

杭州市交通投资集团有限公司

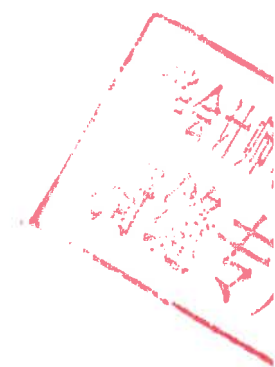
审计报告

大华审字[2021]008996 号



大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)



杭州市交通投资集团有限公司
审计报告及财务报表

（2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日止）

	目 录	页 次
一、	审计报告	1-3
二、	已审财务报表	
	合并资产负债表	1-2
	合并利润表	3
	合并现金流量表	4
	合并所有者权益变动表	5-6
	母公司资产负债表	7-8
	母公司利润表	9
	母公司现金流量表	10
	母公司所有者权益变动表	11-12
	财务报表附注	1-108

审 计 报 告

大华审字[2021] 008996 号

杭州市交通投资集团有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了杭州市交通投资集团有限公司（以下简称杭州交投公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 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，公允反映了杭州交投公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于杭州交投公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

杭州交投公司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，杭州交投公司管理层负责评估杭州交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，除非管理层计划清算杭州交投公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督杭州交投公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对杭州交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告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致杭州交投公司不能持续经营。

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

6. 就杭州交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，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：



李鹏



中国注册会计师：

黄淑玲



二〇二一年四月二十日

合并资产负债表

2020年12月31日

编制单位：杭州市交通投资集团有限公司

项	行次	期末余额	期初余额
流动资产：	1		
货币资金	2	10,938,485,590.28	6,849,009,564.04
△结算备付金	3		
△拆出资金	4		
△交易性金融资产	5		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6		
衍生金融资产	7		
应收票据	8	13,781,442.14	89,074,507.74
应收账款	9	1,052,148,898.61	1,206,823,861.28
☆应收款项融资	10		
预付款项	11	848,359,519.68	106,189,444.17
△应收保费	12		
△应收分保账款	13		
△应收分保准备金	14		
其他应收款	15	7,680,004,620.95	5,167,580,518.18
其中：应收股利	16	750,000.00	
△买入返售金融资产	17		
存货	18	3,733,093,353.10	3,250,871,543.65
其中：原材料	19	23,771,408.15	22,953,195.77
库存商品(产成品)	20	1,534,432,357.82	1,310,334,104.78
☆合同资产	21		
持有待售资产	22		
一年内到期的非流动资产	23		
其他流动资产	24	406,606,907.62	5,929,458,128.66
流动资产合计	25	24,672,480,332.38	22,599,007,567.72
非流动资产：	26		
△发放贷款和垫款	27		
☆债权投资	28		
可供出售金融资产	29	2,273,979,963.26	2,286,139,963.26
☆其他债权投资	30		
持有至到期投资	31		
长期应收款	32	3,263,600,434.03	1,244,266,339.39
长期股权投资	33	4,692,474,561.65	2,837,285,276.61
☆其他权益工具投资	34		
☆其他非流动金融资产	35		
投资性房地产	36	2,156,905,074.24	1,531,538,513.72
·固定资产	37	18,730,536,582.89	10,522,171,737.83
其中：固定资产原价	38	24,452,155,452.93	15,573,119,696.64
累计折旧	39	5,721,798,361.56	5,050,947,958.81
固定资产减值准备	40		
在建工程	41	4,496,012,994.78	6,744,101,850.67
生产性生物资产	42		
油气资产	43		
☆使用权资产	44		
无形资产	45	316,702,368.55	332,034,221.04
开发支出	46		
商誉	47	801,823,137.35	808,019,674.19
长期待摊费用	48	55,935,201.30	56,519,359.31
递延所得税资产	49	127,409,630.97	126,231,167.80
其他非流动资产	50	9,222,744,319.16	8,282,481,516.91
其中：特准储备物资	51		
非流动资产合计	52	46,138,124,268.18	34,770,789,620.63
	53		
	54		
	55		
	56		
	57		
	58		
	59		
	60		
	61		
	62		
	63		
	64		
	65		
	66		
	67		
	68		
	69		
	70		
	71		
	72		
	73		
资产总计	74	70,810,604,600.56	57,369,797,188.35

注：表中带“科”目为合并会计报表专用；加△指项目为金融类企业专用；带#为外商投资企业专用；加☆为执行新收入/新金融工具准则企业适用。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并资产负债表

2020年12月31日

企财01表

金额单位：元

编制单位：杭州市交通投资集团有限公司

项 目	行次	期末余额	期初余额
流动资产：	75		
货币资金	76	497,500,000.00	609,167,233.00
△向中央银行借款	77		
△拆入资金	78		
△交易性金融负债	79		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	80		
衍生金融负债	81		
应付票据	82	104,954,970.00	39,130,175.00
应付账款	83	4,205,326,671.79	2,090,670,404.30
预收款项	84	602,781,284.40	749,932,745.04
△合同负债	85		
△卖出回购金融资产款	86		
△吸收存款及同业存放	87		
△代理买卖证券款	88		
△代理承销证券款	89		
应付职工薪酬	90	45,253,220.85	66,912,144.86
其中：应付工资	91	35,250,292.17	34,995,565.00
应付福利费	92	140,601.54	19,623,643.53
#其中：职工奖励及福利基金	93		
应交税费	94	260,518,346.49	251,077,070.79
其中：应交税金	95	258,519,868.81	249,265,680.45
其他应付款	96	2,200,530,827.83	1,816,520,534.42
其中：应付股利	97	61,463,418.81	130,085.81
△应付手续费及佣金	98		
△应付分保账款	99		
持有待售负债	100		
一年内到期的非流动负债	101	532,483,192.65	1,770,928,997.56
其他流动负债	102	1,646,813,225.95	68,632,500.36
流动负债合计	103	10,096,161,740.96	7,462,971,805.33
非流动负债：	104		
△保险合同准备金	105		
长期借款	106	14,693,728,254.50	10,585,398,257.14
应付债券	107	4,000,000,000.00	1,300,000,000.00
其中：优先股	108		
永续债	109		
△租赁负债	110		
长期应付款	111	7,856,828,269.19	8,772,241,200.01
长期应付职工薪酬	112		
预计负债	113		4,523,975.97
递延收益	114	143,723,741.99	115,583,157.41
递延所得税负债	115	243,050,697.23	227,814,842.10
其他非流动负债	116	49,111,294.00	22,733,388.00
其中：特准储备基金	117		
非流动负债合计	118	26,986,442,256.91	21,028,294,820.63
负债合计	119	37,082,603,997.87	28,491,266,625.96
所有者权益（或股东权益）：	120		
实收资本（股本）	121	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
国家资本	122	1,800,000,000.00	2,000,000,000.00
国有法人资本	123	200,000,000.00	
集体资本	124		
民营资本	125		
外商资本	126		
#减：已归还投资	127		
实收资本（或股本）净额	128	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
其他权益工具	129	3,000,000,000.00	1,000,000,000.00
其中：优先股	130		
永续债	131	3,000,000,000.00	1,000,000,000.00
资本公积	132	19,500,299,946.58	17,860,542,270.53
减：库存股	133		
其他综合收益	134	602,315,997.28	550,588,553.39
其中：外币报表折算差额	135		
专项储备	136	5,236,027.00	148,341.44
盈余公积	137	134,792,273.64	107,541,009.60
其中：法定公积金	138	134,792,273.64	107,541,009.60
任意公积金	139		
#储备基金	140		
#企业发展基金	141		
#利润归还投资	142		
△一般风险准备	143		
未分配利润	144	2,276,991,152.29	2,134,901,993.45
归属于母公司所有者权益合计	145	27,519,635,396.79	23,653,722,168.41
*少数股东权益	146	6,208,365,205.90	5,224,808,393.98
所有者权益（或股东权益）合计	147	33,728,000,602.69	28,878,530,562.39
负债和所有者权益（或股东权益）总计	148	70,810,604,600.56	57,369,797,188.35

注：表中带*科目为合并会计报表专用；加△指项目为金融类企业专用；带#为外商投资企业专用；加☆为执行新收入/新金融工具准则企业适用。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





合并利润表

企财02表
金额单位：元

2020年度

编制单位：惠州市交通投资集团有限公司

项目	行次	本期金额	上期金额	项 目	行次	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1	9,157,229,164.59	7,627,340,490.19	减：营业外支出	39	14,800,246.34	24,763,232.91
其中：营业收入	2	9,157,229,164.59	7,627,340,490.19	四、利润总额（亏损总额）以“-”号填列	41	847,845,162.22	1,069,591,400.01
△利息收入	3			减：所得税费用	42	234,808,388.44	272,684,336.29
△品牌使用费收入	4			五、净利润（净亏损）以“-”号填列	43	612,836,773.78	796,907,063.72
△手续费及佣金收入	5			（一）按所有权归属分类：	44		
二、营业总成本	6	8,583,286,209.43	7,105,134,835.51	归属于母公司所有者的净利润	45	472,430,753.18	613,156,846.14
其中：营业成本	7	7,775,565,397.47	6,174,333,157.50	*少数股东损益	46	140,406,020.60	183,750,217.58
△利息支出	8			（二）按经营持续性分类：	47		
△手续费及佣金支出	9			持续经营损益	48	612,836,773.78	796,907,063.72
△退保金	10			终止经营损益	49		
△赔付支出净额	11			六、其他综合收益的税后净额	50	66,549,774.35	165,800,513.39
△提取保险责任准备金净额	12			归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	51	51,727,443.89	165,066,291.32
△保单红利支出	13			（一）不能重分类进损益的其他综合收益	52		
△分保费用	14			1.重新计量设定受益计划变动额	53		
税金及附加	15	42,712,101.09	72,280,792.28	2.权益法下不能转损益的其他综合收益	54		
销售费用	16	58,652,240.18	58,922,585.09	☆3.其他权益工具投资公允价值变动	55		
管理费用	17	463,560,213.39	455,757,910.28	☆4.企业自身信用风险公允价值变动	56		
研发费用	19	14,018,190.72	6,623,322.08	5.其他	57		
财务费用	20	228,755,066.58	337,217,068.28	（二）将重分类进损益的其他综合收益	58	51,727,443.89	165,066,291.32
其中：利息费用	21	476,727,268.25	476,629,058.85	1.权益法下可转损益的其他综合收益	59		
利息收入	22	270,791,704.31	152,195,279.17	☆2.其他债权投资公允价值变动	60		
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	23	1,263,318.11	-212,335.46	3.可供出售金融资产公允价值变动损益	61		
其他	24			☆4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	62		
加：其他收益	25	41,850,625.93	39,639,196.05	5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	63		
投资收益（损失以“-”号填列）	26	186,181,908.56	433,672,312.15	☆6.其他债权投资信用减值准备	64		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	27	47,608,935.18	113,038,948.58	7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	65		
△以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	28			8.外币财务报表折算差额	66		
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	29			9.其他	67	51,727,443.89	165,066,291.32
☆净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	30			*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	68	14,822,330.46	734,222.07
☆信用减值损失（损失以“-”号填列）	31			七、综合收益总额	69	679,386,548.13	962,707,571.11
资产减值损失（损失以“-”号填列）	32	-16,143,259.88	-5,219,592.96	归属于母公司所有者的综合收益总额	70	524,158,197.07	778,223,137.46
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	33	11,601,055.58	31,505,181.34	*归属于少数股东的综合收益总额	71	155,228,351.06	184,484,439.65
资产处置收益（损失以“-”号填列）	34	47,890,996.27	32,002,759.14	八、每股收益：	72		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	35	845,314,281.62	1,053,805,510.40	基本每股收益	73		
加：营业外收入	36	17,131,126.94	40,549,122.52	稀释每股收益	74		
其中：政府补助	37	231,216.91	16,000.00				

注：表中带科目为合并会计报表专用；加△指项目为金融类企业专用；带#为外商投资企业专用；加☆为执行新收入/新金融工具准则企业适用。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

黄盛荣

彭旋华



合并现金流量表

企财03表
金额单位：元

2020年度

编制单位：杭州市交通投资集团有限公司

项目	行次	本期金额	上期金额	项 目	行次	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：				取得投资收益收到的现金	31	25,264,776.64	106,290,844.97
销售商品、提供劳务收到的现金	2	10,581,607,324.73	7,817,563,963.67	处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32	115,863,825.49	288,031,175.43
△客户存款和同业存放款项净增加额	3			处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	33	5,115,678.55	4.74
△向中央银行借款净增加额	4			收到其他与投资活动有关的现金	34	11,007,937,645.79	16,146,013,169.53
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5			投资活动现金流入小计	35	11,217,041,326.47	17,600,599,544.78
△收到原保险合同保费取得的现金	6			购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36	8,680,830,985.41	5,909,240,135.79
△收到再保业务现金净额	7			投资支付的现金	37	1,751,374,181.25	2,021,923,773.65
△保户储金及投资款净增加额	8			△质押贷款净增加额	38		
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9			取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39	2,854,315.46	-10,709,437.32
△收取利息、手续费及佣金的现金	10			支付其他与投资活动有关的现金	40	7,019,621,871.41	16,013,863,077.65
△拆入资金净增加额	11			投资活动现金流出小计	41	17,454,681,353.53	23,934,317,549.77
△回购业务资金净增加额	12			投资活动产生的现金流量净额	42	-6,237,640,027.06	-6,333,718,004.99
△代理买卖证券收到的现金净额	13			三、筹资活动产生的现金流量：	43		
收到的税费返还	14	42,606,706.86	15,388,319.74	吸收投资收到的现金	44	4,384,984,704.23	4,823,923,388.00
收到其他与经营活动有关的现金	15	2,253,951,417.04	6,491,113,408.71	*其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45	1,020,624,704.23	627,020,000.00
经营活动现金流入小计	16	12,878,165,446.62	14,324,065,692.12	取得借款所收到的现金	46	11,887,910,066.51	4,338,553,623.08
购买商品、接受劳务支付的现金	17	8,602,490,609.62	6,428,386,191.01	收到其他与筹资活动有关的现金	47	1,371,732,444.45	205,525,081.19
△客户贷款及垫款净增加额	18			筹资活动现金流入小计	48	17,644,627,215.19	9,368,002,102.27
△存放中央银行和同业款项净增加额	19			偿还债务所支付的现金	49	4,882,874,092.29	2,752,227,259.71
△支付原保险合同赔付款项的现金	20			分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	50	1,091,097,476.29	746,894,478.32
△拆出资金净增加额	21			*其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	51	51,708,522.65	12,328,921.97
△支付利息、手续费及佣金的现金	22			支付其他与筹资活动有关的现金	52	83,993,269.44	239,260,108.94
△支付保单红利的现金	23			筹资活动现金流出小计	53	6,057,964,838.02	3,738,381,846.97
支付给职工以及为职工支付的现金	24	563,436,098.50	568,945,404.46	筹资活动产生的现金流量净额	54	11,586,662,377.17	5,629,620,255.30
支付的各项税费	25	439,490,773.32	521,112,285.92	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	55	-1,103,663.49	-115,989.92
支付其他与经营活动有关的现金	26	5,633,933,816.58	6,375,910,116.41	五、现金及现金等价物净增加额	56	2,966,732,837.22	-274,502,045.29
经营活动现金流出小计	27	15,259,351,286.02	13,894,353,997.80	加：期初现金及现金等价物余额	57	7,877,236,260.77	8,151,738,306.06
经营活动产生的现金流量净额	28	-2,381,185,849.40	428,711,694.32	六、期末现金及现金等价物余额	58	10,843,969,097.99	7,877,236,260.77
二、投资活动产生的现金流量：	29						
收回投资收到的现金	30	62,859,400.00	1,080,264,350.11				

注：加△楷体项目为金融类企业专用。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





合并所有者权益变动表

企财04表
金额单位：元

2020年度

项		行次	本期金额													所有者权益合计	
			归属于母公司所有者权益														
			实收资本（或股本）	其他权益工具		资本公积	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	小计	少数股东权益			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	13	14	15				
一	上年年末余额	2,000,000,000.00	-	1,000,000,000.00	-	17,860,542,270.53	-	550,588,553.39	148,341.44	107,541,009.60	-	23,653,722,168.41	5,224,808,393.98	28,878,530,562.39			
2	会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
3	前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
4	其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
二、本年年初余额		2,000,000,000.00	-	1,000,000,000.00	-	17,860,542,270.53	-	550,588,553.39	148,341.44	107,541,009.60	-	23,653,722,168.41	5,224,808,393.98	28,878,530,562.39			
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-	-	2,000,000,000.00	-	1,639,757,676.05	-	51,727,443.89	5,087,685.56	27,251,264.04	-	3,865,913,228.38	983,556,811.52	4,849,470,040.30			
（一）综合收益总额		-	-	-	-	-	-	51,727,443.89	5,087,685.56	27,251,264.04	-	524,158,197.07	155,228,351.06	679,386,548.13			
（二）所有者投入和减少资本		-	-	2,000,000,000.00	-	1,639,757,676.05	-	-	-	-	-	3,520,377,634.02	1,007,052,168.45	4,527,429,802.47			
1.所有者投入资本		-	-	2,000,000,000.00	-	1,639,757,676.05	-	-	-	-	-	3,520,377,634.02	1,007,052,168.45	4,527,429,802.47			
2.其他权益工具持有者投入资本		-	-	-	-	359,227,866.60	-	-	-	-	-	2,000,000,000.00	1,007,052,168.45	1,366,279,835.05			
3.股份支付计入所有者权益的金额		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,000,000,000.00			
4.其他		-	-	-	-	1,280,530,009.45	-	-	-	-	-	-	-	1,161,149,767.42			
（三）专项储备提取和使用		-	-	-	-	-	-	-	5,087,685.56	-	-	1,161,149,767.42	2,469,595.97	1,161,149,767.42			
1.提取专项储备		-	-	-	-	-	-	-	5,087,685.56	-	-	1,161,149,767.42	2,469,595.97	1,161,149,767.42			
2.使用专项储备		-	-	-	-	-	-	-	14,580,410.82	-	-	14,580,410.82	7,254,247.46	21,834,658.28			
（四）利润分配		-	-	-	-	-	-	-	-9,492,725.26	-	-	-9,492,725.26	-4,754,651.49	-14,247,376.75			
1.提取盈余公积		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-183,710,688.27	-181,223,303.56	-364,933,991.83			
其中：法定公积金		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
任意公积金		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
2.盈余公积		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
#企业年金基金		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
#利润分配投资		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
2.提取一般风险准备		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
3.对所有者（或股东）的分配		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
4.其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
（五）所有者权益内部结转		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
1.资本公积转增资本（或股本）		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
2.盈余公积转增资本（或股本）		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
3.盈余公积弥补亏损		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
4.设定受益计划变动额结转留存收益		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
☆6.其他综合收益结转留存收益		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
四、本年年末余额		2,000,000,000.00	-	3,000,000,000.00	-	19,500,299,946.58	-	602,315,997.28	5,236,027.00	134,792,273.64	-	27,519,635,396.79	6,208,365,205.90	33,728,000,602.69			

