



浙江交通科技股份有限公司

2024 年年度财务报告

2025 年 04 月 28 日

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2025 年 04 月 24 日
审计机构名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	容诚审字[2025]310Z0010 号
注册会计师姓名	李鹏、王凤艳、朱幸垚

审计报告正文

浙江交通科技股份有限公司全体股东：

1、审计意见

我们审计了浙江交通科技股份有限公司（以下简称浙江交科）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，公允反映了浙江交科 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。

2、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，我们独立于浙江交科，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。

3、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

建造合同收入确认

（1）事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三、30 及五、44 收入之说明。

2024 年度，浙江交科的营业收入为 47,772,002,183.64 元，其中建造合同业务的营业收入为 40,826,528,549.29 元，占营业收入的 85.46%。浙江交科收入主要来自于根据履约进度在一段时间内确认的建造合同。在合同期内，浙江交科管理层（以下简称管理层）根据预计总收入和预计总成本，按照投入法确定的履约进度确认收入。合同预计总收入、合同预计总成本需根据工程承包项目的合同预算予以确定，并于合同执行过程中持续进行评估和修订，相关合同预算涉及管理层运用重大会计估计和判断，因此，我们将建造合同收入确认确定为关键审计事项。

（2）审计应对

针对建造合同收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

- （1）了解和评价管理层对建造合同进行预算编制和收入确认的相关的内部控制制度的设计，并测试相关控制运行有效性；
- （2）选取重大建造合同样本，复核关键合同条款，检查合同预计总收入和预计总成本的估计所依据的合同金额、预算资料、可能发生的合同变更，评价管理层所作估计是否恰当；
- （3）抽样检查采购合同、材料收货单据及劳务成本计量单据等支撑性文件，验证已发生的合同成本；

(4) 执行截止性测试程序，检查相关合同成本是否被记录在恰当的会计期间；

(5) 选取重要建造合同样本，对工程形象进度进行现场检查，与工程管理部门讨论，评估履约进度的合理性，并与账面记录进行比较分析；

(6) 评价管理层确定合同预计总成本时所采用的判断和估计，以及按照履约进度确认的合同收入，根据已发生成本和合同预计总成本重新计算履约进度；

(7) 选取重要合同样本，对毛利率实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并了解原因；

(8) 就合同结算、付款情况等向业主方函证，就形象产值向监理方函证；

(9) 检查收入确认的会计处理以及相关信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

应收账款、合同资产减值

1) 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三、11 金融工具及附注五、4 应收账款 9 合同资产之说明。截至 2024 年 12 月 31 日，浙江交科应收账款余额为 9,603,237,602.35 元、减值准备为 466,339,005.80 元、账面价值为 9,136,898,596.55 元；合同资产余额为 31,405,827,299.81 元、减值准备为 263,931,848.49 元、账面价值为 31,141,895,451.32 元。管理层对应收账款与合同资产按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，对单项金额重大且已发生信用减值的应收账款与合同资产，管理层基于已发生信用减值的客观证据单独确定信用损失。对除单独确定信用损失之外的应收账款与合同资产，管理层基于信用风险特征划分不同组合确定信用损失，各组合的预期信用损失率基于浙江交科的历史实际损失率确定。应收账款与合同资产减值准备的确定涉及管理层运用重大会计估计和判断，且应收账款与合同资产的减值对于财务报表整体具有重要性，因此，我们将应收账款与合同资产的减值认定为关键审计事项。

2) 审计应对

针对应收账款和合同资产减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款、合同资产减值相关的关键内部控制，评价其设计是否有效，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核以前年度已计提减值准备的应收账款、合同资产的后续实际核销或转回情况；

(3) 对于单独进行减值测试的应收账款、合同资产，我们对其进行抽样减值测试，核实减值迹象及坏账准备的计提时点和金额的合理性；

(4) 对于采用组合方式进行减值测试的应收账款、合同资产，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；

(5) 根据具有类似信用风险特征组合的历史损失率及反映当前情况的相关可观察数据等，评价管理层减值测试方法的合理性（包括各组合减值准备的计提比例）；测试管理层使用数据的准确性和完整性（包括对于以账龄为信用风险特征的应收账款组合，以抽样方式检查应收账款账龄的准确性）以及对应计提减值准备的计算是否准确；

(6) 抽样检查期后回款情况；

(7) 检查与应收账款减值、合同资产减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

4、其他信息

浙江交科管理层对其他信息负责。其他信息包括浙江交科 2024 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

5、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估浙江交科的持续经营能力，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浙江交科、终止运营或别无其他现实的选择。

浙江交科治理层（以下简称治理层）负责监督浙江交科的财务报告过程。

6、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：

（1）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。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）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。

（4）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，就可能导致对浙江交科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浙江交科不能持续经营。

（5）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。

（6）就浙江交科中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江交通科技股份有限公司

2024 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	11,663,660,619.53	11,438,161,871.14
结算备付金		

拆出资金		
交易性金融资产	300,000,000.00	360,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	145,244,720.63	1,425,000.00
应收账款	9,136,898,596.55	6,601,104,049.71
应收款项融资	48,712,784.13	108,845,678.61
预付款项	349,307,467.61	288,168,150.32
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,055,934,813.86	1,888,368,921.95
其中：应收利息		
应收股利	0.00	2,880,000.00
买入返售金融资产		
存货	1,212,602,794.56	1,840,028,603.78
其中：数据资源		
合同资产	31,141,895,451.32	27,889,665,631.81
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	315,054,315.08	512,283,601.15
其他流动资产	1,682,090,881.45	1,643,246,806.92
流动资产合计	58,051,402,444.72	52,571,298,315.39
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	681,387,139.49	936,963,186.83
长期股权投资	2,527,380,290.87	2,065,132,633.14
其他权益工具投资	1,354,793,833.00	1,166,997,603.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	58,861,201.31	8,324,131.17
固定资产	3,285,633,727.02	3,347,722,502.04
在建工程	270,458,281.74	269,436,941.26
生产性生物资产	2,926,614.85	0.00
油气资产		
使用权资产	153,985,107.53	121,992,911.15
无形资产	276,285,596.76	294,837,556.07
其中：数据资源	186,680.51	0.00
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	192,975,806.13	155,617,857.50
递延所得税资产	327,491,780.06	198,997,155.95

其他非流动资产	11,387,194,666.87	8,218,835,163.75
非流动资产合计	20,519,374,045.63	16,784,857,641.86
资产总计	78,570,776,490.35	69,356,155,957.25
流动负债：		
短期借款	6,693,370,252.24	6,401,657,825.61
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	692,940,738.37	451,571,881.36
应付账款	37,308,701,815.78	30,593,450,788.24
预收款项		
合同负债	1,984,016,334.68	1,792,488,784.04
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	132,924,031.60	169,133,755.39
应交税费	726,965,681.27	482,728,634.08
其他应付款	2,380,877,652.97	3,017,797,071.42
其中：应付利息		
应付股利	4,800,000.00	4,800,000.00
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	1,085,867,055.40	580,364,855.97
其他流动负债	4,108,913,164.72	3,715,239,504.70
流动负债合计	55,114,576,727.03	47,204,433,100.81
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	6,011,406,516.95	6,861,508,686.75
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	60,298,657.68	60,455,381.36
长期应付款		
长期应付职工薪酬	40,599,957.06	44,345,666.94
预计负债	63,182,793.85	7,979,815.14
递延收益		
递延所得税负债	138,884,620.47	143,103,375.64
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,314,372,546.01	7,117,392,925.83

负债合计	61,428,949,273.04	54,321,826,026.64
所有者权益：		
股本	2,599,137,900.00	2,599,137,900.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,359,168,362.43	4,357,548,362.43
减：库存股		
其他综合收益	-5,665,303.17	-5,487,915.41
专项储备		
盈余公积	612,972,613.43	516,872,806.27
一般风险准备		
未分配利润	7,616,161,425.42	6,727,124,126.68
归属于母公司所有者权益合计	15,181,774,998.11	14,195,195,279.97
少数股东权益	1,960,052,219.20	839,134,650.64
所有者权益合计	17,141,827,217.31	15,034,329,930.61
负债和所有者权益总计	78,570,776,490.35	69,356,155,957.25

法定代表人：于群力 主管会计工作负责人：赵军伟 会计机构负责人：俞跃兵

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	703,360,346.94	1,021,860,705.58
交易性金融资产	180,000,000.00	180,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项	129,755.55	110,087.06
其他应收款	1,233,198,097.81	655,735,813.01
其中：应收利息		
应收股利	589,941,000.00	389,961,000.00
存货		
其中：数据资源		
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	562,134.64	437,025.23
流动资产合计	2,117,250,334.94	1,858,143,630.88
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	7,082,067,940.61	7,082,067,940.61

其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	462,525.42	602,918.09
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	693,734.80	723,060.54
递延所得税资产	10,149,989.26	11,086,416.74
其他非流动资产	0.00	39,592,651.43
非流动资产合计	7,093,374,190.09	7,134,072,987.41
资产总计	9,210,624,525.03	8,992,216,618.29
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	6,142,134.01	5,766,829.01
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	10,423,640.25	10,407,853.56
应交税费	88,442,047.48	7,380,980.06
其他应付款	30,694,162.55	45,599,507.43
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	135,701,984.29	69,155,170.06
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		

长期应付职工薪酬	40,599,957.06	44,345,666.94
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	40,599,957.06	44,345,666.94
负债合计	176,301,941.35	113,500,837.00
所有者权益：		
股本	2,599,137,900.00	2,599,137,900.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,453,397,288.65	5,453,397,288.65
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	572,117,007.80	476,017,200.64
未分配利润	409,670,387.23	350,163,392.00
所有者权益合计	9,034,322,583.68	8,878,715,781.29
负债和所有者权益总计	9,210,624,525.03	8,992,216,618.29

3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、营业总收入	47,772,002,183.64	46,045,695,704.67
其中：营业收入	47,772,002,183.64	46,045,695,704.67
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	46,229,069,640.63	44,276,274,533.98
其中：营业成本	44,002,374,412.19	42,343,790,487.88
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	184,087,176.49	129,805,716.73
销售费用	11,153,057.32	16,269,155.58
管理费用	710,411,076.80	667,272,645.49
研发费用	1,168,218,300.38	1,045,933,197.42
财务费用	152,825,617.45	73,203,330.88
其中：利息费用	441,068,432.24	385,618,736.12

利息收入	339,979,605.78	348,569,246.76
加：其他收益	31,802,070.29	15,171,132.12
投资收益（损失以“-”号填列）	99,403,006.54	105,032,744.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	87,386,227.23	74,239,391.32
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-105,896,295.59	-83,476,473.19
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-30,023,503.64	-32,155,982.98
资产处置收益（损失以“-”号填列）	350,861,299.69	53,893,853.40
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,889,079,120.30	1,827,886,445.01
加：营业外收入	7,123,465.51	2,785,554.97
减：营业外支出	11,488,100.19	3,995,081.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,884,714,485.62	1,826,676,918.30
减：所得税费用	478,667,088.95	360,436,070.90
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,406,047,396.67	1,466,240,847.40
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,406,047,396.67	1,466,240,847.40
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润	1,310,029,339.31	1,347,545,731.23
2. 少数股东损益	96,018,057.36	118,695,116.17
六、其他综合收益的税后净额	-177,387.76	-4,913,472.51
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-177,387.76	-4,913,472.51
（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	-177,387.76	-4,913,472.51
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		

6. 外币财务报表折算差额	-177,387.76	-4,913,472.51
7. 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	1,405,870,008.91	1,461,327,374.89
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,309,851,951.55	1,342,632,258.72
归属于少数股东的综合收益总额	96,018,057.36	118,695,116.17
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.50	0.52
（二）稀释每股收益	0.50	0.52

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。
法定代表人：于群力 主管会计工作负责人：赵军伟 会计机构负责人：俞跃兵

4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	34,549.67	49,773.38
销售费用		
管理费用	7,748,245.57	14,515,239.90
研发费用		
财务费用	-27,264,744.68	-18,226,974.39
其中：利息费用		
利息收入	27,462,351.62	18,400,624.04
加：其他收益	169,350.29	270,700.47
投资收益（损失以“－”号填列）	202,352,054.79	395,381,290.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“－”号填列）	976,698.07	-1,023,601.01
资产减值损失（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	350,414,441.18	46,940,855.18
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	573,394,493.77	445,231,206.12
加：营业外收入	350.00	0.95
减：营业外支出	0.00	844.24
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	573,394,843.77	445,230,362.83
减：所得税费用	92,895,807.97	8,574,200.46
四、净利润（净亏损以“－”号填	480,499,035.80	436,656,162.37

列)		
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“—”号填列)	480,499,035.80	436,656,162.37
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“—”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额		
(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		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	480,499,035.80	436,656,162.37
七、每股收益		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
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	43,476,532,055.79	41,477,625,754.99
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		
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	27,967,752.98	176,033,810.46
收到其他与经营活动有关的现金	2,487,201,239.20	2,528,238,853.25
经营活动现金流入小计	45,991,701,047.97	44,181,898,418.70
购买商品、接受劳务支付的现金	37,880,841,861.90	37,025,416,809.69
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	2,770,856,775.40	2,681,982,996.23
支付的各项税费	1,124,654,509.87	1,198,852,066.41
支付其他与经营活动有关的现金	3,116,642,802.45	2,704,256,216.29
经营活动现金流出小计	44,892,995,949.62	43,610,508,088.62
经营活动产生的现金流量净额	1,098,705,098.35	571,390,330.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	12,072,334.21	33,224,843.74
取得投资收益收到的现金	16,846,365.41	41,785,603.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,754,547.42	36,258,463.68
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	380,000,000.00	950,000,000.00
投资活动现金流入小计	415,673,247.04	1,061,268,911.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	426,495,894.35	941,938,228.07
投资支付的现金	697,670,130.00	736,033,888.59
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	330,186,732.28	910,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,454,352,756.63	2,587,972,116.66
投资活动产生的现金流量净额	-1,038,679,509.59	-1,526,703,205.32
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,103,971,600.00	88,200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	103,971,600.00	88,200,000.00
取得借款收到的现金	9,672,210,214.41	10,197,468,109.83
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	10,776,181,814.41	10,285,668,109.83
偿还债务支付的现金	9,743,545,762.89	8,121,829,277.37
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	846,899,246.99	808,076,036.49
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	82,852,088.80	78,396,252.89
支付其他与筹资活动有关的现金	88,999,138.44	142,726,263.73
筹资活动现金流出小计	10,679,444,148.32	9,072,631,577.59
筹资活动产生的现金流量净额	96,737,666.09	1,213,036,532.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-12,974,934.93	-5,777,707.16
五、现金及现金等价物净增加额	143,788,319.92	251,945,949.84
加：期初现金及现金等价物余额	11,304,585,243.86	11,052,639,294.02
六、期末现金及现金等价物余额	11,448,373,563.78	11,304,585,243.86

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	27,463,382.18	57,454,234.80
经营活动现金流入小计	27,463,382.18	57,454,234.80
购买商品、接受劳务支付的现金	0.00	755,373.61
支付给职工以及为职工支付的现金	7,942,344.58	14,993,734.49
支付的各项税费	10,833,923.00	166,961.72
支付其他与经营活动有关的现金	6,105,633.94	35,312,118.16
经营活动现金流出小计	24,881,901.52	51,228,187.98
经营活动产生的现金流量净额	2,581,480.66	6,226,046.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	2,372,054.79	255,395,290.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,438,339.32	46,940,855.18
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	180,000,000.00	350,000,000.00
投资活动现金流入小计	183,810,394.11	652,336,145.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金	0.00	999,900,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	180,000,000.00	530,000,000.00
投资活动现金流出小计	180,000,000.00	1,529,900,000.00
投资活动产生的现金流量净额	3,810,394.11	-877,563,854.45
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	324,892,233.41	315,609,602.24
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	324,892,233.41	315,609,602.24
筹资活动产生的现金流量净额	-324,892,233.41	-315,609,602.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-318,500,358.64	-1,186,947,409.87
加：期初现金及现金等价物余额	1,021,860,705.58	2,208,808,115.45
六、期末现金及现金等价物余额	703,360,346.94	1,021,860,705.58

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	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	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	2,599,137,900.00				4,357,548,362.43		-5,487,915.41		516,872,806.27		6,727,124,126.68		14,195,195,279.97	839,134,650.64	15,034,329,930.61
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	2,599,137,900.00				4,357,548,362.43		-5,487,915.41		516,872,806.27		6,727,124,126.68		14,195,195,279.97	839,134,650.64	15,034,329,930.61
三、本期增减变动金额（减					1,620,000.00		-177,387.76		96,099,807.16		889,037,298.74		986,579,718.14	1,120,917,568.56	2,107,497,286.70

少以 “一”号 填列)														
(一) 综合收益总额						- 177,387.76				1,310,029,339.31		1,309,851,951.55	96,018,057.36	1,405,870,008.91
(二) 所有者投入和减少资本					1,620,000.00							1,620,000.00	107,751,600.00	109,371,600.00
1. 所有者投入的普通股													103,971,600.00	103,971,600.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权														

益的 金额														
4. 其他					1,620,000.00							1,620,000.00	3,780,000.00	5,400,000.00
(三) 利润分配								96,099,807.16		420,992,040.57		324,892,233.41	82,852,088.80	407,744,322.21
1. 提取 盈余 公积								96,099,807.16		96,099,807.16				
2. 提取 一般 风险 准备														
3. 对所有者 (或 股东)的分配										324,892,233.41		324,892,233.41	82,852,088.80	407,744,322.21
4. 其他														
(四) 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															
（五）专项储备															
1. 本期提取								975,550,422.54					975,550,422.54	48,020,924.83	1,023,571,347.37
2. 本期使用								-975,550,422.54					-975,550,422.54	-48,020,924.83	-1,023,571,347.37
（六）其他														1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
四、本期期末余额	2,599,137,900.00				4,359,168,362.43		-5,665,303.17		612,972,613.43		7,616,161,425.42		15,181,774,998.11	1,960,052,219.20	17,141,827,217.31

上期金额

单位：元

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	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	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	1,856,527,072.00				5,100,829,135.94		-574,442,900		429,541,573.79		5,813,398,000.84		13,199,721,339.67	692,785,420.38	13,892,506,760.05
加：会计											-1,951,151.09		-1,951,151.09		-1,951,151.09

政策变更														
前期差错更正														
其他					48,960,000.00					28,927,619.58		20,032,380.42	22,650,366.98	42,682,747.40
二、本年期初余额	1,856,527,072.00				5,149,789,135.94		574,442.90		429,541,573.79		5,782,519,230.17	13,217,802,569.00	715,435,787.36	13,933,238,356.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	742,610,828.00				792,240,773.51		4,913,472.51		87,331,232.48		944,604,896.51	977,392,710.97	123,698,863.28	1,101,091,574.25
（一）综合收益总额							4,913,472.51				1,347,545,731.23	1,342,632,258.72	118,695,116.17	1,461,327,374.89
（二）所有者投入和减少资本													88,200,000.00	88,200,000.00
1.													88,200,000	88,200,000.00

所有者投入的普通股														.00	0
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配								87,331,232.48		402,940,834.72		315,609,602.24		83,196,252.89	398,805,855.13
1. 提取盈余公积								87,331,232.48		87,331,232.48					
2. 提取一般风险准备															

亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取							892,427,630.13					892,427,630.13	46,386,406.87	938,814,037.00	
2. 本期使用							-892,427,630.13					-892,427,630.13	-46,386,406.87	-938,814,037.00	
（六）其他					-49,629,945.51							-49,629,945.51		-49,629,945.51	
四、本期末	2,599,137,900.00				4,357,548,362.43		-5,487,915.41		516,872,806.27		6,727,124,126.68		14,195,195,279.97	839,134,650.64	15,034,329,930.61

余额													
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年度											
	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	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,599,137,900.00				5,453,397,288.65				476,017,200.64	350,163,392.00		8,878,715,781.29
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,599,137,900.00				5,453,397,288.65				476,017,200.64	350,163,392.00		8,878,715,781.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									96,099,807.16	59,506,995.23		155,606,802.39
（一）综合收益总额										480,499,035.80		480,499,035.80
（二）												

所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									96,099,807.16	-420,992,040.57		-324,892,233.41
1. 提取盈余公积									96,099,807.16	-96,099,807.16		
2. 对所有者（或股东）的分配										-324,892,233.41		-324,892,233.41
3. 其他												
（四）												

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												
（五） 专项储 备												
1. 本 期提取												

2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	2,599,137,900.00				5,453,397,288.65				572,117,007.80	409,670,387.23		9,034,322,583.68

上期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	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	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,856,527,072.00				6,196,008,116.65				388,685,968.16	316,448,064.35		8,757,669,221.16
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,856,527,072.00				6,196,008,116.65				388,685,968.16	316,448,064.35		8,757,669,221.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	742,610,828.00				-742,610,828.00				87,331,232.48	33,715,327.65		121,046,560.13
(一)										436,656,162.37		436,656,162.37

综合收 益总额												
（二） 所有者 投入和 减少资 本												
1. 所 有者投 入的普 通股												
2. 其 他权益 工具持 有者投 入资本												
3. 股 份支付 计入所 有者权 益的金 额												
4. 其 他												
（三） 利润分 配									87,331,232.48	- 402,940,834.72		-315,609,602.24
1. 提 取盈余 公积									87,331,232.48	-87,331,232.48		
2. 对 所有者 （或股 东）的 分配										- 315,609,602.24		-315,609,602.24

3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	742,610,828.00				-742,610,828.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	742,610,828.00				-742,610,828.00							
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												
(五) 专项储												

备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	2,599,137,900.00				5,453,397,288.65				476,017,200.64	350,163,392.00		8,878,715,781.29

三、公司基本情况

浙江交通科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）原名浙江江山化工股份有限公司，系经浙江省人民政府证券委员会浙证委（1998）119 号文批准，在江山化工总厂整体改制的基础上，由浙江省经济建设投资公司、江山化工总厂、江山市经济建设发展公司、浙江国光啤酒集团有限公司、江山化工总厂职工持股协会和浙江省经济建设投资公司工会等 6 家法人发起设立，于 1998 年 11 月 23 日在浙江省工商行政管理局登记注册，注册地位于浙江省江山市。公司现有统一社会信用代码为 913300007109591285 的营业执照，注册资本 2,599,137,900.00 元，股份总数 2,599,137,900 股（每股面值 1 元），其中无限售条件股份 2,599,137,900 股。公司股票已于 2006 年 8 月 16 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属建筑施工行业。主要经营范围：公路工程、市政工程、城市轨道交通工程、铁路工程、港航工程、机场工程的技术研发与推广、投资、勘察、设计咨询、施工、养护、技术服务，地下工程的设计、施工、养护及咨询，危险化学品的生产（详见《安全生产许可证》），化工产品的开发、生产和销售，压力容器的设计，化工及机械设备的设计、制造、销售、安装、技术服务，火力发电，对外供热，经营进出口业务。（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）。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2025 年 4 月 24 日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》披露有关财务信息。

2、持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

本公司及子公司采用人民币为记账本位币，境外子公司浙江国际工程贸易有限公司主要经营地位于刚果布，采用中

非法郎作为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收账款	公司将单项应收账款金额超过资产总额 0.3%的应收账款认定为重要应收账款
重要的账龄超过 1 年的预付款项	公司将单项预付款项金额超过资产总额 0.3%的预付款项认定为重要预付款项
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	公司将单项其他应收款金额超过资产总额 0.3%的其他应收款认定为重要其他应收款
重要的单项计提坏账准备的长期应收款	公司将单项长期应收款金额超过资产总额 0.3%的长期应收款认定为重要长期应收款
重要的在建工程项目	公司将单项在建工程项目余额超过资产总额 0.3%的在建工程项目认定为重要在建工程项目
重要的账龄超过 1 年的应付账款	公司将单项应付账款金额超过资产总额 0.3%的应付账款认定为重要应付账款
重要的账龄超过 1 年的合同负债	公司将单项合同负债金额超过资产总额 0.3%的合同负债认定为重要合同负债
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	公司将单项其他应付账款金额超过资产总额 0.3%的其他应付账款认定为重要其他应付账款
重要的预计负债	公司将单项预计负债金额超过资产总额 0.3%的预计负债认定为重要预计负债
重要的投资活动现金流量	公司将单项投资活动现金流量金额超过资产总额 5%的投资活动现金流量认定为重要投资活动现金流量
重要的境外经营实体	公司将单个境外经营实体资产总额超过资产总额 5%的境外经营实体认定为重要境外经营实体
重要的子公司、非全资子公司	公司将利润总额超过集团利润总额 15%的子公司确定为重要子公司、重要非全资子公司
重要的合营企业、联营企业、共同经营	公司将持股比例享有的净利润超过集团净利润 15%的联营企业确定为重要联营企业
重要的 PPP 项目合同	公司将单项 PPP 项目合同金额超过资产总额 5%的 PPP 项目合同认定为重要 PPP 项目合同
重要的诉讼	公司将单个案件标的超过资产总额 0.3%的诉讼案件认定为重要诉讼

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策和会计期间不同的，基于重要性原则统一会计政策和会计期间，即按照本公司的会计政策和会计期间对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见第十节第五条第 7 小条。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策和会计期间不同的，基于重要性原则统一会计政策和会计期间，即按照本公司的会计政策和会计期间对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债

公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见第十节第五条第 7 小条。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

