

杭州市交通投资集团有限公司（合并）
2024年度审计报告
众环审字（2025）0300322号





审计报告

众环审字(2025)0300322号

杭州市交通投资集团有限公司全体股东:

一、审计意见

我们审计了杭州市交通投资集团有限公司(以下简称“杭州交投集团”)财务报表,包括2024年12月31日的合并及公司资产负债表,2024年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了杭州交投集团2024年12月31日合并及公司的财务状况以及2024年度合并及公司的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,我们独立于杭州交投集团,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

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

在编制财务报表时,管理层负责评估杭州交投集团的持续经营能力,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杭州交投集团、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督杭州交投集团的财务报告过程。



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，就可能导致对杭州交投集团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杭州交投集团不能持续经营。

（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）就杭州交投集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。



(本页无正文，仅供众环审字(2025)0300322号报告使用)



中国注册会计师:



曹捷

中国注册会计师:



郭帅帅

中国·武汉

二〇二五年四月二十九日



合并资产负债表

2024年12月31日

编制单位：杭州市交通投资集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：		—	—
货币资金	八、（一）	10,087,413,881.89	13,949,551,764.92
交易性金融资产	八、（二）	249,980,000.00	51,380,000.00
衍生金融资产			
应收票据	八、（三）	65,435,525.36	31,648,580.85
应收账款	八、（四）	1,505,830,135.17	1,077,652,675.69
应收款项融资	八、（五）		3,210,000.00
预付款项	八、（六）	1,097,288,005.11	1,395,272,729.55
应收资金集中管理款			
其他应收款	八、（七）	19,707,615,017.86	15,854,824,098.46
存货	八、（八）	4,952,867,290.68	6,856,924,053.53
合同资产	八、（九）	2,048,287,413.14	2,048,706,010.05
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	八、（十）	926,525,732.23	820,191,128.90
流动资产合计		40,641,243,001.44	42,089,361,041.95
非流动资产：		—	—
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	八、（十一）	12,510,848,102.63	11,179,309,353.26
长期股权投资	八、（十二）	14,910,231,871.02	11,122,496,439.13
其他权益工具投资	八、（十三）	12,484,824,552.07	12,565,322,193.86
其他非流动金融资产			
投资性房地产	八、（十四）	4,982,243,314.83	4,590,677,575.72
固定资产	八、（十五）	8,200,367,960.87	7,436,272,347.25
在建工程	八、（十六）	13,623,502,042.05	13,770,080,192.44
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	八、（十七）	20,999,441.89	9,950,220.83
无形资产	八、（十八）	1,531,183,877.16	733,971,642.66
开发支出	八、（十九）	1,912,400.67	
商誉	八、（二十）	482,880,145.07	482,880,145.07
长期待摊费用	八、（二十一）	76,980,838.23	74,218,430.56
递延所得税资产	八、（二十二）	380,614,907.66	350,012,598.29
其他非流动资产	八、（二十三）	26,823,695,013.53	25,337,419,837.26
非流动资产合计		96,030,284,467.68	87,652,610,976.33
资产总计		136,671,527,469.12	129,741,972,018.28

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



本报告书共163页第1页



合并资产负债表(续)

2024年12月31日

编制单位：杭州市交通投资集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动负债：		—	—
短期借款	八、(二十四)	331,308,530.37	302,836,838.72
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	八、(二十五)	693,890,451.90	1,045,848,000.00
应付账款	八、(二十六)	4,886,030,428.14	4,983,410,402.44
预收款项	八、(二十七)	76,177,509.92	94,441,706.59
合同负债	八、(二十八)	806,417,076.03	1,194,219,026.49
应付职工薪酬	八、(二十九)	34,561,337.14	30,752,492.05
应交税费	八、(三十)	242,532,185.17	225,573,612.51
其他应付款	八、(三十一)	5,642,708,548.99	4,582,700,920.08
其中：应付股利			62,500.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	八、(三十二)	6,106,421,804.00	4,641,939,399.85
其他流动负债	八、(三十三)	338,665,885.10	894,416,667.61
流动负债合计		19,158,713,756.76	17,996,139,066.34
非流动负债：		—	—
长期借款	八、(三十四)	40,127,536,935.71	38,565,434,622.58
应付债券	八、(三十五)	8,000,000,000.00	10,700,000,000.00
租赁负债	八、(三十六)	12,081,525.11	5,429,249.72
长期应付款	八、(三十七)	18,306,778,539.27	15,427,697,967.91
长期应付职工薪酬			
预计负债	八、(三十八)	58,146,035.69	40,780,212.69
递延收益	八、(三十九)	71,731,699.42	82,313,871.54
递延所得税负债	八、(二十二)	482,186,918.63	498,181,237.40
其他非流动负债	八、(四十)	841,167,267.26	760,083,489.03
非流动负债合计		67,899,628,921.09	66,079,920,650.87
负 债 合 计		87,058,342,677.85	84,076,059,717.21
所有者权益（或股东权益）：		—	—
实收资本（或股本）	八、(四十一)	2,338,313,386.73	2,338,313,386.73
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	八、(四十二)	25,918,443,968.08	25,060,227,863.75
减：库存股			
其他综合收益		718,489,793.78	665,358,040.77
专项储备	八、(四十三)	11,712,908.44	8,308,192.60
盈余公积	八、(四十四)	271,616,439.16	231,535,672.49
未分配利润	八、(四十五)	4,473,590,505.87	3,680,611,327.65
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		33,732,167,002.06	31,984,354,483.99
少数股东权益		15,881,017,789.21	13,681,557,817.08
所有者权益（或股东权益）合计		49,613,184,791.27	45,665,912,301.07
负债和所有者权益（或股东权益）总计		136,671,527,469.12	129,741,972,018.28

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

雷朱
印春

陈
印可

飞宋
印雪

本报告书共163页第2页



合并利润表

2024年度

编制单位：杭州市交通投资集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入		9,678,354,850.93	10,447,260,215.24
其中：营业收入	八、（四十六）	9,678,354,850.93	10,447,260,215.24
二、营业总成本		9,581,560,513.45	10,237,931,135.06
其中：营业成本	八、（四十六）	7,925,786,548.71	8,723,144,872.32
税金及附加	八、（四十七）	83,396,469.19	66,262,470.06
销售费用	八、（四十八）	44,390,989.37	51,466,885.17
管理费用	八、（四十八）	665,056,245.32	661,493,423.32
研发费用	八、（四十八）	90,248,710.34	78,653,610.93
财务费用	八、（四十八）	772,681,550.52	656,909,873.26
其中：利息费用	八、（四十八）	1,504,111,020.69	1,368,528,073.75
利息收入	八、（四十八）	740,166,244.85	723,591,653.43
汇兑净损失（净收益以“-”填列）	八、（四十八）	1,722,131.76	163,723.12
其他			
加：其他收益	八、（四十九）	42,005,345.73	43,666,822.11
投资收益（损失以“-”号填列）	八、（五十）	1,220,475,449.76	962,416,734.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	八、（五十）	979,817,731.56	846,965,816.04
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、（五十一）	-50,154,594.98	414,472.11
信用减值损失（损失以“-”号填列）	八、（五十二）	-148,285,971.08	-118,857,162.36
资产减值损失（损失以“-”号填列）	八、（五十三）	-9,951,774.38	-173,417,766.90
资产处置收益（损失以“-”号填列）	八、（五十四）	-143,341,465.84	1,463,063.45
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,007,541,326.69	925,015,243.40
加：营业外收入	八、（五十五）	46,676,817.61	41,777,466.23
减：营业外支出	八、（五十六）	24,332,701.11	52,580,134.53
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,029,885,443.19	914,212,575.10
减：所得税费用	八、（五十七）	249,476,965.44	207,216,700.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		780,408,477.75	706,995,874.53
（一）按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润		891,628,425.83	637,482,767.37
少数股东损益		-111,219,948.08	69,513,107.16
（二）按经营持续性分类			
持续经营净利润		780,408,477.75	706,995,874.53
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额		82,280,549.36	138,068,343.85
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	八、（五十八）	76,491,753.01	135,820,926.31
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-46,810,166.33	3,781,522.13
1、权益法下不能转损益的其他综合收益		2,768,136.00	14,982,675.48
2、其他权益工具投资公允价值变动		-49,578,302.33	-11,201,153.35
（二）将重分类进损益的其他综合收益		123,301,919.34	132,039,404.18
1、权益法下可转损益的其他综合收益		112,606,664.00	122,431,820.01
2、自用房地产或作为存货的房地产转换为以公允价值模式计量的投资性房地产在转换日公允价值大于账面价值部分		9,388,209.53	
3、外币财务报表折算差额		613,788.70	-267,268.01
4、其他		693,257.11	9,874,852.18
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		5,788,796.35	2,247,417.54
七、综合收益总额		862,689,027.11	845,064,218.38
归属于母公司所有者的综合收益总额		968,120,178.84	773,303,693.68
归属于少数股东的综合收益总额		-105,431,151.73	71,760,524.70

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

雷朱
印春

陈
印

飞宋
印雪

本报告书共163页第3页



合并现金流量表

2024年度

编制单位：杭州市交通投资集团有限公司

金额单位：人民币元

项	附注	本年金额	上年金额
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		10,493,319,326.12	11,081,349,846.74
收到的税费返还		195,395,342.59	78,536,600.22
收到其他与经营活动有关的现金		9,566,935,186.62	7,627,327,240.29
经营活动现金流入小计		20,255,649,855.33	18,787,213,687.25
购买商品、接受劳务支付的现金		8,778,072,379.88	10,814,995,475.28
支付给职工及为职工支付的现金		920,802,909.69	841,673,072.99
支付的各项税费		560,408,132.03	456,197,531.54
支付其他与经营活动有关的现金		9,113,398,785.93	8,263,338,025.21
经营活动现金流出小计		19,372,682,207.53	20,376,204,105.02
经营活动产生的现金流量净额		882,967,647.80	-1,588,990,417.77
二、投资活动产生的现金流量：		—	—
收回投资收到的现金		246,280,320.03	112,195,319.42
取得投资收益收到的现金		323,829,923.31	160,477,343.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,688,566.02	26,984,316.21
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			25,506,572.00
收到其他与投资活动有关的现金		6,490,407,535.10	3,387,379,875.80
投资活动现金流入小计		7,064,206,344.46	3,712,543,426.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,369,192,285.91	10,822,609,395.20
投资支付的现金		2,674,059,073.42	1,191,574,900.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		195,214,124.68	
支付其他与投资活动有关的现金		6,180,418,805.77	2,273,285,351.33
投资活动现金流出小计		14,418,884,289.78	14,287,469,646.53
投资活动产生的现金流量净额		-7,354,677,945.32	-10,574,926,219.54
三、筹资活动产生的现金流量：		—	—
吸收投资收到的现金		2,636,144,000.00	2,413,701,011.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,055,606,000.00	687,055,011.00
取得借款收到的现金		10,112,713,286.74	14,661,745,970.30
收到其他与筹资活动有关的现金		3,344,068,774.75	3,000,000,000.00
筹资活动现金流入小计		16,092,926,061.49	20,075,446,981.30
偿还债务支付的现金		10,492,732,148.36	6,879,661,306.37
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,580,249,252.12	2,220,709,016.65
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		39,558,620.81	49,234,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		72,013,152.76	9,099,800.00
筹资活动现金流出小计		13,144,994,553.24	9,109,470,123.02
筹资活动产生的现金流量净额		2,947,931,508.25	10,965,976,858.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-824,240.05	-562,630.60
五、现金及现金等价物净增加额		-3,524,603,029.32	-1,198,502,409.63
加：期初现金及现金等价物余额		13,528,866,146.37	14,727,368,556.00
六、期末现金及现金等价物余额		10,004,263,117.05	13,528,866,146.37

单位负责人：



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

金额单位：人民币元

项目	本年金额										
	归属于母公司所有者权益										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,338,313,386.73	—	25,060,227,863.75	—	514,553,095.28	8,308,192.60	231,535,672.49	3,680,611,327.65	31,833,549,538.50	13,681,557,817.08	45,515,107,355.58
加：会计政策变更	—	—	—	—	150,804,945.49	—	—	—	150,804,945.49	—	150,804,945.49
前期差错更正	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
二、本年初余额	2,338,313,386.73	—	25,060,227,863.75	—	665,358,040.77	8,308,192.60	231,535,672.49	3,680,611,327.65	31,984,354,483.99	13,681,557,817.08	45,665,912,301.07
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	—	—	858,216,104.33	—	53,131,753.01	3,404,715.84	40,080,766.67	792,979,178.22	1,747,812,518.07	2,199,459,972.13	3,947,272,490.20
（一）综合收益总额	—	—	—	—	76,491,753.01	—	—	891,628,425.83	968,120,178.84	-105,431,151.73	862,689,027.11
1、所有者投入和减少资本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2、所有者投入的普通股	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3、其他权益工具持有者投入资本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4、股份支付计入所有者权益的金额	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
5、其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
（二）综合收益总额	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
（三）专项储备提取和使用	—	—	458,216,104.33	—	—	—	—	—	458,216,104.33	17,884,919.17	476,101,023.50
1、提取专项储备	—	—	—	—	—	3,404,715.84	—	—	3,404,715.84	58,825.50	3,463,541.34
2、使用专项储备	—	—	—	—	—	48,138,573.60	—	—	48,138,573.60	17,179,853.91	65,318,427.51
（四）利润分配	—	—	—	—	—	44,733,857.76	—	—	44,733,857.76	17,121,028.41	61,854,886.17
1、提取盈余公积	—	—	—	—	—	—	40,080,766.67	-122,009,247.61	-81,928,480.94	-39,558,620.81	-121,487,101.75
其中：法定公积金	—	—	—	—	—	—	40,080,766.67	-40,080,766.67	-40,080,766.67	—	—
任意公积金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2、对所有者（或股东）的分配	—	—	—	—	—	—	—	-81,928,480.94	-81,928,480.94	-39,558,620.81	-121,487,101.75
3、其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
（五）所有者权益内部结转	—	—	—	—	-23,360,000.00	—	—	23,360,000.00	—	—	—
1、资本公积转增资本（或股本）	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2、盈余公积转增资本（或股本）	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3、盈余公积弥补亏损	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4、设定受益计划变动额结转留存收益	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
5、其他综合收益结转留存收益	—	—	—	—	-23,360,000.00	—	—	23,360,000.00	—	—	—
6、其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
四、本年年末余额	2,338,313,386.73	—	25,918,443,968.08	—	718,489,793.78	11,712,908.44	271,616,439.16	4,473,500,505.87	33,732,167,002.06	15,881,017,789.21	49,613,184,791.27

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

雷朱春印

印陈

飞宋雪印



合并所有者权益变动表 (续)

2024年度

金额单位: 人民币元

项目	上年金额												
	归属于母公司所有者权益												
	实收资本 (或股本)	优先股	其他权益工具 永续债	其他	资本公积	减: 库存 股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,338,313,386.73		2,000,000,000.00		23,375,859,405.26		529,537,114.46	6,400,910.09	206,242,778.03	3,176,807,069.90	31,633,160,664.47	13,452,630,342.33	45,085,791,006.80
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年初余额	2,338,313,386.73		2,000,000,000.00		23,375,859,405.26		529,537,114.46	6,400,910.09	206,242,778.03	3,176,807,069.90	31,633,160,664.47	13,452,630,342.33	45,085,791,006.80
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)			-2,000,000,000.00		1,684,368,458.49		135,820,926.31	1,907,282.51	25,292,894.46	503,804,257.75	351,193,819.52	228,927,474.75	580,121,294.27
(一) 综合收益总额							135,820,926.31			637,482,767.37	773,303,693.68	71,760,524.70	845,064,218.38
(二) 所有者投入和减少资本			-2,000,000,000.00		1,684,368,458.49					18,039,915.78	-297,591,625.73	206,342,786.06	-91,248,839.67
1、所有者投入的普通股													
2、其他权益工具持有者投入资本													
3、股份支付计入所有者权益的金额					225,000,000.00								
4、其他													
(三) 专项储备提取和使用			-2,000,000,000.00		1,459,368,458.49					18,039,915.78	-522,591,625.73	-480,712,224.94	-1,003,303,850.67
1、提取专项储备								1,907,282.51			1,907,282.51	58,163.99	1,965,446.50
2、使用专项储备								50,064,410.80			50,064,410.80	876,650.94	50,941,061.74
(四) 利润分配								-48,157,128.29			-48,157,128.29	-818,486.95	-48,975,615.24
1、提取盈余公积													
其中: 法定公积金													
任意公积金													
2、对所有者 (或股东) 的分配													
3、其他													
(五) 所有者权益内部结转													
1、资本公积转增资本 (或股本)													
2、盈余公积转增资本 (或股本)													
3、盈余公积弥补亏损													
4、设定受益计划变动额结转留存收益													
5、其他综合收益结转留存收益													
6、其他													
四、本年年末余额	2,338,313,386.73				25,060,227,863.75		665,358,040.77	8,308,192.60	231,535,672.49	3,680,611,327.65	31,984,354,483.99	13,681,557,817.08	45,665,912,301.07

单位负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

宋飞雪印

陈可印

雷朱印



编制单位: 郑州交通投资集团有限公司



资产负债表

2024年12月31日

编制单位：杭州市交通投资集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：		—	—
货币资金		6,374,845,850.37	9,511,026,443.40
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十三、（一）	53,955.00	125,350.00
应收款项融资			
预付款项		16,563,967.88	14,405,999.30
应收资金集中管理款			
其他应收款	十三、（二）	7,095,714,696.59	4,352,143,833.00
存货		5,107.40	724.30
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,507,388.73	4,014,111.58
流动资产合计		13,489,690,965.97	13,881,716,461.58
非流动资产：		—	—
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		3,492,980,000.00	3,078,400,000.00
长期股权投资	十三、（三）	36,645,087,758.28	34,573,131,299.22
其他权益工具投资		757,213,472.01	743,713,472.01
其他非流动金融资产			
投资性房地产		204,096,223.00	213,595,655.00
固定资产		618,433,112.17	644,798,644.15
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		9,435,508.27	9,819,265.52
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		509,775.38	1,019,550.62
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		41,727,755,849.11	39,264,477,886.52
资产总计		55,217,446,815.08	53,146,194,348.10

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

雷朱
印春

陈可
印

宋飞
印雪

本报告书共163页第7页



资产负债表(续)

2024年12月31日

编制单位: 杭州市交通投资集团有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动负债:		—	—
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		9,652,375.02	9,652,375.02
预收款项			566,037.72
合同负债			
应付职工薪酬		47,893.49	
应交税费		789,426.43	
其他应付款		8,314,535,204.82	6,644,567,734.24
其中: 应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		3,392,937,231.43	2,413,959,365.99
其他流动负债			600,000,000.00
流动负债合计		11,717,962,131.19	9,668,745,512.97
非流动负债:		—	—
长期借款		6,300,700,000.22	5,806,833,333.47
应付债券		8,000,000,000.00	10,700,000,000.00
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		7,377,026,333.73	6,461,955,557.82
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		7,675,464.64	8,935,165.36
递延所得税负债		8,854,955.89	11,229,813.89
其他非流动负债			
非流动负债合计		21,694,256,754.48	22,988,953,870.54
负 债 合 计		33,412,218,885.67	32,657,699,383.51
所有者权益(或股东权益):		—	—
实收资本(或股本)		2,338,313,386.73	2,338,313,386.73
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		17,433,828,879.49	16,574,709,900.44
减: 库存股			
其他综合收益		187,770,734.19	72,395,934.19
专项储备			
盈余公积		271,616,439.16	231,535,672.49
未分配利润		1,573,698,489.84	1,271,540,070.74
所有者权益(或股东权益)合计		21,805,227,929.41	20,488,494,964.59
负债和所有者权益(或股东权益)总计		55,217,446,815.08	53,146,194,348.10

单位负责人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



利润表

2024年度

编制单位：杭州市交通投资集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入		51,515,560.72	31,355,767.82
其中：营业收入	十三、（四）	51,515,560.72	31,355,767.82
二、营业总成本		515,696,828.83	485,672,694.97
其中：营业成本	十三、（四）	26,683,150.77	27,153,365.53
税金及附加		2,796,191.61	3,631,683.58
销售费用			
管理费用		111,328,819.47	101,870,714.66
研发费用			
财务费用		374,888,666.98	353,016,931.20
其中：利息费用		658,565,958.46	655,797,137.85
利息收入		283,790,306.19	309,147,940.61
汇兑净损失（净收益以“-”填列）			
其他			
加：其他收益		1,259,700.72	1,259,700.72
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、（五）	873,664,764.10	711,586,659.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		759,499,980.17	673,331,102.14
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）		-9,499,432.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,037,516.70	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		402,281,281.41	258,529,433.22
加：营业外收入		10,580.23	218,860.59
减：营业外支出		3,859,052.93	5,819,349.24
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		398,432,808.71	252,928,944.57
减：所得税费用		-2,374,858.00	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		400,807,666.71	252,928,944.57
（一）按经营持续性分类			
持续经营净利润		400,807,666.71	252,928,944.57
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额		138,734,800.00	55,604,480.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		26,128,136.00	14,982,675.48
1、权益法下不能转损益的其他综合收益		2,768,136.00	14,982,675.48
2、其他权益工具投资公允价值变动		23,360,000.00	
（二）将重分类进损益的其他综合收益		112,606,664.00	40,621,804.52
1、权益法下可转损益的其他综合收益		112,606,664.00	40,621,804.52
七、综合收益总额		539,542,466.71	308,533,424.57

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



现金流量表

2024年度

编制单位：杭州市交通投资集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
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		19,963,884.21	29,590,683.74
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,134,722,001.40	13,515,920,878.60
经营活动现金流入小计		2,154,685,885.61	13,545,511,562.34
购买商品、接受劳务支付的现金		1,798,512.93	628,829.41
支付给职工及为职工支付的现金		67,197,439.66	65,337,853.84
支付的各项税费		3,465,147.40	5,057,185.48
支付其他与经营活动有关的现金		3,282,119,178.78	12,952,940,327.86
经营活动现金流出小计		3,354,580,278.77	13,023,964,196.59
经营活动产生的现金流量净额		-1,199,894,393.16	521,547,365.75
二、投资活动产生的现金流量：		—	—
收回投资收到的现金		240,661,780.00	
取得投资收益收到的现金		382,502,834.21	138,658,643.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,091,988.09	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		624,256,602.30	138,658,643.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		844,268.18	84,311.00
投资支付的现金		1,060,952,699.84	1,161,229,633.20
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			425,270,000.00
投资活动现金流出小计		1,061,796,968.02	1,586,583,944.20
投资活动产生的现金流量净额		-437,540,365.72	-1,447,925,301.13
三、筹资活动产生的现金流量：		—	—
吸收投资收到的现金		580,538,000.00	486,776,000.00
取得借款收到的现金		1,550,000,000.00	4,100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		488,387,700.00	
筹资活动现金流入小计		2,618,925,700.00	4,586,776,000.00
偿还债务支付的现金		3,360,299,999.85	165,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		757,349,907.36	770,725,168.79
支付其他与筹资活动有关的现金			2,010,362,173.74
筹资活动现金流出小计		4,117,649,907.21	2,946,587,342.53
筹资活动产生的现金流量净额		-1,498,724,207.21	1,640,188,657.47
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		-3,136,158,966.09	713,810,722.09
加：期初现金及现金等价物余额		9,510,968,816.46	8,797,158,094.37
六、期末现金及现金等价物余额		6,374,809,850.37	9,510,968,816.46

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



所有者权益变动表

2024年度

金额单位：人民币元

目	本年金额										
	归属于母公司所有者权益						所有者权益合计				
	实收资本 (或股本)	优先股	永续债	其他权益工具 其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益 合计
一、上年年末余额	2,338,313,386.73	—	—	—	16,574,709,900.44	—	3,401,004.19	—	231,535,672.49	1,271,540,070.74	20,419,500,034.59
加：会计政策变更	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差错更正	—	—	—	—	—	—	68,994,930.00	—	—	—	68,994,930.00
其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
二、本年年初余额	2,338,313,386.73	—	—	—	16,574,709,900.44	—	72,395,934.19	—	231,535,672.49	1,271,540,070.74	20,488,494,964.59
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	—	—	—	—	859,118,979.05	—	115,374,800.00	—	40,080,766.67	302,158,419.10	1,316,732,964.82
（一）综合收益总额	—	—	—	—	—	—	138,734,800.00	—	—	400,807,666.71	539,542,466.71
（二）所有者投入和减少资本	—	—	—	—	859,118,979.05	—	—	—	—	—	859,118,979.05
1、所有者投入的普通股	—	—	—	—	400,000,000.00	—	—	—	—	—	400,000,000.00
2、其他权益工具持有者投入资本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3、股份支付计入所有者权益的金额	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4、其他	—	—	—	—	459,118,979.05	—	—	—	—	—	459,118,979.05
（三）专项储备提取和使用	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1、提取专项储备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2、使用专项储备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
（四）利润分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1、提取盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	—	40,080,766.67	-122,009,247.61	-81,928,480.94
其中：法定公积金	—	—	—	—	—	—	—	—	40,080,766.67	-40,080,766.67	-40,080,766.67
任意公积金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2、对所有者（或股东）的分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-81,928,480.94	-81,928,480.94
3、其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
（五）所有者权益内部结转	—	—	—	—	—	—	-23,360,000.00	—	—	23,360,000.00	—
1、资本公积转增资本（或股本）	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2、盈余公积转增资本（或股本）	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3、盈余公积弥补亏损	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4、设定受益计划变动额结转留存收益	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
5、其他综合收益结转留存收益	—	—	—	—	—	—	-23,360,000.00	—	—	—	-23,360,000.00
6、其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
四、本年年末余额	2,338,313,386.73	—	—	—	17,433,828,879.49	—	187,770,734.19	—	271,616,439.16	1,573,698,489.84	21,805,227,929.41

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

宋雪印

陈印

朱春雷印





所有者权益变动表 (续)

2024年度

编制单位：杭州市交通投资集团有限公司
 金额单位：人民币元

项 目	上年金额										
	归属于母公司所有者权益										
	实收资本 (或股本)	优先股	其他权益工具		资本公积	减：库存 股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,338,313,386.73		永续债	其他	16,104,755,306.19		16,791,454.19		206,242,778.03	1,170,329,551.57	21,836,432,476.71
加：会计政策变更			2,000,000,000.00								
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	2,338,313,386.73		2,000,000,000.00		16,104,755,306.19		16,791,454.19		206,242,778.03	1,170,329,551.57	21,836,432,476.71
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)			-2,000,000,000.00		469,954,594.25		55,604,480.00		25,292,894.46	101,210,519.17	-1,347,937,512.12
(一) 综合收益总额							55,604,480.00			252,928,944.57	308,533,424.57
(二) 所有者投入和减少资本			-2,000,000,000.00		469,954,594.25						-1,530,045,405.75
1、所有者投入的普通股					225,000,000.00						225,000,000.00
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入所有者权益的金额											
4、其他					244,954,594.25						-1,755,045,405.75
(三) 专项储备提取和使用											
1、提取专项储备											
2、使用专项储备											
(四) 利润分配											
1、提取盈余公积									25,292,894.46	-151,718,425.40	-126,425,530.94
其中：法定公积金									25,292,894.46	-25,292,894.46	-60,425,530.94
任意公积金											
2、对所有者 (或股东) 的分配									25,292,894.46	-66,000,000.00	-66,000,000.00
3、其他											
(五) 所有者权益内部结转											
1、资本公积转增资本 (或股本)											
2、盈余公积转增资本 (或股本)											
3、盈余公积弥补亏损											
4、设定受益计划变动额结转留存收益											
5、其他综合收益结转留存收益											
6、其他											
四、本年年末余额	2,338,313,386.73				16,574,709,900.44		72,395,934.19		231,535,672.49	1,271,540,070.74	20,488,494,964.59

