合并资产负债表

2024年6月30日

企财01表

编制单位：安徽省交通控股集团有限公司　　金额单位：元

项　目	行次	期末余额	期初余额	项　目	行次	期末余额	期初余额
流动资产：	1	——	——	**流动负债：**	59	——	——
货币资金	2	30,716,847,210.28	27,644,272,284.51	短期借款	60	4,913,303,948.42	2,122,124,803.59
交易性金融资产	3		-	交易性金融负债	61		
衍生金融资产	4			衍生金融负债	62		
应收票据	5	24,897,749.80	42,145,428.08	应付票据	63	725,985,292.01	645,502,969.11
应收账款	6	3,243,411,729.25	2,774,718,266.14	应付账款	64	12,495,078,492.33	12,570,273,012.33
应收款项融资	7			预收款项	65	120,992,170.96	79,923,029.18
预付款项	8	2,806,422,450.98	756,827,241.00	合同负债	66	29,136,104,408.92	23,709,966,209.60
其他应收款	9	1,353,005,377.61	788,527,797.61	应付职工薪酬	72	287,549,516.27	182,353,538.89
其中：应收股利	10	103,881,090.80	-	其中：应付工资	73	181,965,757.46	93,383,570.91
△买入返售金融资产	11			应付福利费	74	5,581,197.10	835,776.41
存货	12	48,081,652,641.92	43,140,201,283.54	应交税费	75	1,389,703,983.93	1,651,650,177.56
其中：原材料	13	30,422,875.16	31,123,896.39	其中：应交税金	76	1,305,885,658.91	1,594,874,478.97
库存商品(产成品)	14	7,997,564,343.48	8,373,528,670.31	其他应付款	77	3,630,477,413.51	7,111,739,486.10
合同资产	15	3,785,518,600.19	3,453,343,454.37	其中：应付股利	78	787,569,574.77	1,638,000.00
持有待售资产	16			持有待售负债	79		
一年内到期的非流动资产	17	858,203,047.80	891,350,075.44	一年内到期的非流动负债	80	13,071,263,456.88	13,787,321,576.56
其他流动资产	18	5,386,292,150.01	4,245,304,097.95	其他流动负债	81	4,764,656,508.47	6,414,237,359.55
流动资产合计	19	**96,256,250,957.84**	**83,736,689,928.64**	**流动负债合计**	82	**70,535,115,191.70**	**68,275,092,162.47**
非流动资产：	20			**非流动负债：**	83	——	——
△发放贷款和垫款	21			▲保险合同准备金	84		
债权投资	22	65,500,000.00	336,500,000.00	长期借款	85	137,358,397,898.14	131,831,644,717.80
☆可供出售金融资产	23			应付债券	86	32,042,293,780.26	28,672,817,701.67
其他债权投资	24		-	其中：优先股	87		
长期应收款	25	3,829,058,722.51	3,001,600,921.29	租赁负债	88	25,404,293.39	19,983,305.47
长期股权投资	26	50,714,241,700.21	50,703,359,734.69	长期应付款	89	696,017,200.69	684,032,110.47
其他权益工具投资	27	1,171,527,479.17	1,281,404,041.04	长期应付职工薪酬	90		
其他非流动金融资产	28	3,334,360,006.17	3,127,467,237.08	预计负债	91	11,632,925.33	10,700,882.97
投资性房地产	29	3,596,569,944.47	3,981,076,197.41	递延收益	92	462,347,259.29	475,407,293.39
固定资产	30	174,220,491,389.24	175,520,316,764.84	递延所得税负债	93	3,288,077,981.51	3,263,807,311.39
其中：固定资产原价	31	256,092,925,729.05	253,573,403,749.20	其他非流动负债	94	4,428,021,450.71	4,358,253,288.44
累计折旧	32	81,872,879,528.74	78,053,387,377.52	其中：特准储备基金	95		
固定资产减值准备	33			**非流动负债合计**	96	**178,312,192,789.32**	**169,316,646,611.60**
在建工程	34	22,339,135,254.20	20,097,888,587.77	**负债合计**	97	**248,847,307,981.02**	**237,591,738,774.07**
生产性生物资产	35			**所有者权益：**	98	——	——
油气资产	36			实收资本	99	16,768,800,000.00	16,768,800,000.00
使用权资产	37	59,608,756.80	44,203,598.61	国家资本	100	16,768,800,000.00	16,768,800,000.00
无形资产	38	65,167,296,787.23	63,076,532,938.16	#减：已归还投资	101		
开发支出	39	17,791,568.83	21,150,896.50	实收资本净额	102	16,768,800,000.00	16,768,800,000.00
商誉	40	18,028,656.96	19,789,243.13	其他权益工具	103	6,000,000,000.00	6,000,000,000.00
长期待摊费用	41	247,988,960.92	269,368,499.90	其中：优先股	104		
递延所得税资产	42	3,733,581,464.12	3,759,425,459.30	永续债	105		
其他非流动资产	43	2,885,674,646.42	2,165,128,643.98	资本公积	106	103,026,293,169.94	100,478,784,767.07
其中：特准储备物资	44			减：库存股	107		
非流动资产合计	45	**331,400,855,337.25**	**327,405,212,763.70**	其他综合收益	108	378,763,523.50	460,187,238.92
	46			专项储备	109	115,491,150.24	108,222,113.52
	47			盈余公积	110	3,240,037,892.59	3,240,037,892.59
	48			其中：法定公积金	111	3,240,037,892.59	3,240,037,892.59
	53			△一般风险准备	112	8,821,257.32	8,821,257.32
	54			未分配利润	113	27,728,935,900.60	25,181,872,696.98
	55			**归属于母公司所有者权益合计**	114	**157,267,142,894.19**	**152,246,725,966.40**
	56			*少数股东权益	115	21,542,655,419.88	21,303,437,951.87
	57			**所有者权益合计**	116	**178,809,798,314.07**	**173,550,163,918.27**
资产总计	58	**427,657,106,295.09**	**411,141,902,692.34**	**负债和所有者权益总计**	117	**427,657,106,295.09**	**411,141,902,692.34**

注:表中带#科目为合并财务报表专用；带△楷体科目为金融类企业专用；带▲科目为未执行新保险合同准则企业专用；带*科目为外商投资企业专用；带☆科目为未执行新金融工具准则企业专用。下同。

法定代表人：项小龙　　主管会计工作负责人：王孝忠　　会计机构负责人：王孝

合并利润表

2024年1-6月

企财02表

编制单位：安徽省交通控股集团有限公司　　金额单位：元

项　目	行次	本期金额	上期金额	项　目	行次	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1	**25,661,450,817.80**	**27,369,454,437.87**	加：营业外收入	37	33,216,189.35	45,563,361.78
其中：营业收入	2	25,661,450,817.80	27,369,454,437.87	其中：政府补助	38		
△利息收入	3			减：营业外支出	39	23,604,221.31	-67,166,262.81
△保险服务收入	4			**四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）**	40	**4,574,555,809.78**	**5,083,632,388.47**
▲已赚保费	5			减：所得税费用	41	1,028,485,394.55	1,268,279,714.04
△手续费及佣金收入	6			**五、净利润（净亏损以“－”号填列）**	42	**3,546,070,415.23**	**3,815,352,674.43**
二、营业总成本	7	**21,879,697,887.06**	**23,389,657,409.78**	（一）按所有权归属分类:	43	——	——
其中：营业成本	8	17,820,423,055.84	19,175,393,104.66	归属于母公司所有者的净利润	44	2,844,465,905.83	3,072,908,955.58
△利息支出	9			*少数股东损益	45	701,604,509.40	742,443,718.85
△手续费及佣金支出	10			（二）按经营持续性分类:	46	——	——
△保险服务费用	11			持续经营净利润	47	3,546,070,415.23	3,815,352,674.43
△分出保费的分摊	12			终止经营净利润	48		
△减：摊回保险服务费用	13			**六、其他综合收益的税后净额**	49	-81,634,009.42	-9,822,280.60
△承保财务损失	14			归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	50	-81,423,715.42	-611,484.69
△减：分出再保险财务收益	15			（一）不能重分类进损益的其他综合收益	51	-81,423,715.42	-611,484.69
▲退保金	16			1.重新计量设定受益计划变动额	52		
▲赔付支出净额	17			2.权益法下不能转损益的其他综合收益	53		
▲提取保险责任准备金净额	18			3.其他权益工具投资公允价值变动	54	-81,423,715.42	-611,484.69
▲保单红利支出	19			4.企业自身信用风险公允价值变动	55		
▲分保费用	20			△5.不能转损益的保险合同金融变动	56		
税金及附加	21	193,086,521.38	153,303,047.68	6.其他	57		
销售费用	22	562,314,756.30	516,007,448.36	（二）将重分类进损益的其他综合收益	58	-	-
管理费用	23	673,330,126.18	664,826,925.73	1.权益法下可转损益的其他综合收益	59		
研发费用	24	157,187,498.38	73,202,735.42	2.其他债权投资公允价值变动	60		
财务费用	25	2,473,355,928.98	2,806,924,147.93	☆3.可供出售金融资产公允价值变动损益	61		
其中：利息费用	26	2,609,211,557.66		4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	62		
利息收入	27	168,369,475.89		☆5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	63		
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	28			6.其他债权投资信用减值准备	64		
其他	29			7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	65		
加：其他收益	26	321,307,941.77	355,069,997.00	8.外币财务报表折算差额	62		
投资收益（损失以“-”号填列）	27	573,335,074.82	649,546,736.53	△9.可转损益的保险合同金融变动	63		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	28			△10.可转损益的分出再保险合同金融变动	64		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	29			11.其他	65		
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	30			*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	66	210,294.00	-9,210,795.91
净敞口套期收益（损失以“-”号填列)	31			**七、综合收益总额**	67	——	——
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	32	-20,202,417.92	27,977,957.74	归属于母公司所有者的综合收益总额	68	2,763,042,190.41	3,072,297,470.89
信用减值损失（损失以“-”号填列）	33	-12,501,711.00	-5,415,595.64	*归属于少数股东的综合收益总额	69	701,814,803.40	733,232,922.94
资产减值损失（损失以“-”号填列）	34	-78,310,225.43	-38,948,457.84	**八、每股收益：**	70	——	——
资产处置收益（损失以“-”号填列）	35	-437,751.24	2,875,098.00	基本每股收益	71		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	36	**4,564,943,841.74**	**4,970,902,763.88**	稀释每股收益	72		

法定代表人：项小龙　　主管会计工作负责人：龙敦利　　会计机构负责人：王猛

安徽省交通控股集团有限公司 3401310180706
项小龙印
龙敦印
王猛印
3302070172420

合并现金流量表

2024年1-6月

编制单位：安徽省交通控股集团有限公司

企财03表

金额单位：元

项　　目	行次	本期金额	上期金额	项　　目	行次	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	1	—	—	**二、投资活动产生的现金流量：**	34	—	—
销售商品、提供劳务收到的现金	2	28,367,001,876.29	29,543,378,799.00	收回投资收到的现金	35	2,484,435,144.47	604,010,888.27
△客户存款和同业存放款项净增加额	3			取得投资收益收到的现金	36	669,258,661.78	47,873,820.17
△向中央银行借款净增加额	4			处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	37	17,625,781.02	21,391,944.85
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5			处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	38		
△收到签发保险合同保费取得的现金	6			收到其他与投资活动有关的现金	39	539,166,196.96	422,021,788.82
△收到分入再保险合同的现金净额	7			**投资活动现金流入小计**	40	**3,710,485,784.23**	**1,095,298,442.11**
▲收到原保险合同保费取得的现金	8			购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41	11,650,502,330.94	10,048,682,003.82
▲收到再保业务现金净额	9			投资支付的现金	42	475,221,618.99	1,147,966,823.21
▲保户储金及投资款净增加额	10			▲质押贷款净增加额	43		
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	11			取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	44		
△收取利息、手续费及佣金的现金	12			支付其他与投资活动有关的现金	45	108,159,281.72	925,088,997.51
△拆入资金净增加额	13			**投资活动现金流出小计**	46	**12,233,883,231.65**	**12,121,737,824.54**
△回购业务资金净增加额	14			**投资活动产生的现金流量净额**	47	**-8,523,397,447.42**	**-11,026,439,382.43**
△代理买卖证券收到的现金净额	15			**三、筹资活动产生的现金流量：**	48	—	—
收到的税费返还	16	274,771,936.77	254,978,094.83	吸收投资收到的现金	49	6,707,436,300.00	873,250,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	17	9,641,685,093.74	8,862,195,032.69	*其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	50		
经营活动现金流入小计	18	**38,283,458,906.80**	**38,660,551,926.52**	取得借款收到的现金	51	20,826,090,072.92	37,523,490,162.46
购买商品、接受劳务支付的现金	19	14,288,060,277.49	12,372,687,120.54	收到其他与筹资活动有关的现金	52	52,002,430.85	69,848,518.28
△客户贷款及垫款净增加额	20			**筹资活动现金流入小计**	53	**27,585,528,803.77**	**38,466,588,680.74**
△存放中央银行和同业款项净增加额	21			偿还债务支付的现金	54	18,033,807,810.31	27,114,618,928.06
△支付签发保险合同赔款的现金	22			分配股利、利润或偿付利息支付的现金	55	5,442,505,863.42	3,666,124,280.42
△支付分出再保险合同的现金净额	23			*其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	56		
△保单质押贷款净增加额	24			支付其他与筹资活动有关的现金	57	2,232,954,526.12	533,411,981.13
▲支付原保险合同赔付款项的现金	25			**筹资活动现金流出小计**	58	**25,709,268,199.85**	**31,314,155,189.61**
△拆出资金净增加额	26			**筹资活动产生的现金流量净额**	59	**1,876,260,603.92**	**7,152,433,491.13**
△支付利息、手续费及佣金的现金	27			**四、汇率变动对现金及现金等价物的影响**	60	**0.45**	**-7,129.91**
▲支付保单红利的现金	28			**五、现金及现金等价物净增加额**	61	**3,484,091,339.30**	**8,590,268,733.81**
支付给职工及为职工支付的现金	29	1,437,580,199.92	1,494,178,450.03	加：期初现金及现金等价物余额	62	24,264,872,805.56	22,903,749,146.61
支付的各项税费	30	2,034,009,549.93	3,897,452,299.14	**六、期末现金及现金等价物余额**	63	**27,748,964,144.86**	**31,494,017,880.42**
支付其他与经营活动有关的现金	31	10,392,580,697.11	8,431,952,301.79		64		
经营活动现金流出小计	32	**28,152,230,724.45**	**26,196,270,171.50**		65		
经营活动产生的现金流量净额	33	**10,131,228,182.35**	**12,464,281,755.02**		66		

法定代表人：　项小龙　　主管会计工作负责人：王敦礼　　会计机构负责人：王强

合并所有者权益变动表

2024年1-6月

编制单位：安徽省交通控股集团有限公司

企财04表

金额单位：元

项目	行次	本年金额													
		归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
		实收资本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计		
			优先股	永续债	其他										
栏次	—		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
一、上年年末余额	34	**16,768,800,000.00**		**6,000,000,000.00**		**100,478,784,767.07**		**460,187,238.92**	**108,222,113.52**	**3,240,037,892.59**	**8,821,257.32**	**25,181,872,696.98**	**152,246,725,966.40**	**21,303,437,951.87**	**173,550,163,918.27**
加：会计政策变更	2												-		-
前期差错更正	3												-		-
其他	4												-		-
二、本年年初余额	5	**16,768,800,000.00**	**-**	**6,000,000,000.00**	**-**	**100,478,784,767.07**	**-**	**460,187,238.92**	**108,222,113.52**	**3,240,037,892.59**	**8,821,257.32**	**25,181,872,696.98**	**152,246,725,966.40**	**21,303,437,951.87**	**173,550,163,918.27**
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	**-**	**-**	**-**	**-**	**2,547,508,402.87**	**-**	**-81,423,715.42**	**7,269,036.72**	**-**	**-**	**2,547,063,203.62**	**5,020,416,927.79**	**239,217,468.01**	**5,259,634,395.80**
（一）综合收益总额	7							-81,423,715.42				2,844,465,905.83	2,763,042,190.41	701,814,803.40	3,464,856,993.81
（二）所有者投入和减少资本	8	-	-	-	-	2,547,508,402.87	-	-	-	-	-	-	2,547,508,402.87	476,881,591.89	3,024,389,994.76
1.所有者投入的资本	9												-	174,611,335.88	174,611,335.88
2.其他权益工具持有者投入资本	10												-		-
3.股份支付计入所有者权益的金额	11												-		-
4.其他	12					2,547,508,402.87							2,547,508,402.87	302,270,256.01	2,849,778,658.88
（三）专项储备提取和使用	13	-	-	-	-	-	-	-	7,269,036.72	-	-	-	7,269,036.72	1,723,249.18	8,992,285.90
1.提取专项储备	14								21,383,619.79				21,383,619.79	2,832,149.72	24,215,769.51
2.使用专项储备	15								-14,114,583.07				-14,114,583.07	-1,108,900.54	-15,223,483.61
（四）利润分配	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-297,402,702.21	-297,402,702.21	-937,693,835.85	-1,235,096,538.06
1.提取盈余公积	17											-	-		-
其中：法定公积金	18											-	-		-
任意公积金	19											-	-		-
#储备基金	20											-	-		-
#企业发展基金	21											-	-		-
#利润归还投资	22											-	-		-
△2.提取一般风险准备	23											-	-		-
3.对所有者的分配	24											-298,004,800.00	-298,004,800.00	-937,693,835.85	-1,235,698,635.85
4.其他	25											602,097.79	602,097.79		602,097.79
（五）所有者权益内部结转	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,508,340.61	-3,508,340.61
1.资本公积转增资本	27												-		-
2.盈余公积转增资本	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												-	-3,508,340.61	-3,508,340.61
四、本年年末余额	33	**16,768,800,000.00**	**-**	**6,000,000,000.00**	**-**	**103,026,293,169.94**	**-**	**378,763,523.50**	**115,491,150.24**	**3,240,037,892.59**	**8,821,257.32**	**27,728,935,900.60**	**157,267,142,894.19**	**21,542,655,419.88**	**178,809,798,314.07**

法定代表人：项小龙　　主管会计工作负责人：左效礼　　会计机构负责人：王猛

母公司资产负债表

2024年6月30日

企财01表

编制单位：安徽省交通控股集团有限公司　　金额单位：元

项　目	行次	期末余额	期初余额	项　目	行次	期末余额	期初余额
流动资产：	1	——	——	**流动负债：**	50	——	——
货币资金	2	7,258,693,927.27	9,924,374,032.79	短期借款	51	2,300,000,000.00	
衍生金融资产	3			衍生金融负债	52		
应收票据	4			应付票据	53		
应收账款	5	460,350,607.05	369,212,380.92	应付账款	54	3,300,025,533.76	4,349,739,927.33
应收款项融资	6			预收款项	55	2,474,641,862.61	2,485,539,308.05
预付款项	7	314,409,472.91	23,834,108.70	合同负债	56	13,522,632.15	11,138,883.64
其他应收款	8	21,794,745,680.74	14,828,635,895.12	应付职工薪酬	57	31,816,014.19	30,378,631.27
其中：应收股利	9	511,125,707.02		其中：应付工资	58	28,221,636.83	28,221,636.83
存货	10	7,489,487.68	7,629,562.72	应交税费	59	556,072,637.48	615,742,613.54
其中：原材料	11	7,235,187.58	7,375,262.62	其中：应交税金	60		
库存商品(产成品)	12	252,380.10	252,380.10	其他应付款	61	10,127,181,255.81	8,161,012,466.33
合同资产	13			其中：应付股利	62		
持有待售资产	14			持有待售负债	63		
一年内到期的非流动资产	15	405,160,000.00	405,160,000.00	一年内到期的非流动负债	64	9,385,605,310.06	10,170,634,879.33
其他流动资产	16	1,693,627,096.51	1,370,953,347.87	其他流动负债	65	2,006,683,333.33	4,029,695,068.39
流动资产合计	17	**31,934,476,272.16**	**26,929,799,328.12**	**流动负债合计**	66	**30,195,548,579.39**	**29,853,881,777.88**
非流动资产：	18			**非流动负债：**	67	——	——
债权投资	19			长期借款	68	88,158,614,644.52	89,341,770,738.74
☆可供出售金融资产	20			应付债券	69	24,200,000,000.00	21,200,000,000.00
长期应收款	21	5,521,290,565.05	5,497,923,565.05	租赁负债	70	31,014,126.34	18,933,617.26
长期股权投资	22	93,918,635,673.88	91,822,670,432.34	长期应付款	71	127,252,875.17	127,252,875.17
其他权益工具投资	23	116,740.00	116,740.00	长期应付职工薪酬	72		
其他非流动金融资产	24			预计负债	73		
投资性房地产	25	53,004,828.77	53,004,828.88	递延收益	74	7,440,000.00	7,440,000.00
固定资产	26	138,453,566,053.78	139,309,397,280.31	递延所得税负债	75	2,109,344,570.63	2,107,530,205.62
其中：固定资产原价	27	195,010,499,673.59	192,767,415,097.09	其他非流动负债	76	3,139,915,836.27	2,089,260,345.97
累计折旧	28	56,556,933,619.81	53,458,017,816.78	其中：特准储备基金	77		
固定资产减值准备	29			**非流动负债合计**	78	**117,773,582,052.93**	**114,892,187,782.76**
在建工程	30	16,132,114,702.49	14,776,134,190.00	**负 债 合 计**	79	**147,969,130,632.32**	**144,746,069,560.64**
生产性生物资产	31			**所有者权益：**	80	——	——
油气资产	32			实收资本	81	16,768,800,000.00	16,768,800,000.00
使用权资产	33	36,169,026.60	36,169,026.60	国家资本	82	16,768,800,000.00	16,768,800,000.00
无形资产	34	11,975,469.00	14,334,894.77	国有法人资本	83		
开发支出	35			#减：已归还投资	87		
商誉	36			实收资本净额	88	16,768,800,000.00	16,768,800,000.00
长期待摊费用	37	560,776.71	744,473.07	其他权益工具	89	6,000,000,000.00	6,000,000,000.00
递延所得税资产	38	198,631,116.29	199,513,578.80	资本公积	92	86,583,440,836.34	85,969,440,836.34
其他非流动资产	39	781,537,786.11	2,027,372,618.57	减：库存股	93		
其中：特准储备物资	40			其他综合收益	94	63,546,862.62	63,546,862.62
非流动资产合计	41	**255,107,602,738.68**	**253,737,381,628.39**	专项储备	95		
	42			盈余公积	96	3,238,953,485.40	3,238,953,485.40
	43			其中：法定公积金	97	3,238,953,485.40	3,238,953,485.40
	44			△一般风险准备	98		
	45			未分配利润	99	26,418,207,194.16	23,880,370,211.51
	46			归属于母公司所有者权益合计	100	139,072,948,378.52	135,921,111,395.87
	47			*少数股东权益	101		
	48			**所有者权益合计**	102	**139,072,948,378.52**	**135,921,111,395.87**
资 产 总 计	49	**287,042,079,010.84**	**280,667,180,956.51**	**负债和所有者权益总计**	103	**287,042,079,010.84**	**280,667,180,956.51**

注:表中带*科目为合并财务报表专用；带△楷体科目为金融类企业专用；带▲科目为未执行新金融合同准则企业专用；带#科目为外商投资企业专用；带☆科目为未执行新金融工具准则企业专用

