

宁波交通投资集团有限公司

2023 年度审计报告

目 录	页 次
一、审计报告	1-4
二、已审合并财务报表	
合并资产负债表	5-6
母公司资产负债表	7-8
合并利润表	9
母公司利润表	10
合并现金流量表	11
母公司现金流量表	12
合并所有者权益变动表	13-14
母公司所有者权益变动表	15-16
三、财务报表附注	17-138



审计报告

科信审报字[2024]第 320 号

宁波交通投资集团有限公司：

一、审计意见

我们审计了宁波交通投资集团有限公司（以下简称交投集团公司）财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表，2023年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了交投集团公司2023年12月31日的合并及母公司财务状况以及2023年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、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。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。



公路桥梁及构筑物折旧

1. 事项描述

如财务报表附注三、16(2)中所述，交投集团公司部分公路桥梁及构筑物按交通流量法折旧，该折旧方法涉及交投集团公司对预计总交通流量的估计，且该估计存在不确定性，当预计总交通流量与实测结果存在重大差异时，须对固定资产折旧金额作出相应调整。

由于公路桥梁及构筑物是交投集团公司的核心资产，该资产折旧成本对年度车辆通行成本支出构成重大影响，而经营期限内总交通流量的预测，涉及管理层的重大判断和估计，因此我们把公路桥梁及构筑物折旧列为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对公路桥梁及构筑物折旧相关的上述关键审计事项执行的主要审计程序如下：

(1) 复核交投集团公司管理层估计的重要依据，比较以往年度实际车流量与预测车流量之差异，以评价预测报告是否存在重大偏差。

(2) 获取外部独立专业机构的预测报告并查阅其重要假设，分析车流量预测报告中关键假设和计算方法的合理性，并复核外部独立专业机构的资格、专业胜任能力及独立性。

(3) 对公路桥梁及构筑物折旧额进行重新测算，以评价折旧计提的准确性。

(4) 检查在财务报表中相关披露是否符合企业会计准则的要求。

四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司2023年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并不涵盖其他信息，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。



五、管理层和治理层对财务报表的责任

交投集团公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表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，管理层负责评估交投集团公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算交投集团公司、终止运营或别无其他现实的选择。

交投集团公司治理层（以下简称治理层）负责监督交投集团公司的财务报告过程。

六、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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（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，就可能导致对交投集团公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计



准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致交投集团公司不能持续经营。

（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）就交投集团公司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（如适用）。

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。

浙江科信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国 宁波市

中国注册会计师：

潘舜乔



中国注册会计师：

徐冬莹



2024年4月15日



合并资产负债表

2023年12月31日

编制单位：宁波交通投资集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）	9,245,289,788.10	8,942,276,335.66
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、（二）	62,895,879.18	7,372,503.42
应收账款	五、（三）	5,916,734,471.48	5,458,312,217.75
应收款项融资	五、（四）	48,351,680.15	301,511,235.82
预付款项	五、（五）	616,839,091.82	579,674,142.95
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（六）	2,796,535,500.04	2,974,513,549.08
买入返售金融资产			
存货	五、（七）	1,830,718,447.98	1,440,423,843.32
合同资产	五、（八）	10,861,145,390.55	10,914,044,371.12
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	五、（九）	200,679,470.94	187,699,433.43
其他流动资产	五、（十）	1,016,270,452.33	1,267,131,140.41
流动资产合计		32,595,460,172.57	32,072,958,772.96
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资	五、（十一）	300,000,000.00	
其他债权投资			
长期应收款	五、（十二）	2,209,388,288.16	1,102,776,135.38
长期股权投资	五、（十三）	3,407,171,655.66	3,201,471,705.15
其他权益工具投资	五、（十四）	7,427,681,007.69	2,614,983,701.29
其他非流动金融资产	五、（十五）	1,376,788,644.77	1,114,154,147.96
投资性房地产	五、（十六）	238,537,168.59	248,107,618.18
固定资产	五、（十七）	53,764,690,702.78	54,438,088,656.50
在建工程	五、（十八）	8,547,798,189.04	1,845,754,136.54
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、（十九）	83,720,026.29	51,247,585.49
无形资产	五、（二十）	6,011,534,552.90	5,553,402,289.69
开发支出			
商誉	五、（二十一）	479,596,124.52	479,596,124.52
长期待摊费用	五、（二十二）	392,089,183.16	373,150,917.35
递延所得税资产	五、（二十三）	395,088,005.07	324,842,614.47
其他非流动资产	五、（二十四）	9,372,667,224.80	7,999,907,469.96
非流动资产合计		94,006,750,773.43	79,347,483,102.48
资产总计		126,602,210,946.00	111,420,441,875.44

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人

张波
印春

主管会计工作负责人

朱梅
印

会计机构负责人

方杰
印欧



合并资产负债表（续）

2023年12月31日

编制单位：宁波交通投资集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注 释	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	五、（二十五）	12,703,143,519.77	9,264,569,727.40
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	五、（二十六）	2,296,885,866.26	1,677,717,478.94
应付账款	五、（二十七）	12,225,625,842.50	11,688,187,310.41
预收款项	五、（二十八）	13,210,695.68	47,250.00
合同负债	五、（二十九）	5,848,992,705.68	4,790,311,064.66
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	五、（三十）	172,556,665.69	156,138,473.79
应交税费	五、（三十一）	256,608,308.58	220,476,113.26
其他应付款	五、（三十二）	3,086,356,892.50	2,830,708,721.56
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	五、（三十三）	5,869,146,961.86	4,036,981,625.11
其他流动负债	五、（三十四）	1,926,974,102.95	5,654,172,104.24
流动负债合计		44,399,501,561.47	40,319,309,869.37
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、（三十五）	17,103,438,682.74	15,838,007,141.90
应付债券	五、（三十六）	8,371,674,115.63	7,434,443,496.27
其中：优先股			
永续债		500,000,000.00	500,000,000.00
租赁负债	五、（三十七）	64,550,635.30	38,350,146.00
长期应付款	五、（三十八）	6,737,514,141.29	3,218,192,381.86
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、（三十九）	77,968,671.03	76,272,886.91
递延所得税负债	五、（二十三）	211,366,163.33	226,023,826.84
其他非流动负债			
非流动负债合计		32,566,512,409.32	26,831,289,879.78
负债合计		76,966,013,970.79	67,150,599,749.15
股东权益：			
股本	五、（四十）	3,176,941,672.00	2,936,700,000.00
其他权益工具	五、（四十一）	2,000,000,000.00	446,179,245.28
其中：优先股			
永续债	五、（四十一）	2,000,000,000.00	446,179,245.28
资本公积	五、（四十二）	27,619,703,473.09	25,047,456,863.33
减：库存股			
其他综合收益	五、（四十三）	4,835,333.69	4,083,193.39
专项储备	五、（四十四）	66,219,108.77	21,337,895.60
盈余公积	五、（四十五）	74,765,043.79	74,765,043.79
一般风险准备			
未分配利润	五、（四十六）	329,470,282.80	122,466,361.98
归属于母公司股东权益合计		33,271,934,914.14	28,652,988,603.37
少数股东权益		16,364,262,061.07	15,616,853,522.92
股东权益合计		49,636,196,975.21	44,269,842,126.29
负债和股东权益总计		126,602,210,946.00	111,420,441,875.44

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司资产负债表

2023年12月31日

编制单位：宁波交通投资集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		508,069,502.79	521,644,804.20
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		45,415.00	78,807.00
其他应收款	十四、（一）	7,591,200,867.18	7,682,139,990.68
存货		244,283,039.96	244,283,039.96
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		2,580,048.77	904,889.97
流动资产合计		8,346,178,873.70	8,449,051,531.81
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	十四、（二）	32,587,352,551.58	29,092,991,514.10
其他权益工具投资		630,500,000.00	386,500,000.00
其他非流动金融资产		175,741,847.67	173,422,700.00
投资性房地产		238,537,168.59	248,107,618.18
固定资产		15,215,063.08	16,703,397.46
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		247,165.61	846,277.83
使用权资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		16,232,093.90	
递延所得税资产			
其他非流动资产		690,508,276.89	708,021,276.89
非流动资产合计		34,354,334,167.32	30,626,592,784.46
资产总计		42,700,513,041.02	39,075,644,316.27

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：

张波
印春

主管会计工作负责人：

朱梅
印

会计机构负责人：

方杰
印欧





母公司资产负债表（续）

2023年12月31日

编制单位：宁波交通投资集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		6,816,314,498.56	5,305,031,944.44
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		6,106,616.67	6,106,616.67
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		570,650.63	569,825.31
应交税费		7,023,677.50	20,589,183.40
其他应付款		1,699,860,746.27	1,014,271,363.44
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		4,154,684,466.85	3,379,434,570.33
其他流动负债		403,463,232.87	4,631,265,205.48
流动负债合计		13,088,023,889.35	14,357,268,709.07
非流动负债：			
长期借款		3,158,900,000.00	5,009,900,000.00
应付债券		7,357,668,636.18	6,420,971,507.40
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			
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		10,516,568,636.18	11,430,871,507.40
负债合计		23,604,592,525.53	25,788,140,216.47
股东权益：			
股本		3,176,941,672.00	2,936,700,000.00
其他权益工具		2,000,000,000.00	
其中：优先股			
永续债		2,000,000,000.00	
资本公积		15,500,666,571.70	12,126,667,050.60
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		115,670,056.92	115,670,056.92
未分配利润		-1,697,357,785.13	-1,891,533,007.72
股东权益合计		19,095,920,515.49	13,287,504,099.80
负债和股东权益总计		42,700,513,041.02	39,075,644,316.27

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：

张波
印春

主管会计工作负责人：

朱梅
印

会计机构负责人：

方杰
印欧



合并利润表

2023年度

编制单位：宁波交通投资集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、营业总收入	三、（四十七）	34,066,095,700.44	32,311,722,515.66
其中：营业收入		34,066,095,700.44	32,311,722,515.66
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		32,177,415,476.57	31,228,032,807.84
其中：营业成本	五、（四十七）	28,799,901,449.14	27,899,709,033.28
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、（四十八）	146,026,070.65	135,175,723.75
销售费用	五、（四十九）	15,678,387.06	14,059,892.68
管理费用	五、（五十）	911,522,062.89	824,044,078.04
研发费用	五、（五十一）	778,193,821.84	692,738,180.44
财务费用	五、（五十二）	1,526,093,684.99	1,662,305,899.65
其中：利息费用	五、（五十二）	1,628,719,860.61	1,789,142,960.26
利息收入	五、（五十二）	122,315,911.00	139,815,403.96
加：其他收益	五、（五十三）	-390,095,808.22	-227,881,706.05
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（五十四）	104,587,431.30	152,520,515.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	五、（五十四）	84,374,948.28	154,976,604.88
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	五、（五十四）	-3,031,481.31	-12,459,558.50
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）	五、（五十五）	-96,555,156.68	140,132,396.40
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、（五十六）	-182,730,966.53	-56,935,957.03
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（五十七）	92,497,010.88	5,150,787.75
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,416,382,734.62	1,096,675,744.63
加：营业外收入	五、（五十八）	20,629,446.37	47,189,298.30
减：营业外支出	五、（五十九）	17,478,882.55	16,887,736.48
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,419,533,298.44	1,126,977,306.45
减：所得税费用	五、（六十）	492,079,738.82	388,292,439.83
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		927,453,559.62	738,684,866.62
（一）按经营持续性分类：			
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		927,453,559.62	738,684,866.62
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（净亏损以“-”号填列）		224,229,920.82	182,632,307.12
2、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		703,223,638.80	556,052,559.50
六、其他综合收益的税后净额		530,094.46	1,781,422.75
（一）归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		530,094.46	1,781,422.75
1、不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2、将重分类进损益的其他综合收益		530,094.46	1,781,422.75
（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		530,094.46	1,781,422.75
（7）其他			
（二）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		927,983,654.08	740,466,289.37
（一）归属于母公司股东的综合收益总额		224,760,015.28	184,413,729.87
（二）归属于少数股东的综合收益总额		703,223,638.80	556,052,559.50
八、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人

主管会计工作负责人：

审计机构负责人：



母公司利润表

2023年度

编制单位：宁波交通投资集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、营业收入	十四、（三）	19,951,600.42	225,346,512.74
减：营业成本	十四、（三）	9,680,873.53	104,473,007.14
税金及附加		7,396,365.22	9,508,058.89
销售费用			
管理费用		38,936,513.42	46,075,864.93
研发费用			
财务费用		784,448,210.60	976,855,755.02
其中：利息费用		1,005,395,167.36	1,192,407,152.64
利息收入		221,136,330.67	225,357,009.94
加：其他收益		37,345.05	183,156.88
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、（四）	906,614,933.01	527,835,082.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		121,785,798.89	532,531,350.22
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）			7,702,405.20
信用减值损失（损失以“-”号填列）		41,703,426.33	160,199,718.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		84,377,991.00	485,458.29
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		212,223,333.04	-215,160,351.55
加：营业外收入		387,889.55	6,487,109.01
减：营业外支出		1,210,000.00	1,142,714.87
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		211,401,222.59	-209,815,957.41
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		211,401,222.59	-209,815,957.41
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		211,401,222.59	-209,815,957.41
（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		295,779,213.59	-209,330,499.12
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：

张波
印春

主管会计工作负责人：

朱梅
印

会计机构负责人：

方杰
印欧



合并现金流量表

2023年度

编制单位：宁波交通投资集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注 释	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		35,610,255,256.90	35,392,935,534.13
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		31,417,709.86	35,993,590.26
收到其他与经营活动有关的现金	五、（六十一）	1,883,258,085.57	2,166,373,565.98
经营活动现金流入小计		37,524,931,052.33	37,595,302,690.37
购买商品、接受劳务支付的现金		27,595,096,561.18	28,570,048,344.98
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		1,639,837,187.67	1,357,047,622.52
支付的各项税费		1,274,507,755.32	1,235,548,236.60
支付其他与经营活动有关的现金	五、（六十一）	2,466,175,235.30	2,305,538,600.94
经营活动现金流出小计		32,975,616,739.47	33,468,182,805.04
经营活动产生的现金流量净额		4,549,314,312.86	4,127,119,885.33
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		92,382,991.10	741,590,373.82
取得投资收益收到的现金		273,055,281.61	550,527,190.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		114,829,157.33	113,606,122.10
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		26,461,466.34	62,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	五、（六十一）	20,327,521.38	21,946,167.61
投资活动现金流入小计		527,056,417.76	1,489,669,853.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,615,438,298.89	3,702,393,927.68
投资支付的现金		1,518,758,802.35	4,367,452,166.98
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			269,130,724.30
支付其他与投资活动有关的现金	五、（六十一）	2,337,509,312.69	21,218,527.76
投资活动现金流出小计		15,471,706,413.93	8,360,195,346.72
投资活动产生的现金流量净额		-14,944,649,996.17	-6,870,525,492.81
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,244,753,962.26	1,087,280,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		634,360,000.00	603,280,000.00
取得借款收到的现金		28,362,913,256.01	26,955,511,932.90
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（六十一）	6,837,830,000.00	499,281,698.11
筹资活动现金流入小计		38,445,497,218.27	28,542,073,631.01
偿还债务支付的现金		24,646,624,427.15	21,498,371,486.22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,333,335,998.38	2,810,781,283.40
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		378,240,669.23	434,127,186.10
支付其他与筹资活动有关的现金	五、（六十一）	783,913,035.36	345,183,713.70
筹资活动现金流出小计		27,763,873,460.89	24,654,336,483.32
筹资活动产生的现金流量净额		10,681,623,757.38	3,887,737,147.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		483,564.70	2,114,131.81
五、现金及现金等价物净增加额		286,771,638.77	1,146,445,672.02
加：期初现金及现金等价物余额		8,735,083,277.26	7,588,637,605.24
六、期末现金及现金等价物余额		9,021,854,916.03	8,735,083,277.26

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：

张波
印春

主管会计工作负责人：

朱梅
印

会计机构负责人：

方杰
印欧





母公司现金流量表

2023年度

编制单位：宁波交通投资集团有限公司

金额单位：人民币元

项	注释	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		22,197,513.46	29,611,197.08
收到的税费返还		327,500.00	
收到其他与经营活动有关的现金		549,416,304.71	698,973,454.68
经营活动现金流入小计		571,941,318.17	728,584,651.76
购买商品、接受劳务支付的现金		2,123,224.64	590,127.93
支付给职工以及为职工支付的现金		27,451,914.15	26,888,333.95
支付的各项税费		23,040,739.08	13,165,281.97
支付其他与经营活动有关的现金		9,534,302.57	8,365,202.00
经营活动现金流出小计		62,150,180.44	49,008,945.85
经营活动产生的现金流量净额		509,791,137.73	679,575,705.91
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		985,542,311.75	769,408,738.91
取得投资收益收到的现金		1,045,067,067.45	561,971,196.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		84,390,666.97	1,440,000.00
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			
投资活动现金流入小计		2,115,000,046.17	1,332,819,935.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,104,034.41	699,370.06
投资支付的现金		4,048,211,459.42	1,717,217,947.28
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			
投资活动现金流出小计		4,064,315,493.83	1,717,917,317.34
投资活动产生的现金流量净额		-1,949,315,447.66	-385,097,382.25
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,343,433,962.26	484,000,000.00
取得借款收到的现金		18,689,770,461.50	20,632,557,081.42
收到其他与筹资活动有关的现金		2,464,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		23,497,204,423.76	21,116,557,081.42
偿还债务支付的现金		20,948,378,521.34	20,787,055,772.05
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,122,876,893.90	1,214,244,637.46
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		22,071,255,415.24	22,001,300,409.51
筹资活动产生的现金流量净额		1,425,949,008.52	-884,743,328.09
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		-13,575,301.41	-590,265,004.43
加：期初现金及现金等价物余额		521,644,804.20	1,111,909,808.63
六、期末现金及现金等价物余额		508,069,502.79	521,644,804.20

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：

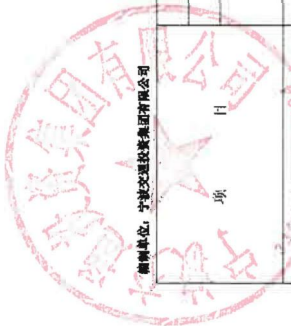


主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





合并股东权益变动表

2023年度

金额单位：人民币元

项 目	本期金额											少数股东权益	股东权益合计		
	归属于母公司股东权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			小计	
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	2,936,700,000.00		446,179,245.28		25,047,456,863.33		4,083,193.39	21,337,895.60	74,765,043.79		122,466,361.98	28,652,988,603.37	15,616,853,522.92	44,269,842,126.29	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年年初余额	2,936,700,000.00		446,179,245.28		25,047,456,863.33		4,083,193.39	21,337,895.60	74,765,043.79		122,466,361.98	28,652,988,603.37	15,616,853,522.92	44,269,842,126.29	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	240,241,672.00		1,553,820,754.72		2,572,246,609.76		752,140.30	44,881,213.17			207,003,920.82	4,618,946,310.77	747,408,538.15	5,366,354,848.92	
（一）综合收益总额							530,094.46				224,229,920.82	224,760,015.28	703,223,638.80	927,983,654.08	
（二）股东投入和减少资本	240,241,672.00		1,553,820,754.72		2,572,246,609.76						4,366,309,036.48	240,241,672.00	185,320,000.00	4,551,629,036.48	
1、股东投入的普通股	240,241,672.00													240,241,672.00	
2、其他权益工具持有者投入资本			2,000,000,000.00								2,000,000,000.00			2,000,000,000.00	
3、股份支付计入股东权益的金额															
4、其他			-446,179,245.28		2,572,246,609.76								-141,135,100.65	2,126,067,364.48	
（三）利润分配											-17,226,000.00	-17,226,000.00	-158,361,100.65	-158,361,100.65	
1、提取盈余公积															
2、提取一般风险准备															
3、对股东的分配											-17,226,000.00	-17,226,000.00	-378,240,669.23	-395,466,669.23	
4、其他													237,105,568.58	237,105,568.58	
（四）股东权益内部结转															
1、资本公积转增股本															
2、盈余公积转增股本															
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								44,881,213.17				44,881,213.17		44,881,213.17	
2、本期使用								142,823,429.25				142,823,429.25		142,823,429.25	
（六）其他								97,942,216.08				97,942,216.08		195,884,432.16	
							222,045.84					-222,045.84		222,045.84	
本年年末余额	3,176,941,672.00	2,000,000,000.00			27,619,703,473.09		4,835,333.69	66,219,108.77	74,765,043.79		329,470,282.80	33,271,934,914.14	16,364,262,061.07	49,636,196,975.21	

(续附财务报表附注及本财务报表附注组成部分)

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

杰方印欧

朱印梅

波张印春





合并股东权益变动表（续）

2023年度

编制单位：宁波交通投资集团有限公司

金额单位：人民币元

上期金额														
归属上市公司股东权益														
项 目	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	股东权益合计
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	2,936,700,000.00		446,179,245.28	36,711,624.26	25,444,774,627.94		2,301,770.64	5,202,839.77	74,765,043.79		-21,492,176.34	28,925,142,975.34	14,859,012,653.67	43,784,155,629.01
加：会计政策变更											122,231.20	122,231.20	332,667.21	454,898.41
前期差错更正														
其他														
二、本年初余额	2,936,700,000.00		446,179,245.28	36,711,624.26	25,444,774,627.94		2,301,770.64	5,202,839.77	74,765,043.79		-21,369,945.14	28,925,265,206.54	14,859,343,320.88	43,784,610,527.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				-36,711,624.26	-397,317,764.61		1,781,422.75	16,135,055.83			143,836,307.12	-272,276,603.17	757,508,202.04	485,231,598.87
（一）综合收益总额							1,781,422.75				182,632,307.12	184,413,729.87	556,052,559.50	740,466,289.37
（二）股东投入和减少资本				-36,711,624.26	-397,317,764.61							-434,029,388.87	635,582,828.64	201,553,439.77
1、股东投入的普通股													-55,923,719.50	-55,923,719.50
2、其他权益工具持有者投入资本				-36,711,624.26								-36,711,624.26	542,152,356.73	505,440,732.47
3、股份支付计入股东权益的金额														
4、其他					-397,317,764.61							-397,317,764.61	149,354,191.41	-247,963,573.20
（三）利润分配											-38,796,000.00	-38,796,000.00	-434,127,186.10	-472,923,186.10
1、提取盈余公积														
2、提取一般风险准备														
3、对股东的分配											-17,226,000.00	-17,226,000.00	-434,127,186.10	-451,353,186.10
4、其他											-21,570,000.00	-21,570,000.00		-21,570,000.00
（四）股东权益内部结转														
1、资本公积转增股本														
2、盈余公积转增股本														
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									16,135,055.83			16,135,055.83		16,135,055.83
2、本期使用									415,429,260.64			415,429,260.64		415,429,260.64
（六）其他									399,294,204.81			399,294,204.81		399,294,204.81
四、本年年末余额	2,936,700,000.00		446,179,245.28		25,047,456,863.33		4,083,193.39	21,337,895.60	74,765,043.79		122,466,361.98	28,652,988,603.37	15,616,853,522.92	44,269,842,126.29

（后附财务报表附注及本报告表的重要组成部分）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

朱杰方印

朱梅印

张波印





母公司股东权益变动表

2023年度

金额单位：人民币元											
本期金额											
	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	2,936,700,000.00				12,126,667,050.60				115,670,056.92	-1,891,533,007.72	13,287,504,099.80
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年年初余额	2,936,700,000.00				12,126,667,050.60				115,670,056.92	-1,891,533,007.72	13,287,504,099.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	240,241,672.00		2,000,000,000.00		3,373,999,521.10				194,175,222.59	194,175,222.59	5,808,416,415.60
（一）综合收益总额										211,401,222.59	211,401,222.59
（二）股东投入和减少资本	240,241,672.00				3,374,565,558.84						3,614,807,230.84
1、股东投入的普通股	240,241,672.00				3,374,565,558.84						3,614,807,230.84
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入股东权益的金额											
4、其他											
（三）利润分配										-17,226,000.00	-17,226,000.00
1、提取盈余公积										-17,226,000.00	-17,226,000.00
2、对股东的分配											
3、其他											
（四）股东权益内部结转											
1、资本公积转增股本											
2、盈余公积转增股本											
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					-566,037.74						1,999,433,962.26
四、本年年末余额	3,176,941,672.00		2,000,000,000.00		15,500,666,571.70				115,670,056.92	-1,697,357,785.13	19,095,970,515.49

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：

波张印春

主管会计工作负责人：

朱印梅

会计机构负责人：

杰方印欧



宁波交通投资集团有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

宁波交通投资集团有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身是宁波市交通投资开发公司，系由宁波市交通委员会出资组建，设立时注册资金人民币 0.3 亿元，于 1993 年 5 月 19 日在宁波市工商行政管理局注册登记，取得宁波市工商行政管理局颁发的 14408404-7 号《企业法人营业执照》。

1994 年 10 月 17 日、1996 年 5 月 2 日注册资金分别增至人民币 1 亿元和 2.5 亿元。

1998 年 7 月 21 日，经宁波市国有资产管理局批准，同意将宁波市财政局和宁波港务局拨入的 0.7 亿元划入本公司增加实收资本。截至 1998 年 7 月 21 日，本公司注册资金增至 3.2 亿元，出资人仍为宁波市交通委员会，取得宁波市工商行政管理局颁发的注册号 3302001000073《企业法人营业执照》。

根据中共宁波市委甬党（2001）14 号《中共宁波市委、宁波市人民政府关于印发〈宁波市机构改革方案〉的通知》，列入市政府组成部门序列的是宁波市交通局。本公司出资人名称变更为宁波市交通局。

根据宁波市人民政府甬政发（2003）93 号文《关于同意改组设立宁波交通投资控股有限公司的批复》、2005 年 6 月 10 日宁波市人民政府批示、宁波市交通局甬交科（2005）253 号《关于宁波交通投资控股有限公司出资事项的通知》和本公司修改后章程的规定，本公司改组设立为国有独资有限责任公司，注册资本金增加 21.80 亿元，由宁波市交通局出资，以本公司截至 2005 年 5 月 31 日经审计后的资本公积和留存收益转增注册资本，变更后注册资本 25 亿元。注册资本已经由宁波天健永德联合会计师事务所出具永德验报字（2005）第 56 号验资报告。根据宁波市工商行政管理局（甬工商）名称变核内（2005）第 060962 号企业名称变更核准通知书，同意本公司名称变更为“宁波交通投资控股有限公司”，变更后的《企业法人营业执照》注册号为 3302001000073。

根据宁波市人民政府甬政发（2005）87 号《关于公布宁波市人民政府国有资产监督管理委

员会第一批履行出资人职责企业名单的通知》，本公司由宁波市人民政府国有资产监督管理委员会履行出资人职责。

经宁波市人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“市国资委”）批准，本公司以增资扩股方式，与国开发展基金有限公司（以下简称“国开基金”）开展了夹层型股权融资业务。2015 年 11 月 27 日，国开发展基金有限公司以 5 亿元增资款项对本公司增加注册资本 1.575 亿元；2016 年 3 月，国开发展基金有限公司以 9.355 亿元增资款项对本公司增加注册资本 2.792 亿元。增资后，本公司的注册资本由 25 亿元增加至 29.367 亿元。2019 年 12 月，宁波市人民政府国有资产监督管理委员会将其持有的本公司 85.13% 股权出资人变更至宁波通商控股集团有限公司。公司已于 2019 年 12 月 30 日完成工商登记变更。2020 年 12 月，宁波通商控股集团有限公司将其持有的本公司 8.51% 股权出资人变更至浙江省财务开发有限责任公司。公司已于 2020 年 12 月 25 日完成工商登记变更。2023 年 6 月，本公司名称变更为“宁波交通投资集团有限公司”。2023 年 12 月，宁波通商控股集团有限公司（2023 年 6 月更名为“宁波通商控股集团有限公司”）以 2.402 亿元增资款项对本公司增加注册资本 2.402 亿元。增资后，本公司的注册资本由 29.367 亿元增加至 31.769 亿元。

（一）企业注册地、组织形式、统一社会信用代码和总部地址

公司注册地：浙江省宁波市鄞州区朝晖路 416 弄 262 号

组织形式：有限责任公司（国有控股）

统一社会信用代码：91330200144084047F

总部地址：浙江省宁波市鄞州区日丽中路 422 号

（二）企业的业务性质和主要经营活动

企业所处行业：租赁和商务服务业

主要经营活动：对授权范围内国有资产实施经营管理；从事交通基础设施及其他交通项目的投资、建设、经营和管理；实业项目投资（未经金融等监管部门批准不得从事吸收存款、融资担保、代客理财、向社会公众集（融）资等金融业务）；房地产开发。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经本公司董事会于 2024 年 4 月 15 日批准报出。

（四）合并财务报表范围

本公司将实际控制的所有子公司纳入合并财务报表范围。合并范围具体情况参见本附注“六、合并范围的变更”、本附注“七、在其他主体中的权益”披露。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

公司已评价自报告期末起至少 12 个月的持续经营能力，本公司管理层相信公司能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，本公司以持续经营为基础编制截至 2023 年 12 月 31 日的财务报表。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司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。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

（六）合并财务报表的编制方法

1.合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2.统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3.合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4.合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

5.处置子公司的会计处理

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。

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之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

（七）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认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：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，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。本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

（八）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转

换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。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其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有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。

（十）金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

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）金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资

产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为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，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对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，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；不属于前两种情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2.金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产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账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包

括利息和股利收入)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债务工具投资。初始确认后,对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益,其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时,将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入当期损益。

④指定为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。初始确认后,对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益外,其他相关利得和损失均计入其他综合收益,且后续不转入当期损益。

(2) 金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。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,交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失(包括利息费用)计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的,由企业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,其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的,本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后,对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值;如不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下,如果用以确定公允价值的近期信息不足,或者公允价值的可能估计金额分布范围很广,而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的,该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息,判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的,予以终止确认:①收取该金融资产现金流量的合

同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）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之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，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（债务工具）的情形）之和。

（2）金融负债

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（十一）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项、合同资产）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款、本公司做出的除分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同进行减值会计处理并确认损失准备。

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显著增加，将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减值采用不同的会

计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用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。

如果金融工具的违约风险较低，债务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。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：账龄组合

应收账款组合 2：合并范围内关联方

应收账款组合 3：政府事业单位政策性款项

应收账款组合 4：应收交通工程款

应收票据组合 1：商业承兑汇票

应收票据组合 2：银行承兑汇票

合同资产组合 1：工程承包项目合同资产

合同资产组合 2：合并范围内关联方

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于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，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款、贷款承诺和财务担保合同等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：账龄组合

其他应收款组合 2：保证金、押金、备用金、合并范围内关联方

其他应收款组合 3：政府事业单位政策性款项

2.预期信用损失的会计处理方法

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，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

（十二）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。主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品等）、开发产品、开发成本、自制半成品及在产品、库存商品（产成品）、发出商品、合同履约成本及其他等。

2.发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3.存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4.存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十三）合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

2. 合同负债

本公司将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。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

（十四）长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当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；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 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应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司应当按照《企业会计准则第 22 号——金融