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

朱春雷印

陈印

宋飞雪印



杭州市交通投资集团有限公司

2024年度合并财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、 企业的基本情况

杭州市交通投资集团有限公司, 以下简称“本公司”或“公司”, 杭州市交通投资集团有限公司及其所有子公司以下合称为“本集团”。

(一) 企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址。

本公司原名杭州市交通资产经营有限公司, 系根据 2003 年 10 月 9 日中共杭州市委、杭州市人民政府市委发〔2003〕71 号《关于组建杭州市交通资产经营有限公司的通知》组建的国有独资有限公司, 现持有统一社会信用代码为 91330100754435406T 的营业执照。截至 2024 年 12 月 31 日, 注册资本为 2,338,313,386.73 元, 公司注册地及总部地址: 浙江省杭州市滨江区西兴街道月明路 33 号交投科创中心 A 座 1502 室。法定代表人: 朱春雷。

根据杭州市财政局 2003 年 12 月 31 日出具的杭财国资(2003)1101 号《关于同意国有资产无偿划转的批复》, 以 2003 年 9 月 30 日为基准日, 杭州市交通局所属的杭州市交通设施建设处、杭州市交通投资有限公司等十家企事业单位、运输企业、码头的国有净资产共计 1,209,010,739.79 元被无偿划入本公司, 作为公司的国有资本金。2007 年 6 月 30 日, 本公司以杭州市财政局财政专户拨入专项资金中的 688,958,288.98 元以及资本公积 102,030,971.23 元, 合计 790,989,260.21 元转增资本。2020 年度根据《关于杭州市交通投资集团有限公司部分国有股权划转有关事项的通知》(杭国资产[2020]67 号), 杭州市人民政府国有资产监督管理委员会将持有的 10% 股权无偿划转给浙江省财务开发有限责任公司, 上述股权变更后, 本公司注册资本人民币 20 亿元, 其中杭州市人民政府国有资产监督管理委员会出资 18 亿元, 占注册资本的 90%; 浙江省财务开发有限责任公司出资 2 亿元占注册资本的 10%。2022 年度本公司股东杭州市人民政府国有资产监督管理委员会对本公司进行单方增资 338,313,386.73 元, 上述股权变更后, 本公司注册资本人民币 2,338,313,386.73 元, 其中杭州市人民政府国有资产监督管理委员会出资 2,138,313,386.73 元, 占注册资本 91.45%; 浙江省财务开发有限责任公司出资 200,000,000.00 元, 占注册资本 8.55%, 本公司在 2024 年 2 月 2 日注册资本完成工商登记变更。

(二) 企业的经营范围。

本公司主要经营范围为: 本公司属于投资与资产管理行业, 主要承担杭州市交通基础



设施建设项目的投资、融资、建设、运营等任务，包括港口物流投资运营、公共交通投资运营、新城开发、土地整理、承担大型基建投融资等工作等。经营范围为市政府授权经营的国有资产（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

（三） 母公司以及最终控制方的名称。

本公司的实际控制人为杭州市人民政府国有资产监督管理委员会。

二、 财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制。

三、 遵循企业会计准则的声明

本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及本集团 2024 年 12 月 31 日的财务状况及 2024 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、 重要会计政策和会计估计

（一） 会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（二） 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

（三） 记账基础和计价原则

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1、 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2、 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条



件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、（五）“合并财务报表的编制方法”2），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、（十三）“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

（五） 合并财务报表编制方法

1、 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。



2、合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司拟采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

本集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、（十三）“长期股权投资”或本附注四、（八）“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立



的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注四、（十三）“长期股权投资”、2、（4））和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（六） 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、（十三）“长期股权投资”、2、（2）“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

（七） 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的



期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八） 金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1、 金融资产的分类、确认和计量

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（1） 以摊余成本计量的金融资产

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

（2） 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

（3） 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收



益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2、金融负债的分类、确认和计量

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

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

(2) 其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

3、金融资产减值

本集团需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

(1) 减值准备的确认方法



本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（4）金融资产减值的会计处理方法

期末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

4、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权



利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

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

5、金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

6、金融资产和金融负债的抵销

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



产负债表内分别列示，不予相互抵销。

7、 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本集团不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

（九） 套期工具

为规避某些风险，本集团把某些金融工具作为套期工具进行套期。满足规定条件的套期，本集团采用套期会计方法进行处理。本集团的套期包括公允价值套期、现金流量套期以及对境外经营净投资的套期。

本集团在套期开始时，正式指定套期工具与被套期项目，并准备关于套期关系和本集团从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。此外，在套期开始及之后，本集团会持续地对套期有效性进行评估。

1、 公允价值套期

被指定为公允价值套期且符合条件的套期工具，其产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得和损失计入其他综合收益。被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。如果被套期项目是以公允价值计量的，则被套期项目因被套期风险形成的利得或损失，无需调整被套期项目的账面价值，相关利得和损失计入当期损益或者其他综合收益。

当本集团撤销对套期关系的指定、套期工具已到期或被出售、合同终止或已行使、或不再符合运用套期会计的条件时，终止运用套期会计。

2、 现金流量套期

被指定为现金流量套期且符合条件的套期工具，其产生的利得或损失中属于套期有效的部分作为现金流量套期储备，计入其他综合收益，无效套期部分计入当期损益。

如果预期交易使本集团随后确认一项非金融资产或非金融负债，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，本集团将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。除此



之外的现金流量套期，本集团在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益。

如果预期原计入其他综合收益的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补的，则将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

当本集团对现金流量套期终止运用套期会计时，已计入其他综合收益的累计现金流量套期储备，在未来现金流量预期仍会发生时予以保留，在未来现金流量预期不再发生时，从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3、境外经营净投资套期

境外经营净投资的套期采用与现金流量套期类似的方法进行核算。套期工具的利得或损失中，属于套期有效的部分确认为其他综合收益，套期无效部分的利得或损失则计入当期损益。

已计入其他综合收益的利得和损失，在处置境外经营时，自其他综合收益转出，计入当期损益。

（十） 应收款项

对于不含重大融资成分的应收账款，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本集团对信用风险显著不同的应收账款单项评估信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收账款；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收账款等。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据	计提方法
低信用风险组合	（1）与生产经营项目有关且期满可以全部收回各种保证金、押金；（2）应收其他关联方款项，关联方单位财务状况良好；（3）员工备用金；（4）未到期质量保证金等	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失，低信用风险组合的预期信用损失率为0
账龄组合	以下业务类型的应收款项：（1）	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来



项 目	确定组合的依据	计提方法
	工程施工业务；（2）商业贸易类；（3）混凝土销售业务；（4）物业管理业务；（5）酒店餐饮业；（6）土地开发业务等	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

（十一） 存货

1、 存货的分类

存货主要包括在日常活动中持有原材料、开发成本、库存商品、开发产品、发出商品、周转材料、工程施工等。

2、 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

发出存货采用的计价方法如下：

（1）原材料等采用先进先出法、月末一次加权平均法、个别认定法，工程施工等按个别计价法；

（2）项目开发时，开发用土地按开发产品占地面积计算分摊计入项目的开发成本；

（3）发出开发产品按建筑面积平均法核算；

（4）意图出售而暂时出租的开发产品和周转房按公司同类固定资产的预计使用年限分期平均摊销；

（5）如果公共配套设施早于有关开发产品完工的，在公共配套设施完工决算后，按有关开发项目的建筑面积分配计入有关开发项目的开发成本；如果公共配套设施晚于有关开发产品完工的，则先由有关开发产品预提公共配套设施费，待公共配套设施完工决算后再按实际发生数与预提数之间的差额调整有关开发产品成本。

3、 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差



额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度为永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

（十二） 合同资产

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

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注四、（八）“金融工具”。

（十三） 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，但对于其中属于非交易性的，在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、（八）“金融工具”。

共同控制，是指本集团按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

1、 投资成本的确定



对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股



权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

2、后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，本集团财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

（1）成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

（2）权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初



始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本集团首次执行企业会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

（3）收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、（五）“合并财务报表编制的方法”、2 中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例



结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

3、长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法

长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法详见附注四、（二十）“非流动非金融资产减值”。

（十四） 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租



的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本集团持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本集团对投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量：

- （1） 投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。
- （2） 本集团能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。
- （3） 本集团投资性房地产的公允价值进行估计时采用的关键假设和主要不确定因素为：

本集团不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类或类似房地产的最近交易价格，并考虑交易情况、交易日期、所在区域等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

在极少的情况下，若有证据表明，本集团首次取得某项投资性房地产（或某项现有房地产在完成建造或开发活动或改变用途后首次成为投资性房地产时）时，该投资性房地产的公允价值不能持续可靠取得的，对该投资性房地产采用成本模式计量直至处置，并且假设无残值。

自用房地产或存货转换为投资性房地产时，按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额确认为其他综合收益。投资性房地产转换为自用房地产时，以转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

（十五） 固定资产

1、 固定资产确认条件



固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

2、 固定资产的分类、计价方法及折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率、折旧方法如下：

固定资产类别	折旧年限	预计净残值率(%)	年折旧率(%)	折旧方法
公路及构筑物				工作量法
房屋建筑物	5.00-50.00	0.00-5.00	1.90-20.00	年限平均法
机器设备	3.00-20.00	0.00-5.00	4.75-33.33	年限平均法
运输设备	4.00-10.00	0.00-5.00	9.50-25.00	年限平均法
通用设备	3.00-8.00	5.00	11.88-31.67	年限平均法
办公设备	3.00-10.00	3.00-5.00	9.50-32.33	年限平均法
电子设备及其他	3.00-10.00	0.00-5.00	9.50-33.33	年限平均法
融资租入固定资产	20.00	5.00	4.75	年限平均法

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

3、 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（二十）“非流动非金融资产减值”。

4、 其他说明

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

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

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



（十六） 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（二十）非流动非金融资产减值。

（十七） 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

（十八） 无形资产

1、 无形资产的确认及计价方法

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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



在发生时计入当期损益。

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

2、无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

3、研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。其中，研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查，如意在获取知识而进行的活动，研究成果或其他知识的应用研究、评价和最终选择，材料、设备、产品、工序、系统或服务替代品的研究，新的或经改进的材料、设备、产品、工序、系统或服务的可能替代品的配制、设计、评价和最终选择等；开发是指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，如生产前或使用前的原型和模型的设计、建造和测试，不具有商业性生产经济规模的试生产设施的设计、建造和运营等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能



力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

4、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、(二十)“非流动非金融资产减值”。

(十九) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

(二十) 非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资、商誉等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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，在进行减值测试时，将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。

（二十一） 合同负债

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

（二十二） 职工薪酬

本集团职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本集团聘请独立精算师根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，本集团将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团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，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服



务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

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

（二十三） 应付债券

本集团发行的非可转换公司债券，按照实际收到的金额（扣除相关交易费用），作为负债处理；债券发行实际收到的金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于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

本集团发行的可转换公司债券，在初始确认时将负债和权益成份进行分拆，分别进行处理。首先确认负债成份的公允价值并以此作为其初始确认金额，其次按照该可转换公司债券整体发行价格（扣除相关交易费用）扣除负债成份初始确认金额后的金额确定权益成份的初始确认金额。

（二十四） 预计负债

与或有事项相关的义务同时符合以下条件时，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（二十五） 优先股、永续债等其他金融工具

1、 永续债和优先股等的区分

本集团发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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

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



本集团只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

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

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

2、永续债和优先股等的会计处理方法

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

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

本集团不确认权益工具的公允价值变动。

（二十六） 收入

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

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

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权



就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

（二十七） 合同成本

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

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

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

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本集团就超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：（一）本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；（二）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，使得上述（一）减（二）的差额高于该资产账面价值的，本集团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应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



政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。



已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益，属于其他情况的，直接计入当期损益。

（二十九） 递延所得税资产和递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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



（三十） 租赁

租赁是指本集团让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或包含租赁。

1、 本集团作为承租人

本集团租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

（1） 初始计量

在租赁期开始日，本集团将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

（2） 后续计量

本集团参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、（十五）“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，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。

对于租赁负债，本集团按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。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或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

（3） 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本集团采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

2、 本集团作为出租人

本集团在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除



融资租赁以外的其他租赁。

（1）经营租赁

本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁

于租赁期开始日，本集团确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（三十一） 持有待售及终止经营

1、持有待售

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

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持



有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本集团不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：

（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

2、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本集团处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

本集团在利润表中单独列报终止经营损益，终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益均作为终止经营损益列报。

（三十二） 公允价值计量

公允价值是市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的，在本财务报表中计量和/或披露的公允价值均在此基础上予以确定。

1、 公允价值计量的资产和负债

本集团本年末采用公允价值计量的资产主要包括投资性房地产和其他权益工具投资。

2、 估值技术

本集团以公允价值计量相关资产或负债时，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本集团使用其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，充分考虑各估值结果的合理性，选取在当前情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

公允价值计量基于输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性，被划分为三个层次：



第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第二层次输入值包括：①活跃市场中类似资产或负债的报价。②非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价。③除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率、收益率曲线、隐含波动率、信用利差等。④市场验证的输入值。第三层次输入值是不可观察输入值，本集团只有在相关资产或负债不存在市场活动或者市场活动很少导致相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用第三层次输入值。

本集团在以公允价值计量资产和负债时，首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

3、 会计处理方法

本集团以公允价值计量相关资产或负债、公允价值变动应当计入当期损益还是其他综合收益等会计处理问题，由要求或允许本集团采用公允价值进行计量或披露的其他相关会计准则规范，参见本附注四中其他部分相关内容。

五、 会计政策、会计估计变更以及差错更正的说明

（一） 会计政策变更

1、 《企业会计准则解释第 17 号》

财政部于 2023 年 11 月 9 日发布《企业会计准则解释第 17 号》（以下简称“解释 17 号”），自 2024 年 1 月 1 日起施行。本集团于 2024 年 1 月 1 日起执行解释 17 号的规定。执行解释 17 号的相关规定对本集团报告期内财务报表无影响。

2、 《企业会计准则解释第 18 号》

财政部于 2024 年 12 月 6 日发布的《企业会计准则解释第 18 号》，规定保证类质保费用应计入营业成本。执行该规定对本集团报告期内财务报表无影响。

（二） 会计估计变更

本集团 2024 年度无应披露的重大会计估计变更事项。

（三） 重要前期差错更正

1、 重要前期会计差错的原因及内容



1) 子公司杭州千黄高速公路有限公司、杭新景高速公路建设管理建德有限公司原列报于固定资产科目的政府还贷性质的公路资产重分类为其他非流动资产。

2) 子公司杭州杭千高速公路发展有限公司未确认联营企业浙江杭长高速公路有限公司 2023 年度其他综合收益变动对其长期股权投资的影响。

3) 本公司未确认联营企业杭州银行股份有限公司 2023 年度其他综合收益变动对其长期股权投资的影响。

4) 子公司杭州交通投资建设管理集团有限公司部分对外出租的投资性房地产错误列报于固定资产科目，更正调整。

2、前期会计差错更正对财务报表的影响

1) 对合并财务报表的影响

科目	更正前	调整数	更正后
其他应收款账面价值	15,976,319,970.69	-121,495,872.23	15,854,824,098.46
长期股权投资账面价值	10,971,691,493.64	150,804,945.49	11,122,496,439.13
投资性房地产账面价值	4,564,619,724.04	26,057,851.68	4,590,677,575.72
固定资产账面价值	17,079,184,933.66	-9,643,103,630.59	7,436,081,303.07
在建工程	13,999,060,365.91	-228,980,173.47	13,770,080,192.44
其他非流动资产	15,369,898,012.65	9,967,521,824.61	25,337,419,837.26
资产总额	129,591,167,072.79	150,804,945.49	129,741,972,018.28
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-14,984,019.18	150,804,945.49	135,820,926.31
其他综合收益	514,553,095.28	150,804,945.49	665,358,040.77

2) 对母公司财务报表的影响

科目	更正前	调整数	更正后
长期股权投资账面价值	34,504,136,369.22	68,994,930.00	34,573,131,299.22
其他综合收益的税后净额	-13,390,450.00	68,994,930.00	55,604,480.00
其他综合收益	3,401,004.19	68,994,930.00	72,395,934.19

六、 税项

(一) 主要税种及税率

税种	具体税率情况



税 种	具体税率情况
增值税	1) 应税收入按13%、9%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税； 2) 部分应税收入按照5%、3%的征收率计征。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%、5%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%、20%、15%计缴。
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴。
城镇土地使用税	按实际占用的土地面积，5-15元/平方米计缴。

(二) 税收优惠及批文

(1) 子公司杭新景高速公路建设管理建德有限公司经营的杭新景高速公路建德寿昌至开化白沙关（浙赣界）建德段、子公司杭州千黄高速公路有限公司经营的溧阳至宁德国家高速公路浙江省淳安段为政府还贷项目，享受交通运输部、财政部、国家税务总局、国家档案局公告2020年第24号相关政策，政府还贷公路非试点地区暂时开具不征税发票。

(2) 子公司杭州公路工程监理咨询有限公司系高新技术企业，于2022年12月24日取得《高新技术企业证书》，证书编号GR202233010489，资格有效期为3年（自2022年12月至2025年12月），在符合相关条件的前提下减按15%税率征收企业所得税。

子公司杭州交通资产信息科技有限公司系高新技术企业，已于2024年12月6日取得编号为GR202433012165高新技术企业证书，有效期三年（自2024年12月至2027年12月），在符合相关条件的前提下减按15%税率征收企业所得税。

子公司杭州市交通工程试验检测中心有限公司系高新技术企业，于2023年12月8日取得《高新技术企业证书》，证书编号GR20233012979，资格有效期为3年（自2023年12月至2026年12月），在符合相关条件的前提下减按15%税率征收企业所得税，在考虑综合税负的前提下，本期杭州市交通工程试验检测中心选择适用小微企业税收减免政策。

(3) 根据《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第12号），自2023年1月1日至2027年12月31日享受资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证



券交易印花税)、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加减半征收的优惠。增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户已依法享受资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税、耕地占用税、教育费附加、地方教育附加等其他优惠政策的,可叠加享受此项优惠政策。

(4) 根据财政部国家税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(财税[2023]12号)规定,对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分,减按12.5%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按 50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税,延续执行至2027年12月31日。

(5) 根据《财政部税务总局退役军人部关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的通知》(财税[2020]21号),企业招用自主就业退役士兵,与其签订1年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的,自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起,在3年内按实际招用人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。

(6) 根据《关于完善住房租赁有关税收政策的公告》(财政部 税务总局 住房城乡建设部公告2021年第24号)规定,对企事业单位、社会团体以及其他组织向个人、专业化规模化住房租赁企业出租住房的,减按4%的税率征收房产税。

(7) 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。执行至2027年12月31日。

(8) 根据《财政部国家税务总局关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》(财税[2009]70号),企业安置残疾人员的,在按照支付给残疾职工工资据实扣除的基础上,可以在计算应纳税所得额时按照支付给残疾职工工资的100%加计扣除。



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）	持股比例（%）	享有的表决权（%）	投资额（万元）	取得方式
1	杭州市城市土地发展有限公司	1	境内非金融子企业	杭州	杭州	土地整理开发	163,839.90	100.00	100.00	237,917.49	其他
2	杭州城市土地资产经营管理有限公司	2	境内非金融子企业	杭州	杭州	房地产开发	25,000.00	100.00	100.00	25,000.00	同一控制下的企业合并
3	杭州丁桥新城开发建设有限公司	2	境内非金融子企业	杭州	杭州	土地整理开发	50,000.00	80.00	80.00	50,000.00	同一控制下的企业合并
4	浙江天际企业有限公司	2	境内非金融子企业	杭州	杭州	物业租赁及管理	6,000.00	100.00	100.00	6,000.00	同一控制下的企业合并
5	杭州城遇投资管理有限公司	2	境内非金融子企业	杭州	杭州	房地产开发	28,500.00	100.00	100.00	28,500.00	同一控制下的企业合并
6	杭州领杭建设管理有限公司	2	境内非金融子企业	杭州	杭州	土木工程建筑	1,459.40	100.00	100.00	1,459.40	其他
7	杭州城新城市发展建设有限公司	2	境内非金融子企业	杭州	杭州	房地产业	11,500.00	100.00	100.00	11,500.00	投资设立
8	杭州市房地产联合开发有限公司	1	境内非金融子企业	杭州	杭州	房地产开发	20,000.00	47.23	47.23	45,718.36	其他
9	杭州新筑置业有限公司	2	境内非金融子企业	杭州	杭州	房地产开发	1,365.00	47.23	47.23	1,365.00	同一控制下的企业合并



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）	持股比例（%）	享有的表决权（%）	投资额（万元）	取得方式
10	杭州莲庄投资有限公司	2	境内非金融子企业	杭州	杭州	房地产开发	5,000.00	47.23	47.23	5,000.00	同一控制下的企业合并
11	杭州联合物业服务集团有限公司	2	境内非金融子企业	杭州	杭州	物业服务	300.00	47.23	47.23	300.00	同一控制下的企业合并
12	临沂新筑置业有限公司[注 1]	2	境内非金融子企业	临沂	临沂	房地产开发	50.00	37.78	37.78	729.17	同一控制下的企业合并
13	济南新南置业有限公司	2	境内非金融子企业	济南	济南	房地产开发	500.00	47.23	47.23	500.00	同一控制下的企业合并
14	杭州港务集团有限公司	1	境内非金融子企业	杭州	杭州	水上运输业	160,000.00	51.00	51.00	81,124.41	投资设立
15	建德市十里埠港发展有限公司	2	境内非金融子企业	杭州	杭州	道路运输业	16,295.00	40.80	40.80	13,036.00	投资设立
16	杭州下沙港口发展有限公司	2	境内非金融子企业	杭州	杭州	水上运输业	60,000.00	40.80	40.80	48,000.00	投资设立
17	杭州东洲内河国际港有限公司	2	境内非金融子企业	杭州	杭州	道路运输业	60,947.01	50.28	50.28	60,082.15	投资设立
18	浙江嘉兴港物流有限公司	2	境内非金融子企业	嘉兴	嘉兴	道路运输业	15,800.00	40.80	40.80	16,404.97	非同一控制下的企业合并
19	浙江富阳口岸国际物流港有限公司	2	境内非金融子企业	杭州	杭州	道路运输业	2,000.00	51.00	51.00	4,175.33	非同一控制下的企业合并



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）	持股比例（%）	享有的表决权（%）	投资额（万元）	取得方式
20	杭州交投船闸管理有限公司	1	境内非金融子企业	杭州	杭州	交通运输业	100.00	100.00	100.00	100.00	投资设立
21	杭州京杭运河二通道建设投资有限公司	1	境内非金融子企业	杭州	杭州	交通投资	2,000.00	100.00	100.00	210,717.84	投资设立
22	杭州漕运物流集团有限公司	1	境内非金融子企业	杭州	杭州	交通运输业	14,000.00	100.00	100.00	16,584.80	投资设立
23	杭州交联物流加油站有限公司	2	境内非金融子企业	杭州	杭州	油品销售	180.00	51.00	51.00	91.80	同一控制下的企业合并
24	杭州南线物流基地有限公司	2	境内非金融子企业	杭州	杭州	交通运输业	90.00	100.00	100.00	90.00	同一控制下的企业合并
25	杭州交联物流有限公司	2	境内非金融子企业	杭州	杭州	交通运输业	17,850.00	100.00	100.00	12,720.00	同一控制下的企业合并
26	浙江双联物流有限公司	2	境内非金融子企业	杭州	杭州	交通运输业	5,500.00	100.00	100.00	5,500.00	同一控制下的企业合并
27	杭州联运有限公司	2	境内非金融子企业	杭州	杭州	交通运输业	500.00	100.00	100.00	500.00	同一控制下的企业合并
28	杭州市西站枢纽开发有限公司	1	境内非金融子企业	杭州	杭州	西站枢纽开发建设	800,000.00	80.00	80.00	640,000.00	投资设立
29	杭州市工程咨询中心有限公司	2	境内非金融子企业	杭州	杭州	咨询服务	1,100.00	80.00	80.00	3.67	其他



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）	持股比例（%）	享有的表决权（%）	投资额（万元）	取得方式
30	杭州融云置业有限公司	2	境内非金融子企业	杭州	杭州	房地产业	100,000.00	67.02	67.02	83,772.64	非同一控制下的企业合并
31	杭州交投物资有限公司	2	境内非金融子企业	杭州	杭州	批发业	20,000.00	40.80	40.80	10,200.00	投资设立
32	杭州交投建材有限责任公司	2	境内非金融子企业	杭州	杭州	非金属矿物制品业	4,000.00	60.79	60.79	5,623.58	同一控制下的企业合并
33	杭州杭千高速公路发展有限公司	1	境内非金融子企业	杭州	杭州	交通运输业	259,479.00	100.00	100.00	480,082.65	投资设立
34	杭州杭千商业经营有限公司	2	境内非金融子企业	杭州	杭州	零售业	200.00	100.00	100.00	200.00	投资设立
35	杭州钱江三桥综合经营有限公司	2	境内非金融子企业	杭州	杭州	交通运输业	200.00	100.00	100.00		同一控制下的企业合并
36	杭州之江大桥开发有限公司	2	境内非金融子企业	杭州	杭州	交通运输业	10,000.00	65.00	65.00	59,718.75	同一控制下的企业合并
37	杭州江东大桥建设发展有限公司	2	境内非金融子企业	杭州	杭州	交通运输业	20,000.00	40.00	40.00	66,000.53	同一控制下的企业合并
38	杭新景高速公路建设管理建德有限公司	1	境内非金融子企业	杭州	杭州	交通运输业	2,000.00	51.00	51.00	34,286.00	投资设立
39	杭州千黄高速公路有限公司	1	境内非金融子企业	杭州	杭州	交通运输业	200,000.00	48.00	48.00	111,000.00	投资设立



