

浙江数智交院科技股份有限公司
2021 年度、2022 年度、2023 年度
审计报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）



目 录

审计报告	1-5
合并资产负债表	1-2
合并利润表	3
合并现金流量表	4
合并股东权益变动表	5-7
公司资产负债表	8-9
公司利润表	10
公司现金流量表	11
公司股东权益变动表	12-14
财务报表附注	15-142



审计报告

致同审字（2024）第 330A003721 号

浙江数智交院科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了浙江数智交院科技股份有限公司（以下简称“数智交院”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日、2022 年 12 月 31 日、2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2021 年度、2022 年度、2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东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，公允反映了数智交院 2021 年 12 月 31 日、2022 年 12 月 31 日、2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2021 年度、2022 年度、2023 年度的合并及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，我们独立于数智交院，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对 2021 年度、2022 年度和 2023 年度财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

相关会计期间：2021 年度、2022 年度、2023 年度

相关信息披露详见财务报表附注三、22 及附注五、35。



1、事项描述

数智交院主要从事勘察设计、规划咨询、检验检测、工程管理及承包等业务，2021 年度、2022 年度、2023 年度营业收入分别为 194,738.95 万元、228,784.32 万元、263,354.96 万元。由于收入是数智交院的关键业绩指标之一，从而存在数智交院管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

在 2021 年度、2022 年度、2023 年度财务报表审计中，我们对收入确认主要执行了以下审计程序：

（1）了解及评价数智交院与主营业务收入确认有关的内部控制设计的有效性，并测试关键控制运行的有效性。

（2）检查主要的销售合同，识别与收入确认相关的条款，评价收入确认的具体方法是否符合企业会计准则的规定。

（3）将收入确认政策与同行业可比公司进行比较，判断收入确认政策的合理性。

（4）检查提供服务的相关业务，抽样核对合同履约进度对应的支持性文件，重新计算账面收入确认的准确性。

（5）采用积极式函证方式，向主要客户对项目名称、合同金额、收款金额及资产负债表日的完工进度或履约进度等信息进行函证；对重要客户进行走访，以核实交易发生的真实情况。

（6）抽查资产负债表日后确认收入的外部证据，检查是否存在跨期确认营业收入的情况。

（7）检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

（二）应收账款及合同资产预期信用损失的计量

相关会计期间：2021 年度、2022 年度、2023 年度。

相关信息披露详见财务报表附注三、11，附注五、3 及附注五、7。

1、事项描述

管理层根据信用风险特征将应收款项和合同资产分别划分为不同组合，



在组合基础上参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过实际风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。由于应收账款及合同资产金额重大，2021年12月31日、2022年12月31日、2023年12月31日，应收账款余额分别为105,363.83万元、126,348.37万元、128,805.91万元，计提应收账款坏账准备分别为26,272.60万元、30,389.75万元、25,359.30万元；合同资产余额分别为210,567.88万元、242,275.45万元、279,614.46万元，计提合同资产减值准备分别为40,355.27万元、44,344.77万元、62,139.78万元。预期信用损失率的确定涉及管理层的重大判断，坏账准备及减值损失的计提对于财务报表具有重大影响，因此我们将应收账款及合同资产预期信用损失的计量识别为关键审计事项。

2、审计应对

在2021年度、2022年度、2023年度的财务报表审计中，我们对应收账款及合同资产预期信用损失的计量主要执行了以下审计程序：

（1）了解与应收账款及合同资产减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性。

（2）复核以前年度已计提减值的应收账款及合同资产的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性。

（3）对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款及减值准备的合同资产，评价管理层确定的组合划分方式的合理性，判断预期信用损失率的准确性。

（4）将应收账款坏账及合同资产减值计提政策及相关比例与同行业可比公司进行比较，复核坏账准备或减值准备计提的合理性。

（5）结合应收账款及合同资产账龄分析表，重新复核计算应收账款坏账准备及合同资产减值准备的计提是否充分、准确。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

数智交院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，管理层负责评估数智交院的持续经营能力，披露与



持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督数智交院的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对数智交院的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数智交院不能持续经营。

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





Grant Thornton
致同

(6) 就数智交院中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

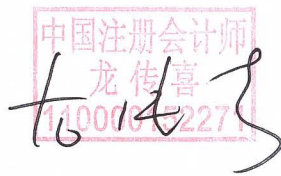
从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对 2021 年度、2022 年度和 2023 年度的期间财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)



中国·北京

中国注册会计师
(项目合伙人)



中国注册会计师



二〇二四年三月二十日



合并资产负债表

编制单位：浙江数智交院科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：				
货币资金	五、1	1,366,932,551.99	967,838,868.37	902,751,104.19
交易性金融资产				
应收票据	五、2	5,709,696.00	2,465,625.60	28,694,661.97
应收账款	五、3	1,034,466,150.30	959,586,192.84	790,912,284.33
应收款项融资				
预付款项	五、4	62,407,579.09	43,905,611.90	37,460,057.61
其他应收款	五、5	19,789,888.39	31,121,540.73	42,287,361.08
其中：应收利息				
应收股利				
存货	五、6	24,755,029.40	10,446,839.53	8,061,947.26
合同资产	五、7	2,174,746,743.91	1,979,306,793.50	1,702,126,112.35
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	五、8	9,483,290.20	7,845,708.77	6,136,092.48
流动资产合计		4,698,290,929.28	4,002,517,181.24	3,518,429,621.27
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	五、9	667,373.92		
其他权益工具投资	五、10	3,950,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
其他非流动金融资产				
投资性房地产				
固定资产	五、11	354,108,212.80	368,653,546.91	382,229,594.99
在建工程	五、12	78,868,481.86	12,537,811.87	
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产	五、13	23,135,905.94	14,717,436.59	8,971,530.38
无形资产	五、14	509,240,503.31	527,794,861.87	371,389,720.22
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	五、15	8,024,556.49	5,509,333.94	2,566,016.06
递延所得税资产	五、16	141,546,795.81	120,869,156.49	106,531,149.14
其他非流动资产	五、17	9,116,725.43	7,065,276.82	8,997,448.81
非流动资产合计		1,128,658,555.56	1,060,147,424.49	883,685,459.60
资产总计		5,826,949,484.84	5,062,664,605.73	4,402,115,080.87



合并资产负债表（续）

项 目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日	2021年12月31日
流动负债：				
短期借款	五、18	2,204,727.11		5,005,163.89
交易性金融负债				
应付票据	五、19	179,404,524.36	80,547,173.50	25,328,529.00
应付账款	五、20	2,122,137,225.24	1,941,808,732.85	1,664,967,717.90
预收款项	五、21			5,650.68
合同负债	五、22	237,062,185.72	196,705,983.72	105,161,636.37
应付职工薪酬	五、23	268,878,969.30	274,185,135.22	305,162,688.00
应交税费	五、24	69,971,382.19	65,918,371.96	139,066,541.50
其他应付款	五、25	300,164,502.02	308,233,473.52	345,582,978.69
其中：应付利息				
应付股利				
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债	五、26	8,829,385.97	71,396,579.53	67,692,565.91
其他流动负债	五、27	15,358,549.61	13,466,467.17	14,978,664.95
流动负债合计		3,204,011,451.52	2,952,261,917.47	2,672,952,136.89
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
租赁负债	五、28	13,564,848.47	7,320,166.28	6,172,249.28
长期应付款	五、29	6,617,916.30	7,146,321.30	73,061,982.58
预计负债				
递延收益	五、30	10,382,380.58	8,319,795.48	4,359,720.03
递延所得税负债	五、16	32,209,557.82	32,523,832.06	31,643,475.98
其他非流动负债				
非流动负债合计		62,774,703.17	55,310,115.12	115,237,427.87
负 债 合 计		3,266,786,154.69	3,007,572,032.59	2,788,189,564.76
股本	五、31	240,000,000.00	240,000,000.00	240,000,000.00
资本公积	五、32	646,037,279.03	646,037,279.03	646,037,279.03
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积	五、33	139,409,647.95	91,778,324.75	52,414,736.44
未分配利润	五、34	1,534,249,213.48	1,056,822,972.95	655,944,507.10
归属于母公司股东权益合计		2,559,696,140.46	2,034,638,576.73	1,594,396,522.57
*少数股东权益		467,189.69	20,453,996.41	19,528,993.54
股东权益合计		2,560,163,330.15	2,055,092,573.14	1,613,925,516.11
负债和股东权益总计		5,826,949,484.84	5,062,664,605.73	4,402,115,080.87

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：



合并利润表

编制单位：浙江数智交院科技股份有限公司

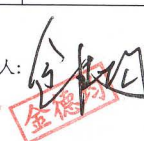
单位：人民币元

项 目	附注	2023年度	2022年度	2021年度
一、营业收入	五、35	2,633,549,587.07	2,287,843,235.00	1,947,389,521.14
减：营业成本	五、35	1,557,801,265.82	1,383,558,970.12	1,161,088,816.96
税金及附加	五、36	18,404,272.49	16,963,910.13	15,135,612.82
销售费用	五、37	86,543,253.60	76,479,155.89	51,853,150.94
管理费用	五、38	131,519,254.38	122,433,439.73	125,362,447.56
研发费用	五、39	134,347,669.14	117,794,916.91	108,976,307.15
财务费用	五、40	-12,850,734.12	-5,869,116.86	4,221,107.90
其中：利息费用		1,312,675.05	10,399,397.07	10,523,763.74
利息收入		12,117,023.59	7,971,744.14	8,282,171.42
加：其他收益	五、41	14,435,022.47	15,359,225.54	16,698,056.96
投资收益（损失以“-”号填列）	五、42	67,373.92		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		67,373.92		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益				
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）				
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、43	50,430,567.37	-43,354,755.05	9,415,481.77
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、44	-178,284,685.25	-40,188,554.37	-51,848,183.64
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、45	172,419.64	72,988.53	297,306.62
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		604,605,304.11	508,370,863.73	455,314,739.52
加：营业外收入	五、46	79,803.57	23,986.75	162,115.66
减：营业外支出	五、47			500,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		604,685,107.68	508,394,850.48	454,976,855.18
减：所得税费用	五、48	77,575,125.39	67,227,793.45	62,853,085.38
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		527,109,982.29	441,167,057.03	392,123,769.80
（一）按经营持续性分类				
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		527,109,982.29	441,167,057.03	392,123,769.80
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
（二）按所有权归属分类				
1.归属于母公司股东的净利润		525,057,563.73	440,242,054.16	392,393,418.87
2.少数股东损益		2,052,418.56	925,002.87	-269,649.07
五、其他综合收益的税后净额				
（一）归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额				
1.不能重分类进损益的其他综合收益				
2.将重分类进损益的其他综合收益				
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
六、综合收益总额		527,109,982.29	441,167,057.03	392,123,769.80
（一）归属于母公司股东的综合收益总额		525,057,563.73	440,242,054.16	392,393,418.87
（二）归属于少数股东的综合收益总额		2,052,418.56	925,002.87	-269,649.07
七、每股收益				
（一）基本每股收益		2.19	1.83	1.63
（二）稀释每股收益				

公司法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：



公司会计机构负责人：




合并现金流量表

编制单位：浙江数智交院科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2023年度	2022年度	2021年度
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		2,397,737,185.08	2,016,041,696.90	1,831,120,135.03
收到的税费返还			86,502.43	
收到其他与经营活动有关的现金	五、49	86,834,941.77	64,597,008.78	101,049,197.13
经营活动现金流入小计		2,484,572,126.85	2,080,725,208.11	1,932,169,332.16
购买商品、接受劳务支付的现金		705,602,108.75	517,465,939.11	527,477,240.27
支付给职工及为职工支付的现金		841,045,428.60	784,861,395.81	753,618,213.50
支付的各项税费		219,932,210.10	268,728,278.05	167,443,952.52
支付其他与经营活动有关的现金	五、49	183,594,072.68	227,700,314.82	194,556,467.99
经营活动现金流出小计		1,950,173,820.13	1,798,755,927.79	1,643,095,874.28
经营活动产生的现金流量净额		534,398,306.72	281,969,280.32	289,073,457.88
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		361,345.40	281,320.00	971,129.83
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计		361,345.40	281,320.00	971,129.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		107,675,098.72	200,520,229.81	37,174,781.65
投资支付的现金		1,550,000.00		600,000.00
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				
投资活动现金流出小计		109,225,098.72	200,520,229.81	37,774,781.65
投资活动产生的现金流量净额		-108,863,753.32	-200,238,909.81	-36,803,651.82
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金		210,000.00		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		210,000.00		
取得借款收到的现金		102,204,727.11	318,138,761.67	305,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计		102,414,727.11	318,138,761.67	305,000,000.00
偿还债务支付的现金		100,000,000.00	323,138,761.67	600,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,362,400.36	9,800,202.80	85,796,576.18
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		19,824,067.02		
支付其他与筹资活动有关的现金	五、49	8,166,725.27	7,099,227.01	2,628,377.95
筹资活动现金流出小计		128,529,125.63	340,038,191.48	688,424,954.13
筹资活动产生的现金流量净额		-26,114,398.52	-21,899,429.81	-383,424,954.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,256,471.39	5,531,898.74	-1,204,204.01
五、现金及现金等价物净增加额		400,676,626.27	65,362,839.44	-132,359,352.08
加：期初现金及现金等价物余额		962,974,062.62	897,611,223.18	1,029,970,575.26
六、期末现金及现金等价物余额		1,363,650,688.89	962,974,062.62	897,611,223.18

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：



合并股东权益变动表

2023年度									
单位：人民币元									
项 目	归属上市公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计	
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	
一、上年年末余额	240,000,000.00	646,037,279.03				91,801,114.10	1,057,086,702.50	2,034,925,095.63	2,055,379,092.04
加：会计政策变更						-22,789.35	-263,729.55	-286,518.90	-286,518.90
前期差错更正									
同一控制下企业合并									
其他									
二、本年年末余额	240,000,000.00	646,037,279.03				91,778,324.75	1,056,822,972.95	2,034,638,576.73	2,055,092,573.14
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						47,631,323.20	477,426,240.53	525,057,563.73	505,070,757.01
（一）综合收益总额							525,057,563.73	525,057,563.73	527,109,982.29
（二）股东投入和减少资本									210,000.00
1. 股东投入资本									210,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额									210,000.00
3. 其他									
（三）利润分配									
1. 提取盈余公积						47,631,323.20	-47,631,323.20		
2. 对股东的分配						47,631,323.20	-47,631,323.20		
3. 其他									
（四）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他综合收益结转留存收益									
5. 其他									
（五）专项储备提取和使用									
1. 本期提取									
2. 本期使用（以负号填列）									
（六）其他									
四、本年年末余额	240,000,000.00	646,037,279.03				139,409,647.95	1,534,249,213.48	2,559,696,140.46	-22,249,225.28
									2,580,163,330.15

公司法定代表人： 主管会计工作负责人： 公司会计机构负责人：



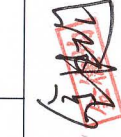
合并股东权益变动表

2022年度									
归属于母公司股东权益									
股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	240,000,000.00	646,037,279.03			52,419,891.08	656,030,083.23	1,594,487,253.34	19,528,993.54	1,614,016,246.88
加：会计政策变更					-5,154.64	-86,576.13	-90,730.77		-90,730.77
前期差错更正									
同一控制下企业合并									
其他									
二、本年初余额	240,000,000.00	646,037,279.03			52,414,736.44	655,944,507.10	1,594,396,522.57	19,528,993.54	1,613,925,516.11
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					39,363,588.31	400,878,465.85	440,242,054.16	925,002.87	441,167,057.03
（一）综合收益总额						440,242,054.16	440,242,054.16	925,002.87	441,167,057.03
（二）股东投入和减少资本									
1. 股东投入资本									
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
（三）利润分配									
1. 提取盈余公积					39,363,588.31	-39,363,588.31			
2. 对股东的分配					39,363,588.31	-39,363,588.31			
3. 其他									
（四）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他综合收益结转留存收益									
5. 其他									
（五）专项储备提取和使用									
1. 本期提取									
2. 本期使用（以负号填列）									
（六）其他									
四、本年年末余额	240,000,000.00	646,037,279.03			91,778,324.75	1,056,822,972.95	2,034,638,576.73	20,453,996.41	2,055,092,573.14

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

单位：人民币元

编制单位：浙江数智交院科技股份有限公司



合并股东权益变动表

项 目	2021年度						
	归属上市公司股东权益						股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	
一、上年年末余额	240,000,000.00	646,037,279.03				16,627,406.95	1,296,378,168.97
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、本年年初余额	240,000,000.00	646,037,279.03				16,627,406.95	1,296,378,168.97
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							
（一）综合收益总额							
1. 股本投入和减少资本							
2. 股份支付计入股东权益的金额							
3. 其他							
（二）利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 对股东的分配							
3. 其他							
（三）股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他综合收益结转留存收益							
5. 其他							
（四）专项储备提取和使用							
1. 本期提取							
2. 本期使用（以负号填列）							
（五）其他							
四、本年年末余额	240,000,000.00	646,037,279.03				52,414,736.44	1,613,925,516.11

单位：人民币元

编制单位：浙江数智交通科技股份有限公司

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

公司会计机构负责人：



公司资产负债表

编制单位：浙江数智交院科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：				
货币资金		1,212,799,419.97	849,863,441.31	803,386,176.35
交易性金融资产				
应收票据	十五、1	1,880,496.00	2,152,985.60	28,694,661.97
应收账款	十五、2	987,118,776.34	905,170,956.31	766,318,857.19
应收款项融资				
预付款项		63,424,701.42	43,234,497.36	37,514,889.27
其他应收款	十五、3	44,109,039.20	64,987,669.45	65,243,212.03
其中：应收利息				
应收股利				
存货		24,521,997.19	10,200,808.82	7,841,174.95
合同资产		2,092,532,681.69	1,914,974,317.65	1,652,351,839.73
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产		7,855,476.14	4,965,075.69	4,965,344.36
流动资产合计		4,434,242,587.95	3,795,549,752.19	3,366,316,155.85
非流动资产：				
债权投资				
其他债权投资				
长期应收款				
长期股权投资	十五、4	49,149,323.77	66,897,849.05	66,897,849.05
其他权益工具投资		3,950,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
其他非流动金融资产				
投资性房地产				
固定资产		320,088,924.72	336,422,944.12	350,912,109.60
在建工程		78,868,481.86	12,537,811.87	
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产		11,503,282.47	7,695,958.72	3,796,466.76
无形资产		509,206,945.50	527,738,932.46	371,311,419.21
开发支出				
商誉				
长期待摊费用		4,434,776.48	3,896,146.58	950,875.57
递延所得税资产		135,750,251.61	115,606,367.71	101,962,301.68
其他非流动资产		9,116,725.43	7,065,276.82	8,997,448.81
非流动资产合计		1,122,068,711.84	1,080,861,287.33	907,828,470.68
资 产 总 计		5,556,311,299.79	4,876,411,039.52	4,274,144,626.53



公司资产负债表（续）

项 目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日	2021年12月31日
流动负债：				
短期借款				5,005,163.89
交易性金融负债				
应付票据		177,400,024.36	80,547,173.50	25,328,529.00
应付账款		2,082,331,439.39	1,938,330,276.21	1,671,006,318.34
预收款项				5,650.68
合同负债		227,423,753.42	191,017,326.39	92,309,075.93
应付职工薪酬		239,821,278.29	249,353,317.77	285,430,252.26
应交税费		65,634,933.96	62,128,668.94	132,324,210.25
其他应付款		293,462,617.37	302,824,317.35	342,242,016.72
其中：应付利息				
应付股利				
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债		5,444,004.94	68,701,691.26	66,724,250.16
其他流动负债		15,115,164.05	13,398,002.23	14,486,004.95
流动负债合计		3,106,633,215.78	2,906,300,773.65	2,634,861,472.18
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
租赁负债		5,222,464.76	2,645,711.55	1,833,311.46
长期应付款		6,617,916.30	7,146,321.30	73,061,982.58
预计负债				
递延收益		8,258,924.18	6,605,080.80	4,310,425.32
递延所得税负债		29,901,938.77	30,349,544.22	30,349,710.07
其他非流动负债				
非流动负债合计		50,001,244.01	46,746,657.87	109,555,429.43
负 债 合 计		3,156,634,459.79	2,953,047,431.52	2,744,416,901.61
股东权益：				
股本		240,000,000.00	240,000,000.00	240,000,000.00
资本公积		840,156,783.16	840,156,783.16	840,156,783.16
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积		139,409,647.95	91,778,324.75	52,414,736.44
未分配利润		1,180,110,408.89	751,428,500.09	397,156,205.32
股东权益合计		2,399,676,840.00	1,923,363,608.00	1,529,727,724.92
负债和股东权益总计		5,556,311,299.79	4,876,411,039.52	4,274,144,626.53

公司法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：



公司会计机构负责人：





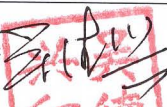
公司利润表

编制单位：浙江数智交院科技股份有限公司

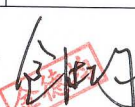
单位：人民币元

项 目	附注	2023年度	2022年度	2021年度
一、营业收入	十五、5	2,409,348,269.37	2,059,193,609.48	1,752,754,772.62
减：营业成本	十五、5	1,430,709,210.03	1,251,188,157.84	1,043,143,080.73
税金及附加		17,384,610.94	15,807,279.44	13,989,352.07
销售费用		84,399,777.07	75,203,752.57	51,535,916.61
管理费用		113,223,176.47	105,513,526.81	105,376,919.42
研发费用		111,971,031.25	92,231,878.18	97,723,961.66
财务费用		-12,202,751.99	-5,504,830.88	4,370,468.46
其中：利息费用		853,207.79	10,031,035.62	10,341,332.52
利息收入		10,984,832.88	7,215,900.68	7,900,918.12
加：其他收益		11,053,395.72	12,809,692.42	15,079,673.22
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、6	1,989,913.11		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		67,373.92		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益				
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）				
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
信用减值损失（损失以“-”号填列）		45,565,937.80	-43,525,925.08	10,608,666.68
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-174,083,647.32	-38,360,671.28	-48,224,900.83
资产处置收益（损失以“-”号填列）		56,263.18	-45,534.77	175,475.20
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		548,445,078.09	455,631,406.81	414,253,987.94
加：营业外收入		79,803.57	23,986.00	161,615.09
减：营业外支出				500,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		548,524,881.66	455,655,392.81	413,915,603.03
减：所得税费用		72,211,649.66	62,019,509.73	56,042,308.10
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		476,313,232.00	393,635,883.08	357,873,294.93
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		476,313,232.00	393,635,883.08	357,873,294.93
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
五、其他综合收益的税后净额				
（一）不能重分类进损益的其他综合收益				
（二）将重分类进损益的其他综合收益				
六、综合收益总额		476,313,232.00	393,635,883.08	357,873,294.93

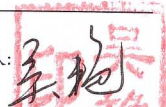
公司法定代表人：


印德

主管会计工作的公司负责人：



公司会计机构负责人：


印德



公司现金流量表

编制单位：浙江数智交院科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2023年度	2022年度	2021年度
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		2,172,469,607.65	1,820,189,226.45	1,670,429,015.17
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金		92,173,230.30	63,629,082.95	101,842,581.52
经营活动现金流入小计		2,264,642,837.95	1,883,818,309.40	1,772,271,596.69
购买商品、接受劳务支付的现金		678,017,174.65	454,108,831.14	472,318,456.44
支付给职工及为职工支付的现金		760,990,675.32	706,567,639.84	679,936,395.46
支付的各项税费		204,149,171.45	249,042,180.43	148,068,493.75
支付其他与经营活动有关的现金		172,722,279.75	225,969,734.55	209,065,685.72
经营活动现金流出小计		1,815,879,301.17	1,635,688,385.96	1,509,389,031.37
经营活动产生的现金流量净额		448,763,536.78	248,129,923.44	262,882,565.32
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金		24,171,450.40		
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		169,806.00	7,320.00	734,104.83
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计		24,341,256.40	7,320.00	734,104.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		96,274,866.25	188,199,981.77	29,583,450.61
投资支付的现金		8,340,000.00		600,000.00
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				
投资活动现金流出小计		104,614,866.25	188,199,981.77	30,183,450.61
投资活动产生的现金流量净额		-80,273,609.85	-188,192,661.77	-29,449,345.78
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		100,000,000.00	318,138,761.67	305,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计		100,000,000.00	318,138,761.67	305,000,000.00
偿还债务支付的现金		100,000,000.00	323,138,761.67	600,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		538,333.34	9,800,202.80	85,796,576.18
支付其他与筹资活动有关的现金		4,373,782.00	4,217,357.53	1,660,558.70
筹资活动现金流出小计		104,912,115.34	337,156,322.00	687,457,134.88
筹资活动产生的现金流量净额		-4,912,115.34	-19,017,560.33	-382,457,134.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,269,785.37	5,531,898.74	-1,204,204.01
五、现金及现金等价物净增加额		364,847,596.96	46,451,600.08	-150,228,119.35
加：期初现金及现金等价物余额		845,271,309.91	798,819,709.83	949,047,829.18
六、期末现金及现金等价物余额		1,210,118,906.87	845,271,309.91	798,819,709.83

公司法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：



公司会计机构负责人：





公司股东权益变动表

编制单位：浙江数智交院科技股份有限公司

项 目		2023年度						单位：人民币元	
		股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积		未分配利润
一、上年年末余额		240,000,000.00	840,156,783.16				91,801,114.10	751,633,604.25	1,923,591,501.51
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额		240,000,000.00	840,156,783.16				91,778,324.75	751,428,500.09	1,923,363,608.00
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							47,631,323.20	428,681,908.80	476,313,232.00
（一）综合收益总额									
（二）股东投入和减少资本									
1. 股东投入资本									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
（三）利润分配									
1. 提取盈余公积							47,631,323.20	-47,631,323.20	
2. 提取一般风险准备									
2. 对股东的分配							47,631,323.20	-47,631,323.20	
3. 其他									
（四）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 设定受益计划变动额结转留存收益									
4. 其他综合收益结转留存收益									
5. 其他									
（五）专项储备提取和使用									
1. 本期提取									
2. 本期使用（以负号填列）									
（六）其他									
四、本年年末余额		240,000,000.00	840,156,783.16				139,409,647.95	1,180,110,408.89	2,399,676,840.00

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：



公司股东权益变动表

编制单位：浙江数智交院科技股份有限公司		2022年度							单位：人民币元
项	目	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额		240,000,000.00	840,156,783.16				52,419,891.08	397,202,597.04	1,529,779,271.28
加：会计政策变更							-5,154.64	-46,391.72	-51,546.36
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额		240,000,000.00	840,156,783.16				52,414,736.44	397,156,205.32	1,529,727,724.92
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							39,363,588.31	354,272,294.77	393,635,883.08
（一）综合收益总额								393,635,883.08	
（二）股东投入和减少资本									
1. 股东投入资本									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
（三）利润分配									
1. 提取盈余公积							39,363,588.31	-39,363,588.31	
2. 提取一般风险准备							39,363,588.31	-39,363,588.31	
2. 对股东的分配									
3. 其他									
（四）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 设定受益计划变动额结转留存收益									
4. 其他综合收益结转留存收益									
5. 其他									
（五）专项储备提取和使用									
1. 本期提取									
2. 本期使用（以负号填列）									
（六）其他									
四、本年年末余额		240,000,000.00	840,156,783.16				91,778,324.75	751,428,500.09	1,923,363,608.00

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

公司股东权益变动表

编制单位：浙江数智交院科技股份有限公司										单位：人民币元																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
项 目										2021年度																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
股本										资本公积										减：库存股										其他综合收益										专项储备										盈余公积										未分配利润										股东权益合计																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
一、上年年末余额										240,000,000.00										840,156,783.16																																								16,627,406.95										149,646,662.54										1,246,430,852.65																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
加：会计政策变更																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
前期差错更正																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
其他																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
二、本年初余额										240,000,000.00										840,156,783.16																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
（一）综合收益总额																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
（二）股东投入和减少资本																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
1. 股东投入资本																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
2. 其他权益工具持有者投入资本																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
2. 股份支付计入股东权益的金额																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
3. 其他																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
（三）利润分配																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
1. 提取盈余公积																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
2. 提取一般风险准备																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
2. 对股东的分配																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
3. 其他																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
（四）股东权益内部结转																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
1. 资本公积转增股本																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
2. 盈余公积转增股本																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
3. 盈余公积弥补亏损																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
4. 其他综合收益结转留存收益																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
5. 其他																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
（五）专项储备提取和使用																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
1. 本期提取																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
2. 本期使用（以负号填列）																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
（六）其他																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
四、本年年末余额										240,000,000.00										840,156,783.16																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：



