

苏州交通投资集团有限责任公司

审计报告及财务报表

二〇二三年度

苏州交通投资集团有限责任公司

审计报告及财务报表

(2023年01月01日至2023年12月31日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-3
二、	财务报表	
	合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
	合并利润表和母公司利润表	5-6
	合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-91

审计报告

信会师报字[2024]第 ZA22842 号

苏州交通投资集团有限责任公司全体股东：

一、 审计意见

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

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

二、 形成审计意见的基础

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

苏州交通投资管理层（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，管理层负责评估苏州交通投资的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督苏州交通投资的财务报告过程。

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，就可能导致对苏州交通投资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苏州交通投资不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报(包括披露)、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) 就苏州交通投资中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据,以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计,并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通,包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师:

中国注册会计师:

中国·上海

二〇二四年四月二十二日

苏州交通投资集团有限责任公司

合并资产负债表

2023年12月31日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

	附注五	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金	(一)	5,900,506,699.88	5,719,297,503.73
交易性金融资产	(二)	2,240,000,000.00	423,568,765.48
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(三)	344,493,047.91	176,008,010.16
应收款项融资	(四)	1,680,325.00	2,500,000.00
预付款项	(五)	7,076,507.62	22,137,894.42
其他应收款	(六)	1,338,366,543.04	3,454,335,710.95
存货	(七)	61,815,666.83	46,367,977.78
合同资产	(八)	1,526,596.87	5,252,598.62
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(九)	235,739,924.75	95,661,620.02
流动资产合计		10,131,205,311.90	9,945,130,081.16
非流动资产:			
债权投资			25,000.00
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十)	5,294,059,023.86	2,708,623,816.73
其他权益工具投资	(十一)	417,606,799.78	383,470,358.91
其他非流动金融资产			
投资性房地产	(十二)	1,039,309,480.92	1,066,005,372.70
固定资产	(十三)	12,059,568,135.57	17,303,677,949.96
在建工程	(十四)	8,552,356,077.57	11,399,915,930.49
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	(十五)	10,305,091.33	37,477,644.20
无形资产	(十六)	1,899,668,924.69	1,966,986,163.94
开发支出		411,493.42	
商誉	(十七)		17,378,517.56
长期待摊费用	(十八)	129,329,235.05	139,458,559.61
递延所得税资产	(十九)	66,191,012.47	81,946,413.07
其他非流动资产	(二十)	25,148,893,242.12	4,451,297,943.94
非流动资产合计		54,617,698,516.78	39,556,263,671.11
资产总计		64,748,903,828.68	49,501,393,752.27

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

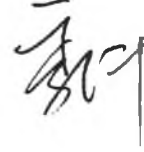
公司负责人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



苏州交通投资集团有限责任公司

合并资产负债表（续）

2023年12月31日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款	（二十一）	117,384,412.05	258,507,034.04
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	（二十二）		6,741,000.00
应付账款	（二十三）	816,854,127.99	2,032,353,670.90
预收款项	（二十四）	13,532,462.36	19,204,264.92
合同负债	（二十五）	86,072,597.25	115,774,526.50
应付职工薪酬	（二十六）	22,315,524.37	170,943,179.82
应交税费	（二十七）	76,541,887.70	222,329,594.47
其他应付款	（二十八）	1,724,594,458.30	1,931,092,679.92
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	（二十九）	1,271,469,552.76	1,557,609,329.51
其他流动负债	（三十）	6,477,072.73	8,761,147.87
流动负债合计		4,135,242,095.51	6,323,316,427.95
非流动负债：			
长期借款	（三十一）	9,092,210,646.00	11,396,827,746.00
应付债券	（三十二）	1,500,000,000.00	500,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	（三十三）		16,610,336.48
长期应付款	（三十四）	13,138,621,003.77	11,511,042,202.33
长期应付职工薪酬			
预计负债	（三十五）	13,946,558.63	15,393,482.29
递延收益	（三十六）	410,289,687.95	634,603,866.94
递延所得税负债	（十九）	8,478,337.20	17,633,007.54
其他非流动负债			
非流动负债合计		24,163,546,233.55	24,092,110,641.58
负债合计		28,298,788,329.06	30,415,427,069.53
所有者权益：			
实收资本（或股本）	（三十七）	2,076,151,900.00	2,076,151,900.00
其他权益工具	（三十八）	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（三十九）	4,619,675,680.21	4,592,277,053.83
减：库存股			
其他综合收益	（四十）	25,816,111.76	-462,717.44
专项储备	（四十一）	7,563,310.36	4,187,042.00
盈余公积	（四十二）	121,943,266.65	119,536,393.26
未分配利润	（四十三）	3,121,832,827.88	2,950,455,116.25
归属于母公司所有者权益合计		11,472,983,096.86	11,242,144,787.90
少数股东权益		24,977,132,402.76	7,843,821,894.84
所有者权益合计		36,450,115,499.62	19,085,966,682.74
负债和所有者权益总计		64,748,903,828.68	49,501,393,752.27

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

苏州交通投资集团有限责任公司

母公司资产负债表

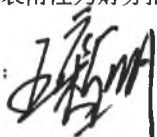
2023年12月31日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注十三	期末余额	上年年末余额
流动资产			
货币资金		1,553,245,787.10	2,015,109,441.77
交易性金融资产		500,000,000.00	180,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		15,400.00	395,528.79
其他应收款	(一)	1,675,516,344.81	1,871,115,241.17
存货			
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		6,992,295.31	6,516,473.66
流动资产合计		3,735,769,827.22	4,073,136,685.39
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(二)	9,329,548,779.77	7,404,473,010.47
其他权益工具投资		417,606,799.78	383,005,958.91
其他非流动金融资产			
投资性房地产		676,728,930.40	697,607,166.59
固定资产		45,941,631.00	26,364,877.67
在建工程		222,988,634.62	4,567,348,823.91
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		4,409,458.32	2,075,707.01
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		6,284,121.44	
递延所得税资产			171,873.02
其他非流动资产		7,431,336,184.09	3,017,278,837.25
非流动资产合计		18,134,844,539.42	16,098,326,254.83
资产总计		21,870,614,366.64	20,171,462,940.22

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



苏州交通投资集团有限责任公司

母公司资产负债表（续）

2023年12月31日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

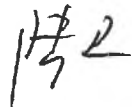
负债和所有者权益	附注十三	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			132,657.74
预收款项		34,000.01	4,020,764.04
合同负债			
应付职工薪酬		3,781,087.28	3,680,115.81
应交税费		4,371,814.37	131,899,712.99
其他应付款		393,903,118.70	685,717,641.57
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,037,398,503.50	701,979,447.49
其他流动负债			
流动负债合计		1,439,488,523.86	1,527,430,339.64
非流动负债：			
长期借款		1,415,950,646.00	1,425,950,646.00
应付债券		1,500,000,000.00	500,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		6,686,535,484.62	5,897,481,014.66
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		8,478,337.20	
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,610,964,467.82	7,823,431,660.66
负债合计		11,050,452,991.68	9,350,862,000.30
所有者权益：			
实收资本（或股本）		2,076,151,900.00	2,076,151,900.00
其他权益工具		1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,104,339,331.31	5,023,567,946.50
减：库存股			
其他综合收益		25,504,124.79	-462,717.44
专项储备			
盈余公积		121,943,266.65	119,536,393.26
未分配利润		1,992,222,752.21	2,101,807,417.60
所有者权益合计		10,820,161,374.96	10,820,600,939.92
负债和所有者权益总计		21,870,614,366.64	20,171,462,940.22

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



苏州交通投资集团有限责任公司

合并利润表

2023年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

	附注五	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四十四)	5,128,437,053.78	3,877,046,966.65
减: 营业成本	(四十四)	6,064,426,956.05	5,272,755,480.19
税金及附加	(四十五)	29,720,093.22	23,315,594.48
销售费用	(四十六)	42,858,031.57	33,416,113.96
管理费用	(四十七)	449,637,977.36	384,226,162.45
研发费用	(四十八)	21,220,504.90	10,108,970.65
财务费用	(四十九)	469,238,745.05	429,683,876.53
其中: 利息费用		543,988,770.54	507,419,128.20
利息收入		78,015,085.06	80,056,978.92
加: 其他收益	(五十)	2,777,168,419.51	2,777,605,606.00
投资收益(损失以“-”号填列)	(五十一)	115,659,791.52	384,518,184.25
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		67,887,748.04	59,957,055.65
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	(五十二)		3,168,662.09
信用减值损失(损失以“-”号填列)	(五十三)	-2,783,968.65	2,585,258.16
资产减值损失(损失以“-”号填列)	(五十四)	-3,847,018.80	-8,118,527.78
资产处置收益(损失以“-”号填列)	(五十五)	38,915,338.18	96,631,408.39
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		976,447,307.39	979,931,359.50
加: 营业外收入	(五十六)	33,302,058.79	27,886,432.30
减: 营业外支出	(五十七)	3,135,294.97	10,102,004.17
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		1,006,614,071.21	997,715,787.63
减: 所得税费用	(五十八)	255,682,382.06	275,599,645.31
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		750,931,689.15	722,116,142.32
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		750,931,689.15	722,116,142.32
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类		750,931,689.15	722,116,142.32
1. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		305,031,110.87	437,488,419.51
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		445,900,578.28	284,627,722.81
五、其他综合收益的税后净额		26,579,404.15	-66,264,058.79
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		26,278,829.20	-66,265,911.11
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		26,262,617.62	-66,265,911.11
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		26,262,617.62	-66,265,911.11
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		16,211.58	
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		16,211.58	
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		300,574.95	1,852.32
六、综合收益总额		777,511,093.30	655,852,083.53
归属于母公司所有者的综合收益总额		331,309,940.07	371,222,508.40
归属于少数股东的综合收益总额		446,201,153.23	284,629,575.13

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



苏州交通投资集团有限责任公司

母公司利润表

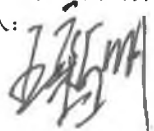
2023 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十三	本期金额	上期金额
一、营业收入	(三)	79,204,349.32	64,159,736.08
减: 营业成本	(三)	51,146,315.28	54,441,947.52
税金及附加		9,404,208.88	7,905,837.50
销售费用			
管理费用		43,088,977.06	33,541,927.42
研发费用			
财务费用		68,287,619.27	-47,387,522.92
其中: 利息费用			
利息收入			
加: 其他收益		1,162,529.64	412,142.79
投资收益 (损失以“-”号填列)	(四)	101,941,856.69	371,147,878.48
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		29,561,457.78	16,886,073.99
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)			
信用减值损失 (损失以“-”号填列)			
资产减值损失 (损失以“-”号填列)			
资产处置收益 (损失以“-”号填列)		6,480,052.16	96,245,744.37
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		16,861,667.32	483,463,312.20
加: 营业外收入		6,000,000.00	9,821,088.11
减: 营业外支出		514,176.00	549,659.56
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		22,347,491.32	492,734,740.75
减: 所得税费用		-1,721,242.53	149,271,541.62
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		24,068,733.85	343,463,199.13
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		24,068,733.85	343,463,199.13
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额		25,966,842.23	-66,265,911.11
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		25,950,630.65	-66,265,911.11
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		25,950,630.65	-66,265,911.11
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		16,211.58	
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		16,211.58	
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		50,035,576.08	277,197,288.02

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



苏州交通投资集团有限责任公司

合并现金流量表

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

	附注五	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,698,878,395.84	4,320,366,349.13
收到的税费返还		1,580,830.91	12,558,705.31
收到其他与经营活动有关的现金	(五十九)	2,753,387,732.79	2,959,519,849.26
经营活动现金流入小计		8,453,846,959.54	7,292,444,903.70
购买商品、接受劳务支付的现金		2,222,856,605.09	1,556,528,975.59
支付给职工以及为职工支付的现金		2,310,313,504.63	2,044,087,136.73
支付的各项税费		574,765,367.13	474,376,206.96
支付其他与经营活动有关的现金	(五十九)	257,203,213.69	326,829,785.08
经营活动现金流出小计		5,365,138,690.54	4,401,822,104.36
经营活动产生的现金流量净额		3,088,708,269.00	2,890,622,799.34
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		1,882,308,831.67	1,974,010,464.83
取得投资收益收到的现金		141,379,393.23	317,252,369.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		90,082,663.02	6,559,617.21
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-635,419,184.15	
收到其他与投资活动有关的现金	(五十九)	884,875,058.32	527,591,289.84
投资活动现金流入小计		2,363,226,762.09	2,825,413,741.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,629,333,790.92	2,836,776,816.41
投资支付的现金		7,199,862,082.01	4,243,123,796.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	(五十九)	88,823,936.41	400,000,000.00
投资活动现金流出小计		9,918,019,809.34	7,479,900,612.41
投资活动产生的现金流量净额		-7,554,793,047.25	-4,654,486,870.65
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		1,744,129,899.00	434,850,000.00
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,382,716,887.95	4,350,445,580.04
收到其他与筹资活动有关的现金	(五十九)	1,827,896,237.91	381,310,254.34
筹资活动现金流入小计		8,954,743,024.86	5,166,605,834.38
偿还债务支付的现金		2,766,732,467.41	2,405,496,029.72
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		871,910,406.28	982,795,577.22
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	(五十九)	697,532,076.77	327,145,990.22
筹资活动现金流出小计		4,336,174,950.46	3,715,437,597.16
筹资活动产生的现金流量净额		4,618,568,074.40	1,451,168,237.22
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		152,483,296.15	-312,695,834.09
加: 期初现金及现金等价物余额		5,717,905,503.73	6,030,601,337.82
六、期末现金及现金等价物余额		5,870,388,799.88	5,717,905,503.73