法定代表人：姚本龙　　主管会计工作负责人：左敦礼　　会计机构负责人：王猛

母公司利润表

2024年1-6月

企财02表

编制单位：安徽省交通控股集团有限公司

金额单位：元

项　　目	行次	本期金额	上期金额	项　　目	行次	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1	**8,064,953,692.52**	**8,311,173,980.19**	加：营业外收入	37	3,657,060.30	4,564,895.99
其中：营业收入	2	8,064,953,692.52	8,311,173,980.19	其中：政府补助	38		
△利息收入	3			减：营业外支出	39	2,022,446.01	12,329.68
△保险服务收入	4			**四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）**	40	**3,276,309,700.37**	**3,118,436,803.87**
▲已赚保费	5			减：所得税费用	41	440,467,917.72	476,251,856.64
△手续费及佣金收入	6			**五、净利润（净亏损以“－”号填列）**	42	**2,835,841,782.65**	**2,642,184,947.23**
二、营业总成本	7	**5,829,645,074.24**	**6,424,097,653.84**	（一）按所有权归属分类:	43	——	——
其中：营业成本	8	3,777,583,307.18	4,075,614,853.92	归属于母公司所有者的净利润	44	2,835,841,782.65	2,642,184,947.23
△利息支出	9			*少数股东损益	45		
△手续费及佣金支出	10			（二）按经营持续性分类:	46	——	——
△保险服务费用	11			持续经营净利润	47	2,835,841,782.65	2,642,184,947.23
△分出保费的分摊	12			终止经营净利润	48		
△减：摊回保险服务费用	13			**六、其他综合收益的税后净额**	49		
△承保财务损失	14			归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	50	-	-
△减：分出再保险财务收益	15			（一）不能重分类进损益的其他综合收益	51	-	-
▲退保金	16			1.重新计量设定受益计划变动额	52		
▲赔付支出净额	17			2.权益法下不能转损益的其他综合收益	53		
▲提取保险责任准备金净额	18			3.其他权益工具投资公允价值变动	54		
▲保单红利支出	19			4.企业自身信用风险公允价值变动	55		
▲分保费用	20			△5.不能转损益的保险合同金融变动	56		
税金及附加	21	47,011,203.59	43,958,076.56	6.其他	57		
销售费用	22	-		（二）将重分类进损益的其他综合收益	58	-	-
管理费用	23	107,457,411.02	65,409,217.40	1.权益法下可转损益的其他综合收益	59		
研发费用	24	2,613,449.00	1,217,609.20	2.其他债权投资公允价值变动	60		
财务费用	25	1,894,979,703.45	2,237,897,896.76	☆3.可供出售金融资产公允价值变动损益	61		
加：其他收益	26	2,384,576.31	22,743,513.34	4.外币财务报表折算差额	62		
投资收益（损失以“-”号填列）	27	1,027,235,145.17	1,205,493,647.15	△5.可转损益的保险合同金融变动	63		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	28			△6.可转损益的分出再保险合同金融变动	64		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	29			7.其他	65		
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	30			*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	66		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列)	31			**七、综合收益总额**	67	——	——
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	32			归属于母公司所有者的综合收益总额	68	2,835,841,782.65	2,642,184,947.23
信用减值损失（损失以“-”号填列）	33	10,969,850.07	3,106.13	*归属于少数股东的综合收益总额	69	-	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	34			**八、每股收益：**	70	——	——
资产处置收益（损失以“-”号填列）	35	-1,223,103.75	-1,432,355.41	基本每股收益	71		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	36	**3,274,675,086.08**	**3,113,884,237.56**	稀释每股收益	72		

法定代表人：　项小龙　　主管会计工作负责人：左敦礼　　会计机构负责人：王猛

母公司现金流量表

2024年1-6月

企财03表

编制单位：安徽省交通控股集团有限公司

金额单位：元

项　　目	行次	本期金额	上期金额	项　　目	行次	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	1	—	—	二、投资活动产生的现金流量：	34	—	—
销售商品、提供劳务收到的现金	2	8,237,818,699.75	8,083,490,347.81	收回投资收到的现金	35	1,493,008,019.00	19,500,000.00
△客户存款和同业存放款项净增加额	3			取得投资收益收到的现金	36	684,755,724.87	524,540,731.16
△向中央银行借款净增加额	4			处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	37	2,155,349.75	11,498,074.63
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5			处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	38		
△收到签发保险合同保费取得的现金	6			收到其他与投资活动有关的现金	39		215,899,422.42
△收到分入再保险合同的现金净额	7			**投资活动现金流入小计**	40	**2,179,919,093.62**	**771,438,228.21**
▲收到原保险合同保费取得的现金	8			购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41	2,551,156,912.39	3,591,195,507.68
▲收到再保业务现金净额	9			投资支付的现金	42	2,230,498,702.77	3,059,757,500.00
▲保户储金及投资款净增加额	10			▲质押贷款净增加额	43		
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	11			取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	44		
△收取利息、手续费及佣金的现金	12			支付其他与投资活动有关的现金	45	23,367,000.00	1,600,000,000.00
△拆入资金净增加额	13			**投资活动现金流出小计**	46	**4,805,022,615.16**	**8,250,953,007.68**
△回购业务资金净增加额	14			**投资活动产生的现金流量净额**	47	**-2,625,103,521.54**	**-7,479,514,779.47**
△代理买卖证券收到的现金净额	15			三、筹资活动产生的现金流量：	48	—	—
收到的税费返还	16	41,406,658.15	217,901,008.02	吸收投资收到的现金	49	5,614,000,000.00	594,000,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	17	50,933,173.62	11,085,224,281.65	*其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	50		
经营活动现金流入小计	18	**8,330,158,531.52**	**19,386,615,637.48**	取得借款收到的现金	51	10,826,404,372.21	26,725,000,000.00
购买商品、接受劳务支付的现金	19	833,514,511.54	433,311,713.76	收到其他与筹资活动有关的现金	52		11,918,751.90
△客户贷款及垫款净增加额	20			**筹资活动现金流入小计**	53	**16,440,404,372.21**	**27,330,918,751.90**
△存放中央银行和同业款项净增加额	21			偿还债务支付的现金	54	14,500,918,946.90	21,389,319,410.73
△支付签发保险合同赔款的现金	22			分配股利、利润或偿付利息支付的现金	55	3,943,486,045.86	2,251,281,379.83
△支付分出再保险合同的现金净额	23			*其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	56		
△保单质押贷款净增加额	24			支付其他与筹资活动有关的现金	57	5,927,745.55	
▲支付原保险合同赔付款项的现金	25			**筹资活动现金流出小计**	58	**18,450,332,738.31**	**23,640,600,790.56**
△拆出资金净增加额	26			**筹资活动产生的现金流量净额**	59	**-2,009,928,366.10**	**3,690,317,961.34**
△支付利息、手续费及佣金的现金	27			四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	60		
▲支付保单红利的现金	28			五、现金及现金等价物净增加额	61	**-2,517,280,296.77**	**3,159,511,498.05**
支付给职工及为职工支付的现金	29	229,697,952.90	235,094,725.35	加：期初现金及现金等价物余额	62	9,775,974,224.04	9,226,540,901.18
支付的各项税费	30	877,274,466.31	2,004,669,876.95	六、期末现金及现金等价物余额	63	**7,258,693,927.27**	**12,386,052,399.23**
支付其他与经营活动有关的现金	31	4,271,920,009.90	9,764,831,005.24		64		
经营活动现金流出小计	32	**6,212,406,940.65**	**12,437,907,321.30**		65		
经营活动产生的现金流量净额	33	**2,117,751,590.87**	**6,948,708,316.18**		66		

法定代表人：　项小龙　　主管会计工作负责人：左效礼　　会计机构负责人：王鑫

母公司所有者权益变动表

2024年1-6月

编制单位：安徽省交通控股集团有限公司

企财04表

金额单位：元

项目	行次	本年金额													
		归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
		实收资本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计		
			优先股	永续债	其他										
栏次	—	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
一、上年年末余额	1	16,768,800,000.00	-	6,000,000,000.00		85,969,440,836.34		63,546,862.62		3,238,953,485.40		23,880,370,211.51	135,921,111,395.87		135,921,111,395.87
加：会计政策变更	2												-		-
前期差错更正	3												-		-
其他	4												-		-
二、本年年初余额	5	16,768,800,000.00	-	6,000,000,000.00	-	85,969,440,836.34	-	63,546,862.62	-	3,238,953,485.40	-	23,880,370,211.51	135,921,111,395.87	-	135,921,111,395.87
三、本年增减变动金额（减少以"-"号填列）	6	-	-	-	-	614,000,000.00	-	-	-	-	-	2,537,836,982.65	3,151,836,982.65	-	3,151,836,982.65
（一）综合收益总额	7							-				2,835,841,782.65	2,835,841,782.65	-	2,835,841,782.65
（二）所有者投入和减少资本	8	-	-	-	-	614,000,000.00	-	-	-	-	-	-	614,000,000.00	-	614,000,000.00
1.所有者投入的资本	9					614,000,000.00							614,000,000.00		614,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本	10												-		-
3.股份支付计入所有者权益的金额	11												-		-
4.其他	12												-		-
（三）专项储备提取和使用	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取专项储备	14												-		-
2.使用专项储备	15												-		-
（四）利润分配	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-298,004,800.00	-298,004,800.00	-	-298,004,800.00
1.提取盈余公积	17											-	-		-
其中：法定公积金	18											-	-		-
任意公积金	19											-	-		-
#储备基金	20											-	-		-
#企业发展基金	21											-	-		-
#利润归还投资	22											-	-		-
△2.提取一般风险准备	23											-	-		-
3.对所有者的分配	24											-298,004,800.00	-298,004,800.00		-298,004,800.00
4.其他	25												-		-
（五）所有者权益内部结转	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本	27												-		-
2.盈余公积转增资本	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	16,768,800,000.00	-	6,000,000,000.00	-	86,583,440,836.34	-	63,546,862.62	-	3,238,953,485.40	-	26,418,207,194.16	139,072,948,378.52	-	139,072,948,378.52

法定代表人：项小龙　　主管会计工作负责人：左敦礼　　会计机构负责人：王猛

安徽省交通控股集团有限公司
2024 年 1-6 月合并财务报表附注

（金额单位：元　币种：人民币）

一、公司基本情况

（一）公司概况

1、企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

（1）历史沿革

安徽省交通控股集团有限公司（以下简称“公司”、“本公司”或“本集团”）成立于 1993 年 4 月 27 日，原名安徽省高速公路总公司，系由安徽省高等级公路管理局按照安徽省交通厅皖交劳〔92〕149 号文件批复组建设立，于 1993 年 4 月 27 日在安徽省工商局登记，初始注册资本金为 1 亿元，1996 年 7 月 23 日根据皖交高路〔96〕22 号批复增加注册资本至 18.90 亿元。

1998 年 6 月，安徽省政府以皖政秘〔1998〕119 号文批复安徽省高速公路总公司为大型一类企业，国有独资公司。

2001 年起，安徽省政府以皖政办〔2001〕56 号文将公司国有资产管理职责划归安徽省委企业工委（省属企业国有资产管理办公室）管理。

2004 年，安徽省政府以皖发〔2004〕12 号文确定安徽省高速公路总公司隶属于安徽省国资委。

2006 年，安徽省高速公路总公司根据安徽省国资委《关于安徽省高速公路总公司清产核资结果及执行<企业会计制度>的批复》（皖国资评价函〔2005〕650 号）文件及其于 2006 年 2 月 28 日核发的《企业国有资产产权登记证》，向安徽省工商局直属分局申请变更公司注册资本及住所，并于 2006 年 6 月 2 日变更注册资本为 4,525,819,000.00 元。

根据安徽省国资委《关于安徽省高速公路总公司公司制改革实施方案的批复》（皖国资改革函〔2008〕252 号）精神，安徽省高速公路总公司名称变更为“安徽省高速公路控股集团有限公司”，公司性质仍为国有独资公司，并于 2010 年 1 月 4 日在安徽省工商局办理了工商注册登记；将原在实收资本核算的拨入资本金转入到资本公积，实收资本变更为 5,003,448,714.96 元，并于 2011 年 4 月 22 日办理了变更注册资本工商登记。

根据 2014 年 12 月安徽省人民政府国有资产监督管理委员会下发的皖国资改革【2014】172 号《省国资委转发省人民政府关于安徽省高速公路控股集团有限公司与安徽省交通投资集团有限责任公司重组方案批复的通知》文件，由安徽省高速公路控股集团有限公司吸收合并安徽省交通投资集团有限责任公司，重组设立的国有独资企业，重组后的公司名称为安徽省交通控股集团有限公司，注册资本人民币 16,000,000,000.00 元。

根据 2015 年 1 月 20 日安徽省国资委《关于安徽省交通控股集团有限公司注册资本出资有关事项的批复》（皖国资产权函[2015]37 号），同意本公司根据经审计会计报告的资本公积转增注册资本不足部分，本公司将资本公积 10,996,551,285.04 元转增资本，转增后本公司注册资本为人民币

16,000,000,000.00 元，实收资本为人民币 16,000,000,000.00 元，本公司于 2015 年 5 月 7 日完成工商变更登记。

根据《安徽省省属企业国有资本经营预算资金管理暂行办法》（皖国资预算〔2013〕116 号），安徽省交通控股集团有限公司将 2015 年和 2016 年收到的国有资本经营预算资金 28,000.00 万列作实收资本，截至 2021 年 12 月 31 日本公司将国有资本经营预算资金转为实收资本后，实收资本为人民币 1,628,000.00 万元。

根据《安徽省省属企业国有资本经营预算资金管理暂行办法》（皖国资预算〔2013〕116 号），安徽省交通控股集团有限公司将 2021 年收到的国有资本经营预算资金 23,000.00 万元由资本公积转增资本，2022 年收到的国有资本经营预算资金 15,000.00 万元计入实收资本，截至 2022 年 12 月 31 日，本公司实收资本为人民币 1,666,000.00 万元。

根据《安徽省省属企业国有资本经营预算资金管理暂行办法》(皖国资预算(2013)116 号)，本公司将 2019 年收到的国有资本经营预算资金 100,000,000.00 元由资本公积转增实收资本，将 2022 年收到的安徽省国资委拨付的省属企业科技创新专项资金 8,800,000.00 元转为实收资本，截至 2024 年 6 月 30 日，本公司实收资本为人民币 1,676,880.00 万元。

本集团为国有独资公司，统一社会信用代码：91340000MA2MT9QA0T，现任法定代表人：项小龙。

（2）注册地

安徽省合肥市。

（3）组织形式

公司制企业。

（4）总部地址

安徽省合肥市包河区西藏路 1666 号。

2、企业的业务性质和主要经营活动

本公司经营范围包括：

一般项目：企业管理；以自有资金从事投资活动；自有资金投资的资产管理服务；工程管理服务；交通设施维修；汽车拖车、求援、清障服务；住房租赁；非居住房地产租赁（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）

许可项目：公路管理与养护（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

3、母公司以及集团总部的名称

本公司的出资人为安徽省人民政府国有资产监督管理委员会，本公司的最终控制方为安徽省人民政府国有资产监督管理委员会。

4、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经本公司董事会于 2024 年 8 月 28 日批准报出。

5、营业期限

1993 年 4 月 27 日至无固定期限。

（二）合并财务报表范围

本期纳入合并范围的子公司包括 46 家，具体见本附注五、合并及合并财务报表。

二、财务报表编制基础

（一）编制基础

本公司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》以及其后颁布及修订的具体会计准则、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（统称"企业会计准则"），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2023 年修订)的披露规定编制财务报表。

（二）持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

(2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

(3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

(4) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2、同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

3、非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

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

①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。

②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。

③已办理了必要的财产权转移手续。

④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。

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

合并成本为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，取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债按公允价值计量。

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

通过多次交换交易分步实现非同一控制下的企业合并

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，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

4、为合并发生的相关费用

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。为企业合并而发行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。

（六）合并财务报表的编制方法

1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。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、结构化主体等）。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。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、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

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。

（1）增加子公司或业务

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

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

（2）处置子公司或业务

① 一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

② 分步处置子公司

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

1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

（七）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。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，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次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。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其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：

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

（八）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

（九）外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算

差额”项目。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

（十）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。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

2、金融资产分类和计量

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、应收账款、应收票据、其

他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内到期的债权投资和长期应收款列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的债权投资列报为其他流动资产。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

①以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，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是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。此类金融资产包括应收款项融资和其他债权投资。自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入(明确作为投资成本部分收回的股利收入除外)计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。此类金融资产列报为其他权益工具投资。

（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述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金融资产之外的金融资产，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。此类金融资产列报为交易性金融资产，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将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，该指定一经作出不得撤销。

3、金融负债的分类和计量

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、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

（2）其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

4、金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

5、财务担保合同

财务担保合同，是指特定债务人到期不能按照债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，除指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同外，其余财务担保合同在初始确认后按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额两者孰高者进行后续计量。

6、金融资产转移

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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（十一）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司以预期信用损失为基础，对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、以公允价值计量且其变动计入当期损益以外的贷款承诺、以及财务担保合同（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）等进行减值处理并确认损失准备。

1、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。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金

融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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。

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。

（1）应收票据、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收账款、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和应收账款划分组合，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：账龄组合

应收账款组合 2：关联方组合

应收账款组合 3：政府补助类及保证金等

C、合同资产

合同资产组合 1：工程咨询业务形成的合同资产

合同资产组合2：工程总承包业务形成的合同资产

对于划分为组合的应收票据、合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

（2）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：账龄组合

其他应收款组合2：关联方组合

其他应收款组合3：应收其他款项

其他应收款组合4：备用金等

其他应收款组合5：政府补助类及保证金等

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。

（3）长期应收款

本公司依据信用风险特征将应收融资租赁款、应收其他款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

长期应收款组合1：应收租赁款

长期应收款组合2：应收其他款项

对于划分为组合1的长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合2的长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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。

（4）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。

（5）发放贷款及垫款

对于发放贷款及垫款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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。

2、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：

（1）信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

（2）预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

（3）债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

（4）作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

（5）预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

（6）借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

（7）债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

（8）合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

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。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

3、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：

(1)发行方或债务人发生重大财务困难；

(2)债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

(3)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；

(4)债务人很可能破产或进行其他财务重组；

(5)发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

(6)以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

4、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。

5、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。

（十二）存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、库存商品、开发产品、开发成本、周转材料等。

2、取得和发出存货的计价方法

（1）一般存货在取得时按实际成本进行初始计量，发出按加权平均法计价。

（2）房地产开发业务

存货按成本进行初始计量。存货主要包括库存材料、在建开发产品（开发成本）、已完工开发产品和意图出售而暂时出租的开发产品等。开发产品的成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。存货发出时，采用个别计价法确定其实际成本。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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

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

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

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

（十三）合同资产

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的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注三、十一“预期信用损失的确定方法及会计处理方法”。

（十四）持有待售资产

1、持有待售的非流动资产或处置组的确认标准

公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，应当将其划分为持有待售类别。

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2、持有待售的非流动资产或处置组的会计处理方法

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

(1)对于持有待售的固定资产，应当调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

(2)对于持有待售的联营企业或合营企业的权益性投资，自划分至持有待售之日起，停止按权益法核算。

(3)对于出售的对子公司的投资将导致本公司丧失对子公司的控制权的，无论出售后本公司是否保留少数股东权益，本公司在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

3、不再满足持有待售确认条件时的会计处理

(1)某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售固定资产确认条件的，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②决定不再出售之日的再收回金额。

(2)已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，本公司从其被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

4、其他持有待售非流动资产的会计处理

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，此处所指其他非流动资产不包括递延所得税资产、职工薪酬形成的资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

（十五）长期股权投资

1、长期股权投资的分类及其判断依据

（1）长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

（2）长期股权投资类别的判断依据

① 确定对被投资单位控制的依据详见本附注三、（六）；

② 确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A.在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B.参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C.与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D.向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

E.向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考

虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③ 确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注三、（七）。

2、长期股权投资初始成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方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。购买方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。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、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。

（2）其他方式取得的长期股权投资

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。

3、长期股权投资的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。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

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

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司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；　　本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资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的，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。

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

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

同自取得时即采用权益法核算进行调整；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。

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

（十六）投资性房地产

1、投资性房地产的初始计量

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和已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本进行初始计量，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

2、投资性房地产的后续计量

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

（十七）固定资产

1、固定资产的确认和计量

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：公路及构筑物、房屋及建筑物、安全设施、通讯设施、监控设施、收费设施、供配电及照明设施、机器设备、运输工具、其他。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

2、折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法（公路及构筑物采用车流量法）分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
公路及构筑物	车流量法*1	收费期		
房屋及建筑物	年限平均法	5-45	3-5	2.11-19.4
安全设施	年限平均法	10	3	9.7
通讯设施	年限平均法	5-10	3	9.7-19.4

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
监控设施	年限平均法	5	3	19.4
收费设施	年限平均法	5	3	19.4
供配电及照明设施	年限平均法	5	3	19.4
机器设备	年限平均法	9	3	10.78
运输工具	年限平均法	5-15	3-5	6.33-19.4
其他	年限平均法	3-5	3	19.4-32.33

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、（二十二）

4、固定资产处置

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

（十八）在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

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

（十九）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、借款费用暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用及其辅助费，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

（二十）使用权资产

本公司使用权资产类别主要包括房屋及建筑物、机器运输办公设备、土地使用权及其他。

本公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产，采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本公司使用的起始日期。

使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

(1)租赁负债的初始计量金额；

(2)在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

(3)本公司发生的初始直接费用；

(4)本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产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。

本公司按照本附注“三、（二十二）长期资产减值”所述，确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用

权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益： •

（1）当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化，本公司按变动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；•

（2）当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（二十一）无形资产

1、无形资产的计价方法

（1）取得无形资产时按成本进行初始计量

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，其入账价值包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

无形资产减值测试见本附注“三、（二十二）长期资产减值”。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	摊销方法	预计使用寿命	依据
土地使用权	直线法	30-70年	法定使用权、土地使用证年限
软件使用权	直线法	2-10年	为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

项目	摊销方法	预计使用寿命	依据
特许权	直线法	3-10年	为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
收费公路特许经营权	车流量法*1		收费公路特许经营权剩余收费年限
车位使用权	直线法	45-58年	为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
广告经营权	直线法		按获取该路段广告经营权时该路段收费年限的剩余年限
其他	直线法	5年	为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

*1：收费公路特许经营权中的公路及构筑物摊销方法为车流量法，即按特定年度实际车流量占剩余经营期间的预估总车流量的比例计算年度摊销总额。当实际车流量与预估总车流量产生重大差异时，本公司将重新预估总车流量并计提摊销；附属设施摊销方法为年限平均法。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为寿命不确定的无形资产。

4、使用寿命不确定的无形资产使用寿命复核

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命采用以下程序进行复核，经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。

5、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（二十二）长期资产减值

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式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物性资产、油气资产、使用权资产、使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可回收金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，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，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

（二十三）长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。本公司各主要的长期待摊费用项目的内容、摊销年限如下表所示：

项目	摊销年限
装修工程款	5 年
一次性缴纳 20 年租赁收入相关税费	20 年
车位租赁费	3-4 年
亮化接电费	3 年

项目	摊销年限
其他	5年

（二十四）合同负债

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。

（二十五）职工薪酬

职工薪酬是指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。包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬的会计处理方法

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

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

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

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

3、辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

（1）企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

（2）企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（二十六）租赁负债

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量，采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

租赁付款额是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

(1) 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；

(2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；

(3) 本公司合理确定将行使的购买选择权的行权价格；

(4) 租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项；

(5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

租赁期开始日后，本公司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，并计入当期损益或相关资产成本，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或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益： •

（1）当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化，本公司按变动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；•

（2）当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（二十七）预计负债

涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

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；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

1、亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

2、重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

3、质量保证及维修

本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

4、回购担保

本公司会为有融资需求的客户向融资机构提供设备回购担保，并根据可能发生的回购担保损失确认预计负债。预计负债时已考虑了本公司历史上实际履行回购担保的比例、履行回购担保后实际发生损失比例等数据、并评估不同客户的支付能力。由于历史数据或评估数据均可能无法反映将来的回购损失情况，这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

（二十八）股份支付

1、股份支付的种类及会计处理

股份支付是公司为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（1）以权益结算的股份支付

股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

（2）以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或

费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行前述会计处理。

2、权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

4、修改和终止股份支付计划的处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内如果取消了授予的权益工具，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，将其作为授予权益工具的取消处理。

（二十九）优先股与永续债等其他金融工具

公司发行的优先股或永续债根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将其分类为金融负债或权益工具。

优先股或永续债属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，计入当期损益。

优先股或永续债属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，作为权益的变动处

理。对权益工具持有方的分配应作利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。

与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。交易费用，是指可直接归属于购买、发行或处置优先股或永续债的增量费用。增量费用，是指企业不购买、发行或处置金融工具就不会发生的费用。

发行或取得自身权益工具时发生的交易费用（例如登记费，承销费，法律、会计、评估及其他专业服务费用，印刷成本和印花税等），可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。终止的未完成权益性交易所发生的交易费用计入当期损益。

（三十）收入

1、收入确认和计量所采用的会计政策

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；客户能够控制公司履约过程中在建的商品；公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，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。

如果不满足上述条件之一，则公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2、公司收入确认与成本结转的具体原则与方法：

（1）通行费收入、路损赔偿收入及施救收入

经营公路的通行费收入于收取时予以确认；路损赔偿收入及施救收入于完成服务时予以确认。

（2）房地产销售收入

本公司在房屋完工并验收合格，达到销售合同约定的交付条件，并办理房屋移交手续时确认收入；或取得购买方付款证明且已发出交房通知，在书面交房通知确定的交付使用时限结束时确认收入。

（3）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定收入金额。

（4）商品销售收入

商品销售收入包括日用品销售、油品销售、非油品销售以及其他商品销售收入，其收入确认依据合同约定将商品交付给购货方且收入金额已经确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品相关的成本能够可靠计量。

（5）工程施工及工程服务业务收入

工程服务业务收入包括勘察设计收入、工程监理业务收入、检测业务收入、咨询服务业务收入、技术服务业务收入。

已签订书面合同或未签订书面合同但有其他证明文件能证明合同金额的，根据履约进度确认收入；收入金额不能可靠计量的，按已发生的合同履约成本确认收入。

（6）建造服务收入

PPP 项目合同在建造期间按投入法，结合履约进度确认收入。项目公司为主要责任人的，按总额法零毛利确认建造服务收入和成本；项目公司为代理人的，不确认收入和成本。

（7）其他业务收入

依据相关合同、协议的约定，与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入金额能够可靠计量，与收入相关的已发生或将发生成本能够可靠地计量时，确认其他业务收入的实现。

