

河南交通投资集团有限公司

审计报告

大信审字[2025]第 16-00020 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
报告编码：京25DGXP9EAJ





大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 22 层 2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

审计报告

大信审字[2025]第 16-00020 号

河南交通投资集团有限公司：

一、 审计意见

我们审计了河南交通投资集团有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

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、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估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。





大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对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。

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

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对合并财





大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

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。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二五年四月二十四日



合并资产负债表

编制单位：河南交通投资集团有限公司

2024年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	2024年12月31日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金	八、（一）	8,294,937,666.29	8,178,047,836.13
交易性金融资产			
衍生金融资产	八、（二）	7,341,600.00	235,250.00
应收票据	八、（三）	30,762,887.17	82,874,168.64
应收账款	八、（四）	15,844,252,282.44	13,374,297,495.88
应收款项融资	八、（五）	420,000.00	8,250,000.00
预付款项	八、（六）	861,855,566.39	3,368,376,719.66
其他应收款	八、（七）	536,085,138.50	564,727,818.57
存货	八、（八）	6,382,295,022.40	6,005,465,035.38
合同资产	八、（九）	352,837,443.44	268,824,733.43
一年内到期的非流动资产	八、（十）	13,850,663,174.00	8,295,307,556.69
其他流动资产	八、（十一）	4,495,132,631.48	3,995,165,368.62
流动资产合计		50,656,583,412.11	44,141,571,983.00
非流动资产：			
债权投资	八、（十二）		5,330,000,000.00
其他债权投资			
长期应收款	八、（十三）	9,588,665,900.00	8,817,510,129.28
长期股权投资	八、（十四）	7,992,273,499.02	6,814,179,567.34
其他权益工具投资	八、（十五）	14,271,338,543.50	15,327,242,707.95
其他非流动金融资产	八、（十六）	10,500,000.00	10,500,000.00
投资性房地产	八、（十七）	718,073,556.47	757,063,075.95
固定资产	八、（十八）	255,469,913,214.69	256,443,030,244.39
在建工程	八、（十九）	2,551,086,656.83	956,429,335.71
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	八、（二十）	117,155,174.98	170,153,216.67
无形资产	八、（二十一）	408,113,103,092.00	347,622,174,173.45
开发支出			
商誉	八、（二十二）	410,504.98	410,504.98
长期待摊费用	八、（二十三）	156,897,504.57	179,882,848.82
递延所得税资产	八、（二十四）	2,405,744,339.29	1,801,511,569.92
其他非流动资产	八、（二十五）	17,970,045,480.36	20,668,361,466.14
非流动资产合计		719,365,207,466.69	664,898,448,840.60
资产合计		770,021,790,878.80	709,040,020,823.60

企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并资产负债表（续）

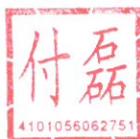
编制单位：河南交通投资集团有限公司

2024年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	2024年12月31日	2023年12月31日
流动负债：			
短期借款	八、（二十六）	8,507,234,362.09	16,827,441,240.51
衍生金融负债	八、（二十七）		9,596,520.00
应付票据	八、（二十八）	2,386,921,243.28	4,308,901,838.74
应付账款	八、（二十九）	30,735,072,552.74	25,241,728,959.16
预收款项	八、（三十）	480,817,718.36	497,703,594.24
合同负债	八、（三十一）	332,175,892.95	744,289,686.25
应付职工薪酬	八、（三十二）	2,566,127,899.98	2,228,716,272.78
应交税费	八、（三十三）	1,007,369,069.80	1,112,231,037.62
其他应付款	八、（三十四）	1,990,138,235.32	2,627,273,428.32
其中：应付股利		158,108,921.01	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	八、（三十五）	35,213,552,518.05	34,334,217,480.42
其他流动负债	八、（三十六）	1,452,230,932.02	1,322,335,544.51
流动负债合计		84,671,640,424.59	89,254,435,602.55
非流动负债：			
△保险合同准备金			
长期借款	八、（三十七）	337,227,576,213.56	281,026,404,346.77
应付债券	八、（三十八）	50,338,481,102.39	81,004,811,805.02
租赁负债	八、（四十）	13,371,144.73	11,538,362.91
长期应付款	八、（四十一）	30,803,932,516.08	22,858,215,551.49
长期应付职工薪酬			
预计负债	八、（四十二）	13,879,525.38	
递延收益	八、（四十三）	1,182,743,941.68	1,189,473,291.21
递延所得税负债	八、（二十四）	1,648,826,877.90	1,516,327,966.70
其他非流动负债	八、（四十四）	42,239,833.78	44,830,669.53
非流动负债合计		421,271,051,155.50	387,651,601,993.63
负 债 合 计		505,942,691,580.09	476,906,037,596.18
所有者权益：			
实收资本	八、（四十五）	50,000,000,000.00	50,000,000,000.00
实收资本净额		50,000,000,000.00	50,000,000,000.00
其他权益工具	八、（四十六）	73,669,367,580.80	45,193,161,473.45
其中：优先股			
永续债		73,669,367,580.80	45,193,161,473.45
资本公积	八、（四十七）	118,568,978,809.31	118,378,558,369.39
其他综合收益		-582,551.56	-113,548,345.77
专项储备			
盈余公积	八、（四十八）	403,201,989.54	407,016,011.42
△一般风险准备	八、（四十九）	21,160,000.00	21,566,764.27
未分配利润	八、（五十）	-2,537,487,495.80	-3,626,499,791.66
归属于母公司所有者权益合计		240,124,638,332.29	210,260,254,481.10
※少数股东权益		23,954,460,966.42	21,873,728,746.32
所有者权益合计		264,079,099,298.71	232,133,983,227.42
负债和所有者权益总计		770,021,790,878.80	709,040,020,823.60

企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司资产负债表

编制单位：河南交通投资集团有限公司

2024年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	2024年12月31日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金		5,052,047,230.92	5,551,613,810.34
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二、（一）	2,240,024,782.52	1,377,766,724.29
应收款项融资			
预付款项		15,036,269.43	110,300,963.03
应收资金集中管理款			
其他应收款	十二、（二）	104,492,536,698.25	185,271,268,799.35
其中：应收股利			
存货		232,297.45	232,297.45
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		12,346,187,222.85	4,880,873,098.46
其他流动资产		1,272,470,390.97	776,161,948.26
流动资产合计		125,418,534,892.39	197,968,217,641.18
非流动资产：			
债权投资			5,330,000,000.00
其他债权投资			
长期应收款		7,943,531,395.33	5,093,242,769.19
长期股权投资	十二、（三）	63,468,377,894.69	63,768,467,015.53
其他权益工具投资		14,193,277,752.92	15,239,760,040.34
其他非流动金融资产			
投资性房地产		159,617,684.25	173,843,290.95
固定资产		233,553,723,003.43	234,495,028,332.02
在建工程		1,375,719,002.47	990,823,865.81
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,361,390.45	
无形资产		239,803,522,191.89	177,214,879,269.44
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		102,070,274.60	110,786,052.14
递延所得税资产		1,948,003,879.81	1,470,779,102.25
其他非流动资产		839,486,432.89	719,879,557.16
非流动资产合计		563,389,690,902.73	504,607,489,294.83
资产合计		688,808,225,795.12	702,575,706,936.01

企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





母公司资产负债表（续）

编制单位：河南交通投资集团有限公司

2024年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	2024年12月31日	2023年12月31日
流动负债：			
短期借款		1,660,491,966.07	12,546,379,044.31
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		20,721,612,771.21	15,301,733,268.49
预收款项		52,174,097.56	28,545,994.15
合同负债			
应付职工薪酬		1,602,904,003.98	1,319,326,818.23
应交税费		621,044,736.56	665,865,527.96
其他应付款		5,390,354,601.89	69,477,635,170.28
其中：应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		33,169,432,775.31	30,734,751,017.69
其他流动负债		1,006,256,310.75	949,668.62
流动负债合计		64,224,271,263.33	130,075,186,509.73
非流动负债：			
长期借款		308,254,370,999.97	255,271,041,861.47
应付债券		50,338,481,102.39	81,004,811,805.02
租赁负债		2,031,533.35	
长期应付款		30,123,664,437.79	22,870,226,892.67
长期应付职工薪酬			
预计负债		13,879,525.38	
递延收益		251,290,569.69	237,756,702.93
递延所得税负债		346,284,375.00	375,787,130.16
其他非流动负债			
非流动负债合计		389,330,002,543.57	359,759,624,392.25
负 债 合 计		453,554,273,806.90	489,834,810,901.98
所有者权益：			
实收资本		50,000,000,000.00	50,000,000,000.00
其他权益工具		73,669,367,580.80	45,193,161,473.45
其中：优先股			
永续债		73,669,367,580.80	45,193,161,473.45
资本公积		113,515,501,840.44	115,108,460,284.84
其他综合收益		56,741,010.35	-45,771,653.09
专项储备			
盈余公积		492,489,166.14	496,303,188.02
未分配利润		-2,480,147,609.51	1,988,742,740.81
所有者权益合计		235,253,951,988.22	212,740,896,034.03
负债和所有者权益总计		688,808,225,795.12	702,575,706,936.01

企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





合并利润表

编制单位：河南交通投资集团有限公司

2024年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	八、（五十一）	107,446,465,300.39	115,015,962,654.98
减：营业成本	八、（五十一）	86,806,155,026.52	93,592,783,166.25
税金及附加	八、（五十二）	289,824,126.08	305,972,111.01
销售费用	八、（五十三）	132,295,936.74	189,979,542.50
管理费用	八、（五十四）	800,309,379.26	1,018,367,973.29
研发费用	八、（五十五）	95,436,885.50	96,256,965.85
财务费用	八、（五十六）	11,026,312,483.19	11,999,322,176.57
其中：利息费用		11,591,219,149.21	12,534,188,643.72
利息收入		610,298,878.89	658,347,415.35
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）		-15,233,454.51	-12,032,559.33
加：其他收益	八、（五十七）	97,436,208.66	103,253,421.98
投资收益（损失以“-”号填列）	八、（五十八）	1,038,440,245.14	1,015,383,436.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		393,622,318.31	308,534,948.44
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	八、（五十九）	116,126,056.33	33,987,542.88
信用减值损失（损失以“-”号填列）	八、（六十）	-1,457,106,109.24	-995,746,362.56
资产减值损失（损失以“-”号填列）	八、（六十一）	-1,380,094,584.15	-1,783,603,284.89
资产处置收益（损失以“-”号填列）	八、（六十二）	-6,734,689.65	-3,106,119.81
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,704,198,590.19	6,183,449,353.12
加：营业外收入	八、（六十三）	136,645,308.15	112,627,560.87
减：营业外支出	八、（六十四）	90,573,202.91	87,265,152.89
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,750,270,695.43	6,208,811,761.10
减：所得税费用	八、（六十五）	1,611,304,518.55	1,607,968,540.18
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,138,966,176.88	4,600,843,220.92
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		5,138,966,176.88	4,600,843,220.92
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		3,932,780,611.95	3,339,956,672.92
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		1,206,185,564.93	1,260,886,548.00
五、其他综合收益的税后净额		32,257,293.46	-74,253,283.58
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	八、（六十六）	19,419,686.10	-57,622,615.95
1.不能重分类进损益的其他综合收益		14,816,997.48	-63,098,286.32
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		8,947,216.63	-1,900,428.83
（3）其他权益工具投资公允价值变动		5,869,780.85	-61,197,857.49
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		4,602,688.62	5,475,670.37
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		4,602,688.62	5,475,670.37
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		12,837,607.36	-16,630,667.63
六、综合收益总额		5,171,223,470.34	4,526,589,937.34
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		3,952,200,298.05	3,282,334,056.97
（二）归属于少数股东的综合收益总额		1,219,023,172.29	1,244,255,880.37

企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





母公司利润表

编制单位：河南交通投资集团有限公司

2024年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、（四）	23,050,510,703.74	25,962,812,405.88
减：营业成本	十二、（四）	7,666,339,771.95	9,867,964,003.25
税金及附加		174,085,320.91	176,655,951.03
销售费用			
管理费用		196,511,001.97	352,223,754.40
研发费用		2,081,931.07	550,000.00
财务费用		9,210,504,904.15	9,756,653,567.91
其中：利息费用		9,714,632,899.23	10,052,683,826.65
利息收入		510,221,660.45	311,908,354.63
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）		-23,864,042.24	-15,218,826.78
加：其他收益		31,718,685.21	23,857,679.80
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、（五）	1,310,883,139.99	999,558,880.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		57,059,469.90	175,869,526.21
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,057,400,380.28	-585,449,528.45
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,009,219,480.29	-1,687,412,053.48
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,076,969,738.32	4,559,320,107.26
加：营业外收入		72,095,918.87	49,010,373.92
其中：政府补助		800,000.00	
减：营业外支出		61,567,763.20	31,215,440.51
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,087,497,893.99	4,577,115,040.67
减：所得税费用		1,153,784,727.77	1,059,664,006.51
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,933,713,166.22	3,517,451,034.16
（一）持续经营净利润		3,933,713,166.22	3,517,451,034.16
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额		8,877,932.02	-43,966,145.29
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		8,877,932.02	-43,966,145.29
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动		8,877,932.02	-43,966,145.29
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
六、综合收益总额		3,942,591,098.24	3,473,484,888.87

企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





合并现金流量表

编制单位：河南交通投资集团有限公司

2024年度

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		57,124,388,427.24	77,929,625,275.97
收到的税费返还		1,575,417.99	932,357,535.76
收到其他与经营活动有关的现金		3,757,106,204.57	2,815,039,812.99
经营活动现金流入小计		60,883,070,049.80	81,677,022,624.72
购买商品、接受劳务支付的现金		34,402,312,646.05	53,407,023,413.94
支付给职工及为职工支付的现金		5,525,418,236.28	5,732,084,537.14
支付的各项税费		3,523,020,723.42	3,151,276,398.97
支付其他与经营活动有关的现金		4,764,300,386.53	5,690,375,838.61
经营活动现金流出小计		48,215,051,992.28	67,980,760,188.66
经营活动产生的现金流量净额		12,668,018,057.52	13,696,262,436.06
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		472,901,200.11	259,547,469.37
取得投资收益收到的现金		857,998,600.45	863,067,356.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,179,390.14	3,781,916.64
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			50,499,110.10
投资活动现金流入小计		1,347,079,190.70	1,176,895,852.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		52,935,872,953.01	61,377,013,016.45
投资支付的现金		1,515,952.02	2,205,147,429.75
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		52,937,388,905.03	63,582,160,446.20
投资活动产生的现金流量净额		-51,590,309,714.33	-62,405,264,593.74
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		36,586,000,000.00	26,595,130,042.40
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,386,000,000.00	1,581,021,268.00
取得借款收到的现金		218,122,004,400.00	108,149,048,907.81
收到其他与筹资活动有关的现金		7,350,502,037.97	11,240,116,780.68
筹资活动现金流入小计		262,058,506,437.97	145,984,295,730.89
偿还债务支付的现金		199,151,480,000.00	71,355,662,211.84
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,663,387,496.23	16,719,363,375.57
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		218,521,779.04	39,845,417.63
支付其他与筹资活动有关的现金		7,210,973,963.03	13,314,694,963.32
筹资活动现金流出小计		223,025,841,459.26	101,389,720,550.73
筹资活动产生的现金流量净额		39,032,664,978.71	44,594,575,180.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		110,373,321.90	-4,114,426,977.52
加：期初现金及现金等价物余额		8,062,257,329.81	12,176,684,307.33
六、期末现金及现金等价物余额		8,172,630,651.71	8,062,257,329.81

企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





母公司现金流量表

编制单位：河南交通投资集团有限公司

2024年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		22,221,444,867.88	23,170,112,615.14
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		21,514,720,975.47	64,049,819,503.78
经营活动现金流入小计		43,736,165,843.35	87,219,932,118.92
购买商品、接受劳务支付的现金		3,002,555,658.17	3,507,064,799.99
支付给职工及为职工支付的现金		3,582,985,539.98	3,782,439,109.27
支付的各项税费		2,565,770,616.85	2,280,007,612.74
支付其他与经营活动有关的现金		27,077,235,659.23	69,791,589,695.37
经营活动现金流出小计		36,228,547,474.23	79,361,101,217.37
经营活动产生的现金流量净额		7,507,618,369.12	7,858,830,901.55
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,029,857,680.36	239,619,883.04
取得投资收益收到的现金		1,316,978,696.18	808,863,966.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,884,462.65	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		3,573,714,339.30	11,623,123,897.11
投资活动现金流入小计		7,923,435,178.49	12,671,607,746.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,486,016,945.81	3,795,048,407.41
投资支付的现金		11,111,874,960.26	11,952,570,528.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		31,287,808,635.33	47,763,347,750.00
投资活动现金流出小计		46,885,700,541.40	63,510,966,685.41
投资活动产生的现金流量净额		-38,962,265,362.91	-50,839,358,938.87
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		35,200,000,000.00	25,014,108,774.40
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		197,117,136,599.30	93,610,154,949.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		232,317,136,599.30	118,624,263,723.40
偿还债务支付的现金		181,936,053,308.70	49,541,533,824.63
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,259,109,108.53	13,175,080,988.78
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		7,157,893,767.70	13,314,694,963.32
筹资活动现金流出小计		201,353,056,184.93	76,031,309,776.73
筹资活动产生的现金流量净额		30,964,080,414.37	42,592,953,946.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-490,566,579.42	-387,574,090.65
加：期初现金及现金等价物余额		5,539,613,810.34	5,927,187,900.99
六、期末现金及现金等价物余额		5,049,047,230.92	5,539,613,810.34

企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

2024年度

单位：人民币元

编制单位：河南交通投资集团有限公司

项 目	行次	本金额										少数股东权益	所有者权益合计	
		归属于母公司所有者权益												
		实收资本	其他权益工具			资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润			小计
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	1	50,000,000,000.00		45,193,161,473.45		118,378,558,369.39	-113,548,345.77		407,016,011.42	21,566,764.27	-3,626,499,791.66	210,260,254,481.10	21,873,728,746.32	232,133,983,227.42
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	50,000,000,000.00		45,193,161,473.45		118,378,558,369.39	-113,548,345.77		407,016,011.42	21,566,764.27	-3,626,499,791.66	210,260,254,481.10	21,873,728,746.32	232,133,983,227.42
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6			28,476,206,107.35		190,420,439.92	112,965,794.21		-3,814,021.88	406,764.27	1,089,012,295.86	29,864,383,851.19	2,080,732,220.10	31,945,116,071.29
（一）综合收益总额	7						19,419,686.10				3,932,780,611.95	3,952,200,298.05	1,219,023,172.29	5,171,223,470.34
（二）所有者投入和减少资本	8			28,100,000,000.00		190,420,439.92					15,425,300.47	28,305,845,740.39	1,366,988,396.00	29,672,834,136.39
1.所有者投入的普通股	9					124,322,449.53						124,322,449.53	1,366,988,396.00	1,491,310,845.53
2.其他权益工具持有者投入资本	10			28,100,000,000.00								28,100,000,000.00		28,100,000,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额	11													
4.其他	12					66,097,990.39					15,425,300.47	81,523,290.86		81,523,290.86
（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			376,206,107.35										
1.提取盈余公积	17													
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									-406,764.27	406,764.27			
3.对所有者的分配	24										-509,297,300.00	-509,297,300.00	-378,587,516.42	-887,884,816.42
4.其他	25			376,206,107.35							-2,260,570,994.60	-1,884,364,887.25	-126,691,831.77	-2,011,056,719.02
（五）所有者权益内部结转	26						93,546,108.11		-3,814,021.88		-89,732,086.23			
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						93,546,108.11		-3,814,021.88		-89,732,086.23			
6.其他	32													
四、本年年末余额	33	50,000,000,000.00		73,669,367,580.80		118,568,978,809.31	-582,551.56		403,201,989.54	21,160,000.00	-2,537,487,495.80	240,124,638,332.29	23,954,460,966.42	264,079,099,298.71

企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





合并所有者权益变动表（续）

2024年度

单位：人民币元

编制单位：河南交通投资集团有限公司

项 目	行次	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	
		实收资本	其他权益工具			资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润			小计
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	1	50,000,000,000.00		32,689,213,208.46		115,885,496,413.59	-55,925,729.82		55,270,908.00	13,364,000.00	4,983,900,780.47	193,603,518,019.76	19,190,986,642.47	212,794,504,662.23
加：会计政策变更	2										550,173.62	550,173.62	6,044,362.29	6,594,535.91
前期差错更正	3										62,363,506.08	62,363,506.08		62,363,506.08
其他	4													
二、本年年初余额	5	50,000,000,000.00		32,689,213,208.46		115,885,496,413.59	-55,925,729.82		55,270,908.00	13,364,000.00	-4,920,987,100.77	193,666,431,699.46	19,197,031,004.76	212,863,462,704.22
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6			12,503,948,264.99		2,493,061,955.80	-57,622,615.95		351,745,103.42	8,202,764.27	1,294,487,309.11	16,593,822,781.64	2,676,697,741.56	19,270,520,523.20
（一）综合收益总额	7						-57,622,615.95				3,339,956,672.92	3,282,334,056.97	1,244,255,880.37	4,526,589,937.34
（二）所有者投入和减少资本	8			12,300,000,000.00		2,493,061,955.80					-1,451,637.75	14,791,610,318.05	1,543,167,278.82	16,334,777,596.87
1.所有者投入的普通股	9					2,493,061,955.80						2,493,061,955.80	89,921,268.00	2,582,983,223.80
2.其他权益工具持有者投入资本	10			12,300,000,000.00								12,300,000,000.00	1,491,100,000.00	13,791,100,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额	11													
4.其他	12										-1,451,637.75	-1,451,637.75	-37,853,989.18	-39,305,626.93
（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			203,948,264.99					351,745,103.42	8,202,764.27	-2,044,017,726.06	-1,480,121,593.38	-110,725,417.63	-1,590,847,011.01
1.提取盈余公积	17								351,745,103.42		-351,745,103.42			
其中：法定公积金	18								351,745,103.42		-351,745,103.42			
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									8,202,764.27	-8,202,764.27			
3.对所有者的分配	24										-53,642,400.00	53,642,400.00	-39,845,417.63	93,487,817.63
4.其他	25			203,948,264.99							1,630,427,458.37	-1,426,479,193.38	-70,880,000.00	-1,497,359,193.38
（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	50,000,000,000.00		45,193,161,473.45		118,378,558,369.39	-113,548,345.77		407,016,011.42	21,566,764.27	-3,626,499,791.66	210,260,254,481.10	21,873,728,746.32	232,133,983,227.42

企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表

编制单位：河南交通投资集团有限公司

2024年度

单位：人民币元

项	行次	本年金额									
		实收资本	其他权益工具			资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	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	50,000,000,000.00		45,193,161,473.45		115,108,460,284.84	-45,771,653.09		496,303,188.02	1,988,742,740.81	212,740,896,034.03
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	50,000,000,000.00		45,193,161,473.45		115,108,460,284.84	-45,771,653.09		496,303,188.02	1,988,742,740.81	212,740,896,034.03
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6			28,476,206,107.35		-1,592,958,444.40	102,512,663.44	-3,814,021.88	-4,468,890,350.32	-4,468,890,350.32	22,513,055,954.19
（一）综合收益总额	7						8,877,932.02			3,933,713,166.22	3,942,591,098.24
（二）所有者投入和减少资本	8			28,100,000,000.00		-1,592,958,444.40					26,507,041,555.60
1.所有者投入的普通股	9					124,322,449.53					124,322,449.53
2.其他权益工具持有者投入资本	10			28,100,000,000.00							28,100,000,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额	11										
4.其他	12					-1,717,280,893.93					-1,717,280,893.93
（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			376,206,107.35						-8,312,782,807.00	-7,936,576,699.65
1.提取盈余公积	17										
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.对所有者的分配	23									-467,359,400.00	-467,359,400.00
3.其他	24			376,206,107.35						-7,845,423,407.00	-7,469,217,299.65
（五）所有者权益内部结转	25						93,634,731.42	-3,814,021.88	-89,820,709.54		
1.资本公积转增资本	26										
2.盈余公积转增资本	27										
3.盈余公积弥补亏损	28										
4.设定受益计划变动额结转留存收益	29										
5.其他综合收益结转留存收益	30						93,634,731.42	-3,814,021.88	-89,820,709.54		
6.其他	31										
四、本年年末余额	32	50,000,000,000.00		73,669,367,580.80		113,515,501,840.44	56,741,010.35		492,489,166.14	-2,480,147,609.51	235,253,951,988.22

企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：河南交通投资集团有限公司

2024年度

单位：人民币元

项 目	行次	上年金额									
		实收资本	其他权益工具			资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	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	50,000,000,000.00		32,689,213,208.46		112,322,841,110.33	-1,805,507.80		144,558,084.60	435,140,689.74	195,589,947,585.33
加：会计政策变更	2										
前期差错更正	3										
其他	4									31,122,578.70	31,122,578.70
二、本年初余额	5	50,000,000,000.00		32,689,213,208.46		112,322,841,110.33	-1,805,507.80		144,558,084.60	466,263,268.44	195,621,070,164.03
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6			12,503,948,264.99		2,785,619,174.51	-43,966,145.29		351,745,103.42	1,522,479,472.37	17,119,825,870.00
（一）综合收益总额	7						-43,966,145.29			3,517,451,034.16	3,473,484,888.87
（二）所有者投入和减少资本	8			12,300,000,000.00		2,785,619,174.51					15,085,619,174.51
1.所有者投入的普通股	9					2,785,613,643.21					2,785,613,643.21
2.其他权益工具持有者投入资本	10			12,300,000,000.00							12,300,000,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额	11										
4.其他	12					5,531.30					5,531.30
（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			203,948,264.99					351,745,103.42	-1,994,971,561.79	-1,439,278,193.38
1.提取盈余公积	17								351,745,103.42	-351,745,103.42	
其中：法定公积金	18								351,745,103.42	-351,745,103.42	
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.对所有者的分配	23									-12,799,000.00	-12,799,000.00
3.其他	24			203,948,264.99						-1,630,427,458.37	-1,426,479,193.38
（五）所有者权益内部结转	25										
1.资本公积转增资本	26										
2.盈余公积转增资本	27										
3.盈余公积弥补亏损	28										
4.设定受益计划变动额结转留存收益	29										
5.其他综合收益结转留存收益	30										
6.其他	31										
四、本年年末余额	32	50,000,000,000.00		45,193,161,473.45		115,108,460,284.84	-45,771,653.09		496,303,188.02	1,988,742,740.81	212,740,896,034.03

企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



河南交通投资集团有限公司 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

河南交通投资集团有限公司(以下简称“本公司”、“公司”或“交投集团”)于2009年7月29日设立为有限责任公司(国有独资),其设立依据为河南省人民政府豫政文(2009)126号文件批复。该批复将省交通运输厅管理的河南高速公路发展有限责任公司(以下简称“高发公司”)、河南公路港务局集团有限公司(以下简称“公路港”)、河南省公路工程监理咨询有限公司(现为河南交通技术咨询集团有限公司,以下简称“咨询公司”)等全部国有经营性资产相应持有的股权投入集团。企业统一社会信用代码:91410000693505019R。

交投集团以高发公司为基础组建成立,整合省交通运输厅管理的其他国有经营性资产。其公司历史可追溯到1990年,当时为推动河南省高速公路事业发展,经河南省人民政府批准,河南省交通厅成立了河南省高等级公路建设指挥部。1997年在原指挥部基础上成立了河南省交通厅高速公路建设管理局。2000年8月,依据国家经济体制改革精神和交通事业发展需要,以河南省交通厅高速公路建设管理局为基础,改制组建了高发公司,2000年12月,高发公司作为主要发起人,组建成立了河南中原高速公路股份有限公司(以下简称“中原高速”),并于2003年8月在上交所挂牌上市。交投集团成立后,按照有关规定,将高发公司等企业持有的中原高速国有股权划转至交投集团直接持有。

2022年8月17日,依据《省政府国资委关于加快推进省重组整合交投集团相关工作的通知》(豫国资文〔2022〕36号)精神,公司获得河南省国资委《关于河南省交通运输发展集团有限公司股权作价出资注入河南交通投资集团有限公司的意见》(豫国资产权〔2022〕17号),2022年8月31日完成增资工商变更,并取得新集团营业执照,注册资金500亿元整。

企业注册地:郑州市郑东新区金水东路26号

组织形式:有限责任公司(国有独资)

总部地址:河南省郑州市郑东新区金水东路26号



（二）企业的业务性质和主要经营活动

业务性质：国有公路经营企业

经营范围：许可项目：公路管理与养护；公路工程监理；路基路面养护作业；道路货物运输(网络货运)；通用航空服务；公共航空运输；省际客船、危险品船运输；水运工程监理；道路货物运输(不含险货物)；建设工程施工；建设工程质量测(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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)；一般项目：道路货物运输站经营；供应链管理服务；酒店管理；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；商业综合体管理服务；货物进出口；技术进出口；对外承包工程；公路水运工程试验检测服务；劳务服务(不含劳务派遣)(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。

主要职能：履行政府赋予的交通基础设施和交通运输产业等投融资职责，负责相关项目的资金筹措、投资、建设以及资产管理，确保国有资产保值增值。

其一、代表省政府对公路、水运、航空等交通基础设施项目和运输业、交通物流业等产业进行控股、参股投资；

其二、代表省政府持有并经营管理对交通运输业经营性投资形成的股权及相关国有资产。经省政府批准，对证券、信托、保险、银行、基金等金融机构和资本市场进行参控股投资；

其三、对相关交通基础设施沿线、区域的有关资源和资产进行开发经营。

管理体制：省政府委托省国资委履行出资人职责，省交通运输厅履行行业管理职责。

运行模式：以交通基础设施建设为重点，充分发挥投融资功能和政府信用作用，多渠道筹措建设资金；按照公司化、市场化规范运作，加强股权和资金监督管理；积极利用政府扶持政策，确保还款资金来源；围绕交通投融资和建设主业，积极开展多种经营，确保效益最大化，争取发展成为投融资能力较强的国有控股公司。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经公司董事会于2025年4月24日批准报出。

二、财务报表的编制基础

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

本公司不存在导致对报告期末起至少12个月内的持续经营能力假设产生重大疑虑的事项



或情况。

其他需要说明的财务报表编制基础事项：

1. 经《河南省交通运输厅关于完善河南交通投资集团有限公司所属公路资产折旧摊销政策的函》（豫交文[2014]477号文）、《河南省财政厅关于完善河南交通投资集团有限公司所属公路资产折旧摊销政策的复函》（豫财企[2014]60号）批复，根据公司党政联席会审议批准变更公路资产折旧摊销政策，所属公路附属设施以外的固定资产、无形资产计提折旧摊销，计提折旧的固定资产范围为：房屋、建筑物，收费、通讯、监控等运营设施，办公、运输等运营机具设备设施。会计政策变更日期为2014年9月1日。公司在编制合并财务报表时，根据《企业会计准则第33号—合并财务报表》的规定，统一子公司的会计政策，按照“所属公路附属设施以外的固定资产、无形资产计提折旧摊销”调整子公司中原高速、河南交投濮畅高速公路有限责任公司（以下简称“濮畅高速”）、河南交投永城高速公路有限公司（以下简称“永城高速”）的财务报表。其他子公司公路资产涉及折旧摊销会计政策变更的，与本公司保持同步变更，采用追溯调整法进行会计处理，并以此对财务报表相关项目进行调整。