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

苏州交通投资集团有限责任公司

母公司现金流量表

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		69,409,881.13	66,936,145.50
收到的税费返还			2,756,934.88
收到其他与经营活动有关的现金		39,063,958.00	73,210,326.84
经营活动现金流入小计		108,473,839.13	142,903,407.22
购买商品、接受劳务支付的现金		29,827,355.88	32,215,182.48
支付给职工以及为职工支付的现金		27,338,866.49	23,558,042.49
支付的各项税费		135,157,746.33	48,540,624.74
支付其他与经营活动有关的现金		16,891,458.98	20,568,925.23
经营活动现金流出小计		209,215,427.68	124,882,774.94
经营活动产生的现金流量净额		-100,741,588.55	18,020,632.28
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		208,598,480.01	535,968,460.00
取得投资收益收到的现金		110,931,654.45	407,159,257.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,629,784.31	1,431.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		400,000,000.00	
投资活动现金流入小计		726,159,918.77	943,129,148.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		108,223,820.74	216,150,778.02
投资支付的现金		2,951,320,924.01	3,326,123,796.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		199,985,205.48	930,000,000.00
投资活动现金流出小计		3,259,529,950.23	4,472,274,574.02
投资活动产生的现金流量净额		-2,533,370,031.46	-3,529,145,425.69
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,738,000,000.00	2,325,950,646.00
收到其他与筹资活动有关的现金		117,116,237.91	281,310,254.34
筹资活动现金流入小计		2,855,116,237.91	2,607,260,900.34
偿还债务支付的现金		200,000,000.00	400,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		195,068,272.57	125,423,135.06
支付其他与筹资活动有关的现金		287,800,000.00	
筹资活动现金流出小计		682,868,272.57	525,423,135.06
筹资活动产生的现金流量净额		2,172,247,965.34	2,081,837,765.28
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		-461,863,654.67	-1,429,287,028.13
加: 期初现金及现金等价物余额		2,015,109,441.77	3,444,396,469.90
六、期末现金及现金等价物余额		1,553,245,787.10	2,015,109,441.77

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

苏州交通投资集团有限责任公司
合并所有者权益变动表
2023 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

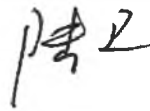
项目	本期金额										少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											
	实收资本	其他权益工具			资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
	优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	2,076,151,900.00			1,500,000,000.00	4,592,277,053.83	-462,717.44	4,187,042.00	119,536,393.26	2,950,455,116.25	11,242,144,787.90	7,843,821,894.84	19,085,966,682.74
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年初余额	2,076,151,900.00			1,500,000,000.00	4,592,277,053.83	-462,717.44	4,187,042.00	119,536,393.26	2,950,455,116.25	11,242,144,787.90	7,843,821,894.84	19,085,966,682.74
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					27,398,626.38	26,278,829.20	3,376,268.36	2,406,873.39	171,377,711.63	230,838,308.96	17,133,310,507.92	17,364,148,816.88
(一) 综合收益总额						26,278,829.20			305,031,110.87	331,309,940.07	446,201,153.23	777,511,093.30
(二) 所有者投入和减少资本					27,354,000.00					27,354,000.00	16,825,197,368.98	16,852,551,368.98
1. 所有者投入的普通股					27,354,000.00					27,354,000.00	1,744,129,899.00	1,771,483,899.00
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											15,081,067,469.98	15,081,067,469.98
(三) 利润分配								2,406,873.39	-133,653,399.24	-131,246,525.85	-140,109,838.93	-271,356,364.78
1. 提取盈余公积								2,406,873.39	-2,406,873.39			
2. 对所有者(或股东)的分配									-131,246,525.85	-131,246,525.85	-140,109,838.93	-271,356,364.78
3. 其他												
(四) 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												
(五) 专项储备							3,376,268.36			3,376,268.36	1,916,126.37	5,292,394.73
1. 本期提取							5,863,332.15			5,863,332.15	3,557,726.41	9,421,058.56
2. 本期使用							2,487,063.79			2,487,063.79	1,641,600.04	4,128,663.83
(六) 其他					44,626.38					44,626.38	105,698.27	150,324.65
四、本期期末余额	2,076,151,900.00			1,500,000,000.00	4,619,675,680.21	25,816,111.76	7,563,310.36	121,943,266.65	3,121,832,827.88	11,472,983,096.86	24,977,132,402.76	36,450,115,499.62

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：



主管会计工作负责人：



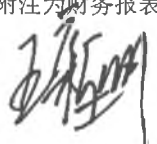
会计机构负责人：



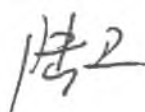
苏州交通投资集团有限责任公司
合并所有者权益变动表（续）
2023年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额										少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
	优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	928,352,800.00			1,500,000,000.00	5,965,308,941.74	68,891,268.65	2,461,106.09	82,791,998.24	2,660,568,019.81	11,208,374,134.53	8,202,880,494.77	19,411,254,629.30
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年初余额	928,352,800.00			1,500,000,000.00	5,965,308,941.74	68,891,268.65	2,461,106.09	82,791,998.24	2,660,568,019.81	11,208,374,134.53	8,202,880,494.77	19,411,254,629.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,147,799,100.00				-1,373,031,887.91	-69,353,986.09	1,725,935.91	36,744,395.02	289,887,096.44	33,770,653.37	-359,058,599.93	-325,287,946.56
（一）综合收益总额						-66,265,911.11			437,488,419.51	371,222,508.40	284,629,575.13	655,852,083.53
（二）所有者投入和减少资本					-235,336,425.19					-235,336,425.19	-507,785,062.30	-743,121,487.49
1. 所有者投入的普通股											684,886,171.90	684,886,171.90
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					-235,336,425.19					-235,336,425.19	-1,192,671,234.20	-1,428,007,659.39
（三）利润分配								36,435,587.52	-151,644,391.85	-115,208,804.33	-139,431,697.19	-254,640,501.52
1. 提取盈余公积								36,435,587.52	-36,435,587.52			
2. 对所有者（或股东）的分配									-115,208,804.33	-115,208,804.33	-139,431,697.19	-254,640,501.52
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转	1,147,799,100.00				-1,147,799,100.00	-3,088,074.98		308,807.50	4,043,068.78	1,263,801.30	1,034,019.24	2,297,820.54
1. 资本公积转增资本（或股本）	1,147,799,100.00				-1,147,799,100.00							
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						-3,088,074.98		308,807.50	4,043,068.78	1,263,801.30		1,263,801.30
6. 其他												
（五）专项储备							1,725,935.91			1,725,935.91	471,116.49	2,197,052.40
1. 本期提取							4,095,230.56			4,095,230.56	2,457,854.67	6,553,085.23
2. 本期使用							2,369,294.65			2,369,294.65	1,986,738.18	4,356,032.83
（六）其他					10,103,637.28					10,103,637.28	2,023,448.70	12,127,085.98
四、本期末余额	2,076,151,900.00			1,500,000,000.00	4,592,277,053.83	-462,717.44	4,187,042.00	119,536,393.26	2,950,455,116.25	11,242,144,787.90	7,843,821,894.84	19,085,966,682.74

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
公司负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



苏州交通投资集团有限责任公司
 母公司所有者权益变动表
 2023 年度
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他						
一、上年年末余额	2,076,151,900.00			1,500,000,000.00	4,946,308,249.78	-515,619.07		119,536,393.26	2,101,764,697.11	10,743,245,621.08
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他					77,259,696.72	52,901.63			42,720.49	77,355,318.84
二、本年初余额	2,076,151,900.00			1,500,000,000.00	5,023,567,946.50	-462,717.44		119,536,393.26	2,101,807,417.60	10,820,600,939.92
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					80,771,384.81	25,966,842.23		2,406,873.39	-109,584,665.39	-439,564.96
(一) 综合收益总额						25,966,842.23			24,068,733.85	50,035,576.08
(二) 所有者投入和减少资本					80,000,000.00					80,000,000.00
1. 所有者投入的普通股					80,000,000.00					80,000,000.00
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										
(三) 利润分配								2,406,873.39	-133,653,399.24	-131,246,525.85
1. 提取盈余公积								2,406,873.39	-2,406,873.39	
2. 对所有者(或股东)的分配									-131,246,525.85	-131,246,525.85
3. 其他										
(四) 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										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他					771,384.81					771,384.81
四、本期期末余额	2,076,151,900.00			1,500,000,000.00	5,104,339,331.31	25,504,124.79		121,943,266.65	1,992,222,752.21	10,820,161,374.96

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:





苏州交通投资集团有限责任公司
 母公司所有者权益变动表（续）
 2023 年度
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他						
一、上年年末余额	928,352,800.00			1,500,000,000.00	5,968,722,521.54	68,835,003.65		82,791,998.24	1,886,273,946.31	10,434,976,269.74
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他					73,285,587.08	56,265.00			19,671,595.23	93,013,447.31
二、本年初余额	928,352,800.00			1,500,000,000.00	6,042,008,108.62	68,891,268.65		82,791,998.24	1,905,945,541.54	10,527,989,717.05
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,147,799,100.00				-1,018,440,162.12	-69,353,986.09		36,744,395.02	195,861,876.06	292,611,222.87
（一）综合收益总额						-66,265,911.11			343,463,199.13	277,197,288.02
（二）所有者投入和减少资本					129,142,549.64					129,142,549.64
1. 所有者投入的普通股					125,168,440.00					125,168,440.00
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					3,974,109.64					3,974,109.64
（三）利润分配								36,435,587.52	-151,644,391.85	-115,208,804.33
1. 提取盈余公积								36,435,587.52	-36,435,587.52	
2. 对所有者（或股东）的分配									-115,208,804.33	-115,208,804.33
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转	1,147,799,100.00				-1,147,799,100.00	-3,088,074.98		308,807.50	4,043,068.78	1,263,801.30
1. 资本公积转增资本（或股本）	1,147,799,100.00				-1,147,799,100.00					
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						-3,088,074.98		308,807.50	4,043,068.78	1,263,801.30
6. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他					216,388.24					216,388.24
四、本期期末余额	2,076,151,900.00			1,500,000,000.00	5,023,567,946.50	-462,717.44		119,536,393.26	2,101,807,417.60	10,820,600,939.92

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

苏州交通投资集团有限责任公司 二〇二三年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

苏州交通投资集团有限责任公司(以下简称“公司”或“本公司”)成立于1997年9月9日, 公司经济性质为有限公司(国有独资), 取得江苏省苏州工商行政管理局核发的统一社会信用代码为91320500716804004E的营业执照, 注册资本为人民币92,835.28万元。2022年股东根据苏州市人民政府国有资产监督管理委员会苏国资[2022]122号文, 批准本公司通过资本公积转增资本形式增加注册资本114,779.91万元。增资后本公司注册资本由92,835.28万元变更为207,615.19万元, 公司于2022年12月30日办理工商变更登记手续。2023年根据政府抄告单(苏府办抄〔2023〕30号)及苏州国资苏国资[2023]110号文《关于将市国资委持有的交投集团股权注入苏州国投公司的通知》, 苏州市国资委以其持有的本公司全部股权注入苏州国有资本投资集团有限公司, 公司于2023年12月29日办理工商变更登记手续。

注册地址: 苏州市南环东路1号南楼19-22层

法定代表人姓名: 王新明

营业期限: 长期

经营范围: 受市国资委委托, 全面管理和经营授权范围内的国有资产, 承担公路、港口、航道、铁路、物流园区、城市公共交通、智能信息、交通卡、枢纽场站、停车场等交通项目的投资、建设和经营管理; 从事公路、港口、航道、铁路等沿线经济带相关设施的开发和经营管理; 从事建设工程施工、建材贸易; 房屋租赁、物业管理。

本公司母公司为苏州国有资本投资集团有限公司, 最终控制方是苏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