注：若中港*科目为合并会计报表专用；加入*科目为金融企业专用；加入*科目为金融企业专用；加入*科目为金融企业专用。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





合并所有者权益变动表

金额单位：元

2020年度

项 目	行次	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
		实收资本（或股本）		其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	13
一、上年年末余额	1	2,000,000,000.00				11,972,811,567.59		365,522,262.07	39,282.80	89,110,245.61		1,605,141,110.83	16,052,624,468.90
加：会计政策变更	2												
前期差错更正	3												
其他	4												
二、本年年初余额	5	2,000,000,000.00				11,972,811,567.59		365,522,262.07	39,282.80	89,110,245.61		1,605,141,110.83	16,052,624,468.90
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6			1,000,000,000.00		5,887,730,702.94		165,065,291.32	109,058.64	18,430,763.99		529,760,882.52	7,607,037,693.51
（一）综合收益总额	7							165,065,291.32				613,156,846.14	778,223,137.46
（二）所有者投入和减少资本	8			1,000,000,000.00		5,887,730,702.94							6,887,730,702.94
1.所有者投入资本	9					150,000,000.00							150,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本	10			1,000,000,000.00									1,000,000,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额	11												
4.其他	12					5,737,730,702.94							5,737,730,702.94
（三）专项储备提取和使用	13								109,058.64				109,058.64
1.提取专项储备	14								200,315.81				200,315.81
2.使用专项储备	15								-91,257.17				-91,257.17
（四）利润分配	16									18,430,763.99		-83,395,963.52	-64,965,199.53
1.提取盈余公积	17									18,430,763.99		-18,430,763.99	
其中：法定公积金	18									18,430,763.99		-18,430,763.99	
任意公积金	19												
2.盈余公积补亏	20												
3.企业利润分配	21												
4.利润分配结转投资	22												
5.提取一般风险准备	23												
6.对所有者（或股东）的分配	24												
7.其他	25												
（五）所有者权益内部结转	26												
1.资本公积转增资本（或股本）	27												
2.盈余公积转增资本（或股本）	28												
3.盈余公积补亏	29												
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30												
5.其他综合收益结转留存收益	31												
6.其他	32												
四、本年年末余额	33	2,000,000,000.00		1,000,000,000.00		17,860,542,270.53		550,588,553.39	148,341.44	107,541,009.60		2,134,901,593.45	23,653,722,168.41

注：表中带*科目为合并会计报表专用；加△替代项目为金融类企业专用；加*为执行新收入、新金融工具准则企业适用。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

章 年 印

黄盛荣

彭敏华



资产负债表

2020年12月31日

企财01表

金额单位：元

编制单位：杭州市交通投资集团有限公司

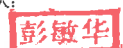
项目	行次	期末余额	期初余额
流动资产：	1		
货币资金	2	7,782,551,283.16	3,412,179,952.17
△结算备付金	3		
△拆出资金	4		
☆交易性金融资产	5		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6		
衍生金融资产	7		
应收账款	8		
应收账款	9		
☆应收款项融资	10		
预付款项	11	962,889.82	3,330,165.73
△应收保费	12		
△应收分保账款	13		
△应收分保合同准备金	14		
其他应收款	15	5,519,831,238.90	4,543,385,830.70
其中：应收股利	16	65,333,333.00	
△买入返售金融资产	17		
存货	18		
其中：原材料	19		
库存商品(产成品)	20		
☆合同资产	21		
持有待售资产	22		
一年内到期的非流动资产	23		
其他流动资产	24		5,100,000,000.00
流动资产合计	25	13,303,345,411.88	13,058,895,948.60
非流动资产：	26		
△发放贷款和垫款	27		
☆债权投资	28		
可供出售金融资产	29	1,844,189,019.20	1,830,849,019.20
☆其他债权投资	30		
持有至到期投资	31		
长期应收款	32	453,200,000.00	327,600,000.00
长期股权投资	33	17,184,194,757.95	14,967,957,354.91
☆其他权益工具投资	34		
☆其他非流动金融资产	35		
投资性房地产	36	183,670,903.00	183,670,903.00
固定资产	37	737,828,160.65	606,047,697.77
其中：固定资产原价	38	852,713,743.14	688,906,021.45
累计折旧	39	114,885,582.49	82,858,323.68
固定资产减值准备	40		
在建工程	41		23,823,994.42
生产性生物资产	42		
油气资产	43		
☆使用权资产	44		
无形资产	45	17,790,287.34	20,390,292.17
开发支出	46		
商誉	47		
长期待摊费用	48	2,274,184.15	411,734.98
递延所得税资产	49	1,584,802.26	1,487,531.62
其他非流动资产	50	398,092,155.19	340,681,318.19
其中：特准储备物资	51		
非流动资产合计	52	20,822,824,269.74	18,302,919,846.26
	53		
	54		
	55		
	56		
	57		
	58		
	59		
	60		
	61		
	62		
	63		
	64		
	65		
	66		
	67		
	68		
	69		
	70		
	71		
资产总计	74	34,126,169,681.62	31,361,815,794.86

注：表中带“科”目为合并会计报表专用；加△槽体项目为金融类企业专用；带#为外商投资企业专用；加☆为执行新收入/新金融工具准则企业适用。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





资产负债表

2020年12月31日

企财01表

金额单位：元

项目	行次	期末余额	期初余额
流动资产：	75		
短期借款	76		
△向中央银行借款	77		
△拆入资金	78		
☆交易性金融负债	79		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	80		
衍生金融负债	81		
应付账款	82		
预收款项	83	11,176,583.20	15,571,386.83
☆合同负债	84	2,650,156.56	325,542.38
△卖出回购金融资产款	85		
△吸收存款及同业存放	86		
△代理买卖证券款	87		
△代理承销证券款	88		
应付职工薪酬	89		
其中：应付工资	90	6,575,525.00	6,748,604.00
应付福利费	91	6,575,525.00	6,576,185.00
#其中：职工奖励及福利基金	92		
应交税费	93		
其中：应交税金	94	24,246,399.09	32,556,187.45
其他应付款	95	24,215,581.86	32,480,946.35
其中：应付股利	96	4,272,686,395.87	7,870,688,034.79
△应付手续费及佣金	97		
△应付分保账款	98		
持有待售负债	99		
一年内到期的非流动负债	100		
其他流动负债	101	61,000,000.00	1,239,439,014.77
流动负债合计	102	1,600,000,000.00	
非流动负债：	103	5,978,345,059.72	9,165,328,770.22
△保险合同准备金	104		
长期借款	105		
应付债券	106	773,900,000.00	194,000,000.00
其中：优先股	107	4,000,000,000.00	1,300,000,000.00
永续债	108		
☆租赁负债	109		
长期应付款	110		
长期应付职工薪酬	111	4,852,195,130.12	4,767,514,788.75
预计负债	112		
递延收益	113		
递延所得税负债	114	12,714,267.52	13,973,968.24
其他非流动负债	115	6,191,499.73	6,191,499.73
其中：特准储备基金	116		
非流动负债合计	117		
负债合计	118	9,645,000,897.37	6,281,680,256.72
所有者权益（或股东权益）：	119	15,623,345,957.09	15,447,009,026.94
实收资本（股本）	120		
国家资本	121	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
国有法人资本	122	1,800,000,000.00	2,000,000,000.00
集体资本	123	200,000,000.00	
民营资本	124		
外商资本	125		
#减：已归还投资	126		
实收资本（或股本）净额	127		
其他权益工具	128	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
其中：优先股	129	3,000,000,000.00	1,000,000,000.00
永续债	130		
资本公积	131	3,000,000,000.00	1,000,000,000.00
减：库存股	132	12,476,854,986.49	12,039,709,910.01
其他综合收益	133		
其中：外币报表折算差额	134	1,910,237.22	1,910,237.22
专项储备	135		
盈余公积	136		
其中：法定公积金	137	134,792,273.64	107,541,009.60
任意公积金	138	134,792,273.64	107,541,009.60
#储备基金	139		
#企业发展基金	140		
#利润归还投资	141		
△一般风险准备	142		
未分配利润	143		
所有者权益（或股东权益）合计	144	889,266,227.18	765,645,611.09
负债和所有者权益（或股东权益）总计	145	18,502,823,724.53	15,914,806,767.92
	146	34,126,169,681.62	31,361,815,794.86

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；带#为外商投资企业专用；加☆为执行新收入/新金融工具准则企业适用。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

年章印舜

黄盛荣

彭敏华

利润表

企财02表
金额单位：元

2020年度

编制单位：杭州萧山交通投资集团有限公司

行次	本期金额	上期金额	项 目	行次	本期金额	上期金额
1	61,720,848.21	62,436,562.51	营业总收入	33	47,916,150.58	-6,186,542.85
2	61,720,848.21	62,436,562.51	其中：营业收入	34	302,120,232.86	223,809,889.12
3			△利息收入	35	15,498.64	7,548,203.40
4			△手续费收入	36		
5			△手续费及佣金收入	37	7,117,834.79	9,191,213.05
6	55,159,947.93	193,289,557.57	二、营业总成本	38	295,017,896.71	222,166,879.47
7	61,832,947.26	48,304,828.92	其中：营业成本	39	22,505,256.31	37,859,239.59
8			△利息支出	40	272,512,640.40	184,307,639.88
9			△手续费及佣金支出	41	272,512,640.40	184,307,639.88
10			△退保金	42		
11			△赔付支出净额	43		
12			△提取保险责任准备金净额	44		
13			△保单红利支出	45		
14			△分保费用	46		
15	1,192,985.90	5,552,602.53	税金及附加	47		
16			销售费用	48		
17	65,308,213.78	93,243,800.26	管理费用	49		
18			研发费用	50		
19	-73,174,199.01	46,188,335.86	财务费用	51		
20	219,326,168.76	169,711,739.20	其中：利息费用	52		
21	306,444,715.47	128,088,361.50	利息收入	53		
22			汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	54		
23			其他	55		
24	1,286,577.72	3,942,000.72	加：其他收益	56		
25	251,069,028.49	356,887,436.31	投资收益（损失以“-”号填列）	57		
26	77,013,499.49	68,987,518.35	其中：对联营企业和合营企业的投资收益	58		
27			△以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	59		
28			△汇兑收益（损失以“-”号填列）	60	272,512,640.40	184,307,639.88
29			△净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	61		
30			△信用减值损失（损失以“-”号填列）	62		
31	-4,712,424.21		资产减值损失（损失以“-”号填列）	63		
32			公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			

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；加☆为执行新收入/新金融工具准则企业适用。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

章 年 印

黄盛荣

彭敏华



现金流量表

企财03表
金额单位：元

2020年度

编制单位：宁波市交通投资集团有限公司

项 目	行次	本期金额	上期金额	项 目	行次	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	1	—	—	收回投资收到的现金	30	—	250,000,000.00
销售商品、提供劳务收到的现金	2	9,046,593.23	69,233,440.25	取得投资收益收到的现金	31	12,127,378.71	12,209,116.94
△客户存款和同业存放款项净增加额	3			处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32	34,337,720.00	117,694,020.00
△向中央银行借款净增加额	4			处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	33	—	—
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5			收到其他与投资活动有关的现金	34	8,496,594,817.29	14,834,663,760.34
△收到原保险合同保费取得的现金	6			投资活动现金流入小计	35	8,543,059,916.00	15,214,566,897.28
△收到再保业务现金净额	7			购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36	33,716,541.62	18,449,406.30
△保户储金及投资款净增加额	8			投资支付的现金	37	3,184,428,084.80	3,406,906,776.00
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9			△质押贷款净增加额	38	—	—
△收取利息、手续费及佣金的现金	10			取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39	—	—
△拆入资金净增加额	11			支付其他与投资活动有关的现金	40	4,400,000,000.00	14,456,000,000.00
△回购业务资金净增加额	12			投资活动现金流出小计	41	7,618,144,626.42	17,881,356,182.30
△代理买卖证券收到的现金净额	13			投资活动产生的现金流量净额	42	924,915,289.58	-2,666,789,285.02
收到的税费返还	14			三、筹资活动产生的现金流量：	43	—	—
收到其他与经营活动有关的现金	15	14,515,995,196.86	12,158,751,049.40	吸收投资收到的现金	44	2,253,360,000.00	1,253,500,000.00
经营现金流入小计	16	14,525,043,790.09	12,234,039,753.21	取得借款所收到的现金	45	5,910,550,000.00	1,502,700,000.00
购买商品、接受劳务支付的现金	17	1,668,402.28	7,547,574.06	收到其他与筹资活动有关的现金	46	—	—
△客户贷款及垫款净增加额	18			筹资活动现金流入小计	47	8,163,910,000.00	2,756,200,000.00
存放中央银行和同业款项净增加额	19			偿还债务所支付的现金	48	2,261,100,000.00	691,000,000.00
△支付原保险合同赔付款项的现金	20			分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	49	432,935,476.57	230,534,932.64
△拆出资金净增加额	21			支付其他与筹资活动有关的现金	50	—	232,000.00
△支付利息、手续费及佣金的现金	22			筹资活动现金流出小计	51	2,694,035,476.57	921,766,932.64
△支付保单红利的现金	23			筹资活动产生的现金流量净额	52	5,469,874,523.43	1,834,433,067.36
支付给职工以及为职工支付的现金	24	47,181,855.55	47,355,137.77	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	53	—	—
支付的各项税费	25	49,327,165.90	75,155,727.71	五、现金及现金等价物净增加额	54	3,270,167,739.91	-893,003,117.33
支付其他与经营活动有关的现金	26	17,551,488,439.46	12,164,628,213.34	加：期初现金及现金等价物余额	55	4,506,869,019.44	5,399,872,136.77
经营现金流出小计	27	17,649,665,863.19	12,294,666,652.86	六、期末现金及现金等价物余额	56	7,777,036,759.35	4,506,869,019.44
经营活动产生的现金流量净额	28	-3,124,622,073.10	-60,646,899.67				
二、投资活动产生的现金流量：	29	—	—				

注：△指项目为金融类企业专用。
企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

黄盛荣

会计机构负责人：

彭敏华



所有者权益变动表

企财04表
金额单位：元

编制单位：宁波市交通投资集团有限公司

2020年度

项	行次	本期金额											所有者权益合计
		实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	
			优先股	永续债	其他								
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	13
一、上年年末余额	1	2,000,000,000.00	-	1,000,000,000.00	-	12,039,709,910.01	-	1,910,237.22	-	107,541,009.60	-	765,645,611.09	15,914,806,767.92
加:会计政策变更	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	4												
二、本年年初余额	5	2,000,000,000.00	-	1,000,000,000.00	-	12,039,709,910.01	-	1,910,237.22	-	107,541,009.60	-	765,645,611.09	15,914,806,767.92
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	6	-	-	2,000,000,000.00	-	437,145,076.48	-	-	-	27,251,264.04	-	123,620,616.09	2,598,016,956.61
(一)综合收益总额	7												
(二)所有者投入和减少资本	8	-	-	2,000,000,000.00	-	512,153,201.09	-	-	-	-	-	272,512,640.40	272,512,640.40
1.所有者投入资本	9					259,360,000.00						2,512,153,201.09	259,360,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本	10												2,000,000,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额	11												
4.其他	12					252,793,201.09						252,793,201.09	
(三)专项储备提取和使用	13												
1.提取专项储备	14												
2.使用专项储备	15												
(四)利润分配	16	-	-	-	-	-75,008,124.61	-	-	-	27,251,264.04	-	-148,892,024.31	-196,648,884.88
1.提取盈余公积	17	-	-	-	-	-	-	-	-	27,251,264.04	-	-27,251,264.04	-
其中:法定公积金	18									27,251,264.04		-27,251,264.04	
任意公积金	19												
#储备基金	20												
#企业发展基金	21												
#利润归还投资	22												
2.提取一般风险准备	23												
3.对所有者(或股东)的分配	24												
4.其他	25					-75,008,124.61						-74,340,760.27	-74,340,760.27
(五)所有者权益内部结转	26											-47,300,000.00	-122,308,124.61
1.资本公积转增资本(或股本)	27												
2.盈余公积转增资本(或股本)	28												
3.盈余公积弥补亏损	29												
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30												
☆5.其他综合收益结转留存收益	31												
6.其他	32												
四、本年年末余额	33	2,000,000,000.00	-	3,000,000,000.00	-	12,476,854,986.49	-	1,910,237.22	-	134,792,273.64		889,266,227.18	18,502,823,724.53