2. 编制合并财务报表时，对中原高速、河南交投交通建设集团有限公司（以下称“建设集团”）按2009年6月30日的公允价值调整财务报表，相关资产增值、减值额从2010年7月1日起根据企业会计政策补提折旧或摊销，调整合并财务报表的相关数据；相关资产增值、减值额在2009年6月30日至2010年6月30日之间的折旧或摊销未进行调整。

3. 编制合并财务报表时，对中原高速、濮畅高速、永城高速的数据，在审计后财务数据的基础上按母公司的会计政策进行了调整，调整涉及的税收问题不再调整。

4. 编制交投集团母公司报表时，对已完成资产、债务移交至交投集团母公司但尚未完成工商注销的建设项目子公司，本公司视同其已完成注销。

5. 在编制合并财务报表时，纳入合并范围的子公司的数据以经审计后的财务报表数据为基础进行合并。

纳入合并范围的主要子公司经其他事务所审计情况如下：

单位名称	事务所名称	报告号	意见类型
河南交投大别山明鸡高速公路有限公司	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）	中天运[2025]审字第00196号	标准无保留
河南交投固商高速公路有限公司	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）	中天运[2025]审字第00191号	标准无保留
河南交投民沈高速公路有限公司	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）	中天运[2025]审字第00198号	标准无保留
河南交投平宛高速公路有限公司	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）	中天运[2025]审字第00053号	标准无保留
河南交投商罗高速公路有限公司	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）	中天运[2025]审字第00192号	标准无保留
河南交投沈皖高速公路有限公司	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）	中天运[2025]审字第00187号	标准无保留



单位名称	事务所名称	报告号	意见类型
河南安济高速公路有限公司	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）	中天运[2025]审字第 00176 号	标准无保留
河南濮泽高速公路有限公司	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）	中天运[2025]审字第 00177 号	标准无保留
河南滨淮高速公路有限公司	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）	中天运[2025]审字第 00194 号	标准无保留
河南交投焦郑高速公路有限公司	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）	中天运[2025]审字第 00199 号	标准无保留
河南交投沈遂高速公路有限公司	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）	中天运[2025]审字第 00188 号	标准无保留
河南交投信随高速公路有限公司	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）	中天运[2025]审字第 00190 号	标准无保留
河南交投固淮高速公路有限公司	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）	中天运[2025]审字第 00195 号	标准无保留
河南交投民兰高速公路有限公司	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）	中天运[2025]审字第 00197 号	标准无保留
河南交投郑平高速公路有限公司	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）	中天运[2025]审字第 00185 号	标准无保留
河南交投周平高速公路有限公司	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）	中天运[2025]审字第 00186 号	标准无保留
河南交投兰太高速公路有限公司	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）	中天运[2025]审字第 00062 号	标准无保留
河南交投商麻高速公路有限公司	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）	中天运[2025]审字第 00193 号	标准无保留
河南许信高速公路有限公司	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）	中天运[2025]审字第 00200 号	标准无保留
河南交投焦云高速公路有限公司	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）	中天运[2025]审字第 00051 号	标准无保留
河南交投鹤新高速公路有限公司	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）	中天运[2025]审字第 00174 号	标准无保留
河南交投郑辉高速公路有限公司	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）	中天运[2025]审字第 00173 号	标准无保留
河南中原高速公路股份有限公司	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）	勤信审字[2025]第 1065 号	标准无保留
河南交投交通建设集团有限公司	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	XYZH/2025ZZAA1B0260	标准无保留
河南交通技术咨询集团有限公司	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	XYZH/2025ZZAA1B0245	标准无保留
河南中天高新智能科技股份有限公司	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	XYZH/2025ZZAA1B0231	标准无保留
河南交投服务区管理有限公司	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）	勤信审字[2025]第 1070 号	标准无保留
河南交通投资集团（天津）商业保理有限公司	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	致同审字（2025）第 410C002561 号	标准无保留
河南交通投资集团（天津）供应链管理有限公司	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	致同审字（2025）第 410C002551 号	标准无保留
河南物产集团有限公司	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	致同审字（2025）第 410B004056 号	标准无保留
河南公路港务局集团有限公司	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	致同审字（2025）第 410C007341 号	标准无保留
河南省台辉高速公路建设有限公司	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）	中天运[2025]审字第 00054 号	标准无保留
河南安罗高速公路有限公司	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）	中天运[2025]审字第 00165 号	标准无保留
河南省栾卢高速公路建设有限公司	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）	中天运[2025]审字第 00180 号	标准无保留
河南省濮新高速公路建设有限公司	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）	中天运[2025]审字第 00179 号	标准无保留
河南省连霍呼北联络线高速公路建设有限公司	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）	中天运[2025]审字第 00178 号	标准无保留
河南省豫冀高速公路有限公司	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）	中天运[2025]审字第 00061 号	标准无保留
河南豫申高速公路有限公司	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）	中天运[2025]审字第 00171 号	标准无保留
河南省荣密高速公路有限公司	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）	中天运[2025]审字第 00057 号	标准无保留
河南省沁伊高速公路有限公司	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）	中天运[2025]审字第 00056 号	标准无保留
河南省黄河高速公路有限公司	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）	中天运[2025]审字第 00048 号	标准无保留
河南省鹤新高速公路有限公司	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）	中天运[2025]审字第 00052 号	标准无保留



单位名称	事务所名称	报告号	意见类型
河南省泽畅高速公路有限公司	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）	中天运[2025]审字第 00060 号	标准无保留
河南省京武高速公路有限公司	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）	中天运[2025]审字第 00047 号	标准无保留
河南省濮鲁高速公路有限公司	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）	中天运[2025]审字第 00169 号	标准无保留
河南焦源高速公路有限公司	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）	中天运[2025]审字第 00050 号	标准无保留
河南省沿黄高速公路有限公司	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）	中天运[2025]审字第 00167 号	标准无保留
河南省许魏绕城高速公路有限公司	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）	中天运[2025]审字第 00058 号	标准无保留
河南省郑许高速公路有限公司	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）	中天运[2025]审字第 00059 号	标准无保留
河南省济新高速公路有限公司	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）	中天运[2025]审字第 00168 号	标准无保留
河南省沿太行高速公路有限公司	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）	中天运[2025]审字第 00170 号	标准无保留
河南省豫浙高速公路有限公司	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）	中天运[2025]审字第 00049 号	标准无保留
河南省南邓高速公路有限公司	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）	中天运[2025]审字第 00055 号	标准无保留
河南省卢华高速公路有限公司	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）	中天运[2025]审字第 00172 号	标准无保留
河南省叶鲁高速公路有限公司	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）	中天运[2025]审字第 00175 号	标准无保留
河南省平原高速公路有限公司	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）	中天运[2025]审字第 00166 号	标准无保留
河南交投新能源发展有限公司	中证天通会计师事务所（特殊普通合伙） 河南分所	中证天通(2025)审字 21180018 号	标准无保留
河南交投港航周口港务有限公司	致同会计师事务所（特殊普通合伙）河南 分所	致同审字（2025）第 410C001419 号	标准无保留
河南交投港航有限公司	致同会计师事务所（特殊普通合伙）河南 分所	致同审字（2025）第 410C007966 号	标准无保留

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 12 月 31 日的财务状况、2024 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

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

（二）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

本公司的会计核算以权责发生制为基础，除交易性金融资产/负债、衍生金融工具、其他债权投资、其他权益工具投资及以现金结算的股份支付等以公允价值计量外，其余均以历史成本为计价原则。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.同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，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，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

2.非同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

本公司以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被



购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

(五) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

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

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3. 合并财务报表抵销事项

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

4. 合并取得子公司会计处理

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

5. 处置子公司的会计处理

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

(六) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法



1. 合营安排的分类

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

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

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

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务

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



其他综合收益。

(九) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

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

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考



虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

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

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

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

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

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

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

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。



在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(2) 金融负债

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

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

(十) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法



1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

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

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①本公司对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

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

应收账款组合 1：账龄组合

应收账款组合 2：合并范围内关联方组合

应收账款组合 3：风险类型组合

应收票据组合 1：银行承兑汇票组合



应收票据组合 2：商业承兑汇票组合

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

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

组合类型	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄分析
合并范围内关联方组合	应收交投集团合并范围内关联方款项除有确凿证据表明发生减值外，不计提坏账准备
风险类型组合	风险类型分析

对于账龄组合，预期信用损失率为：

账 龄	预期信用损失率%
1年以内（含1年）	0-5
1-2年	6-10
2-3年	15-20
3-4年	40-50
4-5年	60-80
5年以上	100.00

对于风险类型组合，预期信用损失率如下：

风险类型	类型描述	预期信用损失率%
正常类	借款人能够履行合同或协议，经营状况良好，应收款到期能正常还本付息或一次性还本付息，风险控制措施价值充足、安全可靠，公司对借款人按时足额偿还借款本息有充分把握。	0-1
关注类	借款人目前有能力偿还应收款本金及利息，但存在一些可能对偿还产生不利影响的因素，如这些因素继续下去，借款人的偿还能力受到影响。包括本金或利息逾期 90 天（含）以内的应收款。	2-5
次级类	借款人的偿还能力出现明显问题，完全依靠其正常经营收入无法足额偿还债务本金及收益，需要通过处分资产或对外融资乃至执行抵押担保来还款付息。包括本金或利息逾期 91 天至 180 天（含）的应收款。	25
可疑类	借款人无法足额偿还债务本金及利息，即使执行担保，也肯定要造成较大损失。包括本金或利息逾期 181 天至 360 天（含）的应收款。	50
损失类	在采取所有可能的措施或一切必要的法律程序后，资产及收益仍然无法收回，或只能收回极少部分。包括应收款本金或利息逾期超过 360 天，或者借款人宣告破产、死亡、失踪的借款。	100

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

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

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



其他应收款组合 1：账龄组合

其他应收款组合 2：合并范围内关联方组合

其他应收款组合 3：其他组合

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。具体方法如下：

组合类型	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄分析
合并范围内关联方组合	应收集团合并范围内的关联方款项、车道备用金及职工备用金，除有确凿证据表明发生减值外，不计提坏账准备。
其他组合	单项计提方法，即根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

组合中，采用账龄分析计提坏账准备的：

账 龄	预期信用损失率%
1 年以内（含 1 年）	0-5
1-2 年	6-10
2-3 年	15-20
3-4 年	40-50
4-5 年	60-80
5 年以上	100.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合范围	计提方法说明
支付股权认购款、竞拍保证金、联营企业合作划款等产生的应收款项。	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

（十一）存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品）、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、合同履行成本、



开发成本、开发产品等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十二) 合同资产和合同负债

1. 合同资产

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

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

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十三) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。



2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(十四) 投资性房地产

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

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

(十五) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：公路及构筑物、房屋及建筑物、机器设备、运输工具、电子设备、办公设备、其他等。

(1) 高速公路经营类

根据《河南省交通运输厅关于完善河南交通投资集团有限公司所属公路资产折旧摊销政



策的函》（豫交文[2014]477号文）、《河南省财政厅关于完善河南交通投资集团有限公司所属公路资产折旧摊销政策的复函》（豫财企[2014]60号）批复，本公司计提折旧的固定资产范围为：房屋、建筑物，收费、通讯、监控等运营设施，办公、运输等运营机具设备设施。

根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。折旧方法采用年限平均法。年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除公路资产、已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
公路及构筑物	—	—	—
房屋及建筑物-房屋	30-40	3-5	2.38-3.23
房屋及建筑物-建筑物	20-50	3-5	1.90-4.85
机器设备-机械设备	5-25	3-5	3.80-19.40
运输工具-运输设备	5-30	3-5	3.17-19.40
其他-监控设施	5-10	3-5	9.50-19.40
其他-收费设施	5-8	3-5	11.88-19.40
其他-通讯设施	5-15	3-5	6.33-19.40
其他-其他设备	2-15	3-5	6.33-48.50
其他-安全设施	—	—	—

（2）非高速公路经营类

根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值，折旧方法采用年限平均法。年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及构筑物-房屋	25-40	3-5	2.38-3.88
房屋及构筑物-构筑物	20-50	3-5	1.90-4.85
机器设备	5-25	3-5	3.80-19.40
运输工具	5-30	3-5	3.17-19.40
电子设备	5	3-5	19.00-19.40
办公设备	5-8	3-5	11.88-19.40
其他	2-15	3-5	6.33-48.50

（十六）在建工程



本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(十七) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 资本化金额计算方法

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

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

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

(十八) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

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

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



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

根据《河南省交通运输厅关于完善河南交通投资集团有限公司所属公路资产折旧摊销政策的函》（豫交文[2014]477号文）、《河南省财政厅关于完善河南交通投资集团有限公司所属公路资产折旧摊销政策的复函》（豫财企[2014]60号）批复，本公司进行摊销的无形资产范围为：收费、办公等运营软件、专利权及非高速公路用地土地使用权。

①收费经营权

根据《河南省交通运输厅关于完善河南交通投资集团有限公司所属公路资产折旧摊销政策的函》（豫交文[2014]477号文）、《河南省财政厅关于完善河南交通投资集团有限公司所属公路资产折旧摊销政策的复函》（豫财企[2014]60号）批复，本公司对特许经营权不进行摊销。

②其他无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
高速公路土地使用权	—	—
非高速公路用地土地使用权	法律规定使用年限	直线法
软件	5	直线法
专利权	10	直线法
商标权	法律规定使用年限	直线法
停车位使用权	法律规定使用年限/合同约定	直线法

2. 使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：披露研究阶段与开发阶段的



划分标准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；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。

(十九)PPP 项目业务

1. 本集团与政府部门签订政府和社会资本合作协议（以下简称“PPP”），参与收费公路基建的发展、融资、经营及维护。根据 PPP 项目合同约定，本集团在项目运营期间，有权向获取公共产品和服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为无形资产，并按照《企业会计准则第 6 号——无形资产》的规定进行会计处理。根据 PPP 项目合同约定，本集团在项目运营期间，满足有权收取可确定金额的现金（或其他金融资产）条件的，在本集团拥有收取该对价的权利（该权利仅取决于时间流逝的因素）时确认为应收款项，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定进行会计处理。本集团在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额，超过有权收取可确定金额的现金（或其他金融资产）的差额，确认为无形资产。

2. 相关收入的确认

（1）建造期间，项目公司对于所提供的建造服务按照履约进度确认合同收入和费用。

（2）基础设施建成后，与后续经营服务相关的收入的确认，详见附注四、（二十六）。

3. 在 PPP 业务中授予方可能向项目公司提供除基础设施以外其他的资产，如果该资产构成授予方应付合同价款的一部分，不应作为政府补助处理。项目公司自授予方取得资产时，应以其公允价值确认。未提供与获取该资产相关的服务前应确认为一项负债。

4. 特许经营权的摊销方法

根据《河南省交通运输厅关于完善河南交通投资集团有限公司所属公路资产折旧摊销政策的函》（豫交文[2014]477 号文）、《河南省财政厅关于完善河南交通投资集团有限公司所属公路资产折旧摊销政策的复函》（豫财企[2014]60 号）批复，本公司特许经营权不进行摊销。

(二十)长期资产减值

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



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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(二十一) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十二) 职工薪酬

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

1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利与辞退福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。



本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

3. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十三) 应付债券

本公司所发行的债券，按照实际发行价格总额，作负债处理；债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按实际利率法进行摊销。

(二十四) 预计负债

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

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

(二十五) 优先股、永续债等其他金融工具

1. 金融负债和权益工具的划分

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

（1）通过交付现金、其他金融资产或交换金融资产或金融负债结算的情况。如果公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

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

（3）对于将来须用或可用本公司自身权益工具结算的金融工具的分类，应当区分衍生工具还是非衍生工具。对于非衍生工具，如果本公司未来没有义务交付可变数量的自身权益工



具进行结算，则该非衍生工具是权益工具；否则，该非衍生工具是金融负债。对于衍生工具，如果本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算，则该衍生工具是权益工具；如果本公司以固定数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，或以可变数量自身权益工具交换固定金额现金或其他金融资产，或在转换价格不固定的情况下以可变数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，则该衍生工具应当确认为金融负债或金融资产。

2. 优先股、永续债的会计处理

本公司对于归类为金融负债的金融工具在“应付债券”科目核算，在该工具存续期间，计提利息并对账面的利息调整进行调整等的会计处理，按照金融工具确认和计量准则中有关金融负债按摊余成本后续计量的规定进行会计处理。本公司对于归类为权益工具的在“其他权益工具”科目核算，在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的利息）的，作为利润分配处理。

（二十六）收入

1. 一般原则

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

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

2. 具体方法

（1）高速公路收费业务

本公司收费高速公路车辆通行收入具体确认方法为：2020年1月1日起，全国高速公路取消省界收费站，实现全国联网收费。根据交通运输部发布的《收费公路联网收费运营和服务规则（2020）》，通行费收费按各省级人民政府批准的标准执行，对所有通行车辆分段计费。通行费应以车辆实际通行路段为依据，根据实际通行路径以省为单位累加计算。

本公司所辖河南省内高速公路以河南省高速公路联网监控收费通信服务有限公司提供的实收月结算报表确认收入。所辖湖南省内高速公路以湖南省高速公路联网收费中心提供的通



行费拆账报表确认收入。

（2）销售商品

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

其中，房地产销售：

房地产销售在房产完工并验收合格，达到销售合同约定的交付条件，在客户取得相关商品或服务控制权时点，确认销售收入的实现。

其他商品销售：

煤炭、钢材、水泥、砂石等其他商品销售业务通常仅包括转让商品的履约义务，在商品运抵交易双方约定的现场，经客户验收后，商品的控制权转移，本公司在该时点确认收入实现。

本公司根据在向客户转让商品前是否拥有对该商品的控制权，来判断其从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。在向客户转让商品前能够控制该商品的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，为代理人，应当按照有权收取的佣金或后续费的金额确认收入。该金额应当按照已收货应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例确定。

（3）建造服务

本公司与政府部门签订政府和社会资本合作协议（以下简称“PPP”），参与收费公路基建的发展、融资、经营及维护。根据 PPP 项目合同约定，在合同开始日，本公司识别合同中的单项履约义务，将交易价格按照各项履约义务的单独售价的相对比例分摊至各项履约义务。

建造期间，公司对于所提供的建造服务按照履约进度，采用投入法确认建造服务收入和费用。

（4）提供服务

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



(二十七) 合同成本

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

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

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

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

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

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

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

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

(二十八) 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补



助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

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

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助的确认时点

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

(二十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本



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

(三十) 租赁

1. 租入资产的会计处理

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

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

(1) 使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

(2) 租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权。

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



未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

2. 出租资产的会计处理

(1) 经营租赁会计处理

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

(2) 融资租赁会计处理

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

五、主要会计政策变更、会计估计变更以及差错更正的说明

(一) 主要会计政策变更说明

1. 会计政策变更及依据

2023年10月25日，财政部发布了《企业会计准则解释第17号》(财会[2023]21号，以下简称“解释17号”)，规定了“关于流动负债与非流动负债的划分”、“关于供应商融资安排的披露”、“关于售后租回交易的会计处理”，自2024年1月1日起施行，允许企业自发布年度提前执行。

2024年12月6日，财政部发布了《企业会计准则解释第18号》(财会[2024]24号，以下简称“解释18号”)，规定了“关于浮动收费法下作为基础项目持有的投资性房地产的后续计量”、“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”，自印发之日起施行，允许企业自发布年度提前执行。

2. 会计政策变更的影响

执行解释17号、18号的相关规定对本公司报告期内财务报表无重大影响。

(二) 主要会计估计变更说明



本年度本公司子公司物产集团在对比同行业坏账损失率水平后，对其应收账款预期信用损失率做了调整，调整后预期信用损失率对比如下表所示：

预期信用损失率修订前后对比情况			
物产集团修订后		物产集团修订前	
应收账款账龄	计提比例（%）	应收账款账龄	计提比例（%）
0-6个月	0.00	0-6个月	0.00
7个月-1年	1.00	7个月-1年	1.00
1-2年	6.00	1-2年	10.00
2-3年	15.00	2-3年	20.00
3-4年	40.00	3-4年	40.00
4-5年	60.00	4-5年	60.00
5年以上	100.00	5年以上	100.00

本公司子公司物产集团其他应收款依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：组合1-应收往来款、保证金、备用金、押金等账龄组合；组合2-合并范围内关联方款项、应收出口退税等；组合3-其他款项。组合1采用账龄分析计提坏账准备的，预期信用损失率与应收账款账龄组预期信用损失率相同。

物产公司对上述会计估计变更采用未来适用法。相较于原会计估计，2024年期末坏账准备余额减少 61,270,316.23，导致应收账款增加 61,165,526.68 元、其他应收款增加 104,789.55 元、递延所得税资产减少 15,317,579.06 元、信用减值损失减少 61,270,316.23 元、所得税费用增加 15,317,579.06 元；影响 2024 年利润总额 61,270,316.23 元，净利润 45,952,737.17 元。

（三）前期会计差错更正

无。

六、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	通行费收入、道路养护收入、工程施工收入、房地产销售收入、油品销售收入、监理咨询收入、服务区收入、其他收入	1%、3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	实际缴纳流转税额	1%、5%、7%
教育费附加	实际缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%

（二）税收优惠及批文

1. 增值税优惠



(1) 根据《关于增值税小规模纳税人减免增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 19 号）：增值税小规模纳税人适用 3%征收率的应税销售收入，减按 1%征收率征收增值税；适用 3%预征率的预缴增值税项目，减按 1%预征率预缴增值税。本公告执行至 2027 年 12 月 31 日。本公司部分服务区享受此优惠政策。

(2) 根据《财政部 国家税务总局关于免征蔬菜流通环节增值税有关问题的通知》（财税〔2011〕137 号）：对从事蔬菜批发、零售的纳税人销售的蔬菜免征增值税。本公司子公司物产集团享受免征增值税优惠政策。

2. 企业所得税优惠

(1) 根据财政部、税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部、税务总局、国家发展改革委公告 2020 年第 23 号）和西藏自治区人民政府《西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区招商引资优惠政策若干规定的通知》（藏政发〔2011〕9 号），在 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日期间，从事《西部地区鼓励类产业目录》产业且主营业务收入占企业收入总额 60%（含本数）以上的，执行西部大开发 15% 的企业所得税税率。本公司子公司中原高速的下属子公司西藏秉原公司适用该优惠政策。

(2) 根据《财政部 税务总局关于新疆困难地区及喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区新办企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2011〕27 号）、新疆维吾尔自治区人民政府《关于新疆困难地区及喀什、霍尔果斯经济开发区企业所得税优惠政策有关问题的通知》（新政发 2021 第 66 号）：2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日期间，对符合喀什、霍尔果斯经济开发区企业所得税优惠政策条件的新办企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，在享受五年免征企业所得税后，第六年至第十年免征企业所得税地方分享部分。本公司子公司物产集团的下属子公司豫链通商业保理（新疆）有限公司登记住所新疆伊犁哈萨克自治州霍尔果斯市，主要从事商业保理业务，享受企业所得税五免五减优惠政策。

(3) 根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）和国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2017 年第 24 号）：河南高速公路试验检测有限公司于 2022 年 12 月 1 日被审定高新技术企业；中天高新于 2023 年 12 月 8 日被审定高新技术企业；建设集团于 2020 年 9 月 9 日被认定高新技术企业，2023 年通过高新技术企业复审认定；上述企业享受企业所得税减按 15% 的税率优惠政策，有效期三年。

(4) 根据《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 7 号）：企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损



益的，在按规定据实扣除的基础上，自2023年1月1日起，再按照实际发生额的100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自2023年1月1日起，按照无形资产成本的200%在税前摊销。本公司子公司河南高速公路试验检测有限公司、中天高新、建设集团享受该优惠政策。

(5) 根据《为进一步支持小微企业和个体工商户发展，现将有关税费政策公告》（财政部税务总局公告2023年第12号）：对小型微利企业减按25%计算应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至2027年12月31日。本公司之子公司河南高速公路监理咨询有限公司、河南交投通汇高速公路有限责任公司、河南省实嘉再生公路工程有限责任公司、河南交投洛通高速公路养护工程有限责任公司为小型微利企业，可享受上述优惠政策。

3. 小微企业优惠

(1) 根据《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财政部 税务总局2022年第10号）及《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（河南省财政厅公告2022年第1号）：对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加，期限为2022年1月1日至2024年12月31日。本公司之子公司河南高速公路监理咨询有限公司、河南交投服务区管理有限公司部分服务区、河南高速公路汽车服务有限公司、河南物产集团（海南）有限公司、河南现代供应链研究院有限公司可享受上述优惠政策。

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	河南中原高速公路股份有限公司	2	1	郑州市	郑州市	道路交通	224,737.18	45.09	45.09	45.09	408,267.63	3
2	河南交投顺康投资发展有限公司	3	1	郑州市	郑州市	房地产开发	100,000.00	100.00	100.00	100.00	306,044.62	3
3	信阳奥兰置业有限公司	4	1	信阳市	信阳	房地产开发	2,000.00	100.00	100.00	100.00	2,000.00	1
4	海南奥兰置业有限公司	4	1	保亭黎族苗族自治县	海南	房地产开发	18,620.93	100.00	100.00	100.00	18,620.93	1
5	郑州奥兰置业有限公司	4	1	郑州市	郑州市	房地产开发	20,000.00	100.00	100.00	100.00	20,000.00	1
6	河南郑东奥兰置业有限公司	4	1	郑州市	郑州市	房地产开发	5,000.00	100.00	100.00	100.00	5,000.00	1
7	中牟奥兰置业有限公司	4	1	郑州市	郑州市	房地产开发	5,000.00	100.00	100.00	100.00	5,000.00	1
8	河南高速物业服务服务有限公司	4	1	郑州市	郑州市	物业管理	500.00	100.00	100.00	100.00	500.00	3
9	河南英地置业有限公司	4	1	郑州市	郑州市	房地产开发	10,000.00	100.00	100.00	100.00	31,833.41	3
10	许昌英地置业有限公司	4	1	许昌县	许昌	房地产开发	30,000.00	100.00	100.00	100.00	30,000.00	3
11	河南英地物业服务服务有限公司	4	1	郑州市	郑州市	物业服务	300.00	100.00	100.00	100.00	300.00	3
12	新郑市英地置业有限公司	4	1	新郑市	新郑	房地产开发	40,000.00	100.00	100.00	100.00	40,000.00	1



河南交通投资集团有限公司

财务报表附注

2024年1月1日—2024年12月31日

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
13	郑州市英鹏置业有限公司	4	1	郑州市	郑州市	房地产开发	70,000.00	100.00	100.00	100.00	70,000.00	1
14	河南君宸置业有限公司	4	1	郑州市	郑州市	房地产开发	149,970.00	100.00	100.00	100.00	149,970.00	1
15	郑州君宸物业服务服务有限公司	4	1	郑州市	郑州市	物业管理	30.00	100.00	100.00	100.00	31.15	1
16	河南交投中原高速郑洛建设有限公司	3	1	郑州市	郑州市	土木工程建筑业	1,000.00	100.00	100.00	100.00	155,597.13	1
17	乘原投资控股有限公司	3	1	北京市	郑州市	项目投资	70,000.00	100.00	100.00	100.00	70,000.00	3
18	西藏乘原创业投资有限公司	4	1	拉萨经济技术开发区	郑州市	创业投资	40,000.00	100.00	100.00	100.00	40,000.00	1
19	上海秉钰投资管理有限公司	5	1	上海市	郑州市	投资	200.00	100.00	100.00	100.00	220.78	3
20	上海秉洁资产管理中心(有限合伙)	5	1	上海市	郑州市	投资	13,726.60	100.00	100.00	100.00	15,115.28	3
21	上海秉原吉股权投资发展中心(有限合伙)	4	1	上海市	上海市	资本市场服务	36,102.00	100.00	100.00	100.00	39,674.52	3
22	北京乘原创业投资有限责任公司	5	1	北京市	北京市	创业管理	12,513.00	100.00	100.00	100.00	13,463.77	3
23	上海秉洲企业管理中心(有限合伙)	5	1	上海市	上海市	商务服务业	19,360.00	100.00	100.00	100.00	19,379.19	3
24	河南秉原汇赢企业管理咨询有限公司	5	1	郑州市	郑州市	金融业	3,000.00	100.00	100.00	100.00	3,125.32	3
25	郑州佳库实业有限公司	4	1	郑州市	郑州市	房屋租赁经营	501.00	100.00	100.00	100.00	1,406.04	3
26	郑州唐昌实业有限公司	4	1	郑州市	郑州市	房屋租赁经营	501.00	100.00	100.00	100.00	1,002.98	3
27	郑州利顺实业有限公司	4	1	郑州市	郑州市	房屋租赁经营	1,001.00	100.00	100.00	100.00	1,754.77	3
28	郑州昂峰实业有限公司	4	1	郑州市	郑州市	房屋租赁经营	501.00	100.00	100.00	100.00	1,349.26	3
29	郑州峰茂实业有限公司	4	1	郑州市	郑州市	房地产业	1,000.00	100.00	100.00	100.00	862.73	3
30	河南公路港务局集团有限公司	2	1	郑州市	郑州市	道路运输业	10,900.00	100.00	100.00	100.00	13,130.33	1
31	河南路港综合运输有限公司	3	1	郑州市	郑州市	运输	1,000.00	100.00	100.00	100.00	1,000.00	1
32	河南路港物流有限公司	3	1	郑州市	郑州市	物流	1,000.00	100.00	100.00	100.00	1,000.00	1
33	河南路港实业有限公司	3	1	郑州市	郑州市	批发业	300.00	100.00	100.00	100.00	300.00	1
34	河南交通技术咨询集团有限公司	2	1	郑州市	郑州市	工程管理服务	1,000.00	100.00	100.00	100.00	2,980.70	1
35	河南中宇交通科技发展有限公司	3	1	郑州市	郑州市	公路工程技术服务	400.00	60.00	60.00	60.00	2,646.80	3
36	河南交投检测认证有限公司(曾用名:河南高速公路试验检测有限公司)	3	1	郑州市	郑州市	工程管理服务	1,000.00	100.00	100.00	100.00	5,984.72	3
37	河南高速公路工程监理咨询有限公司	3	1	郑州市	郑州市	工程监理	1,000.00	100.00	100.00	100.00	4,357.23	3
38	河南交投工程管理咨询有限公司(曾用名:河南省公路工程工程监理咨询有限公司)	3	1	郑州市	郑州市	工程监理	400.00	100.00	100.00	100.00	2,317.16	3
39	河南交投招标咨询有限公司(曾用名:河南公路工程招标咨询有限公司)	3	1	郑州市	郑州市	招标服务	200.00	100.00	100.00	100.00	524.50	1
40	河南交投设计咨询有限公司(曾用名:河南高速公路设计咨询有限公司)	3	1	郑州市	郑州市	公路工程等设计咨询	500.00	100.00	100.00	100.00	539.68	1
41	河南交投交通建设集团有限公司	2	1	郑州市	郑州市	土木工程建筑业	50,310.50	100.00	100.00	100.00	64,843.64	3
42	河南交建第二工程建设有限公司(曾用名:河南通瑞高速公路养护工程有限责任公司)	3	1	开封市	开封市	高速公路养护	3,000.00	100.00	100.00	100.00	3,000.03	3
43	河南交建第一工程建设有限公司(曾用名:河南通和高速公路养护工程有限责任公司)	3	1	郑州市	郑州市	高速公路养护	3,000.00	100.00	100.00	100.00	3,000.04	3
44	河南交建第三工程建设有限公司(曾用名:河南通源高速公路养护工程有限责任公司)	3	1	三门峡陕县	三门峡陕县	高速公路养护	2,200.00	100.00	100.00	100.00	2,200.01	3
45	河南交建第四工程建设有限公司(曾用名:河南通安高速公路养护工程有限责任公司)	3	1	鹤壁市	鹤壁市	高速公路养护	3,000.00	100.00	100.00	100.00	3,000.03	3
46	河南省实嘉再生公路工程工程有限公司	3	1	郑州市	郑州市	高速公路养护	400.00	60.00	60.00	60.00	240.00	1



