商品、接受劳务支付的现金		698,947.54	-	取得借款所收到的现金		2,000,000,000.00	2,300,000,000.00
△客户贷款及垫款净增加额		-	-	收到其他与筹资活动有关的现金		2,013,318,393.15	-
△存放中央银行和同业款项净增加额		-	-	筹资活动现金流入小计		4,185,318,393.15	4,300,000,000.00
△支付原保险合同赔付款项的现金		-	-	偿还债务支付的现金		567,450,000.00	39,711,005.57
△拆出资金净增加额		-	-	分配股利、利润或偿付利息支付的现金		923,038,041.64	587,425,557.89
△支付利息、手续费及佣金的现金		-	-	支付其他与筹资活动有关的现金		906,900.13	45,897,388.41
△支付保单红利的现金		-	-	筹资活动现金流出小计		1,491,394,941.77	673,033,951.87
支付给职工及为职工支付的现金		31,876,808.35	19,552,788.58	筹资活动产生的现金流量净额		2,693,923,451.38	3,626,966,048.13
支付的各项税费		137,430,670.33	634,185.52	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
支付其他与经营活动有关的现金		14,554,899,417.13	23,276,213,712.65	五、现金及现金等价物净增加额		570,033,748.88	1,382,847,090.98
经营活动现金流出小计		14,724,905,843.35	23,296,400,686.75	加: 期初现金及现金等价物余额		4,650,204,344.40	6,675,675,660.28
经营活动产生的现金流量净额		545,302,219.75	589,606,302.82	六、期末现金及现金等价物余额		5,220,238,093.28	8,058,522,751.26

(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:

年 壬

会计机构负责人:

二〇二一年

母公司所有者权益变动表

企财04表
金额单位：元

编制单位：成都交通投资集团有限公司

2023年度1-6月

项 目	实收资本（或股本）	本期金额										
		其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	
		优先股	永续债	其他								
栏 次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
一、上年年末余额	10,000,000,000.00	-	3,500,000,000.00	-	34,287,930,418.47	-	66,941,662.08	-	-	-	-3,792,093,385.87	44,062,778,694.68
加：会计政策变更		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他											-3,792,093,385.87	44,062,778,694.68
二、本年年初余额	10,000,000,000.00	-	3,500,000,000.00	-	34,287,930,418.47	-	66,941,662.08	-	-	-	-278,824,751.03	2,335,175,248.97
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	2,000,000,000.00	-	614,000,000.00	-	-	-	-	-	-193,749,751.03	-193,749,751.03
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,814,000,000.00
(二)所有者投入和减少资本	-	-	2,000,000,000.00	-	614,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,000,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	2,000,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	614,000,000.00
4.其他	-	-	-	-	614,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-
(三)专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-85,075,000.00	-85,075,000.00
2.使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-85,075,000.00	-85,075,000.00
(四)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：法定公积金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
任意公积金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#储备基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#企业发展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#利润归还投资	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
△2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-85,075,000.00	-85,075,000.00
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,070,918,136.90	46,397,953,943.65
四、本年末余额	10,000,000,000.00	-	5,500,000,000.00	-	34,901,930,418.47	-	66,941,662.08	-	-	-	-	-

(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：

刘毅

5101076137361

主管会计工作负责人：

钟嘉

会计机构负责人：

刘洋

母公司所有者权益变动表

企财04表
金额单位: 元

编制单位: 成都交通投资集团有限公司

2023年度1-6月

项目	实收资本(或股本)	上期金额										
		其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
栏次	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
一、上年年末余额	10,000,000,000.00	-	8,900,000,000.00	-	27,278,910,094.70	-	-	-	-	-3,152,004,686.37	43,026,905,408.33	
加:会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,152,004,686.37	43,026,905,408.33	
二、本年年初余额	10,000,000,000.00	-	8,900,000,000.00	-	27,278,910,094.70	-	-	-	-	-517,372,166.98	918,021,976.68	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	1,000,000,000.00	-	435,394,143.66	-	-	-	-	-225,926,218.59	-225,926,218.59	
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,435,394,143.66	
(二)所有者投入和减少资本	-	-	1,000,000,000.00	-	435,394,143.66	-	-	-	-	-	435,394,143.66	
1.所有者投入的普通股	-	-	-	-	435,394,143.66	-	-	-	-	-	1,000,000,000.00	
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	1,000,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(三)专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.提取专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-291,445,948.39	-291,445,948.39	
2.使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-291,445,948.39	-291,445,948.39	
(四)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其中:法定公积金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
任意公积金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
#储备基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
#企业发展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
#利润归还投资	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
△2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-291,445,948.39	-291,445,948.39	
3.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(五)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,669,376,853.35	43,944,927,385.01	
四、本年年末余额	10,000,000,000.00	-	9,900,000,000.00	-	27,714,304,238.36	-	-	-	-	-	-	

(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:

刘毅

5101076137361

主管会计工作负责人:

钟嘉

会计机构负责人:

刘毅

成都交通投资集团有限公司 2023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：刘毅。

(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

本公司下设纪委办公室、党群宣传部（工会/团委）、组织人事部（党委统战部）、党委办公室、董事会办公室、办公室、投资发展部（项目评审中心）、资产管理与土地事务部、财务管理部（财务共享中心）、工程技术部（科技创新中心）、安全环保部（信访办）、法务合规部（招标管理中心）、审计监督部（责任追究办公室）等职能部门，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	成都交投善成实业有限公司	善成实业	二级
2	成都交投资产经营管理有限公司	交投资产	三级
3	成都交投置业有限公司	交投置业	三级
4	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
5	成都交投都善成实业有限公司	交投都善成	三级
6	成都交投金善成实业有限公司	交投金善成	三级
7	成都高速公路房地产开发有限公司	高速房产	三级

序号	公司全称	公司简称	级次
8	成都交投崃善成实业有限公司	交投崃善成	三级
9	成都交通枢纽场站建设管理有限公司	枢纽场站	三级
10	成都交投高善成实业有限公司	交投高善成	四级
11	成都交投洛悦国宾善成实业有限公司	洛悦国宾	三级
12	成都交投东善成实业有限公司	东善成	三级
13	成都交投青善成实业有限公司	青善成	三级
14	成都交投桂善成实业有限公司	交投桂善成	三级
15	成都交投淮州新城投资运营有限公司	淮州运营	二级
16	成都淮盛项目管理有限公司	淮盛公司	三级
17	成都纵连投资有限公司	纵连投资	三级
18	成都交投蓉北产城建设开发有限公司	蓉北产城	三级
19	成都交投建设有限公司	交投建设	二级
20	成都景升建筑工程有限公司	景升建筑	三级
21	四川新锦熙交通工程有限公司	新锦熙交通	三级
22	成都交投航空投资集团有限公司	航空集团	二级
23	成都天府国际机场建设开发有限公司	天府机场	三级
24	成都国际航空枢纽开发建设有限公司	航空枢纽	三级
25	成都交投资本管理有限责任公司	交投资本	二级
26	成都交投卓越私募基金管理有限公司	卓越基金	三级
27	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
28	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
29	成都高速公路建设开发有限公司	成高建设	二级
30	成都高速公路股份有限公司	成高股份	三级
31	成都能源发展股份有限公司	能源股份	四级
32	成都交投能源发展有限公司	交投能源	五级
33	成都中油能源有限公司	中油能源	五级
34	成都交投能源经营管理有限公司	交能经营	五级
35	成都成温邛高速公路有限公司	成温邛高速	四级
36	成都成彭高速公路有限责任公司	成彭高速	四级
37	成都机场高速公路有限责任公司	机场高速	四级
38	四川成名高速公路有限公司	成名高速	四级
39	成都高速运营管理有限公司	高速运营	四级
40	成都高速振兴发展有限责任公司	振兴发展	四级
41	成都交投建筑工业化有限公司	交投工业	三级
42	成都市路桥经营管理有限责任公司	路桥经营	三级
43	成都交投天新绿色建材有限公司	天新建材	三级
44	北川好山交投新材料科技有限公司	北川新材料	三级
45	成都交投智慧停车产业发展有限公司	智慧停车	二级
46	成都慧晟停车场建设开发有限公司	慧晟停车	三级
47	成都光华智慧停车场建设有限公司	光华停车	三级
48	成都兴锦智慧停车场建设开发有限公司	兴锦停车	三级
49	成都交投汇东停车管理有限公司	交投汇东	三级
50	成都交投西蜀智慧交通产业有限公司	西蜀智慧	三级
51	成都交投旅游运业发展有限公司	交旅运业	二级
52	成都交投洛悦兴善成实业有限公司	洛悦兴善成	三级
53	蒲江县朝阳运业有限责任公司	蒲江运业	三级

序号	公司全称	公司简称	级次
54	成都交投集通物流有限公司	集通汽车	三级
55	成都交通信息港有限责任公司	交通信息港	二级
56	成都交投智能交通技术服务有限公司	智能交通	三级
57	成都交投智慧交通建设有限公司	智慧交通	三级
58	北京云星宇科技服务有限公司	云星宇科技	三级
59	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
60	成都交投昆仑建设工程有限公司	交投昆仑	二级
61	成都交投简州新城城市综合运营有限公司	简州运营	二级
62	成都交投简州龙马置业有限公司	简州置业	三级
63	成都交投铁路投资集团有限公司	铁投集团	二级
64	成都交投公路产业发展集团有限公司	路产集团	二级
65	四川正达检测技术有限责任公司	正达检测	二级
66	成都市交通规划勘察设计研究院有限公司	交勘院	二级
67	成都交投国际供应链管理有限公司	供应链	二级
68	成都空港国际供应链管理有限公司	空港国际	三级
69	成都交投建筑垃圾循环产业集团有限公司	交投建循	二级
70	成都建循绿色运输有限责任公司	建循运输	三级
71	成都建循智慧科技有限责任公司	建循科技	三级
72	成都市新华加油站	新华加油站	二级
73	成都市华民市政加油站	华民加油站	二级

本公司为成都市国有企业，成都市国有资产监督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）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

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中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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的份额而形成的余额，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下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主要目的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。

本公司在前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
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
其他企业商业承兑票据组合	以应收票据的期限为信用风险特征划分组合	按预期信用损失计提

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
账龄分析法组合	根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类	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预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

无风险组合	按照《企业会计准则第36号-关联方披露》认定的关联方；应收行政事业单位款项；信用期内的大宗贸易	以上组合历史上未发生过收回风险，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，不计提预期信用损失
-------	---	--

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
账龄分析法组合	根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类	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预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
无风险组合	按照《企业会计准则第36号-关联方披露》认定的关联方；应收行政事业单位款项；在保证期内的各类押金、保证金	以上组合历史上未发生过收回风险，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，不计提预期信用损失

(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、拟开发土地、开发产品、合同履约成本等。

本公司下属企业枢纽场站、金善成、都善成、青善成、崃善成、东善成、洛悦国宾为房地产开发企业，存货主要为开发成本、拟开发土地、开发产品。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。

本公司下属企业交投置业主要从事初级土地整理业务，存货主要为土地整理支出。

本公司下属企业天府机场主要从事天府机场征地拆迁、安置房建设及红线外配套项目建设。

本公司下属企业子公司简州运营、淮州运营、纵连投资、淮盛公司为城市综合运营建设单位，其存货为合同履约成本。

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

采用公允价值模式计量：

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、已出租的建筑物等。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。

本公司采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量的依据为：①投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。②本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

本公司确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类或类似房地产的最近交易价格，并考虑资产状况、所在位置、交易情况、交易日期等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为自用房地产时，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入其他综合收益。

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
房屋及建筑物	30-40年	5	2.38-3.17	直线法
机器设备	10-30年	5	3.17-9.50	直线法
运输工具	5-8年	5	11.88-19.00	直线法
电子设备	2-3年	5	31.67-47.50	直线法
办公设备	2-3年	5	31.67-47.50	直线法
经营性公路附属设施	5-10年	5	9.50-19.00	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。

(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
高速公路特许收费权	特许经营期内	根据特许权合同约定	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

本公司对租期 3 年以内的租赁合同，按照租赁付款额确认为租赁负债，不进行折现，并在租期内平均摊销。

本公司对租期超过 3 年的租赁合同，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，属于在某一时间点履行的履约义务：

(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等。

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。

（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。

本公司对租期3年以内的租赁合同，按照租赁付款额确认为租赁负债，不进行折现，并在租期内平均摊销。

本公司对租期超过3年的租赁合同，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。

4. 本公司作为出租人的会计处理

(1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- 2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。
- 3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

- 1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。
- 2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。
- 3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

(2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按

照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- 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) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(3) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

(二十七) 公允价值计量

1. 不以公允价值计量的金融工具

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小，或根据《金融工具确认和计量》准则的规定，对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资按照成本计量。

2. 以公允价值计量的金融工具

本公司以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债、可供出售金融资产、投资性房地产。

公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第 1 层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第 2 层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同

或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

第 3 层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

会计政策变更的性质、内容	会计政策变更的原因	备注
本公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部 2021 年发布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”【和“关于亏损合同的判断”】。	《企业会计准则解释第 15 号》发布	1
本公司自 2022 年 12 月 13 日起执行财政部 2022 年发布的《企业会计准则解释第 16 号》【“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”】“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”及“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”。	《企业会计准则解释第 16 号》发布	2

1. 执行企业会计准则解释第 15 号对本公司的影响

2021 年 12 月 31 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释 15 号”），解释 15 号“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理（以下简称‘试运行销售’）”和“关于亏损合同的判断”内容自 2022 年 1 月 1 日起施行。

(1) 关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理

本公司对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初（即 2021 年 1 月 1 日）至解释施行日（2022 年 1 月 1 日）之间发生的试运行销售，会计准则解释第 15 号对本报告期内财务报表无重大影响。

(2) 关于亏损合同的判断

本公司对在首次施行解释 15 号（2022 年 1 月 1 日）时尚未履行完所有义务的合同执行解释 15 号，累积影响数调整首次执行解释 15 号当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。会计准则解释第 15 号对本报告期内财务报表无重大影响。

2. 执行企业会计准则解释第 16 号对本公司的影响

2022 年 12 月 13 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31

号，以下简称“解释 16 号”），解释 16 号三个事项的会计处理中：“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行，本公司本年度未提前施行该事项相关的会计处理；“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”及“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。

（1）关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理

本公司对于分类为权益工具的金融工具确认应付股利发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，涉及所得税影响且未按照解释 16 号的规定进行处理的，会计准则解释第 16 号对本报告期内财务报表无重大影响。

本公司对于分类为权益工具的金融工具确认应付股利发生在 2022 年 1 月 1 日之后的交易，涉及所得税影响已按照解释 16 号的规定进行处理。

（2）关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理

对于 2022 年 1 月 1 日之前发生的解释 16 号规定的以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付交易，未按照解释 16 号的规定进行处理的，本公司按照解释 16 号的规定进行调整，将累积影响数调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关财务报表项目，对可比期间信息不予调整。

本公司对于 2022 年 1 月 1 日至解释 16 号施行日（2022 年 12 月 13 日）新增的以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付，已按照解释 16 号的规定进行调整。

3. 投资性房地产核算模式由成本模式调整为公允价值模式

本集团自 2022 年 1 月 1 日起，投资性房地产核算模式由成本模式调整为公允价值模式，按照《企业会计准则第 3 号——投资性房地产》的相关规定：成本模式转为公允价值模式的，应作为会计政策变更处理，并按计量模式变更时公允价值与账面价值的差额调整期初留存收益。该会计政策变更对期初数的影响如下：

项目	2021/12/31	影响金额		2022/1/1
		会计政策变更影响	小计	
投资性房地产	1,710,043,069.27	466,039,954.15	466,039,954.15	2,176,083,023.42
资产合计	1,710,043,069.27	466,039,954.15	466,039,954.15	2,176,083,023.42
未分配利润	-1,256,057,712.03	466,039,954.15	466,039,954.15	-790,017,757.88
少数股东权益	6,149,251,756.89	1,091,438.90	1,091,438.90	6,150,343,195.79
所有者权益合计	4,893,194,044.86	466,039,954.15	466,039,954.15	5,359,233,999.01

（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%
	不动产租赁服务	9%
	土地整理开发等其他建筑服务	9%
	装修装饰服务	9%
	不动产租赁服务	5%（简易征收率）
	食堂餐饮服务、物业管理服务、咨询服务等	6%
	客运、安检收入	3%或6%
	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%
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

序号	公司名称	税率	备注
1	本公司	25%	
2	交旅运业	15%	注1
3	能源股份	25%	
4	智慧停车	25%	
5	航空集团	25%	
6	铁投集团	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	2.5%	注2
13	蒲江运业	2.5%	注2
14	交投能源	25%	
15	中油能源	15%	注1
16	光华停车	25%	
17	兴锦停车	25%	
18	慧晟停车	25%	

成都交通投资集团有限公司

2023 年 1-6 月

财务报表附注

序号	公司名称	税率	备注
19	航空枢纽	25%	
20	天府机场	25%	
21	交投资产	15%	注1
22	枢纽场站	25%	
23	交投置业	25%	
24	高速房产	25%	
25	中治交投	15%	注1
26	交投金善成	25%	
27	淮盛公司	25%	
28	路桥经营	25%	
29	交投工业	25%	
30	成高股份	15%	注1
31	成温邛高速	15%	注1
32	机场高速	15%	注1
33	成彭高速	15%	注1
34	成名高速	15%	注1
35	交投建设	15%	注1
36	交投昆仑	25%	
37	纵连投资	2.5%	注2
38	景升建筑	15%	注1
39	交投都善成	25%	
40	交投崃善成	25%	
41	高速运营	15%	注1
42	振兴发展	25%	
43	森投公司	25%	
44	天新建材	25%	
45	西部轨道	25%	
46	新锦熙交通	2.5%	注2
47	交投资本	25%	
48	涪悦兴善成	25%	
49	集通汽车	2.5%	注2
50	森投运营	2.5%	注2
51	涪悦国宾	25%	
52	交能经营	25%	
53	交投汇东	25%	
54	北川新材料	25%	
55	路产集团	25%	
56	东善成	25%	
57	青善成	25%	
58	简州置业	2.5%	注2
59	正达检测	15%	注1

序号	公司名称	税率	备注
60	交勘院	15%	注1
61	供应链	25%	
62	空港国际	25%	
63	智能交通	25%	
64	智慧交通	25%	
65	云星宇科技	25%	
66	交投高善成	25%	
67	交投桂善成	25%	
68	西蜀智慧	25%	
69	蓉北产城	25%	
70	交投建循	25%	
71	建循运输	25%	
72	建循科技	25%	
73	新华加油站	25%	
74	华民加油站	25%	