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

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准和合并范围的确定

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。控制的定义包含三项基本要素：一是投资方拥有对被投资方的权力，二是因参与被投资方的相关活动而享有可变回报，三是有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。当本公司对被投资方的投资具备上述三要素时，表明本公司能够控制被投资方。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

（3）报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（c）编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

（c）编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

- A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。
- B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。
- C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

（4）合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

（5）特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策和会计期间不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，购买日之前持有的被购买方股权被指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，公允价值与其账面价值之间的差额计入留存收益，该股权原计入其他综合收益的累计公允价值变动转出至留存收益；购买日之前持有的被购买方的股权作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或者权益法核算的长期股权投资的，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及权益法核算下

的除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益在购买日采用与被投资方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与其相关的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动在丧失控制权时转入当期损益。

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- （a）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- （b）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- （c）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- （d）一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认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。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，在以外币购入存货并且该存货在资产负债表日的可变现净值以外币反映的情况下，先将可变现净值按资产负债表日即期汇率折算为记账本位币金额，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较，从而确定该项存货的期末价值；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额之间的差额计入当期损益，对于指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，其折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额之间的差额计入其他综合收益。

（3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下的“其他综合收益”项目列示。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11、金融工具

（1）金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

2) 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：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当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

- ①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

- ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

- ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

- ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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合同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。

4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

5) 金融工具减值

本公司对于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债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

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

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

准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

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

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A. 应收款项、合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

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

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 账龄信用风险特征组合

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

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 账龄信用风险特征组合

其他应收款组合 2 应收保证金组合（押金保证金、投标保证金及履约保证金等）

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 银行承兑汇票

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

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合 1 已完工未结算资产组合

合同资产组合 2 未到期保留金组合

合同资产组合 3 PPP 项目未结算收入组合

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

长期应收款确定组合的依据如下：

长期应收款组合 1 长期应收款组合（BT、PPP 等项目的长期应收款）

长期应收款组合 2 应收其他款项

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

本公司基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法：账龄自确认之日起计算。

账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期信用损失率（%）	其他应收款预期信用损失率（%）
6 个月以内（含，下同）	0.00	0.00
6 个月-1 年	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	40.00	40.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

B. 债权投资、其他债权投资

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

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

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

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

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

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

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（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

7) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

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；

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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

8) 金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见公允价值计量。

(2) 公允价值计量

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

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

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

① 估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

② 公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

12、应收票据

参见第十节、第五条、第 11 小条：金融工具政策

13、应收账款

参见第十节、第五条、第 11 小条：金融工具政策

14、应收款项融资

参见第十节、第五条、第 11 小条：金融工具政策

15、其他应收款

参见第十节、第五条、第 11 小条：金融工具政策

16、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法参见第十节、第五条、第 11 小条：金融工具政策。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

17、存货

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、周转材料等。

（2）发出存货的计价方法

发出存货采用先进先出法。

（3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

（4）存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③本公司一般按单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：按照一次转销法进行摊销。

②包装物的摊销方法：按照一次转销法进行摊销。

18、持有待售资产

（1）持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

（3）终止经营的认定标准

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

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

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

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

（4）列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，本公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

19、债权投资

参见第十节、第五条、第 11 小条：金融工具政策

20、其他债权投资

参见第十节、第五条、第 11 小条：金融工具政策

21、长期应收款

参见第十节、第五条、第 11 小条：金融工具政策

22、长期股权投资

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

（1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

（2）初始投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以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确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

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

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

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

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

（4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理参见第十节第五条第 18 小条：持有待售资产政策。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表做相应调整。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法参见第十节、第五条、第 30 小条：长期资产减值政策。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

（1）投资性房地产的分类

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ①已出租的土地使用权。
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权。
- ③已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产的计量模式

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法参见第十节、第五条、第 30 小条：长期资产减值政策。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法，按估计可使用年限计算折旧或摊销，计入当期损益。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。

(1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- 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。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50 年	5.00%	1.90-4.75%
通用设备	年限平均法	5-10 年	5.00%	9.50-19.00%
专用设备	年限平均法	5-15 年	5.00%	6.33-19.00%
运输工具	年限平均法	5-10 年	5.00%	9.50-19.00%

25、在建工程

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

本公司各类别在建工程具体转固标准和时点：

类别	转固标准和时点
房屋及建筑物	(1)主体建设工程及配套工程已实质上完工；(2)建设工程达到预定设计要求，经勘察、设计、施工、监理等单位完成验收；(3)经消防、国土、规划等外部部门验收；(4)建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达

	到预定可使用状态之日起，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产。
需安装调试的设备	(1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕；(2) 设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行；(3) 设备经过资产管理人员和使用人员验收。

26、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

（2）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以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者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

27、生物资产

（1）生物资产的确定标准

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

- ①企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；
- ②与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；
- ③该生物资产的成本能够可靠地计量。

（2）生物资产的分类

本公司生物资产为生产性生物资产。本公司对生物资产的后续计量按照成本计量。

①生产性生物资产

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

生产性生物资产在郁闭或达到预定生产经营目的后发生的管护、饲养费用计入当期损益。生产性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(3) 生产性生物资产的使用寿命和折旧方法

生产性生物资产折旧采用直线法计算，按各类生物资产估计的使用年限以及残值率，确定折旧率如下：

生产性生物资产类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
种植业-甜桔柚	10	0.00	10%

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

28、油气资产

/

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权
软件（含数据资源）	2-5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本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无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益或计入相关资产的成本。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

(3) 研发支出归集范围

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括材料费、人工费、装备调试及检测费、折旧与摊销费用、燃料动力费用、委外研发费用等。

(4) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

（5）开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A. 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；

B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C. 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；

D. 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；

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

30、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的使用权资产、无形资产等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

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

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

31、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32、合同负债

参见第十节第五条第 16 小条：合同资产政策。

33、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金以及工会经费和职工教育经费。

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

（2）离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

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

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

- （a）精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；
- （b）计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动, 扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益, 并且在后续会计期间不允许转回至损益, 在原设定受益计划终止时, 本公司在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的, 在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债, 并计入当期损益:

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的, 参照相应的折现率(根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定)将辞退福利金额予以折现, 以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利, 符合设定提存计划条件的, 将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末, 本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分:

A. 服务成本;

B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额;

C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理, 上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件, 本公司将其确认为预计负债:

①该义务是本公司承担的现时义务;

②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司;

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量, 并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的, 按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

35、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

（4）股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

（5）股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

（6）股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

36、优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据发行的优先股、永续债等其他金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的金

融工具，无论其名称中是否包含“债”，其利息支出或股利分配都作为本公司（发行企业）的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，无论其名称中是否包含“股”，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

（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。

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。

（3）收入确认的具体方法

①建造合同

A. 基础设施建设业务合同

公司从事的公路、桥梁、隧道施工业务、道路维修养护业务，由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，公司将其作为某一时段内履行的履约义务，按照履约进度，在合同期内确认收入，公司采用投入法，即按照累计实际发生的成本占合同预计总成本的比例确定恰当的履约进度。当履约进度不能合理确定时，公司根据已经发生的成本预计能够得到补偿的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。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。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。每一资产负债表日，公司重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

B. PPP 项目合同

PPP 合同项下通常包括建设、运营及移交活动。于建设阶段，公司根据 PPP 项目合同的约定判断公司是主要责任人还是代理人，若公司为主要责任人，则相应地确认建造服务的合同收入及合同资产，其中建造合同收入按照收取或应收对价的公允价值计量。于运营阶段，公司分别以下情况进行相应的会计处理：（1）合同规定公司在项目运营期间有权收取可确定金额的现金（或其他金融资产）条件的，公司将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为应收款项，并根据金融工具会计政策的规定进行会计处理；在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额，超过有权收取可确定金额的现金（或其他金融资产）的差额，确认为无形资产。（2）合同规

定公司有权向获取公共产品和服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，公司在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为无形资产，并按照无形资产会计政策规定进行会计处理。于运营阶段，当提供劳务服务时，确认相应的收入；发生的日常维护或修理费用，确认为当期费用。

C. 建设和移交合同（BT 合同）

BT 合同项下的活动通常包括建设及移交。对于公司提供建造服务的，于建设阶段，按照上文基础设施建设合同的会计政策确认相关建造服务合同收入，基础设施建设合同收入按应收取对价的公允价值计量，同时确认“长期应收款”，采用实际利率法，按摊余成本计量，待收到业主支付的款项后，进行冲减。

②销售商品合同

公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。公司通常在综合考虑下列因素的基础上，以控制权转移时点确认收入：取得商品的现实收款权利，商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品法定所有权的转移，商品实物资产的转移，客户接受该商品。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

/

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中土木工程建筑业的披露要求

/

38、合同成本

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

（2）该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

（3）该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

39、政府补助

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

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 1 元计量。

（3）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

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

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与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。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③政策性优惠贷款贴息

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，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。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

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

40、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

（1）递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

但同时满足上述两个条件，且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不适用该项豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，本公司在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 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。

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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

额予以转回。

（2）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A. 商誉的初始确认；

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

⑥分类为权益工具的金融工具相关股利

对于本公司作为发行方分类为权益工具的金融工具，相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的，本公司在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响。对于所分配的利润来源于以前产生损益的交易或事项，该股

利的所得税影响计入当期损益；对于所分配的利润来源于以前确认在所有者权益中的交易或事项，该股利的所得税影响计入所有者权益项目。

（4）递延所得税资产和递延所得税负债以净额列示的依据

本公司在同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：

①本公司拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

②递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

41、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

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。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，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。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见第十节第五条第 34 小条：预计负债政策。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

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计提折旧；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计提折旧。

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。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

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（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）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。

42、其他重要的会计政策和会计估计

安全生产费用

公司按照财政部、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。

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
2023 年 10 月 25 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会	无	

[2023]21 号，以下简称解释 17 号），自 2024 年 1 月 1 日起施行。本公司于 2024 年 1 月 1 日起执行解释 17 号的规定。		
2023 年 8 月 1 日，财政部发布了《企业数据资源相关会计处理暂行规定》（财会【2023】11 号），自 2024 年 1 月 1 日起施行，本公司采用未来适用法执行该规定。	无	
财政部于 2024 年 3 月发布的《企业会计准则应用指南汇编 2024》以及 2024 年 12 月 6 日发布的《企业会计准则解释第 18 号》，规定保证类质保费用应计入营业成本。	无	

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐适用 ☒不适用

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、6%、9%、10%、13%、16%、18%、19.25%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	10%、15%、20%、24%、25%、28%、30%、33%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
浙江国际工程贸易有限公司	28%
浙江国际工程建设赞比亚有限公司	30%
浙江交工喀麦隆有限公司	33%
浙江交工马来西亚有限公司	24%
浙江交工柬埔寨有限公司	20%
浙江交工蒙古有限公司	10%
浙江交工塞内加尔有限公司	30%

浙江工程咨询有限公司	30%
浙江交工宏途交通建设有限公司	15%
浙江交工装备工程有限公司	15%
浙江交工新材料有限公司	15%
浙江交工交通科技发展有限公司	15%
北京富润成照明系统工程有限公司	15%
浙江交科建设投资有限公司	20%
浙江衍界商业运营有限公司	20%
宁波鑫涌飞鸿建设工程有限公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

（1）所得税优惠政策

浙江交工宏途交通建设有限公司于 2022 年 12 月通过高新技术企业申请，高新技术企业证书号为 GR202233007725，有效期三年（2022-2024），根据《企业所得税法》及其实施条例，本年度享受 15%优惠所得税率。

浙江交工装备工程有限公司于 2022 年 12 月通过高新技术企业申请，高新技术企业证书号为 GR202233001759，有效期三年（2022-2024），根据《企业所得税法》及其实施条例，本年度享受 15%优惠所得税率。

浙江交工新材料有限公司于 2023 年 12 月通过高新技术企业申请，高新技术企业证书号为 GR202333012382，有效期三年（2023-2025），根据《企业所得税法》及其实施条例，本年度享受 15%优惠所得税率。

浙江交工交通科技发展有限公司于 2023 年 12 月通过高新技术企业申请，高新技术企业证书号为 GR202333010313，有效期三年（2023-2025），根据《企业所得税法》及其实施条例，本年度享受 15%优惠所得税率。

北京富润成照明系统工程有限公司于 2023 年 10 月通过高新技术企业申请，高新技术企业证书编号为 GR202311002042，有效期三年（2023-2025），根据《企业所得税法》及其实施条例，本年度享受 15%优惠所得税率。

根据财政部、税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》2023 年第 12 号，对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日；浙江交科建设投资有限公司、浙江衍界商业运营有限公司、宁波鑫涌飞鸿建设工程有限公司符合小型微利企业标准，本期享受上述优惠政策。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	183,566.57	28,757.72
银行存款	7,962,700,430.77	7,960,834,960.63
其他货币资金	120,096,967.27	100,606,811.14
存放财务公司款项	3,580,679,654.92	3,376,691,341.65
合计	11,663,660,619.53	11,438,161,871.14
其中：存放在境外的款项总额	107,316,307.13	91,058,277.91

其他说明：

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
被冻结的银行存款	93,713,608.48	32,969,816.14
被冻结的存放财务公司款项	1,476,480.00	0.00
民工工资保证金	8,133,117.15	2,000,153.33
银行承兑汇票保证金	18,701,571.22	6,810,000.00

履约保证金	2,768,310.66	3,165,336.42
保函保证金	693,815.26	20,557,071.00
售房款及维修基金	14,032,558.03	13,921,167.34
土地复垦保证金	75,227,844.95	54,048,833.05
ETC 保证金	539,750.00	104,250.00
合计	215,287,055.75	133,576,627.28

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	300,000,000.00	360,000,000.00
其中：		
银行理财	300,000,000.00	360,000,000.00
其中：		
合计	300,000,000.00	360,000,000.00

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	145,244,720.63	1,425,000.00
合计	145,244,720.63	1,425,000.00

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
商业承兑汇票										
按组合计提坏账准备	145,244,720.63	100.00%	0.00	0.00%	145,244,720.63	1,500,000.00	100.00%	75,000.00	5.00%	1,425,000.00

的应收 票据										
其中：										
商业承 兑汇票	145,244 ,720.63	100.00%	0.00	0.00%	145,244 ,720.63	1,500,0 00.00	100.00%	75,000. 00	5.00%	1,425,0 00.00
合计	145,244 ,720.63	100.00%	0.00	0.00%	145,244 ,720.63	1,500,0 00.00	100.00%	75,000. 00	5.00%	1,425,0 00.00

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	145,244,720.63	0.00	0.00%
合计	145,244,720.63	0.00	

确定该组合依据的说明：

于 2024 年 12 月 31 日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量应收票据坏账准备。按组合计提坏账准备的确认标准及说明参见第十节、第五条、第 11 小条：金融工具政策。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	75,000.00	-75,000.00				0.00
合计	75,000.00	-75,000.00				0.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

（4） 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

（5） 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据	0.00	126,735,270.50
合计	0.00	126,735,270.50

（6） 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

（1）按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	7,757,621,238.21	5,442,225,907.74
1 至 2 年	972,402,983.98	869,702,727.41
2 至 3 年	519,295,080.26	358,535,923.97
3 年以上	353,918,299.90	276,761,026.34
3 至 4 年	201,689,266.61	131,050,303.24
4 至 5 年	59,409,116.30	75,689,980.47
5 年以上	92,819,916.99	70,020,742.63
合计	9,603,237,602.35	6,947,225,585.46

（2）按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	98,684,645.29	1.03%	54,852,403.57	55.58%	43,832,241.72	150,160,863.83	2.16%	52,811,875.89	35.17%	97,348,987.94
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	9,504,552,957.06	98.97%	411,486,602.23	4.33%	9,093,066,354.83	6,797,064,721.63	97.84%	293,309,659.86	4.32%	6,503,755,061.77
其中：										
账龄信用风险特征组合	9,504,552,957.06	98.97%	411,486,602.23	4.33%	9,093,066,354.83	6,797,064,721.63	97.84%	293,309,659.86	4.32%	6,503,755,061.77
合计	9,603,237,602.35	100.00%	466,339,005.80	4.86%	9,136,898,596.55	6,947,225,585.46	100.00%	346,121,535.75	4.98%	6,601,104,049.71

	35				55	46				71
--	----	--	--	--	----	----	--	--	--	----

按单项计提坏账准备：54,852,403.57

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
兰州新区城市发展投资集团有限公司	112,974,677.43	18,112,072.67	56,153,872.78	18,112,072.67	32.25%	预计存在回收风险
恒大地产集团有限公司	35,884,468.72	33,398,085.54	36,355,467.73	36,355,467.73	100.00%	预计无法收回
北京恒隆兴置业有限公司	384,863.17	384,863.17	384,863.17	384,863.17	100.00%	预计无法收回
杭州滨康市政建设有限公司			5,790,441.61	0.00	0.00%	子公司注销清算以债权抵消方式分配少数股东分红
柞水百川生态农业旅游开发有限公司	916,854.51	916,854.51	0.00	0.00	0.00%	现金收回
合计	150,160,863.83	52,811,875.89	98,684,645.29	54,852,403.57		

按组合计提坏账准备：411,486,602.23

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	9,504,552,957.06	411,486,602.23	4.33%
合计	9,504,552,957.06	411,486,602.23	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	52,811,875.89	2,957,382.19	916,854.51			54,852,403.57
按组合计提坏账准备	293,309,659.86	118,176,942.37				411,486,602.23
合计	346,121,535.75	121,134,324.56	916,854.51			466,339,005.80

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

柞水百川生态农业旅游开发有限公司	916,854.51	收回应收账款	现金收回	/
合计	916,854.51			

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
杭州市交通运输发展保障中心	205,117,776.40	1,196,691,129.79	1,401,808,906.19	2.68%	8,977,852.21
浙江杭绍甬高速公路有限公司	47,758,480.00	1,059,951,305.89	1,107,709,785.89	2.11%	6,568,238.68
兰溪市交通建设服务公司（国防交通兰溪服务公司）	628,846,159.00	431,360,428.66	1,060,206,587.66	2.02%	16,142,196.71
绍兴市柯桥区交通投资建设集团有限公司	29,020,568.00	818,930,981.01	847,951,549.01	1.62%	10,459,992.00
温州瑞平苍高速公路有限公司	107,685,623.00	723,635,466.54	831,321,089.54	1.59%	7,257,330.00
合计	1,018,428,606.40	4,230,569,311.89	5,248,997,918.29	10.02%	49,405,609.60

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
已完工未结算资产组合	26,397,991,919.47	263,931,848.49	26,134,060,070.98	23,478,695,109.83	234,816,995.77	23,243,878,114.06
未到期保留金组合	4,501,733,417.28	0.00	4,501,733,417.28	4,164,709,209.95	0.00	4,164,709,209.95
PPP 项目未结算收入组合	506,101,963.06	0.00	506,101,963.06	481,078,307.80	0.00	481,078,307.80
合计	31,405,827,2	263,931,848.	31,141,895,4	28,124,482,6	234,816,995.	27,889,665,6

	99.81	49	51.32	27.58	77	31.81
--	-------	----	-------	-------	----	-------

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	31,405,827,299.81	100.00%	263,931,848.49	0.84%	31,141,895,451.32	28,124,482,627.58	100.00%	234,816,995.77	0.83%	27,889,665,631.81
其中：										
已完工未结算资产组合	26,397,991,919.47	84.05%	263,931,848.49	1.00%	26,134,060,070.98	23,478,695,109.83	83.48%	234,816,995.77	1.00%	23,243,878,114.06
未到期保留金组合	4,501,733,417.28	14.33%	0.00	0.00%	4,501,733,417.28	4,164,709,209.95	14.81%	0.00	0.00%	4,164,709,209.95
PPP 项目未结算收入组合	506,101,963.06	1.61%	0.00	0.00%	506,101,963.06	481,078,307.80	1.71%	0.00	0.00%	481,078,307.80
合计	31,405,827,299.81	100.00%	263,931,848.49	0.84%	31,141,895,451.32	28,124,482,627.58	100.00%	234,816,995.77	0.83%	27,889,665,631.81

按组合计提坏账准备：263,931,848.49

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
已完工未结算资产组合	26,397,991,919.47	263,931,848.49	1.00%
未到期保留金组合	4,501,733,417.28	0.00	0.00%
PPP 项目未结算收入组合	506,101,963.06	0.00	0.00%
合计	31,405,827,299.81	263,931,848.49	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
按组合计提减值准备	29,114,852.72			
合计	29,114,852.72			——

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	48,712,784.13	108,845,678.61
合计	48,712,784.13	108,845,678.61

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	48,712,784.13	100.00%			48,712,784.13	108,845,678.61	100.00%			108,845,678.61
其中：										
银行承兑汇票	48,712,784.13	100.00%			48,712,784.13	108,845,678.61	100.00%			108,845,678.61
合计	48,712,784.13	100.00%			48,712,784.13	108,845,678.61	100.00%			108,845,678.61

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	48,712,784.13	0.00	0.00%
合计	48,712,784.13	0.00	

确定该组合依据的说明：

于 2024 年 12 月 31 日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量应收款项融资减值准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。按组合计提减值准备的确认标准及说明参见第十节、第五条、第 11 小条：金融工具政策。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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）	
2024 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

（4） 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

（5） 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	148,784,044.76	
合计	148,784,044.76	

（6） 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

银行承兑汇票的承兑人是具有较高信用的商业银行，由其承兑的银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故公司将已背书或贴现的该等银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	0.00	2,880,000.00
其他应收款	2,055,934,813.86	1,885,488,921.95
合计	2,055,934,813.86	1,888,368,921.95

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
衢州交通建筑工业化有限公司	0.00	2,880,000.00
合计	0.00	2,880,000.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
收储补偿款	655,823,400.00	279,316,782.71
押金保证金	777,191,823.50	857,984,423.91
往来款	348,616,802.48	561,933,411.14
应收暂付款	159,065,713.17	191,692,562.90
其他	371,096,330.95	264,667,171.99
合计	2,311,794,070.10	2,155,594,352.65

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,089,041,734.76	1,173,761,780.26
1 至 2 年	730,865,398.88	416,706,876.67
2 至 3 年	163,482,676.14	250,337,405.00
3 年以上	328,404,260.32	314,788,290.72
3 至 4 年	144,286,867.06	89,434,043.24
4 至 5 年	44,355,677.23	121,843,286.81
5 年以上	139,761,716.03	103,510,960.67
合计	2,311,794,070.10	2,155,594,352.65

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比	

				例					例	
按单项 计提坏 账准备	682,653 ,943.15	29.53%	16,858, 565.53	2.47%	665,795 ,377.62	318,367 ,310.20	14.77%	20,604, 223.60	6.47%	297,763 ,086.60
其中:										
按组合 计提坏 账准备	1,629,1 40,126. 95	70.47%	239,000 ,690.71	14.67%	1,390,1 39,436. 24	1,837,2 27,042. 45	85.23%	249,501 ,207.10	13.58%	1,587,7 25,835. 35
其中:										
合计	2,311,7 94,070. 10	100.00%	255,859 ,256.24	11.07%	2,055,9 34,813. 86	2,155,5 94,352. 65	100.00%	270,105 ,430.70	12.53%	1,885,4 88,921. 95

按单项计提坏账准备：16,858,565.53

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
江山市土地储备中心	279,316,782.71	13,965,839.14	655,823,400.00	12,988,861.07	1.98%	本公司于 2020 年 4 月 28 日与江山市政府就公司化工板块江山生产基地(以下简称江山基地)政策性关停及收储补偿事项签订《浙江交通科技股份有限公司江山基地关停及收储补偿协议》(以下简称《关停及收储补偿协议》)。根据协议,江山市人民政府全权委托江山市土地储备中心对公司江山生产基地予以关停收储补偿,补偿总额为 105,000.00 万元,江山市土地储备中心分批分次拨付补偿费用:停产 后员工安置基 准日次月支付 首笔补偿款 10,000.00 万 元;于 2021 年、2022 年、 2023 年、2024 年分别支付 2,000.00 万

						元、555.88 万元、8,430.89 万元、8430.89 万元。2022 年 12 月 29 日，公司与江山市政府签订了《<江山基地关停及收储补偿协议>之补充协议》，协议约定本公司对收储地块分区块处置、分区块交地。由于收储补偿款收回周期较长、金额较大，公司结合历史回收率对收储补偿款进行单项计提坏账准备。
其他按单项计提坏账准备	39,050,527.49	6,638,384.46	26,830,543.15	3,869,704.46	14.42%	资金短缺、财务困难等
合计	318,367,310.20	20,604,223.60	682,653,943.15	16,858,565.53		

按组合计提坏账准备：239,000,690.71

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收保证金组合	777,191,823.50	0.00	0.00%
账龄组合	851,948,303.45	239,000,690.71	28.05%
其中：6 个月以内	314,494,251.30		
6 个月-1 年以内	41,039,837.12	2,052,074.83	5.00%
1-2 年	116,065,166.06	11,606,516.60	10.00%
2-3 年	113,901,313.70	22,780,262.75	20.00%
3-4 年	86,547,269.12	34,618,907.65	40.00%
4-5 年	59,787,686.32	47,830,149.05	80.00%
5 年以上	120,112,779.83	120,112,779.83	100.00%
合计	1,629,140,126.95	239,000,690.71	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明参见第十节、第五条、第 11 小条：金融工具政策。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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）	
2024 年 1 月 1 日余额	10,316,695.50	26,590,252.52	233,279,482.28	270,105,430.70
2024 年 1 月 1 日余额在本期				