注：表中加△项目为金融类企业专用；加☆为执行新收入/新金融工具准则企业适用。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

黄盛荣

彭敏华



所有者权益变动表

企财04表
金额单位：元

2020年度

项	行次	上期金额					上期金额				
		实收资本 (或股本)	优先股	永续债	其他权益工具	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积
	一	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25
一、所有者权益	1	2,000,000,000.00	-	-	-	-	9,071,209,910.01	-	1,910,237.22	-	89,110,245.61
加：会计政策变更	2										
前期差错更正	3										
其他	4										
二、本年年初余额	5	2,000,000,000.00	-	-	-	-	9,071,209,910.01	-	1,910,237.22	-	89,110,245.61
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	-	-	1,000,000,000.00	-	2,968,500,000.00	-	-	-	-	11,826,964,327.57
（一）综合收益总额	7										100,911,676.36
（二）所有者投入和减少资本	8	-	-	1,000,000,000.00	-	2,968,500,000.00	-	-	-	-	184,307,639.88
1.所有者投入资本	9										3,968,500,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本	10										256,500,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额	11										1,000,000,000.00
4.其他	12										-
（三）专项储备提取和使用	13										2,712,000,000.00
1.提取专项储备	14										-
2.使用专项储备	15										-
（四）利润分配	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：法定公积金	18										-
任意公积金	19										-
储备基金	20										-
企业发展基金	21										-
净利润归还投资	22										-
2.提取一般风险准备	23										-
3.对所有者（或股东）的分配	24										-
4.其他	25										-
（五）所有者权益内部结转	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	27										-
2.盈余公积转增资本（或股本）	28										-
3.盈余公积弥补亏损	29										-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30										-
☆5.其他综合收益结转留存收益	31										-
6.其他	32										-
四、本年年末余额	33	2,000,000,000.00	-	1,000,000,000.00	-	12,039,709,910.01	-	-	1,910,237.22	-	107,541,009.80

注：表中加△楷体项目为金融类企业专用，加☆为执行新收入/新金融工具准则企业适用。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

章年印

黄盛荣

彭敏华

杭州市交通投资集团有限公司

2020 年度财务报表附注

一、基本情况

(一) 历史沿革、注册地、组织形式及总部地址

杭州市交通投资集团有限公司(以下简称公司或本公司)原名杭州市交通资产经营有限公司,系根据 2003 年 10 月 9 日中共杭州市委、杭州市人民政府市委发〔2003〕71 号《关于组建杭州市交通资产经营有限公司的通知》组建的国有独资有限公司,于 2003 年 11 月 11 日在杭州市工商行政管理局登记注册,取得 330100000026669 号企业法人营业执照。2016 年 1 月,公司重新换领取得了统一社会信用代码为 91330100754435406T 的营业执照。公司注册地:杭州市下城区。法定代表人:章舜年。

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

(二) 企业的业务性质和主要经营

本公司经营范围为:市政府授权经营的国有资产。

(三) 母公司以及集团总部的名称

本公司的最终控制方为杭州市人民政府国有资产监督管理委员会。

二、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量,编制财务报表。

三、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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

四、重要会计政策、会计估计的说明

（一）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（二）记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础。本公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本；对于按照准则的规定采用重置成本、可变现净值、现值或公允价值等其他属性进行计量的情形，本公司将予以特别说明。

（四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- （1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，

暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

（五）合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益

或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

1）一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

2）分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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。

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

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

(六) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素,将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排,划分为共同经营;通过单独主体达成的合营安排,通常划分为合营企业;但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营:

(1) 合营安排的法律形式表明,合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(2) 合营安排的合同条款约定,合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(3) 其他相关事实和情况表明,合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务,如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出,并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

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

- (1) 确认单独所持有的资产,以及按其份额确认共同持有的资产;
- (2) 确认单独所承担的负债,以及按其份额确认共同承担的负债;
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入;

(4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

（七）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。

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，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

2. 外币财务报表的折算

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。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。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

（九）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融资产的分类

管理层根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，在初始确认时将该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，并结合自身业务特点和风险管理要求，将取得的金融资产和金融负债在初始确认时分为以下几类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；委托贷款；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。本公司现有金融资产主要为应收款项，可供出售金融资产。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1）取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2）属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- 3）属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- 1）该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- 2）风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、

或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及本公司持有的其他企业的（不包括在活跃市场上有报价的债务工具），包括应收账款、其他应收款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）委托贷款

委托贷款的计价及收益确认方法：按实际委托金融机构贷款的金额作为实际成本记账，并按权责发生制原则计算应计利息，如计提的利息到期不能收回的，应当停止计提利息，并将原已计提的利息冲回。

委托贷款期末按账面价值与可回收金额孰低计量：

1) 委托贷款减值准备的确认标准：委托贷款本金高于可收回金额。

2) 委托贷款减值准备的计提方法：每年半年结束或年度终了时，按单项委托贷款可回收金额低于其账面价值的差额提取。

（4）持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入

其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

- 1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。
- 2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。
- 3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

(5) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。本公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

金融负债。

4. 金融负债终止确认条件

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

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- （1）发行方或债务人发生严重财务困难；
- （2）债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- （3）债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- （4）债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- （5）因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- （6）无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

(7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

(8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

7. 金融资产核销原则

根据《浙江省省属企业资产减值准备管理办法》（浙国资发〔2011〕14号）的规定，在对资产损失进行清理调查、取得合法证据基础上，按规定的工作程序决策，并履行相关审批手续后，进行核销。

8. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

(1) 本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) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

9. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

10. 金融负债与权益工具的区分及相关处理

(1) 金融负债与权益工具的区分

如果不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，如果是作为现金或其他金融资产的替代品，则该工具是金融负债；如果是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益，则该工具是权益工具。

(2) 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上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，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

(十) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准:

单项金额重大的具体标准为: 单项应收账款余额列前五位的的应收账款或金额占应收账款账面余额 10%以上的款项; 单项其他应收款余额列前五位的其他应收款或占其他应收款账面余额 10%以上的款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法:

单独进行减值测试, 按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备, 计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项, 将其归入相应组合计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项, 与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合, 根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础, 结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据:

组合名称	计提方法	确定组合的依据
低信用风险组合	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备	(1) 与生产经营项目有关且期满可以全部收回各种保证金、押金; (2) 应收关联方款项, 关联方单位财务状况良好; (3) 员工备用金; (4) 未到期质量保证金; (5) 未达到收款期的长期应收款项。
账龄组合	以账龄为信用风险组合确认依据	账龄分析法
期末余额百分比组合	除上述组合以外的款项	按期末余额的 0.5%计提坏账准备

①采用账龄分析法计提坏账准备的

建设施工板块:

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	3.00	3.00
1—2 年	6.00	6.00
2—3 年	10.00	10.00
3—4 年	40.00	40.00
4—5 年	70.00	70.00
5 年以上	100.00	100.00

房地产及做地板块:

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

对单项金额虽未达到上述重大金额标准，但债务人已被撤销、破产、停业、资不抵债或现金流量严重不足的应收款项，采用单项计提坏账准备。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

3. 其他计提方法说明

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十一) 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）、发出商品等。

开发成本是指尚未建成、以出售为目的的物业；拟开发土地是指所购入的、已决定将之发展为已完工开发产品的土地；开发产品是指已建成、待出售的物业。项目整体开发时，拟开发土地全部转入开发成本；项目分期开发时，将分期开发用地部分转入开发成本，未开发土地仍保留在拟开发土地。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时的计价方法：

(1)发出材料、库存商品等采用先进先出法、月末一次加权平均法、个别认定法，工程施工等按个别计价法。

(2)项目开发时，开发用土地按开发产品占地面积计算分摊计入项目的开发成本。

(3)发出开发产品按建筑面积平均法核算。

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

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

3. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4. 周转材料的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法;
- (2) 包装物采用一次转销法。
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

5. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备;但对于数量繁多、单价较低的存货,按照存货类别计提存货跌价准备;与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的,且难以与其他项目分开计量的存货,则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的,减记的金额予以恢复,并在原已计提的存货跌价准备金额内转回,转回的金额计入当期损益。

(十二) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资,具体会计政策详见本附注四 / (四) 企业合并的会计处理方法

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本;发行或取得自身权益工具时发生的交易费用,可直接归属于权益性交易的从权益中扣

减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算,并按照初始投资成本计价,追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算;对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资,采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,不调整长期股权投资的初始投资成本;初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资收益和其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值;并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值;对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销,在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时,按照以下顺序进行处理:首先,冲减长期股权投资的账面价值。其次,长期股权投资的账面价值不足以冲减的,以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失,冲减长期应收项目等的账面价值。最后,经过上述处理,按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的,按预计承担的义务确认预计负债,计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，本公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

如果本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，则视为本公司控制该被投资方。

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

4. 长期股权投资核算方法的转换

（1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

（2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计

量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

（3）权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

（4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

（5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

5. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- （1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，应当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，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

（2）在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，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，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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）在合并财务报表中，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，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。

6. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若存在长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况时，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

（十三）投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量。采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产，会计政策选择的依据为：①投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。②本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

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

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

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为自用房地产时，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入其他综合收益。

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

（十四）固定资产

1. 固定资产确认条件

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

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量，其中：

(1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定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其他支出。

(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

(4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	平均年限法	5.00-50.00	0.00-5.00	1.90-20.00
通用设备	平均年限法	3.00-8.00	5.00	11.88-31.67
运输设备	平均年限法	4.00-10.00	0.00-5.00	9.50-25.00
办公设备	平均年限法	3.00-10.00	3.00-5.00	9.50-32.33
公路及构筑物	工作量法	15.00-25.00		
电子设备及其他	平均年限法	3.00-10.00	0.00-5.00	9.50-33.33
机器设备	平均年限法	3.00-20.00	0.00-5.00	4.75-31.67
融资租入固定资产	平均年限法	20.00	5.00	4.75

(2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(3) 固定资产处置

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

4. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

5. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- （1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- （2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- （3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- （4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- （5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内

计提折旧。

（十五）在建工程

1. 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3. 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十六）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十七) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件。

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账

价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产包括：

类别	使用寿命（年）	备注
软件	3.00-5.00	
土地使用权	40.00-50.00	
地下车库使用权	20.00	
非专利技术	10.00-20.00	
专利权	10.00-20.00	

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3. 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，本公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。本公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

（十八）长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

2. 摊销年限

类别	摊销年限	备注
服务费	8.00	
装修费	3.00-5.00	
其他	2.00-5.00	

（十九）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将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。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

3. 辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿,在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日,确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债,同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指,向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止,向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利,本公司比照辞退福利进行会计处理,在符合辞退福利相关确认条件时,将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等,确认为负债,一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

4. 其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利,在职工为本公司提供服务的会计期间,将应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本;除上述情形外的其他长期职工福利,在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算,将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。

(二十) 应付债券

1. 一般公司债券

以公允价值计量且其变动计入当期损益的应付债券按其公允价值作为初始确认金额,相关交易费用直接计入当期损益,并按公允价值进行后续计量。

对于其他类别的应付债券按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额,并采用摊余成本进行后续计量。溢价或折价是对应付债券存续期间内的利息费用调整,在债券存续期间内采用实际利率法进行摊销。

2. 可转换公司债券

本公司发行的可转换公司债券,在初始确认时将其包含的负债成份和权益成份进行分拆,将负债成份确认为应付债券,将权益成份确认为资本公积。在进行分拆时,先对负债成份的未来现金流量进行折现确定负债成份的初始确认金额,再按发行价格总额扣除负债成份初始确认金额后的金额确定权益成份的初始确认金额。发行可转换公司债券发生的交易费用,在负债成份和权益成份之间按照各自的相对公允价值进行分摊。

(二十一) 预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本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本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

（二十二）优先股、永续债等其他金融工具

本公司发行的优先股、永续债等金融工具，根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，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该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。

1. 金融负债是指符合下列条件之一的负债：

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

2. 权益工具是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。

在同时满足下列条件的情况下，将发行的金融工具分类为权益工具：

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

(2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的, 如该金融工具为非衍生工具, 不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务; 如为衍生工具, 企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

3. 金融负债与权益工具的区分及其处理详见本附注四之金融工具确认和计量政策。

(二十三) 收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方; 本公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权, 也没有对已售出的商品实施有效控制; 收入的金额能够可靠地计量; 相关的经济利益很可能流入企业; 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时, 确认商品销售收入实现。

合同或协议价款的收取采用递延方式, 实质上具有融资性质的, 按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业, 收入的金额能够可靠地计量时, 分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额:

- (1) 利息收入金额, 按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额, 按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3. 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的, 采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度, 依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计, 是指同时满足下列条件:

- (1) 收入的金额能够可靠地计量;
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业;
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定;
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额, 但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额, 确认当期提供劳务收入; 同时, 按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额, 结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的, 分别下列情况处理:

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的, 按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入, 并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的, 将已经发生的劳务成本计入当期损益, 不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时, 销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的, 将销售商品的部分作为销售商品处理, 将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分, 或虽能区分但不能够单独计量的, 将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

(二十四) 建造合同

1. 当建造合同的结果能够可靠地估计时, 与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法, 是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照已完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计, 是指同时满足下列条件:

- (1) 合同总收入能够可靠地计量;
- (2) 与合同相关的经济利益很可能流入企业;
- (3) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量;
- (4) 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计, 是指同时满足下列条件:

- (1) 与合同相关的经济利益很可能流入企业;
- (2) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日, 按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额, 确认为当期合同收入; 同时, 按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额, 确认为当期合同费用。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。

2. 建造合同的结果不能可靠估计的, 分别下列情况处理:

(1) 合同成本能够收回的, 合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认, 合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

(2) 合同成本不可能收回的, 在发生时立即确认为合同费用, 不确认合同收入。

3. 如果合同总成本很可能超过合同总收入, 则预期损失立即确认为费用。

(二十五) 政府补助

1. 类型

政府补助, 是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产, 但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象, 将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，本公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注五之其他流动负债/其他非流动负债/营业外收入项目注释。

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

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明本公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益或冲减相关资产账面价值；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，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。

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

（二十六）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2. 确认递延所得税负债的依据

本公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

（二十七）租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1. 经营租赁会计处理

（1）经营租入资产

本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）经营租出资产

本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2. 融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：本公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

本公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

（2）融资租出资产：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

（二十八）公允价值计量

1. 不以公允价值计量的金融工具

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益

工具投资。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小，或根据《金融工具确认和计量》准则的规定，对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资按照成本计量。

2. 以公允价值计量的金融工具

本公司以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：投资性房地产。会计处理方法详见本附注四 / 注释（十一）投资性房地产。以公允价值相关资产或负债所涉及第二层次。

公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第 1 层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第 2 层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

第 3 层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

五、会计政策、会计估计变更、重大前期差错更正的说明

（一）会计政策变更

本报告期重要会计政策未变更。

（二）会计估计变更

本报告期重要会计估计未变更。

六、税项

本公司及子公司主要的应纳税项列示如下：

（一）流转税及附加税费

税目	纳税（费）基础	税（费）率	备注
增值税	提供有形动产租赁服务	13%	
	销售或进口货物（另有列举的除外）；销售劳务；	13%	
	提供交通运输、邮政、基础电信、建筑、不动产租赁服务，销售不动产，转让土地使用权	9%	
	其他应税销售服务行为	6%	
	简易计税方法	5%或 3%	
城建税	实缴流转税额	7%或 5%	

税目	纳税（费）基础	税（费）率	备注
教育费附加	实缴流转税额	3%	
地方教育附加	实缴流转税额	2%	
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%	
城镇土地使用税	实际占用的土地面积	5-15 元/平方米	
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；对预售房款根据杭州市地方税务局杭地税一[2004]343 号文规定的预缴率计缴	实行四级超率累进税率(30%-60%)计缴。	

（二）税收优惠政策

（1）本公司之子公司杭新景高速公路建设管理建德有限公司经营的杭新景高速公路建德寿昌至开化白沙关（浙赣界）建德段为政府还贷项目，享受交通运输部、国家税务总局[2017]66 号公告相关优惠政策，“通过政府还贷性收费公路的部分，在发票服务平台取得暂由 ETC 客户服务机构开具的不征税发票”。

（2）根据《浙江省财政厅 国家税务总局 浙江省税务局 关于调整明确部分应对疫情影响房产税、城镇土地使用税减免政策的通知》（浙财税政[2020]13 号），对住宿餐饮、文体娱乐、交通运输、旅游四大行业企业和符合条件的小微企业自用的房产、土地免征 2020 年度房产税、城镇土地使用税。

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

（三）企业所得税

公司名称	税率	备注
母公司及除下列披露外的子公司	25%	
杭州交投船闸管理有限公司	20%	
杭州联运有限公司	20%	
杭州千岛湖通盛酒店有限公司	20%	
杭州交投生态环境有限公司	20%	
杭州中城货运市场有限公司	20%	
杭州南线物流基地有限公司	20%	
杭州交投实业（香港）有限公司	16.50%	
杭州通盛物业服务服务有限公司	20%	

公司名称	税率	备注
杭州铭业物业管理有限公司	20%	
杭州味地道餐饮管理有限公司	20%	
杭州交联物流加油站有限公司	20%	
杭州公路工程监理咨询有限公司	20%	