河南交通投资集团有限公司

财务报表附注

2024年1月1日—2024年12月31日

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
47	河南现代交通道路科技有限责任公司	3	1	郑州市	郑州市	高速公路养护	1,200.00	100.00	100.00	100.00	2,477.41	3
48	河南交建工程技术有限公司(曾用名:河南交投试验检测技术有限公司)	3	1	郑州市	郑州市	建设工程质量检测		100.00		100.00		1
49	河南交建科技发展有限公司(曾用名:河南交投通汇高速公路有限责任公司)	3	1	郑州市	郑州市	高速公路养护		100.00		100.00		1
50	河南通兴高速公路工程有限公司	3	1	许昌市	许昌市	生产制造	5,000.00	100.00	100.00	100.00	5,000.00	1
51	河南交投周通高速公路养护工程有限责任公司	3	1	周口市	周口市	土木工程建筑业		100.00		100.00		1
52	河南交投商通高速公路养护工程有限责任公司	3	1	商丘市	商丘市	土木工程建筑业		100.00		100.00		1
53	河南交投新通高速公路养护工程有限责任公司	3	1	新乡市	新乡市	土木工程建筑业		100.00		100.00		1
54	河南交投洛通高速公路养护工程有限责任公司	3	1	洛阳市	洛阳市	土木工程建筑业		100.00		100.00		1
55	河南交投路畅材料科技有限公司	3	1	平顶山市	平顶山市	加工制造业	3,000.00	100.00	100.00	100.00	3,000.00	1
56	河南交通投资集团(天津)商业保理有限公司	2	2	天津市	郑州市	保理业务	20,000.00	100.00	100.00	100.00	20,000.00	1
57	河南交通投资集团(天津)供应链管理有限公司	2	1	天津市	郑州市	供应链管理服务	20,000.00	100.00	100.00	100.00	20,000.00	1
58	河南交投服务区管理有限公司	2	1	郑州市	郑州市	商务服务业	20,000.00	100.00	100.00	100.00	54,541.79	1
59	河南高速文化传媒有限公司	3	1	郑州市	郑州市	广告推广	2,000.00	100.00	100.00	100.00	2,000.00	1
60	河南高速石化有限责任公司	3	1	郑州市	郑州市	原油加工及石油制造	3,439.00	51.00	51.00	51.00	4,151.04	2
61	河南中油高速公路油品有限公司	3	1	郑州市	郑州市	原油加工及石油制造	3,152.55	51.00	51.00	51.00	9,153.38	2
62	河南高速能源有限责任公司	3	1	郑州市	郑州市	油品销售	1,307.69	51.00	51.00	51.00	1,152.21	2
63	河南中天高新智能科技股份有限公司	2	1	郑州市	郑州市	工程施工	10,000.00	95.00	95.00	95.00	9,500.00	3
64	河南物产集团有限公司	2	1	郑州市	郑州市	供应链管理服务	600,000.00	51.00	51.00	51.00	306,000.00	1
65	河南物产集团供应链管理有限公司	3	1	郑州市	郑州市	供应链管理服务	100,000.00	100.00	100.00	100.00	100,000.00	1
66	豫链通商业保理(新疆)有限公司	3	2	新疆伊犁哈萨克自治州霍尔果斯市	新疆霍尔果斯	保理业务	50,000.00	100.00	100.00	100.00	50,000.00	1
67	河南物产集团农业发展有限公司	3	1	郑州市	郑州市	供应链管理服务	20,000.00	100.00	100.00	100.00	20,000.00	1
68	河南物产集团物流有限公司	3	1	郑州市	郑州市	道路货物运输和供应链管理服务	14,700.00	100.00	100.00	100.00	14,700.00	1
69	河南物产集团(上海)有限公司	3	1	上海市	上海市	供应链管理服务	20,000.00	100.00	100.00	100.00	20,000.00	1
70	河南现代供应链研究院有限公司	3	1	郑州市	郑州市	供应链管理服务	1,000.00	100.00	100.00	100.00	1,000.00	1
71	河南物产集团(海南)有限公司	3	1	儋州市	儋州市	供应链管理服务	10,000.00	100.00	100.00	100.00	10,000.00	1
72	湖南岳常高速公路经营管理有限公司	2	1	岳阳经济技术开发区	岳阳	公路管理与养护		100.00		100.00	19,402.05	1
73	河南高速公路汽车服务有限公司	2	1	郑州市	郑州市	汽车服务、汽车租赁、场地租赁	1,000.00	100.00	100.00	100.00	1,000.00	3
74	河南滨淮高速公路有限公司	2	1	信阳市	信阳市	高速公路及相关设施的项目建设与经营	1,000.00	100.00	100.00	100.00	6,245.18	1
75	河南交投民沈高速公路有限公司	2	1	郑州市	商丘市	工程建设、公路管理与养护	1,000.00	100.00	100.00	100.00	69,575.63	1
76	河南交投沈皖高速公路有限公司	2	1	郑州市	周口市	各类工程建设活动、公路管理与养护	1,000.00	100.00	100.00	100.00	53,694.35	1
77	河南交投平宛高速公路有限公司	2	1	郑州市	平顶山市	工程建设、公路管理与养护	1,000.00	100.00	100.00	100.00	231,204.08	1
78	河南交投商罗高速公路有限公司	2	1	郑州市	信阳市	工程建设、公路管理与养护	1,000.00	100.00	100.00	100.00	318,036.06	1
79	河南交投固商高速公路有限公司	2	1	郑州市	信阳市	工程建设、公路管理与养护	1,000.00	100.00	100.00	100.00	98,082.85	1
80	河南交投商麻高速公路有限公司	2	1	郑州市	信阳市	公路管理与养护、各类工程建设活动	1,000.00	51.00	51.00	100.00	1,000.00	1
81	河南交投信随高速公路有限公司	2	1	郑州市	信阳市	公路管理与养护、各类工程建设活动	1,000.00	100.00	100.00	100.00	24,384.91	1



河南交通投资集团有限公司

财务报表附注

2024年1月1日—2024年12月31日

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
82	河南交投郑平高速公路有限公司	2	1	郑州市	郑州市、平顶山市、许昌市	公路管理与养护、各类工程建设活动	1,000.00	51.00	51.00	100.00	280,831.00	1
83	河南交投兰太高速公路有限公司	2	1	郑州市	开封市、商丘市、周口市	公路管理与养护、各类工程建设活动	1,000.00	51.00	51.00	100.00	281,908.15	1
84	河南交投民兰高速公路有限公司	2	1	郑州市	商丘市、开封市	公路管理与养护、各类工程建设活动	1,000.00	51.00	51.00	100.00	150,067.30	1
85	河南交投沈遂高速公路有限公司	2	1	郑州市	周口市, 驻马店市	公路管理与养护、各类工程建设活动	1,000.00	51.00	51.00	100.00	272,592.05	1
86	河南交投周平高速公路有限公司	2	1	郑州市	许昌市、漯河市	公路管理与养护、各类工程建设活动	1,000.00	51.00	51.00	100.00	101,087.44	1
87	河南交投固淮高速公路有限公司	2	1	郑州市	信阳市	公路管理与养护、各类工程建设活动	1,000.00	51.00	51.00	100.00	93,913.48	1
88	河南交投焦云高速公路有限公司	2	1	郑州市	郑州市	公路管理与养护、建设工程施工	1,000.00	51.00	51.00	100.00	27,584.00	1
89	河南交投焦郑高速公路有限公司	2	1	郑州市	焦作市、郑州市	公路管理与养护、各类工程建设活动	1,000.00	51.00	51.00	100.00	205,051.57	1
90	河南交投鹤新高速公路有限公司	2	1	郑州市	郑州市	公路管理与养护、建设工程施工	1,000.00	51.00	51.00	100.00	27,152.00	1
91	河南交投郑辉高速公路有限公司	2	1	郑州市	郑州市	公路管理与养护、建设工程施工	1,000.00	51.00	51.00	100.00	61,372.00	1
92	河南许信高速公路有限公司	2	1	郑州市	郑州市	高等级公路、大型和特大型独立桥梁等交通基础设施项目建设、经营管理和维护、机械设备租赁与维修等	3,000.00	100.00	100.00	100.00	311,695.73	1
93	河南省豫晋高速公路建设有限公司	2	1	三门峡市	三门峡市	三门峡黄河公铁两用桥公路南引桥及南引线工程建设、经营管理和维护	400.00	100.00	100.00	100.00	79,309.12	3
94	河南省浙新高速公路建设有限公司	2	1	南阳市	南阳市	高速公路工程建筑、项目建设、经营管理与养护等	1,000.00	100.00	100.00	100.00	245,071.00	3
95	河南省栾卢高速公路建设有限公司	2	1	卢氏县	卢氏县	高速公路工程建筑、项目建设、经营管理与养护等	3,000.00	100.00	100.00	100.00	441,887.37	3
96	河南豫申高速公路有限公司	2	1	信阳市	信阳市	各类工程建设活动; 公路管理与养护; 餐饮服务; 食品经营等。	500.00	100.00	100.00	100.00	98,370.88	3
97	河南省京武高速公路有限公司	2	1	郑州市	安阳市	各类工程建设; 公路管理与养护; 餐饮服务; 食品经营等。	500.00	51.00	51.00	100.00	374,863.53	3
98	河南省卢华高速公路有限公司	2	1	卢氏县	卢氏县	各类工程建设; 公路管理与养护; 燃气汽车加气经营; 房地产开发经营; 餐饮服务; 食品经营等。	500.00	51.01	51.01	100.00	192,070.23	3
99	河南焦源高速公路有限公司	2	1	焦作市	焦作市	各类工程建设; 公路管理与养护; 餐饮服务; 食品经营等。	500.00	51.00	51.00	100.00	162,709.62	3
100	河南省豫浙高速公路有限公司	2	1	郑州市	南阳市	各类工程建设; 公路管理与养护; 房地产开发经营; 餐饮服务; 食品经营等。	501.00	51.00	51.00	100.00	100,668.73	3
101	河南省黄河高速公路有限公司	2	1	郑州市	郑州市	各类工程建设; 公路管理与养护; 餐饮服务; 食品经营等。	500.00	51.00	51.00	100.00	217,878.51	3
102	河南省豫冀高速公路有限公司	2	1	郑州市	郑州市	各类工程建设; 公路管理与养护	501.00	100.00	100.00	100.00	145,893.06	3
103	河南省济新高速公路有限公司	2	1	郑州市	洛阳市	各类工程建设; 公路管理与养护; 餐饮服务; 食品经营等。	500.00	51.00	51.00	100.00	183,861.48	3
104	河南省沿黄高速公路有限公司	2	1	郑州市	郑州市	各类工程建设; 公路管理与养护; 餐饮服务; 食品经营等。	500.00	51.00	51.00	100.00	257,737.65	3
105	河南省郑许高速公路有限公司	2	1	新郑市	新郑市	各类工程建设活动; 公路管理与养护; 餐饮服务; 食品经营等。	500.00	51.00	51.00	100.00	166,437.76	3
106	河南省许魏绕城高速公路有限公司	2	1	郑州市	郑州市	公路管理与养护; 各类工程建设活动; 餐饮服务; 食品经营等。	500.00	51.00	51.00	100.00	197,940.82	3
107	河南省沁伊高速公路有限公司	2	1	郑州市	郑州市	各类工程建设活动; 公路管理与养护; 餐饮服务; 食品经营等。	500.00	51.00	51.00	100.00	382,610.18	3
108	河南省泽畅高速公路有限公司	2	1	郑州市	鹤壁市	各类工程建设活动; 公路管理与养护; 食品经营; 烟草制品零售等	500.00	51.00	51.00	100.00	149,362.45	3
109	河南省濮鲁高速公路有限公司	2	1	郑州市	濮阳市	公路管理与养护; 各类工程建设活动; 食品经营; 餐饮服务	500.00	51.00	51.00	100.00	83,040.37	3
110	河南省叶鲁高速公路有限公司	2	1	平顶山市	平顶山市	公路管理与养护; 各类工程建设活动; 燃气汽车加气经营; 餐饮服务; 食品经营等	500.00	51.00	51.00	100.00	179,066.69	3
111	河南省南邓高速公路有限公司	2	1	郑州市	郑州市	公路管理与养护; 各类工程建设活动; 餐饮服务; 食品经营等。	500.00	51.00	51.00	100.00	146,009.86	3
112	河南省蒙密高速公路有限公司	2	1	郑州市	郑州市	各类工程建设活动; 公路管理与养护; 餐饮服务; 食品经营等。	500.00	51.00	51.00	100.00	190,089.44	3
113	河南省平原高速公路有限公司	2	1	郑州市	郑州市	建设工程施工; 公路管理与养护	500.00	51.00	51.00	100.00	227,030.33	3
114	河南省三门峡至浙川高速公路项目有限公司	2	1	卢氏县	卢氏县	三门峡至浙川高速公路卢氏至西坪段、西坪至寺湾段项目建设、经营管理和维护等。	1,000.00	100.00	100.00	100.00	17,975.45	3
115	河南省三门峡黄河大桥高速公路建设有限公司	2	1	三门峡市	三门峡市	三门峡黄河大桥高速公路建设、经营管理	400.00	100.00	100.00	100.00	1,100.00	3
116	河南省沿太行高速公路有限公司	2	1	郑州市	济源市	各类工程建设活动; 公路管理与养护; 食品经营等	500.00	51.00	51.00	100.00	100,803.57	3
117	河南省济阳高速公路建设有限公司	2	1	济源市	济源市	济源至阳城高速公路建设、经营管理等	1,000.00	100.00	100.00	100.00	57,719.27	3
118	河南省台辉高速公路建设有限公司	2	1	濮阳市	濮阳市	高速公路工程建筑、项目建设、经营管理与养护等	500.00	100.00	100.00	100.00	180,413.85	3
119	河南省濮新高速公路建设有限公司	2	1	濮阳市	濮阳市	高速公路工程建筑、项目建设、经营管理与养护等	500.00	100.00	100.00	100.00	66,795.37	3



河南交通投资集团有限公司

财务报表附注

2024年1月1日—2024年12月31日

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
120	河南省连霍呼北联络线高速公路建设有限公司	2	1	灵宝市	灵宝市	连霍呼北高速公路联络线项目的投资、建设、运营；项目沿线规定区域内的广告牌。	3,000.00	100.00	100.00	100.00	77,696.88	3
121	河南省鹤新高速公路有限公司	2	1	郑州市	郑州市	各类工程建设；公路管理与养护；餐饮服务；食品经营等。	500.00	100.00	100.00	100.00	55,655.39	3
122	河南省濮卫高速公路有限公司	2	1	濮阳市	濮阳市	高速公路工程建筑、项目建设、经营管理与养护等	500.00	100.00	100.00	100.00	249,536.93	3
123	河南交投大别山明鸡高速公路有限公司	2	1	郑州市	信阳市	工程建设、公路管理与养护	1,000.00	100.00	100.00	100.00	179,798.33	1
124	河南省尧栾西高速公路建设有限公司	2	1	栾川	栾川	郑西高速公路栾山至栾川段、栾川至双龙路段高速公路建设、经营管理	1,000.00	100.00	100.00	100.00	632,226.26	3
125	河南省济源至洛阳西高速公路建设有限公司	2	1	济源市	济源市	济源至洛阳西高速公路建设、经营管理等	1,000.00	100.00	100.00	100.00	67,231.11	3
126	河南省新融高速公路建设有限公司	2	1	洛阳市	洛阳市	高速公路的建设、养护；服务区的经营管理。	1,000.00	100.00	100.00	100.00	217,948.00	3
127	河南省滹渠高速公路建设有限公司	2	1	嵩县	嵩县	高速公路工程建筑、项目建设、经营管理与养护等	1,002.40	100.00	100.00	100.00	1,002.40	3
128	河南安罗高速公路有限公司	2	1	郑州市	驻马店市、信阳市	公路工程；高速公路管理与养护	3,000.00	97.00	97.00	97.00	275,871.84	3
129	河南交投豫鲁高速公路有限责任公司	2	1	濮阳市	濮阳市	公路管理与养护	1,000.00	100.00	100.00	100.00	1,000.00	1
130	河南濮阳高速公路有限公司	2	1	郑州市	濮阳市	高速公路及相关设施的项目建设与经营管理	1,000.00	100.00	100.00	100.00	48,305.21	1
131	河南安济高速公路有限公司	2	1	郑州市	新乡市	高速公路建设、养护及运营管理服务	1,000.00	100.00	100.00	100.00	47,992.00	1
132	河南交投新能源发展有限公司	2	1	郑州市	郑州市	电力、热力生产和供应业	28,000.00	100.00	100.00	100.00	28,000.00	1
133	河南交投港航周口港务有限公司	2	1	周口市	周口市	水上运输业	40,500.00	100.00	100.00	100.00	40,500.00	1
134	河南交投港航有限公司	2	1	郑州市	郑州市	水上运输业	1,000.00	100.00	100.00	100.00	1,000.00	1
135	河南交投高速公路运营管理合伙企业(有限合伙)	2	1	郑州市	郑州市	商务服务业	154,000.00	10.00	10.00	66.67	15,400.00	1
136	河南交投永城高速公路有限公司	3	1	郑州市	郑州市	公路管理与养护；路路面养护作业；建设工程施工	1,000.00	100.00	100.00	100.00	54,231.19	1

注1：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。

注2：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3：河南交投顺康投资发展有限公司及其全资子公司、河南交投中原高速郑洛建设有限公司、乘原投资控股有限公司及其全资子公司 100%股权系由本公司持股 45.09%的控股公司中原高速持有。

注4：河南物产集团供应链管理有限公司、豫链通商业保理(新疆)有限公司、河南物产集团农业发展有限公司、河南物产集团物流有限公司、河南物产集团(上海)有限公司、河南现代供应链研究院有限公司、河南物产集团(海南)有限公司 100%股权系由本公司持股 51%的控股子公司物产集团持有。

注5：根据河南交投高速公路运营管理合伙企业(有限合伙)合伙协议相关决策，本公司对合伙企业合计表决权比例为 66.67%。

注6：永城高速公路的 99.99%股权系由本公司持股 10%的控股公司交投合伙企业持有。



(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	中原高速	45.09	45.09	224,737.18	408,267.63	2	注 1
2	合伙企业	10.00	66.67	154,000.00	15,400.00	2	注 2

注 1: 本公司系中原高速第一大股东, 对其生产经营享有控制权。

注 2: 本公司与万和证券股份有限公司、本公司子公司河南交投服务区管理有限公司 (以下简称“服务区公司”) 共同成立河南交投高速公路运营管理合伙企业 (有限合伙) (以下简称“合伙企业”), 享有表决权比例为 66.67%, 对其生产经营享有控制权。

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

序号	企业名称	认缴持股比例 (%)	注册资本 (万元)	投资额 (元)	未纳入合并范围原因
1	河南省高速公路联网监控收费通信服务有限公司	100.00	1,447.00	122,901,725.28	不能实际控制
2	河南交通实业发展有限公司	80.00	400.00	1,420,724.25	不能实际控制

(四) 重要的非全资子公司情况

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	中原高速	54.91	1,106,692,735.12	183,874,736.21	17,473,761,587.29
2	物产集团	49.00	24,275,680.09		3,054,296,864.81
3	合伙企业	90.00	39,242,884.66		1,424,432,339.51

2. 主要财务信息

项目	本期数			上期数	
	中原高速	物产集团	合伙企业	中原高速	物产集团
流动资产	6,669,093,799.36	13,426,805,552.54	56,443,788.23	6,186,067,939.83	14,010,782,441.32
非流动资产	58,997,161,879.08	52,956,502.47	1,531,757,172.02	56,308,227,147.13	10,968,321.10
资产合计	65,666,255,678.44	13,479,762,055.01	1,588,200,960.25	62,494,295,086.96	14,021,750,762.42
流动负债	5,853,119,633.11	7,246,147,102.12	5,282,087.36	7,737,596,929.69	7,215,362,791.54
非流动负债	31,142,939,369.19	356,045.11		27,559,695,466.68	300,000,000.00
负债合计	36,996,059,002.30	7,246,503,147.23	5,282,087.36	35,297,292,396.37	7,515,362,791.54
营业收入	6,969,109,247.88	17,088,102,161.70	83,606,515.07	5,702,818,919.69	28,941,232,299.40
净利润	1,911,409,391.03	49,542,204.27	56,820,610.63	1,807,864,362.81	402,476,333.37
综合收益总额	1,934,788,752.47	49,542,204.27	56,820,610.63	1,777,577,224.52	402,476,333.37
经营活动现金流量	2,111,217,746.60	3,970,353.75	65,898,393.19	2,531,580,731.82	-1,016,572,770.92

(五) 本期不再纳入合并范围的原子公司或结构化主体



名称	注册地	业务性质	不纳入合并范围的原因
河南省融辉高速公路建设有限公司	新乡市	高速公路项目建设、工程建筑、经营管理与维护；	注销
河南省机西高速公路建设有限公司	郑州市	郑州机场至周口高速公路建设；高速公路管理和养护等	注销
河南省交通运输发展集团有限公司	郑州市	高速公路和特大桥梁的投资、经营管理和维护	注销
河南高速公路发展有限责任公司	郑州市	道路交通	注销
上海昊夏资产管理中心(有限合伙)	上海市	投资	注销
河南和鼎高速公路管理有限公司	郑州市	高速公路设施维护、高速公路服务区管理等	注销

(六) 本期新纳入合并范围的主体

名称	级次	期末净资产	本期净利润
河南交投港航周口港务有限公司	2级	400,895,734.15	-4,104,265.85
河南交投濮畅高速公路有限责任公司	2级	-14,061,105.55	-24,061,105.55
河南交投永城高速公路有限公司	3级	579,873,499.12	50,775,236.86
河南交投港航有限公司	2级	825,841.48	-9,174,158.52
河南交投高速公路运营管理合伙企业(有限合伙)	2级	1,582,918,872.89	56,820,610.63
河南交投路畅材料科技有限公司	3级	30,000,000.00	

八、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	490,511.93	793,234.93
银行存款	8,087,358,797.66	8,040,701,322.56
其他货币资金	207,088,356.70	136,553,278.64
合计	8,294,937,666.29	8,178,047,836.13

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
保函保证金	7,860,000.00	43,427,697.91
期货保证金	39,209,026.00	30,540,519.50
履约保证金	53,247,642.81	15,545,064.62
土地复垦保证金	834,921.43	7,626,250.05
其他	21,155,424.34	18,650,974.24
合计	122,307,014.58	115,790,506.32

注：本公司受限资金其他中包括子公司中原高速诉讼冻结款 5,000,000.00 元及按揭回款保证金 7,621,695.01 元，三门峡至浙川高速公路项目有限公司诉讼冻结款 4,511,796.54 元，尧栾西高速公路建设有限公司诉讼冻结款 3,075,992.99 元，物产集团商票贷利息 943,372.04 元，信用证保证金 2,567.76 元。上述款项由于不能随时用于支付，在现金流量表中不作为现金及现金等价物反映。



(二) 衍生金融资产

项目	期末余额	期初余额
期货合约	7,341,600.00	235,250.00
合计	7,341,600.00	235,250.00

(三) 应收票据

1. 应收票据分类

种类	期末数			期初数		
	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	30,762,887.17		30,762,887.17	78,124,168.64		78,124,168.64
商业承兑汇票				4,750,000.00		4,750,000.00
合计	30,762,887.17		30,762,887.17	82,874,168.64		82,874,168.64

2. 期末已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		29,212,887.17
合计		29,212,887.17

(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)	13,042,854,669.94	192,769,298.37	12,945,239,346.21	104,766,525.16
1至2年	2,939,080,083.86	283,067,736.58	542,721,790.04	54,272,179.00
2至3年	459,803,184.76	138,346,828.41	35,503,688.69	7,100,737.75
3年以上	91,685,915.68	74,987,708.44	86,611,504.68	69,639,391.83
合计	16,533,423,854.24	689,171,571.80	13,610,076,329.62	235,778,833.74

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/计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	161,040,638.45	0.97	161,040,638.45	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	16,372,383,215.79	99.03	528,130,933.35	3.23	15,844,252,282.44
其中：账龄组合	15,604,124,960.46	94.38	528,130,933.35	3.39	15,075,994,027.11
风险类型组合	768,258,255.33	4.65			768,258,255.33
合计	16,533,423,854.24	100.00	689,171,571.80	4.17	15,844,252,282.44

(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/计提比例(%)	
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	13,610,076,329.62	100.00	235,778,833.74	1.73	13,374,297,495.88
其中：账龄组合	11,489,014,395.90	84.42	235,778,833.74	2.05	11,253,235,562.16
风险类型组合	2,121,061,933.72	15.58			2,121,061,933.72
合计	13,610,076,329.62	100.00	235,778,833.74	1.73	13,374,297,495.88

期末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
河南垣澗高速公路有限公司	102,587,060.44	102,587,060.44	100.00	进入诉讼阶段，收回可能性较小
山西绿地城投高速公路有限公司	42,287,214.11	42,287,214.11	100.00	进入诉讼阶段，收回可能性较小
郑州标准石化有限公司	8,926,143.84	8,926,143.84	100.00	进入诉讼阶段，收回可能性较小
河南省豫东石油有限公司	7,030,486.30	7,030,486.30	100.00	进入诉讼阶段，收回可能性较小
郑州洛三商贸有限公司	209,733.76	209,733.76	100.00	预计无法收回
合计	161,040,638.45	161,040,638.45	—	—

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			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	12,253,866,933.95	78.53	159,679,465.62	10,824,177,412.49	94.21	104,766,525.16
1至2年	2,869,965,524.95	18.39	225,831,025.82	542,721,790.04	4.72	54,272,179.00
2至3年	401,576,757.29	2.57	80,315,351.47	35,503,688.69	0.31	7,100,737.75
3年以上	78,715,744.27	0.51	62,305,090.44	86,611,504.68	0.76	69,639,391.83
合计	15,604,124,960.46	100.00	528,130,933.35	11,489,014,395.90	100.00	235,778,833.74

(2) 风险类型组合

风险类型	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
正常类	768,258,255.33	100.00		2,121,061,933.72	100.00	
合计	768,258,255.33	100.00		2,121,061,933.72	100.00	

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
河南省公路工程局集团有限公司	15,652,662.87	15,652,662.87	收回货款
合计	15,652,662.87	15,652,662.87	—

4. 本报告期实际核销的应收账款情况

债务人名称	应收账款性质	核销金额
河南大观建设发展有限公司	往来款	338,271.12
河南公路项目管理有限责任公司	其他	128,694.50
河南泓博广告有限公司	往来款	116,571.41
东盟营造工程有限公司	销售货款	44,364.97
合计	—	627,902.00

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
河南省高速公路联网监控收费通信服务有限公司	3,781,226,988.92	22.87	302,712,158.97
山东铭昌供应链管理有限公司	1,897,586,230.24	11.48	
浙江臻昌供应链管理有限公司	1,183,498,987.45	7.16	3,894,276.15
郑州瑞茂通供应链有限公司	1,111,302,679.29	6.72	14,652,522.65
河南省公路工程局集团有限公司	840,685,822.32	5.08	6,489,664.00
合计	8,814,300,708.22	53.31	327,748,621.77

(五) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据	420,000.00	8,250,000.00
合计	420,000.00	8,250,000.00

(六) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末账面余额		期初账面余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	841,096,211.80	97.59	3,322,098,812.24	98.63
1至2年	9,463,582.30	1.10	17,522,890.42	0.52
2至3年	2,554,858.08	0.30	4,776,922.31	0.14
3年以上	8,740,914.21	1.01	23,978,094.69	0.71
合计	861,855,566.39	100.00	3,368,376,719.66	100.00

2. 按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(%)
恒力华东石化销售有限公司	98,858,686.44	11.47
浙江浙石化销售有限公司	54,030,626.02	6.27
黑龙江建龙贸易有限公司	42,784,707.00	4.96



债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例（%）
中国石化销售股份有限公司河南石油分公司	40,756,886.33	4.73
磐石建龙钢铁有限公司	37,513,295.07	4.35
合计	273,944,200.86	31.78

(七) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款项	536,085,138.50	564,727,818.57
合计	536,085,138.50	564,727,818.57

1. 其他应收款项

(1) 按账龄披露其他应收款项

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）	218,406,897.24	3,927,390.08	309,390,618.49	11,761,266.69
1至2年	183,877,472.43	18,138,243.24	19,322,265.53	1,677,235.07
2至3年	7,870,293.12	1,017,853.60	140,931,299.79	27,775,935.13
3年以上	1,038,291,231.16	889,277,268.53	942,845,148.92	806,547,077.27
合计	1,448,445,893.95	912,360,755.45	1,412,489,332.73	847,761,514.16

(2) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

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/计提比例（%）	
单项计提坏账准备的其他应收款项	344,826,367.68	23.81	249,746,713.57	72.43	95,079,654.11
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	1,103,619,526.27	76.19	662,614,041.88	60.04	441,005,484.39
其中：账龄组合	1,008,031,804.36	69.59	662,614,041.88	65.73	345,417,762.48
其他组合	95,587,721.91	6.60			95,587,721.91
合计	1,448,445,893.95	100.00	912,360,755.45	62.99	536,085,138.50

(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/计提比例（%）	
单项计提坏账准备的其他应收款项	331,788,127.54	23.49	242,102,534.81	72.97	89,685,592.73
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	1,080,701,205.19	76.51	605,658,979.35	56.04	475,042,225.84
其中：账龄组合	1,047,060,329.81	74.13	605,658,979.35	57.84	441,401,350.46
其他组合	33,640,875.38	2.38			33,640,875.38
合计	1,412,489,332.73	100.00	847,761,514.16	60.02	564,727,818.57



期末单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
河南海星高速公路发展有限公司	163,877,285.00	163,877,285.00	100.00	预计无法收回
河南省公路局筑路机械厂	121,863,219.79	30,186,767.26	24.77	预计部分无法收回
濮阳市人民政府	33,680,939.67	33,680,939.67	100.00	预计无法收回
贵州雅祺绿化工程建设有限公司	9,328,230.00	9,328,230.00	100.00	诉讼纠纷
青岛宝路通达沥青制品有限公司	8,866,821.14	8,866,821.14	100.00	诉讼纠纷
河南鑫毅天实业有限公司	3,601,686.24	198,484.66	5.51	诉讼纠纷
广东怡雅装饰工程有限公司	3,001,294.46	3,001,294.46	100.00	诉讼纠纷
王春喜	453,916.38	453,916.38	100.00	预计无法收回
郑州高新技术产业开发区人民法院	152,975.00	152,975.00	100.00	预计无法收回
合计	344,826,367.68	249,746,713.57	—	—