本期计提	-8,264,621.07	-13,866,483.30	11,739,862.53	-10,391,241.84
本期转回		1,036,252.62	2,818,680.00	3,854,932.62
2024 年 12 月 31 日余额	2,052,074.83	11,606,516.60	242,200,664.81	255,859,256.24

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提坏账准备	20,604,223.60	109,274.55	3,854,932.62			16,858,565.53
按组合计提坏账准备	249,501,207.10	10,500,516.39				239,000,690.71
合计	270,105,430.70	10,391,241.84	3,854,932.62			255,859,256.24

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	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
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江山市土地储备中心	收储补偿款	655,823,400.00	0-6 月	28.37%	12,988,861.07
中国路桥工程有限公司	往来款	7,817,393.01	0-6 月	0.34%	

中国路桥工程有限公司	往来款	7,925,220.28	6个月-1年以内	0.34%	396,261.01
中国路桥工程有限公司	往来款	13,872,254.61	1-2年	0.60%	1,387,225.46
中国路桥工程有限公司	往来款	23,543,185.47	2-3年	1.02%	4,708,637.09
中国路桥工程有限公司	往来款	36,179,536.35	3-4年	1.57%	14,471,814.54
中国路桥工程有限公司	往来款	26,644,686.31	4-5年	1.15%	21,315,749.05
中国路桥工程有限公司	往来款	36,373,607.54	5年以上	1.56%	36,373,607.54
广西交通投资集团有限公司	应收股权转让款	88,338,000.00	0-6月	3.82%	
中地海外集团有限公司	往来款	26,531,307.08	0-6月	1.15%	
中地海外集团有限公司	往来款	3,887,809.41	6个月-1年以内	0.17%	194,390.47
中地海外集团有限公司	往来款	16,396,764.42	1-2年	0.71%	1,639,676.44
中地海外集团有限公司	往来款	10,590,976.43	2-3年	0.46%	2,118,195.29
中地海外集团有限公司	往来款	23,283,494.45	3-4年	1.01%	9,313,397.78
中地海外集团有限公司	往来款	7,040,630.18	4-5年	0.30%	5,632,504.14
中地海外集团有限公司	往来款	22,164,940.34	5年以上	0.96%	22,164,940.34
四川公路桥梁建设集团有限公司	应收暂付款、押金保证金	109,634,808.17	0-6个月	4.74%	
合计		1,116,048,014.05		48.27%	132,705,260.22

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	311,737,071.85	89.25%	249,802,379.89	86.69%
1至2年	24,112,441.74	6.90%	35,437,253.42	12.30%
2至3年	10,972,495.48	3.14%	2,687,006.21	0.93%
3年以上	2,485,458.54	0.71%	241,510.80	0.08%
合计	349,307,467.61		288,168,150.32	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2024 年 12 月 31 日余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
重庆钢铁股份有限公司	31,230,372.02	8.94
日照钢铁控股集团有限公司	25,180,624.00	7.21
海螺（浙江）控股有限公司	14,901,596.27	4.27
敬业（营口）中板有限公司	13,486,696.55	3.86
广州鞍钢国际贸易有限公司	13,121,937.92	3.76
合计	97,921,226.76	28.04

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	774,558,566.91	737,143.73	773,821,423.18	1,273,302,669.90	1,506,331.64	1,271,796,338.26
在产品	8,667,178.72		8,667,178.72	15,371,960.73		15,371,960.73
库存商品	75,646,800.44	3,405,233.36	72,241,567.08	144,701,549.10	2,496,582.44	142,204,966.66
周转材料	308,946,117.70		308,946,117.70	386,857,841.57		386,857,841.57
委托加工物资	39,964,487.47		39,964,487.47	8,642,041.54		8,642,041.54
低值易耗品	8,962,020.41		8,962,020.41	15,155,455.02		15,155,455.02
合计	1,216,745,171.65	4,142,377.09	1,212,602,794.56	1,844,031,517.86	4,002,914.08	1,840,028,603.78

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源 存货	其他方式取得的数据 资源存货	合计
----	-----------	-----------------	-------------------	----

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,506,331.64			769,187.91		737,143.73

库存商品	2,496,582.44	908,650.92				3,405,233.36
合计	4,002,914.08	908,650.92		769,187.91		4,142,377.09

(3) 确定可变现净值的具体依据、本期转销存货跌价准备的原因

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期将已计提存货跌价准备的存货耗用/售出

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

报告期本期末本公司存货余额无借款费用资本化金额。

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

报告期内本公司无合同履约成本摊销金额的情况。

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	315,054,315.08	512,283,601.15
合计	315,054,315.08	512,283,601.15

(1) 一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

待抵扣进项税	1,557,246,438.32	1,556,329,468.14
预缴增值税	117,989,702.93	85,549,353.18
预缴其他税费	160,658.92	137,985.60
未到期交易融票据	6,694,081.28	1,230,000.00
合计	1,682,090,881.45	1,643,246,806.92

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 减值准备计提情况

单位：元

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）	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

15、其他债权投资

（1）其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注
----	------	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

（2）期末重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

（3）减值准备计提情况

单位：元

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）	
2024 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

（4）本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
杭州富阳城发项目管理有限公司	63,353,200.00	63,353,200.00						
浙江杭绍甬高速公路有限公司	3,394,000.00	3,394,000.00						
浙江杭甬复线宁波一期高速公路有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00						
杭州秦望工程建设运营有限公司	88,100,300.00	83,366,800.00						
广西交投贰期交通建设投资基金合伙企业（有限合伙）	0.00	18,000,000.00						
杭州富阳城发建设管理有限责任公司	25,000,000.00	17,500,000.00						
绍兴柯桥杭金衢联络线高速公路有限公司	9,680,000.00	8,228,000.00						
广西交投拾肆期交通建设投资基金合伙企业（有限合伙）	353,352,000.00	441,690,000.00						
河南省郑许高速公路有限公司	250,380,813.00	250,380,813.00						
新疆那巴高速公路发展有限责任公司	168,864,000.00	112,576,000.00						

杭州富春湾宝富建设管理有限公司	0.00	60,000,000.00						
杭州富阳城冶开发建设有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00						
贵州贵安高速公路有限公司	107,560,000.00	64,536,000.00						
浙江甬舟复线一期高速公路有限公司	6,600,000.00	2,970,000.00						
贵州安盘高速公路有限责任公司	13,519,520.00	6,002,790.00						
浙江仙居路产城投资发展有限公司	22,500,000.00	18,000,000.00						
浙江开化路产城建设发展有限公司	49,500,000.00	9,000,000.00						
广西交投贰拾捌期交通建设投资基金合伙企业（有限合伙）	168,190,000.00	0.00						
浙江景宁路产城建设发展有限公司	16,800,000.00	0.00						
合计	1,354,793,833.00	1,166,997,603.00						

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
广西交投贰期交通建设投资基金合伙企业（有限合伙）			出售
杭州富春湾宝富建设管理有限公司			具有重大影响转入长期股权投资核算

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的原因

本公司持有对浙江杭甬复线宁波一期高速公路有限公司、杭州富阳城发项目管理有限公司、杭州秦望工程建设运营有限公司等的股权投资属于非交易性权益工具投资，因此公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资。

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
G354 石阡香树园至河坝公路改扩建工程项目	65,591,873.24		65,591,873.24	126,263,253.61		126,263,253.61	
义乌疏港高速公路工程BT 项目	104,210,272.12		104,210,272.12	104,210,272.12		104,210,272.12	
G352 印江县城至两河口公路改扩建工程项目	15,276,454.04		15,276,454.04	29,365,257.86		29,365,257.86	
山东枣庄高新区新建道路工程 PPP 项目	0.00		0.00	45,364,056.59		45,364,056.59	
351 国道兰溪改建工程第 1 标段项目	484,308,540.09		484,308,540.09	631,760,346.65		631,760,346.65	
长期应收股权转让款	12,000,000.00		12,000,000.00	0.00		0.00	
合计	681,387,139.49		681,387,139.49	936,963,186.83		936,963,186.83	

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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	整个存续期预期信用	整个存续期预期信用	

	损失	损失（未发生信用减值）	损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

（4） 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 （账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 （账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
杭州富阳城发建设发展有限公司	47,121,522.05				1,591,379.97							48,712,902.02

杭州下沙路隧道有限公司	147,847,209.54				426,577.55						148,273,787.09	
绍兴市城投建筑工业化制造有限公司	90,143,536.53				-2,633,708.09						87,509,828.44	
绍兴市上虞区交通产业发展有限公司	137,517,782.47				11,454,858.32						148,972,640.79	
衢州交通建筑工业化有限公司	38,021,547.48				-4,991,736.14						33,029,811.34	
丽水交投建筑工业化制造有限公司	23,953,326.71				-247,949.44						23,705,377.27	
义乌市交旅建筑工业化科技有限公司	29,102,927.51				-2,343,201.98						26,759,725.53	
广西交投建筑工业化有限公司	15,157,936.46			14,198,493.13	-959,443.33							
金华交投建筑工业化有	42,461,846.74				-2,234,841.77						40,227,004.97	

限公司												
德清交水建筑工业化有限公司	48,477,064.76				3,176,152.90						51,653,217.66	
湖北智通建筑工业化制造有限公司	10,342,304.78				-4,703,830.14						5,638,474.64	
浙江临昌交通新材料有限公司	18,371,237.47		9,800,900.00		-332,949.36						27,839,188.11	
浙江交工江欣矿业有限公司	92,589,608.58				469,910.65						93,059,519.23	
河南省济新高速公路有限公司	279,825,612.32		185,620,000.00		-547,130.34						464,898,481.98	
浙江嵊兴交通建材有限公司	14,406,726.82				-964,690.35						13,442,036.47	
晋江交发科技有限公司	5,258,742.62				-27,754.90						5,230,987.72	
上饶市饶建装配式建材有限公司	76,872,311.87				871,225.15			582,720.41			77,160,816.61	
杭州临安	431,956,64				15,791,168						447,747,81	

兴晟 建设 投资有 限公司	7.65				.52						6.17	
兰溪 交科 新材 料有 限公 司	9,430 ,930. 38				243,9 13.77						9,674 ,844. 15	
慈溪 交工 养护 新材 料有 限公 司	13,62 2,156 .12				1,183 ,489. 87						14,80 5,645 .99	
绍兴 市柯 桥区 金柯 资源 再生 科技 有限 公司	44,09 6,095 .14				- 134,2 40.89						43,96 1,854 .25	
东阳 东顺 绿色 交通 科技 有限 公司	628,4 35.23		490,0 00.00		214,9 25.59						1,333 ,360. 82	
浙江 青创 建设 发展 有限 公司	5,880 ,000. 00				539,1 69.88						6,419 ,169. 88	
黄山 徽昌 建材 有限 公司	1,460 ,200. 00				- 18,03 1.65						1,442 ,168. 35	
临海 市城 发绿 色装 配式 建筑 制造 有限 公司	16,65 0,000 .00		27,00 0,000 .00		10,94 7,877 .46						54,59 7,877 .46	
丽水 市恒 畅新	2,609 ,325. 39				1,215 ,552. 49						3,824 ,877. 88	

型建 材科 技有 限责 任公 司												
浙江 八方 新型 建材 科技 有限 公司	27,50 0,000 .00		16,00 0,000 .00		- 3,488 ,870. 60						40,01 1,129 .40	
浙江 遂通 工程 建设 有限 责任 公司	18,95 9,031 .03		3,920 ,000. 00		1,640 ,795. 70						24,51 9,826 .73	
开化 县交 控新 型建 材科 技有 限公 司	14,72 8,382 .44				654,0 23.99						15,38 2,406 .43	
永嘉 交工 新材 料科 技有 限公 司	9,800 ,000. 00				- 668,0 25.24						9,131 ,974. 76	
文成 交工 建养 工程 有限 公司	4,900 ,000. 00				174,1 29.84						5,074 ,129. 84	
湖州 交通 集团 绿色 智造 有限 公司	18,00 0,000 .00				- 1,553 ,358. 80						16,44 6,641 .20	
浙江 云通 工程 建设 有限 公司	4,000 ,000. 00				198,7 28.82						4,198 ,728. 82	
磐安 县交 投新			1,470 ,000. 00		- 154,4 77.06						1,315 ,522. 94	

材料 科技 有限 公司												
温岭 市金 航建 筑材 料制 造有 限公 司			30,00 0,000 .00		184,9 38.89						30,18 4,938 .89	
慈溪 交工 道路 建设 有限 公司			9,800 ,000. 00		70,34 4.90						9,870 ,344. 90	
临海 市城 发沥 青材 料有 限公 司			4,410 ,000. 00		899,5 54.67						5,309 ,554. 67	
杭州 畅桐 工程 建设 有限 公司			1,920 ,000. 00		498,4 37.89						2,418 ,437. 89	
绍兴 滨海 新区 城市 运营 有限 公司			4,000 ,000. 00		8,432 .48						4,008 ,432. 48	
浙江 浙东 捷通 路桥 建设 有限 公司			9,200 ,000. 00		25,28 0.67						9,225 ,280. 67	
三门 交工 新材 料有 限公 司			9,800 ,000. 00		305,0 16.06						10,10 5,016 .06	
黄山 交工 工程 科技 有限 责任			980,0 00.00		542,8 48.19						1,522 ,848. 19	

公司												
杭州富春湾宝富建设管理有限公司					152,783.59					60,000,000.00	60,152,783.59	
衢州和正建设有限公司	60,474,436.86				20,723,659.41						81,198,096.27	
长三角一体化示范区（浙江嘉善）善筑建设工程有限公司	4,720,769.73				521,042.16						5,241,811.89	
新昌交投交通工程建设有限公司	6,077,448.90				1,218,892.24						7,296,341.14	
平湖市金通建筑工程有限公司	2,034,713.63				-538,449.84						1,496,263.79	
浙江通筑建设工程有限公司	9,662,125.18				1,460,054.47						11,122,179.65	
杭州交发建设有限公司			1,960,000.00		28,505.55						1,988,505.55	
浙江仙鼎建设有限公司	18,500,000.00				3,207,939.10						21,707,939.10	

义乌安弘交养建设工程有限公司			1,715,000.00		386,597.08						2,101,597.08	
新昌县大业建设工程有限公司	14,852,023.94				303,622.69						15,155,646.63	
浙江畅阳建设工程有限公司	16,258,538.53		15,050,000.00		6,458,684.21			3,870,000.00			33,897,222.74	
浙江缙畅交通建设有限公司	20,851,636.34				1,490,793.67			655,971.85			21,686,458.16	
广西桂畅新材料科技有限公司	9,870,616.51				530,288.16						10,400,904.67	
丽水市交投交通工程有限公司	17,555,475.18				1,620,350.49			67,284.11			19,108,541.56	
绍兴市越畅新型建材科技有限公司	22,455,301.56				7,145,570.34			3,800,000.00			25,800,871.90	
绍兴市城市交市政设施养护有限公司			2,450,000.00		1,006,367.92						3,456,367.92	
嘉兴	28,76				10,68						39,45	

卓宏交工工程技术有限公司	4,155.76				9,913.66						4,069.42	
德清县德安公路建设有限公司	91,362,942.93				3,694,167.02						95,057,109.95	
福州首邑浙交工程建设有限公司			2,450,000.00		-39,048.83						2,410,951.17	
小计	2,065,132,633.14	0.00	338,035,900.00	14,198,493.13	87,386,227.23	0.00	0.00	8,975,976.37	0.00	60,000,000.00	2,527,380,290.87	0.00
合计	2,065,132,633.14	0.00	338,035,900.00	14,198,493.13	87,386,227.23	0.00	0.00	8,975,976.37	0.00	60,000,000.00	2,527,380,290.87	0.00

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定
☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定
☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
----	--------	-------	------	----

一、账面原值				
1. 期初余额	13,707,673.86	9,178,538.89		22,886,212.75
2. 本期增加金额	153,387,740.54	37,318,037.27		190,705,777.81
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入	153,387,740.54	37,318,037.27		190,705,777.81
（3）企业合并增加				
3. 本期减少金额	1,595,328.20	2,018,050.39		3,613,378.59
（1）处置				
（2）其他转出				
转入固定资产/无形资产	1,595,328.20	2,018,050.39		3,613,378.59
4. 期末余额	165,500,086.20	44,478,525.77		209,978,611.97
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	10,224,677.87	4,337,403.71		14,562,081.58
2. 本期增加金额	126,244,792.02	12,636,818.21		138,881,610.23
（1）计提或摊销	5,475,179.99	400,755.63		5,875,935.62
存货/固定资产/在建工程转入	120,769,612.03	12,236,062.58		133,005,674.61
3. 本期减少金额	1,370,455.14	955,826.01		2,326,281.15
（1）处置				
（2）其他转出				
转入固定资产/无形资产	1,370,455.14	955,826.01		2,326,281.15
4. 期末余额	135,099,014.75	16,018,395.91		151,117,410.66
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
（1）计提				
3. 本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	30,401,071.45	28,460,129.86		58,861,201.31
2. 期初账面价值	3,482,995.99	4,841,135.18		8,324,131.17

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因
其他说明：

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响
----	---------	----	------	------	--------	------------

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明：

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,285,633,727.02	3,347,722,502.04
固定资产清理	0.00	0.00
合计	3,285,633,727.02	3,347,722,502.04

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,832,333,725.01	426,234,180.18	2,488,153,006.02	721,622,284.99	5,468,343,196.20
2. 本期增加金额	93,119,736.19	50,084,988.70	230,514,648.17	65,723,593.39	439,442,966.45
（1）购置	11,865,587.73	50,084,988.70	224,530,505.72	65,723,593.39	352,204,675.54
（2）在建工程转入	3,222,854.74		5,984,142.45		9,206,997.19
（3）企业合并增加					
投资性房地产转入	1,595,328.20				1,595,328.20
其他	76,435,965.52				76,435,965.52
3. 本期减少金额	154,027,356.98	9,295,939.24	110,682,071.84	18,877,105.03	292,882,473.09
（1）处置或报废	639,616.44	9,295,939.24	110,682,071.84	18,877,105.03	139,494,732.55
转入投资性房地产	153,387,740.54				153,387,740.54

4. 期末余额	1, 771, 426, 104. 2 2	467, 023, 229. 64	2, 607, 985, 582. 3 5	768, 468, 773. 35	5, 614, 903, 689. 5 6
二、累计折旧					
1. 期初余额	206, 642, 642. 15	236, 748, 282. 38	1, 158, 673, 241. 8 9	511, 696, 379. 69	2, 113, 760, 546. 1 1
2. 本期增加金额	48, 287, 787. 01	35, 931, 373. 05	280, 752, 346. 77	81, 600, 226. 75	446, 571, 733. 58
（1）计提	46, 917, 331. 87	35, 931, 373. 05	280, 752, 346. 77	81, 600, 226. 75	445, 201, 278. 44
投资性房地产转入	1, 370, 455. 14				1, 370, 455. 14
3. 本期减少金额	120, 769, 612. 03	8, 842, 130. 73	91, 302, 769. 05	17, 007, 953. 39	237, 922, 465. 20
（1）处置或报废	0. 00	8, 842, 130. 73	91, 302, 769. 05	17, 007, 953. 39	117, 152, 853. 17
转入投资性房地产	120, 769, 612. 03				120, 769, 612. 03
4. 期末余额	134, 160, 817. 13	263, 837, 524. 70	1, 348, 122, 819. 6 1	576, 288, 653. 05	2, 322, 409, 814. 4 9
三、减值准备					
1. 期初余额	5, 951, 431. 69		903, 081. 36	5, 635. 00	6, 860, 148. 05
2. 本期增加金额					
（1）计提					
3. 本期减少金额					
（1）处置或报废					
4. 期末余额	5, 951, 431. 69		903, 081. 36	5, 635. 00	6, 860, 148. 05
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1, 631, 313, 855. 4 0	203, 185, 704. 94	1, 258, 959, 681. 3 8	192, 174, 485. 30	3, 285, 633, 727. 0 2
2. 期初账面价值	1, 619, 739, 651. 1 7	189, 485, 897. 80	1, 328, 576, 682. 7 7	209, 920, 270. 30	3, 347, 722, 502. 0 4

（2）暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
瑞岭名郡西区	76, 435, 965. 52			76, 435, 965. 52	年末刚刚抵债转入，尚未租出

（3）通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
专用设备	67, 189, 533. 48
运输设备	211, 965. 82

（4）未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
江山交安设施产业园一期	74, 664, 928. 58	竣工备案中

其他说明：

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	270,458,281.74	269,436,941.26
合计	270,458,281.74	269,436,941.26

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
舟山基地基建项目	112,997,426.49		112,997,426.49	92,217,167.06		92,217,167.06
待安装设备	28,283,835.28		28,283,835.28	66,719,453.22		66,719,453.22
拌合楼改造升级	52,854,429.06		52,854,429.06	45,378,332.40		45,378,332.40
路灯能源管理项目	3,824,878.37		3,824,878.37	23,246,752.10		23,246,752.10
软件系统建设	17,035,871.03		17,035,871.03	18,875,452.85		18,875,452.85
零星工程	13,219,911.10		13,219,911.10	22,999,783.63		22,999,783.63
其他基地建设 项目	42,241,930.41		42,241,930.41			
合计	270,458,281.74		270,458,281.74	269,436,941.26		269,436,941.26

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	------------	------	-----------	-----------	----------	------

							例			化金 额		
合计												

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(5) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	种植业	畜牧养殖业	林业	水产业	合计
	甜桔柚				
一、账面原值：					
1. 期初余额	0.00				0.00
2. 本期增加金额	2,926,614.85				2,926,614.85
(1) 外购					
(2) 自行培育	2,926,614.85				2,926,614.85
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他					
4. 期末余额	2,926,614.85				2,926,614.85
二、累计折旧					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					

3. 本期减少金额					
（1）处置					
（2）其他					
4. 期末余额					
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
（1）计提					
3. 本期减少金额					
（1）处置					
（2）其他					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,926,614.85				2,926,614.85
2. 期初账面价值	0.00				0.00

（2） 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

（3） 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

☐适用 ☒不适用

25、使用权资产

（1） 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	285,657,309.64	10,140,385.63	14,372,875.89	34,975,886.32	345,146,457.48
2. 本期增加金额	86,869,677.30	7,244,680.27	33,220,858.31	20,049,090.47	147,384,306.35
租入	86,869,677.30	7,244,680.27	33,220,858.31	20,049,090.47	147,384,306.35
3. 本期减少金额	168,583,684.57	9,100,325.13	30,381,668.76	18,926,393.67	226,992,072.13
处置	160,783,601.62	230,986.75	30,381,668.76	17,524,662.34	208,920,919.47
租赁到期	5,140,680.51	8,869,338.38		1,401,731.33	15,411,750.22
企业合并减少	2,659,402.44				2,659,402.44
4. 期末余额	203,943,302.37	8,284,740.77	17,212,065.44	36,098,583.12	265,538,691.70

二、累计折旧					
1. 期初余额	190,350,004.92	4,974,821.36	9,186,451.85	18,642,268.20	223,153,546.33
2. 本期增加金额	57,022,460.22	8,417,110.23	2,123,194.71	16,173,967.28	83,736,732.44
（1）计提	57,022,460.22	8,417,110.23	2,123,194.71	16,173,967.28	83,736,732.44
3. 本期减少金额	164,564,083.56	9,100,325.13	4,725,728.95	16,946,556.96	195,336,694.60
（1）处置	157,872,084.95	230,986.75	4,725,728.95	15,544,825.63	178,373,626.28
租赁	5,140,680.51	8,869,338.38		1,401,731.33	15,411,750.22
企业合并减少	1,551,318.10				1,551,318.10
4. 期末余额	82,808,381.58	4,291,606.46	6,583,917.61	17,869,678.52	111,553,584.17
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
（1）计提					
3. 本期减少金额					
（1）处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	121,134,920.79	3,993,134.31	10,628,147.83	18,228,904.60	153,985,107.53
2. 期初账面价值	95,307,304.72	5,165,564.27	5,186,424.04	16,333,618.12	121,992,911.15

（2）使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

26、无形资产

（1）无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	数据资源	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	321,789,945.34			22,974,183.53	0.00	344,764,128.87
2. 本期增加金额	2,317,750.39			15,006,282.43	240,017.79	17,564,050.61
（1）购置	299,700.00			191,188.12	0.00	490,888.12
（2）内部研发						
（3）企业合并增加						
在建工程转入/投资性房地产转入	2,018,050.39			14,815,094.31	240,017.79	17,073,162.49

3. 本期减少金额	37,429,360.55			330,427.18	0.00	37,759,787.73
（1）处置	0.00			330,427.18	0.00	330,427.18
转入投资性房地产	37,318,037.27					37,318,037.27
其他减少	111,323.28					111,323.28
4. 期末余额	286,678,335.18			37,650,038.78	240,017.79	324,568,391.75
二、累计摊销						
1. 期初余额	41,308,347.68			8,618,225.12	0.00	49,926,572.80
2. 本期增加金额	7,001,342.21			3,868,032.46	53,337.28	10,922,711.95
（1）计提	6,045,516.20			3,868,032.46	53,337.28	9,966,885.94
在建工程转入/投资性房地产转入	955,826.01					955,826.01
3. 本期减少金额	12,236,062.58			330,427.18		12,566,489.76
（1）处置	0.00			330,427.18		330,427.18
转入投资性房地产	12,236,062.58					12,236,062.58
4. 期末余额	36,073,627.31			12,155,830.40	53,337.28	48,282,794.99
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
（1）计提						
3. 本期减少金额						
（1）处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	250,604,707.87			25,494,208.38	186,680.51	276,285,596.76
2. 期初账面价值	280,481,597.66			14,355,958.41	0.00	294,837,556.07