七、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

序号	企业名称	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质
1	杭新景高速公路建设管理建德有限公司	1	杭州建德	杭州建德	交通运输业
2	杭州东洲内河国际港有限公司	1	杭州富阳	杭州富阳	交通运输业
3	杭州杭千高速公路发展有限公司	1	杭州	杭州	交通运输业
4	杭州杭甬运河建设开发有限公司	1	杭州萧山	杭州萧山	交通运输业
5	杭州江东大桥建设发展有限公司	1	杭州	杭州	交通运输业
6	杭州交通投资建设管理集团有限公司	1	杭州	杭州	管理服务
7	杭州交投建管项目管理有限公司	1	杭州	杭州	管理服务
8	杭州交投建设工程有限公司	1	杭州	杭州	建筑工程业
9	杭州交建公路养护有限公司	1	杭州	杭州	建筑工程业
10	杭州交投科技工程有限公司	1	杭州	杭州	科技工程服务
11	杭州公路工程监理咨询有限公司	1	杭州	杭州	服务业
12	杭州临安杭交公路工程项目管理有限公司	1	临安	临安	土木工程建筑业
13	仙居杭交公路工程项目管理有限公司	1	仙居	仙居	专业技术服务业
14	杭州交投二航院设计咨询有限公司	1	杭州	杭州	商务服务业
15	杭州市交通工程集团有限公司	1	杭州	杭州	建筑业
16	杭州交通建设管理有限公司	1	杭州	杭州	批发和零售业
17	杭州交通高等级公路养护有限公司	1	杭州	杭州	建筑业
18	杭州交通资产管理有限公司	1	杭州	杭州	交通投资
19	杭州公路工程开发有限公司	1	杭州	杭州	公路服务
20	杭交投机动车驾驶员培训（桐庐）有限公司	1	桐庐	桐庐	服务行业
21	建德新鑫驾驶培训有限公司	1	建德	建德	服务行业
22	杭州交投机动车驾驶员培训有限公司	1	杭州	杭州	服务行业
23	杭州港航物业服务有限公司	1	杭州	杭州	服务行业
24	杭州交投汽车服务有限公司	1	杭州	杭州	服务行业
25	杭州交投生态环境有限公司	1	杭州	杭州	服务行业
26	杭州交投智慧交通产业发展有限公司	1	杭州	杭州	服务行业
27	浙江通盛物业服务有限公司	1	杭州	杭州	物业管理
28	杭州石大公路有限公司	1	杭州	杭州	交通运输业

杭州市交通投资集团有限公司
2020 年度
财务报表附注

序号	企业名称	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质
29	杭州千汾公路有限公司	1	杭州	杭州	交通运输业
30	杭州市货运管理服务中心	4	杭州	杭州	管理服务
31	杭州中城货运市场有限公司	1	杭州	杭州	其他服务业
32	杭州联运有限公司	1	杭州	杭州	交通运输业
33	浙江双联物流有限公司	1	杭州	杭州	交通运输业
34	杭州市交通设施建设处	4	杭州	杭州	管理服务
35	杭州交通综合开发有限公司	1	杭州	杭州	交通投资
36	杭州星都宾馆有限公司	1	杭州	杭州	住宿和餐饮业
37	杭州星通酒店管理有限公司	1	杭州	杭州	服务业
38	建德航界公路建设有限公司	1	建德	建德	建筑业
39	杭州绕城高速公路西段有限公司	1	杭州	杭州	交通运输业
40	杭州交投实业有限公司	1	杭州	杭州	贸易业
41	建德杭新景高速停车区加油站有限公司	1	杭州建德	杭州建德	交通服务业
42	杭州杭千高速石油发展有限公司	1	杭州	杭州	交通运输业
43	杭州交投实业（香港）有限公司	1	香港	香港	货物进出口
44	杭州之江大桥开发有限公司	1	杭州	杭州	交通运输业
45	杭州交通投资有限公司	1	杭州	杭州	交通投资
46	杭州钱江三桥综合经营有限公司	1	杭州	杭州	交通运输业
47	杭州绕城高速公路发展有限公司	1	杭州	杭州	公路服务
48	杭州交通土地开发有限公司	1	杭州	杭州	公路服务
49	杭州漕运物流集团有限公司	1	杭州	杭州	交通运输业
50	杭州交联物流有限公司	1	杭州	杭州	交通运输业
51	杭州南线物流基地有限公司	1	杭州	杭州	交通运输业
52	杭州交联物流加油站有限公司	1	杭州	杭州	物流服务业
53	浙江盛天电子商务管理有限公司	1	海宁	海宁	租赁和商务服务业
54	浙江航道疏浚工程处	4	杭州	杭州	交通运输业
55	杭州交投船闸管理有限公司	1	杭州	杭州	交通运输业
56	杭州市城市土地发展有限公司	1	杭州	杭州	商务服务业
57	浙江天际企业有限公司	1	杭州	杭州	房地产业
58	杭州通盛房地产开发有限公司	1	杭州淳安	杭州淳安	房地产业
59	杭州明盛房地产开发有限公司	1	杭州淳安	杭州淳安	房地产业
60	杭州城市土地资产经营管理有限公司	1	杭州	杭州	房地产开发
61	杭州丁桥新城开发建设有限公司	1	杭州	杭州	土地整理开发
62	杭州铭业物业管理有限公司	1	杭州	杭州	物业管理
63	杭州城遇投资管理有限公司	1	杭州	杭州	投资管理
64	杭州味地道餐饮管理有限公司	1	杭州	杭州	餐饮管理

杭州市交通投资集团有限公司
2020 年度
财务报表附注

序号	企业名称	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质
65	杭州千岛湖通盛酒店有限公司	1	杭州淳安	杭州淳安	酒店管理
66	建德市十里埠港发展有限公司	1	杭州建德	杭州建德	交通运输业
67	杭州千黄高速公路有限公司	1	杭州淳安	杭州淳安	交通投资
68	杭州市房地产联合开发总公司	1	杭州	杭州	房地产开发
69	杭州新筑置业有限公司	1	杭州	杭州	房地产开发
70	杭州莲庄投资有限公司	1	杭州	杭州	实业投资
71	天津新塘投资有限公司	1	天津	天津	房地产开发
72	天津新塘团泊投资有限公司	1	天津	天津	房地产开发
73	杭州联合田园置业有限公司	1	杭州	杭州	房地产开发
74	济南新南置业有限公司	1	济南	济南	房地产开发
75	杭州联合物业服务有限公司	1	杭州	杭州	物业服务
76	临沂新筑置业有限公司	1	临沂	临沂	房地产开发
77	杭州京杭运河二通道建设投资有限公司	1	杭州	杭州	交通投资
78	杭州市西站枢纽开发有限公司	1	杭州	杭州	交通投资
79	杭州下沙路隧道有限公司	1	杭州	杭州	交通投资
80	杭州交投装备科技发展有限公司	1	杭州	杭州	设备制造
81	杭交投装备科技发展（建德）有限公司	1	杭州	杭州	设备制造
82	杭州交投建材有限责任公司	1	杭州	杭州	非金属矿物制品业
83	杭州港务集团有限公司	1	杭州	杭州	道路运输
84	杭州大正建设工程检测有限公司	1	杭州	杭州	专业技术服务业
85	杭州市工程咨询中心	1	杭州	杭州	咨询服务

续)

序号	企业名称	实收资本 (万元)	持股比例(%)	享有表决权(%)	投资额 (万元)	取得方式
1	杭新景高速公路建设管理建德有限公司	2,000.00	51.00	51.00	34,283.87	1
2	杭州东洲内河国际港有限公司	10,600.00	55.00	55.00	5,830.00	1
3	杭州杭千高速公路发展有限公司	259,497.00	76.51	76.51	259,497.00	1
4	杭州杭甬运河建设开发有限公司	6,000.00	85.00	85.00	25,310.00	1
5	杭州江东大桥建设发展有限公司	20,000.00	40.00	40.00	66,000.53	1
6	杭州交通投资建设管理集团有限公司	110,500.00	100.00	100.00	119,028.84	1
7	杭州交投建管项目管理有限公司	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	2
8	杭州交投建设工程有限公司	4,154.46	100.00	100.00	4,154.46	2
9	杭州交建公路养护有限公司	2,300.00	100.00	100.00	2,300.00	2
10	杭州交投科技工程有限公司	3,000.00	100.00	100.00	3,000.00	2
11	杭州公路工程监理咨询有限公司	400.00	100.00	100.00	400.00	2
12	杭州临安杭交公路工程项目管理有限公司	20,000.00	78.35	78.35	15,670.00	2

杭州市交通投资集团有限公司
2020 年度
财务报表附注

序号	企业名称	实收资本 (万元)	持股 比例(%)	享有表 决权(%)	投资额 (万元)	取得 方式
13	仙居杭交公路工程项目管理有限公司	18,222.59	91.70	91.70	16,710.11	2
14	杭州交投二航院设计咨询有限公司	700.00	65.00	65.00	700.00	2
15	杭州市交通工程集团有限公司	30,100.00	67.00	67.00	20,167.00	2
16	杭州交通建设管理有限公司	500.00	67.00	67.00	500.00	2
17	杭州交通高等级公路养护有限公司	1,500.00	100.00	100.00	1,500.00	2
18	杭州交通资产管理有限公司	25,000.50	100.00	100.00	118,427.77	1
19	杭州公路工程开发有限公司	6,600.00	100.00	100.00	18,487.64	2
20	杭交投机动车驾驶员培训(桐庐)有限公司	10.00	100.00	100.00	451.90	2
21	建德新鑫驾驶培训有限公司	50.00	100.00	100.00	255.90	2
22	杭州交投机动车驾驶员培训有限公司	30.00	100.00	100.00	54.52	2
23	杭州港航物业服务有限公司	100.00	100.00	100.00	519.50	2
24	杭州交投汽车服务有限公司	100.00	100.00	100.00	120.46	2
25	杭州交投生态环境有限公司	200.00	100.00	100.00	200.00	2
26	杭州交投智慧交通产业发展有限公司	5,000.00	100.00	100.00	12,740.00	2
27	浙江通盛物业服务有限公司	100.00	100.00	100.00	100.00	2
28	杭州石大公路有限公司	13,000.00	100.00	100.00	56,564.44	2
29	杭州千汾公路有限公司	5,000.00	60.00	60.00	17,280.00	1
30	杭州市货运管理服务中心	3,273.34	100.00	100.00	2,584.80	1
31	杭州中城货运市场有限公司	500.00	100.00	100.00	500.00	2
32	杭州联运有限公司	500.00	100.00	100.00	500.00	2
33	浙江双联物流有限公司	5,500.00	100.00	100.00	5,500.00	2
34	杭州市交通设施建设处	4,562.10	100.00	100.00	4,769.34	1
35	杭州交通综合开发有限公司	10,000.00	100.00	100.00	20,553.08	1
36	杭州星都宾馆有限公司	5,000.00	60.00	60.00	7,076.26	2
37	杭州星通酒店管理有限公司	50.00	60.00	60.00	30.00	2
38	建德航界公路建设有限公司	3,000.00	100.00	100.00	3,000.00	2
39	杭州绕城高速公路西段有限公司	20,000.00	100.00	100.00	20,000.00	1
40	杭州交投实业有限公司	3,921.57	51.00	51.00	2,781.08	2
41	建德杭新景高速停车区加油站有限公司	1,000.00	51.00	51.00	622.26	2
42	杭州杭千高速石油发展有限公司	1,224.50	51.00	51.00	920.50	2
43	杭州交投实业(香港)有限公司	100万美金	100.00	100.00		2
44	杭州之江大桥开发有限公司	10,000.00	65.00	65.00	59,718.75	1
45	杭州交通投资有限公司	76,854.58	100.00	100.00	78,160.94	1
46	杭州钱江三桥综合经营有限公司	200.00	100.00	100.00	200.00	2
47	杭州绕城高速公路发展有限公司	104,200.00	70.00	70.00	36,400.00	2
48	杭州交通土地开发有限公司	9,500.00	100.00	100.00	5,000.00	2

杭州市交通投资集团有限公司
2020 年度
财务报表附注

序号	企业名称	实收资本 (万元)	持股 比例(%)	享有表 决权(%)	投资额 (万元)	取得 方式
49	杭州漕运物流集团有限公司	14,000.00	100.00	100.00	14,000.00	1
50	杭州交联物流有限公司	17,850.00	100.00	100.00	10,900.00	2
51	杭州南线物流基地有限公司	90.00	100.00	100.00	90.00	2
52	杭州交联物流加油站有限公司	180.00	51.00	51.00	91.80	2
53	浙江盛天电子商务管理有限公司	7,000.00	67.00	67.00	6,063.41	2
54	浙江航道疏浚工程处	2,266.00	100.00	100.00	2,266.00	1
55	杭州交投船闸管理有限公司	100.00	100.00	100.00	100.00	1
56	杭州市城市土地发展有限公司	163,839.90	100.00	100.00	225,785.19	4
57	浙江天际企业有限公司	6,000.00	100.00	100.00	14,283.24	2
58	杭州通盛房地产开发有限公司	4,500.00	100.00	100.00	4,500.00	2
59	杭州明盛房地产开发有限公司	3,000.00	100.00	100.00	3,000.00	2
60	杭州城市土地资产经营管理有限公司	25,000.00	100.00	100.00	25,000.00	2
61	杭州丁桥新城开发建设有限公司	50,000.00	80.00	80.00	40,000.00	2
62	杭州铭业物业管理有限公司	300.00	100.00	100.00	300.00	2
63	杭州城遇投资管理有限公司	40,000.00	100.00	100.00	40,000.00	2
64	杭州味地道餐饮管理有限公司	100.00	100.00	100.00	100.00	2
65	杭州千岛湖通盛酒店有限公司	100.00	100.00	100.00	100.00	2
66	建德市十里埠港发展有限公司	2,000.00	80.00	80.00	6,319.00	1
67	杭州千黄高速公路有限公司	125,000.00	45.00	45.00	51,200.00	1
68	杭州市房地产联合开发总公司	1,800.00	46.67	46.67	45,172.99	4
69	杭州新筑置业有限公司	2,745.00	46.67	46.67	2,745.00	2
70	杭州莲庄投资有限公司	5,000.00	46.67	46.67	5,000.00	2
71	天津新塘投资有限公司	3,000.00	21.47	21.47	1,380.00	2
72	天津新塘团泊投资有限公司	10,000.00	21.47	21.47	4,600.00	2
73	杭州联合田园置业有限公司	5,000.00	46.67	46.67	5,000.00	2
74	济南新南置业有限公司	5,000.00	46.67	46.67	5,000.00	2
75	杭州联合物业服务有限公司	300.00	46.67	46.67	300.00	2
76	临沂新筑置业有限公司	500.00	37.34	37.34	1,089.17	2
77	杭州京杭运河二通道建设投资有限公司	2,000.00	100.00	100.00	2,000.00	1
78	杭州市西站枢纽开发有限公司	440,000.00	80.00	80.00	340,000.00	1
79	杭州下沙路隧道有限公司	62,800.00	51.00	51.00	57,570.00	1
80	杭州交投装备科技发展有限公司	9,500.00	40.00	40.00	4,000.00	1
81	杭交投装备科技发展(建德)有限公司	2,000.00	40.00	40.00	2,000.00	2
82	杭州交投建材有限责任公司	700.00	28.00	28.00	700.00	2
83	杭州港务集团有限公司	89,086.67	51.00	51.00	44,958.61	1
84	杭州大正建设工程检测有限公司	80.00	100.00	100.00	80.00	1

序号	企业名称	实收资本 (万元)	持股 比例(%)	享有表 决权(%)	投资额 (万元)	取得 方式
85	杭州市工程咨询中心	30.00	100.00	100.00	1,100.00	4

填写说明：企业类型：1、境内非金融子企业；2、境内金融子企业；3、境外子企业；4、事业单位；5、基建单位；

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

(二) 母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	持股 比例 (%)	享有 表决 权(%)	注册资本 (万元)	投资额 (万元)	级次	纳入合并范围原因
1	杭州江东大桥建设发展有限公司	40.00	40.00	20,000.00	66,000.53	一级	本公司直接持有杭州江东大桥建设发展有限公司 40%的股权。根据 2011 年 10 月 31 日杭州市人民政府“杭府纪要〔2011〕186 号《关于江东大桥及接线工程等有关问题的专题会议纪要》”精神，为确保江东大桥正常营运和西接线工程在 2015 年如期建成，杭州市交通运输局将其承担的有关项目公司营运管理职责移交给本公司，本公司自 2012 年度起将该公司纳入合并范围。
2	杭州市房地产联合开发总公司	46.67	46.67	1,800.00		一级	本公司直接持有杭州市房地产联合开发总公司 46.67%的股权。根据 2016 年 6 月 1 日杭州市人民政府国有资产监督管理委员会“杭财资〔2016〕31 号《关于无偿划转经营性资产的函》”杭州市房地产联合开发总公司及下属子公司由本公司进行托管。本公司自 2017 年度起实质性控制该公司及下属子公司，故将该公司纳入合并范围。
3	杭州交投装备科技发展有限公司	40.00	40.00	5,000.00	2,000.00	一级	杭州交投装备科技发展有限公司董事长由本公司委派，重大事项需经本公司审批后方可执行。

(三) 重要非全资子公司情况

1. 少数股东

序号	子公司名称	少数股东 持股比例 (%)	当期归属于少数 股东的损益	当期向少数股 东支付的股利	期末累计少数 股东权益
1	杭州市房地产联合开发总公司	53.33	65,300,267.77	-156,866,667.00	553,535,780.96
2	杭州东洲内河国际港有限公司	45.00	-23,046,347.56		-86,620,313.11
3	杭州杭千高速公路发展有限公司	23.4892	60,570,291.54		720,189,620.88
4	杭州之江大桥开发有限公司	35.00			316,519,090.71
5	杭州江东大桥建设发展有限公司	60.00			882,000,000.00

