

资产负债表

编制单位：安吉县交通投资发展集团有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2024年06月30日		2023年12月31日	
		合并	公司	合并	公司
流动资产：					
货币资金	五、1	2,857,177,155.89	2,239,341,570.65	2,273,172,798.43	1,792,304,766.19
交易性金融资产					
衍生金融资产					
应收票据	五、2	-	-	1,491,000.00	
应收账款	五、3	156,874,474.82	238,976,013.91	52,084,122.74	148,610,773.88
应收款项融资	五、4	-	-	55,000,000.00	55,000,000.00
预付款项	五、5	59,433,142.51	11,504,330.91	51,222,595.38	
其他应收款	五、6	3,148,765,413.16	7,171,396,076.53	2,677,037,328.93	7,088,754,979.29
其中：应收利息					
应收股利					
存货	五、7	18,277,304,600.93	10,647,219,936.84	17,875,172,510.98	10,441,472,492.17
合同资产					
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	五、8	18,630,264.90		26,516,079.81	
流动资产合计		24,518,185,052.21	20,308,437,928.84	23,011,696,436.27	19,526,143,011.53
非流动资产：					
债权投资					
其他债权投资					
长期应收款					
长期股权投资	五、9	547,852,837.97	3,009,099,422.72	573,410,686.28	3,009,099,422.72
其他权益工具投资	五、10	147,099,700.00	30,000,000.00	113,099,700.00	
其他非流动金融资产					
投资性房地产	五、11	1,876,737,165.67	1,874,922,265.67	1,876,737,165.67	1,874,922,265.67
固定资产	五、12	1,027,355,495.25	426,460,065.72	1,010,574,703.59	433,467,424.57
在建工程	五、13	51,777,124.40	8,584,459.46	49,228,079.65	8,495,918.13
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产	五、14	9,464,000.12	-	9,568,000.12	
无形资产	五、15	6,952,338,791.03	6,493,549,708.06	5,504,375,433.03	5,074,822,716.27
开发支出					
商誉	五、16	34,904,211.62		34,904,211.62	
长期待摊费用	五、17	2,798,931.36	342,396.10	3,843,190.34	684,792.10
递延所得税资产	五、18	17,658,283.23	5,878,438.73	16,310,929.67	5,484,382.42
其他非流动资产	五、19	3,950,276.00	3,287,600.00	34,600,000.00	-
非流动资产合计		10,671,936,816.65	11,852,124,356.46	9,226,652,099.97	10,406,976,921.88
资产总计		35,190,121,868.86	32,160,562,285.30	32,238,348,536.24	29,933,119,933.41

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

郭峰

公司会计机构负责人：

卢东



资产负债表（续）

编制单位：安吉县交通投资发展集团有限公司

单位：人民币元

	附注	2024年06月30日		2023年12月31日	
		合并	公司	合并	公司
流动负债：					
短期借款	五、20	942,400,000.00	150,000,000.00	1,400,000,000.00	600,000,000.00
交易性金融负债					
衍生金融负债					
应付票据	五、21	100,000,000.00	100,000,000.00		
应付账款	五、22	458,186,947.88	100,986,990.10	358,825,427.29	470,000.00
预收款项	五、23	648,053.82		1,087,877.56	-
合同负债	五、24	138,646,709.99	105,960.18	112,141,422.32	-
应付职工薪酬	五、25	6,939,562.74	155,268.06	15,433,402.17	209,997.49
应交税费	五、26	61,637,400.85	43,120,363.81	60,301,212.21	38,190,328.44
其他应付款	五、27	6,224,246,671.95	7,368,227,853.75	5,337,751,435.23	7,241,098,287.09
其中：应付利息					
应付股利					
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债	五、28	2,584,475,535.94	2,289,261,803.03	4,092,873,852.93	3,794,796,421.65
其他流动负债	五、29	16,834,418.10	13,774.82	11,198,140.74	-
流动负债合计		10,534,015,301.27	10,051,872,013.75	11,389,612,770.45	11,674,765,034.67
非流动负债：					
长期借款	五、30	5,960,203,957.80	4,094,930,000.00	5,492,233,705.20	3,666,260,000.00
应付债券	五、31	3,333,214,467.85	3,333,214,467.85	1,493,185,887.66	1,493,185,887.66
其中：优先股					-
永续债					-
租赁负债					-
长期应付款	五、32	1,024,722,290.73	642,288,242.27	1,066,153,813.31	642,288,242.27
长期应付职工薪酬				-	-
预计负债				-	-
递延收益	五、33	403,280,550.00	-	383,155,377.00	-
递延所得税负债	五、18	85,805,173.32	85,351,448.32	85,805,173.32	85,351,448.32
其他非流动负债				-	-
非流动负债合计		10,807,226,439.70	8,155,784,158.44	8,520,533,956.49	5,887,085,578.25
负债合计		21,341,241,740.97	18,207,656,172.19	19,910,146,726.94	17,561,850,612.92
所有者权益：					
实收资本	五、34	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
其他权益工具					
其中：优先股					-
永续债					-
资本公积	五、35	11,065,330,314.68	11,475,433,206.06	9,556,608,767.34	9,967,033,006.06
减：库存股					
其他综合收益	五、36	115,284,904.32	115,284,904.32	115,284,904.32	115,284,904.32
专项储备	五、37	458,146.65	-	748,850.62	-
盈余公积	五、38	144,675,245.58	144,675,245.58	133,822,586.32	133,822,586.32
未分配利润	五、39	1,382,348,084.41	1,217,512,757.15	1,383,238,715.21	1,155,128,823.79
归属于母公司所有者权益合计		13,708,096,695.64		12,189,703,823.81	
少数股东权益		140,783,432.25		138,497,985.49	
所有者权益合计		13,848,880,127.89	13,952,906,113.11	12,328,201,809.30	12,371,269,320.49
负债和所有者权益总计		35,190,121,868.86	32,160,562,285.30	32,238,348,536.24	29,933,119,933.41

公司法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：

郭峰

公司会计机构负责人：



利润表

编制单位：安岳县交通投资发展集团有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2024年1-6月		2023年1-6月	
		合并	公司	合并	公司
一、营业收入	五、40	687,005,884.07	362,912,214.09	476,946,001.50	183,283,502.46
减：营业成本	五、40	452,775,890.48	196,146,531.82	337,314,911.05	117,494,626.08
税金及附加	五、41	2,942,190.64	2,143,661.87	7,603,683.06	5,278,577.02
销售费用	五、42	13,489,598.16		13,018,060.56	
管理费用	五、43	87,954,538.11	39,159,932.56	91,149,690.01	34,962,588.58
研发费用					
财务费用	五、44	52,414,494.78	14,722,672.90	44,870,734.22	34,058,587.23
其中：利息费用		75,864,307.92	36,897,471.44	79,417,326.62	60,465,795.96
利息收入		28,858,132.85	27,433,710.04	35,527,361.25	27,190,355.73
加：其他收益	五、45	22,367,898.97	5,751.07	36,249,617.07	10,010,040.00
投资收益(损失以“-”号填列)	五、46	-25,056,061.07	-	202,990.70	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-25,056,061.07	-	202,990.70	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)					
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)					
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	五、47		-		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	五、48	-39,791,353.77	-1,576,225.25	63,347,415.13	7,268,900.51
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-	-		
资产处置收益(损失以“-”号填列)	五、49	20,897,944.53		331,168.94	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		55,847,600.56	109,168,940.76	83,120,114.44	8,768,064.06
加：营业外收入	五、50	92,826.20	2.88	124,256.02	
减：营业外支出	五、51	1,973,024.67	1,036,407.33	3,220,277.69	2,640,654.11
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		53,967,402.09	108,132,536.31	80,024,092.77	6,127,409.95
减：所得税费用	五、52	7,741,471.67	-394,056.31	26,197,932.19	1,817,225.13
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		46,225,930.42	108,526,592.62	53,826,160.58	4,310,184.82
其中：被合并方在合并前实现的净利润					
(一)按经营持续性分类		46,225,930.42		53,826,160.58	4,310,184.82
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		46,225,930.42		53,826,160.58	4,310,184.82
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)					
(二)按所有权归属分类		46,225,930.42		53,826,160.58	
1.归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)		45,252,028.46		54,078,128.46	4,310,184.82
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		973,901.96		-251,967.88	
五、其他综合收益的税后净额		-	-	-	-
(一)归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-	-	-
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-	-	-	-
(1)重新计量设定受益计划变动额					
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益					
(3)其他权益工具投资公允价值变动					
(4)企业自身信用风险公允价值变动					
(5)其他					
2.将重分类进损益的其他综合收益		-	-	-	-
(1)权益法下可转损益的其他综合收益					
(2)其他债权投资公允价值变动					
(3)金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
(4)其他债权投资信用减值准备					
(5)现金流量套期储备					
(6)外币财务报表折算差额					
(7)其他					
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额					
六、综合收益总额		46,225,930.42	108,526,592.62	53,826,160.58	4,310,184.82
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		45,252,028.46		54,078,128.46	
(二)归属于少数股东的综合收益总额		973,901.96		-251,967.88	

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：



郭峰



现金流量表

编制单位：交通投资发展集团有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2024年1-6月		2023年1-6月	
		合并	公司	合并	公司
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		770,788,852.53	347,943,556.23	562,915,847.21	239,814,750.98
收到的税费返还		192,484.30		31,272.36	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、53	240,453,437.52	75,093,897.18	144,708,440.45	40,568,756.58
经营活动现金流入小计		1,011,434,774.35	423,037,453.41	707,655,560.02	280,383,507.56
购买商品、接受劳务支付的现金		724,211,920.99	230,369,884.53	981,429,998.47	2,602,367,420.35
支付给职工以及为职工支付的现金		101,797,802.26	9,144,183.27	91,641,298.88	8,508,780.64
支付的各项税费		12,029,812.87	1,698,030.81	39,356,326.12	18,232,379.66
支付其他与经营活动有关的现金	五、53	233,400,169.99	70,965,793.12	161,022,057.09	18,249,384.21
经营活动现金流出小计		1,071,439,706.11	312,177,891.73	1,273,449,680.56	2,647,357,964.86
经营活动产生的现金流量净额		-60,004,931.76	110,859,561.68	-565,794,120.54	-2,366,974,457.30
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金					
取得投资收益收到的现金		1,534,470.04			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		28,688,806.99		3,269,442.15	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-		
收到其他与投资活动有关的现金	五、53	1,110,267,139.90	3,120,296,946.45	-	8,610,657,990.35
投资活动现金流入小计		1,140,490,416.93	3,120,296,946.45	3,269,442.15	8,610,657,990.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		50,237,389.83	168,253.96	32,525,034.48	21,140,091.28
投资支付的现金		34,000,000.00	30,000,000.00		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金	五、53	1,490,682,084.39	3,333,613,199.75	344,553,840.05	7,835,359,125.72
投资活动现金流出小计		1,574,919,474.22	3,363,781,453.71	377,078,874.53	7,856,499,217.00
投资活动产生的现金流量净额		-434,429,057.29	-243,484,507.26	-373,809,432.38	754,158,773.35
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		2,000,000.00			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,000,000.00			
取得借款收到的现金		3,299,186,585.60	2,933,483,000.00	5,528,275,000.00	4,238,285,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五、53	2,731,787,877.64	1,207,990,000.00	2,639,737,165.21	1,792,883,325.15
筹资活动现金流入小计		6,032,974,463.24	4,141,473,000.00	8,168,012,165.21	6,031,168,325.15
偿还债务支付的现金		2,799,416,143.00	2,472,695,000.00	4,315,171,082.00	3,330,625,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		308,454,850.34	267,442,211.43	450,036,860.20	445,933,891.82
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		688,455.20			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、53	2,006,833,105.98	823,842,021.12	3,490,275,241.30	1,485,677,875.45
筹资活动现金流出小计		5,114,704,099.32	3,563,979,232.55	8,255,483,183.50	5,262,236,767.27
筹资活动产生的现金流量净额		918,270,363.92	577,493,767.45	-87,471,018.29	768,931,557.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响					
五、现金及现金等价物净增加额		423,836,374.87	444,868,821.87	-1,027,074,571.21	-843,884,126.07
加：期初现金及现金等价物余额		2,270,674,283.13	1,791,006,250.89	2,116,007,958.29	1,428,479,668.36
六、期末现金及现金等价物余额		2,694,510,658.00	2,235,875,072.76	1,088,933,387.08	584,595,542.29

公司法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：

郭峰

公司会计机构负责人：

卢京



合并所有者权益变动表

单位：人民币元

编制单位：安吉星发展集团有限公司

2024年1-6月

	归属于母公司所有者权益				资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年期末余额	1,000,000,000.00	-	9,556,608,767.34	-	115,284,904.32	748,850.62	133,822,586.32	1,383,238,715.21	12,189,703,823.81	138,497,985.49	12,328,201,809.30	-	-
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	1,000,000,000.00	-	9,556,608,767.34	-	115,284,904.32	748,850.62	133,822,586.32	1,383,238,715.21	12,189,703,823.81	138,497,985.49	12,328,201,809.30	-	-
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	1,508,721,547.34	-	-	-290,703.97	10,852,659.26	-890,630.80	1,518,392,871.83	2,285,446.76	1,520,678,318.59	-	-
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者分配的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	1,000,000,000.00	-	11,065,330,314.68	-	115,284,904.32	458,146.65	144,675,245.58	1,382,348,084.41	13,708,096,695.64	140,783,432.25	13,848,880,127.89	-	-

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

印金

卢京

单位：人民币元

编制单位：安徽皖通机场发展集团有限公司 2023年1-6月

项目	归属上市公司所有者权益				资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具	优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,000,000,000.00	-	-	-	-	-	123,371,216.32	615,037.50	117,890,357.76	1,314,365,451.70	11,587,060,896.51	140,903,313.77	11,727,964,210.28
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	1,000,000,000.00	-	-	-	-	-	123,371,216.32	615,037.50	117,890,357.76	1,314,365,451.70	11,587,060,896.51	140,903,313.77	11,727,964,210.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者分配的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	1,000,000,000.00	-	-	-	-	-	123,371,216.32	717,286.23	118,321,376.24	1,368,012,581.68	11,380,501,386.70	140,330,700.89	11,520,832,087.59

公司法定代表人： 主管会计工作的公司负责人： 郭峰 卢京





所有者权益变动表

单位：人民币元

项 目	2024年1-6月					未分配利润	所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益		
一、上年期末余额	1,000,000,000.00		9,987,033,006.06		115,284,904.32	1,155,128,823.79	12,371,269,320.49
加：会计政策变更							-
前期差错更正							-
其他							-
二、本年期初余额	1,000,000,000.00		9,987,033,006.06		115,284,904.32	1,155,128,823.79	12,371,269,320.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			1,508,400,200.00			62,383,933.36	1,581,636,792.62
（一）综合收益总额						108,526,592.62	108,526,592.62
（二）所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入的普通股							
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入所有者权益的金额							
4. 其他							
（三）利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者分配							
3. 其他							
（四）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本							
2. 盈余公积转增资本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 设定受益计划变动额结转留存收益							
5. 其他综合收益结转留存收益							
6. 其他							
（五）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
（六）其他							
四、本年期末余额	1,000,000,000.00		11,475,433,206.06		115,284,904.32	1,217,512,757.15	13,952,906,113.11

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

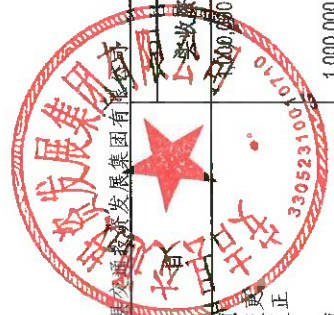


郭峰



所有者权益变动表

单位：人民币元



项 目	2023年1-6月				专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	其他综合收益	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	1,000,000,000.00		9,592,105,705.35		123,371,216.32		1,035,762,454.73	11,869,129,734.16
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	1,000,000,000.00		9,592,105,705.35		123,371,216.32		1,035,762,454.73	11,869,129,734.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			-374,334,699.29				1,879,166.34	-372,024,514.47
（一）综合收益总额							4,310,184.82	4,310,184.82
1. 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入的普通股								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他								
（二）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 对所有者分配								
3. 其他								
（三）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本								
2. 盈余公积转增资本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 设定受益计划变动额结转留存收益								
5. 其他综合收益结转留存收益								
6. 其他								
（四）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（五）其他								
四、本期末余额	1,000,000,000.00		-374,334,699.29		123,371,216.32		1,037,641,621.07	-374,334,699.29
			9,217,771,006.06					11,497,105,219.69

