

南京市交通建设投资控股（集团）
有限责任公司

审计报告

勤信审字【2025】第 0003 号

目 录

内 容	页次
一、审计报告	1-4
二、已审财务报表	
1. 合并资产负债表	5-6
2. 合并利润表	7
3. 合并现金流量表	8
4. 合并所有者权益变动表	9-10
5. 合并资产减值准备情况表	11
6. 母公司资产负债表	12-13
7. 母公司利润表	14
8. 母公司现金流量表	15
9. 母公司所有者权益变动表	16-17
10. 母公司资产减值准备情况表	18
三、财务报表附注	19-129

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京西直门外大街 112 号阳光大厦 10 层

电话：（86-10）68360123

传真：（86-10）68360123-3000

邮编：100044

审计报告

勤信审字【2025】第 0003 号

南京市交通建设投资控股（集团）有限责任公司：

一、审计意见

我们审计了南京市交通建设投资控股（集团）有限责任公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表、合并及母公司资产减值准备情况表以及财务报表附注。

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，公允反映了贵公司 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，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、其他信息

贵公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括南京市交通建设投资控股（集团）有限责任公司 2024 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。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

贵公司管理层（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，管理层负责评估贵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贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、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，就可能导致对贵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贵公司不能持续经营。

(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) 就贵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。

此页无正文，为勤信审字【2025】第 0003 号《南京市交通建设投资控股（集团）有限责任公司审计报告》之签字盖章页

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）



二〇二五年三月二十九日

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国注册会计师：





合并资产负债表

2024年12月31日

编制单位：南京市交通建设投资控股（集团）有限责任公司

金额单位：元

项 目	行次	附注编号	期末余额	期初余额
流动资产：	1			
货币资金	2	八、（一）	7,376,825,294.60	5,708,370,408.75
△结算备付金	3			
△拆出资金	4			
交易性金融资产	5	八、（二）	66,898,060.00	120,766,500.00
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6			
衍生金融资产	7			
应收票据	8	八、（三）	54,074,161.85	128,073,542.51
应收账款	9	八、（四）	1,237,760,438.29	1,140,163,012.09
应收款项融资	10			
预付款项	11	八、（五）	267,737,605.20	311,680,994.49
▲应收保费	12			
▲应收分保账款	13			
▲应收分保合同准备金	14			
应收资金集中管理款	15			
其他应收款	16	八、（六）	4,077,988,750.32	3,940,480,571.15
其中：应收股利	17	八、（六）	1,622,250.00	1,622,250.00
△买入返售金融资产	18			
存货	19	八、（七）	16,892,566,417.68	17,547,585,772.93
其中：原材料	20	八、（七）	30,013,770.84	28,266,774.32
库存商品（产成品）	21	八、（七）	698,549,432.68	776,452,502.01
数据资源	22			
合同资产	23			
△保险合同资产	24			
△分出再保险合同资产	25			
持有待售资产	26			
一年内到期的非流动资产	27	八、（八）	2,184,852,837.24	2,066,996,429.21
其他流动资产	28	八、（九）	787,248,894.53	638,046,030.09
流动资产合计	29		32,945,952,459.71	31,602,163,261.22
非流动资产：	30			
△发放贷款和垫款	31			
债权投资	32	八、（十）		
☆可供出售金融资产	33			
其他债权投资	34			
☆持有至到期投资	35			
长期应收款	36	八、（十一）	2,068,736,419.06	1,983,008,301.14
长期股权投资	37	八、（十二）	6,473,326,947.26	3,835,286,692.08
其他权益工具投资	38	八、（十三）	22,494,572,198.72	18,603,519,655.37
其他非流动金融资产	39	八、（十四）	2,359,163,224.89	2,077,038,494.14
投资性房地产	40	八、（十五）	5,243,247,300.00	5,279,057,400.00
固定资产	41	八、（十六）	20,739,910,170.80	21,042,960,111.39
其中：固定资产原价	42	八、（十六）	25,132,829,626.80	25,034,269,996.68
累计折旧	43	八、（十六）	4,353,030,642.35	3,951,412,039.89
固定资产减值准备	44	八、（十六）	39,888,813.65	39,897,845.40
在建工程	45	八、（十七）	30,050,985,744.96	28,994,856,774.92
生产性生物资产	46			
油气资产	47			
使用权资产	48	八、（十八）	71,298,162.44	76,551,511.95
无形资产	49	八、（十九）	525,027,148.14	538,182,795.17
其中：数据资源	50	八、（十九）	1,325,066.21	
开发支出	51	八、（二十）	22,856,407.97	6,872,869.48
其中：数据资源	52	八、（二十）	175,628.80	
商誉	53	八、（二十一）	14,775,213.81	12,067,528.03
长期待摊费用	54	八、（二十二）	151,492,147.57	110,847,371.80
递延所得税资产	55	八、（二十三）	300,630,442.58	316,679,926.46
其他非流动资产	56	八、（二十四）	7,082,971,540.75	7,083,643,711.19
其中：特准储备物资	57			
非流动资产合计	58		97,598,993,068.95	89,960,573,143.12
	59			
	60			
	61			
	62			
	63			
	64			
	65			
	66			
	67			
	68			
	69			
	70			
	71			
	72			
	73			
	74			
	75			
	76			
资产总计	77		130,544,945,528.66	121,562,736,404.34

法定代表人：奚晖

主管会计工作负责人：边晓红

会计机构负责人：刘杰





合并资产负债表（续）

2024年12月31日

编制单位：南京市交通建设投资控股（集团）有限责任公司

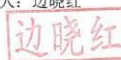
金额单位：元

项 目	行次	附注编号	期末余额	期初余额
流动负债：	78			
短期借款	79	八、（二十五）	7,049,428,245.05	9,169,184,848.30
△向中央银行借款	80			
△拆入资金	81			
交易性金融负债	82			
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	83			
衍生金融负债	84			
应付票据	85	八、（二十六）	587,447,990.18	450,500,000.00
应付账款	86	八、（二十七）	789,035,726.43	654,562,807.40
预收款项	87	八、（二十八）	51,006,556.65	56,628,150.66
合同负债	88	八、（二十九）	5,330,500,822.39	5,941,482,537.69
△卖出回购金融资产款	89			
△吸收存款及同业存放	90			
△代理买卖证券款	91			
△代理承销证券款	92			
△预收保费	93			
应付职工薪酬	94	八、（三十）	251,381,216.02	259,209,393.08
其中：应付工资	95	八、（三十）	230,121,209.19	237,543,495.33
应付福利费	96	八、（三十）	550,090.41	898,415.80
#其中：职工奖励及福利基金	97			
应交税费	98	八、（三十一）	137,220,047.71	220,429,919.03
其中：应交税金	99	八、（三十一）	134,686,957.24	216,250,771.91
其他应付款	100	八、（三十二）	29,931,589,981.67	25,564,023,506.41
其中：应付股利	101	八、（三十二）	9,005,923.00	7,647,345.74
▲应付手续费及佣金	102			
▲应付分保账款	103			
持有待售负债	104			
一年内到期的非流动负债	105	八、（三十三）	6,813,376,771.17	4,116,610,722.92
其他流动负债	106	八、（三十四）	3,205,609,146.73	1,313,601,721.93
流动负债合计	107		54,146,596,504.00	47,746,233,607.42
非流动负债：	108			
▲保险合同准备金	109			
长期借款	110	八、（三十五）	9,603,445,690.23	12,803,511,395.12
应付债券	111	八、（三十六）	7,566,297,966.14	7,562,855,442.71
其中：优先股	112			
永续债	113			
△保险合同负债	114			
△分出再保险合同负债	115			
租赁负债	116	八、（三十七）	47,357,899.55	44,030,427.83
长期应付款	117	八、（三十八）	1,304,880,000.00	
长期应付职工薪酬	118	八、（三十九）	4,494,531.44	4,494,531.44
预计负债	119			
递延收益	120	八、（四十）	131,708,956.90	140,777,819.16
递延所得税负债	121	八、（四十一）	1,721,609,121.12	978,374,401.16
其他非流动负债	122	八、（四十一）		1,999,779.25
其中：特准储备基金	123			
非流动负债合计	124		20,379,794,165.38	21,536,043,796.67
负债合计	125		74,526,390,669.38	69,282,277,404.09
所有者权益：	126			
实收资本	127	八、（四十二）	2,582,156,346.00	2,582,156,346.00
国家资本	128			
国有法人资本	129	八、（四十二）	2,582,156,346.00	2,582,156,346.00
集体资本	130			
民营资本	131			
外商资本	132			
#减：已归还投资	133			
实收资本净额	134	八、（四十二）	2,582,156,346.00	2,582,156,346.00
其他权益工具	135			
其中：优先股	136			
永续债	137			
资本公积	138	八、（四十三）	36,268,564,686.13	39,318,143,680.33
减：库存股	139			
其他综合收益	140		3,775,436,912.84	1,704,627,211.24
其中：外币报表折算差额	141			
专项储备	142			
盈余公积	143	八、（四十四）	155,268,560.43	152,368,456.64
其中：法定公积金	144	八、（四十四）	155,268,560.43	152,368,456.64
任意公积金	145			
#储备基金	146			
#企业发展基金	147			
#利润归还投资	148			
△一般风险准备	149			
未分配利润	150	八、（四十五）	6,941,919,144.58	6,627,333,436.12
归属于母公司所有者权益合计	151		49,723,345,649.98	50,384,629,130.33
*少数股东权益	152		6,295,209,209.30	1,895,829,869.92
所有者权益合计	153		56,018,554,859.28	52,280,459,000.25
负债和所有者权益总计	154		130,544,945,528.66	121,562,736,404.34

法定代表人：吴晖

主管会计工作负责人：边晓红

会计机构负责人：刘杰





合并利润表

2024年度				金额单位：元			
行次	附注编号	本期金额	上期金额	项 目	行次	附注编号	本期金额
1		11,257,400,673.91	9,550,861,834.28	加：营业外收入	41	八、(五十四)	14,954,936.66
2	八、(四十六)	11,257,400,673.91	9,550,861,834.28	其中：政府补助	42	八、(五十四)	2,629,600.00
3				减：营业外支出	43	八、(五十五)	2,942,272.76
4				四、利润总额(亏损总额)以“一”号填列	44		723,889,318.83
5				减：所得税费用	45	八、(五十六)	199,116,485.50
6				五、净利润(净亏损)以“一”号填列	46		524,772,833.33
7		10,880,270,919.76	9,068,658,650.27	(一) 按所有权归属分类	47		524,772,833.33
8	八、(四十六)	9,000,863,500.24	7,201,585,548.80	归属于母公司所有者的净利润	48		346,695,812.25
9				*少数股东损益	49		178,077,021.08
10				(二) 按经营持续性分类	50		
11				持续经营净利润	51		524,772,833.33
12				终止经营净利润	52		
13				六、其他综合收益的税后净额	53		2,070,809,701.60
14				归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	54	八、(五十七)	2,070,809,701.60
15				(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	55	八、(五十七)	2,043,458,706.76
16				1.重新计量设定受益计划变动额	56		
17				2.权益法下不能转损益的其他综合收益	57		
18				3.其他权益工具投资公允价值变动	58	八、(五十七)	2,037,332,484.38
19				4.企业自身信用风险公允价值变动	59		
20				△5.不能转损益的保险合同金融变动	60		
21		81,631,449.19	76,870,184.42	6.其他	61	八、(五十七)	6,126,222.38
22	八、(四十七)	286,401,253.41	243,501,785.24	(二) 将重分类进损益的其他综合收益	62	八、(五十七)	27,350,994.84
23	八、(四十七)	660,571,831.92	667,183,424.50	1.权益法下可转损益的其他综合收益	63		
24	八、(四十七)	50,081,394.34	24,560,880.00	2.其他债权投资公允价值变动	64		
25	八、(四十七)	800,721,490.66	854,956,827.31	*3.可供出售金融资产公允价值变动损益	65		
26	八、(四十七)	850,924,525.59	896,626,801.38	4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	66		
27	八、(四十七)	63,713,384.60	67,067,273.02	*5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	67		
28	八、(四十七)	500,232.34	639,569.33	6.其他债权投资信用减值准备	68		
29				7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)	69		
30	八、(四十八)	175,080,499.05	221,370,568.44	8.外币财务报表折算差额	70		
31	八、(四十九)	457,984,572.97	190,416,244.22	△9.可供出售的保险合同金融变动	71		
32	八、(四十九)	91,014,075.42	108,603,399.37	△10.可转损益的分出再保险合同金融变动	72		
33				11.其他	73	八、(五十七)	27,350,994.84
34				*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	74		
35				七、综合收益总额	75		2,595,582,534.93
36	八、(五十一)	-42,394,791.79	-56,487,980.90	归属于母公司所有者的综合收益总额	76		2,417,505,513.85
37	八、(五十一)	-94,931,484.08	-213,974,669.60	*归属于少数股东的综合收益总额	77		178,077,021.08
38	八、(五十二)	-158,366,527.98	-40,253,814.49	八、每股收益：	78		
39	八、(五十三)	-2,625,367.39	1,457,155.14	基本每股收益	79		
40		711,876,654.93	584,730,686.82	稀释每股收益	80		

会计机构负责人：刘杰

主管会计工作负责人：边晓红

法定代表人：梁晖

刘杰

边晓红

梁晖



合并现金流量表

编制单位：南京市交通建设投资控股（集团）有限责任公司

2024年度

金额单位：元

项 目	行次	附注编号	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	1			
销售商品、提供劳务收到的现金	2		10,489,924,618.54	10,978,737,913.54
△客户存款和同业存放款项净增加额	3			
△向中央银行借款净增加额	4			
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5			
△收到签发保险合同保费取得的现金	6			
△收到分入再保险合同的现金净额	7			
▲收到原保险合同保费取得的现金	8			
▲收到再保业务现金净额	9			
▲保户储金及投资款净增加额	10			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	11			
△收取利息、手续费及佣金的现金	12			
△拆入资金净增加额	13			
△回购业务资金净增加额	14			
△代理买卖证券收到的现金净额	15			
收到的税费返还	16		67,457,973.86	52,306,888.08
收到其他与经营活动有关的现金	17		1,856,167,685.37	3,047,430,633.25
经营活动现金流入小计	18		12,413,550,277.77	14,078,475,434.87
购买商品、接受劳务支付的现金	19		6,475,139,849.21	7,610,337,606.05
△客户贷款及垫款净增加额	20			
△存放中央银行和同业款项净增加额	21			
△支付签发保险合同赔款的现金	22			
△支付分出再保险合同的现金净额	23			
△保单质押贷款净增加额	24			
▲支付原保险合同赔付款项的现金	25			
△拆出资金净增加额	26			
△支付利息、手续费及佣金的现金	27			
▲支付保单红利的现金	28			
支付给职工以及为职工支付的现金	29		827,138,330.93	816,084,475.50
支付的各项税费	30		613,211,521.25	695,909,945.70
支付其他与经营活动有关的现金	31		1,404,257,004.94	4,124,449,603.19
经营活动现金流出小计	32		9,319,746,706.33	13,246,781,630.44
经营活动产生的现金流量净额	33	八、（五十九）	3,093,803,571.44	831,693,804.43
二、投资活动产生的现金流量：	34			
收回投资收到的现金	35		1,130,477,591.64	743,340,343.09
取得投资收益收到的现金	36		377,180,581.93	173,448,563.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	37		10,197,631.64	380,268.18
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	38			
收到其他与投资活动有关的现金	39		7,182,327,157.57	2,821,426,842.68
投资活动现金流入小计	40		8,700,182,962.78	3,738,596,017.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	41		1,321,938,340.17	1,327,603,865.24
投资支付的现金	42		1,903,281,400.00	1,529,336,755.81
▲质押贷款净增加额	43			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	44		2,872,835.18	283,450,261.83
支付其他与投资活动有关的现金	45		6,546,408,744.08	3,711,346,472.61
投资活动现金流出小计	46		9,774,501,319.43	6,851,737,355.49
投资活动产生的现金流量净额	47		-1,074,318,356.65	-3,113,141,338.38
三、筹资活动产生的现金流量：	48			
吸收投资收到的现金	49		2,055,020,424.27	347,832,293.64
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	50		1,340,739,999.28	
取得借款收到的现金	51		19,067,749,574.93	22,870,339,433.83
收到其他与筹资活动有关的现金	52		1,197,044,117.86	3,964,238,319.73
筹资活动现金流入小计	53		22,319,814,117.06	27,182,410,047.20
偿还债务支付的现金	54		19,460,762,842.00	19,140,139,473.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	55		1,255,738,850.90	1,601,751,794.86
其中：子公司支付给少数股东投资的股利、利润	56		600,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	57		2,491,668,177.21	5,305,727,789.50
筹资活动现金流出小计	58		23,208,169,870.11	26,047,619,057.68
筹资活动产生的现金流量净额	59		-888,355,753.05	1,134,790,989.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	60		158,075.67	470,929.05
五、现金及现金等价物净增加额	61	八、（五十九）	1,131,287,537.41	-1,146,185,615.38
加：期初现金及现金等价物余额	62	八、（五十九）	5,493,202,224.56	6,639,387,839.94
六、期末现金及现金等价物余额	63	八、（五十九）	6,624,489,761.97	5,493,202,224.56

法定代表人：奚晖

主管会计工作负责人：边晓红

会计机构负责人：刘杰





合并所有者权益变动表

金额单位：元

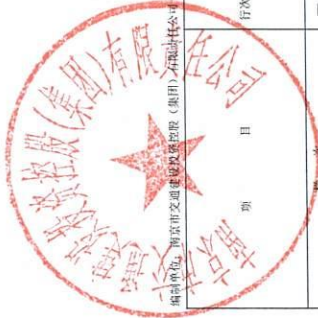
2024年度														
本年金额														
归属母公司所有者权益														
项 目	其他权益工具				资本公积	库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
加：会计政策变更	2,582,156,346.00				39,318,143,680.33		1,704,627,211.24		152,368,456.64		6,627,333,436.12	50,384,629,130.33	1,895,829,869.92	52,280,459,000.25
前期差错更正														
其他														
二、本年年末余额	2,582,156,346.00				39,318,143,680.33		1,704,627,211.24		152,368,456.64		6,627,333,436.12	50,384,629,130.33	1,895,829,869.92	52,280,459,000.25
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					-3,049,578,994.20		2,070,809,701.60		2,900,103.79		314,585,708.46	-661,283,480.35	4,399,379,339.38	3,738,095,859.03
（一）综合收益总额							2,070,809,701.60				346,695,812.25	2,417,505,513.85	178,077,021.08	2,595,582,534.93
（二）所有者投入和减少资本					-3,049,578,994.20							-3,049,578,994.20	1,966,617,257.14	-1,082,961,737.06
1.所有者投入资本													1,966,617,257.14	1,966,617,257.14
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他														
（三）专项储备提取和使用														
1.提取专项储备														
2.使用专项储备														
（四）利润分配														
1.提取盈余公积														
其中：法定公积金														
任意公积金														
2.储备基金														
#企业年金基金														
#利润归还投资														
3.提取一般风险准备														
4.对所有者分配的分配														
5.其他														
（五）所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本														
2.盈余公积转增资本														
3.盈余公积弥补亏损														
4.设定受益计划变动额结转留存收益														
5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他														
四、本年年末余额	2,582,156,346.00				36,268,564,686.13		3,775,436,912.84		155,268,560.43		6,941,919,144.58	49,723,345,640.98	6,295,209,209.40	56,015,554,859.28
会计机构负责人：刘洁														

法定代表人：刘杰

主管会计工作负责人：边晓红

会计机构负责人：刘杰





合并所有者权益变动表

金额单位：元

2024年度															上年金额		归属于母公司所有者权益															少数股东权益		所有者权益合计										
项 目															行次		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		5		6		7		8		9		10		11		12		13		14			
															1		2		3		4																							
一、上年年末余额															1		2,582,156,346.00						38,998,607,717.78				1,736,442,524.21		7,000.00		149,467,158.40				6,286,524,295.58		49,753,205,041.97		1,670,922,989.61		51,424,128,031.58			
加：会计政策变更															2																													
前期差错更正															3																													
其他															4																													
二、本年年末余额															5		2,582,156,346.00						38,998,607,717.78				1,736,442,524.21		7,000.00		149,467,158.40				6,286,524,295.58		49,753,205,041.97		1,670,922,989.61		51,424,128,031.58			
三、本年年末余额（减少以“-”号填列）															6								319,535,962.55				-31,815,312.97		-7,000.00		2,901,298.24				340,809,140.54		631,424,088.36		224,906,880.31		856,330,968.67			
（一）综合收益总额															7										-31,815,312.97								376,970,438.78		345,155,125.81		19,703,492.03		364,858,617.84					
（二）所有者投入和减少资本															8								319,535,962.55												319,535,962.55		658,092,514.69		658,092,514.69					
1.所有者投入资本															9																						306,349,994.32		306,349,994.32					
2.其他权益工具持有者投入资本															10																													
3.股份支付计入所有者权益的金额															11																													
4.其他															12								319,535,962.55																351,742,520.37					
（三）专项储备提取和使用															13																													
1.提取专项储备															14																													
2.使用专项储备															15																													
（四）利润分配															16																													
1.提取盈余公积															17																													
其中：法定公积金															18																													
任意公积金															19																													
盈余公积															20																													
企业发行基金															21																													
利润分配															22																													
2.提取一般风险准备															23																													
3.对所有者的分配															24																													
4.其他															25																													
（五）所有者权益内部结转															26																													
1.资本公积转增资本															27																													
2.盈余公积转增资本															28																													
3.盈余公积弥补亏损															29																													
4.设定受益计划变动额结转留存收益															30																													
5.其他综合收益结转留存收益															31																													
6.其他															32																													
四、本年年末余额															33		2,582,156,346.00				39,318,143,680.33				1,704,627,211.24		-7,000.00		152,368,456.64				6,627,333,436.12		50,384,629,130.33		1,895,829,869.92		52,280,459,000.25		52,280,459,000.25			

