

# 目 录

|                        |             |
|------------------------|-------------|
| 一、审计报告                 | 第 1—7 页     |
| 二、财务报表                 | 第 8—17 页    |
| (一) 合并资产负债表            | 第 8 页       |
| (二) 母公司资产负债表           | 第 9 页       |
| (三) 合并利润表              | 第 10 页      |
| (四) 母公司利润表             | 第 11 页      |
| (五) 合并现金流量表            | 第 12 页      |
| (六) 母公司现金流量表           | 第 13 页      |
| (七) 合并所有者权益变动表         | 第 14—15 页   |
| (八) 母公司所有者权益变动表        | 第 16—17 页   |
| 三、财务报表附注               | 第 18—177 页  |
| 四、附件                   | 第 178—183 页 |
| (一) 本所营业执照复印件          | 第 178 页     |
| (二) 本所执业证书复印件          | 第 179 页     |
| (三) 本所从事证券服务业务备案完备证明材料 | 第 180 页     |
| (四) 签字注册会计师资格证书复印件     | 第 181—183 页 |

# 审计报告

天健审〔2026〕10678号

浙江省建设投资集团股份有限公司全体股东：

## 一、审计意见

我们审计了浙江省建设投资集团股份有限公司（以下简称浙江建投公司）财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了浙江建投公司 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2025 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照《中国注册会计师独立性准则第 1 号——财务报表审计和审阅业务对独立性的要求》和中国注册会计师职业道德守则，我们独立于浙江建投公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们在审计中遵循了对公众利益实体审计的独立性要求。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，认为对本期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）建筑施工收入确认

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十六)和五(二)1。

浙江建投公司的营业收入主要来自于建筑施工业务。2025 年度，浙江建投公司的营业收入为人民币 811.08 亿元，其中建筑施工业务的营业收入为人民币 662.03 亿元，占营业收入的 81.62%。

浙江建投公司的建筑施工业务属于在某一时段内履行的履约义务，按照累计实际发生的成本占预计总成本的比例确定履约进度，并按履约进度确认收入。在确定履约进度时，浙江建投公司管理层（以下简称管理层）需要对预计总成本作出合理估计。

由于营业收入是浙江建投公司关键业绩指标之一，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，且收入确认涉及重大管理层判断，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解与收入确认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）检查工程承包合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法（包括判断履约义务是在某一时段内履行以及采用投入法确定履约进度）是否适当；

（3）按年度、项目等对营业收入和毛利率实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明原因；

（4）选取项目检查预计总成本所依据的成本预算、采购合同、分包合同等文件，评价管理层就预计总成本所作估计的合理性；

（5）选取项目检查与实际发生成本相关的支持性文件，包括采购合同、分包合同、入库单、签收单、分包商结算单等；

(6) 实施截止测试，检查工程成本是否在恰当期间确认；

(7) 结合监理报告、客户结算单等文件，以及对工程项目实施的现场检查，评价管理层确定的履约进度的合理性；

(8) 测试管理层对履约进度和按照履约进度确认收入的计算是否准确；

(9) 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) 应收账款和合同资产减值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十一)、三(十二)、五(一)3和五(一)8。

截至 2025 年 12 月 31 日，浙江建投公司应收账款账面余额为人民币 311.74 亿元，坏账准备为人民币 69.71 亿元，账面价值为人民币 242.03 亿元，合同资产账面余额为人民币 535.54 亿元，减值准备为人民币 4.99 亿元，账面价值为人民币 530.55 亿元。

管理层根据各项应收账款和合同资产的信用风险特征，以单项或组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。由于应收账款和合同资产金额重大，且应收账款和合同资产减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款和合同资产减值确定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

针对应收账款和合同资产减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款和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) 针对管理层以前年度就坏账准备和减值准备所作估计，复核其结果或者管理层对其作出的后续重新估计；

(3) 复核管理层对应收账款和合同资产进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款和合同资产的信用风险特征；

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款和合同资产，复核管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的重大假设的适当性以及数据的适当性、相关性和可靠性，并与获取的外部证据进行核对；

(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款和合同资产，评价管理

层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层确定的应收账款和合同资产预期信用损失率的合理性，包括使用的重大假设的适当性以及数据的适当性、相关性和可靠性；测试管理层对坏账准备和减值准备的计算是否准确；

(6) 结合应收账款和合同资产函证以及期后回款情况，评价管理层计提坏账准备和减值准备的合理性；

(7) 检查与应收账款和合同资产减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

### (三) 应收 PPP 项目工程款减值

#### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十一)、五(一)9、五(一)11 和五(一)22。

截至 2025 年 12 月 31 日，浙江建投应收 PPP 项目工程款账面余额为人民币 129.63 亿元，账面价值为人民币 129.63 亿元，分别列示在一年内到期的非流动资产 21.49 亿元、长期应收款 101.46 亿元、其他非流动资产 6.68 亿元。

管理层根据各项应收 PPP 项目工程款的信用风险特征，以预期信用损失为基础计量，基于资产负债表日可获得的合理且有依据的信息、历史信用损失情况并考虑前瞻性信息等评估预期信用损失。由于应收 PPP 项目工程款金额重大，在确定预期信用损失时涉及管理层的重要会计估计和判断，我们将应收 PPP 项目工程款减值确定为关键审计事项。

#### 2. 审计应对

针对应收 PPP 项目工程款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收 PPP 项目工程款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) 复核管理层对应收 PPP 项目工程款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收 PPP 项目工程款的信用风险特征；

(3) 获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；

(4) 检查与应收 PPP 项目工程款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

#### **四、其他信息**

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### **五、管理层和治理层对财务报表的责任**

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

在编制财务报表时，管理层负责评估浙江建投公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

浙江建投公司治理层（以下简称治理层）负责监督浙江建投公司的财务报告过程。

#### **六、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对浙江建投公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致浙江建投公司不能持续经营。

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

（六）就浙江建投公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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本期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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：  
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇二六年四月二十八日

# 合并资产负债表

2025年12月31日

会合01表

编制单位：浙江省建设投资集团股份有限公司

单位：人民币元

| 资产          | 注释号 | 期末数                | 上年年末数              | 负债和股东权益      | 注释号 | 期末数                | 上年年末数              |
|-------------|-----|--------------------|--------------------|--------------|-----|--------------------|--------------------|
| 流动资产：       |     |                    |                    | 流动负债：        |     |                    |                    |
| 货币资金        | 1   | 10,873,814,207.72  | 10,092,070,454.70  | 短期借款         | 24  | 5,493,643,359.02   | 5,514,434,452.32   |
| 结算备付金       |     |                    |                    | 向中央银行借款      |     |                    |                    |
| 拆出资金        |     |                    |                    | 拆入资金         |     |                    |                    |
| 交易性金融资产     |     |                    |                    | 交易性金融负债      |     |                    |                    |
| 衍生金融资产      |     |                    |                    | 衍生金融负债       |     |                    |                    |
| 应收票据        | 2   | 288,958,616.71     | 34,056,135.46      | 应付票据         | 25  | 751,325,211.68     | 1,031,512,509.43   |
| 应收账款        | 3   | 24,203,359,009.67  | 26,602,529,496.44  | 应付账款         | 26  | 72,461,137,932.83  | 69,790,666,451.53  |
| 应收款项融资      | 4   | 313,485,892.33     | 365,728,752.04     | 预收款项         | 27  | 12,390,404.79      | 12,385,916.56      |
| 预付款项        | 5   | 1,011,289,673.04   | 1,044,408,863.03   | 合同负债         | 28  | 4,488,261,125.35   | 3,798,511,593.70   |
| 应收保费        |     |                    |                    | 卖出回购金融资产款    |     |                    |                    |
| 应收分保账款      |     |                    |                    | 吸收存款及同业存放    |     |                    |                    |
| 应收分保合同准备金   |     |                    |                    | 代理买卖证券款      |     |                    |                    |
| 其他应收款       | 6   | 1,821,157,777.63   | 1,829,362,331.83   | 代理承销证券款      |     |                    |                    |
| 买入返售金融资产    |     |                    |                    | 应付职工薪酬       | 29  | 521,283,298.59     | 516,136,617.75     |
| 存货          | 7   | 1,019,642,656.42   | 1,144,201,608.85   | 应交税费         | 30  | 488,350,732.66     | 599,577,678.76     |
| 其中：数据资源     |     |                    |                    | 其他应付款        | 31  | 10,032,427,088.66  | 10,281,926,943.64  |
| 合同资产        | 8   | 53,054,398,261.36  | 48,100,428,969.08  | 应付手续费及佣金     |     |                    |                    |
| 持有待售资产      |     |                    |                    | 应付分保账款       |     |                    |                    |
| 一年内到期的非流动资产 | 9   | 3,292,798,550.28   | 3,327,881,841.06   | 持有待售负债       |     |                    |                    |
| 其他流动资产      | 10  | 1,042,868,473.86   | 1,105,161,920.62   | 一年内到期的非流动负债  | 32  | 2,144,707,140.75   | 2,049,993,643.67   |
| 流动资产合计      |     | 96,921,773,119.02  | 93,645,830,373.11  | 其他流动负债       | 33  | 6,038,088,021.81   | 6,063,372,895.80   |
|             |     |                    |                    | 流动负债合计       |     | 102,431,614,316.14 | 99,658,518,703.16  |
|             |     |                    |                    | 非流动负债：       |     |                    |                    |
| 非流动资产：      |     |                    |                    | 保险合同准备金      |     |                    |                    |
| 发放贷款和垫款     |     |                    |                    | 长期借款         | 34  | 6,719,802,629.74   | 7,789,700,470.63   |
| 债权投资        |     |                    |                    | 应付债券         | 35  | 2,691,894,042.67   | 2,470,681,121.77   |
| 其他债权投资      |     |                    |                    | 其中：优先股       |     |                    |                    |
| 长期应收款       | 11  | 11,363,831,839.75  | 12,990,120,565.86  | 永续债          |     |                    |                    |
| 长期股权投资      | 12  | 2,342,272,646.67   | 2,117,744,710.57   | 租赁负债         | 36  | 26,189,635.20      | 59,476,449.15      |
| 其他权益工具投资    | 13  | 1,180,891,050.93   | 514,601,902.69     | 长期应付款        | 37  | 107,965,045.91     | 1,249,259,614.75   |
| 其他非流动金融资产   |     |                    |                    | 长期应付职工薪酬     |     |                    |                    |
| 投资性房地产      | 14  | 325,284,426.28     | 296,341,973.80     | 预计负债         | 38  | 5,802,851.48       | 1,375,223.53       |
| 固定资产        | 15  | 3,429,348,714.55   | 3,427,078,480.62   | 递延收益         | 39  | 131,232,404.53     | 129,954,113.09     |
| 在建工程        | 16  | 290,444,321.14     | 130,171,500.25     | 递延所得税负债      | 21  | 31,922,463.00      | 12,215,057.02      |
| 生产性生物资产     |     |                    |                    | 其他非流动负债      |     |                    |                    |
| 油气资产        |     |                    |                    | 非流动负债合计      |     | 9,714,809,072.53   | 11,712,662,049.94  |
| 使用权资产       | 17  | 53,389,136.11      | 95,622,447.97      | 负债合计         |     | 112,146,423,388.67 | 111,371,180,753.10 |
| 无形资产        | 18  | 2,283,680,187.68   | 2,301,141,585.55   | 股东权益：        |     |                    |                    |
| 其中：数据资源     | 18  | 292,442.02         |                    | 股本           | 40  | 1,261,757,606.00   | 1,081,782,939.00   |
| 开发支出        |     |                    |                    | 其他权益工具       | 41  | 1,985,182,855.47   | 1,774,229,700.68   |
| 其中：数据资源     |     |                    |                    | 其中：优先股       | 41  |                    |                    |
| 商誉          | 19  | 176,611,030.01     | 181,503,360.46     | 永续债          | 41  | 1,928,719,433.96   | 1,698,816,415.10   |
| 长期待摊费用      | 20  | 75,551,033.94      | 71,492,680.57      | 资本公积         | 42  | 2,033,029,217.32   | 912,068,277.48     |
| 递延所得税资产     | 21  | 1,950,714,270.08   | 1,768,217,692.70   | 减：库存股        |     |                    |                    |
| 其他非流动资产     | 22  | 2,596,672,108.81   | 3,351,703,843.08   | 其他综合收益       | 43  | -14,818,833.22     | -4,287,850.66      |
| 非流动资产合计     |     | 26,068,690,765.95  | 27,245,740,744.12  | 专项储备         | 44  | 20,083,886.68      | 21,085,143.72      |
| 资产总计        |     | 122,990,463,884.97 | 120,891,571,117.23 | 盈余公积         | 45  | 352,133,192.80     | 327,858,408.99     |
|             |     |                    |                    | 一般风险准备       |     |                    |                    |
|             |     |                    |                    | 未分配利润        | 46  | 4,272,175,383.83   | 4,248,070,408.63   |
|             |     |                    |                    | 归属于母公司股东权益合计 |     | 9,909,543,308.88   | 8,360,807,027.84   |
|             |     |                    |                    | 少数股东权益       |     | 934,497,187.42     | 1,159,583,336.29   |
|             |     |                    |                    | 股东权益合计       |     | 10,844,040,496.30  | 9,520,390,364.13   |
|             |     |                    |                    | 负债和股东权益总计    |     | 122,990,463,884.97 | 120,891,571,117.23 |

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

# 母 公 司 资 产 负 债 表

2025年12月31日

会企01表


单位:人民币元

编制单位: 浙江省建设投资集团股份有限公司

| 资 产         | 注释号 | 期末数               | 上年年末数             | 负债和股东权益     | 注释号 | 期末数               | 上年年末数             |
|-------------|-----|-------------------|-------------------|-------------|-----|-------------------|-------------------|
| 流动资产:       |     |                   |                   | 流动负债:       |     |                   |                   |
| 货币资金        |     | 2,704,968,229.90  | 3,055,050,590.39  | 短期借款        |     | 1,963,060,153.89  | 2,571,850,000.00  |
| 交易性金融资产     |     |                   |                   | 交易性金融负债     |     |                   |                   |
| 衍生金融资产      |     |                   |                   | 衍生金融负债      |     |                   |                   |
| 应收票据        |     |                   |                   | 应付票据        |     |                   |                   |
| 应收账款        | 1   | 2,258,308,247.11  | 2,420,120,653.49  | 应付账款        |     | 1,378,524,379.31  | 1,842,519,799.35  |
| 应收款项融资      |     | 3,907,388.91      |                   | 预收款项        |     |                   |                   |
| 预付款项        |     | 88,525,981.56     | 90,069,144.37     | 合同负债        |     | 329,699,164.14    | 306,617,920.47    |
| 其他应收款       | 2   | 5,857,550,374.11  | 5,689,888,484.81  | 应付职工薪酬      |     | 29,450,626.40     | 31,308,979.02     |
| 存货          |     | 6,223,918.52      | 7,371,626.88      | 应交税费        |     | 11,460,556.63     | 29,372,253.90     |
| 其中: 数据资源    |     |                   |                   | 其他应付款       |     | 7,910,529,704.46  | 7,253,385,240.52  |
| 合同资产        |     | 867,473,919.97    | 880,717,115.82    | 持有待售负债      |     |                   |                   |
| 持有待售资产      |     |                   |                   | 一年内到期的非流动负债 |     | 507,829,620.23    | 304,593,255.96    |
| 一年内到期的非流动资产 |     | 374,723,665.89    | 338,232,411.80    | 其他流动负债      |     | 855,226,211.27    | 1,280,929,200.46  |
| 其他流动资产      |     | 106,461,582.01    | 101,240,248.36    | 流动负债合计      |     | 12,985,780,416.33 | 13,620,576,649.68 |
| 流动资产合计      |     | 12,268,143,307.98 | 12,582,690,275.92 | 非流动负债:      |     |                   |                   |
| 非流动资产:      |     |                   |                   | 长期借款        |     | 595,913,083.33    | 1,098,596,636.11  |
| 债权投资        |     |                   |                   | 应付债券        |     | 2,691,894,042.67  | 2,470,681,121.77  |
| 其他债权投资      |     |                   |                   | 其中: 优先股     |     |                   |                   |
| 长期应收款       |     | 464,917,707.82    | 881,249,167.56    | 永续债         |     |                   |                   |
| 长期股权投资      | 3   | 10,493,119,208.03 | 9,103,497,744.03  | 租赁负债        |     |                   |                   |
| 其他权益工具投资    |     | 16,620,000.00     | 16,620,000.00     | 长期应付款       |     | 855,023,040.92    | 855,023,040.92    |
| 其他非流动金融资产   |     |                   |                   | 长期应付职工薪酬    |     |                   |                   |
| 投资性房地产      |     | 110,590,850.23    | 114,441,685.15    | 预计负债        |     |                   |                   |
| 固定资产        |     | 66,763,330.67     | 69,315,153.25     | 递延收益        |     | 3,254,985.55      | 2,228,283.66      |
| 在建工程        |     | 5,185,757.94      | 2,266,972.39      | 递延所得税负债     |     |                   |                   |
| 生产性生物资产     |     |                   |                   | 其他非流动负债     |     |                   |                   |
| 油气资产        |     |                   |                   | 非流动负债合计     |     | 4,146,085,152.47  | 4,426,529,082.46  |
| 使用权资产       |     | 317,157.24        | 1,135,510.82      | 负债合计        |     | 17,131,865,568.80 | 18,047,105,732.14 |
| 无形资产        |     | 14,028,140.25     | 12,263,797.40     | 股东权益:       |     |                   |                   |
| 其中: 数据资源    |     |                   |                   | 股本          |     | 1,261,757,606.00  | 1,081,782,939.00  |
| 开发支出        |     |                   |                   | 其他权益工具      |     | 1,985,182,855.47  | 1,774,229,700.68  |
| 其中: 数据资源    |     |                   |                   | 其中: 优先股     |     |                   |                   |
| 商誉          |     |                   |                   | 永续债         |     | 1,928,719,433.96  | 1,698,816,415.10  |
| 长期待摊费用      |     | 28,283,224.24     | 13,709,937.15     | 资本公积        |     | 1,440,809,126.15  | 348,239,039.46    |
| 递延所得税资产     |     | 84,244,937.02     | 59,082,140.55     | 减: 库存股      |     |                   |                   |
| 其他非流动资产     |     |                   | 5,516,065.57      | 其他综合收益      |     |                   |                   |
| 非流动资产合计     |     | 11,284,070,313.44 | 10,279,098,173.87 | 专项储备        |     |                   |                   |
| 资产总计        |     | 23,552,213,621.42 | 22,861,788,449.79 | 盈余公积        |     | 352,133,192.80    | 326,919,128.21    |
|             |     |                   |                   | 未分配利润       |     | 1,380,465,272.20  | 1,283,511,910.30  |
|             |     |                   |                   | 股东权益合计      |     | 6,420,348,052.62  | 4,814,682,717.65  |
|             |     |                   |                   | 负债和股东权益总计   |     | 23,552,213,621.42 | 22,861,788,449.79 |

法定代表人:

陶



主管会计工作的负责人:

陈



会计机构负责人:

庄培存



# 合并利润表

2025年度

会合02表  
单位：人民币元

编制单位：浙江省建设投资集团股份有限公司

| 项目                           | 注释号 | 本期数               | 上年同期数             |
|------------------------------|-----|-------------------|-------------------|
| 一、营业总收入                      |     | 81,108,255,468.09 | 80,643,758,834.88 |
| 其中：营业收入                      | 1   | 81,108,255,468.09 | 80,643,758,834.88 |
| 利息收入                         |     |                   |                   |
| 已赚保费                         |     |                   |                   |
| 手续费及佣金收入                     |     |                   |                   |
| 二、营业总成本                      |     | 79,436,742,707.56 | 79,265,746,096.44 |
| 其中：营业成本                      | 1   | 76,995,809,722.30 | 76,763,522,027.99 |
| 利息支出                         |     |                   |                   |
| 手续费及佣金支出                     |     |                   |                   |
| 退保金                          |     |                   |                   |
| 赔付支出净额                       |     |                   |                   |
| 提取保险责任准备金净额                  |     |                   |                   |
| 保单红利支出                       |     |                   |                   |
| 分保费用                         |     |                   |                   |
| 税金及附加                        | 2   | 223,954,783.75    | 260,897,356.20    |
| 销售费用                         | 3   | 23,399,341.19     | 23,046,713.11     |
| 管理费用                         | 4   | 1,744,299,028.56  | 1,783,504,577.06  |
| 研发费用                         | 5   | 847,426,230.51    | 774,376,288.14    |
| 财务费用                         | 6   | -398,146,398.75   | -339,600,866.06   |
| 其中：利息费用                      | 6   | 684,822,998.17    | 910,243,878.48    |
| 利息收入                         | 6   | 1,075,470,581.48  | 1,263,916,224.98  |
| 加：其他收益                       | 7   | 55,853,015.40     | 63,570,854.08     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）              | 8   | -41,754,843.99    | 66,032,438.68     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益           | 8   | -25,401,412.34    | 11,767,596.90     |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益           |     |                   |                   |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）              |     |                   |                   |
| 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）            | 9   | -1,092,228,003.98 | -920,694,420.64   |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）            | 10  | 21,001,943.17     | 6,864,170.75      |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）            | 11  | 60,693,579.86     | 110,749,658.97    |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）            |     | 675,078,450.99    | 704,535,440.28    |
| 加：营业外收入                      | 12  | 15,641,461.12     | 34,212,010.20     |
| 减：营业外支出                      | 13  | 43,195,472.65     | 123,224,783.29    |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）          |     | 647,524,439.46    | 615,522,667.19    |
| 减：所得税费用                      | 14  | 246,455,912.21    | 258,219,435.52    |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）            |     | 401,068,527.25    | 357,303,231.67    |
| （一）按经营持续性分类：                 |     |                   |                   |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）       |     | 401,068,527.25    | 357,303,231.67    |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）       |     |                   |                   |
| （二）按所有权归属分类：                 |     |                   |                   |
| 1. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） |     | 214,535,657.02    | 193,261,175.21    |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）        |     | 186,532,870.23    | 164,042,056.46    |
| 六、其他综合收益的税后净额                | 15  | -9,128,595.61     | 36,669,998.70     |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额        | 15  | -10,530,982.56    | 33,578,270.75     |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益           | 15  | -813,062.32       | 235,830.82        |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额             |     |                   |                   |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益          | 15  |                   | 235,830.82        |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动            | 15  | -813,062.32       |                   |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动            |     |                   |                   |
| 5. 其他                        |     |                   |                   |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益            | 15  | -9,717,920.24     | 33,342,439.93     |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益           |     |                   |                   |
| 2. 其他债权投资公允价值变动              |     |                   |                   |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额        |     |                   |                   |
| 4. 其他债权投资信用减值准备              |     |                   |                   |
| 5. 现金流量套期储备                  |     |                   |                   |
| 6. 外币财务报表折算差额                | 15  | -9,717,920.24     | 33,342,439.93     |
| 7. 其他                        |     |                   |                   |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额          | 15  | 1,402,386.95      | 3,091,727.95      |
| 七、综合收益总额                     |     | 391,939,931.64    | 393,973,230.37    |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额             |     | 204,004,674.46    | 226,839,445.96    |
| 归属于少数股东的综合收益总额               |     | 187,935,257.18    | 167,133,784.41    |
| 八、每股收益：                      |     |                   |                   |
| （一）基本每股收益                    |     | 0.13              | 0.12              |
| （二）稀释每股收益                    |     | 0.13              | 0.12              |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：-314,275.89元，上期被合并方实现的净利润为：-343,735.14元。

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：



# 母 公 司 利 润 表

2025年度

会企02表

单位：人民币元

编制单位：浙江省建设投资集团股份有限公司

| 项 目                    | 注 释 号 | 本 期 数           | 上 年 同 期 数        |
|------------------------|-------|-----------------|------------------|
| 一、营业收入                 | 1     | 662,676,665.75  | 1,091,905,647.48 |
| 减：营业成本                 | 1     | 593,338,450.58  | 949,678,143.46   |
| 税金及附加                  |       | 5,140,051.26    | 6,515,603.87     |
| 销售费用                   |       | 127,122.12      |                  |
| 管理费用                   |       | 185,260,456.97  | 191,709,962.01   |
| 研发费用                   | 2     | 18,469,138.76   | 13,631,258.15    |
| 财务费用                   |       | 65,182,007.44   | 90,939,570.10    |
| 其中：利息费用                |       | 225,137,287.39  | 298,578,249.38   |
| 利息收入                   |       | 134,122,244.30  | 187,065,202.84   |
| 加：其他收益                 |       | 9,793,984.51    | 926,999.94       |
| 投资收益（损失以“-”号填列）        | 3     | 539,331,517.54  | 528,227,065.04   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     | 3     | -5,958,392.61   | 9,860,629.51     |
| 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）      |       | -116,329,384.51 | -109,921,845.36  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）      |       | -4,089,663.00   | 556,981.58       |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      |       | 102,006.73      | 270,781.96       |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）      |       | 223,967,899.89  | 259,491,093.05   |
| 加：营业外收入                |       | 1,281,304.73    | 3,986,182.79     |
| 减：营业外支出                |       | 990,135.76      | 99,503,588.91    |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    |       | 224,259,068.86  | 163,973,686.93   |
| 减：所得税费用                |       | -27,881,577.03  | -17,430,440.57   |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）      |       | 252,140,645.89  | 181,404,127.50   |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） |       | 252,140,645.89  | 181,404,127.50   |
| （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     |       |                 |                  |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额       |       |                 |                  |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益    |       |                 |                  |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动      |       |                 |                  |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动      |       |                 |                  |
| 5. 其他                  |       |                 |                  |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益      |       |                 |                  |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益     |       |                 |                  |
| 2. 其他债权投资公允价值变动        |       |                 |                  |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额  |       |                 |                  |
| 4. 其他债权投资信用减值准备        |       |                 |                  |
| 5. 现金流量套期储备            |       |                 |                  |
| 6. 外币财务报表折算差额          |       |                 |                  |
| 7. 其他                  |       |                 |                  |
| 六、综合收益总额               |       | 252,140,645.89  | 181,404,127.50   |
| 七、每股收益：                |       |                 |                  |
| （一）基本每股收益              |       |                 |                  |
| （二）稀释每股收益              |       |                 |                  |

法定代表人：

陶



主管会计工作的负责人：

陈



会计机构负责人：

庄培存



# 合并现金流量表

2025年度

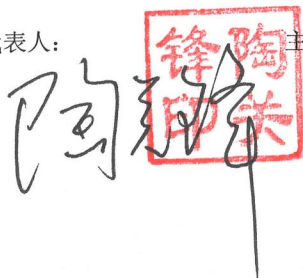
会合03表

编制单位：浙江省建设投资集团股份有限公司

单位：人民币元

| 项目                        | 注释号  | 本期数               | 上年同期数             |
|---------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 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            |      | 91,993,880,846.60 | 89,191,184,558.84 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额           |      |                   |                   |
| 向中央银行借款净增加额               |      |                   |                   |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额           |      |                   |                   |
| 收到原保险合同保费取得的现金            |      |                   |                   |
| 收到再保业务现金净额                |      |                   |                   |
| 保户储金及投资款净增加额              |      |                   |                   |
| 收取利息、手续费及佣金的现金            |      |                   |                   |
| 拆入资金净增加额                  |      |                   |                   |
| 回购业务资金净增加额                |      |                   |                   |
| 代理买卖证券收到的现金净额             |      |                   |                   |
| 收到的税费返还                   |      | 50,130,253.70     | 55,304,917.11     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 2(1) | 3,979,912,593.31  | 4,561,755,956.83  |
| 经营活动现金流入小计                |      | 96,023,923,693.61 | 93,808,245,432.78 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |      | 82,447,539,666.09 | 80,370,247,132.53 |
| 客户贷款及垫款净增加额               |      |                   |                   |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |      |                   |                   |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |      |                   |                   |
| 拆出资金净增加额                  |      |                   |                   |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |      |                   |                   |
| 支付保单红利的现金                 |      |                   |                   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |      | 3,603,150,877.20  | 3,765,917,859.75  |
| 支付的各项税费                   |      | 1,926,927,486.95  | 1,998,783,864.74  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 2(2) | 4,234,473,869.79  | 4,758,029,252.78  |
| 经营活动现金流出小计                |      | 92,212,091,900.03 | 90,892,978,109.80 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |      | 3,811,831,793.58  | 2,915,267,322.98  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |      |                   |                   |
| 收回投资收到的现金                 |      | 47,954,545.69     | 1,800.00          |
| 取得投资收益收到的现金               |      | 10,895,683.22     | 9,986,838.48      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      | 191,699,075.41    | 239,175,739.04    |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |      | 204,992,061.73    |                   |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 2(3) | 16,806,586.19     | 2,783,581,515.90  |
| 投资活动现金流入小计                |      | 472,347,952.24    | 3,032,745,893.42  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 1(1) | 390,937,748.03    | 941,708,680.27    |
| 投资支付的现金                   | 1(2) | 1,045,488,682.26  | 606,945,960.00    |
| 质押贷款净增加额                  |      |                   |                   |
| 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            | 2(4) | 28,331,522.49     | 20,890,083.92     |
| 投资活动现金流出小计                |      | 1,464,757,952.78  | 1,569,544,724.19  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |      | -992,410,000.54   | 1,463,201,169.23  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |      |                   |                   |
| 吸收投资收到的现金                 |      | 19,357,017.00     | 4,500,000.00      |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |      | 19,357,017.00     | 4,500,000.00      |
| 取得借款收到的现金                 |      | 17,421,234,011.44 | 16,952,455,216.16 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 2(5) | 1,587,975,000.00  | 543,999,999.03    |
| 筹资活动现金流入小计                |      | 19,028,566,028.44 | 17,500,955,215.19 |
| 偿还债务支付的现金                 |      | 18,716,036,461.23 | 18,714,684,300.65 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 684,557,259.10    | 947,970,940.24    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |      | 22,206,328.48     | 73,286,724.45     |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 2(6) | 1,529,666,433.46  | 1,841,860,450.42  |
| 筹资活动现金流出小计                |      | 20,930,260,153.79 | 21,504,515,691.31 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |      | -1,901,694,125.35 | -4,003,560,476.12 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        |      | -13,719,928.07    | 7,655,673.50      |
| 五、现金及现金等价物净增加额            |      | 904,007,739.62    | 382,563,689.59    |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |      | 8,721,656,335.68  | 8,339,092,646.09  |
| 六、期末现金及现金等价物余额            |      | 9,625,664,075.30  | 8,721,656,335.68  |

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：



# 母公司现金流量表

2025年度

会企03表

编制单位：浙江省建设投资集团股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                       | 本期数               | 上年同期数             |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| 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            | 1,219,430,315.09  | 1,086,089,025.73  |
| 收到的税费返还                   | 1,500,488.74      |                   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 1,011,486,707.29  | 953,891,875.60    |
| 经营活动现金流入小计                | 2,232,417,511.12  | 2,039,980,901.33  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 1,104,720,658.38  | 974,177,627.81    |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 176,428,967.58    | 202,893,007.88    |
| 支付的各项税费                   | 46,569,932.51     | 56,178,309.47     |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 661,281,593.20    | 640,769,081.53    |
| 经营活动现金流出小计                | 1,989,001,151.67  | 1,874,018,026.69  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 243,416,359.45    | 165,962,874.64    |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                   |                   |
| 收回投资收到的现金                 | 30,968,996.19     |                   |
| 取得投资收益收到的现金               | 346,762,025.22    | 278,659,617.72    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 6,804.00          | 452,272.07        |
| 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            | 2,735,611,928.36  | 1,571,405,601.50  |
| 投资活动现金流入小计                | 3,113,349,753.77  | 1,850,517,491.29  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 17,949,098.05     | 41,601,031.95     |
| 投资支付的现金                   | 165,052,283.00    | 494,278,000.00    |
| 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            | 2,657,560,001.70  | 2,510,820,860.00  |
| 投资活动现金流出小计                | 2,840,561,382.75  | 3,046,699,891.95  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 272,788,371.02    | -1,196,182,400.66 |
| 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                 | 7,676,471,286.86  | 9,225,087,700.41  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 5,814,750,000.00  | 5,733,755,521.37  |
| 筹资活动现金流入小计                | 13,491,221,286.86 | 14,958,843,221.78 |
| 偿还债务支付的现金                 | 8,811,961,394.85  | 9,570,300,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 220,120,340.22    | 288,457,466.99    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 5,170,882,834.32  | 4,461,163,287.47  |
| 筹资活动现金流出小计                | 14,202,964,569.39 | 14,319,920,754.46 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -711,743,282.53   | 638,922,467.32    |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | -18,819,026.27    | 11,708,068.08     |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -214,357,578.33   | -379,588,990.62   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 2,248,410,673.34  | 2,627,999,663.96  |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 2,034,053,095.01  | 2,248,410,673.34  |

法定代表人：

锋陶

主管会计工作的负责人：

陈海萍

会计机构负责人：

庄培存

# 合并股东权益变动表

2025年度

会合04表

编制单位：浙江省建设投资集团股份有限公司

单位：人民币元

| 项目                    | 本期数              |        |                  |                |                  |       |                |                   |                |        |                  |                  |                   |
|-----------------------|------------------|--------|------------------|----------------|------------------|-------|----------------|-------------------|----------------|--------|------------------|------------------|-------------------|
|                       | 归属于母公司股东权益       |        |                  |                |                  |       |                |                   |                |        | 少数股东权益           | 股东权益合计           |                   |
|                       | 股本               | 其他权益工具 |                  |                | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益         | 专项储备              | 盈余公积           | 一般风险准备 |                  |                  | 未分配利润             |
|                       | 优先股              | 永续债    | 其他               |                |                  |       |                |                   |                |        |                  |                  |                   |
| 一、上年年末余额              | 1,081,782,939.00 |        | 1,698,816,415.10 | 75,413,285.58  | 908,510,077.48   |       | -4,287,850.66  | 21,085,143.72     | 326,919,128.21 |        | 4,245,576,122.82 | 1,159,583,336.29 | 9,513,398,597.54  |
| 加：会计政策变更              |                  |        |                  |                |                  |       |                |                   |                |        |                  |                  |                   |
| 前期差错更正                |                  |        |                  |                |                  |       |                |                   |                |        |                  |                  |                   |
| 同一控制下企业合并             |                  |        |                  |                | 3,558,200.00     |       |                |                   | 939,280.78     |        | 2,494,285.81     |                  | 6,991,766.59      |
| 其他                    |                  |        |                  |                |                  |       |                |                   |                |        |                  |                  |                   |
| 二、本年初余额               | 1,081,782,939.00 |        | 1,698,816,415.10 | 75,413,285.58  | 912,068,277.48   |       | -4,287,850.66  | 21,085,143.72     | 327,858,408.99 |        | 4,248,070,408.63 | 1,159,583,336.29 | 9,520,390,364.13  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 179,974,667.00   |        | 229,903,018.86   | -18,949,864.07 | 1,120,960,939.84 |       | -10,530,982.56 | -1,001,257.04     | 24,274,783.81  |        | 24,104,975.20    | -225,086,148.87  | 1,323,650,132.17  |
| （一）综合收益总额             |                  |        |                  |                |                  |       | -10,530,982.56 |                   |                |        | 214,535,657.02   | 187,935,257.18   | 391,939,931.64    |
| （二）股东投入和减少资本          | 179,974,667.00   |        | 229,903,018.86   | -18,949,864.07 | 1,092,570,086.69 |       |                |                   |                |        |                  | -2,642,983.00    | 1,480,854,925.48  |
| 1. 所有者投入的普通股          | 179,969,185.00   |        |                  |                | 1,092,511,139.45 |       |                |                   |                |        |                  | -2,642,983.00    | 1,269,837,341.45  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      | 5,482.00         |        | 229,903,018.86   | -18,949,864.07 | 58,947.24        |       |                |                   |                |        |                  |                  | 211,017,584.03    |
| 3. 股份支付计入股东权益的金额      |                  |        |                  |                |                  |       |                |                   |                |        |                  |                  |                   |
| 4. 其他                 |                  |        |                  |                |                  |       |                |                   |                |        |                  |                  |                   |
| （三）利润分配               |                  |        |                  |                |                  |       |                |                   | 25,214,064.59  |        | -155,187,283.99  | -22,206,328.48   | -152,179,547.88   |
| 1. 提取盈余公积             |                  |        |                  |                |                  |       |                |                   | 25,214,064.59  |        | -25,214,064.59   |                  |                   |
| 2. 提取一般风险准备           |                  |        |                  |                |                  |       |                |                   |                |        |                  |                  |                   |
| 3. 对股东的分配             |                  |        |                  |                |                  |       |                |                   |                |        | -54,089,219.40   | -22,206,328.48   | -76,295,547.88    |
| 4. 其他                 |                  |        |                  |                |                  |       |                |                   |                |        | -75,884,000.00   |                  | -75,884,000.00    |
| （四）股东权益内部结转           |                  |        |                  |                | -3,558,200.00    |       |                |                   | -939,280.78    |        | 4,497,480.78     |                  |                   |
| 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    |                  |        |                  |                |                  |       |                |                   |                |        |                  |                  |                   |
| 5. 其他综合收益结转留存收益       |                  |        |                  |                |                  |       |                |                   |                |        |                  |                  |                   |
| 6. 其他                 |                  |        |                  |                | -3,558,200.00    |       |                |                   | -939,280.78    |        | 4,497,480.78     |                  |                   |
| （五）专项储备               |                  |        |                  |                |                  |       |                | -1,001,257.04     |                |        |                  |                  | -1,001,257.04     |
| 1. 本期提取               |                  |        |                  |                |                  |       |                | 1,121,358,261.67  |                |        |                  | 218,234,037.09   | 1,339,592,298.76  |
| 2. 本期使用               |                  |        |                  |                |                  |       |                | -1,122,359,518.71 |                |        |                  | -218,234,037.09  | -1,340,593,555.80 |
| （六）其他                 |                  |        |                  |                | 31,949,053.15    |       |                |                   |                |        | -39,740,878.61   | -388,172,094.57  | -395,963,920.03   |
| 四、本期期末余额              | 1,261,757,606.00 |        | 1,928,719,433.96 | 56,463,421.51  | 2,033,029,217.32 |       | -14,818,833.22 | 20,083,886.68     | 352,133,192.80 |        | 4,272,175,383.83 | 934,497,187.42   | 10,844,040,496.30 |

法定代表人：

陶锋陶印关

主管会计工作的负责人：

陈海印

会计机构负责人：

庄培存

# 合并股东权益变动表

2025年度

会合04表

编制单位：浙江省建设投资集团股份有限公司

单位：人民币元

| 项目                    | 上年同期数            |        |                  |               |                |       |                |                   |                |        |                  |                   |                   |
|-----------------------|------------------|--------|------------------|---------------|----------------|-------|----------------|-------------------|----------------|--------|------------------|-------------------|-------------------|
|                       | 归属于母公司股东权益       |        |                  |               |                |       |                |                   |                |        | 少数股东权益           | 股东权益合计            |                   |
|                       | 股本               | 其他权益工具 |                  |               | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益         | 专项储备              | 盈余公积           | 一般风险准备 |                  |                   | 未分配利润             |
|                       | 优先股              | 永续债    | 其他               |               |                |       |                |                   |                |        |                  |                   |                   |
| 一、上年年末余额              | 1,081,340,098.00 |        | 1,269,325,849.06 | 75,781,264.26 | 905,284,536.92 |       | -37,866,121.41 | 28,886,406.50     | 308,778,715.46 |        | 4,187,678,730.77 | 2,352,323,086.37  | 10,171,532,565.93 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |                  |               |                |       |                |                   |                |        |                  |                   |                   |
| 前期差错更正                |                  |        |                  |               |                |       |                |                   |                |        |                  |                   |                   |
| 同一控制下企业合并             |                  |        |                  |               | 3,558,200.00   |       |                |                   | 939,280.78     |        | 2,838,020.95     |                   | 7,335,501.73      |
| 其他                    |                  |        |                  |               |                |       |                |                   |                |        |                  |                   |                   |
| 二、本年初余额               | 1,081,340,098.00 |        | 1,269,325,849.06 | 75,781,264.26 | 908,842,736.92 |       | -37,866,121.41 | 28,886,406.50     | 309,717,996.24 |        | 4,190,516,751.72 | 2,352,323,086.37  | 10,178,868,067.66 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 442,841.00       |        | 429,490,566.04   | -367,978.68   | 3,225,540.56   |       | 33,578,270.75  | -7,801,262.78     | 18,140,412.75  |        | 57,553,656.91    | -1,192,739,750.08 | -658,477,703.53   |
| （一）综合收益总额             |                  |        |                  |               |                |       | 33,578,270.75  |                   |                |        | 193,261,175.21   | 167,133,784.41    | 393,973,230.37    |
| （二）股东投入和减少资本          | 442,841.00       |        | 429,490,566.04   | -367,978.68   | 4,778,775.13   |       |                |                   |                |        |                  | -1,196,000,000.00 | -761,655,796.51   |
| 1. 所有者投入的普通股          |                  |        |                  |               |                |       |                |                   |                |        |                  | -1,196,000,000.00 | -1,196,000,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      | 442,841.00       |        | 429,490,566.04   | -367,978.68   | 4,778,775.13   |       |                |                   |                |        |                  |                   | 434,344,203.49    |
| 3. 股份支付计入股东权益的金额      |                  |        |                  |               |                |       |                |                   |                |        |                  |                   |                   |
| 4. 其他                 |                  |        |                  |               |                |       |                |                   |                |        |                  |                   |                   |
| （三）利润分配               |                  |        |                  |               |                |       |                |                   | 18,140,412.75  |        | -135,707,518.30  | -73,286,724.45    | -190,853,830.00   |
| 1. 提取盈余公积             |                  |        |                  |               |                |       |                |                   | 18,140,412.75  |        | -18,140,412.75   |                   |                   |
| 2. 提取一般风险准备           |                  |        |                  |               |                |       |                |                   |                |        |                  |                   |                   |
| 3. 对股东的分配             |                  |        |                  |               |                |       |                |                   |                |        | -54,067,105.55   | -73,286,724.45    | -127,353,830.00   |
| 4. 其他                 |                  |        |                  |               |                |       |                |                   |                |        | -63,500,000.00   |                   | -63,500,000.00    |
| （四）股东权益内部结转           |                  |        |                  |               |                |       |                |                   |                |        |                  | 1,553,234.57      | 1,553,234.57      |
| 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    |                  |        |                  |               |                |       |                |                   |                |        |                  |                   |                   |
| 5. 其他综合收益结转留存收益       |                  |        |                  |               |                |       |                |                   |                |        |                  |                   |                   |
| 6. 其他                 |                  |        |                  |               |                |       |                |                   |                |        |                  | 1,553,234.57      | 1,553,234.57      |
| （五）专项储备               |                  |        |                  |               |                |       |                | -7,801,262.78     |                |        |                  | -2,024,428.41     | -9,825,691.19     |
| 1. 本期提取               |                  |        |                  |               |                |       |                | 1,296,294,020.25  |                |        |                  | 209,852,554.15    | 1,506,146,574.40  |
| 2. 本期使用               |                  |        |                  |               |                |       |                | -1,304,095,283.03 |                |        |                  | -211,876,982.56   | -1,515,972,265.59 |
| （六）其他                 |                  |        |                  |               | -1,553,234.57  |       |                |                   |                |        |                  | -90,115,616.20    | -91,668,850.77    |
| 四、本期期末余额              | 1,081,782,939.00 |        | 1,698,816,415.10 | 75,413,285.58 | 912,068,277.48 |       | -4,287,850.66  | 21,085,143.72     | 327,858,408.99 |        | 4,248,070,408.63 | 1,159,583,336.29  | 9,520,390,364.13  |