公司法定代表人：郭峰

主管会计工作的公司负责人：郭峰

公司会计机构负责人：卢京



财务报表附注

一、公司基本情况

安吉县交通投资发展集团有限公司(以下简称:“本公司”或“公司”)由安吉县道路运输管理局、安吉县公路管理局和安吉县交通运输局投资设立,于 2011 年 10 月 26 日领取营业执照,现统一信用社会代码为 913305235850108446,由浙江安吉两山国有控股集团有限公司控股。公司注册资本为 500,000.00 万元,实缴资本 100,000.00 万元,注册地址为浙江省湖州市安吉县昌硕街道拥军路 101 号 1 幢 2 楼、3 楼,公司类型为有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资),法定代表人为金山。营业期限 2011 年 10 月 26 日至 2061 年 10 月 25 日止。

2019 年 12 月 10 日经工商变更,公司名称由原名称安吉交通运输发展有限公司变更现名称为安吉县交通投资发展集团有限公司;股东由安吉县道路运输管理局、安吉县公路管理局和安吉县交通运输局变更为安吉县财政局;法定代表人由张超变更为屠继忠;注册地址变更为浙江省湖州市安吉县昌硕街道拥军路 101 号 1 幢 2 楼、3 楼,同时变更经营范围。

2020 年 4 月 10 日经工商变更,股东由安吉县财政局变更为浙江安吉两山国有控股集团有限公司,公司类型变更为有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)。

2023 年 6 月 5 日经工商变更,股东由浙江安吉两山国有控股集团有限公司变更为浙江安吉交通控股集团有限公司。

截止 2024 年 6 月 30 日,本公司股权结构为:浙江安吉交通控股集团有限公司出资 100,000.00 万元,持股比例 100%。

本公司经营范围:城市公共交通、道路货物运输、客运服务;交通基础设施投资、开发、建设、养护及管理;土地整治服务、房地产开发、经营;互联网数据服务、数字物流平台建设、运营;加油加气充电综合能源站建设;建材销售、矿产品开发、销售;非煤矿山开采、矿石开采、砂石开采;新能源汽车销售和租赁;交通工程设计、监理、检测及咨询服务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

本公司 2024 年 1-6 月纳入合并范围的子公司共 41 户,详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加 1 户,减少 1 户,详见本附注六“合并范围的变更”。

本公司及各子公司主要从事客运、货运、站场、维修、交通基础设施投资、道路工程建筑,旅游景点开发;房屋出租;航道疏浚、护岩、水工建筑、筑路材料销售、机械设备租赁,绿化工程施工;公路工程设计;机动车驾驶员培训;普通机动车驾驶员培训(B2、C1);国内旅游业务、入境旅游业务、票务代理、会务服务;公路、水运、市政工程的建设项目管理、工程监理、招标代理、工程咨询、工程检测;开展学术交流,组

织重点课题研讨和攻关，普及交通科技知识，组织技术开发、推广和应用，开展科技咨询服务等。

2、财务报告批准报出日

本财务报告业经本公司董事会于 2024 年 8 月 29 日批准。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司自报告期末起至少 12 个月内不存在导致持续经营能力产生重大怀疑的因素。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 06 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2024 年 1-6 月的合并及公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。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。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前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的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

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方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前

的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、13“长期股权投资”或本附注三、10“金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同），或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；③可供出

售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、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。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

（1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

（2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，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。

（3）金融负债

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及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量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：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，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。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期借款、应付债券等。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。

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。贷款承诺，是指按照预先规定的条款和条件提供信用的确定性承诺。不属于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，以及以低于市场利率贷款的贷款承诺，本公司作为发行方的，在初始确认后按照以下二者孰高进行计量：①损失准备金额；②初始确认金额扣除依据《企业会计准则第 14 号——收入》确定的累计摊销额后的余额。

（4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且本公司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；

③该金融资产已转移，虽然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，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

（5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；

④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，

按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

（6）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。本公司衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

嵌入衍生工具是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具，与主合同构成混合合同。混合合同包含的主合同属于金融工具准则规范的资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而是将该混合合同作为一个整体适用金融工具准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从主合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具进行处理：

- ①嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关；
- ②与嵌入衍生工具具有相关条款的单独工具符合衍生工具的定义；
- ③该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

（8）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款、应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于已发生信用减值的以及其他适用于单项评估的应收账款，单项计提减值准备。对于未发生信用减值的应收账款，根据以前年度具有类似信用风险特征的应收账款、组合的历史信用损失率为基础，结合当前状况以及对未来经济状况的前瞻性预测对历史数据进行调整，编制应收账款账龄天数与整个存续期预期信用损失率对照模型，计算预期信用损失。

（1）对于应收票据和应收款项（包括应收账款、其他应收款），本公司依据信用风险特征将金融资产划分为若干组合。在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	分类标准
低风险组合	关联方或政府部门款项
账龄组合	除低风险组合以外的其他款项

各组合预期信用损失的计提方法

科目名称	组合名称	计提方法
应收票据/应收款项融资	银行承兑汇票组合	管理层评价该类款项具有较低信用风险，不计提坏账准备
	商业承兑汇票组合	根据历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，按照整个存续期预期信用损失率计算预期信用损失
应收账款	账龄组合	根据历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，按照整个存续期预期信用损失率计算预期信用损失
	低风险组合	管理层评价该类款项具有较低信用风险，按 0.1%计提坏账准备
其他应收款	账龄组合	每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。
	低风险组合	管理层评价该类款项具有较低信用风险，按 0.01%计提坏账准备

（2）对于应收租赁款及销售商品分期收款，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。除应收租赁款及销售商品分期收款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，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。

12、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为合同履约成本、库存商品、周转材料等。

（2）存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。合同履约成本发出时采用个别计价法确定其实际成本，周转材料按照预计的使用次数分次计入成本费用，库存商品按照月末一次加权平均法计入成本。

（3）存货跌价准备计提方法

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

（4）存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

13、合同资产和合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同资产是本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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，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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，在合并日按照应享有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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。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。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资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金融工具确认和计量准则核算，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，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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、投资性房地产

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

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

16、固定资产及其累计折旧

（1）固定资产的确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）固定资产分类及折旧政策

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

类别	折旧方法	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
----	------	---------	------	-------

房屋及建筑物	年限平均法	20-50	5	1.90~4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
电子设备及其他	年限平均法	3~5	5	19.00~31.67

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（3）大修理费用

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

17、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19、租赁

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。

（1）本公司作为承租人

合同中同时包含多项单独租赁的，将合同予以分拆，分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，将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。租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。

①使用权资产

使用权资产是指本公司可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，包括：A.租赁负债的初始计量金额；B.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；C.发生的初始直接费用；D.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，但属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第 1 号——存货》。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式作出决定，以直线法对使用权资产计提折旧，并对已识别的减值损失进行会计处理。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

②租赁负债

租赁负债反映本公司尚未支付的租赁付款额的现值。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。

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：A.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；B.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；C.本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；D.

租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；E. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

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时，采用增量借款利率作为折现率，以同期银行贷款利率为基础，考虑相关因素调整得出增量借款利率。

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，但应当资本化的计入相关资产成本。

当购买选择权、续租选择权、终止租赁选择权的评估结果发生变化，续租选择权、终止租赁选择权实际行使情况与原评估结果不一致，根据担保余值预计的应付金额发生变动，用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，或者实质固定付款额发生变动时，重新计量租赁负债。

③ 租赁的变更

当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，且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时，该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理。未作为单独租赁进行会计处理的，分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，重新计量租赁负债。

④ 短期租赁和低价值资产租赁

本公司将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认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。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。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债，将租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关的资产成本或当期损益。

⑤ 售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，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；不属于销售的，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。

（2）本公司作为出租人

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁，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，此外为经营租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

①融资租赁

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时，以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。

租赁收款额，是指本公司因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：A.承租人需支付的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；B.取决于指数或比率的可变租赁付款额；C.购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；D.承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；E.由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向本公司提供的担保余值。

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。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

②经营租赁

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。

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。

（3）售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第14号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，根据适用的会计准则对资产购买和资产处置进行会计处理；不属于销售的，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。

20、无形资产

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

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

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

21、商誉

为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

22、长期待摊费用摊销方法

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

23、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

24、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

25、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，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。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

26、收入确认

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（简称商品）的控制权时确认收入。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直至履约进度能够合理确定。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

本公司在向客户转让商品前能够控制该商品的，为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

商品销售收入

本公司按照合同约定将商品运至约定交货地点，将购买方签收时点作为控制权转移时点，确认收入。本公司给予客户的信用期，根据客户的信用风险特征确定，不存在重大融资成分。

房地产销售收入

本公司商品房销售业务在物业控制权转移给客户时确认收入。基于销售合同条款及适用的法律法规，物业的控制权可在某一时段内或在某一时点转移。满足在某一时段内履行履约义务条件的房地产销售，本公司在该时段内按照履约进度确认收入；其他的房地产销售，在达到合同约定的交付条件、客户取得相关控制权时点确认销售收入。

提供劳务收入

本公司对外提供的劳务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，已完成劳务的进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。资产负债表日，本公司对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

本公司按照已完成劳务的进度确认收入时，对于已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款、合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本公司已收或应收合同价款超过已完成的劳务进度，则将超过部分确认为合同负债。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

工程建造收入

本公司对外提供工程建造劳务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，履约进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。资产负债表日，本公司对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

本公司按照已完成劳务的进度确认收入时，对于已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款、合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本公司已收或应收合同价款超出已完成的劳务进度，则将超出部分确认为合同负债。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

合同成本包括合同履约成本和合同取得成本。本公司为提供工程建造劳务而发生的成本，确认为合同履约成本，在确认收入时按照已完成劳务的进度结转主营业务成本。本公司将为获取工程劳务合同而发生的增量成本，确认为合同取得成本，对于摊销期限不超过一年的合同取得成本，在其发生时计入当期损益；对于摊销期限在一年以上的合同取得成本，在确认收入时按照已完成劳务的进度摊销计入损益。

如果合同成本的账面价值高于因提供该劳务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，本公司对超出的部分计提减值准备，确认为资产减值损失。资产负债表日，根据合同履约成本初始确认时摊销期限是否超过一年，以减去相关减值准备后的净额，列示为存货或其他非流动资产；对于初始确认时摊销期限超过一年的合同取得成本，以减去相关减值准备后的净额，列示为其他非流动资产。

委托代建收入

公司作为主要责任人的代建业务，客户验收通过并签署结算协议后，按照验收确认的投入成本上浮加成比例确认收入，即成本 $\times (1 + \text{加成比例}) / (1 + \text{增值税征收率})$ 。

公司作为代理人的代建业务，客户验收通过并签署结算协议后，按照验收确认的投入成本乘加成比例确认收入，即成本 $\times \text{加成比例} / (1 + \text{增值税征收率})$ 。

租金及物业管理收入

与客户签订租赁协议，客户实际使用租赁资产时，在租赁期内的各个期间按直线法确认租金及摊位管理收入。

27、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

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

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，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，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，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，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。

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，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

28、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

对于不是企业合并、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）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

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

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

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

29、所得税

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

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

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

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；B、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：A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

30、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更：

无

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	应税收入	13、9、6、5、3、1
城市维护建设税	应纳流转税额	7、5
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25

2、优惠税负及批文

根据财税【2011】70号《财政部、国家税务总局关于专项用途财政性资金有关企业所得税处理问题的通知》和国务院第512号令《中华人民共和国企业所得税法》及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的有关规定，对企业在2011年1月1日起从县级以上各级人民政府财政部门及其他部门取得的应计入收入总额的财政性资金，凡同时符合以下条件的，可以作为不征税收入，从收入总额中减除：

A、企业能够提供规定资金专项用途的资金拨付文件；

B、财政部门或其他拨付资金的政府部门对该资金有专门的资金管理办法或具体管理要求；

C、企业对该资金以及以该资金发生的支出单独进行核算。

上述不征税收入用于支出形成的费用，不得在计算应纳税所得额时扣除；用于支出所形成的资产，其计算的折旧、摊销不得在计算应纳税所得额时扣除。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指【2024 年 1 月 1 日】，期末指【2024 年 6 月 30 日】，本期指 2024 年 1-6 月，上期指 2023 年 1-6 月。

1、货币资金

项目	2024.6.30	2023.12.31
库存现金	68,295.00	70,183.00
银行存款	2,693,453,029.90	2,270,299,099.50
其他货币资金	163,655,830.99	2,803,515.93
合计	2,857,177,155.89	2,273,172,798.43
其中： 存放在境外的款项总额		
存放财务公司款项	16,261,620.98	10,855,560.32

说明：（1）其他货币资金明细如下

项目	2024.6.30	2023.12.31
履约保证金	3,466,497.89	1,298,515.30
农民工工资保证金	1,200,000.00	1,200,000.00
定期存单	158,000,000.00	
互联网存款	989,333.10	305,000.63
合计	163,655,830.99	2,803,515.93

（2）期末受限货币资金明细如下：

项目	2024.6.30	2023.12.31
履约保证金	3,466,497.89	1,298,515.30
农民工工资保证金	1,200,000.00	1,200,000.00
定期存单	158,000,000.00	
合计	162,666,497.89	2,498,515.30

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示:

类别	2024.6.30		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票			
商业承兑汇票			
合计			

(续)

类别	2023.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	180,000.00		180,000.00
商业承兑汇票	1,380,000.00	69,000.00	1,311,000.00
合计	1,560,000.00	69,000.00	1,491,000.00

(2) 坏账准备

本公司对应收票据，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

① 银行承兑汇票

2024 年 6 月 30 日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备，本公司所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

② 商业承兑汇票

2024 年 6 月 30 日，组合计提坏账准备:

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
商业承兑汇票			
合计			

- (3) 期末公司无已质押的应收票据;
- (4) 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。
- (5) 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

3、应收账款

（1）以摊余成本计量的应收账款

项目	2024.6.30			2023.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
账龄组合	134,503,048.85	7,250,217.98	127,252,830.87	34,926,476.87	4,308,137.64	30,618,339.23
低风险组合	29,640,522.28	18,878.33	29,621,643.95	21,487,270.78	21,487.27	21,465,783.51
合计	164,143,571.13	7,269,096.31	156,874,474.82	56,413,747.65	4,329,624.91	52,084,122.74

（2）坏账准备

本公司对低风险组合不计提坏账准备，对账龄组合无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

① 2024 年 6 月 30 日，账龄组合计提坏账准备：

账龄	2024.6.30		
	金额	坏账准备	整个存续期预期信用损失率%
1 年以内	128,249,750.07	6,412,487.52	5.00
1 至 2 年	5,104,925.11	510,492.51	10.00
2 至 3 年	713,909.85	142,781.97	20.00
3 至 4 年	170,122.22	51,036.67	30.00
4 至 5 年	261,844.60	130,922.31	50.00
5 年以上	2,497.00	2,497.00	100.00
合计	134,503,048.85	7,250,217.98	

② 2024 年 6 月 30 日，低风险组合计提坏账准备：

项目	2024.6.30		
	金额	坏账准备	整个存续期预期信用损失率%
低风险组合	29,640,522.28	18,878.33	0.06

（3）坏账准备的变动

项目	2024.01.01	本期增加	本期减少		2024.6.30
----	------------	------	------	--	-----------

安吉县交通投资发展集团有限公司
财务报表附注
2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

		计提	合并增加	转回	转销或核销	其他减少	
应收账款 坏账准备	4,329,624.91	5,776,930.85		2,837,459.45			7,269,096.31

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 121,061,208.62 元，占应收账款期末余额合计数的比例 73.75%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 5,455,832.63 元。

单位名称	金额	账龄	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备年末 余额
浙江知象新材料有限公司	100,617,428.98	1 年以内	61.30	5,030,871.45
浙江浙石油综合能源销售有限公司	8,016,655.19	1 年以内	4.88	4,008.33
安吉县两山生态资源资产经营有限公司	6,018,103.70	1 年以内	3.67	100,501.81
杭州泰圣鑫商贸有限公司	3,372,300.00	1 年以内	2.05	168,615.00
安吉思源供水有限公司	3,036,720.75	1 年以内	1.85	151,836.04
合计	121,061,208.62		73.75	5,455,832.63