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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内 (含1年)	118,090,524.54	11.71	3,765,706.11	274,562,204.56	26.22	11,761,266.69
1至2年	182,061,820.86	18.06	18,101,442.55	16,778,832.00	1.60	1,677,235.07
2至3年	5,089,518.01	0.50	1,017,853.60	138,879,675.65	13.27	27,775,935.13
3年以上	702,789,940.95	69.73	639,729,039.62	616,839,617.60	58.91	564,444,542.46
合计	1,008,031,804.36	100.00	662,614,041.88	1,047,060,329.81	100.00	605,658,979.35

②其他组合

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
其他组合	95,587,721.91			33,640,875.38		
合计	95,587,721.91			33,640,875.38		

(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	605,658,979.35	30,876,194.54	211,226,340.27	847,761,514.16
期初余额在本期	605,658,979.35	30,876,194.54	211,226,340.27	847,761,514.16
本期计提	59,582,933.26	198,484.66	9,935,121.38	69,716,539.30
本期转回	971,948.18	689,427.28	1,800,000.00	3,461,375.46
本期核销	1,655,922.55			1,655,922.55
期末余额	662,614,041.88	30,385,251.92	219,361,461.65	912,360,755.45



(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
青岛宝路通达沥青制品有限公司	1,800,000.00	10,666,821.14	收到款项
河南省公路局筑路机械厂	689,427.28	30,876,194.54	可收回金额增加
呼和浩特市国道 109 线十七沟至大饭铺（呼市境内）高速公路建设管理办公室	800,000.00	800,000.00	收到款项
其他金额较小的客商汇总	171,948.18	171,948.18	收到款项
合计	3,461,375.46	42,514,963.86	—

(5) 本报告期实际核销的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	核销金额
河南公路物业管理有限公司滑县服务区	往来款	895,588.62
河南公路物业管理有限公司封丘服务区分公司	往来款	522,366.27
其他金额较小的客商汇总	往来款	237,967.66
合计	—	1,655,922.55

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例(%)	坏账准备
河南海星高速公路发展有限公司	往来款	163,877,285.00	5年以上	11.31	163,877,285.00
河南省公路局筑路机械厂	往来款	121,863,219.79	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年、4-5年、5年以上	8.41	30,186,767.26
河南金水金科建设发展有限公司	先支后退的土地平整费	120,000,000.00	4-5、5年以上	8.28	104,000,000.00
河南省公路工程局集团有限公司	往来款	94,869,900.58	1年以内、1-2年、3-4年、5年以上	6.55	24,910,398.18
中铁三局集团第五工程有限公司	往来款	55,289,088.80	1-2年、5年以上	3.82	14,619,396.68
合计	—	555,899,494.17	—	38.37	337,593,847.12

(八) 存货

1. 存货的分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	204,808,270.85	28,063,585.33	176,744,685.52	284,128,334.87	29,680,485.33	254,447,849.54
自制半成品及在产品	3,457,180,390.59	21,958,932.59	3,435,221,458.00	3,268,626,291.08		3,268,626,291.08
其中：开发成本	3,457,180,390.59	21,958,932.59	3,435,221,458.00	3,259,608,604.00		3,259,608,604.00
库存商品（产成品）	3,087,346,988.70	321,726,001.42	2,765,620,987.28	2,546,893,845.16	67,858,878.51	2,479,034,966.65
其中：开发产品	1,663,299,842.79	261,414,418.91	1,401,885,423.88	1,719,002,730.11	63,640,076.09	1,655,362,654.02
周转材料（包装物、低值易耗品等）	422,894.00		422,894.00	5,104.00		5,104.00
合同履约成本	4,284,997.60		4,284,997.60	3,350,824.11		3,350,824.11
合计	6,754,043,541.74	371,748,519.34	6,382,295,022.40	6,103,004,399.22	97,539,363.84	6,005,465,035.38



2. 存货期末余额含有借款费用资本化金额。

截至2024年12月31日,存货(开发成本及开发产品)中利息资本化金额为21,084,584.48元。

(九) 合同资产

1. 合同资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质量保证金	190,772,355.39	5,474,985.45	185,297,369.94	174,762,872.08	4,788,954.60	169,973,917.48
工程已确认收入但暂未结算	167,540,073.50		167,540,073.50	98,850,815.95		98,850,815.95
合计	358,312,428.89	5,474,985.45	352,837,443.44	273,613,688.03	4,788,954.60	268,824,733.43

2. 合同资产减值准备

项目	期初余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	其他变动	期末余额	原因
质量保证金	4,788,954.60	726,808.36	8,721.66	32,055.85		5,474,985.45	
合计	4,788,954.60	726,808.36	8,721.66	32,055.85		5,474,985.45	—

(十) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资	6,521,164,871.67	1,292,294,272.56
一年内到期的长期应收款	7,329,498,302.33	7,003,013,284.13
合计	13,850,663,174.00	8,295,307,556.69

(十一) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税待抵扣进项税	4,448,944,421.16	3,905,468,689.81
预缴税金	45,889,635.23	88,174,099.17
其他	298,575.09	1,522,579.64
合计	4,495,132,631.48	3,995,165,368.62

(十二) 债权投资

1. 债权投资情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
永城煤电控股集团有限公司委托贷款	2,634,418,999.45		2,634,418,999.45	2,633,940,079.45		2,633,940,079.45
河南能源化工集团有限公司委托贷款	3,886,745,872.22		3,886,745,872.22	3,988,354,193.11		3,988,354,193.11
减: 一年内到期的债权投资	6,521,164,871.67		6,521,164,871.67	1,292,294,272.56		1,292,294,272.56
合计				5,330,000,000.00		5,330,000,000.00



(十三) 长期应收款

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
长期应收补偿款	23,617,247,469.42	2,007,774,162.00	21,609,473,307.42	20,717,814,451.64	1,080,895,472.10	19,636,918,979.54
减：未实现融资收益	4,885,338,808.56		4,885,338,808.56	3,990,246,663.34		3,990,246,663.34
融资租赁款	184,511,961.02		184,511,961.02	206,613,121.58		206,613,121.58
减：未实现融资收益	57,305,302.20		57,305,302.20	75,349,173.18		75,349,173.18
其他	72,581,475.89	5,758,431.24	66,823,044.65	42,587,148.81		42,587,148.81
减：一年内到期的非流动资产	9,337,272,464.33	2,007,774,162.00	7,329,498,302.33	8,083,908,756.23	1,080,895,472.10	7,003,013,284.13
合计	9,594,424,331.24	5,758,431.24	9,588,665,900.00	8,817,510,129.28		8,817,510,129.28

(十四) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
对联营企业投资	6,855,686,895.49	1,413,912,338.22	235,818,406.54	8,033,780,827.17
小计	6,855,686,895.49	1,413,912,338.22	235,818,406.54	8,033,780,827.17
减：长期股权投资减值准备	41,507,328.15			41,507,328.15
合计	6,814,179,567.34	1,413,912,338.22	235,818,406.54	7,992,273,499.02



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								期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
河南省公路工程局集团有限公司	144,670,433.15	643,844,358.98			92,998,327.75							736,842,686.73	
河南中豫建设投资集团股份有限公司	980,000,000.00	1,029,488,477.67			11,261,501.77		65,180,906.97					1,105,930,886.41	
中铁（河南）新川高速公路有限公司	200,880,866.06				-3,421,140.40					200,880,866.06		197,459,725.66	
中铁濮新（鹿邑）高速公路有限公司	38,422,562.14				-1,230,639.97					38,422,562.14		37,191,922.17	
中铁濮新（商丘）高速公路有限责任公司	111,638,788.17				-4,444,095.42					111,638,788.17		107,194,692.75	
中铁濮新（周口）高速公路有限公司	109,302,467.59				-6,556,296.63					109,302,467.59		102,746,170.96	
河南省中工设计研究院集团股份有限公司	359,773,747.20				-26,347,477.61					359,773,747.20		333,426,269.59	
中铁建河南兰原高速公路有限公司	103,480,281.06				-5,200,709.59					103,480,281.06		98,279,571.47	
中原信托有限公司	1,824,038,830.00	2,814,000,257.01			39,313,849.20	25,108,687.48	43,649.76					2,878,466,443.45	13,072,402.88
中原农业保险股份有限公司	579,962,000.00	685,930,025.44			57,573,817.42	4,391,719.60		48,429,566.44				699,465,996.02	5,401,858.53
河南资产管理有限公司	600,000,000.00	697,032,767.36			67,671,927.03	550,391.86		24,597,377.47				740,657,708.78	
上海卓衍资产管理中心（有限合伙）	228,133,080.30	218,743,106.90	1,084,691.74	36,674,503.74	2,038,830.76							185,192,125.66	
上海秉鸿丞股权投资发展中心（有限合伙）	163,348,747.27	179,388,298.02		1,428,596.70	197,159,133.44			83,282,075.39				291,836,759.37	
上海秉原安股权投资发展中心（有限合伙）	206,702,929.03	281,494,293.86	431,260.28	41,406,286.80	-18,683,875.76							221,835,391.58	
北京红土嘉辉创业投资有限公司	100,000.00	2,821,036.42			64,048.13							2,885,084.55	



被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
杭州秉荣投资管理有限公司	872,500.00	1,582,495.08			-120,738.86						1,461,756.22	
河南绿地商城置业有限公司	269,400,000.00	259,854,450.60			-8,454,142.95						251,400,307.65	23,033,066.74
合计	5,920,727,231.97	6,814,179,567.34	1,515,952.02	79,509,387.24	393,622,318.31	30,050,798.94	65,224,556.73	156,309,019.30		923,498,712.22	7,992,273,499.02	41,507,328.15

3. 重要联营企业的主要财务信息

项目	本期数					上期数				
	中原信托有限公司	中原农业保险股份有限公司	河南资产管理有限公司	河南省公路工程局集团有限公司	河南中豫建设投资集团股份有限公司	中原信托有限公司	中原农业保险股份有限公司	河南资产管理有限公司	河南省公路工程局集团有限公司	河南中豫建设投资集团股份有限公司
流动资产	2,541,095,763.48	4,220,185,393.48	24,495,703,758.25	5,470,914,430.40	10,843,987,430.04	2,561,234,300.68	4,297,185,644.98	24,540,953,307.10	7,422,924,611.29	9,047,476,417.55
非流动资产	9,368,075,741.61	5,508,825,348.94	11,219,206,242.18	8,612,124,378.40	1,636,373,503.54	8,274,358,395.59	5,155,216,116.13	10,962,994,278.91	7,411,237,035.46	478,307,791.39
资产合计	11,909,171,505.09	9,729,010,742.42	35,714,910,000.43	14,083,038,808.80	12,480,360,933.58	10,835,592,696.27	9,452,401,761.11	35,503,947,586.01	14,834,161,646.75	9,525,784,208.94
流动负债	1,289,275,201.07	4,389,689,828.09	1,518,916,740.67	10,514,471,053.72	7,844,875,020.13	432,137,076.70	4,375,896,114.43	5,761,903,207.12	11,698,381,990.51	6,095,420,011.13
非流动负债	175,447,234.96	66,155,484.30	19,419,812,985.77	1,098,598,955.73	2,070,713,862.16	195,418,344.44	41,782,936.20	15,319,979,108.99	836,260,507.17	994,308,720.25
负债合计	1,464,722,436.03	4,455,845,312.39	20,938,729,726.44	11,613,070,009.45	9,915,588,882.29	627,555,421.14	4,417,679,050.63	21,081,882,316.11	12,534,642,497.68	7,089,728,731.38
净资产	10,444,449,069.06	5,273,165,430.03	14,776,180,273.99	2,469,968,799.35	2,564,772,051.29	10,208,037,275.13	5,034,722,710.48	14,422,065,269.90	2,299,519,149.07	2,436,055,477.56
按持股比例计算的净资产份额	2,848,055,038.85	700,045,585.77	740,657,708.78	735,323,339.81	1,124,762,903.47	2,783,588,852.41	686,509,615.19	697,032,767.36	684,188,444.72	1,065,962,584.15
调整事项	-8,254,607.77	-579,589.75		1,519,346.92	-18,832,017.06	-8,254,607.77	-579,589.75		-40,344,085.74	-36,474,106.48
对联营企业权益投资的账面价值	2,839,800,431.08	699,465,996.02	740,657,708.78	736,842,686.73	1,105,930,886.41	2,775,334,244.64	685,930,025.44	697,032,767.36	643,844,358.98	1,029,488,477.67



项目	本期数					上期数				
	中原信托有限公司	中原农业保险股份有限公司	河南资产管理有限公司	河南省公路工程局集团有限公司	河南中豫建设投资集团股份有限公司	中原信托有限公司	中原农业保险股份有限公司	河南资产管理有限公司	河南省公路工程局集团有限公司	河南中豫建设投资集团股份有限公司
存在公开报价的权益投资的公允价值										
营业收入	881,292,387.57	5,059,482,361.74	2,830,611,058.84	13,508,463,623.14	10,790,635,759.98	790,678,149.35	4,287,609,871.00	660,138,019.62	14,009,624,359.34	11,089,053,110.05
净利润	144,172,598.52	422,234,735.97	789,617,135.84	476,983,541.55	38,840,418.65	139,960,821.18	266,315,916.53	1,068,038,899.32	471,593,263.87	76,793,628.67
其他综合收益	92,079,122.06	32,207,983.58	5,503,918.55			11,106,413.24	21,529,900.84	-12,574,128.93		
综合收益总额	236,251,720.58	454,442,719.55	795,121,054.39	476,983,541.55	38,840,418.65	151,067,234.42	287,845,817.37	1,055,464,770.39	471,593,263.87	76,793,628.67
企业本期收到的来自合营企业的股利		48,429,566.44	24,597,377.47				14,726,340.00	120,000,000.00	140,085,547.34	

4. 不重要合营企业和联营企业的汇总信息

项目	本期数	上期数
联营企业：	—	—
投资账面价值合计	1,830,909,777.63	943,883,680.88
下列各项按持股比例计算的合计数：		
净利润	119,682,050.09	21,867,849.37
其他综合收益		
综合收益总额	119,682,050.09	21,867,849.37

(十五) 其他权益工具投资



1.其他权益工具投资情况

项目名称	期末余额	期初余额	本期确认的股利收入	本期计入其他综合收益的利得或损失	截至期末累计计入其他综合收益的利得或损失	其他综合收益转入留存收益的金额	其他综合收益转入留存收益的原因
河南省鼎兴企业管理合伙企业（有限合伙）	4,005,000,000.00	4,275,000,000.00	173,020,636.80				
河南省企信保基金（有限合伙）	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	110,325,622.85				
永煤集团股份有限公司	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00					
河南农村商业联合银行股份有限公司	2,095,995,072.93	2,000,000,000.00		95,995,072.93	95,995,072.93		
河南民航发展投资集团有限公司	1,667,660,000.00	1,667,660,000.00					
河南钢铁集团有限公司	150,000,000.00	150,000,000.00					
郑州银行股份有限公司	128,373,873.60	122,872,136.16		5,501,737.44	-4,445,847.35		
河南省高速公路联网监控收费通信服务有限公司	122,901,725.28						
中原银行股份有限公司	72,151,317.57	81,489,704.19		-9,338,386.62	-222,876,712.85		
国开精诚（北京）投资基金有限公司	18,713,450.29	42,105,263.16					
河南省交通科学技术研究院有限公司	8,122,379.58	8,122,379.58					
河南交通实业发展有限公司	1,420,724.25						
河南省少林寺至洛阳高速公路有限责任公司	1,000,000.00	1,000,000.00					
河南省中工设计研究院集团股份有限公司		415,268,259.84	9,405,849.60	-89,216,431.06	-127,356,649.84	93,634,731.42	由其他权益工具投资调整至长期股权投资
中铁（河南）新川高速公路有限公司		200,880,866.06					
中铁濮新（商丘）高速公路有限责任公司		111,638,788.17					
中铁濮新（周口）高速公路有限公司		109,302,467.59					
中铁建河南兰原高速公路有限公司		103,480,281.06					
中铁濮新（鹿邑）高速公路有限公司		38,422,562.14					
河南省交通一卡通有限责任公司					-6,000,000.00		
合计	14,271,338,543.50	15,327,242,707.95	292,752,109.25	2,941,992.69	-264,684,137.11	93,634,731.42	



(十六)其他非流动金融资产

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	10,500,000.00	10,500,000.00
其中：权益工具投资	10,500,000.00	10,500,000.00
合计	10,500,000.00	10,500,000.00

注：截至2024年12月31日，其他非流动金融资产年末余额为分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资，系中原高速子公司持有的未上市公司淄博鲁华泓锦新材料集团股份有限公司1.6384%股权。

(十七)投资性房地产

1. 以成本计量

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	946,212,805.91	235,746.00	6,003.36	946,442,548.55
其中：房屋、建筑物	946,212,805.91	235,746.00	6,003.36	946,442,548.55
二、累计折旧和累计摊销合计	180,894,950.92	38,761,751.65	4,823.71	219,651,878.86
其中：房屋、建筑物	180,894,950.92	38,761,751.65	4,823.71	219,651,878.86
三、投资性房地产账面净值合计	765,317,854.99			726,790,669.69
其中：房屋、建筑物	765,317,854.99			726,790,669.69
四、投资性房地产减值准备累计合计	8,254,779.04	462,334.18		8,717,113.22
其中：房屋、建筑物	8,254,779.04	462,334.18		8,717,113.22
五、投资性房地产账面价值合计	757,063,075.95			718,073,556.47
其中：房屋、建筑物	757,063,075.95			718,073,556.47

(十八)固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	255,398,552,638.74	256,401,560,856.29
固定资产清理	71,360,575.95	41,469,388.10
合计	255,469,913,214.69	256,443,030,244.39

1. 固定资产情况

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	269,230,050,085.64	1,183,320,038.40	821,460,285.73	269,591,909,838.31
其中：公路及构筑物	240,630,007,180.45	563,573,788.11	523,298,780.17	240,670,282,188.39
房屋及建筑物	10,992,591,172.37	207,863,824.58	2,983,897.90	11,197,471,099.05
机器设备	2,349,940,717.08	105,483,256.24	19,194,452.85	2,436,229,520.47
运输工具	849,849,951.46	23,255,146.58	57,989,280.34	815,115,817.70
电子设备	46,235,031.54	6,755,049.24	3,456,484.38	49,533,596.40
办公设备	1,727,856.82	206,173.51	1,177,530.09	756,500.24
其他	14,359,698,175.92	276,182,800.14	213,359,860.00	14,422,521,116.06
二、累计折旧合计	11,327,955,442.58	1,286,518,725.02	113,899,748.02	12,500,574,419.58
其中：公路及构筑物	1,372,458,263.95			1,372,458,263.95



2024年1月1日—2024年12月31日

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
房屋及建筑物	3,951,091,853.63	435,687,879.52	1,408,837.05	4,385,370,896.10
机器设备	816,821,122.63	65,505,802.73	18,505,846.55	863,821,078.81
运输工具	563,051,466.93	59,754,551.32	53,819,194.55	568,986,823.70
电子设备	23,620,183.85	3,999,880.70	3,133,672.90	24,486,391.65
办公设备	297,258.70	66,742.45	288,094.87	75,906.28
其他	4,600,615,292.89	721,503,868.30	36,744,102.10	5,285,375,059.09
三、固定资产账面净值合计	257,902,094,643.06			257,091,335,418.73
其中：公路及构筑物	239,257,548,916.50			239,297,823,924.44
房屋及建筑物	7,041,499,318.74			6,812,100,202.95
机器设备	1,533,119,594.45			1,572,408,441.66
运输工具	286,798,484.53			246,128,994.00
电子设备	22,614,847.69			25,047,204.75
办公设备	1,430,598.12			680,593.96
其他	9,759,082,883.03			9,137,146,056.97
四、减值准备合计	1,500,533,786.77	887,083,409.83	694,834,416.61	1,692,782,779.99
其中：公路及构筑物	1,390,821,383.83	581,399,304.30	640,701,781.74	1,331,518,906.39
房屋及建筑物	7,418,969.19	115,030,761.70		122,449,730.89
机器设备	36,882.13	778,594.91	25,305.65	790,171.39
运输工具	24,817.50	2,480,906.84	1,155,675.03	1,350,049.31
电子设备		1,343.90	1,343.90	
办公设备				
其他	102,231,734.12	187,392,498.18	52,950,310.29	236,673,922.01
五、固定资产账面价值合计	256,401,560,856.29			255,398,552,638.74
其中：公路及构筑物	237,866,727,532.67			237,966,305,018.05
房屋及建筑物	7,034,080,349.55			6,689,650,472.06
机器设备	1,533,082,712.32			1,571,618,270.27
运输工具	286,773,667.03			244,778,944.69
电子设备	22,614,847.69			25,047,204.75
办公设备	1,430,598.12			680,593.96
其他	9,656,851,148.91			8,900,472,134.96

2. 期末未办妥产权证书的固定资产价值及原因

截止 2024 年 12 月 31 日，本公司子公司河南英地置业有限公司金台府邸办公楼，产权证书尚在办理中，账面价值为 12,802,270.62 元；本公司子公司河南交投交通建设集团有限公司因手续不全，暂未办妥产权证书账面价值为 62,845,727.74 元，因建设工程消防验收现场评定正在办理中，暂未办妥产权证书账面价值为 114,288,823.88 元；本公司子公司河南中天高新科技股份有限公司因人防、消防、工程竣工等手续尚未完成，暂未办妥产权证书账面价



值为 105,465,397.58 元；本公司子公司河南公路港务局集团有限公司因工程面积存在纠纷，历史遗留问题原因，暂未办妥产权证书账面价值为 161,172,195.20 元；本公司因改扩建面积发生变动尚未取得建筑规划许可证、土地性质办理变更手续、项目尚在建设期等原因，暂未办妥产权证书账面价值为 1,184,201,646.93 元。

3. 固定资产清理

项目	期末账面价值	期初账面价值	转入清理的原因
报废固定资产	71,360,575.95	381,560,884.02	已报废，待清理
减：固定资产减值准备		340,091,495.92	
合计	71,360,575.95	41,469,388.10	—

(十九) 在建工程

类别	期末余额	期初余额
在建工程项目	2,618,134,493.97	1,023,276,174.62
工程物资		
减：减值准备	67,047,837.14	66,846,838.91
合计	2,551,086,656.83	956,429,335.71



1. 在建工程情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
周口港中心港区中心作业区工程（一期）	877,056,440.87		877,056,440.87			
沪陕高速公路宛坪段提升改造专项工程	398,123,106.50		398,123,106.50	166,830,990.98		166,830,990.98
沙颍河周口至省界航道提升工程	259,989,888.08		259,989,888.08			
京港澳高速河南段、连霍高速河南段、大广高速及其他路段源网荷储充工程项目	165,788,247.85		165,788,247.85			
连霍段路面提升改造工程	162,136,503.00		162,136,503.00			
荷宝高速公路济邵段提升改造专项工程	150,573,467.00		150,573,467.00			
连霍商丘段下行提升改造养护工程	142,265,053.00		142,265,053.00			
京港澳高速公路新乡段提升改造专项工程	113,507,365.50		113,507,365.50			
沪陕高速公路叶信段 K900+000 至 K949+400 提升改造养护工程	91,622,524.00		91,622,524.00			
连霍高速开封服务区提质增效工程项目	62,411,356.40		62,411,356.40			
河南德馨高速公路有限公司(豫皖界至商丘段)	35,725,912.27	35,725,912.27		35,722,912.27	35,722,912.27	
中原高速交通博物馆项目	25,649,739.69		25,649,739.69			
焦作至唐河高速公路温县至巩义段项目	23,509,549.44	23,509,549.44		23,509,549.44	23,509,549.44	
濮阳收费站标准化改造提升项目	19,927,470.38		19,927,470.38			
机电-濮阳分公司监测与调度中心建设项目	19,057,477.87		19,057,477.87			
郑州分公司西南绕城高速公路护栏修复养护工程				208,468,319.44		208,468,319.44
郑州分公司路面修复养护工程				181,687,647.50		181,687,647.50
郑州分公司路面修复养护工程				152,906,067.71		152,906,067.71
洛阳综合基地建设工程				110,170,692.25		110,170,692.25
中原高速交通创新服务中心建设项目				64,146,246.36		64,146,246.36



项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
高发商丘分公司交通安全综合整治工程				809,647.00	809,647.00	
其他	70,790,392.12	7,812,375.43	62,978,016.69	79,024,101.67	6,804,730.20	72,219,371.47
合计	2,618,134,493.97	67,047,837.14	2,551,086,656.83	1,023,276,174.62	66,846,838.91	956,429,335.71

2. 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 额	期末余额	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
中原高速交通创新 服务中心建设项目	300,000,000.00	64,146,246.36	10,964,379.75		75,110,626.11		25.04	25.04				自筹
河南中原高速公路 股份有限公司郑民 高速改扩建项目部	4,070,000,000.00	8,007,034.11	3,979,479.17		11,986,513.28		0.29	0.29				自有资金
洛阳综合基地建设 工程	156,390,600.00	110,170,692.25	38,950,299.88	149,120,992.13			95.35	95.35				自有及贷款
交通安全设施智造 产业基地项目	261,036,400.00		136,412,751.59	104,482,267.68	19,879,177.50	12,051,306.41	52.24	52.24				自有资金
濮范高速机电设施 系统能力恢复改造	22,338,400.00		16,371,883.92			16,371,883.92	73.29	73.29				资本金及银行 贷款
周口港中心港区中 心作业区工程（一 期）	3,985,123,100.00		877,056,440.87			877,056,440.87	22.01	22.01	8,581,175.04	8,581,175.04	2.47	资本金及银行 贷款
沙颍河周口至省界 航道提升工程	4,113,761,300.00		259,989,888.08			259,989,888.08	6.32	6.32	642,083.33	642,083.33	3.45	20%自有资金， 80%银行贷款
京港澳高速河南段、 连霍高速河南段、大 广高速及其他路段 源网荷储充工程	600,443,800.00		198,089,308.17	32,301,060.32		165,788,247.85	38.37	38.37	41,644.98	41,644.98	2.76	自有及贷款
郑州分公司路面修 复养护工程	209,211,800.00	181,687,647.50	851,291.06	182,538,938.56			87.25	87.25				自有及贷款



河南交通投资集团有限公司
财务报表附注
2024年1月1日—2024年12月31日

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 额	期末余额	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
沪陕高速公路宛坪段提升改造专项工程	449,392,816.41	166,830,990.98	231,292,115.52			398,123,106.50	88.59	88.59				自有及贷款
郑州分公司西南绕城高速公路护栏修复养护工程	237,305,300.00	208,468,319.44	397,133.00	208,865,452.44			88.02	88.02				自有及贷款
郑州分公司路面修复养护工程	176,046,900.00	152,906,067.71	389,660.00	153,295,727.71			87.08	87.08				自有及贷款
连霍商丘段下行提升改造养护工程	145,095,823.00		142,265,053.00			142,265,053.00	98.05	98.05				自有及贷款
沪陕高速公路叶信段提升改造养护工程	93,870,000.00		91,622,524.00			91,622,524.00	97.61	97.61				自有及贷款
濮阳收费站标准化改造提升项目	26,920,822.00		19,927,470.38			19,927,470.38	74.02	74.02				自有及贷款
濮阳分公司监测与调度中心建设项目	25,929,872.00		19,057,477.87			19,057,477.87	73.50	73.50				自有及贷款
菏宝高速公路济邵段提升改造专项工程	198,090,000.00	99,030,000.00	51,543,467.00			150,573,467.00	76.01	76.01				自有及贷款
京港澳高速公路新乡段提升改造专项工程	115,512,942.00		113,507,365.50			113,507,365.50	98.26	98.26				自有及贷款
连霍高速开封服务区提质增效工程项目	110,160,000.00		62,411,356.40			62,411,356.40	56.66	56.66				自有及贷款
连霍段路面提升改造工程	165,507,893.00		162,136,503.00			162,136,503.00	97.96	97.96				自有及贷款
合计	15,462,137,768.41	991,246,998.35	2,437,215,848.16	830,604,438.84	106,976,316.89	2,490,882,090.78	—	—	9,264,903.35	9,264,903.35	—	—



3. 本期计提在建工程减值准备情况

项目	期初余额	本期计提金额增加额	本期减少额	期末余额	计提原因
广武、嘉应观收费站改扩建		836,340.00		836,340.00	项目终止
连霍段观音堂路产管理大队房建项目		269,830.00		269,830.00	项目终止
原高发南阳分公司监控分中心综合办公楼	95,524.77		95,524.77		
商丘市永淮亳高速公路前期	6,709,205.43			6,709,205.43	
高发商丘分公司交通安全综合整治工程	809,647.00		809,647.00		
焦作至唐河高速公路温县至巩义段项目	23,509,549.44			23,509,549.44	
河南德馨高速公路有限公司(豫皖界至商丘段)	35,722,912.27			35,722,912.27	
合计	66,846,838.91	1,106,170.00	905,171.77	67,047,837.14	

(二十) 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	572,109,984.48	8,815,338.93	186,769,203.52	394,156,119.89
其中：土地	504,953,918.56		160,576,218.56	344,377,700.00
房屋及建筑物	66,807,885.88	5,921,586.97	26,192,984.96	46,536,487.89
其他	348,180.04	2,893,751.96		3,241,932.00
二、累计折旧和累计摊销合计	401,956,767.81	31,934,932.65	156,890,755.55	277,000,944.91
其中：土地	383,869,259.66	12,299,203.56	146,845,092.13	249,323,371.09
房屋及建筑物	18,025,865.47	19,497,018.39	10,045,663.42	27,477,220.44
其他	61,642.68	138,710.70		200,353.38
三、使用权资产账面净值合计	170,153,216.67	—	—	117,155,174.98
其中：土地	121,084,658.90	—	—	95,054,328.91
房屋及建筑物	48,782,020.41	—	—	19,059,267.45
其他	286,537.36	—	—	3,041,578.62
四、使用权资产减值准备合计				
五、使用权资产账面价值合计	170,153,216.67	—	—	117,155,174.98
其中：土地	121,084,658.90	—	—	95,054,328.91
房屋及建筑物	48,782,020.41	—	—	19,059,267.45
其他	286,537.36	—	—	3,041,578.62

(二十一) 无形资产

1. 无形资产分类

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	348,496,689,681.97	60,964,176,541.98	71,731,073.63	409,389,135,150.32
其中：软件	151,969,623.15	19,332,893.60	13,854,396.82	157,448,119.93
土地使用权	90,227,917,676.48	84,662,606.12		90,312,580,282.60
专利权	90,680.00	40,680.00		131,360.00



