成都交通投资集团有限公司

审 计 报 告

希会审字(2025)2657 号

目　　录

一、审计报告……（1-3）

二、财务报表

（一）合并财务报表

1.合并资产负债表……（4-5）

2.合并利润表……（6）

3.合并现金流量表……（7）

4.合并所有者权益变动表……（8-9）

（二）母公司财务报表

1.母公司资产负债表……（10-11）

2.母公司利润表 ……（12）

3.母公司现金流量表 ……（13）

4.母公司所有者权益变动表……（14-15）

三、财务报表附注 ……（16-141）

四、证书复印件

（一）注册会计师资质证明

（二）会计师事务所营业执照

（三）会计师事务所执业证书

希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

XigemaCpas(Special General Partnership)

希会审字(2025)2657 号

审 计 报 告

成都市国有资产监督管理委员会：

成都交通投资集团有限公司：

一、审计意见

我们审计了成都交通投资集团有限公司(以下简称交投集团)财务报表，包括2024年12月31日的合并及母公司资产负债表，2024年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了交投集团2024年12月31日的合并及母公司财务状况以及2024年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于交投集团，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

交投集团管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（http://acc.mof.gov.cn）”进行查验。
报告编码：陕25FJ46507K

不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算交投集团、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对交投集团持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不

充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致交投集团不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就交投集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：

中国·西安市　　中国注册会计师：

2025 年 4 月 25 日

合并资产负债表

2024年12月31日

企财01表

编制单位：成都交通投资集团有限公司　　金额单位：元

项　目	附注	期末余额	上年年末余额
流动资产：			
货币资金	八（一）	14,486,514,776.77	15,083,267,817.55
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产	八（二）	5,000,000.00	5,000,000.00
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	八（三）	8,451,757.84	88,527,432.91
应收账款	八（四）	4,594,446,969.95	4,656,464,278.12
应收款项融资	八（五）	7,782,499.93	2,900,000.00
预付款项	八（六）	4,326,344,930.75	3,603,931,821.53
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
应收资金集中管理款			
其他应收款	八（七）	4,168,532,667.14	4,019,509,654.99
其中：应收股利	八（七）		6,203,168.29
△买入返售金融资产			
存货	八（八）	19,662,860,268.37	20,248,790,724.91
其中：原材料	八（八）	5,194,113.67	12,968,048.49
库存商品（产成品）	八（八）	2,044,369,933.00	2,174,477,891.07
合同资产	八（九）	2,210,046,003.75	1,897,847,911.22
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	八（十）	299,199,378.34	211,296,145.00
其他流动资产	八（十一）	38,822,534,103.89	37,630,851,528.55
流动资产合计		88,591,713,356.73	87,448,387,314.78
非流动资产：			
△发放贷款和垫款			
债权投资	八（十二）	914,905,486.67	1,003,774,120.01
☆可供出售金融资产			
其他债权投资			
☆持有至到期投资			
长期应收款	八（十三）	946,811,120.26	930,943,880.49
长期股权投资	八（十四）	26,652,387,665.89	21,044,801,759.39
其他权益工具投资	八（十五）	3,921,117,392.86	2,941,597,064.14
其他非流动金融资产	八（十六）	4,063,013,209.68	3,606,208,405.84
投资性房地产	八（十七）	3,805,497,141.56	3,326,847,167.95
固定资产	八（十八）	1,481,859,582.67	1,538,721,863.78
其中：固定资产原价	八（十八）	2,539,827,412.83	2,509,530,132.55
累计折旧	八（十八）	1,057,971,499.13	970,808,268.77
固定资产减值准备			
在建工程	八（十九）	38,654,870,412.04	50,396,948,810.96
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	八（二十）	874,495,080.99	904,983,481.74
无形资产	八（二十一）	5,338,116,934.71	5,715,938,939.74
开发支出	八（二十二）	18,058,824.03	8,987,163.91
商誉	八（二十三）	397,266,587.24	397,512,713.24
长期待摊费用	八（二十四）	109,193,287.44	91,157,264.53
递延所得税资产	八（二十五）	339,739,981.97	327,915,746.22
其他非流动资产	八（二十六）	34,441,901,589.28	14,741,000,067.79
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		121,959,234,297.29	106,977,338,449.73
资　产　总　计		210,550,947,654.02	194,425,725,764.51

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

2024年12月31日

企财01表

编制单位：成都交通投资集团有限公司　　金额单位：元

项　　目	附注	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款	八（二十七）	441,370,700.00	374,966,395.37
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	八（二十八）	22,419,733.50	66,155,388.87
应付账款	八（二十九）	9,009,356,024.48	9,100,651,342.42
预收款项	八（三十）	14,670,416.94	50,834,670.82
合同负债	八（三十一）	2,254,691,291.94	4,044,454,671.28
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	八（三十二）	186,914,284.45	154,943,514.71
其中：应付工资	八（三十二）	172,481,955.75	139,756,953.52
应付福利费	八（三十二）	76,370.00	598,797.61
#其中：职工奖励及福利基金			
应交税费	八（三十三）	404,168,675.39	402,643,261.63
其中：应交税金	八（三十三）	381,226,033.47	386,480,898.70
其他应付款	八（三十四）	5,896,850,668.85	4,808,536,535.63
其中：应付股利	八（三十四）	152,687,951.58	138,798,179.16
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	八（三十五）	9,653,663,969.09	13,350,945,442.80
其他流动负债	八（三十六）	198,866,187.74	111,468,452.42
流动负债合计		28,082,971,952.38	32,465,599,675.95
非流动负债：			
△保险合同准备金			
长期借款	八（三十七）	27,120,071,590.03	26,980,321,910.07
应付债券	八（三十八）	12,782,717,873.72	12,141,457,661.39
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	八（三十九）	564,340,988.12	697,592,671.43
长期应付款	八（四十）	65,569,184,030.87	59,427,344,951.52
长期应付职工薪酬			
预计负债	八（四十一）	2,607,611.00	7,756,746.00
递延收益	八（四十二）	50,027,316.39	88,017,420.70
递延所得税负债	八（二十五）	288,229,218.07	258,239,218.35
其他非流动负债	八（四十三）	119,131,150.21	132,587,577.00
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		106,496,309,778.41	99,733,318,156.46
负　债　合　计		134,579,281,730.79	132,198,917,832.41
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	八（四十四）	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
国家资本	八（四十四）	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
国有法人资本			
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额	八（四十四）	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
其他权益工具	八（四十五）	12,000,000,000.00	7,500,000,000.00
其中：优先股			
永续债	八（四十五）	12,000,000,000.00	7,500,000,000.00
资本公积	八（四十六）	48,992,343,406.02	40,013,999,073.19
减：库存股			
其他综合收益		60,927,905.18	62,442,057.90
其中：外币报表折算差额			
专项储备	八（四十七）	26,491,067.51	10,881,999.75
盈余公积			
其中：法定公积金			
任意公积金			
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
△一般风险准备			
未分配利润	八（四十八）	-106,015,219.45	-403,754,834.45
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		70,973,747,159.26	57,183,568,296.39
*少数股东权益		4,997,918,763.97	5,043,239,635.71
所有者权益（或股东权益）合计		75,971,665,923.23	62,226,807,932.10
负债和所有者权益（或股东权益）总计		210,550,947,654.02	194,425,725,764.51

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并利润表

2024年度

编制单位：成都交通投资集团有限公司　　企财02表　　金额单位：元

项　　目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	八（四十九）	10,894,294,585.39	13,551,912,456.26
其中：营业收入	八（四十九）	10,894,294,585.39	13,551,912,456.26
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		9,915,696,084.87	12,584,808,716.08
其中：营业成本	八（四十九）	8,260,992,022.50	11,030,507,139.82
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加		197,783,049.52	134,819,120.59
销售费用	八（五十）	137,557,904.00	135,689,679.58
管理费用	八（五十一）	637,230,600.74	571,602,338.36
研发费用	八（五十二）	78,701,585.19	72,045,602.59
财务费用	八（五十三）	603,430,922.92	640,144,835.14
其中：利息费用	八（五十三）	832,879,091.09	1,016,342,622.25
利息收入	八（五十三）	309,956,553.87	455,279,474.98
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	八（五十三）	77,673,585.77	74,179,530.05
其他			
加：其他收益	八（五十四）	47,370,313.79	15,031,211.74
投资收益（损失以“-”号填列）	八（五十五）	313,798,159.91	279,499,965.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	八（五十五）	284,074,662.49	251,192,645.64
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	八（五十六）	160,320,653.87	93,134,814.18
信用减值损失（损失以“-”号填列）	八（五十七）	30,787,583.36	-30,024,365.72
资产减值损失（损失以“-”号填列）	八（五十八）	-411,985.51	-8,682,563.83
资产处置收益（损失以“-”号填列）	八（五十九）	-806,606.78	4,661,836.09
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,529,656,619.16	1,320,724,638.56
加：营业外收入	八（六十）	31,689,288.16	51,663,641.32
其中：政府补助	八（六十）	500,000.00	7,397,576.31
减：营业外支出	八（六十一）	42,721,255.83	32,019,381.72
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,518,624,651.49	1,340,368,898.16
减：所得税费用	八（六十二）	518,844,722.71	378,185,395.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		999,779,928.78	962,183,502.97
（一）按所有权归属分类：			
归属于母公司所有者的净利润		669,068,013.38	499,598,115.93
*少数股东损益		330,711,915.40	462,585,387.04
（二）按经营持续性分类：			
持续经营净利润		999,779,928.78	962,183,502.97
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额	八（六十三）	-1,491,461.11	36,132,753.63
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	八（六十三）	-1,514,152.72	35,810,124.17
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	八（六十三）	-1,668,653.46	28,001,893.57
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	八（六十三）	-1,668,653.46	28,001,893.57
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益	八（六十三）	154,500.74	7,808,230.60
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.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
☆5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他	八（六十三）	154,500.74	7,808,230.60
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		22,691.61	322,629.46
七、综合收益总额		998,288,467.67	998,316,256.60
归属于母公司所有者的综合收益总额		667,553,860.66	535,408,240.10
*归属于少数股东的综合收益总额		330,734,607.01	462,908,016.50
八、每股收益：			
基本每股收益			
稀释每股收益			

法定代表人：刘毅　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：李冲

合并现金流量表

2024年度

编制单位：成都交通投资集团有限公司　　企财03表　　金额单位：元

项　　目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,353,727,463.59	14,120,402,244.44
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到原保险合同保费取得的现金			
△收到再保业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		32,722,837.78	162,591,215.89
收到其他与经营活动有关的现金		12,307,443,044.72	14,372,099,757.47
经营活动现金流入小计		20,693,893,346.09	28,655,093,217.80
购买商品、接受劳务支付的现金		6,123,216,736.54	11,706,724,804.60
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		1,153,149,727.62	1,267,998,178.61
支付的各项税费		907,142,969.25	1,216,671,151.54
支付其他与经营活动有关的现金		11,557,431,802.61	11,965,177,999.25
经营活动现金流出小计		19,740,941,236.02	26,156,572,134.00
经营活动产生的现金流量净额		952,952,110.07	2,498,521,083.80
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,918,451,107.19	1,127,020,474.89
取得投资收益收到的现金		141,386,572.19	125,545,958.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,746,536.62	450,640.73
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		17,657,044.65	180,506,603.30
收到其他与投资活动有关的现金		471,292,904.94	305,999,724.01
投资活动现金流入小计		2,551,534,165.59	1,739,523,401.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,037,004,685.84	1,993,969,614.66
投资支付的现金		7,780,917,147.21	4,168,930,260.20
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			1,822,258.69
支付其他与投资活动有关的现金		2,658,354,848.80	1,450,438,975.94
投资活动现金流出小计		12,476,276,681.85	7,615,161,109.49
投资活动产生的现金流量净额		-9,924,742,516.26	-5,875,637,708.27
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		11,847,761,587.03	9,234,285,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		171,571,587.03	76,215,000.00
取得借款收到的现金		14,113,939,883.23	11,731,399,917.23
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		102,885,979.88	1,766,751,230.16
筹资活动现金流入小计		26,064,587,450.14	22,732,436,147.39
偿还债务支付的现金		15,181,922,576.34	13,054,560,332.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,349,511,393.01	2,364,059,961.59
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		99,116,911.80	200,372,867.30
支付其他与筹资活动有关的现金		184,838,721.96	515,425,568.54
筹资活动现金流出小计		17,716,272,691.31	15,934,045,862.69
筹资活动产生的现金流量净额		8,348,314,758.83	6,798,390,284.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		94,074.46	-3,318,013.11
五、现金及现金等价物净增加额		-623,381,572.90	3,417,955,647.12
加：期初现金及现金等价物余额		14,901,570,071.70	11,483,614,424.58
六、期末现金及现金等价物余额		14,278,188,498.80	14,901,570,071.70

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

2024年度

编制单位：成都交通投资集团有限公司　　企财04表　　金额单位：元

项目	本期金额													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他										
栏　次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
一、上年年末余额	10,000,000,000.00		7,500,000,000.00		40,013,999,073.19		62,442,057.90	10,881,999.75			-403,754,834.45	57,183,568,296.39	5,043,239,635.71	62,226,807,932.10
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年年初余额	10,000,000,000.00		7,500,000,000.00		40,013,999,073.19		62,442,057.90	10,881,999.75			-403,754,834.45	57,183,568,296.39	5,043,239,635.71	62,226,807,932.10
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			4,500,000,000.00		8,978,344,332.83		-1,514,152.72	15,609,067.76			297,739,615.00	13,790,178,862.87	-45,320,871.74	13,744,857,991.13
（一）综合收益总额							-1,514,152.72				669,068,013.38	667,553,860.66	330,734,607.01	998,288,467.67
（二）所有者投入和减少资本			4,500,000,000.00		8,978,344,332.83							13,478,344,332.83	-235,470,823.39	13,242,873,509.44
1.所有者投入资本													-115,016,273.13	-115,016,273.13
2.其他权益工具持有者投入资本			4,500,000,000.00									4,500,000,000.00		4,500,000,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他					8,978,344,332.83							8,978,344,332.83	-120,454,550.26	8,857,889,782.57
（三）专项储备提取和使用								15,609,067.76				15,609,067.76	-1,067,869.49	14,541,198.27
1.提取专项储备								23,326,324.83				23,326,324.83	2,200,596.81	25,526,921.65
2.使用专项储备								-7,717,257.07				-7,717,257.07	-3,268,466.30	-10,985,723.38
（四）利润分配											-371,328,398.38	-371,328,398.38	-139,516,785.87	-510,845,184.25
1.提取盈余公积														
其中：法定公积金														
任意公积金														
#储备基金														
#企业发展基金														
#利润归还投资														
2.提取一般风险准备														
3.对所有者（或股东）的分配											-371,328,398.38	-371,328,398.38	-139,516,785.87	-510,845,184.25
4.其他														
（五）所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本（或股本）														
2.盈余公积转增资本（或股本）														
3.盈余公积弥补亏损														
4.设定受益计划变动额结转留存收益														
☆5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他														
四、本年年末余额	10,000,000,000.00		12,000,000,000.00		48,992,343,406.02		60,927,905.18	26,491,067.51			-106,015,219.45	70,973,747,159.26	4,997,918,763.97	75,971,665,923.23

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：李伟

合并所有者权益变动表（续）

2024年度

编制单位：成都交通投资集团有限公司　　企财04表　　金额单位：元

项目	上期金额													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他										
行次	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
一、上年年末余额	10,000,000,000.00		3,500,000,000.00		40,332,471,001.33		26,300,546.05	7,069,988.15			-541,407,429.29	53,324,434,115.24	4,681,585,675.04	58,006,020,790.28
加：会计政策变更														
前期差错更正							331,387.68				-125,733,434.01	-125,402,046.33	3,832,485.96	-121,569,560.37
其他														
二、本年年初余额	10,000,000,000.00		3,500,000,000.00		40,332,471,001.33		26,631,933.73	7,069,988.15			-667,140,854.30	53,199,032,068.91	4,685,419,161.00	57,884,451,229.91
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			4,000,000,000.00		-318,471,928.14		35,810,124.17	3,812,011.60			263,386,019.85	3,984,536,227.48	357,820,474.71	4,342,356,702.19
（一）综合收益总额							35,810,124.17				499,598,115.93	535,408,240.10	462,908,016.50	998,316,256.60
（二）所有者投入和减少资本			4,000,000,000.00		-318,471,928.14							3,681,528,071.86	237,595,320.09	3,919,123,391.95
1.所有者投入资本					100,000,000.00							100,000,000.00	70,100,193.13	170,100,193.13
2.其他权益工具持有者投入资本			4,000,000,000.00									4,000,000,000.00		4,000,000,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他					-418,471,928.14							-418,471,928.14	167,495,126.96	-250,976,801.18
（三）专项储备提取和使用								3,812,011.60				3,812,011.60	-2,185,146.90	1,626,864.70
1.提取专项储备								20,913,718.82				20,913,718.82	1,120,504.37	22,034,323.19
2.使用专项储备								-17,101,707.22				-17,101,707.22	-3,305,751.27	-20,407,458.49
（四）利润分配											-236,212,096.08	-236,212,096.08	-340,497,714.98	-576,709,811.06
1.提取盈余公积														
其中：法定公积金														
任意公积金														
#储备基金														
#企业发展基金														
#利润归还投资														
2.提取一般风险准备														
3.对所有者（或股东）的分配											-236,212,096.08	-236,212,096.08	-340,497,714.98	-576,709,811.06
4.其他														
（五）所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本（或股本）														
2.盈余公积转增资本（或股本）														
3.盈余公积弥补亏损														
4.设定受益计划变动额结转留存收益														
☆5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他														
四、本年年末余额	10,000,000,000.00		7,500,000,000.00		40,013,999,073.19		62,442,057.90	10,881,999.75			-403,754,834.45	57,183,568,296.39	5,043,239,635.71	62,226,807,932.10

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：李沛

母公司资产负债表

2024年12月31日

财企01表

编制单位：成都交通投资集团有限公司　　金额单位：元

项　　目	附注	期末余额	上年年末余额
流动资产：			
货币资金		5,956,667,971.82	5,345,510,869.40
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		3,042,017.55	45,120.00
应收款项融资			
预付款项		2,672,664,095.55	1,830,609,786.28
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
应收资金集中管理款			
其他应收款	十四（一）	16,006,276,146.86	17,099,106,379.40
其中：应收股利	十四（一）	378,939,949.90	6,720,353.66
△买入返售金融资产			
存货			
其中：原材料			
库存商品（产成品）			
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		16,602,999,713.67	16,369,169,632.56
流动资产合计		41,241,649,945.45	40,644,441,787.64
非流动资产：			
△发放贷款和垫款			
债权投资		840,000,000.00	860,000,000.00
☆可供出售金融资产			
其他债权投资			
☆持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四（二）	66,026,510,708.78	55,793,668,202.42
其他权益工具投资		538,865,900.00	538,865,900.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		164,124,548.00	163,281,111.00
固定资产		23,295,699.46	20,835,654.11
其中：固定资产原价		41,975,650.59	38,034,521.99
累计折旧		18,679,951.13	17,198,867.88
固定资产减值准备			
在建工程		27,963,272,690.64	33,079,292,379.33
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		13,800,184.78	15,627,525.31
无形资产		3,921,324.10	3,721,268.16
开发支出		674,850.00	500,250.00
商誉			
长期待摊费用		18,456,727.65	4,855,444.80
递延所得税资产		2,292,616.67	2,413,007.72
其他非流动资产		9,415,470,732.21	1,684,546,980.80
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		105,010,685,982.29	92,167,607,723.65
资　产　总　计		146,252,335,927.74	132,812,049,511.29

法定代表人：刘毅　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：李伟

母公司资产负债表（续）

2024年12月31日

财金01表

编制单位：成都交通投资集团有限公司　　金额单位：元

项　　目	附注	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款			
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		477,101,647.81	234,498,989.65
预收款项			277,549.77
合同负债			
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬		3,146,445.56	3,655,031.04
其中：应付工资			500,000.00
应付福利费			
#其中：职工奖励及福利基金			
应交税费		5,615,925.34	5,764,949.82
其中：应交税金		655,492.32	804,516.80
其他应付款		7,203,921,974.43	7,229,846,407.97
其中：应付股利		131,849,028.00	76,568,055.58
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		8,773,382,102.00	12,172,341,994.20
其他流动负债			
流动负债合计		16,463,168,095.14	19,646,384,922.45
非流动负债：			
△保险合同准备金			
长期借款		21,016,180,000.00	18,579,460,000.00
应付债券		11,838,522,673.72	11,306,996,761.39
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		911,337.60	8,596,026.87
长期应付款		35,475,770,701.31	34,998,923,908.98
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		9,758,333.33	
递延所得税负债		21,451,544.66	20,372,258.72
其他非流动负债			
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		68,362,594,590.62	64,914,348,955.96
负 债 合 计		84,825,762,685.76	84,560,733,878.41
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
国家资本		10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
国有法人资本			
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额		10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
其他权益工具		12,000,000,000.00	7,500,000,000.00
其中：优先股			
永续债		12,000,000,000.00	7,500,000,000.00
资本公积		43,102,464,092.49	34,294,323,685.96
减：库存股			
其他综合收益		5,108,886.86	5,108,886.86
其中：外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积			
其中：法定公积金			
任意公积金			
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
△一般风险准备			
未分配利润		-3,680,999,737.37	-3,548,116,939.94
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		61,426,573,241.98	48,251,315,632.88
*少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		61,426,573,241.98	48,251,315,632.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计		146,252,335,927.74	132,812,049,511.29

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司利润表

2024年度

编制单位：成都交通投资集团有限公司　　企财02表　　金额单位：元

项　　目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	十四（三）	16,254,539.20	14,687,367.11
其中：营业收入	十四（三）	16,254,539.20	14,687,367.11
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		632,232,378.91	613,660,463.71
其中：营业成本	十四（三）	1,938,690.68	707,960.17
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加		10,097,960.03	19,316,547.53
销售费用			
管理费用		94,492,130.69	94,300,698.48
研发费用			
财务费用		525,703,597.51	499,335,277.53
其中：利息费用		976,293,093.76	1,002,658,204.73
利息收入		527,224,026.72	573,726,401.03
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）		527,224,026.72	573,726,401.03
其他			
加：其他收益		161,666.69	3,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十四（四）	846,434,655.06	861,649,639.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十四（四）	203,088,119.45	233,509,256.22
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		843,437.00	1,918,654.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-81,305.93	-9,058,338.84
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			315,565.89
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		231,380,613.11	255,855,403.55
加：营业外收入		956,833.26	1,438,585.94
其中：政府补助		500,000.00	1,100,000.00
减：营业外支出		1,336,944.61	17,050,445.84
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		231,000,501.76	240,243,543.65
减：所得税费用		1,199,676.99	-472,158.37
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		229,800,824.77	240,715,702.02
（一）按所有权归属分类：			
归属于母公司所有者的净利润		229,800,824.77	240,715,702.02
*少数股东损益			
（二）按经营持续性分类：			
持续经营净利润		229,800,824.77	240,715,702.02
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额			5,108,886.86
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			5,108,886.86
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			5,108,886.86
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.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
☆5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		229,800,824.77	245,824,588.88
归属于母公司所有者的综合收益总额		229,800,824.77	245,824,588.88
*归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
基本每股收益			
稀释每股收益			

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司现金流量表

2024年度

编制单位：成都交通投资集团有限公司　　金财03表　　金额单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		13,400,471.22	13,895,952.63
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到原保险合同保费取得的现金			
△收到再保业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			84,658,011.86
收到其他与经营活动有关的现金		21,769,900,383.75	35,778,001,188.65
经营活动现金流入小计		21,783,300,854.97	35,876,555,153.14
购买商品、接受劳务支付的现金			
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		53,485,682.74	56,684,924.42
支付的各项税费		60,501,856.81	131,838,750.78
支付其他与经营活动有关的现金		23,581,941,391.75	38,514,102,881.88
经营活动现金流出小计		23,695,928,931.30	38,702,626,557.08
经营活动产生的现金流量净额		-1,912,628,076.33	-2,826,071,403.94
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		18,131,601.85	
取得投资收益收到的现金		361,689,714.61	751,862,997.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			1.99
收到其他与投资活动有关的现金		3,377,838,380.01	
投资活动现金流入小计		3,757,659,696.47	751,862,999.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,454,530.36	12,459,458.77
投资支付的现金		3,732,949,430.48	2,016,460,260.20
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,387,000,000.00	
投资活动现金流出小计		5,147,403,960.84	2,028,919,718.97
投资活动产生的现金流量净额		-1,389,744,264.37	-1,277,056,719.89
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		6,192,560,000.00	3,670,550,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		11,766,540,000.00	10,817,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		17,959,100,000.00	14,487,550,000.00
偿还债务支付的现金		12,276,549,284.73	6,538,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,743,482,409.27	1,649,381,586.99
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		25,632,946.34	1,501,041,208.13
筹资活动现金流出小计		14,045,664,631.34	9,689,222,795.12
筹资活动产生的现金流量净额		3,913,435,368.66	4,798,327,204.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		94,074.46	107,443.95
五、现金及现金等价物净增加额		611,157,102.42	695,306,525.00
加：期初现金及现金等价物余额		5,345,510,869.40	4,650,204,344.40
六、期末现金及现金等价物余额		5,956,667,971.82	5,345,510,869.40

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

2024年度

编制单位：成都交通投资集团有限公司　　企财04表　　金额单位：元

项目	本期金额													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他										
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
一、上年年末余额	10,000,000,000.00		7,500,000,000.00		34,294,323,685.96		5,108,886.86				-3,548,116,939.94	48,251,315,632.88		48,251,315,632.88
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年年初余额	10,000,000,000.00		7,500,000,000.00		34,294,323,685.96		5,108,886.86				-3,548,116,939.94	48,251,315,632.88		48,251,315,632.88
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			4,500,000,000.00		8,808,140,406.53						-132,882,797.43	13,175,257,609.10		13,175,257,609.10
（一）综合收益总额											229,800,824.77	229,800,824.77		229,800,824.77
（二）所有者投入和减少资本			4,500,000,000.00		8,808,140,406.53						1,898,474.75	13,310,038,881.28		13,310,038,881.28
1.所有者投入资本														
2.其他权益工具持有者投入资本			4,500,000,000.00									4,500,000,000.00		4,500,000,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他					8,808,140,406.53						1,898,474.75	8,810,038,881.28		8,810,038,881.28
（三）专项储备提取和使用														
1.提取专项储备														
2.使用专项储备														
（四）利润分配											-364,582,096.95	-364,582,096.95		-364,582,096.95
1.提取盈余公积														
其中：法定公积金														
任意公积金														
#储备基金														
#企业发展基金														
#利润归还投资														
2.提取一般风险准备														
3.对所有者（或股东）的分配														
4.其他											-364,582,096.95	-364,582,096.95		-364,582,096.95
（五）所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本（或股本）														
2.盈余公积转增资本（或股本）														
3.盈余公积弥补亏损														
4.设定受益计划变动额结转留存收益														
☆5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他														
四、本年年末余额	10,000,000,000.00		12,000,000,000.00		43,102,464,092.49		5,108,886.86				-3,680,999,737.37	61,426,573,241.98		61,426,573,241.98

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表（续）

2024年度

编制单位：成都交通投资集团有限公司　　企财04表　　金额单位：元

项目	上期金额													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他										
栏次	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
一、上年年末余额	10,000,000,000.00		3,500,000,000.00		34,710,843,035.62						-3,593,686,310.67	44,617,156,724.95		44,617,156,724.95
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年年初余额	10,000,000,000.00		3,500,000,000.00		34,710,843,035.62						-3,593,686,310.67	44,617,156,724.95		44,617,156,724.95
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			4,000,000,000.00		-416,519,349.66		5,108,886.86				45,569,370.73	3,634,158,907.93		3,634,158,907.93
（一）综合收益总额							5,108,886.86				240,715,702.02	245,824,588.88		245,824,588.88
（二）所有者投入和减少资本			4,000,000,000.00		-416,519,349.66							3,583,480,650.34		3,583,480,650.34
1.所有者投入资本					100,000,000.00							100,000,000.00		100,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本			4,000,000,000.00									4,000,000,000.00		4,000,000,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他					-516,519,349.66							-516,519,349.66		-516,519,349.66
（三）专项储备提取和使用														
1.提取专项储备														
2.使用专项储备														
（四）利润分配											-195,146,331.29	-195,146,331.29		-195,146,331.29
1.提取盈余公积														
其中：法定公积金														
任意公积金														
#储备基金														
#企业发展基金														
#利润归还投资														
2.提取一般风险准备														
3.对所有者（或股东）的分配														
4.其他											-195,146,331.29	-195,146,331.29		-195,146,331.29
（五）所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本（或股本）														
2.盈余公积转增资本（或股本）														
3.盈余公积弥补亏损														
4.设定受益计划变动额结转留存收益														
☆5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他														
四、本年年末余额	10,000,000,000.00		7,500,000,000.00		34,294,323,685.96		5,108,886.86				-3,548,116,939.94	48,251,315,632.88		48,251,315,632.88

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

财务报表附注

一、企业的基本情况

（一）公司历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

成都交通投资集团有限公司（以下简称“本公司”，含子公司时为“本集团”），系经中共成都市委办公厅、成都市人民政府办公厅【成委办（2006）68号】文批准，由成都市国有资产监督管理委员会行使出资人职能组建的国有控股公司，于2007年3月16日经成都市市场监督管理局批准登记。本公司注册资本为壹佰亿元，由成都市国有资产监督管理委员会和四川省财政厅分别持有为90.00%和10.00%。

截至2024年12月31日，本公司持有统一社会信用代码：91510100797837923Q的企业法人营业执照，工商登记信息如下：

法定代表人：刘毅

注册地址：成都市武侯区洗面桥街30号高速大厦

企业性质：有限责任公司(国有控股)，

营业期限：2007年3月16日至无固定期限。

（二）公司的业务性质和主要经营活动

本公司属投资与资产管理业，经营范围主要包括：公路、铁路、航空及运业物流、智慧停车、智能交通、能源、枢纽场站等交通项目及配套设施的投融资（不得从事非法集资、吸收公众资金等金融活动）、开发建设和经营管理；房地产开发、物业管理（凭资质管理）、房屋租赁；设计、制作、代理、发布国内各类广告经营业务。（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）。

本公司作为成都市交通行业特许经营的政府投资性公司，主要承担市政交通建设项目，业务板块划分为公路板块、枢纽场站板块、铁路板块、资源开发板块、航空板块、智能交通板块。管理着成都市三环路、机场、成温邛、成彭、成灌、城北出口等高速公路；成仁、新邛等7条高等级公路；东客站、石羊、十陵、昭觉、金牛、金沙、站北等7大客运主枢纽。目前，正在推进川陕复线和成简快速路等“九路”项目，成昆货车外绕线、成绵乐城际铁路、成兰铁路等铁路项目；成都火车南站、火车北站综合交通枢纽以及双流国际航空枢纽综合功能区开发项目；智能交通、三

环路服务区加油、加气站等交通相关项目。

（三）母公司以及集团总部的名称

本公司股东及最终控制方均为成都市国有资产监督管理委员会。

本公司作为成都市国有控股企业，由成都市国有资产监督委员会根据市政府授权，依照有关法律、法规履行出资人职责。公司设立董事会、监事会，不设股东会，经出资者授权，董事会可行使部分股东权，对公司重大决策和日常工作实施管理和控制。

（四）纳入合并主体明细

序号	级次	企业名称	简称
1	1-1	成都交投善成实业有限公司	善成实业
2	1-1-1	成都交投置业有限公司	交投置业
3	1-1-2	成都高速公路房地产开发有限公司	成高房地产
4	1-1-3	成都交投金善成实业有限公司	金善成
5	1-1-4	成都交投崃善成实业有限公司	崃善成
6	1-1-5	成都交投洺悦国宾善成实业有限公司	洺悦国宾
7	1-1-6	成都交投都善成实业有限公司	都善成
8	1-1-7	五冶交投善成（成都）建筑科技有限公司	交投善筑
9	1-1-8	成都交投东善成实业有限公司	东善成
10	1-1-9	成都交投青善成实业有限公司	青善成
11	1-1-10	成都交通枢纽场站建设管理有限公司	交通枢纽场站
12	1-1-11	成都交投高善成实业有限公司	高善成
13	1-1-12	成都交投桂善成实业有限公司	桂善成
14	1-1-13	成都龙善成城市建设有限公司	龙善成
15	1-1-14	成都交投雄州善成实业有限公司	雄州善成
16	1-1-15	成都蓉北善成园区管理有限公司	蓉北善成
17	1-1-16	成都交投洺悦兴善成实业有限公司	兴善成
18	1-1-17	成都交投崇善成实业有限公司	崇善成
19	1-2	成都交投航空投资集团有限公司	航投集团
20	1-2-1	成都天府国际机场建设开发有限公司	天府机场
21	1-2-2	成都国际航空枢纽开发建设有限公司	国际枢纽
22	1-3	成都交投西部轨道交通产业发展集团有限公司	西部轨道
23	1-4	成都交投旅游运业发展有限公司	交旅运业
24	1-4-1	蒲江县朝阳运业有限责任公司	朝阳运业
25	1-4-2	成都交投集通物流有限公司	集通物流
26	1-4-3	成都交投东方时尚驾驶学校有限公司	东方驾校
27	1-5	成都交投建设有限公司	交投建设