4、应收款项融资

项 目	2024.6.30	2023.12.31
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据		55,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收账款		
合 计		55,000,000.00

说明：本公司在日常资金管理中将银行承兑汇票贴现或背书，管理的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，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，列报为应收款项融资。

5、预付款项

（1）账龄分析及百分比

账龄	2024.6.30		2023.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%

安吉县交通投资发展集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

1 年以内	21,460,689.00	36.11	21,757,821.72	42.48
1 至 2 年	15,139,465.32	25.47	7,159,172.39	13.98
2 至 3 年	6,202,688.26	10.44	14,575,275.20	28.45
3 年以上	16,630,299.93	27.98	7,730,326.07	15.09
合计	59,433,142.51	100.00	51,222,595.38	100.00

（2）按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比	账龄	未结算原因
中交一公局第五工程有限公司	非关联方	12,583,170.90	21.17	1-2 年以内	未到结算期
浙江天力建设集团有限公司	非关联方	11,470,681.58	19.30	1 年以内	未到结算期
中国石化销售股份有限公司浙江湖州石油分公司	非关联方	6,218,998.40	10.46	1 年 以 内 3,677,650.48 元；1-2 年 2,541,347.92 元；	未到结算期
安吉县公路管理段材料站	非关联方	5,178,070.31	8.71	1 年以内	未到结算期
北京中瑞启航汽车销售服务有限公司	非关联方	3,743,000.00	6.30	1 年以内	未到结算期
合计		39,193,921.19	65.94		

6、其他应收款

项目	2024.6.30	2023.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,148,765,413.16	2,677,037,328.93
合计	3,148,765,413.16	2,677,037,328.93

（1）其他应收款情况

类别	2024.6.30			2023.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
账龄组合	1,209,154,845.97	135,797,145.01	1,073,357,700.96	688,136,388.24	99,107,353.01	589,029,035.23
低风险组合	2,075,847,624.28	439,912.08	2,075,407,712.20	2,088,217,115.41	208,821.71	2,088,008,293.70
合计	3,285,002,470.25	136,237,057.09	3,148,765,413.16	2,776,353,503.65	99,316,174.72	2,677,037,328.93

① 坏账准备

安吉县交通投资发展集团有限公司
财务报表附注
2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

A.2024 年 6 月 30 日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

类别	账面余额	未来 12 月内预期信用损失率（%）	坏账准备	理由
单项计提：				
组合计提：				
组合 1				
组合 2	2,075,847,624.28	0.02	439,912.08	回收可能性
小计：	2,075,847,624.28	0.02	439,912.08	
计	2,075,847,624.28	0.02	439,912.08	

B、2024 年 6 月 30 日，处于第二阶段的其他应收款坏账准备如下：

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率（%）	坏账准备	理由
单项计提：				
组合计提：				
组合 1	1,207,166,845.97	11.08	133,809,145.01	回收可能性
组合 2				
合 计	1,207,166,845.97	11.08	133,809,145.01	

C、2024 年 6 月 30 日，处于第三阶段的其他应收款坏账准备如下：

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率（%）	坏账准备	理由
单项计提：	1,988,000.00	100.00	1,988,000.00	回收可能性
组合计提：				
组合 1				
组合 2				
组合 3				
合 计	1,988,000.00	100.00	1,988,000.00	

②坏账准备变动：

2023 年 1-6 月坏账准备	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	208,821.71	97,119,353.01	1,988,000.00	99,316,174.72

安吉县交通投资发展集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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	231,090.37	45,614,379.79		45,845,470.16
本期转回		8,924,587.79		8,924,587.79
本期转销				
本期核销				
合并范围变动				
期末余额	439,912.08	133,809,145.01	1,988,000.00	136,237,057.09

③ 其他应收款按款项性质分类如下：

类别	2024.6.30	2023.12.31
押金及保证金等	114,705,055.44	105,041,632.56
项目往来款	3,170,297,414.81	2,671,311,871.09
合计	3,285,002,470.25	2,776,353,503.65

⑤其他应收款期末余额前五名情况：

单位名称	是否关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
浙江吉建投资管理有限公司	否	项目往来款	476,044,790.52	1 年以内 19,977,663.42 元；1-2 年 212,753,995.84 元；2-3 年 66,909,408.05 元；3-4 年 176,403,723.21 元	14.49	88,577,281.32
安吉县交通运输局	否	项目往来款	400,812,200.00	1 年以内	12.20	40,081.22
安吉赋新城发展有限公司	否	项目往来款	338,210,334.00	1 年以内 6,810,000.00 元；1-2 年 319,370,000.00 元；2-3 年 12,030,334.00 元	10.30	373,640.03
浙江安吉国控建设发展集团有限公司	否	项目往来款	270,000,000.00	1 年以内 75,000,000.00 元；1-2 年 195,000,000.00 元	8.22	27,000.00
安吉县两山生态资源资产经	否	项目往来款	227,619,690.14	1 年以内 148,142,548.63 元；1-2 年 79,477,141.51	6.93	22,761.97

安吉县交通投资发展集团有限公司
财务报表附注
2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
营有限公司			元			
合计			1,712,687,014.66		52.14	89,040,764.54

7、存货

（1）存货分类

项目	2024.6.30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
合同履约成本	18,264,950,916.24		18,264,950,916.24
周转材料	3,335.56		3,335.56
库存商品	12,350,349.13		12,350,349.13
合计	18,277,304,600.93		18,277,304,600.93

（续）

项目	2023.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
合同履约成本	17,863,677,943.23		17,863,677,943.23
周转材料	1,038,938.64		1,038,938.64
库存商品	10,455,629.11		10,455,629.11
合计	17,875,172,510.98		17,875,172,510.98

（2）存货期末余额中含有借款费用资本化金额为 2,503,095,290.02 元，其中本期借款费用资本化金额 196,239,224.55 元。

（3）存货的其他说明：本公司无用于债务担保的存货。

（4）存货减值说明：截至 2024 年 6 月 30 日，本公司存货无减值迹象未计提减值准备。

8、其他流动资产

项 目	2024.6.30	2023.12.31
预缴增值税	12,037,062.51	23,716,328.91
待抵扣进项税额	6,353,436.69	2,500,551.84
预缴企业所得税	231,120.76	231,133.98
预缴其他税金	8,644.94	68,065.08

安吉县交通投资发展集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

合计	18,630,264.90	26,516,079.81
----	---------------	---------------

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

被投资单位	期初余额	本年增减变动				
		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
一、合营企业						
安吉交石加油站 有限公司	5,338,614.57			309,758.53		
小计	5,338,614.57			309,758.53		
二、联营企业						
浙江吉宁高速公 路有限公司	568,072,071.71			-25,365,819.60		
小计	568,072,071.71			-25,365,819.60		
三、其他企业						
合计	573,410,686.28			-25,056,061.07		

(续)

被投资单位	本年增减变动			期末余额	减值准备年末 余额
	宣告发放现金股 利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
安吉交石加油站 有限公司	501,787.24			5,146,585.86	
小计	501,787.24			5,146,585.86	
二、联营企业					
浙江吉宁高速公 路有限公司				542,706,252.11	
小计				542,706,252.11	
三、其他企业					
合计	501,787.24			547,852,837.97	

(2) 长期股权投资减值准备

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司长期股权投资无减值迹象未计提减值准备。

10、其他权益工具投资

（1）其他权益工具投资情况

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
浙江杭长高速公路有限公司	62,487,200.00	62,487,200.00
浙江湖州安邦护卫有限公司	612,500.00	612,500.00
安吉真为两山创业投资合伙企业（有限合伙）	50,000,000.00	50,000,000.00
安吉数智新经济股权投资合伙企业（有限合伙）	30,000,000.00	
浙江两山供应链管理有限公司	4,000,000.00	
合计	147,099,700.00	113,099,700.00

（2）其他相关情况

2024 年 1-6 月

项目	本期确认的股利收入	本期计入其他综合收益的利得或损失	期末累计计入其他综合收益的利得或损失	其他综合收益转入留存收益的金额	其他综合收益转入留存收益的原因	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
浙江湖州安邦护卫有限公司						管理层长期持有且是非交易性的权益工具
合计						

2023 年度

项目	本期确认的股利收入	本期计入其他综合收益的利得或损失	期末累计计入其他综合收益的利得或损失	其他综合收益转入留存收益的金额	其他综合收益转入留存收益的原因	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
浙江湖州安邦护卫有限公司	390,975.83					管理层长期持有且是非交易性的权益工具
合计	390,975.83					

11、投资性房地产

（1）采用公允价值计量模式的投资性房地产

安吉县交通投资发展集团有限公司
财务报表附注
2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	房屋及建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、2024.01.01余额	151,944,900.00	1,724,792,265.67		1,876,737,165.67
其中：成本	131,587,634.38	1,523,223,400.00		1,654,811,034.38
公允价值变动	20,357,265.62	201,568,865.67		221,926,131.29
二、本年变动				
加：外购				
存货\固定资产\在建工程 转入				
企业合并增加				
公允价值变动				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动				
三、2024.6.30余额	151,944,900.00	1,724,792,265.67		1,876,737,165.67
其中：成本	131,587,634.38	1,523,223,400.00		1,654,811,034.38
公允价值变动	20,357,265.62	201,568,865.67		221,926,131.29

（2）截至 2024 年 6 月 30 日，无尚未办妥权证的投资性房地产。

（3）期末用于抵押或担保的投资性房地产情况：期末用于抵押的投资性房地产情况详见附注五、30 长期借款。

12、固定资产

项目	2024.6.30	2023.12.31
固定资产	1,027,355,495.25	1,010,574,703.59
固定资产清理		
合计	1,027,355,495.25	1,010,574,703.59

（1）固定资产及累计折旧

A、2024 年 1-6 月持有自用固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1、年初余额	1,381,403,700.89	55,443,631.74	274,036,527.15	41,087,203.86	1,751,971,063.64
2、本年增加金额	131,203.17	33,796,658.13	5,289,300.89	2,238,415.00	41,455,577.19
（1）购置		33,606,513.96	5,076,380.54	515,098.82	39,197,993.32

安吉县交通投资发展集团有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
(2) 在建工程转入				1,723,316.18	1,723,316.18
(3) 企业合并增加					
(4) 其它	131,203.17	190,144.17	212,920.35		534,267.69
3、本年减少金额	1,531,797.30	1,474,285.65	5,755,866.38		8,761,949.33
(1) 处置或报废	1,221,797.30	190,144.17	5,755,866.38		7,167,807.85
(2) 合并范围减少					
(3) 向外划出					
(4) 其它	310,000.00	1,284,141.48			1,594,141.48
4、2024.6.30余额	1,380,003,106.76	87,766,004.22	273,569,961.66	43,325,618.86	1,784,664,691.50
二、累计折旧					-
1、年初余额	495,628,520.57	22,687,273.45	198,902,198.99	24,178,367.04	741,396,360.05
2、本年增加金额	12,955,067.13	4,717,162.13	4,167,550.72	1,748,186.99	23,587,966.97
(1) 计提	12,955,067.13	4,717,162.13	4,167,550.72	1,748,186.99	23,587,966.97
(2) 企业合并增加					
(3) 其它					
3、本年减少金额	1,046,749.48	1,093,997.31	5,534,383.98		7,675,130.77
(1) 处置或报废	867,952.65		1,649,218.04		2,517,170.69
(2) 企业合并减少					
(3) 其它	178,796.83	1,093,997.31	3,885,165.94		5,157,960.08
4、2024.6.30余额	507,536,838.22	26,310,438.27	197,535,365.73	25,926,554.03	757,309,196.25
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
(2) 企业合并增加					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 合并范围减少					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、2024.6.30账面价值	872,466,268.54	61,455,565.95	76,034,595.93	17,399,064.83	1,027,355,495.25
2、年初账面价值	885,775,180.32	32,756,358.29	75,134,328.16	16,908,836.82	1,010,574,703.59

B、2024 年 1-6 月经营租赁租出的固定资产情况：无。

(3) 暂时闲置的固定资产情况：无。

(4) 截至 2024 年 6 月 30 日，未办妥产权证书的固定资产情况：无。

（5）期末用于抵押或担保的固定资产情况：详见附注五、55、所有权或使用权受到限制的资产。

13、在建工程

项目	2024.6.30	2023.12.31
在建工程	51,777,124.40	49,228,079.65
工程物资		
合计	51,777,124.40	49,228,079.65

（1）在建工程情况

项目	2024.6.30			2023.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
老石坎水库鸭坑坞应急改造工程	3,326,488.00		3,326,488.00	3,326,488.00		3,326,488.00
危化品仓储项目	27,463,331.14		27,463,331.14	23,910,216.04		23,910,216.04
安吉旅游集散中心北区充换电站	1,366,345.87		1,366,345.87	1,366,345.87		1,366,345.87
城乡电子站牌				1,188,330.28		1,188,330.28
2023 年安吉县浒溪幸福河湖-节水抗旱稻田实验田块建设项目	2,495,300.00		2,495,300.00	2,495,300.00		2,495,300.00
西港溪生态联勤警务室及西港溪综合治理启动区块工程	2,277,658.00		2,277,658.00	2,277,658.00		2,277,658.00
安吉县凤凰水库库尾提升建设项目	1,056,964.00		1,056,964.00	1,056,964.00		1,056,964.00
人才公寓室内装修改造工程	8,584,459.46		8,584,459.46	8,495,918.13		8,495,918.13
其他零星项目	5,206,577.93		5,206,577.93	5,110,859.33		5,110,859.33
合计	51,777,124.40		51,777,124.40	49,228,079.65		49,228,079.65

（2）重要在建工程项目本年变动情况

工程名	预算数	2024.01.01	本期增加	本期减少	2024.6.30
-----	-----	------------	------	------	-----------

安吉县交通投资发展集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

称	(万元)		金额	其中：利 息资本化 金额	转入固定 资产	其他 减少	余额	其中：利息 资本化金额
城乡电 子站牌		1,188,330.28	510,348.74		1,698,679.02			
危化品 仓储项 目	6,365.00	23,910,216.04	3,553,115.10	372,862.67			27,463,331.14	468,838.77
合计	6,365.00	25,098,546.32	4,063,463.84	372,862.67	1,698,679.02		27,463,331.14	468,838.77

（3）期末在建工程无减值现象，未计提减值准备。

（4）期末用于抵押或担保的在建工程情况：无。

14、使用权资产

2024 年 1-6 月使用权资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及 其他	合计
一、账面原值					
1、年初余额	10,400,000.00				10,400,000.00
2、本年增加金额					
（1）购置					
（2）在建工程转入					
（3）企业合并增加					
（4）划拨增加					
3、本年减少金额					
（1）处置或报废					
（2）合并范围减少					
（3）划拨减少					
4、年末余额	10,400,000.00				10,400,000.00
二、累计折旧					
1、年初余额	831,999.88				831,999.88
2、本年增加金额	104,000.00				104,000.00
（1）计提	104,000.00				104,000.00
（2）企业合并增加					
3、本年减少金额					
（1）处置或报废					

安吉县交通投资发展集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
(2) 合并范围减少					
(3) 划拨减少					
4、年末余额	935,999.88				935,999.88
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
(2) 企业合并增加					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 合并范围减少					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	9,464,000.12				9,464,000.12
2、年初账面价值	9,568,000.12				9,568,000.12

15、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	软件	特许权	合计
一、账面原值					
1、2024.01.01	883,682,484.56		8,911,316.32	4,725,410,900.00	5,618,004,700.88
2、本年增加金额	38,261,587.32		17,522.12	1,508,400,200.00	1,546,679,309.44
(1) 购置	38,261,587.32		17,522.12		38,279,109.44
(2) 无偿划拨增加				1,508,400,200.00	1,508,400,200.00
3、本年减少金额	4,520,568.00				4,520,568.00
(1) 处置	4,500,000.00				4,500,000.00
(2) 合并范围减少					
(3) 其他转出	20,568.00				20,568.00
4、2024.6.30	917,423,503.88		8,928,838.44	6,233,811,100.00	7,160,163,442.32
二、累计摊销					-
1、2024.01.01	87,006,206.94		3,047,396.79	23,575,664.12	113,629,267.85
2、本年增加金额	11,477,607.71		441,909.77	84,113,365.96	96,032,883.44
(1) 摊销	11,477,607.71		441,909.77	10,677,568.27	22,597,085.75
(2) 其他转入				73,435,797.69	73,435,797.69
3、本年减少金额	1,837,500.00				1,837,500.00