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）	持股比例（%）	享有的表决权（%）	投资额（万元）	取得方式
40	杭州交通投资建设管理集团有限公司	1	境内非金融子企业	杭州	杭州	管理服务	70,500.00	100.00	100.00	91,510.80	投资设立
41	杭州公路工程监理咨询有限公司	2	境内非金融子企业	杭州	杭州	专业技术服务业	400.00	100.00	100.00	607.12	其他
42	杭州临安杭交公路工程项目管理有限公司	2	境内非金融子企业	杭州	杭州	土木工程建筑业	20,000.00	78.35	78.35	15,000.00	投资设立
43	杭州交投建管项目管理有限公司	2	境内非金融子企业	杭州	杭州	专业技术服务业	2,000.00	100.00	100.00	2,000.00	投资设立
44	杭州交投建设工程有限公司	2	境内非金融子企业	杭州	杭州	土木工程建筑业	4,154.46	65.00	65.00	7,054.46	其他
45	杭州交投工程设计有限公司	2	境内非金融子企业	杭州	杭州	专业技术服务业	1,000.00	65.00	65.00	650.00	投资设立
46	仙居杭交公路工程项目管理有限公司	2	境内非金融子企业	台州	台州	专业技术服务业	18,222.59	91.70	91.70	13,666.94	投资设立
47	杭州交投数智工程检测有限公司	2	境内非金融子企业	杭州	杭州	专业技术服务业	3,000.00	100.00	100.00	3,324.96	非同一控制下的企业合并
48	杭州交通高等级公路养护有限公司	2	境内非金融子企业	杭州	杭州	土木工程建筑业	1,500.00	100.00	100.00	1,939.85	非同一控制下的企业合并
49	杭州市交通工程试验检测中心有限公司	2	境内非金融子企业	杭州	杭州	研究和试验发展	600.00	100.00	100.00	340.78	其他



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）	持股比例（%）	享有的表决权（%）	投资额（万元）	取得方式
50	杭州交通建设管理有限公司	2	境内非金融子企业	杭州	杭州	专业技术服务业	500.00	100.00	100.00	695.22	非同一控制下的企业合并
51	杭州市交通工程集团有限公司	2	境内非金融子企业	杭州	杭州	土木工程建筑业	30,100.00	67.00	67.00	33,029.26	非同一控制下的企业合并
52	杭州路达公路工程总公司	1	境内非金融子企业	杭州	杭州	土木工程建筑业	3,010.00	100.00	100.00	6,352.84	其他
53	杭州临安兴晟建设投资有限公司	1	境内非金融子企业	杭州	杭州	交通投资	10,000.00	60.00	60.00	50,750.00	投资设立
54	杭州下沙路隧道有限公司	1	境内非金融子企业	杭州	杭州	交通投资	62,800.00	51.00	51.00	82,242.00	投资设立
55	杭州建材数字化产业港有限公司	1	境内非金融子企业	杭州	杭州	矿业	50,000.00	41.00	41.00	20,500.00	投资设立
56	杭州交通资产管理有限公司	1	境内非金融子企业	杭州	杭州	服务行业	33,660.96	100.00	100.00	144,532.07	投资设立
57	杭州交通信息科技有限公司	2	境内非金融子企业	杭州	杭州	专业技术服务业	1,010.00	100.00	100.00	1,010.00	其他
58	杭州群和汽车驾驶模拟培训服务中心	3	境内非金融子企业	杭州	杭州	模拟驾驶培训	30.00	100.00	100.00	30.00	其他
59	杭州石大公路有限公司	2	境内非金融子企业	杭州	杭州	收费公路运营	13,000.00	100.00	100.00	56,564.44	同一控制下的企业合并



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）	持股比例（%）	享有的表决权（%）	投资额（万元）	取得方式
60	杭州交投商业运营管理有限公司	2	境内非金融子企业	杭州	杭州	商务服务业	784.31	100.00	100.00	1,812.41	同一控制下的企业合并
61	杭州交投物业服务有限公司	2	境内非金融子企业	杭州	杭州	物业管理	400.00	100.00	100.00	719.50	同一控制下的企业合并
62	杭州交投智慧交通产业发展有限公司	2	境内非金融子企业	杭州	杭州	服务行业	5,000.00	100.00	100.00	12,740.00	同一控制下的企业合并
63	浙江盛天电子商务管理有限公司	2	境内非金融子企业	海宁	海宁	商务服务	7,000.00	100.00	100.00	6,063.41	同一控制下的企业合并
64	杭州交投机动车辆检测有限公司	2	境内非金融子企业	杭州	杭州	车辆检测	300.00	100.00	100.00	1,255.00	投资设立
65	杭州交投机动车驾驶员培训有限公司	2	境内非金融子企业	杭州	杭州	驾驶员培训	30.00	100.00	100.00	30.00	同一控制下的企业合并
66	杭交投机动车驾驶员培训(桐庐)有限公司	2	境内非金融子企业	杭州	杭州	驾驶员培训	10.00	100.00	100.00	451.90	同一控制下的企业合并
67	建德航界公路建设有限公司	2	境内非金融子企业	杭州	杭州	建筑工程业	3,000.00	100.00	100.00	3,000.00	同一控制下的企业合并
68	杭州交投实业有限公司	2	境内非金融子企业	杭州	杭州	贸易业	10,000.00	51.00	51.00	2,781.08	同一控制下的企业合并
69	杭州杭千高速石油发展有限公司	3	境内非金融子企业	杭州	杭州	零售业	1,818.18	67.00	67.00	920.50	同一控制下的企业合并



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）	持股比例（%）	享有的表决权（%）	投资额（万元）	取得方式
70	建德杭新景高速停车区加油站有限公司	3	境内非金融子企业	杭州	杭州	零售业	1,484.85	51.00	51.00	622.26	同一控制下的企业合并
71	杭州交通投资有限公司	1	境内非金融子企业	杭州	杭州	交通投资	76,854.58	100.00	100.00	78,160.94	投资设立
72	杭州交通土地开发有限公司	2	境内非金融子企业	杭州	杭州	土地整理开发	9,500.00	100.00	100.00	5,000.00	同一控制下的企业合并
73	宣城明宣基础设施开发有限公司	2	境内非金融子企业	宣城	宣城	市政设施管理	16,000.00	88.90	88.90	19,522.44	非同一控制下的企业合并
74	杭州交通综合开发有限公司	1	境内非金融子企业	杭州	杭州	服务业	10,000.00	100.00	100.00	23,141.30	投资设立
75	杭州星都宾馆有限公司	2	境内非金融子企业	杭州	杭州	住宿和餐饮业	5,000.00	60.00	60.00	7,076.26	同一控制下的企业合并
76	杭州市铁路投资集团有限公司	1	境内非金融子企业	杭州	杭州	铁路投资	195,366.65	100.00	100.00	221,993.83	其他
77	杭州市杭黄铁路投资有限公司	2	境内非金融子企业	杭州	杭州	铁路投资	270,160.00	21.38	21.38	53,874.00	其他
78	杭州机场高铁有限公司	1	境内非金融子企业	杭州	杭州	交通投资	804,274.17	53.34	53.34	223,728.77	投资设立
79	杭州市钱塘高铁新城开发有限公司	1	境内非金融子企业	杭州	杭州	建设工程业	150,000.00	90.00	90.00	86,215.82	投资设立



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）	持股比例（%）	享有的表决权（%）	投资额（万元）	取得方式
80	杭州市智能网联科技有限公司	1	境内非金融子企业	杭州	杭州	互联网和相关服务	3,000.00	100.00	100.00	3,000.00	投资设立

注 1：临沂新筑置业有限公司已于 2024 年度完成公司注销清算及剩余财产分配，于 2025 年 1 月完成工商注销。

（二） 母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例（%）	享有的表决权（%）	注册资本（万元）	投资额（万元）	级次	纳入合并范围原因
1	杭州市房地产联合开发有限公司	47.23	47.23	20,000.00	45,718.36	1	根据 2016 年 6 月 1 日杭州市人民政府国有资产监督管理委员会《关于无偿划转经营性资产的函》（杭财资(2016)31 号），杭州市房地产联合开发有限公司及下属子公司由本公司进行托管。本公司自 2017 年度起实质性控制该公司及下属子公司，故将该公司纳入合并范围。
2	杭州千黄高速公路有限公司	46.50	46.50	200,000.00	111,000.00	1	根据杭州千黄高速公路有限公司章程约定，本公司对董事会拥有过半席位，管理层由本公司委派，实际控制该公司。



(三) 重要非全资子公司情况

1、少数股东

序号	企业名称	少数股东持股比例 (%)	当年归属于少数股东的损益	当年向少数股东支付的股利	年末累计少数股东权益
1	杭州市房地产联合开发有限公司	52.77	32,235,709.95	18,208,620.81	542,408,324.98
2	杭州市西站枢纽开发有限公司	20.00	13,400,887.01		1,940,270,771.43
3	杭州港务集团有限公司	49.00	-3,780,959.52		839,610,648.68

2、主要财务信息

项目	本年数		
	杭州市房地产联合开发有限公司	杭州市西站枢纽开发有限公司	杭州港务集团有限公司
流动资产	1,081,343,163.72	23,832,345,523.29	231,796,892.28
非流动资产	667,249,238.95	9,008,127,062.63	1,679,394,549.57
资产合计	1,748,592,402.67	32,840,472,585.92	1,911,191,441.85
流动负债	647,407,536.12	6,978,961,202.81	366,828,457.74
非流动负债	29,490,735.01	17,355,748,172.61	107,226,487.30
负债合计	676,898,271.13	24,334,709,375.42	474,054,945.04
营业收入	16,645,387.16	1,754,776,037.82	193,741,924.21
净利润	63,172,450.56	26,222,905.00	-6,655,844.10
综合收益总额	73,569,423.28	34,379,211.01	-7,042,323.13
经营活动现金流量	113,153,358.96	-457,282,233.36	88,909,617.32

续:

项目	上年数		
	杭州市房地产联合开发有限公司	杭州市西站枢纽开发有限公司	杭州港务集团有限公司
流动资产	998,952,988.03	20,187,640,880.21	246,364,803.66
非流动资产	706,461,031.39	10,289,489,838.30	1,608,758,466.51



项 目	上年数		
	杭州市房地产联合开发 有限公司	杭州市西站枢纽开发有 限公司	杭州港务集团有限公司
资产合计	1,705,414,019.42	30,477,130,718.51	1,855,123,270.17
流动负债	653,599,560.63	5,920,743,003.12	74,388,922.46
非流动负债	21,214,463.05	16,082,462,636.45	336,691,381.36
负债合计	674,814,023.68	22,003,205,639.57	411,080,303.82
营业收入	80,365,318.52	2,977,888,261.09	162,237,620.57
净利润	52,684,402.59	30,678,401.57	377,516.79
综合收益总额	52,684,402.59	30,678,401.57	377,516.79
经营活动现金流量	-101,605,766.72	-2,062,143,458.67	-13,067,122.62

(四) 本年不再纳入合并范围的原子公司

1、 本年不再纳入合并范围原子公司的情况

原子公司名称	注册地	业务性质	原持股比例 (%)	原享有的表决 权比例 (%)	本年内不再成为子 公司的原因
杭州千汾公路有限公司	杭州	交通运输业	60.00	60.00	公司注销
杭州味地道餐饮管理有限公司	杭州	餐饮管理	100.00	100.00	其他股东增资导致 丧失控制
杭州城昇置业有限公司	杭州	房地产业	100.00	100.00	[注]
建德新鑫驾驶培训有限公司	杭州	驾驶员培训	100.00	100.00	公司注销
杭州交投实业(香港)有限公司	香港	商品贸易业	100.00	100.00	公司注销
杭州交投石油有限公司	杭州	油品销售	100.00	100.00	公司注销

注：杭州城昇置业有限公司系杭州味地道餐饮管理有限公司控股子公司。

(五) 本年新纳入合并范围的主体

序 号	主体名称	年末净资产	本年净利润	纳入合并范围的原因
1	宣城明宣基础设施开发有限公司	233,249,706.70	14,017,508.01	非同一控制下合并



序号	主体名称	年末净资产	本年净利润	纳入合并范围的原因
2	杭州市智能网联科技有限公司	29,246,773.74	-753,226.26	投资新设子公司



(六) 本年发生的非同一控制下企业合并情况

公司名称	购买日	购买前持有被购买方的权益比例	企业合并中取得被购买方的权益比例	购买日确定依据	账面净资产	可辨认净资产公允价值		交易对价	商誉		购买日至年末被购买方的收入	购买日至年末被购买方的净利润
						金额	确定方法		金额	确定方法		
宣城明宣基础设施开发有限公司	2024年8月7日		88.90%	注(1) ①	219,866,199.00	219,600,000.00	注(1) ②	195,224,400.00			15,270,730.92	7,837,053.02

注：(1) ①购买日确定依据：工商变更登记完成日；②可辨认净资产公允价值确定方法：根据坤元评报(2024)517号评估报告确定股东全部权益评估价为 21,960.00 万元。



八、合并财务报表重要项目的说明

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元：“年初”指2024年1月1日，“年末”指2024年12月31日，“上年”指2023年度，“本年”指2024年度。

（一）货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	452,007.84	257,692.89
银行存款	9,406,983,514.63	13,732,452,658.12
其他货币资金	679,978,359.42	216,841,413.91
合 计	10,087,413,881.89	13,949,551,764.92
其中：存放在境外的款项总额	16,457,526.01	6,037,643.09

受限制的货币资金明细如下：

项 目	年末余额	年初余额
资金监管	502,243.98	168,437,521.32
保函保证金	13,497,733.15	167,766,422.45
农民工工资保证金	545,736.41	27,359,676.69
信用证保证金		26,850,001.00
打石山采矿权复垦基金	29,779,895.46	12,368,957.74
银行承兑汇票保证金	36,516,900.50	9,000,000.00
冻结款	2,046,280.05	7,824,243.46
商贷保证金		574,205.40
履约保证金	92,475.29	340,894.43
ETC 保证金	169,000.00	137,000.00
三方平台存放	500.00	26,696.06
合 计	83,150,764.84	420,685,618.55

（二）交易性金融资产

项 目	年末公允价值	年初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	249,980,000.00	51,380,000.00



项 目	年末公允价值	年初公允价值
其中：权益工具投资	49,980,000.00	49,980,000.00
保本浮动收益理财		1,400,000.00
结构性存款	200,000,000.00	
合 计	249,980,000.00	51,380,000.00

（三） 应收票据

1、 应收票据分类

种 类	年末数			年初数		
	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	24,075,390.49		24,075,390.49	30,248,580.85		30,248,580.85
商业承兑汇票	41,360,134.87		41,360,134.87	1,400,000.00		1,400,000.00
合 计	65,435,525.36		65,435,525.36	31,648,580.85		31,648,580.85

（四） 应收账款

1、 应收账款基本情况

（1）按账龄披露应收账款

账 龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内（含1年，下同）	1,076,863,440.32	11,695,059.11	820,690,250.61	11,073,754.86
1至2年	334,519,322.81	16,440,965.47	208,398,779.32	10,752,372.51
2至3年	116,739,218.59	27,647,422.93	57,340,800.37	5,176,689.19
3年以上	97,215,426.33	63,723,825.37	75,176,874.31	56,951,212.36
合 计	1,625,337,408.05	119,507,272.88	1,161,606,704.61	83,954,028.92

（2）按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类 别	年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值



	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	65,555,489.46	4.03	49,645,417.37	75.73	15,910,072.09
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,559,781,918.59	95.97	69,861,855.51	4.48	1,489,920,063.08
其中：					
低信用风险组合	563,748,867.72	34.69			563,748,867.72
账龄组合	996,033,050.87	61.28	69,861,855.51	7.01	926,171,195.36
合计	1,625,337,408.05	100.00	119,507,272.88	—	1,505,830,135.17

类别	年初余额				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	26,678,971.51	2.30	26,678,971.51	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,134,927,733.10	97.70	57,275,057.41	5.05	1,077,652,675.69
其中：					
低信用风险组合	225,414,579.14	19.40			225,414,579.14
账龄组合	909,513,153.96	78.30	57,275,057.41	6.30	852,238,096.55
合计	1,161,606,704.61	100.00	83,954,028.92	—	1,077,652,675.69

2、年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
杭州市上城区教育局	1,775,427.39	1,775,427.39	100.00	预计无法收回
杭州金南装饰工程有限公司	10,742,153.27	10,742,153.27	100.00	预计无法收回
浙江马努津生物科技有限公司	13,378,676.39	13,378,676.39	100.00	预计无法收回
其他零星工程款	513,955.78	513,955.78	100.00	预计无法收回
北京城建集团有限责任公司	12,208,554.08	9,766,843.26	80.00	预计无法收回



债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
中铁建工集团有限公司 (二分部)	20,981,369.13	10,490,684.57	50.00	预计无法收回
中铁建工集团有限公司 (一分部)	5,955,353.42	2,977,676.71	50.00	预计无法收回
合计	65,555,489.46	49,645,417.37	—	—

3、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	年末数			年初数		
	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)	687,642,102.53	42.31	13,086,054.26	656,532,121.51	56.52	11,096,227.86
1-2 年 (含 2 年)	185,316,513.43	11.40	11,380,127.11	161,218,785.67	13.88	10,752,372.51
2-3 年 (含 3 年)	62,469,777.34	3.84	7,429,704.52	50,904,463.81	4.38	5,096,689.19
3 年以上	60,604,657.57	3.73	37,965,969.62	40,857,782.97	3.52	30,329,767.85
合计	996,033,050.87	61.28	69,861,855.51	909,513,153.96	78.30	57,275,057.41

(2) 采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
低信用风险组合	563,748,867.72			225,414,579.14		
合计	563,748,867.72	—		225,414,579.14	—	

4、本年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	核销原因
杭州市临安区交通投资集团	销售款	5,000.00	无法收回
浙江华通路桥工程有限公司	销售款	156,128.00	无法收回
石大公路华中路大桥荷载试验	工程款	12,967.00	无法收回
萧山黎明路至庆丰村改建工程竣工项目检测费	工程款	12,419.00	无法收回
杭长高速第十合同段强度检测	工程款	2,200.00	无法收回
绍诸高速沥青中下面层检测	工程款	6,000.00	无法收回
杭新景高速公路千岛湖支线水毁处治工程项目	工程款	21,978.00	无法收回
杭州萧山机场疏港公路(义南至六工段)第一合同段梁板试验	工程款	10,000.00	无法收回



债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因
杭长高速瓶窑互通连接线(瓶窑)工程交工检测	工程款	41,868.00	无法收回
建德白樟线二标试验检测费	工程款	10,000.00	无法收回
建德白樟线三标试验检测费	工程款	10,000.00	无法收回
中铁二十四局集团有限公司原材料检测费	工程款	8,000.00	无法收回
中铁四局集团第一工程有限公司原材料检测费	工程款	8,000.00	无法收回
钱江通道南接线 6 标	工程款	30,000.00	无法收回
杭州市交通工程集团有限公司原材料检测费	工程款	5,800.00	无法收回
钱塘江水面漂浮物滨江区转运站(G20 峰会安保专用码头)工程	工程款	15,903.00	无法收回
杭州市余杭区发展和改革局	咨询款	80,000.00	无法收回
合 计	—	436,263.00	—

5、按欠款方归集的年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
杭州市临安区城市发展投资集团有限公司	236,819,312.13	14.57	
杭州交诚供应链管理有限公司	107,059,794.73	6.59	
杭交投装备科技发展(建德)有限公司	105,458,659.88	6.49	
上海巨化实业发展有限公司	99,868,710.00	6.14	
中国铁建港航局集团有限公司	93,661,214.00	5.76	902,742.35
合 计	642,867,690.74	39.55	902,742.35

(五) 应收款项融资

种 类	年末余额	年初余额
应收票据		3,210,000.00
合 计		3,210,000.00

(六) 预付款项

1、按账龄列示

账 龄	年末数		年初数	
	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, 下同)	721,836,579.52	65.62		831,569,103.89	59.48	
1-2 年	73,923,768.70	6.72		242,992,517.43	17.38	
2-3 年	63,479,223.99	5.77		319,409,720.25	22.85	
3 年以上	240,748,527.04	21.89	2,700,094.14	4,001,482.12	0.29	2,700,094.14
合 计	1,099,988,099.25	100.00	2,700,094.14	1,397,972,823.69	100.00	2,700,094.14

2、按欠款方归集的年末余额前五名的预付账款情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
杭州市地铁集团有限责任公司	256,329,609.30	23.30	
浙江安鸿新尚供应链科技有限公司	190,680,183.24	17.33	
沪昆铁路客运专线浙江有限责任公司	98,000,000.00	8.91	
浙江绿环实业有限公司	49,999,300.00	4.55	
上海恒翔实业发展有限公司	42,564,533.45	3.87	
合 计	637,573,625.99	57.96	

(七) 其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
应收利息	3,061,986.76	
其他应收款项	19,704,553,031.10	15,854,824,098.46
合 计	19,707,615,017.86	15,854,824,098.46

1、应收利息

(1) 应收利息分类

项 目	年末余额	年初余额
资金占用费	3,061,986.76	
合 计	3,061,986.76	

2、其他应收款项

(1) 其他应收款项基本情况

①按账龄披露其他应收款项

账 龄	年末余额	年初余额
-----	------	------



	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内 (含 1 年, 下同)	9,893,281,301.71	716,217.19	15,010,954,872.77	5,601,589.12
1 至 2 年	9,160,997,335.82	4,776,846.87	213,921,321.41	6,046,493.64
2 至 3 年	149,857,565.07	5,483,389.29	152,987,725.03	16,642,664.41
3 年以上	655,845,781.91	144,452,500.06	615,418,751.09	110,167,824.67
合 计	19,859,981,984.51	155,428,953.41	15,993,282,670.30	138,458,571.84

②按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类 别	年末余额				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	85,315,916.37	0.43	85,315,916.37	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	19,774,666,068.14	99.57	70,113,037.04	0.35	19,704,553,031.10
其中: 账龄组合	136,487,442.35	0.69	70,113,037.04	51.37	66,374,405.31
低信用风险组合	19,638,178,625.79	98.88			19,638,178,625.79
合 计	19,859,981,984.51	100.00	155,428,953.41	—	19,704,553,031.10

类 别	年初余额				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	83,709,767.35	0.52	83,709,767.35	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	15,909,572,902.95	99.48	54,748,804.49	0.34	15,854,824,098.46
其中: 账龄组合	174,677,567.05	1.09	54,748,804.49	31.34	119,928,762.57
低信用风险组合	15,734,895,335.90	98.38			15,734,895,335.89
合 计	15,993,282,670.30	100.00	138,458,571.84	—	15,854,824,098.46

(2) 单项计提坏账准备的其他应收款项



债务人名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
杭州汽车南站筹建处	1,626,784.85	1,626,784.85	100.00	该筹建处已撤销,款项无法收回
杭州港国际集装箱(杭州)有限公司	3,684,746.00	3,684,746.00	100.00	预计无法收回
世纪新筑物业保修金	3,058,141.80	3,058,141.80	100.00	预计无法收回
联合格里物业保修金	103,652.86	103,652.86	100.00	预计无法收回
其他	12,260.68	12,260.68	100.00	预计无法收回
杭州外海集团有限公司	21,639,610.76	21,639,610.76	100.00	预计无法收回
桐乡速派餐饮管理有限公司	1,450.00	1,450.00	100.00	预计无法收回
2018-2019 年暂结管养费用	20,869,993.69	20,869,993.69	100.00	预计无法收回
中交二公路局有限公司	290,400.00	290,400.00	100.00	预计无法收回
杭州之江国家旅游度假区管理委员会	12,314,231.03	12,314,231.03	100.00	预计无法收回
路港集团有限公司	12,740,607.40	12,740,607.40	100.00	预计无法收回
江西省交通厅鹰潭至瑞金高速公路项目建设办公室	960,157.85	960,157.85	100.00	预计无法收回
杭州下沙经济开发区江堤河道监管中心	700,000.00	700,000.00	100.00	预计无法收回
交工机械机场路指挥部	500,000.00	500,000.00	100.00	预计无法收回
江西鹰瑞高速项目办	328,733.12	328,733.12	100.00	预计无法收回
其他单项计提的小额款项	1,784,399.33	1,784,399.33	100.00	预计无法收回
黄英	5,100.00	5,100.00	100.00	预计无法收回
杭州高新技术产业开发区(滨江)商务局项目履约保证金专户	2,718,000.00	2,718,000.00	100.00	预计无法收回
杭州市煤气公司等改制遗留款项	1,828,906.27	1,828,906.27	100.00	预计无法收回
杭州锦江大厦物业管理有限公司	148,740.73	148,740.73	100.00	预计无法收回
合计	85,315,916.37	85,315,916.37	100.00	——

(3) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

①账龄组合

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	



账 龄	年末数			年初数		
	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)	22,866,208.76	16.75	711,117.19	57,375,485.62	32.85	1,916,843.12
1-2 年 (含 2 年)	14,173,805.22	10.38	1,092,100.87	24,318,022.03	13.92	1,967,938.41
2-3 年 (含 3 年)	13,468,969.28	9.88	1,551,309.46	37,920,024.57	21.71	3,814,473.79
3 年以上	85,978,459.09	62.99	66,758,509.52	55,064,034.84	31.52	47,049,549.17
合 计	136,487,442.35	100.00	70,113,037.04	174,677,567.06	100.00	54,748,804.49

②采用余额百分比法或其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
低信用风险组合	19,638,178,625.79			15,734,895,335.89		
合 计	19,638,178,625.79	—		15,734,895,335.89	—	

③其他应收款项坏账准备计提情况

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)	
年初余额	54,748,688.74		83,709,883.10	138,458,571.84
年初余额在本年:				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	15,384,795.11		19,151,787.67	34,536,582.78
本年转回				
本年转销				
本年核销	20,446.81		17,545,754.40	17,566,201.21
其他变动				



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）	
年末余额	70,113,037.04		85,315,916.37	155,428,953.41

(4) 本年实际核销的其他应收款项情况

债务人名称	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
浙江嘉悦石化有限公司	17,545,754.40	预计无法收回	党委会及董事会决议	否
其他	20,446.81	无法收回	公司内部审批	否
合计	17,566,201.21	—	—	—

(5) 按欠款方归集的年末金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
做地支出	做地成本	15,519,730,685.83	1 年以内, 1-2 年	78.15	
杭州市临安区城市发展投资集团有限公司	暂借款	1,074,475,899.19	1 年以内、1-2 年、2-3 年	5.41	
浙江西铁交控房地产开发有限公司	资金拆借款	738,310,700.00	1 年以内; 1-2 年	3.72	
乐清新联投置业有限公司	资金拆借款	380,756,064.66	1 年以内、1-2 年	1.92	
政府还贷公路贷款利息及营运成本	应收政府款项	79,243,959.14	3 年以上	0.40	
合计	—	17,792,517,308.82	—	89.60	

(八) 存货

1、 存货分类

项 目	年末数		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	12,253,774.95		12,253,774.95
自制半成品及在产品	4,263,477,621.83		4,263,477,621.83
其中：开发成本	4,263,477,621.83		4,263,477,621.83
库存商品	555,711,823.71	3,953,432.52	551,758,391.19
其中：开发产品	104,360,661.15		104,360,661.15



项 目	年末数		
	账面余额	存货跌价准备/合同履 约成本减值准备	账面价值
周转材料	2,232,202.98		2,232,202.98
合同履约成本	117,380,505.01		117,380,505.01
发出商品	5,764,794.72		5,764,794.72
合 计	4,956,820,723.20	3,953,432.5	4,952,867,290.68