（三十一）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。

1. 取得合同发生的增量成本

为取得合同发生的增量成本，是指企业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，将其作为合同取得成本确认为一项资产。企业为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出，在发生时计入当期损益，除非这些支出明确由客户承担。

2. 履行合同发生的成本

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，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) 该成本增加了企业未来用于履行（包括持续履行）履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

3. 合同成本摊销和减值

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。合同取得成本确认的资产摊销期限不超过一年的，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第一项减去第二项的差额时，企业对超出部分计提减

值准备，并确认为资产减值损失：

(1) 企业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。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款（1）减（2）的差额高于合同成本账面价值的， 应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的合同成本账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（三十二）政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

（2）用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

3、政策性优惠贷款贴息的会计处理

(1)财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2)财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

已确认的政府补助需要退回的，公司在需要退回的当期进行会计处理，即对初始确认时存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

（三十三）递延所得税资产/递延所得税负债

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

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；

（2）同时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，交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损，并且初始确认的资产和负债产生不等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异；

（3）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）同时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，交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损，并且初始确认的资产和负债产生不等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异；

（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，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，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，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。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

（1）拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

（2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

（三十四）租赁

1.租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本

公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司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。

2.单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：（1）承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；（2）该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

3.适用财会【2022】13号的租金减让

对于适用财会【2022】13号规定情形的、承租人和出租人就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类。

(1)减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；

(2)综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

4.本公司作为承租人

(1)租赁和非租赁部分的分拆

合同中同时包含一项或多项租赁和非租赁部分的，本公司将各项单独租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。

(2)租赁期的评估

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本公司有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响本公司是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

(3)使用权资产和租赁负债

见“附注三、（二十）”和“附注三、（二十六）”。

(4)租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

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。

就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：（1）租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司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；（2）其他租赁变更，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(5)短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁以及低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，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。

(6)适用财会【2022】13号的租金减让

对于采用财会【2022】13号相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于简化处理的短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

5.本公司作为出租人

(1)租赁和非租赁部分的分拆

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司根据《企业会计准则第14号——收入》关于交易价格分摊的规定分摊合同对价，分摊的基础为租赁部分和非租赁部分各自的单独价格。

(2)租赁的分类

实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(3)作为经营租赁出租人

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入，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。本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，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。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

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。

(4)作为融资租赁出租人

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将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。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（十）金融工具”及“三、（十一）预期信用损失的确定方法及会计处理方法”进行会计处理。

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。

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。

融资租赁的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，本公司按照本附注“三、（十）金融工具”关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

(5)适用财会【2022】13 号的租金减让

对于采用财会【2022】13 号相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

对于采用财会【2022】13 号相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

6.售后租回交易

本公司按照“附注三、（三十）”评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

(1)本公司作为卖方及承租人

① 售后租回交易中的资产转让属于销售

本公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；

② 售后租回交易中的资产转让不属于销售

本公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，按照本附注“三、（十）金融工具”对该金融负债进行会计处理。

⑵本公司作为买方及出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“5.本公司作为出租人”的规定对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照本附注“三、（十）金融工具”对该金融资产进行会计处理。

（三十五）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

1、该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

2、该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

3、该组成部分是专为转售而取得的子公司。

符合持有待售的资产的会计处理见本附注三、（十四）。

（三十六）套期会计

套期，是指公司为管理外汇风险、利率风险、价格风险、信用风险等特定风险引起的风险敞口，指定金融工具为套期工具，以使套期工具的公允价值或现金流量变动，预期抵销被套期项目全部或部分公允价值或现金流量变动的风险管理活动。

1、套期的分类

套期分为公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。

（1）公允价值套期，是指对已确认资产或负债、尚未确认的确定承诺，或上述项目组成部分的公允价值变动风险敞口进行的套期。该公允价值变动源于特定风险，且将影响公司的损益或其他综合收益。

（2）现金流量套期，是指对现金流量变动风险敞口进行的套期。该现金流量变动源于与已确认资产或负债、极可能发生的预期交易，或与上述项目组成部分有关的特定风险，且将影响公司的损益。

（3）境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险敞口进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

2、套期关系评估

公允价值套期、现金流量套期或境外经营净投资套期同时满足下列条件的，才能运用套期会计方法进行处理：

（1）套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期项目组成。

（2）在套期开始时，公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和公司从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评估方法（包括套期无效部分产生的原因分析以及套期比率确定方法）等内容。

（3）套期关系符合套期有效性要求。

套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。套期工具的公允价值或现金流量变动大于或小于被套期项目的公允价值或现金流量变动的部分为套期无效部分。

套期同时满足下列条件的，应当认定套期关系符合套期有效性要求：

（1）被套期项目和套期工具之间存在经济关系。该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动。

（2）被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

（3）套期关系的套期比率，应当等于企业实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不应当反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡，这种失衡会导致套期无效，并可能产生与套期会计目标不一致的会计结果。

套期关系由于套期比率的原因而不再符合套期有效性要求，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，公司应当进行套期关系再平衡。

套期关系再平衡，是指对已经存在的套期关系中被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使套期比率重新符合套期有效性要求。基于其他目的对被套期项目或套期工具所指定的数量进行变动，不构成套期关系再平衡。

企业在套期关系再平衡时，应当首先确认套期关系调整前的套期无效部分，并更新在套期剩余期限内预期将影响套期关系的套期无效部分产生原因的分析，同时相应更新套期关系的书面文件。

3、套期会计处理方法

（1）公允价值套期

套期工具产生的利得或损失应当计入当期损益。如果套期工具是对选择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（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失应当计入其他综合收益。

被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失应当计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。被套期项目为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（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失应当计入当期损益，其账面价值已经按公允价值计量，不需要调整；被套期项目为企业选择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（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失应当计入其他综合收益，其账面价值已经按公允价值计量，不需要调整。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动额应当确认为一项资产或负债，相关的利得或损失应当计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，应当调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

公允价值套期中，被套期项目为以摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）的，公司对被套期项目

账面价值所作的调整应当按照开始摊销日重新计算的实际利率进行摊销，并计入当期损益。该摊销可以自调整日开始，但不应当晚于对被套期项目终止进行套期利得和损失调整的时点。被套期项目为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（或其组成部分）的，公司应当按照相同的方式对累计已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

（2）现金流量套期

套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，应当计入其他综合收益。现金流量套期储备的金额，应当按照下列两项的绝对额中较低者确定：

① 套期工具自套期开始的累计利得或损失；

② 被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

每期计入其他综合收益的现金流量套期储备的金额应当为当期现金流量套期储备的变动额。

套期工具产生的利得或损失中属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），应当计入当期损益。

现金流量套期储备的金额，应当按照下列规定处理：

① 被套期项目为预期交易，且该预期交易使企业随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，公司应当将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

② 对于不属于上述①涉及的现金流量套期，公司应当在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益。

③ 如果在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额是一项损失，且该损失全部或部分预计在未来会计期间不能弥补的，公司应当在预计不能弥补时，将预计不能弥补的部分从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括对作为净投资的一部分进行会计处理的货币性项目的套期，应当按照类似于现金流量套期会计的规定处理：

① 套期工具形成的利得或损失中属于套期有效的部分，应当计入其他综合收益。

全部或部分处置境外经营时，上述计入其他综合收益的套期工具利得或损失应当相应转出，计入当期损益。

② 套期工具形成的利得或损失中属于套期无效的部分，应当计入当期损益。

（4）套期关系再平衡

对套期关系作出再平衡的，应当在调整套期关系之前确定套期关系的套期无效部分，并将相关利得或损失计入当期损益。

套期关系再平衡可能会导致企业增加或减少指定套期关系中被套期项目或套期工具的数量。企业增加了指定的被套期项目或套期工具的，增加部分自指定增加之日起作为套期关系的一部分进行处理；企

业减少了指定的被套期项目或套期工具的，减少部分自指定减少之日起不再作为套期关系的一部分，作为套期关系终止处理。

（三十七）股份回购

为减少注册资本或奖励本公司职工等原因而收购本公司股份时，按实际支付的金额记入库存股。

根据以权益结算的股份支付协议将收购的股份奖励给本公司职工时，按奖励库存股账面余额与职工所支付现金及授予权益工具时确认的资本公积之间的差额，计入资本公积（股本溢价）。

注销库存股时，按所注销库存股面值总额注销股本，按所注销库存股的账面余额，冲减库存股，按其差额冲减资本公积（股本溢价），股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（三十八）安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。

本公司使用提取的安全生产费时，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。

（三十九）重要会计政策、会计估计的变更

1、重要会计政策变更

本报告期未发生重要会计政策变更。

2、会计估计变更

本报告期未发生主要会计估计变更。

四、税项

（一）主要税种及税率

本公司本期适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率或征收率（%）
增值税	应税收入	1、3、5、6、9、13
教育费附加、地方教育费附加	实缴增值税、消费税	3、2
城市维护建设税	实缴增值税、消费税	5、7
企业所得税	应纳税所得额	15、20、25、16.5
房产税	从租计征（不含增值税的租金收入）、从价计征（房产原值的70%、90%为纳税基准）	12、1.2
文化事业建设费	按增值税应税服务取得的销售额	3
土地增值税	按照房地产销售收入扣除规定扣除项目金额后的余额	超率累进税率计算

注：（1）根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号），自2019年4月1日起，本公司发生增值税应税销售行为或者进口

货物，原适用16%和10%税率的，税率分别调整为13%、9%；自2019年4月1日起，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额；

（2）安徽皖通高速公路股份(香港)有限公司注册于香港，适用16.5%税率。

按不同企业所得税税率纳税主体分别披露如下：

纳税主体	所得税税率（%）
安徽省交通勘察设计院有限公司	15.00
安徽七星工程测试有限公司	15.00
安徽省中兴工程监理有限公司	15.00
安徽省恒瑞图文科技有限责任公司	20.00
芜湖市徽鼎道桥工程设计有限公司	20.00
安徽省高速公路试验检测科研中心有限公司	15.00
甘肃天成道桥勘察设计有限公司	15.00
杭州天达工程勘察设计有限公司	20.00
四川天设交通科技有限公司	15.00
安徽省韬智工程咨询有限公司	20.00
安徽皖通高速公路股份(香港)有限公司	16.50
安徽交控物业服务有限公司	20.00
安徽交控工程集团有限公司	15.00
安徽省盛轩市政园林工程有限公司	15.00
五河县五顺公路工程有限公司	20.00
安徽交控路桥工程有限公司	20.00
安徽交工拓新建设工程有限公司	20.00
安徽交控工程试验检测有限公司	20.00
安徽交控星海信息科技有限公司	20.00
安徽交工建石工程有限公司	20.00
交工至德（东至）建设工程有限公司	20.00
安徽交工筑德建设工程有限公司	20.00
安徽交控工程集团成都建设工程有限公司	20.00

（二）税收优惠及批文

1、2022年10月，交规院公司通过高新技术企业认证并取得编号为GR202234004775的《高新技术企业证书》，有效期三年，根据《企业所得税法》等相关法规规定，本公司报告期内享受国家高新技术企业所得税优惠政策，按15%的所得税优惠税率缴纳企业所得税；

2、2021年9月，交规院公司子公司交勘院通过高新技术企业认证并取得编号为GR202134001155的《高新技术企业证书》，有效期三年，根据《企业所得税法》等相关法规规定，交勘院报告期内享受国家高新技术企业所得税优惠政策，按15%的所得税优惠税率缴纳企业所得税；

3、2021 年 9 月，交规院公司子公司高速检测通过高新技术企业认证并取得编号为 GR202134000761 的《高新技术企业证书》，有效期三年，根据《企业所得税法》等相关法规规定，高速检测报告期内享受国家高新技术企业所得税优惠政策，按 15%的所得税优惠税率缴纳企业所得税；

4、2021 年 9 月，交规院公司子公司七星测试通过高新技术企业认证并取得编号为 GR202134000424 的《高新技术企业证书》，有效期三年，根据《企业所得税法》等相关法规规定，七星测试报告期内享受国家高新技术企业所得税优惠政策，按 15%的所得税优惠税率缴纳企业所得税；

5、2021 年 9 月，交规院公司子公司中兴监理通过高新技术企业认证并取得编号为 GR202134002193 的《高新技术企业证书》，有效期三年，根据《企业所得税法》等相关法规规定，中兴监理报告期内享受国家高新技术企业所得税优惠政策，按 15%的所得税优惠税率缴纳企业所得税；

6、2022 年 11 月，交规院公司子公司四川天设通过高新技术企业认证并取得编号为 GR202251001639 的《高新技术企业证书》，有效期三年，根据《企业所得税法》等相关法规规定，四川天设报告期内享受国家高新技术企业所得税优惠政策，按 15%的所得税优惠税率缴纳企业所得税；

7、2023 年 11 月，交规院公司子公司中盛检测通过高新技术企业认证并取得编号为 GR202334004542 的《高新技术企业证书》，有效期三年，根据《企业所得税法》等相关法规规定，中盛检测报告期内享受国家高新技术企业所得税优惠政策，按 15%的所得税优惠税率缴纳企业所得税；

8、根据《财政部 国家税务总局 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）的规定，如果满足“设在西部地区，以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 60%以上的企业”的条件，并经所在地税务机关批准的企业，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继续减按 15%的税率征收企业所得税；交规院公司子公司甘肃天成在本报告期间享受该优惠政策；

9、根据财税[2019]13 号《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》及其相关规定，交规院公司子公司恒瑞图文、徽鼎道桥、杭州天达、韬智工程、徽智工程被认定为小型微利企业，2024 年 1-6 月企业所得税享受减计应纳税所得额和企业所得税优惠税率；

10、根据《中华人民共和国企业所得税法》第三十条、《中华人民共和国企业所得税实施条例》第九十五条、《企业研究开发费用税前扣除管理办法（试行）》及相关规定，交规院公司及子公司交勘院、七星测试、中兴监理、高速检测、中盛检测及四川天设等符合加计扣除条件的研究开发费用在计算应纳税所得额时享受加计扣除优惠；

11、安联地产子公司安徽交控物业服务有限公司根据国家税务总局公告 2021 年第 8 号 国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告，自 2021 年 1 月 1 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；

12、2022 年 10 月，安徽交控工程集团有限公司通过高新技术企业认证并取得编号为 GR202334000633 的《高新技术企业证书》，有效期三年，根据《企业所得税法》等相关法规规定，交控工程公司报告期内享受国家高新技术企业所得税优惠政策，按 15%的所得税优惠税率缴纳企业所得税；

13、2023 年 10 月，交控工程公司子公司安徽省盛轩市政园林工程有限公司通过高新技术企业认证并取得编号为 GR202334000037 的《高新技术企业证书》，有效期三年，根据《企业所得税法》等相关法规规定，盛轩园林公司报告期内享受国家高新技术企业所得税优惠政策，按 15%的所得税优惠税率缴纳企业所得税；

14、根据《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号）一、对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税，交控工程子公司五河县五顺公路工程有限公司、安徽交控路桥工程有限公司、安徽交工拓新建设工程有限公司、安徽交控工程试验检测有限公司、安徽交控星海信息科技有限公司、安徽交工建石工程有限公司、交工至德（东至）建设工程有限公司、安徽交工筑德建设工程有限公司和安徽交控工程集团成都建设工程有限公司享受上述优惠政策；

15、根据《财政部 税务总局关于对增值税小规模纳税人免征增值税的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 15 号）规定及《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。自 2022 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，增值税小规模纳税人，适用 3%征收率的应税销售收入，减按 1%征收率征收增值税；适用 3%预征率的预缴增值税项目，减按 1%预征率预缴增值税；

16、根据《安徽省财政厅 国家税务总局安徽省税务局关于我省小规模纳税人、小微企业和个体工商户减按 50％征收“六税两费”的通知》（皖财税法〔2022〕241 号）规定，执行期限自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。符合条件的公司可以在 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，上述税种已依法享受其他优惠政策的，可叠加享受的优惠政策。

五、企业合并及合并财务报表

（一）子企业情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例（%）	享有的表决权比例（%）	取得方式
1	安徽皖通高速公路股份有限公司	二级	境内非金融子企业	安徽合肥	安徽合肥	公路建设及营运管理	1,658,610,000.00	31.63	31.63	投资设立
2	安徽省交通规划设计研究总院股份有限公司	二级	境内非金融子企业	安徽合肥	安徽合肥	勘测设计	560,783,805.00	47.28	47.28	投资设立
3	安徽省高速地产集团有限公司	二级	境内非金融子企业	安徽合肥	安徽合肥	房地产开发和销售	6,000,000,100.00	100.00	100.00	投资设立
4	安徽安联高速公路有限公司	二级	境内非金融子企业	安徽合肥	安徽合肥	公路建设及营运管理、房地产开发	700,000,000.00	100.00	100.00	非同一控制下企业合并
5	安徽高速传媒有限公司	二级	境内非金融子企业	安徽合肥	安徽合肥	广告制作及发布	50,000,000.00	51.00	100.00	其他
6	安徽省驿达高速公路服务区经营管理有限公司	二级	境内非金融子企业	安徽合肥	安徽合肥	服务区经营管理	200,000,000.00	100.00	100.00	投资设立
7	安徽省高速石化有限公司	二级	境内非金融子企业	安徽合肥	安徽合肥	油制品销售	1,040,000,000.00	51.00	51.00	投资设立
8	安徽交控工程集团有限公司	二级	境内非金融子企业	安徽合肥	安徽合肥	公路交通设施施工	290,000,000.00	100.00	100.00	其他
9	安徽交控建设工程集团有限公司	二级	境内非金融子企业	安徽合肥	安徽合肥	房屋建筑工程、市政公用工程施工总承包	300,000,000.00	100.00	100.00	其他
10	安徽省交运集团有限公司	二级	境内非金融子企业	安徽合肥	安徽合肥	业务性质	73,025,085.37	100.00	100.00	投资设立
11	安徽迅捷物流有限责任公司	二级	境内非金融子企业	安徽合肥	安徽合肥	物流仓储	181,500,000.00	100.00	100.00	投资设立
12	安徽交控资本投资管理有限公司	二级	境内金融子企业	安徽合肥	安徽合肥	投资管理	4,439,867,200.00	100.00	100.00	投资设立
13	安徽交控信息产业有限公司	二级	境内非金融子企业	安徽合肥	安徽合肥	信息系统集成	60,000,000.00	40.00	70.00	投资设立

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例（%）	享有的表决权比例（%）	取得方式
14	安徽交控石油有限公司	二级	境内非金融子企业	安徽合肥	安徽合肥	成品油零售	80,000,000.00	51.00	51.00	投资设立
15	安徽省交通控股集团（香港）有限公司	二级	境外非金融子企业	中国香港	中国香港	境外融资平台	61,964,259.06	100.00	100.00	投资设立
16	安徽七星物业管理有限公司	二级	境内非金融子企业	安徽合肥	安徽合肥	物业服务	1,000,000.00	100.00	100.00	投资设立
17	安徽省高速公路联网运营有限公司	二级	境内非金融子企业	安徽合肥	安徽合肥	高速公路联网收费	1,000,000.00	100.00	100.00	其他
18	安徽省马巢高速公路有限公司	二级	境内非金融子企业	安徽合肥	安徽和县	公路营运管理	466,700,362.86	51.00	51.00	投资设立
19	安徽交控亳蒙公路发展有限公司	二级	境内非金融子企业	安徽亳州	安徽亳州	项目合同项下的公路及相关基础设施投资建设、运营等	100,000,000.00	51.00	51.00	投资设立
20	安徽省合纵高速公路有限责任公司	二级	境内非金融子企业	安徽合肥	安徽合肥	公路建设及营运管理	1,846,000,000.00	51.00	51.00	投资设立
21	安徽省界阜蚌高速公路管理有限责任公司	二级	境内非金融子企业	安徽蒙城	安徽蒙城	公路营运管理	8,700,000.00	100.00	100.00	投资设立
22	安徽省徐明高速公路管理有限公司	二级	境内非金融子企业	安徽五河	安徽五河	公路营运管理	500,000.00	100.00	100.00	投资设立
23	安徽省芜雁高速公路有限公司	二级	境内非金融子企业	安徽芜湖	安徽芜湖	公路建设及营运管理	100,000,000.00	70.00	70.00	投资设立
24	安徽省扬绩高速公路有限公司	二级	境内非金融子企业	安徽宣城	安徽宣城	公路建设及营运管理	300,000,000.00	90.00	90.00	投资设立
25	安徽望潜高速公路有限公司	二级	境内非金融子企业	安徽合肥	安徽合肥	公路建设及营运管理	100,000,000.00	60.00	60.00	投资设立
26	安徽省六武高速公路有限公司	二级	境内非金融子企业	安徽六安	安徽六安	公路营运管理	5,000,000.00	100.00	100.00	投资设立

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例（%）	享有的表决权比例（%）	取得方式
27	安徽省安景高速公路有限公司	二级	境内非金融子企业	安徽池州	安徽池州	公路营运管理	5,000,000.00	100.00	100.00	投资设立
28	安徽交控资源有限公司	二级	境内非金融子企业	安徽合肥	安徽合肥	电力、热力生产和供应业	2,039,706,200.00	85.00	100.00	投资设立
29	安徽省合六高速公路有限责任公司	二级	境内非金融子企业	安徽合肥	安徽合肥	公路建设及营运管理	100,000,000.00	100.00	100.00	投资设立
30	安徽省合周高速公路有限责任公司	二级	境内非金融子企业	安徽阜阳	安徽阜阳	公路建设及营运管理	100,000,000.00	85.00	85.00	投资设立
31	安徽省芜合高速公路有限责任公司	二级	境内非金融子企业	安徽合肥	安徽合肥	公路建设及营运管理	100,000,000.00	100.00	100.00	投资设立
32	安徽省芜宣高速公路有限责任公司	二级	境内非金融子企业	安徽合肥	安徽合肥	公路建设及营运管理	100,000,000.00	100.00	100.00	投资设立
33	安徽省岳黄高速公路有限责任公司	二级	境内非金融子企业	安徽合肥	安徽合肥	公路建设及营运管理	4,580,000,000.00	100.00	100.00	投资设立
34	安徽省宣泾高速公路有限责任公司	二级	境内非金融子企业	安徽宣城	安徽宣城	公路建设及营运管理	100,000,000.00	59.00	60.00	投资设立
35	安徽省交控建设管理有限公司	二级	境内非金融子企业	安徽合肥	安徽合肥	道路、桥梁隧道、港口、房屋建筑建设等	18,800,000.00	100.00	100.00	投资设立
36	安徽省涡蒙高速公路有限责任公司	二级	境内非金融子企业	安徽蒙城	安徽蒙城	公路建设及营运管理	100,000,000.00	85.00	85.00	投资设立
37	安徽省亳淮高速公路有限责任公司	二级	境内非金融子企业	安徽亳州	安徽亳州	公路建设及营运管理	100,000,000.00	85.00	85.00	投资设立
38	安徽省宁芜高速公路有限责任公司	二级	境内非金融子企业	安徽合肥	安徽合肥	公路建设及营运管理	100,000,000.00	100.00	100.00	投资设立
39	安徽省皖赣高速公路有限责任公司	二级	境内非金融子企业	安徽合肥	安徽合肥	公路建设及营运管理	100,000,000.00	68.50	70.00	投资设立
40	安徽省新型基础设施建设基金有限公司	二级	境内非金融子企业	安徽合肥	安徽合肥	以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理	871,548,509.00	100.00	100.00	投资设立

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例（%）	享有的表决权比例（%）	取得方式
41	安徽交控道路养护有限公司		境内非金融子企业	安徽合肥	安徽合肥	公路建设及营运管理	60,000,000.00	100.00	100.00	投资设立
42	中金安徽交控高速公路封闭式基础设施证券投资基金	二级	境内非金融子企业	安徽合肥	安徽合肥	基础设施	10,880,000,000.00	53.20	57.59	\
43	安徽省溧广高速公路有限公司	二级	境内非金融子企业	安徽合肥	安徽合肥	公路建设及营运管理	100,000,000.00	80.00	80.00	投资设立
44	安徽省泾宣高速公路有限责任公司	二级	境内非金融子企业	安徽宣城	安徽宣城	公路建设及营运管理	99,000,000.00	59.00	60.00	投资设立
45	合肥市皖通小额贷款有限公司	二级	境内金融子企业	安徽合肥	安徽合肥	小额贷款发放	150,000,000.00		80.00	投资设立
46	安徽交控徽风皖韵酒店管理集团有限公司	二级	境内非金融子企业	安徽合肥	安徽合肥	酒店管理	10,000,000.00	100.00	100.00	投资设立

（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
1	安徽皖通高速公路股份有限公司	31.63	31.63	1,658,610,000.00	959,876,379.62	二级	实际控制
2	安徽省交通规划设计研究总院股份有限公司	47.28	47.28	560,975,445.00	191,102,700.00	二级	实际控制