安吉县交通投资发展集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	土地使用权	专利权	软件	特许权	合计
(1) 处置	1,837,500.00				1,837,500.00
(2) 合并范围减少					
(3) 其他转出					
4、2024.6.30	96,646,314.65		3,489,306.56	107,689,030.08	207,824,651.29
三、减值准备					
1、2024.01.01					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
3、本年减少金额					
(1) 处置					
4、2024.6.30					
四、账面价值					
1、2024.6.30账面价值	820,777,189.23		5,439,531.88	6,126,122,069.92	6,952,338,791.03
2、2023.01.01账面价值	796,676,277.62		5,863,919.53	4,701,835,235.88	5,504,375,433.03

注：本期末通过公司内部研究开发形成的无形资产：无。

(2) 截至 2024 年 6 月 30 日，未办妥产权证书的无形资产情况：无。

(3) 期末用于抵押或担保的无形资产情况：详见附注五、55、所有权或使用权受到限制的资产。

16、商誉

(1) 商誉账面原值

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
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
浙江安吉长运汽车运输有限公司	34,904,211.62					34,904,211.62

(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
浙江安吉长运汽车运输有限公司				
合计				

(3) 商誉减值情况

安吉县交通投资发展集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	浙江安吉长运汽车运输有限公司
商誉账面余额①	34,904,211.62
商誉减值准备余额②	
商誉的账面价值③ = ①-②	34,904,211.62
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	
调整后整体商誉的账面价值⑤=④+③	34,904,211.62
资产组的账面价值⑥	15,340,953.17
包含整体商誉的资产组的账面价值⑦=⑤+⑥	50,245,164.79
资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）⑧	91,818,704.00
商誉减值损失（大于 0 时）⑨=⑦-⑧	
归属于母公司商誉减值损失⑩	

17、长期待摊费用

项目	2024.01.01	本期增加	本期摊销	其他减少	2024.6.30	其他减少 的原因
装修费	3,637,003.81	141,294.33	1,038,303.88		2,739,994.26	
安置费	136,251.42		77,314.32		58,937.10	
大修理支出	69,935.11			69,935.11		
合计	3,843,190.34	141,294.33	1,115,618.20	69,935.11	2,798,931.36	

18、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）未经抵消的递延所得税资产

项目	2024.6.30		2023.12.31	
	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
信用减值准备	17,658,283.23	70,706,864.93	16,310,929.67	65,243,718.41
资产减值准备				
合计	17,658,283.23	70,706,864.93	16,310,929.67	65,243,718.41

（2）未经抵消的递延所得税负债

项目	2024.6.30		2023.12.31	
	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

安吉县交通投资发展集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

非同一控制下企业合并资产评估增值				
公允价值计量收益	85,805,173.32	343,220,693.28	85,805,173.32	343,220,693.28
使用权资产				
合计	85,805,173.32	343,220,693.28	85,805,173.32	343,220,693.28

（3）未确认递延所得税资产明细

项目	2024.6.30	2023.12.31
可抵扣暂时性差异	72,799,288.47	38,471,081.22
可抵扣亏损	51,535,609.02	109,656,327.70
合计	124,334,897.49	148,127,408.92

由于本公司的子公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因而未对可抵扣亏损确认递延所得税资产。

19、其他非流动资产

项目	2024.6.30	2023.12.31
预付土地出让金		34,600,000.00
信托保障基金	3,287,600.00	
预付设备款	662,676.00	
小计	3,950,276.00	34,600,000.00
减：一年内到期的其他非流动资产		
合计	3,950,276.00	34,600,000.00

20、短期借款

（1）短期借款分类：

借款类别	2024.6.30	2023.12.31
信用借款		200,000,000.00
保证借款	742,500,000.00	1,150,000,000.00
保证且抵押借款		
质押借款	150,000,000.00	
抵押借款	49,900,000.00	50,000,000.00
合计	942,400,000.00	1,400,000,000.00

（2）截至 2024 年 6 月 30 日公司保证借款明细情况

安吉县交通投资发展集团有限公司
财务报表附注
2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

借款单位	银行名称	保证机构	2024.6.30 余额	借款日	还款日	保证是否履行完毕
浙江安吉长运汽车运输有限公司	南京银行股份有限公司杭州分行	浙江安吉两山国有控股集团有限公司	50,000,000.00	2024-05-16	2025-05-25	否
浙江安吉长运汽车运输有限公司	中国农业银行浙江省安吉县支行	安吉县交通投资发展集团有限公司	50,000,000.00	2024-04-18	2025-04-17	否
浙江安吉长运汽车运输有限公司	浙江安吉农村商业银行股份有限公司开发区支行	安吉县交通投资发展集团有限公司	10,000,000.00	2024-01-09	2025-01-08	否
安吉县福缘旅游发展有限公司	华夏银行股份有限公司湖州安吉绿色支行	安吉县交通投资发展集团有限公司	25,000,000.00	2023-12-15	2024-11-15	否
安吉通惠农业发展有限公司	浙江安吉农村商业银行股份有限公司报福支行	安吉县交通投资发展集团有限公司	25,000,000.00	2023-12-15	2024-11-15	否
浙江安吉长运汽车运输有限公司	兴业银行股份有限公司湖州分行	安吉县交通投资发展集团有限公司	50,000,000.00	2023-10-27	2024-10-26	否
安吉交投产业发展有限公司	南京银行股份有限公司杭州分行	浙江安吉两山国有控股集团有限公司	50,000,000.00	2023-12-22	2024-07-20	否
安吉县公共交通运输服务有限公司	浙江安吉农村商业银行股份有限公司开发区支行	安吉县交通投资发展集团有限公司	30,000,000.00	2024-01-09	2025-01-08	否
浙江安吉高速公路有限公司	浙江安吉农村商业银行股份有限公司开发区支行	安吉县交通投资发展集团有限公司	10,000,000.00	2024-01-09	2025-01-08	否
安吉县黄浦江源城镇建设发展有限公司	浙江安吉农村商业银行股份有限公司章村支行	安吉县交通投资发展集团有限公司	20,000,000.00	2024-01-08	2025-01-04	否
安吉中盛农业发展有限公司	浙江安吉农村商业银行股份有限公司溪龙绿色支行	安吉县交通投资发展集团有限公司	10,000,000.00	2024-05-06	2025-05-05	否
安吉县上墅乡基础设施建设有限公司	浙江安吉农村商业银行股份有限公司	安吉县交通投资发展集团有限公司	10,000,000.00	2024-01-09	2025-01-08	否
安吉县上墅乡基础设施建设有限公司	杭州联合农村商业银行股份有限公司安吉绿色支行	安吉县交通投资发展集团有限公司	20,000,000.00	2023-11-24	2024-11-22	否
安吉县交通建设工程有限公司	华夏银行股份有限公司湖州安吉绿色支行	浙江安吉建设控股集团有限公司	150,000,000.00	2023-12-25	2024-12-25	否
安吉县交通建设工程有限公司	兴业银行股份有限公司湖州分行	安吉县交通投资发展集团有限公司	150,000,000.00	2023-09-27	2024-09-26	否
安吉县交通建设工程有限公司	南京银行股份有限公司杭州分行	浙江安吉两山国有控股集团有限公司	70,000,000.00	2024-05-21	2025-05-19	否
安吉县山川乡村建设投资有限公司	浙江安吉农村商业银行股份有限公司	安吉县交通投资发展集团有限公司	10,000,000.00	2024-01-09	2025-01-08	否
安吉县水利投资发展有限公司	湖州银行股份有限公司安吉支行	浙江安吉两山国有控股集团有限公司	2,500,000.00	2024-06-21	2025-06-21	否
合计			742,500,000.00			

(3) 截至 2024 年 6 月 30 日公司质押借款明细情况

安吉县交通投资发展集团有限公司
财务报表附注
2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

借款单位	银行名称	质押物	2024.6.30	借款日	还款日	抵押是否履行完毕
本公司	嘉兴银行股份有限公司湖州安吉支行	定期存单：15800 万元，质权人：浙江安吉高速公路有限公司	150,000,000.00	2024-06-27	2024-09-26	否
合计			150,000,000.00			

(4) 截至 2024 年 6 月 30 日公司抵押借款明细情况

借款单位	银行名称	抵押物	2024.6.30	借款日	还款日	抵押是否履行完毕
安吉县交通建设工程有限公司	杭州联合农村商业银行安吉绿色支行	浙（2022）安吉县不动产第 0010915 号	49,900,000.00	2023-12-12	2024-12-7	否
合计			49,900,000.00			

21、应付票据

种类	2024.6.30	2023.12.31
国内信用证	100,000,000.00	
合计	100,000,000.00	

22、应付账款

(1) 应付账款按照账龄列示

账龄	2024.6.30	2023.12.31
1 年以内	121,805,272.08	30,047,625.61
1 至 2 年	8,432,327.49	61,497,783.55
2 至 3 年	60,778,407.54	259,584,446.43
3 年以上	267,170,940.77	7,695,571.70
合计	458,186,947.88	358,825,427.29

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
安吉县报福镇人民政府	43,273,394.00	未结算货款

安吉县交通投资发展集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

安吉县山川乡人民政府	37,562,878.00	未结算货款
安吉县财政局	163,716,127.00	未结算货款
合计	244,552,399.00	

23、预收款项

（1）预收款项按照账龄列示

账龄	2024.6.30	2022.12.31
1 年以内	583,207.21	1,087,877.56
1-2 年	64,846.61	
2-3 年		
3 年以上		
合计	648,053.82	1,087,877.56

（2）预收款项按照性质列示

项目	2024.6.30	2023.12.31
预收租金	648,053.82	1,087,877.56
合计	648,053.82	1,087,877.56

（3）账龄超过 1 年的重要预收账款：无。

24、合同负债

项目	2024.6.30	2023.12.31
合同负债	138,646,709.99	112,141,422.32
减：列示于其他流动负债的部分		
合计	138,646,709.99	112,141,422.32

（1）分类

项目	2024.6.30	2023.12.31
预收工程款	137,373,942.18	112,085,068.96
预收货款	105,960.18	
预收服务费	346,237.82	28,524.56
预收交通充值款	820,569.81	27,828.80

安吉县交通投资发展集团有限公司
财务报表附注
2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

合计	138,646,709.99	112,141,422.32
----	----------------	----------------

25、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	13,880,540.72	86,772,319.34	94,770,708.37	5,882,151.69
二、离职后福利-设定提存计划	1,552,861.45	7,848,373.30	8,343,823.70	1,057,411.05
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	15,433,402.17	94,620,692.64	103,114,532.07	6,939,562.74

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	12,382,349.27	66,401,578.67	74,310,195.26	4,473,732.68
2、职工福利费	232,396.84	9,813,003.38	9,817,153.38	228,246.84
3、社会保险费	726,387.56	4,662,832.95	4,785,310.10	603,910.41
其中：医疗保险费	649,031.74	4,334,817.91	4,416,649.32	567,200.33
工伤保险费	77,355.82	328,015.04	368,660.78	36,710.08
生育保险费				
4、住房公积金	320,769.00	4,936,625.00	4,947,757.00	309,637.00
5、工会经费和职工教育经费	157,038.05	958,279.34	848,692.63	266,624.76
6、短期利润分享计划				
7、非货币性福利	61,600.00		61,600.00	
合计	13,880,540.72	86,772,319.34	94,770,708.37	5,882,151.69

(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
1、基本养老保险	1,501,158.83	7,585,955.16	8,068,433.82	1,018,680.17
2、失业保险费	51,702.62	262,418.14	275,389.88	38,730.88
3、企业年金缴费				
合计	1,552,861.45	7,848,373.30	8,343,823.70	1,057,411.05

26、应交税费

税项	2024.6.30	2023.12.31
----	-----------	------------

安吉县交通投资发展集团有限公司
财务报表附注
2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

企业所得税	11,601,939.61	6,696,472.28
个人所得税		105,726.13
城建税	924,503.42	735,227.05
教育费附加	554,427.08	455,748.36
地方教育附加	369,606.03	303,832.23
增值税	43,390,601.79	51,168,364.40
印花税	27,776.80	29,289.48
土地使用税	27,384.00	165,023.00
房产税	247,461.23	641,529.28
资源税	183,416.45	
土地增值税	4,310,284.44	
合计	61,637,400.85	60,301,212.21

27、其他应付款

项目	2024.6.30	2023.12.31
应付利息		
应付股利		
其他应付款	6,224,246,671.95	5,337,751,435.23
合计	6,224,246,671.95	5,337,751,435.23

（1）其他应付款情况如下：

①按款项性质列示其他应付款

款项性质	2024.6.30	2023.12.31
往来款	6,179,195,445.42	5,273,032,656.49
保证金	39,004,199.04	59,739,176.01
代扣代缴款项	4,983,093.33	3,865,879.68
其他	1,063,934.16	1,113,723.05
合计	6,224,246,671.95	5,337,751,435.23

②按账龄列示其他应付款

账龄	2024.6.30	2023.12.31
1 年以内	1,717,078,875.87	2,897,363,046.29
1-2 年	2,461,996,211.21	1,642,361,909.06
2-3 年	1,569,960,345.53	639,149,391.14

安吉县交通投资发展集团有限公司
财务报表附注
2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

3 年以上	475,211,239.34	158,877,088.74
合计	6,224,246,671.95	5,337,751,435.23

③账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
浙江安吉交通控股集团有限公司	2,304,187,757.41	未到结算期
浙江安吉两山国有控股集团有限公司	1,644,452,415.03	未到结算期
安吉县城市建设投资集团有限公司	250,000,000.00	未到结算期
安吉古鄣城镇建设发展有限公司	118,500,000.00	未到结算期
合计	4,317,140,172.44	

28、一年内到期的非流动负债

项目	2024.6.30	2023.12.31
一年内到期的长期借款（附注五、30）	1,803,435,000.00	1,802,517,810.00
一年内到期的应付债券（附注五、31）	609,782,803.03	1,959,004,871.07
一年内到期的租赁负债		
一年内到期的长期应付款（附注五、32）	89,913,732.91	151,803,171.86
一年内到期的应付债券利息	81,344,000.00	179,548,000.00
合计	2,584,475,535.94	4,092,873,852.93

29、其他流动负债

项目	2024.6.30	2023.12.31
待转销项税额	16,834,418.10	11,198,140.74
合计	16,834,418.10	11,198,140.74

30、长期借款

（1）长期借款分类

借款类别	2024.6.30	2023.12.31
信用借款	200,000,000.00	
保证借款	5,810,484,774.80	5,501,956,189.20
抵押借款	5,000,850.00	7,018,660.00
抵押且质押借款	209,000,000.00	219,000,000.00
保证且抵押借款	457,430,000.00	475,900,000.00
保证+抵押+质押借款	1,081,723,333.00	1,090,876,666.00

安吉县交通投资发展集团有限公司
财务报表附注
2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

小计	7,763,638,957.80	7,294,751,515.20
减：一年内到期的长期借款(附注五、28)	1,803,435,000.00	1,802,517,810.00
合计	5,960,203,957.80	5,492,233,705.20

安吉县交通投资发展集团有限公司
财务报表附注
2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(2) 截至 2024 年 6 月 30 日公司信用长期借款明细情况

借款单位	贷款单位	借款金额	其中：一年内到期的部分	借款日	还款日	保证是否履行完毕
安吉县交通投资发展集团有限公司	光大兴陇信托有限责任公司	200,000,000.00	200,000,000.00	2024-02-23	2025-03-12	否
	合计	200,000,000.00	200,000,000.00			