工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

（十五）投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

（十六）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产除本公司子公司宁波大通开发有限公司、宁波绕城东段高速公路有限公司、宁波市象山港大桥开发有限公司、宁波穿山疏港高速公路有限公司、宁波市杭州湾大桥发展有限公司的公路桥梁及构筑物以及宁波明州杭甬运河有限公司的航道（运河）外，其他固定资产采用年限平均法计提折旧。

固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。

宁波大通开发有限公司杭州湾跨海大桥南岸接线、宁波绕城东段高速公路有限公司绕城

东段高速公路、宁波市杭州湾大桥发展有限公司杭州湾跨海大桥及沿线设施按工作量法（即车流量法）计提折旧，残值率为零。该公司每五年将根据实际车流量情况重新预测剩余收费期限的车流量，并调整以后年度每标准车流量应计提的折旧。

根据宁波市人民政府《关于加快推进我市政府还贷高速公路建设的意见》（甬政发〔2013〕63 号），宁波市象山港大桥开发有限公司象山港大桥及接线、宁波穿山疏港高速公路有限公司穿山至好思房公路、宁波明州杭甬运河有限公司杭甬运河宁波段作为政府还贷项目，项目贷款还本付息的资金缺口由市财政和区财政按投资比例共同承担，该资产不计提折旧。

另外，本公司宁波通途路、宁波大通开发有限公司 79 省道甬江隧道和 34 省道段塘至奉化交界及鄞县大道、慈溪慈平公路开发有限公司沪杭甬高速公路慈溪连接线慈溪浒山至胜堰段、慈溪慈通公路开发有限公司 329 国道慈溪段一期（329 国道杭州至沈家门公路慈溪境内段）、慈溪慈达公路开发有限公司 329 国道慈溪段二期（329 国道慈溪段延伸工程）原按工作量法（即车流量法）计提折旧，2010 年 2 月 28 日 23 时 58 分取消政府还贷二级公路收费后，上述路段不再计提折旧。根据国务院办公厅《关于转发发展改革委交通运输部财政部逐步有序取消政府还贷二级公路收费实施方案的通知》（国办发〔2009〕10 号）的要求，及《浙江省人民政府办公厅转发省交通运输厅省财政厅省发改委关于全省取消政府还贷二级公路收费实施意见的通知》（浙政办发明电〔2010〕13 号）规定，2010 年 2 月 28 日 23 时 58 分起，取消省内全部政府还贷二级公路收费，取消收费的政府还贷二级公路管养权和收费设施移交给当地政府，本公司将取消收费的政府还贷二级公路的固定资产账面价值全部转入“其他非流动资产”。

宁波市大碇疏港高速公路有限公司大碇疏港公路延伸段原按工作量法（即车流量法）计提折旧，2012 年 4 月 30 日停止收费后，不再计提折旧。截至 2014 年 1 月 10 日，大碇疏港公路延伸段道路工程、绿化工程、交安设施工程已分别移交给北仑区相关单位管理，该公司同时将大碇疏港公路延伸段的固定资产账面价值转入“其他非流动资产”。

其他固定资产的折旧年限如下：

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	5-50 年	0-10	1.80-20.00
通用设备	5-12 年	0-10	7.50-20.00
运输设备	4-10 年	3-10	9.00-24.25
办公设备	3-10 年	3-10	9.00-32.33

（十七）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定

可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十八）借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2.资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

（十九）无形资产

1.无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年

度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命	摊销方法
土地使用权	土地使用权证登记的使用期限	直线摊销法
专利权	3-5年	直线摊销法
非专利技术	3-5年	直线摊销法
软件	3-5年	直线摊销法
特许经营权-海域使用权	使用期限	直线摊销法
特许经营权-采矿权	可使用年限	工作量法

2.使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3.内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

（二十）PPP 项目

1.社会资本方提供建造服务（含建设和改扩建，下同）或发包给其他方等，应当按照《企业会计准则第 14 号——收入》确定其身份是主要责任人还是代理人，并进行会计处理，确认合同资产。

2.社会资本方根据 PPP 项目合同约定，提供多项服务（如既提供 PPP 项目资产建造服务又提供建成后的运营服务、维护服务）的，应当按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，识别合同中的单项履约义务，将交易价格按照各项履约义务的单独售价的相对比例分摊至各项履约义务。

3.在 PPP 项目资产的建造过程中发生的借款费用，社会资本方应当按照《企业会计准则第

17 号——借款费用》3 的规定进行会计处理。对于本部分第 4 项和第 5 项中确认为无形资产的部分，社会资本方在相关借款费用满足资本化条件时，应当将其予以资本化，并在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时，结转至无形资产。除上述情形以外的其他借款费用，社会资本方均应予以费用化。

4.社会资本方根据 PPP 项目合同约定，在项目运营期间，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，应当在 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《企业会计准则第 6 号——无形资产》的规定进行会计处理。

5.社会资本方根据 PPP 项目合同约定，在项目运营期间，满足有权收取可确定金额的现金（或其他金融资产）条件的，应当在社会资本方拥有收取该对价的权利（该权利仅取决于时间流逝的因素）时确认为应收款项，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定进行会计处理。社会资本方应当在 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。

（二十一）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（二十二）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

（二十三）职工薪酬

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。

1.短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。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。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。

2.离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，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。

3.辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本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。

4.其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据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。

（二十四）预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

（二十五）优先股、永续债等其他金融工具

1.金融负债和权益工具的划分

本公司发行的优先股、永续债（例如长期限含权中期票据）、认股权、可转换公司债券等，按照以下原则划分为金融负债或权益工具：

（1）通过交付现金、其他金融资产或交换金融资产或金融负债结算的情况。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。

（2）通过自身权益工具结算的情况。如果发行的金融工具须用或可用本公司自身权益工具结算，作为现金或其他金融资产的替代品，该工具是本公司的金融负债；如果为了使该工具持有人享有在本公司扣除所有负债后的资产中的剩余权益，则该工具是本公司的权益工具。

（3）对于将来须用或可用本公司自身权益工具结算的金融工具的分类，应当区分衍生工具还是非衍生工具。对于非衍生工具，如果本公司未来没有义务交付可变数量的自身权益工具进行结算，则该非衍生工具是权益工具；否则，该非衍生工具是金融负债。对于衍生工具，如果本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算，则该衍生工具是权益工具；如果本公司以固定数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，或以可变数量自身权益工具交换固定金额现金或其他金融资产，或在转换价格不固定的情况下以可变数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，则该衍生工具应当确认为金融负债或金融资产。

2.优先股、永续债的会计处理

本公司对于归类为金融负债的金融工具在“应付债券”科目核算，在该工具存续期间，计提利息并对账面的利息调整进行调整等的会计处理，按照金融工具确认和计量准则中有关金融

负债按摊余成本后续计量的规定进行会计处理。本公司对于归类为权益工具的在“其他权益工具”科目核算，在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的利息）的，作为利润分配处理。

（二十六）收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。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。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

收入主要来源于如下业务类型：（1）销售商品合同；（2）提供服务合同；（3）建造施工服务；（4）建材物资销售；（5）勘察设计服务；（6）物业管理收入；（7）通行费收入；（8）其他业务收入。

收入确认方法

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该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，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：（1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；（3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项

1.销售商品合同

本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。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，在到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

2.提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同通常包含维护保障服务、运维服务、工程服务等履约

义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。对于有明确的产出指标的服务合同，比如维护保障服务、运维服务等，本公司按照产出法确定提供服务的履约进度；对于少量产出指标无法明确计量的合同，采用投入法确定提供服务的履约进度。

3.本公司提供的建造施工服务主要属于在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，本公司采用投入法，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，本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。

4.本公司建材物资销售业务，在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。

5.本公司提供的勘察设计服务，根据具体业务性质及合同规定，按照履约进度在合同期内确认收入或者在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。

6.物业管理收入

在物业管理服务已经提供，与物业管理服务相关的经济利益能够流入企业，与物业管理相关的成本能够可靠地计量时，确认物业管理收入的实现。

7.通行费收入

公路、桥梁及航道工程的通行费收入按车辆或船舶通行时收取及应收的金额予以确认。

可变对价

本公司部分与客户之间的合同存在现金折扣和价保等，形成可变对价。本公司按照期望值或最有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。

销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品及所建造的资产等提供质量保证。

对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照三、（二十五）进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

1.如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

2.如果合同变更不属于上述第 1 种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

3.如果合同变更不属于上述第 1 种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

（二十七）合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，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）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2.该成本增加了本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。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期

以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他非流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

- 1.因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
- 2.为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况的下该资产在转回日的账面价值。

（二十八）政府补助

1.政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费

用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得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的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

（二十九）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，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

（三十）租赁

1. 租入资产的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

（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：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④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。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

（2）租赁负债

租赁负债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：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④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；⑤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；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

2.出租资产的会计处理

（1）经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

（2）融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

（三十一）其他重要的会计政策和会计估计

（1）会计政策变更

1）执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。

本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，执行该规定对本公司母公司的财务报表没有影响，执行该规定对合并报表的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对 2022 年 1 月 1 日余额的影响金额
		合并
公司作为承租人对于首次执行日前已存在的 经营租赁的调整	递延所得税资产	454,898.41
	未分配利润	122,231.20
	少数股东权益	332,667.21

同时，本公司对 2022 年度合并比较财务报表比较财务报表的相关项目追溯调整如下：

会计政策变更的内 容和原因	受影响的报表项目	2022 年 12 月 31 日/2022 年度（合并）	
		调整前	调整后
公司作为承租人对 于首次执行日前已 存在的经营租赁的 调整	递延所得税资产	324,577,865.32	324,842,614.47
	未分配利润	122,395,223.89	122,466,361.98
	少数股东权益	15,616,659,911.86	15,616,853,522.92
	所得税费用	388,102,290.57	388,292,439.83

2）执行《企业会计准则解释第 17 号》“关于售后租回交易的会计处理”的规定

财政部于 2023 年 10 月 25 日公布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号，以下简称“解释第 17 号”），自 2024 年 1 月 1 日起施行。其中“关于售后租回交易的会计处理”的规定允许企业自发布年度提前执行。

解释第 17 号规定，承租人在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不得导致其确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。企业在首次执行该规定时，应当对《企业会计准则第 21 号——租赁》首次执行日后开展的售后租回交易进行追溯调整。

本公司自 2023 年度提前执行该规定，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（2）重要会计估计变更

公司本期无重要会计估计变更。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率（%）
增值税	销售商品、应纳税劳务、有形动产租赁业务等按其适用税率计提增值税销项税额，并抵减符合条件的进项税额，按抵减后的余额缴纳增值税	3、6、9、10、13、16
城市维护建设税	应税流转税额	5、7
教育费附加	应税流转税额	3
地方教育费附加	应税流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15、20、25

本公司存在执行不同企业所得税税率纳税主体的，情况如下：

纳税主体名称	所得税税率
宁波市海天一洲文化发展有限公司	公司为小型微利企业，企业所得税税率为 20%
宁波杭甬船闸运营服务有限公司	公司为小型微利企业，企业所得税税率为 20%
宁波交通工程建设集团有限公司	公司为高新技术企业，企业所得税税率为 15%
宁波领先建设工程管理服务服务有限公司	公司为小型微利企业，企业所得税税率为 20%
宁波智能交通科技有限公司	公司为小型微利企业，企业所得税税率为 20%
宁波智领交通工程检测有限公司	公司为高新技术企业，企业所得税税率为 15%
宁波交工公路工程设计研究有限公司	公司为小型微利企业，企业所得税税率为 20%
宁波市交通建设工程试验检测中心有限公司	公司为高新技术企业，企业所得税税率为 15%
宁波建达起重设备安装有限公司	经宁波市鄞州区税务局百丈税务所审批，该企业属于小型微利企业，按核定征收方式缴纳企业所得税。税务机关核定的应税所得率为 8%，应纳税所得额按收入的 8% 计算确定，适用税率为 25%；
浙江广天构件集团股份有限公司	公司为高新技术企业，企业所得税税率为 15%；
宁波冶金勘察设计研究股份有限公司	公司为高新技术企业，企业所得税税率为 15%；
宁波普利凯建筑科技有限公司	公司为高新技术企业，企业所得税税率为 15%；
上饶广天建筑构件有限公司	公司为高新技术企业，企业所得税税率为 15%；
宁波市政工程建设集团股份有限公司	公司为高新技术企业，企业所得税税率为 15%；
宁波新力建材科技有限公司	公司为高新技术企业，企业所得税税率为 15%；
宁波东兴沥青制品有限公司	公司为高新技术企业，企业所得税税率为 15%；
浙江广天重工设备有限公司	公司为高新技术企业，企业所得税税率为 15%；
宁波建工广天构件有限公司	公司为高新技术企业，企业所得税税率为 15%；
宁波市明森建筑设计院有限公司	公司为高新技术企业，企业所得税税率为 15%；
浙江广天盛源实业有限公司	公司为高新技术企业，企业所得税税率为 15%；

（二）重要税收优惠及批文

宁波交通工程建设集团有限公司系高新技术企业，证书编号：GR202233101069。公司在认定有效期内（2022 年-2024 年）享受 15%的企业所得税优惠税率。

宁波智领交通工程检测有限公司系高新技术企业，证书编号：GR202333101883。公司在认定有效期内（2023 年-2025 年）享受 15%的企业所得税优惠税率。

宁波市交通建设工程试验检测中心有限公司系高新技术企业，证书编号：GR202133100628。公司在认定有效期内（2021 年-2023 年）享受 15%的企业所得税优惠税率。

浙江广天构件集团股份有限公司系高新技术企业，证书编号：GR202133100899。公司在认定有效期内（2021 年-2023 年）享受 15%的企业所得税优惠税率。

宁波冶金勘察设计研究股份有限公司系高新技术企业，证书编号：GR202133100575。公司在认定有效期内（2021 年-2023 年）享受 15%的企业所得税优惠税率。

宁波普利凯建筑科技有限公司系高新技术企业，证书编号：GR202133100262。公司在认定有效期内（2021 年-2023 年）享受 15%的企业所得税优惠税率。

浙江广天构件集团股份有限公司之子公司上饶广天建筑构件有限公司系高新技术企业，证书编号：GR201936001956。公司在认定有效期内（2022 年-2024 年）享受 15%的企业所得税优惠税率。

宁波市政工程建设集团股份有限公司系高新技术企业，证书编号：GR201933100303。公司在认定有效期内（2022 年-2024 年）享受 15%的企业所得税优惠税率。

宁波市政工程建设集团股份有限公司之子公司宁波东兴沥青制品有限公司系高新技术企业，证书编号：GR202133100068。公司在认定有效期内（2021 年-2023 年）享受 15%的企业所得税优惠税率。

宁波市政工程建设集团股份有限公司之子公司宁波新力建材科技有限公司系高新技术企业，证书编号：GR202233101932。公司在认定有效期内（2021 年-2023 年）享受 15%的企业所得税优惠税率。

浙江广天构件集团股份有限公司之子公司浙江广天重工设备有限公司系高新技术企业，证书编号：GR202236001956。公司在认定有效期内（2021 年-2023 年）享受 15%的企业所得税优惠税率。

浙江广天构件集团股份有限公司之子公司宁波建工广天构件有限公司系高新技术企业，证书编号：GR202133100317。公司在认定有效期内（2021 年-2023 年）享受 15%的企业所得税

优惠税率。

宁波建工工程集团有限公司之子公司宁波市明森建筑设计院有限公司系高新技术企业，证书编号：GR202333102465。公司在认定有效期内（2023 年-2026 年）享受 15%的企业所得税优惠税率。

浙江广天构件集团股份有限公司之子公司浙江广天盛源实业有限公司系高新技术企业，证书编号：GR202333102367。公司在认定有效期内（2023 年-2026 年）享受 15%的企业所得税优惠税率。

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》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）规定：自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、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。

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》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）规定：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。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	92,519.23	175,141.02
银行存款	9,071,066,766.40	8,848,277,570.91
其他货币资金	174,130,502.47	93,823,623.73
合计	9,245,289,788.10	8,942,276,335.66
其中：存放在境外的款项总额	14,219,534.99	19,533,400.46

说明：2023 年 12 月 31 日其他货币资金组成：期末使用受限的保证金、押金 173,125,897.79 元 and 不受限资金 204,604.68 元。期末因冻结、住房维修金对使用有限制的银行存款余额分别为 3,092,606.10 元和 47,216,368.18 元。

(二) 应收票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	35,390,848.16	
商业承兑汇票	27,923,889.36	7,484,775.04
减：坏账准备	418,858.34	112,271.62
合计	62,895,879.18	7,372,503.42

注：期末已终止确认的已背书、已贴现在资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票金额为 388,509,030.75 元，期末已逾期客户未履约的商业承兑汇票转为应收账款的金额为 21,959,070.91 元。

(三) 应收账款

1. 明细情况

项目	期末余额	期初余额
应收账款	6,651,468,131.40	6,072,315,267.46
减：坏账准备	734,733,659.92	614,003,049.71
合计	5,916,734,471.48	5,458,312,217.75

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	652,124,154.60	9.80	294,574,187.41	45.17
按组合计提坏账准备的应收账款	5,999,343,976.80	90.20	440,159,472.51	7.34
其中：组合 1：账龄组合	4,718,646,387.87	70.94	403,812,859.35	8.56
组合 3：政府事业单位政策性款项	69,143,816.99	1.04		

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
组合 4: 应收交通工程款	1,211,553,771.94	18.22	36,346,613.16	3.00
合计	6,651,468,131.40	100.00	734,733,659.92	11.05

(续上表)

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	497,142,722.43	8.19	246,611,886.81	49.61
按组合计提坏账准备的应收账款	5,575,172,545.03	91.81	367,391,162.90	6.59
其中: 组合 1: 账龄组合	4,588,760,253.58	75.57	340,348,957.73	7.42
组合 3: 政府事业单位政策性款项	85,005,453.18	1.40		
组合 4: 应收交通工程款	901,406,838.27	14.84	27,042,205.17	3.00
合计	6,072,315,267.46	100.00	614,003,049.71	10.11

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
宁波穗华置业有限公司	128,124,872.53	64,062,436.28	50.00	涉及诉讼, 按谨慎性原则计提坏账
宁波御城置业有限公司	63,528,464.52	44,469,925.16	70.00	涉及诉讼, 按谨慎性原则计提坏账
余姚盛建置业有限公司	41,365,774.51	16,546,309.80	40.00	涉及诉讼, 按谨慎性原则计提坏账
舟山景顺房地产开发有限公司	35,634,800.16	7,126,960.03	20.00	涉及诉讼, 按谨慎性原则计提坏账
宁波恒跃房地产开发有限公司	27,258,308.33	5,451,661.66	20.00	涉及诉讼, 按谨慎性原则计提坏账
宁波香格房地产开发有限公司	19,454,455.00	16,536,286.75	85.00	预计无法收回
太仓康来特房地产开发有限公司	1,464,687.41	292,937.48	20.00	预计无法收回
宁波广隆房地产开发有限公司	16,438,123.40	13,972,404.89	85.00	预计无法收回
宁波奉化盛建置业有限公司	30,659,365.95	6,131,873.18	20.00	涉及诉讼, 按谨慎性原则计提坏账
宁波景顺置业有限公司	15,811,725.77	3,162,345.16	20.00	涉及诉讼, 按谨慎性原则计提坏账
兰溪市喜瑞地产发展有限公司	12,252,744.29	12,252,744.29	100.00	涉及诉讼, 按谨慎性原则计提坏账
宁波永姚置业有限公司	9,051,855.71	1,810,371.14	20.00	涉及诉讼, 按谨慎性原则计提坏账

宁波交通投资集团有限公司
财务报表附注
2023年1月1日—2023年12月31日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
信阳市顺威置业有限公司	6,292,595.24	1,258,519.05	20.00	涉及诉讼, 按谨慎性原则计提坏账
舟山市新诚瑞丰房地产开发有限公司	7,596,660.70	5,317,662.49	70.00	涉及诉讼, 按谨慎性原则计提坏账
宁波广天建昌房地产有限公司	6,449,119.00	6,449,119.00	100.00	预计无法收回
城博(宁波)置业有限公司	7,138,965.60	1,427,793.11	20.00	涉及诉讼, 按谨慎性原则计提坏账
商水县碧海置业有限公司	4,081,668.94	816,333.79	20.00	涉及诉讼, 按谨慎性原则计提坏账
商水县碧诚置业有限公司	4,243,599.74	848,719.94	20.00	涉及诉讼, 按谨慎性原则计提坏账
息县碧天置业有限公司	6,419,253.33	1,283,850.67	20.00	涉及诉讼, 按谨慎性原则计提坏账
中顺汽车控股有限公司	4,545,000.00	4,545,000.00	100.00	账龄较长, 估计难以收回, 按谨慎性原则计提坏账
其他客户(山东菏泽)	3,795,193.76	3,795,193.76	100.00	企业经营状况恶化, 按谨慎性原则计提坏账
山东菏泽热电公司	3,649,573.34	3,649,573.34	100.00	企业经营状况恶化, 按谨慎性原则计提坏账
宁波佳泰机械工程有限公司	1,637,895.30	1,637,895.30	100.00	账龄较长, 估计难以收回, 按谨慎性原则计提坏账
黄山市新徽投资有限公司	804,261.75	804,261.75	100.00	企业经营状况恶化, 按谨慎性原则计提坏账
温州悦安置业有限公司	24,173.52	24,173.52	100.00	账龄较长, 估计难以收回, 按谨慎性原则计提坏账
宁波御都置业有限公司	150,302,527.72	30,060,505.54	20.00	账龄较长, 估计难以收回, 按谨慎性原则计提坏账
上海金行大酒店有限公司	8,950,000.00	8,950,000.00	100.00	账龄较长, 估计难以收回, 按谨慎性原则计提坏账
扬州化工产业园区投资发展有限公司	5,644,989.42	5,644,989.42	100.00	涉及诉讼, 按谨慎性原则计提坏账
上海永源置业有限公司	4,017,500.00	4,017,500.00	100.00	财务困境, 谨慎计提
宁波东洲电力通信器材有限公司	3,500,000.00	3,500,000.00	100.00	财务困境, 谨慎计提
上海虹光房地产公司	1,522,191.00	1,522,191.00	100.00	财务困境, 谨慎计提
黄河上游水电开发公司青海鑫业分公司	129,724.34	129,724.34	100.00	财务困境, 谨慎计提
宁波梅山岛国际集装箱码头有限公司	72,589.21	72,589.21	100.00	账龄较长, 估计难以收回, 按谨慎性原则计提坏账
浙江浙能乐清发电有限公司	11,828.10	11,828.10	100.00	账龄较长, 估计难以收回, 按谨慎性原则计提坏账
盛宏永(九江)实业发展有	17,225,191.86	14,641,413.09	85.00	企业经营状况恶化, 按谨慎性原则

宁波交通投资集团有限公司
财务报表附注
2023年1月1日—2023年12月31日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
限公司				计提坏账
宁波穗华置业有限公司	1,703,075.80	1,192,153.06	70.00	企业经营状况恶化,按谨慎性原则计提坏账
宁波御城置业有限公司	246,800.00	172,760.00	70.00	账龄较长,估计难以收回,按谨慎性原则计提坏账
台州恒熠房地产开发有限公司	112,226.00	78,558.20	70.00	企业经营状况恶化,按谨慎性原则计提坏账
宁波奉化跃盛置业有限公司	111,596.80	78,117.76	70.00	账龄较长,估计难以收回,按谨慎性原则计提坏账
宁波御都置业有限公司	77,568.00	54,297.60	70.00	账龄较长,估计难以收回,按谨慎性原则计提坏账
桃花渔港项目指挥部	90,305.00	90,305.00	100.00	预计无法收回
北仑区公路工程建设指挥部	300,000.00	300,000.00	100.00	预计无法收回
中铁十四局一处	263,322.57	263,322.57	100.00	预计无法收回
物业客户	22,000.00	22,000.00	100.00	预计无法收回
中宇建设集团股份有限公司	97,580.98	97,580.98	100.00	预计无法收回
合计	652,124,154.60	294,574,187.41		

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1: 账龄组合

A. 宁波建工集团股份有限公司, 采用预期信用损失计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	3,085,292,153.56	1.50	46,279,382.32	3,410,918,107.60	1.50	51,163,771.68
1至2年	808,087,543.10	5.00	40,404,377.20	496,749,384.78	5.00	24,837,469.26
2至3年	249,176,397.44	13.00	32,392,931.67	235,381,637.01	13.00	30,599,612.81
3至4年	145,893,831.19	31.00	45,227,087.67	83,030,084.80	31.00	25,739,326.27
4至5年	53,490,582.90	55.00	29,419,820.61	62,722,625.41	55.00	34,497,443.97
5年以上	252,740,138.44	80.00	202,192,110.88	209,058,680.35	80.00	167,246,944.28
合计	4,594,680,646.63		395,915,710.35	4,497,860,519.95		334,084,568.27

B. 宁波市交通建设工程检验检测中心有限公司，采用预期信用损失计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1 年以内	48,895,721.97	4.88	2,387,019.60	37,312,926.19	5.00	1,865,646.31
1 至 2 年	9,813,575.19	10.00	981,256.02	18,104,723.14	10.00	1,810,472.31
2 至 3 年	3,349,219.13	20.00	669,843.83	1,451,740.50	20.00	290,348.10
3 至 4 年	1,413,268.00	30.00	423,980.40	518,595.00	30.00	155,578.50
4 至 5 年	444,860.00	50.00	222,430.00	462,953.00	50.00	231,476.50
5 年以上	164,198.00	100.00	164,198.00	215,928.00	100.00	215,928.00
合计	64,080,842.29		4,848,727.85	58,066,865.83		4,569,449.72

C. 其他采用预期信用损失计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1 年以内	59,058,674.64	5.00	2,952,933.73	31,381,463.78	5.00	1,569,073.19
1 至 2 年	382,910.54	7.00	26,803.74	768,697.82	7.00	53,808.84
2 至 3 年	95,423.77	10.00	9,542.38	644,835.36	10.00	64,483.54
3 至 4 年	347,890.00	17.00	59,141.30			
4 至 5 年				37,870.84	20.00	7,574.17
合计	59,884,898.95		3,048,421.15	32,832,867.80		1,694,939.74

②组合 3：对应收政府事业单位政策性款项不计提坏账准备

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
应收政府事业单位政策性款项	69,143,816.99			85,005,453.18		
合计	69,143,816.99			85,005,453.18		

③组合 4：应收交通工程款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
应收交通工程款	1,211,553,771.94	3.00	36,346,613.16	901,406,838.27	3.00	27,042,205.17
合计	1,211,553,771.94	3.00	36,346,613.16	901,406,838.27	3.00	27,042,205.17

3. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
坏账准备	614,003,049.71	139,309,309.57	17,068,885.44	1,505,425.42	-4,388.50	734,733,659.92
合计	614,003,049.71	139,309,309.57	17,068,885.44	1,505,425.42	-4,388.50	734,733,659.92

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
宁波御都置业有限公司	150,380,095.72	2.26	30,114,803.14
宁波穗华置业有限公司	129,827,948.33	1.95	65,254,589.33
芜湖达观房地产开发有限公司	119,799,134.24	1.80	2,320,506.59
宁波市轨道交通集团有限公司	113,732,431.55	1.71	2,966,687.65
宁波市轨道永盈供应链有限公司	94,108,125.35	1.41	1,411,621.88
合计	607,847,735.19	9.14	102,068,208.59

(四) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据	48,351,680.15	301,511,235.82
合计	48,351,680.15	301,511,235.82

(五) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	460,667,051.66	74.68	451,956,087.03	77.97
1 至 2 年	101,924,755.03	16.52	71,651,973.55	12.36
2 至 3 年	8,883,447.75	1.44	12,840,803.90	2.22
3 年以上	45,363,837.38	7.36	43,225,278.47	7.45
合计	616,839,091.82	100.00	579,674,142.95	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
宁波交通工程建设集团有限公司	浙江欣捷建设有限公司	4,577,860.00	3-4 年	工程项目未到结算期
合计		4,577,860.00		

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中铁隧道局集团有限公司	114,113,338.55	18.50

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中铁大桥局集团有限公司	53,037,868.00	8.60
宁波市政公用投资有限公司	36,683,379.65	5.95
浙江广康建筑劳务有限公司	24,392,363.73	3.95
宁波广众建筑劳务有限公司	11,961,241.80	1.94
合计	240,188,191.73	38.94

(六) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		5,880,000.00
其他应收款项	3,018,670,177.77	3,499,989,686.29
减：坏账准备	222,134,677.73	531,356,137.21
合计	2,796,535,500.04	2,974,513,549.08

1. 应收股利

(1) 应收股利分类

项目	期末余额	期初余额
购买宁波海运集团有限公司带入		5,880,000.00
合计		5,880,000.00

2. 其他应收款项

(1) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
借款及往来款	1,912,398,117.44	2,258,268,354.67
保证金及押金	999,054,434.74	1,144,189,064.25
应收代垫、暂付款	1,904,144.04	4,871,248.96
员工借款及备用金	7,228,155.18	8,756,897.24
其他	98,085,326.37	83,904,121.17
减：坏账准备	222,134,677.73	531,356,137.21
合计	2,796,535,500.04	2,968,633,549.08

(2) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	1,262,323,975.69	1,579,632,668.01
1 至 2 年	939,224,109.73	540,959,511.63
2 至 3 年	273,872,042.56	623,728,266.96
3 至 4 年	162,034,242.62	181,774,470.38
4 至 5 年	69,290,891.33	105,860,772.87

宁波交通投资集团有限公司
财务报表附注
2023 年 1 月 1 日—2023 年 12 月 31 日

账龄	期末余额	期初余额
5 年以上	311,924,915.84	468,033,996.44
减：坏账准备	222,134,677.73	531,356,137.21
合计	2,796,535,500.04	2,968,633,549.08

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	194,378,269.29		336,977,867.92	531,356,137.21
2023 年 1 月 1 日余额在本期	194,378,269.29		336,977,867.92	531,356,137.21
本期计提	-24,881,995.95		-1,397,888.53	-26,279,884.48
本期转回				
本期核销	35,000.00		282,906,575.00	282,941,575.00
其他变动				
2023 年 12 月 31 日余额	169,461,273.34		52,673,404.39	222,134,677.73

(4) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
坏账准备	531,356,137.21	-26,279,884.48		282,941,575.00		222,134,677.73
合计	531,356,137.21	-26,279,884.48		282,941,575.00		222,134,677.73

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	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(%)	坏账准备期末余额
宁波市财政局	通行费及应收补助款	770,123,268.64	3 年以内	25.51	
云南慧港投资有限公司	保证金及押金	244,943,612.33	2 年以内	8.11	10,037,366.23
昆明市城建投资开发有限责任公司	借款及往来款	216,272,222.23	3 年以内	7.16	20,633,611.11
江西省公路投资有限公司	借款及往来款	205,576,389.33	1-2 年	6.81	6,167,291.68
陕西众航智能装备产业集团有限公司	借款及往来款	200,000,000.00	4 年以内	6.63	6,000,000.00
合计		1,636,915,492.53		54.23	42,838,269.02