法定代表人：

陶云涛 

主管会计工作的负责人：

陈海 

会计机构负责人：

庄培存 

# 母公司股东权益变动表

2025年度

会企04表

单位：人民币元

编制单位：浙江省建设投资集团股份有限公司

| 项 目                   | 本期数              |     |                  |                |                  |           |        |      |                |                  |                  |
|-----------------------|------------------|-----|------------------|----------------|------------------|-----------|--------|------|----------------|------------------|------------------|
|                       | 股本               | 优先股 | 其他权益工具<br>永续债    | 其他             | 资本公积             | 减：<br>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              | 1,081,782,939.00 |     | 1,698,816,415.10 | 75,413,285.58  | 348,239,039.46   |           |        |      | 326,919,128.21 | 1,283,511,910.30 | 4,814,682,717.65 |
| 加：会计政策变更              |                  |     |                  |                |                  |           |        |      |                |                  |                  |
| 前期差错更正                |                  |     |                  |                |                  |           |        |      |                |                  |                  |
| 其他                    |                  |     |                  |                |                  |           |        |      |                |                  |                  |
| 二、本年初余额               | 1,081,782,939.00 |     | 1,698,816,415.10 | 75,413,285.58  | 348,239,039.46   |           |        |      | 326,919,128.21 | 1,283,511,910.30 | 4,814,682,717.65 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 179,974,667.00   |     | 229,903,018.86   | -18,949,864.07 | 1,092,570,086.69 |           |        |      | 25,214,064.59  | 96,953,361.90    | 1,605,665,334.97 |
| （一）综合收益总额             |                  |     |                  |                |                  |           |        |      |                | 252,140,645.89   | 252,140,645.89   |
| （二）股东投入和减少资本          | 179,974,667.00   |     | 229,903,018.86   | -18,949,864.07 | 1,092,570,086.69 |           |        |      |                |                  | 1,483,497,908.48 |
| 1. 股东投入的普通股           | 179,969,185.00   |     |                  |                | 1,092,511,139.45 |           |        |      |                |                  | 1,272,480,324.45 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      | 5,482.00         |     | 229,903,018.86   | -18,949,864.07 | 58,947.24        |           |        |      |                |                  | 211,017,584.03   |
| 3. 股份支付计入股东权益的金额      |                  |     |                  |                |                  |           |        |      |                |                  |                  |
| 4. 其他                 |                  |     |                  |                |                  |           |        |      |                |                  |                  |
| （三）利润分配               |                  |     |                  |                |                  |           |        |      | 25,214,064.59  | -155,187,283.99  | -129,973,219.40  |
| 1. 提取盈余公积             |                  |     |                  |                |                  |           |        |      | 25,214,064.59  | -25,214,064.59   |                  |
| 2. 对股东的分配             |                  |     |                  |                |                  |           |        |      |                | -54,089,219.40   | -54,089,219.40   |
| 3. 其他                 |                  |     |                  |                |                  |           |        |      |                | -75,884,000.00   | -75,884,000.00   |
| （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    |                  |     |                  |                |                  |           |        |      |                |                  |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益       |                  |     |                  |                |                  |           |        |      |                |                  |                  |
| 6. 其他                 |                  |     |                  |                |                  |           |        |      |                |                  |                  |
| （五）专项储备               |                  |     |                  |                |                  |           |        |      |                |                  |                  |
| 1. 本期提取               |                  |     |                  |                |                  |           |        |      | 4,126,156.00   |                  | 4,126,156.00     |
| 2. 本期使用               |                  |     |                  |                |                  |           |        |      | -4,126,156.00  |                  | -4,126,156.00    |
| （六）其他                 |                  |     |                  |                |                  |           |        |      |                |                  |                  |
| 四、本期期末余额              | 1,261,757,606.00 |     | 1,928,719,433.96 | 56,463,421.51  | 1,440,809,126.15 |           |        |      | 352,133,192.80 | 1,380,465,272.20 | 6,420,348,052.62 |

法定代表人：

陶 关  
陶关印

主管会计工作的负责人：

陈 海  
陈海印

会计机构负责人：

庄培存  
庄培存印

# 母公司股东权益变动表

2025年度

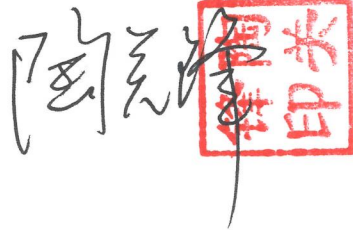
编制单位：浙江省建设投资集团股份有限公司

会企04表

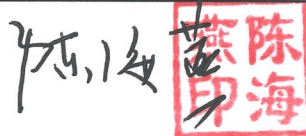
单位：人民币元

| 项 目                   | 上年同期数            |        |                  |               |                |       |        |               |                |                  |                  |
|-----------------------|------------------|--------|------------------|---------------|----------------|-------|--------|---------------|----------------|------------------|------------------|
|                       | 股本               | 其他权益工具 |                  |               | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备          | 盈余公积           | 未分配利润            | 股东权益合计           |
|                       |                  | 优先股    | 永续债              | 其他            |                |       |        |               |                |                  |                  |
| 一、上年年末余额              | 1,081,340,098.00 |        | 1,269,325,849.06 | 75,781,264.26 | 343,460,264.33 |       |        | 1,093,130.83  | 308,778,715.46 | 1,237,815,301.10 | 4,317,594,623.04 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |                  |               |                |       |        |               |                |                  |                  |
| 前期差错更正                |                  |        |                  |               |                |       |        |               |                |                  |                  |
| 其他                    |                  |        |                  |               |                |       |        |               |                |                  |                  |
| 二、本年初余额               | 1,081,340,098.00 |        | 1,269,325,849.06 | 75,781,264.26 | 343,460,264.33 |       |        | 1,093,130.83  | 308,778,715.46 | 1,237,815,301.10 | 4,317,594,623.04 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 442,841.00       |        | 429,490,566.04   | -367,978.68   | 4,778,775.13   |       |        | -1,093,130.83 | 18,140,412.75  | 45,696,609.20    | 497,088,094.61   |
| （一）综合收益总额             |                  |        |                  |               |                |       |        |               |                | 181,404,127.50   | 181,404,127.50   |
| （二）股东投入和减少资本          | 442,841.00       |        | 429,490,566.04   | -367,978.68   | 4,778,775.13   |       |        |               |                |                  | 434,344,203.49   |
| 1. 股东投入的普通股           |                  |        |                  |               |                |       |        |               |                |                  |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      | 442,841.00       |        | 429,490,566.04   | -367,978.68   | 4,778,775.13   |       |        |               |                |                  | 434,344,203.49   |
| 3. 股份支付计入股东权益的金额      |                  |        |                  |               |                |       |        |               |                |                  |                  |
| 4. 其他                 |                  |        |                  |               |                |       |        |               |                |                  |                  |
| （三）利润分配               |                  |        |                  |               |                |       |        |               | 18,140,412.75  | -135,707,518.30  | -117,567,105.55  |
| 1. 提取盈余公积             |                  |        |                  |               |                |       |        |               | 18,140,412.75  | -18,140,412.75   |                  |
| 2. 对股东的分配             |                  |        |                  |               |                |       |        |               |                | -54,067,105.55   | -54,067,105.55   |
| 3. 其他                 |                  |        |                  |               |                |       |        |               |                | -63,500,000.00   | -63,500,000.00   |
| （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    |                  |        |                  |               |                |       |        |               |                |                  |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益       |                  |        |                  |               |                |       |        |               |                |                  |                  |
| 6. 其他                 |                  |        |                  |               |                |       |        |               |                |                  |                  |
| （五）专项储备               |                  |        |                  |               |                |       |        | -1,093,130.83 |                |                  | -1,093,130.83    |
| 1. 本期提取               |                  |        |                  |               |                |       |        |               |                |                  |                  |
| 2. 本期使用               |                  |        |                  |               |                |       |        | -1,093,130.83 |                |                  | -1,093,130.83    |
| （六）其他                 |                  |        |                  |               |                |       |        |               |                |                  |                  |
| 四、本期期末余额              | 1,081,782,939.00 |        | 1,698,816,415.10 | 75,413,285.58 | 348,239,039.46 |       |        |               | 326,919,128.21 | 1,283,511,910.30 | 4,814,682,717.65 |

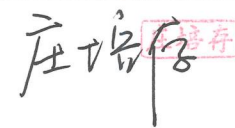
法定代表人：

 陶克清

主管会计工作的负责人：

 陈海燕

会计机构负责人：

 庄培存

# 浙江省建设投资集团股份有限公司

## 财务报表附注

2025 年度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

浙江省建设投资集团股份有限公司（以下简称公司或本公司）是由多喜爱集团股份有限公司通过重大资产置换及吸收合并浙江省建设投资集团有限公司后成立的股份有限公司，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为 91430000796858896G 的营业执照，注册资本 1,081,788,148.00 元，股份总数 1,261,757,606 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 179,969,185 股，无限售条件的流通股份 A 股 1,081,788,421 股。公司股票已于 2015 年 6 月 10 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属建筑业及工程相关其他行业。主要从事建筑工程、设备安装、建筑机械制造、设备租赁和建筑材料生产、销售。

本财务报表业经公司 2026 年 4 月 28 日四届六十次董事会批准对外报出。

### 二、财务报表的编制基础

#### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### （二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### 三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、存货、固定资产折旧、在建工程、无形资产、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，境外子公司从事境外经营，选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

(五) 重要性标准确定方法和选择依据

公司编制和披露财务报表遵循重要性原则，本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准确定方法和选择依据如下：

| 涉及重要性标准判断的披露事项      | 重要性标准确定方法和选择依据        |
|---------------------|-----------------------|
| 重要的单项计提坏账准备的应收账款    | 单项金额超过资产总额 0.3%       |
| 重要的应收账款坏账准备收回或转回    | 单项金额超过资产总额 0.3%       |
| 重要的核销应收账款           | 单项金额超过资产总额 0.3%       |
| 重要的账龄超过 1 年的预付款项    | 单项金额超过资产总额 0.3%       |
| 重要的单项计提坏账准备的其他应收款   | 单项金额超过资产总额 0.3%       |
| 重要的其他应收款坏账准备收回或转回   | 单项金额超过资产总额 0.3%       |
| 重要的核销其他应收款          | 单项金额超过资产总额 0.3%       |
| 重要的单项计提减值准备的合同资产    | 单项金额超过资产总额 0.3%       |
| 重要的合同资产减值准备收回或转回    | 单项金额超过资产总额 0.3%       |
| 重要的在建工程项目           | 单项工程投资总额超过资产总额 0.3%   |
| 重要的账龄超过 1 年的应付账款    | 单项金额超过资产总额 0.3%       |
| 重要的账龄超过 1 年或逾期的预收款项 | 单项金额超过资产总额 0.3%       |
| 重要的账龄超过 1 年的合同负债    | 单项金额超过资产总额 0.3%       |
| 重要的账龄超过 1 年的其他应付款   | 单项金额超过资产总额 0.3%       |
| 重要的投资活动现金流量         | 单项金额超过资产总额 0.3%       |
| 重要的子公司、非全资子公司       | 子公司资产总额金额超过合并资产总额 15% |

|                   |                         |
|-------------------|-------------------------|
| 重要的合营企业、联营企业、共同经营 | 单项长期股权投资账面价值超过集团净资产的15% |
| 重要的或有事项           | 单个案件标的金额超过或等于 5,000 万元  |

#### (六) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照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。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### (七) 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

##### 1. 控制的判断

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

##### 2. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

#### (八) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

##### 1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

##### 2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

(5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

#### (九) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

#### (十) 外币业务和外币报表折算

##### 1. 外币业务折算

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

##### 2. 外币财务报表折算

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

#### (十一) 金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

##### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

###### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和

金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

## (2) 金融资产的后续计量方法

### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。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、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用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。

### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）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，计入留存收益。

### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用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。

## (3) 金融负债的后续计量方法

### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的

差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 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；

(2) 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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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，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，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。

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

### （十二）应收款项和合同资产预期信用损失的确认标准和计提方法

#### 1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

| 组合类别       | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法  |
|------------|---------|--|
| 银行承兑汇票组合   | 票据类型    | 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 |
| 商业承兑汇票组合   |         |  |
| 应收账款——账龄组合 | 账龄      | 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                         |

| 组合类别                    | 确定组合的依据    | 计量预期信用损失的方法   |
|-------------------------|------------|---|
|                         |            | 账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失  |
| 应收账款——合并范围内关联方往来组合      | 公司合并范围内关联方 | 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          |
| 其他应收款——账龄组合             | 账龄         | 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。 |
| 其他应收款——履约保证金组合          | 款项性质       |   |
| 其他应收款——合并范围内关联方往来组合     | 公司合并范围内关联方 |   |
| 一年内到期的非流动资产——PPP项目投资款组合 | 具有类似信用风险特征 | 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。         |
| 长期应收款——PPP项目投资款组合       |            |   |
| 其他非流动资产——PPP项目投资款组合     |            |   |

## 2. 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

| 账龄         | 应收账款<br>预期信用损失率（%） | 其他应收款<br>预期信用损失率（%） |
|------------|--------------------|---------------------|
| 1年以内（含，下同） | 3.00               | 3.00                |
| 1-2年       | 10.00              | 10.00               |
| 2-3年       | 15.00              | 15.00               |
| 3-4年       | 20.00              | 20.00               |
| 4-5年       | 50.00              | 50.00               |
| 5年以上       | 100.00             | 100.00              |

应收账款、其他应收款的账龄自初始确认日起算。

## 3. 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

## （十三）存货

### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、

在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品、开发成本等。

## 2. 发出存货的计价方法

(1) 发出材料、设备采用月末一次加权平均法。

(2) 项目开发时，开发用土地按开发产品占地面积计算分摊计入项目的开发成本。

(3) 发出开发产品按建筑面积平均法核算。

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

## 3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## 4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

## 5. 存货跌价准备

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

## (十四) 划分为持有待售的非流动资产或处置组、终止经营

### 1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(1)

买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；(2) 因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

## 2. 持有待售的非流动资产或处置组的会计处理

### (1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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

### (2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

### (3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有

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

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

### 3. 终止经营的确认标准

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

### 4. 终止经营的列报方法

公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比期间的持续经营损益列报。

## (十五) 长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制

方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本,与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

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

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

1) 在个别财务报表中,按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中,判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的,把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的,与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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除外。

(3) 除企业合并形成以外的:以支付现金取得的,按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本;以发行权益性证券取得的,按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本;以债务重组方式取得的,按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本;以非货币性资产交换取得的,按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算;对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”:

1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;

- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2) 合并财务报表

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2) 合并财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十六) 投资性房地产

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

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

#### (十七) 固定资产

##### 1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

##### 2. 各类固定资产的折旧方法

| 类别      | 折旧方法  | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%)    |
|---------|-------|---------|--------|------------|
| 房屋及建筑物  | 年限平均法 | 20-70   | 3-5    | 1.36-4.85  |
| 通用设备    | 年限平均法 | 3-20    | 3-5    | 4.75-32.33 |
| 专用设备    | 年限平均法 | 3-15    | 3-20   | 5.33-32.33 |
| 运输工具    | 年限平均法 | 4-12    | 3-5    | 7.92-24.25 |
| 临时设施[注] | 年限平均法 | 施工期     |        |            |

[注]临时设施按工程项目实际工期进行摊销，不留残值

#### (十八) 在建工程

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

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

#### (十九) 借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

##### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

## (二十) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、软件、车位使用权、特许经营权、专利权、特许权、采矿权等,按成本进行初始计量。

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

| 项目       | 使用寿命及其确定依据 | 摊销方法 |
|----------|------------|------|
| 土地使用权    | 40-50      | 直线法  |
| 软件       | 2-10       | 直线法  |
| 车位使用权    | 10         | 直线法  |
| 特许经营权    | 11-30      | 直线法  |
| 专利权      | 10         | 直线法  |
| 特许权[注 1] | 工程项目预计施工年限 | 直线法  |
| 采矿权[注 2] | 采矿许可证有效期限  | 产量法  |

[注 1]系工程弃方统料采购权

[注 2]采矿权采用产量法摊销

### 3. 研发支出的归集范围

#### (1) 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间按比例分配。

直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

#### (2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1) 直接消耗的材料、燃料和动力费用；2) 用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；3) 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

#### (3) 折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

长期待摊费用是指研发设施的改建、改装、装修和修理过程中发生的长期待摊费用，按实际支出进行归集，在规定的期限内分期平均摊销。

#### (4) 委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用（研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关）。

#### (5) 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身

存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### (二十一) 部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

#### (二十二) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### (二十三) 职工薪酬

1. 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。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

#### 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：(1) 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；(2) 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。

#### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### (二十四) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### (二十五) 优先股、永续债等其他金融工具

根据金融工具相关准则和《永续债相关会计处理的规定》（财会〔2019〕2号），对发行的优先股/永续债（例如长期含权中期票据）等金融工具，公司依据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该等金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

在资产负债表日，对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配作为公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

### (二十六) 收入

## 1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，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；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，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取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，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，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，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控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 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) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 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；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

## 3. 收入确认的具体方法

### (1) 建筑施工业务

本公司提供建筑施工服务属于在某一时段内履行的履约义务，根据已发生成本占预计总成本的比例确定提供服务的履约进度，并按履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，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。

#### (2) 建材、塔吊、钢结构销售

公司建材、塔吊、钢结构销售业务属于在某一时点履行的履约义务，收入在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

#### (3) PPP 项目收入

本公司作为社会资本方与政府方订立 PPP 项目合同，并提供建设、运营、维护等多项服务，本公司识别合同中的单项履约义务，将交易价格按照各项履约义务的单独售价的相对比例分摊至各项履约义务。在提供建造服务或将项目发包给其他方时，确定本公司的身份是主要责任人还是代理人，对建造收入进行会计处理，确认合同资产。PPP 项目达到预定可使用状态后，本公司确认运营及维护服务相关收入。

#### (二十七) 合同取得成本、合同履约成本

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了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。

公司对于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。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于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减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产

在转回日的账面价值。

#### (二十八) 合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即,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,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

#### (二十九) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认:(1) 公司能够满足政府补助所附的条件;(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

##### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的,以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断,以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助,冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

##### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助,难以区分与资产相关或与收益相关的,整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,在确认相关成本费用或损失的期间,计入当期损益或冲减相关成本;用于补偿已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

##### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的,

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

### (三十) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：(1) 拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；(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同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

### (三十一) 租赁

#### 1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

### (1) 使用权资产

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

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司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，公司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。

### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

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

## 2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

### (1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并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。公司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。

### (2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司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。

### 3. 售后租回

#### (1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

#### (2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

### (三十二) 安全生产费

公司按照财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财资〔2022〕136号)的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

### (三十三) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

#### (三十四) 其他重要的会计政策和会计估计

##### 1. 资产证券化业务的会计处理方法和判断依据

本公司将部分应收款项证券化，一般将这些资产出售给特殊目的实体，然后再由该实体向投资者发行证券。证券化金融资产的权益以信用增级、次级债券或其他剩余权益（“保留权益”）的形式保留。保留权益本公司的资产负债表中以公允价值入账。证券化过程中，终止确认的金融资产的账面价值与其对价之间（包括保留权益）的差额，确认为证券化的利得或损失，计入当期损益。

##### 2. 债务重组损益确认时点和会计处理方法

###### (1) 作为债务人记录债务重组义务

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入当期损益。

将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认。本公司初始确认权益工具时按照权益工具的公允价值计量，权益工具的公允价值不能可靠计量的，按照所清偿债务的公允价值计量。所清偿债务账面价值与权益工具确认金额之间的差额，计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照《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 37 号——金融工具列报》的规定，确认和计量重组债务。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司按照前述方法确认和计量权益工具和重组债务，所清偿债务的账面价值与转让资产的账面价值以及权益工具和重组债务的确认金额之和的差额，计入当期损益。

###### (2) 作为债权人记录债务重组义务

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司初始确认受让的金融资产以外的资产时，以成本计量，其中存货的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、保险费等其他成本。对联营企业或合营企业投资的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。投资性房地产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。固定资产的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到预定可使用状态前所发生的可直接

归属于该资产的税金、运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等其他成本。无形资产的成本,包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额,计入当期损益。

将债务转为权益工具方式进行的债务重组导致本公司将债权转为对联营企业或合营企业的权益性投资的,本公司按照放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本计量其初始投资成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额,计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的,本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定,确认和计量重组债权。

采用多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的,首先按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定确认和计量受让的金融资产和重组债权,然后按照受让的金融资产以外的各项资产的公允价值比例,对放弃债权的公允价值扣除受让金融资产和重组债权确认金额后的净额进行分配,并以此为基础按照前述方法分别确定各项资产的成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额,计入当期损益。

#### 四、税项

##### (一) 主要税种及税率

| 税 种     | 计税依据  | 税 率                                |
|---------|---|------------------------------------|
| 增值税     | 以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税 | 3%、5%、6%、9%、13%                    |
| 土地增值税   | 有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额                         | 按增值额与扣除项目金额的比率,实行四级超率累进税率(30%~60%) |
| 房产税     | 从价计征的,按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴;从租计征的,按租金收入的 12%计缴       | 1.2%、12%                           |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税税额  | 1%、5%、7%                           |
| 教育费附加   | 实际缴纳的流转税税额  | 1.5%、3%                            |
| 地方教育附加  | 实际缴纳的流转税税额  | 1.5%、2%                            |
| 企业所得税   | 应纳税所得额  | 15%、20%、25%等                       |

##### 不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------|-------|
|--------|-------|

|                         |        |
|-------------------------|--------|
| 浙江省建材集团建筑产业化有限公司        | 15%    |
| 浙江省建材集团浙西建筑产业化有限公司      | 15%    |
| 苏州天地设计研究院有限公司           | 15%    |
| 浙江建工绿智钢结构有限公司           | 15%    |
| 浙江建投环境发展集团有限公司          | 15%    |
| 浙江省建设工程机械集团有限公司         | 15%    |
| 浙江省工业设备安装集团有限公司         | 15%    |
| 浙江建装工程技术研究有限公司          | 15%    |
| 浙江浙建钢结构有限公司             | 15%    |
| 浙江省二建建设集团安装有限公司         | 15%    |
| 浙江浙建九建工程建设有限公司          | 15%    |
| 浙江建投创新科技有限公司            | 15%    |
| 浙建云采(龙游)科技有限责任公司        | 15%    |
| 浙江省建设集团(香港)控股有限公司及其子公司  | 16.50% |
| 浙建集团(阿尔及利亚)有限责任公司       | 23%    |
| 中国浙江建设集团·日本株式会社         | 30%    |
| 日中建设实业有限公司              | 30%    |
| ZCIGC (RWANDA) CO., LTD | 30%    |
| 遂昌大成交通投资有限公司            | 三免三减半  |
| 龙游大成交通建设有限公司            | 三免三减半  |
| 中卫卫民黄河大桥建设投资有限公司        | 三免三减半  |
| 江山大成交通投资有限公司            | 三免三减半  |
| 浙江天台浙建环保科技有限公司          | 三免三减半  |
| 浙江交基工程技术有限公司            | 20%    |
| 宁波市奉化区建投基础设施建设有限公司      | 20%    |
| 遂昌县峡北公路建设管理有限公司         | 20%    |
| 浙江建工新材料有限公司             | 20%    |
| 浙江省二建钢结构有限公司            | 20%    |
| 浙江德清天和新型建材有限公司          | 20%    |

|                  |     |
|------------------|-----|
| 宁波市建设工程设计院有限公司   | 20% |
| 常山建投水务有限公司       | 20% |
| 长兴建投水务有限公司       | 20% |
| 浙江天台建投水务有限公司     | 20% |
| 浙江建投新能源科技有限公司    | 20% |
| 浙江钱东建筑科技有限公司     | 20% |
| 杭州芯安文化科技有限公司     | 20% |
| 绍兴上虞活力城建设发展有限公司  | 20% |
| 浙江建机科技研发有限公司     | 20% |
| 浙江武林建筑装饰有限公司     | 20% |
| 浙江武弘建筑设计有限公司     | 20% |
| 浙江浙建建筑设计有限公司     | 20% |
| 浙江建工建筑工程咨询有限公司   | 20% |
| 浙江建投数字技术有限公司     | 20% |
| 浙江建投建筑资源循环有限公司   | 20% |
| 嘉兴市利隆新能源有限公司     | 20% |
| 天台县浙建再生资源有限公司    | 20% |
| 浙江云渔科技发展有限公司     | 20% |
| 浙江大成（柬）建设工程有限公司  | 20% |
| 浙江云起智能机械有限公司     | 20% |
| 浙建（宁波）科创服务有限公司   | 20% |
| 浙建锐新（浦江）建筑科技有限公司 | 20% |
| 浙江建投银龄智城科技服务有限公司 | 20% |
| 除上述以外的其他纳税主体     | 25% |

## （二）税收优惠

### 1. 增值税税收优惠

根据《关于完善资源综合利用增值税政策的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 40 号）有关规定，纳税人从事《目录》2.15 “污水处理厂出水、工业排水（矿井水）、生活污水、垃圾处理厂渗透（滤）液等”项目、5.1 “垃圾处理、污泥处理处置劳务”、5.2 “污水

处理劳务”项目，可适用本公告“三”规定的增值税即征即退政策，也可选择适用免征增值税政策。孙公司长兴建投水务有限公司、长兴建投环保科技有限公司、浙江天台建投水务有限公司、常山建投水务有限公司享受上述政策。

## 2. 企业所得税税收优惠

### (1) 高新技术企业税收优惠

| 公司名称               | 证书编号           | 高新优惠期限                  |
|--------------------|----------------|-------------------------|
| 浙江省建材集团建筑产业化有限公司   | GR202333003842 | 2023/12/08 至 2026/12/08 |
| 浙江省建材集团浙西建筑产业化有限公司 | GR202333004396 | 2023/12/08 至 2026/12/08 |
| 苏州天地设计研究院有限公司      | GR202432017364 | 2024/12/24 至 2027/12/24 |
| 浙江建工绿智钢结构有限公司      | GR202433004855 | 2024/12/06 至 2027/12/06 |
| 浙江建投环境发展集团有限公司     | GR202433009851 | 2024/12/06 至 2027/12/06 |
| 浙江省建设工程机械集团有限公司    | GR202433001728 | 2024/12/06 至 2027/12/06 |
| 浙江省工业设备安装集团有限公司    | GR202333003963 | 2023/12/08 至 2026/12/08 |
| 浙江建装工程技术研究有限公司     | GR202333011982 | 2023/12/08 至 2026/12/08 |
| 浙江浙建钢结构有限公司        | GR202533000823 | 2025/12/19 至 2028/12/19 |
| 浙江省二建建设集团安装有限公司    | GR202233101312 | 2025/12/26 至 2028/12/26 |
| 浙江浙建九建工程建设有限公司     | GR202533006761 | 2025/12/19 至 2028/12/19 |
| 浙江建投创新科技有限公司       | GR202333010862 | 2023/12/08 至 2026/12/08 |
| 浙建云采(龙游)科技有限责任公司   | GR202533012204 | 2025/12/19 至 2028/12/18 |

### (2) 公共基础设施项目企业税收优惠

遂昌大成交通投资有限公司、龙游大成交通建设有限公司、中卫卫民黄河大桥建设投资有限公司、江山大成交通投资有限公司、浙江天台浙建环保科技有限公司主营业务符合《财政部国家税务总局关于执行公共基础设施项目企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税〔2008〕46号）和《国家税务总局关于实施国家重点扶持的公共基础设施项目企业所得税优惠问题的通知》（国税发〔2009〕80号）的规定，项目投资经营所得自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。

### (3) 小微企业税收优惠

根据财政部、国家税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策

的公告》(财税〔2023〕12号)规定：对小型微利企业减按25%计算应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至2027年12月31日。

浙江交基工程技术有限公司和宁波市奉化区建投基础设施建设有限公司等29家子公司符合小型微利企业标准，2025年享受上述优惠政策。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

| 项 目           | 期末数               | 期初数               |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 库存现金          | 3,739,088.24      | 901,368.04        |
| 银行存款          | 10,751,579,228.06 | 9,714,095,027.00  |
| 其他货币资金        | 118,495,891.42    | 377,074,059.66    |
| 合 计           | 10,873,814,207.72 | 10,092,070,454.70 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 150,042,306.08    | 336,995,759.55    |

#### 2. 应收票据

##### (1) 明细情况

| 项 目    | 期末数            | 期初数           |
|--------|----------------|---------------|
| 商业承兑汇票 | 288,958,616.71 | 34,056,135.46 |
| 合 计    | 288,958,616.71 | 34,056,135.46 |

##### (2) 坏账准备计提情况

##### 1) 类别明细情况

| 种 类       | 期末数            |        |              |         | 账面价值           |
|-----------|----------------|--------|--------------|---------|----------------|
|           | 账面余额           |        | 坏账准备         |         |                |
|           | 金额             | 比例(%)  | 金额           | 计提比例(%) |                |
| 按组合计提坏账准备 | 297,895,481.14 | 100.00 | 8,936,864.43 | 3.00    | 288,958,616.71 |
| 其中：商业承兑汇票 | 297,895,481.14 | 100.00 | 8,936,864.43 | 3.00    | 288,958,616.71 |
| 合 计       | 297,895,481.14 | 100.00 | 8,936,864.43 | 3.00    | 288,958,616.71 |

(续上表)

| 种 类 | 期初数 |
|-----|-----|
|-----|-----|

|           | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          |
|-----------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|           | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 按组合计提坏账准备 | 35,109,418.00 | 100.00 | 1,053,282.54 | 3.00     | 34,056,135.46 |
| 其中：商业承兑汇票 | 35,109,418.00 | 100.00 | 1,053,282.54 | 3.00     | 34,056,135.46 |
| 合计        | 35,109,418.00 | 100.00 | 1,053,282.54 | 3.00     | 34,056,135.46 |

2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

| 项目       | 期末数            |              |          |
|----------|----------------|--------------|----------|
|          | 账面余额           | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 商业承兑汇票组合 | 297,895,481.14 | 8,936,864.43 | 3.00     |
| 小计       | 297,895,481.14 | 8,936,864.43 | 3.00     |

(3) 坏账准备变动情况

| 项目        | 期初数          | 本期变动金额       |       |    |    | 期末数          |
|-----------|--------------|--------------|-------|----|----|--------------|
|           |              | 计提           | 收回或转回 | 核销 | 其他 |              |
| 按组合计提坏账准备 | 1,053,282.54 | 7,883,581.89 |       |    |    | 8,936,864.43 |
| 合计        | 1,053,282.54 | 7,883,581.89 |       |    |    | 8,936,864.43 |

(4) 期末公司已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

| 项目     | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额     |
|--------|----------|---------------|
| 商业承兑汇票 |          | 11,852,620.00 |
| 小计     |          | 11,852,620.00 |

3. 应收账款

(1) 账龄情况

| 账龄   | 期末数               | 期初数               |
|------|-------------------|-------------------|
| 1年以内 | 14,161,043,501.70 | 16,814,895,294.78 |
| 1-2年 | 4,803,280,567.43  | 4,355,475,986.40  |
| 2-3年 | 2,622,665,591.95  | 6,097,597,712.48  |
| 3-4年 | 5,063,814,085.45  | 1,922,073,711.31  |
| 4-5年 | 1,524,596,886.83  | 2,416,425,060.84  |
| 5年以上 | 2,998,558,964.47  | 1,030,528,859.25  |

| 账 龄    | 期末数               | 期初数               |
|--------|-------------------|-------------------|
| 账面余额合计 | 31,173,959,597.83 | 32,636,996,625.06 |
| 减：坏账准备 | 6,970,600,588.16  | 6,034,467,128.62  |
| 账面价值合计 | 24,203,359,009.67 | 26,602,529,496.44 |

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

| 种 类       | 期末数               |        |                  |         | 账面价值              |
|-----------|-------------------|--------|------------------|---------|-------------------|
|           | 账面余额              |        | 坏账准备             |         |                   |
|           | 金额                | 比例(%)  | 金额               | 计提比例(%) |                   |
| 单项计提坏账准备  | 6,910,763,665.35  | 22.17  | 4,061,386,416.17 | 58.77   | 2,849,377,249.18  |
| 按组合计提坏账准备 | 24,263,195,932.48 | 77.83  | 2,909,214,171.99 | 11.99   | 21,353,981,760.49 |
| 合 计       | 31,173,959,597.83 | 100.00 | 6,970,600,588.16 | 22.36   | 24,203,359,009.67 |

(续上表)

| 种 类       | 期初数               |        |                  |         | 账面价值              |
|-----------|-------------------|--------|------------------|---------|-------------------|
|           | 账面余额              |        | 坏账准备             |         |                   |
|           | 金额                | 比例(%)  | 金额               | 计提比例(%) |                   |
| 单项计提坏账准备  | 6,641,281,805.44  | 20.35  | 3,385,465,480.09 | 50.98   | 3,255,816,325.35  |
| 按组合计提坏账准备 | 25,995,714,819.62 | 79.65  | 2,649,001,648.53 | 10.19   | 23,346,713,171.09 |
| 合 计       | 32,636,996,625.06 | 100.00 | 6,034,467,128.62 | 18.49   | 26,602,529,496.44 |

2) 重要的单项计提坏账准备的应收账款

| 单位名称    | 期初数              |                  |
|---------|------------------|------------------|
|         | 账面余额             | 坏账准备             |
| 应收合并客户一 | 5,706,264,909.70 | 2,927,341,189.77 |
| 小 计     | 5,706,264,909.70 | 2,927,341,189.77 |

(续上表)

| 单位名称    | 期末数              |                  |         |          |
|---------|------------------|------------------|---------|----------|
|         | 账面余额             | 坏账准备             | 计提比例(%) | 计提依据     |
| 应收合并客户一 | 5,657,263,465.74 | 3,370,409,323.06 | 59.58   | 预计存在收回风险 |
| 小 计     | 5,657,263,465.74 | 3,370,409,323.06 | 59.58   |          |

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

| 账 龄   | 期末数               |                  |          |
|-------|-------------------|------------------|----------|
|       | 账面余额              | 坏账准备             | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 14,088,131,783.43 | 422,643,953.71   | 3.00     |
| 1-2 年 | 4,373,769,105.46  | 437,376,910.54   | 10.00    |
| 2-3 年 | 2,241,014,511.78  | 336,152,176.76   | 15.00    |
| 3-4 年 | 1,889,978,515.80  | 377,995,703.18   | 20.00    |
| 4-5 年 | 670,513,176.72    | 335,256,588.41   | 50.00    |
| 5 年以上 | 999,788,839.29    | 999,788,839.39   | 100.00   |
| 小 计   | 24,263,195,932.48 | 2,909,214,171.99 | 11.99    |

(3) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

| 项 目       | 期初数              | 本期变动金额         |               |
|-----------|------------------|----------------|---------------|
|           |                  | 计提             | 收回或转回         |
| 单项计提坏账准备  | 3,385,465,480.09 | 681,036,090.60 | -5,574,351.28 |
| 按组合计提坏账准备 | 2,649,001,648.53 | 273,460,456.82 |               |
| 合 计       | 6,034,467,128.62 | 954,496,547.42 | -5,574,351.28 |

(续上表)

| 项 目       | 本期变动金额 |                | 期末数              |
|-----------|--------|----------------|------------------|
|           | 核销     | 其他[注]          |                  |
| 单项计提坏账准备  |        | 459,196.76     | 4,061,386,416.17 |
| 按组合计提坏账准备 |        | -13,247,933.36 | 2,909,214,171.99 |
| 合 计       |        | -12,788,736.60 | 6,970,600,588.16 |

[注]其他变动主要系因子公司杭州云辰置业有限公司不再纳入合并财务报表范围而减少应收账款坏账准备 1,278.87 万元

2) 本期无重要的坏账准备收回或转回情况。

(4) 本期无实际核销的应收账款。

(5) 应收账款和合同资产金额前 5 名情况

| 单位名称 | 期末账面余额 | 占应收账款和合同资产(含) | 应收账款坏账准备和合同资产减值准 |
|------|--------|---------------|------------------|
|      |        |               |                  |

|         | 应收账款             | 合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产） | 小 计              | 列报于其他非流动资产的合同资产）期末余额合计数的比例（%） | 备                |
|---------|------------------|------------------------|------------------|-------------------------------|------------------|
| 应收合并客户一 | 5,657,263,465.74 | 748,240,938.95         | 6,405,504,404.69 | 7.37                          | 3,831,499,266.22 |
| 应收合并客户二 | 157,357,073.50   | 428,504,683.59         | 585,861,757.09   | 0.67                          | 56,964,928.85    |
| 应收合并客户三 | 7,034,660.89     | 481,290,591.18         | 488,325,252.07   | 0.56                          | 703,466.09       |
| 应收合并客户四 | 423,018,805.49   |                        | 423,018,805.49   | 0.49                          | 74,314,045.79    |
| 应收合并客户五 | 393,242,238.86   | 11,109,638.03          | 404,351,876.89   | 0.47                          | 10,842,480.28    |
| 小 计     | 6,637,916,244.48 | 1,669,145,851.75       | 8,307,062,096.23 | 9.56                          | 3,974,324,187.23 |

#### 4. 应收款项融资

##### (1) 明细情况

| 项 目         | 期末数            | 期初数            |
|-------------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票      | 222,631,681.62 | 261,674,239.33 |
| 融信 e 信等债权凭证 | 90,854,210.71  | 104,054,512.71 |
| 合 计         | 313,485,892.33 | 365,728,752.04 |

##### (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资情况

| 项 目         | 期末终止确认金额         |
|-------------|------------------|
| 银行承兑汇票      | 1,664,600,060.07 |
| 融信 e 信等债权凭证 | 356,263,574.59   |
| 小 计         | 2,020,863,634.66 |

银行承兑汇票和融信 e 信等债权凭证具有较高信用，其到期不获支付的可能性较低，故公司将已背书或贴现的该等票据予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据相关规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

#### 5. 预付款项

##### (1) 账龄分析

| 账 龄 | 期末数  |       |      |      |
|-----|------|-------|------|------|
|     | 账面余额 | 比例（%） | 减值准备 | 账面价值 |

|       |                  |        |  |                  |
|-------|------------------|--------|--|------------------|
| 1 年以内 | 833,907,878.55   | 82.46  |  | 833,907,878.55   |
| 1-2 年 | 112,371,477.97   | 11.11  |  | 112,371,477.97   |
| 2-3 年 | 34,276,646.94    | 3.39   |  | 34,276,646.94    |
| 3 年以上 | 30,733,669.58    | 3.04   |  | 30,733,669.58    |
| 合 计   | 1,011,289,673.04 | 100.00 |  | 1,011,289,673.04 |

(续上表)

| 账 龄   | 期初数              |        |      |                  |
|-------|------------------|--------|------|------------------|
|       | 账面余额             | 比例 (%) | 减值准备 | 账面价值             |
| 1 年以内 | 911,595,294.21   | 87.28  |      | 911,595,294.21   |
| 1-2 年 | 87,975,952.89    | 8.43   |      | 87,975,952.89    |
| 2-3 年 | 23,296,561.11    | 2.23   |      | 23,296,561.11    |
| 3 年以上 | 21,541,054.82    | 2.06   |      | 21,541,054.82    |
| 合 计   | 1,044,408,863.03 | 100.00 |      | 1,044,408,863.03 |

(2) 预付款项金额前 5 名情况

| 单位名称     | 账面余额           | 占预付款项余额的比例 (%) |
|----------|----------------|----------------|
| 预付合并供应商一 | 72,464,013.62  | 7.17           |
| 预付合并供应商二 | 63,236,148.00  | 6.25           |
| 预付合并供应商三 | 34,870,443.55  | 3.45           |
| 预付合并供应商四 | 31,659,958.55  | 3.13           |
| 预付合并供应商五 | 25,452,805.97  | 2.52           |
| 小 计      | 227,683,369.69 | 22.52          |

## 6. 其他应收款

(1) 款项性质分类情况

| 款项性质  | 期末数              | 期初数              |
|-------|------------------|------------------|
| 履约保证金 | 558,799,408.01   | 582,547,152.89   |
| 押金保证金 | 288,467,972.93   | 263,505,066.38   |
| 应收暂付款 | 1,173,683,106.10 | 1,166,145,166.10 |
| 拆借款   | 205,261,493.11   | 200,077,556.01   |

| 款项性质   | 期末数              | 期初数              |
|--------|------------------|------------------|
| 备用金    | 7,201,004.51     | 1,824,623.63     |
| 其他     | 445,947,221.99   | 336,568,761.95   |
| 账面余额小计 | 2,679,360,206.65 | 2,550,668,326.96 |
| 减：坏账准备 | 858,202,429.02   | 721,305,995.13   |
| 账面价值合计 | 1,821,157,777.63 | 1,829,362,331.83 |

(2) 账龄情况

| 账 龄    | 期末数              | 期初数              |
|--------|------------------|------------------|
| 1年以内   | 1,010,199,003.46 | 776,932,935.28   |
| 1-2年   | 183,421,838.42   | 566,513,330.65   |
| 2-3年   | 417,970,434.24   | 265,785,859.53   |
| 3-4年   | 235,272,239.84   | 157,847,201.57   |
| 4-5年   | 134,699,873.13   | 137,298,852.60   |
| 5年以上   | 697,796,817.56   | 646,290,147.33   |
| 账面余额小计 | 2,679,360,206.65 | 2,550,668,326.96 |
| 减：坏账准备 | 858,202,429.02   | 721,305,995.13   |
| 账面价值合计 | 1,821,157,777.63 | 1,829,362,331.83 |

(3) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

| 种 类           | 期末数              |        |                |          | 账面价值             |
|---------------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|
|               | 账面余额             |        | 坏账准备           |          |                  |
|               | 金额               | 比例 (%) | 金额             | 计提比例 (%) |                  |
| 单项计提坏账准备      | 747,547,919.68   | 27.90  | 460,419,413.03 | 61.59    | 287,128,506.65   |
| 按组合计提坏账准备     | 1,931,812,286.97 | 72.10  | 397,783,015.99 | 20.59    | 1,534,029,270.98 |
| 其中：账龄组合       | 1,373,012,878.96 | 51.24  | 397,783,015.99 | 28.97    | 975,229,862.97   |
| 应收履约<br>保证金组合 | 558,799,408.01   | 20.86  |                |          | 558,799,408.01   |
| 合 计           | 2,679,360,206.65 | 100.00 | 858,202,429.02 | 32.03    | 1,821,157,777.63 |

(续上表)

| 种 类 | 期初数 |
|-----|-----|
|-----|-----|

|               | 账面余额             |        | 坏账准备           |          | 账面价值             |
|---------------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|
|               | 金额               | 比例 (%) | 金额             | 计提比例 (%) |                  |
| 单项计提坏账准备      | 393,314,272.86   | 15.42  | 312,070,356.83 | 79.34    | 81,243,916.03    |
| 按组合计提坏账准备     | 2,157,354,054.10 | 84.58  | 409,235,638.30 | 18.97    | 1,748,118,415.80 |
| 其中：账龄组合       | 1,574,806,901.21 | 61.74  | 409,235,638.30 | 25.99    | 1,165,571,262.91 |
| 应收履约<br>保证金组合 | 582,547,152.89   | 22.84  |                |          | 582,547,152.89   |
| 合 计           | 2,550,668,326.96 | 100.00 | 721,305,995.13 | 28.28    | 1,829,362,331.83 |

2) 期末无重要的单项计提坏账准备的其他应收款。

3) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称      | 期末数              |                |          |
|-----------|------------------|----------------|----------|
|           | 账面余额             | 坏账准备           | 计提比例 (%) |
| 应收履约保证金组合 | 558,799,408.01   |                |          |
| 账龄组合      | 1,373,012,878.96 | 397,783,015.99 | 28.97    |
| 其中：1年以内   | 573,130,149.33   | 17,194,324.87  | 3.00     |
| 1-2年      | 115,608,251.34   | 11,560,825.14  | 10.00    |
| 2-3年      | 240,259,709.92   | 36,038,956.51  | 15.00    |
| 3-4年      | 107,128,134.73   | 21,425,626.94  | 20.00    |
| 4-5年      | 50,646,702.22    | 25,323,351.11  | 50.00    |
| 5年以上      | 286,239,931.42   | 286,239,931.42 | 100.00   |
| 小 计       | 1,931,812,286.97 | 397,783,015.99 | 20.59    |