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。

注 2：以上企业为小微企业，公司适用税率为 25%，根据小微企业税收优惠 2022 年实际执行税率为 2.5%。

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	善成实业	二级	1	成都	成都	房地产开发经营
2	交投资产	三级	1	成都	成都	物业管理
3	交投置业	三级	1	成都	成都	其他房地产
4	中冶交投	三级	1	成都	成都	装配式建筑产品研发
5	交投都善成	三级	1	成都	成都	房地产开发经营
6	交投金善成	三级	1	成都	成都	房地产开发经营
7	高速房产	三级	1	成都	成都	房地产开发经营
8	交投嵘善成	三级	1	成都	成都	房地产开发经营
9	枢纽场站	三级	1	成都	成都	其他道路运输辅助活动
10	交投高善成	四级	1	成都	成都	房地产业
11	洺悦国宾	三级	1	成都	成都	房地产开发经营

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
12	东善成	三级	1	成都	成都	房地产开发经营
13	青善成	三级	1	成都	成都	房地产开发经营
14	交投桂善成	三级	1	成都	成都	房屋建筑业
15	淮州运营	二级	1	成都	成都	商务服务业
16	淮盛公司	三级	1	成都	成都	项目投资
17	纵连投资	三级	1	成都	成都	商务服务业
18	蓉北产城	三级	1	成都	成都	商务服务业
19	交投建设	二级	1	成都	成都	房屋建筑业
20	景升建筑	三级	1	成都	成都	房屋建筑业
21	新锦熙交通	三级	1	成都	成都	土木工程建筑业
22	航空集团	二级	1	成都	成都	其他航空运输辅助活动
23	天府机场	三级	1	成都	成都	建筑装饰、装修和其他建筑业
24	航空枢纽	三级	1	成都	成都	其他航空运输辅助活动
25	交投资本	二级	1	成都	成都	商务服务业
26	卓越基金	三级	1	成都	成都	商务服务业
27	森投公司	二级	1	成都	成都	项目投资管理
28	森投运营	三级	1	成都	成都	公园管理服务
29	成高建设	二级	1	成都	成都	公路管理与养护
30	成高股份	三级	1	成都	成都	公路管理与养护
31	能源股份	四级	1	成都	成都	其他道路运输辅助活动
32	交投能源	五级	1	成都	成都	机动车燃料零售
33	中油能源	五级	1	成都	成都	机动车燃料零售
34	交能经营	五级	1	成都	成都	成品油批发
35	成温邛高速	四级	1	成都	成都	公路管理与养护
36	成彭高速	四级	1	成都	成都	公路管理与养护
37	机场高速	四级	1	成都	成都	公路管理与养护
38	成名高速	四级	1	成都	成都	公路管理与养护
39	高速运营	四级	1	成都	成都	商务服务业
40	振兴发展	四级	1	成都	成都	建筑业
41	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；钢结构工程专业施工
42	路桥经营	三级	1	成都	成都	市政设施管理
43	天新建材	三级	1	成都	成都	建材生产及销售
44	北川新材料	三级	1	绵阳	绵阳	矿石开采加工
45	智慧停车	二级	1	成都	成都	其他道路运输辅助活动
46	慧晟停车	三级	1	成都	成都	其他道路运输辅助活动
47	光华停车	三级	1	成都	成都	其他道路运输辅助活动

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
48	兴锦停车	三级	1	成都	成都	其他道路运输辅助活动
49	交投江东	三级	1	成都	成都	物业管理
50	西蜀智慧	三级	1	成都	成都	道路运输业
51	交旅运业	二级	1	成都	成都	其他道路运输辅助活动
52	洛悦兴善成	三级	1	成都	成都	房地产开发经营
53	蒲江运业	三级	1	成都	成都	公路旅客运输
54	集通汽车	三级	1	成都	成都	检测服务
55	交通信息港	二级	1	成都	成都	信息系统集成服务
56	智能交通	三级	1	成都	成都	科技推广和应用服务业
57	智慧交通	三级	1	成都	成都	租赁业
58	云星宇科技	三级	1	北京	北京	科技推广和应用服务业
59	西部轨道	二级	1	成都	成都	铁路运输业
60	交投昆仑	二级	1	成都	成都	建筑施工类
61	简州运营	二级	1	成都	成都	商务服务业
62	简州置业	三级	1	成都	成都	商务服务业
63	铁投集团	二级	1	成都	成都	其他城市公共交通运输
64	路产集团	二级	1	成都	成都	管理服务
65	正达检测	二级	1	成都	成都	道路运输业
66	交勘院	二级	1	成都	成都	专业技术服务业
67	供应链	二级	1	成都	成都	多式联运和运输代理业
68	空港国际	三级	1	成都	成都	多式联运和运输代理业
69	交投建循	二级	1	成都	成都	科技推广和应用服务业
70	建循运输	三级	1	成都	成都	道路运输业
71	建循科技	三级	1	成都	成都	软件和信息技术服务业
72	新华加油站	二级	1	成都	成都	零售业
73	华民加油站	二级	1	成都	成都	零售业

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	善成实业	100,000.00	100	100	100,000.00	1
2	交投资产	500	100	100	500	1
3	交投置业	5,000.00	100	100	5,000.00	1
4	中治交投	20,000.00	50	50	10,000.00	1
5	交投都善成	6,250.00	80	80	5,000.00	1
6	交投金善成	5,000.00	100	100	5,000.00	1
7	高速房产	800	60	60	480	3

成都交通投资集团有限公司

2023 年 1-6 月

财务报表附注

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)
8	交投崃善成	5,000.00	100	100	5,000.00	1
9	枢纽场站	50,000.00	100	100	50,000.00	1
10	交投高善成	3,000.00	100	100	3,000.00	1
11	洛悦国宾	10,000.00	51	51	5,100.00	1
12	东善成	5,000.00	100	100	5,000.00	1
13	青善成	5,000.00	51	51	2,550.00	1
14	交投桂善成	5,000.00	100	100	5,000.00	1
15	淮州运营	151,176.61	88.7	88.7	134,100.00	1
16	淮盛公司	10,000.00	80	80	8,100.00	1
17	纵连投资	22,308.98	100	100	22,308.98	3
18	蓉北产城	20,000.00	83.3	83.3	16,660.00	1
19	交投建设	10,000.00	51	51	5,100.00	3
20	景升建筑	100	100	100	100	3
21	新锦熙交通	3,000.00	100	100	3,000.00	1
22	航空集团	5,200.00	100	100	5,200.00	1
23	天府机场	31,000.00	96.77	96.77	30,000.00	1
24	航空枢纽	50,000.00	60	60	30,000.00	1
25	交投资本	20,000.00	100	100	20,000.00	1
26	卓越基金	1,000.00	100	100	1,000.00	1
27	森投公司	350,000.00	68.57	68.57	240,000.00	3
28	森投运营	1,000.00	100	100	1,000.00	1
29	成高建设	73,614.70	81.51	81.51	60,000.00	2
30	成高股份	165,610.20	72.46	72.46	120,000.00	3
31	能源股份	38,100.00	73.98	73.98	28,186.38	1
32	交投能源	12,730.55	55	55	7,001.80	1
33	中油能源	37,569.06	51	51	19,248.86	3
34	交能经营	2,000.00	100	100	2,000.00	1
35	成温邛高速	55,449.00	100	100	55,449.00	3
36	成彭高速	38,462.00	99.74	99.74	38,362.00	2
37	机场高速	15,375.00	55	55	8,456.25	2
38	成名高速	10,000.00	100	100	10,000.00	3
39	高速运营	2,000.00	100	100	2,000.00	1
40	振兴发展	10,000.00	80	80	8,000.00	1
41	交投工业	10,000.00	46	56	4,600.00	1
42	路桥经营	21,000.00	100	100	21,000.00	2
43	天新建材	2,500.00	51	51	1,275.00	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)
44	北川新材料		51	51		1
45	智慧停车	11,900.00	100	100	11,900.00	1
46	慧晟停车	3,775.00	67.55	67.55	2,550.00	1
47	光华停车	4,000.00	51	51	2,040.00	1
48	兴锦停车	5,000.00	51	51	2,550.00	1
49	交投汇东	50	100	100	50	1
50	西蜀智慧	500.00	51	51	255.00	1
51	交旅运业	13,800.00	100	100	13,800.00	2
52	洺悦兴善成	10,000.00	50	50	5,000.00	1
53	蒲江运业	1,000.00	55	55	550	2
54	集通汽车	400	100	100	400	3
55	交通信息港	1,000.00	100	100	1,000.00	4
56	智能交通	1,500.00	100	100	3,000.00	1
57	智慧交通	1,000.00	100	100	3,000.00	1
58	云星宇科技	8,714.29	65	65	5,664.29	3
59	西部轨道	55,800.00	42	51	50,000.00	1
60	交投昆仑	20,408.16	51	51	10,408.16	3
61	简州运营	72,000.00	100	60	72,000.00	1
62	简州置业	1,000.00	100	100	1,000.00	1
63	铁投集团	300,000.00	100	100	300,000.00	1
64	路产集团	5,000.00	100	100	5,000.00	1
65	正达检测	10,000.00	80	80	8,000.00	3
66	交勘院	688.77	46	80	316.83	3
67	供应链	24,500.00	51	71	12,495.00	3
68	空港国际	60,000.00	50	50	10,000.00	3
69	交投建循	7,500.00	100	100	7,500.00	1
70	建循运输	1,800.00	100	100	1,800.00	1
71	建循科技	100.00	100	100	100.00	1
72	新华加油站	191.50	100	100		3
73	华民加油站	30	100	100		3

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通过一致行动行为形成控制的情形

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	洛悦兴善成	50.00	50.00	10,000.00	5,000.00	3	善成实业对洛悦兴善成具有实质控制权（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）
4	交勘院	46.00	80.00	688.77	316.83	2	本公司对交勘院具有实质控制权（注 4）
5	供应链	51.00	71.00	24,500.00	12,495.00	2	本公司对供应链具有实质控制权（注 5）

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：根据洛悦兴善成的公司章程，洛悦兴善成股东会日常经营事项的表决比例为 50%（含），洛悦兴善成两个股东善成实业、成都洛悦房地产开发有限公司（以下简称“洛悦房地产”）均持股 50%，都具有日常经营事项的决定权，善成实业对洛悦兴善成的董事会具有控制权；董事会共 5 名成员，善成实业派 3 名，洛悦房地产派 1 名，1 名职工董事，董事会的表决比例为 50%，善成实业控制董事会且具备股东会议案的提交权。综上，善成实业对洛悦兴善成具有控制权。

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、文旅集团在股东会、董事会是一致行动人，且轨道交通、中铁投资、文旅集团遵从本公司的意见。

注 4：根据交勘院的公司章程及本公司与四川省公路规划勘察设计院有限公司（以下简称“勘察设计院”）签订的一致行动人协议约定，本公司与持有交勘院 34%股比的股东勘察设计院在股东会、董事会是一致行动人，且勘察设计院遵从本公司的意见。

注 5：根据供应链的公司章程及本公司与中国铁路成都局集团有限公司（以下简称“成铁局公司”）签订的一致行动人协议约定，本公司与持有供应链 20%股比的股东成铁局公司在股东会、董事会是一致行动人，且成铁局公司遵从本公司的意见。

（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

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
2	能源股份	成都交投新能源产业发展有限公司	交投新能源	60.00	60.00	10,000.00	6,000.00	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	洛悦兴善成	757,925,068.19	-33,804,736.09	新设成立

(五)本期减少的合并范围主体

序号	名称	减少原因
1	成都石羊运业有限责任公司	一致行动协议到期，丧失控制权

(六)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	能源股份	成都交投新能源产业发展有限公司	交投新能源（注）	批发业	60.00	60.00
6	善成实业	成都中电建交投善成物业管理有限公司	善成物业	物业管理	49.00	49.00

注：能源股份对交投新能源 60%持股未达到实际控制（股东会决议三分之二表决通过）。

(七)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	铁投集团	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	铁投集团	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	善成实业	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、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	40.00	40.00
6	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
7	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
8	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
9	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
10	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

成都交通投资集团有限公司

2023年1-6月

财务报表附注

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(%)
11	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
12	交旅运业	成都市郫都区蜀都运业有限公司	蜀都运业	道路运输业	30.00	30.00
13	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
14	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
15	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
16	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
17	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
18	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
19	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
20	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
21	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
22	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
23	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
24	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
25	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
26	航空集团	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
27	本公司	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
28	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
29	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
30	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
31	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
32	智慧停车	成都交投华联商业管理有限公司	华联置业	房地产业	40.00	40.00
33	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
34	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
35	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
36	能源股份	成都特来电新能源有限公司	成都特来电	研究与试验发展	16.00	16.00
37	航空集团	成都航天科工大数据研究院有限公司	航天科工	软件与信息技术服务业	40.00	40.00
38	交旅运业	成都市温江天物运业有限责任公司	温江天物运业	道路运输业	11.11	11.11
39	森投经营	成都昆仑森投龙泉山生态建设有限公司	昆仑森投	公共设施管理业	40.00	40.00
40	交投资本、航空集团、卓越基金	成都交航航空设备合伙企业（有限合伙）	交航航空	批发业	48.52	48.52
41	本公司、	山东汇通金融租赁有限公司	山东汇通	货币金融服务	20.00	20.00

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(%)
	成高股份					
42	本公司	四川西香高速建设开发有限公司	西香高速	土木工程建筑业	13.50	13.50
43	本公司	四川会禄高速公路有限公司	会禄高速	土木工程建筑业	13.50	13.50
44	本公司	四川天眉乐高速公路有限责任公司	天眉乐高速	道路运输业	19.50	19.50
45	本公司	四川宁西高速公路建设开发有限公司	宁西高速	土木工程建筑业	13.50	13.50
46	交通信息港	四川省华存智谷科技有限责任公司	华存智谷	科技推广和应用服务业	13.00	13.00
47	铁投集团	四川成渝高速铁路有限公司	成渝高铁	批发业	44.77	44.77
48	本公司、交投资本	成都交投蓉通商业管理合伙企业(有限合伙)	蓉通商业	商务服务业	10.07	10.07
49	本公司、交投资本	成都交投蓉汇商业管理合伙企业(有限合伙)	蓉汇商业	商务服务业	10.03	10.03
50	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

八、合并财务报表重要项目的说明

(期末指2023年6月30日,期初指2023年1月1日,本期指2023年1-6月,上期指2022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	410,095.71	649,212.13
银行存款	13,468,204,310.06	11,504,883,608.38
其他货币资金	245,099,797.13	211,541,343.19
合计	13,713,714,202.90	11,717,074,163.70
其中: 存放在境外的款项总额		

注:期末其他货币资金为保证金,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
定期存款或通知存款	2,887,068,495.75	2,202,379,376.61
保函保证金	9,456,409.64	9,456,409.64
民工工资保证金	9,036,815.36	9,036,815.36
银行承兑汇票保证金	6,386,479.81	6,386,479.81
履约保证金	120,498,859.05	121,012,000.00
合计	3,032,447,059.61	2,348,271,081.42

注释2.应收票据

1.应收票据分类列示

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				32,132,370.00		32,132,370.00
商业承兑汇票	119,070,474.65		119,070,474.65	125,743,352.90		125,743,352.90
合计	119,070,474.65		119,070,474.65	157,875,722.90		157,875,722.90

2.应收票据坏账准备

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	119,070,474.65	100.00			119,070,474.65
其中：银行承兑票据组合					-
其他企业商业承兑票据组合	119,070,474.65	100.00			119,070,474.65
合计	119,070,474.65	100.00			119,070,474.65

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	157,875,722.90	100.00			157,875,722.90
其中：银行承兑票据组合	32,132,370.00	20.35			32,132,370.00
其他企业商业承兑票据组合	125,743,352.90	79.65			125,743,352.90
合计	157,875,722.90	100.00			157,875,722.90

3.期末已质押的应收票据

本集团无期末已质押的应收票据。

4.期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

本集团期末无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

注释3.应收账款**1.按账龄披露应收账款**

账龄	期末数	年初数

账龄	期末数	年初数
0-6个月	4,003,555,447.42	3,107,665,732.35
7-12个月	559,946,846.15	546,110,767.65
1至2年	401,245,136.14	386,634,817.34
2至3年	112,547,806.26	112,547,806.26
3年以上	149,014,108.64	149,014,108.64
小计	5,226,309,344.61	4,301,973,232.24
减：坏账准备	185,798,113.42	183,337,081.54
合计	5,040,511,231.19	4,118,636,150.70

2.按坏账准备计提方法分类披露

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	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项计提预期信用损失的应收账款	40,681,759.82	0.78	34,517,026.05	84.85	40,681,759.82	0.95	34,517,026.05	84.85
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,185,627,584.79	99.22	151,281,087.37	2.92	4,261,291,472.42	99.05	148,820,055.49	3.49
其中：账龄分析法组合	4,548,640,520.16	87.03	151,281,087.37	3.33	3,888,387,002.76	90.39	148,820,055.49	3.83
无风险组合	636,987,064.63	12.19			372,904,469.66	8.67		
合计	5,226,309,344.61	100.00	185,798,113.42	3.56	4,301,973,232.24	100.00	183,337,081.54	4.26

(1) 单项计提预期信用损失的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
四川以太贸易有限责任公司	24,658,935.08	18,494,201.31	75.00	存在回收风险
崇州土地储备中心	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00	基本无法收回
成都市臻泰商贸有限公司	3,694,572.00	3,694,572.00	100.00	基本无法收回
四川广达恒业商贸有限公司	981,005.85	981,005.85	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	100.00	进入诉讼程序，收回可能性较小
成都东盛阳投资管理有限公司	441,450.00	441,450.00	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	100.00	进入诉讼程序，

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
				收回可能性较小
成都市天府通金融服务股份有限公司	6,320.89	6,320.89	100.00	账龄时间长
合计	40,681,759.82	34,517,026.05	—	—

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

① 账龄分析法组合

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
0-6个月	3,420,779,993.14	75.20		2,795,136,794.54	71.88	
7-12个月	505,735,235.80	11.12	25,286,761.79	485,735,235.80	12.49	24,286,761.79
1至2年	401,245,136.14	8.82	40,124,513.61	386,634,817.34	9.94	38,663,481.73
2至3年	112,547,806.26	2.47	22,509,561.25	112,547,806.26	2.89	22,509,561.25
3年以上	108,332,348.82	2.38	63,360,250.72	108,332,348.82	2.79	63,360,250.72
合计	4,548,640,520.16	100.00	151,281,087.37	3,888,387,002.76	100.00	148,820,055.49