项 目	年初数		
	账面余额	存货跌价准备/合 同履约成本减值 准备	账面价值
原材料	16,592,590.56		16,592,590.56
自制半成品及在产品	5,273,978,573.52		5,273,978,573.52
其中：开发成本	5,273,978,573.52		5,273,978,573.52
库存商品	1,447,831,421.00	3,953,432.52	1,443,877,988.48
其中：开发产品	697,496,798.14		697,496,798.14
发出商品	81,297,237.87		81,297,237.87
周转材料	4,438,093.56		4,438,093.56
合同履约成本	36,739,569.54		36,739,569.54
合 计	6,860,877,486.05	3,953,432.52	6,856,924,053.53



(九) 合同资产

1、 合同资产情况

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未到期质保金	646,784,148.72	26,736.08	646,757,412.64	486,300,031.71		486,300,031.71
已完工未结算资产	1,401,913,172.91	383,172.41	1,401,530,000.50	1,562,405,978.34		1,562,405,978.34
合 计	2,048,697,321.63	409,908.49	2,048,287,413.14	2,048,706,010.05		2,048,706,010.05

2、 合同资产减值准备

项 目	年初余额	本年计提	本年转回	本年转销 /核销	其他变动	年末余额	原因
未到期质保金		26,736.08				26,736.08	
已完工未结算资产		416,472.41		33,300.00		383,172.41	
合 计		443,208.49		33,300.00		409,908.49	——



(十) 其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税额	889,270,294.47	785,088,227.19
未认证增值税进项税	20,650,889.81	12,402,347.24
预交税金	15,363,381.05	18,604,396.72
待摊费用	1,212,487.16	2,029,156.60
一年内到期的合同取得成本		2,067,001.15
其他	28,679.74	
合 计	926,525,732.23	820,191,128.90



(十一) 长期应收款

1、 长期应收款情况

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
下沙路与 12 号路提升改造及附属配套工程 PPP 项目	6,753,235,309.72	200,315,748.29	6,552,919,561.43	6,451,676,952.14	123,459,395.09	6,328,217,557.05
杭州机场高铁有限公司	2,032,400,000.00		2,032,400,000.00	1,632,400,000.00		1,632,400,000.00
浙江杭温铁路有限公司	876,000,000.00		876,000,000.00	876,000,000.00		876,000,000.00
杭州萧山交通投资集团有限公司	570,000,000.00		570,000,000.00	570,000,000.00		570,000,000.00
浙江杭州杭淳开高速公路有限公司	14,580,000.00		14,580,000.00			
宣城市阳德路道路建设工程 PPP 项目	749,833,778.65	13,300,346.58	736,533,432.07			
临安区颊口至华光潭农村公路改造提升工程 PPP 项目	838,365,919.21		838,365,919.21	934,696,194.44		934,696,194.44
椒江至武义公路仙居朱溪至白塔段工程 PPP 项目	890,049,189.92		890,049,189.92	837,995,601.77		837,995,601.77
合 计	12,724,464,197.50	213,616,094.87	12,510,848,102.63	11,302,768,748.35	123,459,395.09	11,179,309,353.26



(十二) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对合营企业投资	1,544,976.46	6,124.89		1,551,101.35
对联营企业投资	11,120,951,462.67	4,249,384,523.19	461,655,216.19	14,908,680,769.67
小 计	11,122,496,439.13	4,249,390,648.08	461,655,216.19	14,910,231,871.02
减：长期股权投资减值准备				
合 计	11,122,496,439.13	4,249,390,648.08	461,655,216.19	14,910,231,871.02



2、长期股权投资明细

被投资单位	年初余额	本年增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
合计	11,122,496,439.13	3,063,058,246.26	34,981,115.54	979,817,731.56	115,374,800.00
一、合营企业	1,544,976.46			6,124.89	
杭州公科路桥技术有限公司	1,544,976.46			6,124.89	
二、联营企业	11,120,951,462.67	3,063,058,246.26	34,981,115.54	979,811,606.67	115,374,800.00
杭州内河国际联运有限公司	2,006,918.59			383,209.21	
杭州钱塘城发码头经营有限公司		2,900,000.00		-433,234.85	
杭州华南工程开发有限公司	67,591,289.95			-113,114.14	
杭州交投科技工程有限公司	8,471,146.20			245,299.95	
台州仙路交通建设有限公司		4,000,000.00		7,204.58	
杭州市数智交通科技有限公司	1,959,833.86			-58,242.57	
杭州交运电力服务有限公司	9,240,443.34			372,553.10	
杭州启迪交投科创中心管理有限公司	2,211,614.20		2,211,614.20		
杭州嘉光汽车维修有限公司	855,727.15			-296.69	
浙江杭长高速公路有限公司	1,600,030,632.02			67,460,451.37	



被投资单位	年初余额	本年增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
鹏瑞利云门（杭州）置业有限公司	347,990,979.71			-1,375,568.78	
杭州上铁西站枢纽房地产开发有限公司	71,330,172.48			4,948,786.48	
浙江西铁交控房地产开发有限公司	102,488,820.76			-1,666,539.66	
杭州嘉腾交控西站有限公司	1,187,041,896.06			112,450,329.37	
杭州崇广物流基地有限公司	4,629,320.69		4,649,501.90	20,181.21	
杭州滨盛置业有限公司	31,236,882.64			762,887.75	
乐清新湖联合置业有限公司	60,382,302.43			127,278,901.21	
杭州缤羲企业管理有限公司	304,357,741.08			-1,946,876.23	
天津新塘置业有限公司	40,974,866.96			-23,569,167.99	
乐清新联投资置业有限公司	5,452,698.54	9,000,000.00		-13,553,289.44	
杭州缤泉企业管理有限公司	197,263,904.90			-13,944,698.83	
杭州美好生活服务有限公司	2,477,651.32			-912,638.63	
杭州望云房地产开发有限公司	62,140,514.20		28,119,999.44	-2,133,002.59	
杭州交投幸福绿城物业服务有限公 司	2,870,218.61			-227,153.36	
浙江杭温铁路有限公司	158,468,479.13	60,538,000.00		-40,190,019.83	



被投资单位	年初余额	本年增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
浙江杭绍甬高速公路有限公司	1,308,300,000.00				
杭州运河八堡船闸工程有限公司	4,715,000.00				
杭州银行股份有限公司	4,897,913,072.74			799,690,000.00	115,374,800.00
龙元建设集团股份有限公司		434,486,999.84			
浙江杭州杭淳开高速公路有限公司		3,340,000.00			
杭州交投智科建设发展有限公司	8,248,990.37			1,525,486.23	
景宁畲族自治县景程建设有限公司	2,258,402.80			240,484.58	
杭州交诚供应链管理有限公司	49,028,707.20			2,798,336.69	
杭交投装备科技发展（建德）有限公司	39,019,201.74			-1,946,770.68	
杭州浙彤西站置业有限公司		321,600,000.00		-6,814,186.00	
杭州润滨西站置业有限公司		250,000,000.00		-6,617,150.04	
杭州杭氧能源管理服务有限公司		89,894,871.82		22,082.34	
杭州美辰置业有限公司	520,099,165.33			141,848.71	
杭州港国际集装箱（杭州）有限公司	15,000,000.00				
杭州味地道餐饮管理有限公司		368,201,874.60			



被投资单位	年初余额	本年增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
杭州城昇置业有限公司				-12,735,921.73	
杭州兆呈房地产有限公司		1,519,096,500.00		-13,672,716.27	
杭州群乐机动车驾驶理论培训股份有限公司	4,894,867.67			3,374,152.20	

续：

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合计	-3,200,838.34	426,674,100.65		94,340,708.60	14,910,231,871.02	
一、合营企业					1,551,101.35	
杭州公科路桥技术有限公司					1,551,101.35	
二、联营企业	-3,200,838.34	426,674,100.65		94,340,708.60	14,908,680,769.67	
杭州内河国际联运有限公司					2,390,127.80	
杭州钱塘城发码头经营有限公司					2,466,765.15	
杭州华南工程开发有限公司				-69,256.00	67,408,919.81	
杭州交投科技工程有限公司					8,716,446.15	
台州仙路交通建设有限公司					4,007,204.58	



被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
杭州市数智交通科技有限公司					1,901,591.29	
杭州交运电力服务有限公司		1,200,000.00			8,412,996.44	
杭州启迪交投科创中心管理有限公司						
杭州嘉光汽车维修有限公司					855,430.46	
浙江杭长高速公路有限公司	-3,200,838.34				1,664,290,245.05	
鹏瑞利云门（杭州）置业有限公司					346,615,410.93	
杭州上铁西站枢纽房地产开发有限公司					76,278,958.96	
浙江西铁交控房地产开发有限公司					100,822,281.10	
杭州嘉腾交控西站有限公司					1,299,492,225.43	
杭州崇广物流基地有限公司						
杭州滨盛置业有限公司					31,999,770.39	
乐清新湖联合置业有限公司		140,000,000.00			47,661,203.64	
杭州滨羲企业管理有限公司					302,410,864.85	
天津新塘置业有限公司					17,405,698.97	
乐清新联投置业有限公司					899,409.10	



被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
杭州滨泉企业管理有限公司					183,319,206.07	
杭州美好生活服务有限公司					1,565,012.69	
杭州望云房地产开发有限公司		18,200,000.00			13,687,512.17	
杭州交投幸福绿城物业服务有限公司		194,830.00			2,448,235.25	
浙江杭温铁路有限公司					178,816,459.30	
浙江杭绍甬高速公路有限公司					1,308,300,000.00	
杭州运河八堡船闸工程有限公司					4,715,000.00	
杭州银行股份有限公司		264,152,000.00			5,548,825,872.74	
龙元建设集团股份有限公司					434,486,999.84	
浙江杭州杭淳开高速公路有限公司					3,340,000.00	
杭州交投智科建设发展有限公司					9,774,476.60	
景宁畲族自治县景程建设有限公司					2,498,887.38	
杭州交诚供应链管理有限公司					51,827,043.89	
杭交投装备科技发展（建德）有限公司					37,072,431.06	
杭州浙彤西站置业有限公司					314,785,814.00	



被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
杭州润滨西站置业有限公司					243,382,849.96	
杭州杭氧能源管理服务有限公司					89,916,954.16	
杭州美辰置业有限公司					520,241,014.04	
杭州港国际集装箱（杭州）有限公司					15,000,000.00	
杭州味地道餐饮管理有限公司					368,201,874.60	
杭州城昇置业有限公司				94,409,964.60	81,674,042.87	
杭州兆呈房地产有限公司					1,505,423,783.73	
杭州群乐机动车驾驶理论培训股份有限公司		2,927,270.65			5,341,749.22	



(十三) 其他权益工具投资

其他权益工具投资情况

项 目	年末余额	年初余额
湖杭铁路有限公司	5,861,285,860.03	5,861,285,860.03
杭黄铁路(浙江)有限公司	3,028,200,000.00	3,028,200,000.00
杭州铁路枢纽建设有限公司	1,604,160,000.00	1,604,160,000.00
杭州萧山国际机场高速公路建设开发有限公司	839,351,800.00	894,272,100.00
浙江省铁路发展控股集团有限责任公司	267,364,000.00	247,364,000.00
杭州长运运输集团有限公司	196,726,303.03	231,320,170.00
宁杭铁路有限责任公司	192,048,000.00	192,048,000.00
浙江杭浦高速公路有限公司	180,961,500.00	184,403,900.00
沪杭铁路客运专线股份有限公司	134,128,500.00	134,128,500.00
浙江临金高速公路有限公司	95,924,700.00	100,558,100.00
杭州长运客运站场有限公司	45,402,889.01	43,310,563.83
浙江强港创新股权投资合伙企业(有限合伙)	15,000,000.00	
浙江临平高速公路有限责任公司	13,771,000.00	13,771,000.00
杭州启迪协信智慧小镇投资发展有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00
杭州产权投资有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00
杭州市运河综合保护开发建设集团有限责任公司		20,000,000.00
杭州市西湖区昆仑小额贷款有限公司		
合 计	12,484,824,552.07	12,565,322,193.86



(十四) 投资性房地产

1、 投资性房地产情况

项 目	年初公允价值	本年增加			本年减少		年末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	
一、成本合计	3,143,584,594.36	11,766,064.04	451,809,548.62	—		41,706,974.76	3,565,453,232.26
其中：房屋、建筑物	2,998,301,237.91	11,766,064.04	451,809,548.62	—		40,737,963.60	3,421,138,886.97
土地使用权	145,283,356.45			—		969,011.16	144,314,345.29
二、公允价值变动合计	1,447,092,981.36		19,832,922.72	-50,154,594.98		-18,773.47	1,416,790,082.57
其中：房屋、建筑物	1,450,784,838.51		19,832,922.72	-40,794,361.98		-18,773.47	1,429,842,172.72
土地使用权	-3,691,857.15			-9,360,233.00			-13,052,090.15
三、账面价值合计	4,590,677,575.72	11,766,064.04	471,642,471.34	-50,154,594.98		41,688,201.29	4,982,243,314.83
其中：房屋、建筑物	4,449,086,076.42	11,766,064.04	471,642,471.34	-40,794,361.98		40,719,190.13	4,850,981,059.69
土地使用权	141,591,499.30			-9,360,233.00		969,011.16	131,262,255.14



2、未办妥产权证书的投资性房地产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
铁路东站广场客运站	87,690,133.00	尚未办妥
城南家园 19-2-106	862,000.00	确权不发证
虎山水库管理用房	8,652,000.00	尚未办妥
半山田园 S42 停车场	11,478,000.00	尚未办妥
丁桥居住区 (G11-01 地块) 中心公园	3,437,000.00	尚未办妥
青坤青亭商业中心地下车库	6,925,200.00	尚未办妥
北城枫景园 18 幢地下一层	6,105,000.00	尚未办妥
白马庄街 11 号	2,421,158.00	尚未办妥
桃花湖邻里中心 1 幢 1 层东侧裙房	1,313,550.00	尚未办妥
桃花湖邻里中心 2 幢 1 层裙房 (靠小区内侧)	1,741,830.00	尚未办妥
桃花湖邻里中心 2 幢 2 层东侧	846,790.00	尚未办妥

(十五) 固定资产

项 目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	8,200,349,114.13	7,436,081,303.07
固定资产清理	18,846.74	191,044.18
合 计	8,200,367,960.87	7,436,272,347.25

1、固定资产情况

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	15,846,408,403.91	1,750,869,145.57	76,871,839.71	17,520,405,709.77
其中：房屋建筑物	1,910,789,560.35	848,754,653.33	17,033,052.19	2,742,511,161.49
运输设备	136,607,902.29	7,858,108.08	11,434,081.91	133,031,928.46
机器设备	900,088,393.50	162,054,268.76	9,714,360.48	1,052,428,301.78
通用设备	165,080,718.35	102,139,186.51	3,205,205.67	264,014,699.19
公路及构筑物	12,649,430,841.04	628,756,354.60	34,288,104.59	13,243,899,091.05



项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
电子设备及其他	84,410,988.38	1,306,574.29	1,197,034.87	84,520,527.80
二、累计折旧合计	8,232,609,700.91	937,783,087.10	36,324,034.67	9,134,068,753.34
其中：房屋建筑物	695,495,594.74	87,000,015.14	10,069,933.37	772,425,676.51
运输设备	101,358,875.67	6,596,621.43	10,308,582.18	97,646,914.92
机器设备	608,368,549.07	106,004,921.29	8,512,352.52	705,861,117.84
通用设备	113,377,952.70	12,204,727.01	3,274,956.70	122,307,723.01
公路及构筑物	6,691,093,092.70	718,005,078.99	3,000,428.05	7,406,097,743.64
电子设备及其他	22,915,636.03	7,971,723.24	1,157,781.85	29,729,577.42
三、账面净值合计	7,613,798,703.00	—	—	8,386,336,956.43
其中：房屋建筑物	1,215,293,965.61	—	—	1,970,085,484.98
运输设备	35,249,026.62	—	—	35,385,013.54
机器设备	291,719,844.43	—	—	346,567,183.94
通用设备	51,702,765.65	—	—	141,706,976.18
公路及构筑物	5,958,337,748.34	—	—	5,837,801,347.41
电子设备及其他	61,495,352.35	—	—	54,790,950.38
四、减值准备合计	177,717,399.93	8,270,442.37		185,987,842.30
其中：房屋建筑物		1,898,731.27		1,898,731.27
运输设备				
机器设备				
通用设备		1,950.00		1,950.00
公路及构筑物	177,717,399.93	5,014,129.74		182,731,529.67
电子设备及其他		1,355,631.36		1,355,631.36
五、账面价值合计	7,436,081,303.07	—	—	8,200,349,114.13
其中：房屋建筑物	1,215,293,965.61	—	—	1,968,186,753.71



项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
运输设备	35,249,026.62	—	—	35,385,013.54
机器设备	291,719,844.43	—	—	346,567,183.94
通用设备	51,702,765.65	—	—	141,705,026.18
公路及构筑物	5,780,620,348.41	—	—	5,655,069,817.74
电子设备及其他	61,495,352.35	—	—	53,435,319.02

2、未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
富阳口岸场地	4,362,526.08	历史遗留问题
杭新景高速公路航头互通区场地房产	3,874,152.87	工地上自建临时办公楼，无法办法产权证
杭州长运集团有限公司划转资产	294,926.55	资产划转，无产权
伞坛巷3号2单元502室	3,204.66	历史遗留问题
下城区打铁关新村2幢2单元102室、 下城区打铁关新村2幢2单元202室	203,264.83	历史遗留问题
上城区缸儿巷29号102室、上城区缸儿巷 29号203室	22,550.75	历史遗留问题
江干区新安铭苑5幢2单元501室	1,207,028.32	历史遗留问题
柬埔寨自建厂房	19,296.68	工地上自建临时办公楼，无法办法产权证
石桥宿舍	8,221.15	企业改制之前取得资产，产权尚未明确

注：被抵押、质押等所有权受到限制的固定资产情况详见附注八、（六十一）所有权和使用权受到限制的资产。

3、固定资产清理情况

项 目	年末账面价值	年初账面价值	转入清理的原因
电子设备及其他	7,312.12	44,309.63	报废
机器设备	10,000.00		报废
运输设备	1,534.62		报废
通用设备		146,734.55	报废
合 计	18,846.74	191,044.18	—



(十六) 在建工程

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
杭州西站枢纽站房区域综合配套设施及疏解通道项目				2,837,836,123.55		2,837,836,123.55
西站枢纽拌合站土建工程项目	4,734,029.36	3,923,540.36	810,489.00	4,734,029.36		4,734,029.36
数字交通感知工程				29,858,880.10		29,858,880.10
粮食筒仓	589,780.21		589,780.21	589,780.21		589,780.21
3号仓库消防改造工程	248,523.73		248,523.73	248,523.73		248,523.73
杭州港建德港区十里埠综合作业区（二期遗留工程）	1,371,255.81		1,371,255.81	1,371,255.81		1,371,255.81
杭州港钱塘港区下沙综合作业区港口项目	229,635,970.19		229,635,970.19	685,073,021.12		685,073,021.12
陆域厂区道路雨污水排放工程	147,141.51		147,141.51	147,141.51		147,141.51
码头栈桥维修工程				316,073.15		316,073.15
环保提升项目	3,129,379.87		3,129,379.87	2,867,115.72		2,867,115.72
上塘单元 FG04-R21-01 (B) 人才房项目				235,940,935.46		235,940,935.46
铁路杭州萧山机场站枢纽及接线工程项目	12,986,170,860.55		12,986,170,860.55	9,971,097,312.72		9,971,097,312.72
桐庐服务区平急两用工程	29,680,129.82		29,680,129.82			



项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
信息中心改造工程	2,075,451.00		2,075,451.00			
杭新景高速公路扩容工程	844,200.00		844,200.00			
建德服务区配电增容工程	2,144,469.45		2,144,469.45			
配套管理用房改扩建工程	114,200.00		114,200.00			
杭州钱塘枢纽站房区域综合配套设施及疏解通道项目	366,540,190.91		366,540,190.91			
合 计	13,627,425,582.41	3,923,540.36	13,623,502,042.05	13,770,080,192.44		13,770,080,192.44

1、 重要在建工程项目本年变动情况



项目名称	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产 金额	本年其他减少金额	年末余额	利息资本化累计 金额	其中：本年利息资 本化金额
杭州港钱塘港区下沙 综合作业区港口项目	718,566,242.30	119,914,754.70	604,355,926.27	4,489,100.54	229,635,970.19		
数字交通感知工程	29,858,880.10	1,320,654.43	31,179,534.53				
桐庐服务区平急两用 工程		29,953,714.72		273,584.90	29,680,129.82		
上塘单元 FG04-R21- 01(B)人才房项目	235,940,935.46	33,168,120.27	269,109,055.73			10,117,980.65	3,374,545.63
杭州西站枢纽站房区 域综合配套设施及疏 解通道	2,837,836,123.55	102,226,746.40	798,019,431.19	2,142,043,438.76			
杭州钱塘枢纽站房区 域综合配套设施及疏 解通道项目		366,540,190.91			366,540,190.91		
铁路杭州萧山机场站 枢纽及接线工程	9,972,711,972.87	3,016,628,718.93		3,169,831.25	12,986,170,860.55	369,971,517.97	187,265,662.35
合计	13,794,914,154.28	3,669,752,900.36	1,702,663,947.72	2,149,975,955.45	13,612,027,151.47	380,089,498.62	190,640,207.98



(十七) 使用权资产

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、账面原值合计	16,389,534.38	18,496,743.06	2,637,111.29	32,249,166.15
其中：土地	1,095,857.85	881,173.87		1,977,031.72
房屋及建筑物	15,293,676.53	17,615,569.19	2,637,111.29	30,272,134.43
二、累计折旧合计	6,439,313.55	7,447,522.00	2,637,111.29	11,249,724.26
其中：土地	438,343.14	321,975.21		760,318.35
房屋及建筑物	6,000,970.41	7,125,546.79	2,637,111.29	10,489,405.91
三、账面净值合计	9,950,220.83	—	—	20,999,441.89
其中：土地	657,514.71	—	—	1,216,713.37
房屋及建筑物	9,292,706.12	—	—	19,782,728.52
四、减值准备合计				
其中：土地				
房屋及建筑物				
五、账面价值合计	9,950,220.83	—	—	20,999,441.89
其中：土地	657,514.71	—	—	1,216,713.37
房屋及建筑物	9,292,706.12	—	—	19,782,728.52

(十八) 无形资产

1、无形资产情况

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、原价合计	820,010,453.40	809,226,537.69	203,539.82	1,629,033,451.27
其中：土地使用权	363,792,692.52			363,792,692.52
专利技术	6,924,046.51	469,650.00		7,393,696.51
采矿权	431,500,533.41	801,768,228.74		1,233,268,762.15
软件使用权	12,239,781.91	5,298,550.13	203,539.82	17,334,792.22
车位使用权	4,398,040.00			4,398,040.00
海域使用权	1,155,359.05			1,155,359.05
数据资源		1,690,108.82		1,690,108.82
二、累计摊销合计	86,038,810.74	11,853,167.62	42,404.25	97,849,574.11
其中：土地使用权	71,679,259.15	8,423,592.28		80,102,851.43



项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
专利技术	4,700,615.32	891,141.08		5,591,756.40
采矿权				
软件使用权	7,197,873.14	2,154,035.42	42,404.25	9,309,504.31
车位使用权	2,164,212.00	210,744.00		2,374,956.00
海域使用权	296,851.13	32,812.44		329,663.57
数据资源		140,842.40		140,842.40
三、减值准备合计				
其中：土地使用权				
专利技术				
采矿权				
软件使用权				
车位使用权				
海域使用权				
四、账面价值合计	733,971,642.66	---	---	1,531,183,877.16
其中：土地使用权	292,113,433.37	---	---	283,689,841.09
专利技术	2,223,431.19	---	---	1,801,940.11
采矿权	431,500,533.41	---	---	1,233,268,762.15
软件使用权	5,041,908.77	---	---	8,025,287.91
车位使用权	2,233,828.00	---	---	2,023,084.00
海域使用权	858,507.92	---	---	825,695.48
数据资源		---	---	1,549,266.42

(十九) 开发支出

项 目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额			年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
数字化综合管理平台开发项目			1,912,400.67				1,912,400.67
合 计			1,912,400.67				1,912,400.67



(二十) 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			
	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
杭州交投数智工程检测有限公司	695,163.16			695,163.16				
杭州市交通工程集团有限公司	62,145,465.88			62,145,465.88				
浙江富阳口岸国际物流港有限公司	3,517,398.90			3,517,398.90				
浙江天际企业有限公司	95,379,656.74			95,379,656.74	95,379,656.74			95,379,656.74
临沂新筑置业有限公司	6,891,700.00		6,891,700.00		6,891,700.00		6,891,700.00	
杭州杭千高速公路发展有限公司	416,522,117.13			416,522,117.13				
杭州石大公路有限公司	322,460,391.18			322,460,391.18	322,460,391.18			322,460,391.18
合 计	907,611,892.99		6,891,700.00	900,720,192.99	424,731,747.92		6,891,700.00	417,840,047.92



(二十一) 长期待摊费用

项 目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末余额	其他减少的原因
临时设施	15,742,740.31	31,656,499.54	28,970,549.60		18,428,690.25	
场地改造费	4,672,716.31	225,359.94	2,608,921.47		2,289,154.78	
装修费	32,252,551.52	22,452,747.63	11,144,557.01		43,560,742.14	
开办费	1,881,371.16			1,881,371.16		重分类至专项应付款
工程款	1,370,086.51	842,147.59	472,244.89		1,739,989.21	
大修理支出	349,115.16		149,273.40		199,841.76	
亚运项目分摊	231,710.30		81,780.11		149,930.19	
租赁费	8,249,598.82	3,251,965.96	8,587,534.23		2,914,030.55	
其他	9,468,540.47	3,747,911.16	5,517,992.28		7,698,459.35	
合 计	74,218,430.56	62,176,631.82	57,532,852.99	1,881,371.16	76,980,838.23	——



(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债**1、未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债**

项 目	年末余额		年初余额	
	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	1,540,031,080.37	380,614,907.66	1,412,979,278.50	350,012,598.29
资产减值准备的所得税影响	370,568,052.24	89,842,551.02	313,572,222.25	75,702,091.70
未弥补亏损的所得税影响	129,800,202.09	32,258,097.46	162,951,739.18	40,476,127.23
固定资产折旧计提的所得税影响	60,127,907.79	15,031,976.95	60,124,660.96	15,031,165.24
租赁负债的所得税影响	22,832,404.29	4,306,653.73	3,504,943.10	596,785.86
成本暂估的所得税影响	116,168,067.55	29,042,016.89	97,372,146.35	24,343,036.59
预提费用的所得税影响	35,687,718.97	8,921,929.74	35,687,718.97	8,921,929.74
投资性房地产公允价值变动	8,383,742.64	2,095,935.67	5,182,362.89	1,295,590.73
其他权益工具投资公允价值变动	796,462,984.80	199,115,746.20	734,583,484.80	183,645,871.20
二、递延所得税负债	1,936,596,530.50	482,186,918.63	1,994,937,545.58	498,181,237.40
投资性房地产公允价值变动	1,432,633,729.60	357,605,757.66	1,460,725,742.00	364,853,971.75
其他权益工具投资公允价值变动	204,497,303.03	51,124,325.76	233,086,004.68	58,271,501.17
评估增值额的所得税影响	239,440,857.13	59,856,688.08	250,246,983.72	62,561,745.93
固定资产折旧差异	38,459,522.28	9,614,880.58	40,706,085.72	10,176,521.44
使用权资产折旧差异	21,489,167.46	3,966,278.80	10,151,090.44	2,312,087.36
其他	75,951.00	18,987.75	21,639.02	5,409.75