会计机构负责人：刘杰

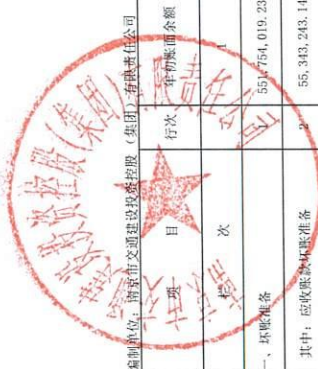
主管会计工作负责人：边晓红

法定代表人：蔡昕

刘杰

边晓红





合并资产减值准备情况表

2024年12月31日														金额单位：元	
项目	行次	金额	本期减少额					本期增加额			期末账面余额	项目	行次	金额	
			转销额	合并减少额	其他原因减少额	合计	转销额	合并增加额	其他原因增加额	合计					
一、坏账准备	1	55,754,019.23	99,973,532.43	5,042,048.35	4,942,048.35	149,343.57	52,260.41								
其中：应收账款坏账准备	2	55,343,243.14	25,284,996.66	4,942,048.35	4,942,048.35	149,343.57	52,260.41								
二、存货跌价准备	3	6,882,838.45	147,616,029.79												
三、合同资产减值准备	4														
四、合同取得成本减值准备	5														
五、合同履约成本减值准备	6														
六、持有待售资产减值准备	7														
七、债权投资减值准备	8	52,260.41													
八、可供出售金融资产减值准备	9														
九、持有至到期投资减值准备	10														
十、长期股权投资减值准备	11	21,547,298.84	10,628,678.20												
十一、投资性房地产减值准备	12														
十二、固定资产减值准备	13	39,897,845.40													
十三、在建工程减值准备	14														
十四、生产性生物资产减值准备	15														
十五、油气资产减值准备	16														
十六、使用权资产减值准备	17														
十七、无形资产减值准备	18														
十八、商誉减值准备	19	2,950,557.73	271,163.56												
十九、其他减值准备	20														
合 计	21	623,084,820.06	258,489,403.98												

补充资料：

一、政策挂账

二、当年处理以前年度损失和挂账

其中：在当年损益中处理以前年度损失挂账

会计机构负责人：刘宏

法定代表人：吴晖

主管会计工作负责人：边晓红

会计机构负责人：刘杰



资产负债表
2024年12月31日

编制单位：南京市交通建设投资控股（集团）有限责任公司

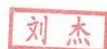
金额单位：元

项 目	行次	附注编号	期末余额	期初余额
流动资产：	1			
货币资金	2		1,328,394,920.81	1,870,979,553.14
△结算备付金	3			
△拆出资金	4			
交易性金融资产	5			
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6			
衍生金融资产	7			
应收票据	8			
应收账款	9	十二、（一）	817,959.05	860,282.23
应收款项融资	10			
预付款项	11		626,085.00	1,142,005.00
▲应收保费	12			
▲应收分保账款	13			
▲应收分保合同准备金	14			
应收资金集中管理款	15			
其他应收款	16	十二、（二）	6,831,597,758.84	8,123,236,090.20
其中：应收股利	17	十二、（二）	52,000,000.00	268,000,000.00
△买入返售金融资产	18			
存货	19			
其中：原材料	20			
库存商品（产成品）	21			
数据资源	22			
合同资产	23			
△保险合同资产	24			
△分出再保险合同资产	25			
持有待售资产	26			
一年内到期的非流动资产	27			
其他流动资产	28			
流动资产合计	29		8,161,436,723.70	9,996,217,930.57
非流动资产：	30			
△发放贷款和垫款	31			
债权投资	32			
☆可供出售金融资产	33			
其他债权投资	34			
☆持有至到期投资	35			
长期应收款	36			
长期股权投资	37	十二、（三）	17,474,264,576.86	17,161,233,388.75
其他权益工具投资	38		6,141,808,096.93	5,939,990,907.22
其他非流动金融资产	39		224,178,020.28	242,380,335.92
投资性房地产	40		131,287,400.00	137,992,100.00
固定资产	41		17,277,648.29	17,783,745.77
其中：固定资产原价	42		35,800,057.33	34,897,030.84
累计折旧	43		18,522,409.04	17,113,285.07
固定资产减值准备	44			
在建工程	45			
生产性生物资产	46			
油气资产	47			
使用权资产	48			
无形资产	49		9,336,854.58	8,295,988.25
其中：数据资源	50			
开发支出	51			
其中：数据资源	52			
商誉	53			
长期待摊费用	54			
递延所得税资产	55			
其他非流动资产	56			
其中：特准储备物资	57			
非流动资产合计	58		23,998,152,596.94	23,507,676,465.91
	59			
	60			
	61			
	62			
	63			
	64			
	65			
	66			
	67			
	68			
	69			
	70			
	71			
	72			
	73			
	74			
资产总计	75		32,159,589,320.64	33,503,894,396.48

法定代表人：吴晖

主管会计工作负责人：边晓红

会计机构负责人：刘杰





资产负债表（续）

2024年12月31日

编制单位：南京市交通建设投资控股（集团）有限责任公司

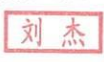
金额单位：元

项 目	行次	附注编号	期末余额	期初余额
流动负债：	76			
短期借款	77		400,000,000.00	
△向中央银行借款	78			
△拆入资金	79			
交易性金融负债	80			
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	81			
衍生金融负债	82			
应付票据	83			
应付账款	84			
预收款项	85		1,028,421.48	1,464,895.54
合同负债	86			
△卖出回购金融资产款	87			
△吸收存款及同业存放	88			
△代理买卖证券款	89			
△代理承销证券款	90			
△预收保费	91			
应付职工薪酬	92		16,064,988.79	16,488,889.86
其中：应付工资	93		8,872,071.58	10,826,290.91
应付福利费	94			
#其中：职工奖励及福利基金	95			
应交税费	96		1,818,982.78	1,419,836.58
其中：应交税金	97		1,772,326.66	1,376,870.49
其他应付款	98		5,060,384,764.46	7,794,718,667.23
其中：应付股利	99			
▲应付手续费及佣金	100			
▲应付分保账款	101			
持有待售负债	102			
一年内到期的非流动负债	103		1,555,000,000.00	1,290,000,000.00
其他流动负债	104		999,910,263.02	
流动负债合计	105		8,034,207,420.53	9,104,092,289.21
非流动负债：	106			
▲保险合同准备金	107			
长期借款	108			755,000,000.00
应付债券	109		6,339,914,978.05	6,139,657,370.35
其中：优先股	110			
永续债	111			
△保险合同负债	112			
△分出再保险合同负债	113			
租赁负债	114			
长期应付款	115			
长期应付职工薪酬	116			
预计负债	117			
递延收益	118			
递延所得税负债	119		478,662,073.04	429,493,818.05
其他非流动负债	120			
其中：特准储备基金	121			
非流动负债合计	122		6,818,577,051.09	7,324,151,188.40
负 债 合 计	123		14,852,784,471.62	16,428,243,477.61
所有者权益：	124			
实收资本	125		2,582,156,346.00	2,582,156,346.00
国家资本	126			
国有法人资本	127		2,582,156,346.00	2,582,156,346.00
集体资本	128			
民营资本	129			
外商资本	130			
#减：已归还投资	131			
实收资本净额	132		2,582,156,346.00	2,582,156,346.00
其他权益工具	133			
其中：优先股	134			
永续债	135			
资本公积	136		12,476,010,443.73	12,396,010,443.73
减：库存股	137			
其他综合收益	138		1,367,212,545.77	1,215,849,653.50
其中：外币报表折算差额	139			
专项储备	140			
盈余公积	141		155,268,560.43	152,368,456.64
其中：法定公积金	142		155,268,560.43	152,368,456.64
任意公积金	143			
#储备基金	144			
#企业发展基金	145			
#利润归还投资	146			
△一般风险准备	147			
未分配利润	148		726,156,953.09	729,266,019.00
所有者权益合计	149		17,306,804,849.02	17,075,650,918.87
负债和所有者权益总计	150		32,159,589,320.64	33,503,894,396.48

法定代表人：奚晖

主管会计工作负责人：边晓红

会计机构负责人：刘杰





利润表

编制单位：南京地铁投资控股(集团)有限公司 金额单位：元

行次	附注编号	本期金额	上期金额	项 目	行次	附注编号	本期金额	上期金额
1		12,750,973.23	14,833,919.63	信用减值损失(损失以“-”号填列)	37			-110,830,000.00
2	十二、(四)	12,750,973.23	14,833,919.63	资产减值损失(损失以“-”号填列)	38			
3				资产处置收益(损失以“-”号填列)	39		1,114.51	4,487.90
4				三、营业利润(亏损以“-”号填列)	40		28,605,915.43	27,731,677.61
5				加：营业外收入	41		20,001.00	201,200.05
6				其中：政府补助	42			
7		199,563,722.55	158,164,088.72	减：营业外支出	43		910,921.00	302,844.05
8	十二、(四)	2,030,426.60	347,924.53	四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	44		27,714,995.43	27,630,033.61
9				减：所得税费用	45		-1,286,042.45	-1,382,948.76
10				五、净利润(净亏损以“-”号填列)	46		29,001,037.88	29,012,982.37
11				(一)持续经营净利润	47		29,001,037.88	29,012,982.37
12				(二)终止经营净利润	48			
13				六、其他综合收益的税后净额	49		151,362,892.27	-16,997,445.30
14				(一)不能重分类进损益的其他综合收益	50		151,362,892.27	-16,997,445.30
15				1.重新计量设定受益计划变动额	51			
16				2.权益法下不能转损益的其他综合收益	52			
17				3.其他权益工具投资公允价值变动	53		151,362,892.27	-16,997,445.30
18				4.企业自身信用风险公允价值变动	54			
19				Δ5.不能转损益的保险合同金融变动	55			
20				6.其他	56			
21		1,778,468.68	1,908,983.94	(二)将重分类进损益的其他综合收益	57			
22				1.权益法下可转损益的其他综合收益	58			
23		66,074,790.21	65,350,482.85	2.其他债权投资公允价值变动	59			
24				Δ3.可供出售金融资产公允价值变动损益	60			
25		129,680,037.06	90,556,697.40	4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	61			
26		313,933,857.35	312,146,297.52	Δ5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	62			
27		190,074,045.34	232,693,520.91	6.其他债权投资信用减值准备	63			
28				7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)	64			
29				8.外币财务报表折算差额	65			
30		1,500.00		Δ9.可转损益的保险合同金融变动	66			
31	十二、(五)	220,560,220.03	287,419,153.87	Δ10.可转损益的分出再保险合同金融变动	67			
32		55,418,188.11	76,989,930.74	11.其他	68			
33				七、综合收益总额	69		180,363,930.15	12,015,537.07
34				八、每股收益：	70			
35				基本每股收益	71			
36		-5,144,169.79	-5,531,795.07	稀释每股收益	72			

法定代表人：夏晖 主管会计工作负责人：边晓红 会计机构负责人：刘杰



边晓红

刘杰



现金流量表

编制单位：南京市交通建设投资控股（集团）有限责任公司

2024年度

金额单位：元

项 目		本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2		
△客户存款和同业存放款项净增加额	3		
△向中央银行借款净增加额	4		
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5		
△收到签发保险合同保费取得的现金	6		
△收到分入再保险合同的现金净额	7		
▲收到原保险合同保费取得的现金	8		
▲收到再保业务现金净额	9		
▲保户储金及投资款净增加额	10		
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	11		
△收取利息、手续费及佣金的现金	12		
△拆入资金净增加额	13		
△回购业务资金净增加额	14		
△代理买卖证券收到的现金净额	15		
收到的税费返还	16		
收到其他与经营活动有关的现金	17	410,966,359.25	449,944,291.47
经营活动现金流入小计	18	410,966,359.25	449,944,291.47
购买商品、接收劳务支付的现金	19		
△客户贷款及垫款净增加额	20		
△存放中央银行和同业款项净增加额	21		
△支付签发保险合同赔款的现金	22		
△支付分出再保险合同的现金净额	23		
△保单质押贷款净增加额	24		
▲支付原保险合同赔付款项的现金	25		
△拆出资金净增加额	26		
△支付利息、手续费及佣金的现金	27		
▲支付保单红利的现金	28		
支付给职工以及为职工支付的现金	29	53,046,767.87	52,741,997.95
支付的各项税费	30	2,417,189.77	2,584,746.34
支付其他与经营活动有关的现金	31	2,966,303,452.90	36,060,776.09
经营活动现金流出小计	32	3,021,767,410.54	91,387,520.38
经营活动产生的现金流量净额	33	十二、（六）-2,610,801,051.29	358,556,771.09
二、投资活动产生的现金流量：	34		
收回投资收到的现金	35	19,762,845.85	35,797,707.51
取得投资收益收到的现金	36	445,188,931.92	178,884,223.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	37	24,344.90	215,449.12
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	38		
收到其他与投资活动有关的现金	39		
投资活动现金流入小计	40	464,976,122.67	214,897,379.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	41	2,584,290.85	1,300,602.44
投资支付的现金	42	321,659,900.00	447,535,300.00
▲质押贷款净增加额	43		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	44		
支付其他与投资活动有关的现金	45		
投资活动现金流出小计	46	324,244,190.85	448,835,902.44
投资活动产生的现金流量净额	47	140,731,931.82	-233,938,522.68
三、筹资活动产生的现金流量：	48		
吸收投资收到的现金	49	80,000,000.00	121,627,000.00
取得借款收到的现金	50	2,600,000,000.00	3,850,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	51	4,687,085,398.33	
筹资活动现金流入小计	52	7,367,085,398.33	3,971,627,000.00
偿还债务支付的现金	53	1,490,000,000.00	3,406,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	54	301,701,143.25	134,963,810.53
支付其他与筹资活动有关的现金	55	3,647,899,767.94	693,931,754.17
筹资活动现金流出小计	56	5,439,600,911.19	4,235,395,564.70
筹资活动产生的现金流量净额	57	1,927,484,487.14	-263,768,564.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	58		
五、现金及现金等价物净增加额	59	十二、（六）-542,584,632.33	-139,150,316.29
加：期初现金及现金等价物余额	60	十二、（六）1,870,979,553.14	2,010,129,869.43
六、期末现金及现金等价物余额	61	十二、（六）1,328,394,920.81	1,870,979,553.14

法定代表人：奚晖

主管会计工作负责人：边晓红

会计机构负责人：刘杰





所有者权益变动表
2024年度

编制单位：北京市交通建设投资股份有限公司（集团）有限责任公司

金额单位：元

本年金额													
项	行次	实收资本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
			优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1	2,582,156,346.00				12,396,010,443.73		1,215,849,653.50		152,368,456.64		729,266,019.00	17,075,650,918.87
加:会计政策变更	2												
前期差错更正	3												
其他	4												
二、本年初余额	5	2,582,156,346.00				12,396,010,443.73		1,215,849,653.50		152,368,456.64		729,266,019.00	17,075,650,918.87
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	6					80,000,000.00		151,362,892.27		2,900,103.79		-3,109,065.91	231,153,930.15
(一)综合收益总额	7							151,362,892.27				29,001,037.88	180,363,930.15
(二)所有者投入和减少资本	8					80,000,000.00							80,000,000.00
1.所有者投入资本	9												
2.其他权益工具持有者投入资本	10												
3.股份支付计入所有者权益的金额	11												
4.其他	12					80,000,000.00							80,000,000.00
(三)专项储备提取和使用	13												
1.提取专项储备	14												
2.使用专项储备	15												
(四)利润分配	16												
1.提取盈余公积	17									2,900,103.79		-32,110,103.79	-29,210,000.00
其中:法定公积金	18									2,900,103.79		-2,900,103.79	
任意公积金	19												
#储备基金	20												
#企业发展基金	21												
#利润归还投资	22												
△2.提取一般风险准备	23												
3.对所有者的分配	24												
4.其他	25												
(五)所有者权益内部结转	26												
1.资本公积转增资本	27												
2.盈余公积转增资本	28												
3.盈余公积弥补亏损	29												
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30												
☆5.其他综合收益结转留存收益	31												
6.其他	32												
四、本年年末余额	33	2,582,156,346.00				12,476,010,443.73		1,367,212,545.77		155,268,560.43		726,156,953.09	17,306,804,849.02

编制单位:北京市交通建设投资控股(集团)有限公司

三

北京市交通建设投资控股(集团)有限公司

会计和财务报告人:刘永

法定代表人：奚晔

主管会计工作负责人：边晓红

会计机构负责人：刘杰



所有者权益变动表
2024年度

编制单位：南京交通建设投资有限公司（集团）有限公司													金额单位：元	
项 目	行次	上年金额										所有者权益合计		
		实收资本	其他权益工具				资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积		△一般风险准备	未分配利润
			优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	1	2,582,156,346.00			4	5	6	7	8	9	10	11	12	
加：会计政策变更	2					12,274,383,443.73		1,232,847,098.80		149,467,158.40		736,414,334.87	16,975,268,381.80	
前期差错更正	3													
其他	4													
二、本年年初余额	5	2,582,156,346.00				12,274,383,443.73		1,232,847,098.80		149,467,158.40		736,414,334.87	16,975,268,381.80	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6					121,627,000.00		-16,997,445.30		2,901,298.24		-7,148,315.87	100,382,537.07	
（一）综合收益总额	7							-16,997,445.30				29,012,982.37	12,015,537.07	
（二）所有者投入和减少资本	8					121,627,000.00							121,627,000.00	
1.所有者投入资本	9													
2.其他权益工具持有者投入资本	10													
3.股份支付计入所有者权益的金额	11													
4.其他	12					121,627,000.00							121,627,000.00	
（三）专项储备提取和使用	13													
1.提取专项储备	14													
2.使用专项储备	15									2,901,298.24		-36,161,298.24	-33,260,000.00	
（四）利润分配	16									2,901,298.24		-2,901,298.24		
1.提取盈余公积	17									2,901,298.24		-2,901,298.24		
其中：法定公积金	18													
任意公积金	19													
#储备基金	20													
#企业发展基金	21													
#利润归还投资	22													
2.提取一般风险准备	23													
3.对所有者分配	24													
4.其他	25													
（五）所有者权益内部结转	26													
1.资本公积转增资本	27													
2.盈余公积转增资本	28													
3.盈余公积弥补亏损	29													
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30													
☆5.其他综合收益结转留存收益	31													
6.其他	32													
四、本年年末余额	33	2,582,156,346.00				12,396,010,443.73		1,215,849,653.50		152,368,456.64		729,266,019.00	17,075,650,918.87	

编制单位：南京市交通建设投资控股（集团）有限责任公司
法定代表人：葛晖
主管会计工作负责人：边晓红
会计机构负责人：刘杰

刘杰

边晓红

葛晖
2201000115345

南京市交通建设投资控股（集团）有限责任公司

2024 年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、企业的基本情况

（一）企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址。

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

2007 年 11 月 7 日南京市国资委发文批准公司的注册资本由 238,775.00 万元调增为 258,215.63 万元。分别以 2004 年 1 月 17 日收到南京市财政局投入货币资金 9,641.00 万元；2004 年 9 月根据南京市人民政府办公厅办公文件以南京王家湾物流中心有限责任公司土地出让金转增国有资本金 2,142.6507 万元；2004 年 11 月 24 日收到南京市财政局货币资金投入南京王家湾物流中心有限责任公司土地出让金返还款 468.9839 万元；2004 年 12 月 16 日收到南京市财政局投入货币资金 3,000.00 万元；2004 年 12 月 30 日收到南京市财政局投入货币资金 3,000.00 万元；2004 年 12 月 31 日收到南京市财政局投入货币资金 1,188.00 万元（用于南京长江三桥资本金）增资，并经苏亚金诚会计师事务所审验出具苏亚审验[2007]19 号报告。本集团统一社会信用代码为 91320100745369355Q。法人代表人：奚晖。注册地址：南京市玄武区中山路 268 号。

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

从事授权范围内国有资产的经营和资本运作，包括项目投资和管理、资产收益管理、产权监管、资产重组和经营。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（三）母公司以及集团总部的名称。

本集团的股东为南京市人民政府国有资产监督管理委员会。

（四）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

经本集团管理层批准，于 2025 年 3 月 29 日出具报告。

（五）营业期限。

营业期限为 2002 年 11 月 28 日至无固定期限。

二、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团 2024 年 12 月 31 日的财务状况及 2024 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

本集团的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（二）记账本位币

本集团采用人民币作为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

（四）企业合并

1. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表的账面价值的份额计量。本集团取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应当判断多次交易是否属于“一揽子交易”（详见2. 分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形）。属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，应按照以下步骤进行会计处理：

①个别报表的会计处理

在合并日，根据应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

合并日之前持有的股权投资，采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

②合并财务报表的会计处理

合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

①个别报表的会计处理

按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投

资成本。

购买日之前持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在处置该项投资时相应转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，应当将按照该准则确定的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当全部转入改按成本法核算的当期投资收益。

②合并财务报表的会计处理

公司因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

2. 分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（3）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计

处理方法

个别报表上应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额，在个别财务报表中确认为当期投资收益。

处置对子公司的投资未丧失控制权以前的各项交易，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价或股本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（五）合并财务报表的编制方法

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

（六）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排分类

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 共同经营会计处理方法

当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

- （1）确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- （2）确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

3. 当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资。

（七）现金及现金等价物的确定标准

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

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

（九）金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1. 金融资产的分类、确认和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，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，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合

收益的金融资产。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2. 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金

融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

4. 金融负债的终止确认

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团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。

5. 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

6. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息

支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

7. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

（十）金融资产减值

本集团对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

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

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

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

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

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

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

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准

备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

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

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

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

（3）应收款项及租赁应收款

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

本集团对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本集团作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

（十一）存货

存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

发出存货的计价方法

发出存货采用先进先出法/移动加权平均法/月末一次加权平均法/个别计价法。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法、个别计价法计价。

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

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生

产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照使用次数分次进行摊销。

（十二）合同资产

本集团将客户尚未支付合同对价，但本集团已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注四（九）、金融资产减值。

（十三）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下企业合并形成的，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，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定，同时在备查簿中予以登记。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，应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所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

合并方发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，应当冲减资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分

配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，应当计入债务性工具的初始确认金额。

在按照合并日应享有被合并方净资产的账面价值的份额确定长期股权投资的初始投资成本的前提是合并前合并方与被合并方采用的会计政策应当一致。企业合并前合并方与被合并方采用的会计政策不同的，基于重要性原则，统一合并方与被合并方的会计政策。在按照合并方的会计政策对被合并方净资产的账面价值进行调整的基础上，计算确定长期股权投资的初始投资成本。

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

企业对价的公允价值包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性工具或债务性工具的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本，包括购买过程中支付的手续费等必要支出，但所支付价款中包含的被投资单位已宣告但尚未发放的现金股利或利润作为应收项目核算，不构成取得长期股权投资的成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

本集团能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本集团个别财务报表中采用成本法核算，子公司为投资性主体且不纳入本集团合并财务报表的除外；对具有共同控制的合营企业或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

（1）采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本的公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资的账面价值。被投资单位宣告分派现金股利或利润的，投资方根据应享有的部分确认当期投资收益。确认自被投资单位应分得的现金股利或利润后，应当考虑长期股权投资是否发生减值。

在判断该类长期股权投资是否发生减值迹象时，应当关注长期股权投资的账面价值是否大于享有被投资单位净资产（包括相关商誉）账面价值的份额等类似情况。出现类似情况时，公司应当对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，应当计提减值准备。

