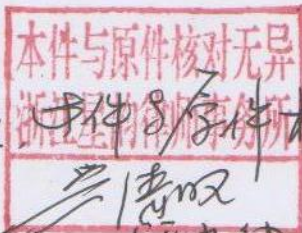


# 杭州市城市建设投资集团有限公司

## 2009 年度合并财务报表审计报告



中审亚太会计师事务所有限公司浙江（万邦）分所  
ZHEJIANG BRANCH OF CHINA AUDIT ASIA PACIFIC CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS CO.,LTD.



1. 城市控

本件与原件核对无异

吴德顺

注册会计师：吴德顺

2010.5.21



地址: 中国·杭州市体育场路 508 号  
Add: 508 Tiyuchang Road, Hangzhou China  
邮编(P.C): 310007  
电话(Tel): 0571-85215001 85215005  
传真(Fax): 0571-85215010 85215009  
<http://www.zww-cpa.com>

## 审 计 报 告

中审亚太审字(2010)090431号

杭州市城市建设投资集团有限公司:

我们审计了后附的杭州市城市建设投资集团有限公司(以下简称贵公司)财务报表,包括2009年12月31日的合并资产负债表,2009年度的合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表,以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括:(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;(2)选择和运用恰当的会计政策;(3)作出合理的会计估计。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。



中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·杭州

报告日期：2010 年 3 月 20 日

# 合并资产负债表

2009年12月31日

金额单位：元

行次	项 目	年初余额	期末余额	合计
1	流动资产：			
2	货币资金	11,520,483,930.00	7,712,451,290.39	19,232,935,220.39
3	交易性金融资产			
4	应收票据	323,295.00	131,895.00	455,190.00
5	应收账款	76,890,528.89	67,894,082.06	144,784,610.95
6	预付款项	411,383,506.33	373,713,930.28	785,097,436.61
7	应收保费	529,837,282.96	529,837,282.96	1,059,674,565.92
8	应收分保账款			
9	应收分保合同准备金			
10	其他应收款	7,439,611.54	6,384,944.16	13,824,555.70
11	买入返售金融资产	6,071,442,450.31	6,071,442,450.31	12,142,884,900.62
12	存货	8,329,218,667.90	6,158,765,601.39	14,487,984,269.29
13	其中：原材料			
14	库存商品			
15	一年内到期的非流动资产			
16	其他流动资产	3,429,373.37	282,306.02	3,711,679.39
17	流动资产合计	26,995,592,192.65	20,920,893,782.87	47,916,485,975.52
18	非流动资产：			
19	发放贷款及垫款			
20	可供出售金融资产	35,809,445.83	17,145,667.48	52,955,113.31
21	持有至到期投资	160,000,000.00	30,000,000.00	190,000,000.00
22	长期股权投资	602,570,910.98	172,447,482.08	775,018,393.06
23	投资性房地产	968,868,160.19	879,766,912.23	1,848,635,072.42
24	固定资产	344,805,310.42	297,769,724.63	642,575,035.05
25	累计折旧	21,718,310,451.74	21,281,702,135.21	42,999,052,586.95
26	固定资产减值准备	8,282,059,857.39	7,468,619,461.28	15,750,679,318.67
27	无形资产	13,456,250,594.35	13,813,093,483.93	27,269,344,078.28
28	在建工程	24,110,372.70	37,858,695.28	61,969,067.98
29	工程物资	13,432,140,221.65	13,775,823,787.65	27,207,964,009.30
30	生产性生物资产	3,532,253,012.22	3,136,594,984.93	6,668,848,000.15
31	油气资产	100,077,159.68	8,791,581.45	108,868,741.13
32	无形资产	285,523,774.98	6,561,038.16	292,084,813.14
33	递延所得税资产			
34	其他非流动资产	378,368,291.71	634,220,707.34	1,012,589,000.05
35	非流动资产合计	378,368,291.71	634,220,707.34	1,012,589,000.05
36	资产总计	31,384,180,384.36	27,541,114,490.21	58,925,294,874.57
37	流动负债：			
38	短期借款	1,350,218.95	0.00	1,350,218.95
39	应付票据	17,413,402.64	25,600,555.32	43,013,957.96
40	应付账款	200,534,226.82	114,432,452.63	314,966,679.45
41	预收款项	15,047,341,770.64	15,552,009,858.45	30,599,351,629.09
42	应付职工薪酬	37,146,056,506.49	34,951,153,942.33	72,097,210,448.82
43	应交税费			
44	应付利息			
45	应付股利			
46	其他应付款			
47	一年内到期的非流动负债			
48	其他流动负债			
49	流动负债合计	53,987,953,885.54	51,139,707,350.70	105,127,661,236.24
50	非流动负债：			
51	长期借款			
52	应付债券			
53	长期应付款			
54	专项应付款			
55	预计负债			
56	递延所得税负债			
57	其他非流动负债			
58	非流动负债合计			
59	负债合计	53,987,953,885.54	51,139,707,350.70	105,127,661,236.24
60	所有者权益（或股东权益）：			
61	实收资本（或股本）	6,524,008,925.58	6,524,008,925.58	13,048,017,851.16
62	资本公积	20,143,452,176.91	20,143,452,176.91	40,286,904,353.82
63	专项储备			
64	盈余公积	65,959,075.50	65,959,075.50	131,918,151.00
65	未分配利润	27,475,836,465.86	1,031,085,578.80	28,506,922,044.66
66	所有者权益合计	27,475,836,465.86	1,031,085,578.80	28,506,922,044.66
67	负债和所有者权益总计	58,463,819,851.40	58,463,819,851.40	116,634,583,280.90