项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
商标权	167,088.00			167,088.00
特许经营权	144,734,174,761.57	55,019,459,637.92	57,876,676.81	199,695,757,722.68
PPP建设业务	113,379,475,352.77	5,840,307,724.34		119,219,783,077.11
数据资源		373,000.00		373,000.00
其他	2,894,500.00			2,894,500.00
二、累计摊销额合计	714,925,726.18	255,590,402.49	13,522,438.52	956,993,690.15
其中：软件	74,790,819.41	12,673,559.61	13,034,253.92	74,430,125.10
土地使用权	440,487,453.43	242,775,880.64		683,263,334.07
专利权	56,998.72	12,685.18		69,683.90
商标权	157,984.84	4,748.64		162,733.48
特许经营权	198,901,307.86		488,184.60	198,413,123.26
PPP建设业务				
数据资源		31,083.30		31,083.30
其他	531,161.92	92,445.12		623,607.04
三、无形资产减值准备合计	159,589,782.34	213,678,769.25	54,230,183.42	319,038,368.17
其中：软件	1,290,995.77	544,438.87	780,344.10	1,055,090.54
土地使用权				
专利权				
商标权				
特许经营权	158,298,786.57	140,853,835.21	53,449,839.32	245,702,782.46
PPP建设业务		72,280,495.17		72,280,495.17
数据资源				
其他				
四、无形资产账面价值合计	347,622,174,173.45			408,113,103,092.00
其中：软件	75,887,807.97			81,962,904.29
土地使用权	89,787,430,223.05			89,629,316,948.53
专利权	33,681.28			61,676.10
商标权	9,103.16			4,354.52
特许经营权	144,376,974,667.14			199,251,641,816.96
PPP建设业务	113,379,475,352.77			119,147,502,581.94
数据资源				341,916.70
其他	2,363,338.08			2,270,892.96

2. 未办妥产权证书的土地使用权情况。

截止 2024 年 12 月 31 日，本公司因手续不全及部分用地项目尚处建设期，暂未办妥产权证书账面价值为 5,009,283,638.70 元。

3. 确认为无形资产的数据资源。



项目	自行开发的数据资源无形资产	合计
一、账面原值	—	—
1.期初余额		
2.本期增加金额	373,000.00	373,000.00
其中：内部研发	373,000.00	373,000.00
3.本期减少金额		
4.期末余额	373,000.00	373,000.00
二、累计摊销	—	—
1.期初余额		
2.本期增加金额	31,083.30	31,083.30
其中：内部研发	31,083.30	31,083.30
3.本期减少金额		
4.期末余额	31,083.30	31,083.30
三、减值准备	—	—
四、账面价值	—	—
1.期末账面价值	341,916.70	341,916.70
2.期初账面价值		

(二十二) 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	商誉账面原值				商誉减值准备			
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
河南高速能源有限责任公司	410,504.98			410,504.98				
合计	410,504.98			410,504.98				

(二十三) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
租赁安排费	108,758,202.16		8,671,673.72		100,086,528.44	
省界收费站改造项目	15,086,922.75		887,466.00		14,199,456.75	
东区经营管理场所装修项目	10,668,624.19	26,698.28	1,486,264.39	1,486,629.06	7,722,429.02	工程审减
办公楼装修费	13,331,635.98	2,995,496.01	6,008,688.62	5,661,773.84	4,656,669.53	
上海秉洲利多仓改造工程	5,347,356.74		1,071,173.28		4,276,183.46	
实验室临建	4,414,048.39		339,950.32		4,074,098.07	
其他	22,276,058.61	9,863,368.08	10,257,287.39		21,882,139.30	
合计	179,882,848.82	12,885,562.37	28,722,503.72	7,148,402.90	156,897,504.57	—

(二十四) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

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：				
资产减值准备	3,385,327,293.28	841,496,401.59	825,517,713.63	204,692,479.28



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
其他权益工具投资公允价值变动	230,089,014.94	57,522,253.74	371,356,368.98	92,839,092.25
固定资产	2,232,537,020.53	557,067,691.55	2,232,715,179.60	557,614,169.96
无形资产	26,855,765.88	6,713,941.47	26,853,390.95	6,713,347.74
应付职工薪酬	579,512,427.83	143,648,815.46	400,269,129.90	99,543,549.74
长期股权投资	39,009,570.21	7,007,434.84	42,131,092.06	7,475,663.12
递延收益	2,789,948,879.02	697,487,219.75	2,822,240,289.31	705,560,072.33
土地增值税差异	27,447,394.04	6,861,848.51	181,830,444.42	45,457,611.11
专项应付款	23,978,697.00	5,994,674.25	23,978,697.00	5,994,674.25
可抵扣亏损	170,958,168.88	42,739,542.22	170,958,168.88	42,739,542.22
租赁负债	72,997,974.25	18,249,493.55	83,592,867.22	20,837,066.54
未实现内部损益	82,222,291.41	20,555,572.86	48,177,205.52	12,044,301.38
其他	1,597,797.96	399,449.50		
小计	9,662,482,295.23	2,405,744,339.29	7,229,620,547.47	1,801,511,569.92
二、递延所得税负债：				
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	1,424,180.44	356,045.11	16,968,711.48	4,242,177.87
资产折旧、摊销差异	6,409,502,827.13	1,602,264,228.18	5,914,026,402.05	1,478,318,522.40
合并抵消投资收益中未实现内部股权转让收益	6,600.00	1,650.00	6,600.00	1,650.00
投资性房地产税金差异	6,372,159.42	1,593,039.86	5,913,643.80	1,478,410.95
联营企业金融资产公允价值变动	279,596,658.94	41,939,498.92	187,084,673.06	28,316,489.92
使用权资产	10,689,663.40	2,672,415.83	15,882,862.24	3,970,715.56
小计	6,707,592,089.33	1,648,826,877.90	6,139,882,892.63	1,516,327,966.70

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	7,657,027.18	6,021,996.00
可抵扣亏损	937,148,442.43	593,416,774.70
合计	944,805,469.61	599,438,770.70

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年度	期末余额	期初余额	备注
2024年		124,941,414.36	
2025年	121,586,631.74	121,618,284.46	
2026年	44,935,849.30	54,896,842.05	
2027年	197,382,485.70	198,841,777.18	
2028年	271,691,879.46	93,118,456.65	
2029年	301,551,596.23		
合计	937,148,442.43	593,416,774.70	—



(二十五)其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	8,702,125,356.57	3,984,695,829.72
预付长期资产购置款	9,267,920,123.79	15,943,112,389.81
合同资产		740,553,246.61
合计	17,970,045,480.36	20,668,361,466.14

(二十六)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	8,385,867,152.64	16,741,682,329.86
保证借款	97,258,716.00	69,990,000.00
质押借款	5,158,560.00	2,943,360.00
加：应付利息	18,949,933.45	12,825,550.65
合计	8,507,234,362.09	16,827,441,240.51

(二十七)衍生金融负债

项目	期末余额	期初余额
期货合约		9,596,520.00
合计		9,596,520.00

(二十八)应付票据

项目	期末余额	期初余额
信用证	676,127,490.00	3,325,662,169.45
银行承兑汇票	874,307,504.56	930,199,669.29
商业承兑汇票	836,486,248.72	53,040,000.00
合计	2,386,921,243.28	4,308,901,838.74

(二十九)应付账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	21,536,534,143.66	20,367,730,264.93
1至2年(含2年)	5,726,919,049.71	3,963,858,248.09
2至3年(含3年)	2,973,352,507.53	523,029,089.40
3年以上	498,266,851.84	387,111,356.74
合计	30,735,072,552.74	25,241,728,959.16

账龄超过1年的重要应付账款：

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
中电建路桥集团有限公司	141,241,878.51	未到结算期
中交路桥建设有限公司	89,383,917.06	未到结算期
保利长大工程有限公司	81,121,337.30	未到结算期



债权单位名称	期末余额	未偿还原因
中国建筑第八工程局有限公司	71,403,581.90	未到结算期
洛阳市交通事业发展中心	60,730,000.00	未到结算期
合计	443,880,714.77	—

(三十) 预收款项

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	168,507,219.55	102,086,625.12
1年以上	312,310,498.81	395,616,969.12
合计	480,817,718.36	497,703,594.24

账龄超过1年的重要预收账款:

债权单位名称	期末余额	未结转原因
中国石化销售股份有限公司河南石油分公司	67,711,418.73	预收未来经营期租赁费
中国移动通信集团河南有限公司	34,703,230.84	预收未来经营期租赁费
中国石化销售股份有限公司河南商丘石油分公司	19,455,692.64	预收未来经营期租赁费
中国电信集团有限公司河南分公司	17,127,952.15	预收未来经营期租赁费
中国联合网络通信有限公司河南省分公司	11,739,036.58	预收未来经营期租赁费
合计	150,737,330.94	—

(三十一) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收合同款	317,164,925.22	602,639,843.05
预收工程款	5,088,749.07	99,198,911.46
预收售房款	3,128,589.47	22,905,447.54
预收动员款	1,922,459.04	12,297,901.12
预收管理费	3,358,078.58	5,717,337.89
其他	1,513,091.57	1,530,245.19
合计	332,175,892.95	744,289,686.25

(三十二) 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	2,133,429,249.60	5,608,715,762.45	5,297,508,683.20	2,444,636,328.85
二、离职后福利-设定提存计划	95,254,323.18	717,748,842.47	691,511,594.52	121,491,571.13
三、辞退福利	32,700.00	95,862.00	128,562.00	
合计	2,228,716,272.78	6,326,560,466.92	5,989,148,839.72	2,566,127,899.98

2. 短期职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,941,233,271.35	3,535,439,935.22	3,273,741,694.94	2,202,931,511.63
二、职工福利费	2,163,031.86	383,436,778.15	383,658,502.68	1,941,307.33



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
三、社会保险费	102,604,816.94	350,810,256.84	292,756,187.95	160,658,885.83
其中：医疗及生育保险费	1,536,959.07	246,270,318.96	245,992,268.88	1,815,009.15
工伤保险费	16,483.73	10,020,525.25	10,019,494.88	17,514.10
其他	101,051,374.14	94,519,412.63	36,744,424.19	158,826,362.58
四、住房公积金	681,393.89	357,619,280.70	357,533,569.25	767,105.34
五、工会经费和职工教育经费	59,833,045.33	75,173,311.38	89,767,592.08	45,238,764.63
六、其他短期薪酬	26,913,690.23	906,236,200.16	900,051,136.30	33,098,754.09
合计	2,133,429,249.60	5,608,715,762.45	5,297,508,683.20	2,444,636,328.85

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	50,411,838.26	436,026,514.39	472,050,766.16	14,387,586.49
二、失业保险费	13,406.79	19,802,035.76	19,783,240.19	32,202.36
三、企业年金缴费	44,829,078.13	261,920,292.32	199,677,588.17	107,071,782.28
合计	95,254,323.18	717,748,842.47	691,511,594.52	121,491,571.13

(三十三) 应交税费

税种	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	134,874,565.95	1,020,200,973.99	1,056,119,351.70	98,956,188.24
资源税	1,531,363.64	8,494,526.48	8,319,653.42	1,706,236.70
企业所得税	693,125,445.06	2,109,079,007.83	2,149,626,010.58	652,578,442.31
城市维护建设税	7,309,638.56	69,534,061.49	70,365,100.08	6,478,599.97
房产税	16,741,627.38	50,948,057.89	54,794,157.18	12,895,528.09
土地使用税	26,906,433.63	55,450,440.76	68,575,279.49	13,781,594.90
个人所得税	25,861,030.43	77,830,973.19	85,697,521.79	17,994,481.83
教育费附加	3,466,392.37	31,203,981.39	31,244,642.92	3,425,730.84
地方教育费附加	2,106,045.47	20,255,935.18	20,825,394.94	1,536,585.71
印花税	14,357,273.05	62,262,109.05	45,931,809.84	30,687,572.26
土地增值税	183,057,638.92	5,862,149.07	22,066,614.97	166,853,173.02
车船税	-	1,587,381.09	1,587,381.09	-
其他税费	2,893,583.16	12,901,893.80	15,320,541.03	474,935.93
合计	1,112,231,037.62	3,525,611,491.21	3,630,473,459.03	1,007,369,069.80

(三十四) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付股利	158,108,921.01	
其他应付款项	1,832,029,314.31	2,627,273,428.32
合计	1,990,138,235.32	2,627,273,428.32

1. 应付股利情况



项目	期末余额	期初余额
普通股股利	158,108,921.01	
合计	158,108,921.01	

2. 其他应付款项

(1) 按款项性质列示其他应付款项

项目	期末余额	期初余额
应付往来款	1,090,143,894.76	1,517,359,079.68
保证金	588,130,617.82	849,250,589.91
押金、订金	147,032,654.46	201,068,435.61
应付工程款	5,555,910.99	58,247,873.26
其他	1,166,236.28	1,347,449.86
合计	1,832,029,314.31	2,627,273,428.32

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款项

债权单位名称	期末金额	未偿还原因
郑州市交通运输局	110,542,967.81	未到结算期
中国建筑第八工程局有限公司	80,000,000.00	未到结算期
中交第二公路工程局有限公司	70,130,000.00	未到结算期
中铁十局集团有限公司	56,356,000.00	未到结算期
安阳黄河高速公路有限公司	21,259,146.18	未到结算期
合计	338,288,113.99	—

(三十五) 一年内到期的非流动负债

类别	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	23,042,235,563.62	28,482,346,622.54
一年内到期的应付债券	10,698,484,560.16	4,199,854,186.00
一年内到期的长期应付款	123,807,846.25	185,000.00
一年内到期的租赁负债	4,806,454.38	14,807,519.19
加：应付利息	1,344,218,093.64	1,637,024,152.69
合计	35,213,552,518.05	34,334,217,480.42

(三十六) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	999,919,477.24	1,000,000,000.00
加：应付利息	6,260,556.08	1,386,065.57
待转销项税	416,838,011.53	246,735,310.30
已背书转让未终止确认的应收票据	29,212,887.17	74,214,168.64
合计	1,452,230,932.02	1,322,335,544.51



短期应付债券的增减变动情况

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初金额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
24 豫交投 SCP001	100	2024/9/3	175 天	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	6,260,556.08	80,522.76		999,919,477.24
23 中原高速 SCP001	100	2023/12/13	23 天	1,000,000,000.00	1,001,386,065.57			-291,803.28	1,001,677,868.85	
合计				2,000,000,000.00	1,001,386,065.57	1,000,000,000.00	6,260,556.08	-211,280.52	1,001,677,868.85	999,919,477.24



(三十七) 长期借款

项目	期末余额	期初余额	期末利率区间(%)
质押借款	304,072,687,662.62	245,882,193,539.41	1.2—4.94
抵押借款	104,000,000.00		3.0-3.4
保证借款	204,566,834.27	277,070,802.03	0.75-2.2
信用借款	32,846,321,716.67	34,867,140,005.33	1.92-4.0
合计	337,227,576,213.56	281,026,404,346.77	—

(三十八) 应付债券

1. 应付债券情况

项目	期末余额	期初余额
14 豫交投 MTN001	2,346,580,000.00	2,343,160,000.00
债权投资计划	12,495,000,000.00	15,195,000,000.00
16 豫高管 MTN001	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
16 豫高管 MTN002	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
20 豫高管 MTN002	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
20 豫交投 MTN001	3,000,000,000.00	2,999,185,262.13
21 豫交投 MTN001	1,300,000,000.00	1,298,911,366.79
21 豫交运 MTN002	10,000,000.00	1,500,000,000.00
21 豫交运 MTN003	10,000,000.00	1,500,000,000.00
21 豫交运 MTN005	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
21 豫交运 MTN006	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
21 豫交运 MTN007	700,000,000.00	700,000,000.00
21 豫交运 MTN008	600,000,000.00	600,000,000.00
22 豫交投 MTN002A	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
22 豫交投 MTN002B	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
22 豫交运 MTN001	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
22 豫交运 MTN002	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
22 豫交运 MTN003	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
22 豫交运 MTN004	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
22 豫通 01	1,299,740,000.00	1,299,610,000.00
22 豫通 02	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
23 豫交投 MTN005	1,997,151,744.87	1,996,685,304.65
23 豫交投 MTN006	999,062,805.41	998,392,542.14
23 豫交投 MTN008	1,998,484,560.16	1,996,543,961.15
23 豫通 01	1,998,434,128.40	1,998,180,902.04
23 豫通 02	1,498,865,809.66	1,498,683,037.70
23 豫通 04	1,998,738,496.71	1,998,332,424.55
23 豫通 05	1,998,574,904.34	1,998,127,003.87
24 豫交投 MTN004	1,497,705,602.60	
24 豫交投 MTN005	1,497,718,658.70	
24 豫交投 MTN006	1,497,659,930.31	



2024年1月1日—2024年12月31日

项目	期末余额	期初余额
24 豫交投 MTN009	1,996,943,253.90	
24 豫交投 MTN011	2,296,305,767.49	
19 豫交投 MTN001		1,000,000,000.00
20 豫高管 MTN005		40,000,000.00
21 豫交运 MTN001		1,500,000,000.00
21 豫通 01		500,000,000.00
政府债		23,744,000,000.00
中原高速 2021 年度第一期中期票据		499,854,186.00
减：一年内到期的应付债券	10,698,484,560.16	4,199,854,186.00
合计	50,338,481,102.39	81,004,811,805.02



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	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
14 豫交投 MTN001	100.00	2014-03-06	12年	2,350,000,000.00	2,343,160,000.00		164,178,081.00	3,420,000.00		2,346,580,000.00
平安-河南交运三浙高速债权投资计划（第三笔）	1,000,000,000.00	2021-10-25	7+3年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		1,405,555.58			1,000,000,000.00
中国人寿-机西高速基础设施债权投资计划（一期）	2,000,000,000.00	2021-02-07	6年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00				2,000,000,000.00	
中国人寿-机西高速基础设施债权投资计划（二期）	2,000,000,000.00	2021-02-23	3年	2,000,000,000.00	500,000,000.00				500,000,000.00	
中国人寿-机西高速基础设施债权投资计划（三期）	2,000,000,000.00	2021-05-06	5年5个月	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00		2,902,777.79			2,000,000,000.00
平安-河南交运三浙高速债权投资计划（第二笔）	1,000,000,000.00	2021-07-21	7+3年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		1,436,111.16			1,000,000,000.00
平安-河南交运三浙高速债权投资计划（第一笔）	1,000,000,000.00	2021-06-23	7+3年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		1,436,111.16			1,000,000,000.00
泰康-河南濮卫高速基础设施债权投资计划（第五期）	800,000,000.00	2022-03-25	10年	800,000,000.00	800,000,000.00		1,075,555.58			800,000,000.00
泰康-河南濮卫高速基础设施债权投资计划（第四期）	500,000,000.00	2021-12-24	10年	500,000,000.00	500,000,000.00		701,250.00			500,000,000.00
泰康-河南濮卫高速基础设施债权投资计划（第三期）	500,000,000.00	2021-11-16	10年	500,000,000.00	500,000,000.00		701,250.00			500,000,000.00
泰康-河南濮卫高速基础设施债权投资计划（第二期）	500,000,000.00	2021-10-26	10年	500,000,000.00	500,000,000.00		702,777.79			500,000,000.00
泰康-河南濮卫高速基础设施债权投资计划（第一期）	620,000,000.00	2021-09-03	10年	620,000,000.00	620,000,000.00		880,916.63			620,000,000.00
泰康-河南濮卫高速基础设施债权投资计划（第六期）	180,000,000.00	2022-11-24	10年	180,000,000.00	180,000,000.00		220,000.00			180,000,000.00
泰康-河南栾卢高速基础设施债权投资计划	1,200,000,000.00	2022-10-19	12年	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00		1,503,333.26			1,200,000,000.00
泰康-河南栾卢高速基础设施债权投资计划	300,000,000.00	2022-09-15	12年	300,000,000.00	300,000,000.00		375,833.37			300,000,000.00



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	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
太平洋-河南交运基础设施债权投资计划（一期）	625,000,000.00	2022-01-21	10年	625,000,000.00	625,000,000.00		811,295.87			625,000,000.00
太平洋-河南交运基础设施债权投资计划（一期）	1,070,000,000.00	2022-11-30	10年	1,070,000,000.00	1,070,000,000.00		1,405,738.84			1,070,000,000.00
太平洋-河南交运濮卫高速公路基础设施债权投资计划（一期）	600,000,000.00	2022-01-21	10年	600,000,000.00	600,000,000.00		841,500.00			600,000,000.00
人保资本-河南高发债券投资计划	1,000,000,000.00	2017-12-22	10年	1,000,000,000.00	800,000,000.00		600,833.31		200,000,000.00	600,000,000.00
19 豫交投 MTN001	100.00	2019-09-20	5年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00	
20 豫交投 MTN001	100.00	2020-01-07	5年	3,000,000,000.00	2,999,185,262.13		112,681,967.80	814,737.87		3,000,000,000.00
21 豫交投 MTN001	100.00	2021-08-02	3年	1,300,000,000.00	1,298,911,366.79		14,195,287.86	1,088,633.21		1,300,000,000.00
21 豫通 01	100.00	2021-07-30	3年	500,000,000.00	500,000,000.00				500,000,000.00	
22 豫通 01	100.00	2022-09-05	5年	1,300,000,000.00	1,299,610,000.00		13,028,493.28	130,000.00		1,299,740,000.00
22 豫通 02	100.00	2022-11-15	3年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00		7,339,725.86			2,000,000,000.00
政府专项债	23,744,000,000.00	2017-07-14	10-15年	23,744,000,000.00	23,744,000,000.00				23,744,000,000.00	
16 豫高管 MTN002	100.00	2016-09-05	10年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00		24,505,205.14			2,000,000,000.00
16 豫高管 MTN001	100.00	2016-08-15	10年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00		27,876,165.05			2,000,000,000.00
20 豫高管 MTN002	100.00	2020-04-20	3年	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00		33,560,547.84			1,500,000,000.00
20 豫高管 MTN005	100.00	2020-07-09	3+2年	2,000,000,000.00	40,000,000.00				40,000,000.00	
21 豫交运 MTN001	100.00	2021-03-12	3年	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00				1,500,000,000.00	
21 豫交运 MTN002	100.00	2021-04-23	3+2年	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00		259,932.20		1,490,000,000.00	10,000,000.00
21 豫交运 MTN003	100.00	2021-06-02	3+2年	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00		207,163.80		1,490,000,000.00	10,000,000.00



河南交通投资集团有限公司
财务报表附注
2024年1月1日—2024年12月31日

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	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
21 豫交运 MTN005	100.00	2021-10-26	5 年	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00		10,380,411.17			1,500,000,000.00
21 豫交运 MTN006	100.00	2021-11-03	10 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		6,368,767.39			1,000,000,000.00
21 豫交运 MTN007	100.00	2021-12-10	7 年	700,000,000.00	700,000,000.00		1,582,191.82			700,000,000.00
21 豫交运 MTN008	100.00	2021-12-16	10 年	600,000,000.00	600,000,000.00		1,036,273.92			600,000,000.00
22 豫交运 MTN001	100.00	2022-02-25	10 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		33,564,208.50			1,000,000,000.00
22 豫交运 MTN002	100.00	2022-03-03	10 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		33,065,204.48			1,000,000,000.00
22 豫交运 MTN003	100.00	2022-04-27	5 年	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00		35,303,424.18			1,500,000,000.00
22 豫交运 MTN004	100.00	2022-05-09	5 年	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00		33,991,644.42			1,500,000,000.00
22 豫交投 MTN002A	100.00	2022-11-03	3 年	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00		6,716,301.58			1,500,000,000.00
22 豫交投 MTN002B	100.00	2022-11-03	5 年	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00		7,492,191.70			1,500,000,000.00
23 豫交投 MTN005	100.00	2023-06-29	10 年	2,000,000,000.00	1,996,685,304.65		36,699,178.88	466,440.22		1,997,151,744.87
23 豫交投 MTN006	100.00	2023-08-01	3 年	1,000,000,000.00	998,392,542.14		11,997,259.55	670,263.27		999,062,805.41
23 豫交投 MTN008	100.00	2023-11-09	2 年	2,000,000,000.00	1,996,543,961.15		7,920,548.16	1,940,599.01		1,998,484,560.16
23 豫通 01	100.00	2023-07-24	10 年	2,000,000,000.00	1,998,180,902.04		31,103,013.96	253,226.36		1,998,434,128.40
23 豫通 02	100.00	2023-08-17	10 年	1,500,000,000.00	1,498,683,037.70		18,747,533.70	182,771.96		1,498,865,809.66
23 豫通 04	100.00	2023-10-10	5 年	2,000,000,000.00	1,998,332,424.55		15,141,917.46	406,072.16		1,998,738,496.71
23 豫通 05	100.00	2023-11-12	5 年	2,000,000,000.00	1,998,127,003.87		6,838,356.33	447,900.47		1,998,574,904.34
24 豫交投 MTN004	100.00	2024/5/23	10 年	1,500,000,000.00		1,497,575,679.25	25,727,671.02	129,923.35		1,497,705,602.60
24 豫交投 MTN005	100.00	2024/6/14	10 年	1,500,000,000.00		1,497,603,358.49	21,563,013.78	115,300.21		1,497,718,658.70
24 豫交投 MTN006	100.00	2024/7/3	10 年	1,500,000,000.00		1,497,552,490.57	18,863,013.60	107,439.74		1,497,659,930.31
24 豫交投 MTN009	100.00	2024/10/15	5 年	2,000,000,000.00		1,996,819,056.60	10,214,794.20	124,197.30		1,996,943,253.90
24 豫交投 MTN011	100.00	2024/12/11	5 年	2,300,000,000.00		2,296,270,603.77	2,490,301.31	35,163.72		2,296,305,767.49



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	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
中原高速 2021 年度第一期中期票据	100.00	2021/4/21	3 年	500,000,000.00	499,854,186.00			145,814.00	500,000,000.00	
减：一年内到期的应付债券	—	—	—	—	4,199,854,186.00	—	—	—	—	10,698,484,560.16
合计	—	—	—	97,689,000,000.00	81,004,811,805.02	8,785,821,188.68	791,640,631.28	10,478,482.85	32,964,000,000.00	50,338,481,102.39

(三十九) 优先股、永续债等金融工具

1. 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具情况

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股利率或利息率 (%)	发行价格	数量	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
20 豫交投 MTN002	2020/5/8	权益工具	3.95	100	15,000,000.00	1,500,000,000.00	永续期	不适用	不适用
21 豫通 Y2	2021/9/24	权益工具	4.25	100	10,000,000.00	1,000,000,000.00	永续期	不适用	不适用
21 豫通 Y4	2021/11/26	权益工具	3.9	100	7,000,000.00	700,000,000.00	永续期	不适用	不适用
22 豫交投 MTN001	2022/3/21	权益工具	4.05	100	13,000,000.00	1,300,000,000.00	永续期	不适用	不适用
23 豫交投 MTN001	2023/1/5	权益工具	3.89	100	20,000,000.00	2,000,000,000.00	永续期	不适用	不适用
23 豫交投 MTN002	2023/3/6	权益工具	3.82	100	20,000,000.00	2,000,000,000.00	永续期	不适用	不适用
23 豫交投 MTN003	2023/4/6	权益工具	3.6	100	20,000,000.00	2,000,000,000.00	永续期	不适用	不适用
23 豫交投 MTN004	2023/5/19	权益工具	3.36	100	20,000,000.00	2,000,000,000.00	永续期	不适用	不适用
23 豫交投 MTN007	2023/9/1	权益工具	3.8	100	15,000,000.00	1,500,000,000.00	永续期	不适用	不适用
23 豫交投 MTN009	2023/12/11	权益工具	3.2	100	15,000,000.00	1,500,000,000.00	永续期	不适用	不适用
国寿投资-河南交投基础设施债权投资计划	2021/7/21	权益工具	4.8			1,500,000,000.00	永续期	不适用	不适用
渤海国际信托-永续期信托贷款	2023/5/26	权益工具	4.25			4,000,000,000.00	永续期	不适用	不适用
平安—河南交投永续债权投资计划	2024/1/25	权益工具	3.8			2,000,000,000.00	永续期	不适用	不适用
太平洋-河南交投沪陕高速债权投资计划	2021/7/9	权益工具	4.2-4.8			4,800,000,000.00	永续期	不适用	不适用



发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股利率或利息率(%)	发行价格	数量	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
泰康-河南京港澳高速基础设施债权投资计划	2023/7/25	权益工具	3.85			5,500,000,000.00	永续期	不适用	不适用
中国人寿-豫交投基础设施债权投资计划	2021/7/13	权益工具	4.8			1,800,000,000.00	永续期	不适用	不适用
中国人寿-洛嵩高速债权投资计划永续投资合同	2024/12/10	权益工具	2.97			1,500,000,000.00	永续期	不适用	不适用
23 豫通 Y1	2023/5/15	权益工具	3.35	100	25,000,000.00	2,500,000,000.00	永续期	不适用	不适用
23 豫通 Y2	2023/6/16	权益工具	3.59	100	20,000,000.00	2,000,000,000.00	永续期	不适用	不适用
23 豫通 Y3	2023/9/18	权益工具	3.19	100	9,000,000.00	900,000,000.00	永续期	不适用	不适用
23 豫通 Y4	2023/9/18	权益工具	3.6	100	6,000,000.00	600,000,000.00	永续期	不适用	不适用
24 豫交投 MTN001	2024/2/22	权益工具	2.77	100	25,000,000.00	2,500,000,000.00	永续期	不适用	不适用
24 豫交投 MTN002	2024/3/18	权益工具	2.7	100	25,000,000.00	2,500,000,000.00	永续期	不适用	不适用
24 豫交投 MTN003	2024/4/10	权益工具	2.65	100	17,000,000.00	1,700,000,000.00	永续期	不适用	不适用
24 豫交投 MTN007	2024/8/7	权益工具	2.08	100	25,000,000.00	2,500,000,000.00	永续期	不适用	不适用
24 豫交投 MTN008	2024/9/13	权益工具	2.21	100	25,000,000.00	2,500,000,000.00	永续期	不适用	不适用
24 豫交投 MTN010	2024/11/18	权益工具	2.33	100	20,000,000.00	2,000,000,000.00	永续期	不适用	不适用
24 豫通 Y2	2024/2/1	权益工具	2.97	100	25,000,000.00	2,500,000,000.00	永续期	不适用	不适用
24 豫通 Y4	2024/3/19	权益工具	2.88	100	25,000,000.00	2,500,000,000.00	永续期	不适用	不适用
24 豫通 Y6	2024/4/12	权益工具	2.82	100	20,000,000.00	2,000,000,000.00	永续期	不适用	不适用
24 豫通 Y8	2024/5/17	权益工具	2.58	100	18,000,000.00	1,800,000,000.00	永续期	不适用	不适用
GY 豫通 01	2024/6/24	权益工具	2.8	100	1,500,000.00	150,000,000.00	永续期	不适用	不适用
豫通 Y10	2024/6/12	权益工具	2.42	100	15,000,000.00	1,500,000,000.00	永续期	不适用	不适用
豫通 Y12	2024/7/11	权益工具	2.39	100	15,000,000.00	1,500,000,000.00	永续期	不适用	不适用
豫通 Y14	2024/9/4	权益工具	2.37	100	25,000,000.00	2,500,000,000.00	永续期	不适用	不适用