(七) 存货

1. 存货的分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	108,744,425.94		108,744,425.94	257,085,282.08		257,085,282.08
周转材料（包 装物、低值易 耗品等）	47,621,570.96		47,621,570.96	64,835,444.31		64,835,444.31
开发产品	411,233,746.14	11,628,350.40	399,605,395.74	413,499,207.35	11,628,350.40	401,870,856.95
开发成本	553,108,226.64	14,897,164.59	538,211,062.05	57,487,221.48		57,487,221.48
库存商品	767,870,156.44	31,334,163.15	736,535,993.29	689,400,060.21	31,548,565.15	657,851,495.06
其他				1,293,543.44		1,293,543.44
合计	1,888,578,126.12	57,859,678.14	1,830,718,447.98	1,483,600,758.87	43,176,915.55	1,440,423,843.32

2. 存货跌价准备的增减变动情况

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
开发产品	11,628,350.40					11,628,350.40
开发成本		14,897,164.59				14,897,164.59
库存商品	31,548,565.15			214,402.00		31,334,163.15
合计	43,176,915.55	14,897,164.59		214,402.00		57,859,678.14

(八) 合同资产

1. 明细情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	608,673,474.58	13,404,229.55	595,269,245.03	826,397,544.94	4,478,205.89	821,919,339.05
已完工尚未 结算款项	10,578,943,852.04	313,067,706.52	10,265,876,145.52	10,303,252,323.93	211,127,291.86	10,092,125,032.07
合计	11,187,617,326.62	326,471,936.07	10,861,145,390.55	11,129,649,868.87	215,605,497.75	10,914,044,371.12

2. 按坏账计提方法披露

(1) 期末单项评估计提减值准备的合同资产

项目	账面余额	减值准备	计提比例(%)	计提理由
余姚盛建置业有限公司	61,945,722.81	24,778,289.12	40.00	结算进度较慢, 根据谨慎性原则计提
宁波穗华置业有限公司	60,588,973.22	30,294,486.62	50.00	结算进度较慢, 根据谨慎性原则计提

宁波交通投资集团有限公司
财务报表附注
2023 年 1 月 1 日—2023 年 12 月 31 日

项目	账面余额	减值准备	计提比例(%)	计提理由
宁波永姚置业有限公司	46,011,477.51	9,202,295.50	20.00	结算进度较慢,根据谨慎性原则计提
宁波奉化盛建置业有限公司	101,588,248.62	20,317,649.72	20.00	结算进度较慢,根据谨慎性原则计提
商水县碧海置业有限公司	25,327,948.87	5,065,589.77	20.00	结算进度较慢,根据谨慎性原则计提
息县碧天置业有限公司	21,265,458.43	4,253,091.69	20.00	结算进度较慢,根据谨慎性原则计提
宁波御城置业有限公司	19,340,354.61	13,538,248.23	70.00	结算进度较慢,根据谨慎性原则计提
宁波恒跃房地产开发有限公司	25,894,553.06	5,178,910.61	20.00	结算进度较慢,根据谨慎性原则计提
宁波日地太阳能电力有限公司	15,088,495.16	15,088,495.16	100.00	结算进度较慢,根据谨慎性原则计提
周口碧玺置业有限公司	14,982,766.39	2,996,553.28	20.00	结算进度较慢,根据谨慎性原则计提
宁波康来特房地产开发有限公司	9,637,000.00	3,854,800.00	40.00	结算进度较慢,根据谨慎性原则计提
宁波广隆房地产开发有限公司	6,967,603.08	5,922,462.62	85.00	结算进度较慢,根据谨慎性原则计提
宁波景顺置业有限公司	18,223,162.15	3,644,632.43	20.00	结算进度较慢,根据谨慎性原则计提
舟山景顺房地产开发有限公司	4,778,728.30	955,745.66	20.00	结算进度较慢,根据谨慎性原则计提
商水县碧诚置业有限公司	6,987,102.86	1,397,420.57	20.00	结算进度较慢,根据谨慎性原则计提
宁波香格房地产开发有限公司	3,637,248.88	3,091,661.55	85.00	结算进度较慢,根据谨慎性原则计提
宁波千和置业有限公司	2,037,163.59	2,037,163.59	100.00	结算进度较慢,根据谨慎性原则计提
舟山市新诚瑞丰房地产开发有限公司	2,815,428.26	1,970,799.78	70.00	结算进度较慢,根据谨慎性原则计提
黄山市新徽投资有限公司	172,990.49	172,990.49	100.00	结算进度较慢,根据谨慎性原则计提
信阳市顺威置业有限公司	7,757,988.11	1,551,597.62	20.00	结算进度较慢,根据谨慎性原则计提
宁波御都置业有限公司	275,842,161.35	55,168,432.26	20.00	结算进度较慢,根据谨慎性原则计提
城博(宁波)置业有限公司	6,344,925.52	1,268,985.11	20.00	结算进度较慢,根据谨慎性原则计提
宁波创新日月投资有限公司	15,258,837.75	3,051,767.55	20.00	结算进度较慢,根据谨慎

宁波交通投资集团有限公司
财务报表附注
2023年1月1日—2023年12月31日

项目	账面余额	减值准备	计提比例(%)	计提理由
				慎性原则计提
宁波远望华夏酒店管理有限公司	56,545,957.63	11,309,191.53	20.00	结算进度较慢,根据谨慎性原则计提
银亿阳光城	11,889,663.10	11,889,663.10	100.00	结算进度较慢,根据谨慎性原则计提
软件园蒋晓东项目部	4,548,537.94	4,548,537.94	100.00	结算进度较慢,根据谨慎性原则计提
盛宏永(九江)实业发展有限公司	5,396,412.53	2,698,206.26	50.00	结算进度较慢,根据谨慎性原则计提
合计	830,874,910.22	245,247,667.76	29.52	

(2) 按组合计提减值准备的合同资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例(%)	减值准备	账面余额	计提比例(%)	减值准备
工程承包项目合同资产	10,354,048,210.93	0.78	81,224,268.31	10,694,656,340.33	0.71	75,693,666.61
合计	10,354,048,210.93	0.78	81,224,268.31	10,694,656,340.33	0.71	75,693,666.61

(3) 合同资产减值准备情况

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	转回	核销	其他变动	
合同资产减值准备	215,605,497.75	110,866,438.32				326,471,936.07
合计	215,605,497.75	110,866,438.32				326,471,936.07

(九) 一年内到期的非流动资产

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
一年内到期的长期应收款	201,074,405.75	394,934.81	200,679,470.94	187,699,433.43		187,699,433.43
合计	201,074,405.75	394,934.81	200,679,470.94	187,699,433.43		187,699,433.43

(十) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	305,936,684.39	189,911,987.94
待认证进项税额	82,027,462.12	20,434,930.58
预缴所得税	27,573,463.66	31,156,164.06
预缴增值税等流转税	185,100,778.38	384,779,265.98
待转销项税	412,950,534.73	638,835,645.89
其他	2,681,529.05	2,013,145.96
合计	1,016,270,452.33	1,267,131,140.41

（十一）债权投资

（1）债权投资情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
债权投资	300,000,000.00		300,000,000.00			
合计	300,000,000.00		300,000,000.00			

（2）期末重要的债权投资

项目	期末余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金
长安宁·沔东高质量发展 1 号 财富管理服务信托	300,000,000.00	6.5%	6.5%	2025 年 11 月 23 日	无
合计	300,000,000.00				

（十二）长期应收款

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
BT 项目	183,494,218.26		183,494,218.26	288,815,836.83		288,815,836.83
垫付的 工程款	2,029,688,191.59	3,794,121.69	2,025,894,069.90	815,718,567.38	1,758,268.83	813,960,298.55
合计	2,213,182,409.85	3,794,121.69	2,209,388,288.16	1,104,534,404.21	1,758,268.83	1,102,776,135.38

(十三) 长期股权投资											
被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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		
宁波海运集团有限公司	864,120,000.00			11,606,711.30	222,045.84		5,880,000.00			870,068,757.14	
宁波海运明州高速公路有限公司	742,189,454.64			39,081,076.51			9,800,000.00			771,470,531.15	
浙江宁波甬台温高速公路有限公司	354,480,520.47	50,000,000.00		14,403,726.45			91,707,285.73			327,176,961.19	
宁波汇海通国际物流枢纽发展有限公司	172,670,000.00	127,330,000.00								300,000,000.00	
宁波市城际铁路发展有限公司	284,900,000.00									284,900,000.00	
宁波思通矿业有限公司	254,379,880.79			1,877,695.37			20,000,000.00			236,257,576.16	
余姚市姚州高速公路有限公司	105,334,628.70			5,253,112.28						110,587,740.98	
宁波禹风生态科技有限公司	81,838,946.37			6,219,360.14						88,058,306.51	
宁波市汽车运输有限公司	73,535,641.88			8,772,606.58			6,000,000.00			76,308,248.46	
宁波城市交通建设有限公司	72,032,838.35			426.88						72,033,265.23	
宁波甬科交通工业有限公司	54,427,646.13	14,700,000.00		608,957.79						69,736,603.92	
渭南华宁广天建设有限公司		50,337,100.00		99,803.15						50,436,903.15	
宁波奉化薛家山矿业有限公司	41,613,067.15			1,586,102.56			959,027.58			42,240,142.13	
宁波甬新建材科技有限公司	25,380,000.00			1,720,707.09						27,100,707.09	
宁波国际物流发展股份有限公司	22,513,542.11			6,097,016.29			5,082,994.00			23,527,564.40	
浙江新湾市政工程建设有限公司	17,836,777.70			3,698,114.91						21,534,892.61	

宁波交通投资集团有限公司
财务报表附注
2023 年 1 月 1 日—2023 年 12 月 31 日

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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		
浙江海洋工程有限公司	17,971,529.54			131,352.05						18,102,881.59	
广元市朝朔工程建设管理有限 公司	8,820,000.00			-238,867.92						8,581,132.08	
嵊州嵊甬矿业有限公司	4,976,099.66			617,541.24			2,400,000.00			3,193,640.90	
东方基础设施投资（宁波）有 限公司		1,600,000.00								1,600,000.00	
浙江新城数字科技有限公司		1,500,000.00		53,559.95						1,553,559.95	
宁波砼森建筑材料有限公司				14,137.03					603,095.44	617,232.47	
宁波城建智造科技有限公司		1.00		-16,914,992.45					19,000,000.00	2,085,008.55	
宁波奉化交投检测科技有限公 司	2,451,131.66		2,451,131.66	-313,198.92					313,198.92		
合计	3,201,471,705.15	245,467,101.00	2,451,131.66	84,374,948.28	222,045.84		141,829,307.31		19,916,294.36	3,407,171,655.66	

(十四) 其他权益工具投资

项目	期末余额	期初余额	本期确认的股利收入	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	其他综合收入转入留存收益原因
通苏嘉甬铁路有限公司（注 1）	4,510,000,000.00					
浙江杭甬复线宁波一期高速公路有限公司	570,000,000.00	570,000,000.00				
宁波象山湾疏港一期高速公路有限公司	482,300,000.00	482,300,000.00				
浙江舟山跨海大桥有限公司	415,064,400.00	415,064,400.00				
宁波富甬集成电路投资有限公司	264,200,000.00	220,200,000.00				
浙江宁波杭甬复线三期高速公路有限公司（注 2）	244,000,000.00					
宁波富甬集团有限公司	228,000,000.00	228,000,000.00				
中经云数据存储科技（北京）有限公司	150,679,500.00	150,679,500.00				
宁波东海兴业投资有限责任公司	150,000,000.00	150,000,000.00				
宁波甬芯集成电路股权投资有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00				
宁波富甬合投制造业股权投资有限公司	94,000,000.00	64,000,000.00				
深圳市融美科技有限公司	88,000,000.00	88,000,000.00				
宁波甬金高速公路有限公司	76,144,235.47	76,144,235.47				
宁波城建智造科技有限公司		19,000,000.00				
宁波富邦公路工程建设有限公司	14,000,000.00	14,000,000.00				
明州鼎聚控股有限公司	11,302,872.22	6,005,565.82				
浙江志诚软件有限公司	10,100,000.00	10,100,000.00				
昆仑信托有限责任公司	6,000,000.00	6,000,000.00				
宁波高投石油发展有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00				
浙江牟山湖城市开发建设有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00				
宁波产权交易中心有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00				
龙井市甬延经贸有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00				
宁波海港工程有限公司	1,090,000.00	1,090,000.00				
宁波驰通公路开发有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00				
石台县聚兴环境服务有限公司	800,000.00	800,000.00				

项目	期末余额	期初余额	本期确认的股利收入	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	其他综合收入转入留存收益原因
宁波景兰基础设施投资合伙企业（有限合伙）		1,600,000.00				
合计	7,427,681,007.69	2,614,983,701.29				

注 1：根据委托代持协议和一致行动协议，本公司子公司宁波铁路投资有限公司持有的通苏嘉甬铁路有限公司 21.92% 股权由浙江省交通投资集团有限公司代持，但享有实际的股东权利并有权获得相应的投资收益。

注 2：浙江宁波杭甬复线三期高速公路有限公司章程中本公司持股比例 40%，其中 20% 股权系本公司代宁波市北仑区交通投资集团有限公司和宁波市镇海区交通工程开发公司所持，受托代持情况详见本附注五、（二十四）其他非流动资产披露；

（十五）其他非流动金融资产

项目	期末余额	期初余额
中交宁波疏港私募股权投资基金	169,950,000.00	169,950,000.00
宁波质通企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	3,807,447.67	1,488,300.00
宁波质交企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	1,984,400.00	1,984,400.00
宁波市甬宁基建投资合伙企业（有限合伙）	23,900,000.00	19,400,000.00
宁波市甬欣产业投资合伙企业（有限合伙）	716,620,000.00	471,400,000.00
宁波瀚海乾元股权投资基金合伙企业（有限合伙）	297,087,099.09	300,000,000.00
中金传化（宁波）产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	149,439,698.01	149,931,447.96
宁波海曙澜虹私募基金合伙企业（有限合伙）	14,000,000.00	
合计	1,376,788,644.77	1,114,154,147.96

（十六）投资性房地产

按成本计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物
一、账面原值	
1. 期初余额	352,580,658.90
2. 本期增加金额	
3. 本期减少金额	
4. 期末余额	352,580,658.90
二、累计折旧和累计摊销	
1. 期初余额	104,473,040.72
2. 本期增加金额	9,570,449.59
（1）计提或摊销	9,570,449.59

宁波交通投资集团有限公司
 财务报表附注
 2023 年 1 月 1 日—2023 年 12 月 31 日

项目	房屋及建筑物
3.本期减少金额	
4.期末余额	114,043,490.31
三、减值准备	
1.期初余额	
2.本期增加金额	
3.本期减少金额	
4.期末余额	
四、账面价值	
1.期末账面价值	238,537,168.59
2.期初账面价值	248,107,618.18

(十七) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	53,767,378,440.64	54,440,781,369.36
固定资产清理	4,975.00	
减：减值准备	2,692,712.86	2,692,712.86
合计	53,764,690,702.78	54,438,088,656.50

1.固定资产

（1）固定资产情况

项目	房屋及建筑物	公路桥梁及构筑物	航道工程	运输设备	办公设备	通用设备	合计
一、账面原值							
1.期初余额	2,728,925,398.37	59,805,500,411.84	2,044,335,213.62	242,651,529.78	47,101,593.27	2,134,772,882.15	67,003,287,029.03
2.本期增加金额	203,124,548.92	156,477,159.93		14,175,865.10	5,377,411.91	269,963,845.92	649,118,831.78
（1）购置	147,570,998.19			13,686,477.48	5,353,511.91	55,805,151.62	222,416,139.20
（2）在建工程转入	55,553,550.73	345,824,827.33				111,957,598.67	513,335,976.73
（3）资产分类内部调整		-102,714,383.25		489,387.62	23,900.00	102,201,095.63	
（5）其他（注 1）		-86,633,284.15					-86,633,284.15
3.本期减少金额	12,237,977.71			17,184,396.38	2,596,367.72	25,007,798.47	57,026,540.28
（1）处置或报废	12,237,977.71			17,184,396.38	2,596,367.72	25,007,798.47	57,026,540.28
4.期末余额	2,919,811,969.58	59,961,977,571.77	2,044,335,213.62	239,642,998.50	49,882,637.46	2,379,728,929.60	67,595,379,320.53
二、累计折旧							
1.期初余额	610,245,415.49	10,676,899,227.70		175,333,447.80	31,813,944.96	1,068,213,623.72	12,562,505,659.67
2.本期增加金额	86,759,104.02	1,078,462,988.60		19,635,650.29	4,666,173.27	111,936,586.82	1,301,460,503.00
（1）计提	86,759,104.02	1,078,462,988.60		19,635,650.29	4,666,173.27	111,936,586.82	1,301,460,503.00
3.本期减少金额	1,332,669.71			15,902,182.30	2,491,903.04	16,238,527.73	35,965,282.78
（1）处置或报废	1,332,669.71			15,902,182.30	2,491,903.04	16,238,527.73	35,965,282.78
4.期末余额	695,671,849.80	11,755,362,216.30		179,066,915.79	33,988,215.19	1,163,911,682.81	13,828,000,879.89
三、减值准备							
1.期初余额	1,650,000.00			42,712.86		1,000,000.00	2,692,712.86
2.本期增加金额							

项目	房屋及建筑物	公路桥梁及构筑物	航道工程	运输设备	办公设备	通用设备	合计
3.本期减少金额							
4.期末余额	1,650,000.00			42,712.86		1,000,000.00	2,692,712.86
四、账面价值							
1.期末账面价值	2,222,490,119.78	48,206,615,355.47	2,044,335,213.62	60,533,369.85	15,894,422.27	1,214,817,246.79	53,764,685,727.78
2.期初账面价值	2,117,029,982.88	49,128,601,184.14	2,044,335,213.62	67,275,369.12	15,287,648.31	1,065,559,258.43	54,438,088,656.50

注 1：本期公路及构筑物其他增加-86,633,284.15 元系根据《省交通运输厅关于浙江省三门湾大桥及接线工程竣工财务决算的批复》（浙交复[2022]17 号）、《省交通运输厅关于规划 203 省道接三门湾大桥及接线互通工程（岳井洋互通）竣工财务决算的批复》（浙交复[2022]20 号）调整公路及构筑物资产原值。

(2) 截至 2023 年 12 月 31 日，暂时闲置的固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	301,452,153.63	19,969,918.97	1,650,000.00	279,832,234.66	
合计	301,452,153.63	19,969,918.97	1,650,000.00	279,832,234.66	

(3) 截至 2023 年 12 月 31 日，通过经营租赁租出的固定资产情况

类别	账面价值
房屋及建筑物	191,322,139.61
合计	191,322,139.61

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
BOBO 馆房屋	22,876,094.92	暂未办妥
合计	22,876,094.92	

2. 固定资产清理

项目	期末余额	期初余额
电子设备	4,975.00	
合计	4,975.00	

(十八) 在建工程

类 别	期末余额	期初余额
在建工程项目	8,556,353,438.24	1,854,309,385.74
减：减值准备	8,555,249.20	8,555,249.20
合计	8,547,798,189.04	1,845,754,136.54

1. 在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
慈城服务区改造工程				58,979,632.88		58,979,632.88
南接线智慧高速改造工程				91,244,447.77		91,244,447.77
宁波杭甬复线二期高速公路工程	2,854,871,111.08		2,854,871,111.08	1,135,569,172.07		1,135,569,172.07
杭甬高速复线宁波段三期工程	-		-	9,408,983.82		9,408,983.82
数字传媒基地	403,482,381.75		403,482,381.75	226,518,421.72		226,518,421.72
西枢纽项目	5,195,909,630.71		5,195,909,630.71	206,277,630.85		206,277,630.85
庵东枢纽提升工程	26,382,611.00		26,382,611.00			

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
其他工程	75,707,703.70	8,555,249.20	67,152,454.50	126,311,096.63	8,555,249.20	117,755,847.43
合计	8,556,353,438.24	8,555,249.20	8,547,798,189.04	1,854,309,385.74	8,555,249.20	1,845,754,136.54

(2) 重大在建工程项目变动情况

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	本期其他减少金额	期末余额
宁波杭甬复线二期高速公路工程	1,764,928.00 万元	1,135,569,172.07	1,719,301,939.01			2,854,871,111.08
杭甬高速复线宁波段三期工程	2,230,000.00 万元	9,408,983.82	534,680.43		9,943,664.25	
南接线智慧高速改造工程	11,471.81 万元	91,244,447.77	48,467,407.30	139,711,855.07		
数字传媒基地	46,950.00 万元	226,518,421.72	176,963,960.03			403,482,381.75
西枢纽项目	2,674,841.98 万元	206,277,630.85	4,989,631,999.86			5,195,909,630.71
合计		1,669,018,656.23	6,954,899,986.63	139,711,855.07	9,943,664.25	8,474,263,123.54

重大在建工程项目变动情况 (续)

项目名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
宁波杭甬复线二期高速公路工程	16.18	16.18	90,472,381.41	72,927,215.88	自有资金+借款
杭甬高速复线宁波段三期工程					自有资金
南接线智慧高速改造工程					自有资金
数字传媒基地	85.94	85.94	14,406,900.86	9,022,965.61	自有资金+借款
西枢纽项目	19.43	19.43	122,663,995.42	122,622,822.02	自有资金+借款

(3) 在建工程减值准备

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	计提原因
鄞州新城商务办公楼	8,555,249.20			8,555,249.20	购买子公司带入

(十九) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	其他	合计
一、账面原值				
1.期初余额	76,743,341.89	24,128,152.13	1,294,272.44	102,165,766.46
2.本期增加金额	66,015,656.69	1,554,918.98	3,219,565.10	70,790,140.77
(1) 新增租赁	66,015,656.69	1,554,918.98	3,219,565.10	70,790,140.77
3.本期减少金额	20,462,066.54	13,843,979.12	416,710.89	34,722,756.55
(1) 处置	20,462,066.54	13,843,979.12	416,710.89	34,722,756.55

宁波交通投资集团有限公司
财务报表附注
2023年1月1日—2023年12月31日

项目	房屋及建筑物	机器设备	其他	合计
4.期末余额	122,296,932.04	11,839,091.99	4,097,126.65	138,233,150.68
二、累计折旧				
1.期初余额	28,546,360.56	21,682,207.40	689,613.01	50,918,180.97
2.本期增加金额	27,656,129.75	2,733,756.47	1,095,624.54	31,485,510.76
（1）计提	27,656,129.75	2,733,756.47	1,095,624.54	31,485,510.76
3.本期减少金额	13,629,877.33	13,843,979.12	416,710.89	27,890,567.34
（1）处置	13,629,877.33	13,843,979.12	416,710.89	27,890,567.34
4.期末余额	42,572,612.98	10,571,984.75	1,368,526.66	54,513,124.39
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	79,724,319.06	1,267,107.24	2,728,599.99	83,720,026.29
2.期初账面价值	48,196,981.33	2,445,944.73	604,659.43	51,247,585.49

（二十）无形资产

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	特许经营权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	1,151,225,367.41	11,484,531.56	12,612,375.47	42,597,285.52	4,882,233,568.19	6,100,153,128.15
2.本期增加金额	25,001,180.56			3,001,986.03	869,400,757.36	897,403,923.95
（1）购置	25,001,180.56			3,001,986.03	869,400,757.36	897,403,923.95
3.本期减少金额	45,295.28			60,400.68	-	105,695.96
（1）处置	45,295.28			60,400.68	-	105,695.96
4.期末余额	1,176,181,252.69	11,484,531.56	12,612,375.47	45,538,870.87	5,751,634,325.55	6,997,451,356.14
二、累计摊销						
1.期初余额	166,897,447.20	11,443,861.53	12,603,922.64	25,986,388.70	329,819,218.39	546,750,838.46
2.本期增加金额	33,431,626.70	5,865.96	3,622.64	5,131,223.10	347,404,817.60	385,977,156.00
（1）计提	33,431,626.70	5,865.96	3,622.64	5,131,223.10	347,404,817.60	385,977,156.00
3.本期减少金额	790.54			60,400.68		61,191.22
（1）处置	790.54			60,400.68		61,191.22
4.期末余额	200,328,283.36	11,449,727.49	12,607,545.28	31,057,211.12	677,224,035.99	932,666,803.24
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额					53,250,000.00	53,250,000.00
（1）计提					53,250,000.00	53,250,000.00
3.本期减少金额						

宁波交通投资集团有限公司
财务报表附注
2023 年 1 月 1 日—2023 年 12 月 31 日

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	特许经营权	合计
4.期末余额					53,250,000.00	53,250,000.00
四、账面价值						
1.期末账面价值	975,852,969.33	34,804.07	4,830.19	14,481,659.75	5,021,160,289.56	6,011,534,552.90
2.期初账面价值	984,327,920.21	40,670.03	8,452.83	16,610,896.82	4,552,414,349.80	5,553,402,289.69

(二十一) 商誉

1.商誉账面原值

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
杭州湾大桥发展有限公司（注 1）	50,633,998.28			50,633,998.28
互联铁路工程(宁波)有限公司（注 2）	2,450,327.80			2,450,327.80
宁波市市政工程建设集团股份有限公司（注 3）	155,608,796.03			155,608,796.03
浙江置华建设有限公司（注 4）	5,581,203.60			5,581,203.60
宁波普利凯建筑科技有限公司（注 5）	47,545.22			47,545.22
宁波东方星晓壹号基础设施投资合伙企业（有限合伙）（注 6）	3,300,468.35			3,300,468.35
宁波建工股份有限公司（注 7）	261,973,785.24			261,973,785.24
合计	479,596,124.52			479,596,124.52

注 1：购买杭州湾大桥发展有限公司形成的商誉

自收购以来，杭州湾大桥发展有限公司盈利能力逐渐增强，本公司认为购买形成的商誉不存在减值。

注 2：购买互联铁路工程(宁波)有限公司形成的商誉

自收购以来，互联铁路盈利能力逐渐增强，本公司认为购买形成的商誉不存在减值。

注 3：购买宁波市市政集团形成的商誉

公司对宁波市市政集团资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）的测算参考了银信资产评估有限公司银信评报字（2023）第 B00342 号《宁波建工股份有限公司拟进行商誉减值测试涉及的宁波市市政工程建设集团股份有限公司商誉所在资产组可收回金额资产评估报告》的评估结果。商誉所在公司被认定为一个资产组进行商誉减值测试。商誉所在资产组的可收回金额按照资产组预计未来现金流量的现值确定，其预计的未来现金流量以 5 年期财务预算为基础来确定。该期间内收预测的收入增长率分别为 4.86%、3.95%、3.89%、3.89%、3.89%，现金流量预测所用的税前折现率是 9.25%。经测算预计未来现金流量的现值高于宁波市市政集团资产组合账面价值，本公司认为购买宁波市市政集团形成的商誉不存在减值。

注 4：购买浙江置华建设形成的商誉

宁波建工 2015 年收购浙江置华建设后，与建乐装潢公司组建公司宁波建工建乐工程有限公司（以下简称“建工建乐”），目前建工建乐的主要业务包括房屋及市政工程施工、建筑装饰装修业务及幕墙制作安装业务，

置华公司拥有房屋建筑工程施工总承包壹级资质，房屋建筑工程施工业务是在重组时浙江置华建设的基础上发展而来，房屋建筑工程施工业务独立产生经营现金流，因此将房屋建筑工程施工业务作为一个资产组。经测算预计未来现金流量的现值（可收回金额）高于资产组组合账面价值，公司认为购买浙江置华建设形成的商誉不存在减值。

注 5：购买普利凯形成的商誉

自 2018 年 1 月收购以来，普利凯盈利能力逐渐增强，公司认为购买普利凯形成的商誉不存在减值。

注 6：购买宁波东方星晓壹号基础设施投资合伙企业（有限合伙）形成的商誉。

自 2020 年收购以来，正常经营投资业务，公司认为不存在减值。

注 7：购买宁波建工形成的商誉

自 2019 年收购宁波建工以来，建工始终处于盈利状态，公司认为购买宁波建工形成的商誉不存在减值。

（二十二）长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	110,420,928.73	71,034,300.05	49,242,950.49	280,800.59	131,931,477.70
预付长期租赁费用	1,370,361.64	1,505,283.67	1,726,746.29		1,148,899.02
特许资产摊销	42,917,899.52	23,600,000.00	7,952,728.24		58,565,171.28
临时设施费	73,918,387.83	1,811,884.81	17,783,385.75		57,946,886.89
品牌使用费	128,966.52	-	72,884.16		56,082.36
政策处理费	136,558,478.31	-	34,099,546.16		102,458,932.15
生产基地土建工程		13,590,000.94	453,000.03		13,137,000.91
模具费		9,532,743.36	934,851.92		8,597,891.44
其他	7,835,894.80	12,888,464.39	2,477,517.78		18,246,841.41
合计	373,150,917.35	133,962,677.22	114,743,610.82	280,800.59	392,089,183.16

（二十三）递延所得税资产、递延所得税负债

1.递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂时 性差异	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂时 性差异
递延所得税资产：				
减值准备	290,716,892.39	1,280,110,048.02	232,055,921.71	998,215,749.48
递延收益	5,006,882.19	30,125,881.26	3,909,039.68	26,060,264.50
可抵扣经营亏损	96,827,873.05	399,799,561.11	88,345,440.89	357,659,416.02
其他	2,536,357.44	13,992,447.11	532,212.19	2,136,270.89
小计	395,088,005.07	1,724,027,937.50	324,842,614.47	1,384,071,700.89

宁波交通投资集团有限公司
财务报表附注
2023 年 1 月 1 日—2023 年 12 月 31 日

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂时 性差异	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂时 性差异
递延所得税负债：				
折旧与摊销差	208,220,167.39	846,866,720.75	226,023,826.84	913,461,681.95
其他	3,145,995.94	43,558,983.77		
小计	211,366,163.33	890,425,704.52	226,023,826.84	913,461,681.95

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	129,067,512.75	173,882,158.75
可抵扣亏损	3,555,818,573.83	3,683,271,802.35
合计	3,684,886,086.58	3,857,153,961.10

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2023 年		780,748,826.63	
2024 年	236,823,198.73	236,823,198.73	
2025 年	956,333,269.39	1,033,302,137.01	
2026 年	612,324,072.14	659,915,337.61	
2027 年	880,330,104.01	972,482,302.37	
2028 年	870,007,929.56		
合计	3,555,818,573.83	3,683,271,802.35	

(二十四) 其他非流动资产

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
待抵扣进项税额	96,054,853.08		96,054,853.08	60,164,490.87		60,164,490.87
预付长期资产购置款	58,335,870.14		58,335,870.14	1,513,000.00		1,513,000.00
预付工程款	4,244,862,242.39		4,244,862,242.39	970,746,171.58		970,746,171.58
预付购房款	1,625,720.00		1,625,720.00			
取消收费政府还贷二级公路资产	1,429,049,772.52		1,429,049,772.52	1,483,189,121.33		1,483,189,121.33
甬舟铁路项目出资款	304,300,000.00		304,300,000.00	2,410,000,000.00		2,410,000,000.00
北仑支线复线项目出资款	200,000,000.00		200,000,000.00			
代垫前期工作经费	104,363,550.11		104,363,550.11			
杭甬复线三期出资款（注 1）	384,000,000.00		384,000,000.00			
债权性投资	259,771,909.00		259,771,909.00	657,771,909.00		657,771,909.00
建设期 PPP 项目	2,290,303,307.56		2,290,303,307.56	2,416,522,777.18		2,416,522,777.18
合计	9,372,667,224.80		9,372,667,224.80	7,999,907,469.96		7,999,907,469.96

