



资产负债表

2022年06月30日

填报单位: 南京市交通建设投资控股(集团)有限责任公司(合并)

单位: 元

Table with columns: 项目, 行次, 期末数, 年初数, 项目, 行次, 期末数, 年初数. Rows include 流动资产, 非流动资产, 流动负债, 非流动负债, 所有者权益.

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



编制人:



利润表

2022年06月

填报单位：南京市交通建设投资控股（集团）有限责任公司（合并）

单位：元

项 目	行次	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1	3,803,062,540.29	3,607,728,796.66
其中：营业收入	2	3,803,062,540.29	3,607,728,796.66
二、营业总成本	3	3,642,220,357.09	3,245,322,396.52
其中：营业成本	4	2,817,996,309.82	2,461,278,566.43
税金及附加	5	58,432,467.92	34,337,100.72
销售费用	6	126,845,621.32	93,096,164.80
管理费用	7	250,054,412.49	244,560,464.99
研发费用	8	1,319,928.65	1,861,269.89
财务费用	9	387,571,616.89	410,188,829.69
其中：利息费用	10	464,758,823.02	433,944,049.38
利息收入	11	91,806,859.09	74,875,728.06
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	12		
加：其他收益	13	82,681,113.03	75,930,034.50
投资收益（损失以“-”号填列）	14	-15,124,540.51	174,858,744.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	15	39,834,392.65	170,355,812.44
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	16		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	17		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	18		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	19	-12,063,849.79	0.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	20	-1,131,621.06	12,060.83
资产处置收益（损失以“-”号填列）	21	18,708.79	143,496.13
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	22	215,221,993.66	613,350,736.54
加：营业外收入	23	51,400,099.14	48,254,353.71
其中：政府补助	24	8,652,130.96	221,126.12
减：营业外支出	25	5,588,331.97	2,740,073.78
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	26	261,033,760.83	658,865,016.47
减：所得税费用	27	82,197,017.55	85,138,956.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	28	178,836,743.28	573,726,059.54
（一）按所有权归属分类	29		
1. 归属于母公司所有者的净利润	30	142,547,355.63	505,605,465.94
2. 少数股东损益	31	36,289,387.65	68,120,593.60
（二）按经营持续性分类	32		
（一）持续经营损益（净亏损以“-”号填列）	33	178,836,743.28	573,726,059.54
（二）终止经营损益（净亏损以“-”号填列）	34		
六、其他综合收益的税后净额	35		
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	36		
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	37		
七、综合收益总额	38	178,836,743.28	573,726,059.54
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	39	142,547,355.63	505,605,465.94
（二）归属于少数股东的综合收益总额	40	36,289,387.65	68,120,593.60

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

编制人：

滨乔印海

边晓红

查成明

叶志秀

现金流量表

2022年06月

填报单位：南京市交通建设投资控股（集团）有限责任公司（合并）

单位：元

项 目	行次	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	5,647,129,564.67	3,805,930,256.92
收到的税费返还	3	89,664,786.92	3,267,501.73
收到其他与经营活动有关的现金	4	3,725,330,786.38	3,984,700,221.31
经营活动现金流入小计	5	9,462,125,137.97	7,793,897,979.96
购买商品、接收劳务支付的现金	6	2,728,717,568.48	1,994,165,784.43
支付给职工以及为职工支付的现金	7	381,406,872.49	321,237,833.76
支付的各项税费	8	398,854,434.12	215,942,653.27
支付其他与经营活动有关的现金	9	1,268,422,860.09	4,518,061,635.49
经营活动现金流出小计	10	4,777,401,735.18	7,049,407,906.95
经营活动产生的现金流量净额	11	4,684,723,402.79	744,490,073.01
二、投资活动产生的现金流量：	12		
收回投资收到的现金	13	331,574,765.21	53,248,210.19
取得投资收益收到的现金	14	180,219,005.40	96,060,652.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	15	1,750,109.72	962,689.00
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	16	53,352,000.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	17	1,210,171,242.09	627,025,575.70
投资活动现金流入小计	18	1,777,067,122.42	777,297,107.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	19	2,575,325,485.25	741,366,758.30
投资支付的现金	20	1,338,519,534.95	734,351,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	21		
支付其他与投资活动有关的现金	22	918,439,504.17	1,703,134,966.61
投资活动现金流出小计	23	4,832,284,524.37	3,178,852,724.91
投资活动产生的现金流量净额	24	-3,055,217,401.95	-2,401,555,617.35
三、筹资活动产生的现金流量：	25		
吸收投资收到的现金	26	256,000,000.00	122,490,000.00
取得借款所收到的现金	27	11,502,534,435.59	7,889,088,527.78
收到其他与筹资活动有关的现金	28	1,764,498,850.95	2,208,496,219.12
筹资活动现金流入小计	29	13,523,033,286.54	10,220,074,746.90
偿还债务所支付的现金	30	12,336,211,130.56	5,579,982,489.51
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	31	1,126,511,692.93	737,870,481.10
支付其他与筹资活动有关的现金	32	923,405,851.06	1,708,143,917.00
筹资活动现金流出小计	33	14,386,128,674.55	8,025,996,887.61
筹资活动产生的现金流量净额	34	-863,095,388.01	2,194,077,859.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	35		
五、现金及现金等价物净增加额	36	766,410,612.83	537,012,314.95
加：期初现金及现金等价物余额	37	6,373,961,047.67	5,292,473,531.76
六、期末现金及现金等价物余额	38	7,140,371,660.50	5,829,485,846.71

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

编制人：

滨
乔
印
海

边晓红

查成明

叶志秀

所有者权益变动表

2022年06月

填报单位：南京宁交通建设投资有限公司(集团) 有限责任公司(合并)

本年金额

金额单位：元

	归属于母公司所有者权益										
	实收资本			资本公积			其他综合收益		专项储备		所有者权益合计
	优先股	永续债	其他	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益		
一、上年年末余额			36,400,309,745.27		1,859,567,201.60	145,632,457.98	6,429,177,236.83	47,416,842,987.68	1,918,907,993.51	49,335,750,981.19	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年初余额			36,400,309,745.27		1,859,567,201.60	145,632,457.98	6,429,177,236.83	47,416,842,987.68	1,918,907,993.51	49,335,750,981.19	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)											
(一) 综合收益总额			589,791,597.10				53,857,355.63	643,648,952.73	78,682,329.19	722,331,281.92	
(二) 所有者投入和减少资本							142,547,355.63	142,547,355.63	36,289,387.65	178,836,743.28	
1. 所有者投入的普通股								589,791,597.10	134,100,000.00	723,891,597.10	
2. 其他权益工具持有者投入资本									134,100,000.00	134,100,000.00	
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					589,791,597.10			589,791,597.10		589,791,597.10	
(三) 专项储备的提取和使用											
1. 提取专项储备											
2. 使用专项储备											
(四) 利润分配											
1. 提取盈余公积							-88,690,000.00	-88,690,000.00	-91,707,058.46	-180,397,058.46	
其中：法定公积金											
任意公积金											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(五) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
四、本年年末余额			2,582,156,346.00		36,990,101,342.37	1,859,567,201.60	145,632,457.98	6,483,634,592.46	48,060,491,940.41	1,997,500,322.70	50,058,082,263.11