(3) 截至 2024 年 6 月 30 日公司保证长期借款明细情况

序号	借款单位	贷款单位	保证人	借款金额	其中：一年内到期的部分	借款日	还款日	保证是否履行完毕
1	安吉县交通投资发展集团有限公司	中国光大银行股份有限公司杭州分行	浙江安吉两山国有控股集团有限公司	200,000,000.00	8,000,000.00	2024-05-29	2026-05-28	否
2	安吉县交通投资发展集团有限公司	中国农业发展银行安吉县支行	浙江安吉两山国有控股集团有限公司	889,875,000.00	79,875,000.00	2022-05-19	2042-05-15	否
3	安吉县交通投资发展集团有限公司	杭州银行股份有限公司湖州分行	浙江安吉两山国有控股集团有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00	2021-01-04	2025-01-03	否
4	安吉县交通投资发展集团有限公司	杭州银行股份有限公司湖州分行	浙江安吉两山国有控股集团有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00	2023-01-01	2024-12-27	否
5	安吉县交通投资发展集团有限公司	杭州银行股份有限公司湖州分行	浙江安吉两山国有控股集团有限公司	340,000,000.00	20,000,000.00	2023-01-01	2030-12-28	否
6	安吉县交通投资发展集团有限公司	杭州银行股份有限公司湖州分行	浙江安吉两山国有控股集团有限公司	500,000,000.00	500,000,000.00	2022-08-30	2024-08-21	否
7	安吉县交通投资发展集团有限公司	杭州银行股份有限公司湖州安吉支行	浙江安吉两山国有控股集团有限公司	350,000,000.00	40,000,000.00	2024-01-01	2025-12-19	否
8	安吉县交通投资发展集团有限公司	浙商银行股份有限公司湖州分行	浙江安吉两山国有控股集团有限公司	250,000,000.00	12,000,000.00	2023-02-28	2029-12-31	否

安吉县交通投资发展集团有限公司
财务报表附注
2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

序号	借款单位	贷款单位	保证人	借款金额	其中：一年内到期的部分	借款日	还款日	保证是否履行完毕
9	安吉县交通投资发展集团有限公司	兴业银行股份有限公司湖州分行	浙江安吉两山国有控股集团有限公司	899,000,000.00	80,000,000.00	2022-01-28	2029-12-21	否
10	安吉县交通投资发展集团有限公司	浙江民泰商业银行股份有限公司	浙江安吉两山国有控股集团有限公司	98,000,000.00	98,000,000.00	2023-05-16	2025-05-01	否
11	安吉县交通投资发展集团有限公司	中国工商银行股份有限公司安吉支行	浙江安吉两山国有控股集团有限公司	695,000,000.00	50,000,000.00	2023-01-10	2031-11-21	否
12	安吉县交通投资发展集团有限公司	南京银行股份有限公司湖州分行	浙江安吉两山国有控股集团有限公司	400,000,000.00	65,000,000.00	2023-03-29	2030-03-23	否
13	安吉县交通投资发展集团有限公司	安徽国元信托有限责任公司	浙江安吉两山国有控股集团有限公司	128,760,000.00	108,280,000.00	2023-04-12	2025-10-13	否
14	安吉县福缘旅游发展有限公司	华夏银行股份有限公司湖州安吉绿色支行	安吉县交通投资发展集团有限公司	9,800,000.00	9,800,000.00	2022-04-08	2025-04-07	否
15	浙江安吉长运汽车运输有限公司	杭州银行股份有限公司湖州分行	安吉县交通投资发展集团有限公司	100,000,000.00		2023-03-08	2026-03-07	否
16	安吉交投产业有限公司	杭州联合农村商业银行股份有限公司安吉绿色支行	安吉县交通投资发展集团有限公司	2,450,000.00		2024-01-16	2025-12-31	否
17	安吉交投产业有限公司	杭州联合农村商业银行股份有限公司安吉绿色支行	安吉县交通投资发展集团有限公司	3,253,585.60		2024-01-26	2027-06-30	否
18	安吉交投产业有限公司	杭州联合农村商业银行股份有限公司安吉绿色支行	安吉县交通投资发展集团有限公司	776,000.00	776,000.00	2023-11-24	2024-12-31	否
19	安吉交投产业有限公司	杭州联合农村商业银行股份有限公司安吉绿色支行	安吉县交通投资发展集团有限公司	253,039.20		2023-11-24	2025-12-31	否
20	安吉交投产业有限公司	杭州联合农村商业银行股份有限公司	安吉县交通投资发展集团有限公司	327,150.00	327,150.00	2023-11-24	2024-12-31	否

安吉县交通投资发展集团有限公司
财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

序号	借款单位	贷款单位	保证人	借款金额	其中：一年内到期的部分	借款日	还款日	保证是否履行完毕
	司	行股份有限公司安吉绿色支行						
21	安吉县交通建设工程有限公司	广发银行股份有限公司湖州分行	浙江安吉两山国有控股集团有限公司	85,000,000.00	85,000,000.00	2022-11-24	2024-11-23	否
22	安吉畅游汽车服务股份有限公司	湖州银行股份有限公司安吉支行	安吉县交通投资发展集团有限公司、森旺（北京）投资有限公司、浙江天齐电器有限公司、浙江易吉新能源科技有限公司、安吉经典资产管理有限公司	27,990,000.00	2,000,000.00	2023-03-17	2026-03-13	否
23	安吉县水利投资发展有限公司	中信银行股份有限公司湖州安吉支行	安吉县交通投资发展集团有限公司	237,500,000.00	27,500,000.00	2022-11-24	2031-09-30	否
24	安吉县水利投资发展有限公司	湖州银行股份有限公司安吉支行	浙江安吉两山国有控股集团有限公司	292,500,000.00	5,000,000.00	2022-07-29	2031-12-21	否
		合计		5,810,484,774.80	1,491,538,150.00			

（4）截至 2024 年 6 月 30 日公司抵押长期借款明细情况

借款单位	贷款单位	抵押物	借款金额	其中：一年内到期的部分	借款日	还款日	保证是否履行完毕
安吉交投产业有限公司	杭州联合农村商业银行股份有限公司安吉绿色支行	浙（2022）安吉县不动产权第 0004025 号	1,384,000.00	1,384,000.00	2023-09-18	2024-12-31	否
安吉交投产业有限公司	杭州联合农村商业银行股份有限公司安吉绿色支行	浙（2022）安吉县不动产权第 0004025 号	365,650.00	365,650.00	2023-10-19	2024-12-31	否
安吉交投产业有限公司	杭州联合农村商业银行股份有限公司安吉绿色支行	浙（2022）安吉县不动产权第 0004025 号	147,200.00	147,200.00	2023-11-24	2024-12-31	否
安吉交投产业有限公司	杭州联合农村商业银行股份有限公司	浙（2022）安吉县不动产权第 0004025 号	104,000.00		2023-11-24	2025-12-31	否

安吉县交通投资发展集团有限公司
财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

借款单位	贷款单位	抵押物	借款金额	其中：一年内到期的部分	借款日	还款日	保证是否履行完毕
限公司	公司安吉绿色支行	0004025 号					
安吉交投产发展有限公司	杭州联合农村商业银行股份有限公司安吉绿色支行	浙（2022）安吉县不动产权第 0004025 号	3,000,000.00	3,000,000.00	2023-11-24	2025-06-30	否
	合计		5,000,850.00	4,896,850.00			

（5）截至 2024 年 6 月 30 日公司抵押+质押长期借款明细情况

借款单位	贷款单位	抵押物	质押物	借款金额	其中：一年内到期的部分	借款日	还款日	保证是否履行完毕
安吉县交通投资发展集团有限公司	中信银行股份有限公司湖州安吉支行	固定资产安吉客运枢纽中心	客运中心未来收益	209,000,000.00	20,000,000.00	2017-10-18	2031-10-12	否
	合计			209,000,000.00	20,000,000.00			

（6）截至 2024 年 6 月 30 日公司保证+抵押长期借款明细情况

借款单位	贷款单位	保证人	抵押物	借款金额	其中：一年内到期的部分	借款日	还款日	保证是否履行完毕
安吉县交通投资发展集团有限公司	中国农业银行浙江省安吉县支行	安吉七彩灵峰乡村旅游投资有限公司	孝丰镇东山村房地产，孝丰镇城东社区房地产，孝丰镇迎宾北路房地产，新客运中心房地产，杭垓镇新上塘村房地产，灵峰街道碧门村房地产，递铺街道安城村房产，递铺街道安城灵芝路房产，递铺镇安乐村房地产	233,430,000.00	17,000,000.00	2020-12-30	2038-12-01	否
浙江安吉长运汽车运输有限公司	中信银行股份有限公司湖州安吉支行	安吉县交通投资发展集团有限公司	不动产权编号为浙（2018）安吉县不动产权第 0017998 号、浙（2017）安吉县不动产权第 0015396 号；土地使用权编号为安吉国用[2014]第 02272 号、	224,000,000.00	50,000,000.00	2022-08-30	2025-08-29	否

安吉县交通投资发展集团有限公司
财务报表附注
2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

借款单位	贷款单位	保证人	抵押物	借款金额	其中：一年内到期的部分	借款日	还款日	保证是否履行完毕
		限公司	安吉国用(2014)第 03015					
	合计			457,430,000.00	67,000,000.00			

(6) 截至 2024 年 6 月 30 日公司保证+抵押+质押长期借款明细情况

借款单位	贷款单位	保证人	抵押物	质押物	借款金额	其中：一年内到期的部分	借款日	还款日	保证是否履行完毕
安吉交投产发有限公司	中国工商银行股份有限公司安吉支行	安吉县交通投资发展集团有限公司；浙江安吉两山国有控股集团有限公司	不动产权证书编号为：(浙(2021)安吉县不动产产权证第 0037562 号；新证为浙(2022)安吉县不动产产权证第 0009569 号	门票分成收入	1,081,723,333.00	20,000,000.00	2021-12-31	2043-12-31	否
	合计				1,081,723,333.00	20,000,000.00			

(7) 已逾期未偿还的长期借款情况：无。

31、应付债券

(1) 应付债券

项目	2024.6.30	2023.12.31
21 安交 01		849,874,371.07
21 安交 02		499,608,333.33
21 安交 03	609,782,803.03	609,522,166.67
23 安交 01	846,723,833.33	846,284,179.33
23 安交 02	647,252,458.33	646,901,708.33
24 安通 01	496,190,476.19	
24 安交 01	846,600,700.00	
24 安交 02	496,447,000.00	
小计	3,942,997,270.88	3,452,190,758.73
减：一年内到期的部分（附注五、28）	609,782,803.03	1,959,004,871.07
合计	3,333,214,467.85	1,493,185,887.66

(2) 应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
21 安交 01	850,000,000.00	2021-2-3	3 年	845,206,000.00
21 安交 02	500,000,000.00	2021-6-11	3 年	497,180,000.00
21 安交 03	610,000,000.00	2021-11-24	3 年	606,559,600.00
23 安交 01	850,000,000.00	2023-3-22	5（3+2）年	845,532,500.00
23 安交 02	650,000,000.00	2023-6-21	5（3+2）年	646,492,500.00
24 安通 01	500,000,000.00	2024-2-1	7 年	496,000,000.00
24 安交 01	850,000,000.00	2024-1-23	5（3+2）年	846,223,000.00
24 安交 02	500,000,000.00	2024-1-23	5（3+2）年	496,260,000.00
合计	5,310,000,000.00			5,279,453,600.00

(续)

债券名称	期初余额	本期发行	溢折价摊销	本期偿还	重分类到一年内到期的非流动负债	期末余额
21 安交 01	849,874,371.07		125,628.93	850,000,000.00		
21 安交 02	499,608,333.33		391,666.67	500,000,000.00		
21 安交 03	609,522,166.67		260,636.36		609,782,803.03	

安吉县交通投资发展集团有限公司
财务报表附注
2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

23 安交 01	846,277,083.33		446,750.00			846,723,833.33
23 安交 02	646,901,708.33		350,750.00			647,252,458.33
24 安通 01		496,000,000.00	190,476.19			496,190,476.19
24 安交 01		846,223,000.00	377,700.00			846,600,700.00
24 安交 02		496,260,000.00	187,000.00			496,447,000.00
合计	3,452,183,662.73	1,838,483,000.00	2,330,608.15	1,350,000,000.00	609,782,803.03	3,333,214,467.85

32、长期应付款

（1）按款项性质列示长期应付款：

项目	2024.6.30	2023.12.31
长期应付款	413,691,618.27	517,012,579.80
专项应付款	700,944,405.37	700,944,405.37
小计	1,114,636,023.64	1,217,956,985.17
减：一年内到期部分（附注五、27）	89,913,732.91	151,803,171.86
合计	1,024,722,290.73	1,066,153,813.31

（2）其中，长期应付款情况如下：

贷款单位	借款单位	2024.6.30	其中：一年内到期部分	2023.12.31
广州越秀融资租赁有限公司	安吉县交通投资发展集团有限公司			11,750,255.66
华融金融租赁股份有限公司	安吉县交通投资发展集团有限公司			39,993,294.92
华融金融租赁股份有限公司	安吉县公共交通服务有限公司			10,000,000.00
华融金融租赁股份有限公司	安吉县公共交通服务有限公司	108,520,768.27	89,913,732.91	150,098,179.22
安吉县章村镇人民政府	安吉县黄浦江源城镇建设发展有限公司	54,240,700.00		54,240,700.00
安吉县溪龙乡人民政府	安吉香茗基础设施建设发展有限公司	102,420,000.00		102,420,000.00
安吉县报福镇人民政府	安吉县福缘旅游发展有限公司	7,320,000.00		7,320,000.00
安吉县财政局	安吉县福缘旅游发展有限公司	63,505,000.00		63,505,000.00
安吉县上墅乡人民政府	安吉县上墅乡基础设施建设有限公司	18,640,000.00		18,640,000.00
安吉县山川乡人民政府	安吉县山川乡村建设投资有限公司	18,748,950.00		18,748,950.00
安吉县杭垓镇人民政府	安吉县杭垓基础设施建设有限公司	40,296,200.00		40,296,200.00
合计		413,691,618.27	89,913,732.91	517,012,579.80

安吉县交通投资发展集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

（3）其中，专项应付款情况：

项目	2024.01.01	本期增加	本期减少	2024.6.30	形成原因
白茶园项目资金	2,825,000.00			2,825,000.00	政府补助资金
农整办农整项目资金	32,000,000.00			32,000,000.00	政府补助资金
现代生态循环农业示范区项目资金	11,386,100.00			11,386,100.00	政府补助资金
中国安吉白茶小镇项目	12,445,063.10			12,445,063.10	政府补助资金
申嘉湖高速公路安吉段工程项目资金	642,288,242.27			642,288,242.27	政府补助资金
合计	700,944,405.37			700,944,405.37	

33、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
长湖申航道西延工程省级补贴	315,000,000.00			315,000,000.00	项目补贴
杭长高速增设南北庄互通工程	3,000,000.00			3,000,000.00	项目补贴
高铁大道项目	1,500,000.00			1,500,000.00	项目补贴
商合杭高铁项目补助	25,000,000.00			25,000,000.00	项目补贴
茗溪清水入湖河道整治项目	38,655,377.00	20,125,173.00		58,780,550.00	项目补贴
合计	383,155,377.00	20,125,173.00		403,280,550.00	

其中，涉及政府补助的项目：

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期减少				期末余额	与资产相关/与收益相关
			本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动		
长湖申航道西延工程省级补贴	315,000,000.00						315,000,000.00	资产
杭长高速增设南北庄互通工程	3,000,000.00						3,000,000.00	资产

安吉县交通投资发展集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

高铁大道项目	1,500,000.00		1,500,000.00	资产
商合杭高铁项目补助	25,000,000.00		25,000,000.00	资产
茗溪清水入湖河道整治项目	38,655,377.00	20,125,173.00	58,780,550.00	资产
合计	383,155,377.00	20,125,173.00	403,280,550.00	

34、实收资本

股东名称	2024.01.01	本期增加	本期减少	2024.6.30
浙江安吉交通控股集团有 限公司	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00
小计	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00

35、资本公积

项目	2024.01.01	本期增加	本期减少	2024.6.30
股本溢价				
其他资本公积	9,556,608,767.34	1,508,721,547.34		11,065,330,314.68
合计	9,556,608,767.34	1,508,721,547.34		11,065,330,314.68

说明：本年增加资本公积 1,508,721,547.34 元，其中无偿划入石料资源经营权增加资本公积 1,508,400,200.00 元，无偿划入设备等资产增加资本公积 321,347.34 元。