注 1：2023 年本公司收到宁波市北仑区交通投资集团有限公司和宁波市镇海区交通工程开发公司（以下简称“委托方”）委托本公司代持浙江宁波杭甬复线三期高速公路有限公司（以下简称“杭甬复线三期项目公司”）20%股权款项，金额 3.84 亿元，本公司于 2023 年向杭甬复线三期项目公司缴付上述股权代持款；由于委托方为杭甬复线三期项目公司的实际出资者，对杭甬复线三期项目公司享有实际的股东权利及收益、承担相应的股东义务，本公司以名义股东身份参与项目公司的管理和监督，并按照预表决的结果代表委托方行使股东权利，因此本公司将代持部分投资款在本项目列报。

（二十五）短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款	484,192,148.79	618,815,012.00
抵押借款	75,000,000.00	31,000,000.00
保证借款	6,840,500,000.00	5,747,597,000.00
信用借款	5,291,211,715.17	2,855,000,000.00
短期借款利息	12,239,655.81	12,157,715.40
合计	12,703,143,519.77	9,264,569,727.40

（二十六）应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,243,205,179.44	1,651,783,397.30
商业承兑汇票	53,680,686.82	25,934,081.64
合计	2,296,885,866.26	1,677,717,478.94

（二十七）应付账款

1.按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	8,486,362,241.72	7,432,458,174.08
1 年以上	3,739,263,600.78	4,255,729,136.33
合计	12,225,625,842.50	11,688,187,310.41

2.账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
浙江省围海建设集团股份有限公司	37,027,480.00	未结算
宁波宇龙新型建材有限公司	35,322,350.40	未结算
宁波市城展建设工程有限公司	31,472,099.80	未结算
宁波市路通水泥制品有限公司	24,128,555.52	未结算
宁波建盛劳务有限公司	20,098,375.18	未结算
创维集团有限公司深圳分公司	19,244,678.13	未结算
宁波博励建材有限公司	17,047,949.41	未结算
广东辰耀建设工程有限公司	16,440,144.10	未结算

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
江西省公路投资有限公司	15,500,000.00	未结算
浙江航兴建设集团有限公司	15,453,930.46	未结算
合计	231,735,563.00	

(二十八) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	13,210,695.68	47,250.00
合计	13,210,695.68	47,250.00

(二十九) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收工程款项	4,710,694,146.39	4,090,157,179.98
预收货款	1,138,298,559.29	700,153,884.68
合计	5,848,992,705.68	4,790,311,064.66

(三十) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	155,193,026.44	1,513,974,601.16	1,498,756,702.20	170,410,925.40
离职后福利-设定提存计划	945,447.35	153,622,701.01	152,422,408.07	2,145,740.29
辞退福利		599,170.88	599,170.88	
合计	156,138,473.79	1,668,196,473.05	1,651,778,281.15	172,556,665.69

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	151,714,419.75	1,247,404,615.41	1,231,163,365.38	167,955,669.78
职工福利费	3,599.10	73,685,928.00	73,689,527.10	
社会保险费	261,694.45	71,607,923.34	71,547,178.48	322,439.31
其中: 医疗保险费	234,236.12	66,772,605.34	66,703,409.65	303,431.81
工伤保险费	27,458.33	4,823,575.87	4,832,026.70	19,007.50
生育保险费		11,742.13	11,742.13	
住房公积金	187,465.00	93,081,126.79	93,072,516.79	196,075.00
工会经费和职工教育经费	3,025,848.14	23,907,321.22	24,996,428.05	1,936,741.31
短期带薪缺勤		2,102,615.72	2,102,615.72	
其他短期薪酬		2,185,070.68	2,185,070.68	
合计	155,193,026.44	1,513,974,601.16	1,498,756,702.20	170,410,925.40

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	916,097.92	111,328,163.69	111,745,179.23	499,082.38

宁波交通投资集团有限公司
财务报表附注
2023 年 1 月 1 日—2023 年 12 月 31 日

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
失业保险费	29,349.43	3,944,586.64	3,954,069.19	19,866.88
企业年金缴费		38,349,950.68	36,723,159.65	1,626,791.03
合计	945,447.35	153,622,701.01	152,422,408.07	2,145,740.29

(三十一) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	35,506,653.62	73,225,149.20
资源税	4,238,803.40	2,990,337.80
企业所得税	165,644,025.33	93,639,237.78
房产税	20,132,201.68	16,209,474.41
土地使用税	3,917,251.33	2,907,155.43
个人所得税	6,029,740.69	8,423,596.48
城市维护建设税	4,519,765.53	7,248,861.37
教育费附加	1,849,331.39	3,938,658.81
地方教育附加	1,458,116.83	1,533,502.15
其他税费	13,312,418.78	10,360,139.83
合计	256,608,308.58	220,476,113.26

(三十二) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	989,545.89	989,545.89
其他应付款	3,085,367,346.61	2,829,719,175.67
合计	3,086,356,892.50	2,830,708,721.56

1. 应付股利

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	989,545.89	989,545.89
合计	989,545.89	989,545.89

2. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	657,093,356.10	659,780,421.50
垫款、借款及往来款	2,401,038,249.06	2,093,087,718.65
应付非流动资产构建款		874,956.00
预提费用	14,502,485.54	7,682,513.90
其他	12,733,255.91	68,293,565.62
合计	3,085,367,346.61	2,829,719,175.67

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款项情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还或未结转原因
宁波华宁建设开发有限公司-蒲家兰庭	70,200,000.00	未结算
四川吉兴信建设工程有限公司	25,346,888.00	未结算
黄祖海	25,100,000.00	未结算
肖丽伟	23,344,800.00	未结算
毛怡	21,317,100.00	未结算
宁波广众建筑劳务有限公司	21,157,874.75	未结算
浙江申诚环境工程有限公司	20,347,000.00	未结算
黄家广	19,291,217.88	未结算
浙江华舟建设有限公司	15,750,000.00	未结算
浙江至方建设有限公司	14,206,587.48	未结算
田熹	12,872,917.00	未结算
合计	268,934,385.11	

(三十三) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款及利息	2,637,484,694.33	1,112,704,704.84
一年内到期的应付债券及利息	3,194,582,202.82	2,917,733,445.17
一年内到期的长期应付款及利息	28,752,784.93	
一年内到期的租赁负债	8,327,279.78	6,543,475.10
合计	5,869,146,961.86	4,036,981,625.11

(三十四) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	1,308,091,429.60	4,631,265,205.48
待转销项税	598,321,994.42	778,125,174.85
待转其他税金及附加		10,591.59
其他	20,560,678.93	244,771,132.32
合计	1,926,974,102.95	5,654,172,104.24

短期应付债券的增减变动情况

债券名称	面值	发行日期	债券期限 (天)	发行金额
宁波交通投资控股有限公司 2022 年第二期超短期融资券	100.00	2022 年 6 月 6 日	270	800,000,000.00
宁波交通投资控股有限公司 2022 年第三期超短期融资券	100.00	2022 年 7 月 4 日	270	800,000,000.00
宁波交通投资控股有限公司 2022 年第四期超短期融资券	100.00	2022 年 8 月 2 日	270	1,000,000,000.00
宁波交通投资控股有限公司 2022 年第五期超短期融资券	100.00	2022 年 12 月 1 日	270	2,000,000,000.00

宁波交通投资集团有限公司
财务报表附注
2023 年 1 月 1 日—2023 年 12 月 31 日

债券名称	面值	发行日期	债券期限（天）	发行金额
超短期融资券				
宁波交通投资控股有限公司 2023 年第一期超短期融资券	100.00	2023 年 1 月 17 日	270	1,000,000,000.00
宁波交通投资控股有限公司 2023 年第二期超短期融资券	100.00	2023 年 3 月 23 日	240	800,000,000.00
宁波交通投资集团有限公司 2023 年第三期超短期融资券	100.00	2023 年 8 月 14 日	270	400,000,000.00
宁波建工股份有限公司 2023 年度第三期超短期融资	100.00	2023 年 6 月 30 日	270	200,000,000.00
宁波建工股份有限公司 2023 年度第四期超短期融资	100.00	2023 年 11 月 15 日	270	400,000,000.00
宁波建工股份有限公司 2023 年度第五期超短期融资	100.00	2023 年 12 月 7 日	270	300,000,000.00
合计				7,700,000,000.00

短期应付债券的增减变动情况（续）

债券名称	期初余额	本期发行	按面值计提利息	本期偿还	期末余额
宁波交通投资控股有限公司 2022 年第二期超短期融资券	811,070,246.56		3,369,205.49	814,439,452.05	
宁波交通投资控股有限公司 2022 年第三期超短期融资券	809,337,424.66		4,746,958.90	814,084,383.56	
宁波交通投资控股有限公司 2022 年第四期超短期融资券	1,007,602,739.74		1,520,547.93	1,009,123,287.67	
宁波交通投资控股有限公司 2022 年第五期超短期融资券	2,003,254,794.52		5,545,205.48	2,008,800,000.00	
宁波交通投资控股有限公司 2023 年第一期超短期融资券		1,000,000,000.00	20,712,328.77	1,020,712,328.77	
宁波交通投资控股有限公司 2023 年第二期超短期融资券		800,000,000.00	14,688,524.59	814,688,524.59	
宁波交通投资控股有限公司 2023 年第三期超短期融资券		400,000,000.00	3,463,232.87		403,463,232.87
宁波建工股份有限公司 2023 年度第三期超短期融资		200,000,000.00	2,573,989.08		202,573,989.08
宁波建工股份有限公司 2023 年度第四期超短期融资		400,000,000.00	1,467,978.14		401,467,978.14
宁波建工股份有限公司 2023 年度第五期超短期融资		300,000,000.00	586,229.51		300,586,229.51
合计	4,631,265,205.48	3,100,000,000.00	58,674,200.75	6,481,847,976.64	1,308,091,429.60

(三十五) 长期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款	6,983,400,000.00	6,862,020,000.00
抵押借款	176,238,682.74	576,238,682.74
保证借款	2,112,500,000.00	3,525,600,000.00
信用借款	7,831,300,000.00	4,874,148,459.16
合计	17,103,438,682.74	15,838,007,141.90

(三十六) 应付债券

项目	期末余额	期初余额
应付债券	8,371,674,115.63	7,434,443,496.27
合计	8,371,674,115.63	7,434,443,496.27

1. 应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限（年）	发行金额
14 宁交投 MTN001	100.00	2014 年 6 月 20 日	10	500,000,000.00
14 宁交投 MTN002	100.00	2014 年 11 月 14 日	10	500,000,000.00
15 宁交投 MTN001	100.00	2015 年 9 月 16 日	10	1,000,000,000.00
19 甬交投 MTN002	100.00	2019 年 7 月 4 日	5	1,300,000,000.00
20 甬交投 MTN001	100.00	2020 年 7 月 6 日	3	1,400,000,000.00
21 甬交投 MTN001	100.00	2021 年 11 月 17 日	3	1,500,000,000.00
甬交投 01	100.00	2021 年 1 月 5 日	5	1,600,000,000.00
甬交投 02	100.00	2021 年 1 月 5 日	10	500,000,000.00
甬交投 03	100.00	2021 年 3 月 15 日	2	1,300,000,000.00
甬交投 04	100.00	2021 年 4 月 16 日	5	1,000,000,000.00
甬交投 05	100.00	2021 年 4 月 16 日	10	300,000,000.00
23 甬交投 MTN002	100.00	2023 年 3 月 8 日	5	1,300,000,000.00
23 甬交投 MTN003	100.00	2023 年 6 月 26 日	5	1,600,000,000.00
23 甬交投集 MTN004	100.00	2023 年 10 月 9 日	5	1,000,000,000.00
宁建转债	100.00	2020 年 7 月 6 日	6	540,000,000.00
22 宁波建工 MTN001	100.00	2022 年 3 月 23 日	3	500,000,000.00
22 宁波建工 MTN002	100.00	2022 年 8 月 29 日	3+NY	500,000,000.00
合计				16,340,000,000.00

应付债券的增减变动（续）

债券名称	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
14 宁交投 MTN001	80,997,217.17		3,040,000.24	369,022.92	3,040,000.00	81,366,240.33
14 宁交投 MTN002	89,527,297.89		3,420,000.00	413,292.12	3,420,000.00	89,940,590.01

宁波交通投资集团有限公司
财务报表附注
2023 年 1 月 1 日—2023 年 12 月 31 日

债券名称	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
15 宁交投 MTN001	59,721,604.58		1,800,000.00	270,325.68	1,800,000.00	59,991,930.26
19 甬交投 MTN002	1,320,736,118.02		53,299,999.76	3,942,588.00	53,300,000.00	1,324,678,705.78
20 甬交投 MTN001	1,424,866,893.28		24,920,000.02	53,106.70	1,449,840,000.00	
21 甬交投 MTN001	1,507,883,333.38		47,850,000.00	50,000.04	47,850,000.00	1,507,933,333.42
甬交投 01	1,663,085,739.58		63,200,000.00	38,086.80	63,200,000.00	1,663,123,826.38
甬交投 02	520,461,801.49		21,250,000.00	98,524.80	21,250,000.00	520,560,326.29
甬交投 03	1,337,576,551.89		7,540,000.00	123,448.11	1,345,240,000.00	
甬交投 04	1,025,524,419.58		38,400,000.00	23,255.52	38,400,000.00	1,025,547,675.10
甬交投 05	308,323,975.71		12,540,000.00	4,366.56	12,540,000.00	308,328,342.27
23 甬交投 MTN002		1,300,000,000.00	36,833,333.30	-312,735.80		1,336,520,597.50
23 甬交投 MTN003		1,600,000,000.00	26,719,999.98	-428,739.64		1,626,291,260.34
23 甬交投集 MTN004		1,000,000,000.00	8,250,000.00	-281,988.68		1,007,968,011.32
22 宁波建工 MTN001	513,471,988.87		533,490.58			514,005,479.45
22 宁波建工 MTN002	500,000,000.00					500,000,000.00
减：一年内到期的应付债券	2,917,733,445.17					3,194,582,202.82
合计	7,434,443,496.27	3,900,000,000.00	349,596,823.88	4,362,553.13	3,039,880,000.00	8,371,674,115.63

注：14 宁交投 MTN001，经中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》（中市协注[2014]MTN197 号）批准接受 20 亿元中期票据注册额度，由国家开发银行股份有限公司和中信银行股份有限公司联席主承销，于 2014 年 6 月 20 日发行，实际发行总额 5 亿元，期限 2014 年 6 月 23 日至 2024 年 6 月 23 日，采用固定利率，单利按年计息，逾期不另计利息，同时附设发行人利率选择权和投资人回售选择权。本期中期票据在存续期内前 5 年票面年利率为 6.44%，在本期中期票据存续期内前 5 年固定不变，在本期中期票据存续期的第 5 年末，发行人可选择调整票面利率，在第 6 年至第 10 年票面年利率为本期中期票据存续期前 5 年票面年利率加或减发行人提升或降低的基点，在本期中期票据存续期后 5 年固定不变。发行人作出关于是否调整本期中期票据票面利率及调整幅度的公告后，投资者有权选择在投资者回售登记期内进行登记，将持有的本期中期票据按面值全部或部分回售给发行人，或选择继续持有本期中期票据。

14 宁交投 MTN002, 经中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》(中市协注[2014]MTN197 号)批准接受 20 亿元中期票据注册额度, 由国家开发银行股份有限公司和中信银行股份有限公司联席主承销, 于 2014 年 11 月 14 日发行, 实际发行总额 5 亿元, 期限 2014 年 11 月 17 日至 2024 年 11 月 17 日, 采用固定利率, 单利按年计息, 逾期不另计利息, 同时附设发行人利率选择权和投资人回售选择权。本期中期票据在存续期内前 5 年票面年利率为 5.37%, 在本期中期票据存续期内前 5 年固定不变, 在本期中期票据存续期的第 5 年末, 发行人可选择调整票面利率, 在第 6 年至第 10 年票面年利率为本期中期票据存续期前 5 年票面年利率加或减发行人提升或降低的基点, 在本期中期票据存续期后 5 年固定不变。发行人作出关于是否调整本期中期票据票面利率及调整幅度的公告后, 投资者有权选择在投资者回售登记期内进行登记, 将持有的本期中期票据按面值全部或部分回售给发行人, 或选择继续持有本期中期票据。

15 宁交投 MTN001, 经中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》(中市协注[2014]MTN197 号)批准接受 20 亿元中期票据注册额度, 由国家开发银行股份有限公司和中信银行股份有限公司联席主承销, 实际发行 10 亿元, 于 2015 年 9 月 16 日发行, 期限 2015 年 9 月 16 日至 2025 年 9 月 16 日, 采用固定利率, 单利按年计息, 逾期不另计利息, 同时附设发行人上调票面利率选择权和投资人回售选择权, 本期中期票据在存续期内前 5 年票面年利率 4.55%。在本期中期票据存续期内前 5 年固定不变, 在本期中期票据存续期的第 5 年末, 发行人可选择调整票面利率, 在第 6 年至第 10 年票面年利率为本期中期票据存续期前 5 年票面年利率加或减发行人提升或降低的基点, 在本期中期票据存续期后 5 年固定不变。发行人作出关于是否调整本期中期票据票面利率及调整幅度的公告后, 投资者有权选择在投资者回售登记期内进行登记, 将持有的本期中期票据按面值全部或部分回售给发行人, 或选择继续持有本期中期票据。

19 甬交投 MTN002, 经中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》(中市协注[2019]MTN99 号)批准接受 30 亿元中期票据注册额度, 由中国建设银行股份有限公司和国家开发银行股份有限公司联席主承销, 实际发行 13 亿元, 于 2019 年 7 月 4 日发行, 期限 2019 年 7 月 5 日至 2024 年 7 月 5 日, 采用固定利率计息, 通过集中簿记建档方式确定。

20 甬交投 MTN001, 经中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》(中市协注[2020]MTN691 号)批准接受 50 亿元中期票据注册额度, 由国家开发银行股份有限公司和中国工商银行股份有限公司联席主承销, 实际发行 14 亿元, 于 2020 年 7 月 8 日发行, 期限 2020 年 7 月 8 日至 2023 年 7 月 8 日, 采用固定利率计息, 通过集中簿记建档方式确定。

甬交投 01, 于 2020 年 10 月 23 日经上海证券交易所审核并经中国证券监督管理委员会(证监许可[2020]2700 号)注册, 由中信建投证券股份有限公司主承销, 于 2021 年 1 月 6 日至 1 月 7 日发行, 实际发行总额 16 亿元, 期限 2021 年 1 月 7 日至 2026 年 1 月 7 日, 采用固定利率, 票面利率 3.95%, 单利按年计息, 逾期不另计利息。

甬交投 02, 于 2020 年 10 月 23 日经上海证券交易所审核并经中国证券监督管理委员会(证监许可[2020]2700 号)注册, 由中信建投证券股份有限公司主承销, 于 2021 年 1 月 6 日至 1 月 7 日发行, 实际发行总额 5 亿元, 期限 2021 年 1 月 7 日至 2031 年 1 月 7 日, 采用固定利率, 票面利率 4.25%, 单利按年计息, 逾期不另计利息。

甬交投 03, 于 2020 年 10 月 23 日经上海证券交易所审核并经中国证券监督管理委员会(证监许可[2020]2700 号)注册, 由中信建投证券股份有限公司主承销, 于 2021 年 3 月 16 日至 2021 年 3 月 17 日, 实际发行总额 13 亿元, 期限 2021 年 3 月 17 日至 2023 年 3 月 17 日, 采用固定利率, 票面利率 3.48%, 单利按年计息, 逾期不另计利息。

甬交投 04, 于 2020 年 10 月 23 日经上海证券交易所审核并经中国证券监督管理委员会(证监许可[2020]2700 号)注册, 由中信建投证券股份有限公司主承销, 于 2021 年 4 月 19 日至 2021 年 4 月 20 日, 实际发行总额 10 亿元, 期限 2021 年 4 月 20 日至 2026 年 4 月 20 日, 采用固定利率, 票面利率 3.84%, 单利按年计息, 逾期不另计利息。

甬交投 05, 于 2020 年 10 月 23 日经上海证券交易所审核并经中国证券监督管理委员会(证监许可[2020]2700 号)注册, 由中信建投证券股份有限公司主承销, 于 2021 年 4 月 19 日至 2021 年 4 月 20 日, 实际发行总额 3 亿元, 期限 2021 年 4 月 20 日至 2041 年 4 月 20 日, 采用固定利率, 票面利率 4.18%, 单利按年计息, 逾期不另计利息。

21 甬交投 MTN001, 经中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》(中市协注[2020]MTN691 号)批准接受 50 亿元中期票据注册额度, 由国家开发银行股份有限公司和中国工商银行股份有限公司联席主承销, 于 2021 年 11 月 17 日至 2021 年 11 月 18 日发行, 实际发行 15 亿元, 期限 2021 年 11 月 19 日至 2024 年 11 月 19 日, 采用固定利率计息, 通过集中簿记建档方式确定。

23 甬交投 MTN002, 经中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》(中市协注[2022]MTN1158 号)批准接受 50 亿元中期票据注册额度, 由中国工商银行股份有限公司和中国建设银行股份有限公司联席主承销, 于 2023 年 3 月 8 日至 2023 年 3 月 9 日发行, 实际发行 13 亿元, 期限 2023 年 3 月 10 日至 2028 年 3 月 10 日, 采用固定利率计息, 通过集中簿记建档方式确定。

23 甬交投 MTN003, 经中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》(中市协注[2022]MTN1158 号)批准接受 50 亿元中期票据注册额度, 由中国工商银行股份有限公司和中国建设银行股份有限公司联席主承销, 于 2023 年 6 月 26 日至 2023 年 6 月 27 日发行, 实际发行 16 亿元, 期限 2023 年 6 月 28 日至 2028 年 6 月 28 日, 采用固定利率计息, 通过集中簿记建档方式确定。

23 甬交投集 MTN004, 经中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》(中市协注[2022]MTN1158 号)批准接受 50 亿元中期票据注册额度, 由中国工商银行股份有限公司和中国建设银行股份有限公司联席主承销,

于 2023 年 10 月 9 日至 2023 年 10 月 10 日发行，实际发行 10 亿元，期限 2023 年 10 月 1 日至 2028 年 10 月 11 日，采用固定利率计息，通过集中簿记建档方式确定。

子公司宁波建工于 2020 年 7 月 6 日公开发行了 540 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 54,000.00 万元，期限为 6 年。本次发行的可转债票面利率第一年 0.4%，第二年 0.6%，第三年 1.0%，第四年 1.5%，第五年 1.8%，第六年 2.0%。本次发行的可转债转股期限自 2021 年 1 月 11 日起至 2026 年 7 月 5 日止，初始转股价格为 4.86 元/股。扣除发行费用后，计入负债部分的公允价值为 472,229,552.57 元，计入权益部分的公允价值为 53,017,617.23 元，合计 525,247,169.80 元。

22 宁波建工 MTN001，经中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》批准接受 5 亿元中期票据注册额度，由中国工商银行股份有限公司和中国建设银行股份有限公司联席主承销，于 2022 年 3 月 21 日至 2022 年 3 月 22 日发行，实际发行 5 亿元，期限 2022 年 3 月 24 日至 2025 年 3 月 23 日，采用固定利率计息，通过集中簿记建档方式确定。

22 宁波建工 MTN002，经中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》批准接受 5 亿元中期票据注册额度，由中国工商银行股份有限公司和中国建设银行股份有限公司联席主承销，于 2022 年 8 月 29 日至 2022 年 8 月 30 日发行，实际发行 5 亿元，期限 3+NY，采用固定利率计息，通过集中簿记建档方式确定。

（三十七）租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	79,812,370.84	47,584,470.00
减：未确认融资费用	6,838,624.42	2,690,848.90
减：一年内到期的租赁负债	8,423,111.12	6,543,475.10
合计	64,550,635.30	38,350,146.00

（三十八）长期应付款

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	6,396,400,000.00	2,876,400,000.00
物业代管基金等	341,114,141.29	341,792,381.86
合计	6,737,514,141.29	3,218,192,381.86

其中：专项应付款

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
杭甬复线二期项目 政府专项债券资金	2,875,000,000.00		480,000,000.00	2,395,000,000.00	发行地方政府专项债券
激励资金（注 1）	1,400,000.00			1,400,000.00	专款专用的激励资金
地方政府专项债券		4,000,000,000.00		4,000,000,000.00	发行地方政府专项债券
合计	2,876,400,000.00	4,000,000,000.00	480,000,000.00	6,396,400,000.00	

注 1：激励资金 140 万元，其中 40 万元系本公司子公司宁波建工股份有限公司收到的由宁波市财政局根据宁波市财政局、宁波市总部经济发展领导小组办公室联合下发的甬财政工【2012】1378 号文件《关于下达 2012 年宁波市优势总部企业激励资金的通知》拨付本公司专款专用的激励资金；100 万元系本公司收到的由宁波市财政局、宁波市总部经济发展领导小组办公室联合下发的甬财政工【2013】1543 号文件《关于下达 2013 年宁波市优势总部企业激励资金的通知》拨付本公司专款专用的激励资金。

（三十九）递延收益

1.递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
政府补助	76,272,886.91	4,880,000.00	3,184,215.88	77,968,671.03
合计	76,272,886.91	4,880,000.00	3,184,215.88	77,968,671.03

2.政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
杭州湾大桥主线超限运输监测站建设资金补贴	26,133,333.33			1,600,000.00		24,533,333.33	与资产相关
杭州湾大桥结构监测系统项目资金补助		4,880,000.00				4,880,000.00	与资产相关
宁波市政集团本部土地拆迁款	24,079,289.08			769,832.64		23,309,456.44	与资产相关
宁勘院拆迁补助	26,060,264.50			814,383.24		25,245,881.26	与资产相关
合计	76,272,886.91	4,880,000.00		3,184,215.88		77,968,671.03	

（四十）实收资本

项目	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金	其他	小计	
国开发展基金有限公司	436,700,000.00					-	436,700,000.00
宁波通商控股集团有限公司	2,250,000,000.00				240,241,672.00	-	2,490,241,672.00
浙江省财务开发有限责任公司	250,000,000.00					-	250,000,000.00
合计	2,936,700,000.00				240,241,672.00	-	3,176,941,672.00

(四十一) 其他权益工具

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
宁波建工股份有限公司 2020 年度第一期中期票据		297,452,830.19				297,452,830.19		
宁波建工股份有限公司 2020 年度第二期中期票据		148,726,415.09				148,726,415.09		
宁波交通投资集团有限公司 2023 年度第一期永续中期票据				2,000,000,000.00				2,000,000,000.00
合计		446,179,245.28		2,000,000,000.00		446,179,245.28		2,000,000,000.00

(四十二) 资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,332,542,636.73	2,103,758,328.00		3,436,300,964.73
其他资本公积	23,714,914,226.60	473,600,000.00	5,111,718.24	24,183,402,508.36
合计	25,047,456,863.33	2,577,358,328.00	5,111,718.24	27,619,703,473.09

注：资本公积本年增减变动明细：

- 1、本年度收到控股股东宁波通商控股集团有限公司资本金 2,344,000,000.00 元，其中实收资本增加 240,241,672.00 元，资本溢价增加 2,103,758,328.00 元；
- 2、子公司宁波交投六横公路大桥有限公司少数股东投入资本公司享有部分 285,600,000.00 元；
- 3、子公司宁波杭甬复线二期高速公路有限公司收到财政补贴款公司享有部分 188,000,000.00 元；
- 4、子公司宁波甬镇交通经营开发有限公司无偿划转减少 3,374,287.92 元；
- 5、子公司宁波建工股份有限公司资本公积变动公司享有部分-1,171,392.58 元；
- 6、本公司永续中期票据承销费确认资本公积-566,037.74 元。

(四十三) 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
权益法下不能转损益的其他综合收益		222,045.84				222,045.84		222,045.84
二、将重分类进损益的其他综合收益								

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入损益	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入留存收益	减：所得 税费用	税后归属于 母公司	税后归 属于少 数股东	
其中：外币财务报表折 算差额	4,083,193.39	530,094.46				530,094.46		4,613,287.85
合计	4,083,193.39	752,140.30				752,140.30		4,835,333.69

（四十四）专项储备

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
安全生产费	21,337,895.60	142,823,429.25	97,942,216.08	66,219,108.77
合计	21,337,895.60	142,823,429.25	97,942,216.08	66,219,108.77

（四十五）盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	74,765,043.79			74,765,043.79
合计	74,765,043.79			74,765,043.79

（四十六）未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	122,466,361.98	-21,492,176.34
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		122,231.20
调整后期初未分配利润	122,466,361.98	-21,369,945.14
加：本期归属于母公司所有者的净利润	224,229,920.82	182,632,307.12
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付国开基金股利	17,226,000.00	17,226,000.00
转作股本的普通股股利		
其他减少		21,570,000.00
期末未分配利润	329,470,282.80	122,466,361.98

（四十七）营业收入和营业成本

1.营业收入和营业成本按项目分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	33,715,192,407.60	28,718,971,280.28	31,680,816,410.08	27,600,440,553.21
公路运营及养护	4,538,117,153.63	2,045,867,212.20	3,621,768,458.69	1,766,727,785.91
旅游饮食服务业	111,105,411.41	89,784,209.54	54,185,676.27	58,289,055.86
工程施工	25,936,909,173.75	23,552,878,878.89	25,265,714,301.83	23,508,025,136.39
材料销售	2,673,305,137.26	2,723,506,163.72	2,302,290,929.79	1,967,824,302.63

宁波交通投资集团有限公司
财务报表附注
2023 年 1 月 1 日—2023 年 12 月 31 日

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
勘察设计	232,383,199.04	169,471,379.80	222,192,070.17	171,794,546.03
工程试检验检测	220,417,185.84	135,367,974.92	190,307,458.67	107,219,692.60
房地产开发	2,955,146.67	2,095,461.21	24,357,514.66	20,560,033.79
二、其他业务小计	350,903,292.84	80,930,168.86	630,906,105.58	299,268,480.07
租赁	78,972,805.95	51,824,024.73	293,969,182.12	161,277,175.67
其他	271,930,486.89	29,106,144.13	336,936,923.46	137,991,304.40
合计	34,066,095,700.44	28,799,901,449.14	32,311,722,515.66	27,899,709,033.28

2. 本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	公路运营及养护	旅游饮食服务业	工程施工	材料销售	勘察设计	工程试检验检测	房地产开发	其他业务收入
在某一时点确认	4,538,117,153.63	111,105,411.41		2,673,305,137.26		86,505,892.32	2,955,146.67	350,903,292.84
在某一时段内确认			25,936,909,173.75		232,383,199.04	133,911,293.52		
合计	4,538,117,153.63	111,105,411.41	25,936,909,173.75	2,673,305,137.26	232,383,199.04	220,417,185.84	2,955,146.67	350,903,292.84