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

（2）确认为无形资产的数据资源

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	外购的数据资源无形资产	自行开发的数据资源无形资产	其他方式取得的数据资源无形资产	合计
一、账面原值			240,017.79	240,017.79

1. 期初余额			0.00	0.00
2. 本期增加金额			240,017.79	240,017.79
其中：购入			0.00	0.00
内部研发			0.00	0.00
其他增加			240,017.79	240,017.79
3. 本期减少金额			0.00	0.00
其中：处置			0.00	0.00
失效且终止确认			0.00	0.00
其他减少			0.00	0.00
4. 期末余额			240,017.79	240,017.79
二、累计摊销			53,337.28	53,337.28
1. 期初余额			0.00	0.00
2. 本期增加金额			53,337.28	53,337.28
3. 本期减少金额			0.00	0.00
其中：处置			0.00	0.00
失效且终止确认			0.00	0.00
其他减少			0.00	0.00
4. 期末余额			53,337.28	53,337.28
三、减值准备			0.00	0.00
1. 期初余额			0.00	0.00
2. 本期增加金额			0.00	0.00
3. 本期减少金额			0.00	0.00
4. 期末余额			0.00	0.00
四、账面价值			186,680.51	186,680.51
1. 期末账面价值			186,680.51	186,680.51
2. 期初账面价值			0.00	0.00

本报告期，公司确认为无形资产的数据资源账面原值 240,017.79 元，用于研究开发支出 240,017.79 元。
公司确认的数据资源无形资产，预估使用 3 年，采用直线法摊销。

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明：

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	71,667,579.08	53,607,385.77	10,369,817.33		114,905,147.52
拌和楼基地改造	82,523,308.95	9,430,522.01	21,710,452.52		70,243,378.44
生产基地改造项目	1,426,969.47		228,315.12		1,198,654.35
其他		7,801,907.78	1,173,281.96		6,628,625.82

合计	155,617,857.50	70,839,815.56	33,481,866.93		192,975,806.13
----	----------------	---------------	---------------	--	----------------

其他说明：

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	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	364,606,036.32	85,720,514.23	315,695,060.14	74,548,509.99
预提费用性质的负债	87,804,563.54	21,951,140.88	117,001,588.95	29,250,397.25
租赁负债	116,097,132.05	27,078,609.45	101,583,738.19	21,816,253.47
信用减值准备	363,258,442.68	84,963,759.35	309,229,094.21	73,381,995.24
未确认融资费用	8,154,982.84	2,038,745.71		
预计负债	18,985,671.20	4,746,417.80		
可抵扣亏损	366,078,069.08	91,519,517.27		
未实现内部交易损益	37,892,301.48	9,473,075.37		
合计	1,362,877,199.19	327,491,780.06	843,509,481.49	198,997,155.95

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	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
账面价值与计税基础不一致的固定资产折旧	433,906,751.20	104,557,493.12	493,259,997.34	116,496,345.97
使用权资产	147,114,427.60	34,327,127.35	121,992,911.15	26,607,029.67
合计	581,021,178.80	138,884,620.47	615,252,908.49	143,103,375.64

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		327,491,780.06		198,997,155.95
递延所得税负债		138,884,620.47		143,103,375.64

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	112,897,337.02	279,477,646.75
可抵扣亏损	347,677,389.15	130,915,516.21
合计	460,574,726.17	410,393,162.96

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2025	1,411,971.63	2,163,735.97	
2026	80,633,788.23	80,955,170.96	
2027	26,699,406.05	26,699,406.05	
2028	21,097,203.23	21,097,203.23	
2029	217,835,020.01		
合计	347,677,389.15	130,915,516.21	

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未到期保留金	8,316,744,679.83		8,316,744,679.83	5,124,718,447.49		5,124,718,447.49
PPP 项目未结算收入	3,057,865,937.76		3,057,865,937.76	3,039,955,172.15		3,039,955,172.15
预付设备款	7,041,581.00		7,041,581.00	10,735,897.95		10,735,897.95
待修复土地				37,883,177.88		37,883,177.88
预付房款	5,542,468.28		5,542,468.28	5,542,468.28		5,542,468.28
合计	11,387,194,666.87		11,387,194,666.87	8,218,835,163.75		8,218,835,163.75

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	215,287,055.75	215,287,055.75	冻结、保证	无法随时支取的保证金、冻结款	133,576,627.28	133,576,627.28	冻结、保证	无法随时支取的保证金，定期存款及冻结存款
固定资产	1,460,983,248.29	1,373,907,732.93	抵押、其他	借款抵押、未办妥产权	513,606,975.60	479,750,116.14	抵押	借款抵押
无形资产	262,541,001.79	233,357,295.43	抵押	借款抵押	262,541,001.79	238,608,337.34	抵押	借款抵押
合同资产	506,101,963.06	506,101,963.06	质押	借款质押	481,078,307.80	481,078,307.80	质押	借款质押
一年内到期的非流动资产	46,567,462.45	46,567,462.45	质押	借款质押	51,760,524.00	51,760,524.00	质押	借款质押
其他非流动资产	3,057,865,937.76	3,057,865,937.76	质押	借款质押	3,039,955,172.15	3,039,955,172.15	质押	借款质押

长期应收款					51,760,524.00	51,760,524.00	质押	借款质押
应收账款	259,217,104.25	247,307,259.41	质押	借款质押	80,313,525.96	77,736,935.69	质押	借款质押
在建工程	39,940,848.51	39,940,848.51	抵押	借款抵押				
合计	5,848,504,621.86	5,720,335,555.30			4,614,592,658.58	4,554,226,544.40		

其他说明：

32、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	6,693,370,252.24	6,401,657,825.61
合计	6,693,370,252.24	6,401,657,825.61

短期借款分类的说明：

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	35,051,159.72	0.00

银行承兑汇票	657,889,578.65	451,571,881.36
合计	692,940,738.37	451,571,881.36

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为不涉及。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
劳务款	8,394,443,220.79	5,617,005,409.24
工程款	13,748,059,731.85	10,679,407,733.62
设备款	2,842,536,174.63	3,064,432,953.67
材料款	10,507,384,969.23	9,535,803,828.73
其他	1,816,277,719.28	1,696,800,862.98
合计	37,308,701,815.78	30,593,450,788.24

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	4,800,000.00	4,800,000.00
其他应付款	2,376,077,652.97	3,012,997,071.42
合计	2,380,877,652.97	3,017,797,071.42

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	4,800,000.00	4,800,000.00
合计	4,800,000.00	4,800,000.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	1,963,657,786.19	2,429,454,420.96
往来款	98,057,395.00	130,780,971.44
应付暂收款	212,633,738.45	245,328,538.69
其他	101,728,733.33	207,433,140.33
合计	2,376,077,652.97	3,012,997,071.42

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程项目预收款	1,984,016,334.68	1,792,488,784.04
合计	1,984,016,334.68	1,792,488,784.04

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	159,426,150.84	2,425,097,585.20	2,463,691,680.21	120,832,055.83
二、离职后福利-设定提存计划	9,707,604.55	316,070,682.37	313,760,243.27	12,018,043.65
三、辞退福利	0.00	1,513,382.90	1,439,450.78	73,932.12
合计	169,133,755.39	2,742,681,650.47	2,778,891,374.26	132,924,031.60

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	140,568,483.46	1,878,931,299.94	1,916,014,084.88	103,485,698.52
2、职工福利费	0.00	154,088,552.92	154,088,552.92	0.00
3、社会保险费	2,528,734.24	117,073,848.23	118,471,293.11	1,131,289.36
其中：医疗保险费	2,461,786.41	104,075,437.35	105,515,098.81	1,022,124.95
工伤保险费	66,947.83	10,817,810.12	10,775,593.54	109,164.41
其他	0.00	2,180,600.76	2,180,600.76	0.00
4、住房公积金	569,683.00	211,286,631.02	211,798,766.02	57,548.00
5、工会经费和职工教育经费	15,759,250.14	48,563,395.89	48,165,126.08	16,157,519.95
其他短期薪酬	0.00	15,153,857.20	15,153,857.20	0.00
合计	159,426,150.84	2,425,097,585.20	2,463,691,680.21	120,832,055.83

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,853,650.50	179,370,976.85	179,620,375.89	1,604,251.46
2、失业保险费	73,521.81	6,157,933.23	6,171,973.09	59,481.95
3、企业年金缴费	7,780,432.24	130,541,772.29	127,967,894.29	10,354,310.24
合计	9,707,604.55	316,070,682.37	313,760,243.27	12,018,043.65

其他说明：

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	47,920,475.93	37,425,598.82
企业所得税	428,054,789.86	247,507,585.16

个人所得税	34,184,768.42	30,783,150.12
城市维护建设税	94,369,190.88	74,170,745.74
房产税	13,271,208.90	3,617,426.06
土地使用税	1,861,782.00	2,034,947.46
印花税	8,908,671.43	1,720,735.80
教育费附加	47,737,168.71	38,035,318.54
地方教育附加	31,410,268.29	24,942,008.07
其他税费	19,247,356.85	22,491,118.31
合计	726,965,681.27	482,728,634.08

其他说明：

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,015,044,379.00	537,656,103.72
一年内到期的租赁负债	64,369,311.39	41,128,356.83
一年内到期的应付利息	6,453,365.01	1,580,395.42
合计	1,085,867,055.40	580,364,855.97

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	3,599,945,164.72	3,056,208,352.70
交易融付及建信融通	508,968,000.00	659,031,152.00
合计	4,108,913,164.72	3,715,239,504.70

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,954,020,331.72	1,972,364,710.72
抵押借款	847,277,211.43	945,963,002.23
信用借款	3,210,108,973.80	3,943,180,973.80
合计	6,011,406,516.95	6,861,508,686.75

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计	——												——

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	138,139,419.74	116,655,336.44
减：未确认的融资费用	-13,471,450.67	-15,071,598.25
重分类至一年内到期的非流动负债	-64,369,311.39	-41,128,356.83
合计	60,298,657.68	60,455,381.36

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

（1）按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

（2）专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
内部补偿	40,599,957.06	44,345,666.94
合计	40,599,957.06	44,345,666.94

（2）设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
待执行的亏损合同	63,182,793.85	2,579,815.14	
收购富润成公司或有负债	0.00	5,400,000.00	
合计	63,182,793.85	7,979,815.14	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,599,137,900.00						2,599,137,900.00

其他说明：

54、其他权益工具

（1） 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2） 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	4,327,262,084.84			4,327,262,084.84
其他资本公积	30,286,277.59	1,620,000.00		31,906,277.59
合计	4,357,548,362.43	1,620,000.00		4,359,168,362.43

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
本期资本公积增加系根据投资协议，扣减子公司北京富润成照明系统工程有限公司投资款造成的资本公积增加 162 万元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	- 5,487,915.41	- 177,387.76				- 177,387.76		- 5,665,303.17
外币财务报表折算差额	- 5,487,915.41	- 177,387.76				- 177,387.76		- 5,665,303.17
其他综合收益合计	- 5,487,915.41	- 177,387.76				- 177,387.76		- 5,665,303.17

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		975,550,422.54	975,550,422.54	
合计		975,550,422.54	975,550,422.54	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
根据财政部、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）文件精神，以及财政部《企业会计准则解释第3号》（财会[2009]8号）的相关规定，公司本期计提安全生产费 975,550,422.54 元，并将本期实际发生的安全生产相关费用冲减专项储备 975,550,422.54 元。

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	337,880,503.33	48,049,903.58		385,930,406.91
任意盈余公积	178,992,302.94	48,049,903.58		227,042,206.52
合计	516,872,806.27	96,099,807.16		612,972,613.43

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增加系根据 2024 年度母公司实现净利润提取 10%法定盈余公积金 48,049,903.58 元及 10%任意盈余公积 48,049,903.58 元。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	6,727,124,126.68	5,813,398,000.84
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-30,878,770.67
调整后期初未分配利润	6,727,124,126.68	5,782,519,230.17
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,310,029,339.31	1,347,545,731.23
减：提取法定盈余公积	48,049,903.58	43,665,616.24
提取任意盈余公积	48,049,903.58	43,665,616.24
应付普通股股利	324,892,233.41	315,609,602.24
期末未分配利润	7,616,161,425.42	6,727,124,126.68

调整期初未分配利润明细：

- 1）、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2）、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3）、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4）、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5）、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	45,623,747,952.76	42,050,878,311.12	45,612,559,400.43	41,975,197,725.46
其他业务	2,148,254,230.88	1,951,496,101.07	433,136,304.24	368,592,762.42
合计	47,772,002,183.64	44,002,374,412.19	46,045,695,704.67	42,343,790,487.88

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

☐是 ☒否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
建筑施工行业					40,826,528,549.29	37,660,554,393.53		
公路养护行业					4,797,219,403.47	4,390,323,917.59		
按经营地区分类								
其中：								
境内					44,601,649,352.19	40,292,400,555.00		
境外					1,022,098,600.57	1,758,477,756.12		
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
商品（在某一时点转让）					688,097,541.25	629,733,776.78		
服务（在某一时段内提供）					44,935,650,411.51	41,421,144,534.34		
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计					45,623,747,952.76	42,050,878,311.12		

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

公司的产品销售业务在交货时履行履约义务。公司建筑业务在提供服务时履行履约义务，公司结算一般按照提供服务的进度结算。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 136,262,935,324.00 元。

合同中可变动对价相关信息：

截至 2024 年 12 月 31 日，公司工程承包业务尚在履行过程中，分摊至尚未履行（或部分未履行）履约义务的交易价格与相应工程承包合同的进度相关，并将于相应工程承包合同的未来履约期内按履约进度确认为收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	51,491,940.84	45,670,262.20
教育费附加	27,408,422.70	24,127,961.54
房产税	20,985,388.00	4,526,857.82
土地使用税	6,017,303.79	4,230,833.15
车船使用税	289,662.86	264,049.03
印花税	45,817,998.98	28,727,957.45
地方教育附加	15,951,551.69	15,669,658.02
环境保护税	4,408,196.51	515,154.82
其他税费	11,716,711.12	6,072,982.70
合计	184,087,176.49	129,805,716.73

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	526,602,268.63	533,257,764.71
资产折旧与摊销	59,369,134.97	41,723,423.51
行政经费	47,078,189.93	22,387,527.66
业务招待费	17,152,396.18	16,870,295.07
差旅费	9,242,278.89	8,567,671.29
中介机构费	17,658,112.31	16,623,962.66
其他	33,308,695.89	27,842,000.59
合计	710,411,076.80	667,272,645.49

其他说明：

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	7,361,952.73	10,246,779.74
办公费	591,449.71	373,457.16
中介机构费	257,424.01	2,223,910.24
差旅费	1,270,005.25	1,572,498.99
业务招待费	787,810.08	1,109,431.05
其他费用	884,415.54	743,078.40
合计	11,153,057.32	16,269,155.58

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	294,952,558.49	217,297,510.89
资产折旧与摊销	13,156,133.02	8,421,262.82
直接投入费用	763,670,231.60	729,506,931.56
其他	96,439,377.27	90,707,492.15
合计	1,168,218,300.38	1,045,933,197.42

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	441,068,432.24	385,618,736.12
利息收入	-339,979,605.78	-348,569,246.76
汇兑损益	13,075,972.30	864,234.65
手续费	34,303,179.10	34,417,335.11
其他	4,357,639.59	872,271.76
合计	152,825,617.45	73,203,330.88

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他直接记入当期损益的政府补助	20,586,307.01	11,321,606.06
代扣个人所得税手续费返还	1,640,875.37	1,518,332.73
增值税加计抵减	9,574,887.91	2,331,193.33

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	87,386,227.23	74,239,391.32
处置长期股权投资产生的投资收益	7,026,390.27	1,901,557.78
理财产品投资收益	4,990,389.04	12,905,603.92
BT 项目利息收入	0.00	15,986,191.95
合计	99,403,006.54	105,032,744.97

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-105,896,295.59	-83,476,473.19
合计	-105,896,295.59	-83,476,473.19

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-908,650.92	-1,232,723.84
十一、合同资产减值损失	-29,114,852.72	-30,923,259.14
合计	-30,023,503.64	-32,155,982.98

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	668,934.68	5,806,038.29
其他非流动资产处置收益	350,390,772.56	46,940,855.18
使用权资产处置收益	-198,407.55	1,146,959.93

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚没收入	215,342.60	379,380.00	215,342.60
非流动资产毁损报废利得	1,057,981.08	1,522,193.09	1,057,981.08

无需支付的款项	15,334.68	2.07	15,334.68
违约金收入	4,134,003.60	10,000.00	4,134,003.60
其他	1,700,803.55	873,979.81	1,700,803.55
合计	7,123,465.51	2,785,554.97	7,123,465.51

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	1,400,000.00	200,000.00	1,400,000.00
非流动资产毁损报废损失	665,103.71	955,995.24	665,103.71
罚款支出	917,209.98	1,662,335.02	917,209.98
滞纳金	7,940,972.29	232,373.27	7,940,972.29
其他	564,814.21	944,378.15	99,202.93
合计	11,488,100.19	3,995,081.68	11,022,488.91

其他说明：

76、所得税费用

（1） 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	611,385,972.81	370,100,206.73
递延所得税费用	-132,718,883.86	-9,664,135.83
合计	478,667,088.95	360,436,070.90

（2） 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	1,884,714,485.62
按法定/适用税率计算的所得税费用	471,178,621.41
子公司适用不同税率的影响	-31,752,828.31
调整以前期间所得税的影响	21,914,732.87
非应税收入的影响	-23,603,154.38
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	9,406,244.91
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	52,929,565.55
研发费用加计扣除	-21,406,093.10
所得税费用	478,667,088.95

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注第十节第七条第 57 小条：其他综合收益。

78、现金流量表项目

（1）与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
各类经营性保证金	80,792,600.41	196,258,460.11
利息收入	114,349,802.14	103,195,818.89
收储补偿款		37,368,044.82
政府补助	23,672,827.65	11,321,606.06
往来款	2,257,807,544.46	2,154,651,522.04
其他	10,578,464.54	25,443,401.33
合计	2,487,201,239.20	2,528,238,853.25

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
各类经营性保证金	465,796,634.77	39,023,621.49
经营性期间费用支出	389,266,218.19	573,339,586.97
往来款	2,260,333,807.43	2,089,211,023.75
其他	1,246,142.06	2,681,984.08
合计	3,116,642,802.45	2,704,256,216.29

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（2）与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回结构性存款	380,000,000.00	950,000,000.00
合计	380,000,000.00	950,000,000.00

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存出结构性存款、定期存款	320,000,000.00	910,000,000.00
丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	10,186,732.28	0.00
合计	330,186,732.28	910,000,000.00

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付与租赁相关的现金	88,999,138.44	93,096,318.19
同一控制企业合并支付的现金		49,629,945.54
合计	88,999,138.44	142,726,263.73

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	6,401,657,825.61	7,638,619,231.24	2,104,654.39	7,344,377,565.15	4,633,893.85	6,693,370,252.24
长期借款（含一年内到期的长期借款）	7,400,745,185.89	2,033,590,983.17	6,453,365.01	2,399,168,197.74	8,717,075.37	7,032,904,260.96
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	101,583,738.19	0.00	117,705,268.44	88,999,138.44	5,621,899.12	124,667,969.07
合计	13,903,986,749.69	9,672,210,214.41	126,263,287.84	9,832,544,901.33	18,972,868.34	13,850,942,482.27

(4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	1,406,047,396.67	1,466,240,847.40
加：资产减值准备	30,023,503.64	32,155,982.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	451,077,214.06	444,935,493.17
使用权资产折旧	83,736,732.44	66,616,320.37
无形资产摊销	9,966,885.94	9,135,966.14
长期待摊费用摊销	33,481,866.93	28,987,506.98
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）	-350,861,299.69	-53,893,853.40
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-392,877.37	-566,197.85
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	454,144,404.54	141,109,542.90
投资损失（收益以“－”号填列）	-99,403,006.54	-105,032,744.97
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-128,494,624.11	-15,172,246.86
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-4,218,755.17	5,508,111.03
存货的减少（增加以“－”号填列）	627,286,346.21	-292,087,170.31
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-8,793,963,835.07	-8,473,421,784.01
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	7,274,378,850.28	7,233,398,083.32
其他	105,896,295.59	83,476,473.19
经营活动产生的现金流量净额	1,098,705,098.35	571,390,330.08
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	11,448,373,563.78	11,304,585,243.86
减：现金的期初余额	11,304,585,243.86	11,052,639,294.02
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	143,788,319.92	251,945,949.84

（2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	

其中：	
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	10,186,732.28
其中：	
其中：	
处置子公司收到的现金净额	-10,186,732.28

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	11,448,373,563.78	11,304,585,243.86
其中：库存现金	183,566.57	28,757.72
可随时用于支付的银行存款	11,448,189,997.21	11,304,556,486.14
三、期末现金及现金等价物余额	11,448,373,563.78	11,304,585,243.86
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	0.00	0.00

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
募集资金	131,212,109.20	142,560,069.67	募集资金，公司可以将现金用于随时支付
合计	131,212,109.20	142,560,069.67	

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
货币资金	215,287,055.75	133,576,627.28	无法随时支取
合计	215,287,055.75	133,576,627.28	

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			109,668,518.60
其中：美元	9,903,420.90	7.1884	71,189,750.83
欧元	500.00	7.5257	3,762.85
港币			
中非法郎	28,002,780.36	0.0112	313,631.14
赞比亚克瓦查	56,058,681.78	0.2569	14,401,475.35
马来西亚林吉特	1,873,150.88	1.6199	3,034,317.11
埃塞俄比亚比尔	187,388,240.70	0.0575	10,774,823.84
马拉维克瓦查	154,030,246.94	0.0049	754,748.21
塔吉克斯坦索莫尼	916,082.03	0.6696	613,408.53
西非法郎	91,718,875.65	0.0115	1,054,767.07
纳米比亚元	11,427,804.31	0.3899	4,455,700.90
坦桑尼亚先令	513,150,870.00	0.0030	1,539,452.61
迪拉姆	90,437.98	1.9711	178,262.30
卢布	345,981.06	0.0660	22,834.75
蒙古图格里克	14,250.00	0.0020	28.50
玻利维亚诺	945,590.10	1.0479	990,883.87
乌干达先令	170,254,390.00	0.0020	340,508.78
尼泊尔卢比	3,084.95	0.0525	161.96
应收账款			308,114,728.13
其中：美元	24,017,764.50	7.1884	172,649,298.31
欧元			
港币			
中非法郎	13,216,209.82	0.0112	148,021.55
赞比亚克瓦查	44,538,423.85	0.2569	11,441,921.09
马来西亚林吉特	17,495,516.45	1.6199	28,340,987.10
迪拉姆	1,000,810.42	1.9711	1,972,697.41
西非法郎	3,857,200,145.22	0.0115	44,357,801.67
乌干达先令	5,109,602,295.00	0.002	10,219,204.59
坦桑尼亚先令	7,513,488,490.00	0.003	22,540,465.47
纳米比亚元	3,244,770.51	0.3899	1,265,136.02
埃塞俄比亚比尔	263,985,998.60	0.0575	15,179,194.92
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			42,308,283.60
其中：美元	90,796.75	7.1884	652,683.34

中非法郎	637,830,683.93	0.0112	7,143,703.66
马来西亚林吉特	18,032,284.91	1.6199	29,210,498.33
西非法郎	3,350,000.00	0.0115	38,525.00
赞比亚克瓦查	5,829,003.04	0.2569	1,497,470.88
埃塞俄比亚比尔	10,805,561.22	0.0575	621,319.77
纳米比亚元	215,000.00	0.3899	83,828.50
坦桑尼亚先令	340,041,533.33	0.003	1,020,124.60
迪拉姆	726,657.98	1.9711	1,432,315.55
乌干达先令	303,906,985.00	0.002	607,813.97
应付账款			254,563,551.88
其中：美元	19,554,568.12	7.1884	140,566,057.48
中非法郎	1,011,981,398.21	0.0112	11,334,191.66
乌干达先令	5,326,336,760.00	0.002	10,652,673.52
赞比亚克瓦查	13,805,930.28	0.2569	3,546,743.49
马来西亚林吉特	26,058,823.06	1.6199	42,212,687.47
埃塞俄比亚比尔	62,785,001.22	0.0575	3,610,137.57
塔吉克斯坦索莫尼	2,527,250.87	0.6696	1,692,247.18
西非法郎	496,075,561.74	0.0115	5,704,868.96
纳米比亚元	26,149,212.77	0.3899	10,195,578.06
坦桑尼亚先令	4,041,175,296.67	0.003	12,123,525.89
迪拉姆	6,557,171.43	1.9711	12,924,840.60
其他应付款			222,004,462.44
其中：美元	4,301,237.94	7.1884	30,919,018.82
中非法郎	9,273,408,372.32	0.0112	103,862,173.77
马来西亚林吉特	217,017.41	1.6199	351,546.50
赞比亚克瓦查	308,847.10	0.2569	79,342.82
埃塞俄比亚比尔	8,861,535.13	0.0575	509,538.27
坦桑尼亚先令	54,083,653.33	0.003	162,250.96
乌干达先令	909,709,185.00	0.002	1,819,418.37
迪拉姆	42,768,592.63	1.9711	84,301,172.93