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

编制人：



资产负债表

2022年06月30日

填报单位：南京市交通建设投资控股(集团)有限责任公司

单位：元

项 目	行次	期末数	年初数	项 目	行次	期末数	年初数
流动资产：	1			流动负债：	61		
货币资金	2	1,657,314,844.54	1,331,846,030.88	短期借款	62	2,310,000,000.00	2,380,000,000.00
交易性金融资产	3			交易性金融负债	63		
衍生金融资产	4			衍生金融负债	64		
应收票据	5			应付票据	65		
应收账款	6	112,516.90	12,960.74	应付账款	66		
应收款项融资	7			预收款项	67	4,326,168.11	1,317,489.26
预付款项	8	372,200.00	2,675,600.00	合同负债	68		
其他应收款	9	8,011,553,951.43	7,785,398,561.42	应付职工薪酬	69	15,239,680.71	15,472,672.33
其中：应收股利	10	58,285,000.00	58,331,000.00	其中：应付工资	70	10,527,401.66	10,527,401.66
存货	11			应付福利费	71		
其中：原材料	12			应交税费	72	823,386.11	2,645,822.05
库存商品(产成品)	13			其中：应交税金	73	823,386.11	2,633,482.37
合同资产	14			其他应付款	74	5,773,898,216.05	3,723,979,913.73
持有待售资产	15			其中：应付股利	75		
一年内到期的非流动资产	16			持有待售的负债	76		
其他流动资产	17			一年内到期的非流动负债	77	456,650,000.00	1,373,135,599.50
流动资产合计	18	9,669,353,512.87	9,119,933,153.04	其他流动负债	78	1,500,000,000.00	1,000,000,000.00
非流动资产：	19			流动负债合计	79	10,060,937,450.98	8,496,551,496.87
债权投资	20			非流动负债：	80		
其他债权投资	21			长期借款	81	202,500,000.00	447,500,000.00
长期应收款	22			应付债券	82	4,991,242,853.16	4,991,427,253.66
长期股权投资	23	16,407,449,104.54	15,684,579,211.89	租赁负债	83		
其他权益工具投资	24	6,318,275,828.20	6,318,275,828.20	长期应付款	84		
其他非流动金融资产	25	307,343,667.40	307,343,667.40	长期应付职工薪酬	85		
投资性房地产	26	140,903,876.00	140,903,876.00	预计负债	86		
固定资产	27	18,898,577.32	19,014,010.09	递延收益	87		
其中：固定资产原价	28	34,626,290.40	34,357,221.92	递延所得税负债	88	532,684,284.93	532,684,284.93
累计折旧	29	15,727,713.08	15,343,211.83	其他非流动负债	89		
固定资产减值准备	30			其中：特准储备基金	90		
在建工程	31			非流动负债合计	91	5,726,427,138.09	5,971,611,538.59
生产性生物资产	32			负 债 合 计	92	15,787,364,589.07	14,468,163,035.46
油气资产	33			所有者权益(或股东权益)：	93		
使用权资产	34			实收资本(股本)	94	2,582,156,346.00	2,582,156,346.00
无形资产	35	9,743,492.86	6,920,886.89	国有资本	95	2,582,156,346.00	2,582,156,346.00
开发支出	36			国有法人资本	96		
商誉	37			集体资本	97		
长期待摊费用	38			民营资本	98		
递延所得税资产	39			外商资本	99		
其他非流动资产	40			#减：已归还投资	100		
其中：特准储备物资	41			实收资本(或股本)净额	101	2,582,156,346.00	2,582,156,346.00
	42			其他权益工具	102		
	43			其中：优先股	103		
	44			永续债	104		
	45			资本公积	105	12,110,883,443.73	12,110,883,443.73
	46			减：库存股	106		
	47			其他综合收益	107	1,499,543,319.24	1,499,543,319.24
	48			其中：外币报表折算差额	108		
	49			专项储备	109		
	50			盈余公积	110	145,632,457.98	145,632,457.98
	51			其中：法定公积金	111	145,632,457.98	145,632,457.98
	52			任意公积金	112		
	53			#储备基金	113		
	54			#企业发展基金	114		
	55			#利润归还投资	115		
	56			未分配利润	116	746,387,903.17	790,592,031.10
	57			归属于母公司所有者权益合计	117	17,084,603,470.12	17,128,807,598.05
	58			*少数股东权益	118		
非流动资产合计	59	23,202,614,546.32	22,477,037,480.47	所有者权益合计	119	17,084,603,470.12	17,128,807,598.05
资产合计	60	32,871,968,059.19	31,596,970,633.51	负债和所有者权益总计	120	32,871,968,059.19	31,596,970,633.51

法定代表人：

滨乔印海

主管会计工作负责人：

边晓红

会计机构负责人：

查成明

编制人：

叶志利

利润表

2022年06月

填报单位：南京市交通建设投资控股（集团）有限责任公司

单位：元

项 目	行次	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1	5,288,683.39	5,960,161.37
其中：营业收入	2	5,288,683.39	5,960,161.37
二、营业总成本	3	54,878,984.48	84,808,064.76
其中：营业成本	4		851,765.46
税金及附加	5	4,211,844.52	955,851.30
销售费用	6		
管理费用	7	20,473,056.99	25,756,403.79
研发费用	8		
财务费用	9	30,194,082.97	57,244,044.21
其中：利息费用	10	173,221,000.00	191,023,333.35
利息收入	11	-146,696,780.92	-142,666,157.34
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	12		
加：其他收益	13		133,996.13
投资收益（损失以“-”号填列）	14	94,052,464.37	112,067,059.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	15	36,271,892.65	58,086,554.74
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	16		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	17		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	18		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	19		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	20		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	21	18,708.79	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	22	44,480,872.07	33,353,152.24
加：营业外收入	23	5,000.00	5,000.00
其中：政府补助	24		
减：营业外支出	25		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	26	44,485,872.07	33,358,152.24
减：所得税费用	27		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	28	44,485,872.07	33,358,152.24
（一）按所有权归属分类	29		
1. 归属于母公司所有者的净利润	30	44,485,872.07	33,358,152.24
2. 少数股东损益	31		
（二）按经营持续性分类	32		
（一）持续经营损益（净亏损以“-”号填列）	33	44,485,872.07	33,358,152.24
（二）终止经营损益（净亏损以“-”号填列）	34		
六、其他综合收益的税后净额	35		
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	36		
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	37		
七、综合收益总额	38	44,485,872.07	33,358,152.24
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	39	44,485,872.07	33,358,152.24
（二）归属于少数股东的综合收益总额	40		

法定代表人：



主管会计工作负责人：

边晓红

会计机构负责人：

查成明

编制人：

叶志秀

现金流量表

2022年06月

填报单位：南京市交通建设投资控股（集团）有限责任公司

单位：元

项 目	行次	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2		
收到的税费返还	3		
收到其他与经营活动有关的现金	4	3,709,889,584.42	24,299,899.85
经营活动现金流入小计	5	3,709,889,584.42	24,299,899.85
购买商品、接收劳务支付的现金	6		
支付给职工以及为职工支付的现金	7	19,909,490.20	25,150,417.41
支付的各项税费	8	3,933,079.18	1,546,588.67
支付其他与经营活动有关的现金	9	1,585,601,083.93	836,646,314.45
经营活动现金流出小计	10	1,609,443,653.31	863,343,320.53
经营活动产生的现金流量净额	11	2,100,445,931.11	-839,043,420.68
二、投资活动产生的现金流量：	12		
收回投资收到的现金	13		
取得投资收益收到的现金	14	176,269,571.72	131,935,504.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	15	35,430.58	169,000.00
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	16		
收到其他与投资活动有关的现金	17		133,905,138.34
投资活动现金流入小计	18	176,305,002.30	266,009,643.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	19	1,215,600.48	614,469.40
投资支付的现金	20	752,271,000.00	662,251,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	21		
支付其他与投资活动有关的现金	22		
投资活动现金流出小计	23	753,486,600.48	662,865,469.40
投资活动产生的现金流量净额	24	-577,181,598.18	-396,855,826.30
三、筹资活动产生的现金流量：	25		
吸收投资收到的现金	26		
取得借款所收到的现金	27	3,010,000,000.00	4,176,250,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	28		
筹资活动现金流入小计	29	3,010,000,000.00	4,176,250,000.00
偿还债务所支付的现金	30	3,735,000,000.00	3,009,926,650.88
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	31	240,140,972.40	188,559,948.39
支付其他与筹资活动有关的现金	32	232,654,546.87	163,441,739.65
筹资活动现金流出小计	33	4,207,795,519.27	3,361,928,338.92
筹资活动产生的现金流量净额	34	-1,197,795,519.27	814,321,661.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	35		
五、现金及现金等价物净增加额	36	325,468,813.66	-421,577,585.90
加：期初现金及现金等价物余额	37	1,331,846,030.88	2,139,816,238.15
六、期末现金及现金等价物余额	38	1,657,314,844.54	1,718,238,652.25

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

编制人：



边晓红

查成明

叶志勇

填报单位：南京中交建设投资控股有限公司（集团）有限责任公司

所有者权益变动表

2022年06月

本年金额

单位：元

	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计				
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益			专项储备	盈余公积	未分配利润	小计
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额				12,110,883,443.73					145,632,457.98	790,592,031.10	17,128,807,598.05		17,128,807,598.05
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额				12,110,883,443.73					145,632,457.98	790,592,031.10	17,128,807,598.05		17,128,807,598.05
三、本年年末余额													
(一) 综合收益总额										-44,204,127.93	-44,204,127.93		-44,204,127.93
(二) 所有者投入和减少资本										44,485,872.07	44,485,872.07		44,485,872.07
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) 专项储备的提取和使用													
1. 提取专项储备													
2. 使用专项储备													
(四) 利润分配													
1. 提取盈余公积										-88,690,000.00	-88,690,000.00		-88,690,000.00
其中：法定公积金													
任意公积金													
2. 对所有者（或股东）的分配										-88,690,000.00	-88,690,000.00		-88,690,000.00
3. 其他													
(五) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
四、本年年末余额				12,110,883,443.73					145,632,457.98	746,387,903.17	17,084,603,470.12		17,084,603,470.12

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

编制人：

边晓红

边晓红

查成明

叶志秀

南京市交通建设投资控股(集团)有限责任公司

财务报表附注

2022年半年度

(除另有注明外,所有金额均以人民币元为货币单位)

一、企业的基本情况

南京市交通建设投资控股(集团)有限责任公司(以下简称本集团)系国有独资企业。于2002年11月28日经南京市政府发文(宁政发[2002]261号)批准成立。成立时的初始注册资本为人民币238,775.00万元,以南京长江第二大桥管理局(南京长江第二大桥有限责任公司的前身)全部资产78,772.00万元、南京城建隧道有限责任公司(股权)25,500.00万元、南京地下铁道有限责任公司(含市地下铁道1号线、2号线资产)51,332.00万元、南京交通建设(集团)有限责任公司30,039.00万元、大桥高架7,467.00万元和路产45,665.00万元,其中:宁通公路9,053.00万元、宁铜公路7,250.00万元、宁丹公路4,760.00万元、一〇四国道江宁段7,725.00万元、宁乌公路7,908.00万元、金江公路4,564.00万元及老明公路4,405.00万元等单位的股权出资,并经苏亚金诚会计师事务所审验出具苏亚审验[2003]59号报告。