财务报表附注

一、公司基本情况

浙江数智交院科技股份有限公司（以下简称“本公司”）是一家在浙江省注册的股份有限公司，由浙江省交通规划设计研究院（以下简称“省交规院”）于2018年3月30日完成事转企，转制为浙江省交通规划设计研究院有限公司（以下简称“省交规院公司”），后于2020年12月24日整体变更为浙江数智交院科技股份有限公司。

省交规院系由浙江省交通运输厅投资设立，于1993年11月23日在浙江省工商行政管理局登记注册，省交规院总部位于浙江省杭州市。

2016年11月13日，成建制划转至浙江省交通投资集团有限公司（以下简称“省交通集团”）管理。

2018年3月19日，浙江省财政厅下发《浙江省财政厅关于浙江省交通规划设计研究院事转企资产处置及国有股权设置的复函》（浙财资产[2018]18号），同意省交通集团上报的省交规院改制后的新公司国有股权设置方案，以经评估和处置后的净资产出资成立浙江省交通规划设计研究院有限公司。

2018年3月30日，省交规院公司取得浙江省工商行政管理局颁发的统一社会信用代码91330000470040234R的《营业执照》，公司名称为浙江省交通规划设计研究院有限公司，类型为有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资），注册资本为4,000万元，住所为杭州市环城西路89号，法定代表人为吴德兴。

2019年9月，省交规院公司收到战略投资者及员工持股平台认缴的出资额563,156,554.00元，其中计入实收资本32,627,843.00元，并于2019年9月19日完成相关工商信息变更手续。上述出资额由北京千方科技股份有限公司（以下简称“千方科技”）、浙江深改产业发展合伙企业(有限合伙)（以下简称“深改产业”）、宁波富昊企业管理合伙企业(有限合伙)（以下简称“宁波富昊”）、宁波富睿企业管理合伙企业(有限合伙)（以下简称“宁波富睿”）、宁波富昭企业管理合伙企业(有限合伙)（以下简称“宁波富昭”）、宁波富慧企业管理合伙企业(有限合伙)（以下简称“宁波富慧”）、宁波富院企业管理合伙企业(有限合伙)（以下简称“宁波富院”）等七家单位认缴。

2020年12月24日，根据发起人协议书、章程的规定，省交规院公司整体变更为股份有限公司。全体发起人以其拥有的省交规院公司截至2020年8月31日经审计账面净资产1,080,795,428.37元折股投入，其中24,000万元折合为股本，股本总额共计24,000万股，每股面值1元。净资产折合股本后的余额840,795,428.37元转为资本公积。本公司于2020年12月24日完成相关工商信息变更手续。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设有董事会办公室、总经理办公室、人力资源部、财务部、质量与运营管理部、市场部、公路设计研究院、水运设计研究院、风控审计部等部门。

本公司属于工程技术与设计服务行业，具体业务包括工程勘察设计、规划咨询、工程管理等。

本公司的控股股东为省交通集团，持股比例 55.0753%。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第一届董事会第二十六次会议于 2024 年 3 月 20 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2023 年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定收入确认政策，具体会计政策参见附注三、22。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 12 月 31 日、2022 年 12 月 31 日、2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2021 年度、2022 年度、2023 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

项 目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应 收款项	单项金额占该科目余额 10%以上且占资产总额 0.5%以上
本期重要的应收款项核销	核销金额占资产总额 0.5%以上
重要的在建工程	单个项目预算金额占净资产 10%上
重要的投资活动项目	投资项目金额占净资产 10%以上

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益以及原指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资相关的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

7、控制的判断标准和合并财务报表编制方法

（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予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本公司将进行重新评估。

在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的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，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益应当在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动应当在丧失控制权时转入当期损益。

8、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

现金是指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现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务折算

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

11、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

以摊余成本计量的金融资产

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：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本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：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

（3）金融负债分类和计量

本公司的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、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

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和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利

得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

（5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、12。

（6）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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应收款项和债务工具投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本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。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期间为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、其他应收款、合同资产等应收款项，若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，本公司对该应收款项单项计提坏账准备。除单项计提坏账准备的应收款项之外，本公司依据信用风险特征对应收款项划分组合，在组合基础上计算坏账准备。

应收票据、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收账款和合同资产，无论是否存在重大融资成分，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。

当单项金融资产或合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据、应收账款和合同资产划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

- 应收账款组合 1：应收本公司合并范围内的公司款项
- 应收账款组合 2：应收其他公司款项

C、合同资产

- 合同资产组合 1：应收本公司合并范围内的公司款项
- 合同资产组合 2：应收其他公司款项

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

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

其他应收款

当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1：应收本公司合并范围内的公司款项
- 其他应收款组合 2：应收其他公司款项

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于按账龄划分组合的其他应收款，账龄自确认之日起计算。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

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。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得

计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果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，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（7）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（8）金融资产和金融负债的抵销

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

12、公允价值计量

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

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

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

本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，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

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

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

13、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、周转材料、合同履约成本等。

（2）发出存货的计价方法

工程咨询项目按照单个项目为核算对象归集成本，包括人工薪酬成本、服务采购成本、其他直接成本及其他间接费用等。期末或者项目完工时，按照完工进度确认收入的同时结转该项目相应进度的项目成本。

原材料、周转材料取得时按实际成本计价，领用时采用加权平均法计价。

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分在存货中列示为“建造合同形成的已完工未结算资产”；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分在预收款项中列示为“建造合同形成的已结算尚未完工款”。

为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

（3）存货跌价准备的确定依据和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。

可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同

时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资

的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

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

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重

大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、19。

15、固定资产

（1）固定资产确认条件

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

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

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本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

（2）各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	10-30	3-5	9.70-3.17
运输设备	5-10	3-5	19.40-9.50
通用设备	5-15	3-5	19.40-6.33
专用设备	5-10	0-5	20.00-9.50

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计

算确定折旧率。

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、19。

（4）每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（5）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。

16、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产标准如下：

类别	结转固定资产的标准
房屋建筑物	实际开始使用/完工验收孰早

在建工程计提资产减值方法见附注三、19。

17、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、软件、专利权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命（年）	使用寿命的确定依据	摊销方法
土地使用权	土地使用年限	土地使用权期限	直线法
软件	1-5	软件使用年限/预计使用年限孰短	直线法
专利权	2-3	专利权期限/预计使用期限孰短	直线法

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资

产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、19。

18、研究开发支出

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧及摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。其中研发人员的工资按照项目工时分摊计入研发支出。研发活动与其他生产经营活动共用场地、设备等按照面积、人数等占比分配计入研发支出。

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

本公司内部研究开发项目的支出均为研究阶段支出，于发生时计入当期损益。

19、资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回

金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，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，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，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，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

20、长期待摊费用

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，其摊余价值全部计入当期损益。

21、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

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

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

（2）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

除了基本养老保险之外，本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划（“年金计划”），员工可以自愿参加该年金计划。除此之外，本公司并无其他重大职工

社会保障承诺。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，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。

（4）辞退福利

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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（5）其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

22、收入

（1）一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，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，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②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。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④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。
- ⑤客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注三、11、（6））。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列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

（2）具体方法

本公司提供的勘察设计、规划咨询类业务，主要属于在某一时段内履行的履约义务。由于履约过程中所提供的服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收入款项，公司将其识别在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照产出法确定提供服务的履约进度，向客户提交工作成果并取得成果确认文件（包括工作量确认函或相关第三方的批准文件等）后，依据履约进度确认收入。

本公司提供的试验检测及工程管理业务，主要属于在某一时段内履行的履约义务。由于客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益，公司将此类业务作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照产出法确定提供服务的履约进度。

本公司提供的工程承包服务属于在某一时段内履行的履约义务，由于客户能够控制公司履约过程中在建的商品，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照产出法确定提供服务的履约进度。

对于不满足某一时段内履行的履约义务，即属于某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

23、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

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

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

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

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

- ①本公司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。

24、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

25、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可

能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额，且初始确认的资产和负债不会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（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，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，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。

资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债在同时满足下列条件时以抵销后的净额列示：

（1）本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和当期所得税负债的法定权利；

（2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关。

26、租赁

（1）租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。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，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

（2）本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注三、27。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，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；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续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。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。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①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；②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，本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。

（3）本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按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。本公司作为出租人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。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的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。

租赁变更

经营租赁发生变更的，本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。

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：①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；②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。

融资租赁发生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：①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；②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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

27、使用权资产

（1）使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：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；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

（2）使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能

够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

（3）使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、19。

28、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

29、重要会计政策、会计估计的变更

（1）重要会计政策变更

2022 年度会计政策变更

① 企业会计准则解释第 15 号

财政部于 2021 年 12 月发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号）（以下简称“解释第 15 号”）。

解释 15 号明确了“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理（以下简称 试运行销售）”。企业发生试运行销售的，应当按照《企业会计准则第 14 号-收入》和《企业会计准则第 1 号-存货》等规定，对试运行销售相关收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益，不应将试运行销售相关收入抵消相关成本后的净额冲减固定资产成本或研发支出。“试运行销售”的相关会计处理规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，并追溯调整比较财务报表。

解释 15 号明确了“关于亏损合同的判断（以下简称 亏损合同）”。判断亏损合同时，履行该合同的成本包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。“亏损合同”相关会计处理规定自 2022 年 1 月 1 日起施行；累积影响数调整首次执行解释第 15 号当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。

采用解释第 15 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②企业会计准则解释第 16 号

财政部于 2022 年 11 月发布了《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”）。

解释第 16 号规定，对于分类为权益工具的永续债等金融工具，企业应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响。对于所分配的利润来源于以前产生损益的交易或事项，该股利的所得税影响应当计入当期损益；对于所分配的利润来源于以前确认在所有者权益中的交易或事项，该股利的所得税影响应当计入所有者权益项目。

解释第 16 号规定，企业修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日，企业应当按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，企业应当按照修改后的等待期进行上述会计处理（无需考虑不利修改的有关会计处理规定）。

采用解释第 16 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2023 年度会计政策变更

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，因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。对于在首次施行上述规定的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的上述交易，企业应当按照上述规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。上述会计处理规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

执行上述会计政策对 2023 年 12 月 31 日合并资产负债表和 2023 年度合并利润表的影响如下：

合并资产负债表项目（2023 年 12 月 31 日）	影响金额
递延所得税资产	3,260,940.64
递延所得税负债	3,479,987.22
盈余公积	-9,802.35
未分配利润	-209,244.23

合并利润表项目（2023 年度）	影响金额
所得税费用	-67,472.32
净利润	67,472.32
其中：归属于母公司股东权益	67,472.32
少数股东权益	

执行上述会计政策对 2022 年 12 月 31 日合并资产负债表和 2022 年度合并利润表的影响如下：

合并资产负债表项目 （2022 年 12 月 31 日）	调整前	调整金额	调整后
递延所得税资产	118,531,981.75	2,337,174.74	120,869,156.49
递延所得税负债	29,900,138.42	2,623,693.64	32,523,832.06
盈余公积	91,801,114.10	-22,789.35	91,778,324.75
未分配利润	1,057,086,702.50	-263,729.55	1,056,822,972.95

合并利润表项目 （2022 年度）	调整前	调整金额	调整后
所得税费用	67,032,005.32	195,788.13	67,227,793.45
归属于母公司股东的净利润	440,437,842.29	-195,788.13	440,242,054.16

执行上述会计政策对 2021 年 12 月 31 日合并资产负债表和 2021 年度合并利润表的影响如下：

合并资产负债表项目 （2021 年 12 月 31 日）	调整前	调整金额	调整后
递延所得税资产	104,758,643.99	1,772,505.15	106,531,149.14
递延所得税负债	29,780,240.06	1,863,235.92	31,643,475.98
盈余公积	52,419,891.08	-5,154.64	52,414,736.44

合并资产负债表项目 (2021年12月31日)	调整前	调整金额	调整后
未分配利润	656,030,083.23	-85,576.13	655,944,507.10

合并利润表项目 (2021年度)	调整前	调整金额	调整后
所得税费用	62,762,354.61	90,730.77	62,853,085.38
归属于母公司股东的净利润	392,484,149.64	-90,730.77	392,393,418.87

执行上述会计政策对 2021 年 1 月 1 日合并资产负债表的影响如下:

合并资产负债表项目 (2021年1月1日)	调整前	调整金额	调整后
递延所得税资产	98,717,510.26	275,856.67	98,993,366.93
递延所得税负债	30,802,528.32	275,856.67	31,078,384.99

报告期内会计政策的累积影响数

受影响的项目	2023 年度	2022 年度	2021 年度
期初净资产	--	--	--
其中: 留存收益	--	--	--
净利润	67,472.32	-195,788.13	-90,730.77
期末净资产	-219,046.58	--	--
其中: 留存收益	-219,046.58	--	--

(2) 重要会计估计变更

无。

四、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	法定税率 (%)
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税 销售额 乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税 后的余额计算）	6、9、13
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3
地方教育附加	实际缴纳的流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25

其中，存在执行不同企业所得税税率纳税主体的，纳税主体的所得税税率如下：

纳税主体名称	所得税税率%
本公司	15
浙江省嘉维交通科技发展有限公司（简称“嘉维交通”）	20
浙江省交通集团检测科技有限公司（简称“检测科技”）	15
浙江浙交检测技术有限公司（简称“浙交检测技术”）	15
杭州科威交通技术服务有限公司（简称“科威交通”）	25
杭州本创科技有限公司（简称“本创科技”）	20

2、税收优惠及批文

（1）本公司于 2019 年 12 月 4 日取得由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201933002015，有效期三年；于 2022 年 12 月 24 日取得由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR202233007920，有效期三年。

检测科技于 2021 年 12 月 16 日取得由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR202133009989，有效期三年。

浙交检测技术于 2023 年 12 月 8 日取得由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR202333000751，有效期三年。

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

（2）《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）：自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。科威交通、本创科技适用本条税收优惠。

（3）《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 12 号）：一、对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《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》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。三、本公告执行期限为 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。本创科技、嘉维交通适用本条税收优惠。

（4）《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（2022 年第 13 号）：一、对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 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。二、本公告执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。本创科技适用本条税收优惠。

（5）《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号）：一、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。四、本公告执行期限为 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。本创科技、嘉维交通适用本条税收优惠。

（6）《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号）：七、自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额。本公司、检测科技、本创科技、浙交检测技术、科威交通（2021 年度）适用本条税收优惠。

（7）《关于促进服务业领域困难行业纾困发展有关增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 11 号）：《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年 39 号）第七条和《财政部 税务总局关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》（财政部 税务总局公告 2019 年第 87 号）规定的生产、生活性服务业增值税加计抵减政策，执行期限延长至 2022 年 12 月 31 日。本公司、检测科技、浙交检测技术、科威交通适用本条税收优惠。

（8）《财政部 税务总局关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 1 号）：“三、自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，增值税加计抵减政策按照以下规定执行：（一）允许生产性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税额。生产性服务业纳税人，是指提供邮政服务、电信服务、现代服务、生活服务取得的销售额占全部销售额的比重超过 50%的纳税人。（二）允许生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%抵减应纳税额。生活性服务业纳税人，是指提供生活服务取得的销售额占全部销售额的比重超过 50%的纳税人。”本公司、检测科技、浙交检测技术、科威交通适用本条税收优惠。

（9）《财政部 税务总局 科技部关于加大支持科技创新税前扣除力度的公告》（财政部 税务总局 科技部公告 2022 年第 28 号）：一、高新技术企业在 2022 年 10 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日期间新购置的设备、器具，允许当年一次性全额在计算应纳税所得额时扣除，并允许在税前实行 100%加计扣除。本公司、检测科技适用本条税收优惠。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	2023.12.31	2022.12.31	2021.12.31
库存现金	215,173.69	71,726.19	275,357.64
银行存款	1,363,435,515.20	962,902,336.43	897,335,865.54
其他货币资金	3,281,863.10	4,864,805.75	5,139,881.01
合计	1,366,932,551.99	967,838,868.37	902,751,104.19
其中：存放在境外的款项总额			

本公司的其他货币资金系保函保证金、住房维修基金，使用受到限制，本公司在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物。

2、应收票据

票据种类	2023.12.31			2022.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	1,100,000.00		1,100,000.00	312,640.00		312,640.00

票据种类	2023.12.31			2022.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
商业承兑汇票	1,380,000.00	99,504.00	1,280,496.00	2,603,000.00	450,014.40	2,152,985.60
财务公司承兑 汇票	3,500,000.00	170,800.00	3,329,200.00			
合计	5,980,000.00	270,304.00	5,709,696.00	2,915,640.00	450,014.40	2,465,625.60

(续上表)

票据种类	2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	26,437,291.67		26,437,291.67
商业承兑汇票	2,405,296.00	147,925.70	2,257,370.30
合计	28,842,587.67	147,925.70	28,694,661.97

(1) 各报告期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种类	2023.12.31		2022.12.31	
	期末终止确认 金额	期末未终止确认 金额	期末终止确认 金额	期末未终止确认 金额
银行承兑票据	1,388,500.00	100,000.00	1,200,000.00	
商业承兑票据				335,000.00
合计	1,388,500.00	100,000.00	1,200,000.00	335,000.00

(续上表)

种类	2021.12.31	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	4,915,778.10	6,250,000.00
商业承兑票据		1,110,000.00
合计	4,915,778.10	7,360,000.00

(2) 按坏账计提方法分类

类别	2023.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	5,980,000.00	100.00	270,304.00	4.52	5,709,696.00
其中：					
银行承兑汇票	1,100,000.00	18.39			1,100,000.00
商业承兑汇票	1,380,000.00	23.08	99,504.00	7.21	1,280,496.00
财务公司承兑汇票	3,500,000.00	58.53	170,800.00	4.88	3,329,200.00

类别	2023.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
合 计	5,980,000.00	100.00	270,304.00	4.52	5,709,696.00

(续上表)

类别	2022.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,915,640.00	100.00	450,014.40	15.43	2,465,625.60
其中：					
银行承兑汇票	312,640.00	12.72			312,640.00
商业承兑汇票	2,603,000.00	87.28	450,014.40	17.29	2,152,985.60
合 计	2,915,640.00	100.00	450,014.40	15.43	2,465,625.60

(续上表)

类别	2021.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	28,842,587.67	100.00	147,925.70	0.51	28,694,661.97
其中：					
银行承兑汇票	26,437,291.67	91.66			26,437,291.67
商业承兑汇票	2,405,296.00	8.34	147,925.70	6.15	2,257,370.30
合 计	28,842,587.67	100.00	147,925.70	0.51	28,694,661.97

(3) 各报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

2023 年度收回或转回坏账准备金额 179,710.40 元；

2022 年度计提坏账准备金额 302,088.70 元；

2021 年度计提坏账准备金额 38,352.70 元。

3、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	2023.12.31	2022.12.31	2021.12.31
1 年以内	709,716,783.05	665,174,719.37	514,596,463.44
1 至 2 年	270,144,042.54	214,253,305.54	214,872,367.27

账龄	2023.12.31	2022.12.31	2021.12.31
2 至 3 年	104,291,382.28	129,532,102.02	90,056,943.67
3 至 4 年	57,664,969.08	68,261,354.87	81,724,084.74
4 至 5 年	34,936,689.37	50,194,389.88	40,683,303.99
5 年以上	111,305,247.67	136,067,832.57	111,705,127.37
小计	1,288,059,113.99	1,263,483,704.25	1,053,638,290.48
减：坏账准备	253,592,963.69	303,897,511.41	262,726,006.15
合计	1,034,466,150.30	959,586,192.84	790,912,284.33

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	2023.12.31				账面 价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损 失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,288,059,113.99	100.00	253,592,963.69	19.69	1,034,466,150.30
其中：					
应收其他公司款项	1,288,059,113.99	100.00	253,592,963.69	19.69	1,034,466,150.30
合计	1,288,059,113.99	100.00	253,592,963.69	19.69	1,034,466,150.30

(续上表)

类别	2022.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,263,483,704.25	100.00	303,897,511.41	24.05	959,586,192.84
其中：					
应收其他公司款项	1,263,483,704.25	100.00	303,897,511.41	24.05	959,586,192.84
合计	1,263,483,704.25	100.00	303,897,511.41	24.05	959,586,192.84

(续上表)

类别	2021.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,053,638,290.48	100.00	262,726,006.15	24.94	790,912,284.33
其中：					
应收其他公司款项	1,053,638,290.48	100.00	262,726,006.15	24.94	790,912,284.33

类别	2021.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
合计	1,053,638,290.48	100.00	262,726,006.15	24.94	790,912,284.33

①截至 2023 年 12 月 31 日坏账准备计提情况：

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：应收其他公司款项

账龄	2023.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	709,716,783.05	34,634,179.04	4.88
1 至 2 年	270,144,042.54	31,282,680.13	11.58
2 至 3 年	104,291,382.28	23,246,549.12	22.29
3 至 4 年	57,664,969.08	22,593,134.89	39.18
4 至 5 年	34,936,689.37	30,531,172.84	87.39
5 年以上	111,305,247.67	111,305,247.67	100.00
合计	1,288,059,113.99	253,592,963.69	19.69

②截至 2022 年 12 月 31 日坏账准备计提情况：

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：应收其他公司款项

账龄	2022.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	665,174,719.37	35,121,225.19	5.28
1 至 2 年	214,253,305.54	27,595,825.74	12.88
2 至 3 年	129,532,102.02	32,059,195.25	24.75
3 至 4 年	68,261,354.87	29,188,555.34	42.76
4 至 5 年	50,194,389.88	43,864,877.32	87.39
5 年以上	136,067,832.57	136,067,832.57	100.00
合计	1,263,483,704.25	303,897,511.41	24.05

③截至 2021 年 12 月 31 日坏账准备计提情况：

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：应收其他公司款项

账龄	2021.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	514,596,463.44	30,052,433.47	5.84
1 至 2 年	214,872,367.27	29,459,001.53	13.71

账龄	2021.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
2 至 3 年	90,056,943.67	22,352,133.42	24.82
3 至 4 年	81,724,084.74	35,288,459.79	43.18
4 至 5 年	40,683,303.99	33,868,850.57	83.25
5 年以上	111,705,127.37	111,705,127.37	100.00
合计	1,053,638,290.48	262,726,006.15	24.94

（3）各报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

2023 年度计提、收回或转回的坏账准备情况：

项目	坏账准备金额
2022.12.31	303,897,511.41
本期收回或转回	50,304,547.72
2023.12.31	253,592,963.69

2022 年度计提、收回或转回的坏账准备情况：

项目	坏账准备金额
2021.12.31	262,726,006.15
本期计提	41,171,505.26
2022.12.31	303,897,511.41

2021 年度计提、收回或转回的坏账准备情况：

项目	坏账准备金额
2020.12.31	274,035,872.85
本期收回或转回	11,309,866.70
2021.12.31	262,726,006.15

（4）各报告期期末按欠款方归集的应收账款和合同资产期末余额前五名单位情况

截至 2023 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名应收账款和合同资产汇总金额 662,972,609.51 元，占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 16.23%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 99,785,454.28 元。

截至 2022 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名应收账款和合同资产汇总金额 606,859,739.63 元，占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 16.46%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 68,574,133.90 元。

截至 2021 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名应收账款和合同资产汇总金额 436,255,577.09 元，占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 13.81%，相应计提的坏

账准备期末余额汇总金额 46,767,258.36 元。

4、预付款项

（1）预付款项按账龄披露

账龄	2023.12.31		2022.12.31	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	34,579,377.06	55.41	18,051,811.78	41.12
1 至 2 年	8,046,052.07	12.89	6,997,000.17	15.94
2 至 3 年	4,687,812.35	7.51	3,394,342.47	7.73
3 年以上	15,094,337.61	24.19	15,462,457.48	35.21
合计	62,407,579.09	100.00	43,905,611.90	100.00

（续上表）

账龄	2021.12.31	
	金额	比例（%）
1 年以内	12,610,620.10	33.66
1 至 2 年	4,093,580.74	10.93
2 至 3 年	2,043,390.98	5.45
3 年以上	18,712,465.79	49.96
合计	37,460,057.61	100.00

（2）各报告期末按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

截至 2023 年 12 月 31 日，按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 11,499,030.15 元，占预付款项期末余额合计数的比例 18.43%。

截至 2022 年 12 月 31 日，按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 9,623,661.09 元，占预付款项期末余额合计数的比例 21.92%。

截至 2021 年 12 月 31 日，按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 9,208,978.16 元，占预付款项期末余额合计数的比例 24.58%

5、其他应收款

项目	2023.12.31	2022.12.31	2021.12.31
应收利息			
应收股利			
其他应收款	19,789,888.39	31,121,540.73	42,287,361.08
合计	19,789,888.39	31,121,540.73	42,287,361.08

（1）其他应收款

①按账龄披露

账龄	2023.12.31	2022.12.31	2021.12.31
1 年以内	12,357,015.77	22,891,280.89	35,424,418.08
1 至 2 年	4,726,798.67	6,605,660.77	5,645,018.19
2 至 3 年	5,263,816.87	4,755,156.85	4,663,853.45
3 至 4 年	4,700,156.85	4,508,001.65	2,911,978.15
4 至 5 年	4,458,001.65	2,865,922.95	2,529,369.06
5 年以上	5,982,332.02	7,140,060.31	6,816,105.75
小计	37,488,121.83	48,766,083.42	57,990,742.68
减：坏账准备	17,698,233.44	17,644,542.69	15,703,381.60
合计	19,789,888.39	31,121,540.73	42,287,361.08

②按款项性质披露

项目	2023.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
保证金及押金	22,990,855.21	11,547,297.37	11,443,557.84
备用金	96,529.57	9,295.80	87,233.77
风险抵押金	9,650,000.00	5,441,532.67	4,208,467.33
其他	4,750,737.05	700,107.60	4,050,629.45
合计	37,488,121.83	17,698,233.44	19,789,888.39

(续上表)

项目	2022.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
保证金及押金	36,576,639.00	12,938,564.35	23,638,074.65
备用金	127,537.48	11,746.20	115,791.28
风险抵押金	9,449,700.00	4,190,785.95	5,258,914.05
其他	2,612,206.94	503,446.19	2,108,760.75
合计	48,766,083.42	17,644,542.69	31,121,540.73

(续上表)

项目	2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
保证金及押金	47,966,909.57	12,964,643.30	35,002,266.27
备用金	130,185.34	10,154.46	120,030.88
风险抵押金	6,862,400.00	2,332,396.44	4,530,003.56

项目	2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
其他	3,031,247.77	396,187.40	2,635,060.37
合计	57,990,742.68	15,703,381.60	42,287,361.08

③各报告期期末坏账准备计提情况

截至 2023 年 12 月 31 日，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来 12 个月 内的预期信用 损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	37,488,121.83	47.21	17,698,233.44	19,789,888.39	
应收其他公司款项	37,488,121.83	47.21	17,698,233.44	19,789,888.39	
合计	37,488,121.83	47.21	17,698,233.44	19,789,888.39	

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在处于第二阶段、第三阶段的应收利息、应收股利和其他应收款。

截至 2022 年 12 月 31 日，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来 12 个月 内的预期信用 损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	48,766,083.42	36.18	17,644,542.69	31,121,540.73	
应收其他公司款项	48,766,083.42	36.18	17,644,542.69	31,121,540.73	
合计	48,766,083.42	36.18	17,644,542.69	31,121,540.73	

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在处于第二阶段、第三阶段的应收利息、应收股利和其他应收款。

截至 2021 年 12 月 31 日，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来 12 个月 内的预期信用 损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	57,990,742.68	27.08	15,703,381.60	42,287,361.08	
应收其他公司款项	57,990,742.68	27.08	15,703,381.60	42,287,361.08	
合计	57,990,742.68	27.08	15,703,381.60	42,287,361.08	

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司不存在处于第二阶段、第三阶段的应收利息、应收股利和其他应收款。

④各报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	合计
2022 年 12 月 31 日余额	17,644,542.69			17,644,542.69
2022 年 12 月 31 日余额在本期				
本期计提	53,690.75			53,690.75
2023 年 12 月 31 日余额	17,698,233.44			17,698,233.44

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	合计
2021 年 12 月 31 日余额	15,703,381.60			15,703,381.60
2021 年 12 月 31 日余额在本期				
本期计提	1,881,161.09			1,881,161.09
其他变动	60,000.00			60,000.00
2022 年 12 月 31 日余额	17,644,542.69			17,644,542.69

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	合计
2020 年 12 月 31 日余额	13,844,849.37			13,844,849.37
2020 年 12 月 31 日余额在本期				
本期计提	1,856,032.23			1,856,032.23
其他变动	2,500.00			2,500.00
2021 年 12 月 31 日余额	15,703,381.60			15,703,381.60

⑤各报告期期末按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

截至 2023 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款明细如下：

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收款期末余 额合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
省交通集团	风险抵押金	9,650,000.00	5 年以内	25.74	5,441,532.66
	保证金等	341,620.25	4 年以内	0.91	211,155.68
	小计	9,991,620.25		26.65	5,652,688.34
西城工程设计集团 有限公司	暂付款项	1,760,000.00	1 年以内	4.69	169,488.00