其他说明：

（2） 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

☒适用 ☐不适用

浙江国际工程贸易有限公司主要经营地位于刚果布，采用中非法郎作为记账本位币；浙江国际工程建设赞比亚有限公司主要经营地位于赞比亚，采用人民币作为记账本位币；浙江交工喀麦隆有限公司主要经营地位于喀麦隆，采用人民币为记账本位币；浙江交工马来西亚有限公司主要经营地位于马来西亚，采用人民币为记账本位币；浙江交工柬埔寨有限公司主要经营地位于柬埔寨，采用人民币为记账本位币；浙江交工蒙古有限公司主要经营地位于蒙古，采用人民币为记账本位币；浙江工程咨询有限公司主要经营地位于赞比亚，采用人民币记账本位币；浙江交工塞内加尔有限公司主要经营地位于塞内加尔，采用人民币为记账本位币。

82、租赁

（1） 本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

项目	2024 年度金额	2023 年度金额
本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	52,403,079.99	67,495,495.83
本期计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	2,500,746.74	2,370,211.63
合计	54,903,826.73	69,865,707.46

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	119,652,465.09	0.00
合计	119,652,465.09	0.00

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	32,346,909.84	3,649,972.24
第二年	31,652,161.23	2,381,972.24
第三年	31,712,077.45	1,954,586.52
第四年	31,950,982.06	1,832,300.81
第五年	13,131,392.93	1,832,300.81
五年后未折现租赁收款额总额	140,793,523.51	11,651,132.62

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

83、数据资源

详见第十章第五条第 26 小条：无形资产（2）确认为无形资产的数据资源

本公司数据资源金额过小，对企业财务报表不具有重要影响。

84、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	294,952,558.49	217,297,510.89
资产折旧与摊销	13,156,133.02	8,421,262.82
直接投入费用	763,670,231.60	729,506,931.56
其他	96,439,377.27	90,707,492.15
合计	1,168,218,300.38	1,045,933,197.42
其中：费用化研发支出	1,168,218,300.38	1,045,933,197.42

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流
浙江起贤	2024 年	0.00	100.00%	购买	2024 年	工商变更	0.00	-	2,014,81

建筑有限公司	11 月 07 日				11 月 07 日			129,243.28	9.56
--------	-----------	--	--	--	-----------	--	--	------------	------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：根据浙江交工集团股份有限公司拟收购股权涉及的浙江起贤建筑有限公司股东全部权益价值评估项目资产评估说明（万邦评报[2024]119 号），浙江起贤建筑有限公司股东全部权益价值为 0.00 元。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

（4） 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐是 ☒否

（5） 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

（6） 其他说明

2、同一控制下企业合并

（1） 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

（2） 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

（3） 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		

存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☒是 ☐否

单位：元

子公 司名 称	丧 失 控 制 权 时 点 的 处 置 价 款	丧 失 控 制 权 时 点 的 处 置 比 例	丧 失 控 制 权 时 点 的 处 置 方 式	丧 失 控 制 权 的 时 点	丧 失 控 制 权 时 点 的 判 断 依 据	处 置 价 款 与 处 置 投 资 对 应 的 合 并 财 务 报 表 层 面 享 有 该 子 公 司 净 资 产 份 额 的 差 额	丧 失 控 制 权 之 日 剩 余 股 权 的 比 例	丧 失 控 制 权 之 日 合 并 财 务 报 表 层 面 剩 余 股 权 的 账 面 价 值	丧 失 控 制 权 之 日 合 并 财 务 报 表 层 面 剩 余 股 权 的 公 允 价 值	按 照 公 允 价 值 重 新 计 量 剩 余 股 权 产 生 的 利 得 或 损 失	丧 失 控 制 权 之 日 合 并 财 务 报 表 层 面 剩 余 股 权 公 允 价 值 的 确 定 方 法 及 主 要 假 设	与 原 子 公 司 股 权 投 资 相 关 的 其 他 综 合 收 益 转 入 投 资 损 益 或 留 存 收 益 的 金 额
浙江 华速 建设 工程 有限 公司	0.00	100.00%	转让	2024 年 07 月 17 日	签订 股权 转让 合同 并完 成工 商变 更	3,224 ,383. 40						

其他说明：

截止股权转让时点，公司对浙江华速建设工程有限公司实缴出资额 0 元，公司以 0 元对价转让浙江华速建设工程有限公司全部股权。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐是 ☒否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本报告期内新设子公司情况

子公司名称	公司成立时间	注册资本（万元）	持股比例（%）	纳入合并范围原因
杭州融沪科创产业园建设有限公司	2024-07-09	1,000.00	89%	控制

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
交科投资公司	100,000,000.00	浙江江山	浙江江山	建筑业	100.00%	0.00%	设立
交工集团公司	5,728,000,000.00	浙江杭州	浙江杭州	建筑业	100.00%	0.00%	同一控制企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名	期末余额						期初余额					
	流动	非流	资产	流动	非流	负债	流动	非流	资产	流动	非流	负债

称	资产	动资 产	合计	负债	动负 债	合计	资产	动资 产	合计	负债	动负 债	合计
---	----	---------	----	----	---------	----	----	---------	----	----	---------	----

单位：元

子公司名 称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量

其他说明：

- (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制
- (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

- (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明
- (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

3、在合营安排或联营企业中的权益

- (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联 营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或 联营企业投资的 会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：
持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		

少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：

（4） 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	2, 527, 380, 290. 87	2, 069, 874, 497. 26
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	87, 386, 227. 23	41, 172, 593. 75
--综合收益总额	87, 386, 227. 23	41, 172, 593. 75

其他说明：

（5） 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

（6） 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明：

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☐适用 ☒不适用

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	20,586,307.01	11,321,606.06

其他说明：

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、债权投资以及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、债权投资及长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

（1）信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

（2）已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

（3）预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中的金融资产账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公

司承受信用风险的担保。

本公司应收账款和合同资产中，前五大客户的应收账款和合同资产占本公司应收账款和合同资产总额的 10.02%（比较期：13.26%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 48.28%（比较期：32.71%）。

流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司金融负债到期期限如下：

项目	2024 年 12 月 31 日			
	账面价值	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	6,693,370,252.24	6,693,370,252.24		
应付票据	692,940,738.37	692,940,738.37		
应付账款	37,308,701,815.78	37,308,701,815.78		
其他应付款	2,380,877,652.97	2,380,877,652.97		
一年内到期的非流动负债	1,021,497,744.01	1,021,497,744.01		
其他流动负债	508,968,000.00	508,968,000.00		
长期借款	6,011,406,516.95		3,595,101,613.84	2,416,304,903.11
租赁负债	124,667,969.07	66,241,964.02	46,896,149.34	25,001,306.38
合计	54,742,430,689.39	48,672,598,167.39	3,641,997,763.18	2,441,306,209.49

说明：其他流动负债不含待转销项税余额。

市场风险

1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见第十节第七条第 81 小条：外币货币性项目。

2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

（3） 公司开展套期业务进行风险管理、预期能够实现风险管理目标但未应用套期会计

☐适用 ☒不适用

3、金融资产

（1） 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

（2） 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

（3） 继续涉入的资产转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			300,000,000.00	300,000,000.00
（三）其他权益工具投资			1,354,793,833.00	1,354,793,833.00
应收款项融资			48,712,784.13	48,712,784.13
持续以公允价值计量的资产总额			1,703,506,617.13	1,703,506,617.13
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 公司的应收款项融资为银行承兑汇票，因承兑汇票期限短，出票日、转让日、质押日或到期日接近，以账面价值确认公允价值。
- 公司的其他权益工具投资因被投资企业广西交投拾肆期交通建设投资基金合伙企业（有限合伙）、杭州秦望工程建设运营有限公司、河南省郑许高速公路有限公司、杭州富阳城发项目管理有限公司、新疆那巴高速公路发展有限责任公司等公司的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以本公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。
- 公司的交易性金融资产主要是金融机构理财产品，采取金融机构资产负债表日披露的产品净值作为资产负债表日公允价值。
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
浙江省交通投资集团有限公司	浙江杭州	交通投资	316 亿元	42.35%	42.35%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是浙江省人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十节第十条。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注第十节第十条。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
绍兴市越畅新型建材科技有限公司	联营企业
开化县交控新型建材科技有限公司	联营企业
湖北智通建筑工业化制造有限公司	联营企业

兰溪交科新材料有限公司	联营企业
丽水交投建筑工业化制造有限公司	联营企业
桐乡市磊通数智交通产业有限公司	联营企业
文成交工建养工程有限公司	联营企业
义乌安弘交养建设工程有限公司	联营企业
浙江缙畅交通建设有限公司	联营企业
浙江浙东捷通路桥建设有限公司	联营企业
浙江嵊兴交通建材有限公司	联营企业
杭州交发建设有限公司	联营企业
金华交投建筑工业化有限公司	联营企业
绍兴市城投建筑工业化制造有限公司	联营企业
义乌市交旅建筑工业化科技有限公司	联营企业
长三角一体化示范区（浙江嘉善）善筑建设工程有限公司	联营企业
浙江八方新型建材科技有限公司	联营企业
浙江临昌交通新材料有限公司	联营企业
杭州临安兴晟建设投资有限公司	联营企业
衢州和正建设有限公司	联营企业
浙江交工江欣矿业有限公司	联营企业
嘉兴卓宏交工工程技术有限公司	联营企业
慈溪交工养护新材料有限公司	联营企业
德清交水建筑工业化有限公司	联营企业
东阳东顺绿色交通科技有限公司	联营企业
广西桂畅新材料科技有限公司	联营企业
杭州畅桐工程建设有限公司	联营企业
杭州富春湾宝富建设管理有限公司	联营企业
杭州富阳城发建设发展有限公司	联营企业
杭州下沙路隧道有限公司	联营企业
湖州交通集团绿色智造有限公司	联营企业
丽水市交投养护有限公司	联营企业
临海市城发绿色装配式建筑制造有限公司	联营企业
平湖市金通建筑工程有限公司	联营企业
衢州交通建筑工业化有限公司	联营企业
上饶市饶建装配式建材有限公司	联营企业
绍兴市上虞区交通产业发展有限公司	联营企业
新昌交投交通工程建设有限公司	联营企业
浙江青创建设工程管理有限公司	联营企业
浙江通筑建设工程有限公司	联营企业
河南省济新高速公路有限公司	联营企业
绍兴市柯桥区金柯资源再生科技有限公司	联营企业
新昌县大业建设工程有限公司	联营企业
浙江畅阳建设工程有限公司	联营企业
浙江遂通工程建设有限责任公司	联营企业
临海市城发沥青材料有限公司	联营企业
黄山交工工程科技有限责任公司	联营企业
三门交工新材料有限公司	联营企业
丽水市恒畅新型建材科技有限责任公司	联营企业
浙江青创建设发展有限公司	联营企业
浙江云通工程建设有限公司	联营企业
广西交投建筑工业化有限公司	联营企业
丽水市交投交通工程有限公司	联营企业

其他说明：

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

浙江省交通投资集团有限公司	母公司
浙江中拓供应链管理有限公司	同受母公司控制
浙江交投浙东矿业有限公司	同受母公司控制
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	同受母公司控制
德清县德安公路建设有限责任公司	同受母公司控制
浙江省交投控股集团浙东有限公司	同受母公司控制
浙江浙交检测技术有限公司	同受母公司控制
浙江交投物流集团有限公司	同受母公司控制
浙江交投招标代理咨询有限公司	同受母公司控制
浙商财产保险股份有限公司	同受母公司控制
浙江路产城发展集团有限公司	同受母公司控制
浙江高速商贸经营管理有限公司	同受母公司控制
浙江浙商融资租赁有限公司	同受母公司控制
浙商中拓集团股份有限公司	同受母公司控制
浙江杭绍甬高速公路有限公司	同受母公司控制
温州瑞平苍高速公路有限公司	同受母公司控制
绍兴柯桥杭金衢联络线高速公路有限公司	同受母公司控制
浙江杭甬复线宁波一期高速公路有限公司	同受母公司控制
浙江杭宣高速公路有限公司	同受母公司控制
浙江金华甬金衢上高速公路有限公司	同受母公司控制
浙江宁波杭甬复线三期高速公路有限公司	同受母公司控制
浙江数智交院科技股份有限公司	同受母公司控制
浙江景文高速公路有限公司	同受母公司控制
湖北楚新矿业有限公司	同受母公司控制
浙江台州沈海高速公路有限公司	同受母公司控制
浙江交投智慧陆港有限公司	同受母公司控制
浙江杭海城际铁路有限公司	同受母公司控制
浙江龙丽丽龙高速公路有限公司	同受母公司控制
浙江上三高速公路有限公司	同受母公司控制
浙江交投高速公路运营管理有限公司	同受母公司控制
浙江沪杭甬高速公路股份有限公司	同受母公司控制
浙江诸永高速公路有限公司	同受母公司控制
温州市文泰高速公路有限公司	同受母公司控制
浙江舟山北向大通道有限公司	同受母公司控制
浙江临金高速公路有限公司	同受母公司控制
浙江台州甬台温高速公路有限公司	同受母公司控制
浙江省交通投资集团高速公路管理有限公司	同受母公司控制
浙江高速投资发展有限公司	同受母公司控制
德清县杭绕高速有限公司	同受母公司控制
嘉兴市乍嘉苏高速公路有限责任公司	同受母公司控制
浙江杭宁高速公路有限责任公司	同受母公司控制
浙江杭徽高速公路有限公司	同受母公司控制
浙江宁波甬台温高速公路有限公司	同受母公司控制
浙江金华甬金高速公路有限公司	同受母公司控制
浙江沪平盐铁路有限公司	同受母公司控制
浙江乐清湾高速公路有限公司	同受母公司控制
浙江舟山跨海大桥有限公司	同受母公司控制
金华市东永高速投资有限公司	同受母公司控制
黄山长江徽杭高速公路有限责任公司	同受母公司控制
浙江杭新景高速公路有限公司	同受母公司控制
杭州本创科技有限公司	同受母公司控制
浙江交投大唐智慧产业有限公司	同受母公司控制
杭州三通道南接线工程有限公司	同受母公司控制
嘉兴公路建设投资有限公司	同受母公司控制
浙江交投龙新矿业有限公司	同受母公司控制
温州市瑞文高速公路有限公司	同受母公司控制

浙江交投矿业有限公司	同受母公司控制
浙江交通资源投资集团有限公司	同受母公司控制
浙江交投丽新矿业有限公司	同受母公司控制
浙江高信技术股份有限公司	同受母公司控制
杭州都市高速公路有限公司	同受母公司控制
浙江省商业集团有限公司	同受母公司控制
嘉兴市嘉萧高速公路投资开发有限公司	同受母公司控制
浙交矿业（肇庆）有限公司	同受母公司控制
浙江交投浦新矿业有限公司	同受母公司控制
浙江交投中碳环境科技有限公司	同受母公司控制
衢州江山沿江美丽公路投资有限公司	同受母公司控制
衢州开化沿江美丽公路投资有限公司	同受母公司控制
衢州柯城沿江美丽公路投资有限公司	同受母公司控制
衢州衢江沿江美丽公路投资有限公司	同受母公司控制
浙江高速石油发展有限公司	同受母公司控制
浙江华速建设工程有限公司	同受母公司控制
浙江金温铁道开发有限公司	同受母公司控制
浙江省交投控股集团有限公司	同受母公司控制
浙江省经济建设投资有限公司	同受母公司控制
浙江盈通餐饮有限公司	同受母公司控制
衢州龙游沿江美丽公路投资有限公司	同受母公司控制
陕西浙交秦新矿业有限公司	同受母公司控制
浙江交投高速公路建设管理有限公司	同受母公司控制
浙江丽水义龙庆高速公路有限公司	同受母公司控制
浙江义东高速公路有限公司	同受母公司控制
浙江甬舟复线一期高速公路有限公司	同受母公司控制
杭州科威交通技术服务有限公司	同受母公司控制
浙江省海运集团船务管理有限公司	同受母公司控制
浙江浙商互联信息科技有限公司	同受母公司控制
浙江高速广告有限责任公司	同受母公司控制
浙江交投沥青科技有限公司	同受母公司控制
浙江交投人才发展集团有限公司	同受母公司控制
浙江杉工智能科技有限公司	同受母公司控制
浙商中拓（景宁）科技有限公司	同受母公司控制
浙江交投嵊兴矿业有限公司	同受母公司控制
浙江仙居路产城投资发展有限公司	同受母公司控制
浙江交投海新矿业有限公司	同受母公司控制
浙江浙商琨润有限公司	同受母公司控制
浙江交投资源供应链有限公司	同受母公司控制
浙江高速能源发展有限公司	同受母公司控制
浙商控股集团有限公司	同受母公司控制
浙江省交通集团检测科技有限公司	同受母公司控制
浙江交投工程咨询有限公司	同受母公司控制
浙江省轨道交通运营管理集团有限公司	同受母公司控制
浙江浙商物业服务有限公司	同受母公司控制
浙商证券股份有限公司	同受母公司控制
浙江省海运集团股份有限公司	同受母公司控制
浙江浙商文化发展有限公司	同受母公司控制
浙江浙商保险销售有限公司	同受母公司控制
浙江省铁投建设工程有限公司	同受母公司控制
丽水浙交新能源有限公司	同受母公司控制
浙江省长三角投资有限公司	同受母公司控制
九景衢铁路浙江有限公司	同受母公司控制
浙江浙商金基企业管理有限公司	同受母公司控制
浙商中拓协能（浙江）储能科技有限公司	同受母公司控制
浙江新昌南互通投资有限公司	同受母公司控制

浙江省商业实业服务有限公司	同受母公司控制
安徽中池新材料有限公司	所属集团的联营企业
浙江中大元通商务旅游汽车有限公司	所属集团的联营企业
浙江中大元通融资租赁有限公司	所属集团的联营企业
诸暨市越兴矿业有限公司	所属集团的联营企业
浙江头门港铁路有限公司	所属集团的联营企业
浙江温州甬台温高速公路有限公司	所属集团的联营企业
物产中大国际贸易集团有限公司	所属集团的联营企业
物产中大金属集团有限公司	所属集团的联营企业
浙江交投富春新材料科技有限公司	所属集团的合营企业
舟山申通时代汽车销售服务有限公司	所属集团的联营企业
浙江风盛传媒股份有限公司	所属集团的联营企业
浙江元通友佳汽车有限公司	所属集团的联营企业
浙江综合交通大数据中心有限公司	所属集团的联营企业
长三角一体化示范区新发展建设有限公司	所属集团的联营企业
浙江交投路信新材料科技有限公司	所属集团的联营企业
浙江交投甬新矿业有限公司	所属集团的合营企业
浙江元通线缆制造有限公司	所属集团的联营企业
物产中大元通电缆有限公司	所属集团的联营企业
浙江机动车拍卖中心有限责任公司	所属集团的联营企业
金华铁路枢纽建设发展有限公司	所属集团的联营企业
浙江杭浦高速公路有限公司	所属集团的联营企业
温州甬莞高速公路联络线有限公司	所属集团的联营企业
浙江绍兴嵊新高速公路有限公司	所属集团的联营企业
杭州富阳城发项目管理有限公司	参股企业
杭州秦望工程建设运营有限公司	参股企业
福建明通环境工程科技有限公司	参股企业
河南省郑许高速公路有限公司	参股企业
新疆那巴高速公路发展有限责任公司	参股企业
杭州富阳城发建设管理有限责任公司	参股企业
贵州安盘高速公路有限责任公司	参股企业

其他说明：

5、关联交易情况

（1） 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
物产中大金属集团有限公司	购买商品	1,603,335,383.10			1,958,646,834.95
浙商中拓集团股份有限公司	购买商品	1,108,305,307.20			1,377,819,444.35
浙江交通资源投资集团有限公司	购买商品、接受劳务	450,037,306.78			1,107,842,010.93
浙江交投物流集团有限公司	购买商品、接受劳务	339,588,168.88			130,252,121.43
绍兴市上虞区交通产业发展有限公司	购买商品	189,767,265.17			32,938,321.19
物产中大国际贸易集团有限公司	购买商品	179,250,454.70			69,436,392.97

浙江交投资源供应链有限公司	购买商品	162,034,003.78			21,178,927.96
绍兴市越畅新型建材科技有限公司	购买商品	157,292,961.61			66,876,260.99
慈溪交工养护新材料有限公司	采购商品、接受劳务	146,020,719.37			
浙商财产保险股份有限公司	购买商品、接受劳务	131,805,245.74			65,179,985.39
新昌交投交通工程建设有限公司	接受劳务	129,275,664.53			20,017,260.00
嘉兴卓宏交工工程技术有限公司	接受劳务、购买商品	113,015,732.51			2,222,723.30
金华交投建筑工业化有限公司	购买商品	86,666,716.55			85,973.37
浙江遂通工程建设有限责任公司	采购商品、接受劳务	80,131,580.86			
浙江中拓供应链管理有限公司	购买商品	78,556,125.99			212,772,498.80
浙江省轨道交通运营管理集团有限公司	采购商品	73,568,143.33			
浙江省交通投资集团有限公司	接受劳务	70,040,844.97			22,618,895.22
黄山交工工程科技有限责任公司	采购商品、接受劳务	64,838,772.59			
诸暨市越兴矿业有限公司	购买商品	61,292,602.35			49,034,010.91
浙江畅阳建设工程有限公司	采购商品、接受劳务	58,895,105.75			38,593,973.01
长三角一体化示范区（浙江嘉善）善筑建设工程有限公司	接受劳务	53,049,715.65			54,568,671.07
浙江高信技术股份有限公司	接受劳务、购买商品	52,959,960.32			21,627,866.66
浙江嵊兴交通建材有限公司	采购商品、接受劳务	47,306,845.22			
浙江高速能源发展有限公司	购买商品	45,810,153.83			24,527,766.65
浙江交投龙新矿业有限公司	购买商品	44,445,361.61			46,152,441.12
临海市城发沥青材料有限公司	采购商品	43,649,885.50			
义乌市交旅建筑工业化科技有限公司	采购商品、接受劳务	42,333,957.02			
浙江缙畅交通建设有限公司	购买商品	39,563,111.32			12,128,182.51
浙江浙东捷通路桥建设有限公司	采购商品、接受劳务	39,418,996.68			
新昌县大业建设工程有限公司	购买商品	38,370,413.57			7,647,696.22
浙江交投富春新材料科技有限公司	购买商品	37,829,824.39			36,713,742.98
浙江交投浦新矿	购买商品	36,720,006.93			2,488,348.99

业有限公司					
杭州畅桐工程建设有限公司	采购商品、接受劳务	35,141,367.14			
浙江通筑建设工程有限公司	接受劳务	34,155,788.32			
桐乡市磊通数智交通产业有限公司	采购商品	31,040,239.70			
浙江八方新型建材科技有限公司	接受劳务	28,711,060.76			
丽水市恒畅新型建材科技有限责任公司	采购商品、接受劳务	28,188,346.75			
浙江交投中碳环境科技有限公司	购买商品	27,699,795.30			41,605,566.46
德清交水建筑工业化有限公司	采购商品、接受劳务	27,201,875.86			
浙江浙商物业服务服务有限公司	接受劳务、购买商品	23,894,199.87			20,159,038.85
浙江青创建设发展有限公司	采购商品	19,879,448.27			
浙江省交通集团检测科技有限公司	购买商品、接受劳务	18,366,997.59			5,276,598.10
浙江青创建设工程管理有限公司	接受劳务	17,832,773.97			
浙江交投嵊兴矿业有限公司	购买商品	16,994,883.05			6,313,762.22
浙江交投高速公路运营管理有限公司	购买商品	16,435,533.75			2,352,304.85
浙江云通工程建设有限公司	接受劳务	16,351,216.45			
文成交工建养工程有限公司	采购商品、接受劳务	13,988,287.87			
湖州交通集团绿色智造有限公司	采购商品、接受劳务	13,242,952.54			
浙江路产城发展集团有限公司	接受劳务	13,003,490.57			331,792.13
衢州交通建筑工业化有限公司	购买商品	12,943,742.91			28,879,680.04
浙江交投甬新矿业有限公司	采购商品	12,889,546.48			
浙商中拓（景宁）科技有限公司	采购商品	12,206,236.77			
浙江高速石油发展有限公司	购买商品	11,034,736.98			1,875,397.54
浙江交投丽新矿业有限公司	购买商品	8,393,940.21			84,374,727.75
丽水市交投养护有限公司	采购商品、接受劳务	8,202,040.83			
东阳东顺绿色交通科技有限公司	接受劳务	8,074,336.29			
浙江浙交检测技术有限公司	接受劳务、购买商品	7,448,353.75			3,643,441.02
义乌安弘交养建	接受劳务	7,200,827.19			