② 无风险组合

组合名称	期末余额			年初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
应收行政事业单位款项	273,069,510.96			93,505,805.71		
关联方组合	54,211,610.35			60,375,531.85		
信用期内大的大宗贸易	309,705,943.32			219,023,132.10		
合计	636,987,064.63			372,904,469.66		

3.计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	29,585,239.03					29,585,239.03
按组合计提预期信用损失的应收账款	107,382,937.58	2,461,031.88				109,843,969.46
合计	136,968,176.61	2,461,031.88				139,429,208.49

4.按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例(%)	坏账准备
成都博雨达贸易有限公司	371,871,334.43	7.12	
中铁建物产科技有限公司(中铁十五局集团物资有限公司)	433,201,957.85	8.29	

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例(%)	坏账准备
陕西亦宝实业有限公司	129,385,952.11	2.48	
成都聚威达贸易有限公司	45,202,183.78	0.86	
中国五冶集团有限公司	147,537,210.71	2.82	
合计	1,127,198,638.88	21.57	

注释4.预付款项

账龄	期末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	497,638,757.72	17.50	285,959,328.25	12.94
1—2年(含2年)	501,109,517.12	17.63	740,481,980.21	33.50
2—3年(含3年)	1,490,000,000.00	52.41	1,176,929,533.23	53.24
3年以上	354,178,858.45	12.46	7,249,325.22	0.33
合计	2,842,927,133.29	100.00	2,210,620,166.91	100.00

1.账龄超过1年未收回的大额预付款项

债权单位	债务单位	期末账面余额	账龄	未结算的原因
本公司	四川阳安交通投资有限公司	1,157,000,000.00	2-3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	330,000,000.00	3-4年	尚未到结算期
森投公司	中国水利水电第七工程局有限公司	166,269,102.33	1-2年	尚未到结算期
森投公司	中国建筑一局(集团)有限公司	164,425,661.87	1-2年	尚未到结算期
森投公司	中国建筑第八工程局有限公司	149,038,888.80	1-2年	尚未到结算期
小计	—	1,966,733,653.00	—	—

注：以上预付款与资产相关，其中：预付四川阳安交通投资有限公司、市域快速路建设(金堂段)征地拆迁工作办公室款项为市域快速路项目征地拆迁资金，待项目完工时结算，预付中国水利水电第七工程局有限公司、中国建筑一局(集团)有限公司、中国建筑第八工程局有限公司款项为成都龙泉山城市森林公园旅游环线项目工程款，目前暂未结算。

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	40.70	
市域快速路建设(金堂段)征地拆迁工作办公室	330,000,000.00	11.61	
中国水利水电第七工程局有限公司	166,269,102.33	5.85	
中国建筑一局(集团)有限公司	164,425,661.87	5.78	
中国建筑第八工程局有限公司	149,038,888.80	5.24	
合计	1,966,733,653.00	69.18	

注释5.其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息	10,834,975.77	15,419,902.37
应收股利	6,203,168.29	9,003,168.29
其他应收款	4,451,726,459.53	4,084,838,750.43
合计	4,468,764,603.59	4,109,261,821.09

(一) 应收利息

项目	期末余额	年初余额
定期存款	10,834,975.77	15,419,902.37
合计	10,834,975.77	15,419,902.37

(二) 应收股利

项目	期末余额	年初余额
账龄一年以内的应收股利	6,203,168.29	9,003,168.29
山东汇通金融租赁有限公司		2,800,000.00
成渝融资租赁公司	6,203,168.29	6,203,168.29
合计	6,203,168.29	9,003,168.29

(三) 其他应收款

1.按账龄披露其他应收款

账龄	期末数	年初数
0-6个月	1,754,233,123.50	1,395,682,653.30
7-12个月	323,108,608.46	323,108,608.46
1至2年	876,532,539.12	876,532,539.12
2至3年	816,378,345.26	816,378,345.26
3年以上	1,108,320,091.71	1,108,320,091.71
小计	4,878,572,708.05	4,520,022,237.85
减：坏账准备	426,846,248.52	435,183,487.42
合计	4,451,726,459.53	4,084,838,750.43

2.按款项性质分类情况

款项性质	期末数	年初数
应收关联方款项	3,002,877,777.22	2,784,688,531.72
应收其他公司往来款	710,557,607.30	920,758,691.75
其他应收保证金	264,354,656.35	239,574,616.68
其他应收财政款	738,633,836.30	391,718,858.23

款项性质	期末数	年初数
其他应收未结算工程款	1,746,836.04	115,349,548.58
其他应收代扣代缴款	159,049,179.10	67,308,290.59
结算中心未清分款	152,756.70	152,487.35
其他应收备用金	1,200,059.04	471,212.95
合计	4,878,572,708.05	4,520,022,237.85

3.按坏账准备计提方法分类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项计提预期信用损失的其他应收款	463,919,534.51	9.51	358,223,936.42	77.22	463,919,534.51	10.26	358,223,936.42	77.22
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,414,653,173.54	90.49	68,622,312.10	1.55	4,056,102,703.34	89.74	76,959,551.00	1.90
其中：账龄分析法组合	521,813,666.27	10.70	68,622,312.10	13.15	745,797,451.97	16.50	76,959,551.00	10.32
无风险组合	3,892,839,507.27	79.79			3,310,305,251.37	73.24		
合计	4,878,572,708.05	100.00	426,846,248.52	8.75	4,520,022,237.85	100.00	435,183,487.42	9.63

(1) 单项计提预期信用损失的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
成都市绕城高速公路（西段）有限责任公司	355,937,012.51	250,260,257.25	70.31	预计不能全额收回
成都新南时代房地产开发有限公司	107,693,870.06	107,693,870.06	100.00	预计不能收回
成都市交通发展研究院	174,904.80	174,904.80	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	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	100.00	预计不能收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
成都市社会保障事业管理局	1,876.26	1,876.26	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	100.00	预计不能收回
彭州市正通道桥建设有限责任公司	7,500.00	7,500.00	100.00	预计不能收回
成都市第六建筑工程公司永丰加油站	1,000.00	1,000.00	100.00	预计不能收回
成都市建设工程项目交易服务中心	17,880.00	17,880.00	100.00	预计不能收回
成都银行股份有限公司	1,000.00	1,000.00	100.00	预计不能收回
怡林水业经营部	2,400.00	2,400.00	100.00	预计不能收回
成都武侯雪源食品配送服务部	40.00	40.00	100.00	预计不能收回
蓝剑水连锁桐梓林店	150.00	150.00	100.00	预计不能收回
员工宿舍租房押金	1,300.00	1,300.00	100.00	预计不能收回
散户	20,936.48	2,093.65	10.00	预计不能全额收回
合计	463,919,534.51	358,223,936.42	—	—

(2) 按组合计提预期信用损失的其他应收款

① 账龄分析法组合

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
0-6个月	190,089,489.95	36.43		309,828,497.67	41.54	
7-12个月	159,859,665.99	30.64	7,992,983.30	226,604,443.98	30.38	11,330,222.20
1至2年	78,412,598.99	15.03	7,841,259.90	103,412,598.99	13.87	10,341,259.90
2至3年	31,740,362.33	6.08	6,348,072.47	44,240,362.33	5.93	8,848,072.47
3年以上	61,711,549.01	11.83	46,439,996.43	61,711,549.01	8.27	46,439,996.43
合计	521,813,666.27	100.00	68,622,312.10	745,797,451.97	100.00	76,959,551.00

② 无风险组合

组合名称	期末余额			年初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
应收行政事业单位款项	738,633,836.30			391,718,858.23		
关联方组合	2,889,851,014.62			2,679,011,776.46		
在保证期内的各类押金、保证金	264,354,656.35			239,574,616.68		
合计	3,892,839,507.27			3,310,305,251.37		

4.计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的其他应收款	358,223,936.42					358,223,936.42
按组合计提预期信用损失的其他应收款	76,959,551.00		8,337,238.90			68,622,312.10
合计	435,183,487.42		8,337,238.90			426,846,248.52

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	期末余额	账龄	占其他应收款合计的比例(%)	坏账准备
四川省成简快速路发展有限公司	关联方往来款	1,136,592,392.46	5年以上	23.30	
成都成华区同桂轨道交通城市发展有限公司	关联方往来款	361,530,915.09	3-4年	7.41	
成都新邛高等级公路有限公司	关联方往来款	262,084,159.73	5年以上	5.37	
成都市绕城高速公路（西段）有限责任公司	关联方往来款	363,287,019.85	3-5年	7.45	250,260,257.25
成都市大双公路有限责任公司	关联方往来款	163,008,106.23	5年以上	3.34	
合计	—	2,286,502,593.36		46.87	250,260,257.25

注释6.存货

项目	期末余额			年初余额		
	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	9,892,035.83		9,892,035.83	16,319,290.30		16,319,290.30
自制半成品及在产品	8,330,449,507.24		8,330,449,507.24	7,675,939,546.88		7,675,939,546.88
其中：在建房地产开发产品	8,330,449,507.24		8,330,449,507.24	7,675,939,546.88		7,675,939,546.88
库存商品（产成品）	2,625,572,086.02		2,625,572,086.02	691,665,228.45		691,665,228.45
其中：已完工房地产开发产品	2,625,572,086.02		2,625,572,086.02	625,024,680.40		625,024,680.40
周转材料 (包装物、低值易耗品)	1,517,845.15		1,517,845.15	1,475,405.02		1,475,405.02
合同履约成本	1,830,890,367.88		1,830,890,367.88	1,804,422,479.94		1,804,422,479.94
尚未开发的土地储备	1,165,326,208.86		1,165,326,208.86	1,260,871,352.73		1,260,871,352.73
合计	13,963,648,050.98		13,963,648,050.98	11,450,693,303.32		11,450,693,303.32

注释7.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

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
四川省成都市金堂县成都通用航空产业园（西区）PPP项目	939,181,434.66		939,181,434.66	969,216,633.86		969,216,633.86
苍溪至巴中高速公路项目-暂估价施工分包合同	7,352,082.05		7,352,082.05	477,885,986.25		477,885,986.25
五环快速青白江段项目（一期）设计施工总承包融资（EPC）项目	370,208,774.41		370,208,774.41	430,836,866.77		430,836,866.77
天府新区经眉山至乐山高速公路项目	294,085,795.89		294,085,795.89	293,009,509.11		293,009,509.11
五环路（双流段）PPP项目	256,719,523.56		256,719,523.56	256,719,523.56		256,719,523.56
SG14 标路面交安绿化项目	101,563,604.50		101,563,604.50	217,360,861.78		217,360,861.78
成灌高速入城段改造工程路面、绿化项目	69,651,576.50		69,651,576.50	69,651,576.50		69,651,576.50
西昌至宁南高速公路项目	44,835,834.61		44,835,834.61	44,835,834.61		44,835,834.61
成都市公安局大数据基座信息化项目	44,813,659.26		44,813,659.26	44,813,659.26		44,813,659.26
金简仁快速路二期三星及太平桥服务区项目	43,365,043.64		43,365,043.64	43,365,043.64		43,365,043.64
其他设计业务	40,539,918.00		40,539,918.00	40,539,918.00		40,539,918.00
西昌至香格里拉高速公路 ZCB4 合同段施工分包合同	38,591,436.65		38,591,436.65	38,591,436.65		38,591,436.65
北京云星宇交通科技股份有限公司采购项目	37,946,235.63		37,946,235.63	37,946,235.63		37,946,235.63
成龙简快速路三期工程项目	27,140,480.97		27,140,480.97	27,140,480.97		27,140,480.97
兴中路、经五路地下管廊铺设及道路同步建设二期工程（雨污水管及微型管廊工程一批次）项目设计·施工总承包（C-JT2-2022082）	22,653,700.00		22,653,700.00	22,653,700.00		22,653,700.00
清水河、环电子科大行人景观慢行绿道系统项目施工二标段景观绿化及安装工程项目	22,363,656.27		22,363,656.27	22,363,656.27		22,363,656.27
成都交投航空投资总部项目设计	20,106,081.62		20,106,081.62	20,106,081.62		20,106,081.62
成资快速路（一期）雷家服务区项目	16,036,312.05		16,036,312.05	16,036,312.05		16,036,312.05
污水管网建设项目	13,481,285.27		13,481,285.27	13,481,285.27		13,481,285.27
平武县市政基础设施 PPP 项目(非贫困村通村入社道路建设工程、涪江古城场镇段河道治理工程、龙古同城智慧城市基础设施建设工程、枕流新区市政道路建设工程) (TF-MY-17002)	11,625,530.00		11,625,530.00	11,625,530.00		11,625,530.00
五环快速青白江段项目（一期）设计施工总承包融资（EPC）（A-JYB-2022046）	8,721,000.00		8,721,000.00	8,721,000.00		8,721,000.00
其他小项合计	37,939,479.13		37,939,479.13	37,939,479.13		37,939,479.13
合计	2,468,922,444.67		2,468,922,444.67	3,144,840,610.93		3,144,840,610.93

注释8.其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
天府机场征地补偿、地面平整及道路建设	17,180,018,602.05	16,991,334,008.09
置业公司代理土地整理支出	5,543,840,559.30	5,439,519,771.84
成都市财政局-成都天府国际机场建设股权投资基金利息	3,271,213,618.40	3,011,130,560.90
四川省机场集团有限公司-天府机场建设资金	2,124,800,000.00	2,124,800,000.00
待抵扣进项税等	1,995,874,971.74	1,995,874,971.74
成昆货车外绕线征地拆迁及建安	1,917,389,746.36	1,917,389,746.36
动车基地统征安置房	1,828,949,742.89	1,828,949,742.89
动车基地统征项目	1,049,074,359.94	1,049,074,359.94
成绵乐铁路项目征地拆迁款	1,188,356,390.83	1,047,903,303.34
火车北站片区改造项目	794,571,832.02	794,571,832.02
川陕复线项目	755,022,441.04	755,022,441.04
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
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）	560,661,494.18	477,601,120.50
天府机场配套项目征地拆迁资金	360,790,000.00	360,790,000.00
新都两基地	358,477,400.00	358,477,400.00
东客站	344,194,660.86	344,194,660.86
成都铁路调度所	255,470,321.10	255,470,321.10
机场南线	212,624,230.48	212,624,230.48
青白江特货快运	210,049,000.00	210,049,000.00
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
成自铁路项目	190,967,797.64	155,419,170.40
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	120,349,303.25	120,349,303.25
成兰铁路	108,072,534.42	108,072,534.42
二环路东段改造工程	85,709,292.22	85,709,292.22
空港大道二期	76,694,152.56	76,694,152.56
沙河堡综合客运枢纽项目	70,453,574.06	70,453,574.06
龙泉十陵片区配套基础设施建设项目	53,459,096.48	53,459,096.48
成渝中线铁路项目	93,629,681.25	51,102,555.00
东客站枢纽项目	50,091,783.32	50,091,783.32
市域快速路网	43,289,817.34	43,289,817.34
简三路断道改线	33,069,722.05	33,069,722.05
货运大道南段	31,357,570.67	31,357,570.67
电力迁改项目	28,037,952.09	28,037,952.09

项目	期末余额	年初余额
渠系迁改工程项目	19,045,102.80	19,045,102.80
火车南站城市综合体	16,062,630.39	16,062,630.39
其他小项合计	364,048,475.08	364,048,475.08
合计	43,888,673,390.95	43,033,995,737.37

注：以上项目多为政府代建项目，资金来源在长期应付款-专项应付款中列示，待项目交付、决算后，与资金来源对冲净额列示，在对冲之前，相关项目支出在本科目全额列示。

注释9.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	660,000,000.00		660,000,000.00
成都天府大港集团有限公司	200,000,000.00		200,000,000.00	200,000,000.00		200,000,000.00
中电建四川渝蓉高速公路有限公司	145,308,376.66		145,308,376.66	143,438,123.74		143,438,123.74
合计	1,005,308,376.66		1,005,308,376.66	1,003,438,123.74		1,003,438,123.74

注释10.长期股权投资

1.长期股权投资分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司投资				
对合营企业投资	868,195,091.72	-343,885,193.13	1,879,332.96	522,430,565.63
对联营企业投资	17,846,178,865.30	850,439,381.42	56,491,783.09	18,640,126,463.63
小计	18,714,373,957.02	506,554,188.29	58,371,116.05	19,162,557,029.26
减：长期投资减值准备	4,900,000.00			4,900,000.00
长期股权投资净值	18,709,473,957.02	506,554,188.29	58,371,116.05	19,157,657,029.26

2.长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动			
			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、合营企业						
中油洁能	61,689,500.00	34,501,024.78			-1,126,195.98	
大观石油	4,900,000.00	5,600,151.23			1,324,981.52	
成都能源	11,242,570.23	15,245,350.27			321,442.75	
天乙多联	440,500,000.00	417,466,974.63				
涪悦兴善成	350,000,000.00	343,885,193.13				

被投资单位	投资成本	年初余额	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
交投新能源	60,000,000.00	51,251,397.68			-1,211,320.40	
善成物业	245,000.00	245,000.00				
小计	928,577,070.23	868,195,091.72			-691,092.11	
二、联营企业						
兴蜀铁路	891,800,000.00	1,710,624,787.95			428,697.38	
成兰铁路	1,054,440,000.00	1,084,141,806.87	72,000,000.00		376,104.61	
简州新城	600,000,000.00	1,381,745,779.69				
首汽交投	9,200,000.00					
停车科技	12,000,000.00	3,270,812.78			-185,850.00	
成渝租赁	174,240,000.00	204,394,507.86			11,465,041.51	
站北运业	7,000,000.00	11,870,624.41			1,216,575.63	
昭觉运业	7,500,000.00	12,947,344.76			70,574.58	
金牛运业	16,399,700.00	21,416,669.37			-4,936,534.27	
彭州天府运业	2,000,000.00	3,083,509.34			-101,955.97	
崇州兴达运业	2,000,000.00	2,068,417.21			-46,899.50	
蜀都运业	3,000,000.00	2,814,045.97			-143,462.81	
新津联新运业	4,000,000.00	2,695,950.88			-72,748.76	
邛崃市运业	4,000,000.00	4,370,656.98			64,446.82	
普光运业	4,700,000.00	6,076,526.53			22,886.23	
大邑运业	2,000,000.00	1,394,344.70			-128,186.93	
成南运业	26,000,000.00	24,212,687.14			-55,610.48	
成都通能	25,902,179.86	136,289,096.84			4,680,006.35	
成都交运	5,665,072.00	6,209,586.41			62,546.19	
九河石油	5,737,327.09	5,084,793.88			-79,136.39	
西南物流	2,600,000.00	2,000,000.00				
交通实业	2,000,000.00	300,000.00				
先达科技	300,000.00	2,600,000.00				
城北出口	101,993,744.28	125,686,346.05			10,743,060.98	
绕城高速	70,000,000.00					
川航物流	606,310,679.03	662,525,008.44			10,774,775.81	
成绵苍巴	1,258,678,400.00	1,258,678,400.00	332,380,300.00			
成自铁路	5,609,890,000.00	5,628,578,841.50			2,995,799.96	
善筑工程	8,000,000.00	3,091,148.52				
同桂轨道	6,760,000.00	28,823,656.09				