发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股利率或利息率 (%)	发行价格	数量	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
豫通 Y16	2024/10/22	权益工具	2.49	100	20,500,000.00	2,050,000,000.00	可续期	不适用	不适用
2022 年度中原高速第一期中期票据	2022/4/14	权益工具	3.38	100	10,000,000.00	1,000,000,000.00	可续期	不适用	不适用
2022 年度中原高速第二期中期票据	2022/7/26	权益工具	3.09	100	12,000,000.00	1,200,000,000.00	可续期	不适用	不适用
2023 年度中原高速第一期中期票据	2023/3/8	权益工具	3.79	100	10,000,000.00	1,000,000,000.00	可续期	不适用	不适用
2023 年度中原高速第二期中期票据	2023/4/14	权益工具	3.6	100	5,000,000.00	500,000,000.00	可续期	不适用	不适用
合计	—	—	—	—	—	76,500,000,000.00	—	—	—

2. 分项说明金融工具的主要条款

(1) 根据河南交通投资集团有限公司（原河南高速公路发展有限公司）的资金需求和《河南交通投资集团有限公司 2020 年度第二期中期票据募集说明书》的发行条款，河南交通投资集团发行由中信银行和招商银行联合承销的 2020 年第二期中期票据（可续期）（20 豫交投 MTN002，期限 5+N）。

(2) 根据河南交通投资集团有限公司（原河南高速公路发展有限公司）的资金需求和《河南交通投资集团有限公司面向专业投资者公开发行 2021 年可续期公司债券募集说明书》（以下简称“可续期公司债券”）的发行条款，河南交通投资集团发行由民生证券股份有限公司承销的期限 5+N 年的 2021 年可续期公司债券（第一期）（21 豫通 Y2）、河南交通投资集团发行由中信建投证券股份有限公司承销的期限 5+N 年的 2021 年可续期公司债券（第二期）（21 豫通 Y4）。

(3) 根据河南交通投资集团有限公司（原河南高速公路发展有限公司）的资金需求，河南交通投资集团发行私募债太平洋-河南交投沪陕高速债权投资计划期限为 7+N 年，利率为 4.2%、中国人寿-豫交投基础设施债权投资计划期限为 7+N 年，利率为 4.8%、国寿投资-河南交投基础设施债权投资计划期限为 7+N 年，利率为 4.8%、泰康-河南京港澳高速基础设施债权投资计划，期限为 7+N 年，利率为 3.85%。

(4) 根据河南交通投资集团有限公司的资金需求和《河南交通投资集团有限公司 2022 年度第一期中期票据募集说明书》的发行条款，河南交通投资集团有限公司发行由中国银行主承销，中信银行联席主承销的期限 5+N 年的 2022 年第一期中期票据（22 豫交投 MTN001）。



(5) 根据河南交通投资集团有限公司的资金需求和《河南交通投资集团有限公司 2023 年度第一期中期票据募集说明书》的发行条款，河南交通投资集团有限公司发行由招商银行主承销，中信银行联席主承销的期限 3+N 年的 2023 年第一期中期票据（23 豫交投 MTN001）、根据河南交通投资集团有限公司的资金需求和《河南交通投资集团有限公司 2023 年度第二期中期票据募集说明书》的发行条款，河南交通投资集团有限公司发行由招商银行、邮储银行主承销的期限 3+N 年的 2023 年第二期中期票据（23 豫交投 MTN002）、根据河南交通投资集团有限公司的资金需求和《河南交通投资集团有限公司 2023 年度第三期中期票据募集说明书》的发行条款，河南交通投资集团有限公司发行由广发银行主承销，民生银行联席主承销的期限 3+N 年的 2023 年第三期中期票据（23 豫交投 MTN003）、根据河南交通投资集团有限公司的资金需求和《河南交通投资集团有限公司 2023 年度第四期中期票据募集说明书》的发行条款，河南交通投资集团有限公司发行由招商银行、农业银行主承销的期限 3+N 年的 2023 年第四期中期票据（23 豫交投 MTN004）、根据河南交通投资集团有限公司的资金需求和《河南交通投资集团有限公司 2023 年度第七期中期票据募集说明书》的发行条款，河南交通投资集团有限公司发行由招商银行主承销，广发银行联席主承销的期限 5+N 年的 2023 年第七期中期票据（23 豫交投 MTN007）、根据河南交通投资集团有限公司的资金需求和《河南交通投资集团有限公司 2023 年度第九期中期票据募集说明书》的发行条款，河南交通投资集团有限公司发行由招商银行主承销，兴业银行联席主承销的期限 2+N 年的 2023 年第九期中期票据（23 豫交投 MTN009）。

(6) 根据河南交通投资集团有限公司的资金需求，河南交通投资集团向渤海国际信托股份有限公司发行 5+N 年的可续期信托贷款，利率为 4.25%。

(7) 根据河南交通投资集团有限公司的资金需求和《河南交通投资集团有限公司面向专业投资者公开发行 2023 年可续期公司债券募集说明书》（以下简称“可续期公司债券”）的发行条款，河南交通投资集团发行由国泰君安证券股份有限公司主承销，光大证券股份有限公司、平安证券股份有限公司、中信建投证券股份有限公司联席主承销的期限 3+N 年的 2023 年可续期公司债券（第一期）（23 豫通 Y1）、河南交通投资集团发行由国泰君安证券股份有限公司主承销，申万宏源证券有限公司、广发证券股份有限公司、中信建投证券股份有限公司联席主承销的期限 5+N 年的 2023 年可续期公司债券（第二期）（23 豫通 Y2）、河南交通投资集团发行由国泰君安证券股份有限公司主承销，中泰证券股份有限公司、中信证券股份有限公司、中信建投证券股份有限公司联席主承销的期限 3+N 年的 2023 年可续期公司债券（第三期）（23 豫通 Y3）和期限 5+N 年的 2023 年可续期公司债券（第三期）（23 豫通 Y4）。



(8) 本公司之子公司中原高速于 2022 年 4 月 12 日至 4 月 13 日发行了河南中原高速公路股份有限公司 2022 年度第一期中期票据（以下简称“中期票据”），实际发行总额为人民币 10 亿元，扣除承销费等相关交易费用后实际收到现金人民币 9.99 亿元。根据本期中期票据的发行条款，本公司附有按年利率每年派发现金利息的权利，并无偿还本金或支付任何利息的合约义务，中期票据的初始年利率为 3.38%，每 3 年重置一次，后续周期利率为当期基准利率加上初始利差再加上 300 个基点。除非发生强制付息事件，本期中期票据的每个付息日，本公司可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制。于本期中期票据的每个票面利率重置日，本公司有权按面值加应付利息（包括递延支付的所有利息及其孳息）赎回该中期票据。本公司认为本期中期票据并不符合金融负债的定义，将发行总额扣除相关交易费后实际收到的金额确认为权益，宣告派发利息则作为利润分配处理。

(9) 本公司之子公司中原高速于 2022 年 7 月 22 日至 7 月 25 日发行了河南中原高速公路股份有限公司 2022 年度第二期中期票据（以下简称“中期票据”），实际发行总额为人民币 12 亿元，扣除承销费等相关交易费用后实际收到现金人民币 11.988 亿元。根据本期中期票据的发行条款，本公司附有按年利率每年派发现金利息的权利，并无偿还本金或支付任何利息的合约义务，中期票据的初始年利率为 3.09%，每 3 年重置一次，后续周期利率为当期基准利率加上初始利差再加上 300 个基点。除非发生强制付息事件，本期中期票据的每个付息日，本公司可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制。于本期中期票据的每个票面利率重置日，本公司有权按面值加应付利息（包括递延支付的所有利息及其孳息）赎回该中期票据。本公司认为本期中期票据并不符合金融负债的定义，将发行总额扣除相关交易费后实际收到的金额确认为权益，宣告派发利息则作为利润分配处理。

(10) 本公司之子公司中原高速于 2023 年 3 月 6 日至 3 月 7 日发行了河南中原高速公路股份有限公司 2023 年度第一期中期票据（以下简称“中期票据”），实际发行总额为人民币 10 亿元，扣除承销费等相关交易费用后实际收到现金人民币 10 亿元。根据本期中期票据的发行条款，本公司附有按年利率每年派发现金利息的权利，并无偿还本金或支付任何利息的合约义务，中期票据的初始年利率为 3.79%，每 3 年重置一次，后续周期利率为当期基准利率加上初始利差再加上 300 个基点。除非发生强制付息事件，本期中期票据的每个付息日，本公司可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及



其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制。于本期中期票据的每个票面利率重置日，本公司有权按面值加应付利息（包括递延支付的所有利息及其孳息）赎回该中期票据。本公司认为本期中期票据并不符合金融负债的定义，将发行总额扣除相关交易费后实际收到的金额确认为权益，宣告派发利息则作为利润分配处理。

（11）本公司之子公司中原高速于2023年4月12日至4月13日发行了河南中原高速公路股份有限公司2023年度第二期中期票据（以下简称“中期票据”），实际发行总额为人民币5亿元，扣除承销费等相关交易费用后实际收到现金人民币5亿元。根据本期中期票据的发行条款，本公司附有按年利率每年派发现金利息的权利，并无偿还本金或支付任何利息的合约义务，中期票据的初始年利率为3.60%，每3年重置一次，后续周期利率为当期基准利率加上初始利差再加上300个基点。除非发生强制付息事件，本期中期票据的每个付息日，本公司可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制。于本期中期票据的每个票面利率重置日，本公司有权按面值加应付利息（包括递延支付的所有利息及其孳息）赎回该中期票据。本公司认为本期中期票据并不符合金融负债的定义，将发行总额扣除相关交易费后实际收到的金额确认为权益，宣告派发利息则作为利润分配处理。

3. 发行在外优先股、永续债等金融工具变动情况

发行在外的金融工具	期初余额		本期增加		本期减少		期末余额	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
20 豫交投 MTN002	15,000,000.00	1,500,000,000.00					15,000,000.00	1,500,000,000.00
21 豫交投 MTN002	21,000,000.00	2,100,000,000.00			21,000,000.00	2,100,000,000.00		
21 豫交投 MTN003	20,000,000.00	2,000,000,000.00			20,000,000.00	2,000,000,000.00		
21 豫交运 MTN004	15,000,000.00	1,500,000,000.00			15,000,000.00	1,500,000,000.00		
21 豫通 Y1	7,000,000.00	700,000,000.00			7,000,000.00	700,000,000.00		
21 豫通 Y2	10,000,000.00	1,000,000,000.00					10,000,000.00	1,000,000,000.00
21 豫通 Y3	8,000,000.00	800,000,000.00			8,000,000.00	800,000,000.00	-	-



发行在外的金融工具	期初余额		本期增加		本期减少		期末余额	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
21 豫通 Y4	7,000,000.00	700,000,000.00					7,000,000.00	700,000,000.00
22 豫交投 MTN001	13,000,000.00	1,300,000,000.00					13,000,000.00	1,300,000,000.00
23 豫交投 MTN001	20,000,000.00	2,000,000,000.00					20,000,000.00	2,000,000,000.00
23 豫交投 MTN002	20,000,000.00	2,000,000,000.00					20,000,000.00	2,000,000,000.00
23 豫交投 MTN003	20,000,000.00	2,000,000,000.00					20,000,000.00	2,000,000,000.00
23 豫交投 MTN004	20,000,000.00	2,000,000,000.00					20,000,000.00	2,000,000,000.00
23 豫交投 MTN007	15,000,000.00	1,500,000,000.00					15,000,000.00	1,500,000,000.00
23 豫交投 MTN009	15,000,000.00	1,500,000,000.00					15,000,000.00	1,500,000,000.00
23 豫通 Y1	25,000,000.00	2,500,000,000.00					25,000,000.00	2,500,000,000.00
23 豫通 Y2	20,000,000.00	2,000,000,000.00					20,000,000.00	2,000,000,000.00
23 豫通 Y3	9,000,000.00	900,000,000.00					9,000,000.00	900,000,000.00
23 豫通 Y4	6,000,000.00	600,000,000.00					6,000,000.00	600,000,000.00
渤海国际信托-可续期信托贷款		4,000,000,000.00						4,000,000,000.00
国寿投资-河南交投基础设施债权投资计划		1,500,000,000.00						1,500,000,000.00
太平洋-河南交投沪陕高速债权投资计划		4,800,000,000.00						4,800,000,000.00
中国人寿-豫交投基础设施债权投资计划		1,800,000,000.00						1,800,000,000.00
泰康-河南京港澳高速基础设施债权投资计划		4,000,000,000.00		1,500,000,000.00				5,500,000,000.00
平安—河南交投永续债权投资计划				2,000,000,000.00				2,000,000,000.00
中国人寿-洛嵩高速债权投资计划永续投资合同				1,500,000,000.00				1,500,000,000.00



发行在外的金融工具	期初余额		本期增加		本期减少		期末余额	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
24 豫交投 MTN001			25,000,000.00	2,500,000,000.00			25,000,000.00	2,500,000,000.00
24 豫交投 MTN002			25,000,000.00	2,500,000,000.00			25,000,000.00	2,500,000,000.00
24 豫交投 MTN003			17,000,000.00	1,700,000,000.00			17,000,000.00	1,700,000,000.00
24 豫交投 MTN007			25,000,000.00	2,500,000,000.00			25,000,000.00	2,500,000,000.00
24 豫交投 MTN008			25,000,000.00	2,500,000,000.00			25,000,000.00	2,500,000,000.00
24 豫交投 MTN010			20,000,000.00	2,000,000,000.00			20,000,000.00	2,000,000,000.00
24 豫通 Y2			25,000,000.00	2,500,000,000.00			25,000,000.00	2,500,000,000.00
24 豫通 Y4			25,000,000.00	2,500,000,000.00			25,000,000.00	2,500,000,000.00
24 豫通 Y6			20,000,000.00	2,000,000,000.00			20,000,000.00	2,000,000,000.00
24 豫通 Y8			18,000,000.00	1,800,000,000.00			18,000,000.00	1,800,000,000.00
GY 豫通 01			1,500,000.00	150,000,000.00			1,500,000.00	150,000,000.00
豫通 Y10			15,000,000.00	1,500,000,000.00			15,000,000.00	1,500,000,000.00
豫通 Y12			15,000,000.00	1,500,000,000.00			15,000,000.00	1,500,000,000.00
豫通 Y14			25,000,000.00	2,500,000,000.00			25,000,000.00	2,500,000,000.00
豫通 Y16			20,500,000.00	2,050,000,000.00			20,500,000.00	2,050,000,000.00
2022 年度中原高速第一期中期票据	10,000,000.00	1,000,000,000.00					10,000,000.00	1,000,000,000.00
2022 年度中原高速第二期中期票据	12,000,000.00	1,200,000,000.00					12,000,000.00	1,200,000,000.00
2023 年度中原高速第一期中期票据	10,000,000.00	1,000,000,000.00					10,000,000.00	1,000,000,000.00
2023 年度中原高速第二期中期票据	5,000,000.00	500,000,000.00					5,000,000.00	500,000,000.00
合计	—	48,400,000,000.00	—	35,200,000,000.00	—	7,100,000,000.00	—	76,500,000,000.00



(四十) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	20,904,793.68	47,762,940.20
减：未确认的融资费用	2,727,194.57	21,417,058.10
重分类至一年内到期的非流动负债	4,806,454.38	14,807,519.19
租赁负债净额	13,371,144.73	11,538,362.91

(四十一) 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款项	30,797,753,906.32	22,852,036,941.73
专项应付款	6,178,609.76	6,178,609.76
合计	30,803,932,516.08	22,858,215,551.49

1. 长期应付款项期末余额最大的前5项

项目	期末余额	期初余额
河南省公路工程局集团有限公司	6,816,264,141.77	5,535,640,178.10
中交第二公路工程局有限公司	1,762,878,198.30	1,620,226,198.30
中铁四局集团有限公司	1,732,825,457.52	1,411,866,860.52
中交一公局集团有限公司	1,512,305,546.89	1,234,346,530.05
中交路桥建设有限公司	1,482,102,667.82	978,904,600.69
合计	13,306,376,012.30	10,780,984,367.66

2. 专项应付款期末余额最大的前5项

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
无水港口岸配套设施	6,178,609.76			6,178,609.76
合计	6,178,609.76			6,178,609.76

注：2006年11月15日根据河南省发改委下发的《关于下达河南省2006年公路运输场站建设项目投资计划的通知》（豫发改投资【2006】1638号）通知，公路港收到下拨河南公路口岸配套设施购置资金1300万元，根据项目投资计划，公路港在2006年至2011年期间，根据业务需要建设了部分口岸配套基础设施，共使用资金6,821,390.24元，剩余6,178,609.76元未使用。

(四十二) 预计负债

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
未决诉讼		13,879,525.38		13,879,525.38
合计		13,879,525.38		13,879,525.38

注：本期增加系①本公司郑州分公司与河南省路嘉路桥股份有限公司产生建设工程合同纠纷，一审判决（（2024）豫0108民初8661号）本公司郑州分公司支付原告3,800,662.10元，本公司郑州分公司不服提起上诉，目前案件正在二审审理阶段；②本公司信阳分公司与自然人石勇等6人产生建设工程合同纠纷，一审判决（（2022）豫1525民初3093号）本公司信阳分公司支付原告10,078,863.28元，本公司信阳分公司不服提起上诉，目前案件正在重审中。

(四十三) 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	1,189,473,291.21	71,976,537.36	78,705,886.89	1,182,743,941.68
合计	1,189,473,291.21	71,976,537.36	78,705,886.89	1,182,743,941.68



政府补助项目情况

项目	种类	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	本期返还金额	其他变动	期末余额
郑州机场高速公路改扩建工程及新增分离式立交项目补助	与资产相关	361,667,303.40		34,688,570.99			326,978,732.41
取消省界收费站工程补助资金	与资产相关	172,809,009.88	1,280,000.00	21,792,564.93			152,296,444.95
京港澳高速公路漯河至驻马店段改扩建工程驻马店互通式立交设计变更项目补助款	与资产相关	141,849,500.91		6,893,521.75			134,955,979.16
商登高速新郑段中华路互通工程补助款	与资产相关	128,886,256.02		1,548,421.69			127,337,834.33
商登高速新密段五里堡互通工程补助款	与资产相关	116,338,533.05		1,660,038.66			114,678,494.39
收费站运营管理补偿费	与收益相关	101,336,000.00	6,720,000.00	3,751,742.08		-3,932,830.19	100,371,427.73
商登高速郑密段万邓互通立交工程补助款	与收益相关	49,412,355.87		593,636.66			48,818,719.21
济祁高速永城段永城北出口建设补助	与资产相关	22,988,742.86		379,645.35			22,609,097.51
郑民路郑开段机场跑道段车购税补助	与资产相关	18,062,524.79		484,453.74			17,578,071.05
原高发潢淮大广段息县收费站改扩建政府补助	与资产相关	17,865,677.97		1,299,322.11			16,566,355.86
郑民高速公路开封段项目交通设施建设补助款	与资产相关	17,822,878.11		478,034.43			17,344,843.68
河南水投袁湾水库工程公司下穿鸡商高速通道补偿款	与资产相关	10,856,160.00	10,856,160.00				21,712,320.00
南水北调中线一期工程总干渠潮河段机场高速公路大桥工程补偿款	与资产相关	8,885,457.20		852,238.77			8,033,218.43
许昌至信阳高速公路与建安区X010 道路交叉新增箱型通道桥建设	与资产相关	8,000,000.00		200,000.04			7,799,999.96
绿色低碳试点项目科研经费政府补助	与收益相关	6,744,496.82	660,377.36	44,578.11			7,360,296.07
济祁高速永城段项目补助	与资产相关	3,296,460.83		65,514.75			3,230,946.08
鹤辉高速复工建设资金	与资产相关	1,521,870.62		39,105.84			1,482,764.78
交通运输科技计划科研经费	与收益相关	1,055,896.21					1,055,896.21
基于容错理念的高速公路特殊路段交通安全评估与改善	与收益相关	25,000.00		833.40			24,166.60
基于 EP(环保)的工程弃方场地选址与安全利用研究	与收益相关	25,000.00					25,000.00
PET 注塑土工	与收益相关	24,166.67		833.40			23,333.27



项目	种类	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	本期返还金额	其他变动	期末余额
沙颍河周口至省界航道提升工程	与资产相关		40,000,000.00				40,000,000.00
交通工程设施及民用运载工具建设补贴资金	与收益相关		6,960,000.00				6,960,000.00
沙颍河周口至漯河段航道养护	与收益相关		5,500,000.00				5,500,000.00
合计		1,189,473,291.21	71,976,537.36	74,773,056.70		-3,932,830.19	1,182,743,941.68

(四十四)其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
河南交通实业发展有限公司	30,780,000.00	30,780,000.00
待转销项税额	11,459,833.78	14,050,669.53
合计	42,239,833.78	44,830,669.53

注：本公司子公司河南交投服务区管理有限公司（原协议单位为河南和鼎高速公路管理有限公司，该单位于2024年被吸收合并至河南交投服务区管理有限公司，现已注销）与河南交通实业发展有限公司（以下简称“交通实业”）就所属服务（停车）区内加油站签订合作开发经营协议，截至2024年12月31日共计收到交通实业投入项目合作资本3,078万元。协议约定，合作期限到期后可以重新签订合作协议延续合作经营，若不再延续合作，双方对合作项目进行清算，并按出资构成比例退还合作资本。

(四十五)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(%)
河南省人民政府	50,000,000,000.00	100.00			50,000,000,000.00	100.00
合计	50,000,000,000.00	100.00			50,000,000,000.00	100.00

(四十六)其他权益工具

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
永续债		45,193,161,473.45		37,460,570,994.60		8,984,364,887.25		73,669,367,580.80
合计	—	45,193,161,473.45	—	37,460,570,994.60	—	8,984,364,887.25	—	73,669,367,580.80

注：期末发行在外的优先股、永续股等其他金融工具基本情况详见八、（三十九）。

(四十七)资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、其他资本公积	118,378,558,369.39	190,420,439.92		118,568,978,809.31
合计	118,378,558,369.39	190,420,439.92		118,568,978,809.31

注：1.联营企业中原信托有限公司其他权益变动增加资本公积 19,681.68 元；联营企业河南中豫建设投资集团股份有限公司其他权益变动增加资本公积 65,180,906.97 元。

2.其他权益工具投资河南省高速公路联网监控收费通信服务有限公司 100%国有股权无偿划转至交投集团，增加资本公积 122,901,725.28 元；其他权益工具投资河南省交通科学技术研究院有限公司 80%国有股权无偿划转至交投集团，增加资本公积 1,420,724.25 元。

3.回购子公司河南安济高速公路有限公司少数股权，增加资本公积 852,784.11 元；回购子公司河南濮泽高速公路有限公司少数股权，增加资本公积 50,148.93 元。



(四十八) 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	407,016,011.42		3,814,021.88	403,201,989.54
合计	407,016,011.42		3,814,021.88	403,201,989.54

注：本期减少系河南省中工设计研究院集团股份有限公司核算方式由公允价值转为权益法，原其他综合收益变动调整至留存收益，按10%调整盈余公积。

(四十九) 一般风险准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
保理业	21,566,764.27		406,764.27	21,160,000.00
合计	21,566,764.27		406,764.27	21,160,000.00

(五十) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上年年末余额	-3,626,499,791.66	-4,983,900,780.47
期初调整金额		62,913,679.70
本期期初余额	-3,626,499,791.66	-4,920,987,100.77
本期增加额	3,858,473,826.19	3,338,505,035.17
其中：本期净利润转入	3,932,780,611.95	3,339,956,672.92
其他调整因素	-74,306,785.76	-1,451,637.75
本期减少额	2,769,461,530.33	2,044,017,726.06
其中：本期提取盈余公积数		351,745,103.42
对所有者的分配	509,297,300.00	53,642,400.00
本期支付权益工具的收益	2,260,570,994.60	1,630,427,458.37
本期提取一般风险准备	-406,764.27	8,202,764.27
本期期末余额	-2,537,487,495.80	-3,626,499,791.66

(五十一) 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
一、主营业务小计	106,605,958,241.11	85,517,007,773.09	114,203,810,217.34	92,460,986,863.89
建造服务	57,891,695,921.80	57,726,425,344.10	51,304,850,961.35	51,144,392,828.43
高速公路通行	27,826,181,028.16	8,011,269,263.36	29,005,206,665.72	8,908,343,059.19
销售商品	17,087,932,947.08	16,669,603,621.91	28,938,405,754.95	28,163,313,509.35
油品销售	2,365,511,355.82	1,981,752,573.45	2,737,308,898.79	2,325,042,422.15
工程施工	190,542,406.00	154,647,440.12	106,848,595.31	89,664,018.83
道路养护	370,391,907.37	295,416,724.95	282,423,247.78	245,666,756.71
房地产销售	87,124,525.47	50,747,004.30	207,099,089.83	151,954,625.21
其他	786,578,149.41	627,145,800.90	1,621,667,003.61	1,432,609,644.02
二、其他业务小计	840,507,059.28	1,289,147,253.43	812,152,437.64	1,131,796,302.36
服务区收入	575,982,352.02	661,529,822.39	605,082,272.18	714,248,155.74
其他	264,524,707.26	627,617,431.04	207,070,165.46	417,548,146.62
合计	107,446,465,300.39	86,806,155,026.52	115,015,962,654.98	93,592,783,166.25



(五十二)税金及附加

项目	本期发生金额	上期发生金额
城市维护建设税	69,063,125.38	83,028,828.86
印花税	52,110,805.80	40,925,028.78
房产税	50,906,174.09	47,941,225.25
土地使用税	50,863,234.75	55,096,712.38
教育费附加	30,661,186.65	36,469,558.06
地方教育费附加	20,447,205.59	24,330,433.89
资源税	8,409,922.71	7,593,138.55
土地增值税	5,360,038.97	8,082,501.27
车船使用税	1,717,371.63	1,614,365.40
其他	285,060.51	890,318.57
合计	289,824,126.08	305,972,111.01

(五十三)销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	93,044,554.47	115,541,591.09
折旧费	12,632,504.41	13,144,885.25
修理费	7,352,785.04	6,231,346.32
租赁费	4,844,679.92	3,485,325.76
业务经费	7,617,402.69	6,919,195.78
差旅费	3,024,186.46	3,029,050.04
销售服务费	2,895,163.27	8,985,423.25
广告费	2,816,580.12	4,544,480.79
业务招待费	2,236,680.50	2,735,929.45
运输费	205,573.43	20,881,442.85
保险费	1,782.18	
仓储保管费		15,096,094.62
其他	-4,375,955.75	-10,615,222.70
合计	132,295,936.74	189,979,542.50

注：本期发生额中其他主要系本公司子公司服务区公司委托管理服务费用 5,212,538.90 元、成品油损耗费用-21,458,862.68 元等。

(五十四)管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	550,456,338.17	660,607,846.89
折旧费	65,295,934.15	62,495,451.91
保险费	27,573,171.60	50,459,286.57
咨询费	24,838,389.58	102,497,971.10
聘请中介机构费	24,606,912.63	9,329,696.01
办公费	18,309,299.76	26,563,276.51



项目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销	15,001,356.60	9,278,013.41
差旅费	9,905,239.21	11,848,353.61
业务招待费	2,789,776.80	7,658,557.57
董事会费	1,364,706.96	1,144,676.00
诉讼费	1,311,521.17	349,144.16
修理费	794,304.56	790,266.89
会议费	546,219.06	813,272.38
技术转让费		130,701.35
其他	57,516,209.01	74,401,458.93
合计	800,309,379.26	1,018,367,973.29

注：本期发生额其他中主要为物业管理费 20,034,956.88 元、租赁费 11,169,907.37 元、宣传公告费 4,505,180.08 元、通讯费 3,078,260.46 元、残疾人保证金 3,062,039.15 元、劳动保护费 2,284,798.30 元。

(五十五) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发人员薪酬	50,229,544.30	51,106,574.6
研发领用原材料	26,382,025.99	36,401,793.99
折旧及摊销	4,824,665.31	4,395,260.69
委托外部研发费	8,674,942.72	2,090,999.95
其他	5,325,707.18	2,262,336.62
合计	95,436,885.50	96,256,965.85

(五十六) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用（含资本化利息）	14,561,939,040.55	15,088,482,994.63
减：资本化利息费用	2,970,719,891.34	2,554,294,350.91
减：利息收入	610,298,878.89	658,347,415.35
汇兑损失	12,328,888.90	4,139,402.64
减：汇兑收益	27,562,343.41	16,171,961.97
手续费支出	35,163,079.26	106,182,667.86
其他支出	25,462,588.12	29,330,839.67
合计	11,026,312,483.19	11,999,322,176.57

(五十七) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	是否为政府补助
郑州机场高速公路改扩建工程及新增分离式立交项目补助	34,688,570.99	34,126,772.30	是
取消省界收费站工程补助资金	21,792,564.93	21,642,402.95	是
稳岗补贴	9,424,852.04	5,307,510.52	是
京港澳高速公路漯河至驻马店段改扩建工程驻马店互通式立交设计变更项目补助款	6,893,521.75	8,009,501.28	是
雨雪冰冻天气抢通保通项目	4,000,000.00		是



项目	本期发生额	上期发生额	是否为政府补助
收费站运营管理补偿费	3,751,742.08	2,764,000.00	是
商务局上一年度的经济贡献奖励奖励金	3,371,581.88	14,880,000.00	是
个税手续费返还	1,754,018.05	1,252,529.69	否
商登高速新密段五里堡互通工程补助款	1,660,038.66	1,558,305.79	是
商登高速新郑段中华路互通工程补助款	1,548,421.69	1,524,870.75	是
原高发潢淮大广段息县收费站改扩建政府补助	1,299,322.11	1,299,322.03	是
税收返还	1,270,000.00		是
2023年度金融业发展专项奖补资金	1,000,000.00		是
南水北调中线一期工程总干渠潮河段机场高速公路大桥工程补偿款	852,238.77	838,436.36	是
商登高速郑密段万邓互通立交工程补助款	593,636.66	584,607.66	是
郑民路郑开段机场跑道段车购税补助	484,453.74	455,390.32	是
郑民高速公路开封段项目交通设施建设补助款	478,034.43	449,356.15	是
济祁高速永城段永城北出口建设补助	379,645.35	370,033.55	是
税费减免	355,333.33	1,355,713.11	否
社保惠企政策工伤保险退费	287,868.41		是
2021年、2022年省级研究开发财政补助资金	287,728.00		是
财政所补贴	250,000.00		是
进项税加计扣除	206,458.65	3,388,159.86	否
许昌至信阳高速公路与建安X010道路交叉新增箱型通道桥建设	200,000.04		是
双模自校准智能张拉系统研究经费	188,679.25	150,000.00	是
修订《高速公路沥青路面预防性养护技术规范》项目补助	100,000.00	50,000.00	是
济祁高速永城段项目补助	65,514.75	66,465.00	是
绿色低碳试点项目科研经费政府补助	44,578.11	366,823.89	是
鹤辉高速复工建设资金	39,105.84	29,329.38	是
濮阳市财政局政策奖励	25,000.00		是
税收贡献先进企业奖	10,000.00		是
地方财政林文(2023)1号重大项目建设投资奖		2,550,000.00	是
高新、科研补助资金		100,000.00	是
河南省市场监督管理局转来2023年标准河南项目补助资金		100,000.00	是
上海市浦东新区贸易发展推进中心镇级财政扶持款		18,000.00	是
其他	133,299.15	15,891.39	否
合计	97,436,208.66	103,253,421.98	
其中：政府补助	94,987,099.48	97,241,127.93	