（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	级次	未纳入合并范围原因
1	安徽交控招商产业投资基金（有限合伙）	79.70	79.70	30.00	772,286,460.74	三级	被投资单位经营政策及财务政策需经全体股东一致表决决定。
2	安徽交控金石并购基金合伙企业（有限合伙）	69.70	69.70	30.00	398,909,290.00	三级	被投资单位经营政策及财务政策需经全体股东一致表决决定。

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	级次	未纳入合并范围原因
3	安徽交控中金产业发展基金合伙企业（有限合伙）	80.00	80.00	25.00	750,000,000.00	三级	被投资单位经营政策及财务政策需经全体股东一致表决决定。
4	安徽省引江济淮集团有限公司	51.00	51.00	4,000,000.00	27,447,163,887.90	二级	安徽省国资委实质控制，本公司仅拥有参与决策的权力。

注：本公司之子公司安徽交控资本投资管理有限公司、安徽安联高速公路有限公司、安徽皖通高速公路股份有限公司分别持有安徽交控招商产业投资基金（有限合伙）63.06%、10.00%、6.64%的股份，本公司合计持股79.70%；本公司之子公司安徽交控资本投资管理有限公司、安徽皖通高速公路股份有限公司分别持有安徽交控金石并购基金合伙企业（有限合伙）63.06%、6.64%的股份，本公司合计持股69.70%；本公司之子公司安徽交控资本投资管理有限公司、安徽安联高速公路有限公司、安徽交控资本基金管理有限公司分别持有安徽交控中金产业发展基金合伙企业（有限合伙）69.7%、10.00%、0.30%的股份，本公司合计持股80.00%。

（四）重要非全资子企业情况

1、少数股东

序号	企业名称	少数股东持股比例（%）	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	安徽皖通高速公路股份有限公司	68.37	569,326,161.67	681,513,433.78	9,382,454,659.29
2	安徽省交通规划设计研究总院股份有限公司	52.72	128,126,398.95	104,264,512.72	1,905,211,494.58
3	安徽省高速石化有限公司	49.00	43,316,003.95		2,373,575,678.58
4	安徽省马巢高速公路有限公司	49.00	44,146,893.23		347,410,496.99
5	中金安徽交控高速公路封闭式基础设施证券投资基金	40.51	-27,924,413.10	151,915,889.35	3,767,621,942.45

2、主要财务信息

项目	2024 年 1-6 月				
	安徽皖通高速公路股份有限公司	安徽省交通规划设计研究总院股份有限公司	安徽省高速石化有限公司	安徽省马巢高速公路有限公司	中金安徽交控高速公路封闭式基础设施证券投资基金
流动资产	5,753,369,437.67	5,205,588,581.66	1,993,911,564.37	243,295,553.68	332,050,521.77
非流动资产	17,609,237,534.60	1,261,079,325.22	2,905,049,023.12	1,505,840,597.87	10,337,856,835.51
资产合计	23,362,606,972.27	6,466,667,906.88	4,898,960,587.49	1,749,136,151.55	10,669,907,357.28
流动负债	2,987,171,540.62	2,898,723,520.96	108,653,591.96	208,621,155.31	141,961,484.91
非流动负债	6,426,860,019.34	15,950,061.91	43,614,968.76	810,840,000.00	1,244,750,000.00
负债合计	9,414,031,559.96	2,914,673,582.87	152,268,560.72	1,019,461,155.31	1,386,711,484.91
营业收入	3,052,974,249.87	1,563,851,816.89	4,855,134,629.02	216,847,259.07	408,333,992.85
净利润	822,648,141.76	238,634,398.43	87,486,409.20	89,536,944.20	-68,927,893.25
综合收益总额	822,648,141.76	238,634,398.43	87,486,409.20	89,536,944.20	-68,927,893.25

（五）子公司与母公司会计期间不一致的，母公司编制合并财务报表的处理方法

无。

（六）本期不再纳入合并范围的原子公司

无。

（七）本期新纳入合并范围的主体

无。

（八）本期发生的同一控制下企业合并情况

无。

（九）本期发生的非同一控制下企业合并情况

无。

（十）本期发生的吸收合并

无。

六、财务报表主要项目注释

以下注释项目金额单位若未特别注明者均为人民币元；除非特别指出，“期末”指 2024 年 6 月 30 日，“期初”指 2024 年 1 月 1 日，“本期”指 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日，“上期”指 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日。

（一）货币资金

1、明细情况

项目	期末余额	期初余额
库存现金	9,320.14	22,366.00
银行存款	27,687,041,469.98	24,355,275,598.73
其他货币资金	3,029,796,420.16	3,288,974,319.78
合计	30,716,847,210.28	27,644,272,284.51
其中：存放在境外的款项总额	2,096,243.25	142,732,156.50

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
3 个月以上结构性存款	2,355,000,000.00	2,842,727,885.64
保函保证金	47,017,292.54	52,910,209.55
按揭保证金	33,796,682.15	33,987,684.24
银行承兑汇票保证金	137,429,362.51	120,972,551.40
诉讼冻结资金	5,134,347.72	5,134,347.72
存款利息	136,815,828.91	145,749,442.44
监管资金	245,947,904.21	172,917,357.96
信用证保证金	5,000,000.00	5,000,000.00
其他	1,741,647.38	

项目	期末余额	期初余额
合计	2,967,883,065.42	3,379,399,478.95

（二）应收票据

1、应收票据分类列示

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	22,248,859.80	28,701,269.46
商业承兑汇票	2,648,890.00	13,444,158.62
财务公司承兑票据		
合计	24,897,749.80	42,145,428.08

2、按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）	
单项计提预期信用损失的应收票据					
按组合计提预期信用损失的应收票据	25,088,859.80	100.00	191,110.00	0.76	24,897,749.80
其中：银行承兑汇票	22,248,859.80	88.68			22,248,859.80
商业承兑汇票	2,840,000.00	11.32	191,110.00	6.73	2,648,890.00
合计	25,088,859.80	/	191,110.00	/	24,897,749.80

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）	
单项计提预期信用损失的应收票据					
按组合计提预期信用损失的应收票据	42,235,195.47	100.00	89,767.39	0.21	42,145,428.08
其中：银行承兑汇票	28,701,269.46	67.96			28,701,269.46
商业承兑汇票	13,533,926.01	32.04	89,767.39	0.66	13,444,158.62
合计	42,235,195.47	/	89,767.39	/	42,145,428.08

（1）按组合计提坏账准备

名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）
银行承兑汇票	22,248,859.80			28,701,269.46		
商业承兑汇票	2,840,000.00	191,110.00	6.73	13,533,926.01	89,767.39	0.66
合计	25,088,859.80	191,110.00	/	42,235,195.47	89,767.39	/

4、本期计提、收回或转会的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收票据						
按组合计提预期信用损失的应收票据	89,767.39	101,342.61				191,110.00
其中：银行承兑汇票						
商业承兑汇票	89,767.39	101,342.61				191,110.00
合计	89,767.39	101,342.61				191,110.00

（三）应收账款

1、按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	2,417,140,769.65	2,173,912,035.84
1 至 2 年	739,549,852.67	540,949,998.26
2 至 3 年	208,755,750.81	243,315,110.64
3 至 4 年	158,988,323.47	56,630,256.01
4 至 5 年	44,599,267.50	44,881,879.72
5 年以上	160,470,264.41	177,957,465.95
小计	3,729,504,228.51	3,237,646,746.42
减：坏账准备	486,092,499.26	462,928,480.28
合计	3,243,411,729.25	2,774,718,266.14

2、按坏账计提方法分类披露

项目	期末余额				
	应收账款		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）	
单项计提预期信用损失的应收账款	83,030,416.05	2.23	67,242,632.34	80.99	15,787,783.71
按组合计提预期信用损失的应收账款	3,646,473,812.46	97.77	418,849,866.92	11.49	3,227,623,945.54
其中：账龄组合	3,646,473,812.46	97.77	418,849,866.92	11.49	3,227,623,945.54
其他组合					-
合计	3,729,504,228.51	/	486,092,499.26	/	3,243,411,729.25

接上表

项目	期初余额				
	应收账款		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）	
单项计提预期信用损失的应收账款	85,678,875.18	2.65	66,450,889.91	77.56	19,227,985.27
按组合计提预期信用损失的应收账款	3,151,967,871.24	97.35	396,477,590.37	12.58	2,755,490,280.87
其中：账龄组合	3,151,967,871.24	97.35	396,477,590.37	12.58	2,755,490,280.87
其他组合					
合计	3,237,646,746.42	/	462,928,480.28	/	2,774,718,266.14

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
东营旺昇物流有限公司	46,492,562.16	38,680,132.01	83.20	预计无法收回
青岛金银山物流有限责任公司	7,518,369.20	3,822,764.78	50.85	预计无法收回
安徽惠世达酒店管理有限责任公司	5,398,290.31	5,398,290.31	100.00	承租方已破产
安徽省外经建设（集团）有限公司	4,697,200.00	4,697,200.00	100.00	企业经营不善，已经申请破产重整，预计难以收回款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
上海办伴科技发展有限公司	4,681,439.44	2,340,719.72	50.00	严重违约且无继续履约能力
潍坊顺程供应链管理有限公司	3,072,358.49	3,072,358.49	100.00	预计无法收回
安徽宝亿加工物流配送有限公司	2,625,871.30	2,625,871.30	100.00	预计无法收回
安徽捷峰电子科技有限公司	2,550,000.00	2,167,500.00	85.00	预计无法收回
讯飞智元信息科技有限公司	2,443,102.27	2,536,728.95	103.83	预计无法收回
安徽汉高信息科技有限公司	485,583.87	122,015.13	25.13	预计无法收回
安徽惠丰新能源股份有限公司	1,107,725.00	1,107,725.00	100.00	预计无法收回
安徽建工建设投资集团有限公司	680,000.00	54,000.00	7.94	预计无法收回
安徽皖通科技股份有限公司	665,078.40	34,411.04	5.17	预计无法收回
合肥粤诚置业有限公司	28,940.92	28,940.92	100.00	企业经营不善，预计难以收回款项
江阴海润太阳能电力有限公司	111,049.49	111,049.49	100.00	预计无法收回
安徽安粮金属市场投资有限公司	105,000.00	105,000.00	100.00	企业经营不善，预计难以收回款项
安徽省公路桥梁工程有限公司	67,760.00	57,596.00	85.00	预计无法收回
安徽省交通建设股份有限公司	67,760.00	57,596.00	85.00	预计无法收回
海润光伏科技股份有限公司	60,638.00	60,638.00	100.00	预计无法收回
中交路桥建设有限公司	39,600.00	41,888.00	105.78	预计无法收回
中铁二十一局集团第三工程有限公司	39,600.00	33,660.00	85.00	预计无法收回
中国铁建大桥工程局集团有限公司	39,600.00	33,660.00	85.00	预计无法收回
合肥海润光伏科技有限公司	31,637.20	31,637.20	100.00	预计无法收回
南京晖强彩晶玻璃科技有限公司	21,250.00	21,250.00	100.00	预计无法收回
合计	83,030,416.05	67,242,632.34	/	/

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款：

（1）账龄组合

组合名称	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）	2,483,326,097.04	68.09	78,020,579.56
1 至 2 年（含 2 年）	649,598,961.19	17.81	57,365,897.93
2 至 3 年（含 3 年）	214,342,654.68	5.88	48,787,400.48
3 至 4 年（含 4 年）	106,405,154.18	2.92	36,393,115.43
4 至 5 年（含 5 年）	41,504,802.95	1.14	20,548,684.60
5 年以上	151,296,142.42	4.15	177,734,188.92
合计	3,646,473,812.46	99.99	418,849,866.92

接上表

组合名称	期初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）	2,173,912,035.84	68.97	70,102,982.46
1 至 2 年（含 2 年）	523,293,844.47	16.60	50,682,685.86
2 至 3 年（含 3 年）	190,873,127.60	6.06	50,142,855.94
3 至 4 年（含 4 年）	51,328,153.74	1.63	24,690,762.79
4 至 5 年（含 5 年）	44,731,636.72	1.42	33,029,230.45
5 年以上	167,829,072.87	5.32	167,829,072.87
合计	3,151,967,871.24	100.00	396,477,590.37

3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	66,450,889.91	1,633,517.97	859,905.46			67,224,502.42
按组合计提预期信用损失的应收账款	396,477,590.37	23,760,753.06	1,370,346.59			418,867,996.84
合计	462,928,480.28	25,394,271.03	2,230,252.05			486,092,499.26

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

债务人名称	账面余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备
马鞍山市人民政府	163,215,759.57	4.38	12,519,142.68
枞阳县财政局	139,058,661.74	3.73	1,229,753.05
滁州市交通运输局	107,413,000.00	2.88	5,484,050.00
中建四局第六建设有限公司	85,430,372.92	2.28	770,616.93
来安县交通运输局	80,509,805.20	2.16	544,539.72
合计	575,627,599.43	15.43	20,548,102.38

（四）预付款项

1、按账龄列示

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）	2,775,936,878.84	98.37	30,000.00	719,546,694.23	93.17	30,000.00
1 至 2 年	22,489,521.44	0.80		29,305,058.14	3.79	
2 至 3 年	2,462,542.14	0.09		2,331,285.23	0.30	
3 年以上	20,998,422.23	0.74	15,434,913.67	21,109,117.07	2.74	15,434,913.67
合计	2,821,887,364.65	/	15,464,913.67	772,292,154.67	/	15,464,913.67

2、账龄超过一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
淮南哈米文化产业发展有限公司	珠海澧得装饰工程有限公司	15,000,000.00	3 年以上	工程未实施，已全额计提坏账
安徽省盛轩市政园林工程有限公司	安徽省路友路桥工程有限责任公司	1,472,817.21	5 年以上	未结算
安徽交控工程集团有限公司	平安养老保险股份有限公司安徽分公司	1,465,402.00	1 年以上	未结算
安徽交控工程集团有限公司	南京钢铁股份有限公司	830,591.47	3 年以上	未结算
安徽交控工程集团有限公司	淄博冠辰石化销售有限公司	625,743.50	3 年以上	未结算
合计		19,394,554.18		

3、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

债务人名称	与本公司的关系	期末余额	占预付款项合计的比例（%）	坏账准备
苏州中材非金属矿工业设计研究院有限公司	非关联方	427,598,873.36	15.15	

债务人名称	与本公司的关系	期末余额	占预付款项合计的比例（%）	坏账准备
中国电建集团成都勘测设计研究院有限公司	非关联方	393,858,145.73	13.96	
中铁九桥工程有限公司	非关联方	110,887,348.85	3.93	
安徽上铁地方铁路开发有限公司	非关联方	101,058,810.00	3.58	
浙商中拓集团（安徽）有限公司	非关联方	98,402,386.12	3.49	
合计		1,131,805,564.06	40.11	

（五）其他应收款

1、按项目列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	103,881,090.80	
其他应收款	1,249,124,286.81	788,527,797.61
合计	1,353,005,377.61	788,527,797.61

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
徽商银行股份有限公司	102,981,090.80		未发放	
安徽省综合交通研究院股份有限公司	900,000.00		未发放	
合计	103,881,090.80			

3、其他应收款

（1）按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	1,145,946,700.28	661,095,496.40
1至2年	168,120,754.18	130,195,231.82
2至3年	50,722,362.34	146,438,070.23
3至4年	41,972,667.35	70,624,520.77
4至5年	54,223,716.70	19,468,327.30
5年以上	261,327,844.90	253,277,858.16
小计	1,722,314,045.75	1,281,099,504.68
减：坏账准备	473,189,758.94	492,571,707.07
合计	1,249,124,286.81	788,527,797.61

（2）按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）	
单项计提预期信用损失的其他应收款	244,641,876.68	14.20	223,707,042.33	91.44	20,934,834.35
按组合计提预期信用损失的其他应收款	1,477,672,169.07	85.80	249,482,716.60	16.88	1,228,189,452.47
其中：账龄组合	1,456,232,320.15	84.55	249,376,615.77	17.12	1,206,855,704.38
其他组合	21,439,848.92	1.24	106,100.83	0.49	21,333,748.09
合计	1,722,314,045.75	/	473,189,758.93	/	1,249,124,286.82

接上表

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）	
单项计提预期信用损失的其他应收款	244,612,966.58	19.14	223,678,132.23	91.44	20,934,834.35
按组合计提预期信用损失的其他应收款	1,036,486,538.10	80.91	268,893,574.84	25.94	767,592,963.26
其中：账龄组合	1,001,032,875.81	78.14	268,716,307.01	26.84	732,316,568.80
其他组合	35,453,662.29	2.77	177,267.83	0.50	35,276,394.46
合计	1,281,099,504.68	/	492,571,707.07	/	788,527,797.61

按单项计提预期信用损失的其他应收款

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
GCSG2201758*安徽霍邱旭日尚城项目	39,052,537.76	39,052,537.76	100.00	预计无法收回
宣城市人民政府	30,051,100.00	15,025,550.00	50.00	持续未回款
GCSG2202247*赣中农批市场	27,333,379.49	27,333,379.49	100.00	预计无法收回
典当贷款借款人	19,643,250.00	13,750,275.00	70.00	持续未回款
GCSG2201766*寿滨安置小区二期四标及地下车库	16,909,835.48	16,909,835.48	100.00	预计无法收回
GCSG2201782*凤阳清淮名居	13,916,773.69	13,916,773.69	100.00	预计无法收回
GCSG2201809*庐江县庐铜铁路（龙桥段）安置房建设工程	11,007,453.01	11,007,453.01	100.00	预计无法收回

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
GCSG2201773*霍山雅典花园项目	10,447,706.33	10,447,706.33	100.00	预计无法收回
北京安恒达投资有限公司	9,562,723.00	9,562,723.00	100.00	预计无法收回
安徽省公安厅交通警察总队高速公路直属支队	9,300,000.00	9,300,000.00	100.00	预计无法收回
GCSG2201627*淮北东湖家园项目	8,582,069.77	8,582,069.77	100.00	预计无法收回
GCSG2201644*淮北精神病院项目	8,336,965.58	8,336,965.58	100.00	预计无法收回
GCSG2201764*寿县楚都安置小区二期公租房项目	7,313,834.44	7,313,834.44	100.00	预计无法收回
GCSG2201771*定远曲阳新天地二期（二、三片区）	5,458,408.10	5,458,408.10	100.00	预计无法收回
GCSG2201768*凤阳县公安指挥中心科技楼及配套设施建设	4,278,609.56	4,278,609.56	100.00	预计无法收回
GCSG2201770*安徽职业技术学院新校区宿舍楼 3#楼	4,259,834.24	4,259,834.24	100.00	预计无法收回
GCSG2201964*桐城西郊御景小区	3,437,979.46	3,437,979.46	100.00	预计无法收回
GCSG2201717*培训中心消防设施及危房技改	2,494,829.59	2,494,829.59	100.00	预计无法收回
安徽省船舶公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	
其他	12,254,587.18	12,238,277.83		
合计	244,641,876.68	223,707,042.33		

按信用风险特征组合计提预期信用损失的其他应收款

①账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%)		金额	比例（%)	
1 年以内	1,080,727,938.77	74.21	88,076,359.32	653,453,135.29	65.28	75,390,338.85
1 至 2 年	158,899,666.75	10.91	8,786,080.01	100,507,080.02	10.04	8,195,948.88
2 至 3 年	40,809,639.34	2.80	5,561,857.13	54,266,176.87	5.42	10,269,005.12
3 至 4 年	22,121,241.82	1.52	6,825,912.92	26,333,368.11	2.63	9,353,708.11
4 至 5 年	17,143,778.00	1.18	6,817,563.01	12,371,572.59	1.24	11,705,763.12
5 年以上	136,530,055.47	9.38	133,308,843.38	154,101,542.93	15.39	153,801,542.93
合计	1,456,232,320.15	/	249,376,615.77	1,001,032,875.81	/	268,716,307.01

②其他组合

组合	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
无风险组合	5,791,168.48	0.50	28,955.84	19,888,106.27	0.50	99,440.04
政府补助类及保证金类应收款项组合	13,970,349.27	0.50	69,851.75	13,970,349.27	0.50	69,851.75
其他应收款项	1,678,331.17	0.43	7,293.24	1,595,206.75	0.50	7,976.04
合计	21,439,848.92	/	106,100.83	35,453,662.29	/	177,267.83

（3）其他应收款项坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	83,121,487.71	184,791,259.91	224,658,959.45	492,571,707.07
期初余额在本期				
--转入第二阶段	-19,608.66	19,608.66		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-3,795,392.39	-8,627,415.02		-12,422,807.41
本期转回	770,961.04	6,168,179.68		6,939,140.72
本期转销				
本期核销	20,000.00			20,000.00
其他变动				
期末余额	78,554,742.94	169,976,056.55	224,658,959.45	473,189,758.94

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计数的比例(%)	坏账准备
巢湖市交通运输局	往来款	64,400,000.00	2 年以内	3.74	564,300.00
无为市交通运输局	往来款	51,550,225.47	2 年以内	2.99	515,502.25
怀宁县交通运输局	往来款	40,420,429.62	2 年以内	2.35	1,123,131.51
GCSG2201758*安徽霍邱旭日尚城项目	往来款	39,052,537.76	5 年以上	2.27	39,052,537.76
庐江交通运输局	往来款	32,700,000.00	2 年以内	1.90	362,500.00
合计		228,123,192.85	/	13.25	41,617,971.52

（六）存货

1、存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	34,182,255.16	265,013.14	33,917,242.02	31,505,962.53	382,066.14	31,123,896.39
自制半成品及在产品	39,843,390,344.39		39,843,390,344.39	34,306,656,793.19		34,306,656,793.19
其中：开发成本(由房地产开发企业填列）	39,843,137,964.29		39,843,137,964.29	34,309,802,320.42		34,309,802,320.42
库存商品（产成品）	8,040,094,589.85	365,381,429.47	7,674,713,160.38	8,767,675,642.01	394,146,971.70	8,373,528,670.31
其中：开发产品(由房地产开发企业填列）	7,812,069,038.07	365,381,429.47	7,446,687,608.60	8,288,476,023.12	394,146,971.70	7,894,329,051.42
周转材料（包装物、低值易耗品等）	4,654,875.13	3,491,018.88	1,163,856.25	5,855,731.28	3,491,851.89	2,363,879.39
合同履约成本	464,778,149.89		464,778,149.89	403,289,409.28		403,289,409.28
消耗性生物资产	18,482,363.63		18,482,363.63	17,948,601.80		17,948,601.80
其他	45,818,817.24	611,291.88	45,207,525.36	5,901,325.06	611,291.88	5,290,033.18
合计	48,451,401,395.29	369,748,753.37	48,081,652,641.92	43,538,833,465.15	398,632,181.61	43,140,201,283.54

2、存货跌价准备和合同履约成本减值准备

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	382,066.14				117,053.00	265,013.14
自制半成品及在产品						
库存商品（产成品）	394,146,971.70			28,765,542.23		365,381,429.47
周转材料（包装物、低值易耗品等）	3,491,851.89				833.01	3,491,018.88
其他	611,291.88					611,291.88
合计	398,632,181.61			28,765,542.23	117,886.01	369,748,753.37

（七）合同资产

1、合同资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程咨询业务形成的合同资产	2,344,239,025.16	525,209,739.56	1,819,029,285.60	2,196,202,406.28	449,949,116.06	1,746,253,290.22
建造合同形成的已完工未结算资产	1,879,735,243.15	54,984,106.00	1,824,751,137.15	1,752,326,856.53	51,934,504.07	1,700,392,352.46
其他	17,012,455.56		17,012,455.56	5,133,017.99		5,133,017.99
未到期的质保金	124,725,721.88		124,725,721.88	1,564,793.70		1,564,793.70
合计	4,365,712,445.75	580,193,845.56	3,785,518,600.19	3,955,227,074.50	501,883,620.13	3,453,343,454.37

2、本期计提、收回或转回的合同资产减值准备情况

项目	期初余额	本期计提	本期转回	本期转销或核销	其他变动	期末余额
工程咨询业务形成的合同资产	449,949,116.06	75,260,623.50				525,209,739.56
建造合同形成的已完工未结算资产	51,934,504.07	3,049,601.93				54,984,106.00
未到期的质保金						
合计	501,883,620.13	78,310,225.43				580,193,845.56

（八）一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	749,139,016.70	749,139,016.70
一年内到期的债权投资	1,000,000.00	30,000,000.00
发放贷款和垫款	108,064,031.10	112,211,058.74
合计	858,203,047.80	891,350,075.44

（九）其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待认证及抵扣进项税	2,826,381,889.20	2,176,330,329.27
预交税费	2,333,934,552.74	1,883,568,059.60
合同取得成本	188,884,088.95	145,146,682.04
其他	13,907,247.12	17,074,655.04
鸿门立交（代建工程）	13,698,553.87	13,698,553.87
暂估扬绩路工程差额	9,485,818.13	9,485,818.13
合计	5,386,292,150.01	4,245,304,097.95