成都交通投资集团有限公司
2023 年 1-6 月
财务报表附注

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动			
			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
中冶钢构	78,000,000.00	84,288,547.35				
华联置业	526,000,000.00	525,861,583.08	46,000,000.00		2,196,091.80	
天府投资	150,000,000.00	530,964,937.29				
航空投资	33,330,000.00	30,048,923.17			252,165.32	
机场运营	2,000,000.00	1,850,471.10			47,735.76	
成都特来电	32,000,000.00	36,140,397.81			1,671,445.50	
航天科工	26,000,000.00	28,250,599.67			433,209.06	
温江天物运业	500,000.00					
昆仑森投	325,180,000.00	325,180,000.00				
交航航空	82,000,000.00	82,000,000.00				
山东汇通	875,000,000.00	926,429,838.10				
西香高速	13,500,000.00	13,500,000.00	135,000,000.00			
会禄高速	12,310,000.00	12,310,000.00	28,190,000.00			
天眉乐高速	69,500,000.00	69,500,000.00	164,231,000.00			
宁西高速	67,500,000.00	67,500,000.00				
华存智谷	6,500,000.00	6,584,727.37				
成渝高铁	2,430,000,000.00	2,433,773,490.19			7,946,593.81	
蓉通商业	112,000,000.00	112,000,000.00			1,969,481.36	
蓉汇商业	223,000,000.00	223,000,000.00			3,524,659.93	
石羊运业						
小计	15,588,437,102.26	17,846,178,865.30	777,801,300.00		55,191,513.48	
合计	16,517,014,172.49	18,714,373,957.02	777,801,300.00		54,500,421.37	

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					33,374,828.80	
大观石油					6,925,132.75	
成都能源		1,188,240.85			14,378,552.17	
天乙多联					417,466,974.63	
洺悦兴善成				-343,885,193.13		
交投新能源					50,040,077.28	
善成物业					245,000.00	

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		
小计		1,188,240.85		-343,885,193.13	522,430,565.63	-
二、联营企业						
兴蜀铁路					1,711,053,485.33	
成兰铁路					1,156,517,911.48	
简州新城					1,381,745,779.69	
首汽交投						
停车科技					3,084,962.78	
成渝租赁		4,500,000.00			211,359,549.37	
站北运业		652,000.00			12,435,200.04	
昭觉运业					13,017,919.34	
金牛运业					16,480,135.10	
彭州天府运业					2,981,553.37	
崇州兴达运业					2,021,517.71	
蜀都运业					2,670,583.16	
新津联新运业					2,623,202.12	
邛崃市运业					4,435,103.80	
普光运业					6,099,412.76	
大邑运业					1,266,157.77	
成南运业					24,157,076.66	
成都通能					140,969,103.19	
成都交运		411,395.20			5,860,737.40	
九河石油					5,005,657.49	
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		15,843,536.71			120,585,870.32	
绕城高速						
川航物流		1,815,775.81			671,484,008.44	
成绵苍巴					1,591,058,700.00	
成自铁路					5,631,574,641.46	
善筑工程					3,091,148.52	
同桂轨道					28,823,656.09	
中冶钢构					84,288,547.35	
华联置业					574,057,674.88	
天府投资					530,964,937.29	

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		
航空投资		782,419.08			29,518,669.41	
机场运营		17,313.29			1,880,893.57	
成都特来电					37,811,843.31	
航天科工		269,343.00			28,414,465.73	
温江天物运业						
昆仑森投					325,180,000.00	
交航航空					82,000,000.00	
山东汇通		32,200,000.00			894,229,838.10	
西香高速					148,500,000.00	
会禄高速					40,500,000.00	
天眉乐高速					233,731,000.00	
宁西高速					67,500,000.00	
华存智谷					6,584,727.37	
成渝高铁					2,441,720,084.00	
蓉通商业					113,969,481.36	
蓉汇商业					226,524,659.93	
石羊运业				17,446,567.94	17,446,567.94	
小计		56,491,783.09		17,446,567.94	18,640,126,463.63	4,900,000.00
合计		57,680,023.94		-326,438,625.19	19,162,557,029.26	4,900,000.00

注释11.其他权益投资

项目	期末余额	年初余额
交投川渝（重庆）建设发展有限公司	2,251,195,350.00	2,251,195,350.00
四川成昆铁路投资有限责任公司	983,777,434.20	983,777,434.20
四川西成客专投资有限责任公司	771,360,272.00	771,360,272.00
四川成渝客专铁路投资有限责任公司	422,355,650.78	422,355,650.78
成都市重大产业化项目一期股权投资基金有限公司	305,692,923.30	300,000,000.00
中金启辰贰期（无锡）新兴产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	200,690,918.89	125,000,000.00
四川省成南达铁路投资有限责任公司	111,252,947.56	111,252,947.56
蜀道投资集团有限责任公司	101,642,000.00	101,642,000.00
成都市融资再担保有限责任公司	200,000,000.00	200,000,000.00
上海泓宇航空产业股权投资合伙企业（有限合伙）	80,000,000.00	80,000,000.00
广西北部湾国际集装箱码头有限公司	84,219,900.00	84,219,900.00
成都航空有限公司	1,574,747.44	1,574,747.44
四川成宜高速公路开发有限公司	71,340,000.00	71,340,000.00

项目	期末余额	年初余额
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）	106,274,025.09	51,085,540.92
成都石象湖交通饭店有限责任公司	8,011,179.62	8,011,179.62
成渝地区双城经济圈发展基金合伙企业（有限合伙）	121,453,031.26	120,000,000.00
航投誉华（成都）股权投资管理有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
四川智能交通系统管理有限责任公司（成温邛持有）	500,000.00	500,000.00
四川智能交通系统管理有限责任公司（成高股份持有）	6,400,000.00	6,400,000.00
成都市重大产业化项目二期股权投资基金有限公司	300,000,000.00	150,000,000.00
成都技转智达创业投资基金合伙企业（有限合伙）	19,950,000.00	8,550,000.00
成都纵合卓越壹号创业投资基金合伙企业（有限合伙）	5,100,000.00	
合计	6,153,790,380.14	5,849,265,022.52

注释12.投资性房地产

以公允价值计量

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	
一、成本合计	2,576,411,806.60			-42,628,157.55			2,533,783,649.05
房屋、建筑物	2,572,319,409.07			-42,914,552.29			2,529,404,856.78
土地使用权	4,092,397.53			286,394.74			4,378,792.27
二、公允价值变动合计							
房屋、建筑物							
土地使用权							
三、账面价值合计	2,576,411,806.60			-42,628,157.55			2,533,783,649.05
房屋、建筑物	2,572,319,409.07			-42,914,552.29			2,529,404,856.78
土地使用权	4,092,397.53			286,394.74			4,378,792.27

注：本集团无未取得产权的投资性房地产。

注释13.固定资产

项目	期末余额	年初余额
固定资产	1,369,092,543.05	1,376,865,370.41
固定资产清理	7,586.79	
合计	1,369,100,129.84	1,376,865,370.41

1.固定资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额

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	2,371,667,485.81	52,500,736.27	2,384,567.23	2,421,783,654.85
其中：房屋及建筑物	783,049,872.74	43,791,660.84		826,841,533.58
机器设备	567,947,812.54	6,565,306.37	6,371.68	574,506,747.23
运输工具	682,384,245.26	1,036,328.35	2,356,207.52	681,064,366.09
办公设备	27,948,095.54	317,378.60	8,200.00	28,257,274.14
电子设备	129,538,723.65	790,062.11	13,788.03	130,314,997.73
经营性公路附属设施	180,798,736.08			180,798,736.08
二、累计折旧合计	994,802,115.40	59,544,288.67	1,655,292.27	1,052,691,111.80
其中：房屋及建筑物	265,421,847.62	14,832,692.53		280,254,540.15
机器设备	326,548,613.00	17,734,414.52		344,283,027.52
运输工具	127,770,811.49	14,190,739.39	1,655,292.27	140,306,258.61
办公设备	24,863,998.08	6,191,431.39		31,055,429.47
电子设备	110,234,505.70	2,572,539.77		112,807,045.47
经营性公路附属设施	139,962,339.51	4,022,471.07		143,984,810.58
三、账面净值合计	1,376,865,370.41	—	—	1,369,092,543.05
其中：房屋及建筑物	517,628,025.12	—	—	546,586,993.43
机器设备	241,399,199.54	—	—	230,223,719.71
运输工具	554,613,433.77	—	—	540,758,107.48
办公设备	3,084,097.46	—	—	-2,798,155.33
电子设备	19,304,217.95	—	—	17,507,952.26
经营性公路附属设施	40,836,396.57	—	—	36,813,925.50
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
办公设备				
电子设备				
经营性公路附属设施				
五、账面价值合计	1,376,865,370.41	—	—	1,369,092,543.05
其中：房屋及建筑物	517,628,025.12	—	—	546,586,993.43
机器设备	241,399,199.54	—	—	230,223,719.71
运输工具	554,613,433.77	—	—	540,758,107.48
办公设备	3,084,097.46	—	—	-2,798,155.33
电子设备	19,304,217.95	—	—	17,507,952.26
经营性公路附属设施	40,836,396.57	—	—	36,813,925.50

注释14.在建工程

1.在建工程情况

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
火车北站枢纽扩能改造	16,221,629,460.38		16,221,629,460.38	15,046,760,507.64		15,046,760,507.64
三环路扩能提升工程	9,012,818,743.53		9,012,818,743.53	8,824,288,760.02		8,824,288,760.02
二环路东半段	6,769,871,078.09		6,769,871,078.09	6,748,530,704.35		6,748,530,704.35
成都龙泉山城市森林公园旅游环线项目	3,468,684,990.05		3,468,684,990.05	2,997,704,674.60		2,997,704,674.60
金简仁快速路二期	3,686,425,522.51		3,686,425,522.51	3,194,175,601.36		3,194,175,601.36
成都通用航空产业园（西区）项目						
川大停车场	743,194,767.23		743,194,767.23	714,814,110.01		714,814,110.01
中心城区公交场站项目	745,450,612.83		745,450,612.83	707,604,023.83		707,604,023.83
一环路府青立交节点立交文化改造工程	282,021,137.74		282,021,137.74	281,611,225.00		281,611,225.00
两快两射两环智能交通管控系统	220,504,480.90		220,504,480.90	220,504,480.90		220,504,480.90
三环路立交桥改造	564,208,141.87		564,208,141.87	564,208,141.87		564,208,141.87
五环路	758,445,421.19		758,445,421.19	629,100,947.12		629,100,947.12
金简仁快速路	876,442,422.31		876,442,422.31	834,242,515.77		834,242,515.77
成都东客站综合交通枢纽道路客运场站项目	709,872,694.19		709,872,694.19	331,524,747.19		331,524,747.19
成龙简快速路	967,403,902.65		967,403,902.65	958,384,879.12		958,384,879.12
东客站西广场新增地下空间及地面景观项目	339,718,022.07		339,718,022.07	293,339,394.07		293,339,394.07
邛崃市装配式构件生产基地（一期）项目	264,074,910.35		264,074,910.35	227,328,538.35		227,328,538.35
红星路综合整治工程	224,399,168.97		224,399,168.97	224,212,171.40		224,212,171.40
成龙简快速路（简州新城段）	654,039,881.77		654,039,881.77	654,039,881.77		654,039,881.77
电子科大沙河校区停车场	139,849,372.24		139,849,372.24	139,849,372.24		139,849,372.24
火车西站二期	161,291,926.74		161,291,926.74	161,244,515.66		161,244,515.66
成都龙泉山城市森林公园绿道建设项目	191,314,749.72		191,314,749.72	191,314,749.72		191,314,749.72
成资快速路	643,646,466.36		643,646,466.36	608,063,905.29		608,063,905.29
成自泸入城段（皇经楼路）改	282,915,929.21		282,915,929.21	244,371,870.36		244,371,870.36

成都交通投资集团有限公司

2023年1-6月

财务报表附注

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
造工程						
三环路智能交通管控系统	104,622,115.24		104,622,115.24	104,622,115.24		104,622,115.24
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	104,914,640.05		104,914,640.05	104,914,640.05		104,914,640.05
三环路成仁快速路节点	125,847,533.29		125,847,533.29	125,847,533.29		125,847,533.29
火车西站一期	114,420,800.31		114,420,800.31	113,925,311.63		113,925,311.63
电子警察一期升级改造	92,854,128.03		92,854,128.03	92,854,128.03		92,854,128.03
金简仁快速路(简州新城段)	163,539,056.04		163,539,056.04	163,539,056.04		163,539,056.04
锦城广场地下停车场项目	559,650.56		559,650.56	559,650.56		559,650.56
公安交管指挥中心一期	69,408,147.88		69,408,147.88	69,408,147.88		69,408,147.88
成金简快速路	143,039,298.29		143,039,298.29	112,492,920.57		112,492,920.57
中环路改造工程智能交通管控系统	64,455,239.58		64,455,239.58	64,455,239.58		64,455,239.58
通用航空运营基地一期	157,379,947.06		157,379,947.06	157,379,947.06		157,379,947.06
通用航空运营基地二期	300,012,370.42		300,012,370.42	252,191,204.32		252,191,204.32
干线路网交通流量视频采集系统						
智能交通顶层系统	45,841,954.11		45,841,954.11	45,841,954.11		45,841,954.11
三条市管高速智能交通管控系统项目	92,972,486.00		92,972,486.00	84,491,064.53		84,491,064.53
快活村4组智慧停车综合体项目	71,059,423.09		71,059,423.09	64,310,680.09		64,310,680.09
交通诱导系统	42,494,832.35		42,494,832.35	42,494,832.35		42,494,832.35
锦城广场P+R	62,837,400.67		62,837,400.67	44,053,655.67		44,053,655.67
新华公园地下停车场建设项目	73,928,567.61		73,928,567.61	49,291,101.61		49,291,101.61
成蒲铁路邛崃客运站项目	84,163,231.93		84,163,231.93	55,184,857.93		55,184,857.93
市域快速路网	89,333,932.52		89,333,932.52	89,333,932.52		89,333,932.52
成彭高速公路智能交通管控系统工程	32,661,089.15		32,661,089.15	30,918,089.15		30,918,089.15
东客站区域交通设施改造项目	621,961.45		621,961.45	621,961.45		621,961.45
成都市交通运行协调中心TOCC(一期)系统	33,057,178.22		33,057,178.22	29,209,601.03		29,209,601.03

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	36,642,469.29		36,642,469.29	36,642,469.29		36,642,469.29
安徽路至经二路成南高速跨线桥	128,873,983.72		128,873,983.72	115,155,036.07		115,155,036.07
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	33,550,158.42		33,550,158.42	25,902,524.42		25,902,524.42
智能交通科学加密整体提升项目	56,628,576.78		56,628,576.78	56,310,987.21		56,310,987.21
凤凰山高架桥及底层道路智能交通管控系统	23,448,683.94		23,448,683.94	23,448,683.94		23,448,683.94
简阳基地	55,521,347.18		55,521,347.18	17,866,592.18		17,866,592.18
智能交通信息系统顶层系统框架设、详细设计	16,841,002.95		16,841,002.95	16,841,002.95		16,841,002.95
地铁7号线市政工程智能交通管控系统工程项目	21,155,693.10		21,155,693.10	21,026,847.97		21,026,847.97
元华路神仙树节点智能交通管控系统工程项目	16,192,667.42		16,192,667.42	16,192,667.42		16,192,667.42
红星路改造工程智能交通建设项目	16,830,563.98		16,830,563.98	14,804,938.48		14,804,938.48
项目管理信息系统平台建设	31,266,193.28		31,266,193.28	14,789,740.28		14,789,740.28
交通信号控制系统升级改造	14,756,079.89		14,756,079.89	14,756,079.89		14,756,079.89
市交通管理局原监控中心大楼外立面维护改造						
成都市智能交通专用供配电系统						
石人公园地下停车场项目	2,673,445.84		2,673,445.84	2,673,445.84		2,673,445.84
成渝高速入城段智能交通管控系统工程	11,423,264.68		11,423,264.68	11,423,264.68		11,423,264.68
成都东客站综合枢纽信息服务与协同管理系统建设	2,357,145.04		2,357,145.04	2,357,145.04		2,357,145.04
其他项目	208,714,106.12	1,831,807.50	206,882,298.62	173,678,287.15	1,831,807.50	171,846,479.65
工程物资						
合计	50,827,111,584.01	1,831,807.50	50,825,279,776.51	47,411,018,470.77	1,831,807.50	47,409,186,663.27

2.重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数 (万元)	年初余额	本期增加额	期末余额
1、火车北站枢纽	2,199,613.21	15,046,760,507.64	1,174,868,952.74	16,221,629,460.38
2、三环路扩能提升工程	1,127,747.02	8,824,288,760.02	188,529,983.51	9,012,818,743.53
3、二环路东半段	792,008.40	6,748,530,704.35	21,340,373.74	6,769,871,078.09
4、成都龙泉山城市森林公园旅游环线项目	1,189,478.00	2,997,704,674.60	470,980,315.45	3,468,684,990.05
5、金简仁快速路二期	1,050,058.33	3,194,175,601.36	492,249,921.15	3,686,425,522.51
6、川大停车场	95,124.30	714,814,110.01	28,380,657.22	743,194,767.23
7、中心城区公交场站项目	109,438.00	707,604,023.83	37,846,589.00	745,450,612.83
8、一环路府青立交节点立交化改造工程	27,395.00	281,611,225.00	409,912.74	282,021,137.74
9、两快两射两环智能交通管控系统	37,310.39	220,504,480.90		220,504,480.90
合计	6,628,938.77	38,735,994,087.71	2,414,606,705.55	41,150,600,793.26

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	73.75	73.75	4,118,899,076.39	257,091,671.30	21.88%	划拨
2、三环路扩能提升工程	79.92	79.92	235,455,166.65			划拨
3、二环路东半段	85.48	85.48	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	29.16	29.16	155,978,237.56	32,653,543.46	6.93%	自有资金和专项债
5、金简仁快速路二期	35.11	35.11	279,530,447.02	68,283,644.90	13.87%	
6、川大停车场	78.13	78.13	91,578,380.57			划拨，自筹
7、中心城区公交场站项目	68.12	68.12				划拨，自筹
8、一环路府青立交节点立交化改造工程	100.15	100.15				划拨
9、两快两射两环智能交通管控系统	59.10	59.10				划拨
合计	—	—	5,632,972,325.42	358,028,859.65		—