2. 主要财务信息

杭州市交通投资集团有限公司
2020 年度
财务报表附注

项目	期末金额/本期数				
	杭州市房地产联合开发总公司	杭州东洲内河国际港有限公司	杭州杭千高速公路发展有限公司	杭州之江大桥开发有限公司	杭州江东大桥建设发展有限公司
流动资产	1,528,757,739.03	18,507,786.01	870,326,208.15	119,882,578.39	155,379,476.79
非流动资产	308,718,656.35	436,901,154.35	6,742,164,422.88	1,004,270,799.28	2,418,052,324.75
资产合计	1,837,476,395.38	455,408,940.36	7,612,490,631.03	1,124,153,377.67	2,573,431,801.54
流动负债	852,110,089.14	647,453,817.30	596,561,414.57	199,096,317.17	1,031,426,523.54
非流动负债	1,804,065.91	444,707.75	3,949,883,455.53	20,716,801.34	
负债合计	853,914,155.05	647,898,525.05	4,546,444,870.10	219,813,118.51	1,031,426,523.54
营业收入	488,984,769.27	44,177,962.07	1,260,153,200.00		
净利润	113,661,997.43	-51,214,105.69	257,864,429.34		
综合收益总额	113,661,997.43	-51,214,105.69	257,864,429.34		
经营活动现金流量	178,305,723.22	-835,382.89	1,283,208,095.98	-14,723,511.52	207,949,685.37

续：

项目	期初金额/本期数				
	杭州市房地产联合开发总公司	杭州东洲内河国际港有限公司	杭州杭千高速公路发展有限公司	杭州之江大桥开发有限公司	杭州江东大桥建设发展有限公司
流动资产	1,733,985,576.69	23,314,769.72	1,003,848,949.00	105,708,218.43	172,713,761.15
非流动资产	341,602,832.78	445,035,110.03	7,058,195,306.10	1,064,270,799.28	2,514,126,523.78
资产合计	2,075,588,409.47	468,349,879.75	8,062,044,255.10	1,169,979,017.71	2,686,840,284.93
流动负债	960,725,864.22	609,469,717.38	673,862,923.51	244,921,957.21	239,835,006.93
非流动负债	6,291,200.22	120,583.54	4,580,000,000.00	20,716,801.34	905,000,000.00
负债合计	967,017,064.44	609,590,300.92	5,253,862,923.51	265,638,758.55	1,144,835,006.93
营业收入	603,284,898.01	40,675,183.51	1,504,603,578.60		
净利润	166,774,036.22	-47,987,968.67	417,744,949.92		
综合收益总额	168,150,788.65	-47,987,968.67	417,744,949.92		
经营活动现金流量	151,303,963.69	3,681,636.07	-15,672,548.82	-7,758,537.72	-16,808,882.37

(四) 本期不再纳入合并范围的子公司

名称	注册地	业务性质	持股比例(%)	享有表决权(%)	不再成为子公司的原因
浙江青科乔建设工程有限公司	杭州	建筑业	67.00	67.00	本年度已吸收合并
杭州杭交市政工程建设有限公司	杭州	建筑业	67.00	67.00	对外转让
海宁盛天物业管理有限公司	海宁	服务行业	100.00	100.00	本年清算注销
杭州杭路建材有限公司	建德	批发和零售业	100.00	100.00	对外转让
杭州盛通建筑劳务有限公司	杭州	租赁和商务服务业	67.00	67.00	本年度已吸收合并
杭州货运代理有限公司	杭州	其他服务业	100.00	100.00	本年清算注销

名称	注册地	业务性质	持股比例(%)	享有表决权(%)	不再成为子公司的原因
杭州东线物流基地有限公司	杭州	交通运输业	100.00	100.00	本年清算注销
杭州东衡科技有限公司	杭州	其他服务业	100.00	100.00	本年清算注销
临沂联合物业服务有限公司	临沂	物业服务	100.00	100.00	本年清算注销

原子公司主要财务信息：

项目	杭州杭交市政工程建设有限公司	杭州杭路建材有限公司	杭州货运代理有限公司	杭州东线物流基地有限公司
期初资产总额	203,754.17	21,357,007.72	10,376,073.43	26,460,664.49
期初负债总额	106,956.08	1,393,603.47	251,502.34	184,374.81
期初所有者权益	96,798.09	19,963,404.25	10,124,571.09	26,276,289.68
处置日资产总额	100,205.03	21,797,229.32		
处置日负债总额	-	1,776,065.50		
处置日所有者权益	100,205.03	20,021,163.82		
期初至处置日营业收入	-	400,378.23		
期初至处置日成本费用	3,406.94	342,618.66	248,724.48	204,182.77
期初至处置日净利润	3,406.94	57,759.57	-134,793.81	-130,573.82

(五) 本期新纳入合并范围的主体

名称	期末所有者权益	本年净利润	纳入合并范围的原因	备注
杭州港务集团有限公司	861,785,221.06	-13,361,016.15	本年新成立	
杭州交投建材有限公司	10,792,116.17	3,792,116.17	本年新成立	
杭州大正建设工程检测有限公司	4,108,173.27	753,768.29	本年收购	
杭州市工程咨询中心	22,859,382.24	-3,571,299.67	本年无偿划入	

八、合并财务报表重要项目的说明

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	533,337.94	5,145,051.21
银行存款	10,837,834,251.91	6,765,151,438.12
其他货币资金	100,118,000.43	78,713,074.71
合计	10,938,485,590.28	6,849,009,564.04
其中：存放在境外的款项总额	1,596,999.74	5,617,976.63

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
保函保证金	28,852,402.39	14,706,188.32

项 目	期末余额	期初余额
履约保证金	1,227,493.08	9,935,330.11
住房资金、住房维修基金及利息	21,741,457.05	17,679,445.01
质量保证金	9,686,045.81	7,528,833.75
公积金贷款保证金	697,643.51	1,581,281.59
商贷保证金	214,371.80	210,684.82
信用证保证金	2,277,867.50	26,263,223.77
农民工工资保证金	536,833.54	
银行承兑汇票保证金	14,269,104.66	
冻结款	432,781.07	555,927.55
支付宝扣款账户	105,231.54	6,981.83
银行承兑汇票保证金	20,360,333.15	
合 计	100,401,565.10	78,467,896.75

注释2. 应收票据

1. 应收票据分类

种 类	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	13,781,442.14		13,781,442.14	10,448,017.00		10,448,017.00
商业承兑汇票				78,626,490.74		78,626,490.74
合 计	13,781,442.14		13,781,442.14	89,074,507.74		89,074,507.74

2. 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	900,000.00	
合 计	900,000.00	

注：银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

注释3. 应收账款

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,074,299,360.22	97.09	41,228,590.98	3.84

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例 (%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	32,232,444.97	2.91	13,154,315.60	40.81
合计	1,106,531,805.19	100.00	54,382,906.58	—

续

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,230,454,736.67	98.37	35,720,738.79	2.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	20,386,747.54	1.63	8,296,884.14	40.70
合计	1,250,841,484.21	100.00	44,017,622.93	—

1. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	297,824,630.44	69.67	8,938,211.78	279,093,969.10	69.73	8,372,819.07
1-2年(含2年)	64,619,490.50	15.12	3,882,929.44	62,526,742.32	15.62	3,751,604.54
2-3年(含3年)	31,061,105.35	7.27	3,126,770.54	29,405,790.31	7.35	2,940,579.03
3-4年(含4年)	15,847,923.41	3.71	6,339,169.37	12,416,120.66	3.10	4,985,025.66
4-5年(含5年)	2,245,711.07	0.53	1,590,575.15	6,896,721.16	1.72	4,827,704.82
5年以上	15,891,160.26	3.70	15,891,160.26	9,889,155.10	2.48	9,889,155.10
合计	427,490,021.03	100.00	39,768,816.54	400,228,498.65	100.00	34,766,888.22

(2) 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
期末余额百分比组合	291,961,114.99	0.50	1,459,774.44	190,770,064.18	0.50	953,850.57
合计	291,961,114.99	0.50	1,459,774.44	190,770,064.18	0.50	953,850.57

(3) 采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额	期初余额
------	------	------

	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
低信用风险组合	354,848,224.20			639,456,173.84		
合计	354,848,224.20			639,456,173.84		

2. 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
浙江马努津生物科技有限公司	15,842,662.00	9,505,597.20	1-3 年(含 3 年)	60.00	预计未来可收回金额低于账面余额
杭州金南装饰工程有限公司	11,842,153.27	1,776,322.98	1-3 年(含 3 年)	15.00	预计未来可收回金额低于账面余额
截至 2020 年底欠缴物业费	2,120,797.40	1,120,797.40	1 年及 1 年以上	52.85	预计能收回 100 万
浙江杭浦高速公路有限公司	1,675,234.28	-	1 年以内	-	预计可收回
杭州永翔建设集团有限公司第一分公司	272,882.78	272,882.78	5 年以上	100.00	账龄过久, 预计已无法收回
杭州萧山凌飞环境绿化有限公司	165,000.00	165,000.00	5 年以上	100.00	账龄过久, 预计已无法收回
其他单项 10 万元以下的小额应收款项	313,715.24	313,715.24		100.00	账龄过久, 预计已无法收回
合计	32,232,444.97	13,154,315.60	—	—	—

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
余杭区交通项目管理有限公司	81,875,918.00	7.78	2,456,277.54
滨海交通控股集团有限公司	63,571,865.00	6.04	
仁寿县鑫城建设开发有限责任公司	63,053,502.00	5.99	
中铁隧道股份有限公司	61,218,302.20	5.82	306,091.51
中国电建集团华东勘测设计研究院有限公司	56,547,621.37	5.37	655,209.31
合计	326,267,208.57	31.00	3,417,578.36

注释4. 预付款项

1. 按账龄列示情况

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内(含 1 年)	841,025,227.17	98.97		100,408,802.52	94.56	
1-2 年(含 2 年)	3,321,709.06	0.39		3,160,503.50	2.98	
2-3 年(含 3 年)	1,703,151.28	0.20		573,063.85	0.54	
3 年以上	3,729,767.99	0.44	1,420,335.82	2,047,074.30	1.92	

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
合计	849,779,855.50	100.00	1,420,335.82	106,189,444.17	100.00	

2. 按欠款方归集的期末余额前两名的预付账款情况

债务人名称	账面余额	占预付账款合计的比例(%)	坏账准备
沪昆铁路客运专线浙江有限责任公司	349,640,571.00	41.14	
湖杭铁路有限公司	282,000,000.00	33.19	
合计	631,640,571.00	74.33	

注释5. 其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息	23,959,470.31	5,672,128.75
应收股利	750,000.00	
其他应收款项	7,655,295,150.64	5,161,908,389.43
合 计	7,680,004,620.95	5,167,580,518.18

(一) 应收利息

1. 应收利息分类

项 目	期末余额	期初余额
定期存款利息	22,243,321.11	643,576.39
信托产品利息	1,716,149.20	1,590,278.41
企业间借款利息		3,438,273.95
合计	23,959,470.31	5,672,128.75

(二) 应收股利

项 目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	750,000.00			
合计	750,000.00			

(三) 其他应收款项

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,440,871,418.97	96.58	15,793,575.10	0.21

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	263,860,577.79	3.42	36,760,770.69	13.93
合计	7,704,731,996.76	100.00	52,554,345.79	—

续:

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,171,173,741.93	98.83	15,857,379.04	0.31
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	60,956,207.47	1.17	54,364,180.93	89.19
合计	5,232,129,949.40	100.00	70,221,559.97	—

1. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内 (含 1 年)	7,912,589.13	5.67	278,362.24	103,319,815.52	43.26	3,102,884.82
1-2 年 (含 2 年)	68,721,581.55	49.23	4,197,751.03	115,258,356.95	48.26	6,917,543.28
2-3 年 (含 3 年)	51,566,842.30	36.94	5,156,684.23	15,197,297.99	6.36	1,570,155.87
3-4 年 (含 4 年)	9,049,590.79	6.48	3,621,062.39	1,549,078.78	0.65	878,495.15
4-5 年 (含 5 年)	240,290.21	0.17	171,203.15	694,835.94	0.29	529,042.95
5 年以上	2,097,606.61	1.51	2,097,606.62	2,822,168.67	1.18	2,822,168.67
合计	139,588,500.59	100.00	15,522,669.66	238,841,553.85	100.00	15,820,290.74

(2) 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
期末余额百分比组合	54,229,949.19	0.50	270,905.44	7,416,977.13	0.50	37,088.30
合计	54,229,949.19	0.50	270,905.44	7,416,977.13	0.50	37,088.30

(3) 采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	期末余额	期初余额
------	------	------

	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
低信用风险组合	7,250,170,468.86			4,924,915,210.95		
合计	7,250,170,468.86			4,924,915,210.95		

2. 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
余杭区政府	176,476,979.80	-	1 年及 1 年以上		预计可以确认
信达金融租赁公司	24,000,000.00	-	3 年以上		预计可以确认
浙江嘉悦石化有限公司	17,545,754.40	17,545,754.40	5 年以上	100.00	预计难以收回
工行浙江省分行营业部	17,308,076.30	-	5 年以上	-	预计可以确认
物业维修资金	8,448,504.74	8,448,504.74	5 年以上	100.00	无法取得业委会同意, 预计款项无法收回
杭州钱塘新区公路管理服务中心	8,154,940.00	-	1 年以内	-	预计可收回
杭州海外集团有限公司	4,350,067.36	4,350,067.36	5 年以上	100.00	预计无法收回
杭州汽车南站筹建处	1,626,784.85	1,626,784.85	5 年以上	100.00	该筹建处已撤销, 款项无法收回
中交广州航道局有限公司	1,157,405.00	-	1 年以内		预计可以确认
单项 100 万元以下的其他应收款项	4,792,065.34	4,789,659.34	1 年以上		账龄过久, 预计已无法收回
合计	263,860,577.79	36,760,770.69	—	—	—

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
做地支出	做地支出	1,887,687,843.01	1 年及 1 年以上	24.66	
杭州市余杭区人民政府仓前街道办事处	征迁补偿款	1,883,811,460.00	3 年以内	24.61	
乐清新潮联合置业有限公司	联营企业资金拆借	807,000,000.00	1 年以内	10.54	
杭州市余杭区土征劳力安置办公室	参保补助费	549,296,944.00	2-3 年	7.18	
应收财政利息	利息	488,086,288.66	1 年及 1 年以上	6.38	
合计	—	5,615,882,535.67		73.37	

注释6. 存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	23,771,408.15		23,771,408.15	22,953,195.77		22,953,195.77
自制半成品及在产品	2,161,434,070.47	8,091,631.42	2,153,342,439.05	1,894,176,144.44	406,748.95	1,893,769,395.49

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
其中：已完工未结算工程（由执行建造合同准则企业填列）	2,153,342,439.05		2,153,342,439.05	1,455,574,699.93		1,455,574,699.93
在建房地产开发产品（由房地产开发企业填列）	7,684,882.47	7,684,882.47		438,194,695.56		438,194,695.56
库存商品（产成品）	1,547,022,757.14	12,590,399.32	1,534,432,357.82	1,320,157,016.31	9,822,911.53	1,310,334,104.78
其中：已完工房地产开发产品（由房地产开发企业填列）	1,491,189,475.67	12,590,399.32	1,478,599,076.35	1,302,397,304.06	9,822,911.53	1,292,574,392.53
周转材料（包装物、低值易耗品等）	17,725,809.68		17,725,809.68	4,703,785.88		4,703,785.88
其他	3,821,338.40		3,821,338.40	19,111,061.73		19,111,061.73
合计	3,753,775,383.84	20,682,030.74	3,733,093,353.10	3,261,101,204.13	10,229,660.48	3,250,871,543.65

注释7. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	9,814,065.10	5,739,650,000.00
预缴税金	27,734,239.06	67,049,850.36
待摊费用及其他	5,057,973.50	2,935,197.44
增值税留抵税额	99,927,546.06	21,347,744.26
待抵扣进项税	226,206,723.58	94,330,042.33
待认证进项税额	37,866,360.32	4,145,294.27
合计	406,606,907.62	5,929,458,128.66

注释8. 可供出售金融资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	2,274,725,987.08	746,023.82	2,273,979,963.26	2,286,885,987.08	746,023.82	2,286,139,963.26
其中：按成本计量的	2,274,725,987.08	746,023.82	2,273,979,963.26	2,286,885,987.08	746,023.82	2,286,139,963.26
合计	2,274,725,987.08	746,023.82	2,273,979,963.26	2,286,885,987.08	746,023.82	2,286,139,963.26

（一）期末按成本计量的权益工具

被投资单位名称	初始投资成本	期末余额			
		投资比例%	表决权比例%	账面余额	减值准备
杭州长运客运站场有限公司[注 1]	96,812,234.40	50.00	50.00	96,812,234.40	
杭州产权投资有限公司	1,500,000.00	15.00	15.00	1,500,000.00	

浙江杭浦高速公路公司	356,924,200.00	10.99	10.00	356,924,200.00	
杭州长运运输集团有限公司	5,000,000.00	10.00	10.00	5,000,000.00	
杭州群乐机动车驾驶理论培训股份有限公司	615,868.90	2.43	2.43	615,868.90	
浙江杭徽高速公路有限公司	170,100,000.00	5.48	5.48	170,100,000.00	
杭州市运河综合保护开发建设集团有限公司	20,000,000.00	1.67	1.67	20,000,000.00	
浙江临金高速公路有限公司	174,751,600.00	9.18	9.18	174,751,600.00	
杭州萧山国际机场高速公路建设开发有限公司[注 2]	1,381,025,184.80	50.00	50.00	1,381,025,184.80	
浙江富阳口岸国际物流港有限公司[注 3]	30,000,000.00	50.00	50.00	30,000,000.00	
浙江余杭高速公路有限责任公司	1,000,000.00	1.00	1.00	1,000,000.00	
浙江中运信息服务有限公司	300,000.00	12.61	12.61	300,000.00	236,023.82
杭州启迪协信智慧小镇投资发展有限公司	9,000,000.00	9.00	9.00	9,000,000.00	
杭州博达道桥工程有限公司[注 4]	560,502.00	100.00	100.00	946,062.18	
杭州交通房产经纪有限公司[注 4]	510,000.00	51.00	51.00	510,000.00	510,000.00
杭州市西湖区昆仑小额贷款有限公司	20,000,000.00	6.70	6.70	26,240,836.80	
合计	2,268,099,590.10			2,274,725,987.08	746,023.82