(二十三) 其他非流动资产

项 目	年末余额	年初余额
京杭运河杭州段三级航道整治工程	10,466,017,149.38	10,221,202,273.74



项 目	年末余额	年初余额
江东大桥	1,794,573,837.17	1,739,921,044.35
杭州市临安区玲珑小城项目	2,038,573,933.61	1,144,516,495.85
之江大桥	814,194,249.91	814,194,249.91
预付工程、设备款	1,132,455,365.20	712,935,799.44
待认证进项税	538,297,718.50	538,433,184.49
千汾公路		197,564,608.27
结算期1年以上的合同取得成本	1,130,356.60	1,130,356.60
杭新景高速公路建德寿昌至开化白沙关(浙赣界)建德段	1,299,605,921.00	1,299,605,921.00
溧阳至宁德国家高速公路浙江省淳安段	8,675,076,403.78	8,667,915,903.61
丁桥做地项目相关公共配套设施	56,206,878.38	
1年以上合同资产	7,563,200.00	
合 计	26,823,695,013.53	25,337,419,837.26

(二十四) 短期借款

1、短期借款分类

项 目	年末余额	年初余额
信用借款	138,090,088.70	117,600,000.00
保证借款	172,800,000.00	173,000,000.00
抵押借款	20,000,000.00	
抵押+保证借款		11,500,000.00
借款利息	418,441.67	736,838.72
合 计	331,308,530.37	302,836,838.72

(二十五) 应付票据

种 类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	209,189,210.00	189,250,000.00
国内信用证	484,701,241.90	856,598,000.00
合 计	693,890,451.90	1,045,848,000.00



(二十六) 应付账款

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	2,941,551,472.77	2,948,874,048.44
1-2 年 (含 2 年)	666,415,203.15	981,707,508.86
2-3 年 (含 3 年)	572,016,874.31	404,264,890.23
3 年以上	706,046,877.91	648,563,954.91
合 计	4,886,030,428.14	4,983,410,402.44

其中：账龄超过 1 年的重要应付账款

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
溧阳至宁德国家高速公路浙江省淳安段暂估未付部分工程款	285,678,554.25	尚未结算
中铁上海工程局集团市政工程有限公司	125,444,317.32	未到结算期
合 计	411,122,871.57	—

(二十七) 预收款项

1、预收款项账龄情况

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	54,569,813.12	62,896,827.05
1 年以上	21,607,696.80	31,544,879.54
合 计	76,177,509.92	94,441,706.59

(二十八) 合同负债

项 目	年末余额	年初余额
预收工程款	742,404,189.24	648,800,550.33
预收销售款	62,332,849.99	534,428,377.12
预收物业管理、物流辅助等服务费用	1,680,036.80	10,990,099.04
合 计	806,417,076.03	1,194,219,026.49

(二十九) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	24,741,434.49	824,254,870.28	822,012,159.00	26,984,145.77
二、离职后福利-设定提存计划	6,011,057.56	111,920,957.03	113,174,563.71	4,757,450.88
三、辞退福利		6,902,916.99	4,083,176.50	2,819,740.49
合 计	30,752,492.05	943,078,744.30	939,269,899.21	34,561,337.14

2、短期薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	14,616,243.63	632,413,814.37	631,087,456.52	15,942,601.48
二、职工福利费	221,814.54	57,229,088.03	56,907,261.03	543,641.54
三、社会保险费	3,214,122.14	56,017,328.19	55,893,408.60	3,338,041.73
其中：医疗保险费	2,690,562.68	51,501,098.71	51,317,016.38	2,874,645.01
工伤保险费	523,559.46	4,516,229.48	4,576,392.22	463,396.72
四、住房公积金	181,932.00	63,886,990.50	63,828,407.68	240,514.82
五、工会经费和职工教育经费	6,507,322.18	14,707,649.19	14,295,625.17	6,919,346.20
合 计	24,741,434.49	824,254,870.28	822,012,159.00	26,984,145.77

3、设定提存计划列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、基本养老保险	5,646,997.41	82,901,557.65	84,100,549.01	4,448,006.05
二、失业保险费	219,003.15	2,886,181.15	2,930,635.47	174,548.83
三、企业年金缴费	145,057.00	26,133,218.23	26,143,379.23	134,896.00
合 计	6,011,057.56	111,920,957.03	113,174,563.71	4,757,450.88

(三十) 应交税费

项 目	年末余额	年初余额
增值税	20,170,272.77	33,829,831.37
企业所得税	149,207,736.15	119,408,474.31
城市维护建设税	1,380,111.28	2,133,132.42
教育费附加	603,252.13	1,051,268.83



项 目	年末余额	年初余额
地方教育费附加	400,654.14	599,182.73
房产税	18,350,344.22	18,984,502.54
土地使用税	4,439,708.43	2,978,934.45
个人所得税	4,739,272.55	4,272,167.57
印花税	3,037,921.93	2,556,513.15
土地增值税	35,687,718.97	35,756,644.35
资源税	3,913,808.14	3,912,572.69
环境保护税	395,401.05	206.36
其他	205,983.41	90,181.74
合 计	242,532,185.17	225,573,612.51

(三十一) 其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
应付股利		62,500.00
其他应付款项	5,642,708,548.99	4,582,638,420.08
合 计	5,642,708,548.99	4,582,700,920.08

1、 应付股利

项 目	年末余额	年初余额
普通股股利		62,500.00
合 计		62,500.00

2、 其他应付款项**①按款项性质列示其他应付款项**

项 目	年末余额	年初余额
单位往来款	2,060,406,143.13	2,448,659,620.05
应付工程设备款	823,002,415.40	872,662,414.60
单位资金拆借款	1,981,860,681.14	523,413,239.42
押金保证金	459,477,234.55	480,492,913.54
应付暂收款	269,449,892.34	148,968,047.06
应付费用款	18,034,312.37	48,551,520.64



项 目	年末余额	年初余额
代扣代缴款项	10,985,954.69	40,513,612.56
其他与经营相关款项	19,491,915.37	19,377,052.21
合 计	5,642,708,548.99	4,582,638,420.08

②账龄超过1年的重要其他应付款项

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
杭州美辰置业有限公司	544,000,500.00	尚未结算
京杭运河浙江段三级航道整治工程-杭州段工程款	392,643,258.57	工程未结算
京杭运河浙江段三级航道整治工程-杭州段工程质保金	14,720,410.89	质保金未到期
中交第二公路工程局有限公司	17,393,082.00	保证金未到期
广东省长大公路工程局有限公司	26,839,802.00	保证金未到期
徐州市公路工程总公司	21,707,592.00	保证金未到期
南通市江海公路工程局有限公司	20,716,132.00	未到结算时点
吴啸波	15,374,533.32	未到结算时点
杭州华南工程开发有限公司	26,075,367.67	单位往来款
杭州国益路桥经营管理公司	10,919,469.53	单位往来款
合 计	1,090,390,147.98	——

(三十二) 一年内到期的非流动负债

项 目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	2,971,866,220.73	2,853,295,659.15
一年内到期的长期借款应付利息	33,425,906.82	37,299,575.99
一年内到期的应付债券	2,700,000,000.00	1,300,000,000.00
应付债券利息	194,883,925.87	211,992,699.39
一年内到期的长期应付款	150,196,455.55	189,508,452.25
一年内到期的租赁负债	9,166,070.03	3,909,679.74
一年内到期的政府专项债利息	46,883,225.00	45,933,333.33
合 计	6,106,421,804.00	4,641,939,399.85



(三十三) 其他流动负债

项 目	年末余额	年初余额
待转销项税额	338,665,885.10	276,888,602.86
短期应付债券		600,000,000.00
暂收代建费用		17,528,064.75
合 计	338,665,885.10	894,416,667.61



(三十四) 长期借款

借款类别	年末余额	年初余额
信用借款	15,083,400,910.43	19,033,451,841.19
保证借款	10,284,434,124.34	2,990,376,138.88
抵押借款	1,321,828,865.01	2,161,834,156.10
质押借款	11,509,979,903.91	13,687,354,430.10
抵押+保证借款	2,097,751,900.72	24,201,269.08
质押+保证借款	143,899,277.87	991,096,515.36
质押+保证+抵押借款	310,250,794.32	
抵押+质押借款	261,883,286.59	268,215,507.00
融资租赁	2,119,400,000.07	2,299,500,000.01
小 计	43,132,829,063.26	41,456,029,857.72
减：一年内到期部分【附注八、（三十二）】	3,005,292,127.55	2,890,595,235.14
合 计	40,127,536,935.71	38,565,434,622.58

(三十五) 应付债券

1、 应付债券

项 目	年末余额	年初余额
19 杭交 01		1,300,000,000.00
20 杭交 01	1,700,000,000.00	1,700,000,000.00
20 杭州交投 MTN002	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
21 杭交投债 01、21 杭交投	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
21 杭州交投 MTN001	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
21 杭州交投 MTN002	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
22 杭州交投 MTN001	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
22 杭州交投 MTN002	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
23 杭交投债 01、23 杭交投	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
23 杭州交投 MTN001	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
小 计	10,700,000,000.00	12,000,000,000.00
减：一年内到期部分【附注八、（三十二）】	2,700,000,000.00	1,300,000,000.00
合 计	8,000,000,000.00	10,700,000,000.00



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	年初余额	年初重分类至一年内到期的非流动负债
19 杭交 01	1,300,000,000.00	2019/11/13	5 年	1,300,000,000.00	1,300,000,000.00	1,300,000,000.00
20 杭交 01	1,700,000,000.00	2020/8/20	5 年	1,700,000,000.00	1,700,000,000.00	
20 杭州交投 MTN002	1,000,000,000.00	2020/12/7	5 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	
21 杭交投债 01、21 杭交投	1,000,000,000.00	2021/7/28	10 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	
21 杭州交投 MTN001	1,000,000,000.00	2021/4/14	5 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	
21 杭州交投 MTN002	1,000,000,000.00	2021/11/29	5 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	
22 杭州交投 MTN001	1,000,000,000.00	2022/4/6	5 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	
22 杭州交投 MTN002	1,000,000,000.00	2022/7/28	5 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	
23 杭交投债 01、23 杭交投	1,000,000,000.00	2023/2/27	10 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	
23 杭州交投 MTN001	2,000,000,000.00	2023/3/20	5 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	
合计	12,000,000,000.00	—	—	12,000,000,000.00	12,000,000,000.00	1,300,000,000.00

续：

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末重分类至一年内到期的非流动负债	年末余额
19 杭交 01				1,300,000,000.00		



债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末重分类至一年内到期的非流动负债	年末余额
20 杭交 01					1,700,000,000.00	
20 杭州交投 MTN002					1,000,000,000.00	
21 杭交投债 01、21 杭交投						1,000,000,000.00
21 杭州交投 MTN001						1,000,000,000.00
21 杭州交投 MTN002						1,000,000,000.00
22 杭州交投 MTN001						1,000,000,000.00
22 杭州交投 MTN002						1,000,000,000.00
23 杭交投债 01、23 杭交投						1,000,000,000.00
23 杭州交投 MTN001						2,000,000,000.00
合计				1,300,000,000.00	2,700,000,000.00	8,000,000,000.00



(三十六) 租赁负债

项 目	年末余额	年初余额
租赁付款额	22,408,950.51	9,988,242.44
减：未确认的融资费用	1,161,355.37	649,312.98
重分类至一年内到期的非流动负债【附注八、(三十二)】	9,166,070.03	3,909,679.74
租赁负债净额	12,081,525.11	5,429,249.72

(三十七) 长期应付款

项 目	年末余额	年初余额
长期应付款项	10,235,156,058.59	7,671,799,331.58
专项应付款	8,071,622,480.68	7,755,898,636.33
合 计	18,306,778,539.27	15,427,697,967.91

1、长期应付款明细

项 目	年末余额	年初余额
工银金融租赁有限公司融资租赁款	478,333,333.33	753,000,000.00
国银金融租赁股份有限公司融资租赁款		253,500,000.00
华融金融租赁股份有限公司融资租赁款	30,000,000.00	50,000,000.00
浙江浙商融资租赁有限公司融资租赁款	55,000,000.00	
广州越秀融资租赁有限公司融资租赁款	31,369,258.73	
杭州绕城高速公路三墩互通改建工程应付款	46,455,333.85	7,812,295.65
杭州投资发展有限公司棚户区改造项目专项贷款	200,000,000.00	200,000,000.00
杭州西站枢纽站房区域综合配套设施及疏解通道项目政府债	2,725,000,000.00	2,725,000,000.00
2022 年浙江省政府其他项目收益专项债券	500,000,000.00	500,000,000.00
2023 年浙江省政府其他项目收益专项债券	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
2024 年浙江省政府其他项目收益专项债券	2,660,000,000.00	
土地出让金返还	150,267,600.00	150,267,600.00
23 省道建德航头至界头段改建工程项目	141,162,383.71	10,093,586.88
诗路文化带建设专项资金	21,890,000.00	21,890,000.00
天元公学西站校区项目	36,227,401.00	
收购宣城明宣基础设施开发有限公司债权款项	159,214,898.92	



项 目	年末余额	年初余额
其他	235,849.05	235,849.05
合 计	10,235,156,058.59	7,671,799,331.58

2、专项应付款明细

项 目	年末余额	年初余额
做地收益专项拨款	3,614,965,709.70	3,610,173,273.76
专项拨款	732,878,472.14	1,385,882,919.06
杭州机场高铁有限公司代出资款	2,032,400,000.00	1,632,400,000.00
铁路杭州萧山机场站枢纽及接线工程项目	488,387,700.00	
浙江杭温铁路有限公司代出资款	876,000,000.00	876,000,000.00
杭淳开高速项目代出资款	14,580,000.00	
人员安置提留费用	59,685,664.41	85,772,282.70
汽车南站搬迁款	102,962,616.85	102,962,616.85
绕城高速转让资金	46,025,071.19	46,025,071.19
公房出售及维修基金	24,970,317.47	12,687,732.66
售房款	2,502,525.67	2,484,370.45
注销杭州华南工程开发有限公司专项资金	69,402,639.74	
船闸管养专项资金	5,351,393.85	
其他	1,510,369.66	1,510,369.66
合 计	8,071,622,480.68	7,755,898,636.33

(三十八) 预计负债

项 目	年末余额	年初余额
弃置费用	58,146,035.69	40,780,212.69
合 计	58,146,035.69	40,780,212.69



(三十九) 递延收益

项 目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			计入损益	返还	
其他	222,233.11				222,233.11
政府补助					
其中：杭州市公路管理服务中心撤站补助资金	347,443.00		347,443.00		
撤站补助资金	4,322,490.45		4,322,490.45		
拆迁补偿	8,712,932.25		1,259,700.72		7,453,231.53
杭州市 2024 年第一批国家智能网联汽车车路云一体化应用试点城市财政专项激励款		2,650,000.00			2,650,000.00
三桥停车场二期财政补贴	2,935,416.80		2,935,416.80		
技能大师创建工作室		57,820.00			57,820.00
浙江工匠培养项目		30,000.00			30,000.00
大江东扶持资金	32,153,517.80		1,023,454.20		31,130,063.60
物流标准化专项补贴	4,313,613.63		137,303.28		4,176,310.35
现代物流专项补贴	705,798.85		22,465.80		683,333.05
海宁广联物流基地转型升级项目	1,617,021.22		42,553.20		1,574,468.02
2021 年住房租赁市场专项资金	23,565,546.53		2,471,412.86	382,536.00	20,711,597.67
杭州市钱塘区住房和城乡建设局保障性租赁住房奖补资金	1,346,943.56		39,220.44		1,307,723.12
杭政储出(2018)36 号保	1,314,621.61		184,736.82		1,129,884.79



项 目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			计入损益	返还	
障性租赁住房筹建项目补助					
2022 年浙江省保障性安居工程资金	756,292.73		151,258.55		605,034.18
合 计	82,313,871.54	2,737,820.00	12,937,456.12	382,536.00	71,731,699.42

(四十) 其他非流动负债

项 目	年末余额	年初余额
浙江杭宣高速公路有限公司运营管养经费	6,000,000.00	6,000,000.00
下沙路与 12 号路提升改造及附属配套工程 PPP 项目	689,747,882.63	664,213,603.09
椒江至武义公路仙居朱溪至白塔段工程 PPP 项目	145,419,384.63	73,839,885.94
结算期一年以上的合同负债		16,030,000.00
合 计	841,167,267.26	760,083,489.03

(四十一) 实收资本

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
杭州市人民政府国有资产监督管理委员会	2,138,313,386.73	91.45			2,138,313,386.73	91.45
浙江省财务开发有限责任公司	200,000,000.00	8.55			200,000,000.00	8.55
合 计	2,338,313,386.73	100.00			2,338,313,386.73	100.00

(四十二) 资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、资本（或股本）溢价	10,789,092,884.32	400,000,000.00		11,189,092,884.32
二、其他资本公积	14,271,134,979.43	468,016,644.43	9,800,540.10	14,729,351,083.76
合 计	25,060,227,863.75	868,016,644.43	9,800,540.10	25,918,443,968.08

注：



1、本期收到杭州市国资委资本金 4 亿元，增加资本公积 4 亿元。

2、根据杭交（2021）第 38 号公文处理简复单，自 2022 年起五年内，市财政每年给予市交投集团 1 亿元资本金注入，增加资本公积 1 亿元。

3、根据《杭州市发展和改革委员会和杭州市财政局关于下达 2024 年第一批铁路项目资本金计划的通知》（杭发改铁建（2024）3 号），2024 年杭州市本级承担杭温铁路项目（杭州至义务段）资本金 6,053.80 万元。本期公司收到 6,053.80 万元，增加资本公积 6,053.80 万元。

4、根据《杭州市发展和改革委员会和杭州市财政局关于下达 2024 年第二批铁路项目资本金计划的通知》（杭发改铁建（2024）7 号），2024 年杭州市本级承担金建铁路项目资本金 2,000.00 万元。本期公司收到 2,000.00 万元，增加资本公积 2,000.00 万元。

5、根据《杭州市国资委关于无偿划转杭州市杭黄铁路投资有限公司股权的通知》（国资产（2024）5 号），以 2023 年 12 月 31 日为基准日，将杭州市国资委持有的杭黄铁路公司 2.7274 亿元股权，无偿划转至杭州市交通投资集团有限公司，作为杭州市国资委对杭州市交通投资集团有限公司的出资，增加资本公积 2.7274 亿元。

6、本期公司转让子公司杭州建材数字化产业港有限公司 39%的股权，处置股权取得的价款与处置股权相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调增资本公积 889.77 万元。

7、本期子公司杭州路达公路工程总公司完成公司制改制，以评估后的公允价值对资产和负债的账面价值进行调整，差额调增资本公积 584.10 万元。

8、子公司杭州交通投资建设管理集团有限公司 2023 年收购少数股东持有的杭州临安兴晟建设投资有限公司 25%股权，本年支付转让方期间损益 659.97 万元，调减资本公积 659.97 万元。

9、本期联营企业浙江杭长高速公路有限公司除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的因素导致其他所有者权益变动，相应调整长期股权投资的账面价值，同时调减资本公积 320.08 万元。

（四十三） 专项储备

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
安全生产费	8,308,192.60	48,138,573.60	44,733,857.76	11,712,908.44
合 计	8,308,192.60	48,138,573.60	44,733,857.76	11,712,908.44



(四十四) 盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	变动原因、依据
法定盈余 公积金	231,535,672.49	40,080,766.67		271,616,439.16	母公司净利润的 10%计提
合 计	231,535,672.49	40,080,766.67		271,616,439.16	—

(四十五) 未分配利润

项 目	本年金额	上年金额
上年年末余额	3,680,611,327.65	3,176,807,069.90
本年年初余额	3,680,611,327.65	3,176,807,069.90
本年增加额	914,988,425.83	655,522,683.15
其中：本年净利润转入	891,628,425.83	637,482,767.37
其他综合收益结转留存收益	23,360,000.00	
其他		18,039,915.78
本年减少额	122,009,247.61	151,718,425.40
其中：本年提取盈余公积数	40,080,766.67	25,292,894.46
本年分配现金股利数	81,928,480.94	60,425,530.94
永续债利息		66,000,000.00
本年年末余额	4,473,590,505.87	3,680,611,327.65

(四十六) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
1、主营业务 小计	9,646,001,287.84	7,916,053,149.30	10,427,437,267.45	8,717,535,065.45
其中：通行费	1,810,183,424.43	938,323,408.07	1,887,118,116.97	974,343,085.50
油品销售	561,237,628.89	469,267,431.48	695,484,727.15	595,849,112.83
商品销售	2,687,281,918.46	2,599,753,057.79	4,464,790,221.63	4,376,728,057.50
工程施工及相 关服务	3,420,801,384.90	3,223,806,660.79	2,580,270,509.85	2,373,908,176.64
房地产销售	244,171,937.55	204,739,764.52	65,811,623.91	30,843,468.85



项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
管理及服务	463,688,125.23	197,117,234.97	396,472,478.01	187,977,453.78
货运及代理	182,141,649.01	152,236,033.80	114,780,552.53	112,956,880.50
酒店业	53,237,050.20	8,458,776.95	59,110,479.45	9,067,462.59
租赁及其他	223,258,169.17	122,350,780.93	163,598,557.95	55,861,367.26
2、其他业务小计	32,353,563.09	9,733,399.41	19,822,947.79	5,609,806.87
合 计	9,678,354,850.93	7,925,786,548.71	10,447,260,215.24	8,723,144,872.32

(四十七) 税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	8,928,558.96	9,250,324.46
教育费附加	4,651,886.58	4,649,386.37
地方教育附加	3,105,832.05	2,998,914.18
房产税	30,341,701.05	35,103,729.48
城镇土地使用税	11,478,828.85	5,215,091.42
印花税	8,071,798.58	7,263,820.00
土地增值税	15,219,218.05	1,281,272.70
车船使用税	170,004.58	150,964.75
环境保护税	1,322,044.51	46,217.70
文化事业建设费	7,351.36	
耕地占用税		60,100.00
资源税	1,235.45	
残疾人保障金		96,584.36
其他	98,009.17	146,064.64
合 计	83,396,469.19	66,262,470.06

(四十八) 销售费用、管理费用、研发费用、财务费用

1、销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
-----	-------	-------



项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	13,505,214.38	14,170,274.55
销售代理费	13,010,448.01	13,371,331.59
维修费	7,828,142.00	10,660,468.19
酒店运营支出	4,511,320.74	3,755,156.92
业务宣传费	1,051,819.55	1,909,088.72
办公费	476,848.65	1,287,170.32
运输费	426,726.89	1,254,637.82
外包服务费	1,118,041.26	1,090,729.25
折旧与摊销	1,009,781.33	1,069,120.63
仓储保管费	746,208.02	792,597.34
物业费	10,686.69	661,085.76
警卫消防费	211,207.75	359,228.63
低值易耗品	165,788.62	318,694.85
劳动保护费	43,190.35	210,577.50
报关费	71,217.18	51,226.41
其他	204,347.95	505,496.69
合 计	44,390,989.37	51,466,885.17

2、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	478,771,119.72	441,776,936.08
行政管理经费	90,039,800.43	127,651,184.87
专项经费	18,778,646.55	21,622,619.62
综合服务费	5,170,604.56	5,705,016.01
折旧与摊销	62,856,807.54	57,956,184.27
残疾人保障金	4,960,803.48	4,024,328.98
离退休人员等费用	832,123.32	571,979.22
水土保持费	189,822.66	320,742.31
其他	3,456,517.06	1,864,431.96
合 计	665,056,245.32	661,493,423.32

3、研发费用



项 目	本年发生额	上年发生额
直接材料	38,868,534.97	39,959,529.45
职工薪酬	44,100,615.89	29,199,558.69
折旧与摊销	2,968,753.58	2,285,171.49
其他	4,310,805.90	7,209,351.30
合 计	90,248,710.34	78,653,610.93

4、 财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	1,504,111,020.69	1,368,528,073.75
减：利息收入	740,166,244.85	723,591,653.43
汇兑损益	1,722,131.76	163,723.12
金融手续费及其他	7,014,642.92	11,809,729.82
合 计	772,681,550.52	656,909,873.26

(四十九) 其他收益

项 目	本年发生额	上年发生额
政府专项补助	25,718,522.86	26,787,143.24
一企一策政策扶持资金		6,603,506.23
海河联运集装箱补贴	3,375,783.02	2,730,990.57
撤站补助资金	4,669,933.45	
富阳区渌渚镇打石山项目征地拆迁事项工作经费补助	6,030,222.22	
其他补助	2,210,884.18	7,545,182.07
合 计	42,005,345.73	43,666,822.11

(五十) 投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	979,817,731.56	846,965,816.04
处置长期股权投资产生的投资收益	45,946,780.91	3,652,323.85
交易性金融资产持有期间的投资收益	21,661,664.41	23,801,774.89
其他权益工具投资持有期间的投资收益	33,518,567.76	12,623,518.13



项 目	本年发生额	上年发生额
资金占用投资收益	139,530,705.12	79,574,362.67
其他		-37,119.37
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-4,163,941.40
合 计	1,220,475,449.76	962,416,734.81

(五十一) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产		70,407.03
按公允价值计量的投资性房地产	-50,154,594.98	344,065.08
合 计	-50,154,594.98	414,472.11

(五十二) 信用减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-148,285,971.08	-118,857,162.36
合 计	-148,285,971.08	-118,857,162.36

(五十三) 资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
固定资产减值损失	-5,585,025.53	-177,717,399.93
合同资产减值损失	-443,208.49	
在建工程减值损失	-3,923,540.36	
预付账款减值损失		4,299,633.03
合 计	-9,951,774.38	-173,417,766.90

(五十四) 资产处置收益

项 目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置利得	-143,341,465.84	1,463,063.45
合 计	-143,341,465.84	1,463,063.45



(五十五) 营业外收入

项 目	本年发生额	上年发生额
土地补偿款		12,065,867.89
受赠利得	180,530.30	8,428,209.86
罚没利得、违约赔偿收入	5,960,196.80	8,109,944.01
经批准无需支付的应付款项	1,163,161.76	4,197,485.68
路产赔偿收入	4,614,232.95	3,824,433.74
保险赔偿收入	3,408,223.55	3,679,802.69
盘盈利得	35.32	307,864.55
非流动资产毁损报废利得	505,454.30	150,435.01
与公司日常活动无关的政府补助	268,000.00	34,644.90
非同控并购产生利得	28,694,727.24	
其他	1,882,255.39	978,777.90
合 计	46,676,817.61	41,777,466.23

