

云南省交通投资建设集团有限公司
2024 年 1-6 月财务报表
审阅报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）云南分所

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。
报告编码: 云24J75K4LFJ



目 录

审阅报告

合并及公司资产负债表	1-2
合并及公司利润表	3
合并及公司现金流量表	4
合并及公司所有者权益变动表	5-8
财务报表附注	9-219





Grant Thornton

致同

致同会计师事务所（特殊普通合伙）
云南分所
中国云南昆明市人民西路 315 号云投
财富广场 B3 栋 23 层
邮政编码(Postal Code): 650021
电话(Tel): (0871)68042731 68042732
传真(Fax): (0871)68376929
www.grantthornton.cn

审阅报告

致同审字 (2024) 第 530C028091 号

云南省交通投资建设集团有限公司：

我们审阅了后附云南省交通投资建设集团有限公司（以下简称云南交投集团）的财务报表，包括 2024 年 6 月 30 日的合并及公司资产负债表，2024 年 1-6 月的合并及公司利润表，2024 年 1-6 月的合并及公司现金流量表，2024 年 1-6 月的合并及公司所有者权益变动表及财务报表附注。按照企业会计准则的规定编制财务报表是云南交投集团管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对这些财务报表出具审阅报告。

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

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



云南·昆明

中国注册会计师
中国注册会计师

二〇二四年八月二十五日



合并及公司资产负债表

2024年6月30日

编制单位:云南省交通投资建设集团有限公司

金额单位: 元

项 目	附注	期末余额		期初余额	
		合并	公司	合并	公司
流动资产:					
货币资金	附注八、1	36,675,179,598.30	18,927,804,736.55	33,292,269,544.07	15,264,881,664.44
交易性金融资产	附注八、2	507,453,475.79		509,083,236.18	
衍生金融资产					
应收票据	附注八、3	336,591,606.99		44,826,177.12	
应收账款	附注八、4	29,407,682,990.88	95,093,932.10	29,815,646,570.72	80,997,053.37
应收款项融资	附注八、5			1,154,505.00	
预付款项	附注八、6	4,861,281,522.62	68,298,967.78	3,587,331,722.85	59,504,200.63
应收资金集中管理款					
其他应收款	附注八、7	20,053,215,076.25	35,030,678,930.11	19,002,325,238.78	33,372,805,877.04
其中: 应收股利	附注八、7	18,655,271.32	5,000,000.00	4,262,056.60	300,000,000.00
存货	附注八、8	3,218,581,873.63	1,710,340.00	2,226,107,426.61	1,707,144.00
其中: 原材料	附注八、8	375,333,144.66	1,710,340.00	572,056,431.58	1,707,144.00
库存商品 (产成品)	附注八、8	1,280,983,246.58		759,101,581.31	
合同资产	附注八、9	1,784,778,830.19		2,687,574,963.73	
持有待售资产	附注八、10			80,050,477.70	
一年内到期的非流动资产	附注八、11	50,355,336.71		50,742,646.17	
其他流动资产	附注八、12	6,420,026,608.05	127,181,917.97	5,240,200,846.05	134,717,383.43
流动资产合计		103,315,146,919.41	54,250,768,824.51	96,537,313,354.98	48,914,613,322.91
非流动资产:					
债权投资	附注八、13	700,000,000.00		700,000,000.00	
其他债权投资					
长期应收款	附注八、14	1,127,371,892.87		1,332,912,848.28	
长期股权投资	附注八、15	35,843,671,382.29	104,372,612,492.17	35,942,469,309.48	105,266,639,243.48
其他权益工具投资	附注八、16	37,394,074,461.24	36,235,085,293.27	37,394,775,126.08	36,235,085,293.27
其他非流动金融资产	附注八、17	207,326,949.27		209,326,949.27	
投资性房地产	附注八、18	949,733,208.96	14,782,970.30	959,662,336.39	14,782,970.30
固定资产	附注八、19	242,030,927,308.69	216,642,701,784.30	249,089,136,843.48	214,946,364,191.10
其中: 固定资产原价		272,675,681,699.36	232,193,116,020.65	279,522,342,892.76	229,333,750,429.24
累计折旧		30,608,312,824.42	15,553,510,559.35	30,393,689,349.55	14,391,077,497.52
固定资产减值准备		44,471,288.45		44,471,288.45	
在建工程	附注八、20	8,682,006,609.25	258,077,691.99	7,056,845,912.91	257,813,307.55
生产性生物资产	附注八、21	64,948.39		67,925.41	
油气资产					
使用权资产	附注八、22	167,137,410.16		187,357,117.21	
无形资产	附注八、23	431,785,750,740.50	85,232,265.96	419,374,627,186.48	89,373,025.04
开发支出	附注八、24	17,628.82			
商誉					
长期待摊费用	附注八、25	237,484,634.37		201,401,184.71	
递延所得税资产	附注八、26	290,268,461.11		344,177,126.60	
其他非流动资产	附注八、27	14,057,808,664.14	3,230,849,389.12	14,649,411,034.90	3,187,286,622.64
其中: 特准储备物资		773,473,644,300.06	360,839,341,887.11	767,442,170,901.20	359,997,344,653.38
非流动资产合计		876,788,791,219.47	415,090,110,711.62	863,979,484,256.18	408,911,957,976.29
资产总计					



合 并 及 公 司 资 产 负 债 表 (续)

2024年6月30日

编制单位: 云南省交通投资建设集团有限公司

金额单位: 元

项 目	附注	期末余额		期初余额	
		合并	公司	合并	公司
流动负债:					
短期借款	附注八、28	14,740,432,573.51	8,074,351,018.10	12,515,263,916.38	8,351,241,911.59
交易性金融负债					
衍生金融负债					
应付票据	附注八、29	1,143,655,305.21		2,481,480,671.84	
应付账款	附注八、30	37,451,638,167.65	1,371,480,984.53	45,365,713,191.97	2,317,898,014.74
预收款项	附注八、31	173,838,590.56	15,846,423.52	127,822,827.82	44,034,848.89
合同负债	附注八、32	12,343,242,890.60		11,104,209,720.56	
应付职工薪酬	附注八、33	959,061,709.69	297,431,666.68	676,946,537.60	138,923,319.41
其中: 应付工资		396,697,914.10	124,543,605.28	242,024,158.64	79,314,630.58
应付福利费		6,216,376.78	594,065.03	2,607,900.11	
应交税费	附注八、34	791,143,376.72	151,269,213.24	1,781,888,993.91	149,052,841.51
其中: 应交税金		642,600,130.08	145,721,288.81	1,753,669,804.40	147,248,691.79
其他应付款	附注八、35	11,567,636,139.56	32,791,721,824.83	15,267,245,156.69	35,076,181,573.96
其中: 应付股利		161,998,508.61	152,902,787.30	91,013,638.35	31,140,207.93
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债	附注八、36	26,851,131,373.57	12,951,781,862.90	22,690,171,601.01	14,467,621,758.87
其他流动负债	附注八、37	1,440,506,715.29	88,873,334.84	2,078,755,812.08	70,471,802.21
流动负债合计		107,462,286,842.36	55,742,756,328.64	114,089,498,429.86	60,615,426,071.18
非流动负债:					
长期借款	附注八、38	458,322,291,246.75	189,298,848,694.88	438,457,517,467.66	182,514,820,269.95
应付债券	附注八、39	7,694,264,384.38	5,483,286,823.81	9,587,144,283.15	7,879,542,522.14
租赁负债	附注八、40	95,959,947.08		60,872,312.17	
长期应付款	附注八、41	17,532,100,333.43	11,885,842,947.90	18,641,672,487.59	9,926,860,477.41
长期应付职工薪酬	附注八、42	172,769,061.18		177,048,975.02	
预计负债	附注八、43	55,789,033.50		73,100,865.79	
递延收益	附注八、44	3,210,504,598.28	2,756,006,121.16	3,136,205,170.82	2,784,634,682.30
递延所得税负债	附注八、26	730,175,760.61	553,927,810.27	717,904,509.62	553,927,810.27
其他非流动负债	附注八、45	192,100,510.03		195,268,093.42	
其中: 特准储备基金					
非流动负债合计		488,005,954,875.24	209,977,912,398.02	471,046,734,165.24	203,659,785,762.07
负债合计		595,468,241,717.60	265,720,668,726.66	585,136,232,595.10	264,275,211,833.25
股东权益:					
实收资本	附注八、46	30,000,000,000.00	30,000,000,000.00	30,000,000,000.00	30,000,000,000.00
国家资本	附注八、46	27,366,000,000.00	27,366,000,000.00	27,366,000,000.00	27,366,000,000.00
国有法人资本	附注八、46	2,634,000,000.00	2,634,000,000.00	2,634,000,000.00	2,634,000,000.00
集体资本					
民营资本					
外商资本					
实收资本净额	附注八、46	30,000,000,000.00	30,000,000,000.00	30,000,000,000.00	30,000,000,000.00
其他权益工具	附注八、47	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00
其中: 优先股					
永续债	附注八、47	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00
资本公积	附注八、48	152,431,724,834.30	103,163,796,067.86	150,341,500,360.30	103,417,839,646.27
减: 库存股		-48,165,819.35		-47,561,355.85	
其他综合收益	附注八、49	954,402,919.75		1,095,625,354.67	
专项储备	附注八、50	1,691,029,352.04	1,691,029,352.04	1,691,029,352.04	1,691,029,352.04
盈余公积	附注八、50	1,691,029,352.04	1,691,029,352.04	1,691,029,352.04	1,691,029,352.04
其中: 法定公积金					
任意公积金					
△一般风险准备	附注八、51	33,531,026.65		18,031,579.18	
未分配利润	附注八、52	9,532,614,851.88	12,514,616,565.06	8,824,429,900.63	7,027,877,144.73
归属于母公司股东权益合计		196,595,137,165.27	149,369,441,984.96	194,423,055,190.97	144,636,746,143.04
*少数股东权益		84,725,412,336.60		84,420,196,470.11	
所有者权益合计		281,320,549,501.87	149,369,441,984.96	278,843,251,661.08	144,636,746,143.04
负债和所有者权益总计		876,788,791,219.47	415,090,110,711.62	863,979,484,256.18	408,911,957,976.29

企业负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

李泽祥



合 并 及 公 司 利 润 表

2024年1-6月

编制单位: 云南省交通投资建设集团有限公司

金额单位: 元

项 目	附注	本期金额		上期金额	
		合并	公司	合并	公司
一、营业总收入		30,826,059,472.76	6,476,161,875.72	29,323,997,380.27	5,857,811,283.04
其中: 营业收入	附注八、53	30,826,059,472.76	6,476,161,875.72	29,323,997,380.27	5,857,811,283.04
二、营业总成本		31,322,492,566.27	6,027,967,989.99	28,455,822,847.46	5,969,889,896.14
其中: 营业成本	附注八、53	22,869,353,163.29	1,406,187,666.06	21,899,111,857.12	1,618,801,121.16
税金及附加	附注八、54	190,686,194.66	28,200,513.28	214,207,490.91	28,080,143.04
销售费用	附注八、55	127,598,748.84	18.45	144,577,079.90	
管理费用	附注八、56	912,062,765.25	73,557,134.62	826,241,815.78	67,001,339.85
研发费用	附注八、57	66,202,766.19	1,401,090.69	39,433,194.22	103,406.13
财务费用	附注八、58	7,156,588,928.04	4,518,621,566.89	5,332,251,409.53	4,255,903,885.96
其中: 利息费用	附注八、58	7,497,070,221.43		5,974,061,141.96	
利息收入	附注八、58	403,842,315.18		894,792,641.07	
汇兑净损失 (净收益以"-"号填列)	附注八、58	-10,985,259.77		198,190,729.14	
其他					
加: 其他收益	附注八、58	1,231,131,952.11	31,106,494.28	181,612,101.18	30,564,991.68
投资收益 (损失以"-"号填列)	附注八、59	-74,255,143.97	5,174,301,040.06	-205,093,755.01	4,427,637,537.54
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-78,164,918.64	-148,692,388.82	-207,217,048.63	-214,227,713.98
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益					
△汇兑收益 (损失以"-"号填列)					
净敞口套期收益 (损失以"-"号填列)					
公允价值变动收益 (损失以"-"号填列)	附注八、60	-30,104,961.99		16,217,062.74	
信用减值损失 (损失以"-"号填列)	附注八、61	-39,074,465.29	198,171.67	60,374,080.27	54,890.68
资产减值损失 (损失以"-"号填列)	附注八、62	-903,878.69		-16,379,804.00	
资产处置收益 (损失以"-"号填列)	附注八、63	1,298,056.61	146,525.44	1,144,186.75	-913,532.53
三、营业利润 (亏损以"-"号填列)		591,658,465.27	5,653,946,117.18	906,048,404.74	4,345,265,274.27
加: 营业外收入	附注八、64	18,748,629.17	9,836,143.85	24,782,365.69	11,534,671.16
其中: 政府补助					
减: 营业外支出	附注八、65	14,487,328.33	5,191,783.56	29,318,407.99	5,509,107.40
四、利润总额 (亏损总额以"-"号填列)		595,919,766.11	5,658,590,477.47	901,512,362.44	4,351,290,838.03
减: 所得税费用	附注八、66	304,359,826.78		379,160,435.26	
五、净利润 (净亏损以"-"号填列)		291,559,939.33	5,658,590,477.47	522,351,927.18	4,351,290,838.03
(一) 按所有权归属分类					
1.归属于母公司所有者的净利润		895,535,455.86		607,413,113.13	
2.少数股东损益		-603,975,516.53		-85,061,185.95	
(二) 按经营持续性分类					
1.持续经营净利润		291,559,939.33	5,658,590,477.47	522,351,927.18	4,351,290,838.03
2.终止经营净利润					
六、其他综合收益的税后净额		-604,463.50		-2,936,163.08	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-604,463.50		-2,207,641.87	
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-630,422.92		-2,517,254.51	
1.重新计量设定受益计划变动额					
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		-630,422.92		-2,517,254.51	
3.其他权益工具投资公允价值变动					
4.企业自身信用风险公允价值变动					
△5.不能转损益的保险合同金融变动					
6.其他					
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		25,959.42		309,612.64	
1.权益法下可转损益的其他综合收益					
2.其他债权投资公允价值变动					
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
4.其他债权投资信用减值准备					
5.现金流量套期储备 (现金流量套期损益的有效部分)					
6.外币财务报表折算差额		25,959.42		309,612.64	
△7.可转损益的保险合同金融变动					
△8.可转损益的分出再保险合同金融变动					
9.其他					
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				-728,521.21	
七、综合收益总额		290,955,475.83		519,415,764.10	
归属于母公司所有者的综合收益总额		894,930,992.36		605,205,471.26	
*归属于少数股东的综合收益总额		-603,975,516.53		-85,789,707.16	
八、每股收益:					
基本每股收益					
稀释每股收益					

企业负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



合并及公司现金流量表

2024年1-6月

编制单位:云南省交通投资建设集团有限公司

金额单位:元

项 目	附注	本期金额		上期金额	
		合并	公司	合并	公司
一、经营活动产生的现金流量:					
销售商品、提供劳务收到的现金		42,052,621,242.70	5,149,311,048.56	41,445,142,329.50	5,536,568,657.92
收到的税费返还		96,520,394.70		155,061,575.06	
收到其他与经营活动有关的现金		1,938,894,155.79	1,457,970,784.46	6,381,487,865.33	1,140,566,417.29
经营活动现金流入小计		44,088,035,793.19	6,607,281,833.02	47,981,691,769.89	6,677,135,075.21
购买商品、接受劳务支付的现金		30,096,807,166.25	1,277,834,109.61	27,483,765,382.69	857,291,887.59
△客户贷款及垫款净增加额					
△存放中央银行和同业款项净增加额					
△支付签发保险合同赔款的现金					
△支付分出再保险合同的现金净额					
△保单质押贷款净额增加额					
▲支付原保险合同赔付款项的现金					
△拆出资金净增加额					
△支付利息、手续费及佣金的现金					
▲支付保单红利的现金					
支付给职工及为职工支付的现金		2,658,489,931.17	654,599,927.09	2,519,665,713.89	577,328,472.26
支付的各项税费		2,313,409,505.87	222,700,132.92	2,306,252,609.53	241,932,317.17
支付其他与经营活动有关的现金		3,657,020,518.92	1,186,602,347.96	2,590,241,981.52	361,729,947.23
经营活动现金流出小计		38,725,727,122.21	3,341,736,517.58	34,899,925,687.63	2,038,282,624.25
经营活动产生的现金流量净额		5,362,308,670.98	3,265,545,315.44	13,081,766,082.26	4,638,852,450.96
二、投资活动产生的现金流量:					
收回投资收到的现金		370,667,559.94	375,000,000.00	170,458,561.04	
取得投资收益收到的现金		52,572,561.85	5,617,415,951.59	145,658,358.49	4,631,347,071.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		93,795,567.62	4,802,277.69	31,951,655.61	21,873,562.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金		5,089,850,801.01	4,298,680,462.58	5,156,282,248.81	4,672,698,694.71
投资活动现金流入小计		5,606,886,490.42	10,295,898,691.86	5,504,350,823.95	9,325,919,328.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,842,712,633.50	228,692,191.77	20,029,595,795.77	237,179,113.61
投资支付的现金		1,228,632,874.70	958,060,983.34	130,017,166.85	1,214,640,547.80
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金		2,036,624,598.34	1,897,317,499.47	1,905,725,216.79	3,641,952,361.97
投资活动现金流出小计		20,107,970,106.54	3,084,070,674.58	22,065,338,179.41	5,093,772,023.38
投资活动产生的现金流量净额		-14,501,083,616.12	7,211,828,017.28	-16,560,987,355.46	4,232,147,305.02
三、筹资活动产生的现金流量:					
吸收投资收到的现金		5,107,379,551.25	147,000,000.00	8,561,182,721.71	838,000,000.00
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金					
取得借款收到的现金		42,926,456,578.40	18,370,546,021.18	48,159,907,419.12	11,577,058,368.51
收到其他与筹资活动有关的现金		51,879,465.83	1,197,608,790.40	1,123,819,087.40	4,664,892,991.95
筹资活动现金流入小计		48,085,715,595.48	19,715,154,811.58	57,844,909,228.23	17,079,951,360.46
偿还债务支付的现金		21,889,731,016.84	13,513,370,620.68	27,258,458,325.10	12,548,203,071.42
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,328,636,180.75	4,794,917,357.94	9,818,285,694.86	4,886,933,135.68
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润					
支付其他与筹资活动有关的现金		3,292,583,687.69	8,131,407,635.23	6,893,633,787.72	6,683,087,619.55
筹资活动现金流出小计		35,510,950,885.28	26,439,695,613.85	43,970,377,807.68	24,118,223,826.65
筹资活动产生的现金流量净额		12,574,764,710.20	-6,724,540,802.27	13,874,531,420.55	-7,038,272,466.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响					
五、现金及现金等价物净增加额		17,039,461.11	16,313,988.82	5,950,997.04	
加: 期初现金及现金等价物余额		3,453,029,226.17	3,769,146,519.27	10,401,261,144.39	1,832,727,289.79
六、期末现金及现金等价物余额		32,223,484,459.74	15,158,658,217.28	36,930,026,991.18	18,636,388,993.58
		35,676,513,685.91	18,927,804,736.55	47,331,288,135.57	20,469,116,283.37

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:





编 制 单 位：云 南 省 交 通 投 资 建 设 集 团 有 限 公 司

金额单位：元

合并所有者权益变动表

金额单位：元

2024年1-6月

行次	行次	归属于母公司所有者权益										小计	少数股东权益	所有者权益合计
		实收资本	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	10	11			
1	1	30,000,000,000.00	2,500,000,000.00	150,341,500,300.30	-47,361,355.85	1,095,525,354.67	1,691,029,352.04	18,031,579.18	8,824,423,900.63	194,423,055,190.97	84,420,196,470.11	378,843,251,661.08		
2	2	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
3	3	30,000,000,000.00	2,500,000,000.00	150,341,500,300.30	-47,361,355.85	1,095,525,354.67	1,691,029,352.04	18,031,579.18	8,824,423,900.63	194,423,055,190.97	84,420,196,470.11	378,843,251,661.08		
4	4	30,000,000,000.00	2,500,000,000.00	150,341,500,300.30	-47,361,355.85	1,095,525,354.67	1,691,029,352.04	18,031,579.18	8,824,423,900.63	194,423,055,190.97	84,420,196,470.11	378,843,251,661.08		
5	5	30,000,000,000.00	2,500,000,000.00	150,341,500,300.30	-47,361,355.85	1,095,525,354.67	1,691,029,352.04	18,031,579.18	8,824,423,900.63	194,423,055,190.97	84,420,196,470.11	378,843,251,661.08		
6	6	30,000,000,000.00	2,090,224,474.00	2,090,224,474.00	-500,000,000.00	-484,463.50	-141,222,434.92	708,184,951.25	2,172,081,974.30	305,215,886.49	2,477,297,840.79	290,955,475.83		
7	7	30,000,000,000.00	2,090,224,474.00	2,090,224,474.00	-500,000,000.00	-484,463.50	855,535,455.86	884,930,092.36	-603,975,516.53					
8	8	30,000,000,000.00	2,090,224,474.00	2,090,224,474.00	-500,000,000.00	-500,000,000.00	1,580,226,474.00	996,525,593.11	2,586,486,067.11					
9	9	30,000,000,000.00	3,284,798,989.29	3,284,798,989.29	-500,000,000.00	-500,000,000.00	3,284,798,989.29	978,018,634.34	4,277,818,633.63					
10	10	30,000,000,000.00	3,284,798,989.29	3,284,798,989.29	-500,000,000.00	-500,000,000.00	-500,000,000.00	-500,000,000.00	-500,000,000.00					
11	11	30,000,000,000.00	3,284,798,989.29	3,284,798,989.29	-500,000,000.00	-500,000,000.00	-1,204,575,525.29	18,504,958.77	-1,186,070,566.52					
12	12	30,000,000,000.00	3,284,798,989.29	3,284,798,989.29	-500,000,000.00	-500,000,000.00	-1,204,575,525.29	18,504,958.77	-1,186,070,566.52					
13	13	30,000,000,000.00	3,284,798,989.29	3,284,798,989.29	-500,000,000.00	-500,000,000.00	-1,204,575,525.29	18,504,958.77	-1,186,070,566.52					
14	14	30,000,000,000.00	3,284,798,989.29	3,284,798,989.29	-500,000,000.00	-500,000,000.00	-1,204,575,525.29	18,504,958.77	-1,186,070,566.52					
15	15	30,000,000,000.00	3,284,798,989.29	3,284,798,989.29	-500,000,000.00	-500,000,000.00	-1,204,575,525.29	18,504,958.77	-1,186,070,566.52					
16	16	30,000,000,000.00	3,284,798,989.29	3,284,798,989.29	-500,000,000.00	-500,000,000.00	-1,204,575,525.29	18,504,958.77	-1,186,070,566.52					
17	17	30,000,000,000.00	3,284,798,989.29	3,284,798,989.29	-500,000,000.00	-500,000,000.00	-1,204,575,525.29	18,504,958.77	-1,186,070,566.52					
18	18	30,000,000,000.00	3,284,798,989.29	3,284,798,989.29	-500,000,000.00	-500,000,000.00	-1,204,575,525.29	18,504,958.77	-1,186,070,566.52					
19	19	30,000,000,000.00	3,284,798,989.29	3,284,798,989.29	-500,000,000.00	-500,000,000.00	-1,204,575,525.29	18,504,958.77	-1,186,070,566.52					
20	20	30,000,000,000.00	3,284,798,989.29	3,284,798,989.29	-500,000,000.00	-500,000,000.00	-1,204,575,525.29	18,504,958.77	-1,186,070,566.52					
21	21	30,000,000,000.00	3,284,798,989.29	3,284,798,989.29	-500,000,000.00	-500,000,000.00	-1,204,575,525.29	18,504,958.77	-1,186,070,566.52					
22	22	30,000,000,000.00	3,284,798,989.29	3,284,798,989.29	-500,000,000.00	-500,000,000.00	-1,204,575,525.29	18,504,958.77	-1,186,070,566.52					
23	23	30,000,000,000.00	3,284,798,989.29	3,284,798,989.29	-500,000,000.00	-500,000,000.00	-1,204,575,525.29	18,504,958.77	-1,186,070,566.52					
24	24	30,000,000,000.00	3,284,798,989.29	3,284,798,989.29	-500,000,000.00	-500,000,000.00	-1,204,575,525.29	18,504,958.77	-1,186,070,566.52					
25	25	30,000,000,000.00	3,284,798,989.29	3,284,798,989.29	-500,000,000.00	-500,000,000.00	-1,204,575,525.29	18,504,958.77	-1,186,070,566.52					
26	26	30,000,000,000.00	3,284,798,989.29	3,284,798,989.29	-500,000,000.00	-500,000,000.00	-1,204,575,525.29	18,504,958.77	-1,186,070,566.52					
27	27	30,000,000,000.00	3,284,798,989.29	3,284,798,989.29	-500,000,000.00	-500,000,000.00	-1,204,575,525.29	18,504,958.77	-1,186,070,566.52					
28	28	30,000,000,000.00	3,284,798,989.29	3,284,798,989.29	-500,000,000.00	-500,000,000.00	-1,204,575,525.29	18,504,958.77	-1,186,070,566.52					
29	29	30,000,000,000.00	3,284,798,989.29	3,284,798,989.29	-500,000,000.00	-500,000,000.00	-1,204,575,525.29	18,504,958.77	-1,186,070,566.52					
30	30	30,000,000,000.00	3,284,798,989.29	3,284,798,989.29	-500,000,000.00	-500,000,000.00	-1,204,575,525.29	18,504,958.77	-1,186,070,566.52					
31	31	30,000,000,000.00	3,284,798,989.29	3,284,798,989.29	-500,000,000.00	-500,000,000.00	-1,204,575,525.29	18,504,958.77	-1,186,070,566.52					
32	32	30,000,000,000.00	3,284,798,989.29	3,284,798,989.29	-500,000,000.00	-500,000,000.00	-1,204,575,525.29	18,504,958.77	-1,186,070,566.52					
33	33	30,000,000,000.00	3,284,798,989.29	3,284,798,989.29	-500,000,000.00	-500,000,000.00	-1,204,575,525.29	18,504,958.77	-1,186,070,566.52					

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

100

法定代理人:

王之春



合并所有者权益变动表(续)

2024年1-6月

金额单位: 元

项目	上年金额	归属于母公司所有者权益									小计	少数股东权益	所有者权益合计		
		长期股权投资	其他权益工具	优先股	永续债	其他	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润		
一、上年末余额	30,000,000,000.00	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
加: 会计政策变更	2	30,000,000,000.00	4,000,000,000.00	124,214,698,096.83			-38,180,913.02	1,017,480,024.24	1,264,583,899.44	15,998,428.53	7,858,068,201.22	168,332,647,737.29	92,163,688,881.39	260,496,336,616.58	
前期差错更正	3														
二、本年年初余额	30,000,000,000.00	4,000,000,000.00	124,214,698,096.83	26,126,802,263.47	78,145,330.43	9,380,442.83	-38,180,913.02	1,017,480,024.24	1,264,583,899.44	2,033,150.60	966,361,699.41	26,090,407,453.68	7,743,932,411.28	18,346,915,042.40	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-1,500,000,000.00	-1,500,000,000.00	26,126,802,263.47	9,380,442.83	9,380,442.83						1,917,600,683.01	1,908,222,240.18	61,736,639.46	
(一)综合收益总额	7												24,626,802,263.47	-6,738,011,630.89	17,888,790,632.58
(二)所有者投入和减少资本	8												12,698,746,290.96	5,155,69,490.71	18,653,917,781.67
1.所有者投入的普通股	9												-1,500,000,000.00	-1,500,000,000.00	
2.其他权益工具持有者投入资本	10												13,428,053,972.51	13,428,053,972.51	
3.股份支付计入所有者权益的金额	11												78,145,330.43	78,145,330.43	
4.其他	12												646,042,387.81	646,042,387.81	
(三)专项储备和使用	13												-56,897,057.38	-56,897,057.38	
1.提取专项储备	14												426,445,452.60	426,445,452.60	
2.使用专项储备	15												426,445,452.60	426,445,452.60	
(四)利润分配	16												2,033,150.60	-951,128,983.60	-22,875,087.30
1.提取盈余公积	17												426,445,452.60	426,445,452.60	
其中: 法定公积金	18												2,033,150.60	-2,033,150.60	
2.提取一般风险准备	19														
3.对股东的分配	20												-352,221,428.57	-352,221,428.57	
4.其他	21												-170,538,951.83	-170,538,951.83	
(五)所有者权益内部结转	22														
1.资本公积转增股本	23														
2.盈余公积转增股本	24														
3.盈余公积弥补亏损	25														
4.设定受益计划变动额结转留存收益	26														
5.其他综合收益结转留存收益	27														
6.其他	28														
四、本年末余额	33	30,000,000,000.00		2,500,000,000.00			150,341,500,360.30		-47,561,355.85	1,095,625,354.67	1,691,029,352.04	18,031,575.18	8,824,429,900.63	194,423,055,190.97	24,420,196,470.11

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

法定代表人:



公司所有者权益变动表

金额单位：元

2024年1-6月

项目	行次	其他权益工具						本年金额				
		实收资本	优先股	永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润
一、上年年末余额	1	30,000,000,000.00		2,500,000,000.00		103,417,839,546.27		6	7	8	9	1,691,029,352.04
加：会计政策变更	2											7,027,877,144.73
前期差错更正	3											144,636,746,143.04
其他	4											12
二、本年年初余额	5	30,000,000,000.00		2,500,000,000.00		103,417,839,546.27						
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6					103,417,839,546.27						
(一)综合收益总额	7					-254,043,578.41						
(二)所有者投入和减少资本	8					-254,043,578.41						
1.所有者投入的普通股	9					-500,000,000.00						
2.其他权益工具持有者投入资本	10					147,000,000.00						
3.股份支付计入所有者权益的金额	11					-500,000,000.00						
4.其他	12					-401,043,578.41						
(三)专项储备提取和使用	13											
1.提取专项储备	14											
2.使用专项储备	15											
(四)利润分配	16											
1.提取盈余公积	17											
其中：法定公积金	18											
任意公积金	19											
#储备基金	20											
#企业发展基金	21											
#利润归还投资	22											
△2.提取一般风险准备	23											
3.对股东的分配	24											
4.其他	25											
(五)所有者权益内部结转	26											
1.资本公积转增股本	27											
2.盈余公积转增股本	28											
3.盈余公积弥补亏损	29											
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30											
5.其他综合收益结转留存收益	31											
6.其他	32											
四、本年年末余额	33	30,000,000,000.00		2,000,000,000.00		103,163,796,067.86						1,691,029,352.04

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

法定代表人：



项 目	行次	上年金额						盈余公积	专项储备	△一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		实收资本	优先股	永续债	其他	资本公积	减: 库存股					
一、上年年末余额	1	30,000,000,000.00	14	15	16	88,742,453,426.82	17	18	19	20	1,264,583,899.44	21
加: 会计政策变更	2											3,742,816,666.52
前期差错更正	3											127,749,853,992.78
其他	4											24
二、本年年初余额	5	30,000,000,000.00				88,742,453,426.82					1,264,583,899.44	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	6					4,000,000,000.00					3,742,816,666.52	127,749,853,992.78
(一)综合收益总额	7					-500,000,000.00					4,181,025,576.14	4,770,025,576.14
(二)所有者投入和减少资本	8					-500,000,000.00					4,351,290,838.03	4,351,290,838.03
1.所有者投入的普通股	9					-500,000,000.00					539,000,000.00	
2.其他权益工具持有者投入资本	10					-500,000,000.00					838,000,000.00	
3.股份支付计入所有者权益的金额	11					-500,000,000.00					-500,000,000.00	
4.其他	12					201,000,000.00					201,000,000.00	
(三)专项储备提取和使用	13											
1.提取专项储备	14											
2.使用专项储备	15											
(四)利润分配	16											
1.提取盈余公积	17											
其中:法定公积金	18											
任免公积金	19											
储备基金	20											
企业发展基金	21											
#利滚利还投资	22											
△2.提取一般风险准备	23											
3.对股东的分配	24											
4.其他	25											
(五)所有者权益内部结转	26											
1.资本公积转增股本	27											
2.盈余公积转增股本	28											
3.盈余公积弥补亏损	29											
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30											
5.其他综合收益结转留存收益	31											
6.其他	32											
四、本年年末余额	33	30,000,000,000.00				3,500,000,000.00					1,264,583,899.44	7,923,842,242.66
												132,469,879,568.92

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

李晓云

法定代表人:

李晓云



财务报表附注

一、公司（企业）基本情况

云南省交通投资建设集团有限公司（以下简称“本公司”或“公司”或“云南交投”），曾用名云南省公路开发投资有限责任公司，系根据《云南省人民政府关于组建云南省公路开发投资有限责任公司的决定》（云政发〔2006〕76号文）批准，由云南省人民政府出资以国有独资方式于2006年5月25日成立，作为具有投资性质的国有资产经营和投资主体。云南省人民政府授权云南省交通厅作为出资人代表，依法行使出资人的权利和履行义务。

公司成立时注册资本50亿元人民币。云南省交通运输厅以货币资金首期缴纳注册资金10亿元，业经亚太中汇会计师事务所有限公司云南分所于2006年4月21日出具的《验资报告》（亚太验字〔2006〕B-L-18号）审验；经中瑞岳华会计师事务所有限公司云南分所2010年10月11日出具的《验资报告》（中瑞岳华云南验字〔2010〕第12号）审验，云南省交通运输厅代表云南省人民政府缴纳第二期出资34亿元，其中：以货币资金出资9亿元，以非货币性资产出资25亿元；经云南中和宏睿会计师事务所有限公司2011年6月22日出具的《验资报告》（中和宏睿验字〔2011〕第16号）审验，云南省交通运输厅代表云南省人民政府以货币资金方式缴纳第三期出资6亿元。

2017年6月14日，根据《云南省人民政府专题会议纪要》（第32期）和云南省交通运输厅《云南省交通运输厅关于省公路投资公司以股权投资方式引入国家专项建设基金的批复》（云交财〔2016〕107号）批准，国开发展基金有限公司以保泸、玉临、华丽、沾会、功东等5个高速公路项目专项建设基金对本公司增资扩股，并以2015年3季报的净资产账面值为基准数，确定省交通运输厅和国开发展基金有限公司的股权比例。本次增资后注册资本变为54.81亿元，其中：云南省人民政府出资50亿元，云南省交通运输厅作为出资人代表，持股比例91.23%，国开发展基金有限公司出资4.81亿元（超过注册资本的部分计入资本公积），持股比例8.77%。

2017年6月9日，《云南省人民政府关于授权省国资委对云南省公路开发投资有限责任公司等5户企业履行出资人职责的通知》（云政发〔2017〕35号），云南省人民政府授权云南省国资委对本公司履行出资人职责。2017年8月23日经工商变更登记，云南省国资委作为出资人代表，持股比例为91.23%。

2017年8月29日，云南省国资委出具关于《云南省公路开发投资有限责任公司变更企业名称的复函》，同意本公司名称变更为“云南省交通投资建设集团有限公司”。

2018年11月14日，《云南省财政厅、云南省人力资源和社会保障厅、云南省国资委关于划转部分国有资本充实社保基金的通知》（云财资〔2018〕258号）及补充通知要求，将云南省国资委持有本公司股权中的10%，无偿划转至云南省财政厅代云南省人民政府持有专门用于充实社保基金。上述股权划转后，各股东持股比例分别为云南省国资委代云南省人民政府行使股东权利，持股比例82.11%；云南省财政厅代云南省人民政府持有专门用于充实社保基金，持股比例9.12%，国开发展基金有限公司持股比例8.77%。

2019年10月14日，《云南省人民政府关于省交通投资建设集团有限公司和省交通发展



投资有限责任公司监管事项的批复》（云政复〔2019〕26号），云南省国资委依法依规授权委托云南省交通运输厅履行云南省交通投资建设集团有限公司监管职责，委托监管期限为3年。根据2023年《委托监管协议》，监管期限延长至2025年12月31日。

2021年11月5日，公司召开2021年第二次股东会决议，同意云南省交通投资建设集团有限公司以资本公积同比例转增资本的方式增加注册资本金至300亿元，并于2021年12月8日办理工商变更登记。转增资本后，各股东持股比例分别为云南省国资委代云南省人民政府行使股东权利，持股比例82.10%；云南省财政厅代云南省人民政府持有专门用于充实社保基金，持股比例9.12%，国开发展基金有限公司持股比例8.78%。

本公司注册地及办公地位于昆明市前兴路37号，法定代表人：迟中华。统一社会信用代码为915300007873997205号。

公司经营范围包括公路开发、建设、管理、经营；酒店管理（涉及专项审批的凭许可证经营）。本公司业务包括公路、水路等交通投资建设与运营管理领域；涵盖工程施工、设计咨询、物流运输、旅游、成品油销售、交通设施加工制造、机场建设及运营等产业。

本公司下设12个区域性高速公路管理处，1个大数据服务中心，1个财务结算中心，1个金融事业部，18个公路建设指挥部，直接投资控股60个子公司，间接控股149个子公司，合营、联营企业29家。公司共计管理70条收费公路，计费里程5,539.58公里，其中：高速公路68条，计费里程5,426.63公里；一级公路2条，计费里程112.95公里。在建会巧、海惠连、宣会等共30个高速公路项目，建设里程约为2,369.649公里，概算投资约为4,946.06亿元。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制。

四、重要会计政策、会计估计

1、会计期间

本公司会计期间采用公历年，即每年自1月1日起至12月31日止。

2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。



3、记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

4、企业合并

（1）同一控制下的企业合并

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

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

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

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，在个别财务报表中，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，购买日对这部分其他综合收益不作处理，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；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，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留存收益。在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

非同一控制下的企业合并购买日、出售日的确定方法：公司以取得或丧失被购买方的控制权为基础确定购买日或出售日。

合并日相关交易公允价值的确定方法：公司以（资产评估结果/市价或其他方法）为主要依据确定合并日相关交易的公允价值。具体确认方法见附注四、30。



5、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

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

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

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

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉；与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

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

6、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

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

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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



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

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

7、现金及现金等价物

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

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

（2）外币财务报表的折算

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

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

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

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经



营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据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，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司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；
- 该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。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本公司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；



- 该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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应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不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。



以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

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

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

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

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或



后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具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资产或金融负债。

（5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注四、30。

（6）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）。

预期信用损失的计量

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。

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

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；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，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。



本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

应收票据、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收账款和合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当信用风险特征显著不同且可以合理成本评估预期信用损失的信息时，按单项金融工具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，计量预期信用损失。本公司对涉诉、财务状况恶化的票据或款项等单项计提减值准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据、应收账款和合同资产划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

应收账款组合 1：应收政府部门及中央企业客户、地方国有企业客户款项

应收账款组合 2：应收合营联营及其他关联方款项

应收账款组合 3：应收合并财务报表范围内部关联方款项

应收账款组合 4：应收其他客户款项

C、合同资产

合同资产组合 1：业主尚未结算的建造工程款项

合同资产组合 2：未到期的质保金

其他应收款

本公司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：

- 其他应收款组合 1：应收政府部门及中央企业客户、地方国有企业客户款项
- 其他应收款组合 2：应收合营联营及其他关联方款项
- 其他应收款组合 3：应收合并财务报表范围内部关联方款项



- 其他应收款组合 4：应收保证金、押金、员工借款等款项
- 其他应收款组合 5：应收其他款项

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。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：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；



- 本公司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；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 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。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果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，则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。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（7）金融资产转移

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

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

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（8）金融资产和金融负债的抵销

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

10、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、自制半成品及在产品、周转材料、库存商品、消耗性生物资产、



委托加工物资、房地产开发成本、房地产开发产品、发出商品、合同履约成本等。

(2) 存货发出的计价及摊销

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

(3) 存货跌价准备计提方法

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

(4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时, 以取得的确凿证据为基础, 同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

11、长期股权投资

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

(1) 投资成本确定

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

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

本公司长期股权投资采用权益法核算时, 对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的, 不调整长期股权投资的投资成本; 对长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的, 对长期



股权投资的账面价值进行调整, 差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时, 按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额, 分别确认投资收益和其他综合收益, 同时调整长期股权投资的账面价值; 按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分, 相应减少长期股权投资的账面价值; 被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动, 调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时, 以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础, 并按照本公司的会计政策及会计期间, 对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的, 在转换日, 按照原股权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。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资, 与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

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

(3) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

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

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

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

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



(4) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资, 其账面价值与实际取得价款的差额, 应当计入损益。采用权益法核算的长期股权投资, 因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的, 处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的, 处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日起改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理, 公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益, 应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理; 原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的, 处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的, 改按权益法核算, 并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整; 处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的, 改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理, 其在丧失控制之日起的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的, 按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额, 与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益; 然后, 按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资, 本公司计提资产减值的方法见附注四、20。

12、投资性房地产

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

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

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产, 计提资产减值方法见附注四、20。

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



13. 固定资产

（1）固定资产的确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）固定资产分类及折旧政策

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

固定资产类别	折旧年限	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
公路及构筑物	10-30		10.00-3.33
房屋及建筑物	8-70	0-5	1.36-12.50
安全设施	10	0-5	9.5-10.00
监控设施	10	0-5	9.5-10.00
通讯设施	10	0-5	9.5-10.00
收费设施	8	0-5	11.88-12.50
机械设备	5-20	0-5	4.75-20.00
运输设备	5-10	0-5	9.5-20.00
办公及其他设备	4-12	0-5	7.92-25.00

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

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注四、20。

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

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



(5) 大修理费用

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

14、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注四、20。

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

- ①资产支出已经发生, 资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出;
- ②借款费用已经发生;
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的, 暂停借款费用的资本化; 正常中断期间的借款费用继续资本化。

16、生物资产

(1) 生物资产的确定标准

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

- ①企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产;
- ②与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业;



③该生物资产的成本能够可靠地计量。

（2）生物资产的分类

本公司生物资产包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。

① 消耗性生物资产

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

消耗性生物资产在收获或出售时，采用加权平均法/个别计价法/蓄积量比例法/轮伐期年限法按账面价值结转成本。

② 生产性生物资产

生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，包括经济林、薪炭林、产畜和役畜等。生产性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造或繁殖的生产性生物资产的成本，为该资产在达到预定生产经营目的前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

生产性生物资产在郁闭或达到预定生产经营目的后发生的管护、饲养费用计入当期损益。

生产性生物资产折旧采用直线法计算。

本公司至少于年度终了对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

生产性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

③ 公益性生物资产

公益性生物资产是指以防护、环境保护为主要目的的生物资产，包括防风固沙林、水土保持林和水源涵养林等。公益性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造的公益性生物资产的成本，为该资产在郁闭前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

公益性生物资产在郁闭后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

公益性生物资产按成本进行后续计量。公益性生物资产不计提资产减值准备。

公益性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。



（3）生物资产减值的处理

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

生产性生物资产计提资产减值方法见附注四、20。

公益性生物资产不计提减值准备。

17、使用权资产

（1）使用权资产确认条件

本公司使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人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。本公司作为承租人按照《企业会计准则第13号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

（2）使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产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，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。

（3）使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注四、20。

18、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利权等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

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



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

类别	使用寿命	摊销方法	备注
专利权	10-16.5年	直线法	
商标权	10年	直线法	
其他经营权	10-30年	直线法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

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

无形资产计提资产减值方法见附注四、20。

19、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

20、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、使用权资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

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

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商



誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

21、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

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

（2）短期薪酬

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

（3）离职后福利

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

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划（如有）等。

（除了基本养老保险之外，本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划（“年金计划”），员工可以自愿参加该年金计划。除此之外，本公司并无其他重大职工社会保障承诺。）

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

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划



义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

（4）辞退福利

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

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，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一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（5）其他长期福利

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

22、应付债券

本公司对外发行的债券按照公允价值扣除交易成本后的金额进行初始计量，并在债券存续期间采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

利息费用除在符合借款费用资本化条件时予以资本化外，直接计入当期损益。

23、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额



只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

24、优先股、永续债等其他金融工具

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

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

25、收入的确认原则

（1）一般原则

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

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

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- ③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。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，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。



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，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注四、9、（6））。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

（2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

本集团作为社会资本方与政府方订立 PPP 项目合同，并提供建设、运营、维护等多项服务，本集团识别合同中的单项履约义务，将交易价格按照各项履约义务的单独售价的相对比例分摊至各项履约义务。在提供建造服务或将项目发包给其他方时，确定本集团的身份是主要责任人还是代理人，并进行会计处理，确认合同资产。

本集团在项目运营期间向获取公共产品和服务的对象收取的费用不构成一项无条件收取现金的权利的，在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为无形资产；在项目运营期间满足有权收取可确定金额的现金（或其他金融资产）条件的，在拥有收取该对价的权利（该权利仅取决于时间流逝的因素）时确认为应收款项。在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时，本集团将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额，超过有权收取可确定金额的现金（或其他金融资产）的差额，确认为无形资产。PPP 项目资产达到预定可使用状态后，本集团确认与运营服务相关的收入。

车辆通行费业务：通过联网收费系统收取的经结算中心清分结算确认属于公司的车辆通行费收入。当满足车辆在公司拥有权益的高速公路通行完毕，公司履行了道路通行合同中相应履约义务时，且清分收入已清分确认，与此同时公司确认通行费收入。

工程施工工业务：公司提供工程施工服务属于在某一时段内履行的履约义务，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，本集团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。

设计业务：公司提供的勘察设计、规划咨询类业务主要属于在某一时点履行的履约义务。由于本集团履行的同时客户不能即取得并消耗本集团履约带来的经济利益，也无法控制本集团履约过程中在建的设计工作，同时本集团在整个合同期间内无权就累计至今已完



成的履约部分收取款项，本集团将其识别在某一时点履行的履约义务，按照服务控制权转移时点确认收入，即获得主管部门批复或客户终稿签收单时确认收入。

销售业务：公司销售业务属于在某一时点履行的履约义务，在公司将产品按照约定的交货方式交货并由客户接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

子公司航产投经营项目中：航空性业务收入如航空起降服务、停场服务、客桥服务、旅客服务、安检服务等相关收费等相关收费，在劳务已经提供、收到价款或取得收取价款的依据时确认营业收入；经营权转让收入，即公司授权若干经营方于机场内经营零售、餐饮、广告、贵宾服务等业务并向其收取经营权转让费。经营权转让费按经营方销售额的一定比例或约定的最低保底金额孰高按月予以确认收入。

26、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- ②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- ③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。[摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。]

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

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

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。



27、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助, 按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助, 按照公允价值计量; 公允价值不能够可靠取得的, 按照名义金额 1 元计量。

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

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

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

与日常活动相关的政府补助, 按照经济业务实质, 计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助, 计入营业外收支。

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

28、递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减, 本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限, 确



认由此产生的递延所得税资产, 除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的:

(1) 该交易不是企业合并, 并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额; 且初始确认的资产和负债不会导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易;

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

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

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

29、租赁

(1) 租赁的识别

在合同开始日, 本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益, 并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。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, 则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

(2) 本公司作为承租人

在租赁期开始日, 本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债, 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注四、17。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量, 无法确定租赁内含利率的, 采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括: 固定付款额及实质固定付款额, 存在租赁激励的, 扣除租赁激励相关金额; 取决于指数或比率的可变租赁付款额; 购买选择权的行权价格, 前提是承租人合理确定将行使该选择权; 行使终止租赁选择权需支付的款项, 前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权; 以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用, 并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日, 租赁期不超过 12 个月的租赁, 包含购买选择权的租赁除外。



本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(3) 本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人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。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经



营租赁有关的初始直接费用应当资本化，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。

租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

30、公允价值计量

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

本公司以公允价值计量相关资产或负债，包括：交易性金融资产、其他非流动金融资产，采用公允价值计量的负债主要包括交易性金融负债。假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折价等。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够的可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一



层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值; 第三层次输入值, 是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

31、安全生产费用

本公司根据有关规定, 按财政部、安全监督总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财资〔2022〕136号)的通知要求提取安全生产费用。

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

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

计提标准:

建设工程施工企业以建筑工程造价为计提依据。提取标准提取标准如下:

- (1) 矿山工程 3.5%;
- (2) 铁路工程、房屋建筑工程、城市轨道交通工程 3%;
- (3) 水利水电工程、电力工程 2.5%;
- (4) 冶炼工程、机电安装工程、化工石油工程、通信工程 2%;
- (5) 市政公用工程、港口与航道工程、公路工程 1.5%。

建设工程施工企业编制投标报价应当包含并单列企业安全生产费用, 竞标时不得删减。国家对基本建设投资概算另有规定的, 从其规定。

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

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

- (1) 上一年度营业收入不超过 1000 万元的, 按照 4.5% 提取;
- (2) 上一年度营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分, 按照 2.25% 提取;
- (3) 上一年度营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分, 按照 0.55% 提取;
- (4) 上一年度营业收入超过 10 亿元的部分, 按照 0.2% 提取。

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

提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时, 属于费用性支出的, 直接冲减专项储备; 形成固定资产的, 先通过“在建工程”科目归集所发生的支出, 待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产; 同时, 按照形成固定资产的成本冲减专项储备, 并确认



相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

五、会计政策、会计估计变更及差错更正

本集团报告期未发生会计政策变更、会计估计变更、前期重大差错更正等事项。

六、税项

(一) 主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	采取一般计税方式和简易计税方式。一般计税方式按税法规定计算的不含税销售货物、应税劳务和服务收入等为基础计算销项税额, 在扣除当期允许抵扣的进项税额后, 差额部分为应交增值税, 其中: 货物销售的税率为 13%, 不动产租赁、建筑施工、房地产销售、土地使用权转让的税率为 9%, 工程咨询、广告业务等的税率为 6%, 高速公路车辆通行费的税率为 9%; 简易计税方式按不含税应税服务收入等乘以适用税率计算应交增值税, 其中: 不动产租赁、房地产销售的税率为 5%, 建筑施工的税率为 3%, 高速公路车辆通行费的税率为 3%, 其他车辆通行费为 5%
房产税	房产原值的 70%为纳税基准, 税率 1.2%, 或以租金收入为基准, 税率为 12%
城市维护建设税	应交流转税额 1%、5%、7%计缴
教育费附加	应交流转税额 3%计缴
地方教育费附加	应交流转税额 2%计缴
企业所得税	按应纳税所得额的 25%计缴
文化事业费	按广告收入的 3%计缴