(一) 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)编制。

(二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价（或资本溢价），资本公积中的股本溢价（或资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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。

(六) 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1、控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司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其回报金额。

2、 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体,按照统一的会计政策编制合并财务报表,反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的,全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的,在编制合并财务报表时,按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额,冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内,因同一控制下企业合并增加子公司或业务的,将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表,同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整,视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的,在取得被合并方控制权之前持有的股权投资,在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动,分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内,因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的,以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的,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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时,对于处置后的剩余股权投资,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额,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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

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，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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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；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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价（或资本溢价），资本公积中的股本溢价（或资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价（或资本溢价），资本公积中的股本溢价（或资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略,以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价,并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额;不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款,以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(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(债务工具)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)包括应收款项融资、其他债权投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外,均计入其他综合收益。终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)包括其他权益工具投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入当期

损益。

(5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额

（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对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（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、

应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

项目	组合类别	确定依据
应收账款、其他应收款	账龄组合及其他	款项性质及信用风险特征
应收账款、其他应收款	政府往来、关联方组合、保证金、备用金	不计提

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

(九) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、生产成本、在途物资、软件开发成本等。

2、 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品发出时采用计划成本、加权平均法、个别计价法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。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。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。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

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(十) 合同资产

1、 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）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。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“三、（八）6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

(十一) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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对价账面价

值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价（或资本溢价），股本溢价（或资本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司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(简称“其他所有者权益变动”)，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司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。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算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按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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，对于取得被投资单位控制权之前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按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，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得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，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。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

(十二) 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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十三) 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

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。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	3-5	2.375-4.85

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
高速公路及配套设施	车流量法计算		
机器设备	5-15	3-5	6-19.4
运输设备	5-8	3-5	11.875-19.40
电子设备	3-10	3-5	9-32.33
其他	3-10	3-5	9-32.33

3、 固定资产处置

当固定资产被处置、或者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金额计入当期损益。

(十四) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

(十五) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

(十六) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。
经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

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。

(十七) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单

项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，在以后会计期间不予转回。

(十八) 长期待摊费用

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

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修装饰及改造费、租赁费等。本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

(十九) 合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(二十) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工为本公司提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费,在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本,其中,非货币性福利按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

此外,本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费,相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

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

(二十一) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时,本公司将其确认为预计负债:

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务;
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司;
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时,综合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。对于货币时间价值影响重大的,通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围,且该范围内各种结果发生的可能性相同的,最佳估计数按照该范围内的中间值确定;在其他情况下,最佳估计数分别下列情况处理:

- 或有事项涉及单个项目的,按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的,按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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,确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核,有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的,按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十二) 收入

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务,即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权,是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的,本公司在合同开始日,按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例,将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额,不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款,

结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时间点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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。

对于在某一时间点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司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。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司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。
- 客户已接受该商品或服务。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

2、按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

(1) 车辆通行费收入：车辆通行费收入按照车辆通行时收取及应收的金额予以确认。

(2) 商品销售收入：油品销售及基建材料销售收入，于商品控制权转移时确认。

(3) 客运收入：提供公共交通服务按收取的客运服务收入予以确认。

(4) 定制软件开发收入：以取得客户确认的交付验收确认书确认软件开发收入；若存在合同约定验收条款，按照约定验收条款验收并确认软件开发收入。

(5) 租赁收入：根据租赁协议约定，在租赁期内各个期间按照直线法确认租金收入。

(6) 广告及其他收入：在提供服务后根据服务时间与价格在服务期内确认营业收入。

(二十三) 合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司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。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

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，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

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

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

(二十四) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可

抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 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)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

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

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。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

(二十六) 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡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对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

1、 本公司作为承租人

（1）使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“三、（十七）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

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。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为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。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（八）金融工具”进行会计处理。

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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（八）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

(二十七) 重要会计政策和会计估计的变更以及差错更正

1、 重要会计政策变更

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

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

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

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

本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行该规定, 执行该规定对本公司财务报表无重大影响。

2、 重要会计估计变更

报告期内本公司主要会计估计未发生变更。

3、 前期会计差错更正

报告期内本公司未发生前期重大会计差错更正事项。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%-13%
消费税	按应税销售收入计缴	7%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、20%、15%
房产税	按房产原值一次减除 30%后的余值计算缴纳或租赁收入	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
苏州智能交通信息科技股份有限公司	15%
江苏中慧交通智能科技有限公司	20%

(二) 税收优惠

- 1、 子公司苏州智能交通信息科技股份有限公司于2017年11月取得了高新技术企业认定，根据国家有关高新技术企业有关税收优惠的规定，其所得税征收率为15%。
- 2、 《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》规定，从2019年开始对增值税小规模纳税人减按50%征收资源税、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。本公司子公司根据上述文件享受该税收优惠。
- 3、 根据国家税务总局公告2023年第6号《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本公司子公司根据上述文件享受该项税收优惠。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	404,417.45	1,179,730.36
数字货币		
银行存款	5,900,100,361.60	5,716,725,773.37
其他货币资金	1,920.83	1,392,000.00
合计	5,900,506,699.88	5,719,297,503.73
其中：存放财务公司款项		

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,240,000,000.00	423,568,765.48
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
理财产品	2,240,000,000.00	423,568,765.48
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		
其中：债务工具投资		
其他		
合计	2,240,000,000.00	423,568,765.48

(三) 应收账款

1、应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内（含1年）	335,933,389.64	160,149,405.63
1-2年	6,461,276.36	13,467,915.68
2-3年	4,786,258.19	5,615,922.78
3-4年	3,060,184.44	1,064,361.00
4-5年	783,613.61	1,067,151.38
5年以上	1,438,440.39	371,289.01

账龄	期末余额	上年年末余额
小计	352,463,162.63	181,736,045.48
减：坏账准备	7,970,114.72	5,728,035.32
合计	344,493,047.91	176,008,010.16

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备						551,792.00	0.30	551,792.00	100.00	
其中：										
单项金额不重大单独 计提坏账准备的应收 账款						551,792.00		551,792.00		
单项金额重大单独计 提坏账准备的应收账 款										
按组合计提坏账准备	352,463,162.63	100.00	7,970,114.72	2.26	344,493,047.91	181,184,253.48	99.70	5,176,243.32	2.86	176,008,010.16
其中：										
按账龄组合计提坏账 准备的应收账款	228,868,073.81		7,970,114.72		220,897,959.09	81,937,029.42		5,176,243.32		76,760,786.10
按信用风险特征组合 计提坏账准备的应收 账款	123,595,088.82				123,595,088.82	99,247,224.06				99,247,224.06
合计	352,463,162.63	100.00	7,970,114.72		344,493,047.91	181,736,045.48	100.00	5,728,035.32		176,008,010.16

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	215,248,312.05	3,876,322.23	1.80
1-2年	3,979,344.13	487,342.06	12.25
2-3年	4,786,258.19	1,288,293.33	26.92
3-4年	2,834,581.44	1,164,753.24	41.09
4-5年	581,137.61	208,280.33	35.84
5年以上	1,438,440.39	945,123.53	65.70
合计	228,868,073.81	7,970,114.72	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	551,792.00			551,792.00	
按组合计提坏账准备	5,176,243.32	2,855,146.10		61,274.70	7,970,114.72
合计	5,728,035.32	2,855,146.10		613,066.70	7,970,114.72

本期单项计提坏账准备转回系处置子公司减少。

4、 本期余额较大的应收账款

单位名称	应收账款性质	金额
苏州交通工程集团有限公司	材料款	77,530,361.89
江苏高速公路联网运营管理有限公司	拆账收入	76,206,488.59
江苏交工供应链有限公司	材料款	49,959,322.75
苏州三佳交通工程有限公司	材料款	9,225,435.82
苏州丰鑫源新材料科技有限公司	材料款	8,602,677.68
中国石油天然气股份有限公司江苏苏州销售分公司	往来款	10,447,359.39
合计		231,971,646.13

(四) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	1,680,325.00	2,500,000.00
应收账款		
合计	1,680,325.00	2,500,000.00

2、 期末公司已质押的应收款项融资

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	2,500,000.00	1,680,325.00	2,500,000.00		1,680,325.00	
合计	2,500,000.00	1,680,325.00	2,500,000.00		1,680,325.00	

(五) 预付款项

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	5,926,691.95	83.75	20,947,308.94	94.62
1至2年	609,269.98	8.61	103,758.47	0.47
2至3年	103,758.47	1.47	652,540.76	2.95
3年以上	436,787.22	6.17	434,286.25	1.96
合计	7,076,507.62	100.00	22,137,894.42	100.00

(六) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	1,338,366,543.04	3,454,335,710.95
合计	1,338,366,543.04	3,454,335,710.95

其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内(含1年)	656,272,838.67	2,756,590,754.82
1-2年	10,308,531.12	21,399,716.19
2-3年	2,386,714.08	71,442,526.79
3-4年	66,032,843.33	2,155,103.28
4-5年	535,754.42	389,789.49
5年以上	673,537,455.01	673,147,665.52
小计	1,409,074,136.63	3,525,125,556.09
减: 坏账准备	70,707,593.59	70,789,845.14
合计	1,338,366,543.04	3,454,335,710.95

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	70,634,861.92	5.01	70,634,861.92	100.00			70,634,861.92	2.00	70,634,861.92	100.00
其中：										
单项金额不重大单独计提坏账准备的应收账款										
单项金额重大单独计提坏账准备的应收账款	70,634,861.92		70,634,861.92				70,634,861.92		70,634,861.92	
按组合计提坏账准备	1,338,439,274.71	94.99	72,731.67	0.01	1,338,366,543.04	3,454,490,694.17	98.00	154,983.22		3,454,335,710.95
其中：										
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	869,887.01		72,731.67		797,155.34	909,735.40		154,983.22		754,752.18

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,337,569,387.70				1,337,569,387.70	3,453,580,958.77				3,453,580,958.77
合计	1,409,074,136.63	100.00	70,707,593.59		1,338,366,543.04	3,525,125,556.09	100.00	70,789,845.14		3,454,335,710.95

重要的按单项计提坏账准备的其他应收款项：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
港方回收资金	61,193,174.52	61,193,174.52	100.00	预计无法收回
代交省管理费	9,441,687.40	9,441,687.40	100.00	预计无法收回
合计	70,634,861.92	70,634,861.92		

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	869,887.01	72,731.67	8.36
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,337,569,387.70		
合计	1,338,439,274.71	72,731.67	

(3) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	70,634,861.92				70,634,861.92
按组合计提坏账准备	154,983.22	-71,177.45		11,074.10	72,731.67
合计	70,789,845.14	-71,177.45		11,074.10	70,707,593.59

(4) 期末余额较大的其他应收款

项目	款项内容	账面余额	账龄
苏州轨道交通资产经营有限公司	借款	447,813,022.01	1 年以内
苏州市财政局	代建项目工程款	390,808,500.00	5 年以上
苏州市公交集团有限公司	借款	199,985,205.48	1 年以内
苏州市人民政府国有资产管理委员会	股权转让款	190,041,855.24	5 年以上
合计		1,228,648,582.73	

(七) 存货

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	100,932.97	100,932.97		12,029,417.33	100,932.97	11,928,484.36
库存商品	25,532,561.32		25,532,561.32	18,894,987.19		18,894,987.19
生产成本				20,028.39		20,028.39
在途物资	30,645,339.91		30,645,339.91	13,797,319.88		13,797,319.88
合同履约成本	5,637,765.60		5,637,765.60	1,727,157.96		1,727,157.96
合计	61,916,599.80	100,932.97	61,815,666.83	46,468,910.75	100,932.97	46,367,977.78

(八) 合同资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同质保金	1,643,400.92	116,804.05	1,526,596.87	6,608,779.26	1,356,180.64	5,252,598.62
合计	1,643,400.92	116,804.05	1,526,596.87	6,608,779.26	1,356,180.64	5,252,598.62

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待摊费用	111,000.00	4,599,577.85
预交税金	153,103.76	235,260.05
增值税留抵税额	234,944,506.93	90,826,782.12
待抵扣进项税额	531,314.06	
合计	235,739,924.75	95,661,620.02

(十) 长期股权投资

被投资单位	期末持股比例 (%)	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末 余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权益变 动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
1. 合营企业												
苏州苏畅汽车修 理服务有限公司	50.00	4,591,690.88			182,431.07						4,774,121.95	
苏州路劲苏沪机 场路发展有限公 司	50.00	16,995,824.13									16,995,824.13	51,612,481.30
小计		21,587,515.01			182,431.07						21,769,946.08	51,612,481.30
2. 联营企业												
苏州交投燃气有 限公司	49.00	11,633,102.14			-5,626,339.65		-133,175.30				5,873,587.19	
苏州保泽新能源 发展有限公司	26.00	21,323,157.99		22,148,700.00	825,542.01							
苏州交投能源有 限责任公司	49.00	6,468,130.16			475,032.12			-856,174.23			6,086,988.05	
苏州交运汽车出 租有限公司	45.00	11,972,073.83			1,050,392.84			-450,000.00			12,572,466.67	