(4) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

| 项 目      | 第一阶段          | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 小 计            |
|----------|---------------|----------------------|----------------------|----------------|
|          | 未来12个月预期信用损失  | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） |                |
| 期初数      | 20,387,888.34 | 29,803,582.48        | 671,114,524.31       | 721,305,995.13 |
| 期初数在本期   |               |                      |                      |                |
| --转入第二阶段 | -3,468,247.54 | 3,468,247.54         |                      |                |

|               |               |                |                |                |
|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| —转入第三阶段       |               | -24,025,970.99 | 24,025,970.99  |                |
| —转回第二阶段       |               |                |                |                |
| —转回第一阶段       |               |                |                |                |
| 本期计提          | 324,684.07    | 2,315,236.33   | 132,782,305.55 | 135,422,225.95 |
| 本期收回或转回       |               |                |                |                |
| 本期核销          | 50,000.00     |                |                | 50,000.00      |
| 其他变动          |               | -270.22        | 1,524,478.16   | 1,524,207.94   |
| 期末数           | 17,194,324.87 | 11,560,825.14  | 829,447,279.01 | 858,202,429.02 |
| 期末坏账准备计提比例(%) | 1.70          | 6.30           | 55.83          | 32.03          |

2) 本期无重要的坏账准备收回或转回情况。

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

| 项 目        | 核销金额      |
|------------|-----------|
| 实际核销的其他应收款 | 50,000.00 |

(6) 其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称   | 款项性质         | 期末账面余额         | 账龄        | 占其他应收款余额的比例(%) | 期末坏账准备         |
|--|--------------|----------------|-----------|----------------|----------------|
| 浙江建工劳务开发有限公司   | 应收暂付款、其他     | 246,500,000.00 | 1年以内、5年以上 | 9.20           | 6,335,000.00   |
| China Zhejiang-Westfields construction Limited Joint Venture | 应收暂付款        | 129,131,042.30 | 2-3年      | 4.82           | 103,658,288.15 |
| 西宁绿城青坤置业有限公司   | 履约保证金        | 113,283,192.48 | 1年以内、2至3年 | 4.23           |                |
| 衢州市慧城星展房地产开发有限公司   | 应收暂付款、履约保证金等 | 106,393,328.50 | 1-4年      | 3.97           | 2,747,791.00   |
| 江西省东部实业有限责任公司  | 应收暂付款        | 105,000,000.00 | 2-3年      | 3.92           | 15,750,000.00  |
| 小 计  |              | 700,307,563.28 |           | 26.14          | 128,491,079.15 |

## 7. 存货

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 |
|-----|-----|
|-----|-----|

|           | 账面余额             | 跌价准备          | 账面价值             |
|-----------|------------------|---------------|------------------|
| 原材料       | 266,868,587.47   |               | 266,868,587.47   |
| 开发成本      | 46,607,902.93    |               | 46,607,902.93    |
| 库存商品      | 220,777,659.17   | 126,437.44    | 220,651,221.73   |
| 发出商品      | 244,248,527.77   | 13,366,040.95 | 230,882,486.82   |
| 委托加工物资    | 3,522,329.70     |               | 3,522,329.70     |
| 周转材料      | 39,216,340.86    |               | 39,216,340.86    |
| 自制半成品及在产品 | 211,893,786.91   |               | 211,893,786.91   |
| 合计        | 1,033,135,134.81 | 13,492,478.39 | 1,019,642,656.42 |

(续上表)

| 项 目       | 期初数              |               |                  |
|-----------|------------------|---------------|------------------|
|           | 账面余额             | 跌价准备          | 账面价值             |
| 原材料       | 447,458,574.13   |               | 447,458,574.13   |
| 开发成本      | 44,227,622.14    |               | 44,227,622.14    |
| 库存商品      | 207,809,587.45   | 126,437.44    | 207,683,150.01   |
| 发出商品      | 200,100,174.90   | 13,366,040.95 | 186,734,133.95   |
| 委托加工物资    | 23,765,218.01    |               | 23,765,218.01    |
| 周转材料      | 40,363,384.12    |               | 40,363,384.12    |
| 自制半成品及在产品 | 193,969,526.49   |               | 193,969,526.49   |
| 合计        | 1,157,694,087.24 | 13,492,478.39 | 1,144,201,608.85 |

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

| 项 目  | 期初数           | 本期增加 |    | 本期减少  |    | 期末数           |
|------|---------------|------|----|-------|----|---------------|
|      |               | 计提   | 其他 | 转回或转销 | 其他 |               |
| 库存商品 | 126,437.44    |      |    |       |    | 126,437.44    |
| 发出商品 | 13,366,040.95 |      |    |       |    | 13,366,040.95 |
| 合计   | 13,492,478.39 |      |    |       |    | 13,492,478.39 |

2) 确定可变现净值的具体依据

| 项目 | 确定可变现净值的具体依据 | 本期转回存货跌价准备的原因 | 转销存货跌价准备的原因 |
|----|--------------|---------------|-------------|
|    |              |               |             |

|               |   |  |  |
|---------------|---|--|--|
| 库存商品、<br>发出商品 | 相关产成品估计售价减去估计的销售费用<br>以及相关税费后的金额确定可变现净值 |  |  |
|---------------|---|--|--|

## 8. 合同资产

### (1) 明细情况

| 项 目         | 期末数               |                |                   |
|-------------|-------------------|----------------|-------------------|
|             | 账面余额              | 减值准备           | 账面价值              |
| 建造合同形成的合同资产 | 53,238,033,050.38 | 491,724,425.17 | 52,746,308,625.21 |
| 未达收款条件的合同资产 | 68,177,870.00     |                | 68,177,870.00     |
| 应收质保金       | 247,331,717.66    | 7,419,951.51   | 239,911,766.15    |
| 合 计         | 53,553,542,638.04 | 499,144,376.68 | 53,054,398,261.36 |

(续上表)

| 项 目         | 期初数               |                |                   |
|-------------|-------------------|----------------|-------------------|
|             | 账面余额              | 减值准备           | 账面价值              |
| 建造合同形成的合同资产 | 48,319,967,717.12 | 521,586,460.41 | 47,798,381,256.71 |
| 未达收款条件的合同资产 | 194,187,953.00    |                | 194,187,953.00    |
| 应收质保金       | 111,195,628.21    | 3,335,868.84   | 107,859,759.37    |
| 合 计         | 48,625,351,298.33 | 524,922,329.25 | 48,100,428,969.08 |

### (2) 减值准备计提情况

#### 1) 类别明细情况

| 种 类       | 期末数               |        |                |          |                   |
|-----------|-------------------|--------|----------------|----------|-------------------|
|           | 账面余额              |        | 减值准备           |          | 账面价值              |
|           | 金额                | 比例 (%) | 金额             | 计提比例 (%) |                   |
| 单项计提减值准备  | 982,842,975.82    | 1.84   | 491,724,425.17 | 50.03    | 491,118,550.65    |
| 按组合计提减值准备 | 52,570,699,662.22 | 98.16  | 7,419,951.51   | 0.01     | 52,563,279,710.71 |
| 合 计       | 53,553,542,638.04 | 100.00 | 499,144,376.68 | 0.93     | 53,054,398,261.36 |

(续上表)

| 种 类 | 期初数 |  |  |  |  |
|-----|-----|--|--|--|--|
|-----|-----|--|--|--|--|

|           | 账面余额              |        | 减值准备           |          | 账面价值              |
|-----------|-------------------|--------|----------------|----------|-------------------|
|           | 金额                | 比例 (%) | 金额             | 计提比例 (%) |                   |
| 单项计提减值准备  | 1,104,639,217.69  | 2.27   | 521,586,460.41 | 47.22    | 583,052,757.28    |
| 按组合计提减值准备 | 47,520,712,080.64 | 97.73  | 3,335,868.84   | 0.01     | 47,517,376,211.80 |
| 合计        | 48,625,351,298.33 | 100.00 | 524,922,329.25 | 1.08     | 48,100,428,969.08 |

2) 重要的单项计提减值准备的合同资产

| 单位名称   | 期初数            |                |
|--------|----------------|----------------|
|        | 账面余额           | 减值准备           |
| 中国恒大集团 | 853,605,225.87 | 488,092,007.98 |
| 小计     | 853,605,225.87 | 488,092,007.98 |

(续上表)

| 单位名称   | 期末数            |                |          |          |
|--------|----------------|----------------|----------|----------|
|        | 账面余额           | 减值准备           | 计提比例 (%) | 计提依据     |
| 中国恒大集团 | 748,240,938.95 | 461,089,943.16 | 61.62    | 预计存在收回风险 |
| 小计     | 748,240,938.95 | 461,089,943.16 | 61.62    |          |

3) 采用组合计提减值准备的合同资产

| 项目          | 期末数               |              |          |
|-------------|-------------------|--------------|----------|
|             | 账面余额              | 减值准备         | 计提比例 (%) |
| 应收质保金       | 247,331,717.66    | 7,419,951.51 | 3.00     |
| 建造合同形成的合同资产 | 52,255,190,074.56 |              |          |
| 未达收款条件的合同资产 | 68,177,870.00     |              |          |
| 小计          | 52,570,699,662.22 | 7,419,951.51 | 0.01     |

(3) 减值准备变动情况

1) 明细情况

| 项目        | 期初数            | 本期变动金额         |               |    |    | 期末数            |
|-----------|----------------|----------------|---------------|----|----|----------------|
|           |                | 计提             | 收回或转回         | 转销 | 其他 |                |
| 单项计提减值准备  | 521,586,460.41 | -27,313,440.83 | -2,548,594.41 |    |    | 491,724,425.17 |
| 按组合计提减值准备 | 3,335,868.84   | 4,084,082.67   |               |    |    | 7,419,951.51   |

|     |                |                |               |  |  |                |
|-----|----------------|----------------|---------------|--|--|----------------|
| 合 计 | 524,922,329.25 | -23,229,358.16 | -2,548,594.41 |  |  | 499,144,376.68 |
|-----|----------------|----------------|---------------|--|--|----------------|

2) 本期无重要的减值准备收回或转回情况。

## 9. 一年内到期的非流动资产

### (1) 明细情况

| 项 目           | 期末数              |               |                  |
|---------------|------------------|---------------|------------------|
|               | 账面余额             | 减值准备          | 账面价值             |
| 应收质保金         | 356,740,928.58   | 12,750,828.98 | 343,990,099.60   |
| 已完工 PPP 项目工程款 | 2,148,856,434.22 |               | 2,148,856,434.22 |
| BT 等其他代垫项目款   | 799,952,016.46   |               | 799,952,016.46   |
| 合 计           | 3,305,549,379.26 | 12,750,828.98 | 3,292,798,550.28 |

(续上表)

| 项 目           | 期初数              |               |                  |
|---------------|------------------|---------------|------------------|
|               | 账面余额             | 减值准备          | 账面价值             |
| 应收质保金         | 492,177,932.18   | 14,665,999.00 | 477,511,933.18   |
| 已完工 PPP 项目工程款 | 2,031,550,976.79 |               | 2,031,550,976.79 |
| BT 等其他代垫项目款   | 818,818,931.09   |               | 818,818,931.09   |
| 合 计           | 3,342,547,840.06 | 14,665,999.00 | 3,327,881,841.06 |

### (2) 其他说明

期末存在受限的一年内到期的非流动资产，主要用于借款质押，具体金额见附注五（一）

23 所有权或使用权收到限制的资产。

## 10. 其他流动资产

| 项 目        | 期末数              |      |                  | 期初数              |      |                  |
|------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
|            | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             |
| 待抵扣及待认证进项税 | 938,381,376.12   |      | 938,381,376.12   | 946,523,097.79   |      | 946,523,097.79   |
| 预缴税金       | 104,487,097.74   |      | 104,487,097.74   | 158,305,946.12   |      | 158,305,946.12   |
| 预付保理费      |                  |      |                  | 332,876.71       |      | 332,876.71       |
| 合 计        | 1,042,868,473.86 |      | 1,042,868,473.86 | 1,105,161,920.62 |      | 1,105,161,920.62 |

11. 长期应收款

(1) 明细情况

| 项 目           | 期末数               |              |                   |
|---------------|-------------------|--------------|-------------------|
|               | 账面余额              | 坏账准备         | 账面价值              |
| 已完工 PPP 项目工程款 | 10,146,319,819.17 |              | 10,146,319,819.17 |
| BT 等其他代垫项目款   | 1,224,070,053.58  | 6,558,033.00 | 1,217,512,020.58  |
| 合 计           | 11,370,389,872.75 | 6,558,033.00 | 11,363,831,839.75 |

(续上表)

| 项 目           | 期初数               |              |                   |
|---------------|-------------------|--------------|-------------------|
|               | 账面余额              | 坏账准备         | 账面价值              |
| 已完工 PPP 项目工程款 | 11,087,646,924.98 |              | 11,087,646,924.98 |
| BT 等其他代垫项目款   | 1,909,031,673.88  | 6,558,033.00 | 1,902,473,640.88  |
| 合 计           | 12,996,678,598.86 | 6,558,033.00 | 12,990,120,565.86 |

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

| 种 类       | 期末数               |        |              |         |                   |
|-----------|-------------------|--------|--------------|---------|-------------------|
|           | 账面余额              |        | 坏账准备         |         | 账面价值              |
|           | 金额                | 比例(%)  | 金额           | 计提比例(%) |                   |
| 单项计提坏账准备  | 210,903,131.80    | 1.85   | 6,558,033.00 | 3.11    | 204,345,098.80    |
| 按组合计提坏账准备 | 11,159,486,740.95 | 98.15  |              |         | 11,159,486,740.95 |
| 合 计       | 11,370,389,872.75 | 100.00 | 6,558,033.00 | 0.06    | 11,363,831,839.75 |

(续上表)

| 种 类       | 期初数               |       |              |         |                   |
|-----------|-------------------|-------|--------------|---------|-------------------|
|           | 账面余额              |       | 坏账准备         |         | 账面价值              |
|           | 金额                | 比例(%) | 金额           | 计提比例(%) |                   |
| 单项计提坏账准备  | 210,903,131.80    | 1.62  | 6,558,033.00 | 3.11    | 204,345,098.80    |
| 按组合计提坏账准备 | 12,785,775,467.06 | 98.38 |              |         | 12,785,775,467.06 |

|     |                   |        |              |      |                   |
|-----|-------------------|--------|--------------|------|-------------------|
| 合 计 | 12,996,678,598.86 | 100.00 | 6,558,033.00 | 0.05 | 12,990,120,565.86 |
|-----|-------------------|--------|--------------|------|-------------------|

2) 期末无重要的单项计提坏账准备的长期应收款。

3) 采用组合计提坏账准备的长期应收款

| 项 目               | 期末数               |      |          |
|-------------------|-------------------|------|----------|
|                   | 账面余额              | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| PPP 项目、BT 项目等款项组合 | 11,159,486,740.95 |      |          |
| 小 计               | 11,159,486,740.95 |      |          |

(3) 坏账准备变动情况

| 项 目      | 期初数          | 本期变动金额 |       |    |    | 期末数          |
|----------|--------------|--------|-------|----|----|--------------|
|          |              | 计提     | 收回或转回 | 核销 | 其他 |              |
| 单项计提坏账准备 | 6,558,033.00 |        |       |    |    | 6,558,033.00 |
| 合 计      | 6,558,033.00 |        |       |    |    | 6,558,033.00 |

(4) 本期无实际核销的长期应收款情况。

## 12. 长期股权投资

(1) 分类情况

| 项 目     | 期末数              |            |                  |
|---------|------------------|------------|------------------|
|         | 账面余额             | 减值准备       | 账面价值             |
| 对合营企业投资 | 935,988,868.14   |            | 935,988,868.14   |
| 对联营企业投资 | 1,406,483,778.53 | 200,000.00 | 1,406,283,778.53 |
| 合 计     | 2,342,472,646.67 | 200,000.00 | 2,342,272,646.67 |

(续上表)

| 项 目     | 期初数              |            |                  |
|---------|------------------|------------|------------------|
|         | 账面余额             | 减值准备       | 账面价值             |
| 对合营企业投资 | 913,702,607.35   |            | 913,702,607.35   |
| 对联营企业投资 | 1,204,242,103.22 | 200,000.00 | 1,204,042,103.22 |
| 合 计     | 2,117,944,710.57 | 200,000.00 | 2,117,744,710.57 |

## (2) 明细情况

| 被投资单位            | 期初数            |      | 本期增减变动        |      |                |          |
|------------------|----------------|------|---------------|------|----------------|----------|
|                  | 账面价值           | 减值准备 | 追加投资          | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益    | 其他综合收益调整 |
| 合营企业             |                |      |               |      |                |          |
| 浙江建投发展房地产开发有限公司  | 39,777,679.70  |      |               |      | 2,424,707.96   |          |
| 龙泉市浙建昊天建设发展有限公司  | 135,406,906.96 |      |               |      | -20,719.04     |          |
| 嘉兴浙建运河湾开发建设有限公司  | 94,872,360.31  |      | 47,450,000.00 |      | 132,479.16     |          |
| 衢州市慧城酒店管理有限公司    | 622,886,441.86 |      |               |      | -16,773,629.19 |          |
| 浙江浙浦建设有限公司       | 17,758,162.41  |      |               |      | 11,226,647.30  |          |
| 金华浙武建设有限公司       | 3,001,056.11   |      |               |      | 1,289,993.55   |          |
| 小 计              | 913,702,607.35 |      | 47,450,000.00 |      | -1,720,520.26  |          |
| 联营企业             |                |      |               |      |                |          |
| 衢州滨江浙建物业管理服务有限公司 | 400,000.00     |      |               |      |                |          |
| 丽水市振兴乡村建设发展有限公司  | 215,489,485.47 |      | 19,500,000.00 |      | -899,294.38    |          |
| 浙江湖州梓城建设开发有限公司   | 402,851,299.45 |      | 9,800,000.00  |      | -410,609.15    |          |
| 浙江基建投资管理有限公司     | 9,028,087.72   |      |               |      | -439,099.28    |          |

| 被投资单位  | 期初数            |      | 本期增减变动 |      |                |          |
|--|----------------|------|--------|------|----------------|----------|
|  | 账面价值           | 减值准备 | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益    | 其他综合收益调整 |
| 浙江建投机械租赁有限公司   | 6,342,665.89   |      |        |      | -2,450,277.32  |          |
| 浙江财金未来社区股权投资有限责任公司   | 812,024.66     |      |        |      | 355,305.85     |          |
| 杭州财金未来社区股权投资合伙企业（有限合伙）                                       | 158,493,365.09 |      |        |      | -5,849,029.82  |          |
| China Zhejiang-Westfields construction Limited Joint Venture | 20,072,053.91  |      |        |      | -19,412,928.74 |          |
| 温州市浙建未来社区建设发展有限公司  | 5,367,965.99   |      |        |      | -5,367,965.99  |          |
| 五矿财富投资管理有限公司   | 45,619,598.04  |      |        |      | 539,333.05     |          |
| 新疆兴业新型建材有限公司   | 64,943,087.76  |      |        |      | -332,011.64    |          |
| 台州东部建材科技有限公司   | 19,351,265.61  |      |        |      | -15,277,291.23 |          |
| 南昌城建构件有限公司   | 11,353,049.05  |      |        |      | -2,398,601.18  |          |
| 浙建联城（浙江）建设有限公司   | 5,714,902.66   |      |        |      | 4,799,159.60   |          |
| 浙江浙丽建设发展有限责任公司   | 30,658,430.75  |      |        |      | 6,854,769.86   |          |
| 浙江浙兰建设有限公司   | 11,406,468.94  |      |        |      | 4,174,707.90   |          |

| 被投资单位                      | 期初数           |            | 本期增减变动        |               |              |          |
|----------------------------|---------------|------------|---------------|---------------|--------------|----------|
|                            | 账面价值          | 减值准备       | 追加投资          | 减少投资          | 权益法下确认的投资损益  | 其他综合收益调整 |
| 浙建长三角（嘉善）建设有限公司            | 45,540,257.75 |            |               |               | 197,680.21   |          |
| 金华网新科技产业孵化园建设有限公司          |               | 200,000.00 |               |               |              |          |
| 宁波奉化交投基础建设工程有限公司           | 22,860,260.73 |            |               |               | 2,619,381.24 |          |
| 泰顺交投基础建设工程有限公司             | 37,468,992.03 |            | 36,000,000.00 | 52,890,000.00 | 807,725.88   |          |
| 浙江中衡工程设计咨询有限公司             | 895,893.94    |            |               |               | 28,393.39    |          |
| 缙云县仙旭建设管理有限公司              | 20,371,429.13 |            |               |               | 3,112,437.91 |          |
| 苍南县建投基础建设有限公司              | 12,107,026.70 |            |               |               | 633,857.68   |          |
| 宁波钢杰人力资源开发有限公司             | 4,112,829.86  |            |               |               | 821,321.51   |          |
| 浙江国叶健康养老产业发展有限公司           | 279,960.00    |            |               |               | 32,167.16    |          |
| 浙江浙景建设发展有限公司               | 52,501,702.09 |            |               |               | 5,258,457.54 |          |
| 天台经济开发区水务运营有限公司            |               |            | 45,624,646.17 |               |              |          |
| 浙建启真（杭州）新兴产业股权投资合伙企业（有限合伙） |               |            | 40,000,000.00 |               | -427,913.38  |          |
| 丽水空港电器制造有限公司               |               |            | 31,967,000.00 |               | -35,423.74   |          |

| 被投资单位          | 期初数              |            | 本期增减变动         |               |                |          |
|----------------|------------------|------------|----------------|---------------|----------------|----------|
|                | 账面价值             | 减值准备       | 追加投资           | 减少投资          | 权益法下确认的投资损益    | 其他综合收益调整 |
| 丽水元泽水务发展有限公司   |                  |            | 14,600,500.28  |               | -92,936.63     |          |
| 苍南县浙建建设管理有限公司  |                  |            | 20,000,000.00  |               | -522,208.38    |          |
| 开化浙建城市更新建设有限公司 |                  |            | 72,000,000.00  |               |                |          |
| 小 计            | 1,204,042,103.22 | 200,000.00 | 289,492,146.45 | 52,890,000.00 | -23,680,892.08 |          |
| 合 计            | 2,117,744,710.57 | 200,000.00 | 336,942,146.45 | 52,890,000.00 | -25,401,412.34 |          |

(续上表)

| 被投资单位             | 本期增减变动 |                |        |                | 期末数            |      |
|-------------------|--------|----------------|--------|----------------|----------------|------|
|                   | 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             | 账面价值           | 减值准备 |
| 合营企业              |        |                |        |                |                |      |
| 浙江建投发展房地产开发有限公司   |        |                |        |                | 42,202,387.66  |      |
| 龙泉市浙建昊天建设发展有限公司   |        |                |        |                | 135,386,187.92 |      |
| 嘉兴浙建运河湾开发建设建设有限公司 |        |                |        |                | 142,454,839.47 |      |
| 衢州市慧城酒店管理有限公司     |        |                |        | -11,960,880.60 | 594,151,932.07 |      |
| 浙江浙浦建设有限公司        |        | -11,482,338.35 |        |                | 17,502,471.36  |      |

| 被投资单位  | 本期增减变动      |                |        |                | 期末数            |      |
|--|-------------|----------------|--------|----------------|----------------|------|
|  | 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             | 账面价值           | 减值准备 |
| 金华浙武建设有限公司   |             |                |        |                | 4,291,049.66   |      |
| 小 计  |             | -11,482,338.35 |        | -11,960,880.60 | 935,988,868.14 |      |
| 联营企业   |             |                |        |                |                |      |
| 衢州滨江浙建物业管理服务有限公司   |             |                |        |                | 400,000.00     |      |
| 丽水市振兴乡村建设发展有限公司  |             |                |        |                | 234,090,191.09 |      |
| 浙江湖州梓城建设开发有限公司   |             |                |        |                | 412,240,690.30 |      |
| 浙江基建投资管理有限公司   |             |                |        |                | 8,588,988.44   |      |
| 浙江建投机械租赁有限公司   |             |                |        |                | 3,892,388.57   |      |
| 浙江财金未来社区股权投资有限责任公司   |             |                |        |                | 1,167,330.51   |      |
| 杭州财金未来社区股权投资合伙企业(有限合伙)                                       |             | -7,063,058.77  |        |                | 145,581,276.50 |      |
| China Zhejiang-Westfields construction Limited Joint Venture | -659,125.17 |                |        |                |                |      |
| 温州市浙建未来社区建设发展有限公司  |             |                |        |                |                |      |
| 五矿财富投资管理有限公司   |             | -1,600,000.00  |        |                | 44,558,931.09  |      |
| 新疆兴业新型建材有限公司   |             |                |        | 1,603,554.71   | 66,214,630.83  |      |

| 被投资单位             | 本期增减变动 |               |        |    | 期末数           |            |
|-------------------|--------|---------------|--------|----|---------------|------------|
|                   | 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 | 账面价值          | 减值准备       |
| 台州东部建材科技有限公司      |        |               |        |    | 4,073,974.38  |            |
| 南昌城建构件有限公司        |        |               |        |    | 8,954,447.87  |            |
| 浙建联城（浙江）建设有限公司    |        |               |        |    | 10,514,062.26 |            |
| 浙江浙丽建设发展有限责任公司    |        | -1,732,640.00 |        |    | 35,780,560.61 |            |
| 浙江浙兰建设有限公司        |        |               |        |    | 15,581,176.84 |            |
| 浙建长三角（嘉善）建设有限公司   |        |               |        |    | 45,737,937.96 |            |
| 金华网新科技产业孵化园建设有限公司 |        |               |        |    |               | 200,000.00 |
| 宁波奉化交投基础建设工程有限公司  |        | -441,000.00   |        |    | 25,038,641.97 |            |
| 泰顺交投基础建设工程有限公司    |        |               |        |    | 21,386,717.91 |            |
| 浙江中衡工程设计咨询有限公司    |        |               |        |    | 924,287.33    |            |
| 缙云县仙旭建设管理有限公司     |        |               |        |    | 23,483,867.04 |            |
| 苍南县建投基础建设有限公司     |        |               |        |    | 12,740,884.38 |            |
| 宁波钢杰人力资源开发有限公司    |        | -899,520.39   |        |    | 4,034,630.98  |            |
| 浙江国叶健康养老产业发展有限公司  |        |               |        |    | 312,127.16    |            |
| 浙江浙景建设发展有限公司      |        |               |        |    | 57,760,159.63 |            |

| 被投资单位                      | 本期增减变动      |                |        |                | 期末数              |            |
|----------------------------|-------------|----------------|--------|----------------|------------------|------------|
|                            | 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             | 账面价值             | 减值准备       |
| 天台经济开发区水务运营有限公司            |             |                |        |                | 45,624,646.17    |            |
| 浙建启真(杭州)新兴产业股权投资合伙企业(有限合伙) |             |                |        |                | 39,572,086.62    |            |
| 丽水空港电器制造有限公司               |             |                |        |                | 31,931,576.26    |            |
| 丽水元泽水务发展有限公司               |             |                |        |                | 14,507,563.65    |            |
| 苍南县浙建建设管理有限公司              |             |                |        |                | 19,477,791.62    |            |
| 开化浙建城市更新建设有限公司             | 112,210.56  |                |        |                | 72,112,210.56    |            |
| 小 计                        | -546,914.61 | -11,736,219.16 |        | 1,603,554.71   | 1,406,283,778.53 | 200,000.00 |
| 合 计                        | -546,914.61 | -23,218,557.51 |        | -10,357,325.89 | 2,342,272,646.67 | 200,000.00 |

### 13. 其他权益工具投资

#### (1) 明细情况

| 项 目             | 期初数            | 本期增减变动         |      |                  |    | 期末数            | 本期确认的股利收入 | 本期末累计计入其他综合收益的利得和损失 |
|-----------------|----------------|----------------|------|------------------|----|----------------|-----------|---------------------|
|                 |                | 追加投资           | 减少投资 | 本期计入其他综合收益的利得和损失 | 其他 |                |           |                     |
| 新昌县浙建如城产业发展有限公司 | 464,296,000.00 | 139,440,000.00 |      |                  |    | 603,736,000.00 |           |                     |

| 项 目                | 期初数           | 本期增减变动         |              |                  |    | 期末数            | 本期确认的股利收入 | 本期末累计计入其他综合收益的利得和损失 |
|--------------------|---------------|----------------|--------------|------------------|----|----------------|-----------|---------------------|
|                    |               | 追加投资           | 减少投资         | 本期计入其他综合收益的利得和损失 | 其他 |                |           |                     |
| 温州北站浙建站产城市建设发展有限公司 |               | 450,000,000.00 |              |                  |    | 450,000,000.00 |           |                     |
| 苍南县浙创建设科技有限公司      |               | 72,000,000.00  |              | 112,210.56       |    | 72,112,210.56  |           |                     |
| 杭州水务银湖制水有限公司       | 14,700,000.00 |                |              |                  |    | 14,700,000.00  |           |                     |
| 南水北调（开化）水务有限公司     | 10,200,000.00 |                |              |                  |    | 10,200,000.00  |           |                     |
| 遂昌县交投客运建设投资有限公司    | 10,000,000.00 |                |              |                  |    | 10,000,000.00  |           |                     |
| 浙江久石工研建材科技有限公司     |               | 7,800,000.00   |              |                  |    | 7,800,000.00   |           |                     |
| 中电建华明（新昌）投资发展有限公司  | 7,124,000.00  |                |              |                  |    | 7,124,000.00   |           |                     |
| 亚迪机械租赁有限公司         | 4,031,902.69  |                |              | -813,062.32      |    | 3,218,840.37   |           |                     |
| 浙江省国资国企研究院有限公司     | 2,000,000.00  |                |              |                  |    | 2,000,000.00   |           |                     |
| 湘西自治州首创环保有限公司      | 2,200,000.00  |                | 2,200,000.00 |                  |    |                |           |                     |
| 浙江武辉建设有限公司         | 50,000.00     |                | 50,000.00    |                  |    |                |           |                     |

| 项 目 | 期初数            | 本期增减变动         |              |                  |    | 期末数              | 本期确认的股利收入 | 本期末累计计入其他综合收益的利得和损失 |
|-----|----------------|----------------|--------------|------------------|----|------------------|-----------|---------------------|
|     |                | 追加投资           | 减少投资         | 本期计入其他综合收益的利得和损失 | 其他 |                  |           |                     |
| 合 计 | 514,601,902.69 | 669,240,000.00 | 2,250,000.00 | -700,851.76      |    | 1,180,891,050.93 |           |                     |

(2) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的原因

| 项 目               | 原因        |
|-------------------|-----------|
| 新昌县浙建如城产业发展有限公司   | 战略目的而长期持有 |
| 温州北站浙建站产城建设发展有限公司 | 战略目的而长期持有 |
| 苍南县浙创建设科技有限公司     | 战略目的而长期持有 |
| 杭州水务银湖制水有限公司      | 战略目的而长期持有 |
| 南水北调（开化）水务有限公司    | 战略目的而长期持有 |
| 遂昌县交投客运建设投资有限公司   | 战略目的而长期持有 |
| 浙江久石工研建材科技有限公司    | 战略目的而长期持有 |
| 中电建华明（新昌）投资发展有限公司 | 战略目的而长期持有 |
| 亚迪机械租赁有限公司        | 战略目的而长期持有 |
| 浙江省国资国企研究院有限公司    | 战略目的而长期持有 |
| 湘西自治州首创环保有限公司     | 战略目的而长期持有 |
| 浙江武辉建设有限公司        | 战略目的而长期持有 |

14. 投资性房地产

(1) 明细情况

| 项目                | 房屋及建筑物         | 土地使用权         | 合计             |
|-------------------|----------------|---------------|----------------|
| 账面原值              |                |               |                |
| 期初数               | 375,190,826.62 | 51,634,483.83 | 426,825,310.45 |
| 本期增加金额            | 48,604,648.80  |               | 48,604,648.80  |
| 1) 外购             | 43,173,251.29  |               | 43,173,251.29  |
| 2) 外币报表折算差额       | -126,383.82    |               | -126,383.82    |
| 3) 存货\固定资产\在建工程转入 | 5,557,781.33   |               | 5,557,781.33   |
| 本期减少金额            | 2,436,452.24   | 619,765.08    | 3,056,217.32   |
| 1) 处置             |                |               |                |
| 2) 自用转回固定资产或无形资产  | 2,436,452.24   | 619,765.08    | 3,056,217.32   |
| 期末数               | 421,359,023.18 | 51,014,718.75 | 472,373,741.93 |
| 累计折旧和累计摊销         |                |               |                |
| 期初数               | 111,652,846.11 | 18,830,490.54 | 130,483,336.65 |
| 本期增加金额            | 15,933,828.89  | 2,239,750.75  | 18,173,579.64  |
| 1) 计提或摊销          | 15,641,536.23  | 2,239,750.75  | 17,881,286.98  |
| 2) 外币报表折算差额       | -66,412.71     |               | -66,412.71     |
| 3) 存货\固定资产\在建工程转入 | 358,705.37     |               | 358,705.37     |
| 本期减少金额            | 1,338,272.32   | 229,328.32    | 1,567,600.64   |
| 1) 处置             |                |               |                |
| 2) 自用转回固定资产或无形资产  | 1,338,272.32   | 229,328.32    | 1,567,600.64   |
| 期末数               | 126,248,402.68 | 20,840,912.97 | 147,089,315.65 |
| 减值准备              |                |               |                |
| 期初数               |                |               |                |
| 本期增加金额            |                |               |                |
| 本期减少金额            |                |               |                |
| 期末数               |                |               |                |

|        |                |               |                |
|--------|----------------|---------------|----------------|
| 账面价值   |                |               |                |
| 期末账面价值 | 295,110,620.50 | 30,173,805.78 | 325,284,426.28 |
| 期初账面价值 | 263,537,980.51 | 32,803,993.29 | 296,341,973.80 |

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

| 项 目                  | 账面价值         | 未办妥产权证书原因      |
|----------------------|--------------|----------------|
| 诸暨恒大悦珑府车位及储藏室        | 4,038,086.62 | 正在办理中          |
| 杭州市拱墅区叶青兜路19号房产      | 315,072.51   | 原证书已到期，目前正在续办中 |
| 杭州市拱墅区叶青兜路19号地块土地使用权 | 3,378,392.44 |                |
| 小 计                  | 7,731,551.57 |                |

15. 固定资产

(1) 明细情况

| 项 目    | 期末数              | 期初数              |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产   | 3,429,295,932.70 | 3,426,571,837.63 |
| 固定资产清理 | 52,781.85        | 506,642.99       |
| 合 计    | 3,429,348,714.55 | 3,427,078,480.62 |

(2) 固定资产

1) 明细情况

| 项 目         | 房屋及建筑物           | 通用设备           | 专用设备             | 运输工具           | 临时设施           | 小 计              |
|-------------|------------------|----------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| 账面原值        |                  |                |                  |                |                |                  |
| 期初数         | 2,714,800,261.57 | 390,653,569.83 | 1,746,006,539.66 | 134,051,751.91 | 186,864,802.19 | 5,172,376,925.16 |
| 本期增加金额      | 103,313,898.16   | 22,393,447.27  | 189,600,555.19   | 18,997,511.90  | 20,643,317.35  | 354,948,729.87   |
| 1) 购置       | 22,475,560.40    | 20,806,632.18  | 115,021,351.62   | 9,375,718.45   | 20,642,620.24  | 188,321,882.89   |
| 2) 在建工程转入   | 6,868,870.34     | 1,285,311.77   | 74,497,951.60    | 9,088,495.60   |                | 91,740,629.31    |
| 3) 投资性房地产转入 | 2,436,452.24     |                |                  |                |                | 2,436,452.24     |
| 4) 外币报表折算差额 | -94,720.09       | 132,429.95     | 81,251.97        | 74,378.87      | 697.11         | 194,037.81       |
| 5) 企业合并增加   | 2,709,600.00     | 169,073.37     |                  | 458,918.98     |                | 3,337,592.35     |
| 6) 其他       | 68,918,135.27    |                |                  |                |                | 68,918,135.27    |
| 本期减少金额      | 19,134,059.80    | 27,090,520.98  | 85,753,456.39    | 8,619,763.30   | 30,407,158.67  | 171,004,959.14   |
| 1) 处置或报废    | 17,934,084.14    | 26,854,068.56  | 84,764,742.75    | 8,619,763.30   | 30,400,358.67  | 168,573,017.42   |
| 2) 处置子公司减少  |                  | 221,585.16     |                  |                |                | 221,585.16       |
| 3) 投资性房地产转入 | 988,394.80       |                |                  |                |                | 988,394.80       |
| 4) 其他       | 211,580.86       | 14,867.26      | 988,713.64       |                | 6,800.00       | 1,221,961.76     |

| 项 目         | 房屋及建筑物           | 通用设备           | 专用设备             | 运输工具           | 临时设施           | 小 计              |
|-------------|------------------|----------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| 期末数         | 2,798,980,099.93 | 385,956,496.12 | 1,849,853,638.46 | 144,429,500.51 | 177,100,960.87 | 5,356,320,695.89 |
| 累计折旧        |                  |                |                  |                |                |                  |
| 期初数         | 602,959,330.67   | 150,344,003.84 | 746,371,759.36   | 99,782,656.86  | 146,347,336.80 | 1,745,805,087.53 |
| 本期增加金额      | 97,385,530.92    | 19,787,569.58  | 154,195,414.44   | 9,771,109.80   | 26,163,957.51  | 307,303,582.25   |
| 1) 计提       | 93,915,937.54    | 19,375,641.78  | 154,190,799.74   | 9,248,629.87   | 26,163,460.81  | 302,894,469.74   |
| 2) 投资性房地产转入 | 1,338,272.32     |                |                  |                |                | 1,338,272.32     |
| 3) 外币报表折算差额 | 42,692.66        | 131,615.88     | 4,614.70         | 63,560.95      | 496.70         | 242,980.89       |
| 4) 企业合并增加   | 2,088,628.40     | 74,979.59      |                  | 458,918.98     |                | 2,622,526.97     |
| 5) 其他       |                  | 205,332.33     |                  |                |                | 205,332.33       |
| 本期减少金额      | 3,497,316.12     | 21,560,856.45  | 65,836,688.99    | 7,309,351.41   | 27,879,693.62  | 126,083,906.59   |
| 1) 处置或报废    | 3,205,023.46     | 21,515,131.97  | 65,637,816.66    | 7,309,351.41   | 27,873,233.62  | 125,540,557.12   |
| 2) 处置子公司减少  |                  | 45,724.48      |                  |                |                | 45,724.48        |
| 3) 投资性房地产转入 | 292,292.66       |                |                  |                |                | 292,292.66       |
| 4) 其他       |                  |                | 198,872.33       |                | 6,460.00       | 205,332.33       |
| 期末数         | 696,847,545.47   | 148,570,716.97 | 834,730,484.81   | 102,244,415.25 | 144,631,600.69 | 1,927,024,763.19 |
| 减值准备        |                  |                |                  |                |                |                  |

| 项 目    | 房屋及建筑物           | 通用设备           | 专用设备             | 运输工具          | 临时设施          | 小 计              |
|--------|------------------|----------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 期初数    |                  |                |                  |               |               |                  |
| 本期增加金额 |                  |                |                  |               |               |                  |
| 本期减少金额 |                  |                |                  |               |               |                  |
| 期末数    |                  |                |                  |               |               |                  |
| 账面价值   |                  |                |                  |               |               |                  |
| 期末账面价值 | 2,102,132,554.46 | 237,385,779.15 | 1,015,123,153.65 | 42,185,085.26 | 32,469,360.18 | 3,429,295,932.70 |
| 期初账面价值 | 2,111,840,930.90 | 240,309,565.99 | 999,634,780.30   | 34,269,095.05 | 40,517,465.39 | 3,426,571,837.63 |

2) 暂时闲置固定资产

| 项 目    | 账面原值           | 累计折旧          | 减值准备 | 账面价值           | 备 注 |
|--------|----------------|---------------|------|----------------|-----|
| 房屋及建筑物 | 205,800,290.83 | 11,121,487.24 |      | 194,678,803.59 |     |
| 通用设备   | 133,843.28     | 127,151.11    |      | 6,692.17       |     |
| 运输工具   | 2,171,441.20   | 1,736,665.00  |      | 434,776.20     |     |
| 小 计    | 208,105,575.31 | 12,985,303.35 |      | 195,120,271.96 |     |

3) 经营租出固定资产

| 项 目    | 期末账面价值        |
|--------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 28,557,940.29 |
| 专用设备   | 50,770,346.34 |
| 小 计    | 79,328,286.63 |

4) 未办妥产权证书的固定资产的情况

| 项 目                    | 账面价值           | 未办妥产权证书原因 |
|------------------------|----------------|-----------|
| 西溪诚品办公楼                | 53,251,222.18  | 正在办理中     |
| 陈杨新界小区商业 19 套、车位 290 个 | 50,132,851.66  | 正在办理中     |
| 成都芯谷产业园-3、4 号楼         | 44,551,218.63  | 正在办理中     |
| 固碳项目基地                 | 41,597,248.68  | 正在办理中     |
| 智能化管理 PC 构件生产基地项目（堆场）  | 74,696,009.31  | 正在办理中     |
| 陕西苹果城小区住宅 20 套         | 26,157,778.66  | 正在办理中     |
| 其他房屋                   | 33,561,621.38  | 正在办理中     |
| 小 计                    | 323,947,950.50 |           |

(3) 固定资产清理

| 项 目  | 期末数       | 期初数        |
|------|-----------|------------|
| 通用设备 | 9,537.06  | 39,316.13  |
| 专用设备 | 43,244.79 | 467,326.86 |
| 小 计  | 52,781.85 | 506,642.99 |

16. 在建工程

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----|-----|-----|
|-----|-----|-----|

|                              | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
|------------------------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| 一建总部大楼及安置房补偿工程               | 28,946,933.78  |      | 28,946,933.78  | 28,869,339.44  |      | 28,869,339.44  |
| 年产10000套大型工程机械制造项目建设(二期项目建设) | 25,588,846.07  |      | 25,588,846.07  | 25,378,785.62  |      | 25,378,785.62  |
| 生产线提升工程                      | 24,174,406.10  |      | 24,174,406.10  | 15,298,297.21  |      | 15,298,297.21  |
| 年产10000台套大型工程机械制造项目          | 19,525,950.18  |      | 19,525,950.18  | 18,119,818.00  |      | 18,119,818.00  |
| 寰宇东方国际集装箱有限公司工商业储能项目         | 18,766,726.62  |      | 18,766,726.62  |                |      |                |
| 浙建科创园                        | 120,668,148.98 |      | 120,668,148.98 |                |      |                |
| 信息化建设                        | 14,824,052.50  |      | 14,824,052.50  | 13,951,096.88  |      | 13,951,096.88  |
| 其他工程                         | 37,949,256.91  |      | 37,949,256.91  | 28,554,163.10  |      | 28,554,163.10  |
| 合计                           | 290,444,321.14 |      | 290,444,321.14 | 130,171,500.25 |      | 130,171,500.25 |