(二) 优惠税负及批文

1.增值税及附加

子公司云南洪尧园林绿化工程有限公司增值税适用《中华人民共和国增值税暂行条例》第十六条: 农业生产者销售的自产农产品(花卉)免征增值税。

子公司云南交投私募股权投资基金管理有限公司适用《财政部 税务总局关于增值税小规模纳税人减免增值税政策的公告》(2023年第19号)规定的优惠政策, 自2024年1月1日至2027年12月31日, 对月销售额10万元以下(含本数)的增值税小规模纳税人, 免征增值税。

子公司云南航空产业投资集团有限责任公司机场主营业务类型归属于物流辅助服务, 增值税率适用6%, 向境外单位从事国际运输和港澳台运输业务经停我国机场时提供的航空地面服务免征增值税。

子公司云南航空西双版纳观光酒店有限公司、云南临沧空港观光酒店有限公司根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条, 销售的避孕药品和用具, 免征增值税。

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条的规定以及云南省昆明市官渡区国家税务局的审批, 子公司云南洪尧园林绿化工程有限公司、云南洪尧苗木种植有限公司销售自产初级农产品(苗木)按上述条例免征增值税。



子公司云南临沧空港观光酒店有限公司、云南航空西双版纳观光酒店有限公司、云南空港国际旅业有限公司、丽江民航蓝天旅游汽车服务有限责任公司根据《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 10 号），自 2022 年 1 月 1 日-2024 年 12 月 31 日，享受 50% 的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

2.企业所得税

根据财政部税务总局国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。

子公司云南交投集团云岭建设有限公司、云南交投集团公路建设有限公司、云南省交通科学研究院有限公司、云南交投集团现代物流有限公司、云南省交通规划设计研究院有限公司、云南省公路工程监理咨询公司、云南洪尧园林绿化工程有限公司、云南机场地面服务有限公司、云南机场汽车运输服务有限公司、云南空港飞机维修服务有限公司、云南空港航空食品有限公司、云南航信空港网络有限公司、云南空港物流股份有限公司、丽江民航蓝天旅游汽车服务有限责任公司、昆明云枢工程检测有限公司、云南云通监理咨询有限公司、云南云路工程监理咨询有限公司、云南公路工程试验检测中心有限公司、云南省工程咨询公司、云南交投石化有限公司、云南长江现代交通设施有限公司、云南云通数联科技有限公司属于设在西部地区的鼓励类产业企业，本年度按 15% 的税率计缴企业所得税。

子公司云南公路联网收费管理有限公司、云南交投生态环境工程有限公司、云南云岭公路工程注册安全工程师事务所有限公司、云南云路工程检测有限公司、云南通衢工程检测有限公司、云南交通工程质量检测有限公司、云南云岭高速公路交通科技有限公司根据云南省财政厅、云南省国家税务局、云南省地方税务局《关于印发云南省 2019 年认定高新技术企业及更名高新技术企业名单的通知》（云科高发〔2019〕11 号），《关于印发云南省 2020 年认定高新技术企业及更名高新技术企业名单的通知》（云科联发〔2021〕1 号）被认定为高新技术企业，享受高新技术企业税收优惠政策，税率为 15%。

子公司云南楚大高速公路投资开发有限公司、云南楚姚高速公路有限公司、云南南景高速公路有限公司、云南交投普澜高速公路有限公司、云南武倘寻高速公路有限责任公司、云南玉临高速公路建设有限责任公司、云南镇清高速公路有限公司、云南澄大高速公路有限公司、云南宾南高速公路有限公司、大理大漾洱云高速公路有限公司、通海山秀水务发展有限公司，根据《国家税务总局关于实施国家重点扶持的公共基础设施项目企业所得税优惠问题的通知》（国税发〔2009〕80 号），享受企业所得税“三免三减半”优惠政策。

子公司云南空港国际旅业有限公司、昆明市官渡区思远民航教育培训学校、云南临沧空港观光酒店有限公司、云南航空西双版纳观光酒店有限公司、云南临沧公路桥梁工程总公司、云南纪星交通工程监理咨询有限公司、云南省交通运输厅汽车技术测试中心站、云南省汽车综合性能测试中心站、云南云交建工程试验检测有限公司享受小微企业所得税优惠政策。



子公司云南交投德宏投资开发有限公司为西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率计算应纳税所得税额，同时适用云南省德宏傣族景颇族自治州瑞丽市重点开发开放试验区优惠政策对应缴纳企业所得税地方分享 40% 的部分实行“五免五减半”。



七、企业合并及财务报表

(一)本期纳入合并报表范围的子公司基本情况

序号	企业名称	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例(%)	享有的表决权(%)	投资额(万元)	取得方式
1	云南交投集团公路建设有限公司	二级	1 云南昆明	云南昆明	公路相关工程施工	500,000.00	100.00	100.00	272,759.19	1
2	云南云岭城镇开发投资有限公司	三级	1 云南昆明	云南昆明	房地产开发	20,000.00	100.00	100.00	29,215.14	1
3	云南交投公路建设第四工程有限公司	三级	1 云南昆明	云南昆明	工程施工	6,000.00	100.00	100.00	10,430.68	1
4	云南交投公路建设第一工程有限公司	三级	1 云南昆明	云南昆明	工程施工	12,000.00	100.00	100.00	12,283.46	1
5	云南交投公路建设第二工程有限公司	三级	1 云南昆明	云南昆明	工程施工	12,000.00	100.00	100.00	12,135.50	1
6	昆明云岭星华房地产开发经营有限公司	四级	1 云南昆明	云南昆明	房地产开发	800.00	100.00	100.00	1,559.43	1
7	云南云岭城投滇西城市建设有限公司	四级	1 云南河口	云南河口	酒店经营、房地產开发	1,000.00	100.00	100.00	510.00	1
8	云南交投公路建设第六工程有限公司	三级	1 云南昆明	云南昆明	工程施工	12,000.00	100.00	100.00	13,616.75	1
9	云南交投公路建设第五工程有限公司	三级	1 云南昆明	云南昆明	工程施工	5,000.00	100.00	100.00	8,2228.92	1
10	云南公投建设集团有限公司	三级	1 云南昆明	云南昆明	工程施工	10,000.00	100.00	100.00	10,119.59	1
11	云南交投公路建设第三工程有限公司	三级	1 云南昆明	云南昆明	工程施工	6,000.00	100.00	100.00	6,000.00	1
12	云南三江道路桥梁工程有限公司	三级	1 云南怒江	云南怒江	工程施工	24.15	100.00	100.00	24.15	4



序号	企业名称	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例(%)	享有的表决权(%)	投资额(万元)	取得方式
13	云南玉溪路桥工程有限公司	三级	1	云南玉溪	云南玉溪	建筑业	3,670.00	100.00	100.00	4
14	云南交投公路桥梁工程有限公司	三级	1	云南西双版纳	云南西双版纳	建筑业	3,200.00	100.00	100.00	4
15	云南交投公路建设第七工程有限公司	三级	1	云南昆明	云南昆明	工程施工	6,000.00	51.00	51.00	3,060.00 1
16	云南公投建设集团第三工程有限公司	三级	1	云南昆明	云南昆明	工程施工	3,000.00	51.00	51.00	1,530.00 1
17	云南新河旅游开发投资有限公司	三级	1	云南红河	云南红河	市政工程建设	2,000.00	100.00	100.00	1
18	云南临沧公路桥梁工程有限公司	三级	1	云南临沧	云南临沧	建筑业	2,000.00	100.00	100.00	4
19	云南普洱公建道路桥梁工程有限公司	三级	1	云南普洱	云南普洱	公路建筑工程建筑	1,755.01	100.00	100.00	1,755.01 4
20	红河公路桥梁工程有限公司	三级	1	云南红河	云南红河	公路建筑工程建筑	1,708.06	100.00	100.00	1,708.06 4
21	云南云交建工程试验检测有限公司	三级	1	云南昆明	云南昆明	工程检测	1,000.00	100.00	100.00	1,416.85 1
22	红河云岭房地产开发有限公司	三级	1	云南弥勒	云南弥勒	房地产开发	1,000.00	100.00	100.00	1
23	昆明路港建设工程有限公司	三级	1	云南昆明	云南昆明	水源及供水设施建筑工程	55.64	100.00	100.00	55.64 4
24	云南公投工程建设有限公司	五级	1	云南昆明	云南昆明	工程施工	153.00	51.00	51.00	153.00 1
25	云南交投集团云岭建设有限公司	二级	1	云南昆明	云南昆明	公路相关工程施工	500,000.00	100.00	100.00	991,603.67 1
26	云南云岭高原养护工	三级	1	云南昆明	云南昆明	工程施工	4,000.00	100.00	100.00	4,000.00 1



2024年1-6月(除特别注明外,金额单位为人民币元)

序号	企业名称	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例(%)	享有的表决权(%)	投资额(万元)	取得方式
27	云南云岭路面工程有限公司	三级	1	云南昆明	云南昆明	工程建设	4,500.00	100.00	100.00	4,500.00 4
28	云南云岭桥隧科技有限公司	三级	1	云南昆明	云南昆明	工程施工	4,000.00	100.00	100.00	4,000.00 1
29	云南云岭桥梁工程有限公司	三级	1	云南昆明	云南昆明	工程建设	4,500.00	100.00	100.00	4,500.00 1
30	云南云岭公路工程有限公司	三级	1	云南昆明	云南昆明	建筑业	6,000.00	100.00	100.00	6,248.56 4
31	云南云岭高速公路建设集团第七工程有限公司	三级	1	云南昆明	云南昆明	建筑施工	10,000.00	100.00	100.00	1
32	云南云岭高速公路建设集团第十五工程有限公司	三级	1	云南昆明	云南昆明	建筑施工	2,695.00	94.26	94.26	2,550.00 1
33	云南云岭高速公路建设集团第十一工程有限公司	三级	1	云南昆明	云南昆明	建筑施工	2,795.00	91.23	91.23	2,550.00 1
34	云南云岭高原山区公路工程检测有限公司	三级	1	云南昆明	云南昆明	工程检测	2,000.00	100.00	100.00	2,000.00 1
35	云南云岭高速矿业有限公司	三级	1	云南昆明	云南昆明	建筑材料供应	1,494.48	100.00	100.00	1,488.52 4
36	云南云岭高速天炬投资开发有限公司	三级	1	云南安宁	云南安宁	房地产开发	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00 4
37	云南公科路桥工程技术有限公司	三级	1	云南昆明	云南昆明	交通工程	1,050.00	94.62	94.62	265.47 4
38	云南云岭轨道交通工程有限公司	三级	1	云南昆明	云南昆明	建筑业	1,500.00	100.00	100.00	1,500.00 1



序号	企业名称	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例(%)	享有的表决权(%)	投资额(万元)	取得方式
39	云南交投集团投资有限公司	二级	1	云南昆明	云南昆明	公路的投资管理	500,000.00	100.00	100.00	2,770,596.29 1
40	云南武易高速公路有限公司	三级	1	云南楚雄	云南楚雄	高速公路建设经营	110,000.00	70.00	70.00	135,000.00 1
41	云南澄大高速公路有限公司	三级	1	云南玉溪	云南玉溪	高速公路建设经营	50,000.00	86.00	86.00	110,450.34 1
42	云南腾陇高速公路有限公司	三级	1	云南德宏	云南德宏	高速公路建设经营	50,000.00	70.00	70.00	35,000.00 1
43	云南交投版纳综合交通投资有限公司	三级	1	云南西双版纳	云南西双版纳	土地一级开发	7,168.00	70.00	70.00	7,168.00 1
44	西双版纳景海高速公路建设投资有限公司	三级	1	云南景洪	云南景洪	高速公路建设经营	30,000.00	70.00	70.00	21,000.00 1
45	云南功东高速公路有限公司	三级	1	云南东川	云南东川	高速公路建设经营	14,986.08	63.65	63.65	225,100.00 1
46	云南武倘寻高速公路有限责任公司	三级	1	云南禄劝	云南禄劝	高速公路建设经营	17,315.76	76.19	76.19	396,000.00 1
47	云南鹤关高速公路有限公司	三级	1	云南大理	云南大理	高速公路建设经营	10,000.00	70.00	70.00	7,000.00 1
48	云南召泸高速公路有限责任公司	三级	1	云南曲靖	云南曲靖	高速公路建设经营	10,000.00	70.00	70.00	7,000.00 1
49	云南临沧机场高速公路有限公司	三级	1	云南临沧	云南临沧	高速公路建设经营	10,000.00	70.00	70.00	7,000.00 1
50	云南楚姚高速公路有限公司	三级	1	云南楚雄	云南楚雄	高速公路建设经营	10,000.00	70.00	70.00	7,000.00 1
51	云南镇清高速公路有限公司	三级	1	云南临沧	云南临沧	高速公路建设经营	10,000.00	69.00	69.00	6,900.00 1
52	大理大漾洱云高速公路有限公司	三级	1	云南大理	云南大理	高速公路建设经营	10,000.00	69.00	69.00	73,900.00 4



序号	企业名称	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例(%)	享有的表决权(%)	投资额(万元)	取得方式
53	云南交投景文高速公路有限公司	三级	1	云南普洱	云南普洱	高速公路建设经营	10,000.00	70.00	70.00	7,000.00 1
54	云南南景高速公路有限公司	三级	1	云南景东	云南景东	高速公路建设经营	10,000.00	70.00	70.00	7,000.00 4
55	云南宾南高速公路有限公司	三级	1	云南大理	云南大理	高速公路建设经营	10,000.00	68.00	68.00	202,400.00 4
56	云南临沧临清高速公路有限公司	三级	1	云南临沧	云南临沧	公路投资开发、公路经营	10,000.00	68.00	68.00	111,800.00 4
57	云南腊满高速公路有限公司	三级	1	云南西双版纳	云南西双版纳	高速公路建设经营	10,000.00	100.00	100.00	164,400.00 1
58	云南交投普澜高速公路有限公司	三级	1	云南普洱	云南普洱	高速公路建设经营	10,000.00	70.00	70.00	7,000.00 1
59	云南猴腾高速公路有限公司	三级	1	云南腾冲	云南腾冲	高速公路建设经营	10,000.00	70.00	70.00	7,000.00 1
60	云南沾会高速公路有限公司	三级	1	云南曲靖	云南曲靖	高速公路建设经营	5,050.50	99.00	99.00	93,700.00 1
61	云南上鹤高速公路有限公司	三级	1	云南大理	云南大理	高速公路建设经营	5,050.50	99.00	99.00	5,000.00 1
62	云南大永高速公路有限公司	三级	1	云南昆明	云南昆明	高速公路建设经营	5,102.00	97.00	97.00	72,048.98 1
63	云南大昭高速公路投资开发有限公司	二级	1	云南普洱	云南普洱	高速公路建设经营	430,000.00	100.00	100.00	104,656.51 4
64	普洱思茅高速公路开发经营有限公司	二级	1	云南昆明	云南昆明	高速公路建设经营	2,000.00	100.00	100.00	93,207.62 4
65	云南交投集团现代物流有限公司	二级	1	云南昆明	云南昆明	材料的销售及公路沿线设施开发	113,725.49	51.00	51.00	55,755.81 1



2024年1-6月(除特别注明外,金额单位为人民币元)

序号	企业名称	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例(%)	享有的表决权(%)	投资额(万元)	取得方式
66	云南云岭高速公路工程物资有限公司	三级 1	云南昆明	云南昆明	材料供应	10,000.00	100.00	100.00	10,217.09	1
67	云南交投科技发展有限公司	三级 1	云南玉溪	云南玉溪	公路波形梁钢护栏、交通设施生产	5,000.00	51.00	51.00	2,550.00	1
68	云南聚和经贸有限公司	三级 1	云南昆明	云南昆明	材料供应	24,500.00	100.00	100.00	25,210.52	1
69	云南交投集团经营开发有限公司	二级 1	云南昆明	云南昆明	公路经营管	137,623.42	100.00	100.00	136,091.37	1
70	云南省石安公路经营管理有限公司	三级 1	云南昆明	云南昆明	交通运输、仓储	43,443.49	100.00	100.00	606.97	4
71	云南云路房地产开发经营有限公司	三级 1	云南昆明	云南昆明	房地产业	17,000.00	91.71	91.71	8,685.30	4
72	云南交投大理经营开发有限公司	三级 1	云南大理	云南大理	房地产业	10,000.00	70.00	70.00	7,000.00	1
73	云南云岭石化有限公司	三级 1	云南昆明	云南昆明	油品批发和零售	9,803.92	51.00	51.00	5,642.99	1
74	云南交投旅游开发投资有限公司	三级 1	云南昆明	云南昆明	旅游等业务	5,000.00	100.00	100.00	5,456.45	1
75	云南交投生态环境工程有限公司	三级 1	云南昆明	云南昆明	园林绿化工程	5,000.00	100.00	100.00	10,380.61	1
76	云南交投新能源产业发展有限公司	三级 1	云南昆明	云南昆明	油品批发和零售	5,000.00	100.00	100.00	5,715.58	1
77	云南交投国际物流发展有限公司	三级 1	云南昆明	云南昆明	物流	4,500.00	100.00	100.00	8,216.86	1
78	云南交投龙江大桥旅游服务区开发有限公司	三级 1	云南保山	云南保山	旅游	1,800.00	59.00	59.00	972.98	1
79	云南云路沥青油料经营有限公司	三级 1	云南昆明	云南昆明	批发和零售	2,570.00	100.00	100.00	36,537.09	4



序号	企业名称	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例(%)	享有的表决权(%)	投资额(万元)	取得方式
80	云南交投中油能源有限公司	三级	1	云南昆明	云南昆明	油品批发和油品销售	4,980.00	51.00	2,539.80	1
81	云南交投交通运输有限公司	三级	1	云南昆明	云南昆明	汽车客运	2,000.00	100.00	3,091.83	1
82	云南交投石化有限公司	三级	1	云南昆明	云南昆明	油品批发	3,000.00	51.00	13,062.06	1
83	云南公投旅游产业有限公司	三级	1	云南普洱	云南普洱	旅游	2,000.00	70.00	1,294.38	1
84	云南交投云岭文化传媒有限公司	三级	1	云南昆明	云南昆明	广告设计制作	1,000.00	100.00	6,537.62	1
85	云南康佰爆破工程有限公司	三级	1	云南昆明	云南昆明	爆破工程	1,000.00	51.00	332.83	1
86	昆明联合交通运输有限公司	三级	1	云南昆明	云南昆明	交通运输	800.00	51.00	51.00	4
87	云南大立成投资有限公司	四级	1	云南昆明	云南昆明	建材、机械设备销售	10,000.00	100.00	10,000.00	1
88	大理海东大立成投资有限公司	四级	1	云南大理	云南大理	建材、机械设备销售	1,000.00	100.00	1,000.00	1
89	昆明文化用品有限责任公司	四级	1	云南昆明	云南昆明	文化用品、百货	120.00	100.00	16,703.82	1
90	云南交投壹号投资合伙企业(有限合伙)	二级	1	云南昆明	云南昆明	项目投资及管理	187,510.00	20.00	37,510.00	1
91	云南交投贰号投资合伙企业(有限合伙)	二级	1	云南昆明	云南昆明	项目投资及管理	187,510.00	20.00	20.00	1
92	云南玉临高速公路建设有限公司	二级	1	云南昆明	云南昆明	公路投资开发、公路经营管理	126,260.00	99.00	1,809,742.94	4



序号	企业名称	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例(%)	享有的表决权(%)	投资额(万元)	取得方式
93	云南交投产融壹号投资基金合伙企业(有限合伙)	二级	1	云南昆明	云南昆明	自有资金从事投资活动	122,510.00	20.00	20.00	24,510.00 1
94	云南楚大高速公路投资有限公司	二级	1	云南大理	云南大理	高速公路建设经营	117,922.66	77.90	77.90	1,650,285.85 4
95	云南保沪高速公路有限公司	二级	1	云南昆明	云南昆明	高速公路建设经营	63,694.27	99.00	99.00	633,367.51 1
96	云南交投私募股权投资基金管理有限公司	二级	2	云南昆明	云南昆明	资本市场服务	50,000.00	100.00	100.00	50,000.00 1
97	云南交投路域一号股权投资基金管理合伙企业(有限合伙)	三级	1	云南昆明	云南昆明	资本市场服务	200.00	50.00	50.00	100.00 1
98	云交投商业保理(上海)有限公司	二级	2	上海市	上海市	其他金融业	70,000.00	100.00	100.00	70,000.00 1
99	云南交投德宏投资开发有限公司	二级	1	云南德宏	云南德宏	综合交通及公用基础设施	14,089.64	65.00	65.00	13,113.46 1
100	云南德宏道路桥梁工程有限公司	三级	1	云南德宏	云南德宏	建筑业	3,214.00	100.00	100.00	3,214.00 4
101	云南瑞陇高速公路有限公司	二级	1	云南德宏	云南德宏	租赁和商务服务业	41,000.00	100.00	100.00	54,504.27 4
102	云南省交通科学研究院有限公司	二级	1	云南昆明	云南昆明	研发和试验发展	40,000.00	100.00	100.00	42,759.31 4
103	云南云岭高速公路交通科技有限公司	三级	1	云南昆明	云南昆明	研究和试验	12,000.00	85.00	85.00	25,982.34 1
104	云南长江现代交通设施有限公司	三级	1	云南昆明	云南昆明	生产、销售	5,000.00	100.00	100.00	6,867.80 4
105	云南云交科检测技术有限公司	三级	1	云南昆明	云南昆明	专业技术服务	2,747.40	100.00	100.00	2,747.40 1



2024年1-6月(除特别注明外,金额单位为人民币元)

序号	企业名称	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例(%)	享有的表决权(%)	投资额(万元)	取得方式
106	云南省汽车综合性能测试中心站有限公司	四级	1 云南昆明	云南昆明	汽车综合性检测	200.00	100.00	100.00	872.21	4
107	云南交通工程质量检测有限公司	三级	1 云南昆明	云南昆明	专业技术服务	889.08	100.00	100.00	889.08	1
108	云南纪星交通工程监理咨询有限公司	三级	1 云南昆明	云南昆明	工程监理	500.00	100.00	100.00	1,353.77	1
109	云南碧双高速公路有限公司	二级	1 云南普洱	云南普洱	高速公路建设经营	10,000.00	99.90	99.90	16,499.00	1
110	云南公路联网收费管理有限公司	二级	1 云南昆明	云南昆明	联网收费服务和管理	23,955.75	65.00	65.00	7,800.00	1
111	云南云通数联科技有限公司	三级	1 云南昆明	云南昆明	建设工程施工	500.00	100.00	100.00	500.00	1
112	云南省公路工程监理有限公司	二级	1 云南昆明	云南昆明	土木建筑工程	20,000.00	100.00	100.00	13,102.65	4
113	云南云岭高速公路工程咨询有限公司	三级	1 云南昆明	云南昆明	专业技术服务	3,227.31	100.00	100.00	8,678.20	1
114	云南云路工程检测有限公司	三级	1 云南昆明	云南昆明	工程试验检测	1,500.00	100.00	100.00	13,509.19	1
115	云南通衢工程检测有限公司	三级	1 云南昆明	云南昆明	检测	1,400.00	100.00	100.00	5,162.15	1
116	云南捷能模架工程有限公司	三级	1 云南昆明	云南昆明	租赁和工程技术服务	1,000.00	60.00	60.00	646.42	4
117	云南云岭开洋钢结构制品有限公司	三级	1 云南昆明	云南昆明	钢结构产品的研发、生产、销售	600.00	55.00	55.00		1



序号	企业名称	企业类型	等级	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例(%)	享有的表决权(%)	投资额(万元)	取得方式
118	云南云通监理咨询有限公司	三级	1	云南昆明	云南昆明	租赁和商务服务业	400.00	100.00	100.00	812.98	4
119	云南云路工程监理咨询有限公司	三级	1	云南昆明	云南昆明	租赁和商务服务业	400.00	95.75	95.75	5,279.48	4
120	云南云岭公路工程注册安全工程师事务所有限公司	三级	1	云南昆明	云南昆明	安全技术服务	350.00	100.00	100.00	954.72	1
121	云南公路工程试验检测中心有限公司	三级	1	云南昆明	云南昆明	公路工程检测	250.00	100.00	100.00		4
122	昆明云枢工程检测有限公司	三级	1	云南昆明	云南昆明	科学研究和技术服务业	50.00	100.00	100.00	253.61	4
123	云南省工程咨询有限公司	三级	1	云南昆明	云南昆明	租赁和商务服务业	150.00	100.00	100.00	2,145.26	4
124	云南交投融资租赁有限公司	二级	2	云南昆明	云南昆明	融资租赁业	40,000.00	100.00	100.00	40,000.00	1
125	云南省港航投资建设有限公司	二级	1	云南昆明	云南昆明	专业项目的投资开发利用	17,800.00	100.00	100.00	59,236.00	4
126	云南港投金沙江航运开发有限公司	三级	1	云南丽江	云南丽江	水利、环境和公共设施管理业	1,450.00	100.00	100.00	1,450.00	4
127	云南港投西洲投资开发有限公司	三级	1	云南勐腊	云南勐腊	交通运输、仓储和邮政业	5,000.00	51.00	51.00		4
128	云南港投澜沧江开发有限公司	三级	1	云南版纳	云南版纳	交通运输、仓储和邮政业	300.00	100.00	100.00	300.00	4
129	云南港投实业有限公司	三级	1	云南昆明	云南昆明	交通运输、仓储和邮政业	400.00	100.00	100.00	357.42	4
130	云南港航航道养护有限公司	三级	1	云南昆明	云南昆明	交通运输、仓储和邮政业	557.27	100.00	100.00	662.84	4



序号	企业名称	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例(%)	享有的表决权(%)	投资额(万元)	取得方式
131	云南港投工程质量检测有限责任公司	三级	1	云南昆明	云南昆明	仓储科学研究和技术服务	100.00	100.00	146.32	4
132	云南路港船业有限公司	三级	1	云南昆明	云南昆明	制造业	100.00	100.00	100.00	4
133	云南省交通规划设计研究院有限公司	二级	1	云南昆明	云南昆明	专业技术服务业	11,956.52	100.00	100.00	221,779.33
134	云南水运规划设计研究院有限公司	三级	1	云南昆明	云南昆明	专业技术服务业	461.16	100.00	100.00	461.17
135	怒江美丽公路股份有限公司	二级	1	云南怒江	云南怒江	高速公路建设经营	1,000.00	80.00	80.00	1,000.00
136	云南交投临沧经营开发有限公司	二级	1	云南临沧	云南临沧	房地产	8,800.00	70.00	70.00	6,365.04
137	云南会巧高速公路有限公司	二级	1	云南曲靖	云南曲靖	高速公路建设经营	10,000.00	68.00	68.00	6,800.00
138	云南海惠连高速公路建设投资有限公司	二级	1	云南西双版纳	云南西双版纳	高速公路建设经营	10,000.00	69.98	69.98	65,798.00
139	云南宣会高速公路有限公司	二级	1	云南曲靖	云南曲靖	高速公路建设经营	10,000.00	60.00	60.00	6,000.00
140	云南曲文高速公路有限公司	二级	1	云南曲靖	云南曲靖	高速公路建设经营	10,000.00	80.00	80.00	8,000.00
141	云南牟元高速公路建设有限公司	二级	1	云南楚雄	云南楚雄	高速公路建设经营	10,000.00	100.00	100.00	10,000.00
142	云南南姚高速公路建设有限公司	二级	1	云南楚雄	云南楚雄	高速公路建设经营	10,000.00	100.00	100.00	10,000.00
143	云南交投丽江投资开发有限公司	二级	1	云南丽江	云南丽江	高速公路建设经营	10,000.00	100.00	100.00	10,000.00
144	云南交投丽江资源开发有限公司	三级	1	云南丽江	云南丽江	批发业	1,000.00	70.00	70.00	700.00



序号	企业名称	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例(%)	享有的表决权(%)	投资额(万元)	取得方式
145	云南大保高速公路有限公司	二级	1	云南大理	云南大理	7,000.00	70.00	70.00	7,000.00	1
146	云南海洛高速公路有限公司	二级	1	云南西双版纳	云南西双版纳	10,000.00	89.50	89.50	105,850.00	1
147	云南功小高速公路有限公司	二级	1	云南昆明	云南昆明	10,000.00	90.00	90.00	7,660.00	1
148	云南弥巍昌高速公路有限公司	二级	1	云南大理	云南大理	10,000.00	100.00	100.00	12,300.00	1
149	云南昌甸高速公路有限公司	二级	1	云南保山	云南保山	7,000.00	100.00	100.00	7,000.00	1
150	云南昆嵩高速公路开发有限公司	二级	1	云南昆明	云南昆明	5,000.00	100.00	100.00	5,000.00	1
151	云南交投集团后勤服务有限公司	二级	1	云南昆明	云南昆明	3,000.00	100.00	100.00	3,000.00	1
152	云南顺捷科贸有限公司	三级	1	云南昆明	云南昆明	3,000.00	100.00	100.00	3,186.33	1
153	云南交投物业服务有限公司	三级	1	云南昆明	云南昆明	1,500.00	100.00	100.00	1,544.59	1
154	云南勐关高速公路有限公司	二级	1	云南勐腊	云南勐腊	5,000.00	100.00	100.00	5,000.00	1
155	云南瑞弄高速公路有限公司	二级	1	云南德宏	云南德宏	5,000.00	100.00	100.00	13,100.00	1
156	云南通文高速公路有限公司	二级	1	云南文山	云南文山	5,000.00	80.00	80.00	9,000.00	1
157	云南交投丽江雪山观光火车投资开发有限公司	二级	1	云南丽江	云南丽江	5,000.00	100.00	100.00	7,700.00	1



序号	企业名称	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例(%)	享有的表决权(%)	投资额(万元)	取得方式
158	保山隆营高速公路有限公司	二级	1	云南保山	云南保山	高速公路建设经营	3,000.00	100.00	100.00	3,000.00 1
159	云南富那高速公路投资有限公司	二级	1	云南昆明	云南昆明	高速公路建设经营	2,000.00	100.00	100.00	24,039.22 1
160	云交国际(香港)有限公司	二级	3	中国香港	中国香港	投资	100.00	100.00	100.00	100.00 1
161	云交(昆明)产业发展有限公司	三级	1	云南昆明	云南昆明	建设工程施工	166,226.25	100.00	100.00	166,226.25 1
162	云南交投生态科技股份有限公司	二级	1	云南昆明	云南昆明	园林绿化	18,413.29	23.17	23.17	913.23 4
163	遂宁仁里古镇文化旅游开发有限公司	三级	1	四川遂宁	四川遂宁	文化旅游	26,400.00	71.49	71.49	22,963.67 4
164	砚山绿源生态建设有限公司	三级	1	云南砚山	云南文山	环境治理	4,000.00	89.90	89.90	8,314.38 4
165	云南依科环境建设有限公司	三级	1	云南昆明	云南丽江	园林绿化	2,000.00	100.00	100.00	2,000.00 4
166	通海山秀水务发展有限公司	三级	1	云南玉溪	云南玉溪	水污染治理	2,794.12	66.00	66.00	1,844.12 4
167	云南洪尧园林绿化工程有限公司	三级	1	云南昆明	云南昆明	园林绿化	2,000.00	66.00	66.00	11,763.23 4
168	云南筑锦生态建设有限公司	三级	1	云南曲靖	云南曲靖	园林绿化	500.00	100.00	100.00	500.00 4
169	云南云投生态湖泊治理有限公司	三级	1	云南昆明	云南昆明	环境治理	800.00	60.00	60.00	72.00 4
170	临沧云投生态实业有限公司	三级	1	云南临沧	云南临沧	生态修复	500.00	70.00	70.00	4
171	云南洪尧苗木种植有限公司	四级	1	云南昆明	云南昆明	苗木种植	1,000.00	66.00	66.00	1,000.00 4



序号	企业名称	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例(%)	享有的表决权(%)	投资额(万元)	取得方式
172	云南省曲陆高速公路开发有限公司	二级	1	云南曲靖	云南曲靖	高速公路建设经营	35,000.00	96.08	81,698.84	2
173	大理大攀高速公路有限公司	二级	1	云南大理	云南大理	高速公路建设经营	10,000.00	100.00	10,000.00	1
174	云南普江高速公路有限公司	二级	1	云南普洱	云南普洱	高速公路建设经营	1,000.00	100.00	100.00	1
175	云南双源高速公路有限公司	二级	1	云南临沧	云南临沧	高速公路建设经营	10,000.00	100.00	10,000.00	1
176	云南交投富宁港投资建设有限公司	二级	1	云南文山	云南文山	投资	5,000.00	90.00	90.00	4,100.00
177	云南马西高速公路有限公司	二级	1	云南文山	云南文山	高速公路建设经营	10,000.00	100.00	100.00	10,000.00
178	云南西富高速公路有限公司	二级	1	云南文山	云南文山	公路管理与养护	10,000.00	100.00	100.00	10,000.00
179	云南凤巍高速公路有限公司	二级	1	云南临沧	云南临沧	高速公路建设经营	10,000.00	100.00	100.00	10,000.00
180	云南勐绿高速公路投资有限公司	三级	1	云南普洱	云南普洱	高速公路建设经营	39,916.18	72.25	72.25	2,901.47
181	云南澜孟高速公路有限公司	二级	1	云南普洱	云南普洱	高速公路建设经营	10,000.00	99.00	99.00	1
182	云南交投关累港投资开发有限公司	三级	1	云南勐腊	云南勐腊	装卸搬运和仓储业	5,000.00	90.00	90.00	5,000.00
183	云南航空产业投资集团有限责任公司	二级	1	云南昆明	云南昆明	航空产业投资	6,497,583.21	100.00	100.00	3,322,308.04
184	云南机场集团有限公司	三级	1	云南昆明	云南昆明	民航空场的投资、建设 和经营管理	4,904,613.09	79.56	79.56	6,497,583.21



序号	企业名称	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例(%)	享有的表决权(%)	投资额(万元)	取得方式
185	昆明航空城投资开发有限责任公司	四级	1	云南昆明	云南昆明	100,000.00	55.00	55.00	11,000.00	4
186	七彩云南通用航空有限公司	四级	1	云南昆明	云南昆明	30,000.00	100.00	100.00	30,000.00	4
187	云南腾冲驼峰机场开发管理有限公司	四级	1	云南保山	云南保山	23,783.01	100.00	100.00	146,200.81	4
188	云南腾冲火山热海投资开发有限公司	四级	1	云南保山	云南保山	17,840.00	90.00	90.00	13,624.78	4
189	云南机场建设发展有限公司	四级	1	云南昆明	云南昆明	31,372.55	51.00	51.00	8,451.63	4
190	云南腾冲空港观光酒店有限责任公司	四级	1	云南保山	云南保山	14,600.00	100.00	100.00	14,188.76	4
191	云南空港航空食品有限公司	四级	1	云南昆明	云南昆明	10,696.08	51.00	51.00	6,197.77	4
192	昆明长水国际机场有限公司	四级	1	云南昆明	云南昆明	5,000.00	100.00	100.00	1,795,268.34	4
193	云南临沧空港观光酒店有限公司	四级	1	云南临沧	云南临沧	5,000.00	100.00	100.00	5,639.82	4
194	云南空港物流股份有限公司	四级	1	云南昆明	云南昆明	9,586.07	52.00	52.00	1,763.89	4
195	云南空港百事特商务有限公司	四级	1	云南昆明	云南昆明	6,909.00	55.00	55.00	7,924.07	4



序号	企业名称	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例(%)	享有的表决权(%)	投资额(万元)	取得方式
196	云南机场地面服务有限公司	四级	1	云南昆明	云南昆明	6,000.00	51.00	51.00	3,820.68	4
197	云南鲲鹏航空服务有限公司	四级	1	云南昆明	云南昆明	1,167.00	100.00	100.00	5,087.33	4
198	云南陇川通用机场建设管理有限公司	四级	5	云南德宏	云南德宏	1,000.00	100.00	100.00	28,428.12	4
199	云南空港国际旅业有限公司	四级	1	云南昆明	云南昆明	1,000.00	100.00	100.00	1,233.37	4
200	云南空港飞机维修服务有限公司	四级	1	云南昆明	云南昆明	10,000.00	100.00	100.00	21,302.53	4
201	云南弥勒通用机场建设管理有限公司	四级	5	云南红河	云南红河	1,000.00	100.00	100.00	16,014.78	4
202	云南航信空港网络有限公司	四级	1	云南昆明	云南昆明	10,000.00	60.00	60.00	979.05	4
203	云南航空西双版纳观光酒店有限公司	四级	1	云南西双版纳	云南西双版纳	600.00	100.00	100.00	6,857.42	4
204	丽江民航蓝天旅游汽车服务有限责任公司	四级	1	云南丽江	云南丽江	254.46	100.00	100.00	254.46	4
205	云航投(柬埔寨)机场管理有限公司	四级	3	柬埔寨金边	柬埔寨金边	1,423.14	100.00	100.00	1,423.14	4
206	丽江民航蓝天实业有限公司	五级	1	云南丽江	云南丽江	150.00	100.00	100.00	150.00	4
207	云南民航教育培训学院	四级	1	云南昆明	云南昆明	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	4



2024年1-6月(除特别注明外,金额单位为人民币元)

序号	企业名称	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例(%)	享有的表决权(%)	投资额(万元)	取得方式
208	云南机场汽车运输服务有限公司	五级	1	云南昆明	云南昆明	道路运输业	2,727.27	44.00	44.00	1,200.00
209	云南公投阳光公路投资合伙企业(有限合伙)	二级	1	云南昆明	云南昆明	项目投资及管理	300,010.00	10.00	10.00	10.00
210	云南富曲高速公路有限公司	二级	1	云南曲靖	云南曲靖	高速公路建设经营	10,000.00	100.00	100.00	1
211	云南昆石高速公路有限公司	二级	1	云南昆明	云南昆明	高速公路建设经营	10,000.00	100.00	100.00	1

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

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



（二）母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例（%）	享有的表决权（%）	注册资本	投资额	级次	纳入合并范围原因	备注
1	云南交投壹号投资合伙企业（有限合伙）	20	20	187,510.00	37,510.00	二级	控制	注 1
2	云南交投贰号投资合伙企业（有限合伙）	20	20	187,510.00		二级	控制	注 2
3	云南交投产融壹号投资合伙企业（有限合伙）	20	20	122,510.00	24,510.00	二级	控制	注 3
4	云南交投生态科技股份有限公司	23.17	23.17	18,413.29	913.23	二级	控制	注 4
5	云南公投阳光公路投资合伙企业（有限合伙）	10	10	300,010.00	30,000.00	二级	控制	注 5

注 1：根据《云南交投壹号投资合伙企业（有限合伙）合伙协议》，合伙企业是本公司为对外募集资金之目的设立，本公司通过参与合伙企业的相关活动享有可变回报，本公司有能力运用权力影响其回报金额。因此本公司控制该合伙企业，将其纳入合并报表范围。本公司认缴出资额 37,510.00 万元，实缴出资额 37,510.00 万元。

注 2：根据《云南交投贰号投资合伙企业（有限合伙）合伙协议》，合伙企业是本公司为对外募集资金之目的设立，本公司通过参与合伙企业的相关活动享有可变回报，本公司有能力运用权力影响其回报金额。因此本公司控制该合伙企业，将其纳入合并报表范围。本公司认缴出资额 37,510.00 万元，实缴出资额 37,510.00 万元。2023 年云南交投贰号投资合伙企业（有限合伙）向合伙人分配财产，全体合伙人收回出资。

注 3：根据《云南交投产融壹号投资合伙企业（有限合伙）合伙协议》，合伙企业是本公司为对外募集资金之目的设立，本公司通过参与合伙企业的相关活动享有可变回报，本公司有能力运用权力影响其回报金额。因此本公司控制该合伙企业，将其纳入合并报表范围。本公司认缴出资额 24,510.00 万元，实缴出资额 24,510.00 万元。

注 4：根据云南省国资委批复和《国有股份无偿划转协议》，云南省投资控股集团有限公司将所持有的云南交投生态科技股份有限公司 42,685,927 股股份无偿划转至本公司，交投生态系上市公司，本次股权转让后，本公司成为交投生态第一大股东，本公司通过参与相关活动享有可变回报，有能力运用权力影响其回报金额。因此本公司控制该企业，将其纳入合并报表范围。

注 5：根据《云南公投阳光公路投资合伙企业（有限合伙）合伙协议》，本公司作为有限合伙人二（LP2）持有次级份额而面临合伙企业可变回报的敞口，投资标的限定为 LP2 主导的项目（功东高速公路和武倘寻高速公路），有能力运用对该合伙企业的权力影响



其可变回报。基金管理人是 LP2 的代理人，因此本公司控制该合伙企业，将其纳入合并报表范围。

（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的表决权但未能对其形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例 (%)	享有的表决 权 (%)	注册资本 (万元)	投资额 (万元)	级次	未纳入合并 范围原因	备注
1	云南云交壹号交通产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	88.49	88.49	2,260,100	1,605,523.36	二级	未控制	注 1
2	云南云交贰号交通产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	92.86	92.86	1,402,600	1,026,994.86	二级	未控制	注 2
3	百色枢纽通航投资有限公司	78.00	78.00	10,000	7,800.00	三级	未控制	注 3

注 1：子公司云南交投集团投资有限公司、云南交投集团云岭建设有限公司、云南省交通规划设计研究院有限公司作为有限合伙人与云南交通发展资本管理有限公司、云南交通产业股权投资基金基金管理有限公司于 2019 年 6 月成立“云南云交壹号交通产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）”。根据《合伙协议修正案》及《合伙协议》及《合伙协议修正案》合伙企业认缴出资金额为 226.01 亿元，本公司所属公司认缴出资 200.00 亿元，实缴出资 160.55 亿元，出资比例 88.49%；云南交通发展资本管理有限责任公司认缴出资 26.00 亿元，实缴出资 2.00 亿元，出资比例 11.50%；云南交通产业股权投资基金管理有限责任公司认缴出资 0.01 亿元，实缴出资 0.00 元，出资比例 0.01%；根据合伙人会议议事规则，企业重大经营决策均需全部合伙人同意方可通过，未能对其控制，不纳入合并范围。

注 2：子公司云南交投集团投资有限公司、云南交投集团云岭建设有限公司、云南省交通规划设计研究院有限公司作为有限合伙人与云南省物流投资集团有限公司、云南交通产业股权投资基金基金管理有限公司于 2019 年 6 月成立“云南云交贰号交通产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）”。根据《合伙协议》及《合伙协议修正案》合伙企业认缴出资金额为 140.26 亿元，本公司所属公司认缴出资 130.25 亿元，实缴出资 101.70 亿元，出资比例 92.864%；云南省物流投资集团有限公司认缴出资 10.00 亿元，实缴出资 1.00 亿元，出资比例 7.129%；云南交通产业股权投资基金管理有限责任公司认缴出资 0.01 亿元，实缴出资 0.00 亿元，出资比例 0.007%；根据合伙人会议议事规则，企业重大经营决策均需全部合伙人同意方可通过，未能对其控制，不纳入合并范围。2023 年交投投资与物流投资签订《有限合伙份额转让协议》，物流投资将其持有的认缴和实缴份额转让给交投投资，转让后，本公司所属公司认缴出资 140.25 亿元，实缴出资 102.70 亿元，出资比例 99.99%；云南交通产业股权投资基金管理有限责任公司认缴出资 0.01 亿元，实缴出资 0.00 亿元，出资比例 0.007%。

注 3：根据百色枢纽通航投资有限公司《公司章程》，公司董事会设立 7 席，其中云南省港航投资建设有限责任公司占 4 席，董事会决议的表决实行一人一票，针对公司经营过程中的重大决策须经公司七分之六以上董事表决通过方为有效，故本公司未能对百色枢纽通航投资有限公司形成控制。



（四）本期不再纳入合并范围的原子公司

1、原子公司的基本情况

序号	企业名称	注册地	业务性质	持股比例（%）	表决权比例（%）	本期不再成为子公司的原因
1	楚雄北绕城公路有限公司	云南楚雄	云南楚雄	70.00	70.00	无偿划转转出

2、本期出售的子公司出售日的财务状况

公司名称	截止日期	出售日	期初余额
流动资产		59,447,444.07	59,728,063.08
长期股权投资		66,551,002.86	69,867,326.75
固定资产		3,598,456,496.36	3,633,319,485.21
无形资产			
其他非流动资产		1,558,348,178.44	1,559,331,858.37
流动负债		2,166,106,764.88	2,203,583,216.67
非流动负债			
所有者权益			

3、本期出售的子公司出售日的经营成果

公司名称	期间	期初-出售日	上期发生额
营业收入		38,297,558.34	41,268,893.63
营业成本			
期间费用			



公司名称	期间	期初-出售日	上期发生额
营业利润		-37,454,990.22	-76,541,391.38
利润总额		-37,476,451.79	-76,603,983.83
所得税费用			
净利润		-37,476,451.79	-76,603,983.83

（五）本期新纳入合并范围的主体

公司名称	期末净资产	本期净利润
云南澜孟高速公路有限公司		
云南富曲高速公路有限公司		
云南昆石高速公路有限公司		
云南交投关累港投资开发有限公司	10,000,000.00	



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024年1-6月(除特别注明外,金额单位为人民币元)

八、财务报表主要项目注释

以下注释项目除特别注明之外,金额单位为人民币元;“期初”指2024年1月1日,“期末”指2024年6月30日,“上期”指2023年1-6月,“本期”指2024年1-6月。

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	719,005.75	1,397,004.52
银行存款	34,856,743,007.67	32,214,222,118.56
其他货币资金	1,817,717,584.88	1,076,650,420.99
数字货币		
合计	36,675,179,598.30	33,292,269,544.07
其中:存放在境外的款项总额	21,688,700.31	145,118,753.80

(1) 受限货币资金明细如下:

项目	期末余额
保函保证金	223,350,864.77
工程保证金	1,763,272.49
法院冻结资金	713,368.82
住宅维修基金	4,442,549.55
土地复垦保证金	691,738,885.28
农民工保证金	75,204,906.29
ETC 保证金	3,000.00
监管户资金	1,449,065.19
合计	998,665,912.39

2、交易性金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	504,762,293.54	506,392,053.93
其中: 债务工具投资		
权益工具投资	504,762,293.54	506,392,053.93
其他		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,691,182.25	2,691,182.25
其中: 债务工具投资		
其他	2,691,182.25	2,691,182.25
合计	507,453,475.79	509,083,236.18



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

3、应收票据

(1) 应收票据分类

票据种类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	194,109,179.86	5,368.48	194,103,811.38	45,136,545.60	310,368.48	44,826,177.12
商业承兑汇票	142,692,795.61	205,000.00	142,487,795.61			
合计	336,801,975.47	210,368.48	336,591,606.99	45,136,545.60	310,368.48	44,826,177.12

(2) 坏账准备计提情况

按坏账准备计提方法分类披露应收票据

类别	期末数				
	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	336,801,975.47	100.00	210,368.48	0.06	336,591,606.99
合计	336,801,975.47	100.00	210,368.48	0.06	336,591,606.99

按坏账准备计提方法分类披露应收票据（续）

类别	期初数				
	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	45,136,545.60	100	310,368.48	0.69	44,826,177.12
合计	45,136,545.60	100	310,368.48	0.69	44,826,177.12

本期计提、收回或转回的应收票据坏账准备情况

类别	期初数	本期变动情况			
		计提	收回或转回	核销	其他变动
按组合计提预期信用损失的应收票据	310,368.48		100,000.00		210,368.48
合计	310,368.48		100,000.00		210,368.48

4、应收账款



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(1) 按账龄披露应收账款

账 龄	期末余额	期初余额
1年以内	24,374,522,392.38	17,283,370,861.75
1至2年	2,834,622,167.32	10,604,737,682.54
2至3年	1,055,997,971.45	1,002,568,034.15
3至4年	426,657,261.10	409,119,097.43
4至5年	405,642,717.46	397,601,588.18
5年以上	1,614,125,055.96	1,459,833,005.60
小 计	30,711,567,565.67	31,157,230,269.65
减：坏账准备	1,303,884,574.79	1,341,583,698.93
合 计	29,407,682,990.88	29,815,646,570.72

(2) 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类 别	账面余额	期末数			
		金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备	949,119,266.88	3.09	587,727,485.35	61.92	361,391,781.53
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	29,762,448,298.79	96.91	716,157,089.44	2.41	29,046,291,209.35
合 计	30,711,567,565.67	100.00	1,303,884,574.79	4.25	29,407,682,990.88

(续) :

类 别	账面余额	期初数			
		金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备	951,053,639.83	3.05	579,056,226.81	60.89	371,997,413.02
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	30,206,176,629.82	96.95	762,527,472.12	2.52	29,443,649,157.70
合 计	31,157,230,269.65	100.00	1,341,583,698.93	4.31	29,815,646,570.72

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计 的比例 (%)	坏账准备
云南德孟高速公路投资开发有限公司	20,043,093,035.17	65.26	196,892,149.53



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债务人名称	账面余额	占应收账款合计 的比例(%)	坏账准备
中建三局集团有限公司	591,505,674.58	1.93	
华宁县通达投资有限责任公司	587,161,439.87	1.91	5,870,276.88
玉溪玉昆物资供应有限公司	548,594,707.11	1.79	4,055,201.24
迪庆藏族自治州交通重点项目建设指 挥部	469,415,883.36	1.53	4,694,158.83
合计	22,239,770,740.09	72.42	211,511,786.48