(五十六) 营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额
行政罚款支出	8,095,256.86	25,613,005.21
盘亏损失		14,199,005.68
对外捐赠支出	4,360,378.00	6,552,000.00
赔偿金、违约金及罚款支出	3,920,749.39	2,334,856.21
非流动资产毁损报废损失	2,544,058.48	1,165,959.32
无法收回的应收款项	261,552.75	214,570.71
诉讼判决款	1,168,783.63	17,210.49
其他	3,981,922.00	2,483,526.91
合 计	24,332,701.11	52,580,134.53

(五十七) 所得税费用

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	274,488,919.11	242,079,494.55
递延所得税调整	-25,011,953.67	-34,862,793.98



项 目	本年发生额	上年发生额
合 计	249,476,965.44	207,216,700.57

(五十八) 归属于母公司所有者的其他综合收益



1、其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项 目	本年发生额			上年发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-69,410,773.33	-22,600,607.00	-46,810,166.33	47,804.35	-3,733,717.78	3,781,522.13
1、权益法下不能转损益的其他综合收益	2,768,136.00		2,768,136.00	14,982,675.48		14,982,675.48
2、其他权益工具投资公允价值变动	-72,178,909.33	-22,600,607.00	-49,578,302.33	-14,934,871.13	-3,733,717.78	-11,201,153.35
二、将重分类进损益的其他综合收益	126,349,778.24	3,047,858.90	123,301,919.34	130,778,448.90	-1,260,955.28	132,039,404.18
1、权益法下可转损益的其他综合收益	112,606,664.00		112,606,664.00	117,968,336.68	-4,463,483.33	122,431,820.01
2、外币财务报表折算差额	613,788.70		613,788.70	-356,357.35	-89,089.34	-267,268.01
3、自用房地产或作为存货的房地产转换为以公允价值模式计量的投资性房地产在转换日公允价值大于账面价值	12,517,612.71	3,129,403.18	9,388,209.53	13,166,469.57	3,291,617.39	9,874,852.18



项 目	本年发生额			上年发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
部分						
4、其他	611,712.83	-81,544.28	693,257.11			
三、其他综合收益合计	56,939,004.91	-19,552,748.10	76,491,753.01	130,826,253.25	-4,994,673.06	135,820,926.31



(五十九) 合并现金流量表

1、按间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本年发生额	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：	——	——
净利润	780,408,477.75	706,995,874.53
加：资产减值损失	9,951,774.38	173,417,766.90
信用资产减值损失	148,285,971.08	118,857,162.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	929,853,983.87	940,395,628.77
使用权资产折旧	7,447,522.00	1,705,184.45
无形资产摊销	11,853,167.62	11,961,298.04
长期待摊费用摊销	57,532,852.99	40,411,845.45
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)	143,300,675.50	-1,463,063.45
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	878,506.12	1,165,959.32
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	50,154,594.98	-414,472.11
财务费用(收益以“-”号填列)	1,502,272,619.83	656,909,873.26
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,220,475,449.76	-962,416,734.81
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-12,037,782.47	-39,323,747.51
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-13,819,655.87	1,702,091.44
存货的减少(增加以“-”号填列)	765,863,095.92	-1,866,863,434.41
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-4,481,797,870.44	-7,012,525,028.63
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	2,204,878,290.91	5,640,493,378.63
其他	-1,583,126.61	
经营活动产生的现金流量净额	882,967,647.80	-1,588,990,417.77
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：	——	——
现金的年末余额	10,004,263,117.05	13,528,866,146.37
减：现金的年初余额	13,528,866,146.37	14,727,368,556.00



补充资料	本年发生额	上年发生额
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-3,524,603,029.32	-1,198,502,409.63

2、本年取得子公司和收到处置子公司的现金净额

项 目	金 额
一、本年发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	195,224,400.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	10,275.32
加：以前期间发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	195,214,124.68
二、本年处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	8,711,246.57
加：以前期间处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	-8,711,246.57

3、现金和现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
一、现金	10,004,263,117.05	13,528,866,146.37
其中：库存现金	452,007.84	257,692.89
可随时用于支付的银行存款	9,401,966,730.30	13,523,836,235.48
可随时用于支付的其他货币资金	601,844,378.91	4,772,218.00
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	10,004,263,117.05	13,528,866,146.37
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

注：受限资金情况详见本附注八、（一）“受限制的货币资金”。

(六十) 外币货币性项目

项 目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金	—	—	—
其中：美元	2,289,456.07	7.1884	16,457,526.01



项 目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
应收账款	—	—	—
其中：美元	8,563,146.52	7.1884	61,555,322.44
应付账款	—	—	—
其中：美元	7,501,514.05	7.1884	53,923,883.61
其他应付款	—	—	—
其中：美元	652,148.38	7.1884	4,687,903.41

(六十一) 所有权和使用权受到限制的资产

项 目	年末账面价值	受限原因
货币资金	83,150,764.84	详见货币资金受限明细
投资性房地产	2,441,370,131.58	借款抵押
固定资产	535,062,255.36	借款抵押
无形资产	1,313,952,878.43	借款抵押
存货	2,579,047,900.00	借款抵押

九、或有事项

(一) 为合并范围外其他单位提供债务担保形成的或有负债

单位：万元

担保方	被担保人	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
杭州市房地产联合开发有限公司	乐清新联投置业有限公司	16,500.00	2024/7/26	2027/1/29	否
杭州市交通投资集团有限公司	杭州萧山国际机场高速公路建设开发有限公司	11,500.00	2014/7/30	2032/7/30	否
杭州市西站枢纽开发有限公司	杭州浙彤西站置业有限公司	5,190.00	2024/2/23	2027/2/25	否
杭州市西站枢纽开发有限公司	鹏瑞利云门(杭州)置业有限公司	33,271.00	2022/1/14	2032/1/14	否

(二) 表外保函事项

单位：万元

单位名称	开立保函银行	保函类型	保函余额	受益人	担保人	被担保人/被保证人
杭州市交通投资	中国农业银行	国内非融		杭州市临	中国农业银行	杭州市交通投



单位名称	开立保函银行	保函类型	保函余额	受益人	担保人	被担保人/被保证人
集团有限公司	行股份有限公司杭州分行	资性工程 项下履约 保函	5,000.00	安区城市 发展投资 集团有限 公司	行股份有 限公司杭 州分行	资集团有 限公司
杭州交通信息 科技有限公司	杭州银行 股份有限 公司天 水支行	服务贸易 履约保 函	4.30	杭州市 交通运 输行政 执法队	杭州银 行股份 有限公 司天 水支行	杭州交 通信息 科技有 限公司
杭州交通信息 科技有限公司	杭州银行 股份有限 公司天 水支行	服务贸易 履约保 函	5.19	杭州市 交通运 输发展 保障中 心	杭州银 行股份 有限公 司天 水支行	杭州交 通信息 科技有 限公司
杭州交通信息 科技有限公司	杭州银行 股份有限 公司天 水支行	服务贸易 履约保 函	4.22	杭州市 交通运 输发展 保障中 心	杭州银 行股份 有限公 司天 水支行	杭州交 通信息 科技有 限公司
杭州路达公路 工程有限公司	杭州联合 农村商业 银行股 份有限公 司半山 支行	履约保 函	179.30	杭州市 规划和 自然资 源临安 分局	杭州联 合农村 商业银 行股份 有限公 司半山 支行	杭州路 达公路 工程有 限公司
杭州路达公路 工程有限公司	杭州联合 农村商业 银行股 份有限公 司半山 支行	履约保 函	343.52	建德市 交通发 展投资 有公司	杭州联 合农村 商业银 行股份 有限公 司半山 支行	杭州路 达公路 工程有 限公司
杭州路达公路 工程有限公司	杭州联合 农村商业 银行股 份有限公 司半山 支行	履约保 函	552.31	淳安县 两山生 态资源 经营开 发有限 公司	杭州联 合农村 商业银 行股份 有限公 司半山 支行	杭州路 达公路 工程有 限公司
杭州路达公路 工程有限公司	杭州联合 农村商业 银行股 份有限公 司半山 支行	履约保 函	307.32	杭州市 规划和 自然资 源临安 分局	杭州联 合农村 商业银 行股份 有限公 司半山 支行	杭州路 达公路 工程有 限公司
杭州路达公路 工程有限公司	杭州联合 农村商业 银行股 份有限公 司半山 支行	履约保 函	74.18	东阳市 公路与 运输管 理中心	杭州联 合农村 商业银 行股份 有限公 司半山 支行	杭州路 达公路 工程有 限公司
杭州路达公路 工程有限公司	杭州联合 农村商业 银行股 份有限公 司半山 支行	履约保 函	370.90	东阳市 公路与 运输管 理中心	杭州联 合农村 商业银 行股份 有限公 司半山 支行	杭州路 达公路 工程有 限公司
杭州路达公路 工程有限公司	杭州联合 农村商业 银行股 份有限公 司半山 支行	履约保 函	11.85	杭州市 交通运 输发展 保障中 心	杭州联 合农村 商业银 行股份 有限公 司半山 支行	杭州路 达公路 工程有 限公司
杭州路达公路 工程有限公司	杭州联合 农村商业 银行股 份有限公 司半山 支行	履约保 函	0.81	杭州市 交通运 输发展 保障中 心	杭州联 合农村 商业银 行股份 有限公 司半山 支行	杭州路 达公路 工程有 限公司
杭州路达公路 工程有限公司	杭州联合 农村商业 银行股 份有限公 司半山 支行	履约保 函	4.73	杭州市 交通运 输发展 保障中 心	杭州联 合农村 商业银 行股份 有限公 司半山 支行	杭州路 达公路 工程有 限公司
杭州路达公路 工程有限公司	杭州联合 农村商业 银行股 份有限公 司半山 支行	履约保 函	262.37	南通市 江海公 路工程 有限公 司	杭州联 合农村 商业银 行股份 有限公 司半山 支行	杭州路 达公路 工程有 限公司



单位名称	开立保函银行	保函类型	保函余额	受益人	担保人	被担保人/被保证人
杭州路达公路工程有限公司	杭州联合农村商业银行股份有限公司半山支行	履约保函	36.86	杭州临平重大基础设施建设有限公司	杭州联合农村商业银行股份有限公司半山支行	杭州路达公路工程有限公司
杭州路达公路工程有限公司	杭州联合农村商业银行股份有限公司半山支行	履约保函	350.12	杭州市临安区城市发展投资集团有限公司	杭州联合农村商业银行股份有限公司半山支行	杭州路达公路工程有限公司
杭州路达公路工程有限公司	杭州联合农村商业银行股份有限公司半山支行	履约保函	419.79	杭州市规划和自然资源局临安分局	杭州联合农村商业银行股份有限公司半山支行	杭州路达公路工程有限公司
杭州路达公路工程有限公司	无	履约保函	204.31	杭州市临安区公路服务中心	浙江知本融资担保有限公司	杭州路达公路工程有限公司
杭州市交通工程集团有限公司	中国建设银行股份有限公司杭州分行	工资支付保证	120.00	杭州市萧山区人力资源和社会保障局	中国建设银行股份有限公司杭州分行	杭州市交通工程集团有限公司
杭州市交通工程集团有限公司	中国建设银行股份有限公司杭州分行	工资支付保证	120.00	宁波市人力资源和社会保障局	中国建设银行股份有限公司杭州分行	杭州市交通工程集团有限公司
杭州市交通工程集团有限公司	中国建设银行股份有限公司杭州分行	履约保证	3,000.00	仙居县交通运输局	中国建设银行股份有限公司杭州分行	杭州市交通工程集团有限公司
杭州市交通工程集团有限公司	中国建设银行股份有限公司杭州分行	履约保证	33.58	宁海县强蛟镇人民政府	中国建设银行股份有限公司杭州分行	杭州市交通工程集团有限公司
杭州市交通工程集团有限公司	中国建设银行股份有限公司杭州分行	履约保证	492.80	浙江德清升华临杭物流有限公司	中国建设银行股份有限公司杭州分行	杭州市交通工程集团有限公司
杭州市交通工程集团有限公司	中国建设银行股份有限公司杭州分行	工资支付保证	120.00	杭州市临平区人力资源和社会保障局	中国建设银行股份有限公司杭州分行	杭州市交通工程集团有限公司
杭州市交通工程集团有限公司	中国建设银行股份有限公司杭州分行	预付款退款保证	2,280.00	杭州市地铁集团有限责任公司	中国建设银行股份有限公司杭州分行	杭州市交通工程集团有限公司
杭州市交通工程集团有限公司	中国建设银行股份有限公司杭州分行	其他非融资性保证	70.58	杭州市规划和自然资源局临安分局	中国建设银行股份有限公司杭州分行	杭州市交通工程集团有限公司
杭州市交通工程集团有限公司	中国建设银行股份有限公司杭州分行	履约保证	345.80	桐乡市苏台高速公路投资开发有限公司	中国建设银行股份有限公司杭州分行	杭州市交通工程集团有限公司
杭州市交通工程集团有限公司	中国建设银行股份有限公司杭州分行	工资支付保证	50.00	德清县劳动权益保障中心	中国建设银行股份有限公司杭州分行	杭州市交通工程集团有限公司



单位名称	开立保函银行	保函类型	保函余额	受益人	担保人	被担保人/被保证人
	行				行	
杭州市交通工程集团有限公司	中国建设银行股份有限公司杭州分行	履约保证	1,850.19	台州三门联络线高速公路有限公司	中国建设银行股份有限公司杭州分行	杭州市交通工程集团有限公司
杭州市交通工程集团有限公司	中国建设银行股份有限公司杭州分行	工资支付保证	120.00	台州市黄岩区人力资源和社会保障局	中国建设银行股份有限公司杭州分行	杭州市交通工程集团有限公司
杭州市交通工程集团有限公司	中国建设银行股份有限公司杭州分行	履约保证	382.25	杭州市西站枢纽开发有限公司	中国建设银行股份有限公司杭州分行	杭州市交通工程集团有限公司
杭州市交通工程集团有限公司	中国建设银行股份有限公司杭州分行	履约保证	169.85	杭州市西站枢纽开发有限公司	中国建设银行股份有限公司杭州分行	杭州市交通工程集团有限公司
杭州市交通工程集团有限公司	中国建设银行股份有限公司杭州分行	工程维修保证	262.28	杭州千黄高速公路有限公司	中国建设银行股份有限公司杭州分行	杭州市交通工程集团有限公司
杭州市交通工程集团有限公司	中国建设银行股份有限公司杭州分行	履约保证	10.60	杭州之江城市建设投资集团有限公司	中国建设银行股份有限公司杭州分行	杭州市交通工程集团有限公司
杭州市交通工程集团有限公司	中国建设银行股份有限公司杭州分行	工程维修保证	101.75	杭州市临平区人民政府东湖街道办事处	中国建设银行股份有限公司杭州分行	杭州市交通工程集团有限公司
杭州市交通工程集团有限公司	中国建设银行股份有限公司杭州分行	工资支付保证	120.00	杭州市萧山区人力资源和社会保障局	中国建设银行股份有限公司杭州分行	杭州市交通工程集团有限公司
杭州市交通工程集团有限公司	中国建设银行股份有限公司杭州分行	履约保证	6.58	杭州市城市土地发展有限公司	中国建设银行股份有限公司杭州分行	杭州市交通工程集团有限公司
杭州市交通工程集团有限公司	中国建设银行股份有限公司杭州分行	履约保证	2,458.05	宁波杭甬复线二期高速公路有限公司	中国建设银行股份有限公司杭州分行	杭州市交通工程集团有限公司
杭州市交通工程集团有限公司	中国建设银行股份有限公司杭州分行	履约保证	470.17	中交第三航务工程局有限公司	中国建设银行股份有限公司杭州分行	杭州市交通工程集团有限公司
杭州市交通工程集团有限公司	中国建设银行股份有限公司杭州分行	工资支付保证	120.00	台州市黄岩区人力资源和社会保障局	中国建设银行股份有限公司杭州分行	杭州市交通工程集团有限公司
杭州市交通工程集团有限公司	中国建设银行股份有限公司杭州分行	工程维修保证	100.00	杭州市临安区清凉度假区管理委员会	中国建设银行股份有限公司杭州分行	杭州市交通工程集团有限公司



单位名称	开立保函银行	保函类型	保函余额	受益人	担保人	被担保人/被保证人
杭州市交通工程集团有限公司	中国建设银行股份有限公司杭州分行	其他非融资性保证	1,628.41	杭州市规划和自然资源局临安分局	中国建设银行股份有限公司杭州分行	杭州市交通工程集团有限公司
杭州市交通工程集团有限公司	中国建设银行股份有限公司杭州分行	履约保证	1,978.12	台州交投高速公路有限公司	中国建设银行股份有限公司杭州分行	杭州市交通工程集团有限公司
杭州市交通工程集团有限公司	中国建设银行股份有限公司杭州分行	履约保证	705.57	台州市黄岩交通建设发展集团有限公司	中国建设银行股份有限公司杭州分行	杭州市交通工程集团有限公司
杭州市交通工程集团有限公司	中国建设银行股份有限公司杭州分行	履约保证	2,425.15	杭州市交通运输发展保障中心	中国建设银行股份有限公司杭州分行	杭州市交通工程集团有限公司
杭州市交通工程集团有限公司	中国建设银行股份有限公司杭州分行	履约保证	1,920.97	杭州临平重大基础设施建设有限公司	中国建设银行股份有限公司杭州分行	杭州市交通工程集团有限公司
杭州市交通工程集团有限公司	中国工商银行股份有限公司杭州西湖支行	质量保函	1,800.00	杭州千黄高速公路有限公司	中国工商银行股份有限公司杭州西湖支行	杭州市交通工程集团有限公司
杭州市交通工程集团有限公司	中国工商银行股份有限公司杭州西湖支行	履约保证	500.39	景宁畲族自治县交通发展投资有限公司	中国工商银行股份有限公司杭州西湖支行	杭州市交通工程集团有限公司
杭州市交通工程集团有限公司	中国工商银行股份有限公司杭州西湖支行	履约保证	785.76	浙江华东工程咨询有限公司	中国工商银行股份有限公司杭州西湖支行	杭州市交通工程集团有限公司
杭州市交通工程集团有限公司	中国工商银行股份有限公司杭州西湖支行	履约保证	64.67	乐清市交通运输服务保障中心	中国工商银行股份有限公司杭州西湖支行	杭州市交通工程集团有限公司
杭州市交通工程集团有限公司	中国工商银行股份有限公司杭州西湖支行	履约保证	2,141.07	浙江华东工程咨询有限公司	中国工商银行股份有限公司杭州西湖支行	杭州市交通工程集团有限公司
杭州市交通工程集团有限公司	中国工商银行股份有限公司杭州西湖支行	履约保证	673.59	杭州交投建管项目管理有限公司	中国工商银行股份有限公司杭州西湖支行	杭州市交通工程集团有限公司
杭州市交通工程集团有限公司	中国工商银行股份有限公司杭州西湖支行	投标保函	500.00	辽宁省交通建设管限有限责任公司	中国工商银行股份有限公司杭州西湖支行	杭州市交通工程集团有限公司
杭州市交通工程集团有限公司	中国工商银行股份有限公司杭州西湖支行	质保金保函	450.20	浙江省交通投资集团有限公司杭金衢分公司	中国工商银行股份有限公司杭州西湖支行	杭州市交通工程集团有限公司



单位名称	开立保函银行	保函类型	保函余额	受益人	担保人	被担保人/被保证人
杭州市交通工程集团有限公司	中国工商银行股份有限公司杭州西湖支行	履约保证	50.00	国网浙江省电力有限公司台州供电公司	中国工商银行股份有限公司杭州西湖支行	杭州市交通工程集团有限公司
杭州市交通工程集团有限公司	中国工商银行股份有限公司杭州西湖支行	履约保证	2,305.05	杭州临安兴晟建设投资有限公司	中国工商银行股份有限公司杭州西湖支行	杭州市交通工程集团有限公司
杭州公路工程工程监理咨询有限公司	杭州银行股份有限公司保俶支行	非融资类银行保函	3.77	杭州市西站枢纽开发有限公司	杭州银行股份有限公司保俶支行	杭州公路工程工程监理咨询有限公司
杭州公路工程工程监理咨询有限公司	杭州银行股份有限公司保俶支行	非融资类银行保函	7.66	杭州交投建管项目管理有限公司	杭州银行股份有限公司保俶支行	杭州公路工程工程监理咨询有限公司
杭州公路工程工程监理咨询有限公司	杭州银行股份有限公司保俶支行	非融资类银行保函	2.49	杭州千黄高速公路有限公司	杭州银行股份有限公司保俶支行	杭州公路工程工程监理咨询有限公司
杭州公路工程工程监理咨询有限公司	杭州银行股份有限公司保俶支行	非融资类银行保函	3.29	浙江义东高速公路有限公司	杭州银行股份有限公司保俶支行	杭州公路工程工程监理咨询有限公司
杭州公路工程工程监理咨询有限公司	杭州银行股份有限公司保俶支行	非融资类银行保函	15.12	杭州余杭区交通项目管理有限公司	杭州银行股份有限公司保俶支行	杭州公路工程工程监理咨询有限公司
杭州公路工程工程监理咨询有限公司	杭州银行股份有限公司保俶支行	非融资类银行保函	0.86	杭州市临安区公路服务中心	杭州银行股份有限公司保俶支行	杭州公路工程工程监理咨询有限公司
杭州公路工程工程监理咨询有限公司	杭州银行股份有限公司保俶支行	非融资类银行保函	2.20	建德市交通发展投资有限公司	杭州银行股份有限公司保俶支行	杭州公路工程工程监理咨询有限公司
杭州公路工程工程监理咨询有限公司	杭州银行股份有限公司保俶支行	非融资类银行保函	1.68	杭州市临安区公路服务中心	杭州银行股份有限公司保俶支行	杭州公路工程工程监理咨询有限公司
杭州公路工程工程监理咨询有限公司	杭州银行股份有限公司保俶支行	非融资类银行保函	4.49	杭州杭千高速公路发展有限公司	杭州银行股份有限公司保俶支行	杭州公路工程工程监理咨询有限公司
杭州公路工程工程监理咨询有限公司	杭州银行股份有限公司保俶支行	非融资类银行保函	4.44	杭州杭千高速公路发展有限公司	杭州银行股份有限公司保俶支行	杭州公路工程工程监理咨询有限公司
杭州公路工程工程监理咨询有限公司	杭州银行股份有限公司保俶支行	非融资类银行保函	5.43	建德市交通发展投资有限公司	杭州银行股份有限公司保俶支行	杭州公路工程工程监理咨询有限公司
杭州公路工程工程监理咨询有限公司	杭州银行股份有限公司保俶支行	非融资类银行保函	41.75	绍兴市上虞区交通投资有限公司	杭州银行股份有限公司保俶支行	杭州公路工程工程监理咨询有限公司
杭州公路工程工程监理咨询有限公司	杭州银行股份有限公司保俶支行	非融资类银行保函	73.84	苍南县交通建设投资有限公司	杭州银行股份有限公司保俶支行	杭州公路工程工程监理咨询有限公司



单位名称	开立保函银行	保函类型	保函余额	受益人	担保人	被担保人/被保证人
				司		
杭州公路工程监理咨询有限公司	杭州银行股份有限公司保俶支行	非融资类银行保函	1.09	嘉兴市快速路建设发展有限公司	杭州银行股份有限公司保俶支行	杭州公路工程监理咨询有限公司
杭州公路工程监理咨询有限公司	杭州银行股份有限公司保俶支行	非融资类银行保函	166.62	建德市交通发展投资有限公司	杭州银行股份有限公司保俶支行	杭州公路工程监理咨询有限公司
杭州公路工程监理咨询有限公司	杭州银行股份有限公司保俶支行	非融资类银行保函	2.96	东阳市交通投资建设集团有限公司	杭州银行股份有限公司保俶支行	杭州公路工程监理咨询有限公司
杭州公路工程监理咨询有限公司	杭州银行股份有限公司保俶支行	非融资类银行保函	141.38	杭州临安兴晟建设投资有限公司	杭州银行股份有限公司保俶支行	杭州公路工程监理咨询有限公司
杭州公路工程监理咨询有限公司	杭州银行股份有限公司保俶支行	非融资类银行保函	0.51	杭州市钱塘区交通运输管理服务中心	杭州银行股份有限公司保俶支行	杭州公路工程监理咨询有限公司
杭州公路工程监理咨询有限公司	杭州银行股份有限公司保俶支行	非融资类银行保函	8.13	杭州市临安区城市发展投资集团有限公司	杭州银行股份有限公司保俶支行	杭州公路工程监理咨询有限公司
杭州公路工程监理咨询有限公司	杭州银行股份有限公司保俶支行	非融资类银行保函	4.45	景宁畲族自治县交通发展投资有限公司	杭州银行股份有限公司保俶支行	杭州公路工程监理咨询有限公司
杭州公路工程监理咨询有限公司	杭州银行股份有限公司保俶支行	非融资类银行保函	26.91	浙江金华甬金高速公路有限公司	杭州银行股份有限公司保俶支行	杭州公路工程监理咨询有限公司
杭州交投建设工程有限公司	杭州银行股份有限公司	非融资类银行保函	4.01	绍兴市上虞区交通投资有限公司	杭州银行股份有限公司	杭州交投建设工程有限公司
杭州交投建设工程有限公司	杭州银行股份有限公司	非融资类银行保函	16.22	宁波舟山港股份有限公司北仑矿石码头分公司	杭州银行股份有限公司	杭州交投建设工程有限公司
杭州交投建设工程有限公司	杭州银行股份有限公司	非融资类银行保函	4.30	杭州市余杭区人力资源和社会保障局	杭州银行股份有限公司	杭州交投建设工程有限公司
杭州交投建设工程有限公司	杭州银行股份有限公司	非融资类银行保函	46.57	海盐县海港管理服务中心	杭州银行股份有限公司	杭州交投建设工程有限公司
杭州交投建设工程有限公司	杭州银行股份有限公司	非融资类银行保函	6.08	宁波市北仑区人力资源和社会保障局	杭州银行股份有限公司	杭州交投建设工程有限公司