(2) 本期无重要在建工程项目。

#### 17. 使用权资产

| 项目          | 房屋及建筑物         | 机器设备         | 运输工具         | 土地            | 合计             |
|-------------|----------------|--------------|--------------|---------------|----------------|
| 账面原值        |                |              |              |               |                |
| 期初数         | 148,474,252.17 | 3,324,596.78 | 2,682,713.91 | 30,048,431.58 | 184,529,994.44 |
| 本期增加金额      | 17,914,104.97  |              |              | 1,437,057.35  | 19,351,162.32  |
| 1) 租入       | 17,807,590.29  |              |              | 1,437,057.35  | 19,244,647.64  |
| 2) 外币报表折算差额 | 106,514.68     |              |              |               | 106,514.68     |
| 本期减少金额      | 15,317,403.00  | 3,324,596.78 | 2,455,650.98 | 26,173,771.59 | 47,271,422.35  |
| 1) 租赁终止     | 12,901,741.51  | 3,324,596.78 | 2,455,650.98 | 26,173,771.59 | 44,855,760.86  |
| 2) 外币报表折算差额 | 2,415,661.49   |              |              |               | 2,415,661.49   |
| 期末数         | 151,070,954.14 |              | 227,062.93   | 5,311,717.34  | 156,609,734.41 |
| 累计折旧        |                |              |              |               |                |
| 期初数         | 81,986,911.99  | 1,116,490.89 | 2,654,330.94 | 3,149,812.65  | 88,907,546.47  |

| 项目          | 房屋及建筑物        | 机器设备         | 运输工具         | 土地            | 合计             |
|-------------|---------------|--------------|--------------|---------------|----------------|
| 本期增加金额      | 29,896,483.40 | 326,619.37   | 28,382.97    | 414,833.70    | 30,666,319.44  |
| 1) 计提       | 29,896,483.40 | 326,619.37   | 28,382.97    | 414,833.70    | 30,666,319.44  |
| 2) 外币报表折算差额 |               |              |              |               |                |
| 本期减少金额      | 12,454,506.37 | 1,443,110.26 | 2,455,650.98 |               | 16,353,267.61  |
| 1) 租赁终止     | 11,151,377.83 | 1,443,110.26 | 2,455,650.98 |               | 15,050,139.07  |
| 2) 外币报表折算差额 | 1,303,128.54  |              |              |               | 1,303,128.54   |
| 期末数         | 99,428,889.02 |              | 227,062.93   | 3,564,646.35  | 103,220,598.30 |
| 账面价值        |               |              |              |               |                |
| 期末账面价值      | 51,642,065.12 |              |              | 1,747,070.99  | 53,389,136.11  |
| 期初账面价值      | 66,487,340.18 | 2,208,105.89 | 28,382.97    | 26,898,618.93 | 95,622,447.97  |

18. 无形资产

(1) 明细情况

| 项 目         | 土地使用权          | 软件             | 车位使用权        | 特许经营权          | 专利权        | 采矿权              | 特许权           | 合计               |
|-------------|----------------|----------------|--------------|----------------|------------|------------------|---------------|------------------|
| 账面原值        |                |                |              |                |            |                  |               |                  |
| 期初数         | 660,955,763.60 | 95,456,331.73  | 5,157,142.86 | 270,869,480.09 | 306,404.68 | 1,542,624,003.77 | 26,090,953.00 | 2,601,460,079.73 |
| 本期增加金额      | 423,710.12     | 14,980,044.79  |              | 8,322,942.26   |            |                  |               | 23,726,697.17    |
| 1) 购置       |                | 13,261,908.26  |              | 8,322,942.26   |            |                  |               | 21,584,850.52    |
| 2) 在建工程转入   |                | 1,417,339.02   |              |                |            |                  |               | 1,417,339.02     |
| 3) 外币报表折算差额 | -267,054.96    |                |              |                |            |                  |               | -267,054.96      |
| 4) 投资性房地产转入 | 690,765.08     |                |              |                |            |                  |               | 690,765.08       |
| 5) 内部研发     |                | 300,797.51     |              |                |            |                  |               | 300,797.51       |
| 本期减少金额      | 598,531.26     | 2,006,633.78   |              |                |            |                  | 7,130,348.00  | 9,735,513.04     |
| 1) 处置       | 598,531.26     | 2,006,633.78   |              |                |            |                  | 7,130,348.00  | 9,735,513.04     |
| 2) 其他       |                |                |              |                |            |                  |               |                  |
| 期末数         | 660,780,942.46 | 108,429,742.74 | 5,157,142.86 | 279,192,422.35 | 306,404.68 | 1,542,624,003.77 | 18,960,605.00 | 2,615,451,263.86 |
| 累计摊销        |                |                |              |                |            |                  |               |                  |
| 期初数         | 158,599,116.88 | 72,130,029.30  | 3,097,737.71 | 29,724,296.84  | 192,556.68 | 2,130,152.27     | 26,090,953.00 | 291,964,842.68   |

| 项 目         | 土地使用权          | 软件            | 车位使用权        | 特许经营权          | 专利权        | 采矿权              | 特许权           | 合计               |
|-------------|----------------|---------------|--------------|----------------|------------|------------------|---------------|------------------|
| 本期增加金额      | 13,887,494.14  | 9,791,803.35  | 515,714.28   | 13,077,216.46  | 40,127.70  |                  |               | 37,312,355.93    |
| 1) 计提       | 13,658,165.82  | 9,791,803.35  | 515,714.28   | 13,077,216.46  | 40,127.70  |                  |               | 37,083,027.61    |
| 2) 外币报表折算差额 |                |               |              |                |            |                  |               |                  |
| 3) 投资性地产转入  | 229,328.32     |               |              |                |            |                  |               | 229,328.32       |
| 本期减少金额      | 368,463.55     | 1,809,062.38  |              |                |            |                  | 7,130,348.00  | 9,307,873.93     |
| 1) 处置       | 368,463.55     | 1,809,062.38  |              |                |            |                  | 7,130,348.00  | 9,307,873.93     |
| 期末数         | 172,118,147.47 | 80,112,770.27 | 3,613,451.99 | 42,801,513.30  | 232,684.38 | 2,130,152.27     | 18,960,605.00 | 319,969,324.68   |
| 减值准备        |                |               |              |                |            |                  |               |                  |
| 期初数         |                |               |              |                |            | 8,353,651.50     |               | 8,353,651.50     |
| 本期增加金额      |                |               |              |                |            | 3,448,100.00     |               | 3,448,100.00     |
| 本期减少金额      |                |               |              |                |            |                  |               |                  |
| 期末数         |                |               |              |                |            | 11,801,751.50    |               | 11,801,751.50    |
| 账面价值        |                |               |              |                |            |                  |               |                  |
| 期末账面价值      | 488,662,794.99 | 28,316,972.47 | 1,543,690.87 | 236,390,909.05 | 73,720.30  | 1,528,692,100.00 |               | 2,283,680,187.68 |
| 期初账面价值      | 502,356,646.72 | 23,326,302.43 | 2,059,405.15 | 241,145,183.25 | 113,848.00 | 1,532,140,200.00 |               | 2,301,141,585.55 |

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

| 项 目                   | 账面价值          | 未办妥产权证书原因                  |
|-----------------------|---------------|----------------------------|
| 衢州街 2.2-1.2-2.4-1 号   | 678,221.72    | 权证办理中                      |
| 宁波镇海区前范东路 887 号 889 号 | 21,378,845.20 | 土地因已被政府规划为生态带，不能按照工业用途补办出让 |
| 小 计                   | 22,057,066.92 |                            |

## (3) 无形资产减值测试情况

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

| 项 目 | 账面价值             | 可收回金额            | 本期计提减值金额     |
|-----|------------------|------------------|--------------|
| 采矿权 | 1,532,140,200.00 | 1,528,692,100.00 | 3,448,100.00 |
| 小 计 | 1,532,140,200.00 | 1,528,692,100.00 | 3,448,100.00 |

(续上表)

| 项 目 | 预测期年限 | 预测期的关键参数及其确定依据                                | 稳定期的关键参数及其确定依据     |
|-----|-------|---|--------------------|
| 采矿权 | 2.79  | 公司根据市场发展预计销售收入、预计毛利率及其他相关费用。折现率公司根据当前市场货币价值确定 | 由于矿产储量有限，不考虑稳定期的预测 |
| 小 计 |       |   |                    |

## 19. 商誉

## (1) 明细情况

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期末数            |               |               |
|-----------------|----------------|---------------|---------------|
|                 | 账面余额           | 减值准备          | 账面价值          |
| 苏州天地设计研究院有限公司   | 120,820,648.46 | 69,564,576.79 | 51,256,071.67 |
| 华营建筑有限公司        | 59,158,697.93  |               | 59,158,697.93 |
| 新疆塔建三五九建工有限责任公司 | 34,764,135.64  |               | 34,764,135.64 |
| 福建浙建建设工程有限公司    | 13,000,000.00  |               | 13,000,000.00 |
| 浙江建工五建建设有限公司    | 9,330,000.00   |               | 9,330,000.00  |
| 浙江建工交通工程建设有限公司  | 3,900,000.00   |               | 3,900,000.00  |
| 浙江建工水利水电建设有限公司  | 3,548,625.16   |               | 3,548,625.16  |

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期末数            |               |                |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|
|                 | 账面余额           | 减值准备          | 账面价值           |
| 浙江浙建基础设施工程有限公司  | 1,012,953.30   |               | 1,012,953.30   |
| 宁波市建设工程设计院有限公司  | 640,546.31     |               | 640,546.31     |
| 太仓中茵建设投资有限公司    | 639,706.33     | 639,706.33    |                |
| 江西天和建设有限公司      | 387,207.49     | 387,207.49    |                |
| 浙江亚克建筑门窗有限公司    | 132,281.83     | 132,281.83    |                |
| 合计              | 247,334,802.45 | 70,723,772.44 | 176,611,030.01 |

(续上表)

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初数            |               |                |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|
|                 | 账面余额           | 减值准备          | 账面价值           |
| 苏州天地设计研究院有限公司   | 120,820,648.46 | 66,165,623.57 | 54,655,024.89  |
| 华营建筑有限公司        | 60,652,075.16  |               | 60,652,075.16  |
| 新疆塔建三五九建工有限责任公司 | 34,764,135.64  |               | 34,764,135.64  |
| 福建浙建建设工程有限公司    | 13,000,000.00  |               | 13,000,000.00  |
| 浙江建工五建建设有限公司    | 9,330,000.00   |               | 9,330,000.00   |
| 浙江建工交通工程建设有限公司  | 3,900,000.00   |               | 3,900,000.00   |
| 浙江建工水利水电建设有限公司  | 3,548,625.16   |               | 3,548,625.16   |
| 浙江浙建基础设施工程有限公司  | 1,012,953.30   |               | 1,012,953.30   |
| 宁波市建设工程设计院有限公司  | 640,546.31     |               | 640,546.31     |
| 太仓中茵建设投资有限公司    | 639,706.33     | 639,706.33    |                |
| 江西天和建设有限公司      | 387,207.49     | 387,207.49    |                |
| 浙江亚克建筑门窗有限公司    | 132,281.83     | 132,281.83    |                |
| 合计              | 248,828,179.68 | 67,324,819.22 | 181,503,360.46 |

(2) 商誉账面原值

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初数            | 本期企业合并形成 | 本期减少 |    | 期末数            |
|-----------------|----------------|----------|------|----|----------------|
|                 |                |          | 处置   | 其他 |                |
| 苏州天地设计研究院有限公司   | 120,820,648.46 |          |      |    | 120,820,648.46 |

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初数            | 本期企业合并形成 | 本期减少 |              | 期末数            |
|-----------------|----------------|----------|------|--------------|----------------|
|                 |                |          | 处置   | 其他           |                |
| 华营建筑有限公司[注]     | 60,652,075.16  |          |      | 1,493,377.23 | 59,158,697.93  |
| 新疆塔建三五九建工有限责任公司 | 34,764,135.64  |          |      |              | 34,764,135.64  |
| 福建浙建建设工程有限公司    | 13,000,000.00  |          |      |              | 13,000,000.00  |
| 浙江建工五建建设有限公司    | 9,330,000.00   |          |      |              | 9,330,000.00   |
| 浙江建工交通工程建设有限公司  | 3,900,000.00   |          |      |              | 3,900,000.00   |
| 浙江建工水利水电建设有限公司  | 3,548,625.16   |          |      |              | 3,548,625.16   |
| 浙江浙建基础设施工程有限公司  | 1,012,953.30   |          |      |              | 1,012,953.30   |
| 宁波市建设工程设计院有限公司  | 640,546.31     |          |      |              | 640,546.31     |
| 太仓中茵建设投资有限公司    | 639,706.33     |          |      |              | 639,706.33     |
| 江西天和建设有限公司      | 387,207.49     |          |      |              | 387,207.49     |
| 浙江亚克建筑门窗有限公司    | 132,281.83     |          |      |              | 132,281.83     |
| 小计              | 248,828,179.68 |          |      | 1,493,377.23 | 247,334,802.45 |

[注]华营建筑有限公司商誉本期增加系汇率变动形成

### (3) 商誉减值准备

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初数           | 本期增加         |    | 本期减少 |    | 期末数           |
|-----------------|---------------|--------------|----|------|----|---------------|
|                 |               | 计提           | 其他 | 处置   | 其他 |               |
| 苏州天地设计研究院有限公司   | 66,165,623.57 | 3,398,953.22 |    |      |    | 69,564,576.79 |
| 浙江亚克建筑门窗有限公司    | 132,281.83    |              |    |      |    | 132,281.83    |
| 太仓中茵建设投资有限公司    | 639,706.33    |              |    |      |    | 639,706.33    |
| 江西天和建设有限公司      | 387,207.49    |              |    |      |    | 387,207.49    |
| 小计              | 67,324,819.22 | 3,398,953.22 |    |      |    | 70,723,772.44 |

### (4) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

#### 资产组或资产组组合情况

| 资产组或资产组组合名称   | 资产组或资产组组合的构成和依据    | 所属经营分部和依据              | 资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致 |
|---------------|--------------------|------------------------|--|
| 苏州天地设计研究院有限公司 | 苏州天地设计研究院有限公司的资产和负 | 所属经营分部：建筑施工业务分部。依据：生产经 | 是  |

| 资产组或资产组组合名称     | 资产组或资产组组合的构成和依据      | 所属经营分部和依据                           | 资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致 |
|-----------------|----------------------|-------------------------------------|--|
|                 | 债                    | 营产品类型属于建筑施工业务                       |  |
| 华营建筑有限公司        | 华营建筑有限公司的资产和负债       | 所属经营分部：建筑施工业务分部。依据：生产经营产品类型属于建筑施工业务 | 是  |
| 新疆塔建三五九建工有限责任公司 | 新疆塔建三五九建工有限责任公司的长期资产 | 所属经营分部：建筑施工业务分部。依据：生产经营产品类型属于建筑施工业务 | 是  |
| 福建浙建建设工程有限公司    | 福建浙建建设工程有限公司的资产和负债   | 所属经营分部：建筑施工业务分部。依据：生产经营产品类型属于建筑施工业务 | 是  |

(5) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

| 项目              | 包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值 | 可收回金额            | 本期计提减值金额        |
|-----------------|---------------------|------------------|-----------------|
| 苏州天地设计研究院有限公司   | 77,197,877.12       | 76,880,000.00    | 3,398,953.22[注] |
| 华营建筑有限公司        | 762,684,772.67      | 1,195,259,858.56 |                 |
| 新疆塔建三五九建工有限责任公司 | 100,329,598.06      | 450,725,400.00   |                 |
| 福建浙建建设工程有限公司    | 16,833,420.76       | 18,436,570.32    |                 |
| 小计              | 957,045,668.61      | 1,741,301,828.88 | 3,398,953.22    |

[注]中期计提商誉减值准备 3,081,076.10 元，期末计提商誉减值准备 317,877.12 元

(续上表)

| 项目            | 预测期年限 | 预测期内的收入增长率、利润率等参数及其确定依据                | 稳定期增长率、利润率等参数及其确定依据     | 折现率及其确定依据                                 |
|---------------|-------|--|-------------------------|---|
| 苏州天地设计研究院有限公司 | 5年    | 公司根据历史经验及对市场发展的预测确定预计销售收入、预计毛利率及其他相关费用 | 稳定期的收益状况保持在预测期最后一年的水平不变 | 折现率 9.93%；确定依据：公司根据当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险确定 |

| 项目              | 预测期年限 | 预测期内的收入增长率、利润率等参数及其确定依据                     | 稳定期增长率、利润率等参数及其确定依据     | 折现率及其确定依据                                  |
|-----------------|-------|---|-------------------------|--|
| 华营建筑有限公司        | 5年    | 公司根据历史经验及对市场发展的预测确定预计销售收入、预计毛利率、生成成本及其他相关费用 | 稳定期的收益状况保持在预测期最后一年的水平不变 | 折现率 10.00%；确定依据：公司根据当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险确定 |
| 新疆塔建三五九建工有限责任公司 | 5年    | 公司根据历史经验及对市场发展的预测确定预计销售收入、预计毛利率、生产成本及其他相关费用 | 稳定期的收益状况保持在预测期最后一年的水平不变 | 折现率 9.79%；确定依据：公司根据当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险确定  |
| 福建浙建建设工程有限公司    | 5年    | 公司根据历史经验及对市场发展的预测确定预计销售收入、预计毛利率及其他相关费用      | 稳定期的收益状况保持在预测期最后一年的水平不变 | 折现率 10.97%；确定依据：公司根据当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险确定 |
| 小计              |       |   |                         |  |

## 20. 长期待摊费用

| 项目  | 期初数           | 本期增加          | 本期摊销          | 其他减少         | 期末数           |
|-----|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 装修费 | 57,067,554.20 | 31,119,965.47 | 24,347,749.73 | 987,012.84   | 62,852,757.10 |
| 其他  | 14,425,126.37 | 3,758,099.01  | 5,211,896.34  | 273,052.20   | 12,698,276.84 |
| 合计  | 71,492,680.57 | 34,878,064.48 | 29,559,646.07 | 1,260,065.04 | 75,551,033.94 |

## 21. 递延所得税资产、递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

| 项目     | 期末数              |                  | 期初数              |                  |
|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|        | 可抵扣暂时性差异         | 递延所得税资产          | 可抵扣暂时性差异         | 递延所得税资产          |
| 资产减值准备 | 7,210,838,237.27 | 1,751,713,273.90 | 6,158,273,483.38 | 1,501,325,336.70 |
| 可抵扣亏损  | 585,792,197.13   | 146,110,270.70   | 836,524,403.05   | 206,749,108.77   |
| 应付职工薪酬 | 25,575,673.60    | 6,393,918.40     | 22,364,183.27    | 5,591,045.82     |
| 预计负债   | 5,802,851.48     | 1,450,712.87     | 1,375,223.53     | 343,805.88       |
| 租赁负债   | 17,777,638.96    | 3,907,070.92     | 45,674,045.43    | 11,135,551.92    |

|           |                  |                  |                  |                  |
|-----------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 递延收益      | 27,057,603.44    | 4,384,139.07     | 27,162,186.30    | 6,790,546.58     |
| 未取得发票的成本  | 124,920,274.81   | 31,230,068.70    | 156,499,889.35   | 39,124,972.34    |
| 未实现内部交易损益 | 55,405,519.32    | 12,704,704.27    | 51,311,777.57    | 11,090,406.77    |
| 合计        | 8,053,169,996.01 | 1,957,894,158.83 | 7,299,185,191.88 | 1,782,150,774.78 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

| 项目                 | 期末数            |               | 期初数            |               |
|--------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|                    | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债       | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债       |
| 固定资产账面价值与计税基础差异    |                |               | 15,511,196.53  | 3,877,799.13  |
| 使用权资产账面价值与计税基础差异   | 64,840,548.75  | 12,012,954.28 | 53,538,836.53  | 12,599,057.99 |
| 未纳税的非货币性资产交换利得     | 38,685,127.92  | 9,671,281.98  | 38,685,127.92  | 9,671,281.98  |
| 拆迁补偿延迟纳税           | 81,715,987.71  | 12,257,398.16 |                |               |
| 可转换公司债券账面价值与计税基础差异 | 20,642,869.32  | 5,160,717.33  |                |               |
| 合计                 | 205,884,533.70 | 39,102,351.75 | 107,735,160.98 | 26,148,139.10 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

| 项目      | 期末数            |                  | 期初数            |                  |
|---------|----------------|------------------|----------------|------------------|
|         | 递延所得税资产和负债互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债余额  | 递延所得税资产和负债互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债余额  |
| 递延所得税资产 | 7,179,888.75   | 1,950,714,270.08 | 13,933,082.08  | 1,768,217,692.70 |
| 递延所得税负债 | 7,179,888.75   | 31,922,463.00    | 13,933,082.08  | 12,215,057.02    |

(4) 未确认递延所得税资产明细

| 项目       | 期末数              | 期初数              |
|----------|------------------|------------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 1,278,359,216.44 | 737,108,364.75   |
| 可抵扣亏损    | 1,150,357,944.57 | 1,016,525,380.52 |
| 合计       | 2,428,717,161.01 | 1,753,633,745.27 |

(5) 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    | 期末数 | 期初数           | 备注 |
|-------|-----|---------------|----|
| 2024年 |     | 2,021,412.96  |    |
| 2025年 |     | 29,609,304.23 |    |

|       |                  |                  |  |
|-------|------------------|------------------|--|
| 2026年 | 72,415,384.67    | 82,147,726.21    |  |
| 2027年 | 117,718,200.03   | 132,842,820.72   |  |
| 2028年 | 199,567,787.78   | 235,871,801.59   |  |
| 2029年 | 214,518,813.37   | 246,214,461.04   |  |
| 2030年 | 299,855,145.61   | 23,139,507.23    |  |
| 2031年 | 21,800,633.39    | 38,586,462.11    |  |
| 2032年 | 62,689,324.69    | 73,020,355.38    |  |
| 2033年 | 40,172,378.40    | 49,754,189.10    |  |
| 2034年 | 81,714,764.06    | 103,317,339.95   |  |
| 2035年 | 39,905,512.57    |                  |  |
| 小计    | 1,150,357,944.57 | 1,016,525,380.52 |  |

## 22. 其他非流动资产

### (1) 明细情况

| 项 目           | 期末数              |               |                  |
|---------------|------------------|---------------|------------------|
|               | 账面余额             | 减值准备          | 账面价值             |
| 合同资产          | 1,869,721,922.49 | 56,162,963.94 | 1,813,558,958.55 |
| 未完工 PPP 项目工程款 | 668,108,569.71   |               | 668,108,569.71   |
| 待处理拆迁房产       | 105,431,599.01   |               | 105,431,599.01   |
| 其他长期资产购置款     | 2,607,340.74     |               | 2,607,340.74     |
| 抵债房产          | 6,965,640.80     |               | 6,965,640.80     |
| 合 计           | 2,652,835,072.75 | 56,162,963.94 | 2,596,672,108.81 |

(续上表)

| 项 目           | 期初数              |               |                  |
|---------------|------------------|---------------|------------------|
|               | 账面余额             | 减值准备          | 账面价值             |
| 合同资产          | 1,783,478,669.83 | 56,318,837.75 | 1,727,159,832.08 |
| 未完工 PPP 项目工程款 | 1,550,444,787.52 |               | 1,550,444,787.52 |
| 待处理拆迁房产       | 65,710,751.86    |               | 65,710,751.86    |
| 其他长期资产购置款     | 8,388,471.62     |               | 8,388,471.62     |

|      |                  |               |                  |
|------|------------------|---------------|------------------|
| 抵债房产 |                  |               |                  |
| 合 计  | 3,408,022,680.83 | 56,318,837.75 | 3,351,703,843.08 |

(2) 合同资产

1) 明细情况

| 项 目   | 期末数              |               |                  |
|-------|------------------|---------------|------------------|
|       | 账面余额             | 减值准备          | 账面价值             |
| 应收质保金 | 1,869,721,922.49 | 56,162,963.94 | 1,813,558,958.55 |
| 小 计   | 1,869,721,922.49 | 56,162,963.94 | 1,813,558,958.55 |

(续上表)

| 项 目   | 期初数              |               |                  |
|-------|------------------|---------------|------------------|
|       | 账面余额             | 减值准备          | 账面价值             |
| 应收质保金 | 1,783,478,669.83 | 56,318,837.75 | 1,727,159,832.08 |
| 小 计   | 1,783,478,669.83 | 56,318,837.75 | 1,727,159,832.08 |

2) 减值准备计提情况

① 类别明细情况

| 种 类       | 期末数              |        |               |          |                  |
|-----------|------------------|--------|---------------|----------|------------------|
|           | 账面余额             |        | 减值准备          |          | 账面价值             |
|           | 金额               | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                  |
| 按组合计提减值准备 | 1,869,721,922.49 | 100.00 | 56,162,963.94 | 3.00     | 1,813,558,958.55 |
| 合 计       | 1,869,721,922.49 | 100.00 | 56,162,963.94 | 3.00     | 1,813,558,958.55 |

(续上表)

| 种 类       | 期初数              |        |               |          |                  |
|-----------|------------------|--------|---------------|----------|------------------|
|           | 账面余额             |        | 减值准备          |          | 账面价值             |
|           | 金额               | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                  |
| 按组合计提减值准备 | 1,783,478,669.83 | 100.00 | 56,318,837.75 | 3.16     | 1,727,159,832.08 |
| 合 计       | 1,783,478,669.83 | 100.00 | 56,318,837.75 | 3.16     | 1,727,159,832.08 |

② 采用组合计提减值准备的合同资产

| 项 目 | 期末数  |      |          |
|-----|------|------|----------|
|     | 账面余额 | 减值准备 | 计提比例 (%) |

| 项 目   | 期末数              |               |          |
|-------|------------------|---------------|----------|
|       | 账面余额             | 减值准备          | 计提比例 (%) |
| 质保金组合 | 1,869,721,922.49 | 56,162,963.94 | 3.00     |
| 小 计   | 1,869,721,922.49 | 56,162,963.94 | 3.00     |

3) 减值准备变动情况

| 项 目       | 期初数           | 本期变动金额      |               |           |    | 期末数           |
|-----------|---------------|-------------|---------------|-----------|----|---------------|
|           |               | 计提          | 收回<br>或转<br>回 | 转销/<br>核销 | 其他 |               |
| 按组合计提减值准备 | 56,318,837.75 | -155,873.81 |               |           |    | 56,162,963.94 |
| 合 计       | 56,318,837.75 | -155,873.81 |               |           |    | 56,162,963.94 |

4) 本期无实际核销的合同资产。

23. 所有权或使用权受到限制的资产

(1) 期末资产受限情况

| 项 目         | 期末账面余额            | 期末账面价值            | 受限类型 | 受限原因           |
|-------------|-------------------|-------------------|------|----------------|
| 货币资金        | 1,248,150,132.42  | 1,248,150,132.42  | 冻结   | 保证金、冻结存款、司法冻结等 |
| 应收账款        | 1,747,261,416.48  | 1,670,416,761.42  | 质押   | 借款质押           |
| 合同资产        | 25,427,009.83     | 25,427,009.83     | 质押   | 借款质押           |
| 一年内到期的非流动资产 | 1,471,368,900.64  | 1,471,368,900.64  | 质押   | 借款质押           |
| 长期应收款       | 7,264,507,853.03  | 7,264,507,853.03  | 质押   | 借款质押           |
| 固定资产        | 445,673,882.40    | 358,746,033.34    | 抵押   | 借款抵押           |
| 无形资产        | 41,292,135.00     | 35,101,268.76     | 抵押   | 借款抵押           |
| 其他非流动资产     | 357,186,672.62    | 357,186,672.62    | 质押   | 借款质押           |
| 合 计         | 12,600,868,002.42 | 12,430,904,632.06 |      |                |

(2) 期初资产受限情况

| 项 目  | 期初账面余额           | 期初账面价值           | 受限类型 | 受限原因           |
|------|------------------|------------------|------|----------------|
| 货币资金 | 1,370,414,119.02 | 1,370,414,119.02 | 冻结   | 保证金、冻结存款、司法冻结等 |

| 项 目         | 期初账面余额            | 期初账面价值            | 受限类型  | 受限原因        |
|-------------|-------------------|-------------------|-------|-------------|
| 应收账款        | 2,372,270,362.13  | 2,313,632,153.36  | 保理、质押 | 应收账款保理、借款质押 |
| 合同资产        | 11,109,638.03     | 11,109,638.03     | 抵押、质押 | 借款抵质押       |
| 一年内到期的非流动资产 | 1,081,496,420.10  | 1,081,496,420.10  | 抵押、质押 | 借款抵质押       |
| 长期应收款       | 7,992,872,311.02  | 7,992,872,311.02  | 抵押、质押 | 借款抵质押       |
| 固定资产        | 588,462,322.41    | 507,485,512.68    | 抵押    | 借款抵押        |
| 无形资产        | 83,479,096.42     | 70,748,054.72     | 抵押、质押 | 借款抵质押       |
| 其他非流动资产     | 999,049,903.43    | 999,049,903.43    | 抵押、质押 | 借款抵质押       |
| 合 计         | 14,499,154,172.56 | 14,346,808,112.36 |       |             |

#### 24. 短期借款

| 项 目       | 期末数              | 期初数              |
|-----------|------------------|------------------|
| 保证借款      | 2,835,300,000.00 | 2,327,200,000.00 |
| 信用借款      | 2,532,830,019.24 | 3,162,798,210.80 |
| 抵押借款      | 60,000,000.00    | 8,000,000.00     |
| 信用证借款     | 60,000,000.00    |                  |
| 融信通、e信通融资 | 1,500,000.00     | 2,215,295.07     |
| 质押借款      |                  | 8,750,000.00     |
| 应付利息      | 4,013,339.78     | 5,470,946.45     |
| 合 计       | 5,493,643,359.02 | 5,514,434,452.32 |

#### 25. 应付票据

| 项 目    | 期末数            | 期初数              |
|--------|----------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 636,034,337.95 | 620,978,391.56   |
| 商业承兑汇票 | 2,339,551.94   | 534,117.87       |
| 信用证    | 112,951,321.79 | 410,000,000.00   |
| 合 计    | 751,325,211.68 | 1,031,512,509.43 |

## 26. 应付账款

| 项 目     | 期末数               | 期初数               |
|---------|-------------------|-------------------|
| 应付货款    | 25,682,292,098.81 | 24,299,059,095.32 |
| 购买长期资产款 | 57,952,090.22     | 32,358,084.76     |
| 应付工程款   | 36,347,030,204.81 | 36,994,940,364.83 |
| 应付劳务分包款 | 10,373,863,538.99 | 8,464,308,906.62  |
| 合 计     | 72,461,137,932.83 | 69,790,666,451.53 |

## 27. 预收款项

| 项 目       | 期末数           | 期初数           |
|-----------|---------------|---------------|
| 1年以内(含1年) | 1,286,452.50  | 805,912.72    |
| 1年以上      | 11,103,952.29 | 11,580,003.84 |
| 合 计       | 12,390,404.79 | 12,385,916.56 |

## 28. 合同负债

| 项 目   | 期末数              | 期初数              |
|-------|------------------|------------------|
| 预收工程款 | 3,998,033,835.18 | 3,278,736,474.93 |
| 预收货款  | 484,724,743.88   | 514,957,118.17   |
| 预收服务费 | 4,823,761.14     | 4,391,343.47     |
| 预收设计费 | 678,785.15       | 426,657.13       |
| 合 计   | 4,488,261,125.35 | 3,798,511,593.70 |

## 29. 应付职工薪酬

## (1) 明细情况

| 项 目          | 期初数            | 本期增加             | 本期减少             | 期末数            |
|--------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 短期薪酬         | 483,802,594.52 | 3,235,556,946.92 | 3,224,550,484.13 | 494,809,057.31 |
| 离职后福利—设定提存计划 | 32,334,023.23  | 357,624,365.06   | 363,484,147.01   | 26,474,241.28  |
| 辞退福利         |                | 12,357,198.76    | 12,357,198.76    |                |

|     |                |                  |                  |                |
|-----|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 合 计 | 516,136,617.75 | 3,605,538,510.74 | 3,600,391,829.90 | 521,283,298.59 |
|-----|----------------|------------------|------------------|----------------|

(2) 短期薪酬明细情况

| 项 目         | 期初数            | 本期增加             | 本期减少             | 期末数            |
|-------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 444,180,098.45 | 2,619,219,533.90 | 2,609,838,629.53 | 453,561,002.82 |
| 职工福利费       | 332,634.99     | 83,998,387.42    | 83,581,198.93    | 749,823.48     |
| 社会保险费       | 7,587,185.84   | 223,861,553.90   | 224,438,468.33   | 7,010,271.41   |
| 其中：医疗保险费    | 4,543,383.18   | 173,796,520.53   | 173,983,266.01   | 4,356,637.70   |
| 工伤保险费       | 899,612.09     | 26,729,782.41    | 26,893,980.70    | 735,413.80     |
| 生育保险费       | 7,834.25       | 650,160.35       | 649,822.98       | 8,171.62       |
| 其他          | 2,136,356.32   | 22,685,090.61    | 22,911,398.64    | 1,910,048.29   |
| 住房公积金       | 10,924,572.55  | 205,185,297.20   | 208,243,742.30   | 7,866,127.45   |
| 工会经费和职工教育经费 | 20,104,067.73  | 43,984,915.72    | 43,524,816.46    | 20,564,166.99  |
| 人才工作专项经费    | 571,900.00     | 9,193,223.16     | 9,308,497.10     | 456,626.06     |
| 劳务派遣费用      | 37,317.96      | 24,350,681.87    | 23,486,015.83    | 901,984.00     |
| 其他短期薪酬      | 64,817.00      | 25,763,353.75    | 22,129,115.65    | 3,699,055.10   |
| 小 计         | 483,802,594.52 | 3,235,556,946.92 | 3,224,550,484.13 | 494,809,057.31 |

(3) 设定提存计划明细情况

| 项 目    | 期初数           | 本期增加           | 本期减少           | 期末数           |
|--------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 基本养老保险 | 7,326,293.96  | 299,669,881.27 | 299,573,609.69 | 7,422,565.54  |
| 失业保险费  | 281,541.12    | 10,087,634.91  | 10,054,552.74  | 314,623.29    |
| 企业年金缴费 | 24,726,188.15 | 47,866,848.88  | 53,855,984.58  | 18,737,052.45 |
| 小 计    | 32,334,023.23 | 357,624,365.06 | 363,484,147.01 | 26,474,241.28 |

30. 应交税费

| 项 目       | 期末数            | 期初数            |
|-----------|----------------|----------------|
| 增值税       | 163,628,670.55 | 172,392,752.29 |
| 企业所得税     | 252,474,677.50 | 348,954,861.54 |
| 代扣代缴个人所得税 | 13,839,376.69  | 16,170,863.17  |
| 城市维护建设税   | 7,376,753.48   | 12,127,103.71  |

|          |                |                |
|----------|----------------|----------------|
| 房产税      | 21,156,426.28  | 17,192,507.26  |
| 土地使用税    | 7,820,326.87   | 7,287,096.11   |
| 教育费附加    | 4,321,458.78   | 6,529,067.91   |
| 地方教育附加   | 2,218,756.34   | 3,799,998.50   |
| 地方水利建设基金 | 1,376,639.77   | 1,402,422.04   |
| 印花税      | 10,095,016.61  | 10,040,716.91  |
| 其他       | 4,042,629.79   | 3,680,289.32   |
| 合 计      | 488,350,732.66 | 599,577,678.76 |

### 31. 其他应付款

#### (1) 明细情况

| 项 目   | 期末数               | 期初数               |
|-------|-------------------|-------------------|
| 应付股利  | 19,242,293.70     | 13,175,393.70     |
| 其他应付款 | 10,013,184,794.96 | 10,268,751,549.94 |
| 合 计   | 10,032,427,088.66 | 10,281,926,943.64 |

#### (2) 应付股利

##### 1) 明细情况

| 项 目         | 期末数           | 期初数           |
|-------------|---------------|---------------|
| 应付子公司少数股东股利 | 19,242,293.70 | 13,175,393.70 |
| 小 计         | 19,242,293.70 | 13,175,393.70 |

2) 期末无账龄 1 年以上重要的应付股利。

#### (3) 其他应付款

##### 1) 明细情况

| 项 目   | 期末数               | 期初数               |
|-------|-------------------|-------------------|
| 垫资款   | 4,698,837,845.19  | 4,547,145,647.00  |
| 押金保证金 | 3,816,144,949.61  | 3,815,056,793.25  |
| 应付暂收款 | 1,095,338,099.29  | 1,282,976,671.14  |
| 其他    | 402,863,900.87    | 623,572,438.55    |
| 小 计   | 10,013,184,794.96 | 10,268,751,549.94 |

2) 期末无账龄 1 年以上重要的其他应付款。

32. 一年内到期的非流动负债

| 项 目           | 期末数              | 期初数              |
|---------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的长期借款    | 1,610,556,399.91 | 1,657,228,986.99 |
| 一年以内到期的应付债券   | 507,829,620.23   | 304,593,255.96   |
| 一年内到期的应付融资租赁款 |                  | 52,801,218.78    |
| 一年内到期的租赁负债    | 24,913,250.46    | 33,077,701.07    |
| 一年内到期的长期借款利息  | 1,407,870.15     | 2,292,480.87     |
| 合 计           | 2,144,707,140.75 | 2,049,993,643.67 |

33. 其他流动负债

(1) 明细情况

| 项 目          | 期末数              | 期初数              |
|--------------|------------------|------------------|
| 待转销项税额       | 5,418,578,401.81 | 5,037,437,683.92 |
| 超短期融资券       | 607,657,000.00   | 1,014,295,000.00 |
| 已背书未到期商业承兑汇票 | 11,852,620.00    | 11,640,211.88    |
| 合 计          | 6,038,088,021.81 | 6,063,372,895.80 |

(2) 短期应付债券本期增减变动

| 债券名称          | 面值               | 票面利率 (%) | 发行日期      | 债券期限  | 发行金额             | 是否违约 |
|---------------|------------------|----------|-----------|-------|------------------|------|
| 24 浙江建 SCP003 | 500,000,000.00   | 2.26     | 2024/4/10 | 270 天 | 500,000,000.00   | 否    |
| 24 浙江建 SCP004 | 500,000,000.00   | 2.06     | 2024/6/3  | 270 天 | 500,000,000.00   | 否    |
| 25 浙江建 SCP001 | 600,000,000.00   | 1.86     | 2025/4/25 | 261 天 | 600,000,000.00   | 否    |
| 小 计           | 1,600,000,000.00 |          |           |       | 1,600,000,000.00 |      |

(续上表)

| 债券名称          | 期初数            | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还           | 期末数 |
|---------------|----------------|------|---------|-------|----------------|-----|
| 24 浙江建 SCP003 | 508,286,666.67 |      |         |       | 508,286,666.67 |     |

|                  |                  |                |              |  |                  |                |
|------------------|------------------|----------------|--------------|--|------------------|----------------|
| 24 浙江建<br>SCP004 | 506,008,333.33   |                |              |  | 506,008,333.33   |                |
| 25 浙江建<br>SCP001 |                  | 600,000,000.00 | 7,657,000.00 |  |                  | 607,657,000.00 |
| 小 计              | 1,014,295,000.00 | 600,000,000.00 | 7,657,000.00 |  | 1,014,295,000.00 | 607,657,000.00 |

#### 34. 长期借款

##### (1) 明细情况

| 项 目     | 期末数              | 期初数              |
|---------|------------------|------------------|
| 质押借款    | 4,483,936,909.33 | 4,921,808,412.84 |
| 保证借款    | 1,156,526,127.45 | 563,448,346.45   |
| 信用借款    | 769,420,639.44   | 1,893,365,779.39 |
| 抵押借款    | 233,772,500.00   | 230,169,863.01   |
| 担保及质押借款 | 73,000,000.00    | 173,000,000.00   |
| 长期借款利息  | 3,146,453.52     | 7,908,068.94     |
| 合 计     | 6,719,802,629.74 | 7,789,700,470.63 |

##### (2) 其他说明

期末质押借款利率区间为 2.68%-4.59%，期末保证借款利率区间为 2.45%-3.45%，期末信用借款利率区间为 2.45%-4.25%，期末抵押借款利率区间为 3%-3.34%，期末担保及质押借款利率区间为 4.00%。

#### 35. 应付债券

##### (1) 明细情况

| 项 目     | 期末数              | 期初数              |
|---------|------------------|------------------|
| 公司债券    | 1,721,932,666.71 | 1,530,148,611.17 |
| 可转换公司债券 | 969,961,375.96   | 940,532,510.60   |
| 合 计     | 2,691,894,042.67 | 2,470,681,121.77 |

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

| 债券名称     | 面值             | 票面利率（%） | 发行日期      | 债券期限 | 发行金额           | 是否违约 |
|----------|----------------|---------|-----------|------|----------------|------|
| 23 浙建 01 | 300,000,000.00 | 2.70%   | 2023/6/16 | 2 年  | 300,000,000.00 | 否    |

|                |                  |       |            |     |                  |   |
|----------------|------------------|-------|------------|-----|------------------|---|
| 23 浙建 02       | 500,000,000.00   | 2.15% | 2023/6/16  | 3 年 | 500,000,000.00   | 否 |
| 24 浙建投 MTN001  | 1,000,000,000.00 | 2.85% | 2024/4/22  | 3 年 | 1,000,000,000.00 | 否 |
| 25 浙建 K1 (科创债) | 700,000,000.00   | 2.38% | 2025/11/25 | 5 年 | 700,000,000.00   | 否 |
| 小 计            | 2,500,000,000.00 |       |            |     | 2,500,000,000.00 |   |

(续上表)

| 债券名称           | 期初数              | 本期发行             | 按面值计提利息       | 溢折价摊销 |
|----------------|------------------|------------------|---------------|-------|
| 23 浙建 01       | 304,593,255.96   |                  | 3,368,138.89  |       |
| 23 浙建 02       | 510,277,777.82   | 501,471,286.86   | 14,580,555.55 |       |
| 24 浙建投 MTN001  | 1,019,870,833.35 |                  | 28,895,833.36 |       |
| 25 浙建 K1 (科创债) |                  | 700,000,000.00   | 1,666,000.00  |       |
| 小 计            | 1,834,741,867.13 | 1,201,471,286.86 | 48,510,527.80 |       |

(续上表)

| 债券名称           | 本期偿还           | 转列至一年内到期的非流动负债 | 期末数              |
|----------------|----------------|----------------|------------------|
| 23 浙建 01       | 307,961,394.85 |                |                  |
| 23 浙建 02       | 518,500,000.00 | 507,829,620.23 |                  |
| 24 浙建投 MTN001  | 28,500,000.00  |                | 1,020,266,666.71 |
| 25 浙建 K1 (科创债) |                |                | 701,666,000.00   |
| 小 计            | 854,961,394.85 | 507,829,620.23 | 1,721,932,666.71 |

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间、转股权会计处理及判断依据

经公司 2022 年 12 月 26 日股东大会审议通过，并于 2023 年 9 月 15 日经中国证券监督管理委员会《关于同意浙江省建设投资集团股份有限公司向不特定对象发行可转换债券注册的批复》（证监许可[2023]2124 号）批准，公司于 2023 年 12 月 25 日公开发行票面金额为 10 亿元的可转换公司债券（以下简称浙建转债）。本次可转债存续期限 6 年，即自 2023 年 12 月 25 日至 2029 年 12 月 24 日，本次发行可转债票面利率为第一年 0.20%，第二年 0.40%，第三年 0.60%，第四年 1.50%，第五年 1.80%，第六年 2.00%。可转债持有人可在可转债发行结束之日（2023 年 12 月 29 日，T+4 日）满六个月后的第一个交易日（2024 年 7 月 1 日）起至可转换公司债券到期日（2029 年 12 月 24 日）止的期间（如遇法定节假日或休息日延至其后的第一个交易日；顺延期间付息款项不另计息）（以下简称转股期）内，按照当期转股价格行使本次可转债转换公司 A 股股票的权利。在本次发行的可转债期满后的五个交易日内，公司将本次发行的可转债的票面面值的 108%（含最后一期利息）的价格向投资者赎回全部