(4) 期末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用 损失率(%)	计提理由
重庆博润实业有限公司	96,081,876.91	31,068,453.01	32.34	预计无法收回
临沧市公路建设开发有限责任公 司	85,323,462.11	42,661,731.06	50.00	预计可收回金额计提
丽江市基础设施投资有限公司	74,258,092.57	14,851,618.51	20.00	预计可收回金额计提
丽江市古城区交通运输局	72,886,729.92	14,577,345.98	20.00	预计可收回金额计提
保山富潞旅游投资开发有限公司	43,559,090.81	43,559,090.81	100.00	预计无法收回
德宏傣族景颇族自治州自然资源 和规划局	37,638,725.75	9,512,880.32	25.27	预计无法收回
友和道通航空有限公司	31,235,825.35	31,235,825.35	100.00	预计无法收回
曲靖高速公路投资有限公司	29,224,794.18	5,844,958.84	20.00	预计可收回金额计提
云南滇洱古道生物开发有限公司	22,546,908.30	22,546,908.30	100.00	预计无法收回
小澜二级公路指挥部	20,864,372.19	20,864,372.19	100.00	预计无法收回
河南省路桥建设集团有限公司	20,789,065.17	10,394,532.59	50.00	预计无法收回
云南省交通规划设计研究院有限 公司	20,740,183.19	14,601,629.44	70.40	预计无法收回
云南广电传媒集团有限公司	17,999,999.70	17,999,999.70	100.00	预计无法收回
易门县人民政府办公室	16,782,526.22	1,678,252.62	10.00	预计可收回金额计提
江西万辉实业有限公司	16,458,797.50	16,458,797.50	100.00	预计无法收回
蒙自至屏边二级公路建设指挥部	13,671,691.55	13,671,691.55	100.00	预计无法收回
云南昆楚高速公路投资开发有限 公司	10,064,801.00	2,012,960.20	20.00	预计可收回金额计提
云南祥鹏航空有限责任公司	9,872,573.41	7,012,493.32	71.03	预计无法收回
昆明隆瑞飞机维修服务有限公司	9,277,686.83	9,277,686.83	100.00	预计无法收回
红河至南沙二级公路建设指挥部	9,209,626.08	9,209,626.08	100.00	预计无法收回
湖南航空股份有限公司	9,010,740.50	901,074.05	10.00	预计无法收回
贵州省茶马本然生态有限公司	8,244,400.00	8,244,400.00	100.00	预计无法收回
云南第二公路桥梁工程有限公司	7,988,105.88	7,988,105.88	100.00	预计无法收回
江西九纵实业有限公司	7,975,700.74	7,975,700.74	100.00	预计无法收回



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
黄晓峰	7,478,441.71	7,478,441.71	100.00	预计无法收回
潍坊东方交通设施工程有限公司	6,903,414.35	5,522,731.48	80.00	预计无法收回
思茅至江城二级公路建设指挥部	6,588,082.73	6,588,082.73	100.00	预计无法收回
易门县人民政府办公室	6,136,392.24	613,639.22	10.00	预计可收回金额计提
北京首都航空有限公司	6,115,285.41	5,564,265.99	90.99	预计无法收回
长江绿海环境工程股份有限公司	6,091,913.21	6,091,913.21	100.00	预计无法收回
云南云桥建设股份有限公司	5,627,461.00	5,627,461.00	100.00	预计无法收回
竹园工地项目部	5,587,740.00	5,587,740.00	100.00	预计无法收回
云南第二公路桥梁工程有限公司	5,490,622.80	5,490,622.80	100.00	预计无法收回
云南长水航城开发建设有限公司	4,928,185.55	2,464,092.78	50.00	预计无法收回
曲靖市公路建设开发有限责任公司	4,632,862.03	220,830.80	4.77	预计可收回金额计提
富源县交通运输局	4,415,109.21	4,415,109.21	100.00	预计无法收回
云南保密高速公路开发有限公司	3,815,616.68	3,815,616.68	100.00	预计无法收回
云南撼石建材有限公司	3,765,040.90	3,765,040.90	100.00	预计无法收回
云南省国防公路建设办公室（以坡三期）	3,709,515.80	3,709,515.80	100.00	预计无法收回
蒙自至屏边二级公路建设指挥部	3,429,683.49	3,429,683.49	100.00	预计无法收回
思江二级路指挥部	3,387,029.91	3,387,029.91	100.00	预计无法收回
云南省国防公路建设办公室（以坡一期）	3,378,026.76	3,378,026.76	100.00	预计无法收回
西藏航空有限公司	3,289,545.50	986,863.65	30.00	预计无法收回
云南省铁路集团有限公司	3,200,000.00	3,200,000.00	100.00	预计无法收回
经营一部	3,113,957.36	3,113,957.36	100.00	预计无法收回
丽江市林火监测中心	2,967,982.00	148,399.10	5.00	预计可收回金额计提
云南集成广福房地产开发有限公司	2,864,865.84	2,864,865.84	100.00	预计无法收回
大理市交通运输局	2,855,214.78	2,855,214.78	100.00	预计无法收回
云南空港房地产开发有限公司	2,836,278.27	2,836,278.27	100.00	预计无法收回
保山富潞旅游投资开发有限公司	2,778,290.24	2,778,290.24	100.00	预计无法收回
新亚加油站	2,660,000.00	2,660,000.00	100.00	预计无法收回
云南广龙电力有限公司	2,567,924.00	2,567,924.00	100.00	预计无法收回
云南第三公路桥梁工程有限责任公司	2,550,869.17	2,550,869.17	100.00	预计无法收回
云南翔邦泰电力工程有限公司	2,338,983.93	701,695.18	30.00	预计无法收回
云南城全电力工程有限公司	2,213,056.30	663,916.89	30.00	预计无法收回
何军	2,190,387.27	2,190,387.27	100.00	预计无法收回
大漾项目部	2,003,132.92	2,003,132.92	100.00	预计无法收回
海力控股集团有限公司	2,000,000.00	200,000.00	10.00	预计无法收回



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
云南道成公路工程有限公司	1,967,472.12	1,967,472.12	100.00	预计无法收回
西双版纳公路局	1,956,742.48	1,956,742.48	100.00	预计无法收回
临沧市省道319线临翔过境公路建设指挥部	1,823,506.51	692,932.47	38.00	预计可收回金额计提
澄江市交通运输局	1,724,200.00	1,724,200.00	100.00	预计无法收回
云南建投第二水利水电建设有限公司	1,566,146.63	1,566,146.63	100.00	预计无法收回
普洱华良实业有限公司	1,485,946.77	1,485,946.77	100.00	预计无法收回
刘发贵	1,450,000.00	1,450,000.00	100.00	预计无法收回
沾益望关路项目部	1,445,028.00	1,445,028.00	100.00	预计无法收回
云南云桥建设股份有限公司	1,440,670.59	1,152,536.47	80.00	预计无法收回
云南非凡广告传媒有限公司	1,435,035.00	1,435,035.00	100.00	预计无法收回
凯里工地项目部	1,384,146.47	1,384,146.47	100.00	预计无法收回
四川广安星河水电建筑工程有限公司曲靖分公司	1,379,037.50	1,379,037.50	100.00	预计无法收回
云南展宏爆破工程集团有限公司	1,357,512.00	1,357,512.00	100.00	预计无法收回
龙陵县交通运输局	1,341,650.00	1,341,650.00	100.00	预计无法收回
昭通公路管理总段省道通乡油路建设指挥部	1,327,777.38	1,327,777.38	100.00	预计无法收回
昆明兆新城房地产开发有限公司	1,311,599.97	1,311,599.97	100.00	预计无法收回
泸州德祥建筑工程有限公司	1,305,141.12	1,305,141.12	100.00	预计无法收回
宣威市拓野园林绿化有限责任公司	1,305,000.00	1,305,000.00	100.00	预计无法收回
云南恒云置业有限公司	1,296,062.31	1,296,062.31	100.00	预计无法收回
大理公司	1,284,043.06	1,284,043.06	100.00	预计无法收回
中铁二十局集团第五工程有限公司	1,259,197.76	62,959.88	5.00	预计可收回金额计提
深圳市中邦（集团）建设总承包有限公司	1,242,193.05	1,242,193.05	100.00	预计无法收回
贡山丙中洛至吉瓦图公路改建工程指挥部	1,236,061.73	1,236,061.73	100.00	预计无法收回
昆明中炳商贸有限公司	1,230,536.25	1,230,536.25	100.00	预计无法收回
通海县国有资产经营有限公司	1,224,834.39	200,000.00	16.33	预计无法收回
中城投集团第三工程局有限公司	1,196,585.00	1,196,585.00	100.00	预计无法收回
罗全	1,158,090.00	1,158,090.00	100.00	预计无法收回
富源县赢利酒店管理有限公司	1,145,664.00	1,145,664.00	100.00	预计无法收回
中国有色金属工业第十四冶金建设公司	1,135,608.79	227,121.76	20.00	预计无法收回
耿马工地项目部	1,133,516.87	1,133,516.87	100.00	预计无法收回



云南省交通投资建设集团有限公司
 财务报表附注
 2024年1-6月(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
中国六冶水麻高速公路第二合同段项目部	1,107,172.00	1,107,172.00	100.00	预计无法收回
云南雲博建筑工程有限公司	1,100,000.00	1,100,000.00	100.00	预计无法收回
云南冠康科技有限公司	1,084,447.63	1,084,447.63	100.00	预计无法收回
中交第一航务工程局有限公司	1,078,431.70	68,921.59	6.39	预计可收回金额计提
中交第四航务工程勘察设计有限公司	1,063,000.00	1,063,000.00	100.00	预计无法收回
孟连盛兴建材有限公司	1,050,000.00	1,050,000.00	100.00	预计无法收回
云南金羿羽文化传播有限公司	1,040,133.33	1,040,133.33	100.00	预计无法收回
陈逸生	1,036,168.86	1,036,168.86	100.00	预计无法收回
中国有色金属工业第十四冶金建设有限公司	1,017,809.96	1,017,809.96	100.00	预计无法收回
云南昭待高速公路建设指挥部	993,602.00	993,602.00	100.00	预计无法收回
宜良县交通运输局	979,279.00	979,279.00	100.00	预计无法收回
景洪标隆贸易有限责任公司	950,000.00	950,000.00	100.00	预计无法收回
云南庆立物流有限公司	917,120.11	917,120.11	100.00	预计无法收回
楚雄工地项目部	908,586.63	908,586.63	100.00	预计无法收回
丽江市龙跃建筑建材有限公司	903,305.54	903,305.54	100.00	预计无法收回
云南蓝潮文化传播有限公司	894,323.58	894,323.58	100.00	预计无法收回
云南昭麻公路建设指挥部	864,288.00	864,288.00	100.00	预计无法收回
镇雄县交通运输局	859,028.87	859,028.87	100.00	预计无法收回
中国水利水电第十四工程局有限公司	858,717.00	150,770.42	17.56	预计可收回金额计提
佳得利石化	852,000.00	852,000.00	100.00	预计无法收回
西部航空有限责任公司	850,172.00	598,888.40	70.44	预计无法收回
昆明江章睿海商贸有限公司	850,000.00	850,000.00	100.00	预计无法收回
中创美视(北京)国际广告传媒有限公司云南分公司	840,000.00	840,000.00	100.00	预计无法收回
俄罗斯奥伦堡航空公司	799,228.85	799,228.85	100.00	预计无法收回
西南交通建设集团股份有限公司	779,421.52	779,421.52	100.00	预计无法收回
广东省华粤公司	763,640.06	763,640.06	100.00	预计无法收回
景洪市嘎洒镇人民政府	742,435.34	742,435.34	100.00	预计无法收回
罗平钟山工地项目部	741,235.00	741,235.00	100.00	预计无法收回
云南创森房地产开发有限公司	738,092.49	738,092.49	100.00	预计无法收回
昆明新都投资有限公司	724,890.59	724,890.59	100.00	预计无法收回
张锡锋	718,656.58	718,656.58	100.00	预计无法收回
云南新昆海置地有限公司	702,993.73	702,993.73	100.00	预计无法收回



云南省交通投资建设集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年 1-6 月 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
大漾路挡墙工程项目	700,000.00	700,000.00	100.00	预计无法收回
保山市交通局	687,900.00	687,900.00	100.00	预计无法收回
嘎洒镇曼景罕村民委员会曼景罕村小组	651,981.02	651,981.02	100.00	预计无法收回
云南华怡道桥技术工程公司	622,608.22	173,821.65	27.92	预计可收回金额计提
江苏中南建筑产业集团有限责任公司	613,143.00	54,204.15	8.84	预计可收回金额计提
西南交通建设集团股份有限公司	610,925.00	9,196.33	1.51	预计可收回金额计提
瑞丽东方金钰珠宝有限公司	608,671.78	608,671.78	100.00	预计无法收回
开发公司司马安路	600,000.00	600,000.00	100.00	预计无法收回
昆明机械工程公司	598,351.11	598,351.11	100.00	预计无法收回
德宏南亚通用航空有限公司	597,771.94	597,771.94	100.00	预计无法收回
富升路项目部	595,667.66	595,667.66	100.00	预计无法收回
蒙自市交通运输局	595,257.99	595,257.99	100.00	预计无法收回
云南玉龙湾旅游发展有限公司	595,000.00	595,000.00	100.00	预计无法收回
其他(见右侧)	584,445.00	584,445.00	100.00	预计无法收回
云南建投第九建设有限公司	578,870.49	29,531.24	5.10	预计可收回金额计提
云南省公路局实施国防公路建设办公室	578,516.00	578,516.00	100.00	预计无法收回
怒江州贡山县独龙江公路改建工程建设指挥部	554,382.69	554,382.69	100.00	预计无法收回
楚雄南永二级路	549,610.00	549,610.00	100.00	预计无法收回
云南云桥建设股份有限公司	534,966.58	534,966.58	100.00	预计无法收回
国道 214 香德二级公路改建工程指挥部	533,800.00	533,800.00	100.00	预计无法收回
云南昊航建筑工程有限公司	506,990.44	506,990.44	100.00	预计无法收回
鹤庆建筑公司	505,394.64	505,394.64	100.00	预计无法收回
中铁六局桥隧分公司昆玉调理工程项目部	490,912.00	490,912.00	100.00	预计无法收回
其他零星客商	489,958.83	489,958.83	100.00	预计无法收回
云南昭德劳务有限公司	489,628.26	489,628.26	100.00	预计无法收回
武汉市常兴建筑分包有限公司	487,000.98	487,000.98	100.00	预计无法收回
云南省南江建工有限责任公司	484,960.00	484,960.00	100.00	预计无法收回
云南天鸿化工工程股份有限公司	480,108.20	480,108.20	100.00	预计无法收回
张强	480,000.00	480,000.00	100.00	预计无法收回
富兴路项目部	478,272.60	478,272.60	100.00	预计无法收回
昆明兴桥钢模有限公司	477,452.89	477,452.89	100.00	预计无法收回
昆明市金笔架矿业有限公司	471,991.00	471,991.00	100.00	预计无法收回



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
陆良县第四建筑工程公司	454,965.00	454,965.00	100.00	预计无法收回
勐海县勐遮乡黎明农场	450,022.00	450,022.00	100.00	预计无法收回
宜良县南羊建筑公司 G213 步黄公路 B1 合同段项目部	427,096.38	427,096.38	100.00	预计无法收回
中国云南路建集团股份公司	410,000.00	410,000.00	100.00	预计无法收回
大理文泽疏浚工程有限公司	409,500.00	409,500.00	100.00	预计无法收回
华彬亚盛通用航空（北京）有限公司	405,840.00	365,256.00	90.00	预计无法收回
普洱市江城县交通局	400,000.00	400,000.00	100.00	预计无法收回
大理经济开发工程有限公司	393,909.85	393,909.85	100.00	预计无法收回
云南云洋建筑劳务有限公司	388,072.00	388,072.00	100.00	预计无法收回
新疆石油财务中心	385,718.21	385,718.21	100.00	预计无法收回
云南省建设投资控股集团有限公司	383,327.00	3,582.82	0.93	预计可收回金额计提
海南航空控股股份有限公司	383,072.90	383,072.90	100.00	预计无法收回
红河路桥公司	380,138.30	380,138.30	100.00	预计无法收回
应收售票款	367,045.24	367,045.24	100.00	预计无法收回
六库项目部	364,984.01	364,984.01	100.00	预计无法收回
昆明宗盛广告有限公司	358,102.00	358,102.00	100.00	预计无法收回
黄显周	353,987.00	353,987.00	100.00	预计无法收回
腾冲市接待办公室	342,689.30	342,689.30	100.00	预计无法收回
昭通市柿凤公路建设有限公司	337,338.00	337,338.00	100.00	预计无法收回
巧家项目部	336,782.96	336,782.96	100.00	预计无法收回
西双版纳澜沧江港口项目指挥部	329,740.58	329,740.58	100.00	预计无法收回
普洱倚象建筑责任公司	329,567.95	329,567.95	100.00	预计无法收回
云南建投第十建设有限公司	326,875.00	326,875.00	100.00	预计无法收回
中铁三局集团有限公司	323,200.00	323,200.00	100.00	预计无法收回
云县工地项目部	321,685.28	321,685.28	100.00	预计无法收回
海南省第五建筑工程公司玉溪项目部	314,953.18	314,953.18	100.00	预计无法收回
河南省路桥建设集团有限公司	314,000.00	314,000.00	100.00	预计无法收回
普洱市思茅区思茅镇人民政府	307,740.00	307,740.00	100.00	预计无法收回
牛场镇人民政府	300,000.00	300,000.00	100.00	预计无法收回
丽江秋行文化传媒有限公司	298,850.00	298,850.00	100.00	预计无法收回
昆曲三标（符庭荣）	294,467.50	294,467.50	100.00	预计无法收回
云南博雍建筑工程有限公司	292,865.52	292,865.52	100.00	预计无法收回
腾冲市荷花镇人民政府	291,054.41	291,054.41	100.00	预计无法收回
云龙交通局	290,000.00	290,000.00	100.00	预计无法收回



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
朱街广南西林界二级路指挥部	284,897.50	284,897.50	100.00	预计无法收回
普洱市道路运输管理局	283,900.00	283,900.00	100.00	预计无法收回
迪庆藏族自治州机关事务管理局	280,000.00	280,000.00	100.00	预计无法收回
中铁电气化局集团西安电气化工程有限公司	276,053.48	276,053.48	100.00	预计无法收回
兰坪白族普米族自治县交通运输局	266,886.28	266,886.28	100.00	预计无法收回
保山市隆阳区瓦房彝族苗族乡人民政府	265,168.16	265,168.16	100.00	预计无法收回
云南祥临公路建设指挥部	259,740.00	259,740.00	100.00	预计无法收回
昆明梁王轧钢厂加油站	257,588.70	257,588.70	100.00	预计无法收回
机场总图工程项目部	256,361.21	256,361.21	100.00	预计无法收回
大花桥项目（省二建）	251,978.59	251,978.59	100.00	预计无法收回
泸西县地方公路管理段	243,174.06	243,174.06	100.00	预计无法收回
云南第三公路桥梁工程有限责任公司	241,000.00	241,000.00	100.00	预计无法收回
敖加多	239,695.00	239,695.00	100.00	预计无法收回
中铁六局集团路桥建设有限公司	238,983.52	238,983.52	100.00	预计无法收回
曲嵩高速公路第三合同(宁伯翌)	238,730.00	238,730.00	100.00	预计无法收回
澜沧江工程建设指挥部	237,850.52	237,850.52	100.00	预计无法收回
淮安市苏通工程检测有限公司	236,000.00	236,000.00	100.00	预计无法收回
中铁十六局（曹云生）	233,026.00	233,026.00	100.00	预计无法收回
普洱雨林花园园林工程有限公司	230,095.72	230,095.72	100.00	预计无法收回
昆明绕城高速西南段建设指挥部	223,720.75	223,720.75	100.00	预计无法收回
云保A3大-昌投资公司	221,430.18	221,430.18	100.00	预计无法收回
云南云桥建设股份有限公司	208,000.00	208,000.00	100.00	预计无法收回
曲靖万达建工（李学宝）	205,272.50	205,272.50	100.00	预计无法收回
华光杰	200,826.76	200,826.76	100.00	预计无法收回
新平县平甸乡人民政府	200,000.00	200,000.00	100.00	预计无法收回
华昆工程管理咨询有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00	预计无法收回
瑞丽市滇之吻文化传播有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00	预计无法收回
中天路桥有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00	预计无法收回
普洱东升置业有限公司	190,000.00	190,000.00	100.00	预计无法收回
贡山独龙族怒族自治县交通运输局	187,945.40	187,945.40	100.00	预计无法收回
刘振江	187,460.00	187,460.00	100.00	预计无法收回
腾冲市明光镇人民政府	185,000.00	185,000.00	100.00	预计无法收回
昆明森工集团有限公司	185,000.00	185,000.00	100.00	预计无法收回
玉溪工业投资有限公司	183,906.48	183,906.48	100.00	预计无法收回



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
弥渡腾全建筑工程有限公司	183,144.53	183,144.53	100.00	预计无法收回
云南耀凯园林绿化工程有限公司	182,393.52	182,393.52	100.00	预计无法收回
昆明总段沥青拌和厂	180,509.00	180,509.00	100.00	预计无法收回
富法路项目部	180,000.00	180,000.00	100.00	预计无法收回
临沧工程	180,000.00	180,000.00	100.00	预计无法收回
云南文斌市政建筑工程有限公司				
景东县城污水处理厂及配套管网工程（管网施工）项目部	178,953.00	178,953.00	100.00	预计无法收回
云南济乐园林绿化工程有限公司	175,800.00	175,800.00	100.00	预计无法收回
云南保山道路桥梁工程公司丙路面一标项目部	175,272.11	175,272.11	100.00	预计无法收回
中建铁投轨道交通建设有限公司	174,000.00	174,000.00	100.00	预计无法收回
云南昆州建设工程集团有限公司	170,675.03	170,675.03	100.00	预计无法收回
麒麟区商业局	170,370.00	170,370.00	100.00	预计无法收回
云南保腾高速公路建设指挥部	170,305.00	170,305.00	100.00	预计无法收回
草汤公路工程建设指挥部	164,985.96	164,985.96	100.00	预计无法收回
曲靖市大丰建筑工程集团有限公司	161,234.22	161,234.22	100.00	预计无法收回
云南澜沧江酒业集团普洱有限公司	160,000.00	160,000.00	100.00	预计无法收回
维西市政建设工程有限公司(汤灿)	156,725.70	156,725.70	100.00	预计无法收回
西南交通大学建筑勘察设计研究院云南新钢专用铁路项目经理部	156,613.00	156,613.00	100.00	预计无法收回
海东油路工程项目	154,398.14	154,398.14	100.00	预计无法收回
李石财	153,920.22	153,920.22	100.00	预计无法收回
杨树车	151,898.50	151,898.50	100.00	预计无法收回
云南启迪电子商务有限公司	151,563.29	151,563.29	100.00	预计无法收回
固自线	150,000.00	150,000.00	100.00	预计无法收回
广东电白建设集团有限公司	150,000.00	150,000.00	100.00	预计无法收回
景洪浙江商会冠名厅	150,000.00	150,000.00	100.00	预计无法收回
广东电力第一工程局	147,930.00	147,930.00	100.00	预计无法收回
元阳工地项目部	142,934.05	142,934.05	100.00	预计无法收回
成都携程旅行社有限公司	142,771.83	142,771.83	100.00	预计无法收回
云南第二公路桥梁工程有限公司	140,000.00	140,000.00	100.00	预计无法收回
思茅运输公司	139,411.90	139,411.90	100.00	预计无法收回
大河工地项目部	135,643.10	135,643.10	100.00	预计无法收回
云南省烟草公司保山市公司腾冲分公司	135,152.00	135,152.00	100.00	预计无法收回



云南省交通投资建设集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年 1-6 月 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
四川蜀通港口航道工程建设有限公司	132,528.31	132,528.31	100.00	预计无法收回
云南路桥股份有限公司	131,542.00	131,542.00	100.00	预计无法收回
云南四建第十项目部	130,422.00	130,422.00	100.00	预计无法收回
大坡工地项目部	130,000.00	130,000.00	100.00	预计无法收回
云南恒建伟业房地产开发有限公司	130,000.00	130,000.00	100.00	预计无法收回
富法路 (海南公司)	129,279.00	129,279.00	100.00	预计无法收回
昆曲四标 (高成刚)	126,500.00	126,500.00	100.00	预计无法收回
腾冲市公安局	126,339.00	126,339.00	100.00	预计无法收回
云南路桥股份有限公司	122,106.00	122,106.00	100.00	预计无法收回
中交建宏峰集团有限公司	120,716.82	120,716.82	100.00	预计无法收回
杨太磊	120,005.00	120,005.00	100.00	预计无法收回
云南大渡岗普洱茶发展股份有限公司	120,000.00	120,000.00	100.00	预计无法收回
云南澜沧江酒业集团楚雄有限公司	120,000.00	120,000.00	100.00	预计无法收回
昆明新机场高速路建设公司	120,000.00	120,000.00	100.00	预计无法收回
滇黔桂石油勘探局物资供应处滇油物资经营部	119,555.76	119,555.76	100.00	预计无法收回
腾冲官房大酒店管理有限公司	116,498.00	116,498.00	100.00	预计无法收回
曲靖巨鑫合力科技有限责任公司	115,000.00	115,000.00	100.00	预计无法收回
四川缘拓建筑工程有限公司	115,000.00	115,000.00	100.00	预计无法收回
金盛廷科技有限公司	110,000.00	110,000.00	100.00	预计无法收回
陈林海	105,604.00	105,604.00	100.00	预计无法收回
云南云广天润广告有限公司	105,000.00	105,000.00	100.00	预计无法收回
云南振轩建筑工程有限责任公司	102,500.00	102,500.00	100.00	预计无法收回
中铁建大桥工程局集团第五工程有限公司	102,248.00	5,395.00	5.28	预计可收回金额计提
昆明银天翔商贸有限责任公司	102,066.50	102,066.50	100.00	预计无法收回
国道 323 线广南百乐至晒甲至子母戛垭口公路改建工程建设指挥部	101,266.00	101,266.00	100.00	预计无法收回
昆明费斯特机械设备有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	预计无法收回
康和公路项目部	100,000.00	100,000.00	100.00	预计无法收回
云南煜野文化传播有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	预计无法收回
中国云南路建集团股份公司公路工程设计院	98,067.75	98,067.75	100.00	预计无法收回
普洱市创星装饰工程有限公司	93,333.50	93,333.50	100.00	预计无法收回



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
省建五公司	92,607.50	92,607.50	100.00	预计无法收回
中甸通县油路指挥部	91,957.30	91,957.30	100.00	预计无法收回
付党华	90,640.00	90,640.00	100.00	预计无法收回
云南精投广告有限公司	90,440.00	90,440.00	100.00	预计无法收回
云南第三公路桥梁工程有限责任公司	90,000.00	90,000.00	100.00	预计无法收回
中铁建工集团昆明工程指挥部	89,480.00	89,480.00	100.00	预计无法收回
云南十贤房地产有限公司临沧分公司	88,479.30	88,479.30	100.00	预计无法收回
云南省政协（门票款）	87,437.00	87,437.00	100.00	预计无法收回
云南优米广告有限公司	85,000.00	85,000.00	100.00	预计无法收回
中铁十八局集团第三工程有限公司	84,225.00	84,225.00	100.00	预计无法收回
衡阳公路桥梁建设有限公司	83,966.00	83,966.00	100.00	预计无法收回
中铁一局集团第五工程有限公司	82,707.57	11,916.02	14.41	预计可收回金额计提
四川武通路桥工程局	81,775.60	81,775.60	100.00	预计无法收回
沥青总站	81,000.00	81,000.00	100.00	预计无法收回
曲靖市麒麟区金东公路建设开发投资公司	80,564.44	80,564.44	100.00	预计无法收回
中铁建大桥工程局集团第五工程有限公司	80,000.00	80,000.00	100.00	预计无法收回
富源县交通局	80,000.00	80,000.00	100.00	预计无法收回
金六公路项目部	78,062.77	78,062.77	100.00	预计无法收回
云南正协实业有限公司	75,000.00	75,000.00	100.00	预计无法收回
正阳北路工程	74,444.47	74,444.47	100.00	预计无法收回
德宏重点公路建设指挥部	74,265.53	74,265.53	100.00	预计无法收回
云南第三公路桥梁工程有限责任公司	71,967.75	71,967.75	100.00	预计无法收回
云南白药置业有限公司	71,894.85	71,894.85	100.00	预计无法收回
云南骆峰飞虎物流有限责任公司	71,094.27	71,094.27	100.00	预计无法收回
曲靖华麟建工集团有限公司	70,000.00	70,000.00	100.00	预计无法收回
胡增智	69,295.06	69,295.06	100.00	预计无法收回
西南交通建筑工程总公司昆明经贸部	68,616.00	68,616.00	100.00	预计无法收回
上海远东国际桥梁建设有限公司	68,555.00	68,555.00	100.00	预计无法收回
蒋开磊	68,240.00	68,240.00	100.00	预计无法收回
颜敏	66,102.68	66,102.68	100.00	预计无法收回
北京诚达交通科技有限公司	65,382.00	65,382.00	100.00	预计无法收回
广西路桥工程集团有限公司路面	65,174.62	3,379.03	5.18	预计可收回金额计提



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024年1-6月(除特别注明外,金额单位为人民币元)

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
分公司				
曲靖凯德鑫盛广告传媒有限公司	65,000.00	65,000.00	100.00	预计无法收回
临沧耿沧二级路指挥部	65,000.00	65,000.00	100.00	预计无法收回
国道320线弥渡红岩至漾濞跃进桥改建工程第二合同建设指挥部	64,839.30	64,839.30	100.00	预计无法收回
中铁二十三局集团有限公司	63,880.00	63,880.00	100.00	预计无法收回
晏德荣	63,193.76	63,193.76	100.00	预计无法收回
曲嵩高速公路第三合同(戴肆友)	61,870.00	61,870.00	100.00	预计无法收回
曲嵩高速公路第一合同段(许经国)	60,305.50	60,305.50	100.00	预计无法收回
国务院国有资产监督管理委员会(门票款)	60,284.00	60,284.00	100.00	预计无法收回
郭玉武	60,237.00	60,237.00	100.00	预计无法收回
云南路建集团宏程路桥有限责任公司	60,000.00	60,000.00	100.00	预计无法收回
中铁九桥工程有限公司	57,308.58	45,846.86	80.00	预计无法收回
中铁八局集团第六工程有限公司	57,076.20	57,076.20	100.00	预计无法收回
云南利鲁环境建设有限公司	57,045.85	57,045.85	100.00	预计无法收回
省建十公司金城佳园项目部	56,755.70	56,755.70	100.00	预计无法收回
永善县水利建筑有限公司	55,728.00	55,728.00	100.00	预计无法收回
江城县交通运输局	55,245.09	55,245.09	100.00	预计无法收回
鲁忠良	54,736.20	54,736.20	100.00	预计无法收回
云南省第四建筑工程公司第三工程处	53,340.00	53,340.00	100.00	预计无法收回
上海航空股份有限公司	52,720.00	52,720.00	100.00	预计无法收回
东山镇政府	51,335.00	51,335.00	100.00	预计无法收回
中交第二航务工程局有限公司	51,128.00	51,128.00	100.00	预计无法收回
廖廓路项目部	50,000.00	50,000.00	100.00	预计无法收回
谢凤倚	50,000.00	50,000.00	100.00	预计无法收回
王永龙	50,000.00	50,000.00	100.00	预计无法收回
洱源北环海路项目部	50,000.00	50,000.00	100.00	预计无法收回
杜继辉	49,871.00	49,871.00	100.00	预计无法收回
腾冲市人民代表大会常务委员会	49,613.00	49,613.00	100.00	预计无法收回
李爱勇	48,510.10	48,510.10	100.00	预计无法收回
中国建筑第六工程局有限公司	47,840.00	47,840.00	100.00	预计无法收回
镇沅县教育局	47,654.95	47,654.95	100.00	预计无法收回
云南南钢建筑工程有限公司(吊销)	47,468.25	47,468.25	100.00	预计无法收回
贵州遵义市政工程公司	46,672.00	46,672.00	100.00	预计无法收回



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024年1-6月(除特别注明外,金额单位为人民币元)

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
云南玉溪路桥工程有限责任公司	45,047.01	45,047.01	100.00	预计无法收回
G213步黄公路B2合同段项目部	45,000.00	45,000.00	100.00	预计无法收回
隆阳区沙丙二级公路建设指挥部	44,953.25	13,525.38	30.09	预计可收回金额计提
云南建投钢结构股份有限公司	44,770.00	44,770.00	100.00	预计无法收回
龙腾二级公路龙陵段建设指挥部	44,598.75	44,598.75	100.00	预计无法收回
惠阳市淡水富丽服装加工厂	44,593.00	44,593.00	100.00	预计无法收回
云南省国防公路建设办公室(以坡二期)	44,030.00	44,030.00	100.00	预计无法收回
中国民航信息网络股份(香港)有限公司	43,890.00	43,890.00	100.00	预计无法收回
四川航空股份有限公司	43,855.00	43,855.00	100.00	预计无法收回
中铁十二局集团有限公司	43,540.00	43,540.00	100.00	预计无法收回
蔡彪	43,454.00	43,454.00	100.00	预计无法收回
刘永旺	42,752.50	42,752.50	100.00	预计无法收回
建宁西路项目部	42,641.18	42,641.18	100.00	预计无法收回
黄国武	42,000.00	42,000.00	100.00	预计无法收回
玉溪玉昆科技有限公司	41,293.13	41,293.13	100.00	预计无法收回
李记谷庄茶叶经营部	41,000.00	41,000.00	100.00	预计无法收回
云南震宇地基工程有限公司	40,584.75	12,175.43	30.00	预计可收回金额计提
中国人民政治协商会议云南省腾冲市委员会	40,520.00	40,520.00	100.00	预计无法收回
张洪升	40,000.00	40,000.00	100.00	预计无法收回
昭通市昭阳区岚韵传媒有限公司	40,000.00	40,000.00	100.00	预计无法收回
宣威市公路开发公司	40,000.00	40,000.00	100.00	预计无法收回
呈贡吴家营农机管理服务站	38,682.87	38,682.87	100.00	预计无法收回
昆明有了广告有限公司	37,735.85	37,735.85	100.00	预计无法收回
段福洪	37,500.00	37,500.00	100.00	预计无法收回
思茅公路桥梁工程公司(公务员小区)	36,265.00	36,265.00	100.00	预计无法收回
恒大鑫源(昆明)置业有限公司	36,215.00	36,215.00	100.00	预计无法收回
西双版纳美仑旅游度假开发有限公司	35,000.00	35,000.00	100.00	预计无法收回
云南德通汽车销售服务有限公司	35,000.00	35,000.00	100.00	预计无法收回
曲嵩公路丽江桥队	34,720.00	34,720.00	100.00	预计无法收回
昆明野流文化传播有限公司	34,000.00	34,000.00	100.00	预计无法收回
阳光道桥公司昭待项目部	33,921.05	33,921.05	100.00	预计无法收回
凤庆县习谦水泥有限责任公司	33,800.00	33,800.00	100.00	预计无法收回
云南省康旅控股集团有限公司	33,095.00	33,095.00	100.00	预计无法收回



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024年1-6月(除特别注明外,金额单位为人民币元)

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
云南建投第四建设有限公司	32,767.50	32,767.50	100.00	预计无法收回
云南迪诺特公路工程有限公司	32,458.38	32,458.38	100.00	预计无法收回
十四冶建设集团云南安装工程有限公司	32,000.00	32,000.00	100.00	预计无法收回
曲靖水泥厂	31,260.00	31,260.00	100.00	预计无法收回
华泰建设工程有限公司	31,000.00	31,000.00	100.00	预计无法收回
澄江市林业和草原局	31,000.00	31,000.00	100.00	预计无法收回
保山市永兴路桥工程有限公司	30,700.00	30,700.00	100.00	预计无法收回
玉元路项目部	30,000.01	30,000.01	100.00	预计无法收回
市西山城管局	30,000.00	30,000.00	100.00	预计无法收回
重庆众羸建筑劳务有限公司	30,000.00	30,000.00	100.00	预计无法收回
西双版纳景洪工业园区曼沙村民委员会	29,969.11	29,969.11	100.00	预计无法收回
刘志平	27,720.00	27,720.00	100.00	预计无法收回
昆明澳诺装饰工程有限公司	27,300.24	27,300.24	100.00	预计无法收回
杨卢云	26,018.05	26,018.05	100.00	预计无法收回
李树才	25,875.00	25,875.00	100.00	预计无法收回
曲靖市沾益区林业和草原局	25,482.00	25,482.00	100.00	预计无法收回
大理公司环海北路项目	25,296.00	25,296.00	100.00	预计无法收回
会泽县林业和草原局	25,291.00	25,291.00	100.00	预计无法收回
墨江哈尼族自治县龙潭乡人民政府	25,082.20	25,082.20	100.00	预计无法收回
晋宁化乐南松加油站	24,822.12	24,822.12	100.00	预计无法收回
中铁三局集团第五工程有限公司	24,472.00	24,472.00	100.00	预计无法收回
云南绿源建筑景观工程股份有限公司	24,445.60	24,445.60	100.00	预计无法收回
固川建设集团有限公司	24,240.00	24,240.00	100.00	预计无法收回
珠源工地项目部	24,078.72	24,078.72	100.00	预计无法收回
雨旺工地项目部	22,376.00	22,376.00	100.00	预计无法收回
曲靖市规划管理处	22,020.00	22,020.00	100.00	预计无法收回
会泽县驾车乡林业工作站(注销)	22,000.00	22,000.00	100.00	预计无法收回
云南华联锌铟股份有限公司	21,542.40	21,542.40	100.00	预计无法收回
昆明尚正文化传播有限公司	21,267.12	21,267.12	100.00	预计无法收回
李正波	21,060.00	21,060.00	100.00	预计无法收回
宝龙	20,902.52	20,902.52	100.00	预计无法收回
省建四公司十一工程处	20,855.00	20,855.00	100.00	预计无法收回
保山昌宁养护段	20,607.60	20,607.60	100.00	预计无法收回
曲嵩高速公路第四合同段(王宇、光大公司)	20,000.00	20,000.00	100.00	预计无法收回



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
王映芳	20,000.00	20,000.00	100.00	预计无法收回
杨瑞文	20,000.00	20,000.00	100.00	预计无法收回
昆明瀚海广告有限公司	20,000.00	20,000.00	100.00	预计无法收回
昆明三建建设（集团）有限公司	20,000.00	20,000.00	100.00	预计无法收回
曲靖江龙公司	19,800.00	19,800.00	100.00	预计无法收回
昆明康力德公司	19,000.00	19,000.00	100.00	预计无法收回
昆明市小板桥加油站	18,542.49	18,542.49	100.00	预计无法收回
师宗县公路开发公司	18,000.00	18,000.00	100.00	预计无法收回
富民款庄司勐加油站	17,268.19	17,268.19	100.00	预计无法收回
合肥飞赛广告有限公司红河分公司	16,112.00	16,112.00	100.00	预计无法收回
中国水利水电第八工程局有限公司	16,000.00	16,000.00	100.00	预计无法收回
曲靖市东晨传媒有限公司	15,200.00	15,200.00	100.00	预计无法收回
师宗八达桥项目部	15,000.00	15,000.00	100.00	预计无法收回
东川龙东公路指挥部	15,000.00	15,000.00	100.00	预计无法收回
王兴聪	15,000.00	15,000.00	100.00	预计无法收回
宜良县南羊建筑公司G213步黄公路B1合同段项目部	14,508.60	14,508.60	100.00	预计无法收回
云南昆玉高速公路开发有限公司	14,440.00	14,440.00	100.00	预计无法收回
曲靖市麒麟区似锦文化传媒有限公司	14,102.74	14,102.74	100.00	预计无法收回
云南九州建设集团有限公司	13,865.00	13,865.00	100.00	预计无法收回
富源老厂宏发煤矿	13,000.00	13,000.00	100.00	预计无法收回
昆明电器科学研究所	12,638.75	12,638.75	100.00	预计无法收回
会泽县交通局	12,614.24	12,614.24	100.00	预计无法收回
墨江北回归线发展有限公司	12,154.46	12,154.46	100.00	预计无法收回
西南交通建设集团股份有限公司	11,558.00	11,558.00	100.00	预计无法收回
板羊路项目部	11,402.84	11,402.84	100.00	预计无法收回
马廷彪	10,000.00	10,000.00	100.00	预计无法收回
曲靖天轮文化传媒有限公司	10,000.00	10,000.00	100.00	预计无法收回
曲靖九天建筑安装有限责任公司	9,260.00	9,260.00	100.00	预计无法收回
市政建设分公司	8,665.00	8,665.00	100.00	预计无法收回
水泥厂	8,170.00	8,170.00	100.00	预计无法收回
云南曲靖交通集团有限公司沾益汽车配件厂	8,000.00	8,000.00	100.00	预计无法收回
西双版纳景洪工业园区管理委员会	7,480.47	7,480.47	100.00	预计无法收回



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024年1-6月(除特别注明外,金额单位为人民币元)

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
云南卡丽亚那婚纱摄影有限公司 (吊销)	7,200.00	7,200.00	100.00	预计无法收回
李先荣	6,500.00	6,500.00	100.00	预计无法收回
昆明滇池国家旅游度假区格兰特 游艇有限公司	6,000.00	6,000.00	100.00	预计无法收回
王开发	5,400.00	5,400.00	100.00	预计无法收回
王立新	5,100.00	5,100.00	100.00	预计无法收回
个人通用客户	5,080.00	5,080.00	100.00	预计无法收回
中铁十二局第一工程有限公司	5,000.00	5,000.00	100.00	预计无法收回
中铁二局股份有限公司	5,000.00	5,000.00	100.00	预计无法收回
云南瑞途科技有限公司	5,000.00	5,000.00	100.00	预计无法收回
景东彝族自治县交通运输局	4,749.69	4,749.69	100.00	预计无法收回
昆明绕城高速公路开发有限公司	4,604.20	4,604.20	100.00	预计无法收回
富兴路二期项目部	4,166.55	4,166.55	100.00	预计无法收回
云南阳光道桥股份有限公司	4,000.00	4,000.00	100.00	预计无法收回
代兴庆	3,500.00	3,500.00	100.00	预计无法收回
昌宁县交通运输局	2,830.13	2,830.13	100.00	预计无法收回
大理公司双廊项目部	2,242.50	2,242.50	100.00	预计无法收回
胥万荣	2,240.00	2,240.00	100.00	预计无法收回
唐兴中	2,089.59	2,089.59	100.00	预计无法收回
刘仕洪	1,460.00	1,460.00	100.00	预计无法收回
云南恒通路桥工程有限责任公司 江城县城乡建设管理投资开发有 限公司	486.33	486.33	100.00	预计无法收回
云南昕举建筑工程有限公司	406.27	406.27	100.00	预计无法收回
云南安邦建筑工程有限公司	106.40	106.40	100.00	预计无法收回
小黑江至澜沧二级公路建设指挥 部	30.00	30.00	100.00	预计无法收回
华陇云交公路工程有限公司	20.40	20.40	100.00	预计无法收回
	0.16	0.16	100.00	预计无法收回
合 计	949,119,266.88	587,727,485.35		

5、应收款项融资

种类	期末余额	期初余额
应收票据		1,154,505.00
合 计		1,154,505.00

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内（含1年）	4,250,400,679.32	86.42	88,211.55	3,503,315,644.94	96.10	88,211.55
1至2年	572,434,835.76	11.64	341,130.09	44,546,525.88	1.22	41,130.09
2至3年	43,378,674.00	0.88	30,265,811.56	51,520,378.56	1.41	30,265,811.56
3年以上	51,953,755.59	1.06	26,191,268.85	46,048,897.71	1.27	27,704,571.04
合 计	4,918,167,944.67	100.00	56,886,422.05	3,645,431,447.09	100.00	58,099,724.24

(2) 账龄超过1年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
云南机场集团有限责任公司	云南建投第四建设有限公司	100,949,311.96	1-2年	尚未结算
云南交投集团现代物流有限公司	中核远大（成都）供应链有限公司	60,681,713.12	1-2年	尚未结算
云南机场建设发展有限责任公司	中建科工集团有限公司	34,710,036.71	1-2年	尚未结算
云南机场建设发展有限责任公司	中铁北京工程局集团有限公司	26,444,476.67	1-2年	尚未结算
云南机场集团有限责任公司 丽江机场	深圳中集天达空港设备有限公司	17,483,890.75	1-2年	尚未结算
云南交投集团公路建设有限公司澄川项目部	四川省南充市水电工程有限公司	13,038,340.00	1-2年	尚未结算
云南交投新能源产业发展有限公司	中国电建集团昆明勘测设计研究院有限公司	12,363,264.31	1-2年	尚未结算
云南云岭高原养护工程有限公司	江西新华新材料科技股份有限公司	11,315,774.53	1-2年	尚未结算
云南机场建设发展有限责任公司	中建三局第一建设工程有限责任公司	9,489,547.06	1-2年	尚未结算
云南玉溪路桥工程有限责任公司	云南宝力恒建设工程有限公司	9,202,406.03	1-2年	尚未结算
云南玉溪路桥工程有限责任公司	西双版纳傣族自治州交通运输局	8,800,000.00	1-2年	尚未结算
云南玉溪路桥工程有限责任公司	云南元惠有限公司（划转）	8,789,144.02	1-2年	尚未结算
云南玉溪路桥工程有限责任公司	普洱交通建设集团有限责任公司	8,300,000.00	1-2年	尚未结算
云南机场建设发展有限责任公司	中建东方装饰有限公司	5,978,894.89	1-2年	尚未结算
云南交投集团公路建设有限公司武倘寻项目部	珠海市九重天石油化工有限公司（吊销）	5,800,000.00	1-2年	尚未结算



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
昆明航空城投资开发有限责任公司	中国城市规划设计研究院	5,679,452.85	1-2年	尚未结算
云南交投集团公路建设有限公司武倘寻项目部	北京久其软件股份有限公司	4,164,643.51	1-2年	尚未结算
云南交投集团公路建设有限公司武倘寻项目部	珠海市拱北龙富商行（划转）	4,000,000.00	1-2年	尚未结算
云南交投集团公路建设有限公司宣会高速公路第二施工总承包部	云南电网有限责任公司曲靖会泽供电局	3,611,219.93	1-2年	尚未结算
云南省公路工程监理咨询有限公司第一分公司	广东春龙化工建材有限公司（吊销）	3,380,000.00	1-2年	尚未结算
西双版纳锦程公路桥梁工程有限公司	云南电网有限责任公司楚雄武定供电局	2,750,000.00	1-2年	尚未结算
云交投商业保理（上海）有限公司	北京荷月科技有限公司	2,400,001.81	1-2年	尚未结算
云交投商业保理（上海）有限公司	红河州路达经贸公司	2,317,244.00	1-2年	尚未结算
云南交投集团云岭建设有限公司牟元高速公路第三施工总承包部	云南电网有限责任公司昆明禄劝供电局	2,100,000.00	1-2年	尚未结算
云南交投集团云岭建设有限公司牟元高速公路第三施工总承包部	云南电网有限责任公司楚雄禄丰供电局	2,090,500.00	1-2年	尚未结算
云南交投集团云岭建设有限公司宣会高速公路第三施工总承包部	云南电网有限责任公司曲靖会泽供电局	2,025,000.00	1-2年	尚未结算
合 计		367,864,862.15		

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例(%)	坏账准备
中铁北京工程局集团有限公司	798,343,197.63	16.23	
云南曲煤焦化实业发展有限公司	205,680,624.44	4.18	
上海欧冶供应链有限公司	141,179,228.61	2.87	
武钢集团昆明钢铁股份有限公司	108,441,830.55	2.20	
云南建工第四建设有限公司	100,949,311.96	2.05	
合 计	1,354,594,193.19	27.53	

7、其他应收款



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	期末余额	期初余额
应收利息	221,096.29	1,616,095.54
应收股利	18,655,271.32	4,262,056.60
其他应收款 项	20,034,338,708.64	18,996,447,086.64
合计	20,053,215,076.25	19,002,325,238.78

(1) 应收利息

项目	期末余额	期初余额
云南路中韵酒店有限公司	249,373.33	
云南云路道桥勘察设计有限公司	180,000.00	
保理利息	1,186,722.21	
云南云路红石公路投资有限公司	221,096.29	
小计	221,096.29	1,616,095.54
减：坏账准备		
合计	221,096.29	1,616,095.54

(2) 应收股利

项目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	18,655,271.32	4,262,056.60		
玉溪润景园林绿化工程有限公司	11,766,092.19			
云南白药集团股份有限公司	2,627,122.53			
中免集团昆明机场免税品有限公司	4,262,056.60	4,262,056.60		
小计	18,655,271.32	4,262,056.60		
减：坏账准备				
合计	18,655,271.32	4,262,056.60		

(3) 其他应收款

按账龄披露其他应收款

账 龄	期末余额	期初余额
1年以内	4,226,902,254.56	2,407,509,445.24
1至2年	2,292,177,338.71	3,397,285,234.68
2至3年	3,183,737,869.57	5,055,817,927.70
3至4年	5,006,250,002.52	3,756,829,649.38



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024年1-6月(除特别注明外,金额单位为人民币元)

账 龄	期末余额	期初余额
4至5年	1,821,352,685.89	1,127,858,912.11
5年以上	4,711,398,340.51	4,487,628,573.28
小 计	21,241,818,491.76	20,232,929,742.39
减: 坏账准备	1,207,479,783.12	1,236,482,655.75
合 计	20,034,338,708.64	18,996,447,086.64

按坏账准备计提方法分类披露其他应收款

类 别	期末余额					
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	账面价值	金额	比例 (%)
按信用风险特征组合计						
计提坏账准备的其他应收款项	20,798,059,284.55	885,241,569.29	4.26	19,912,817,715.26		
单项计提坏账准备的其他应收款项	443,759,207.21	322,238,213.83	72.62	121,520,993.38		
合 计	21,241,818,491.76	1,207,479,783.12	5.68	20,034,338,708.64		

续:

类 别	期初余额					
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	账面价值	金额	比例 (%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项						
单项计提坏账准备的其他应收款项	19,831,438,827.37	897,074,325.80	4.52	18,934,364,501.57		
合 计	20,232,929,742.39	1,236,482,655.75	6.11	18,996,447,086.64		

① 单项计提坏账准备的其他应收款情况

债务人名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
大理州政府	54,269,788.00	542,697.88	100.00	预计无法收回
云南昭麻高速公路建设指挥部	39,765,785.80	39,765,785.80	100.00	预计无法收回
临沧公路局	34,391,641.97	34,391,641.97	100.00	预计无法收回



云南省交通投资建设集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年 1-6 月 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