36、其他综合收益

项目	期初 余额	本期发生金额							期末 余额
		本年 所得 税前 发生 额	减：前 期计 入其 他综 合收 益当 期转 入损 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	其 他 变 动	
投资性房地 产首次 评估 增值	115,284,904.32								115,284,904.32

37、专项储备

项目	2024.01.01	本期增加	本期减少	2024.6.30
安全生产费	748,850.62		290,703.97	458,146.65
维简费				
合计	748,850.62		290,703.97	458,146.65

说明：本期增加为根据危险品销售收入按一定比例计提的本期安全生产费用，减少为使用计提的安全生产费用。

38、盈余公积

项目	2024.01.01	本期增加	本期减少	2024.6.30
法定盈余公积	133,822,586.32	10,852,659.26		144,675,245.58
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
合计	133,822,586.32	10,852,659.26		144,675,245.58

39、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	1,383,238,715.21	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,383,238,715.21	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	45,252,028.46	
减：提取法定盈余公积	10,852,659.26	10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	35,290,000.00	
其他综合收益转留存收益		
期末未分配利润	1,382,348,084.41	

40、营业收入和营业成本

（1）营业收入及成本列示如下：

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
----	--------------	--------------

安吉县交通投资发展集团有限公司
财务报表附注
2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

	收入	成本	收入	成本
主营业务	671,676,571.15	450,374,002.37	420,430,262.24	333,010,532.63
其他业务	15,329,312.92	2,401,888.11	56,515,739.26	4,304,378.42
合计	687,005,884.07	452,775,890.48	476,946,001.50	337,314,911.05

（2）主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2024 年 1-6 月		2023 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
委托代建	148,543,689.32		142,967,403.57	115,224,956.71
工程建筑	102,346,764.86	77,788,801.51	60,574,682.37	43,203,171.12
运输服务	43,529,616.40	47,696,631.67	51,937,292.28	38,172,722.66
培训、设计及监理	11,986,870.34	7,542,194.27	15,370,528.82	6,075,141.88
商品销售	310,911,564.78	279,601,971.19	73,395,334.12	67,450,033.30
物业保安服务	21,130,425.55	19,766,901.44	17,295,914.57	14,019,544.47
其他	33,227,639.90	17,977,502.29	58,889,106.51	48,864,962.49
合计	671,676,571.15	450,374,002.37	420,430,262.24	333,010,532.63

（3）2024 年 1-6 月营业收入按收入确认时间列示如下：

项 目	产品销售	提供劳务	租赁收入	工程建筑	其他	合计
在某一时段内 确认收入		262,866,367.62	6,296,416.26	102,346,764.86		371,509,548.74
在某一时点确 认收入	315,496,335.33					315,496,335.33
合 计	315,496,335.33	262,866,367.62	6,296,416.26	102,346,764.86		687,005,884.07

（4）履约义务相关的信息

本公司收入确认政策详见附注三、26。本公司根据合同的约定，作为主要责任人按照客户需求的品类、标准及时履行供货义务。

不同客户和产品的付款条件有所不同，本公司部分销售以预收款的方式进行，其余销售则授予一定期限的信用期。

（5）本年度作为出租人相关损益情况列示如下：

经营租赁：	
租赁收入	6,296,416.26
其中：与未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	

安吉县交通投资发展集团有限公司
财务报表附注
2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

41、税金及附加

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
城市维护建设税	419,156.08	144,616.32
教育费附加	251,386.43	85,921.65
地方教育费附加	167,578.93	58,636.62
房产税	328,884.34	2,013,092.81
土地使用税	378,992.65	542,668.74
印花税	300,636.95	1,578,550.13
车船使用税	8,905.12	10,345.12
资源税	1,086,650.14	3,163,851.67
其他		6,000.00
合计	2,942,190.64	7,603,683.06

42、销售费用

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
工资薪酬	5,397,855.96	5,973,354.38
办公费	325,799.65	45,151.50
运输费	25,816.73	100,333.30
水电费	273,990.21	489,016.99
广宣费	178,834.03	214,210.11
保险费	5,306.32	7,596.22
折旧费	1,589,088.77	1,342,565.28
物业费	1,964,376.98	976,598.49
劳保用品	25,329.99	360,295.41
服务费		97,825.70
无形资产摊销费	2,915,052.59	2,915,052.59
业务招待费		958.00
会议费	1,280.00	1,480.00
低值易耗品摊销	8,749.61	400,907.49
邮电通讯费	294.53	6,158.49
其他	777,822.79	86,556.61
合计	13,489,598.16	13,018,060.56

安吉县交通投资发展集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

43、管理费用

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
工资薪酬	42,728,771.45	41,383,049.04
办公费	4,342,244.52	15,719,364.42
业务招待费	136,394.22	272,504.80
固定资产折旧	11,607,753.93	10,796,787.10
无形资产摊销	9,004,464.89	7,052,923.94
水电费	1,556,253.32	1,899,113.27
通讯费	444,145.80	941,025.77
咨询服务费	14,053,403.56	8,492,252.49
修理费	107,214.85	438,269.80
差旅费	363,632.76	185,856.69
劳动保护费		978,683.49
长期待摊费用摊销	1,115,618.20	1,388,649.41
使用权资产折旧	104,000.00	
低值易耗品	2,289.95	
其他	2,388,350.66	1,601,209.79
合计	87,954,538.11	91,149,690.01

44、财务费用

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
利息费用	75,864,307.92	79,417,326.62
减：利息收入	28,858,132.85	35,527,361.25
承兑汇票贴息		
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费	5,408,319.71	980,768.85
合计	52,414,494.78	44,870,734.22

45、其他收益

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
政府补助	22,354,375.98	36,177,964.00

安吉县交通投资发展集团有限公司
财务报表附注
2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

直接减免的增值税	7,500.00	40,380.71
代扣代缴个人所得税手续费	6,022.99	5,917.24
进项税加计抵减		
其他		25,355.12
合计	22,367,898.97	36,249,617.07

计入当期其他收益的政府补助：

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
与资产相关：		
与收益相关：		
重大水利工程中央补助		22,535,964.00
新能源汽车租赁运营补贴		
道路养护运营补贴		10,000,000.00
稳岗补贴		12,000.00
扩岗补贴		7,500.00
公共交通运营补贴	250,000.00	2,854,900.00
农村道路客运补贴	2,774,900.00	
吸纳毕业生就业补贴	2838.00	
经信局补助	244,000.00	737,600.00
规下转规上奖励		30,000.00
公共交通电车补助款	19,082,637.98	
合计	22,354,375.98	36,177,964.00

46、投资收益

被投资单位名称	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
权益法核算的长期股权投资收益	-25,056,061.07	202,990.70
处置长期股权投资产生的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间的股利收入		
合计	-25,056,061.07	202,990.70

47、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
按公允价值计量的投资性房地产		
合计		

安吉县交通投资发展集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

48、信用减值损失

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
应收票据信用减值损失	69,000.00	
应收账款信用减值损失	-2,939,471.40	2,610,291.00
其他应收款信用减值损失	-36,920,882.37	60,737,124.13
合计	-39,791,353.77	63,347,415.13

49、资产处置收益

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
出售划分为持有待售的非流动资产或处置组的利得或损失		
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	20,897,944.53	331,168.94
其中：固定资产	9,252,004.73	331,168.94
无形资产	11,645,939.80	
合计	20,897,944.53	331,168.94

50、营业外收入

项 目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
赔偿金	9,336.12	2,300.00	9,336.12
无法支付的款项	5,000.00	3,088.10	5,000.00
罚款收入	11,984.55		11,984.55
违约金	15,841.48	21,590.00	15,841.48
非流动资产毁损报废利得	32,038.80	93,795.67	32,038.80
其他	18,625.25	3,482.25	18,625.25
合计	92,826.20	124,256.02	92,826.20

51、营业外支出

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月	计入当期非经常性损益
对外捐赠支出	1,505,000.00	1,807,208.90	1,505,000.00
滞纳金			
罚款	118,223.10	917,775.53	118,223.10

安吉县交通投资发展集团有限公司
财务报表附注
2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

非流动资产毁损报废损失	321,347.34	124,243.26	321,347.34
固定资产盘亏		25,750.00	
无法收回的应收款项	180.00		180.00
其他	28,274.23	345,300.00	28,274.23
合计	1,973,024.67	3,220,277.69	1,973,024.67

52、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2024年1-6月	2023年1-6月
当期所得税费用	9,088,825.23	9,246,684.68
递延所得税费用	-1,347,353.56	16,951,247.51
合计	7,741,471.67	26,197,932.19

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	53,967,402.09
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,491,850.52
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-1,778,496.96
非应税收入的影响	-30,031,293.25
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	427,172.63
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-137,740.21
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	25,769,978.94
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税减免优惠的影响	
其他	
所得税费用	7,741,471.67

53、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2024年1-6月	2023年1-6月
经营性往来	169,059,968.35	72,950,730.10

安吉县交通投资发展集团有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

利息收入	28,858,132.85	35,527,361.25
政府补助	22,354,375.98	36,177,964.00
收到专项款	20,125,173.00	
其他	55,787.34	52,385.10
合计	240,453,437.52	144,708,440.45

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2024年1-6月	2023年1-6月
经营性往来	198,390,943.44	120,956,148.09
付现费用	32,389,746.63	35,395,431.87
支付受限货币资金	967,982.59	
其他	1,651,497.33	4,670,477.13
合计	233,400,169.99	161,022,057.09

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2024年1-6月	2023年1-6月
暂借款	1,110,267,139.90	
合计	1,110,267,139.90	

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2024年1-6月	2023年1-6月
暂借款	1,490,682,084.39	344,553,840.05
处置子公司而减少的现金		
合计	1,490,682,084.39	344,553,840.05

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2024年1-6月	2023年1-6月
暂借款	2,731,787,877.64	2,639,737,165.21
收回质押的定期存单		
合计	2,731,787,877.64	2,639,737,165.21

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2024年1-6月	2023年1-6月
存出质押的定期存单	158,000,000.00	
融资租赁所支付的现金	51,577,410.95	489,823,240.21

安吉县交通投资发展集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

暂借款	1,797,255,695.03	3,000,452,001.09
合计	2,006,833,105.98	3,490,275,241.30

说明：本期发生的与租赁相关的总现金流出 51,577,410.95 元。其中短期租赁现金支付 0.00 元。

54、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

补充资料	2024年1-6月	2023年1-6月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	46,225,930.42	53,826,160.58
加：信用减值损失	39,791,353.77	-63,347,415.13
资产减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,587,966.97	25,467,763.97
使用权资产折旧	104,000.00	104,000.00
无形资产摊销	22,597,085.75	30,459,613.44
长期待摊费用摊销	1,115,618.20	1,979,940.71
资产处置损失（收益以“-”号填列）	-20,897,944.53	-331,168.94
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	289,308.54	56,197.59
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	75,864,307.92	67,935,688.59
投资损失（收益以“-”号填列）	25,056,061.07	-202,990.70
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,347,353.56	8,858,193.74
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）6,	-216,877,349.96	-1,110,802,263.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-338,772,002.76	-2,369,591,206.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	283,258,086.41	2,757,353,811.83
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-60,004,931.76	-565,794,120.54
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

安吉县交通投资发展集团有限公司
财务报表附注
2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

融资租入固定资产		
确认使用权资产的租赁		
3、现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	2,694,510,658.00	1,088,933,387.08
减: 现金的期初余额	2,270,674,283.13	2,116,007,958.29
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	423,836,374.87	-1,027,074,571.21

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2024年1-6月	2023年1-6月
一、现金	2,694,510,658.00	1,088,933,387.08
其中: 库存现金	68,295.00	41,875.17
可随时用于支付的银行存款	2,693,453,029.90	1,088,754,689.64
可随时用于支付的其他货币资金	989,333.10	136,822.27
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,694,510,658.00	1,088,933,387.08
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

55、所有权或使用权受到限制的资产

项目	2024.6.30受限资产净值	受限原因
货币资金	162,666,497.89	保证金、质押受限
固定资产	428,590,090.56	为融资抵质押担保
无形资产	522,417,281.85	为融资抵质押担保
投资性房地产	615,206,000.00	为融资抵质押担保

合计	1,728,879,870.30
----	------------------

56、政府补助

1、政府补助期末应收金额

无

2、涉及政府补助的负债项目

无

3、确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
公共交通运输营补贴	250,000.00				250,000.00			是
农村道路客运补贴	2,774,900.00				2,774,900.00			是
吸纳毕业生就业补贴	2838.00				2838.00			是
经信局补助	244,000.00				244,000.00			是
公共交通运输电车补助款	19,082,637.98				19,082,637.98			是
合计	22,354,375.98				22,354,375.98			

4、计入当期损益的政府补助情况

补助项目	本期计入损益金额	上期计入损益金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
与资产相关:				
与收益相关:				
重大水利工程中央补助		22,535,964.00		与收益相关
新能源汽车租赁运营补贴				与收益相关
道路养护运营补贴		10,000,000.00		与收益相关
稳岗补贴		7,500.00		与收益相关

安吉县交通投资发展集团有限公司
财务报表附注
2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

补助项目	本期计入损益 金额	上期计入 损益金额	计入损益的列报 项目	与资产相关/与收 益相关
扩岗补贴		12,000.00		与收益相关
公共交通运营补贴	250,000.00	2,854,900.00	250,000.00	与收益相关
农村道路客运补贴	2,774,900.00		2,774,900.00	与收益相关
经信局补助	244,000.00	737,600.00	244,000.00	与收益相关
规下转规上奖励		30,000.00		与收益相关
公共交通电车补助款	19,082,637.98		19,082,637.98	与收益相关
吸纳毕业生就业补贴	2838.00		2838.00	与收益相关
合计	22,354,375.98	36,177,964.00	22,354,375.98	

六、合并范围的变更

1、合并范围增加：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
安吉交业石化有限公司	安吉县	安吉县	贸易业		60.00	投资设立

2、合并范围减少：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		股权处置方式	股权处置时点
				直接	间接		
安吉县宇通公路养护工程有限公司	安吉县	安吉县	公路养护		100	注销	2024年1月

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

本公司 2024 年 1-6 月纳入合并范围的子公司共 41 户，本公司本年度合并范围比上年度增加 1 户，减少 1 户。

（1）企业集团的构成

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）	取得方式
-------	------	-------	-----	------	---------	------

安吉县交通投资发展集团有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

					直接	间接	
安吉畅游汽车服务股份有限公司	5,000.00	安吉县	安吉县	汽车租赁	59.85		非同一控制合并
安吉创行新能源汽车销售有限公司	2,500.00	安吉县	安吉县	汽车销售		59.85	非同一控制合并
安吉交投产业发展有限公司	20,000.00	安吉县	安吉县	投资管理	100.00		设立
安吉交投石化有限公司	300.00	安吉县	安吉县	油品销售		60.00	设立
安吉长运驾驶培训有限公司	550.00	安吉县	安吉县	机动车驾驶员培训		100.00	设立
安吉交运广告传媒有限公司	450.00	安吉县	安吉县	交通广告		100.00	设立
安吉交运汽车维修有限公司	200.00	安吉县	安吉县	汽车维修		100.00	设立
安吉长运旅行社有限公司	100.00	安吉县	安吉县	旅游业务		95.00	设立
安吉长运加油站有限公司	50.00	安吉县	安吉县	油品销售		100.00	设立
安吉县浙石油综合能源销售有限公司	19,700.00	安吉县	安吉县	能源销售		49.00	设立
安吉县保安服务有限公司	601.00	安吉县	安吉县	保安服务	100.00		无偿划拨
安吉交通投资有限公司	20,000.00	安吉县	安吉县	公路投资	100.00		无偿划拨
安吉04省道投资有限公司	10,000.00	安吉县	安吉县	公路投资		100.00	无偿划拨
安吉国发资产管理	10,000.00	安吉县	安吉县	市政开发	100.00		无偿划拨
安吉香茗基础设施建设发展有限公司	13,000.00	安吉县	安吉县	市政开发		100.00	无偿划拨
安吉中盛农业发展有限公司	3,000.00	安吉县	安吉县	市政开发		100.00	无偿划拨
安吉县黄浦江源城镇建设发展有限公司	3,000.00	安吉县	安吉县	市政开发		100.00	无偿划拨
安吉县福缘旅游发展有限公司	1,000.00	安吉县	安吉县	市政开发		100.00	无偿划拨
安吉通惠农业发展有限公司	1000.00	安吉县	安吉县	市政开发		100.00	无偿划拨
安吉畚林福美竹笋专业合作社	14.00	安吉县	安吉县	市政开发		71.42875	无偿划拨