注：表中所有者权益项目为金融企业所有者权益，加上年初所有者权益，加上年末所有者权益，加上年末所有者权益。

单位负责人：王刚 会计机构负责人：陈燕

编制日期：2010.3.20  
填表人：王刚

3

# 合并利润表

企财02表  
金额单位：元

2009年度

编制单位：杭州恒裕投资管理有限公司

项 目	合 并		行次	项 目	行次	合 并	
	本期金额	上期金额				本期金额	上期金额
一、营业总收入	7,510,077,701.38	7,510,077,701.38	1	其他	29		
其中：营业收入	6,212,893,578.01	6,212,893,578.01	2	加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	30	71,665.00	
其中：主营业务收入	5,980,062,871.29	7,379,234,440.11	3	投资收益（损失以“-”号填列）	31	394,162,717.83	480,602,941.61
其他业务收入	232,830,706.72	130,843,261.27	4	其中：对联营企业和合营企业的投资收益	32		
△利息收入			5	△汇兑收益（损失以“-”号填列）	33		
△已赚保费			6	三、营业利润（亏损以“-”号填列）	34	311,636,558.87	-867,481,112.64
△手续费及佣金收入			7	加：营业外收入	35	774,374,487.60	1,309,385,214.35
二、营业总成本	8,858,161,755.63	8,858,161,755.63	8	其中：非流动资产处置利得	36		
其中：营业成本	6,144,346,600.82	6,697,459,336.89	9	非货币性资产交换利得	37		
其中：主营业务成本	6,003,423,375.80	6,619,056,056.78	10	政府补助	38		
其他业务成本	140,923,225.02	78,403,280.11	11	债务重组利得	39		
△利息支出			12	减：营业外支出	40	167,511,435.82	28,803,961.94
△手续费及佣金支出			13	其中：非流动资产处置损失	41		
△退保金			14	非货币性资产交换损失	42		
△赔付支出净额			15	债务重组损失	43		
△提取保险合同准备金净额			16	四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	44	295,226,492.91	413,100,139.77
△保单红利支出			17	减：所得税费用	45	125,497,706.40	100,815,250.13
△分保费用			18	五、净利润（净亏损以“-”号填列）	46	169,728,786.51	312,284,889.64
营业税金及附加	362,345,554.93	362,345,554.93	19	归属于母公司所有者的净利润	47	95,162,090.18	233,552,964.57
销售费用	293,496,918.47	293,496,918.47	20	*少数股东损益	48	74,566,696.33	78,731,925.07
管理费用	1,195,116,576.07	1,195,116,576.07	21	六、每股收益：	49		
其中：业务招待费			22	基本每股收益	50		
研究与开发费			23	稀释每股收益	51		
财务费用	299,404,702.18	299,404,702.18	24	七、其他综合收益	52	14,828,946.08	53,105,979.17
其中：利息支出			25	八、综合收益总额	53	184,557,732.59	365,390,868.81
利息收入			26	归属于母公司所有者的综合收益总额	54	108,543,690.29	286,467,981.16
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）			27	*归属于少数股东的综合收益总额	55	76,014,042.30	78,922,887.65
资产减值损失	15,873,923.91	10,338,667.09	28				