债务人名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
墨江哈尼族自治县交通运输局	34,256,764.00	7,567.64	2.21	预计无法收回
云南空港投资管理有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	100.00	预计无法收回
云南省人民政府国有资产监督管理委员会	22,693,199.41	22,693,199.41	100.00	预计无法收回
云县凝鑫紫胶产业发展有限公司	21,699,789.64	16,058,999.99	74.01	预计无法收回
曲靖高速公路投资有限公司	21,115,072.00	4,223,014.40	20.00	预计可收回金额计提
龙陵段征地拆迁工作领导小组办公室	19,800,000.00	19,800,000.00	100.00	预计无法收回
重庆博润实业有限公司	18,800,181.50	18,800,181.50	100.00	预计无法收回
昆明大田宥房地产开发有限公司	13,489,613.00	13,489,613.00	100.00	预计无法收回
宜良县南羊建筑公司	12,450,367.25	12,450,367.25	100.00	预计无法收回
临沧建安商贸有限责任公司	9,500,000.00	9,500,000.00	100.00	预计无法收回
余丰泳	8,800,000.00	8,800,000.00	100.00	预计无法收回
湖南锦绣鑫程房地产开发有限公司	7,278,819.28	7,278,819.28	100.00	预计无法收回
贵州弘远益民实业集团有限公司	6,067,935.81	6,067,935.81	100.00	预计无法收回
云南普朗特园林工程有限公司	6,061,752.66	6,061,752.66	100.00	预计无法收回
临沧市省道 319 线临翔过境公路建设指挥部	5,232,342.00	1,988,289.96	38.00	预计可收回金额计提
云南路建集团实业有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00	预计无法收回
思茅至江城段二级公路建设指挥部	4,405,260.93	4,405,260.93	100.00	预计无法收回
成都云投生态园林景观工程有限公司	4,128,570.50	2,025,237.90	49.05	预计无法收回
楚大大保计重项目部	3,203,162.09	3,203,162.09	100.00	预计无法收回
临沧市公路建设开发有限责任公司	3,116,799.00	1,558,399.50	50.00	预计可收回金额计提
云南省交通厅物资公司	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00	预计无法收回
官渡区加快推进城中村改造办公室	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00	预计无法收回
磨思二级公路指挥部	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00	预计无法收回
西双版纳公路局	2,438,648.94	2,438,648.94	100.00	预计无法收回
临大项目部	2,116,338.25	2,116,338.25	100.00	预计无法收回
四川易园园林集团有限公司	2,089,269.63	1,136,697.97	54.41	预计无法收回
徐建生	1,994,435.00	424,000.00	21.26	预计无法收回
云南航空房地产开发经营有限公司	1,898,900.88	1,898,900.88	100.00	预计无法收回
56 户划转企业过渡客商	1,764,824.43	1,764,824.43	100.00	预计无法收回
其他	1,750,369.86	1,750,369.86	100.00	预计无法收回



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024年1-6月(除特别注明外,金额单位为人民币元)

债务人名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
云南空港房地产开发有限公司	1,630,710.24	1,630,710.24	100.00	预计无法收回
陈加兴	1,591,793.54	1,591,793.54	100.00	预计无法收回
新平彝族傣族自治县交通运输局农村公路改造工程指挥部	1,504,400.00	1,504,400.00	100.00	预计无法收回
云南园林绿化股份有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00	预计无法收回
云南昆楚高速公路投资开发有限公司	1,367,001.00	273,400.20	20.00	预计可收回金额计提
云南九华经贸公司	1,300,000.00	1,300,000.00	100.00	预计无法收回
景洪项目部	1,268,388.72	1,268,388.72	100.00	预计无法收回
云南云岭公路机械工程有限公司	1,266,600.00	1,266,600.00	100.00	预计无法收回
云南航空食品有限公司	1,256,313.75	1,256,313.75	100.00	预计无法收回
何家位	1,096,144.57	1,096,144.57	100.00	预计无法收回
云南旺年建筑工程有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	预计无法收回
西双版纳学院新校区道路建设指挥部	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	预计无法收回
四川路航建设工程有限公司金中航一期工程二标段项目部	982,982.00	982,982.00	100.00	预计无法收回
普洱绿化项目部	860,000.00	860,000.00	100.00	预计无法收回
五级航道指挥部	791,490.26	791,490.26	100.00	预计无法收回
临翔公路分局	774,812.00	774,812.00	100.00	预计无法收回
云南云桥建设股份有限公司	771,500.00	771,500.00	100.00	预计无法收回
曲靖公路桥梁工程公司	750,000.00	750,000.00	100.00	预计无法收回
56户划转企业过渡客商	675,207.39	675,207.39	100.00	预计无法收回
云南长水机场北高速公路有限责任公司	633,196.90	633,196.90	100.00	预计无法收回
河口瑶族自治县建筑公司	600,000.00	600,000.00	100.00	预计无法收回
中铁隧道局集团建设有限公司	582,800.00	582,800.00	100.00	预计无法收回
普洱建宇建设工程有限公司	575,720.00	575,720.00	100.00	预计无法收回
普洱建宇建设工程有限公司	500,000.00	500,000.00	100.00	预计无法收回
五华企业开发公司	500,000.00	500,000.00	100.00	预计无法收回
昆明鸿都机械设备有限公司	500,000.00	500,000.00	100.00	预计无法收回
云南省交通厅工业公司	500,000.00	500,000.00	100.00	预计无法收回
思茅汽车运输总站	500,000.00	500,000.00	100.00	预计无法收回
云南省南疆房地产开发有限公司	500,000.00	500,000.00	100.00	预计无法收回
石屏宝秀建筑有限公司第二十五工程处	500,000.00	500,000.00	100.00	预计无法收回



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债务人名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
王品良	477,518.05	477,518.05	100.00	预计无法收回
中铁建云南投资有限公司	442,887.61	4,428.88	100.00	预计无法收回
环秀山庄及海事码头前期工作	382,405.84	382,405.84	100.00	预计无法收回
韩冰	360,000.00	360,000.00	100.00	预计无法收回
昆明公路管理总段公路工程总公司	350,751.18	350,751.18	100.00	预计无法收回
昆明中炳商贸有限公司	347,393.95	347,393.95	100.00	预计无法收回
昆明康辉旅行社有限公司（李哲）	307,000.00	307,000.00	100.00	预计无法收回
云南省交通厅工会	300,000.00	300,000.00	100.00	预计无法收回
大理市交通运输局	274,597.42	274,597.42	100.00	预计无法收回
云南省沥青油料储备保障中心	261,962.35	261,962.35	100.00	预计无法收回
云南航辰经营开发有限公司	261,299.69	261,299.69	100.00	预计无法收回
临沧市华旭建筑绿化综合经营开发有限责任公司	255,710.00	255,710.00	100.00	预计无法收回
四川省场道工程有限公司	237,407.77	237,407.77	100.00	预计无法收回
云南中致远汽车销售集团有限公司	235,413.00	235,413.00	100.00	预计无法收回
云南观光投资有限公司	210,709.98	210,709.98	100.00	预计无法收回
云南交通建设工程公司	200,000.00	200,000.00	100.00	预计无法收回
麒小项目部	185,715.15	185,715.15	100.00	预计无法收回
林松	159,221.22	159,221.22	100.00	预计无法收回
竹鼠公路建设指挥部	154,087.12	154,087.12	100.00	预计无法收回
云南云桥建设股份有限公司	145,924.40	145,924.40	100.00	预计无法收回
巍山公路分局	138,878.60	138,878.60	100.00	预计无法收回
丽江永胜项目部	135,144.77	135,144.77	100.00	预计无法收回
昆明路通科技发展中心	130,603.74	130,603.74	100.00	预计无法收回
董志梁	128,526.68	128,526.68	100.00	预计无法收回
板羊路	112,500.00	112,500.00	100.00	预计无法收回
省建四公司	110,548.78	110,548.78	100.00	预计无法收回
北京首都航空有限公司	106,250.00	106,250.00	100.00	预计无法收回
庄学文	104,114.53	104,114.53	100.00	预计无法收回
洱源北环海路项目部	97,598.00	97,598.00	100.00	预计无法收回
昆明艺汇工程监理咨询有限公司	82,658.20	82,658.20	100.00	预计无法收回
漾濞县平坡镇财政局	80,000.00	80,000.00	100.00	预计无法收回
市政工程管理处	69,500.00	69,500.00	100.00	预计无法收回
大理公司	66,224.69	66,224.69	100.00	预计无法收回



云南省交通投资建设集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年 1-6 月 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

债务人名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
杨云尧	58,362.17	58,362.17	100.00	预计无法收回
南华供电有限公司	55,000.00	55,000.00	100.00	预计无法收回
广西路桥工程集团有限公司路面分公司	50,951.00	4,047.55	7.94	预计可收回金额计提
云南中炬石化集团有限公司	50,626.00	50,626.00	100.00	预计无法收回
西双版纳澜沧江港口项目指挥部	50,000.00	50,000.00	100.00	预计无法收回
昭通市住房制度改革领导小组办公室	49,440.16	49,440.16	100.00	预计无法收回
江西赣东路桥建设集团有限公司	40,000.00	40,000.00	100.00	预计无法收回
刘德国	39,772.50	39,772.50	100.00	预计无法收回
欣奥特自动化工山西公司	39,572.00	39,572.00	100.00	预计无法收回
云南第二公路桥梁工程有限公司	37,875.00	37,875.00	100.00	预计无法收回
马伟程	37,178.50	37,178.50	100.00	预计无法收回
黑龙江黑航工程监理咨询有限公司	30,845.00	30,845.00	100.00	预计无法收回
杭州淮湘坊餐饮管理有限公司	29,380.80	29,380.80	100.00	预计无法收回
云南空港管理咨询有限公司	24,504.04	24,504.04	100.00	预计无法收回
云南南钢建筑工程有限公司	22,996.00	22,996.00	100.00	预计无法收回
罗文	22,646.00	22,646.00	100.00	预计无法收回
陈刚	20,744.00	20,744.00	100.00	预计无法收回
河南高速发展路桥工程有限公司	20,660.00	20,660.00	100.00	预计无法收回
赵建军	19,477.50	19,477.50	100.00	预计无法收回
昆明东憬科技有限公司	17,838.00	17,838.00	100.00	预计无法收回
张永生	17,759.71	17,759.71	100.00	预计无法收回
云南海潮集团海潮茶果有限责任公司	16,800.00	16,800.00	100.00	预计无法收回
李荣生	15,384.00	15,384.00	100.00	预计无法收回
北京利亚德技术服务有限公司	15,000.00	15,000.00	100.00	预计无法收回
北京中航空港建设工程有限公司	14,990.00	14,990.00	100.00	预计无法收回
李洁琼	14,800.00	14,800.00	100.00	预计无法收回
云南典放工程招标代理有限公司	14,000.00	14,000.00	100.00	预计无法收回
王静、龚磊	12,770.00	12,770.00	100.00	预计无法收回
公司职员	12,323.00	12,323.00	100.00	预计无法收回
华泰建设工程有限公司	10,452.00	10,452.00	100.00	预计无法收回
余君平	10,000.00	10,000.00	100.00	预计无法收回
云南云雄建设工程有限公司	10,000.00	10,000.00	100.00	预计无法收回



云南省交通投资建设集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年 1-6 月 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

债务人名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
地税涉外分局	10,000.00	10,000.00	100.00	预计无法收回
云南景成集团有限公司	9,755.20	9,755.20	100.00	预计无法收回
朱帅臣	8,340.00	8,340.00	100.00	预计无法收回
张建华	7,815.13	7,815.13	100.00	预计无法收回
吕学刚	6,428.16	6,428.16	100.00	预计无法收回
云南翰玛标识制造工程有限公司	5,581.00	5,581.00	100.00	预计无法收回
曲靖市城市供排水总公司	5,417.00	1,311.13	24.20	预计可收回金额计提
马利昆	5,040.00	5,040.00	100.00	预计无法收回
云南建投第二水利水电建设有限公司	5,000.00	5,000.00	100.00	预计无法收回
四川航空股份有限公司	4,110.00	4,110.00	100.00	预计无法收回
临沧市交通运输局	4,000.00	4,000.00	100.00	预计无法收回
中国东方航空江苏有限公司	3,750.00	3,750.00	100.00	预计无法收回
谢春晓	3,130.85	3,130.85	100.00	预计无法收回
昆明新机场项目建设指挥部	3,036.01	3,036.01	100.00	预计无法收回
张应超	3,000.00	3,000.00	100.00	预计无法收回
中铁八局集团有限公司	2,922.76	2,922.76	100.00	预计无法收回
云南云桥建设股份有限公司	2,370.00	2,370.00	100.00	预计无法收回
临翔区临翔至大朝山农村公路改造工程指挥部	2,000.00	2,000.00	100.00	预计无法收回
昭通市公安消防支队	2,000.00	2,000.00	100.00	预计无法收回
昆明巨鼎钢结构工程有限公司	1,767.40	1,767.40	100.00	预计无法收回
昆明隆瑞飞机维修服务有限公司	1,661.09	1,661.09	100.00	预计无法收回
迪庆香格里拉机场庆南经营开发有限公司商贸分公司	1,383.56	1,383.56	100.00	预计无法收回
航联保险经纪有限公司	1,091.91	1,091.91	100.00	预计无法收回
马为永	1,000.00	1,000.00	100.00	预计无法收回
张福军	1,000.00	1,000.00	100.00	预计无法收回
杨大彪	1,000.00	1,000.00	100.00	预计无法收回
兴盛超市商铺	987.89	987.89	100.00	预计无法收回
中国电信股份有限公司昆明分公司	986.95	986.95	100.00	预计无法收回
中国国际航空股份有限公司西南分公司	370.00	370.00	100.00	预计无法收回
上海航空股份有限公司	290.00	290.00	100.00	预计无法收回



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债务人名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
老挝航空公司昆明办事处	200.00	200.00	100.00	预计无法收回
中国东方航空股份有限公司安徽分公司	150.00	150.00	100.00	预计无法收回
东航集团财务有限责任公司	100.00	100.00	100.00	预计无法收回
海南航空控股股份有限公司	80.00	80.00	100.00	预计无法收回
山东航空股份有限公司	50.00	50.00	100.00	预计无法收回
合计	443,759,207.21	322,238,213.83		

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收 款项合计的 比例(%)	
					坏账准备
云南省康旅控股集团有限公司	借款	7,970,519,417.27	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年	37.52	77,069,908.25
云南国道主干线昆明绕城高速公路建设有限公司	借款及利息、保证金	6,388,180,790.06	1-5年、5年以上	30.07	678,695,555.21
云南华丽高速公路投资开发有限公司	借款、保证金	1,500,000,000.00	5年以上	7.06	15,000,000.00
怒江美丽公路股份有限公司丙六公路项目	代垫款	812,251,485.22	1年以内、1-2年、2-3年	3.82	7,829,365.50
西双版纳州人民政府	借款	678,946,605.97	3年以上	3.20	6,847,817.22
合计		17,349,898,298.52		81.68	785,442,646.18

8、存货

(1) 存货分类

项目	期末数			期初数		
	跌价准备/合			跌价准备/合		
	账面余额	同履约成本	账面价值	账面余额	同履约成本	账面价值
原材料	376,486,941.25	1,153,796.59	375,333,144.66	573,210,228.17	1,153,796.59	572,056,431.58



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024年1-6月(除特别注明外,金额单位为人民币元)

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备/合		账面价值	账面余额	跌价准备/合
		同履约成本	减值准备			
自制半成品及在产品	294,190.47			294,190.47	45,266.71	45,266.71
库存商品(产成品)	1,283,960,375.43	2,977,128.85	1,280,983,246.58	762,078,710.16	2,977,128.85	759,101,581.31
周转材料(包装物、低值易耗品等)	17,930,793.61			17,930,793.61	15,968,407.30	15,968,407.30
消耗性生物资产	83,889,322.52	4,053,203.28	79,836,119.24	114,397,018.04	3,729,138.09	110,667,879.95
委托加工物资	5,429,226.96			5,429,226.96	4,377,972.97	4,377,972.97
房地产开发成本	48,249,537.87			48,249,537.87	48,249,537.87	48,249,537.87
房地产开发产品	169,999,879.81	43,293,963.48	126,705,916.33	170,154,211.09	43,293,963.48	126,860,247.61
发出商品	15,868,139.23			15,868,139.23	18,205,076.32	18,205,076.32
合同履约成本	1,294,745,963.26	26,794,404.58	1,267,951,558.68	597,369,429.57	26,794,404.58	570,575,024.99
合计	3,296,854,370.41	78,272,496.78	3,218,581,873.63	2,304,055,858.20	77,948,431.59	2,226,107,426.61

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

存货种类	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回	转销	
原材料	1,153,796.59					1,153,796.59
库存商品(产成品)	2,977,128.85					2,977,128.85
消耗性生物资产	3,729,138.09	324,065.19				4,053,203.28
房地产开发产品	43,293,963.48					43,293,963.48
合同履约成本	26,794,404.58					26,794,404.58
合计	77,948,431.59	324,065.19				78,272,496.78

(3) 房地产开发成本

项目名称	预计竣工时间	期末余额	期初余额	期末跌价准备
河口县新河高速北山服务区地块	土地未开发	30,264,247.55	30,264,247.55	
青瓷院子二期		17,985,290.32	17,985,290.32	
合计		48,249,537.87	48,249,537.87	

(4) 房地产开发产品

项目名称	预计竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末跌价准备
太平盛世家园	2015年8月	65,014,911.31		154,331.28	64,860,580.03	24,461,108.44
红河云岭盛世家园	2014年11月					



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024年1-6月(除特别注明外,金额单位为人民币元)

项目名称	预计竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末跌价准备
昆明云路中心	2014年12月	96,322,782.27			96,322,782.27	18,832,855.04
苍洱路苑	2016年9月				389,228.08	
金路苑三期	2018年6月	389,228.08			389,228.08	
曲陆苑小区	2007年10月	656,717.55			656,717.55	
“3.10”恢复重建商住楼	2013年8月	7,770,571.88			7,770,571.88	
合计		170,154,211.09		154,331.28	169,999,879.81	43,293,963.48

9、合同资产

(1) 合同资产情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
已经履约未结算款项	550,117,296.94	92,890,342.10	457,226,954.84	1,520,262,257.40	93,788,222.57	1,426,474,034.83
应收质保金	1,339,123,381.92	11,571,506.57	1,327,551,875.35	1,272,978,633.69	11,877,704.79	1,261,100,928.90
合计	1,889,240,678.86	104,461,848.67	1,784,778,830.19	2,793,240,891.09	105,665,927.36	2,687,574,963.73

(2) 合同资产减值准备

项目	期初数	本期变动金额				原因
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
已经履约未结算款项	93,788,222.57			1,204,078.69		92,584,143.88
应收质保金	11,877,704.79					11,877,704.79
合计	105,665,927.36			1,204,078.69		104,461,848.67

10、持有待售资产

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
(一)持有待售非流动资产				80,050,477.70		80,050,477.70
七彩云南通用航空有限责任公司待处置固定资产				80,050,477.70		80,050,477.70

11、一年内到期的非流动资产



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	50,000,000.00	50,000,000.00
委托贷款利息		200,777.49
其他	355,336.71	541,868.68
合计	50,355,336.71	50,742,646.17

注：子公司云南大昭高速公路投资开发有限公司委托富滇银行股份有限公司昆明中山支行向云南云路红石公路投资有限公司提供委托贷款5亿元；借款期限10年，自2015年11月13日至2025年11月12日，年利率6.57%，截至2024年6月30日，贷款余额为10,000万元，其中一年内到期的金额为5,000万元。

12、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	5,720,943,446.84	4,244,382,602.01
待认证进项税额	206,060,574.25	355,871,379.60
预交税金	266,806,731.54	357,996,533.06
委托贷款及利息		6,766,890.75
购买国债逆回购	99,018,645.89	80,000,999.85
大额存单及利息	89,666,467.44	31,873,199.87
待转进项税	5,284,789.79	81,342,412.33
待转销项税/合同资产对应销项税		81,943,389.94
其他	32,245,952.30	23,438.64
合计	6,420,026,608.05	5,240,200,846.05

13、债权投资

（1）债权投资情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
云南省投资控股集团有限公司	700,000,000.00		700,000,000.00	700,000,000.00		700,000,000.00



2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

14、长期应收款

（1）长期应收款按性质披露

项 目	期 末 余 额			期 初 余 额			期 末 折 现 率 区 间
	账 面 余 额	坏 账 准 备	账 面 价 值	账 面 余 额	坏 账 准 备	账 面 价 值	
融资租赁款	99,080,528.26	991,978.56	98,088,549.70	111,475,012.76	978,899.47	110,496,113.29	注 (1)
其中：未实现融资收益	32,636,749.21		32,636,749.21	35,434,855.35		35,434,855.35	
云南省交通运输厅	9,183,467.75	9,183,467.75		9,183,467.75	9,183,467.75		注 (2)
安宁市交通运输局	51,360,840.81	25,680,420.40	25,680,420.41	60,544,308.56	34,863,888.15	25,680,420.41	注 (3)
通海县住建局	84,981,446.01	2,838,302.53	82,143,143.48	83,024,370.19	2,838,302.53	80,186,067.66	注 (4)
六盘水北大教育投资有限公司				66,708,584.81	333,542.92	66,375,041.89	注 (5)
遂宁市河东新区建设与交通运输局	541,463,760.96	25,214,371.64	516,249,389.32	633,761,707.31	30,594,635.22	603,167,072.09	注 (6)
云南今业生态建设集团有限公司	3,494,992.37	758,168.85	2,736,823.52	3,369,639.32	758,168.85	2,611,470.47	注 (7)
南充市政府投资非经营性项目建设中心	87,278,755.70	2,181,968.89	85,096,786.81	87,278,755.70	2,181,968.89	85,096,786.81	注 (8)
陆良滇中健康城经营集团有限公司	346,068,150.86	77,392,399.07	268,675,751.79	343,966,218.06	33,629,870.24	310,336,347.82	注 (9)
华邦建投集团股份有限公司	51,667,144.19	11,625,107.43	40,042,036.76	51,667,144.19	11,625,107.43	40,042,036.76	注 (10)
通海县国有资产经营有限公司	10,216,713.76	1,557,722.68	8,658,991.08	10,516,713.76	1,595,222.68	8,921,491.08	注 (11)
小 计	1,284,795,800.67	157,423,907.80	1,127,371,892.87	1,461,495,922.41	128,583,074.13	1,332,912,848.28	
减：1年内到期的长期应收款							
合 计	1,284,795,800.67	157,423,907.80	1,127,371,892.87	1,461,495,922.41	128,583,074.13	1,332,912,848.28	

注 (1)：主要是根据云南交投融资租赁有限公司与昆明市国有资产运营管理有限公司与昆明市国有资产责任有限公司、中国广电云南网络有限公司（以



2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

下简称“承租方”）签订的《融资租赁合同》及其补充协议，云南交投融资租赁有限公司以融资租赁的方式将设备向承租方出租，租期为 3 年，当承租方付清《融资租赁合同》项下全部租金及应付款项，租赁设备的所有权转移到承租方。

注（2）：根据《关于合作建设、经营云南省交通疗养院餐厅及会议室有关事宜的批复》（云路投经营〔2009〕633 号）要求，子公司云南交投集团云岭建设有限公司（以下简称“云岭建设”）与云南省交通疗养院合作建设、经营疗养院餐厅及会议室，双方协议约定：审定投资在 1000 万元以内由云岭建设承担全部项目投资，如果超出 1000 万元，则超出部分由云南省交通疗养院承担。合作期限 8 年，约定收益分成方式为：盈利状态时，在云岭建设收回工程投资以前，按盈利的 8:2 分成，云岭建设 80%，云南省交通疗养院 20%，待云岭建设收回工程投资后，云岭建设 20%，云南省交通疗养院 80%；亏损状态时，云岭建设不承担经营亏损。云南省交通疗养院已全部拆除，该项目长期应收款项预计无法收回，已全额计提坏账。

注（3）：根据云岭建设于 2013 年 9 月 12 日与安宁市人民政府、安宁市交通运输局签订的《安楚高速公路龙山立交改造工程投资代建项目》协议，云岭建设公司以 BT 投资代建模式投资安楚高速公路龙山立交改造工程建设，项目建成后由安宁市人民政府回购。

注（4）：通海县住建局与子公司通海山秀水务发展有限公司 2017 年 5 月签订的《通海县第二污水处理厂配套管网工程 PPP 项目合同》约定：由政府及社会资本方分别出资组建项目公司，建设运营及维护通海县第二污水处理厂及配套管网工程，运营期满后项目资产及相关权利无偿移交给政府或政府指定的其他机构。建设期 14 个月，运营期 30 年。将计入社会资本承担的投资总额，根据 PPP 协议约定的回报计算公式，计算项目公司 30 年运营期的长期应收款（可行性缺口补助）金额及未确认的融资收益并每年对未确认的融资收益进行摊销。

注（5）：根据六盘水北大教育投资有限公司与子公司交投生态 2015 年签订的《六盘水外国语学校校舍建设及相关附属工程联合体合同》，该项目已竣工结算，按照施工合同，根据结算价采用递延方式分期收款。

注（6）：根据子公司遂宁市河东新区建设局 2017 年 10 月 26 日签订《遂宁市河东新区海绵城市建设仁里古镇 PPP 项目合同》，承建遂宁市河东新区海绵城市建设仁里古镇 PPP 项目的应收款。

注（7）：根据子公司洪尧园林与云南今业生态建设集团有限公司 2016 年 4 月 25 日签订《元谋县龙川江滨江休闲绿色长廊工程一期施工合同》，负责元谋县龙川江滨江休闲绿色长廊工程一期 BT 施工的应收款。

注（8）：根据交投生态与南充市政府投资非经营性项目代建中心 2011 年签订《南充市西华体育公园、东湖公园、江东大道延



2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）
长段、北部新城一路4个BT项目投资建设合同》，负责南充市西华体育公园、东湖公园、江东大道延长段、北部新城一路4个BT项目投资建设应收款。

注（9）：该项目应收款系子公司洪尧园林承接的由陆良滇中健康城经营集团有限公司发包的陆良县同乐公园外围主干道绿化工程1号路、3号路绿化景观工程、陆良滇中健康城同乐公园、陆良滇中健康城同乐公园二标三个项目所产生。

注（10）：根据子公司洪尧园林与元谋县住房和城乡建设局于2023年1月19日签订《元谋县龙川江滨江休闲绿色长廊工程款及资金占用费确认函》，由华邦建投集团股份有限公司支付剩余应收款。

注（11）：根据子公司交投生态与通海县国有资产经营有限公司（以下简称“通海国资公司”）于2023年12月11日达成的《执行和解协议》，通海国资公司需自2023至2028年内分期支付工程款10,473,399.85元及逾期利息。根据该协议，交投生态公司将债权自应收账款调整至长期应收款，并按实际利率法摊销，年末余额为摊余成本。

（2）坏账准备计提情况

类别	期初数	本期变动金额	期末数	
	计提	收回或转回	转销或核销	其他
融资租赁款	978,899.47	13,079.09	991,978.56	991,978.56
其中：未实现融资收益				
云南省交通疗养院	9,183,467.75			9,183,467.75
安宁市交通运输局	34,863,888.15			34,863,888.15
通海县住建局	2,838,302.53			2,838,302.53
六盘水北大教育投资有限公司	333,542.92			333,542.92
遂宁市河东新区建设与交通运输局	30,594,635.22			30,594,635.22
云南今业生态建设集团有限公司				5,380,263.58
南充市政府投资非经营性项目代建中心				758,168.85
				2,181,968.89
				2,181,968.89



2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

类别	期初数	计提	本期变动金额			期末数
			收回或转回	转销或核销	其他	
陆良滇中健康城经营集团有限公司	33,629,870.24	43,762,528.83				77,392,399.07
华邦建投集团股份有限公司	11,625,107.43					11,625,107.43
通海县国有资产经营有限公司	1,595,222.68		37,500.00			1,557,722.68
合计	128,583,074.13	43,775,607.92	14,934,774.25			157,423,907.80

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对合营企业投资	26,651,892,526.70			26,651,892,526.70
对联营企业投资	9,721,680,855.94			9,622,882,928.75
小计	36,373,573,382.64			36,274,775,455.45
减：长期股权投资减值准备	431,104,073.16			431,104,073.16
合计	35,942,469,309.48	98,797,927.19		35,843,671,382.29

(2) 长期股权投资投资明细



2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	投资成本	期初余额	追加投资	减少投资	本期增减变动					期末余额	减值准备期 末余额	
					其 他	其 他	综 合 收 益 变 动	宣 告 发 放 现 金 股 利 或 利 润	提 减 值 准 备			
一、合营企业												
云南云交壹号交通产业 股权投资基金合伙企业 (有限合伙)	26,703,182,164.95	26,651,892,526.70								26,651,892,526.70		
云南云交贰号交通产业 股权投资基金合伙企业 (有限合伙)	16,055,233,560.84	15,961,352,398.97								15,961,352,398.97		
百色枢纽通航投资有限 公司	10,169,948,604.11	10,212,540,127.73								10,212,540,127.73		
二、联营企业												
中交云南高速公路发展 有限公司	12,365,034,883.83	9,290,576,782.78			-78,164,918.64			20,633,008.55		9,622,882,928.75		431,104,073.16
云南祥鹏航空有限责任 公司	5,533,000,000.00	4,973,169,048.50			-29,297,800.00					4,943,871,248.50		
东方航空云南有限公司	1,243,112,863.21									1,243,112,863.21		
云南昆楚高速公路投资 开发有限公司	3,274,031,513.97	1,885,838,122.61								3,274,031,513.97		
云南中石化高速石油有 限责任公司	831,668,616.98	698,198,326.27								831,668,616.98		
	85,919,650.06	102,979,325.63								40,780,923.05		
											143,760,248.68	



被投资单位	投资成本	期初余额	追加投资	减少投资	本期增减变动				
					其他综合收益	权益法下确认的其他综合收益	宣告发放现金股利或利润	其他综合收益	期末余额
提减值准备									
云南临双高速公路有限公司	39,000,000.00	39,954,061.23			6,060,600.00				46,014,661.23
云南中油云岭石油有限责任公司	49,694,039.70	61,531,205.73			7,661,583.48		8,866,916.36		60,325,872.85
云南宁永高速公路有限公司	240,000,000.00	237,820,708.01			1,517,964.01				239,338,672.02
云南凤云高速公路有限公司	40,000,000.00	39,259,621.27			776,831.92				40,036,453.19
云南临云高速公路有限公司	38,000,000.00	54,391,569.94			5,462,420.50				59,853,990.44
曲靖市曲陆房地产开发有限公司	30,600,000.00	31,921,886.10							31,921,886.10
云南红开投资有限公司	22,500,000.00	17,296,318.20					-632,977.32		16,663,340.88
昆明东南绕城高速公路开发有限公司	17,000,000.00	17,000,000.00							17,000,000.00
楚雄安荣爆破工程有限公司	1,020,000.00								
云南金澜湄国际旅游投资开发有限公司	9,928,244.77	3,272,685.46					-441,780.11		2,830,905.35



被投资单位	本期增减变动						减值准备期 末余额
	投资成本	期初余额	追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收益变 动	
云南中油云路石油化工有限公司							
云南交通基建设工程监理有限公司	7,359,955.14	4,103,955.78					4,103,955.78
大理大南高速公路有限公司	371,800,000.00	372,074,602.66					381,192,299.30
丽江金沙江中游航运开发有限公司	3,000,000.00	659,035.73					659,035.73
云南环球融创半山酒店管理有限公司	49,000,000.00	47,688,402.54					47,682,781.13
云南德孟高速公路投资开发有限公司	478,400,000.00	478,406,677.29					478,406,677.29
玉溪润景园林绿化工程有限公司	17,973,435.77	229,829.42					6,437,173.00
云南空港雅仕维信息传媒有限公司	160,176,881.33						160,176,881.33
云南空港商贸有限公司	7,387,043.86						7,387,043.86
昆明新机场长水油料有限责任公司	22,272,119.31						22,272,119.31



2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	本期增减变动						减值准备期 末余额
	投资成本	期初余额	追加投资	减少权益法下确认的投资收益	其他综合收益变 动	合计	
迪庆香格里拉航空食品有限公司		14,618.33				14,618.33	
中免集团昆明机场免税品有限公司		9,115,310.52				9,115,310.52	
云南民航科技发展有限公司		8,071,820.71				8,071,820.71	
合 计	39,068,217,048.78	35,942,469,309.48	-78,164,918.64	20,633,000.55	36,274,775,455.45	431,104,073.16	

注（1）：子公司云南交投集团投资有限公司、云南交投集团云岭建设有限公司、云南省交通规划设计研究院有限公司作为有限合伙人与云南交通发展资本管理有限公司、云南交投集团云岭建设有限公司、云南交投集团云岭建设有限公司、云南交投集团云岭建设有限公司于2019年6月成立“云南云交壹号交通产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）”。根据《合伙协议》及《合伙协议修正案》合伙企业认缴出资金额为226.01亿元，其中：子公司认缴出资200.00亿元，出资比例88.49%；云南交通发展资本管理有限责任公司认缴出资26.00亿元，实缴出资2.00亿元，出资比例11.50%；云南交通产业股权投资基金管理有限公司认缴出资0.01亿元，实缴出资0.00元，出资比例0.01%；根据合伙人会议议事规则，企业重大经营决策均需全部合伙人同意方可通过，未达到控制但与其他投资方共同控制该企业，因此本集团对其按合营企业核算。

注（2）：子公司云南交投集团投资有限公司、云南交投集团云岭建设有限公司、云南省交通规划设计研究院有限公司作为有限合伙人与云南省物流投资集团有限公司、云南交通产业股权投资基金管理有限公司于2019年6月成立“云南云交贰号交通产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）”。2023年交投投资与物流投资签订《有限合伙份额转让协议》，物流投资将其持有的认缴和实缴份额转让给交投投资，转让后，本公司所属公司认缴出资140.25亿元，实缴出资102.70亿元，出资



2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）
比例99.99%；云南交通产业股权投资基金管理有限责任公司认缴出资0.01亿元，实缴出资0.00亿元，出资比例0.007%。根据《合伙协议》及《合伙协议修正案》合伙企业认缴出资金额为140.26亿元，企业重大经营决策均需全部合伙人同意方可通过，未达到控制但与其他投资方共同控制该企业，因此本集团对其按合营企业核算。

注（3）：子公司云南省港航投资建设有限责任公司对百色枢纽通航投资有限公司投资78,000,000.00元，持股比例为78%，广西北部湾国际港务集团有限公司所属的广西西江开发投资集团有限公司和广西右江水利开发有限公司分别持股18%和4%。根据投资协议百色枢纽通航投资有限公司董事会有7名，云南省港航投资建设有限公司委派4名，另外两名股东各委派1名董事，职工董事1名，董事会决议实行一人一票，主要事项需经七分之六以上董事表决通过方为有效，股东会决议需经七分之六以上股东表决通过方为有效，因此本集团对其按合营企业核算。

注（4）：本公司于2014年10月对中交云南高速公路发展有限公司的投资85,000,000.00元，持股比例为17.00%，于2014年12月又追加投资项目资本金500,000,000.00元，2015年追加投资3,165,000,000.00元，2016年追加投资1,783,000,000.00元，合计投资成本5,533,000,000.00元，根据公司章程向中交云南高速公路发展有限公司委派了1名董事，能够对中交云南高速公路发展有限公司的投资采用权益法核算。

注（5）：2018年5月，本公司与云南省国资本运营有限公司签订的《关于云南祥鹏航空有限责任公司股权转让协议》，受让其持有云南祥鹏航空有限公司（以下简称“祥鹏航空”）13.32%的股权，本公司向祥鹏航空委派了董事、监事，能够对其施加重大影响，因此采用权益法核算。

根据海南省高级人民法院（2021）琼破申13号《民事裁定书》，法院认为祥鹏航空资金严重不足、财产变现困难，不能清偿到期债务且明显缺乏清偿能力，符合重整条件，进入重整阶段。截止2023年末，本公司对该项投资计提减值准备4.31亿元。

注（6）：本公司子公司云南交投集团投资有限公司对云南昆楚高速公路投资开发有限公司（以下简称“昆楚高速”）投资400,000,000.00元，持股比例为10.25%，2019年云南交投集团投资有限公司与中铁建云南投资有限公司与中铁建云岭建设有限公司、云南交投集团公路建设有限公司、云南省交通科学研究院有限公司、云南云岭高速公路投资有限公司签订《股权转让协议》，转让了所持有的10.25%股权。2019年根据《云南昆楚高速公路投资开发有限公司增资扩股协议》，增资后子公司云南云岭高速公路建设有限公司、云南省交通科学研究院有限公司、云南云岭高速公路交通科技有限公司共计持有昆楚高速18%的股权；根据公司章程约定，子公司共同提名向昆楚高速委派了1名董事，能够对昆楚高速实施重大影响，因此对昆楚高速的投资采用权益法核算。



2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

注（7）：本公司子公司云南云岭高速公路咨询有限公司于 2014 年 6 月对昆明东南绕城高速公路开发有限公司的投资 17,000,000.00 元，持股比例为 17.00%，根据公司章程向昆明东南绕城高速公路开发有限公司委派了 1 名董事，能够对昆明东南绕城高速公路开发有限公司的投资采用权益法核算，2019 年 8 月，云南云岭高速公路咨询有限公司将持有昆明东南绕城高速公路开发有限公司 17% 股权无偿划转至子公司云南交投集团投资有限公司。

注（8）：子公司云南交投集团经营开发有限公司对云南环球融创半山酒店管理有限公司投资 49,000,000.00 元，持股比例为 49%，根据公司章程向云南环球融创半山酒店管理有限公司委派 2 名董事，能够对云南环球融创半山酒店管理有限公司施加重大影响，因此采用权益法核算。

注（9）：子公司云南交投集团投资有限公司、云南交投集团云岭建设有限公司、云南云岭高速公路交通科技有限公司对云南宁永高速公路有限公司投资 40,000,000.00 元，持股比例 40%。2023 年，根据丽江市人民政府、丽江市旅游开发投资集团有限公司与云南省交通投资建设集团有限公司签订的《云南宁永高速公路股权转让协议书》，丽江市旅游开发投资集团有限公司将其持有的宁永高速 2.56% 的股权及其包含的其他附属权益无偿划转给云南省交通投资建设集团有限公司，划转完成后本集团共计持有宁永高速 42.56% 的股权，根据公司章程约定，股东会决议需经三分之二以上股东表决通过方为有效，董事会成员 5 人，本公司向宁永高速委派了 2 名董事，能够对宁永高速实施重大影响，因此采用权益法核算。



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024 年 1-6 月 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

16、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
昆明高海公路建设投资开发有限责任公司	165,409,660.86	165,409,660.86
鸡石路	379,377,600.00	379,377,600.00
建通路	169,187,900.00	169,187,900.00
曲嵩路	936,495,011.34	936,495,011.34
通建路	348,500,000.00	348,500,000.00
宣天路	48,000,000.00	48,000,000.00
云南国有资本运营有限公司	2,273,877,933.57	2,273,877,933.57
云南丽香高速公路投资开发有限公司	5,688,900,000.00	5,688,900,000.00
云南玉楚高速公路投资开发有限公司	10,817,100,000.00	10,817,100,000.00
云南弥玉高速公路投资开发有限公司	6,874,200,000.00	6,874,200,000.00
云南华丽高速公路投资开发有限公司	9,042,300,000.00	9,042,300,000.00
云南安晋高速公路开发有限公司	327,000,000.00	327,000,000.00
云南交通投融资担保有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
云南建投绿色高性能混凝土股份有限公司	3,730,052.25	4,360,475.17
云南腾云信息产业有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
云南路中韵酒店有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
云南云路道桥勘察设计有限公司	672,226.50	672,226.50
云南途安科技有限公司	360,000.00	360,000.00
西安同舟公路工程咨询有限责任公司	88,171.43	88,171.43
诚泰财产保险股份有限公司	130,000,000.00	130,000,000.00
云南白药集团股份有限公司	62,168,065.60	62,168,065.60
吴哥国际机场投资(柬埔寨)有限公司	51,987,455.20	51,987,455.20
海南航空控股股份有限公司	1,625,024.85	1,695,266.77
丽江民航蓝天机场服务有限公司	280,000.00	280,000.00
交通银行股份有限公司	46,815,359.64	46,815,359.64
合计	37,394,074,461.24	37,394,775,126.08

注 (1) : 上述昆明高海公路建设投资开发有限责任公司、鸡石路、建通路(玉溪段)、曲嵩路、通建路(红河段)、宣天路等 6 条高等级公路投资系本公司成立时, 由云南省财政厅、云南交通厅根据云财建(2006)647 号文及实施的清产核资结果, 将省属收费公路资产和负债划转给本公司经营, 其中有省级及省级以上资金投入形成的长期股权投资, 主要为州市交通局或所属投资公司管理的一级路、高速公路, 划转时共计 76 条(含二级路)。2009 年起, 全国逐渐取消二级公路收费后, 云南省改变了全省所有二级公路的属性, 由经营性改为还贷性, 并于 2012 年 1 月 1 日起正式取消了二级公路收费。



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

2013年根据《云南省人民政府关于同意省公路开发投资有限责任公司资产优化及改革重组的批复》（云政复〔2011〕62号）以及《云南省交通运输厅、云南省财政厅关于省公路开发投资有限责任公司二级公路账务核算的批复》（云交财〔2014〕102号），将二级公路性质的长期股权投资剥离，还剩下10条一级公路和高速公路的长期股权投资。截至2024年3月31日共计6条高等级公路，目前这些公路正常运营，未发现存在减值情况。

注（2）：根据国资委批复，云南省交通发展投资有限责任公司将其持有的云南丽香高速公路投资开发有限公司、云南玉楚高速公路投资开发有限公司、云南弥玉高速公路投资开发有限公司、云南华丽高速公路投资开发有限公司9%股权无偿划转给本集团。截止本报告日，丽香、玉楚和弥玉已办理工商变更登记手续，华丽尚未办理完毕工商变更登记手续。

注（3）：子公司云南省交通规划设计研究院有限公司持有云南路桥股份有限公司1,312.50万元股权，年末公允价值为0。

注（4）：其他权益工具投资抵押情况见附注八、68 所有权和使用权受到限制的资产。

17、其他非流动金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
土地综合整治项目投资	207,326,949.27	209,326,949.27

18、投资性房地产

（1）以成本计量

项目	期初余额	购置或计提	本期增加	本期减少	期末余额
			自用房地产或存货转入	处置转为自用房地产	
一、账面原值合计	1,175,814,251.41		11,007,248.57	133,409.52	1,186,688,090.46
1.房屋、建筑物	1,162,132,500.84		11,007,248.57	133,409.52	1,173,006,339.89
2.土地使用权	13,681,750.57				13,681,750.57
二、累计折旧和累计摊销合计	206,620,930.43	20,802,966.48			227,423,896.91
1.房屋、建筑物	202,986,366.52	20,651,293.92			223,637,660.44
2.土地使用权	3,634,563.91	151,672.56			3,786,236.47
三、投资性房地产账面净值合计	969,193,320.98				959,264,193.55
1.房屋、建筑物	959,146,134.32				949,368,679.45
2.土地使用权	10,047,186.66				9,895,514.10



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		购置或计提	自用房地产或存货转入	处转为自用房置	地产	
四、投资性房地产						
减值准备累计金	9,530,984.59					9,530,984.59
额合计						
1.房屋、建筑物	9,530,984.59					9,530,984.59
2.土地使用权						
五、投资性房地产						
账面价值合计	959,662,336.39					949,733,208.96
1.房屋、建筑物	949,615,149.73					939,837,694.86
2.土地使用权	10,047,186.66					9,895,514.10

注：投资性房地产担保情况见附注八、68 所有权和使用权受到限制的资产。

19、固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	242,022,897,586.49	249,084,182,254.76
固定资产清理	8,029,722.20	4,954,588.72
合计	242,030,927,308.69	249,089,136,843.48

（1）固定资产

① 固定资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	279,522,342,892.76	2,362,190,373.98	9,208,851,567.38	272,675,681,699.36
其中：公路及构筑物	207,395,390,630.68	1,846,550,892.00	1,822,188.23	209,240,119,334.45
房屋及建筑物	44,566,484,687.24	298,831,073.44	4,613,634,509.84	40,251,681,250.84
安全设施	7,126,546,440.38	86,850,135.75	2,392,575,466.48	4,820,821,109.65
监控设施	2,491,940,554.11	26,262,700.49	691,318,919.66	1,826,884,334.94
通讯设施	715,484,526.90	8,396,715.65	179,570,751.68	544,310,490.87
收费设施	3,542,194,083.83	27,562,571.99	623,710,749.81	2,946,045,906.01
机器设备	6,748,300,308.68	17,694,905.62	619,722,885.20	6,146,272,329.10
运输工具	5,301,405,925.96	10,001,406.88	24,652,239.67	5,286,755,093.17
办公设备	443,605,859.32	34,685,770.56	54,857,789.91	423,433,839.97
其他	1,190,989,875.66	5,354,201.60	6,986,066.90	1,189,358,010.36
二、累计折旧合计	30,393,689,349.55	1,780,440,192.99	1,565,816,718.12	30,608,312,824.42
其中：公路及构筑物	1,969,776,345.74	356,037,453.13	17,374,339.80	2,308,439,459.07



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	11,249,179,096.97	562,210,144.53	416,573,894.75	11,394,815,346.75
安全设施	4,225,863,332.84	206,448,564.32	410,588,432.62	4,021,723,464.54
监控设施	1,483,284,992.97	81,822,426.66	151,569,034.58	1,413,538,385.05
通讯设施	515,326,636.38	14,947,404.43	42,494,129.76	487,779,911.05
收费设施	2,069,409,350.19	174,519,955.39	251,217,809.95	1,992,711,495.63
机器设备	4,640,565,787.43	186,830,004.71	238,329,783.67	4,589,066,008.47
运输工具	3,194,588,696.02	105,869,117.55	27,040,229.86	3,273,417,583.71
办公设备	350,218,240.47	50,548,060.12	9,541,729.24	391,224,571.35
其他	695,476,870.54	41,207,062.15	1,087,333.89	735,596,598.80
三、固定资产账面净值合计	249,128,653,543.21			242,067,368,874.94
其中：公路及构筑物	205,425,614,284.94			206,931,679,875.38
房屋及建筑物	33,317,305,590.27			28,856,865,904.09
安全设施	2,900,683,107.54			799,097,645.11
监控设施	1,008,655,561.14			413,345,949.89
通讯设施	200,157,890.52			56,530,579.82
收费设施	1,472,784,733.64			953,334,410.38
机器设备	2,107,734,521.25			1,557,206,320.63
运输工具	2,106,817,229.94			2,013,337,509.46
办公设备	93,387,618.85			32,209,268.62
其他	495,513,005.12			453,761,411.56
四、固定资产减值准备合计	44,471,288.45			44,471,288.45
其中：公路及构筑物				
房屋及建筑物	42,498,877.12			42,498,877.12
安全设施				
监控设施				
通讯设施				
收费设施				
机器设备	1,776,046.80			1,776,046.80
运输工具	190,484.86			190,484.86
办公设备				
其他	5,879.67			5,879.67
五、固定资产账面价值合计	249,084,182,254.76			242,022,897,586.49
其中：公路及构筑物	205,425,614,284.94			206,931,679,875.38
房屋及建筑物	33,274,806,713.15			28,814,367,026.97
安全设施	2,900,683,107.54			799,097,645.11



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024 年 1-6 月 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
监控设施	1,008,655,561.14			413,345,949.89
通讯设施	200,157,890.52			56,530,579.82
收费设施	1,472,784,733.64			953,334,410.38
机器设备	2,105,958,474.45			1,555,430,273.83
运输工具	2,106,626,745.08			2,013,147,024.60
办公设备	93,387,618.85			32,209,268.62
其他	495,507,125.45			453,755,531.89

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

注 (2) 本年固定资产原值增加主要系服务区新建、改扩建项目、及其他高速公路尾工工程转入及调整暂估金额, 原值减少主要系处置固定资产、分类调整、转出到其他长期资产、调整暂估金额。

注 (3) 被抵押、质押等所有权受到限制的固定资产情况详见附注八、68 所有权和使用权受到限制的资产。

(2) 固定资产清理

项目	期末账面价值	期初账面价值	转入清理的原因
房屋及建筑物	2,294,151.52	2,277,158.28	
安全设施			
监控设施	612,552.00	758,154.92	
通讯设施	78,815.29	264,968.53	
收费设施	432,269.73	639,520.75	
机器设备	34,266.26	991,262.15	
运输工具		23,082.14	
办公设备	363,762.12	9.49	
跑道及停机坪	4,205,443.26		
其他	8,462.02	432.46	
合计	8,029,722.20	4,954,588.72	



2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

20、在建工程

项 目	期 末 余 额		期 初 余 额	
	账 面 余 额	减 值 准 备	账 面 余 额	减 值 准 备
在建工程	8,685,624,632.57	3,618,023.32	8,682,006,609.25	7,060,463,936.23
工程物资				3,618,023.32
合 计	8,685,624,632.57	3,618,023.32	8,682,006,609.25	7,060,463,936.23
				3,618,023.32
				7,056,845,912.91

(1) 在建工程情况

项 目	期 末 余 额		期 初 余 额	
	账 面 余 额	减 值 准 备	账 面 余 额	减 值 准 备
昆明长水基建项目	4,202,425,175.28	4,202,425,175.28	3,063,246,725.30	3,063,246,725.30
丽江机场三期改扩建项目	1,806,610,608.63	1,806,610,608.63	1,430,127,022.40	1,430,127,022.40
腾冲机场改扩建跑道及延长工程	360,187,228.44	360,187,228.44	358,522,093.70	358,522,093.70
地方机场改扩建工程	323,155,081.28	323,155,081.28	323,155,081.28	323,155,081.28
昆明长水机场航站区改扩建	209,799,827.27	209,799,827.27	206,900,616.33	206,900,616.33
昆明长水机场综合管廊建设项目	190,371,767.84	190,371,767.84	184,791,719.89	184,791,719.89
机场工程	194,152,126.33	194,152,126.33	171,748,259.89	171,748,259.89
昆明长水机场行李及下穿配套工程	156,981,712.95	156,981,712.95	158,260,564.22	158,260,564.22
版纳机场四期改扩建	210,938,319.69	210,938,319.69	141,486,153.11	141,486,153.11
腾冲机场改扩建项目-T1 航站楼	319,444,312.82	319,444,312.82	95,938,188.81	95,938,188.81
昆明长水机场交通换乘 GTC 项目	79,660,693.63	79,660,693.63	66,422,677.40	66,422,677.40
东侧场地平整项目	63,086,383.89	63,086,383.89	63,084,299.88	63,084,299.88
大理机场三期改扩建	31,699,177.13	31,699,177.13	31,380,268.51	31,380,268.51