[注 1]: 根据本公司、杭州长运运输集团有限公司和杭州长运客运站场有限公司三方签订的委托经营协议, 自 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日止, 杭州长运客运站场有限公司的日常经营管理由杭州长运运输集团有限公司全权负责和运营, 本公司每年只收取固定收益, 不再参与经营, 故本公司对杭州长运客运站场有限公司不具有重大影响。

[注 2]: 根据 2020 年杭州萧山国际机场高速公路建设开发有限公司股东会决议, 2020 年度本公司在履行股东会和董事会表决权时与杭州萧山交通投资集团有限公司保持一致, 故本公司对杭州萧山国际机场高速公路建设开发有限公司不具有重大影响。

[注 3]: 本公司之子公司杭州东洲内河国际港有限公司于 2016 年 4 月 8 日召开董事会, 同意受让杭州环宇集团有限公司所持有的浙江富阳口岸国际物流有限公司(以下简称富阳口岸公司)50%股权, 同年 6 月 21 日支付给杭州环宇集团有限公司 3000 万元作为富阳口岸公司 50%股权的转让款, 并委托杭州环宇集团有限公司代为经营所参股的富阳口岸公司, 经营时间为 2016 年 6 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。

[注 4]: 杭州博达道桥工程有限公司、杭州交通房产经纪有限公司均已进入清算阶段。

注释9. 长期应收款

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
杭黄公司资本金	327,600,000.00		327,600,000.00	327,600,000.00		327,600,000.00
23 省道建德航头至界头段改建工程项目	428,330,698.21		428,330,698.21	576,126,904.09		576,126,904.09
临安区颊口至华光潭农村公路改造提升工程 PPP 项目建设款	563,148,413.28		563,148,413.28	191,127,307.14		191,127,307.14
椒江至武义公路仙居朱溪至白塔段工程 PPP 项目建设款	274,592,997.34		274,592,997.34	88,166,999.24		88,166,999.24
下沙路与 12 号路提升改造及附属配套工程	1,544,328,325.20		1,544,328,325.20	61,245,128.92		61,245,128.92
杭温公司资本金	125,600,000.00		125,600,000.00			
合计	3,263,600,434.03		3,263,600,434.03	1,244,266,339.39		1,244,266,339.39

注释10.长期股权投资

(一) 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对合营企业投资	26,547,788.69	399,339.70		26,947,128.39
对联营企业投资	2,810,737,487.82	1,921,729,595.48	66,939,650.04	4,665,527,433.26
小计	2,837,285,276.51	1,922,128,935.18	66,939,650.04	4,692,474,561.65
减：长期股权投资减值准备				
合计	2,837,285,276.51	1,922,128,935.18	66,939,650.04	4,692,474,561.65

(二) 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
合计	4,775,777,824.58	2,837,285,276.51	1,798,270,000.00	10,390,870.54	46,858,935.18	
(1) 合营企业	33,000,000.00	26,547,788.69			399,339.70	
杭州周浦老年公寓有限公司	32,000,000.00	24,439,276.30	-		182,326.79	
杭州公科路桥技术有限公司	1,000,000.00	2,108,512.39			217,012.91	
(2) 联营企业	4,742,777,824.58	2,810,737,487.82	1,798,270,000.00	10,390,870.54	46,459,595.48	
杭州余杭崇广物流基地有限公司	4,900,000.00	4,923,153.27			20,586.81	
杭州恒基钱江三桥有限公司	117,212,237.39	52,568,627.03				
【注 1】						
杭州华南工程开发有限公司	61,181,219.19	57,164,173.86			-43,416.67	

杭州市交通投资集团有限公司
2020 年度
财务报表附注

桐庐县 05、16 省道有限责任公司	54,080,000.00					
富阳市 05 省道建设有限公司	25,764,000.00					
杭州滨盛置业有限公司	20,000,000.00	100,008,820.78			-3,048,259.98	
天津滨海城际投资发展有限公司	32,067,270.00	45,328,020.17			-1,346,855.82	
乐清新湖联合置业有限公司	17,500,000.00		17,500,000.00		-7,322,416.94	
杭州启迪交投科创中心管理有限公司	3,500,000.00	3,499,965.00			-558,784.89	
杭州嘉光汽车维修有限公司	3,901,698.00	1,010,859.50			-153,858.00	
杭州美好生活服务有限公司	2,100,000.00	1,384,082.08	1,400,000.00		-178,455.80	
杭州交投幸福绿城物业服务有限公司	1,470,000.00		1,470,000.00		49,847.95	
浙江杭温铁路有限公司	31,400,000.00		31,400,000.00			
金建铁路项目公司	26,000,000.00		26,000,000.00			
杭州交投合运电力服务有限公司	6,000,000.00		6,000,000.00		-474.30	
杭州运河八堡船闸工程有限公司	4,715,000.00	4,715,000.00				
浙江嘉兴港物流有限公司	76,100,000.00	76,654,652.12			4,826,616.78	
湖杭铁路有限公司	3,028,600,000.00	1,314,100,000.00	1,714,500,000.00		-16,697,903.94	
浙江杭长高速公路有限公司	1,199,786,400.00	1,101,500,557.32			73,489,151.20	
杭州市交通工程试验检测中心有限公司	1,500,000.00	5,480,152.47		1,500,000.00		
杭州望云房地产开发有限公司	10,000,000.00	33,508,553.68			-2,576,180.92	
嘉凯城城镇化建设发展(淳安)有限公司	15,000,000.00	8,890,870.54		8,890,870.54		

续:

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合计	77,000,000.00	750,000.00	-	-55,798,779.50	4,692,474,561.65	-
(1) 合营企业	-	-	-	-	26,947,128.39	-
杭州周浦老年公寓有限公司					24,621,603.09	
杭州公科路桥技术有限公司					2,325,525.30	

杭州市交通投资集团有限公司
2020 年度
财务报表附注

(2) 联营企业	77,000,000.00	750,000.00	-	-55,798,779.50	4,665,527,433.26	-
杭州余杭崇广物流基地有限公司					4,943,740.08	
杭州恒基钱江三桥有限公司				-52,568,627.03	-	
杭州华南工程开发有限公司					57,120,757.19	
桐庐县 05、16 省道有限责任公司					-	
富阳市 05 省道建设有限公司					-	
杭州滨盛置业有限公司					96,960,560.80	
天津滨海城际投资发展有限公司					43,981,164.35	
乐清新湖联合置业有限公司					10,177,583.06	
杭州启迪交投科创中心管理有限公司					2,941,180.11	
杭州嘉光汽车维修有限公司					857,001.50	
杭州美好生活服务有限公司					2,605,626.28	
杭州交投幸福绿城物业服务服务有限公司					1,519,847.95	
浙江杭温铁路有限公司					31,400,000.00	
金建铁路项目公司					26,000,000.00	
杭州交投合运电力服务有限公司					5,999,525.70	
杭州运河八堡船闸工程有限公司					4,715,000.00	
浙江嘉兴港物流有限公司					81,481,268.90	
湖杭铁路有限公司					3,011,902,096.06	
浙江杭长高速公路有限公司	77,000,000.00				1,251,989,708.52	
杭州市交通工程试验检测中心有限公司		750,000.00	-	-3,230,152.47	-	
杭州望云房地产开发有限公司					30,932,372.76	
嘉凯城城镇化建设发展(淳安)有限公司					-	

注 1、本年度杭州恒基钱江三桥有限公司已被执行强制清算。

注 2、根据联营企业杭州余杭崇广物流基地有限公司、浙江杭长高速公路有限公司、杭州滨盛置业有限公司、天津滨海城际投资发展有限公司 2020 年度未审财务报表确认投资收益。

(三) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末金额/本期金额					
	杭州望云房地产开发有限公司	湖杭铁路有限公司	浙江杭长高速公路有限公司	浙江杭温铁路有限公司	杭州滨盛置业有限公司	乐清新湖联合置业有限公司
流动资产	729,553,322.73	1,744,838,554.37	1,772,946,450.47	2,333,157,688.62	1,750,157,286.80	1,623,939,969.38
非流动资产	17,859,030.01	14,562,751,629.07	8,052,571,250.93	672,113,724.98	36,203.80	7,968,670.13
资产合计	747,412,352.74	16,307,590,183.44	9,825,517,701.40	3,005,271,413.60	1,750,193,490.60	1,631,908,639.51
流动负债	624,372,546.34	2,683,521,747.19	559,207,710.98	70,571,413.60	1,265,390,686.60	1,602,289,830.77

杭州市交通投资集团有限公司
2020 年度
财务报表附注

非流动负债	4,069,141.91	5,000,000,000.00	6,133,569,666.02	2,000,000,000.00		
负债合计	628,441,688.25	7,683,521,747.19	6,692,777,377.00	2,070,571,413.60	1,265,390,686.60	1,602,289,830.77
净资产	118,970,664.49	8,624,068,436.25	3,132,740,324.40	934,700,000.00	484,802,804.00	29,078,808.74
按持股比例计算的净资产份额	30,932,372.76	2,951,156,218.88	1,221,768,726.52	207,783,810.00	96,960,560.80	10,177,583.06
调整事项		60,745,877.18	30,220,982.00	-176,383,810.00		
对联营企业权益投资的账面价值	30,932,372.76	3,011,902,096.06	1,251,989,708.52	31,400,000.00	96,960,560.80	10,177,583.06
存在公开报价的权益投资的公允价值						
营业收入			653,449,091.81		1,710,804.23	
净利润	-9,908,388.15	-48,795,745.00	83,386,995.77		-14,896,247.98	-20,921,192.26
其他综合收益						
综合收益总额	-9,908,388.15	-48,795,745.00	83,386,995.77		-14,896,247.98	-20,921,192.26
企业本期收到的来自联营企业的股利						

续：

项目	期初金额/上期金额					
	杭州望云房地产开发有限公司	湖杭铁路有限公司	浙江杭长高速公路有限公司	浙江杭温铁路有限公司	杭州滨盛置业有限公司	乐清新潮联合置业有限公司
流动资产	573,105,344.21	1,618,978,740.62	1,763,194,127.53		1,810,597,875.92	
非流动资产	7,518,909.33	4,634,743,664.48	8,096,441,490.35		36,203.80	
资产合计	580,624,253.54	6,253,722,405.10	9,859,635,617.88		1,810,634,079.72	
流动负债	450,186,995.78	2,728,622,405.10	408,891,367.84		1,310,950,157.74	
非流动负债	1,558,205.12		6,524,169,666.02			
负债合计	451,745,200.90	2,728,622,405.10	6,933,061,033.86		1,310,950,157.74	
净资产	128,879,052.64	3,525,100,000.00	2,926,574,584.02		499,683,921.98	
按持股比例计算的净资产份额	33,508,553.68	1,314,100,000.00	1,101,500,557.32		99,936,784.40	
调整事项						
对联营企业权益投资的账面价值	33,508,553.68	1,314,100,000.00	1,101,500,557.32		100,008,820.78	
存在公开报价的权益投资的公允价值						
营业收入			796,677,920.84		13,448,933.39	
净利润	-9,412,923.76		259,649,692.89		7,546,636.82	
其他综合收益						
综合收益总额	-9,412,923.76		259,649,692.89		7,546,636.82	
企业本期收到的来自联营企业的股利						

注释11.投资性房地产

(一) 以公允价值计量

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		无偿划转增加	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	
一、成本合计	993,142,534.68	11,075,674.13	605,808,821.05			32,151,061.52	1,577,875,968.34
房屋、建筑物	896,494,446.86	11,075,674.13	579,417,058.90			32,151,061.52	1,454,836,118.37
土地使用权	96,648,087.82		26,391,762.15				123,039,849.97
二、公允价值变动合计	538,395,979.04			45,367,771.01		4,734,644.15	579,029,105.90
房屋、建筑物	538,395,979.04			45,714,584.10		4,734,644.15	579,375,918.99
土地使用权				-346,813.09			-346,813.09
三、账面价值合计	1,531,538,513.72						2,156,905,074.24
房屋、建筑物	1,434,890,425.90						2,034,212,037.36
土地使用权	96,648,087.82						122,693,036.88

(二) 未办妥产权证书的投资性房地产

铁路东站广场客运站尚未办理土地证，账面价值合计数为 89,726,464.00 元。

注释12.固定资产

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	18,730,357,091.37	10,522,171,737.83
固定资产清理	179,491.52	
合 计	18,730,536,582.89	10,522,171,737.83

(一) 固定资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 账面原值合计	15,573,119,696.64	9,037,751,078.77	158,715,322.48	24,452,155,452.93
其中：房屋建筑物	2,222,411,698.65	221,559,009.07	129,751,361.92	2,314,219,345.80
融资租赁资产	600,000,000.00	-	-	600,000,000.00
运输设备	113,944,784.96	6,242,522.70	8,214,742.01	111,972,565.65
机器设备	292,534,223.29	43,404,099.72	14,828,821.79	321,109,501.22
通用设备	45,832,397.23	1,959,960.63	1,650,302.50	46,142,055.36
公路及构筑物	11,966,993,903.23	8,756,925,579.57	-	20,723,919,482.80
电子设备及其他	331,402,689.28	7,659,907.08	4,270,094.26	334,792,502.10
2. 累计折旧合计	5,050,947,958.81	727,488,922.86	56,638,520.11	5,721,798,361.56
其中：房屋建筑物	578,391,321.59	85,524,070.25	29,622,302.33	634,293,089.51
融资租赁资产	193,901,295.53	43,902,180.12	-	237,803,475.65
运输设备	84,675,448.06	8,909,121.94	8,260,745.89	85,323,824.11

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
机器设备	127,116,785.01	30,605,443.76	12,087,970.91	145,634,257.86
通用设备	17,742,078.17	4,600,518.73	1,239,016.74	21,103,580.16
公路及构筑物	3,757,993,655.89	545,816,463.06	-	4,303,810,118.95
电子设备及其他	291,127,374.56	8,131,125.00	5,428,484.24	293,830,015.32
3. 账面净值合计	10,522,171,737.83	—	—	18,730,357,091.37
其中：房屋建筑物	1,644,020,377.06	—	—	1,679,926,256.29
融资租赁资产	406,098,704.47	—	—	362,196,524.35
运输设备	29,269,336.90	—	—	26,648,741.54
机器设备	165,417,438.28	—	—	175,475,243.36
通用设备	28,090,319.06	—	—	25,038,475.20
公路及构筑物	8,209,000,247.34	—	—	16,420,109,363.85
电子设备及其他	40,275,314.72	—	—	40,962,486.78
4. 减值准备合计				
其中：房屋建筑物				
融资租赁资产				
运输设备				
机器设备				
通用设备				
公路及构筑物				
电子设备及其他				
5. 账面价值合计	10,522,171,737.83	—	—	18,730,357,091.37
其中：房屋建筑物	1,644,020,377.06	—	—	1,679,926,256.29
融资租赁资产	406,098,704.47	—	—	362,196,524.35
运输设备	29,269,336.90	—	—	26,648,741.54
机器设备	165,417,438.28	—	—	175,475,243.36
通用设备	28,090,319.06	—	—	25,038,475.20
公路及构筑物	8,209,000,247.34	—	—	16,420,109,363.85
电子设备及其他	40,275,314.72	—	—	40,962,486.78

（二）期末未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	26,310,150.03	由于历史遗留原因无法办理权证
房屋及建筑物	5,703,880.02	权证正在办理中

（三）固定资产清理情况

项 目	期末账面价值	期初账面价值	转入清理的原因
机器设备	179,491.52		尚未尚未清理完毕

项 目	期末账面价值	期初账面价值	转入清理的原因
合 计	179,491.52		

注释13.在建工程

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
杭州西站枢纽站房区域综合配套设施及疏解通道	741,170,181.74		741,170,181.74			
杭州西站枢纽站南区域综合配套设施及疏解通道	247,535,460.65		247,535,460.65			
杭州西站枢纽站西区域综合配套设施及疏解通道	431,147,629.55		431,147,629.55			
西站枢纽综合项目	3,416,057.87		3,416,057.87	749,972.94		749,972.94
装备基地项目	32,141,418.98		32,141,418.98	84,466.02		84,466.02
西站枢纽混凝土拌合站项目 DN800-500 给水管移位工程	493,950.50		493,950.50			
2-1 物流仓库、2-2 物流仓库				575,701.98		575,701.98
OA 系统				71,238.94		71,238.94
前进物流中心项目	25,146,546.67		25,146,546.67	6,001,970.59		6,001,970.59
京杭运河浙江段三级航道整治工程—杭州段	2,279,110,003.41		2,279,110,003.41	1,227,615,060.58		1,227,615,060.58
港区改造				18,565,534.19		18,565,534.19
引水工程				11,000.00		11,000.00
新坝二线				550,000.00		550,000.00
杭州港建德港区十里埠综合作业区（二期遗留工程）	1,134,488.64		1,134,488.64	15,824,124.71		15,824,124.71
千岛湖至黄山高速公路淳安路段				4,789,997,536.19		4,789,997,536.19
建德服务区二期项目	1,620,534.65		1,620,534.65	778,553.52		778,553.52
东洲岛互通工程项目				28,326,120.89		28,326,120.89
袁富停车区建设项目	164,528.30		164,528.30	164,528.30		164,528.30
取消省界收费站改造工程项目				52,045,473.00		52,045,473.00
取消省界收费站项目				1,954,419.20		1,954,419.20
杭州智慧交通大楼	5,882,042.70		5,882,042.70	215,949,933.43		215,949,933.43
乔司互通花卉基地	14,339.81		14,339.81	14,339.81		14,339.81
三桥停车场二期	601,588.65		601,588.65	127,150.00		127,150.00
大江东人才房项目	374,520,978.74		374,520,978.74	227,537,405.68		227,537,405.68
丁桥 JG0406-06 地块人才房项目	239,181,424.68		239,181,424.68	133,038,693.10		133,038,693.10
上塘单元 FG04-R21-01(B)人才房项目	111,698,931.04		111,698,931.04			
丁桥单元 JG0405-B1/B2-06b	99,845.09		99,845.09			