安吉县交通投资发展集团有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

子公司名称	注册资本 (万元)	主要经营 地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
安吉县上墅乡基础设施建设有限公司	800.00	安吉县	安吉县	市政开发		100.00	无偿划拨
安吉上墅慢之旅旅游发展有限公司	800.00	安吉县	安吉县	市政开发		100.00	无偿划拨
安吉县上墅现代农业发展有限公司	500.00	安吉县	安吉县	市政开发		100.00	无偿划拨
安吉县山川乡村建设投资有限公司	500.00	安吉县	安吉县	市政开发		100.00	无偿划拨
安吉县山川旅游发展有限公司	100.00	安吉县	安吉县	市政开发		100.00	无偿划拨
浙江安吉川美实业发展有限责任公司	10,000.00	安吉县	安吉县	市政开发		52.00	无偿划拨
安吉县杭垓镇集体资产经营有限公司	353.00	安吉县	安吉县	市政开发		100.00	无偿划拨
安吉县杭垓基础设施建设有限公司	1,050.00	安吉县	安吉县	市政开发		100.00	无偿划拨
浙江安吉长运汽车运输有限公司	5,000.00	安吉县	安吉县	汽车客运、车辆维修、旅游业务	100.00		收购
安吉校车管理有限公司	10.00	安吉县	安吉县	校车运营		100.00	设立
安吉国正机动车检测有限公司	1,100.00	安吉县	安吉县	汽车检测		100.00	无偿划拨
安吉县交通建设工程有限公司	23,068.5499	安吉县	安吉县	公路工程施工、公路养护工程施工	100.00		收购
安吉交运公共交通服务有限公司	1,000.00	安吉县	安吉县	公交服务	100.00		设立
安吉县国联汽车运输有限公司	2,000.00	安吉县	安吉县	客运、货运、站场		100.00	收购
安吉县交通设计院有限公司	1,000.00	安吉县	安吉县	公路工程设计	100.00		无偿划拨
安吉交运工程检测有限公司	350.00	安吉县	安吉县	工程检测		70.00	无偿划拨
浙江安吉高速公路有限公司	20,000.00	安吉县	安吉县	高速公路开发	100.00		设立
安吉县水利投资发展有限公司	244,567.357	安吉县	安吉县	水利开发	100.00		无偿划拨
安吉交投置业开发有限公司	50,000.00	安吉县	安吉县	市政开发	100.00		无偿划拨

安吉县交通投资发展集团有限公司
财务报表附注
2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

子公司名称	注册资本 (万元)	主要经营 地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
安吉交投数智科技 有限公司	1,200.00	安吉县	安吉县	交通	100.00		设立
安吉交业石化有限 公司	500.00	安吉县	安吉县	油品销售		60.00	设立

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持 股比例 (%)	本年归属于少 数股东的损益	本年向少数股 东分派的股利	年末少数股东权益 余额
安吉畅游汽车服务股份有限公司	40.15	-350,171.02		2,897,449.92

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
安吉畅游汽 车服务股份 有限公司	46,094,210.94	14,646,520.74	60,740,731.68	27,534,169.00	25,990,000.00	53,524,169.00

(续)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
安吉畅游汽车 服务股份有限 公司	44,266,507.67	15,819,517.49	60,086,025.16	25,007,305.53	26,990,000.00	51,997,305.53

(续)

子公司名称	2024 年 1-6 月发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
安吉畅游汽车服务 股份有限公司	17,164,019.69	-872,156.95	-872,156.95	-691,015.82

(续)

子公司名称	2023 年 1-6 月发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
安吉畅游汽车服务 股份有限公司	23,767,749.60	1,526,465.29	1,526,465.29	-1,953,443.50

2、在合营企业或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
安吉交石加油站有限公司	安吉县	安吉县	石油销售		50.00	权益法
浙江吉宁高速公路有限公司	安吉县	安吉县	高速公路建设		40.00	权益法

（2）重要合营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	安吉交石加油站有限公司	安吉交石加油站有限公司
流动资产	4,181,981.26	4,438,592.96
其中：现金与现金等价物		
非流动资产	6,134,558.21	6,287,579.16
资产合计	10,316,539.47	10,726,172.12
流动负债	23,367.77	48,942.99
非流动负债		
负债合计	23,367.77	48,942.99
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	10,293,171.70	10,677,229.13
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对合营企业权益投资的账面价值	5,146,585.86	5,338,614.57
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	8,433,875.90	16,472,489.40
财务费用	-17,058.09	-6,648.16
所得税费用	11,293.18	60,856.09
净利润	619,517.05	1,115,082.77
终止经营的净利润		

安吉县交通投资发展集团有限公司
财务报表附注
2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	安吉交石加油站有限公司	安吉交石加油站有限公司
其他综合收益		
综合收益总额	619,517.05	1,115,082.77
本年度收到的来自合营企业的股利		

（3）重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	浙江吉宁高速公路有限公司	浙江吉宁高速公路有限公司
流动资产	514,257,079.93	646,853,409.81
非流动资产	4,898,265,825.79	4,927,019,637.28
资产合计	5,412,522,905.72	5,573,873,047.09
流动负债	691,220,988.76	780,391,480.31
非流动负债	3,169,124,432.70	3,178,105,346.88
负债合计	3,860,345,421.46	3,958,496,827.19
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	1,552,177,484.26	1,606,565,788.84
按持股比例计算的净资产份额	620,870,993.70	
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	542,706,252.11	568,072,071.71
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	31,873,035.04	22,740,059.75
净利润	-54,546,860.45	-139,779,865.92
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-54,546,860.45	-139,779,865.92
本年度收到的来自联营企业的股利		

八、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量		1,876,737,165.67	487,099,700.00	2,363,836,865.67
（一）交易性金融资产				
1、债务工具投资				
2、权益工具投资				
（二）衍生金融资产				
（三）应收款项融资				
（四）其他权益工具投资			487,099,700.00	487,099,700.00
（五）投资性房地产		1,876,737,165.67		1,876,737,165.67
1、出租的土地使用权		1,724,792,265.67		1,724,792,265.67
2、出租的建筑物		151,944,900.00		151,944,900.00
3、持有并准备增值后转让的土地使用权				
二、非持续的公允价值计量				

2、持续第二层次公允价值计量的出租建筑物和持有并准备增值后转让的土地使用权，采用市场法进行评估。

3、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

其他权益工具投资，综合考虑经营环境和经营情况，对于期末公允价值不能够可靠计量，按照成本价值进行计量。

对于持有的应收款项融资，应收银行承兑汇票因为发生损失的可能性很小，可回收金额基本确定，采用票面金额确定其公允价值。

九、关联方及其交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本公司的持股比例%	母公司对本公司的表决权比例%
浙江安吉交通控股集团有限公司	安吉县	水上运输业	500,000.00	100.00	100.00

本公司的最终控制方为安吉县财政局。

2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、1“在子公司中的权益”。

3、本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见附注七、2、“在合营安排或联营企业中的权益”。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司的关系
安吉余村城乡建设发展有限公司	同一最终控制方
安吉七彩灵峰农业发展有限公司	同一最终控制方
安吉经典资产管理集团有限公司	同一最终控制方
安吉七彩灵峰乡村旅游投资有限公司	同一最终控制方
安吉佳诚智慧停车管理有限公司	同一最终控制方
安吉县广播电视网络有限公司	同一最终控制方
安吉吉新再生资源利用有限公司	同一最终控制方
安吉县城市建设投资集团有限公司	同一最终控制方
安吉思源供水有限公司	同一最终控制方
安吉广源市政工程有限公司	同一最终控制方
浙江安吉两山国有控股集团有限公司	同一最终控制方
安吉县城市建设发展有限公司	同一最终控制方
安吉经典置业有限公司	同一最终控制方
安吉县统驭房产测绘有限公司	同一最终控制方
安吉县小城镇建设发展有限公司	同一最终控制方
安吉国源水务集团有限公司	同一最终控制方
安吉县产业投资发展集团有限公司	同一最终控制方
安吉鄞南旅游发展有限公司	同一最终控制方
安吉国瑞建设有限公司	同一最终控制方
安吉山川振兴旅游投资有限公司	同一最终控制方
安吉国通铁路投资有限公司	同一最终控制方
安吉交投食品有限公司	同一最终控制方

5、关联方交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况

安吉县交通投资发展集团有限公司
财务报表附注
2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

无

②出售商品/提供劳务情况

关联方名称	关联交易内容	金额	
		2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
安吉余村城乡建设发展有限公司	工程款	2,470,547.88	2,748,769.77
安吉七彩灵峰农业发展有限公司	服务费	61,573.58	
安吉经典资产管理集团有限公司	服务费	33,679.25	
安吉七彩灵峰乡村旅游投资有限公司	服务费	63,283.02	792,340.67
安吉佳诚智慧停车管理有限公司	服务费	48,190.99	
安吉县广播电视网络有限公司	货款	33,982.30	
安吉吉新再生资源利用有限公司	货款	31,837.17	
安吉县城市建设投资集团有限公司	货款	2,653.10	
安吉思源供水有限公司	货款	5,547,274.78	
安吉广源市政工程有限公司	服务费	233,962.26	165,767.48
浙江安吉两山国有控股集团有限公司	工程款		271,140.00
安吉县城市建设发展有限公司	服务费	979,974.97	86,729.06
安吉经典置业有限公司	服务费		75,973.25
安吉县统驭房产测绘有限公司	服务费		22,460.18
安吉县小城镇建设发展有限公司	货款		4,096.00
安吉国源水务集团有限公司	服务费	974,393.36	2,475.22
浙江安吉交通控股集团有限公司	工程款		4,260,436.54
合计		10,481,352.66	8,430,188.17

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联租赁情况

①本公司作为出租方:

承租方名称	租赁资产种类	本年 1-6 月确认的租赁收入	上年 1-6 月确认的租赁收入
安吉广源市政工程有限公司	厂房	233,962.26	165,767.48
合计		233,962.26	165,767.48

(4) 关联方担保情况

合并范围内担保情况

单位：万元

提供担保方	被担保方	金融机构	担保金额	开始日	到期日	是否履行
-------	------	------	------	-----	-----	------

安吉县交通投资发展集团有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

						完毕
安吉县交通投资发展集团有限公司	安吉交投产业发展有限公司	中国工商银行股份有限公司安吉支行	108,172.33	2021-12-31	2043-12-31	否
安吉县交通投资发展集团有限公司	安吉交投产业发展有限公司	杭州联合农村商业银行股份有限公司安吉绿色支行	135.62	2023-11-24	2025-12-31	否
安吉县交通投资发展集团有限公司	安吉交投产业发展有限公司	杭州联合农村商业银行股份有限公司安吉绿色支行	245.00	2024-01-16	2025-12-31	否
安吉县交通投资发展集团有限公司	安吉交投产业发展有限公司	杭州联合农村商业银行股份有限公司安吉绿色支行	325.36	2024-01-26	2027-06-30	否
安吉县交通投资发展集团有限公司	安吉县水利投资发展有限公司	中信银行股份有限公司湖州安吉支行	23,750.00	2022-11-24	2034-09-30	否
安吉县交通投资发展集团有限公司	安吉县交通建设工程有限公司	兴业银行股份有限公司湖州分行	15,000.00	2023-09-27	2024-09-26	否
安吉县交通投资发展集团有限公司	安吉县交通建设工程有限公司	杭州联合农村商业银行股份有限公司安吉绿色支行	4,990.00	2023-12-12	2026-11-27	否
安吉县交通投资发展集团有限公司	安吉畅游汽车服务股份有限公司	湖州银行股份有限公司安吉支行	2,799.00	2023-03-17	2026-03-13	否
安吉县交通投资发展集团有限公司	浙江安吉长运汽车运输有限公司	兴业银行股份有限公司湖州分行	5,000.00	2023-10-27	2024-10-26	否
安吉县交通投资发展集团有限公司	浙江安吉长运汽车运输有限公司	中信银行股份有限公司湖州安吉支行	22,400.00	2022-08-30	2025-08-29	否
安吉县交通投资发展集团有限公司	浙江安吉长运汽车运输有限公司	杭州银行股份有限公司湖州分行	10,000.00	2023-03-08	2026-03-07	否
安吉县交通投资发展集团有限公司	浙江安吉长运汽车运输有限公司	中国农业银行浙江省安吉县支行	5,000.00	2024-04-18	2025-04-17	否
安吉县交通投资发展集团有限公司	浙江安吉长运汽车运输有限公司	浙江安吉农村商业银行股份有限公司开发区支行	1,000.00	2024-01-09	2025-01-08	否
安吉县交通投资发展集团有限公司	安吉县上墅乡基础设施建设有限公司	杭州联合农村商业银行股份有限公司安吉绿色支行	2,000.00	2023-11-24	2026-11-24	否
安吉县交通投资发展集团有限公司	安吉县上墅乡基础设施建设有限公司	浙江安吉农村商业银行股份有限公司	1,000.00	2024-01-09	2025-01-08	否
安吉县交通投资发展集团有限公司	安吉通惠农业发展有限公司	浙江安吉农村商业银行股份有限公司报福支行	2,500.00	2023-12-15	2024-11-15	否
安吉县交通投资发展集团有限公司	安吉县福缘旅游发展有限公司	华夏银行股份有限公司湖州安吉绿色支行	980.00	2022-04-08	2025-04-07	否
安吉县交通投资发展集团有限公司	安吉县福缘旅游发展有限公司	华夏银行股份有限公司湖州安吉绿色支行	2,500.00	2023-12-15	2024-11-15	否

安吉县交通投资发展集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

安吉县交通投资发展集团有限公司	安吉县公共交通服务有限公司	浙江安吉农村商业银行股份有限公司开发区支行	3,000.00	2024-01-09	2025-01-08	否
安吉县交通投资发展集团有限公司	浙江安吉高速公路有限公司	浙江安吉农村商业银行股份有限公司开发区支行	1,000.00	2024-01-09	2025-01-08	否
安吉县交通投资发展集团有限公司	安吉县黄浦江源城镇建设发展有限公司	浙江安吉农村商业银行股份有限公司章村支行	2,000.00	2024-01-08	2025-01-04	否
安吉县交通投资发展集团有限公司	安吉中盛农业发展有限公司	浙江安吉农村商业银行股份有限公司溪龙绿色支行	1,000.00	2024-05-06	2025-05-05	否
安吉县交通投资发展集团有限公司	安吉县山川乡村建设投资有限公司	浙江安吉农村商业银行股份有限公司	1,000.00	2024-01-09	2025-01-08	否
合计			215,797.31			

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

项目名称	关联方	2024.6.30		2023.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	安吉余村城乡建设发展有限公司	2,643,827.00	138,554.80	8,735,313.05	723,723.35
应收账款	安吉思源供水有限公司	3,036,720.75	151,836.04		
应收账款	安吉经典置业有限公司	191,965.15	40,728.96	191,965.15	25,747.59
应收账款	安吉县城市建设发展有限公司	539,920.55	26,996.03		
应收账款	浙江安吉两山国有控股集团有限公司	29,250.00	29.25	29,900.00	32.50
应收账款	安吉广源市政工程有限公司			27,000.00	1,350.00
应收账款	安吉县统驭房产测绘有限公司			25,380.00	1,269.00
应收账款	安吉县小城镇建设发展有限公司	4,096.00	409.60	4,096.00	204.80
应收账款	安吉国源水务集团有限公司	1,048.00	104.80	1,048.00	52.40
应收账款	安吉县产业投资发展集团有限公司	2,998.00			
其他应收款	安吉郭南旅游发展有限公司	98,080,000.00	9,808.00	70,000,000.00	7,000.00