项 目	期 末 余 额			期 初 余 额		
	账 面 余 额	减 值 准 备	账 面 价 值	账 面 余 额	减 值 准 备	账 面 价 值
鲲鹏公司下属酒店装修改造项目	108,099.46	108,099.46	18,028,125.01	18,028,125.01		
昆明长水机场职工出勤楼	29,084,006.16	29,084,006.16	13,468,340.32	13,468,340.32		
大理机场临时口岸国际流程改造工程及附属工程项目	12,272,766.65	12,272,766.65	12,272,766.65	12,272,766.65		
澜沧机场建设项目	11,814,359.63	11,814,359.63	11,879,999.58	11,879,999.58		
怒江民用机场建设项目	9,927,237.45	9,927,237.45	9,881,567.88	9,881,567.88		
楚雄通用机场项目	7,867,594.37	7,867,594.37	7,775,167.03	7,775,167.03		
黑鱼河景区前期	3,192,201.16	3,192,201.16	3,192,201.16	3,192,201.16		
配套服务用房工程	1,235,671.78	1,235,671.78	1,112,942.98	1,112,942.98		
昭通机场迁建工程民航工程建设	806,360.56	806,360.56	797,379.70	797,379.70		
普洱思茅机场第一批次老旧房屋加固改造项目	10,500,598.30	10,500,598.30	213,113.21	213,113.21		
临沧博尚机场-永德通用机场项目	110,868.50	110,868.50	110,868.50	110,868.50		
火山群景区车站片区旅游基础设施建设项目	836,055.52	836,055.52				
芒市机场现状候机楼流程优化改造项目	1,140,805.54	1,140,805.54				
宁南泸沽湖机场						
三类运行改造项目						
云南临沧空港观光酒店有限公司更新改造装修工程	33,888,082.85	33,888,082.85				
云南昆明长水机场扩建和绿色发展项目	79,874,476.83	79,874,476.83				
其他在建项目	38,529,811.62	38,529,811.62	40,039,085.66	40,039,085.66		
			110			



项 目	期 末 余 额			期 初 余 额		
	账 面 余 额	减 值 准 备	账 面 价 值	账 面 余 额	减 值 准 备	账 面 价 值
大丽高速九河互通式立交建设项目建设智慧气象监测系统	345,909.00		345,909.00	63,886.00		63,886.00
云南交投集团数据中心扩容工程	139,332,598.02		139,332,598.02	1,337,177.00		1,337,177.00
蒙新、新河等高速监控和通信系统提升改造工程设计、施工一体化项目	98,353,210.73		98,353,210.73	98,353,210.73		98,353,210.73
云南交投集团企业管理数字化建设工程项目	18,740,887.73		18,740,887.73	18,740,887.73		18,740,887.73
云南交投高速公路服务区新建和改扩建工程	309,937.40		309,937.40	309,937.40		309,937.40
零星养护工程	989,365.11		989,365.11	73,584.91		73,584.91
王家营油库扩容项目	73,584.91		73,584.91	1,058,348.12		1,058,348.12
分布式光伏发电项目前期可研编制				1,058,348.12		1,058,348.12
基于高原山区“光储充用”一体化充电桩研发及系统推广应用技术可行性研究	80,582.52		80,582.52	80,582.52		80,582.52
城市充电桩建设项目建设前期可研编制	4,053,116.62		4,053,116.62	4,053,116.62		4,053,116.62
宣昭高速彝良服务区充电桩建设项目监理报告编制	13,207.55		13,207.55	13,207.55		13,207.55
野象谷观景台停车场充电桩项目可研报告编制	12,358.49		12,358.49	12,358.49		12,358.49
小坡停车场充电桩项目可研报告编制	18,113.21		18,113.21	18,113.21		18,113.21
野彝人古镇古风驿站充电桩项目可研报告编制	12,830.19		12,830.19	12,830.19		12,830.19
普洱市城投大厦侧边停车场光储充一	11,509.44		11,509.44	11,509.44		11,509.44



项 目	期初余额			期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
体化充电站项目可研报告编制	7,208,164.70	7,208,164.70	43,921,756.42	43,921,756.42		43,921,756.42
读书铺服务区中央仓项目	55,394.39	55,394.39	14,150.94	14,150.94		14,150.94
白水上行服务区LNG加气站项目	55,421.38	55,421.38	14,150.94	14,150.94		14,150.94
白水下行服务区LNG加气站项目	59,749.10	59,749.10	18,478.67	18,478.67		18,478.67
母鸡山上行服务区LNG加气站项目	498,074.91	498,074.91	498,074.91	498,074.91		498,074.91
新能源网约车平台	962,194.68	962,194.68	962,194.68	962,194.68		962,194.68
云南交投集团高速公路服务区(通关服务区)机电设施维修维护项目	16,396,963.51	16,396,963.51	13,129,032.27	13,129,032.27		13,129,032.27
石家巷一号楼工程	1,565,584.09	1,565,584.09	1,565,584.09	1,565,584.09		1,565,584.09
ERP系统开发试运营	196,981.12	196,981.12	196,981.12	196,981.12		196,981.12
NC系统试运营	1,235,409.84	1,235,409.84	1,235,409.84	1,235,409.84		1,235,409.84
临沧墨临高速公路昔归线外服务区项目	94,465.56	94,465.56	94,465.56	94,465.56		94,465.56
镇康白岩加油站项目	473,430.05	473,430.05	473,430.05	473,430.05		473,430.05
东部现代物流公路港项目	60,000.00	60,000.00	60,000.00	60,000.00		60,000.00
服务区改扩建项目	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
磨思高速公路建设项目	658,335.30	658,335.30	658,335.30	658,335.30		658,335.30
富龙高速富宁园区匝道收费站	321,872,391.15	321,872,391.15	321,872,391.15	321,872,391.15		321,872,391.15
富宁港建设工程	2,126,579.90	2,126,579.90	2,126,579.90	2,126,579.90		2,126,579.90
关累山包开挖	701,589.22	701,589.22	701,589.22	701,589.22		701,589.22
普洱船舶改造	378,120.20	378,120.20	378,120.20	378,120.20		378,120.20
关累码头管理房改扩建						



2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
关累船厂征地	411,734.00	411,734.00	411,734.00	411,734.00	411,734.00	411,734.00
合 计	8,685,624,632.57	3,618,023.32	8,682,006,609.25	7,060,463,936.23	3,618,023.32	7,056,845,912.91

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入固定资产		本期其他减少 金额	期末余额
				金额	金额		
昆明长水基建项目	5,748,000,000.00	3,063,246,725.30	1,137,899,598.71				4,201,146,324.01
丽江机场三期改扩建项目	7,293,990,000.00	1,430,127,022.40	376,483,586.23				1,806,610,608.63
腾冲机场改扩建跑道及延长工程	1,700,430,000.00	358,522,093.70	1,665,134.74				360,187,228.44
地方机场改扩建工程	62,774,680,000.00	323,155,081.28					323,155,081.28
昆明长水机场航站区改扩建	4,248,350,000.00	206,900,616.33	4,185,368.46				211,085,984.79
昆明长水机场综合管廊建设项目	548,283,500.00	184,791,719.89	5,580,047.95				190,371,767.84
机场工程	7,434,965,972.00	171,748,259.89	42,736,487.17				194,152,126.33
昆明长水机场行李及下穿配套工程	868,000,000.00	158,260,564.22		1,286,157.52			156,974,406.70
版纳机场四期改扩建	6,605,270,000.00	141,486,153.11	69,452,166.58				210,938,319.69
腾冲机场改扩建项目-T1 航站楼	897,920,000.00	95,938,188.81	223,506,124.01				319,444,312.82
昆明长水机场交通换乘 GTC 项目	2,278,514,000.00	66,422,677.40	13,238,016.23				79,660,693.63
东侧场地平整项目	86,855,200.00	63,084,299.88	2,084.01				63,086,383.89
大理机场三期改扩建	2,458,620,000.00	31,380,268.51	318,908.62				31,699,177.13
昆明长水机场职工出勤楼	259,041,500.00	13,468,340.32	15,615,665.84				29,084,006.16
大理机场临时口岸国际流程改造工程及附属工程项目	17,342,300.00	12,272,766.65					12,272,766.65



2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入固定资产 金额	本期其他减少 金额	期末余额
澜沧机场建设项目	179,230,000.00	11,879,999.58	63,448.77		129,088.72	11,814,359.63
云南交投集团数据中心扩容工程	186,729,600.00	139,318,146.09	14,451.93			139,332,598.02
蒙新、新河等高速监控和通信系统提升改造工程设计、施工一体化项目	141,170,000.00	98,353,210.73				98,353,210.73
云南交投集团企业管理数字化建设工程	20,000,000.00	18,740,887.73				18,740,887.73
石家巷一号楼工程	33,804,200.00	13,129,032.27	3,267,931.24			16,396,963.51
合 计	103,781,196,272.00	6,602,226,054.09	1,894,029,020.49	21,618,778.25	129,088.72	8,474,507,207.61

（续）：

项目名称	工程累计投入占预算比例(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额
昆明长水基建项目	73.09	275,006,624.33	
丽江机场三期改扩建项目	24.77	42,905,186.62	33,483,323.08
腾冲机场改扩建跑道及延长工程	21.18	6,855,611.93	4,551,697.64
地方机场改扩建工程	0.51	19,612,867.37	
昆明长水机场航站区改扩建	4.97	3,873,511.54	
昆明长水机场综合管廊建设项目	34.72	10,580,632.42	
机场工程	2.61	48,799,670.43	
昆明长水机场行李及下穿配套工程	18.08	17,213,862.69	
版纳机场四期改扩建	3.19		
腾冲机场改扩建项目-T1 航站楼	35.58		
昆明长水机场交通换乘 GTC 项目	3.50	12,649,044.26	
东侧场地平整项目	72.63		



2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目名称	工程累计投入占预算比例(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额
大理机场三期改扩建	1.29		
昆明长水机场职工出勤楼	11.23	17,213,862.69	
大理机场临时口岸国际流程改造工程及附属工程项目	70.77		
澜沧机场建设项目	6.59		
云南交投集团数据中心扩容工程	74.62		
蒙新、新河等高速监控和通信系统提升改造工程设计、施工一体化项目	69.67	7,179.48	
云南交投集团企业管理数字化建设工程	93.70	17,213,862.69	
石家巷一号楼工程	48.51		
合 计		471,931,916.45	38,035,020.72



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

项目	期初账面价值	本期增加额	本期减少额	期末账面价值
三、林业	67,925.41		2,977.02	64,948.39
林业	67,925.41		2,977.02	64,948.39

22、使用权资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	415,066,201.32	30,259,478.92	10,098,213.21	435,227,467.03
其中：房屋及建筑物	274,658,249.14	8,624,541.26	8,803,852.48	274,478,937.92
运输设备	59,672,527.25	8,899,292.37	1,294,360.73	67,277,458.89
土地使用权	78,140,364.00	10,095,447.79		88,235,811.79
机器设备	2,595,060.93	2,640,197.50		5,235,258.43
二、累计折旧合计	227,709,084.11	49,055,916.75	8,674,943.99	268,090,056.87
其中：房屋及建筑物	141,218,120.55	20,994,108.53	8,371,603.41	153,840,625.67
运输设备	39,910,779.78	17,567,763.48	303,340.58	57,175,202.68
土地使用权	45,394,700.37	9,398,157.31		54,792,857.68
机器设备	1,185,483.41	1,095,887.43		2,281,370.84
三、使用权资产账面净值合计	187,357,117.21			167,137,410.16
其中：房屋及建筑物	133,440,128.59			120,638,312.25
运输设备	19,761,747.47			10,102,256.21
土地使用权	32,745,663.63			33,442,954.11
机器设备	1,409,577.52			2,953,887.59
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
运输设备				
土地使用权				
机器设备				
五、使用权资产账面价值合计	187,357,117.21			167,137,410.16
其中：房屋及建筑物	133,440,128.59			120,638,312.25
运输设备	19,761,747.47			10,102,256.21
土地使用权	32,745,663.63			33,442,954.11
机器设备	1,409,577.52			2,953,887.59



23、无形资产

(1) 无形资产分类

项 目	软件使用权	土地使用权	特许经营权	专利权	商标权	其他经营权	合 计
一、账面原值							
1.年初余额	363,873,418.67	18,065,496,101.33	408,487,648,903.42	19,202,789.27	273,375.81	160,549,188.21	427,097,043,776.71
2.本年增加金额	7,286,615.01	70,043,109.47	20,283,532,566.07				20,360,862,290.55
(1) 购置	1,470,749.75	44,728,771.57					46,199,521.32
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
(4) 完工转入			25,314,337.90	20,283,532,566.07			20,314,662,769.23
(5) 其他增加	5,815,865.26	25,563,395.93	6,694,887,220.56				6,720,662,590.51
3.本年减少金额	211,974.02	211,974.02					211,974.02
(1) 处置							
(2) 其他减少		25,563,395.93	6,694,887,220.56				6,720,450,616.49
4.期末余额	370,948,059.66	18,109,975,814.87	422,076,294,248.93	19,202,789.27		160,549,188.21	440,737,243,476.75
二、累计摊销							
1.年初余额	184,820,089.17	1,190,119,535.42	6,261,144,864.25	15,798,029.77	261,713.07	38,206,109.52	7,690,350,341.20
2.本年增加金额	17,014,808.46	43,214,801.13	1,975,436,746.92	1,279,284.03		2,400,994.84	2,039,346,635.38
(1) 计提	17,014,808.46	43,214,801.13	1,975,436,746.92	1,279,284.03	733.24	2,400,994.84	2,039,347,368.62
(2) 企业合并增加							
3.本年减少金额	211,974.02	1,921,039.73		808,137,475.61			810,270,489.36



2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	软件使用权	土地使用权	特许经营权	专利权	商标权	其他经营权	合 计
(1) 处置	211,974.02						211,974.02
(2) 其他减少	1,921,039.73	808,137,475.61					810,058,515.34
4. 期末余额	201,622,923.61	1,231,413,296.82	7,428,444,135.56	17,077,313.80			40,607,104.36
三、减值准备							
1.年初余额							32,066,249.03
2.本年增加金额							
(1) 计提							
(2) 企业合并增加							
3.本年减少金额							
(1) 处置							
(2) 其他减少							
4.期末余额							32,066,249.03
四、账面价值							
1.期末账面价值	169,325,136.05	16,846,496,269.02	414,647,850,113.37	2,125,475.47	0.00	119,942,083.85	431,785,750,740.50
2.年初账面价值	179,053,329.50	16,843,310,316.88	402,226,504,039.17	3,404,759.50	11,662.74	122,343,078.69	419,374,627,186.48
注：无形资产抵押情况见附注八、68 所有权受到限制的资产。							
(2) 特许经营权明细情况（在建）							
项 目	会巧高速	海惠连高速	宣会高速	碧双高速	勐关高速	南姚高速	牟元高速
一、账面原值							
1.年初余额	7,632,231,930.08	8,310,057,154.55	7,338,439,964.98	4,708,796,884.55	962,066,361.29	2,330,674,830.43	3,743,064,518.78
							5,844,434,160.66
							118



2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	会巧高速	海惠连高速	宣会高速	曲文高速	碧双高速	勐关高速	南姚高速	牟元高速
2.本年增加金额	768,813,412.99	1,282,559,341.97	-794,658,116.51	1,247,957,702.37	79,056,482.49	1,054,568,399.68	1,108,297,822.46	258,449,768.07
(1) 购置								
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加								
(4) 完工转入								
(5) 其他增加	768,813,412.99	1,282,559,341.97	-794,658,116.51	1,247,957,702.37	79,056,482.49	1,054,568,399.68	1,108,297,822.46	258,449,768.07
3.本年减少金额								
(1) 处置								
(2) 其他减少								
4.期末余额	8,401,045,343.07	9,592,616,496.52	6,543,781,848.47	5,956,754,586.92	1,041,122,843.78	3,385,243,230.11	4,851,362,341.24	6,102,883,928.73

二、累计摊销

1.年初余额								
2.本年增加金额								
(1) 计提								
(2) 企业合并增加								
3.本年减少金额								
(1) 处置								
(2) 其他减少								
4.期末余额								

三、减值准备

1.年初余额								
2.本年增加金额								
(1) 计提								



2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	会巧高速	海惠连高速	宣会高速	曲文高速	碧双高速	勐关高速	南姚高速	牟元高速
(2) 企业合并增加								
3. 本年减少金额								
(1) 处置								
(2) 其他减少								
4. 期末余额								
四、账面价值								
1. 期末账面价值	8,401,045,343.07	9,592,616,496.52	6,543,781,848.47	5,956,754,586.92	1,041,122,843.78	3,385,243,230.11	4,851,362,341.24	6,102,883,928.73
2. 年初账面价值	7,632,231,930.08	8,310,057,154.55	7,338,439,964.98	4,708,796,884.55	962,066,361.29	2,330,674,830.43	3,743,064,518.78	5,844,434,160.66

续：

项 目	隆营高速	大保高速	瑞弄高速	通文高速	通洛高速	功小高速	昌链高速
一、账面原值							
1. 年初余额	1,334,835,475.17	4,863,589,546.73	1,424,546,913.89	1,325,099,732.78	3,130,855,334.94	1,741,903,853.05	539,336,680.49
2. 本年增加金额	667,787,957.89	121,156,063.82	194,020,410.80	-254,231,416.08	-105,722,292.20	141,353,142.51	33,108,432.99
(1) 购置							
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
(4) 完工转入							
(5) 其他增加	667,787,957.89	121,156,063.82	194,020,410.80	-254,231,416.08	-105,722,292.20	141,353,142.51	33,108,432.99
3. 本年减少金额							
(1) 处置							
(2) 其他减少							
4. 期末余额	2,002,623,433.06	4,984,745,610.55	1,618,567,324.69	1,070,868,316.70	3,025,133,042.74	1,883,256,995.56	572,445,113.48



2024年1-6月(除特别注明外,金额单位为人民币元)

项目	隆营高速	大保高速	瑞弄高速	通文高速	通洛高速	功小高速	昌链高速
二、累计摊销							
1.年初余额							
2.本年增加金额							
(1)计提							
(2)企业合并增加							
3.本年减少金额							
(1)处置							
(2)其他减少							
4.期末余额							
三、减值准备							
1.年初余额							
2.本年增加金额							
(1)计提							
(2)企业合并增加							
3.本年减少金额							
(1)处置							
(2)其他减少							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	2,002,623,433.06	4,984,745,610.55	1,618,567,324.69	1,070,868,316.70	3,025,133,042.74	1,883,256,995.56	572,445,113.48
2.年初账面价值	1,334,835,475.17	4,863,589,546.73	1,424,546,913.89	1,325,099,732.78	3,130,855,334.94	1,741,903,853.05	539,336,680.49

续:



2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	弥昌（保山段）	马西高速	西富高速	弥巍昌高速	丽江观光火车	玉维高速
一、账面原值						
1.年初余额	9,694,290.85	688,243,240.44	1,167,752,523.88	8,907,773.03	2,538,363.92	2,172,016,703.92
2.本年增加金额		-53,789,085.09	43,398,180.20	192,441.36	532,967.16	351,734,906.79
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 完工转入						
(5) 其他增加						
3.本年减少金额						
(1) 处置						
(2) 其他减少						
4.期末余额	9,694,290.85	634,454,155.35	1,211,150,704.08	9,100,214.39	3,071,331.08	2,523,751,610.71
二、累计推销						
1.年初余额						
2.本年增加金额						
(1) 计提						
(2) 企业合并增加						
3.本年减少金额						
(1) 处置						
(2) 其他减少						
4.期末余额						
三、减值准备						
1.年初余额						



2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	弥昌（保山段）	马西高速	西富高速	弥巍昌高速	丽江观光火车	玉维高速
2.本年增加金额						
(1) 计提						
(2) 企业合并增加						
3.本年减少金额						
(1) 处置						
(2) 其他减少						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	9,694,290.85	634,454,155.35	1,211,150,704.08	9,100,214.39	3,071,331.08	2,523,751,610.71
2.年初账面价值	9,694,290.85	688,243,240.44	1,167,752,523.88	8,907,773.03	2,538,363.92	2,172,016,703.92

续：

项 目	拉大高速	双源高速	凤巍高速	大攀高速	勐绿高速	富宁港项目	合 计
一、账面原值							
1.年初余额	420,108,789.18	23,888,573.80	349,456,024.83	3,491,712.55	26,676,408,125.01		86,752,439,463.78
2.本年增加金额	11,193,851.36	849,403.00	-29,353,656.37	204,370.38	1,386,680,154.97	529,433,907.93	8,043,594,554.94
(1) 购置							
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
(4) 完工转入							
(5) 其他增加	11,193,851.36	849,403.00	-29,353,656.37	204,370.38	1,386,680,154.97	529,433,907.93	8,043,594,554.94
3.本年减少金额							
(1) 处置							



项 目	拉大高速	双源高速	凤巍高速	大攀高速	勐绿高速	富宁港项目	合 计
(2) 其他减少							
4.期末余额							
431,302,640.54	24,737,976.80	320,102,368.46	3,696,082.93	28,063,088,279.98	529,433,907.93	94,796,034,018.72	
二、累计推销							
1.年初余额							
2.本年增加金额							
(1) 计提							
(2) 企业合并增加							
3.本年减少金额							
(1) 处置							
(2) 其他减少							
4.期末余额							
三、减值准备							
1.年初余额							
2.本年增加金额							
(1) 计提							
(2) 企业合并增加							
3.本年减少金额							
(1) 处置							
(2) 其他减少							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	431,302,640.54	24,737,976.80	320,102,368.46	3,696,082.93	28,063,088,279.98	529,433,907.93	94,796,034,018.72
2.年初账面价值	420,108,789.18	23,888,573.80	349,456,024.83	3,491,712.55	26,676,408,125.01		86,752,439,463.78



2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(3) 高速公路经营权明细情况（已通车）

项 目	楚南高速公路收费权	沾会高速公路收费权	武易高速公路收费权	景文高速公路收费权	上鹤高速公路收费权
一、账面原值					
1.年初余额	4,020,052,226.03	4,091,044,308.31	14,160,150,353.24	2,469,804,818.85	4,401,401,050.68
2.本年增加金额		353,128,523.40	1,176,778,155.79	130,712,725.75	351,452,554.79
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 完工转入					
(5) 其他增加		353,128,523.40	1,176,778,155.79	130,712,725.75	351,452,554.79
3.本年减少金额		4,020,052,226.03			
(1) 处置					
(2) 其他减少		4,020,052,226.03			
4.期末余额		4,444,172,831.71	15,336,928,509.03	2,600,517,544.60	4,752,853,605.47
二、累计摊销					
1.年初余额	386,732,740.82	403,292,809.38	1,355,455,584.53	260,687,027.10	537,116,495.82
2.本年增加金额	20,917,793.31	174,863,764.91	616,173,917.37	54,386,733.07	189,561,320.04
(1) 计提					
(2) 企业合并增加		20,917,793.31	174,863,764.91	616,173,917.37	54,386,733.07
3.本年减少金额		407,650,534.13			
(1) 处置					
(2) 其他减少		407,650,534.13			
4.期末余额		578,156,574.29	1,971,629,501.90	315,073,760.17	726,677,815.86
三、减值准备					



2024年1-6月(除特别注明外,金额单位为人民币元)

项目	楚南高速公路收费权	沾会高速公路收费权	武易高速公路收费权	景文高速公路收费权	上鹤高速公路收费权
1.年初余额					
2.本年增加金额					
(1) 计提					
(2) 企业合并增加					
3.本年减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他减少					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	3,866,016,257.42	13,365,299,007.13	2,285,443,784.43	4,026,175,789.61	
2.年初账面价值	3,633,319,485.21	3,687,751,498.93	12,804,694,768.71	2,209,117,791.75	3,864,284,554.86

续:

项目	富那高速公路收 费权	普洱磨思高速公路收 费权	临沧机场高速公路收 费权	功东高速公路收 费权	大永高速公路收 费权	腾陇高速公路收 费权
一、账面原值						
1.年初余额	2,674,834,994.53	4,792,706,404.58	1,976,075,889.76	7,246,124,173.07	17,283,893,311.72	20,595,733,631.50
2.本年增加金额			179,837,762.70	593,576,485.05	1,318,986,393.01	1,931,213,763.99
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增 加						
(4) 完工转入						
(5) 其他增加						
	179,837,762.70	593,576,485.05	1,318,986,393.01	1,931,213,763.99		



2024年1-6月(除特别注明外,金额单位为人民币元)

项 目	富那高速公路收 费权	普洱磨思高速公路收 费权	临沧机场高速公路收 费权	功东高速公路收 费权	大永高速公路收 费权	腾陇高速公路收 费权
3.本年减少金额	2,674,834,994.53					
(1) 处置						
(2) 其他减少	2,674,834,994.53					
4.期末余额	4,792,706,404.58	2,155,913,652.46	7,839,700,658.12	18,602,879,710.73	22,526,947,395.49	
二、累计推销						
1.年初余额	400,486,941.48	1,162,068,119.68	206,243,170.43	724,768,555.33	716,153,901.83	38,002,884.95
2.本年增加金额		61,445,956.01	71,186,578.04	97,290,908.95	249,593,115.06	91,143,684.01
(1) 计提		61,445,956.01	71,186,578.04	97,290,908.95	249,593,115.06	91,143,684.01
(2) 企业合并增 加						
3.本年减少金额	400,486,941.48					
(1) 处置						
(2) 其他减少	400,486,941.48					
4.期末余额	1,223,514,075.69	277,429,748.47	822,059,464.28	965,747,016.89	129,146,568.96	
三、减值准备						
1.年初余额						
2.本年增加金额						
(1) 计提						
(2) 企业合并增 加						
3.本年减少金额						
(1) 处置						
(2) 其他减少						



2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	富那高速公路收 费权	普洱磨思高速公路收 费权	临沧机场高速公路收 费权	功东高速公路收 费权	大永高速公路收 费权	腾陇高速公路收 费权
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	3,569,192,328.89	1,878,483,903.99	7,017,641,193.84	17,637,132,693.84	22,397,800,826.53	
2. 年初账面价值	2,274,348,053.05	3,630,638,284.90	1,769,832,719.33	6,521,355,617.74	16,567,739,415.89	20,557,730,746.55

续：

项 目	楚姚高速公路收费 权	南景高速公路收费 权	猴腾高速公路收费 权	澄大高速公路收费 权	腊满高速公路收费 权	召泸高速公路收费 权
一、账面原值						
1. 年初余额	5,662,180,610.36	13,552,651,125.24	6,747,309,962.54	6,195,440,825.66	5,041,680,741.43	4,591,454,220.96
2. 本年增加金额	867,486,269.24	260,157,190.46	234,434,301.13	676,687,580.74	259,860,852.36	289,920,052.49
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增 加						
(4) 完工转入						
(5) 其他增加	867,486,269.24	260,157,190.46	234,434,301.13	676,687,580.74	259,860,852.36	289,920,052.49
3. 本年减少金额						
(1) 处置						
(2) 其他减少	6,529,666,879.60	13,812,808,315.70	6,981,744,263.67	6,872,128,406.40	5,301,541,593.79	4,881,374,273.45
4. 期末余额	2,196,922.27	592,868.41	30,433,026.14	11,035,571.57	21,159,052.05	
二、累计摊销						
1. 年初余额						



2024年1-6月(除特别注明外,金额单位为人民币元)

项 目	楚姚高速公路收费权	南景高速公路收费权	猴腾高速公路收费权	澄大高速公路收费权	腊满高速公路收费权	召泸高速公路收费权
2.本年增加金额	14,898,134.18		3,294,974.04	51,686,925.52	20,521,210.86	10,465,649.28
(1) 计提	14,898,134.18		3,294,974.04	51,686,925.52	20,521,210.86	10,465,649.28
(2) 企业合并增加						
3.本年减少金额						
(1) 处置						
(2) 其他减少						
4.期末余额	17,095,056.45		3,887,842.45	82,119,951.66	31,556,782.43	31,624,701.33
三、减值准备						
1.年初余额						
2.本年增加金额						
(1) 计提						
(2) 企业合并增加						
3.本年减少金额						
(1) 处置						
(2) 其他减少						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	6,512,571,823.15	13,812,808,315.70	6,977,856,421.22	6,790,008,454.74	5,269,984,811.36	4,849,749,572.12
2.年初账面价值	5,659,983,688.09	13,552,651,125.24	6,746,717,094.13	6,165,007,799.52	5,030,645,169.86	4,570,295,168.91

续:



2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	楚大高速公路收 费权	鹤关高速公路收 费权	保泸高速公路收 费权	普洱高速公路收 费权	武倘寻高速公路收 费权	镇清高速公路收 费权
一、账面原值						
1.年初余额	39,437,337,608.93	4,259,054,053.21	14,520,087,794.72	18,964,728,622.97	22,361,049,266.73	5,693,365,549.92
2.本年增加金额	452,880,828.27	439,985,019.36	267,030,237.11	50,324,354.40	19,525,709.13	121,121,857.98
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增 加						
(4) 完工转入						
(5) 其他增加	452,880,828.27	439,985,019.36	267,030,237.11	50,324,354.40	19,525,709.13	121,121,857.98
3.本年减少金额						
(1) 处置						
(2) 其他减少						
4.期末余额	39,890,218,437.2	4,699,039,072.57	14,787,118,031.83	19,015,052,977.37	22,380,574,975.86	5,814,487,407.9
二、累计推销						
1.年初余额	4,719,192.46					
2.本年增加金额						
(1) 计提	15,293,517.42	26,977,476.55	56,950,706.45	61,861,172.56		
(2) 企业合并增 加	15,293,517.42	26,977,476.55	56,950,706.45	61,861,172.56		
3.本年减少金额						
(1) 处置						
(2) 其他减少						
4.期末余额	20,012,709.88	26,977,476.55	56,950,706.45	61,861,172.56		



2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	楚大高速公路收 费权	鹤关高速公路收 费权	保泸高速公路收 费权	普洱高速公路收 费权	武倘寻高速公路收 费权	镇清高速公路收 费权
-----	---------------	---------------	---------------	---------------	----------------	---------------

三、减值准备

- 年初余额
- 本年增加金额
 - 计提
 - 企业合并增加
- 本年减少金额
 - 处置
 - 其他减少
- 期末余额

四、账面价值

1.期末账面价值	39,890,218,437.20	4.679,026,362.69	14,760,140,555.28	18,958,102,270.92	22,318,713,803.30	5,814,487,407.90
2.年初账面价值	39,437,337,608.93	4,254,334,860.75	14,520,087,794.72	18,964,728,622.97	22,361,049,266.73	5,693,365,549.92

续：

项 目	景海高速公路收 费权	临沧临清高速公路收 费权	玉临高速公路收 费权	大漾洱云高速公路收 费权	宾南高速公路收 费权	合 计
一、账面原值						
1.年初余额	8,893,027,845.92	21,774,101,217.53	32,654,164,426.81	13,168,847,856.70	14,506,906,541.74	321,735,209,439.64
2.本年增加金额	130,306,650.39	648,885,464.30	941,174,591.40	308,399,293.28	236,071,394.61	12,239,938,011.13
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						



2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	景海高速公路收费权	临沧临清高速公路收费权	玉临高速公路收费权	大漾洱云高速公路收费权	宾南高速公路收费权	合 计
(4) 完工转入						
(5) 其他增加	130,306,650.39	648,885,464.30	941,174,591.40	308,399,293.28	236,071,394.61	12,239,938,011.13
3. 本年减少金额						6,694,887,220.56
(1) 处置						6,694,887,220.56
(2) 其他减少						
4. 期末余额	9,023,334,496.31	22,422,986,681.83	33,595,339,018.21	13,477,247,149.98	14,742,977,936.35	327,280,260,230.21
二、累计摊销						
1. 年初余额						6,261,144,864.25
2. 本年增加金额						1,975,436,746.92
(1) 计提						1,975,436,746.92
(2) 企业合并增加						
3. 本年减少金额						
(1) 处置						808,137,475.61
(2) 其他减少						
4. 期末余额						7,428,444,135.56
三、减值准备						
1. 年初余额						
2. 本年增加金额						
(1) 计提						
(2) 企业合并增加						
3. 本年减少金额						
(1) 处置						
(2) 其他减少						



2024 年 1-6 月 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项 目	景海高速公路收费权	临沧临清高速公路收费权	玉临高速公路收费权	大漾洱云高速公路收费权	宾南高速公路收费权	合 计
4. 期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	9,023,334,496.31	22,422,986,681.83	33,508,415,808.92	13,477,247,149.98	14,742,977,936.35	319,851,816,094.65
2.年初账面价值	8,893,027,845.92	21,774,101,217.53	32,654,164,426.81	13,168,847,856.70	14,506,906,541.74	315,474,064,575.39



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

24、开发支出

项目	期初余额	本期增加			本期减少	期末余额
		内部开发支出	其他增加	确认为无形资产		
冷拌再生						
改性沥青						
混合料关键技术研发		17,628.82				17,628.82
研究						
合计		17,628.82				17,628.82

25、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减
						少的原
装修费	100,659,852.95	35,177,722.70	13,822,232.44		122,015,343.21	因
租赁费	1,400,088.93		158412.18		1,241,676.75	
临时设施费	12,284,168.78	3,092,339.94	5,921,770.31		9,454,738.41	
飞行员流动费	1,161,171.42		72108		1,089,063.42	
昆明机场至市区公路"花之舞"	18,876,563.66		1617991.14		17,258,572.52	
绿化项目						
云南数字枢纽智慧机场建设项目	6,123,554.00		1148166.36		4,975,387.64	
其他零星	27,615,142.95	24,444,012.03	3,579,709.70	1,144,521.48	47,334,923.80	
水保核查整改项目	22,500,060.12	-516,144.36	1,260,947.34		20,722,968.42	
楚雄服务区经营权	10,780,581.90	3,846,962.35	1,235,584.05		13,391,960.20	
合计	201,401,184.71	66,044,892.66	28,816,921.52	1,144,521.48	237,484,634.37	

26、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

A、已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产 /负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税资产 /负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异
一、递延所得税资产				



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024年1-6月(除特别注明外,金额单位为人民币元)

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产 /负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税资产 /负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异
资产减值准备	211,528,835.97	1,377,285,160.17	181,771,776.80	1,133,039,718.72
可抵扣亏损	27,657,151.00	115,050,593.01	29,676,067.01	122,348,147.42
合并抵销的未实现利润	5,018,748.63	20,477,469.01	82,983,848.61	331,935,394.44
暂估工程款	21,413,547.11	142,756,980.73	31,391,596.91	209,277,312.71
递延收益	2,564,701.33	14,246,519.13	2,564,701.33	14,246,519.13
职工薪酬	1,134,643.13	7,251,780.32	1,777,845.52	11,835,901.44
固定资产折旧	86.27	345.08	4,858,508.29	19,434,033.16
预计负债	2,010,861.03	13,319,382.65	2,846,987.52	18,893,559.29
公允价值变动	522,498.92	3,475,312.31	532,020.00	3,538,786.18
资产评估增减值	-14,691,817.42	-99,673,827.47		
租赁税会差异	28,187,073.92	120,394,589.04	4,389,420.20	17,557,680.80
收入成本核算中会计与 税法的差异	1,384,354.41	9,229,029.43	1,384,354.41	9,229,029.43
其他	3,537,776.81	37,588,282.51		
小计	290,268,461.11	1,761,401,615.92	344,177,126.60	1,891,336,082.72
二、递延所得税负债				
公路及构筑物未计提折 旧	639,303,308.96	2,557,213,235.84	639,303,308.96	2,557,213,235.84
资产评估增值	24,659,996.07	98,639,984.28	16,547,341.79	65,622,569.16
固定资产一次性扣除			1,586,127.81	10,574,185.37
公允价值变动	47,319,100.61	189,276,402.44	47,319,100.61	189,276,402.44
租赁税会差异	16,807,539.75	76,819,309.23	13,046,600.71	101,427,527.56
其他	2,085,815.22	23,041,336.41	102,029.74	414,049.79
小计	730,175,760.61	2,944,990,268.20	717,904,509.62	2,924,527,970.16

27、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
怒江美丽公路绿道建设工程	2,208,849,389.12	2,081,052,380.22
预付工程款	572,658,932.65	2,287,374,490.15
预付土地拆迁款	883,388,032.99	1,008,699,465.99
委托贷款	195,000,000.00	220,000,000.00
预付土地出让金	1,169,552,933.21	29,850,000.00
质保金		18,373,533.26
预付长期资产购置款		7,399,497.85



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024 年 1-6 月 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项目	期末余额	期初余额
待转进项税额、留抵税额	24,503,166.87	57,245,030.93
定期存单	157,910,764.90	154,295,137.23
应收债权	8,845,945,444.40	8,746,811,078.57
其他		38,310,420.70
合计	14,057,808,664.14	14,649,411,034.90

注: 委托贷款情况: 子公司云南机场集团有限责任公司委托中国银行股份有限公司昆明市官渡支行向腾冲市盛源旅游文化投资开发有限公司提供委托贷款 1.7 亿元; 借款期限 2 年, 年利率 6.00%, 截至 2024 年 6 月 30 日, 贷款余额为 17,000 万元, 其中一年内到期的金额为 5,000.00 万元。

28、短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
质押借款		300,000,000.00
抵押借款		
保证借款	1,053,411,867.83	1,059,593,408.62
信用借款	13,677,117,145.91	11,139,073,137.12
短期借款利息	9,903,559.77	16,597,370.64
合计	14,740,432,573.51	12,515,263,916.38

29、应付票据

类别	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	392,362,627.14	
银行承兑汇票	653,498,616.73	2,481,480,671.84
信用证	97,794,061.34	
合计	1,143,655,305.21	2,481,480,671.84

30、应付账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	15,469,692,224.01	26,625,792,886.45
1 至 2 年	17,036,003,533.47	12,733,175,743.28
2 至 3 年	2,490,432,397.33	2,266,876,419.14
3 年以上	2,455,510,012.84	3,739,868,143.10
合计	37,451,638,167.65	45,365,713,191.97



云南省交通投资建设集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年 1-6 月 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

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
中铁开发投资集团有限公司	5,264,622,877.24	尚未最终结算
贵州省公路工程集团有限公司	1,330,743,019.90	尚未最终结算
云南路一公路工程有限公司	989,037,755.52	尚未最终结算
云南麻昭高速公路建设指挥部	614,004,143.83	尚未最终结算
四川鼎顺源建设工程有限公司	119,294,755.26	尚未最终结算
四川省林扬友聚建筑劳务有限公司	119,097,156.90	尚未最终结算
云南盛多利凯建筑工程有限公司	111,598,594.46	尚未最终结算
昆明云典建筑劳务有限公司	108,844,049.69	尚未最终结算
云南鹏强建筑工程有限公司	106,752,278.40	尚未最终结算
云南工程建设总承包股份有限公司	105,217,141.09	尚未最终结算
云南优硕建筑工程有限公司	102,255,530.88	尚未最终结算
云南旭泰建筑劳务有限公司	101,435,789.97	尚未最终结算
大理锦程建筑劳务分包有限公司	98,200,906.77	尚未最终结算
广东创想时代交通科技有限公司	95,404,088.52	尚未最终结算
广西天鹏工程劳务有限公司	93,633,877.66	尚未最终结算
云南苏信建设工程有限公司	91,322,055.00	尚未最终结算
云南驼峰建筑工程有限公司	89,207,275.15	尚未最终结算
平潭综合实验区泓涛建筑工程劳务有限公司	88,396,346.85	尚未最终结算
云南瑞陇高速公路建设指挥部	85,688,375.07	尚未最终结算
云南交通咨询有限公司	82,029,320.00	尚未最终结算
云南国捷建设工程有限公司	80,127,330.91	尚未最终结算
四川瑞晟建筑工程有限责任公司	78,849,745.88	尚未最终结算
昆明康睿建筑工程有限公司	78,369,166.52	尚未最终结算
云南裕新建筑劳务有限公司	78,170,069.24	尚未最终结算
深圳市明之辉智慧科技有限公司	77,503,124.42	尚未最终结算
河北圣邦交通设施科技有限公司	73,886,310.75	尚未最终结算
中地海外路桥建设有限公司	71,383,384.35	尚未最终结算
四川鑫瑞鸿建筑工程有限公司	64,003,151.65	尚未最终结算
云南启建公路工程有限公司	61,148,807.19	尚未最终结算
新疆生产建设兵团交通建设有限公司	60,377,213.78	尚未最终结算
广西厚厚建筑工程劳务有限公司	58,589,140.67	尚未最终结算
云南康锐建筑工程有限公司	55,082,317.45	尚未最终结算
四川晨峰隧道工程有限公司	53,594,119.41	尚未最终结算
平潭综合实验区博厚路桥工程有限公司	52,669,244.24	尚未最终结算



云南省交通投资建设集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年 1-6 月 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
云南云桥建设股份有限公司	52,552,330.79	尚未最终结算
云南云雄建设工程有限公司	45,955,737.86	尚未最终结算
陕西榕泉实业有限公司	45,397,469.40	尚未最终结算
中铁大桥局集团第五工程有限公司	44,173,035.07	尚未最终结算
云南四聪劳务分包有限公司	43,632,424.62	尚未最终结算
大理华欣物流有限责任公司	43,136,997.94	尚未最终结算
鹤庆县华恩建筑工程有限公司	41,976,569.79	尚未最终结算
云南睿科建设工程有限公司	40,875,682.73	尚未最终结算
中铁十五局集团有限公司	40,029,990.26	尚未最终结算
云南鼎盛伟业建设工程有限公司	39,287,764.84	尚未最终结算
云南程厚建设工程有限公司	38,149,999.99	尚未最终结算
中铁十八局集团第三工程有限公司	38,128,618.98	尚未最终结算
云南会康劳务有限公司	34,660,492.04	尚未最终结算
云南琦海建筑劳务有限公司	34,620,252.42	尚未最终结算
云南锦易千程建设工程有限公司	34,600,210.22	尚未最终结算
深圳市名家汇科技股份有限公司	34,061,638.55	尚未最终结算
宾川鑫合壹建筑工程有限公司	33,978,473.21	尚未最终结算
云南旭飞建筑劳务有限公司	33,956,074.35	尚未最终结算
云南远存建筑工程有限公司	31,270,483.37	尚未最终结算
云南德倬建设工程有限公司	30,206,149.72	尚未最终结算
云南宸辉建设环境工程有限公司	28,119,433.52	尚未最终结算
云南兴筑建设工程有限公司	27,879,006.20	尚未最终结算
大理世达经贸有限公司	27,873,774.98	尚未最终结算
四川皓丰建设工程有限公司	27,549,515.07	尚未最终结算
中交建筑集团有限公司	26,468,542.00	尚未最终结算
云南广利建设工程有限公司	25,755,595.53	尚未最终结算
云南永举建筑工程有限公司	25,644,725.92	尚未最终结算
云南汇通建筑工程有限公司	24,774,744.74	尚未最终结算
重庆晨明建筑劳务有限公司	24,767,861.71	尚未最终结算
云南福凯建设工程有限公司	23,879,757.38	尚未最终结算
四川硕翔天成建筑工程有限公司	23,635,330.31	尚未最终结算
红河州联兴民爆销售有限公司	22,622,944.42	尚未最终结算
云南第一公路桥梁工程有限公司	22,574,028.87	尚未最终结算
云南祥恒劳务工程有限公司	22,419,437.29	尚未最终结算
福建信泰通建筑工程劳务有限公司	22,023,773.92	尚未最终结算



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
福建天拓建筑工程有限公司	21,097,658.15	尚未最终结算
四川展旗建设工程有限公司	20,960,018.45	尚未最终结算
合计	11,939,235,009.23	

31、预收款项

账 龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	124,524,958.74	85,967,584.31
1年以上	49,313,631.82	41,855,243.51
合计	173,838,590.56	127,822,827.82

账龄超过1年的重要预收款项

债权单位名称	期末余额	未结转原因
中国电信股份有限公司云南分公司	14,185,599.95	尚未结算
浙江菊韵人家置业投资管理有限公司	5,743,702.95	尚未结算
中国联合网络通信有限公司云南省分公司	4,235,363.39	尚未结算
云南云投版纳石化有限责任公司	2,650,000.00	尚未结算
昆明韦华源航空货运代理有限公司	2,461,290.32	尚未结算
西双版纳翔宇航空货运代理有限责任公司	1,732,258.06	尚未结算
嘉兴市新宝高速公路服务区经营管理有限公司	1,168,262.83	尚未结算
合计	32,176,477.50	

32、合同负债

项目	期末余额	期初余额
已结算尚未完工款项	11,400,991,902.92	10,338,941,396.92
预收工程款	574,280,865.63	528,300,158.59
预收经营权转让款	33,193,510.70	136,072,514.08
预收货款	248,787,295.14	56,887,829.29
预收监理服务费	41,824,418.60	29,428,589.15
其他	44,164,897.61	14,579,232.53
合计	12,343,242,890.60	11,104,209,720.56

33、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	622,034,236.58	2,621,370,859.57	2,333,796,307.75	909,608,788.40
离职后福利-设定提存计划	44,016,095.51	469,537,960.20	484,522,587.11	29,031,468.60
辞退福利	3,806,230.23	1,680,618.39	1,154,366.86	4,332,481.76
一年内到期的其他福利	7,089,975.28	11,822,045.79	2,823,050.14	16,088,970.93
合计	676,946,537.60	3,104,411,483.95	2,822,296,311.86	959,061,709.69

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	242,024,158.64	1,814,542,321.96	1,659,868,566.50	396,697,914.10
职工福利费	2,607,900.11	88,555,039.11	84,946,562.44	6,216,376.78
社会保险费	10,233,851.84	347,312,458.46	217,865,284.48	139,681,025.82
其中：医疗保险费	1,657,935.92	207,246,819.71	179,804,972.71	29,099,782.92
工伤保险费	295,979.05	17,948,958.59	17,709,676.06	535,261.58
生育保险费	536,836.72	9,854,012.76	10,287,800.36	103,049.12
其他	7,743,100.15	112,262,667.40	10,062,835.35	109,942,932.20
住房公积金	9,834,207.14	249,223,189.70	245,739,418.12	13,317,978.72
工会经费和职工教育经费	334,321,623.29	53,397,064.00	48,761,830.68	338,956,856.61
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
其他短期薪酬	23,012,495.56	68,340,786.34	76,614,645.53	14,738,636.37
合计	622,034,236.58	2,621,370,859.57	2,333,796,307.75	909,608,788.40

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
离职后福利	44,016,095.51	469,537,960.20	484,522,587.11	29,031,468.60
其中：基本养老保险费	5,293,348.09	329,764,028.30	322,745,361.54	12,312,014.85
失业保险费	283,889.03	13,995,075.41	13,693,794.79	585,169.65
企业年金缴费	38,438,858.39	125,778,856.49	148,083,430.78	16,134,284.10
合计	44,016,095.51	469,537,960.20	484,522,587.11	29,031,468.60

34、应交税费

项目	期初余额	期末余额
增值税	407,374,784.40	296,079,137.96
消费税		1,471.27
资源税		3,155,185.26



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	期初余额	期末余额
企业所得税	900,776,949.35	233,170,275.18
个人所得税	119,412,961.27	5,906,286.98
教育费附加	10,769,736.33	3,821,268.73
地方教育费附加	7,263,028.46	2,575,879.83
城市维护建设税	23,322,053.79	9,580,139.30
房产税	74,749,651.11	70,468,648.24
土地使用税	13,639,554.38	10,552,198.55
土地增值税	3,598,810.65	3,598,810.65
车辆购置税	21,769.91	
车船税	17,080.73	4,537.30
契税	2,959,631.81	2,959,631.81
印花税	33,866,610.13	12,054,257.50
文化事业建设费		9,385.40
代扣代缴工程税费	3,488,363.49	
耕地占用税	170,441,583.38	132,556,573.38
其他税费	10,186,424.72	4,649,689.38
合计	1,781,888,993.91	791,143,376.72

35、其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	161,998,508.61	91,013,638.35
其他应付款项	11,405,637,630.95	15,176,231,518.34
合计	11,567,636,139.56	15,267,245,156.69

(1) 应付股利

项目	期末余额	期初余额
1.普通股股利	104,734,619.71	86,995,582.79
其中：国开基金	45,335,009.51	27,122,152.37
2.划分为权益工具的永续债股利	57,263,888.90	4,018,055.56
其中：可续期贷款	57,263,888.90	4,018,055.56
合计	161,998,508.61	91,013,638.35

(2) 其他应付款项

① 按款项性质列示



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	期末余额	期初余额
单位往来款	2,361,191,454.17	4,487,694,300.70
借款及利息、资金占用费	1,261,389,293.77	1,311,424,460.33
股权款		1,341,669,999.99
保证金	7,650,939,598.78	7,903,325,473.09
代扣职工社保及税金	13,283,777.41	13,283,777.41
其他款项	118,833,506.82	118,833,506.82
合计	11,405,637,630.95	15,176,231,518.34

② 账龄超过1年的重要其他应付款项

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
中铁开发投资集团有限公司	642,083,050.00	质保期未到期
昆明元朔建设发展有限公司	554,774,280.96	借款及利息待支付
云南省交通运输厅	458,362,360.00	借款待支付
云南省公路局	177,884,303.28	借款及利息待支付
中国铁建昆仑投资集团有限公司	138,797,628.00	质保期未到期
中信建设有限责任公司	102,024,260.00	质保期未到期
贵州省公路工程集团有限公司	68,687,733.00	质保期未到期
永平虹鑫建筑工程有限责任公司	57,801,420.03	质保期未到期
新疆北新路桥集团股份有限公司	52,393,277.00	质保期未到期
云南云桥建设股份有限公司	48,350,613.00	质保期未到期
福建省鼎盛伟业建筑工程劳务有限公司	37,060,604.98	质保期未到期
中铁四局集团有限公司	36,509,420.00	质保期未到期
云南第二公路桥梁工程有限公司	33,327,357.48	质保期未到期
云南工程建设总承包股份有限公司	28,052,864.50	资金拆借
云南舟乾经贸有限公司	26,867,193.37	质保期未到期
中铁四局集团第二工程有限公司	26,187,436.00	质保期未到期
华陇云交公路工程有限公司	25,858,994.15	质保期未到期
云南滇中新区规划建设管理部	24,860,453.80	质保期未到期
云南路桥股份有限公司	23,841,836.83	质保期未到期
云南建品建设工程有限公司	22,089,265.00	质保期未到期
普洱市交通运输局	22,000,000.00	借款待支付
云南品至商贸有限公司	20,795,438.05	质保期未到期
中铁二十三局集团有限公司	20,625,000.00	质保期未到期
陕西天路隧道工程建设有限责任公司	20,226,231.19	质保期未到期
云南路一公路工程有限公司	18,786,532.54	质保期未到期