(四十八) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
资源税	19,300,850.20	14,141,974.79
房产税	22,404,441.95	18,489,297.89
土地使用税	5,485,289.02	4,156,147.65
城市维护建设税	39,345,566.53	39,352,989.92
教育费附加	29,915,896.17	29,992,181.56
印花税	24,602,624.62	23,956,555.39
其他	4,971,402.16	5,086,576.55
合计	146,026,070.65	135,175,723.75

(四十九) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,668,225.56	4,641,260.60
广告费	994,000.47	1,069,658.65
差旅费	24,612.96	28,029.52
业务招待费	388,276.43	526,013.61
业务费(佣金/代理费)	3,723,624.18	2,505,033.14
售后服务费	497,779.95	4,225,642.92
其他	1,381,867.51	1,064,254.24
合计	15,678,387.06	14,059,892.68

(五十) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	652,249,109.76	587,927,886.60
劳动保护费	156,218.02	260,000.04
办公费	56,075,061.32	50,975,211.52
保险费	334,590.40	446,603.16
差旅费	11,084,293.83	7,277,602.60
修理费	3,926,236.91	2,128,692.16
业务招待费	26,296,896.47	25,877,158.07
车辆、仓储运杂费	2,330,373.03	1,790,289.49
物业管理费	6,350,020.84	2,252,637.22
水电费	3,691,714.47	3,546,749.67
递延资产摊销	1,993,423.55	10,867,178.05
折旧费	97,740,375.73	83,162,904.53
中介、诉讼、咨询费用	28,207,442.30	38,706,585.42
其他	21,086,306.26	8,824,579.51
合计	911,522,062.89	824,044,078.04

(五十一) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工工资	281,727,152.96	237,637,013.05
燃料动力费	2,509,816.31	1,753,042.99
原材料	425,237,193.13	372,465,870.15
测试仪器购置费		1,402,889.59
检验费	6,212,238.57	4,196,545.83
仪器设备维护费	386,117.31	1,210,042.20
折旧与摊销费	3,789,177.75	3,828,305.54
办公费	14,607.92	3,535.00
设计费	8,737.86	267,704.71
委托外部研究开发费用	2,919,967.54	32,327,164.57
机械使用费	35,093,658.76	
其他费用	20,295,153.73	37,646,066.81
合计	778,193,821.84	692,738,180.44

(五十二) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,628,719,860.61	1,789,142,960.26
减：利息收入	122,315,911.00	139,815,403.96
汇兑损失	229,851.73	1,644,799.02

宁波交通投资集团有限公司
财务报表附注
2023 年 1 月 1 日—2023 年 12 月 31 日

项目	本期发生额	上期发生额
减：汇兑收益	2,605.65	33,298.09
手续费支出	19,462,489.30	11,366,842.42
合计	1,526,093,684.99	1,662,305,899.65

(五十三) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
与收益相关的政府补助			
政策兑现奖励	23,415,279.00	11,251,169.00	与收益相关
航道补助款	17,978,445.87	16,821,841.38	与收益相关
企业扶持奖励	15,520,000.00	6,970,000.00	与收益相关
税收优惠	11,065,704.38	5,523,479.35	与收益相关
宁波市就业管理服务局失业保险基金支出户援企	9,566,694.00		与收益相关
建筑业扶持资金	9,267,400.00	3,830,720.00	与收益相关
科技发展专项资金	3,110,000.00	2,120,000.00	与收益相关
研发补助	993,297.94	2,940,000.00	与收益相关
宁波市北仑区预算会计核算中心财政补贴	920,000.00		与收益相关
海洋生态修复生物净水魔方生产基地装修补助	908,256.89		与收益相关
就业补贴	766,028.59	978,762.70	与收益相关
个税手续费返还	692,140.22	633,555.41	与收益相关
高新技术企业认定奖励	220,000.00	100,000.00	与收益相关
稳岗补贴	201,500.00	2,288,399.93	与收益相关
市级老小区物业费补贴	130,200.00	103,700.00	与收益相关
收益返还	-491,888,003.60	-304,001,921.63	与收益相关
海曙区突出贡献企业家奖品		200,000.00	与收益相关
宁波市交通运输局零余额专户项目补助		1,071,500.00	与收益相关
北仑区促进产业结构调整专项扶持		3,460,000.00	与收益相关
东钱湖 2021 年度工业政策专项补助		495,600.00	与收益相关
其他	3,853,032.61	14,147,271.93	与收益相关
与资产相关的政府补助	3,184,215.88	3,184,215.88	与资产相关
合计	-390,095,808.22	-227,881,706.05	

(五十四) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	84,374,948.28	154,976,604.88
处置长期股权投资产生的投资收益	4,346,877.26	-1,401,301.77
交易性金融资产持有期间的投资收益	7,516,056.97	491,738.47
处置交易性金融资产的投资收益		-386,967.34
债权投资持有期间的利息收益	1,709,589.05	
其他权益工具投资持有期间的投资收益	9,686,000.00	11,300,000.00
丧失控制权后,剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	-14,558.95	
以摊余成本计量的金融资产终止确认损失	-3,031,481.31	-12,459,558.50
合计	104,587,431.30	152,520,515.74

(五十五) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收款项信用减值损失	-96,555,156.68	140,132,396.40
合计	-96,555,156.68	140,132,396.40

(五十六) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-14,682,762.59	-43,176,915.55
合同资产减值损失	-110,866,438.32	-11,677,298.09
无形资产减值损失	-53,250,000.00	
其他减值损失	-3,931,765.62	-2,081,743.39
合计	-182,730,966.53	-56,935,957.03

(五十七) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	92,268,036.41	5,150,787.75
非货币性资产交换产生的利得或损失	228,974.47	
合计	92,497,010.88	5,150,787.75

(五十八) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

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
与日常活动无关的政府补助	2,767,352.00	5,977,818.42	2,767,352.00
资产毁损报废利得	286,006.19	3,125,142.48	286,006.19
盘盈利得	1,818,233.54		1,818,233.54
违约金、罚款收入	2,972,110.29	3,311,716.57	2,972,110.29

宁波交通投资集团有限公司
财务报表附注
2023 年 1 月 1 日—2023 年 12 月 31 日

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
其他	12,785,744.35	34,774,620.83	12,785,744.35
合计	20,629,446.37	47,189,298.30	20,629,446.37

2. 计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
名企名家奖励资金	500,000.00	500,000.00	与收益相关
收到市人才服务中心企业赴外招聘补贴		1,000.00	与收益相关
非粮化整治树木补偿	1,385,000.00		与收益相关
财政奖励款	882,352.00	5,476,818.42	与收益相关
合计	2,767,352.00	5,977,818.42	

(五十九) 营业外支出

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	10,431,140.00	7,111,983.01	10,431,140.00
非流动资产损坏报废损失	1,044,343.16	801,231.28	1,044,343.16
盘亏损失	170,000.00	363,794.99	170,000.00
罚款滞纳金支出	1,882,118.72	4,820,262.78	1,882,118.72
其他支出	3,951,280.67	3,790,464.42	3,951,280.67
合计	17,478,882.55	16,887,736.48	17,478,882.55

(六十) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	577,006,522.20	386,719,575.43
递延所得税费用	-84,926,783.38	1,572,864.40
合计	492,079,738.82	388,292,439.83

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金额
利润总额	1,419,533,298.44
按法定/适用税率计算的所得税费用	362,707,121.37
子公司适用不同税率的影响	16,699,200.89
调整以前期间所得税的影响	2,627,121.77
非应税收入的影响（负数列示）	-67,219,042.69
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	67,308,088.14
使用前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（负数列示）	-27,746,341.34
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可	192,694,438.88

项 目	金 额
抵扣亏损的影响	
研发费用加计扣除的影响（负数列示）	-55,021,988.65
其他影响	31,140.45
所得税费用	492,079,738.82

（六十一）现金流量表

1.收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回往来款、代垫款	980,082,556.59	927,792,797.47
专项补贴、补助款	72,180,239.05	536,915,273.86
租赁收入	48,630,200.90	2,995,934.87
利息收入	217,537,199.81	139,815,403.96
营业外收入	23,539,459.06	40,752,439.25
收到的赔偿款等	6,045,002.05	3,311,716.57
收到下拨的运行经费等	514,790,000.00	514,790,000.00
用于经营活动的使用受限的货币资金变动净额	20,453,428.11	
合计	1,883,258,085.57	2,166,373,565.98

2.支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	683,145,557.11	613,925,231.74
企业间往来	611,392,433.62	658,619,172.88
上缴通行费等	1,049,569,152.61	929,956,887.60
用于经营活动的使用受限的货币资金变动净额		87,314,598.51
经营活动有关的营业外支出	15,614,629.68	15,722,710.21
垫付款项	105,078,566.50	
其他	1,374,895.78	
合计	2,466,175,235.30	2,305,538,600.94

3.收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
未提供建造服务的 BT 项目收回的资金	20,327,521.38	21,946,167.61
合计	20,327,521.38	21,946,167.61

4.支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
项目公司出资款	2,300,000,000.00	
认购基金款	14,000,000.00	
未提供建造服务的 BT 项目支付的资金	23,509,312.69	21,218,527.76
合计	2,337,509,312.69	21,218,527.76

5.收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
永续债融资	2,000,000,000.00	499,281,698.11
贴息补助	153,830,000.00	
地方政府专项债券	4,000,000,000.00	
收到受托代持杭甬复线三期股权代持款	384,000,000.00	
往来款	300,000,000.00	
合计	6,837,830,000.00	499,281,698.11

6.支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
子公司少数股东减资	228,351,859.75	228,351,859.75
租赁费支出	37,585,750.31	30,293,061.87
归还企业间借款		74,000,000.00
赎回可转债		12,538,792.08
永续债赎回及支付的承销费	450,538,726.42	
专项债本金及利息	67,436,698.88	
合计	783,913,035.36	345,183,713.70

(六十二) 现金流量表补充资料

1.现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	927,453,559.62	738,684,866.62
加：资产减值准备	182,730,966.53	56,935,957.03
信用减值损失	96,555,156.68	-140,132,396.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	1,310,800,112.40	1,166,867,916.56
使用权资产折旧	378,815,667.23	219,396,454.11
无形资产摊销	29,556,792.54	28,531,079.46
长期待摊费用摊销	109,167,024.74	95,676,330.11
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）	-92,856,382.83	-5,150,787.75
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	795,661.00	-2,323,911.20
净敞口套期损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	1,728,352,473.14	1,790,754,461.19
投资损失（收益以“-”号填列）	-104,587,431.30	-152,520,515.74
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-70,245,390.60	-16,012,822.64

宁波交通投资集团有限公司
财务报表附注
2023 年 1 月 1 日—2023 年 12 月 31 日

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-14,657,663.51	17,585,687.04
存货的减少（增加以“－”号填列）	-404,977,367.25	-1,684,694,001.63
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,650,657,417.10	-1,847,667,083.59
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	2,123,068,551.57	3,861,188,652.16
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	4,549,314,312.86	4,127,119,885.33
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		
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	9,021,854,916.03	8,735,083,277.26
减：现金的期初余额	8,735,083,277.26	7,588,637,605.24
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	286,771,638.77	1,146,445,672.02

2.现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	9,010,218,831.36	8,735,083,277.26
其中：库存现金	92,519.23	175,141.02
可随时用于支付的银行存款	9,020,757,792.12	8,733,827,790.69
可随时用于支付的其他货币资金	1,004,604.68	1,080,345.55
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	9,021,854,916.03	8,735,083,277.26

（六十三）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	47,216,368.18	法院冻结
货币资金	3,092,606.10	住房维修金
货币资金	173,125,897.79	保证金、押金
固定资产	135,430,533.55	抵押贷款/授信额度
无形资产	972,893,392.31	抵押
合计	1,331,758,797.93	

（六十四）外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	5,643,821.12		14,308,300.91
其中：美元	1,500,532.34	7.0827	10,553,569.75
港币	4,143,288.78	0.90622	3,754,731.16

六、合并范围的变更

（一）本期发生的丧失子公司控制权的交易或事项

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/留存收 益的金额
宁波甬镇交通经营 开发有限公司		55.00	无偿划出	2023 年 5 月 31 日	控制权转移	-3,364,442.65						

其他说明：本公司将持有的宁波甬镇交通经营开发有限公司股权全部无偿划转宁波明承企业管理有限公司。

（二）其他原因的合并范围变动

本年度，新设成立宁波枢智交通科技有限公司、宁波甬台温交通发展有限公司、浙江华甬交通科技有限公司、宁波西枢纽北区建设开发有限公司、宁波西枢纽南区建设开发有限公司、宁波西枢纽布政建设开发有限公司、宁波西枢纽空铁新城建设开发有限公司、浙江建港工程建设有限公司、宁波广天百发新材料有限公司、宁波广天盛合新材料科技有限公司、浙江甬筑工程建设有限公司、浙江鹿明工程建设有限公司、浙江义甬建设有限公司、合肥市甬城置业有限公司、合肥市铭城置业有限公司、上饶宁建广天新材料有限公司及宁波东乐置业有限公司共 17 家公司。

本年度，本公司孙公司宁波建工工程集团有限公司下属宁波砼森建筑材料有限公司因少数股东增资致持股比例至 51%，宁波市政工程建设集团股份有限公司处置宁波景兰基础设施投资合伙企业（有限合伙），收回投资款，本期不将其纳入合并范围。

本年度，本公司孙公司宁波宏通技术服务有限公司被本公司孙公司宁波宏利路桥工程有限公司吸收合并，已于 2023 年 7 月 28 日完成注销登记。

七、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
宁波大通开发有限公司	宁波	宁波	投资	100		投资设立
慈溪慈通公路开发有限公司	宁波	宁波	项目经营		70	投资设立
慈溪慈达公路开发有限公司	宁波	宁波	项目经营		70	投资设立
宁波市杭州湾大桥发展有限公司	宁波	宁波	投资		54.33	非同一控制企业合并
宁波市海天一洲文化发展有限公司	海盐	海盐	投资		100	非同一控制企业合并
宁波交投管理咨询有限公司	宁波	宁波	管理咨询		100	投资设立
宁波琪昱供应链有限公司	宁波	宁波	销售		100	投资设立
宁波交投公路营运管理有限公司	宁波	宁波	服务		100	投资设立
宁波明州杭甬运河有限公司	宁波	宁波	投资	100		投资设立
宁波杭甬船闸运营服务有限公司	宁波	宁波	服务		100	投资设立
宁通控股有限公司	香港	香港	服务	100		投资设立
宁通开发有限公司	香港	香港	投资		100	投资设立
宁通投资有限公司	香港	香港	投资		100	投资设立
慈溪慈平公路开发有限公司	宁波	宁波	项目经营	70		投资设立
宁波市大碇疏港高速公路有限公司	宁波	宁波	投资	50		投资设立
宁波绕城东段高速公路有限公司	宁波	宁波	投资	5		投资设立
宁波市象山港大桥开发有限公司	宁波	宁波	投资	90		投资设立
宁波穿山疏港高速公路有限公司	宁波	宁波	投资	65.88		投资设立
宁波三门湾大桥开发有限公司	宁波	宁波	投资	48.72		投资设立
宁波余慈高速公路有限公司	宁波	宁波	投资	50		投资设立
宁波新石高速公路有限公司	宁波	宁波	投资	60		投资设立
宁波杭甬复线二期高速公路有限公司	宁波	宁波	投资	50		投资设立
宁波建通高速公路有限公司	宁波	宁波	投资	100		投资设立
宁波交富商业有限公司	宁波	宁波	商务服务	100		投资设立
宁波交投高速公路服务区发展有限公司	宁波	宁波	服务		100	投资设立
宁波宏利路桥工程有限公司	宁波	宁波	土木工程		100	非同一控制企业合并
宁波市交通房地产有限公司	宁波	宁波	房地产开发		100	投资设立
宁波市春藤城市生活服务有限公司	宁波	宁波	服务		100	投资设立
宁波数字传媒有限公司	宁波	宁波	商务服务		100	非同一控制

宁波交通投资集团有限公司
财务报表附注
2023 年 1 月 1 日—2023 年 12 月 31 日

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
						企业合并
宁波西枢纽建设开发有限公司	宁波	宁波	房地产业	51		投资设立
宁波西枢纽北区建设开发有限公司	宁波	宁波	房地产业		100	投资设立
宁波西枢纽南区建设开发有限公司	宁波	宁波	房地产业		100	投资设立
宁波西枢纽布政建设开发有限公司	宁波	宁波	房地产业		100	投资设立
宁波西枢纽空铁新城建设开发有限公司	宁波	宁波	房地产业		100	投资设立
宁波建工股份有限公司	宁波	宁波	工程施工	26.87		非同一控制企业合并
宁波建工工程集团有限公司	宁波	宁波	工程施工		26.87	投资设立
赣州甬建工程管理有限公司	赣州	赣州	商务服务业		26.87	投资设立
宁波杭州湾新区宏盛建筑机械租赁有限公司	宁波	宁波	租赁		13.70	投资设立
宁波建工钢构有限公司	宁波	宁波	金属结构制造		26.87	投资设立
宁波建达起重设备安装有限公司	宁波	宁波	建筑安装		26.87	投资设立
宁波经济技术开发区建兴物资有限公司	宁波	宁波	建材批发		26.87	非同一控制企业合并
宁波普利凯建筑科技有限公司	宁波	宁波	销售		13.70	投资设立
宁波安森人力资源有限公司	宁波	宁波	劳务派遣服务		26.87	投资设立
宁波市明森建筑设计院有限公司	宁波	宁波	工程勘察设计		26.87	非同一控制企业合并
宁波市市政工程建设集团股份有限公司	宁波	宁波	工程施工		26.87	非同一控制企业合并
中科万朗生物科技（浙江）有限公司	绍兴	绍兴	研究和试验发展		10.75	投资设立
安徽明州建设有限公司	安徽	安徽	工程施工		13.70	投资设立
宁波犁新商贸有限公司	宁波	宁波	批发业		26.87	投资设立
宁波东兴沥青制品有限公司	宁波	宁波	沥青混凝土制造、施工		26.87	非同一控制企业合并
宁波新力建材科技有限公司	宁波	宁波	水泥制品制造		26.87	非同一控制企业合并
宁波甬政园林建设有限公司	宁波	宁波	工程施工		26.87	非同一控制企业合并
江油甬诚建设发展有限公司	江油	江油	工程施工		23.91	投资设立
宁波金建股权投资合伙企业（有限合伙）	宁波	宁波	投资		26.87	投资设立
巫溪县红宁建筑工程项目管理有限公司	巫溪	巫溪	工程管理		21.50	投资设立
宁波东方星晓壹号基础设施投资合	宁波	宁波	投资		26.26	非同一控制

宁波交通投资集团有限公司
财务报表附注
2023 年 1 月 1 日—2023 年 12 月 31 日

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
伙企业（有限合伙）						企业合并
温州宁建投资有限公司	温州	温州	投资		26.87	投资设立
盘州市广天建设有限公司	盘州	盘州	工程施工		26.87	投资设立
宁波建工建乐工程有限公司	宁波	宁波	土建施工		26.87	非同一控制企业合并
宁波卓乐建筑工程有限公司	宁波	宁波	土建施工		26.87	投资设立
浙江广天构件集团股份有限公司	宁波	宁波	商品混凝土、管桩销售		20.75	非同一控制企业合并
浙江广天重工设备有限公司	宁波	宁波	金属加工、机械制造		26.87	投资设立
宁波广天物流有限公司	宁波	宁波	建材批发、货物运输代理		26.87	投资设立
宁波建工广天构件有限公司	宁波	宁波	水泥制品制造		26.87	投资设立
上饶广天建筑构件有限公司	上饶	上饶	水泥制品制造、销售		21.50	投资设立
宁波广天顺安运输有限公司	宁波	宁波	普通货物道路运输、道路货运经营		26.87	投资设立
浙江广天盛源实业有限公司	余姚	余姚	水泥制品制造、销售		26.87	投资设立
宁波广天新型建材有限公司	宁波	宁波	水泥制品制造、销售		26.87	投资设立
宁波冶金勘察设计研究股份有限公司	宁波	宁波	工程勘察，测绘		22.84	非同一控制企业合并
宁波冶勘矿业有限公司	宁波	宁波	非金属矿及制品销售		13.70	投资设立
宁波冶建工程技术有限公司	宁波	宁波	各类工程建设活动、地质灾害治理工程设		26.87	投资设立
温州宁建金科投资管理有限公司	温州	温州	工程施工		26.87	投资设立
宁波建工投资有限公司	宁波	宁波	投资管理		26.87	投资设立
广安市宁建广通建设管理有限公司	广安	广安	工程施工		25.53	投资设立
宁海宏顺建设有限公司	宁波	宁波	土建施工		22.84	非同一控制企业合并
宁波甬宁建设有限公司	宁波	宁波	土建施工		17.47	非同一控制企业合并
浙江鹿明工程建设有限公司	温州	温州	工程施工		13.70	投资设立
浙江甬筑工程建设有限公司	宁波	宁波	工程施工		13.70	投资设立
浙江建港工程建设有限公司	宁波	宁波	工程施工		26.87	投资设立
合肥市甬城置业有限公司	合肥	合肥	房地产开发		26.87	投资设立

宁波交通投资集团有限公司
财务报表附注
2023 年 1 月 1 日—2023 年 12 月 31 日

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
合肥市铭城置业有限公司	合肥	合肥	房地产开发		26.87	投资设立
浙江义甬建设有限公司	金华	金华	工程施工		13.70	投资设立
上饶宁建广天新材料有限公司	上饶	上饶	建材批发		26.87	投资设立
宁波广天盛合新材料科技有限公司	宁波	宁波	工程施工		13.70	投资设立
宁波广天百发新材料有限公司	宁波	宁波	水泥制品制造		21.50	投资设立
宁波东乐置业有限公司	宁波	宁波	房地产开发		26.87	投资设立
宁波路桥工程建设有限公司	宁波	宁波	工程施工		100	非同一控制企业合并
宁波保税区顺通国际贸易有限公司	宁波	宁波	贸易		100	非同一控制企业合并
宁波交投资源有限公司	宁波	宁波	实业投资	100		投资设立
宁波甬建矿业有限公司	宁波	宁波	工程施工		100	投资设立
宁波交投供应链有限公司	宁波	宁波	贸易		100	投资设立
宁波市交通建设工程试验检测中心有限公司	宁波	宁波	商务服务	46		非同一控制企业合并
华曙数字技术（浙江）有限公司	宁波	宁波	管理咨询		23.46	投资设立
宁波铁路投资有限公司	宁波	宁波	铁路运输	100		投资设立
宁波交投六横公路大桥有限公司	宁波	宁波	土木工程	42.62	41.38	投资设立
宁波交通工程建设集团有限公司	宁波	宁波	工程施工	100		投资设立
宁波高等级公路养护有限公司	宁波	宁波	工程施工		100	投资设立
宁波交工道路沥青有限公司	宁波	宁波	工程施工		100	投资设立
宁波路威建材有限公司	宁波	宁波	销售		100	投资设立
宁波智能交通科技有限公司	宁波	宁波	服务		100	投资设立
宁波智领交通工程检测有限公司	宁波	宁波	服务		100	投资设立
宁波领先建设工程管理服务有限公 司	宁波	宁波	服务		100	投资设立
宁波交工建筑产业发展有限公司	宁波	宁波	工程施工		100	投资设立
宁波奉化交工公路建设有限公司	宁波	宁波	工程施工		100	投资设立
宁海交工公路建设有限公司	宁波	宁波	工程施工		100	投资设立
余姚交工胜陆公路建设有限公司	宁波	宁波	工程施工		100	投资设立
湖州甬交公路建设有限公司	湖州	湖州	工程施工		90	投资设立
宁波交工公路工程设计研究有限公 司	宁波	宁波	工程施工		51	投资设立
宁波南湾交投交通发展有限公司	宁波	宁波	工程施工		70	非同一控制企业合并
福建甬交建设工程有限公司	福建	福建	工程施工		100	投资设立
宁波交工矿业有限公司	余姚	余姚	开采专业		100	投资设立
浙江信电工程技术有限公司	宁波	宁波	工程施工		49	非同一控制

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
						企业合并
互联铁路工程（宁波）有限公司	宁波	宁波	铁路工程建筑		50	非同一控制企业合并
宁波交工建材有限公司	宁波	宁波	批发业		100	投资设立
浙江华甬交通科技有限公司	宁波	宁波	工程施工		51	投资设立
宁波枢智交通科技有限公司	宁波	宁波	软件和信息技术服务业	100		投资设立
宁波甬台温交通发展有限公司	宁波	宁波	公路管理与养护		74.1	投资设立

注：本公司持有宁波市大碇疏港高速公路有限公司 50%股权，为该公司第一大股东，且本公司在该公司董事会拥有多数表决权，故本公司将该公司纳入合并范围。

宁波余慈高速公路有限公司 2013 年 4 月设立，本公司和余姚市交通投资有限公司各持股 50%。根据该公司章程约定，本公司在该公司董事会拥有多数表决权，故本公司将该公司纳入合并范围。

宁波杭甬复线二期高速公路有限公司 2020 年 1 月设立，本公司和宁波舜通集团有限公司各持股 50%。根据该公司章程约定，本公司在该公司董事会拥有 66.67%表决权，故本公司将该公司纳入合并范围。

①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

本公司原持有宁波三门湾大桥开发有限公司 60%股权，2013 年 2 月 22 日该公司召开 2013 年第一次临时股东大会，决定增加公司注册资本 463 万元，新增注册资本由新股东浙江台州市沿海开发投资有限公司认缴出资。增资后，本公司持有股权比例下降至 48.72%。根据该公司修订后的公司章程及有关的一致行动协议，本公司在该公司董事会占多数表决权，故本公司仍将该公司纳入合并范围。

本公司与浙江广天日月集团股份有限公司（以下简称“广天日月公司”）于 2019 年 8 月 26 日签署《股份转让协议》，广天日月公司将所持有的宁波建工股份有限公司（以下简称“宁波建工”）292,000,000 股无限售流通股（占宁波建工总股本的 29.92%）转让给本公司，股份过户登记手续于 2019 年 10 月 24 日办理完成。本次股份转让过户登记完成后，本公司持有宁波建工 292,000,000 股股份，占宁波建工总股本的 29.92%；广天日月公司持有宁波建工 85,100,000 股股份，占宁波建工总股本的 8.72%。本次控制权变更完成后，本公司成为宁波建工第一大股东，公司实际控制人变更为宁波市人民政府国有资产监督管理委员会。

本公司原持有宁波市交通建设工程试验检测中心有限公司 100.00%股权，2020 年将 25%股权通过股权交易中心公开挂牌转让给中交基础设施养护集团有限公司；将 22%股权分别转让给宁波质交企业管理咨询合伙企业（有限合伙）及宁波质通企业管理咨询合伙企业（有限合伙），两家公司分别持有 11%；将 7%股权转让给宁波市鄞通集团有限公司，至此，公司持股比例下降为 46%。根据该公司修订后的公司章程及有关的一致行

动协议，本公司在该公司董事会占多数表决权，故本公司仍将该公司纳入合并范围。

本公司原持有宁波绕城东段高速公路有限公司（以下简称“绕城东公司”）100%股权，2015 年 7 月 24 日本公司、建信资本管理有限责任公司（以下简称“建信资本”）和绕城东公司签订了《股权转让协议（交投/建信）》，本公司将持有的绕城东公司 95%股权转让给了建信资本，转让后，本公司持有绕城东公司 5%股权。根据协议，建信资本为绕城东公司的财务投资人，不参与具体经营管理，不委派董事和其他人员，绕城东公司原有董事及经营机构不因转让而进行调整，建信资本也不对绕城东公司的经营及负债负责，故本公司仍将绕城东公司纳入合并范围。2023 年 8 月 31 日，建信资本将其持有的绕城东公司 47.5%股权转让给了宁波舟山港集团有限公司。根据该公司修订后的公司章程，该公司董事会成员共 5 名，其中职工董事 1 名（由公司职工代表大会选举产生），其余董事名额由本公司和宁波舟山港集团有限公司各推荐 2 名，本公司实际出任董事 3 名，在该公司董事会占多数表决权，故本公司仍将该公司纳入合并范围。

②母公司直接或通过其他子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权但未能对其形成控制的原因

本公司持有余姚市姚州高速公路有限公司 50%股权，根据该公司章程，该公司董事会成员共 7 名，其中职工董事 1 名（由公司职工代表大会选举产生），其余董事名额由本公司推荐 2 名，另一股东推荐 4 名，董事长 1 名由另一股东推荐候选人，本公司在该公司董事会拥有少数表决权，故本公司不能对其进行控制，不将该公司纳入合并范围。

本公司持有宁波高投石油发展有限公司 50%股权。根据 2011 年 9 月 14 日宁波市人民政府国有资产监督管理委员会《关于与中国石油化工股份有限公司浙江石油分公司开展合作的批复》、本公司第二届董事会临时会议决议以及该公司章程，本公司不参与该公司的管理、不分红、也不承担亏损，故本公司不能对其进行控制，不将该公司纳入合并范围。

本公司通过全资子公司宁波铁路投资有限公司持有宁波市梅山铁路有限公司 65%股权。根据该公司章程，该公司董事会成员共 7 名，董事会作出决议必须经全体董事过半数以上同意通过，实际出任的董事为本公司人员 2 名、宁波市城际铁路发展有限公司人员 2 名、宁波舟山港集团有限公司人员 2 名以及职工董事 1 名，本公司在该公司董事会未拥有过半数以上的表决权，故本公司不能对其进行控制，不将该公司纳入合并范围。

③对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

宁波东方星晓壹号基础设施投资合伙企业（有限合伙）系本公司子公司宁波市政工程建设集团股份有限公司（以下简称为宁波市政集团）为宁波市江北区海绵城市水系整治及中和提升工程 PPP 项目，与东方基础设施投资（宁波）有限公司（以下简称为东方基础设施投资）共同成立的合伙企业。东方基础设施投资主要募集资金，收取管理费。宁波市政集团负责该 PPP 项目中关于工程开工、建设、运营、维护等内容，享有所有的剩余可分配投资收益，为最终的风险承担人。因此纳入合并范围。

2.重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	少数股东持股比例（%）	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	宁波市杭州湾大桥发展有限公司	45.67	395,209,080.85	270,699,210.23	2,264,543,527.41
2	宁波三门湾大桥开发有限公司	51.28			952,578,960.00
3	宁波余慈高速公路有限公司	50.00			202,028,200.00
4	宁波建工股份有限公司	73.13	197,078,491.03	79,479,859.00	3,619,490,169.51