被投资单位	期末持股比例 (%)	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末 余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权益变 动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
苏州交运汽车驾 驶员培训有限公 司	40.00	5,708,805.53			630,789.21						6,339,594.74	
苏州狮山机动车 综合性能检测公 司	40.00	5,903,198.67			-120,128.01						5,783,070.66	
苏州太仓港疏港 高速公路有限公 司	33.33	614,576.01									614,576.01	
苏州苏通大桥投 资有限公司	30.00	471,610,331.42			32,695,443.62						504,305,775.04	
苏州交通工程集 团有限公司	27.62	90,208,846.66	28,246,031.61		12,576,158.75			-9,830,514.31			121,200,522.71	
太仓疏港铁路有 限公司	28.69	230,405,862.00			-5,066,048.51						225,339,813.49	
苏州市三创路面 工程有限公司	19.44	18,369,437.39	1,166,460.00		2,437,184.53			-2,205,380.34			19,767,701.58	

被投资单位	期末持股比例 (%)	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末 余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权益变 动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
苏州市市民卡有 限公司	9.09	14,442,694.32			1,361,480.72						15,804,175.04	
苏州交通快速汽 车客运有限公司	12.33	1,236,798.16			37,322.36						1,274,120.52	
张家港市苏通智 慧交通有限公司	20.00	19,995,078.78	20,000,000.00		-422.06						39,994,656.72	
东吴期货有限公 司	14.17	257,399,108.57			7,574,184.59			-24,418,600.00			240,554,693.16	
中铁建城建交通 发展有限公司	10.00		63,088,892.40		3,811,528.51						66,900,420.91	
苏州市公交集团 有限公司	53.24									601,400,669.34	601,400,669.34	
江苏苏通大桥有 限责任公司(海太 过江通道)	23.16		944,000,388.00		963,128.12					93,000,000.00	1,037,963,516.12	
江苏张靖皋大桥 有限责任公司	20.87	540,890,000.00	829,215,000.00		-267,511.04						1,369,837,488.96	

被投资单位	期末持股比例 (%)	上年年末余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末 余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权益变 动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备			其他
江苏省沪通大桥 有限公司	17.92	856,931,531.48			4,563,443.95						861,494,975.43	
江苏太仓港电子 口岸有限公司	17.23	613,740.18			112,649.53						726,389.71	
苏州市苏运通建 设管理有限公司	40.00	8,400,038.85			954,033.38			-3,600,000.00			5,754,072.23	
苏州众通规划设 计有限公司	49.00	15,412,988.47			256,724.83						15,669,713.30	
苏州市吴中长润 交通建设项目管 理有限公司	40.00	2,115,137.65			-156,834.59						1,958,303.06	
苏州苏润商业保 理有限公司	30.00	66,509,921.58			5,276,149.19						71,786,070.77	
苏州交投数智科 技有限公司	49.00		490,000.00		-683.59						489,316.41	
江苏高速公路联 网运营管理有限 公司	7.24	28,841,741.88			3,342,096.16	612,561.92					32,796,399.96	

被投资单位	期末持股比例 (%)	上年年末余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末 余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权益变 动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备			其他
小计		2,687,006,301.72	1,886,206,772.01	22,148,700.00	67,705,316.97	612,561.92	-133,175.30	-41,360,668.88		694,400,669.34	5,272,289,077.78	
3.其他投资												
苏州市吴江区零 距离公共交通便 民服务中心	100.00	30,000.00								-30,000.00		
小计		30,000.00								-30,000.00		
合计		2,708,623,816.73	1,886,206,772.01	22,148,700.00	67,887,748.04	612,561.92	-133,175.30	-41,360,668.88		694,370,669.34	5,294,059,023.86	51,612,481.30

注：根据苏州市国资委文件，本公司于 2023 年 12 月丧失对子公司苏州市公交集团有限公司控制权，母公司长期股权投资由成本法改按权益法核算。

(十一) 其他权益工具投资

项目	期末余额	上年年末余额
股票投资		
东吴证券股份有限公司	285,498,629.00	255,035,027.00
江苏宁沪高速公路股份有限公司		164,400.00
小计	285,498,629.00	255,199,427.00
股权投资		
苏州市水城客运巴士有限责任公司		300,000.00
京沪高速铁路股份有限公司	31,170,000.00	31,170,000.00
苏州沿江高速有限公司	41,538,170.78	37,400,931.91
创元期货股份有限公司	59,400,000.00	59,400,000.00
小计	132,108,170.78	128,270,931.91
合计	417,606,799.78	383,470,358.91

(十二) 投资性房地产

采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 上年年末余额	1,310,413,073.52	1,310,413,073.52
(2) 本期增加金额	9,714,018.54	9,714,018.54
—外购		
—存货\固定资产\在建工程转入	9,714,018.54	9,714,018.54
—其他		
(3) 本期减少金额	4,246,460.52	4,246,460.52
—处置	4,246,460.52	4,246,460.52
(4) 期末余额	1,315,880,631.54	1,315,880,631.54
2. 累计折旧和累计摊销		
(1) 上年年末余额	244,407,700.82	244,407,700.82
(2) 本期增加金额	33,119,753.93	33,119,753.93
—计提或摊销	33,119,753.93	33,119,753.93
(3) 本期减少金额	956,304.13	956,304.13
—处置	956,304.13	956,304.13
(4) 期末余额	276,571,150.62	276,571,150.62

项目	房屋、建筑物	合计
3. 减值准备		
(1) 上年年末余额		
(2) 本期增加金额		
—计提		
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	1,039,309,480.92	1,039,309,480.92
(2) 上年年末账面价值	1,066,005,372.70	1,066,005,372.70

(十三) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	12,059,548,950.83	17,303,667,811.36
固定资产清理	19,184.74	10,138.60
合计	12,059,568,135.57	17,303,677,949.96

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	高速公路及配套设施	机器设备	运输设备	通用设备	合计
1. 账面原值						
(1) 上年年末余额	1,410,277,895.23	22,266,874,091.34	83,287,284.19	7,350,536,167.21	344,928,365.90	31,455,903,803.87
(2) 本期增加金额	-74,386,220.37	178,198,920.93	11,652,959.53	4,873,499.77	5,976,193.61	126,315,353.47
—购置		139,687,360.20	2,071,271.00	4,873,499.77	-7,774,042.40	138,858,088.58
—在建工程转入	23,337,432.25	38,511,560.73	9,581,688.53			71,430,681.51
—接收捐赠					13,750,236.00	13,750,236.00
—常熟互通项目转入	-97,723,652.62					-97,723,652.62
(3) 本期减少金额	23,350,658.13	28,600,413.18	29,585,003.66	7,212,349,510.36	111,817,553.41	7,405,703,138.74
—处置或报废	18,398,977.23	28,600,413.18	96,120.00	650,351,127.59	32,889,623.23	730,336,261.23
—处置子公司	4,951,680.90		29,488,883.66	6,561,998,382.77	78,927,930.18	6,675,366,877.51
(4) 期末余额	1,312,541,016.73	22,416,472,599.09	65,355,240.06	143,060,156.62	239,087,006.10	24,176,516,018.60
2. 累计折旧						
(1) 上年年末余额	614,729,774.41	9,974,430,574.09	33,551,776.29	3,309,423,515.83	220,100,351.89	14,152,235,992.51
(2) 本期增加金额	46,255,080.10	1,198,206,045.73	5,266,560.05	601,534,182.29	47,758,917.15	1,899,020,785.32
—计提	46,255,080.10	1,198,206,045.73	5,266,560.05	601,534,182.29	34,675,527.47	1,885,937,395.64
—接收捐赠					13,083,389.68	13,083,389.68
—重分类调整						
(3) 本期减少金额	13,680,152.19	17,071,135.85	21,717,105.75	3,810,045,914.76	71,775,401.50	3,934,289,710.05

项目	房屋及建筑物	高速公路及配套设施	机器设备	运输设备	通用设备	合计
—处置或报废	11,349,173.74	17,071,135.85	91,314.00	620,492,441.71	15,955,505.79	664,959,571.09
—处置子公司	2,330,978.45		21,625,791.75	3,189,553,473.05	55,819,895.71	3,269,330,138.96
(4) 期末余额	647,304,702.32	11,155,565,483.97	17,101,230.59	100,911,783.36	196,083,867.53	12,116,967,067.77
3. 减值准备						
(1) 上年年末余额						
(2) 本期增加金额						
—计提						
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
(4) 期末余额						
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	665,236,314.41	11,260,907,115.12	48,254,009.47	42,148,373.26	43,003,138.56	12,059,548,950.83
(2) 上年年末账面价值	795,548,120.82	12,292,443,517.25	49,735,507.90	4,041,112,651.38	124,828,014.01	17,303,667,811.36

3、 固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
其他	19,184.74	10,138.60
合计	19,184.74	10,138.60

(十四) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	8,552,356,077.57	11,399,915,930.49
工程物资		
合计	8,552,356,077.57	11,399,915,930.49

2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1.中环快速路北段				4,321,106,465.57		4,321,106,465.57
2.城北路改扩建工程	4,302,412,650.74		4,302,412,650.74	4,235,040,585.96		4,235,040,585.96
3.苏台高速公路七都至桃源段工程	3,782,363,499.65		3,782,363,499.65	2,542,610,539.94		2,542,610,539.94
4.轮船危房改造				46,876,067.55		46,876,067.55
5.公交场站工程	4,970,642.81		4,970,642.81	2,581,930.30		2,581,930.30
6.苏嘉杭高速改造工程	38,920,709.55		38,920,709.55	37,534,108.93		37,534,108.93
7.绕城高速公路维修改造	34,774,179.60		34,774,179.60	408,224.42		408,224.42
8.P+R 停车场工程	219,309,765.08		219,309,765.08	170,224,034.79		170,224,034.79
9.沪武高速公路太仓至常州段扩建工程	156,616,600.00		156,616,600.00			
9.其他工程	12,988,030.14		12,988,030.14	43,533,973.03		43,533,973.03
合计	8,552,356,077.57		8,552,356,077.57	11,399,915,930.49		11,399,915,930.49

3、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定资 产、无形资产、 其他非流动资产 金额	本期其他减 少金额	期末余额
1.中环快速路北段	4,321,106,465.57	14,285,629.70	4,335,392,095.27		
2.城北路改扩建工程	4,235,040,585.96	67,372,064.78			4,302,412,650.74
3.苏台高速公路七都 至桃源段工程	2,542,610,539.94	1,239,752,959.71			3,782,363,499.65
4.轮船危房改造	46,876,067.55	31,913.58	46,907,981.13		
5.公交场站工程	2,581,930.30	24,966,366.59	17,170,559.78	5,407,094.30	4,970,642.81
6.苏嘉杭高速改造工 程	37,534,108.93	90,097,485.72	60,061,626.88	28,649,258.22	38,920,709.55
7.绕城高速公路维修 改造	408,224.42	72,975,515.91	38,511,560.73	98,000.00	34,774,179.60
8.P+R 停车场工程	170,224,034.79	80,843,000.73	31,757,270.44		219,309,765.08
9.沪武高速公路太仓 至常州段扩建工程		156,616,600.00			156,616,600.00
合计	11,356,381,957.46	1,746,941,536.72	4,529,801,094.23	34,154,352.52	8,539,368,047.43

(十五) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	土地	合计
1. 账面原值			
(1) 上年年末余额	63,749,831.18		63,749,831.18
(2) 本期增加金额		13,740,121.78	13,740,121.78
—新增租赁		13,740,121.78	13,740,121.78
(3) 本期减少金额	63,749,831.18		63,749,831.18
—处置	63,749,831.18		63,749,831.18
(4) 期末余额		13,740,121.78	13,740,121.78
2. 累计折旧			
(1) 上年年末余额	26,272,186.98		26,272,186.98
(2) 本期增加金额		3,435,030.45	3,435,030.45
—计提		3,435,030.45	3,435,030.45

项目	房屋及建筑物	土地	合计
(3) 本期减少金额	26,272,186.98		26,272,186.98
—处置	26,272,186.98		26,272,186.98
(4) 期末余额		3,435,030.45	3,435,030.45
3. 减值准备			
(1) 上年年末余额			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—转出至固定资产			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值		10,305,091.33	10,305,091.33
(2) 上年年末账面价值	37,477,644.20		37,477,644.20