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收款期末余 额合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
中国铁路经济规划 研究院有限公司	履约保证金	1,600,000.00	2-3年	4.27	751,360.00
曲靖市交通投资开 发有限公司	履约保证金	1,573,614.75	5年以上	4.20	1,573,614.75
东莞市财政国库支 付中心	履约保证金	879,685.42	5年以上	2.35	879,685.42
合计		15,804,920.42		42.16	9,026,836.51

截至2022年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款明细如下：

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收款期末余 额合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
省交通集团	风险抵押金	9,449,700.00	5年以内	19.38	4,190,785.95
	保证金等	343,620.25	5年以内	0.70	129,857.51
	小计	9,793,320.25		20.08	4,320,643.46
苍南县交通运输局	履约保证金	1,645,000.00	2年以内	3.37	152,340.50
中国铁路经济规划 研究院有限公司	履约保证金	1,600,000.00	1-2年	3.28	414,880.00
曲靖市交通投资开 发有限公司	履约保证金	1,573,614.75	5年以上	3.23	1,573,614.75
嘉兴市公共资源交 易中心	投标保证金	1,540,000.00	2年以内	3.16	165,242.00
合计		16,151,935.00		33.12	6,626,720.71

截至2021年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款明细如下：

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收款期末余 额合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
杭州市规划和自然资 源局	保证金	16,570,000.00	1年以内	28.57	1,292,460.00
	风险抵押金	6,862,400.00	4年以内	11.83	2,332,396.44
省交通集团	保证金等	343,620.25	4年以内	0.59	99,347.19
	小计	7,206,020.25		12.42	2,431,743.63
浙江路产城发展集团 有限公司	水电、物业 费等款项	2,024,884.28	1年以内	3.49	157,940.97
苍南县交通运输局	履约保证金	1,788,000.00	5年以上	3.08	1,788,000.00
中国铁路经济规划研 究院有限公司	履约保证金	1,600,000.00	1年以内	2.77	124,800.00
合计		29,188,904.53		50.33	5,794,944.60

6、存货

（1）存货分类

存货种类	2023.12.31			2022.12.31		
	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
合同履约成本	25,002,673.03	549,942.94	24,452,730.09	10,259,625.03	293,551.47	9,966,073.56
周转材料	197,507.81		197,507.81	362,975.97		362,975.97
原材料	104,791.50		104,791.50	117,790.00		117,790.00
合计	25,304,972.34	549,942.94	24,755,029.40	10,740,391.00	293,551.47	10,446,839.53

(续上表)

存货种类	2021.12.31		
	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
合同履约成本	7,429,557.19		7,429,557.19
周转材料	525,267.07		525,267.07
原材料	107,123.00		107,123.00
合计	8,061,947.26		8,061,947.26

(2) 各报告期末存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	2022.12.31	本期增加		本期减少		2023.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
合同履约成本	293,551.47	334,524.12		78,132.65		549,942.94
合计	293,551.47	334,524.12		78,132.65		549,942.94

(续上表)

项目	确定可变现净值/剩余对价与将要发生的成本的具体依据	2023年度转回或转销存货跌价准备/合同履约成本减值准备的原因
合同履约成本	账面价值与可变现净值比较	减值迹象已消失或已完工结转
合计		

(续上表)

项目	2021.12.31	本期增加		本期减少		2022.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
合同履约成本		293,551.47				293,551.47
合计		293,551.47				293,551.47

(续上表)

项目	确定可变现净值/剩余对价与将要发生的成本的具体依据	2022年度转回或转销存货跌价准备/合同履约成本减值准备的原因
合同履约成本	账面价值与可变现净值比较	减值迹象已消失或已完工结转
合计		

(续上表)

项目	2020.12.31	本期增加 计提	其他	本期减少 转回或转销	其他	2021.12.31
合同履约成本	4,583,293.28			4,583,293.28		
合计	4,583,293.28			4,583,293.28		

(续上表)

项目	确定可变现净值/剩余对价与将要发生的成本的具体依据	2021年度转回或转销 存货跌价准备/合同履约成本减值准备的原因
合同履约成本	账面价值与可变现净值比较	减值迹象已消失或已完工结转
合计		

7、合同资产

项目	2023.12.31	2022.12.31	2021.12.31
合同资产	2,796,144,565.31	2,422,754,453.77	2,105,678,769.72
减：合同资产减值准备	621,397,821.40	443,447,660.27	403,552,657.37
小计	2,174,746,743.91	1,979,306,793.50	1,702,126,112.35
减：列示于其他非流动资产的合同资产			
合计	2,174,746,743.91	1,979,306,793.50	1,702,126,112.35

(1) 合同资产减值准备计提情况

类别	2023.12.31				账面 价值
	账面余额		减值准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失 率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,796,144,565.31	100.00	621,397,821.40	22.22	2,174,746,743.91
其中：					
应收其他公司款项	2,796,144,565.31	100.00	621,397,821.40	22.22	2,174,746,743.91
合计	2,796,144,565.31	100.00	621,397,821.40	22.22	2,174,746,743.91

(续上表)

类别	2022.12.31				账面 价值
	账面余额		减值准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失 率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,422,754,453.77	100.00	443,447,660.27	18.30	1,979,306,793.50
其中：					
应收其他公司款项	2,422,754,453.77	100.00	443,447,660.27	18.30	1,979,306,793.50

类别	2022.12.31				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
合计	2,422,754,453.77	100.00	443,447,660.27	18.30	1,979,306,793.50

(续上表)

类别	2021.12.31				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,105,678,769.72	100.00	403,552,657.37	19.16	1,702,126,112.35
其中：					
应收其他公司款项	2,105,678,769.72	100.00	403,552,657.37	19.16	1,702,126,112.35
合计	2,105,678,769.72	100.00	403,552,657.37	19.16	1,702,126,112.35

(2) 各报告期计提、收回或转回的合同资产减值准备情况

2023 年度计提、收回或转回的合同资产减值准备情况

项目	合同资产减值准备金额
2022.12.31	443,447,660.27
本期计提	177,950,161.13
2023.12.31 减值准备金额	621,397,821.40

2022 年度计提、收回或转回的合同资产减值准备情况

项目	合同资产减值准备金额
2021.12.31	403,552,657.37
本期计提	39,895,002.90
2022.12.31 减值准备金额	443,447,660.27

2021 年度计提、收回或转回的合同资产减值准备情况

项目	合同资产减值准备金额
2020.12.31	351,649,635.24
本期计提	51,903,022.13
2021.12.31 减值准备金额	403,552,657.37

8、其他流动资产

项目	2023.12.31	2022.12.31	2021.12.31
进项税额	4,413,262.35	3,833,975.65	6,136,092.48
其他	4,447,547.14	2,254,150.91	
预缴所得税	622,480.71	1,757,582.21	
合 计	9,483,290.20	7,845,708.77	6,136,092.48

9、长期股权投资

被投 资单 位	2022.12.31	本期增减变动						2023.12.31	减值 准备 期末 余额
		追加/新增 投资	减少 投资	权益法 下确认 的投资 损益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提 减值 准备	其他
联营企业									
衢州 有礼 数智 科技 有限 公司		600,000.00		67,373.92					667,373.92
合 计		600,000.00		67,373.92					667,373.92

10、其他权益工具投资

项目	2023.12.31	2022.12.31	2021.12.31
浙江杭甬复线宁波一期高速公路有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
浙江仙居路产城投资发展有限公司	600,000.00		
浙江开化路产城建设发展有限公司	350,000.00		
合 计	3,950,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00

由于上述被投资公司是本公司出于战略目的而计划长期持有的投资，因此本公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

11、固定资产

项目	2023.12.31	2022.12.31	2021.12.31
固定资产	354,108,212.80	368,653,546.91	382,219,511.90
固定资产清理			10,083.09
合 计	354,108,212.80	368,653,546.91	382,229,594.99

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输设备	通用设备	专用设备	合计
一、账面原值					
1.2022.12.31	309,410,982.17	36,747,763.35	48,965,105.29	123,013,925.22	518,137,776.03
2.本期增加金额		5,094,906.25	4,132,465.62	12,218,171.70	21,445,543.57
(1) 购置		5,094,906.25	4,132,465.62	12,218,171.70	21,445,543.57
3.本期减少金额		1,366,502.43	1,437,749.49	123,986.48	2,928,238.40
(1) 处置或报废		1,366,502.43	1,437,749.49	123,986.48	2,928,238.40
4.2023.12.31	309,410,982.17	40,476,167.17	51,659,821.42	135,108,110.44	536,655,081.20
二、累计折旧					
1.2022.12.31	42,187,604.87	25,302,359.94	28,843,261.46	53,151,002.85	149,484,229.12
2.本期增加金额	9,951,381.24	2,599,265.83	7,802,973.35	15,479,216.94	35,832,837.36
(1) 计提	9,951,381.24	2,599,265.83	7,802,973.35	15,479,216.94	35,832,837.36
3.本期减少金额		1,287,343.65	1,368,237.34	114,617.09	2,770,198.08
(1) 处置或报废		1,287,343.65	1,368,237.34	114,617.09	2,770,198.08
4.2023.12.31	52,138,986.11	26,614,282.12	35,277,997.47	68,515,602.70	182,546,868.40
三、减值准备					
四、账面价值					
1.2023.12.31 账面价值	257,271,996.06	13,861,885.05	16,381,823.95	66,592,507.74	354,108,212.80
2.2022.12.31 账面价值	267,223,377.30	11,445,403.41	20,121,843.83	69,862,922.37	368,653,546.91

(续上表)

项目	房屋及建筑物	运输设备	通用设备	专用设备	合计
一、账面原值					
1.2021.12.31	309,410,982.17	34,768,499.63	40,943,957.91	114,905,549.77	500,028,989.48
2.本期增加金额		4,606,495.57	8,123,561.17	8,108,375.45	20,838,432.19
(1) 购置		4,606,495.57	8,123,561.17	8,108,375.45	20,838,432.19
3.本期减少金额		2,627,231.85	102,413.79		2,729,645.64
(1) 处置或报废		2,627,231.85	102,413.79		2,729,645.64
4.2022.12.31	309,410,982.17	36,747,763.35	48,965,105.29	123,013,925.22	518,137,776.03
二、累计折旧					
1.2021.12.31	32,144,454.61	25,383,398.61	21,350,811.81	38,930,812.55	117,809,477.58
2.本期增加金额	10,043,150.26	2,394,302.02	7,563,643.89	14,220,190.30	34,221,286.47

项目	房屋及建筑物	运输设备	通用设备	专用设备	合计
(1) 计提	10,043,150.26	2,394,302.02	7,563,643.89	14,220,190.30	34,221,286.47
3.本期减少金额		2,475,340.69	71,194.24		2,546,534.93
(1) 处置或报废		2,475,340.69	71,194.24		2,546,534.93
4.2022.12.31	42,187,604.87	25,302,359.94	28,843,261.46	53,151,002.85	149,484,229.12
三、减值准备					
四、账面价值					
1.2022.12.31 账面价值	267,223,377.30	11,445,403.41	20,121,843.83	69,862,922.37	368,653,546.91
2.2021.12.31 账面价值	277,266,527.56	9,385,101.02	19,593,146.10	75,974,737.22	382,219,511.90

(续上表)

项目	房屋及建筑物	运输设备	通用设备	专用设备	合计
一、账面原值					
1.2020.12.31	304,763,683.14	34,067,837.68	34,687,747.12	102,802,058.70	476,321,326.64
2.本期增加金额	4,647,299.03	2,420,378.28	6,265,023.02	12,103,491.07	25,436,191.40
(1) 购置		2,420,378.28	6,265,023.02	12,103,491.07	20,788,892.37
(2) 其他转入	4,647,299.03				4,647,299.03
3.本期减少金额		1,719,716.33	8,812.23		1,728,528.56
(1) 处置或报废		1,719,716.33	8,812.23		1,728,528.56
4.2021.12.31	309,410,982.17	34,768,499.63	40,943,957.91	114,905,549.77	500,028,989.48
二、累计折旧					
1.2020.12.31	21,821,562.40	23,961,888.18	14,555,652.40	25,624,288.95	85,963,391.93
2.本期增加金额	10,322,892.21	2,559,390.17	6,803,598.77	13,306,523.60	32,992,404.75
(1) 计提	10,322,892.21	2,559,390.17	6,803,598.77	13,306,523.60	32,992,404.75
3.本期减少金额		1,137,879.74	8,439.36		1,146,319.10
(1) 处置或报废		1,137,879.74	8,439.36		1,146,319.10
4.2021.12.31	32,144,454.61	25,383,398.61	21,350,811.81	38,930,812.55	117,809,477.58
三、减值准备					
四、账面价值					
1.2021.12.31 账面价值	277,266,527.56	9,385,101.02	19,593,146.10	75,974,737.22	382,219,511.90
2.2020.12.31 账面价值	282,942,120.74	10,105,949.50	20,132,094.72	77,177,769.75	390,357,934.71

②各报告期暂时闲置的固定资产情况

截至各期期末，本公司无暂时闲置的固定资产情况。

③各报告期通过经营租赁租出的固定资产

项目	账面价值		
	2023.12.31	2022.12.31	2021.12.31
房屋及建筑物	2,227,246.64	3,854,159.95	3,763,872.92

本公司蒋村办公楼存在零星临街商铺出租的情况，基于出租业务较小且存在一定不确定性，本公司将其继续通过“固定资产”核算并对出租情况进行披露。

(2) 固定资产清理

项目	2023.12.31	2022.12.31	2021.12.31	转入清理的原因
固定资产清理			10,083.09	
合计			10,083.09	

12、在建工程

项目	2023.12.31	2022.12.31	2021.12.31
在建工程	78,868,481.86	12,537,811.87	
工程物资			
合计	78,868,481.86	12,537,811.87	

(1) 在建工程

① 在建工程明细

项目	2023.12.31		2022.12.31		账面净值
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备	
数智交院生产能力提升及创新研究中心建设项目	78,868,481.86		12,537,811.87		12,537,811.87
合计	78,868,481.86		12,537,811.87		12,537,811.87

(续上表)

项目	2021.12.31		账面净值
	账面余额	减值准备	
数智交院生产能力提升及创新研究中心建设项目			
合计			

② 报告期各期重要在建工程项目变动情况

工程名称	2022.12.31	本期增加	转入 固定 资产	其他 减少	利息资 本化累 计金额	其中：本 期利息资 本化金额	本期利 息资本 化率%	2023.12.31
数智交院生产能力提升及创新研究中心建设项目	12,537,811.87	66,330,669.99						78,868,481.86

工程名称	2022.12.31	本期增加	转入 固定 资产	其他 减少	利息资 本化累 计金额	其中：本 期利息资 本化金额	本期利 息资本 化率%	2023.12.31
合计	12,537,811.87	66,330,669.99						78,868,481.86

(续上表)

工程名称	2021.12.31	本期增加	转入固 定资产	其他 减少	利息资 本化累 计金额	其中：本 期利息资 本化金额	本期利 息资本 化率%	2022.12.31
数智交院生产能 力提升及创新研 究中心建设项目		12,537,811.87						12,537,811.87
合计	12,537,811.87							12,537,811.87

截至各个报告期期末，重大在建工程项目变动情况（续）：

工程名称	预算数 (万元， 含税)	资金来源	2023.12.31		2022.12.31	
			工程累计投入占 预算比例%	工程进度	工程累计投入占 预算比例%	工程进度
数智交院生产能力提 升及创新研究中心建 设项目	51,615.78	自筹及募 股资金	15.21%	17.00%	2.24%	—
合计	51,615.78	--	--	--	--	--

13、使用权资产

项目	房屋及建筑物	运输设备	专用设备	合计
一、账面原值				
1.2022.12.31	19,179,814.90	2,425,031.77	423,174.84	22,028,021.51
2.本期增加金额	14,683,912.03	1,556,429.84		16,240,341.87
(1) 租入	14,683,912.03	1,556,429.84		16,240,341.87
3.本期减少金额	559,290.74	378,230.56	530.68	938,051.98
(1) 租赁到期	401,280.19	378,230.56		779,510.75
(2) 其他减少	158,010.55		530.68	158,541.23
4.2023.12.31	33,304,436.19	3,603,231.05	422,644.16	37,330,311.40
二、累计折旧				
1.2022.12.31	6,241,214.32	920,847.44	148,523.16	7,310,584.92
2.本期增加金额	6,597,519.79	941,232.11	124,579.39	7,663,331.29
(1) 计提	6,597,519.79	941,232.11	124,579.39	7,663,331.29
3.本期减少金额	401,280.19	378,230.56		779,510.75
(1) 租赁到期	401,280.19	378,230.56		779,510.75

项目	房屋及建筑物	运输设备	专用设备	合计
4.2023.12.31	12,437,453.92	1,483,848.99	273,102.55	14,194,405.46
三、减值准备				
四、账面价值				
1.2023.12.31 账面价值	20,866,982.27	2,119,382.06	149,541.61	23,135,905.94
2.2022.12.31 账面价值	12,938,600.58	1,504,184.33	274,651.68	14,717,436.59

(续上表)

项目	房屋及建筑物	运输设备	专用设备	合计
一、账面原值:				
1.2021.12.31	9,706,291.93	853,558.02	156,762.80	10,716,612.75
2.本期增加金额	9,745,506.25	1,571,473.75	266,412.04	11,583,392.04
(1) 租入	9,745,506.25	1,571,473.75	266,412.04	11,583,392.04
3.本期减少金额	271,983.28			271,983.28
(1) 租赁到期	271,983.28			271,983.28
4.2022.12.31	19,179,814.90	2,425,031.77	423,174.84	22,028,021.51
二、累计折旧				
1.2021.12.31	1,505,049.09	225,103.48	14,929.80	1,745,082.37
2.本期增加金额	5,008,148.51	695,743.96	133,593.36	5,837,485.83
(1) 计提	5,008,148.51	695,743.96	133,593.36	5,837,485.83
3.本期减少金额	271,983.28			271,983.28
(1) 租赁到期	271,983.28			271,983.28
4.2022.12.31	6,241,214.32	920,847.44	148,523.16	7,310,584.92
三、减值准备				
四、账面价值				
1.2022.12.31 账面价值	12,938,600.58	1,504,184.33	274,651.68	14,717,436.59
2.2021.12.31 账面价值	8,201,242.84	628,454.54	141,833.00	8,971,530.38

(续上表)

项目	房屋及建筑物	运输设备	专用设备	合计
一、账面原值:				
2020.12.31				
加: 会计政策变更	1,839,044.48			1,839,044.48
1.2021.01.01	1,839,044.48			1,839,044.48
2.本期增加金额	7,867,247.45	853,558.02	156,762.80	8,877,568.27

项目	房屋及建筑物	运输设备	专用设备	合计
(1) 租入	7,867,247.45	853,558.02	156,762.80	8,877,568.27
3.本期减少金额				
4.2021.12.31	9,706,291.93	853,558.02	156,762.80	10,716,612.75
二、累计折旧				
2020.12.31				
加：会计政策变更				
1.2021.01.01				
2.本期增加金额	1,505,049.09	225,103.48	14,929.80	1,745,082.37
(1) 计提	1,505,049.09	225,103.48	14,929.80	1,745,082.37
3.本期减少金额				
4.2021.12.31	1,505,049.09	225,103.48	14,929.80	1,745,082.37
三、减值准备				
四、账面价值				
1.2021.12.31 账面价值	8,201,242.84	628,454.54	141,833.00	8,971,530.38
2.2021.01.01 账面价值	1,839,044.48			1,839,044.48

14、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	专利权	合计
一、账面原值				
1.2022.12.31	572,035,124.09	50,619,390.14	3,307,700.00	625,962,214.23
2.本期增加金额	105,669.30	2,063,638.51		2,169,307.81
(1) 购置	105,669.30	2,063,638.51		2,169,307.81
3.本期减少金额				
4.2023.12.31	572,140,793.39	52,683,028.65	3,307,700.00	628,131,522.04
二、累计摊销				
1.2022.12.31	55,540,182.50	39,319,469.86	3,307,700.00	98,167,352.36
2.本期增加金额	15,737,692.16	4,985,974.21		20,723,666.37
(1) 计提	15,737,692.16	4,985,974.21		20,723,666.37
3.本期减少金额				
4.2023.12.31	71,277,874.66	44,305,444.07	3,307,700.00	118,891,018.73
三、减值准备				
四、账面价值				

项目	土地使用权	软件	专利权	合计
1.2023.12.31 账面价值	500,862,918.73	8,377,584.58		509,240,503.31
2.2022.12.31 账面价值	516,494,941.59	11,299,920.28		527,794,861.87

(续上表)

项目	土地使用权	软件	专利权	合计
一、账面原值				
1.2021.12.31	401,384,724.09	45,794,284.05	3,307,700.00	450,486,708.14
2.本期增加金额	170,650,400.00	4,825,106.09		175,475,506.09
(1) 购置	170,650,400.00	4,825,106.09		175,475,506.09
3.本期减少金额				
4.2022.12.31	572,035,124.09	50,619,390.14	3,307,700.00	625,962,214.23
二、累计摊销				
1.2021.12.31	43,005,487.50	32,783,800.42	3,307,700.00	79,096,987.92
2.本期增加金额	12,534,695.00	6,535,669.44		19,070,364.44
(1) 计提	12,534,695.00	6,535,669.44		19,070,364.44
3.本期减少金额				
4.2022.12.31	55,540,182.50	39,319,469.86	3,307,700.00	98,167,352.36
三、减值准备				
四、账面价值				
1.2022.12.31 账面价值	516,494,941.59	11,299,920.28		527,794,861.87
2.2021.12.31 账面价值	358,379,236.59	13,010,483.63		371,389,720.22

(续上表)

项目	土地使用权	软件	专利权	合计
一、账面原值				
1.2020.12.31	401,384,724.09	43,386,342.35	3,307,700.00	448,078,766.44
2.本期增加金额		2,407,941.70		2,407,941.70
(1) 购置		2,407,941.70		2,407,941.70
3.本期减少金额				
4.2021.12.31	401,384,724.09	45,794,284.05	3,307,700.00	450,486,708.14
二、累计摊销				
1.2020.12.31	31,537,357.50	24,220,913.89	3,307,700.00	59,065,971.39
2.本期增加金额	11,468,130.00	8,562,886.53		20,031,016.53
(1) 计提	11,468,130.00	8,562,886.53		20,031,016.53

项目	土地使用权	软件	专利权	合计
3.本期减少金额				
4.2021.12.31	43,005,487.50	32,783,800.42	3,307,700.00	79,096,987.92
三、减值准备				
四、账面价值				
1.2021.12.31 账面价值	358,379,236.59	13,010,483.63		371,389,720.22
2.2020.12.31 账面价值	369,847,366.59	19,165,428.46		389,012,795.05

15、长期待摊费用

项目	2022.12.31	本期增加	本期减少 本期摊销 其他减少	2023.12.31
装修费	5,509,333.94	4,808,227.79	2,719,315.58	7,598,246.15
软件服务费		548,113.22	121,802.88	426,310.34
合计	5,509,333.94	5,356,341.01	2,841,118.46	8,024,556.49

(续上表)

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少 本期摊销 其他减少	2022.12.31
装修费	2,566,016.06	4,410,255.24	1,466,937.36	5,509,333.94
合计	2,566,016.06	4,410,255.24	1,466,937.36	5,509,333.94

(续上表)

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少 本期摊销 其他减少	2021.12.31
装修费	2,032,551.24	2,311,440.49	1,777,975.67	2,566,016.06
合计	2,032,551.24	2,311,440.49	1,777,975.67	2,566,016.06

16、递延所得税资产与递延所得税负债

(1) 各报告期末未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2023.12.31		2022.12.31	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
递延所得税资产:				
资产减值准备	893,509,265.47	134,209,321.78	759,542,720.62	114,618,372.25
内部交易未实现利润	7,178,235.88	1,071,065.66	8,657,381.32	1,432,327.54
未来可抵扣费用	19,320,522.69	2,898,078.42	15,796,432.83	2,373,892.65
租赁负债	22,394,234.44	3,368,329.95	13,362,688.81	2,444,564.05
小计	942,402,258.48	141,546,795.81	797,359,223.58	120,869,156.49

项目	2023.12.31		2022.12.31	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
递延所得税负债：				
资产评估增值	185,752,190.13	27,862,828.52	192,091,458.20	28,813,718.73
固定资产折旧差异	5,778,280.59	866,742.08	7,242,797.93	1,086,419.69
使用权资产	23,135,905.94	3,479,987.22	14,717,436.59	2,623,693.64
小计	214,666,376.66	32,209,557.82	214,051,692.72	32,523,832.06

(续上表)

项目	2021.12.31	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
递延所得税资产：		
资产减值准备	673,503,528.38	101,462,424.97
内部交易未实现利润	9,459,738.32	1,628,948.97
未来可抵扣费用	10,475,789.84	1,632,436.12
租赁负债	8,510,758.19	1,807,339.08
小计	701,949,814.73	106,531,149.14
递延所得税负债：		
资产评估增值	198,534,933.76	29,780,240.06
使用权资产	8,971,530.38	1,863,235.92
小计	207,506,464.14	31,643,475.98

(2) 各报告期末未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损明细

项目	2023.12.31	2022.12.31	2021.12.31
可抵扣暂时性差异		5,860,559.62	8,626,442.44
可抵扣亏损		1,402,458.35	880,762.82
合计		7,263,017.97	9,507,205.26

(3) 各报告期末未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2023.12.31	2022.12.31	2021.12.31
2025 年		744,881.17	744,881.17
2026 年		133,180.52	135,881.65
2027 年		524,396.66	
合计		1,402,458.35	880,762.82

17、其他非流动资产

项目	2023.12.31	2022.12.31	2021.12.31
无形资产预付款	3,267,591.25	2,503,339.34	4,435,511.33
预付工程款	1,287,196.70		
物业保修金	4,561,937.48	4,561,937.48	4,561,937.48
合计	9,116,725.43	7,065,276.82	8,997,448.81

18、短期借款

项目	2023.12.31	2022.12.31	2021.12.31
信用借款	2,204,727.11		5,005,163.89
合计	2,204,727.11		5,005,163.89

19、应付票据

项目	2023.12.31	2022.12.31	2021.12.31
银行承兑汇票	111,358,070.98	53,560,197.39	25,328,529.00
商业承兑汇票	68,046,453.38	26,986,976.11	
合计	179,404,524.36	80,547,173.50	25,328,529.00

20、应付账款

(1) 款项性质分类

项目	2023.12.31	2022.12.31	2021.12.31
外采服务费	2,075,054,595.10	1,887,108,863.77	1,604,978,339.52
其他	47,082,630.14	54,699,869.08	59,989,378.38
合计	2,122,137,225.24	1,941,808,732.85	1,664,967,717.90

(2) 账龄分类

账龄	2023.12.31	2022.12.31	2021.12.31
1 年以内	676,786,997.60	665,354,835.53	438,393,973.67
1 至 2 年	449,037,356.07	303,527,582.06	481,670,925.55
2 至 3 年	198,513,863.36	376,083,834.10	155,584,034.98
3 年以上	797,799,008.21	596,842,481.16	589,318,783.70
合计	2,122,137,225.24	1,941,808,732.85	1,664,967,717.90

21、预收款项

项目	2023.12.31	2022.12.31	2021.12.31
预收房租			5,650.68

项目	2023.12.31	2022.12.31	2021.12.31
合计			5,650.68

22、合同负债

项目	2023.12.31	2022.12.31	2021.12.31
预收项目款	237,062,185.72	196,705,983.72	105,161,636.37
减：计入其他非流动负债的合同负债			
合计	237,062,185.72	196,705,983.72	105,161,636.37

23、应付职工薪酬

项目	2022.12.31	本期增加	本期减少	2023.12.31
短期薪酬	232,348,186.34	746,400,460.54	756,465,068.90	222,283,577.98
离职后福利-设定提存计划	41,836,948.88	91,290,140.31	86,531,697.87	46,595,391.32
合计	274,185,135.22	837,690,600.85	842,996,766.77	268,878,969.30

(续上表)

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.12.31
短期薪酬	229,592,725.11	671,267,972.56	668,512,511.33	232,348,186.34
离职后福利-设定提存计划	75,569,962.89	82,933,019.33	116,666,033.34	41,836,948.88
合计	305,162,688.00	754,200,991.89	785,178,544.67	274,185,135.22

(续上表)

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.12.31
短期薪酬	233,171,850.72	642,125,386.14	645,704,511.75	229,592,725.11
离职后福利-设定提存计划	64,890,423.92	118,905,448.84	108,225,909.87	75,569,962.89
合计	298,062,274.64	761,030,834.98	753,930,421.62	305,162,688.00