（2）按照权益法核算的长期股权投资，初始投资或追加投资时，按照初始投资成本或追加投资的投资成本，增加长期股权投资的账面价值。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，不调整长期股权投资账面价值；初始投资成本小于投资时应享

有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，应当按照二者之间的差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

持有投资期间，对于因投资单位实现净损益和其他综合收益而产生的所有者权益的变动，公司按照应享有的份额，增加或减少长期股权投资的账面价值，同时确认投资损益和其他综合收益；对于被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的因素导致的其他所有者权益变动，相应调整长期股权投资的账面价值，同时确认资本公积（其他资本公积）。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行会计处理。

3. 确定对被投资单位具有控制的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。

在判断对被投资单位是否具有控制时，应综合考虑直接持有的股权和通过子公司间接持有的股权。在个别报表中，投资方进行成本法核算时，仅考虑直接持有的股权份额。

4. 确定对被投资单位具有重大影响的依据

本集团通常通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响：

- （1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；
- （2）参与被投资单位财务和经营制定过程；
- （3）与被投资单位之间发生重要交易；
- （4）向被投资单位派出管理人员；
- （5）向被投资单位提供关键技术资料。

在判断对被投资单位是否具有共同控制、重大影响时，综合考虑直接持有的股权和通过子公司间接持有的股权。在综合考虑直接持有的股权和通过子公司间接持有的股权后，如果认定投资方在被投资单位拥有共同控制或重大影响，在个别财务报表中，投资方进行权益法核算时，仅考虑直接持有的股权份额；在合并财务报表中，投资方进行权益法核算时，同时考虑直接持有和间接持有的份额。

5. 长期股权投资的处置

5.1 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，个别报表上，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

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），资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

5.2 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

投资方因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

企业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。

6. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十四）投资性房地产

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

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用公允价值模式进行后续计量。

（十五）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

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

2. 各类固定资产的折旧方法

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

（2）根据江苏省交通运输厅对本集团收费还贷型路桥折旧复函意见，本集团对政府收费还贷公路、桥梁、隧道等相关资产不计提折旧。

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

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

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

5. 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当

期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

（十六）在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

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

（十七）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

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

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十八）无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。本集团无形资产包括土地使用权、软件等，按成本进行初始计量。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

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

项目	摊销年限（年）
土地使用权	合同规定年限或受益年限
特许经营使用权	合同规定年限或受益年限
软件	合同规定年限或受益年限
专利技术	合同规定年限或受益年限
商品使用权及产品登记证	合同规定年限或受益年限
非专利、专有技术	合同规定年限或受益年限
商标权	合同规定年限或受益年限
数据资产	合同规定年限或受益年限

本集团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：①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；②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，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，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. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：（1）为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；（2）在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（十九）长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十）合同负债

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

（二十一）职工薪酬

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

1. 短期薪酬

短期薪酬，是指预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本；其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2. 离职后福利

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

3. 辞退福利

辞退福利，是指在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。在公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉

及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

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

4. 其他长期职工福利

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

（二十二）应付债券

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

利息费用除在符合借款费用资本化条件时予以资本化外，直接计入当期损益。

（二十三）预计负债

1. 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- （1）该义务是本集团承担的现时义务。
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。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的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

- （1）或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定。
- （2）或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生金额及其发生概率计算确定。

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

公司资产负债表日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，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（二十四）优先股、永续债等其他金融工具

1. 永续债和优先股等的区分

本集团发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本集团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结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本集团发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本集团发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

2. 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四、（十七）“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本集团不确认权益工具的公允价值变动。

（二十五）收入

本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本集团识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（二十六）合同成本

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的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）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

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。

（二十七）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 政府补助采用总额法：

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

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

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

5. 本集团将与本集团日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关

成本费用；将与本集团日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

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

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

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

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

（二十八）递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

5. 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（二十九）租赁

1. 承租人

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

在租赁期开始日后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满

时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本集团按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

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

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

2. 出租人

（1）融资租赁

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

（2）经营租赁

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

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

（三十）持有待售及终止经营

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本集团已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组

内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本集团不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

（三十一）公允价值计量

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

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

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

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

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

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

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一）会计政策变更情况

1. 执行《企业会计准则解释第 17 号》

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”）。

（1）关于流动负债与非流动负债的划分

解释第 17 号明确：

企业在资产负债表日没有将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的实质性权利的，该负债应当归类为流动负债。

对于企业贷款安排产生的负债，企业将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的权利可能取决于企业是否遵循了贷款安排中规定的条件（以下简称契约条件），企业在判断其推迟债务清偿的实质性权利是否存在时，仅应考虑在资产负债表日或者之前应遵循的契约条件，不应考虑企业在资产负债表日之后应遵循的契约条件。

对负债的流动性进行划分时的负债清偿是指，企业向交易对手方以转移现金、其他经济资源（如商品或服务）或企业自身权益工具的方式解除负债。负债的条款导致企业在交易对手方选择的情况下通过交付自身权益工具进行清偿的，如果企业按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的规定将上述选择权分类为权益工具并将其作为复合金融工具的权益组成部分单独确认，则该条款不影响该项负债的流动性划分。

该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业在首次执行该解释规定时，应当按照该解释规定对可比期间信息进行调整。

上述会计政策变更对本集团财务报表不产生影响。

（2）关于供应商融资安排的披露

解释第 17 号要求企业在进行附注披露时，应当汇总披露与供应商融资安排有关的信息，以有助于报表使用者评估这些安排对该企业负债、现金流量以及该企业流动性风险敞口的影响。在识别和披露流动性风险信息时也应考虑供应商融资安排的影响。该披露规定仅适用于供应商融资安排。供应商融资安排是指具有下列特征的交易：一个或多个融资提供方提供资金，为企业支付其应付供应商的款项，并约定该企业根据安排的条款和条件，在其供应商收到款项的当天或之后向融资提供方还款。与原付款到期日相比，供应商融资安排延长了该企业的付款期，或者提前了该企业供应商的收款期。

该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，无需披露可比期间相关信息，并且无需在首次执行本解释规定的年度披露期初信息。本集团自 2024 年 1 月 1 日起执行该规定，没有需要披露的供应商融资安排信息。

2. 执行《企业数据资源相关会计处理暂行规定》

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

该规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业应当采用未来适用法，该规定施行前已经费用化计入损益的数据资源相关支出不再调整。执行该规定未对本集团财务状况和经营成果产生重大影响。

3. 执行《企业会计准则解释第 18 号》

财政部于 2024 年 12 月 31 日公布了《企业会计准则解释第 18 号》（财会〔2024〕24 号，以下简称“解释第 18 号”）。本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行解释 18 号，执行解释 18 号对本报告期内财务报表无重大影响。

（二）会计估计变更情况

本报告期本集团主要会计估计未发生变更。

（三）重要前期差错更正情况

本报告期未发生前期会计差错更正事项。

六、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按相应的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 本集团销售 2016 年 4 月 30 日前自建的不动产，选择适用简易计税方法，以取得的全部价款和价外费用为销售额，按照 5% 的征收率计算应纳税额。出租 2016 年 4 月 30 日前取得的不动产，适用简易计税方法，按照 5% 的征收率计算应纳税额。	13%、9%、6%、3%（简易计税）5% （简易计税）
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%
房产税	从价计征的，按计税余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

税种	计税依据	税率
土地增值税	按转让房地产所取得的增值额和规定的税率计征，按超率累进税率	免征、超率累计税率 30.00%-60.00%
印花税	按国家的有关具体规定计缴	0.1、0.05、0.03、0.005
城镇土地使用税	按实际使用面积为计税基础	3、5、7、10、15、18 元/平方米
个人所得税	工资薪金收入	3%-45%

（二）税收优惠及批文

（1）本公司符合小型微利企业认定标准，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，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

2024 年度享受上述相关税收优惠政策的子公司如下：

南京佳鸿信用评估有限公司、南京捷通建设工程咨询有限公司、南京交建工程设计咨询有限公司、南京交控停车科技有限公司、南京八百桥石油有限责任公司、南京朗驰集团苏昊汽车销售服务有限公司、南京朗驰集团润菱汽车销售服务有限公司、南京朗驰丰田汽车销售服务有限公司、南京朗驰集团龙祥汽车销售服务有限公司、南京朗驰集团天润汽车销售服务有限公司、南京朗驰集团金杯汽车贸易有限公司、南京朗驰集团昌润汽车销售服务有限公司、南京朗驰集团无锡朗润汽车销售服务有限公司、南京朗驰集团宁瑞汽车销售服务有限公司、南京朗驰汽车装璜服务有限公司、南京朗驰集团储运有限公司、南京朗驰集团苏州金陵汽车销售有限公司、深圳市利宁股份有限公司、南京朗驰集团南通朗瑞汽车销售服务有限公司、江苏苏友汽车俱乐部有限责任公司、南京朗驰天益汽车销售服务有限公司、丹阳朗驰新亚邦汽车销售服务有限公司、南通朗驰金天驰众汽车销售服务有限公司、南京美都枢纽资产管理有限公司、江苏朗华上奥汽车销售有限公司、南京地方铁路联营有限公司、南京交通建管工程咨询有限公司、南京空地数智产业发展有限责任公司、南京智慧飞行服务有限责任公司、南京智能网联云控平台运营管理有限公司、南京朗驰集团旗胜汽车销售服务有限公司、南京交控万物城市运营服务有限公司、南京低空飞行服务管理有限公司、南京悦瑞装修有限公司。

（2）根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条：国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。

2024 年度享受上述相关税收优惠政策的子公司如下：

南京交通运营管理集团有限公司、江苏新构智能制造科技有限公司、南京交通工程检测有限责任公司、南京交控积图网络科技有限公司。

（3）根据国家税务总局公告 2023 年第 1 号《国家税务总局关于增值税小规模纳税人减免

增值税等政策有关征管事项的公告》，增值税小规模纳税人（以下简称小规模纳税人）发生增值税应税销售行为，合计月销售额未超过 10 万元（以 1 个季度为 1 个纳税期的，季度销售额未超过 30 万元，下同）的，免征增值税。小规模纳税人发生增值税应税销售行为，合计月销售额超过 10 万元，但扣除本期发生的销售不动产的销售额后未超过 10 万元的，其销售货物、劳务、服务、无形资产取得的销售额免征增值税。

2024 年度享受上述相关税收优惠政策的子公司如下：

南京宁摩旧摩托车交易市场有限公司、南京朗驰集团旧机动车评估有限公司、南京旧机动车价格评估有限公司、江苏苏友旅行社有限责任公司

（4）按财政部、税务总局公告 2023 年第 12 号《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》，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。

（5）根据江苏省人民政府印发的《关于推动经济运行率先整体好转的若干政策措施》通知（苏政规(2023)1 号），对住宿餐饮、文体娱乐、交通运输、旅游、零售、仓储行业纳税人和增值税小规模纳税人，暂免征收 2023 年上半年房产税、城镇土地使用税。其他行业纳税人生产经营确有困难的，可申请减免房产税、城镇土地使用税。对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户，按照税额的 50%减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加，执行期限至 2024 年 12 月 31 日。

2024 年度享受上述相关税收优惠政策的子公司如下：

南京公路发展（集团）有限公司、南京环宁高速公路有限责任公司、南京绕越高速公路东南段有限责任公司、南京绕越高速公路东北段有限责任公司、南京长江第四大桥有限责任公司、南京宁滁高速公路有限责任公司、南京长江隧道有限责任公司、南京八百桥石油有限责任公司、南京源泰电力有限公司。

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

2024 年度享受上述相关税收优惠政策的子公司如下：

南京绕越高速公路东北段有限责任公司、南京长江第四大桥有限责任公司。

七、企业合并及合并财务报表

（一）子企业情况

序 号	企业名称	级次	企业 类型	注册地	主要经 营地	业务性质	实收资本 (万元)	认缴持 股比例 (%)	实缴持 股比例 (%)	享有的 表决权 (%)	投资额 (万元)	取得 方式
1	南京长江航运物流中心投资建设有限公司	一级	1	南京	南京	水上运输业	100,000.00	60.00	60.00	100.00	60,000.00	1
2	南京地方铁路有限公司	一级	1	南京	南京	铁路运输	10,000.00	100.00	100.00	100.00	7,134.34	4
3	南京交通运营管理集团有限公司	一级	1	南京	南京	公路管理与养护	10,000.00	100.00	100.00	100.00	199,759.52	1
4	南京交通投资置业有限公司	一级	1	南京	南京	房地产开发	38,000.00	100.00	100.00	100.00	38,000.00	1
5	南京公路发展（集团）有限公司	一级	1	南京	南京	商务服务业	573,718.60	100.00	100.00	100.00	580,010.10	1
6	南京朗驰集团有限公司	一级	1	南京	南京	零售业	25,450.45	100.00	100.00	100.00	16,900.77	4
7	南京长江第三大桥有限责任公司	一级	1	南京	南京	道路运输业	108,000.00	45.00	45.00	45.00	48,600.00	1
8	南京铁路建设投资有限责任公司	一级	1	南京	南京	土木工程建筑业	398,159.80	100.00	100.00	100.00	402,340.80	1
9	南京交通土地发展有限公司	一级	1	南京	南京	商务服务业	1,000.00	100.00	100.00	100.00	1,000.00	1
10	南京物资（集团）有限公司	一级	1	南京	南京	商务服务业	20,000.00	100.00	100.00	100.00		4
11	南京润泰商业管理集团有限公司	一级	1	南京	南京	商务服务业	5,500.00	100.00	100.00	100.00	40,454.09	4

序 号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经 营地	业务性质	实收资本 (万元)	认缴持 股比例 (%)	实缴持 股比例 (%)	享有的 表决权 (%)	投资额 (万元)	取得 方式
12	南京普迪智造科技集团有限公司	一级	1	南京	南京	批发业	18,500.00	100.00	100.00	100.00	19,197.88	4
13	南京玉桥商业集团有限公司	一级	1	南京	南京	商务服务业	31,209.68	100.00	100.00	100.00	66,654.90	4
14	南京交通投资管理有限公司	一级	1	南京	南京	商务服务业	191,455.25	100.00	100.00	100.00	130,000.00	1
15	南京交通建设管理集团有限公司	一级	1	南京	南京	专业技术服务业	5,000.00	100.00	100.00	100.00	6,942.72	4
16	南京智能网联云控平台运营管理有限公司	一级	1	南京	南京	信息传输、软件和 信息技术服务业	2,000.00	100.00	100.00	100.00	2,000.00	1
17	南京空地数智产业发展有限责任公司	一级	1	南京	南京	交通运输、仓储和 邮政业	5,000.00	100.00	100.00	100.00	5,000.00	1

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

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

注：南京长江航运物流中心投资建设有限公司持股比例与表决权不一致原因系少数股东不参与公司的经营、管理和决策，其根据现行法律及公司章程享有的股东权利全部委托给本集团代为行使，包括但不限于表决权、选择管理者权、提案权等，故表决权为 100%。

（二）母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	认缴持 股比例 (%)	享有的 表决权 (%)	注册资本 (万元)	投资额 (万元)	级次	纳入合并范围原因
1	南京长江第三大 桥有限责任公司	45.00	45.00	108,000.00	48,600.00	一级	本集团为第一大股东
2	南京中油交铁成 品油销售有限责 任公司	40.00	40.00	1,500.00	684.00	三级	本集团子公司为第一大 股东
3	南京旧机动车交 易中心有限公司	40.00	40.00	260.00	699.61	二级	执行董事兼总理由本 集团子公司委派
4	南京驰迪汽车销 售服务有限公司	45.00	45.00	1,000.00	450.00	二级	执行董事兼总理由 本集团子公司委派

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

无。

（四）重要非全资子公司情况

1. 少数股东

序号	企业名称	少数股东 持股比例	当期归属于少 数股东的损益	当期向少数股 东支付的股利	期末累计少数 股东权益
1	南京长江第三大桥有限责任公司	55%	106,177,507.14	132,353,151.57	726,776,122.96

2. 主要财务信息

项目	本期数	上期数
	南京长江第三大桥有限责任公司	南京长江第三大桥有限责任公司
流动资产	139,308,778.41	153,185,815.85
非流动资产	1,761,684,979.89	1,899,946,563.02
资产合计	<u>1,900,993,758.30</u>	<u>2,053,132,378.87</u>
流动负债	159,902,598.34	144,345,780.14
非流动负债	419,680,000.00	539,783,358.00

项目	本期数	上期数
	南京长江第三大桥有限责任公司	南京长江第三大桥有限责任公司
负债合计	579,582,598.34	684,129,138.14
营业收入	535,990,326.07	560,725,675.80
净利润	193,050,012.99	204,880,104.18
综合收益总额	193,050,012.99	204,880,104.18
经营活动现金流量	360,550,582.34	408,410,232.46

（五）子公司与母公司会计期间不一致的，母公司编制合并财务报表的处理方法。

无。

（六）本期不再纳入合并范围的原子公司

1、本期不再纳入合并范围原子的情况

无。

2、原子公司在处置日和上一会计期间资产负债表日的财务状况

无。

3、原子公司本年期初至处置日的经营成果

无。

（七）本期新纳入合并范围的主体

序号	主体名称	年末净资产	本年净利润
1	南京交通建管工程咨询有限公司	3,223,529.23	-537,072.58
2	南京空地数智产业发展有限责任公司	49,984,103.57	-15,896.43
3	南京智慧飞行服务有限责任公司	19,936,647.37	-63,352.63
4	南京智能网联云控平台运营管理有限公司	19,698,674.06	-301,325.94
5	南京交控万物城市运营服务有限公司	3,022,263.97	1,022,263.97
6	华夏南京交通高速公路封闭式基础设施证券投资基金	2,739,885,820.92	13,885,821.64
7	南京低空飞行服务管理有限公司	18,751,750.21	-1,248,249.79
8	南京朗驰集团旗胜汽车销售服务有限公司	8,821,520.69	-1,178,479.31
9	南通朗驰众驰汽车销售服务有限公司	10,129,317.76	129,317.76

（八）本期发生的同一控制下企业合并情况

无。

（九）本期发生的非同一控制下企业合并情况

被购买方名称	购买日	购买日前持有被购买方权益比例	形成合并时持有的被购买方权益比例（不含合并后的股权增减）	购买日被购买方		
				账面净资产总额	可辨认净资产公允价值总额	
					金额	确定方法
南京交通建管工程咨询有限公司	2024/4/22	0.00%	100.00%	1,944,024.56	2,106,750.66	合并对价分摊

（续）

被购买方名称	交易对价	形成商誉	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流量
南京交通建管工程咨询有限公司	5,085,600.00	2,978,849.34	5,787,221.54	1,116,778.57	-668,997.82

注：南京交通建设管理集团有限公司于 2024 年 4 月 22 日通过现金购买方式取得南京交通建管工程咨询有限公司 100%权益，取得实际控制权。

（十）本期发生的吸收合并

无。

（十一）子公司使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

（十二）纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关信息

本集团全资子公司南京公路发展（集团）有限公司（以下简称“公路集团”）于 2024 年 9 月与华夏基金管理有限公司签订《华夏南京交通高速公路封闭式寄出设施证券投资基金战略投资者配售协议》约定，公路集团认购华夏南京交通高速公路封闭式基础设施证券投资基金 25,500.00 万份，认购单价为 5.452 元/份，合计认购价款为 1,390,260,000.00 元，参与华夏南京交通高速公路封闭式基础设施证券投资基金份额战略配售的比例为基金发行份额总额的 51.00%。

（十三）母公司在子公司的所有者权益份额发生变化的情况

无。

（十四）子公司向母公司转移资金能力受到严格限制的情况

无。

八、合并财务报表重要项目的说明

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，期初指 2024 年 1 月 1 日，期末指 2024 年 12 月 31 日，上期期末指 2023 年 12 月 31 日，本期指 2024 年度，上期指 2023 年度。除另有注明外，所有金额货币单位为人民币元。

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	17,954.19	65,004.63
银行存款	6,466,564,911.82	5,155,803,940.17
其他货币资金	910,242,428.59	552,501,463.95
合计	<u>7,376,825,294.60</u>	<u>5,708,370,408.75</u>
其中：存放境外的款项总额		

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	149,917,419.46	115,111,886.18
保函保证金	7,271,542.55	7,401,799.95
履约保证金	87,194.46	86,998.31
预收房款监管户	587,327,634.97	59,228,678.01
专用存款	7,105,986.14	28,734,016.66
其他	625,755.05	4,604,805.08
合计	<u>752,335,532.63</u>	<u>215,168,184.19</u>

（二）交易性金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	<u>66,898,060.00</u>	<u>120,766,500.00</u>
其中：债务工具投资		
权益工具投资	398,060.00	266,500.00
其他	66,500,000.00	120,500,000.00
合计	<u>66,898,060.00</u>	<u>120,766,500.00</u>

（三）应收票据

1. 应收票据分类

种类	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
银行承兑汇票	8,769,921.02		8,769,921.02	24,034,662.58		24,034,662.58
商业承兑汇票	45,304,240.83		45,304,240.83	104,038,879.93		104,038,879.93
合计	<u>54,074,161.85</u>		<u>54,074,161.85</u>	<u>128,073,542.51</u>		<u>128,073,542.51</u>

（四）应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	706,394,168.96	29,212.81	619,293,074.82	106,391.73
1 至 2 年	243,686,444.06	1,867,653.88	334,026,259.22	13,828,693.89
2 至 3 年	201,450,597.54	26,203,517.58	192,924,978.69	9,802,696.80
3 至 4 年	113,616,724.94	17,813,159.93	27,939,743.44	15,305,956.01
4 至 5 年	27,001,890.18	13,694,200.24	5,246,126.98	3,350,007.73
5 年以上	21,296,804.06	16,078,447.01	16,076,072.08	12,949,496.98
合计	<u>1,313,446,629.74</u>	<u>75,686,191.45</u>	<u>1,195,506,255.23</u>	<u>55,343,243.14</u>

2. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期 信用 损失 率(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	97,360,004.40	7.41	72,151,182.80	74.11	25,208,821.60
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	<u>1,216,086,625.34</u>	<u>92.59</u>	<u>3,535,008.65</u>		<u>1,212,551,616.69</u>
其中：账龄组合	256,701,194.52	19.54	3,444,011.89	1.34	253,257,182.63
余额百分比组合	18,199,352.13	1.39	90,996.76	0.50	18,108,355.37
其他组合	941,186,078.69	71.66			941,186,078.69

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期 信用 损失 率(%)	
合计	1,313,446,629.74	100.00	75,686,191.45		1,237,760,438.29

(续)

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期 信用 损失 率(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	85,748,856.19	7.17	52,354,788.14	61.06	33,394,068.05
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,109,757,399.04	92.83	2,988,455.00		1,106,768,944.04
其中：账龄组合	186,337,491.41	15.59	2,839,477.86	1.52	183,498,013.55
余额百分比组合	29,795,426.24	2.49	148,977.14	0.50	29,646,449.10
其他组合	893,624,481.39	74.75			893,624,481.39
合计	1,195,506,255.23	100.00	55,343,243.14		1,140,163,012.09