单位名称	开立保函银行	保函类型	保函余额	受益人	担保人	被担保人/被保证人
杭州交投建设工程有限公司	宁波银行股份有限公司	非融资类 银行保函	157.29	杭州市运河综合保护开发建设集团有限责任公司	宁波银行股份有限公司	杭州交投建设工程有限公司
杭州交投建设工程有限公司	宁波银行股份有限公司	非融资类 银行保函	786.46	杭州市运河综合保护开发建设集团有限责任公司	宁波银行股份有限公司	杭州交投建设工程有限公司
杭州交投建设工程有限公司	杭州银行股份有限公司	非融资类 银行保函	55.24	中交一航局第一工程有限公司	杭州银行股份有限公司	杭州交投建设工程有限公司
杭州交投建设工程有限公司	杭州银行股份有限公司	非融资类 银行保函	3.12	长兴县港航管理中心	杭州银行股份有限公司	杭州交投建设工程有限公司
杭州交投建设工程有限公司	杭州银行股份有限公司	非融资类 银行保函	19.66	杭州市上城区人力资源和社会保障局	杭州银行股份有限公司	杭州交投建设工程有限公司
杭州交投建设工程有限公司	杭州银行股份有限公司	非融资类 银行保函	14.99	仙居县公路与运输管理中心	杭州银行股份有限公司	杭州交投建设工程有限公司
杭州交投建设工程有限公司	杭州银行股份有限公司	非融资类 银行保函	38.06	杭州交投建管项目管理有限公司	杭州银行股份有限公司	杭州交投建设工程有限公司
杭州交投建设工程有限公司	宁波银行股份有限公司	非融资类 银行保函	191.85	杭州广大新能源科技有限公司	宁波银行股份有限公司	杭州交投建设工程有限公司
杭州交投建设工程有限公司	杭州银行股份有限公司	非融资类 银行保函	19.56	绍兴市人力资源和社会保障局	杭州银行股份有限公司	杭州交投建设工程有限公司
杭州交投建设工程有限公司	杭州银行股份有限公司	非融资类 银行保函	9.08	海宁市人力资源和社会保障局	杭州银行股份有限公司	杭州交投建设工程有限公司
杭州交投建设工程有限公司	杭州银行股份有限公司	非融资类 银行保函	7.98	嵊州市港航服务中心	杭州银行股份有限公司	杭州交投建设工程有限公司
杭州交投建设工程有限公司	杭州银行股份有限公司	非融资类 银行保函	7.63	杭州市钱塘区人力资源和社会保障局	杭州银行股份有限公司	杭州交投建设工程有限公司
杭州交投建设工程有限公司	宁波银行股份有限公司	非融资类 银行保函	72.61	海宁市轨道交通投资建设有限公司	宁波银行股份有限公司	杭州交投建设工程有限公司
杭州交投建设工程有限公司	宁波银行股份有限公司	非融资类 银行保函	50.75	杭州交投建管项目管理有限公司	宁波银行股份有限公司	杭州交投建设工程有限公司



单位名称	开立保函银行	保函类型	保函余额	受益人	担保人	被担保人/被保证人
				公司		
杭州交通高等级公路养护有限公司	中国工商银行股份有限公司杭州西湖支行	非融资类银行保函	390.89	武义县公路与运输管理中心	中国工商银行股份有限公司杭州西湖支行	杭州交通高等级公路养护有限公司
杭州交通高等级公路养护有限公司	中国工商银行股份有限公司杭州西湖支行	非融资类银行保函	292.73	杭州杭千高速公路发展有限公司	中国工商银行股份有限公司杭州西湖支行	杭州交通高等级公路养护有限公司
杭州交通高等级公路养护有限公司	中国工商银行股份有限公司杭州西湖支行	非融资类银行保函	176.97	杭州杭千高速公路发展有限公司	中国工商银行股份有限公司杭州西湖支行	杭州交通高等级公路养护有限公司
杭州交通高等级公路养护有限公司	中国工商银行股份有限公司杭州西湖支行	非融资类银行保函	411.89	杭州杭千高速公路发展有限公司	中国工商银行股份有限公司杭州西湖支行	杭州交通高等级公路养护有限公司
杭州交通高等级公路养护有限公司	中国工商银行股份有限公司杭州西湖支行	非融资类银行保函	22.55	舟山市定海区公路与运输管理中心	中国工商银行股份有限公司杭州西湖支行	杭州交通高等级公路养护有限公司
杭州交通高等级公路养护有限公司	中国工商银行股份有限公司杭州西湖支行	非融资类银行保函	82.38	杭州杭千高速公路发展有限公司	中国工商银行股份有限公司杭州西湖支行	杭州交通高等级公路养护有限公司
杭州交通高等级公路养护有限公司	中国工商银行股份有限公司杭州西湖支行	非融资类银行保函	859.85	杭州杭千高速公路发展有限公司、杭新景高速公路建设管理建德有限公司、杭州千黄高速公路有限公司	中国工商银行股份有限公司杭州西湖支行	杭州交通高等级公路养护有限公司
杭州交通高等级公路养护有限公司	中国工商银行股份有限公司杭州西湖支行	非融资类银行保函	51.55	青田县交通发展投资有限公司	中国工商银行股份有限公司杭州西湖支行	杭州交通高等级公路养护有限公司
杭州交通高等级公路养护有限公司	中国工商银行股份有限公司杭州西湖支行	非融资类银行保函	62.37	青田县交通发展投资有限公司	中国工商银行股份有限公司杭州西湖支行	杭州交通高等级公路养护有限公司
杭州交通高等级公路养护有限公司	中国工商银行股份有限公司杭州西湖支行	非融资类银行保函	15.22	杭州钱江三桥综合经营有限公司	中国工商银行股份有限公司杭州西湖支行	杭州交通高等级公路养护有限公司
杭州交通高等级公路养护有限公司	中国工商银行股份有限公司杭州西湖支行	非融资类银行保函	22.38	杭州市临平区交通运输局	中国工商银行股份有限公司杭州西湖支行	杭州交通高等级公路养护有限公司
杭州交通高等级公路养护有限公司	中国工商银行股份有限公司杭州西湖支行	非融资类银行保函	13.30	杭州市临平区交通	中国工商银行股份有限公司杭州西湖支行	杭州交通高等级公路养护有限公司



单位名称	开立保函银行	保函类型	保函余额	受益人	担保人	被担保人/被保证人
司	公司杭州西湖支行			运输局	公司杭州西湖支行	限公司
杭州交通高等级公路养护有限公司	中国工商银行股份有限公司杭州西湖支行	非融资类银行保函	50.36	杭州石大公路有限公司&杭州江东大桥建设发展有限公司	中国工商银行股份有限公司杭州西湖支行	杭州交通高等级公路养护有限公司
杭州交通高等级公路养护有限公司	杭州银行股份有限公司保俶支行	非融资类银行保函	12.00	杭州西站枢纽开发有限公司	杭州银行股份有限公司保俶支行	杭州交通高等级公路养护有限公司
杭州交通高等级公路养护有限公司	杭州银行股份有限公司保俶支行	非融资类银行保函	171.97	杭州杭千高速公路发展有限公司	杭州银行股份有限公司保俶支行	杭州交通高等级公路养护有限公司
杭州交通高等级公路养护有限公司	招商银行股份有限公司杭州滨江支行	非融资类银行保函	25.20	杭州钱江三桥综合经营有限公司	招商银行股份有限公司杭州滨江支行	杭州交通高等级公路养护有限公司
杭州交通高等级公路养护有限公司	招商银行股份有限公司杭州滨江支行	非融资类银行保函	21.28	中交一公局集团有限公司	招商银行股份有限公司杭州滨江支行	杭州交通高等级公路养护有限公司
杭州交通高等级公路养护有限公司	招商银行股份有限公司杭州滨江支行	非融资类银行保函	132.46	杭州市交通工程集团有限公司 329 国道临安玲珑至潜段改建工程设计施工总承包第 1 标段项目经理部	招商银行股份有限公司杭州滨江支行	杭州交通高等级公路养护有限公司
杭州交通高等级公路养护有限公司	招商银行股份有限公司杭州滨江支行	非融资类银行保函	25.20	杭州钱江三桥综合经营有限公司	招商银行股份有限公司杭州滨江支行	杭州交通高等级公路养护有限公司
杭州市交通工程试验检测中心有限公司	杭州联合农村商业银行股份有限公司	非融资类银行保函	7.99	杭州市西站枢纽开发有限公司	杭州银行股份有限公司之江度假区支行	杭州市交通工程试验检测中心有限公司
杭州市交通工程试验检测中心有限公司	杭州银行股份有限公司之江度假区支行	非融资类银行保函	0.53	桐庐县公路服务中心	杭州银行股份有限公司之江度假区支行	杭州市交通工程试验检测中心有限公司

(三) 表外信用证事项

截至 2024 年 12 月 31 日，杭州交投实业有限公司在银行已开立不可撤销的尚处于有效期内的信用证开证金额为 2,790,842.50 美元，信用证余额为 2,394,608.88 美元。

(四) 融资租赁售后回租情况（单位：万元）



承租人	出租人	租赁物	租赁物账面原值（评估价值）	剩余付款本金	到期日
杭州市交通投资集团有限公司、杭州千黄高速公路有限公司	工银金融租赁有限公司	溧阳至宁德国家高速公路浙江淳安段 QHTJ06 合同段	86,895.10	64,190.00	2032/3/15
杭州市交通投资集团有限公司、杭州千黄高速公路有限公司	工银金融租赁有限公司	溧阳至宁德国家高速公路浙江淳安段 QHTJ04 合同段下路基、隧道、和路基、互通等工程	84,173.89	59,100.00	2033/3/15
杭州市交通投资集团有限公司、杭州千黄高速公路有限公司	工银金融租赁有限公司	溧阳至宁德国家高速公路浙江淳安段 QHTJ01 合同段下路基、路面、桥梁、隧道、互通等工程	104,425.18	88,650.00	2033/3/15
杭州杭千高速公路发展有限公司	工银金融租赁有限公司	杭千高速公路一期工程八标、十一标、SJA5 标段的路基、路面、桥涵、隧道、互通工程等（起讫桩号 KK31+100~K38+000；K52+800~K59+500；K98+600~K103+100）；杭千高速公路一期工程九标、十四标段的路基、路面、桥涵、隧道、互通工程等（起讫桩号为 K38+000~K44+900；K69+270~K74+230）	118,692.13	57,400.00	2031/3/15
杭州下沙路隧道有限公司	浙江浙商融资租赁有限公司	综合管廊-电气动力及照明系统	3,838.77	9,000.00	2027/6/20
杭州下沙路隧道有限公司	浙江浙商融资租赁有限公司	综合管廊-消防及给排水系统	2,136.85		
杭州下沙路隧道有限公司	浙江浙商融资租赁有限公司	综合管廊-通风系统	523.21		
杭州下沙路隧道有限公司	浙江浙商融资租赁有限公司	综合管廊-弱电监控系统	3,524.89		
杭州下沙路隧道有限公司	浙江浙商融资租赁有限公司	管理用房-机电	1,319.05		
杭州下沙路隧道有限公司	浙江浙商融资租赁有限公司	风塔设备	57.4		
杭州下沙路隧道有限公司	浙江浙商融资租赁有限公司	道路附属工程-道路路灯	1,823.16		
杭州下沙路隧道有限公司	浙江浙商融资租赁有限公司				



承租人	出租人	租赁物	租赁物账面原值（评估价值）	剩余付款本金	到期日
杭州下沙路隧道有限公司	浙江浙商融资租赁有限公司	道路附属工程-智能交通设施	3,400.16		
杭州市西站枢纽开发有限公司	华融金融租赁股份有限公司	污水管道、给水管道等	119,085.00	4,000.00	2026/11/15
杭州市西站枢纽开发有限公司	广州越秀融资租赁有限公司	给排水设施、燃气设施、通风设施、照明设施	6,015.64	4,089.90	2029/1/31

（五） 未决诉讼或仲裁

1、2023年4月，杭州基杰润绿化工程有限公司向浙江省杭州市临平区人民法院提起相邻损害防免关系纠纷，被告为本公司、本公司之子公司杭州京杭运河二通道建设投资有限公司、长江重庆航道工程局，案号为（2023）浙0113民诉前调2128号，涉案金额为213.18万元。2024年9月，一审开庭公告，案号为（2024）浙0113民初477号，截止本报告报出日，法院尚未判决。

2、2023年4月，杭州基杰润绿化工程有限公司向浙江省杭州市临平区人民法院提起相邻损害防免关系纠纷，被告为本公司、本公司之子公司杭州京杭运河二通道建设投资有限公司、长江重庆航道工程局、杭州市临平区交通运输局、杭州市临平区人民政府东湖街道办事处，案号为（2023）浙0113民诉前调2120号，涉案金额为542.99万元。2024年9月，一审开庭公告，案号为（2024）浙0113民初479号，截止本报告报出日，法院尚未判决。

（六） 其他

1、根据浙江省公路与运输管理中心2023年12月28日《关于联网收费系统费率调整的通知》（费调2023-13）：石大路合并收费到期：沪杭高速公路连接线杭州石桥至大井公路委托杭浦高速公路杭州北收费站的合并收费期限为2023年12月31日24时止。本公司之孙公司杭州石大公路有限公司预估石大公路移交费用2,860.00万元。

十、 承诺事项

（一） 抵押担保情况

单位：万元

抵押人	抵押权人	抵押标的物	抵押物账面原值	抵押物账面价值	借款余额	借款到期日	抵押事项
-----	------	-------	---------	---------	------	-------	------



抵押人	抵押权人	抵押标的物	抵押物账面原值	抵押物账面价值	借款余额	借款到期日	抵押事项
杭州城遇投资管理有限公司	杭州城遇投资管理有限公司	浙(2019)杭州市不动产权证第0162802号	47,405.74	47,497.50	30,995.63	2045/3/31	为自身借款抵押
杭州城新城市建设有限公司	杭州城新城市建设有限公司	浙(2023)杭州市不动产权证第0605339号	77,899.07	79,141.50	56,800.00	2049/2/27	为自身借款抵押
浙江天际企业有限公司	浙江天际企业有限公司	天际大厦自持房屋及天目山路167号、169号、171号、177号	26,393.11	38,797.65	12,900.00	2039/6/27	为自身借款抵押
杭州融云置业有限公司	杭州融云置业有限公司	浙(2021)杭州市不动产权证第2074876号	250,393.00	250,393.00	136,721.18	2034/1/28	为自身借款抵押
浙江嘉兴港物流有限公司	中国农业银行平湖人民支行	浙江嘉兴港物流有限公司海域使用权	115.54	82.57	5,150.00	2026/5/24	为自身借款抵押
建德市十里埠港发展有限公司	中国农业银行杭州浙大支行	杨村桥镇梅城大道567号码头用房	11,456.63	10,101.39	8,555.46	2044/12/16	为自身借款抵押
浙江双联物流有限公司	中国农业银行股份有限公司杭州半山支行	海宁市周王庙镇之江路88号	14,623.28	11,551.88	3,200.00	2038/12/20	为自身借款担保
杭州交联物流有限公司	中国建设银行股份有限公司	杭州市钱塘区滨江二路与钱江通道交叉口11幢、杭州市钱塘区滨江二路与钱江通道交叉口等10套	38,760.23	34,326.65	20,104.00	2042/12/25	为自身借款担保
杭州漕运物流集团	江苏银行股份有限公司	同方国际大厦	1,088.94	1,083.85	200.00	2025/12/22	为自身借款抵押



抵押人	抵押权人	抵押标的物	抵押物账面原值	抵押物账面价值	借款余额	借款到期日	抵押事项
有限公司	有限公司	2806 室-同方国际大厦 2818 室					
杭州市西站枢纽开发有限公司	中国工商银行股份有限公司杭州艮山支行	云尚观澜中心一号楼	25,929.38	24,720.18	12,243.86	2032/9/30	为自身借款担保
杭州建材数字化产业港有限公司	中国工商银行股份有限公司杭州艮山支行	杭州市富阳区渌渚镇打石山土地全域整治与生态修复项目(一期)采矿权	123,326.88	123,326.88	24,500.00	2026/11/30	长期借款质押
杭州建材数字化产业港有限公司	中国工商银行股份有限公司杭州艮山支行	浙江省杭州市富阳区渌渚镇打石山(二期)建筑用砂岩矿			54,797.00	2027/12/30	长期借款质押
杭州交投智慧交通产业发展有限公司	中国农业银行股份有限公司浙江自贸区杭州高新支行	杭州市滨江区西兴街道月明路 33 号	35,505.01	52,502.76	8,157.80	2038/8/20	为自身借款担保
杭州交投智慧交通产业发展有限公司	中国工商银行股份有限公司杭州艮山支行	国有建设用地使用权/房屋	35,505.01		18,008.00	2038/8/20	为自身借款担保
杭州交通综合开发有限公司	中国工商银行股份有限公司杭州西湖支行	湖墅南路 111 号 502 室	382.07	125.36	500.00	2025/8/1	为自身借款担保
杭州交通综合开发有限公司	中国工商银行股份有限公司杭州西湖支行	文晖路 448 号 102 室	850.98	279.22	600.00	2025/2/23	为自身借款担保
杭州交通综合开发有限公司	杭州联合农村商业银行股份	文晖路 448 号 101 室	3,648.55	1,197.14	4,200.00	2025/11/8	为自身借款担保



抵押人	抵押权人	抵押标的物	抵押物账面原值	抵押物账面价值	借款余额	借款到期日	抵押事项
	有限公司上城区支行						
杭州交通综合开发有限公司	杭州联合农村商业银行股份有限公司上城区支行	文晖路448号201室					为自身借款担保
杭州交通综合开发有限公司	杭州联合农村商业银行股份有限公司上城区支行	文晖路448号301室					为自身借款担保
杭州交通综合开发有限公司	杭州银行股份有限公司保俶支行	文晖路448号501	930.64	305.36	3,100.00	2030/12/25	为自身借款担保
杭州星都宾馆有限公司	杭州银行股份有限公司保俶支行	湖墅南路111号501室、401室	2,405.64	5,418.63			为自身借款担保

(二) 质押担保情况

单位：万元

质押人	质押权人	质押标的物	借款余额	借款到期日	抵押事项
杭州城遇投资管理有限公司	中国建设银行股份有限公司杭州之江支行	杭政储出(2018)36号地块人才专项租赁住房项目项下的应收账款	30,995.63	2045/3/31	为自身借款担保
杭州城遇投资管理有限公司	中国建设银行股份有限公司杭州之江支行	杭政储出[2019]75号地块人才专项租赁住房项目下的应收账款	14,377.87	2044/11/8	为自身借款担保
杭州杭千高速公路发展有限公司	国家开发银行浙江省分行	杭州杭千高速公路发展有限公司收费权及其项下全部收益	198,000.00	2027/10/20	为自身借款担保
杭州杭千高速公路发展有限公司	中国建设银行股份有限公司杭州高新支行	杭州杭千高速公路发展有限公司收费权及其项下全部收益	10,000.00	2027/4/20	为自身借款担保
杭州杭千高速公路发展有限公司	中国建设银行股份有限公司杭州高新支行	杭州杭千高速公路发展有限公司收费权及其项下全部收益	36,000.00	2029/12/21	为自身借款担保



质押人	质押权人	质押标的物	借款余额	借款到期日	抵押事项
杭新景高速公路建设管理建德有限公司	中国农业银行股份有限公司杭州浙大支行	杭新景高速公路建德寿昌至开化白沙关(浙赣界)收费权	84,700.00	2043/6/15	为自身借款担保
杭新景高速公路建设管理建德有限公司	中国农业银行股份有限公司杭州浙大支行	杭新景高速公路建德寿昌至开化白沙关(浙赣界)收费权	1,970.00	2043/6/14	为自身借款担保
杭州千黄高速公路有限公司	国家开发银行浙江省分行	杭州千黄高速公路有限公司 G4012 溧阳至宁德国家高速公路浙江省淳安段政府还贷公路收费权	67,882.00	2040/12/28	为自身借款担保
杭州千黄高速公路有限公司	中国建设银行股份有限公司杭州之江支行	杭州千黄高速公路有限公司 G4012 溧阳至宁德国家高速公路浙江省淳安段政府还贷公路收费权	36,296.31	2040/12/28	为自身借款担保
杭州千黄高速公路有限公司	招商银行股份有限公司杭州萧东支行	杭州千黄高速公路有限公司 G4012 溧阳至宁德国家高速公路浙江省淳安段政府还贷公路收费权	40,099.73	2040/12/28	为自身借款担保
杭州千黄高速公路有限公司	中国银行股份有限公司杭州滨江支行	杭州千黄高速公路有限公司 G4012 溧阳至宁德国家高速公路浙江省淳安段政府还贷公路收费权	18,552.34	2040/12/28	为自身借款担保
杭州千黄高速公路有限公司	中国邮政储蓄银行股份有限公司淳安县支行	杭州千黄高速公路有限公司 G4012 溧阳至宁德国家高速公路浙江省淳安段政府还贷公路收费权	18,352.05	2040/12/28	为自身借款担保
杭州千黄高速公路有限公司	中国农业银行股份有限公司杭州分行	杭州千黄高速公路有限公司 G4012 溧阳至宁德国家高速公路浙江省淳安段政府还贷公路收费权	40,106.40	2040/12/28	为自身借款担保
杭州千黄高速公路有限公司	中国工商银行股份有限公司杭州艮山支行	杭州千黄高速公路有限公司 G4012 溧阳至宁德国家高速公路浙江省淳安段政府还贷公路收费权	51,241.89	2040/12/28	为自身借款担保



质押人	质押权人	质押标的物	借款余额	借款到期日	抵押事项
杭州下沙路隧道有限公司	国家开发银行浙江省分行	《杭州经济技术开发区下沙路与12号路提升改造及附属配套工程PPP项目合同》下应收账款	193,142.40	2042/1/7	为自身借款担保
杭州下沙路隧道有限公司	中国工商银行股份有限公司杭州艮山支行	《杭州经济技术开发区下沙路与12号路提升改造及附属配套工程PPP项目合同》下应收账款	74,285.87	2042/1/7	为自身借款担保
杭州下沙路隧道有限公司	中国建设银行股份有限公司杭州之江支行	《杭州经济技术开发区下沙路与12号路提升改造及附属配套工程PPP项目合同》下应收账款	74,285.71	2042/1/7	为自身借款担保
杭州下沙路隧道有限公司	中国农业银行股份有限公司	《杭州经济技术开发区下沙路与12号路提升改造及附属配套工程PPP项目合同》下应收账款	74,387.75	2042/1/7	为自身借款担保
杭州临安杭交公路工程项目管理有限公司	中国建设银行股份有限公司杭州高新支行	临安区颊口至华光潭农村公路改造提升工程PPP项目合同项下应收账款	17,956.04	2033/12/25	为自身借款担保
			17,944.29	2033/12/25	为自身借款担保
			22,977.83	2033/12/25	为自身借款担保
仙居杭交公路工程项目管理有限公司	中国农业银行股份有限公司杭州城东支行	椒江至武义公路工程PPP项目合同项下应收账款	56,048.85	2035/9/24	为自身借款担保
杭州交投智慧交通产业发展有限公司	中国农业银行股份有限公司浙江自贸区杭州高新支行	杭州交投智慧交通产品产业化基地项目物业租金应收账款	8,157.80	2038/8/20	为自身借款担保
杭州交投智慧交通产业发展有限公司	中国工商银行股份有限公司杭州艮山支行	杭州交投智慧交通产品产业化基地项目物业租金应收账款	18,008.00	2038/8/20	为自身借款担保

十一、资产负债表日后事项

1、2023年6月27日，公司与赖振元家族签署了《战略合作暨控制权变更框架协议》、《股份表决权放弃协议》、《股份转让协议》。同日，公司与龙元建设集团股份有限公司（以下简称“龙元集团”）签署了《股份认购协议》。2023年12月22日，浙江省人民政府国有资产监督管理委员会下发《关于同意收购龙元建设集团股份有限公司控制权的批复》（浙国资产权[2023]31号）文件，同意公司协议受让赖振元家族所持龙元集团



128,499,668 股股份；同意公司认购龙元集团向特定对象发行的 458,927,386 股股份。上述交易完成后，公司累计持有龙元集团 587,427,054 股股份，持股比例为 29.54%。2024 年 1 月 18 日，赖振元家族已将其持有的龙元集团 128,499,668 股股份过户至公司，过户手续已办理完成，并取得了中国登记结算有限责任公司上海分公司出具的《中国登记结算有限责任公司过户登记确认书》。2025 年 4 月 8 日上海证券交易所上市审核中心向龙元建设出具《关于龙元建设集团股份有限公司向特定对象发行股票审核意见》，本次向特定对象发行股票事项获得上交所审核通过。截止本报告批准报出日，增发事项尚未完成。

十二、 关联方关系及其交易

（一） 最终控制方

本集团最终控制方为杭州市人民政府国有资产监督管理委员会。

（二） 子公司情况

详见附注七、企业合并及合并财务报表。

（三） 合营企业及联营企业情况

详见附注八、（十二）长期股权投资。

（四） 其他关联方

关联方名称	与本集团的关系
杭州市临安区城市发展投资集团有限公司	子公司之股东
中铁十八局集团有限公司	子公司之股东
中铁十八局集团第五工程有限公司	其他关联方
建德市交通发展投资有限公司	子公司之股东
中交第二航务工程勘察设计院有限公司	子公司之股东
杭州锦江集团有限公司	子公司之股东
杭州富阳交通发展投资集团有限公司	子公司之股东
浙江交工集团股份有限公司	子公司之股东
杭州萧山交通投资集团有限公司	子公司之股东
浙江中控信息产业股份有限公司	其他关联方



关联方名称	与本集团的关系
杭州锦江集团环保科技有限公司	其他关联方
杭州杭甬运河建设开发有限公司	其他关联方
杭州锦江集团财务有限责任公司	其他关联方
浙江安鸿新尚供应链科技有限公司（曾用名：杭州金投实业有限公司）	子公司之股东
中国石化销售股份有限公司浙江杭州石油分公司	子公司之股东
湖杭铁路有限公司	其他关联方
萧山交通投资集团有限公司	其他关联方
杭州长运运输集团有限公司	其他关联方
杭州钱塘新区城市发展集团有限公司	子公司之股东
杭州长运三运运输有限公司	其他关联方
中铁十四局集团有限公司	子公司之股东
中铁第四勘察设计院集团有限公司	子公司之股东
杭州融衡企业管理有限公司	子公司之股东
杭州博达道桥工程有限公司	其他关联方
融创鑫恒投资集团有限公司	其他关联方
浙江省海港投资运营集团有限公司	子公司之股东
浙江海港嘉兴港务有限公司	子公司之股东
杭州长运物流有限公司	其他关联方
浙江数智交院科技股份有限公司	其他关联方
上海绿地能源集团实业发展有限公司	子公司之股东
杭州萧山国际机场高速公路建设开发有限公司	其他关联方

（五） 关联方交易

1、 关联方交易

（1） 销售商品/提供劳务

关联方名称	本年发生额	上年发生额
杭州交投科技工程有限公司	16,872.64	336,802.79
杭州交投幸福绿城物业服务有限公司	908,060.27	644,772.65



关联方名称	本年发生额	上年发生额
建德市交通发展投资有限公司		13,128,160.30
浙江交工集团股份有限公司	32,579,746.49	5,560,777.27
中铁十八局集团第五工程有限公司		1,202,821.56
杭州交投智科建设发展有限公司	1,274,175.27	9,741,736.15
杭州内河国际联运有限公司	796,228.51	1,660,573.31
杭州上铁西站枢纽房地产开发有限公司		330,187.70
杭州长运运输集团有限公司	1,324.53	588,095.24
乐清新湖联合置业有限公司		570,850.51
融创鑫恒投资集团有限公司		5,570,950.54
中铁十八局集团有限公司		1,279,800.94
杭州交运电力服务有限公司	26,139.66	165,657.70
中交第二航务工程勘察设计院有限公司		5,187,547.15
杭州市临安区城市发展投资集团有限公司	810,592,129.16	958,751,484.83
杭州启迪交投科创中心管理有限公司	4,152.56	
杭州群乐机动车驾驶理论培训股份有限公司	928,982.17	
杭州美好生活服务有限公司	3,789,913.27	
上海绿地能源集团实业发展有限公司	31,638,598.45	10,630,171.74
杭州锦江集团有限公司	182,634.79	
杭州锦江集团环保科技有限公司	10,012.08	
杭州锦江集团财务有限责任公司	33,556.75	
龙元建设集团股份有限公司	115,431.07	
中交第二航务工程勘察设计院有限公司	855,744.34	
杭州润滨西站置业有限公司	2,199,638.53	