3.重要的非全资子公司主要财务信息（划分为持有待售的除外）

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	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
宁波市杭州湾大桥发 展有限公司	556,514,397.47	7,280,542,279.20	7,837,056,676.67	1,145,524,345.35	1,733,030,851.54	2,878,555,196.89	139,543,595.68	7,955,048,451.11	8,094,592,046.79	1,182,856,078.75	2,225,864,769.69	3,408,720,848.44
宁波三门湾大桥开发 有限公司	174,451,718.76	8,174,537,401.22	8,348,989,119.98	21,379,742.21		21,379,742.21	287,280,181.74	8,261,331,176.51	8,548,611,358.25	221,001,980.48		221,001,980.48
宁波余慈高速公路有 限公司	38,245,156.27	3,802,338,003.92	3,840,583,160.19	870,685,760.19		870,685,760.19	38,165,567.19	3,802,601,688.54	3,840,767,255.73	870,869,855.73		870,869,855.73
宁波建工股份有限公 司	22,001,457,943.27	6,984,418,998.47	28,985,876,941.74	21,170,373,887.78	2,080,556,249.02	23,250,930,136.80	19,540,892,773.51	5,718,345,731.23	25,259,238,504.74	17,502,143,688.84	1,764,875,376.04	19,267,019,064.88

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
宁波市杭州湾大桥发 展有限公司	2,196,407,402.40	865,354,879.86	865,354,879.86	1,669,251,424.85	1,694,118,287.59	600,842,554.81	600,842,554.81	1,180,490,155.96
宁波三门湾大桥开 发有限公司	147,173,974.45			118,974,211.87	125,621,872.35			-14,494,064.95
宁波余慈高速公路 有限公司	53,612,144.75			1,146,549.31	46,893,367.16			455,125,015.76
宁波建工股份有限 公司	22,672,675,539.26	286,030,081.56	286,030,081.56	1,169,835,435.91	21,865,261,895.53	345,894,818.88	345,894,818.88	955,614,447.13

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1.重要的合营企业和联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		投资的会计处理方法
				直接	间接	
宁波市城际铁路发展有限公司	宁波	宁波	投资	50.00		权益法
宁波市汽车运输有限公司	宁波	宁波	服务		29.17	权益法
宁波城市交通建设有限公司	宁波	宁波	建设	48.00		权益法
浙江海洋工程有限公司	宁波	宁波	建设	40.00		权益法
宁波国际物流发展股份有限公司	宁波	宁波	服务	26.75		权益法
余姚市姚州高速公路有限公司	宁波	宁波	投资	50.00		权益法
宁波思通矿业有限公司	宁波	宁波	建设		40.00	权益法
宁波奉化薛家山矿业有限公司	宁波	宁波	建设		25.00	权益法
宁波海运明州高速公路有限公司	宁波	宁波	投资		49.00	权益法
浙江宁波甬台温高速公路有限公司	宁波	宁波	投资		19.55	权益法
宁波禹风生态科技有限公司	宁波	宁波	服务		30.00	权益法
渭南华宁广天建设有限公司	渭南	渭南	投资		60.00	权益法
宁波甬新建材科技有限公司	宁波	宁波	建设		50.00	权益法
嵊州嵊甬矿业有限公司	绍兴	绍兴	建设		50.00	权益法
宁波甬科交通工业有限公司	宁波	宁波	制造		49.00	权益法
宁波汇海通国际物流枢纽发展有限公司	宁波	宁波	服务		30.00	权益法
宁波海运集团有限公司	宁波	宁波	服务		49.00	权益法
广元市朝朔工程建设管理有限公司	广元	广元	服务		44.10	权益法

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		投资的会计处理
浙江新湾市政工程建设有限公司	宁波	宁波	建设		48.00	权益法
宁波城建智造科技有限公司	宁波	宁波	服务		37.00	权益法

注：根据公司与浙江省交通投资集团有限公司《协议书》，公司持有浙江宁波甬台温高速公路有限公司 19.55%股权，但对剔除三通道公司后模拟税收净利润享有 25%的权益。

2.重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	浙江宁波甬台温高速公路有限公司	宁波海运明州高速公路有限公司	浙江宁波甬台温高速公路有限公司	宁波海运明州高速公路有限公司
流动资产	2,122,592,975.64	21,752,571.86	1,831,731,438.85	17,334,234.75
非流动资产	2,485,056,033.86	2,679,288,127.49	984,451,154.61	2,890,680,584.30
资产合计	4,607,649,009.50	2,701,040,699.35	2,816,182,593.46	2,908,014,819.05
流动负债	2,216,214,885.87	268,303,027.85	390,125,239.89	405,895,246.67
非流动负债	2,123,400.00	858,308,016.10	2,654,250.00	987,447,215.97
负债合计	2,218,338,285.87	1,126,611,043.95	392,779,489.89	1,393,342,462.64
归属于母公司股东权益	2,389,310,723.63	1,574,429,655.40	2,423,403,103.57	1,514,672,356.41
按持股比例计算的净资产份额	467,114,607.91	771,470,531.15	473,775,306.75	742,189,454.64
对联营企业权益投资的账面价值	327,176,961.19	771,470,531.15	354,480,520.47	742,189,454.64
营业收入	2,240,460,529.03	518,554,253.01	473,226,502.02	464,533,750.37
财务费用	-1,125,882.10	47,206,992.02	-924,166.63	57,508,021.72
所得税费用	17,478,513.66	28,359,008.92	80,889,745.89	21,713,506.93
净利润	52,912,288.37	79,700,855.22	223,243,493.72	69,559,529.13
综合收益总额	52,912,288.37	79,700,855.22	223,243,493.72	69,559,529.13
本年度收到的来自联营企业的股利	91,707,285.73	9,800,000.00	24,422,253.20	49,000,000.00

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、应收账款、应收票据、其他应收款、其他流动资产、其他权益工具投资、应付账款、应付票据、应付利息、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债等。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，指定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了信用风险、流动性风险和市场风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理按照董事会批准的政策开展。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业、特定地区或特定交易对手方的风险。

（二）主要风险类别及应对

1、信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型城市商业银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，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。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估。本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供除本公司合并报表范围内的任何其他可能令本公司承受信用风险的

担保。

2、流动性风险

流动性风险，是指本公司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。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对应付款项等流动负债以及银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

九、公允价值

(一) 按公允价值层级对以公允价值计量的资产和负债进行分析

项目	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	期末余额
一、持续的公允价值计量				
(一) 其他权益工具投资			7,427,681,007.69	7,427,681,007.69
(二) 其他非流动金融资产			1,376,788,644.77	1,114,154,147.96

十、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
宁波通商控股集团有限公司	宁波	投资	2,000,000.00 万元	78.38	78.38

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的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“七、在其他主体中的权益”，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

合营或联营企业名称	与本公司关系
宁波东海兴业投资有限责任公司	联营
宁波高投石油发展有限公司	联营
广元市朝朔工程建设管理有限公司	联营
宁波城建智造科技有限公司	联营
宁波汇海通国际物流枢纽发展有限公司	联营

宁波交通投资集团有限公司
财务报表附注
2023 年 1 月 1 日—2023 年 12 月 31 日

合营或联营企业名称	与本公司关系
浙江新湾市政工程建设有限公司	联营
渭南华宁广天建设有限公司	合营

（四）本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
宁波市政公用投资有限公司	控股股东的子公司
宁波象山湾疏港一期高速公路有限公司	联营企业
宁波富邦公路工程建设有限公司	联营企业
宁波甬金高速公路有限公司	联营企业
余姚市姚州高速公路有限公司	联营企业
浙江宁波甬台温高速公路有限公司	联营企业
宁波高投石油发展有限公司	联营企业
宁波海港工程有限公司	联营企业
宁波东海兴业投资有限责任公司	联营企业
宁波国际物流发展股份有限公司	联营企业
宁波海运明州高速公路有限公司	参股公司
宁波思通矿业有限公司	参股公司
宁波奉化薛家山矿业有限公司	参股公司
宁波市城市排水有限公司	控股股东的子公司
宁波城市地下空间投资有限公司	控股股东的子公司
宁波市绕城高速连接线建设有限公司	控股股东的子公司
宁波市保障性住房建设投资有限公司	控股股东的子公司
宁波城市交通建设有限公司	控股股东的子公司
宁波农副产品物流中心有限公司	控股股东的子公司
宁波甬舜建材科技有限公司	控股股东的子公司
宁波两江投资有限公司	控股股东的子公司
宁波广电新视听科技有限公司	控股股东的子公司
宁波市公共工程建设中心有限公司	控股股东的子公司
宁波杭州湾新区自来水有限公司	控股股东的子公司
宁波甬科交通工业有限公司	参股公司
宁波禹风生态科技有限公司	联营企业
中经云数据存储科技（北京）有限公司	参股公司
宁波梅山岛开发投资有限公司	控股股东的子公司
宁波市国际贸易投资发展有限公司	控股股东的子公司
宁波市菜篮子工程有限责任公司	控股股东的子公司
慈溪赛永桥电子科技有限公司	子公司少数股东
慈溪市吉桥投资有限公司	子公司少数股东
环驰轴承集团有限公司	子公司少数股东

宁波交通投资集团有限公司
财务报表附注
2023 年 1 月 1 日—2023 年 12 月 31 日

其他关联方名称	与本公司关系
嘉兴市实业资产投资集团有限公司	子公司少数股东
宁波方太厨具有限公司	子公司少数股东
宁波更大集团有限公司	子公司少数股东
宁波恒发置业有限公司	子公司少数股东
宁波华德汽车零部件有限公司	子公司少数股东
宁波华联电子科技有限公司	子公司少数股东
宁波华野投资有限公司	子公司少数股东
宁波科环新型建材股份有限公司	子公司少数股东
宁波市水芝灵电子科技有限公司	子公司少数股东
宁波舜大房地产开发有限公司	子公司少数股东
宁波震轩食品有限公司	子公司少数股东
上海海通环宇投资发展有限公司	子公司少数股东
上海济沅基础建设有限公司	子公司少数股东
周卫明	子公司少数股东
浙江海洋工程有限公司	参股公司
宁波东方管道燃气股份有限公司	控股股东的子公司
宁波广天日月建设股份有限公司	其他关联方
宁波市水务环境集团有限公司	其他关联方
宁波市自来水有限公司	控股股东的子公司
宁波城建投资集团有限公司	控股股东的子公司
浙江志诚软件有限公司	其他关联方
宁波东部新城开发投资集团有限公司	其他关联方
宁波报业传媒集团有限公司	控股股东的子公司
宁波北外投资有限公司	控股股东的子公司
宁波城辉置业有限公司	其他关联方
宁波城市广场开发经营有限公司	其他关联方
宁波东海银行股份有限公司	其他关联方
宁波东投创润置业有限公司	其他关联方
宁波工业供水有限公司	控股股东的子公司
宁波国际会议展览中心有限公司	其他关联方
宁波皓东基础设施建设开发有限公司	其他关联方
宁波朗东资产管理有限公司	其他关联方
宁波海螺水泥有限公司	控股股东的子公司
宁波杭州湾华润燃气有限公司	其他关联方
宁波宏业发展有限公司	其他关联方
宁波蓝光工程建设有限公司	其他关联方
宁波华润兴光燃气有限公司	控股股东的子公司

宁波交通投资集团有限公司
财务报表附注
2023 年 1 月 1 日—2023 年 12 月 31 日

其他关联方名称	与本公司关系
宁波领东置业有限公司	其他关联方
宁波市奉化区水务有限公司	其他关联方
宁波市江北开发投资集团有限公司	其他关联方
宁波市汽车燃气有限公司	其他关联方
宁波市生态环保产业集团有限公司	其他关联方
宁波市无线城市运营有限公司	其他关联方
宁波舜江水泥有限公司	其他关联方
宁波文化广场商业管理有限公司	其他关联方
宁波文化广场投资发展有限公司	其他关联方
宁波兴光燃气产业发展有限公司	其他关联方
宁波甬创科东置业有限公司	其他关联方
宁波甬江众鑫能源有限公司	其他关联方
宁波舟山港股份有限公司	其他关联方
浙江城市数字技术有限公司	其他关联方
浙江杭甬复线宁波一期高速公路有限公司	其他关联方
浙江丽甬生态旅游发展有限公司	其他关联方
浙江云碳科技有限公司	其他关联方
浙江中联消防产品质量检测有限公司	其他关联方

(五) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
采购商品、接受劳务：				
宁波市政公用投资有限公司	采购商品	购买原材料、燃料、动力		185,956,132.63
宁波市政公用投资有限公司	接受劳务	建筑垃圾管理、渣土处置、泥浆处置	167,004,034.16	
宁波思通矿业有限公司	采购商品	购买矿石		217,737,334.57
宁波奉化薛家山矿业有限公司	采购商品	购买矿石		1,599,363.69
浙江海洋工程有限公司	接受劳务	工程分包费	2,859,178.76	5,825,242.72
宁波东方管道燃气股份有限公司	购买原材料、燃料、动力	购买天然气	4,611,136.13	5,041,221.98
宁波广天日月建设股份有限公司	购买资产	车位		4,623,853.08
宁波科环新型建材股份有限公司	购买商品	购买原材料	3,808,509.05	4,221,173.03
宁波市水务环境集团有限公司	购买原材料、燃料、动力	购买原材料	3,983,201.73	1,983,976.95
宁波梅山岛开发投资有限公司	购买商品	购买原材料		1,909,676.89
宁波市自来水有限公司	购买原材料、	水费	123,878.28	1,564,128.44

宁波交通投资集团有限公司
财务报表附注
2023 年 1 月 1 日—2023 年 12 月 31 日

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
	燃料、动力			
宁波市绕城高速连接线建设有限公司	购买原材料、 燃料、动力	水电费	758,528.36	1,302,000.00
宁波市绕城高速连接线建设有限公司	接受劳务	人员更换费	116,000.00	
宁波市国际贸易投资发展有限公司	购买原材料、 燃料、动力	水电费	611,410.20	943,750.58
宁波市国际贸易投资发展有限公司	接受劳务	停车费	154,807.34	
浙江志诚软件有限公司	接受劳务	技术服务费	613,135.01	773,409.03
宁波城建智造科技有限公司	购买商品	购买原材料	1,887,179.30	
宁波华润兴光燃气有限公司	购买原材料、 燃料、动力	天然气	1,412,352.44	
宁波华润兴光燃气有限公司	接受劳务	铺设管道	458,715.60	
宁波市汽车燃气有限公司	购买原材料、 燃料、动力	天然气	1,718,842.74	
宁波梅山国际冷链有限公司	购买原材料、 燃料、动力	水电费	941,128.00	
宁波广电新视听科技有限公司	购买原材料、 燃料、动力	水电费	131,864.20	
宁波市保障性住房建设投资有限公司	购买原材料、 燃料、动力	水电费	377,280.31	
宁波农副产品物流中心有限公司	购买原材料、 燃料、动力	电费	290,164.55	
宁波城市交通建设有限公司	购买原材料、 燃料、动力	电费	242,153.59	
宁波市奉化区水务有限公司	购买原材料、 燃料、动力	水费	194,176.99	
宁波杭州湾新区自来水有限公司	购买原材料、 燃料、动力	水费	636,115.82	
宁波舜江水泥有限公司	购买原材料、 燃料、动力	水泥	3,901,822.63	
宁波甬舜建材科技有限公司	购买原材料、 燃料、动力	水泥	27,011,315.29	
宁波通途投资开发有限公司	购买原材料、 燃料、动力	电费	457,661.84	
宁波兴光燃气产业发展有限公司	购买商品	材料费	3,065,807.69	
宁波甬创科东置业有限公司	购买原材料、 燃料、动力	电费	1,689,573.10	
浙江城市数字技术有限公司	购买商品	原材料	9,702,691.34	
浙江云碳科技有限公司	购买商品	多联机室外机	23,302,144.34	
宁波市国际招标有限公司	接受劳务	中标服务费	109,228.30	

宁波交通投资集团有限公司
财务报表附注
2023年1月1日—2023年12月31日

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宁波市自来水工程建设有限公司	接受劳务	管道工程	783,739.00	
宁波市水利水电规划设计研究院有限公司	接受劳务	咨询费	182,130.18	
宁波蓝光工程建设有限公司	接受劳务	工程建设	102,798.17	
浙江中联消防产品质量检测有限公司	接受劳务	检测费	114,933.97	
宁波文化广场商业管理有限公司	购买原材料、燃料、动力	电费	323,337.25	
宁波文化广场商业管理有限公司	购买商品	电梯配件	265,502.00	
销售商品、提供劳务：				
浙江新湾市政工程建设有限公司	销售商品	销售水泥、钢材	33,162,264.43	
宁波报业传媒集团有限公司	提供劳务	工程施工	98,172.81	758,087.74
宁波城市地下空间投资有限公司	提供劳务	工程施工	136,722,799.26	135,192,532.88
宁波城市交通建设有限公司	提供劳务	工程施工	19,460,203.78	32,797,547.58
宁波城市交通建设有限公司	提供劳务	勘察收入	108,925.47	395,946.42
宁波奉化薛家山矿业有限公司	提供劳务	提供人员服务		642,126.06
宁波富邦公路工程建设有限公司	提供劳务	工程施工	128,637,798.17	74,603,860.00
宁波工业供水有限公司	提供劳务	工程施工	329,677.25	71,121.75
宁波广电新视听科技有限公司	提供劳务	工程施工	42,712,537.88	102,059,042.81
宁波广天日月建设股份有限公司	提供劳务	工程施工		217,826.03
宁波宁贸展览有限公司	提供劳务	工程施工		2,168,603.34
宁波海运明州高速公路有限公司	提供劳务	工程施工		41,608,540.37
宁波杭州湾新区自来水有限公司	提供劳务	工程施工		9,919,797.93
宁波两江投资有限公司	提供劳务	工程施工	31,992,580.23	6,105,147.30
宁波梅山岛开发投资有限公司	提供劳务	工程施工	25,715,430.96	34,818,527.93
宁波梅山岛开发投资有限公司	提供劳务	勘察收入	242,779.43	86,571.70
宁波梅山国际冷链有限公司	提供劳务	设计收入		1,090,578.30
宁波梅山国际冷链有限公司	提供劳务	工程施工	351,834,532.71	162,465,964.68
宁波梅山国际冷链有限公司	提供劳务	勘察收入	654,347.17	
宁波模具产业园区投资经营有限公司	提供劳务	工程施工		6,333,283.54
宁波农副产品物流中心有限公司	提供劳务	工程施工	47,727,196.49	152,443,142.09
宁波农副肉禽蛋批发市场有限公司	提供劳务	工程施工		369,407.12
宁波商贸菜市场管理有限公司	提供劳务	设计收入	217,877.36	10,536,439.68
宁波市保障性住房建设投资有限公司	提供劳务	工程施工	59,387,857.59	68,611,597.11
宁波市菜篮子工程有限责任公司	提供劳务	工程施工	10,671,856.32	4,931,354.56
宁波市菜篮子工程有限责任公司	提供劳务	设计收入		99,056.60
宁波市昌新工业有限公司	提供劳务	工程施工		
宁波市城市排水有限公司	提供劳务	工程施工	86,574,747.23	118,569,216.16
宁波市公共工程建设中心有限公司	提供劳务	工程施工	567,340,169.98	201,690,072.16

宁波交通投资集团有限公司
财务报表附注
2023年1月1日—2023年12月31日

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宁波市公共工程建设中心有限公司	提供劳务	设计收入	72,581.13	139,519.81
宁波市公共工程建设中心有限公司	提供劳务	勘察收入	445,196.26	363,818.11
宁波市国际贸易投资发展有限公司	提供劳务	工程施工	259,009,188.11	180,483,913.33
宁波市海城投资开发有限公司	提供劳务	勘察收入		1,748,785.55
宁波市平安宾馆有限公司	提供劳务	工程施工	825,669.46	3,145,550.99
宁波市绕城高速连接线建设有限公司	提供劳务	工程施工	547,340,073.23	434,800,196.53
宁波市绕城高速连接线建设有限公司	提供劳务	勘察收入	276,538.21	859,113.20
宁波市自来水有限公司	提供劳务	监理收入		14,997,412.93
宁波首创厨余垃圾处理有限公司	提供劳务	工程施工	441,517.39	1,606,996.54
宁波蔬菜批发市场有限公司	提供劳务	工程施工		123,135.71
宁波水产品批发市场有限公司	提供劳务	工程施工		381,825.76
宁波思通矿业有限公司	提供劳务	提供人员服务		1,486,110.05
宁波思通矿业有限公司	提供劳务	工程施工	26,237,050.78	46,051,426.05
宁波思通矿业有限公司	提供劳务	勘察收入	665,943.40	
宁波四明化工有限公司	提供劳务	工程施工	6,050,460.13	6,149,872.84
浙江杭甬复线宁波一期高速公路有限公司	提供劳务	工程施工	517,614,123.62	
宁波通商银行股份有限公司	提供劳务	工程施工	970,906.85	2,053,425.61
宁波通途投资开发有限公司	提供劳务	工程施工	110,556,292.44	7,956,799.80
宁波象山湾疏港一期高速公路有限公司	提供劳务	工程施工		328,263,822.05
宁波新湾头建设开发有限公司	提供劳务	工程施工	5,766,144.64	
宁波兴光燃气集团有限公司	提供劳务	工程施工		51,747.47
宁波甬金高速公路有限公司	提供劳务	工程施工		379,795.15
宁波甬科交通工业有限公司	提供劳务	工程施工	68,470,315.98	81,406,591.75
宁波甬舜建材科技有限公司	提供劳务	工程施工		50,136,686.91
宁波禹风生态科技有限公司	提供劳务	工程施工	26,253,174.46	35,290,954.69
宁波禹风生态科技有限公司	提供劳务	勘察收入	2,015,574.43	
余姚市姚州高速公路有限公司	提供劳务	公路运营		7,230,266.42
浙江新湾市政工程建设有限公司	提供劳务	工程施工	26,551,442.47	
浙江丽甬生态旅游发展有限公司	提供劳务	工程施工	12,861,212.18	
渭南华宁广天建设有限公司	提供劳务	工程施工	67,063,520.23	
宁波舟山港股份有限公司	提供劳务	工程施工	8,463,613.81	
宁波舟山港股份有限公司	提供劳务	勘察收入	374,938.68	
宁波种业股份有限公司	提供劳务	工程施工	4,447,387.00	
宁波涌东工业供水有限公司	提供劳务	工程施工	15,964,515.32	
宁波甬新建材科技有限公司	提供劳务	工程施工	13,006,922.11	
宁波甬创科东置业有限公司	提供劳务	工程施工	327,467,176.34	

宁波交通投资集团有限公司
财务报表附注
2023 年 1 月 1 日—2023 年 12 月 31 日

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宁波甬创科东置业有限公司	提供劳务	设计收入	5,341,639.76	
宁波舜江水泥有限公司	提供劳务	工程施工	12,270,022.63	
宁波水产品批发市场有限公司	提供劳务	设计收入	88,679.25	
宁波市自来水有限公司	提供劳务	工程施工	52,941.16	
宁波市水务环境集团有限公司	提供劳务	工程施工	13,088,983.82	
宁波市水务环境集团有限公司	提供劳务	监理收入	597,097.17	
宁波市水务环境集团有限公司	提供劳务	勘察收入	1,114,928.16	
宁波市水利水电规划设计研究院有限公司	提供劳务	勘察收入	352,966.03	
宁波市生态环保产业集团有限公司	提供劳务	工程施工	495,048.53	
宁波建通投资有限公司	提供劳务	工程施工	412,950.46	
宁波汇海通国际物流枢纽发展有限公司	提供劳务	工程施工	1,760,575.78	
宁波华润兴光燃气有限公司	提供劳务	工程施工	68,408.85	
宁波宏业发展有限公司	提供劳务	工程施工	5,005,557.35	
宁波杭州湾华润燃气有限公司	提供劳务	工程施工	10,177.22	
宁波国际会议展览中心有限公司	提供劳务	工程施工	1,239,328.90	
宁波国际会议展览中心有限公司	提供劳务	设计收入	45,188.00	
宁波洞桥环保有限公司	提供劳务	勘察收入	171,082.08	
宁波东投创润置业有限公司	提供劳务	工程施工	4,346,884.82	
宁波东海银行股份有限公司	提供劳务	工程施工	6,745,154.51	
宁波东部新城开发投资集团有限公司	提供劳务	工程施工	178,225,226.90	
宁波东部新城开发投资集团有限公司	提供劳务	设计收入	450,217.18	
宁波城市文化有限公司	提供劳务	工程施工	19,967.03	
宁波城市广场开发经营有限公司	提供劳务	工程施工	17,006,856.41	
宁波城市地下空间投资有限公司	提供劳务	勘察收入	89,726.42	
宁波城辉置业有限公司	提供劳务	工程施工	128,340,606.33	
互联铁路工程（宁波）有限公司	提供劳务	工程施工	7,824,005.00	
广元市朝朔工程建设管理有限公司	提供劳务	工程施工	5,821,380.89	
宁波市江北开发投资集团有限公司	提供劳务	工程施工	92,486,645.94	

2. 关联担保情况

担保方	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
宁波交通投资集团有限公司	余姚市姚州高速公路有限公司	243,000,000.00	2015/12/9	2033/10/31	否
宁波交通投资集团有限公司	余姚市姚州高速公路有限公司	82,160,000.00	2015/12/21	2033/10/31	否
宁波交通投资集团有限公司	宁波思通矿业有限公司	528,128,000.00	2019/12/26	2025/12/25	否
宁波交通投资集团有限公司	宁波建工股份有限公司	300,000,000.00	2023/12/7	2024/9/2	否

宁波交通投资集团有限公司
财务报表附注
2023年1月1日—2023年12月31日

担保方	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
宁波交通投资集团有限公司	宁波建工股份有限公司	200,000,000.00	2023/6/30	2024/3/26	否
宁波交通投资集团有限公司	宁波建工股份有限公司	400,000,000.00	2023/11/15	2024/8/11	否
宁波交通投资集团有限公司	宁波建工股份有限公司	240,000,000.00	2022/12/20	2028/12/20	否
宁波交通投资集团有限公司	宁波建工股份有限公司	500,000,000.00	2022/3/23	2028/3/23	否
宁波交通投资集团有限公司	宁波建工股份有限公司	500,000,000.00	2022/8/31	-	否
宁波交通投资集团有限公司	宁波建工股份有限公司	80,000,000.00	2023/5/31	2024/5/31	否
宁波交通投资集团有限公司	宁波建工股份有限公司	50,000,000.00	2023/5/16	2024/5/15	否
宁波交通投资集团有限公司	宁波建工股份有限公司	40,000,000.00	2023/6/2	2024/6/2	否
宁波交通投资集团有限公司	宁波市政工程建设集团股份有限公司	80,000,000.00	2023/6/7	2027/3/7	否
宁波交通投资集团有限公司	宁波市政工程建设集团股份有限公司	50,000,000.00	2023/1/18	2027/1/17	否
宁波交通投资集团有限公司	宁波市政工程建设集团股份有限公司	50,000,000.00	2023/2/16	2027/2/14	否
宁波交通投资集团有限公司	宁波市政工程建设集团股份有限公司	50,000,000.00	2023/2/16	2027/2/14	否
宁波交通投资集团有限公司	宁波建工建乐工程有限公司	10,000,000.00	2023/9/1	2027/3/1	否
宁波交通投资集团有限公司	宁波建工建乐工程有限公司	10,000,000.00	2023/9/7	2027/3/7	否
宁波交通投资集团有限公司	宁波建工建乐工程有限公司	10,000,000.00	2023/9/11	2027/3/11	否
宁波交通投资集团有限公司	宁波建工建乐工程有限公司	10,000,000.00	2023/9/14	2027/3/14	否
宁波交通投资集团有限公司	宁波建工建乐工程有限公司	20,000,000.00	2023/9/21	2027/3/21	否
宁波交通投资集团有限公司	宁波西枢纽建设开发有限公司	600,000,000.00	2023/11/16	2028/11/15	否
宁波交通投资集团有限公司	宁波西枢纽建设开发有限公司	500,000,000.00	2023/12/22	2028/12/21	否
宁波交通投资集团有限公司	宁波市国际贸易投资发展有限公司	67,760,000.00	2016/1/8	2031/1/8	否
宁波交通投资集团有限公司	宁波市国际贸易投资发展有限公司	200,000,000.00	2023/10/18	2024/3/29	否
宁波交通投资集团有限公司	宁波城建投资集团有限公司	225,000,000.00	2023/8/15	2024/8/15	否
宁波交通投资集团有限公司	宁波城建投资集团有限公司	300,000,000.00	2023/3/21	2024/3/21	否
宁波交通投资集团有限公司	宁波城建投资集团有限公司	200,000,000.00	2023/3/22	2024/3/22	否
宁波交通投资集团有限公司	宁波城建投资集团有限公司	100,000,000.00	2023/6/26	2024/6/26	否
宁波交通投资集团有限公司	宁波城建投资集团有限公司	200,000,000.00	2023/2/15	2025/2/15	否
宁波交通投资集团有限公司	宁波大通开发有限公司	600,000,000.00	2018/12/4	2024/6/4	否
宁波交通投资集团有限公司	宁波大通开发有限公司	100,000,000.00	2004/4/28	2024/5/7	否
宁波交通投资集团有限公司	宁波大通开发有限公司	50,000,000.00	2023/12/21	2025/12/31	否
宁波交通投资集团有限公司	宁波交通工程建设集团有限公司	100,000,000.00	2023/3/22	2024/3/22	否
宁波交通投资集团有限公司	宁波交通工程建设集团有限公司	30,000,000.00	2023/11/22	2024/11/21	否