2007年11月7日南京市国资委发文批准公司的注册资本由238,775.00万元调增为258,215.63万元。分别以2004年1月17日收到南京市财政局投入货币资金9,641.00万元;2004年9月根据南京市人民政府办公厅办公文件以南京王家湾物流中心有限责任公司土地出让金转增国有资本金2,142.6507万元;2004年11月24日收到南京市财政局货币资金投入南京王家湾物流中心有限责任公司土地出让金返还款468.9839万元;2004年12月16日收到南京市财政局投入货币资金3,000.00万元;2004年12月30日收到南京市财政局投入货币资金3,000.00万元;2004年12月31日收到南京市财政局投入货币资金1,188.00万元(用于南京长江三桥资本金)增资,并经苏亚金诚会计师事务所审验出具苏亚审验[2007]19号报告。

本集团统一社会信用代码为91320100745369355Q。法定代表人:乔海滨。注册地址:南京市玄武区中山路268号。

本集团经营范围:从事授权范围内国有资产的经营和资本运作,包括项目投资和管理、资产收益管理、产权监管、资产重组和经营。

本集团的股东为南京市国有资产监督管理委员会。

二、财务报表的编制基础

本财务报表以企业持续经营假设为基础,根据实际发生的交易事项,按照财政部最新颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定,并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本集团基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部最新颁布的《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

(一) 会计期间

本集团的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

(二) 记账本位币

本集团采用人民币作为记账本位币。

(三) 记账基础和计价原则

本集团采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

(四) 企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在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计量。本集团取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(五) 合并财务报表的编制方法

本集团将控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以本集团及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本集团按照《企业会计准则第 33 号合并财务报表》编制。

(六) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1)各参与方均受到该安排的约束；2)两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1)确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2)确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3)确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4)按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5)确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的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。

(八) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

(九) 金融工具

1.金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

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

2.金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本集团对金融资产的分类，依据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

(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：本集团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债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本集团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。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，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。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团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。

(4) 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。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。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。

当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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。

3.金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本集团在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

4.金融工具抵销

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

5.金融资产减值

本集团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务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本集团按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。通常逾期超过 30 日，本集团即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本集团将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本集团对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项及租赁应收款

本集团对于《企业会计准则第 14 号收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本集团对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号租赁》规范的租赁应收款，本集团作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即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。

6.金融资产转移

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

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

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

(十) 套期工具

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

1.在套期会计中，套期分为公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。

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

(1) 套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期项目组成；(2) 在套期开始时，企业正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和企业从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评估方法（包括套期无效部分产生的原因分析以及套期比率确定方法）等内容；(3) 套期关系符合套期有效性要求。套期同时满足下列条件的，企业应当认定套期关系符合套期有效性要求：

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

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

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

企业应当在套期开始日及以后期间持续地对套期关系是否符合套期有效性要求进行评估，尤其应当分析在套期剩余期限内预期将影响套期关系的套期无效部分产生的原因。企业至少应当在资产负债表日及相关情形发生重大变化将影响套期有效性要求时对套期关系进行评估。

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

3.套期的会计处理。

(1) 公允价值套期

公允价值套期满足运用套期会计方法条件的，应当按照下列规定处理：

(a) 套期工具产生的利得或损失应当计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失应当计入其他综合收益。

(b) 被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失应当计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。

(2) 现金流量套期

现金流量套期满足运用套期会计方法条件的，应当按照下列规定处理：

(a) 套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，应当计入其他综合收益。每期计入其他综合收益的现金流量套期储备的金额应当为当期现金流量套期储备的变动额。

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

(3) 境外经营净投资套期

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

(a) 套期工具形成的利得或损失中属于套期有效的部分，应当计入其他综合收益。

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

(b) 套期工具形成的利得或损失中属于套期无效的部分，应当计入当期损益。

(十一) 应收款项

本集团对于《企业会计准则第 14 号收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本集团选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本集团考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

(十二) 存货

1. 存货的分类

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法、个别计价法计价。

开发产品的实际成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。开发产品发出时，采用个别计价法确定其实际成本。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。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；需要经过加工的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照使用次数分次进行摊销。

(十三) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同

或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2.后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3.确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；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的，认定为重大影响。

4.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，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十四）投资性房地产

1.投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2.投资性房地产按照成本进行初始计量，采用公允价值模式进行后续计量。

（十五）在建工程

1.在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2.资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备

（十六）固定资产

1.固定资产确认条件、计价和折旧方法

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法、车流量法计提折旧。

2.各类固定资产的折旧方法

（1）经营性公路、桥梁、隧道等固定资产折旧采用通行量法计算，按照预测总标准车流量计算出每标准车流量的折旧额，再根据实际车流量计算出当年路、桥、隧道的折旧额。当预测的年标准车流量与实际车流量产生重大差异时，应对预测车流量进行修正。

（2）根据江苏省交通运输厅对本集团收费还贷型路桥折旧复函意见，本集团对政府收费还贷公路、桥

梁、隧道等相关资产不计提折旧。

(3)除了上述(1)、(2)中所列固定资产外,其他固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧,并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额,并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下:

项目	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
公路及构筑物	10	5	9.50
房屋及建筑物	20-50	0-5	1.90-5.00
专用设备	10	3	9.70
机器设备	10	1-5	9.50-9.90
运输设备	5-20	3-5	4.75-19.4
电子及办公设备	5	0-5	19.00-20.00
其他设备	5-16	3-5	5.94-19.40

3.固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日,有迹象表明固定资产发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十七) 借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1)当借款费用同时满足下列条件时,开始资本化:1)资产支出已经发生;2)借款费用已经发生;3)为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2)若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,并且中断时间连续超过3个月,暂停借款费用的资本化;中断期间发生的借款费用确认为当期费用,直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3.借款费用资本化金额

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(包括

按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

无形资产

1.无形资产包括土地使用权、软件等，按成本进行初始计量。

2.使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照 与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
土地使用权	合同规定年限或受益年限
软件	合同规定年限或受益年限

3.使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4.内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十八) 长期待摊费用

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。

(十九) 职工薪酬

职工薪酬是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。本集团的职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、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。

1.短期薪酬

本集团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。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

(1) 本集团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；

(2) 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。如果本集团在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本集团根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

2. 离职后福利

(1) 设定提存计划

本集团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。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,按确定的折现率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

本集团根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时,本集团按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本集团第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时,不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末,本集团将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分:

1) 服务成本,包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

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

3) 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本,上述第1)项和第2)项计入当期损益;第3)项计入其他综合收益。

3. 辞退福利

辞退福利主要包括:

(1) 在职工劳动合同尚未到期前,不论职工本人是否愿意,本集团决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

(2) 在职工劳动合同尚未到期前,为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿,职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

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) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;
- 2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

4.其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理,除此之外的其他长期职工福利,按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十) 股份支付

1.股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2.权益工具公允价值的确定方法

(1)存在活跃市场的,按照活跃市场中的报价确定。

(2)不存在活跃市场的,采用估值技术确定,包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3.确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4.实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1)以权益结算的股份支付

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,在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用,相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的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相关成本或费用,相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付,如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的,按照其他方服务在取得日的公允价值计量;如果其他方服务的公允价值不能可靠计量,但权益工具的公允价值能够可靠计量的,按照权益工具在服务取得日的公允价值计量,计入相关成本或费用,相应增加所有者权益。

(2)以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本集团承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务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，按本集团承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3)修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本集团按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本集团将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本集团按照有利于职工的方式修改可行权条件，本集团在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本集团继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本集团将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本集团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），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

(二十一) 应付债券

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

利息费用除在符合借款费用资本化条件时予以资本化外，直接计入当期损益。

(二十二) 预计负债

1.因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本集团承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本集团，且该义务的金额能够可靠的计量时，本集团将该项义务确认为预计负债。

2.本集团按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(二十三) 收入

收入，是指企业在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。

1.收入的确认

企业应当在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

当企业与客户之间的合同同时满足下列条件时，企业应当在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- (1) 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- (2) 该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- (3) 该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- (4) 该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- (5) 企业因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

2.本集团依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

(1) 对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本集团考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(2) 对于在某一时点履行的履约义务，企业应当在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

3.收入的计量

本集团应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本集团考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

(1) 可变对价

本集团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，应当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。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

(2) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本集团应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

(3) 非现金对价

客户支付非现金对价的,本集团按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的,本集团参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

(4) 应付客户对价

针对应付客户对价的,应当将该应付对价冲减交易价格,并在确认相关收入与支付(或承诺支付)客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入,但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的,应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的,超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的,企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

(二十四) 政府补助

1.政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2.政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

3.政府补助采用总额法:

(1)与资产相关的政府补助,确认为递延收益,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

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

5.本集团将与本集团日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用;将与本集团日常活动无关的政府补助,应当计入营业外收支。

6.本集团将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况处理:

(1)财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的,本集团选择按照下列方法进行会计处理:

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值,按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2)财政将贴息资金直接拨付给本集团的,本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

2.确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日,有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的,确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4.本集团当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益,但不包括下列情况产生的所得税:(1)企业合并;(2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十六) 租赁

1.承租人

本集团为承租人时,在租赁期开始日,除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外,对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后,本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号固定资产》有关折旧规定,对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本集团按照《企业会计准则第8号资产减值》的规定,确定使用权资产是否发生减值,并对已识别的减值损失进行会计处理。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用,并计入当期损益。按照《企业会计准则第17号借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的,从其规定。