未转股的可转债。

公司已发行可转换公司债券的负债和权益成分分拆如下：

| 项 目                  | 负债成分           | 权益成分          | 合计               |
|----------------------|----------------|---------------|------------------|
| 可转换公司债券发行金额          | 923,673,164.76 | 76,326,835.24 | 1,000,000,000.00 |
| 直接交易费用               | -8,850,183.74  | -545,570.98   | -9,395,754.72    |
| 于发行日余额               | 914,822,981.02 | 75,781,264.26 | 990,604,245.28   |
| 年初累计摊销               |                |               |                  |
| 年初累计转股金额             |                |               |                  |
| 年初余额                 | 940,532,510.60 | 75,413,285.58 | 1,015,945,796.18 |
| 本年摊销                 | 29,488,965.36  |               | 29,488,965.36    |
| 本年转股金额               | 60,100.00      | 600.00        | 60,700.00        |
| 其他减少[注]              |                | 18,949,264.07 | 18,949,264.07    |
| 于 2025 年 12 月 31 日余额 | 969,961,375.96 | 56,463,421.51 | 1,026,424,797.47 |

[注]其他减少 18,949,264.07 元系本期发行可转换公司债券形成的应付债券(利息调整)产生应纳税暂时性差异所致

在本次发行可转债的转股期内,如果公司 A 股股票连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价格不低于当期转股价格的 130%(含 130%)。公司有权按照债券面值加当期应计利息的价格赎回全部或部分未转股的可转债。若在上述交易日内发生过转股价格调整的情形,则在调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价格计算,在调整后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。此外,当本次发行的可转债未转股的票面总金额不足人民币 3,000 万元时,本行有权按面值加当期应计利息的价格赎回全部未转股的可转债。

根据可转债募集说明书上的转股价格的计算方式,本次发行可转债的初始转股价格为 11.01 元/股,不低于募集说明书公告日前二十个交易日公司 A 股股票交易均价(若在该二十个交易日内发生过因除权、除息引起股价调整的情形,则对调整前交易日的交易均价按经过相应除权、除息调整后的价格计算)和前一个交易日公司 A 股股票交易均价,及公司最近一期经审计的每股净资产,且不得向上修正。

2025 年 5 月 19 日,公司召开 2024 年度股东大会审议通过了《关于 2024 年度利润分配预案的议案》,公司拟以 2024 年度权益分派方案未来实施时股权登记日的总股本为基数,向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.50 元(含税),不送红股,不进行资本公积转增股本。根据中国证监会关于可转换公司债券发行以及《募集说明书》的相关规定,“浙建转债”

转股价格由 10.96 元/股调整为 10.91 元/股，调整后的转股价格自 2025 年 7 月 11 日（权益分派除权除息日）起生效。

2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日，“浙建转债”因转股减少 601 张，转股数量为 9,234 股。截至 2025 年 12 月 31 日，“浙建转债”剩余张数为 9,950,853 张。截至 2025 年 12 月 31 日，公司已支付可转债利息 5,970,632.00 元。

### 36. 租赁负债

| 项 目          | 期末数           | 期初数           |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内        | 26,023,870.05 | 35,618,341.80 |
| 1-2 年        | 17,513,275.88 | 27,386,357.88 |
| 2-3 年        | 9,975,023.57  | 24,255,219.50 |
| 3-4 年        | 266,666.67    | 6,279,958.54  |
| 4-5 年        |               | 3,023,463.51  |
| 租赁付款额总额小计    | 53,778,836.17 | 96,563,341.23 |
| 减：未确认融资费用    | 2,675,950.51  | 4,009,191.01  |
| 租赁付款额现值小计    | 51,102,885.66 | 92,554,150.22 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | 24,913,250.46 | 33,077,701.07 |
| 合 计          | 26,189,635.20 | 59,476,449.15 |

### 37. 长期应付款

#### (1) 明细情况

| 项 目   | 期末数            | 期初数              |
|-------|----------------|------------------|
| 长期应付款 | 5,416,048.16   | 1,161,668,124.21 |
| 专项应付款 | 102,548,997.75 | 87,591,490.54    |
| 合 计   | 107,965,045.91 | 1,249,259,614.75 |

#### (2) 长期应付款

| 项 目      | 期末数          | 期初数              |
|----------|--------------|------------------|
| 股权回购款    |              | 1,156,252,076.05 |
| 改制提留各项费用 | 4,416,152.00 | 4,416,152.00     |

| 项 目       | 期末数          | 期初数              |
|-----------|--------------|------------------|
| 企业改制核销挂账  | 893,007.24   | 893,007.24       |
| 提留退休人员医药费 | 106,888.92   | 106,888.92       |
| 小 计       | 5,416,048.16 | 1,161,668,124.21 |

(3) 专项应付款

| 项 目  | 期初数           | 本期增加           | 本期减少          | 期末数            | 形成原因                    |
|------|---------------|----------------|---------------|----------------|-------------------------|
| 拆迁补偿 | 86,964,279.78 | 110,176,598.00 | 95,162,837.50 | 101,978,040.28 | 旧城改造房屋拆迁、子公司搬迁和萧山厂房拆迁补偿 |
| 其他   | 627,210.76    | 164,500.00     | 220,753.29    | 570,957.47     |                         |
| 小 计  | 87,591,490.54 | 110,341,098.00 | 95,383,590.79 | 102,548,997.75 |                         |

38. 预计负债

| 项 目      | 期末数          | 期初数          | 形成原因          |
|----------|--------------|--------------|---------------|
| 待执行的亏损合同 | 669,518.15   | 1,375,223.53 | 亏损合同按项目进度确认亏损 |
| 未决诉讼     | 5,133,333.33 |              | 未决诉讼拟赔偿的金额    |
| 合 计      | 5,802,851.48 | 1,375,223.53 |               |

39. 递延收益

| 项 目       | 期初数            | 本期增加         | 本期减少         | 期末数            | 形成原因         |
|-----------|----------------|--------------|--------------|----------------|--------------|
| 与资产相关政府补助 | 103,449,101.59 |              | 4,161,442.40 | 99,287,659.19  | 政府补助         |
| 与收益相关政府补助 | 5,157,215.47   | 3,365,446.03 | 2,442,512.04 | 6,080,149.46   | 政府补助         |
| 未实现内部交易损益 | 21,347,796.03  | 4,516,799.85 |              | 25,864,595.88  | 合营企业间未实现交易损益 |
| 合 计       | 129,954,113.09 | 7,882,245.88 | 6,603,954.44 | 131,232,404.53 |              |

40. 股本

(1) 明细情况

| 项 目  | 期初数           | 本期增减变动（减少以“—”表示） |    |           |    |             | 期末数           |
|------|---------------|------------------|----|-----------|----|-------------|---------------|
|      |               | 发行<br>新股         | 送股 | 公积金<br>转股 | 其他 | 小计          |               |
| 股份总数 | 1,081,782,939 | 179,974,667      |    |           |    | 179,974,667 | 1,261,757,606 |

(2) 其他说明

1) 股本本期增加 5,482 股的说明

公司于 2023 年 12 月 25 日公开发行业票面金额为 10 亿元的可转换公司债券(以下简称浙建转债)。2025 年,共 601 张浙建转债行使了转股权利,增加股本 5,482.00 元。公司按照浙建转债转股部分对应的负债成分和权益成分总的账面价值与股本的差额记入计入资本公积(股本溢价)58,947.24 元。截至 2025 年 12 月 31 日,公司尚有 273 股尚未办理工商变更手续。

2) 股本本期增加 179,969,185 股的说明

2025 年经中国证券监督管理委员会《关于同意浙江省建设投资集团股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金注册的批复》(证监许可〔2025〕3026 号)批准,公司向国新建源股权投资基金(成都)合伙企业(有限合伙)(以下简称国新建源基金)定向增发人民币普通股(A 股)股票 179,969,185 股,由国新建源基金以其所持有的浙江省一建建设集团有限公司(以下简称浙江一建)13.05%股权、浙江省二建建设集团有限公司(以下简称浙江二建)24.73%股权和浙江省三建建设集团有限公司(以下简称浙江三建)24.78%股权作价 1,283,180,295.38 元认购。公司前述发行新股计入实收股本 179,969,185.00 元,扣除发行费用后计入资本公积(股本溢价)1,092,511,139.45 元。该次股本变动情况业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并由其于 2026 年 1 月 9 日出具《验资报告》(天健验〔2026〕3 号)。截至财务报告批准报出日,公司已办妥工商变更登记手续。

41. 其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

根据公司 2024 年 8 月 12 日召开的 2024 年第一次临时股东大会授权,公司已于 2023 年 3 月 24 日获得中国证券监督管理委员会“证监许可[2023]656 号”文同意注册在中国境内面向专业投资者公开发行面值不超过 10 亿元的可续期公司债券。2024 年 11 月 19 日,本期债券发行工作结束,债券发行规模为 4.30 亿元,票面利率 2.88%。

根据公司 2024 年 8 月 12 日召开的 2024 年第一次临时股东大会授权,公司于 2025 年 3

月 18 日收到了《接受注册通知书》(中市协注[2025]MTN303 号), 获准注册的中期票据额度为人民币 15 亿元, 注册额度自《接受注册通知书》落款之日(即 2025 年 3 月 27 日)起 2 年内有效。2025 年 8 月 11 日, 本期债券发行工作结束, 债券发行规模为 15 亿元, 票面利率附息浮动。

根据公司 2022 年 12 月 26 日召开的 2022 年第三次临时股东大会授权, 向不特定对象发行 100,000.00 万元可转换公司债券, 经中国证券监督管理委员会批复(证监许可[2023]2124 号)《关于同意浙江省建设投资集团股份有限公司向不特定对象发行可转换债券注册的批复》, 详见本财务报表附注五(一)35(3)应付债券之说明。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况

| 项 目            | 期初数           |                  | 本期增加          |                  |
|----------------|---------------|------------------|---------------|------------------|
|                | 数量            | 账面价值             | 数量            | 账面价值             |
| 22 浙建投 MTN001  | 9,000,000.00  | 899,640,000.00   |               |                  |
| 23 浙建 Y1       | 3,700,000.00  | 369,685,849.06   |               |                  |
| 24 浙建 Y1       | 4,300,000.00  | 429,490,566.04   |               | -365,094.34      |
| 25 浙江建投 MTN001 |               |                  | 6,000,000.00  | 599,716,981.13   |
| 25 浙江建投 MTN002 |               |                  | 4,000,000.00  | 399,903,396.22   |
| 25 浙江建投 MTN003 |               |                  | 5,000,000.00  | 499,973,584.91   |
| 可转换债券          | 9,951,454.00  | 75,413,285.58    |               |                  |
| 合 计            | 26,951,454.00 | 1,774,229,700.68 | 15,000,000.00 | 1,499,228,867.92 |

(续上表)

| 项 目            | 本期减少          |                  | 期末数           |                  |
|----------------|---------------|------------------|---------------|------------------|
|                | 数量            | 账面价值             | 数量            | 账面价值             |
| 22 浙建投 MTN001  | 9,000,000.00  | 899,640,000.00   |               |                  |
| 23 浙建 Y1       | 3,700,000.00  | 369,685,849.06   |               |                  |
| 24 浙建 Y1       |               |                  | 4,300,000.00  | 429,125,471.70   |
| 25 浙江建投 MTN001 |               |                  | 6,000,000.00  | 599,716,981.13   |
| 25 浙江建投 MTN002 |               |                  | 4,000,000.00  | 399,903,396.22   |
| 25 浙江建投 MTN003 |               |                  | 5,000,000.00  | 499,973,584.91   |
| 可转换债券          | 601.00        | 18,949,864.07    | 9,950,853.00  | 56,463,421.51    |
| 合 计            | 12,700,601.00 | 1,288,275,713.13 | 29,250,853.00 | 1,985,182,855.47 |

(3) 其他说明

1) 划分为权益工具的依据

公司发行的永续债能够无条件避免交付现金或其他金融资产给其他方,或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务,亦无须通过公司自身权益工具结算,满足《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》以及《金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定》关于权益工具的确认条件,故分类为权益工具。

2) 其他权益工具本期增加 1,499,228,867.92 元系公司本期发行 25 浙江建投 MTN001-003 永续期公司债券所致。详见本附注(1)之说明。

3) 其他权益工具本期减少 1,288,275,713.13 元系 22 浙建投 MTN001、23 浙建 Y1 赎回以及可转换债券转股所致。可转换债券转股详见本财务报表附注五(一)35(3)应付债券之说明。

42. 资本公积

(1) 明细情况

| 项目         | 期初数            | 本期增加             | 本期减少         | 期末数              |
|------------|----------------|------------------|--------------|------------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 262,271,138.21 | 1,124,519,139.84 | 3,558,200.00 | 1,383,232,078.05 |
| 其他资本公积     | 649,797,139.27 |                  |              | 649,797,139.27   |
| 合计         | 912,068,277.48 | 1,124,519,139.84 | 3,558,200.00 | 2,033,029,217.32 |

(2) 其他说明

1) 资本公积(股本溢价)本期增加 1,124,519,139.84 元的说明

① 资本公积(股本溢价)本期增加 58,947.24 元系公司可转换公司债券转股所致,详见本财务报表附注五(一)40(1)之说明。

② 资本公积(股本溢价)本期增加 1,092,511,139.45 元系公司发行股份收购控股子公司少数股东股权事项所致,详见本财务报表附注五(一)40(2)之说明。

③ 资本公积(股本溢价)本期增加 31,949,053.15 元系公司发行股份收购控股子公司股权支付的交易对价与取得的少数股东股权账面价值的差额调整资本公积。

2) 资本公积(股本溢价)本期减少 3,558,200.00 元的说明

公司对浙江建投银龄智城科技服务有限公司(曾用名浙江省明志贸易有限公司,以下简称银龄智城公司)的合并属于同一控制下企业合并。公司将银龄智城公司期初净资产共

6,991,766.59 元在本期转入未分配利润，其中资本公积的 3,558,200.00 元，盈余公积 939,280.78 元，未分配利润 2,494,285.81 元。公司将合并日应享有被合并方银龄智城公司账面净资产的份额确认为长期股权投资的初始投资成本，合并取得的长期股权投资的初始投资成本低于所支付对价，冲减公司未分配利润 35,243,397.83 元。

43. 其他综合收益

| 项 目                 | 期初数           | 本期发生额          |                    |         |                |              |                                | 期末数            |
|---------------------|---------------|----------------|--------------------|---------|----------------|--------------|--------------------------------|----------------|
|                     |               | 其他综合收益的税后净额    |                    |         |                |              | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益（税后归属于母公司） |                |
|                     |               | 本期所得税前发生额      | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司       | 税后归属于少数股东    |                                |                |
| 不能重分类进损益的其他综合收益     | -2,264,846.31 | -813,062.32    |                    |         | -813,062.32    |              |                                | -3,077,908.63  |
| 其中：权益法下不能转损益的其他综合收益 | 235,830.82    |                |                    |         |                |              |                                | 235,830.82     |
| 其他权益工具投资公允价值变动      | -2,500,677.13 | -813,062.32    |                    |         | -813,062.32    |              |                                | -3,313,739.45  |
| 将重分类进损益的其他综合收益      | -2,023,004.35 | -9,717,920.24  |                    |         | -9,717,920.24  | 1,402,386.95 |                                | -11,740,924.59 |
| 其中：外币财务报表折算差额       | -2,023,004.35 | -9,717,920.24  |                    |         | -9,717,920.24  | 1,402,386.95 |                                | -11,740,924.59 |
| 其他综合收益合计            | -4,287,850.66 | -10,530,982.56 |                    |         | -10,530,982.56 | 1,402,386.95 |                                | -14,818,833.22 |

#### 44. 专项储备

##### (1) 明细情况

| 项 目   | 期初数           | 本期增加             | 本期减少             | 期末数           |
|-------|---------------|------------------|------------------|---------------|
| 安全生产费 | 21,085,143.72 | 1,121,358,261.67 | 1,122,359,518.71 | 20,083,886.68 |
| 合 计   | 21,085,143.72 | 1,121,358,261.67 | 1,122,359,518.71 | 20,083,886.68 |

##### (2) 其他说明

本公司按照《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）的规定，以上一年度营业收入为依据，按照规定标准计算提取安全生产费用。

#### 45. 盈余公积

##### (1) 明细情况

| 项 目    | 期初数            | 本期增加          | 本期减少       | 期末数            |
|--------|----------------|---------------|------------|----------------|
| 法定盈余公积 | 327,858,408.99 | 25,214,064.59 | 939,280.78 | 352,133,192.80 |
| 合 计    | 327,858,408.99 | 25,214,064.59 | 939,280.78 | 352,133,192.80 |

##### (2) 其他说明

1) 本期增加系按本年母公司净利润的10%计提法定盈余公积25,214,064.59元。

2) 本期减少系公司对同一控制下合并银龄智城公司所致，详见本财务报表附注五（一）42（2）2之说明。

#### 46. 未分配利润

##### (1) 明细情况

| 项 目                   | 本期数              | 上年同期数            |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 4,245,576,122.82 | 4,187,678,730.77 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | 2,494,285.81     | 2,838,020.95     |
| 调整后期初未分配利润            | 4,248,070,408.63 | 4,190,516,751.72 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 214,535,657.02   | 193,261,175.21   |
| 减：提取法定盈余公积            | 25,214,064.59    | 18,140,412.75    |
| 应付普通股股利               | 54,089,219.40    | 54,067,105.55    |
| 永续债利息                 | 75,884,000.00    | 63,500,000.00    |

| 项 目     | 本期数              | 上年同期数            |
|---------|------------------|------------------|
| 同一控制转出  | 35,243,397.83    |                  |
| 期末未分配利润 | 4,272,175,383.83 | 4,248,070,408.63 |

(2) 调整期初未分配利润明细

由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 2,494,285.81 元。

(3) 其他说明

根据 2025 年 5 月 19 日公司 2024 年度股东大会决议，公司以总股本为基础，每 10 股派发现金股利 0.50 元（含税），公司合计派发现金股利 54,089,219.40 元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

| 项 目              | 本期数               |                   | 上年同期数             |                   |
|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                  | 收入                | 成本                | 收入                | 成本                |
| 主营业务收入           | 79,792,245,920.84 | 76,016,643,449.17 | 79,420,474,206.09 | 75,788,196,937.57 |
| 其他业务收入           | 1,316,009,547.25  | 979,166,273.13    | 1,223,284,628.79  | 975,325,090.42    |
| 合 计              | 81,108,255,468.09 | 76,995,809,722.30 | 80,643,758,834.88 | 76,763,522,027.99 |
| 其中：与客户之间的合同产生的收入 | 80,663,153,492.49 | 76,531,178,000.75 | 80,238,098,406.55 | 76,372,883,151.39 |

(2) 收入分解信息

1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

| 项 目      | 本期数               |                   | 上年同期数             |                   |
|----------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|          | 收入                | 成本                | 收入                | 成本                |
| 建筑施工业务   | 66,202,595,010.95 | 63,045,746,595.06 | 65,977,522,011.49 | 62,873,910,821.29 |
| 工业制造业务   | 1,444,190,594.97  | 1,285,648,738.43  | 1,216,625,214.93  | 1,168,664,402.34  |
| 工程相关其他业务 | 11,718,695,335.71 | 11,240,442,305.64 | 11,433,565,628.43 | 11,053,050,164.94 |
| 其他       | 1,297,672,550.86  | 959,340,361.62    | 1,610,385,551.70  | 1,277,257,762.82  |
| 小 计      | 80,663,153,492.49 | 76,531,178,000.75 | 80,238,098,406.55 | 76,372,883,151.39 |

2) 与客户之间的合同产生的收入按经营地区分解

| 项 目  | 本期数               |                   | 上年同期数             |                   |
|------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|      | 收入                | 成本                | 收入                | 成本                |
| 境内地区 | 72,232,455,576.18 | 68,617,436,165.72 | 74,033,443,475.09 | 70,476,227,795.80 |
| 境外地区 | 8,430,697,916.31  | 7,913,741,835.03  | 6,204,654,931.46  | 5,896,655,355.59  |
| 小 计  | 80,663,153,492.49 | 76,531,178,000.75 | 80,238,098,406.55 | 76,372,883,151.39 |

3) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

| 项 目        | 本期数               | 上年同期数             |
|------------|-------------------|-------------------|
| 在某一时点确认收入  | 12,085,177,258.18 | 14,163,068,389.37 |
| 在某一时段内确认收入 | 68,577,976,234.31 | 66,075,030,017.18 |
| 小 计        | 80,663,153,492.49 | 80,238,098,406.55 |

(3) 履约义务的相关信息

| 项 目  | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款      | 公司承诺的转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|------|-----------|--------------|--------------|----------|------------------|------------------|
| 施工业务 | 服务提供时     | 根据工程形象进度结算付款 | 工程服务         | 是        | 无                | 保证类质量保证          |
| 产品销售 | 商品交付时     | 货到付款         | 建筑材料         | 是        | 无                | 保证类质量保证          |

(4) 分摊至剩余履约义务的交易价格

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 97,878,338,328.05 元，其中，53,394,672,068.71 元预计将于 2026 年度确认收入，31,329,469,639.52 元预计将于 2027 年度确认收入，13,154,196,619.82 元预计将于 2028 年及以后年度确认收入。

(5) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 2,855,295,920.47 元。

2. 税金及附加

| 项 目     | 本期数           | 上年同期数         |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 65,700,114.59 | 79,660,848.56 |
| 印花税     | 53,071,061.69 | 50,862,136.19 |
| 教育费附加   | 30,620,056.96 | 36,805,277.04 |
| 房产税     | 32,000,237.42 | 31,061,849.65 |

| 项 目    | 本期数            | 上年同期数          |
|--------|----------------|----------------|
| 地方教育附加 | 20,503,464.48  | 24,601,402.11  |
| 土地增值税  | 7,030.60       | 17,220,125.57  |
| 土地使用税  | 9,215,523.27   | 8,491,868.94   |
| 环境保护税  | 9,002,367.88   | 9,208,033.93   |
| 营业税    | 3,047,664.00   | 2,498,146.80   |
| 其他     | 787,262.86     | 487,667.41     |
| 合 计    | 223,954,783.75 | 260,897,356.20 |

### 3. 销售费用

| 项 目   | 本期数           | 上年同期数         |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 15,470,653.27 | 18,134,141.09 |
| 广告展览费 | 3,511,719.91  | 627,682.06    |
| 差旅费   | 1,081,504.31  | 1,240,979.23  |
| 业务招待费 | 491,765.34    | 697,858.79    |
| 办公费   | 345,875.89    | 362,037.49    |
| 其他    | 2,497,822.47  | 1,984,014.45  |
| 合 计   | 23,399,341.19 | 23,046,713.11 |

### 4. 管理费用

| 项 目    | 本期数              | 上年同期数            |
|--------|------------------|------------------|
| 职工薪酬   | 1,322,018,762.73 | 1,358,524,346.36 |
| 折旧、摊销  | 114,077,051.75   | 134,748,811.78   |
| 办公费    | 82,867,051.59    | 85,741,973.00    |
| 中介、咨询费 | 70,235,483.77    | 50,428,500.99    |
| 租赁费    | 51,521,593.42    | 53,364,001.59    |
| 差旅费    | 31,857,973.77    | 26,794,864.22    |
| 诉讼费    | 13,784,316.65    | 8,592,866.00     |
| 业务招待费  | 7,401,840.95     | 7,618,600.94     |

| 项 目 | 本期数              | 上年同期数            |
|-----|------------------|------------------|
| 其他  | 50,534,953.93    | 57,690,612.18    |
| 合 计 | 1,744,299,028.56 | 1,783,504,577.06 |

#### 5. 研发费用

| 项 目   | 本期数            | 上年同期数          |
|-------|----------------|----------------|
| 职工薪酬  | 300,886,762.00 | 257,490,102.10 |
| 直接投入  | 519,576,785.28 | 447,938,812.03 |
| 委托开发费 | 9,894,438.11   | 49,348,136.16  |
| 折旧摊销费 | 6,799,313.48   | 8,327,660.05   |
| 其他    | 10,268,931.64  | 11,271,577.80  |
| 合 计   | 847,426,230.51 | 774,376,288.14 |

#### 6. 财务费用

| 项 目    | 本期数              | 上年同期数            |
|--------|------------------|------------------|
| 利息支出   | 684,822,998.17   | 910,243,878.48   |
| 减：利息收入 | 1,075,470,581.48 | 1,263,916,224.98 |
| 汇兑损益   | -25,529,259.61   | -7,113,072.64    |
| 银行手续费  | 17,838,154.07    | 16,770,078.28    |
| 其他     | 192,290.10       | 4,414,474.80     |
| 合 计    | -398,146,398.75  | -339,600,866.06  |

#### 7. 其他收益

| 项 目          | 本期数           | 上年同期数         | 计入本期非经常性损益的金额 |
|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 与收益相关的政府补助   | 46,881,152.33 | 46,715,120.78 | 46,881,152.33 |
| 与资产相关的政府补助   | 4,161,442.40  | 9,217,820.60  | 3,149,709.44  |
| 增值税加计抵减      | 3,720,480.94  | 6,260,829.99  |               |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 1,089,939.73  | 1,377,082.71  |               |
| 合 计          | 55,853,015.40 | 63,570,854.08 | 50,030,861.77 |

#### 8. 投资收益

| 项 目                  | 本期数            | 上年同期数         |
|----------------------|----------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益       | -25,401,412.34 | 11,767,596.90 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      | 6,137,725.21   | 64,126,020.23 |
| 银行承兑票据贴现损失           | -9,192,354.22  | -7,097,173.13 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 200,000.00     | 596,221.86    |
| 处置其他权益工具投资产生的投资收益    | -18,636.40     |               |
| PPP 项目利率调整收益         | -13,480,166.24 |               |
| 应收账款处置收益（ABS 转让）     |                | -3,360,227.18 |
| 合 计                  | -41,754,843.99 | 66,032,438.68 |

#### 9. 信用减值损失

| 项 目       | 本期数               | 上年同期数           |
|-----------|-------------------|-----------------|
| 其他应收款坏账损失 | -135,422,225.95   | -89,029,175.94  |
| 应收账款坏账损失  | -948,922,196.14   | -831,487,456.74 |
| 应收票据坏账损失  | -7,883,581.89     | 44,942.74       |
| 预付账款坏账损失  |                   | -222,730.70     |
| 合 计       | -1,092,228,003.98 | -920,694,420.64 |

#### 10. 资产减值损失

| 项 目             | 本期数           | 上年同期数          |
|-----------------|---------------|----------------|
| 合同资产减值损失        | 25,777,952.57 | 9,293,295.92   |
| 商誉减值损失          | -3,398,953.22 | -10,306,008.07 |
| 一年内到期的非流动资产减值损失 | 1,915,170.01  | 7,577,389.77   |
| 其他非流动资产减值损失     | 155,873.81    | 299,493.13     |
| 无形资产减值损失        | -3,448,100.00 |                |
| 合 计             | 21,001,943.17 | 6,864,170.75   |

#### 11. 资产处置收益

| 项 目       | 本期数           | 上年同期数          |
|-----------|---------------|----------------|
| 固定资产处置收益  | 60,567,637.64 | 109,012,843.41 |
| 无形资产处置收益  | 139,047.92    | 66,594.04      |
| 使用权资产处置收益 | -13,105.70    | 1,670,221.52   |
| 合 计       | 60,693,579.86 | 110,749,658.97 |

#### 12. 营业外收入

| 项 目         | 本期数           | 上年同期数         | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 无需支付款项      | 2,706,764.41  | 9,890,301.76  | 2,706,764.41  |
| 拆迁补偿收入      | 133,105.89    | 5,058,993.00  | 133,105.89    |
| 罚没及违约金收入    | 3,892,062.06  | 10,460,303.71 | 3,892,062.06  |
| 非流动资产毁损报废利得 | 2,346,824.71  | 1,831,107.82  | 2,346,824.71  |
| 其他          | 6,562,704.05  | 6,971,303.91  | 6,562,704.05  |
| 合 计         | 15,641,461.12 | 34,212,010.20 | 15,641,461.12 |

#### 13. 营业外支出

| 项 目         | 本期数           | 上年同期数          | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|----------------|---------------|
| 三供一业支出      | 19,745,982.10 |                | 19,745,982.10 |
| 罚款支出及税收滞纳金  | 10,349,199.34 | 9,747,001.31   | 10,349,199.34 |
| 赔偿违约金       | 7,673,125.64  | 8,910,341.77   | 7,673,125.64  |
| 对外捐赠        | 2,283,433.00  | 5,050,063.80   | 2,283,433.00  |
| 非流动资产毁损报废损失 | 1,749,552.24  | 1,330,187.05   | 1,749,552.24  |
| 其他          | 1,394,180.33  | 1,893,670.28   | 979,924.40    |
| 保函损失        |               | 96,293,519.08  |               |
| 合 计         | 43,195,472.65 | 123,224,783.29 | 42,781,216.72 |

#### 14. 所得税费用

##### (1) 明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----|-----|-------|
|-----|-----|-------|

| 项 目     | 本期数             | 上年同期数           |
|---------|-----------------|-----------------|
| 当期所得税费用 | 428,190,399.68  | 466,561,301.48  |
| 递延所得税费用 | -181,734,487.47 | -208,341,865.96 |
| 合 计     | 246,455,912.21  | 258,219,435.52  |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目                            | 本期数            | 上年同期数          |
|--------------------------------|----------------|----------------|
| 利润总额                           | 647,524,439.46 | 615,522,667.19 |
| 按母公司适用税率计算的所得税费用               | 161,881,109.87 | 153,880,666.79 |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -5,093,641.57  | -3,900,812.36  |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 23,125,426.87  | 10,640,472.25  |
| 非应税收入的影响                       | 5,541,598.32   | -21,021,089.81 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 8,540,527.74   | 9,363,036.93   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -8,977,828.48  | -24,869,778.38 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 110,530,979.18 | 201,830,322.21 |
| 研发费加计扣除的影响                     | -56,796,767.35 | -67,500,770.83 |
| 其他                             | 7,704,507.63   | -202,611.28    |
| 所得税费用                          | 246,455,912.21 | 258,219,435.52 |

15. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注五(一)43之说明。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到或支付的重要的投资活动有关的现金

(1) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金

| 项 目    | 本期数            | 上年同期数          |
|--------|----------------|----------------|
| 购置固定资产 | 188,321,882.89 | 669,808,070.33 |
| 购置无形资产 | 21,615,823.97  | 30,310,887.88  |
| 购置在建工程 | 146,121,976.69 | 216,250,604.01 |

| 项 目      | 本期数            | 上年同期数          |
|----------|----------------|----------------|
| 购置其他长期资产 | 34,878,064.48  | 25,339,118.05  |
| 合 计      | 390,937,748.03 | 941,708,680.27 |

(2) 投资支付的现金

| 项 目        | 本期数              | 上年同期数          |
|------------|------------------|----------------|
| 支付其他权益工具投资 | 669,270,000.00   | 467,116,000.00 |
| 支付长期股权投资   | 376,218,682.26   | 139,829,960.00 |
| 合 计        | 1,045,488,682.26 | 606,945,960.00 |

2. 收到或支付的其他与经营活动、投资活动及筹资活动有关的现金

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

| 项 目     | 本期数              | 上年同期数            |
|---------|------------------|------------------|
| 往来款     | 2,210,096,571.31 | 3,184,037,671.40 |
| 收到各类保证金 | 1,091,133,415.52 | 876,309,503.71   |
| 利息收入    | 231,779,261.55   | 110,277,809.41   |
| 其他      | 446,903,344.93   | 391,130,972.31   |
| 合 计     | 3,979,912,593.31 | 4,561,755,956.83 |

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

| 项 目     | 本期数              | 上年同期数            |
|---------|------------------|------------------|
| 往来款     | 2,444,381,718.31 | 2,262,664,393.58 |
| 支付各类保证金 | 938,862,120.98   | 1,218,900,659.64 |
| 付现费用    | 575,922,074.80   | 928,670,231.30   |
| 其他      | 275,307,955.70   | 347,793,968.26   |
| 合 计     | 4,234,473,869.79 | 4,758,029,252.78 |

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

| 项 目     | 本期数           | 上年同期数            |
|---------|---------------|------------------|
| 收回拆借款   | 16,405,339.57 | 3,221,011.10     |
| 其他      | 401,246.62    |                  |
| 收回项目投资款 |               | 2,780,360,504.80 |
| 合 计     | 16,806,586.19 | 2,783,581,515.90 |

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

| 项 目    | 本期数           | 上年同期数         |
|--------|---------------|---------------|
| 拆借款及利息 | 28,331,522.49 | 2,305,559.90  |
| 其他     |               | 18,584,524.02 |
| 合 计    | 28,331,522.49 | 20,890,083.92 |

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

| 项 目           | 本期数              | 上年同期数          |
|---------------|------------------|----------------|
| 发行其他权益工具收到的现金 | 1,500,000,000.00 | 430,000,000.00 |
| 收到信用证贴现款      | 87,975,000.00    |                |
| 收到拆借款         |                  | 19,600,000.00  |
| 收到融资租赁款       |                  | 2,386,619.03   |
| 收回票据、按揭款保证金   |                  | 92,013,380.00  |
| 合 计           | 1,587,975,000.00 | 543,999,999.03 |

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

| 项 目         | 本期数              | 上年同期数            |
|-------------|------------------|------------------|
| 兑付永续债       | 1,346,655,132.08 |                  |
| 支付融资租赁款     | 52,801,218.78    | 422,971,953.64   |
| 支付租赁负债本金及利息 | 31,030,844.11    | 61,810,999.37    |
| 归还少数股东资本金   | 37,508,788.49    | 1,200,500,225.00 |
| 归还少数股东借款    | 21,072,450.00    | 86,344,231.43    |
| 永续债发行费用     | 2,584,620.00     |                  |
| 支付信用证贴现款    |                  | 70,233,040.98    |
| 其他          | 38,013,380.00    |                  |
| 合 计         | 1,529,666,433.46 | 1,841,860,450.42 |

3. 现金流量表补充资料

| 补充资料                 | 本期数              | 上年同期数          |
|----------------------|------------------|----------------|
| (1) 将净利润调节为经营活动现金流量： |                  |                |
| 净利润                  | 401,068,527.25   | 357,303,231.67 |
| 加：资产减值准备             | -21,001,943.17   | -6,864,170.75  |
| 信用减值准备               | 1,092,228,003.98 | 920,694,420.64 |

| 补充资料                             | 本期数               | 上年同期数             |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| 固定资产折旧、使用权资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧  | 349,268,738.12    | 360,475,382.62    |
| 无形资产摊销                           | 39,322,778.36     | 34,691,399.80     |
| 长期待摊费用摊销                         | 29,559,646.07     | 32,539,419.31     |
| 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） | -60,693,579.86    | -110,749,658.97   |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | -597,272.47       | -500,920.77       |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |                   |                   |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 684,822,998.17    | 910,243,878.48    |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | 41,754,843.99     | -66,032,438.68    |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -201,441,893.45   | -167,479,732.34   |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | 19,707,405.98     | -40,862,133.62    |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 124,558,952.43    | 315,718,873.34    |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -2,389,034,453.94 | -1,641,073,139.64 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 3,703,310,299.16  | 2,017,162,911.89  |
| 其他                               | -1,001,257.04     |                   |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 3,811,831,793.58  | 2,915,267,322.98  |
| (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                    |                   |                   |
| 新增使用权资产                          | 19,351,162.32     | 77,375,097.31     |
| (3) 现金及现金等价物净变动情况：               |                   |                   |
| 现金的期末余额                          | 9,625,664,075.30  | 8,721,656,335.68  |
| 减：现金的期初余额                        | 8,721,656,335.68  | 8,339,092,646.09  |
| 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                     | 904,007,739.62    | 382,563,689.59    |
| 4. 现金和现金等价物的构成                   |                   |                   |
| (1) 明细情况                         |                   |                   |
| 项 目                              | 期末数               | 期初数               |

| 项 目                         | 期末数              | 期初数              |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 1) 现金                       | 9,625,664,075.30 | 8,721,656,335.68 |
| 其中：库存现金                     | 3,739,088.24     | 901,368.04       |
| 可随时用于支付的银行存款                | 9,619,982,858.81 | 8,719,498,477.67 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | 1,942,128.25     | 1,256,489.97     |
| 2) 现金等价物                    |                  |                  |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |                  |                  |
| 3) 期末现金及现金等价物余额             | 9,625,664,075.30 | 8,721,656,335.68 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 |                  |                  |

(2) 公司持有的使用范围受限的现金和现金等价物

| 项 目  | 期末数            | 期初数           | 使用范围受限的原因、作为现金和现金等价物的理由 |
|------|----------------|---------------|-------------------------|
| 银行存款 | 107,325,245.83 | 58,080,975.91 | 募集资金                    |
| 小 计  | 107,325,245.83 | 58,080,975.91 |                         |

(3) 不属于现金和现金等价物的货币资金

| 项 目    | 期末数              | 期初数              | 不属于现金和现金等价物的理由 |
|--------|------------------|------------------|----------------|
| 银行存款   | 1,131,596,369.25 | 994,596,549.33   | 使用受限           |
| 其他货币资金 | 116,553,763.17   | 375,817,569.69   | 使用受限           |
| 小 计    | 1,248,150,132.42 | 1,370,414,119.02 |                |

5. 筹资活动相关负债变动情况

| 项 目               | 期初数               | 本期增加              |                |
|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|
|                   |                   | 现金变动              | 非现金变动          |
| 短期借款              | 5,514,434,452.32  | 14,070,256,293.51 | 271,001,283.42 |
| 长期借款（含一年内到期的长期借款） | 9,449,221,938.49  | 1,549,506,431.07  | 172,748,958.82 |
| 应付债券（含一年内到期的应付债券） | 2,775,274,377.73  | 1,201,471,286.86  | 77,999,493.16  |
| 租赁负债（含一年内到期的租赁负债） | 92,554,150.22     |                   | 15,501,515.63  |
| 其他流动负债（超短期融资券）    | 1,014,295,000.00  | 600,000,000.00    | 7,657,000.00   |
| 小 计               | 18,845,779,918.76 | 17,421,234,011.44 | 544,908,251.03 |

（续上表）

| 项 目               | 本期减少              |               | 期末数               |
|-------------------|-------------------|---------------|-------------------|
|                   | 现金变动              | 非现金变动         |                   |
| 短期借款              | 14,359,192,795.22 | 2,855,875.01  | 5,493,643,359.02  |
| 长期借款（含一年内到期的长期借款） | 2,838,651,080.74  | 1,059,347.84  | 8,331,766,899.80  |
| 应付债券（含一年内到期的应付债券） | 854,961,394.85    | 60,100.00     | 3,199,723,662.90  |
| 租赁负债（含一年内到期的租赁负债） | 31,030,844.11     | 25,921,936.08 | 51,102,885.66     |
| 其他流动负债（超短期融资券）    | 1,014,295,000.00  |               | 607,657,000.00    |
| 小 计               | 19,098,131,114.92 | 29,897,258.93 | 17,683,893,807.38 |

6. 不涉及现金收支的重大活动

不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

| 项 目            | 本期数              | 上年同期数            |
|----------------|------------------|------------------|
| 背书转让的商业汇票金额    | 2,670,059,860.90 | 3,334,030,264.95 |
| 其中：支付货款        | 2,670,059,860.90 | 3,333,470,264.95 |
| 支付固定资产等长期资产购置款 |                  | 560,000.00       |

(四) 合并所有者权益变动表项目注释

公司对银龄智城公司的合并属于同一控制下企业合并。公司将银龄智城公司期初净资产共 6,991,766.59 元追溯调整，其中资本公积的 3,558,200.00 元，盈余公积 939,280.78 元，未分配利润 2,494,285.81 元。

(五) 其他

1. 外币货币性项目

(1) 明细情况

| 项 目   | 期末外币余额       | 折算汇率   | 期末折算成人民币余额    |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金  |              |        |               |
| 其中：美元 | 5,436,812.97 | 7.0288 | 38,214,271.00 |
| 欧元    | 559,965.69   | 8.2355 | 4,611,597.44  |
| 新加坡元  | 0.20         | 5.4586 | 1.09          |

| 项 目         | 期末外币余额           | 折算汇率   | 期末折算成人民币余额       |
|-------------|------------------|--------|------------------|
| 阿尔及利亚第纳尔    | 263,805,032.57   | 0.0543 | 14,324,613.27    |
| 日元          | 3,525,216.00     | 0.0448 | 157,929.68       |
| 卢旺达法郎       | 4,556.00         | 0.0048 | 21.87            |
| 港币          | 55,427,169.30    | 0.9032 | 50,061,819.31    |
| 英镑          | 71,002.94        | 9.4346 | 669,884.34       |
| 马来西亚林吉特     | 1,787,688.22     | 1.7319 | 3,096,097.23     |
| 澳门元         | 146,665.57       | 0.8763 | 128,523.04       |
| 澳大利亚元       | 6,294.55         | 4.6892 | 29,516.40        |
| 泰铢          | 15,322,507.76    | 0.2225 | 3,409,257.98     |
| 印尼盾         | 5,258,272.09     | 0.0004 | 2,103.31         |
| 沙特里亚尔       | 3,538,331.36     | 1.8680 | 6,609,602.98     |
| 坚戈          | 288,058,922.30   | 0.0134 | 3,859,989.56     |
| 白俄卢布        | 1,647,046.16     | 2.4151 | 3,977,781.18     |
| 应收账款        |                  |        |                  |
| 其中：阿尔及利亚第纳尔 | 107,197,343.14   | 0.0543 | 5,820,815.73     |
| 日元          | 5,170.00         | 0.0448 | 231.62           |
| 港币          | 2,779,328,516.67 | 0.9032 | 2,510,289,516.26 |
| 英镑          | 29,486,529.70    | 9.4346 | 278,193,613.11   |
| 马来西亚林吉特     | 612,039,754.58   | 1.7319 | 1,059,991,650.96 |
| 其他应收款       |                  |        |                  |
| 其中：阿尔及利亚第纳尔 | 395,456,660.12   | 0.0543 | 21,473,296.64    |
| 日元          | 69,947,296.00    | 0.0448 | 3,133,638.86     |
| 港币          | 445,317,209.09   | 0.9032 | 402,210,503.25   |
| 合同资产        |                  |        |                  |
| 其中：阿尔及利亚第纳尔 | 6,095,609,893.92 | 0.0543 | 330,991,617.24   |
| 短期借款        |                  |        |                  |
| 其中：港币       | 350,121,810.50   | 0.9032 | 316,230,019.24   |
| 应付账款        |                  |        |                  |
| 其中：欧元       | 3,463,458.64     | 8.2355 | 28,523,313.63    |

| 项 目         | 期末外币余额           | 折算汇率   | 期末折算成人民币余额       |
|-------------|------------------|--------|------------------|
| 阿尔及利亚第纳尔    | 3,970,041,467.36 | 0.0543 | 215,573,251.68   |
| 港币          | 3,463,054,706.55 | 0.9032 | 3,127,831,010.96 |
| 马来西亚林吉特     | 77,808,559.06    | 1.7319 | 134,756,643.44   |
| 澳大利亚元       | 51,700.00        | 4.6892 | 242,431.64       |
| 泰铢          | 329,167,207.32   | 0.2225 | 73,239,703.63    |
| 其他应付款       |                  |        |                  |
| 其中：阿尔及利亚第纳尔 | 522,124,315.97   | 0.0543 | 28,351,350.36    |
| 日元          | 316,177,770.00   | 0.0448 | 14,164,764.10    |
| 港币          | 1,003,305,752.61 | 0.9032 | 906,185,755.76   |
| 长期借款        |                  |        |                  |
| 其中：港币       | 92,828,400.00    | 0.9032 | 83,842,610.88    |