注释15.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：	961,500,408.29	23,232,315.63	9,206.87	984,723,517.05
其中：土地	40,987,203.86	1,752,079.34		42,739,283.20
房屋及建筑物	15,356,889.39	21,480,236.29	9,206.87	36,827,918.81

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
运输工具	905,156,315.04			905,156,315.04
二、累计折旧合计:	44,734,598.92	28,877,625.64		73,612,224.56
其中: 土地	10,437,051.81	1,469,394.59		11,906,446.40
房屋及建筑物	9,153,444.55	12,952,931.09		22,106,375.64
运输工具	25,144,102.56	14,455,299.96		39,599,402.52
三、使用权资产账面净值合计	916,765,809.37	—	—	911,111,292.49
其中: 土地	30,550,152.05	—	—	30,832,836.80
房屋及建筑物	6,203,444.84	—	—	14,721,543.17
运输工具	880,012,212.48	—	—	865,556,912.52
四、减值准备合计				
其中: 土地				
房屋及建筑物				
运输工具				
五、使用权资产账面价值合计	916,765,809.37	—	—	911,111,292.49
其中: 土地	30,550,152.05	—	—	30,832,836.80
房屋及建筑物	6,203,444.84	—	—	14,721,543.17
运输工具	880,012,212.48	—	—	865,556,912.52

注释16.无形资产

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	8,750,344,590.81	12,497,498.26	180,691.30	8,762,661,397.77
软件	42,580,124.49	638,340.96		43,218,465.45
土地使用权	951,755,817.73	11,859,157.30		963,614,975.03
特许权	7,756,008,648.59		180,691.30	7,755,827,957.29
二、累计摊销额合计	2,621,302,213.84	146,090,396.82		2,767,392,610.66
软件	16,113,711.73	3,149,164.11		19,262,875.84
土地使用权	145,540,536.65	10,160,847.51		155,701,384.16
特许权	2,459,647,965.46	132,780,385.20		2,592,428,350.66
三、无形资产减值准备金额合计				
软件				
土地使用权				
特许权				
四、账面价值合计	6,129,042,376.97	—	—	5,995,268,787.11
软件	26,466,412.76	—	—	23,955,589.61
土地使用权	806,215,281.08	—	—	807,913,590.87
特许权	5,296,360,683.13	—	—	5,163,399,606.63

注释17.商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
成高股份	143,989,129.09			143,989,129.09
成温邛高速	65,787,164.98			65,787,164.98
成名高速	66,717,485.06			66,717,485.06
正达检测	46,980,714.61			46,980,714.61
云星宇科技	6,837,400.93			6,837,400.93
合计	330,311,894.67			330,311,894.67

注释18.长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修改造费	132,756,760.22	15,142,624.62	33,719,110.10		114,180,274.74
咨询费	7,729,166.67		961,365.91		6,767,800.76
售楼部	4,322,575.16				4,322,575.16
合计	144,808,502.05	15,142,624.62	34,680,476.01		125,270,650.66

注释19.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	期末账面余额		年初账面余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣或应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产:				
资产减值准备	81,402,063.76	326,432,191.11	82,867,407.53	332,308,398.13
递延收益（成温邛高速、机场高速）	2,007,074.21	8,028,296.84	2,007,074.21	8,028,296.84
租赁收入（成名高速）	7,050,787.93	47,005,252.89	7,760,903.36	51,739,355.76
可弥补亏损（成名高速）	22,160,763.49	147,738,423.27	22,160,763.49	147,738,423.27
特许经营权摊销（成彭高速）	24,994,182.46	166,627,883.07	20,773,477.73	138,489,851.53
固定资产折旧年限与税费差异（中油能源）	9,447,694.10	62,984,627.33	3,146,110.86	12,584,443.44
非同一控制合并资产公允价值小于账面价值（中油能源）	5,252,356.04	21,009,424.16	5,252,356.04	21,009,424.16
递延收益：二绕和三绕占地赔偿款（成高股份、成温邛高速、成彭高速）	2,526,113.08	16,840,753.87	2,526,113.08	16,840,753.87
非同一控制合并资产公允价值小于账面价值（纵连投资）	13,027,713.25	52,110,853.00	13,027,713.25	52,110,853.00
小计	167,868,748.32	848,777,705.54	159,521,919.55	780,849,800.00
递延所得税负债:				
特许经营权摊销（成名高速）	70,814,142.49	471,963,749.01	67,760,133.79	451,609,320.57

项目	期末账面余额		年初账面余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣或应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣或应纳税暂时性差异
非同一控制合并资产公允价值大于账面价值(中油能源)	41,848,677.88	167,394,711.50	41,848,677.88	167,394,711.50
非同一控制合并资产公允价值大于账面价值(成名高速)	102,811,027.24	411,244,108.96	102,811,027.24	411,244,108.96
非同一控制合并资产公允价值大于账面价值(正达检测)	1,188,154.82	7,921,032.13	1,188,154.82	7,921,032.13
非同一控制合并资产公允价值大于账面价值(交勘院)	29,295.93	195,306.20	29,295.93	195,306.20
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
投资性房地产公允价值变动	22,873,090.21	96,910,934.89	22,873,090.21	96,910,934.89
小计	239,721,713.57	1,156,259,142.69	236,667,704.87	1,135,904,714.25

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	293,043,978.33	293,043,978.33
可抵扣亏损	529,235,530.89	529,235,530.89
合计	822,279,509.22	822,279,509.22

3.未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2022年		161,960,165.02	
2023年	183,549,836.88	183,549,836.88	
2024年	82,200,992.29	82,200,992.29	
2025年	74,813,720.56	74,813,720.56	
2026年	35,543,782.72	35,543,782.72	
2027年	153,127,198.44		
合计	529,235,530.89	538,068,497.47	—

注释20.其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
三环路及火车南站立交桥(注1)	4,263,362,835.03	4,263,362,835.03
成都市域铁路有限责任公司股权投资(注2)	3,775,874,827.73	3,775,874,827.73
预付未决算代建项目工程款及设备款	1,601,357,171.10	1,620,500,087.86
大双公路等非收费道路投资	1,037,205,917.65	1,037,205,917.65
成都龙泉山城市森林公园丹景台片区综合提升项目	1,021,069,885.26	1,021,069,885.26

项目	期末余额	年初余额
成都市青白江区财政局（注3）	329,000,000.00	329,000,000.00
川藏铁路引入线项目	742,000,000.00	300,000,000.00
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
成都龙泉山城市森林公园绿道建设项目	191,314,749.72	191,314,749.72
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
成简快速路等已完工或政府接管项目	115,189,581.81	115,189,581.81
公交化改造项目一期工程	93,391,099.70	93,391,099.70
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
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
红星路等10座人行桥（注1）	30,314,539.38	30,314,539.38
成都市成华区铁路建设办公室（注4）	27,310,000.00	27,310,000.00
金堂县发展和改革局（注4）	25,130,000.00	25,130,000.00
土地管养维护支出等	15,142,364.96	15,142,364.96
土地地价款等	14,997,239.24	14,997,239.24
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
合计	13,831,747,211.58	13,408,890,128.34

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21.短期借款

1.短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
信用借款	580,000,000.00	705,000,000.00
合计	580,000,000.00	705,000,000.00

2.短期借款明细-信用借款

贷款单位	借款金额	借款日	约定还款日	借款利率	借款单位
交通银行成都武侯支行	30,000,000.00	2023/5/30	2024/5/29	3.30%	成高建设
成都银行金河支行	100,000,000.00	2023/2/15	2024/2/14	3.56%	成高建设
成都银行金河支行	50,000,000.00	2023/3/28	2024/3/27	3.60%	交投工业
成都银行金河支行	130,000,000.00	2023/5/26	2024/5/25	3.60%	交投工业
成都农商银行	100,000,000.00	2023/5/26	2024/5/25	3.65%	交投工业
成都农商银行	100,000,000.00	2023/5/30	2024/5/29	3.65%	交投工业
泸州银行锦江支行	50,000,000.00	2023/6/6	2024/6/6	4.50%	简州运营
工行成都滨江支行	5,000,000.00	2022/11/3	2023/11/2	3.85%	交勘院
工行成都滨江支行	5,000,000.00	2023/1/19	2023/11/2	3.85%	交勘院
成都银行金河支行	5,000,000.00	2023/3/23	2024/3/22	3.78%	交勘院
成都银行金河支行	5,000,000.00	2023/5/10	2024/5/8	3.78%	交勘院
合计	580,000,000.00				

注释22.应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	13,538,189.94	1,931,257.68
商业承兑汇票	96,791,642.71	99,427,275.93
合计	110,329,832.65	101,358,533.61

注释23.应付账款

1.按账龄披露应付账款

账龄	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	4,021,486,789.48	4,215,255,935.72
1-2年(含2年)	2,976,315,950.30	2,705,741,773.00
2-3年(含3年)	1,570,277,253.70	1,427,524,776.09
3年以上	1,320,331,303.82	1,320,331,303.82
合计	9,888,411,297.30	9,668,853,788.63

2.账龄超过1年的重要应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
中铁二十四局集团有限公司	670,319,665.55	工程未结算
中建三局集团有限公司	378,805,408.22	工程未结算
成都建工路桥建设有限公司	435,616,183.44	工程未结算
中铁建设集团有限公司	266,614,785.31	工程未结算
成都建工路桥建设有限公司	435,616,183.44	工程未结算
合计	2,186,972,225.96	

注释24.预收款项

按账龄披露预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	5,053,227.97	32,469,579.27
合计	5,053,227.97	32,469,579.27

注释25.合同负债

项目	期末余额	年初余额
预收购房款	2,790,848,742.34	691,504,760.27
预收货款、服务款	241,438,973.33	54,071,139.13
苍溪至巴中高速公路项目	59,230,082.77	2,082,076.21
其他		3,076,705.02
合计	3,091,517,798.44	750,734,680.63

注释26.应付职工薪酬

1.应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	123,353,153.90	456,117,947.94	550,014,013.41	29,457,088.43
二、离职后福利—设定提存计划	215,113.09	66,661,423.56	66,572,358.17	304,178.48
三、辞退福利		487,195.60	487,195.60	
四、一年内到期的长期福利				
五、其他	97,694.18			97,694.18
合计	123,665,961.17	523,266,567.10	617,073,567.18	29,858,961.09

2.短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	110,981,418.19	305,355,855.24	397,557,686.07	18,779,587.36
二、职工福利费	801,011.04	25,643,616.85	25,930,788.76	513,839.13
三、社会保险费	152,784.81	26,436,122.72	26,424,788.95	164,118.58
其中：医疗保险费及生育保险费	33,353.80	25,509,325.59	25,498,641.97	44,037.42
工伤保险费	1,721.30	926,797.13	926,146.98	2,371.45
其他	117,709.71			117,709.71
四、住房公积金	102,772.00	41,258,129.12	41,233,831.12	127,070.00
五、工会经费和职工教育经费	11,087,697.56	6,417,162.65	7,728,922.81	9,775,937.40
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	227,470.30	51,007,061.36	51,137,995.70	96,535.96
合计	123,353,153.90	456,117,947.94	550,014,013.41	29,457,088.43

3.设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险费	215,113.09	52,030,107.70	51,941,042.31	304,178.48
二、失业保险费		1,932,557.83	1,932,557.83	
三、企业年金缴费		12,698,758.03	12,698,758.03	
合计	215,113.09	66,661,423.56	66,572,358.17	304,178.48

注释27.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	200,874,532.87	619,155,628.21	470,002,046.46	350,028,114.62
企业所得税	193,357,635.88	155,911,007.83	302,510,099.18	46,758,544.53
城市维护建设税	1,491,286.91	16,300,356.33	16,969,611.68	822,031.56
房产税	188,142.98	13,479,979.15	13,302,439.61	365,682.52
土地使用税	183,702.65	6,841,311.63	8,221,667.55	
个人所得税	3,179,280.45	11,595,955.50	13,682,146.46	1,093,089.49
教育费附加	1,082,834.56	7,103,663.39	7,323,608.60	862,889.35
契税		62,819,885.92	62,819,885.92	
印花税		10,445,170.55	10,440,327.69	4,842.86
土地增值税		7,383,660.94	27,080,295.42	
其他税费	29,296,807.13	62,819,885.92	62,819,885.92	8,403,519.38
合计	429,654,223.43	973,856,505.37	995,172,014.49	408,338,714.31

注释28.其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付股利	175,447,798.83	94,380,166.55
其他应付款	3,550,222,058.90	3,384,315,776.19
合计	3,725,669,857.73	3,478,695,942.74

1.应付股利情况

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	175,447,798.83	56,970,444.35
划分为权益工具的优先股/永续债股利		37,409,722.20
合计	175,447,798.83	94,380,166.55

2.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
非关联方往来款	1,349,182,359.16	1,442,604,378.89
关联方往来款	1,077,950,738.43	908,616,477.96

项目	期末余额	期初余额
未结算工程款	502,232,611.45	439,754,923.15
保证金、押金、质保金	440,790,418.90	427,446,547.28
代扣代缴款	180,065,930.96	165,893,448.91
合计	3,550,222,058.90	3,384,315,776.19

(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
成都高新技术产业开发区财政局	403,943,587.50	工程尚未结算
成都绿城巴蜀投资有限公司	319,325,038.68	尚未到结算期
四川省机场集团有限公司	51,653,999.95	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	10,268,701.77	工程尚未结算
合计	836,091,327.90	

注释29.一年内到期的非流动负债

单位名称	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	5,114,156,000.00	5,244,776,000.00
一年内到期的应付债券	802,991,780.85	1,100,000,000.00
一年内到期的租赁负债	75,400,992.42	103,361,433.45
一年内需支付企业债券利息	303,836,815.97	265,062,398.42
一年内需支付长期借款利息	3,096,823.80	35,583,861.96
合计	6,299,482,413.04	6,748,783,693.83

注释30.其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
预收款项暂估税费	106,766,747.27	14,494,141.48
合计	106,766,747.27	14,494,141.48

注释31.长期借款

1.长期借款分类

项目	期末余额	期初余额	期末利率区间
质押借款	2,163,000,000.00	2,227,400,000.00	4.31%-4.41%
抵押借款	1,986,534,953.74	1,440,046,662.54	3.80%-4.90%
保证借款	5,014,256,092.86	4,955,124,500.00	3.40%-4.80%
信用借款	21,973,699,092.00	20,160,149,092.00	1.20%-5.72%
长期借款合计	31,137,490,138.60	28,782,720,254.54	

项目	期末余额	期初余额	期末利率区间
减：一年内到期长期借款	5,114,156,000.00	5,244,776,000.00	
合计	26,023,334,138.60	23,537,944,254.54	—

2.长期借款明细

(1) 质押借款

放款单位	借款主体	借款金额	借款日	约定还款日	借款利率
小计		2,163,000,000.00			
建行温江支行	成温邛高速	21,000,000.00	2016/11/1	2024/4/1	4.41%
建行温江支行	成温邛高速	54,000,000.00	2020/10/9	2030/4/1	4.41%
建行温江支行	成温邛高速	60,000,000.00	2020/4/27	2030/4/1	4.41%
建行温江支行	成温邛高速	55,000,000.00	2019/10/25	2030/4/1	4.41%
建行温江支行	成温邛高速	5,000,000.00	2019/4/26	2029/4/1	4.41%
建行温江支行	成温邛高速	50,000,000.00	2018/10/26	2028/4/1	4.41%
建行温江支行	成温邛高速	50,000,000.00	2018/4/18	2027/4/1	4.41%
建行温江支行	成温邛高速	50,000,000.00	2017/10/17	2026/10/8	4.41%
建行温江支行	成温邛高速	50,000,000.00	2017/4/11	2025/10/8	4.41%
建设银行西月城支行	成彭高速	100,000,000.00	2018/6/13	2036/6/20	4.41%
建设银行西月城支行	成彭高速	43,000,000.00	2018/4/9	2036/6/20	4.41%
工商银行成都城南支行	成名高速	396,780,000.00	2020/6/22	2038/6/17	4.31%
工商银行成都城南支行	成名高速	343,140,000.00	2020/6/22	2038/6/17	4.31%
建行银行成都第二支行	成名高速	696,860,000.00	2020/7/1	2038/6/17	4.31%
中国银行成都武侯支行	成名高速	176,220,000.00	2020/6/18	2038/6/17	4.31%
招商银行股份有限公司	光华停车	12,000,000.00	2022/2/10	2036/12/30	4.90%

续:

放款单位	借款主体	一年内到期 金额	质押物		
			质押物名称	期末账面价值	产权人
小计		166,400,000.00		4,327,019,419.12	
建行温江支行	成温邛高速	30,000,000.00	收费权质押，成高股份担保		
建行温江支行	成温邛高速		收费权质押，成高股份担保		
建行温江支行	成温邛高速		收费权质押，成高股份担保		
建行温江支行	成温邛高速		收费权质押，成高股份担保		
建行温江支行	成温邛高速		收费权质押，成高股份担保		
建行温江支行	成温邛高速		收费权质押，成高股份担保		
建行温江支行	成温邛高速		收费权质押，成高股份担保		
建行温江支行	成温邛高速		收费权质押，成高股份担保		
建设银行西月城支行	成彭高速	70,000,000.00	收费权质押	1,110,244,341.81	成彭高速
建设银行西月城支行	成彭高速		收费权质押		
工商银行成都城南支行	成名高速	62,400,000.00	收费权质押	2,262,929,466.02	成名

放款单位	借款主体	一年内到期 金额	质押物			产 权 人
			质押物名称	期末账面价值		
工商银行成都城南支行	成名高速		收费权质押			高速
建行银行成都第二支行	成名高速		收费权质押			
中国银行成都武侯支行	成名高速		收费权质押			
招商银行股份有限公司	光华停车	4,000,000.00	石人停车场项目收费权质押 55%			