（十）其他权益工具投资

项目	期末余额	期初余额
华安证券股份有限公司	680,454,734.63	788,745,630.64

项目	期末余额	期初余额
合肥市祥通公路投资有限责任公司	152,020,453.18	152,020,453.18
安徽省小额再贷款股份有限公司	82,637,095.38	82,635,464.63
安徽环境科技集团股份有限公司	70,473,960.00	70,417,110.40
安徽新安金融集团股份有限公司	66,760,000.00	66,760,000.00
安徽建工集团太湖交通投资有限公司	63,299,650.00	63,299,650.00
安徽安元投资基金管理有限公司	17,594,000.00	17,107,724.85
安徽经隆发展有限责任公司	11,872,600.98	11,872,600.98
安徽盐业银华投资有限公司	13,000,000.00	13,000,000.00
安徽新安资本运营管理有限公司	10,900,000.00	10,900,000.00
安徽云松投资管理有限公司	800,245.00	1,338,666.36
上海皖运商贸有限公司	600,000.00	600,000.00
安徽省合肥小汽车维修服务有限责任公司	116,740.00	116,740.00
合肥市徽道启航企业管理合伙企业（有限合伙）	998,000.00	
安徽畅捷交通发展股份有限公司		2,590,000.00
合计	1,171,527,479.17	1,281,404,041.04

（十一）其他非流动金融资产

项目	期末余额	期初余额
安徽皖投安华现代产业投资合伙企业（有限合伙）	828,122,251.00	698,110,270.19
安徽安元投资基金有限公司	684,348,000.00	672,187,058.30
一村资本有限公司		335,360,961.51
华舆高新交控（芜湖）产业链投资基金合伙企业（有限合伙）	240,000,000.00	
安徽安华创新风险投资基金有限公司	234,366,328.00	234,779,631.83
安徽马鞍山农村商业银行股份有限公司	208,947,814.31	208,947,814.31
安徽交控招商信息新基建私募基金合伙企业（有限合伙）	198,970,633.52	198,970,633.52
安徽交控融合新基建基金合伙企业（有限合伙）	160,109,400.98	160,109,400.98
合肥鑫益合升科技合伙企业（有限合伙）	252,266,247.84	129,948,509.00
安徽省属企业改革发展基金合伙企业（有限合伙）	98,319,112.50	99,008,112.41
金石宇航（淄博市）股权投资合伙企业（有限合伙）	57,523,506.04	57,523,506.04

项目	期末余额	期初余额
安徽海螺金石创新发展投资基金合伙企业（有限合伙）	49,910,486.33	50,025,786.60
北京星云互联科技有限公司	40,086,200.00	40,086,200.00
金石飞鸿（嘉兴）股权投资合伙企业（有限合伙）	32,852,993.40	32,856,237.88
深圳英飞源技术有限公司	30,342,000.00	-
上海思朗科技有限公司	30,140,850.00	30,163,200.00
福建德尔科技股份有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
安吉励新臻远股权投资合伙企业（有限合伙）	30,010,793.14	30,000,000.00
无锡信新创时新兴产业创业投资基金合伙企业（有限合伙）	29,960,140.00	29,960,140.00
南京优存科技有限公司	28,804,191.00	28,804,191.00
上海麓村企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	29,647,163.49	28,583,407.62
中央企业贫困地区（安徽）产业投资基金合伙企业（有限合伙）	21,015,329.50	18,202,998.31
安徽兴皖创业投资有限公司	6,889,423.03	6,889,423.03
安徽交控交汇新基建股权投资基金合伙企业（有限合伙）	4,853,851.20	4,853,851.19
广西钦州葛洲坝过境高速公路有限公司	2,144,854.44	1,347,406.28
天津新城五号企业管理合伙企业（有限合伙）	647,590.00	647,590.00
黄山新安江航旅开发有限公司	100,000.00	100,000.00
安徽建工集团贺州交通投资有限公司	846.45	907.08
安徽省低空经济产业基金合伙企业（有限合伙）	3,980,000.00	
合计	3,334,360,006.17	3,127,467,237.08

（十二）债权投资

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
安徽高速开元国际大酒店及安徽高速徽风皖韵酒店资产支持专项计划次级资产支持证券	1,000,000.00		1,000,000.00
认购招商资管-安徽交控安联高速上海东方金融广场资产支持专项计划			
安徽中池新材料有限公司	64,500,000.00		64,500,000.00
减：列示于1年内到期的非流动资产的债权投资			

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
合计	65,500,000.00		65,500,000.00

（十三）长期应收款

1、长期应收款情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他	4,618,698,034.75	40,500,295.54	4,578,197,739.21	4,382,521,630.84	631,781,692.85	3,750,739,937.99
融资租赁款						
其中：未实现融资收益						
小计	4,618,698,034.75	40,500,295.54	4,578,197,739.21	4,382,521,630.84	631,781,692.85	3,750,739,937.99
减：一年内到期的长期应收款	756,503,692.62	7,364,675.92	749,139,016.70	756,503,692.62	7,364,675.92	749,139,016.70
合计	3,862,194,342.13	33,135,619.62	3,829,058,722.51	3,626,017,938.22	624,417,016.93	3,001,600,921.29

2、坏账准备计提情况

减值准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	17,160,875.25		614,620,817.60	631,781,692.85
期初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	8,610,068.45			8,610,068.45
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	25,770,943.70	-	614,620,817.60	640,391,761.30

（十四）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	5,062,546,429.36	151,036,203.46	25,563,438.68	5,188,019,194.14

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对联营企业投资	47,134,546,348.40	430,804,361.62	545,395,160.88	47,019,955,549.14
小计	52,197,092,777.76	581,840,565.08	570,958,599.56	52,207,974,743.28
减：长期股权投资减值准备	1,493,733,043.07			1,493,733,043.07
合计	50,703,359,734.69	581,840,565.08	570,958,599.56	50,714,241,700.21

2、长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他
一、合营企业										
安徽交控招商产业投资基金（有限合伙）	1,283,170,000.00	1,416,687,862.43	73,043,333.33	25,223,333.33	23,158,331.02					
安徽交控招商私募基金管理有限公司	8,625,000.00	17,128,587.06			174,319.85					
安徽交控金石并购基金合伙企业（有限合伙）	150,034,290.00	924,173,654.20			2,057,253.27					
安徽交控金石股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,195,500,000.00	1,209,422,656.08			13,228,544.29					
安徽交控金石私募基金管理有限公司	7,250,000.00	41,067,123.97			235,789.84					
安徽交控中金产业发展基金合伙企业（有限合伙）	1,200,000,000.00	1,280,998,501.73			29,138,631.86					
安徽交控金石新兴产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	180,800,000.00	170,800,000.00	10,000,000.00							
黄山徽道交通科技有限公司	3,000,000.00	2,268,043.89			-340,105.35					
小计	4,028,379,290.00	5,062,546,429.36	83,043,333.33	25,223,333.33	67,652,764.78					

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他
二、联营企业										
安徽省领航水下工程技术研发有限公司	5,550,000.00		5,550,000.00							
中池新材料有限公司	120,000,000.00	122,790,631.36								
安徽安益通股权投资管理有限公司	2,500,000.00	3,240,913.65			-10,450.00					
安徽安益大通股权投资合伙企业（有限合伙）	6,772,013.00	21,142,843.25			53,490.90					
滁州市琅琊区二十一世纪双语寄宿小学	1,000,000.00	1,194,925.24								
安徽省巢湖市巢宇汽车出租有限公司	300,000.00	481,750.37								
安徽省合肥汽车客运总站有限责任公司	27,000,000.00	30,320,488.08								
安徽交控路网新能源有限公司	38,220,000.00	37,442,082.15								
安徽高速广播有限公司	10,000,900.00	8,827,885.62								
芜湖高新置业有限公司	20,000,000.00	19,333,083.76			-595,126.17					

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他
西安同舟公路工程咨询有限责任公司	72,000.00	147,675.51			-29,527.31					
安徽交铁建设工程有限公司	3,500,000.00	3,957,491.91			227,134.54					
安徽省综合交通研究院股份有限公司	50,000,000.00	75,896,520.00			4,504,660.54			900,000.00		
安徽建工集团桐城投资有限公司	10,000,000.00	9,124,792.68			875,207.32					
徽商银行股份有限公司	5,611,765,879.49	6,301,221,166.79			300,000,000.00			180,095,538.82		
皖江金融租赁股份有限公司	2,520,796,818.13	2,598,677,475.56		328,484,518.58	40,000,000.00					
合肥北环高速公路有限公司	276,947,103.99	297,381,797.29			31,933,868.32					
安徽省蚌明高速公路开发有限公司	116,543,012.58	107,281,161.57			47,660,000.00			35,280,000.00		
安徽省引江济淮集团有限公司	27,447,163,887.90	28,507,427,071.52								
安徽省港航集团有限公司	5,928,807,589.15	6,193,267,049.74								
安徽民航机场集团有限公司	2,779,261,910.84	2,793,496,894.40								
安徽国资国企研究院有限公司	2,000,000.00	1,892,647.95								

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他
小计	44,978,201,115.08	47,134,546,348.40	5,550,000.00	328,484,518.58	424,619,258.14			216,275,538.82		
合计	49,006,580,405.08	52,197,092,777.76	88,593,333.33	353,707,851.91	492,272,022.92			216,275,538.82		

接上表

被投资单位	期末余额	减值准备期末余额
一、合营企业		
安徽交控招商产业投资基金（有限合伙）	1,487,666,193.45	
安徽交控招商私募基金管理有限公司	17,302,906.91	
安徽交控金石并购基金合伙企业（有限合伙）	926,230,907.47	
安徽交控金石股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,222,651,200.37	
安徽交控金石私募基金管理有限公司	41,302,913.81	
安徽交控中金产业发展基金合伙企业（有限合伙）	1,310,137,133.59	
安徽交控金石新兴产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	180,800,000.00	
黄山徽道交通科技有限公司	1,927,938.54	
小计	5,188,019,194.14	
二、联营企业		
安徽省领航水下工程技术研发有限公司	5,550,000.00	
中池新材料有限公司	122,790,631.36	
安徽安益通股权投资管理有限公司	3,230,463.65	
安徽安益大通股权投资合伙企业（有限合伙）	21,196,334.15	
滁州市琅琊区二十一世纪双语寄宿小学	1,194,925.24	
安徽省巢湖市巢宇汽车出租有限公司	481,750.37	
安徽省合肥汽车客运总站有限责任公司	30,320,488.08	
安徽交控路网新能源有限公司	37,442,082.15	
安徽高速广播有限公司	8,827,885.62	
芜湖高新置业有限公司	18,737,957.59	
西安同舟公路工程咨询有限责任公司	118,148.20	
安徽交铁建设工程有限公司	4,184,626.45	
安徽省综合交通研究院股份有限公司	79,501,180.54	
安徽建工集团桐城投资有限公司	10,000,000.00	
徽商银行股份有限公司	6,421,125,627.97	
皖江金融租赁股份有限公司	2,310,192,956.98	1,493,733,043.07
合肥北环高速公路有限公司	329,315,665.61	
安徽省蚌明高速公路开发有限公司	119,661,161.57	
安徽省引江济淮集团有限公司	28,507,427,071.52	
安徽省港航集团有限公司	6,193,267,049.74	
安徽民航机场集团有限公司	2,793,496,894.40	

被投资单位	期末余额	减值准备期末余额
安徽国资国企研究院有限公司	1,892,647.95	
小计	47,019,955,549.14	1,493,733,043.07
合计	52,207,974,743.28	1,493,733,043.07

（十五）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
华安证券股份有限公司	680,454,734.63	788,745,630.64
合肥市祥通公路投资有限责任公司	152,020,453.18	152,020,453.18
安徽省小额再贷款股份有限公司	82,637,095.38	82,635,464.63
安徽环境科技集团股份有限公司	70,473,960.00	70,417,110.40
安徽新安金融集团股份有限公司	66,760,000.00	66,760,000.00
安徽建工集团太湖交通投资有限公司	63,299,650.00	63,299,650.00
安徽安元投资基金管理有限公司	17,594,000.00	17,107,724.85
安徽经隆发展有限责任公司	11,872,600.98	11,872,600.98
安徽盐业银华投资有限公司	13,000,000.00	13,000,000.00
安徽新安资本运营管理有限公司	10,900,000.00	10,900,000.00
安徽畅捷交通发展股份有限公司		2,590,000.00
安徽云松投资管理有限公司	800,245.00	1,338,666.36
上海皖运商贸有限公司	600,000.00	600,000.00
安徽省合肥小汽车维修服务有限责任公司	116,740.00	116,740.00
合肥市徽道启航企业管理合伙企业（有限合伙）	998,000.00	
合计	1,171,527,479.17	1,281,404,041.04

2、期末其他权益工具投资情况

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
华安证券股份有限公司	16,162,820.30	95,835,949.58			不单以交易为目的	
合计	16,162,820.30	95,835,949.58				

（十六）其他非流动金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
安徽皖投安华现代产业投资合伙企业（有限合伙）	828,122,251.00	698,110,270.19
安徽安元投资基金有限公司	684,348,000.00	672,187,058.30
华舆高新交控（芜湖）产业链投资基金合伙企业（有限合伙）	240,000,000.00	
安徽安华创新风险投资基金有限公司	234,366,328.00	234,779,631.83
安徽马鞍山农村商业银行股份有限公司	208,947,814.31	208,947,814.31
安徽交控招商信息新基建私募基金合伙企业（有限合伙）	198,970,633.52	198,970,633.52
安徽交控融合新基建基金合伙企业（有限合伙）	160,109,400.98	160,109,400.98
合肥鑫益合升科技合伙企业（有限合伙）	252,266,247.84	129,948,509.00
安徽省属企业改革发展基金合伙企业（有限合伙）	98,319,112.50	99,008,112.41
金石宇航（淄博市）股权投资合伙企业（有限合伙）	57,523,506.04	57,523,506.04
安徽海螺金石创新发展投资基金合伙企业（有限合伙）	49,910,486.33	50,025,786.60
北京星云互联科技有限公司	40,086,200.00	40,086,200.00
金石飞鸿（嘉兴）股权投资合伙企业（有限合伙）	32,852,993.40	32,856,237.88
深圳英飞源技术有限公司	30,342,000.00	
上海思朗科技有限公司	30,140,850.00	30,163,200.00
福建德尔科技股份有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
安吉励新臻远股权投资合伙企业（有限合伙）	30,010,793.14	30,000,000.00
无锡信新创时新兴产业创业投资基金合伙企业（有限合伙）	29,960,140.00	29,960,140.00
南京优存科技有限公司	28,804,191.00	28,804,191.00
上海麓村企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	29,647,163.49	28,583,407.62
中央企业贫困地区（安徽）产业投资基金合伙企业（有限合伙）	21,015,329.50	18,202,998.31
安徽兴皖创业投资有限公司	6,889,423.03	6,889,423.03
安徽交控交汇新基建股权投资基金合伙企业（有限合伙）	4,853,851.20	4,853,851.19
广西钦州葛洲坝过境高速公路有限公司	2,144,854.44	1,347,406.28
天津新城五号企业管理合伙企业（有限合伙）	647,590.00	647,590.00
黄山新安江航旅开发有限公司	100,000.00	100,000.00
安徽建工集团贺州交通投资有限公司	846.45	907.08
安徽省低空经济产业基金合伙企业（有限合伙）	3,980,000.00	
一村资本有限公司		335,360,961.51
合计	3,334,360,006.17	3,127,467,237.08

（十七）投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	4,940,310,819.96	4,578,235.91	4,944,889,055.87
2.本期增加金额	13,843,431.00		13,843,431.00

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
3.本期减少金额	344,642,708.79		344,642,708.79
4.期末余额	4,609,511,542.17	4,578,235.91	4,614,089,778.08
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	952,522,607.83	1,441,756.42	953,964,364.25
2.本期增加金额	54,188,334.98	48,402.96	54,236,737.94
3.本期减少金额	529,762.79		529,762.79
4.期末余额	1,006,181,180.02	1,490,159.38	1,007,671,339.40
三、减值准备			
1.期初余额	9,848,494.21		9,848,494.21
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额	9,848,494.21		9,848,494.21
四、账面价值			
1.期末账面价值	3,593,481,867.94	3,088,076.53	3,596,569,944.47
2.期初账面价值	3,977,939,717.92	3,136,479.49	3,981,076,197.41

（十八）固定资产

1、项目列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	174,220,046,200.31	175,520,016,371.68
固定资产清理	445,188.93	300,393.16
合计	174,220,491,389.24	175,520,316,764.84

2、固定资产

（1）固定资产情况

项　　目	公路及构筑物	房屋及建筑物	安全设施	通讯设施	监控设施	收费设施	供配电及照明设施	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值											
1.期初余额	225,269,792,363.15	10,747,498,684.13	5,708,677,733.32	1,287,903,697.02	748,519,771.65	2,930,253,012.28	1,399,593,093.29	1,106,817,446.05	2,041,020,953.07	2,333,326,995.24	253,573,403,749.20
2.本期增加金额	2,643,800,596.32	471,791,514.25	93,535,294.60	21,327,956.10	10,712,914.58	7,446,851.11	7,575,073.61	19,643,674.91	170,916,350.90	32,118,045.06	3,478,868,271.44
3.本期减少金额	289,874,572.74	153,007,130.86	94,808,556.30	37,734,147.31	22,669,758.39	24,554,794.29	93,335,946.30	4,266,823.35	211,620,693.22	27,473,868.83	959,346,291.59
4.期末余额	227,623,718,386.73	11,066,283,067.52	5,707,404,471.62	1,271,497,505.81	736,562,927.84	2,913,145,069.10	1,313,832,220.60	1,122,194,297.61	2,000,316,610.75	2,337,971,171.47	256,092,925,729.05
二、累计折旧											
1.期初余额	61,492,411,139.15	3,487,860,650.84	4,393,457,566.19	1,061,890,567.70	623,936,617.12	2,316,799,941.18	1,018,935,375.56	705,205,639.05	1,565,884,985.65	1,387,004,895.08	78,053,387,377.52
2.本期增加金额	3,505,084,118.48	268,674,585.35	176,131,943.25	37,789,601.74	27,181,181.58	49,327,126.96	55,184,629.34	46,434,946.54	188,662,282.52	57,257,288.85	4,411,727,704.61
3.本期减少金额	62,639,403.54	75,393,330.11	91,190,182.73	35,083,836.05	18,593,522.49	22,059,530.47	81,825,617.05	3,407,156.50	188,445,483.24	13,597,491.21	592,235,553.39
4.期末余额	64,934,855,854.09	3,681,141,906.08	4,478,399,326.71	1,064,596,333.39	632,524,276.21	2,344,067,537.67	992,294,387.85	748,233,429.09	1,566,101,784.93	1,430,664,692.72	81,872,879,528.74
三、减值准备											
1.期初余额											
2.本期增加金额											
3.本期减少金额											
4.期末余额											
四、账面价值											

项　　目	公路及构筑物	房屋及建筑物	安全设施	通讯设施	监控设施	收费设施	供配电及照明设施	机器设备	运输工具	其他	合计
1.期末账面价值	162,688,862,532.64	7,385,141,161.44	1,229,005,144.91	206,901,172.42	104,038,651.63	569,077,531.43	321,537,832.75	373,960,868.52	434,214,825.82	907,306,478.75	174,220,046,200.31
2.期初账面价值	163,777,381,224.00	7,259,638,033.29	1,315,220,167.13	226,013,129.32	124,583,154.53	613,453,071.10	380,657,717.73	401,611,807.00	475,135,967.42	946,322,100.16	175,520,016,371.68

3、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
其他	445,188.93	300,393.16	已报废、无法使用
合计	445,188.93	300,393.16	

（十九）在建工程

1、项目列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程	22,339,135,254.20	20,097,888,587.77
工程物资	-	-
合计	22,339,135,254.20	20,097,888,587.77

2、在建工程

（1）在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合肥至周口高速寿颍段	6,948,118,623.92		6,948,118,623.92	6,251,134,702.57		6,251,134,702.57
溶剂用白云岩、石灰岩采矿项目	4,663,967,423.60		4,663,967,423.60	4,063,752,664.36		4,063,752,664.36
天天高速无为至安庆段	4,658,931,348.27		4,658,931,348.27	3,518,145,258.56		3,518,145,258.56
太蕲高速公路项目	2,011,921,178.90		2,011,921,178.90	1,612,821,740.02		1,612,821,740.02
其他工程项目汇总	630,668,338.84		630,668,338.84	813,283,024.88		813,283,024.88
济祁高速永利段				605,568,201.70		605,568,201.70
京台高速公路合徐南段改扩建项目	698,485,247.69		698,485,247.69	581,585,433.48		581,585,433.48
引江济淮工程淮河大桥改建工程	398,354,777.35		398,354,777.35	368,942,004.39		368,942,004.39

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
安旌高速公路宁旌段	544,258,109.70		544,258,109.70	364,280,842.63		364,280,842.63
合安高速改扩建				330,971,690.04		330,971,690.04
芜湖东收费站道口改扩建工程	256,709,712.66		256,709,712.66	206,571,330.66		206,571,330.66
高速公路附属设施	140,016,606.84		140,016,606.84	185,395,557.28		185,395,557.28
引江济淮工程（江淮运河大桥）改建工程	187,634,052.19		187,634,052.19	172,269,288.21		172,269,288.21
服务区文明创建工程	180,065,159.59		180,065,159.59	145,819,097.12		145,819,097.12
金寨县牛山河南溪横畈段清淤疏浚淤积物处置工程	152,249,937.09		152,249,937.09	133,521,366.36		133,521,366.36
柯坦互通立交	135,228,628.44		135,228,628.44	123,706,720.06		123,706,720.06
全程视频监控管理系统和恶劣天气条件监测预警系统优化完善建设工程	101,550,292.41		101,550,292.41	93,513,583.44		93,513,583.44
三角元服务区扩建工程				84,573,532.54		84,573,532.54
广宁高速				80,040,224.42		80,040,224.42
隧道提质升级改造	163,115,895.75		163,115,895.75	61,525,685.27		61,525,685.27
污水处理系统更新工程				49,521,708.61		49,521,708.61
池州长江大桥及接线				48,068,822.52		48,068,822.52
交投徐明高速	33,711,620.69		33,711,620.69	33,711,620.69		33,711,620.69
增设声屏障工程	2,783,897.13		2,783,897.13	28,159,388.45		28,159,388.45

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
机电改造工程	25,402,797.36		25,402,797.36	27,102,312.71		27,102,312.71
合淮阜蜀山段扩建工程	61,143,755.91		61,143,755.91	24,279,472.38		24,279,472.38
蚌淮高速				23,862,263.19		23,862,263.19
两个系统升级完善工程				23,086,567.52		23,086,567.52
蚌合高速（S17）吴山道口扩建工程				22,075,744.04		22,075,744.04
大数据中心（一期）云平台建设项目	20,598,739.67		20,598,739.67	20,598,739.67		20,598,739.67
取消省界收费站	324,219,110.20		324,219,110.20			
合计	22,339,135,254.20		22,339,135,254.20	20,097,888,587.77		20,097,888,587.77

（二十）使用权资产

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、使用权资产				
其中：土地				
房屋及建筑物	74,882,404.92	24,946,466.25		99,828,871.17
机器运输办公设备	491,285.65	194,527.68		685,813.33
二、使用权资产累计折旧				
其中：土地				
房屋及建筑物	30,910,802.32	186,661,311.81	177,055,988.93	40,516,125.20
机器运输办公设备	259,289.64	130,512.86		389,802.50
三、使用权资产减值准备				
其中：土地				
房屋及建筑物				
机器运输办公设备				
四、期末账面价值				
其中：土地				
房屋及建筑物	43,971,602.60			59,312,745.97
机器运输办公设备	231,996.01			296,010.83

（二十一）无形资产

1、 无形资产情况

项目	软件使用权	车位使用权	特许权	收费公路特许经营权-经营	收费公路特许经营权-在建	其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	282,459,865.45	696,712,543.43	185,156,761.35	44,829,848,486.29	21,325,775,397.84	9,900,341.53	67,329,853,395.89
2.本期增加金额	10,585,860.20	785,291.45	8,199,581.16	4,834,951,404.06	2,670,250,240.90	113,946,010.97	7,638,718,388.74
3.本期减少金额	1,430,843.06	1,631,344.01		353,953,483.32	4,270,531,700.00	12,174.66	4,627,559,545.05
4.期末余额	291,614,882.59	695,866,490.87	193,356,342.51	49,310,846,407.03	19,725,493,938.74	123,834,177.84	70,341,012,239.58
二、累计摊销							
1.期初余额	248,481,185.01	168,785,961.29	75,313,161.60	3,758,383,228.13		2,356,921.70	4,253,320,457.73
2.本期增加金额	13,466,209.86	14,242,827.23	8,315,967.99	885,564,321.22		917,117.38	922,506,443.68
3.本期减少金额	1,295,010.59	479,218.35	311,403.54			25,816.58	2,111,449.06
4.期末余额	260,652,384.28	182,549,570.17	83,317,726.05	4,643,947,549.35		3,248,222.50	5,173,715,452.35
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
3.本期减少金额							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	30,962,498.31	513,316,920.70	110,038,616.46	44,666,898,857.68	19,725,493,938.74	120,585,955.34	65,167,296,787.23
2.期初账面价值	33,978,680.44	527,926,582.14	109,843,599.75	41,071,465,258.16	21,325,775,397.84	7,543,419.83	63,076,532,938.16