(十六) 无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
1. 账面原值			
(1) 上年年末余额	2,570,195,591.00	62,658,947.55	2,632,854,538.55
(2) 本期增加金额		7,020,406.24	7,020,406.24
—购置		4,416,632.65	4,416,632.65
—在建工程转入		2,603,773.59	2,603,773.59
(3) 本期减少金额		10,762,836.25	10,762,836.25
—处置子公司		10,762,836.25	
(4) 期末余额	2,570,195,591.00	58,916,517.54	2,629,112,108.54
2. 累计摊销			
(1) 上年年末余额	625,499,259.32	40,369,115.29	665,868,374.61
(2) 本期增加金额	64,427,031.93	7,869,315.65	72,296,347.58
—计提	64,427,031.93	7,869,315.65	72,296,347.58
(3) 本期减少金额		8,721,538.34	8,721,538.34
—处置			
—处置子公司		8,721,538.34	
(4) 期末余额	689,926,291.25	39,516,892.60	729,443,183.85

项目	土地使用权	软件	合计
3. 减值准备			
(1) 上年年末余额			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	1,880,269,299.75	19,399,624.94	1,899,668,924.69
(2) 上年年末账面价值	1,944,696,331.68	22,289,832.26	1,966,986,163.94

(十七) 商誉

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	上年年末余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成 的	其他	处置	其他	
账面原值						
非同一控制下企 业合并	25,257,876.26			25,257,876.26		
小计	25,257,876.26			25,257,876.26		
减值准备						
非同一控制下企 业合并	7,879,358.70	5,086,395.39		12,965,754.09		
小计	7,879,358.70	5,086,395.39		12,965,754.09		
账面价值	17,378,517.56	-5,086,395.39		12,292,122.17		

注：本期减少系处置子公司。

(十八) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金 额	本期摊销金 额	其他减少金 额	期末余额
装修费	25,355,062.23	17,527,667.63	13,498,867.21	53,987.36	29,329,875.29
金山路保养厂	1,044,832.66		545,130.09	499,702.57	
候车亭改造	6,779,422.86	1,807,094.30	2,167,054.88		6,419,462.28

项目	上年年末余额	本期增加金 额	本期摊销金 额	其他减少金 额	期末余额
土地租赁费	1,370,315.62		139,846.87		1,230,468.75
食堂改造工程	4,783,407.03	2,534,140.00	2,280,116.21		5,037,430.82
专项提升项目	35,120,122.25	24,580,833.12	25,403,643.92	3,190,995.22	31,106,316.23
市高速公司零 星改造项目	64,817,199.02		9,228,211.18		55,588,987.84
其他	188,197.94	624,230.83	87,088.24	108,646.69	616,693.84
合计	139,458,559.61	47,073,965.88	53,349,958.60	3,853,331.84	129,329,235.05

(十九) 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

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差 异	递延所得税资 产	可抵扣暂时性差 异	递延所得税资 产
递延收益	222,923,891.56	55,730,972.89	297,661,485.37	74,415,371.34
坏账准备、减值准备	8,260,583.41	1,646,048.72	6,785,640.12	994,141.53
预计负债	13,946,558.63	2,186,548.18	15,393,482.29	2,178,600.21
未实现内部交易	25,486,201.82	4,673,263.44	22,325,905.73	3,348,885.86
未抵扣亏损	12,707,477.60	1,870,744.11	5,583,607.42	837,541.11
租赁负债	10,638,831.84	2,659,707.96		
其他权益工具投资公 允价值变动			687,492.08	171,873.02
合计	293,963,544.86	68,767,285.30	348,437,613.01	81,946,413.07

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差 异	递延所得税负 债	应纳税暂时性差 异	递延所得税负 债
非同一控制企业合并 资产评估增值			69,514,070.16	17,378,517.54
其他权益工具投资公 允价值变动	33,913,348.80	8,478,337.20	1,017,960.00	254,490.00

项目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差	递延所得税负	应纳税暂时性差	递延所得税负
	异	债	异	债
使用权资产	10,305,091.32	2,576,272.83		
合计	44,218,440.12	11,054,610.03	70,532,030.16	17,633,007.54

3、以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	期末		上年年末	
	递延所得税资产和	抵销后递延所得税	递延所得税资产和	抵销后递延所得税
	负债互抵金额	资产或负债余额	负债互抵金额	资产或负债余额
递延所得税资产	2,576,272.83	66,191,012.47		81,946,413.07
递延所得税负债	2,576,272.83	8,478,337.20		17,633,007.54

(二十) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值	账面价值	账面余额	减值	账面价值
		准备			准备	
高铁枢纽项目	24,136,710.64		24,136,710.64	13,857,711.47		13,857,711.47
路劲机场路有限公司注册资本多交款	5,478,310.13		5,478,310.13	5,478,310.13		5,478,310.13
苏虞张公路改扩建项目(注1)	689,828,364.86		689,828,364.86	689,828,364.86		689,828,364.86
苏州国际物流快速通道建设有限公司(注2)	1,381,399,556.25		1,381,399,556.25	1,381,399,556.25		1,381,399,556.25
江苏过江通道项目投资款				93,000,000.00		93,000,000.00
苏锡常城际铁路太仓先导段	300,000,000.00		300,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00
水乡旅游线城际铁路江苏段苏州南站预埋工程	425,890,151.61		425,890,151.61	42,940,641.79		42,940,641.79

项目	期末余额		上年年末余额			
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
城际铁路建设	11,567,321.29		11,567,321.29			
中环路北段及西段（注3）	4,335,392,095.27		4,335,392,095.27			
P+R 上高路停车场（注3）	31,757,270.44		31,757,270.44			
轮船危房项目（注3）	46,907,981.13		46,907,981.13			
铁路投资款	16,260,656,199.50		16,260,656,199.50			
预付购房款	1,635,879,281.00		1,635,879,281.00	1,635,879,281.00		1,635,879,281.00
土地预付款				488,914,078.44		488,914,078.44
合计	25,148,893,242.12		25,148,893,242.12	4,451,297,943.94		4,451,297,943.94

注 1：苏虞张公路改扩建项目投资待完成财务决算及政府审批后处置。

注 2：苏州国际物流快速通道建设有限公司按苏州市政府要求，负责中环项目建设，本公司对苏州国际物流快速通道建设有限公司持股比例为 19.2899%，2021 年将其转入其他非流动资产。

注 3：本期中环路北段及西段、上高路停车场、轮船危房项目已验收并完成财务竣工决算，由于资产权属尚待确定，本期暂列其他非流动资产。

(二十一) 短期借款

项目	期末余额	上年年末余额
信用借款	117,384,412.05	258,507,034.04
合计	117,384,412.05	258,507,034.04

(二十二) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票		6,741,000.00
合计		6,741,000.00

(二十三) 应付账款

项目	期末余额	上年年末余额
公交车购车款		1,054,004,722.14
工程款	654,629,731.92	750,582,726.45
货款、服务费	158,190,169.85	160,573,937.16
燃料暂估		37,776,112.01
预提费用		22,718,371.09
通行费拆账款	3,607,640.94	3,645,794.94
其他	426,585.28	3,052,007.11
合计	816,854,127.99	2,032,353,670.90

期末余额较大的应付账款

项目	金额	款项内容
苏州交通工程集团有限公司	153,685,598.13	应付工程款
江苏省交通工程集团有限公司	120,991,032.18	应付工程款
中铁四局集团有限公司	57,697,544.39	应付工程款
中铁十七局集团有限公司	40,175,979.20	应付工程款
苏州中恒通路桥股份有限公司	36,102,117.50	应付工程款
中铁建城建交通发展有限公司	35,323,944.67	应付工程款
合计	443,976,216.07	

(二十四) 预收款项

项目	期末余额	上年年末余额
预收租赁费	13,319,139.56	19,204,264.92
停车费	213,322.80	
合计	13,532,462.36	19,204,264.92

(二十五) 合同负债

项目	期末余额	上年年末余额
预收广告费		32,038,005.24
预收充气款		157,239.24
预收代建管理费	42,601,141.40	76,109,540.13
预收劳务费	28,742,399.38	5,156,037.49

项目	期末余额	上年年末余额
预收充值款	8,412,630.99	855,296.63
预收报废车辆拆解款		1,458,407.77
预收通行费	6,316,425.48	
合计	86,072,597.25	115,774,526.50

(二十六) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	169,055,607.46	2,032,127,001.56	2,180,928,138.80	20,254,470.22
离职后福利-设定提存计划	1,887,572.36	270,959,963.05	270,786,481.26	2,061,054.15
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	170,943,179.82	2,303,086,964.61	2,451,714,620.06	22,315,524.37

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	156,666,144.99	1,562,314,687.41	1,701,457,165.87	17,523,666.53
(2) 职工福利费	700,212.78	140,701,328.10	141,401,540.88	
(3) 社会保险费	5,803.58	107,121,451.80	107,126,131.38	1,124.00
其中：医疗保险费	4,792.70	87,848,238.11	87,852,047.31	983.50
工伤保险费	244.05	8,027,134.35	8,027,350.30	28.10
生育保险费	766.83	11,246,079.34	11,246,733.77	112.40
(4) 住房公积金	44,523.62	184,128,392.03	184,129,129.65	43,786.00
(5) 工会经费和职工教育经费	11,638,922.49	37,861,142.22	46,814,171.02	2,685,893.69
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 其他短期薪酬				
合计	169,055,607.46	2,032,127,001.56	2,180,928,138.80	20,254,470.22

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	77,336.80	248,234,392.36	248,247,481.16	64,248.00
失业保险费	479.29	7,688,920.79	7,689,329.82	70.26
企业年金缴费	1,809,756.27	15,036,649.90	14,849,670.28	1,996,735.89
合计	1,887,572.36	270,959,963.05	270,786,481.26	2,061,054.15

(二十七) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	17,952,636.84	14,675,417.83
企业所得税	49,264,434.86	200,283,912.27
个人所得税	2,971,876.77	3,152,280.23
城市维护建设税	1,088,886.42	1,022,314.45
房产税	3,662,635.19	1,569,042.54
教育费附加	779,132.60	730,296.13
印花税	602,487.28	439,101.19
土地使用税	217,525.24	150,858.99
其他地方税	2,272.50	306,370.84
合计	76,541,887.70	222,329,594.47

(二十八) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		9,790,000.00
其他应付款项	1,724,594,458.30	1,921,302,679.92
合计	1,724,594,458.30	1,931,092,679.92

其他应付款项

按款项性质列示其他应付款项

项目	期末余额	上年年末余额
应付规费		287,800,000.00
应付公路统筹发展费	985,926,091.05	608,385,039.09
应付绕城高速建设经费	164,197,259.91	164,197,259.91

项目	期末余额	上年年末余额
应付工程款	155,686,214.79	230,119,283.91
应付常昆股权款	195,660,000.00	195,660,000.00
应付其他单位往来款项	99,314,419.17	52,584,000.58
保证金、押金	47,074,779.56	278,925,105.80
未结案事故评估费		4,482,999.20
应付代收代付款项	56,323,562.52	23,559,755.75
其他零星款项	20,412,131.30	75,589,235.68
合计	1,724,594,458.30	1,921,302,679.92

(二十九) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	233,432,217.41	696,063,984.44
一年内到期的应付债券	413,257,714.60	201,979,447.49
一年内到期的长期应付款	614,140,788.90	622,248,102.99
一年内到期的租赁负债	10,638,831.85	37,317,794.59
合计	1,271,469,552.76	1,557,609,329.51

(三十) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税	6,477,072.73	8,761,147.87
合计	6,477,072.73	8,761,147.87

(三十一) 长期借款

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款	7,899,692,217.41	8,055,213,165.10
信用借款	1,425,950,646.00	4,037,678,565.34
小计	9,325,642,863.41	12,092,891,730.44
减：一年内到期的长期借款	233,432,217.41	696,063,984.44
合计	9,092,210,646.00	11,396,827,746.00

注：质押借款说明：

(1) 子公司市管高速以常昆高速、苏嘉甬高速收费权质押取得借款余额为 324,682.63 万元（本金 324,276 万元、利息 406.63 万元），其中扣除一年内到期金额 10,650 万元、利息 406.63 万元后的余额为 313,626.00 万元。

(2) 子公司绕城高速以绕城高速收费权质押取得银团借款余额为 465,286.59 万元（本金 463,999.10 万元、利息 1,287.49 万元），其中扣除一年内到期金额 9,999.1 万元、利息 1,287.49 万元后的余额为 454,000.00 万元。

(三十二) 应付债券

项目	期末余额	上年年末余额
超短融融资券	400,000,000.00	200,000,000.00
中期票据	1,000,000,000.00	500,000,000.00
公司债	500,000,000.00	
应计利息	13,257,714.60	1,979,447.49
减：一年内到期的金额	413,257,714.60	201,979,447.49
合计	1,500,000,000.00	500,000,000.00