(2) 采购商品/提供劳务

关联方名称	本年发生额	上年发生额
杭州启迪交投科创中心管理有限公司		3,650,000.00
杭浦高速公路有限公司		347,408.06
杭州交投科技工程有限公司	3,392,957.57	12,623,953.30



关联方名称	本年发生额	上年发生额
杭州交运电力服务有限公司	1,474,848.54	238,740.10
杭州博达道桥工程有限公司		28,301.89
中国石化销售股份有限公司浙江杭州石油分公司	442,301,728.91	530,847,460.77
浙江安鸿新尚供应链科技有限公司	721,305,639.83	1,423,287,502.65
中铁十八局集团有限公司	55,257,139.45	31,975,370.64
浙江交工集团股份有限公司	18,195,479.45	27,480,760.55
浙江省海港投资运营集团有限公司		2,187,244.45
中交第二航务工程勘察设计院有限公司	1,190,373.60	3,650,000.00
浙江数智交院科技股份有限公司	331,509.43	277,358.50
杭州交投幸福绿城物业服务有限公司	23,662.05	
浙江中控信息产业股份有限公司	570,943.00	
中铁十四局集团有限公司	412,431.19	

(3) 关联方担保

详见九、（一）为合并范围外其他单位提供债务担保形成的或有负债。

(4) 关联租赁

关联方名称	本年发生额	上年发生额
杭州交运电力服务有限公司	271,758.48	258,412.70
杭州交投科技工程有限公司	355,971.10	67,244.03

(5) 关联方资金拆借

单位：万元

拆出方	拆入方	期初应收余额/应付余额(含息)	本期拆借资金	本期利息	本期归还金额(含息)	期末应收余额/应付余额(含息)
杭州交投物资有限公司	杭交投装备科技发展(建德)有限公司	14,797.94		355.93	15,139.79	
杭州市西站枢纽开发有限公司	浙江西铁交控房地产开发有限公司	31,685.64	42,145.43			73,831.07



济南新南置业有限公司[注]	杭州外海集团有限公司	2,163.96				2,163.96
杭州市房地产联合开发有限公司	乐清新联投资有限公司	37,558.71		2,663.07	2,146.18	38,075.61
乐清新湖联合置业有限公司	杭州市房地产联合开发有限公司	16,901.99	913.50	160.52	14,000.00	3,976.01
杭州钱塘新区城市发展集团有限公司	杭州市钱塘高铁新城开发有限公司	4,300.00	8,000.00	498.25	8,098.25	4,700.00
杭州融衡企业管理有限公司	杭州融云置业有限公司	30,253.68				30,253.68
杭州嘉腾交控西站有限公司	杭州市西站枢纽开发有限公司	106,080.00				106,080.00
杭州浙彤西站置业有限公司	杭州市西站枢纽开发有限公司		33,641.64		1,481.64	32,160.00
杭州市城市土地发展有限公司	杭州味地道餐饮管理有限公司	88,266.73			88,266.73	

(6) 关联方应收应付款项余额

项 目	年末余额	年初余额
应收账款		
杭州市临安区城市发展投资集团有限公司	236,819,312.13	96,772,300.40
杭交投装备科技发展(建德)有限公司	152,797,956.74	47,339,296.86
杭州交诚供应链管理有限公司	107,059,794.73	
中铁十八局集团有限公司		24,625,232.02
中铁十八局集团第五工程有限公司		30,137,378.44
建德市交通发展投资有限公司		5,413,272.00
杭州交投智科建设发展有限公司	1,108,592.45	4,820,760.04



项 目	年末余额	年初余额
中交第二航务工程勘察设计院有限公司	2,766,886.25	3,701,986.25
杭州锦江集团有限公司	2,803,144.61	2,805,418.47
杭州富阳交通发展投资集团有限公司		1,286,602.82
浙江交工集团股份有限公司	13,741,782.31	668,745.29
杭州交投科技工程有限公司	18,563.00	500,084.07
杭州萧山交通投资集团有限公司		403,110.00
杭州内河国际联运有限公司		159,775.00
杭州交投幸福绿城物业服务有限公司	180,000.00	155,890.00
浙江中控信息产业股份有限公司		30,600.00
杭州交运电力服务有限公司	4,676.55	5,028.11
杭州美好生活服务有限公司	180,000.00	
杭州钱塘城发码头经营有限公司	320,031.29	
杭州锦江集团环保科技有限公司	1,267.63	
杭州杭甬运河建设开发有限公司	19,900.00	
杭州锦江集团财务有限责任公司	4,842.18	
淳安县交通发展投资集团有限公司	6,117,217.00	
合 计	523,943,966.87	218,825,479.77
预付账款		
浙江安鸿新尚供应链科技有限公司	190,680,183.24	251,177,610.00
中国石化销售股份有限公司浙江杭州石油分公司	33,009,359.47	22,902,160.18
浙江杭长高速公路有限公司	7,142.86	21,428.57
中铁十八局集团第五工程有限公司	75,424,925.42	65,553,099.42
杭州浙彤西站置业有限公司	107,369,100.00	
合 计	406,490,710.99	339,654,298.17
合同资产		
建德市交通发展投资有限公司		1,927,122.59
杭州富阳交通发展投资集团有限公司		1,902,124.11
杭州市临安区城市发展投资集团有限公司	13,731,274.94	5,875,739.23



项 目	年末余额	年初余额
合 计	13,731,274.94	9,704,985.93
其他应收款		
杭州市临安区城市发展投资集团有限公司	1,074,475,899.19	1,316,844,675.62
乐清新联投置业有限公司	380,756,064.66	375,587,117.66
浙江西铁交控房地产开发有限公司	738,310,700.00	316,856,400.00
杭交投装备科技发展（建德）有限公司		147,979,384.81
杭州望云房地产开发有限公司	2,057,224.76	104,364,606.42
湖杭铁路有限公司	18,152,906.94	18,152,906.94
萧山交通投资集团有限公司		9,179,913.33
杭州长运运输集团有限公司	2,751,540.11	2,751,540.11
杭州华南工程开发有限公司	918,217.29	918,217.29
杭州交投装备科技发展有限公司		782,025.71
杭州钱塘新区城市发展集团有限公司		641,000.00
乐清新湖联合置业有限公司		605,101.54
中国石化销售股份有限公司浙江杭州石油分公司	401,047.54	446,905.70
杭州美好生活服务有限公司		124,666.64
中交第二航务工程勘察设计院有限公司	10,660.00	76,288.59
龙元建设集团股份有限公司	118,894.00	65,985.60
杭州锦江集团有限公司	113,562.92	63,210.15
杭州嘉光汽车维修有限公司	49,121.12	49,121.12
杭州交投幸福绿城物业服务有限公司	16,619.64	34,285.56
杭州交运电力服务有限公司	1,462.47	120.00
杭州滨泉企业管理有限公司	26,850.00	
杭州群乐机动车驾驶理论培训股份有限公司	1,890.00	
杭州交投智科建设发展有限公司	240,211.05	
杭州美辰置业有限公司	582,327.88	
杭州兆呈房地产有限公司	315,227.72	
杭州城昇置业有限公司	293,040.32	



项 目	年末余额	年初余额
杭州港国际集装箱（杭州）有限公司	3,684,746.00	3,684,746.00
杭州长运三运运输有限公司	89,386.96	
浙江交工集团股份有限公司	1,653,462.00	
杭州交投科技工程有限公司	15,439,678.60	
杭州浙彤西站置业有限公司	107,936,520.45	
杭州上铁西站枢纽房地产开发有限公司	352,360.40	
合 计	2,348,749,622.02	2,299,208,218.79
应付账款		
湖杭铁路有限公司	40,883,240.78	79,480,360.94
建德市交通发展投资有限公司		62,416,850.00
杭州启迪交投科创中心管理有限公司		3,912,224.95
杭州交投科技工程有限公司	2,484,280.99	2,484,280.99
浙江交工集团股份有限公司	13,383,561.00	700,000.00
中铁十八局集团有限公司	7,291,724.00	400,000.00
中国石化销售股份有限公司浙江杭州石油分公司		65,446.27
杭州交运电力服务有限公司		7,463.07
中铁十四局集团有限公司	890,000.00	890,000.00
中铁第四勘察设计院集团有限公司	500,000.00	500,000.00
合 计	65,432,806.77	150,856,626.22
预收款项		
杭州交投智科建设发展有限公司	170,050.77	207,245.85
杭州交运电力服务有限公司	166,351.38	123,526.58
杭州锦江集团有限公司		111.34
杭州钱塘城发码头经营有限公司	614,421.93	
杭州内河国际联运有限公司	8,570.31	
合 计	959,394.39	330,883.77
其他应付款		
杭州嘉腾交控西站有限公司	1,144,800,000.00	1,060,800,000.00



项 目	年末余额	年初余额
杭州缤羲企业管理有限公司	313,358,544.00	337,658,544.00
杭州融衡企业管理有限公司	302,536,847.52	302,536,847.52
乐清新湖联合置业有限公司	39,760,058.08	169,019,867.64
杭州望云房地产开发有限公司	7,739,595.11	96,227,676.00
杭州滨盛置业有限公司	48,000,000.00	48,000,000.00
杭州缤泉企业管理有限公司	200,400,000.00	44,409,600.00
中铁十八局集团有限公司	44,422,322.00	44,240,159.00
杭州钱塘新区城市发展集团有限公司	47,000,000.00	43,000,000.00
中铁十四局集团有限公司	27,804,389.00	27,804,389.00
浙江交工集团股份有限公司	27,801,663.00	27,761,981.00
杭州华南工程开发有限公司	26,075,367.67	26,075,367.67
杭州锦江集团有限公司		23,216,581.50
杭州杭甬运河建设开发有限公司	20,182,408.79	17,966,037.14
杭州崇广物流基地有限公司		4,312,000.01
杭州博达道桥工程有限公司		1,849,940.30
融创鑫恒投资集团有限公司		1,481,700.00
杭州美好生活服务有限公司	827,730.26	827,730.26
杭州交投科技工程有限公司	5,711,184.52	589,540.50
浙江省海港投资运营集团有限公司		558,910.85
中铁第四勘察设计院集团有限公司	500,000.00	500,000.00
杭州上铁西站枢纽房地产开发有限公司		386,551.96
杭州大东江实业有限公司		350,000.00
杭州交运电力服务有限公司	140,503.00	166,594.55
杭州群乐机动车驾驶理论培训股份有限公司	90,210.00	83,910.00
杭浦高速公路有限公司	25,128.51	25,128.51
杭州市临安区城市发展投资集团有限公司	7,649.35	7,649.35
杭州内河国际联运有限公司	7,325.38	
杭州钱塘城发码头经营有限公司	771,358.14	



项 目	年末余额	年初余额
浙江省海港投资运营集团有限公司	2,482,074.45	
浙江海港嘉兴港务有限公司	2,773,668.47	
杭州交投智科建设发展有限公司	201,974.64	
浙江中控信息产业股份有限公司	1,018,985.00	
中铁十八局集团第五工程有限公司	6,968,995.00	6,968,995.00
杭州交投幸福绿城物业服务有限公司	100,000.00	
杭州兆呈房地产有限公司	10,800,000.00	
杭州美辰置业有限公司	544,000,500.00	535,000,500.00
杭州城昇置业有限公司	477,459,146.92	
杭州萧山交通投资集团有限公司	9,179,913.33	
杭州长运物流有限公司	75,000.00	
杭州浙彤西站置业有限公司	321,600,000.00	
杭州润滨西站置业有限公司	90,000,000.00	
杭交投装备科技发展(建德)有限公司	1,300,000.00	
杭州长运客运站场有限公司	657,134.00	
合 计	3,726,579,676.14	2,821,826,201.76
长期应收款		
杭州萧山交通投资集团有限公司	570,000,000.00	570,000,000.00
合 计	570,000,000.00	570,000,000.00
其他非流动资产		
杭州市临安区城市发展投资集团有限公司	2,038,573,933.61	1,144,516,495.85
合 计	2,038,573,933.61	1,144,516,495.85

十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款基本情况

(1) 按账龄披露应收账款

账 龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备



账 龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	53,955.00		125,350.00	
合 计	53,955.00		125,350.00	

(2) 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类 别	年末余额				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 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	53,955.00	100.00			53,955.00
其中:					
低信用风险组合	53,955.00	100.00			53,955.00
合 计	53,955.00	100.00		—	53,955.00

类 别	年初余额				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 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	125,350.00	100.00			125,350.00
其中:					
低信用风险组合	125,350.00	100.00			125,350.00
合 计	125,350.00	100.00		—	125,350.00

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用余额百分比或其他组合方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
低信用风险组合	53,955.00			125,350.00		



组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
合计	53,955.00	—		125,350.00	—	

(二) 其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
其他应收款项	7,095,714,696.59	4,352,143,833.00
合计	7,095,714,696.59	4,352,143,833.00

1、其他应收款项

(1) 其他应收款项基本情况

①按账龄披露其他应收款项

账 龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	4,222,053,397.60		2,858,622,003.79	
1 至 2 年 (含 2 年)	1,626,251,575.36		896,937,284.35	
2 至 3 年 (含 3 年)	696,564,760.90		83,443,811.16	
3 年以上	552,471,747.58	1,626,784.85	514,767,518.55	1,626,784.85
合计	7,097,341,481.44	1,626,784.85	4,353,770,617.85	1,626,784.85

②按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	1,626,784.85	0.02	1,626,784.85	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	7,095,714,696.59	99.98			7,095,714,696.59
其中：关联方	6,567,654,599.97	92.54			6,567,654,599.97



类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
组合					
低信用风险组合	528,060,096.62	7.44			528,060,096.62
合 计	7,097,341,481.44	100.00	1,626,784.85	—	7,095,714,696.59

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	1,626,784.85	0.04	1,626,784.85	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	4,352,143,833.00	99.96			4,352,143,833.00
其中：关联方组合	4,133,904,181.81	94.95			4,133,904,181.81
低信用风险组合	218,239,651.19	5.01			218,239,651.19
合 计	4,353,770,617.85	100.00	1,626,784.85	—	4,352,143,833.00

(2) 单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
杭州汽车南站筹建处	1,626,784.85	1,626,784.85	100.00	该筹建处已撤销，款项无法收回
合 计	1,626,784.85	1,626,784.85	100.00	—

(3) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

①采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	年末数	年初数



	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	6,567,654,599.97			4,133,904,181.81		
低信用风险组合	528,060,096.62			218,239,651.19		
合计	7,095,714,696.59	—		4,352,143,833.00	—	

③其他应收款项坏账准备计提情况

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）	
年初余额			1,626,784.85	1,626,784.85
年初余额在本年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提				
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
年末余额			1,626,784.85	1,626,784.85

(4) 按欠款方归集的年末金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
杭州市西站枢纽开发有限公司	资金拆借款、往来款	3,837,249,337.78	1年以内、1-2年	54.07	
杭州市城市土地发展有限公司	资金拆借款	1,110,000,040.00	1年以内、1-2年、2-3年	15.64	
杭州江东大桥建设发展有限公司	资金拆借款	533,021,974.58	1年以内、1-2年、2-3年、3年以上	7.51	
杭州市钱塘高铁新	资金拆借款	450,000,000.00	1年以内	6.34	



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
城开发有限公司					
杭州千黄高速公路有限公司	往来款	300,000,000.00	1年以内、1-2年	4.23	
合计	——	6,230,271,352.36	——	87.79	

(三) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司投资	28,203,734,747.35	1,341,668,679.05	378,800,000.00	29,166,603,426.40
对联营企业投资	6,369,396,551.87	1,373,239,780.01	264,152,000.00	7,478,484,331.88
小计	34,573,131,299.22	2,714,908,459.06	642,952,000.00	36,645,087,758.28
减：长期股权投资减值准备				
合计	34,573,131,299.22	2,714,908,459.06	642,952,000.00	36,645,087,758.28



1、长期股权投资明细

被投资单位	年初余额	本年增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
合计	34,573,131,299.22	1,840,033,678.89	378,800,000.00	759,499,980.17	115,374,800.00
一、子公司	28,203,734,747.35	1,341,668,679.05	378,800,000.00		
杭新景高速公路建设管理建德有限公司	342,860,000.00				
杭州漕运物流集团有限公司	165,847,998.84				
杭州市城市土地发展有限公司	2,379,174,881.64				
杭州交投船闸管理有限公司	1,000,000.00				
杭州千黄高速公路有限公司	1,110,000,000.00				
杭州京杭运河二通道建设投资有限公司	2,107,178,356.65				
杭州市西站枢纽开发有限公司	6,400,000,000.00				
杭州市房地产联合开发有限公司	457,183,579.60				
杭州下沙路隧道有限公司	822,420,000.00				
杭州交联物流有限公司	18,000,000.00	9,200,000.00			
杭州港务集团有限公司	811,244,053.45				
杭州市工程咨询中心有限公司	11,000,000.00		11,000,000.00		



被投资单位	年初余额	本年增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
杭州机场高铁有限公司	1,748,900,000.00	488,387,700.00			
杭州市钱塘高铁新城开发有限公司	270,000,000.00	534,000,000.00			
杭州路达公路工程有限公司	57,687,420.83	5,840,979.05			
杭州建材数字化产业港有限公司	400,000,000.00		195,000,000.00		
杭州市铁路投资集团有限公司	2,219,938,294.80				
杭州临安兴晟建设投资有限公司	507,500,000.00				
杭州交通投资有限公司	781,609,395.80				
杭州交通综合开发有限公司	231,413,003.25				
杭州交通资产管理有限公司	1,443,820,701.64	1,500,000.00			
杭州市智能网联科技有限公司		30,000,000.00			
杭州千汾公路有限公司	172,800,000.00		172,800,000.00		
杭州交通土地开发有限公司	10,000,000.00				
杭州杭千高速公路发展有限公司	4,800,826,478.00				
仙居杭交公路工程项目管理有限公司	18,222,587.00				
杭州交通投资建设管理集团有限公司	915,107,995.85				



被投资单位	年初余额	本年增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
杭州市杭黄铁路投资有限公司		272,740,000.00			
二、联营企业	6,369,396,551.87	498,364,999.84		759,499,980.17	115,374,800.00
浙江杭温铁路有限公司	158,468,479.13	60,538,000.00		-40,190,019.83	
浙江杭绍甬高速公路有限公司	1,308,300,000.00				
杭州运河八堡船闸工程有限公司	4,715,000.00				
杭州银行股份有限公司	4,897,913,072.74			799,690,000.00	115,374,800.00
龙元建设集团股份有限公司		434,486,999.84			
浙江杭州杭淳开高速公路有限公司		3,340,000.00			

续：

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备 年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合计		264,152,000.00			36,645,087,758.28	
一、子公司					29,166,603,426.40	
杭新景高速公路建设管理建德有限公司					342,860,000.00	
杭州漕运物流集团有限公司					165,847,998.84	



被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备 年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
杭州市城市土地发展有限公司					2,379,174,881.64	
杭州交投船闸管理有限公司					1,000,000.00	
杭州千黄高速公路有限公司					1,110,000,000.00	
杭州京杭运河二通道建设投资有限公司					2,107,178,356.65	
杭州市西站枢纽开发有限公司					6,400,000,000.00	
杭州市房地产联合开发有限公司					457,183,579.60	
杭州下沙路隧道有限公司					822,420,000.00	
杭州交联物流有限公司					27,200,000.00	
杭州港务集团有限公司					811,244,053.45	
杭州市工程咨询中心有限公司						
杭州机场高铁有限公司					2,237,287,700.00	
杭州市钱塘高铁新城开发有限公司					804,000,000.00	
杭州路达公路工程有限公司					63,528,399.88	
杭州建材数字化产业港有限公司					205,000,000.00	
杭州市铁路投资集团有限公司					2,219,938,294.80	



被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备 年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
杭州临安兴晟建设投资有限公司					507,500,000.00	
杭州交通投资有限公司					781,609,395.80	
杭州交通综合开发有限公司					231,413,003.25	
杭州交通资产管理有限公司					1,445,320,701.64	
杭州市智能网联科技有限公司					30,000,000.00	
杭州千汾公路有限公司						
杭州交通土地开发有限公司					10,000,000.00	
杭州杭千高速公路发展有限公司					4,800,826,478.00	
仙居杭交公路工程项目管理有限公司					18,222,587.00	
杭州交通投资建设管理集团有限公司					915,107,995.85	
杭州市杭黄铁路投资有限公司					272,740,000.00	
二、联营企业		264,152,000.00			7,478,484,331.88	
浙江杭温铁路有限公司					178,816,459.30	
浙江杭绍甬高速公路有限公司					1,308,300,000.00	
杭州运河八堡船闸工程有限公司					4,715,000.00	



被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备 年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
杭州银行股份有限公司		264,152,000.00			5,548,825,872.74	
龙元建设集团股份有限公司					434,486,999.84	
浙江杭州杭淳开高速公路有限公司					3,340,000.00	



(四) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
1、主营业务小计	15,815,263.13	26,683,150.77	18,535,659.51	27,153,365.53
过闸费收入	15,815,263.13	26,683,150.77	18,535,659.51	27,153,365.53
2、其他业务小计	35,700,297.59		12,820,108.31	
租赁收入	7,756,962.29		9,980,437.56	
担保费收入	28,739,161.41			
管理费收入	-795,826.11		2,839,670.75	
合 计	51,515,560.72	26,683,150.77	31,355,767.82	27,153,365.53

(五) 投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	759,499,980.17	673,331,102.14
成本法核算的长期股权投资收益	104,217,129.68	15,430,085.81
处置长期股权投资产生的投资收益	-4,186,050.28	
交易性金融资产持有期间的投资收益	14,133,704.53	18,325,471.70
其他权益工具投资持有期间的投资收益		4,500,000.00
合 计	873,664,764.10	711,586,659.65

(六) 现金流量表

1、按间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本年发生额	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量	—	—
净利润	400,807,666.71	252,928,944.57
加：资产减值损失		
信用资产减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,153,815.53	27,576,029.43
使用权资产折旧		



补充资料	本年发生额	上年发生额
无形资产摊销	383,757.25	602,577.10
长期待摊费用摊销	509,775.24	509,775.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,037,516.70	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,513.24	1,150.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	9,499,432.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	658,565,958.46	353,016,931.20
投资损失（收益以“-”号填列）	-873,664,764.10	-711,586,659.65
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,374,858.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,383.10	4,500.80
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,649,909,087.38	-1,678,407,678.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,718,561,997.69	2,276,901,795.95
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-711,506,693.16	521,547,365.75
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：	——	——
现金的年末余额	6,374,809,850.37	9,510,968,816.46
减：现金的年初余额	9,510,968,816.46	8,797,158,094.37
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-3,136,158,966.09	713,810,722.09

2、 现金和现金等价物的构成

项 目	本年余额	上年余额
一、现金	6,374,809,850.37	9,510,968,816.46
其中：库存现金	34,184.34	50,868.18



项 目	本年余额	上年余额
可随时用于支付的银行存款	5,774,770,507.24	9,510,264,145.90
可随时用于支付的其他货币资金	600,005,158.79	653,802.38
二、现金等价物		
其中：3 个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	6,374,809,850.37	9,510,968,816.46

十四、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

(一) 其他重要事项

1、本公司之孙公司杭州江东大桥建设发展有限公司（以下简称“江东大桥”）、杭州之江大桥开发有限公司（以下简称“之江大桥”）的其他重要事项说明

根据杭州市政府关于取消江东大桥收费问题的相关会议纪要精神，确保江东大桥、之江大桥有序运营，根据杭财投[2018]3号文件，同意采取地方政府一次性付清贷款余额的方式对江东大桥、之江大桥进行前期回购以先行解决两桥债务，江东大桥、之江大桥账面资产及股东所持股权等相关问题，由市政府专题会议研究处理。

截止 2024 年 12 月 31 日，杭州江东大桥建设发展有限公司累计已经收到回购款 77,576.00 万元，尚余杭州钱塘新区管理委员会 63,000.00 万元未收到；杭州之江大桥开发有限公司累计已收到回购款 130,060.00 万元，回购款已全额收到。

文件规定以 2017 年 12 月 31 日为计息时间节点，按公司向银行贷款的同期利率计算滞后付款产生的财务费用，由各区各自承担，故先根据杭州江东大桥建设发展有限公司、杭州之江大桥开发有限公司对外支付的借款利息金额确认为应向管委会收取的利息，挂账其他应收款科目，待最终结算时进行调整。

同时根据上述文件，杭州江东大桥建设发展有限公司、杭州之江大桥开发有限公司将账面资产金额扣除已收到回购款之后的差额记入其他非流动资产核算。每年度发生的管养费用由地方政府承担，记入其他应收款科目待最终结算时进行调整。



十五、 财务报表的批准

本财务报表已于二〇二五年四月二十九日经本集团批准报出。

单位负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



杭州市交通投资集团有限公司

二〇二五年四月二十九日





营业执照

统一社会信用代码

91420106081978608B



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”
了解更多登记、备案、许可、监管信息。

5 - 1

(副本)



名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 石文先、管云鸿、杨荣华

出资额 叁仟捌佰捌拾万圆人民币

成立日期 2013年11月6日

主要经营场所 湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼

经营范围

审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、年度财务审计、清算、资产评估、会计咨询、税务咨询、法律、管理咨询、代理记账、审计、其他培训、经相关部门审核后，方可开展经营活动。

仅供众环 审 (2015)030032V 号使用



登记机关

2025年1月17日

国家企业信用信息公示系统网址:

<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至5月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



证书序号: 0017829

说明

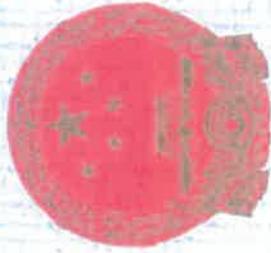
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇二四年五月

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

名称: 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 石文先

主任会计师:

经营场所: 湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 42010005

批准执业文号: 鄂财会发(2013)25号

批准执业日期: 2013年10月28日





年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



曹捷 330000971946



证书编号：330000971946
No. of Certificate

批准注册协会：浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2000年12月29日
Date of Issuance

年 月 日
/ /

仅供众环 审 字
(2015)0200322 号使用



姓 名 Full name 曹捷
性 别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1971年1月28日

工作单位 Working unit 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙) 浙江分所

身份证号码 Identity card No. 330511197101280318





年度检验登记

Annual Renewal Registration

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



郭帅帅 420100050422



证书编号：420100050422
No. of Certificate

批准注册协会：浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2019年6月28日
Date of Issuance

年 月 日
/y /m /d

仅供众环 审 字
(2015)0300322 号使用



姓 郭帅帅
Full name

性 女
Sex

出生日期
Date of birth

1991年4月3日

工作单位
Working unit

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）浙江分所

身份证号码
Identity card No.

330183199104030049