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
丽江市建筑材料有限公司	18,000,000.00	资金拆借_本金
云南阳光道桥股份有限公司	17,570,232.41	质保期未到期
云南冠境公路工程有限公司	17,334,088.22	质保期未到期
云南千秋农田建设投资开发有限公司	16,731,700.74	质保期未到期
中铁二十五局集团有限公司	15,530,000.00	质保期未到期
云南屹通建筑劳务服务有限公司	14,830,752.58	质保期未到期
西双版纳傣族自治州交通运输局	14,606,278.00	前期工作费待支付
中铁十二局集团第一工程有限公司	13,917,225.31	质保期未到期
云南琦海建筑劳务有限公司	13,195,551.66	质保期未到期
云南环兴隧道工程劳务有限公司	12,299,415.47	质保期未到期
中铁隧道局集团建设有限公司	12,082,193.85	质保期未到期
宁洱县磨思高速公路征地拆迁办公室	12,023,711.84	征地拆迁费
中铁十五局集团有限公司	11,946,596.00	质保期未到期
云南旭泰建筑劳务有限公司	11,736,918.00	质保期未到期
曲靖市公路建设开发有限责任公司	11,659,500.00	质保期未到期
陕西长福建筑工程有限公司	11,521,084.68	质保期未到期
福建信泰通建筑工程劳务有限公司	11,426,293.97	质保期未到期
重庆建工桥梁工程有限责任公司	11,401,869.04	质保期未到期
福建美丽生态建设集团有限公司	10,891,469.00	质保期未到期
湖北源辉建设工程有限公司	10,749,642.00	质保期未到期
云南远图建筑工程有限公司	10,676,058.29	质保期未到期
云南康锐建筑工程有限公司	10,464,512.92	质保期未到期
云南宏投建设工程有限公司	10,336,001.62	质保期未到期
镇雄龙森劳务有限公司	10,244,616.04	质保期未到期
云南旭茂隧道工程有限公司	10,045,190.67	质保期未到期
云南交发公路工程有限公司	10,000,000.00	质保期未到期
中交第三公路工程局有限公司	10,000,000.00	质保期未到期
中交一公局集团有限公司	10,000,000.00	质保期未到期
合计	3,039,468,455.47	

36、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	16,226,709,728.47	15,835,253,480.07
1年内到期的应付债券	7,815,360,000.00	3,916,540,000.00
1年内到期的长期应付款	1,865,750,983.38	1,743,123,114.86



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024 年 1-6 月 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的租赁负债	22,237,398.00	66,127,816.05
1年内到期的长期借款利息	563,513,602.45	616,618,818.82
1年内到期的应付债券利息	194,490,973.15	304,552,556.91
1年内到期的长期应付款利息	163,068,688.12	207,955,814.30
合计	26,851,131,373.57	22,690,171,601.01

37、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额	备注
待转销项税额	402,646,745.35	506,464,792.04	
短期融资券	302,827,547.37	502,953,424.66	注 (1)
融资保理	133,119,802.24	319,858,188.24	注 (2)
国内信用证		148,040,684.67	
建行 e 信通	599,871,871.31	599,871,871.31	注 (3)
其他	2,040,749.02	1,566,851.16	
合计	1,440,506,715.29	2,078,755,812.08	

注 (1) : 根据《云南机场集团有限责任公司 2024 年度第一期超短期融资券募集说明书》，子公司云南机场集团有限责任公司于 2024 年 3 月 15 日发行超短期融资债券，债券面值 300,000,000.00 元，发行期限 270 天，发行金额 300,000,000.00 元，截止 2024 年 6 月 30 日票面利息为 2,827,547.37 元，债券余额为 302,827,547.37 元。

注 (2) : 子公司生态股份与银行签署的《综合保理业务授信额度使用协议》，供货商使用生态股份在银行的贷款额度从银行收到材料款并交纳保理手续费，生态股份在保理时限内将应付材料款支付给银行。

注 (3) : 子公司云南交投集团公路建设有限公司与中国建设银行股份有限公司昆明北京路支行、建信融通有限责任公司于 2022 年 1 月 11 日签订《网络供应链“e 信通”业务合作协议 (单点模式)》，根据三方融资协议，截止 2024 年 6 月 30 日，公建公司向中国建设银行股份有限公司昆明北京路支行申请融资共计 899,871,871.31 元，其中 236,150,000.00 元融资利率 3.45%/年，融资期限为 2022 年 1 月 8 日-2023 年 1 月 6 日；63,850,000.00 元融资利率 3.45%/年，融资期限为 2022 年 1 月 27 日-2023 年 1 月 20 日；599,871,871.31 元融资利率 3.45%/年，融资期限为 2023 年 12 月 15 日-2024 年 12 月 13 日。

38、长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
质押借款	400,305,933,581.46	392,301,126,042.88



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024 年 1-6 月 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

借款类别	期末余额	期初余额
抵押借款	5,145,930,000.00	5,437,594,291.65
保证借款	1,836,032,708.54	1,490,892,964.28
信用借款	67,261,104,685.22	55,063,157,648.92
小 计	474,549,000,975.22	454,292,770,947.73
减: 一年内到期的长期借款	16,226,709,728.47	15,835,253,480.07
合 计	458,322,291,246.75	438,457,517,467.66

(2) 质押借款明细

贷款单位	借款余额	质押物
中国进出口银行云南省分行	2,196,000,000.00	大保高速公路等 28 条高速公路收费权
中国工商银行股份有限公司云南省分行	425,000,000.00	云南航空产业投资集团有限责任公司 61.06% 股权
中国农业银行股份有限公司云南省分行	4,505,000,000.00	云南航空产业投资集团有限责任公司 61.06% 股权
中国建设银行股份有限公司云南省分行	5,385,000,000.00	大保高速公路等 28 条高速公路收费权
中国建设银行股份有限公司云南省分行	1,275,000,000.00	云南航空产业投资集团有限责任公司 61.06% 股权
国家开发银行云南省分行	208,000,000.00	罗富高速公路收费权
国家开发银行云南省分行	99,000,000.00	平锁高速公路收费权
国家开发银行云南省分行	356,000,000.00	水麻高速公路收费权
国家开发银行云南省分行	83,450,000.00	思小高速公路收费权
国家开发银行云南省分行	106,000,000.00	永元高速公路收费权
国家开发银行云南省分行	228,000,000.00	元武高速公路收费权
国家开发银行云南省分行	63,220,200,000.00	大保高速公路等 28 条高速公路收费权
国家开发银行云南省分行	1,090,000,000.00	小磨高速公路收费权
国家开发银行云南省分行	1,700,000,000.00	云南航空产业投资集团有限责任公司 61.06% 股权
中信银行股份有限公司昆明分行	850,000,000.00	云南航空产业投资集团有限责任公司 61.06% 股权
招商银行股份有限公司昆明人民西路支行	3,750,000,000.00	大保高速公路等 28 条高速公路收费权
中信银行股份有限公司昆明白塔路支行	2,464,000,000.00	大保高速公路等 28 条高速公路收费权
中国民生银行股份有限公司昆明分行	2,547,000,000.00	大保高速公路等 28 条高速公路收费权
交通银行股份有限公司昆明正义支行	10,127,282,076.02	大保高速公路等 28 条高速公路收费权
中国银行股份有限公司云南省分行	11,168,000,000.00	大保高速公路等 28 条高速公路收费权
中国光大银行股份有限公司昆明分行	200,000,000.00	云南玉临高速公路建设有限责任公司



云南省交通投资建设集团有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

贷款单位	借款余额	质押物
富滇银行股份有限公司昆明中山支行	565,000,000.00	13.458% 股权 大保高速公路等 28 条高速公路收费权
中国邮政储蓄银行股份有限公司昆明市分行	980,000,000.00	墨临高速公路收费权
中国邮政储蓄银行股份有限公司昆明市分行	4,964,000,000.00	大保高速公路等 28 条高速公路收费权
中国邮政储蓄银行股份有限公司昆明市分行	1,700,000,000.00	云南航空产业投资集团有限责任公司 61.06% 股权
中国邮政储蓄银行股份有限公司昆明市分行	839,300,000.00	云南玉临高速公路建设有限责任公司 13.458% 股权
中国工商银行股份有限公司昆明大观支行	420,000,000.00	富龙高速公路收费权
中国工商银行股份有限公司昆明大观支行	21,435,717,923.98	大保高速公路等 28 条高速公路收费权
中国工商银行股份有限公司昆明大观支行	1,883,000,000.00	嵩待高速公路收费权
中国农业发展银行昆明市潘家湾支行	1,321,870,000.00	保龙高速公路收费权
中国农业银行股份有限公司昆明裕康支行	2,967,000,000.00	大永高速公路收费权
中国农业银行股份有限公司昆明裕康支行	971,500,000.00	沾会高速公路收费权
中国农业银行股份有限公司昆明裕康支行	15,311,000,000.00	大保高速公路等 28 条高速公路收费权
中国银行股份有限公司昆明市西山支行	397,000,000.00	富龙高速公路收费权
云南红塔银行股份有限公司昆明分行	259,000,000.00	大保高速公路等 28 条高速公路收费权
昆明市呈贡区农村信用合作联社	537,500,000.00	富龙高速公路收费权
中国农业银行股份有限公司文山分行	696,780,000.00	富龙高速公路收费权
中国工商银行股份有限公司临沧滨河支行	2,525,120,000.00	镇清高速公路收费权
中国农业银行股份有限公司临沧广场分理处	899,640,000.00	镇清高速公路收费权
中国工商银行股份有限公司昆明大观支行	1,466,640,000.00	召泸高速公路项目收费权
中国建设银行股份有限公司师宗支行	1,823,980,000.00	召泸高速公路项目收费权
曲靖市沾益区农村信用合作联社	356,000,000.00	沾会高速公路收费权质押
中国工商银行股份有限公司昆明汇通支行	608,500,000.00	沾会高速公路收费权质押
中国光大银行股份有限公司曲靖分行	992,500,000.00	沾会高速公路收费权质押
中国进出口银行云南省分行	425,000,000.00	沾会高速公路收费权质押



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024 年 1-6 月 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

贷款单位	借款余额	质押物
国家开发银行云南省分行	944,000,000.00	武易高速公路收费权质押
上海浦东发展银行股份有限公司昆明分行	384,375,000.00	武易高速公路收费权质押
中国工商银行股份有限公司昆明西市区支行	1,679,042,000.00	武易高速公路收费权质押
中国光大银行股份有限公司昆明分行	497,000,000.00	武易高速公路收费权质押
中国建设银行股份有限公司昆明分行	503,010,000.00	武易高速公路收费权质押
中国农业银行股份有限公司楚雄分行	3,885,000,000.00	武易高速公路收费权质押
中国银行股份有限公司云南省分行	1,496,100,000.00	武易高速公路收费权质押
中信银行股份有限公司昆明分行	388,000,000.00	武易高速公路收费权质押
国家开发银行云南省分行	1,984,500,000.00	武倘寻高速公路收费权
交通银行股份有限公司楚雄分行	3,954,000,000.00	武倘寻高速公路收费权
中国工商银行股份有限公司昆明日新东路支行	1,134,300,000.00	武倘寻高速公路收费权
中国建设银行股份有限公司昆明祥云支行	729,000,000.00	武倘寻高速公路收费权
中国民生银行股份有限公司昆明关上支行	398,000,000.00	武倘寻高速公路收费权
中国农业银行禄劝彝族苗族自治县支行	4,840,000,000.00	武倘寻高速公路收费权
中国银行股份有限公司昆明市西山支行	1,916,000,000.00	武倘寻高速公路收费权
云南红塔银行股份有限公司昆明世博支行	205,000,000.00	腾陇高速公路项目收费权
中国进出口银行云南省分行	4,850,000,000.00	腾陇高速公路项目收费权
中国工商银行股份有限公司德宏芒市支行	2,540,520,000.00	腾陇高速公路项目收费权
中国建设银行股份有限公司瑞丽支行	484,950,000.00	腾陇高速公路项目收费权
交通银行股份有限公司昆明正义支行	1,971,600,000.00	腾陇高速公路项目收费权
中国农业银行股份有限公司芒市支行	4,863,058,000.00	腾陇高速公路项目收费权
国家开发银行云南省分行	1,621,850,000.00	思茅至澜沧高速公路收费权质押
中国工商银行股份有限公司普洱分行	2,938,800,000.00	思茅至澜沧高速公路收费权质押
中国建设银行股份有限公司普洱市分行	2,777,600,000.00	思茅至澜沧高速公路收费权质押
中国农业银行股份有限公司普洱分行	4,920,000,000.00	思茅至澜沧高速公路收费权质押
中国银行股份有限公司普洱市分行	393,000,000.00	思茅至澜沧高速公路收费权质押
中国银行股份有限公司大理州分行	486,500,000.00	上关至鹤庆高速公路收费权
中国光大银行股份有限公司昆明分行	497,500,000.00	上关至鹤庆高速公路收费权



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

贷款单位	借款余额	质押物
云南大理市农村商业银行股份有限公司	471,115,000.00	上关至鹤庆高速公路收费权
中国建设银行股份有限公司大理白族自治州分行	375,400,000.00	上关至鹤庆高速公路收费权
中信银行股份有限公司昆明分行	1,455,000,000.00	上关至鹤庆高速公路收费权
国家开发银行云南省分行	1,092,510,000.00	南涧至景东高速公路收费权
中国银行股份有限公司昆明市盘龙支行	988,000,000.00	南涧至景东高速公路收费权
中国邮政储蓄银行股份有限公司普洱市分行	988,000,000.00	南涧至景东高速公路收费权
中国工商银行股份有限公司宁洱支行	1,530,412,000.00	南涧至景东高速公路收费权
中国农业银行股份有限公司景东彝族自治县支行	1,976,000,000.00	南涧至景东高速公路收费权
中国建设银行股份有限公司景东支行	2,964,000,000.00	南涧至景东高速公路收费权
恒丰银行股份有限公司昆明分行	990,000,000.00	“勐醒至江城至绿春高速公路项目”PPP 合同项下全部收益权质押
中国建设银行股份有限公司昆明锦苑花园支行	1,793,128,079.97	“勐醒至江城至绿春高速公路项目”PPP 合同项下全部收益权质押
中国工商银行股份有限公司思茅支行	5,000,000,000.00	“勐醒至江城至绿春高速公路项目”PPP 合同项下全部收益权质押
中国银行股份有限公司昆明市东风支行	3,000,000,000.00	“勐醒至江城至绿春高速公路项目”PPP 合同项下全部收益权质押
云南红塔银行股份有限公司昆明分行	1,202,900,000.00	临沧临翔至清水河高速公路收费权
中国银行股份有限公司临沧市分行	936,030,000.00	临沧临翔至清水河高速公路收费权
中国工商银行股份有限公司临沧滨河支行	4,474,600,000.00	临沧临翔至清水河高速公路收费权
国家开发银行云南省分行	2,191,200,000.00	临沧临翔至清水河高速公路收费权
交通银行股份有限公司云南省分行	2,928,640,000.00	临沧临翔至清水河高速公路收费权
中国农业银行股份有限公司临沧综合市场分理处	1,342,440,000.00	临沧临翔至清水河高速公路收费权
中国农业发展银行镇康县支行	270,000,000.00	临沧临翔至清水河高速公路收费权
中国工商银行股份有限公司昆明南市区支行	205,000,000.00	临沧机场高速公路收费权
云南临沧临翔农村商业银行股份有限公司	682,600,000.00	临沧机场高速公路收费权
中国农业银行股份有限公司临沧综合市场分理处	663,400,000.00	临沧机场高速公路收费权
富滇银行股份有限公司昆明中山支行	325,000,000.00	腊满高速公路收费权
中国进出口银行云南省分行	3,213,636,098.49	腊满高速公路收费权
中国工商银行股份有限公司普洱分行	1,232,740,000.00	景文高速公路收费权



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

贷款单位	借款余额	质押物
中国邮政储蓄银行股份有限公司普洱市分行	480,720,000.00	景文高速公路收费权
中国工商银行股份有限公司西双版纳分行	3,561,280,000.00	景海高速公路收费权
中国建设银行股份有限公司景洪城南支行	1,096,000,000.00	景海高速公路收费权
中国银行股份有限公司西双版纳州分行	493,500,000.00	景海高速公路收费权
中国邮政储蓄银行股份有限公司景洪市宣慰路支行	496,660,000.00	景海高速公路收费权
中国工商银行股份有限公司保山分行	3,590,400,000.00	腾冲至猴桥高速公路收费权
中国农业银行股份有限公司保山分行	793,700,000.00	腾冲至猴桥高速公路收费权
中国工商银行股份有限公司大理分行	1,654,280,000.00	鹤关高速公路通行费收费权
中国建设银行股份有限公司大理白族自治州分行	1,253,210,000.00	鹤关高速公路通行费收费权
中国农业银行股份有限公司大理市支行	491,500,000.00	鹤关高速公路通行费收费权
交通银行股份有限公司昆明正义支行	1,350,675,000.00	功山至东川高速公路收费权质押
中国光大银行股份有限公司昆明城西支行	1,689,800,000.00	功山至东川高速公路收费权质押
中国农业银行股份有限公司昆明东川区支行	1,980,000,000.00	功山至东川高速公路收费权质押
交通银行股份有限公司昆明官渡支行	851,600,000.00	大永高速公路收费权
上海浦东发展银行股份有限公司昆明拓东支行	185,000,000.00	大永高速公路收费权
云南大理市农村商业银行股份有限公司	968,500,000.00	大永高速公路收费权
云南红塔银行股份有限公司昆明分行	264,000,000.00	大永高速公路收费权
中国工商银行股份有限公司大理经济开发区支行	1,483,620,000.00	大永高速公路收费权
中国工商银行股份有限公司昆明汇通支行	1,140,330,000.00	大永高速公路收费权
中国建设银行股份有限公司大理开发区支行	1,939,620,000.00	大永高速公路收费权
中国民生银行股份有限公司昆明关上支行	949,000,000.00	大永高速公路收费权
中国银行股份有限公司大理州分行	973,505,000.00	大永高速公路收费权
中国邮政储蓄银行股份有限公司大理市建设路支行	1,038,000,000.00	大永高速公路收费权
中信银行股份有限公司昆明白塔路支行	386,800,000.00	大永高速公路收费权



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024 年 1-6 月 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

贷款单位	借款余额	质押物
中国工商银行股份有限公司大理龙山支行	1,444,032,928.00	大漾洱云高速公路收费权
中国建设银行股份有限公司大理龙山支行	2,011,820,000.00	大漾洱云高速公路收费权
国家开发银行云南省分行	2,500,000,000.00	大漾洱云高速公路收费权
中国农业银行股份有限公司大理龙山支行	3,769,859,600.00	大漾洱云高速公路收费权
中国工商银行股份有限公司楚雄北浦路支行	3,296,880,000.00	楚姚高速公路收费权质押
中国农业银行股份有限公司楚雄开发区支行	1,219,008,000.00	楚姚高速公路收费权质押
中国银行股份有限公司楚雄州分行	484,000,000.00	楚姚高速公路收费权质押
交通银行股份有限公司云南省分行	1,840,000,000.00	澄川高速公路收费权
中国工商银行股份有限公司玉溪分行	1,764,520,000.00	澄川高速公路收费权
中国建设银行股份有限公司玉溪市分行	578,520,000.00	澄川高速公路收费权
中国民生银行股份有限公司昆明关上支行	287,500,000.00	澄川高速公路收费权
中国银行股份有限公司昆明市盘龙支行	998,500,000.00	宾川至南涧高速公路收费权
中国工商银行股份有限公司祥云支行	3,974,030,000.00	宾川至南涧高速公路收费权
中国建设银行股份有限公司祥云支行	499,250,000.00	宾川至南涧高速公路收费权
中国民生银行股份有限公司昆明分行	698,950,000.00	宾川至南涧高速公路收费权
中信银行股份有限公司昆明分行	1,198,200,000.00	宾川至南涧高速公路收费权
中国农业银行股份有限公司祥云县支行	1,497,750,000.00	宾川至南涧高速公路收费权
中国农业发展银行怒江傈僳族自治州分行营业部	876,210,000.00	《云南省交通投资建设集团有限公司经营性收益补差协议》项下应收账款 遂宁仁里古镇开发有限公司股权及遂宁仁里古镇文化旅游开发有限公司应收账款 (政府付费) 收费权
遂宁农村商业银行股份有限公司	140,000,000.00	保山至泸水高速公路收费权
国家开发银行云南省分行	1,682,980,000.00	保山至泸水高速公路收费权
中国建设银行股份有限公司昆明官渡支行	1,706,350,000.00	保山至泸水高速公路收费权
中国工商银行股份有限公司昆明大观支行	2,113,350,000.00	保山至泸水高速公路收费权
中国农业银行股份有限公司保山哀牢支行	1,576,000,000.00	保山至泸水高速公路收费权
中国工商银行股份有限公司大理振兴支行	3,254,400,000.00	G67 楚雄 (广通) 至大理高速公路扩容工程 PPP 项目收费权



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024 年 1-6 月 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

贷款单位	借款余额	质押物
交通银行股份有限公司大理分行	423,292,000.00	G68 楚雄 (广通) 至大理高速公路扩容工程 PPP 项目收费权
中国银行股份有限公司大理州分行	1,007,500,000.00	G69 楚雄 (广通) 至大理高速公路扩容工程 PPP 项目收费权
中国建设银行股份有限公司昆明祥云支行	3,980,000,000.00	G70 楚雄 (广通) 至大理高速公路扩容工程 PPP 项目收费权
招商银行股份有限公司昆明分行	991,700,000.00	G71 楚雄 (广通) 至大理高速公路扩容工程 PPP 项目收费权
中国民生银行股份有限公司昆明关上支行	1,560,000,000.00	G72 楚雄 (广通) 至大理高速公路扩容工程 PPP 项目收费权
广发银行股份有限公司昆明国贸支行	1,885,275,000.00	G73 楚雄 (广通) 至大理高速公路扩容工程 PPP 项目收费权
中国邮政储蓄银行股份有限公司大理市建设路支行	1,214,000,000.00	G74 楚雄 (广通) 至大理高速公路扩容工程 PPP 项目收费权
兴业银行股份有限公司大理分行	980,000,000.00	G65 楚雄 (广通) 至大理高速公路扩容工程 PPP 项目收费权
中信银行股份有限公司大理分行	551,660,000.00	G65 楚雄 (广通) 至大理高速公路扩容工程 PPP 项目收费权
中国农业银行股份有限公司大理龙山支行	5,000,000,000.00	G66 楚雄 (广通) 至大理高速公路扩容工程 PPP 项目收费权
交通银行股份有限公司云南省分行	900,000,000.00	勐关高速公路收费权
中国建设银行股份有限公司西双版纳傣族自治州分行	400,000,000.00	勐关高速公路收费权
中国进出口银行云南省分行	562,635,575.00	勐关高速公路收费权
中国农业发展银行勐腊县支行	482,000,000.00	勐关高速公路收费权
中国农业银行股份有限公司勐腊县支行	650,000,000.00	勐关高速公路收费权
中国建设银行股份有限公司大理白族自治州分行	450,000,000.00	大保高速公路项目收费权
国家开发银行云南省分行	1,900,000,000.00	大保高速公路项目收费权
中国邮政储蓄银行股份有限公司大理州分行	200,000,000.00	大保高速公路项目收费权
中国银行股份有限公司昆明市官渡支行	300,000,000.00	大保高速公路项目收费权
中国农业银行股份有限公司大理市支行	200,000,000.00	大保高速公路项目收费权
中国工商银行股份有限公司大理分行	300,000,000.00	大保高速公路项目收费权
国家开发银行云南省分行	200,000,000.00	功小高速公路收费权
中国工商银行股份有限公司勐海支行	2,650,000,000.00	海惠连高速公路收费权
中国农业发展银行勐海县支行	300,000,000.00	海惠连高速公路收费权



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024 年 1-6 月 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

贷款单位	借款余额	质押物
中国农业银行股份有限公司宁洱哈尼族彝族自治县支行	50,000,000.00	海惠连高速公路收费权
中国农业银行股份有限公司勐海县支行	1,350,000,000.00	海惠连高速公路收费权
中国银行股份有限公司西双版纳州嘎兰中路支行	1,096,700,000.00	海惠连高速公路收费权
中国农业发展银行丽江市分行营业部	166,800.00	玉龙至维西高速公路项目收费权质押
中国银行股份有限公司保山红花支行	49,987,500.00	昌甸高速公路项目收费权
国家开发银行云南省分行	600,000,000.00	瑞弄高速公路收费权
中国农业发展银行瑞丽市支行	317,820,000.00	瑞弄高速公路收费权
国家开发银行云南省分行	2,100,000,000.00	会巧高速公路收费权
中国银行股份有限公司云南省分行	1,284,780,000.00	会巧高速公路收费权
中国工商银行股份有限公司曲靖分行	2,600,000,000.00	会巧高速公路收费权
中国邮政储蓄银行股份有限公司曲靖市分行	600,000,000.00	会巧高速公路收费权
中国建设银行股份有限公司曲靖翠峰支行	1,400,000,000.00	会巧高速公路收费权
中国农业银行股份有限公司曲靖分行	1,800,000,000.00	会巧高速公路收费权
中国农业发展银行会泽县支行	1,267,620,000.00	会巧高速公路收费权
国家开发银行云南省分行	370,000,000.00	马西高速公路收费权
中国工商银行股份有限公司文山分行	200,000,000.00	马西高速公路收费权
中国银行股份有限公司文山州分行	100,000,000.00	马西高速公路收费权
国家开发银行云南省分行	1,300,000,000.00	S11 师宗至丘北 (曲靖段) 高速公路项目 特许经营协议项下应收账款
中国建设银行股份有限公司师宗支行	50,000,000.00	S11 师宗至丘北 (曲靖段) 高速公路项目 特许经营协议项下应收账款
中国农业发展银行师宗县支行	800,000,000.00	S11 师宗至丘北 (曲靖段) 高速公路项目 特许经营协议项下应收账款
中国邮政储蓄银行股份有限公司师宗县丹溪大道支行	50,000,000.00	S11 师宗至丘北 (曲靖段) 高速公路项目 特许经营协议项下应收账款
中国工商银行股份有限公司罗平支行	350,000,000.00	S11 师宗至丘北 (曲靖段) 高速公路项目 特许经营协议项下应收账款
中国银行股份有限公司师宗支行	50,000,000.00	S11 师宗至丘北 (曲靖段) 高速公路项目 特许经营协议项下应收账款
中国农业银行股份有限公司师宗支行	200,000,000.00	S11 师宗至丘北 (曲靖段) 高速公路项目 特许经营协议项下应收账款
国家开发银行云南省分行	40,000,000.00	省道 S11 师宗至丘北 (文山段) 高速公路 收费权
中国建设银行股份有限公司文山壮族苗族自治州分行	210,000,000.00	省道 S11 师宗至丘北 (文山段) 高速公路 收费权



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024 年 1-6 月 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

贷款单位	借款余额	质押物
中国工商银行股份有限公司文山南市区支行	100,000,000.00	省道 S11 师宗至丘北 (文山段) 高速公路收费权
中国农业银行丘北支行	50,000,000.00	省道 S11 师宗至丘北 (文山段) 高速公路收费权
国家开发银行云南省分行	2,050,000,000.00	南姚高速公路收费权
中国银行股份有限公司楚雄州分行	600,000,000.00	南姚高速公路收费权
中国农业银行股份有限公司楚雄南路支行	250,000,000.00	南姚高速公路收费权
中国工商银行股份有限公司楚雄牡丹支行	840,000,000.00	南姚高速公路收费权
交通银行股份有限公司楚雄分行	500,000,000.00	南姚高速公路收费权
中国建设银行股份有限公司楚雄广厦支行	517,000,000.00	南姚高速公路收费权
中国农业发展银行楚雄彝族自治州分行营业部	500,000,000.00	南姚高速公路收费权
国家开发银行云南省分行	2,300,000,000.00	牟元高速公路收费权
中国银行股份有限公司楚雄州分行	100,000,000.00	牟元高速公路收费权
中国农业银行股份有限公司楚雄分行	100,000,000.00	牟元高速公路收费权
中国邮政储蓄银行股份有限公司楚雄州分行	200,000,000.00	牟元高速公路收费权
中国工商银行股份有限公司楚雄牡丹支行	500,000,000.00	牟元高速公路收费权
中国建设银行股份有限公司楚雄广厦支行	200,000,000.00	牟元高速公路收费权
国家开发银行云南省分行	2,300,000,000.00	宣会高速公路收费权
中国银行股份有限公司曲靖市分行	950,000,000.00	宣会高速公路收费权
中国农业银行股份有限公司会泽县支行	350,000,000.00	宣会高速公路收费权
中国建设银行股份有限公司会泽支行	300,000,000.00	宣会高速公路收费权
中国农业发展银行会泽县支行	300,000,000.00	宣会高速公路收费权
中国工商银行股份有限公司会泽钟屏支行	600,000,000.00	宣会高速公路收费权
国家开发银行云南省分行	250,000,000.00	大保 (老营至板桥) 高速公路收费权
中国银行股份有限公司保山市分行	350,000,000.00	大保 (老营至板桥) 高速公路收费权
中国工商银行股份有限公司保山东路支行	100,000,000.00	大保 (老营至板桥) 高速公路收费权
中国进出口银行云南省分行	106,000,000.00	磨思高速公路收费权
中国工商银行股份有限公司文山分行	140,550,000.00	富宁港公司收费权
合计	400,305,933,581.46	



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024 年 1-6 月 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

(3) 保证借款

贷款单位	借款余额	担保人
国家开发银行云南省分行	400,000,000.00	云南交投集团投资有限公司
昆明市西山区农村信用合作联社前卫信用社	846,000,000.00	云南交投集团投资有限公司
建信保险资产管理有限公司	500,000,000.00	云南省交通投资建设集团有限公司
云南腾冲火山热海投资开发有限公司	80,000,000.00	云南机场集团有限责任公司
云南鲲鹏航空服务有限公司	6,664,298.00	云南机场集团有限责任公司
云南临沧空港观光酒店有限公司	3,368,410.54	云南机场集团有限责任公司
合 计	1,836,032,708.54	

(4) 抵押借款

贷款单位	借款余额	抵押物
国家开发银行云南省分行	10,000,000.00	项目资产抵押
云南机场集团有限责任公司	4,612,000,000.00	合同项下抵押物为建成后的昆明新机场的 38 亿元 固定资产
云南机场集团有限责任公司	523,930,000.00	以 5901315.16 平方米(8852.06 亩)土地使用权(云) 2022 官渡区不动产权第 0253047 号、云 (2020) 官 渡区不动产权第 0253048、云 (2020) 官渡区不 动产权第 0253051 号提供抵押担保
合 计	5,145,930,000.00	

39、应付债券

(1) 应付债券

项目	期末余额	期初余额
20 云南交投 MTN001	289,861,425.67	289,778,281.03
21 云南交投 MTN001		999,985,049.62
22 云南交投 MTN001	1,998,865,070.30	1,998,460,282.58
22 云南交投 MTN002	998,884,005.79	998,442,107.83
22 云南交投 MTN003	997,478,288.78	997,073,337.80
20 云南交投债 01	1,997,369,668.23	1,997,038,767.81
21 云南交投债 01	1,499,936,324.13	1,499,667,670.47
22 云南交投债 01	1,599,289,471.58	1,599,097,025.00
云南交投 IHKN2408	1,425,360,000.00	1,416,540,000.00
云南交投 IHKN2611	712,680,000.00	708,270,000.00
22 云南机场 MTN001	499,724,842.77	499,724,842.77
23 云南机场 MTN001	499,606,918.24	499,606,918.24



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024 年 1-6 月 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项目	期末余额	期初余额
24 云南机场 MTN001	499,500,000.00	
24 云南交投 MTN001	997,464,103.26	
24 云南交投 MTN002	1,493,604,265.63	
小 计	15,509,624,384.38	13,503,684,283.15
减: 一年内到期的应付债券	7,815,360,000.00	3,916,540,000.00
合 计	7,694,264,384.38	9,587,144,283.15



2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

债券名称	面值	发行日期	债券期限	按面值计价				期末余额
				期初余额	本期发行	溢折价摊销	本期偿还	
20 云南交投MTN001	2,000,000,000.00	2020-5-8	5	2,000,000,000.00	289,778,281.03		83,144.64	289,861,425.67
21 云南交投MTN001	1,000,000,000.00	2021-6-15	3	1,000,000,000.00	999,985,049.62		14,950.38	1,000,000,000.00
22 云南交投MTN001	2,000,000,000.00	2022-3-3	3	2,000,000,000.00	1,998,460,282.58		404,787.72	1,998,865,070.30
22 云南交投MTN002	1,000,000,000.00	2022-5-6	3	1,000,000,000.00	998,442,107.83		441,897.96	998,884,005.79
22 云南交投MTN003	1,000,000,000.00	2022-8-29	5	1,000,000,000.00	997,073,337.80		404,950.98	997,478,288.78
20 云南交投债01	2,000,000,000.00	2020-3-16	7	2,000,000,000.00	1,997,038,767.81		330,900.42	1,997,369,668.23
21 云南交投债01	1,500,000,000.00	2021-9-15	3	1,500,000,000.00	1,499,667,670.47		268,653.66	1,499,936,324.13
22 云南交投债01	1,600,000,000.00	2022-3-16	3	1,600,000,000.00	1,599,097,025.00		192,446.58	1,599,289,471.58
云南交投IHKN2408	1,416,540,000.00	2021-8-9	3	1,416,540,000.00	1,416,540,000.00			8,820,000.00
云南交投IHKN2611	708,270,000.00	2021-11-5	5	708,270,000.00	708,270,000.00			4,410,000.00
22 云南机场MTN001	500,000,000.00	2022-10-19	3	500,000,000.00	499,724,842.77			499,724,842.77



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024年1-6月(除特别注明外,金额单位为人民币元)

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计价			本期偿还	汇率调整	期末余额
							利息	提利	息			
23 云南机场MTN001	500,000,000.00	2023-9-15	2	500,000,000.00	499,606,918.24						499,606,918.24	
24 云南交投MTN001	1,000,000,000.00	2024-5-29	3	1,000,000,000.00		997,450,000.00				14,103.26	997,464,103.26	
24 云南交投MTN002	1,500,000,000.00	2024-6-11	5	1,500,000,000.00		1,493,550,000.00				54,265.63	1,493,604,265.63	
24 云南机场MTN001	500,000,000.00	2024-3-5	3	500,000,000.00		500,000,000.00				-500,000.00	499,500,000.00	
合 计	18,224,810,000.00			18,224,810,000.00	13,503,684,283.15	2,991,000,000.00	1,710,101.23	1,000,000,000.00	13,230,000.00	15,509,624,384.38		



注：（1）：本公司于2020年5月8日发行了2020年度第一期中期票据（简称：“20云南交投MTN001”），实际发行总额20亿元，发行期限5年，起息日2020年5月8日，兑付日2025年5月8日。

（2）：本公司于2021年6月15日发行了2021年度第一期中期票据（简称：“21云南交投MTN001”），实际发行总额10亿元，发行期限3年，起息日2021年6月15日，兑付日2024年6月15日。

（3）：本公司于2022年3月3日发行了2022年度第一期中期票据（简称：“22云南交投MTN001”），实际发行总额20亿元，发行期限3年，起息日2022年3月3日，兑付日2025年3月3日。

（4）：本公司于2022年5月6日发行了2022年度第二期中期票据（简称：“22云南交投MTN002”），实际发行总额10亿元，发行期限3年，起息日2022年5月6日，兑付日2025年5月6日。

（5）：本公司于2022年8月29日发行了2022年度第三期中期票据（简称：“22云南交投MTN003”），实际发行总额10亿元，发行期限5年，起息日2022年8月29日，兑付日2027年8月29日。

（6）：本公司于2020年3月16日发行了2020年第一期公司债券（简称：“20云南交投债01”），实际发行总额20亿元，发行期限7年，起息日2020年3月16日，兑付日2027年3月16日。

（7）：本公司于2021年9月15日发行了2021年第一期公司债券（简称：“21云南交投债01”），实际发行总额15亿元，发行期限3年，起息日2021年9月15日，兑付日2024年9月15日。

（8）：本公司于2022年3月16日发行了2022年第一期公司债券（简称：“22云南交投债01”），实际发行总额16亿元，发行期限3年，起息日2022年3月16日，兑付日2025年3月16日。

（9）：本公司之子公司云交国际（香港）有限公司于2021年8月9日发行了2021年第一期美元债（简称：“云南交投IHKN2408”），实际发行总额2亿美元，发行期限3年，起息日2021年8月9日，兑付日2024年8月9日。

（10）：本公司之子公司云交国际（香港）有限公司于2021年11月5日发行了2021年第二期美元债（简称：“云南交投IHKN2611”），实际发行总额1亿美元，发行期限5年，起息日2021年11月5日，兑付日2026年11月5日。

（11）：本公司之子公司云南航空产业投资集团有限责任公司于2022年10月17日发行了2022年第一期中期票据（简称：“2022云南机场MTN001”），实际发行总额5亿元，发行期限3年，起息日2022年10月19日，兑付日2025年10月19日。



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024年1-6月(除特别注明外,金额单位为人民币元)

(12): 本公司之子公司云南航空产业投资集团有限责任公司于2023年9月15日发行了2023年第一期中期票据(简称:“23 云南机场 MTN001”),实际发行总额5亿元,发行期限2年,起息日2023年9月15日,兑付日2025年9月15日。

(13): 本公司于2024年5月29日发行了2024年度第一期中期票据(简称:“24 云南交投 MTN001”),实际发行总额10亿元,发行期限3年,起息日2024年5月29日,兑付日2027年5月29日。

(14): 本公司于2024年6月11日发行了2024年度第一期中期票据(简称:“24 云南交投 MTN002”),实际发行总额15亿元,发行期限5年,起息日2024年6月13日,兑付日2029年6月13日。

(15): 本公司之子公司云南航空产业投资集团有限责任公司于2024年3月5日发行了2024年第一期中期票据(简称:“24 云南机场 MTN001”),实际发行总额5亿元,发行期限3年,起息日2024年3月5日,兑付日2027年3月5日。

40、租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	127,000,320.33	127,000,128.22
减: 未确认的融资费用	8,802,975.25	
重分类至一年内到期的非流动负债	22,237,398.00	66,127,816.05
租赁负债净额	95,959,947.08	60,872,312.17

41、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	18,636,137,733.47		1,109,572,154.16	17,526,565,579.31
专项应付款	5,534,754.12			5,534,754.12
合计	18,641,672,487.59		1,109,572,154.16	17,532,100,333.43

(1) 长期应付款项

① 长期应付款明细

项目	期末余额	期初余额
工银金融租赁有限公司	2,265,000,001.82	2,455,000,001.70
交银金融租赁有限责任公司	1,993,255,361.36	2,082,192,412.85
浦银金融租赁股份有限公司	693,000,000.00	742,500,000.00
招商证券资产管理有限公司	6,411,502,000.00	6,922,502,000.00
招银金融租赁有限公司	2,634,063,556.91	2,731,570,791.18



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	期末余额	期初余额
专项债资金	4,485,495,642.60	4,485,495,642.60
应还政府款项	10,000,000.00	10,000,000.00
华夏金融租赁有限公司	900,000,000.00	950,000,000.00
小计	19,392,316,562.69	20,379,260,848.33
减：一年内到期长期应付款项	1,865,750,983.38	1,743,123,114.86
合计	17,526,565,579.31	18,636,137,733.47

(2) 专项应付款明细

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
彭美村码头建设专项款	2,080,000.00			2,080,000.00
屯洪码头建设专项款	365,705.13			365,705.13
版纳养航站建设专项款	516,339.67			516,339.67
二期改扩建工程前期工作经费	1,000,000.00			1,000,000.00
昭通机场南近台和设备更新改造	72,709.32			72,709.32
昆明市商务局	1,500,000.00			1,500,000.00
合计	5,534,754.12			5,534,754.12

42、长期应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
离职后福利-设定受益计划净负债	174,424,084.10		4,279,913.84	170,144,170.26
辞退福利	2,624,890.92			2,624,890.92
合计	177,048,975.02		4,279,913.84	172,769,061.18

43、预计负债

项目	期末余额	期初余额
待执行亏损合同	11,760,838.77	22,927,851.59
产品质量保证	23,543,406.57	19,749,852.44
未决诉讼	20,484,788.16	24,683,110.59
其他		5,740,051.17
合计	55,789,033.50	73,100,865.79

44、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	641,812,035.60	212,786,598.03	138,487,170.57	716,111,463.06
项目运营期风险补偿	1,645,336,531.82			1,645,336,531.82



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024 年 1-6 月 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
项目增信服务费	849,056,603.40			849,056,603.40
合计	3,136,205,170.82	212,786,598.03	138,487,170.57	3,210,504,598.28



2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

其中：递延收益-政府补助情况

补助项目	期初余额	本期新增补助金 额	本期计入损 益金额	本期计入损 益的列 报项目	本期返 还的金 额	其他变 动	期末余额	与资产 相关与 收益相 关	本期 返还 的原 因
大保高速板桥、保山、汉庄收费站改扩建项目	24,271,415.77		4,160,814.12	其他收益			20,110,601.65	与资产 相关	
永武高速武定狮子山收费站改扩建项目	2,200,000.00		250,000.00	其他收益			1,950,000.00	与资产 相关	
楚大高速祥云收费站改扩建项目	2,882,770.19		352,992.26	其他收益			2,529,777.93	与资产 相关	
砚平高速布标收费站改扩建工程项目	1,014,743.54		234,171.54	其他收益			780,572.00	与资产 相关	
楚大高速弥渡收费站车道改扩建项目	1,704,367.12		208,698.00	其他收益			1,495,669.12	与资产 相关	
深化收费站制度改革取消高速公路省界收费站项目	177,369,545.36		22,241,816.46	其他收益			155,127,728.90	与资产 相关	
大丽高速九河互通式立交建设项目	22,500,000.00		1,875,000.00	其他收益			20,625,000.00	与资产 相关	
玉元高速化念收费站改扩建项目	6,181,451.61	1,116,463.50	441,532.26	其他收益			6,856,382.85	与资产 相关	
国家高速公路长大桥梁结构健康监测系统项目	30,460,000.00						30,460,000.00	与资产 相关	
楚大高速南华收费站改扩建项目	2,000,000.00						2,000,000.00	与资产 相关	
大保高速公路永平收费站改扩建项目							12,760,000.00	与资产 相关	



2024年1-6月(除特别注明外,金额单位为人民币元)

补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	本期计入损益的列报项目	本期返还的金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关的原因
楚大高速板桥收费站改扩建项目	6,000,000.00						6,000,000.00	与资产相关
极端环境下灾害事故空天地一体化高 准确获取与预警技术	50,000.00	20,000.00					70,000.00	与收益相关
极端环境下进藏通道交通运行风险辨 识与快速评估技术体系	157,607.13						157,607.13	与收益相关
实用型专利-青年拔尖人才专项培养	124,660.00						124,660.00	与收益相关
取消高速公路省界收费站补助	24,640,800.10			2,505,872.70	其他收益		22,134,927.40	与资产相关
长大桥监测补助	1,620,000.00						1,620,000.00	与资产相关
小沙坝4A级景区	314,121.45			33,655.86	其他收益		280,465.59	与资产相关
客运站点建设项目补助	9,522,058.17			220,588.26	其他收益		9,301,469.91	与资产相关
疫情红外体温筛选仪设备	53,733.49			24,799.98	其他收益		28,933.51	与资产相关
充电站项目	25,801,000.00			399,000.00	其他收益		25,402,000.00	与资产相关
云路沥青铁路罐车补助项目	800,000.00			199,999.98	其他收益		600,000.02	与资产相关
云南高速公路读书铺中共仓项目							19,000,000.00	与资产相关



2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	本期计入损益的列报项目	本期返还的金额	其他变动	期末余额	与资产相关的原	本期
									与资产相关的原
土地补偿款	8,209,945.10						8,209,945.10	与收益	
“互联网+高速公路”智慧化建设养护管理体系建设研究	1,100,000.00						1,100,000.00	与资产	
科技研发公共管理项目	1,123,942.40						1,123,942.40	与收益	
基于气象与路面状态全息感知的山区高速公路冬季智慧养护策略研究(2020)	94,518.24						94,518.24	与收益	
云南省交通运输厅A标段									
云南省黄宏伟专家工作站	561,483.20		300,000.00				861,483.20	与收益	
多因素耦合作用下公路交通气象影响									
风险评估方法与防控对策研究	93,500.00						93,500.00	与收益	
磷石膏固体废弃物用关键技术装备研究	1,429,174.14						1,429,174.14	与收益	
云南省交通运输厅交通绿色低碳建设									
管理技术研究	195,050.00						195,050.00	与收益	
云南省数字交通重点实验室（筹）	122,156.86						122,156.86	与收益	
204281云南省交通运输厅公路安全与减灾防灾关键技术研究项目(复杂山区公路新型交通安全智能预警设施效用评价方法与设置技术)	188,370.00						188,370.00	与收益	
技术创新人才培养对象项目叶咸	60,000.00						60,000.00	与收益	



2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	本期计入损益的列报项目	本期返还的金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关的原	本期
								因	因
中青年学术和技术带头人后备人才项目	120,000.00						120,000.00	与收益相关	
云南高原山地高速公路浓雾形成机理及短临预测方法研究	50,000.00						50,000.00	与收益相关	
高原山地公路地质灾害遥感智能解译理论与方法研究	50,000.00						50,000.00	与收益相关	
基于近场动力学-有限元耦合方法的山区公路隧道围岩开挖损伤及支护优化研究	50,000.00						50,000.00	与收益相关	
公路蠕滑型滑坡全过程失稳机制与综合监测预警方法—陈贺(2022年云南省兴滇英才—青年人才专项项目)	157,198.00						157,198.00	与收益相关	
普通国省干线公路无控制平交口混合交通冲突风险智能协同预警系统研发及应用—杨文臣(2020年云南省高层次人才培养支持计划—青年拔尖人才)	200,000.00						200,000.00	与收益相关	
山区高速公路大空隙沥青路面差异化设计提升及长期性能研究	390,215.20						390,215.20	与收益相关	
基于人工智能的山区公路交通气象灾害视频分析技术及应用	310,000.00						310,000.00	与收益相关	
高原山区公路主被动除冰雪材料研发与处置措施研究	198,833.00						198,833.00	与收益相关	
数据驱动的云南山区高速公路交通事	11,965.14						11,965.14	与收益	



2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	本期计入损益的列报项目	本期计入损益的金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关的原		本期因
								与资产相关	与收益相关	
故形成机理及调控策略										
山区高速公路弃渣场工程安全风险评估方法研究	3,580.53						3,580.53	与收益相关		
基于共混体系粘弹性理论的道路沥青相变相容性评价及调温效果验证	1,438.92						1,438.92	与收益相关		
深埋岩体隧道地应力场精细化描述与确定方法研究及应用	65,000.00						65,000.00	与收益相关		
云南美丽农村路建设与管理综合措施研究（2019年云南省交通运输厅A标段）	177,774.16						177,774.16	与收益相关		
云南山区公路交通安全分析预警决策支持与事故主动安全管控技术研究（2020年云南省交通运输厅B标段）	732,171.49						732,171.49	与收益相关		
云南省交通运输厅绿色公路施工期关键参数实时获取技术研究	632,695.15						632,695.15	与收益相关		
滇西桥头堡国门公路环境和特色交通、景观文化保护技术研究与示范	175,274.80						175,274.80	与收益相关		
科研-项目分摊	400,000.00						400,000.00	与收益相关		
降雨与开挖卸荷作用下蠕滑型滑坡深孔位移演变规律特征及预警指标体系研究	100,000.00						100,000.00	与收益相关		
动水作用下大空隙骨架结构沥青-集料多尺度界面性能研究	100,000.00						100,000.00	与收益相关		



2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	本期计入损益的列报项目	本期返还的金额	其他变动	期末余额	与资产相关的原	本期与收益相关的原
高原山区高速公路建管养关键工序标准化施工工法研究与应用示范	356,067.60						356,067.60	与收益相关	
隧道照度快速检测系统研究	52,610.67		18,314.10	其他收益			34,296.57	与收益相关	
碳纤维筋喷浆法在温湿多雨地区危桥改造中应用技术研究	1,330.23						1,330.23	与收益相关	
高速公路机电系统养护管理评级指标和方法研究	46,319.91						46,319.91	与收益相关	
云南城市配送组织模式与通行管控措施优化研究	20,015.49		7,135.74	其他收益			12,879.75	与收益相关	
省交科所机动车检测站车辆测试能力提升建设	306,832.21		188,350.31	其他收益			118,481.90	与资产相关	
基于物联网视觉俘获的照明系统及其控制方法的研究	24,269.46						24,269.46	与收益相关	
昆明城市物流配送体系研究与示范工程城市配送	175,867.93						175,867.93	与收益相关	
基于多尺度建成环境的城市建设项目交通影响评价和改善技术研究及应用	202,221.04		15,817.67	其他收益			186,403.37	与收益相关	
省交通工程试验检测重点实验室	12,524.30						12,524.30	与收益相关	
重大自然灾害下云南山区公路交通生命线应急保障决策支持系统与关键技术研究	343.14		343.14	其他收益				与收益相关	
省交通运输标准化技术研究平台	247,502.05		28,407.06	其他收益			219,094.99	与收益相关	



2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	本期计入损益的列报项目	本期返还的金额	其他变动	与资产相关/与收益相关的原		本期因
							期末余额	与资产相关	
云南省交通工程试验检测企业重点实验室（筹备）2016-2017	268,763.19		47,664.49	其他收益			221,098.70	与收益相关	
云南省交通工程试验检测企业重点实验室 2017 年运行经费	172,915.40						172,915.40	与收益相关	
基于大数据的云南省公路货物运输量统计算法研究	1,647.35		796.17	其他收益			851.18	与收益相关	
云南省汽车综合性能测试中心站车辆测试能力提升建设	716,615.15		107,992.00	其他收益			608,623.15	与资产相关	
绿色交通设施评估技术要求（第 4、5 部分）标准制修订	19,673.95						19,673.95	与收益相关	
云南综合交通运输经济景气指数研究	77,808.10						77,808.10	与收益相关	
云南省高新技术企业创新能力建设专项补助	238,227.59						238,227.59	与收益相关	
研发准备金	3,584,239.35						3,584,239.35	与收益相关	
面向云南数字交通的道路运输数字化监管与服务应用研究'研发项目实际费用	41,462.71						41,462.71	与收益相关	
高原山区交通灾害应急联动与指挥系统研究及应用展示	338,299.61		30,266.34	其他收益			308,033.27	与收益相关	
运营公路自然灾害监测预警与应急调度能力提升	188,679.25						188,679.25	与收益相关	



2024年1-6月(除特别注明外,金额单位为人民币元)