宁波交通投资集团有限公司
财务报表附注
2023 年 1 月 1 日—2023 年 12 月 31 日

担保方	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
宁波交通投资集团有限公司	宁波交通工程建设集团有限公司	50,000,000.00	2023/9/22	2024/9/21	否
宁波交通投资集团有限公司	宁波交通工程建设集团有限公司	143,717,166.11	2023/1/1	2025/12/31	否
宁波交通投资集团有限公司	宁波交通工程建设集团有限公司	540,000,000.00	2023/1/1	2025/12/31	否
宁波交通投资集团有限公司	宁波交通工程建设集团有限公司	60,000,000.00	2023/6/5	2024/6/4	否
宁波交通投资集团有限公司	宁波交通工程建设集团有限公司	60,000,000.00	2023/6/20	2024/6/19	否
宁波交通投资集团有限公司	宁波交通工程建设集团有限公司	294,405,600.00	2023/1/1	2025/12/31	否
宁波交通投资集团有限公司	宁波交通工程建设集团有限公司	125,976,890.20	2023/1/1	2025/12/31	否
宁波交通投资集团有限公司	宁波交通工程建设集团有限公司	100,000,000.00	2023/10/11	2024/10/10	否
宁波交通投资集团有限公司	宁波交通工程建设集团有限公司	100,000,000.00	2023/10/18	2024/10/17	否
宁波交通投资集团有限公司	宁波交通工程建设集团有限公司	100,000,000.00	2023/3/24	2024/3/24	否
宁波交通投资集团有限公司	宁波交通工程建设集团有限公司	120,000,000.00	2022/5/23	2025/3/16	否
宁波交通投资集团有限公司	宁波交通工程建设集团有限公司	100,000,000.00	2022/5/23	2025/4/18	否
宁波交通投资集团有限公司	宁波交通工程建设集团有限公司	55,000,000.00	2022/5/23	2025/5/19	否
宁波交通投资集团有限公司	宁波交通工程建设集团有限公司	100,000,000.00	2023/1/6	2024/1/5	否
宁波交通投资集团有限公司	宁波交通工程建设集团有限公司	100,000,000.00	2023/7/19	2024/7/18	否
宁波交通投资集团有限公司	宁波交通工程建设集团有限公司	80,000,000.00	2023/11/16	2024/11/15	否
宁波交通投资集团有限公司	宁波交通工程建设集团有限公司	50,000,000.00	2023/11/23	2024/11/15	否
宁波交通投资集团有限公司	宁波交通工程建设集团有限公司	50,000,000.00	2023/11/27	2024/11/15	否
宁波交通投资集团有限公司	宁波交通工程建设集团有限公司	13,420,891.52	2023/1/1	2025/12/31	否
宁波交通投资集团有限公司	宁波交通工程建设集团有限公司	410,248,800.00	2023/1/1	2025/12/31	否
宁波交通投资集团有限公司	宁波交通工程建设集团有限公司	30,000,000.00	2023/4/7	2024/4/6	否
宁波交通投资集团有限公司	宁波交通工程建设集团有限公司	50,000,000.00	2023/11/21	2024/11/20	否
宁波交通投资集团有限公司	宁波交通工程建设集团有限公司	50,000,000.00	2023/7/7	2024/7/6	否
宁波交通投资集团有限公司	宁波交通工程建设集团有限公司	20,000,000.00	2023/11/14	2024/11/13	否
宁波交通投资集团有限公司	宁波交通工程建设集团有限公司	109,998,689.80	2023/1/1	2025/12/31	否
宁波交通投资集团有限公司	宁波交通工程建设集团有限公司	150,000,000.00	2021/6/29	2024/6/29	否
宁波交通投资集团有限公司	宁波交通工程建设集团有限公司	40,000,000.00	2023/4/12	2024/4/11	否
宁波交通投资集团有限公司	宁波交通工程建设集团有限公司	50,000,000.00	2023/8/24	2024/8/23	否
宁波交通投资集团有限公司	宁波交通工程建设集团有限公司	50,000,000.00	2023/9/14	2024/8/24	否
宁波交通投资集团有限公司	宁波交通工程建设集团有限公司	49,500,000.00	2023/1/17	2024/1/17	否
宁波交通投资集团有限公司	宁波交工矿业有限公司	140,000,000.00	2020/3/17	2027/12/26	否
宁波交通工程建设集团有限 公司	宁波高等级公路养护有限公司	5,480,165.61	2023/1/1	2025/12/31	否
宁波交通工程建设集团有限 公司	宁波高等级公路养护有限公司	8,497,241.90	2023/1/1	2025/12/31	否
宁波交通工程建设集团有限 公司	宁波交工建筑产业发展有限公司	10,000,000.00	2023/1/1	2025/12/31	否

宁波交通投资集团有限公司
财务报表附注
2023年1月1日—2023年12月31日

担保方	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
宁波交通工程建设集团有限公司	宁波交工建材有限公司	100,000,000.00	2023/1/1	2025/12/31	否
宁波交通工程建设集团有限公司	宁波交工建材有限公司	20,000,000.00	2023/11/20	2025/12/31	否
宁波交通工程建设集团有限公司	宁波交工沥青道路有限公司	10,000,000.00	2023/1/1	2025/12/31	否
宁波交通工程建设集团有限公司	宁波甬科交通工业有限公司	60,627,300.00	2021/7/5	2025/12/31	否
宁波交通工程建设集团有限公司	宁波南湾交投交通发展有限公司	97,370,000.00	2021/12/1	2031/12/1	否
宁波交通工程建设集团有限公司	宁波甬科交通工业有限公司	34,104,000.00	2023/3/15	2045/12/31	否
宁波大通开发有限公司	宁波城建投资集团有限公司	200,000,000.00	2023/8/24	2024/8/24	否
宁波大通开发有限公司	宁波城建投资集团有限公司	200,000,000.00	2023/3/29	2024/3/29	否
宁波大通开发有限公司	宁波城建投资集团有限公司	200,000,000.00	2023/3/31	2024/3/31	否
宁波大通开发有限公司	宁波城建投资集团有限公司	200,000,000.00	2023/2/24	2024/2/23	否
宁波大通开发有限公司	宁波城建投资集团有限公司	200,000,000.00	2023/4/28	2024/4/28	否
宁波大通开发有限公司	宁波城建投资集团有限公司	100,000,000.00	2023/6/27	2024/6/27	否
宁波大通开发有限公司	湖州甬交公路建设有限公司	210,300,000.00	2021/2/4	2035/7/20	否
宁波大通开发有限公司	宁波交通投资集团有限公司	100,000,000.00	2023/8/18	2026/8/18	否
宁波大通开发有限公司	宁波交通投资集团有限公司	40,000,000.00	2023/11/29	2026/11/29	否
宁波大通开发有限公司	宁波交通投资集团有限公司	200,000,000.00	2023/5/15	2024/5/15	否
宁波大通开发有限公司	宁波交通投资集团有限公司	200,000,000.00	2023/9/27	2024/9/27	否
宁波大通开发有限公司	宁波交通投资集团有限公司	200,000,000.00	2023/6/29	2024/6/29	否
宁波大通开发有限公司	宁波交通投资集团有限公司	100,000,000.00	2023/11/17	2024/11/17	否
宁波大通开发有限公司	宁波交通投资集团有限公司	100,000,000.00	2023/9/22	2024/9/22	否
宁波大通开发有限公司	宁波交通投资集团有限公司	150,000,000.00	2023/7/28	2024/7/28	否
宁波城建投资集团有限公司	宁波交通投资集团有限公司	795,500,000.00	2015/3/30	2027/8/11	否
宁波城建投资集团有限公司	宁波交通投资集团有限公司	50,000,000.00	2006/7/3	2027/5/20	否
宁波城建投资集团有限公司	宁波交通投资集团有限公司	50,000,000.00	2007/3/8	2027/6/21	否
宁波城建投资集团有限公司	宁波交通投资集团有限公司	200,000,000.00	2023/9/27	2027/9/26	否
宁波城建投资集团有限公司	宁波交通投资集团有限公司	150,000,000.00	2023/9/28	2027/9/27	否
宁波城建投资集团有限公司	宁波交通投资集团有限公司	200,000,000.00	2023/11/17	2027/11/17	否
宁波城建投资集团有限公司	宁波交通投资集团有限公司	200,000,000.00	2023/4/14	2027/4/13	否
宁波城建投资集团有限公司	宁波交通投资集团有限公司	400,000,000.00	2023/6/15	2027/6/14	否
宁波城建投资集团有限公司	宁波交通投资集团有限公司	200,000,000.00	2023/8/4	2027/8/3	否
宁波城建投资集团有限公司	宁波交通投资集团有限公司	200,000,000.00	2023/9/8	2027/9/6	否

宁波交通投资集团有限公司
财务报表附注
2023 年 1 月 1 日—2023 年 12 月 31 日

担保方	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
宁兴集团（宁波）有限公司	宁波交通投资集团有限公司	199,500,000.00	2023/3/10	2027/3/9	否
宁兴集团（宁波）有限公司	宁波交通投资集团有限公司	100,000,000.00	2023/11/14	2027/8/24	否
宁兴集团（宁波）有限公司	宁波交通投资集团有限公司	50,000,000.00	2023/3/16	2027/3/15	否
宁兴集团（宁波）有限公司	宁波交通投资集团有限公司	50,000,000.00	2023/6/9	2027/6/9	否
宁兴集团（宁波）有限公司	宁波交通投资集团有限公司	200,000,000.00	2023/11/10	2027/11/9	否
宁波建工股份有限公司	宁波经济技术开发区建兴物资有限公司	6,605,004.62	2023/4/3	2027/4/3	否
宁波建工股份有限公司	宁波经济技术开发区建兴物资有限公司	6,103,727.05	2023/4/6	2027/4/6	否
宁波建工股份有限公司	宁波经济技术开发区建兴物资有限公司	6,659,928.52	2023/4/13	2027/4/13	否
宁波建工股份有限公司	宁波经济技术开发区建兴物资有限公司	631,339.81	2023/4/20	2027/4/20	否
宁波建工股份有限公司	宁波普利凯建筑科技有限公司	10,000,000.00	2023/6/8	2027/6/6	否
宁波建工股份有限公司	宁波普利凯建筑科技有限公司	21,500,000.00	2023/6/25	2027/4/9	否
宁波建工股份有限公司	宁波普利凯建筑科技有限公司	10,000,000.00	2023/7/14	2027/7/13	否
宁波建工股份有限公司	宁波普利凯建筑科技有限公司	10,000,000.00	2023/9/27	2027/9/25	否
宁波建工股份有限公司	宁波普利凯建筑科技有限公司	10,000,000.00	2023/10/7	2027/10/6	否
宁波建工股份有限公司	宁波普利凯建筑科技有限公司	20,000,000.00	2023/12/11	2027/12/10	否
宁波建工股份有限公司	宁波市市政工程建设集团股份有限公司	105,000,000.00	2023/4/25	2027/4/19	否
宁波建工股份有限公司	宁波市市政工程建设集团股份有限公司	45,000,000.00	2023/4/28	2027/2/20	否
宁波建工股份有限公司	宁波市市政工程建设集团股份有限公司	20,000,000.00	2023/3/27	2027/3/27	否
宁波建工股份有限公司	宁波市市政工程建设集团股份有限公司	90,000,000.00	2023/9/25	2027/9/25	否
宁波建工股份有限公司	宁波市市政工程建设集团股份有限公司	65,000,000.00	2023/9/25	2027/9/25	否
宁波建工股份有限公司	宁波市市政工程建设集团股份有限公司	50,000,000.00	2023/3/20	2027/3/20	否
宁波建工股份有限公司	宁波市市政工程建设集团股份有限公司	40,000,000.00	2023/4/4	2027/4/4	否
宁波建工股份有限公司	宁波市市政工程建设集团股份有限公司	40,000,000.00	2023/2/27	2027/2/27	否
宁波建工股份有限公司	宁波市市政工程建设集团股份有限公司	55,000,000.00	2023/3/21	2027/3/21	否
宁波建工股份有限公司	宁波市市政工程建设集团股份有限公司	40,000,000.00	2023/3/28	2027/3/28	否

宁波交通投资集团有限公司
财务报表附注
2023 年 1 月 1 日—2023 年 12 月 31 日

担保方	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
宁波建工股份有限公司	宁波市市政工程建设集团股份有限公司	50,000,000.00	2023/4/7	2027/4/7	否
宁波建工股份有限公司	宁波市市政工程建设集团股份有限公司	13,000,000.00	2023/6/26	2027/6/26	否
宁波建工股份有限公司	宁波市市政工程建设集团股份有限公司	50,000,000.00	2023/3/29	2027/3/27	否
宁波建工股份有限公司	宁波市市政工程建设集团股份有限公司	50,000,000.00	2023/4/10	2027/4/9	否
宁波建工股份有限公司	宁波市市政工程建设集团股份有限公司	30,000,000.00	2023/4/20	2027/4/19	否
宁波建工股份有限公司	宁波市市政工程建设集团股份有限公司	150,000,000.00	2023/9/6	2027/9/5	否
宁波建工股份有限公司	宁波市市政工程建设集团股份有限公司	120,000,000.00	2023/10/31	2027/10/30	否
宁波建工股份有限公司	宁波新力建材科技有限公司	60,000,000.00	2022/11/14	2027/1/13	否
宁波建工股份有限公司	宁波建工建乐工程有限公司	55,000,000.00	2023/12/1	2027/3/1	否
宁波建工股份有限公司	浙江广天构件集团股份有限公司	21,000,000.00	2023/2/7	2027/2/7	否
宁波建工股份有限公司	浙江广天构件集团股份有限公司	50,000,000.00	2023/2/15	2027/3/14	否
宁波建工股份有限公司	浙江广天构件集团股份有限公司	20,000,000.00	2023/4/12	2027/4/12	否
宁波建工股份有限公司	浙江广天构件集团股份有限公司	500,000.00	2023/6/20	2027/6/20	否
宁波建工股份有限公司	浙江广天构件集团股份有限公司	30,000,000.00	2023/6/25	2027/7/24	否
宁波建工股份有限公司	浙江广天构件集团股份有限公司	34,000,000.00	2023/6/25	2027/9/24	否
宁波建工股份有限公司	浙江广天构件集团股份有限公司	15,000,000.00	2023/7/27	2027/7/27	否
宁波建工股份有限公司	浙江广天构件集团股份有限公司	40,000,000.00	2023/8/7	2027/8/7	否
宁波建工股份有限公司	浙江广天构件集团股份有限公司	23,000,000.00	2023/8/25	2027/8/22	否
宁波建工股份有限公司	浙江广天构件集团股份有限公司	9,500,000.00	2023/12/8	2027/11/22	否
宁波交投资源有限公司	宁波交投供应链有限公司	15,400,000.00	2022/11/24	2027/11/23	否
宁波交投资源有限公司	宁波交投供应链有限公司	73,095,136.40	2022/7/21	2025/7/20	否
宁波交投资源有限公司	宁波交投供应链有限公司	72,026,525.92	2023/2/14	2027/2/13	否
宁波交投资源有限公司	宁波甬建矿业有限公司	283,500,000.00	2022/12/30	2029/1/1	否

3.关联方资金拆借情况

关联方名称	本期拆入金额	本期归还金额	本期利息费用
宁波通商控股集团有限公司		400,000,000.00	

(六) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
预付账款	宁波市政公用投资有限公司	40,729,703.26	65,407,459.79
预付账款	宁波思通矿业有限公司	100,000.00	2,492,762.84
预付账款	宁波杭州湾新区自来水有限公司		563.30
预付账款	宁波奉化薛家山矿业有限公司		575,200.55
预付账款	浙江志诚软件有限公司	40,851.00	56,998.00
预付账款	宁波华润兴光燃气有限公司		1,058,200.00
预付账款	宁波广天日月建设股份有限公司	1,960,000.00	1,960,000.00
预付账款	宁波梅山国际冷链有限公司	63,450.98	60,000.00
预付账款	宁波市水务环境集团有限公司	362,124.01	97,781.16
预付账款	宁波市国际贸易投资发展有限公司	41,287.81	76,064.34
预付账款	宁波市自来水有限公司	37,327.68	148,256.97
预付账款	宁波市绕城高速连接线建设有限公司	650,000.00	
预付账款	宁波科环新型建材股份有限公司	3,776,268.84	
预付账款	宁波市奉化区水务有限公司	144,699.00	
预付账款	宁波甬创科东置业有限公司	239,949.55	
预付账款	宁波舟山港股份有限公司	378,200.00	
应收账款	宁波海运明州高速公路有限公司		28,145,103.70
应收账款	宁波甬科交通工业有限公司	31,001,458.91	4,990,729.08
应收账款	宁波市绕城高速连接线建设有限公司	25,999,012.15	31,517,167.67
应收账款	宁波市国际贸易投资发展有限公司	872,296.55	878,366.35
应收账款	宁波城市地下空间投资有限公司	9,860,678.10	14,346,049.00
应收账款	宁波市城市排水有限公司	20,429,852.11	289,812.02
应收账款	宁波市菜篮子工程有限责任公司	91,896.35	504,572.90
应收账款	宁波农副产品物流中心有限公司	5,677,216.00	673,777.00
应收账款	宁波思通矿业有限公司	4,724,241.10	3,801,388.81
应收账款	宁波海港工程有限公司		551,469.86
应收账款	宁波象山湾疏港一期高速公路有限公司		76,505,906.00
应收账款	宁波富邦公路工程建设有限公司	278,044.00	278,044.00
应收账款	宁波甬金高速公路有限公司		607,418.00
应收账款	宁波新湾头建设开发有限公司	7,335,646.36	2,820,039.50
应收账款	宁波四明化工有限公司	416,367.00	2,813,921.86
应收账款	宁波模具产业园区投资经营有限公司	248,963.75	248,963.75
应收账款	宁波城市地下空间投资有限公司		14,346,049.00
应收账款	宁波兴光燃气集团有限公司	483,880.30	483,880.30
应收账款	宁波宁贸展览有限公司	33,830.30	39,656.08

宁波交通投资集团有限公司
财务报表附注
2023年1月1日—2023年12月31日

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应收账款	宁波市城市排水有限公司		289,812.02
应收账款	宁波房地产股份有限公司	413,375.40	413,375.40
应收账款	宁波果品批发市场有限公司	7,807.47	7,807.47
应收账款	宁波市市政公用投资有限公司		155,913.24
应收账款	宁波海曙城投置业有限公司	93,071.70	93,071.70
应收账款	宁波梅山国际冷链有限公司	812,870.00	
应收账款	宁波海螺水泥有限公司	2,131.50	2,131.50
应收账款	宁波水产品批发市场有限公司	165,014.20	165,014.20
应收账款	宁波禹风生态科技有限公司	7,165,788.59	29,365,788.59
应收账款	宁波市水务环境集团有限公司	181,383.28	379,752.27
应收账款	宁波市保障性住房建设投资有限公司	250,000.00	337,159.60
应收账款	宁波两江投资有限公司	130,707.00	3,616,070.00
应收账款	宁波宏业发展有限公司	39,607.42	1,911,349.80
应收账款	宁波报业传媒集团有限公司	71,664.63	4,929,186.33
应收账款	宁波城市文化有限公司		29,000.00
应收账款	宁波甬新建材科技有限公司		2,871,592.31
应收账款	宁波城市广场开发经营有限公司	151,969.35	2,710,985.80
应收账款	宁波市奉化区锦山河建设投资有限公司		23,040.00
应收账款	宁波城市交通建设有限公司	272,912.00	
应收账款	宁波东部新城开发投资集团有限公司	25,841,304.42	
应收账款	宁波华润兴光燃气有限公司	133,376.22	
应收账款	宁波朗东资产管理有限公司	11,816.45	
应收账款	宁波市公共工程建设中心有限公司	16,437,443.88	
应收账款	宁波市江北开发投资集团有限公司	0.95	
应收账款	宁波市水利水电规划设计研究院有限公司	19,631.00	
应收账款	宁波通途投资开发有限公司	8,090,444.18	
应收账款	宁波文化广场商业管理有限公司	2,371.08	
应收账款	宁波文化广场投资发展有限公司	8,900.00	
应收账款	宁波种业股份有限公司	141,512.00	
应收账款	宁波舟山港股份有限公司	4,046.15	
应收账款	浙江新湾市政工程建设有限公司	15,065,806.41	
其他应收款	宁波市市政公用投资有限公司	100,035.90	547,529.10
其他应收款	宁波通商控股集团有限公司		450,000,000.00
其他应收款	宁波思通矿业有限公司	426,287.34	6,131,287.34
其他应收款	宁波海运集团有限公司		109,696.53
其他应收款	宁波奉化薛家山矿业有限公司		250,000.00
其他应收款	宁波市自来水有限公司	10,000.00	130,000.00

宁波交通投资集团有限公司
财务报表附注
2023年1月1日—2023年12月31日

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应收款	宁波农副产品物流中心有限公司	100,000.00	100,000.00
其他应收款	宁波市城市排水有限公司		28,634.00
其他应收款	宁波市国际贸易投资发展有限公司		3,961.70
其他应收款	宁波甬金高速公路有限公司		120,000.00
其他应收款	浙江宁波甬台温高速公路有限公司		300,000.00
其他应收款	宁波市国际招标有限公司	16,361.00	1,361.00
其他应收款	宁波兴光液化气有限公司	2,400.00	2,400.00
其他应收款	宁波洞桥环保有限公司	11,797.36	3,640.00
其他应收款	宁波市保障性住房建设投资有限公司	30,415.00	30,415.00
其他应收款	宁波市水务环境集团有限公司	155,506.70	40,950.00
其他应收款	宁波市公共工程建设中心有限公司		50,000.00
其他应收款	宁波市菜篮子工程有限责任公司	96,739.00	
其他应收款	宁波市农业发展集团有限公司	109,200.00	106,000.00
其他应收款	宁波市绕城高速连接线建设有限公司	202,542.00	292,542.00
其他应收款	浙江志诚软件有限公司	232,650.00	355,148.00
其他应收款	宁波市水利水电规划设计研究院有限公司		500,000.00
其他应收款	宁波产权交易中心有限公司	101,000.00	2,254,700.00
其他应收款	广元市朝朔工程建设管理有限公司	42,120,000.00	
其他应收款	宁波北外投资有限公司	50,000.00	
其他应收款	宁波皓东基础设施建设开发有限公司	7,156.00	
其他应收款	宁波领东置业有限公司	12,153.00	
其他应收款	宁波市江北开发投资集团有限公司	4,324.00	
其他应收款	宁波新湾头建设开发有限公司	330,000.00	
其他应收款	宁波甬创科东置业有限公司	449,200.00	
其他应收款	宁波甬江众鑫能源有限公司	2,700.00	
其他应收款	宁波涌东工业供水有限公司	58,575.60	

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	宁波思通矿业有限公司		32,544.41
应付账款	宁波甬科交通工业有限公司	85,712,914.89	137,485,662.32
应付账款	宁波高投石油发展有限公司		12,048.37
应付账款	宁波海港工程有限公司	11,429,845.59	14,108,894.90
应付账款	宁波科环新型建材股份有限公司		2,814,272.79
应付账款	浙江志诚软件有限公司	3,491.00	105,909.40
应付账款	浙江海洋工程有限公司		5,672,294.00
应付账款	宁波城建智造科技有限公司	1,203.20	731,680.80
应付账款	宁波梅山国际冷链有限公司	3,450.98	

宁波交通投资集团有限公司
财务报表附注
2023 年 1 月 1 日—2023 年 12 月 31 日

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	宁波市城市排水有限公司	19,838.10	
应付账款	宁波市奉化区水务有限公司	490.00	
应付账款	宁波市农业发展集团有限公司	265,000.00	
应付账款	宁波市水务环境集团有限公司	1,205.46	
应付账款	宁波市无线城市运营有限公司	25,246.00	
应付账款	宁波市自来水有限公司	11,551.23	
应付账款	宁波舜江水泥有限公司	4,501,103.41	
应付账款	宁波文化广场商业管理有限公司	165,688.60	
应付账款	宁波兴光燃气产业发展有限公司	519,655.00	
应付账款	宁波甬创科东置业有限公司	355,967.56	
应付账款	宁波甬舜建材科技有限公司	10,306,539.81	
应付账款	浙江城市数字技术有限公司	282,400.00	
应付账款	浙江云碳科技有限公司	81,423.27	
其他应付款	宁波市城市排水有限公司	5,000.00	100,000.00
其他应付款	宁波东海兴业投资有限责任公司		400,000,000.00
其他应付款	余姚市姚州高速公路有限公司		5,380,865.12
其他应付款	宁波高投石油发展有限公司		560,000.00
其他应付款	宁波国际物流发展股份有限公司		190,288.00
其他应付款	慈溪赛永桥电子科技有限公司		649,341.44
其他应付款	慈溪市吉桥投资有限公司		3,896,048.63
其他应付款	环驰轴承集团有限公司		9,915,468.02
其他应付款	嘉兴市实业资产投资集团有限公司		39,007,092.20
其他应付款	宁波方太厨具有限公司		12,986,828.78
其他应付款	宁波更大集团有限公司		6,493,414.39
其他应付款	宁波恒发置业有限公司		7,408,046.04
其他应付款	宁波华德汽车零部件有限公司		2,507,421.98
其他应付款	宁波华联电子科技有限公司		6,493,414.39
其他应付款	宁波华野投资有限公司		1,963,127.92
其他应付款	宁波科环新型建材股份有限公司		5,246,707.19
其他应付款	宁波市水芝灵电子科技有限公司		1,948,024.31
其他应付款	宁波舜大房地产开发有限公司		2,597,365.75
其他应付款	宁波震轩食品有限公司		1,497,742.62
其他应付款	上海海通环宇投资发展有限公司		11,800,681.33
其他应付款	上海跻沅基础建设有限公司		115,291,793.32
其他应付款	周卫明		649,341.44
其他应付款	宁波广天日月建设股份有限公司	2,236.80	2,168.40
其他应付款	浙江广天日月金属结构有限公司	40,000.00	

宁波交通投资集团有限公司
财务报表附注
2023 年 1 月 1 日—2023 年 12 月 31 日

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	宁波海港工程有限公司	493,150.28	

(七) 关联方合同资产和合同负债

1. 合同资产

关联方	期末余额	期初余额
中经云数据存储科技(北京)有限公司		57,292,681.60
宁波广电新视听科技有限公司	94,765,199.12	72,514,396.10
宁波思通矿业有限公司	57,525,705.33	58,514,271.88
宁波禹风生态科技有限公司		3,803,262.12
宁波两江投资有限公司		28,573,076.76
宁波市城市排水有限公司	55,370,044.19	55,904,549.26
宁波甬科交通工业有限公司	33,852,001.04	53,924,919.86
宁波梅山岛开发投资有限公司	12,780,640.94	10,716,322.96
宁波市绕城高速连接线建设有限公司	51,737,981.00	102,660,576.71
宁波城市交通建设有限公司	1,048,318.20	6,911,103.13
宁波甬舜建材科技有限公司		5,061,855.63
宁波四明化工有限公司	6,364,644.24	4,251,315.11
宁波农副产品物流中心有限公司	13,930,754.83	20,923,777.47
宁波兴光燃气集团有限公司		809,352.38
宁波首创厨余垃圾处理有限公司	1,997,673.21	2,237,347.62
宁波市国际贸易投资发展有限公司	110,905,954.56	25,986,135.85
宁波梅山国际冷链有限公司		17,003,778.37
宁波市公共工程建设中心有限公司	4,453,328.81	1,483,534.14
宁波通途投资开发有限公司	22,348.81	22,348.81
宁波新思维投资发展有限公司		2,474,106.26
宁波宁贸展览有限公司		50,355.82
宁波市菜篮子工程有限责任公司	3,874,228.86	2,183,717.37
宁波城市地下空间投资有限公司	26,618,308.39	28,813,479.68
宁波商贸菜市场管理有限公司		1,155,951.95
宁波通商银行股份有限公司		178,076.62
宁波模具产业园区投资经营有限公司		133,517.87
宁波宏业发展有限公司		4,792,992.71
宁波杭州湾新区自来水有限公司		7,622,174.41
宁波涌东工业供水有限公司	8,747,476.92	37,730.42
宁波华润兴光燃气有限公司	1,658,207.77	2,345,153.68
宁波城市广场开发经营有限公司	876,604.10	16,797.00
宁波甬新建材科技有限公司	2,343,442.16	611,453.32
广元市朝朔工程建设管理有限公司	5,821,380.89	

宁波交通投资集团有限公司
财务报表附注
2023 年 1 月 1 日—2023 年 12 月 31 日

关联方	期末余额	期初余额
宁波东部新城开发投资集团有限公司	1,908,882.07	
宁波东投创润置业有限公司	2,305,509.49	
宁波建通投资有限公司	921,987.71	
宁波市江北开发投资集团有限公司	13,085,967.86	
宁波市水务环境集团有限公司	33,614.78	
宁波舜江水泥有限公司	2,961,334.23	
宁波通商控股集团有限公司	208,935.96	
宁波甬创科东置业有限公司	47,168,003.41	
宁波种业股份有限公司	314,087.61	
宁波舟山港股份有限公司	1,118,757.45	
渭南华宁广天建设有限公司	23,614,626.84	
浙江丽甬生态旅游发展有限公司	401,083.53	
浙江杭甬复线宁波一期高速公路有限公司	416,322,844.73	
宁波富邦公路工程建设有限公司	196,897,673.09	

2. 合同负债

关联方	期末余额	期初余额
宁波市公共工程建设中心有限公司	102,714,693.12	143,217,508.81
宁波思通矿业有限公司	38,926,278.78	48,055,676.47
宁波两江投资有限公司	6,257,460.15	4,063,382.44
宁波市城市排水有限公司	6,490,845.82	5,537,902.56
宁波市绕城高速连接线建设有限公司	71,946,804.49	78,334,053.80
宁波城市交通建设有限公司	3,445,436.27	11,947,592.01
宁波四明化工有限公司	6,995,855.61	6,956,828.22
宁波农副产品物流中心有限公司	4,349,416.34	5,201,365.83
宁波兴光燃气集团有限公司		1,052,095.88
宁波市国际贸易投资发展有限公司	21,719,910.75	16,865,133.08
宁波市平安宾馆有限公司	2,242,169.32	1,251,129.42
宁波通商基金管理有限公司		57,422.56
宁波通途投资开发有限公司	30,357,189.74	17,521,141.03
宁波城市地下空间投资有限公司	47,825,558.75	14,768,187.34
宁波新思维投资发展有限公司		11,996,584.80
宁波模具产业园区投资经营有限公司	367,006.31	
宁波市菜篮子工程有限责任公司	3,956,412.73	1,004,818.69
宁波新湾头建设开发有限公司	932,157.69	2,410,817.45
宁波报业传媒集团有限公司	2,334,325.10	77,466.54
宁波宁贸展览有限公司		1,669,390.53
宁波工业供水有限公司		237,099.27

宁波交通投资集团有限公司
财务报表附注
2023 年 1 月 1 日—2023 年 12 月 31 日

关联方	期末余额	期初余额
宁波新晶都酒店有限公司		5,800.00
宁波北外投资有限公司		9,719.69
宁波通商控股集团有限公司		236,527.56
宁波甬科交通工业有限公司	22,930,978.10	4,286,352.10
宁波禹风生态科技有限公司	3,879,084.88	2,421,226.19
宁波市保障性住房建设投资有限公司	1,831,802.75	5,848,236.48
宁波宏业发展有限公司	4,001,816.70	7,687,907.51
宁波市水务环境集团有限公司	2,615,448.87	51,977.83
宁波种业股份有限公司		712,187.47
宁波杭州湾华润燃气有限公司		10,177.22
宁波城市广场开发经营有限公司	6,725,535.84	7,593,236.54
宁波城辉置业有限公司	7,444,805.06	612,898.99
浙江北斗数据科技股份有限公司		253,304.46
宁波甬新建材科技有限公司	1,670,624.94	10,734,713.65
宁波通商银行股份有限公司		243,553.04
宁波市自来水有限公司		6,011,568.11
宁波梅山国际冷链有限公司	92,334,633.44	37,194,400.07
宁波涌东工业供水有限公司	26,583,444.00	2,752,293.58
宁波城市文化有限公司	7,391.46	
宁波东部新城开发投资集团有限公司	16,152,725.89	
宁波东海银行股份有限公司	809,088.61	
宁波华润兴光燃气有限公司	1,369,436.56	
宁波汇海通国际物流枢纽发展有限公司	303,676,271.04	
宁波市江北开发投资集团有限公司	23,981,345.08	
宁波市生态环保产业集团有限公司	28,158.81	
浙江新湾市政工程建设有限公司	10,293,046.24	