(1) 短期薪酬

项目	2022.12.31	本期增加	本期减少	2023.12.31
工资、奖金、津贴和补贴	207,795,127.19	599,434,607.06	601,536,492.97	205,693,241.28
职工福利费	6,572,131.13	27,285,863.34	25,733,051.63	8,124,942.84
社会保险费	4,080,787.77	31,030,417.46	31,326,322.61	3,784,882.62
其中：1. 医疗保险费	4,022,678.39	30,283,611.50	30,628,446.33	3,677,843.56
2. 工伤保险费	58,109.38	746,805.96	697,876.28	107,039.06
意外险		2,090,306.10	2,090,306.10	
住房公积金	4,020,050.34	53,414,155.89	53,212,835.96	4,221,370.27

项目	2022.12.31	本期增加	本期减少	2023.12.31
工会经费和职工教育经费	9,880,089.91	14,215,063.69	23,683,767.30	411,386.30
劳务派遣人员费用		18,930,047.00	18,882,292.33	47,754.67
合计	232,348,186.34	746,400,460.54	756,465,068.90	222,283,577.98

(续上表)

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.12.31
工资、奖金、津贴和补贴	207,663,854.84	542,940,784.86	542,809,512.51	207,795,127.19
职工福利费	5,820,548.97	18,861,361.04	18,109,778.88	6,572,131.13
社会保险费	3,035,576.48	27,874,786.55	26,829,575.26	4,080,787.77
其中：1. 医疗保险费	2,492,481.93	27,189,603.06	25,659,407.44	4,022,678.39
2. 工伤保险费	543,094.55	685,183.49	1,170,167.82	58,109.38
意外险	3,114.06	1,329,224.27	1,332,338.33	
住房公积金	3,601,003.00	50,695,384.34	50,276,337.00	4,020,050.34
工会经费和职工教育经费	9,468,627.76	12,647,759.64	12,236,297.49	9,880,089.91
劳务派遣人员费用		16,918,671.86	16,918,671.86	
合计	229,592,725.11	671,267,972.56	668,512,511.33	232,348,186.34

(续上表)

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.12.31
工资、奖金、津贴和补贴	206,517,772.59	526,198,856.92	525,052,774.67	207,663,854.84
职工福利费	7,509,064.13	16,851,765.12	18,540,280.28	5,820,548.97
社会保险费	2,346,292.57	24,775,728.78	24,086,444.87	3,035,576.48
其中：1. 医疗保险费	1,879,414.45	23,588,030.67	22,974,963.19	2,492,481.93
2. 工伤保险费	466,878.12	1,187,698.11	1,111,481.68	543,094.55
意外险		772,280.97	769,166.91	3,114.06
住房公积金	1,287,230.00	44,060,340.92	41,746,567.92	3,601,003.00
工会经费和职工教育经费	15,117,534.27	12,613,279.71	18,262,186.22	9,468,627.76
劳务派遣人员费用	393,957.16	16,853,133.72	17,247,090.88	
合计	233,171,850.72	642,125,386.14	645,704,511.75	229,592,725.11

(2) 设定提存计划

项目	2022.12.31	本期增加	本期减少	2023.12.31
基本养老保险	3,610,783.62	48,544,461.68	44,930,762.79	7,224,482.51
失业保险费	128,780.35	1,732,314.83	1,603,052.05	258,043.13
企业年金缴费	38,097,384.91	41,013,363.80	39,997,883.03	39,112,865.68

项目	2022.12.31	本期增加	本期减少	2023.12.31
合计	41,836,948.88	91,290,140.31	86,531,697.87	46,595,391.32

(续上表)

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.12.31
基本养老保险	37,217,123.85	43,625,675.99	77,232,016.22	3,610,783.62
失业保险费	133,807.82	1,549,912.15	1,554,939.62	128,780.35
企业年金缴费	38,219,031.22	37,757,431.19	37,879,077.50	38,097,384.91
合计	75,569,962.89	82,933,019.33	116,666,033.34	41,836,948.88

(续上表)

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.12.31
基本养老保险	32,679,138.75	79,695,356.40	75,157,371.30	37,217,123.85
失业保险费	82,127.51	1,348,533.98	1,296,853.67	133,807.82
企业年金缴费	32,129,157.66	37,861,558.46	31,771,684.90	38,219,031.22
合计	64,890,423.92	118,905,448.84	108,225,909.87	75,569,962.89

24、应交税费

税项	2023.12.31	2022.12.31	2021.12.31
增值税	1,881,846.39	9,283,321.60	60,623,122.73
企业所得税	50,547,275.45	38,745,470.67	54,574,157.05
城市维护建设税	125,088.82	638,822.47	4,250,753.47
个人所得税	12,926,828.94	6,860,742.39	11,181,015.00
教育费附加	53,609.49	273,781.07	1,232,675.61
地方教育附加	35,739.67	182,520.71	821,783.72
印花税	143,565.27	784,450.13	1,733,500.67
房产税	4,005,548.16	4,069,356.01	4,469,463.27
契税		4,970,400.00	
其他税费	251,880.00	109,506.91	180,069.98
合计	69,971,382.19	65,918,371.96	139,066,541.50

25、其他应付款

项目	2023.12.31	2022.12.31	2021.12.31
应付利息			
应付股利			
其他应付款	300,164,502.02	308,233,473.52	345,582,978.69

项目	2023.12.31	2022.12.31	2021.12.31
合计	300,164,502.02	308,233,473.52	345,582,978.69

(1) 其他应付款

项目	2023.12.31	2022.12.31	2021.12.31
省交通厅项目前期垫付款	200,030,000.00	200,030,000.00	200,030,000.00
联合体成员方代付款项	11,514,568.36	38,535,373.74	85,402,240.85
代扣代缴款项	33,047,610.52	32,017,165.19	30,782,185.71
预提费用	27,076,173.60	24,375,785.68	19,532,191.99
保证金及押金	11,484,996.25	5,903,026.75	7,387,300.12
其他	17,011,153.29	7,372,122.16	2,449,060.02
合计	300,164,502.02	308,233,473.52	345,582,978.69

其中，各报告期期末账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	金额			未偿还或未结转的原因
	2023.12.31	2022.12.31	2021.12.31	
省交通厅项目前期垫付款	200,030,000.00	200,030,000.00	200,030,000.00	详见附注十四、1
合计	200,030,000.00	200,030,000.00	200,030,000.00	

26、一年内到期的非流动负债

项目	2023.12.31	2022.12.31	2021.12.31
一年内到期的长期应付款		65,354,057.00	65,354,057.00
一年内到期的租赁负债	8,829,385.97	6,042,522.53	2,338,508.91
合计	8,829,385.97	71,396,579.53	67,692,565.91

(1) 一年内到期的长期应付款

项目	2023.12.31	2022.12.31	2021.12.31
提留人员安置费		65,354,057.00	65,354,057.00
合计		65,354,057.00	65,354,057.00

(2) 一年内到期的租赁负债

项目	2023.12.31	2022.12.31	2021.12.31
租赁负债	8,829,385.97	6,042,522.53	2,338,508.91
合计	8,829,385.97	6,042,522.53	2,338,508.91

27、其他流动负债

项目	2023.12.31	2022.12.31	2021.12.31
未终止确认的应收票据	100,000.00	335,000.00	7,360,000.00
待转销项税额	15,258,549.61	13,131,467.17	7,618,664.95
合计	15,358,549.61	13,466,467.17	14,978,664.95

28、租赁负债

项目	2023.12.31	2022.12.31	2021.12.31
房屋建筑物租赁负债	20,061,430.93	11,915,476.97	7,887,735.80
运输设备租赁负债	2,233,347.77	1,440,043.28	616,178.90
专用设备租赁负债	99,455.74	7,168.56	6,843.49
小计	22,394,234.44	13,362,688.81	8,510,758.19
减：一年内到期的租赁负债	8,829,385.97	6,042,522.53	2,338,508.91
合计	13,564,848.47	7,320,166.28	6,172,249.28

2023 年度计提的租赁负债利息费用金额为人民币 770,970.64 元，计入到财务费用-利息支出中；2022 年度计提的租赁负债利息费用金额为人民币 604,358.16 元，计入到财务费用-利息支出中；2021 年度计提的租赁负债利息费用金额为人民币 303,255.92 元，计入到财务费用-利息支出中。

29、长期应付款

项目	2023.12.31	2022.12.31	2021.12.31
长期应付款	6,617,916.30	7,146,321.30	73,061,982.58
专项应付款			
合计	6,617,916.30	7,146,321.30	73,061,982.58

(1) 长期应付款

项目	2023.12.31	2022.12.31	2021.12.31
提留人员安置费	6,617,916.30	72,500,378.30	138,416,039.58
小计	6,617,916.30	72,500,378.30	138,416,039.58
减：一年内到期长期应付款		65,354,057.00	65,354,057.00
合计	6,617,916.30	7,146,321.30	73,061,982.58

本公司根据 2018 年度《浙江省财政厅关于浙江省交通规划设计研究院事转企资产处置及国有股权设置的复函》（浙财资产[2018]18 号）计提提留人员安置费 335,911,813.00 元。

30、递延收益

项目	2022.12.31	本期增加	本期减少	2023.12.31	形成原因
政府补助	7,274,892.13	8,022,897.00	5,811,039.94	9,486,749.19	科研项目补助
政府补助	1,044,903.35		149,271.96	895,631.39	固定资产补助
合计	8,319,795.48	8,022,897.00	5,960,311.90	10,382,380.58	

(续上表)

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.12.31	形成原因
政府补助	4,359,720.03	5,988,332.13	3,073,160.03	7,274,892.13	科研项目补助
政府补助		1,107,100.00	62,196.65	1,044,903.35	固定资产补助
合计	4,359,720.03	7,095,432.13	3,135,356.68	8,319,795.48	

(续上表)

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.12.31	形成原因
政府补助	2,663,308.23	4,666,037.72	2,969,625.92	4,359,720.03	科研项目补助
合计	2,663,308.23	4,666,037.72	2,969,625.92	4,359,720.03	

计入递延收益的政府补助详见附注八、政府补助。

31、股本（单位：股）

股东名称	2020.12.31		本期增加	本期减少	2021.12.31	
	股本金额	比例 %			股本金额	比例 %
省交通集团	132,180,713.00	55.08			132,180,713.00	55.08
深改产业	36,049,286.00	15.02			36,049,286.00	15.02
宁波富慧	12,190,186.00	5.08			12,190,186.00	5.08
宁波富昭	12,126,223.00	5.05			12,126,223.00	5.05
宁波富睿	12,025,956.00	5.01			12,025,956.00	5.01
千方科技	12,016,430.00	5.01			12,016,430.00	5.01
宁波富院	11,713,824.00	4.88			11,713,824.00	4.88
宁波富昊	11,697,382.00	4.87			11,697,382.00	4.87
合计	240,000,000.00	100.00			240,000,000.00	100.00

(续上表)

股东名称	2021.12.31		本期增加	本期减少	2022.12.31	
	股本金额	比例 %			股本金额	比例 %
省交通集团	132,180,713.00	55.08			132,180,713.00	55.08
深改产业	36,049,286.00	15.02			36,049,286.00	15.02
宁波富慧	12,190,186.00	5.08			12,190,186.00	5.08
宁波富昭	12,126,223.00	5.05			12,126,223.00	5.05

股东名称	2021.12.31		本期增加	本期减少	2022.12.31	
	股本金额	比例 %			股本金额	比例 %
宁波富睿	12,025,956.00	5.01			12,025,956.00	5.01
千方科技	12,016,430.00	5.01			12,016,430.00	5.01
宁波富院	11,713,824.00	4.88			11,713,824.00	4.88
宁波富昊	11,697,382.00	4.87			11,697,382.00	4.87
合计	240,000,000.00	100.00			240,000,000.00	100.00

(续上表)

股东名称	2022.12.31		本期增加	本期减少	2023.12.31	
	股本金额	比例 %			股本金额	比例 %
省交通集团	132,180,713.00	55.08			132,180,713.00	55.08
深改产业	36,049,286.00	15.02			36,049,286.00	15.02
宁波富慧	12,190,186.00	5.08			12,190,186.00	5.08
宁波富昭	12,126,223.00	5.05			12,126,223.00	5.05
宁波富睿	12,025,956.00	5.01			12,025,956.00	5.01
千方科技	12,016,430.00	5.01			12,016,430.00	5.01
宁波富院	11,713,824.00	4.88			11,713,824.00	4.88
宁波富昊	11,697,382.00	4.87			11,697,382.00	4.87
合计	240,000,000.00	100.00			240,000,000.00	100.00

本公司全体发起人按发起人协议书、章程的规定，以其拥有的省交规院公司截至 2020 年 8 月 31 日经审计账面净资产 1,080,795,428.37 元折股投入，其中 24,000 万元折合为股本，股本总额共计 24,000 万股，每股面值 1 元。净资产折合股本后的余额 840,795,428.37 元转为资本公积。本次增资业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具致同验字（2020）第 110ZC00499 号验资报告予以验证。

32、资本公积

项目	股本溢价	合计
2020.12.31	646,037,279.03	646,037,279.03
本期增加		
本期减少		
2021.12.31	646,037,279.03	646,037,279.03
本期增加		
本期减少		
2022.12.31	646,037,279.03	646,037,279.03
本期增加		
本期减少		

项目	股本溢价	合计
2023.12.31	646,037,279.03	646,037,279.03

33、盈余公积

项目	2020.12.31 调整前	会计政策 变更	2020.12.31 调整后	本期增加	本期 减少	2021.12.31
法定盈余公积	16,627,406.95		16,627,406.95	35,787,329.49		52,414,736.44
任意盈余公积						
合计	16,627,406.95		16,627,406.95	35,787,329.49		52,414,736.44

（续上表）

项目	2021.12.31 调整前	会计政策 变更	2021.12.31 调整后	本期增加	本期 减少	2022.12.31
法定盈余公积	52,419,891.08	-5,154.64	52,414,736.44	39,363,588.31		91,778,324.75
任意盈余公积						
合计	52,419,891.08	-5,154.64	52,414,736.44	39,363,588.31		91,778,324.75

（续上表）

项目	2022.12.31 调整前	会计政策 变更	2022.12.31 调整后	本期增加	本期 减少	2023.12.31
法定盈余公积	91,801,114.10	-22,789.35	91,778,324.75	47,631,323.20		139,409,647.95
任意盈余公积						
合计	91,801,114.10	-22,789.35	91,778,324.75	47,631,323.20		139,409,647.95

本公司根据准则解释第 16 号追溯调减 2021 年末盈余公积 5,154.64 元、调减 2022 年末盈余公积 22,789.35 元。

34、未分配利润

根据本公司章程规定，计提所得税后的利润，按如下顺序进行分配：

- ①弥补以前年度的亏损；
- ②提取 10%的法定盈余公积金；
- ③提取任意盈余公积金；
- ④支付普通股股利。

项目	2023 年度	2022 年度	2021 年度
调整前上期期末未分配利润	1,057,086,702.50	656,030,083.23	373,914,840.38
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-263,729.55	-85,576.13	
调整后期初未分配利润	1,056,822,972.95	655,944,507.10	373,914,840.38

项目	2023 年度	2022 年度	2021 年度
加：本年归属于母公司所有者的净利润	525,057,563.73	440,242,054.16	392,393,418.87
减：提取法定盈余公积	47,631,323.20	39,363,588.31	35,787,329.49
分配现金股利数			74,576,422.66
期末未分配利润	1,534,249,213.48	1,056,822,972.95	655,944,507.10

根据解释第 16 号进行追溯调整，影响 2022 年度、2023 年度期初未分配利润-85,576.13 元、-263,729.55 元。

35、营业收入和营业成本

项目	2023 年度	2022 年度	2021 年度
主营业务收入	2,616,527,230.95	2,276,986,028.02	1,936,433,336.19
其他业务收入	17,022,356.12	10,857,206.98	10,956,184.95
主营业务成本	1,545,759,373.64	1,374,668,197.79	1,152,049,359.82
其他业务成本	12,041,891.98	8,890,772.33	9,039,457.14

（1）主营业务收入和成本按业务列示

业务名称	2023 年度		2022 年度	
	收入	成本	收入	成本
勘察设计	1,994,727,943.81	1,163,918,585.58	1,733,529,133.25	1,012,604,782.69
规划咨询	317,116,082.19	158,196,293.11	255,084,183.60	153,355,936.60
试验检测	224,710,360.65	164,100,524.10	225,010,269.25	156,926,275.72
工程管理及承包	53,142,718.57	39,715,378.72	33,849,736.92	26,356,212.74
其他	26,830,125.73	19,828,592.13	29,512,705.00	25,424,990.04
合计	2,616,527,230.95	1,545,759,373.64	2,276,986,028.02	1,374,668,197.79

（续上表）

业务名称	2021 年度	
	收入	成本
勘察设计	1,240,649,973.52	732,750,256.75
规划咨询	451,334,375.77	249,153,746.71
试验检测	195,196,342.36	138,188,943.06
工程管理及承包	39,678,373.26	25,709,951.41
其他	9,574,271.28	6,246,461.89
合计	1,936,433,336.19	1,152,049,359.82

36、税金及附加

项目	2023 年度	2022 年度	2021 年度
房产税	4,553,994.77	4,599,217.55	4,469,463.27
城市建设维护费	7,023,418.71	6,397,565.11	5,148,703.91
印花税	1,495,375.01	1,266,431.49	1,567,042.39
教育费附加	3,009,501.43	2,742,979.30	2,212,493.41
地方教育附加	2,006,334.35	1,828,652.82	1,475,501.46
其他税种	315,648.22	129,063.86	262,408.38
合计	18,404,272.49	16,963,910.13	15,135,612.82

各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

37、销售费用

项目	2023 年度	2022 年度	2021 年度
职工薪酬	66,544,434.00	50,953,907.96	31,740,141.55
招投标费用	6,544,303.15	11,443,315.41	8,788,808.35
折旧及摊销费用	2,200,275.89	2,221,799.33	1,632,295.52
广告费	740,604.53	1,606,320.64	1,916,485.42
交通差旅费	1,182,917.62	1,188,701.87	1,199,703.20
业务招待费	1,355,104.39	1,202,977.48	1,316,152.03
其他	7,975,614.02	7,862,133.20	5,259,564.87
合计	86,543,253.60	76,479,155.89	51,853,150.94

38、管理费用

项目	2023 年度	2022 年度	2021 年度
职工薪酬	94,626,288.18	87,534,002.72	90,425,448.18
折旧及摊销费用	13,511,934.39	12,656,473.90	15,040,873.93
办公会议费	5,040,147.96	7,639,255.44	6,539,330.66
聘请中介机构费用	3,002,332.30	1,827,382.73	2,175,151.74
车辆使用费	628,530.44	749,824.73	971,052.00
业务招待费	1,590,683.04	1,007,000.22	1,110,131.97
差旅费	1,360,862.63	363,308.14	478,388.72
残疾人就业保障金	3,683,091.48	3,201,111.44	2,566,947.59
其他	8,075,383.96	7,455,080.41	6,055,122.77
合计	131,519,254.38	122,433,439.73	125,362,447.56

39、研发费用

项目	2023 年度	2022 年度	2021 年度
职工薪酬	101,158,123.36	79,665,048.15	73,563,421.42
委托研究费	9,627,155.69	16,793,334.45	16,703,100.77
折旧及摊销费用	6,184,507.11	5,139,328.63	3,242,744.93
办公差旅费	4,345,477.38	3,642,783.39	3,395,920.86
材料费	3,079,227.33	6,210,302.34	1,938,939.01
会议及出版费	4,807,959.55	2,865,365.10	4,422,207.22
其他	5,145,218.72	3,478,754.85	5,709,972.94
合计	134,347,669.14	117,794,916.91	108,976,307.15

40、财务费用

项目	2023年度	2022年度	2021年度
利息费用总额	1,312,675.05	10,399,397.07	10,523,763.74
减：利息资本化			
利息费用	1,312,675.05	10,399,397.07	10,523,763.74
减：利息收入	12,117,023.59	7,971,744.14	8,282,171.42
汇兑损益	-2,185,167.59	-8,339,190.97	1,774,867.49
减：汇兑损益资本化			
手续费及其他	138,782.01	42,421.18	204,648.09
合计	-12,850,734.12	-5,869,116.86	4,221,107.90

41、其他收益

补助项目	2023 年度	2022 年度	2021 年度	与资产相关/ 与收益相关
增值税进项加计扣除形成的收益	2,973,344.14	6,780,941.05	9,429,625.12	
个税手续费返还	936,917.80	997,094.17	1,469,630.42	
政府补助	10,524,760.53	7,581,190.32	5,798,801.42	与收益、资产相关
合计	14,435,022.47	15,359,225.54	16,698,056.96	

政府补助的具体信息，详见附注八、政府补助。

42、投资收益

项目	2023年度	2022年度	2021年度
权益法核算的长期股权投资收益	67,373.92		
合计	67,373.92		

43、信用减值损失

项目	2023年度	2022年度	2021年度
应收票据减值损失	179,710.40	-302,088.70	-38,352.70
应收账款坏账损失	50,304,547.72	-41,171,505.26	11,309,866.70
其他应收款坏账损失	-53,690.75	-1,881,161.09	-1,856,032.23
合计	50,430,567.37	-43,354,755.05	9,415,481.77

44、资产减值损失

项目	2023年度	2022年度	2021年度
合同资产减值损失	-177,950,161.13	-39,895,002.90	-51,903,022.13
存货跌价损失	-334,524.12	-293,551.47	54,838.49
合计	-178,284,685.25	-40,188,554.37	-51,848,183.64

45、资产处置收益

项目	2023年度	2022年度	2021年度
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	172,419.64	72,988.53	297,306.62
合计	172,419.64	72,988.53	297,306.62

46、营业外收入

项目	2023年度	2022年度	2021年度
固定资产报废收入			4,228.57
其他	79,803.57	23,986.75	157,887.09
合计	79,803.57	23,986.75	162,115.66

上述项目全部计入非经常性损益。

47、营业外支出

项目	2023年度	2022年度	2021年度
公益性捐赠			500,000.00
合计			500,000.00

上述项目全部计入非经常性损益。

48、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项目	2023年度	2022年度	2021年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	98,567,038.95	80,685,444.72	69,825,776.60
递延所得税调整	-20,991,913.56	-13,457,651.27	-6,972,691.22

项目	2023年度	2022年度	2021年度
合计	77,575,125.39	67,227,793.45	62,853,085.38

（2）所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项目	2023年度	2022年度	2021年度
利润总额	604,685,107.68	508,394,850.48	454,976,855.18
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	90,702,766.15	76,259,227.57	68,246,528.28
某些子公司适用不同税率的影响	942,032.37	2,769,720.04	2,069,213.67
对以前期间当期所得税的调整	-379,463.08	146,223.86	-188,609.77
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-10,106.09		
无须纳税的收入（以“-”填列）	-288,380.88		
不可抵扣的成本、费用和损失	3,366,035.87	2,932,402.70	2,402,167.37
税率变动对期初递延所得税余额的影响	570,355.23		75,039.83
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）	-866,245.56	-102,641.87	-245,956.50
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响		-477,871.54	183,405.26
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-16,512,293.51	-12,789,905.97	-9,491,442.66
其他	50,424.89	-1,509,361.34	-197,260.10
所得税费用	77,575,125.39	67,227,793.45	62,853,085.38

49、现金流量表项目注释

（1）收到其他与经营活动有关的现金

项目	2023年度	2022年度	2021年度
代收epc联合体工程款			41,946,155.75
收到保证金及备用金	45,929,781.65	34,978,174.39	33,558,749.89
收到利息收入	12,117,023.59	7,971,744.14	8,282,171.42
收到政府补助	12,587,345.63	11,541,265.77	7,495,213.22
收到经营性往来及其他	16,200,790.90	10,105,824.48	9,766,906.85
合计	86,834,941.77	64,597,008.78	101,049,197.13

（2）支付其他与经营活动有关的现金

项目	2023年度	2022年度	2021年度
代付epc联合体工程款	28,399,279.74	50,278,782.99	
支付期间费用	62,757,068.57	62,198,593.15	64,394,447.96
支付保证金及备用金	25,243,134.81	38,476,661.73	48,151,097.65

项目	2023年度	2022年度	2021年度
支付提留人员安置费	65,882,462.00	65,915,661.28	65,910,952.00
支付物业保修金			4,561,937.48
支付风险抵押金		2,587,300.00	
支付经营性往来及其他	1,312,127.56	8,243,315.67	11,538,032.90
合计	183,594,072.68	227,700,314.82	194,556,467.99

(3) 支付的重要的投资活动有关的现金

项目	2023年度	2022年度	2021年度
数智交院生产能力提升及创新研究中心建设项目	71,523,262.76	160,640,387.96	16,570,000.00
合计	71,523,262.76	160,640,387.96	16,570,000.00

上述金额中含土地相关费用。

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	2023年度	2022年度	2021年度
支付使用权资产租金	8,166,725.27	7,099,227.01	2,628,377.95
合计	8,166,725.27	7,099,227.01	2,628,377.95

(5) 筹资活动产生的各项负债的变动情况

项目	2022.12.31	现金变动		非现金变动			2023.12.31
		现金流入	现金流出	计提的利息	公允价值变动	其他	
短期借款		102,204,727.11	100,538,333.34	538,333.34			2,204,727.11
租赁负债	13,362,688.81		7,553,033.69	770,970.64		15,813,608.68	22,394,234.44
合计	13,362,688.81	102,204,727.11	108,091,367.03	1,309,303.98		15,813,608.68	24,598,961.55

(续上表)

项目	2021.12.31	现金变动		非现金变动			2022.12.31
		现金流入	现金流出	计提的利息	公允价值变动	其他	
短期借款	5,005,163.89	300,000,000.00	314,800,202.80	9,795,038.91			
租赁负债	8,510,758.19		6,762,212.30	604,358.16		11,009,784.76	13,362,688.81
合计	13,515,922.08	300,000,000.00	321,562,415.10	10,399,397.07		11,009,784.76	13,362,688.81

(续上表)

项 目	2020.12.31	现金变动		非现金变动		2021.12.31
		现金流入	现金流出	计提的利息	公允价值变动 其他	
短期借款	300,366,164.38	305,000,000.00	610,581,508.31	10,220,507.82		5,005,163.89
租赁负债	1,839,044.48		2,178,915.84	303,255.92	8,547,373.63	8,510,758.19
合 计	302,205,208.86	305,000,000.00	612,760,424.15	10,523,763.74	8,547,373.63	13,515,922.08

租赁负债包含一年内到期部分。

(6) 净额列报

本公司作为联合体牵头方开展的 epc 项目，如根据收入准则按净额法确认收入，即仅确认由本公司负责实施的勘察设计、工程管理等服务对应的收入，未确认由联合体成员方负责实施的工程施工、监理服务等服务对应的收入，且不承担对应的应收款项信用风险，则本公司根据合同约定代客户向联合体成员方支付的款项，按净额法编制现金流量表。

50、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2023年度	2022年度	2021年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	527,109,982.29	441,167,057.03	392,123,769.80
加：资产减值损失	178,284,685.25	40,188,554.37	51,848,183.64
信用减值损失	-50,430,567.37	43,354,755.05	-9,415,481.77
固定资产折旧	35,800,047.77	34,206,655.60	32,992,404.75
使用权资产折旧	7,663,331.29	5,837,485.83	1,745,082.37
无形资产摊销	16,431,136.87	17,993,228.55	20,031,016.53
长期待摊费用摊销	2,841,118.46	1,466,937.36	1,777,975.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-172,419.64	-72,988.53	-297,306.62
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			-4,228.57
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）	1,312,675.05	10,399,397.07	10,523,763.74
投资损失（收益以“-”号填列）	-67,373.92		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-23,014,814.06	-14,338,007.35	-7,813,638.88
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,309,419.40	880,356.08	840,947.66
存货的减少（增加以“-”号填列）	-14,642,713.99	-2,678,443.74	20,191,225.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-411,985,002.11	-522,011,494.08	-195,883,851.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	261,182,735.23	221,615,711.63	-31,282,815.83

补充资料	2023年度	2022年度	2021年度
其他	1,776,066.20	3,960,075.45	1,696,411.80
经营活动产生的现金流量净额	534,398,306.72	281,969,280.32	289,073,457.88
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			
当期新增的使用权资产	16,240,341.87	11,583,392.04	10,716,612.75
3、现金及现金等价物净变动情况：			
现金的期末余额	1,363,650,688.89	962,974,062.62	897,611,223.18
减：现金的期初余额	962,974,062.62	897,611,223.18	1,029,970,575.26
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额	400,676,626.27	65,362,839.44	-132,359,352.08

本公司各报告期提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额分别为：2023年度8,488,500.00元，2022年度7,833,092.00元，2021年度22,644,783.10元。

（2）现金及现金等价物的构成

项目	2023.12.31	2022.12.31	2021.12.31
一、现金	1,363,650,688.89	962,974,062.62	897,611,223.18
其中：库存现金	215,173.69	71,726.19	275,357.64
可随时用于支付的银行存款	1,363,435,515.20	962,902,336.43	897,335,865.54
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	1,363,650,688.89	962,974,062.62	897,611,223.18
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物			