补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	本期计入损益的列报项目	本期返还的金额	其他变动	期末余额	与资产相关的原	本期
								相关与收益相关的关	相关
北京温室大棚补贴	459,770.90	49,302.72	其他收益				410,468.18	与资产相关	
ETC 标准化车道改造工程及高清车牌识别与多义性路径识别系统	2,520,000.00	315,000.00	其他收益				2,205,000.00	与资产相关	
取消高速公路省界收费站工程补助	856,100.00	107,012.50	其他收益				749,087.50	与资产相关	
墨江至临沧高速公路长大桥梁结构监测系统补助	3,130,000.00	130,416.66	其他收益				2,999,583.34	与资产相关	
保泸怒江大桥监控系统	1,870,000.00	62,333.32	其他收益				1,807,666.68	与资产相关	
取消省界收费站补助	3,999,856.25	421,037.50	其他收益				3,578,818.75	与资产相关	
富龙高速取消省界收费站补助	2,669,236.40	333,654.54	其他收益				2,335,581.86	与资产相关	
民航贴息补助资金	146,491,666.45						146,491,666.45	与收益相关	
2023年工业领域计划第八批立项项目资金	182,420,000.00	86,175,000.06	其他收益				96,244,999.94	与资产相关	
州发改委民航办拨入大理机场改扩建项目地方政府配套资金	17,780,000.00						17,780,000.00	与资产相关	
政府补助购置固定资产按月计提折旧费冲减"递延收益"	10,098,698.70						10,098,698.70	与资产相关	
7,670,849.84	6,890,345.87	其他收益					780,503.97	与收益相关	



2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	本期计入损益的列报项目	本期返还的金额	其他变动	期末余额	与资产相关的原	本期
								相关/与收益相关	与资产相关
国际级风景名胜区保护设施建设项目建设资金	7,162,538.46						7,162,538.46	与资产相关	
普洱42%灯光变电站迁建工程建设资金	6,442,800.00						6,442,800.00	与资产相关	
战略发展部计人的高管补助及其他	6,208,800.00						6,208,800.00	与收益相关	
大理州发改委拨入大理机场临时口岸扩容提质工程	4,350,000.00						4,350,000.00	与资产相关	
2024年中央财政车辆购置税收入补助地方资金	5,000,000.00						5,000,000.00	与收益相关	
民航发展基金（腾冲机场飞行区巡查路改造工程）	3,496,000.00						3,458,000.00	与收益相关	
州民航办拨入大理机场临时口岸边防勤务信息化等配套设施经费	2,688,000.00						2,688,000.00	与资产相关	
大理白族自治州交通运输局拨入大理机场临时口岸扩容提质工程建设资金	2,635,110.20						2,635,110.20	与资产相关	
普洱市交通运输局2023年第一期航空市场培育资金	2,585,606.19						897,824.57	与收益相关	
民航节能减排专项资金机场航站楼LED改造	2,580,000.00							与资产相关	
热海地质博物馆	2,386,278.26							与资产相关	
丽江分部桥载空调及桥载电源项目民航节能减排专项资金	2,311,596.33						1,443,486.62	与资产相关	
							110,618.82	与资产相关	2,200,977.51



2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	本期计入损益的列报项目	本期返还的金额	其他变动	期末余额	与资产相关的原	本期
								相关与收益相关的原	与资产相关
								因	因
通程航班改造补助资金	1,974,374.57						1,974,374.57	与资产相关	
大理州交通运输局拨大理机场临时口岸项目资金	1,865,578.41		2,134.53				1,867,712.94	与资产相关	
商务局无偿移交国际货场相关设备项目	1,767,268.38			216,898.74	其他收益		1,550,369.64	与资产相关	
民航节能减排专项资金机场供电系统电能质量优化		1,760,000.00					1,760,000.00	与资产相关	
收商务厅拨 2017 年国际航空市场开拓经费		1,513,700.00					1,513,700.00	与收益相关	
一部手游云南		1,341,666.63					1,341,666.63	与收益相关	
禁毒经费		1,163,851.90					1,163,851.90	与收益相关	
大理白族自治州交通局拨入三期改扩建项目建设专项资金		1,000,000.00					1,000,000.00	与资产相关	
火山地质博物馆馆政府补助		966,601.10					966,601.10	与资产相关	
澜沧拉祜族自治县交通运输局奖励费用		900,000.00					900,000.00	与收益相关	
地质灾害治理补助		809,512.99					809,512.99	与收益相关	
大理州交通运输局拨大理机场第三期改扩建项目净空保护规划编制经费		784,000.00					784,000.00	与资产相关	



2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	本期计入损益的列报项目	本期返还的金额	其他变动	期末余额	与资产相关的原	本期
								相关/与收益相关	与资产相关
大理白族自治州交通运输局航线工作宣传营销经费	762,896.00						762,896.00	与收益相关	
大理州民航办拨入大理机场临时口岸标识牌、办公空调及家具等配套设施经费	739,989.80						739,989.80	与资产相关	
长水机场禁毒补助经费	606,220.00						606,220.00	与收益相关	
大理白族自治州交通运输局大理机场三期改扩建项目航站楼及停车楼方案征集费	600,000.00						600,000.00	与资产相关	
民航节能减排专项资金机场停车楼智能照明系统节能改造项目	520,000.00						520,000.00	与资产相关	
机场集团拨付四期改扩建工程前期经费	496,400.00						496,400.00	与资产相关	
民航节能减排专项资金能源计量管理系统优化改造项目	492,879.04						492,879.04	与资产相关	
大理州文化和旅游局拨2021年航线宣传营销经费	398,268.25						398,268.25	与收益相关	
节能减排专项资金	380,000.00						380,000.00	与收益相关	
昆明机场冷链物流通道项目	341,992.26						341,992.26	与资产相关	
2020年建筑业奖励扶持资金	313,504.85						313,504.85	与收益相关	



2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	本期计入损益的列报项目	本期返还的金额	其他变动	期末余额	与资产相关的原	本期
								相关/与收益相关	返还相关
丽江市古城区交通运输局丽江机场2022年下半年运营补贴	303,540.00						303,540.00	与资产相关	
2013年市财政拨民航市场开拓费	300,000.00						300,000.00	与收益相关	
大理州政府发改委民航办拨入大理机场跑道盖被前期专用款	259,905.57			其他收益			257,075.37	与资产相关	
长水机场反恐补助经费	251,530.00						251,530.00	与收益相关	
机场集团拨付2016年民航节能减排专项资金--污水处理再生利用工程项目	244,729.70			10,344.83	其他收益		234,384.87	与收益相关	
疫情经费	227,342.70			1,386.74	其他收益		225,955.96	与收益相关	
世界机场城市大会及世界航线大会补助	219,713.01						219,713.01	与收益相关	
孟连县财政局下达航线开发和运输旅客总量稳步增长奖励资金	200,000.00						200,000.00	与收益相关	
昆明机场首席技师专项经费	200,000.00						200,000.00	与收益相关	
政府拨付口岸建设专项资金	112,492.12						112,492.12	与收益相关	
安全生产工作经费补助	110,000.00						110,000.00	与收益相关	
机场站坪扩建资金	100,000.00						100,000.00	与资产相关	



2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	本期计入损益的列报项目	本期返还的金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关的原	本期与收益相关的返还款
收到国资委十九大期间网络安全保障补助经费	100,000.00		100,000.00	其他收益				与收益相关	
大理州财政局拨入大理机场航空市场开发工作经费	100,000.00		66,270.00	其他收益			33,730.00	与收益相关	
云南省昆明空港经济区党群工作部创文经费	100,000.00						100,000.00	与收益相关	
沧源交通运输局-绿美机场资金			100,000.00				100,000.00	与资产相关	
迪庆藏族自治州交通运输局汇入机场安全专项经费	99,397.51						99,397.51	与收益相关	
云南省市场监督管理局拨专利导航项目经费（机场集团本部）	80,000.00						80,000.00	与收益相关	
丽江机场污水处理站改造项目	60,419.64		3,356.64	其他收益			57,063.00	与收益相关	
国际货运通道项目建设款	60,025.99						60,025.99	与收益相关	
交通运输综合信息发布工作经费补助	60,000.00						60,000.00	与收益相关	
机场集团拨付2016年民航节能减排专项资金--中央空调整节能改造项目专项经费	55,443.04		2,278.49	其他收益			53,164.55	与收益相关	
国界刺圈专项经费	53,661.92						53,661.92	与收益相关	
	49,999.37		16,666.66	其他收益			33,332.71	与收益相关	



2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	本期计入损益的列报项目	本期返还的金额	其他变动	期末余额	与资产相关的原	本期与资产相关的原
航空口岸国际旅检通道运行维护费	48,929.11						48,929.11	与资产相关	
普洱市政府划拨应急值守视频点名系统设备	39,315.98		1,814.58	其他收益			37,501.40	与资产相关	
大理市交通运输局拨入创卫及爱国卫生运动工作经费	20,000.00						20,000.00	与收益相关	
爱国卫生专项行动整改建设经费	18,123.48						18,123.48	与收益相关	
机场地面后勤保障设施设备修缮经费	8,045.88						8,045.88	与资产相关	
2021 年疫情防控工作经费	6,211.22						6,211.22	与收益相关	
节水补助工作经费	2,500.00						2,500.00	与收益相关	
政府补助奖励职工经费	1,396.50						1,396.50	与收益相关	
综合维稳经费	544.56						544.56	与收益相关	
国家卫生城市复审费	360.20						360.20	与收益相关	
合计	641,812,035.60	212,786,598.03	138,487,170.57				716,111,463.06		



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

45、其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
预收租金	1,611,166.80	113,659,041.07
合同负债	109,333,333.63	1,946,992.47
待转销项税	81,156,009.60	79,662,059.88
合计	192,100,510.03	195,268,093.42

46、实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加 加	本期减少 少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
云南省人民政府（国资委代）	24,630,000,000.00	82.10			24,630,000,000.00	82.10
云南省财政厅	2,736,000,000.00	9.12			2,736,000,000.00	9.12
国开发展基金有限公司	2,634,000,000.00	8.78			2,634,000,000.00	8.78
合计	30,000,000,000.00	100.00			30,000,000,000.00	100.00

47、其他权益工具

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
渤海国际信托股份有限公司永续债权投资合同		500,000,000.00				500,000,000.00		
渤海国际信托股份有限公司可续期信托贷款合同		2,000,000,000.00				2,000,000,000.00		
合计	2,500,000,000.00		500,000,000.00		2,000,000,000.00		2,000,000,000.00	

根据本集团2023年与渤海国际信托股份有限公司签订的《可续期信托贷款合同》，该可续期信托贷款的主要条款如下：

本金：人民币2,000,000,000.00元（大写：贰拾亿元）

贷款期限：双方确认该信托贷款为可续期信托贷款，除非贷款人和借款人另有约定或本合同另有规定，初始贷款期限设定为3年，初始借款期限届满后每1年为一个延续借款期限。

借款利率：

双方明确，本合同项下信托贷款的借款利率为非固定利率，由初始借款利率、重置借款利率及利息递延时的借款利率组成。



①初始贷款利率: 在初始借款期限内适用初始贷款利率, 初始贷款利率为固定利率, 为 5.3%/年。

②重置贷款利率: 每个借款期限届满后的次日 (“重置日”) 起 (含当日), 借款利率即应按照本合同约定发生重置, 每次重置后的年化借款利率应在前一个贷款期限届满之日所适用的年利率的基础上跃升 300 个基点 (即跃升 3%), 重置后的借款利率以 12% 年为上限。

利息递延支付:

合同双方同意, 起息后, 若未发生强制付息事件, 借款人在本合同约定的任一结息日前十日书面通知贷款人后, 借款人可将当期该计息周期的利息以及按照本合同约定已经递延的所有贷款利息及孳息递延支付, 且该递延支付不受任何递延支付次数的限制, 前述利息递延不构成借款人未按照本合同约定支付利息的违约事件。

强制付息事件:

起息后, 于本合同约定的结息日前【12】个月内, 发生以下事件之一的 (“强制付息事件”), 借款人应当支付该计息周期的当期贷款利息以及依据本合同约定已经递延的利息及孳息, 不得进行利息递延:

1) 借款人减少注册资本或返还股东其他形式出资。

鉴于可续期信托贷款合同的上述特点, 本公司没有偿还本金或支付债券利息的合同义务, 即本公司不存在交付现金或其他金融资产给可续期信托贷款持有者, 或在潜在不利条件下与可续期信托贷款持有者交换金融资产或金融负债的合同义务。本公司将其此可续期信托贷款以发行收入扣除发行费用后的净额入账, 并计入其他权益工具, 当宣派相关票息时则作为对其权益所有者的分配处理。

48、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本 (或股本) 溢价	19,307,350,212.97	147,000,000.00		19,454,350,212.97
其他资本公积	131,034,150,147.33	3,147,799,999.29	1,204,575,525.29	132,977,374,621.33
合计	150,341,500,360.30	3,294,799,999.29	1,204,575,525.29	152,431,724,834.30

(1) 资本溢价

本公司收到云南省财政厅拨付资本金 147,000,000.00 元;

(2) 其他资本公积

1) 收到云南楚姚高速公路有限公司无偿划转资本公积 1,292,719,215.21 元;

2) 怒江美丽公路绿道建设工程指挥部收到福贡县交通运输局建设土地资金 21,249,084.08 元;



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

- 3) 玉元高速公路高仓立交改扩建工程项目办收到玉溪市住房和城乡建设局高仓改扩建资本金 13,041,700.00 元；
 4) 大理州拨付云南凤巍高速公路有限公司入项目资本金 200,000,000.00 元；
 5) 迪庆州交通运输局地方配套概算外专债资金转为资本公积 30,000,000.00 元；
 6) 子公司云南航空产业投资集团有限责任公司增加的资本公积 1,590,790,000.00 元；
 7) 无偿划转楚雄北绕城公路有限公司减少资本公积 1,194,180,278.73 元；
 8) 其他资本公积减少 10,395,246.56 元。

49、专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,095,625,354.67	46,217,046.16	187,439,481.08	954,402,919.75

50、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	1,691,029,352.04			1,691,029,352.04

51、一般风险准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
风险准备金	18,031,579.18	15,499,447.47		33,531,026.65

52、未分配利润

项目	本期金额	上年金额
上年年末余额	8,824,429,900.63	7,858,068,201.22
期初调整金额		
本期期初余额	8,824,429,900.63	7,858,068,201.22
本期增加额	895,535,455.86	1,917,600,683.01
其中：本期净利润转入	895,535,455.86	1,917,600,683.01
其他调整因素		
本期减少额	187,350,504.61	951,238,983.60
其中：本期提取盈余公积数		426,445,452.60
本期提取一般风险准备	15,499,447.47	2,033,150.60
本期分配现金股利数	171,851,057.14	352,221,428.57
转增资本		
其他减少		170,538,951.83
本期期末余额	9,532,614,851.88	8,824,429,900.63



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

53、营业收入、营业成本

(1) 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	30,101,394,845.88	22,671,700,617.79	28,992,419,452.96	21,706,054,650.76
其他业务	724,664,626.88	197,652,545.50	331,577,927.31	193,057,206.36
合计	30,826,059,472.76	22,869,353,163.29	29,323,997,380.27	21,899,111,857.12

(2) 按行业（或产品类型）划分

主要产品类型（或行业）	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
车辆通行费业务	6,974,822,644.06	2,125,686,618.28	7,118,945,142.37	2,666,958,302.14
工程施工工业务	6,700,308,888.05	4,673,419,880.65	7,428,468,750.52	5,426,287,835.68
沿线设施开发业务	3,407,716.31		119,115,619.92	25,640,988.62
工程咨询和设计服务业务	236,011,949.60	61,370,344.93	944,508,044.12	625,628,580.90
销售业务	13,759,018,189.19	13,374,435,036.97	10,783,189,213.86	10,326,762,051.63
航空产业服务	2,433,885,537.63	2,436,788,736.96	2,598,192,682.17	2,634,776,891.79
其他	718,604,547.92	197,652,545.50	331,577,927.31	193,057,206.36
合计	30,826,059,472.76	22,869,353,163.29	29,323,997,380.27	21,899,111,857.12

54、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	46,674,898.63	46,455,555.69
办公及公用经费	61,494,856.32	52,776,577.63
专项经费	4,497,332.82	
营销推广费	161,309.45	847,299.52
售后服务费	672,102.82	
折旧与摊销	11,815,816.70	4,092,516.64
其他费用	2,282,432.10	40,405,130.42
合计	127,598,748.84	144,577,079.90

55、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	626,040,715.27	585,117,084.46
办公及公用经费	79,482,432.59	121,664,445.70
专项经费	9,545,220.21	



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024 年 1-6 月 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项目	本期发生额	上期发生额
折旧与摊销	112,859,079.92	95,141,849.16
其他费用	84,135,317.26	24,318,436.46
合计	912,062,765.25	826,241,815.78

56、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
公路工程混凝土复合掺合料应用技术集成推广与实施方案研究	316,097.63	
基于早强和回弹率控制的公路隧道湿喷混凝土新材料研究与工程示范	861,237.21	47,964.17
山岭公路特殊地段“三背”施工质量控制技术研究和应用示范研究	884,617.99	
“投融建管营”数字一体化平台关键技术研究与应用	149,484.15	
高速公路隧道智慧化“准无人值守”运营体系及关键技术研究项目	8,962.37	
交通建设项目环水保管理系统研发及应用	4,731.05	3,622.66
冷拌再生改性沥青混合料关键技术研究	644,388.10	
山区含盐地层公路隧道和桥梁抗腐蚀与膨胀损害建造关键技术研究	64,807.56	7,422.43
水生态保护区高速公路建设水环境保护关键技术研究	504,305.10	11,968.84
隧道机械化配套施工技术研究	92,963.51	1,462.26
隧道排水实时监测预警及反坡排水精准计量关键技术研究	684,121.76	25,168.48
云南高速公路施工期边坡地灾风险动态评估与安全控制技术研究	373,622.38	
运营公路自然灾害监测预警与应急调度能力提升项目	217,040.99	41,584.35
窄幅外倾不对称钢箱拱桥建设关键技术研究	56,512.89	313,522.63
组合梁桥 UHPC 桥面板预制工艺研究及应用	479,299.53	11,361.46
“双碳”目标下云南加快建设绿色交通运输体系的对策研究	7,508.66	44,168.01
“碳达峰、碳中和”目标下云南省高速公路行业低碳发展路径研究	90,446.92	751,764.09
“云南省数字交通重点实验室（筹）”培育期开放课题组织管理	174,757.30	
AIOT 与交通边缘计算融合集成技术研究与应用	420,639.59	90,466.69
CDIP-常规桥梁子系统三维 BIM 化的研究及应用		1,738,605.36
EDR 在司法鉴定实践中的应用研究	21,232.84	



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	本期发生额	上期发生额
保泸高速老营特长隧道变道超车预警系统	144,802.60	329,453.98
暴雨团雾下山区高速行车安全主动防控应用技术研究	153,241.33	20,420.57
暴雨团雾下行车安全主动防控技术研究与应用	75,236.25	48,432.40
不利天气对山区高速公路交通运行影响分析与主动防控技术研究		59,576.21
常规桥梁装配式结构研发	1,009,708.74	79,015.19
车道交易日志分析系统的研究项目	32,850.56	
车辆轮轴识别系统研发项目	115,627.77	
大型临时工程支架及模板施工安全监测预警系统推广应用示范	7,190.59	247,943.25
大型通航设施工程数字化营建关键技术研究与工程示范研究小组		12,994.27
大型通航设施工程数字化营建关造技术研究	66,211.08	
大漾云高速公路地震响应特征及建设期震后评价与加固技术研究	49,137.31	
道路运输行业安全生产分类分级监管研究	3,151.82	
滇中干旱地区高速公路沿线乡土植物选育研究	243,342.46	
电石渣-钢渣基胶凝材料在路面工程中的应用技术研究	479,109.82	211,940.17
顶管超前引排水技术应用研究	698,656.10	
多因素耦合作用下公路交通气象影响风险评估方法与防控对策研究	22,280.04	61,700.00
多源数据耦合驱动下公路地质变形体隐患识别与时空特征演化研究	334,174.99	72,674.73
复杂地形地质高速公路地空时频电磁探测技术研究及应用示范-外部筹措资金-云南省交通投资建设集团有限公司	95,899.48	
复杂互通交通工程与智能预警综合安全提升技术研究及应用	709,764.15	
复杂艰险山区高速公路地空时频电磁探测技术研究及应用示范	26,732.67	
高大支架及模板施工安全监测预警系统应用与示范	265,451.00	552,750.30
高烈度地震近场区大跨桥梁建造及防灾减灾关键技术研究	11,131.69	139,772.40
高山峡谷地区公路绿道路面设计施工一体化技术研究	29,670.49	
高速公路大树反季节移栽施工技术探究	289,455.25	
高速公路典型路段生态环境影响分析及监测技术研究	215,269.98	88,116.11



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	本期发生额	上期发生额
高速公路服务区分散式污水处理站智慧集控运维平台的研究	1,494,051.15	
高速公路交通气象灾害监测预警与防控装备联控技术研究与应用	859,849.24	1,880,798.61
高速公路路域人工近自然植物群落移植与生态修复关键技术研究	512,319.14	
高速公路能源监控数字化管理技术研究	158,079.57	52,697.97
高速公路全路段迎交通流护栏端头安全防护技术研究	259,594.59	149,097.32
高速公路施工安全管理高效协同平台研发	453,337.48	46,563.13
高速公路施工企业智能型物资管理系统研发	422,860.41	89,507.80
高速公路施工现场智慧化安全管理技术研究及示范应用	420,763.08	60,231.16
高速公路隧道RPC电缆沟盖板研究及应用示范	56,401.00	38,696.38
高速公路隧道洞渣植被恢复技术研究	84,807.26	47,532.74
高速公路隧道火灾事故风险评估技术研究	131,553.05	
高速公路隧道运营大数据平台研究与应用	407.55	
高速公路隧道智慧化“准无人值守”运营体系和关键技术研究	258,690.67	
高速公路隧道智慧化“准无人值守”运营体系和关键技术研究（交科院公司配套）	16,689.00	
高速公路隧道智慧化“准无人值守”运营体系和关键技术研究	60,170.50	2,184,735.60
高速公路团雾预警与处置技术标准	47,169.81	
高速公路移动式便捷支付系统的研究项目	41,511.55	
高速公路运行风险多模式感知与协同管控技术研究及应用示范	400,541.52	
高速公路运营能耗实时监测及数字化管理技术研究	27,526.80	491,371.58
高速公路智能光缆监测系统研发及应用	6,111.06	
高速公路中央分隔带门架立柱交通安全防护技术研究	161,848.14	
高速公路装配式人手井电缆沟研发及示范应用	321,944.34	28,331.02
高峣科研基地建设项目	495.05	
高原山地高速公路智能车路协同系统体系架构与标准化技术研究	721,972.98	879,576.83
高原山区高速公路隧道新型聚能水压爆破科研项目	73,541.50	



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024 年 1-6 月 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项目	本期发生额	上期发生额
高原山区高速公路长寿命路表结构与材料研究技术开发科技创新项目（结构验算）技术开发服务合同	194,000.00	
高原山区公路主被动除冰雪材料研发与处置措施研究	41,670.94	
高原山区环境下高速公路车路协同关键技术研究与示范应用	390,415.07	
高原深切峡谷强震条件下独塔地锚式大跨悬索桥建造关键技术部分子课题研究及成套总体项目协调汇总工作	40,404.00	65,889.88
工程检测服务与检测表格工作自动化	533,359.74	
工程检测智慧化服务与试验室信息管理系统技术平台研究	450,964.25	572,810.04
工程运用方面的电子文件归档与管理研究		461,134.65
工地试验室标准化建设与管理研究项目	148,478.47	
公路波形梁钢护栏机械化布放安装随车共融设备的研发与应用项目	2,040.72	701,546.97
公路车辆快速最优多模块称重方法及系统研究与应用	179,350.66	
公路大件运输结构安全评价系	77,128.07	98,131.29
公路工程 BIM 设计成果暂行技术要求	90,662.45	
公路工程辅助设计工具集开发及应用	22,873.36	
公路工程建设项目电子档案验收标准研究项目	29,644.44	
公路工程勘察设计领域智慧中台构建关键技术及应用示范	17,410.82	
公路工程弃渣场技术规范		518,031.33
公路工程施工建设计量支付和质量管理系统的研究及应用		43,306.34
公路工程信息模型数字化交换标准	7,287.59	
公路工程养护信息模型建模指南		227,169.81
公路混凝土桥梁火灾后安全性能评估技术研究项目	129,681.23	
公路活性粉末混凝土 (RPC) 沟槽盖板检测方法与检测设备研究		52,544.05
公路机电工程监理项目管理平台的研发与运用		42,376.92
公路机电设施设备数字化采集管理与应用技术研究	275,500.96	121,998.72
公路建设项目电子文件与电子档案管理系統建设指南编制研究小组		33,269.21
公路建设项目电子文件与电子档案元数据标准编制研究小组		27,225.33



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024 年 1-6 月 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项目	本期发生额	上期发生额
公路联网收费系统网络安全接入检测技术与支撑平台研究项目	43,790.15	
公路弃渣场失稳灾害评估及防治关键技术研究与运用示范	441,965.95	40,528.00
公路桥梁健康监测 BIM 应用技术规程	75,471.70	
公路蠕滑型滑坡全过程失稳机制与综合监测预警预报方法—陈贺 (2022 年云南省兴滇英才—青年人才专项项目)	1,308.00	
公路实景构建关键技术研究及应用系统研发		30,000.36
公路数字化信息管理平台研究研发项目	61,141.45	
公路数字化信息管理平台研究研发小组		121,679.97
公路隧道工程施工动态风险辨识、评估及管控指南	5,069.07	13,800.00
公路隧道绿色运营通风技术研究研发小组		252,922.63
公路隧道瓦斯评价与治理关键技术研究项目	397,886.79	
公路隧道专项水文地质综合勘测关键技术-自筹资金-公司自筹	207,696.17	94,229.63
公路隧道装饰及机电安装工程移动式施工作业平台研发及应用	4,420.00	28,526.21
公路运营安全风险评估技术和重大自然灾害下应急保障关键技术应用研究	249,335.52	
公司机关项目	60,045.73	
供应链协同办公平台研究开发与应用项目	243,567.09	
固定资产智慧化管理关键技术及示范应用研究研发小组	1,074,209.40	300,943.39
硅石机制砂对水泥混凝土的性能影响研究	357,115.67	145,656.95
国产化云交科路鸿 OS 在高速公路联网收费系统中的研究与探索	425,338.99	
红层地区典型地质灾害综合调控技术及应用示范		30,201.83
基于“信创”的智慧云联网收费系统与系统运维智能化		200,945.61
基于 BIM 技术的高速公路机电工程应用研究		206,668.66
基于 BIM 系统的交通安全设施施工进度管理平台研究与开发	300,256.12	
基于 RFID 技术的智慧化全流程实验室系统建设研究		73,182.02
基于北斗的高速公路应用研究与示范应用项目	15,197.52	454,569.44
基于北斗及 AI 的视频智慧养护巡检关键	741,133.17	1,136,883.67



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024 年 1-6 月 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项目	本期发生额	上期发生额
技术应用研究小组		
基于超融合架构的边缘云智慧收费平台项目	57,846.62	
基于车辆通行时空大数据的运营数据挖掘分析应用研究		3,101.64
基于车辆通行时空大数据的运营数据挖掘分析应用研究项目	44,994.55	
基于大数据的高速公路智慧养护研究研发小组	835,465.58	164,966.51
基于大数据分析的车辆电子画像和车型库平台研发项目	46,601.83	
基于大数据运营公路沥青路面病害智能识别技术研究及工程诊断应用	427,087.04	630,970.58
基于大数据运营公路隧道病害智能检测预警技术研究及工程应用	306,536.12	556,354.36
基于大语言模型的公路联网收费客服智能应用研究项目	56,984.92	
基于地基雷达的隧道变形监测装备与预警技术研究	754.72	
基于多尺度建成环境的城市建设项目交通影响评价和改善技术研究及应用	5,660.38	9,957.28
基于多源数据的山区高速交通气象灾害实时监测预警与智能决策支持关键技术研究		544,776.70
基于光纤与单总线融合网络的高速公路绿化自动灌溉控制系统研究	504,836.18	
基于鸿蒙的融合型隧道交通智慧控制器研究	407,525.42	
基于环境友好型高速公路可视化中分带防眩产品及应用研究		299,136.60
基于机电运维管理体系的网格化管理平台应用研究与开发		297,766.58
基于驾驶模拟技术的公路线形设计指南	109,666.39	
基于监测数据的公路基础设施服役状态评估与预测模型及监测预警系统研究	178,617.19	144,682.62
基于交通感知的沿边高速公路隧道节能管控关键技术研究与应用	418,889.61	
基于勐海高速公路茶园迁地保护及景观再造生态研究	544,411.06	
基于气象与路面状态全息感知的山区高速公路冬季智慧养护策略研究 (2020 云南省交通运输厅 A 标段)	34,755.08	105,707.15
基于汽车退役轮胎资源化利用的交通安全设施产品研究与开发	282,953.58	
基于人工智能的山区公路交通气象灾害视频分析技术及应用	136,013.54	
基于人工智能的山区公路交通气象灾害		44,795.97



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024 年 1-6 月 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项目	本期发生额	上期发生额
视频分析技术研究及应用		
基于三维的高速公路设施设备数字化管理平台研究	10,316.56	46,647.34
基于深度学习的交通 AIOT 与边缘计算融合集成技术研究与应用	956,390.38	
基于神经网络和大数据的岩石力学参数数字钻探快速预测技术	28,181.18	622,128.90
基于实时大数据的云南山区高速公路应急管理智能决策支持关键技术及系统研发	521,920.50	
基于收费及通行车辆画像的高速公路收费运营管理与通常经济辅助应用研究	221,417.90	
基于数据中台的区域隧道监控管理平台研究与开发	7,130.19	49,731.65
基于数字孪生的隧道运行安全监测与预警关键技术研究与应用	300,398.96	679,292.04
基于数字孪生技术山区复杂条件公路隧道智能建造关键技术研究	96,616.63	
基于双碳政策的公路隧道照明节能控制策略及应用研究	325,055.61	
基于司法鉴定工作的数据综合管理系统的研究		33,455.09
基于特殊视频车速计算方法研究	23,278.02	55,420.23
基于统一码平台的高速全场景覆盖支付体系建设项目	101,222.69	
基于统一信息模型应用标准的数字化构件库及公路工程场地设计系统的开发及应用	29,337.20	
基于网格化信息管理体系在智慧高速路段级综合运营管理及智能运维平台研发	350,480.60	2,530.19
基于微服务化的联网收费平台一体化应用研究项目	64,907.10	
基于微孔应力释放的 pc 桥梁钢束有效预应力检测技术研究	110,864.39	394,770.86
基于涡旋自吸集聚式控尘技术的波形梁钢护栏立柱钻孔设备的研究与开发	305,573.75	
基于物联网的空天地一体化高速公路建设期环境保护监管系统研究	83,386.23	703,666.34
基于原位测试关键技术的山区高速公路高边坡风险评价体系与防治措施		133,207.54
基于云交科路鸿 OS 的 ETC 天线设备适配研发项目	221,635.34	
基于云交科路鸿 OS 的高速公路分布式光伏组件健康监测系统开发与应用	100,294.52	
基于云交科路鸿 OS 的摄像机设备适配研发项目	236,219.49	
基于云南交投集团助力民族团结进步示	266,407.77	



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	本期发生额	上期发生额
范区建设的“云南样本”		
基于云南省高速公路的“互联共享”一体化运管体制机制研究项目	40,566.04	
基于自主可信操作系统的高速公路新型智能机电边缘计算MCU产品研发	555,978.64	
极端环境下进藏通道交通运行风险辨识与快速评估技术体系	8,841.09	
极端环境下灾害事故空天地一体化高准确获取与预警技术	6,992.00	
降水控制方法研究	350,686.49	
降雨条件下山区高速公路实时交通事故分析预测与主动管控技术研究	2,800.00	319,300.00
交通工程建设安全生产风险辨识研究	4,671.44	5,634.93
交通工程智慧检验评定一体化云管控平台研究	398,108.81	90,569.16
交通运输企业安全管理台账标准化体系研究		5,456.89
交投集团高速公路“零碳服务区”关键路径与技术研究	34,446.00	
考虑后行洞施工影响的山区公路无中导连拱道先行洞临时内支撑体系研究	122,547.60	443,958.75
科技研发公共管理项目	13,712.78	170,272.88
科研-项目分摊	14,100,936.62	
宽温域条件下超高泵送机制砂高性能混凝土关键技术研究与应用	32,785.73	
磷石膏固体废弃物路用关键技术装备研发		617,654.13
磷石膏固体废弃物路用关键技术装备研究	271,756.56	
磷石膏路用配比研究		159,781.65
陆地交通气象灾害防治技术国家工程实验室开放研究基金项目		253,982.41
路鸿AI管控一体化预警系统研发项目	214,655.66	
绿美通道经济会员服务体系建设可行性研究	90,398.70	
绿美通道综合资源要素数字化技术及应用示范	146,892.78	
美丽公路建设生态环境效益评价技术研究	10,357.09	23,637.57
面向高速公路隧道的物联网智能化设备研究与应用	1,000.00	
面向交通企业数字化转型管理的数字业务中台-基于OA系统的研究与应用	751,283.86	129,453.00
面向云南数字交通的道路运输数字化监管与服务应用研究	364,755.08	119,674.32



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	本期发生额	上期发生额
面向智能交通的可信数据体系研究及行业应用示范		506,195.39
面向准全天候通行的山区高速公路运营安全韧性提升技术与应用示范	39,373.99	
面向准全天候通行的山区高速公路运营安全韧性提升技术与应用示范项目	1,349,807.65	
模板支架体系监测预警技术指南	5,069.07	56,812.73
墨临高速公路绿色制造支撑技术研究		27,400.00
农林植物优良新品种与优质高效安全生产技术研发项目		637,143.12
农民工工资管理系统平台建设研究研发小组		133,465.11
怒江美丽公路智慧交通管理平台	4,554.46	
普通国省道公路日常养护技术规范	37,614.68	100
普通国省干线公路无控制平交口混合交通冲突风险智能协同预警系统研发及应用—杨文臣（2020年云南省高层次人才培养支持计划—青年拔尖人才）	149,156.67	95,464.28
其他零星		1,392,486.62
桥梁高墩柱滚动模板施工技术研究与应用	198,334.51	
桥梁高墩柱双层模板系统施工技术研究与应用	485,344.36	145,146.49
区块链+‘阳光工程’廉洁通道高速公路建设监督管理平台研发	206,407.77	115,855.83
山岭高速公路隧道及立交区交通组织方案研究		188,859.43
山区高速公路大空隙沥青路面差异化设计提升及长期性能研究	9,000.00	87,243.11
山区高速公路改扩建工程大跨径钢-UHPC组合梁车行天桥建设技术及应用示范	390,776.70	
山区高速公路交通运行风险全息监测预警与主动防控关键技术及应用	421.00	603,514.13
山区高速公路雾区行车安全诱导与预警技术研究	90,525.00	5,194.07
山区公路隧道结构全寿命周期安全智能诊断关键技术研究（云南省黄宏伟专家工作站）	536,190.76	1,059,810.80
山区绿道常规钢结构桥梁建设关键技术研究	76,560.21	5,876.00
隧道机电设施智能定检系统开发研究与应用	527,387.72	
隧道智能网络控制柜研究与运用	785,995.00	
特长隧道富水半成岩地层突泥涌水灾变机理与安全防控关键技术研究	20,669.64	671,962.06



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024 年 1-6 月 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项目	本期发生额	上期发生额
特长隧道富水半成岩地层突泥涌水灾变机理与安全防控技术研究	6,657.55	656,704.50
通道经济服务管理平台及会员体系建设可行性分析研究	5,900.26	
土工布力学性能试验快速标记夹持线及裁剪线设备研究项目	3,807.92	
网络无人机在交通巡检的研究与应用	833,524.00	
无线微波及 4G 技术在高速公路机电系统中的应用研究	356,712.46	35,295.49
物联网边缘计算网关及管理平台关键技术研究	176,991.15	184,854.44
新基建背景下公路监理企业智慧化管理技术研究	46,596.27	495,283.64
研发人员职工薪酬	1,681,948.74	
云交科路鸿操作系统多端子操作系统研发项目	228,694.16	
云南高速公路光电融合供给与能效提升关键技术研究及应用	6,196.40	
云南高速公路养护工程高抗滑耐磨钢渣沥青路面关键技术应用研究及示范	235,366.45	
云南国省干线公路后评价标准体系细化及应用研究	1,886.79	179,870.30
云南交投高速公路海绵服务区建设指南编制	59,006.00	
云南交投高速公路日常养护技术规程编制		131,991.99
云南交投集团高等级公路桥梁养护管理技术指南	64,325.02	
云南交投集团高速公路大数据平台研究与应用示范		298,652.24
云南美丽农村路建设与管理综合措施研究		329,946.68
云南山区公路交通安全分析预警决策支持与事故主动安全管控技术研究 (2020 云南省交通运输厅 B 标段)	94,474.66	779,136.83
云南山区公路生命安全防护工程实施技术标准	32,696.44	214,583.33
云南山区河流水上水下一体化三维地理信息数据采集关键技术研究与数据融合示范应用	104,371.45	
云南山区隧道富水破碎围岩注浆与检测评价技术	7,304.34	93,936.81
云南省道路运输企业安全生产风险分级管控研究	841.04	
云南省典型高速公路沿线不稳定斜坡风险识别与风险评估及可视化系统	184,834.55	
云南省高大模板支撑体系监测技术规程		9,052.47



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	本期发生额	上期发生额
云南省高速公路差异化收费路段动态分析及示范应用关键技术研究项目	529,842.65	
云南省高速公路机电智慧养护一体化平台研究及应用		5,309.52
云南省高速公路交产融合开发模式（TOI）研究	686,967.05	416.98
云南省高速公路养护物资管理系统研发		157,895.00
云南省高速公路智慧标准化收费站项目	13,996.51	
云南省高速公路智慧服务区建设规范		423,546.52
云南省公路工程监理咨询有限公司企业管理平台研究项目	885,656.00	
云南省公路工程棚洞设计规范	20,098.74	36,984.28
云南省公路建设项目电子文件与电子档案管理规程编制研发小组		31,250.84
云南省公路路堑边坡工程监测技术规程		313,365.79
云南省公路养护工程用表标准指南	37,451.74	180,996.44
云南省黄宏伟专家工作站	876	303,792.61
云南省交通运输厅公路安全与减灾防灾关键技术研究项目（复杂山区公路新型交通安全智能预警设施效用评价方法与设置技术）	29,620.00	
云南省交通运输厅交通绿色低碳建设管理技术研究		899,000.00
云南省交通运输厅综合交通大数据融合及行业管理决策支持技术研究	48,325.24	23,482.30
云南省绿美通道经济背景下高速公路服务区开口关键技术研究项目	132,172.76	
云南省美丽公路景观绿化设计标准	85,138.88	136,360.59
云南省片麻岩沥青路面应用研究	4,938.25	497,679.31
云南省山间盆地高等级公路软基处置新技术研究		5,037.00
云南省数字交通重点实验室（筹）	585,880.48	1,436,110.37
云南云路工程检测有限公司试验检测设备管理系统研发及应用项目	139,880.26	
云南综合交通运输经济景气指数研究		4,400.00
运营公路自然灾害监测预警与应急调度能力提升	30,283.02	
运营期高速公路表面功能保障养护技术研究	423,331.86	199,909.48
站数字孪生应用研究项目	3,960.40	
折旧及摊销	1,005.36	
智慧安全生产信息化管控平台研究与开	4,703.39	95,098.11



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024 年 1-6 月 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项目	本期发生额	上期发生额
研发		
智慧驾培计时管理和公众服务平台研究与应用	62,867.62	342,188.72
智能安全监控、闯入预警一体化设备研发		69,324.57
智能车道控制器应用研究	372,059.75	104,669.05
智能一体化波形梁钢护栏自动检测装备研发及应用	780,242.35	
中青年学术和技术带头人后备人才项目 李薇	19,044.36	
周应新工作室	523,356.24	
装配式钢-UHPC 组合梁跨线天桥不断交施工关键技术研究	6,651.86	
自主可控智能可信 PLC 关键技术研究	49,930.75	
自主可控智能可信 PLC 关键技术研究项目	2,048.00	
综合交通与区域经济协同发展水平测度方法研究		675.6
综合交通运输高质量发展公路与关键技术研究	2,914.14	28,695.83
合计	66,202,766.19	39,433,194.22

57、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	7,497,070,221.43	5,974,061,141.96
减：利息收入	403,842,315.18	894,792,641.07
汇兑损益	10,985,259.77	198,190,729.14
减：汇兑损益资本化		
手续费及其他	52,375,762.02	54,792,179.50
合计	7,156,588,928.04	5,332,251,409.53

58、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,228,445,768.43	175,013,817.05
个税手续费返还	2,747,461.38	2,219,258.65
增值税加计抵减	-61,277.70	3,781,217.88
其他		597,807.60
合计	1,231,131,952.11	181,612,101.18

59、投资收益



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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	-78,164,918.64	-207,217,048.63
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	-17,111.16	
债权投资持有期间的投资收益	89,126.66	
其他债权投资持有期间的投资收益	3,447,122.53	
其他权益工具持有期间的投资收益	390,636.64	2,123,293.62
合 计	-74,255,143.97	-205,093,755.01

60、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	-30,104,961.99	16,217,062.74

61、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-39,074,465.29	60,374,080.27

62、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	-1,204,078.69	-16,379,804.00
其他	300,200.00	
合 计	-903,878.69	-16,379,804.00

63、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
处置非流动资产的利得	1,298,056.61	1,144,186.75	1,298,056.61

64、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	1,695,327.99	936,543.39	1,695,327.99
与企业日常活动无关的政府补助	74,689.40	1,207,883.36	74,689.40
路产修复资金	12,343,442.42	12,960,187.71	12,343,442.42
罚款与违约金收入	1,897,980.68	8,522,890.89	1,897,980.68
其他	2,737,188.68	1,154,860.34	2,737,188.68
合 计	18,748,629.17	24,782,365.69	18,748,629.17

65、营业外支出



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	1,199,905.82	2,972,700.60	1,199,905.82
路产修复工程支出	2,941,317.93	4,279,191.13	2,941,317.93
非常损失		816,352.00	
对外捐赠	500,000.00		500,000.00
罚款及滞纳金	542,727.90		542,727.90
诉讼赔偿费	2,706,024.17	18,658,630.84	2,706,024.17
其他支出	6,597,352.51	2,591,533.42	6,597,352.51
合计	14,487,328.33	29,318,407.99	14,487,328.33

注：其他支出的主要构成为云南云路房地产开发经营有限公司处置支出4,950,704.39元。

66、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	299,825,035.30	377,972,399.63
递延所得税调整	4,534,791.48	1,188,035.63
合计	304,359,826.78	379,160,435.26

67、借款费用

项目	当期资本化的借款费用金额
景海高速	119,242,209.88
澄大高速	-382,517.76
交投普澜高速	36,454,230.69
临沧临清高速	318,095,796.52
镇清高速	84,411,051.45
武倘寻高速	16,191,864.51
宾南高速	187,902,632.03
南景高速	202,309,802.14
大理大漾洱云高速	206,480,785.22
勐绿高速	271,954,591.64
临双高速	114,064,652.12
宁永高速	209,125,377.85
凤云高速	118,388,924.75
临云高速	140,475,731.90
大南高速	246,710,223.47
德孟高速	256,995,500.03
玉临高速	38,646,003.95
保泸高速	33,558,562.72
楚大高速	419,728,831.41



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024 年 1-6 月 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项目	当期资本化的借款费用金额
会巧高速	113,547,143.52
海惠连高速	120,219,145.23
宣会高速	98,285,714.89
曲文高速	49,753,283.23
碧双高速	21,839,313.94
勐关高速	43,822,124.76
南姚高速	85,054,097.76
牟元高速	62,451,020.44
大保高速	68,999,383.73
隆营高速	13,393,258.5
瑞弄高速	19,227,871.34
通文高速	6,703,503.77
海洛高速	28,419,415.8
功小高速	28,442,825.71
昌甸高速	-47,237.55
丽江雪山观光火车	-131,131.36
马西高速	2,861,065.42
西富高速	3,594,927.8
双源高速	-502,610.06
凤巍高速	-1,697,995.84
弥巍昌高速	-1,427,807.36
大理大攀高速	-170,190.55
合计	3,782,991,377.64

68、所有权和使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	998,665,912.39	保函保证金等各类保证金, 监管户资金, 定期存款, 存出投资款
应收账款	36,509,509.30	质押担保
合同资产	79,289,489.50	质押担保
固定资产、在建工程	207,929,303,709.55	借款担保、质押担保
无形资产	404,542,381,416.67	借款担保、质押担保
其他权益工具投资	327,000,000.00	法院冻结
其他	3,800,000,000.00	借款担保、抵(质)押担保

注：其他系子公司云南机场集团有限责任公司以其有权处分的昆明新机场建设项目建成后的 38 亿元固定资产以及将依法享有的经营收费权及其项下的收益作质押，取得中国进出口银行云南省分行借款。

九、或有事项



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

1、或有负债

（1）为其他单位提供债务担保或兜底补差承诺形成的或有负债及其财务影响

①担保

被担保单位	担保事项	金额（元）
云南交投集团投资有限公司	为其在建信保险资管贷款提供担保	500,000,000.00
云南沾会高速公路有限责任公司	为其在中国光大银行昆明分行贷款提供担保	992,500,000.00
云南沾会高速公路有限责任公司	为其在曲靖市沾益区农村信用合作联社贷款提供担保	356,000,000.00
云南沾会高速公路有限责任公司	为其在中国进出口银行云南省分行贷款提供担保	435,000,000.00
云南上鹤高速公路有限公司	为其在中信银行贷款提供担保	1,455,000,000.00
云南上鹤高速公路有限公司	为其在光大银行昆明分行贷款提供担保	497,500,000.00
云南上鹤高速公路有限公司	为其在大理市农村合作银行贷款提供担保	471,115,000.00
云南上鹤高速公路有限公司	为其在中国银行大理州分行贷款提供担保	486,500,000.00
云南上鹤高速公路有限公司	为其在建设银行大理州分行贷款提供担保	375,400,000.00
云南大永高速公路有限公司	为其在中国邮政储蓄银行大理州分行贷款提供担保	1,038,000,000.00
云南大永高速公路有限公司	为其在交通银行股份有限公司昆明官渡支行贷款提供担保	851,600,000.00
云南大永高速公路有限公司	为其在上海浦东发展银行昆明分行贷款提供担保	185,000,000.00
云南大永高速公路有限公司	为其在中信银行昆明分行贷款提供担保	386,800,000.00
云南大永高速公路有限公司	为其在华夏租赁贷款提供担保	900,000,000.00
云南功东高速公路有限公司	为其在中国光大银行昆明分行贷款提供担保	1,182,860,000.00
云南功东高速公路有限公司	为其在中国农业银行股份有限公司昆明东川区支行贷款提供担保	1,386,000,000.00
云南功东高速公路有限公司	为其在交通银行股份有限公司云南省分行贷款提供担保	945,472,500.00
云南武易高速公路有限公司	为其在中国农业银行股份有限公司楚雄分行贷款提供担保	3,885,000,000.00
云南武易高速公路有限公司	为其在中国银行股份有限公司楚雄州分行贷款提供担保	1,496,100,000.00
云南武易高速公路有限公司	为其在上海浦东发展银行股份有限公司昆明分行贷款提供担保	384,375,000.00
云南武易高速公路有限公司	为其在中国光大银行昆明分行贷款提供担保	497,000,000.00
云南武易高速公路有限公司	为其在中信银行股份有限公司民明分行贷款提供担保	388,000,000.00
云南武易高速公路有限公司	为其在其他金融机构贷款提供担保	574,000,000.00
云南保泸高速公路有限公司	为其在中国建设银行昆明市官渡支行贷款提供担保	8,000,000.00
云南楚大高速公路投资开发有限公司	为其在中国建设银行昆明分行贷款提供担保	8,000,000.00
云南腾陇高速公路有限责任公司	为其在中国建设银行昆明分行贷款提供担保	10,000,000.00



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024 年 1-6 月 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

被担保单位	担保事项	金额 (元)
云南玉临高速公路建设有限责任公司	为其在中国建设银行昆明分行贷款提供担保	5,000,000.00
云南玉临高速公路建设有限责任公司	为其在交银金融租赁有限公司贷款提供担保	438,373,609.26
②兜底补差承诺		
被担保单位	兜底补差承诺事项	金额/元
云南临双高速公路有限公司	为其在中国工商银行临沧市分行贷款提供差额补足承诺	899,469,310.00
云南临双高速公路有限公司	为其在中国农业银行股份有限公司临沧分行贷款提供差额补足承诺	342,771,432.00
云南临双高速公路有限公司	为其在中国建设银行临沧旗山支行贷款提供差额补足承诺	28,547,144.00
云南临双高速公路有限公司	为其在国家开发银行云南省分行贷款提供差额补足承诺	1,133,657,600.00
云南临云高速公路有限公司	为其在中国建设银行股份有限公司临沧市分行贷款提供差额补足承诺	791,560,420.00
云南临云高速公路有限公司	为其在中国工商银行云南省分行贷款提供差额补足承诺	56,425,750.00
云南临云高速公路有限公司	为其在交通银行股份有限公司云南省分行贷款提供差额补足承诺	667,303,776.00
云南临云高速公路有限公司	为其在中国邮政储蓄银行股份有限公司云南分行贷款提供差额补足承诺	398,980,050.00
云南临云高速公路有限公司	为其在中国银行股份有限公司临沧市分行贷款提供差额补足承诺	227,988,600.00
云南临云高速公路有限公司	为其在国家开发银行云南省分行贷款提供差额补足承诺	1,142,800,000.00
云南宁永高速公路有限公司	为其在中国建设银行股份有限公司丽江市分行贷款提供差额补足承诺	1,312,248,670.00
云南宁永高速公路有限公司	为其在中国工商银行股份有限公司丽江分行贷款提供差额补足承诺	1,865,735,280.00
云南宁永高速公路有限公司	为其在中国农业银行股份有限公司丽江分行贷款提供差额补足承诺	1,142,800,000.00
云南宁永高速公路有限公司	为其在中国邮政储蓄银行股份有限公司丽江分行贷款提供差额补足承诺	541,115,800.00
云南宁永高速公路有限公司	中国农业发展银行永胜县支行	825,000,000.00
云南凤云高速公路有限公司	为其在中国工商银行临沧市分行贷款提供差额补足承诺	1,656,850,010.50
云南凤云高速公路有限公司	为其在中国建设银行股份有限公司临沧市分行贷款提供差额补足承诺	1,121,086,800.00
云南凤云高速公路有限公司	为其在上海浦东发展银行股份有限公司昆明分行贷款提供差额补足承诺	94,472,990.40
云南凤云高速公路有限公司	为其在中国银行股份有限公司昆明市安宁支行贷款提供差额补足承诺	380,658,458.91
大理大南高速公路有限公司	为其在中国工商银行股份有限公司大理分行贷款提供差额补足承诺	2,541,276,605.70