(2) 境外主要经营实体说明

| 境外经营实体                             | 主要经营地 | 记账本位币    | 选择依据                      |
|------------------------------------|-------|----------|---------------------------|
| 浙建集团（阿尔及利亚）有限责任公司                  | 阿尔及利亚 | 阿尔及利亚第纳尔 | 企业主要的经营环境中所使用的货币是阿尔及利亚第纳尔 |
| 浙江建设投资集团·日本株式会社                    | 日本    | 日元       | 企业主要的经营环境中所使用的货币是日元       |
| 日中建設実業有限会社                         | 日本    | 日元       | 企业主要的经营环境中所使用的货币是日元       |
| 浙江省建设集团（香港）控股有限公司                  | 中国香港  | 港币       | 企业主要的经营环境中所使用的货币是港币       |
| ZCIG(Thailand)CO.,LTD              | 泰国    | 泰铢       | 企业主要的经营环境中所使用的货币是泰铢       |
| CRSEA(Malaysia)Sdn.Bhd             | 马来西亚  | 马来西亚林吉特  | 企业主要的经营环境中所使用的货币是马币       |
| CRConstruction(U.K.)CompanyLimited | 英国    | 英镑       | 企业主要的经营环境中所使用的货币是英镑       |
| 华营建筑（澳门）有限公司                       | 澳门    | 澳门元      | 企业主要的经营环境中所使用的货币是澳门元      |
| ZCIGC(RWANDA)CO.,LTD               | 卢旺达   | 卢旺达法郎    | 企业主要的经营环境中所使用的货币是卢旺达法郎    |

2. 租赁

(1) 作为承租人的披露

本公司使用权资产、租赁负债情况详见本财务报表附注五(一)17、附注五(一)36之说明。本公司作为承租人，计入损益情况如下：

| 项 目       | 本期数           | 上年同期数        |
|-----------|---------------|--------------|
| 租赁负债的利息费用 | 16,764,104.36 | 4,424,689.44 |

本公司作为承租人其他信息如下：

1) 租赁活动

本公司承租的租赁资产包括经营过程中使用的房屋及建筑物、施工机械（如盾构机等），房屋及建筑物租赁期限在1年至20年，施工机械的租赁期限通常为1年至5年。

2) 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁情况

公司针对施工机械租赁（如推土机、挖掘机、吊塔等）、运输设备租赁，租赁期限不超过1年或租赁价格不超过4万元，公司按照短期租赁和低价值资产租赁处理。

(2) 作为出租人的披露

经营租赁租赁收入

| 项 目                       | 本期数            | 上年同期数          |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 租赁收入                      | 433,580,763.32 | 578,828,385.32 |
| 其中：未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额相关收入 |                |                |

3. 供应商融资安排

(1) 供应商融资安排的条款和条件

供应商融资安排通常由一个或多个融资提供方提供资金，用于支付企业应付供应商的款项。根据供应商融资安排，公司需在其供应商收到款项的一段时间后（通常为1年）向融资提供方还款。本公司不对供应商融资安排提供担保或其他增信措施。

(2) 供应商融资安排相关负债情况

1) 相关负债账面价值

| 项 目         | 期末数              | 期初数              |
|-------------|------------------|------------------|
| 应付账款        | 3,010,703,715.90 | 2,822,964,679.19 |
| 其中：供应商已收到款项 | 2,582,770,323.42 | 2,571,881,098.05 |
| 小 计         | 3,010,703,715.90 | 2,822,964,679.19 |

2) 相关负债付款到期日区间

| 项 目            | 期末付款到期日区间       | 期初付款到期日区间       |
|----------------|-----------------|-----------------|
| 属于融资安排的负债      | 主要为发票开具后约 390 天 | 主要为发票开具后约 390 天 |
| 不属于融资安排的可比应付账款 | 主要为发票开具后约 30 天  | 主要为发票开具后约 30 天  |

## 六、研发支出

| 项 目        | 本期数            | 上年同期数          |
|------------|----------------|----------------|
| 职工薪酬       | 301,187,559.51 | 257,490,102.10 |
| 直接投入       | 519,576,785.28 | 447,938,812.03 |
| 委托开发费      | 9,894,438.11   | 49,348,136.16  |
| 折旧摊销费      | 6,799,313.48   | 8,327,660.05   |
| 其他         | 10,268,931.64  | 11,271,577.80  |
| 合 计        | 847,727,028.02 | 774,376,288.14 |
| 其中：费用化研发支出 | 847,426,230.51 | 774,376,288.14 |
| 资本化研发支出    | 300,797.51     |                |

## 七、在其他主体中的权益

### (一) 企业集团的构成

1. 公司将浙江建工等 162 家子公司纳入合并财务报表范围。

#### 2. 重要子公司基本情况

| 子公司名称 | 注册资本             | 主要经<br>营地 | 注册地 | 业务<br>性质 | 持股比例    |    | 取得<br>方式 |
|-------|------------------|-----------|-----|----------|---------|----|----------|
|       |                  |           |     |          | 直接      | 间接 |          |
| 浙江建工  | 2,000,000,000.00 | 杭州市       | 杭州市 | 工程<br>施工 | 100.00% |    | 投资<br>设立 |

### (二) 非同一控制下企业合并

#### 1. 本期发生的非同一控制下企业合并

| 被购买方名称                           | 股权取得<br>时点       | 股权取得<br>成本 | 股权取得<br>比例 (%) | 股权取得<br>方式 | 购买日              |
|----------------------------------|------------------|------------|----------------|------------|------------------|
| 杭州芯安文化科技<br>有限公司(以下简称<br>芯安文化公司) | 2025 年 10 月 22 日 | 600,004.47 | 60.00          | 现金支付       | 2025 年 10 月 22 日 |
| 嘉兴市利隆新能源<br>有限公司(以下称利<br>隆新能源)   | 2025 年 7 月 31 日  | 0.00       | 50.56          | 现金支付       | 2025 年 7 月 31 日  |

(续上表)

| 被购买方名称 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 | 购买日至期末被购买方的现金流量 |               |              |
|--------|----------|---------------|----------------|-----------------|---------------|--------------|
|        |          |               |                | 经营活动净流入         | 投资活动净流入       | 筹资活动净流入      |
| 芯安文化公司 | 完成股权交割   |               | 128.01         | 260.14          |               |              |
| 利隆新能源  | 完成股权交割   | 2,205,672.97  | 1,075,298.67   | 1,516,181.39    | -4,023,000.00 | 5,000,000.00 |

2. 合并成本及商誉

| 项目                | 芯安文化公司     | 利隆新能源   |
|-------------------|------------|---------|
| 合并成本              |            |         |
| 现金                | 600,004.47 |         |
| 合并成本合计            | 600,004.47 |         |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 600,004.47 | -108.36 |
| 商誉                |            |         |

3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

(1) 明细情况

| 项目       | 芯安文化公司       |              | 利隆新能源    |          |
|----------|--------------|--------------|----------|----------|
|          | 购买日公允价值      | 购买日账面价值      | 购买日公允价值  | 购买日账面价值  |
| 资产       |              |              |          |          |
| 货币资金     | 1,000,007.45 | 1,000,007.45 | 1,243.64 | 1,243.64 |
| 净资产      | 1,000,007.45 | 1,000,007.45 | -108.36  | -108.36  |
| 减：少数股东权益 | 400,002.98   | 400,002.98   |          |          |
| 取得的净资产   | 600,004.47   | 600,004.47   | -108.36  | -108.36  |

(2) 可辨认资产、负债公允价值的确定方法

芯安文化公司采用合并购买日公司的审计净资产确认。利隆新能源采用合并购买日公司的评估报告的净资产确认。

(三) 同一控制下企业合并

1. 本期发生的同一控制下企业合并

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 |
|--------|--------------|----------------|-----|----------|
|--------|--------------|----------------|-----|----------|

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据    | 合并日      | 合并日的确定依据       |
|--------|--------------|-------------------|----------|----------------|
| 银龄智城公司 | 100.00       | 同受浙江省国有资本运营有限公司控制 | 2025年12月 | 控制权转移并完成工商变更登记 |

(续上表)

| 被合并方名称 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
| 银龄智城公司 | 139,000.00        | -314,275.89        | 400,000.00  | -343,735.14  |

## 2. 合并成本

| 项目            | 银龄智城公司        |
|---------------|---------------|
| 合并成本          |               |
| 现金            | 39,306,535.81 |
| 非现金资产的账面价值    |               |
| 发行或承担的债务的账面价值 |               |
| 发行的权益性证券的面值   |               |
| 或有对价          |               |

## 3. 合并日被合并方资产、负债的账面价值

| 项目       | 银龄智城公司       |              |
|----------|--------------|--------------|
|          | 合并日          | 上期期末         |
| 资产       | 7,019,400.83 | 9,147,280.35 |
| 货币资金     | 3,246,422.81 | 5,243,138.11 |
| 其他应收款    | 15,303.57    | 7,867.57     |
| 投资性房地产   | 3,743,480.95 | 3,893,532.28 |
| 固定资产     | 14,193.50    | 2,742.39     |
| 负债       | 341,910.13   | 2,155,513.76 |
| 借款       |              |              |
| 应付款项     |              |              |
| 净资产      | 6,677,490.70 | 6,991,766.59 |
| 减：少数股东权益 |              |              |
| 取得的净资产   | 6,677,490.70 | 6,991,766.59 |

(四) 处置子公司

| 子公司名称          | 股权处置价款         | 股权处<br>置比例<br>(%) | 股权处<br>置方式 | 丧失控制权<br>的时点 | 丧失控<br>制权时<br>点的确<br>定依据 | 处置价款与处置投资<br>对应的合并财务报表<br>层面享有该子公司净<br>资产份额的差额 |
|----------------|----------------|-------------------|------------|--------------|--------------------------|--|
| 杭州云辰置<br>业有限公司 | 229,503,592.52 | 51.00             | 转让         | 2025年05月     | 完成股<br>权交割               | 6,125,141.32                                   |

(续上表)

| 子公司名称          | 丧失控<br>制权之<br>日剩余<br>股权的<br>比例 | 丧失控制<br>权之日剩<br>余股权的<br>账面价值 | 丧失控制<br>权之日剩<br>余股权的<br>公允价值 | 按照公允价<br>值重新计量<br>剩余股权产<br>生的利得或<br>损失 | 丧失控制权之日<br>剩余股权公允价<br>值的确定方法及<br>主要假设 | 与原子公司股权投<br>资相关的其他综合<br>收益、其他所有者<br>权益变动转入投资<br>损益的金额 |
|----------------|--------------------------------|------------------------------|------------------------------|--|---------------------------------------|---|
| 杭州云辰置<br>业有限公司 |                                |                              |                              |  |                                       |   |

(五) 其他原因的合并范围变动

1. 合并范围增加

| 公司名称             | 股权取得方式 | 股权取得时点   | 出资额        | 出资比<br>例 |
|------------------|--------|----------|------------|----------|
| 浙江云起智能机械有限公司     | 新设子公司  | 2025年1月  | 1,000.00万  | 60.00%   |
| 天台县浙建再生资源有限公司    | 新设子公司  | 2025年2月  | 240.00万    | 70.00%   |
| 浙江浙建产投咨询管理有限公司   | 新设子公司  | 2025年4月  | 1,000.00万  | 100.00%  |
| 浙江钱东建筑科技有限公司     | 新设子公司  | 2025年4月  | 7,500.00万  | 100.00%  |
| 浙建锐新(浦江)建筑科技有限公司 | 新设子公司  | 2025年5月  | 200.00万    | 100.00%  |
| 浙江云渔科技发展有限公司     | 新设子公司  | 2025年5月  | 1,000.00万  | 100.00%  |
| 浙江建投智能建造工程有限公司   | 新设子公司  | 2025年6月  | 17,900.00万 | 99.00%   |
| 浙江建投建筑资源循环有限公司   | 新设子公司  | 2025年8月  | 3,000.00万  | 100.00%  |
| 浙江建投安装工程有限公司     | 新设子公司  | 2025年9月  | 4,000.00万  | 100.00%  |
| 绍兴上虞活力城建设发展有限公司  | 新设子公司  | 2025年11月 | 10,000.00万 | 67.00%   |
| 浙建(宁波)科创服务有限公司   | 新设子公司  | 2025年12月 | 500.00万    | 100.00%  |
| 浙江浙建资产运营有限公司     | 新设子公司  | 2025年12月 | 2,000.00万  | 100.00%  |

2. 合并范围减少

| 公司名称          | 股权处置方式 | 股权处置时点  | 处置日净资产        | 处置当期期初至处<br>置日净利润 |
|---------------|--------|---------|---------------|-------------------|
| 建德市建恒投资管理有限公司 | 注销     | 2025年6月 | 42,694,907.89 | 257,420.05        |

|                   |      |          |               |               |
|-------------------|------|----------|---------------|---------------|
| 杭州溪广建设发展有限公司      | 注销   | 2025年8月  | 62,919.49     | 13,462,743.16 |
| 浙江省一建建设集团安徽工程有限公司 | 注销   | 2025年5月  | -1,056,170.67 | -437,880.71   |
| 苏州浙建地产发展有限公司      | 注销   | 2025年3月  |               | 55,083.75     |
| 浙江云采云联管理有限公司      | 注销   | 2025年5月  | 6,245,609.80  | 17,889.56     |
| 德化建诚工程有限公司        | 吸收合并 | 2025年11月 | 3,389,489.40  | 55,048.87     |
| 浙江建工装饰材料有限公司      | 吸收合并 | 2025年12月 | 3,121,312.29  | -2,873,154.71 |
| 浙江建工装饰集成科技有限公司    | 吸收合并 | 2025年12月 | 41,194,309.65 | -3,026,267.52 |

(六) 在合营企业或联营企业中的权益

不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

| 项目              | 期末数/本期数          | 期初数/上年同期数        |
|-----------------|------------------|------------------|
| 合营企业            |                  |                  |
| 投资账面价值合计        | 935,988,868.14   | 913,702,607.35   |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |                  |                  |
| 净利润             | -1,720,520.26    | 10,893,320.19    |
| 其他综合收益          |                  |                  |
| 综合收益总额          | -1,720,520.26    | 10,893,320.19    |
| 联营企业            |                  |                  |
| 投资账面价值合计        | 1,406,253,778.53 | 1,204,042,103.22 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |                  |                  |
| 净利润             | -23,680,892.08   | 6,838,155.24     |
| 其他综合收益          | -546,914.61      | 236,236.28       |
| 综合收益总额          | -24,227,806.69   | 7,062,780.60     |

**八、政府补助**

(一) 本期新增的政府补助情况

| 项目         | 本期新增补助金额      |
|------------|---------------|
| 与收益相关的政府补助 | 50,321,273.15 |
| 其中：计入递延收益  | 3,365,446.03  |
| 计入其他收益     | 46,881,152.33 |

|         |               |
|---------|---------------|
| 计入营业外收入 | 74,674.79     |
| 合 计     | 50,321,273.15 |

(二) 涉及政府补助的负债项目

| 财务报表列报项目 | 期初数            | 本期新增<br>补助金额 | 本期计入<br>其他收益金额 | 本期计入<br>营业外收入<br>金额 |
|----------|----------------|--------------|----------------|---------------------|
| 递延收益     | 103,449,101.59 |              | 4,161,442.40   |                     |
| 递延收益     | 5,157,215.47   | 3,365,446.03 | 2,442,512.04   |                     |
| 小 计      | 108,606,317.06 | 3,365,446.03 | 6,603,954.44   |                     |

(续上表)

| 财务报表列报项目 | 本期冲减成<br>本费用金额 | 本期冲减资<br>产金额 | 其他<br>变动 | 期末数            | 与资产/收益<br>相关 |
|----------|----------------|--------------|----------|----------------|--------------|
| 递延收益     |                |              |          | 99,287,659.19  | 与资产相关        |
| 递延收益     |                |              |          | 6,080,149.46   | 与收益相关        |
| 小 计      |                |              |          | 105,367,808.65 |              |

(三) 计入当期损益的政府补助金额

| 项 目            | 本期数           | 上年同期数         |
|----------------|---------------|---------------|
| 计入其他收益的政府补助金额  | 51,042,594.73 | 55,932,941.38 |
| 计入营业外收入的政府补助金额 | 74,674.79     | 54,842.20     |
| 合 计            | 51,117,269.52 | 55,987,783.58 |

## 九、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平,使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险,主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策,概括如下。

### (一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

#### 1. 信用风险管理实务

#### (1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、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公司的还款能力产生重大不利影响等。

#### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人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。

#### 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)2、五(一)3、五(一)6、五(一)8、五(一)9、五(一)11及五(一)22。

#### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

##### (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项和合同资产

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2025 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款和合同资产的 9.56%（2024 年 12 月 31 日：10.76%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款和合同资产余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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价值。

(二) 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的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

| 项 目    | 期末数                |                    |                   |                  |                  |
|--------|--------------------|--------------------|-------------------|------------------|------------------|
|        | 账面价值               | 未折现合同金额            | 1 年以内             | 1-3 年            | 3 年以上            |
| 银行借款   | 13,825,410,258.82  | 14,842,326,106.08  | 7,292,268,163.54  | 3,923,607,259.07 | 3,626,450,683.47 |
| 应付票据   | 751,325,211.68     | 751,325,211.68     | 751,325,211.68    |                  |                  |
| 应付账款   | 72,461,137,932.83  | 72,461,137,932.83  | 72,461,137,932.83 |                  |                  |
| 其他应付款  | 10,032,427,088.66  | 10,032,427,088.66  | 10,032,427,088.66 |                  |                  |
| 应付债券   | 3,199,723,662.90   | 3,472,825,842.49   | 563,946,564.67    | 1,095,374,166.71 | 1,813,505,111.11 |
| 长期应付款  |                    |                    |                   |                  |                  |
| 其他流动负债 | 607,657,000.00     | 608,091,000.00     | 608,091,000.00    |                  |                  |
| 小 计    | 100,877,681,154.89 | 102,168,133,181.74 | 91,709,195,961.38 | 5,018,981,425.78 | 5,439,955,794.58 |

(续上表)

| 项 目    | 上年年末数              |                    |                   |                  |                  |
|--------|--------------------|--------------------|-------------------|------------------|------------------|
|        | 账面价值               | 未折现合同金额            | 1 年以内             | 1-3 年            | 3 年以上            |
| 银行借款   | 14,963,656,390.81  | 16,252,724,869.03  | 7,402,338,017.81  | 4,252,461,119.26 | 4,597,925,731.96 |
| 应付票据   | 1,031,512,509.43   | 1,031,512,509.43   | 1,031,512,509.43  |                  |                  |
| 应付账款   | 69,790,666,451.53  | 69,790,666,451.53  | 69,790,666,451.53 |                  |                  |
| 其他应付款  | 10,281,926,943.64  | 10,281,926,943.64  | 10,281,926,943.64 |                  |                  |
| 应付债券   | 2,775,274,377.73   | 3,052,776,275.41   | 310,737,700.41    | 1,622,500,000.00 | 1,119,538,575.00 |
| 长期应付款  | 1,156,252,076.05   | 1,156,252,076.05   | 1,156,252,076.05  |                  |                  |
| 其他流动负债 | 1,014,295,000.00   | 1,015,978,082.19   | 1,015,978,082.19  |                  |                  |
| 小 计    | 101,013,583,749.19 | 102,581,837,207.28 | 90,989,411,781.06 | 5,874,961,119.26 | 5,717,464,306.96 |

### (三) 市场风险

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。

市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1. 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。

固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，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。

本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(五)1之说明。

### (四) 金融资产转移

#### 1. 金融资产转移基本情况

| 转移方式 | 已转移金融资产性质 | 已转移金融资产金额 | 终止确认情况 | 终止确认情况的判断依据 |
|------|-----------|-----------|--------|-------------|
|      |           |           |        |             |

| 转移方式 | 已转移金融资产性质 | 已转移金融资产金额        | 终止确认情况 | 终止确认情况的判断依据 |
|------|-----------|------------------|--------|-------------|
| 票据背书 | 应收票据      | 11,852,620.00    | 未终止确认  | 票据背书        |
| 票据背书 | 应收款项融资    | 1,021,870,278.75 | 终止确认   | 票据背书        |
| 票据贴现 | 应收款项融资    | 998,993,355.91   | 终止确认   | 票据贴现        |
| 小计   |           | 2,032,716,254.66 |        |             |

### 2. 因转移而终止确认的金融资产情况

| 项目     | 金融资产转移方式 | 终止确认的金融资产金额      | 与终止确认相关的利得或损失 |
|--------|----------|------------------|---------------|
| 应收款项融资 | 背书       | 1,021,870,278.75 |               |
| 应收款项融资 | 贴现       | 998,993,355.91   | 9,160,002.33  |
| 小计     |          | 2,020,863,634.66 | 9,160,002.33  |

### 3. 转移金融资产且继续涉入形成的资产、负债的金额

| 项目   | 资产转移方式 | 继续涉入形成的资产金额   | 继续涉入形成的负债金额   |
|------|--------|---------------|---------------|
| 应收票据 | 背书     | 11,852,620.00 | 11,852,620.00 |
| 小计   |        | 11,852,620.00 | 11,852,620.00 |

## 十、公允价值的披露

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

| 项目             | 期末公允价值     |            |                  |                  |
|----------------|------------|------------|------------------|------------------|
|                | 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      |            |            |                  |                  |
| 1. 应收款项融资      |            |            | 313,485,892.33   | 313,485,892.33   |
| 2. 其他权益工具投资    |            |            | 1,180,891,050.93 | 1,180,891,050.93 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 |            |            | 1,494,376,943.26 | 1,494,376,943.26 |

(二) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

以公允价值计量且其变动计入当期损益的应收款项融资和其他权益工具投资以初始成本为可观察值，按照可变现净值和成本孰低计算得出。

(三) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、长期应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、租赁负债、长期应付款等，其账面价值与公允价值差异较小。

## 十一、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

| 母公司名称                         | 注册地  | 业务性质 | 注册资本(万元)     | 母公司对本公司的持股比例(%) | 母公司对本公司的表决权比例(%) |
|-------------------------------|------|------|--------------|-----------------|------------------|
| 浙江省国有资本运营有限公司<br>(以下简称浙江国资公司) | 浙江杭州 | 资产管理 | 1,000,000.00 | 30.77           | 30.77            |

注：截至2025年12月31日，浙江国资公司对本公司的持股比例和表决权比例为30.77%，与中国证券登记结算有限公司登记股份比例35.89%差异系公司期末发行的股份尚未完成登记

(2) 本公司最终控制方是浙江省人民政府国有资产监督管理委员会。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注七之说明。本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

| 合营或联营企业名称  | 与本公司关系   |
|--|----------|
| China Zhejiang-Westfields construction Limited Joint Venture | 本公司之联营企业 |
| 新疆兴业新型建材有限公司（曾用名阿拉尔市浙建新型建材集团有限公司）                            | 本公司之联营企业 |
| 苍南县建投基础建设有限公司  | 本公司之联营企业 |
| 金华网新科技产业孵化园建设有限公司  | 本公司之联营企业 |
| 丽水市振兴乡村建设发展有限公司  | 本公司之联营企业 |
| 南昌城建构件有限公司   | 本公司之联营企业 |
| 宁波奉化交投基础建设工程有限公司   | 本公司之联营企业 |

| 合营或联营企业名称          | 与本公司关系           |
|--------------------|------------------|
| 宁波钢杰人力资源开发有限公司     | 本公司之联营企业         |
| 台州东部建材科技有限公司       | 本公司之联营企业         |
| 泰顺交投基础建设工程有限公司     | 本公司之联营企业         |
| 温州市浙建未来社区建设发展有限公司  | 本公司之联营企业         |
| 浙建联城（浙江）建设有限公司     | 本公司之联营企业         |
| 浙建长三角（嘉善）建设有限公司    | 本公司之联营企业         |
| 浙江湖州梓城建设开发有限公司     | 本公司之联营企业         |
| 浙江基建投资管理有限公司       | 本公司之联营企业         |
| 浙江建投机械租赁有限公司       | 本公司之联营企业         |
| 浙江浙景建设发展有限公司       | 本公司之联营企业         |
| 浙江浙兰建设有限公司         | 本公司之联营企业         |
| 浙江浙丽建设发展有限责任公司     | 本公司之联营企业         |
| 浙江中衡工程设计咨询有限公司     | 本公司之联营企业         |
| 浙江财金未来社区股权投资有限责任公司 | 本公司之联营企业         |
| 嘉兴浙建运河湾开发建设有限公司    | 本公司之合营企业         |
| 龙泉市浙建昊天建设发展有限公司    | 本公司之合营企业         |
| 浙江建投发展房地产开发有限公司    | 本公司之合营企业         |
| 浙江浙浦建设有限公司         | 本公司之合营企业         |
| 衢州市慧城星展房地产开发有限公司   | 本公司合营企业之子公司      |
| 台州东核建材有限公司         | 台州东部建材科技有限公司之子公司 |

#### 4. 本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称             | 其他关联方与本公司关系 |
|---------------------|-------------|
| 杭州西子实验学校            | 浙江国资公司下属公司  |
| 宁波浙建建福建设开发有限责任公司    | 浙江国资公司下属公司  |
| 太仓浙建地产发展有限公司        | 浙江国资公司下属公司  |
| 浙江产权交易所有限公司         | 浙江国资公司下属公司  |
| 浙江富浙资产管理有限公司        | 浙江国资公司下属公司  |
| 浙江省富浙融资租赁有限公司       | 浙江国资公司下属公司  |
| 浙江省环境科技股份有限公司(曾用名浙江 | 浙江国资公司下属公司  |

| 其他关联方名称                       | 其他关联方与本公司关系                  |
|-------------------------------|------------------------------|
| 省环境科技有限公司)                    |                              |
| 浙江省浙建房地产集团有限公司                | 浙江国资公司下属公司                   |
| 浙江广锐信息科技有限公司                  | 浙江国资公司下属公司                   |
| 浙江建科新材料开发有限公司                 | 浙江国资公司下属公司                   |
| 浙江建筑特种技术工程有限公司                | 浙江国资公司下属公司                   |
| 浙江省建设工程质量检验站有限公司              | 浙江国资公司下属公司                   |
| 浙江省建筑科学设计研究院有限公司              | 浙江国资公司下属公司                   |
| 浙江省盐业集团嘉兴市盐业有限公司              | 浙江国资公司下属公司                   |
| 芜湖中睿置业有限公司                    | 曾为浙江国资公司下属联营企业               |
| 新昌县浙建如城产业发展有限公司               | 本公司之参股公司                     |
| 浙建联城(浙江)建设有限公司                | 本公司子公司浙江建工之参股企业              |
| 苍南县浙创建设科技有限公司                 | 本公司子公司浙江一建之参股企业              |
| 湘西自治州首创环保有限公司                 | 本公司子公司浙江二建之参股企业，<br>2025年已退出 |
| 杭州水务银湖制水有限公司                  | 本公司子公司浙江建工之参股企业              |
| 遂昌县交投客运建设投资有限公司               | 本公司子公司浙江三建之参股企业              |
| 金华浙武建设有限公司                    | 本公司子公司浙江三建之参股企业              |
| 丽水元泽水务发展有限公司                  | 本公司子公司浙江建工之参股企业              |
| 浙江省财开集团有限公司(曾用名浙江省财务开发有限责任公司) | 本公司之少数股东                     |
| 浙江富浙金坤产业运营有限公司                | 浙江富浙资产管理有限公司之子公司             |

## (二) 关联交易情况

### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### (1) 采购商品和接受劳务的关联交易

| 关联方            | 关联交易内容 | 本期数            | 上年同期数          |
|----------------|--------|----------------|----------------|
| 宁波钢杰人力资源开发有限公司 | 劳务服务   | 442,132,030.89 | 541,736,729.58 |
| 台州东部建材科技有限公司   | 采购材料   | 149,189,221.12 | 24,107,668.19  |
| 浙建联城(浙江)建设有限公司 | 采购材料   | 72,814,534.62  |                |
| 浙江浙景建设发展有限公司   | 工程施工   | 65,619,366.86  | 717,660.55     |

| 关联方               | 关联交易内容      | 本期数           | 上年同期数          |
|-------------------|-------------|---------------|----------------|
| 苍南县浙创建设科技有限公司     | 建筑材料        | 52,232,351.17 |                |
| 浙江浙浦建设有限公司        | 劳务费         | 14,031,353.92 |                |
| 苍南县建投基础建设有限公司     | 劳务服务及采购材料   | 13,276,290.96 | 31,821,848.00  |
| 宁波奉化交投基础建设工程有限公司  | 劳务和材料、设备租赁等 | 7,500,408.60  |                |
| 浙江建筑特种技术工程有限公司    | 工程施工        | 6,815,242.37  | 2,921,836.80   |
| 新疆兴业新型建材有限公司      | 工程施工        | 6,575,909.05  | 178,703,591.40 |
| 新昌县浙建如城产业发展有限公司   | 工程施工        | 2,567,480.51  |                |
| 丽水市振兴乡村建设发展有限公司   | 电费及检测费      | 1,288,349.89  | 2,321,196.56   |
| 遂昌县交投客运建设投资有限公司   | 管理服务        | 1,100,917.43  |                |
| 浙江省建设工程质量检验站有限公司  | 采购材料        | 838,278.91    | 237,629.81     |
| 温州市浙建未来社区建设发展有限公司 | 电费          | 338,566.40    | 787,173.16     |
| 宁波浙建建福建设开发有限责任公司  | 工程施工        | 201,881.31    | 236,681.60     |
| 浙江中衡工程设计咨询有限公司    | 技术服务        | 192,625.60    | 372,561.33     |
| 浙江省建筑科学设计研究院有限公司  | 设计服务        | 156,603.77    | 212,983.96     |
| 浙江建科新材料开发有限公司     | 采购材料        | 58,938.05     |                |
| 浙江浙兰建设有限公司        | 建筑施工        | 19,327.42     |                |
| 浙建长三角（嘉善）建设有限公司   | 采购材料        | 3,834.26      | 18,903,601.08  |
| 浙江广锐信息科技有限公司      | 采购材料        | 130.00        |                |
| 浙江建投机械租赁有限公司      | 工程施工        |               | 17,219,151.05  |

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

| 关联方              | 关联交易内容     | 本期数            | 上年同期数          |
|------------------|------------|----------------|----------------|
| 衢州市慧城星展房地产开发有限公司 | 工程施工等      | 545,825,280.10 | 163,449,244.01 |
| 嘉兴浙建运河湾开发建设有限公司  | 工程施工、物资批发等 | 423,182,183.38 | 268,582,164.22 |

| 关联方               | 关联交易内容     | 本期数            | 上年同期数          |
|-------------------|------------|----------------|----------------|
| 丽水市振兴乡村建设发展有限公司   | 工程施工       | 349,976,324.10 | 444,084,481.80 |
| 浙江浙浦建设有限公司        | 工程施工、材料销售等 | 277,184,511.95 | 495,234,240.98 |
| 浙江浙兰建设有限公司        | 工程施工、物资批发等 | 128,053,248.15 | 110,949,161.66 |
| 浙江浙景建设发展有限公司      | 工程施工等      | 84,154,322.20  | 69,344,585.25  |
| 浙江浙丽建设发展有限责任公司    | 工程施工、劳务服务等 | 78,000,705.35  | 79,391,440.28  |
| 杭州水务银湖制水有限公司      | 工程施工       | 54,337,171.18  | 1,879,599.08   |
| 浙江富浙金坤产业运营有限公司    | 建筑装饰       | 53,113,671.98  |                |
| 温州市浙建未来社区建设发展有限公司 | 工程施工等      | 37,725,518.16  | 241,030,281.52 |
| 新昌县浙建如城产业发展有限公司   | 工程施工等      | 33,126,178.63  | 5,810,146.83   |
| 宁波钢杰人力资源开发有限公司    | 管理服务       | 23,090,617.26  | 708,447.58     |
| 浙建联城（浙江）建设有限公司    | 工程施工等      | 20,260,049.86  | 417,976.84     |
| 湘西自治州首创环保有限公司     | 工程施工       | 13,469,852.84  | 801,179.28     |
| 泰顺交投基础建设工程有限公司    | 劳务服务       | 12,441,234.92  | 1,896,427.03   |
| 金华浙武建设有限公司        | 物资批发       | 9,705,674.68   | 1,768.70       |
| 新疆兴业新型建材有限公司      | 工程施工       | 8,474,811.10   | 18,513,119.26  |
| 宁波奉化交投基础建设工程有限公司  | 管理服务       | 7,927,959.06   | 9,407,507.99   |
| 浙建长三角（嘉善）建设有限公司   | 环境治理、物资批发  | 5,356,473.69   |                |
| 宁波浙建建福建设开发有限责任公司  | 工程施工等      | 4,845,410.17   | 7,584,540.29   |
| 杭州西子实验学校          | 工程施工、管理服务等 | 4,273,532.13   | 3,278,203.83   |
| 台州东部建材科技有限公司      | 工程施工、建筑材料等 | 2,911,027.68   | 10,785,597.60  |
| 苍南县建投基础建设有限公司     | 工程施工、管理服务等 | 1,836,914.79   | 5,172,027.23   |
| 浙江建投机械租赁有限公司      | 物资批发       | 881,493.94     | 44,998,831.96  |
| 浙江富浙资产管理有限公司      | 管理服务       | 538,591.58     | 1,780,741.28   |

| 关联方              | 关联交易内容 | 本期数        | 上年同期数        |
|------------------|--------|------------|--------------|
| 台州东核建材有限公司       | 物业服务   | 329,474.32 | 329,474.32   |
| 浙江省富浙融资租赁有限公司    | 建筑装饰   | 87,221.32  | 4,935,434.35 |
| 浙江湖州梓城建设开发有限公司   | 工程施工   | 58,189.43  | 2,290,013.69 |
| 龙泉市浙建昊天建设发展有限公司  | 工程设计等  | 42,452.83  | 51,291.60    |
| 浙江省浙建房地产集团有限公司   | 管理服务等  | 39,076.24  | 222,359.63   |
| 浙江中衡工程设计咨询有限公司   | 物业服务   | 4,812.68   |              |
| 浙江建筑特种技术工程有限公司   | 物资批发   | 3,549.06   | 152,551.98   |
| 浙江建投发展房地产开发有限公司  | 工程施工等  |            | 1,008,260.46 |
| 浙江省环境科技股份有限公司    | 建筑装饰   |            | 83,349.05    |
| 浙江基建投资管理有限公司     | 管理服务   |            | 6,140.13     |
| 浙江省建筑科学设计研究院有限公司 | 物资批发   |            | 1,415.09     |

## 2. 关联租赁情况

### (1) 公司出租情况

| 承租方名称            | 租赁资产种类        | 本期确认的<br>租赁收入 | 上年同期确认的<br>租赁收入 |
|------------------|---------------|---------------|-----------------|
| 浙江浙浦建设有限公司       | 设备及周转材料<br>租赁 | 16,782,972.98 | 27,203,396.81   |
| 浙江浙兰建设有限公司       | 设备租赁          | 245,733.19    | 712,486.45      |
| 浙江中衡工程设计咨询有限公司   | 房屋建筑物         | 24,457.14     | 160,601.28      |
| 浙江建投机械租赁有限公司     | 设备租赁          | 351,796.46    | 3,568,827.92    |
| 浙江省浙建房地产集团有限公司   | 房屋建筑物         | 97,193.81     |                 |
| 浙江浙丽建设发展有限责任公司   | 设备租赁          |               | 2,609,688.86    |
| 宁波奉化交投基础建设工程有限公司 | 设备租赁          |               | 1,016,167.84    |
| 浙江基建投资管理有限公司     | 房屋建筑物         |               | 12,150.49       |

### (2) 公司承租情况

| 出租方名称 | 租赁资产 | 本期数 |
|-------|------|-----|
|-------|------|-----|

|              | 种类    | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 | 确认使用权资产的租赁                  |             |         |
|--------------|-------|---|-----------------------------|-------------|---------|
|              |       |   | 支付的租金（不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额） | 增加的租赁负债本金金额 | 确认的利息支出 |
| 浙江建投机械租赁有限公司 | 专用设备  | 14,398,298.70                             |                             |             |         |
| 浙江富浙资产管理有限公司 | 房屋建筑物 | 1,491,955.77                              |                             |             |         |

（续上表）

| 出租方名称        | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 | 上年同期数                       |             |         |
|--------------|--------|---|-----------------------------|-------------|---------|
|              |        |   | 确认使用权资产的租赁                  |             |         |
|              |        |   | 支付的租金（不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额） | 增加的租赁负债本金金额 | 确认的利息支出 |
| 浙江建投机械租赁有限公司 | 专用设备   | 32,648,732.32                             |                             |             |         |
| 浙江富浙资产管理有限公司 | 房屋建筑物  | 4,367,374.76                              |                             |             |         |

### 3. 关联方资金拆借

#### (1) 向关联方拆入资金

| 关联方           | 拆借金额           | 起始日       | 到期日       | 说明                    |
|---------------|----------------|-----------|-----------|-----------------------|
| 拆入            |                |           |           |                       |
| 浙江省富浙融资租赁有限公司 | 150,000,000.00 | 2023/1/17 | 2025/1/17 | 截至2025年12月31日，拆入资金已归还 |
| 浙江省富浙融资租赁有限公司 | 100,000,000.00 | 2023/4/13 | 2025/4/13 | 截至2025年12月31日，拆入资金已归还 |

#### (2) 向关联方拆出资金

| 关联方               | 期初金额          | 本期拆出 | 本期收回       | 结算利息收入（含税）   | 期末金额          |
|-------------------|---------------|------|------------|--------------|---------------|
| 温州市浙建未来社区建设发展有限公司 | 83,519,577.64 |      | 504,000.00 | 4,787,807.83 | 87,803,385.47 |
| 合计                | 83,519,577.64 |      | 504,000.00 | 4,787,807.83 | 87,803,385.47 |

(3) 2025年，本公司之子公司浙江省三建建设集团有限公司向杭州西子实验学校计提垫资款资金占用费3,779,836.24元。

### 4. 关联担保情况

本公司及子公司作为担保方

| 被担保方             | 担保金额         | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|------------------|--------------|------------|------------|------------|
| 嘉兴浙建运河湾开发建设有限公司  | 26,000.00 万元 | 2024/11/29 | 2027/11/29 | 否          |
| 嘉兴浙建运河湾开发建设有限公司  | 7,372.69 万元  | 2025/6/25  | 2027/11/29 | 否          |
| 衢州市慧城星展房地产开发有限公司 | 13,666.80 万元 | 2025/7/24  | 2028/7/24  | 否          |

5. 关键管理人员报酬

| 项 目      | 本期数       | 上年同期数     |
|----------|-----------|-----------|
| 关键管理人员报酬 | 742.18 万元 | 826.53 万元 |