序号	级次	企业名称	简称
28	1-5-1	成都景升建筑工程有限公司	景升建筑
29	1-6	成都龙泉山城市森林公园投资经营有限公司	森投
30	1-6-1	成都龙泉山城市森林公园运营管理有限公司	森林运管
31	1-7	成都交投交通建设管理集团有限公司	建管集团
32	1-7-1	成都高速公路股份有限公司	成高股份
33	1-7-1-1	成都成彭高速公路有限责任公司	成彭高速
34	1-7-1-2	成都成温邛高速公路有限公司	成温邛高速
35	1-7-1-3	成都高速运营管理有限公司	成高运营
36	1-7-1-4	成都高速振兴发展有限责任公司	成高振兴
37	1-7-1-5	四川成名高速公路有限公司	成名高速
38	1-7-1-6	成都机场高速公路有限责任公司	机场高速
39	1-7-1-7	成都高速川路通运营管理有限公司	川路通运营
40	1-7-1-8	成都能源发展股份有限公司	能源股份
41	1-7-1-8-1	成都交投能源发展有限公司	能源发展
42	1-7-1-8-2	成都中油能源有限公司	中油能源
43	1-7-1-8-3	成都新源里能源管理有限公司	新源里
44	1-7-1-8-1	成都金牛新源里能源管理有限责任公司	金牛能源管理
45	1-7-1-8-4	甘孜州成交新能源发展有限公司	甘孜新能源
46	1-7-1-9	成都交投新能源产业发展有限公司	新能源产业
47	1-7-1-9-1	成都交投新能电力建设有限责任公司	新能电力
48	1-7-2	成都市路桥经营管理有限责任公司	路桥管理
49	1-7-3	成都交投天新绿色建材有限公司	天新绿色
50	1-7-4	北川好山交投新材料科技有限公司	北川新材料
51	1-7-5	成都交投建筑工业化有限公司	建筑工业化
52	1-8	成都交投淮州新城投资运营有限公司	淮州新城
53	1-8-1	成都交投蓉北产城建设开发有限公司	蓉北建设
54	1-8-2	成都淮盛项目管理有限公司	淮盛管理
55	1-8-3	成都交投静态交通运营管理有限公司	静态运管
56	1-9	四川正达检测技术有限责任公司	正达检测
57	1-10	成都交投简州新城城市综合运营有限公司	简州新城
58	1-11	成都交投资本管理有限责任公司	交投资本
59	1-11-1	成都交投卓越私募基金管理有限公司	卓越私募
60	1-11-2	成都纵合卓越云网股权投资基金合伙企业（有限合伙）	纵合卓越基金
61	1-12	成都交投铁路投资集团有限公司	铁投集团
62	1-13	成都交投昆仑建设工程有限公司	交投昆仑
63	1-14	成都交投智慧停车产业发展有限公司	智慧停车
64	1-14-1	成都光华智慧停车场建设有限公司	光华停车

序号	级次	企业名称	简称
65	1-14-2	成都兴锦智慧停车场建设开发有限公司	兴锦停车
66	1-14-3	成都慧晟停车场建设开发有限公司	慧晟停车
67	1-14-4	成都交投汇东停车管理有限公司	汇东停车
68	1-14-5	成都交投西蜀智慧交通产业有限公司	西蜀交通
69	1-15	成都交投资源循环利用有限公司	资源循环
70	1-15-1	成都建循绿色运输有限责任公司	绿色运输
71	1-15-2	成都建循智慧科技有限责任公司	智慧科技
72	1-16	成都新源里新华加油站有限责任公司	新华加油站
73	1-17	成都新源里华民加油站有限责任公司	华民加油站
74	1-17-1	成都新源里成洛加油站有限责任公司	成洛加油站
75	1-18	成都交投智慧交通科技集团有限公司	智能交通科技
76	1-18-1	成都交投智能交通技术服务有限公司	智能交通技术
77	1-18-2	成都交投智慧交通建设有限公司	智慧交通建设
78	1-18-3	成都交投信息科技有限公司	信息科技
79	1-19	成都天府国际机场建设股权投资基金合伙企业（有限合伙）	天府基金
80	1-20	成都纵合卓越壹号创业投资基金合伙企业（有限合伙）	卓越壹号
81	1-21	成都低空飞行服务有限责任公司	低空飞行
82	1-22	成都交投兴蓉西城市建设开发有限公司	兴蓉西
83	1-23	成都交投资产经营管理有限公司	资产经营
84	1-23-1	成都交投龙湖物业服务有限公司	交投龙湖物业

（五）财务报告的批准报出

本集团财务报告的批准报出者为董事会，批准报出日为2025年4月25日。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则》的规定进行确认和计量，在此基础上根据本附注四列示的重要会计政策、会计估计编制而成。

（二）持续经营

公司自报告期末起12个月将持续经营。不存在对持续经营能力产生重大怀疑的因素。

三、遵循企业会计准则的声明

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

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

（二）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

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

（四）企业合并

1.企业合并的处理方法

本公司将两个或者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确定为企业合并。

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两种类型。

（1）同一控制下企业合并在合并日的会计处理

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并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计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）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。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并在购买日的会计处理

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值

份额的，经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差额，计入当期损益。

2.企业合并合并财务报表的编制方法

对于同一控制下企业合并取得的子公司，在合并日编制合并报表时，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在购买日编制合并报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。从购买日之后起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

3.购买日或出售日的确定方法

（1）对于非同一控制下的购买股权而增加子公司的，其购买日确定方法：

同时满足下列条件的，确定实现了控制权的转移的时点：①企业合并合同或协议已获取股东大会等权利机构批准通过；②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，以获得批准；③参与合并各方已办理了必要的财产权转移手续；④购买方已支付合并价款的50%以上，且有能力、有计划支付剩余款项；⑤购买方实际上已经控制了被购买方的相关活动，并享有可变回报。

（2）对于非同一控制下出售股权减少子公司的，其出售日的确定方法：

同时满足下列条件的，确定丧失控制权的时点：①出售协议已获股东大会（或股东会或类似权利机构）批准通过；②如股权转让需要经过国家有关主管部门审批的，以获得批准；③与购买方已办理必要的财产交接手续；④已取得购买价款超过50％以上，且剩余款项很可能收回；⑤企业已不能再从所持的股权中获得利益和承担风险等。

4.合并日相关交易公允价值的确定方法

对于非同一控制下企业合并中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一般根据资产或负债的属性，分别考虑未来经济利益流入（或流出）等因素确定。采用现值、可变现净值、活跃市场价格或估值技术确定的公允价值等。

（五）合并财务报表的编制方法

本公司以控制为基础确定合并范围。将拥有实质性控制权的子公司、结构化主体以及可分割主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号－合并财务报表》及相关规定的要求编制，

合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

（六）合营安排

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。合营安排分为共同经营和合营企业。

合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

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

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照上述规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

（七）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务和外币报表折算

1.外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或资本公积。

2.外币财务报表的折算

资产负债表的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目、现金流量表中的现金流入流出项目，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额；按照上述折算产生的资产负债表折算差额，在所有者权益项目的“其他综合收益”中列示；产生的现金流量表折算差额在“汇率变动对现金的影响”单独列示。

（九）金融工具

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产

1）金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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之外的金融资产，本公司将其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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资

产发生转移，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风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

（2）金融负债

1）金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2）金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。

本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

（3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，其他权益工具股权投资使用第一层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

（4）金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（5）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：1）如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。2）如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有

方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

（十）应收票据

本公司的应收票据包括商业承兑汇票和银行承兑汇票。

应收票据是由付款人或收款人签发、由付款人承兑、到期无条件付款的一种书面凭证，是企业持有的未到期或未兑现的商业票据，是一种载有一定付款日期、付款地点、付款金额和付款人的无条件支付的流通证券。

在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信用损失。当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下:

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为主体信用评级较低的银行
商业承兑汇票组合	承兑人为信用风险较高的企业

（十一）应收款项

本公司应收款项包括应收账款、其他应收款等。

本公司由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项，不包含重大融资成

分的，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；包含重大融资成分的，本公司指定为按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司将其他应收账款发生信用减值的过程分为三个阶段：

（1）第一阶段，信用风险自初始确认后未发生显著增加；本公司按照未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。并按其账面余额（未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入。

（2）第二阶段，信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值；本公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。并按其账面余额（未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入。

（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值。本公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。并按其摊余成本（账面余额减去已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

1.单项评估信用风险的应收款项，单独进行减值测试。

本公司对于信用风险显著不同的应收款项单项评价信用风险，选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

2.以组合为基础评估预期信用风险的组合

公司对单项评估未发生信用减值的应收款项，基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组合，在组合的基础上评估信用风险。

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
关联方组合	公司最终控制方合并范围内的各公司之间的应收款项
保证金等组合	合同期内保证金、押金、国债转贷资金、通过主管部门转贷的国家开发银行贷款、代主管部门转付的款项
清分收入组合	高速公路等与结算系统的清算收入
信用期内的大宗贸易	根据大宗贸易的各项合同管理信用期
应收行政事业单位款项	如工程款、征地拆迁款等
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法
集团合并范围内关联方组合	不计提坏账准备
清分收入组合	按照0.01%计提坏账准备
信用期内的大宗贸易	按照0.01%计提坏账准备
应收行政事业单位款项	按照0.01%计提坏账准备
集团合并范围外关联方组合	按照0.01%计提坏账准备
保证金等组合	按照0.01%计提坏账准备

其中账龄组合：

（1）自然账龄

名称	大宗贸易、生产销售业务组合		施工业务组合		其他账龄组合	
组合-应收中央、地方国有企业及其控股企业客户（自然账龄）	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
0-6个月						
7-12个月	2.00	2.00	0.50	0.50	5.00	5.00
1-2年	5.00	5.00	1.00	1.00	10.00	10.00
2-3年	10.00	10.00	4.00	4.00	20.00	20.00
3-4年	15.00	15.00	30.00	30.00	50.00	50.00
4-5年	25.00	25.00	50.00	50.00	80.00	80.00
5年以上	50.00	50.00	80.00	80.00	100.00	100.00

（2）逾期账龄

名称	大宗贸易、生产销售业务组合	施工业务组合	其他账龄组合
组合-应收中央、地方国有企业及其控股企业客户（逾期账龄）	应收账款计提比例（%）	应收账款计提比例（%）	应收账款计提比例(%)
0-6个月			
7-12个月	5.00	3.00	5.00
1-2年	10.00	10.00	10.00
2-3年	15.00	20.00	20.00
3-4年	20.00	50.00	50.00
4-5年	30.00	80.00	80.00
5年以上	50.00	100.00	100.00

3.本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准

对确实无法收回的应收款项（包括应收账款、其他应收款），按管理权限报经公司董事会并上报国资委批准后确认为坏账，其确认标准如下：

（1）因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项。

（2）因债务人逾期未能履行偿债义务超过三年并且确定不能收回的应收款项。

（十二）存货

1.存货的分类

存货是指本集团在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、

在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品、开发成本、拟开发土地、开发产品、合同履约成本等。

本集团下属企业交通枢纽场站、金善成、都善成、青善成、崃善成、东善成、洺悦国宾、兴善成、桂善成、崇善成、高善成为房地产开发企业，存货主要为开发成本、拟开发土地、开发产品。开发成本是指尚未建成、以出售为目的的物业；拟开发土地是指所购入的、已决定将之发展为已完工开发产品的土地；开发产品是指已建成、待出售的物业。项目整体开发时，拟开发土地全部转入开发成本；项目分期开发时，将分期开发用地部分转入开发成本，未开发土地仍保留在拟开发土地。

本集团下属企业交投置业主要从事初级土地整理业务，存货主要为土地整理支出。

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

本集团下属企业子公司简州新城、淮州新城、淮盛管理为城市综合运营建设单位，其存货为合同履约成本。

2.存货的计价方法

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

交投置业、交通枢纽场站、国际枢纽、天府机场的存货计价方法如下：

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

（2）土地开发成本的结转和转销

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

（3）对于土地开发配套成本（基础设施建设成本、配套共建建设成本）以及其他代建项目成

本，在项目已建成投入使用、移交管理后，可依据项目竣工结算结果进行成本预结转。

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

3.存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4.低值易耗品的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法；

（3）其他周转材料采用一次转销法摊销。

5.存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

（十三）合同资产

1.合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本集团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。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

2.合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述应收款项相关内容描述。

会计处理方法，本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

（十四）长期股权投资

1.初始投资成本确定

（1）对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

（2）以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

（3）以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

（4）非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2.后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，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，并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，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，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算；具有控制的采用成本法核算。

3.确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的重大判断和假设及变更情况

（1）确定对被投资单位具有控制的依据：①当直接或间接持有50%以上的表决权且没有其他条款或合同安排表明不具有控制的情形；②虽不足50%应考虑下列因素，判断是否具有控制：

其一、能任命或批准被投资单位关键管理人员；

其二、出于自身利益决定或否决被投资单位相关活动；

其三、能掌控被投资方董事会等类似权利机构成员任命程序，或取得其他表决权代理权；

其四、与被投资单位关键管理人员或董事会等类似权利机构中的多数成员存在关联方关系；

其五、其他合同安排产生的权利。

（2）确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

（3）确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

①在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；

②参与被投资单位的政策制定过程；

③向被投资单位派出管理人员；

④被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；

⑤其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

4.减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。计提减值准备具体方法详见本附注“四(二十一)、长期资产减值”。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

5.长期股权投资的处置

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

（十五）投资性房地产

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

本公司投资性房地产采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量。

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产,会计政策选择的依据为:

①投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。

②本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他信息,从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

本公司不对投资性房地产计提折旧或进行摊销,在资产负债表日以投资性房地产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。

（十六）固定资产

1.固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，单位价值5千元以上且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2.固定资产分类、计价方法和折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率、折旧方法如下：

（1）采用年限平均法计提折旧的固定资产

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

类别	折 旧 年 限	折旧方法	残值率%	年折旧率%
（一）经营性公路及构筑物	按批准的收费年限（10—30年）	工作量法		3.33-10.00
（二）经营性公路附属设施	5-10年	直线法	5.00	9.50-19.00
（三）机械设备	10-30年	直线法	5.00	3.17-9.50
（四）运输工具	6-10年	直线法	5.00	9.50-15.83
（五）房屋及建筑物	30-40年	直线法	5.00	2.38-3.17
（六）办公用电子设备	2-5年	直线法	5.00	19.00-47.50
（七）铁路资产	40-50年	直线法	5.00	1.90-2.38

（2）采用工作量法计提折旧的固定资产

公路及构筑物以各收费公路折旧年限内预测总标准车流量和公路及构筑物的固定资产原值为基础，计算每标准车流量应计提的折旧额（即“单位折旧额）然后按照各会计年度实际标准车流量与单位折旧额计提固定资产折旧。其中，公路及构筑物的折旧年限参照公路收费经营权年限确定。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对除具有公益性质或准公益性质的固定资产未计提折旧。

3.固定资产后续支出的会计处理方法

（1）资本化的后续支出

资本化应同时满足以下条件：①具有明确固定资产更新改造和维修计划及预算，并经过内部管理部门审批；②能明显延长固定资产使用年限，经内部固定资产管理部门鉴定后确认；或者明显改变使用功能，致使固定资产经济利益实现方式有重大改变，经内部资产管理部门鉴定后确认。

（2）费用化的后续支出

与固定资产有关的修理费用等后续支出，不符合固定资产确认条件的，应当在发生时计入当期损益。

以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出，予以资本化，作为长期待摊费用，合理进行摊销。

4.固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。计提减值准备具体方法详见本附注“四(二十一)、长期资产减值”。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

（十七）在建工程

1.在建工程的定义

在建工程主要指尚未到达预定可使用状态的公路及构筑物、房屋及建筑物和经营性公路附属设施等，按各项工程实际发生的支出核算，包括支付的工程用设备、材料等专用物资款项、预付的工程价款、未完的工程支出等。

2.在建工程的核算

公司在建工程按不同的工程项目分类核算，在建工程达到预定可使用状态尚未办理工程竣工决算的，自达到预定可使用状态起按工程预算、造价或工程成本等资料暂估结转为固定资产，并开始按确认的折旧方法计提折旧。工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程中的借款费用资本化金额按企业会计准则的规定计算计入工程成本。

3.在建工程减值准备

如发现单项在建工程项目存在以下迹象，应计提减值准备。在建工程已经长期停建，并且预计3年内不会重新开工（如在建工程建设期间受政策和其他因素影响不会再进行建设的项目）；所建的项目无论在性能上还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；其他情况导致在建工程已经发生减值的情形（如在建工程的停建、受灾害影响部分毁损、经测试技术无法达到设计要求导致发生减值的情形）。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。计提减值准备具体方法详见本附注“四(二十一)、长期资产减值”。

（十八）借款费用

1.借款费用资本化和费用化的确认原则

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

2.借款费用资本化的条件

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

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

3.资本化金额的确定方法

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

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十九）无形资产

1.无形资产的初始计量

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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

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

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册

费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2.无形资产的后续计量

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

（1）使用寿命有限的无形资产

①高速公路特许收费权按照当期实际车流量与30年使用权预测车流量之间的占比进行摊销。每年实际车流量=全年收费额/区段全程收费标准。

②对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产包括：

类别	使用寿命	备注
软件	5-10年	受益年限
土地使用权	权证载明年限	
土地使用权（划拨方式取得）		不摊销
高速公路特许收费权	30年	特许收费期限

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

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

（2）使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

本公司无使用寿命不确定的无形资产。

3.无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使

该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。计提减值准备具体方法详见本附注“四(二十一)、长期资产减值”。

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

4.划分本公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

5.开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

（二十）商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

（二十一）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。本集团进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资

产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，在以后会计期间不予转回。

（二十二）长期待摊费用

长期待摊费用是指已经支出、但将于正常生产经营后摊销或摊销期限超过一年的各项费用。本公司长期待摊费用包括：摊销期限在1年以上（不含1年）的保险费、金融服务费、电力设施及固定资产装修费、公路资产金额超过该项资产原值5%的一次性大中修理费用及其他符合长期待摊费用确认要求的项目。

本公司发生的长期待摊费用按受益期限平均摊销，计入各摊销期损益。如果预期某项长期待摊费用不能给公司带来经济利益的，则将其账面价值予以转销，计入当期损益。

（二十三）合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

（二十四）职工薪酬

职工薪酬是本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1.短期薪酬

短期薪酬，是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。因解除与职工的劳动关系给予的补偿属于辞退福利的范畴。

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2.离职后福利

离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，属于短期薪酬和辞退福利的除外。

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划两种类型。

本公司设定提存计划在职工提供服务的会计期间计算应缴存金额确认为负债，并计入当期损

益或相关资产成本。本公司设定提存计划主要指计提的基本养老保险和失业保险。

本公司设定受益计划是在与职工达成协议或制定章程或办法后，根据条款规定根据预期累计福利单位法确定形成最终现时义务，并归属于职工提供设定收益计划义务的服务期间，计入归属期间的当期损益或相关资产成本。

3.辞退福利

辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在（1）本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和（2）确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

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

4.其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬。

（二十五）应付债券

本公司将发行的金融工具划分为金融负债，初始计量按照实际收到金额确定。发行债券发生的手续费、佣金等交易费用计入应付债券的初始计量成本。

应付债券存续期间，计提利息并对账面利息调整按照实际利率法采用摊余成本进行后续计量。除符合资本化条件的利息费用计入相关资产成本以外，其他计入当期损益。

（二十六）预计负债

1.预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

2.预计负债的计量方法

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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项

目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（二十七）优先股、永续债等其他金融工具

1.发行的金融工具归类为债务工具并以摊余成本计量的，按实际收到的金额，借记“银行存款”等科目，按债务工具的面值，贷记“应付债券—优先股、永续债等（面值)”科目，按其差额，贷记或借记“应付债券—优先股、永续债等（利息调整)”科目。

在该工具存续期间，计提利息并对账面的利息调整进行调整等的会计处理，按照金融工具确认和计量准则中有关金融负债按摊余成本后续计量的规定进行会计处理。

2.发行的金融工具归类为权益工具的，按实际收到的金额，借记“银行存款”等科目，贷记“其他权益工具—优先股、永续债等”科目。

分类为权益工具的金融工具，在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的利息，下同）的，作为利润分配处理。发行方应根据经批准的股利分配方案，按应分配给金融工具持有者的股利金额，借记“利润分配一—应付优先股股利、应付永续债利息等”科目，贷记“应付股利—优先股股利、永续债利息等”科目。

3.发行的金融工具为复合金融工具的，按实际收到的金额，借记“银行存款”等科目，按金融工具的面值，贷记“应付债券——优先股、永续债（面值）等”科目，按负债成分的公允价值与金融工具面值之间的差额，借记或贷记“应付债券——优先股、永续债等(利息调整)”科目，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，贷记“其他权益工具—优先股、永续债等”科目。

发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。与多项交易相关的共同交易费用，在合理的基础上，采用与其他类似交易一致的方法，在各项交易之间进行分摊。

4.发行的金融工具本身是衍生金融负债或衍生金融资产或者内嵌了衍生金融负债或衍生金融资产的，按照金融工具确认和计量准则中有关衍生工具的规定进行处理。

5.由于发行的金融工具原合同条款约定的条件或事项随着时间的推移或经济环境的改变而发生变化，导致原归类为权益工具的金融工具重分类为金融负债的，于重分类日按该工具的账面价值，借记“其他权益工具—优先股、永续债等”科目，按该工具的面值，贷记“应付债券—优先

股、永续债等（面值)”科目，按该工具的公允价值与面值之间的差额，借记或贷记“应付债券—优先股、永续债等（利息调整)”科目，按该工具的公允价值与账面价值的差额，贷记或借记“资本公积—资本溢价（或股本溢价)”科目，如资本公积不够冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。公司以重分类日计算的实际利率作为应付债券后续计量利息调整等的基础。

因发行的金融工具原合同条款约定的条件或事项随着时间的推移或经济环境的改变而发生变化，导致原归类为金融负债的金融工具重分类为权益工具的，重分类日按金融负债的面值，借记“应付债券—优先股、永续债等（面值)”科目，按利息调整余额，借记或贷记“应付债券—优先股、永续债等(利息调整)”科目，按金融负债的账面价值，贷记“其他权益工具—优先股、永续债等”科目。

6.公司按合同条款约定赎回所发行的除普通股以外的分类为权益工具的金融工具，按赎回价格，借记“库存股其他权益工具”科目，贷记“银行存款”等科目；注销所购回的金融工具，按该工具对应的其他权益工具的账面价值，借记“其他权益工具”科目，按该工具的赎回价格，贷记“库存股—其他权益工具”科目，按其差额，借记或贷记“资本公积—资本溢价（或股本溢价)”科目，如资本公积不够冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

公司按合同条款约定赎回所发行的分类为金融负债的金融工具，按该工具赎回日的账面价值，借记“应付债券”等科目，按赎回价格，贷记“银行存款”等科目，按其差额，借记或贷记“财务费用”科目。

7.公司按合同条款约定将发行的除普通股以外的金融工具转换为普通股的，按该工具对应的金融负债或其他权益工具的账面价值，借记“应付债券”、“其他权益工具”等科目，按普通股的面值，贷记“实收资本(或股本)”科目，按其差额，贷记“资本公积一资本溢价(或股本溢价)”科目（如转股时金融工具的账面价值不足转换为1股普通股而以现金或其他金融资产支付的，还需按支付的现金或其他金融资产的金额，贷记“银行存款”等科目)。按其差额，贷记“资本公积一资本溢价（或股本溢价）”科目(如转股时金融工具的账面价值不足转换为1股普通股而以现金或其他金融资产支付的，还需按支付的现金或其他金融资产的金额，贷记“银行存款”或“存放中央银行款项”等科目)。

（二十八）收入

1.收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履

约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1)公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2)公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3)公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4)公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5)客户已接受该商品；(6)其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2.收入计量原则

（1）公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

（2）合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，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。

（3）合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

（4）合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，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。

（二十九）政府补助

1.政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2.政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按

照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3.政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，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。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4.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。

5.本公司将与本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；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6.本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

7.政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

（三十）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

1.根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2.递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差

异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3.对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

（三十一）租赁

1.租赁的识别

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。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

2.单独租赁的识别

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

3.本公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过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。

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

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

（1）使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 承租人发生的初始直接费用；
- 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

（2）租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容:

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

4.本公司作为出租人的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将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

划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

（1）经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

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。

5.租赁变更的会计处理

（1）租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

A.该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；B.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。

（2）租赁变更未作为一项单独租赁

A.本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

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

•其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

B.本公司作为出租人

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

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁

进行处理：如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

6.售后租回

（1）本公司作为卖方（承租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司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，并按照附注九对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

（2）本公司作为买方（出租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照附注九对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理。

7.租赁简化处理

考虑实际执行情况，集团内部租赁及租赁期间不足3年且付款额低于500万元的可不考虑折现，直接调整确认使用权资产和租赁负债。

（三十二）安全生产费

本集团按照财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财资〔2022〕136号)的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。本集团涉及行业安全生产费计提标准如下：

1.建设工程施工企业

以建筑安装工程造价为依据，于月末按工程进度计算提取企业安全生产费用。提取标准如下：

（1）铁路工程、房屋建筑工程、城市轨道交通工程3%；

（2）水利水电工程、电力工程2.5%；

（3）机电安装工程、化工石油工程、通信工程2%；

（4）市政公用工程、港口与航道工程、公路工程1.5%。

2.交通运输企业

以上一年度营业收入为依据，确定本年度应计提金额，并逐月平均提取。具体如下：

（1）普通货运业务1%；

（2）客运业务、管道运输、危险品等特殊货运业务1.5%。

3.集团总部及其他企业

集团总部及《财政部应急部关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财资〔2022〕136号）规定范围外的直管企业，为达到应当具备的安全生产条件所需的资金投入，应在年初根据实际情况预计安全生产费用并列入年度预算，据实从成本（费用）中列支。集团安全管理部门负责预算编制过程中对集团所属直管企业列入年度预算的安全生产费用进行审核。

（三十三）持有待售

1.持有待售资产的确认标准

划分为持有待售资产应同时满足下列条件:该资产根据出售条款可立即出售；公司已经就处置该资产权利机构已经作出决议；公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项资产转让将在一年内完成。

2.持有待售资产的会计处理

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

对于持有待售其他非流动资产，比照上述原则处理，持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

（三十四）公允价值计量

1.不以公允价值计量的金融工具

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

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小，或根据《金融工

具确认和计量》准则的规定，对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资按照成本计量。

2.以公允价值计量的金融工具

本公司以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：其他权益工具投资、交易性金融资产。会计处理方法详见本附注九。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一）会计政策变更情况

（1）执行《企业数据资源相关会计处理暂行规定》财政部于2023年8月1日发布了《企业数据资源相关会计处理暂行规定》（财会〔2023〕11号），适用于符合企业会计准则相关规定确认为无形资产或存货等资产的数据资源，以及企业合法拥有或控制的、预期会给企业带来经济利益的、但不满足资产确认条件而未予确认的数据资源的相关会计处理，并对数据资源的披露提出了具体要求。本公司自2024年1月1日起执行该规定，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（2）执行《企业会计准则解释第17号》财政部于2023年10月25日发布了《企业会计准则解释第17号》（财会〔2023〕21号），本公司自2024年1月1日起执行“关于流动负债与非流动负债的划分”、“关于供应商融资安排的披露”和“关于售后租回交易的会计处理”，执行该解释未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（3）执行《企业会计准则解释第18号》财政部于2024年12月6日发布了《企业会计准则解释第18号》（财会〔2024〕24号），在对因不属于单项履约义务的保证类质量保证产生的预计负债进行会计核算时，应当根据《企业会计准则第13号——或有事项》有关规定，按确定的预计负债金额，借记“主营业务成本”、“其他业务成本”等科目，贷记“预计负债”科目，并相应在利润表中的“营业成本”和资产负债表中的“其他流动负债”、“一年内到期的非流动负债”、“预计负债”等项目列示。本公司自该解释发布年度起执行，执行该解释未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（二）会计估计变更情况

本集团本年无会计估计变更。

（三）重要前期差错更正情况

根据《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，公司对前期会计差错进行了更正，并据此追溯重述了2023年度财务报表相关账务项目数据，具体如下：

1.前期重要会计差错更正的内容

（1）本公司

①收入成本重分类调整，调增主营业务收入14,687,367.11元，调减其他业务收入14,687,367.11元，调增主营业务成本707,960.17元，调减其他业务成本707,960.17元。

（2）善成实业

①调整以前年度应付股东成都绿城巴蜀投资有限公司借款利息，调增存货17,367,756.48元，调增财务费用239,706.67元，调增其他应付款17,607,463.15元；

②调整参股企业2023年度投资收益，调减长期股权投资22,013,093.72元，调减投资收益22,013,093.72元；

③将东客站保障性租赁住房从投资性房地产调整至存货，并列报至其他非流动资产，调增其他非流动资产82,336,359.23元，调减投资性房地产109,732,349.16元，调减公允价值变动收益2,161,911.96元，调减年初未分配利润25,234,077.97元；

（3）航投集团

①调整联营企业2023年度投资收益，调减长期股权投资7,687,596.74元，调减投资收益7,687,596.74元；

②补缴以前年度税金，调增应交税费7,758,127.94元，调增税金及附加7,758,127.94元。

（4）建管集团

①收入成本重分类调整，调增其他业务收入8,025,927.00元，调减主营业务收入8,025,927.00元，调增其他业务成本3,142,593.00元，调减主营业务成本3,142,593.00元。

②调整以前年度坏账对应得递延所得税，调增递延所得税资产48,801,724.64元，调增年初未分配利润48,801,724.64元。

（5）淮州新城

①调整PPP项目投入使用时应确认的长期应收款、未实现融资收益、营运期建造收入、营运期建造成本，调增长期应收款44,010,514.00元，调减其他非流动资产49,019,220.97元，调减财务费用11,334,360.71元，调减营业收入187,432,973.59元，调减营业成本171,089,905.91元，调减所得税费用1,252,176.74元，调减应交税费1,252,176.74元；

②调整投资性房地产初始成本变动，调减投资性房地产5,831,968.07元，调减应付账款5,831,968.07元，调增公允价值变动收益5,831,968.07元，调增投资性房地产5,831,968.07元，调增递延所得税负债1,457,992.02元，调减所得税费用1,457,992.02元。

（6）正达检测

①调整与原股东往来款项，调增其他应收款2,214,913.16元，调减主营业务成本2,214,913.16元，调增所得税费用332,236.98元，调增应交税费332,236.98元；

②调整以前年度所得税，调增所得税费用、应交税费208,683.31元。

（7）智慧停车

①调整以前年度多确认项目收入，调增合同负债5,753,552.00元，调减主营业务收入5,753,552.00元；

②调整以前年度投资性房地产价值，调增投资性房地产2,345,556.92元，调增其他综合收益1,759,167.69元，调增递延所得税负债586,389.23元；

③调整上缴占道停车经费，调减其他应收款171,973,329.49元，调减盈余公积17,197,332.95元，调减年初未分配利润154,775,996.54元；

④调整以前年度东客站租赁费，调增主营业务成本2,010,869.74元，调增其他应付款2,010,869.74元；

⑤调整以前年度固定资产入账金额，调增固定资产4,785,696.30元，调减主营业务成本4,558,375.77元，调增累计折旧227,320.53元；

⑥调整文化公园财务费用，调减年初未分配利润2,445,563.23元，调减其他应收款2,565,351.00元，调减其他应付款119,787.77元；

⑦调整停车服务项目收入成本，调减主营业务收入2,746,349.56元，调减主营业务成本3,396,379.52元，调减应付账款650,029.96元。

⑧调整新华公园项目入账金额，调减在建工程363,990.53元，调增其他应付款3,681.13元，调增递延所得税负债216,593.26元，调增其他综合收益649,779.78元，调减年初未分配利润1,234,044.70元。

（8）交投资产

①补提应收账款坏账准备，调增应收账款坏账准备4,931,787.02元，调减年初未分配利润4,931,787.02元。

（四）前期会计政策变更、重要会计差错更正的会计处理及其影响：

公司对上述前期政策变更、会计差错采用追溯重述法进行处理。前期会计差错更正采用追溯重述法，对资产的影响数为-131,879,699.61元、负债总额的影响数为55,506,494.03元、净资产的影响数为-187,386,193.64元、净利润的影响数为-26,510,036.17元、年初未分配利润的影响数为-125,733,434.01元，各科目影响金额如下：