（3）不属于现金及现金等价物的货币资金

项目	2023.12.31	2022.12.31	2021.12.31	不属于现金及现金等价物的理由
其他货币资金	3,281,863.10	4,864,805.75	5,139,881.01	保证金、维修基金，使用受限
合计	3,281,863.10	4,864,805.75	5,139,881.01	

51、所有权或使用权受到限制的资产

项目	2023.12.31 账面价值	2022.12.31 账面价值	2021.12.31 账面价值	受限原因
货币资金	3,281,863.10	4,864,805.75	5,139,881.01	保证金、维修基金
合计	3,281,863.10	4,864,805.75	5,139,881.01	

52、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	2023.12.31			2022.12.31		
	期末外币 余额	折算 汇率	期末折算人 民币余额	期末外币 余额	折算 汇率	期末折算人 民币余额
货币资金	—	—	83,506,946.86	—	—	71,523,210.90
其中：美元	11,789,887.98	7.0827	83,504,239.60	10,269,147.35	6.9646	71,520,503.64
柬埔寨瑞尔	15,000.00	0.0016	23.49	15,000.00	0.0016	23.49
瓦努阿图瓦图	34,500.00	0.0573	1,978.44	34,500.00	0.0573	1,978.44
印度尼西亚卢比	1,576,500.00	0.0004	705.33	1,576,500.00	0.0004	705.33
应收账款	—	—	50,235,891.15	—	—	37,173,003.14
其中：美元	7,063,514.20	7.0827	50,028,752.03	5,337,421.12	6.9646	37,173,003.14
欧元	26,356.26	7.8592	207,139.12			
合同资产	—	—	591,221.29			
其中：美元	83,474.00	7.0827	591,221.29			

(续上表)

项目	2021.12.31		
	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	—	—	59,175,630.41
其中：美元	9,281,008.07	6.3757	59,172,923.15
柬埔寨瑞尔	15,000.00	0.0016	23.49
瓦努阿图瓦图	34,500.00	0.0573	1,978.44
印度尼西亚卢比	1,576,500.00	0.0004	705.33
应收账款	—	—	25,786,316.41
其中：美元	4,044,468.28	6.3757	25,786,316.41

六、研发支出

1、研发支出

项 目	2023 年度		2022 年度	
	费用化金额	资本化金额	费用化金额	资本化金额
职工薪酬	101,158,123.36		79,665,048.15	
委托研究费	9,627,155.69		16,793,334.45	
折旧及摊销费用	6,184,507.11		5,139,328.63	
办公差旅费	4,345,477.38		3,642,783.39	
材料费	3,079,227.33		6,210,302.34	
会议及出版费	4,807,959.55		2,865,365.10	
其他	5,145,218.72		3,478,754.85	
合 计	134,347,669.14		117,794,916.91	

（续上表）

项 目	2021 年度	
	费用化金额	资本化金额
职工薪酬	73,563,421.42	
委托研究费	16,703,100.77	
折旧及摊销费用	3,242,744.93	
办公差旅费	3,395,920.86	
材料费	1,938,939.01	
会议及出版费	4,422,207.22	
其他	5,709,972.94	
合 计	108,976,307.15	

七、在其他主体中的权益

1、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	
科威交通	杭州市	杭州市	勘察设计劳务辅助、车辆管理、图文设计等服务	100.00		投资设立
检测科技	杭州市	杭州市	检测技术服务	100.00		同一控制下企业合并
浙交检测技术	杭州市	杭州市	检测技术服务	100.00		投资设立
本创科技	杭州市	杭州市	技术咨询、材料批发等服务	97.00		投资设立

2、其他原因导致的合并范围的变动

本公司已于 2023 年 12 月注销浙江省嘉维交通科技发展有限公司。

3、在合营安排或联营企业中的权益

（1）不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	2023.12.31/2023 年度	2022.12.31/2022 年度
联营企业：		
投资账面价值合计	667,373.92	
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	67,373.92	
综合收益总额	67,373.92	

八、政府补助

1、计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	种类	2022.12.31	本期新增补 助金额	本期结转计入 损益的金额	其他 变动	2023.12.31	本期结转计 入损益的列 报项目	与资产相关/ 与收益相关
基于磁记忆的公路钢桥焊接构件疲劳损伤测 量方法研究	财政拨款	15,382.42		15,382.42			其他收益	与收益相关
基于 BIM+GIS 技术的桥梁养护平台研究	财政拨款	148,482.13		148,482.13			其他收益	与收益相关
《智慧路侧设备共杆共享技术标准》中国智 能交通协会(ITSChina)标准制定工作	财政拨款	40,428.14				40,428.14	其他收益	与收益相关
桥梁负弯矩区湿接缝专用超抗裂混凝土 (SACC)关键技术研究	财政拨款	373,908.54		373,908.54		0.00	其他收益	与收益相关
船岸协同环境下内河集装箱船舶增强驾驶关 键技术研究及示范应用	财政拨款	351,519.57	400,000.00	361,245.58		390,273.99	其他收益	与收益相关
水下盾构隧道建设智能化技术应用示范工程	财政拨款	728,949.28		44,639.81		684,309.47	其他收益	与收益相关
基于多维度云监测的港口大气污染协同管控 关键技术研究	财政拨款	111,329.57		111,329.57			其他收益	与收益相关
强涌潮河段八堡船闸口门综合治理及安全运 行关键技术研究	财政拨款	1,300.26		1,300.26			其他收益	与收益相关
盾构隧道结构参数化设计及优化方法研究	财政拨款	421,742.37		7,592.84		414,149.53	其他收益	与收益相关
盾构隧道预制构件数字化质量管控技术研究 与应用	财政拨款	229,969.21				229,969.21	其他收益	与收益相关
智慧高速公路隧道运行管控系统建设技术指 南研究	财政拨款	167,577.12		22,241.20		145,335.92	其他收益	与收益相关
智慧高速公路沿线设施共杆设计技术规范研 究	财政拨款	133,318.22		17,079.38		116,238.84	其他收益	与收益相关
陆路交通基础设施智能化设计共性关键技术	财政拨款	311,822.71	264,000.00	187,563.64		388,259.07	其他收益	与收益相关
公路隧道施工现场智能感知与动态设计关键 技术研究	财政拨款	391,774.34		28,798.85		362,975.49	其他收益	与收益相关
公路工程大直径竹缠绕复合管涵性能及标准 化应用研究	财政拨款	398,138.35		195,483.79	-28,301.89	174,352.67	其他收益	与收益相关

浙江数智交院科技股份有限公司
 财务报表附注
 2021 年度至 2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

补助项目	种类	2022.12.31	本期新增补 助金额	本期结转计入 损益的金额	其他 变动	2023.12.31	本期结转计 入损益的列 报项目	与资产相关/ 与收益相关
浙江省运河船闸设计标准化技术研究	财政拨款	390,585.32		143,907.82		246,677.50	其他收益	与收益相关
“交通大脑”构建关键技术研究及应用	财政拨款	1,064,294.24	760,000.00	1,768,687.21		55,607.03	其他收益	与收益相关
隧道智能安全绿色运维关键技术综合研究与示范应用	财政拨款	439,631.28	1,210,000.00	777,491.91	-10,166.70	861,972.67	其他收益	与收益相关
深厚软基处治新技术及新工艺集成研究与示范应用	财政拨款	655,330.82	1,400,000.00	132,825.46	-39,622.64	1,882,882.72	其他收益	与收益相关
智慧高速公路总体技术要求	财政拨款	123,540.83		38,600.12		84,940.71	其他收益	与收益相关
大直径盾构隧道运营期结构安全评价与病害治理技术规程	财政拨款	169,811.32		13,177.16		156,634.16	其他收益	与收益相关
装配式挡土墙设计与施工技术规范研究	财政拨款	162,659.86		78,903.19		83,756.67	其他收益	与收益相关
基于计算机视觉智能感知的桥梁病害检测与诊断应用技术研究	财政拨款	443,396.23				443,396.23	其他收益	与收益相关
固定资产购置补助	财政拨款	1,044,903.35		149,271.96		895,631.39	其他收益	与资产相关
智慧高速“交通-通信-能源”三网融合关键技术与集成示范	财政拨款		720,000.00	329,311.48		390,688.52	其他收益	与收益相关
大跨桥梁复杂模态参数识别与宽频大振幅激振装备研发/大跨度分体梁桥涡激振动控制	财政拨款		130,897.00	130,897.00			其他收益	与收益相关
港口工程混凝土结构耐久性和韧性提升关键技术研究与应用	财政拨款		150,000.00	70,284.71		79,715.29	其他收益	与收益相关
复杂环境长距离水下隧道建设关键技术研究	财政拨款		260,000.00	58,026.00		201,974.00	其他收益	与收益相关
航道基础设施全寿命周期智能监测预警技术研究	财政拨款		950,000.00	305,794.82		644,205.18	其他收益	与收益相关
既有隧道改扩建关键技术研究	财政拨款		200,000.00	19,937.47		180,062.53	其他收益	与收益相关
公路系杆拱桥病害智能化检测与标准化加固技术研究	财政拨款		400,000.00	52,512.17		347,487.83	其他收益	与收益相关
超高性能混凝土（UHPC）材料及制品在公路	财政拨款		100,000.00	886.77		99,113.23	其他收益	与收益相关
			91					
			3-2-1-98					

补助项目	种类	2022.12.31	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	其他变动	2023.12.31	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
工程中的应用研究								
智慧高速关键技术研究及应用示范-智慧高速人车路协同信息交互关键技术研究及应用示范	财政拨款		198,000.00	198,000.00			其他收益	与收益相关
智慧高速公路服务区管理服务系统技术要求研究	财政拨款		180,000.00	16,808.30		163,191.70	其他收益	与收益相关
基于三维电子航道图的内河船舶高精导航技术研究及示范应用	财政拨款		400,000.00	71,704.02		328,295.98	其他收益	与收益相关
纤维增强复合材料及制品在海洋环境下桥梁工程中的应用研究	财政拨款		300,000.00	10,145.09		289,854.91	其他收益	与收益相关
合计		8,319,795.48	8,022,897.00	5,882,220.67	-78,091.23	10,382,380.58		

(续上表)

补助项目	种类	2021.12.31	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	其他变动	2022.12.31	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
柔性生态加筋挡土墙设计与施工技术规范研究	财政拨款	51,209.58		51,209.58			其他收益	与收益相关
基于磁记忆的公路钢桥焊接构件疲劳损伤测量方法研究	财政拨款	120,369.36		104,986.94		15,382.42	其他收益	与收益相关
水下盾构隧道结构检测、监测及养护一体化技术研究	财政拨款	17,485.90		17,485.90			其他收益	与收益相关
基于BIM+GIS技术的桥梁养护平台研究	财政拨款	175,030.19		26,548.06		148,482.13	其他收益	与收益相关
公路岩质边坡数字化地质调查关键技术与应用示范	财政拨款	8,589.54		8,589.54			其他收益	与收益相关
《智慧路侧设备共杆共享技术标准》中国智能交通协会(ITSChina)标准制定工作	财政拨款	94,339.62		53,911.48		40,428.14	其他收益	与收益相关
桥梁负弯矩区湿接缝专用超抗裂混凝土	财政拨款	408,616.83		34,708.29		373,908.54	其他收益	与收益相关

补助项目	种类	2021.12.31	本期新增补 助金额	本期结转计 入损益的金 额	其他 变动	2022.12.31	本期结转计入 损益的列报项 目	与资产相关/与 收益相关
(SACC)关键技术研究								
船岸协同环境下内河集装箱船舶增强驾驶关键技术研究及示范应用	财政拨款	583,966.98		232,447.41		351,519.57	其他收益	与收益相关
水下盾构隧道建设智能化技术应用示范工程	财政拨款	745,427.46		16,478.18		728,949.28	其他收益	与收益相关
基于多维度云监测的港口大气污染协同管控关键技术研究	财政拨款	197,095.11		85,765.54		111,329.57	其他收益	与收益相关
强涌潮河段八堡船闸口门综合治理及安全运行关键技术研究	财政拨款	320,932.34		319,632.08		1,300.26	其他收益	与收益相关
盾构隧道结构参数化设计及优化方法研究	财政拨款	722,022.79		300,280.42		421,742.37	其他收益	与收益相关
盾构隧道预制构件数字化质量管控技术研究与应用	财政拨款	473,234.23		243,265.02		229,969.21	其他收益	与收益相关
新型光纤测斜系统研发与应用技术研究	财政拨款	15,603.24		15,603.24			其他收益	与收益相关
智慧高速公路隧道运行管控系统建设技术指南研究	财政拨款	169,811.32		2,234.20		167,577.12	其他收益	与收益相关
智慧高速公路沿线设施共杆设计技术规范研究	财政拨款	154,418.33		21,100.11		133,318.22	其他收益	与收益相关
高等级公路沥青路面设计规范研究（2013 版修订）	财政拨款	101,567.21		101,567.21			其他收益	与收益相关
智慧高速关键技术研究及应用示范-智慧高速人车路协同信息交互关键技术研究及应用示范	财政拨款		1,028,000.00	1,028,000.00			其他收益	与收益相关
高性能海洋工程材料研发及产业化-海上风电装备防腐/防污双效长寿命防护关键材料技术及应用示范	财政拨款		79,200.00	79,200.00			其他收益	与收益相关
陆路交通基础设施智能化设计共性关键技术	财政拨款		400,000.00	88,177.29		311,822.71	其他收益	与收益相关
公路隧道施工现场智能感知与动态设计关键技术研究	财政拨款		424,528.30	32,753.96		391,774.34	其他收益	与收益相关

浙江数智交院科技股份有限公司
财务报表附注
2021 年度至 2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

补助项目	种类	2021.12.31	本期新增补 助金额	本期结转计 入损益的金 额	其他 变动	2022.12.31	本期结转计入 损益的列报项 目	与资产相关/与 收益相关
公路工程大直径竹缠绕复合管涵性能及标准化应用研究	财政拨款		424,528.31	26,389.96		398,138.35	其他收益	与收益相关
浙江省运河船闸设计标准化技术研究	财政拨款		424,528.30	33,942.98		390,585.32	其他收益	与收益相关
“交通大脑”构建关键技术研究及应用	财政拨款		1,113,207.59	48,913.35		1,064,294.24	其他收益	与收益相关
隧道智能安全绿色运维关键技术综合研究与示范应用	财政拨款		481,132.09	41,500.81		439,631.28	其他收益	与收益相关
深厚软基处治新技术及新工艺集成研究与示范应用	财政拨款		660,377.35	5,046.53		655,330.82	其他收益	与收益相关
智慧高速公路总体技术要求	财政拨款		169,811.32	46,270.49		123,540.83	其他收益	与收益相关
大直径盾构隧道运营期结构安全评价与病害治理技术规程	财政拨款		169,811.32			169,811.32	其他收益	与收益相关
装配式挡土墙设计与施工技术规范研究	财政拨款		169,811.32	7,151.46		162,659.86	其他收益	与收益相关
基于计算机视觉智能感知的桥梁病害检测与诊断应用技术研究	财政拨款		443,396.23			443,396.23	其他收益	与收益相关
固定资产购置补助	财政拨款		1,107,100.00	62,196.65		1,044,903.35	其他收益	与资产相关
合计		4,359,720.03	7,095,432.13	3,135,356.68		8,319,795.48		

（续上表）

补助项目	种类	2020.12.31	本期新增补 助金额	本期结转计 入损益的金 额	其他 变动	2021.12.31	本期结转计入 损益的列 报项目	与资产相关/ 与收益相关
公路隧道二次衬砌防脱空技术研究	财政拨款	268,098.77		268,098.77			其他收益	与收益相关
基于磁记忆的公路钢桥焊接构件疲劳损伤测量方法研究	财政拨款	421,375.47		301,006.11		120,369.36	其他收益	与收益相关
水下盾构隧道结构检测、监测及养护一体化技术研究	财政拨款	135,158.00		117,672.10		17,485.90	其他收益	与收益相关

补助项目	种类	2020.12.31	本期新增补 助金额	本期结转计 入损益的金 额	其他 变动	2021.12.31	本期结转计 入损益的列 报项目	与资产相关/ 与收益相关
浙江省沿海交通基础设施氧化聚合型包覆防腐技术应用性研究	财政拨款	152,243.95		152,243.95			其他收益	与收益相关
浙江省高等级公路路堑边坡防护设计与施工技术指南	财政拨款	125,981.91		125,981.91			其他收益	与收益相关
基于 BIM+GIS 技术的桥梁养护平台研究	财政拨款	239,455.47		64,425.28		175,030.19	其他收益	与收益相关
新型生态加筋土挡墙标准化技术研究	财政拨款	245,507.87		245,507.87			其他收益	与收益相关
桥梁钢结构防腐蚀工程施工工艺及质量验收规范研究	财政拨款	108,505.66		108,505.66			其他收益	与收益相关
柔性生态加筋挡土墙设计与施工技术规范研究	财政拨款	113,207.55		61,997.97		51,209.58	其他收益	与收益相关
智慧高速路车协同信息交互技术与应用研究	财政拨款	471,698.11		471,698.11			其他收益	与收益相关
浙江省岩溶区公路工程勘察技术指南	财政拨款	169,811.32		169,811.32			其他收益	与收益相关
公路岩质边坡数字化地质调查关键技术与应用示范	财政拨款	70,754.72	23,584.90	85,750.08		8,589.54	其他收益	与收益相关
《智慧路侧设备共杆共享技术标准》中国智能交通协会(ITSChina)标准制定工作	财政拨款	141,509.43		47,169.81		94,339.62	其他收益	与收益相关
桥梁负弯矩区湿接缝专用超抗裂混凝土(SACC)关键技术研究	财政拨款		528,301.89	119,685.06		408,616.83	其他收益	与收益相关
船岸协同环境下内河集装箱船舶增强驾驶关键技术研究及示范应用	财政拨款		600,000.00	16,033.02		583,966.98	其他收益	与收益相关
水下盾构隧道建设智能化技术应用示范工程	财政拨款		754,716.98	9,289.52		745,427.46	其他收益	与收益相关
基于多维度云监测的港口大气污染协同管控关键技术研究	财政拨款		301,886.79	104,791.68		197,095.11	其他收益	与收益相关
强涌潮河段八堡船闸口门综合治理及安全运行关键技术研究	财政拨款		424,528.30	103,595.96		320,932.34	其他收益	与收益相关
盾构隧道结构参数化设计及优化方法研究	财政拨款		849,056.60	127,033.81		722,022.79	其他收益	与收益相关

浙江数智交院科技股份有限公司
财务报表附注
2021 年度至 2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

补助项目	种类	2020.12.31	本期新增补 助金额	本期结转计 入损益的金 额	其他 变动	2021.12.31	本期结转计 入损益的列 报项目	与资产相关/ 与收益相关
盾构隧道预制构件数字化质量管控技术研究 与应用	财政拨款		518,867.92	45,633.69		473,234.23	其他收益	与收益相关
新型光纤测斜系统研发与应用技术研究	财政拨款		212,264.15	196,660.91		15,603.24	其他收益	与收益相关
智慧高速公路隧道运行管控系统建设技术指 南研究	财政拨款		169,811.32			169,811.32	其他收益	与收益相关
智慧高速公路沿线设施共杆设计技术规范研 究	财政拨款		169,811.32	15,392.99		154,418.33	其他收益	与收益相关
高等级公路沥青路面设计规范研究（2013 版 修订）	财政拨款		113,207.55	11,640.34		101,567.21	其他收益	与收益相关
合计		2,663,308.23	4,666,037.72	2,969,625.92		4,359,720.03		

2、采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	2023 年度计入损益的金额	2023 年度计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
高新技术企业补助	财政拨款	500,000.00	其他收益	与收益相关
稳岗就业	财政拨款	135,468.38	其他收益	与收益相关
省科小补助	财政拨款	10,000.00	其他收益	与收益相关
院士专家补助	财政拨款	200,000.00	其他收益	与收益相关
知识产权补贴	财政拨款	4,000.00	其他收益	与收益相关
职业培训补贴	财政拨款	10,555.98	其他收益	与收益相关
柔性院士引进补助	财政拨款	100,000.00	其他收益	与收益相关
一次性扩岗补贴	财政拨款	54,000.00	其他收益	与收益相关
产业扶持基金	财政拨款	490,000.00	其他收益	与收益相关
中介服务业政策奖励	财政拨款	1,500,000.00	其他收益	与收益相关
研发投入补助	财政拨款	764,000.00	其他收益	与收益相关
一企一策政府补助	财政拨款	874,515.50	其他收益	与收益相关
合计		4,642,539.86		

(续上表)

补助项目	种类	2022 年度计入损益的金额	2022 年度计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
高新技术企业补助	财政拨款	600,000.00	其他收益	与收益相关
稳岗就业	财政拨款	1,594,231.75	其他收益	与收益相关
省科小补助	财政拨款	20,000.00	其他收益	与收益相关
凤凰行动奖励	财政拨款	1,500,000.00	其他收益	与收益相关
院士专家补助	财政拨款	100,000.00	其他收益	与收益相关
科学技术奖	财政拨款	28,301.89	其他收益	与收益相关
柔性院士引进补助	财政拨款	100,000.00	其他收益	与收益相关
知识产权补贴	财政拨款	63,800.00	其他收益	与收益相关
职业培训补贴	财政拨款	27,500.00	其他收益	与收益相关
一次性扩岗补贴	财政拨款	42,000.00	其他收益	与收益相关
产业扶持基金	财政拨款	370,000.00	其他收益	与收益相关
合计		4,445,833.64		

(续上表)

补助项目	种类	2021年度计入损益的金额	2021年度计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
职业培训补贴	财政拨款	410,500.00	其他收益	与收益相关
一企一策补助	财政拨款	450,000.00	其他收益	与收益相关
服务贸易示范企业资助	财政拨款	115,100.00	其他收益	与收益相关
柔性引进院士工作资助	财政拨款	100,000.00	其他收益	与收益相关
发明专利资助	财政拨款	8,000.00	其他收益	与收益相关
知识产权补助	财政拨款	45,190.00	其他收益	与收益相关
凤凰行动奖励	财政拨款	1,500,000.00	其他收益	与收益相关
稳岗就业补贴	财政拨款	385.50	其他收益	与收益相关
科技型企业研发补助	财政拨款	200,000.00	其他收益	与收益相关
合计		2,829,175.50		

九、金融工具及风险管理

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

1、风险管理目标和政策

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险。

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

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司银行存款的交易对手方是声誉良好并拥有较高信用评级的银行，本公司预期银行存款和衍生金融工具不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 25.02%（2022 年 12 月 31 日：24.55%；2021 年 12 月 31 日：21.89%）；截至 2023 年 12 月 31 日，本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 42.16%（2022 年 12 月 31 日：33.12%；2021 年 12 月 31 日：50.33%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

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

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2023 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行借款额度为 188,626.18 万元（2022 年 12 月 31 日：188,843.07 万元；2021 年 12 月 31 日：266,161.90 万元）。

（3）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在外汇风险。

于报告期各期末，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示详见“附注五、52、外币货币性项目”。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2023 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 56.06%（2022 年 12 月 31 日：59.41%；2021 年 12 月 31 日：63.34%）。

十、公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

（1）以公允价值计量的项目和金额

于2023年12月31日，以公允价值计量的资产及负债按上述三个层次列示如下：

项目	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
持续的公允价值计量			3,950,000.00	3,950,000.00
其他权益工具投资			3,950,000.00	3,950,000.00

（续上表）

于2022年12月31日，以公允价值计量的资产及负债按上述三个层次列示如下：

项目	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
持续的公允价值计量			3,000,000.00	3,000,000.00
其他权益工具投资			3,000,000.00	3,000,000.00

（续上表）

于2021年12月31日，以公允价值计量的资产及负债按上述三个层次列示如下：

项目	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
持续的公允价值计量			3,000,000.00	3,000,000.00
其他权益工具投资			3,000,000.00	3,000,000.00

十一、关联方及关联交易

1、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(万元)	母公司对本公司持股比例%	母公司对本公司表决权比例%
省交通集团	杭州	交通投资	3,160,000.00	55.0753	55.0753

本公司的母公司情况：省交通集团系根据《中共浙江省委、浙江省人民政府关于印发<

浙江省国有资产管理体制改革和省级营运机构组建方案>的通知》（浙委(2000)26 号文件）及《浙江省人民政府关于组建浙江省交通投资集团有限公司的通知》（浙政发(2001)42 号文件）组建而成的省政府直属国有独资公司，于 2001 年 12 月 29 日在浙江省工商行政管理局登记注册，注册地为浙江省杭州市。

本公司最终控制方为浙江省交通投资集团有限公司。

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七、1。

3、本公司的合营企业和联营企业情况

合营企业和联营企业情况详见附注五、9。

4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
浙江交工集团股份有限公司	受同一母公司控制
浙江交工交通科技发展有限公司	受同一母公司控制
浙江顺畅高等级公路养护有限公司	受同一母公司控制
浙江交工高等级公路养护有限公司	受同一母公司控制
浙江交工金筑交通建设有限公司	受同一母公司控制
浙江沪杭甬高速公路股份有限公司	受同一母公司控制
浙江高信技术股份有限公司	受同一母公司控制
浙江舟山北向大通道有限公司	受同一母公司控制
浙江义东高速公路有限公司	受同一母公司控制
浙江宁波甬台温高速公路有限公司	受同一母公司控制
浙江台州甬台温高速公路有限公司	受同一母公司控制
浙江省交通投资集团高速公路管理有限公司	受同一母公司控制
浙江龙丽丽龙高速公路有限公司	受同一母公司控制
浙江临金高速公路有限公司	受同一母公司控制
浙江乐清湾高速公路有限公司	受同一母公司控制
浙江杭宣高速公路有限公司	受同一母公司控制
浙江杭新景高速公路有限公司	受同一母公司控制
浙江杭海城际铁路有限公司	受同一母公司控制
温州市文泰高速公路有限公司	受同一母公司控制
温州市瑞文高速公路有限公司	受同一母公司控制
金华市东永高速投资有限公司	受同一母公司控制
嘉兴市嘉萧高速公路投资开发有限公司	受同一母公司控制

关联方名称	与本公司关系
杭州三通道南接线工程有限公司	受同一母公司控制
杭州都市高速公路有限公司	受同一母公司控制
德清县杭绕高速有限公司	受同一母公司控制
浙江交投矿业有限公司	受同一母公司控制
浙江省商业集团有限公司	受同一母公司控制
浙江诸永高速公路有限公司	受同一母公司控制
浙江上三高速公路有限公司	受同一母公司控制
浙江嘉兴高速公路有限责任公司	受同一母公司控制
浙江杭宁高速公路有限责任公司	受同一母公司控制
浙江金华甬金高速公路有限公司	受同一母公司控制
浙江景文高速公路有限公司	受同一母公司控制
温州瑞平苍高速公路有限公司	受同一母公司控制
浙江杭甬复线宁波一期高速公路有限公司	受同一母公司控制
嘉兴公路建设投资有限公司	受同一母公司控制
浙江杭绍甬高速公路有限公司	受同一母公司控制
浙江交投高速公路运营管理有限公司	受同一母公司控制
浙江金温铁道开发有限公司	受同一母公司控制
浙江交工路桥建设有限公司	受同一母公司控制
浙江交工宏途交通建设有限公司	受同一母公司控制
浙江申嘉湖杭高速公路有限公司	受同一母公司控制
浙江舟山跨海大桥有限公司	受同一母公司控制
浙江杭徽高速公路有限公司	受同一母公司控制
浙江交工建材码头有限公司	受同一母公司控制
浙江路产城发展集团有限公司	受同一母公司控制
浙江交通资源投资集团有限公司	受同一母公司控制
浙江浙商物业服务有限公司	受同一母公司控制
浙江高速物流有限公司	受同一母公司控制
浙江交投大唐智慧产业有限公司	受同一母公司控制
浙江衢通交通投资开发有限公司	受同一母公司控制
浙商证券股份有限公司	受同一母公司控制
浙江杉工智能科技有限公司	受同一母公司控制
浙江富春驿商经营管理有限公司	受同一母公司控制
浙江临平高速公路有限责任公司	受同一母公司控制