(2) 抵押借款

放款单位	借款主体	借款金额	借款日	约定还款日	借款利率
小计		1,986,534,953.74			
成都银行金河支行	交投工业	2,600,000.00	2022/11/24	2027/5/21	4.90%
成都银行金河支行	交投工业	546,662.54	2019/8/15	2027/5/21	4.90%
成都银行金河支行	交投工业	10,000,000.00	2019/8/20	2027/5/21	4.90%
成都银行金河支行	交投工业	6,200,000.00	2019/9/23	2027/5/21	4.90%
成都银行金河支行	交投工业	7,500,000.00	2019/10/21	2027/5/21	4.90%
成都银行金河支行	交投工业	20,000,000.00	2019/12/3	2027/5/21	4.90%
成都银行金河支行	交投工业	33,000,000.00	2020/1/13	2027/5/21	4.90%
成都银行金河支行	交投工业	5,000,000.00	2020/4/22	2027/5/21	4.90%
成都银行金河支行	交投工业	5,000,000.00	2020/5/29	2027/5/21	4.90%
成都银行金河支行	交投工业	9,000,000.00	2020/7/31	2027/5/21	4.65%
成都银行金河支行	交投工业	8,000,000.00	2020/8/25	2027/5/21	4.65%
成都银行金河支行	交投工业	966,564.52	2020/9/23	2027/5/21	4.65%
成都银行金河支行	交投工业	31,033,435.48	2020/9/23	2027/5/21	4.65%
成都银行金河支行	交投工业	2,000,000.00	2021/1/29	2027/5/21	4.65%
成都银行金河支行	交投工业	3,200,000.00	2021/2/7	2027/5/21	4.65%
成都银行金河支行	交投工业	3,000,000.00	2021/4/27	2027/5/21	4.65%
成都银行金河支行	交投工业	600,000.00	2021/7/1	2027/5/21	4.65%
成都银行金河支行	交投工业	900,000.00	2021/7/1	2027/5/21	4.65%
成都银行金河支行	交投工业	4,000,000.00	2021/11/3	2027/5/21	4.65%
成都银行金河支行	交投工业	1,500,000.00	2022/1/24	2027/5/21	4.90%
成都银行金河支行	交投工业	3,500,000.00	2022/5/19	2027/5/21	4.90%
成都银行金河支行	交投工业	2,800,000.00	2023/1/16	2027/5/21	4.90%
建行成都第八支行	洛悦兴善成	387,000,000.00	2022/1/14	2025/1/14	4.13%
建行成都第八支行	洛悦兴善成	300,000,000.00	2022/1/14	2025/1/14	4.13%
建行成都第一支行	振兴高速	37,408,851.00	2023/1/9	2037/1/8	3.08%

放款单位	借款主体	借款金额	借款日	约定还款日	借款利率
建行成都第一支行	振兴高速	14,779,440.20	2023/4/7	2037/1/8	3.08%
农行经开支行	国宾善成公司	40,000,000.00	2022/1/4	2022/12/31	4.75%
四川银行成华支行	国宾善成公司	841,000,000.00	2022/5/25	2025/5/25	3.80%
建行二支行	国宾善成公司	206,000,000.00	2022/6/22	2025/6/22	3.85%

续：

放款单位	借款主体	一年内到期金额	抵押物		
			抵押物名称	期末账面价值	产权人
成都银行金河支行	交投工业		邛崃工业基地土地		交投工业
成都银行金河支行	交投工业		邛崃工业基地土地		交投工业
建行成都第八支行	洛悦兴善成		洛悦玖玺府项目土地抵押	1,349,668,200	洛悦兴善成
建行成都第八支行	洛悦兴善成		洛悦玖玺府项目土地抵押		洛悦兴善成
建行成都第一支行	振兴高速		在建工程-安德服务区项目	60,794,028.32	振兴高速
建行成都第一支行	振兴高速		在建工程-安德服务区项目		振兴高速
农行经开支行	国宾善成公司		存货抵押	306,495,368.18	国宾善成公司
四川银行成华支行	国宾善成公司	10,000,000.00	存货-土地抵押	777,221,750.00	国宾善成公司
建行二支行	国宾善成公司	23,000,000.00	存货-土地抵押		国宾善成公司

(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
小计		5,014,256,092.86				180,356,000.00	
成都农商银行金泉支行	成高建设	291,000,000.00	2021/12/13	2024/12/12	3.90%	6,000,000.00	本公司
中国工商银行成都金牛区支行	成高股份	58,500,000.00	2009/8/14	2025/11/14	4.41%	35,000,000.00	成温邛高速
中国工商银行成都金牛区支行	成高股份	43,500,000.00	2007/5/16	2025/5/20	4.41%		成温邛高速
成都农商银行金泉支行(置换贷-成简路)	本公司	681,000,000.00	2016/7/19	2026/7/18	4.51%	6,000,000.00	路桥经营
成都农商银行金泉支行(置换贷-成简路)	本公司	945,000,000.00	2016/8/5	2026/8/4	4.51%	10,000,000.00	路桥经营
成都农商银行金泉支行(置换贷-成简路)	本公司	87,500,000.00	2017/4/25	2026/7/18	4.51%	2,000,000.00	路桥经营
成都农商银行金泉支行(置换贷-成简路)	本公司	181,000,000.00	2017/6/26	2026/7/18	4.51%	2,000,000.00	路桥经营
国家开发银行四川省分行	淮投公司	139,500,000.00	2020/3/18	2040/3/17	4.65%	1,000,000.00	注
国家开发银	淮投公司	153,500,000.00	2020/5/15	2040/5/14	4.65%		注

成都交通投资集团有限公司
2023 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	保证人
行四川省分行							
国家开发银行四川省分行	淮投公司	262,000,000.00	2020/4/20	2040/4/19	4.65%		注
国家开发银行四川省分行	淮投公司	10,000,000.00	2020/5/15	2023/11/20	4.65%		注
国家开发银行四川省分行	淮投公司	40,000,000.00	2021/4/1	2031/5/20	4.65%	10,000,000.00	注
国家开发银行四川省分行	淮投公司	130,000,000.00	2021/6/22	2028/5/20	4.65%	13,000,000.00	注
国家开发银行四川省分行	淮投公司	20,000,000.00	2021/4/1	2026/11/20	4.65%	2,000,000.00	注
国家开发银行四川省分行	淮投公司	30,000,000.00	2021/6/22	2031/11/20	4.65%		注
国家开发银行四川省分行	淮投公司	240,000,000.00	2021/4/1	2031/5/20	4.65%		注
国家开发银行四川省分行	淮投公司	40,000,000.00	2021/6/22	2028/5/20	4.65%		注
国家开发银行四川省分行	淮投公司	50,000,000.00	2021/8/31	2028/5/20	4.65%	6,000,000.00	注
国家开发银行四川省分行	淮投公司	2,000,000.00	2023/2/28	2032/5/20	4.60%		注
国家开发银行四川省分行	淮投公司	30,000,000.00	2023/1/12	2028/11/20	4.60%		注
国家开发银行四川省分行	淮投公司	15,000,000.00	2023/2/28	2028/11/20	4.60%		注
国家开发银行四川省分行	淮投公司	30,000,000.00	2023/5/11	2028/11/20	4.60%		注
国家开发银行四川省分行	淮投公司	70,000,000.00	2023/6/27	2029/5/20	4.60%		注
国家开发银行四川省分行	淮投公司	20,000,000.00	2023/2/28	2033/5/20	4.60%		注
国家开发银行四川省分行	淮投公司	10,000,000.00	2023/1/12	2030/11/20	4.60%		注
国家开发银行四川省分行	淮投公司	21,000,000.00	2023/3/16	2031/12/21	4.60%		注
国家开发银	淮投公司	5,000,000.00	2023/5/25	2031/11/20	4.60%		注

成都交通投资集团有限公司

2023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	保证人
四川省分行							
国家开发银行四川省分行	淮投公司	15,000,000.00	2023/1/12	2029/11/20	4.45%		注
国家开发银行四川省分行	淮投公司	30,000,000.00	2023/5/25	2030/12/20	4.45%		注
建行成都第八支行	洛悦兴善成	72,201,200.00	2022/1/14	2047/1/14	4.13%		洛悦 兴善 成
建行成都第八支行	洛悦兴善成	50,810,000.00	2022/1/14	2047/1/14	4.13%		洛悦 兴善 成
农业银行都江堰支行	交投都善成	10,000,000.00	2021/2/26	2022/12/15	4.75%		本公司、 绿地房 地产集 团有限 公司
农业银行都江堰支行	交投都善成	15,000,000.00	2021/3/1	2022/12/15	4.75%		同上
农业银行都江堰支行	交投都善成	20,000,000.00	2021/3/10	2022/12/15	4.75%		同上
农业银行都江堰支行	交投都善成	20,000,000.00	2021/3/10	2022/12/15	4.75%		同上
农业银行都江堰支行	交投都善成	145,000,000.00	2021/3/16	2022/12/15	4.75%		同上
农业银行都江堰支行	交投都善成	100,000,000.00	2021/4/14	2023/4/15	4.75%		同上
农业银行都江堰支行	交投都善成	40,000,000.00	2021/6/11	2023/4/15	4.75%		同上
农业银行都江堰支行	交投都善成	23,000,000.00	2021/11/18	2023/4/15	4.75%		同上
国家开发银行四川省分行	淮投公司	70,000,000.00	2022/3/10	2032/5/20	5年期以 上 LPR+15BP		本公司担 保、金路 交投担 保、成阿 公司资产 抵押
国家开发银行四川省分行	淮投公司	40,000,000.00	2022/3/10	2028/5/20	5年期以 上 LPR		同上
国家开发银行四川省分行	淮投公司	10,000,000.00	2022/9/28	2028/11/20	5年期以 上 LPR		同上
国家开发银	淮投公司	25,000,000.00	2022/11/10	2030/5/20	5年期以		同上

成都交通投资集团有限公司
2023 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	保证人
四川省分行					上 LPR		
国家开发银行四川省分行	淮投公司	50,000,000.00	2022/6/29	2028/11/20	5 年期以上 LPR		同上
工商银行金堂支行	淮盛公司	42,000,000.00	2023/1/17	2029/12/25	5 年期以上 LPR+25BP		淮投公司担保、政府付费质押
工商银行金堂支行	淮盛公司	18,870,000.00	2023/5/12	2029/12/25	5 年期以上 LPR+25BP		同上
工商银行金堂支行	淮盛公司	190,392.86	2020/11/13	2029/12/25	5 年期以上 LPR+25BP		同上
工商银行金堂支行	淮盛公司	35,000,000.00	2021/1/1	2029/12/25	5 年期以上 LPR+26BP	5,000,000.00	同上
工商银行金堂支行	淮盛公司	39,130,000.00	2020/12/23	2029/12/25	5 年期以上 LPR+26BP	5,590,000.00	同上
工商银行金堂支行	淮盛公司	139,562,500.00	2021/1/1	2029/12/25	5 年期以上 LPR+26BP	19,930,000.00	同上
工商银行金堂支行	淮盛公司	45,762,500.00	2021/1/31	2029/12/25	5 年期以上 LPR+26BP	6,540,000.00	同上
工商银行金堂支行	淮盛公司	19,626,250.00	2021/2/1	2029/12/25	5 年期以上 LPR+26BP	2,800,000.00	同上
工商银行金堂支行	淮盛公司	19,372,500.00	2021/3/1	2029/12/25	5 年期以上 LPR+26BP	2,767,500.00	同上
工商银行金堂支行	淮盛公司	26,250,000.00	2021/4/30	2029/12/25	5 年期以上 LPR+26BP	3,750,000.00	同上
工商银行金堂支行	淮盛公司	14,000,000.00	2021/5/6	2029/12/25	5 年期以上 LPR+26BP	2,000,000.00	同上
工商银行金堂支行	淮盛公司	31,500,000.00	2021/6/25	2029/12/25	5 年期以上 LPR+26BP	4,500,000.00	同上
工商银行金堂支行	淮盛公司	70,525,000.00	2021/8/31	2029/12/25	5 年期以上 LPR+26BP	10,070,000.00	同上
工商银行金堂支行	淮盛公司	31,325,000.00	2021/11/16	2029/12/25	5 年期以上 LPR+26BP	4,470,000.00	同上
工商银行金堂支行	淮盛公司	78,837,500.00	2022/1/1	2029/12/25	5 年期以上 LPR+26BP	11,262,500.00	同上
工商银行金	淮盛公司	14,437,500.00	2022/3/18	2029/12/25	5 年期以	2,060,000.00	同

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
堂支行					上 LPR+26BP		上
工商银行金堂支行	淮盛公司	3,403,750.00	2022/6/1	2029/12/25	5 年期以上 LPR+26BP	480,000.00	同上
工商银行金堂支行	淮盛公司	42,952,000.00	2022/7/15	2029/12/25	5 年期以上 LPR+27BP	6,136,000.00	同上

注：担保人为本公司、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、淮州运营。抵押品：①四川省成都市金堂县淮口镇成都-阿坝工业集中发展区成阿大道7号；②成都市淮州新城长江经济带发展暨产城融合建设一期的通用航空制造基地、飞行服务保障基地、通用运营航空基地、通航公共服务中心、通航实训基地、通航产业园员工公寓、淮口南站站前广场配套工程项下资产（包括但不限于土地使用权、建筑物和其他地上附着物）。

(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	备注
小计		21,973,699,092.00				4,709,400,000.00	
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	24,160,000.00	2016/7/18	2036/7/18	1.20%	2,000,000.00	
开行省分行(成彭)	本公司	79,250,000.00	2016/7/18	2031/7/18	1.20%	9,500,000.00	
开行省分行(火北扩能配套)	本公司	134,000,000.00	2016/7/18	2031/7/18	1.20%	14,000,000.00	
招行天顺路分理处	本公司	195,000,000.00	2020/12/11	2023/10/8	3.80%	195,000,000.00	
招行天顺路分理处	本公司	595,000,000.00	2021/1/21	2023/10/9	3.90%	595,000,000.00	
招行天顺路分理处	本公司	300,000,000.00	2023/1/11	2025/11/24	2.90%	2,000,000.00	
交行武侯支行(流贷)	本公司	599,000,000.00	2022/1/1	2024/7/28	3.65%	2,000,000.00	
交行武侯支行(流贷)	本公司	397,000,000.00	2021/12/9	2024/7/28	3.85%	2,000,000.00	
农行一品天下支行	本公司	295,000,000.00	2020/12/3	2023/12/1	3.80%	295,000,000.00	
农行一品天下支行	本公司	198,500,000.00	2021/12/9	2024/12/7	3.80%	1,000,000.00	
农行一品天下支行	本公司	298,500,000.00	2022/1/1	2024/12/29	3.70%	1,000,000.00	
天津银行股份有限公司成都市分行	本公司	280,000,000.00	2023/1/17	2026/1/17	3.20%	10,000,000.00	
重庆国际信托股份有限公司	本公司	499,300,000.00	2019/12/27	2024/12/27	5.72%		
新时代信托股份有限公司	本公司	1,999,200,000.00	2019/5/14	2024/5/14	6.00%		
广发银行成都市光华支行(流贷)	本公司	298,000,000.00	2021/3/1	2023/9/8	3.90%		
中国民生银行成都分行营业部(流)	本公司	1,000,000,000.00	2020/12/1	2023/11/30	3.80%	1,000,000,000.00	

成都交通投资集团有限公司
2023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	备注
贷)							
中国民生银行成都分行营业部(流动)	本公司	1,000,000,000.00	2021/1/8	2024/1/7	3.80%		
上海浦东发展银行股份有限公司成都分行	本公司	99,500,000.00	2023/1/11	2026/1/10	2.45%	500,000.00	
工行滨江支行(流动)	本公司	497,500,000.00	2020/12/17	2023/12/14	3.59%	497,500,000.00	
工行滨江支行(流动)	本公司	500,000,000.00	2023/3/27	2026/3/26	2.70%	10,000,000.00	
农行一品天下支行	本公司	200,000,000.00	2023/1/12	2026/1/11	2.80%	1,500,000.00	
建行成都第八支行	本公司	120,000,000.00	2023/1/13	2026/1/13	3.10%		
进出口银行四川省分行	本公司	500,000,000.00	2023/1/11	2026/1/10	2.90%		
工行滨江支行(流动)	本公司	497,500,000.00	2021/1/1	2023/12/30	3.59%	497,500,000.00	
兴业银行成都分行	本公司	499,700,000.00	2021/1/27	2024/1/26	3.90%	200,000.00	
中信银行成都分行	本公司	425,000,000.00	2021/1/26	2024/1/26	3.90%	425,000,000.00	
建设银行成都第八支行	本公司	230,000,000.00	2021/1/8	2024/1/8	3.80%	230,000,000.00	
中国银行成都蜀都支行	本公司	500,000,000.00	2023/6/15	2026/6/15	2.58%	200,000.00	
农商银行金泉支行	本公司	192,000,000.00	2021/4/29	2024/4/28	3.90%	192,000,000.00	
农商银行金泉支行	本公司	288,000,000.00	2021/9/14	2024/4/28	3.90%	288,000,000.00	
华夏银行蜀汉支行	本公司	95,000,000.00	2021/3/31	2024/3/31	3.90%	95,000,000.00	
华夏银行蜀汉支行	本公司	297,000,000.00	2021/12/10	2024/3/31	3.85%	2,000,000.00	
华夏银行蜀汉支行	本公司	97,000,000.00	2022/1/4	2025/1/4	3.80%	2,000,000.00	
平安银行成都分行营业部	本公司	85,000,000.00	2021/12/9	2024/12/8	3.80%	10,000,000.00	
中意资产管理有限责任公司	本公司	1,100,000,000.00	2021/7/26	2026/7/26	4.68%		
泰康资产管理有限公司	本公司	1,100,000,000.00	2021/8/23	2026/8/23	4.66%		
中信银行	成高股份	180,000,000.00	2020/8/10	2025/8/10	3.66%	72,000,000.00	
兴业银行成都分行	成高建设	30,000,000.00	2023/4/7	2026/4/6	3.70%		
中信银行成都金沙支行	成高建设	45,000,000.00	2022/1/26	2023/9/11	3.80%	47,500,000.00	
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	160,000,000.00	2021/4/30	2024/4/30	3.80%	20,000,000.00	
中信银行成都新都支行	成高建设	85,000,000.00	2021-09-20	2023-09-12	3.80%	90,000,000.00	
中信银行成都新都支行	成高建设	85,000,000.00	2021-08-20	2023-08-17	3.80%	90,000,000.00	
建行成都第八支行	本公司	500,000,000.00	2022/2/17	2025/2/17	3.80%		
建行成都第八支行	本公司	990,000,000.00	2022/7/27	2029/7/27	3.80%	10,000,000.00	
建行成都第八支行	本公司	200,000,000.00	2022/10/9	2025/10/9	3.80%		