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

| 项目名称 | 关联方              | 期末数            |               | 期初数            |               |
|------|------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|      |                  | 账面余额           | 坏账准备          | 账面余额           | 坏账准备          |
| 应收账款 |                  |                |               |                |               |
|      | 浙江浙浦建设有限公司       | 161,709,686.38 | 5,485,026.67  | 107,953,662.09 | 3,368,166.02  |
|      | 杭州水务银湖制水有限公司     | 90,281,247.00  | 2,708,437.41  |                |               |
|      | 杭州西子实验学校         | 78,430,966.41  | 9,424,710.81  | 62,718,328.04  | 5,431,649.24  |
|      | 宁波浙建建福建设开发有限责任公司 | 54,704,559.21  | 9,054,510.34  | 54,704,559.21  | 6,265,755.99  |
|      | 新疆兴业新型建材有限公司     | 37,803,964.65  | 1,773,318.30  | 8,306,080.33   | 288,182.99    |
|      | 浙江建投发展房地产开发有限公司  | 36,529,605.11  | 15,745,454.54 | 37,421,546.20  | 14,559,484.25 |
|      | 浙江建投机械租赁有限公司     | 34,491,795.86  | 9,107,353.10  | 121,144,467.43 | 9,874,416.70  |
|      | 浙江浙景建设发展有限公司     | 24,838,267.30  | 686,232.99    | 7,759,752.16   | 232,792.56    |
|      | 遂昌县交投客运建设投资有限公司  | 23,129,660.63  | 3,474,068.54  | 27,933,661.00  | 2,797,985.55  |
|      | 湘西自治州首创环保有限公司    | 20,465,750.48  | 3,069,862.57  | 20,465,750.48  | 2,046,575.05  |
|      | 浙江浙丽建设发展有限责任公司   | 13,603,987.09  | 488,725.62    | 16,043,886.75  | 842,502.51    |

| 项目名称 | 关联方               | 期末数            |               | 期初数            |               |
|------|-------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|      |                   | 账面余额           | 坏账准备          | 账面余额           | 坏账准备          |
|      | 浙建联城(浙江)建设有限公司    | 12,280,354.20  | 368,410.63    | 47,817.63      | 1,434.53      |
|      | 台州东部建材科技有限公司      | 10,745,453.78  | 632,363.61    | 3,907,834.72   | 189,663.33    |
|      | 浙建长三角(嘉善)建设有限公司   | 6,899,053.68   | 299,063.87    |                |               |
|      | 浙江浙兰建设有限公司        | 3,481,237.92   | 104,437.13    | 23,498,479.19  | 704,954.38    |
|      | 温州市浙建未来社区建设发展有限公司 | 2,937,101.00   | 88,113.03     |                |               |
|      | 宁波奉化交投基础建设工程有限公司  | 1,969,299.86   | 59,079.00     | 3,032,011.89   | 90,960.36     |
|      | 金华浙武建设有限公司        | 1,454,789.99   | 43,643.70     |                |               |
|      | 衢州市慧城星展房地产开发有限公司  | 1,260,551.24   | 77,016.54     | 23,191,223.36  | 695,736.70    |
|      | 太仓浙建地产发展有限公司      | 1,028,242.04   | 450,671.02    | 2,991,943.93   | 2,098,701.89  |
|      | 苍南县建投基础建设有限公司     | 367,849.90     | 11,035.49     | 1,979,113.24   | 59,373.40     |
|      | 浙江省浙建房地产集团有限公司    | 180,310.69     | 2,735.64      | 12,614.86      | 378.45        |
|      | 台州东核建材有限公司        | 87,310.70      | 2,619.32      |                |               |
|      | 龙泉市浙建昊天建设发展有限公司   | 45,000.00      | 1,350.00      | 7,924.00       | 237.72        |
|      | 新昌县浙建如城产业发展有限公司   | 8,346.00       | 250.38        |                |               |
|      | 嘉兴浙建运河湾开发建设有限公司   | 336.00         | 10.08         |                |               |
|      | 丽水市振兴乡村建设发展有限公司   | 0.60           | 0.02          | 0.60           | 0.02          |
|      | 金华网新科技产业孵化园建设有限公司 |                |               | 42,887,111.39  | 8,194,831.75  |
|      | 芜湖中睿置业有限公司        |                |               | 38,709,920.07  | 11,687,323.37 |
|      | 浙江建筑特种技术工程有限公司    |                |               | 155,437.80     | 4,663.13      |
|      | 浙江中衡工程设计咨询有限公司    |                |               | 37,995.10      | 1,139.85      |
| 小计   |                   | 618,734,727.72 | 63,158,500.35 | 604,911,121.47 | 69,436,909.74 |

| 项目名称       | 关联方  | 期末数            |                | 期初数            |               |
|------------|--|----------------|----------------|----------------|---------------|
|            |  | 账面余额           | 坏账准备           | 账面余额           | 坏账准备          |
| 应收款项<br>融资 |  |                |                |                |               |
|            | 台州东部建材科技有限公司   | 1,600,000.00   |                |                |               |
| 小 计        |  | 1,600,000.00   |                |                |               |
| 预付款项       |  |                |                |                |               |
|            | 宁波钢杰人力资源开发有限公司   | 1,008,200.00   |                | 1,223,589.62   |               |
|            | 浙江富浙资产管理有<br>限公司   | 741,403.50     |                | 566,093.00     |               |
|            | 浙建联城(浙江)建设<br>有限公司   | 30,000.00      |                |                |               |
| 小 计        |  | 1,779,603.50   |                | 1,789,682.62   |               |
| 其他应收<br>款  |  |                |                |                |               |
|            | China<br>Zhejiang-Westfields<br>construction<br>Limited Joint<br>Venture | 129,131,042.30 | 103,658,288.15 | 122,913,936.72 | 11,837,615.86 |
|            | 衢州市慧城星展房地<br>产开发有限公司   | 106,393,328.50 | 2,747,791.00   | 101,093,490.44 | 1,650,861.01  |
|            | 宁波浙建福建建设开<br>发有限责任公司   | 99,919,171.54  | 641,820.93     | 98,090,551.04  | 305,786.63    |
|            | 温州市浙建未来社区<br>建设发展有限公司  | 89,928,956.55  | 14,211,374.42  | 85,653,011.05  | 10,009,836.03 |
|            | 新昌县浙建如城产业<br>发展有限公司  | 41,610,717.39  | 1,687,826.18   | 7,332,781.96   | 219,983.46    |
|            | 嘉兴浙建运河湾开发<br>建设有限公司  | 9,942,465.95   | 297,976.97     | 3,172,503.45   | 95,175.10     |
|            | 浙江国资公司   | 9,272,965.71   | 356,637.26     | 8,477,254.63   | 254,443.36    |
|            | 南昌城建构件有限公<br>司   | 7,383,697.32   | 3,618,415.51   | 7,315,740.13   | 1,663,327.46  |
|            | 龙泉市浙建昊天建设<br>发展有限公司  | 1,752,216.90   | 96,042.55      | 722,429.13     | 21,672.87     |
|            | 宁波钢杰人力资源开<br>发有限公司   | 1,248,911.11   | 108,062.55     | 1,329,820.42   | 217,841.01    |
|            | 新疆兴业新型建材有<br>限公司   | 1,131,515.66   | 27,028.74      | 148,155.76     | 4,444.67      |

| 项目名称 | 关联方                | 期末数            |                | 期初数            |               |
|------|--------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
|      |                    | 账面余额           | 坏账准备           | 账面余额           | 坏账准备          |
|      | 浙江浙浦建设有限公司         | 697,857.60     | 20,935.73      | 1,835,541.80   | 57,407.40     |
|      | 浙江产权交易所有限公司        | 264,654.73     | 31,939.64      | 200,000.00     | 20,000.00     |
|      | 台州东部建材科技有限公司       | 195,264.56     | 2,521.94       | 80,049.34      | 4,801.48      |
|      | 浙江建投发展房地产开发有限公司    | 158,372.31     | 15,837.23      | 1,158,720.01   | 158,804.42    |
|      | 丽水元泽水务发展有限公司       | 128,579.70     | 3,857.39       |                |               |
|      | 浙江浙兰建设有限公司         | 109,347.60     | 3,280.43       | 74,493.85      | 2,234.82      |
|      | 浙江财金未来社区股权投资有限责任公司 | 82,240.96      | 2,467.23       | 29,290.96      | 878.73        |
|      | 浙建联城(浙江)建设有限公司     | 54,680.00      | 1,640.40       |                |               |
|      | 浙江建投机械租赁有限公司       |                |                | 193,857.36     | 5,975.06      |
| 小 计  |                    | 499,405,986.39 | 127,533,744.25 | 439,821,628.05 | 26,531,089.37 |
| 合同资产 |                    |                |                |                |               |
|      | 衢州市慧城星展房地产开发有限公司   | 333,137,034.53 |                | 221,602,627.04 |               |
|      | 丽水市振兴乡村建设发展有限公司    | 136,737,441.95 |                | 87,611,712.03  |               |
|      | 新昌县浙建如城产业发展有限公司    | 34,353,178.73  |                |                |               |
|      | 浙江浙浦建设有限公司         | 31,797,026.87  |                | 50,230,975.51  |               |
|      | 浙江建投发展房地产开发有限公司    | 30,998,020.60  |                | 30,998,020.60  |               |
|      | 温州市浙建未来社区建设发展有限公司  | 16,250,808.26  |                | 105,599,826.72 |               |
|      | 新疆兴业新型建材有限公司       | 13,423,472.87  |                | 17,214,419.67  |               |
|      | 浙江浙丽建设发展有限责任公司     | 12,678,818.46  |                | 5,656,284.88   |               |
|      | 浙江富浙金坤产业运营有限公司     | 8,993,181.88   |                |                |               |
|      | 杭州西子实验学校           | 8,661,739.78   |                | 1,500,943.67   |               |

| 项目名称        | 关联方              | 期末数            |              | 期初数            |              |
|-------------|------------------|----------------|--------------|----------------|--------------|
|             |                  | 账面余额           | 坏账准备         | 账面余额           | 坏账准备         |
|             | 苍南县建投基础建设有限公司    | 4,607,201.65   |              | 6,174,395.78   |              |
|             | 浙建联城(浙江)建设有限公司   | 1,814,885.76   |              |                |              |
|             | 浙江浙兰建设有限公司       | 86,248.39      |              |                |              |
|             | 杭州水务银湖制水有限公司     |                |              | 51,053,730.56  |              |
| 小计          |                  | 633,539,059.73 |              | 577,642,936.46 |              |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                |              |                |              |
|             | 杭州西子实验学校         | 12,441,534.38  |              | 12,374,289.06  |              |
|             | 浙江省盐业集团嘉兴市盐业有限公司 |                |              | 834,179.52     | 25,025.39    |
| 小计          |                  | 12,441,534.38  |              | 13,208,468.58  | 25,025.39    |
| 长期应收款       |                  |                |              |                |              |
|             | 宁波浙建建福建设开发有限责任公司 | 210,903,135.55 | 6,558,033.00 | 218,601,096.25 | 6,558,033.00 |
|             | 杭州西子实验学校         | 62,207,671.89  |              | 74,716,451.59  |              |
| 小计          |                  | 273,110,807.44 | 6,558,033.00 | 293,317,547.84 | 6,558,033.00 |

## 2. 应付关联方款项

| 项目名称 | 关联方            | 期末数            | 期初数            |
|------|----------------|----------------|----------------|
| 应付账款 |                |                |                |
|      | 宁波钢杰人力资源开发有限公司 | 247,804,779.95 | 221,082,613.33 |
|      | 台州东部建材科技有限公司   | 133,223,152.56 | 18,157,664.96  |
|      | 新疆兴业新型建材有限公司   | 73,969,281.25  | 216,801,391.23 |
|      | 浙江浙景建设发展有限公司   | 56,938,607.19  | 909,036.69     |
|      | 苍南县浙创建设科技有限公司  | 52,232,351.17  |                |
|      | 苍南县建投基础建设有限公司  | 21,919,749.71  | 9,957,282.04   |
|      | 浙江建投机械租赁有限公司   | 21,332,067.03  | 27,726,405.48  |

| 项目名称 | 关联方               | 期末数            | 期初数            |
|------|-------------------|----------------|----------------|
|      | 浙建联城（浙江）建设有限公司    | 9,306,431.49   |                |
|      | 宁波奉化交投基础建设工程有限公司  | 8,175,445.37   |                |
|      | 浙江浙浦建设有限公司        | 4,289,225.23   |                |
|      | 浙江建筑特种技术工程有限公司    | 2,276,989.32   | 743,842.92     |
|      | 宁波浙建福建建设开发有限责任公司  | 525,974.88     |                |
|      | 浙江中衡工程设计咨询有限公司    | 384,882.10     | 372,561.33     |
|      | 浙江省建筑科学设计研究院有限公司  | 299,622.64     |                |
|      | 浙江省建设工程质量检验站有限公司  | 78,007.81      | 3,000.00       |
|      | 温州市浙建未来社区建设发展有限公司 | 72,492.22      |                |
|      | 浙江广锐信息科技有限公司      | 51,282.00      |                |
|      | 丽水市振兴乡村建设发展有限公司   | 46,970.59      | 46,970.59      |
|      | 浙江建科新材料开发有限公司     | 22,713.50      |                |
|      | 遂昌县交投客运建设投资有限公司   |                | 1,700,000.00   |
|      | 浙建长三角（嘉善）建设有限公司   |                | 906,273.91     |
| 小计   |                   | 632,950,026.01 | 498,407,042.48 |
| 应付票据 |                   |                |                |
|      | 苍南县建投基础建设有限公司     |                | 1,000,000.00   |
| 小计   |                   |                | 1,000,000.00   |
| 合同负债 |                   |                |                |
|      | 浙江浙浦建设有限公司        | 37,414,365.80  | 1,410,524.85   |
|      | 泰顺交投基础建设工程有限公司    | 27,214,354.67  | 13,932,894.54  |
|      | 苍南县建投基础建设有限公司     | 1,296,435.14   | 179,839.96     |
|      | 浙建联城（浙江）建设有限公司    | 463,580.32     |                |

| 项目名称  | 关联方               | 期末数           | 期初数           |
|-------|-------------------|---------------|---------------|
|       | 衢州市慧城星展房地产开发有限公司  | 165,172.32    | 803,226.58    |
| 小计    |                   | 66,553,908.25 | 16,326,485.93 |
| 其他应付款 |                   |               |               |
|       | 宁波奉化交投基础建设工程有限公司  | 19,601,681.00 | 19,601,681.00 |
|       | 苍南县建投基础建设有限公司     | 6,915,719.86  | 6,524,146.18  |
|       | 浙江建投发展房地产开发有限公司   | 2,438,479.55  | 524,830.54    |
|       | 宁波钢杰人力资源开发有限公司    | 1,548,979.93  | 394,311.94    |
|       | 台州东部建材科技有限公司      | 500,000.00    | 500,000.00    |
|       | 新昌县浙建如城产业发展有限公司   | 234,266.66    |               |
|       | 浙江产权交易所有限公司       | 82,001.67     |               |
|       | 浙江浙浦建设有限公司        | 76,000.00     |               |
|       | 浙江建投机械租赁有限公司      | 70,000.00     | 90,000.00     |
|       | 遂昌县交投客运建设投资有限公司   | 50,000.00     | 50,000.00     |
|       | 衢州市慧城星展房地产开发有限公司  | 35,267.32     | 35,267.32     |
|       | 龙泉市浙建昊天建设发展有限公司   | 16,746.76     | 16,746.76     |
|       | 温州市浙建未来社区建设发展有限公司 | 2,455.44      | 2,455.44      |
|       | 嘉兴浙建运河湾开发建设有限公司   | 109.73        | 494,386.58    |
|       | 浙江省浙建房地产集团有限公司    |               | 19,084.55     |
| 小计    |                   | 31,571,707.92 | 28,252,910.31 |

### 十三、承诺及或有事项

#### (一) 重要承诺事项

##### 1. 截至 2025 年 12 月 31 日，公司 2023 年可转换公司债券募集资金使用情况

| 序号 | 承诺投资项目 | 募集资金承诺投资总额 | 实际累计投入募集资金 | 项目达到预定可使用状态日 |
|----|--------|------------|------------|--------------|
|----|--------|------------|------------|--------------|

|     |                                 | (万元)      | (万元)      | 期           |
|-----|---------------------------------|-----------|-----------|-------------|
| 1   | 施工安全支护设备购置项目                    | 48,500.00 | 26,917.64 | -           |
| 2   | 年产 15 万方固碳混凝土制品技改项目             | 9,745.00  | 9,446.29  | 2025 年 12 月 |
| 3   | 建筑数字化、智能化研发与建设项                 | 11,755.00 | 2,696.95  | -           |
| 3.1 | “未来工地”建筑数智化管理平台与建设项目            | 6,095.00  | 264.54    | -           |
| 3.2 | 基于人工智能与工业协同的应急建筑快速建造关键技术研发与应用项目 | 3,660.00  | 2,335.48  | -           |
| 3.3 | 钢构件长焊缝机器人焊接工作站系统研发与应用项目         | 2,000.00  | 96.93     | -           |
| 4   | 偿还银行贷款                          | 30,000.00 | 30,000.00 | -           |
| 5   | 浙江省智能船舶创新中心设计-采购-施工(EPC)工程总承包   | 15,000.00 | 12,702.74 | 2027 年 12 月 |
| 6   | 638 国道景宁九龙至红星段改建工程第EPC01 标段     | 15,000.00 | 7,105.79  | 2026 年 11 月 |

2. 2019 年 4 月，本公司之子公司浙江一建与杭州市拱墅区城市建设发展中心和杭州上塘城市建设发展有限公司（以下简称甲方）签订了房屋土地征迁协议书，约定对公司位于上塘路 483 号的房产进行整体拆迁。协议约定，甲方对公司房产按照市场评估价值 4,296.48 万元采用产权调换方式补偿，补偿公司建筑面积 2,000.00 m<sup>2</sup>办公用房和建筑面积 3,000.00 m<sup>2</sup>住宅用房，同时约定公司一并购置另外建面约不少于 8,700.00 m<sup>2</sup>的办公用房和 90 个车位，购置总价款暂定 13,550.00 万元，公司已支付 500.00 万元。公司已于 2019 年 6 月 20 日前腾空上述房屋土地并移交对应房屋所有权证和土地使用证原件。2022 年收到塘河南村、七古登公寓共 53 套安置房，共计房屋建筑面积 3,018.11 平方米。截至 2025 年 12 月 31 日，上述补偿房产土建工程尚未全面动工。

## （二）或有事项

### 1. 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至 2025 年 12 月 31 日，各单位重大诉讼事项说明（重大诉讼即单个诉讼标的金额 5,000 万以上的案件）：

#### （1）本公司主要诉讼及仲裁事项

1) 本公司阿尔及利亚分公司（以下简称浙建阿分公司）因阿尔及尔杜维拉四万人体育场项目的建设施工合同纠纷起诉阿尔及利亚住房部及其代表阿尔及尔省公共设施局（DEP），涉

案金额 120,880.00 万元。截至财务报告批准报出日，一审已判决。

2) 浙建阿分公司因 2500 套项目的建设施工合同纠纷起诉阿尔及利亚住房部住房改善发展司(AADL)，涉案金额 24,001.71 万元。阿尔及利亚住房部住房改善发展司(AADL)亦因 2500 套项目的建设施工合同纠纷起诉浙建阿分公司，涉案金额 5,459.89 万元，一审判决与本公司主诉案件合并审理。截至财务报告批准报出日，此案本公司主诉案件在一审审理中，目前专家鉴定结果已出，大体上对我方较为有利，公司已申请继续审理。

3) 阿尔及利亚住房部及其代表阿尔及尔省公共设施局(DEP)因阿尔及尔杜维拉四万人体育场项目的建设施工合同纠纷起诉浙建阿分公司，以未能良好履约为由要求赔偿，涉案金额为 52,786.00 万元。截至财务报告批准报出日，业主方已启动专家鉴定。

4) 阿尔及利亚住房部及其代表阿尔及尔省公共设施局(DEP)因阿尔及尔杜维拉四万人体育场项目的建设施工合同纠纷起诉浙建阿分公司，以解约损失为由要求赔偿，涉案金额为 52,786.00 万元。截至财务报告批准报出日，业主方已启动专家鉴定。

5) 杭州富阳农发生态养殖有限公司、湖州吴兴农发牧业有限公司、建德农发牧业科技有限公司、衢州一海农业发展有限公司及湖州南浔农发牧业有限公司因生猪养殖基地建设工程合同纠纷向浙江建投提请仲裁，涉案金额共计 36,308.81 万元。截至财务报告批准报出日，此案尚在仲裁审理阶段。

## (2) 浙江建工主要诉讼及仲裁事项

1) 浙江建工因建设工程施工合同纠纷起诉中国恒大集团及其子公司，截至 2025 年 12 月 31 日，共起诉案件 158 起，根据案件进展最新涉案金额为 806,588.47 万元。其中，判决结案的案件 124 起，根据案件进展最新涉案金额 556,031.42 万元；尚在审理中的案件 2 起，根据案件进展最新涉案金额 127,456.76 万元。

2) 浙江建工因常山县城市危旧住宅区治理棚改项目安置房建设工程设计采购施工总承包(EPC)工程施工合同纠纷起诉常山县心安城市开发有限责任公司、常山县城市投资集团有限公司，初始涉案金额为 35,027.38 万元，截至财务报告批准报出日，此案尚在一审审理中。

3) 浙江建工因淮国土(浦)挂 2017 第 15 号地块房地产开发施工合同纠纷起诉淮安市融祥置业有限公司、淮安市清江浦城市资产经营有限公司、淮安市清江浦城乡建设投资发展有限公司，初始涉案金额为 23,076.20 万元。截至财务报告批准报出日，此案一审已判决，目前处于上诉期。

4) 浙江建工因中港广场工程施工合同纠纷起诉成都中港置业有限公司，初始涉案金额

为 22,440.32 万元，截至财务报告批准报出日，此案尚在二审审理中。

5) 浙江建工因台州市三门县 XB-05-18-01 地块工程施工合同纠纷起诉台州极富房地产开发有限公司，初始涉案金额为 19,305.03 万元，截至财务报告批准报出日，此案已二审判决。

6) 浙江建工因 0127 项目工程二期第四标段施工合同纠纷起诉中国人民解放军 77680 部队，初始涉案金额为 13,878.58 万元。截至财务报告批准报出日，此案尚在一审审理中。

7) 浙江建工因温州空港新区永兴北园安心公寓一期（JC-01A-50 地块）PPP 项目工程施工合同纠纷起诉温州盛淇投资管理有限公司、浙江光大普盛工程项目管理有限公司，初始涉案金额为 13,300.14 万元。截至财务报告批准报出日，此案尚在一审审理中。

8) 浙江建工因海南澄迈棕榈康养谷项目一期工程施工合同纠纷起诉海南万鸿达置业有限公司、北京建达盛恒置业投资有限公司，初始涉案金额为 12,038.78 万元。截至财务报告批准报出日，此案尚在一审审理中。

9) 浙江建工因西安香榭御澄项目施工总承包工程一标段施工合同纠纷起诉西安兰轩置业有限公司，初始涉案金额为 10,271.84 万元，截至财务报告批准报出日，此案尚在二审审理中。

10) 浙江建工因临安滨湖天地北区住宅项目工程施工合同纠纷起诉杭州临安滨湖新天地投资有限公司，初始涉案金额为 10,206.19 万元。截至财务报告批准报出日，此案尚在一审审理中。

11) 浙江建工因富政储出（2018）18 号地块商品住宅（设配套公建）工程施工合同纠纷起诉杭州翠祥房地产有限公司，初始涉案金额为 10,211.25 万元。截至财务报告批准报出日，此案尚在一审审理中。

12) 浙江建工因瑞安总部经济大楼工程施工合同纠纷起诉瑞安经济开发区发展总公司，初始涉案金额为 6,419.88 万元，截至财务报告批准报出日，此案尚在一审审理中。

13) 浙江建工因上海淮南市广瑞翔盛汽车文化展示体验中心 EPC 项目施工合同纠纷起诉淮南市广瑞汽车服务管理有限公司，初始涉案金额为 5,967.44 万元。截至财务报告批准报出日，此案尚在一审审理中。

14) 浙江建工因五建富政储出[2016]9 号地块项目工程施工合同纠纷起诉杭州旭都房地产开发有限公司，初始涉案金额为 5,904.51 万元，截至财务报告批准报出日，此案尚在一审审理中。

15) 浙江建工因安徽商贸职业技术学院综合实习实训中心工程施工合同纠纷起诉安徽

商贸职业技术学院，初始涉案金额为 5,254.57 万元，截至财务报告批准报出日，此案一审已判决，原告上诉中。

16) 浙江建工因居住、商务、防护绿地项目（恺德信达樾景臺）工程施工合同纠纷起诉武汉恺兴置业有限公司，初始涉案金额为 5,263.55 万元。截至财务报告批准报出日，此案一审已判决，对方上诉中。

17) 兰溪市建兰投资开发有限公司因浙江师范大学行知学院拆迁安置、教师宿舍（一期）PPP 项目施工合同纠纷起诉浙江建工，初始涉案金额为 17,833.70 万元。截至财务报告批准报出日，此案一审已判决，目前处于上诉期。

18) 王前跃因东瓯世贸广场项目清算发生争议起诉浙江建工，初始涉案金额 9,820.46 万元。截至财务报告批准报出日，此案一审已判决，原告上诉。

19) 骆满昌、周向琴因福建罗普特（厦门）科技园项目施工合同纠纷起诉浙江建工，初始涉案金额为 8,755.26 万元。截至财务报告批准报出日，此案尚在一审审理中。

20) 宁波市花园园林建设有限公司因杭州市奥体中心网球中心 T2—T6 场馆、桥梁下空间、配套及车库室外平台等工程施工项目的建设施工合同纠纷起诉浙江省建工集团有限责任公司，初始涉案金额 6,926.47 万元。截至财务报告批准报出日，此案在一审审理中。

21) 单方红因温州医学院附属第二医院瑶溪分院新建工程施工总承包工程内部承包结算问题起诉浙江建工、浙江建工温州分公司、温州医科大学附属第二医院，初始涉案金额 5,743.01 万元。截至财务报告批准报出日，此案在一审审理中。

22) 浙江建工因浙江师范大学行知学院迁建工程 PPP 项目施工合同纠纷被兰溪市建诚投资开发有限公司起诉，根据案件进展最新涉案金额为 12,174.62 万元。截至财务报告批准报出日，此案尚在一审审理中。

23) 浙江建工因天府沈阳路项目、贵阳优品城邦五期、六期及案涉成都城北优品道项目（下称“城北项目”）四个项目工程施工合同纠纷被成都优品道置地集团有限公司起诉，初始涉案金额为 8000 万元，截至财务报告批准报出日，此案于 2026 年 3 月 5 日收二审判决书，已结案。

### (3) 浙江一建主要诉讼及仲裁事项

1) 浙江一建因于底城中村改造回迁区项目 4#地一标段工程总承包项目的建设工程施工合同纠纷起诉河北国源房地产开发有限公司，涉案金额 9,687.17 万元。截至财务报告批准报出日，此案在一审审理中。

2) 赵殿俊因合肥人才公寓项目的建设工程施工合同纠纷起诉浙江一建，涉案金额

8,039.61 万元。截至财务报告批准报出日，此案在一审审理中。

3) 杭州月隐天城投资有限公司因杭政储出(2018)25号地块及周边配套项目的建设工程施工合同纠纷起诉浙江一建，涉案金额7,962.82万元。截至财务报告批准报出日，此案在一审审理中。

(4) 浙江二建主要诉讼及仲裁事项

1) 浙江二建宁波杭州湾新区甬新D-44地块项目的建设施工合同纠纷起诉宁波丽景置业有限公司、浙江吉利汽车有限公司，涉案金额11,490.70万元。截至财务报告批准报出日，此案一审已判决。

2) 浙江二建因江西理工大学新校区建设项目第四标段的建设施工合同纠纷起诉江西理工大学，涉案金额10,028.58万元。截至财务报告批准报出日，此案在二审审理中。

3) 浙江二建因金山热电厂2×66万千瓦扩建机组工程主机间冷系统土建施工的建设施工合同纠纷起诉江内蒙古能源发电投资集团有限公司金山第二热电分公司，涉案金额8,402.87万元。截至财务报告批准报出日，此案在一审审理中。

(5) 浙江三建主要诉讼及仲裁事项

1) 浙江三建因苏宁华东电商产业园标段一项目的建设施工合同纠纷起诉平湖苏宁易达供应链管理有限公司，初始涉案金额26,121.59万元。截至财务报告批准报出日，此案尚在二审阶段。

2) 浙江三建因海盐恒大滨海御府主体及配套建设工程项目的侵权责任纠纷起诉恒大地产集团上海盛建置业有限公司、中信银行股份有限公司嘉兴海盐支行、深圳恒大材料设备有限公司、广州市恒合工程监理有限公司，涉案金额为2.40亿元。截至财务报告批准报出日，此案已判决结案。

3) 浙江三建因宿迁市洋河新区四季花城安置房一期项目的建设工程施工合同纠纷起诉宿迁市洋河新区仓集镇人民政府，初始涉案金额18,346.46万元。截至财务报告批准报出日，此案尚在仲裁审理阶段。

4) 浙江三建因杭政储出(2013)29号地块商业商务用房和南侧绿化带公共停车库工程项目的建设施工合同纠纷起诉双冠控股集团有限公司、财通证券股份有限公司、永安期货股份有限公司，涉案金额14,260.87万元。截至财务报告批准报出日，此案尚在一审阶段。

5) 浙江三建因柯城区高级技工学校新建项目的建设工程施工合同纠纷向衢州市乡村振兴发展有限公司提起仲裁申请，初始涉案金额10,501.33万元。截至财务报告批准报出日，此案已裁决结案。

6) 浙江三建因涟水 2019JY15 地块项目总承包工程项目的建设工程施工合同纠纷起诉万郡房地产有限公司、万郡房地产(淮安)有限公司、万郡房地产(包头)有限公司, 涉案金额 7,161.84 万元。在诉讼过程中, 万郡房地产(淮安)有限公司提起反诉要求浙江三建支付工期延误违约金、对购房者承担的违约金等共计 9,239.59 万元。截至财务报告批准报出日, 此案尚在一审审理中。

7) 浙江三建因内蒙古华洲药业 19000 吨医药化工中间体项目的建设工程施工合同纠纷起诉内蒙古华洲药业有限公司、安徽金泉生物科技有限公司, 涉案金额 7,134.66 万元。截至财务报告批准报出日, 此案尚在二审审理中。

8) 浙江三建因温州市鹿城区牛山片区G-07 地块建设项目的建设工程施工合同纠纷起诉温州凯昇置业有限公司, 初始涉案金额 6,935.57 万元。截至财务报告批准报出日, 此案尚在一审审理中。

9) 浙江三建因浙江工贸职业技术学院(浙江第一高级技工学校)扩建工程一标段项目的建设工程施工合同纠纷起诉浙江工贸职业技术学院, 涉案金额 5,876.24 万元。截至财务报告批准报出日, 此案在二审审理中。

10) 浙江三建因西湖区转塘街道社区卫生服务中心及西湖区妇幼保健计划生育服务中心建设工程项目的建设工程施工合同纠纷向杭州市西湖区转塘街道社区卫生服务中心、杭州市西湖区妇女儿童健康服务中心提起仲裁申请, 涉案金额 5,024.22 万元。截至财务报告批准报出日, 此案尚在仲裁审理中。

11) 杭州恒创市政工程有限公司因浙江理工大学时尚学院建设工程设计采购施工(EPC)工程总承包项目的建设工程施工合同纠纷向浙江三建、中国电建集团华东勘测设计研究院公司、杭州临平经开公司提起仲裁申请, 涉案金额 17,695.20 万元。截至财务报告批准报出日, 此案在仲裁审理中。

12) 张晓辉因翁牛特旗美丽村庄综合整治街巷硬化PPP项目的建设工程施工合同纠纷向浙江三建提起仲裁申请, 涉案金额 9,169.60 万元。截至财务报告批准报出日, 此案尚在仲裁审理阶段。

13) 金光炎因杭州市公安局反恐指挥中心工程(一期、二期)项目的建设工程施工合同纠纷起诉浙江三建, 涉案金额 7,489.77 万元。截至财务报告批准报出日, 此案在一审审理中。

#### (6) 浙建香港主要诉讼及仲裁事项

1) 华营建筑有限公司因尖沙咀中间道 11 号海员俱乐部重建项目建设工程合同纠纷

向皇石控股有限公司提请仲裁审理，涉案金额 5,268.02 万元。截至财务报告批准报出日，此案在仲裁审理中。

2) 喜而利幕墙工程有限公司因山顶道 75 号住宅重建项目建设工程分包合同纠纷起诉华营建筑有限公司，涉案金额 6,955.13 万元。截至财务报告批准报出日，仲裁申请人已被清盘，并由公司资产清理人接管，清理人未有进一步行动。

#### (7) 浙建矿业主要诉讼及仲裁事项

1) 浙建矿业因兰溪市云山街道陈家井矿区建筑用石料项目的买卖合同纠纷起诉兰溪市自然资源局与规划局，涉案金额 188,073.49 万元。截至财务报告批准报出日，此案在一审审理中。

2) 金华市臣星建材有限公司因陈家井矿区项目建设工程合同纠纷起诉浙建矿业，涉案金额 8,703.95 万元。截至财务报告批准报出日，此案在一审审理中。

#### 2. 其他或有事项

截至 2025 年 12 月 31 日，公司及子公司申请开立的尚处在有效期内的保函余额为人民币 714,680.18 万元、185,177.22 万港币、27,716.68 万美元、12,146.90 万泰铢，开出信用证金额为人民币 8,285.13 万元。

### 十四、资产负债表日后事项

#### (一) 发行股票

经中国证券监督管理委员会《关于同意浙江省建设投资集团股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金注册的批复》（证监许可〔2025〕3026 号）批准，2026 年 1 月，公司向浙江省国有资本运营有限公司定向增发人民币普通股（A 股）股票 63,113,604 股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 7.13 元，募集资金总额为 449,999,996.52 元，坐扣承销费 141,509.43 元后的募集资金为 449,858,487.09 元。

#### (二) 资产负债表日后利润分配情况

|           |   |
|-----------|---|
| 拟分配的利润或股利 | 根据 2026 年 4 月 28 日第四届董事会第六十次会议审议通过的 2025 年度利润分配议案，以总股本 1,324,871,704 为基数，每 10 股派发现金股利 0.5 元（含税）。上述利润分配预案尚需股东大会同意。 |
|-----------|---|

### 十五、其他重要事项

## (一) 分部信息

### 1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，以业务分部为基础确定报告分部。分别对建筑施工业务、工业制造业务、工程相关其他业务及其他业务等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

### 2. 报告分部的财务信息

(1) 2025 年度

业务分部

| 项目            | 建筑施工业务             | 工业制造业务           | 工程相关其他业务          | 其他                | 分部间抵销              | 合计                 |
|---------------|--------------------|------------------|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| 营业收入          | 66,627,335,282.59  | 1,866,159,364.48 | 12,125,684,834.25 | 1,356,818,795.87  | -867,742,809.10    | 81,108,255,468.09  |
| 其中：对外交易收入     | 66,202,595,010.95  | 1,580,580,953.88 | 11,969,323,008.49 | 1,355,756,494.77  |                    | 81,108,255,468.09  |
| 分部间交易收入       | 424,740,271.64     | 285,578,410.60   | 156,361,825.76    | 1,062,301.10      | -867,742,809.10    |                    |
| 折旧费和摊销费       | 180,098,107.56     | 143,117,153.22   | 16,496,998.12     | 74,463,648.04     | -983,404.94        | 413,192,502.00     |
| 对联营和合营企业的投资收益 | 27,685,560.74      | -17,167,892.41   | -405,265.87       | -16,168,636.20    | -19,345,178.60     | -25,401,412.34     |
| 信用减值损失        | -1,043,296,392.45  | -20,992,494.38   | -16,606,068.32    | -14,068,934.33    | 2,735,885.50       | -1,092,228,003.98  |
| 资产减值损失        | 17,663,136.39      | 709,914.54       | -223,532.38       | -2,851,799.18     | 5,704,223.80       | 21,001,943.17      |
| 利润总额          | 872,761,519.59     | -180,981,698.49  | 481,923,937.53    | -77,248,081.84    | -448,931,237.33    | 647,524,439.46     |
| 所得税费用         | 140,416,170.75     | -9,440,367.05    | 111,260,727.49    | 4,516,925.71      | -297,544.69        | 246,455,912.21     |
| 净利润           | 732,345,348.84     | -171,541,331.44  | 370,663,210.04    | -81,765,007.55    | -448,633,692.64    | 401,068,527.25     |
| 资产总额          | 128,711,288,128.66 | 5,842,737,913.26 | 17,295,155,692.39 | 11,944,757,967.80 | -40,803,475,817.14 | 122,990,463,884.97 |
| 负债总额          | 111,593,653,361.84 | 4,759,337,260.29 | 10,554,769,961.99 | 10,554,334,901.10 | -25,315,672,096.55 | 112,146,423,388.67 |

(2) 2024 年度

业务分部

| 项目            | 建筑施工业务             | 工业制造业务           | 工程相关其他业务          | 其他               | 分部间抵销              | 合计                 |
|---------------|--------------------|------------------|-------------------|------------------|--------------------|--------------------|
| 营业收入          | 66,737,634,924.46  | 2,287,111,446.43 | 12,178,036,489.91 | 1,915,075,353.01 | -2,474,099,378.93  | 80,643,758,834.88  |
| 其中：对外交易收入     | 65,977,522,011.49  | 1,431,361,565.62 | 11,570,853,126.30 | 1,664,022,131.47 |                    | 80,643,758,834.88  |
| 分部间交易收入       | 760,112,912.97     | 855,749,880.81   | 607,183,363.61    | 251,053,221.54   | -2,474,099,378.93  |                    |
| 折旧费和摊销费       | 221,881,329.62     | 145,594,234.71   | 40,986,283.99     | 17,716,319.38    | 1,528,034.03       | 427,706,201.73     |
| 对联营和合营企业的投资收益 | 25,611,577.10      | -18,413,396.13   | 1,984,189.35      | 2,371,757.28     | 213,469.30         | 11,767,596.90      |
| 信用减值损失        | -783,978,037.69    | -62,926,564.54   | -51,977,837.42    | -21,811,980.99   |                    | -920,694,420.64    |
| 资产减值损失        | 16,683,778.72      | 117,801.00       | -18,470.13        | -138.26          | -9,918,800.58      | 6,864,170.75       |
| 利润总额          | 467,375,663.76     | -217,209,074.02  | 599,644,742.94    | -130,920,942.07  | -103,367,723.42    | 615,522,667.19     |
| 所得税费用         | 104,341,025.92     | -1,311,828.03    | 150,316,669.52    | 4,873,568.11     |                    | 258,219,435.52     |
| 净利润           | 363,034,637.84     | -215,897,245.99  | 449,328,073.43    | -135,794,510.19  | -103,367,723.42    | 357,303,231.67     |
| 资产总额          | 101,300,068,741.90 | 5,656,449,762.74 | 21,071,035,418.76 | 4,769,716,752.70 | -11,905,699,558.87 | 120,891,571,117.23 |
| 负债总额          | 99,011,861,621.32  | 4,596,785,769.69 | 13,236,810,248.84 | 3,952,042,165.76 | -9,426,319,052.51  | 111,371,180,753.10 |

## (二) PPP 项目合同

截至 2025 年 12 月 31 日，经统计，本公司 PPP 项目累计签订合同投资概算为 2,687,468.31 万元，累计完成投资金额为 2,304,109.69 万元，进入运营期项目 47 个。

单位：万元

| 序号 | 项目公司名称             | 项目名称   | 总投资        | 按公司股比确认合同额 | 预计建安       | 是否进入运营期 | 建设期(年) | 收费期/运营期(年) |
|----|--------------------|--|------------|------------|------------|---------|--------|------------|
| 1  | 阿拉尔浙建城市建设投资有限公司    | 阿拉尔市胡杨河整治工程、青少年宫科技馆博物馆工程项目政府与社会资本合作建设(PPP)项目 | 53,097.47  | 31,858.48  | 33,548.55  | 是       | 2      | 8          |
| 2  | 安吉浙建投资有限公司         | 安吉县递铺镇第三小学和昌硕文化中心二期(图书馆)PPP项目                | 63,540.36  | 57,186.32  | 43,571.99  | 是       | 2      | 10         |
| 3  | 庆元县浙建项目管理有限公司      | 衢宁铁路庆元站站前广场工程等PPP项目                          | 62,295.37  | 62,295.37  | 42,897.39  | 是       | 3      | 17         |
| 4  | 衢州市衢江区浙建投资管理有限公司   | 衢江区小城镇环境综合整治工程PPP项目合同                        | 54,023.96  | 37,816.77  | 51,484.00  | 是       | 2      | 8          |
| 5  | 绍兴市越城区浙建建设项目管理有限公司 | 绍兴市马山闸强排及配套河道工程等PPP项目                        | 173,356.00 | 156,020.40 | 112,717.00 | 是       | 3      | 12         |
| 6  | 绍兴市越城区浙建投资有限公司     | 新三江闸河道拓浚、文渊路南延一期、越城区育才学校工程PPP项目              | 218,175.42 | 196,357.87 | 57,345.00  | 是       | 3      | 10         |
| 7  | 遂昌浙建投资有限公司         | 遂昌县小城镇环境综合整治(王村口镇、石练镇、大柘镇)PPP项目              | 20,007.84  | 19,007.45  | 13,910.09  | 是       | 3      | 10         |
| 8  | 新昌县浙建投资管理有限公司      | “美丽新昌”小城镇环境综合整治工程PPP项目和“美丽乡村”10个村和3条景观带建设项目  | 141,337.60 | 139,924.22 | 128,348.82 | 是       | 2      | 10         |

| 序号 | 项目公司名称          | 项目名称                      | 总投资       | 按公司股比确认合同额 | 预计建安      | 是否进入运营期 | 建设期（年） | 收费期/运营期（年） |
|----|-----------------|---------------------------|-----------|------------|-----------|---------|--------|------------|
| 9  | 长兴建图建设投资管理有限公司  | 长兴太湖图影山湖花园二期及公共设施 PPP 项目  | 97,827.34 | 97,827.34  | 70,875.58 | 是       | 4      | 11         |
| 10 | 天台县浙一建基建建设有限公司  | 天台县福溪街道水南“城中村”改造二期 PPP 项目 | 57,000.00 | 57,000.00  | 57,000.00 | 是       | 3      | 10         |
| 11 | 新昌县一建基础建设有限公司   | “美丽新昌”小城镇环境综合整治工程（2 标段）项目 | 21,561.82 | 21,561.82  | 18,637.74 | 是       | 2      | 10         |
| 12 | 永嘉县浙建投资有限公司     | 永嘉县职业教育中心一期工程 PPP 项目      | 96,982.00 | 92,132.90  | 66,371.56 | 是       | 3      | 12         |
| 13 | 玉环市浙建城镇建设投资有限公司 | 楚门镇市政基础设施建设 PPP 项目        | 46,020.00 | 18,868.20  | 33,020.00 | 否       | 3      | 10         |
| 14 | 长兴浙建城镇建设有限公司    | 长兴县美丽城镇（标段三）PPP 项目        | 22,945.67 | 22,945.67  | 21,718.00 | 是       | 2      | 13         |
| 15 | 长兴浙建投资有限公司      | 长兴县湖滨路等 PPP 项目            | 78,827.77 | 78,827.77  | 74,656.32 | 是       | 2      | 8          |
| 16 | 杭州溪广建设发展有限公司    | 蒋村 D04 地块 PPP 项目          |           |            |           | 停工      |        |            |
| 17 | 建德市建福建设有限责任公司   | 新安江职业学校迁建工程               | 14,508.60 | 14,508.60  | 11,279.40 | 是       | 1      | 9          |
| 18 | 建德市建福建设有限责任公司   | 洋安小学及幼儿园建设工程              | 8,777.69  | 8,777.69   | 7,566.21  | 是       | 1      | 9          |
| 19 | 建德市建福建设有限责任公司   | 建德市社会福利中心一期               | 8,923.19  | 8,923.19   | 7,056.64  | 提前回购    | 2      | 9          |

| 序号 | 项目公司名称               | 项目名称                     | 总投资       | 按公司股比确认合同额 | 预计建安      | 是否进入运营期 | 建设期（年） | 收费期/运营期（年） |
|----|----------------------|--------------------------|-----------|------------|-----------|---------|--------|------------|
| 20 | 建德市建福建设有限责任公司        | 叶家小学及幼儿园建设工程             | 6,512.21  | 6,512.21   | 5,551.23  | 是       | 1      | 9          |
| 21 | 建德市建福建设有限责任公司        | 残疾人托养中心建设工程              | 1,467.34  | 1,467.34   | 1,027.90  | 是       | 1      | 9          |
| 22 | 建德市建恒投资管理有限公司        | 浙西数据中心建设工程 PPP 项目        | 8,184.97  | 8,184.97   | 4,219.92  | 提前回购    | 1      | 9          |
| 23 | 兰溪市建诚投资开发有限公司        | 浙师大行知学院迁建项目              | 98,404.46 | 98,404.46  | 98,404.46 | 是       | 1      | 10         |
| 24 | 兰溪市建兰投资开发有限公司        | 浙江师范大学行知学院拆迁安置、教师宿舍工程    | 68,161.40 | 68,161.40  | 65,907.37 | 是       | 1.5    | 10         |
| 25 | 台州市路桥飞龙湖建盛置联投资发展有限公司 | 台州飞龙湖 4 号小区（一期）工程        | 51,540.89 | 46,386.80  | 42,071.57 | 是       | 2.7    | 15         |
| 26 | 台州市路桥飞龙湖建盛置联投资发展有限公司 | 余姚至温岭公路黄岩北城至温岭泽国段公路工程    | 41,684.52 | 37,516.07  | 23,247.38 | 是       | 3      | 15         |
| 27 | 台州市路桥飞龙湖建盛置联投资发展有限公司 | 台州市路桥区桐屿街道共和村安置小区工程      | 27,373.96 | 24,636.57  | 22,508.68 | 是       | 2.5    | 15         |
| 28 | 台州市路桥飞龙湖建盛置联投资发展有限公司 | 桐江大道（白石关隧道-104 国道）市政道路工程 | 16,724.08 | 15,051.67  | 15,092.71 | 是       | 4.1    | 15         |
| 29 | 台州市路桥飞龙湖建盛置联投资发展有限公司 | 经二路（内环南路-路桥大道）市政道路工程     | 11,613.13 | 10,451.82  | 7,268.61  | 是       | 2.3    | 15         |
| 30 | 台州市路桥飞龙湖建盛置联投资发展有限公司 | 双水路西延（经三路-桐江大道）工程施工总承包项目 | 10,798.30 | 9,718.47   | 9,915.99  | 是       | 2.3    | 15         |

| 序号 | 项目公司名称               | 项目名称                          | 总投资       | 按公司股比确认合同额 | 预计建安      | 是否进入运营期 | 建设期（年） | 收费期/运营期（年） |
|----|----------------------|-------------------------------|-----------|------------|-----------|---------|--------|------------|
| 31 | 台州市路桥飞龙湖建盛置联投资发展有限公司 | 腾达路西延（飞龙湖段）一期工程               | 4,508.39  | 4,057.55   | 4,212.19  | 是       | 2.6    | 15         |
| 32 | 台州市路桥飞龙湖建盛置联投资发展有限公司 | 经三路（内环路-腾达路）工程                | 2,938.34  | 2,644.51   | 2,772.73  | 是       | 1.2    | 15         |
| 33 | 台州市路桥飞龙湖建盛置联投资发展有限公司 | 桐屿大道（内环路-路桥大道）工程              | 7,783.91  | 7,005.52   | 7,271.68  | 是       | 1.9    | 15         |
| 34 | 台州市路桥飞龙湖建盛置联投资发展有限公司 | 飞龙湖2号小区（三期）                   | 51,309.02 | 46,178.12  | 36,652.90 | 否       | 2.3    | 15         |
| 35 | 浙江常绿投资有限公司           | 常山县“国际慢城”一期通景路、府前路、文教路道路PPP项目 | 28,528.62 | 28,528.62  | 27,199.18 | 是       | 2      | 8          |
| 36 | 江山大成交通投资有限公司         | （江山）兰溪至江山公路江山清湖至凤林段公路工程PPP项目  | 44,806.88 | 44,806.88  | 42,285.89 | 是       | 3      | 10         |
| 37 | 丽水大成交通投资有限公司         | 丽水市区污水管网修复工程PPP项目             | 8,116.35  | 7,304.71   | 7,466.53  | 是       | 2      | 10         |
| 38 | 遂昌大成交通投资有限公司         | 遂昌县大桥至洋浩公路工程PPP项目             | 35,433.11 | 35,433.11  | 33,253.19 | 是       | 3      | 10         |
| 39 | 遂昌县峡北公路建设管理有限公司      | 遂昌峡北线北界至应村段改建工程PPP项目          | 33,216.20 | 20,035.17  |           | 项目未开始   | 3      | 12         |

| 序号 | 项目公司名称           | 项目名称                              | 总投资        | 按公司股比确认合同额 | 预计建安      | 是否进入运营期 | 建设期（年） | 收费期/运营期（年） |
|----|------------------|-----------------------------------|------------|------------|-----------|---------|--------|------------|
| 40 | 张家口大成投资有限公司      | 河北怀安经济开发区基础设施建设 PPP 项目            | 29,700.45  | 23,760.36  | 17,387.19 | 部分运营    | 5      | 10         |
| 41 | 浙江鹏成交通投资有限公司     | （文成）G322（56省道）文成樟台至龙川段改建工程 PPP 项目 | 125,823.67 | 125,823.67 | 73,978.25 | 是       | 3      | 12         |
| 42 | 浙江旭成交通投资有限公司     | （文成）322 国道文成西坑至景宁交界段改建工程 PPP 项目   | 125,536.93 | 125,536.93 | 92,182.73 | 否       | 3      | 12         |
| 43 | 中卫卫民黄河大桥建设投资有限公司 | 中卫南站黄河公路大桥工程 PPP 项目               | 64,309.84  | 53,589.39  | 56,175.88 | 是       | 3      | 12         |
| 44 | 龙游大成交通投资有限公司     | 龙游湖镇至童家公路 PPP 项目（一期）              | 40,925.00  | 35,822.57  | 27,788.00 | 是       | 2      | 10         |
| 45 | 浙江天台建投水务有限公司     | 天台县苍山污水处理厂（一期）工程项目                | 4,499.49   | 3,599.59   | 3,782.49  | 是       | 2      | 28         |
| 46 | 浙江天台浙建环保科技有限公司   | 苍山污水处理厂二期工程项目                     | 14,643.66  | 11,714.93  | 12,839.85 | 是       | 2      | 23         |
| 47 | 缙云县三建建设投资有限公司    | 壶镇中学迁建工程                          | 41,905.00  | 41,905.00  | 16,911.00 | 是       | 2      | 8          |
| 48 | 缙云县三建建设投资有限公司    | 壶镇镇体艺中心工程                         | 7,000.00   | 7,000.00   | 8,285.16  | 是       | 2      | 8          |
| 49 | 缙云县三建建设投资有限公司    | 中山街地下空间开发利用工程                     | 7,000.00   | 7,000.00   | 6,275.00  | 是       | 2      | 8          |
| 50 | 缙云县三建建设投资有限公司    | 南顿小学迁建工程                          | 5,680.00   | 5,680.00   | 5,400.00  | 是       | 2      | 8          |

| 序号 | 项目公司名称         | 项目名称  | 总投资          | 按公司股比确认合同额   | 预计建安         | 是否进入运营期 | 建设期（年） | 收费期/运营期（年） |
|----|----------------|---|--------------|--------------|--------------|---------|--------|------------|
| 51 | 浙江三建保亭建设投资有限公司 | 翠苑单元西溪商务城地区FG04-R21/C2-02 地块农转非居民拆迁安置房 PPP 项目 | 60,000.00    | 42,000.00    | 66,102.99    | 是       | 3      | 7          |
| 52 | 浙江亚湾投资有限公司     | 宁波科学中学基础设施 PPP 项目                             | 50,242.85    | 50,242.85    | 39,870.63    | 是       | 3      | 10         |
| 53 | 浙江安吉甬安建设投资有限公司 | 浙江自然博物院核心馆区建设项目                               | 39,687.24    | 39,687.24    | 37,305.48    | 是       | 2      | 10         |
| 54 | 浙江亚盛投资有限公司     | 宁波镇海骆驼街道棚户区改造 PPP 项目                          | 247,000.00   | 222,300.00   | 175,024.51   | 是       | 3      | 8          |
| 55 | 长兴浙永建设投资有限公司   | 长兴县人民医院改扩建工程二期住院综合楼 PPP 项目                    | 25,200.00    | 22,680.00    | 20,000.00    | 是       | 2.5    | 8          |
|    | 合 计            |   | 2,687,468.31 | 2,462,668.56 | 1,967,643.56 |         |        |            |