(三十三) 租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
租赁付款额	10,927,290.00	55,690,276.63
减：未确认融资费用	288,458.16	1,762,145.56
小计	10,638,831.84	53,928,131.07
减：一年内到期部分	10,638,831.84	37,317,794.59
合计		16,610,336.48

(三十四) 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
长期应付款	2,108,848.00	1,100,481,669.41
专项应付款	13,136,512,155.77	10,410,560,532.92
合计	13,138,621,003.77	11,511,042,202.33

1、 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
吴中区木渎镇资产经营公司		5,547,300.00
吴中经济技术发展总公司		4,900,000.00
吴中区胥口镇集体资产经营公司		2,695,000.00
吴中区甪直镇集体资产经营公司		2,480,000.00

项目	期末余额	上年年末余额
苏州太湖景象旅游经营管理有限公司		1,500,000.00
苏州金龙汽车销售有限公司		97,232,800.00
富强路首末站拆除项目	2,108,848.00	
苏州国发兴银鼎荣绕城交通建设投资企业（有限合伙）	600,000,000.00	1,100,000,000.00
融资租入固定资产应付款		560,918,236.89
减：未实现融资费用		52,543,564.49
减：一年内到期部分	600,000,000.00	622,248,102.99
合计	2,108,848.00	1,100,481,669.41

2、 专项应付款

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
中环路专项建设资金	5,075,993,208.34	10,781,341.05		5,086,774,549.39
江苏省苏州公路管理处	62,100,000.00			62,100,000.00
苏州高等级公路管理中心	8,000,000.00			8,000,000.00
公交场站建设资金	110,559,289.44	23,814,116.84	25,685,475.10	108,687,931.18
苏虞张公路改造建设资金	332,230,000.00			332,230,000.00
城北路改建工程基建拨款	4,059,855,611.36	706,780,000.00		4,766,635,611.36
桐泾路北延工程基建拨款	137,213,350.45	165,000,000.00	149,962,451.69	152,250,898.76
苏锡常城际铁路太仓先导段	100,000,000.00	200,000,000.00		300,000,000.00
水乡旅游线城际铁路江苏段苏州南站预埋工程	250,000,000.00	250,000,000.00		500,000,000.00
P+R 平海路项目	131,363,109.00	27,222,391.00	152,000,000.00	6,585,500.00
P+R 上高路项目		33,018,961.00		33,018,961.00
高铁新城快速路连接线（常熟交界至凤阳路以南段）项目基建拨款	63,990,156.61	30,000,000.00	-126,605.79	94,116,762.40

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他代建项目	8,441,844.19	219,433,775.36	104,363,677.87	123,511,941.68
其他建设项目	70,813,963.53	24,000,000.00	20,213,963.53	74,600,000.00
政府专项债		1,488,000,000.00		1,488,000,000.00
合计	10,410,560,532.92	3,178,050,585.25	452,098,962.40	13,136,512,155.77

(三十五) 预计负债

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
产品质量保证	15,393,482.29		1,446,923.66	13,946,558.63	
合计	15,393,482.29		1,446,923.66	13,946,558.63	

(三十六) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
新能源车补助资金	134,740,266.32		134,740,266.32	
经营性财政补贴	5,616,116.70	452,295,789.21	457,911,905.91	
吴江互通改造工程	52,553,775.77		4,094,509.64	48,459,266.13
预收养护费等	1,190,300.00		198,300.00	992,000.00
取消高速省界收费站设施补贴	42,925,562.50		13,974,812.50	28,950,750.00
常熟互通交通补贴	2,283,653.78		380,608.96	1,903,044.82
常熟互通	223,991,243.32	-46,292,077.91	20,203,834.80	157,495,330.61
智能工程补助	5,053,670.00		5,053,670.00	
公交场站财政拨款	154,584,278.55	24,079,157.67	13,095,692.74	165,567,743.48
智慧交通专项资金	665,000.00			665,000.00
智能工程补助	11,000,000.00		4,743,447.09	6,256,552.91
合计	634,603,866.94	430,082,868.97	654,397,047.96	410,289,687.95

(三十七) 实收资本（或股本）

项目	上年年末余额	本期变动增（+）减（-）			期末余额
		所有者投入	公积金转增资本（或股本）	其他	
苏州市人民政府国有资产监督管理委员会	2,076,151,900.00			-2,076,151,900.00	-2,076,151,900.00
苏州国有资本投资集团有限公司				2,076,151,900.00	2,076,151,900.00
合计	2,076,151,900.00				2,076,151,900.00

(三十八) 其他权益工具

项目/类别	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
国寿城市发展基金	1,500,000,000.00			1,500,000,000.00
合计	1,500,000,000.00			1,500,000,000.00

注：2014 年本公司与国寿（苏州）城市发展产业投资企业（有限合伙）（以下简称“国寿基金”）、苏州城投资产开发有限公司、苏州市国资委四方签订股权融资协议。协议约定国寿基金出资 20 亿元，投资期限暂定 10 年。国寿投资所持公司股份按照约定股息分配，不参加剩余利润分配，不再享有其他留存收益。国寿基金投资期限届满后，由苏州城投资产开发有限公司回购国寿基金股权。截至报告日，国寿基金实际缴付出资款 15 亿元。

(三十九) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	302,353,800.00			302,353,800.00
拨款转入	3,396,477,856.21	80,000,000.00	52,646,000.00	3,423,831,856.21
其他资本公积	893,445,397.62	44,626.38		893,490,024.00
合计	4,592,277,053.83	80,044,626.38	52,646,000.00	4,619,675,680.21

资本公积本期增加系政府划入项目款，本期减少系承担国发兴银鼎荣基金利息。

(四十) 其他综合收益

项目	上年年末余额	本期金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	-462,717.44	35,213,402.79			8,650,210.22	26,262,617.62	300,574.95	25,799,900.18
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益		612,561.92				311,986.97	300,574.95	311,986.97
其他权益工具投资公允价值变动	-462,717.44	34,600,840.87			8,650,210.22	25,950,630.65		25,487,913.21
企业自身信用风险公允价值变动								
2. 将重分类进损益的其他综合收益		16,211.58				16,211.58		16,211.58
其中：权益法下可转损益的其他综合收益		16,211.58				16,211.58		16,211.58
其他债权投资公允价值变动								
其他综合收益合计	-462,717.44	35,229,614.37			8,650,210.22	26,278,829.20	300,574.95	25,816,111.76

(四十一) 专项储备

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	4,187,042.00	5,863,332.15	2,487,063.79	7,563,310.36
合计	4,187,042.00	5,863,332.15	2,487,063.79	7,563,310.36

(四十二) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	119,536,393.26	2,406,873.39		121,943,266.65
合计	119,536,393.26	2,406,873.39		121,943,266.65

(四十三) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	2,950,455,116.25	2,660,568,019.81
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	2,950,455,116.25	2,660,568,019.81
加：本期归属于母公司所有者的净利润	305,031,110.87	437,488,419.51
减：提取法定盈余公积	2,406,873.39	36,435,587.52
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	131,246,525.85	115,208,804.33
加：其他综合收益结转留存收益		4,043,068.78
期末未分配利润	3,121,832,827.88	2,950,455,116.25

(四十四) 营业收入和营业成本

营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
车辆通行业务	3,433,132,626.76	1,976,246,436.68	2,775,295,071.73	1,668,253,786.78
商品销售	1,252,026,995.58	1,109,778,442.93	754,319,790.13	650,454,801.89
客运业务	180,555,059.72	2,705,795,025.18	135,573,397.21	2,668,532,301.13
广告业务	43,511,635.42	1,147,143.68	28,700,006.67	1,303,457.39
提供劳务	105,496,815.82	88,581,821.72	89,025,683.69	86,602,808.74
定制项目	29,809,872.41	18,303,278.32	24,114,587.63	13,030,041.18

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	5,044,533,005.71	5,899,852,148.51	3,807,028,537.06	5,088,177,197.10
租赁	31,145,875.58	34,751,750.24	19,516,732.16	30,246,161.30
服务区餐饮	25,197,613.34	113,936,126.70	18,751,707.10	135,051,071.51
充电服务费	15,350,582.09	8,378,859.91	25,142,454.53	15,971,344.22
其他	12,209,977.06	7,508,070.69	6,607,535.80	3,309,706.06
其他业务小计	83,904,048.07	164,574,807.54	70,018,429.59	184,578,283.09
合计	5,128,437,053.78	6,064,426,956.05	3,877,046,966.65	5,272,755,480.19

(四十五) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	9,534,204.73	7,637,125.80
教育费附加	6,873,586.28	5,536,999.88
房产税	9,627,930.40	7,703,876.22
土地使用税	871,518.14	803,657.02
印花税	2,280,029.20	1,214,450.16
车船税	80,331.00	
文化事业建设税	358,076.80	
其他税	94,416.67	419,485.40
合计	29,720,093.22	23,315,594.48

(四十六) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
发生额合计	42,858,031.57	33,416,113.96
主要项目如下：		
职工薪酬	5,767,087.51	4,895,615.80
广告费	473,781.65	56,659.90
安全生产费	8,437,298.68	6,552,337.36
租赁费	4,480.96	1,446,513.18
质保费	1,033,762.93	-1,609,796.07
促销费	1,996,064.37	1,646,602.99
折旧、摊销	3,175,937.18	7,494,404.13

项目	本期金额	上期金额
技术服务费	12,245,929.70	9,317,049.89
修理费	2,910,519.12	1,410,789.08
运维费		1,720,891.23
工程费	3,858,482.93	

(四十七) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
发生额合计	449,637,977.36	384,226,162.45
其中主要项目：		
工资薪酬	276,394,990.13	235,992,434.80
办公费	9,609,557.25	8,105,745.41
通讯费	3,606,649.34	3,823,309.18
低值易耗品摊销	1,865,921.57	4,022,775.01
物业费	4,061,001.97	4,088,962.16
咨询费、审计费	12,385,124.20	8,440,155.36
折旧	19,399,755.61	20,273,635.16
无形资产、长期资产摊销	74,428,863.73	67,448,671.81
车辆使用费	3,935,791.46	4,258,461.96
劳动保护费	5,655,636.16	1,577,069.41
技术资料费	3,249,714.93	3,487,617.83

(四十八) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	13,967,784.77	8,973,889.46
委托研发费用	5,636,910.10	184,466.02
技术服务费	686,788.72	
直接投入	60,564.85	509,062.63
折旧与长期待摊消费	649,480.07	182,256.98
其他费用	218,976.39	259,295.56
合计	21,220,504.90	10,108,970.65

(四十九) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	543,988,770.54	507,419,128.20
其中：租赁负债利息费用	453,287.65	2,227,494.51
减：利息收入	78,015,085.06	80,056,978.92
手续费及其他	3,265,059.57	2,321,727.25
合计	469,238,745.05	429,683,876.53

(五十) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	2,761,027,067.70	2,762,358,419.15
进项税加计抵减	1,385,843.25	721,368.57
增值税减免	3,750.00	130,849.25
递延收益分摊	14,355,421.46	13,974,812.50
其他	396,337.10	420,156.53
合计	2,777,168,419.51	2,777,605,606.00

(五十一) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	67,887,748.04	59,957,055.65
处置长期股权投资产生的投资收益	632,820.27	272,554,846.82
交易性金融资产在持有期间的投资收益	27,299,568.91	23,170,942.38
处置交易性金融资产取得的投资收益	8,598,480.01	5,762,549.95
债权投资持有期间取得的利息收入	3,672,974.97	7,543,333.33
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	7,568,199.32	15,529,456.12
合计	115,659,791.52	384,518,184.25

(五十二) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产		3,168,662.09
合计		3,168,662.09

(五十三) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	2,755,146.10	-2,582,051.43
其他应收款坏账损失	28,822.55	-3,206.73
合计	2,783,968.65	-2,585,258.16

(五十四) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
合同资产减值损失	-1,239,376.59	239,169.08
商誉减值损失	5,086,395.39	7,879,358.70
合计	3,847,018.80	8,118,527.78

(五十五) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额
固定资产处置收益	38,915,338.18	96,631,408.39
合计	38,915,338.18	96,631,408.39

(五十六) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额
无需支付的应付款项		800.00
政府补助	6,000,000.00	9,000,000.00
路产赔偿收入	1,161,574.55	2,060,684.01
递延收益分摊	24,298,344.44	12,316,788.43
固定资产报废利得	71,742.12	2,452,273.04
其他	1,770,397.68	2,055,886.82
合计	33,302,058.79	27,886,432.30

(五十七) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额
对外捐赠	554,325.46	838,011.20
公益性广告制作费	338,000.00	
非流动资产毁损报废损失	1,612,867.27	6,606,186.39
滞纳金、罚款、赔偿金、违约金支出	270,805.07	277,746.06