资产负债表：

报表科目	调整重述前	会计差错变更	调整重述后
应收账款净额	4,661,396,065.14	-4,931,787.02	4,656,464,278.12
其他应收款净额	4,191,833,422.27	-172,323,767.28	4,019,509,654.99
存货净额	20,224,692,939.14	24,097,785.77	20,248,790,724.91
流动资产合计	87,601,545,083.31	-153,157,768.53	87,448,387,314.78
长期应收款	886,933,366.49	44,010,514.00	930,943,880.49
长期股权投资净额	21,074,502,449.85	-29,700,690.46	21,044,801,759.39
投资性房地产净额	3,434,233,960.19	-107,386,792.24	3,326,847,167.95
固定资产	2,504,744,436.25	4,785,696.30	2,509,530,132.55
减：累计折旧	970,580,948.24	227,320.53	970,808,268.77
固定资产净额	1,534,163,488.01	4,558,375.77	1,538,721,863.78
在建工程净额	50,397,312,801.49	-363,990.53	50,396,948,810.96
递延所得税资产	251,072,232.10	76,843,514.12	327,915,746.22
其他非流动资产	14,707,682,929.53	33,317,138.26	14,741,000,067.79
非流动资产合计	106,956,060,380.81	21,278,068.92	106,977,338,449.73
资产总计	194,557,605,464.12	-131,879,699.61	194,425,725,764.51
应付账款	9,107,133,340.45	-6,481,998.03	9,100,651,342.42
合同负债	4,038,701,119.28	5,753,552.00	4,044,454,671.28
应交税费	360,544,159.79	42,099,101.84	402,643,261.63
其他应付款	4,796,661,671.92	11,874,863.71	4,808,536,535.63
流动负债合计	32,412,354,156.43	53,245,519.52	32,465,599,675.95
递延所得税负债	255,978,243.84	2,260,974.51	258,239,218.35
非流动负债合计	99,731,057,181.95	2,260,974.51	99,733,318,156.46
负债合计	132,143,411,338.38	55,506,494.03	132,198,917,832.41
其他综合收益	60,351,502.53	2,090,555.37	62,442,057.90
未分配利润	-211,101,813.61	-192,653,020.84	-403,754,834.45
归属于母公司所有者权益合计	57,374,130,761.86	-190,562,465.47	57,183,568,296.39
少数股东权益	5,040,063,363.88	3,176,271.83	5,043,239,635.71
所有者权益（或股东权益）合计	62,414,194,125.74	-187,386,193.64	62,226,807,932.10

报表科目	调整重述前	会计差错变更	调整重述后
负债和所有者权益（或股东权益）总计	194,557,605,464.12	-131,879,699.61	194,425,725,764.51

利润表：

报表科目	调整重述前	会计差错变更	调整重述后
一、营业总收入	13,747,321,871.38	-195,409,415.12	13,551,912,456.26
二、营业总成本	12,766,816,213.61	-182,007,497.53	12,584,808,716.08
其中：营业成本	11,209,755,844.44	-179,248,704.62	11,030,507,139.82
税金及附加	127,060,992.65	7,758,127.94	134,819,120.59
财务费用	650,661,755.99	-10,516,920.85	640,144,835.14
投资收益（亏损以“-”号填列）	309,200,656.38	-29,700,690.46	279,499,965.92
公允价值变动收益（亏损以“-”号填列）	89,464,758.07	3,670,056.11	93,134,814.18
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,360,157,190.50	-39,432,551.94	1,320,724,638.56
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,379,801,450.10	-39,432,551.94	1,340,368,898.16
减：所得税费用	391,107,910.96	-12,922,515.77	378,185,395.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	988,693,539.14	-26,510,036.17	962,183,502.97

六、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
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	15%、20%、25%

（二）税收优惠及批文

1.成高股份

根据国家税务总局、财政部及海关总署颁布的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号），自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。鼓励类产业企业的主要业务应参考西部地区的鼓励类产业目录，该类企业的主要业务的收入应超过总收入的70%。同时根据《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部、税务总局、国家发展改革委公告2020年第23号)，西部大开发税收优

惠政策截止日由2020年12月31日延长至2030年12月31日。

2.成温邛高速

根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）、国家税务总局公告2012年第12号、四川省国家税务局公告2012年第7号等文件规定，成温邛高速符合西部大开发企业所得税优惠政策的条件，经温江国家税务局（温国税西开减免[2015]0006号）同意，享受减按15%的税率征收企业所得税，西部大开发税收优惠政策截止日由2020年12月31日延长至2030年12月31日。

3.成彭高速

2013年9月17日，四川省经济和信息化委员会下达了《关于确认四川远建建筑工程设计有限公司等6户企业主营业务为国家鼓励类产业项目的批复》:“经我委审查确认，四川远建建筑工程设计有限公司等6户企业的主营业务属于《产业结构调整指导目录》（2011年本）（修正）（国家发改委第21号令）、《外商投资产业指导目录》（2011年修订）中的鼓励类产业”（川经信产业函[2013]940号）。根据该批复文件成彭高速列为国家鼓励类企业，按15%征收企业所得税，西部大开发税收优惠政策截止日由2020年12月31日延长至2030年12月31日。

4.机场高速

根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）、国家税务总局公告2012年第12号文件规定，西部大开发税收优惠政策可继续沿用至2020年。另根据四川省双流县地方税务局第八税务所税项通知书（双地税八所税通[2016]3465号），机场高速符合上述文件的规定，按照15%税率计提并缴纳企业所得税，西部大开发税收优惠政策截止日由2020年12月31日延长至2030年12月31日。

5.交投建设

根据《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕058号）、《财政部税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告2020年第23号），自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。交投建设符合上述文件的规定，按照15%税率计提并缴纳企业所得税。

6.交投善筑

2008年1月1日起实施的新《企业所得税法》规定，国家对重点扶持和鼓励发展的产业和项目，

给予企业所得税优惠，国家需要重点扶持的高新技术企业，减至15%的税率征收企业所得税。交投善筑符合上述文件的规定，按照15%税率计提并缴纳企业所得税。

7.正达检测

根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]058号）、《财政部税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财税发2020[23]号）的规定，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。

8.资源循环、新华加油站、华民加油站、东方驾校、森林运管符合小微企业申报规定，根据《财政部税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2023年第6号）自2023年1月1日至2024年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

七、企业合并及合并财务报表

（一）本期纳入合并报表范围的子企业基本情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本（万元）	持股比例(%)	享有的表决权(%)	投资额（万元）	取得方式
1	成都交投善成实业有限公司	2	1	成都市	成都市	房屋建筑业	100,000.00	100.00	100.00	100,000.00	1
2	成都交投置业有限公司	3	1	成都市	成都市	房地产业	5,000.00	100.00	100.00	5,000.00	2
3	成都高速公路房地产开发有限公司	3	1	成都市	成都市	房地产业	800.00	60.00	60.00	480.00	2
4	成都交投金善成实业有限公司	3	1	成都市	成都市	房地产业	5,000.00	100.00	100.00	5,000.00	1
5	成都交投崤善成实业有限公司	3	1	成都市	成都市	房地产业	5,000.00	100.00	100.00	5,000.00	1
6	成都交投溆悦国宾善成实业有限公司	3	1	成都市	成都市	房地产业	10,000.00	51.00	51.00	5,100.00	1
7	成都交投都善成实业有限公司	3	1	成都市	成都市	房地产业	6,250.00	80.00	80.00	5,000.00	1
8	五冶交投善成（成都）建筑科技有限公司	3	1	成都市	成都市	科技推广和应用服务业	20,000.00	50.00	50.00	10,000.00	1
9	成都交投东善成实业有限公司	3	1	成都市	成都市	房地产业	10,000.00	100.00	100.00	10,000.00	1
10	成都交投青善成实业有限公司	3	1	成都市	成都市	零售业	5,000.00	51.00	51.00	2,550.00	1
11	成都交通枢纽场站建设管理有限公司	3	1	成都市	成都市	商务服务业	50,000.00	100.00	100.00	50,000.00	2
12	成都交投高善成实业有限公司	3	1	成都市	成都市	房地产业	5,000.00	100.00	100.00	5,000.00	2
13	成都交投桂善成实业有限公司	3	1	成都市	成都市	房地产业	10,000.00	50.00	50.00	5,000.00	1
14	成都龙善成城市建设有限公司	3	1	成都市	成都市	房地产开发经营	5,000.00	50.00	50.00		1
15	成都交投雄州善成实业有限公司	3	1	成都市	成都市	房地产开发经营	10,000.00	100.00	100.00	10,000.00	1
16	成都蓉北善成园区管理有限公司	3	1	成都市	成都市	房地产开发经营	20,000.00	55.00	55.00	11,000.00	1
17	成都交投航空投资集团有限公司	2	1	成都市	成都市	商务服务业	14,400.00	100.00	100.00	14,400.00	1

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本（万元）	持股比例(%)	享有的表决权(%)	投资额（万元）	取得方式
18	成都天府国际机场建设开发有限公司	3	1	成都市	成都市	建筑装饰、装修和其他建筑业	31,000.00	100.00	100.00	31,000.00	1
19	成都国际航空枢纽开发建设有限公司	3	1	成都市	成都市	建筑装饰、装修和其他建筑业	50,000.00	60.00	60.00	30,522.32	1
20	成都交投西部轨道交通产业发展集团有限公司	2	1	成都市	成都市	房屋建筑业	55,800.00	42.00	42.00	50,000.00	1
21	成都交投旅游运业发展有限公司	2	1	成都市	成都市	道路运输业	13,800.00	100.00	100.00	13,800.00	2
22	蒲江县朝阳运业有限责任公司	3	1	成都市	成都市	道路运输业	1,000.00	55.00	55.00	362.11	1
23	成都交投集通物流有限公司	3	1	成都市	成都市	机动车、电子产品和日用产品修理业	400.00	100.00	100.00	400.00	3
24	成都交投东方时尚驾驶学校有限公司	3	1	成都市	成都市	职业技能培训	2,300.00	74.00	74.00	1,702.00	3
25	成都交投建设有限公司	2	1	成都市	成都市	房屋建筑业	24,500.00	100.00	100.00	24,500.00	1
26	成都景升建筑工程有限公司	3	1	成都市	成都市	专业技术服务业	100.00	100.00	100.00	100.00	3
27	成都龙泉山城市森林公园投资经营有限公司	2	1	成都市	成都市	商务服务业	350,000.00	68.57	68.57	240,000.00	3
28	成都龙泉山城市森林公园运营管理有限公司	3	1	成都市	成都市	公共设施管理业	1,000.00	100.00	100.00	685.50	1
29	成都交投交通建设管理集团有限公司	2	1	成都市	成都市	道路运输业	73,614.70	100.00	100.00	73,614.70	1
30	成都高速公路股份有限公司	3	1	成都市	成都市	研究和试验发展	165,610.20	72.46	72.46	120,000.00	1
31	成都成彭高速公路有限责任公司	4	1	成都市	成都市	道路运输业	38,462.00	100.00	100.00	38,362.00	1
32	成都成温邛高速公路有限公司	4	1	成都市	成都市	道路运输业	55,449.00	100.00	100.00	55,449.00	1

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本（万元）	持股比例(%)	享有的表决权(%)	投资额（万元）	取得方式
33	成都高速运营管理有限公司	4	1	成都市	成都市	道路运输业	2,000.00	100.00	100.00	2,000.00	1
34	成都高速振兴发展有限责任公司	4	1	成都市	成都市	商务服务业	10,000.00	80.00	80.00	8,000.00	1
35	四川成名高速公路有限公司	4	1	成都市	成都市	道路运输业	10,000.00	100.00	100.00	10,000.00	1
36	成都机场高速公路有限责任公司	4	1	成都市	成都市	土木工程建筑业	15,375.00	55.00	55.00	8,456.25	1
37	成都高速川路通运营管理有限公司	4	1	成都市	成都市	公共设施管理业	1,500.00	100.00	100.00	1,500.00	1
38	成都能源发展股份有限公司	4	1	成都市	成都市	专业技术服务业	67,600.00	100.00	100.00	67,600.00	1
39	成都交投能源发展有限公司	5	1	成都市	成都市	商务服务业	12,730.60	55.00	55.00	7,001.80	1
40	成都中油能源有限公司	5	1	成都市	成都市	批发业	43,733.50	51.00	51.00	22,304.09	1
41	成都新源里能源管理有限公司	5	1	成都市	成都市	研究和试验发展	2,000.00	100.00	100.00	2,000.00	1
42	成都交投新能源产业发展有限公司	4	1	成都市	成都市	科技推广和应用服务业	11,764.71	51.00	51.00	6,000.00	4
43	成都交投新能电力建设有限责任公司	5	1	成都市	成都市	房屋建筑业	1,000.00	51.00	51.00	510.00	1
44	成都市路桥经营管理有限责任公司	3	1	成都市	成都市	公共设施管理业	21,000.00	100.00	100.00	21,000.00	1
45	成都交投天新绿色建材有限公司	3	1	成都市	成都市	非金属矿物制品业	2,500.00	51.00	51.00	1,275.00	1
46	北川好山交投新材料科技有限公司	3	1	绵阳市	绵阳市	科技推广和应用服务业		51.00	51.00		1
47	成都交投建筑工业化有限公司	3	1	成都市	成都市	非金属矿物制品业	10,000.00	46.00	46.00	4,600.00	1
48	成都交投淮州新城投资运营有限公司	2	1	成都市	成都市	商务服务业	151,176.61	100.00	100.00	151,176.61	1

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本（万元）	持股比例(%)	享有的表决权(%)	投资额（万元）	取得方式
49	成都交投蓉北产城建设开发有限公司	3	1	成都市	成都市	房地产业	20,000.00	83.30	83.30	16,660.00	1
50	成都淮盛项目管理有限公司	3	1	成都市	成都市	商务服务业	10,000.00	81.00	81.00	8,100.00	1
51	成都交投静态交通运营管理有限公司	3	1	成都市	成都市	商务服务业	200.00	100.00	100.00	200.00	1
52	四川正达检测技术有限责任公司	2	1	成都市	成都市	专业技术服务业	1,000.00	80.00	80.00	800.00	2
53	成都交投简州新城城市综合运营有限公司	2	1	成都市	成都市	公共设施管理业	72,000.00	100.00	100.00	72,000.00	1
54	成都交投资本管理有限责任公司	2	1	成都市	成都市	资本市场服务	20,000.00	100.00	100.00	20,000.00	1
55	成都交投卓越私募基金管理有限公司	3	1	成都市	成都市	商务服务业	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	1
56	成都交投铁路投资集团有限公司	2	1	成都市	成都市	土木工程建筑业	300,000.00	100.00	100.00	300,000.00	1
57	成都交投昆仑建设工程有限公司	2	1	成都市	成都市	土木工程建筑业	20,408.16	51.00	51.00	10,408.16	4
58	成都交投智慧停车产业发展有限公司	2	1	成都市	成都市	专业技术服务业	30,000.00	100.00	100.00	30,000.00	1
59	成都光华智慧停车场建设有限公司	3	1	成都市	成都市	房屋建筑业	4,000.00	51.00	51.00	2,040.00	1
60	成都兴锦智慧停车场建设开发有限公司	3	1	成都市	成都市	商务服务业	5,000.00	51.00	51.00	2,550.00	1
61	成都慧晟停车场建设开发有限公司	3	1	成都市	成都市	商务服务业	5,000.00	51.00	51.00	2,550.00	1
62	成都交投汇东停车管理有限公司	3	1	成都市	成都市	房地产业	50.00	100.00	100.00	50.00	1
63	成都交投西蜀智慧交通产业有限公司	3	1	成都市	成都市	软件和信息技术服务业	500.00	51.00	51.00	255.00	1
64	成都交投资源循环利用有限公司	2	1	成都市	成都市	生态保护和环境治理业	13,100.00	100.00	100.00	13,100.00	1
65	成都建循绿色运输有限责任公司	3	1	成都市	成都市	道路运输业	2,600.00	100.00	100.00	2,600.00	1

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本（万元）	持股比例(%)	享有的表决权(%)	投资额（万元）	取得方式
66	成都建循智慧科技有限责任公司	3	1	成都市	成都市	软件和信息技术服务业	1,800.00	100.00	100.00	1,800.00	1
67	成都新源里新华加油站有限责任公司	2	1	成都市	成都市	石油和天然气开采业	3,181.64	100.00	100.00	3,181.64	4
68	成都新源里华民加油站有限责任公司	2	1	成都市	成都市	零售业	4,332.71	100.00	100.00	4,332.71	3
69	成都交投智慧交通科技集团有限公司	2	1	成都市	成都市	软件和信息技术服务业	18,009.00	100.00	100.00	18,009.00	3
70	成都交投智能交通技术服务有限公司	3	1	成都市	成都市	软件和信息技术服务业	1,500.00	100.00	100.00	1,500.00	1
71	成都交投智慧交通建设有限公司	3	1	成都市	成都市	软件和信息技术服务业	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	1
72	成都交投信息科技有限公司	3	1	北京市	北京市	软件和信息技术服务业	8,714.29	65.00	65.00	5,664.29	3
73	成都天府国际机场建设股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2	1	成都市	成都市	商务服务业	1,000,010.00	10.00	10.00	100,000.00	4
74	成都交投洺悦兴善成实业有限公司	3	1	成都市	成都市	房地产业	10,000.00	50.00	50.00	5,000.00	1
75	成都交投崇善成实业有限公司	3	1	成都市	成都市	房地产业	10,000.00	100.00	100.00	10,000.00	1
76	成都新源里成洛加油站有限责任公司	3	1	成都市	成都市	零售业	30.00	100.00	100.00	30.00	3
77	成都纵合卓越壹号创业投资基金合伙企业（有限合伙）	2	2	成都市	成都市	金融业	6,360.00	100.00	100.00	6,360.00	1
78	成都低空飞行服务有限责任公司	2	1	成都市	成都市	航空运输业	3,000.00	60.00	60.00	1,800.00	1
79	甘孜州成交新能源发展有限公司	5	1	成都市	成都市	电力、热力生产和供应业	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	1
80	成都金牛新源里能源管理有限责任公司	6	1	成都市	成都市	电力、热力生产和供应业	2,900.00	100.00	100.00	2,900.00	1

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本（万元）	持股比例(%)	享有的表决权(%)	投资额（万元）	取得方式
81	成都纵合卓越云网股权投资基金合伙企业（有限合伙）	3	2	成都市	成都市	资本市场服务	10,450.00	100.00	100.00	10,450.00	1
82	成都交投兴蓉西城市建设开发有限公司	2	1	成都市	成都市	土木工程建筑业	9,824.20	51.00	51.00	5,010.34	1
83	成都交投资产经营管理有限公司	2	1	成都市	成都市	商务服务业	500.00	100.00	100.00	500.00	2
84	成都交投龙湖物业服务有限公司	3	1	成都市	成都市	房地产业	300.00	51.00	51.00	153.00	1

注：

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

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

（二）拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例（%）	表决权比例（%）	注册资本（万元）	投资额（万元）	级次	纳入合并范围原因
1	五冶交投善成（成都）建筑科技有限公司	50.00	50.00	20,000.00	10,000.00	3	具有实质控制权
2	成都交投桂善成实业有限公司	50.00	50.00	10,000.00	5,000.00	3	具有实质控制权
3	成都交投建筑工业化有限公司	46.00	46.00	10,000.00	4,600.00	3	具有实质控制权
4	成都天府国际机场建设股权投资基金合伙企业（有限合伙）	10.00	10.00	1,501,000.00	100,000.00	2	具有实质控制权
5	成都交投西部轨道交通产业发展集团有限公司	42.00	42.00	150,000.00	55,800.00	2	具有实质控制权
6	成都交投洺悦兴善成实业有限公司	50.00	50.00	10,000.00	5,000.00	3	具有实质控制权

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

序号	投资单位	被投资企业名称	被投资企业简称	持股比例(%)	享有表决权(%)	注册资本	投资额	未纳入合并范围原因
						(万元)	(万元)	
1	善成实业	成都石象湖交通饭店有限责任公司	石象湖饭店	67.6	-	800.00	801.12	不具有实质控制权
2	建管集团	成都大双公路有限责任公司	大双公路	85.19	-	8,100.00	10,325.26	企业无实际经营业务，关停并转
3	建管集团	成都新邛高等级公路有限公司	新邛公路	94.00	-	5,000.00	4,700.00	企业无实际经营业务，关停并转
4	建管集团	成都市青云高等级公路建设开发有限公司	青云公路	80.00	-	1,500.00	1,200.00	企业无实际经营业务，关停并转
5	建管集团	成都邛名公路有限公司	邛名公路	99.00	-	6,000.00	6,074.00	企业无实际经营业务，关停并转
6	建管集团	成都成仁公路开发有限责任公司	成仁公路	65.18	-	8,500.00	5,540.00	企业无实际经营业务，关停并转
7	建管集团	四川成简快速路发展有限公司	成简快速路	100.00	-	10,000.00	75,215.34	企业无实际经营业务，关停并转
8	建管集团	四川宏盛国际物流有限责任公司	宏盛国际	52.71	-	1,576.10	1,367.00	不具有实质控制权

（四）重要非全资子企业情况

1.少数股东

序号	子公司名称	少数股东持股比例(%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	成都龙泉山城市森林公园投资经营有限公司	31.43	747,463.38		1,291,498,578.64
2	成都交投昆仑建设工程有限公司	49.00	71,020,877.47		100,028,359.16

2.主要财务信息

（1）期末余额/本期金额

项目	成都龙泉山城市森林公园投资经营有限公司	成都交投昆仑建设工程有限公司
流动资产	1,612,454,502.27	1,422,983,320.00
非流动资产	6,499,499,060.07	4,226,698.22
资产合计	8,111,953,562.34	1,427,210,018.00
流动负债	474,142,744.92	1,223,070,509.00
非流动负债	3,704,610,600.66	
负债合计	4,178,753,345.58	1,223,070,509.00
营业收入	9,164,342.65	1,451,391,925.06
净利润	2,276,365.76	144,940,566.27
综合收益总额	2,276,365.76	-62,317.30
经营活动现金流量	689,187,166.38	115,383,121.89

（2）上年年末余额/上期金额

项目	成都龙泉山城市森林公园投资经营有限公司	成都交投昆仑建设工程有限公司
流动资产	1,612,454,502.27	1,837,663,565.16
非流动资产	6,499,499,060.07	4,529,786.34
资产合计	8,111,953,562.34	1,842,193,351.50
流动负债	474,142,744.92	1,321,717,749.34
非流动负债	3,704,610,600.66	
负债合计	4,178,753,345.58	1,321,717,749.34
营业收入	9,164,342.65	2,753,008,602.32
净利润	2,276,365.76	278,811,940.46
综合收益总额	2,276,365.76	278,811,940.46
经营活动现金流量	689,187,166.38	470,292,582.43

（五）本年合并范围的变化

1.本年新纳入合并范围的主体情况

公司名称	持股比例（%）	年末净资产	本年净利润	备注
成都交投龙湖物业服务有限公司	51.00	4,861,862.92	1,861,862.92	新设成立

公司名称	持股比例（%）	年末净资产	本年净利润	备注
成都低空飞行服务有限责任公司	60.00	27,814,137.55	-2,185,862.45	新设成立
成都龙善成城市建设有限公司	100.00	0.00	0.00	新设成立
成都交投雄州善成实业有限公司	100.00	355,003,231.36	3,231.36	新设成立
成都蓉北善成园区管理有限公司	55.00	200,004,012.83	4,012.83	新设成立
甘孜州成交新能源发展有限公司	100.00	9,933,710.58	-66,289.42	新设成立
成都金牛新源里能源管理有限责任公司	100.00	29,000,273.69	273.69	新设成立
成都高速川路通运营管理有限公司	100.00	15,956,620.56	860,958.50	新设成立
成都纵合卓越云网股权投资基金合伙企业	100.00	103,798,058.74	-701,941.26	新设成立
成都交投新能源产业发展有限公司	51.00	93,495,324.42	-4,479,858.67	实质控制
成都交投新能电力建设有限责任公司	51.00	15,151,689.76	3,974,494.32	实质控制

2.本期不再纳入合并范围的主体

序号	企业名称	注册地	业务性质	持股比例（%）	表决权比例（%）	未纳入合并范围原因
1	成都市交通规划勘察设计研究院有限公司	成都市洗面桥街30号7楼	交通勘察设计	46.00	46.00	出售
2	成都交投国际供应链管理有限公司	中国（四川）自由贸易试验区成都高新区盛和一路66号7楼	供应链管理	51.00	51.00	一致行动协议到期
3	四川新锦熙交通工程有限公司	成都市武侯区二环路南四段51号3栋12层13号	建筑工程施工	100.00	100.00	注销
4	成都交投简州龙马置业有限公司	成都东部新区养马街道石养路2号13栋（属简州新城范围内）	房地产业	100.00	100.00	注销

（续表）

企业名称	2024年1月1日-处置日		
	资产	负债	所有者权益
成都市交通规划勘察设计研究院有限公司	136,264,480.56	90,970,771.29	45,293,709.27
成都交投国际供应链管理有限公司	267,454,035.07	16,485,296.84	250,968,738.23
四川新锦熙交通工程有限公司	31,405,047.86	267,112.59	31,137,935.27
成都交投简州龙马置业有限公司	10,931,830.22	612,169.82	10,319,660.40

（续表）

企业名称	2023年12月31日（上年末）		
	资产	负债	所有者权益
成都市交通规划勘察设计研究院有限公司	136,264,480.56	90,970,771.29	45,293,709.27
成都交投国际供应链管理有限公司	339,285,319.73	35,670,947.73	303,614,372.00

企业名称	2023年12月31日（上年末）		
	资产	负债	所有者权益
四川新锦熙交通工程有限公司	31,405,047.86	267,112.59	31,137,935.27
成都交投简州龙马置业有限公司	10,931,830.22	612,169.82	10,319,660.40

（续表）

企业名称	2024年1月1日-处置日		
	收入	费用	利润总额
成都市交通规划勘察设计研究院有限公司	10,016,114.23	20,020,504.23	-9,999,443.24
成都交投国际供应链管理有限公司	62,490,796.12	69,778,827.83	-5,754,733.95
四川新锦熙交通工程有限公司		-196,928.77	196,928.77
成都交投简州龙马置业有限公司	339,622.64	316,396.92	23,225.72

（续表）

企业名称	2023年1-12月（上年度）		
	收入	费用	利润总额
成都市交通规划勘察设计研究院有限公司	58,522,530.67	57,647,407.49	275,892.64
成都交投国际供应链管理有限公司	72,292,147.50	76,189,317.03	1,765,539.57
四川新锦熙交通工程有限公司		-369,401.64	369,401.64
成都交投简州龙马置业有限公司	5,195,825.22	5,112,476.20	183,494.24

3.本期未发生同一控制下企业合并情况

4.本期未发生非同一控制下企业合并情况

八、合并会计报表重要项目的说明

非特别指明外，本附注资产负债表项目“期末余额”为2024年12月31日余额，“上年年末余额”为2023年12月31日余额，利润表、现金流量表项目“本期金额”指2024年度发生额，“上期金额”指2023年度发生额。除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位。

（一）货币资金

1.货币资金余额

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	444,156.87	572,128.33
银行存款	14,405,468,816.84	15,023,868,589.15
其他货币资金	80,601,803.06	58,827,100.07
合计	14,486,514,776.77	15,083,267,817.55
其中：存放在境外的款项总额		

注：期末其他货币资金为保证金，POS机、微信、支付宝等在途资金。

2.受限制的货币资金明细如下：

项　　目	期末余额	上年年末余额
承兑汇票保证金	22,449,393.09	17,745,906.93
履约保证金	5,804,979.00	-
用于担保的定期存款或通知存款	544,746.93	544,780.93
民工工资专户资金	15,927,563.50	15,027,563.50
未到期应收利息	28,173,484.34	19,001,919.85
保函保证金	11,124,395.76	8,423,184.64
房地产开发保证金	120,000,000.00	120,000,000.00
诉讼冻结资金	4,289,715.35	906,390.00
其他	12,000.00	48,000.00
合　计	208,326,277.97	181,697,745.85

注：外币货币资金明细情况详见本附注“八(六十五)外币货币性项目”之说明。

（二）交易性金融资产

项目	期末公允价值	上年年末公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,000,000.00	5,000,000.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	5,000,000.00	5,000,000.00

（三）应收票据

1.应收票据分类

种类	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	1,017,614.77		1,017,614.77	3,876,742.74		3,876,742.74
商业承兑汇票	7,434,143.07		7,434,143.07	84,650,690.17		84,650,690.17
合计	8,451,757.84		8,451,757.84	88,527,432.91		88,527,432.91

2.应收票据按坏账准备计提列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	8,451,757.84	100.00			8,451,757.84
合计	8,451,757.84	—			8,451,757.84

续上表：

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备					

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按组合计提坏账准备	88,527,432.91	100.00			88,527,432.91
合计	88,527,432.91	—			88,527,432.91

3.按组合计提坏账准备的应收票据

名称	期末余额			上年年末余额		
	应收票据	坏账准备	预期信用损失率(%)	应收票据	坏账准备	预期信用损失率(%)
商业承兑汇票小计	7,434,143.07			84,650,690.17		
无风险组合	7,434,143.07			84,650,690.17		
银行承兑汇票小计	1,017,614.77			3,876,742.74		
无风险组合	1,017,614.77			3,876,742.74		
合计	8,451,757.84			88,527,432.91		

4.年末无已质押的应收票据。

5.年末无已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据。

6.年末无因出票人未履约而转为应收账款的票据。

（四）应收账款

1.按账龄披露应收账款

账龄	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内（含1年）	3,130,202,314.17	11,990,858.78	4,072,201,620.89	8,513,785.59
1至2年	1,216,504,454.53	14,174,132.01	345,257,582.83	11,619,742.68
2至3年	241,209,426.87	13,870,087.44	172,890,721.90	20,094,818.83
3年以上	114,212,479.91	67,646,627.30	189,705,998.35	83,363,298.75
合计	4,702,128,675.48	107,681,705.53	4,780,055,923.97	123,591,645.85

2.按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	33,191,900.92	0.71	32,595,598.41	98.2	596,302.51
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,668,936,774.56	99.29	75,086,107.12	1.61	4,593,850,667.44
其中：自然账龄组合	1,523,363,678.07	32.40	64,282,142.49	4.22	1,459,081,535.58
逾期账龄组合	2,004,509,585.13	42.62	10,693,000.47	0.53	1,993,816,584.66
其他组合	1,141,063,511.36	24.27	110,964.16	0.01	1,140,952,547.20

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
合计	4,702,128,675.48	100.00	107,681,705.53	2.29	4,594,446,969.95

续上表：

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	58,099,636.32	1.22	37,388,290.19	64.35	20,711,346.13
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,721,956,287.65	98.78	86,203,355.66	1.83	4,635,752,931.99
其中：自然账龄组合	2,511,160,010.50	52.53	74,251,804.85	2.76	2,436,908,205.65
逾期账龄组合	1,958,311,103.31	40.97	11,926,302.29	0.61	1,946,384,801.02
其他组合	252,485,173.84	5.28	25,248.52	0.01	252,459,925.32
合计	4,780,055,923.97	100.00	123,591,645.85	2.59	4,656,464,278.12

（1）期末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	计提理由
四川广达恒业商贸有限公司	981,005.85	981,005.85	100.00	收回风险高
四川广临贸易有限公司	239,112.00	239,112.00	100.00	收回风险高
成都东盛阳投资管理有限公司	441,450.00	441,450.00	100.00	收回风险高
四川以太贸易有限责任公司	24,658,935.08	24,658,935.08	100.00	收回风险高
四川乾涵发商贸有限公司	660,364.00	660,364.00	100.00	收回风险高
成都市臻泰商贸有限公司	3,694,572.00	3,694,572.00	100.00	收回风险高
四川省信合盛商贸有限公司	1,323,856.97	1,323,856.97	100.00	收回风险高
四川川起钢结构有限公司	1,192,605.02	596,302.51	50.00	存在收回风险
合　计	33,191,900.92	32,595,598.41		

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款账龄

账龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内（含1年）	1,080,709,191.31	70.94	11,298,544.36
1至2年	285,327,117.25	18.73	12,532,107.51
2至3年	97,725,222.01	6.42	11,669,054.34
3至4年	43,879,909.98	2.88	18,184,626.16
4至5年	7,886,958.26	0.52	3,192,679.43

账龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
5年以上	7,835,279.26	0.51	7,405,130.69
合计	1,523,363,678.07	100.00	64,282,142.49