本集团对于短期租赁和低价值资产租赁,选择不确认使用权资产和租赁负债,将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额,在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2.出租人

(1) 融资租赁

本集团作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

(2) 经营租赁

本集团作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本集团应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本集团按照《企业会计准则第8号资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

(二十七) 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。

本集团以公允价值计量的资产和负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产。存在活跃市场的金融资产或金融负债，本集团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，本集团采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折价等。

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

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

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

五. 会计政策、会计估计变更及差错更正

(一) 会计政策变更

本报告期内，本公司无重大会计政策变更。

(二) 会计估计变更

本报告期内，本公司无重大会计估计变更。

(三) 前期重大差错更正

本报告期内，本公司无重大差错更正。

六、税项

1. 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率(%)
增值税	应税收入	16、13、10、9、 6、5、3
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25
房产税	从价计征的，按计税余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2、12

说明：根据财政部、税务总局、海关总署联合公告 2019 年第 39 号（关于深化增值税改革有关政策的公告），自 2019 年 4 月 1 日起，增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%税率的，税率调整为 13%；原适用 10%税率的，税率调整为 9%。本集团增值税税率由 16%调整为 13%，10%调整为 9%。

2. 税收优惠

(1) 根据《财政部、国家税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13号）的规定：在 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日止，对月销售额 10 万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税。对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况，以及宏观调控需要确定，对增值税小规模纳税人可以在 50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

(2) 根据《财政部 税务总局关于二手车经销有关增值税政策的公告》（财政部 税务总

局公告 2020 年第 17 号) 的规定: 自 2020 年 5 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日, 从事二手车经销的纳税人销售其收购的二手车, 由原按照简易办法依 3%征收率减按 2%征收增值税, 改为减按 0.5%征收增值税。

(3) 根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号) 第七条规定“自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日, 允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%, 抵减应纳税额”。

苏财综〔2019〕32 号《江苏省财政厅关于落实财政部调整部分政府性基金有关政策的通知》, 为贯彻落实党中央、国务院决策部署, 进一步为企业和社会减负, 让企业和人民群众有实实在在的获得感, 根据《财政部关于调整部分政府性基金有关政策的通知》(财税〔2019〕46 号) 精神, 现就江苏省落实财政部调整部分政府性基金政策的有关事项通知如下: 自 2019 年 7 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日, 对归属中央和地方收入的文化事业建设费, 统一按照缴纳义务人应缴费额的 50%减征。

本公司享受上述优惠政策的子公司有: 南京玉桥集团有限公司、南京物资大厦有限公司、南京公路客运站务有限公司、南京华友物业管理有限公司。

(5) 根据南京市财政局发布的宁财规〔2013〕1 号文件《关于印发《南京长江第四大桥及绕越高速公路东北段车辆通行费收支管理办法》通知》, 高速公路收费属于政府非税收入。

本公司享受上述优惠政策的子公司有: 南京绕越高速公路东北段有限责任公司、南京长江第四大桥有限责任公司。

七、企业合并及合并财务报表

(一) 本期纳入合并报表范围的子企业基本情况

序号	企业名称	子公司级次	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例(%)	享有的表决权(%)	投资额(万元)	取得方式
1	南京长江第三大桥有限责任公司	一级	南京	南京	第三大桥建设、管理、养护;公路桥梁的技术信息咨询	108,000.00	45	45	48,600.00	设立
2	南京长江航运物流中心投资建设有限公司	一级	南京	南京	南京长江岸线港口经营性公用码头投资及建设	100,000.00	60	100	60,000.00	设立
3	南京铁路建设投资有限责任公司	一级	南京	南京	铁路项目的投资、与铁路建设相关的土地和经营项目的开发以及投资咨询	391,703.00	100	100	386,703.00	设立
4	南京交通运营管理集团有限公司	一级	南京	南京	许可项目:公路管理与养护;餐饮服务;食品经营(销售预包装食品);特种设备设计;呼叫中心。一般项目:停车场服务;物业管理;会议及展览服务等	10,000.00	100	100	10,000.00	设立
5	南京长江第五大桥有限责任公司	二级	南京	南京	南京长江第五大桥建设、管理、养护;公路桥梁的技术信息咨询	5,000.00	100	100	5,000.00	设立

序号	企业名称	子公司级次	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例(%)	享有的表决权(%)	投资额(万元)	取得方式
6	南京长江隧道有限责任公司	二级	南京	南京	长江南京段上游过江隧道工程项目的投资、建设	144,194.05	90	90	183,734.42	设立
7	南京高速铁路有限责任公司	二级	南京	南京	建设工程监理、房地产开发经营等	100.00	100	100	100.00	设立
8	南京铁投投资管理有限公司	二级	南京	南京	资产经营管理	100.00	100	100	100.00	设立
9	南京南站光伏发电有限责任公司	二级	南京	南京	光伏发电、太阳能光伏发电站投资建设；	8,000.00	70	70	5,600.00	设立
10	南京高铁广场资产经营管理有限责任公司	二级	南京	南京	投资管理、资产管理、项目管理；保障房和科技文化地产开发。	150,000.00	97.33	97.33	141,128.50	设立
11	南京交通产业集团有限责任公司	二级	南京	南京	交通工程建设施工；机械设备租赁。	173,200.00	100	100	121,700.00	设立
12	中海油南京公路油品销售有限责任公司	三级	南京	南京	石油销售	1,000.00	50	50	500.00	设立

序号	企业名称	子公司级次	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例(%)	享有的表决权(%)	投资额(万元)	取得方式
13	南京中油铁建成品油销售有限责任公司	三级	南京	南京	成品油销售	1,500.00	40	40	600.00	设立
14	南京华友物业管理有限公司	三级	南京	南京	餐饮服务, 物业管理、停车场管理	300.00	100	100	300.00	设立
15	南京交通物资有限责任公司	三级	南京	南京	公路、水上运输机具设备及原材料销售	332.85	100	100	332.85	设立
16	中石化南京交通石油发展有限责任公司	三级	南京	南京	汽油、煤油、柴油的零售	3,000.00	50	50	1,500.00	设立
17	南京八百桥石油有限责任公司	四级	南京	南京	成品油经营、食品批发零售、烟草制品零售	100.00	100	100	100.00	设立
18	南京紫云文华投资有限公司	三级	南京	南京	实业投资; 物业管理; 文化艺术交流策划	2,000.00	100	100	2,000.00	设立
19	南京通产文化创意有限责任公司	三级	南京	南京	文化创意产业策划、咨询服务	3,705.20	100	100	2,998.03	设立
20	南京通汇融资租赁股份有限公司	三级	南京	南京	融资租赁业务; 租赁业务; 向国内外购买租赁财产;	50,000.00	50	50	25,000.00	设立

序号	企业名称	子公司级次	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例(%)	享有的表决权(%)	投资额(万元)	取得方式
21	南京交投特来电新能源发展有限公司	三级	南京	南京	新能源汽车充电设施运营;汽车充电系统及设备、节能设备、电子设备、新能源发电及储能系统设备	1,000.00	50	50	500.00	设立
22	南京物资(集团)有限公司	一级	南京	南京	从事国有资产经营、运作,承担国有资产的保值增值;	20,728.47	100	100	20,728.47	划拨
23	南京燃料实业有限公司	二级	南京	南京	燃料供应	3,220.00	100	100	0.00	划拨
24	南京中诚石化(集团)有限公司	二级	南京	南京	化工产品销售	3,700.52	100	100	3,700.52	划拨
25	南京化工轻工实业有限公司	三级	南京	南京	化工产品销售	3,000.00	100	100	3,000.00	划拨
26	南京丁家庄物流中心有限责任公司	二级	南京	南京	普通货运、货物专用运输	28,000.00	100	100	28,000.00	设立

序号	企业名称	子公司级次	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例(%)	享有的表决权(%)	投资额(万元)	取得方式
27	南京润泰商业管理集团有限公司	一级	南京	南京	商品混凝土生产和销售	5,500.00	100	100	5,500.00	划拨
28	南京普迪五金机电城有限公司	二级	南京	南京	五金机电商贸	1,000.00	100	100	1,000.00	设立
29	南京润泰市场有限公司	二级	南京	南京	市场设备租赁; 市场管理服务	1,700.00	100	100	1,700.00	划拨
30	南京商旅润粮投资有限公司	二级	南京	南京	投资管理; 餐饮服务	2,000.00	100	100	2,000.00	划拨
31	南京交通投资置业有限公司	一级	南京	南京	房地产开发	38,000.00	100	100	38,000.00	设立
32	南京汇杰建设发展有限公司	二级	南京	南京	房地产开发	20,000.00	100	100	20,000.00	设立
33	南京通瑞房地产开发有限公司	二级	南京	南京	房地产开发	10,000.00	100	100	10,000.00	设立
34	南京通美装饰工程有限公司	三级	南京	南京	许可项目: 住宅室内装饰装修; 各类工程建设活动	500.00	100	100	500.00	设立