设工程有限公司					
浙江数智交院科技股份有限公司	购买商品、接受劳务	7,178,808.86			11,380,288.38
三门交工新材料有限公司	采购商品	6,457,644.97			
浙江交投路信新材料科技有限公司	采购商品	5,494,938.44			
开化县交控新型建材科技有限公司	采购商品、接受劳务	5,383,068.25			
浙江盈通餐饮有限公司	采购商品、接受劳务、接受服务	5,328,737.57			
浙江交投智慧陆港有限公司	购买商品	4,624,635.21			31,247,636.90
浙江龙丽丽龙高速公路有限公司	购买商品、接受劳务	4,146,568.75			
浙江沪杭甬高速公路股份有限公司	采购商品、接受劳务	3,927,209.54			
绍兴市城投建筑工业化制造有限公司	接受劳务	3,175,168.98			
浙江金华甬金高速公路有限公司	采购商品、接受劳务	3,160,268.83			
浙江交投大唐智慧产业有限公司	购买商品	3,085,514.84			325,700.36
浙江交投招标代理有限公司	接受劳务	2,929,920.05			1,089,424.36
浙江元通线缆制造有限公司	采购商品	2,653,165.20			
浙江临昌交通新材料有限公司	采购商品、接受劳务	2,521,179.80			
兰溪交科新材料有限公司	购买商品	2,341,162.30			19,439,480.14
九景衢铁路浙江有限公司	接受劳务	2,285,726.68			
浙江杭宣高速公路有限公司	接受劳务	2,181,651.38			
杭州本创科技有限公司	购买商品、接受劳务	2,149,843.20			5,215,370.10
浙江杉工智能科技有限公司	接受劳务	2,056,301.59			
浙江台州沈海高速公路有限公司	接受劳务	1,862,568.80			
浙江宁波甬台温高速公路有限公司	采购商品、接受劳务	1,840,815.72			
浙江中大元通商务旅游汽车有限公司	购买商品、接受劳务	1,793,150.55			1,491,081.56
浙江交工江欣矿业有限公司	采购商品	1,704,385.34			
浙江宁波杭甬复线三期高速公路有限公司	接受劳务	1,469,062.87			
浙江省海运集团	接受劳务	1,263,418.35			

船务管理有限公司					
浙江高速广告有限责任公司	接受劳务	1,218,462.26			89,040.00
浙江台州甬台温高速公路有限公司	购买商品	1,143,437.17			1,179,310.68
浙江高速商贸经营管理有限公司	购买商品、接受劳务	1,137,388.62			600,920.70
浙江华速建设工程有限公司	接受劳务	1,118,665.87			
浙江上三高速公路有限公司	采购商品、接受劳务	1,028,648.83			
衢州和正建设有限公司	购买商品	858,603.37			43,040,420.68
浙江浙商金基企业管理有限公司	接受劳务	789,782.34			
嘉兴市乍嘉苏高速公路有限责任公司	购买商品	771,114.22			25,621.50
浙江综合交通大数据中心有限公司	购买商品	754,716.96			6,637.17
丽水交投建筑工业化制造有限公司	采购商品、接受劳务	654,151.34			
浙江丽水义龙庆高速公路有限公司	接受劳务	641,924.53			
浙江省铁投建设工程有限公司	接受劳务	566,009.43			240,188.68
浙江绍兴嵊新高速公路有限公司	接受劳务	542,509.64			
浙江交投沥青科技有限公司	接受劳务	495,389.38			
浙江交投工程咨询有限公司	接受劳务	453,997.73			963,962.24
德清县杭绕高速有限公司	采购商品、接受劳务	389,284.58			
杭州都市高速公路有限公司	接受劳务	379,618.78			
浙江杭徽高速公路有限公司	采购商品、接受劳务	344,642.71			
浙江诸永高速公路有限公司	采购商品、接受劳务	342,072.00			
浙江义东高速公路有限公司	接受劳务	339,449.54			
浙江乐清湾高速公路有限公司	购买商品	327,702.49			307,591.72
浙江风盛传媒股份有限公司	接受劳务	283,018.87			
浙江金华甬金衢上高速公路有限公司	接受劳务	200,000.00			
绍兴柯桥杭金衢联络线高速公路有限公司	接受劳务	172,179.78			

浙江舟山跨海大桥有限公司	采购商品、接受劳务	142,669.96			
浙江交投人才发展集团有限公司	采购商品、接受劳务	135,696.53			
丽水浙交新能源有限公司	购买商品	133,905.83			150,580.46
浙江杭宁高速公路有限责任公司	购买商品	108,137.61			160,849.46
浙江临金高速公路有限公司	接受劳务	92,000.00			
浙江高速投资发展有限公司	购买商品	82,958.58			400,412.34
浙江浙商文化发展有限公司	购买商品	62,692.35			291,301.55
浙江舟山北向大通道有限公司	采购商品、接受劳务	60,702.30			
浙江省商业集团有限公司	购买商品	34,185.31			17,941,014.04
黄山长江徽杭高速公路有限责任公司	采购商品、接受劳务	32,937.83			
贵州安盘高速公路有限责任公司	接受劳务	21,500.00			
浙江省长三角投资有限公司	购买商品	15,892.04			18,374.34
嘉兴市嘉萧高速公路投资开发有限公司	接受劳务	13,274.50			
物产中大元通电缆有限公司	购买商品	2,271.91			1,171,716.80
浙江浙商琨润有限公司	购买商品				68,675,979.65
浙商控股集团有限公司	购买商品				24,951,509.84
浙江交投海新矿业有限公司	购买商品				17,257,365.54
广西交投建筑工业化有限公司	购买商品				14,643,729.69
平湖市金通建筑工程有限公司	接受劳务				8,368,821.43
杭州科威交通技术服务有限公司	接受劳务				3,268,867.92
浙商证券股份有限公司	购买商品、接受劳务				1,479,245.28
浙江省海运集团股份有限公司	接受劳务				621,845.78
浙江浙商互联信息科技有限公司	接受劳务				395,026.22
舟山申通时代汽车销售服务有限公司	购买商品				305,871.56
浙江浙商保险销售有限公司	接受劳务、购买商品				279,719.89
浙江中大元通融资租赁有限公司	购买商品				122,546.80
浙江机动车拍卖中心有限责任公	接受劳务				1,201.89

司					
---	--	--	--	--	--

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
温州瑞平苍高速公路有限公司	提供劳务	1,202,470,878.03	1,783,771,877.50
浙江宁波甬台温高速公路有限公司	工程施工、提供劳务	1,148,909,061.23	157,037,732.72
浙江宁波杭甬复线三期高速公路有限公司	工程施工	1,094,097,100.19	324,375,814.16
浙江台州沈海高速公路有限公司	工程施工	1,080,456,466.57	592,125,557.41
浙江金华甬金衢上高速公路有限公司	提供劳务、出售商品	1,039,268,065.08	752,561,993.63
浙江丽水义龙庆高速公路有限公司	提供劳务、出售商品	811,014,903.93	
浙江省交通投资集团有限公司	提供劳务、出售商品、租赁款	730,489,206.89	854,460,371.55
浙江杭绍甬高速公路有限公司	提供劳务	730,293,556.14	2,891,914,623.44
新疆那巴高速公路发展有限责任公司	提供劳务	647,204,821.11	
河南省郑许高速公路有限公司	提供劳务	643,059,996.41	
浙江头门港铁路有限公司	工程施工	611,818,174.35	69,603,541.69
浙江甬舟复线一期高速公路有限公司	工程施工	556,776,332.53	86,766,254.05
浙江华速建设工程有限公司	提供劳务、租赁款	544,221,056.13	
浙江绍兴嵊新高速公路有限公司	工程施工、提供劳务	535,655,192.67	73,500,657.36
河南省济新高速公路有限公司	提供劳务	487,859,185.27	1,211,381,091.16
贵州安盘高速公路有限责任公司	提供劳务	447,907,609.16	
绍兴柯桥杭金衢联络线高速公路有限公司	提供劳务	418,510,344.76	982,975,817.33
浙江诸永高速公路有限公司	工程施工、提供劳务	394,157,909.86	176,641,467.19
杭州临安兴晟建设投资有限公司	工程施工	301,530,684.81	281,764,535.62
浙江金华甬金高速公路有限公司	工程施工、提供劳务	276,976,032.04	54,254,410.47
浙江义东高速公路有限公司	提供劳务	197,187,215.51	679,678,593.18
浙江龙丽丽龙高速公路有限公司	工程施工、提供劳务	165,094,200.05	235,114,210.54
浙江沪杭甬高速公路股份有限公司	工程施工、提供劳务	150,819,769.06	234,443,821.39
浙江交投高速公路运营管理有限公司	工程施工、提供劳务	136,459,929.98	191,238,846.25
浙江上三高速公路有限公司	工程施工、提供劳务	136,455,168.12	210,213,397.94
绍兴市上虞区交通产业发展有限公司	提供劳务	105,914,774.66	17,369,551.37
浙江台州甬台温高速公路有限公司	工程施工、提供劳务	105,896,732.83	130,543,844.13
陕西浙交秦新矿业有限公司	工程施工、提供劳务	97,817,707.74	79,535,979.84
杭州富阳城发建设管理有限	工程施工	92,040,328.13	

责任公司			
浙江杭徽高速公路有限公司	工程施工、提供劳务	91,182,012.92	59,741,035.66
慈溪交工养护新材料有限公司	出售商品	84,531,344.34	54,523,761.11
临海市城发绿色装配式建筑制造有限公司	出售商品	84,446,680.66	9,581,383.92
浙江舟山北向大通道有限公司	工程施工	74,045,110.42	113,353,053.12
浙交矿业（肇庆）有限公司	工程施工	72,640,599.10	476,592.96
浙江临金高速公路有限公司	工程施工	63,498,094.24	135,369,171.58
湖北楚新矿业有限公司	工程施工、提供劳务	62,634,852.04	258,141,395.95
黄山长江徽杭高速公路有限责任公司	工程施工、提供劳务	60,745,222.07	31,568,852.13
浙江舟山跨海大桥有限公司	工程施工、提供劳务	60,104,921.42	49,400,517.46
杭州都市高速公路有限公司	工程施工、提供劳务	59,487,100.07	3,184,156.15
绍兴市柯桥区金柯资源再生科技有限公司	工程施工	55,125,006.67	
浙江杭宁高速公路有限责任公司	工程施工、提供劳务	45,293,614.35	63,332,527.94
浙江浙东捷通路桥建设有限公司	出售商品	43,057,691.25	
浙江畅阳建设工程有限公司	提供劳务、出售商品	40,055,392.66	
浙江杭新景高速公路有限公司	工程施工、提供劳务	39,979,843.73	28,735,457.17
桐乡市磊通数智交通产业有限公司	提供劳务	39,039,637.79	
浙江省交投控股集团浙东有限公司	工程施工	36,348,957.50	45,597,903.73
浙江数智交院科技股份有限公司	提供劳务、工程施工	31,911,523.33	18,430,130.74
金华交投建筑工业化有限公司	出售商品	29,856,392.79	22,877,932.00
义乌安弘交养建设工程有限公司	出售商品	29,128,195.53	
绍兴市城投建筑工业化制造有限公司	出售商品、提供劳务	25,836,914.26	64,769,163.12
丽水市交投养护有限公司	提供劳务、出售商品	21,190,958.40	
浙江省商业集团有限公司	工程施工	20,181,440.92	3,080,985.38
金华市东永高速投资有限公司	工程施工	19,434,690.73	19,933,774.81
浙江省交通投资集团高速公路管理有限公司	工程施工、提供劳务	18,972,287.79	18,133,938.79
义乌市交旅建筑工业化科技有限公司	出售商品	18,128,239.71	5,636,809.13
浙江杭甬复线宁波一期高速公路有限公司	工程施工	18,009,016.92	422,615,180.51
嘉兴市乍嘉苏高速公路有限责任公司	工程施工、提供劳务	17,478,208.33	33,277,784.63
浙江缙畅交通建设有限公司	出售商品	16,266,597.73	
绍兴市越畅新型建材科技有限公司	提供劳务、出售商品	14,057,704.83	
杭州畅桐工程建设有限公司	出售商品	13,570,388.60	
浙江高速投资发展有限公司	工程施工	12,634,025.13	83,587,531.94
温州市文泰高速公路有限公司	工程施工	12,125,081.89	3,801,555.05
浙江景文高速公路有限公司	工程施工、提供劳务	11,260,049.19	107,411,403.90
浙江乐清湾高速公路有限公	工程施工、提供劳务	11,149,736.37	27,497,661.58

司			
浙江交投矿业有限公司	工程施工	10,865,689.97	4,423,607.34
杭州三通道南接线工程有限公司	工程施工	10,288,618.41	18,448,378.12
浙江温州甬台温高速公路有限公司	提供劳务	9,388,002.17	
嘉兴卓宏交工工程技术有限公司	工程施工	9,356,516.30	16,698,452.75
德清交水建筑工业化有限公司	提供劳务、出售商品	8,961,241.88	9,321,167.98
上饶市饶建装配式建材有限公司	出售商品、提供劳务	8,066,265.88	18,127,683.44
温州市瑞文高速公路有限公司	工程施工、提供劳务	7,708,438.49	9,235,952.43
德清县杭绕高速有限公司	工程施工	6,877,124.54	8,121,322.73
浙江杭宣高速公路有限公司	工程施工	6,426,136.04	75,680,778.48
衢州衢江沿江美丽公路投资有限公司	工程施工、提供劳务	6,343,967.31	15,200,960.52
衢州和正建设有限公司	工程施工	6,174,389.76	30,666,607.27
浙江沪平盐铁路有限公司	工程施工	5,920,828.08	12,166,110.24
浙江杭浦高速公路有限公司	提供劳务	5,208,528.83	
浙江交投大唐智慧产业有限公司	工程施工	4,316,815.10	97,816.04
杭州富阳城发项目管理有限公司	提供劳务	4,283,548.22	
浙江交投智慧陆港有限公司	工程施工	3,992,856.31	264,495,716.67
丽水交投建筑工业化制造有限公司	出售商品	3,086,648.00	551,905.74
杭州下沙路隧道有限公司	提供劳务	3,072,129.84	
丽水市恒畅新型建材科技有限责任公司	出售商品	2,875,510.39	
温州甬莞高速公路联络线有限公司	提供劳务	2,855,969.89	
浙江中拓供应链管理有限公司	出售商品	2,576,729.82	19,049,333.66
湖州交通集团绿色智造有限公司	提供劳务、出售商品	2,429,097.09	
浙江高信技术股份有限公司	工程施工	2,320,607.68	141,688.07
丽水市交投交通工程有限公司	出售商品	2,170,413.98	
湖北智通建筑工业化制造有限公司	提供劳务	1,823,504.20	5,492,246.26
浙江嵊兴交通建材有限公司	出售商品	1,549,777.01	
兰溪交科新材料有限公司	提供劳务	1,529,603.67	2,065,754.80
文成交工建养工程有限公司	提供劳务、出售商品	1,519,187.05	
新昌县大业建设工程有限公司	提供劳务	1,281,305.79	
长三角一体化示范区新发展建设有限公司	提供劳务	1,100,127.34	
浙江交工江欣矿业有限公司	提供劳务	1,089,002.95	2,225,937.20
福建明通环境工程科技有限公司	提供劳务	837,188.20	
德清县德安公路建设有限责任公司	工程施工	766,180.42	20,073,547.37
广西交投建筑工业化有限公司	提供劳务	602,570.76	
嘉兴市嘉萧高速公路投资开	工程施工	527,827.07	1,399,012.52

发有限公司			
浙江交投浙东矿业有限公司	提供劳务	495,700.00	264,000.00
衢州开化沿江美丽公路投资有限公司	工程施工	437,429.13	2,880,961.74
衢州柯城沿江美丽公路投资有限公司	工程施工	400,858.47	4,333,748.54
浙江交投甬新矿业有限公司	提供劳务	352,000.00	
广西桂畅新材料科技有限公司	提供劳务	301,132.08	
金华铁路枢纽建设发展有限公司	提供劳务	275,807.34	
浙江八方新型建材科技有限公司	出售商品	246,283.49	3,370,574.65
安徽中池新材料有限公司	提供劳务	242,000.00	390,273.41
衢州江山沿江美丽公路投资有限公司	工程施工	205,766.43	1,991,803.67
浙江交投高速公路建设管理有限公司	提供劳务	164,435.81	
浙江遂通工程建设有限责任公司	提供劳务	127,420.62	
杭州富阳城发建设发展有限公司	提供劳务	70,738.30	
浙江交投海新矿业有限公司	工程施工	42,477.88	21,238.94
浙江交投富春新材料科技有限公司	提供劳务	24,635.00	
诸暨市越兴矿业有限公司	工程施工		12,615,360.26
杭州本创科技有限公司	工程施工		7,511,246.21
浙江交投龙新矿业有限公司	工程施工		7,271,368.81
浙江杭海城际铁路有限公司	工程施工		5,398,488.19
浙商中拓集团股份有限公司	出售商品		4,978,201.42
衢州龙游沿江美丽公路投资有限公司	工程施工		2,793,294.92
浙江交投中碳环境科技有限公司	工程施工		2,483,107.69
开化县交控新型建材科技有限公司	出售商品		2,122,649.40
浙商中拓协能（浙江）储能科技有限公司	工程施工		1,928,363.30
浙江通筑建设工程有限公司	提供劳务		855,995.25
平湖市金通建筑工程有限公司	出售商品		461,596.26
浙江新昌南互通投资有限公司	工程施工		216,660.55
浙江交投丽新矿业有限公司	提供劳务		189,316.64
衢州交通建筑工业化有限公司	出售商品		45,250.59
浙江交通资源投资集团有限公司	出售商品		27,019.59
浙江浙交检测技术有限公司	提供劳务		8,256.88
浙江省商业实业服务有限公司	出售商品		1,291.86

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
浙江数智交院科技股份有限公司	房屋		11,009.17
嘉兴卓宏交工工程技术有限公司	车辆	30,471.67	
浙江华速建设工程有限公司	房屋	2,320,412.84	
浙江交投高速公路运营管理有限公司	机械设备	70,619.46	
浙江交投海新矿业有限公司	车辆	42,477.88	
丽水市交投养护有限公司	机械设备	1,194,100.37	

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	210,000,000.00	2024 年 11 月 22 日	2027 年 11 月 22 日	
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	210,000,000.00	2024 年 11 月 22 日	2027 年 10 月 22 日	
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	200,000,000.00	2024 年 12 月 30 日	2027 年 12 月 30 日	
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	147,000,000.00	2024 年 07 月 17 日	2025 年 07 月 17 日	
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	140,000,000.00	2024 年 12 月 11 日	2025 年 12 月 11 日	
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	125,000,000.00	2024 年 03 月 19 日	2026 年 03 月 19 日	
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	120,000,000.00	2024 年 11 月 29 日	2025 年 11 月 28 日	
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	100,000,000.00	2024 年 10 月 10 日	2025 年 10 月 10 日	
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	100,000,000.00	2024 年 10 月 25 日	2025 年 10 月 24 日	
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	100,000,000.00	2024 年 12 月 23 日	2025 年 12 月 23 日	
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	88,000,000.00	2024 年 09 月 05 日	2025 年 09 月 05 日	
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	79,000,000.00	2024 年 02 月 28 日	2026 年 02 月 27 日	
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	79,000,000.00	2024 年 03 月 14 日	2026 年 03 月 13 日	
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	70,000,000.00	2024 年 12 月 06 日	2025 年 12 月 05 日	
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	60,000,000.00	2024 年 03 月 28 日	2025 年 03 月 28 日	
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	59,000,000.00	2024 年 01 月 19 日	2026 年 01 月 16 日	
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	58,000,000.00	2024 年 02 月 04 日	2025 年 02 月 04 日	
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	50,000,000.00	2024 年 04 月 29 日	2025 年 04 月 29 日	
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	50,000,000.00	2024 年 09 月 09 日	2025 年 09 月 09 日	
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	50,000,000.00	2024 年 11 月 19 日	2026 年 11 月 19 日	
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	30,000,000.00	2024 年 03 月 27 日	2025 年 03 月 27 日	
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	30,000,000.00	2024 年 04 月 25 日	2025 年 04 月 25 日	
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	30,000,000.00	2024 年 06 月 04 日	2025 年 06 月 04 日	
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	30,000,000.00	2024 年 07 月 11 日	2025 年 07 月 11 日	
浙江省交通投资集团	30,000,000.00	2024 年 08 月 07 日	2025 年 08 月 07 日	

财务有限责任公司				
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	30,000,000.00	2024 年 10 月 15 日	2025 年 10 月 15 日	
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2024 年 03 月 12 日	2025 年 03 月 12 日	
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	18,000,000.00	2024 年 04 月 25 日	2025 年 04 月 25 日	
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2024 年 05 月 23 日	2025 年 05 月 23 日	
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2024 年 08 月 28 日	2025 年 08 月 28 日	
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江交通资源投资集团有限公司	收购设备	0.00	137,047,405.70

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	9,787,100.00	10,935,700.00

(8) 其他关联交易

①截至资产负债表日，公司存放于浙江省交通投资集团财务有限责任公司的银行存款情况如下：

期初数	本期增加	本期减少	期末数	利息收入
3,376,691,341.65	46,601,896,776.06	46,397,908,462.79	3,580,679,654.92	42,270,137.39

注：存放浙江省交通投资集团财务有限责任公司银行存款期末数中包含 1,476,480.00 元土地复垦保证金。

②截至资产负债表日，公司在浙江省交通投资集团财务有限责任公司开具的保函情况如下：

期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额	手续费
619,909,285.77	264,203,604.22	301,906,255.71	582,206,634.28	413,437.70

③截至资产负债表日，公司在浙江省交通投资集团财务有限责任公司开具的银行承兑汇票情况如下：

期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额	手续费
302,234,726.75	430,444,102.36	438,614,910.67	294,063,918.44	53,480.54

④截至资产负债表日，本公司作为委托人通过受托人浙江省交通投资集团财务有限责任公司发放的贷款情况如下：

期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额	手续费
20,000,000.00		20,000,000.00		

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
------	-----	------	------

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	浙江宁波甬台温高速公路有限公司	167,504,432.37	1,626.80	642,764.90	42,153.60
应收账款	新疆那巴高速公路发展有限责任公司	142,907,584.49			
应收账款	浙江台州沈海高速公路有限公司	125,782,450.00			
应收账款	温州瑞平苍高速公路有限公司	107,685,623.00		178,503,282.00	
应收账款	河南省济新高速公路有限公司	102,381,096.00		71,122,108.00	
应收账款	浙江华速建设工程有限公司	98,808,779.48			
应收账款	杭州临安兴晟建设投资有限公司	88,826,098.00		57,065,376.60	
应收账款	绍兴市上虞区交通产业发展有限公司	65,326,104.05		5,629,460.11	
应收账款	浙江金华甬金衢上高速公路有限公司	61,480,961.94			
应收账款	河南省郑许高速公路有限公司	59,429,412.00			
应收账款	贵州安盘高速公路有限责任公司	50,000,000.00			
应收账款	浙江杭绍甬高速公路有限公司	47,758,480.00		234,277,322.00	
应收账款	浙江省交通投资集团有限公司	31,318,256.34	21,457.90	7,057,627.39	3,548.80
应收账款	临海市城发绿色装配式建筑制造有限公司	28,473,907.08		373,119.80	
应收账款	浙江临金高速公路有限公司	27,379,080.92		3,326,249.00	
应收账款	绍兴市城投建筑工业化制造有限公司	25,793,808.27	97,760.27	2,416,375.60	3,640.50
应收账款	浙江浙东捷通路桥建设有限公司	25,774,428.82			
应收账款	杭州都市高速公路有限公司	22,867,679.80	1,663,456.80	33,039,696.00	2,230,898.20
应收账款	义乌安弘交养建设工程有限公司	22,789,269.68			
应收账款	义乌市交旅建筑工业化科技有限公司	19,794,119.87			
应收账款	浙江上三高速公路有限公司	17,720,634.54		3,432,821.00	
应收账款	浙江宁波杭甬复线三期高速公路有限公司	16,908,156.90			
应收账款	杭州下沙路隧道有限公司	16,529,565.00			
应收账款	浙江舟山北向大通道有限公司	15,877,138.80		10,811,230.29	

应收账款	金华交投建筑工业化有限公司	13,841,653.57		443,144.62	69,041.35
应收账款	桐乡市磊通数智交通产业有限公司	13,074,550.99			
应收账款	浙江龙丽丽龙高速公路有限公司	12,326,505.40		1,470,328.00	23,078.40
应收账款	慈溪交工养护新材料有限公司	10,876,723.22	50,519.87	1,408,405.64	
应收账款	杭州畅桐工程建设有限公司	9,334,539.12			
应收账款	绍兴市越畅新型建材科技有限公司	8,578,896.12	343,582.99	3,577,539.98	
应收账款	杭州富阳城发项目管理有限公司	8,012,120.71			
应收账款	浙江舟山跨海大桥有限公司	7,903,541.60		274,259.00	
应收账款	德清交水建筑工业化有限公司	7,394,273.63		2,588,656.52	20,078.29
应收账款	浙江交投高速公路运营管理有限公司	7,266,507.83		2,189,299.00	
应收账款	衢州衢江沿江美丽公路投资有限公司	6,986,850.00		12,976,693.00	
应收账款	浙江杭宣高速公路有限公司	6,000,000.00			
应收账款	衢州和正建设有限公司	5,808,803.63	108,110.05	5,081,100.51	
应收账款	上饶市饶建装配式建材有限公司	5,411,295.42		402,306.56	5,121.90
应收账款	嘉兴卓宏交工工程技术有限公司	4,730,696.64		59,796,313.49	
应收账款	湖北楚新矿业有限公司	4,705,254.86			
应收账款	浙江交通资源投资集团有限公司	3,822,976.88			
应收账款	浙江诸永高速公路有限公司	3,735,167.00	142,797.80	5,251,022.00	23,884.90
应收账款	浙江沪杭甬高速公路股份有限公司	3,706,431.20		514,732.00	13,757.10
应收账款	浙江缙畅交通建设有限公司	3,116,110.73			
应收账款	湖北智通建筑工业化制造有限公司	2,997,021.00			
应收账款	浙江省交投控股集团有限公司	2,936,705.47			
应收账款	丽水交投建筑工业化制造有限公司	2,847,412.24	10,853.34		
应收账款	杭州本创科技有限公司	2,633,876.47	85,025.84	8,187,258.37	
应收账款	德清县杭绕高速公路有限公司	2,577,995.00	300,000.00	35,331,102.00	1,503,436.50