续上表：

账龄	上年年末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内（含1年）	2,170,704,937.63	86.44	7,047,064.39
1至2年	180,658,617.64	7.19	9,225,234.02
2至3年	93,304,538.52	3.72	11,690,663.85
3至4年	23,498,784.45	0.94	8,506,963.87
4至5年	20,365,834.44	0.81	10,222,793.90
5年以上	22,627,297.82	0.90	27,559,084.82
合计	2,511,160,010.50	100.00	74,251,804.85

②采用逾期天数组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
未逾期	1,931,929,261.78	96.38	
逾期1年以内	21,810,591.60	1.09	673,002.67
逾期1至2年	11,006,431.20	0.55	1,100,643.12
逾期2至3年	20,064,236.59	1.00	3,009,635.49
逾期3至4年			
逾期4至5年	19,699,063.96	0.98	5,909,719.19
逾期5年以上			
合计	2,004,509,585.13	100.00	10,693,000.47

续上表：

账龄	上年年末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
未逾期	1,776,770,314.51	90.72	
逾期1年以内	94,561,790.94	4.83	1,298,304.27
逾期1至2年	22,855,065.17	1.17	2,236,416.36
逾期2至3年	44,424,868.73	2.27	4,451,768.87
逾期3至4年	19,699,063.96	1.01	3,939,812.79
逾期4至5年			
逾期5年以上			

账龄	上年年末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
合计	1,958,311,103.31	100.00	11,926,302.29

③采用余额百分比法或其他组合方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
保证金等组合	632,769,551.31	0.01	60,134.76
清分收入组合	291,992.09	0.01	29.20
应收行政事业单位款项	26,472,829.47	0.01	2,647.28
关联方款项	481,529,138.49	0.01	30,558.79
合计	1,141,063,511.36	——	93,370.03

续上表：

组合名称	上年年末余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
保证金等组合	17,989,164.07	0.01	1,798.92
清分收入组合	32,447,365.29	0.01	3,244.74
应收行政事业单位款项	21,812,801.70	0.01	2,181.28
关联方款项	180,235,842.78	0.01	18,023.58
合计	252,485,173.84	——	25,248.52

3.计提、收回或转回的坏账准备情况

组合名称	上年年末余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提	37,388,290.19	6,230,092.57	863,572.45		-10,159,211.90	32,595,598.41
信用风险	86,203,355.66	-257,017.50			-10,860,231.04	75,086,107.12
合计	123,591,645.85	5,973,075.07	863,572.45		-21,019,442.94	107,681,705.53

注：其他变动系交勘院、交投供应链2024年出表导致。

其中：本期坏账准备收回或转回金额重要的单位

单位名称	转回或收回金额	收回方式
五矿二十三冶建设集团有限公司	863,572.45	法院调解

4.按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例（%）	坏账准备
中铁建物产科技有限公司	1,046,499,783.77	22.26	
中铁十五局集团有限公司苍巴高速公路项目工程总承包部	800,261,229.20	17.02	
中国五冶集团有限公司	305,587,850.95	6.50	30,558.79
成都交投空港城市建设开发有限公司	175,941,287.54	3.74	17,594.13

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例（%）	坏账准备
四川川交路桥有限责任公司	145,852,509.75	3.10	
合　计	2,474,142,661.21	52.62	48,152.92

（五）应收款项融资

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据		
应收账款	7,782,499.93	2,900,000.00
合计	7,782,499.93	2,900,000.00

（六）预付款项

1.预付款项按账龄列示

账龄	期末余额			上年年末余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内（含1年）	1,695,101,244.71	39.18		507,208,758.57	14.07	
1至2年	209,440,090.74	4.84		846,074,415.01	23.48	
2至3年	194,214,603.63	4.49		211,429,189.79	5.87	
3年以上	2,227,588,991.67	51.49		2,039,219,458.16	56.58	
合计	4,326,344,930.75	100.00		3,603,931,821.53	100.00	

2.账龄超过一年的大额预付款项情况

债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
四川阳安交通投资有限公司	1,157,000,000.00	3年以上	未达结算时点
四川蜀电集团有限公司	408,785,957.16	2至3年、3年以上	未达结算时点
市域快速路建设（金堂段）征地拆迁工作办公室	330,000,000.00	3年以上	未达结算时点
成都铁路局客站建设指挥部	136,937,280.00	3年以上	未达结算时点
中国铁路成都局集团有限公司成都建设指挥部	134,881,410.00	3年以上	未达结算时点
成都新开元城市建设投资有限公司	100,000,000.00	3年以上	未达结算时点
中国水利水电第七工程局有限公司	83,704,744.52	2至3年	未达结算时点
简阳市财政局	60,790,000.00	3年以上	未达结算时点
中国铁路成都局集团有限公司成都建设指挥部	50,000,000.00	2至3年	未达结算时点
成都高新技术产业开发区土地储备中心	11,022,099.16	3年以上	未达结算时点
成都市路桥工程股份有限公司	8,155,910.43	3年以上	未达结算时点
成都高新技术产业开发区草池街道办事处	4,997,700.00	3年以上	未达结算时点
成都高新技术产业开发区石板凳街道办事处	4,409,600.00	3年以上	未达结算时点
中国建筑第八工程局有限公司	3,863,737.99	2至3年	未达结算时点
成都市兴锦城市建设投资集团有限公司	3,863,358.42	3年以上	未达结算时点
成都燃气集团股份有限公司	2,297,000.00	1至2年	未达结算时点
北京云星宇交通科技股份有限公司	2,212,770.84	3年以上	未达结算时点

债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
银江技术股份有限公司	1,929,426.74	2至3年	未达结算时点
成都环境水务建设有限公司	1,348,605.94	3年以上	未达结算时点
合　计	2,506,199,601.20		

（七）其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		6,203,168.29
其他应收款项	4,168,532,667.14	4,013,306,486.70
合计	4,168,532,667.14	4,019,509,654.99

1.应收股利

项目	期末余额	上年年末余额	未收回的原因
账龄一年以内的应收股利			
账龄一年以上的应收股利			
其中：成渝融资		6,203,168.29	
合计		6,203,168.29	

2.其他应收款项

（1）按账龄披露其他应收款项

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
1年以内	2,448,224,734.78	6,009,548.55	2,347,842,060.87	37,038,519.25
1至2年	848,623,299.76	1,699,822.80	844,854,900.73	773,582.28
2至3年	606,476,128.08	4,115,274.71	437,490,795.45	18,413,211.28
3年以上	687,292,240.56	410,259,089.98	848,464,897.44	409,120,854.98
合计	4,590,616,403.18	422,083,736.04	4,478,652,654.49	465,346,167.79

（2）按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）	
单项计提坏账准备的其他应收款项	544,675,707.63	11.86	395,905,427.65	72.69	148,770,279.98
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	4,045,940,695.55	88.14	26,178,308.39	0.65	4,019,762,387.16
其中：自然账龄组合	934,825,776.83	20.36	25,867,196.90	2.77	908,958,579.93
其他组合	3,111,114,918.72	67.78	311,111.49	0.01	3,110,803,807.23
合计	4,590,616,403.18	100.00	422,083,736.04	9.19	4,168,532,667.14

续表：

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）	
单项计提坏账准备的其他应收款项	914,590,191.59	20.42	449,887,457.34	49.19	464,702,734.25
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	3,564,062,462.90	79.58	15,458,710.45	0.43	3,548,603,752.45
其中：自然账龄组合	344,734,584.95	7.70	15,122,481.00	4.39	329,612,103.95
其他组合	3,219,327,877.95	71.88	336,229.45	0.01	3,218,991,648.50
合计	4,478,652,654.49	100.00	465,346,167.79	10.39	4,013,306,486.70

①期末单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	计提理由
成都绕城高速公路（西段）有限责任公司	386,021,641.75	260,002,784.83	67.35	存在收回风险
成都新南时代房地产开发有限公司	105,926,291.00	105,926,291.00	100.00	收回风险高
彭州市交通运输局	30,335,654.96	7,584,231.90	25.00	存在收回风险
成都彭白公路有限责任公司	12,170,289.97	12,170,289.97	100.00	收回风险高
成都石象湖交通饭店有限责任公司	8,910,273.48	8,910,273.48	100.00	收回风险高
成都天鹅实业股份公司	510,000.00	510,000.00	100.00	收回风险高
成都成华国资经营投资有限责任公司	400,000.00	400,000.00	100.00	收回风险高
成都市交通发展研究院	174,904.80	174,904.80	100.00	收回风险高
其他-代扣代缴费用	139,939.00	139,939.00	100.00	收回风险高
成都市尧舜绿色环保有限公司	32,686.80	32,686.80	100.00	收回风险高
成都市交通委员会养护专业委员会	26,217.60	26,217.60	100.00	收回风险高
成都市交通委员会公路处	27,808.27	27,808.27	100.00	收回风险高
合计	544,675,707.63	395,905,427.65		

②采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末余额			上年年末余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内（含1年）	714,097,366.23	76.39	5,559,070.27	228,608,435.39	66.32	488,684.26
1至2年	126,237,754.51	13.50	1,562,658.63	65,921,889.71	19.12	677,589.09
2至3年	65,921,889.71	7.05	2,669,533.71	37,744,792.72	10.95	1,538,697.31
3至4年	17,648,219.20	1.89	5,155,387.11			
4至5年				205,673.95	0.06	165,717.16
5年以上	10,920,547.18	1.17	10,920,547.18	12,253,793.18	3.55	12,251,793.18
合计	934,825,776.83	100.00	25,867,196.90	344,734,584.95	100.00	15,122,481.00

③采用余额百分比法或其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
内部员工往来	1,128,598.03	0.01	112.86	2,790,352.11	0.01	279.04
保证金等组合	450,110,637.23	0.01	45,011.06	628,677,571.63	0.01	59,932.05
应收行政事业单位款项	967,513,637.13	0.01	96,751.36	721,816,283.38	0.01	89,414.00
关联方往来	1,692,362,046.33	0.01	169,236.21	1,866,043,670.83	0.01	186,604.36
合计	3,111,114,918.72		311,111.49	3,219,327,877.95		336,229.45

（3）其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	336,229.45	15,122,481.00	449,887,457.34	465,346,167.79
上年年末余额在本期	336,229.45	15,122,481.00	449,887,457.34	465,346,167.79
--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	-24,843.33	12,252,544.37	-48,124,787.02	-35,897,085.98
本期转回				
本期转销				
本期核销			520,315.00	520,315.00
其他变动	-274.63	-1,507,828.47	-5,336,927.67	-6,845,030.77
年末余额	311,111.49	25,867,196.90	395,905,427.65	422,083,736.04

注：其他变动系交勘院、交投供应链2024年出表导致。

（4）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

组合名称	上年年末余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提	449,887,457.34	-48,124,787.02		520,315.00	-5,336,927.67	395,905,427.65
信用风险	15,458,710.45	12,227,701.04			-1,508,103.10	26,178,308.39
合计	465,346,167.79	-35,897,085.98		520,315.00	-6,845,030.77	422,083,736.04

其他应收款坏账核销说明：

名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
成都新世宇实业有限公司	往来款	100,000.00	已超诉讼时效	党委会审批	否

名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
成都银杏绿化工程公司	往来款	76,214.00	历史遗留款项清理	总经理办公会审批	否
成都自豪装修工程公司	往来款	344,101.00	历史遗留款项清理	总经理办公会审批	否
合计		520,315.00			

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例（%）	坏账准备
四川成简快速路发展有限公司	往来款	1,179,972,254.92	3年以上	25.70	117,997.23
成都市财政局	财政款	605,354,854.28	1年以内及1-2年	13.19	60,535.49
成都市绕城高速公路（西段）有限责任公司	往来款	386,021,641.75	3年以上	8.41	260,002,784.83
成都经开产业投资集团有限公司	往来款	307,594,840.68	3年以上	6.70	6,891,517.67
成都成华区同桂轨道城市发展有限公司	往来款	286,859,183.75	3年以上	6.25	28,685.92
合计		2,765,802,775.38		60.25	267,101,521.14

（八）存货

1.存货分类

项　目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,194,113.67		5,194,113.67
自制半成品及在产品	8,391,900,295.24		8,391,900,295.24
其中:开发成本	8,317,682,744.51		8,317,682,744.51
库存商品（产成品）	2,044,369,933.00		2,044,369,933.00
其中:开发产品	1,256,186,181.65		1,256,186,181.65
周转材料（包装物、低值易耗品等）	2,870,469.20		2,870,469.20
合同履约成本	5,992,184.76		5,992,184.76
其他	9,212,533,272.50		9,212,533,272.50
其中:尚未开发的土地储备	1,415,771,394.86		1,415,771,394.86
合计	19,662,860,268.37		19,662,860,268.37

续上表：

项　目	上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	13,168,203.32	200,154.83	12,968,048.49
自制半成品及在产品	9,159,517,272.53		9,159,517,272.53
其中:开发成本	9,070,754,236.36		9,070,754,236.36
库存商品（产成品）	2,174,477,891.07		2,174,477,891.07

项　目	上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
其中:开发产品	1,499,555,632.62		1,499,555,632.62
周转材料（包装物、低值易耗品等）	3,019,987.12		3,019,987.12
合同履约成本	5,621,649.56		5,621,649.56
其他	8,893,185,876.14		8,893,185,876.14
其中:尚未开发的土地储备	1,415,771,394.86		1,415,771,394.86
合计	20,248,990,879.74	200,154.83	20,248,790,724.91

注：期初期末的“其他”主要为二级子公司成都交投善成实业有限公司的子公司成都交投置业有限公司的代建项目，因成都交投置业有限公司不属于房产企业，根据其与政府签约的合同内容，将其代建项目放入存货的其他项目中。

（九）合同资产

1.合同资产情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算资产	2,216,630,883.68	6,584,879.93	2,210,046,003.75
合计	2,216,630,883.68	6,584,879.93	2,210,046,003.75

续上表：

项目	上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算资产	1,909,341,218.04	11,493,306.82	1,897,847,911.22
合计	1,909,341,218.04	11,493,306.82	1,897,847,911.22

2.本期账面价值发生重大变动的金额和原因

项目	变动金额	变动原因
苍巴高速公路项目	280,524,452.47	由于履约进度计量的变化而增加的金额
西昌至香格里拉（四川境）高速公路项目部	230,050,490.44	由于履约进度计量的变化而增加的金额
西昌至宁南高速公路项目	110,372,469.38	由于履约进度计量的变化而增加的金额
五环路ppp项目（温江段）	90,943,607.72	由于履约进度计量的变化而增加的金额
西香高速公路ZCB4—TJ16标项目	51,056,492.69	由于履约进度计量的变化而增加的金额
五环快速青白江段项目（一期）设计施工总承包融资（EPC）项目	50,486,238.47	由于履约进度计量的变化而增加的金额
充电桩建设服务	8,813,503.00	由于履约进度计量的变化而增加的金额
交通信号控制优化配时服务项目	6,214,563.57	由于履约进度计量的变化而增加的金额
双流联通机房维护项目	4,999,101.26	由于履约进度计量的变化而增加的金额
交通信息数据处理服务项目	4,337,550.00	由于履约进度计量的变化而增加的金额
龙泉山城市森林公园丹景台景区二次提升项目	4,262,249.31	由于履约进度计量的变化而增加的金额
2023年交管局及交通局IT系统维护项目运营	3,813,192.94	由于履约进度计量的变化而增加的金额

项目	变动金额	变动原因
2023年成都市智能交通信息系统维护项目（交管局和交通局机房基础环境维护）	3,352,950.33	由于履约进度计量的变化而增加的金额
2024年智能交通分控中心维护项目	3,249,820.00	由于履约进度计量的变化而增加的金额
2024年三环路（南半环）智能交通管控系统外场子系统设备运行及数据质量监测维护项目	2,757,939.84	由于履约进度计量的变化而增加的金额
天府新区经眉山至乐山高速公路项目部	-12,888,844.90	计价后转入应收账款的金额
简州新城服务区、金堂服务区、三星服务区、太平桥服务区	-18,341,001.54	计价后转入应收账款的金额
成都市公安局大数据基座信息化项目	-47,647,592.25	计价后转入应收账款的金额
五环路（双流段）PPP项目	-166,408,758.82	计价后转入应收账款的金额
合计	609,948,423.91	

3.本期合同资产计提减值准备情况

项目	上年年末余额	本年计提	本期转回	本期转销/核销	其他变动	期末余额
成都市简州新城人才公园二期项目场地平整及其他零星项目		3,313.25				3,313.25
成龙简快速路项目（龙泉段）配套工程	54,280.96					54,280.96
“熊猫之窗”临时指挥部项目		5,509.37				5,509.37
五环路（成灌高速）互通及蜀信路下穿工程项目部	37,851.86	3,966.66				41,818.52
西昌至香格里拉（四川境）高速公路项目部	446,382.34	461,023.02				907,405.36
西昌至宁南高速公路项目	281,152.65	221,187.32				502,339.97
华阳、万安、正兴片区雨污水管网建设项目（干管项目一期）（一批次）-毛家湾污水处理厂工程项目（工程机械设备租赁）	17,917.54		16,273.25			1,644.29
天府新区经眉山至乐山高速公路项目部	551,889.81		25,829.35			526,060.46
成龙简快速路（二期）SG1标段	463.06					463.06
方家河成绵高架桥段内涝及水净化整治工程项目	3,135.41					3,135.41
金简仁快速路二期（金堂大道至机场南线）SG14标	201,286.80					201,286.80
驻场办公综合管理服务项目		31.96				31.96
智能交通建设基础设施建站服务项目（龙门架服务）		38.02				38.02
智能交通建设基础设施建站服务项目（机房服务）		16.16				16.16
成都市中心城区“5+1”区域信号灯联网改造项目		37.41				37.41
2020年专项工程	14,394.74					14,394.74
2020年新疆机电设备采购项目	16,431.95					16,431.95
2019年青海省取消高速公路省界收费站工程网络安全系统	207,573.44		21,682.27			185,891.17
2019年青海省ETC车道改造项目	77,500.00					77,500.00
2019年河北运维项目	9,060.38					9,060.38
2018年二秦高速机电项目	3,638.23					3,638.23

项目	上年年末余额	本年计提	本期转回	本期转销/核销	其他变动	期末余额
2018年京津塘分公司收费系统安全测评和整改项目	20,980.00					20,980.00
财务共享中心建设项目		7.3				7.3
成彭高速外场监控系统故障点位光电缆修复项目		34.76				34.76
监控杆件构筑物基站租赁		0.29				0.29
智慧交通外场设施设备迁改工程		64.61				64.61
智能交通建设基础设施建站服务项目（监控杆基站试点服务）		42.11				42.11
未到期的质保金	3,469,453.24		667,221.45			2,802,231.79
五环快速青白江段项目（一期）设计施工总承包融资（EPC）项目	792,240.81	103,701.76				895,942.57
清水河、环电子科大人行景观慢行绿道系统项目施工二标段景观绿化及安装工程项目	1,710.51		1,710.51			
成灌高速入城段改造项目	2,715.28		2,715.28			
西香高速公路ZCB4—TJ16标项目	208,961.41	102,317.62				311,279.03
交勘院出表	5,074,286.40				-5,074,286.40	
合　计	11,493,306.82	901,291.62	735,432.11		-5,074,286.40	6,584,879.93

（十）一年以内到期的非流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的债权投资	78,868,633.34	
一年内到期的长期应收款	220,330,745.00	211,296,145.00
合　计	299,199,378.34	211,296,145.00

（十一）其他流动资产

项　目	期末余额	上年年末余额
天府机场征地补偿、地面平整及道路建设	16,747,546,749.99	16,472,514,923.36
成都天府国际机场建设股权投资基金	3,767,509,692.92	3,938,637,660.42
四川省机场集团有限公司	2,124,800,000.00	2,124,800,000.00
待抵扣进项税	1,995,339,342.44	1,789,758,460.22
成昆货车外绕线征地拆迁及建安	1,917,389,746.36	1,917,389,746.36
动车基地统征安置房	1,834,012,759.57	1,828,949,742.89
成绵乐铁路项目征地拆迁款	1,400,203,263.77	1,227,034,584.60
动车基地统征项目	1,051,972,644.86	1,051,972,644.86
火车北站片区改造项目	794,571,832.02	794,571,832.02
川陕复线项目	761,169,338.36	757,804,580.14
成都新客站	745,307,493.30	745,307,493.30
铁路枢纽动车基地	733,851,401.14	733,851,401.14
成灌快速路（沙西线）	477,601,120.50	477,601,120.50
新都两基地	358,477,400.00	358,477,400.00
东客站	344,194,660.86	344,194,660.86
成都铁路调度所	255,470,321.10	255,470,321.10
青白江特货快运	210,049,000.00	210,049,000.00
成自铁路项目	190,967,797.64	190,967,797.64
预缴税金	176,400,536.35	178,865,851.63
成都铁路集装箱中心站	159,063,747.78	159,063,747.78
火车西站瑞联西路下穿隧道工程	133,813,010.00	133,813,010.00
专项应收款（增建二线项目）	120,349,303.25	120,349,303.25
成兰铁路	108,072,534.42	108,072,534.42
东客站枢纽项目	101,175,569.12	75,706,345.83
成渝中线铁路项目	93,629,681.25	93,629,681.25
二环路东段改造工程	85,709,292.22	85,709,292.22
沙河堡综合客运枢纽项目	70,453,574.06	70,453,574.06
龙泉十陵片区配套基础设施建设项目	64,523,479.66	58,991,288.07
成简快速路项目	64,438,835.60	56,773,642.36
市域快速路网	43,289,817.34	43,289,817.34
机场二跑道及新航站楼	34,792,752.89	34,792,752.89
成都市交通信号控制系统升级改造建设项目	33,875,913.23	28,157,705.68

项　目	期末余额	上年年末余额
成简路	30,751,885.48	30,751,885.48
成龙简快速路（简州新城段）	30,061,666.67	
东客站优化改造	26,684,429.97	26,684,429.97
成金简快速路（金堂段一期）	26,077,577.79	
金简仁快速路二期（金堂大道至廖家大桥）	25,170,444.44	
成都东客站综合交通枢纽配套工程（二期）	23,377,499.81	23,377,499.81
汉彭快速路改造工程	21,464,340.89	21,464,340.89
成渝城际铁路	20,006,969.66	20,006,969.66
洪柳片区土地整理	15,204,360.13	15,204,360.13
机场航站楼站前高架桥	13,458,115.05	13,458,115.05
西部铁路枢纽	13,012,825.00	13,012,825.00
一环路节点改造项目	10,350,248.29	10,350,248.29
火车北站枢纽扩能改造	9,432,971.63	9,432,971.63
红星路道路综合整治	9,201,955.00	9,201,955.00
货运大道与绕城高速互通立交项目	9,056,087.12	9,056,087.12
成昆铁路扩能改造	8,784,653.65	8,784,653.65
市域道路网	8,349,038.73	8,349,038.73
其他	1,522,066,422.58	944,694,231.95
合　计	38,822,534,103.89	37,630,851,528.55

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

（十二）债权投资

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
成都东部集团有限公司	660,000,000.00		660,000,000.00
成都天府大港集团有限公司	180,000,000.00		180,000,000.00
中电建四川渝蓉高速公路有限公司	64,905,486.67		64,905,486.67
苏州太阳井新能源有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00
合　计	914,905,486.67		914,905,486.67

续上表：

项目	上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
成都东部集团有限公司	660,000,000.00		660,000,000.00
成都天府大港集团有限公司	200,000,000.00		200,000,000.00
中电建四川渝蓉高速公路有限公司	143,774,120.01		143,774,120.01
苏州太阳井新能源有限公司			
合计	1,003,774,120.01		1,003,774,120.01

（十三）长期应收款

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
分期收款销售商品	820,074,675.26		820,074,675.26	817,023,480.49		817,023,480.49
PPP项目款项	126,736,445.00		126,736,445.00	113,920,400.00		113,920,400.00
合计	946,811,120.26		946,811,120.26	930,943,880.49		930,943,880.49

（十四）长期股权投资

1.长期股权投资分类

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	1,044,219,600.93			1,044,219,600.93
对合营企业投资	400,997,739.98	29,781,925.69	11,507,113.74	419,272,551.93
对联营企业投资	19,614,589,250.28	5,676,862,414.32	87,551,319.77	25,203,900,344.83
小计	21,059,806,591.19	5,706,644,340.01	99,058,433.51	26,667,392,497.69
减：长期股权投资减值准备	15,004,831.80			15,004,831.80
合计	21,044,801,759.39	5,706,644,340.01	99,058,433.51	26,652,387,665.89

2.长期股权投资明细

（1）对子公司的投资

被投资单位	投资成本	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值准备期末余额
合　计	1,044,219,600.93	1,044,219,600.93			1,044,219,600.93	7,013,683.28
成都成仁公路开发有限责任公司	55,400,000.00	55,400,000.00			55,400,000.00	
成都新邛高等级公路有限公司	47,000,000.00	47,000,000.00			47,000,000.00	
四川成简快速路发展有限公司	752,153,447.60	752,153,447.60			752,153,447.60	
四川宏盛国际物流有限责任公司	13,673,587.97	13,673,587.97			13,673,587.97	7,013,683.28
成都大双公路有限责任公司	103,252,565.36	103,252,565.36			103,252,565.36	
成都市青云高等级公路建设开发有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00			12,000,000.00	
成都邛名公路有限公司	60,740,000.00	60,740,000.00			60,740,000.00	

（2）对合营企业和联营企业的投资

被投资单位	投资成本	上年年末余额	本期增减变动		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
合　计	23,002,105,497.66	20,015,586,990.26	5,343,124,341.41	15,483,962.43	284,074,662.49
一、合营企业	399,009,776.99	400,997,739.98	20,000,000.00		9,781,925.69
成都交投蓉通商业管理合伙企业（有限合伙）	111,000,000.00	111,027,086.75			4,006,145.92
成都交投蓉汇商业管理合伙企业（有限合伙）	222,000,000.00	221,690,571.84			7,477,457.38
成都交投大观石油经营有限公司	4,767,206.76	5,328,124.39			-356,779.61
中石化成都能源有限公司	11,242,570.23	15,372,283.00			760,000.00
成都电服交投能源科技有限公司	50,000,000.00	47,579,674.00	20,000,000.00		-2,104,898.00
二、联营企业	22,603,095,720.67	19,614,589,250.28	5,323,124,341.37	15,483,962.43	274,292,736.80

被投资单位	投资成本	上年年末余额	本期增减变动		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
成都成华区同桂轨道城市发展有限公司	6,760,000.00	7,232,828.69			-7,232,828.69
成都石羊运业有限责任公司	13,000,000.00	17,275,127.76			41,562.64
成都城北出口高速公路有限公司	101,993,744.30	123,870,576.00			19,285,886.00
成都昭觉运业有限责任公司	7,500,000.00	13,102,972.24			90,716.71
成都航天科工大数据研究院有限公司	26,000,000.00	29,171,621.90			196,437.28
成都交航航空设备合伙企业（有限合伙）	24,516,037.57	51,992,028.80		15,483,962.43	551,366.36
成都交投国际供应链管理有限公司	124,950,000.00				-2,166,359.95
成都交投华联商业管理有限公司	572,000,000.00	574,665,516.72			6,814,824.00
成都交投空港城市建设开发有限公司	19,600,000.00		19,600,000.00		
成都交投新能源产业发展有限公司	60,000,000.00	48,530,513.00			949,687.00
成都交投智慧停车科技有限公司	12,000,000.00	3,271,594.38			338.15
成都交投纵横股权投资基金合伙企业（有限合伙）	120,039,717.00		120,039,716.99		424,754.10
成都交运压缩天然气发展有限公司	5,665,072.00	6,476,730.00			220,338.00
邛崃市运业有限公司	4,000,000.00	4,655,008.88			674,890.23
成都经开地理信息勘测设计院有限公司	106,494,765.70		106,494,765.69		
成都九河石油经营有限公司	5,737,327.09	5,132,282.00			58,523.00
成都昆仑森投龙泉山生态建设有限公司	325,210,000.00	325,180,000.00	30,000.00		
成都站北运业有限责任公司	7,000,000.00	13,451,979.30			2,220,288.48
成都蓉北商圈建设发展有限公司	75,000,000.00	75,000,000.00			-1,258,893.04
成都善筑工程检测有限责任公司	8,000,000.00	3,091,148.52			
成都市大邑交通运业有限责任公司	2,000,000.00	1,196,241.86			-93,414.86

被投资单位	投资成本	上年年末余额	本期增减变动		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
金堂普光运业有限责任公司	4,700,000.00	6,120,971.28			-58,236.15
成都市简州新城投资集团有限公司	600,000,000.00	1,397,273,727.00			15,814,793.47
成都成南运业有限公司	26,000,000.00	24,237,835.41			619,208.52
成都特来电新能源有限公司	60,902,400.00	42,084,669.00			1,899,980.00
成都天府艺术公园投资有限公司	150,000,000.00	530,314,995.10			-7,532,769.59
成都通能压缩天然气有限公司	25,902,179.86	146,418,400.00			10,654,089.00
成都通用机场运营管理有限责任公司	2,000,000.00	1,997,869.50			1,221,027.05
成都崇州兴达运业有限责任公司	2,000,000.00	1,992,490.68			149,619.22
成都金牛运业有限责任公司	16,399,700.00	22,546,724.80			945,271.35
郫县蜀都运业有限责任公司	3,000,000.00	2,643,392.84			-143,996.23
成都中电建交投善成物业管理有限公司	245,000.00	662,764.25			60,085.56
成自铁路有限责任公司	5,609,890,000.00	5,635,216,387.19			4,293,064.25
金堂交通实业公司	300,000.00	300,000.00			
成都彭州天府运业有限责任公司	2,000,000.00	3,084,482.36			2,176.80
成都新津联新运业有限责任公司	4,000,000.00	2,696,080.69			5,735,086.81
山东汇通金融租赁有限公司	805,000,000.00	924,421,990.63			140,562,518.10
蜀道融资租赁（深圳）有限公司	174,240,000.00	220,269,966.34			15,814,334.73
四川成兰铁路投资有限责任公司	1,152,000,000.00	1,157,037,356.27			526,365.37
四川成绵苍巴高速公路有限责任公司	2,296,549,058.30	2,025,410,533.49	271,135,398.09		-50,703,883.42
四川成渝高速铁路有限公司	6,870,700,000.00	2,445,845,580.00	4,440,700,000.00		8,043,620.62
四川川航物流有限公司	834,808,793.85	655,369,592.80	266,854,460.60		97,717,329.69

被投资单位	投资成本	上年年末余额	本期增减变动		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
四川航空教育投资管理有限责任公司	33,000,000.00	28,827,995.86			-1,278,890.57
四川会禄高速公路有限公司	40,500,000.00	40,500,000.00			
四川宁西高速公路建设开发有限公司	202,500,000.00	135,000,000.00	67,500,000.00		
四川省华存智谷科技有限责任公司	6,500,000.00	7,300,671.10			1,886,990.63
四川省多式联运投资发展有限公司	423,231,425.00	433,188,376.90			9,799,743.20
四川天眉乐高速公路有限责任公司	354,671,000.00	323,902,456.70	30,770,000.00		2,761.29
四川添富航空有限公司	30,000,000.00	29,940,415.04			66,880.81
四川西香高速建设开发有限公司	148,500,000.00	148,500,000.00			
四川兴蜀铁路投资有限责任公司	891,800,000.00	1,711,485,546.00			-52,843.10
成都西南物流中心建设有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00			
四川先达科技实业公司	2,600,000.00	2,600,000.00			
中冶西部钢构有限公司	138,000,000.00	143,908,999.00			267,920.98
中油洁能（成都）环保科技有限公司	61,689,500.00	58,192,810.00			-2,797,627.00

续上表：

被投资单位	本期增减变动					期末余额	减值准备期末余额
	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合　计		430,925.00	83,574,471.08		79,014,411.15	25,623,172,896.76	7,991,148.52
一、合营企业			11,507,113.74			419,272,551.93	
成都交投蓉通商业管理合伙企业（有限合伙）			3,770,972.28			111,262,260.39	
成都交投蓉汇商业管理合伙企业（有限合伙）			7,008,812.46			222,159,216.76	
成都交投大观石油经营有限公司						4,971,344.78	