(五十八) 投资收益

1. 投资收益明细情况

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------



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	393,622,318.31	308,534,948.44
其他权益工具投资持有期间的投资收益	292,752,109.25	354,223,089.90
债权投资持有期间的投资收益	352,131,611.16	355,430,387.17
其他	-65,793.58	-2,804,989.50
合计	1,038,440,245.14	1,015,383,436.01

(五十九) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
衍生金融资产	74,997,231.43	36,963,327.88
衍生金融负债	151,160.00	-8,623,785.00
被套期项目	40,977,664.90	5,648,000.00
合计	116,126,056.33	33,987,542.88

(六十) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-1,457,106,109.24	-995,746,362.56
合计	-1,457,106,109.24	-995,746,362.56

(六十一) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产减值损失	-887,083,409.83	-1,501,197,641.61
存货跌价损失	-277,045,814.19	-14,325,774.38
无形资产减值损失	-213,678,769.25	-63,880,558.35
在建工程减值损失	-1,106,170.00	-66,037,191.91
合同资产减值损失	-718,086.70	-4,788,954.60
投资性房地产减值损失	-462,334.18	
长期股权投资减值损失		-10,245,446.44
其他		-123,127,717.60
合计	-1,380,094,584.15	-1,783,603,284.89

(六十二) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	31,772.26	-3,919,029.97
无形资产处置收益		41,745.81
使用权资产处置收益	-6,766,461.91	771,164.35
合计	-6,734,689.65	-3,106,119.81

(六十三) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
赔偿收入	56,537,549.77	69,657,581.38
确实无法支付的款项	32,489,247.11	



项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产毁损报废利得	26,780,806.23	15,885,842.69
违约金	12,328,593.44	8,062,137.38
与企业日常活动无关的政府补助	1,312,248.00	500,000.00
接受捐赠		990,190.00
其他	7,196,863.60	17,531,809.42
合计	136,645,308.15	112,627,560.87

(六十四) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产毁损报废损失	15,474,153.41	40,437,111.13
赔偿支出	15,300,980.96	759,301.35
行政性罚款、滞纳金	14,375,923.21	2,097,592.28
救济性捐赠支出	3,107,984.30	3,214,725.60
公益性捐赠支出	204,000.00	204,000.00
其他	42,110,161.03	40,552,422.53
合计	90,573,202.91	87,265,152.89

(六十五) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,099,782,079.02	2,067,241,640.92
递延所得税调整	-499,814,583.64	-459,273,100.74
其他	11,337,023.17	
合计	1,611,304,518.55	1,607,968,540.18

(六十六) 归属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、以后不能重分类进损益的其他综合收益	16,773,591.10	1,956,593.62	14,816,997.48	-83,497,572.15	-20,399,285.83	-63,098,286.32
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动						
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	8,947,216.63		8,947,216.63	-1,900,428.83		-1,900,428.83
3.其他权益工具投资公允价值变动	7,826,374.47	1,956,593.62	5,869,780.85	-81,597,143.32	-20,399,285.83	-61,197,857.49
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	4,602,688.62		4,602,688.62	5,475,670.37		5,475,670.37
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	4,602,688.62		4,602,688.62	5,475,670.37		5,475,670.37
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计	4,602,688.62		4,602,688.62	5,475,670.37		5,475,670.37



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
三、其他综合收益合计	21,376,279.72	1,956,593.62	19,419,686.10	-78,021,901.78	-20,399,285.83	-57,622,615.95

(六十七)借款费用

项目	资产类别	当期资本化借款费用	当期资本化利率(%)
安罗高速原阳至郑州段项目	无形资产	112,013,276.65	2.70-3.92
济源至新安高速公路项目	无形资产	85,896,434.18	2.49-3.15
卢氏至洛南(豫陕省界)高速公路	无形资产	81,719,271.26	2.31-3.58
沿黄高速公路武陟至济源段项目	无形资产	122,293,763.46	2.35-3.62
沿太行山高速公路西延项目	无形资产	54,505,725.37	2.4-3.5
濮阳至湖北阳新高速公路豫鲁省界至宁陵段工程	无形资产	40,970,399.51	2.15-3.57
淮滨至内乡高速公路豫皖省界至淮滨段工程	无形资产	12,463,834.53	2.49-3.47
安阳至罗山高速公路豫冀省界至原阳段项目	无形资产	187,063,837.05	2.14-3.12
兰考至沈丘高速公路兰考至太康段工程	无形资产	111,927,439.09	2.68-3.05
叶县至鲁山高速公路项目	无形资产	72,421,300.35	2.6-3.62
固始至豫皖省界高速公路建设项目工程	无形资产	48,123,716.07	2.37-3.04
濮阳至湖北阳新高速公路沈丘至豫皖省界段项目工程	无形资产	31,403,394.08	2.35-3.57
信阳至随州(豫鄂界)高速公路建设项目	无形资产	11,332,863.34	2.49-3.50
沿黄高速民权至兰考段工程	无形资产	66,003,975.25	2.37-3.04
沁阳至伊川段-高速公路项目	无形资产	156,185,033.09	2.14-3.04
焦作至平顶山高速荥阳至新密段-高速建设项目	无形资产	45,361,983.14	2.8-3.62
安阳至新乡高速安阳至鹤壁段	无形资产	45,329,938.79	2.14-2.98
沿太行高速焦作段项目	无形资产	10,445,059.52	2.38-2.95
沿太行高速公路焦作至济源段项目	无形资产	106,383,316.42	2.66-3.7170
沈丘至卢氏高速沈丘至遂平段工程	无形资产	117,101,563.34	2.35-3.05
焦作至唐河高速公路汝州至方城段项目	无形资产	134,302,566.39	2.68-3.87
渑池至浙川高速公路浙川至豫鄂省界段项目	无形资产	36,296,440.41	2.35-3.75
濮阳至聊城(豫鲁界)高速公路濮阳段工程	无形资产	37,071,754.72	2.4-3.05
沿大别山高速公路明港至鸡公山段工程	无形资产	153,182,579.82	2.14-3.47
安阳至罗山高速公路罗山至豫鄂省界段项目	无形资产	32,424,491.60	2.6-3.58
焦作至平顶山高速公路焦作至荥阳段工程	无形资产	84,285,929.74	2.37-3.05
沿大别山高速公路鸡公山至商城(豫皖界)段工程	无形资产	193,522,777.72	2.49-3.62
焦作至平顶山高速新密至襄城段项目项目工程	无形资产	79,773,712.48	2.25-3.05
周口至平顶山高速临颍至襄城段工程	无形资产	37,195,757.59	2.25-3.05
南阳至邓州高速公路-高速建设项目	无形资产	74,716,810.32	2.14-3.367
许昌市绕城高速公路-高速建设项目	无形资产	106,012,815.07	2.35-3.05
郑州至南阳高速郑州至许昌段-高速建设项目	无形资产	73,674,426.20	2.14-3.04
郑洛高速公路建设项目	无形资产	133,651,584.00	2.7



2024年1月1日—2024年12月31日

项目	资产类别	当期资本化借款费用	当期资本化利率(%)
京港澳高速河南段、连霍高速河南段、大广高速及其他路段源网荷储充工程	在建工程	41,644.98	2.76
沙颍河周口至省界航道提升工程	在建工程	642,083.33	2.52
周口港中心港区中心作业区工程	在建工程	8,581,175.04	2.52
沿太行高速公路安阳段高速公路建设	无形资产	113,382,267.89	2.95-4.06
长垣至修武高速公路封丘至修武段	无形资产	92,946,400.10	2.38-3.05
阳新高速商城至豫鄂省界段(一期)工程	无形资产	60,068,549.45	2.31-3.62
合计	—	2,970,719,891.34	—

(六十八) 租赁

1. 出租情况

(1) 融资租赁

项目	金额
一、收入情况	—
销售损益	
租赁投资净额的融资收益	17,705,778.76
与未纳入租赁投资净额的可变租赁付款额相关的收入	
二、资产负债表日后将收到的未折现租赁收款额	157,119,799.22
第1年	41,490,000.00
第2年	31,090,000.00
第3年	31,090,000.00
第4年	31,090,000.00
第5年	22,211,199.22
5年以上	148,600.00
三、未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节	—
剩余年度将收到的未折现租赁收款额小计	157,119,799.22
减：未实现融资收益	52,986,590.43
加：未担保余值的现值	
租赁投资净额	104,133,208.79

(2) 经营租赁

项目	金额
一、收入情况	
租赁收入	432,861,893.75
其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	
二、资产负债表日后将收到的未折现租赁收款额	86,303,777.60
第1年	21,267,483.40
第2年	19,096,206.38



第3年	14,231,941.50
第4年	17,091,677.56
第5年	13,917,392.18
5年以上	699,076.58

2. 承租情况

项目	金额
租赁负债的利息费用	876,783.14
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	8,871,237.84
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	13,995,419.48
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
其中：售后租回交易产生部分	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	61,565,419.09
售后租回交易产生的相关损益	
售后租回交易现金流入	
售后租回交易现金流出	
其他	

(六十九) 合并现金流量表

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	5,138,966,176.88	4,600,843,220.92
加：资产减值损失	1,380,094,584.15	1,783,603,284.89
信用减值损失	1,457,106,109.24	995,746,362.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,325,280,476.67	1,393,088,229.55
使用权资产折旧	31,934,932.65	6,449,600.89
无形资产摊销	255,590,402.49	21,846,574.56
长期待摊费用摊销	28,722,503.72	29,132,774.95
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）	6,734,689.65	-3,106,119.81
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-11,306,652.82	24,551,268.44
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-116,126,056.33	-33,987,542.88
财务费用（收益以“-”号填列）	11,591,219,149.21	12,534,188,643.72
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,038,440,245.14	-1,015,383,436.01
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-639,549,607.88	-626,957,738.89
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	132,498,911.20	140,932,017.46
存货的减少（增加以“-”号填列）	-651,039,142.52	-464,880,532.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,060,200,104.21	-11,632,526,691.28



项 目	本期发生额	上期发生额
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,070,085,291.01	6,016,654,253.24
其他	-93,382,778.43	-73,931,733.76
经营活动产生的现金流量净额	12,668,018,057.52	13,696,262,436.06
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	8,172,630,651.71	8,062,257,329.81
减：现金的期初余额	8,062,257,329.81	12,176,684,307.33
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	110,373,321.90	-4,114,426,977.52

2. 供应商融资安排

（1）供应商融资安排：

①融信（e 信通）——本公司子公司物产集团通过建设银行提供的“建信融通”服务平台办理融资。物产集团（核心企业）在限额有效期内，基于与供应商已形成的商务合同登录建信融通服务平台签发融信。“融信”是建信融通推出的一种电子债权凭证，核心企业可以通过平台向其供应商开具“融信”，供应商可以持有、拆分、转让或融资。核心企业通过平台确认应付账款或订单，供应商以此接收“融信”、申请融资，建设银行审核通过后款项划入供应商账户。核心企业在账期到期时还款给银行，从而实现资金流优化和风险控制。

②工银 e 信——本公司子公司物产集团作为债务人在工商银行“工银数据金融服务平台”办理工银 e 信业务，对物产集团因交易形成的应付账款要素进行确认，转让给供应商后作为供应商持有对物产集团债权的以数字方式在工商银行“工银数据金融服务平台”记录的凭据。该数字信用凭据可按照债权人意愿采取在线方式全部或拆分转让，也可向工商银行申请融资，由物产集团负责到期足额偿付。

③鼎 e 信——本公司子公司物产集团通过郑州银行提供的云商平台办理鼎 e 信业务，为云商平台持有的由物产集团到期付款的电子债权凭证的卖方提供服务。物产集团将根据基础交易的金额开立鼎 e 信，并对相关鼎 e 信承诺付款，承兑后由原始债权人(供应商)进行签收并发起融资，通过云商平台向郑州银行融资。物产集团在电子债权凭证项下的付款义务的履行是无条件且不可撤销的，不受电子债权凭证流转相关方之间任何商业纠纷的影响，物产集团不就该付款责任主张抵销或者进行抗辩。物产集团将根据云商平台业务规则于付款日划付等



额于电子债权凭证项下金额。电子债权凭证可转让、融资。

④云信——本公司子公司物产集团通过中企云链平台办理“云信”业务。物产集团作为核心企业向供应商开具电子债权凭证（“云信”），供应商可以基于这些凭证进行融资或流转。物产集团需在中企云链平台注册并完成认证，确认对供应商的应付账款，基于应付账款开具电子债权凭证（“云信”），并发送给供应商。供应商在平台上接收电子债权凭证，基于电子债权凭证向农业银行申请融资，农业银行审核通过后，向供应商放款。供应商也可以将电子债权凭证拆分或转让给上游供应商，实现多级流转。核心企业在电子债权凭证到期时向农业银行还款，通过核心企业的信用支持，帮助供应商实现高效融资和资金流转。

⑤信 e 链——本公司子公司物产集团签发电子债权凭证信 e 链；上游供应商在中信银行网银签收电子凭证，提出融资申请，并上传贸易背景资料，包括但不限于合同、发票；中信银行收到上游供应商的融资申请后，对该笔业务贸易背景的真实性进行审查，审查通过后同意给上游供应商放款。通过中信银行的供应链金融服务平台签发的权益凭证。物产集团在电子债权凭证项下的付款义务的履行是无条件且不可撤销的，不受电子债权凭证流转相关方之间任何商业纠纷的影响，物产集团不就该付款责任主张抵销或者进行抗辩。物产集团将根据中信银行供应链业务规则于付款日划付等额于电子债权凭证项下金额于物产集团在该两家银行开立的银行账户。电子债权凭证可转让、可融资。

(2) 资产负债表中列报事项

项目	期末余额	期初余额
应付账款	1,037,226,462.83	
其中：供应商已收到款项	1,037,226,462.83	

3. 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	8,172,630,651.71	8,062,257,329.81
其中：库存现金	490,511.93	793,234.93
可随时用于支付的银行存款	8,085,756,346.33	8,040,701,322.56
可随时用于支付的其他货币资金	86,383,793.45	20,762,772.32
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	8,172,630,651.71	8,062,257,329.81

(七十) 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	—	—	—
其中：美元	2,002,396.96	7.1884	14,394,030.32



港币	93.93	0.9260	86.98
短期借款	—	—	—
其中：港币	162,000,000.00	0.9260	150,012,000.00
长期借款	—	—	—
其中：日元	5,560,749,000.00	0.04623	257,073,426.27

(七十一)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	122,307,014.58	保证金及司法冻结
应收账款	1,832,011.71	质押
存货	5,158,560.00	融资质押
固定资产	227,641,288,919.73	质押的高速公路资产
无形资产	257,819,353,108.87	质押的特许经营权
合计	485,589,939,614.89	—

注：1.货币资金受限原因：见八、（一）货币资金注释。

2.应收账款受限原因：本公司之子公司河南交投濮畅高速公路有限责任公司因企业借款质押应收账款1,832,011.71元。

3.存货受限原因：本公司之子公司河南物产集团有限公司因企业融资质押库存商品期末账面价值5,158,560.00元。

4.固定资产受限原因：本公司之子公司中原高速因企业借款质押高速公路资产期末账面价值8,552,910,101.98元，本公司因企业借款质押高速公路资产期末账面价值219,088,378,817.75元。

5.无形资产受限原因：中原高速因企业借款质押高速公路收费权资产期末账面价值28,169,747,604.50元，本公司因企业借款质押高速公路收费权资产期末账面价值229,649,605,504.37元。

九、承诺及或有事项

(一)或有事项

1.或有负债（不包括极小可能导致经济利益流出企业的或有负债）

(1)或有负债的种类及其形成原因

原告	被告	案由	受理法院	标的额（万元）	案件进展情况
山东鲁泰控股集团有限公司	河南省台辉高速公路建设有限公司	财产损害赔偿纠纷	梁山县人民法院	7,021.86	一审审理阶段
安阳市恒达公路发展有限责任公司	交投集团	建设工程施工合同纠纷	郑州仲裁委员会	6,639.67	仲裁中
中铁建大桥工程局集团第四工程有限公司	交投集团	建设工程施工合同纠纷	郑州仲裁委员会	4,951.92	仲裁中
湖南路桥建设集团有限责任公司	河南省济阳高速公路建设有限公司	建设工程施工合同纠纷	济源市人民法院	4,926.24	一审审理阶段
商城县金印谷旅游开发有限公司	河南交投商罗高速公路有限公司	财产损害赔偿纠纷	商城县人民法院	3,300.00	一审审理阶段
方城万升矿业有限公司	河南交投平宛高速公路有限公司	侵权责任纠纷	方城县人民法院	2,847.14	一审审理阶段
四川广安智丰建设工程有限公司	交投集团	建设工程施工合同纠纷	郑州仲裁委员会	2,528.51	仲裁中



原告	被告	案由	受理法院	标的额(万元)	案件进展情况
陕西冠九州建筑工程有限公司	河南省栾卢高速公路建设有限公司	建设工程施工合同纠纷	栾川县人民法院	2,474.71	一审审理阶段
石勇等六自然人	交投集团	建设工程施工合同纠纷	信阳市中级人民法院	954.60	二审审理阶段
中化学交通建设集团有限公司	交投集团济源分公司	建设工程施工合同纠纷	济源市人民法院	858.41	一审审理阶段
郑大峰	河南安罗高速公路有限公司	建设工程施工合同纠纷	罗山县人民法院	772.50	二审诉讼阶段
河南省路嘉路桥股份有限公司	交投集团郑州分公司	建设工程施工合同纠纷	郑州市惠济区人民法院	565.37	二审审理阶段

(1) 山东鲁泰控股集团有限公司财产损害赔偿纠纷案

2024年9月11日,山东鲁泰控股集团有限公司与本公司子公司河南省台辉高速公路建设有限公司因压矿补偿标准和金额产生纠纷,案件由山东省梁山县人民法院受理,涉案金额为7,021.86万元,目前案件正在一审审理阶段。

(2) 安阳市恒达公路发展有限责任公司合同纠纷仲裁

2019年9月20日,安阳市恒达公路发展有限责任公司与交投集团因建设工程施工合同纠纷,向郑州市仲裁委员会申请仲裁,目前案件仍在仲裁审理阶段。

(3) 本公司三淅项目部与中铁建大桥工程局集团第四工程有限公司合同纠纷仲裁

2020年6月15日,中铁建大桥工程局集团第四工程有限公司与本公司三淅项目部因建设工程施工合同纠纷,向郑州市仲裁委员会申请仲裁,目前案件正在仲裁审理阶段。

(4) 湖南路桥建设集团有限责任公司建设工程施工合同纠纷

2024年5月20日,湖南路桥建设集团有限责任公司与本公司子公司河南省济阳高速公路建设有限公司因变更工程量产生建设工程施工合同纠纷,案件由河南省济源市人民法院受理,涉案金额为4,926.24万元,目前案件正在一审审理阶段。

(5) 商城县金印谷旅游开发有限公司财产损害赔偿纠纷

2024年11月15日,商城县金印谷旅游开发有限公司与本公司子公司河南交投商罗高速公路有限公司产生财产损害赔偿纠纷,案件由商城县人民法院受理,争议焦点主要是1.案件是否属于民事案件管辖范围;2.案涉工程是否给商城县金印谷旅游开发有限公司造成损失、数额如何认定、责任由谁承担,涉案金额为3,300.00万元,目前案件正在一审审理阶段。

(6) 方城万升矿业有限公司侵权责任纠纷



2024年1月24日，方城万升矿业有限公司与本公司子公司河南交投平宛高速公路有限公司产生侵权责任纠纷，案件由方城县人民法院受理，争议焦点主要是平宛高速是否为本案侵权赔偿主体，涉案金额为2,847.14万元，目前案件正在一审审理阶段。

(7) 本公司尧栾西项目部与四川广安智丰建设工程有限公司合同纠纷仲裁

2021年7月17日，四川广安智丰建设工程有限公司与本公司尧栾西项目部因建设工程施工合同纠纷，向郑州市仲裁委员会申请仲裁，目前案件正在仲裁审理阶段。

(8) 陕西冠九州建筑工程有限公司建设工程施工合同纠纷

2024年12月18日，陕西冠九州建筑工程有限公司建设工程与本公司子公司河南省栾卢高速公路建设有限公司发生建设工程施工合同纠纷，案件由栾川县人民法院受理，目前案件正在一审审理阶段。

(9) 石勇等六自然人诉交投集团豫淮项目部合同纠纷案

2023年2月26日，一审判决交投集团豫淮项目部向石勇等6人支付954.60万元，交投集团豫淮项目部不服提起上诉；目前案件正在二审审理阶段。

(10) 中化学交通建设集团有限公司建设工程施工合同纠纷

2024年7月19日，中化学交通建设集团有限公司与本公司济源分公司产生建设工程施工合同纠纷，案件由济源市人民法院受理，争议焦点主要是1.波形梁钢护栏长度计量方法;2.路面处置款;3.奖励基金;4.误工费；目前案件正在一审审理阶段。

(11) 郑大峰等自然人诉本公司之子公司河南安罗高速公路有限公司建设工程施工合同纠纷案

2023年12月16日，收到一审判决书，判决安罗高速公司不承担责任，原告郑大峰不服提起上诉，目前案件已进入二审诉讼阶段。

(12) 河南省路嘉路桥股份有限公司建设工程施工合同纠纷

2024年10月11日，河南省路嘉路桥股份有限公司与本公司郑州分公司产生建设工程施工合同纠纷，案件由郑州市惠济区人民法院；2024年12月17日，一审判决本公司郑州分公司赔偿原告369.25万元，本公司郑州分公司不服提起上诉，目前案件正在二审审理阶段。一审案号（2024）豫0108民初8661号

2. 对外担保

截至2024年12月31日，中原高速子公司河南交投颐康投资发展有限公司及其下属子公司为商品房承购人向银行提供抵押贷款担保的情况如下：



被担保单位名称	担保事项	金额	期限	备注
商品房承购人	为商品房承购人向银行提供抵押贷款担保	76,131,400.00	自借款担保合同签订之日起至房地产权证办妥正式抵押登记，并将房地产权证交由贷款人保管之日止	—

十、资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

1、债券的发行

2025年2月，公司发行中期票据25豫交投MTN001，金额1,500,000,000.00元，期限为3+N年，年利率为2.2%。

本公司于2025年1月偿还中票20豫交投MTN001本金，偿还金额为3,000,000,000.00元。2024年2月偿还超短期融资券24豫交投SCP001本金，偿还金额为1,000,000,000.00元。

十一、关联方关系及其交易

(一) 本企业的控股股东情况

本公司的控制人为河南省人民政府。

(二) 本企业的子公司

子公司名称	子公司类型	企业类型	法人代表	业务性质	注册资本	组织机构代码
河南中原高速公路股份有限公司	2级	1类	刘静	道路交通	2,247,371,832.00	91410000725823522K
河南公路港务局集团有限公司	2级	1类	李永建	道路运输业	109,000,000.00	91410000169971224G
河南交通技术咨询集团有限公司	2级	1类	赵志刚	工程管理服务	10,000,000.00	91410103MA9FJEA617
河南交投交通建设集团有限公司	2级	1类	沈国印	土木工程建筑业	163,105,000.00	914100001699611735
河南交通投资集团(天津)商业保理有限公司	2级	2类	王继东	保理业务	100,000,000.00	91120118MA073U6A1R
河南交通投资集团(天津)供应链管理服务有限公司	2级	1类	王继东	供应链管理服务	200,000,000.00	91120118MA073HUW94
河南交投服务区管理有限公司	2级	1类	谷源	商务服务业	200,000,000.00	91410000MA44PRC47D
河南中天高新智能科技股份有限公司	2级	1类	阎伟	工程施工	100,000,000.00	91410103788090135J
河南物产集团有限公司	2级	1类	陈伟	供应链管理服务	6,000,000,000.00	91410000MA9L8LDC42
湖南岳常高速公路经营管理有限公司	2级	1类	刘欲晓	公路管理与养护	10,000,000.00	91430600MABYG4E8Y
河南高速公路汽车服务有限公司	2级	1类	冯勇	汽车服务、汽车租赁、场地租赁	10,000,000.00	914101087850624705
河南滨淮高速公路有限公司	2级	1类	郝玮	高速公路及相关设施的项目建设与经营	10,000,000.00	91411527MA9G0QGR16
河南交投民沈高速公路	2级	1类	史成武	工程建设、公路管理与养护	10,000,000.00	91410100MA9G5XJ73T



子公司名称	子公司类型	企业类型	法人代表	业务性质	注册资本	组织机构代码
有限公司						
河南交投沈皖高速公路有限公司	2级	1类	关京	各类工程建设活动、公路管理与养护	10,000,000.00	91410100MA9G5X1F4M
河南交投平宛高速公路有限公司	2级	1类	刘新锋	工程建设、公路管理与养护	10,000,000.00	91410100MA9G5KE172
河南交投商罗高速公路有限公司	2级	1类	周本涛	工程建设、公路管理与养护	10,000,000.00	91410100MA9G6GB12K
河南交投固商高速公路有限公司	2级	1类	周本涛	工程建设、公路管理与养护	10,000,000.00	91410100MA9G5WP60M
河南交投商麻高速公路有限公司	2级	1类	周本涛	公路管理与养护、各类工程建设活动	10,000,000.00	91410100MA9JXG9G2Y
河南交投信随高速公路有限公司	2级	1类	唐言志	公路管理与养护、各类工程建设活动	10,000,000.00	91410100MA9H09CMX3
河南交投郑平高速公路有限公司	2级	1类	徐峰	公路管理与养护、各类工程建设活动	10,000,000.00	91410100MA9H0Q4645
河南交投兰太高速公路有限公司	2级	1类	魏金彬	公路管理与养护、各类工程建设活动	10,000,000.00	91410100MA9H0E9D04
河南交投民兰高速公路有限公司	2级	1类	史成武	公路管理与养护、各类工程建设活动	10,000,000.00	91410100MA9H0D0P90
河南交投沈遂高速公路有限公司	2级	1类	关京	公路管理与养护、各类工程建设活动	10,000,000.00	91410100MA9H01490M
河南交投周平高速公路有限公司	2级	1类	徐峰	公路管理与养护、各类工程建设活动	10,000,000.00	91410100MA9H0QG36C
河南交投固淮高速公路有限公司	2级	1类	高啸雁	公路管理与养护、各类工程建设活动	10,000,000.00	91410100MA9H02U64Q
河南交投焦云高速公路有限公司	2级	1类	平自要	公路管理与养护、建设工程施工	10,000,000.00	91410100MA9M02DA3L
河南交投焦郑高速公路有限公司	2级	1类	刘军	公路管理与养护、各类工程建设活动	10,000,000.00	91410100MA9GW36Q18
河南交投鹤新高速公路有限公司	2级	1类	赵永伟	公路管理与养护、建设工程施工	10,000,000.00	91410100MA9LXR2K2G
河南交投郑辉高速公路有限公司	2级	1类	赵永伟	公路管理与养护、建设工程施工	10,000,000.00	91410100MA9LXQX54A
河南许信高速公路有限公司	2级	1类	李平	高等级公路、大型和特大型独立桥梁等交通基础设施项目建设、经营管理和维护、机械设备租赁与维修等	30,000,000.00	91410100MA44PRUA08
河南省豫晋高速公路建设有限公司	2级	1类	平自要	三门峡黄河公铁两用桥公路南引桥及南引线工程建设、经营管理和维护；	4,000,000.00	91411200MA3X82KH8C
河南省西浙高速公路建设有限公司	2级	1类	刘伟	高速公路工程建筑、项目建设、经营管理与养护等	10,000,000.00	91411326MA44PAKH8T
河南省栾卢高速公路建设有限公司	2级	1类	史思强	高速公路工程建筑、项目建设、经营管理与养护等	30,000,000.00	91411224MA44QH9E87
河南豫申高速公路有限公司	2级	1类	吕维前	各类工程建设活动；公路管理与养护；餐饮服务；食品经营等。	5,000,000.00	91410100MA9G8597X2
河南省京武高速公路有限公司	2级	1类	靳九贵	各类工程建设；公路管理与养护；餐饮服务；食品经营等。	5,000,000.00	91410100MA9GF8B52K
河南省卢华高速公路有限公司	2级	1类	史思强	各类工程建设；公路管理与养护；燃气汽车加气经营；房地产开发经营；餐饮服务；食品经营等。	5,000,000.00	91411224MA9G7BBL8P
河南焦源高速公路有限公司	2级	1类	平自要	各类工程建设；公路管理与养护；餐饮服务；食品经营	5,000,000.00	91410802MA9G7X6P9A



子公司名称	子公司类型	企业类型	法人代表	业务性质	注册资本	组织机构代码
				等。		
河南省豫浙高速公路有限公司	2级	1类	刘伟	各类工程建设；公路管理与养护；房地产开发经营；餐饮服务；食品经营等。	5,010,000.00	91410100MA9G7AFD5C
河南省黄河高速公路有限公司	2级	1类	平自要	各类工程建设；公路管理与养护；餐饮服务；食品经营等。	5,000,000.00	91410100MA9G7WJ20L
河南省豫冀高速公路有限公司	2级	1类	陈九安	各类工程建设；公路管理与养护	5,010,000.00	91410100MA9G58QH19
河南省济新高速公路有限公司	2级	1类	王雨	各类工程建设；公路管理与养护；餐饮服务；食品经营等。	5,000,000.00	91410100MA9G7PG306
河南省沿黄高速公路有限公司	2级	1类	崔志方	各类工程建设；公路管理与养护；餐饮服务；食品经营等。	5,000,000.00	91410100MA9G7MHA67
河南省郑许高速公路有限公司	2级	1类	聂卫林	各类工程建设活动；公路管理与养护；餐饮服务；食品经营等。	5,000,000.00	91410184MA9H1KFE9L
河南省许魏绕城高速公路有限公司	2级	1类	聂卫林	公路管理与养护；各类工程建设活动；餐饮服务；食品经营等。	5,000,000.00	91410100MA9H0YA13A
河南省沁伊高速公路有限公司	2级	1类	朱志强	各类工程建设活动；公路管理与养护；餐饮服务；食品经营等。	5,000,000.00	91410100MA9H0FLR4J
河南省泽畅高速公路有限公司	2级	1类	郑连群	各类工程建设活动；公路管理与养护；食品经营；烟草制品零售等	5,000,000.00	91410100MA9GYG7W3M
河南省濮鲁高速公路有限公司	2级	1类	杜朝伟	公路管理与养护；各类工程建设活动；食品经营；餐饮服务	5,000,000.00	91410100MA9H145K03
河南省叶鲁高速公路有限公司	2级	1类	张金鹏	公路管理与养护；各类工程建设活动；燃气汽车加气经营；餐饮服务；食品经营等	5,000,000.00	91410400MA9H0W540Q
河南省南邓高速公路有限公司	2级	1类	刘伟	公路管理与养护；各类工程建设活动；餐饮服务；食品经营等。	5,000,000.00	91410100MA9H1UCM29
河南省茱密高速公路有限公司	2级	1类	魏宝军	各类工程建设活动；公路管理与养护；餐饮服务；食品经营等。	5,000,000.00	91410100MA9GYDE67D
河南省平原高速公路有限公司	2级	1类	曹伟	建设工程施工；公路管理与养护	5,000,000.00	91410100MA9KPD6H07
河南省三门峡至浙川高速公路项目有限公司	2级	1类	李发展	三门峡至浙川高速公路卢氏至西坪段、西坪至寺湾段项目建设、经营管理和维护等。	10,000,000.00	9141122459343425XQ
河南省三门峡黄河大桥高速公路建设有限公司	2级	1类	平自要	三门峡黄河大桥高速公路建设、经营管理	4,000,000.00	91411200MA3X82L48L
河南省沿太行高速公路有限公司	2级	1类	王雨	各类工程建设活动；公路管理与养护；食品经营等	5,000,000.00	91410100MA9H1HAP9D
河南省济阳高速公路建设有限公司	2级	1类	兰伟伟	济源至阳城高速公路建设、经营管理等	10,000,000.00	91419001694899435L
河南省台辉高速公路建设有限公司	2级	1类	靳九贵	高速公路工程建筑、项目建设、经营管理和养护等	5,000,000.00	91410900MA3XDQ135U
河南省濮新高速公路建设有限公司	2级	1类	杜朝伟	高速公路工程建筑、项目建设、经营管理和养护等	6,000,000.00	91410900MA44PG6B6W
河南省连霍呼北联络线高速公路建设有限公司	2级	1类	刘占通	连霍呼北高速公路联络线项目的投资、建设、运营；项	30,000,000.00	91411282MA44P8E721