期末单项计提坏账准备的应收账款：

债务人名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
江苏锦禾建设集团有限公司	13,874,940.82	6,052,414.78	43.62	预计部分无法收回
通州建总集团有限公司	10,836,270.88	587,776.88	5.42	预计部分无法收回
北京城建五建设集团有限公司	9,851,440.19	5,361,152.15	54.42	预计部分无法收回
黑龙江省建工集团有限责任公司浦口分公司	9,835,123.74	8,826,758.74	89.75	预计部分无法收回
江苏天之翼建设工程有限公司	7,845,996.74	7,845,996.74	100.00	预计无法收回
中央金地（江苏贝德铭建设有限公司）	7,712,044.40	7,712,044.40	100.00	预计无法收回
江苏扬安集团有限公司第五分公司	7,290,772.09	7,290,772.09	100.00	预计无法收回

债务人名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	计提理由
中铁十五局集团有限公司	6,732,714.31	6,019,442.88	89.41	预计部分无法收回
振中建设集团有限公司南京分公司	4,759,499.16	4,759,499.16	100.00	预计无法收回
新纪建工集团有限公司	3,330,766.73	3,328,447.05	99.93	预计部分无法收回
苏州光华岩土工程股份有限公司	2,479,892.95	2,479,892.95	100.00	预计无法收回
南京传化丁家庄公路港物流有限公司	2,181,705.56	2,181,705.56	100.00	预计无法收回
江苏省建筑工程集团有限公司	2,143,604.75	2,143,604.75	100.00	预计无法收回
金盛郑和国际广场	1,975,902.52	1,975,902.52	100.00	预计无法收回
南京东部路桥工程有限公司	1,839,254.39	1,839,254.39	100.00	预计无法收回
江苏省苏中建设集团股份有限公司	1,337,898.67	414,341.26	30.97	预计部分无法收回
华侨城集团有限公司	980,312.09	980,312.09	100.00	预计无法收回
黄家圩项目（南京德胜房地产）	564,253.55	564,253.55	100.00	预计无法收回
张楠楠	468,950.00	468,950.00	100.00	预计无法收回
南京大地建设（集团）发展有限责任公司	367,743.00	367,743.00	100.00	预计无法收回
张雷	315,400.00	315,400.00	100.00	预计无法收回
单项不重大汇总数据	635,517.86	635,517.86	100.00	预计无法收回
合计	97,360,004.40	72,151,182.80		

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

（1）账龄组合

账龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）	240,543,174.38	93.71	3,813.60
1 至 2 年	8,141,219.29	3.17	343,562.42
2 至 3 年	5,149,794.27	2.01	450,387.92
3 至 4 年	355,369.47	0.14	134,610.84
4 至 5 年			
5 年以上	2,511,637.11	0.97	2,511,637.11

账龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）	
合计	256,701,194.52	100.00	3,444,011.89

（续）

账龄	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）	167,600,194.09	89.94	1,562.50
1 至 2 年	15,678,825.86	8.41	256,203.11
2 至 3 年	506,834.35	0.27	50,683.44
3 至 4 年	47,360.00	0.03	27,360.00
4 至 5 年	1,216.60		608.30
5 年以上	2,503,060.51	1.35	2,503,060.51
合计	186,337,491.41	100.00	2,839,477.86

（2）采用余额百分比法或其他组合方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数		
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
余额百分比组合	18,199,352.13	0.50	90,996.76
其他组合	941,186,078.69		
其中：关联方组合	27,377,856.14		
应收政府部门款项	70,620,922.70		
信用风险极低组合	843,187,299.85		
合计	959,385,430.82		90,996.76

（续）

组合名称	期初数		
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
余额百分比组合	29,795,426.24	0.50	148,977.14
其他组合	893,624,481.39		
其中：关联方组合	105,985,982.56		
应收政府部门款项	21,565,359.43		
信用风险极低组合	766,073,139.40		

组合名称	期初数		
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
合计	923,419,907.63		148,977.14

3. 收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或 收回金额	转回或收回前累计 已计提坏账准备金额	转回或 收回原因、方式
中铁十五局集团城市建设工程有限公司	1,614,391.00	1,614,391.00	收回款项
黑龙江省建工集团有限责任公司浦口分公司	1,283,515.78	1,283,515.78	收回款项
中铁十五局集团有限公司	972,375.02	6,991,817.90	收回款项
高创建工股份有限公司	843,786.17	843,786.17	收回款项
南京郑和国际广场建设有限公司	170,000.00	2,145,902.52	收回款项
中铁六局集团有限公司交通工程分公司	21,539.50	45,504.00	收回款项
中国水利水电第八工程局有限公司	16,300.81	34,571.92	收回款项
南京大地建设（集团）发展有限责任公司	13,150.00	22,598.10	收回款项
中铁一局集团城市轨道交通工程有限公司	5,000.00	35,814.60	收回款项
江苏润来建设集团有限公司	1,990.07	2,155.22	收回款项
合计	4,942,048.35	13,020,057.21	

4. 本报告期实际核销的应收账款情况

无。

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比 例（%）	坏账准备
南京市路桥工程有限公司	64,396,467.30	4.90	
中国建筑第五工程局有限公司	61,981,702.79	4.72	
上海隧道工程有限公司	56,604,036.28	4.31	
中建三局集团有限公司	46,500,837.10	3.54	
中国建筑第八工程局有限公司	37,500,106.42	2.86	
合计	266,983,149.89	20.33	

6. 由金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

（五）预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）	186,360,902.55	69.46	
1 至 2 年	4,844,743.31	1.81	
2 至 3 年	2,100,253.83	0.78	7,283.82
3 年以上	75,002,396.30	27.95	563,406.97
合计	<u>268,308,295.99</u>	<u>100.00</u>	<u>570,690.79</u>

（续）

账龄	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）	211,876,698.46	67.85	
1 至 2 年	4,635,824.62	1.48	
2 至 3 年	12,662,867.77	4.06	7,283.82
3 年以上	83,076,294.43	26.61	563,406.97
合计	<u>312,251,685.28</u>	<u>100.00</u>	<u>570,690.79</u>

2. 账龄超过一年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
南京铁路建设投资有限责任公司	南京城建隧桥经营管理有 限责任公司	54,452,902.80	3 年以上	未到结算期
南京铁路建设投资有限责任公司	南京城市建设管理集团有 限公司	1,117,067.49	3 年以上	未到结算期
南京铁路建设投资有限责任公司	南京水务集团有限公司	18,390,210.64	3 年以上	未到结算期
南京铁路建设投资有限责任公司	国网江苏省电力有限公司 南京供电分公司	904,462.42	1 至 2 年、2 至 3 年	未到结算期
合计		<u>74,864,643.35</u>		

3. 欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 （%）	坏账准备
江苏通州四建集团有限公司	66,169,515.98	24.66	

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
南京城建隧桥经营管理有限责任公司	54,452,902.80	20.29	
南京水务集团有限公司	38,619,214.17	14.39	
中国石化销售股份有限公司江苏南京石油分公司	9,436,454.58	3.52	
南京港华燃气有限公司	5,405,195.50	2.02	
合计	<u>174,083,283.03</u>	<u>64.88</u>	

（六）其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	871,200.90	1,709,091.40
应收股利	1,622,250.00	1,622,250.00
其他应收款项	4,075,495,299.42	3,937,149,229.75
合计	<u>4,077,988,750.32</u>	<u>3,940,480,571.15</u>

1. 应收利息

（1）应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
银行存款利息	871,200.90	1,709,091.40
合计	<u>871,200.90</u>	<u>1,709,091.40</u>

（2）重要逾期利息

无。

（3）应收利息坏账准备计提情况

无。

2. 应收股利

项目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利		<u>1,622,250.00</u>		
其中：（1）中交隧桥（南京）技术有限公司		1,622,250.00	对方尚未支付	未减值；预计可收回
账龄一年以上的应收股利	<u>1,622,250.00</u>			
其中：（1）中交隧桥（南京）技术有限公司	1,622,250.00		对方尚未支付	未减值；预计可收回

项目	期末 余额	期初 余额	未收回的原因	是否发生减值 及其判断依据
合计	<u>1,622,250.00</u>	<u>1,622,250.00</u>		

3. 其他应收款

(1) 按账龄披露其他应收款

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	454,161,304.07	10,200.00	1,252,542,928.05	245,333.52
1 至 2 年	963,898,356.10	12,264.82	899,788,249.22	42,398.35
2 至 3 年	884,865,808.45	485,572.40	49,640,373.53	1,022,703.05
3 年以上	2,127,013,934.35	353,936,066.33	2,089,836,670.55	353,348,556.68
合计	<u>4,429,939,402.97</u>	<u>354,444,103.55</u>	<u>4,291,808,221.35</u>	<u>354,658,991.60</u>

(2) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期 信用 损失 率(%)	
按单项计提坏账准备的其他应 收款	350,958,144.91	7.92	350,903,229.83	99.98	54,915.08
按信用风险特征组合计提坏账 准备的其他应收款	4,078,981,258.06	92.08	3,540,873.72		4,075,440,384.34
其中：账龄组合	41,844,986.97	0.94	3,535,526.22	8.45	38,309,460.75
余额百分比组合	1,069,500.00	0.02	5,347.50	0.50	1,064,152.50
其他组合	4,036,066,771.09	91.12			4,036,066,771.09
合计	<u>4,429,939,402.97</u>	<u>100.00</u>	<u>354,444,103.55</u>		<u>4,075,495,299.42</u>

(续)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期 信用 损失 率(%)	

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期 信用 损失 率(%)	
按单项计提坏账准备的其他应 收款	351,560,737.13	8.19	350,524,402.81	99.71	1,036,334.32
按信用风险特征组合计提坏账 准备的其他应收款	<u>3,940,247,484.22</u>	<u>91.81</u>	<u>4,134,588.79</u>		<u>3,936,112,895.43</u>
其中：账龄组合	117,347,317.95	2.73	4,129,246.29	3.52	113,218,071.66
余额百分比组合	1,068,500.00	0.02	5,342.50	0.50	1,063,157.50
其他组合	3,821,831,666.27	89.06			3,821,831,666.27
合计	<u>4,291,808,221.35</u>	<u>100.00</u>	<u>354,658,991.60</u>		<u>3,937,149,229.75</u>

单项计提坏账准备的其他应收款情况：

债务人名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失 率(%)	计提理由
南京龙潭物流基地开发有限 公司	162,917,820.03	162,917,820.03	100.00	预计无法收回
南京新港开发总公司	124,828,300.00	124,828,300.00	100.00	预计无法收回
南京市交通运输局	47,765,378.37	47,765,378.37	100.00	预计无法收回
王雷	1,626,027.91	1,626,027.91	100.00	预计无法收回
金峰水泥厂有限公司	1,337,669.68	1,337,669.68	100.00	预计无法收回
江南水泥	896,363.42	896,363.42	100.00	预计无法收回
南京拓森进出口有限公司	876,572.50	876,572.50	100.00	预计无法收回
南京恒基混凝土有限公司	680,000.00	680,000.00	100.00	预计无法收回
国网江苏省电力有限公司南 京供电分公司	587,337.69	587,337.69	100.00	预计无法收回
江苏润扬经贸发展有限公司	582,927.30	582,927.30	100.00	预计无法收回
南京杰马建材经营部	555,175.22	555,175.22	100.00	预计无法收回
南京阳光矿业有限公司	532,208.17	532,208.17	100.00	预计无法收回
南京拓森进出口有限公司	500,000.00	500,000.00	100.00	预计无法收回
南京传化丁家庄公路港物流	478,827.02	478,827.02	100.00	预计无法收回

债务人名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	计提理由
有限公司				
华晨雷诺金杯汽车有限公司	434,153.86	434,153.86	100.00	预计无法收回
嘉新京阳水泥有限公司南京办事处	337,677.15	337,677.15	100.00	预计无法收回
南京瑞迪建设科技有限公司	292,620.00	292,620.00	100.00	预计无法收回
南京奇才贸易有限公司	291,820.22	291,820.22	100.00	预计无法收回
城北一公司	286,304.70	286,304.70	100.00	预计无法收回
南京江星水泥有限公司	285,720.00	285,720.00	100.00	预计无法收回
江苏双龙集团有限公司	277,909.80	277,909.80	100.00	预计无法收回
京阳水泥	263,305.83	263,305.83	100.00	预计无法收回
南京市江浦县大桥白云石矿	263,212.70	263,212.70	100.00	预计无法收回
滨海樊盛宇光综合楼事况	250,000.00	250,000.00	100.00	预计无法收回
林场村民委员会	200,000.00	200,000.00	100.00	预计无法收回
华晨雷诺金杯汽车有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00	预计无法收回
单项不重大汇总数据	3,410,813.34	3,355,898.26	98.39	预计无法收回
合计	<u>350,958,144.91</u>	<u>350,903,229.83</u>		

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

账龄组合

账龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）	35,516,605.58	84.88	2,428,677.87
1 至 2 年	4,813,750.37	11.50	12,264.82
2 至 3 年	479,184.29	1.15	51,318.00
3 至 4 年	800.00	微小	
4 至 5 年	45,162.40	0.11	53,781.20
5 年以上	989,484.33	2.36	989,484.33
合计	<u>41,844,986.97</u>	<u>100.00</u>	<u>3,535,526.22</u>

(续)

账龄	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	115,098,919.68	98.09	2,864,792.33
1 至 2 年	904,426.69	0.77	90,898.35
2 至 3 年	87,016.29	0.07	17,426.52
3 至 4 年	203,587.45	0.17	102,761.25
4 至 5 年	16,200.00	0.01	16,200.00
5 年以上	1,037,167.84	0.89	1,037,167.84
合计	<u>117,347,317.95</u>	<u>100.00</u>	<u>4,129,246.29</u>

采用余额百分比法或其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	期末余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
余额百分比组合	1,069,500.00	0.50	5,347.50
其他组合	<u>4,036,066,771.09</u>		
其中：关联方组合	1,237,933,565.56		
应收政府款组合	1,534,415,471.55		
信用风险极低组合	763,012,443.19		
押金、保证金组合	500,705,290.79		
合计	<u>4,037,136,271.09</u>		<u>5,347.50</u>

(续)

组合名称	期初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
余额百分比组合	1,068,500.00	0.50	5,342.50
其他组合	<u>3,821,831,666.27</u>		
其中：关联方组合	1,603,719,694.11		
应收政府款组合	1,472,829,709.04		
应收国有企业款项	1,600,000.00		
信用风险极低组合	713,426,694.02		
押金、保证金组合	30,255,569.10		
合计	<u>3,822,900,166.27</u>		<u>5,342.50</u>

(3) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额		4,133,486.29	350,525,505.31	<u>354,658,991.60</u>
期初余额在本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提		14,372.94		<u>14,372.94</u>
本期转回		229,260.99		<u>229,260.99</u>
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额		3,918,598.24	350,525,505.31	<u>354,444,103.55</u>

(4) 收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
南京阳光新地置业有限公司	103,082.85	531,907.47	款项已经收回
青岛雅园物业管理有限公司南京分公司	1,129.68	10,648.68	款项已经收回
国网江苏省电力有限公司南京供电分公司	2,541.67	49,652.67	款项已经收回
南京港华燃气有限公司	22,506.79	23,506.79	款项已经收回
罗玉伟	100,000.00	100,000.00	款项已经收回
合计	<u>229,260.99</u>	<u>715,715.61</u>	

(5) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应 收款合计 的比例 (%)	坏账准备
南京市栖霞区土地储备中心	往来款	876,313,262.15	1 年以内、1 至 2 年、2 至 3 年、3 至 4 年、4 至 5 年、5 年以上	19.78	
南京金江公共设施管理有限公司	往来款	608,000,000.00	2 至 3 年	13.72	
南京市土地矿产市场管理中心	保证金	414,400,000.00	1 至 2 年	9.35	
南京市交通运输局	往来款、上交通行费、其他	311,246,343.34	1 年以内、1 至 2 年、5 年以上	7.03	47,765,378.37
南京朗通商业地产运营管理有限公司	资金拆借本金及利息	245,065,560.95	1 至 2 年、2 至 3 年、3 至 4 年、4 至 5 年、5 年以上	5.54	
合计		<u>2,455,025,166.44</u>		<u>55.42</u>	<u>47,765,378.37</u>

(7) 涉及政府补助的应收款项：

无。

(七) 存货

1. 存货分类

项目	期末数		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	30,393,945.76	380,174.92	30,013,770.84
自制半成品及在产品	16,283,028,284.08	147,487,698.92	16,135,540,585.16
其中：开发成本	16,283,028,284.08	147,487,698.92	16,135,540,585.16
在途物资	271,228.40		271,228.40
发出商品	27,419,333.37		27,419,333.37
库存商品	705,031,083.51	6,481,650.83	698,549,432.68
其中：开发产品	353,806,110.84		353,806,110.84
周转材料（包装物、低值易耗品等）	772,067.23		772,067.23
合计	<u>17,046,915,942.35</u>	<u>154,349,524.67</u>	<u>16,892,566,417.68</u>

（续）

项目	期初数		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	28,667,961.94	401,187.62	28,266,774.32
自制半成品及在产品	16,722,205,810.41		16,722,205,810.41
其中：开发成本（由房地产开发企业填列）	16,722,205,810.41		16,722,205,810.41
在途物资	524,941.71		524,941.71
发出商品	19,324,017.92		19,324,017.92
库存商品	782,934,152.84	6,481,650.83	776,452,502.01
其中：开发产品	404,777,577.03		404,777,577.03
周转材料	811,726.56		811,726.56
合计	17,554,468,611.38	6,882,838.45	17,547,585,772.93

2. 存货期末余额中含有借款费用资本化金额：

详见八、（五十八）借款费用。

3. 确认为存货的数据资源

无。

（八）一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	2,184,852,837.24	2,066,996,429.21
合计	2,184,852,837.24	2,066,996,429.21

（九）其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣及预缴税金	785,685,864.79	593,477,558.12
待摊费用	1,513,188.73	2,217,718.38
预缴税费	49,841.01	42,350,753.59
合计	787,248,894.53	638,046,030.09

（十）债权投资

1. 债权投资情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
国家重点建设债券	52,260.41	52,260.41	

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
合计	52,260.41	52,260.41	
(续)			
项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
国家重点建设债券	52,260.41	52,260.41	
合计	52,260.41	52,260.41	

2. 期末重要的债权投资情况

无。

(十一) 长期应收款

项目	期末余额			
	账面余额	减值准备	账面价值	
融资租赁款	2,284,720,936.58	215,984,517.52	2,068,736,419.06	
其中：未实现融资收益	307,443,899.19		307,443,899.19	
合计	<u>2,284,720,936.58</u>	<u>215,984,517.52</u>	<u>2,068,736,419.06</u>	
(续)				
项目	期初余额			期末折现率区间(%)
	账面余额	减值准备	账面价值	
融资租赁款	2,124,189,394.84	141,181,093.70	1,983,008,301.14	
其中：未实现融资收益	270,172,667.54		270,172,667.54	4.67-7.27
合计	<u>2,124,189,394.84</u>	<u>141,181,093.70</u>	<u>1,983,008,301.14</u>	

(十二) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	3,030,000.00		30,000.00	3,000,000.00
对合营企业投资	4,736,396.70	2,203,795.78	2,638,813.08	4,301,379.40
对联营企业投资	3,849,067,594.22	3,576,789,723.60	927,685,772.92	6,498,171,544.90
小计	3,856,833,990.92	3,578,993,519.38	930,354,586.00	6,505,472,924.30
减：长期股权投资减值准备	21,547,298.84	10,628,678.20	30,000.00	32,145,977.04
合计	3,835,286,692.08	3,568,364,841.18	930,324,586.00	6,473,326,947.26

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动				其他权益变动
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投 资损益	其他综合收 益调整	
一、成本法计量长期股权投资							
其中：1. 南京民用爆炸物品安全管理协 会	30,000.00	30,000.00					
2. 江苏新中期股份有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00					
小计	3,030,000.00	3,030,000.00					
二、合营企业							
其中：1. 南京中油三桥成品油销售有限 责任公司	1,500,000.00	4,736,396.70			2,203,795.78		
小计	1,500,000.00	4,736,396.70			2,203,795.78		
三、联营企业							
其中：1. 南京市国际货运班列有限公司	4,900,000.00	7,666,466.95			1,176,882.41		
2. 南京市电子口岸有限公司	3,431,400.00		3,431,400.00		-410,840.16		
3. 中交隧桥（南京）技术有限公司	20,758,000.00	26,573,371.58			252,690.85		
4. 恒盛江旭（南京）房地产开发有限公 司	40,000,000.00	212,530,562.27			-3,477,480.62		
5. 南京盛通房地产开发有限公司	735,000,000.00	212,473,640.24			197,263.37		
6. 南京润泽房地产开发有限公司	600,000,000.00	599,585,806.05			-16,240,543.74		
7. 江苏华驰上奥汽车销售有限公司	4,000,000.00	746,580.53			-746,580.53		

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动				其他权益变动
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投 资损益	其他综合收 益调整	
8. 南京朗驰集团哈飞汽车销售有限公司	800,000.00	800,000.00					
9. 江苏苏友汽车商务有限责任公司	300,000.00	300,000.00					
10. 南京荟合置业有限公司	227,615,493.22	199,604,195.54					
11. 南京铁盛商业管理有限公司	18,000,000.00	0.01	4,500,000.00		-4,500,000.01		
12. 南京铁投巨石枢纽经济产业投资基金合伙企业(有限合伙)	481,445,000.00	511,518,618.77			11,308,289.85		
13. 南京朗通商业地产运营管理有限公司	11,069,222.82	10,628,678.20					
14. 南京垠坤通产资产经营管理有限公司	9,800,000.00	25,935,703.17			1,033,311.33		
15. 南京金基通产资产经营管理有限公司	4,900,000.00	10,125,938.39			-10,125,938.39		
16. 深圳金岗电力有限公司	39,615,000.00	9,660,893.86			-77,157.08		
17. 南京无想寺度假村有限公司	345,000.00	345,000.00					
18. 南京丁家庄商贸有限公司	40,000,000.00	189,936,000.00					
19. 南京紫金融资租赁有限责任公司	141,259,136.03	161,804,383.20			14,901,839.64		
20. 江苏金石交通科技产业基金合伙企业（有限合伙）	1,500,000.00	1,500,000.00	2,000,000.00		-26,570.24		
21. 南京铁投巨石枢纽经济产业投资基金合伙企业(有限合伙)	1,887,380.00	2,084,915.84			20,598.11		
22. 南京交控麒麟鑫创业投资合伙企业（有	1,000,000.00	1,010,454.54			44,470.09		