项目	本期金额	上期金额
其他支出	359,297.17	2,380,060.52
合计	3,135,294.97	10,102,004.17

(五十八) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	246,388,097.13	338,333,155.69
递延所得税费用	9,294,284.93	-62,733,510.38
合计	255,682,382.06	275,599,645.31

(五十九) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
补贴收入	2,385,030,687.45	2,326,727,683.62
营业外收入	6,672,287.00	9,849,195.34
往来款	198,825,181.61	517,565,394.71
其他	162,859,576.73	105,377,575.59
合计	2,753,387,732.79	2,959,519,849.26

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
营业外支出	1,031,491.98	909,842.25
费用支出	121,559,552.38	79,988,572.98
往来款	96,045,332.80	240,857,931.13
其他	38,566,836.53	5,073,438.72
合计	257,203,213.69	326,829,785.08

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款	443,889,656.43	
政府拨款		210,011,919.74
取得子公司收到的现金	440,985,401.89	317,579,370.10
合计	884,875,058.32	527,591,289.84

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
关联方借款		400,000,000.00
城际铁路项目款	88,823,936.41	
合计	88,823,936.41	400,000,000.00

5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
专项应付款	1,747,896,237.91	260,407,500.00
政府拨款	80,000,000.00	120,902,754.34
合计	1,827,896,237.91	381,310,254.34

6、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
关联方借款		309,135,000.00
交通局规费	287,800,000.00	
受托支付资金	30,000,000.00	
融资租赁款	374,340,219.19	
经营租赁款	5,391,857.58	18,010,990.22
合计	697,532,076.77	327,145,990.22

(六十) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	750,931,689.15	722,116,142.32
加：信用减值损失	2,783,968.65	-2,585,258.16
资产减值准备	3,847,018.80	8,118,527.78
固定资产折旧	1,918,653,114.46	1,815,346,727.70
使用权资产折旧	1,474,358.60	28,579,723.53
无形资产摊销	72,500,779.50	73,616,203.31
长期待摊费用摊销	53,100,547.02	27,048,329.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-38,915,338.18	-96,631,408.39

补充资料	本期金额	上期金额
(收益以“—”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	1,541,125.15	4,153,913.35
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		-3,168,662.09
财务费用(收益以“—”号填列)	543,988,770.54	507,419,128.20
投资损失(收益以“—”号填列)	-115,659,791.52	-384,518,184.25
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	14,357,595.06	-53,721,049.85
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-5,086,395.40	-7,656,968.70
存货的减少(增加以“—”号填列)	-21,149,713.38	17,220,709.11
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-1,828,984,675.85	-235,041,835.76
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	1,730,145,653.80	468,007,057.66
其他	5,179,562.60	2,319,704.53
经营活动产生的现金流量净额	3,088,708,269.00	2,890,622,799.34
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	5,870,388,799.88	5,717,905,503.73
减：现金的期初余额	5,717,905,503.73	5,830,601,337.82
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		200,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	152,483,296.15	-312,695,834.09

2、 本期支付的取得子公司的现金净额

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	440,985,401.89
其中：苏州市铁路投资有限公司	440,985,401.89
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	-440,985,401.89

3、 本期收到的处置子公司的现金净额

	金额
本期处置子公司于本期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	635,419,184.15
其中：苏州市公交集团有限公司	621,481,010.80
苏州智园会展有限公司	13,938,173.35
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	-635,419,184.15

4、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	5,870,388,799.88	5,717,905,503.73
其中：库存现金	404,417.45	1,179,730.36
可随时用于支付的数字货币		
可随时用于支付的银行存款	5,869,982,461.60	5,715,333,773.37
可随时用于支付的其他货币资金	1,920.83	1,392,000.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	5,870,388,799.88	5,717,905,503.73

(六十一) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	117,900.00	消费款存入资金冻结
货币资金	30,000,000.00	银行受托支付资金
合计	30,117,900.00	

六、 合并范围的变更

(1) 本期增加合并范围的子公司

①新设子公司

本期公司新设一级子公司苏州交投新基建科技有限公司、苏州交投华设设计有限公司，新设二级子公司苏州交邮科技发展有限公司、苏州智城数字技术有限公司。

②苏州市铁路投资有限公司

2023年8月,本公司通过增资取得苏州市铁路投资有限公司(以下简称“苏州铁投”)股权,同时,通过与苏州铁投其他股东签署一致行动人协议约定,各方股东就股东会决议保持与本公司投票及表决的一致性。本公司虽然持有苏州铁投半数以下表决权,但通过与其他股东之间的协议持有足以主导苏州铁投相关活动的表决权,从而拥有对苏州铁投的权力。苏州铁投公司章程约定董事会由13名董事,除1名职工董事外,本公司有权委派6名董事,在董事会占有相对较多的席位,本公司能够主导苏州铁投董事会对相关活动的决策。因此,自2023年8月起,本公司将其纳入合并报表的编制范围。

(2) 本期减少合并范围的子公司

①苏州市公交集团有限公司

根据苏国资苏国资产〔2023〕112号,苏州市国资委将本公司股权全部划转至苏州国投集团,并明确对本公司持有苏州市公交集团有限公司(以下简称“公交集团”)53.24%的股权及决策管理权限,即公交集团日常经营管理、人事管理、财务决策、绩效评价等事项均由苏州市国资委负责,由苏州市国资委直接履行出资人职责,行使决策控制权。

因此,本公司于2023年12月31日丧失对公交集团控制权,不再将其纳入合并报表的编制范围,母公司长期股权投资由成本法转换为权益法核算,并追溯调整前期报表。

②苏州智园会展有限公司

本公司子公司苏州智园会展有限公司(以下简称“苏州智园公司”)于2023年9月召开股东会,会议决定任免公司董事,使本公司子公司在苏州智园公司所占董事会人数由3人下降至2人,占苏州智园公司董事会总人数5人的比例低于二分之一。同时苏州智园公司于2023年10月举办“第29届智能交通世界大会”,由苏州智园公司股东苏州国际博览中心管理有限公司进行实际运营管理,故自2023年10月起,本公司不再将其纳入合并报表的编制范围。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经 营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方 式
				直接	间接	
苏州市高速公路管理有限公司	苏州	苏州	高速公路运营管理	26.25		4
苏州绕城高速公路有限公司	苏州	苏州	高速公路运营管理	75.61		4
苏州交投物产有限公司	苏州	苏州	公交场站建设运营	100.00		1
苏州市干线高等级公路有限公司	苏州	苏州	苏虞张公路改造	100.00		1
苏州苏沪机场路发展有限责任公司	苏州	苏州	交通基础设施建设	73.18		1
苏州交投建设管理有限公司	苏州	苏州	交通工程代建与总 承包	100.00		1
苏州沪通大桥投资有限公司	苏州	苏州	苏通大桥项目投资	17.91		4
苏州创发投资有限公司	苏州	苏州	交通基础设施投资 建设	100.00		1
苏州智能交通信息科技股份有限公司	苏州	苏州	智能交通研发和服 务	91.00		1
苏州交投鑫能交通科技有限公司	苏州	苏州	交通能源	100.00		1
苏州高铁枢纽投资开发有限公司	苏州	苏州	高铁枢纽设施建设	60.00		1
苏州城际铁路有限公司	苏州	苏州	城际铁路建设	100.00		1
苏州海太过江通道投资有限公司	苏州	苏州	海太过江通道项目 投资	33.33		1
苏州张靖皋大桥投资有限公司	苏州	苏州	张靖皋大桥项目投 资	50.00		1
苏州交投新基建科技有限公司	苏州	苏州	新材料销售	100.00		1
苏州交投华设设计有限公司	苏州	苏州	设计咨询	46.00		1
苏州市铁路投资有限公司	苏州	苏州	铁路投资	1.7499		4
苏州速高投资发展有限公司	苏州	苏州	高速公路维护管理		100.00	1
苏州苏嘉杭中油石油销售有限公司	苏州	苏州	汽油、柴油销售		70.00	1
苏州交投物业管理有限公司	苏州	苏州	物业管理		100.00	1
苏州苏畅高速公路养护工程有限公司	苏州	苏州	高速公路养护		51.00	1
苏州交邮科技发展有限公司	苏州	苏州	技术服务		100.00	1

子公司名称	主要经 营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方 式
				直接	间接	
江苏中慧交通智能科技有限公司	苏州	苏州	智能交通技术开发		51.00	1
苏州苏畅智慧高速公路建设有限公 司	苏州	苏州	公路管理与养护		100.00	1
苏州智城数字技术有限公司	苏州	苏州	技术服务		100.00	1

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

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

序号	企业名称	持股比例 (%)	享有的表决 权(%)	注册资本	投资额	纳入合并范围原因
1	苏州市高速公路 管理有限公司	26.253%	26.253%	2,543,392,900.00	1,692,034,538.61	根据苏州市国资委的授权管理要求，由公司进行实质性的控制管理，其财务报表由本公司进行合并和考核。
2	苏州沪通大桥投 资有限公司	17.91%	17.91%	859,870,000.00	154,020,000.00	根据出资协议约定，公司其他出资方委托本公司履行实际控制管理职责
3	苏州海太过江通 道投资有限公司	33.33	33.33	1,000,000,000.00	393,000,000.00	其他股东与本公司签订一致行动人协议
4	苏州张靖皋大桥 投资有限公司	50.00	50.00	1,000,000,000.00	1,080,890,000.00	
5	苏州交投华设设 计有限公司	46.00	46.00	20,000,000.00	9,200,000.00	
6	苏州市铁路投资 有限公司	1.7499	100.00	14,678,000,000.00		

注：苏州市高速公路管理有限公司股东于2022年1月通过签订增资扩股协议，以增资扩股方式投资建设苏台高速公路（七都至桃源段）项目。本公司拟增资66,772.09万元，增资后持有苏州市高速公路管理有限公司26.253%的股份。

2、 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
苏州市高速公路管理有限公司	73.75%	404,747,432.59	135,332,163.00	6,024,395,348.93
苏州绕城高速公路有限公司	24.39%	51,712,020.67		843,945,894.56
苏州市铁路投资有限公司	98.25%	1,960,661.41		16,264,152,262.80
合计		458,420,114.67	135,332,163.00	23,132,493,506.29

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额(万元)						上年年末余额(万元)					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负 债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负 债	负债合计
苏州市高速公路管理有限 公司	281,114.47	1,000,888.94	1,282,003.41	98,055.64	336,084.09	434,139.73	139,190.00	907,411.31	1,046,601.30	70,779.91	258,227.68	329,007.59
苏州绕城高速公路有限公 司	84,004.46		928,541.27	126,897.85	455,622.14	582,519.99	65,019.83	925,250.91	990,270.73	119,073.85	546,408.38	665,482.23
苏州市铁路投资有限公司	3,346.83	1,626,065.62	1,629,412.45	2,993.73		2,993.73	219.90	1,451,065.62	1,451,285.52	58.26		58.26

子公司名称	本期金额(万元)				上期金额(万元)			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流 量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流 量
苏州市高速公路管理有限公司	189,989.46	54,883.24	55,417.75	120,382.54	161,908.22	37,340.20	37,340.20	101,217.91
苏州绕城高速公路有限公司	182,120.15	21,202.14	21,232.77	147,969.52	147,147.06	4,189.00	4,189.00	124,516.34
苏州市铁路投资有限公司		199.56	199.56	3,193.29		-22.97	-22.97	22.38

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法	对本公司活动是否具有战略性
				直接	间接		
苏州市公交集团有限公司	苏州	苏州	公共交通	53.24		权益法	否
苏州苏通大桥投资有限公司	苏州	苏州	交通投资	30.00		权益法	是
苏州交通工程集团有限公司	苏州	苏州	交通工程建设	27.62		权益法	是
东吴期货有限公司	苏州	苏州	期货投资	14.71		权益法	否
江苏省沪通大桥有限公司	南京	南京	交通投资		17.92	权益法	是

八、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
◆交易性金融资产			2,240,000,000.00	2,240,000,000.00
1.以公允价值计量且其变动			2,240,000,000.00	2,240,000,000.00

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他			2,240,000,000.00	2,240,000,000.00
2.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				
(1) 债务工具投资				
(2) 其他				
◆应收款项融资				
◆其他债权投资				
◆其他权益工具投资	285,498,629.00		132,108,170.78	417,606,799.78
◆其他非流动金融资产				
持续以公允价值计量的资产总额	285,498,629.00		2,372,108,170.78	2,657,606,799.78
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
◆持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
◆持有待售负债				
非持续以公允价值计量的负债总额				

九、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
苏州国有资本投资集团有限公司	苏州市	政府机构	500 亿元	100.00	100.00