（二十二）开发支出

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
智慧加油站开发	1,273,992.02						1,273,992.02
计量支付系统	10,332,455.52						10,332,455.52
新一代收费系统	5,620,909.35				5,620,909.35		
一网通数字高速管理平台	2,843,099.06						2,843,099.06
基于信息化管理系统的研究与开发应用项目	759,433.95						759,433.95
信息化综合管理		2,261,581.68					2,261,581.68
其他	321,006.60						321,006.60
合计	21,150,896.50	2,261,581.68			5,620,909.35		17,791,568.83

（二十三）商誉

1、商誉账面价值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安徽安庆长江公路大桥有限责任公司	14,065,312.20		703,265.64	13,362,046.56
莱州北海房产地开发有限公司	8,335,366.22			8,335,366.22
安徽安联高速公路有限公司	5,286,602.73		1,057,320.53	4,229,282.20
安徽飞雁快速客运有限公司	437,328.20			437,328.20
合计	28,124,609.35		1,760,586.17	26,364,023.18

2、商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
莱州北海房产地开发有限公司	8,335,366.22			8,335,366.22
合计	8,335,366.22			8,335,366.22

（二十四）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
加油站改造	115,410,529.70	2,111,145.77	6,032,198.78	-	111,489,476.69
装修改造	55,620,343.04	4,540,130.14	10,800,565.70	1,086,837.23	48,273,070.25
零星工程改造项目	48,152,913.96	2,173,162.65	12,711,518.12	-	37,614,558.49
城乡公交一体化	40,481,864.19	10,882,466.78	7,712,369.09	-	43,651,961.88
其他	8,066,597.09	2,690,930.41	2,109,488.29	1,758,423.25	6,889,615.96
广告费用	1,636,251.92	-	1,547,446.77	18,527.50	70,277.65
合计	269,368,499.90	22,397,835.75	40,913,586.75	2,863,787.98	247,988,960.92

（二十五）递延所得税资产和递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
未实现内部交易利润	2,045,368,239.31	8,181,654,183.67	2,123,714,366.90	8,495,048,316.67
预收账款	755,679,329.55	3,014,194,201.82	753,077,234.39	3,012,308,937.34
资产减值准备（含信用减值）	451,685,996.99	2,198,670,447.54	438,333,996.54	2,106,828,059.22
预提或预计费用	108,576,882.05	434,307,528.13	108,576,882.05	434,307,528.13
高速公路净值差异	88,937,651.00	355,750,604.10	98,455,562.99	393,822,251.95
可抵扣亏损	99,809,880.19	388,489,509.05	99,919,925.72	403,199,745.09
计税利息差异	44,809,597.58	26,961,024.04	44,809,597.58	184,210,306.32
递延收益	28,285,189.12	113,140,756.49	27,834,720.62	109,352,619.16
其他	16,351,022.99	65,404,991.39	21,051,813.83	102,627,576.82
其他流动负债-公路修理费用	13,620,709.19	54,482,836.75	15,217,348.23	60,869,392.92
专项储备-安全费用	12,524,999.55	47,086,126.67	12,524,999.55	47,086,126.67
金融工具公允价值和计税基础差异	23,813,355.23	130,139,930.36	6,602,345.85	26,409,563.28
职工薪酬	14,954,762.08	80,093,253.63	6,422,310.08	23,210,240.32
租赁负债	2,953,724.49	15,479,194.96	2,884,354.97	16,848,360.06
已缴税未开票	26,210,124.80	174,734,165.27		
合计	3,733,581,464.12	15,280,588,753.87	3,759,425,459.30	15,416,129,023.95

2、未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
高速公路净值差异	2,826,051,918.85	11,304,207,675.40	2,777,368,905.42	11,114,722,227.10
金融工具公允价值和计税基础差异	273,898,916.22	1,095,595,664.85	290,277,935.44	1,161,111,741.76
预缴税费（地产预缴土增及附加税）	158,792,893.22	636,717,022.90	159,449,163.27	637,796,653.09
其他	12,084,512.02	55,249,960.13	19,588,366.15	78,353,464.58
非同一控制下合并资产公允价值与账面价值差异（存货）	13,832,328.89	55,329,315.56	13,832,328.89	55,329,315.56
使用权资产	3,417,412.31	18,866,602.61	3,290,612.22	19,697,431.24
合计	3,288,077,981.51	13,165,966,241.45	3,263,807,311.39	13,067,010,833.33

（二十六）其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣/认证进项税	1,438,784,892.21	1,168,602,114.36
项目工程款	1,152,917,272.35	611,870,639.76
股权分置流通股	165,836,293.57	165,836,293.57
预付土地款		110,835,390.00
誓节东互通立交建设工程	58,512,003.45	58,512,003.45
一次性缴纳的租赁收入税金	28,965,414.20	28,965,432.20
纵阳车站置换资产	10,950,900.86	10,950,900.86
其他	29,707,869.78	9,555,869.78
合计	2,885,674,646.42	2,165,128,643.98

（二十七）短期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款	38,000,000.00	45,032,083.33
抵押借款	40,880,000.00	61,880,000.00
保证借款	313,000,000.00	268,500,000.00
信用借款	4,521,423,948.42	1,746,712,720.26
合计	4,913,303,948.42	2,122,124,803.59

（二十八）应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	4,469,218.94	4,469,218.94
银行承兑汇票	246,678,314.95	323,423,738.34

票据种类	期末余额	期初余额
信用证	474,837,758.12	317,610,011.83
合计	725,985,292.01	645,502,969.11

（二十九）应付账款

1、应付账款列示

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	8,462,736,218.86	8,934,767,393.43
1-2 年（含 2 年）	2,948,010,456.90	2,527,614,631.04
2-3 年（含 3 年）	860,112,335.27	620,945,744.56
3 年以上	224,219,481.30	486,945,243.30
合计	12,495,078,492.33	12,570,273,012.33

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
中国建筑第八工程局有限公司	105,310,461.98	未达到结算条件
安徽瑞讯交通开发有限公司	72,513,411.69	未达到结算条件
铜陵市铜宣高速公路投资有限责任公司	38,237,787.65	未达到结算条件
中国建筑第五工程局有限公司	33,248,339.98	未达到结算条件
中交第三公路工程局有限公司	30,798,003.00	未达到结算条件
合计	280,108,004.30	

2、按应付对象归集的期末余额前五名情况

债权单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应付账款期末余额合计的比例（%）
泰康资产管理有限责任公司	供应商	603,895,845.95	1 年以内	4.83
安徽建工三建集团有限公司	供应商	221,006,869.37	1 年以内	1.77
贵州桥梁建设集团有限责任公司	第三方	189,505,572.02	1 年以内	1.52
中国建筑一局(集团)有限公司	供应商	161,282,380.55	1 年以内	1.29
中铁建工集团有限公司	供应商	152,831,565.12	1 年以内	1.22
合计	/	1,328,522,233.01	/	10.63

（三十）预收款项

1、预收款项账龄情况

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	111,230,036.62	17,243,275.30
1 年以上	9,762,134.34	62,679,753.88

账龄	期末余额	期初余额
合计	120,992,170.96	79,923,029.18

2、账龄超过1年的重要预收款项

债权单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
安徽省中安油料销售有限责任公司	31,972,789.15	租赁未到期
洪泽县天鹅湖加油中心有限公司	17,242,857.13	租赁未到期
中国石油天然气股份有限公司安徽滁州销售分公司	16,722,235.21	租赁未到期
滁州市金达石油有限公司	13,866,666.65	租赁未到期
天长市冉冉石油销售有限责任公司天长客运加油站	12,444,311.86	租赁未到期
合计	92,248,860.00	

（三十一）合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收工程款	29,136,104,408.92	23,709,966,209.60
合计	29,136,104,408.92	23,709,966,209.60

（三十二）应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	164,170,899.91	1,696,331,985.19	1,591,397,924.25	269,104,960.85
二、离职后福利-设定提存计划	18,182,638.98	243,340,957.54	243,079,041.10	18,444,555.42
三、辞退福利		5,226,409.96	5,226,409.96	
合计	182,353,538.89	1,944,899,352.69	1,839,703,375.31	287,549,516.27

2、短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	93,383,570.91	1,047,027,273.44	958,445,086.89	181,965,757.46
二、职工福利费	835,776.41	100,453,609.34	95,708,188.65	5,581,197.10
三、社会保险费	172,182.97	117,187,798.94	117,254,354.14	105,627.77
其中：医疗保险费	58,658.19	82,310,685.41	82,345,105.79	24,237.81
工伤保险费	113,524.78	5,352,132.62	5,454,876.33	10,781.07
生育保险费		29,450.09	29,450.09	-
其他		29,495,530.82	29,424,921.93	70,608.89

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
四、住房公积金	285,349.40	124,678,791.07	124,594,003.07	370,137.40
五、工会经费和职工教育经费	69,162,477.16	32,862,215.24	31,991,790.51	70,032,901.89
六、其他短期薪酬	331,543.06	274,122,297.16	263,404,500.99	11,049,339.23
合计	164,170,899.91	1,696,331,985.19	1,591,397,924.25	269,104,960.85

3、设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	11,753,069.64	170,168,560.57	169,569,331.41	12,352,298.80
二、失业保险费	4,626,404.30	5,888,500.18	6,415,216.87	4,099,687.61
三、企业年金缴费	1,803,165.04	67,283,896.79	67,094,492.82	1,992,569.01
合计	18,182,638.98	243,340,957.54	243,079,041.10	18,444,555.42

（三十三）应交税费

项目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	957,938,036.79	1,111,063,342.38	1,041,757,961.03	1,027,243,418.14
企业所得税	539,385,597.28	1,079,765,102.35	1,376,247,660.45	242,903,039.18
城市维护建设税	12,761,021.81	43,457,271.43	47,358,750.27	8,859,542.97
教育费附加（含地方教育费附加）	8,916,842.17	35,781,668.82	37,699,799.34	6,998,711.65
房产税	22,503,063.73	42,768,854.13	45,795,864.17	19,476,053.69
个人所得税	41,952,355.53	13,221,455.66	53,256,167.57	1,917,643.62
城镇土地使用税	10,912,287.50	20,000,580.95	22,333,631.83	8,579,236.62
印花税	5,320,188.26	21,324,445.58	22,430,675.51	4,213,958.33
土地增值税	8,826,866.29	240,493,330.69	249,320,196.98	
残疾人保障金		1,751,583.63	1,751,583.63	
水利建设基金	2,281,002.74	17,837,251.09	18,012,971.54	2,105,282.29
车船税	10,502.44	255,026.38	257,608.82	7,920.00
其他税费	40,207,443.99	30,181,098.06	3,326,755.54	67,061,786.51
城市生活垃圾处理费	50,221.43	110,757.36	115,758.13	45,220.66
契税	584,747.60	5,289,321.16	5,581,898.49	292,170.27
合计	1,651,650,177.56	2,663,301,089.67	2,925,247,283.30	1,389,703,983.93

（三十四）其他应付款

1、项目列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	787,569,574.77	1,638,000.00
其他应付款	2,842,907,838.74	7,110,101,486.10
合计	3,630,477,413.51	7,111,739,486.10

2、应付股利

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	787,569,574.77	1,638,000.00
合计	787,569,574.77	1,638,000.00

3、其他应付款

（1）按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款	-1,858,003,716.90	3,335,039,154.71
工程款	498,241,717.49	72,803,125.67
保证金	712,080,616.24	711,886,878.55
代收款	2,415,458,715.37	2,543,301,245.93
限制性股票回购	42,392,250.59	64,554,831.60
预提费用	115,342,529.79	26,727,229.30
其他	917,395,726.16	355,789,020.34
合计	2,842,907,838.74	7,110,101,486.10

（2）按其他应付对象归集的期末余额前五名情况

债权单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应付款期末余额合计的比例（%）
浙江省交投控股集团有限公司	非关联方	518,622,945.13	1-3 年	16.66
合肥交通投资控股有限公司	非关联方	134,022,560.00	1-2 年	4.30
国家税务总局安徽省税务局第三税务分局	非关联方	123,228,237.32	1 年以内	3.96
国家税务总局合肥市包河区税务局	非关联方	80,711,159.96	1-5 年以上	2.59
中铁建工集团有限公司	非关联方	48,795,465.50	1 年以内	1.57
合计		905,380,367.91		29.08

（三十五）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	10,680,610,982.00	11,393,864,922.79
1 年内到期的应付债券	2,307,565,317.05	2,324,555,028.29

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期应付款	38,363,202.11	56,814,609.73
1 年内到期的租赁负债	44,723,955.72	12,087,015.75
合计	13,071,263,456.88	13,787,321,576.56

（三十六）其他流动负债

1、其他流动负债情况

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	2,006,683,333.33	4,029,695,068.39
待转销项税额	2,630,383,663.16	2,131,374,477.08
工程差额	72,369,839.55	191,561,585.48
公路修理费用	55,219,672.43	61,606,228.60
合计	4,764,656,508.47	6,414,237,359.55

2、 短期应付债券的增减变动：

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
22 皖交控 SCP004	100.00	2022.09.22	270 天	2,000,000,000.00						
22 皖交控 SCP005	100.00	2022.11.03	270 天	2,000,000,000.00						
22 皖交控 SCP006	100.00	2022.11.09	180 天	2,000,000,000.00						
22 皖交控 SCP007	100.00	2022.11.09	180 天	1,000,000,000.00						
22 皖交控 SCP008	100.00	2022.11.16	270 天	2,000,000,000.00						
22 皖交控 SCP009	100.00	2022.12.19	90 天	1,500,000,000.00						
23 皖交控 SCP001	100.00	2023.03.13	90 天	2,000,000,000.00						
23 皖交控 SCP002	100.00	2023.03.14	180 天	2,000,000,000.00						
23 皖交控 SCP003	100.00	2023.04.06	174 天	2,000,000,000.00						
23 皖交控 SCP004	100.00	2023.07.20	270 天	1,000,000,000.00	1,010,648,767.12	1,000,000,000.00	6,834,839.44		1,017,483,606.56	1,000,000,000.00
23 皖交控 SCP005	100.00	2023.07.26	180 天	1,000,000,000.00	1,009,609,863.01	1,000,000,000.00	1,308,169.78		1,010,918,032.79	1,000,000,000.00
23 皖交控 SCP006	100.00	2023.08.09	172 天	1,000,000,000.00	1,008,442,739.73	1,000,000,000.00	1,614,090.87		1,010,056,830.60	1,000,000,000.00
23 皖交控 SCP007	100.00	2023.12.18	180 天	1,000,000,000.00	1,000,993,698.53	1,000,000,000.00	12,727,612.95		1,013,721,311.48	1,000,000,000.00
24 皖交控 SCP001	100.00	2024.3.11	180 天	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	6,004,918.03			1,006,004,918.03

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	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
24 皖交控 SCP002	100.00	2024.6.17	150 天	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	678,415.30			1,000,678,415.30
22 高速地产 CP001	100.00	2022.04.11	1 年	550,000,000.00						
22 高速地产 CP002	100.00	2022.04.18	1 年	430,000,000.00						
22 高速地产 CP003	100.00	2022.07.11	1 年	181,000,000.00						
22 高速地产 CP004	100.00	2022.11.09	1 年	330,000,000.00						
22 高速地产 CP005	100.00	2022.12.09	1 年	388,000,000.00						
合计					4,029,695,068.39	6,000,000,000.00	29,168,046.37	-	4,052,179,781.43	2,006,683,333.33

（三十七）长期借款

借款类别	期末余额	期初余额	期末利率区间
质押借款	54,545,330,332.31	105,907,062,401.16	1.2%-6%
信用借款	75,044,641,512.72	22,016,681,009.14	1.2%-4.85%
抵押借款	5,251,593,990.61	2,140,403,807.50	2.4%-3.95%
保证借款	2,516,832,062.50	1,767,497,500.00	3.4%-8.3%
合计	137,358,397,898.14	131,831,644,717.80	

（三十八）应付债券

1、应付债券

项目	期末余额	期初余额
中期票据	17,832,049,344.07	14,847,029,458.09
公司债券	9,568,546,439.87	9,249,565,540.39
招商资管-安徽交控安联高速上海东方金融广场资产支持专项计划	1,090,042,259.52	1,094,472,497.99
资产支持证券（CMBS)	951,000,000.00	951,000,000.00
企业债券	2,050,214,480.88	2,016,792,576.57
美元债券	2,858,006,572.97	2,838,512,656.92
减：一年内到期的应付债券	2,307,565,317.05	2,324,555,028.29
合计	32,042,293,780.26	28,672,817,701.67

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	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
19 皖交控 MTN001A	100.00	2019.08.14	5 年	800,000,000.00	811,660,273.97		15,085,081.22			826,745,355.19
19 皖交控 MTN001B	100.00	2019.08.15	7 年	200,000,000.00	203,137,534.25		4,059,077.77			207,196,612.02
19 皖交控 MTN002	100.00	2019.11.21	10 年	1,000,000,000.00	1,005,005,479.45		18,051,897.60			1,023,057,377.05
20 皖交控 MTN001	100.00	2020.04.14	10 年	1,500,000,000.00	1,542,476,301.37		29,197,878.96		58,950,000.00	1,512,724,180.33
21 皖交债 01	100.00	2021.07.16	5 年	1,000,000,000.00	1,015,696,164.38		16,814,491.36			1,032,510,655.74
21 皖交控 MTN001	100.00	2021.08.25	5 年	1,000,000,000.00	1,012,038,356.16		16,774,758.59			1,028,813,114.75
21 皖交债 02	100.00	2021.12.20	5 年	1,000,000,000.00	1,001,096,412.19		16,607,412.95			1,017,703,825.14
22 皖交控 MTN001	100.00	2022.03.28	5 年	2,000,000,000.00	2,054,118,356.16		35,058,693.02		70,800,000.00	2,018,377,049.18
22 皖交控 MTN002	100.00	2022.05.19	5 年	1,000,000,000.00	1,020,212,328.77		16,105,977.24		32,500,000.00	1,003,818,306.01

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	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
23 皖交控 MTN001	100.00	2023.04.21	3 年	2,000,000,000.00	2,043,035,616.44		30,514,110.34		61,600,000.00	2,011,949,726.78
23 皖交控 MTN002A	100.00	2023.07.14	7 年	300,000,000.00	304,511,589.04		4,776,361.78			309,287,950.82
23 皖交控 MTN002B	100.00	2023.07.14	10 年	700,000,000.00	711,018,958.90		11,665,631.26			722,684,590.16
23 皖交控 MTN003	100.00	2023.07.31	3 年	1,000,000,000.00	1,011,940,273.97		14,040,053.90			1,025,980,327.87
23 皖交控 MTN004	100.00	2023.08.17	3 年	1,000,000,000.00	1,010,021,643.84		13,249,667.64			1,023,271,311.48
23 皖交债 01	100.00	2023.06.16	3 年	1,500,000,000.00	1,522,326,164.38		20,304,161.81		40,952,047.50	1,501,678,278.69
23 皖交债 02	100.00	2023.06.16	5 年	1,000,000,000.00	1,016,356,164.38		14,874,843.82		30,001,500.00	1,001,229,508.20
23 皖交债 03	100.00	2023.06.26	3 年	500,000,000.00	507,119,863.01		6,818,666.02		13,750,687.50	500,187,841.53
23 皖交债 04	100.00	2023.06.26	10 年	1,500,000,000.00	1,526,641,232.88		25,514,208.47		51,452,572.50	1,500,702,868.85
23 皖交债 05	100.00	2023.09.25	3 年	3,000,000,000.00	3,023,197,808.22		42,900,552.44			3,066,098,360.66
24 皖交控 MTN001	100.00	2024.2.5	10 年			1,000,000,000.00	11,289,071.04			1,011,289,071.04
24 皖交控 MTN002	100.00	2024.2.22	7 年			1,000,000,000.00	9,398,360.66			1,009,398,360.66
24 皖交控 MTN003(乡村振兴)	100.00	2024.4.19	15 年			1,000,000,000.00	5,315,269.89			1,005,315,269.89
23 皖高 01	100.00	2023.5.24	5 年	1,000,000,000.00	1,017,768,236.29		15,542,465.76		31,000,000.00	1,002,310,702.05
23 高速地产 MTN001	100.00	2023.1.9	3 年	132,000,000.00	137,468,127.13		2,892,101.92		5,768,400.00	134,591,829.05
23 高速地产 MTN002	100.00	2023.3.3	3 年	1,012,000,000.00	1,042,870,158.90		19,280,679.45		38,456,000.00	1,023,694,838.35
23 高速地产 MTN003	100.00	2023.5.29	3 年	396,000,000.00	403,285,966.03		6,472,484.38		12,909,600.00	396,848,850.41
23 高速地产 MTN004	100.00	2023.6.19	3 年	186,000,000.00	189,365,580.83		3,329,196.17		6,640,200.00	186,054,577.00

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	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
23 高速地产 MTN005	100.00	2023.10.26	3 年	343,000,000.00	344,862,912.88		6,087,733.15			350,950,646.03
中金安高 2023-1	100.00	2023.7.4	18 年	951,000,000.00	951,000,000.00					951,000,000.00
招商资管-安徽交控安联高速上海东方金融广场资产支持专项计划	100.00	2021.07.23	18 年	1,101,000,000.00	1,094,472,497.99		20,038,904.63		24,469,143.10	1,090,042,259.52
皖交资 k1	100.00	2023.8.8	3 年	370,000,000.00	374,632,400.00		5,758,857.92			380,391,257.92
皖交资 02	100.00	2023.10.24	3 年	260,000,000.00	261,523,671.23		4,007,978.14			265,531,649.37
皖交资 k2	100.00	2024.6.13	5 年	350,000,000.00		350,000,000.00	415,972.60			350,415,972.60
美元债券 02	2,594,520,000.00	2021.8.27	5 年期	2,532,950,221.49	2,838,512,656.92	-	24,838,917.80	-5,345,001.75		2,858,006,572.97
减：一年内到期的应付债券					2,324,555,028.29					2,307,565,317.05
合计	/	/	/		28,672,817,701.67	3,350,000,000.00	487,081,519.70	-5,345,001.75	479,250,150.60	32,042,293,780.26

（三十九）租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	76,091,074.72	35,375,824.40
减：未确认的融资费用	5,962,825.61	3,305,503.18
重分类至一年内到期的非流动负债	44,723,955.72	12,087,015.75
租赁负债净额	25,404,293.39	19,983,305.47

（四十）长期应付款

1、项目列示

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	433,596,477.26	415,890,357.42
专项应付款	262,420,723.43	268,141,753.05
合计	696,017,200.69	684,032,110.47

2、按款项性质列示长期应付款

项目	期末余额	期初余额
中交第三公路工程局有限公司	193,200,000.00	193,200,000.00
芜湖市交通投资有限公司	76,030,000.00	76,030,000.00
应付融资租赁款	58,978,603.37	62,424,066.24
郎溪县交通建设发展有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00
宣城市交通投资有限公司	24,000,000.00	24,000,000.00
往来款	21,387,873.89	236,291.18
合计	433,596,477.26	415,890,357.42

3、按款项性质列示专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
G35 济广高速新增岳西县青天互通立交项目建设款项	88,811,000.00			88,811,000.00
泗县人民政府	37,744,464.00			37,744,464.00
改制应付款	28,401,598.04	1,444,480.00	407,060.65	29,439,017.39
五河县人民政府	25,740,849.00			25,740,849.00
灵璧县人民政府	24,158,088.00			24,158,088.00
合肥市建设投资控股(集团)有限公司	15,254,700.00			15,254,700.00
拆迁补偿款	9,247,076.00		3,823,219.46	5,423,856.54
改制预提费用	5,271,593.34		401,098.01	4,870,495.33
远洋公司人员安置费	5,253,377.64			5,253,377.64
交通物资公司、迅捷（联运公司）、小修厂人员安置费	5,132,464.75			5,132,464.75
交通厅技改贷款资金	5,000,000.00			5,000,000.00
明光市人民政府	4,589,694.00			4,589,694.00
其他	4,444,480.00		2,534,131.50	1,910,348.50
交通厅原宣城高速委贷款	3,580,000.00			3,580,000.00
界阜蚌治超站点补助	2,000,000.00			2,000,000.00

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
轨道交通 7 号线土地附属物补偿款	1,282,387.00			1,282,387.00
三供一业	1,124,200.00			1,124,200.00
专项科研费	702,143.61			702,143.61
特支计划	300,000.00			300,000.00
省属企业 538 英才工程专项资金	91,429.32			91,429.32
538 英才工程专项奖励	10,665.00			10,665.00
省属企业引才资助	1,543.35			1,543.35
合计	268,141,753.05	1,444,480.00	7,165,509.62	262,420,723.43