子公司名称	子公司类型	企业类型	法人代表	业务性质	注册资本	组织机构代码
				目沿线规定区域内的广告牌。		
河南省鹤新高速公路有限公司	2级	1类	赵永伟	各类工程建设；公路管理与养护；餐饮服务；食品经营等。	5,000,000.00	91410100MA9GC9XN6P
河南省濮卫高速公路有限公司	2级	1类	靳九贵	高速公路工程建设、项目建设、经营管理与养护等	5,000,000.00	91410900MA44M2DD2M
河南交投大别山明鸡高速公路有限公司	2级	1类	唐言志	工程建设、公路管理与养护	10,000,000.00	91410100MA9G5NHD2M
河南省尧栾西高速公路建设有限公司	2级	1类	王伟	郑西高速公路尧山至栾川段、栾川至双龙路段高速公路建设、经营管理	10,000,000.00	91410324MA3X8C2879
河南省济源至洛阳西高速公路建设有限公司	2级	1类	兰伟伟	济源至洛阳西高速公路建设、经营管理等	10,000,000.00	91419001341738898K
河南省新融高速公路建设有限公司	2级	1类	范永丰	高速公路的建设、养护；服务区的经营管理。	10,000,000.00	91410300MA46H7R38D
河南省滹栾高速公路建设有限公司	2级	1类	刘伟	高速公路工程建设、项目建设、经营管理与养护等	30,000,000.00	91410325MA44NK6Q9R
河南安罗高速公路有限公司	2级	1类	吕维前	公路工程；高速公路管理与养护	30,000,000.00	91410100MA44Q1MTXT
河南交投濮畅高速公路有限责任公司	2级	1类	孟建党	公路管理与养护	10,000,000.00	91410900MAD8BW4W2J
河南濮泽高速公路有限公司	2级	1类	张金鹏	高速公路及相关设施的项目建设与经营管理	10,000,000.00	91410900MA47HQWU34
河南安济高速公路有限公司	2级	1类	王平安	高速公路建设、养护及运营管理服务	10,000,000.00	91410782MA47P6XM3E
河南交投新能源发展有限公司	2级	1类	王希平	电力、热力生产和供应业	280,000,000.00	91410000MAD7T4QW3W
河南交投港航周口港务有限公司	2级	1类	吕维前	水上运输业	800,000,000.00	91411600MADA1CFJ9D
河南交投港航有限公司	2级	1类	吕维前	水上运输业	1,000,000,000.00	91410000MADMRQ930H
河南交投高速公路运营管理合伙企业（有限合伙）	2级	1类		商务服务业	1,540,000,000.00	91410100MAE3PN7H8C

(三) 本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	关联关系	组织机构代码
中原信托有限公司	子公司联营企业	91410000169953018F
中原农业保险股份有限公司	子公司联营企业	9141000034160905XJ
河南资产管理有限公司	子公司联营企业	91410000MA448PJU6H
北京红土嘉辉创业投资有限公司	子公司联营企业	91110108686903449L
杭州秉荣投资管理有限公司	子公司联营企业	91330110MA28RB3Y24
上海秉原安股权投资发展中心（有限合伙）	子公司联营企业	913100005647575947
上海秉鸿丞股权投资发展中心（有限合伙）	子公司联营企业	913100005727413739
河南绿地商城置业有限公司	子公司联营企业	91410100MA3XADH004
上海卓衍资产管理中心（有限合伙）	子公司联营企业	913101153986435075
河南省公路工程局集团有限公司	本公司联营企业	914100004158048013
河南中豫建设投资集团股份有限公司	本公司联营企业	91410000MA9LPPEA8U
中铁（河南）新川高速公路有限公司	本公司联营企业	91410303MA46LHJ36A



被投资单位名称	关联关系	组织机构代码
中铁濮新（鹿邑）高速公路有限公司	本公司联营企业	91411628MA9F79D61C
中铁濮新（商丘）高速公路有限责任公司	本公司联营企业	91411402MA9F680YX3
中铁濮新（周口）高速公路有限公司	本公司联营企业	91411602MA9F692FXG
河南省中工设计研究院集团股份有限公司	本公司联营企业	91410100706774868X
中铁建河南兰原高速公路有限公司	本公司联营企业	91410702MA46PG9U2R
河南中豫物资贸易有限公司	本公司联营企业子公司	91410100MA45AYCN0H
河南省公路工程局集团(天津)供应链管理有限公司	本公司联营企业子公司	91120118MA7MCPWY50

(四) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

① 采购商品/接受劳务情况

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额	
			金额	定价政策及决策程序
河南省公路工程局集团有限公司	接受劳务	工程建设、养护业务、路产修复	13,149,765,969.42	市场价格
河南省中工设计研究院集团股份有限公司	接受劳务	设计咨询服务、试验检测服务、监理服务、物业综合服务	244,882,012.53	市场价格

② 出售商品/提供劳务情况

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额	
			金额	定价政策及决策程序
河南省公路工程局集团有限公司	出售商品、提供劳务	材料款、工程款	523,072,780.95	市场价格
中铁濮新（鹿邑）高速公路有限公司	提供劳务	试验检测	12,261,978.52	市场价格
中铁濮新（周口）高速公路有限公司	提供劳务	试验检测	9,931,897.14	市场价格
河南中豫物资贸易有限公司	出售商品	商品销售	4,747,791.66	市场价格
河南省中工设计研究院集团股份有限公司	提供劳务	设计咨询服务、劳务服务	3,476,794.21	市场价格
中铁濮新（商丘）高速公路有限责任公司	提供劳务	试验检测	1,028,133.02	市场价格

2. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁费用	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
河南交通投资集团有限公司	河南省公路工程局集团有限公司	原工程局土地及房屋		2019年2月	/	13,319,109.63	合同价	增加利润
河南中原高速公路股份有限公司	河南省公路工程局集团有限公司	房屋及土地租赁		2023年1月	2027年12月	178,505.91	合同价	增加利润

(五) 关联方应收应付款项



1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	河南省公路工程局集团有限公司	840,685,822.32	6,489,664.00	770,906,113.91	20,376,591.21
应收账款	河南省公路工程局集团(天津)供应链管理有限公司	27,469,929.97		92,279,695.70	
应收账款	河南省中工设计研究院集团股份有限公司	1,060,384.89	90,624.94		
应收账款	中铁濮新(鹿邑)高速公路有限公司	3,277,190.55	194,935.99		
应收账款	中铁濮新(商丘)高速公路有限责任公司	1,748,477.00	120,356.65		
应收账款	中铁濮新(周口)高速公路有限公司	11,993,279.60	664,839.81		
应收账款	河南中豫物资贸易有限公司			44,392,783.07	
其他应收款	河南省公路工程局集团有限公司	840,685,822.32	6,489,664.00	52,876,652.82	6,657,758.89
其他应收款	河南省中工设计研究院集团股份有限公司	1,390.00			
其他应收款	中铁濮新(商丘)高速公路有限责任公司	46,349.04			
其他应收款	河南中豫物资贸易有限公司	120,000.00			
其他应收款	中铁(河南)新川高速公路有限公司	3,758.22			
其他应收款	中铁建河南兰原高速公路有限公司	1,089,994.40			
长期应收款	河南省公路工程局集团有限公司	72,581,475.89	5,758,431.23		
预付款项	河南省中工设计研究院集团股份有限公司	4,928,518.38			
其他非流动资产(预付款项)	河南省公路工程局集团有限公司	1,614,930,057.77		3,345,633,187.53	

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	河南省公路工程局集团有限公司	4,884,238,361.99	2,655,301,215.05
应付账款	河南省中工设计研究院集团股份有限公司	130,147,832.50	
预收账款	河南省公路工程局集团有限公司	55,390.81	
其他应付款	河南省公路工程局集团有限公司	13,021,548.10	68,812,884.12
其他应付款	河南省中工设计研究院集团股份有限公司	21,780,267.32	
其他应付款	中铁濮新(商丘)高速公路有限责任公司	830,055.15	
长期应付款	河南省公路工程局集团有限公司	6,816,264,141.77	5,535,660,178.10

(六) 关联方合同资产和合同负债

1. 合同资产

关联方	期末余额	期初余额
-----	------	------



	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
河南省公路工程局集团有限公司	27,706,167.23	2,144,256.30	26,817,364.54	986,410.97
中铁濮新（周口）高速公路有限公司	1,891,087.00	94,554.35		
中铁濮新（鹿邑）高速公路有限公司	666,409.00	33,320.45		

2. 合同负债

关联方	期末余额	期初余额
河南省公路工程局集团有限公司	2,235,950.04	10,959,179.14
河南中豫物资贸易有限公司		15,006,873.30
河南中豫建设投资集团股份有限公司		37,860,116.42

十二、母公司财务报表主要项目注释

(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）	1,452,511,244.44	102,068,968.53	1,109,484,115.68	51,986,713.63
1至2年	843,760,767.88	135,879,649.76	335,279,627.57	33,303,859.57
2至3年	266,710,337.30	90,569,701.30	21,644,440.62	4,401,321.57
3年以上	21,966,927.12	16,406,174.63	3,402,486.50	2,352,051.31
合计	2,584,949,276.74	344,924,494.22	1,469,810,670.37	92,043,946.08

2. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	145,084,008.31	5.61	145,084,008.31	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,439,865,268.43	94.39	199,840,485.91	8.19	2,240,024,782.52
其中：账龄组合	2,399,931,905.24	98.36	199,840,485.91	8.33	2,200,091,419.33
关联方组合	39,933,363.19	1.64			39,933,363.19
合计	2,584,949,276.74	100.00	344,924,494.22	13.34	2,240,024,782.52

(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/计提比例(%)	
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	1,469,810,670.37	100.00	92,043,946.08	6.26	1,377,766,724.29



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/计提比例(%)	
其中：账龄组合	1,397,819,795.62	95.10	92,043,946.08	6.58	1,305,775,849.54
关联方组合	71,990,874.75	4.90			71,990,874.75
合计	1,469,810,670.37	100.00	92,043,946.08	6.26	1,377,766,724.29

期末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
郑州洛三商贸有限公司	209,733.76	209,733.76	100.00	预计无法收回
河南垣澗高速公路有限公司	102,587,060.44	102,587,060.44	100.00	预计无法收回
山西绿地城投高速公路有限公司	42,287,214.11	42,287,214.11	100.00	预计无法收回
合计	145,084,008.31	145,084,008.31	—	—

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			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	1,379,582,715.62	57.49	68,979,135.78	1,039,734,272.73	74.38	51,986,713.63
1至2年	786,429,390.00	32.77	78,642,939.00	333,038,595.77	23.83	33,303,859.57
2至3年	220,175,795.00	9.17	44,035,159.00	21,644,440.62	1.55	4,401,321.57
3年以上	13,744,004.62	0.57	8,183,252.13	3,402,486.50	0.24	2,352,051.31
合计	2,399,931,905.24	100.00	199,840,485.91	1,397,819,795.62	100.00	92,043,946.08

(2) 关联方组合

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
关联方组合	39,933,363.19			71,990,874.75		
合计	39,933,363.19			71,990,874.75		

3. 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
河南省高速公路联网监控收费通信服务有限公司	2,323,937,653.07	89.90	179,675,492.15
新乡市平原示范区管委会交通运输局	69,612,980.00	2.69	17,068,511.50
河南省公路工程局集团有限公司	3,122,052.55	0.12	156,102.63
河南垣澗高速公路有限公司	102,587,060.44	3.97	102,587,060.44
山西绿地城投高速公路有限公司	42,287,214.11	1.64	42,287,214.11
合计	2,541,546,960.17	98.32	341,774,380.83



(二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款项	104,492,536,698.25	185,271,268,799.35
合计	104,492,536,698.25	185,271,268,799.35

1. 其他应收款项

(1) 按账龄披露其他应收款项

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)	104,251,799,400.81	270,734.13	185,138,907,737.57	7,817,006.42
1至2年	140,181,898.08	13,873,425.34	2,653,667.25	32,680.86
2至3年	4,768,976.07	488,423.47	62,732,097.91	12,142,801.02
3年以上	801,897,198.60	691,478,192.37	750,962,555.13	663,994,770.21
合计	105,198,647,473.56	706,110,775.31	185,955,256,057.86	683,987,258.51

(2) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

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/计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	319,421,444.46	0.30	227,744,991.93	71.30	91,676,452.53
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	104,879,226,029.10	99.70	478,365,783.38	0.45	104,400,860,245.72
其中: 账龄组合	634,183,307.25	0.30	478,365,783.38	75.43	155,817,523.87
关联方组合	104,245,042,721.85	99.40			104,245,042,721.85
合计	105,198,647,473.56	100.00	706,110,775.31	0.67	104,492,536,698.25

(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/计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	318,120,011.94	0.17	228,434,419.21	71.81	89,685,592.73
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	185,637,136,045.92	99.83	455,552,839.30	0.25	185,181,583,206.62
其中: 账龄组合	656,016,161.61	0.35	455,552,839.30	69.44	200,463,322.31
关联方组合	184,981,119,884.31	99.48			184,981,119,884.31
合计	185,955,256,057.86	100.00	683,987,258.51	0.37	185,271,268,799.35

期末单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
-------	------	------	------------	------



债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
河南海星高速公路发展有限公司	163,877,285.00	163,877,285.00	100.00	预计无法收回
河南省公路局筑路机械厂	121,863,219.79	30,186,767.26	24.77	预计部分无法收回
濮阳市人民政府	33,680,939.67	33,680,939.67	100.00	预计无法收回
合计	319,421,444.46	227,744,991.93	—	—

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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	5,414,682.51	0.85	270,734.13	156,340,208.59	23.83	7,817,006.42
1至2年	138,734,253.41	21.88	13,873,425.34	326,808.52	0.05	32,680.86
2至3年	2,442,117.34	0.39	488,423.47	60,714,005.09	9.25	12,142,801.02
3年以上	487,592,253.99	76.88	463,733,200.44	438,635,139.41	66.87	435,560,351.00
合计	634,183,307.25	100.00	478,365,783.38	656,016,161.61	100.00	455,552,839.30

②关联方组合

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
关联方组合	104,245,042,721.85			184,981,119,884.31		
合计	104,245,042,721.85			184,981,119,884.31		

(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	455,552,839.30	30,876,194.54	197,558,224.67	683,987,258.51
本期计提	22,812,944.08			22,812,944.08
本期转回		689,427.28		689,427.28
期末余额	478,365,783.38	30,186,767.26	197,558,224.67	706,110,775.31

(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
河南省公路局筑路机械厂	689,427.28	30,876,194.54	可收回金额增加
合计	689,427.28	30,876,194.54	—

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例(%)	坏账准备
河南海星高速公路发展有限公司	往来款	163,877,285.00	5年以上	0.16	163,877,285.00



债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例(%)	坏账准备
河南省公路局筑路机械厂	往来款	121,863,219.79	1年以内、1-2年、 2-3年、3-4年、 4-5年、5年以上	0.12	30,186,767.26
河南航空有限公司	往来款	50,000,000.00	5年以上	0.05	50,000,000.00
中铁三局集团第五工程有限公司	往来款	45,188,546.80	1-2年	0.04	4,518,854.68
信阳市平桥区明港镇人民政府	往来款	30,000,000.00	3-4年	0.03	15,000,000.00
合计	—	410,929,051.59	—	0.40	263,582,906.94

(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	62,095,134,178.88	26,195,982,650.15	27,694,284,233.05	60,596,832,595.98
对联营企业投资	1,673,332,836.65	1,198,212,462.06		2,871,545,298.71
小计	63,768,467,015.53	27,394,195,112.21	27,694,284,233.05	63,468,377,894.69
减：长期股权投资减值准备				
合计	63,768,467,015.53	27,394,195,112.21	27,694,284,233.05	63,468,377,894.69



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							期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、子企业												
河南中原高速公路股份有限公司	4,082,676,250.89	4,082,676,250.89									4,082,676,250.89	
河南中天高新智能科技股份有限公司	50,941,545.70	50,941,545.70									50,941,545.70	
河南交投交通建设集团有限公司	648,436,448.04	308,436,448.04	340,000,000.00								648,436,448.04	
河南交投信随高速公路有限公司	243,849,060.84	196,251,623.00	47,597,437.84							-243,849,060.84		
河南交投兰太高速公路有限公司	2,819,081,500.00	1,695,451,500.00	1,123,630,000.00								2,819,081,500.00	
河南交投周平高速公路有限公司	1,010,874,400.00	702,680,000.00	308,194,400.00								1,010,874,400.00	
河南交投商罗高速公路有限公司	3,180,360,648.80	2,980,366,891.65	199,993,757.15							-3,180,360,648.80		
河南交投商麻高速公路有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00									10,000,000.00	
河南交投固商高速公路有限公司	980,828,531.80	980,828,531.80								-980,828,531.80		
河南交投固淮高速公路有限公司	939,134,753.00	567,485,617.38	371,649,135.62								939,134,753.00	
河南交投大别山明鸡高速公路有限公司	1,797,983,259.20	1,754,983,259.20	43,000,000.00							-1,797,983,259.20		
河南交投平宛高速公路有限公司	2,312,040,838.20	2,312,040,838.20								-2,312,040,838.20		
河南交投新能源发展有限公司	168,000,000.00		168,000,000.00								168,000,000.00	
河南交投服务区管理有限公司	545,417,925.12	529,761,364.21	15,656,560.91								545,417,925.12	
河南交投民兰高速公路有限公司	1,500,672,982.60	904,335,145.33	596,337,837.27								1,500,672,982.60	
河南交投民沈高速公路有限公司	695,756,345.20	695,756,345.20								-695,756,345.20		
河南交投永城高速公路有限公司	54,231.19		1,410,311,911.55	1,410,257,680.36							54,231.19	
河南交投沈皖高速公路有限公司	536,943,458.80	536,943,458.80								-536,943,458.80		
河南交投沈遂高速公路有限公司	2,725,920,476.60	1,639,552,279.25	1,086,368,197.35								2,725,920,476.60	
河南交投港航周口港务有限公司	405,000,000.00		405,000,000.00								405,000,000.00	



河南交通投资集团有限公司
财务报表附注
2024年1月1日—2024年12月31日

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
河南交投港航有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00								10,000,000.00	
河南交投濮畅高速公路有限责任公司	10,000,000.00		10,000,000.00								10,000,000.00	
河南交投焦云高速公路有限公司	275,840,000.00	275,840,000.00									275,840,000.00	
河南交投焦郑高速公路有限公司	2,050,515,686.60	1,234,309,300.00	816,206,386.60								2,050,515,686.60	
河南交投郑平高速公路有限公司	2,808,310,000.00	1,689,129,000.00	1,119,181,000.00								2,808,310,000.00	
河南交投郑辉高速公路有限公司	613,720,000.00	613,720,000.00									613,720,000.00	
河南交投鹤新高速公路有限公司	271,520,000.00	271,520,000.00									271,520,000.00	
河南交通技术咨询集团有限公司	29,806,957.64	29,806,957.64									29,806,957.64	
河南交通投资集团(天津)供应链管理有限公司	190,000,000.00	95,000,000.00	95,000,000.00								190,000,000.00	
河南交通投资集团(天津)商业保理有限公司	190,000,000.00	95,000,000.00	95,000,000.00								190,000,000.00	
河南公路港务局集团有限公司	97,266,818.57	97,266,818.57									97,266,818.57	
河南和鼎高速公路管理有限公司		23,597,372.64		23,597,372.64								
河南安济高速公路有限公司	479,919,984.00	470,280,000.00	9,639,984.00							-479,919,984.00		
河南安罗高速公路有限公司	2,758,718,446.09	2,750,821,503.66	7,896,942.43								2,758,718,446.09	
河南滨淮高速公路有限公司	62,451,834.79	62,451,834.79								-62,451,834.79		
河南濮泽高速公路有限公司	483,052,148.00	461,380,000.00	21,672,148.00							-483,052,148.00		
河南焦源高速公路有限公司	1,627,096,198.94	990,956,198.94	636,140,000.00								1,627,096,198.94	
河南物产集团有限公司	3,060,000,000.00	3,060,000,000.00									3,060,000,000.00	
河南省三门峡黄河大桥高速公路建设有限公司	11,000,000.00	10,967,804.00	32,196.00							-11,000,000.00		
河南省京武高速公路有限公司	3,748,635,256.69	3,749,033,881.69		398,625.00							3,748,635,256.69	



河南交通投资集团有限公司
财务报表附注
2024年1月1日—2024年12月31日

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准 备期末 余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收益调整	其他权益变 动	宣告发放现金股 利或利润	计提减 值准备			其他
河南省南邓高速公路有限公司	1,460,098,560.35	975,363,243.35	484,735,317.00								1,460,098,560.35	
河南省卢华高速公路有限公司	1,920,702,256.18	1,691,562,456.18	229,139,800.00								1,920,702,256.18	
河南省台辉高速公路建设有限公司	1,804,138,524.00	935,039,830.00	869,098,694.00							-1,804,138,524.00		
河南省叶鲁高速公路有限公司	1,790,666,927.75	1,089,586,927.75	701,080,000.00								1,790,666,927.75	
河南省平原高速公路有限公司	2,270,303,276.73	1,402,814,589.33	867,488,687.40								2,270,303,276.73	
河南省机西高速公路建设有限公司		1,373,530,113.53		1,373,530,113.53								
河南省沁伊高速公路有限公司	3,826,101,756.30	2,330,798,640.58	1,495,303,115.72								3,826,101,756.30	
河南省沿太行高速公路有限公司	1,008,035,712.09	756,221,712.09	251,814,000.00								1,008,035,712.09	
河南省沿黄高速公路有限公司	2,577,376,528.30	1,650,746,328.30	926,630,200.00								2,577,376,528.30	
河南省泽畅高速公路有限公司	1,493,624,476.46	897,220,327.06	596,404,149.40								1,493,624,476.46	
河南省济新高速公路有限公司	1,838,614,833.35	1,114,684,833.35	723,930,000.00								1,838,614,833.35	
河南省济阳高速公路建设有限公司	577,192,719.00	468,482,194.15	108,710,524.85							-577,192,719.00		
河南省滏栾高速公路建设有限公司	10,024,000.00	9,998,026.80	25,973.20							-10,024,000.00		
河南省濮新高速公路建设有限公司	667,953,705.33	695,870,052.71		27,916,347.38						-667,953,705.33		
河南省濮鲁高速公路有限公司	830,403,721.28	501,924,371.28	328,479,350.00								830,403,721.28	
河南省茌密高速公路有限公司	1,900,894,384.14	1,570,273,074.14	330,621,310.00								1,900,894,384.14	
河南省融辉高速公路建设有限公司		8,600,000.00		8,600,000.00								
河南省许魏绕城高速公路有限公司	1,979,408,219.63	1,009,656,064.63	969,752,155.00								1,979,408,219.63	
河南省豫冀高速公路有限公司	1,458,930,624.34	1,501,186,162.29	1,424.34	42,256,962.29						-1,458,930,624.34		
河南省豫浙高速公路有限公司	1,006,687,325.35	611,485,858.35	395,201,467.00								1,006,687,325.35	
河南省连霍呼北联络线高速公路建设有 限公司	776,968,768.94	1,125,692,672.58		348,723,903.64						-776,968,768.94		
河南省郑许高速公路有限公司	1,664,377,596.57	744,723,648.57	919,653,948.00								1,664,377,596.57	



河南交通投资集团有限公司
财务报表附注
2024年1月1日—2024年12月31日

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
河南省鹤新高速公路有限公司	556,553,856.44	584,911,376.42		28,357,519.98						-556,553,856.44	
河南省黄河高速公路有限公司	2,178,785,120.64	2,178,785,120.64									2,178,785,120.64
河南豫申高速公路有限公司	983,708,814.03	733,292,761.03	250,416,053.00							-983,708,814.03	
河南高速公路汽车服务有限公司	9,091,542.92	9,091,542.92									9,091,542.92
湖南岳常高速公路经营管理有限公司	194,020,480.27	194,020,480.27									194,020,480.27
二、合营企业											
三、联营企业											
河南省公路工程局集团有限公司	144,670,433.15	643,844,358.98			92,998,327.75						736,842,686.73
河南中豫建设投资集团股份有限公司	980,000,000.00	1,029,488,477.67			11,261,501.77		65,180,906.97				1,105,930,886.41
中铁（河南）新川高速公路有限公司	200,880,866.06				-3,421,140.40					200,880,866.06	197,459,725.66
中铁濮新（鹿邑）高速公路有限公司	38,344,546.79				-1,230,639.97					38,344,546.79	37,113,906.82
中铁濮新（商丘）高速公路有限责任公司	111,412,110.43				-4,444,095.42					111,412,110.43	106,968,015.01
中铁濮新（周口）高速公路有限公司	109,080,533.65				-6,556,296.63					109,080,533.65	102,524,237.02
河南省中工设计研究院集团股份有限公司	359,773,747.20				-26,347,477.61					359,773,747.20	333,426,269.59
中铁建河南兰原高速公路有限公司	103,480,281.06				-5,200,709.59					103,480,281.06	98,279,571.47
河南交投高速公路运营管理合伙企业（有限合伙）	153,000,000.00		153,000,000.00								153,000,000.00
合计	80,417,132,236.03	63,768,467,015.53	19,537,994,063.63	3,263,638,524.82	57,059,469.90	—	65,180,906.97			-16,696,685,036.52	63,468,377,894.69

3. 重要联营企业的主要财务信息



项目	本期数		上期数	
	河南省公路工程局集团有限公司	河南中豫建设投资集团股份有 限公司	河南省公路工程局集团有限公司	河南中豫建设投资集团股份有 限公司
流动资产	5,470,914,430.40	10,843,987,430.04	7,422,924,611.29	9,047,476,417.55
非流动资产	8,612,124,378.40	1,636,373,503.54	7,411,237,035.46	478,307,791.39
资产合计	14,083,038,808.80	12,480,360,933.58	14,834,161,646.75	9,525,784,208.94
流动负债	10,514,471,053.72	7,844,875,020.13	11,698,381,990.51	6,095,420,011.13
非流动负债	1,098,598,955.73	2,070,713,862.16	836,260,507.17	994,308,720.25
负债合计	11,613,070,009.45	9,915,588,882.29	12,534,642,497.68	7,089,728,731.38
净资产	2,469,968,799.35	2,564,772,051.29	2,299,519,149.07	2,436,055,477.56
按持股比例计算的净资产份额	735,323,339.81	1,124,762,903.47	684,188,444.72	1,065,962,584.15
调整事项	1,519,346.92	-18,832,017.06	-40,344,085.74	-36,474,106.48
对联营企业权益投资的账面价值	736,842,686.73	1,105,930,886.41	643,844,358.98	1,029,488,477.67
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	13,508,463,623.14	10,790,635,759.98	14,009,624,359.34	11,089,053,110.05
净利润	476,983,541.55	38,840,418.65	471,593,263.87	76,793,628.67
其他综合收益				
综合收益总额	476,983,541.55	38,840,418.65	471,593,263.87	76,793,628.67
企业本期收到的来自联营企业的股利			140,085,547.34	



4. 不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	本期数	上期数
联营企业：		
投资账面价值合计	875,771,725.57	
下列各项按持股比例计算的合计数：		
净利润	-52,296,319.56	
其他综合收益		
综合收益总额	-52,296,319.56	

(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
一、主营业务小计	22,970,153,960.70	7,236,290,399.86	25,872,703,070.38	9,549,656,500.45
高速公路通行	22,647,119,381.70	7,112,452,048.97	23,851,838,695.39	7,842,162,663.59
建造服务	114,173,558.52	114,173,558.52	1,686,524,799.06	1,686,524,799.06
其他	208,861,020.48	9,664,792.37	334,339,575.93	20,969,037.80
二、其他业务小计	80,356,743.04	430,049,372.09	90,109,335.50	318,307,502.80
其他	80,356,743.04	430,049,372.09	90,109,335.50	318,307,502.80
合计	23,050,510,703.74	7,666,339,771.95	25,962,812,405.88	9,867,964,003.25

(五) 投资收益

1. 投资收益明细情况

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	57,059,469.90	175,869,526.21
成本法核算的长期股权投资收益	608,939,949.68	96,324,606.30
其他权益工具投资持有期间的投资收益	292,752,109.25	354,223,089.90
债权投资持有期间的投资收益	352,131,611.16	373,141,657.69
合计	1,310,883,139.99	999,558,880.10

(六) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	3,933,713,166.22	3,517,451,034.16
加：资产减值损失	1,009,219,480.29	1,687,412,053.48
信用减值损失	1,057,400,380.28	585,449,528.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	995,422,836.59	1,052,197,847.86
使用权资产折旧	326,857.70	
无形资产摊销	12,971,797.24	13,175,691.54
长期待摊费用摊销	8,900,199.89	4,024,274.12
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	6,978,889.80	2,497,595.26
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		



2024年1月1日—2024年12月31日

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用（收益以“-”号填列）	9,714,632,899.23	10,052,683,826.65
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,310,883,139.99	-999,558,880.10
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-477,224,777.56	-742,089,880.87
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	29,502,755.16	-29,357,235.37
存货的减少（增加以“-”号填列）		25,900.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	6,960,912,854.07	-31,116,744,499.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-14,402,463,160.02	23,851,194,609.57
其他	-31,792,669.78	-19,530,963.29
经营活动产生的现金流量净额	7,507,618,369.12	7,858,830,901.55
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	5,049,047,230.92	5,539,613,810.34
减：现金的期初余额	5,539,613,810.34	5,927,187,900.99
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	-490,566,579.42	-387,574,090.65

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

本财务报表业经公司董事会批准报出。



第 16 页至第 127 页的财务报表附注由下列负责人签署

单位负责人

签名：_____



日期：_____

主管会计工作负责人

签名：_____



日期：_____

会计机构负责人

签名：_____



日期：_____