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	备注
中国进出口银行四川省分行	本公司	700,000,000.00	2022/10/10	2025/10/9	2.85%		
四川银行股份有限公司成都分行	本公司	100,000,000.00	2022/10/9	2025/10/9	2.75%		
中铁信托有限责任公司	本公司	1,111,000,000.00	2022/7/22	2025/7/11	3.68%		
中铁信托有限责任公司	本公司	2,222,000,000.00	2022/8/16	2025/8/6	3.42%		

注释32.应付债券

项目	期末余额	期初余额
其他应付债券	19,623,147,120.30	19,037,140,339.45
减：一年内到期的应付债券	802,991,780.85	1,100,000,000.00
合计	18,820,155,339.45	17,937,140,339.45

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	年初余额
合计	18,140,260,000.00	—	—	20,403,400,000.00	19,037,140,339.45
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	
2017年美元债	1,960,260,000.00	2017年12月14日	10年	1,960,260,000.00	2,069,785,465.57
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
2021年第一期成都交通投资集团有限公司公司债(21成交01)	2,500,000,000.00	2021年6月9日	3年	2,500,000,000.00	2,499,666,546.70
2021年第二期成都交通投资集团有限公司公司债(21成交02)	1,500,000,000.00	2021年7月26日	5年	1,500,000,000.00	1,499,821,636.24
2021年度第一期中期票据(21MTN001)	1,500,000,000.00	2021年8月24日	5年	1,500,000,000.00	1,498,784,543.57
2021年度第二期中期票据(21MTN002)	500,000,000.00	2021年9月3日	5年	500,000,000.00	499,592,576.27
2021年美元债6亿	600,000,000.00	2021年12月1日	3年	3,823,140,000.00	4,170,710,819.39
2021年非公开发行公司债(10亿)	1,000,000,000.00	2021年12月1日	1年	1,000,000,000.00	
2022年公开发行公司债8亿(第一期)	800,000,000.00	2022年6月21日	3年	800,000,000.00	799,734,751.71
超短期融资券2022年第一期3亿(成高股份SCP001)	300,000,000.00	2022年5月31日	270天	300,000,000.00	300,000,000.00
2023年度第一期超短期融资券	300,000,000.00				
2022年度第一期中期票据(22MTN001)	2,000,000,000.00	2022年8月5日	3年	2,000,000,000.00	1,999,044,000.00
22年成交02(公司债第二期)	1,900,000,000.00	2022年7	10	1,900,000,000.00	1,900,000,000.00

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
19亿)		月 27 日	年		
智慧停车 ABS 债券	660,000,000.00				
简州运营：兴业银行磨子桥支行公司债	300,000,000.00	2021年6月9日	2年	300,000,000.00	300,000,000.00
简州运营：兴业银行磨子桥支行公司债	500,000,000.00	2021年12月15日	2年	500,000,000.00	500,000,000.00

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
合计	960,000,000.00	238,071,780.85	612,065,000.00	19,623,147,120.30	802,991,780.85	18,820,155,339.45
成都交投 停车费收益权资产支持专项计划						
2017 年 美元债		78,360,000.00		2,148,145,465.57		2,148,145,465.57
2020 年度 1 期中 票 10 亿 (20 成 交 投 MTN001)				1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
2021 年 第一期成 都交通投 资集团有 限公司公 司债 (21 成 交 01)				2,499,666,546.70		2,499,666,546.70
2021 年 第二期成 都交通投 资集团有 限公司公 司债 (21 成 交 02)				1,499,821,636.24		1,499,821,636.24
2021 年 度第一期 中期票据 (21MTN00 1)				1,498,784,543.57		1,498,784,543.57
2021 年 度第二期 中期票据 (21MTN00 2)				499,592,576.27		499,592,576.27

成都交通投资集团有限公司
2023 年 1-6 月
财务报表附注

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 美元债 6 亿		156,720,000.00		4,327,430,819.39		4,327,430,819.39
2021 年 非公开发行公司债 (10 亿)						
2022 年 公开发行 公司债 8 亿 (第一 期)				799,734,751.71		799,734,751.71
超短期融 资券 2022 年 第一期 3 亿成高股 份 SCP001			300,000,000.00			
2023 年 度第一期 超短期融 资券	300,000,000.00	2,991,780.85		302,991,780.85	302,991,780.85	
2022 年 度第一期 中期票据 (22MTN00 1)				1,999,044,000.00		1,999,044,000.00
22 年成 交 02 (公司债 第二期 19 亿)				1,900,000,000.00		1,900,000,000.00
智慧停车 ABS 债权 券	660,000,000.00		12,065,000.00	647,935,000.00		647,935,000.00
简州运营：兴业 银行磨子 桥支行公 司债			300,000,000.00			
简州运营：兴业 银行磨子 桥支行公 司债				500,000,000.00	500,000,000.00	

注释33.租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,292,570,136.06	1,103,619,658.94
未确认的融资费用	209,246,884.31	226,438,442.40

重分类至一年内到期的非流动负债	75,400,992.42	103,361,433.45
租赁负债净额	1,007,922,259.33	773,819,783.09

注释34.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	207,495,271.08	387,509,464.04	361,948,559.92	233,056,175.20
专项应付款	46,226,223,542.33	4,520,865,268.80	2,213,439,390.01	48,533,649,421.12
合计	46,433,718,813.41	4,908,374,732.84	2,575,387,949.93	48,766,705,596.32

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
合计	46,226,223,542.33	4,520,865,268.80	2,213,439,390.01	48,533,649,421.12
本公司：火车北站片区改造项目	3,643,028,960.41	1,800,000,000.00	147,675,428.75	5,295,353,531.66
本公司：火车北站扩能改造及配套项目	1,650,000,000.00			1,650,000,000.00
本公司：二环路东段改造工程	6,913,745,311.25			6,913,745,311.25
本公司：市域快速路网	4,048,000,000.00			4,048,000,000.00
本公司：市域道路网	2,584,460,000.00			2,584,460,000.00
本公司：龙泉山森林公园旅游环线项目	500,000,000.00			500,000,000.00
本公司：其他项目	2,329,693,543.67	1,212,392,159.50	955,024,632.90	2,587,061,070.27
森投公司：成都龙泉山森林公园旅游环线项目	2,000,000,000.00			2,000,000,000.00
森投公司：龙泉山城市森林公园丹景片区综合提升项目	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00
交通信息港：智能交通及应急指挥平台、智能交通运行维护项目等 51 个项目	1,044,213,071.64	97,000,000.00	29,977,010.01	1,111,236,061.63
交投置业：龙潭同乐桂林项目、洪柳社区土地项目等 12 个项目	2,942,561,018.41	864,373,109.30	1,021,095,799.46	2,785,838,328.25
铁投集团：市域铁路（资本金）项目、成自铁路征地拆迁等 17 个项目	6,791,560,257.24	189,100,000.00	39,100,000.00	6,941,560,257.24
路桥经营：三环路扩能提升项目	2,740,199,700.00	344,000,000.00		3,084,199,700.00
路桥经营：府青路立交综合整治工程、路桥公司红星路综合整治工程等 18 个项目	204,693,665.50		23,511.06	204,670,154.44
天府机场：天府国际机场噪声征地拆迁及补偿	705,210,000.00			705,210,000.00
天府机场：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
天府机场：芦葭镇、草池镇、石板凳镇安置房及公建配套建设项目等	1,277,449,260.00			1,277,449,260.00
善成实业：置业公司土地款等	2,880,621,614.65			2,880,621,614.65

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
停车公司：停车场项目	234,660,000.00	14,000,000.00	20,543,007.83	228,116,992.17
成高股份：成灌入城改造项目	400,000,000.00			400,000,000.00
枢纽场站：中心城区公交场站建设项目	307,017,527.05			307,017,527.05
枢纽场站：火车北站枢纽扩能改造-枢纽配套工程	440,651,527.04			440,651,527.04
其他项目	88,458,085.47			88,458,085.47

注释35.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	45,486,731.70			45,486,731.70
加油站租赁收入（注）	51,739,355.76		4,734,102.87	47,005,252.89
中央基建保障性安居房财政补贴	39,500,000.00		6,275,553.14	33,224,446.86
二绕占地赔偿款	10,226,164.21		2,777,798.64	7,448,365.57
三绕永久占地	5,097,881.21		336,124.02	4,761,757.19
蜀信路、望丛祠、望帝路下穿工程补偿金	1,930,739.19		145,750.74	1,784,988.45
管道穿越补偿金（水）	889,061.98		58,619.46	830,442.52
多粒度交通疏导综合服务平台关键技术研究（专项）	492,527.68		3,269.14	489,258.54
管道穿越赔偿金（热网工程）	197,308.48		13,009.32	184,299.16
环城生态修复项目跨犀浦立交桥永久占地	188,916.40		12,456.06	176,460.34
管道穿越补偿金（气）	136,565.09		9,004.26	127,560.83
城市级智慧停车综合服务平台研发及应用示范（专项）	89,956.40	100,000.00		189,956.40
稳岗补贴	12,600.00	6,896.61		19,496.61
天润路提升改造工程项目永久占地补偿金	1,574.06		103.80	1,470.26
彭州入城段扩能改造项目占地补偿				
蓝天立交永久占用费				
成彭人行桥占用补偿事项				
生态修复项目二期永久占用费				
彭州市工业污水厂一期PPP项目厂外截污干管穿越成彭高速管道穿越补偿款				
合计	155,989,382.16	106,896.61	14,365,791.45	141,730,487.32

注：加油站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
交通部补贴（注）	32,957,374.70				32,957,374.70	与资产相关

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
汽车客运站改造工程补助	5,142,857.00				5,142,857.00	与资产相关
财政金融互动奖补资金(支持资产证券化)						与资产相关
邛崃市经济科技和信息化局补助款	7,386,500.00				7,386,500.00	与资产相关
合计	45,486,731.70				45,486,731.70	

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“成交发[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站务用房等生产设施的建设”。

注释36.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，本公司具有回购义务，合并层面重分类至其他非流动负债。

注释37.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	9,000,000,000.00	90.00			9,000,000,000.00	90.00
四川省财政厅	1,000,000,000.00	10.00			1,000,000,000.00	10.00
合计	10,000,000,000.00	100.00			10,000,000,000.00	100.00

注释38.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

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
20川成都交投ZR001	2020/9/29	4.67%	1,500,000,000.00			1,500,000,000.00
百瑞信托	2021/12/16	4.93%	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00
中原信托	2022/1/14	4.88%	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00
23成交Y1	2023/3/6	3.44%		1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
23成交Y2	2023/6/16	3.10%		1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
合计			3,500,000,000.00	2,000,000,000.00		5,500,000,000.00

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39.资本公积

1.资本公积情况

项目	年初余额	本期增加数	本期减少数	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	39,610,011,769.73	614,408,159.00		40,224,419,928.73
合计	40,612,224,977.53	614,408,159.00		41,226,633,136.53

2.资本公积增减变动说明

注：本期资本公积的增加为主要为本公司收到成都市财政局拨入项目资本金。

注释40.专项储备

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额	备注
安全生产费	19,642,381.24	3,466,200.00	736,700.00	22,371,881.24	
合计	19,642,381.24	3,466,200.00	736,700.00	22,371,881.24	—

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41.未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额
本期年初余额	-596,866,217.97	-1,256,057,712.03

项目	本期发生额	上期发生额
本期增加额合计	107,065,441.35	187,250,837.27
其中：本期净利润转入	107,065,441.35	187,250,837.27
会计政策变更		
本期减少额合计	85,075,000.00	82,338,178.12
其他减少（注）	85,075,000.00	82,338,178.12
本期期末余额	-574,875,776.62	-1,151,145,052.88

注：其他减少为支付的永续债利息。

注释42.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	6,579,288,734.79	5,510,041,222.12	6,260,205,706.19	5,215,199,355.83
建材贸易收入	2,804,265,400.60	2,702,969,237.65	2,924,970,319.77	2,820,849,786.26
建筑施工收入	644,158,875.79	610,350,667.60	1,355,264,164.39	1,064,781,515.54
油品销售	731,457,866.79	656,541,377.80	737,773,848.33	613,002,397.08
车辆公路通行收入	708,105,985.16	383,195,430.97	637,899,260.84	297,281,688.16
停车收入	190,750,215.72	118,264,493.73	152,148,846.25	74,198,597.60
房地产销售收入	990,164,755.23	816,841,927.20		
软件销售及技术服务	285,369,986.96	104,198,891.28		
物业及特约服务收入				
代理及管理费				
租赁收入	84,384,749.17	32,333,179.00	56,902,063.67	38,986,041.55
交通运输服务收入	54,635,401.04	45,953,942.80	51,815,229.31	42,201,655.80
资产运营、管理收入	78,156,203.16	38,305,214.64	82,058,363.79	59,855,533.03
其他	7,839,295.17	1,086,859.45	261,373,609.84	204,042,140.81
2.其他业务小计				
利息收入			42,298,134.09	30,399,806.10
加油站便利店收入			12,002,068.66	10,389,019.57
其他			30,296,065.43	20,010,786.53
合计	6,579,288,734.79	5,510,041,222.12	6,302,503,840.28	5,245,599,161.93

注释43.销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,072,333.23	13,659,830.49
中介机构费	15,119,735.27	6,183,379.44
安全费用	5,538,903.57	5,834,649.55
折旧费	4,483,816.09	5,237,565.78

项目	本期发生额	上期发生额
劳务费	1,613,683.87	4,614,210.02
无形资产摊销	4,302,493.24	4,042,942.92
特约服务费	17,890,348.94	3,891,035.55
长期待摊费用摊销	39,768.17	3,016,319.72
物业管理费	5,463,632.70	2,008,272.30
绿化及环境卫生费	1,977,884.54	1,957,823.25
技术服务费	6,764,203.81	1,169,460.69
水电费	653,356.37	801,728.32
服务费	6,557.14	681,835.79
物料消耗	243,053.28	331,206.32
设施维护费	239,597.97	313,597.59
广告宣传费	2,339,070.85	306,612.25
其他费用	537,775.74	240,246.84
诉讼费	7,547.17	213,599.70
办公费	487,260.91	205,846.96
劳动保护费	64,037.22	96,324.61
业务招待费	61,300.40	77,030.45
通讯费	19,549.20	39,053.39
差旅费	52,344.09	20,354.47
车辆使用费		7,553.66
合计	83,978,253.77	54,950,480.06

注释44.管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	152,115,396.41	105,718,669.50
保险费	27,561,030.74	26,356,562.85
中介机构服务费	13,373,207.23	20,037,178.27
住房公积金	17,747,387.96	13,932,932.92
职工福利费	13,348,020.78	11,664,584.57
折旧及摊销	9,360,589.30	10,081,660.07
物管费	7,113,804.97	6,337,334.86
办公费	6,475,363.14	7,414,593.97
工会经费	3,589,843.25	3,678,973.54
企业年金	4,782,602.00	3,567,691.53
劳务费	1,318,965.72	2,762,909.79
租赁费	5,275,322.67	2,753,814.94
车辆使用费	2,446,533.13	2,681,710.16

项目	本期发生额	上期发生额
安全经费	1,463,233.94	2,592,347.40
企业文化建设费	992,398.24	1,122,884.06
党员经费	458,275.24	998,268.91
特约服务费	341,322.05	821,031.66
电气费	1,068,864.83	738,988.71
宣传费	448,062.99	677,459.34
特约室内清洁费	267,812.25	528,458.06
业务招待费	394,838.24	433,140.45
上市费用	407,375.37	429,248.05
职工教育经费	331,876.02	416,067.09
交通及通讯费	408,859.08	412,252.09
修理费	812,496.00	379,186.34
低值易耗品	396,196.54	347,936.84
会务费	328,286.37	272,167.07
差旅费	1,291,065.14	245,552.67
其他		491,276.65
合计	273,919,029.60	227,894,882.36

注释45.研发费用

类别	本期发生额	上期发生额
研发材料费用支出	1,011,736.05	28,987,749.38
研发人员薪酬	8,270,183.95	17,273,309.85
专业分包		6,418,690.42
研发人员社会保险费用	1,860,571.93	2,354,939.43
劳务分包		1,205,055.98
知识产权事务费		116,182.93
研发人员福利费	2,800.00	
信息费		117,966.27
专家咨询费	38,983.87	28,000.00
测试化验加工费		49,900.99
会议费		20,000.00
自有机械设备使用费		8,006.82
其他	4,555,365.49	1,066,743.15
合计	15,739,641.29	57,646,545.22

注释46.财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	769,681,901.65	731,598,892.08
减：利息收入	507,931,557.40	501,937,694.71
汇兑净损失	-444,872.02	-724,344.09
其他	34,101,534.44	2,371,301.17
合计	295,407,006.67	231,308,154.45

注释47.其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
二绕占地赔偿款		496,801.82
交通部补助（注）	568,230.60	266,000.31
财政金融互动奖补资金（支持资产证券化）（注）	663,000.00	
员工生育补贴	50,887.29	34,449.94
增值税及附加（加计扣除）	541,867.11	2,157,883.98
社保稳岗补贴	191,485.34	566,581.79
个人所得税返还收入	191,743.12	37,034.43
合计	2,207,213.46	3,558,752.27

注：递延收益转入。

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	54,500,421.37	108,875,743.32
处置长期股权投资产生的投资收益		
其他债权投资持有期间的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益（新准则适用）		
持有交易性金融资产期间的投资收益		406,390.11
持有其他权益工具期间取得的股利收入（新准则适用）	3,348,686.37	
合计	57,849,107.74	109,282,133.43

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）	4,409,000.00	6,139,300.00
按公允价值计量的投资性房地产	-42,628,157.55	
其他	11,044,536.62	1,085,540.92
合计	-27,174,620.93	7,224,840.92

注释50.信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额

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)	-5,876,207.02	1,092,870.44
合计	-5,876,207.02	1,092,870.44

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	276,927.42		
合计	276,927.42		

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
非同一控制下合并投资成本小于公允价值份额			
与企业日常活动无关的政府补助	6,798,465.88		
赔偿收入	3,399,990.47	9,361,516.17	
违约金	387,950.12	433,003.49	
罚没收入	164,661.56	6,413,102.58	
其他	5,015,050.64		
合计	15,766,118.67	16,207,622.24	

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
罚款支出	17,315,383.99	4,773,521.36	
非流动资产毁损报废损失	61,039.79	22,607.31	
赔偿金	62,617.00	5,147.50	
其他	723,810.43	763,668.24	
合计	18,162,851.21	5,564,944.41	

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	145,411,515.59	116,337,504.73
递延所得税调整	-119,154.21	-5,889,077.03
其他		68,378.10
合计	145,292,361.38	110,516,805.80

注释55.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:		