被投资单位	本期增减变动					期末余额	减值准备期末余额
	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
中石化成都能源有限公司			727,329.00			15,404,954.00	
成都电服交投能源科技有限公司						65,474,776.00	
二、联营企业		430,925.00	72,067,357.34		79,014,411.15	25,203,900,344.83	7,991,148.52
成都成华区同桂轨道城市发展有限公司							
成都石羊运业有限责任公司						17,316,690.40	
成都城北出口高速公路有限公司			12,494,232.00			130,662,230.00	
成都昭觉运业有限责任公司						13,193,688.95	
成都航天科工大数据研究院有限公司						29,368,059.18	
成都交航航空设备合伙企业（有限合伙）						37,059,432.73	
成都交投国际供应链管理有限公司					128,668,693.10	126,502,333.15	
成都交投华联商业管理有限公司			800,000.00			580,680,340.72	
成都交投空港城市建设开发有限公司						19,600,000.00	
成都交投新能源产业发展有限公司					-49,480,200.00		
成都交投智慧停车科技有限公司						3,271,932.53	
成都交投纵横股权投资基金合伙企业（有限合伙）					-174,081.95	120,290,389.14	
成都交运压缩天然气发展有限公司			165,854.50			6,531,213.50	
邛崃市运业有限公司						5,329,899.11	
成都经开地理信息勘测设计院有限公司						106,494,765.69	
成都九河石油经营有限公司						5,190,805.00	
成都昆仑森投龙泉山生态建设有限公司						325,210,000.00	
成都站北运业有限责任公司			2,218,000.00			13,454,267.78	

被投资单位	本期增减变动					期末余额	减值准备期末余额
	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
成都蓉北商圈建设发展有限公司						73,741,106.96	
成都善筑工程检测有限责任公司						3,091,148.52	3,091,148.52
成都市大邑交通运业有限责任公司						1,102,827.00	
金堂普光运业有限责任公司			44,444.74			6,018,290.39	
成都市简州新城投资集团有限公司						1,413,088,520.47	
成都成南运业有限公司						24,857,043.93	
成都特来电新能源有限公司			1,061,300.00			42,923,349.00	
成都天府艺术公园投资有限公司						522,782,225.51	
成都通能压缩天然气有限公司			1,500,000.00			155,572,489.00	
成都通用机场运营管理有限责任公司						3,218,896.55	
成都崇州兴达运业有限责任公司						2,142,109.90	
成都金牛运业有限责任公司			1,254,924.10			22,237,072.05	
郫县蜀都运业有限责任公司						2,499,396.61	
成都中电建交投善成物业管理有限公司			6,452.07			716,397.74	
成自铁路有限责任公司						5,639,509,451.44	
金堂交通实业公司						300,000.00	300,000.00
成都彭州天府运业有限责任公司						3,086,659.16	
成都新津联新运业有限责任公司						8,431,167.50	
山东汇通金融租赁有限公司			32,200,000.00			1,032,784,508.73	
蜀道融资租赁（深圳）有限公司						236,084,301.07	
四川成兰铁路投资有限责任公司						1,157,563,721.64	

被投资单位	本期增减变动					期末余额	减值准备期末余额
	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
四川成绵苍巴高速公路有限责任公司						2,245,842,048.16	
四川成渝高速铁路有限公司						6,894,589,200.62	
四川川航物流有限公司			15,556,023.39			1,004,385,359.70	
四川航空教育投资管理有限责任公司						27,549,105.29	
四川会禄高速公路有限公司						40,500,000.00	
四川宁西高速公路建设开发有限公司						202,500,000.00	
四川省华存智谷科技有限责任公司						9,187,661.73	
四川省多式联运投资发展有限公司						442,988,120.10	
四川天眉乐高速公路有限责任公司						354,675,217.99	
四川添富航空有限公司						30,007,295.85	
四川西香高速建设开发有限公司						148,500,000.00	
四川兴蜀铁路投资有限责任公司						1,711,432,702.90	
成都西南物流中心建设有限公司						2,000,000.00	2,000,000.00
四川先达科技实业公司						2,600,000.00	2,600,000.00
中冶西部钢构有限公司			4,766,126.54			139,410,793.44	
中油洁能（成都）环保科技有限公司		430,925.00				55,826,108.00	

3.重要合营企业的主要财务信息

（1）企业名称：成都交投蓉汇商业管理合伙企业（有限合伙）

项目	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
流动资产	1,079,400.82	1,040,909.81
非流动资产	2,222,000,000.00	2,222,000,000.00
资产合计	2,223,079,400.82	2,223,040,909.81
流动负债		3,916,066.57
负债合计		3,916,066.57
净资产	2,223,079,400.82	2,219,124,843.24
按持股比例计算的净资产份额	222,159,216.80	221,690,571.80
调整事项		
对合营企业权益投资的账面价值	222,159,216.80	221,690,571.80
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用	-2,700.18	-8,569.40
所得税费用		
净利润	2,700.18	3,067,402.65
其他综合收益		
综合收益总额	2,700.18	3,067,402.65
企业本期收到的来自合营企业的股利	7,008,812.46	6,989,668.77

（2）企业名称：成都交投蓉通商业管理合伙企业（有限合伙）

项目	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
流动资产	1,096,916.00	18,839,960.65
非流动资产	1,111,000,000.00	1,111,000,000.00
资产合计	1,112,096,916.00	1,129,839,960.65
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
净资产	1,112,096,916.00	1,129,839,960.65
按持股比例计算的净资产份额	111,988,159.44	113,774,884.04
调整事项	-725,899.05	-2,747,797.24
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用	-1,113.48	
所得税费用		
净利润	20,000,650.91	
其他综合收益		
综合收益总额	20,000,650.91	

项目	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
企业本期收到的来自合营企业的股利		

（3）企业名称：中石化成都能源有限公司

项目	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
流动资产	26,854,494.66	25,752,761.10
非流动资产	20,394,734.21	21,415,398.93
资产合计	47,249,228.87	47,168,160.03
流动负债	483,132.47	701,292.57
非流动负债		
负债合计	483,132.47	701,292.57
净资产	46,766,096.40	46,466,867.46
按持股比例计算的净资产份额	23,383,048.20	23,233,433.73
调整事项	-7,978,094.20	-7,861,150.73
对合营企业权益投资的账面价值	15,404,954.00	15,372,283.00
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	50,076,402.06	570,034.18
财务费用	-74,665.56	-207,455.29
所得税费用	94,123.40	
净利润	1,530,190.60	-880,882.85
其他综合收益		
综合收益总额	1,530,190.60	-880,882.85
企业本期收到的来自合营企业的股利		

（4）企业名称：成都电服交投能源科技有限公司

项目	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
流动资产	109,947,174.01	104,142,552.07
非流动资产	11,696,925.66	13,323,463.72
资产合计	121,644,099.67	117,466,015.79
流动负债	5,764,485.31	16,956,988.83
非流动负债	908,626.82	1,389,909.81
负债合计	6,673,112.13	18,346,898.64
净资产	114,970,987.54	99,119,117.15
按持股比例计算的净资产份额	55,186,074.02	47,577,176.23
调整事项	10,288,701.98	2,497.77
对合营企业权益投资的账面价值	65,474,776.00	47,579,674.00
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	10,138,338.54	53,420,653.70
财务费用	-1,156,336.88	-96,769.46
所得税费用		135,128.65
净利润	-4,148,129.61	1,616,023.70

项目	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
其他综合收益		
综合收益总额	-4,148,129.61	1,616,023.70
企业本期收到的来自合营企业的股利	727,329.00	1,188,241.00

4.重要联营企业的主要财务信息

表（1）

项　目	期末余额/本期金额			
	成都通能压缩天然气有限公司	中油洁能（成都）环保科技有限公司	成都市简州新城投资集团有限公司	四川成渝高速铁路有限公司
流动资产	143,048,200.00	25,791,800.00	27,116,938,419.00	1,836,406,836.00
非流动资产	468,638,800.00	63,825,000.00	13,611,735,372.00	11,960,865,772.00
资产合计	611,687,000.00	89,616,800.00	40,728,673,791.00	13,797,272,608.00
流动负债	37,769,400.00	7,642,900.00	17,080,982,230.00	2,696,225.67
非流动负债	9,008,200.00		11,423,683,342.00	179,946,075.00
负债合计	46,777,600.00	7,642,900.00	28,504,665,572.00	182,642,300.67
净资产	564,909,400.00	81,973,900.00	12,224,008,219.00	13,614,630,308.00
按持股比例计算的净资产份额	169,472,820.00	38,929,405.11	3,667,202,466.00	6,126,583,638.00
调整事项	-13,900,331.00	16,896,702.89	-2,254,113,945.00	768,005,561.90
对联营企业权益投资的账面价值	155,572,489.00	55,826,108.00	1,413,088,521.00	6,894,589,200.00
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	417,070,900.00	79,635,200.00	416,124,278.10	
净利润	33,558,600.00	-3,333,200.00	53,208,470.24	17,874,712.48
其他综合收益				
综合收益总额	33,558,600.00	-3,333,200.00	53,208,470.24	17,874,712.48
企业本期收到的来自联营企业的股利				

续上表：

项目	上年年末余额/上期金额			
	成都通能压缩天然气有限公司	中油洁能（成都）环保科技有限公司	成都市简州新城投资集团有限公司	四川成渝高速铁路有限公司
流动资产	159,728,690.00	68,372,680.67	30,796,987,600.00	969,739,295.40
非流动资产	475,682,991.30	65,951,458.55	2,991,398,200.00	3,681,439,414.00
资产合计	635,411,681.30	134,324,139.22	33,788,385,800.00	4,651,178,709.40
流动负债	79,529,170.26	49,352,776.08	18,907,365,000.00	4,537,514.19
非流动负债	35,619,011.03		10,226,246,700.00	170,355,956.20

项目	上年年末余额/上期金额			
	成都通能压缩天然气有限公司	中油洁能（成都）环保科技有限公司	成都市简州新城投资集团有限公司	四川成渝高速铁路有限公司
负债合计	115,148,181.29	49,352,776.08	29,133,611,700.00	174,893,470.39
净资产	520,263,500.00	84,971,363.14	4,654,774,100.00	4,476,285,239.00
按持股比例计算的净资产份额	156,079,050.00	40,352,900.36	1,396,432,230.00	2,445,845,580.00
调整事项	-9,660,650.00	21,270,762.64	-290,260.56	
对联营企业权益投资的账面价值	146,418,400.00	61,623,663.00	1,396,141,969.00	2,445,845,580.00
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	432,071,074.80	86,269,559.93	499,594,600.00	
净利润	34,016,432.38	-2,978,219.23	43,734,800.00	-3,743,429.17
其他综合收益				
综合收益总额	34,016,432.38	-2,978,219.23	43,734,800.00	-3,743,429.17
企业本期收到的来自联营企业的股利				

表（2）

项目	期末余额/本期金额			
	成都交投华联商业管理有限公司	成都航天科工大数据研究院有限公司	四川川航物流有限公司	四川航空教育投资管理有限责任公司
流动资产	315,515,249.70	18,424,871.38	2,231,419,869.00	69,459,552.59
非流动资产	3,281,912,633.00	48,266,737.69	1,029,018,424.00	16,922.10
资产合计	3,597,427,882.70	66,691,609.07	3,260,438,293.00	69,476,474.69
流动负债	400,329,601.80	20,004,509.74	618,740,751.90	552,628.44
非流动负债	1,744,974,624.00	830,317.32	990.29	
负债合计	2,145,304,225.80	20,834,827.06	618,741,742.19	552,628.44
净资产	1,452,123,657.00	45,856,782.01	2,641,696,551.00	68,923,846.25
按持股比例计算的净资产份额	580,849,462.90	18,342,712.80	898,176,827.20	27,569,538.50
调整事项	-169,122.14	11,025,346.38	106,208,532.50	-20,433.21
对联营企业权益投资的账面价值	580,680,340.70	29,368,059.18	1,004,385,360.00	27,549,105.29
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	281,894,781.80	8,839,980.86	3,213,989,688.00	38,343.31
净利润	17,037,059.99	491,093.19	294,202,487.10	-3,197,226.42
其他综合收益				
综合收益总额	17,037,059.99	491,093.19	294,202,487.10	-3,197,226.42
企业本期收到的来自联营企业的股利	800,000.00		15,556,023.39	

续上表：

项目	上年年末余额/上期金额			
	成都交投华联商业管理有限公司	成都航天科工大数据研究院有限公司	四川川航物流有限公司	四川航空教育投资管理有限责任公司
流动资产	302,902,746.20	21,268,726.67	1,847,705,146.00	72,714,601.45
非流动资产	3,409,327,371.00	45,574,968.74	542,573,329.20	31,834.74
资产合计	3,712,230,117.20	66,843,695.41	2,390,278,475.20	72,746,436.19
流动负债	629,486,325.00	18,442,652.02	781,590,310.10	683,264.51
非流动负债	1,646,080,000.00	3,209,384.64	990.29	12,317.40
负债合计	2,275,566,325.00	21,652,036.66	781,591,300.39	695,581.91
净资产	1,436,663,792.00	45,191,658.75	1,608,687,174.00	72,050,854.28
按持股比例计算的净资产份额	574,665,516.70	18,076,663.50	546,953,639.30	28,820,341.71
调整事项		11,094,958.40	116,103,550.30	7,654.15
对联营企业权益投资的账面价值	574,665,516.70	29,171,621.90	663,057,189.50	28,827,995.86
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	200,740,316.10	9,019,923.31	2,189,490,988.00	13,231.28
净利润	6,663,791.79	2,302,555.58	176,822,091.90	-3,052,318.27
其他综合收益				
综合收益总额	6,663,791.79	2,302,555.58	176,822,091.90	-3,052,318.27
企业本期收到的来自联营企业的股利			25,536,118.02	

表（3）

项目	期末余额/本期金额		
	蜀道融资租赁（深圳）有限公司	成自铁路有限责任公司	成都城北出口高速公路有限公司
流动资产	2,211,142,556.00	1,492,526,191.00	354,485,573.90
非流动资产	2,034,134,754.00	12,426,497,373.00	11,941,276.59
资产合计	4,245,277,310.00	13,919,023,564.00	366,426,850.49
流动负债	1,611,448,655.00	94,287,490.32	25,920,882.48
非流动负债	709,016,348.80		1,341,000.00
负债合计	2,320,465,003.80	94,287,490.32	27,261,882.48
净资产	1,924,812,306.00	13,824,736,073.00	339,164,968.00
按持股比例计算的净资产份额	577,443,691.90	4,426,680,491.00	135,665,987.20
调整事项	-341,359,390.80	1,212,828,961.00	-5,003,757.21
对联营企业权益投资的账面价值	236,084,301.10	5,639,509,451.00	130,662,230.00
存在公开报价的权益投资的公允价值			
营业收入	239,292,207.70	4,136,040.44	104,621,089.40
净利润	75,281,923.67	13,407,446.14	48,214,713.95

项目	期末余额/本期金额		
	蜀道融资租赁（深圳）有限公司	成自铁路有限责任公司	成都城北出口高速公路有限公司
其他综合收益			
综合收益总额	75,281,923.67	13,407,446.14	48,214,713.95
企业本期收到的来自联营企业的股利			12,494,232.00

续上表：

项目	上年年末余额/上期金额		
	蜀道融资租赁（深圳）有限公司	成自铁路有限责任公司	成都城北出口高速公路有限公司
流动资产	1,694,639,350.00	1,628,866,953.00	306,990,871.00
非流动资产	1,508,311,231.00	12,249,576,881.00	36,024,789.00
资产合计	3,202,950,581.00	13,878,443,834.00	343,015,660.00
流动负债	1,077,673,105.00	67,115,207.08	32,088,220.00
非流动负债	1,483,747,837.00		1,251,000.00
负债合计	2,561,420,942.00	67,115,207.08	33,339,220.00
净资产	641,529,639.30	13,811,328,627.00	309,676,440.00
按持股比例计算的净资产份额	192,458,891.80	4,422,387,426.00	123,870,576.00
调整事项	27,811,074.55	1,212,828,961.00	
对联营企业权益投资的账面价值	220,269,966.30	5,635,216,387.00	123,870,576.00
存在公开报价的权益投资的公允价值			
营业收入	198,318,569.10	2,971,352.97	118,220,953.00
净利润	53,010,834.93	20,729,374.43	35,069,415.00
其他综合收益			
综合收益总额	53,010,834.93	20,729,374.43	35,069,415.00
企业本期收到的来自联营企业的股利			15,843,537.00

表（4）

项　目	期末余额/本期金额		
	四川省多式联运投资发展有限公司	山东汇通金融租赁有限公司	成都特来电新能源有限公司
流动资产	913,296,712.90	39,678,771,649.00	411,958,259.60
非流动资产	160,527,036.20	913,267,407.00	443,161,528.60
资产合计	1,073,823,749.10	40,592,039,056.00	855,119,788.20
流动负债	50,594,130.68	27,921,285,312.00	261,556,946.40
非流动负债	17,581,218.51	7,057,794,457.00	184,631,520.10
负债合计	68,175,349.19	34,979,079,769.00	446,188,466.50
净资产	1,005,648,400.00	5,612,959,287.00	408,931,321.60
按持股比例计算的净资产份额	442,988,120.10	1,032,784,509.00	65,429,011.46
调整事项			-22,505,662.46

项　目	期末余额/本期金额		
	四川省多式联运投资发展有限公司	山东汇通金融租赁有限公司	成都特来电新能源有限公司
对联营企业权益投资的账面价值	442,988,120.10	1,032,784,509.00	42,923,349.00
存在公开报价的权益投资的公允价值			
营业收入	345,962,243.90	2,366,053,198.00	567,941,477.50
净利润	21,650,354.06	763,926,728.80	25,923,880.32
其他综合收益			
综合收益总额	21,650,354.06	763,926,728.80	25,923,880.32
企业本期收到的来自联营企业的股利		32,200,000.00	

续上表：

项　目	上年年末余额/上期金额		
	四川省多式联运投资发展有限公司	山东汇通金融租赁有限公司	成都特来电新能源有限公司
流动资产	985,365,890.60	36,062,867,439.00	537,298,745.70
非流动资产	78,858,318.49	496,421,533.50	434,672,828.10
资产合计	1,064,224,209.09	36,559,288,972.50	971,971,573.80
流动负债	78,621,305.38	28,538,152,494.00	361,553,857.80
非流动负债	2,201,366.96	2,997,103,921.00	218,944,168.80
负债合计	80,822,672.34	31,535,256,415.00	580,498,026.60
净资产	983,401,536.70	5,024,032,558.00	391,473,547.20
按持股比例计算的净资产份额	433,188,376.90	924,421,990.60	62,635,767.55
调整事项			-20,551,098.55
对联营企业权益投资的账面价值	433,188,376.90	924,421,990.60	42,084,669.00
存在公开报价的权益投资的公允价值			
营业收入	764,709,813.80	2,232,470,957.00	520,494,391.90
净利润	39,487,109.07	607,176,501.80	38,951,036.94
其他综合收益			
综合收益总额	39,487,109.07	607,176,501.80	38,951,036.94
企业本期收到的来自联营企业的股利		32,200,000.00	

（十五）其他权益工具投资

项　　目	期末余额	上年年末余额	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	截至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
四川成渝客专铁路投资有限责任公司	449,623,743.01	446,078,200.47		3,545,542.54	23,414,000.47		
四川成昆铁路投资有限责任公司	988,305,692.14	988,826,827.48		-521,135.34	6,704,227.48		
四川西成客专投资有限责任公司	776,318,331.34	781,812,445.60		-5,494,114.26	13,249,945.60		
成都航空有限公司	220,596,000.00	75,000,000.00			535,493.78		
成都京东方显示技术有限公司	835,749,200.00						
成都数据集团股份有限公司	80,464,000.00	80,464,000.00					
成都国资国企改革发展研究院有限责任公司	1,200,000.00	1,200,000.00					
广西北部湾国际集装箱码头有限公司	84,219,900.00	84,219,900.00	7,500,000.00		11,079,271.06		
成都市融资再担保有限责任公司	200,000,000.00	200,000,000.00	97,949.34		1,347,684.34		
蜀道投资集团有限责任公司	101,642,000.00	101,642,000.00					
四川成宜高速公路开发有限公司	71,340,000.00	71,340,000.00					
四川省成南达铁路投资有限责任公司	111,258,526.37	111,013,690.59		244,835.78	563,690.59		
成都交投空港城市建设开发有限公司	400,000.00						
合　　计	3,921,117,392.86	2,941,597,064.14	7,597,949.34	-2,224,871.28	56,894,313.32		

（十六）其他非流动金融资产

项目	期末公允价值	上年年末公允价值
交投川渝（重庆）建设发展有限公司	2,246,722,774.63	2,246,722,774.63
成都市重大产业化项目一期股权投资基金有限公司	327,423,719.45	324,891,079.89
成都市重大产业化项目二期股权投资基金有限公司	304,386,511.31	300,000,000.00
成都誉华航空产业融合发展股权投资基金合伙企业(有限合伙)	219,237,062.44	152,374,987.98
中金启辰贰期（无锡）新兴产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	199,775,199.55	201,319,772.40
成渝地区双城经济圈发展基金合伙企业（有限公司）	120,888,353.64	122,992,153.38
航天云网科技发展有限责任公司	104,000,000.00	
上海泓宇航空产业股权投资合伙企业（有限合伙）	81,766,145.76	82,090,118.26
北京卓翼智能科技有限公司	74,565,010.19	
山东汇通金融租赁有限公司	82,120,000.00	82,072,000.00
苏州太阳井新能源有限公司	66,476,676.82	
成都精灵云科技有限公司	56,244,944.89	
上海引领接力行健私募基金合伙企业	46,769,022.65	
成都交航航空设备合伙企业（有限合伙）	36,389,287.04	52,141,965.59
成都技转智达创业投资基金合伙企业（有限合伙）	29,721,800.00	20,223,553.71
成都科创接力股权投资基金有限公司	21,287,760.90	
上海元创未来私募基金合伙企业（有限合伙）	19,825,272.51	
北京易智时代数字科技有限公司	15,743,667.90	14,630,000.00
四川智能交通系统管理有限责任公司	6,670,000.00	3,750,000.00
成都交投蓉通商业管理合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00	1,000,000.00
航投誉华（成都）股权投资管理有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
成都交投蓉汇商业管理合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	4,063,013,209.68	3,606,208,405.84

（十七）投资性房地产

1.按公允价值计量的投资性房地产

项目	上年年末公允价值	本年增加		
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益
成本合计	3,318,180,896.90	285,300.00	459,707,416.49	
其中：房屋、建筑物	3,180,373,103.63	285,300.00	448,971,648.29	
土地使用权	137,807,793.27		10,735,768.20	
公允价值变动合计	8,666,271.05			20,098,641.25
其中：房屋、建筑物	6,171,645.57			7,382,234.09
土地使用权	2,494,625.48			12,716,407.16
账面价值合计	3,326,847,167.95	285,300.00	459,707,416.49	
其中：房屋、建筑物	3,186,544,749.20	285,300.00	448,971,648.29	
土地使用权	140,302,418.75		10,735,768.20	

（续表）

项目	本年减少		期末公允价值
	处置	转为自用房地产	
成本合计	1,441,384.13		3,776,732,229.26
其中：房屋、建筑物	1,441,384.13		3,628,188,667.79
土地使用权			148,543,561.47
公允价值变动合计			28,764,912.30
其中：房屋、建筑物			13,553,879.66
土地使用权			15,211,032.64
账面价值合计	1,441,384.13		3,805,497,141.56
其中：房屋、建筑物	1,441,384.13		3,641,742,547.45
土地使用权			163,754,594.11

注：投资性房地产的公允价值依据四川维诚资产评估事务所出具的《川维诚评报字(2025)第038号》评估报告确定。

2.未办妥产权证书的投资性房地产

项目	期末公允价值	未办妥产权证书原因
洺悦玖玺府项目	144,214,462.00	正在办理中
成都东客站枢纽-公交出租场站	367,283,136.00	未取得建设工程规划许可证和施工许可证无法进行并联验收，暂无法办理不动产权证
成都东客站枢纽-长途客运场站	472,401,888.00	未取得建设工程规划许可证和施工许可证无法进行并联验收，暂无法办理不动产权证
智慧停车公司保利贝森68个车位	9,635,600.00	正在办理中
智慧停车公司荷花名都50个车位	6,415,000.00	正在办理中
智慧停车公司金牛万达130个车位	16,679,000.00	正在办理中
智慧停车公司浅水半岛168个车位	22,024,800.00	正在办理中
智慧停车公司龙湖晋阳300个车位	31,470,000.00	正在办理中
智慧停车公司浣花香颂100个车位	15,400,000.00	正在办理中
智慧停车公司朗诗西溪里20个车位	2,000,000.00	正在办理中
智慧停车公司意德金楠汇100个车位	10,000,000.00	正在办理中
智慧停车公司万科金色海荣三期100个车位	15,330,000.00	正在办理中
智慧停车公司攀成钢东区停车场400个车位	32,280,000.00	正在办理中
智慧停车公司攀成钢南区停车场400个车位	31,480,000.00	正在办理中
光华智慧停车青羊区石人公园地下停车场	48,127,550.00	正在办理中

（十八）固定资产

项目	期末账面价值	上年年末账面价值
固定资产	1,481,855,913.70	1,538,721,863.78
固定资产清理	3,668.97	

项目	期末账面价值	上年年末账面价值
合计	1,481,859,582.67	1,538,721,863.78

1.固定资产情况

项　目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	2,509,530,132.55	154,861,287.00	124,564,006.72	2,539,827,412.83
其中：　房屋及建筑物	815,076,405.48	72,430,283.46	25,814,863.67	861,691,825.27
机器设备	697,569,449.72	47,671,741.19	18,423,174.21	726,818,016.70
运输工具	686,634,301.74	3,594,445.08	11,092,084.86	679,136,661.96
电子设备	125,034,537.21	19,269,284.69	3,430,190.07	140,873,631.83
办公设备	22,583,444.36	801,422.01	2,131,369.05	21,253,497.32
其他	162,631,994.04	11,094,110.57	63,672,324.86	110,053,779.75
二、累计折旧合计：	970,808,268.77	115,117,039.43	27,953,809.07	1,057,971,499.13
其中：　房屋及建筑物	146,487,988.19	33,766,244.65	7,549,188.50	172,705,044.34
机器设备	482,154,771.27	43,835,412.67	2,386,832.55	523,603,351.39
运输工具	151,223,240.78	25,645,408.22	9,064,016.38	167,804,632.62
电子设备	110,246,025.31	5,511,222.66	4,054,316.01	111,702,931.96
办公设备	13,880,764.51	579,028.97	644,653.10	13,815,140.38
其他	66,815,478.71	5,779,722.26	4,254,802.53	68,340,398.44
三、固定资产账面净值合计	1,538,721,863.78			1,481,855,913.70
其中：房屋及建筑物	668,588,417.29			688,986,780.93
机器设备	215,414,678.45			203,214,665.31
运输工具	535,411,060.96			511,332,029.34
电子设备	14,788,511.90			29,170,699.87
办公设备	8,702,679.85			7,438,356.94
其他	95,816,515.33			41,713,381.31
四、减值准备合计				
四、固定资产账面价值合计	1,538,721,863.78			1,481,855,913.70
其中：房屋及建筑物	668,588,417.29			688,986,780.93
机器设备	215,414,678.45			203,214,665.31
运输工具	535,411,060.96			511,332,029.34
电子设备	14,788,511.90			29,170,699.87
办公设备	8,702,679.85			7,438,356.94
其他	95,816,515.33			41,713,381.31

2.本期无暂时闲置的固定资产

3.未办妥产权证书的固定资产

本集团期末有账面价值人民币49,152,830.00元的固定资产，产权证书正在办理中。

4.受限的固定资产索见本附注八、（六十六）所有权和使用权受到限制的资产所述。

（十九）在建工程

1.在建项目明细

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
3-15凤凰山公交场站				2,144,942.32		2,144,942.32
P+R停车场	7,354,591.90		7,354,591.90	7,354,591.90		7,354,591.90
宝成铁路改造及新建青白江至金堂工程项目	7,352,150.94		7,352,150.94	7,352,150.94		7,352,150.94
财务共享中心建设项目	2,491,289.29		2,491,289.29			
潮音公交场站（5-21）地块				2,546,090.83		2,546,090.83
成都东站汽车客运站充电桩项目	2,659,428.00		2,659,428.00			
成都市车驾管数据采集及应用分析系统建设项目				25,902,524.42		25,902,524.42
成都市低运量轨道交通线网规划项目	22,113,705.49		22,113,705.49	22,190,969.64		22,190,969.64
成都市简州新城鸿永路项目	49,359,709.34		49,359,709.34	46,690,402.00		46,690,402.00
成都市交通信号控制系统升级改造建设项目				28,084,548.59		28,084,548.59
成都市智能交通指挥中心升级改造及案事件管理系统建设项目	27,554,349.79		27,554,349.79	14,310,239.71		14,310,239.71
成都新源里能源管理有限公司华民加油站改造项目				11,320.75		11,320.75
成都站东西两侧下穿铁路隧道工程	1,406,067.23		1,406,067.23	1,331,496.60		1,331,496.60
成都中医药大学十二桥校区项目	53,416,421.33		53,416,421.33	5,124,291.91		5,124,291.91
成灌快速路（沙西线延伸线）项目				847,182.82		847,182.82
成金简快速路	185,634,310.31		185,634,310.31	156,943,679.10		156,943,679.10
成兰铁路	2,276,363.62		2,276,363.62	2,276,363.62		2,276,363.62
成龙简快速路	1,087,843,452.08		1,087,843,452.08	978,424,567.45		978,424,567.45
成龙简快速路（简州新城段）	960,048,045.98		960,048,045.98	764,008,218.06		764,008,218.06

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
成温崇快速路	1,265,203.20		1,265,203.20	1,265,203.20		1,265,203.20
成新蒲快速路	3,131,173.56		3,131,173.56	3,131,173.56		3,131,173.56
成致路跨三环路节点改造工程	151,049,180.55		151,049,180.55	56,692,456.92		56,692,456.92
成资快速路	683,032,048.38		683,032,048.38	642,025,298.64		642,025,298.64
成自泸入城段	50,915,554.30		50,915,554.30	50,117,317.24		50,117,317.24
成自泸入城段（皇经楼路）改造工程	333,861,820.08		333,861,820.08	284,433,378.48		284,433,378.48
川大停车场				743,481,034.46		743,481,034.46
川陕复线项目				1,294,362.00		1,294,362.00
电子警察二期				103,098,845.07		103,098,845.07
电子警察一期升级改造	92,854,128.03		92,854,128.03	92,854,128.03		92,854,128.03
电子科大沙河校区停车场				146,335,031.37		146,335,031.37
东华门地下停车	627,632.75	627,632.75		627,632.75	627,632.75	
东客站区域交通设施改造项目				14,951,768.28		14,951,768.28
东客站优化改造	5,832,648.69		5,832,648.69	5,832,648.69		5,832,648.69
东南半环	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
二环路东半段				6,783,641,284.23		6,783,641,284.23
二环路东四段综合体	3,409,847.00		3,409,847.00	1,078,028.00		1,078,028.00
飞行服务保证基地一期（通航应急救援保障基地）	153,605,140.61		153,605,140.61	8,527,646.12		8,527,646.12
高家加气站	7,929,057.00		7,929,057.00	7,899,419.00		7,899,419.00
高新三号加油站	8,778,465.00		8,778,465.00			
公交场站项目等	73,957,825.50		73,957,825.50	66,169,376.93		66,169,376.93
光华培风10组停车综合体	90,423,488.34		90,423,488.34	58,024,345.02		58,024,345.02

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
鹤林加油站	1,131,463.00	1,131,463.00		1,131,463.00	1,131,463.00	
红星路综合整治工程				224,399,168.97		224,399,168.97
户外拓展项目				6,531,500.48		6,531,500.48
火车北站枢纽扩能改造	18,571,446,629.85		18,571,446,629.85	17,300,322,047.77		17,300,322,047.77
火车西站市政基础配套项目	1,581,174.23		1,581,174.23	1,360,332.20		1,360,332.20
火车西站一期				114,421,320.82		114,421,320.82
机场航站楼站前高架桥	104,914,640.05		104,914,640.05	94,823,046.05		94,823,046.05
集团本部“蓉e行”交通众治公益联盟平台功能扩展项目	2,543,174.48		2,543,174.48	2,543,174.48		2,543,174.48
集团项目管理信息系统平台建设	13,219,354.78		13,219,354.78	13,219,354.78		13,219,354.78
金简仁快速路	877,664,388.08		877,664,388.08	877,432,704.90		877,432,704.90
金简仁快速路（简州新城段）	219,386,666.83		219,386,666.83	184,105,609.78		184,105,609.78
金简仁快速路二期	4,255,345,814.00		4,255,345,814.00	3,828,110,589.77		3,828,110,589.77
金牛区零星地块项目				2,720,148.29		2,720,148.29
锦城广场P+R				36,699,063.77		36,699,063.77
琉璃路公园地下停车场及配套项目				1,569,270.35		1,569,270.35
龙泉山城市森林公园丹景台景区二次提升项目	22,862,419.66		22,862,419.66	9,061,455.41		9,061,455.41
龙泉山城市森林公园熊猫之窗项目	13,064,894.00		13,064,894.00	9,961,500.25		9,961,500.25
龙泉山城市森林旅游环线项目	4,835,296,937.03		4,835,296,937.03	3,892,486,018.63		3,892,486,018.63
满蒙停车场				121,214.18		121,214.18
梅香湖公园及地下停车场项目	3,355,566.80		3,355,566.80	1,928,833.07		1,928,833.07
攀成钢停车场				142,286.84		142,286.84
其他零星工程	51,963,703.47		51,963,703.47	13,842,504.57		13,842,504.57