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动				其他权益变动
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投 资损益	其他综合收 益调整	
有限合伙)							
23. 江苏南京长途汽车客运集团有限责 任公司	33,450,238.96	110,685,420.65			1,528,267.13		
24. 南京长江第二大桥有限责任公司	210,000,000.00	372,319,581.52			51,670,679.19		
25. 江苏宁淮智能制造产业园开发建设 有限公司	200,000,000.00	202,812,537.99			2,006,848.79		
26. 江苏溧芜高速公路有限公司	243,589,787.00	182,756,149.26			40,274,249.65		83,938.82
27. 江苏龙潭大桥有限公司	795,500,000.00	795,662,695.66					
28. 长江沿岸铁路集团江苏有限公司	3,478,000,000.00		90,000,000.00				
小计	7,348,165,658.03	3,849,067,594.22	99,931,400.00		88,810,279.64		83,938.82
合计	7,352,695,658.03	3,856,833,990.92	99,931,400.00		91,014,075.42		83,938.82

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金 股利或利润	计提	其他		
		减值准备			
一、成本法计量长期股权投资					
其中：1. 南京民用爆炸物品安全管理协会				-30,000.00	
2. 江苏新中期股份有限公司					3,000,000.00
小计				-30,000.00	3,000,000.00

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金 股利或利润	计提 减值准备	其他		
一、合营企业					
其中：1. 南京中油三桥成品油销售有限公司	2,638,813.08			4,301,379.40	
小计	2,638,813.08			4,301,379.40	
二、联营企业					
其中：1. 南京市国际货运班列有限公司				8,843,349.36	
2. 南京市电子口岸有限公司				3,020,559.84	
3. 中交隧桥（南京）技术有限公司			-45,502.86	26,780,559.57	
4. 恒盛江旭（南京）房地产开发有限公司			9,608.00	209,062,689.65	
5. 南京盛通房地产开发有限公司				212,670,903.61	
6. 南京润泽房地产开发有限公司				583,345,262.31	
7. 江苏华驰上奥汽车销售有限公司					
8. 南京朗驰集团哈飞汽车销售有限公司				800,000.00	800,000.00
9. 江苏友友汽车商务有限责任公司				300,000.00	300,000.00
10. 南京荟合置业有限公司				199,604,195.54	
11. 南京铁盛商业管理有限公司					
12. 南京铁投巨石枢纽经济产业投资基金合伙企业(有限合伙)	66,915,000.00			455,911,908.62	
13. 南京朗通商业地产运营管理有限公司				10,628,678.20	10,628,678.20
14. 南京垠坤通产资产经营管理有限公司	1,176,000.00			25,793,014.50	

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金 股利或利润	计提	其他		
		减值准备			
15. 南京基金通产资产经营管理有限公司					
16. 深圳金岗电力有限公司				9, 583, 736. 78	
17. 南京无想寺度假村有限公司				345, 000. 00	345, 000. 00
18. 南京丁家庄商贸有限公司				189, 936, 000. 00	17, 072, 298. 84
19. 南京紫金融资租赁有限责任公司	3, 209, 417. 26			173, 496, 805. 58	
20. 江苏金石交通科技产业基金合伙企业（有限合伙）				3, 473, 429. 76	
21. 南京铁投巨石枢纽经济产业投资基金合伙企业(有限合伙)	267, 660. 00			1, 837, 853. 95	
22. 南京交控麒麟创业投资合伙企业（有限合伙）				1, 054, 924. 63	
23. 江苏南京长途汽车客运集团有限责任公司	4, 455, 000. 00			107, 758, 687. 78	
24. 南京长江第二大桥有限责任公司	56, 000, 000. 00			367, 990, 260. 71	
25. 江苏宁淮智能制造产业园开发建设有限公司				204, 819, 386. 78	
26. 江苏漂芜高速公路有限公司				223, 114, 337. 73	
27. 江苏龙潭大桥有限公司			-795, 662, 695. 66		
28. 长江沿岸铁路集团江苏有限公司			3, 388, 000, 000. 00	3, 478, 000, 000. 00	
小计	132, 023, 077. 26		2, 592, 301, 409. 48	6, 498, 171, 544. 90	29, 145, 977. 04
合计	134, 661, 890. 34		2, 592, 271, 409. 48	6, 505, 472, 924. 30	32, 145, 977. 04

(十三) 其他权益工具投资

1. 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
京沪高速铁路股份有限公司	13,248,421,537.12	10,581,531,487.44
江苏省港口集团有限公司	3,758,005,600.00	3,730,373,745.26
南京证券股份有限公司	2,084,224,508.16	1,920,567,156.48
沪宁城际铁路股份有限公司	912,281,519.25	912,281,519.25
江苏龙潭大桥有限公司	795,662,695.66	
江苏宁盐高速公路有限公司	520,189,100.00	277,053,300.00
江苏宁杭高速公路有限公司	389,620,600.00	368,440,490.15
合武铁路有限公司	155,000,000.00	155,000,000.00
南京大数据集团有限公司	154,213,000.00	145,568,857.21
江苏溧高高速公路有限公司	148,982,800.00	175,805,681.70
江苏省国际货运班列有限公司	92,536,300.00	91,882,408.33
南京时代传媒股份有限公司	59,961,100.00	62,685,000.00
江苏省宁淮智能制造产业园投资发展有限公司	51,297,688.77	50,573,739.94
南京市信息化投资控股有限公司	28,590,000.00	28,590,000.00
南京银行股份有限公司	26,603,167.50	18,434,871.00
江苏民丰农村商业银行股份有限公司	17,314,000.00	17,314,000.00
江苏宁扬高速公路有限公司	9,738,900.00	16,925,792.53
南京中成创业投资有限公司	11,880,486.84	11,880,486.84
交通银行（股票）	5,271,136.92	3,893,993.04
江苏高速公路联网营运管理有限公司	5,230,000.00	5,230,000.00
江苏高速公路联网营运管理有限公司	5,230,000.00	5,230,000.00
江苏北斗卫星应用产业研究院有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
锦泰期货有限公司	4,600,000.00	4,600,000.00
宁沪高速（股票）	1,668,790.00	1,117,250.00
江苏宁沪高速公路股份有限公司	1,531,000.00	1,025,000.00
南京银行 601009	825,268.50	571,876.20
南京国际集团股份有限公司	443,000.00	443,000.00
南京奥源展览有限公司	250,000.00	250,000.00
南京朗驰集团机电有限公司		11,250,000.00
合计	<u>22,494,572,198.72</u>	<u>18,603,519,655.37</u>

2. 期末重要的其他权益工具投资情况

项目	本年确认的 股利收入	本期计入其他综合收益的利得或损失	截至期末累计计入其他综合收益 的利得或损失	其他综合收益转入留存 收益的金额	其他综合收益转入留存收 益的原因
京沪高速铁路股份有限公司		2,666,890,049.68	3,149,807,698.17		不涉及
江苏省港口集团股份有限公司		27,631,854.74	389,005,600.00		不涉及
南京证券股份有限公司		163,657,351.68	1,409,738,108.51		不涉及
合计		<u>2,858,179,256.10</u>	<u>4,948,551,406.68</u>		

（十四）其他非流动金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
江苏金石交通科技产业基金合伙企业（有限合伙）	340,415,568.07	147,000,000.00
南京洛德汇智股权投资合伙企业（有限合伙）	333,898,454.04	363,375,675.75
南京隐山股权投资合伙企业（有限合伙）	252,972,840.86	192,000,000.00
江苏惠康国信新能源产业投资基金合伙企业（有限合伙）	228,812,518.81	250,227,689.50
南京国资混改基金有限公司	200,910,000.00	188,300,013.88
海航集团破产重整专项服务信托	198,991,356.61	199,129,374.09
南京铁投巨石枢纽经济产业投资基金合伙企业（有限合伙）	181,947,541.24	206,406,668.02
南京交控麒鑫创业投资合伙企业（有限合伙）	157,194,319.00	90,335,606.13
苏州申祺利纳绿色股权投资合伙企业（有限合伙）	100,225,538.52	69,605,867.61
厦门隐山蔚蓝股权投资合伙企业（有限合伙）	99,011,119.49	99,446,939.83
常州和谐港华零碳创新投资合伙企业（有限合伙）	71,006,881.59	76,562,507.81
南京紫金山英才创新创业投资基金合伙企业（有限合伙）	59,916,068.19	30,500,000.00
江苏高投毅达绿色转型产业投资基金（有限合伙）	57,759,153.45	60,000,000.00
金石宇航（淄博市）股权投资合伙企业（有限合伙）	52,764,829.74	50,000,000.00
富安达基金管理有限公司	13,947,210.00	13,291,341.20
国开思远（北京）投资基金有限公司	9,320,810.28	40,788,980.84
富国天利基金	69,015.00	67,829.48
合计	<u>2,359,163,224.89</u>	<u>2,077,038,494.14</u>

（十五）投资性房地产

1. 以公允价值计量

项目	期初公允价值	本期增加		
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益
一、成本合计	<u>5,393,471,975.89</u>	<u>19,979,503.68</u>		
其中：房屋、建筑物及土地使用权	5,393,471,975.89	19,979,503.68		
二、公允价值变动合计	<u>-114,414,575.89</u>			<u>-55,789,603.68</u>
其中：房屋、建筑物、土地使用权	-114,414,575.89			-55,789,603.68
三、投资性房地产账面价值合计	<u>5,279,057,400.00</u>	<u>19,979,503.68</u>		<u>-55,789,603.68</u>
其中：房屋、建筑物、土地使用权	5,279,057,400.00	19,979,503.68		-55,789,603.68

(续)

项目	本期减少		期末公允价值
	处置	转为自用 房地产	
一、成本合计			5,413,451,479.57
其中：房屋、建筑物、土地使用权			5,413,451,479.57
二、公允价值变动合计			-170,204,179.57
其中：房屋、建筑物、土地使用权			-170,204,179.57
三、投资性房地产账面价值合计			5,243,247,300.00
其中：房屋、建筑物、土地使用权			5,243,247,300.00

2. 未办妥产权证书的投资性房地产账面价值及原因

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
建邺路 80 号	无法办理	尚未确定
南京南站北广场地下商业空间	无法办理	尚未确定
南站南夹层及附属平台	无法办理	尚未确定
深纺大厦 AB 座 9 楼	深圳利宁公司位于深圳市福田区 华强北路房产土地性质为集体土地，未能办理房产证	尚未确定

(十六) 固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	20,739,910,170.80	21,042,960,111.39
固定资产清理		
合计	20,739,910,170.80	21,042,960,111.39

1. 固定资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	25,034,269,996.68	4,686,482,522.72	4,587,922,892.60	25,132,829,626.80
其中：公路及构筑物	21,490,792,520.30	4,334,684,966.55	4,080,453,526.29	21,745,023,960.56
房屋及建筑物	2,353,011,874.38	6,455,964.40	260,811,602.36	2,098,656,236.42
机器设备及专用设备	831,084,116.77	275,721,945.99	150,365,846.06	956,440,216.70
运输设备	110,150,880.06	55,048,184.71	28,236,121.74	136,962,943.03

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
电子及办公设备	90,388,176.51	3,806,060.82	16,326,520.93	77,867,716.40
其他设备	158,842,428.66	10,765,400.25	51,729,275.22	117,878,553.69
二、累计折旧合计	<u>3,951,412,039.89</u>	<u>2,186,757,528.74</u>	<u>1,785,138,926.28</u>	<u>4,353,030,642.35</u>
其中：公路及构筑物	2,786,758,815.28	1,909,330,688.08	1,436,682,959.15	3,259,406,544.21
房屋及建筑物	608,260,952.07	45,950,550.76	174,161,122.59	480,050,380.24
机器设备及专用设备	366,670,524.46	190,456,005.82	140,806,073.05	416,320,457.23
运输设备	46,945,795.81	20,502,789.30	9,776,660.39	57,671,924.72
电子及办公设备	64,018,646.19	9,486,015.03	14,584,190.09	58,920,471.13
其他设备	78,757,306.08	11,031,479.75	9,127,921.01	80,660,864.82
三、固定资产账面净值合计	<u>21,082,857,956.79</u>			<u>20,779,798,984.45</u>
其中：公路及构筑物	18,704,033,705.02			18,485,617,416.35
房屋及建筑物	1,744,750,922.31			1,618,605,856.18
机器设备及专用设备	464,413,592.31			540,119,759.47
运输设备	63,205,084.25			79,291,018.31
电子及办公设备	26,369,530.32			18,947,245.27
其他设备	80,085,122.58			37,217,688.87
四、减值准备合计	<u>39,897,845.40</u>		9,031.75	<u>39,888,813.65</u>
其中：公路及构筑物				
房屋及建筑物				
机器设备及专用设备	38,624,205.88		9,031.75	38,615,174.13
运输设备	1,224,502.95			1,224,502.95
电子及办公设备	49,136.57			49,136.57
其他设备				
五、固定资产账面价值合计	<u>21,042,960,111.39</u>			<u>20,739,910,170.80</u>
其中：公路及构筑物	18,704,033,705.02			18,485,617,416.35
房屋及建筑物	1,744,750,922.31			1,618,605,856.18
机器设备及专用设备	425,789,386.43			501,504,585.34
运输设备	61,980,581.30			78,066,515.36
电子及办公设备	26,320,393.75			18,898,108.70
其他设备	80,085,122.58			37,217,688.87

注：根据公司的固定资产折旧政策，公司对政府还贷公路、桥梁、隧道等不计提折旧。公司全资子公司南京长江第四大桥有限责任公司、南京绕越高速公路东北段有限责任公司、南京

环宁高速公路有限责任公司账上固定资产均不计提折旧。

2. 暂时闲置的固定资产情况

无。

3. 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
南京交通物资有限责任公司业务综合楼	无法办理	尚未确定
栖霞大道 2 号	无法办理	尚未确定

4. 固定资产清理情况

无。

（十七）在建工程

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	30,048,550,281.10		30,048,550,281.10
工程物资	2,435,463.86		2,435,463.86
合计	<u>30,050,985,744.96</u>		<u>30,050,985,744.96</u>

（续）

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	28,989,348,977.50		28,989,348,977.50
工程物资	5,507,797.42		5,507,797.42
合计	<u>28,994,856,774.92</u>		<u>28,994,856,774.92</u>

1. 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
南站地区配套	13,441,000,000.00	13,698,749,472.03	20,733,383.11			13,719,482,855.14

项目名称	预算数	期初余额	本期增加 额	本期 转 入 固 定 资 产 金 额	本期其他减少金 额	期末余额
工程（拆迁）						
北沿江铁路	3,478,000,000.00	3,388,000,000.00	476,000,000.00		3,864,000,000.00	
南沿江铁路	1,490,000,000.00	1,490,000,000.00				1,490,000,000.00
南站市政道路工程	1,815,659,800.00	1,272,275,626.47	38,079,368.04			1,310,354,994.51
宁淮铁路	3,817,000,000.00	2,113,250,000.00	1,321,970,000.00			3,435,220,000.00
宁杭城际铁路	603,140,000.00	845,461,357.02				845,461,357.02
南京至滁州高速公路江苏段 工程项目征地拆迁	2,651,120,000.00	805,969,084.97	802,621,403.56			1,608,590,488.53
圩村安置房工程	800,000,000.00	695,295,209.54	916,332.76			696,211,542.30
宁安城际铁路	589,710,000.00	688,091,424.57				688,091,424.57
宁芜铁路	4,288,000,000.00	995,116,600.19	948,540,000.00			1,943,656,600.19
宁启城际铁路	256,976,000.00	308,253,495.44				308,253,495.44
绿都大道（宏运大道—董村 路段）建设工程	667,522,900.00	313,908,595.44	41,265,499.80			355,174,095.24
泡沫喷淋项目	181,000,000.00	164,448,062.870	125,000.00		7,000,000.00	157,573,062.87
No. 2020G95 地块商务办公项目	750,000,000.00	152,126,596.34	114,806,354.46			266,932,950.80
南京南站南广场地下行人过 街通道建设工程	233,733,000.00	98,221,792.13	31,733,798.60			129,955,590.73
南京北站北广场地下行人过 街通道建设工	164,666,500.00	90,812,355.26	6,424,923.19			97,237,278.45

项目名称	预算数	期初余额	本期增加额	本期转入 固定 资产 金额	本期其他减少金 额	期末余额
程						
宏运大道快速 路（机场高速 至外秦淮河 段）	3,246,000,000.00	88,500,000.00				88,500,000.00
南京南站滨河 路西延工程	122,767,000.00	84,509,753.03	7,976,513.03			92,486,266.06
合计	<u>38,596,295,200.00</u>	<u>27,292,989,425.30</u>	<u>3,811,192,576.55</u>		<u>3,871,000,000.00</u>	<u>27,233,182,001.85</u>

（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	本期利息 资本化率 （%）	资金来源
南站地区配套工程（拆迁）	105.56	100.00	2,979,366,095.76	22,318,190.46	2.67	自筹
北沿江铁路	111.10	100.00				财政资金
南沿江铁路	100.00	100.00				财政资金
南站市政道路工程	72.15	80.00	193,434,619.55	3,965,233.02	2.67	自筹
宁淮铁路	98.66	72.46				财政资金
宁杭城际铁路	140.18	100.00	235,759,474.46			财政资金
南京至滁州高速公路江苏段工 程项目征地拆迁	60.68	50.00	10,680,286.97	9,153,369.57	2.56	银行借款
圩村安置房工程	92.06	100.00	42,968,228.07			自筹
宁安城际铁路	116.68	100.00	58,244,957.68			自筹
宁芜铁路	52.79	42.72				财政资金、自筹
宁启城际铁路	119.95	100.00	44,035,326.73			自筹
绿都大道（宏运大道—董村路 段）建设工程	53.21	50.00				自筹
泡沫喷淋项目	90.92	100.00				财政资金
No. 2020G95 地块商务办公项目	35.59	100.00				自筹

项目名称	工程累计投入占预算比例（%）	工程进度（%）	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率（%）	资金来源
南京南站南广场地下行人过街通道建设工程	55.60	100.00				自筹
南京南站北广场地下行人过街通道建设工程	59.05	100.00				自筹
宏运大道快速路（机场高速至外秦淮河段）	2.73	2.73				自筹
南京南站滨河路西延工程	75.33	100.00				自筹
合计			3,564,488,989.22	35,436,793.05		

2. 本期计提在建工程减值准备情况

无。

（十八）使用权资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	149,825,848.51	31,871,276.26	63,291,368.41	118,405,756.36
其中：土地	7,000,930.68	5,490,364.99	2,253,200.86	10,238,094.81
房屋及建筑物	132,478,878.55	13,504,471.90	56,793,207.41	89,190,143.04
机器设备	7,817,773.72	8,840,472.89	3,953,821.49	12,704,425.12
运输工具	2,324,204.05		291,138.65	2,033,065.40
办公及电子设备		4,035,966.48		4,035,966.48
其他	204,061.51			204,061.51
二、累计折旧合计	73,274,336.56	27,315,922.22	53,482,664.86	47,107,593.92
其中：土地	3,009,994.69	1,797,764.36	2,253,200.86	2,554,558.19
房屋及建筑物	65,408,262.49	23,474,629.89	47,845,490.39	41,037,401.99
机器设备	3,359,429.50	934,755.03	3,092,834.96	1,201,349.57
运输工具	1,422,960.94	670,788.72	291,138.65	1,802,611.01
办公及电子设备		369,963.59		369,963.59
其他	73,688.94	68,020.63		141,709.57
三、使用权资产账面净值合计	76,551,511.95			71,298,162.44
其中：土地	3,990,935.99			7,683,536.62
房屋及建筑物	67,070,616.06			48,152,741.05
机器设备	4,458,344.22			11,503,075.55

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
运输工具	901,243.11			230,454.39
办公及电子设备				3,666,002.89
其他	130,372.57			62,351.94
四、减值准备合计				
其中：土地				
房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
办公及电子设备				
其他				
五、使用权资产账面价值合计	<u>76,551,511.95</u>			<u>71,298,162.44</u>
其中：土地	3,990,935.99			7,683,536.62
房屋及建筑物	67,070,616.06			48,152,741.05
机器设备	4,458,344.22			11,503,075.55
运输工具	901,243.11			230,454.39
办公及电子设备				3,666,002.89
其他	130,372.57			62,351.94

（十九）无形资产

1. 无形资产情况

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	<u>627,843,719.16</u>	<u>6,565,799.03</u>		<u>634,409,518.19</u>
其中：软件	32,863,257.91	4,638,488.95		37,501,746.86
土地使用权	582,027,236.87			582,027,236.87
特许经营使用权	7,999,000.00			7,999,000.00
专利技术	2,671,754.38			2,671,754.38
商品使用权及产品登记证	11,470.00			11,470.00
商标权	2,271,000.00			2,271,000.00
非专利、专有技术		478,340.00		478,340.00
数据资产		1,448,970.08		1,448,970.08
二、累计摊销额合计	<u>89,660,923.99</u>	<u>19,721,446.06</u>		<u>109,382,370.05</u>
其中：软件	11,932,907.67	5,398,397.22		17,331,304.89
土地使用权	76,796,040.77	13,508,675.76		90,304,716.53

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
特许经营使用权	833,569.59	416,784.84		1,250,354.43
专利技术	22,323.63	267,404.36		289,727.99
商品使用权及产品登记证	382.33	2,294.00		2,676.33
商标权	75,700.00			75,700.00
非专利、专有技术		3,986.01		3,986.01
数据资产		123,903.87		123,903.87
三、无形资产减值准备合计				
其中：软件				
土地使用权				
特许经营使用权				
专利技术				
商品使用权及产品登记证				
商标权				
非专利、专有技术				
数据资产				
四、账面价值合计	<u>538,182,795.17</u>			<u>525,027,148.14</u>
其中：软件	20,930,350.24			20,170,441.97
土地使用权	505,231,196.10			491,722,540.34
特许经营使用权	7,165,430.41			6,748,645.57
专利技术	2,649,430.75			2,382,026.39
商品使用权及产品登记证	11,087.67			8,793.67
商标权	2,195,300.00			2,195,300.00
非专利、专有技术				474,353.99
数据资产				1,325,066.21

2. 确认为无形资产的数据资源

项目	外购的数据资源 无形资产	自行开发的数据 资源无形资产	其他方式取得的数 据资源无形资产	合计
一、账面原值		<u>1,448,970.08</u>		<u>1,448,970.08</u>
1.期初余额				
2.本期增加金额		<u>1,448,970.08</u>		<u>1,448,970.08</u>
其中：购入				
内部研发		1,448,970.08		1,448,970.08
其他增加				
3.本期减少金额				
其中：出售				
失效且终止确认				
其他减少				
4.期末余额				
二、累计摊销		<u>123,903.87</u>		<u>123,903.87</u>
1.期初余额				
2.本期增加金额		123,903.87		123,903.87
3.本期减少金额				
其中：处置				
失效且终止确认				
其他减少				
4.期末余额				
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		<u>1,325,066.21</u>		<u>1,325,066.21</u>
1.期末账面价值		1,325,066.21		1,325,066.21
2.期初账面价值				