序号	企业名称	子公司级次	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例(%)	享有的表决权(%)	投资额(万元)	取得方式
35	南京交通金基置业有限公司	四级	南京	南京	许可项目：房地产开发经营；住宅室内装饰装修；建设工程施工 一般项目：房地产经纪；房地产咨询；非居住房地产租赁	9,000.00	51	51	4,590.00	设立
36	南京通润金基置业有限公司	三级	南京	南京	许可项目：房地产开发经营；住宅室内装饰装修 一般项目：房地产咨询；房地产经纪；销售代理；物业管理；住房租赁；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）	9,180.00	50	50	4,590.00	收购
37	南京普迪混凝土集团有限公司	一级	南京	南京	商品混凝土生产销售	5,000.00	100	100	5,000.00	划拨
38	南京宁新普迪混凝土有限公司	二级	南京	南京	商品混凝土生产销售	2,000.00	100	100	2,000.00	划拨

序号	企业名称	子公司级次	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例(%)	享有的表决权(%)	投资额(万元)	取得方式
39	南京铁隧轨道交通配套工程有限公司	二级	南京	南京	管片生产	4,000.00	55	55	2,423.14	购买
40	江苏新构智能制造科技有限公司	二级	南京	南京	预制构件, 技术服务	100,000.00	55	55	55,000.00	投资入股
41	南京玉桥商业集团有限公司	一级	南京	南京	市场管理服务; 物业管理; 仓储服务; 经济信息咨询	31,209.68	100	100	38,654.90	划拨
42	南京物资大厦有限公司	二级	南京	南京	物业管理; 金属材料、建筑材料、化工产品等销售	50.00	100	100	50.00	划拨
43	南京朗驰集团有限公司	一级	南京	南京	汽车维护、汽车小修、发动机总成维修, 限分支机构经营	17,250.45	100	100	17,250.45	划拨
44	南京朗驰集团无锡朗润汽车销售服务有限公司	二级	无锡	无锡	北京现代品牌汽车销售、二类汽车维修等	1,000.00	100	100	1,000.00	划拨

序号	企业名称	子公司级次	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例(%)	享有的表决权(%)	投资额(万元)	取得方式
45	南京朗驰集团锦莱汽车销售服务有限公司	二级	南京	南京	二类汽车维修、进口克莱斯勒、进口吉普、进口道奇品牌汽车销售	1,000.00	100	100	1,000.00	划拨
46	南京朗驰集团储运有限公司	二级	南京	南京	租赁等	100.00	100	100	100.00	划拨
47	南京朗驰集团祺骏汽车销售服务有限公司	二级	南京	南京	一类汽车维修(小型车);汽车维修技术咨询服务	200.00	100	100	200.00	划拨
48	南京朗驰集团苏州金陵汽车销售有限公司	二级	苏州	苏州	销售汽车及配件等	600.00	100	100	600.00	划拨
49	深圳市李宁股份有限公司	二级	深圳	深圳	房屋租赁等	1,544.75	65.93	65.93	1,193.00	划拨
50	南京朗驰集团苏奥汽车销售服务有限公司	二级	南京	南京	奥迪品牌专营、汽车维修等	500.00	100	100	500.00	划拨
51	南京朗驰集团苏昊汽车销售服务有限公司	二级	南京	南京	北京现代品牌汽车销售、汽车大修等	800.00	100	100	800.00	划拨

序号	企业名称	子公司级次	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例(%)	享有的表决权(%)	投资额(万元)	取得方式
52	南京朗驰集团苏润汽车销售服务有限公司	二级	南京	南京	一汽大众品牌汽车销售; 汽车大修等	500.00	100	100	500.00	划拨
53	南京朗驰集团润菱汽车销售服务有限公司	二级	南京	南京	一类汽车维修(小型车); 一汽轿车品牌汽车销售等	1,000.00	100	100	1,000.00	划拨
54	南京朗驰丰田汽车销售服务有限公司	二级	南京	南京	一汽丰田品牌汽车销售、进口丰田品牌汽车销售、汽车大修等	1,000.00	100	100	1,000.00	划拨
55	南京朗驰集团龙祥汽车销售服务有限公司	二级	南京	南京	汽车维护、汽车销售等	1,200.00	100	100	1,200.00	划拨
56	南京朗驰集团天润汽车销售服务有限公司	二级	南京	南京	出租汽车运营服务、汽车维护等	600.00	100	100	600.00	划拨
57	南京朗驰集团金杯汽车贸易有限公司	二级	南京	南京	一类汽车维修、沈阳华晨金杯品牌汽车销售等	500.00	100	100	500.00	划拨

序号	企业名称	子公司级次	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例(%)	享有的表决权(%)	投资额(万元)	取得方式
58	南京朗驰集团昌润汽车销售服务有限公司	二级	南京	南京	二类汽车维修、上海通用雪佛兰品牌汽车销售等	800.00	100	100	800.00	划拨
59	南京朗驰集团沪宁汽车销售服务有限公司	二级	南京	南京	一类汽车维修、上海上汽大众汽车销售有限公司品牌汽车等	1,300.00	100	100	1,300.00	划拨
60	南京朗驰集团宁瑞汽车销售服务有限公司	二级	南京	南京	奇瑞品牌汽车销售等	1,000.00	100	100	1,000.00	划拨
61	南京金源机动车辆检测站有限公司	二级	南京	南京	机动车辆检测、机动车事务代理	100.00	100	100	100.00	划拨
62	南京朗驰集团旧机动车评估有限公司	二级	南京	南京	旧机动车价格评估及咨询	100.00	100	100	100.00	划拨
63	南京朗驰汽车装璜服务有限公司	二级	南京	南京	机动车维修三类、汽车配件销售等	255.00	100	100	255.00	划拨

序号	企业名称	子公司级次	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例(%)	享有的表决权(%)	投资额(万元)	取得方式
64	南京朗驰集团南通朗瑞汽车销售服务有限公司	二级	南通	南通	机动车辆保险代理、东风标致品牌汽车销售等	500.00	100	100	500.00	划拨
65	江苏苏友汽车俱乐部有限责任公司	二级	南京	南京	汽车救援,汽车租赁等	1,080.00	80.56	80.56	1,050.17	划拨
66	江苏苏友旅行社有限责任公司	三级	南京	南京	国内旅游、票务代理、代订酒店、旅游车辆、会务服务	200.00	100	100	100.00	划拨
67	南京旧机动车交易中心有限公司	二级	南京	南京	二手车经纪、市场设施租赁、市场管理服务	260.00	40	40	699.61	划拨
68	南京旧机动车价格评估有限公司	三级	南京	南京	旧机动车辆价格评估咨询服务、工程机械、各类财产价格评估及咨询服	24.00	100	100	24.00	划拨
69	南京宁摩旧摩托车交易市场有限公司	二级	南京	南京	市场设施租赁、市场管理服务	60.00	100	100	66.90	划拨

序号	企业名称	子公司级次	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例(%)	享有的表决权(%)	投资额(万元)	取得方式
70	南通朗驰金天朗众汽车销售服务有限公司	二级	南通	南通	上海大众品牌汽车的销售; 汽车零部件销售等	800.00	60	60	480.00	设立
71	南通朗驰金天驰众汽车销售服务有限公司	二级	南通	南通	上海大众品牌汽车的销售; 汽车零部件销售等	1,000.00	60	60	600.00	设立
72	丹阳朗驰新亚邦汽车销售服务有限公司	二级	镇江	镇江	上海大众品牌汽车的销售; 汽车零部件销售等	1,000.00	70	70	700.00	设立
73	南京驰迪汽车销售服务有限公司	二级	南京	南京	新能源汽车整车销售; 汽车新车销售; 汽车旧车销售; 汽车零配件零售; 机动车修理和维护等	1,000.00	45	45	450.00	设立
74	南京公路发展(集团)有限公司	一级	南京	南京	负责对高速公路等基础设施及相关产业的投资(控股或参股)和统一经营管理	569,650.00	100	100	575,941.50	设立

序号	企业名称	子公司级次	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例(%)	享有的表决权(%)	投资额(万元)	取得方式
75	南京环宁高速公路有限责任公司	二级	南京	南京	宁马、雍六、绕城高速公路建设、维护、经营管理	22,775.00	51	51	48,950.00	设立
76	南京绕越高速公路东南段有限责任公司	二级	南京	南京	高速公路及配套设施的建设、养护、经营管理等	224,300.00	100	100	224,300.00	设立
77	南京长江第四大桥有限责任公司	二级	南京	南京	长江第四大桥建设、管理、养护；服务区管理等	268,400.00	100	100	268,400.00	设立
78	南京绕越高速公路东北段有限责任公司	二级	南京	南京	高速公路及其配套设施的建设、养护、经营管理等	86,000.00	100	100	86,000.00	设立
79	南京地方铁路有限公司	一级	南京	南京	铁路运输	10,000.00	100	100	4,791.07	划拨
80	南京地方铁路联营有限公司	二级	南京	南京	交通运输、仓储和邮政业	72.73	55	55	40.00	设立
81	南京交通土地发展有限公司	一级	南京	南京	土地整理服务；土地开发建设项目投资咨询服务；物业管理	1,000.00	100	100	1,000.00	设立