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收账款

##### (1) 账龄情况

| 账 龄    | 期末数              | 期初数              |
|--------|------------------|------------------|
| 1 年以内  | 496,798,056.47   | 1,457,878,544.86 |
| 1-2 年  | 1,134,939,301.91 | 605,827,614.98   |
| 2-3 年  | 491,658,500.39   | 455,233,669.04   |
| 3-4 年  | 386,881,021.79   | 63,088,475.14    |
| 4-5 年  | 53,355,902.79    | 37,140,110.77    |
| 5 年以上  | 29,569,054.56    | 16,965,558.92    |
| 账面余额合计 | 2,593,201,837.91 | 2,636,133,973.71 |
| 减：坏账准备 | 334,893,590.80   | 216,013,320.22   |
| 账面价值合计 | 2,258,308,247.11 | 2,420,120,653.49 |

##### (2) 坏账准备计提情况

#### 1) 类别明细情况

| 种 类       | 期末数              |        |                |         | 账面价值             |
|-----------|------------------|--------|----------------|---------|------------------|
|           | 账面余额             |        | 坏账准备           |         |                  |
|           | 金额               | 比例(%)  | 金额             | 计提比例(%) |                  |
| 单项计提坏账准备  | 8,782,667.70     | 0.34   | 8,782,667.70   | 100.00  |                  |
| 按组合计提坏账准备 | 2,584,419,170.21 | 99.66  | 326,110,923.10 | 12.62   | 2,258,308,247.11 |
| 其中：账龄组合   | 2,553,823,820.99 | 98.48  | 326,110,923.10 | 12.77   | 2,227,712,897.89 |
| 关联方组合     | 30,595,349.22    | 1.18   |                |         | 30,595,349.22    |
| 合 计       | 2,593,201,837.91 | 100.00 | 334,893,590.80 | 12.91   | 2,258,308,247.11 |

(续上表)

| 种 类      | 期初数          |       |              |         | 账面价值 |
|----------|--------------|-------|--------------|---------|------|
|          | 账面余额         |       | 坏账准备         |         |      |
|          | 金额           | 比例(%) | 金额           | 计提比例(%) |      |
| 单项计提坏账准备 | 5,250,693.70 | 0.20  | 5,250,693.70 | 100.00  |      |

|           |                  |        |                |      |                  |
|-----------|------------------|--------|----------------|------|------------------|
| 按组合计提坏账准备 | 2,630,883,280.01 | 99.80  | 210,762,626.52 | 8.01 | 2,420,120,653.49 |
| 其中：账龄组合   | 2,581,731,994.98 | 97.94  | 210,762,626.52 | 8.16 | 2,370,969,368.46 |
| 关联方组合     | 49,151,285.03    | 1.86   |                |      | 49,151,285.03    |
| 合计        | 2,636,133,973.71 | 100.00 | 216,013,320.22 | 8.19 | 2,420,120,653.49 |

2) 期末无重要的单项计提坏账准备的应收账款。

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

| 账龄   | 期末数              |                |          |
|------|------------------|----------------|----------|
|      | 账面余额             | 坏账准备           | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 477,594,670.22   | 14,327,840.11  | 3.00     |
| 1-2年 | 1,125,578,133.23 | 112,557,813.32 | 10.00    |
| 2-3年 | 489,252,348.55   | 73,387,852.28  | 15.00    |
| 3-4年 | 386,665,791.79   | 77,333,158.36  | 20.00    |
| 4-5年 | 52,457,236.34    | 26,228,618.17  | 50.00    |
| 5年以上 | 22,275,640.86    | 22,275,640.86  | 100.00   |
| 小计   | 2,553,823,820.99 | 326,110,923.10 | 12.77    |

(3) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

| 项目        | 期初数            | 本期变动金额         |       |    |              | 期末数            |
|-----------|----------------|----------------|-------|----|--------------|----------------|
|           |                | 计提             | 收回或转回 | 核销 | 其他           |                |
| 单项计提坏账准备  | 5,250,693.70   |                |       |    | 3,531,974.00 | 8,782,667.70   |
| 按组合计提坏账准备 | 210,762,626.52 | 115,348,296.58 |       |    |              | 326,110,923.10 |
| 合计        | 216,013,320.22 | 115,348,296.58 |       |    | 3,531,974.00 | 334,893,590.80 |

2) 本期无重要的坏账准备收回或转回情况。

(4) 本期无实际核销的应收账款。

(5) 应收账款和合同资产金额前5名情况

| 单位名称 | 期末账面余额 | 占应收账款和合同资产 | 应收账款坏账准备和合同资产减 |
|------|--------|------------|----------------|
|------|--------|------------|----------------|

|          | 应收账款             | 合同资产(含列报于其他非流动资产的合同资产) | 小 计              | (含列报于其他非流动资产的合同资产)期末余额合计数的比例(%) | 值准备            |
|----------|------------------|------------------------|------------------|---------------------------------|----------------|
| 应收母公司客户一 | 423,018,805.49   |                        | 423,018,805.49   | 12.22                           | 74,314,045.79  |
| 应收母公司客户二 | 280,145,918.36   |                        | 280,145,918.36   | 8.10                            | 12,347,721.97  |
| 应收母公司客户三 | 276,137,858.13   |                        | 276,137,858.13   | 7.98                            | 12,077,429.04  |
| 应收母公司客户四 | 253,402,803.12   |                        | 253,402,803.12   | 7.32                            | 7,602,084.09   |
| 应收母公司客户五 |                  | 238,999,965.46         | 238,999,965.46   | 6.91                            |                |
| 小 计      | 1,232,705,385.10 | 238,999,965.46         | 1,471,705,350.56 | 42.53                           | 106,341,280.89 |

## 2. 其他应收款

### (1) 款项性质分类情况

| 款项性质   | 期末数              | 期初数              |
|--------|------------------|------------------|
| 履约保证金  | 4,032,242.90     | 5,134,998.51     |
| 押金保证金  | 13,310,507.27    | 7,448,233.92     |
| 应收暂付款  | 2,379,984.42     | 5,950,763.60     |
| 拆借款    | 20,250,000.00    | 22,555,559.90    |
| 备用金    | 6,952,265.36     | 47,026.91        |
| 关联方往来款 | 5,872,004,217.79 | 5,714,773,981.87 |
| 其他     | 16,455,998.28    | 10,831,674.08    |
| 账面余额小计 | 5,935,385,216.02 | 5,766,742,238.79 |
| 减：坏账准备 | 77,834,841.91    | 76,853,753.98    |
| 账面价值合计 | 5,857,550,374.11 | 5,689,888,484.81 |

### (2) 账龄情况

| 账 龄  | 期末数              | 期初数              |
|------|------------------|------------------|
| 1年以内 | 2,199,922,551.36 | 2,786,392,073.00 |
| 1-2年 | 1,826,518,036.12 | 2,781,384,816.85 |

|        |                  |                  |
|--------|------------------|------------------|
| 2-3年   | 1,704,191,045.18 | 63,466,534.43    |
| 3-4年   | 62,361,629.59    | 43,196,944.33    |
| 4-5年   | 27,813,130.44    | 2,759,866.60     |
| 5年以上   | 114,578,823.33   | 89,542,003.58    |
| 账面余额小计 | 5,935,385,216.02 | 5,766,742,238.79 |
| 减：坏账准备 | 77,834,841.91    | 76,853,753.98    |
| 账面价值合计 | 5,857,550,374.11 | 5,689,888,484.81 |

(3) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

| 种类         | 期末数              |        |               |          | 账面价值             |
|------------|------------------|--------|---------------|----------|------------------|
|            | 账面余额             |        | 坏账准备          |          |                  |
|            | 金额               | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                  |
| 单项计提坏账准备   | 70,512,158.48    | 1.18   | 70,512,158.48 | 100.00   |                  |
| 按组合计提坏账准备  | 5,864,873,057.54 | 98.82  | 7,322,683.43  | 0.12     | 5,857,550,374.11 |
| 其中：采用账龄分析法 | 39,098,755.33    | 0.66   | 7,322,683.43  | 18.73    | 31,776,071.90    |
| 关联方组合      | 5,821,742,059.31 | 98.09  |               |          |                  |
| 应收履约保证金组合  | 4,032,242.90     | 0.07   |               |          | 4,032,242.90     |
| 合计         | 5,935,385,216.02 | 100.00 | 77,834,841.91 | 1.31     | 5,857,550,374.11 |

(续上表)

| 种类         | 期初数              |        |               |          | 账面价值             |
|------------|------------------|--------|---------------|----------|------------------|
|            | 账面余额             |        | 坏账准备          |          |                  |
|            | 金额               | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                  |
| 单项计提坏账准备   | 70,512,158.48    | 1.22   | 70,512,158.48 | 100.00   |                  |
| 按组合计提坏账准备  | 5,696,230,080.31 | 98.78  | 6,341,595.50  | 0.11     | 5,689,888,484.81 |
| 其中：采用账龄分析法 | 26,583,258.41    | 0.46   | 6,341,595.50  | 23.86    | 20,241,662.91    |
| 关联方组合      | 5,664,511,823.39 | 98.23  |               |          | 5,664,511,823.39 |
| 应收履约保证金组合  | 5,134,998.51     | 0.09   |               |          | 5,134,998.51     |
| 合计         | 5,766,742,238.79 | 100.00 | 76,853,753.98 | 1.33     | 5,689,888,484.81 |

2) 期末无重要的单项计提坏账准备的其他应收款。

3) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称  | 期末数           |              |          |
|-------|---------------|--------------|----------|
|       | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 24,133,979.27 | 724,019.37   | 3.00     |
| 1-2 年 | 5,679,041.27  | 567,904.13   | 10.00    |
| 2-3 年 | 966,263.45    | 144,939.52   | 15.00    |
| 3-4 年 | 2,003,380.02  | 400,676.00   | 20.00    |
| 4-5 年 | 1,661,893.83  | 830,946.92   | 50.00    |
| 5 年以上 | 4,654,197.49  | 4,654,197.49 | 100.00   |
| 小 计   | 39,098,755.33 | 7,322,683.43 | 18.73    |

(4) 坏账准备变动情况

明细情况

| 项 目                | 第一阶段               | 第二阶段                         | 第三阶段                         | 合 计           |
|--------------------|--------------------|------------------------------|------------------------------|---------------|
|                    | 未来 12 个月<br>预期信用损失 | 整个存续期预期<br>信用损失(未发生<br>信用减值) | 整个存续期预<br>期信用损失(已<br>发生信用减值) |               |
| 期初数                | 477,918.69         | 117,900.52                   | 76,257,934.77                | 76,853,753.98 |
| 期初数在本期             | ---                | ---                          | ---                          |               |
| --转入第二阶段           | -170,371.24        | 170,371.24                   |                              |               |
| --转入第三阶段           |                    | -96,626.35                   | 96,626.35                    |               |
| --转回第二阶段           |                    |                              |                              |               |
| --转回第一阶段           |                    |                              |                              |               |
| 本期计提               | 416,471.92         | 376,258.72                   | 188,357.29                   | 981,087.93    |
| 本期收回或转回            |                    |                              |                              |               |
| 本期核销               |                    |                              |                              |               |
| 其他变动               |                    |                              |                              |               |
| 期末数                | 724,019.37         | 567,904.13                   | 76,542,918.41                | 77,834,841.91 |
| 期末坏账准备计<br>提比例 (%) | 0.03               | 0.03                         | 4.01                         | 1.31          |

(5) 本期无实际核销的其他应收款。

(6) 其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称              | 款项性质    | 期末账面余额           | 账龄   | 占其他应收款余额的比例(%) | 期末坏账准备 |
|-------------------|---------|------------------|------|----------------|--------|
| 浙建项目管理(杭州)有限公司    | 合并范围内款项 | 2,411,457,797.77 | 2年以内 | 40.63          |        |
| 中国浙江建设国际集团有限公司    | 合并范围内款项 | 781,886,884.51   | 1-4年 | 13.17          |        |
| 浙建(兰溪)矿业有限公司      | 合并范围内款项 | 706,124,814.05   | 1-2年 | 11.90          |        |
| 浙江省建投交通基础建设集团有限公司 | 合并范围内款项 | 635,000,000.00   | 1-3年 | 10.70          |        |
| 浙江省建设工程机械集团有限公司   | 合并范围内款项 | 355,000,000.00   | 1年以内 | 5.98           |        |
| 小计                |         | 4,889,469,496.33 |      | 82.38          |        |

### 3. 长期股权投资

#### (1) 明细情况

| 项目         | 期末数               |               |                   |
|------------|-------------------|---------------|-------------------|
|            | 账面余额              | 减值准备          | 账面价值              |
| 对子公司投资     | 10,303,617,725.32 | 11,930,888.97 | 10,291,686,836.35 |
| 对联营、合营企业投资 | 201,432,371.68    |               | 201,432,371.68    |
| 合计         | 10,505,050,097.00 | 11,930,888.97 | 10,493,119,208.03 |

(续上表)

| 项目         | 期初数              |              |                  |
|------------|------------------|--------------|------------------|
|            | 账面余额             | 减值准备         | 账面价值             |
| 对子公司投资     | 8,896,885,146.94 | 7,841,225.97 | 8,889,043,920.97 |
| 对联营、合营企业投资 | 214,453,823.06   |              | 214,453,823.06   |
| 合计         | 9,111,338,970.00 | 7,841,225.97 | 9,103,497,744.03 |

## (2) 对子公司投资

| 被投资单位                 | 期初数              |      | 本期增减变动         |      |        |    | 期末数              |      |
|-----------------------|------------------|------|----------------|------|--------|----|------------------|------|
|                       | 账面价值             | 减值准备 | 追加投资           | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | 账面价值             | 减值准备 |
| 浙江浙建工程设计有限公司          | 50,000,000.00    |      |                |      |        |    | 50,000,000.00    |      |
| 浙江建工                  | 2,004,930,141.77 |      |                |      |        |    | 2,004,930,141.77 |      |
| 浙江一建                  | 548,921,058.00   |      | 366,288,250.33 |      |        |    | 915,209,308.33   |      |
| 长兴建图建设投资管理有限<br>公司    | 175,925,900.00   |      | 25,519,300.00  |      |        |    | 201,445,200.00   |      |
| 浙江二建                  | 425,857,289.32   |      | 520,756,911.23 |      |        |    | 946,614,200.55   |      |
| 浙江三建                  | 564,475,200.00   |      | 396,135,133.82 |      |        |    | 960,610,333.82   |      |
| 浙江省工业设备安装集团有<br>限公司   | 131,964,139.00   |      |                |      |        |    | 131,964,139.00   |      |
| 浙江省建投交通基础建设集<br>团有限公司 | 600,000,000.00   |      |                |      |        |    | 600,000,000.00   |      |
| 浙江省建材集团有限公司           | 99,187,200.00    |      |                |      |        |    | 99,187,200.00    |      |
| 浙江省建设工程机械集团有<br>限公司   | 128,020,000.00   |      | 45,000,000.00  |      |        |    | 173,020,000.00   |      |
| 浙江浙建钢结构有限公司           | 9,970,070.63     |      |                |      |        |    | 9,970,070.63     |      |
| 浙江省建设装饰集团有限公<br>司     | 339,420,807.64   |      |                |      |        |    | 339,420,807.64   |      |

| 被投资单位           | 期初数            |      | 本期增减变动        |               |        |    | 期末数            |      |
|-----------------|----------------|------|---------------|---------------|--------|----|----------------|------|
|                 | 账面价值           | 减值准备 | 追加投资          | 减少投资          | 计提减值准备 | 其他 | 账面价值           | 减值准备 |
| 浙江建工建筑工程咨询有限公司  | 500,000.00     |      |               |               |        |    | 500,000.00     |      |
| 浙江建投城市运营集团有限公司  | 20,000,000.00  |      | 80,000,000.00 |               |        |    | 100,000,000.00 |      |
| 苏州浙建地产发展有限公司    | 8,500,000.00   |      |               | 8,500,000.00  |        |    |                |      |
| 浙江建设商贸物流有限公司    | 202,000,000.00 |      |               |               |        |    | 202,000,000.00 |      |
| 阿拉尔浙建城市建设投资有限公司 | 72,000,000.00  |      |               | 33,000,000.00 |        |    | 39,000,000.00  |      |
| 安吉浙建投资有限公司      | 105,840,000.00 |      |               |               |        |    | 105,840,000.00 |      |
| 长兴浙永建设投资有限公司    | 68,040,000.00  |      |               |               |        |    | 68,040,000.00  |      |
| 玉环市浙建城镇建设投资有限公司 | 52,500,000.00  |      |               |               |        |    | 52,500,000.00  |      |
| 长兴浙建投资有限公司      | 231,000,000.00 |      |               |               |        |    | 231,000,000.00 |      |
| 新昌县浙建投资管理有限公司   | 352,800,000.00 |      |               |               |        |    | 352,800,000.00 |      |
| 遂昌浙建投资有限公司      | 95,000,000.00  |      |               |               |        |    | 95,000,000.00  |      |
| 长兴浙建城镇建设有限公司    | 63,060,000.00  |      |               |               |        |    | 63,060,000.00  |      |
| 绍兴市越城区浙建投资有限公司  | 513,950,000.00 |      |               |               |        |    | 513,950,000.00 |      |

| 被投资单位               | 期初数            |              | 本期增减变动        |      |              |    | 期末数            |              |
|---------------------|----------------|--------------|---------------|------|--------------|----|----------------|--------------|
|                     | 账面价值           | 减值准备         | 追加投资          | 减少投资 | 计提减值准备       | 其他 | 账面价值           | 减值准备         |
| 衢州市衢江区浙建投资管理有限公司    | 126,294,000.00 |              |               |      |              |    | 126,294,000.00 |              |
| 永嘉县浙建投资有限公司         | 152,000,000.00 |              |               |      |              |    | 152,000,000.00 |              |
| 庆元县浙建项目管理有限公司       | 118,800,000.00 |              |               |      |              |    | 118,800,000.00 |              |
| 绍兴市越城区浙建建设项目管理有限公司  | 277,360,000.00 |              |               |      |              |    | 277,360,000.00 |              |
| 浙江建设投资(尼)有限公司       |                | 1,672,598.41 |               |      |              |    |                | 1,672,598.41 |
| 浙江省建设集团(香港)控股有限公司   | 317,284,717.09 |              |               |      |              |    | 317,284,717.09 |              |
| 新疆塔建三五九建工有限责任公司     | 187,921,910.00 |              |               |      |              |    | 187,921,910.00 |              |
| 新疆阿拉尔上游水利水电工程有限责任公司 | 15,279,305.40  |              | 12,732,983.00 |      |              |    | 28,012,288.40  |              |
| 浙建集团(阿尔及利亚)有限责任公司   | 3,213,194.00   |              |               |      | 3,213,194.00 |    |                | 3,213,194.00 |
| 太仓中茵建设投资有限公司        | 2,622,519.12   | 4,377,480.88 |               |      |              |    | 2,622,519.12   | 4,377,480.88 |
| 浙江浙建建筑设计有限公司        | 1,530,000.00   |              |               |      |              |    | 1,530,000.00   |              |
| 日中建设实业有限公司          | 231,789.00     |              |               |      | 231,789.00   |    |                | 231,789.00   |
| 中国浙江建设集团-日本株式       | 644,680.00     |              |               |      | 644,680.00   |    |                | 644,680.00   |

| 被投资单位          | 期初数              |              | 本期增减变动           |               |              |    | 期末数               |               |
|----------------|------------------|--------------|------------------|---------------|--------------|----|-------------------|---------------|
|                | 账面价值             | 减值准备         | 追加投资             | 减少投资          | 计提减值准备       | 其他 | 账面价值              | 减值准备          |
| 会社             |                  |              |                  |               |              |    |                   |               |
| 泛亚贸易有限公司       |                  | 1,791,146.68 |                  |               |              |    |                   | 1,791,146.68  |
| 浙建（兰溪）矿业有限公司   | 400,000,000.00   |              |                  |               |              |    | 400,000,000.00    |               |
| 浙江浙建美丽乡村建设有限公司 | 90,000,000.00    |              |                  |               |              |    | 90,000,000.00     |               |
| 浙江建投创新科技有限公司   | 5,000,000.00     |              | 1,800,000.00     |               |              |    | 6,800,000.00      |               |
| 浙江浙建云采科技有限公司   | 27,000,000.00    |              |                  |               |              |    | 27,000,000.00     |               |
| 浙江建投工程物资设备有限公司 | 140,000,000.00   |              |                  |               |              |    | 140,000,000.00    |               |
| 浙建项目管理（杭州）有限公司 | 50,000,000.00    |              |                  |               |              |    | 50,000,000.00     |               |
| 浙江建投数字技术有限公司   | 10,000,000.00    |              |                  |               |              |    | 10,000,000.00     |               |
| 浙江浙建产投发展有限公司   | 100,000,000.00   |              |                  |               |              |    | 100,000,000.00    |               |
| 小 计            | 8,889,043,920.97 | 7,841,225.97 | 1,448,232,578.38 | 41,500,000.00 | 4,089,663.00 |    | 10,291,686,836.35 | 11,930,888.97 |

## (3) 对联营、合营企业投资

| 被投资单位                  | 期初数            |      | 本期增减变动 |      |               |          |
|------------------------|----------------|------|--------|------|---------------|----------|
|                        | 账面价值           | 减值准备 | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益   | 其他综合收益调整 |
| 合营企业                   |                |      |        |      |               |          |
| 浙江建投发展房地产开发有限公司        | 39,777,679.70  |      |        |      | 2,424,707.96  |          |
| 小计                     | 39,777,679.70  |      |        |      | 2,424,707.96  |          |
| 联营企业                   |                |      |        |      |               |          |
| 杭州财金未来社区股权投资合伙企业（有限合伙） | 158,493,365.09 |      |        |      | -5,849,029.82 |          |
| 浙江基建投资管理有限公司           | 9,028,087.72   |      |        |      | -439,099.28   |          |
| 浙江建投机械租赁有限公司           | 6,342,665.89   |      |        |      | -2,450,277.32 |          |
| 浙江财金未来社区股权投资有限责任公司     | 812,024.66     |      |        |      | 355,305.85    |          |
| 小计                     | 174,676,143.36 |      |        |      | -8,383,100.57 |          |
| 合计                     | 214,453,823.06 |      |        |      | -5,958,392.61 |          |

(续上表)

| 被投资单位                  | 本期增减变动 |              |        |    | 期末数            |      |
|------------------------|--------|--------------|--------|----|----------------|------|
|                        | 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 | 账面价值           | 减值准备 |
| 合营企业                   |        |              |        |    |                |      |
| 浙江建投发展房地产开发有限公司        |        |              |        |    | 42,202,387.66  |      |
| 小计                     |        |              |        |    | 42,202,387.66  |      |
| 联营企业                   |        |              |        |    |                |      |
| 杭州财金未来社区股权投资合伙企业（有限合伙） |        | 7,063,058.77 |        |    | 145,581,276.50 |      |
| 浙江基建投资管理有限公司           |        |              |        |    | 8,588,988.44   |      |
| 浙江建投机械租赁有限公司           |        |              |        |    | 3,892,388.57   |      |
| 浙江财金未来社区股权投资有限责任公司     |        |              |        |    | 1,167,330.51   |      |
| 小计                     |        | 7,063,058.77 |        |    | 159,229,984.02 |      |
| 合计                     |        | 7,063,058.77 |        |    | 201,432,371.68 |      |

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

| 项 目              | 本期数            |                | 上年同期数            |                |
|------------------|----------------|----------------|------------------|----------------|
|                  | 收入             | 成本             | 收入               | 成本             |
| 主营业务收入           | 634,034,243.38 | 580,324,212.52 | 1,032,375,081.91 | 937,007,171.41 |
| 其他业务收入           | 28,642,422.37  | 13,014,238.06  | 59,530,565.57    | 12,670,972.05  |
| 合 计              | 662,676,665.75 | 593,338,450.58 | 1,091,905,647.48 | 949,678,143.46 |
| 其中：与客户之间的合同产生的收入 | 659,333,766.51 | 587,101,437.06 | 1,087,390,155.39 | 945,144,282.07 |

(2) 收入分解信息

1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

| 项 目      | 本期数            |                | 上年同期数            |                |
|----------|----------------|----------------|------------------|----------------|
|          | 收入             | 成本             | 收入               | 成本             |
| 建筑施工业务   | 554,576,046.94 | 519,941,762.84 | 976,589,431.40   | 892,919,934.29 |
| 工程相关其他业务 | 79,233,215.31  | 54,448,081.50  | 55,785,650.51    | 44,087,237.12  |
| 其他       | 25,524,504.26  | 12,711,592.72  | 55,015,073.48    | 8,137,110.66   |
| 小 计      | 659,333,766.51 | 587,101,437.06 | 1,087,390,155.39 | 945,144,282.07 |

2) 与客户之间的合同产生的收入按经营地区分解

| 项 目  | 本期数            |                | 上年同期数            |                |
|------|----------------|----------------|------------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入               | 成本             |
| 境内地区 | 605,247,095.13 | 515,586,084.38 | 736,770,925.07   | 622,017,815.26 |
| 境外地区 | 54,086,671.38  | 71,515,352.68  | 350,619,230.32   | 323,126,466.81 |
| 小 计  | 659,333,766.51 | 587,101,437.06 | 1,087,390,155.39 | 945,144,282.07 |

3) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

| 项 目        | 本期数            | 上年同期数            |
|------------|----------------|------------------|
| 在某一时点确认收入  | 29,169,082.74  | 6,293,001.87     |
| 在某一时段内确认收入 | 630,164,683.77 | 1,081,097,153.52 |
| 小 计        | 659,333,766.51 | 1,087,390,155.39 |

(3) 履约义务的相关信息

| 项 目 | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款 | 公司承诺的转让商品的性质 | 是否为主要责 | 公司承担的预期将退还给客 | 公司提供的质量保证类型及 |
|-----|-----------|---------|--------------|--------|--------------|--------------|
|-----|-----------|---------|--------------|--------|--------------|--------------|

|      |       |              |      | 任人 | 户的款项 | 相关义务    |
|------|-------|--------------|------|----|------|---------|
| 施工业务 | 服务提供时 | 根据工程形象进度结算付款 | 工程服务 | 是  | 无    | 保证类质量保证 |
| 产品销售 | 商品交付时 | 货到付款         | 建筑材料 | 是  | 无    | 保证类质量保证 |

(4) 分摊至剩余履约义务的交易价格

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 2,003,836,972.29 元，其中，598,448,191.56 元预计将于 2026 年度确认收入，803,335,594.39 元预计将于 2027 年度确认收入，602,053,186.34 元预计将于 2028 年及以后年度年度确认收入。

(5) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 132,933,528.14 元。

2. 研发费用

| 项 目   | 本期数           | 上年同期数         |
|-------|---------------|---------------|
| 委托开发费 | 11,168,899.96 | 7,190,801.90  |
| 职工薪酬  | 5,679,810.24  | 4,877,433.25  |
| 直接投入  | 326,324.04    | 382,419.20    |
| 折旧摊销费 | 76,314.07     |               |
| 其他    | 1,217,790.45  | 1,180,603.80  |
| 合 计   | 18,469,138.76 | 13,631,258.15 |

3. 投资收益

| 项 目              | 本期数            | 上年同期数          |
|------------------|----------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益   | 339,698,822.89 | 293,924,334.87 |
| 资金拆借利息收入         | 205,582,091.07 | 209,093,460.54 |
| 权益法核算的长期股权投资收益   | -5,958,392.61  | 9,860,629.51   |
| 处置长期股权投资产生的投资收益  | 8,996.19       |                |
| 应收账款处置收益（ABS 转让） |                | 15,348,640.12  |
| 合 计              | 539,331,517.54 | 528,227,065.04 |

## 十七、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

#### 1. 非经常性损益明细表

| 项目   | 金额             | 说明                            |
|--|----------------|-------------------------------|
| 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                                      | 67,428,577.54  | 主要系房产、设备等处置收益                 |
| 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 | 50,105,536.56  | 主要系收到各类政府补助                   |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回  | 8,122,945.69   | 主要系单项计提减值准备的应收款项本期收回导致的减值准备转回 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -41,291,869.10 | 主要系三供一业支出和PPP项目利率调整损失         |
| 小计   | 84,365,190.69  |                               |
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）  | 15,735,375.51  |                               |
| 少数股东权益影响额（税后）  | -2,581,929.96  |                               |
| 归属于母公司所有者的非经常性损益净额   | 71,211,745.14  |                               |

#### 2. 重大非经常性损益项目说明

除上述各项之外的其他营业外收入和支出主要系三供一业支出 19,745,982.10 元（公司根据国家三供一业工作相关要求承担的国有企业职工家属区供水、供电、供热（供气）及物业管理的改造支出）和衢江区小城镇环境综合整治工程 PPP 项目利率调整损失 13,480,166.24 元。

### (二) 净资产收益率及每股收益

#### 1. 明细情况

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益（元/股） |        |
|-------------------------|---------------|-----------|--------|
|                         |               | 基本每股收益    | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 2.53          | 0.13      | 0.13   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.69          | 0.06      | 0.06   |

#### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

| 项目             | 序号 | 本期数            |
|----------------|----|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A  | 214,535,657.02 |
| 非经常性损益         | B  | 71,211,745.14  |

| 项 目                        | 序号   | 本期数              |                |
|----------------------------|--|------------------|----------------|
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润   | C=A-B  | 143,323,911.88   |                |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产           | D  | 8,360,807,027.84 |                |
| 发行新股新增的、归属于公司普通股股东的净资产     | E1   | 1,304,429,377.60 |                |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数        | F1   | 0                |                |
| 发行债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产   | E2   | -18,885,434.83   |                |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数        | F2   | 6                |                |
| 回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产 | G  | 54,089,219.40    |                |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数        | H  | 6                |                |
| 其他                         | 发行永续债新增的归属于公司普通股股东的净资产   | I1               | 229,903,018.86 |
|                            | 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数  | I2               | 6              |
|                            | 因外币报表折算新增的归属于公司普通股股东的净资产增减   | J1               | -9,717,920.24  |
|                            | 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数  | J2               | 6              |
|                            | 因权益法核算的长期股权投资其他综合收益变动新增的归属于公司普通股股东的净资产   | K1               | -813,062.32    |
|                            | 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数  | K2               | 6              |
|                            | 支付永续债支付利息减少的归属于公司普通股股东的净资产   | L1               | 75,884,000.00  |
|                            | 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数  | L2               | 4              |
|                            | 专项储备   | M1               | 1,001,257.04   |
|                            | 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数  | M2               | 6.00           |
|                            | 因同控引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动  | N1               | -39,740,878.61 |
|                            | 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数  | N2               | 6              |
| 报告期月份数                     | P  | 12               |                |
| 加权平均净资产                    | $Q=D+A/2+E1 \times F1/P+E2 \times F2/P-G \times H/P+I1 \times I2/P+J1 \times J2/P+K1 \times K2/P-L1 \times L2/P-M1 \times M2/P+N1 \times N2/P$ | 8,495,607,812.88 |                |
| 加权平均净资产收益率                 | R=A/Q  | 2.53%            |                |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率          | S=C/Q  | 1.69%            |                |

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

| 项 目                      | 序号   | 本期数            |
|--------------------------|--|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润[注]        | A  | 138,651,657.02 |
| 非经常性损益                   | B  | 71,211,745.14  |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B  | 67,439,911.88  |
| 期初股份总数                   | D  | 1,081,782,939  |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数    | E  |                |
| 发行新股增加股份数                | F1   | 179,969,185    |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数       | G1   | 0              |
| 发行债转股等增加股份数              | F2   | 5,482          |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数       | G2   | 6              |
| 因回购等减少股份数                | H  |                |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数       | I  |                |
| 报告期缩股数                   | J  |                |
| 报告期月份数                   | K  | 12             |
| 发行在外的普通股加权平均数            | $L=D+E+F1 \times G1/K+F2 \times G2/K-H \times I/K-J$ | 1,081,785,680  |
| 基本每股收益                   | $M=A/L$  | 0.13           |
| 扣除非经常性损益基本每股收益           | $N=C/L$  | 0.06           |

[注] 已扣减永续债利息支付的 75,884,000.00 元

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

浙江省建设投资集团股份有限公司  
二〇二六年四月二十八日





# 营业执照

统一社会信用代码  
913300005793421213 (1/3)



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

(副本)

名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 壹亿玖仟柒佰叁拾伍万元整

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2011年07月18日

执行事务合伙人 钟建国

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

经营范围 许可项目：注册会计师业务(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准)。一般项目：财务咨询；企业管理咨询；税务服务；会议及展览服务；商务秘书服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；数据处理服务；软件销售；软件开发；网络与信息安全软件开发；软件外包服务；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；信息系统运行维护服务；安全咨询服务；公共安全管理咨询服务；互联网安全服务；业务培训(不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训)(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。

登记机关



2026年02月12日

本复印件仅供浙江省建设投资集团股份有限公司天健审(2026)10678号报告后附之用，证明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营，他用无效且不得擅自外传。

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

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

国家市场监督管理总局监制



# 会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：钟建国

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日转制

证书序号：0019886

## 说明

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

发证机关：



中华人民共和国财政部制

本复印件仅供浙江省建设投资集团股份有限公司天健审（2026）10678号报告后附之用，证明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有合法执业资质，他用无效且不得擅自外传。



| 从事证券服务业务会计师事务所名单 |                           |                    |          |            |
|------------------|---------------------------|--------------------|----------|------------|
| 序号               | 会计师事务所名称                  | 统一社会信用代码           | 执业证书编号   | 备案公告日期     |
| 1                | 安永华明会计师事务所 (特殊普通合伙)       | 91110000051421390A | 11000243 | 2020/11/02 |
| 2                | 北京国富会计师事务所 (特殊普通合伙)       | 91110108MA007YBQ0G | 11010274 | 2020/11/02 |
| 3                | 北京兴华会计师事务所 (特殊普通合伙)       | 911101020855463270 | 11000010 | 2020/11/02 |
| 4                | 毕马威华振会计师事务所 (特殊普通合伙)      | 91110000599649382G | 11000241 | 2020/11/02 |
| 5                | 大华会计师事务所 (特殊普通合伙)         | 91110108590676050Q | 11010148 | 2020/11/02 |
| 6                | 大信会计师事务所 (特殊普通合伙)         | 91110108590611484C | 11010141 | 2020/11/02 |
| 7                | 德勤华永会计师事务所 (特殊普通合伙)       | 9131000005587870XB | 31000012 | 2020/11/02 |
| 8                | 公证天业会计师事务所 (特殊普通合伙)       | 91320200078269333C | 32020028 | 2020/11/02 |
| 9                | 广东正中珠江会计师事务所 (特殊普通合伙)     | 914401010827260072 | 44010079 | 2020/11/02 |
| 10               | 广东中讯会计师事务所 (特殊普通合伙)       | 91440101MA9UN3YT81 | 44010157 | 2020/11/02 |
| 11               | 和信会计师事务所 (特殊普通合伙)         | 913701000611889323 | 37010001 | 2020/11/02 |
| 12               | 华兴会计师事务所 (特殊普通合伙)         | 91350100084343026U | 35010001 | 2020/11/02 |
| 13               | 利安达会计师事务所 (特殊普通合伙)        | 911101050805090096 | 11000154 | 2020/11/02 |
| 14               | 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)         | 91310101568093764U | 31000006 | 2020/11/02 |
| 15               | 立信中联会计师事务所 (特殊普通合伙)       | 911201160796417077 | 12010023 | 2020/11/02 |
| 16               | 鹏盛会计师事务所 (特殊普通合伙)         | 91440300770329160G | 47470029 | 2020/11/02 |
| 17               | 普华永道中天会计师事务所 (特殊普通合伙)     | 913100000609134343 | 31000007 | 2020/11/02 |
| 18               | 容诚会计师事务所 (特殊普通合伙)         | 911101020854927874 | 11010032 | 2020/11/02 |
| 19               | 瑞华会计师事务所 (特殊普通合伙)         | 9111010856949923XD | 11010130 | 2020/11/02 |
| 20               | 上会会计师事务所 (特殊普通合伙)         | 91310106086242261L | 31000008 | 2020/11/02 |
| 21               | 深圳堂堂会计师事务所 (普通合伙)         | 91440300770332722R | 47470034 | 2020/11/02 |
| 22               | 四川华信 (集团) 会计师事务所 (特殊普通合伙) | 91510500083391472Y | 51010003 | 2020/11/02 |
| 23               | 苏亚金诚会计师事务所 (特殊普通合伙)       | 91320000085046285W | 32000026 | 2020/11/02 |
| 24               | 唐山市新正会计师事务所 (普通合伙)        | 911302035795687109 | 13020011 | 2020/11/02 |
| 25               | 天衡会计师事务所 (特殊普通合伙)         | 913200000831585821 | 32000010 | 2020/11/02 |
| 26               | 天健会计师事务所 (特殊普通合伙)         | 913300005793421213 | 33000001 | 2020/11/02 |
| 27               | 天圆全会计师事务所 (特殊普通合伙)        | 911101080896649376 | 11000374 | 2020/11/02 |
| 28               | 天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙)       | 911101085923425568 | 11010150 | 2020/11/02 |
| 29               | 希格玛会计师事务所 (特殊普通合伙)        | 9161013607340169X2 | 61010047 | 2020/11/02 |

[http://www.csrc.gov.cn/pub/newsite/kjb/sjyjpgjba/202011/t20201102\\_385509.html](http://www.csrc.gov.cn/pub/newsite/kjb/sjyjpgjba/202011/t20201102_385509.html)

本复印件仅供浙江省建设投资集团股份有限公司天健审 (2026) 10678 号报告后附之用, 证明天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 合法从事证券服务业务的备案工作已完备, 他用无效且不得擅自外传。

126



本复印件仅供浙江省建设投资集团股份有限公司天健审（2026）10678 号报告后附之用，证明胡燕华是中国注册会计师，他用无效且不得擅自外传。



姓名 胡燕华  
Full name  
性别 女  
Sex  
出生日期 1973-12-11  
Date of birth  
工作单位 天健会计师事务所（特殊普通合伙）  
Working unit  
身份证号码 330203731211182  
Identity card No.

证书编号: 330000011928  
No. of Certificate  
批准注册协会: 浙江省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 2000 年 12 月 29 日  
Date of Issuance

年度检验登记  
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.



2013 01 01  
年 月 日

133



本复印件仅供浙江省建设投资集团股份有限公司天健审(2026)10678号报告后附之用,证明潘晶晶是中国注册会计师,他用无效且不得擅自外传。



姓名 潘晶晶  
 Full name \_\_\_\_\_  
 性别 男  
 Sex \_\_\_\_\_  
 出生日期 1983-07-01  
 Date of birth 天健会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit \_\_\_\_\_  
 身份证号码 330724198307015015  
 Identity card No. \_\_\_\_\_

证书编号: 330000010037  
 No. of Certificate

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

发证日期: 2007 年 07 月 02 日  
 Date of Issuance /y /m /d

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.



潘晶晶 330000010037

年 /y 月 /m 日 /d

4

5

797



本复印件仅供浙江省建设投资集团股份有限公司天健审(2026)10678号报告后附之用,证明项巍巍是中国注册会计师,他用无效且不得擅自外传。



姓名 项巍巍  
 Full name \_\_\_\_\_  
 性别 男  
 Sex \_\_\_\_\_  
 出生日期 1987-01-16  
 Date of birth \_\_\_\_\_  
 工作单位 天健会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit \_\_\_\_\_  
 身份证号码 331004198701180031  
 Identity card No. \_\_\_\_\_

证书编号: 330000014962  
 No. of Certificate \_\_\_\_\_

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

发证日期: 2013 年 12 月 31 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.



项巍巍 330000014962



年 月 日  
2014 01 01