项目	本期发生额	上期发生额
净利润	229,583,986.00	473,158,667.24
加：资产减值准备		
加：信用减值准备	5,876,207.02	1,092,870.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	59,544,288.67	53,750,292.63
使用权资产折旧	28,877,625.64	12,247,105.46
无形资产摊销	146,090,396.82	114,126,391.41
长期待摊费用摊销	34,680,476.01	10,577,888.00
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）		276,927.42
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	61,039.79	
公允价值变动损失（收益以“-”填列）	27,174,620.93	7,224,840.92
财务费用（收益以“-”填列）	769,681,901.65	731,598,892.08
投资损失（收益以“-”填列）	-57,849,107.74	-109,282,133.43
递延所得税资产减少（增加以“+”填列）	-8,346,828.77	-7,562,485.68
递延所得税负债增加（减少以“-”填列）	3,054,008.70	-70,303.99
存货的减少（增加以“+”填列）	-2,512,954,747.66	-1,602,003,889.20
经营性应收项目的减少（增加以“+”填列）	-3,605,129,720.78	-2,796,432,192.41
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	4,989,287,194.98	2,700,890,462.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	109,631,341.26	-410,406,666.36
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	10,681,267,143.29	17,561,616,628.94
减：现金的期初余额	9,368,803,082.28	12,605,602,741.77
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	1,312,464,061.01	4,956,013,887.17

2.现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	10,681,267,143.29	17,561,616,628.94
其中：库存现金	410,095.71	505,868.48
可随时用于支付的银行存款	10,435,757,250.45	17,461,223,782.18
可随时用于支付的其他货币资金	245,099,797.13	99,886,978.28
可用于支付的存放中央银行款项		

项目	本期发生额	上期发生额
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	10,681,267,143.29	17,561,616,628.94

注释56.所有权和使用权受到限制的资产

所有权受到限制的资产	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	24,879,704.81	保证金	交投工业等	银行存款
货币资金	2,887,068,495.75	超过3个月的定期存款及通知存款	铁投集团等	银行存款
货币资金	120,498,859.05	被冻结资金	枢纽场站	银行存款
固定资产	505,661,014.17	融资租赁购入动车	铁投集团	动车
无形资产	13,408,680.34	注1	交投工业	邛崃基地一期土地
无形资产	953,845,611.29	注2	成温邛高速	收费权质押
无形资产	1,110,244,341.81	注3	成彭高速	收费权质押
无形资产	2,262,929,466.02	注4	成名高速	收费权质押
存货-土地	777,221,750.00	注5	洛悦国宾	金牛区金泉街道土地
存货	306,495,368.18	注6	洛悦国宾	金牛区金泉街道互助社区在建项目
存货	1,349,668,200.00	注7	洛悦兴善成	洛悦玖玺府项目土地
在建工程	60,794,028.32	注8	振兴高速	安德服务区项目
合计	10,372,715,519.74			

注 1：邛崃工业基地土地用于成都银行金河支行 160,346,662.54 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合计 395,000,000.00 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 143,000,000.00 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 1,613,000,000.00 元长期借款质押；

注 5：金牛区金泉街道土地用于洛悦国宾的四川银行成华支行、建行二支行合计 1,047,000,000.00 元长期借款抵押；

注 6：金牛区金泉街道互助社区在建项目用于洛悦国宾的农行经开支行 40,000,000.00 元长期借款抵押；

注 7：洛悦玖玺府项目土地用于洛悦兴善成建行成都第八支行 687,000,000.00 元长期

借款抵押；

注 8：在建工程-安德服务区项目用于振兴高速建行成都第一支行 52,188,291.20 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出租东客站商铺与租户结算纠纷未决诉讼

2011 年 12 月 12 日，枢纽场站通过资产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。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。

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。2017 年，成都市成华区人民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。

截至 2023 年 6 月 30 日，上述五位商户尚未支付租金，经查询，广临公司、广达公司、臻泰公司已处于吊销状态。目前枢纽场站已收回房屋，累计应收租金 3,211.00 万元，因收回租金具有重大不确定性而未确认收入。

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

2011 年 12 月 12 日，枢纽场站公司与乾涵发公司签订了 C3 标的商铺租赁合同，乾涵发公司擅自与成华区黄家小厨中式快餐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，枢纽场站与乾涵发公司产生诉讼纠纷，枢纽场站与乾涵发公司解除了租赁合同，导致枢纽场站公司与成华区黄家小厨中式快餐超市的房屋占有使用费发生纠纷。2020 年，成都市成华区人民法院作出调解书(2020)川 01 民终 7333 号，成华区黄家小厨中式快餐超市向枢纽场站公司支付房屋占有使用费 46.14 万元。

截至 2023 年 6 月 30 日，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. 本公司为其他单位提供债务担保形成的或有负债

截至 2023 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	担金额(万元)	担保类型
1	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
2	本公司	成都市域铁路有限责任公司	462,818.00	一般责任保证

序号	担保单位	被担保单位	担金额(万元)	担保类型
3	本公司	成都都江堰投资发展集团有限公司	41,187.00	连带责任保证
4	本公司	都江堰市岷江水务集团有限公司	22,023.00	连带责任保证
5	本公司	成都交投华联商业管理有限公司	74,440.00	连带责任保证
		合计	700,468.00	

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 10 长期股权投资

4. 其他关联方情况

其他关联方名称	公司简称	其他关联方与本公司的关系
成都石油总公司	成都石油	交投能源的股东
四川省成简快速路发展有限公司	成简快速路	成高建设联营企业
成都市成仁公路开发有限责任公司	成仁公路	成高建设联营企业
成都市大双公路有限责任公司	大双公路	成高建设联营企业
四川宏盛国际物流有限责任公司	宏盛国际	成高建设联营企业
成都九河石油经营有限公司	九河石油	能源股份联营企业
成都市青云高等级公路建设开发有限公司	青云公路	成高建设联营企业
成都邛名公路有限公司	邛名公路	成高建设联营企业
成都市绕城高速公路（西段）有限责任公司	绕城高速	成高建设联营企业
成都石象湖交通饭店有限公司	石象湖饭店	善成实业的投资单位
成都新邛高等级公路有限公司	新邛公路	成高建设联营企业
成都彭白公路公司	彭白公路	成高建设联营企业
中冶西部钢构有限公司	中冶钢构	成高建设联营企业
成都成华区同桂轨道城市发展有限公司	同桂轨道	善成实业联营企业
成都天府艺术公园投资有限公司	天府投资	善成实业联营企业
成都交投洺悦兴善成实业有限公司	洺悦兴善成	善成实业合营企业
成都善筑工程检测有限责任公司	善建筑工程	善成实业联营企业

其他关联方名称	公司简称	其他关联方与本公司的关系
成都特来电新能源有限公司	成都特来电	能源股份联营企业
成都洺悦房地产开发有限公司	成都洺悦	洺悦兴善成的股东
成都市简州新城投资集团有限公司	简州新城	善成实业联营企业
上海城建市政工程(集团)有限公司	上海城建	交投工业参股股东的母公司
成都绿城巴蜀投资有限公司	绿城巴蜀	交投金善成的股东
成都交投新能源产业发展有限公司	交投新能源	能源股份的合营企业
中电建四川渝蓉高速公路有限公司	四川渝蓉	交投资本投资单位
成都经开产业投资集团有限公司	成都经开	简州新城的股东
成都市青白江区国有资产投资经营有限公司	青白江国投	交投青善成的股东
成都市兴光华城市建设有限公司	兴光华城建	光华智慧停车的股东
成都空港现代服务业发展有限公司	成都空港	空港国际的股东
成都站北运业有限责任公司	站北运业	交旅运业联营企业
中油洁能(成都)环保科技有限公司	中油洁能	能源股份合营企业
中铁房地产集团西南有限公司	中铁集团西南公司	交投桂善成的股东

(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	55,355,185.07	0.84	54,333,545.2	2.38	

(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	小计	55,982,030.86		63,430,532.36	
	新邛公路	985.06			
	邛名公路	397.85		1,562.44	
	站北运业	41,440.00		41,440.00	
	简州新城	780,000.00		195,000.00	
	中冶钢构	947,597.60			
	成都经开			2,816,998.07	
	上海城建	54,211,610.35		60,375,531.85	
预付账款	小计	23,000,000.00		23,002,000.00	
	成都空港			2,000.00	
	简州新城	23,000,000.00		23,000,000.00	

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
其他应收款	小计	3,253,138,034.47	250,260,257.25	3,034,948,788.97	250,260,257.25
	成简快速路	1,136,592,392.46		1,122,316,474.09	
	同桂轨道	361,530,915.09		467,015,143.02	
	绕城高速	363,287,019.85	250,260,257.25	355,937,012.51	250,260,257.25
	新邛公路	262,084,159.73		264,179,368.50	
	天府投资	135,455.65		176,688.00	
	绿城巴蜀	60,370.83			
	大双公路	163,008,106.23		161,106,620.88	
	四川渝蓉	145,308,376.66		143,438,123.74	
	成都经开	280,543,725.63		279,613,682.91	
	邛名公路	76,443,398.57		75,788,925.24	
	中冶钢构	60,426,388.83		60,000,000.00	
	成仁公路	39,712,927.23		42,387,051.40	
	青云公路	31,133,072.63		31,133,072.63	
	彭白公路	25,679,119.70		25,339,567.02	
	九河石油	1,720,000.00		2,150,000.00	
	宏盛国际	1,337,358.32		1,337,358.32	
	善筑工程	2,013,704.62		1,679,838.78	
	成都特来电	298,915.58		298,915.58	
	石象湖饭店				
	站北运业	28.37		28.37	
	成都洺悦	300,003,000.00		3,000.00	
	简州新城	929,771.70		811,159.58	
	兴光华城建	491,788.59			
	中油洁能	198,038.20		36,758.40	
	成都空港	200,000.00		200,000.00	
	交投新能源				

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	小计	47,140,511.93	40,247,423.09
	兴光华城建		
	成都经开		35,000.00
	善筑工程	34,800.00	34,800.00
	中冶钢构	642,118.84	282,099.42
	上海城建	46,463,593.09	39,895,523.67

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
预收账款	小计	3,160,850.33	325,913.59
	成都特来电	248,506.47	325,913.59
	兴光华城建	2,912,343.86	
其他应付款	小计	1,077,950,738.43	908,616,477.96
	成都洛锐	82,306,541.00	259,402,829.02
	绿城巴蜀	319,325,038.68	311,369,921.63
	成简快速路	50,000,000.00	50,000,000.00
	中铁集团西南公司	338,751,892.10	
	大双公路	4,799.28	4,799.28
	上海城建	31,966,575.51	31,986,575.51
	中冶钢构		405,596.44
	天府投资		200,000.00
	简州新城	234,399.30	199,298.20
	成都特来电		450,200.00
	交投新能源		
	善筑工程		16,100.00
	成仁公路	7,298.41	7,298.41
	青白江国投	255,299,199.06	248,191,281.94
	站北运业		5,728,600.00
	中油洁能		600,000.00
	成都石油		50,195.00
	同桂轨道	16,067.56	
	成都空港	35,145.00	
	邛名公路	3,782.53	3,782.53

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）	89,295,489.74	4.97		57,545,718.25	3.26	
1-2年（含2年）	136,937,280.00	7.62		499,000,000.00	28.28	
2-3年（含3年）	1,240,000,000.00	69.03		441,838,244.70	25.04	
3年以上	330,000,000.00	18.37		766,099,035.30	43.42	
合计	1,796,232,769.74	100.00		1,764,482,998.25	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	1,157,000,000.00	2-3年	暂未办理结算
本公司	市域快速路建设（金堂段）征地拆迁工作办公室	330,000,000.00	3-4年	暂未办理结算
本公司	成都铁路局客站建设指挥部	136,937,280.00	1-2年	暂未办理结算
本公司	成都市简州新城管理委员会	60,000,000.00	2-3年	暂未办理结算
本公司	成都市简州新城投资集团有限公司	23,000,000.00	2-3年	暂未办理结算
小计		1,706,937,280.00	—	—

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	64.41	
市域快速路建设（金堂段）征地拆迁工作办公室	330,000,000.00	18.37	
成都铁路局客站建设指挥部	136,937,280.00	7.62	
成都市简州新城管理委员会	60,000,000.00	3.34	
成都市简州新城投资集团有限公司	23,000,000.00	1.28	
合计	1,706,937,280.00	95.03	

注释2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	18,427,117,380.83	18,772,148,354.80
合计	18,427,117,380.83	18,772,148,354.80

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账款	977,011.42	0.01	977,011.42	100	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	18,427,117,380.83	99.99			18,772,148,354.80	99.99		
合计	18,428,094,392.25	—	977,011.42	—	18,773,125,366.22	—	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	计提比例(%)	计提理由
成都市交通发展研究院	174,934.80	174,934.80	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	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	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	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	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	100.00	预计不能收回
彭州市正通道桥建设有限责任公司	7,500.00	7,500.00	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	18,231,897,076.18			18,638,461,611.63		
保证金、押金组合	195,220,304.65			133,686,743.17		
合计	18,427,117,380.83	—		18,772,148,354.80	—	

4.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	4,913,668,899.26	1年内、2-3年	26.66	
航空集团	往来款	3,503,848,100.00	1年内、1-2年	19.01	
善成实业	往来款	2,170,000,000.00	1年内、1-2年	11.78	
路桥经营	往来款	1,850,000,000.00	1年内、1-2年	10.04	
成高建设	往来款	1,857,811,861.40	1-5年、5年以上	10.08	
合计	—	14,295,328,860.66		77.57	

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	37,198,202,854.56	769,000,000.00		37,967,202,854.56
对合营企业投资	423,431,425.04			423,431,425.04
对联营企业投资	3,384,868,638.16	659,801,300.00	32,200,000.00	4,012,469,938.16
小计	41,006,502,917.76	1,428,801,300.00	32,200,000.00	42,403,104,217.76
减：长期股权投资减值准备				
合计	41,006,502,917.76	1,428,801,300.00	32,200,000.00	42,403,104,217.76

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	4,891,351,733.47	4,891,351,733.47				
交通信息港	180,245,921.17	180,245,921.17				
智慧停车	254,100,000.00	254,100,000.00				
交旅运业	133,137,895.31	133,137,895.31				
善成实业	7,360,031,752.34	7,360,031,752.34				
铁投集团	14,294,386,905.33	14,294,386,905.33	514,000,000.00			
航空集团	789,000,000.00	789,000,000.00	30,000,000.00			
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	2,705,292,631.71	2,705,292,631.71				
交投资本	3,270,493,028.75	3,270,493,028.75	225,000,000.00			
西部轨道	500,000,000.00	500,000,000.00				
交投建设	213,576,000.00	213,576,000.00				
交投昆仑	104,090,000.00	104,090,000.00				
路产集团						
供应链	128,755,885.11	128,755,885.11				
交勘院	15,314,592.35	15,314,592.35				
正达检测	164,751,852.00	164,751,852.00				
建循集团	75,000,000.00	75,000,000.00				
新华加油站	37,801,354.70	37,801,354.70				
华民加油站	19,873,302.32	19,873,302.32				
小计	37,198,202,854.56	37,198,202,854.56	769,000,000.00			
二、合营企业						
天乙多联	440,500,000.00	423,431,425.04				
小计	440,500,000.00	423,431,425.04				
三、联营企业						
成高股份	300,000,000.00	778,340,400.06				
川航物流	302,746,331.91					
成绵苍巴	926,298,100.00	1,258,678,400.00	332,380,300.00			
山东汇通	805,000,000.00	852,039,838.10				
西香高速	13,500,000.00	13,500,000.00	135,000,000.00			
会禄高速	12,310,000.00	12,310,000.00	28,190,000.00			
天眉乐高速	69,500,000.00	69,500,000.00	164,231,000.00			

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
宁西高速	67,500,000.00	67,500,000.00				
蓉通商业	334,000,000.00	333,000,000.00				
小计	2,830,854,431.91	3,384,868,638.16	659,801,300.00			
合计	40,469,557,286.47	41,006,502,917.76	1,428,801,300.00			

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					4,891,351,733.47	
交通信息港					180,245,921.17	
智慧停车					254,100,000.00	
交旅运业					133,137,895.31	
善成实业					7,360,031,752.34	
铁投集团					14,808,386,905.33	
航空集团					819,000,000.00	
淮州运营					1,341,000,000.00	
简州运营					720,000,000.00	
森投集团					2,705,292,631.71	
交投资本					3,495,493,028.75	
西部轨道					500,000,000.00	
交投建设					213,576,000.00	
交投昆仑					104,090,000.00	
路产集团						
供应链					128,755,885.11	
交勘院					15,314,592.35	
正达检测					164,751,852.00	
建循集团					75,000,000.00	
新华加油站					37,801,354.70	
华民加油站					19,873,302.32	
小计					37,967,202,854.56	
二、合营企业						
天乙多联					423,431,425.04	
小计					423,431,425.04	

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		
三、联营企业						
成高股份					778,340,400.06	
川航物流						
成绵苍巴					1,591,058,700.00	
山东汇通		32,200,000.00			819,839,838.10	
西香高速					148,500,000.00	
会禄高速					40,500,000.00	
天眉乐高速					233,731,000.00	
宁西高速					67,500,000.00	
蓉通商业					333,000,000.00	
小计		32,200,000.00			4,012,469,938.16	
合计		32,200,000.00			42,403,104,217.76	

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
主营业务小计	5,554,668.53	487,239.40	8,387,034.23	1,821,950.00
房屋租赁收入	5,554,668.53	487,239.40	8,387,034.23	1,821,950.00
合计	5,554,668.53	487,239.40	8,387,034.23	1,821,950.00

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	-193,749,751.03	-225,926,218.59
加：信用减值损失		
加：信用减值损失		-733,335.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	304,542.84	2,147,229.88
使用权资产折旧		
无形资产摊销	286,446.16	306,416.22
长期待摊费用摊销		56,376.59
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）		
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）		
财务费用（收益以“-”填列）	595,173,960.92	539,589,455.90

项目	本期发生额	上期发生额
投资损失（收益以“-”号填列）	-115,152,843.82	43,726,390.11
经营性应收项目的减少（增加以“+”填列）	419,164,108.30	716,898,752.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-160,724,243.62	-486,458,763.96
经营活动产生的现金流量净额	545,302,219.75	589,606,302.82
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	5,220,238,093.28	8,058,522,751.26
减：现金的期初余额	4,650,204,344.40	6,675,675,660.28
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	570,033,748.88	1,382,847,090.98

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	5,220,238,093.28	8,058,522,751.26
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	5,220,238,093.28	8,058,522,751.26
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	5,220,238,093.28	8,058,522,751.26

企业法定代表人:



5101076137361

主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



二〇二三年八月二十日