（二十）开发支出

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
研发支出（费用化）		20,032,527.34			20,032,527.34		
开发支出（资本化）	6,872,869.48	17,432,508.57		1,448,970.08			22,856,407.97
合计	6,872,869.48	37,465,035.91		1,448,970.08	20,032,527.34		22,856,407.97
其中：数据资源		1,624,598.88		1,448,970.08			175,628.80

（二十一）商誉

1. 商誉账面原值

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
南京交控积图网络科技有限公司	6,196,078.51			6,196,078.51
江苏苏友汽车俱乐部有限责任公司	1,801,667.00			1,801,667.00
镇江常力汽车销售服务有限公司	7,010,727.87			7,010,727.87
南京地方铁路联营有限公司	9,612.38			9,612.38
南京交通建管工程咨询有限公司		2,978,849.34		2,978,849.34
合计	15,018,085.76	2,978,849.34		17,996,935.10

2. 商誉减值准备

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
南京交控积图网络科技有限公司	32,801.71			32,801.71
江苏苏友汽车俱乐部有限责任公司	1,801,667.00			1,801,667.00
镇江常力汽车销售服务有限公司	1,116,089.02	271,163.56		1,387,252.58
南京地方铁路联营有限公司				
南京交通建管工程咨询有限公司				
合计	2,950,557.73	271,163.56		3,221,721.29

注：本期计提 271,163.56 元商誉减值准备系对递延所得税负债形成的商誉，按递延所得税负债减少额来计提相等的商誉减值准备。

（二十二）长期待摊费用

项目	期初余额	本期 增加额	本期 摊销额
工程费	44,018,374.02	50,370,492.79	16,141,527.17
固定资产大修	259,189.52	4,990,440.14	95,472.00
租赁费	796,890.72	5,917,461.39	5,766,428.96
沥青路面维修	11,423,865.00	21,442,426.52	11,781,238.78
装修费	50,885,857.37	20,221,179.77	28,237,737.57
长虹路 2 号南山养老院加固工程	998,806.24		68,100.36
长虹路 6 号 01 幢住宅楼解危加固工程	185,124.01		12,622.08
扬子大厦 25、26 楼更新改造	125,569.60		49,466.89
其他	2,153,695.32	1,333,901.76	936,394.57
合计	<u>110,847,371.80</u>	<u>104,275,902.37</u>	<u>63,088,988.38</u>

（续）

项目	其他 减少额	期末余额	其他减少的 原因
工程费		78,247,339.64	
固定资产大修		5,154,157.66	
租赁费	27,294.29	920,628.86	本年转出
沥青路面维修		21,085,052.74	
装修费	80,046.71	42,789,252.86	本年转出
长虹路 2 号南山养老院加固工程		930,705.88	
长虹路 6 号 01 幢住宅楼解危加固工程		172,501.93	
扬子大厦 25、26 楼更新改造		76,102.71	
其他	434,797.22	2,116,405.29	
合计	<u>542,138.22</u>	<u>151,492,147.57</u>	

（二十三）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 未经抵消的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	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/负债
一、递延所得税资产	<u>1,204,319,488.38</u>	<u>300,630,442.58</u>	<u>1,268,664,356.23</u>	<u>316,679,926.46</u>

项目	期末余额		期初余额	
	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/负债
资产减值准备	224,731,446.56	56,062,505.56	149,417,800.62	37,296,088.93
合同负债确认的暂时性差异	547,588,321.10	136,897,080.28	798,548,092.01	199,637,023.01
计入其他综合收益的其他金融资产公允价值变动	141,638,900.00	35,409,725.00	18,915,000.00	4,728,750.00
公允价值计量变动计入损益的资产、负债	140,977,331.52	35,244,332.88	135,956,431.52	33,989,107.88
可弥补的税务亏损	23,773.80	5,943.45	23,773.80	5,943.45
专项应付款	92,981,701.46	23,245,425.37	92,981,701.46	23,245,425.37
租赁负债	56,378,013.94	13,765,430.04	72,821,556.82	17,777,587.82
二、递延所得税负债	6,890,184,529.07	1,721,609,121.12	3,916,686,418.23	978,374,401.16
固定资产评估增值及折旧、处置			10,064,830.76	2,516,207.69
无形资产评估增值及摊销、处置	1,751,730.80	262,759.62	2,208,704.02	331,305.61
计入其他综合收益的其他金融资产公允价值变动	5,162,385,867.34	1,290,777,454.07	2,265,698,605.38	566,424,651.36
计入公允价值变动损益的金融资产公允价值变动	36,108,881.32	9,027,220.34	27,901,326.88	6,975,331.73
预售房产预缴的土地增值税（其他流动资产）	187,086,601.42	46,771,650.36	163,654,961.19	40,913,740.29
非同一控制企业合并资产评估增值	33,051,763.12	7,991,777.22	23,578,555.40	5,894,638.85
投资性房地产政策变更导致的暂时性差异	1,404,781,197.40	351,195,299.35	1,349,918,588.70	337,479,647.18
使用权资产	65,018,487.67	15,582,960.16	73,660,845.90	17,838,878.45

注：计入其他综合收益的其他金融资产为计入其他综合收益的其他债权投资、其他权益工具投资。

（二十四）其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
南京扬子江、长江隧道固定资产（注1）	4,430,221,203.28	4,429,698,324.29
南京扬子江、长江隧道无形资产（注1）	2,607,062.65	2,688,832.65
南站站房配套市政工程	978,248,884.25	978,144,444.00
南站农花河河道工程	538,491,648.47	538,491,648.47
南站北广场工程	488,321,397.81	488,321,397.81
圩村鞭鞍桥地块拆迁	257,321,565.13	257,321,565.13
秦淮新河百里风光带（二期）	160,793,701.64	160,793,701.64

项目	期末余额	期初余额
沪宁城际仙林站站前广场市政配套工程	57,449,407.36	57,449,407.36
宁丹路以西定一定二定三地块	56,537,909.67	56,537,909.67
仙林站周边地块	55,613,185.47	55,613,185.47
南站南侧市政广场	33,052,221.80	33,052,221.80
沪汉蓉铁路江浦站站前广场及市政配套建设一期工程	21,421,209.67	21,421,209.67
南站中轴地块	1,302,790.59	1,302,790.59
朗驰集团预付设备款		473,000.00
龙西北侧地块	946,908.40	946,908.40
飞燕二期 0.27MW 光伏车棚电站分布式光伏发电项目		1,347,829.33
交通运营预付工程款	606,694.56	3,584.91
荷塘铁心桥地块拆迁	35,750.00	35,750.00
合计	<u>7,082,971,540.75</u>	<u>7,083,643,711.19</u>

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

（二十五）短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款	5,284,600,000.00	2,730,000,000.00
保证借款	1,684,828,245.05	6,430,000,000.00
抵押借款		9,184,848.30
不符合终止确认条件的贴现票据	80,000,000.00	
合计	<u>7,049,428,245.05</u>	<u>9,169,184,848.30</u>

2. 已逾期未偿还的短期借款情况

无。

（二十六）应付票据

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	87,441,252.64	45,000,000.00
银行承兑汇票	500,006,737.54	405,500,000.00
合计	<u>587,447,990.18</u>	<u>450,500,000.00</u>

（二十七）应付账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	611,655,072.97	604,698,341.57
1 至 2 年（含 2 年）	140,241,549.97	18,498,240.29
2 至 3 年（含 3 年）	11,695,466.36	25,929,344.49
3 年以上	25,443,637.13	5,436,881.05
合计	<u>789,035,726.43</u>	<u>654,562,807.40</u>

账龄超过 1 年的重要应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
上海市机电设计研究院有限公司	47,604,582.72	款项未结算
江苏祥弘建设有限公司	24,129,721.78	款项未结算
国网江苏省电力有限公司	18,242,031.78	款项未结算
南通四建集团有限公司	9,966,460.74	款项未结算
南京中联水泥有限公司	8,132,587.50	款项未结算
邹城市国通建筑工程有限公司	2,944,837.76	款项未结算
河南省启源电力勘测设计有限公司	2,044,374.09	款项未结算
南京南大岩土工程技术有限公司	300,000.00	款项未结算
合计	<u>113,364,596.37</u>	

（二十八）预收款项

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	46,803,938.89	55,215,113.37
1 年以上	4,202,617.76	1,413,037.29
合计	<u>51,006,556.65</u>	<u>56,628,150.66</u>

账龄超过 1 年的重要预收款项：

无。

（二十九）合同负债

项目	期末余额	期初余额
未结算销售商品款	5,142,370,656.96	5,759,711,439.56
未结算工程款	173,010,151.66	168,925,499.64
未结算提供劳务款	10,824,530.24	6,902,272.18
赠送客户积分代金券	4,071,120.25	3,818,958.03
未结算运费	224,363.28	2,124,368.28

项目	期末余额	期初余额
合计	5,330,500,822.39	5,941,482,537.69

（三十）应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	253,351,237.85	737,069,527.86	743,479,315.75	246,941,449.96
二、离职后福利-设定提存计划	5,858,155.23	103,279,827.63	104,698,216.80	4,439,766.06
三、辞退福利		40,431.10	40,431.10	
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合计	259,209,393.08	840,389,786.59	848,217,963.65	251,381,216.02

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	237,543,495.33	587,962,330.11	595,384,616.25	230,121,209.19
二、职工福利费	898,415.80	32,133,671.91	32,481,997.30	550,090.41
三、社会保险费	425,397.33	48,173,666.74	48,034,183.64	564,880.43
其中：医疗保险费及生育保险费	404,774.32	45,821,334.81	45,738,734.71	487,374.42
工伤保险费	20,623.01	2,352,331.93	2,295,448.93	77,506.01
其他				
四、住房公积金	569,712.00	55,858,703.52	55,810,311.92	618,103.60
五、工会经费和职工教育经费	13,914,217.39	12,941,155.58	11,768,206.64	15,087,166.33
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	253,351,237.85	737,069,527.86	743,479,315.75	246,941,449.96

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	759,815.91	74,321,695.31	74,276,458.34	805,052.88
二、失业保险费	23,400.32	2,330,281.53	2,328,968.67	24,713.18
三、企业年金缴费	5,074,939.00	26,627,850.79	28,092,789.79	3,610,000.00
合计	5,858,155.23	103,279,827.63	104,698,216.80	4,439,766.06

（三十一）应交税费

项目	期初余额	期末余额
增值税	41,919,732.89	38,219,885.02
企业所得税	129,617,792.60	55,825,919.97
城市维护建设税	1,882,068.49	1,195,737.19
房产税	10,776,897.20	5,829,255.03
土地使用税	1,187,621.39	1,311,145.24
个人所得税	2,464,299.84	3,301,817.26
土地增值税	28,402,359.50	28,402,359.50
教育费附加（含地方教育费附加）	1,188,162.71	837,148.01
其他税费	2,990,984.41	2,296,780.49
合计	<u>220,429,919.03</u>	<u>137,220,047.71</u>

（三十二）其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	183,174,371.02	182,307,319.62
应付股利	9,005,923.00	7,647,345.74
其他应付款项	29,739,409,687.65	25,374,068,841.05
合计	<u>29,931,589,981.67</u>	<u>25,564,023,506.41</u>

1. 应付利息情况

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	15,863,997.09	13,796,696.77
企业债券利息	149,139,374.69	139,214,155.27
短期借款应付利息	5,827,231.38	11,178,409.47
其他利息	12,343,767.86	18,118,058.11
合计	<u>183,174,371.02</u>	<u>182,307,319.62</u>

重要的已逾期未支付的利息情况：

无。

2. 应付股利情况

单位名称	期末余额	期初余额
普通股股利	9,005,923.00	7,647,345.74
合计	<u>9,005,923.00</u>	<u>7,647,345.74</u>

3. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
南京市铁路建设发展专项资金	18,980,573,192.53	16,434,317,210.63
往来款	3,257,306,341.23	3,673,472,623.48
财政资金	2,879,485,901.72	2,521,710,256.27
工程款	4,183,493,511.02	2,314,583,215.84
押金、保证金及质保金	266,175,043.19	258,578,518.00
代收代付款	103,476,682.63	103,709,530.08
预提费用	19,423,199.67	14,428,697.21
安全风险金	14,615,774.65	14,160,550.43
二桥人员安置费	12,735,531.44	12,982,005.72
采购款	3,156,397.85	5,164,683.92
咨询费	1,988,393.64	3,833,134.43
维修基金	3,027,559.15	3,248,496.78
保险费	847,400.53	3,125,089.48
应付报销款	1,777,041.32	2,145,564.71
物业及水电费	3,936,532.55	1,848,750.53
其他	7,391,184.53	6,760,513.54
合计	<u>29,739,409,687.65</u>	<u>25,374,068,841.05</u>

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
南京金基通悦咨询管理有限公司	704,375,000.00	未结算
南京金基通产置业有限公司	540,802,585.97	未结算
南京领马投资发展有限公司	130,000,000.00	未结算
南京盛通房地产开发有限公司	127,400,000.00	未结算
南京金基宁嘉企业管理有限公司	36,216,777.75	未结算
中交基础设施养护集团有限公司	24,174,310.86	未结算
江苏祥弘建设有限公司	11,485,418.16	未结算
南京绿地锦峰置业有限公司	10,635,932.22	未结算
中交公路规划设计院有限公司	9,180,000.00	未结算
中铁宝桥集团有限公司	2,970,000.00	未结算
维修基金	1,912,952.62	未结算

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
汇杰广场水电费	1,848,951.00	未结算

（三十三）一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	5,181,228,992.99	2,200,368,516.86
1 年内到期的应付债券	1,617,451,292.16	1,894,253,931.37
1 年内到期的租赁负债	14,696,486.02	21,988,274.69
合计	<u>6,813,376,771.17</u>	<u>4,116,610,722.92</u>

（三十四）其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
应付短期债券	2,699,910,263.02	750,000,000.00
待转销项税额	477,202,081.78	531,500,565.32
待决算款项	22,787,124.86	25,462,580.47
江苏省电力设计院	4,722,477.07	5,651,376.14
预提老干部医疗统筹、内退费用	987,200.00	987,200.00
合计	<u>3,205,609,146.73</u>	<u>1,313,601,721.93</u>

应付短期债券的增减变动：

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行金额	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还金额	期末余额
24 南京交建 SCP001	100.00	2024-11-15	270	500,000,000.00		499,948,500.00	6,631.51			499,955,131.51
24 南京交建 SCP002	100.00	2024-11-15	270	500,000,000.00		499,948,500.00	6,631.51			499,955,131.51
23 南京铁建 SCP003	100.00	2023-4-13	270	500,000,000.00	500,000,000.00				500,000,000.00	
24 南京铁建 SCP001	100.00	2024-10-30	270	700,000,000.00		700,000,000.00				700,000,000.00
24 南京铁建 SCP002	100.00	2024-11-25	270	350,000,000.00		350,000,000.00				350,000,000.00
24 南京交通 SCP001	100.00	2024-10-25	270	250,000,000.00		250,000,000.00				250,000,000.00
23 南京交通 SCP001	100.00	2023-4-25	270	250,000,000.00	250,000,000.00				250,000,000.00	
24 南京公路 SCP001	100.00	2024-11-21	270	400,000,000.00		400,000,000.00				400,000,000.00
合计				3,450,000,000.00	750,000,000.00	2,699,897,000.00	13,263.02		750,000,000.00	2,699,910,263.02

（三十五）长期借款

项目	期末余额	期初余额	期末利率区间（%）
质押借款	1,944,415,848.76	3,934,914,470.05	3.80-3.96
抵押借款	3,683,237,306.99	4,366,119,766.87	2.65-3.45
保证借款	3,975,225,181.88	3,648,462,830.11	2.60-4.90
信用借款	4,731,614,198.25	2,557,382,844.95	2.50-3.16
抵押、保证借款	449,938,314.00	497,000,000.00	2.10-2.45
减：一年内到期的长期借款	5,180,985,159.65	2,200,368,516.86	
合计	<u>9,603,445,690.23</u>	<u>12,803,511,395.12</u>	

（三十六）应付债券

1. 应付债券

项目	期末余额	期初余额
19 南京交建 MTN002		999,277,861.30
20 南京交建 MTN001	999,660,546.49	999,097,916.44
21 南京交建 MTN001	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
21 南京交建 MTN002(乡村振兴)	499,737,886.12	499,598,870.95
21 南京交建 MTN003	499,453,997.32	499,174,311.36
21 宁交 01 公司债	999,016,507.46	998,460,597.17
23 宁交 01 公司债	998,013,748.73	997,450,554.99
23 南京交建 MTN001（混合型科创票据）	149,670,684.99	149,586,459.33
23 南京交建 MTN002	997,573,879.77	997,010,798.81
24 南京交建 MTN001	797,876,605.44	
24 南京交建 MTN002	398,911,121.73	
南京公路 MTN001	499,664,025.97	499,152,165.29
21 南京铁建 MTN001		499,895,838.44
24 南京铁建 MTN001	499,855,954.28	
中信建投—通汇融资租赁第 2 期资产支持专项计划		176,016,000.00
中信建投—通汇融资租赁第 3 期资产支持专项计划		191,048,000.00
中信建投—通汇融资租赁第 4 期资产支持专项计划	153,876,800.00	423,536,000.00
中信建投—通汇融资租赁第 5 期资产支持专项计划	275,700,000.00	527,804,000.00

项目	期末余额	期初余额
中信建投—通汇融资租赁第 6 期资产支持专项计划	414,737,500.00	
小计	9,183,749,258.30	9,457,109,374.08
减：一年内到期的应付债券	1,617,451,292.16	1,894,253,931.37
合计	7,566,297,966.14	7,562,855,442.71

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

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
19 南京交建 MTN001	100	2019-4-10	5 年	1,000,000,000.00	
19 南京交建 MTN002	100	2019-11-21	5 年	1,000,000,000.00	999,277,861.30
20 南京交建 MTN001	100	2020-4-10	5 年	1,000,000,000.00	999,097,916.44
21 南京交建 MTN001	100	2021-2-25	5 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
21 南京交建 MTN002（乡村振兴）	100	2021-6-29	5 年	500,000,000.00	499,598,870.95
21 南京交建 MTN003	100	2021-8-4	5 年	500,000,000.00	499,174,311.36
21 宁交 01 公司债	100	2021-5-17	5 年	1,000,000,000.00	998,460,597.17
23 宁交 01 公司债	100	2023-3-15	3 年	1,000,000,000.00	997,450,554.99
23 南京交建 MTN001（混合型科创票据）	100	2023-7-26	5 年	150,000,000.00	149,586,459.33
23 南京交建 MTN002	100	2023-12-25	5 年	1,000,000,000.00	997,010,798.81
24 南京交建 MTN001	100	2024-4-24	5 年	800,000,000.00	
24 南京交建 MTN002	100	2024-6-6	5 年	400,000,000.00	
南京公路 MTN001	100	2022-9-5	3 年	500,000,000.00	499,152,165.29
21 苏南京铁投 ZR001	100	2021-4-23	2 年	100,000,000.00	
21 南京铁建 MTN001	100	2021-9-3	3 年	500,000,000.00	499,895,838.44
24 南京铁建 MTN001	100	2024-11-22	3 年	500,000,000.00	
中信建投—通汇融资租赁第 1 期资产支持专项计划	100	2021-10-20	预期到期日： 2023-11-1	520,000,000.00	
中信建投—通汇融资租赁第 2 期资产支持专项计划	100	2022-1-25	预期到期日： 2024-10-22	620,000,000.00	176,016,000.00
中信建投—通汇融资租赁第 3 期资产支持专项计划	100	2022-7-26	预期到期日： 2024-11-18	582,000,000.00	191,048,000.00
中信建投—通汇融资租赁第 4 期资产支持专项计划	100	2023-1-13	预期到期日： 2025-8-18	696,000,000.00	423,536,000.00
中信建投—通汇融资租赁第 5 期资产支持专项计划	100	2023-8-18	预期到期日： 2026-3-2	688,000,000.00	527,804,000.00
中信建投—通汇融资租赁第 6 期资产支持专项计划	100	2024-4-18	预期到期日： 2026-10-26	548,000,000.00	
合计				14,604,000,000.00	9,457,109,374.08

(续)

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
19 南京交建 MTN001					
19 南京交建 MTN002				999,277,861.30	
20 南京交建 MTN001		562,630.05			999,660,546.49
21 南京交建 MTN001					1,000,000,000.00
21 南京交建 MTN002 (乡村振兴)		139,015.17			499,737,886.12
21 南京交建 MTN003		279,685.96			499,453,997.32
21 宁交 01 公司债		555,910.29			999,016,507.46
23 宁交 01 公司债		563,193.74			998,013,748.73
23 南京交建 MTN001 (混合型科创票据)		84,225.66			149,670,684.99
23 南京交建 MTN002		563,080.96			997,573,879.77
24 南京交建 MTN001	797,555,200.00	321,405.44			797,876,605.44
24 南京交建 MTN002	398,777,600.00	133,521.73			398,911,121.73
南京公路 MTN001			511,860.68		499,664,025.97
21 苏南京铁投 ZR001					
21 南京铁建 MTN001			104,161.56	500,000,000.00	
24 南京铁建 MTN001	499,850,000.00		5,954.28		499,855,954.28
中信建投一通汇融资租赁第 1 期资产支持 专项计划					
中信建投一通汇融资租赁第 2 期资产支持 专项计划				176,016,000.00	
中信建投一通汇融资租赁第 3 期资产支持 专项计划				191,048,000.00	
中信建投一通汇融资租赁第 4 期资产支持 专项计划	5,530,800.00			275,190,000.00	153,876,800.00
中信建投一通汇融资租赁第 5 期资产支持 专项计划				252,104,000.00	275,700,000.00
中信建投一通汇融资租赁第 6 期资产支持 专项计划	548,000,000.00			133,262,500.00	414,737,500.00
合计	2,249,713,600.00	3,202,669.00	621,976.52	2,526,898,361.30	9,183,749,258.30

（三十七）租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	70,455,583.37	72,526,061.90
减：未确认的融资费用	6,646,498.36	6,507,359.38
重分类至一年内到期的非流动负债	16,451,185.46	21,988,274.69
租赁负债净额	<u>47,357,899.55</u>	<u>44,030,427.83</u>