应收账款	浙江杭宁高速公路有限责任公司	2,569,597.60		5,000.00	59,578.20
应收账款	德清县德安公路建设有限责任公司	2,355,948.00		15,423,524.00	
应收账款	陕西浙交秦新矿业有限公司	2,330,634.29		11,908,697.79	
应收账款	黄山长江徽杭高速公路有限责任公司	1,963,297.00		774,916.68	17,238.90
应收账款	浙江金华甬金高速公路有限公司	1,813,961.00	227,964.00	4,763,490.00	13,057.40
应收账款	浙江畅阳建设工程有限公司	1,702,883.68			
应收账款	嘉兴市嘉萧高速公路投资开发有限公司	1,528,488.60	1,423,381.80	3,381,343.78	1,902,618.68
应收账款	浙江台州甬台温高速公路有限公司	1,523,948.00		7,635,598.00	197,347.40
应收账款	浙江嵊兴交通建材有限公司	987,564.27			
应收账款	兰溪交科新材料有限公司	886,305.55			
应收账款	浙江省交通投资集团高速公路管理有限公司	790,115.00		295,511.10	
应收账款	文成交工建养工程有限公司	725,489.45			
应收账款	衢州江山沿江美丽公路投资有限公司	583,109.00			
应收账款	浙江高信技术股份有限公司	561,000.00			
应收账款	浙江交投浙东矿业有限公司	458,840.00		287,760.00	4,223.40
应收账款	温州市瑞文高速公路有限公司	451,685.00			
应收账款	浙江杭徽高速公路有限公司	431,662.10		172,382.00	5,850.90
应收账款	金华市东永高速投资有限公司	413,008.00		135,020.00	36,680.10
应收账款	浙江省商业集团有限公司	389,365.00			
应收账款	湖州交通集团绿色智造有限公司	335,208.04			
应收账款	浙江交工江欣矿业有限公司	304,352.50		5,889,074.00	
应收账款	浙江景文高速公路有限公司	277,000.00			
应收账款	浙江交投富春新材料科技有限公司	246,350.00		115,571.20	11,229.42
应收账款	浙江省交投控股集团浙东有限公司	237,276.10		146,827.80	
应收账款	衢州交通建筑工	227,316.76	90,926.70		

	业化有限公司				
应收账款	浙江数智交院科技股份有限公司	204,029.00			
应收账款	浙江交投矿业有限公司	195,800.00			
应收账款	广西桂畅新材料科技有限公司	159,600.00			
应收账款	嘉兴市乍嘉苏高速公路有限责任公司	133,903.00		195,173.00	1,330.90
应收账款	浙江杭新景高速公路有限公司	125,333.55		24,820.55	
应收账款	杭州富阳城发建设发展有限公司	97,657.30			
应收账款	安徽中池新材料有限公司	96,800.00		172,720.00	
应收账款	杭州三通道南接线工程有限公司	76,866.00			
应收账款	浙江绍兴嵊新高速公路有限公司	74,665.73			
应收账款	衢州龙游沿江美丽公路投资有限公司	53,960.00		53,960.00	
应收账款	浙江交投丽新矿业有限公司	47,867.50	4,786.75	55,518.00	
应收账款	嘉兴公路建设投资有限公司	42,470.00		42,470.00	189,771.50
应收账款	浙江中大元通商务旅游汽车有限公司	42,318.58	4,231.86		
应收账款	衢州柯城沿江美丽公路投资有限公司	40,000.00		40,000.00	8,000.00
应收账款	浙江乐清湾高速公路有限公司	5,121.00		59,247.00	2,747.00
应收账款	浙江杭甬复线宁波一期高速公路有限公司			200,000.00	
应收账款	温州市文泰高速公路有限公司			9,421,409.00	741,961.90
应收账款	开化县交控新型建材科技有限公司			2,122,649.40	
应收账款	浙江义东高速公路有限公司			25,955,534.00	
应收账款	浙商中拓集团股份有限公司			1,167,551.16	
应收账款	浙江中拓供应链管理有限公司			932,830.25	
小计		1,575,233,772.68	4,576,482.77	838,568,192.09	7,130,275.24
应收款项融资	温州瑞平苍高速公路有限公司			45,000,000.00	
应收款项融资	浙江宁波甬台温高速公路有限公司			22,300,825.00	
应收款项融资	浙江数智交院科			387,000.00	

	技股份有限公司				
小计				67,687,825.00	
预付款项	浙商中拓集团股份有限公司	8,184,000.00			
预付款项	浙江交通资源投资集团有限公司	6,745,399.83			
预付款项	物产中大金属集团有限公司	3,029,432.00		22,911,131.97	
预付款项	浙江交投物流集团有限公司	851,576.00		321,250.00	
预付款项	浙江交投招标代理咨询有限公司	249,323.31		274,751.39	
预付款项	浙江中大元通商务旅游汽车有限公司	178,020.00			
预付款项	浙江浙交检测技术有限公司	98,000.00			
预付款项	浙商财产保险股份有限公司	1,065.00		412,210.81	
预付款项	浙江省交投控股集团浙东有限公司			146,827.80	
预付款项	浙江金温铁道开发有限公司			100,000.00	
预付款项	浙江杭宁高速公路有限责任公司			18,725.00	
预付款项	浙江高速石油发展有限公司			5.80	
小计		19,336,816.14		24,184,902.77	
其他应收款	河南省济新高速公路有限公司	51,893,510.00			
其他应收款	浙江宁波甬台温高速公路有限公司	26,290,245.18		251,139.00	
其他应收款	杭州临安兴晟建设投资有限公司	14,235,757.00		1,789,823.00	
其他应收款	浙江台州沈海高速公路有限公司	12,575,236.50			
其他应收款	金华交投建筑工业化有限公司	10,093,253.91			
其他应收款	浙江省交通投资集团有限公司	7,428,524.13		18,030,412.22	
其他应收款	浙江数智交院科技股份有限公司	7,404,533.00		9,458,533.00	
其他应收款	浙江杭绍甬高速公路有限公司	6,998,265.00			
其他应收款	河南省郑许高速公路有限公司	6,466,960.00			
其他应收款	浙江金华甬金高速公路有限公司	6,218,034.80		209,842.80	
其他应收款	温州瑞平苍高速公路有限公司	5,438,978.00		6,016,282.00	
其他应收款	浙江宁波杭甬复线三期高速公路有限公司	4,815,136.00			
其他应收款	浙江八方新型建材科技有限公司	4,501,485.72	241,047.66		

其他应收款	浙江温州甬台温高速公路有限公司	4,001,000.00		4,001,000.00	
其他应收款	浙江交工江欣矿业有限公司	4,000,000.00		4,000,000.00	
其他应收款	浙江舟山北向大通道有限公司	3,881,773.83		39,989.60	
其他应收款	浙商中拓集团股份有限公司	3,112,750.00			
其他应收款	浙江华速建设工程有限公司	3,035,100.00			
其他应收款	浙江绍兴嵊新高速公路有限公司	2,697,244.00		55,522.00	
其他应收款	浙江交投物流集团有限公司	2,537,108.00		4,648,100.00	
其他应收款	长三角一体化示范区（浙江嘉善）善筑建设工程有限公司	2,495,504.36			
其他应收款	杭州都市高速公路有限公司	2,456,724.00		2,556,724.00	10,000.00
其他应收款	浙江龙丽丽龙高速公路有限公司	2,123,661.52		2,871,019.30	
其他应收款	浙江诸永高速公路有限公司	2,022,500.00		2,088.00	
其他应收款	浙江金华甬金衢上高速公路有限公司	2,000,000.00		3,000,000.00	
其他应收款	绍兴柯桥杭金衢联络线高速公路有限公司	1,721,000.00		5,903,812.02	
其他应收款	绍兴市上虞区交通产业发展有限公司	1,700,000.00		22,992,773.98	
其他应收款	浙江义东高速公路有限公司	1,200,000.00			
其他应收款	浙江中大元通商务旅游汽车有限公司	1,190,000.00		70,000.00	
其他应收款	浙江临金高速公路有限公司	1,150,000.00		350,000.00	
其他应收款	浙江交投高速公路运营管理有限公司	1,004,600.00		1,304,600.00	
其他应收款	浙江杭徽高速公路有限公司	954,577.20		934,577.20	180,000.00
其他应收款	杭州交发建设有限公司	917,260.72	21,454.07		
其他应收款	绍兴市城投建筑工业化制造有限公司	655,000.00			
其他应收款	浙江交通资源投资集团有限公司	540,543.46		10,685,572.12	
其他应收款	浙江上三高速公路有限公司	515,339.80		535,339.80	
其他应收款	浙江金温铁道开发有限公司	500,000.00			

其他应收款	陕西浙交秦新矿业有限公司	487,568.00		459,926.00	
其他应收款	义乌市交旅建筑工业化科技有限公司	426,483.45			
其他应收款	浙江丽水义龙庆高速公路有限公司	327,195.00			
其他应收款	浙江台州甬台温高速公路有限公司	282,260.60		120,591.40	
其他应收款	浙江嵊兴交通建材有限公司	271,741.88		144,180.18	
其他应收款	临海市城发绿色装配式建筑制造有限公司	250,000.00			
其他应收款	浙江中大元通融资租赁有限公司	221,000.00	2,000.00	17,000.00	
其他应收款	浙商财产保险股份有限公司	218,297.82	11,492.39	115,803.24	
其他应收款	衢州交通建筑工业化有限公司	209,379.12			
其他应收款	浙江杭浦高速公路有限公司	200,000.00			
其他应收款	浙江沪杭甬高速公路股份有限公司	124,082.76		425,582.76	
其他应收款	嘉兴公路建设投资有限公司	90,760.00		79,604.00	
其他应收款	德清县杭绕高速公路有限公司	60,000.00		96,226.00	
其他应收款	嘉兴市嘉萧高速公路投资开发有限公司	39,925.72		412,880.00	
其他应收款	浙江临昌交通新材料有限公司	37,931.40			
其他应收款	浙江浙商融资租赁有限公司	36,000.00			
其他应收款	浙江乐清湾高速公路有限公司	30,000.00		34,953.60	
其他应收款	浙江省商业集团有限公司	29,382.00			
其他应收款	德清交水建筑工业化有限公司	21,481.53			
其他应收款	浙江路产城发展集团有限公司	20,000.00	8,000.00	20,000.00	
其他应收款	嘉兴市乍嘉苏高速公路有限责任公司	8,964.34		13,248.22	
其他应收款	浙江杭宁高速公路有限责任公司	3,120.00		1,380.00	
其他应收款	浙江舟山跨海大桥有限公司	2,096.80		2,096.80	
其他应收款	浙江高速商贸经营管理有限公司	32.66	3.27		
其他应收款	浙江景文高速公路有限公司			5,906,600.00	420,400.00

其他应收款	浙江甬舟复线一期高速公路有限公司			1,830,220.01	
其他应收款	浙江交投富春新材料科技有限公司			526,695.44	
其他应收款	浙江交投招标代理咨询有限公司			120,981.00	
小计		214,169,309.21	283,997.39	110,035,118.69	610,400.00
合同资产、其他非流动资产	浙江杭绍甬高速公路有限公司	1,059,951,305.89	6,568,238.68	1,348,715,411.95	
合同资产、其他非流动资产	浙江金华甬金衢上高速公路有限公司	786,433,847.99	7,451,709.14	388,429,146.09	
合同资产、其他非流动资产	温州瑞平苍高速公路有限公司	726,868,877.77	7,257,330.00	782,828,350.13	2,163,476.29
合同资产、其他非流动资产	河南省郑许高速公路有限公司	575,328,080.91	5,753,280.81		
合同资产、其他非流动资产	绍兴柯桥杭金衢联络线高速公路有限公司	543,898,843.16	2,122,766.92	537,874,764.91	3,538,785.87
合同资产、其他非流动资产	浙江台州沈海高速公路有限公司	485,217,234.88	3,839,806.52	114,032,847.75	1,123,125.49
合同资产、其他非流动资产	河南省济新高速公路有限公司	476,621,065.70	4,763,404.57		
合同资产、其他非流动资产	浙江宁波杭甬复线三期高速公路有限公司	470,115,914.48	3,239,603.20	218,729,287.94	
合同资产、其他非流动资产	浙江省交通投资集团有限公司	458,893,137.72	167,440.06	311,929,403.96	2,159,440.66
合同资产、其他非流动资产	浙江丽水义龙庆高速公路有限公司	438,385,181.02	2,011,289.29		
合同资产、其他非流动资产	浙江杭宣高速公路有限公司	388,380,900.60	2,804,640.06	448,275,873.03	1,047,997.54
合同资产、其他非流动资产	浙江宁波甬台温高速公路有限公司	383,496,281.47	815,829.60	13,203,654.02	106,459.00
合同资产、其他非流动资产	浙江甬舟复线一期高速公路有限公司	370,927,303.96			
合同资产、其他非流动资产	浙江头门港铁路有限公司	305,763,451.85	2,651,156.61	1,727,073.74	
合同资产、其他非流动资产	新疆那巴高速公路发展有限责任公司	253,860,981.92	2,538,609.82		
合同资产、其他非流动资产	浙江杭甬复线宁波一期高速公路有限公司	238,863,831.90	2,388,638.32	492,611,760.29	
合同资产、其他非流动资产	浙江金华甬金高速公路有限公司	229,645,534.77	45,723.74	12,192,136.72	358.85
合同资产、其他非流动资产	杭州下沙路隧道有限公司	206,767,517.17	1,781,849.01		
合同资产、其他非流动资产	浙江数智交院科技股份有限公司	206,033,926.08	17,964.84	202,188,776.65	2,993.54
合同资产、其他非流动资产	浙江义东高速公路有限公司	204,633,650.59	1,922,949.19		

合同资产、其他非流动资产	杭州临安兴晟建设投资有限公司	169,943,388.08	972,379.61	282,105,998.81	
合同资产、其他非流动资产	杭州富阳城发建设管理有限责任公司	107,141,114.77	704,793.81		
合同资产、其他非流动资产	浙江华速建设工程有限公司	102,746,808.04			
合同资产、其他非流动资产	浙江绍兴嵊新高速公路有限公司	94,967,182.47	769,873.46		
合同资产、其他非流动资产	浙江交投智慧陆港有限公司	92,839,303.24	135,482.99	103,578,116.79	
合同资产、其他非流动资产	浙江上三高速公路有限公司	74,054,190.85	12,453.92	76,230,863.69	
合同资产、其他非流动资产	嘉兴市嘉萧高速公路投资开发有限公司	73,605,183.88	735,910.03	638,417.34	6,242.36
合同资产、其他非流动资产	陕西浙交秦新矿业有限公司	67,337,115.33	3,000.00		
合同资产、其他非流动资产	浙江交投高速公路运营管理有限公司	64,468,762.54	111,253.02	62,874,154.49	77,792.29
合同资产、其他非流动资产	贵州安盘高速公路有限责任公司	59,403,924.66	594,039.25		
合同资产、其他非流动资产	浙江沪杭甬高速公路股份有限公司	59,005,433.10	290,616.36	58,768,737.32	386,701.10
合同资产、其他非流动资产	浙江临金高速公路有限公司	58,093,738.39	1,100.00	37,531,264.54	
合同资产、其他非流动资产	浙交矿业（肇庆）有限公司	56,476,628.34	557,384.59	519,486.33	
合同资产、其他非流动资产	浙江龙丽丽龙高速公路有限公司	55,853,846.15	310,750.11	84,681,790.92	359,605.24
合同资产、其他非流动资产	浙江舟山北向大通道有限公司	41,582,655.42	414,573.81	38,896,862.19	3,692.01
合同资产、其他非流动资产	浙江台州甬台温高速公路有限公司	40,746,660.96	160,097.58	33,749,224.60	86,585.03
合同资产、其他非流动资产	浙江诸永高速公路有限公司	37,741,132.13	99,461.68	50,320,155.95	69,460.36
合同资产、其他非流动资产	湖北楚新矿业有限公司	31,777,628.83	234,941.07	154,516,608.85	1,453,683.86
合同资产、其他非流动资产	杭州都市高速公路有限公司	30,748,463.26	1,010.29	747,112.06	
合同资产、其他非流动资产	绍兴市柯桥区金柯资源再生科技有限公司	28,545,942.43	185,599.26		
合同资产、其他非流动资产	浙江省交通投资集团高速公路管理有限公司	26,123,321.29	219,951.82	28,463,683.30	246,779.90
合同资产、其他非流动资产	杭州富阳城发项目管理有限公司	26,010,769.65	260,107.70		
合同资产、其他非流动资产	黄山长江徽杭高速公路有限责任公司	21,065,480.00	199,350.32	5,017,968.44	20,382.52
合同资产、其他非流动资产	浙江杭海城际铁路有限公司	20,814,829.13		86,306,312.98	
合同资产、其他非流动资产	浙江景文高速公	20,040,266.29	7,222.56	201,957,174.80	4,723.83

非流动资产	路有限公司				
合同资产、其他非流动资产	浙江沪平盐铁路有限公司	16,773,928.80	167,585.85	11,327,812.24	
合同资产、其他非流动资产	浙江杭宁高速公路有限责任公司	16,757,666.65	128,546.53	18,103,424.93	65,186.37
合同资产、其他非流动资产	浙江杭徽高速公路有限公司	14,688,577.00	104,923.70	14,635,304.06	104,782.37
合同资产、其他非流动资产	浙江舟山跨海大桥有限公司	13,864,705.29	100,602.59	7,338,395.90	35,415.02
合同资产、其他非流动资产	衢州和正建设有限公司	11,533,398.22		15,171,286.17	
合同资产、其他非流动资产	浙江省商业集团有限公司	10,673,569.61	1,525.32	665,001.95	
合同资产、其他非流动资产	浙江交投矿业有限公司	10,137,008.47	89,046.44	1,835,362.02	
合同资产、其他非流动资产	浙江畅阳建设工程有限公司	9,913,864.03	99,138.64		
合同资产、其他非流动资产	嘉兴市乍嘉苏高速公路有限责任公司	8,731,852.45	82,154.25	18,320,832.24	159,974.17
合同资产、其他非流动资产	杭州富阳城发建设发展有限公司	7,665,634.63	76,656.35		
合同资产、其他非流动资产	衢州衢江沿江美丽公路投资有限公司	6,531,705.33			
合同资产、其他非流动资产	浙江杭浦高速公路有限公司	6,513,696.22	63,192.06		
合同资产、其他非流动资产	德清县杭绕高速公路有限公司	6,198,791.43	61,932.17	18,586,625.08	16,476.07
合同资产、其他非流动资产	浙江杭新景高速公路有限公司	5,664,457.20	602.25	4,708,571.25	
合同资产、其他非流动资产	衢州柯城沿江美丽公路投资有限公司	5,025,936.21	46,945.81		
合同资产、其他非流动资产	金华市东永高速投资有限公司	4,548,789.38	8,101.14	5,032,363.78	
合同资产、其他非流动资产	浙江乐清湾高速公路有限公司	4,396,308.71	21,743.76	7,398,017.31	45,012.04
合同资产、其他非流动资产	衢州龙游沿江美丽公路投资有限公司	3,923,224.95	35,510.29		
合同资产、其他非流动资产	杭州富春湾宝富建设管理有限公司	3,591,357.91	2,739.17		
合同资产、其他非流动资产	杭州三通道南接线工程有限公司	2,948,721.22	18,381.80	3,298,255.77	28,335.81
合同资产、其他非流动资产	温州市瑞文高速公路有限公司	2,910,229.68	23,879.83	2,497,852.68	20,837.60
合同资产、其他非流动资产	嘉兴公路建设投资有限公司	2,202,513.15		2,833,787.94	
合同资产、其他非流动资产	浙江交工江欣矿业有限公司	1,829,865.00	9,320.26	6,533,759.00	65,337.59
合同资产、其他非流动资产	温州市文泰高速公路有限公司	1,811,810.53	16,255.09	43,460,832.33	434,608.33
合同资产、其他非流动资产	浙江交通资源投资集团有限公司	1,618,003.40		1,618,003.40	
合同资产、其他非流动资产	衢州江山沿江美	1,571,397.87	7,007.27		

非流动资产	丽公路投资有限公司				
合同资产、其他非流动资产	嘉兴卓宏交工工程技术有限公司	1,303,429.07	9,579.53	6,002,155.25	56,566.79
合同资产、其他非流动资产	新昌交投交通工程建设有限公司	1,020,390.09			
合同资产、其他非流动资产	福建明通环境工程科技有限公司	912,535.14	9,125.35		
合同资产、其他非流动资产	浙江温州甬台温高速公路有限公司	554,211.62		1,313,700.80	
合同资产、其他非流动资产	杭州本创科技有限公司	524,782.98		3,802,741.63	33,718.33
合同资产、其他非流动资产	衢州开化沿江美丽公路投资有限公司	461,821.00			
合同资产、其他非流动资产	浙江高信技术股份有限公司	456,743.02		1,001,344.50	
合同资产、其他非流动资产	浙江高速投资发展有限公司	280,616.29		23,864,828.85	
合同资产、其他非流动资产	新昌县大业建设工程有限公司	197,097.35			
合同资产、其他非流动资产	浙江交投高速公路建设管理有限公司	160,000.00	1,600.00		
合同资产、其他非流动资产	浙江交投丽新矿业有限公司	156,192.00		1,302,867.00	
合同资产、其他非流动资产	临海市城发绿色装配式建筑制造有限公司	134,898.78	1,250.00		
合同资产、其他非流动资产	浙江遂通工程建设有限责任公司	100,581.00	1,005.81		
合同资产、其他非流动资产	浙江交投中碳环境科技有限公司	69,821.90		69,821.90	
合同资产、其他非流动资产	浙江交投富春新材料科技有限公司	68,300.00	683.00		
合同资产、其他非流动资产	浙江省经济建设投资有限公司	0.44			
合同资产、其他非流动资产	浙江省交投控股集团浙东有限公司			12,951,166.33	
合同资产、其他非流动资产	诸暨市越兴矿业有限公司			6,124,486.00	
合同资产、其他非流动资产	浙江交投大唐智慧产业有限公司			3,509,557.74	
合同资产、其他非流动资产	浙江交投龙新矿业有限公司			2,770,870.00	
合同资产、其他非流动资产	慈溪交工养护新材料有限公司			570,874.50	5,708.75
合同资产、其他非流动资产	浙江交投浦新矿业有限公司			134,848.00	
小计		10,459,649,073.08	66,312,617.88	6,426,427,171.13	13,930,244.98

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	物产中大金属集团有限公司	313,119,036.48	826,389,472.73
应付账款	浙商中拓集团股份有限公司	248,411,508.97	252,146,390.03
应付账款	浙江交投物流集团有限公司	236,924,699.81	146,726,403.93
应付账款	浙江交通资源投资集团有限公司	117,352,812.68	197,249,942.32
应付账款	绍兴市越畅新型建材科技有限公司	87,844,258.55	27,461,606.98
应付账款	慈溪交工养护新材料有限公司	76,102,446.97	
应付账款	诸暨市越兴矿业有限公司	71,978,640.99	35,999,575.91
应付账款	浙江省交通投资集团有限公司	69,121,878.00	43,615,306.28
应付账款	浙江省轨道交通运营管理集团有限公司	64,228,684.11	
应付账款	浙江交投资源供应链有限公司	63,607,647.46	19,084,645.77
应付账款	新昌交投交通建设工程有限公司	63,605,165.14	20,017,260.00
应付账款	浙江畅阳建设工程有限公司	61,354,619.18	33,922,926.32
应付账款	浙江交投富春新材料科技有限公司	58,567,732.46	18,301,743.14
应付账款	黄山交工工程科技有限责任公司	51,859,576.07	
应付账款	浙商财产保险股份有限公司	50,497,728.30	19,192,495.54
应付账款	嘉兴卓宏交工工程技术有限公司	45,132,836.84	59,239,375.47
应付账款	浙江遂通工程建设有限责任公司	42,226,259.30	
应付账款	长三角一体化示范区（浙江嘉善）善筑建设工程有限公司	41,382,497.92	36,808,068.34
应付账款	浙江缙畅交通建设有限公司	36,872,475.91	12,128,182.51
应付账款	临海市城发绿色装配式建筑制造有限公司	34,510,792.51	
应付账款	浙江交投龙新矿业有限公司	34,229,482.87	11,783,279.27
应付账款	浙江八方新型建材科技有限公司	28,711,060.76	
应付账款	临海市城发沥青材料有限公司	28,295,737.22	
应付账款	义乌市交旅建筑工业化科技有限公司	27,351,028.90	
应付账款	新昌县大业建设工程有限公司	27,259,376.97	2,154,445.24
应付账款	浙江高信技术股份有限公司	26,610,408.12	14,023,272.69
应付账款	浙江中拓供应链管理有限公司	26,377,104.34	94,619,849.03
应付账款	衢州交通建筑工业化有限公司	26,373,669.45	55,533,209.95
应付账款	浙江浙东捷通路桥建设有限公司	23,769,717.61	
应付账款	浙江交投嵊兴矿业有限公司	22,702,823.52	1,346,866.43
应付账款	浙江高速能源发展有限公司	22,137,048.02	19,518,146.40