序号	企业名称	子公司级次	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例(%)	享有的表决权(%)	投资额(万元)	取得方式
82	南京交通投资管理有限公司	一级	南京	南京	投资管理；企业管理；信息咨询	146,300.00	100	100	146,300.00	设立
83	南京交控私募基金管理有限公司	二级	南京	南京	私募基金管理服务；以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理等活动	5,000.00	100	100	5,000.00	设立
78	南京交通产业基金合伙企业(有限合伙)	三级	南京	南京	以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理等活动。	44,100.00	100	100	44,100.00	设立
85	南京交通建设管理集团有限公司	一级	南京	南京	交通建设项目管理；交通工程建设管理；公路工程勘察等	5,000.00	100	100	6,083.86	划拨
86	南京佳鸿信用评估有限公司	二级	南京	南京	企业信用评级、信用认证、信用管理咨询、企业管理信息咨询服务	200.00	100	100	200.00	划拨
87	南京交建工程设计咨询有限公司	二级	南京	南京	工程技术研发；工程造价咨询；经济信息咨询等	150.00	100	100	150.00	划拨

序号	企业名称	子公司级次	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例(%)	享有的表决权(%)	投资额(万元)	取得方式
88	南京捷通建设工程咨询有限公司	二级	南京	南京	建筑工程、工程造价、科技信息咨询；工程招标代理等	100.00	100	100	100.00	划拨
89	南京交通工程检测有限责任公司	二级	南京	南京	交通工程检测；岩土工程；地基工程等	500.00	100	100	500.00	划拨
90	南京龙潭铁路有限公司	二级	南京	南京	公共铁路运输；道路货物运输；港口理货等	2,940.00	100	100	2,940.00	设立
91	南京朗驰天益汽车销售服务有限公司	二级	南京	南京	汽车销售；汽车大修、总成修理、汽车维护；机动车辆保险办理	600.00	51	51	306.00	设立
92	镇江常力汽车销售服务有限公司	二级	镇江	镇江	海大众品牌汽车的销售；汽车零部件销售等	1,500.00	100	100	4,700.00	购买
93	南京润红家居有限公司	三级	南京	南京	家居用品、家具、金属材料、五金、日用百货、针纺织品、卫生洁具销售等	10,000.00	100	100	10,000.00	设立
94	南京交能清洁能源发展有限责任公司	三级	南京	南京	发电、输电、供电业务、太阳能发电技术服务等	4,000.00	100	100	4,000.00	设立

序号	企业名称	子公司级次	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例(%)	享有的表决权(%)	投资额(万元)	取得方式
95	南京金一汇光伏发电有限公司	四级	南京	南京	发电售电	100.00	100	100	1,917.66	外购
96	南京源泰电力有限公司	四级	南京	南京	发电售电	100.00	100	100	389.05	外购
97	江苏清电顶晶新能源科技有限公司	四级	南京	南京	发电售电	1,000.00	100	100	420.00	外购

(二) 母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	注册资本 (万元)	投资额 (万元)	级次	纳入合并范围原因
1	南京长江第三大桥有限责任公司	45.00	45.00	108,000.00	48,600.00	一级	本公司为第一大股东
2	南京中油铁建成品油销售有限责任公司	40.00	40.00	1,500.00	600.00	三级	本公司为第一大股东
3	南京旧机动车交易中心有限公司	40.00	40.00	260.00	699.61	二级	本公司为第一大股东

(三) 本期新纳入合并范围的子公司

序号	企业名称	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	注册资本 (万元)	投资额 (万元)	级次	取得方式
1	南京金一汇光伏发电有限公司	100	100	100	752.88	四级	收购
2	南京源泰电力有限公司	100	100	100	29	四级	收购
3	江苏清电顶晶新能源科技有限公司	100	100	1000	138.33	四级	收购

八、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的“本期期初”、“期初”指 2022 年 1 月 1 日，“期末”指 2022 年 6 月 30 日，“上期期末”指 2021 年 6 月 30 日，“上期”指 2021 年 1-6 月，“本期”指 2022 年 1-6 月。

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	64,188.38	31,280,378.09
银行存款	6,911,298,982.00	6,313,967,280.16
其他货币资金	316,389,572.70	154,756,836.72
合计	7,227,752,743.08	6,500,004,494.97

受限资金明细如下：

项 目	期末余额
银行承兑汇票保证金	59,448,915.37
保函保证金	21,466,824.21
拆迁专款	6,465,343.00
合计	87,381,082.58

2. 其他应收款

按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
南京市栖霞区土地储备中心	往来款	992,089,715.15	5年以上	28.70	0
南京铁峰置业有限公司	往来款	396,606,553.00	1年以内	11.47	0
南京朗通商业地产运营管理有限公司	借款	238,029,744.22	3-4年	6.88	0
南京市交通运输局	往来款	211,696,433.96	5年以上	6.12	0
南京金基通产资产经营管理有限公司	借款	192,465,459.25	5年以上	5.57	0
合计		2,030,887,905.58		58.74	

3. 存货

项目	期末数			期初数		
	账面余额	存货跌价准备 减值准则	账面价值	账面余额	存货跌价准备 减值准则	账面价值
原材料	18,777,417.57	424,502.12	18,352,915.45	42,669,903.54	669,097.22	42,000,806.32
自制半成品及在产品	6,009,474,892.80	0.00	6,009,474,892.80	9,037,207,600.63		9,037,207,600.63
其中：开发成本	6,009,474,892.80	0.00	6,009,474,892.80	9,037,207,600.63		9,037,207,600.63

项目	期末数			期初数		
	账面余额	存货跌价准备 减值准则	账面价值	账面余额	存货跌价准备 减值准则	账面价值
在途物资	461,977.95	0.00	461,977.95	451,804.53		451,804.53
发出商品	55,061,665.19	0.00	55,061,665.19	119,172,686.21		119,172,686.21
库存商品	7,414,522,363.77	406,407.62	7,414,115,956.15	693,825,546.52	9,683,792.08	684,141,754.44
其中：开发产品	7,378,515,094.05	0.00	7,378,515,094.05	406,488,051.56		406,488,051.56
周转材料	279,236.05	0.00	279,236.05	273,189.91		273,189.91
已完工未分配的拆迁安置保障房	0.00	0.00	0.00			
合同履约成本	0.00	0.00	0.00			
消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00			
其他	97,541,647.91	0.00	97,541,647.91	58,629,803.84		58,629,803.84
其中：尚未开发的土地储备	94,360,357.53	0.00	94,360,357.53			
合计	13,596,119,201.24	830,909.74	13,595,288,291.50	9,952,230,535.18	10,352,889.30	9,941,877,645.88

4. 其他权益工具投资

项目	期末余额	期初余额
京沪高速铁路股份有限公司	10,387,966,887.06	10,387,966,887.06
江苏省港口集团有限公司	3,654,090,200.00	3,654,090,200.00
南京证券股份有限公司	2,385,065,228.20	2,385,065,228.20
沪宁城际铁路股份有限公司	912,281,519.25	912,281,519.25
江苏溧高高速公路有限公司	220,716,953.50	220,716,953.50
江苏宁杭高速公路有限公司	215,500,000.00	215,500,000.00

项 目	期末余额	期初余额
合宁铁路有限公司	155,000,000.00	155,000,000.00
南京大数据集团有限公司	137,419,900.00	137,419,900.00
江苏省国际货运班列有限公司	90,438,500.00	90,438,500.00
南京交通发展有限责任公司	88,300,000.00	100,000.00
南京交通产业基金合伙企业(有限合伙)	88,200,000.00	0.00
江苏宁扬高速公路有限公司	78,275,400.00	78,275,400.00
南京时代传媒股份有限公司	67,374,300.00	67,374,300.00
江苏新能金石投资合伙企业(有限合伙)	60,000,000.00	0.00
江苏省宁淮特别合作区投资发展有限公司	50,400,000.00	50,400,000.00
南京市国际货运班列有限公司	38,195,720.70	0.00
南京市信息化投资控股有限公司	28,590,000.00	28,590,000.00
南京银行股份有限公司	22,687,152.96	22,716,448.04
江苏民丰农村商业银行股份有限公司	17,314,000.00	17,314,000.00
南京中成创业投资有限公司	13,709,062.84	18,051,930.84
南京朗驰集团机电有限公司	11,250,000.00	11,250,000.00
江苏高速公路联网运营管理有限公司	10,460,000.00	10,460,000.00
江苏北斗卫星应用产业研究院有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
锦泰期货有限公司	4,600,000.00	4,600,000.00
交通银行(股票)	3,127,405.56	3,127,405.56
宁沪高速(股票)	1,163,700.00	939,580.00
江苏宁沪高速公路股份有限公司	862,000.00	862,000.00
南京国际集团股份有限公司	443,000.00	443,000.00
南京奥源展览有限公司	250,000.00	250,000.00
江苏宁沪高速公路股份有限公司	230,250.00	215,500.00
合计	18,748,911,180.07	18,478,448,752.45

5. 投资性房地产

1.以公允价值计量

项目	期初公允价值	购置	本期增加		本期减少		期末公允价值
			自用房地产 或存货转入	公允价值 变动损益	处置	转为自用 房地产	
一、成本合计	5,427,773,656.10						5,427,773,656.10
其中：1.房屋、建筑物及土地使用权	5,427,773,656.10						5,427,773,656.10
二、公允价值变动合计	-82,994,973.74						-82,994,973.74
其中：1.房屋、建筑物及土地使用权	-82,994,973.74						-82,994,973.74
三、投资性房地产账面价值合计	5,344,778,682.36						5,344,778,682.36
其中：1.房屋、建筑物及土地使用权	5,344,778,682.36						5,344,778,682.36