杭州市交通投资集团有限公司
2020 年度
财务报表附注

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
三堡船闸大修理二期				19,843,689.42		19,843,689.42
三堡环境及配套设施改造				2,607,086.00		2,607,086.00
其他项目				1,373,219.00		1,373,219.00
航头场地建设				294,633.18		294,633.18
零星工程	933,043.11		933,043.11			
合计	4,496,012,994.78		4,496,012,994.78	6,744,101,850.67		6,744,101,850.67

(一) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数 (万元)	期初余额	本期增加	本期转入固定资 产金额	本期其他 减少金额	期末余额
京杭运河浙江段三级航道 整治工程—杭州段	1,732,500.00	1,227,615,060.58	1,051,494,942.83			2,279,110,003.41
2-1 物流仓库、2-2 物流仓 库	630.00	575,701.98	4,557,671.82	5,133,373.80		
取消省界收费站项目	1,244.03	1,954,419.20	5,294,820.60	7,249,239.80		
东洲岛互通工程项目	6,697.09	28,326,120.89	13,033,150.00	41,359,270.89		
取消省界收费站改造工程 项目	14,770.00	52,045,473.00	23,284,171.00	75,329,644.00		
千岛湖至黄山高速公路淳 安路段	952,697.88	4,789,997,536.19	2,251,711,296.80	7,041,708,832.99		
杭州智慧交通大楼	46,000.00	215,949,933.43	132,431,522.52	342,499,413.25		5,882,042.70
前进物流中心项目	52,696.00	6,001,970.59	19,144,576.08			25,146,546.67
港区改造	6,446.00	18,565,534.19	4,472,165.29	23,037,699.48		
装备基地项目	12,000.00	84,466.02	33,321,891.74	1,185,840.67	79,098.11	32,141,418.98
杭州西站枢纽站房区域综 合配套设施及疏解通道	402,399.68		741,170,181.74			741,170,181.74
杭州西站枢纽站南区域综 合配套设施及疏解通道	279,909.00		247,535,460.65			247,535,460.65
杭州西站枢纽站西区域综 合配套设施及疏解通道	365,431.09		431,147,629.55			431,147,629.55
大江东人才房项目	75,000.00	227,537,405.68	146,983,573.06			374,520,978.74
丁桥 JG0406-06 地块人才 房项目	51,309.00	133,038,693.10	106,142,731.58			239,181,424.68
上塘单元 FG04-R21-01(B) 人才房项目	32,000.00		111,698,931.04			111,698,931.04
合计		6,701,692,314.85	5,323,424,716.30	7,537,503,314.88	79,098.11	4,487,534,618.16

续：

杭州市交通投资集团有限公司
2020 年度
财务报表附注

项目名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
京杭运河浙江段三级航道整治工程—杭州段	70.17		-72,341,587.19	-41,327,791.61		财政拨款及自筹
2-1 物流仓库、2-2 物流仓库	81.43	100.00				自筹
取消省界收费站项目	58.27	100.00				自筹
东洲岛互通工程项目	64.17	100.00				自筹
取消省界收费站改造工程项目	5.48	5.48				自筹
千岛湖至黄山高速公路淳安路段	51.00	100.00	233,736,100.93	141,785,156.32	3.92	自筹
杭州智慧交通大楼	76.22	76.22	14,664,734.67	4,917,806.69	4.90	自筹
前进物流中心项目	60.71	71.32	164,594.51	164,594.51	4.90	银行借款、自筹
港区改造	59.87	100.00				自筹
装备基地项目	26.78	92.00				自筹
杭州西站枢纽站房区域综合配套设施及疏解通道	18.42	18.42	9,348,169.44	9,348,169.44	3.29	自筹
杭州西站枢纽站南区域综合配套设施及疏解通道	8.84	8.84	11,185,833.33	11,185,833.33	4.65	自筹
杭州西站枢纽站西区域综合配套设施及疏解通道	11.80	11.80	8,712,291.67	8,712,291.67	4.65	自筹
大江东人才房项目	49.94	49.94	8,983,442.22	8,194,542.22	4.51	自筹
丁桥 JG0406-06 地块人才房项目	46.62	46.62	898,647.53	898,647.53	4.19	自筹
上塘单元 FG04-R21-01(B)人才房项目	34.91	34.91				自筹
合计	—	—	215,352,227.11	143,879,250.10	—	—

注释14.无形资产

(一) 无形资产分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.原价合计	374,403,109.12	25,918,099.39	33,635,068.84	366,686,139.67
其中：软件	4,325,875.93	1,265,468.98	671,635.96	4,919,708.95
土地使用权	361,904,138.05	24,652,630.41	32,963,432.88	353,593,335.58
地下车库使用权	4,150,000.00			4,150,000.00
专利权	4,023,095.14			4,023,095.14
2.累计摊销额合计	42,368,888.08	10,073,415.51	2,458,532.47	49,983,771.12
其中：软件	2,315,649.06	832,883.93	472,055.74	2,676,477.25
土地使用权	37,958,069.24	8,027,253.80	1,986,476.73	43,998,846.31
地下车库使用权	1,089,396.00	207,504.00		1,296,900.00
专利权	1,005,773.78	1,005,773.78		2,011,547.56

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
3.减值准备金额合计				
其中：软件				
土地使用权				
地下车库使用权				
专利权				
4.账面价值合计	332,034,221.04	—	—	316,702,368.55
其中：软件	2,010,226.87	—	—	2,243,231.70
土地使用权	323,946,068.81	—	—	309,594,489.27
地下车库使用权	3,060,604.00	—	—	2,853,100.00
专利权	3,017,321.36	—	—	2,011,547.58

注释15.商誉

（一）商誉账面价值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
浙江天际企业有限公司	95,379,656.74			95,379,656.74
临沂新筑置业有限公司	6,891,700.00			6,891,700.00
杭州杭千高速公路发展有限公司	416,522,117.13			416,522,117.13
杭州石大公路有限公司	322,460,391.18			322,460,391.18
杭州市交通工程集团有限公司	35,395,465.88			35,395,465.88
浙江青科乔建设工程有限公司资质	26,750,000.00			26,750,000.00
杭州大正建设工程检测有限公司		695,163.16		695,163.16
合计	903,399,330.93	695,163.16		904,094,494.09

本期形成的商誉说明：

2020 年 9 月，本公司下属杭州交通投资建设管理集团有限公司以人民币 4,049,568.14 元受让杭州市交通工程试验检测中心有限公司所持有的杭州大正建设工程检测有限公司 100% 股权。杭州交通投资建设管理集团有限公司因非同一控制下企业合并杭州大正建设工程检测有限公司，根据购买日按合并成本与取得的可辨认净资产公允价值份额的差额确认商誉 695,163.16 元。

（二）商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
浙江天际企业有限公司	95,379,656.74			95,379,656.74
临沂新筑置业有限公司		6,891,700.00		6,891,700.00

注：2013 年 9 月，本公司之子公司杭州市房地产联合开发总公司以 16,891,700.00 元的成本购入临沂新筑置业有限公司 10,000,000.00 元的股权，形成商誉 6,891,700.00 元。本年发现与

商誉相关的资产组存在明显减值迹象，计提了商誉减值准备。公司在期末进行减值测试时，在预计未来现金流量时考虑了临沂新筑置业有限公司的未来经营计划，该公司预计未来只剩下尾盘销售，销售完毕后注销清算，无法带来持续现金流量，本年度对商誉全额计提减值。

注释16.长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
装修改造费用	24,475,060.00	22,861,445.89	19,871,382.45		27,465,123.44	
房租	3,510,603.88	10,966,710.49	7,896,587.00	884,449.30	5,696,278.07	
融资租赁服务费	15,600,000.00		4,500,000.00		11,100,000.00	
临时设施	5,219,947.63	14,328,034.89	9,364,275.65		10,183,706.87	
临时场地	2,055,510.26	1,038,264.55	1,651,165.90		1,442,608.91	
保险费	3,506,350.89		3,506,350.89			
其他	2,151,886.65	401,091.60	2,505,494.24		47,484.01	
合计	56,519,359.31	49,595,547.42	49,295,256.13	884,449.30	55,935,201.30	

注释17.递延所得税资产和递延所得税负债

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产或负债	可抵扣或应纳税暂时性差异	递延所得税资产或负债	可抵扣或应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产	127,409,630.97	510,639,046.27	126,231,167.80	452,917,734.48
坏账准备的所得税影响	20,097,472.32	81,390,411.72	18,616,976.21	75,573,987.38
其他非流动资产减值准备的所得税影响	16,373,375.00	65,493,500.00	16,373,375.00	65,493,500.00
预售房款的所得税影响	14,196,958.92	56,787,835.66	21,736,607.80	86,946,431.22
未弥补亏损的所得税影响	1,567,343.26	6,269,373.01	3,950,363.04	16,031,237.03
固定资产折旧计提的所得税影响	25,006,903.81	100,027,615.24	22,431,780.89	89,727,123.51
成本暂估的所得税影响	34,202,729.59	136,810,918.37	28,814,004.69	61,913,214.69
预提费用的所得税影响	7,806,195.52	31,224,782.06	7,806,195.52	31,224,782.06
投资性房地产公允价值变动	6,299,176.53	25,196,706.13	6,501,864.65	26,007,458.59
其他	1,859,476.02	7,437,904.08		
二、递延所得税负债	243,050,697.23	972,201,110.42	227,814,842.10	911,257,689.97
投资性房地产公允价值变动	227,928,872.36	911,713,810.95	203,584,319.94	814,335,601.30
评估增值额的所得税影响	3,072,878.72	12,291,514.88	24,230,522.16	96,922,088.67
可供出售金融资产公允价值变动	12,004,592.26	48,018,369.04		
固定资产折旧差异	44,353.89	177,415.55		

注释18.其他非流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
千汾公路	235,568,735.44	38,000,000.00	197,568,735.44	235,568,957.56	38,000,000.00	197,568,957.56
杭甬运河资产	1,806,635,164.38	-	1,806,635,164.38	1,806,635,164.38		1,806,635,164.38
预付土地款	43,430,000.00	-	43,430,000.00			
预付工程款	2,796,316,363.44	-	2,796,316,363.44	2,281,097,872.32		2,281,097,872.32
采矿权出让收益及处置费用	418,042,292.69	-	418,042,292.69			
预付购房款	213,095,289.00	65,493,500.00	147,601,789.00	134,043,655.00	65,493,500.00	68,550,155.00
物业维修基金	2,576,076.70	-	2,576,076.70	9,721,236.76		9,721,236.76
所得税应退税额				12,281,575.38		12,281,575.38
江东大桥	2,376,094,203.96	-	2,376,094,203.96	2,472,168,402.99		2,472,168,402.99
之江大桥	1,000,061,051.25	-	1,000,061,051.25	1,060,061,051.25		1,060,061,051.25
三堡船闸	396,604,674.06	-	396,604,674.06	339,193,837.06		339,193,837.06
增值税留抵税额	12,813,968.24	-	12,813,968.24	10,115,664.21		10,115,664.21
超过一年的定期存款	25,000,000.00	-	25,000,000.00	25,000,000.00		25,000,000.00
其他				87,600.00		87,600.00
合计	9,326,237,819.16	103,493,500.00	9,222,744,319.16	8,385,975,016.91	103,493,500.00	8,282,481,516.91

注释19.短期借款

(一) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	14,000,000.00	345,000,000.00
保证借款	473,500,000.00	264,167,233.00
信用借款	10,000,000.00	
合计	497,500,000.00	609,167,233.00

注释20.应付票据

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	104,954,970.00	39,130,175.00
合计	104,954,970.00	39,130,175.00

注释21.应付账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	3,558,082,795.16	1,486,924,677.95
1-2 年（含 2 年）	295,894,486.31	368,056,400.04
2-3 年（含 3 年）	162,495,669.34	47,597,572.92

账龄	期末余额	期初余额
3 年以上	188,853,720.98	188,091,753.39
合计	4,205,326,671.79	2,090,670,404.30

账龄超过 1 年的重要应付账款：

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
工程款暂估	152,922,883.88	工程工程尚未结算
杭千高速公路二三期工程竣工决算尾工工程款	76,177,290.42	工程款未结算
浙江良和交通建设有限公司	48,861,032.11	待结算工程款
旧仁和村 5 号历史保护建筑补偿款	21,009,290.00	协议尚未正式签订
杭州共赢建筑劳务有限公司	15,045,109.36	工程款未结算
杭州隆达运输有限公司	11,277,450.00	工程款未结算
上海建工（江苏）钢结构有限公司	9,262,778.89	工程款未结算
中交一公局厦门工程有限公司	8,691,215.00	工程款尚未结算
宁波路威建材有限公司	6,859,173.51	工程款未结算
淳安公路前期指挥部	6,618,572.00	工程款未结算
浙江省衢州市交通建设集团有限公司	6,573,028.00	工程款尚未结算
宁波交通工程建设有限公司	6,442,400.00	工程款未结算
杭州众旺建筑劳务有限公司	5,466,829.18	工程款未结算
杭州金鑫交通设施有限公司	5,298,672.35	待结算工程款
建德市乾潭镇钢钢工程机械租赁服务部	4,168,954.00	工程款未结算
长清教育局	4,150,000.00	未结算
杭州华悦沥青混凝土有限公司	4,149,230.50	工程款未结算
杭州腾捷市政工程有限公司	4,024,568.93	工程款未结算
标力建设集团有限公司	3,537,828.00	工程款尚未结算
湖州中恒园林建设有限公司	3,500,000.00	待结算工程款
上海电科智能系统股份有限公司	2,340,819.00	工程款尚未结算
杭州红萌交通设施有限公司	1,341,689.00	工程款尚未结算
浙江省建工集团有限责任公司	1,109,831.01	工程质保金
合计	408,828,645.14	—

注释22.预收款项

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	200,979,565.14	243,602,929.00
1 年以上	401,801,719.26	506,329,816.04
合计	602,781,284.40	749,932,745.04

账龄超过 1 年的重要预收账款项：

债权单位名称	期末余额	未结转原因
预收购房款	294,302,263.22	尚未交房
杭州国业路桥经营管理有限公司	26,262,156.65	尚未结算
合计	320,564,419.87	—

注释23.应付职工薪酬

(一) 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 短期薪酬	62,535,630.13	535,051,335.14	554,900,356.08	42,686,609.19
2. 离职后福利-设定提存计划	4,376,514.73	27,347,553.70	30,230,647.77	1,493,420.66
3. 辞退福利	-	1,424,919.50	351,728.50	1,073,191.00
合计	66,912,144.86	563,823,808.34	585,482,732.35	45,253,220.85

(二) 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	34,995,565.00	443,579,923.86	443,325,196.69	35,250,292.17
2. 职工福利费	19,623,643.53	15,736,501.36	35,219,543.35	140,601.54
3. 社会保险费	2,965,216.94	29,910,520.72	31,481,280.70	1,394,456.96
其中：医疗保险费	2,548,855.04	28,404,458.26	29,627,092.05	1,326,221.25
工伤保险费	129,367.76	439,806.45	521,195.40	47,978.81
生育保险费	286,994.14	308,061.11	574,798.35	20,256.90
其他	-	758,194.90	758,194.90	-
4. 住房公积金	184,354.81	35,692,108.65	35,325,807.85	550,655.61
5. 工会经费和职工教育经费	4,755,517.97	9,371,498.72	8,784,696.40	5,342,320.29
6. 其他	11,331.88	760,781.83	763,831.09	8,282.62
合 计	62,535,630.13	535,051,335.14	554,900,356.08	42,686,609.19

(三) 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险	3,384,279.24	13,020,646.03	15,333,635.53	1,071,289.74
2. 失业保险费	128,891.71	209,505.01	288,952.76	49,443.96
3. 企业年金缴费	863,343.78	14,117,402.66	14,608,059.48	372,686.96
合计	4,376,514.73	27,347,553.70	30,230,647.77	1,493,420.66

注释24.应交税费

项目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	22,359,018.28	149,278,486.55	144,952,459.09	26,685,045.74

项目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
城建税	1,698,399.40	8,605,571.80	8,368,705.22	1,935,265.98
企业所得税	153,221,879.49	237,498,262.75	220,803,281.86	169,916,860.38
代扣代缴个人所得税	2,693,875.24	10,591,066.29	9,472,184.20	3,812,757.33
房产税	8,932,687.62	15,673,741.36	13,542,444.39	11,063,984.59
土地使用税	2,059,399.74	5,281,874.22	1,716,060.97	5,625,212.99
教育费附加	743,832.36	3,927,606.21	3,812,405.55	859,033.02
地方教育附加	491,948.51	2,627,298.23	2,548,522.03	570,724.71
水利建设专项基金	575,609.47	2,737.82	9,627.34	568,719.95
印花税	2,213,740.08	4,577,341.89	5,659,257.41	1,131,824.56
土地增值税	52,149,152.07	19,996,641.13	37,708,728.65	34,437,064.55
车船使用税	4,470.00	108,721.39	113,911.39	-720.00
其他税费	3,933,058.53	234,883.58	255,369.42	3,912,572.69
合计	251,077,070.79	458,404,233.22	448,962,957.52	260,518,346.49