（三十八）长期应付款

项目	期初余额	期末余额
长期应付款		
专项应付款		1,304,880,000.00
合计		<u>1,304,880,000.00</u>

专项应付款期末余额最大的前5项总计1,304,880,000.00元，占长期应付款期末余额合计数的比例为100%。

（三十九）长期应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
金属改制职工备付款	4,494,531.44			4,494,531.44
合计	<u>4,494,531.44</u>			<u>4,494,531.44</u>

注：金属改制职工备付款形成原因：改制形成。

（四十）递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	140,777,819.16	2,571,397.00	11,640,259.26	131,708,956.90
合计	<u>140,777,819.16</u>	<u>2,571,397.00</u>	<u>11,640,259.26</u>	<u>131,708,956.90</u>

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	与资产/收益
------	------	------	------	------	--------

			计入 营业 外收 入	计入其他收益	冲 减 成 本 费 用	其他减少		
南京南站屋 顶光伏项目 专项补助	39,897,000.00			3,627,000.00			36,270,000.00	与资产相关
充电设施建 设财政补贴 资金	15,497,970.34	2,369,397.00				4,513,250.00	13,354,117.34	与资产相关
财富中心房 屋补助	83,052,084.92					3,197,710.68	79,854,374.24	与资产相关
南京长江隧 道照明改造 工程	280,000.00						280,000.00	与资产相关
南京长江隧 道太阳能光 伏发电工程	180,000.00						180,000.00	与资产相关
公路不停车 收 费 系 统 (ETC) 建设 工程	18,000.00						18,000.00	与资产相关
智慧高速大 数据分析中 心	1,749,405.90	10,000.00				174,940.58	1,584,465.32	与资产相关
三桥社保稳 岗返还补贴	103,358.00					103,358.00		与收益相关
南京市雨花 台区交通运 输局		192,000.00		24,000.00			168,000.00	与资产相关
合计	140,777,819.16	2,571,397.00		3,651,000.00		7,989,259.26	131,708,956.90	

注：南京南站屋顶光伏项目 2015 年已经竣工结转至固定资产，相应递延收益根据该资产的使用年限进行摊销。

（四十一）其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
结算期一年以上的合同负债		1,999,779.25
合计		1,999,779.25

（四十二）实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例（%）			投资金额	所占比例（%）
合计	<u>2,582,156,346.00</u>	100.00			<u>2,582,156,346.00</u>	100.00
南京市人民政府国有资产监督管理委员会	2,582,156,346.00	100.00			2,582,156,346.00	100.00

（四十三）资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本溢价	783,065,731.08			783,065,731.08
二、其他资本公积	38,535,077,949.25	668,633,908.02	3,718,212,902.22	35,485,498,955.05
合计	<u>39,318,143,680.33</u>	<u>668,633,908.02</u>	<u>3,718,212,902.22</u>	<u>36,268,564,686.13</u>
其中：国有独享资本公积				

注：本期资本公积主要增减变动情况如下：

- （1）南京市交通建设投资控股（集团）有限责任公司收南京市财政局拨付资本金导致增加 0.80 亿元；
- （2）南京长江隧道有限责任公司收财政资金用于还本付息及专项工程拨款拨款计入资本公积导致归母部分增加 5.72 亿元；
- （3）南京铁路建设投资有限责任公司收到铁路项目市级资本金增加 0.16 亿元；
- （4）南京铁路建设投资有限责任公司计入资本公积的南京市铁路建设发展专项资金减少 37.18 亿元。

（四十四）盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	152,368,456.64	2,900,103.79		155,268,560.43
合计	<u>152,368,456.64</u>	<u>2,900,103.79</u>		<u>155,268,560.43</u>

注：盈余公积增加系按照母公司净利润的 10%计提法定盈余公积。

（四十五）未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末余额	6,627,333,436.12	6,286,524,295.58
期初调整金额		
本期期初余额	6,627,333,436.12	6,286,524,295.58

项目	本期金额	上期金额
本期增加额	346,695,812.25	376,970,438.78
其中：本期净利润转入	346,695,812.25	376,970,438.78
其他调整因素		
本期减少额	32,110,103.79	36,161,298.24
其中：本期提取盈余公积数	2,900,103.79	2,901,298.24
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利数	29,210,000.00	33,260,000.00
转增资本		
其他减少		
本期期末余额	6,941,919,144.58	6,627,333,436.12

（四十六）营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	10,826,383,608.32	8,878,573,347.38	9,234,518,988.02	7,123,312,578.41
其中：房屋销售	3,336,486,801.29	2,980,038,742.95	1,236,737,832.12	1,037,775,132.64
商品销售	3,047,698,331.69	3,091,210,234.73	3,130,376,991.40	3,123,346,178.35
车辆通行费	1,675,991,660.99	668,068,675.00	1,876,939,776.53	654,103,204.72
石油制品销售	1,277,346,288.49	1,129,684,100.99	1,472,005,537.80	1,295,335,924.26
运输业务	422,672,693.34	373,683,620.72	369,056,117.67	328,927,432.14
融资租赁	261,040,769.10	97,376,915.40	249,332,569.47	75,718,295.73
租赁服务	194,551,975.32	48,465,701.33	194,006,179.14	41,103,370.22
汽车修理	134,022,854.12	84,826,323.34	223,389,392.77	135,388,875.44
服务业收入	96,412,772.59	48,364,529.84	76,102,366.12	60,386,221.32
运营养护收入	72,957,895.19	158,988,020.30	74,113,451.08	205,168,566.08
工程检测服务	68,118,297.63	54,976,263.92	34,166,085.09	15,242,988.51
物管及广告等服务	67,565,641.45	59,018,202.02	115,382,361.15	33,379,093.59
电力销售	53,301,452.26	37,409,278.60	41,083,565.34	33,959,116.32
其他收入	38,838,772.72	14,223,369.27	36,852,855.48	16,080,203.51
停车服务	27,278,369.85	518,356.24	26,846,508.37	4,634,751.14
软件及集成服务	26,643,456.89	19,732,182.19	11,442,192.93	8,016,784.62
充电服务	11,229,864.26	11,988,830.54	12,165,854.17	10,764,538.74
基金管理费	7,940,969.69		9,010,219.60	

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
钢材销售	6,284,741.45		44,505,943.84	43,215,044.26
充电设备销售			1,003,187.95	766,856.82
2. 其他业务小计	431,017,065.59	122,290,152.86	316,342,846.26	78,272,970.39
合计	<u>11,257,400,673.91</u>	<u>9,000,863,500.24</u>	<u>9,550,861,834.28</u>	<u>7,201,585,548.80</u>

（四十七）销售费用、管理费用、研发费用、财务费用

1. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
销售服务费	125,635,385.73	47,339,130.67
职工薪酬	97,214,627.91	106,265,890.48
广告费和业务宣传费	25,299,831.34	29,522,802.53
劳务费	16,547,942.24	18,386,698.17
折旧、摊销	4,451,020.15	6,460,178.53
物业水电费	3,697,434.82	1,193,124.12
保险费	2,217,553.60	1,928,470.85
车辆使用费	1,846,415.11	3,472,419.50
物业水电费	1,805,169.12	2,140,846.91
长期待摊销费用	1,444,629.49	
差旅费	821,906.83	767,285.98
办公费	698,458.63	602,377.49
警卫消防费	524,588.74	
租赁费	518,027.50	2,469,526.20
绿化环境费	487,379.57	
招待费	468,807.66	206,463.94
技术服务费	303,364.10	18,817,464.83
中介代理费	445,949.63	111,059.97
装卸费	329,254.24	315,480.80
通讯费	125,722.43	128,566.22
销售提成		967,899.47
其他	1,517,784.57	2,406,098.58
合计	<u>286,401,253.41</u>	<u>243,501,785.24</u>

2. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	468,070,788.69	453,881,332.69
业务咨询费	38,084,797.54	72,955,413.50
固定资产折旧	35,043,302.12	34,126,475.23

项目	本期发生额	上期发生额
物业管理费	18,008,681.27	13,471,208.13
安全生产费	12,084,179.83	10,615,980.44
租赁费	11,784,926.07	13,652,816.78
无形资产摊销	10,280,581.11	8,479,769.68
办公费	9,369,709.48	11,037,446.38
长期待摊费用摊销	9,690,916.87	7,291,434.00
劳务费	8,570,070.64	4,525,665.61
广告费和业务宣传费	5,988,834.39	4,364,868.65
党群共建费	5,227,883.19	6,637,769.33
邮电通讯费	3,701,517.45	2,696,554.39
业务招待费	3,642,545.30	3,674,811.47
修理费	3,315,704.40	4,616,859.32
车辆使用费	2,118,482.22	2,312,805.63
差旅费	1,881,109.40	1,461,019.27
劳动保护费	1,305,556.18	1,909,284.13
财产保险费	658,212.58	208,933.91
董事会费	487,249.59	278,314.09
低值易耗品摊销	270,437.60	623,661.19
会务费	807,315.24	153,317.45
诉讼费	-407,639.21	737,241.63
其他	10,586,669.97	7,470,441.60
合计	<u>660,571,831.92</u>	<u>667,183,424.50</u>

3. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
委外研发	24,152,279.57	15,302,709.18
研发活动直接相关的其他费用	25,929,114.77	9,258,170.82
合计	<u>50,081,394.34</u>	<u>24,560,880.00</u>

4. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	850,924,525.59	896,626,801.38
减：利息收入	63,713,384.60	67,067,273.62
减：汇兑收益	855,475.04	1,721,890.51
汇兑损失	1,355,707.38	2,361,459.84

项目	本期发生额	上期发生额
金融机构手续费	12,826,254.17	24,719,978.22
其他	183,863.16	37,752.00
合计	800,721,490.66	854,956,827.31

（四十八）其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	是否为政府补助
政府补助	172,693,524.62	218,856,561.98	是
稳岗补贴	1,244,918.54	820,076.53	是
税收减免返还	908,475.14	416,298.07	是
代扣代缴个人所得税手续费	201,722.26	419,258.21	否
扩岗补贴	25,869.00	429,212.00	是
增值税加计抵减	5,989.49	129,161.65	否
防疫补贴		300,000.00	是
合计	175,080,499.05	221,370,568.44	
其中：政府补助	174,872,787.30	220,822,148.58	

（四十九）投资收益（损失金额以“-”填列）

项目	本期发生额	上期发生额
持有其他权益工具投资期间取得的投资收益	362,283,128.45	74,717,819.14
权益法核算的长期股权投资收益	91,014,075.42	108,603,399.37
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	2,091,202.44	794,008.88
其他非流动金融资产持有期间的投资收益	2,000,000.00	1,000,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		1,137,108.59
处置长期股权投资产生的投资收益		3,645,611.57
理财收益	596,166.66	518,296.67
合计	457,984,572.97	190,416,244.22

（五十）公允价值变动收益（损失金额以“-”填列）

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	131,560.00	52,780.00
其他非流动金融资产	13,263,251.89	-3,829,701.98

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
按公允价值计量的投资性房地产	-55,789,603.68	-52,711,058.92
合计	<u>-42,394,791.79</u>	<u>-56,487,980.90</u>

(五十一) 信用减值损失（损失金额以“-”填列）

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-94,931,484.08	-213,974,669.60
合计	<u>-94,931,484.08</u>	<u>-213,974,669.60</u>

(五十二) 资产减值损失（损失金额以“-”填列）

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产减值损失		-39,845,052.75
商誉减值损失	-271,163.56	-303,965.27
存货跌价损失	-147,466,686.22	-104,796.47
长期股权投资减值损失	-10,628,678.20	
合计	<u>-158,366,527.98</u>	<u>-40,253,814.49</u>

(五十三) 资产处置收益（损失金额以“-”填列）

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产	-3,347,837.49	1,457,155.14
其他非流动资产	722,470.10	
合计	<u>-2,625,367.39</u>	<u>1,457,155.14</u>

(五十四) 营业外收入

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
违约赔偿收入	6,197,027.54	273,144.48	6,197,027.54
政府补助	2,629,600.00	40,853,656.45	2,629,600.00
保险赔偿收入	1,790,079.34	3,131,960.50	1,790,079.34
罚款净收入	1,136,239.77	1,686,055.12	1,136,239.77
无需支付的款项	922,533.58	2,754,165.82	922,533.58
非流动资产报废利得	336,109.60	290,238.81	336,109.60
盘盈利得	279.11	5,301,180.05	279.11
诉讼赔偿		684,794.41	
融资贴息补偿		490,192.56	
其他	1,943,067.72	448,765.81	1,943,067.72

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
合计	<u>14,954,936.66</u>	<u>55,914,154.01</u>	<u>14,954,936.66</u>

（五十五）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
对外捐赠支出	1,020,000.00	455,000.00	1,020,000.00
非流动资产毁损报废损失	805,105.57	215,700.41	805,105.57
赔偿损失	258,676.42	169,356.74	258,676.42
罚款及滞纳金支出	240,808.09	387,833.01	240,808.09
退休人员提租补贴		469,144.50	
其他	617,682.68	165,745.45	617,682.68
合计	<u>2,942,272.76</u>	<u>1,862,780.11</u>	<u>2,942,272.76</u>

（五十六）所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	142,621,107.65	305,894,338.94
递延所得税调整	56,495,377.85	-63,786,209.03
合计	<u>199,116,485.50</u>	<u>242,108,129.91</u>

（五十七）归属于母公司所有者的其他综合收益

项目	本期发生额			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
一、不能重分类进损益的其他综合收益						
1、其他权益工具投资公允价值变动	2,728,962,237.97	691,629,753.59	2,037,332,484.38	-33,879,623.43	-2,184,685.46	-31,694,937.97
2、其他债权投资公允价值变动	8,168,296.50	2,042,074.12	6,126,222.38	-160,500.00	-40,125.00	-120,375.00
小计	2,737,130,534.47	693,671,827.71	2,043,458,706.76	-34,040,123.43	-2,224,810.46	-31,815,312.97
二、将重分类进损益的其他综合收益						
1、其他	36,467,993.12	9,116,998.28	27,350,994.84			
小计	36,467,993.12	9,116,998.28	27,350,994.84			
三、其他综合收益合计	2,773,598,527.59	702,788,825.99	2,070,809,701.60	-34,040,123.43	-2,224,810.46	-31,815,312.97

（五十八）借款费用

1. 当期资本化的借款费用金额为 384,173,209.02 元。

2. 当期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率：

项目	资本化率（%）	资本化金额	备注
NO. 2022G18 地块项目	2.61	3,293,828.56	存货
NO. 2019G64 地块	3.70	4,717,413.03	存货
NO. 2021G122 地块	3.60	115,653,128.62	存货
NO. 2022G86 地块	3.43	59,639,633.06	存货
NO. 2021G68(董村路)项目	5.39	34,402,335.88	存货
江北新区 2010G42 项目	3.40	157,430,059.22	存货
南站地区配套工程(拆迁)	2.67	22,318,190.46	在建工程
南站市政道路工程	2.67	3,965,233.02	在建工程
龙西安置房工程	2.67	8,002,353.48	在建工程
南京至滁州高速公路江苏 段工程项目征地拆迁	2.56	9,153,369.57	在建工程
合计		<u>384,173,209.02</u>	

（五十九）合并现金流量表

1. 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	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	524,772,833.33	396,673,930.81
加：资产减值损失	158,366,527.98	40,253,814.49
信用减值损失	94,931,484.08	213,974,669.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	418,454,774.88	413,260,918.59
使用权资产折旧	27,273,799.36	32,984,617.89
无形资产摊销	19,721,446.06	10,720,783.51
长期待摊费用摊销	63,088,988.38	39,173,803.41
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）	2,625,367.39	-1,457,155.14
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	682,927.70	-74,538.40
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	42,394,791.79	56,487,980.90
财务费用（收益以“－”号填列）	837,625,748.27	896,155,872.33

补充资料	本期发生额	上期发生额
投资损失（收益以“－”号填列）	-457,984,572.97	-190,416,244.22
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	46,730,458.88	-61,769,816.21
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	1,366,150.67	-2,016,392.82
存货的减少（增加以“－”号填列）	510,412,872.51	-1,368,440,612.91
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-6,202,634,732.58	280,138,305.41
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	7,005,974,705.71	76,043,867.19
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>3,093,803,571.44</u>	<u>831,693,804.43</u>
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	6,624,489,761.97	5,493,202,224.56
减：现金的期初余额	5,493,202,224.56	6,639,387,839.94
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	<u>1,131,287,537.41</u>	<u>-1,146,185,615.38</u>

2. 供应商融资安排：无。

3. 本年取得子公司和收到处置子公司的现金净额：无。

4. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>6,624,489,761.97</u>	<u>5,493,202,224.56</u>
其中：库存现金	17,954.19	65,004.63
可随时用于支付的银行存款	6,465,916,268.68	5,128,279,096.05
可随时用于支付的其他货币资金	158,555,539.10	364,858,123.88
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		

项目	期末余额	期初余额
三、期末现金及现金等价物余额	6,624,489,761.97	5,493,202,224.56

(六十) 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			3,610,886.073
其中：美元	502,321.25	7.1884	3,610,886.073
应收账款			3,376,438.20
其中：美元	469,706.50	7.1884	3,376,438.20
应付账款			5,536,987.30
其中：美元	770,267.00	7.1884	5,536,987.30

(六十一) 所有权和使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	752,335,532.63	银行承兑票据保证金、保函保证金、信用证保证金、履约保证金等
存货	8,864,824,097.40	抵押借款

质押人	质押资产
南京长江第四大桥有限责任公司	收费权质押
南京绕城高速公路东北段有限责任公司	收费权质押
南京长江第三大桥有限责任公司	收费权质押
南京交通产业集团有限责任公司	持有的南京世纪城房地产有限公司 51%股权质押

九、或有事项

2003 年 1 月 2 日，本集团与王学明签订《发起人（集资）协议》，约定本集团实物出资 600.00 万元，王学明货币出资 400.00 万元，共同设立南京朗驰集团银嘉实业有限公司（以下简称“银嘉公司”），后因股东王学明于 2013 年向南京市中级人民法院申请强制清算银嘉公司，经法院批准后因此指定了清算组接管银嘉公司。

2016 年 2 月 26 日，本集团向银嘉公司清算组申报债权 1,790.23 万元。其中一笔为委托银嘉公司销售的 26 台进口车款人民币 496.28 万元，以及自 2005 年 1 月 1 日起至实际付款日止的利息约 387.00 万元；另一笔为 2003 年 1 月 10 日起至 2004 年 9 月期间银嘉公司占用房屋的占用费 506.95 万元，利息约 400.00 万元。银嘉公司清算组同时向本集团主张出资义务，2016 年 2 月 26 日本集团向银嘉公司清算组支付股东出资款及利息等 1,120.37 万元。

2016 年 4 月 30 日，本集团向南京市中级人民法院递交诉状，请求银嘉公司支付其已销售的本集团 26 台进口车的车款及利息 883.28 万元。2018 年 6 月 28 日向最高人民法院申请

再审，法院于 2018 年 9 月 21 日驳回再审申请。

2019 年 3 月 13 日，南京市中级人民法院裁定确认清算组的清算方案，认为银嘉公司可以按该方案执行。2019 年 3 月 25 日，清算组向南京中院递交清算报告，认为无法全面清算，向法院申请终结强制清算程序，后期如通过诉讼追回本集团主张的 26 台车车款债权，再进行补充分配。2019 年 4 月 25 日南京市中院裁定确认了清算组的清算报告，并裁定终结清算程序。2019 年 6 月 21 日、6 月 27 日、7 月 10 日清算组分别完成了银嘉公司的税务注销登记、工商注销登记、清算组账户注销工作。截止 2019 年 8 月 9 日，本集团共收到清算财产分配款合计金额 720.96 万元，其中：普通债权款 202.75 万元，股权款 518.21 万元。

本集团进一步寻求解决方案，于 2020 年 1 月向江苏省人民检察院申请抗诉，截至本财务报表日，江苏省人民检察院正在对该案进行审查中，本集团及外聘律师持续跟进。

同时，上述 26 台车还涉及银嘉公司另一股东王学明涉嫌职务侵占罪，市公安局经侦支队于 2014 年 12 月立案侦查，截止本财务报表日，仍在追查中。

截止本财务报表日，本集团对银嘉公司尚有其他应收款 399.41 万元，因市公安局经侦支队对 26 台车仍在追查、本集团对该笔债权仍在抗诉中，根据本集团宁朗总纪字（2019）69 号会议纪要，经本集团总经理办公会研究决议，在市公安局经侦支队、省检察院明确案件结果前，暂不对该笔应收款项进行清算账务处理。

截至资产负债表日止，本集团无其他需披露的或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十一、关联方关系及其交易

（一）本企业的母公司有关信息

母公司名称	关联关系	业务性质	注册地	母公司对本企业的持股比例（%）	母公司对本企业的表决权比例（%）
南京市人民政府国有资产监督管理委员会	最终控制方	行政机关	南京	100.00	100.00

（二）本企业的子企业

详见本“附注七、（一）”子企业情况。

(三) 本企业的合营企业、联营企业

被投资单位名称	关联关系
一、合营企业	
1. 南京中油三桥成品油销售有限责任公司	合营企业
二、联营企业	
1. 南京市国际货运班列有限公司	联营企业
2. 南京市电子口岸有限公司	联营企业
3. 中交隧桥（南京）技术有限公司	联营企业
4. 恒盛江旭（南京）房地产开发有限公司	联营企业
5. 南京盛通房地产开发有限公司	联营企业
6. 南京润泽房地产开发有限公司	联营企业
7. 江苏华驰上奥汽车销售有限公司	联营企业
8. 南京朗驰集团哈飞汽车服务销售有限责任公司	联营企业
9. 江苏苏友汽车商务有限责任公司	联营企业
10. 南京荟合置业有限公司	联营企业
11. 南京铁盛商业管理有限公司	联营企业
12. 江苏铁鸿商业管理有限公司	联营企业
13. 南京铁投巨石枢纽经济产业投资基金合伙企业(有限合伙)	联营企业
14. 南京朗通商业地产运营管理有限公司	联营企业
15. 南京垠坤通产资产经营管理有限公司	联营企业
16. 南京金基通产资产经营管理有限公司	联营企业
17. 深圳金岗电力有限公司	联营企业
18. 南京无想寺度假村有限公司	联营企业
19. 南京丁家庄商贸有限公司	联营企业
20. 南京紫金融资租赁有限责任公司	联营企业
21. 江苏金石交通科技产业基金合伙企业（有限合伙）	联营企业
22. 南京铁投巨石枢纽经济产业投资基金合伙企业(有限合伙)	联营企业
23. 南京交控麒鑫创业投资合伙企业（有限合伙）	联营企业
24. 江苏南京长途汽车客运集团有限责任公司	联营企业
25. 南京长江第二大桥有限责任公司	联营企业
26. 江苏宁淮智能制造产业园开发建设有限公司	联营企业
27. 江苏溧芜高速公路有限公司	联营企业