应付账款	浙江嵊兴交通建材有限公司	21,832,693.01	
应付账款	杭州畅桐工程建设有限公司	21,498,732.40	
应付账款	浙江交投中碳环境科技有限公司	20,104,596.30	24,379,435.49
应付账款	浙江数智交院科技股份有限公司	19,251,172.26	48,059,781.00
应付账款	浙江通筑建设工程有限公司	17,969,903.22	
应付账款	金华交投建筑工业化有限公司	15,891,128.64	4,813,544.48
应付账款	浙江云通建设工程有限公司	14,864,744.10	
应付账款	衢州和正建设有限公司	12,457,482.25	30,613,568.30
应付账款	衢州龙游沿江美丽公路投资有限公司	12,211,671.62	
应付账款	丽水市恒畅新型建材科技有限责任公司	12,014,511.90	
应付账款	浙江交投丽新矿业有限公司	11,939,105.52	18,598,739.73
应付账款	绍兴市上虞区交通产业发展有限公司	10,053,812.53	20,377,486.32
应付账款	文成交工建养工程有限公司	9,867,297.50	
应付账款	杭州本创科技有限公司	8,575,867.29	24,181,221.98
应付账款	浙江青创建设发展有限公司	7,342,072.87	
应付账款	三门交工新材料有限公司	7,297,138.82	
应付账款	物产中大国际贸易集团有限公司	6,943,840.21	23,226,983.61
应付账款	浙江交投海新矿业有限公司	6,925,291.91	10,495,156.94
应付账款	浙江高速石油发展有限公司	5,901,188.17	
应付账款	德清交水建筑工业化有限公司	5,459,368.16	2,267,438.45
应付账款	衢州江山沿江美丽公路投资有限公司	5,083,042.00	
应付账款	开化县交控新型建材科技有限公司	4,667,575.99	
应付账款	浙江交投浦新矿业有限公司	4,462,070.01	4,975,966.85
应付账款	浙江交投甬新矿业有限公司	3,745,758.84	
应付账款	绍兴市城投建筑工业化制造有限公司	3,326,040.45	
应付账款	平湖市金通建筑工程有限公司	3,306,768.21	6,456,768.21
应付账款	东阳东顺绿色交通科技有限公司	3,134,000.00	
应付账款	浙江临昌交通新材料有限公司	2,953,354.55	
应付账款	浙江路产城发展集团有限公司	2,800,000.00	
应付账款	浙江金华甬金高速公路有限公司	2,762,566.37	
应付账款	浙江上三高速公路有限公司	2,542,720.15	8,323,935.24
应付账款	浙江省海运集团船务管理有限公司	2,345,955.86	1,323,829.86
应付账款	浙江丽水义龙庆高速公路有限公司	2,093,512.00	
应付账款	丽水交投建筑工业化制造有限公司	1,796,592.36	
应付账款	浙江交投大唐智慧产业有限公司	1,667,317.92	
应付账款	浙江交投路信新材料科技有限公司	1,661,850.61	

应付账款	浙江杉工智能科技有限公司	1,452,263.00	
应付账款	丽水市交投养护有限公司	1,383,272.05	
应付账款	浙江交投高速公路运营管理有限公司	1,272,763.24	
应付账款	浙商中拓（景宁）科技有限公司	1,255,698.80	
应付账款	浙江交工江欣矿业有限公司	1,141,085.99	
应付账款	浙江高速广告有限责任公司	952,270.00	
应付账款	浙江浙商物业服务有限公司	856,973.32	1,728,222.56
应付账款	浙江台州甬台温高速公路有限公司	850,723.00	
应付账款	浙江中大元通商务旅游汽车有限公司	763,645.21	1,092,890.29
应付账款	浙江综合交通大数据中心有限公司	640,000.00	
应付账款	浙江交投沥青科技有限公司	559,790.00	
应付账款	浙江诸永高速公路有限公司	433,087.00	
应付账款	浙江青创建设工程管理有限公司	385,744.17	
应付账款	浙江交投招标代理咨询有限公司	326,944.86	
应付账款	浙江省交通集团检测科技有限公司	115,100.00	1,135,668.00
应付账款	浙江临金高速公路有限公司	92,000.00	
应付账款	浙江风盛传媒股份有限公司	60,000.00	
应付账款	浙江交投人才发展集团有限公司	40,600.00	
应付账款	浙江高速商贸经营管理有限公司	31,500.00	98,659.34
应付账款	兰溪交科新材料有限公司	28,600.00	20,498,414.58
应付账款	浙江浙商互联信息科技有限公司	21,816.92	430,578.58
应付账款	浙江元通线缆制造有限公司	6,624.30	6,624.30
应付账款	金华市东永高速投资有限公司	3,386.00	
应付账款	浙江元通友佳汽车有限公司	911.00	
应付账款	浙江中大元通融资租赁有限公司	0.04	24,000.00
应付账款	浙江省商业集团有限公司		5,146,822.05
应付账款	浙江浙商融资租赁有限公司		1,780.61
应付账款	浙江杭甬复线宁波一期高速公路有限公司		35,700,705.43
应付账款	浙江交投智慧陆港有限公司		7,888,760.29
应付账款	杭州科威交通技术服务有限公司		3,465,000.00
应付账款	浙江浙商琨润有限公司		2,868,648.65
应付账款	浙江浙交检测技术有限公司		2,634,462.60
应付账款	舟山申通时代汽车销售服务有限公司		333,400.00
应付账款	浙江高速投资发展有限公司		177,941.83
应付账款	浙江宁波杭甬复线三期高速公路有限公司		133,537.87
小计		2,437,944,298.33	2,258,722,437.72
应付票据	临海市城发绿色装配式建筑制造有限公司	40,000,000.00	
应付票据	绍兴市越畅新型建材科技有限公司	26,970,397.44	

应付票据	浙江嵊兴交通建材有限公司	20,990,749.32	
应付票据	浙商中拓集团股份有限公司	16,660,000.00	318,620,000.00
应付票据	浙江畅阳建设工程有限公司	14,500,000.00	
应付票据	浙江交投物流集团有限公司	14,000,000.00	
应付票据	浙江中拓供应链管理有限公司	13,995,776.81	3,000,000.00
应付票据	浙江交投丽新矿业有限公司	10,201,631.29	16,000,000.00
应付票据	浙江交投浦新矿业有限公司	9,980,000.00	
应付票据	浙江交投路信新材料科技有限公司	8,450,000.00	
应付票据	新昌县大业建设工程有限公司	8,000,000.00	
应付票据	浙江交投富春新材料科技有限公司	5,000,000.00	
应付票据	浙江交投中碳环境科技有限公司	4,762,670.19	
应付票据	浙江高信技术股份有限公司	4,500,000.00	
应付票据	浙江高速石油发展有限公司	4,148,841.10	
应付票据	物产中大金属集团有限公司	3,000,000.00	
应付票据	浙江交投嵊兴矿业有限公司	2,690,841.49	4,700,000.00
应付票据	浙江交投龙新矿业有限公司	1,010,282.85	5,700,000.00
应付票据	诸暨市越兴矿业有限公司	836,894.12	
应付票据	浙江高速能源发展有限公司	600,000.00	
应付票据	浙江交通资源投资集团有限公司		149,300,000.00
小计		210,298,084.61	497,320,000.00
合同负债	浙江杭绍甬高速公路有限公司	74,293,753.71	
合同负债	浙江绍兴嵊新高速公路有限公司	60,870,456.45	
合同负债	嘉兴市乍嘉苏高速公路有限责任公司	48,648,468.43	
合同负债	浙江通筑建设工程有限公司	34,476,119.89	
合同负债	温州甬莞高速公路联络线有限公司	33,142,810.82	
合同负债	浙江宁波杭甬复线三期高速公路有限公司	29,137,334.99	37,708,150.51
合同负债	浙江华速建设工程有限公司	12,826,169.56	
合同负债	浙江台州甬台温高速公路有限公司	5,952,257.62	18,410.04
合同负债	浙江省交通投资集团有限公司	4,594,542.77	5,747,229.17
合同负债	浙江省交投控股集团有限公司	4,192,959.14	
合同负债	浙江临金高速公路有限公司	3,701,191.11	
合同负债	浙江省商业集团有限公司	3,542,314.73	8,063,854.18
合同负债	长三角一体化示范区新发展建设有限公司	3,500,042.28	
合同负债	温州瑞平苍高速公路有限公司	3,233,411.23	11,172,771.34
合同负债	陕西浙交秦新矿业有限公司	2,870,503.50	
合同负债	浙江宁波甬台温高速公路有限公司	2,630,382.05	22,611,893.02
合同负债	黄山长江徽杭高速公路有限责任公司	2,462,244.22	3,694,248.05
合同负债	杭州富阳城发项目管理有限公司	2,137,433.51	

合同负债	杭州秦望工程建设运营有限公司	1,560,359.36	
合同负债	浙江仙居路产城投资发展有限公司	1,158,846.25	1,158,846.25
合同负债	浙江龙丽丽龙高速公路有限公司	877,261.19	82,075.14
合同负债	浙江杭新景高速公路有限公司	488,510.51	708,855.37
合同负债	浙江沪杭甬高速公路股份有限公司	446,357.86	1,253,322.96
合同负债	新昌交投交通工程建设有限公司	360,445.13	
合同负债	浙江诸永高速公路有限公司	231,117.40	
合同负债	浙江中拓供应链管理有限公司	190,479.50	
合同负债	衢州和正建设有限公司	35,293.88	5,270,404.35
合同负债	浙江交投高速公路运营管理有限公司	32,861.66	262,813.48
合同负债	浙江杭宁高速公路有限责任公司	0.01	2,071,720.60
合同负债	浙江头门港铁路有限公司		21,289,213.30
合同负债	浙江高速投资发展有限公司		10,606,111.30
合同负债	浙江舟山北向大通道有限公司		10,432.77
合同负债	浙江杭徽高速公路有限公司		6,321,935.94
合同负债	衢州龙游沿江美丽公路投资有限公司		80,485.60
合同负债	浙江金华甬金高速公路有限公司		221,725.10
合同负债	杭州三通道南接线工程有限公司		210,707.00
小计		337,593,928.76	138,565,205.47
其他应付款	物产中大金属集团有限公司	52,177,330.15	13,761,888.92
其他应付款	浙商中拓集团股份有限公司	46,364,015.80	76,422,261.27
其他应付款	金华交投建筑工业化有限公司	24,826,550.71	
其他应付款	浙江中拓供应链管理有限公司	19,798,735.29	28,391,614.41
其他应付款	浙江交投物流集团有限公司	14,402,851.95	6,374,946.87
其他应付款	绍兴市上虞区交通产业发展有限公司	13,886,623.53	
其他应付款	浙江交投路信新材料科技有限公司	10,794,089.04	
其他应付款	浙江交通资源投资集团有限公司	10,591,251.22	53,428,715.80
其他应付款	新昌交投交通工程建设有限公司	8,669,761.14	
其他应付款	物产中大国际贸易集团有限公司	7,890,499.00	
其他应付款	长三角一体化示范区（浙江嘉善）善筑建设工程有限公司	7,701,745.10	
其他应付款	浙江交投资源供应链有限公司	7,293,313.05	869,615.42
其他应付款	浙江交投嵊兴矿业有限公司	5,316,174.59	1,952,147.16
其他应付款	义乌市交旅建筑工业化科技有限公司	4,831,190.51	

其他应付款	浙江遂通工程建设有限责任公司	3,802,063.25	
其他应付款	诸暨市越兴矿业有限公司	3,744,884.93	621,386.22
其他应付款	浙江交投丽新矿业有限公司	3,447,140.87	7,431,633.91
其他应付款	浙江高速能源发展有限公司	3,332,391.73	615,277.20
其他应付款	绍兴市越畅新型建材科技有限公司	3,097,716.51	15,286,314.55
其他应付款	浙江省轨道交通运营管理集团有限公司	2,993,982.73	
其他应付款	浙江交投富春新材料科技有限公司	2,919,909.26	18,926,961.16
其他应付款	浙江通筑建设工程有限公司	2,869,638.74	
其他应付款	浙江交投海新矿业有限公司	2,552,701.22	10,495,156.94
其他应付款	浙江交投浦新矿业有限公司	2,411,038.58	820,333.49
其他应付款	德清交水建筑工业化有限公司	2,215,142.78	
其他应付款	衢州交通建筑工业化有限公司	1,933,041.34	
其他应付款	衢州和正建设有限公司	1,866,052.55	2,869,882.42
其他应付款	浙江交投龙新矿业有限公司	1,704,357.49	2,676,779.16
其他应付款	浙江交投中碳环境科技有限公司	1,666,711.54	2,376,086.13
其他应付款	嘉兴卓宏交工工程技术有限公司	1,524,474.36	5,429,723.54
其他应付款	浙江缙畅交通建设有限公司	1,427,758.07	
其他应付款	丽水市恒畅新型建材科技有限责任公司	1,425,176.90	
其他应付款	浙江华速建设工程有限公司	1,305,791.13	
其他应付款	浙江高信技术股份有限公司	1,274,460.56	806,465.38
其他应付款	浙江青创建设工程管理有限公司	1,173,083.07	
其他应付款	浙江数智交院科技股份有限公司	1,137,673.99	205,426.44
其他应付款	浙江舟山北向大通道有限公司	1,135,602.00	
其他应付款	浙江交投甬新矿业有限公司	728,259.37	
其他应付款	浙江交投大唐智慧产业有限公司	727,807.50	100,000.00
其他应付款	浙江嵊兴交通建材有限公司	722,332.95	
其他应付款	丽水市交投养护有限公司	691,606.22	
其他应付款	浙商中拓（景宁）科技有限公司	650,000.00	
其他应付款	浙江交工江欣矿业有限公司	614,430.92	
其他应付款	浙江云通建设工程有限公司	577,769.23	
其他应付款	杭州本创科技有限公司	550,000.00	
其他应付款	兰溪交科新材料有限公司	372,210.00	
其他应付款	浙商财产保险股份有限公司	356,605.00	142,095.50
其他应付款	浙江浙商琨润有限公司	300,000.00	1,993,315.27
其他应付款	浙江浙商物业服务有限公司	231,000.00	
其他应付款	浙江高速石油发展有限公司	217,662.75	
其他应付款	开化县交控新型建材科技有限公司	194,447.27	
其他应付款	浙江青创建设发展有限公司	165,148.39	
其他应付款	浙江盈通餐饮有限公司	150,000.00	
其他应付款	慈溪交工养护新材料有限公司	126,297.03	
其他应付款	丽水交投建筑工业化制造有	101,803.86	

	限公司		
其他应付款	浙江元通线缆制造有限公司	100,000.00	
其他应付款	浙江交投高速公路运营管理有限公司	85,323.07	
其他应付款	浙江畅阳建设工程有限公司	66,779.20	2,388,488.68
其他应付款	浙江宁波甬台温高速公路有限公司	38,000.00	
其他应付款	浙江交投工程咨询有限公司	37,373.76	
其他应付款	浙江综合交通大数据中心有限公司	33,860.00	
其他应付款	浙江龙丽丽龙高速公路有限公司	16,210.00	
其他应付款	绍兴柯桥杭金衢联络线高速公路有限公司	2,611.55	
其他应付款	新昌县大业建设工程有限公司		747,343.26
其他应付款	温州市文泰高速公路有限公司		3,169,200.00
其他应付款	浙江省交通投资集团有限公司		500,000.00
其他应付款	浙商控股集团有限公司		500,000.00
其他应付款	浙江甬舟复线一期高速公路有限公司		400,863.21
其他应付款	德清县德安公路建设有限责任公司		100,200.00
其他应付款	浙江浙交检测技术有限公司		82,682.82
其他应付款	浙江省交通集团检测科技有限公司		69,349.00
其他应付款	浙江路产城发展集团有限公司		60,850.00
其他应付款	浙江杭甬复线宁波一期高速公路有限公司		50,000.00
小计		293,362,462.75	260,067,004.13

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☐适用 ☒不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、股份支付的修改、终止情况

无

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺
截至 2024 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的其他重要事项。

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	向 699 名激励对象授予限制性股票 71,413,530.00 股，每股面值 1.00 元，每股认购价格 2.48 元。	177,105,554.40	

2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	1.25
拟分配每 10 股分红股（股）	0
拟分配每 10 股转增数（股）	0

经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	1.25
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	0
利润分配方案	根据 2025 年 4 月 24 日第九届第十三次董事会决议通过的 2024 年度利润分配预案，以总股本 2,670,551,430 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.25 元（含税），合计派发现金 333,818,928.75 元。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1） 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

（2） 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

（1） 非货币性资产交换

（2） 其他资产置换

4、年金计划

根据《中华人民共和国劳动法》（中华人民共和国主席令第 28 号）、《集体合同规定》（劳动保障部令第 22 号）、《企业年金试行办法》（劳动保障部令第 20 号）、《企业年金基金管理办法》（人力资源和社会保障部令第 11 号）等法律、法规及政策，公司决定从 2017 年 1 月 1 日起参加浙江省交通投资集团有限公司企业年金计划。

企业年金基金实行完全积累制度，采用个人账户方式进行管理，为参加职工开立个人账户，同时建立企业公共账户用于记录暂未分配至个人账户的企业缴费及其投资收益。企业年金缴费由企业和职工共同承担。企业缴费的列支渠道按照国家有关规定执行；职工个人缴费由企业从职工工资中代扣代缴。企业每年缴费额度为本企业上一会计年度参加企业年金员工实际发放工资总额的 5%。职工个人缴费额度为其上一年度实际发放工资总额的 1.25%，由公司从员工工资中年底一次性代扣代缴。个人缴费比例，视情况逐步提高，最终与企业缴费相匹配。企业出现亏损、停业等特殊情况无法履行缴费义务时，可暂停缴费，职工同时暂停缴费，企业等消除以上情况后恢复缴费，职工同时恢复缴费。

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明：

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部，各报告分部的资产总额和负债总额因不能准确划分故不作披露。

本公司以地区分部为基础确定报告分部，业务收入、业务成本按最终实现销售地进行划分，各报告分部的资产总额和负债总额因不能准确划分故不作披露。

（2）报告分部的财务信息

单位：元

项目	境内	境外	建筑施工行业	公路养护行业	分部间抵销	合计
主营业务收入	44,601,649,352.19	1,022,098,600.57				45,623,747,952.76
其中：与客户之间的合同产生的收入	44,601,649,352.19	1,022,098,600.57				45,623,747,952.76
主营业务成本	40,292,400,555.00	1,758,477,756.12				42,050,878,311.12
主营业务收入			40,826,528,549.29	4,797,219,403.47		45,623,747,952.76
其中：与客户之间的合同产生的收入			40,826,528,549.29	4,797,219,403.47		45,623,747,952.76
主营业务成本			37,660,554,393.53	4,390,323,917.59		42,050,878,311.12

（3）公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

（4）其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

交工集团公司与中国路桥工程有限责任公司（以下简称中国路桥）和中地海外集团有限公司（以下简称中地海外）等开展海外业务合作，由中国路桥和中地海外承接海外项目并成立海外项目部，决定财务和经营政策，负责对外经营管理及会计核算等，交工集团公司及其子公司参与项目施工，享有施工收益并承担施工损失。海外项目部依据建造合同准则进行会计核算，交工集团公司将所属施工收益或损失按期计入公司财务报表（盈利时借记“其他应收款”，贷记“主营业务收入”或亏损时借记“主营业务收入”，贷记“其他应付款”），交工集团公司与海外项目部因项目施工发生的资金往来计入“其他应收款或其他应付款”。

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
合计	0.00	0.00

（2）按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										
合计	0.00					0.00				

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

（4）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
------	----------	----------	---------------	----------------------	-----------------------

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	589,941,000.00	389,961,000.00
其他应收款	643,257,097.81	265,774,813.01
合计	1,233,198,097.81	655,735,813.01

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
浙江交工集团股份有限公司	589,941,000.00	389,961,000.00
合计	589,941,000.00	389,961,000.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
收储补偿款	655,823,400.00	279,316,782.71
押金保证金	12,000.00	12,000.00
应收暂付款	411,118.88	412,149.44
合计	656,246,518.88	279,740,932.15

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	656,233,818.88	148,789,690.62
1 至 2 年	0.00	103,316,942.94
2 至 3 年	12,000.00	27,633,598.59
3 年以上	700.00	700.00
3 至 4 年	0.00	700.00
4 至 5 年	700.00	0.00
合计	656,246,518.88	279,740,932.15

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	655,823,400.00	99.94%	12,988,861.07	1.98%	642,834,538.93	279,316,782.71	99.85%	13,965,839.14	5.00%	265,350,943.57
其中：										
按组合计提坏账准备	423,118.88	0.06%	560.00	0.13%	422,558.88	424,149.44	0.15%	280.00	0.07%	423,869.44
其中：										
合计	656,246	100.00%	12,989,	1.98%	643,257	279,740	100.00%	13,966,	4.99%	265,774

	, 518.88		421.07		, 097.81	, 932.15		119.14		, 813.01
--	----------	--	--------	--	----------	----------	--	--------	--	----------

按单项计提坏账准备：12,988,861.07

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
江山市土地储备中心	279,316,782.70	13,965,839.14	655,823,400.00	12,988,861.07	1.98%	本公司于2020年4月28日与江山市政府就公司化工板块江山生产基地(以下简称江山基地)政策性关停及收储补偿事项签订《浙江交通科技股份有限公司江山基地关停及收储补偿协议》(以下简称《关停及收储补偿协议》)。根据协议,江山市人民政府全权委托江山市土地储备中心对公司江山生产基地予以关停收储补偿,补偿总额为105,000.00万元,江山市土地储备中心分批分次拨付补偿费用:停产员工安置基准日次月支付首笔补偿款10,000.00万元;于2021年、2022年、2023、2024年年分别支付2,000.00万元、555.88万元、8,430.89万元、8430.89万元。2022年12月29日,公司与江山市政府签订了《<江山基地关停及收储补偿协议>之补充协议》,协议约定本公司

						对收储地块分 区块处置、分 区块交地。由 于收储补偿款 收回周期较 长、金额较 大，公司结合 历史回收率对 收储补偿款进 行单项计提坏 账准备。
合计	279,316,782.70	13,965,839.14	655,823,400.00	12,988,861.07		

按组合计提坏账准备：560.00

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	423,118.88	560.00	0.13%
合计	423,118.88	560.00	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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）	
2024 年 1 月 1 日余额	7,418,912.06	6,546,927.08	280.00	13,966,119.14
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	59,274.55		280.00	59,554.55
本期转回		1,036,252.62		1,036,252.62
2024 年 12 月 31 日余 额	7,478,186.61	5,510,674.46	560.00	12,989,421.07

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提
------	---------	------	------	-----------

				比例的依据及其合理性
--	--	--	--	------------

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	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
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江山市土地储备中心	收储补偿款	655,823,400.00	0-6 个月	99.94%	12,988,861.07
个人医保	应收暂付款	410,418.88	0-6 个月	0.06%	0.00
浙江中大元通融资租赁有限公司	押金保证金	12,000.00	2-3 年	0.00%	0.00
郑农跃	应收暂付款	700.00	4-5 年	0.00%	580.00
合计		656,246,518.88		100.00%	12,989,441.07

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	7,082,067.94 0.61		7,082,067.94 0.61	7,082,067.94 0.61		7,082,067.94 0.61
合计	7,082,067.94 0.61		7,082,067.94 0.61	7,082,067.94 0.61		7,082,067.94 0.61

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单	期初余额	减值准备	本期增减变动	期末余额	减值准备
------	------	------	--------	------	------

位	(账面价值)	期初余额	追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	(账面价值)	期末余额
浙江交科建设投资有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
浙江交工集团股份有限公司	7,077,067,940.61						7,077,067,940.61	
合计	7,082,067,940.61						7,082,067,940.61	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投 资单 位	期初 余额 （账 面价 值）	减值 准备 期初 余额	本期增减变动								期末 余额 （账 面价 值）	减值 准备 期末 余额
			追加 投资	减少 投资	权益 法下 确认 的投资 损益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告 发放 现金 股利 或利 润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		合计			
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								

市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,372,054.79	5,420,290.37
子公司分红	199,980,000.00	389,961,000.00
合计	202,352,054.79	395,381,290.37

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	358,280,567.33	主要系报告期内公司确认江山基地关停所产生的资产处置收益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	20,586,307.01	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	4,990,389.04	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,771,787.13	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,291,900.77	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,640,875.37	
减：所得税影响额	97,814,598.59	
少数股东权益影响额（税后）	780,004.05	
合计	287,383,422.47	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	8.94%	0.50	0.50
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.98%	0.39	0.39

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他