2.披露未办妥产权证书的投资性房地产账面价值及原因。

无

6. 固定资产

项 目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	20,905,641,563.75	21,111,564,123.41
固定资产清理	4,327,769.70	23,253.62
合计	20,909,969,333.45	21,111,587,377.03

固定资产情况:

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	24,339,457,875.90	87,304,383.94	93,977,874.77	24,332,784,385.07
其中：公路及构筑物	21,429,478,898.80	10,397,074.64	2,148,173.70	21,437,727,799.74
房屋及建筑物	2,081,854,749.20	7,033,601.39	84,024,695.38	2,004,863,655.21
专用设备	95,719,341.05	4,692,534.98	2,755,551.64	97,656,324.39
机器设备	408,953,379.77	1,956,713.80	1,591,763.29	409,318,330.28
运输设备	97,345,776.69	6,343,950.63	248,232.00	103,441,495.32
电子及办公设备	82,569,708.68	3,243,346.24	3,177,638.51	82,635,416.41
其他设备	143,536,021.71	53,637,162.26	31,820.25	197,141,363.72
二、累计折旧合计	3,227,840,959.84	204,469,127.25	5,220,058.42	3,427,090,028.67

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：公路及构筑物	2,221,935,440.62	126,017,125.82	0.00	2,347,952,566.44
房屋及建筑物	531,584,353.14	50,263,596.75	14,549,809.10	567,298,140.79
专用设备	22,331,319.38	3,824,729.92	496,628.80	25,659,420.50
机器设备	282,936,651.77	10,482,899.61	150,517.72	293,269,033.66
运输工设备	38,930,821.44	4,718,968.72	235,820.40	43,413,969.76
电子及办公设备	59,554,011.79	1,794,477.60	2,690,228.77	58,658,260.62
其他设备	70,568,361.70	20,904,749.70	31,820.25	91,441,291.15
三、固定资产账面净值合计	21,111,616,916.06			20,905,694,356.40
其中：公路及构筑物	19,207,543,458.18			19,089,775,233.30
房屋及建筑物	1,550,270,396.06			1,437,565,514.42
专用设备	73,388,021.67			71,996,903.89
机器设备	126,016,728.00			116,049,296.62
运输设备	58,414,955.25			60,027,525.56
电子及办公设备	23,015,696.89			23,977,155.79
其他设备	72,967,660.01			105,700,072.57
四、固定资产减值准备合计	52,792.65			52,792.65
其中：公路及构筑物	0.00			0.00

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	0.00			0.00
专用设备	0.00			0.00
机器设备	3,656.08			3,656.08
运输设备	0.00			0.00
电子及办公设备	49,136.57			49,136.57
其他设备	0.00			0.00
五、固定资产账面价值合计	21,111,564,123.41			20,905,641,563.75
其中：公路及构筑物	19,207,543,458.18			19,089,775,233.30
房屋及建筑物	1,550,270,396.06			1,437,565,514.42
专用设备	73,388,021.67			71,996,903.89
机器设备	126,013,071.92			116,045,640.54
运输设备	58,414,955.25			60,027,525.56
电子及办公设备	22,966,560.32			23,928,019.22
其他设备	72,967,660.01			105,700,072.57

7. 在建工程

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
在建工程	22,779,684,197.19		22,779,684,197.19	22,128,612,428.30		22,128,612,428.30
工程物资	2,298,513.60		2,298,513.60	1,573,469.36		1,573,469.36
合计	22,781,982,710.79		22,781,982,710.79	22,130,185,897.66		22,130,185,897.66

在建工程明细如下：

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
南站地区配套工程（拆迁）	13,535,868,496.47		13,535,868,496.47	13,391,782,489.39		13,391,782,489.39
南沿江铁路	1,490,000,000.00		1,490,000,000.00	1,490,000,000.00		1,490,000,000.00
南站市政道路工程	1,246,506,045.61		1,246,506,045.61	1,185,785,294.27		1,185,785,294.27
龙西安置房工程	1,063,383,883.51		1,063,383,883.51	1,057,774,480.15		1,057,774,480.15
宁淮铁路	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00

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
宁杭城际铁路	845,461,357.02		845,461,357.02	845,461,357.02		845,461,357.02
圩村安置房工程	680,851,733.72		680,851,733.72	680,751,415.91		680,751,415.91
宁安城际铁路	634,001,424.57		634,001,424.57	634,001,424.57		634,001,424.57
北沿江铁路	386,000,000.00		386,000,000.00	310,000,000.00		310,000,000.00
宁启城际铁路	309,235,754.63		309,235,754.63	309,235,754.63		309,235,754.63
圩村鞭鞍桥地块拆迁	257,321,565.13		257,321,565.13	257,321,565.13		257,321,565.13
南京火车站北站房	177,835,000.00		177,835,000.00	177,835,000.00		177,835,000.00
泡沫喷淋项目	155,921,982.87		155,921,982.87	155,861,982.87		155,861,982.87
秦淮新河百里风光带（二期）	155,589,872.04		155,589,872.04	133,175,339.39		133,175,339.39
绿都大道（宏运大道—董村路段）建设工程	148,562,003.71		148,562,003.71	107,356,331.68		107,356,331.68
G96 地块	109,314,440.28		109,314,440.28	0.00		0.00
宏运大道项目	88,500,000.00		88,500,000.00	0.00		0.00
南京南站北广场地下行人过街通道建设工程	75,068,832.73		75,068,832.73	50,694,364.95		50,694,364.95
仙林站周边地块	65,613,185.47		65,613,185.47	55,613,185.47		55,613,185.47
南京南站滨河路西延工程	61,093,051.58		61,093,051.58	44,545,762.38		44,545,762.38

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
秦淮新河百里风光带	44,492,828.26		44,492,828.26	44,492,828.26		44,492,828.26
宁丹路以西定一定二定三地块	42,215,800.00		42,215,800.00	56,537,909.67		56,537,909.67
No.2020G95 地块商务办公项目	30,149,085.79		30,149,085.79	14,464,974.11		14,464,974.11
宁芜货线改造	25,219,877.74		25,219,877.74	21,278,199.03		21,278,199.03
南站中央景观轴工程	20,043,051.00		20,043,051.00	20,043,051.00		20,043,051.00
栖霞收费站 5.01424MW 分布式光伏发电项目	15,978,458.40		15,978,458.40	479,245.29		479,245.29
南站农花河河道工程	14,494,669.82		14,494,669.82	14,494,669.82		14,494,669.82
南京南站南广场地下行人过街通道建设工程	13,455,062.33		13,455,062.33	4,726,607.58		4,726,607.58
多功能路况检测系统	12,707,024.37		12,707,024.37	6,142,289.85		6,142,289.85
南站站房配套市政工程	9,867,858.81		9,867,858.81	9,867,858.81		9,867,858.81
和燕路房产装修项目	9,413,311.73		9,413,311.73	489,953.96		489,953.96
工农河公路及古雄大道南延建设项目	9,230,000.00		9,230,000.00	9,230,000.00		9,230,000.00
其他零星项目	8,353,886.30		8,353,886.30	8,305,376.30		8,305,376.30
充电站	7,351,291.10		7,351,291.10	4,459,278.94		4,459,278.94
供配电系统改造工程	4,710,566.40		4,710,566.40	4,710,566.40		4,710,566.40

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
南站市政配套变电所增容	4,266,342.23		4,266,342.23	4,193,619.08		4,193,619.08
高淳山上加油站改造	3,867,426.60		3,867,426.60	1,607,762.26		1,607,762.26
北广场配套变电所增容	2,616,717.77		2,616,717.77	2,572,940.92		2,572,940.92
宿舍楼改造	2,072,160.00		2,072,160.00	2,072,160.00		2,072,160.00
宁马刘村	2,050,962.87		2,050,962.87	2,050,962.87		2,050,962.87
指挥调度系统	1,620,954.72		1,620,954.72	0.00		0.00
江苏新构智能制造有限公司生产基地建设费用	1,604,045.48		1,604,045.48	0.00		0.00
智慧调度系统	1,456,524.00		1,456,524.00	0.00		0.00
伏尔坎 750KW 分布式光伏发电项目	1,328,492.98		1,328,492.98	0.00		0.00
伏尔坎二期 550KW 分布式光伏发电项目	954,525.29		954,525.29	0.00		0.00
船舶碰撞桥梁隐患治理工程	780,722.34		780,722.34	0.00		0.00
G95 地块	691,832.94		691,832.94	691,832.94		691,832.94
安全培训教室	615,106.58		615,106.58	615,106.58		615,106.58
过江隧道应急演练平台	547,200.00		547,200.00	172,800.00		172,800.00
智慧隧道数据中心	431,270.00		431,270.00	0.00		0.00