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024 年 1-6 月 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

被担保单位	兜底补差承诺事项	金额/元
大理大南高速公路有限公司	为其在中国建设银行股份有限公司大理分行贷款提供差额补足承诺	1,154,583,878.60
大理大南高速公路有限公司	为其在中国农业银行股份有限公司大理分行贷款提供差额补足承诺	514,290,000.00
大理大南高速公路有限公司	为其在中国银行昆明分行贷款提供差额补足承诺	504,004,200.00
大理大南高速公路有限公司	为其在国家开发银行云南省分行贷款提供差额补足承诺	1,285,725,000.00
云南德孟高速公路投资开发有限公司	中国工商银行股份有限公司保山隆阳支行	2,706,000,000.00
云南德孟高速公路投资开发有限公司	中国银行股份有限公司昆明市八一支行	2,435,400,000.00
云南德孟高速公路投资开发有限公司	富滇银行股份有限公司昆明中山支行	541,200,000.00

(2) 截至 2024 年 6 月 30 日, 子公司云南航空产业投资集团有限责任公司为参股单位贷款提供担保:

被担保单位	担保事项	金额/美元
吴哥国际机场投资(柬埔寨)有限公司	为其在国家开发银行云南省分行、中国进出口银行云南省分行、中国建设银行股份有限公司云南省分行、中国银行(香港)有限公司金边分行、中国工商银行股份有限公司金边分行担保	\$1,020,000.00

2、重大未决诉讼

序号	诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	诉讼(仲裁)审理进展及影响
1	交投生态公司与南充市政府投资非经营性项目代建中心(以下简称“南充政府代建中心”)建设工程施工合同纠纷一案, 四川省高级人民法院于 2018 年 12 月 28 日受理, 受理案件号为 (2018) 川民初 151 号; 2020 年 10 月, 南充政府代建中心就上述案件对交投生态公司提起反诉, 四川省高级人民法院受理反诉, 反诉金额 10,000.00 万元; 2021 年 9 月 24 日, 四川省高级人民法院对案件做出判决: (1) 南充政府代建中心向交投生态公司支付工程款结算款、投资收益 177,547,890.03 元及利息; (2) 南充政府代建中心向交投生态公司支付违约金 2,000 万元; (3) 交投生态公司对南充市国有 (2011) 第 011037 号国有土地使用权的土地处置价款中, 在第 (1) 项判决范围内优先受偿; 2021 年 11 月 20 日, 南充政府代建中心对一审判决不服, 在中华人民共和国最高人民法院提起诉讼, 2021 年 11 月 30 日, 交投生态公司在中华人民共和国最高人民法院提起诉讼, 最高人民法院受理了双方案件二审请求, 案件号为 (2022) 最高法民终 273 号; 2023 年 9 月 28 日, 中华人民共和国最高人民法院对案件作出裁定: (1) 撤销四川省高级人民法院 (2018) 川民初 151 号民事判决; (2) 本案发回四川省高级人民法院重审。	10,000.00	发回重审
2	2010 年交投生态公司分别中标重庆市酉阳县桃花源旅游开发有限责任	1000 万以	未开庭



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024 年 1-6 月 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

序号	诉讼 (仲裁) 基本情况	涉案金额 (万元)	诉讼 (仲裁) 审理 进展及 影响
	<p>公司 (现更名为酉阳县兴旅营销策划有限公司) 开发的酉阳县桃花源景区改造、伏羲洞开发利用工程和酉阳县桃花源广场扩建工程景观绿化部分。为方便项目管理, 保障项目顺利实施, 交投生态公司要求重庆云投生态园林环境建设有限公司 (以下简称“重庆公司”) 对两个项目工程组织施工以及管理, 并分别与重庆公司签订《项目内部目标责任合同》, 约定对重庆公司进行考核, 在保障利润率和工程款项全额收回后, 按比例给予重庆公司奖励。合同签订后, 重庆公司按业主单位和交投生态的要求组织施工。截至 2020 年 8 月 10 日, 重庆公司与业主单位完成了上述项目的竣工验收和审计结算, 并完成了全额款项收回, 但交投生态公司未按照《项目内部目标责任合同》的约定与重庆办理款项结算和支付。2023 年 3 月重庆公司起诉交投生态公司要求支付项目奖励款, 后重庆公司撤诉。因重庆公司已进入强制清算程序, 其一切事务已由清算组接管, 2024 年 3 月, 重庆公司清算组起诉交投生态公司, 该诉讼的起诉主体变更为重庆公司清算组, 该诉讼的审理法院变更为重庆公司住所地重庆市渝中区人民法院, 案件定于 2024 年 5 月 20 日开庭。</p> <p>陈标诉福建省永泰中亿建筑劳务有限公司、陈金鑫、魏日林、云南交投公路建设第七工程有限公司、陈钦建设工程施工合同纠纷一案, 武定县人民法院于 2023 年 8 月 22 日已受理, 受理案件号为 (2023) 云 2329 民初 328 号。陈标请求法院判令:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 请求依法判令福建省永泰中亿建筑劳务有限公司立即向陈标支付工程款 21,989,598.71 元及利息 1,872,429.39 元。 2. 请求依法判令陈金新, 魏日林对第一项福建永泰中亿建筑劳务有限公司的债务承担连带支付责任。 3. 请求依法判令云南交投公路建设第七工程有限公司在未支付工程款范围内对福建永泰中亿建筑劳务有限公司的第一项债务承担连带支付责任。 4. 请求依法判令陈钦, 师立敏对第一项福建永泰中亿建筑劳务有限公司的债务承担连带支付责任。 <p>福建尚佳建筑工程有限公司诉云南交投公路建设第四工程有限公司建设工程施工合同纠纷一案, 云南省保山市隆阳区人民法院于 2023 年 10 月 26 日已受理, 受理案件号为 (2023) 云 0502 民初 6843 号。福建尚佳建筑工程有限公司请求法院判令:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 请求判令被告立即向原告支付工程款 62,415,043 元 (大写: 陆仟贰佰肆拾壹万伍仟零肆拾叁元整)。 2. 请求判令被告按同期贷款市场报价利率 (LPR) 为计算标准自 2021 年 2 月 6 日起至实际付清款项之日止的利息, 暂计算至 2023 年 10 月 22 日: 5,096,086 元 (大写: 伍佰零玖万陆仟零捌拾陆元)。 <p>以上两项合计: 67,511,129 元 (大写: 陆仟柒佰伍拾壹万壹仟壹佰贰拾玖元整)。</p> <ol style="list-style-type: none"> 3. 请求判令原告对案涉工程折价、拍卖、变卖后所得价款享有优先受偿权。 4. 因本案产生的全部诉讼费用、担保费、保全费等费用由被告承担。 	2,386.20	一审尚未宣判
3		6,751.11	一审尚未开庭
4			

十、资产负债表日后事项

截至 2024 年 8 月 25 日, 本公司应披露的资产负债表日后事项如下:



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

1、本公司于2024年8月5日发行了2024年度第三期中期票据（简称：“24 云南交投MTN003”），实际发行总额15亿元，发行期限10年，起息日2024年8月5日，兑付日2034年8月6日。

十一、关联方关系及其交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质
云南省人民政府（国资委代）	云南省昆明市	政府机关
云南省财政厅	云南省昆明市	政府机关
国开发展基金有限公司	北京市	国有法人

2、本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见附注七、（一）。

3、合营企业及联营企业情况

本公司的合营企业及联营企业情况详见附注八、15 长期股权投资。

4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
云南国道主干线昆明绕城高速公路建设有限公司	暂缓接收企业
金沙江溪洛渡至水富高等级航道工程建设指挥部	代管项目
金沙江中游航运综合开发二期建设指挥部	代管项目
金沙江中游航运综合开发一期建设指挥部	代管项目
澜沧江244界碑至临沧港四级航道建设指挥部	代管项目
澜沧江海事局景洪橄榄坝船舶动态监管系统建设工程代建项目	代管项目
怒江美丽公路股份有限公司丙六公路项目	代管项目
徐洪尧	子公司的少数股东
四川易园园林集团有限公司	子公司的少数股东
通海县国有资产经营有限公司	子公司的少数股东
遂宁东涪投资有限责任公司	子公司的少数股东
吴哥国际机场投资（柬埔寨）有限公司	子公司的少数股东
丽江民航蓝天机场服务有限公司	子公司的少数股东



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

关联方名称	与本公司关系
中国民航信息网络股份有限公司	子公司的少数股东
昆明银燕航空货运有限公司	子公司的少数股东
民航云南客货代理公司	子公司的少数股东
云南钰恒霖投资有限公司	子公司的少数股东
云南昊龙实业集团有限公司	子公司的少数股东
中建三局集团有限公司	子公司的少数股东

5. 关联交易情况

(1) 关联采购与销售情况

A、出售商品、提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额	上年发生额
楚雄北绕城公路有限公司	提供工程劳务	协议定价	28,890.82	
大理大南高速公路有限公司	提供工程劳务	协议定价	92,147,415.98	65,525,090.67
金沙江中游航运综合开发二期建设指挥部	提供工程劳务	协议定价		934,564.14
怒江美丽公路股份有限公司丙六公路项目	提供工程劳务	协议定价	160,187.11	8,955,868.28
云南德孟高速公路投资开发有限公司	提供工程劳务	协议定价	887,669,983.43	1,662,499,721.01
云南凤云高速公路有限公司	提供工程劳务	协议定价	456,538.53	908,839.64
云南国道主干线昆明绕城高速公路建设有限公司	提供工程劳务	协议定价	2,182,792.66	2,975,590.84
云南昆楚高速公路投资开发有限公司	提供工程劳务	协议定价	36,591,062.60	
云南临双高速公路有限公司	提供工程劳务	协议定价	43,212,692.52	151,331,508.11
云南临云高速公路有限公司	提供工程劳务	协议定价	268,087.15	4,108,825.57
云南宁永高速公路有限公司	提供工程劳务	协议定价	4,839,587.92	9,050,392.31
中建三局集团有限公司	提供工程劳务	协议定价		153,318,537.98
大理大南高速公路有限公司	商品销售服务	协议定价	387,316.03	
昆明东南绕城高速公路开发有限公司	商品销售服务	协议定价	619.47	
云南昆楚高速公路投资开发有限公司	商品销售服务	协议定价		154,400.00
云南宁永高速公路有限公司	商品销售服务	协议定价		65,073.54
云南中石化高速石油有限责任公司	商品销售服务	协议定价	2,393,978,651.69	2,711,743,782.93
云南中油云岭石油有限责任公司	商品销售服务	协议定价	2,106.19	
百色枢纽通航投资有限公司	鉴证咨询服务	协议定价	497,853.40	225,107.89



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额	上年发生额
楚雄北绕城公路有限公司	鉴证咨询服务	协议定价	23,453.77	
大理大南高速公路有限公司	鉴证咨询服务	协议定价	2,602,626.41	3,191,388.86
金沙江溪洛渡至水富高等级航道工程建设指挥部	鉴证咨询服务	协议定价		60,377.36
澜沧江244界碑至临沧港四级航道建设指挥部	鉴证咨询服务	协议定价		165,094.34
怒江美丽公路股份有限公司丙六公路项目	鉴证咨询服务	协议定价		
云南德孟高速公路投资开发有限公司	鉴证咨询服务	协议定价	1,972,443.40	7,822,826.39
云南凤云高速公路有限公司	鉴证咨询服务	协议定价		127,358.49
云南国道主干线昆明绕城高速公路建设有限公司	鉴证咨询服务	协议定价	713.25	
云南昆楚高速公路投资开发有限公司	鉴证咨询服务	协议定价	30,025.47	231,513.29
云南临云高速公路有限公司	鉴证咨询服务	协议定价	424,528.30	587,846.23
云南宁永高速公路有限公司	鉴证咨询服务	协议定价		2,941,895.94
中交云南高速公路发展有限公司	鉴证咨询服务	协议定价		754,716.96
百色枢纽通航投资有限公司	教育服务	协议定价	1,328.16	
大理大南高速公路有限公司	教育服务	协议定价	2,309.71	
云南德孟高速公路投资开发有限公司	教育服务	协议定价	9,987.38	
云南临双高速公路有限公司	教育服务	协议定价	6,055.34	
云南临云高速公路有限公司	教育服务	协议定价	6,055.34	
云南宁永高速公路有限公司	教育服务	协议定价	2,184.47	
大理大南高速公路有限公司	其他现代服务	协议定价		207,575.81
云南德孟高速公路投资开发有限公司	其他现代服务	协议定价		982,444.75
云南凤云高速公路有限公司	其他现代服务	协议定价	6,183,220.92	
云南交通基建工程监理有限公司	其他现代服务	协议定价		2,830.19
云南临双高速公路有限公司	其他现代服务	协议定价	4,546,782.08	384,905.66
云南临云高速公路有限公司	其他现代服务	协议定价	4,614,288.77	142,246.44
中国民航信息网络股份有限公司	其他现代服务	协议定价		5,262,994.88
百色枢纽通航投资有限公司	提供其他劳务	协议定价	47,169.81	49,027.66
大理大南高速公路有限公司	提供其他劳务	协议定价	1,836,408.41	
金沙江中游航运综合开发二期建设指挥部	提供其他劳务	协议定价		43,314.97
昆明东南绕城高速公路开发有限公司	提供其他劳务	协议定价	398,230.09	
澜沧江244界碑至临沧港四级航道建设指挥部	提供其他劳务	协议定价		39,463.32



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额	上年发生额
云南凤云高速公路有限公司	提供其他劳务	协议定价	658,511.16	4,302,087.71
云南临双高速公路有限公司	提供其他劳务	协议定价	386,187.42	2,327,199.35
云南临云高速公路有限公司	提供其他劳务	协议定价	339,978.69	
云南宁永高速公路有限公司	提供其他劳务	协议定价	1,274,355.99	477,683.13
云南中石化高速石油有限责任公司	提供其他劳务	协议定价	55,259.49	13,554,119.59
云南中油云岭石油有限责任公司	提供其他劳务	协议定价	3,773.58	2,266,571.40
中国民航信息网络股份有限公司	提供其他劳务	协议定价	11,901,635.17	
中交云南高速公路发展有限公司	提供其他劳务	协议定价		222,641.52
楚雄北绕城公路有限公司	通行养护服务	协议定价	480,158.57	
大理大南高速公路有限公司	通行养护服务	协议定价	11,926,597.64	
云南凤云高速公路有限公司	通行养护服务	协议定价	5,954,482.47	
云南临双高速公路有限公司	通行养护服务	协议定价	4,546,782.08	
云南临云高速公路有限公司	通行养护服务	协议定价	4,232,627.60	
云南宁永高速公路有限公司	通行养护服务	协议定价	18,098,286.79	
昆明新机场长水油料有限责任公司	特许经营权	协议定价	215,411.39	16,412.71
云南空港商贸有限公司	特许经营权	协议定价	17,921,196.44	
云南空港雅仕维信息传媒有限公司	特许经营权	协议定价	69,901,895.56	
中建三局集团有限公司	特许经营权	协议定价	153,180,148.03	
中免集团昆明机场免税品有限公司	特许经营权	协议定价	7,671,555.02	876,643.15
昆明银燕航空货运有限公司	航空货物装卸	协议定价	1,510,336.16	806,808.48

B、采购商品、接受劳务

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额	上年发生额
遂宁东涪投资有限责任公司	物业服务	协议定价	193,911.41	
昆明新机场长水油料有限责任公司	购买商品	协议定价	2,902,318.28	895,737.50
中国民航信息网络股份有限公司	技术服务	协议定价	1,308,113.20	1,037,864.47
云南空港商贸有限公司	购买商品	协议定价	16,623.07	
云南民航科技发展有限公司	技术服务	协议定价	1,070,181.62	
云南空港雅仕维信息传媒有限公司	业务宣传	协议定价	391,615.11	

(2) 其他关联交易

A、担保



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
云南机场集团有限责任公司	云南空港百事特商务有限公司	38,500,000.00	2023/11/23	2024/11/22	否
云南机场集团有限责任公司	云南腾冲空港观光酒店有限责任公司	4,000,000.00	2023/12/7	2026/12/7	否
云南机场集团有限责任公司	云南腾冲火山热海投资开发有限公司	100,000,000.00	2018/8/24	2028/8/23	否
云南机场集团有限责任公司	云南腾冲火山热海投资开发有限公司	15,000,000.00	2023/11/17	2024/12/25	否
云南机场集团有限责任公司	云南鲲鹏航空服务有限公司	8,500,000.00	2023/9/15	2026/3/15	否
云南机场集团有限责任公司	吴哥国际机场投资（柬埔寨）有限公司	20,060,000.00	2020/11/9	2024/11/9	否

B、提供固定资产租赁

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额	上年发生额
云南中石化高速石油有限责任公司	服务区租赁	协议定价	68,630,114.10	48,676,536.64
云南中石化高速石油有限责任公司	办公楼	协议定价	46,200.00	
云南中油云岭石油有限责任公司	服务区租赁	协议定价	5,830,536.88	6,582,751.46
徐洪尧	房屋租赁	协议定价		1,806,624.00
金沙江中游航运综合开发一期建设指挥部	车辆租赁	协议定价		37,777.70
金沙江溪洛渡至水富高等级航道工程建设指挥部	车辆租赁	协议定价		12,985.76
金沙江中游航运综合开发二期建设指挥部	车辆租赁	协议定价		24,791.94
大理大南高速公路有限公司	车辆租赁	协议定价		66,066.38
云南宁永高速公路有限公司	车辆租赁	协议定价	39,437.16	66,935.40
云南临云高速公路有限公司	车辆租赁	协议定价	8,230.09	

C、关联资金拆借

关联方	资金拆借余额
拆出：	
云南凤云高速公路有限公司	90,587,914.69
云南国道主干线昆明绕城高速公路建设有限公司	5,232,795,651.89
合计	5,323,383,566.58

注：2024年1-6月公司对云南凤云高速公路有限公司确认资金拆借利息1,990,604.12元。
2024年1-6月公司对云南国道主干线昆明绕城高速公路建设有限公司确认资金拆借利息253,499,921.83元。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024 年 1-6 月 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	云南德孟高速公路投资开发有限公司	20,043,093,035.17	196,892,149.53	19,884,490,117.43	198,844,901.17
应收账款	中建三局集团有限公司	591,505,674.58		1,135,392,311.90	
应收账款	怒江美丽公路股份有限公司丙六公路项目	85,142,475.36	1,286,964.90	162,014,145.85	1,620,141.46
应收账款	云南国道主干线昆明绕城高速公路建设有限公司	61,918,973.88	1,090,717.95	126,178,574.59	8,622,598.35
应收账款	云南宁永高速公路有限公司	74,787,896.20	899,455.84	106,971,871.57	1,069,718.72
应收账款	云南中石化高速石油有限责任公司	102,597,325.50	835,281.68	83,528,167.35	835,281.67
应收账款	云南凤云高速公路有限公司	12,561,737.29	750,385.20	74,590,233.88	745,902.34
应收账款	中国民航信息网络股份有限公司	76,940,818.22		69,358,877.51	
应收账款	云南空港雅仕维信息传媒有限公司	68,257,151.91		62,353,210.60	
应收账款	云南昆楚高速公路投资开发有限公司	57,079,442.83	2,514,358.17	27,140,351.85	2,183,715.71
应收账款	中交云南高速公路发展有限公司	19,872,644.83	14,484,580.22	26,706,373.90	267,063.74
应收账款	云南临云高速公路有限公司	13,501,991.29	1,094,271.08	11,251,050.45	
应收账款	通海县国有资产经营有限公司			10,673,399.85	1,247,339.99
应收账款	云南祥鹏航空有限责任公司			9,872,573.41	7,012,493.32
应收账款	昆明东南绕城高速公路开发有限公司	5,651,089.70	59,159.08	5,915,908.28	59,159.08
应收账款	大理大南高速公路有限公司	5,628,262.97	77,831.35	3,391,277.77	33,912.78
应收账款	金沙江中游航运综合开发一期建设指挥部			2,083,759.11	20,837.59
应收账款	云南空港商贸有限公司			1,493,001.27	
应收账款	昆明银燕航空货运有限公司	894,540.15		894,580.15	
应收账款	云南临双高速公路有限公司	28,364,680.08	4,131.65	687,240.24	6,872.40
应收账款	金沙江中游航运综合开发二期建设指挥部			649,586.48	6,495.86
应收账款	澜沧江 244 界碑至临沧港四级航道建设指挥部			597,500.00	5,975.00
应收账款	金沙江溪洛渡至水富高等级航道工程建设指挥部			487,500.00	4,875.00
应收账款	云南中油云岭石油有限责任公司	6,071,145.65	1,753.90	175,390.46	1,753.90



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024年1-6月(除特别注明外,金额单位为人民币元)

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	东方航空云南有限公司	129,650.33	12,965.03	129,650.33	12,965.04
应收账款	百色枢纽通航投资有限公司	72,314.55	7,421.29	70,424.60	704.25
应收账款	中免集团昆明机场免税品有限公司	1,065,385.33		24,300.01	
应收账款	昆明新机场长水油料有限责任公司	65,983.02		8,634.00	
应收账款	云南空港商贸有限公司	4,255,792.06			
应收账款	楚雄北绕城公路有限公司	10,097.01			
其他应收款	云南国道主干线昆明绕城高速公路建设有限公司	6,388,180,790.06	678,695,555.21	5,714,962,542.71	677,932,932.81
其他应收款	怒江美丽公路股份有限公司丙六公路项目	812,251,485.22	7,829,365.50	771,423,430.67	7,714,234.31
其他应收款	云南昆楚高速公路投资开发有限公司			76,716,423.14	767,164.23
其他应收款	云南凤云高速公路有限公司	93,564,536.93	756,785.68	75,243,078.70	752,430.79
其他应收款	云南德孟高速公路投资开发有限公司	289,801,540.22	139,133.24	24,652,380.00	246,523.80
其他应收款	云南宁永高速公路有限公司	19,112,941.05	571,016.94	14,501,603.00	145,016.03
其他应收款	曲靖市曲陆房地产开发有限公司			7,802,737.23	78,027.37
其他应收款	云南临云高速公路有限公司	9,236,887.47	263,429.82	6,879,212.00	68,792.12
其他应收款	金沙江中游航运综合开发二期建设指挥部			2,670,415.84	26,704.16
其他应收款	金沙江中游航运综合开发一期建设指挥部			2,667,363.00	26,673.63
其他应收款	吴哥国际机场投资(柬埔寨)有限公司	2,141,539.40		2,353,095.85	
其他应收款	金沙江溪洛渡至水富高等级航道工程建设指挥部			2,282,103.31	22,821.03
其他应收款	四川易园园林集团有限公司			2,089,269.63	1,136,697.97
其他应收款	云南临双高速公路有限公司	2,863,679.69	33,996.62	2,056,148.37	20,561.48
其他应收款	云南空港雅仕维信息传媒有限公司	732,738.50		1,271,843.41	
其他应收款	云南中石化高速石油有限责任公司			1,211,964.71	12,119.65
其他应收款	中国民航信息网络股份有限公司	23,014,095.68		1,090,243.63	
其他应收款	云南中油云岭石油有限责任公司			1,034,868.93	10,348.69



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024 年 1-6 月 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	云南祥鹏航空有限责任公司			519,803.49	5,198.03
其他应收款	玉溪润景园林绿化工程有限公司			154,318.50	7,715.93
其他应收款	云南空港商贸有限公司	103,041.54		123,754.01	
其他应收款	大理大南高速公路有限公司	6,294,643.67		99,270.00	992.70
其他应收款	云南民航科技发展有限公司	5,000.00		63,750.60	
其他应收款	云南金澜湄国际旅游投资开发有限公司			40,534.79	405.35
其他应收款	百色枢纽通航投资有限公司	2,017,712.69			
其他应收款	昆明新机场长水油料有限责任公司	86,597.76			
其他应收款	中交云南高速公路发展有限公司	988,218.89	154,336.60	967,500.00	
预付款项	云南昆楚高速公路投资开发有限公司			967,500.00	
预付款项	百色枢纽通航投资有限公司	500,000.00		500,000.00	
预付款项	昆明新机场长水油料有限责任公司	466,455.12		527,600.58	
预付款项	中交云南高速公路发展有限公司	79,990.12		79,990.12	
预付款项	云南中油云岭石油有限责任公司			31,039.95	
合同资产	云南德孟高速公路投资开发有限公司	695,510,445.00		684,011,298.95	1,203,432.42
合同资产	云南昆楚高速公路投资开发有限公司	105,594,028.86	5,264,372.68	151,525,517.54	3,595,408.02
合同资产	云南宁永高速公路有限公司	93,781,126.00	494,012.43	92,544,426.94	493,905.55
合同资产	大理大南高速公路有限公司	89,045,301.01	2,473,779.44	73,375,980.63	1,997,287.38
合同资产	云南临云高速公路有限公司	53,693,421.28	385,993.12	49,710,304.75	875,500.66
合同资产	中建三局集团有限公司	23,939,532.65	20,470,665.31	20,470,665.31	
合同资产	云南凤云高速公路有限公司	2,132,489.19	103,363.17	5,729,246.50	435,768.96
合同资产	怒江美丽公路股份有限公司丙六公路项目	5,492,940.00		5,355,881.00	
合同资产	云南国道主干线昆明绕城高速公路建设有限公司	1,272,506.25	62,988.03	2,266,781.57	283,613.91
合同资产	云南临双高速公路有限公司	9,950,545.00	294,651.08	2,150,781.19	53,940.88
合同资产	通海县国有资产经营有限公司			994,984.85	31,839.52



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024年1-6月(除特别注明外,金额单位为人民币元)

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合同资产	昆明东南绕城高速公路开发有限公司	159,000.00		159,000.00	27,030.00
合同资产	中交云南高速公路发展有限公司	119,284.20	101,391.57	119,284.20	
合同资产	云南空港雅仕维信息传媒有限公司			56,000.00	280.00

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	中建三局集团有限公司	244,745,099.66	27,600,487.00
应付账款	中国民航信息网络股份有限公司	22,948,223.13	20,424,240.49
应付账款	云南凤云高速公路有限公司		4,566,036.51
应付账款	楚雄安荣爆破工程有限公司		2,522,861.07
应付账款	云南交通基建工程监理有限公司	5,396,424.28	1,355,620.28
应付账款	玉溪润景园林绿化工程有限公司	341,978.63	341,978.63
应付账款	遂宁东涪投资有限责任公司		256,731.04
应付账款	昆明新机场长水油料有限责任公司	266,720.41	235,182.90
应付账款	云南国道主干线昆明绕城高速公路建设有限公司	196,128.00	196,128.00
应付账款	云南空港商贸有限公司	149,059.51	51,693.87
应付账款	云南中油云岭石油有限责任公司		7,205.64
应付账款	云南民航科技发展有限公司	233,593.60	
应付账款	云南空港雅仕维信息传媒有限公司	3,938.58	
预收款项	云南中石化高速石油有限责任公司	38,132,312.68	2,806,444.19
预收款项	云南空港商贸有限公司	1,518,041.28	1,508,321.93
预收款项	金沙江中游航运综合开发一期建设指挥部		87,610.62
预收款项	澜沧江244界碑至临沧港四级航道建设指挥部		71,681.42
预收款项	中免集团昆明机场免税品有限公司	24,440.01	24,440.01
预收款项	云南中油云岭石油有限责任公司	65,625.10	8,370.44
预收款项	吴哥国际机场投资(柬埔寨)有限公司		5,495.53
预收款项	云南空港雅仕维信息传媒有限公司	2,259,601.72	
预收款项	昆明新机场长水油料有限责任公司	1,456,766.00	
预收款项	昆明银燕航空货运有限公司	31,651.39	
预收款项	诚泰财产保险股份有限公司	4,125.00	
其他应付款	大理大南高速公路有限公司	598,932,072.82	1,197,038,163.07
其他应付款	云南临云高速公路有限公司	78,462,239.66	351,234,860.86
其他应付款	云南临双高速公路有限公司	128,342,890.10	274,688,677.60
其他应付款	云南宁永高速公路有限公司	760,130,901.70	62,072,903.86
其他应付款	云南国道主干线昆明绕城高速公路建设有限公司	111,736,823.59	14,179,653.76
其他应付款	云南空港商贸有限公司	7,666,635.50	10,023,842.83
其他应付款	中免集团昆明机场免税品有限公司	6,393,258.20	6,316,962.00
其他应付款	云南中油云岭石油有限责任公司	5,654,509.35	5,654,509.35



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024年1-6月(除特别注明外,金额单位为人民币元)

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	云南空港雅仕维信息传媒有限公司	3,571,116.85	3,563,236.49
其他应付款	云南交通基建工程监理有限公司	1,633,833.47	1,999,080.15
其他应付款	通海县国有资产经营有限公司		1,113,383.24
其他应付款	中建三局集团有限公司	10,890.00	711,362.00
其他应付款	四川易园园林集团有限公司		700,000.00
其他应付款	中国民航信息网络股份有限公司	1,139,410.46	648,714.00
其他应付款	云南凤云高速公路有限公司	47,529,105.85	612,658.24
其他应付款	云南德孟高速公路投资开发有限公司	48,636.84	488,230.68
其他应付款	东方航空云南有限公司		359,737.03
其他应付款	昆明新机场长水油料有限责任公司	168,395.45	312,292.04
其他应付款	怒江美丽公路股份有限公司丙六公路项目	380,970.48	290,206.98
其他应付款	金沙江溪洛渡至水富高等级航道工程建设指挥部		152,114.10
其他应付款	云南民航科技发展有限公司	1,042,931.38	138,313.70
其他应付款	昆明银燕航空货运有限公司	102,000.00	100,000.00
其他应付款	丽江金沙江中游航运开发有限公司	81,409.86	81,409.86
其他应付款	云南中石化高速石油有限责任公司	42,954.73	42,854.33
其他应付款	金沙江中游航运综合开发一期建设指挥部		18,153.71
其他应付款	澜沧江244界碑至临沧港四级航道建设指挥部		12,863.94
其他应付款	中交云南高速公路发展有限公司	10,740.40	10,740.40
其他应付款	云南金澜湄国际旅游投资开发有限公司	19,525.41	4,554.41
其他应付款	金沙江中游航运综合开发二期建设指挥部		1,818.12
其他应付款	张国英		650.09
其他应付款	云南祥鹏航空有限责任公司	433.08	433.08
其他应付款	百色枢纽通航投资有限公司	37.04	37.04
其他应付款	诚泰财产保险股份有限公司	58,645.59	
其他应付款	楚雄北绕城公路有限公司	41,210.58	
其他应付款	云南红开投资有限公司	3,916.14	
合同负债	云南德孟高速公路投资开发有限公司	5,851,056,366.06	4,961,783,879.08
合同负债	金沙江中游航运综合开发一期建设指挥部		367,768,338.10
合同负债	澜沧江244界碑至临沧港四级航道建设指挥部		279,241,383.13
合同负债	金沙江中游航运综合开发二期建设指挥部		169,466,035.45
合同负债	云南临云高速公路有限公司	70,306,067.60	68,993,961.20
合同负债	金沙江溪洛渡至水富高等级航道工程建设指挥部		63,557,117.56
合同负债	中建三局集团有限公司		55,778,186.92
合同负债	云南临双高速公路有限公司	38,848,202.05	54,217,412.00
合同负债	云南宁永高速公路有限公司	5,527,576.90	32,912,779.80
合同负债	大理大南高速公路有限公司	11,277,386.22	15,120,387.09
合同负债	中国民航信息网络股份有限公司	1,423,487.58	1,515,618.02
合同负债	中交云南高速公路发展有限公司	670,066.18	1,435,427.68
合同负债	云南昆楚高速公路投资开发有限公司	303,308.63	526,711.68
合同负债	昆明东南绕城高速公路开发有限公司	218,316.11	363,943.64
合同负债	云南国道主干线昆明绕城高速公路建设有限公司	162,418.19	322,157.66



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
合同负债	云南金澜湄国际旅游投资开发有限公司	93,962.26	93,962.26
合同负债	云南空港商贸有限公司	4,627,538.21	61,777.26
合同负债	云南凤云高速公路有限公司	35,588,724.32	33,501.43
合同负债	昆明新机场长水油料有限责任公司		14,763.12
合同负债	云南交通基建工程监理有限公司	6,178.16	6,178.16
合同负债	云南空港雅仕维信息传媒有限公司	4,597,161.80	5,983.00
合同负债	怒江美丽公路股份有限公司丙六公路项目	4,642,594.82	
合同负债	楚雄北绕城公路有限公司	10,097.01	
合同负债	中免集团昆明机场免税品有限公司	89,729.83	
合同负债	云南中油云岭石油有限责任公司	8,370.44	

十二、母公司财务报表的主要项目附注

1、应收账款

(1) 按账龄披露应收账款

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内	95,093,932.10	53,890,466.89
1 至 2 年		35,179,812.00
2 至 3 年		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
小 计	95,093,932.10	89,070,278.89
减：坏账准备		8,073,225.52
合 计	95,093,932.10	80,997,053.37

(2) 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类 别	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					
按信用风险特征组合 计提坏账准备的应收 账款	95,093,932.10	100.00			95,093,932.10
合 计	95,093,932.10	100.00			95,093,932.10

(续) :



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

类别	账面余额		期初数		账面价值
	金额	比例(%)	坏账准备	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合					
计提坏账准备的应收账款	89,070,278.89	100	8,073,225.52	9.06	80,997,053.37
合计	89,070,278.89	100.00	8,073,225.52	9.06	80,997,053.37

2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	25,444,666.64	
应收股利	5,000,000.00	300,000,000.00
其他应收款项	35,000,234,263.47	33,072,805,877.04
合计	35,030,678,930.11	33,372,805,877.04

(1) 应收利息

项目	期末余额	期初余额
云南交投生态科技股份有限公司	25,444,666.64	
小计	25,444,666.64	
减：坏账准备		
合计	25,444,666.64	

(2) 应收股利

项目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以上的应收股利	5,000,000.00	300,000,000.00		
云南省交通规划设计研究院有限公司		300,000,000.00		
云南交投集团后勤服务有限公司	5,000,000.00			
小计	5,000,000.00	300,000,000.00		
减：坏账准备				
合计	5,000,000.00	300,000,000.00		

(3) 其他应收款

按账龄披露其他应收款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	12,247,266,250.46	8,604,608,443.18



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024年1-6月(除特别注明外,金额单位为人民币元)

账 龄	期末余额	期初余额
1至2年	8,371,926,671.29	10,086,642,967.93
2至3年	4,355,994,376.11	4,355,994,376.11
3至4年	3,973,352,094.81	3,973,352,094.81
4至5年	1,714,716,296.64	1,714,716,296.64
5年以上	4,498,958,524.93	4,498,958,524.93
小 计	35,162,214,214.24	33,234,272,703.60
减: 坏账准备	161,979,950.77	161,466,826.60
合 计	35,000,234,263.47	33,072,805,877.04

按坏账准备计提方法分类披露其他应收款

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	账面价值
按信用风险特征组 合计计提坏账准备的 其他应收款项	35,102,648,428.44	99.83	102,414,164.97	0.29	35,000,234,263.47
单项计提坏账准备 的其他应收款项	59,565,785.80	0.17	59,565,785.80	100.00	
合 计	35,162,214,214.24	100.00	161,979,950.77	0.46	35,000,234,263.47

续:

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用 损失率(%)	账面价值
单项计提坏账准备 的其他应收款	59,565,785.80	0.18	59,565,785.80	100.00	
按信用风险特征组 合计计提坏账准备的 其他应收款	33,174,706,917.80	99.82	101,901,040.76	0.31	33,072,805,877.04
合 计	33,234,272,703.60	100.00	161,466,826.56	0.49	33,072,805,877.04

(1) 单项计提坏账准备的其他应收款情况

债务人名称	期末余额				
	账面余额	坏账准备	预期信用损 失率(%)	计提理由	
云南昭麻高速公路建设指挥部	39,765,785.80	39,765,785.80	100.00	预计无法收回	
龙陵段征地拆迁工作领导小组 办公室	19,800,000.00	19,800,000.00	100.00	预计无法收回	



云南省交通投资建设集团有限公司
财务报表附注
2024 年 1-6 月 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

债务人名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
合 计	59,565,785.80	59,565,785.80		

3、长期股权投资

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	97,025,523,158.98	1,431,665,637.51	2,177,000,000.00	96,280,188,796.49
对合营企业投资				
对联营企业投资	8,672,220,157.66		-148,692,388.82	8,523,527,768.84
小 计	105,697,743,316.64	1,431,665,637.51	2,028,307,611.18	104,803,716,565.33
减: 长期股权投资减值准备	431,104,073.16			431,104,073.16
合 计	105,266,639,243.48	1,431,665,637.51	2,028,307,611.18	104,372,612,492.17



2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
云南昆嵩高速公路开发有限责任公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
云南交投集团公路建设有限公司	4,764,591,885.33			4,764,591,885.33		
云南交投集团云岭建设有限公司	4,735,459,871.57			4,735,459,871.57		
云南交投集团现代物流有限公司	557,558,143.79			557,558,143.79		
云南交投集团经营开发有限公司	1,360,913,689.76			1,360,913,689.76		
云南交投集团投资有限公司	27,705,962,864.48		1,366,665,637.51	29,072,628,501.99		
云南省曲陆高速公路开发有限公司	816,988,397.12			816,988,397.12		
云南保泸高速公路有限公司	1,370,000,000.00		65,000,000.00	1,435,000,000.00		
楚雄北绕城公路有限公司	1,802,000,000.00			1,802,000,000.00		
怒江美丽公路股份有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
云南富那高速公路投资有限公司	240,392,244.91			240,392,244.91		
云南交投集团后勤服务有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
云南公路联网收费管理有限公司	78,000,000.00			78,000,000.00		
云南省交通科学研究院有限公司	427,593,100.00			427,593,100.00		
云南省交通规划设计研究院有限公司	2,217,793,300.00			2,217,793,300.00		
云南省公路工程监理咨询有限公司	131,026,465.00			131,026,465.00		
云南大昭高速公路投资开发有限公司	1,046,565,124.81			1,046,565,124.81		
云南省港航投资建设有限责任公司	592,360,066.87			592,360,066.87		
云南楚大高速公路投资开发有限公司	2,454,168,680.80			2,454,168,680.80		
云交投商业保理（上海）有限公司	700,000,000.00			700,000,000.00		
云南交投融资租赁有限公司	400,000,000.00			400,000,000.00		



2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
云南会巧高速公路有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
云南海惠连高速公路建设投资有限公司	628,000,000.00			628,000,000.00		
云南宣会高速公路有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
云南曲文高速公路有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
云南碧双高速公路有限公司	120,000,000.00			120,000,000.00		
云南勐关高速公路有限公司	49,300,000.00			49,300,000.00		
云南瑞陇高速公路有限公司	545,042,699.81			545,042,699.81		
云南交投临沧经营开发有限公司	60,650,427.95			60,650,427.95		
云南交投私募股权投资基金管理有限公司	500,000,000.00			500,000,000.00		
云南交投德宏投资开发有限公司	131,134,656.49			131,134,656.49		
云南玉临高速公路建设有限责任公司	6,185,191,085.93			6,185,191,085.93		
云南交投生态科技股份有限公司	9,132,265.63			9,132,265.63		
云南南姚高速公路建设有限公司	51,000,000.00			51,000,000.00		
云南牟元高速公路建设有限公司	51,000,000.00			51,000,000.00		
云南交投丽江投资开发有限公司	51,000,000.00			51,000,000.00		
云南大保高速公路有限公司	51,000,000.00			51,000,000.00		
保山隆普高速公路有限公司	15,300,000.00			15,300,000.00		
云南瑞弄高速公路有限公司	49,000,000.00			49,000,000.00		
云南通文高速公路有限公司	75,000,000.00			75,000,000.00		
云南昌甸高速公路有限公司	35,700,000.00			35,700,000.00		
云南交投丽江雪山观光火车投资开发有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
云南马西高速公路有限公司	51,000,000.00			51,000,000.00		



2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
云南西富公路有限公司	51,000,000.00			51,000,000.00		
云交国际（香港）有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
云南海洛高速公路有限公司	1,020,000,000.00			1,020,000,000.00		
云南功小高速公路有限公司	761,000,000.00			761,000,000.00		
云南航空产业投资集团有限责任公司	33,223,080,384.92			33,223,080,384.92		
云南澄大高速公路有限公司	775,617,803.81			775,617,803.81		
云南交投壹号投资合伙企业（有限合伙）	375,000,000.00			375,000,000.00		
云南交投产融壹号投资合伙企业（有限合伙）	245,000,000.00			245,000,000.00		
云南双源高速公路有限公司	51,000,000.00			51,000,000.00		
云南凤巍高速公路有限公司	51,000,000.00			51,000,000.00		
云南弥巍昌高速公路有限公司	51,000,000.00			51,000,000.00		
大理大攀高速公路有限公司	51,000,000.00			51,000,000.00		
云南交投富宁港投资建设有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
合 计	97,025,523,158.98	1,431,665,637.51	2,177,000,000.00	96,280,188,796.49		



2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(2) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	追加/新增资	减少投资	本期增减变动					期末余额	减值准备期末余额	
				权益法下确认的投资收益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			
一、联营企业											
中交云南公路发展有限公司	4,973,169,048.51			-29,297,800.00					4,943,871,248.51		
云南祥鹏航空有限责任公司	431,104,073.16								431,104,073.16		
东方航空云南有限公司	1,885,838,122.61			-119,394,588.82					1,766,443,533.79		
云南机场集团有限责任公司	766,108,913.38								766,108,913.38		
云南德孟高速公路投资开发有限公司	416,000,000.00								416,000,000.00		
云南宁永高速公路有限公司	200,000,000.00								200,000,000.00		
合计	8,672,220,157.66			-148,692,388.82					8,523,527,768.84		431,104,073.16



4、营业收入与营业成本

(1) 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	5,717,880,084.35	1,150,200,060.47	5,700,691,737.02	1,549,190,621.94
其他业务	758,281,791.37	255,987,605.59	157,119,546.02	69,610,499.22
合计	6,476,161,875.72	1,406,187,666.06	5,857,811,283.04	1,618,801,121.16

(2) 按行业（或产品类型）划分

主要产品类型（或行业）	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
车辆通行费业务	5,542,597,324.72	1,150,176,017.11	5,700,692,808.65	1,577,283,757.39
工程咨询和设计服务业务	171,838,506.35	24,043.36		
销售业务	3,444,253.28		3,617,345.35	564,428.45
沿线设施开发			85,870,461.31	395,572.20
委托运营管理			64,867,045.09	40,557,363.12
其他	758,281,791.37	255,987,605.59	2,763,622.64	
合计	6,476,161,875.72	1,406,187,666.06	5,857,811,283.04	1,618,801,121.16

5、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	-148,692,388.82	-214,227,713.98
成本法核算的长期股权投资收益	5,322,415,951.59	4,641,865,251.52
其他	577,477.29	
合计	5,174,301,040.06	4,427,637,537.54

十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

关于发展规划

本公司将以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大精神和中央经济工作会议精神，深入学习贯彻习近平总书记考察云南重要讲话精神，认真落实省第十一次党代会、十一届省委历次全会、省委经济工作会、省“两会”和全省国企改革发展大会精神，坚持“两个一以贯之”，立足新发展阶段、贯彻新发展理念、融入新发展格局，坚持稳中求进工作总基调，正确认识和把握公司在云南综合交通发展中的历史使命，弘扬新时代交通精神，推动高质量发展，以深化供给侧结构性改革为主线，以改革创新为根本动力，为云南综合立体交通运输网、国际综合交通门户、面向南亚东南亚辐射中心和连接太平洋与印度洋陆海新通道提供有力支撑。



本公司肩负着打造畅通便捷大通道、服务交通强省建设的新使命，踏上以数字化、智能化、绿色化推进综合交通现代化的新赛道，进入传统产业优化提质、新产业加快发展、新动能加速形成的新阶段。对标全省“3815”战略发展目标，集团将朝着“两年提质效、七年创一流、十二年大跨越”的“2712”战略发展目标迈进，即通过2年的集中用力，到2025年，全面成为立足云南、国内领先、国际视野的综合交通产业型企业；经过7年的持续努力，到2030年，全面建成效率领先、效益领先、品质领先的国内一流企业，向世界一流企业迈进；经过12年的接续奋斗，到2035年，努力成为行业标杆、全国顶尖、全球布局的现代化综合交通产业开发运营企业，成为践行新发展理念、服务新发展格局、实现高质量发展的现代新国企实践典范。

“十四五”时期本公司的战略目标为：在“四增三降一平稳”“一新两出三升级”基础上，争取实现“万千百”目标，即到2025年末，实现集团公司万亿资产规模、千亿营收规模，打造工程建设、交通能源、现代供应链、数实融合等一批百亿产业。巩固全省综合交通体系建设主力军、投融资主平台和全产业链经营实体功能定位，聚焦综合交通基础设施投资建设运营、绿美通道经济关联产业、产融结合三大主业，构建核心型、培育型、赋能型迭代协同产业体系，从以重资产投资拉动为主的发展模式向资产投资和经营开发并重的发展模式逐步转型升级。到2025年，全面成为立足云南、国内领先、国际视野的综合交通产业型企业。今后五年，本公司将重点要抓好八个方面工作：一是要做强做优做大综合交通主业，立足全省综合交通发展新阶段，主动对接我省“公路优结构、铁路提速度、民航扬优势、水运强弱项”的总体部署，促进传统综合交通基础设施投资项目规模合理、结构优化，动态保持项目合理接续的梯次推进格局，为提升综合交通“投融建管营”一体化发展能级打牢基础。二是要加快塑造绿美通道经济发展新优势，坚持聚焦主业、相关多元，深入实施绿美通道经济系列专项行动，谋划实施一批标志性、支撑性优质项目，布局一批战略性、前瞻性产业。三是要创新推进产融结合发展，坚持金融服务实体经济，立足高效盘活利用综合交通产业资源、服务主业发展，稳妥有序推进以产带融、以融促产，在市场化法治化轨道上推进构建安全稳健、交投特色的产融结合发展体系。四是以数字化智慧化转型抢占发展新高地，紧紧抓住新一轮科技革命和产业变革机遇，坚持应用导向和产业思维，加大力度推进科技、数字“双赋能”，努力打造全省综合交通领域发展新质生产力的主阵地。五是要不断推进公司治理体系和治理能力现代化，深入实施国企改革深化提升行动，形成更加成熟定型的集团化管控体制、市场化经营机制，力争在国企改革发展重要领域和关键环节取得一批决定性成果，全面推进依法治企，持续完善中国特色现代企业制度。六是要以高水平安全保障高质量发展，聚焦“六个安全”，进一步完善支撑体系、细化落实措施，推动形成协同有力的落实机制，巩固完善“大安全”格局，保障意识形态安全、财务安全、生产安全、质量安全、投资安全、廉洁安全，实现高质量发展和高水平安全良性互动。七是要以高质量党建引领高质量发展，坚持不懈用习近平新时代中国特色社会主义思想凝心铸魂，坚持和加强党的全面领导，推动基层党组织全面发挥作用，锻造堪当现代化建设重任的高素质专业化干部人才队伍，深入实施“云路先锋”品牌建设“1+11”工作体系，推动党的政治优势进一步转化为创新优势和发展优势。八是要以永远在路上的坚韧执着把党的自我革命进行到底，深入学习贯彻习近平总书记关于党的自我革命的重要思想，扛稳压实全面从严治党政治责任，推动政治监督具体化、精准化、常态化，保持惩治腐败高压态势，以严的基调强化正风肃纪，加强纪检监察队伍建设，深入实施“清廉交投”品牌建设“33446699”保障体系，推动全面从严治党不断向纵深发展。



云南省交通投资建设集团有限公司

财务报表附注

2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

十四、财务报表之批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司批准报出。





统一社会信用代码
91530102325292240H

营业执照

(副本)

副本编号: 1 ~ 1

扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息。



名 称 致同会计师事务所(特殊普通合伙) 云南分所
类 型 特殊普通合伙企业分支机构
负 责 人 杨向春
经 营 范 围 按《会计师事务所执业证书》核准的范围和时限开展经营活动
(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)。



成立日期 2014年12月19日
营 业 期 限 同隶属公司一致
营 业 场 所 云南省昆明市西山区云投财富商业广场B3
幢23层

登 记 机 关



2019年3月21日
5301000206211002



证书序号：5002785

说 明

会计师事务所分所 执业证书

名 称：致同会计师事务所（特殊普通
合伙）云南分所
负 责 人：杨向春
经 营 场 所：云南省昆明市西山区云投财富
商业广场B3幢23层

分所执业证书编号：110101565301
批准执业文号：云财会〔2014〕78号
批准执业日期：2014-12-19

- 1、《会计师事务所分所执业证书》是证明会计师事务所经财政部门依法审批，准予持证分所执业的凭证。
- 2、《会计师事务所分所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所分所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所分所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所分所执业证书》。



发证机关：云南省财政厅



证书编号：
No. of Certificate

530100140007

批准注册协会： 云南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期： 二〇〇〇年三月十五日
Date of Issuance

姓 名 Full name 肖洪波
性 别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1974-02-01
工作单位 Working unit 云南中和宏睿会计师事务所
身份证号码 Identity card No. 5130011740201061



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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

云南中和宏睿会计师

事务所
CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

致同会计师事务所(特殊普通合伙) 云南省
事务所
CPAs

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

2015年1月20日



肖洪波 530100140007

2023年

肖洪波的年检二维码

证书编号：
No. of Certificate

110101560572

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs

云南省注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance

2018 年 04 月 20 日

姓 名	李倩尼
性 别	女
出生日期	1990-02-22
工作单位	致同会计师事务所（特殊普通合伙）云南分所
身份证号码	53322219900223627
Identity card No.	



李倩尼(110101560572)
已通过2021任职资格检查
云南省注册会计师协会
this renewal.



记
tratic

格，
李倩尼的年检二维码
id for another year after
this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



月 /m 日 /d

李倩尼 110101560572

2023年

年 /y 月 /m 日 /d