注：表中带\*科目为合并会计报表专用，加△楷体项目为金融类企业专用。

单位负责人：王坚 总会计师：孟建平

财务（会计）机构负责人：陈燕霞

填表人：王靖

编制日期：2010.3.20

# 合并现金流量表

金额单位：元

2009年度



行次	合并		项 目	行次	合并	
	本期金额	上期金额			本期金额	上期金额
1			一、经营活动产生的现金流量：			
2	10,545,187,747.47	6,218,486,151.64	销售商品、提供劳务收到的现金	30	309,630,359.81	53,951,378.48
3			△客户存款和同业存放款项净增加额	31	36,597,492.39	80,179,389.81
4			△向中央银行借款净增加额	32	1,409,798,612.28	3,723,262,030.89
5			△向其他金融机构拆入资金净增加额	33	4,561,878,282.39	7,562,932,722.01
6			△收到原保险合同保费取得的现金	34	2,248,141,099.99	3,160,491,150.15
7			△收到再保险业务现金净额	35	513,983,139.16	2,738,341,860.85
8			△保户储金及投资款净增加额	36	0.00	0.00
9			△处置交易性金融资产净增加额	37	-129,593,303.06	-110,045.20
10			△收取利息、手续费及佣金的现金	38	2,857,014,833.09	1,350,834,968.16
11			△拆入资金净增加额	39	5,489,545,769.18	7,249,557,933.96
12			△回购业务资金净增加额	40	-927,667,486.79	313,374,788.05
13	984,130,285.81	658,070,827.06	收到的税费返还	41		
14	8,257,969,338.92	5,862,189,862.99	收到其他与经营活动有关的现金	42	205,166,694.03	869,665,000.00
15	19,787,287,372.20	12,738,746,841.69	经营活动现金流入小计	43	60,000,000.00	0.00
16	5,827,724,229.47	4,690,067,066.96	购买商品、接受劳务支付的现金	44	10,853,531,793.59	8,308,112,516.75
17			△客户贷款及垫款净增加额	45	0.00	0.00
18			△存放中央银行和同业款项净增加额	46	1,185,750,067.85	1,262,572,981.69
19			△支付原保险合同赔付款项的现金	47	12,244,448,555.47	10,440,350,498.44
20			△支付利息、手续费及佣金的现金	48	10,228,839,014.73	8,270,323,602.65
21			△支付保单红利的现金	49	844,998,944.81	737,866,864.22
22	1,630,981,707.80	1,258,301,335.65	支付给职工以及为职工支付的现金	50	19,313,147.46	0.00
23	1,092,556,270.54	969,296,949.24	支付的各项税费	51	716,185,166.45	573,239,459.12
24	7,029,584,942.01	4,779,533,473.66	支付其他与经营活动有关的现金	52	11,790,023,125.99	9,581,429,925.99
25	15,580,847,150.42	11,697,198,825.21	经营活动现金流出小计	53	454,425,429.48	858,920,572.45
26	4,205,440,221.78	1,041,548,016.48	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	54		
27			五、现金及现金等价物净增加额	55	3,733,198,164.47	2,213,843,376.98
28	2,524,207,895.73	2,753,810,857.10	六、期初现金及现金等价物余额	56	7,692,066,934.39	5,478,223,557.41
29	281,643,922.18	951,728,065.73	六、期末现金及现金等价物余额	57	11,425,265,098.86	7,692,066,934.39

公司盖章：[Red Stamp]

编制日期：2010.3.20

填表人：王靖

财务（会计）机构负责人：陈燕霞

总会计师：孟建平

单位负责人：王坚

注：1、加△借方项目为金融资产专用。

# 合并所有者权益变动表

2009年度

金额单位：元

项 目	上 年 度										本 年 度												
	归属于母公司所有者权益					所有者权益合计					归属于母公司所有者权益					所有者权益合计							
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	
一、上年年末余额	6,524,000,925.58	17,444,934,210.17	0.00	0.00	50,378,508.24	66,282,001.72	0.00	25,002,514,576.71	924,897,910.26	26,000,432,487.27	6,524,000,925.58	15,054,177,815.50	0.00	0.00	49,250,675.53	555,220,805.91	555,220,805.91	0.00	22,182,700,447.19	23,011,315,069.34	623,600,822.39	23,011,315,069.34	
二、本年增减变动金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(一) 净利润	0.00	3,299,217,962.74	0.00	0.00	16,620,566.26	95,162,090.18	85,162,090.18	15,162,090.18	74,566,896.33	189,778,785.51	0.00	2,790,256,234.87	0.00	0.00	1,024,833.71	109,024,901.14	109,024,901.14	0.00	2,900,826,129.52	3,011,315,069.34	96,231,281.17	3,011,315,069.34	
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失	0.00	13,281,698.11	0.00	0.00	0.00	0.00	13,281,698.11	13,281,698.11	1,447,245.87	14,828,944.08	0.00	175,315,822.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,723,451.65	190,965.18	190,965.18	5,116,379.17	
可供出售金融资产公允价值变动净额	-	13,281,698.11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,723,451.65	-	-	-	-	-	-	-	3,723,451.65	190,965.18	190,965.18	5,116,379.17
权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
与计入所有者权益项目相关的所得税影响	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
三、利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
四、所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
资本公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
五、所有者权益合计	6,524,000,925.58	20,142,452,175.91	0.00	0.00	66,939,074.50	742,443,288.87	0.00	27,076,026,465.86	1,033,465,278.80	28,109,491,744.66	6,524,000,925.58	17,844,931,210.17	0.00	0.00	50,250,675.53	644,263,231.72	644,263,231.72	0.00	25,002,514,576.71	26,000,432,487.27	623,600,822.39	26,000,432,487.27	
六、所有者权益合计	6,524,000,925.58	20,142,452,175.91	0.00	0.00	66,939,074.50	742,443,288.87	0.00	27,076,026,465.86	1,033,465,278.80	28,109,491,744.66	6,524,000,925.58	17,844,931,210.17	0.00	0.00	50,250,675.53	644,263,231.72	644,263,231.72	0.00	25,002,514,576.71	26,000,432,487.27	623,600,822.39	26,000,432,487.27	

法定代表人：王强  
 财务总监：董平  
 会计(合并)机构负责人：陈惠  
 日期：2010.3.20

合并所有者权益变动表  
 注：附注为合并所有者权益变动表专用。  
 单位负责人：王强