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
生产信息系统散货管理子系统	416,037.74		416,037.74	0.00		0.00
生产辅助用房建设项目	139,622.64		139,622.64	0.00		0.00
港区专用铁路 0K+330~2K+0 区段增加高网项目	89,226.06		89,226.06	0.00		0.00
污水处理系统	85,000.00		85,000.00	85,000.00		85,000.00
龙潭散货装车工艺优化项目	72,270.00		72,270.00	72,270.00		72,270.00
装箱装卸场回程班列专用箱区及增设围栏项目	62,624.00		62,624.00	0.00		0.00
荷塘铁心桥地块拆迁	35,750.00		35,750.00	35,750.00		35,750.00
国际回程班列全自动消毒系统	20,295.00		20,295.00	0.00		0.00
南京金武仓储设备 0.32MW 分布式光伏发电项目	17,924.53		17,924.53	991,878.77		991,878.77
东翔制衣 0.720MWp 分布式光伏项目	17,924.53		17,924.53	0.00		0.00
限高门架	11,837.50		11,837.50	0.00		0.00
南站中轴地块	0.00		0.00	1,302,790.59		1,302,790.59
金鑫中路(南京优倍) 0.4MWp 分布式光伏一体化车棚发电项目	0.00		0.00	458,715.60		458,715.60
路基档墙工程	0.00		0.00	206,422.02		206,422.02

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
龙门吊轨道槽安装	0.00		0.00	127,926.61		127,926.61
合计	22,779,684,197.19		22,779,684,197.19	22,128,612,428.30		22,128,612,428.30

8. 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
南京扬子江、长江隧道固定资产	4,417,912,151.16	4,417,280,885.29
南站站房配套市政工程	1,007,587,069.31	1,007,587,069.31
南站农花河河道工程	514,196,448.77	514,196,448.77
南站北广场工程	488,321,397.81	488,321,397.81
沪宁城际仙林站站前广场市政配套工程	57,449,407.36	57,449,407.36
通产文创公司待处置无形资产	40,474,000.00	
南站南侧市政广场	33,052,221.80	33,052,221.80
沪汉蓉铁路江浦站站前广场及市政配套设施一期	21,421,209.67	21,421,209.67
通产文创公司待处置固定资产	3,231,290.04	
南京扬子江、长江隧道无形资产	1,070,362.65	980,862.65
普迪混凝土预付设备款	168,141.60	168,141.60
铁投公司待处置无形资产	0.00	40,474,000.00
铁投公司待处置固定资产	0.00	3,231,290.04
交通运营预付无形资产采购款	0.00	64,000.00
合计	6,584,883,700.17	6,584,226,934.30

注 1: 根据南京市物价局、南京市交通局 2015 年 12 月 31 日发布的《关于南京扬子江隧道、南京长江隧道免费通行的通告》，经南京市人民政府研究决定，自 2016 年 1 月 1 日起长江隧道实施免费通行政策，隧道建设债务偿还和维护管理专项建设资金通过财政预算解决，南京长江隧道有限责任公司将固定资产、无形资产全部转入其他非流动资产（序号 1-2），不计提折旧或摊销。

9. 短期借款

项目	期末余额	期初余额
保证借款	5,352,700,000.00	4,750,200,000.00
信用借款	4,850,000,000.00	4,320,000,000.00
保证+抵押+质押借款		32,136,238.35

项 目	期末余额	期初余额
抵押借款		50,000,000.00
合计	10,202,700,000.00	9,152,336,238.35

10. 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息	129,904,170.47	200,958,578.83
应付股利	8,647,345.74	8,647,345.74
其他应付款项	19,627,410,675.19	18,687,145,218.19
合计	19,765,962,191.40	18,896,751,142.76

其中，其他应付款项如下：

项目	期末余额	期初余额
南京市铁路建设发展专项资金	12,681,007,308.62	11,761,955,758.70
往来款	4,360,442,644.11	4,427,865,229.00
财政资金	1,704,103,836.82	686,598,322.23
工程款	475,955,504.97	1,383,352,217.15
拆迁补偿款	140,280,839.02	0.00
押金、保证金及质保金	128,105,339.51	127,564,434.25
代收代付款	59,504,733.53	266,728,061.33
其他	58,042,140.48	5,772,270.66
二桥人员安置费	13,197,870.59	13,346,794.23
预提费用	5,587,043.29	12,662,130.64
安全风险金	920,963.22	0.00
延期绩效	142,454.00	0.00
新构公司代扣代缴	119,997.03	0.00
行政规费	0.00	1,300,000.00
合计	19,627,410,675.19	18,687,145,218.19

11. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	1,728,506,642.89	1,703,846,180.10
1年内到期的应付债券	1,420,195,943.44	1,460,755,599.50
1年内到期的长期应付款	59,626,801.62	117,843,204.05
1年内到期的租赁负债	12,733,897.07	12,733,897.07
合计	3,221,063,285.02	3,295,178,880.72

12. 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
应付短期债券	3,000,000,000.00	2,800,000,000.00
待决算款项	35,056,564.19	176,968,532.13
南京地铁集团6号线盾构穿越城北铁路工程土地出借费	6,675,071.55	0.00
预提老干部医疗统筹、内退费用	2,809,620.08	2,515,432.83
南京地铁集团6号线管道改迁工程项目配合费	1,926,605.50	0.00
待转销项税额	313,964.02	16,590,030.63
合计	3,046,781,825.34	2,996,073,995.59

13. 长期借款

项 目	期末余额	期初余额
质押借款	5,443,012,579.75	5,166,117,724.99
抵押借款	3,824,000,000.00	2,264,400,000.00
保证借款	3,497,510,556.69	4,172,797,961.71
信用借款	341,820,000.00	473,320,000.00
抵押、保证借款	1,000,000.00	
减：一年内到期的长期借款	1,728,506,642.89	1,703,846,180.10
合计	11,378,836,493.55	10,372,789,506.60

14. 应付债券

项 目	期末余额	期初余额
19 南京交建 MTN001	0.00	999,815,599.50
19 南京交建 MTN002	998,170,040.68	998,170,040.68

项 目	期末余额	期初余额
20 南京交建 MTN001	997,972,656.34	997,972,656.34
南京通汇融资租赁股份有限公司 2020 年度第一期定向资产支持票据 优先 A3 级	0.00	90,940,000.00
中票 (21MTN001)	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
公司债 (21 宁交 01)	997,348,776.59	997,348,776.59
中信建投-南京通汇融资租赁股份有 限公司第 1 期资产支持专项计划	225,733,500.00	520,000,000.00
21 南京铁建 MTN001	499,597,633.97	499,597,633.97
乡村振兴中票 (21MTN002)	499,320,840.61	499,320,840.61
中票 (21MTN003)	498,614,939.44	498,614,939.44
21 苏南京铁投 ZR001	49,966,810.02	99,966,810.02
中信建投-南京通汇融资租赁股份有 限公司第 2 期资产支持专项计划	526,472,000.00	0.00
小计	6,293,197,197.65	7,201,747,297.15
减: 一年内到期的应付债券	1,420,195,943.44	1,460,755,599.50
合计	4,873,001,254.21	5,740,991,697.65

15. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,365,604,204.05	2,725,703,918.33	3,397,381,797.54	2,443,558,614.98
其他业务	437,458,336.24	92,292,391.49	210,346,999.12	17,719,951.45
合计	3,803,062,540.29	2,817,996,309.82	3,607,728,796.66	2,461,278,566.43

(2) 主营业务 (分产品、分劳务)

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
路桥隧通行收入	781,206,139.64	334,335,184.53	935,166,734.18	310,270,163.01

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
商品销售收入	2,114,676,386.61	2,189,320,193.11	1,792,677,640.16	1,781,033,337.28
租赁收入	55,025,509.47	33,653,294.48	294,449,000.57	169,115,093.72
服务收入	372,064,347.35	166,688,320.50	261,566,630.70	175,375,452.99
其他	42,631,820.98	1,706,925.71	113,521,791.93	7,764,567.98
合计	3,365,604,204.05	2,725,703,918.33	3,397,381,797.54	2,443,558,614.98

16. 其他收益

项 目	本期发生额
政府补助	82,263,928.10
税收减免返还	62,496.79
代扣代缴个人所得税手续费	17,378.44
增值税加计抵减	49,152.23
其他	288,157.47
合计	82,681,113.03

17. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项 目	本期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	8,652,130.96	8,652,130.96
无需支付的款项	21,144,257.09	21,144,257.09
违约赔偿收入	1,147,543.20	1,147,543.20
其他	3,254,034.02	3,254,034.02
非流动资产报废利得	73,114.28	73,114.28
保险赔偿收入	1,437.25	1,437.25
罚款净收入	28,727.00	28,727.00
拆迁补偿收入	17,098,855.34	17,098,855.34
诉讼赔偿收入	143,454.65	143,454.65
合计	51,400,099.14	51,400,099.14

(2) 与企业日常活动无关的政府补助明细

补助项目	本期发生额
经济贡献度奖励	6,800,000.00
税收返还	1,239,304.36
其他财政补贴款	425,052.60
街道补贴	125,774.00
疫情纾困补助	60,000.00
小微企业社保补贴	2,000.00
合计	8,652,130.96

18. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值(元)	受限原因
货币资金	87,381,082.58	银行承兑票据保证金、保函保证金、拆迁专户
固定资产	6,687,832.66	本集团子公司南京玉桥商业集团有限公司抵押借款
投资性房地产	17,751,731.72	本集团子公司南京玉桥商业集团有限公司抵押借款
存货	35,598,941.07	本集团孙公司镇江常力汽车销售服务有限公司库存车辆浮动抵押贷款
合计	147,419,588.03	

公司名称：南京市交通建设投资控股(集团)有限责任公司

日期：2022年8月31日