十一、 承诺及或有事项

（一）承诺事项

截至 2023 年 12 月 31 日本公司子公司宁波建工股份有限公司保函保证金为 9,963,387.90 元，用于开立总额为 1,211,596,649.72 元的保函。其中：本公司子公司宁波建工股份有限公司开立保函 110,000,000.00 元，下属子公司宁波建工工程集团有限公司开立保函 695,347,246.12 元，下属子公司浙江广天构件集团股份有限公司开立保函 43,283,521.08 元，下属子公司宁波市政工程建设集团股份有限公司开立保函 129,506,300.66 元，下属子公司宁波建工建乐工程有限公司开立保函 175,266,723.49 元，下属子公司宁波冶金勘察设计研究股份有限公司开立保函 8,192,858.37 元，下属子公司温州宁建金科投资管理有限公司开立保函 50,000,000.00 元。

截至 2023 年 12 月 31 日本公司子公司宁波建工股份有限公司银行承兑汇票保证金为 66,099,657.42 元，用于开具总额为 1,841,356,488.97 元的银行承兑汇票。其中：本公司子公司宁波建工股份有限公司下属子公司宁波建工工程集团有限公司开具银行承兑汇票金额 1,033,351,835.85 元，下属子公司宁波建工建乐工程有限公司开具银行承兑汇票金额 469,190,045.13 元，下属子公司浙江广天构件集团股份有限公司开具银行承兑汇票金额 205,350,000.00 元，下属子公司宁波市政工程建设集团股份有限公司开具银行承兑汇票 133,464,607.99 元。

本公司孙公司浙江广天构件股份有限公司与中国银行鄞州分行签订最高额抵押合同，抵押物为位于余姚市河姆渡村罗江村的土地使用权，抵押财产价值 2,616.46 万元。截至 2023 年末，本公司抵押借款余额 75,000,000.00 元。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司孙公司宁波甬宁建设有限公司以《宁海智能汽车小镇基础设施 PPP 项目协议》项下的应收款项为质押，与中国农业发展银行签订人民币 900,000,000.00 元长期借款合同，截至 2023 年 12 月 31 日该项借款余额为人民币 342,600,000.00 元。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司孙公司宁海宏顺建设有限公司以《宁海县东部沿海防洪排涝工程 PPP 项目政府与社会资本合作（PPP）合同》项下应收账款为质押，与中国农业发展银行签订人民币 1,370,000,000.00 元长期借款合同，截至 2023 年 12 月 31 日该项借款余额为人民币 444,200,000.00 元。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司孙公司温州宁建金科投资管理有限公司以温州金融科技文化中心项目应收账款为质押，与交通银行及中国民生银行组成的银团签订人民币 1,400,000,000.00 元长期借款合同，截至 2023 年 12 月 31 日该项借款余额为人民币 490,000,000.00 元。

本公司孙公司宁波数字传媒有限公司与中国建设银行股份有限公司宁波市分行签订最高额抵押合同，抵押物为位于宁波市鄞州区首南街道三桥村的宁波数字传媒基地土地使用权，土地使用权面积 12143 平方米，抵押财产价值 14264 万元，截至 2023 年末本公司抵押借款余额 56,238,682.74 元。

根据本公司孙公司湖州甬交公路建设有限公司、本公司子公司宁波交通工程建设集团有限公司与贷款人国家开发银行签订的借款合同，本公司子公司宁波交通工程建设集团有限公司作为共同借款人，贷款金额 80,000 万元；同时由本公司以其依法可以出质的合法享有的应收账款向质权人提供质押担保，即《湖州市南浔至临安公路南浔区至练市段工程 PPP 项目合

同》及补充协议项下享有的全部权益和收益，截至 2023 年 12 月 31 日，借款余额为 76,500.00 万元。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司孙公司宁波交工矿业有限公司以采矿权证（原值 1,261,337,000.00 元，净值 683,618,262.80 元）作为抵押，向中国工商银行借款人民币 50,000 万元，向国家开发银行借款 30,000 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，该抵押项下借款余额 14,000 万元。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司孙公司宁波市杭州湾大桥发展有限公司以杭州湾大桥收费权为质押，签订以下借款合同：1、与中国工商银行签订 200,500.00 万元最高授信额度借款合同，截至 2023 年 12 月 31 日，该项借款余额为人民币 37,100.00 万元，全部为短期借款；2、与国家开发银行签订 160,370.00 万元长期借款合同，截至 2023 年 12 月 31 日，该项借款余额为人民币 152,730.00 万元；3、与中国银行签订 15,000.00 万元固定资产借款合同和 5,000.00 万元短期借款合同，截至 2023 年 12 月 31 日，该项借款余额为人民币 16,892.00 万元，其中，长期借款余额为人民币 11,892.00 万元，短期借款余额为人民币 5,000.00 万元；4、与农业银行签订 16,000.00 万元固定资产贷款借款合同，截至 2023 年 12 月 31 日，该项借款余额为人民币 14,500.00 万元。

根据本公司子公司宁波交投六横公路大桥有限公司与贷款人中国银行及中国工商银行签订的借款合同，本公司作为借款人，贷款金额 165,999 万元；同时由本公司以其依法可以出质的《宁波舟山港六横公路大桥一期工程 PPP 项目合同》下享有的全部综合权益提供质押担保，截至 2023 年 12 月 31 日，借款余额 83,000.00 万元。

根据本公司子公司宁波大通开发有限公司与贷款人国家开发银行签订的借款合同，宁波大通开发有限公司作为借款人，以其依法可以出质的杭州湾跨海大桥南岸接线的收费权提供质押担保，截至 2023 年 12 月 31 日，借款余额 69,500.00 万元。

根据本公司子公司宁波大通开发有限公司与贷款人国家开发银行签订的借款合同，宁波大通开发有限公司作为借款人，以其依法可以出质的杭州湾跨海大桥南岸接线的收费权作为质押，同时由宁波交通投资集团有限公司提供保证担保，截至 2023 年 12 月 31 日，借款余额 10,000.00 万元。

本公司子公司宁波绕城东段高速公路有限公司以其拥有的宁波绕城高速公路东段项目的通行费收费权和本公司享有宁波市交通局注资的企业收益权作为质押，向中国工商银行、国家开发银行贷款 48.5 亿元，截至 2023 年 12 月 31 日，该质押项下实际借款余额 19.825 亿元。

(二) 或有事项

内容	执行阶段	备注
宁波建工股份有限公司与吉林白山和丰置业有限公司建设工程施工合同纠纷	浙江省高级人民法院出具调解书后，2015年5月8日，白山和丰置业有限公司与本公司签订协议，承诺以部分房产折抵执行款38,464,504.00元。2021年6月，吉林省高级人民法院下发民事判决书，判决撤销吉林省高级人民法院（2016）吉民初11号民事调解书中部分登记证下的抵押物行使抵押权的内容。双方不服上述判决，均提起上诉，现审理中。	本项诉讼详见于2023年10月26日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工2023年第三季度报告》
宁波建工股份有限公司与宁波香格房地产开发有限公司建设工程施工合同纠纷	2014年6月25日宁波市江东区人民法院作出民事调解书，确认截止2014年6月26日尚欠本公司工程款32,200,000.00元。2023年2月收到慈溪市法院受理香格房地产破产清算的裁定，公司已申报相应债权。截止报告期末，累计收款1000万元。	本项诉讼详见于2023年10月26日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工2023年第三季度报告》
宁波建工股份有限公司与宁波广隆房地产开发有限公司建设工程施工合同纠纷	经北仑区人民法院 2015 年 5 月 18 日主持调解，双方达成协议，确认广隆房地产应支付本公司工程款、配合费、水电费及利息共计 5300 万元。2018 年 6 月，公司起诉要求广隆房地产支付 21,354,661 元及支付违约金，并要求确认对涉案工程折价或拍卖的价款在上述确定金额范围内享有优先受偿权。2018 年 8 月，北仑区人民法院判决广隆房地产支付本公司工程款 21,354,661 元及违约金 2,217,243 元。2018 年 10 月，因第三方申请，广隆房地产启动破产程序，我公司已向管理人申报债权。截止报告期末，累计收到 32,637,690.60 元。	本项诉讼详见于 2023 年 10 月 26 日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工 2023 年第三季度报告》
宁波建工股份有限公司与宁波千和置业有限公司建设工程施工合同纠纷	2020年3月，宁波市北仑区人民法院下发民事判决书，判决解除双方《建设工程施工合同》，并判决千和置业支付工程款39,432,865元，确认本公司在上述工程款范围内对涉案工程折价或拍卖所得的价款享有优先受偿权。因债务纠纷，千和置业于2021年9月被申请破产清算，公司已申报相应债权。	本项诉讼详见于 2023 年 10 月 26 日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工 2023 年第三季度报告》
宁波建工股份有限公司与苍南浙福数码家电城开发有限公司建设工程施工合同纠纷	建工集团作为申请人于2016年1月向温州仲裁委员会提起仲裁。2018年1月，公司收到温州仲裁委员会下发的裁决书，裁决：苍南数码家电城支付建工集团 81,578,245.95元及利息、窝工损失；3、建工集团就上述工程款81,578,245.95元范围内享有该工程折价或者拍卖的价款的优先受偿权。2018年12月12日，本公司与苍南万顺置业有限公司（原苍南浙福数码家电城开发有限公司）达成和解协议，约定万顺置业支付本公司相关款项。截止本报告披露日，累计收到1.08亿元。	本项诉讼详见于 2023 年 10 月 26 日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工 2023 年第三季度报告》
宁波建工股份有限公司与第五医院、太仓康来	2015 年 7 月镇海区人民法院主持双方达成调解。2016 年 1 月，本公司又与第五医院、太仓康来特达成执行	本项诉讼详见于 2023 年 10 月 26 日在上海证券交

宁波交通投资集团有限公司
财务报表附注
2023 年 1 月 1 日—2023 年 12 月 31 日

内容	执行阶段	备注
特房地产有限公司建设工程施工合同纠纷	和解协议。第五医院、太仓康来特未按约支付，公司申请强制执行。因第五医院破产，公司申报债权 89,687,437 元。截止报告期末，累计收款 31,128,539.79 元。	易所网站披露的《宁波建工 2023 年第三季度报告》
公司孙公司宁波建工工程集团有限公司与舟山阿鲁亚大酒店开发有限公司建设工程施工合同纠纷	2019年6月舟山市普陀区人民法院判决阿鲁亚公司支付工程款（进度款）66,348,667元并返还履约保证金 1,800 万元，建工集团对上述工程款（进度款）66,348,667元在阿鲁亚大酒店工程折价或拍卖价款中享有优先受偿权。普陀区人民法院裁定受理阿鲁亚公司破产清算，公司已申报相应债权。	本项诉讼详见于 2023 年 10 月 26 日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工 2023 年第三季度报告》
公司孙公司市政集团与安顺市交通建设投资有限公司建设工程施工合同纠纷	因安顺市交通建设投资有限公司拖欠工程款，市政集团于 2021 年 9 月向贵州省安顺市中级人民法院提起诉讼，安顺市中级人民法院受理后，于 2022 年 3 月判决安顺交建于判决生效之日起十五日内向市政集团支付尚欠工程款 140,122,596.46 元、违约金 10,595,879.67 元及以 140,122,596.46 元为基数，以全国银行间同业拆借中心授权公布一年期贷款市场报价利率的 1.3 倍为标准，自 2021 年 8 月 26 日计至款项付清之日期间的违约金。市政集团向安顺市中级人民法院申请强制执行，后经法院协调，双方就案件执行事宜进行磋商，安顺交建投资提出了还款方案，经友好协商双方达成《执行和解协议》，安顺市中级人民法院于 2023 年 3 月出具了民事裁定书予以确认。但安顺交建投资未按和解协议履行义务，市政集团已经向法院申请恢复执行，2023 年 9 月 13 日法院已重新恢复执行。	本项诉讼详见于 2023 年 10 月 26 日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工 2023 年第三季度报告》
公司孙公司建工集团与余姚盛建置业有限公司建设工程施工合同纠纷	建工集团向广州市中级人民法院提起诉讼，请求判令余姚盛建支付原告工程款128,003,174.40元及相应利息并要求对涉案项目折价或以拍卖所得价款在上述诉请范围内优先受偿。广州市黄埔区人民法院受理后，建工集团申请变更诉讼请求为要求余姚盛建置业支付合计工程款112,728,598.36元及相应利息，广州市黄埔区人民法院受理后于2023年7月下发民事判决书，判决余姚盛建支付工程款110,741,369.72元及利息，建工集团就其施工完成本案主体及配套工程的折价或者拍卖的价款在工程价款110,741,369.72元范围内享有优先受偿权。2023年11月，余姚市人民法院发放执行财产分配方案，债权人宁波建工工程集团有限公司在(2023)浙0281执2862号案件中受偿9,269,912.91元，因其他债权人提出异议，暂未予以分配。	本项诉讼详见本于 2021 年 12 月 29 日、2023 年 8 月 1 日刊登于《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及上海证券交易所网站的《宁波建工股份有限公司关于子公司涉及诉讼的公告》《宁波建工股份有限公司关于子公司涉及诉讼进展的公告》。
公司孙公司建工集团与宁波御城置业有限公司	建工集团向广州市中级人民法院提起诉讼，请求判令御城置业支付原告工程款80,961,853.44元及相应利	本项诉讼详见于 2023 年 10 月 26 日在上海证券交

内容	执行阶段	备注
建设工程施工合同纠纷	息并要求对涉案项目折价或以拍卖所得价款在上述诉请范围内优先受偿。广州市黄埔区人民法院 2023 年 8 月下发民事判决书, 判决御城置业支付工程款 70,515,386.36 元及利息, 建工集团就其施工完成本案主体及配套工程的折价或者拍卖的价款在工程价款 70,515,386.36 元范围内享有优先受偿权, 建工集团不服上述判决, 向广州市中级人民法院提起上诉, 2023 年 12 月广州市中级人民法院改判御城置业支付工程款及质保金共计 71,004,982.8 元及利息, 建工集团在在工程价款 70,978,410.21 元范围内享有优先受偿权。	易所网站披露的《宁波建工 2023 年第三季度报告》
公司孙公司建工集团与宁波奉化盛建置业有限公司建设工程施工合同纠纷	建工集团向广州市中级人民法院提起诉讼, 请求判令宁波奉化盛建置业有限公司支付原告工程款 64,326,558.08 元及相应利息并要求对涉案项目折价或以拍卖所得价款在上述诉请范围内优先受偿。广州市黄埔区人民法院受理后于 2023 年 7 月下发民事判决书, 判决奉化盛建支付工程款 54,756,170.76 及利息, 建工集团就其施工完成本案主体及配套工程的折价或者拍卖的价款在工程价款 54,756,170.76 元范围内享有优先受偿权。建工集团不服上述判决提起上诉。2023 年 11 月, 广州市中级人民法院判决: 1、奉化盛建置业支付工程款 54,756,170.76 元及利息; 2、退还质保金 7,975,322.73 元并支付相应利息; 3、建工集团就其施工完成本案主体及配套工程的折价或者拍卖的价款在工程价款 62,731,493.49 元范围内享有优先受偿权。 建工集团另案向宁波市奉化区人民法院起诉, 请求判令奉化盛建支付工程款 56,694,697.55 元及相应利息并要求恒大地产集团上海盛建置业有限公司对上述工程款本息承担连带责任, 并要求对涉案项目折价或以拍卖所得价款在上述诉请范围内优先受偿。奉化区人民法院于 2023 年 8 月受理。	本项诉讼详见本于 2021 年 12 月 29 日、2023 年 8 月 1 日、2023 年 8 月 18 日刊登于《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及上海证券交易所网站的《宁波建工股份有限公司关于子公司涉及诉讼的公告》、《宁波建工股份有限公司关于子公司涉及诉讼进展的公告》《宁波建工股份有限公司关于子公司涉及诉讼进展的公告》。
公司孙公司建工集团与宁波意创建设开发有限公司建设工程施工合同纠纷	建工集团向宁波市高新技术产业开发区人民法院提起诉讼, 请求判令创意建设支付原告工程款 23,114,707.48 元及相应利息并要求对涉案项目折价或以拍卖所得价款在上述诉请范围内优先受偿。宁波市高新技术产业开发区人民法院于 2022 年 3 月受理。2023 年 1 月, 建工集团再次起诉要求支付改造项目进度款 18,776,706 元及相应利息并要求对涉案项目折价或以拍卖所得价款在上述诉请范围内优先受偿, 宁波市高新区人民法院 2023 年 1 月受理。2023 年 7 月, 双方就上述两案达成协议, 并经高新区人民法院出具民事调解书予以确认, 双方确认意创国际以现金转账	本项诉讼详见于 2023 年 10 月 26 日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工 2023 年第三季度报告》

宁波交通投资集团有限公司
财务报表附注
2023 年 1 月 1 日—2023 年 12 月 31 日

内容	执行阶段	备注
	和房抵工程款的方式支付欠付的工程款本金 3470 万元。截止报告期末，累计收款 31,053,800.00 元。	
公司孙公司建工集团与宁波穗华置业有限公司、恒大地产集团上海盛建置业有限公司建设工程施工合同纠纷	建工集团向宁波市中级人民法院提起诉讼，要求宁波穗华置业有限公司支付所欠工程款（未含保修金）210,395,241.70 元及工程款逾期利息，并请求判令穗华置业支付停窝工损失，请求确认建工集团对涉案工程拍卖或折价价款享有优先受偿权，请求恒大地产集团上海盛建置业有限公司承担上述债务的连带责任。宁波市中级人民法院于 2022 年 7 月受理后，建工集团于 2023 年 1 月申请变更诉讼请求为要求宁波穗华置业支付合计工程款 126,363,647.40 元及相应利息，后建工集团向宁波市中级人民法院提起撤诉，随后再次起诉要求穗华置业支付 211,079,959.84 元及相应利息。此外，建工集团另案起诉要求穗华置业支付工程款 10,828,580.29 元，宁波市奉化区人民法院 2023 年 4 月受理。判决穗华置业支付工程款 10,683,743.89 元及利息，建工集团就其施工完成本案主体及配套工程的折价或者拍卖的价款在工程价款 9,108,020.74 元范围内享有优先受偿权。	本项诉讼详见本于 2022 年 7 月 19 日、2023 年 6 月 22 日刊登于《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及上海证券交易所网站的《宁波建工股份有限公司关于子公司涉及诉讼的公告》《宁波建工股份有限公司子公司涉及诉讼进展公告》。
公司孙公司建工建乐与郑州杭嘉新能源有限公司仲裁案	工建乐向上海仲裁委员会提出仲裁申请，请求依法裁决被申请人郑州杭嘉新能源有限公司向申请人支付工程款 199,662,304.72 元，并请求支付因杭嘉新能源逾期支付造成的建工建乐利息损失及本次律师费。上海仲裁委员会于 2023 年 2 月受理。	本项诉讼详见于 2023 年 10 月 26 日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工 2023 年第三季度报告》
公司孙公司建工建乐与山东郓城锐鸣能源科技有限公司仲裁案	建工建乐向上海仲裁委员会提出仲裁申请，请求依法裁决被申请人山东郓城锐鸣能源科技有限公司向申请人支付工程款 42,050,894.8 元，并请求支付因锐鸣能源科技逾期支付造成的建工建乐利息损失及本次律师费。上海仲裁委员会于 2023 年 2 月受理。	本项诉讼详见于 2023 年 10 月 26 日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工 2023 年第三季度报告》
公司孙公司建工集团与宁波恒跃房地产开发有限公司建设工程施工合同纠纷	建工集团向宁波市奉化区人民法院提起诉讼，诉请判决宁波恒跃房地产开发有限公司支付所欠工程款 85,823,993.50 元及工程款逾期利息 6,846,967.62 元，请求判令确认建工集团有权对案涉工程项目折价或以拍卖所得价款在该所欠工程款、工程款利息诉讼请求范围内优先受偿。宁波市奉化区人民法院受理本案后，建工集团提出变更诉讼请求为支付合计工程款 93,090,685.68 元及相应利息，目前该案审理中。2023 年 12 月，宁波市奉化区人民法院下发民事判决书，判决宁波恒跃房地产支付工程款 80,815,980.6 元及相关利息，建工集团在上述工程款范围内就涉案工程拍卖或折价价款享有优先受偿权。	本项诉讼详见于 2023 年 10 月 26 日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工 2023 年第三季度报告》
公司孙公司建工集团与	建工集团向余姚市人民法院提起诉讼，要求永姚置业	本项诉讼详见于 2023 年

宁波交通投资集团有限公司
财务报表附注
2023 年 1 月 1 日—2023 年 12 月 31 日

内容	执行阶段	备注
宁波永姚置业有限公司 建设工程施工合同纠纷	支付工程款58,114,374.1元及相应利息，并要求对涉案工程折价或者以拍卖所得价款在上述范围内优先受偿，要求南通中南新世界、苏州易锦城承担连带责任。余姚市中级人民法院2023年2月受理后，于2023年5月下发民事判决书，判决永姚置业支付建工集团工程款54,478,214.14元及相应利息，并判决建工集团在上述金额范围内就涉案工程折价或拍卖的价款享有优先受偿权，现已申请执行。	10月26日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工2023年第三季度报告》
公司孙公司建工集团与 江西省洪电置业有限公司仲裁案	建工集团于2023年4月向南昌仲裁委员会提交《仲裁申请书》，请求：1、依法裁决洪电置业向申请人赔偿因被申请人延期开工、付款不及时、要求违约解除合同等造成的损失共计122,070,594.43元；2、依法裁决洪电置业向申请人支付13#楼精装修工程款30,976,806.17元；3、依法裁决建工集团对被申请人享有的上述1、2项请求事项，就案涉七里滨江项目工程折价、拍卖、出售所得价款优先受偿；4、本案所有仲裁费用由被申请人承担。南昌仲裁委员会已受理后，于2023年11月下发裁决书，裁决：（一）被申请人江西省洪电置业有限公司向申请人宁波建工工程集团有限公司支付损失赔偿款73,997,377.80元；（二）被申请人江西省洪电置业有限公司向申请人宁波建工工程集团有限公司支付13#楼精装修工程款4,243,631.94元；（三）申请人宁波建工工程集团有限公司就案涉七里滨江项目工程折价、拍卖、出售所得价款在上述（一）（二）项债权范围内享有优先受偿权。	本项诉讼详见于2023年4月22日刊登于《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及上海证券交易所网站的《宁波建工股份有限公司关于子公司涉及仲裁的公告》。
公司孙公司建工建乐与 宁波东钱湖文化旅游发展集团有限公司纠纷	因东钱湖文旅集团拖欠工程款，建工建乐向宁波市中级人民法院提起诉讼，请求判令东钱湖文旅集团支付所欠工程款129,815,289.00元及逾期付款利息13,314,797.13元及支付检测费1,987,098.55元，并请求判令建工建乐对涉案项目折价或拍卖所得价款在上述诉请范围内优先受偿。宁波市中级人民法院2023年7月受理。	本项诉讼详见于2023年10月26日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工2023年第三季度报告》
公司孙公司建工集团与 息县碧天置业有限公司 建设工程合同纠纷	建工集团于23年11月向广州仲裁委员会提出仲裁申请，请求：要求息县碧天支付工程款39,408,354.99元及逾期付款利息2,676,484.11元。	
公司孙公司市政集团与 台州进台置业有限公司、 宁波恒域置业有限公司 公司纠纷	市政集团起诉要求台州进台置业支付工程款40,531,694元及相应利息，并请求对案涉工程享有优先受偿权，要求宁波恒域置业承担连带责任。天台县人民法院2023年11月受理。	

十二、资产负债表日后事项

无。

十三、其他重要事项

政府还贷项目资金缺口补助：

根据宁波市人民政府《关于加快推进我市政府还贷高速公路建设的意见》（甬政发[2013]63号）文件，设立事业性质的政府还贷高速公路管理机构（宁波市高速公路管理中心），主要负责政府还贷高速公路建设资金的筹集和建成后的运营管理，政府还贷高速公路的项目资金由市（含市重点企业）、沿线县（市）区（含市级开发区管委会及相关单位两级政府按比例承担，项目营运期间和期满如存在项目贷款还本付息缺口，缺口部分按出资比例共同承担。

象山港公路大桥及接线、穿山至好思房公路为政府还贷公路、三门湾大桥及接线工程、杭州湾跨海大桥杭甬高速连接线工程和宁波舟山港石浦港区沈海高速连接线新桥至石浦段项目，2013-2023 年度按上述文件精神经宁波市高速公路管理中心确认的政府还贷高速公路还本付息缺口分别累计为 177,987,593.80 元，558,078,505.89 元，34,057,168.95 元，-167,678,703.38 元和 -25,170,170.50 元。

另外，按上述文件精神确认也为政府还贷项目杭甬运河宁波段改造工程的政府还贷项目 2014-2023 年资金缺口累计 34,835,198.54 元。

十四、母公司财务报表主要项目注释

（一）其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款项	7,628,268,459.01	7,760,911,008.84
减：坏账准备	37,067,591.83	78,771,018.16
合计	7,591,200,867.18	7,682,139,990.68

其他应收款项

（1）按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
借款及往来款	7,628,154,553.05	7,760,815,613.88
保证金及押金	25,000.00	20,000.00
员工借款及备用金	88,905.96	75,394.96
减：坏账准备	37,067,591.83	78,771,018.16
合计	7,591,200,867.18	7,682,139,990.68

(2) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	976,143,134.44	4,529,403,573.37
1 至 2 年	4,028,817,889.10	371,174,506.77
2 至 3 年	217,974,506.77	741,799,177.51
3 至 4 年	291,799,177.51	204,458,333.38
4 至 5 年	204,458,333.38	161,176,250.00
5 年以上	1,909,075,417.81	1,752,899,167.81
减：坏账准备	37,067,591.83	78,771,018.16
合计	7,591,200,867.18	7,682,139,990.68

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额	78,771,018.16			78,771,018.16
2023 年 1 月 1 日余额在本期	78,771,018.16			78,771,018.16
本期计提	-41,703,426.33			-41,703,426.33
本期转回				
本期核销				
其他变动				
2023 年 12 月 31 日余额	37,067,591.83			37,067,591.83

(4) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
坏账准备	78,771,018.16	-41,703,426.33				37,067,591.83
合计	78,771,018.16	-41,703,426.33				37,067,591.83

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	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(%)	坏账准备余额
宁波铁路投资有限公司	借款及往来款	2,934,300,000.00	0-2 年	38.47	
宁波甬建矿业有限公司	借款及往来款	685,893,562.50	0-2 年	8.99	
宁波穿山疏港高速公路有限公司	借款及往来款	887,043,284.67	0-5 年	11.63	
宁波市象山港大	借款及往来款	869,648,435.85	0-5 年	11.40	

宁波交通投资集团有限公司
 财务报表附注
 2023 年 1 月 1 日—2023 年 12 月 31 日

单位名称	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(%)	坏账准备余 额
桥开发有限公司					
宁波余慈高速公 路有限公司	借款及往来款	678,322,091.46	0-5 年	8.89	
合计		6,055,207,374.48		79.38	——

(二) 长期股权投资

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	30,838,588,975.40		30,838,588,975.40	28,590,238,975.40		28,590,238,975.40
对联营、合营企业投 资	1,748,763,576.18		1,748,763,576.18	502,752,538.70		502,752,538.70
合计	32,587,352,551.58		32,587,352,551.58	29,092,991,514.10		29,092,991,514.10

1.对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
宁波大通开发有限公司	7,137,309,462.70			7,137,309,462.70		
宁波三门湾大桥开发有限公司	6,511,396,977.77			6,511,396,977.77		
宁波余慈高速公路有限公司	2,765,841,000.00			2,765,841,000.00		
宁波市象山港大桥开发有限公司	2,245,018,062.13			2,245,018,062.13		
宁波交通工程建设集团有限公司	2,093,555,706.32	139,982,520.43		2,233,538,226.75		
宁波西枢纽建设开发有限公司	51,000,000.00	2,000,000,000.00		2,051,000,000.00		
宁波明州杭甬运河有限公司	1,595,562,142.84			1,595,562,142.84		
宁波穿山疏港高速公路有限公司	1,369,380,000.00			1,369,380,000.00		
宁波建工股份有限公司	1,241,160,377.36			1,241,160,377.36		
宁波交富商业有限公司	745,200,430.09			745,200,430.09		
宁波交投资源有限公司	708,000,000.00			708,000,000.00		
宁波新石高速公路有限公司	580,000,000.00			580,000,000.00		
宁波杭甬复线二期高速公路有限公司	368,000,000.00	90,000,000.00		458,000,000.00		
宁波交投六横公路大桥有限公司	230,160,000.00	143,850,000.00		374,010,000.00		
宁波绕城东段高速公路有限公司	330,150,029.50			330,150,029.50		
宁波市大碇疏港高速公路有限公司	232,500,000.00			232,500,000.00		
宁波铁路投资有限公司	128,000,000.00			128,000,000.00		
宁波市交通建设工程试验检测中心有限公司	56,909,136.26			56,909,136.26		
慈溪慈平公路开发有限公司	23,400,000.00			23,400,000.00		
（香港）宁通控股有限公司	22,213,130.00			22,213,130.00		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
宁波枢智交通科技有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00		
宁波建通高速公路有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
宁波路桥工程建设有限公司	139,982,520.43		139,982,520.43			
宁波甬镇交通经营开发有限公司	5,500,000.00		5,500,000.00			
合计	28,590,238,975.40	2,393,832,520.43	145,482,520.43	30,838,588,975.40		

2.对联营、合营企业投资

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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		
联营企业											
宁波市杭州湾大桥发展有限公司				111,473,844.65			148,180,975.26		1,276,319,254.59	1,239,612,123.98	
宁波市城际铁路发展有限公司	284,900,000.00									284,900,000.00	
余姚市姚州高速公路有限公司	105,334,628.70			5,253,112.28						110,587,740.98	
宁波城市交通建设有限公司	72,032,838.35			426.88						72,033,265.23	
宁波国际物流发展股份有限公司	22,513,542.11			6,097,016.29			5,082,994.00			23,527,564.40	
浙江海洋工程有限公司	17,971,529.54			131,352.05						18,102,881.59	
合计	502,752,538.70			122,955,752.15			153,263,969.26		1,276,319,254.59	1,748,763,576.18	

(三) 营业收入和营业成本

1.营业收入和营业成本按主要类别分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
租赁	19,763,616.61	9,680,873.53	224,826,034.22	104,473,007.14
其他	187,983.81		520,478.52	
合计	19,951,600.42	9,680,873.53	225,346,512.74	104,473,007.14

2.本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	租赁	其他业务收入
在某一时点确认		187,983.81
在某一时段内确认	19,763,616.61	
合计	19,763,616.61	187,983.81

(四) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	122,955,752.15	7,547,542.89
处置长期股权投资产生的投资收益		-72,177,080.34
交易性金融资产持有期间的投资收益	473,865.19	491,738.47
处置交易性金融资产的投资收益		53,562,517.19
其他权益工具投资持有期间的投资收益	1,000,000.00	500,000.00
成本法核算的长期股权投资收益	782,185,315.67	537,910,364.18
合计	906,614,933.01	527,835,082.39

法定代表人

张波
印春

主管会计工作负责人

朱梅
印

会计机构负责人

方杰
印欧

宁波交通投资集团有限公司

二零二四年四月十五日