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
青金快速路	2,694,507.44		2,694,507.44	2,694,507.44		2,694,507.44
邛崃市装配式构建生产基地（一期）项目	3,357,218.09		3,357,218.09	2,120,861.45		2,120,861.45
三环路成仁快速路节点工程	216,653,539.76		216,653,539.76	185,801,924.38		185,801,924.38
三环路扩能提升工程	762,909,440.55		762,909,440.55	9,010,042,876.91		9,010,042,876.91
三环路立交桥改造	564,210,945.20		564,210,945.20	564,210,945.21		564,210,945.21
石人公园景观改造工程	4,722,076.39		4,722,076.39	4,681,623.53		4,681,623.53
市域快速路网	89,333,932.52		89,333,932.52	89,333,932.52		89,333,932.52
天府大道北延线（三环路至赛云台路）工程	1,408,712.26		1,408,712.26	1,055,882.07		1,055,882.07
天府动植物园项目	23,773,132.45		23,773,132.45	9,181,849.99		9,181,849.99
天府站配套综合交通枢纽工程项目	1,189,244,760.00		1,189,244,760.00			
天邛高速	1,219,942.14		1,219,942.14	1,219,942.14		1,219,942.14
铁路公交化改造项目二期	10,222,264.16		10,222,264.16	8,509,056.61		8,509,056.61
通航青年国际社区	134,643,120.07		134,643,120.07	85,554,037.85		85,554,037.85
通航青年国际社区（二期）	358,815,294.27		358,815,294.27	155,180,837.00		155,180,837.00
通用航空运营基地（二期）装修项目	6,357,630.89		6,357,630.89	310,148,051.28		310,148,051.28
同旺加气站				9,122,546.00		9,122,546.00
万卉三路下穿隧道降噪工程项目	3,626,320.35		3,626,320.35			
文化公园项目				15,587,299.26		15,587,299.26
五环路	701,148,338.40		701,148,338.40	677,919,867.17		677,919,867.17
西林街地下停车场项目	47,736,259.82		47,736,259.82	41,995,219.83		41,995,219.83
西岭雪山项目	10,518,127.61		10,518,127.61	8,415,042.37		8,415,042.37
小南街建设南街沙河停车场项目				3,353,534.11		3,353,534.11

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新华充电项目	1,067,266.71		1,067,266.71			
一环路改造	7,547,165.47		7,547,165.47	7,505,316.32		7,505,316.32
运业东客站导视及照明系统改造	2,381,784.58		2,381,784.58			
运业东客站增设出租车场站空调	1,765,677.26		1,765,677.26			
运业东客站增设东西广场连接扶梯	1,066,143.40		1,066,143.40			
智慧交通一期、二期建设项目	1,464,245,983.45		1,464,245,983.45	1,352,119,232.07		1,352,119,232.07
智能交通顶层系统				45,841,954.11		45,841,954.11
智能交通及应急指挥平台				22,637,892.80		22,637,892.80
梓潼桥地下停车场	1,204,174.75	1,204,174.75		1,204,174.75	1,204,174.75	
紫檀街地下停车场项目				25,541,415.28		25,541,415.28
走马街停车场				2,975,692.00		2,975,692.00
合计	38,657,833,682.54	2,963,270.50	38,654,870,412.04	50,399,912,081.46	2,963,270.50	50,396,948,810.96

2.重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数（万元）	上年年末余额	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他减少	期末余额
机场航站楼站前高架桥	13,917.59	94,823,046.05	10,091,594.00			104,914,640.05
火车北站枢纽扩能改造	2,199,613.21	17,300,322,047.77	1,271,124,582.08			18,571,446,629.85
二环路东半段（注1）	792,008.40	6,783,641,284.23			6,783,641,284.23	
电子警察二期（注1）	11,494.11	103,098,845.07			103,098,845.07	
智能交通及应急指挥平台（注1）	2,368.00	22,637,892.80			22,637,892.80	
智能交通顶层系统（注1）	5,676.61	45,841,954.11			45,841,954.11	
火车西站一期（注1）	13,204.00	114,421,320.82			114,421,320.82	
电子警察一期升级改造	9,289.39	92,854,128.03				92,854,128.03

项目名称	预算数（万元）	上年年末余额	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	期末余额
金简仁快速路二期	1,050,058.33	3,828,110,589.77	427,235,224.22			4,255,345,813.99
成龙简快速路	717,391.86	978,424,567.45	109,418,884.63			1,087,843,452.08
金简仁快速路	220,078.82	877,432,704.90	231,683.18			877,664,388.08
成资快速路	159,877.76	642,025,298.64	41,006,749.74			683,032,048.38
五环路	3,580,089.83	677,919,867.17	23,228,471.23			701,148,338.40
龙泉山城市森林旅游环线项目	820,000.00	3,892,486,018.63	942,810,918.40			4,835,296,937.03
龙泉山城市森林公园熊猫之窗项目	800,000.00	9,961,500.25	3,103,393.75			13,064,894.00
通航青年国际社区（二期）	52,579.51	155,180,837.00	203,634,457.27			358,815,294.27
飞行服务保证基地一期（通航应急救援保障基地）	26,861.37	8,527,646.12	145,077,494.49			153,605,140.61
通航青年国际社区	14,000.00	85,554,037.85	49,089,082.22			134,643,120.07
合计		35,713,263,586.66	3,226,052,535.21		7,069,641,297.03	31,869,674,824.84

续上表：

项目名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
机场航站楼站前高架桥	75.38	75.38				自筹资金
火车北站枢纽扩能改造	84.43	84.43	4,650,352,189.10	276,753,543.37	3.50	自筹资金和财政资金
二环路东半段	100.00	100.00				自筹资金和财政资金
电子警察二期	100.00	100.00				自筹资金和财政资金
智能交通及应急指挥平台	100.00	100.00				自筹资金和财政资金
智能交通顶层系统	100.00	100.00				自筹资金和财政资金
火车西站一期	100.00	100.00				自筹资金和财政资金
电子警察一期升级改造	99.96	99.96				自筹资金
金简仁快速路二期	40.79	40.79	347,516,561.51		4.80	自筹资金和财政资金

项目名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
成龙简快速路	15.16	15.16	68,831,353.20		4.80	自筹资金和财政资金
金简仁快速路	39.89	39.89	61,121,474.08		4.80	自筹资金和财政资金
成资快速路	45.29	45.29	74,270,940.60		4.80	自筹资金和财政资金
五环路	2.07	2.07	73,866,143.63		4.80	自筹资金和财政资金
龙泉山城市森林旅游环线项目（注2）	58.97	58.97	194,986,300.26	-3,305,528.81	3.00-3.84	专项债
龙泉山城市森林公园熊猫之窗项目	0.16	0.16				自筹资金
淮投通航青年国际社区（二期）	68.24	68.24				自筹资金
飞行服务保证基地一期（通航应急救援保障基地）	57.18	57.18	310,406.68	310,406.68	2.92	自筹资金
淮投通航青年国际社区	96.17	96.17	13,790,191.65	8,562,526.36	3.95	自筹资金
合计			5,485,045,560.71	282,320,947.60		

注1：二环路东半段等项目的其他减少为转入其他非流动资产。

注2：本期资本化利息金额为负系调整前期多资本化金额导致。

3.本期未发生在建工程减值

（二十）使用权资产

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	987,246,021.55	40,252,677.02	10,341,754.81	1,017,156,943.76
其中：土地	55,295,032.41	17,737,569.44	55,503.24	72,977,098.61
房屋及建筑物	26,794,674.10	22,515,107.58	6,445,787.34	42,863,994.34
机器运输	905,156,315.04		3,840,464.23	901,315,850.81
二、累计折旧合计：	82,262,539.81	65,183,370.02	4,784,047.06	142,661,862.77
其中：土地	16,002,118.82	7,891,309.25		23,893,428.07
房屋及建筑物	10,100,768.36	27,314,665.25	2,437,096.76	34,978,336.85
机器运输	56,159,652.63	29,977,395.52	2,346,950.30	83,790,097.85
三、使用权资产账面净值合计	904,983,481.74			874,495,080.99
其中：土地	39,292,913.59			49,083,670.54
房屋及建筑物	16,693,905.74			7,885,657.49
机器运输	848,996,662.41			817,525,752.96
四、减值准备合计				
五、使用权资产账面价值合计	904,983,481.74			874,495,080.99
其中：土地	39,292,913.59			49,083,670.54
房屋及建筑物	16,693,905.74			7,885,657.49
机器运输	848,996,662.41			817,525,752.96

注：本期减少系提前结束租赁合同、租赁期满终止确认使用权资产及交勘院和交投供应链公司出表导致。

（二十一）无形资产

项　目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	8,399,323,852.83	144,061,735.25	211,715,325.21	8,331,670,262.87
其中：软件	35,025,396.03	26,660,533.30	5,689,218.25	55,996,711.08
土地使用权	1,037,933,243.80	78,185,947.27	111,566,043.96	1,004,553,147.11
特许权	7,325,725,213.00	38,085,066.00	94,460,063.00	7,269,350,216.00
专利权	640,000.00	1,130,188.68		1,770,188.68
二、累计摊销合计	2,683,384,913.09	323,914,481.22	13,746,066.15	2,993,553,328.16
其中：软件	23,325,509.05	4,141,101.04	5,525,277.82	21,941,332.27
土地使用权	150,374,216.37	25,545,977.94	8,220,788.33	167,699,405.98
特许权	2,509,514,521.00	294,217,984.00		2,803,732,505.00
专利权	170,666.67	9,418.24		180,084.91
三、账面价值合计	5,715,938,939.74			5,338,116,934.71
其中：软件	11,699,886.98			34,055,378.81
土地使用权	887,559,027.43			836,853,741.13
特许权	4,816,210,692.00			4,465,617,711.00
专利权	469,333.33			1,590,103.77

注1：2024年，路桥管理将土地重分类调整至在建工程，涉及原值减少101,257,801.28元，累计折旧减少7,915,752.24元。

注2：特许经营权的减少为本年根据成彭扩容改造项目竣工结算审核金额调整无形资产原值。

（二十二）开发支出

项目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
基于5G通信应用的施工协同与数据采集单兵智能系统	282,000.00						282,000.00
新型连续式钢筋标距仪		242,974.46					242,974.46
安全管理信息化系统	218,250.00	174,600.00					392,850.00
智慧建设管理系统	2,605,698.12	2,629,087.78					5,234,785.90
建筑垃圾智慧化管理运营平台	5,881,215.79	5,557,903.53					11,439,119.32
建筑垃圾在工程领域资源化利用技术研究项目		467,094.35					467,094.35
合　计	8,987,163.91	9,071,660.12					18,058,824.03

（二十三）商誉

1.商誉账面原值

被投资单位名称	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
正达检测	63,563,475.00			63,563,475.00
成名高速	92,229,273.00			92,229,273.00
信息科技	6,837,400.93			6,837,400.93
成高股份	176,680,696.77			176,680,696.77
成温邛高速	65,787,164.98			65,787,164.98
东方时尚驾驶学校	8,993,355.56			8,993,355.56
合计	414,091,366.24			414,091,366.24

2.商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	上年年末余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
成名高速（注1）	16,578,653.00					16,578,653.00
东方时尚驾驶学校		246,126.00				246,126.00
合计	16,578,653.00	246,126.00				16,824,779.00

注1：成高股份于2019年12月自母公司建管集团取得成名高速51%的股权，形成商誉人民

币92,229,273.00元。

企业合并取得的商誉已经分配至成名高速资产组以进行减值测试:

成名高速资产组的可收回金额根据资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产组组合的预计未来现金流量的现值根据管理层批准的特许经营期间内的现金流量预测来确定。于2024年12月31日、2023年12月31日、2022年12月31日，现金流量预测适用的折现率分别为8.65%、8.56%、8.81%。

以下说明了管理层为进行商誉的减值测试，在确定现金流量预测时作出的关键假设：

通行费费率—每一类车型的预期通行费费率均通过四川省交通运输厅与四川省发展和改革委员会批准。

车流量—预测车流量由独立的专业交通研究机构出具。

折现率—所使用折现率为税前折现率，反映了与成名高速公司相关的风险。

分配至上述资产组的关键假设的金额与本集团历史经验及外部信息一致。

注2：交旅运业2023年购买取得东方驾校51%股权，形成商誉人民币8,993,355.56元。企业合并取得的商誉已经分配至东方驾校资产组以进行减值测试。

（二十四）长期待摊费用

项　目	上年年末余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
装修费	43,062,963.36	32,194,444.61	13,094,882.03		62,162,525.94
租赁费	76,262.05		76,262.05		
维修费	42,724,239.99	8,000,297.97	12,255,585.07		38,468,952.89
改扩建支出	5,293,799.13	4,884,775.68	1,616,766.20		8,561,808.61
合 计	91,157,264.53	45,079,518.26	27,043,495.35		109,193,287.44

（二十五）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明细

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	27,758,722.48	6,885,052.86	34,897,979.93	8,483,276.79
信用减值损失	397,761,466.79	96,530,809.32	418,641,160.61	103,851,314.31
可抵扣亏损	53,063,921.44	13,265,980.36	30,734,461.64	7,683,614.41
递延收益	6,579,500.00	1,644,875.00	6,983,000.00	1,745,750.00
无形资产摊销	29,446,148.00	7,361,537.00	73,855,908.00	11,078,386.00
固定资产折旧年限与税费差异	13,685,501.51	3,413,635.70	13,108,863.73	3,227,321.75
租赁	105,836,624.41	26,350,066.72	71,489,826.13	17,793,212.48
预提费用	20,074,101.20	3,299,041.03	63,386.20	9,507.93
内部未实现交易	668,055,127.88	167,013,781.97	643,172,235.24	158,660,236.55
预收占地补偿	53,293,196.00	13,323,299.00	95,938,621.00	15,357,164.00

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
公允价值变动损益的影响			173,077.00	25,962.00
预计负债	2,607,611.00	651,903.00		
合计	1,378,161,920.71	339,739,981.97	1,389,058,519.48	327,915,746.22

2.未经抵消的递延所得税负债明细

项目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
无形资产摊销	308,767,832.00	77,191,958.00	459,960,349.00	76,264,084.00
非同一控制下的企业合并评估增值	11,458,705.40	2,864,676.35	12,432,631.47	3,010,765.26
投资性房地产公允价值变动	134,372,241.36	33,586,563.74	122,800,470.78	30,700,117.70
其他非流动金融资产公允价值变动	195,003,865.60	48,750,966.40	56,105,878.44	14,026,469.61
其他权益工具投资公允资产变动	41,706,992.86	10,426,748.21	43,931,864.12	10,982,966.03
土地置换评估增值	16,681,916.00	4,170,479.00	22,809,639.35	5,702,409.34
债务豁免			18,910,429.41	3,214,773.00
租赁	2,911,400.97	608,943.36	1,080,180.60	183,005.14
调整固定资产累计折旧导致的纳税时间性差异			155,795.13	23,369.27
收购子公司公允价值调整	442,515,532.00	110,628,883.01	518,975,337.00	114,131,259.00
合计	1,153,418,486.19	288,229,218.07	1,257,162,575.30	258,239,218.35

3.未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异	113,793,402.73	364,092,172.80
可抵扣亏损	1,108,147,818.49	1,190,704,634.17
合计	1,221,941,221.22	1,554,796,806.97

4.未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	上年年末余额
2024年		113,187,763.68
2025年	45,533,855.00	54,059,745.00
2026年	308,157,393.53	308,157,393.53
2027年	200,286,872.92	200,286,872.92
2028年	515,012,859.04	515,012,859.04
2029年	39,156,838.00	

年份	期末余额	上年年末余额
2030年		
合计	1,108,147,818.49	1,190,704,634.17

（二十六）其他非流动资产

项　目	期末余额	上年年末余额
三环路扩能提升项目	8,437,838,794.67	
已完工待移交政府工程项目	7,408,840,840.27	115,189,581.81
三环路及火车南站立交桥（注2）	4,765,638,142.71	3,767,656,783.66
成蒲铁路项目（成都市域铁路有限责任公司资本金）（注1）	3,775,874,827.73	3,775,874,827.73
川藏铁路引入线项目	3,330,000,000.00	2,287,070,000.00
成都龙泉山城市森林公园丹景台片区综合提升项目	941,686,677.34	939,779,408.15
铁路项目投资	930,527,000.00	930,527,000.00
五环路青白江一期	876,758,336.55	326,569,455.38
川大停车场	744,409,167.19	
东客站停车场项目等	636,862,926.64	636,862,926.64
东客站枢纽项目	624,864,141.26	624,864,141.26
成都市三环路路面维护整治工程项目（注1）	494,630,790.22	494,630,790.22
预付征地拆迁款	253,241,800.00	
合同资产	232,588,660.64	
预缴增值税	203,780,123.66	150,649,016.87
龙泉山城市森林公园绿道建设项目	191,579,513.34	95,774,773.23
电子科大沙河校区停车场	146,335,031.37	
成都龙泉山城市森林公园丹景台片区综合提升项目运营费用	129,095,942.65	191,314,749.72
市域铁路公交化改造一期项目	92,583,379.01	92,583,379.00
东客站保障性租赁住房	82,336,359.23	82,336,359.23
锦城广场P+R	36,699,063.77	
红星路等10座人行天桥（注1）	30,314,539.38	30,314,539.38
枢纽三环路项目	23,767,511.88	
履约保证金	10,000,000.00	10,000,000.00
成都石象湖交通饭店有限公司股权投资	8,011,179.62	8,011,179.62
合同取得成本	7,075,209.92	1,491,826.08
西客站片区	6,675,917.07	6,667,822.73
外北加气站	5,521,617.11	5,521,617.11
同乐9号加气站	4,060,724.20	4,027,675.40
走马街停车场	2,975,692.00	
潮音公交场站（5-21）地块	2,956,788.52	
3-15凤凰山公交场站	2,920,202.86	
成金简快速路项目	1,178,674.25	1,169,749.51

项　目	期末余额	上年年末余额
攀成钢停车场	142,286.84	
满蒙停车场	121,214.18	
其他	8,513.20	500,538.32
火车西站二期		161,611,926.74
合 计	34,441,901,589.28	14,741,000,067.79

注1：根据成都市国资委《成国资报[2018]154号》文件、《成府办[2018]5-1-272号》文件及《成府办[2018]5-1-300号》文件批示：同意本公司不再确认市域铁路公司盈亏，根据《关于印发成都市轨道交通专项资金筹措方案的通知》（成府函[2017]153号）相关规定，该投资纳入轨道交通专项资金逐年安排解决，自2018年1月1日起执行。

注2：三环路等市政道路及桥梁为本公司下属公司——路桥经营的代管资产，成都市财政局2018年3月6日出具成财函投（2018）8号《成都市财政局关于“五路一桥”停止收费后三环路等市政道路及桥梁投资、运维资金安排意见的函》再次明确了“五路一桥”投资成本由财政预算安排资金解决。

（二十七）短期借款

1.短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
信用借款	441,370,700.00	374,966,395.37
合计	441,370,700.00	374,966,395.37

2.本期无已逾期未偿还的短期借款

（二十八）应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	22,419,733.50	66,155,388.87
合计	22,419,733.50	66,155,388.87

（二十九）应付账款

1.应付账款按账龄列示

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内（含1年）	5,067,767,655.34	6,065,863,949.50
1-2年	2,381,735,299.17	739,273,859.66
2-3年	305,874,206.70	447,981,651.45
3年以上	1,253,978,863.27	1,847,531,881.81
合计	9,009,356,024.48	9,100,651,342.42

2.账龄超过1年的重要应付账款：

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
中国五冶集团有限公司	413,645,393.57	未到结算时点
中铁二十四局集团有限公司	339,809,150.75	未到结算时点

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
中交第四公路工程局有限公司	263,128,283.23	未到结算时点
中交第二航务工程局有限公司	227,830,236.10	未到结算时点
中铁十五局集团第三工程有限公司	163,788,235.81	未到结算时点
成都建工路桥建设有限公司	160,779,473.33	未到结算时点
中建三局集团有限公司	155,598,222.49	未到结算时点
四川省第六建筑有限公司	130,777,116.00	未到结算时点
成都建工集团有限公司	72,280,700.21	未到结算时点
中铁建物产科技有限公司苍溪至巴中高速公路物资分部	71,798,419.91	未到结算时点
中铁十五局集团第四工程有限公司	65,078,093.14	未到结算时点
成都建工路桥建设有限公司	60,527,953.10	未到结算时点
中铁十五局集团第五工程有限公司苍溪至巴中高速公路项目第四施工工区项目经理部	59,761,177.00	未到结算时点
四川公路桥梁建设集团有限公司	50,436,388.60	未到结算时点
中铁建设集团有限公司	49,258,207.34	未到结算时点
中铁十五局集团第四工程有限公司苍溪至巴中高速公路项目第三施工工区项目经理部	41,182,206.00	未到结算时点
中铁十五局集团第四工程有限公司苍溪至巴中高速公路项目第二施工工区项目经理部	41,152,025.00	未到结算时点
中铁十五局集团第三工程有限公司苍溪至巴中高速公路项目第一施工工区项目经理部	36,114,774.00	未到结算时点
上海城建市政工程（集团）有限公司	29,571,760.14	未到结算时点
成都建工集团有限公司	19,672,894.00	未到结算时点
成都交投建筑工业化有限公司	19,406,192.29	未到结算时点
四川瑞通工程建设集团有限公司	18,932,803.00	未到结算时点
四川华鲲振宇智能科技有限责任公司	18,239,555.00	未到结算时点
中交第一公路工程局有限公司	16,428,579.00	未到结算时点
四川省成都双流国际机场建筑安装工程有限公司	16,193,208.99	未到结算时点
中铁一局集团有限公司龙泉山城市森林公园森林绿道项目经理部	15,303,620.45	未到结算时点
合　计	2,556,694,668.45	

（三十）预收款项

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内（含1年）	14,619,224.14	31,386,916.24
1年以上	51,192.80	19,447,754.58
合计	14,670,416.94	50,834,670.82

（三十一）合同负债

项　　目	期末余额	上年年末余额
预收货款	2,006,964.80	29,608,615.06
预售房款	2,104,167,079.12	3,963,318,980.71
预收工程款	75,538,548.55	13,540,941.25
预收服务费	63,821,305.51	23,108,917.96

项　　目	期末余额	上年年末余额
预收加油款	4,548,250.00	11,233,985.44
期票收入	1,633,345.00	2,016,513.00
预收统缴款	2,140,855.00	1,125,095.00
预收分成款	834,943.96	501,622.86
合　　计	2,254,691,291.94	4,044,454,671.28

（三十二）应付职工薪酬

1.应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	152,578,501.41	1,060,578,605.99	1,026,793,726.66	186,363,380.74
二、离职后福利-设定提存计划	2,365,013.30	140,545,715.91	142,359,825.50	550,903.71
三、辞退福利		1,266,135.96	1,266,135.96	
四、一年内到期的其他福利				
五、其他		34,624.73	34,624.73	
合计	154,943,514.71	1,202,425,082.59	1,170,454,312.85	186,914,284.45

2.短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	139,756,953.52	761,239,274.21	728,514,271.98	172,481,955.75
二、职工福利费	598,797.61	70,847,523.98	71,369,951.59	76,370.00
三、社会保险费	25,364.10	56,547,399.40	56,473,772.50	98,991.00
其中：医疗保险费	24,797.58	52,885,214.49	52,819,394.07	90,618.00
工伤保险费	566.52	2,998,081.49	2,990,275.01	8,373.00
生育保险费		9,657.60	9,657.60	
其他		654,445.82	654,445.82	
四、住房公积金	188,358.00	81,155,689.41	81,150,839.41	193,208.00
五、工会经费和职工教育经费	11,610,148.53	18,099,020.28	18,269,886.59	11,439,282.22
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、非货币性福利				
九、其他短期薪酬	398,879.65	72,689,698.71	71,015,004.59	2,073,573.77
合计	152,578,501.41	1,060,578,605.99	1,026,793,726.66	186,363,380.74

3.设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	402,305.25	104,126,887.07	104,295,076.46	234,115.86
二、失业保险费	1,277.83	3,879,873.25	3,895,169.08	-14,018.00
三、企业年金缴费	1,961,430.22	32,447,146.14	34,077,770.51	330,805.85
四、其他		91,809.45	91,809.45	

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	2,365,013.30	140,545,715.91	142,359,825.50	550,903.71

（三十三）应交税费

项目	期末余额	上年年末余额
增值税	92,940,048.85	149,751,522.37
企业所得税	230,991,050.08	218,987,594.24
个人所得税	1,357,876.27	1,414,893.76
资源税	2,820.69	
土地增值税	44,114,036.70	
房产税	171,723.66	253,372.99
土地使用税	94,907.63	229,384.00
城市维护建设税	8,752,547.95	1,525,190.90
教育费附加（含地方教育费附加）	6,299,734.12	1,205,426.93
印花税	2,801,021.64	14,318,940.44
其他	16,642,907.80	14,956,936.00
合计	404,168,675.39	402,643,261.63

（三十四）其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利	152,687,951.58	138,798,179.16
其他应付款项	5,744,162,717.27	4,669,738,356.47
合计	5,896,850,668.85	4,808,536,535.63

1.应付股利情况

项目	期末余额	上年年末余额
普通股股利	20,838,923.58	62,230,123.58
永续债股利	131,849,028.00	76,568,055.58
合计	152,687,951.58	138,798,179.16

2.其他应付款项

（1）按款项性质列示其他应付款项

项　目	期末余额	上年年末余额
非关联方往来款	3,430,072,041.42	2,240,248,795.35
关联方往来款	1,016,839,542.26	946,611,712.37
未结算工程款	962,999,893.91	1,073,656,258.62
保证金、押金、质保金	240,567,516.43	291,383,873.79
代扣代缴款	93,683,723.25	117,837,716.34
合　计	5,744,162,717.27	4,669,738,356.47

（2）账龄超过1年的重要其他应付款项

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
成都天府艺术公园投资有限公司	291,665,833.33	未到结算期
成都绿城巴蜀投资有限公司	319,369,921.63	未到结算期
成都市金牛国投产业投资开发有限公司	207,080,000.00	未到结算期
成都高新技术产业开发区财政局	291,364,587.50	未到结算期
四川省机场集团有限公司	51,654,029.33	未到结算期
四川省第六建筑有限公司	19,753,256.71	未到结算期
四川省地质工程勘察院集团有限公司	14,000,000.00	未到结算期
四川省成简快速路发展有限公司	50,000,000.00	未到结算期
成都市成华区人民政府	20,510,000.00	未到结算期
中国建筑西南设计研究院有限公司	3,033,115.70	未到结算期
四川兴良信造价咨询招标代理有限责任公司	6,566,783.47	未到结算期
合　计	1,274,997,527.67	

（三十五）一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	5,438,169,062.57	6,231,164,353.61
一年内到期的应付债券	4,057,790,513.16	6,996,111,726.52
一年内到期的长期应付款	3,690,228.45	3,840,000.00
一年内到期的租赁负债	136,220,645.90	102,508,714.67
一年内到期的占道补偿	9,984,965.00	10,155,070.00
一年内到期的远期车流量补偿	7,808,554.00	7,165,578.00
合计	9,653,663,969.09	13,350,945,442.80

（三十六）其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税额	198,866,187.74	111,468,452.42
合计	198,866,187.74	111,468,452.42

（三十七）长期借款

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款	2,000,213,087.32	2,025,000,000.00
抵押借款	655,262,018.39	1,350,540,157.48
保证借款	4,285,127,392.32	4,656,539,226.42
信用借款	20,179,469,092.00	18,948,242,526.17
合计	27,120,071,590.03	26,980,321,910.07

（三十八）应付债券

1.应付债券

项　目	期末余额	上年年末余额
2020年度1期中票10亿（20成交投MTN001）	1,035,475,000.00	1,035,475,000.00
2021年度第一期中期票据(21MTN001)	1,517,193,103.04	1,517,106,441.67

项　目	期末余额	上年年末余额
2021年度第二期中期票据(21MTN002)	505,782,224.17	505,736,345.47
21成交01		2,549,478,813.95
21成交02	1,522,058,713.34	1,521,942,253.93
2017美元债发行3亿	2,143,454,566.20	2,108,993,997.78
2021年美元债		4,246,214,354.77
2022年度第一期中期票据(22MTN001)	2,017,734,786.91	2,017,448,674.03
2022年公开发行公司债8亿（第一期）	811,826,832.05	811,721,387.64
22成交02	1,924,738,505.75	1,924,669,358.82
成都交投停车费收益权资产支持专项计划	730,450,367.44	594,837,553.85
成高股份2023年度第一期中期票据MTN001	303,945,206.00	303,945,206.00
2024年美元债3亿（5年期）	2,162,603,794.91	
2024年美元债3亿（3.5年期）	2,165,245,287.07	
减：1年内到期的应付债券	4,057,790,513.16	6,996,111,726.52
合计	12,782,717,873.72	12,141,457,661.39

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	上年年末余额
2020年度1期中票10亿（20成交投MTN001）	1,000,000,000.00	2020年1月17日	5年	1,000,000,000.00	1,035,475,000.00
2021年度第一期中期票据(21MTN001)	1,500,000,000.00	2021年8月24日	5年	1,500,000,000.00	1,517,106,441.67
2021年度第二期中期票据(21MTN002)	500,000,000.00	2021年9月3日	5年	500,000,000.00	505,736,345.47
21成交01	2,500,000,000.00	2021年6月9日	3年	2,500,000,000.00	2,549,478,813.95
21成交02	1,500,000,000.00	2021年7月26日	5年	1,500,000,000.00	1,521,942,253.93
2017美元债发行3亿	1,960,260,000.00	2017年12月14日	10年	1,960,260,000.00	2,108,993,997.78
2021年美元债	3,823,140,000.00	2021年12月1日	3年	3,823,140,000.00	4,246,214,354.77
2022年度第一期中期票据(22MTN001)	2,000,000,000.00	2022年8月5日	3年	2,000,000,000.00	2,017,448,674.03
2022年公开发行公司债8亿（第一期）	800,000,000.00	2022年6月21日	3年	800,000,000.00	811,721,387.64
22成交02	1,900,000,000.00	2022年7月27日	10年	1,900,000,000.00	1,924,669,358.82
成都交投停车费收益权资产支持专项计划	660,000,000.00	2023年2月21日	9年	660,000,000.00	594,837,553.85
成高股份2023年度第一期中期票据MTN001	300,000,000.00	2023年7月21日	3年	300,000,000.00	303,945,206.00
2024年美元债3亿（5年期）	2,156,520,000.00	2024年11月7日	5年	2,156,520,000.00	
2024年美元债3亿（3.5年期）	2,156,520,000.00	2024年11月7日	3.5年	2,156,520,000.00	
合　　计	22,756,440,000.00			22,756,440,000.00	19,137,569,387.91

续表：

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
2020年度1期中票10亿（20成交投MTN001）		38,700,000.00		38,700,000.00	1,035,475,000.00
2021年度第一期中期票据(21MTN001)		52,050,000.00	-86,661.37	52,050,000.00	1,517,193,103.04
2021年度第二期中期票据(21MTN002)		17,600,000.04	-45,878.66	17,600,000.00	505,782,224.17
21成交01		38,050,520.38	-352,436.05	2,587,881,770.38	
21成交02		51,750,000.00	-116,459.41	51,750,000.00	1,522,058,713.34

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
2017美元债发行3亿	31,710,000.00	103,468,537.50	-2,750,568.42	103,468,537.50	2,143,454,566.20
2021年美元债	26,460,000.00	86,032,650.00	-3,405,645.23	4,362,112,650.00	
2022年度第一期中期票据(22MTN001)		53,799,999.96	-286,112.92	53,800,000.00	2,017,734,786.91
2022年公开发行公司债8亿（第一期）		23,760,000.00	-105,444.41	23,760,000.00	811,826,832.05
22成交02		60,800,000.04	-69,146.89	60,800,000.00	1,924,738,505.75
成都交投停车费收益权资产支持专项计划	200,000,000.00	20,479,123.61		84,866,310.02	730,450,367.44
成高股份2023年度第一期中期票据MTN001					303,945,206.00
2024年美元债3亿（5年期）	2,156,520,000.00	16,111,863.12	10,028,068.21		2,162,603,794.91
2024年美元债3亿（3.5年期）	2,156,520,000.00	15,633,292.93	6,908,005.86		2,165,245,287.07
合　　计	4,571,210,000.00	578,235,987.58	9,717,720.71	7,436,789,267.90	16,840,508,386.88