安吉县交通投资发展集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

其他应收款	安吉国瑞建设有限公司	10,000,000.00	5,000,000.00	10,000,000.00	3,000,000.00
其他应收款	安吉余村城乡建设发展有限公司	9,500,800.00	950.08	9,500,800.00	475,040.00
其他应收款	安吉山川振兴旅游投资有限公司	7,288,800.00	229,270.88	2,708,800.00	270.88
其他应收款	安吉七彩灵峰乡村旅游投资有限公司	62,900.00	12,580.00	62,900.00	6,290.00
其他应收款	安吉经典置业有限公司	59,250.00	17,775.00	59,250.00	11,850.00
其他应收款	安吉国通铁路投资有限公司	7,595,823.00		7,595,823.00	
其他应收款	安吉交投食品有限公司	2,605,408.38		2,534,610.45	
合计		141,642,806.83	5,629,043.44	111,476,885.65	4,252,830.52

(2) 应付项目

项目名称	关联方名称	2024.6.30	2023.12.31
		账面余额	账面余额
其他应付款	浙江安吉两山国有控股集团有限公司	1,644,452,415.03	1,644,452,415.03
其他应付款	安吉县城市建设投资集团有限公司	250,000,000.00	250,000,000.00
其他应付款	安吉国瑞建设有限公司	7,380,000.00	7,380,000.00
其他应付款	安吉经典置业有限公司	5,000.00	5,000.00
其他应付款	浙江安吉交通控股集团有限公司	2,304,187,757.41	1,265,417,894.86
其他应付款	安吉国通铁路投资有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00
合计		4,212,025,172.44	3,173,255,309.89

十、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

安吉县交通投资发展集团有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(1) 截至 2024 年 6 月 30 日，本公司对外担保情况如下：

单位：万元

提供担保方	被担保方	金融机构	担保金额	开始日期	到期日	是否履行完毕
安吉县交通投资发展集团有限公司	安吉县西苕溪建设开发有限公司	嘉兴银行股份有限公司湖州安吉支行	4,922.40	2023-05-31	2032-03-29	否
安吉县交通投资发展集团有限公司	安吉县西苕溪建设开发有限公司	浙江安吉农村商业银行股份有限公司	1,000.00	2024-03-29	2025-02-13	否
安吉县交通投资发展集团有限公司	安吉绿色供能科技发展有限公司	华夏银行股份有限公司湖州安吉绿色支行	980.00	2022-01-26	2025-01-24	否
安吉县交通投资发展集团有限公司	安吉县西苕溪建设开发有限公司	浙江安吉农村商业银行股份有限公司	7,000.00	2023-11-30	2024-11-27	否
安吉县交通投资发展集团有限公司	安吉自然资源开发有限公司	浙江安吉农村商业银行股份有限公司	8,000.00	2023-11-30	2024-11-27	否
安吉县交通投资发展集团有限公司	安吉绿色供能科技发展有限公司	浙江安吉农村商业银行股份有限公司	4,980.00	2023-12-25	2024-12-22	否
安吉县交通投资发展集团有限公司	安吉县西苕溪建设开发有限公司	中国建设银行股份有限公司安吉支行	90,000.00	2023-06-13	2036-07-25	否
安吉县交通投资发展集团有限公司	浙江吉宁高速公路有限公司	招商银行股份有限公司湖州分行	49,675.00	2019-09-23	2047-05-23	否
安吉县交通投资发展集团有限公司	浙江吉宁高速公路有限公司	国家开发银行浙江分行	124,701.60	2019-05-24	2047-05-23	否
安吉县交通投资发展集团有限公司	浙江吉宁高速公路有限公司	招商银行股份有限公司湖州分行	33,530.00	2020-12-11	2046-01-19	否
安吉县交通投资发展集团有限公司	安吉紫梅实业有限公司	中国民生银行股份有限公司湖州安吉支行	33,000.00	2021-03-31	2028-03-30	否
安吉县交通投资发展集团有限公司	浙江吉宁高速公路有限公司	中国进出口银行浙江省分行	14,870.00	2019-0-24	2047-05-24	否
安吉县交通投资发展集团有限公司	浙江吉宁高速公路有限公司	招商银行股份有限公司湖州分行	9,580.00	2020-08-10	2046-01-19	否

安吉县交通投资发展集团有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

安吉县交通投资发展集团有限公司	浙江吉宁高速公路有限公司	中国银行股份有限公司湖州市分行	9,000.00	2020-09-30	2047-05-23	否
安吉县交通投资发展集团有限公司	浙江吉宁高速公路有限公司	中国银行股份有限公司湖州市分行	7,000.00	2021-11-04	2047-05-23	否
安吉县交通投资发展集团有限公司	浙江吉宁高速公路有限公司	中国银行股份有限公司湖州市分行	6,000.00	2021-12-15	2047-05-23	否
安吉县交通投资发展集团有限公司	浙江吉宁高速公路有限公司	招商银行股份有限公司湖州分行	4,790.00	2019-03-27	2046-01-19	否
安吉县交通投资发展集团有限公司	浙江吉宁高速公路有限公司	中国银行股份有限公司湖州市分行	3,809.00	2019-09-30	2047-05-23	否
安吉县交通投资发展集团有限公司	浙江安吉世界植物博览综合园区投资发展有限公司	远东国际融资租赁有限公司	1,250.00	2021-08-24	2024-08-23	否
安吉县交通投资发展集团有限公司	安吉自然资源开发有限公司	湖州银行股份有限公司安吉支行	10,000.00	2024-03-01	2030-12-20	否
安吉县交通投资发展集团有限公司	安吉嘉豪建设有限公司	湖州银行股份有限公司安吉支行	10,000.00	2020-02-28	2025-02-20	否
安吉县交通投资发展集团有限公司	安吉绿色供能科技发展有限公司	湖州银行股份有限公司安吉支行	17,500.00	2023-12-27	2033-12-21	否
安吉县交通投资发展集团有限公司	安吉紫梅实业有限公司	永赢金融租赁有限公司	15,000.00	2022-03-23	2027-03-23	否
安吉县交通投资发展集团有限公司	安吉天湖膨润土经营有限公司	永赢金融租赁有限公司	10,000.00	2022-04-28	2025-04-27	否
安吉县交通投资发展集团有限公司	安吉县西苕溪建设开发有限公司	浙江民泰商业银行湖州安吉小微综合支行	1,000.00	2024-01-31	2025-01-30	否
安吉县交通投资发展集团有限公司	安吉绿色供能科技发展有限公司	农业发展银行安吉县支行	11,300.00	2024-04-09	2044-01-10	否
安吉县交通投资发展集团有限公司	安吉茗天基础设施建设有限公司	浙江安吉农村商业银行股份有限公司	2,000.00	2024-01-02	2025-01-01	否
安吉县交通投资发展集团有限公司	安吉茗天基础设施建设有限公司	浙江安吉交银村镇银行股份有限公司梅溪支行	1,000.00	2022-08-25	2025-08-24	否
安吉县交通投	安吉县五鑫基础设	杭州联合农村商		2021-12-16	2026-12-14	否

安吉县交通投资发展集团有限公司
财务报表附注
2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

资发展集团有 限公司	施建设有限公司	业银行股份有限 公司安吉支行	4,000.00			
安吉县交通投 资发展集团有 限公司	安吉县五鑫基础设 施建设有限公司	浙江安吉农村商 业银行股份有限 公司	2,000.00	2024-01-05	2025-01-01	否
安吉县交通投 资发展集团有 限公司	浙江安吉交通控股 集团有限公司	长安国际信托股 份有限公司	24,000.00	2023-03-29	2028-03-21	否
安吉县交通投 资发展集团有 限公司	浙江安吉交通控股 集团有限公司	浙江安吉农村商 业银行股份有限 公司	2,000.00	2024-03-29	2025-03-28	否
安吉县交通投 资发展集团有 限公司	安吉禹盛水利建设 有限公司	浙江安吉农村商 业银行股份有限 公司	1,000.00	2023-11-30	2024-11-27	否
合计			524,888.00			

十一、资产负债表日后事项

无。

十二、其他重要事项

截至审计报告日止，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）以摊余成本计量的应收账款

项目	2024.6.30			2023.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
账龄组合	103,561,255.98	5,184,426.25	98,376,829.73	8,735,313.05	723,723.35	8,011,589.70
低风险组合	140,599,184.18		140,599,184.18	140,599,184.18		140,599,184.18
合计	244,160,440.16	5,184,426.25	238,976,013.91	149,334,497.23	723,723.35	148,610,773.88

（2）坏账准备

本公司对低风险组合中的合并范围内关联方部分不计提坏账准备，对账龄组合无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

2024 年 6 月 30 日，组合计提坏账准备：

①组合——账龄组合

	账面余额	整个存续期预期信用 损失率%	坏账准备
1 年以内	103,433,986.98	5.00	5,171,699.35
1 至 2 年	127,269.00	10.00	12,726.90
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	103,561,255.98	5.01	5,184,426.25

②组合——低风险组合

	账面余额	整个存续期预期信用 损失率%	坏账准备
1 年以内			
1 至 2 年	83,826,507.55		
2 至 3 年	56,772,676.63		
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	140,599,184.18		

(3) 坏账准备的变动

项目	2024.01.01	本期增加	本期减少		2024.6.30
			转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	723,723.35	4,460,702.90			5,184,426.25

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 243,860,440.16 元，占应收账款期末余额合计数的比例 99.88 %，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 5,169,426.25 元。

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额 的比例（%）	坏账准备期末余 额
------	------	----	-------------------	--------------

安吉县交通投资发展集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

安吉国发资产管理 有限公司	129,396,608.16	1-2 年: 83,826,507.55 2-3 年: 45,570,100.61	53.00	
浙江知象新材 料有限公司	100,617,428.98	1 年以内	41.21	5,030,871.45
安吉交投产业 发展有限公司	7,815,300.00	2-3 年	3.20	
安吉县交通建 设工程有限公司	3,387,276.02	2-3 年	1.39	
安吉余村城乡 建设发展有限公 司	2,643,827.00	1 年以内: 2,516,558.00 ; 1-2 年: 127,269.00	1.08	138,554.80
合计	243,860,440.16		99.88	5,169,426.25

2、其他应收款

项目	2024.6.30	2023.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,171,396,076.53	7,088,754,979.29
合计	7,171,396,076.53	7,088,754,979.29

(1) 以摊余成本计量的其他应收款情况

项目	2024.6.30			2023.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
账龄组合	36,500,000.00	18,250,000.00	18,250,000.00	138,541,274.81	21,052,063.74	117,489,211.07
低风险组合	7,153,225,405.19	79,328.66	7,153,146,076.53	6,971,427,510.79	161,742.57	6,971,265,768.22
合计	7,189,725,405.19	18,329,328.66	7,171,396,076.53	7,109,968,785.60	21,213,806.31	7,088,754,979.29

(2) 坏账准备

本公司对低风险组合中的合并范围内关联方部分不计提坏账，对于账龄组合，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。

A.2024 年 6 月 30 日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

安吉县交通投资发展集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

类别	账面余额	未来 12 月内预期信用损失率（%）	坏账准备	理由
单项计提:				
组合计提:				
组合 1				
组合 2	7,153,225,405.19	0.00	79,328.66	回收可能性
小计:	7,153,225,405.19	0.00	79,328.66	
计	7,153,225,405.19	0.00	79,328.66	

B、2024 年 6 月 30 日，处于第二阶段的其他应收款坏账准备如下:

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率（%）	坏账准备	理由
单项计提:				
组合计提:				
组合 1	36,500,000.00	50.00	18,250,000.00	回收可能性
组合 2				
合 计	36,500,000.00	50.00	18,250,000.00	

坏账准备变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月内预期信用损失	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)	
2024 年 1 月 1 日余额	161,742.57	21,052,063.74		21,213,806.31
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提				
本期转回	82,413.91	2,802,063.74		2,884,477.65
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024 年 6 月 30 余额	79,328.66	18,250,000.00		18,329,328.66

(3) 他应收款按款项性质分类情况:

款项性质	2024.6.30	2023.12.31
押金及保证金	6,005,000.00	21,292,600.00
备用金		
往来款	7,183,720,405.19	7,088,676,185.60
合计	7,189,725,405.19	7,109,968,785.60

②其他应收款期末余额前五名情况:

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
浙江安吉高速公路有限公司	是	往来款	3,131,389,497.90	1 年以内: 554,350,359.76 元; 1-2 年: 2,577,039,138.14 元	43.55	
安吉国发资产管理有限公司	是	往来款	1,948,849,541.08	1 年以内	27.11	
安吉县五鑫基础设施建设有限公司	是	往来款	438,077,027.82	1 年以内: 497,100.00 元; 1-2 年: 437,579,927.82 元	6.09	
安吉赋新城乡发展有限公司	否	往来款	319,370,000.00	1-2 年: 19,370,000.00 元 2-3 年: 300,000,000.00 元	4.44	31,937.00
浙江安吉国控建设发展集团有限公司	否	往来款	270,000,000.00	1 年以内: 75,000,000.00 元 1-2 年: 195,000,000.00 元	3.76	27,000.00
合计	—		6,107,686,066.80		84.95	58,937.00

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2024.6.30			2023.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

安吉县交通投资发展集团有限公司
财务报表附注
2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	2024.6.30			2023.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,009,099,422.72		3,009,099,422.72	3,009,099,422.72		3,009,099,422.72
对联营、合营企业投资						
合计	3,009,099,422.72		3,009,099,422.72	3,009,099,422.72		3,009,099,422.72

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
浙江省安吉长运汽车运输有限公司	139,100,000.00			139,100,000.00
安吉县交通建设工程公司	30,000,000.00	22,659,824.35		52,659,824.35
安吉县水利投资发展有限公司	2,370,359,878.39			2,370,359,878.39
安吉交运公共交通服务有限公司	4,800,000.00			4,800,000.00
安吉交通投资有限公司	153,470,891.35			153,470,891.35
安吉交投数智科技有限公司	11,944,239.34			11,944,239.34
安吉县宇通公路养护工程有限公司	22,659,824.35		22,659,824.35	
安吉畅游汽车服务股份有限公司	9,113,039.73			9,113,039.73
安吉交投产业发展有限公司	222,765,254.86			222,765,254.86
安吉县保安服务有限公司	13,987,889.44			13,987,889.44
浙江安吉交通控股集团有限公司				
安吉县交通设计院有限公司	30,898,405.26			30,898,405.26
浙江安吉高速公路有限公司				
安吉国发资产管理有限公司				
安吉交投置业开发有限公司				
减：长期投资减值准备				
合计	3,009,099,422.72	22,659,824.35	22,659,824.35	3,009,099,422.72

(3) 长期股权投资减值准备

截止 2024 年 6 月 30 日，本公司所享有被投资单位可辨认净资产净额大于长期股权投资的账面价值，未发生减值迹象。

4、营业收入及成本

安吉县交通投资发展集团有限公司
财务报表附注
2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(1) 营业收入及成本列示如下:

项目	2024 年 1-6 月		2023 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	355,850,336.39	196,146,531.82	182,511,415.00	117,494,626.08
其他业务	7,061,877.70		772,087.46	
合计	362,912,214.09	196,146,531.82	183,283,502.46	117,494,626.08

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下:

行业名称	2024 年 1-6 月		2023 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
委托代建	148,543,689.32		142,967,403.57	115,224,956.71
工程建筑	2,308,768.81	7,897,288.07	2,018,348.62	2,269,669.37
商品销售	204,997,878.26	188,249,243.75	37,525,662.81	
其中：砂石收入	27,248,788.75	10,682,404.97	37,525,662.81	
合计	355,850,336.39	196,146,531.82	182,511,415.00	117,494,626.08

(3) 2024 年 1-6 月营业收入按收入确认时间列示如下:

项 目	产品销售	提供劳务	租赁收入	其他	合计
在某一时段内确认收入		150,852,458.13	1,708,967.89	5,342,982.69	157,904,408.71
在某一时点确认收入	204,997,878.26			9,927.12	205,007,805.38
合 计	204,997,878.26	150,852,458.13	1,708,967.89	5,352,909.81	362,912,214.09

(4) 履约义务相关的信息

本公司收入确认政策详见附注三、26。本公司根据合同的约定，作为主要责任人按照客户需求的品类、标准及时履行供货义务。

不同客户和产品的付款条件有所不同，本公司部分销售以预收款的方式进行，其余销售则授予一定期限的信用期。

(4) 本年度 1-6 月作为出租人相关损益情况列示如下:

安吉县交通投资发展集团有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

经营租赁：	
租赁收入	1,708,967.89
其中：与未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	

安吉县交通投资发展集团有限公司

2024 年 8 月 29 日