关联方名称	与本公司关系
嘉兴市乍嘉苏高速公路有限责任公司	受同一母公司控制
浙江交投招标代理咨询有限公司	受同一母公司控制
浙江高速投资发展有限公司	受同一母公司控制
浙江衢丽铁路有限公司	受同一母公司控制
浙江交投工程咨询有限公司	受同一母公司控制
绍兴柯桥杭金衢联络线高速公路有限公司	受同一母公司控制
浙江金华甬金衢上高速公路有限公司	受同一母公司控制
浙江交工国际工程有限公司	受同一母公司控制
浙商财产保险股份有限公司	受同一母公司控制
浙江交工装备工程有限公司	受同一母公司控制
黄山长江徽杭高速公路有限责任公司	受同一母公司控制
浙江台州沈海高速公路有限公司	受同一母公司控制
浙江镇洋发展股份有限公司	受同一母公司控制
浙江交投嵊兴矿业有限公司	受同一母公司控制
浙江沪杭甬养护工程有限公司	受同一母公司控制
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	受同一母公司控制
浙江省长三角投资有限公司	受同一母公司控制
浙江海宁轨道交通运营管理有限公司	受同一母公司控制
浙江宁波杭甬复线三期高速公路有限公司	受同一母公司控制
浙江交工地下工程有限公司	受同一母公司控制
浙江华速建设工程有限公司	受同一母公司控制
浙江省轨道交通运营管理集团有限公司	受同一母公司控制
湖北楚新矿业有限公司	受同一母公司控制
浙江丽水义龙庆高速公路有限公司	受同一母公司控制
浙江金华义龙庆高速公路有限公司	受同一母公司控制
浙江衢州甬金衢上高速公路有限公司	受同一母公司控制
浙江仙居路产城投资发展有限公司	受同一母公司控制
浙江交投富春湾碳科技有限公司	受同一母公司控制
浙江高速石油发展有限公司	受同一母公司控制
浙江衢松铁路有限公司	受同一母公司控制
诸暨白门至大路杨公路建设工程有限公司	受同一母公司重大影响
浙江乐清湾铁路有限公司	受同一母公司重大影响
浙江杭浦高速公路有限公司	受同一母公司重大影响

关联方名称	与本公司关系
杭州机场高铁有限公司	受同一母公司重大影响
沿海铁路浙江有限公司	受同一母公司重大影响
浙江畅阳交通科技有限公司	受同一母公司重大影响
浙江温州甬台温高速公路有限公司	受同一母公司重大影响
杭州临安兴晟建设投资有限公司	受同一母公司重大影响
丽水交投建筑工业化制造有限公司	受同一母公司重大影响
浙江绍兴嵊新高速公路有限公司	受同一母公司共同控制
董事、监事、经理、财务负责人及董事会秘书等	关键管理人员
浙江嘉兴高速公路有限责任公司已于 2022 年度注销，相关债权债务由浙江龙丽丽龙高速公路有限公司继承。	

5、关联交易情况

（1）关联采购与销售情况

①采购商品、接受劳务

关联方	关联交易内容	2023 年度	2022 年度	2021 年度
浙江交工集团股份有限公司	劳务协作		18,290.09	174,679.24
浙江交工集团股份有限公司	专题研究	181,132.08		
浙江顺畅高等级公路养护有限公司	劳务协作			8,027.52
浙江交工高等级公路养护有限公司	劳务协作		99,622.64	277,045.07
浙江交投工程咨询有限公司	劳务协作	3,135,346.52	1,833,100.75	
浙江杉工智能科技有限公司	劳务协作			920,000.00
浙商证券股份有限公司	上市服务		259,433.96	
浙江高速物流有限公司	招投标费用	21,344.33	39,132.07	75,193.21
浙江高速物流有限公司	设备采购	86,309.29	86,309.29	
浙江交投招标代理咨询有限公司	招投标费用	52,216.98	129,449.06	119,630.19
浙江浙商物业服务有限公司	物业服务	4,046,153.78	4,477,341.23	2,734,209.93
浙商财产保险股份有限公司	保险费用	2,061,204.31	493,218.82	
浙江高信技术股份有限公司	设备采购	650,442.48		
浙江省轨道交通运营管理集团有限公司	专题研究	46,226.42		

②出售商品、提供劳务

关联方	关联交易内容	2023 年度	2022 年度	2021 年度
浙江舟山北向大通道有限公司	勘察设计收入	59,433.96	1,075,322.20	13,749,121.67

关联方	关联交易内容	2023 年度	2022 年度	2021 年度
浙江舟山北向大通道有限公司	试验检测收入	126,974.53	2,412,516.04	
浙江义东高速公路有限公司	勘察设计收入	3,762,491.03	1,037,281.30	4,764,266.48
浙江义东高速公路有限公司	规划咨询收入	337,735.85		
浙江义东高速公路有限公司	试验检测收入	1,957,010.26	5,444,434.47	1,710,229.45
浙江宁波甬台温高速公路有限公司	勘察设计收入	144,391,164.00	377,286.19	
浙江宁波甬台温高速公路有限公司	规划咨询收入		84,716.98	
浙江宁波甬台温高速公路有限公司	试验检测收入	1,370,917.92	1,153,046.23	615,805.66
浙江宁波甬台温高速公路有限公司	技术服务收入		4,056.28	86,019.47
浙江台州甬台温高速公路有限公司	勘察设计收入	1,162,230.73	2,729,647.72	5,240,171.47
浙江台州甬台温高速公路有限公司	规划咨询收入		37,735.85	
浙江台州甬台温高速公路有限公司	试验检测收入	8,789,234.85	3,156,924.60	4,029,949.05
浙江台州甬台温高速公路有限公司	技术服务收入			172,075.47
省交通集团	勘察设计收入	28,063,941.15	14,705,720.34	5,490,631.45
省交通集团	规划咨询收入	915,118.49	544,622.64	1,485,849.06
省交通集团	试验检测收入	8,209,405.95	11,829,469.98	18,989,515.74
省交通集团	文印服务收入	101,399.91	99,583.36	
省交通集团	技术服务收入			473,213.21
省交通集团	工程承包收入	386,818.20		
省交通集团	工程管理收入	1,503,564.91		
省交通集团	销售业务收入	129,203.54		
浙江省交通投资集团高速公路管理有限公司	勘察设计收入	265,349.80	211,328.31	614,184.14
浙江省交通投资集团高速公路管理有限公司	试验检测收入	415,549.03	1,727,174.05	2,289,267.92
浙江省交通投资集团高速公路管理有限公司	技术服务收入			86,037.74
浙江龙丽丽龙高速公路有限公司	勘察设计收入	984,966.70	2,469,132.07	1,062,806.61
浙江龙丽丽龙高速公路有限公司	试验检测收入	4,520,459.79	1,399,846.94	1,044,281.13
浙江龙丽丽龙高速公路有限公司	技术服务收入	6,056.19	6,084.41	129,029.21
浙江龙丽丽龙高速公路有限公司	工程承包收入	1,653,631.08		
浙江临金高速公路有限公司	勘察设计收入	141,399.51	307,540.94	348,144.37
浙江临金高速公路有限公司	试验检测收入	337,443.40	2,804,766.99	
浙江临金高速公路有限公司	技术服务收入			43,018.87
浙江乐清湾高速公路有限公司	勘察设计收入	201,278.17	23,698.12	5,209,391.23
浙江乐清湾高速公路有限公司	试验检测收入	362,844.77	603,780.75	2,385,926.42

关联方	关联交易内容	2023 年度	2022 年度	2021 年度
浙江交投高速公路运营管理有限公司	勘察设计收入	1,578,054.61	1,653,199.05	1,217,343.40
浙江交投高速公路运营管理有限公司	试验检测收入	3,336,459.27	8,224,241.37	5,999,100.01
浙江交投高速公路运营管理有限公司	技术服务收入	62,613.50	62,565.00	172,078.00
浙江沪杭甬高速公路股份有限公司	勘察设计收入	1,641,929.32	8,204,665.50	952,707.92
浙江沪杭甬高速公路股份有限公司	规划咨询收入	1,407,122.64	3,798,584.91	
浙江沪杭甬高速公路股份有限公司	试验检测收入	2,699,356.05	1,942,837.58	1,949,266.03
浙江沪杭甬高速公路股份有限公司	技术服务收入	7,789,142.61	4,056.28	86,019.48
浙江沪杭甬高速公路股份有限公司	工程承包收入	1,147,750.27		
浙江杭宣高速公路有限公司	勘察设计收入	17,264,993.02		5,146,565.34
浙江杭宣高速公路有限公司	试验检测收入	3,960,784.95	5,143,530.90	5,741,953.98
浙江杭新景高速公路有限公司	勘察设计收入	550,313.44	640,379.73	3,849,542.09
浙江杭新景高速公路有限公司	试验检测收入	569,564.46	5,079,569.92	1,961,032.08
浙江杭新景高速公路有限公司	技术服务收入			86,037.74
浙江杭海城际铁路有限公司	试验检测收入			79,920.75
浙江高信技术股份有限公司	勘察设计收入	456,099.06	341,405.67	1,855,174.52
浙江高信技术股份有限公司	试验检测收入	66,037.74		
浙江高信技术股份有限公司	销售业务收入	1,477,876.11		
温州市文泰高速公路有限公司	勘察设计收入	2,734,095.91	154,231.12	400,438.39
温州市文泰高速公路有限公司	试验检测收入	4,901,518.24	1,942,519.16	6,469,003.81
温州市文泰高速公路有限公司	技术服务收入			43,018.87
温州市瑞文高速公路有限公司	勘察设计收入	1,365,008.09	25,471.70	2,850,758.22
温州市瑞文高速公路有限公司	试验检测收入	776,113.83	1,660,746.60	1,136,473.21
金华市东永高速投资有限公司	勘察设计收入	155,804.54	80,844.34	252,353.78
金华市东永高速投资有限公司	试验检测收入	190,658.50	953,887.73	254,222.64
金华市东永高速投资有限公司	技术服务收入			43,018.87
嘉兴市嘉萧高速公路投资开发有限公司	勘察设计收入	666,569.21		5,854,401.94
嘉兴市嘉萧高速公路投资开发有限公司	规划咨询收入		396,226.42	
嘉兴市嘉萧高速公路投资开发有限公司	试验检测收入	38,305.66	751,225.47	344,397.17
杭州三通道南接线工程有限公司	勘察设计收入	73,705.94	206,600.00	88,539.34
杭州三通道南接线工程有限公司	试验检测收入	3,011,212.13	341,365.36	2,814,666.05
杭州都市高速公路有限公司	勘察设计收入	484,050.95	875,545.46	209,850.47

关联方	关联交易内容	2023 年度	2022 年度	2021 年度
杭州都市高速公路有限公司	规划咨询收入			1,320,754.72
杭州都市高速公路有限公司	试验检测收入	117,317.92	5,652,078.65	1,733,787.01
杭州都市高速公路有限公司	技术服务收入			86,037.74
德清县杭绕高速有限公司	勘察设计收入		423,586.15	262,177.13
德清县杭绕高速有限公司	试验检测收入	556,889.62	3,151,129.26	391,913.71
德清县杭绕高速有限公司	技术服务收入			43,021.70
浙江交工集团股份有限公司	勘察设计收入		462,264.15	231,320.75
浙江交工集团股份有限公司	规划咨询收入	141,509.43	18,867.92	424,528.30
浙江交工集团股份有限公司	试验检测收入	11,308,110.21	3,185,454.82	8,763,506.56
浙江交工集团股份有限公司	技术服务收入	264,150.94		
浙江杭徽高速公路有限公司	勘察设计收入	134,933.95	423,000.01	238,423.87
浙江杭徽高速公路有限公司	试验检测收入	858,787.74	917,808.49	776,556.60
浙江杭徽高速公路有限公司	技术服务收入	8,093.74		86,019.47
浙江上三高速公路有限公司	勘察设计收入	367,826.62	2,479,993.80	801,326.65
浙江上三高速公路有限公司	试验检测收入	1,203,233.02	1,239,646.23	1,232,213.21
浙江上三高速公路有限公司	规划咨询收入		359,433.97	
浙江上三高速公路有限公司	技术服务收入	-88,167.20	2,996,298.39	129,029.21
浙江上三高速公路有限公司	工程承包收入	1,198,762.49		
浙江景文高速公路有限公司	勘察设计收入	365,710.90	11,387,281.87	3,328,831.87
浙江景文高速公路有限公司	试验检测收入	6,051,937.76	6,025,038.04	127,344.81
浙江景文高速公路有限公司	规划咨询收入	31,531,679.24		
浙江杭甬复线宁波一期高速公路有限公司	勘察设计收入	14,405,387.99	3,766,033.01	1,586,672.74
浙江杭甬复线宁波一期高速公路有限公司	试验检测收入	934,339.63		
浙江交工金筑交通建设有限公司	规划咨询收入			283,018.87
浙江交工金筑交通建设有限公司	试验检测收入	357,169.82	357,169.81	72,905.66
浙江交工金筑交通建设有限公司	技术服务收入	2,149,117.94		5,960,761.05
浙江交投矿业有限公司	勘察设计收入	113,207.55		462,264.15
浙江省商业集团有限公司	勘察设计收入	450,576.22	4,948,801.39	3,278,708.04
浙江省商业集团有限公司	规划咨询收入			847,547.17
浙江省商业集团有限公司	车辆服务收入			97,988.70
浙江诸永高速公路有限公司	勘察设计收入	3,418,352.33	9,163,472.61	8,109,635.91
浙江诸永高速公路有限公司	规划咨询收入	2,396,226.40		
浙江诸永高速公路有限公司	试验检测收入	4,018,768.33	12,278,466.65	3,221,523.59

关联方	关联交易内容	2023 年度	2022 年度	2021 年度
浙江诸永高速公路有限公司	技术服务收入			215,094.34
浙江嘉兴高速公路有限责任公司	勘察设计收入	44,562.26	1,140,915.91	843,656.61
浙江嘉兴高速公路有限责任公司	试验检测收入		1,086,880.19	1,096,311.32
浙江嘉兴高速公路有限责任公司	规划咨询收入		111,792.45	
浙江嘉兴高速公路有限责任公司	技术服务收入			86,019.47
浙江杭宁高速公路有限责任公司	勘察设计收入	1,658,067.51	1,221,777.35	7,217,027.34
浙江杭宁高速公路有限责任公司	试验检测收入	857,957.55	2,115,804.72	968,965.09
浙江杭宁高速公路有限责任公司	规划咨询收入	860,377.36	1,706,603.78	
浙江杭宁高速公路有限责任公司	技术服务收入			86,043.40
浙江杭宁高速公路有限责任公司	工程承包收入	1,549,971.45		
浙江杭宁高速公路有限责任公司	工程管理收入	771,269.25		
浙江金华甬金高速公路有限公司	勘察设计收入	74,522,471.46	1,072,510.84	390,890.57
浙江金华甬金高速公路有限公司	规划咨询收入		37,735.85	
浙江金华甬金高速公路有限公司	试验检测收入	547,740.57	487,767.92	585,726.42
浙江金华甬金高速公路有限公司	工程承包收入	593,121.18		
浙江金华甬金高速公路有限公司	技术服务收入	2,018.72	2,028.14	43,009.74
温州瑞平苍高速公路有限公司	勘察设计收入	2,075,678.09		
温州瑞平苍高速公路有限公司	规划咨询收入			669,811.32
温州瑞平苍高速公路有限公司	试验检测收入	7,666,765.05	1,618,249.55	127,344.81
嘉兴公路建设投资有限公司	勘察设计收入	91,679.25	457,056.60	
嘉兴公路建设投资有限公司	试验检测收入	330,845.28		
浙江杭绍甬高速公路有限公司	勘察设计收入	10,788,633.94	381,806.61	3,867,875.58
浙江杭绍甬高速公路有限公司	试验检测收入	3,104,486.01	8,833,311.93	10,333,435.83
浙江杭绍甬高速公路有限公司	文印服务收入			345.38
浙江杭绍甬高速公路有限公司	规划咨询收入	918,867.92		
浙江富春驿商经营管理有限公司	勘察设计收入		137,160.38	1,006,188.68
浙江富春驿商经营管理有限公司	规划咨询收入			461,886.79
浙江临平高速公路有限责任公司	勘察设计收入			292,075.47
浙江临平高速公路有限责任公司	规划咨询收入			1,886.79
嘉兴市乍嘉苏高速公路有限责任公司	勘察设计收入	42,867.92	171,471.70	70,289.01
嘉兴市乍嘉苏高速公路有限责任公司	试验检测收入	601,601.89	299,897.17	295,526.42
嘉兴市乍嘉苏高速公路有限责任公司	技术服务收入	2,018.72	2,028.14	43,009.74

关联方	关联交易内容	2023 年度	2022 年度	2021 年度
嘉兴市乍嘉苏高速公路有限责任公司	工程承包收入	340,091.96		
嘉兴市乍嘉苏高速公路有限责任公司	工程管理收入	35,824.50		
嘉兴市乍嘉苏高速公路有限责任公司	规划咨询收入	589,414.46		
浙江舟山跨海大桥有限公司	勘察设计收入	309,120.83	243,028.87	173,507.17
浙江舟山跨海大桥有限公司	试验检测收入	400,004.64	507,007.83	304,440.57
浙江舟山跨海大桥有限公司	技术服务收入			43,009.74
浙江舟山跨海大桥有限公司	工程承包收入	2,097,387.10		
浙江金温铁道开发有限公司	勘察设计收入	82,798.49		
浙江金温铁道开发有限公司	规划咨询收入		1,095,250.00	
杭州机场高铁有限公司	勘察设计收入		49,528.30	
绍兴柯桥杭金衢联络线高速公路有限公司	勘察设计收入	202,136.63	1,414,956.46	
浙江金华甬金衢上高速公路有限公司	勘察设计收入	205,494.11	53,102,744.15	
浙江金华甬金衢上高速公路有限公司	规划咨询收入		1,900,188.67	
浙江金华甬金衢上高速公路有限公司	试验检测收入	7,152,919.81		
诸暨白门至大路杨公路建设工程有限公司	勘察设计收入		920,735.38	6,445,147.64
浙江乐清湾铁路有限公司	勘察设计收入			792,452.83
浙江高速投资发展有限公司	勘察设计收入			287,010.66
浙江交投大唐智慧产业有限公司	勘察设计收入		113,962.26	687,924.53
浙江绍兴嵊新高速公路有限公司	勘察设计收入	785,509.53		119,613.21
浙江绍兴嵊新高速公路有限公司	技术服务收入	2,018.30		43,021.70
浙江绍兴嵊新高速公路有限公司	试验检测收入	490,566.04		
浙江绍兴嵊新高速公路有限公司	规划咨询收入	8,051,615.86		
浙江衢通交通投资开发有限公司	勘察设计收入	1,016,173.88	3,048,521.58	
浙江申嘉湖杭高速公路有限公司	勘察设计收入		1,518,245.56	844,723.02
浙江申嘉湖杭高速公路有限公司	试验检测收入		702,124.53	716,304.72
浙江申嘉湖杭高速公路有限公司	技术服务收入			86,019.47
浙江交工建材码头有限公司	规划咨询收入	14,339.62		
浙江台州沈海高速公路有限公司	勘察设计收入	872,876.02	99,531,124.40	
浙江台州沈海高速公路有限公司	试验检测收入	5,591,219.09		
浙江衢丽铁路有限公司	勘察设计收入		46,392,481.13	

关联方	关联交易内容	2023 年度	2022 年度	2021 年度
浙江衢丽铁路有限公司	规划咨询收入		2,830,188.67	11,320,754.72
浙江顺畅高等级公路养护有限公司	勘察设计收入	84,452.84	212,264.15	197,056.60
浙江顺畅高等级公路养护有限公司	试验检测收入	209,131.71	624,137.67	230,603.77
浙江交投嵊兴矿业有限公司	勘察设计收入	62,075.47		
浙江交通资源投资集团有限公司	试验检测收入	248,113.21		420,754.72
浙江交工路桥建设有限公司	试验检测收入	740,542.41	1,799,439.77	2,289,966.89
浙江交工宏途交通建设有限公司	试验检测收入	808,850.95	1,938,215.95	2,086,820.58
浙江交工宏途交通建设有限公司	规划咨询收入	1,886,792.45		
浙江交工高等级公路养护有限公司	试验检测收入	399,528.34	405,182.63	1,687,836.04
浙江交工高等级公路养护有限公司	材料销售收入			86,017.70
浙江交工高等级公路养护有限公司	规划咨询收入		3,324,528.18	
浙江交工高等级公路养护有限公司	其他综合收入	-33,018.75		
浙江沪杭甬养护工程有限公司	勘察设计收入	35,587.74		
浙江杭浦高速公路有限公司	勘察设计收入		138,034.71	
浙江交工装备工程有限公司	试验检测收入	15,960,959.63	5,662,942.00	
浙商财产保险股份有限公司	试验检测收入	533,962.26	330,188.68	
浙商财产保险股份有限公司	技术服务收入		141,509.44	
浙江交工国际工程有限公司	试验检测收入	168,754.72	210,943.40	
浙江高速物流有限公司	销售业务收入	144,804.88	218,415.03	
浙江高速物流有限公司	文印服务收入			1,025.66
浙江省长三角投资有限公司	文印服务收入		1,461.32	
浙江海宁轨道交通运营管理有限公司	勘察设计收入	188,679.25		
浙江海宁轨道交通运营管理有限公司	试验检测收入	1,433,207.55		
浙江宁波杭甬复线三期高速公路有限公司	文印服务收入	2,047.36		
浙江畅阳交通科技有限公司	试验检测收入	84,905.66		
湖北楚新矿业有限公司	勘察设计收入	3,411,097.17		
浙江丽水义龙庆高速公路有限公司	勘察设计收入	103,062,553.95		
浙江金华义龙庆高速公路有限公司	勘察设计收入	100,587,118.16		
浙江金华义龙庆高速公路有限公司	规划咨询收入	1,132,075.47		
浙江衢州甬金衢上高速公路有限公司	勘察设计收入	104,391,509.43		
黄山长江徽杭高速公路有限责任公司	勘察设计收入	19,600.00		
浙江仙居路产城投资发展有限公司	勘察设计收入	6,128,755.39		

关联方	关联交易内容	2023 年度	2022 年度	2021 年度
衢州有礼数智科技有限公司	规划咨询收入	92,452.83		
浙江路产城发展集团有限公司	物业费水电费等收入	1,405,559.70	1,362,525.29	1,813,619.80

(2) 关联租赁情况

① 公司承租

出租方名称	租赁资产种类	2023 年度 应支付的租赁款项	2022 年度 应支付的租赁款项	2021 年度 应支付的租赁款项
浙江高速物流有限公司	专用设备	93,805.32	93,805.32	

公司作为承租方报告期内各期新增的使用权资产：

出租方名称	租赁资产种类	2023 年度增加	2022 年度增加	2021 年度增加
浙江高速物流有限公司	专用设备		266,412.04	

公司作为承租方报告期内各期承担的租赁负债利息支出：

出租方名称	租赁资产种类	2023 年度	2022 年度	2021 年度
浙江高速物流有限公司	专用设备	5,216.31	8,348.43	

(3) 关联担保情况

① 本公司作为被担保方

因承揽业务提供履约保证金需要，本公司及子公司向浙江省交通投资集团财务有限责任公司申请开具保函，详见附注十一、5、（5）、①。

(4) 关键管理人员薪酬

本公司截至 2023 年 12 月 31 日关键管理人员 22 人，截至 2022 年 12 月 31 日关键管理人员 24 人，截至 2021 年 12 月 31 日关键管理人员 24 人，支付薪酬情况见下表：

金额单位：万元			
项目	2023 年度	2022 年度	2021 年度
关键管理人员薪酬	2,245.79	2,136.46	2,085.59

两位关键管理人员 2023 年 12 月离岗，2023 年度关键管理人员薪酬含其整年薪酬。

(5) 其他关联交易情况

① 与浙江省交通投资集团财务有限责任公司（简称“财务公司”）的关联交易

A、各报告期，本公司与财务公司其他关联交易如下：

关联方	关联交易内容	2023 年度	2022 年度	2021 年度
财务公司	短期借款利息			1,051,335.62
财务公司	利息收入	90.39	114.85	27,147.89
财务公司	手续费			266.38

B、报告期，本公司在财务公司开具的保函情况如下：

保函开具方	保函金额	起始日	终止日	截至 2023.12.31 是否已经履行完毕
财务公司	222,318.00	2018/1/31	2022/12/31	是
财务公司	385,903.00	2018/1/31	2022/12/31	是
财务公司	204,962.00	2018/1/31	2022/12/31	是
财务公司	105,279.00	2018/1/31	2022/12/31	是
财务公司	162,468.00	2018/1/31	2022/12/31	是
财务公司	145,763.00	2018/1/31	2022/12/31	是
财务公司	168,999.00	2018/1/31	2022/12/31	是
财务公司	115,900.00	2018/1/31	2022/12/31	是
财务公司	70,099.00	2018/1/31	2022/12/31	是
财务公司	560,728.00	2018/1/31	2022/12/31	是
财务公司	229,080.00	2018/1/31	2022/12/31	是
财务公司	52,273.00	2018/1/31	2022/12/31	是
财务公司	139,196.00	2018/1/31	2022/12/31	是
财务公司	90,319.00	2018/1/31	2022/12/31	是
财务公司	75,953.00	2018/1/31	2022/12/31	是
财务公司	241,193.00	2018/1/31	2022/12/31	是
财务公司	30,669.00	2018/1/31	2022/12/31	是
财务公司	330,925.00	2018/1/31	2022/12/31	是
财务公司	303,809.00	2018/1/31	2022/12/31	是
财务公司	33,832.00	2018/1/31	2022/12/31	是
财务公司	85,443.00	2018/1/31	2022/12/31	是
财务公司	50,009.00	2018/1/31	2022/12/31	是
财务公司	2,150,000.00	2020/12/31	2022/12/31	是
财务公司	6,977.25	2021/4/16	2021/12/31	是
财务公司	171,745.75	2021/4/16	2021/12/31	是
财务公司	7,056.25	2021/4/16	2021/12/31	是
财务公司	65,529.40	2021/4/16	2021/12/31	是

保函开具方	保函金额	起始日	终止日	截至2023.12.31是否已经履行完毕
财务公司	177,311.35	2021/4/16	2021/12/31	是
财务公司	28,489.30	2021/4/16	2021/12/31	是
财务公司	112,589.55	2021/4/16	2021/12/31	是
财务公司	124,696.30	2021/4/16	2021/12/31	是
财务公司	21,472.65	2021/4/16	2021/12/31	是
财务公司	91,654.45	2021/4/16	2021/12/31	是
财务公司	80,410.05	2021/4/23	2021/12/31	是
财务公司	132,049.75	2019/7/15	2021/12/31	是
财务公司	37,691.70	2019/7/15	2021/12/31	是
财务公司	165,271.25	2019/7/15	2021/12/31	是
财务公司	37,034.20	2019/7/15	2021/12/31	是
财务公司	37,249.65	2019/7/15	2021/12/31	是
财务公司	528,086.08	2020/6/10	2021/12/31	是
财务公司	284,099.00	2019/11/6	2021/10/31	是

C、报告期，本公司收到财务公司承兑的应收票据情况如下：

项目名称	2023.12.31		2022.12.31	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	3,500,000.00	170,800.00		

②与浙江交工金筑交通建设有限公司代收代付资金情况

项目	2023 年度	2022 年度	2021 年度
本公司代收 epc 合同工程款项（说明 1）	37,634,399.00	27,479,106.00	412,847,391.22
本公司代付 epc 合同工程款项（说明 1）	37,634,399.00	85,689,187.00	388,851,844.60
本公司收到代付的项目款项（说明 2）		1,164,908.52	1,675,103.68

说明 1：本公司作为牵头人与施工单位浙江交工金筑交通建设有限公司组成 EPC 项目联合体，共同承包嘉善县惠民街道枫南村至魏塘街道西项村等四村道路安全整治工程设计施工一体化（EPC）项目、嘉善县魏塘街道虹桥至三里桥等七村道路安全整治工程设计施工一体化（EPC）项目以及沪杭高速公路许村段改建工程设计施工总承包（EPC）项目。根据 EPC 项目合同条款约定，EPC 项目业主将归属于联合体成员的工程款项一并支付给牵头方，由牵头方代收后支付给联合体成员方。

说明 2：本公司作为牵头人与施工单位浙江交工金筑交通建设有限公司组成 EPC 项目联合体，共同承包浙北高等级航道网集装箱运输通道项目市场路大桥工程。根据约定，

EPC 项目业主将施工款和对应的工程管理等款项支付给施工单位，由其向牵头人代付工程管理等款项。

③与浙江高信技术股份有限公司代收代付资金情况

项目	2023 年度	2022 年度	2021 年度
本公司代收研发经费	660,000.00	1,140,000.00	
本公司代付研发经费	1,640,000.00	160,000.00	

本公司承担浙江省科学技术厅《智慧高速关键技术研究及应用示范-智慧高速人车路协同信息交互关键技术研究及应用示范》科研项目及浙江省交通运输厅《“交通大脑”构建关键技术研究及应用》科研项目，浙江高信技术股份有限公司系上述科研项目的参与单位，根据合同约定，由本公司代收代付所属浙江高信技术股份有限公司的项目经费。