（四十一）预计负债

项目	期末余额	期初余额
未决诉讼	932,042.36	
产品质量保证	3,845,187.64	3,845,187.64
其他	6,855,695.33	6,855,695.33
合计	11,632,925.33	10,700,882.97

（四十二）递延收益

1、递延收益情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
与资产相关的政府补助	239,370,158.49		8,118,623.16	231,251,535.33
与收益相关的政府补助	236,037,134.90	12,237,100.00	17,178,510.94	231,095,723.96
合计	475,407,293.39	12,237,100.00	25,297,134.10	462,347,259.29

2、涉及政府补助的项目明细

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本及费用	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
取消高速公路省界收费站省级联网收费平台升级费	62,919,287.92			198,834.00			62,720,453.92	与资产相关/与收益相关
G50 沪渝高速广德至宣城段改扩建项目建设补助	53,953,483.32						53,953,483.32	与资产相关
白帽互通收费站补贴	44,648,189.89			1,014,731.58			43,633,458.31	与资产相关
机电系统优化工程资金补贴	38,548,474.14			4,363,979.16			34,184,494.98	与资产相关
合肥公路港综合物流基地	32,860,167.14			683,140.68			32,177,026.46	与资产相关
车购税	27,233,179.35			583,568.10			26,649,611.25	与资产相关
高速公路建设资金补贴	17,725,793.93			1,086,393.84			16,639,400.09	与资产相关
皖江综合物流园区项目	7,306,128.79			154,642.50			7,151,486.29	与资产相关
广告牌拆除补偿款	5,994,862.37						5,994,862.37	与资产相关
三包一平包干费	2,757,388.56						2,757,388.56	与资产相关
生产发展扶持补贴	1,800,000.00			33,333.30			1,766,666.70	与资产相关
长大桥梁综合养护总承包工程第 1 期结算寿春淮合特大桥结构健康检测系统升级改造工程	1,620,000.00						1,620,000.00	与资产相关
车辆运营补贴	170,234,074.64	12,237,100.00	4,104,133.34	12,845,193.38			165,521,847.92	与收益相关
调整池州长江公路大桥健康监测系统改造升级交通运输部补助资金	3,570,000.00						3,570,000.00	与收益相关
交通部补助项目调整至递延收益科目	2,250,000.00						2,250,000.00	与收益相关
浦东新区“十三五”期间促进楼宇经济发展财政扶持资金	1,986,263.34			229,184.22			1,757,079.12	与收益相关
合计	475,407,293.39	12,237,100.00	4,104,133.34	21,193,000.76			462,347,259.29	

（四十三）其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
工程款	4,358,021,450.71	4,288,253,288.44
广德县交通投资有限公司代建款	70,000,000.00	70,000,000.00
合计	4,428,021,450.71	4,358,253,288.44

（四十四）实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
安徽省人民政府国有资产监督管理委员会	16,768,800,000.00	100.00			16,768,800,000.00	100.00
合计	16,768,800,000.00	100.00			16,768,800,000.00	100.00

（四十五）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
23 皖交控 MTN005	10,000,000.00	1,000,000,000.00					10,000,000.00	1,000,000,000.00
23 皖交控 MTN006	10,000,000.00	1,000,000,000.00					10,000,000.00	1,000,000,000.00
23 皖交控 MTN007	20,000,000.00	2,000,000,000.00					20,000,000.00	2,000,000,000.00
23 皖交 Y1	20,000,000.00	2,000,000,000.00					20,000,000.00	2,000,000,000.00
合计	60,000,000.00	6,000,000,000.00					60,000,000.00	6,000,000,000.00

（四十六）资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本（或股本）溢价	4,452,264,426.78			4,452,264,426.78
二、其他资本公积	95,798,577,573.66	2,549,663,885.54	2,155,482.67	98,346,085,976.53
三、原制度资本公积转入	227,942,766.63			227,942,766.63
合计	100,478,784,767.07	2,549,663,885.54	2,155,482.67	103,026,293,169.94
其中：国有独享资本公积				

说明：

1、根据省交通运输厅《关于进一步规范高速公路互通立交增设等工作的通知》（皖交建管 [2015] 58 号）文件要求，收到六安市金安区乡村振兴建设发展有限公司来款 20,000,000.00 元；

2、根据《安徽省人民政府关于加快交通运输基础设施建设的意见》（皖政 [2010] 44 号）等有关文件的要求，收到安徽省财政厅拨付的省属交通企业注册资本金 594,000,000.00 元；

3、本公司之子公司安徽省芜宣高速公路有限责任公司本期收到车辆购置税收入补助 1,300,000,000.00 元；安徽省皖赣高速公路有限责任公司本期收到车辆购置税收入补助 850,000,000.00 元，按照持股比例确认享有的份额 595,000,000.00 元；安徽省广宣高速公路有限责任公司本期增加车辆购置税，确认归属于集团的部分 25,043,805.76 元；

4、因权益法核算安徽省交通规划设计研究总院股份有限公司、安徽交控工程集团有限公司少数股东权益等因素影响调整资本公积 13,464,597.11 元。

（四十七）其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	368,554,756.81	-108,284,561.87			27,071,140.45	-81,423,715.42	210,294.00	287,131,041.39
其他权益工具投资公允价值变动	368,554,756.81	-108,284,561.87			-27,071,140.45	-81,423,715.42	210,294.00	287,131,041.39
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	91,632,482.11							91,632,482.11
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	91,632,482.11							91,632,482.11
合计	460,187,238.92	-108,284,561.87			-27,071,140.45	-81,423,715.42	210,294.00	378,763,523.50

（四十八）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	108,222,113.52	21,383,619.78	14,114,583.06	115,491,150.24
合计	108,222,113.52	21,383,619.78	14,114,583.06	115,491,150.24

（四十九）盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期余额
法定盈余公积金	3,240,037,892.59			3,240,037,892.59
合计	3,240,037,892.59			3,240,037,892.59

（五十）一般风险准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
期货风险准备金	8,821,257.32			8,821,257.32
合计	8,821,257.32			8,821,257.32

（五十一）未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上年年末余额	25,181,872,696.98	21,283,754,840.59
加：会计政策变更		-114,572.94
前期差错更正		-97,522,397.89
其他转入		
本年年初余额	25,181,872,696.98	21,186,117,869.76
加：净利润	2,844,465,905.83	5,557,671,158.14
减：提取盈余公积		547,106,982.52
提取一般风险准备金		8,821,257.32
应付普通股股利	298,004,800.00	970,923,000.00
转作股本的普通股股利		
其他综合收益结转留存收益		20,879,483.29
其他减少	-602,097.79	14,185,607.79
本年年末余额	27,728,935,900.60	25,181,872,696.98

（五十二）营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	25,478,234,991.97	17,633,464,250.06	27,228,982,159.60	19,131,064,399.98
其他业务	183,215,825.83	186,958,805.78	137,060,685.53	44,328,704.68
合计	25,661,450,817.80	17,820,423,055.84	27,366,042,845.13	19,175,393.104.66

2、营业收入明细

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1.主营业务小计	25,478,234,991.98	17,633,464,250.06	27,228,982,159.60	19,131,064,399.98
公路桥梁运营	12,807,577,498.14	6,130,333,009.44	12,174,659,814.37	5,449,928,652.54
建造服务收入	2,238,794,627.67	2,238,794,627.67	4,768,348,302.05	4,768,348,302.05

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽油、柴油、润滑油购销	5,074,456,919.38	4,702,009,974.76	4,968,278,029.08	4,667,407,192.07
房地产开发	1,478,664,935.32	1,217,287,435.96	1,514,495,600.80	1,178,327,357.97
建筑施工	519,177,168.06	240,977,570.70	471629788.5	224,945,380.32
工程勘察设计及咨询服务	1,049,233,722.39	889,838,447.65	1,169,177,751.51	746,460,327.28
工程材料销售	962,221,914.34	1,278,563,649.48	834,237,428.55	1,126,361,785.98
道路物流及道路客运	212,825,623.70	295,201,000.35	289,891,395.70	384,843,292.52
高速传媒广告业务	61,505,829.71	43,761,474.78	54,535,239.72	16,313,558.24
汽车销售	37,716,492.67	66,499,323.55	103,047,113.17	106,284,072.70
主营业务其他	936,060,260.60	530,197,735.72	880,681,696.19	461,844,478.31
2.其他业务小计	183,215,825.82	186,958,805.78	137,060,685.53	44,328,704.68
租赁业务	70,153,966.51	98,230,308.80	49,621,615.22	698,488.15
驾培业务	15,032,934.59	10,754,052.03	21,417,281.52	15,709,712.11
施救业务	5,596,924.71	3,114,541.81	1,911,944.99	882,876.37
其他业务其他	92,432,000.01	74,859,903.14	64,109,843.80	28,434,604.35
合计	25,661,450,817.80	17,820,423,055.84	27,366,042,845.13	19,175,393,104.66

（五十三）利息收入

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	4,863,424.69	3,411,592.74
——发放贷款及垫款	4,322,417.55	3,411,592.74
其中：个人贷款和垫款	541,007.14	
公司贷款及垫款	3,781,410.41	
利息净收入	4,863,424.69	3,411,592.74

（五十四）销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	562,314,756.30	516,007,448.36

（五十五）管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	673,330,126.18	664,826,925.73

（五十六）研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	157,187,498.38	73,202,735.42

（五十七）财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用	2,473,355,928.98	2,806,924,147.93

（五十八）其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	321,307,941.77	355,069,997.00
合计	321,307,941.77	355,069,997.00

（五十九）投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	492,272,022.92	456,249,586.87
处置长期股权投资产生的投资收益		152,023,694.44
交易性金融资产持有期间的投资收益	17,597,218.61	4,329,153.46
成本法核算的长期股权投资收益		
其他权益工具投资持有期间的投资收益	21,373,015.94	7,960,570.71
处置交易性金融资产取得的投资收益	36,593,326.00	28,983,731.05
债权投资持有期间的投资收益	5,499,491.35	
合计	573,335,074.82	649,546,736.53

（五十九）公允价值变动收益

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		429,180.74
其他非流动金融资产	-20,202,417.92	27,548,777.00
合计	-20,202,417.92	27,977,957.74

（六十）信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-3,903,413.45	
贷款损失准备	11,770.90	
长期应收款坏账损失	-8,610,068.45	
债券投资信用减值损失		186,447.74
坏账损失		-5,602,043.38
合计	-12,501,711.00	-5,415,595.64

（六十一）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	-78,310,225.43	-38,952,400.49
其他		3,942.65
合计	-78,310,225.43	-38,948,457.84

（六十二）资产处置收益

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
固定资产	-437,751.24	2,875,098.00	-437,751.24
合计	-437,751.24	2,875,098.00	-437,751.24

（六十三）营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	本期计入非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助	14,422,133.34	23,116,612.98	14,421,733.34
其他营业外收入	11,281,586.28	7,581,944.43	11,281,986.28
违约赔偿收入	3,855,736.29	4,878,779.17	3,855,736.29
废旧物资报废处理收入		421,871.42	
非流动资产毁损报废利得	2,044,008.08	5,483,152.01	2,044,008.08
罚款收入	661,005.99	2,784,842.75	661,005.99
无需支付的款项		1,295,357.62	
接受捐赠	31,600.00	750.00	31,600.00
盘盈利得	-312,081.94	51.40	-312,081.94
应付账款核销	1,220,431.32		1,220,431.32
收到垫付电费收入	11,769.99		11,769.99
合计	33,216,189.35	45,563,361.78	33,216,189.35

计入当期损益的政府补助：

项目	本期发生额
土地收储补贴	11,405,333.34
车辆更新改造	500,000.00
递延收益摊销	1,575,600.00
客运电子票系统建设维护补助费	300,000.00
亏损补贴	150,000.00
新能源补贴	473,200.00
政府减免税额	18,000.00
合计	14,422,133.34

（六十四）营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	本期计入非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	420,979.50	528,144.47	420,979.50
对外捐赠支出	2,020,135.00	852.00	2,020,135.00
非常损失	1,108,255.23		1,108,255.23
罚款支出	49,131.23	3,681,620.49	49,131.23
滞纳金支出	227,509.51	206,477.38	227,509.51
赔偿支出	34,000.00	162,000.00	34,000.00
未决诉讼		-80,936,708.33	
其他	19,744,210.84	9,191,351.18	19,744,610.84
合计	23,604,221.31	-67,166,262.81	23,604,621.31

（六十五）所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	951,475,152.33	
递延所得税费用	77,010,242.22	
合计	1,028,485,394.55	

（六十六）外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	16,089,417.62	7.13	114,666,061.49
港币	5,148,615.05	0.91	4,699,037.98
应付债券			
其中：美元	400,000,000.00	7.13	2,850,720,000.00

（六十七）所有权和使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,967,883,065.42	详见附注六、（一）货币资金
存货	10,796,747,751.32	借款抵押
固定资产	211,727,993.64	借款抵押
无形资产	41,881,358,584.65	质押借款
长期应收款（含一年以内的部分）	289,702,910.24	用于再保理业务和质押融资
长期应收款	1,775,252,621.20	借款质押
在建工程（溶剂用白云岩、石灰岩采矿项目）	4,663,967,423.60	抵押借款

七、关联方及关联交易

（一）本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
安徽省人民政府国有资产监督管理委员会	安徽合肥	安徽合肥	100.00	100.00

本企业的母公司情况的说明：

本企业最终控制方是安徽省人民政府国有资产监督管理委员会 。

（二）本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注五、（一）。

（三）本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注六、（十四）长期股权投资。

（四）关联方交易情况

1、采购商品/接受劳务情况表

交易类型	企业名称	关联方关系性质	交易金额	交易金额占同类交易总额的比例（%）	未结算项目金额	未结算项目金额坏账准备金额	定价政策
购买商品	中国石油天然气股份有限公司	少数股东	283,611,577.10	5.91			市场定价
购买商品	中国石化销售股份有限公司	少数股东	4,517,913,267.00	94.09			市场定价

（五）关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	安徽交控金石私募基金管理有限公司				
其他应收款	宣城市交通投资有限公司	5,758,189.80	5,758,189.80		
其他应收款	安徽中池新材料有限公司				
应收账款	滁州市徽商城市投资发展有限公司	338,385.77	26,000.00		
应收账款及合同资产	安徽省蚌明高速公路开发有限公司	21,440,784.25	1,532,358.93		
债权投资（含一年内到期的非流动资产）	安徽中池新材料有限公司	64,500,000.00		364,500,000.00	

2、应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	招商智广科技（安徽）有限公司	547,204.72	300,000.00
预收账款	招商智广科技（安徽）有限公司		67,141.60
合同负债	安徽省蚌明高速公路开发有限公司	4,070,517.19	
长期应付款	郎溪县交通建设发展有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00
应付账款	中交第三公路工程局有限公司	39,085,243.42	117,845,772.95
其他应付款	中交第三公路工程局有限公司	8,030,153.68	
长期应付款	中交第三公路工程局有限公司	193,200,000.00	193,200,000.00
长期应付款	芜湖市交通投资有限公司	76,030,000.00	76,030,000.00
长期应付款	宣城市交通投资有限公司	24,000,000.00	24,000,000.00

八、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

1、资本承诺

资本承诺	期末	期初
无形资产	3,830,490,769.65	4,291,805,553.22
固定资产	8,787,904.70	45,766,162.39

本公司之子公司安徽皖通高速公路股份有限公司截至2024年6月30日，资本性支出承诺主要系广宣G50改扩建项目人民币3,830,490,769.65元及机电系统优化工程等人民币8,787,904.70元；截至2023年12月31日，资本性支出承诺主要系广宣G50改扩建项目人民币4,291,805,553.22元及收费站、园区改造提升项目等人民币45,766,162.39元。

2、其他重要承诺事项

截至2024年6月30日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

（二）或有事项

1、本公司之子公司安徽省高速地产集团有限公司诉讼事项：

“南通四建”指“南通四建集团有限公司”；“高投公司”指“安徽省高速公路投资有限公司”；“六安公司”指“高速地产集团六安有限公司”；“巢湖公司”指“安徽省巢湖开发投资有限公司”；：鑫棣公司“指”上海鑫棣投资有限公司“；“上海公司”是指”上海新安高投资有限公司；“合肥公司”指 "安徽省高速地产集团合肥有限公司"。

（1）南通四建与高投公司建设工程施工合同纠纷案件，南通四建仲裁请求：一、判令被申请人立即支付申请人工程款人民币26,197,349.32元及至实际付清之日止的逾期付款利息损失（暂计至2021年4月15日为7124,465.33元）；二、判令被申请人返还履约保证金人民币200万元及实际付清之日止的逾期返还履约保证金利息损失（暂计至2021年4月15日为人民币140,114.56元）；三、案件仲裁费由被申请人负担;2021年11月8日第一次开庭，2022年6月26日第二次开庭，2022年8月5日仲裁委摇号确定由安徽弘泰建设管理有限公司对维修费用进行鉴定，9月26日鉴定机构出具鉴定报告初稿，12月12日

将鉴定意见异议书反馈至仲裁委;截至2023年12月31日，该仲裁事项尚未审理结束；

（2）南通四建与六安公司建设工程施工合同纠纷案件，南通四建仲裁请求：一、判令被申请人立即支付申请人工程款人民币23,952,166.43元及至实际付清之日止的逾期付款利息损失（暂计至2021年4月15日为5,287,367.75元）；二、判令被申请人返还履约保证金人民币293万元及实际付清之日止的逾期返还履约保证金利息损失（暂计至2021年4月15日为人民币137,823.94元）；三、案件仲裁费由被申请人负担;2021年11月8日第一次开庭，2022年6月26日第二次开庭，2022年8月5日仲裁委摇号确定由安徽弘泰建设管理有限公司对维修费用进行鉴定，9月26日鉴定机构出具鉴定报告初稿，12月12日将鉴定意见异议书反馈至仲裁委;截至2023年12月31日，该仲裁事项尚未审理结束;

（3）2020年1月2日滁州市徽商城市投资发展有限公司起诉原股东（安徽省徽商集团创元装饰工程有限公司、安徽省海阳置业投资有限责任公司、江苏德中实业发展有限公司、南京苏浙投资发展有限公司），诉请：一、四家原股东共同连带赔偿原告损失6,588,626.38元并自原告起诉之日起按照中国人民银行同期同类贷款基准利率计算支付利息至款清时止；二、四家原股东共同支付原告违约金395.64万元；三、诉讼费用由各被告承担。2020年6月15日开庭，2020年7月9日裁定驳回起诉，滁州市徽商城市投资发展有限公司提出上诉，2020年10月22日二审判决：撤销原裁定，指令合肥铁路运输法院重审；2021年5月28日第一次开庭，6月10日第二次开庭，6月11日收到补交诉讼费通知，已办理补缴费；2021年9月29日指令审理一审判决：一、确认享有未披露事项债权5,403,262.45元；二、确认城投公司以房抵债19,325,679.81元、张小青代偿款6,607,663.47元、为披露债权5,403,262.45元（共计31,336,605.73元），同欠付创元的34,159,000.00元抵消；三、确认城投公司有权将钱朝义债务13,073,115.07元在第二项抵消后尚欠创元的债务进行抵消，承担案件诉讼费219,728.58元；城投公司10月12日上诉并已缴费，12月22日二审开庭，2022年3月23日终审判决：城投公司对徽商创元享有5,403,262.45元未披露事项债权，原三股东对此承担连带清偿责任，承担担保责任后有权向徽商创元追偿、确认城投公司有权将以房抵债、张小清、钱朝义代偿款与下欠的3,415.9元抵消，驳回其他诉讼请求；2022年4月，因本案的第一项判决未披露债权5,403,262.45元，在另外一起民间借贷案件确认抵扣，已履行完毕；其余的判决需等创元破产程序终结才能最终明确清偿比例；

（4）上海公司诉上海鑫棣投资有限公司合同纠纷案件，2019年10月11日，上海公司诉请：1、依法判令确认被告2019年7月26日向原告发出的《解约通知函》无效；2、依法判令确认原告与被告2018年12月1日签订的《上海安高东方名邸项目商业物业“包销加溢价分成”销售合作合同》及2019年1月15日签订的《上海安高东方名邸项目商业物业“包销加溢价分成”销售合作合同补充协议》已于2019年9月10日解除；3、依法判令被告立即向原告支付违约金24298230元；4、依法判令被告承担本案全部诉讼费用。2020年2月18日一审判决：（1）双方合同于2019年9月10日解除；（2）本判决生效10日内被告支付违约金1,417.60万元；3、驳回其他诉讼请求。本案案件受理费163,291.00元，鑫棣公司承担120,000.00元、上海公司承担43,291.00元。案件正在执行，因未查到财产信息，2020年9月21日裁定终结本次执行。2020年11月5日向上海铁路运输法院申请鑫棣公司破产，2021年5月25收到破产立案通知书，6月27日收到受理破产申请裁定书，7月份进行破产申报，10月19日召开债权人会议，重点

决议是否起诉原股东追缴出资。11月8日经党委会办公会同意起诉，已让代理人与破产管理人对接起诉事宜。2022年1月25日网上立案成功，等待法院审核。5月5日法院以鑫棣公司未按时缴费，按撤诉处理，正在准备二次起诉。7月11日二次起诉并受理，10月17日开庭，11月3日一审判决：孙磊于判决生效十日内缴纳出资款400万、杜如凤980万、陶明华620万，驳回其他诉讼请求。现已在人民法院报上公告送达。2023年2月8日执行立案，2023年6月15日收到破产管理人执行财产和解分配方案，因分配比例低、时间长且另外债权人不同意，上海公司也做出不同意的回复，因三名自然人股东无财产可供执行，6月30日裁定追缴股东出资案件终本。2023年9月8日，上海铁路运输法院宣告鑫棣公司破产，但不影响追缴股东出资案件执行；

（5）2024年6月24日，安徽省高速蜀西房地产开发有限公司（以下简称“蜀西公司”）收到合肥市高新技术产业开发区人民法院送达的云南工程建设总承包股份有限公司（以下简称“云南总包”）诉蜀西公司建设工程施工合同纠纷案件的传票、举证通知书、应诉通知书、民事起诉状等。原告诉讼请求：1、判令被告支付原告工程款人民币74661346元（具体金额待工程造价司法鉴定结论出具时确定）及逾期付款利息2193800元[自2022年8月24日起，以实际应付工程款（工程款总额85%与已付工程款差额）为基数，按全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率标准计算至2023年7月14日；自2023年7月15日起，以实际应付工程款（工程款总额95%与已付工程款差额）为基数，按全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率标准计算至2023年11月20日，其后按照前述标准计算至款清之日止],暂合计76855146元；2、判令被告向原告退还履约保证金1000000及逾期付款利息45500元（自2022年8月24日起，以1000000为基数按全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率标准计算至2023年11月20日，其后按照前述标准计算至款清之日止），暂合计1045500元；3、判令被告向原告支付总包配合服务费暂定3000000元及逾期付款利息136500元（自2022年8月24日起，以3000000为基数按全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率标准计算至2023年11月20日，其后按照前述标准计算至款清之日止），暂合计3136500元；4、原告在上述债权范围内就高新区KP4-2地块所有楼栋及配电房、车库享折价或拍卖的价款享有有限受偿权。5、本案诉讼费、保全费、鉴定费等全部费用由被告承担。8月1日开庭。

2、本公司之子公司安徽交控建设工程集团有限公司诉讼事项：

序号	项目名称	主要案情	案件状态	案件发展趋势预测及下一步工作安排
1	霍邱旭日尚城	交控建设公司诉李方明刘来周等人垫付维修款案（160万元）	执行中	文书已生效（约120万元），已申请强制执行，执行回款约87万元，仍有部分款项存在执行到位存在困难。下一步工作安排：积极跟进执行进展。
		交控建设公司诉奔盛置业案执行阶段（约1976万元）。	执行中	该案已执行回款约240万元。下一步工作安排：积极与法官对接。已向六安中院递交恢复执行申请并对黄川资产进行查封冻结，争取案件执行工作向前推进。