被投资单位名称	关联关系
28. 长江沿岸铁路集团江苏有限公司	联营企业

(四) 本集团的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
上海隧道工程有限公司	子公司联营方的全资子公司
南京市栖霞区土地储备中心	托管事业单位
上海隧道工程智造海盐有限公司	子公司联营方的全资子公司
上海隧道工程股份有限公司	子公司联营方
南京传化丁家庄公路港物流有限公司	子公司联营企业
中海油华东销售有限公司宜兴丁蜀加油站	孙公司参股股东分公司
南京特来电新能源有限公司	孙公司参股股东
中国石化销售股份有限公司江苏南京石油分公司	孙公司参股股东分公司
中国石油天然气股份有限公司江苏销售分公司	孙公司参股股东分公司
中海油华东销售有限公司	孙公司参股股东
南京朗通商业地产运营管理有限公司	孙公司参股股东
南京金基通产资产经营管理有限公司	孙公司参股股东
南京丁家庄商贸有限公司	子公司联营企业
南京市交通集团高速公路收费管理中心	托管事业单位
南京铁盛商业管理有限公司	子公司联营企业
南京德品宣装修有限公司	子公司联营企业
南京优品冠装修有限公司	子公司联营企业
江苏铁鸿商业管理有限公司	子公司联营企业
江苏宁淮智能制造产业园开发建设有限公司	子公司联营企业
南京德润置业有限公司	子公司联营企业
中国石化销售股份有限公司江苏石油分公司	孙公司参股股东
特来电新能源股份有限公司	孙公司参股股东
上海隧道工程股份有限公司机械制造分公司	子公司联营方分公司
南京荟合置业有限公司	子公司联营企业
上海隧道工程有限公司构件分公司	子公司联营方的全资子公司分公司
南京润泽房地产开发有限公司	子公司联营企业
南京世纪城源置业有限公司	孙公司参股股东
南京市国际货运班列有限公司	子公司联营企业
南京绿地锦峰置业有限公司	孙公司参股股东

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
北京卓视智通科技有限责任公司	孙公司参股股东
南京盛通房地产开发有限公司	子公司联营企业
南京铁投巨石枢纽经济产业投资基金合伙企业（有限合伙）	子公司联营企业
南京交控麒鑫创业投资合伙企业（有限合伙）	子公司联营企业
恒盛江旭（南京）房地产开发有限公司	子公司联营企业
深圳金岗电力有限公司	子公司联营企业
南京天利置业有限公司	孙公司参股股东
南京朗驰集团哈飞汽车销售服务有限责任公司	子公司联营企业

（五）关联方交易

1. 关联方交易

交易类型	企业名称	关联方 关系性质	交易金额	交易金 额占同 类 交易总 额的比例（%）	未结算 项目金额	未结算 应收项目坏账 准备金额	定价政策
------	------	-------------	------	-----------------------------------	-------------	-----------------------	------

一、购买商品、接受劳务的关联交易

油品	中国石化销售股份有限公司 江苏南京石油分公司	孙公司参股股东 分公司	909,750,078.93	80.53			市场价
油品	中国石油天然气股份有限公司江苏销售分公司	孙公司参股股东 分公司	140,710,300.90	12.46			市场价
油品	中海油华东销售有限公司	孙公司参股股东	18,554,264.42	1.64			市场价
采购系统及 施工费用	北京卓视智通科技有限责任公司	子公司参股股东	747,305.64	2.98	564,372.00		市场价
运输服务	南京市国际货运班列有限公司	联营企业	157,671,243.01	50.16	1,815,430.42		市场价

二、销售商品、提供劳务的关联交易

软件及集成 服务	北京卓视智通科技有限责任公司	少数股东	3,665,367.18	13.61	4,028,280.00		市场价
招标代理费	北京卓视智通科技有限责任公司	少数股东	43,628.30	微小	46,246.00		
运输服务	南京市国际货运班列有限公司	联营企业	33,158,878.67	9.89	6,118,200.00		市场价

三、其他交易

交易类型	企业名称	关联方 关系性质	交易金额	交易金 额占同 类 交易总 额的比例（%）	未结算 项目金额	未结算 应收项 目坏账 准备金 额	定价政策
借款利息	南京绿地锦峰置业有限公司	其他关联方	551,631.62	5.38	10,635,932.22		市场价
借款利息	南京丁家庄商贸有限公司	联营企业	1,814,953.36	17.71	41,787,520.05		市场价

2. 关联租赁情况

①本集团作为出租方

无。

②本集团作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价 值资产租赁的租金费用		未纳入租赁负债计量的可变租 赁付款额	
		本年发生额	上年发生额	本年发生额	上年发生额
如东众驰汽车销售服务有限公司	房屋及建筑物				
如东众驰汽车销售服务有限公司	办公及电子设备				
南通金达道汽车销售服务有限公司	房屋及办公设备				
启东市金天驭达汽车销售服务有限公司	房屋及办公设备				

（续）

出租方名称	租赁资产种类	支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本年发生额	上年发生额	本年发生额	上年发生额	本年发生额	上年发生额
如东众驰汽车销售服务有限公司	房屋及建筑物	879,292.03		230,089.91		8,382,392.08	
如东众驰汽车销售服务有限公司	办公及电子设备	423,362.83		110,784.03		4,035,966.48	
南通金达道汽车销售服务有限公司	房屋及办公设备		1,563,185.84	281,665.25	285,650.29		
启东市金天驭达汽车销售服务有限公司	房屋及办公设备		1,526,280.75	269,947.94	301,890.81		

3. 关联方担保事项

无。

4. 应收、应付关联方款项情况

关联方名称	应收、应付项目	期末余额
上海隧道工程有限公司	应收账款	56,604,036.28
南京铁盛商业管理有限公司	应收账款	24,794,496.32
南京市栖霞区土地储备中心	应收账款	22,942,900.01
上海隧道工程智造海盐有限公司	应收账款	15,432,792.29
南京市国际货运班列有限公司	应收账款	6,118,200.00
上海隧道工程股份有限公司	应收账款	3,126,575.10
南京传化丁家庄公路港物流有限公司	应收账款	2,181,705.56
中国石化销售股份有限公司江苏南京石油分公司	应收账款	119,900.00
北京卓视智通科技有限责任公司	应收账款	4,074,526.00
南京特来电新能源有限公司	应收账款	9,378.13
南京天利置业有限公司	应收账款	3,890.00
南京市国际货运班列有限公司	预付账款	1,000,000.00
特来电新能源股份有限公司	预付账款	398,297.10
中国石化销售股份有限公司江苏南京石油分公司	预付账款	74,389.71
南京市栖霞区土地储备中心	其他应收款	876,313,262.15
南京朗通商业地产运营管理有限公司	其他应收款	245,065,560.95
南京金基通产资产经营管理有限公司	其他应收款	192,465,459.25
南京丁家庄商贸有限公司	其他应收款	41,787,520.05
南京市交通集团高速公路收费管理中心	其他应收款	10,000,000.00
南京铁盛商业管理有限公司	其他应收款	8,250,000.00
南京传化丁家庄公路港物流有限公司	其他应收款	478,827.02
中国石化销售股份有限公司江苏南京石油分公司	其他应收款	194,320.27
上海隧道工程股份有限公司	其他应收款	160,000.00
北京卓视智通科技有限责任公司	其他应收款	70,000.00
江苏宁淮智能制造产业园开发建设有限公司	其他应收款	75,623.58
特来电新能源股份有限公司	其他应收款	19,786.22
南京市国际货运班列有限公司	应付账款	1,815,430.42
南京铁盛商业管理有限公司	应付账款	1,121,434.44
南京盛通房地产开发有限公司	其他应付款	127,400,000.00
深圳金岗电力有限公司	其他应付款	11,250,000.00
南京绿地锦峰置业有限公司	其他应付款	10,635,932.22

关联方名称	应收、应付项目	期末余额
北京卓视智通科技有限责任公司	其他应付款	3,883,800.00
南京铁盛商业管理有限公司	其他应付款	286,808.64
江苏宁淮智能制造产业园开发建设有限公司	其他应付款	71,492.26
中国石化销售股份有限公司江苏南京石油分公司	其他应付款	48,286.51

十二、母公司会计报表的主要项目

（一）应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	817,959.05		860,282.23	
合计	<u>817,959.05</u>		<u>860,282.23</u>	

2. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	<u>817,959.05</u>	<u>100.00</u>			<u>817,959.05</u>
其中：账龄组合					
其他组合	817,959.05	100.00			817,959.05
合计	<u>817,959.05</u>	<u>100.00</u>			<u>817,959.05</u>

（续）

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	<u>860,282.23</u>	<u>100.00</u>			<u>860,282.23</u>

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）	
其中：账龄组合	151,547.23	17.62			151,547.23
其他组合	708,735.00	82.38			708,735.00
合计	<u>860,282.23</u>	<u>100.00</u>			<u>860,282.23</u>

期末单项计提坏账准备的应收账款：

无。

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

（1）账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）			
合计			

（续）

账龄	期初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）	151,547.23		
合计	<u>151,547.23</u>		

（2）其他组合

组合名称	期末余额		
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
关联方组合	817,959.05		
合计	<u>817,959.05</u>		

（续）

组合名称	期初余额		
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
关联方组合	708,735.00		

组合名称	期初余额		
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
合计	708,735.00		

3. 收回或转回的坏账准备情况

无。

4. 本报告期实际核销的应收账款情况

无。

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例（%）	坏账准备
南京长江第三大桥有限责任公司	817,959.05	100.00	
合计	817,959.05	100.00	

6. 由金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

（二）其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	52,000,000.00	268,000,000.00
其他应收款	6,779,597,758.84	7,855,236,090.20
合计	6,831,597,758.84	8,123,236,090.20

1. 应收利息

无。

2. 应收股利

项目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	24,000,000.00	120,000,000.00		
其中：（1）南京铁路建设投资有限责任公司	24,000,000.00	120,000,000.00	未支付	否，无减值迹象
账龄一年以上的应收股利	28,000,000.00	148,000,000.00		
其中：（1）南京铁路建设投资有限责任公司		120,000,000.00	未支付	否，无减值迹象

项目	期末 余额	期初 余额	未收回的 原因	是否发生减值及 其判断依据
(2)南京交通投资置业有限公司	28,000,000.00	28,000,000.00	未支付	否，无减值迹象
合计	<u>52,000,000.00</u>	<u>268,000,000.00</u>		

3. 其他应收款

(1) 按账龄披露其他应收款

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	2,973,090,419.75		2,219,968,562.35	
1 至 2 年	1,143,920,899.07		1,038,807,416.01	162,917,820.03
2 至 3 年	418,300,827.23	162,917,820.03	2,391,500,518.40	
3 至 4 年	1,250,836,013.94		584,597,131.05	
4 至 5 年	148,473,715.94		618,625,978.38	
5 年以上	1,132,722,002.94	124,828,300.00	1,289,482,604.04	124,828,300.00
合计	<u>7,067,343,878.87</u>	<u>287,746,120.03</u>	<u>8,142,982,210.23</u>	<u>287,746,120.03</u>

(2) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期 信用 损失 率 (%)	
按单项计提坏账准备的其他应 收款	287,746,120.03	4.07	287,746,120.03	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账 准备的其他应收款	<u>6,779,597,758.84</u>	<u>95.93</u>			<u>6,779,597,758.84</u>
其中：账龄组合	542,165.42	0.01			542,165.42
其他组合	6,779,055,593.42	95.92			6,779,055,593.42
合计	<u>7,067,343,878.87</u>	<u>100.00</u>	<u>287,746,120.03</u>		<u>6,779,597,758.84</u>

(续)

种类	期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	预期 信用 损失 率 (%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款	287,746,120.03	3.53	287,746,120.03	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备 的其他应收款	<u>7,855,236,090.20</u>	<u>96.47</u>			<u>7,855,236,090.20</u>
其中：账龄组合	461,776.75	0.01			461,776.75
其他组合	7,854,774,313.45	96.46			7,854,774,313.45
合计	<u>8,142,982,210.23</u>	<u>100.00</u>	<u>287,746,120.03</u>		<u>7,855,236,090.20</u>

(3) 单项计提坏账准备的其他应收款情况：

债务人名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
南京龙潭物流基地开 发有限公司	162,917,820.03	162,917,820.03	100.00	预计无法收回
南京新港开发总公司	124,828,300.00	124,828,300.00	100.00	预计无法收回
合计	<u>287,746,120.03</u>	<u>287,746,120.03</u>		

(4) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

①账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内（含 1 年）	542,165.42	100.00	
合计	<u>542,165.42</u>	<u>100.00</u>	

(续)

账龄	期初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内（含 1 年）	461,776.75	100.00	
合计	<u>461,776.75</u>	<u>100.00</u>	

②采用余额百分比法或其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项：

组合名称	期末余额		
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
关联方组合	6,769,055,593.42		
其他组合	10,000,000.00		
合计	<u>6,779,055,593.42</u>		

（续）

组合名称	期初余额		
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
关联方组合	7,844,774,313.45		
其他组合	10,000,000.00		
合计	<u>7,854,774,313.45</u>		

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例（%）	坏账准备
南京交通投资置业有限公司	资金拆借	4,546,892,327.79	1 年以内（含 1 年）	64.34	
南京润泰商业管理集团有限公司	资金拆借	878,099,791.66	1 年以内（含 1 年）	12.42	
南京公路发展（集团）有限公司	资金拆借	685,915,891.84	1 年以内（含 1 年）	9.71	
南京普迪智造科技集团有限公司	资金拆借	201,986,833.33	1 年以内（含 1 年）	2.86	
南京龙潭物流基地开发有限公司	资金拆借	162,917,820.03	3 年以上	2.30	162,917,820.03
合计		<u>6,475,812,664.65</u>		<u>91.63</u>	<u>162,917,820.03</u>

（三）长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	16,069,951,185.36	170,000,000.00		16,239,951,185.36
对联营企业投资	1,091,282,203.39	207,078,088.11	64,046,900.00	1,234,313,391.50
小计	<u>17,161,233,388.75</u>	<u>377,078,088.11</u>	<u>64,046,900.00</u>	<u>17,474,264,576.86</u>
减：长期股权投资减值准备				
合计	<u>17,161,233,388.75</u>	<u>377,078,088.11</u>	<u>64,046,900.00</u>	<u>17,474,264,576.86</u>

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动			其他综合收益调整
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	
一、子公司						
其中：1. 南京长江航运物流中心投资建设有限公司	600,000,000.00	600,000,000.00				
2. 南京公路发展（集团）有限公司	5,782,101,040.00	5,782,101,040.00	18,000,000.00			
3. 南京交通投资置业有限公司	380,000,000.00	380,000,000.00				
4. 南京长江第三大桥有限责任公司	486,000,000.00	486,000,000.00				
5. 南京润泰商业管理集团有限公司	404,540,851.24	404,540,851.24				
6. 南京铁路建设投资有限公司	4,023,407,960.00	4,023,407,960.00				
7. 南京玉桥商业集团有限公司	666,548,986.54	666,548,986.54				
8. 南京朗驰集团有限公司	87,007,660.01	87,007,660.01	82,000,000.00			
9. 南京地方铁路有限公司	71,343,411.15	71,343,411.15				
10. 南京交通土地发展有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00				
11. 南京普迪智造科技集团有限公司	191,978,826.80	191,978,826.80				
12. 南京交通建设管理集团有限公司	69,427,199.88	69,427,199.88				
13. 南京交通投资管理有限公司	1,300,000,000.00	1,300,000,000.00				
14. 南京交通运营集团有限公司	1,997,595,249.74	1,997,595,249.74				
15. 南京智能网联云控平台运营管理有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00			
16. 南京空地数智产业发展有限责任公司	50,000,000.00		50,000,000.00			

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动			其他综合收益调整
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	
小计	16,139,951,185.36	16,069,951,185.36	170,000,000.00			
二、联营企业						
其中：1. 南京交通产业基金合伙企业（有限合伙）	402,212,396.68	405,464,663.23	151,659,900.00		212,393.00	
2. 江苏南京长途汽车客运集团有限责任公司	33,450,238.96	110,685,420.65			1,528,267.13	
3. 南京长江第二大桥有限责任公司	210,000,000.00	372,319,581.52			51,670,679.19	
4. 江苏宁淮智能制造产业园开发建设有限公司	200,000,000.00	202,812,537.99			2,006,848.79	
小计	845,662,635.64	1,091,282,203.39	151,659,900.00		55,418,188.11	
合计	16,985,613,821.00	17,161,233,388.75	321,659,900.00		55,418,188.11	

（续）

投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、子公司						
其中：1. 南京长江航运物流中心投资建设有限公司					600,000,000.00	
2. 南京公路发展（集团）有限公司					5,800,101,040.00	
3. 南京交通投资置业有限公司					380,000,000.00	
4. 南京长江第三大桥有限责任公司					486,000,000.00	
5. 南京润泰商业管理集团有限公司					404,540,851.24	

投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	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		
6. 南京铁路建设投资有限责任公司					4,023,407,960.00	
7. 南京玉桥商业集团有限公司					666,548,986.54	
8. 南京朗驰集团有限公司					169,007,660.01	
9. 南京地方铁路有限公司					71,343,411.15	
10. 南京交通土地发展有限公司					10,000,000.00	
11. 南京普迪智造科技集团有限公司					191,978,826.80	
12. 南京交通建设管理集团有限公司					69,427,199.88	
13. 南京交通投资管理有限公司					1,300,000,000.00	
14. 南京交通运营管理集团有限公司					1,997,595,249.74	
15. 南京智能网联云控平台运营管理有限公司					20,000,000.00	
16. 南京空地数智产业发展有限责任公司					50,000,000.00	
小计					16,239,951,185.36	
二、联营企业						
其中：1. 南京交通产业基金合伙企业（有限合伙）		3,591,900.00			553,745,056.23	
2. 江苏南京长途汽车客运集团有限责任公司		4,455,000.00			107,758,687.78	
3. 南京长江第二大桥有限责任公司		56,000,000.00			367,990,260.71	
4. 江苏宁淮智能制造产业园开发建设有限公司					204,819,386.78	
小计		64,046,900.00			1,234,313,391.50	

投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合计		64,046,900.00			17,474,264,576.86	

（四）营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 其他业务小计	12,750,973.23	2,030,426.60	14,833,919.63	347,924.53
其中：租赁服务	9,753,867.50		11,775,527.04	
其他服务	2,997,105.73	2,030,426.60	3,058,392.59	347,924.53
合计	12,750,973.23	2,030,426.60	14,833,919.63	347,924.53

（五）投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	55,418,188.11	76,989,930.74
成本法核算的长期股权投资收益	132,288,942.19	185,315,965.53
其他非流动金融资产持有期间的投资收益	2,000,000.00	1,000,000.00
其他权益工具投资持有期间的投资收益	30,853,089.73	24,113,257.60
合计	220,560,220.03	287,419,153.87

（六）现金流量表补充资料

补充资料	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	29,001,037.88	29,012,982.37
加：资产减值准备		
信用减值损失		110,830,000.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,448,027.01	1,306,339.93
使用权资产折旧		
无形资产摊销	1,523,653.67	1,267,729.73
长期待摊费用摊销		
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）	-1,114.51	-4,487.90
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	5,144,169.79	5,531,795.07
财务费用（收益以“－”号填列）	144,323,623.51	112,701,713.99
投资损失（收益以“－”号填列）	-220,560,220.03	-287,419,153.87
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-1,286,042.45	-1,382,948.76
存货的减少（增加以“－”号填列）		

补充资料	本期发生额	上期发生额
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	200,007,196.69	4,172,981.30
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-2,770,401,382.85	382,539,819.23
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>-2,610,801,051.29</u>	<u>358,556,771.09</u>
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,328,394,920.81	1,870,979,553.14
减：现金的期初余额	1,870,979,553.14	2,010,129,869.43
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	<u>-542,584,632.33</u>	<u>-139,150,316.29</u>

十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

无。

十四、财务报表的批准

本年度财务报表经本集团管理层批准。

南京市交通建设投资控股（集团）有限责任公司

2025 年 3 月 29 日



营业执照

(副本)(6-1)

统一社会信用代码

91110102089698790Q



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。



名称 中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
执行事务合伙人 胡柏和
经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

出资额 2100 万元

成立日期 2013 年 12 月 13 日

主要经营场所 北京市西城区西直门外大街 112 号十层 1001



登记机关

2025 年 03 月 12 日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>
市场主体应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书



名称：中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
首席合伙人：胡柏和
主任会计师：
经营场所：北京市西城区西直门外大街112号十层1001

组织形式：特殊普通合伙
执业证书编号：11000162
批准执业文号：京财会许可〔2013〕0083号
批准执业日期：2013年12月11日

证书序号：0014470

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：北京市财政局
二〇一〇年十一月十一日
中华人民共和国财政部制


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



姓名 刘华

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1976-01-20

Date of birth

工作单位 江苏纵横会计师事务所有限公司

Working unit

身份证号码 362428197601200037

Identity card No.


 刘华(320000330003)
 您已通过2018年年检
 江苏省注册会计师协会


 刘华(320000330003)
 您已通过2016年年检
 江苏省注册会计师协会




 刘华(320000330003)
 您已通过2015年年检
 江苏省注册会计师协会

证书编号: 320000330003

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会

Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇〇九年一月二十日

Date of Issuance




 刘华(320000330003)
 您已通过2019年年检
 江苏省注册会计师协会


 刘华(320000330003)
 您已通过2020年年检
 江苏省注册会计师协会


 刘华(320000330003)
 您已通过2021年年检
 江苏省注册会计师协会


 刘华(320000330003)
 您已通过2022年年检
 江苏省注册会计师协会

继续有效一年。

刘华 320000330003

CPA 年检专用章

江苏省注册会计师协会

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from

江苏纵横 事务所
CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2012 年 12 月 15 日
/y /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to

江苏瑞华 事务所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2012 年 12 月 15 日
/y /m /d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from

江苏瑞华 事务所
CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2016 年 9 月 1 日
/y /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to

中勤万信 事务所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2016 年 9 月 14 日
/y /m /d



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from

中勤万信 事务所
CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2017 年 10 月 10 日
/y /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to

中勤万信 事务所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2017 年 11 月 6 日
/y /m /d

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.


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



姓名 黄慧

Full name _____

性别 女

Sex _____

出生日期 1993-07-19

Date of birth _____

工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所

Working unit _____

身份证号码 3201121993071916XX

Identity card No. _____

证书编号: 110101501325
No. of certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2023 年 02 月 27 日
Date of issuance

黄慧



1101015013251 for another year after this renewal.



年度检验登记

Annual Renewal Registration

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

年 /y 月 /m 日 /d

注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

年 /y 月 /m 日 /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

年 /y 月 /m 日 /d