④与浙江交工宏途交通建设有限公司代收代付资金情况

项目	2023 年度	2022 年度	2021 年度
本公司收到代付的项目款项	2,807,870.74	3,188,241.39	9,200,000.00

本公司作为牵头人与施工单位浙江交工宏途交通建设有限公司组成 EPC 项目联合体，共同承包沪杭高速公路临平段改建工程。根据约定，EPC 项目业主将工程款和对应的工程管理等款项支付给施工单位，由其向牵头人代付工程管理等款项。

⑤与浙江交工集团股份有限公司代收代付资金情况

项目	2023 年度	2022 年度	2021 年度
本公司收到代付的项目款项（说明 1）	5,000,000.00	7,304,450.85	
本公司代收研发经费（说明 2）	240,000.00	100,000.00	

说明 1：本公司与浙江交工集团股份有限公司公司共同承做浙北高等级航道网集装箱运输通道建设工程（嘉兴港区段一标段）设计施工总承包项目及台金高速东延段二期工程设计施工总承包项目，根据约定，项目业主将工程款和对应的工程管理等款项支付给施工单位，由其向本公司代付工程管理等款项。

说明 2：本公司承担浙江省交通运输厅《隧道智能安全绿色运维关键技术综合研究与示范应用》科研项目，浙江交工集团股份有限公司系参与单位，根据合同约定，由本公司代收代付所属浙江交工集团股份有限公司的项目经费。

⑥与浙江交投高速公路运营管理有限公司代收代付资金情况

项目	2023 年度	2022 年度	2021 年度
本公司代收研发经费	700,000.00	300,000.00	
本公司代付研发经费	300,000.00		

本公司承担浙江省交通运输厅《隧道智能安全绿色运维关键技术综合研究与示范应用》科研项目，浙江交投高速公路运营管理有限公司系参与单位，根据合同约定，由本公

司代收代付所属浙江交投高速公路运营管理有限公司的项目经费。

6、关联方应收应付款项

（1）应收关联方款项

项目名称	关联方	2023.12.31		2022.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	杭州都市高速公路有限公司	381,375.82	30,792.49	7,811,490.52	7,635,963.64
应收账款	浙江杭宣高速公路有限公司	49,799.98	2,430.24	119,903.14	6,330.89
应收账款	温州市文泰高速公路有限公司			465,545.02	33,168.05
应收账款	浙江乐清湾高速公路有限公司	2,000.00	231.60		
应收账款	浙江临金高速公路有限公司	4,278,969.35	1,675,923.27	4,355,102.60	1,077,482.45
应收账款	浙江杭海城际铁路有限公司			9,976,000.00	2,469,060.00
应收账款	嘉兴市嘉萧高速公路投资开发有限公司	112,775.20	112,775.20	792,440.75	124,163.49
应收账款	浙江交工集团股份有限公司	8,257,181.08	3,466,124.26	7,344,582.94	3,351,579.16
应收账款	浙江台州甬台温高速公路有限公司	179,062.00	56,632.49	130,062.00	32,190.35
应收账款	浙江沪杭甬高速公路股份有限公司	1,240,864.75	421,081.10	916,122.27	402,558.69
应收账款	浙江上三高速公路有限公司	244,130.18	99,804.44	170,227.25	96,509.28
应收账款	省交通集团	5,937,129.54	437,120.20	7,466,107.04	2,524,594.18
应收账款	浙江金华甬金高速公路有限公司	19,170,800.84	1,582,351.08	1,277,091.60	711,526.44
应收账款	浙江交工宏途交通建设有限公司	339,939.47	24,349.88	1,130,831.04	59,707.87
应收账款	浙江宁波甬台温高速公路有限公司			204,672.72	10,806.72
应收账款	浙江舟山跨海大桥有限公司	1,083,389.61	53,666.52	155,640.00	37,488.99
应收账款	浙江交工高等级公路养护有限公司	3,509,629.00	418,732.64	3,576,728.19	197,540.52
应收账款	浙江省商业集团有限公司	1,010,905.85	176,241.20	4,222,400.00	275,990.72
应收账款	浙江诸永高速公路有限公司	48,194,952.71	45,468,373.96	47,404,691.52	45,397,642.64
应收账款	浙江交工路桥建设有限公司	1,169,960.85	112,531.50	1,339,498.14	70,725.50
应收账款	浙江高信技术股份有限公司	923,450.00	45,064.36	112,035.00	5,915.45

浙江数智交院科技股份有限公司

财务报表附注

2021 年度至 2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目名称	关联方	2023.12.31		2022.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	浙江杭绍甬高速公路有限公司	508,202.56	24,800.29	1,199,999.99	297,000.00
应收账款	浙江嘉兴高速公路有限责任公司			1,053,000.00	55,598.40
应收账款	浙江临平高速公路有限责任公司	218,000.00	48,592.20	216,000.00	27,820.80
应收账款	浙江杭宁高速公路有限责任公司	2,109,911.07	102,963.66	1,077,441.00	56,888.89
应收账款	浙江省交通投资集团高速公路管理有限公司	222,975.00	18,801.94	118,220.28	6,242.03
应收账款	浙江交投高速公路运营管理有限公司	399,655.00	36,961.69	290,575.00	15,342.36
应收账款	金华市东永高速投资有限公司	29,725.00	3,442.16	29,725.00	1,569.48
应收账款	嘉兴市乍嘉苏高速公路有限责任公司	8,593.28	419.35		
应收账款	浙江杭新景高速公路有限公司	171,634.90	19,875.33	171,634.90	9,062.32
应收账款	浙江龙丽丽龙高速公路有限公司	1,265,645.68	75,398.02	277,852.37	14,670.61
应收账款	浙江交工金筑交通建设有限公司	1,830,990.21	89,352.32	1,318,406.72	69,611.87
应收账款	浙江高速物流有限公司	65,645.00	3,203.48	109,510.28	5,782.14
应收账款	沿海铁路浙江有限公司			270,000.00	270,000.00
应收账款	浙江交工装备工程有限公司	1,602,265.77	112,468.43	5,439,146.35	287,186.93
应收账款	浙江舟山北向大通道有限公司	5,875,812.34	296,267.82	2,564,885.47	135,425.95
应收账款	浙江交投大唐智慧产业有限公司			255,000.00	13,464.00
应收账款	浙江杭徽高速公路有限公司	56,350.00	4,719.68	215,600.00	11,383.68
应收账款	温州市瑞文高速公路有限公司	74,260.00	3,623.89	10,000.00	528.00
应收账款	浙江景文高速公路有限公司	190,000.00	9,272.00	367,330.00	19,395.02
应收账款	诸暨白门至大路杨公路建设工程有限公司			6,831,856.50	360,722.02
应收账款	浙江金温铁道开发有限公司	87,766.40	4,283.00	696,579.00	36,779.37
应收账款	浙江金华甬金衢上高速公路有限公司	575,511.00	28,084.94	22,679,640.00	1,614,430.87
应收账款	浙江杭浦高速公路有限公司			4,280.00	225.98

项目名称	关联方	2023.12.31		2022.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	德清县杭绕高速有限公司			2,273,352.00	120,032.99
应收账款	浙江义东高速公路有限公司	43,000.00	2,098.40		
应收账款	温州瑞平苍高速公路有限公司	210,301.20	10,262.70		
应收账款	浙江杭甬复线宁波一期高速公路有限公司	800,800.20	39,079.05		
应收账款	浙江沪杭甬养护工程有限公司	37,723.00	1,840.88		
应收账款	浙江绍兴嵊新高速公路有限公司	3,200,517.29	156,185.24		
应收账款	浙江富春驿商经营管理有限公司	45,327.50	5,248.92		
应收账款	浙江交通资源投资集团有限公司	11,683.02	570.13		
应收账款	浙江衢州甬金衢上高速公路有限公司	1,360,000.00	303,144.00		
应收账款	浙江金华义龙庆高速公路有限公司	541,936.80	120,797.64		
应收账款	浙江丽水义龙庆高速公路有限公司	88,585,783.50	4,322,986.23		
应收账款	湖北楚新矿业有限公司	90,859.99	4,433.97		
应收账款小计		206,307,191.94	60,033,403.79	146,441,206.60	67,950,108.74
预付款项	浙江高速物流有限公司			86,309.29	
预付款项小计				86,309.29	
其他应收款	省交通集团	9,991,620.25	5,652,688.34	9,793,320.25	4,320,643.46
其他应收款	浙江高速物流有限公司	100,000.00	9,630.00	950,000.00	142,671.00
其他应收款	杭州三通道南接线工程有限公司	69,859.90	27,195.24	69,859.90	10,474.99
其他应收款	浙江景文高速公路有限公司	88,672.00	30,751.45	88,672.00	8,166.69
其他应收款	嘉兴公路建设投资有限公司			48,301.00	4,448.52
其他应收款	德清县杭绕高速有限公司	10,805.00	5,074.03	10,805.00	2,801.74
其他应收款	浙江龙丽丽龙高速公路有限公司			30,000.00	2,763.00
其他应收款	浙江杭绍甬高速公路有限公司	73,550.00	25,507.14	73,550.00	6,773.96
其他应收款	浙江杭徽高速公路有限公司	51,747.00	24,300.39	51,747.00	13,418.00

浙江数智交院科技股份有限公司

财务报表附注

2021 年度至 2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目名称	关联方	2023.12.31		2022.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	浙江上三高速公路有限公司	75,117.00	35,274.94	75,117.00	19,477.84
其他应收款	浙江杭宁高速公路有限责任公司	56,703.00	26,627.73	56,703.00	14,703.09
其他应收款	嘉兴市乍嘉苏高速公路有限责任公司	55,620.00	14,920.15	25,620.00	6,643.27
其他应收款	浙江宁波甬台温高速公路有限公司	39,844.00	18,710.74	39,844.00	10,331.55
其他应收款	浙江沪杭甬高速公路股份有限公司	131,857.00	61,920.04	131,857.00	34,190.52
其他应收款	浙江舟山跨海大桥有限公司	31,335.00	14,714.92	31,335.00	8,125.17
其他应收款	浙江金华甬金高速公路有限公司	90,796.00	23,972.80	40,796.00	10,578.40
其他应收款	浙江嘉兴高速公路有限责任公司	69,932.00	32,840.07	69,932.00	18,133.37
其他应收款	浙江杭甬复线宁波一期高速公路有限公司	284,099.00	133,412.89	284,099.00	73,666.87
其他应收款	浙江申嘉湖杭高速公路有限公司			47,696.00	12,367.57
其他应收款	浙江浙商物业服务服务有限公司	865,387.35	83,336.80	581,644.86	102,195.00
其他应收款	浙江金温铁道开发有限公司	108,048.25	37,471.13	216,096.50	37,968.16
其他应收款	浙江交工装备工程有限公司	350,000.00	83,805.00	200,000.00	18,420.00
其他应收款	浙江海宁轨道交通运营管理有限公司	30,000.00	2,889.00		
其他应收款小计		12,574,992.75	6,345,042.80	12,916,995.51	4,878,962.17
合同资产	浙江杭宣高速公路有限公司	30,204,514.19	7,132,783.82	17,473,327.58	4,812,736.69
合同资产	浙江义东高速公路有限公司	10,640,403.08	1,840,530.90	15,917,273.78	2,224,622.65
合同资产	杭州都市高速公路有限公司	23,893,765.50	23,680,279.40	16,189,074.80	16,039,581.20
合同资产	温州瑞平苍高速公路有限公司	22,834,321.85	7,997,062.69	23,960,181.80	4,911,837.27
合同资产	省交通集团	19,301,644.61	1,883,851.05	4,323,172.67	867,913.39
合同资产	浙江舟山北向大通道有限公司			5,543,626.34	721,004.76
合同资产	浙江交工宏途交通建设有限公司	3,303,339.58	363,045.59	1,088,857.70	84,059.81
合同资产	浙江交工金筑交通建设有限公司	2,300,000.01	245,390.00	451,440.00	51,141.17
合同资产	温州市文泰高速公路有限公司	622,766.12	54,990.25	199,200.00	15,378.24

浙江数智交院科技股份有限公司

财务报表附注

2021 年度至 2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目名称	关联方	2023.12.31		2022.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合同资产	浙江交工集团股份有限公司	6,601,546.17	724,275.45	1,521,318.16	132,317.91
合同资产	嘉兴市嘉萧高速公路投资开发有限公司			1,132,263.10	187,821.54
合同资产	浙江交工路桥建设有限公司	231,593.05	30,262.93	213,395.39	16,474.12
合同资产	浙江交投高速公路运营管理有限公司	445,918.79	39,374.63	513,121.74	56,558.98
合同资产	德清县杭绕高速公路有限公司	73,926.16	6,655.90	877,381.04	67,733.82
合同资产	浙江临金高速公路有限公司	125,788.32	12,172.06	7,170.02	553.52
合同资产	浙江省交通投资集团高速公路管理有限公司	90,055.20	7,951.87	56,976.57	10,661.24
合同资产	浙江沪杭甬高速公路股份有限公司	311,600.65	28,827.40	643,890.72	49,708.36
合同资产	浙江杭绍甬高速公路有限公司	4,218,397.47	1,294,109.45	8,986,539.59	1,486,938.87
合同资产	浙江杭宁高速公路有限责任公司	164,610.50	18,747.33	670,246.50	51,743.03
合同资产	浙江诸永高速公路有限公司	12,353,321.41	1,499,472.54	1,260,179.99	100,619.38
合同资产	浙江杭新景高速公路有限公司	210,161.70	18,557.28	57,360.00	4,428.19
合同资产	浙江上三高速公路有限公司	108,091.23	16,473.10	2,855,744.22	220,463.45
合同资产	浙江龙丽丽龙高速公路有限公司	388,074.75	35,705.78	646,424.15	61,324.06
合同资产	浙江省商业集团有限公司	610,994.15	106,917.61	894,000.00	82,700.40
合同资产	浙江金华甬金高速公路有限公司	60,535,457.55	5,347,684.65	224,245.55	17,311.76
合同资产	浙江交工建材码头有限公司	93,200.00	33,454.76	78,000.00	15,990.00
合同资产	浙江嘉兴高速公路有限责任公司			47,236.00	3,646.62
合同资产	金华市东永高速投资有限公司	23,876.11	2,108.26	21,510.00	1,660.57
合同资产	杭州三通道南接线工程有限公司	1,073,034.85	94,748.98	82,123.50	6,339.93
合同资产	浙江台州甬台温高速公路有限公司	265,146.62	23,412.45	537,750.00	41,514.30
合同资产	浙江杭徽高速公路有限公司			131,035.64	12,590.98
合同资产	温州市瑞文高速公路有限公司	41,299.20	3,646.72		

项目名称	关联方	2023.12.31		2022.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合同资产	浙江富春驿商经营管理有限公司	14,432.50	2,199.51		
合同资产	浙江高信技术股份有限公司	170,380.00	34,783.27	170,380.00	19,379.37
合同资产	诸暨白门至大路杨公路建设工程有限公司			975,979.50	75,345.62
合同资产	浙江临平高速公路有限责任公司	21,600.00	4,952.88	23,600.00	3,103.40
合同资产	浙江宁波甬台温高速公路有限公司	28,058,967.09	2,477,606.82	134,635.94	10,393.89
合同资产	浙江衢丽铁路有限公司			19,199,530.00	1,482,203.72
合同资产	浙江交工高等级公路养护有限公司	95,000.00	8,388.50	60,000.00	4,632.00
合同资产	浙江乐清湾高速公路有限公司	61,590.30	5,438.42	7,170.00	553.52
合同资产	浙江杭浦高速公路有限公司			82,642.79	8,624.03
合同资产	浙江申嘉湖杭高速公路有限公司			186,700.65	14,413.29
合同资产	浙江交工装备工程有限公司	1,057,851.40	93,408.28	159,978.11	12,350.31
合同资产	绍兴柯桥杭金衢联络线高速公路有限公司	8,755,034.73	3,146,242.45	14,749,593.90	2,831,985.43
合同资产	浙江交工国际工程有限公司			89,440.00	6,904.77
合同资产	浙江舟山跨海大桥有限公司			45,380.60	3,503.38
合同资产	嘉兴公路建设投资有限公司			4,770.00	368.24
合同资产	嘉兴市乍嘉苏高速公路有限责任公司	204,560.00	18,062.65	68,160.15	5,261.96
合同资产	浙江金温铁道开发有限公司			464,386.00	35,850.60
合同资产	浙江金华甬金衢上高速公路有限公司	21,214,387.56	2,733,097.87	13,989,979.80	1,080,026.44
合同资产	杭州机场高铁有限公司			52,500.00	4,053.00
合同资产	浙江景文高速公路有限公司	3,316,323.49	480,559.11	6,445,998.73	497,631.10
合同资产	浙江杭甬复线宁波一期高速公路有限公司	597,823.81	52,787.84	678,339.00	52,367.77
合同资产	浙江台州沈海高速公路有限公司	39,268,078.49	5,806,124.02	42,760,273.36	3,301,093.10
合同资产	浙江杭海城际铁路有限公司	4,183,000.00	1,722,141.10		

项目名称	关联方	2023.12.31		2022.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合同资产	浙商财产保险股份有限公司	215,999.99	19,072.80		
合同资产	浙江绍兴嵊新高速公路有限公司	5,334,412.23	471,028.60		
合同资产	浙江衢松铁路有限公司	6,749,530.00	1,028,628.37		
合同资产	浙江温州甬台温高速公路有限公司	7.20	1.10		
合同资产	杭州临安兴晟建设投资有限公司	5,608,428.60	854,724.52		
合同资产	黄山长江徽杭高速公路有限责任公司	7,791.00	687.95		
合同资产	浙江交投嵊兴矿业有限公司	65,800.00	5,810.14		
合同资产	浙江仙居路产城投资发展有限公司	3,278,452.93	289,487.39		
合同资产	丽水交投建筑工业化制造有限公司	4,406.66	1,010.45		
合同资产	浙江衢州甬金衢上高速公路有限公司	73,966,000.00	6,531,197.80		
合同资产	浙江丽水义龙庆高速公路有限公司	77,159,924.81	6,813,221.36		
合同资产	浙江金华义龙庆高速公路有限公司	89,133,145.06	8,894,408.75		
合同资产小计		569,609,776.67	94,037,564.80	206,953,505.08	41,807,421.15

(续上表)

项目名称	关联方	2021.12.31	
		账面余额	坏账准备
应收账款	杭州都市高速公路有限公司	7,757,350.20	6,765,960.54
应收账款	浙江衢通交通投资开发有限公司	1,794,922.80	775,047.67
应收账款	浙江杭宣高速公路有限公司	8,121,043.80	474,269.00
应收账款	温州市文泰高速公路有限公司	1,028,000.00	60,035.20
应收账款	浙江乐清湾高速公路有限公司	8,626.45	503.78
应收账款	浙江临金高速公路有限公司	661,359.35	90,672.37
应收账款	浙江杭海城际铁路有限公司	10,060,716.00	1,372,657.01
应收账款	嘉兴市嘉萧高速公路投资开发有限公司	4,883,516.75	309,080.12
应收账款	浙江交工集团股份有限公司	7,032,414.64	2,812,295.13
应收账款	浙江台州甬台温高速公路有限公司	4,384,638.08	1,511,573.22
应收账款	浙江沪杭甬高速公路股份有限公司	839,225.00	424,297.73
应收账款	浙江上三高速公路有限公司	182,914.90	82,209.07

项目名称	关联方	2021.12.31	
		账面余额	坏账准备
应收账款	省交通集团	3,473,672.90	2,289,407.44
应收账款	浙江金华甬金高速公路有限公司	23,299.00	3,449.71
应收账款	浙江交工宏途交通建设有限公司	1,049,873.12	142,588.75
应收账款	浙江宁波甬台温高速公路有限公司	19,200.00	4,765.44
应收账款	浙江舟山跨海大桥有限公司	159,214.00	21,129.85
应收账款	浙江交工高等级公路养护有限公司	311,332.00	21,694.10
应收账款	温州瑞平苍高速公路有限公司	71,033.20	9,738.65
应收账款	浙江省商业集团有限公司	1,315,591.00	76,830.51
应收账款	浙江诸永高速公路有限公司	40,051,703.01	39,995,392.50
应收账款	浙江交工路桥建设有限公司	6,419.65	374.91
应收账款	浙江高信技术股份有限公司	195,300.00	11,405.52
应收账款	杭州三通道南接线工程有限公司	1,057,028.00	61,730.44
应收账款	浙江杭绍甬高速公路有限公司	11,091,363.47	1,416,747.06
应收账款	浙江杭甬复线宁波一期高速公路有限公司	4,973,430.57	290,448.35
应收账款	浙江嘉兴高速公路有限责任公司	138,500.00	8,088.40
应收账款	浙江临平高速公路有限责任公司	216,000.00	12,614.40
应收账款	浙江杭宁高速公路有限责任公司	680,830.00	39,760.47
应收账款	浙江省交通投资集团高速公路管理有限公司	412,344.00	24,080.89
应收账款	浙江交投高速公路运营管理有限公司	265,201.07	15,487.74
应收账款	金华市东永高速投资有限公司	38,360.38	2,240.25
应收账款	嘉兴市乍嘉苏高速公路有限责任公司	313,258.00	18,294.27
应收账款	浙江杭新景高速公路有限公司	96,036.00	5,608.50
应收账款小计		112,713,717.34	59,150,478.99
其他应收款	省交通集团	6,916,791.00	2,337,512.74
其他应收款	浙江高速物流有限公司	1,160,000.00	90,480.00
其他应收款	杭州三通道南接线工程有限公司	69,859.90	10,913.82
其他应收款	浙江景文高速公路有限公司	88,672.00	28,889.34
其他应收款	嘉兴公路建设投资有限公司	48,301.00	9,544.28
其他应收款	德清县杭绕高速有限公司	10,805.00	842.79
其他应收款	浙江路产城发展集团有限公司	2,024,884.28	157,940.97
其他应收款	浙江龙丽丽龙高速公路有限公司	30,000.00	27,867.00
其他应收款	浙江杭绍甬高速公路有限公司	73,550.00	5,736.90
其他应收款	浙江杭徽高速公路有限公司	51,747.00	4,036.27

项目名称	关联方	2021.12.31	
		账面余额	坏账准备
其他应收款	浙江上三高速公路有限公司	75,117.00	5,859.13
其他应收款	浙江杭宁高速公路有限责任公司	56,703.00	4,422.83
其他应收款	嘉兴市乍嘉苏高速公路有限责任公司	25,620.00	1,998.36
其他应收款	浙江宁波甬台温高速公路有限公司	39,844.00	3,107.83
其他应收款	浙江沪杭甬高速公路股份有限公司	131,857.00	10,284.85
其他应收款	浙江舟山跨海大桥有限公司	31,335.00	2,444.13
其他应收款	浙江金华甬金高速公路有限公司	40,796.00	3,182.09
其他应收款	浙江嘉兴高速公路有限责任公司	69,932.00	5,454.70
其他应收款	浙江杭甬复线宁波一期高速公路有限公司	284,099.00	22,159.72
其他应收款	浙江高速投资发展有限公司	19,540.40	1,524.15
其他应收款	浙江申嘉湖杭高速公路有限公司	47,696.00	3,720.29
其他应收款小计		11,297,149.58	2,737,922.19
合同资产	浙江杭宣高速公路有限公司	46,903,988.78	8,939,505.34
合同资产	浙江义东高速公路有限公司	15,976,346.73	1,850,448.42
合同资产	杭州都市高速公路有限公司	25,756,466.43	16,632,427.85
合同资产	温州瑞平苍高速公路有限公司	30,065,815.25	3,992,076.74
合同资产	省交通集团	3,978,892.38	2,019,786.38
合同资产	浙江舟山北向大通道有限公司	5,396,626.34	412,841.92
合同资产	浙江交工宏途交通建设有限公司	1,872,808.22	174,061.46
合同资产	浙江交工金筑交通建设有限公司	6,618,406.72	506,308.11
合同资产	温州市文泰高速公路有限公司	2,155,416.97	273,688.16
合同资产	浙江交工集团股份有限公司	3,496,401.20	303,178.26
合同资产	嘉兴市嘉萧高速公路投资开发有限公司	451,090.10	115,232.64
合同资产	浙江交工路桥建设有限公司	1,299,330.96	128,788.53
合同资产	浙江交投高速公路运营管理有限公司	213,796.34	39,307.49
合同资产	德清县杭绕高速有限公司	5,465,454.31	716,391.01
合同资产	浙江临金高速公路有限公司	3,636,994.25	486,046.23
合同资产	浙江省交通投资集团高速公路管理有限公司	92,536.57	15,655.07
合同资产	浙江沪杭甬高速公路股份有限公司	71,594.29	29,500.57
合同资产	浙江杭绍甬高速公路有限公司	65,582,019.79	7,953,308.73
合同资产	浙江杭宁高速公路有限责任公司	820,274.00	62,750.96
合同资产	浙江诸永高速公路有限公司	310,690.00	31,547.54
合同资产	浙江杭新景高速公路有限公司	311,053.40	26,564.21

项目名称	关联方	2021.12.31	
		账面余额	坏账准备
合同资产	浙江上三高速公路有限公司	68,370.96	5,230.38
合同资产	浙江龙丽丽龙高速公路有限公司	162,146.47	28,513.49
合同资产	浙江省商业集团有限公司	2,159,590.00	165,208.64
合同资产	浙江金华甬金高速公路有限公司	142,790.32	26,799.46
合同资产	浙江交工建材码头有限公司	78,000.00	10,452.00
合同资产	浙江嘉兴高速公路有限责任公司	16,162.85	16,162.85
合同资产	金华市东永高速投资有限公司	34,690.00	3,337.46
合同资产	浙江交投大唐智慧产业有限公司	134,200.00	10,266.30
合同资产	杭州三通道南接线工程有限公司	54,551.70	4,173.21
合同资产	浙江台州甬台温高速公路有限公司	91,200.00	6,976.80
合同资产	浙江杭徽高速公路有限公司	280,780.64	21,479.72
合同资产	温州市瑞文高速公路有限公司	1,204,661.60	92,156.61
合同资产	浙江富春驿商经营管理有限公司	421,595.00	32,252.02
合同资产	浙江高信技术股份有限公司	114,660.00	8,771.49
合同资产	浙江交通资源投资集团有限公司	22,300.00	1,705.95
合同资产	诸暨白门至大路杨公路建设工程有限公司	6,831,856.50	522,637.02
合同资产	浙江临平高速公路有限责任公司	23,600.00	1,805.40
合同资产	浙江高速投资发展有限公司	304,231.30	23,273.69
合同资产	浙江宁波甬台温高速公路有限公司	45,580.64	3,486.92
合同资产	浙江衢丽铁路有限公司	12,000,000.00	918,000.00
合同资产	浙江交工高等级公路养护有限公司	192,595.19	14,733.53
合同资产小计		244,859,566.20	46,626,838.56

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	2023.12.31	2022.12.31	2021.12.31
应付账款	浙江交工集团股份有限公司	1,905,566.51	2,124,829.77	2,330,819.87
应付账款	浙江交工交通科技发展有限公司	45,437.73	45,437.73	45,437.73
应付账款	浙江交工高等级公路养护有限公司			274,841.60
应付账款	浙江杉工智能科技有限公司			1,257,735.85
应付账款	浙江高速物流有限公司	14,490.00	92,299.81	
应付账款	浙江交投工程咨询有限公司	2,086,531.84	1,552,135.74	
应付账款	浙江高信技术股份有限公司	650,442.48		
应付账款小计		4,702,468.56	3,814,703.05	3,908,835.05