序号	项目名称	主要案情	案件状态	案件发展趋势预测及下一步工作安排
		交控建设公司诉奔盛撤销权案。	二审中	一审法院判决驳回经工集团的诉讼请求，已上诉，二审已开庭，未判决。下一步工作安排：积极应诉，针对法院调取的证据材料，具体分析提交质证意见。
		交控建设公司诉奔盛公司案（保修金）（约 1240 万元）	一审中	该案一审已开庭，判决奔盛公司支付到期未付保修金约 1240 万元。下一步工作计划安排：拟申请强制执行工作。
		陈伟国诉奔盛置业、交控建设公司案（约 40.1 万元）	一审中	一审已开庭，判决经工不需承担任何责任。下一步工作计划安排：积极应诉。
		刘来周等人诉交控建设公司案（保证金）（约 170 万元）	一审中	该案一审未开庭。下一步工作计划安排：积极应诉。
		交控建设公司诉裴昌辉执行异议之诉案	一审中	该案一审已开庭，未判决。下一步工作计划安排：积极应诉。
		交控建设公司诉刘来周等人民间借贷案	一审中	该案与 11 月 13 日开庭，未判决。下一步工作计划安排：积极应诉。
2	霍山雅典花园	交控建设公司诉成城置业公司施工合同纠纷一案，省高院判决被告应支付交控建设公司工程款及相关费用共计 2000 多万元。	破产程序	已进入破产重组程序，涉案项目已申报债权约 17 亿，其中优先权 3.23 亿元（经工集团优先权约 1400 万元），涉诉项目可执行资产 5.6 亿。经工集团优先权可以得到保证，其他款项按比例分担，存在可能损失。下一步工作计划：继续与管理人对接破产重组计划事宜，已提交受偿方案。
3	寿滨小区	寿滨小区项目交控建设公司代实际承包人潘俊发代为支付或垫付相关工程款约 700 万及利息。	执行中	案执行存在一定的困难，因潘俊发个人无任何资产可供执行，已将其拉入失信人名单。
		寿滨小区项目交控建设公司诉潘俊发民间借贷案（约 1198 万元及利息）。	执行中	下一步工作安排：涉案项目 70 万元农民工工资保证金已和法院对接，已退回公司账户。
4	楚都小区	交控建设公司诉朱永健、肖荣、刘虎案（约 290 万元及利息）	执行中	已申请强制执行，执行过程中未发现有效资产可供执行，执行存在一定的困难，已将其拉入失信人名单。
5	觅仙泉	交控建设公司诉觅仙泉合同纠纷一案，该案文书已生效（159482.16 元）。	执行中	下一步工作计划：积极寻找相关财产线索及相关款项的退回，拟申请恢复强制执行。
6	安职院	交控建设公司诉安职院建设工程施工合同纠纷案，要求安职院支付工程款 7217801.05 元及逾期支付工程款违约损失 1084761.3 元。	执行中	宿松县法院执行局回复未查到可供执行的资产，已将其拉入失信人名单。
7	桐城西郊御景项目部	交控建设公司诉金品置业建设工程施工合同纠纷案	执行中	下一步工作安排：与法院进行沟通，拟申请恢复强制执行，争取执行到位。

序号	项目名称	主要案情	案件状态	案件发展趋势预测及下一步工作安排
8	芜湖星辉产业科技园	交控建设公司诉芜湖星辉科技产业园施工合同纠纷一案，要求芜湖星辉支付工程款26963479元。	执行中	合肥仲裁委裁决安职院支付工程款约95万元，另300万元由于被包河法院执行划走，目前已与包河区执行局沟通，包河法院回复不予回转。
9	淮北精神病院	交控建设公司诉吴建军建设施工合同案，要求返还代为支付的工程款约170万元。	一审中	一审已开庭，未判决。该案从财务明细看出，交控建设公司代为支付或垫付的事实存在，但案件胜诉后执行存在一定的困难。下一步工作安排：积极与法院保持联系。
		张世军诉交控建设公司建设工程分包合同纠纷案，涉案金额约340万元。	二审中	一审判决交控建设公司需支付各类款项约340万元。目前淮北中院二审裁定该案发回重审，重审一审已开庭，未判决。下一步工作安排：首先，涉案项目仍存在大量外欠款情形，实际承包人章友胜配合度不高，要加强与承包人章友胜的沟通，做好涉案项目涉诉案件的应诉工作。其次，公司相关职能部门要全面了解建设单位来款情况，研判是否足以全面覆盖外欠款，必要时启动诉讼程序讨要工程尾款，选择最优方案处置遗留问题，降低风险。
10	江西赣中农批市场项目	交控建设公司诉江西乐泽建筑施工合同纠纷案，要求江西乐泽支付拖欠工程款约1亿元。	破产程序	宜春中院已判决，判决乐泽公司支付合计约6710万元，目前已停止破产重组。下一步工作安排：一是积极与管理人保持沟通联系，及时掌握破产重组最新进展情况。二是厘清涉案项目一二期劳务实际工程量及欠付款事宜。三是公司组织力量或聘请造价咨询单位计算已完工程造价，与项目开支情况比对，为处置方案的决策提供参考依据。
11	西湖帝都	交控建设公司诉海川置业施工合同案，要求支付拖欠工程款约4000多万元。	执行中	该案一审判决海川置业支付工程款2000多万元，对方不服上诉后又撤诉，现文书已生效。由于涉案项目为在建工程，未办理预售证，2022年已向六安中院申请强制执行并查封在建工程。下一步工作安排：与六安中院保持沟通，跟踪案件执行进展。
		陈磊诉交控建设公司案，要求交控建设公司承担连带赔偿责任。（约78万元及利息）	一审中	该案一审已开庭，判决经工不承担任何责任，目前王寿峰已上诉，未开庭。下一步工作安排：与法院保持沟通，跟踪案件进展。
12	庐江项目	交控建设公司诉沈家文案，要求经工支付损失等约1100万元。	执行中	一审法院判决其支付各类款项约740万元，双方已上诉，二审定于2023年2月1日开庭，现二审法院维持原判，已申请强制执行。下一步工作安排：与法院保持沟通，跟踪案件执行进展并寻找财产线索。
13	蚌埠海通医药物流园	任珠法诉交控建设公司建设工程分包合同纠纷案，要求我公司支付工程款约150万元。	一审中	一审已开庭，未判决。下一步工作安排：积极应诉，督促实际承包人妥善处理并做好与业主单位结算事宜。

序号	项目名称	主要案情	案件状态	案件发展趋势预测及下一步工作安排
14	岗集廉租房	合肥新广建筑诉交控建设公司案（44.7 万元）	一审中	一审未开庭。下一步工作安排：积极应诉，督促实际承包人妥善处理。厘清项目各类外欠款事宜，规避风险。
15	PPP 项目部	淮南力飞诉交控建设公司案（约 39.6 万元）	一审中	一审于 2023 年 10 月 10 日开庭。下一步工作安排：积极应诉，督促项目部及实际承包人妥善处理。
16	淮北实验中学	王学兵诉中海建、交控建设公司承揽合同纠纷案（约 68 万元）	一审中	处于诉前调解阶段，定于 2023 年 10 月 9 日第一次谈话。下一步工作计划：积极应诉，督促实际承包人孙维东妥善处理。

九、资产负债表日后事项

截止本财务报表批准报出日，本公司无需要披露的其他重大资产负债表日后事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1、按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	193,754,349.12	117,305,677.90
1 至 2 年	280,486,639.64	266,273,280.88
小计	474,240,988.76	383,578,958.78
减：坏账准备	13,890,381.71	14,366,577.86
合计	460,350,607.05	369,212,380.92

2、按坏账计提方法分类披露

项目	期末余额				
	应收账款		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	474,240,988.76	100.00	13,890,381.71	8.12	460,350,607.05
其中：账龄组合	171,053,677.14	36.07	13,890,381.71	8.12	157,163,295.43
其他组合	303,187,311.62	63.93			303,187,311.62
合计	474,240,988.76	/	13,890,381.71	/	460,350,607.05

接上表

项目	期初余额				
	应收账款		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	383,578,958.78	100.00	14,366,577.86	3.75	369,212,380.92
其中：账龄组合	198,054,130.77	51.63	14,366,577.86	7.25	183,687,552.91
其他组合	185,524,828.01	48.37			185,524,828.01
合计	383,578,958.78	/	14,366,577.86	/	369,212,380.92

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款：

（1）账龄组合

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）	79,727,245.88	46.61	3,962,228.26	117,305,677.90	59.23	5,865,283.90
1 至 2 年（含 2 年）	91,326,431.26	53.39	9,928,153.45	80,748,452.87	40.77	8,501,293.96
合计	171,053,677.14	100.00	13,890,381.71	198,054,130.77	100.00	14,366,577.86

（2）其他组合

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失（%）	坏账准备	账面余额	预期信用损失（%）	坏账准备
关联方组合	303,187,311.62			185,524,828.01		
合计	303,187,311.62			185,524,828.01		

3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款						-
按组合计提预期信用损失的应收账款	14,366,577.86	-476,196.15				13,890,381.71
合计	14,366,577.86	-476,196.15	-	-	-	13,890,381.71

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

债务人名称	账面余额	占应收账款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备
安徽省高速公路联网运营有限公司	184,922,923.25	38.99	
马鞍山市人民政府	163,215,759.57	34.42	12,519,142.68
安徽名流健康管理有限公司	3,584,616.45	0.76	716,923.29
上海东方金融广场企业发展有限公司	380,952.38	0.08	
黄山安高旅游开发有限公司	220,952.38	0.05	
合计	352,325,204.03	74.30	13,236,065.97

（二）其他应收款

1、按项目列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	511,125,707.02	
其他应收款	21,283,619,973.72	14,828,635,895.12
合计	21,794,745,680.74	14,828,635,895.12

2、其他应收款

（1）按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	9,993,249,621.95	6,616,378,839.02
1至2年	3,027,696,887.94	1,431,039,332.99
2至3年	1,505,754,453.87	6,790,954,235.79
3至4年	685,981,006.56	21,219.04
4至5年	906,570,064.93	229,481.00
5年以上	5,322,941,204.26	159,079,706.99
小计	21,442,193,239.51	14,997,702,814.83
减：坏账准备	158,573,265.79	169,066,919.71
合计	21,283,619,973.72	14,828,635,895.12

（2）按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）	
单项计提预期信用损失的其他应收款	21,630,547.00	0.10	21,630,547.00	100.00	

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	21,420,562,692.51	99.90	136,942,718.79	77.75	21,283,619,973.72
其中：账龄组合	176,085,529.52	0.82	136,913,777.95	77.75	39,171,751.57
其他组合	21,244,477,162.99	99.08	28,940.84		21,244,448,222.15
合计	21,442,193,239.51	/	158,573,265.79	/	21,283,619,973.72

接上表

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）	
单项计提预期信用损失的其他应收款	21,630,547.00	0.14	21,630,547.00	100.00	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	14,976,072,267.83	99.86	147,436,372.71	0.98	14,828,635,895.12
其中：账龄组合	230,054,693.86	1.53	147,414,973.86	64.08	82,639,720.00
其他组合	14,746,017,573.97	98.32	21,398.85		14,745,996,175.12
合计	14,997,702,814.83	/	169,066,919.71	/	14,828,635,895.12

按单项计提预期信用损失的其他应收款

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
安徽省公安厅交通警察总队高速公路直属支队	9,300,000.00	9,300,000.00	100.00	无法收回
安徽高速物流股份有限公司管理人	4,196,312.00	4,196,312.00	100.00	无法收回
安徽省高等级公路工程建设指挥部（办公室）	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	挂账时间已超过 5 年以上
安徽省沿江高速公路有限公司	1,294,472.00	1,294,472.00	100.00	无法收回
安徽省合淮阜高速公路有限公司	1,129,125.00	1,129,125.00	100.00	无法收回
安徽省船舶公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	无法收回
合肥汽修厂	650,000.00	650,000.00	100.00	无法收回

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
阜阳太和船厂	600,000.00	600,000.00	100.00	无法收回
安徽省六潜高速公路有限公司	514,748.00	514,748.00	100.00	无法收回
安徽省交通俱乐部	500,000.00	500,000.00	100.00	无法收回
巢湖地区航运管理局	445,890.00	445,890.00	100.00	无法收回
合计	21,630,547.00	21,630,547.00	/	

按信用风险特征组合计提预期信用损失的其他应收款

①账龄组合

账龄	期初余额			期末余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%)		金额	比例（%)	
1 年以内	39,648,590.97	21.49	1,982,429.54	36,151,588.65	20.53	1,803,629.09
1 至 2 年	5,242,868.85	2.84	524,286.89	2,179,448.82	1.24	225,771.77
2 至 3 年	21,023.04	0.01	4,204.61	444,867.06	0.25	88,973.41
3 至 4 年	226,765.00	0.12	68,029.50	513,196.77	0.29	153,959.03
4 至 5 年	5,000.00	0.00	2,500.00	4,537.33	0.53	2,268.67
5 年以上	139,315,511.99	75.53	139,315,511.99	136,791,890.89	77.15	134,639,175.98
合计	184,459,759.85	/	141,896,962.53	176,085,529.52	/	136,913,777.95

②其他组合

组合	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
关联方组合	21,238,688,994.50			14,741,737,705.36		
无风险组合	5,788,168.49	0.50	28,940.84	4,279,868.61	0.50	21,398.85
合计	21,244,477,162.99	/	28,940.84	14,746,017,573.97	/	21,398.85

（3）其他应收款项坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	6,728,345.00	140,708,027.71	21,630,547.00	169,066,919.71
期初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-782,925.51	-9,710,728.41		-10,493,653.92
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	5,945,419.49	130,997,299.30	21,630,547.00	158,573,265.79

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计数的比例(%)	坏账准备
安徽安联高速公路有限公司	代收代垫款	7,869,953,195.57	1年以内（含一年）	36.7	
安徽省扬绩高速公路有限公司	代收代垫款	2,737,137,167.14	1-5年	12.77	
安徽高速融资租赁有限公司	代收代垫款	1,768,900,006.00	1年以内（含一年）	8.25	
安徽省芜雁高速公路有限公司	代收代垫款	1,278,892,139.84	1-5年	5.96	
安徽省高速地产集团有限公司	代收代垫款	1,094,471,053.00	1年以内（含一年）	5.1	
合计		14,749,353,561.55		68.78	

（三）长期股权投资

1、长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	46,544,526,455.69	2,220,231,430.62		48,764,757,886.31
对合营企业投资				
对联营企业投资	46,771,877,019.72	342,479,420.30	466,745,609.38	46,647,610,830.64
小计	93,316,403,475.41	2,562,710,850.92	466,745,609.38	95,412,368,716.95
减：长期股权投资减值准备	1,493,733,043.07			1,493,733,043.07
合计	91,822,670,432.34	2,562,710,850.92	466,745,609.38	93,918,635,673.88

2、长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他
一、子公司										
安徽省芜宣高速公路管理有限责任公司	769,509,322.91	769,509,322.91								
中金安徽交控高速公路封闭式基础设施证券投资基金	5,724,421,616.53	5,724,421,616.53	118,605.13							
安徽皖通高速公路股份有限公司	959,876,379.62	959,876,379.62								
安徽省广宣高速公路有限责任公司	20,000,000.00	20,000,000.00								
安徽宁宣杭高速公路投资有限公司	1,044,320,341.00	1,044,320,341.00								
安徽省交控建设管理有限公司	18,800,000.00	18,800,000.00								

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他
安徽省交通规划设计研究总院股份有限公司	191,102,700.00	191,102,700.00								
安徽省高速地产集团有限公司	6,131,520,364.30	6,088,820,145.98	600,000,000.00							
安徽交控徽风皖韵酒店管理集团有限公司	42,700,218.32	42,700,218.32								
安徽安联高速公路有限公司	945,591,500.00	945,591,500.00								
北京安联置业发展有限公司	70,000,000.00	70,000,000.00								
安徽高速传媒有限公司	25,500,000.00	25,500,000.00								
安徽省驿达高速公路服务区经营管理有限公司	229,243,778.64	229,243,778.64	34,112,825.49							
安徽省高速石化有限公司	2,187,503,345.27	2,187,503,345.27								
安徽交控工程集团有限公司	633,676,089.55	633,676,089.55								
安徽交控道路养护有限公司	60,353,902.95	60,353,902.95								
安徽交控建设工程集团有限公司	324,371,797.37	324,371,797.37								
安徽省交运集团有限公司	293,025,085.37	293,025,085.37								
安徽迅捷物流有限责任公司	195,679,094.88	195,679,094.88								
安徽交控资本投资管理有限公司	5,946,813,641.17	5,946,813,641.17								

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他
安徽交控信息产业有限公司	24,000,000.00	24,000,000.00								
安徽交控石油有限公司	287,895,000.00	287,895,000.00								
安徽交控资源有限公司	1,275,000,000.00	1,275,000,000.00	542,000,000.00							
安徽省交通控股集团（香港）有限公司	161,068,220.00	161,068,220.00								
安徽高速融资租赁有限公司										
安徽省高速公路联网运营有限公司	26,058,024.57	26,058,024.57								
安徽省界阜蚌高速公路管理有限责任公司	8,700,000.00	8,700,000.00								
安徽省徐明高速公路管理有限公司	500,000.00	500,000.00								
安徽省芜雁高速公路有限公司	70,000,000.00	70,000,000.00								
安徽省马巢高速公路有限公司	238,272,185.06	238,272,185.06								
安徽交控亳蒙公路发展有限公司	51,000,000.00	51,000,000.00								
安徽省溧广高速公路有限公司	80,000,000.00	80,000,000.00								
安徽省扬绩高速公路有限公司	270,000,000.00	270,000,000.00								

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他
安徽望潜高速公路有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00								
安徽省岳黄高速公路有限责任公司	4,667,705,200.00	4,667,705,200.00								
安徽省合纵高速公路有限责任公司	941,460,000.00	941,460,000.00								
安徽省合六高速公路有限责任公司	1,530,000,000.00	1,530,000,000.00	5,000,000.00							
安徽省芜合高速公路有限责任公司	1,541,000,000.00	1,541,000,000.00	30,000,000.00							
安徽省宣泾高速公路有限责任公司	493,387,500.00	493,387,500.00								
安徽省宁芜高速公路有限责任公司	1,483,000,000.00	1,483,000,000.00	223,000,000.00							
安徽省合周高速公路有限责任公司	1,500,229,800.00	1,500,229,800.00								
安徽七星物业管理有限公司	50,573,693.05	50,573,693.05								
安徽省亳淮高速公路有限责任公司	229,500,000.00	229,500,000.00								
安徽省涡蒙高速公路有限责任公司	663,000,000.00	663,000,000.00								

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他
安徽省新型基础设施建设基金有限公司	495,548,509.00	495,548,509.00	376,000,000.00							
安徽省六武高速公路有限公司	4,383,219,364.45	4,383,219,364.45								
安徽省安景高速公路有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00								
安徽省皖赣高速公路有限责任公司	178,100,000.00	178,100,000.00								
安徽省泾宣高速公路有限责任公司	59,000,000.00	59,000,000.00								
岳黄公司无为至岳西段项目办公室			280,000,000.00							
安徽省交通控股集团亳蒙高速公路涡蒙段项目办公室			130,000,000.00							
安徽省交通控股集团有限公司无岳现场办			15,000,000.00							
小计	46,587,226,674.01	46,544,526,455.69	2,235,231,430.62							
二、联营企业										
徽商银行股份有限公司	5,592,957,760.49	6,272,452,921.69	300,000,000.00	102,981,090.80						
皖江金融租赁股份有限公司	2,520,796,818.13	2,598,677,475.56	40,000,000.00	328,484,518.58						

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他
合肥北环高速公路有限公司	276,947,103.99	297,381,797.29	31,050,000.00		883,868.32					
安徽省蚌明高速公路开发有限公司	116,543,012.58	107,281,161.57	47,660,000.00	35,280,000.00						
安徽省引江济淮集团有限公司	27,447,163,887.90	28,507,427,071.52								
安徽省港航集团有限公司	5,928,807,589.15	6,193,267,049.74								
安徽民航机场集团有限公司	2,779,261,910.84	2,793,496,894.40	-							
安徽国资国企研究院有限公司	2,000,000.00	1,892,647.95	-							
小计	44,664,478,083.08	46,771,877,019.72	418,710,000.00	466,745,609.38	883,868.32					
合计	91,251,704,757.09	93,316,403,475.41	2,653,941,430.62	466,745,609.38	883,868.32					

接上表

被投资单位	期末余额	减值准备期末余额
一、子公司		
安徽省芜宣高速公路管理有限责任公司	769,509,322.91	
中金安徽交控高速公路封闭式基础设施证券投资基金	5,724,540,221.66	
安徽皖通高速公路股份有限公司	959,876,379.62	
安徽省广宣高速公路有限责任公司	20,000,000.00	

被投资单位	期末余额	减值准备期末余额
安徽宁宣杭高速公路投资有限公司	1,044,320,341.00	
安徽省交控建设管理有限公司	18,800,000.00	
安徽省交通规划设计研究总院股份有限公司	191,102,700.00	
安徽省高速地产集团有限公司	6,688,820,145.98	
安徽交控徽风皖韵酒店管理集团有限公司	42,700,218.32	
安徽安联高速公路有限公司	945,591,500.00	
北京安联置业发展有限公司	70,000,000.00	
安徽高速传媒有限公司	25,500,000.00	
安徽省驿达高速公路服务区经营管理有限公司	263,356,604.13	
安徽省高速石化有限公司	2,187,503,345.27	
安徽交控工程集团有限公司	633,676,089.55	
安徽交控道路养护有限公司	60,353,902.95	
安徽交控建设工程集团有限公司	324,371,797.37	
安徽省交运集团有限公司	293,025,085.37	
安徽迅捷物流有限责任公司	195,679,094.88	
安徽交控资本投资管理有限公司	5,946,813,641.17	
安徽交控信息产业有限公司	24,000,000.00	
安徽交控石油有限公司	287,895,000.00	
安徽交控资源有限公司	1,817,000,000.00	
安徽省交通控股集团（香港）有限公司	161,068,220.00	
安徽高速融资租赁有限公司		

被投资单位	期末余额	减值准备期末余额
安徽省高速公路联网运营有限公司	26,058,024.57	
安徽省界阜蚌高速公路管理有限责任公司	8,700,000.00	
安徽省徐明高速公路管理有限公司	500,000.00	
安徽省芜雁高速公路有限公司	70,000,000.00	
安徽省马巢高速公路有限公司	238,272,185.06	
安徽交控亳蒙公路发展有限公司	51,000,000.00	
安徽省溧广高速公路有限公司	80,000,000.00	
安徽省扬绩高速公路有限公司	270,000,000.00	
安徽望潜高速公路有限公司	60,000,000.00	
安徽省岳黄高速公路有限责任公司	4,667,705,200.00	
安徽省合纵高速公路有限责任公司	941,460,000.00	
安徽省合六高速公路有限责任公司	1,535,000,000.00	
安徽省芜合高速公路有限责任公司	1,571,000,000.00	
安徽省宣泾高速公路有限责任公司	493,387,500.00	
安徽省宁芜高速公路有限责任公司	1,706,000,000.00	
安徽省合周高速公路有限责任公司	1,500,229,800.00	
安徽七星物业管理有限公司	50,573,693.05	
安徽省亳淮高速公路有限责任公司	229,500,000.00	
安徽省涡蒙高速公路有限责任公司	663,000,000.00	
安徽省新型基础设施建设基金有限公司	871,548,509.00	
安徽省六武高速公路有限公司	4,383,219,364.45	

被投资单位	期末余额	减值准备期末余额
安徽省安景高速公路有限公司	5,000,000.00	
安徽省皖赣高速公路有限责任公司	178,100,000.00	
安徽省泾宣高速公路有限责任公司	59,000,000.00	
岳黄公司无为至岳西段项目办公室	280,000,000.00	
安徽省交通控股集团亳蒙高速公路涡蒙段项目办公室	130,000,000.00	
安徽省交通控股集团有限公司无岳现场办	15,000,000.00	
小计	48,779,757,886.31	
二、联营企业		
徽商银行股份有限公司	6,469,471,830.89	
皖江金融租赁股份有限公司	2,310,192,956.98	1,493,733,043.07
合肥北环高速公路有限公司	329,315,665.61	
安徽省蚌明高速公路开发有限公司	119,661,161.57	
安徽省引江济淮集团有限公司	28,507,427,071.52	
安徽省港航集团有限公司	6,193,267,049.74	
安徽民航机场集团有限公司	2,793,496,894.40	
安徽国资国企研究院有限公司	1,892,647.95	
小计	46,724,725,278.66	1,493,733,043.07
合计	95,504,483,164.97	1,493,733,043.07

（四）营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	7,888,090,654.91	4,004,237,124.84	8,249,867,145.18	4,030,987,107.96
其他业务	68,945,190.95	107,589,205.26	61,306,835.01	44,627,745.96
合计	7,957,035,845.86	4,111,826,330.10	8,311,173,980.19	4,075,614,853.92

2、营业收入明细

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1.主营业务小计	7,888,090,654.91	4,004,237,124.84	8,249,867,145.18	4,030,987,107.96
公路桥梁运营	7,888,049,900.19	4,004,237,124.84	8,249,867,145.18	4,030,987,107.96
主营业务其他	40,754.72			
2.其他业务小计	68,945,190.95	107,589,205.26	61,306,835.01	44,627,745.96
租赁业务	10,750,765.63	78,574,527.09	26,013,933.41	24,900,997.78
施救业务	975,802.81	722,504.39	670,700.61	584,033.19
其他业务其他	57,218,622.51	28,292,173.78	34,622,200.99	19,142,714.99
合计	7,957,035,845.86	4,111,826,330.10	8,311,173,980.19	4,075,614,853.92

（五）投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	496,708,316.34	803,540,197.15
权益法核算的长期股权投资收益	530,526,828.83	401,953,450.00
合计	1,027,235,145.17	1,205,493,647.15

安徽省交通控股集团有限公司

2024 年 4 月 9 日