本公司最终控制方为苏州市人民政府国有资产监督管理委员会。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
苏州路劲苏沪机场路发展有限公司	子公司的合营公司
苏州交投燃气有限公司	联营企业
苏州智园会展有限公司	原子公司、现联营企业
苏州市公交集团有限公司	原子公司、现联营企业
苏州三创路面工程有限公司	联营企业
苏州交通工程集团有限公司	联营企业
中铁建城建交通发展有限公司	联营企业
苏州市民卡有限公司	联营企业
江苏太仓港电子口岸有限公司	子公司的联营公司
苏州苏畅汽车修理服务有限公司	子公司的联营公司

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
苏州城市建设投资发展（集团）有限公司	子公司少数股东
苏州城投地产发展有限公司	子公司少数股东控制的企业
中国石油天然气股份有限公司江苏苏州销售分公司	子公司参股股东

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
中国石油天然气股份有限公司江苏苏州销售分公司	油品采购	183,881,725.64	177,584,173.77
苏州智园会展有限公司	展览服务费	396,226.42	
苏州市民卡有限公司	IC卡服务费	239,391.82	
苏州交投燃气有限公司	购买商品	4,416,422.50	31,875,529.14
苏州苏畅汽车修理服务有限公司	维修等	581,347.03	254,771.56

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
苏州交通工程集团有限公司	管理费收入	5,284,450.02	
苏州苏畅汽车修理服务有限公司	房屋、场地租赁	338,380.95	338,380.95
苏州交运汽车出租有限公司	提供劳务	328,262.64	491,425.11
苏州众通规划设计有限公司	借用人员费用	691,100.00	665,131.34
江苏太仓港电子口岸有限公司	服务	18,867.92	413,407.55

2、 关联担保情况

本公司未对关联方提供担保。

(六) 关联方应收应付等未结算项目

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	江苏太仓港电子口岸有限公司			162,500.00	3,188.50
	中国石油天然气股份有限公司江苏苏州销售分公司	10,447,359.39		14,187,410.33	

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	苏州市公交集团有限公司	1,779,453.88	227,917.97		
	苏州智园会展有限公司	778,800.00	13,576.38		
	苏州交通工程集团有限公司	77,530,361.89	1,162,955.43		
其他应收款					
	苏州市人民政府国有资产监督管理委员会	190,041,855.24		190,041,855.24	
	苏州城投地产发展有限公司			203,609,444.44	
	苏州城市建设投资发展（集团）有限公司	8,470,000.00		8,470,000.00	
	苏州路劲苏沪机场路发展有限公司	70,634,861.92	70,634,861.92	70,634,861.92	70,634,861.92
	苏州市公交集团有限公司	199,985,205.48			
	江苏太仓港电子口岸有限公司			200,000.00	100,000.00
	苏州众通规划设计有限公司	1,356,231.34		665,131.34	

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			
	中铁建城建交通发展有限公司	35,323,944.67	
	苏州市民卡有限公司	93,578.81	83,683.62
	苏州交通工程集团有限公司	153,685,598.13	90,668,523.83

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	中国石油天然气股份有限公司江苏 苏州销售分公司		5,040,810.52
其他应付款			
	苏州路劲苏沪机场路发展有限公司	21,499,895.29	21,499,895.29
	苏州市民卡有限公司	1,033,617.90	918,272.56
预收账款			
	苏州苏畅汽车修理服务有限公司		169,190.47

十、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

本公司无需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、 资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、 其他重要事项

2023年10月9日，根据苏州市国资委苏国资产[2023]77号《关于苏州智能交通信息科技股份有限公司增资》的批复，同意本公司子公司苏州智能交通信息科技股份有限公司（以下简称苏州智能交通）向苏州市大数据集团有限公司（以下简称苏大数据）定向发行股票，苏州智能交通将于合适时机向苏大数据发行不超过26,373,657股股票，定向发行股票完成后苏大数据将合计持有苏州智能交通51.00%股份取得苏州智能交通控制权。截至本财务报告批准报出日，尚未完成定向发行股票。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利	6,919,584.35	3,706,337.62

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款项	1,668,596,760.46	1,867,408,903.55
合计	1,675,516,344.81	1,871,115,241.17

1、 应收股利

应收股利明细

项目（或被投资单位）	期末余额	上年年末余额
苏州交投鑫能交通科技有限公司	4,316,089.36	3,706,337.62
苏州交投建设管理有限公司	1,710,527.87	
京沪高速铁路	892,967.12	
小计	6,919,584.35	3,706,337.62
减：坏账准备		
合计	6,919,584.35	3,706,337.62

2、 其他应收款项

（1）按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内（含1年）	1,062,958,125.74	1,262,234,538.83
1-2年	464,270.00	2,124,342.90
2-3年	2,124,342.90	1,306,903.75
3年以上	603,050,021.82	601,743,118.07
小计	1,668,596,760.46	1,867,408,903.55
减：坏账准备		
合计	1,668,596,760.46	1,867,408,903.55

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	1,668,596,760.46	100.00			1,668,596,760.46	1,867,408,903.55	100.00			1,867,408,903.55
其中：										
政府款项	580,850,355.24				580,850,355.24	580,850,355.24				580,850,355.24
关联方往来	1,044,518,298.74				1,044,518,298.74	1,237,758,333.33				1,237,758,333.33
保证金	200,000.00				200,000.00					
应收水电费租金	17,983,508.16				17,983,508.16	24,191,506.89				24,191,506.89
代收代付款项	25,044,598.32				25,044,598.32	24,608,708.09				24,608,708.09
合计	1,668,596,760.46	100.00			1,668,596,760.46	1,867,408,903.55	100.00			1,867,408,903.55

(3) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
政府款项	580,850,355.24	580,850,355.24
关联方往来	1,044,518,298.74	1,237,758,333.33
保证金	200,000.00	
应收水电费	17,983,508.16	24,191,506.89
代收代付款项	25,044,598.32	24,608,708.09
合计	1,668,596,760.46	1,867,408,903.55

(4) 期末余额较大的其他应收款

单位名称	款项内容	账面余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)
苏州交投物产有限公司	关联方借款及往来款	542,075,332.70	0-2年	32.49
苏州市财政局	代建项目工程款	390,808,500.00	5年以上	23.42
苏州绕城高速公路有限公司	委托贷款	300,000,000.00	1年内	17.98
苏州市人民政府国有资产监督管理委员会	股权转让款	190,041,855.24	5年以上	11.39
苏州市公交集团有限公司	关联方借款	199,985,205.48	1年内	9.62
合计		1,622,910,893.42		94.89

(二) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	7,461,609,535.13		7,461,609,535.13	5,641,623,535.13		5,641,623,535.13
对联营、合营企业投资	1,867,939,244.64		1,867,939,244.64	1,762,849,475.34		1,762,849,475.34
合计	9,329,548,779.77		9,329,548,779.77	7,404,473,010.47		7,404,473,010.47

1、 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
苏州市高速公路管理有限公司	1,193,894,538.61	498,140,000.00		1,692,034,538.61		
苏州交投物产有限公司	181,799,142.78			181,799,142.78		
苏州市干线高等级公路有限公司	397,000,000.00			397,000,000.00		
苏州苏沪机场路发展有限责任公司	96,950,000.00			96,950,000.00		
苏州沪通大桥投资有限公司	154,020,000.00			154,020,000.00		
苏州交投建设管理有限公司(原名:苏州交投规划设计建设管理有限公司)	73,000,000.00			73,000,000.00		
苏州绕城高速公路有限公司	2,717,069,853.74	52,646,000.00		2,769,715,853.74		
苏州创发投资有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
苏州智能交通信息科技股份有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
苏州交投鑫能交通科技有限公司(原名:苏州交投交通能源有限公司)	73,500,000.00			73,500,000.00		
苏州高铁枢纽投资开发有限公司	120,000,000.00			120,000,000.00		
苏州城际铁路有限公司	310,500,000.00			310,500,000.00		
苏州海太过江通道投资有限公司	93,000,000.00	300,000,000.00		393,000,000.00		
苏州张靖皋大桥投资有限公司	200,890,000.00	880,000,000.00		1,080,890,000.00		
苏州交投新基建科技有限公司		80,000,000.00		80,000,000.00		
苏州交投华设设计有限公司		9,200,000.00		9,200,000.00		
苏州市铁路投资有限公司						
合计	5,641,623,535.13	1,819,986,000.00		7,461,609,535.13		

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少 投资	权益法下确认的投 资损益	其他综合收益 调整	其他权益 变动	宣告发放现金股利 或利润	计提减 值准备		
2. 联营企业										
苏州交投能源有限责任公司	6,468,130.16			475,032.12			-856,174.23			6,086,988.05
苏州交运汽车租赁有限公司	11,972,073.83			1,050,392.84			-450,000.00			12,572,466.67
苏州交运汽车驾驶员培训有限公司	5,708,805.53			630,789.21						6,339,594.74
苏州狮山机动车综合性能检测公司	5,903,198.67			-120,128.01						5,783,070.66
苏州太仓港疏港高速公路有限公司	614,576.01									614,576.01
苏州苏通大桥投资有限公司	471,610,331.42			32,695,443.62						504,305,775.04
苏州交通工程集团有限公司	90,208,846.66	28,246,031.61		12,576,158.75			-9,830,514.31			121,200,522.71
太仓疏港铁路有限公司	230,405,862.00			-5,066,048.51						225,339,813.49
苏州市三创路面工程有限公司	18,369,437.39	1,166,460.00		2,437,184.53			-2,205,380.34			19,767,701.58
苏州市市民卡有限公司	14,442,694.32			1,361,480.72						15,804,175.04
苏州交通快速汽车客运有限公司	1,236,798.16			37,322.36						1,274,120.52

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少 投资	权益法下确认的投 资损益	其他综合收益 调整	其他权益 变动	宣告发放现金股利 或利润	计提减 值准备			其 他
张家港市苏通智慧交通有限公司	19,995,078.78	20,000,000.00		-422.06						39,994,656.72	
东吴期货有限公司	257,399,108.57			7,574,184.59			-24,418,600.00			240,554,693.16	
中铁建城建交通发展有限公司		63,088,892.40		3,811,528.51						66,900,420.91	
苏州市公交集团有限公司	628,514,533.84			-27,901,460.89	16,211.58	771,384.81				601,400,669.34	
合计	1,762,849,475.34	112,501,384.01		29,561,457.78	16,211.58	771,384.81	-37,760,668.88			1,867,939,244.64	

注：根据苏州市国资委文件，本公司于 2023 年 12 月丧失对子公司苏州市公交集团有限公司控制权，母公司长期股权投资由成本法改按权益法核算，并追溯调整比较报表。

(三) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
租赁收入	62,608,239.74	51,146,315.28	64,159,736.08	54,441,947.52
项目管理费收入	16,596,109.58			
合计	79,204,349.32	51,146,315.28	64,159,736.08	54,441,947.52

(四) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	52,559,144.61	50,389,202.62
权益法核算的长期股权投资收益	29,561,457.78	16,886,073.99
处置长期股权投资产生的投资收益		272,721,910.72
处置交易性金融资产取得的投资收益	8,598,480.01	5,762,549.95
债权投资持有期间取得的利息收入	3,672,974.97	16,558,750.00
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	7,549,799.32	8,829,391.20
合计	101,941,856.69	371,147,878.48

苏州交通投资集团有限责任公司

二〇二四年四月二十二日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202401150067



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

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

出资额 人民币15450.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

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、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 信息系统领域内的技术服务; 法律、法规规定的其他业务。
【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】

经营范围 其他无效, 仅供出报告使用

登记机关



2024年01月15日

证书序号：0001247

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：



二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

仅供出报告使用，其他无效

名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：31000006

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会〔2010〕82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）



仅供出报告使用，其他无效



姓名	柳志伟
Sex	男
Date of birth	1968-12-07
Working unit	立信会计师事务所(特殊普通合伙) 江苏江南分所
Identity card No.	320551196812070015



年度检验登记
Annual Renewal Registration

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。

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



柳志伟(320500100002)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会

柳志伟(320500100002)
您已通过2021年年检
江苏省注册会计师协会

柳志伟 320500100002

年 月 日
/y /m /d

2022

年 月 日
/y /m /d

仅供出报告使用，其他无效



姓名	魏晓戎
性别	女
出生日期	1968-01-12
工作单位	立信会计师事务所（特殊普通 合伙）江苏江南分所
身份证号码	230446319680442574



年度检验登记
Annual Renewal Registration

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。

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



魏晓戎(320500070006)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会

魏晓戎(320500070006)
您已通过2021年年检
江苏省注册会计师协会

魏晓戎 320500070006

年 月 日
/y /m /d

2022
年 月 日
/y /m /d