浙江数智交院科技股份有限公司

财务报表附注

2021年度至2023年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目名称	关联方	2023.12.31	2022.12.31	2021.12.31
合同负债	省交通集团	5,817,760.29	28,018.92	1,714,095.39
合同负债	温州市瑞文高速公路有限公司	50,660.38		16,037.74
合同负债	浙江诸永高速公路有限公司	839,009.43	874,825.47	1,198,424.53
合同负债	浙江台州甬台温高速公路有限公司	72,735.84	57,707.55	613,018.86
合同负债	浙江沪杭甬高速公路股份有限公司	1,601,848.73	1,851,526.37	1,558,088.99
合同负债	浙江省交通投资集团高速公路管理有限公司	17,264.15	17,264.15	28,248.11
合同负债	德清县杭绕高速有限公司	329,073.17	187,563.73	94,339.62
合同负债	浙江杭新景高速公路有限公司		93,162.74	541,848.58
合同负债	金华市东永高速投资有限公司			9,905.66
合同负债	浙江龙丽丽龙高速公路有限公司	801,165.10	260,585.47	117,452.83
合同负债	杭州都市高速公路有限公司	2,223,429.61	1,298,901.32	7,075.47
合同负债	浙江舟山跨海大桥有限公司	916,209.36	157,204.03	116,742.33
合同负债	浙江交投高速公路运营管理有限公司	440,850.76	134,199.46	176,184.91
合同负债	浙江嘉兴高速公路有限责任公司	13,792.81	13,792.81	213,294.70
合同负债	浙江交工集团股份有限公司	632,856.70	134,935.48	655,370.59
合同负债	浙江义东高速公路有限公司	715,730.98	796,014.63	1,170,275.95
合同负债	浙江杭徽高速公路有限公司	958,551.13	70,216.98	70,216.98
合同负债	杭州三通道南接线工程有限公司	1,886.79	23,942.73	1,886.79
合同负债	浙江交工宏途交通建设有限公司			974,277.29
合同负债	嘉兴公路建设投资有限公司		55,660.38	57,320.75
合同负债	浙江舟山北向大通道有限公司	755,159.23	755,159.23	1,691,802.18
合同负债	浙江绍兴嵊新高速公路有限公司	18,276.44		
合同负债	浙江杭宣高速公路有限公司	566,037.74		744,653.42
合同负债	浙江高信技术股份有限公司		78,301.89	182,485.85
合同负债	浙江交工高等级公路养护有限公司		135,056.64	
合同负债	温州瑞平苍高速公路有限公司		1,679,990.40	3,213,343.41
合同负债	浙江临金高速公路有限公司	448,633.96		289,503.18
合同负债	温州市文泰高速公路有限公司		2,533,205.76	23,113.20
合同负债	嘉兴市乍嘉苏高速公路有限责任公司	424,528.30		9.13
合同负债	浙江交工路桥建设有限公司			630,662.26
合同负债	浙江杭宁高速公路有限责任公司	208,013.46	1,453,164.51	1,245,617.34
合同负债	浙江顺畅高等级公路养护有限公司		84,452.83	282,641.51

项目名称	关联方	2023.12.31	2022.12.31	2021.12.31
合同负债	浙江申嘉湖杭高速公路有限公司		977,944.86	105,608.64
合同负债	浙江杭绍甬高速公路有限公司	1,760,555.18	2,836,277.37	367,547.17
合同负债	浙江省商业集团有限公司	145,830.06	124,161.14	51,240.54
合同负债	浙江金华甬金高速公路有限公司	103.16		166,785.85
合同负债	浙江上三高速公路有限公司	922,306.76	144,802.91	94,828.87
合同负债	浙江乐清湾高速公路有限公司			5,660.38
合同负债	浙江景文高速公路有限公司		298,779.07	2,792,176.09
合同负债	浙江衢通交通投资开发有限公司		1,016,173.87	
合同负债	浙江杭甬复线宁波一期高速公路有限公司	373,742.62	3,863,883.42	
合同负债	黄山长江徽杭高速公路有限责任公司		12,250.00	
合同负债	浙江杭浦高速公路有限公司		59,433.96	
合同负债	杭州机场高铁有限公司	7,075.47		
合同负债	浙江宁波甬台温高速公路有限公司	6,169.64		
合同负债	浙江交投富春湾碳科技有限公司	188,679.25		
合同负债	湖北楚新矿业有限公司	85,009.43		
合同负债	浙江高速石油发展有限公司	146,603.77		
合同负债	浙江台州沈海高速公路有限公司	1,353,834.01		
合同负债	浙江交通资源投资集团有限公司	296,603.77		
合同负债	浙江衢州甬金衢上高速公路有限公司	17,284,290.57		
合同负债小计		40,424,278.05	22,108,560.08	21,221,785.09
其他应付款	浙江交工金筑交通建设有限公司	307,990.61	307,990.61	57,124,848.24
其他应付款	浙江浙商物业服务有限公司	484,890.31	2,074,535.77	3,219,100.24
其他应付款	浙江高速物流有限公司		50,531.50	24,910.00
其他应付款	浙江交工集团股份有限公司	2,668,339.62	94,339.62	
其他应付款	浙商财产保险股份有限公司		4,859.50	
其他应付款	浙江交投高速公路运营管理有限公司	700,000.00	283,018.87	
其他应付款	浙江高信技术股份有限公司		980,000.00	
其他应付款	浙江交工宏途交通建设有限公司	2,054,000.00		
其他应付款小计		6,215,220.54	3,795,275.87	60,368,858.48

7、与关联方共同投资情况

(1) 共同投资浙江仙居路产城投资发展有限公司

2023年1月，本公司（乙方5）与仙居县高铁新城发展有限公司（甲方）、浙江路产城发展集团有限公司（乙方1）、浙江交工集团股份有限公司（乙方2）、浙江交工地下工程有限公司（乙方3）、浙江高信技术股份有限公司（乙方4）、浙江华速建设工程有限公司（乙方6）共同签订台州市仙居县城西区块城市有机更新项目股东协议，各方同意共同成立项目公司，即浙江仙居路产城投资发展有限公司。上述乙方均为本公司报告期内关联方。

项目公司已于2023年2月成立，注册资本为1亿元，各方认缴出资情况如下：仙居县高铁新城发展有限公司出资1,000.00万元，持股比例10%；浙江路产城发展集团有限公司出资7,920.00万元，持股比例79.20%；浙江交工集团股份有限公司出资200.00万元，持股比例2.00%；浙江交工地下工程有限公司出资700.00万元，持股比例7.00%；浙江高信技术股份有限公司出资50.00万元，持股比例0.50%；浙江华速建设工程有限公司出资100.00万元，持股比例1.00%；本公司出资30.00万元，持股比例0.30%。

（2）共同投资浙江开化路产城建设发展有限公司

2023年8月，本公司（乙方5）与开化县金丰城市开发有限公司（甲方）、浙江路产城发展集团有限公司（乙方1）、浙江交工集团股份有限公司（乙方2）、浙江交工地下工程有限公司（乙方3）、浙江华速建设工程有限公司（乙方4）、浙江高信技术股份有限公司（乙方6）、中铁建工集团有限公司（乙方7）、开化县国控工程管理有限公司（乙方8）共同签订开化县国家公园城市建设暨芹阳片区城市有机更新项目股东协议，各方同意共同成立项目公司，即浙江开化路产城建设发展有限公司。上述除乙方7、乙方8均为本公司报告期内关联方。

项目公司已于2023年9月成立，注册资本为1亿元，各方认缴出资情况如下：开化县金丰城市开发有限公司出资1,000.00万元，持股比例10%；浙江路产城发展集团有限公司出资7,560.00万元，持股比例75.6%；浙江交工集团股份有限公司出资200.00万元，持股比例2.00%；浙江交工地下工程有限公司出资700.00万元，持股比例7.00%；浙江华速建设工程有限公司出资100.00万元，持股比例1.00%；浙江高信技术股份有限公司出资20.00万元，持股比例0.20%；中铁建工集团有限公司出资360.00万元，持股比例3.60%；中铁建工集团有限公司出资10.00万元，持股比例0.10%；本公司出资50.00万元，持股比例0.50%。

十二、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至2023年12月31日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

截至2023年12月31日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十三、资产负债表日后事项

截至2024年3月20日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

1、省交通厅垫付前期费用的项目情况

为加快高速公路网络建设，根据《关于进一步加强高速公路建设管理的若干意见》（浙交〔2003〕314 号）等文件精神，在项目业主未成立时，浙江省交通运输厅委托本公司开展甬台温高速公路复线台州段前期、沈海高速公路浙江境温州乐清至瑞安段改扩建工程、甬台温复线温州瑞安至苍南段、宁波舟山港六横公路大桥前期等高速公路项目的前期工作，并预付了部分的前期咨询费用，待各项目业主正式成立后，由项目业主向本公司支付相关的前期咨询费用。

截至 2023 年 12 月 31 日，累计尚未归还浙江省交通运输厅（含浙江省公路与运输管理中心）垫付资金为 20,003.00 万元，具体明细项目如下：

序号	项目名称	垫付前期费用（万元）	备注
1	甬台温高速公路复线台州段前期（预、工可费用）	7,103.00	
2	甬台温高速公路复线台州段前期（专题研究）	5,000.00	
3	沈海高速公路浙江境温州乐清至瑞安段改扩建工程（预、工可）	1,400.00	
4	沈海高速公路浙江境温州乐清至瑞安段改扩建工程（专题研究）	1,500.00	
5	甬台温复线温州瑞安至苍南段（预工可）	300.00	
6	宁波舟山港六横公路大桥前期（预、工可）	1,500.00	
7	宁波舟山港六横公路大桥前期（专题研究）	1,350.00	
8	龙泉至浦城高速公路浙江段工程（预、工可及专题研究）	700.00	已归还
9	杭州湾宁波通道北接线沪杭高速至苏通大桥（浙江段）工程（预、工可及专题研究）	900.00	
10	杭(州)长(兴)高速公路北延(泗安至浙苏界)（预工可及专题研究）	400.00	已归还
11	钱江通道北接线(沪杭高速公路-苏浙界)（预工可及专题研究）	950.00	
12	杭新景高速公路建德寿昌至开化白沙关段（预工可及专题研究）	4,528.00	已归还
合计		25,631.00	

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据

票据种类	2023.12.31			2022.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	600,000.00		600,000.00			
商业承兑汇票	1,380,000.00	99,504.00	1,280,496.00	2,273,000.00	120,014.40	2,152,985.60
合计	1,980,000.00	99,504.00	1,880,496.00	2,273,000.00	120,014.40	2,152,985.60

（续上表）

票据种类	2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	26,437,291.67		26,437,291.67
商业承兑汇票	2,405,296.00	147,925.70	2,257,370.30
合计	28,842,587.67	147,925.70	28,694,661.97

（1）各报告期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种类	2023.12.31		2022.12.31	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,388,500.00	100,000.00	1,200,000.00	
商业承兑票据				335,000.00
合计	1,388,500.00	100,000.00	1,200,000.00	335,000.00

（续上表）

种类	2021.12.31	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	4,915,778.10	6,250,000.00
商业承兑票据		1,110,000.00
合计	4,915,778.10	7,360,000.00

（2）按坏账计提方法分类

类别	2023.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,980,000.00	100.00	99,504.00	5.03	1,880,496.00
其中：					
银行承兑汇票	600,000.00	30.30			600,000.00
商业承兑汇票	1,380,000.00	69.70	99,504.00	7.21	1,280,496.00
合计	1,980,000.00	100.00	99,504.00	5.03	1,880,496.00

（续上表）

类别	2022.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,273,000.00	100.00	120,014.40	5.28	2,152,985.60
其中：					

类别	2022.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
银行承兑汇票					
商业承兑汇票	2,273,000.00	100.00	120,014.40	5.28	2,152,985.60
合计	2,273,000.00	100.00	120,014.40	5.28	2,152,985.60

(续上表)

类别	2021.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	28,842,587.67	100.00	147,925.70	0.51	28,694,661.97
其中：					
银行承兑汇票	26,437,291.67	91.66			26,437,291.67
商业承兑汇票	2,405,296.00	8.34	147,925.70	6.15	2,257,370.30
合计	28,842,587.67	100.00	147,925.70	0.51	28,694,661.97

(3) 各报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

2023 年度转回坏账准备金额 20,510.40 元；

2022 年度转回坏账准备金额 27,911.30 元；

2021 年度计提坏账准备金额 38,352.70 元。

2、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	2023.12.31	2022.12.31	2021.12.31
1 年以内	673,087,277.01	609,336,127.24	489,702,728.55
1 至 2 年	256,674,994.09	212,420,388.41	214,198,435.38
2 至 3 年	102,862,772.27	129,470,783.55	90,054,644.67
3 至 4 年	57,848,035.85	68,261,354.87	81,724,084.74
4 至 5 年	34,936,689.37	50,194,389.88	36,510,578.99
5 年以上	111,305,247.67	130,679,790.26	106,945,537.86
小计	1,236,715,016.26	1,200,362,834.21	1,019,136,010.19
减：坏账准备	249,596,239.92	295,191,877.90	252,817,153.00
合计	987,118,776.34	905,170,956.31	766,318,857.19

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	2023.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,236,715,016.26	100.00	249,596,239.92	20.18	987,118,776.34
其中：					
应收本公司合并范围内的公司款项	4,900,930.78	0.40			4,900,930.78
应收其他公司款项	1,231,814,085.48	99.60	249,596,239.92	20.26	982,217,845.56
合计	1,236,715,016.26	100.00	249,596,239.92	20.18	987,118,776.34

(续上表)

类别	2022.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,200,362,834.21	100	295,191,877.90	24.59	905,170,956.31
其中：					
应收本公司合并范围内的公司款项	477,000.00	0.04			477,000.00
应收其他公司款项	1,199,885,834.21	99.96	295,191,877.90	24.60	904,693,956.31
合计	1,200,362,834.21	100	295,191,877.90	24.59	905,170,956.31

(续上表)

类别	2021.12.31				账面 价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失 率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,019,136,010.19	100.00	252,817,153.00	24.81	766,318,857.19
其中：					
应收本公司合并范围内的 的公司款项	1,561,120.00	0.15			1,561,120.00
应收其他公司款项	1,017,574,890.19	99.85	252,817,153.00	24.85	764,757,737.19
合计	1,019,136,010.19	100.00	252,817,153.00	24.81	766,318,857.19

①截至 2023 年 12 月 31 日坏账准备计提情况：

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：应收其他公司款项

账龄	2023.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	668,663,346.23	32,630,771.30	4.88
1 至 2 年	256,674,994.09	29,722,964.32	11.58
2 至 3 年	102,862,772.27	22,928,111.94	22.29
3 至 4 年	57,371,035.85	22,477,971.85	39.18
4 至 5 年	34,936,689.37	30,531,172.84	87.39
5 年以上	111,305,247.67	111,305,247.67	100.00
合计	1,231,814,085.48	249,596,239.92	20.26

②截至 2022 年 12 月 31 日坏账准备计提情况：

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：应收其他公司款项

账龄	2022.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	609,336,127.24	32,172,947.52	5.28
1 至 2 年	212,420,388.41	27,359,746.03	12.88
2 至 3 年	128,993,783.55	31,925,961.43	24.75
3 至 4 年	68,261,354.87	29,188,555.34	42.76
4 至 5 年	50,194,389.88	43,864,877.32	87.39
5 年以上	130,679,790.26	130,679,790.26	100.00
合计	1,199,885,834.21	295,191,877.90	24.60

③截至 2021 年 12 月 31 日坏账准备计提情况：

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：应收其他公司款项

账龄	2021.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	488,618,608.55	28,535,326.74	5.84
1 至 2 年	213,721,435.38	29,301,208.79	13.71
2 至 3 年	90,054,644.67	22,351,562.81	24.82
3 至 4 年	81,724,084.74	35,288,459.79	43.18
4 至 5 年	36,510,578.99	30,395,057.01	83.25
5 年以上	106,945,537.86	106,945,537.86	100.00
合计	1,017,574,890.19	252,817,153.00	24.85

(3) 各报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

2023 年度计提、收回或转回的坏账准备情况：

项目	坏账准备金额
2022.12.31	295,191,877.90
本期收回或转回	45,595,637.98
2023.12.31	249,596,239.92

2022 年度计提、收回或转回的坏账准备情况：

项目	坏账准备金额
2021.12.31	252,817,153.00
本期计提	42,374,724.90
2022.12.31	295,191,877.90

2021 年度计提、收回或转回的坏账准备情况：

项目	坏账准备金额
2020.12.31	264,989,139.31
本期收回或转回	12,171,986.31
2021.12.31	252,817,153.00

（4）各报告期末按欠款方归集的应收账款和合同资产期末余额前五名单位情况

截至 2023 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名应收账款和合同资产汇总金额 662,972,609.51 元，占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 16.83%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 99,785,454.28 元。

截至 2022 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名应收账款和合同资产汇总金额 606,859,739.63 元，占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 17.08%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 68,574,133.90 元。

截至 2021 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名应收账款和合同资产汇总金额 425,301,769.02 元，占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 13.85%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 45,929,298.66 元。

3、其他应收款

项目	2023.12.31	2022.12.31	2021.12.31
应收利息			
应收股利			
其他应收款	44,109,039.20	64,987,669.45	65,243,212.03
合计	44,109,039.20	64,987,669.45	65,243,212.03

（1）其他应收款

①按账龄披露

账龄	2023.12.31	2022.12.31	2021.12.31
1 年以内	37,855,383.49	33,795,765.05	58,702,609.06
1 至 2 年	4,126,949.77	28,977,490.85	5,324,685.29
2 至 3 年	3,581,636.90	4,556,256.85	4,275,181.45
3 至 4 年	4,536,256.85	4,208,001.65	2,909,978.15
4 至 5 年	4,158,001.65	2,863,922.95	2,156,851.75
5 年以上	5,982,332.02	6,667,543.00	6,716,105.75
小计	60,240,560.68	81,068,980.35	80,085,411.45
减：坏账准备	16,131,521.48	16,081,310.90	14,842,199.42
合计	44,109,039.20	64,987,669.45	65,243,212.03

②按款项性质披露

项目	2023.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
往来款	27,942,263.31		27,942,263.31
保证金及押金	18,773,718.02	10,074,255.19	8,699,462.83
备用金	96,529.57	9,295.80	87,233.77
风险抵押金	9,650,000.00	5,441,532.67	4,208,467.33
其他	3,778,049.78	606,437.82	3,171,611.96
合计	60,240,560.68	16,131,521.48	44,109,039.20

(续上表)

项目	2022.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
往来款	39,053,418.65		39,053,418.65
保证金及押金	31,187,259.92	11,500,670.88	19,686,589.04
备用金	127,537.48	11,746.20	115,791.28
风险抵押金	9,449,700.00	4,190,785.95	5,258,914.05
其他	1,251,064.30	378,107.87	872,956.43
合计	81,068,980.35	16,081,310.90	64,987,669.45

(续上表)

项目	2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
往来款	26,831,599.85		26,831,599.85

项目	2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
保证金及押金	43,229,978.49	12,103,461.12	31,126,517.37
备用金	130,185.34	10,154.46	120,030.88
风险抵押金	6,862,400.00	2,332,396.44	4,530,003.56
其他	3,031,247.77	396,187.40	2,635,060.37
合计	80,085,411.45	14,842,199.42	65,243,212.03

③各报告期末坏账准备计提情况

截至 2023 年 12 月 31 日，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来 12 个月 内的预期信用 损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	60,240,560.68	26.78	16,131,521.48	44,109,039.20	
应收本公司合并范围内的 公司款项	27,942,263.31			27,942,263.31	
应收其他公司款项	32,298,297.37	49.95	16,131,521.48	16,166,775.89	
合计	60,240,560.68	26.78	16,131,521.48	44,109,039.20	

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在处于第二阶段、第三阶段的应收利息、应收股利和其他应收款。

截至 2022 年 12 月 31 日，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来 12 个月 内的预期信用 损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	81,068,980.35	19.84	16,081,310.90	64,987,669.45	
应收本公司合并范围内的 公司款项	39,053,418.65			39,053,418.65	
应收其他公司款项	42,015,561.70	38.27	16,081,310.90	25,934,250.80	
合计	81,068,980.35	19.84	16,081,310.90	64,987,669.45	

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在处于第二阶段、第三阶段的应收利息、应收股利和其他应收款。

截至 2021 年 12 月 31 日，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来 12 个月 内的预期信用 损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	80,085,411.45	18.53	14,842,199.42	65,243,212.03	
应收本公司合并范围内的 公司款项	26,831,599.85			26,831,599.85	
应收其他公司款项	53,253,811.60	27.87	14,842,199.42	38,411,612.18	
合计	80,085,411.45	18.53	14,842,199.42	65,243,212.03	

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司不存在处于第二阶段、第三阶段的应收利息、应收股利和其他应收款。

④各报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	合计
2022 年 12 月 31 日余额	16,081,310.90			16,081,310.90
2022 年 12 月 31 日余额在本期				
本期计提	50,210.58			50,210.58
2023 年 12 月 31 日余额	16,131,521.48			16,131,521.48

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	合计
2021 年 12 月 31 日余额	14,842,199.42			14,842,199.42
2021 年 12 月 31 日余额在本期				
本期计提	1,179,111.48			1,179,111.48
其他变动	60,000.00			60,000.00
2022 年 12 月 31 日余额	16,081,310.90			16,081,310.90

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	合计
2020 年 12 月 31 日余额	13,314,732.49			13,314,732.49
2020 年 12 月 31 日余额在本期				

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	合计
本期计提	1,524,966.93			1,524,966.93
其他变动	2,500.00			2,500.00
2021 年 12 月 31 日余额	14,842,199.42			14,842,199.42

⑤各报告期期末按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

截至 2023 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款明细如下：

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收款期末余 额合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
省交通集团	风险抵押金	9,650,000.00	5 年以内	16.02	5,441,532.66
	保证金等	289,229.25	3-4 年	0.48	186,552.87
	小计	9,939,229.25		16.50	5,628,085.53
西城工程设计集团 有限公司	暂付款项	1,760,000.00	1 年以内	2.92	169,488.00
中国铁路经济规划 研究院有限公司	履约保证金	1,600,000.00	2-3 年	2.66	751,360.00
曲靖市交通投资开 发有限公司	履约保证金	1,573,614.75	5 年以上	2.61	1,573,614.75
东莞市财政国库支 付中心	履约保证金	879,685.42	5 年以上	1.46	879,685.42
合计		15,752,529.42		26.15	9,002,233.70

截至 2022 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款明细如下：

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收款期末余 额合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
省交通集团	风险抵押金	9,449,700.00	5 年以内	11.66	4,190,785.95
	保证金	289,229.25	2-3 年	0.36	114,708.32
	小计	9,738,929.25		12.02	4,305,494.27
中国铁路经济规划 研究院有限公司	履约保证金	1,600,000.00	1-2 年	1.97	414,880.00
曲靖市交通投资开 发有限公司	履约保证金	1,573,614.75	5 年以上	1.94	1,573,614.75
嘉兴市公共资源交 易中心	投标保证金	1,545,000.00	2 年以内	1.91	143,130.50
温州市政务服务管 理中心	投标保证金	1,540,000.00	2 年以内	1.90	165,242.00
合计		15,997,544.00		19.74	6,602,361.52

截至2021年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款明细如下：

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
杭州市规划和自然资源局	投标保证金	16,570,000.00	1年以内	20.69	1,292,460.00
	风险抵押金	6,862,400.00	4年以内	8.57	2,332,396.44
省交通集团	履约保证金	289,229.25	2-3年	0.36	94,230.89
	小计	7,151,629.25		8.93	2,426,627.33
浙江路产城发展集团有限公司	水电、物业费 等款项	2,024,884.28	1年以内	2.53	157,940.97
苍南县交通运输局	履约保证金	1,788,000.00	5年以上	2.23	1,788,000.00
中国铁路经济规划 研究院有限公司	履约保证金	1,600,000.00	1年以内	2.00	124,800.00
合计		29,134,513.53		36.38	5,789,828.30

4、长期股权投资

项目	2023.12.31			2022.12.31		
	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	48,481,949.85		48,481,949.85	66,897,849.05		66,897,849.05
对联营企业投资	667,373.92		667,373.92			
合计	49,149,323.77		49,149,323.77	66,897,849.05		66,897,849.05

（续上表）

项目	2021.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	66,897,849.05		66,897,849.05
合计	66,897,849.05		66,897,849.05

（1）对子公司投资

被投资单位	2022.12.31	本期增加	本期减少	2023.12.31	本期计提 减值准备	减值准 备
嘉维交通	25,205,899.20		25,205,899.20			
检测科技	19,787,282.01			19,787,282.01		
科威交通	934,667.84			934,667.84		
浙交检测技术	20,000,000.00			20,000,000.00		
本创科技	970,000.00	6,790,000.00		7,760,000.00		
合计	66,897,849.05	6,790,000.00	25,205,899.20	48,481,949.85		

（续上表）

被投资单位	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.12.31	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
嘉维交通	25,205,899.20			25,205,899.20		
检测科技	19,787,282.01			19,787,282.01		
科威交通	934,667.84			934,667.84		
浙交检测技术	20,000,000.00			20,000,000.00		
本创科技	970,000.00			970,000.00		
合计	66,897,849.05			66,897,849.05		

(续上表)

被投资单位	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.12.31	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
嘉维交通	25,205,899.20			25,205,899.20		
检测科技	19,787,282.01			19,787,282.01		
科威交通	934,667.84			934,667.84		
浙交检测技术	20,000,000.00			20,000,000.00		
本创科技	970,000.00			970,000.00		
合计	66,897,849.05			66,897,849.05		

(2) 对联营、合营企业投资

被投资单位	2022.12.31	本期增减变动							2023.12.31	减值准备期末余额
		追加/新增投资	减少投资	权益法确认的投资损益	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		
①联营企业										
衢州有礼数智科技有限公司		600,000.00		67,373.92						667,373.92
合计		600,000.00		67,373.92						667,373.92

5、营业收入和营业成本

项目	2023 年度	2022 年度	2021 年度
主营业务收入	2,397,835,572.58	2,051,627,841.15	1,743,868,236.96
其他业务收入	11,512,696.79	7,565,768.33	8,886,535.66
主营业务成本	1,421,353,688.74	1,245,174,177.72	1,035,923,449.34

项目	2023 年度	2022 年度	2021 年度
其他业务成本	9,355,521.29	6,013,980.12	7,219,631.39

6、投资收益

项目	2023年度	2022年度	2021年度
处置长期股权投资产生的投资收益	1,922,539.19		
权益法核算的长期股权投资收益	67,373.92		
合计	1,989,913.11		

十六、补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	2023年度	2022年度	2021年度
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	172,419.64	72,988.53	301,535.19
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	13,498,104.67	14,362,131.37	15,228,426.54
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	79,803.57	23,986.75	-342,112.91
非经常性损益总额	13,750,327.88	14,459,106.65	15,187,848.82
减：非经常性损益的所得税影响数	2,082,703.99	2,287,662.25	2,375,474.22
非经常性损益净额	11,667,623.89	12,171,444.40	12,812,374.60
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）			
归属于公司普通股股东的非经常性损益	11,667,623.89	12,171,444.40	12,812,374.60

2、加权平均净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		
	2023 年度	2022 年度	2021 年度
归属于公司普通股股东的净利润	22.86	24.26	26.64
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	22.35	23.60	25.77

3、每股收益

报告期利润	基本每股收益		
	2023 年度	2022 年度	2021 年度
归属于公司普通股股东的净利润	2.19	1.83	1.63
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.14	1.78	1.58

报告期利润	稀释每股收益		
	2023 年度	2022 年度	2021 年度
归属于公司普通股股东的净利润			
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润			

浙江数智交院科技股份有限公司
2024 年 3 月 20 日



此件仅供业务报告使用，复印无效

营业执照

统一社会信用代码

91110105592343655N



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

(副本) (20-1)



名称 致同会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李惠琦

出资额 5340 万元

成立日期 2011 年 12 月 22 日

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广
场五层

经营范围 审计企业会计报表，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
审计报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、
税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。
(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经
批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；
不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

登记机关



2024 年 03 月 08 日

市场主体应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

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

国家企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制



此件仅用于业务报告使用，复印无效

证书序号: 0014469

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》。

会计师事务所

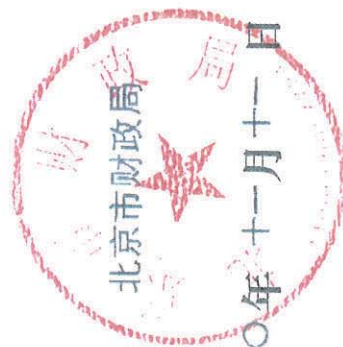
执业证书



名称: 北京怀远会计师事务所(特殊普通合伙)
首席合伙人:
主任会计师:
经营场所: 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式: 特殊普通合伙
执业证书编号: 11010156
批准执业文号: 京财会许可[2011]0130号
批准执业日期: 2011年12月13日

发证机关: 北京市财政局
二〇二〇年十一月十一日



中华人民共和国财政部制



姓名 龙传喜
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1971年05月06日
Date of birth
工作单位 北京京都会计师事务所
Working unit
身份证号码 110107710506111
Identity card No.

证书编号: 110000152271
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1999年11月22日
Date of Issuance

年度检验登记 Annual Renewal Registration

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



此件仅供业务报告使用, 复印无效

年度检验 Annual Renewal R.

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



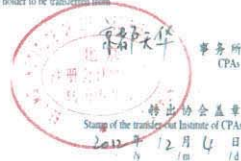
年度检验 Annual Renewal R.

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



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

同意调出
Agree the holder to be transferred from



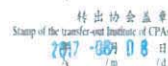
同意调入
Agree the holder to be transferred to



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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs



同意调入
Agree the holder to be transferred to





姓名 江明
Full name 江明
性别 男
Sex 男
出生日期 1972-08-28
Date of birth 1972-08-28
工作单位 浙江德威会计师事务所有限公司
Working unit 浙江德威会计师事务所有限公司
身份证号码 320105197208281416
Identity card No. 320105197208281416



此件仅供业务报告使用

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年 月 日
Year Month Day

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

年 月 日
Year Month Day