（三十九）租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
租赁付款额	838,551,408.49	987,597,313.76
减：未确认的融资费用	137,989,774.47	187,495,927.66
重分类至一年内到期的非流动负债	136,220,645.90	102,508,714.67
租赁负债净额	564,340,988.12	697,592,671.43

（四十）长期应付款

项　目	期末余额	上年年末余额
长期应付款项	6,722,341,544.46	6,403,075,308.73
专项应付款	58,846,842,486.41	53,024,269,642.79
合　计	65,569,184,030.87	59,427,344,951.52

1.长期应付款项期末余额最大的前2项

项目	期末余额	上年年末余额
分期购买设备	9,180,582.37	5,198,597.02
天府股权投资基金	6,713,160,962.09	6,397,876,711.71
合计	6,722,341,544.46	6,403,075,308.73

2.专项应付款期末余额最大的前5项

项　目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
三环路扩能提升项目	7,046,199,700.00	1,650,705,000.00	593,758,853.10	8,103,145,846.90
火车北站片区改造项目	7,499,011,749.91	470,000,000.00	622,334,400.00	7,346,677,349.91
二环路东段改造工程	6,913,745,311.25			6,913,745,311.25
铁路项目拆迁补偿款	7,288,900,633.93	2,728,331,271.08	4,016,587,326.22	6,000,644,578.79
市域快速路网	4,090,000,000.00	469,945,344.92	1,855,740,000.00	2,704,205,344.92
合　计	32,837,857,395.09	5,318,981,616.00	7,088,420,579.32	31,068,418,431.77

（四十一）预计负债

项目	期末余额	上年年末余额
未决诉讼	2,607,611.00	7,756,746.00

注：2021年，振兴公司与拓创建设签订工程施工合同，合同约定拓创建设负责安德服务区建设项目（一期）工程。2024年5月，拓创建设向成都市郫都区人民法院起诉振兴公司，要求其支付工程款及其他各项赔偿合计人民币28,059,936元。振兴公司接到上述诉状后，基于涉案工程存在逾期完工的事实，向成都市郫都区人民法院提起反诉，要求拓创建设支付逾期交工违约金人民币10,032,492元。截至2024年12月31日，振兴公司已在其他应付款中计入对拓创建设应付工程款人民币11,715,196元，并确认预计负债人民币2,607,611元，合计人民币14,322,807元。截至本报告出具日，成都市郫都区人民法院尚未对案件进行判决，对于拓创建设剩余的诉讼赔偿请求，管理层根据目前案件进展及法律顾问的意见，未确认预计负债。

（四十二）递延收益

项　目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
中央基建保障性安居房财政补贴	33,224,446.86	11,200,000.00	33,386,113.53	11,038,333.33
2010年车辆购置税支出预算补助资金	31,820,913.50		1,136,461.20	30,684,452.30
专货2线扩能改造项目	9,111,299.92		9,111,299.92	
A4保障性安居工程补助资金	5,820,000.00		5,820,000.00	
省级工业化补贴资金	4,760,000.00		403,500.00	4,356,500.00
邛崃市经济科技和信息化局补贴资金	2,223,000.00			2,223,000.00
多粒度交通疏导综合	486,456.42		349,367.21	137,089.21
服务平台关键技术	400,000.00		35,638.85	364,361.15
研究项目	171,304.00		77,723.60	93,580.40
高企奖补		150,000.00		150,000.00
四川省科学技术厅2024年度航空航天重大科技专项“揭榜挂帅”项目-城市低空交通管控关键技术研发及应用项目		480,000.00		480,000.00
全民健身补短板财政补贴		500,000.00		500,000.00
合　　计	88,017,420.70	12,330,000.00	50,320,104.31	50,027,316.39

（四十三）其他非流动负债

项　目	期末余额	上年年末余额
预收租金	5,947,409.00	5,104,155.00
预收服务区款项	36,416,233.00	39,241,921.00
永久性占道补偿	43,069,669.00	48,760,214.00
远期车流量补偿	32,457,531.00	39,481,287.00
长期待转销项税	382,644.80	
其他	857,663.41	
合计	119,131,150.21	132,587,577.00

（四十四）实收资本

投资者名称	上年年末余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
合计	10,000,000,000.00	100.00			10,000,000,000.00	100.00
成都市国有资产监督管理委员会	9,000,000,000.00	90.00			9,000,000,000.00	90.00
四川省财政厅	1,000,000,000.00	10.00			1,000,000,000.00	10.00

（四十五）其他权益工具

发行在外的金融工具	上年年末账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
中原信托10亿	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00
23成交Y2	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00

发行在外的金融工具	上年年末账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
23成交投MTN001	1,500,000,000.00			1,500,000,000.00
23成交Y1	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00
百瑞信托	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00
渤海信托	2,000,000,000.00			2,000,000,000.00
24成交投MTN001		2,500,000,000.00		2,500,000,000.00
2024年第一期可续期公司债24成交KY01		1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
2024年第二期可续期公司债24成交KY02		500,000,000.00		500,000,000.00
2024年第二期可续期公司债24成交KY03		500,000,000.00		500,000,000.00
合　计	7,500,000,000.00	4,500,000,000.00		12,000,000,000.00

注：本期增加为本公司于2024年1月23日新增“2024年第一期可续期公司债24成交KY01”1,000,000,000.00元，2024年5月28日新增“24成交投MTN001”2,500,000,000.00元，2024年11月13日新增“2024年第二期可续期公司债24成交KY02” 500,000,000.00元，2024年11月13日新增“2024年第二期可续期公司债24成交KY03” 500,000,000.00元。

（四十六）资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本（或股本）溢价	12,393,617,965.72			12,393,617,965.72
二、其他资本公积	27,620,381,107.47	9,052,939,592.56	74,595,259.73	36,598,725,440.30
合计	40,013,999,073.19	9,052,939,592.56	74,595,259.73	48,992,343,406.02

注：本年度本集团增加的资本公积为9,052,939,592.56元，减少资本公积74,595,259.73元，具体为：

序号	依据文件	本期增加	本期减少	用途	备注
二	其他资本公积小计	9,052,939,592.56	74,595,259.73		
1	不适用	18,804,158.13		不适用	收购交投建设20%少数股东权益，影响资本公积的金额
2	不适用		74,595,259.73	不适用	森投和正达与少数股东之间持股比例变动的影响
3	不适用	225,995,027.90		不适用	交投昆仑同股不同权，分红所影响的资本公积金额
4	成财建发【2024】233号	110,000,000.00		支持项目建设	
5	成财金发【2024】42号	1,920,000,000.00		支持成渝中线铁路（含十陵南站）成都段项目建设	

序号	依据文件	本期增加	本期减少	用途	备注
6	成财金发【2024】77号	1,919,550,000.00		支持成渝中线铁路（含十陵站）项目建设	
7	成财建函【2022】42号	1,570,000,000.00		专项支持铁路项目投资相关事项	
8	成财金发【2024】68号	1,042,930,000.00		支持川藏铁路引入成都枢纽天府至朝阳湖段项目建设	
9	成财建发【2024】10号	1,000,000,000.00		支持铁路项目投资（含天府站项目投资）相关事项	
10	成财金发【2024】26号	600,000,000.00		支持成渝中线铁路（含十陵南站）成都段项目建设	
11	成财建发【2024】146号	444,000,000.00		支持铁路项目投资含动车基地及安置房）相关事项	
12	成财建发【2024】253号	70,000,000.00		支持开展天府站项目投资等相关事项	
13	成财建发【2024】242号	68,560,000.00		支持火车北站扩能改造配套市政工程中商贸大道等建设费用	
14	成交投函【2024】417号	61,950,406.53		支持铁路建设项目经费(资本金)、文化公园景观提升改造工程地下停车场等项目建设	
15	成财金发【2024】94号	1,150,000.00		支持成渝中线铁路（含十陵南站）成都段项目建设	
合计		9,052,939,592.56	74,595,259.73		

（四十七）专项储备

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
安全生产费	10,881,999.75	23,326,324.83	7,717,257.07	26,491,067.51	
合计	10,881,999.75	23,326,324.83	7,717,257.07	26,491,067.51	

（四十八）未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上年年末余额	-403,754,834.45	-541,407,420.29
期初调整金额（注1）		-125,733,434.01
本期上年年末余额	-403,754,834.45	-667,140,854.30
本期增加额	669,068,013.38	499,598,115.93

项目	本期金额	上期金额
其中：本期净利润转入	669,068,013.38	499,598,115.93
其他调整因素		
本期减少额	371,328,398.38	236,212,096.08
其中：本期提取盈余公积数		
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利数		
转增资本		
其他减少（注2）	371,328,398.38	236,212,096.08
本期期末余额	-106,015,219.45	-403,754,834.45

注1：详情见附注五（四）、前期会计政策变更、重要会计差错更正的会计处理及其影响。

注2：其他减少为交投本部支付的永续债利息364,582,096.95元,以及智慧停车应上缴财政的占道停车费6,746,301.43元。

（四十九）营业收入、营业成本

项　目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1.主营业务小计	10,811,944,793.78	8,233,625,912.55	13,423,598,777.14	11,001,433,458.04
贸易	331,271,362.88	238,251,562.39	3,957,539,181.78	3,760,902,037.26
建筑施工	3,200,429,310.70	2,646,930,918.14	3,497,993,093.32	3,001,829,762.18
车辆通行费	1,432,837,365.00	598,308,298.00	1,470,432,380.00	637,188,398.00
房地产销售	2,453,729,714.88	2,105,108,807.36	1,393,382,128.14	1,107,607,739.22
油品销售	1,385,517,776.05	1,190,010,547.80	1,298,637,010.21	1,120,149,202.92
停车场	326,496,763.67	182,910,192.70	376,177,046.17	229,512,906.87
ppp项目	97,052,782.04	97,340,177.57	136,924,798.29	137,731,326.23
公路养护	237,676,910.65	216,744,439.62	273,739,464.63	255,242,277.12
预制构件生产销售	388,512,446.61	348,808,131.20	255,805,240.52	218,246,159.52
资产经营管理	273,327,595.65	144,138,780.31	225,325,873.11	140,255,634.31
动车运营	115,243,702.34	47,245,343.14	115,883,145.29	62,982,268.29
检测服务	96,915,261.68	60,101,640.93	103,584,327.70	52,395,074.84
软件开发及运营维护	228,238,570.88	169,274,689.04	95,179,504.91	74,254,057.83
物流运输服务	62,851,758.70	62,538,108.19	77,218,265.77	75,366,716.28
勘察设计服务	10,016,114.23	12,889,364.49	52,165,325.02	37,324,962.36
物业管理	73,649,724.15	59,671,829.06	37,997,607.07	31,216,359.30
客运场站运营服务	27,211,421.66	21,811,482.73	26,811,008.00	23,159,922.01
景区运营管理	8,891,180.34	20,297,193.27	11,224,248.80	19,433,786.99
其他	62,075,031.67	11,244,406.61	9,486,766.07	11,111,019.98
片区开发运营			8,092,362.34	5,523,846.53

项　目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
2.其他业务小计	82,349,791.61	27,366,109.95	128,313,679.12	29,073,681.78
资金占用费/利息	35,380,347.65		73,987,238.33	
出让土地指标	6,991,981.13	2,077,301.06		
便利店零售	27,808,791.57	23,208,816.93	36,163,029.75	28,730,285.94
关站补偿			13,283,433.00	
远期车流量	7,107,691.00		3,697,111.00	343,395.84
零星劳务服务	5,060,980.26	2,079,991.96	1,182,867.04	
合 计	10,894,294,585.39	8,260,992,022.50	13,551,912,456.26	11,030,507,139.82

（五十）销售费用

项　目	本期金额	上期金额
运输费	660.20	119,807.27
广告费	3,488,668.65	5,705,015.48
销售服务费	50,833,756.65	41,711,317.42
职工薪酬	26,365,995.46	32,427,082.17
业务经费	8,823,098.34	8,320,680.13
折旧费	25,890,285.94	24,765,936.93
修理费	22,129.70	1,199,797.31
样品及产品损耗	37,678.61	400,562.94
其他	22,095,630.45	21,039,479.93
合　计	137,557,904.00	135,689,679.58

（五十一）管理费用

项　目	本期金额	上期金额
职工薪酬	512,785,623.76	476,789,220.66
保险费	3,123,143.72	517,507.65
折旧费	25,444,157.55	9,413,413.42
修理费	962,404.22	486,180.44
无形资产摊销	4,712,019.44	4,693,289.66
存货盘亏	525,102.98	
业务招待费	1,025,719.20	1,012,320.48
差旅费	2,763,332.74	2,476,602.29
办公费	14,081,374.54	15,387,325.10
会议费	123,091.27	283,401.41
诉讼费	1,221,403.01	30,813.92
聘请中介机构费	55,100,760.04	32,079,590.47
咨询费	3,036,758.58	692,616.68
董事会费		670.00

项　目	本期金额	上期金额
排污费		17,620.72
其他	12,325,709.69	27,721,765.46
合　计	637,230,600.74	571,602,338.36

（五十二）研发费用

项　目	本期金额	上期金额
职工薪酬	24,438,354.39	33,482,715.29
办公费	55,308.02	
材料费	34,823,345.98	20,364,113.15
委外研发费	7,829,393.17	12,174,411.44
租赁费用	8,359,426.51	3,123,598.56
其他	3,195,757.12	2,900,764.15
合　计	78,701,585.19	72,045,602.59

（五十三）财务费用

项　目	本期金额	上期金额
利息费用	832,879,091.09	1,016,342,622.25
减：利息收入	309,956,553.87	455,279,474.98
汇兑净损失	77,673,585.77	74,179,530.05
银行手续费	2,834,799.93	4,902,157.82
其他		
合　计	603,430,922.92	640,144,835.14

（五十四）其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	47,015,299.26	13,918,402.02
进项税加计抵减	97,469.84	912,370.99
直接减免的增值税	70,113.82	4,500.00
代扣个人所得税手续费	187,430.87	195,938.73
合计	47,370,313.79	15,031,211.74

政府补助明细：

项　目	本期金额	上期金额
2023年省级公共文化服务体系建设专项资金（文旅融合示范项目）		8,000,000.00
成都市双流区城市管理局“公转铁”专项资金		1,502,978.30
交通部补助	1,136,461.20	1,136,461.20
稳岗补贴	459,479.46	526,435.25
成都市成华区住房建设和交通运输局功能扩展项目省级交通专项资金		500,000.00
考试补贴（成都市公安局交通管理局）	818,542.00	341,504.00

项　目	本期金额	上期金额
专货2线扩能改造项目	567,371.31	307,776.28
省级工业化资金	123,500.00	280,000.00
其他	201,208.08	256,836.82
生育津贴		150,344.25
成都海峡两岸科技产业开发园管委会转企业扶持资金		150,000.00
工业企业奖励	134,000.00	150,000.00
邛崃市经济科技和信息化局补助款	280,000.00	123,500.00
收政府补助第四季度水电气费补贴		100,000.00
水电气费政策补贴		100,000.00
成都市“揭榜挂帅”科技项目《面向超大规模城市路网实时交通量智能分析关键技术研究及应用》		60,000.00
蒲江县交通局文明指数测评及城乡环境工作经费补助		52,250.00
成华区就业服务管理局补贴		46,074.85
地方政府专项债券包装争取激励资金		40,000.00
纾困资金补贴	735,000.00	31,500.00
多粒度交通疏导综合服务平台关键技术研究项目购买的固定资产折旧结转形成的其他收益	352,869.21	24,723.66
先进制造业发展专项资金		13,000.00
成都东部新区管理委员会战略研究局转丹景台项目补贴		10,000.00
“两新”党组织活动经费	5,614.00	5,614.00
社保补贴		3,734.47
高校毕业生就业补贴		3,468.94
失业动态监测补贴		1,200.00
扩岗补助	5,500.00	1,000.00
2022年发行超短融财政金融互动奖补资金	800,000.00	
2024年第二批财政金融互动奖补资金（ABS）	500,000.00	
保障性租赁住房补贴	33,386,113.55	
成都市成华区人民政府跳蹬河街道办事处2022年度经营贡献奖	100,000.00	
城市级智慧停车综合服务平台研发及应用示范项目购买的固定资产折旧结转形成的其他收益	67,217.60	
道路客运电子客票系统建设及应用专项补助	210,000.00	
高新企业奖励	200,000.00	
科技服务企业发展资金	310,700.00	
科学美空间科普服务能力提升项目资金	100,000.00	

项　目	本期金额	上期金额
科研项目收入	160,000.00	
面向超大规模城市路网实时交通量智能分析关键技术研究及应用项目购买的固定资产折旧结转形成的其他收益	42,642.85	
蒲江交通局公交客运站改造经费补助	230,000.00	
蒲江县第二人民医疗修建寿安客运站林木拆除补偿款	10,080.00	
退役士兵安置税收优惠	9,000.00	
文化公园补贴	6,060,000.00	
知识产权资助款	10,000.00	
合　　计	47,015,299.26	13,918,402.02

（五十五）投资收益

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		1,155,602.57
权益法核算的长期股权投资收益	284,074,662.49	251,192,645.64
处置长期股权投资产生的投资收益	179,201.66	9,771,051.69
其他权益工具投资在持有期间的股利收入	7,597,949.34	4,829,006.06
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	9,852,736.49	159,729.61
其他	12,093,609.93	12,391,930.35
合计	313,798,159.91	279,499,965.92

注：其他本期金额为金堂县安徽路至经二路成南高速路跨线桥工程出售确认的投资收益。

（五十六）公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
其他非流动金融资产	140,222,012.62	64,182,337.53
按公允价值计量的投资性房地产	20,098,641.25	28,952,476.65
合计	160,320,653.87	93,134,814.18

（五十七）信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	-5,109,502.62	7,190,766.84
其他应收款坏账损失	35,897,085.98	-37,215,132.56
合计	30,787,583.36	-30,024,365.72

（五十八）资产减值损失

项　目	本期金额	上期金额
长期股权投资减值损失		-3,091,148.52
存货减值损失		-200,154.83
合同资产减值损失	-165,859.51	-5,391,260.48
商誉减值损失	-246,126.00	

项　目	本期金额	上期金额
其他		
合 计	-411,985.51	-8,682,563.83

（五十九）资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得（损失以“-”填列）	-806,606.78	4,661,836.09	-806,606.78
其中：固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-769,416.55	184,681.89	-769,416.55
在建工程处置利得（损失以“-”填列）			
租赁资产处置利得（损失以“-”填列）	-37,190.23	683,638.20	-37,190.23
无形资产处置利得（损失以“-”填列）		3,793,516.00	
其他			
合计	-806,606.78	4,661,836.09	-806,606.78

（六十）营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	6,011.12	6,017.49	6,011.12
其中：固定资产	6,011.12	6,017.49	6,011.12
与企业日常活动无关的政府补助	500,000.00	7,397,576.31	500,000.00
盘盈利得	20,949.29	3,832.35	20,949.29
罚款收入	421,560.27	235,068.80	421,560.27
违约赔偿收入	5,978,957.56	5,589,876.09	5,978,957.56
拆迁补偿收入	16,700,222.00	11,967,289.00	16,700,222.00
保险赔款收入		401,212.48	
收购联营企业利得	6,045,259.51		6,045,259.51
无法支付的应付款项		24,168,455.55	
其他	2,016,328.41	1,894,313.25	2,016,328.41
合计	31,689,288.16	51,663,641.32	31,689,288.16

政府补助明细：

项目	本期金额	上期金额
其他政府补助		22,023.17
企业财政扶持奖励资金	500,000.00	7,375,553.14
合计	500,000.00	7,397,576.31

（六十一）营业外支出

项　目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	71,830.39	198,390.79	71,830.39
对外捐赠支出	1,191,556.71	1,112,596.00	1,191,556.71

罚款支出	27,711,461.60	20,117,336.94	27,711,461.60
违约赔偿支出	11,989,400.74	8,555,114.25	11,989,400.74
新南涉诉案件受理费等	119,125.44	1,132,083.81	119,125.44
其他	1,637,880.95	903,859.93	1,637,880.95
合　计	42,721,255.83	32,019,381.72	42,721,255.83

（六十二）所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	537,425,452.29	407,629,285.93
递延所得税调整	-18,580,729.58	-29,443,890.74
合计	518,844,722.71	378,185,395.19

（六十三）归属于母公司所有者的其他综合收益

项目	上年年末余额	本期发生金额		
		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
一、不能重分类进损益的其他综合收益	32,952,956.95	-2,224,871.28		
其他权益工具投资公允价值变动	32,952,956.95	-2,224,871.28		
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	29,489,100.95	206,000.99		
自用房地产或作为存货的房地产转换为以公允价值模式计量的投资性房地产在转换日公允价值大于账面价值部分	29,489,100.95	206,000.99		
其他综合收益合计	62,442,057.90	-2,018,870.29		

（续表）

项目	本期发生金额			期末余额
	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-556,217.82	-1,668,653.46		31,284,303.49
其他权益工具投资公允价值变动	-556,217.82	-1,668,653.46		31,284,303.49
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	51,500.25	154,500.74		29,643,601.69
自用房地产或作为存货的房地产转换为以公允价值模式计量的投资性房地产在转换日公允价值大于账面价值部分	51,500.25	154,500.74		29,643,601.69
其他综合收益合计	-504,717.57	-1,514,152.72		60,927,905.18

（六十四）合并现金流量表

1.将净利润调节为经营活动现金流量：

补充资料	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	999,779,928.78	962,183,502.97
加：资产减值损失	411,985.51	8,682,563.83
信用资产减值损失	-30,787,583.36	30,024,365.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	115,066,885.04	215,455,334.68
使用权资产折旧	64,667,076.42	34,704,339.24
无形资产摊销	323,368,107.75	336,776,648.86
长期待摊费用摊销	27,088,282.87	30,034,534.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	806,606.78	-4,661,836.09
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	65,819.27	192,373.30
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-160,320,653.87	-93,134,814.18
财务费用（收益以“-”号填列）	910,293,031.76	1,090,522,152.30
投资损失（收益以“-”号填列）	-313,798,159.91	-279,499,965.92
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-11,557,032.33	-54,383,318.36
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	29,989,999.72	27,874,416.30
存货的减少（增加以“-”号填列）	586,130,611.37	-2,362,582,946.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,174,025,506.97	-1,661,936,311.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	589,387,512.32	4,220,812,978.64
其他（注）	-3,614,801.08	-2,542,933.77
经营活动产生的现金流量净额	952,952,110.07	2,498,521,083.80
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	13,823,465,898.80	14,037,570,071.70
减：现金的上年年末余额	14,037,570,071.70	10,889,944,424.58
加：现金等价物的期末余额	454,722,600.00	864,000,000.00
减：现金等价物的上年年末余额	864,000,000.00	593,670,000.00
现金及现金等价物净增加额	-623,381,572.90	3,417,955,647.12

注：其他为已计提未使用的专项储备。

2.现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	13,823,465,898.80	14,037,570,071.70
其中：库存现金	444,156.87	572,128.33
可随时用于支付的银行存款	13,821,851,407.01	14,024,088,063.74
可随时用于支付的其他货币资金	1,170,334.92	12,909,879.63
二、现金等价物	454,722,600.00	864,000,000.00

项目	期末余额	上年年末余额
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	14,278,188,498.80	14,901,570,071.70
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

（六十五）外币货币性项目

项　目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
银行存款			20,496,751.91
其中：美元	973,547.05	7.1884	6,998,245.61
港币	14,577,220.63	0.926	13,498,506.30
应付债券	900,000,000.00	7.1884	6,469,560,000.00
其中：美元	900,000,000.00	7.1884	6,469,560,000.00

（六十六）所有权和使用权受到限制的资产

项　目	期末账面价值	受限原因	备注
固定资产（注1）	101,552,502.97	借款抵押	房屋建筑物
使用权资产（注2）	817,525,752.96	融资租赁	动车
无形资产（注3）	752,636,777.00	银行借款质押	特许经营权
无形资产（注4）	879,515,027.00	银行借款质押	特许经营权
无形资产（注5）	2,100,399,338.00	银行借款质押	特许经营权
无形资产（注6）	52,733,060.00	借款抵押	土地
存货（注7）	232,588,660.64	保障性租赁住房	洺悦天宸项目10栋自持住宅及车位
货币资金	208,326,277.97	见注8	受限货币资金

注1：振兴公司安德服务区房屋用于建行成都第一支行长期借款抵押；

注2：融资租赁方式购置的动车；

注3：成彭高速收费权用于成彭高速的建设银行成都第一支行长期借款质押；

注4：成温邛高速收费权用于成温邛高速的建行温江支行长期借款质押；

注5：邛名高速收费权用于邛名高速的工行成都城南支行、中行成都武侯支行、建行银行成都第二支行的长期借款质押；

注6：振兴公司安德服务区（一期）土地使用权用于建行成都第一支行银行借款抵押；

注7：国宾善成公司与金牛区政府签订的《国有建设用地项目履约协议书》第九(一)条约定，乙方应严格按照金牛区政府制定的《出让宗地自持保障性租赁住房建设方案》在本宗地内建设自持保障性租赁住房；另该方案明确约定：宗地出让年限内，自持保障性租赁住房和配套地下停车位(不含人防车位）须全部自持，不得分割或整体抵押、转让；

注8：货币资金受限的原因具体见本附注“七（一）货币资金”。

九、或有事项

1.对内对外担保

担保单位	担保对象名称	担保方式	实际担保金额	起始时间	终止时间
合计			11,965,522,232.00		
一、对子企业			8,341,665,832.00		
成都交通投资集团有限公司	四川成名高速公路有限公司	连带责任保证	689,600,000.00	2020年6月	2041年6月
成都交通投资集团有限公司	四川成名高速公路有限公司	连带责任保证	650,970,000.00	2020年6月	2041年6月
成都交通投资集团有限公司	四川成名高速公路有限公司	连带责任保证	164,430,000.00	2020年6月	2041年6月
成都交通投资集团有限公司	成都交投淮州新城投资运营有限公司	连带责任保证	1,890,876,100.00	2020年3月	2040年3月
成都交通投资集团有限公司	成都交投淮州新城投资运营有限公司	连带责任保证	78,000,000.00	2024年5月	2044年5月
成都交通投资集团有限公司	四川铁投城乡投资建设集团有限责任公司	连带责任保证	211,530,000.00	2020年9月	2030年9月
成都交通投资集团有限公司	四川铁投城乡投资建设集团有限责任公司	连带责任保证	575,470,000.00	2022年9月	2032年8月
成都交通投资集团有限公司	成都高速公路股份有限公司	连带责任保证	300,000,000.00	2023年7月	2027年7月
成都交通投资集团有限公司	成都交投智慧停车产业发展有限公司	连带责任保证	767,460,000.00	2023年2月	2032年2月
成都市路桥经营管理有限责任公司	成都交通投资集团有限公司	连带责任保证	1,863,500,000.00	2016年8月	2026年8月
成都交投善成实业有限公司	成都交投东善成实业有限公司	连带责任保证	162,610,000.00	2023年7月	2043年7月
成都交投智慧停车产业发展有限公司	成都光华智慧停车场建设有限公司	连带责任保证	13,770,000.00	2022年2月	2037年2月
成都交投智慧停车产业发展有限公司	成都光华智慧停车场建设有限公司	连带责任保证	9,849,732.00	2023年7月	2042年3月
成都高速公路股份有限公司	成都成温邛高速公路有限公司	连带责任保证	26,000,000.00	2017年4月	2027年10月
成都高速公路股份有限公司	成都成温邛高速公路有限公司	连带责任保证	50,000,000.00	2017年10月	2028年10月
成都高速公路股份有限公司	成都成温邛高速公路有限公司	连带责任保证	50,000,000.00	2018年4月	2029年10月
成都高速公路股份有限公司	成都成温邛高速公路有限公司	连带责任保证	50,000,000.00	2018年10月	2030年4月
成都高速公路股份有限公司	成都成温邛高速公路有限公司	连带责任保证	5,000,000.00	2019年4月	2030年10月
成都高速公路股份有限公司	成都成温邛高速公路有限公司	连带责任保证	55,000,000.00	2019年10月	2031年4月
成都高速公路股份有限公司	成都成温邛高速公路有限公司	连带责任保证	60,000,000.00	2020年4月	2032年4月
成都高速公路股份有限公司	成都成温邛高速公路有限公司	连带责任保证	54,000,000.00	2020年10月	2032年10月
成都成温邛高速公路有限公司	成都高速公路股份有限公司	连带责任保证	20,000,000.00	2006年11月	2025年5月
成都成温邛高速公路有限公司	成都高速公路股份有限公司	连带责任保证	22,000,000.00	2009年8月	2025年11月
成都交投淮州新城投资运营有限公司	成都淮盛项目管理有限公司	连带责任保证	571,600,000.00	2020年11月	2029年12月
二、对集团外企业			3,623,856,400.00		
成都交通投资集团有限公司	成都交投华联商业管理有限公司	连带责任保证	751,232,000.00	2021年10月	2036年12月

担保单位	担保对象名称	担保方式	实际担保金额	起始时间	终止时间
成都交通投资集团有限公司	成都京东方显示科技有限公司	连带责任保证	199,400,000.00	2018年9月	2028年9月
成都交通投资集团有限公司	成都市域铁路公司	连带责任保证	1,094,075,000.00	2013年10月	2038年10月
成都交通投资集团有限公司	成都市域铁路公司	连带责任保证	1,382,705,000.00	2013年10月	2038年10月
成都交通投资集团有限公司	成都都江堰投资发展集团有限公司	连带责任保证	107,645,800.00	2022年3月	2025年3月
成都交通投资集团有限公司	都江堰市岷江水务集团有限公司	连带责任保证	88,798,600.00	2022年3月	2025年3月

2.未决诉讼

（1）本集团诉讼情况

序号	涉诉企业	文号	涉案内容	涉案金额（元）	判决/裁定内容	涉案身份
1	成都交通投资集团有限公司	（2024）川0107民初7006号	股权转让纠纷	29,212,821.58	二审已开庭，待判决结果	被告
2	成都交通投资集团有限公司	(2024)川0180民初 3523号	建设工程分包合同纠纷	3,466,643.11	一审已判决，原告二审已上诉	被告
3	成都交通投资集团有限公司	（2024）川0107民初18856号	抵押合同纠纷	6,000,000.00	一审已第一次开庭，等待法官第二次开庭传票	被告
4	成都交通投资集团有限公司	（2025）川0104民初782号	房屋租赁合同纠纷	161,207.08	一审未开庭	被告
5	成都交通投资集团有限公司	（2025）川0108民初282号	房屋租赁合同纠纷	125,400.00	一审未开庭	被告
6	成都交通枢纽场站建设管理有限公司	（2024）川0191民初20170号	商品房预售合同纠纷		一审未决	被告
7	成都交投交通建设管理集团有限公司、成都路桥经营管理有限责任公司	(2024)川0108民初10674号	贵州汇川恒源物资有限公司诉路桥公司、建管集团公司买卖合同纠纷	3,006,000.00	已于2024年8月14日第一次开庭，完成质证阶段。于2024年12月11号第二次开庭。于2025年2月26日第三次开庭	被告
8	成都交投交通建设管理集团有限公司、成都路桥经营管理有限责任公司	(2024)川0108民初10673号	贵州兴凯惠丰物资有限公司诉路桥公司、建管集团公司买卖合同纠纷	2,283,800.00	已于2024年8月14日第一次开庭，完成质证阶段。于2024年12月11号第二次开庭。于2025年2月26日第三次开庭	被告
9	成都路桥经营管理有限责任公司	(2023)川0108民初23487号	买卖合同纠纷	2,472,000.00	一审结案无二审	被告
10	成都路桥经营管理有限责任公司	(2023)川 0108 民初 14028 号	买卖合同纠纷	5,052,500.00	二审结案	被告
11	成都路桥经营管理有限责任公司	(2024)湘0111民初5558号	买卖合同纠纷	58,590,000.00	法院调解	原告

序号	涉诉企业	文号	涉案内容	涉案金额（元）	判决/裁定内容	涉案身份
12	成都高速振兴发展有限责任公司	案号（2024）川0117民初5293号	建设工程合同纠纷	2,607,610.54	未决	被告

（2）本集团诉讼情况说明

①（2024）川0107民初7006号：

原告Z*，S*，H*，Y*，W*，L*，李某，黄某1，胡某，郑某1，黄某2，孙某，杨某，骆某，王某，郑某2与被告成都交通投资集团有限公司因股权转让产生纠纷，请求如下:

(A)请求贵院依法判令被告支付原告股权转让尾款，共计26,174,609.82元；

(B)请求贵院依法判令被告支付违约金共3,038,211.76元(以18,682,476.22 元为基数，自2022年11月19日起，按照每日万分之三为标准暂算至2024年1月26日止;以7,492,133.60元为基数，自2023年4月29日起，按照每日万分之三为标准暂算至2024年1月26日止)，实际应计算至被告向原告足额付清拖欠的全部尾款之日止；

(C)请求判令被告承担本案诉讼费。

②（2024)川0180民初3523号：

原告G*与被告五矿二十三冶建设集团有限公司、成都交通投资集团有限公司、湖南兴宇通达建设有限公司因建设工程分包合同产生纠纷，判决如下:

判令被告支付工程款3,466,643.11元。

③（2024）川0107民初18856号:

原告成都雍和交通科技有限公司与被告成都交通投资集团有限公司、四川省公路规划勘察设计研究院有限公司因抵押合同产生纠纷，请求如下：

请求判令解除房屋抵押登记。

④（2024)川0108民初10674号：

原告贵州兴凯惠丰物资有限公司与被告成都市路桥经营管理有限责任公司、成都交投交通建设管理集团有限公司因买卖合同产生纠纷，请求如下：

原告诉路桥公司支付货款及逾期付款损失等，并要求若建管集团无法证明资产独立则承担连带责任。2025年2月26日完成开庭，根据开庭情况，十五局五公司当庭承认货款本金由他们承担，法院已录入笔录中；违约金公司律师已通过反诉原告逾期供货，尽量争取降低违约金。截止目前法院还未出具最终判决书。

⑤（2024)川0108民初10673号

原告贵州兴凯惠丰物资有限公司与被告成都市路桥经营管理有限责任公司、成都交投交通建设管理集团有限公司因买卖合同产生纠纷，请求如下：

原告诉路桥公司支付货款及逾期付款损失等，并要求若建管集团无法证明资产独立则承担连带责任。2025年2月26日完成开庭，根据开庭情况，十五局五公司当庭承认货款本金由他们承担，法院已录入笔录中；违约金公司律师已通过反诉原告逾期供货，尽量争取降低违约

金。截止目前法院还未出具最终判决书。

⑥（2023)川0108民初23487号：

原告中国航空技术北京有限公司与被告成都市路桥经营管理有限责任公司，因买卖合同产生纠纷，已结案，判决如下：

(A)被告成都市路桥经营管理有限责任公司于本判决生效之日起十日内向原告中国航空技术北京有限公司支付逾期付款利息403,807.82元；

(B)驳回原告中国航空技术北京有限公司的其他诉讼请求；

(C)如未按本判决指定的期间履行支付义务，应当按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百六十四条的规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息；

(D)案件受理费减半收取计26,080元，保全费5,000元，由被告成都市路桥经营管理有限责任公司承担。

⑦(2023)川 0108 民初 14028 号：

原告德阳国信亿能贸易有限公司与被告成都市路桥经营管理有限责任公司，因买卖合同产生纠纷，已结案，判决如下：

(A)被告成都市路桥经营管理有限责任公司于本判决生效之日起十日内向原告德阳国信亿能贸易有限公司支付货款2,537,476.17元及逾期付款资金占用利息(利息计算方式:以2,537,476.17元为基数按照年利率3.85%的标准自2021年10月11日起计算至实际款项清偿之日止)；

(B)驳回原告德阳国信亿能贸易有限公司其他诉讼请求。

(C)案件受理费23,584.00元，由被告成都市路桥经营管理有限责任公司负担13,550元，由原告德阳国信亿能贸易有限公司负担10,034.00元。

(D)如未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百六十条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。

⑧(2024)湘0111民初5558号：

原告成都市路桥经营管理有限责任公司与被告五矿二十三冶建设集团有限公司因买卖合同产生纠纷，已结案，判决如下：

(A)原、被告双方一致确认：截至2024年9月20日止，被告五矿二十三冶建设集团有限公司欠付原告成都市路桥经营管理有限责任公司就成龙简快速路二期SG9标项目签订的《钢材采购合同》、《水泥采购合同》、《再生料采购合同》、《砂石料采购合同》、《水稳原材料采购合同》、《沥青路面原材料采购合同》六份合同的货款共计17,060,869.87元。该款在原告成都市路桥经营管理有限责任公司按原合同约定向被告五矿二十三冶建设集团有限公司开具足额发票后，若被告五矿二十三冶建设集团有限公司采用现金、银行转账方式支付的，于2024年12月31日前向原告成都市路桥经营管理有限责任公司支付完毕；若被告五矿二十三冶建设集团有限公司采用银行承兑汇、五矿易付方式支付的，于2024年12月10日前向原告成都市路桥经营管理有限责任公司支付完毕；

(B)原、被告双方一致确认:上述六份合同累计利息总计15,739,499.59元，被告五矿二十三冶建设集团有限公司已支付利息1395915.56元。截止2023年7月31日止，被告五矿二十三冶建设集团有限公司尚欠原告成都市路桥经营管理有限责任公司利息14,343,584.03元，2023年8月1日(含当日)后续全部利息不再计取。该款在原告成都市路桥经营管理有限责任公司按原合同约定向被告五矿二十三冶建设集团有限公司开具足额发票后，被告五矿二十三冶建设集团有限公司于2025年6月30日前向原告成都市路桥经营管理有限责任公司支付完毕；

(C)(2024)湘0111民初5558号案件的案件受理费16,591.00元，(2024)湘0111民初5559号案件的案件受理费21,813.00元，(2024)湘0111民初5560号案件的案件受理费14187元，(2024)湘0111民初5561号案件的案件受理费233,235.00元，(2024)湘0111民初5562号案件的案件受理费12,768.00元，(2024)湘0111民初5563号案件的案件受理费93295元，共计391,889.00元。由原告成都市路桥经营管理有限责任公司负担156,755.60元，由被告五矿二十三冶建设集团有限公司负担235,133.40元。鉴于六案案件受理费均已由原告成都市路桥经营管理有限责任公司垫付，被告五矿二十三冶建设集团有限公司负担的案件受理费235,133.40元于2025年6月30日前直接支付给原告成都市路桥经营管理有限责任公司；

(D)本协议第一、二、三条所涉及的款项，被告五矿二十三冶建设集团有限公司仅可通过现金、银行转账、银行承兑汇票、五矿易付四种方式进行支付，产生的相应手续费用及贴息费用由被告五矿二十三冶建设集团有限公司承担；

(E)若被告五矿二十三冶建设集团有限公司未按本协议第一、二、三条的约定按期足额履行付款义务，原告成都市路桥经营管理有限责任公司应向被告五矿二十三冶建设集团有限公司以书面方式催告。若催告函送达后七日内被告五矿二十三冶建设集团有限公司仍未足额支付的，原告成都市路桥经营管理有限责任公司有权要求被告五矿二十三冶建设集团有限公司支付逾期付款利息(以实际欠款为基数，自本协议第一条约定付款之日起按照全国银行间同业拆借中心公布贷款报价利率(LPR)的2倍标准计算至实际欠款清偿之日止)；

(F)若被告五矿二十三冶建设集团有限公司按本协议第一、二条的约定按期足额付清六份合同欠款合计：人民币31,404,453.90元，则原、被告双方六份合同履行完毕，原告成都市路桥经营管理有限责任公司不再就六份合同向被告五矿二十三冶建设集团有限公司主张任何权利，且原告成都市路桥经营管理有限责任公司免除被告五矿二十三冶建设集团有限公司六份合同项下逾期付款违约责任及2023年8月1日(含当日)后续全部利息；

(G)如被告五矿二十三冶建设集团有限公司未按本协议第一、二、三条的约定按期足额履行付款义务(任一期违约)，则原告成都市路桥经营管理有限责任公司有权就剩余全部款项一次性向法院申请强制执行；

(H)原告成都市路桥经营管理有限责任公司放弃其他诉讼请求，双方再无其他争议。

⑨（2024）川0117民初5293号：

原告四川拓创建设工程有限公司与被告成都高速振兴发展有限责任公司因建设工程合同

纠纷，尚未判决，详情如下：

2021年，成都高速振兴发展有限责任公司与拓创建设签订工程施工合同，合同约定拓创建设负责安德服务区建设项目（一期）工程。2024年5月，拓创建设因建设工程合同纠纷向成都市郫都区人民法院起诉本公司，要求其支付工程款及其他各项赔偿合计人民币28,059,936.43元。

成都高速振兴发展有限责任公司接到上述诉状后，基于涉案工程存在逾期完工的事实，向成都市郫都区人民法院提起反诉，要求拓创建设支付逾期交工违约金人民币10,032,492.60元。

2024年3月17日，成都市郫都区人民法院委托的第三方机构出具《工程造价鉴定意见书》，根据鉴定意见成都高速振兴发展有限责任公司应支付工程款及其他各项可能的赔偿合计24,850,020.00元。

截至2024年12月31日，成都高速振兴发展有限责任公司已在其他应付款中计入对拓创建设应付工程款11,715,196.04元，并确认预计负债人民币2,607,610.54元。

截至目前，成都市郫都区人民法院尚未对案件进行判决。

十、资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十一、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

1.控股股东及最终控制方

本集团的控股股东及最终控制人为成都市国有资产监督管理委员会。

2.子公司

详见本附注“七、企业合并及合并财务报表 本期纳入合并报表范围的子企业基本情况”

3.合营企业及联营企业

本集团的合营企业、联营企业有关信息详见本附注“八（十四）、长期股权投资”。

4.其他关联方

关联方关系	其他关联方名称	主要交易内容
有重大影响的投资方	成都成华区同桂轨道城市发展有限公司	借款
有重大影响的投资方	成都空港现代服务业发展有限公司	交通运输
有重大影响的投资方	成都绿城巴蜀投资有限公司	借款
有重大影响的投资方	成都洺悦房地产开发有限公司	借款
有重大影响的投资方	成都瑞和鸿泰工程技术咨询合伙企业（有限合伙）	租赁
有重大影响的投资方	成都善筑工程检测有限责任公司	无
有重大影响的投资方	成都石象湖交通饭店有限责任公司	借款
有重大影响的投资方	成都市简州新城投资集团有限公司	无

关联方关系	其他关联方名称	主要交易内容
有重大影响的投资方	成都市青白江区国有资产投资经营有限公司	借款
有重大影响的投资方	成都天府艺术公园投资有限公司	借款
有重大影响的投资方	成都雍和交通科技有限公司	无
有重大影响的投资方	东方时尚驾驶学校股份有限公司	借款
有重大影响的投资方	陕西延长石油（集团）有限责任公司	工程施工
有重大影响的投资方	四川兴蜀铁路投资有限责任公司	无
有重大影响的投资方	五冶集团天府（成都）建设有限公司	无
有重大影响的投资方	中电建路桥集团西部投资发展有限公司	工程施工
有重大影响的投资方	中电建路桥集团有限公司	工程施工
有重大影响的投资方之分公司	中电建路桥集团有限公司四川分公司	无
有重大影响的投资方	中国铁路成都局集团有限公司	交通运输
有重大影响的投资方	中国五冶集团有限公司	购销预制叠合板、其他商品
有重大影响的投资方之分公司	中国五冶集团有限公司钢结构及装配式工程分公司	无
有重大影响的投资方之分公司	中国五冶集团有限公司青白江分公司	预制叠合板、其他商品
有重大影响的投资方之分公司	中国五冶集团有限公司邛崃分公司	预制叠合板
有重大影响的投资方之分公司	中国五冶集团有限公司新津分公司	预制叠合板、其他商品
有重大影响的投资方之分公司	中国五冶集团有限公司金堂分公司	预制叠合板、其他商品
有重大影响的投资方之分公司	中国五冶集团有限公司新都分公司	无
有重大影响的投资方	中铁十五局集团电气化工程有限公司	无
有重大影响的投资方	北川羌族自治县好山建材有限公司	往来款
有重大影响的投资方	崇州市公共交通有限公司	往来款
有重大影响的投资方	成都市兴锦城市建设投资有限责任公司	往来款
有重大影响的投资方	成都市兴光华城市建设有限公司	租赁服务
有重大影响的投资方	四川天府新区实业投资有限公司	往来款
子公司之少数股东的子公司	陕西延长石油集团四川销售有限公司	采购成品油

（二）关联方交易

1.销售商品或提供服务

关联方类型及关联方名称	本期金额		本期金额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
一、有重大影响的投资方				
四川省公路规划勘察设计研究院有限公司			5,073,208.00	9.73
中国五冶集团有限公司	304,476,187.89	68.66	209,202,216.89	5.3
中电建路桥集团有限公司	138,073,211.18	31.13	104,480,702.68	2.94
中国铁路成都局集团有限公司	856,548.80	0.19	3,386,309.44	4.86

关联方类型及关联方名称	本期金额		本期金额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
成都空港现代服务业发展有限公司			7,506,880.39	10.78
成都瑞和鸿泰工程技术咨询合伙企业（有限合伙）			14,285.71	0.03
成都石象湖交通饭店有限责任公司	60,883.00	0.01		
合计	443,466,830.87		329,663,603.11	

2.购买商品或服务

关联方类型及关联方名称	本期金额		上期金额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
一、有重大影响的投资方				
中国五冶集团有限公司	109,728,839.66	25.33		
中国铁路成都局集团有限公司	27,426,375.46	6.33	27,426,375.46	76.08
成都空港现代服务业发展有限公司	2,398,106.87	0.55	2,127,304.60	5.90
陕西延长石油（集团）有限责任公司	293,678,436.00	67.79	6,497,823.00	18.02
合计	433,231,757.99		36,051,503.06	

3.资金拆借

关联方类型及关联方名称	拆借金额	起始日	到期日	说明
（1）拆入				
成都天府艺术公园投资有限公司	300,000,000.00	2023-8-14	2025-8-13	与国宾片区相关
成都市青白江区国有资产投资经营有限公司	234,816,938.10	2021-12-31	2025-12-30	支付青白江区土地价款及相关税金
成都市青白江区国有资产投资经营有限公司	490,000.00	2023-12-15	2026-12-14	用于支付青白江宗地相关税费
成都绿城巴蜀投资有限公司	290,670,660.12	2020-7-16	2024-7-16	都江堰5号、6号、7号、8号地块项目
（2）拆出				
成都成华区同桂轨道城市发展有限公司	351,377,395.09	2021-2-11	2024-2-10	支付同桂TOD项目开发款项
成都石象湖交通管理饭店有限公司	500,000.00	2020-5-25	2023-5-24	用于设施设备整修及日常维护
成都石象湖交通管理饭店有限公司	1,352,000.00	2022-3-15	2025-3-14	用于石象湖交通饭店资产日常维护及设备整修
成都洺悦房地产开发有限公司	350,000,000.00	2022-12-27	2025-12-26	用于洺悦公司流动资金需求

（三）关联方往来余额

1.关联方应收账款

关联方名称	期末余额	上年年末余额
一、有重大影响的投资方		
其中：中电建路桥集团有限公司		13,446,680.77

关联方名称	期末余额	上年年末余额
中国五冶集团有限公司	299,446,321.18	164,580,993.35
中国五冶集团有限公司青白江分公司	3,615,192.35	2,026,338.50
中国五冶集团有限公司新都分公司	177,984.78	181,830.16
中国五冶集团有限公司新津分公司	2,348,352.64	
二、联营企业		
成都交投空港城市建设开发有限公司	175,941,287.54	
合计	481,529,138.49	180,235,842.78

2.关联方预付账款

关联方名称	期末余额	上年年末余额
一、有重大影响的投资方		
其中：中国五冶集团有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
中国铁路成都局集团有限公司	8,888,740.95	2,310,761.40
合计	38,888,740.95	32,310,761.40

3.关联方其他应收款

关联方名称	期末余额	上年年末余额
一、有重大影响的投资方		
其中：中电建路桥集团有限公司		204,113.29
成都雍和交通科技有限公司		45,694.32
中铁十五局集团电气化工程有限公司		183,432.50
成都成华区同桂轨道城市发展有限公司	286,859,183.75	351,612,856.14
成都天府艺术公园投资有限公司	310,626.12	341,118.86
成都市简州新城投资集团有限公司	81,129.66	28,110.38
成都善筑工程检测有限责任公司	118,161.40	2,076,544.86
成都洺悦房地产开发有限公司	138,629,486.31	360,106,501.39
成都绿城巴蜀投资有限公司		60,370.83
中国五冶集团有限公司		80,000.00
中铁房地产集团西南有限公司	86,191,204.17	
成都空港现代服务业发展有限公司	200,000.00	200,000.00
成都石象湖交通饭店有限责任公司	8,910,273.48	8,813,748.20
二、子公司		
四川成简快速路发展有限公司	1,179,972,254.92	1,151,104,928.26
合计	1,701,272,319.81	1,874,857,419.03

4.关联方合同资产

关联方名称	期末余额	上年年末余额
一、有重大影响的投资方		
其中：中电建路桥集团有限公司	386,230,440.64	105,838,345.09
四川省公路规划勘察设计研究院有限公司		5,377,600.00
合计	386,230,440.64	111,215,945.09

5.关联方应付账款

关联方名称	期末余额	上年年末余额
一、有重大影响的投资方		
其中：中电建路桥集团有限公司	44,429,869.76	28,472,032.87
中电建路桥集团西部投资发展有限公司		202,956,106.89
合计	44,429,869.76	231,428,139.76

6.关联方其他应付款

关联方名称	期末余额	上年年末余额
一、有重大影响的投资方		
其中：中电建路桥集团有限公司四川分公司	210,000.00	75,900.22
成都天府艺术公园投资有限公司	302,798,333.33	302,798,333.33
成都市青白江区国有资产投资经营有限公司	277,260,493.89	262,936,660.67
成都洺悦房地产开发有限公司	10,497,460.63	59,337,274.35
成都绿城巴蜀投资有限公司	421,031,755.37	319,369,603.63
中国五冶集团有限公司	743,000.00	
五冶集团天府（成都）建设有限公司		20,000.00
中国五冶集团有限公司钢结构及装配式工程分公司	61,392.17	940.17
东方时尚驾驶学校股份有限公司	1,800,000.00	2,000,000.00
成都空港现代服务业发展有限公司	2,437,106.87	73,000.00
合计	1,016,839,542.26	946,611,712.37

十二、有助于财务报表使用者评价企业管理资本的目标、政策及程序的信息

无。

十三、其他

无。

十四、母公司会计报表的主要项目附注

（一）其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利	378,939,949.90	6,720,353.66
其他应收款项	15,627,336,196.96	17,092,386,025.74
合计	16,006,276,146.86	17,099,106,379.40

1.应收股利

项目	期末余额	上年年末余额	未收回的原因
账龄一年以内的应收股利	378,939,949.90	6,720,353.66	未到约定支付时间
合计	378,939,949.90	6,720,353.66	

2.其他应收款项

（1）按账龄披露其他应收款项

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
1年以内	1,979,840,229.11	96,525.28	2,847,193,259.56	139,375.69
1至2年	1,956,029,613.66	148,829.30	3,513,099,763.84	146,856.46
2至3年	2,107,830,393.98	148,821.17	2,030,522,218.57	232,947.21
3年以上	9,592,806,426.89	8,776,290.93	8,710,659,944.52	8,569,981.39
合计	15,636,506,663.64	9,170,466.68	17,101,475,186.49	9,089,160.75

（2）按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）	
单项计提坏账准备的其他应收款项	9,145,958.94	0.06	9,145,958.94	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	15,627,360,704.70	99.94	24,507.74	0.00	15,627,336,196.96
其中：账龄组合	474,076.20		11,665.13	2.46	462,411.07
逾期天数组合					
其他组合	15,626,886,628.50	99.94	12,842.61		15,626,873,785.89
合计	15,636,506,663.64	100.00	9,170,466.68	0.59	15,627,336,196.96

续上表：

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）	
单项计提坏账准备的其他应收款项	9,049,433.66	0.05	9,049,433.66	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	17,092,425,752.83	99.95	39,727.09		17,092,386,025.74
其中：账龄组合	246,779.17		24,680.00	10.00	222,099.17
逾期天数组合					
其他组合	17,092,178,973.66	99.95	15,047.09		17,092,163,926.57
合计	17,101,475,186.49	100.00	9,089,160.75	0.05	17,092,386,025.74

①期末单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	计提理由
成都石象湖交通饭店有限责任公司	8,910,273.48	8,910,273.48	100.00	预计无法收回
成都市尧舜绿色环保有限公司	32,686.80	32,686.80	100.00	预计无法收回
成都市交通发展研究院	174,904.80	174,904.80	100.00	预计无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	计提理由
成都市交通委员会养护专业委员会	26,217.60	26,217.60	100.00	预计无法收回
成都市社会保障事业管理局	1,876.26	1,876.26	100.00	预计无法收回
合计	9,145,958.94	9,145,958.94	100.00	

②采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末余额			上年年末余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内（含1年）	357,424.87	75.39		123,379.17	50.00	
1至2年	116,651.33	24.61	11,665.13			
2至3年				123,400.00	50.00	24,680.00
3至4年						
4至5年						
5年以上						
合计	474,076.20	100.00	11,665.13	246,779.17	100.00	24,680.00

③采用余额百分比法或其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
关联方组合	15,498,460,521.24			16,941,708,022.22		
保证金、备用金及其他项目结算款	128,386,059.51	0.01	12,838.61	150,430,903.69		15,043.09
应收行政事业单位款项	40,047.75	0.01	4.00	40,047.75		4.00
合计	15,626,886,628.50		12,842.61	17,092,178,973.66		15,047.09

（3）坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
上年年末余额	15,047.09	24,680.00	9,049,433.66	9,089,160.75
上年年末余额在本期：				
—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	-2,204.48	-13,014.87	96,525.28	81,305.93
本期转回				
本期转销				

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）	
本期核销				
其他变动				
期末余额	12,842.61	11,665.13	9,145,958.94	9,170,466.68

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例（%）	坏账准备
成都天府国际机场建设开发有限公司	往来款	4,893,640,858.07	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年、5年以上	31.30	
成都交投航空投资集团有限公司	往来款	4,315,345,751.82	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年、4-5年	27.60	
成都交投交通建设管理集团有限公司	往来款	1,857,811,861.40	2-3年、3-4年、4-5年、5年以上	11.88	
成都交投简州新城城市综合运营有限公司	往来款	1,074,805,944.46	1年以内、1-2年、2-3年	6.87	
成都交投建筑工业化有限公司	往来款	1,019,862,821.99	1年以内、1-2年、2-3年	6.52	
合　计		13,161,467,237.74		84.17	

（二）长期股权投资

1.长期股权投资分类

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	50,597,050,269.29	9,762,024,613.54	156,564,533.08	60,202,510,349.75
对合营企业投资	332,717,658.59	11,483,603.30	10,779,784.74	333,421,477.15
对联营企业投资	4,863,900,274.54	709,278,607.34	82,600,000.00	5,490,578,881.88
小计	55,793,668,202.42	10,482,786,824.18	249,944,317.82	66,026,510,708.78
减：长期股权投资减值准备				
合计	55,793,668,202.42	10,482,786,824.18	249,944,317.82	66,026,510,708.78

2.长期股权投资明细

（1）对子公司的投资

被投资单位	投资成本	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值准备期末余额
合计	60,202,510,349.75	50,597,050,269.29	9,762,024,613.54	156,564,533.08	60,202,510,349.75	
成都交投智慧交通科技集团有限公司	180,245,921.17	180,245,921.17			180,245,921.17	
成都交投旅游运业发展有限公司	133,137,895.31	133,137,895.31			133,137,895.31	
成都交投交通建设管理集团有限公司	12,735,543,879.20	12,735,543,879.20			12,735,543,879.20	
成都交投智慧停车产业发展有限公司	254,100,000.00	254,100,000.00			254,100,000.00	
成都交投铁路投资集团有限公司	16,230,636,184.52	8,752,218,493.59	7,478,417,690.93		16,230,636,184.52	
成都交投航空投资集团有限公司	10,498,903,121.09	10,352,903,121.09	146,000,000.00		10,498,903,121.09	
成都交投善成实业有限公司	7,937,552,029.96	7,435,031,752.34	517,000,000.00	14,479,722.38	7,937,552,029.96	
成都市交通规划勘察设计研究院有限公司		15,314,592.35		15,314,592.35		
成都天府国际机场建设股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00	
四川正达检测技术有限责任公司	113,433,634.76	93,192,786.51	20,240,848.25		113,433,634.76	
成都交投淮州新城投资运营有限公司	1,521,970,000.00	1,521,970,000.00			1,521,970,000.00	
成都交投简州新城城市综合运营有限公司	720,000,000.00	720,000,000.00			720,000,000.00	
成都交投昆仑建设工程有限公司	104,090,000.00	104,090,000.00			104,090,000.00	
成都交投建设有限公司	275,358,947.28	213,576,000.00	61,782,947.28		275,358,947.28	
成都龙泉山城市森林公园投资经营有限公司	2,805,292,631.71	2,805,292,631.71			2,805,292,631.71	
成都交投资本管理有限责任公司	4,895,493,028.75	3,495,493,028.75	1,400,000,000.00		4,895,493,028.75	
成都交投西部轨道交通产业发展集团有限公司	500,000,000.00	500,000,000.00			500,000,000.00	
成都交投国际供应链管理有限公司		126,770,218.35		126,770,218.35		
成都交投资源循环利用有限公司	131,000,000.00	75,000,000.00	56,000,000.00		131,000,000.00	

被投资单位	投资成本	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值准备期末余额
成都新源里新华加油站有限责任公司	37,276,454.54	37,276,454.54			37,276,454.54	
成都新源里华民加油站有限责任公司	45,893,494.38	45,893,494.38			45,893,494.38	
成都低空飞行服务有限责任公司	18,000,000.00		18,000,000.00		18,000,000.00	
成都交投兴蓉西城市建设开发有限公司	50,103,404.70		50,103,404.70		50,103,404.70	
成都交投资产经营管理有限公司	14,479,722.38		14,479,722.38		14,479,722.38	

（2）对合营企业和联营企业的投资

被投资单位	投资成本	上年年末余额	本期增减变动		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
合计	5,048,501,483.00	5,196,617,933.13	389,005,398.09		203,088,119.45
一、合营企业	333,000,000.00	332,717,658.59			11,483,603.30
成都交投蓉通商业管理合伙企业（有限合伙）	111,000,000.00	111,027,086.75			4,006,145.92
成都交投蓉汇商业管理合伙企业(有限合伙)	222,000,000.00	221,690,571.84			7,477,457.38
二、联营企业	4,715,501,483.00	4,863,900,274.54	389,005,398.09		191,604,516.15
成都高速公路股份有限公司	300,000,000.00	832,976,916.78			94,109,736.94
四川成绵苍巴高速公路有限责任公司	2,296,549,058.00	2,025,410,533.49	271,135,398.09		-50,703,883.42
四川省天乙多联投资发展有限公司	423,231,425.00	433,188,376.94			9,799,743.20
四川西香高速建设开发有限公司	148,500,000.00	148,500,000.00			
四川会禄高速公路有限公司	40,500,000.00	40,500,000.00			
四川天眉乐高速公路有限责任公司	354,671,000.00	323,902,456.70	30,770,000.00		2,761.29
四川宁西高速公路建设开发有限公司	202,500,000.00	135,000,000.00	67,500,000.00		
山东汇通金融租赁有限公司	805,000,000.00	924,421,990.63			140,562,518.09
成都交投国际供应链管理有限公司	124,950,000.00				-2,166,359.95

被投资单位	投资成本	上年年末余额	本期增减变动		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
成都交投空港城市建设开发有限公司	19,600,000.00		19,600,000.00		

续上表：

被投资单位	本期增减变动					期末余额	减值准备期末余额
	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合计			93,379,784.74		128,668,693.10	5,824,000,359.03	
一、合营企业			10,779,784.74			333,421,477.15	
成都交投蓉通商业管理合伙企业（有限合伙）			3,770,972.28			111,262,260.39	
成都交投蓉汇商业管理合伙企业(有限合伙)			7,008,812.46			222,159,216.76	
二、联营企业			82,600,000.00		128,668,693.10	5,490,578,881.88	
成都高速公路股份有限公司			50,400,000.00			876,686,653.72	
四川成绵苍巴高速公路有限责任公司						2,245,842,048.16	
四川省天乙多联投资发展有限公司						442,988,120.14	
四川西香高速建设开发有限公司						148,500,000.00	
四川会禄高速公路有限公司						40,500,000.00	
四川天眉乐高速公路有限责任公司						354,675,217.99	
四川宁西高速公路建设开发有限公司						202,500,000.00	
山东汇通金融租赁有限公司			32,200,000.00			1,032,784,508.72	
成都交投国际供应链管理有限公司					128,668,693.10	126,502,333.15	
成都交投空港城市建设开发有限公司						19,600,000.00	

注：本年其他减少为成都交投国际供应链管理有限公司一致行动人协议到期由成本法转权益法所致。

（三）营业收入、营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1．主营业务小计				
2．其他业务小计	16,254,539.20	1,938,690.68	14,687,367.11	707,960.17
房屋租赁收入	16,254,539.20	1,938,690.68	14,687,367.11	707,960.17
合计	16,254,539.20	1,938,690.68	14,687,367.11	707,960.17

（四）投资收益

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	203,088,119.45	233,509,256.22
成本法核算的长期股权投资收益	632,931,576.77	623,311,374.83
处置长期股权投资产生的投资收益	2,817,009.50	1.99
其他权益工具投资在持有期间的股利收入	7,597,949.34	4,829,006.06
合　计	846,434,655.06	861,649,639.10

（五）现金流量表

1.将净利润调节为经营活动现金流量：

补充资料	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	229,800,824.77	240,715,702.02
加：资产减值损失		
信用资产减值损失	81,305.93	9,058,338.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,481,083.25	1,323,063.29
使用权资产折旧	11,786,325.04	10,883,762.06
无形资产摊销	712,925.57	704,690.50
长期待摊费用摊销	2,103,734.13	8,568,347.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-315,565.89
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-1,800.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-843,437.00	-1,918,654.00
财务费用（收益以“-”号填列）	1,052,619,414.53	1,073,410,760.78
投资损失（收益以“-”号填列）	-846,434,655.06	-861,649,639.10
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	120,391.05	-2,406,039.28
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,079,285.94	1,933,880.91
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-13,867,638.68	-360,992,038.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,351,267,635.80	-2,945,386,213.73
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,912,628,076.33	-2,826,071,403.94
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

补充资料	本期金额	上期金额
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	5,956,667,971.82	5,345,510,869.40
减：现金的上年年末余额	5,345,510,869.40	4,650,204,344.40
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的上年年末余额		
现金及现金等价物净增加额	611,157,102.42	695,306,525.00

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	5,956,667,971.82	5,345,510,869.40
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	5,956,667,971.82	5,345,510,869.40
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	5,956,667,971.82	5,345,510,869.40
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

十五、财务报表的批准

本年度财务报表经公司董事会批准报出。

成都交通投资集团有限公司

2025年4月25日

2021-4-28

合格专用章
（四川）

证书编号：
No. of Certificate 610100471455

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs 陕西省注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance 二〇一七年十一月

4

2020.4.25

年度检验登记
Annual Renewal Registration

合格专用章
（四川）

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

陕西省注册会计师协会
CPA任职资格检查
合格专用章
2011年3月18日

2024 年 5 月 24 日

吕芳凝 610100471455

5

姓　　名 Full name 吕芳凝

性　　别 Sex 女

出生日期 Date of birth 1975-10-22

工作单位 Working unit 希格玛会计师事务所有限公司宝鸡分所

身份证号码 Identity card No. 610302197510222522

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

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

姓名 Full name 尹爱民

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1990年12月11日

工作单位 Working unit 四川合所

身份证号码 Identity card No. 513422199012110017

证书编号：
No. of Certificate 511803110001

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs 四川省注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance 年 2019 月 08 日 16

4

年度检验登记
Annual Renewal Registration

2020.04.25 盖章

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

尹爱民 511803110001

2023.5.24

2021 年 4 月 28 日

5

统一社会信用代码

91610136073401 69X2

营业执照

(副 本)(10-1)

扫描二维码登录"国家企业信用信息公示系统"了解更多登记、备案、许可、监管信息

名　　称　希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　曹爱民 （曹爱民）

经营范围　一般项目：许可经营项目：审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。一般经营项目：（未取得专项许可的项目除外）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

出 资 额　叁仟万元人民币

成立日期　2013 年 06 月 28 日

主要经营场所　陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层

登记机关

2025 年 04 月 07 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日通过国家信用公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

会计师事务所
执业证书

名　　称：希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：曹爱民

主任会计师：

经营场所：陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层

组织形式：合伙制（特殊普通合伙）

执业证书编号：61010047

批准执业文号：陕财办会（2013）28号

批准执业日期：2013年6月27日

证书序号：0020998

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：陕西省财政厅

2024年 4月 24日

中华人民共和国财政部制