注释25.其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息	70,967,544.86	35,234,999.31
应付股利	61,463,418.81	130,085.81
其他应付款项	2,068,099,864.16	1,781,155,449.30
合 计	2,200,530,827.83	1,816,520,534.42

(一) 应付利息情况表

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	17,957,083.53	14,938,894.63
企业债券及政府债券利息	52,437,320.12	19,437,150.69
短期借款应付利息	573,141.21	858,953.99
合计	70,967,544.86	35,234,999.31

(二) 应付股利情况

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	61,463,418.81	130,085.81
合计	61,463,418.81	130,085.81

(三) 其他应付款项

1. 按款项性质列示其他应付款项

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	398,233,833.86	405,229,417.96
工程款	385,356,926.04	76,954,939.34
应付暂收款	1,230,759,872.43	1,138,046,991.29
股权收购款		28,414,448.00
其他	53,749,231.83	132,509,652.71
合计	2,068,099,864.16	1,781,155,449.30

2.按账龄列示其他应付款项

项 目	期末余额	期初余额	变动原因
1 年以内（含 1 年）	928,712,562.35	552,402,414.72	
1-2 年（含 2 年）	344,362,744.46	341,857,759.67	
2-3 年（含 3 年）	242,726,913.52	148,027,450.22	
3 年以上	552,297,643.83	738,867,824.69	
合计	2,068,099,864.16	1,781,155,449.30	

3.账龄超过 1 年的重要其他应付款项

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
杭州滨盛置业有限公司	122,000,000.00	往来款
李苗祥	49,470,497.22	往来款未结算
淳安县交通投资有限公司	45,340,000.00	尚未结算
中铁大桥局集团有限公司	34,206,555.00	保证金
徐州市公路工程总公司	29,670,764.00	保证金
保利长大公路工程有限公司	28,039,802.00	保证金
中交第二公路工程局有限公司	26,273,848.00	保证金
杭州华南工程开发有限公司	26,075,367.67	尚未结算
中交第三公路工程局有限公司	23,930,522.00	保证金
吴伟荣	15,511,500.00	押金保证金
合计	400,518,855.89	

注释26.一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	491,483,192.65	531,489,982.79
1 年内到期的应付债券		1,198,439,014.77
1 年内到期的长期应付款	41,000,000.00	41,000,000.00
合计	532,483,192.65	1,770,928,997.56

注释27.其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
暂收代建款项	20,945,143.00	20,945,143.00
销项税金	25,868,083.95	47,687,357.36
短期应付债券	1,600,000,000.00	
合计	1,646,813,226.95	68,632,500.36

注释28.长期借款

项目	期末余额	期初余额	期末利率区间
质押借款	9,517,413,038.74	9,089,254,040.64	4.355%-5.39%
抵押借款	23,023,429.64	73,833,141.06	5.88%
保证借款	668,007,650.00	290,468,115.00	4.185%-5.34%
信用借款	4,093,912,065.21	915,862,960.44	3.40%-4.90%
抵押+保证借款	335,462,070.91	175,860,000.00	4.90%-6.027%
质押+抵押+保证借款	55,910,000.00	40,120,000.00	4.90%
合计	14,693,728,254.50	10,585,398,257.14	

注释29.应付债券

项目	期末余额	期初余额
20 杭州交投 MTN002	1,000,000,000.00	
19 杭交 01	1,300,000,000.00	1,300,000,000.00
20 杭交 01	1,700,000,000.00	
合计	4,000,000,000.00	1,300,000,000.00

应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
20 杭州交投 MTN002	1,000,000,000.00	2020.12.9	5 年	1,000,000,000.00
20 杭交 01	1,700,000,000.00	2020.8.25	5 年	1,700,000,000.00
19 杭交 01	1,300,000,000.00	2019.11.14	5 年	1,300,000,000.00
合计	4,000,000,000.00			4,000,000,000.00

续:

债券名称	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他减少	期末余额
20 杭州交投 MTN002		1,000,000,000.00					1,000,000,000.00
20 杭交 01		1,700,000,000.00					1,700,000,000.00
19 杭交 01	1,300,000,000.00						1,300,000,000.00
合计	1,300,000,000.00	2,700,000,000.00					4,000,000,000.00

注释30.长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
长期应付款	2,138,536,000.00	956,972,643.95
专项应付款	5,718,292,269.19	7,815,268,556.06
合 计	7,856,828,269.19	8,772,241,200.01

(一) 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
合计	2,138,536,000.00	956,972,643.95
其中：1 信达金融租赁有限公司融资租赁款[注 1]	105,000,000.00	202,500,000.00
2. 棚户区改造专项贷款	702,000,000.00	743,000,000.00
3.代建项目应付款		11,472,643.95
4.杭州西站枢纽站房区域综合配套设施及疏解通道项目应付款	965,000,000.00	
5.杭州绕城高速三墩互通应付款	366,536,000.00	

注 1：本公司之子公司杭州石大公路有限公司以所拥有的杭州石大公路（杭州石立交（0K）至乔司互通（绕城主线 113K600））的收费权进行质押，向信达融资租赁有限公司进行融资租赁，租赁本金 600,000,000.00 元，租赁期限为 2015 年 7 月 17 日至 2023 年 7 月 17 日。

(二) 专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	7,815,268,556.06	237,520,067.10	2,334,496,353.97	5,718,292,269.19
其中：绕城转让资金	46,025,071.19			46,025,071.19
专项拨款	1,430,670,148.60	34,830,958.76	242,860,000.00	1,222,641,107.36
三桥停车场二期财政补贴	1,125,000.00	2,062,500.00	3,187,500.00	
公房出售及维修基金	11,307,532.18	151,732.40	14,350.91	11,444,913.67
杭黄铁路代出资款	327,600,000.00			327,600,000.00
杭温铁路代出资款		125,600,000.00		125,600,000.00
人员安置提留费用		74,706,488.24		74,706,488.24
汽车南站搬迁款	102,962,616.85			102,962,616.85
做地收益专项拨款	5,891,568,417.66		2,088,426,900.32	3,803,141,517.34
售房款	2,308,240.82	35,151.70		2,343,392.52
其他	1,701,528.76	133,236.00	7,602.74	1,827,162.02

注释31.预计负债

项目	期末余额	期初余额
未决诉讼		4,523,975.97
合计		4,523,975.97

注释32.递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
搬迁补偿	13,751,735.13		1,259,700.72	12,492,034.41
政府补助	43,915,290.53	31,207,100.00	7,859,516.47	67,262,874.06
之江大桥大中修专项经费	20,716,801.34			20,716,801.34
融资租赁售后回租业务，售价与资产账面价值之间的差额	37,078,746.87	11,187,096.76	5,458,519.20	42,807,324.43
其他	120,583.54	1,799,412.68	1,475,288.47	444,707.75
合计	115,583,157.41	44,193,609.44	16,053,024.86	143,723,741.99

政府补助情况说明：

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
物流业转型升级项目	1,787,234.02		42,553.20		1,744,680.82	与资产相关
杭州市公路管理服务中心撤站补助资金		2,084,658.00	486,420.20		1,598,237.80	与资产相关
杭州市公路管理服务中心撤站补助资金		25,934,942.00	6,051,486.47		19,883,455.53	与资产相关
三桥停车场二期财政补贴		3,187,500.00	95,833.32		3,091,666.68	与资产相关
大江东扶持资金	36,247,334.60		1,023,454.20		35,223,880.40	与资产相关
物流标准化专项补助	4,862,826.75	-	137,303.28	-	4,725,523.47	与资产相关
现代物流补助	795,662.05		22,465.80		773,196.25	与资产相关
其他小额	222,233.11				222,233.11	与收益相关
合计	43,915,290.53	31,207,100.00	7,859,516.47	-	67,262,874.06	

注：本期计入当期损益金额中，计入其他收益 7,859,516.47 元。

注释33.其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
结构化主体中归属于其他方的份额	49,111,294.00	22,733,388.00
合计	49,111,294.00	22,733,388.00

注释34.实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
杭州市人民政府国有资产监督管理委员会	2,000,000,000.00	100.00		200,000,000.00	1,800,000,000.00	90.00
浙江省财务开发有限责任公司			200,000,000.00		200,000,000.00	10.00

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
合计	2,000,000,000.00	100.00	200,000,000.00	200,000,000.00	2,000,000,000.00	100.00

注释35.其他权益工具

发行在外的金融工具	期初余额		本期增加		本期减少		期末余额	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
永续债	10,000,000.00	1,000,000,000.00	20,000,000.00	2,000,000,000.00			30,000,000.00	3,000,000,000.00
合计	10,000,000.00	1,000,000,000.00	20,000,000.00	2,000,000,000.00			30,000,000.00	3,000,000,000.00

注：2020 年 4 月 7 日发行杭州市交通投资集团有限公司 2020 年度第一期中期票据 20 亿元，债券面值为人民币 100 元，按面值平价发行，票面利率 3.30%。

本期债券的起息日为 2020 年 4 月 9 日。本期债券附设发行人延期支付利息权，除非发生强制付息事件，本期债券的每个付息日，发行人可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制；前述利息递延不属于发行人未能按照约定足额支付利息的行为。

注释36.资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.资本（股本）溢价	6,369,799,082.89	359,227,666.60		6,729,026,749.49
2.其他资本公积	11,490,743,187.64	1,367,834,843.82	87,304,834.37	12,771,273,197.09
合计	17,860,542,270.53	1,727,062,510.42	87,304,834.37	19,500,299,946.58
其中：国有独享资本公积				

资本公积增减变动说明：

- （1）本期收到杭州市国资委资本金 50,000,000.00 元，增加资本公积。
- （2）本期收到杭州市财政局拨付的湖杭铁路公司资本金 138,900,000.00 元，增加资本公积。
- （3）本期收到杭州市财政局拨付的杭温铁路公司资本金 44,460,000.00 元，增加资本公积。
- （4）本期收到杭州市财政局拨付的金建铁路公司资本金 26,000,000.00 元，增加资本公积。
- （5）本期公司根据《关于杭州市工程咨询中心转企改制方案的批复》（杭事改【2019】3 号）取得杭州市工程咨询中心 100.00% 股权，相应增加资本公积 15,472,535.78 元。
- （6）2016 年本公司根据杭财资(2016)66 号文件《关于同意无偿划转富春江船闸部

分资产的函》取得杭州市港航管理局富春江船闸部分资产，增加资本公积 647,920,900.00 元，本期该工程财务竣工决算完毕，根据审定结果增加固定资产及无形资产原值 164,793,201.09 元，相应增加资本公积。

(7)根据浙江省杭州市中级人民法院 2019 年 5 月 8 日出具的《民事裁定书》(【2019】浙 01 清申 3 号)以及 2019 年 5 月 20 日出具的《决定书》(【2019】浙 01 强清 1 号)，杭州恒基钱江三桥有限公司已被执行强制清算。根据杭州市中级人民法院民事裁定书(【2019】浙 01 强清 1 号之二)，本年度杭州恒基钱江三桥有限公司已破产注销，本公司账面挂账的长期股权投资及其他应收款已确认无法收回，期末本公司已根据转型方案相关规定核销净资产，相应核销资本公积 87,304,834.37 元。

(8)本期按照权益法核算的杭长高速有限公司取得资本公积 119,946,200.00 元，根据杭府纪要【2011】10 号《杭州市人民政府 湖州市人民政府 关于杭长高速公路二期及杭长高速公路延伸线(吉鸿路)建设有关问题的专题会议纪要》，其中 7700 万元属于杭州承担的项目投入，全额增加本公司资本公积。

(9)根据杭州市财政局出具的《关于市交通投资集团有限公司所属杭州市交通设施建设处(杭州市交通综合开发公司)转企改制资产处置和股权设置的批复》(杭财资事发【2020】122 号)，转增资本公积 84,395,130.82 元。

(10)本期收购非全资子公司杭州市交通工程集团有限公司持有的杭州交通高等级公路养护有限公司 100%股权时，发生购买少数股东权益的权益性交易，扣除少数股权影响，相应增加资本公积 108,392.91 元

(11)本期杭州技师学院将三处房产(桐庐洋塘三清秀苑、浙富大楼 26-27 层)无偿划转至杭交投机动车驾驶员培训(桐庐)有限公司，相应增加资本公积 14,348,761.91 元。

(12)本期子公司杭州京杭运河二通道建设投资有限公司收到港口建设费补贴 131,500,000.00 元(根据浙财建[2019]144 号、浙财建[2020]146 号文件)，收到交通运输专项资金 42,000,000.00 元(浙财建[2019]120 号文件)，收到钱塘新区 2019 年建设期资金 160,000,000.00 元，相应增加资本公积。

(13)本期根据《浙江省财政厅 浙江省交通运输厅关于提前下达 2020 年车辆购置税收入补助地方资金(第一批)的通知》(浙财建[2019]159 号)，收到车辆购置税补助收入 777,500,000.00 元，本公司全额确认增加资本公积。不按股权比例确认少数股东权益，此事尚待千黄高速股东会确认。

(14)子公司浙江天际企业有限公司以前年度暂估工程款中本年确认无需再支付金额 584,487.91 元，转增资本公积。

注释37.专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
安全生产费	148,341.44	14,580,410.82	9,492,725.26	5,236,027.00	
合计	148,341.44	14,580,410.82	9,492,725.26	5,236,027.00	—

注释38.盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	107,541,009.60	27,251,264.04		134,792,273.64
合计	107,541,009.60	27,251,264.04		134,792,273.64

盈余公积增减变动说明：

本期按 2020 年度已实现的净利润的 10%提取法定盈余公积 27,251,264.04 元。

注释39.未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额
本期期初余额	2,134,901,993.45	1,605,141,110.83
本期增加额	472,430,753.18	613,156,846.14
其中：本期净利润转入	472,430,753.18	613,156,846.14
本期减少额	330,341,594.34	83,395,963.52
其中：本期提取盈余公积数	27,251,264.04	18,430,763.99
对所有者的分配	74,340,760.27	64,965,199.53
其他	228,749,570.03	
本期期末余额	2,276,991,152.29	2,134,901,993.45

本期减少额其他说明：

(1) 本年度杭州恒基钱江三桥有限公司破产清算注销完毕，本公司相应核销未分配利润 70,812,565.75 元。

(2) 本年支付 2019 年度第一期中期票据的利息 47,300,000.00 元。

(3) 根据杭州市财政局下发的《关于市交通投资集团有限公司所属杭州市交通设施建设处（杭州市交通综合开发公司）转企改制资产处置和股权设置的批复》（杭财资事发〔2020〕122 号），本年计提人员安置提留费用 62,069,328.00 元，以前年度留存收益转增资本公积 48,567,676.28 元。

注释40.营业收入、营业成本

(一) 明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	9,129,155,841.52	7,765,215,411.19	7,603,039,515.40	6,163,977,413.97
通行费	1,318,478,164.02	806,734,362.90	1,720,286,747.05	839,228,360.39
油品销售	576,632,362.42	457,869,742.68	424,154,132.28	344,379,514.73
商品销售	4,074,931,068.47	4,029,829,209.61	3,120,631,264.99	3,074,707,566.44
工程施工及相关服务	2,184,532,254.40	1,951,289,117.76	1,332,899,643.15	1,295,790,777.01
房产销售	522,451,389.94	324,334,626.92	654,035,221.47	462,649,329.21
管理及服务	208,609,773.58	57,673,353.81	98,712,861.60	36,559,769.90
货运及代理等	71,955,194.08	70,973,916.37	83,744,103.78	79,036,168.98
酒店业	40,422,634.94	9,599,511.91	45,469,359.43	10,138,533.42
租赁及其他	131,142,999.67	56,911,569.23	123,106,181.65	21,487,393.89
2. 其他业务小计	28,073,323.07	10,369,986.28	24,300,974.79	10,355,743.53
合计	9,157,229,164.59	7,775,585,397.47	7,627,340,490.19	6,174,333,157.50

注释41.销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
加工费	142,697.70	1,203,619.30
办公费	1,974,178.33	2,715,669.86
物管费	684,811.13	1,950,179.59
业务宣传费	5,829,723.61	4,359,592.26
差旅费	4,437.37	16,104.51
员工费用	12,708,428.86	13,054,626.23
业务招待费	118,047.04	112,894.21
销售代理费	13,634,607.93	17,168,958.36
折旧摊销费	1,055,456.14	1,129,214.79
修理费	566,335.32	156,278.25
运杂费	11,136,733.85	7,621,688.45
酒店运营支出	2,727,631.19	2,471,444.23
报关费	1,581,077.88	
仓储费	1,275,090.68	
其他	5,212,983.15	6,962,315.05
合计	58,652,240.18	58,922,585.09

注释42.研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,835,643.52	6,446,355.39
直接材料	662,696.76	

项 目	本期发生额	上期发生额
其他	1,519,850.44	176,966.69
合计	14,018,190.72	6,623,322.08

注释43.管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	308,954,222.35	301,734,942.38
折旧与摊销	57,038,992.48	56,191,888.65
业务招待费	1,398,189.74	1,183,334.61
差旅费	410,350.60	934,914.99
行政办公经费	52,971,957.48	65,824,065.39
会议费	133,112.22	91,061.38
诉讼费	10,697.00	108,580.00
聘请中介机构费用	6,560,254.12	4,062,885.21
维修费	1,271,016.38	659,331.37
专项经费	14,860,894.96	11,972,860.54
开办费		1,140,041.52
能耗费	2,093,925.06	2,205,366.69
离退休人员费用	1,111,176.02	3,231,416.03
其他	16,745,424.98	6,417,221.52
合计	463,560,213.39	455,757,910.28

注释44.财务费用

类 别	本期发生额	上期发生额
利息费用	476,727,269.25	476,629,058.85
减：利息收入	270,791,704.31	152,195,279.17
汇兑净损失	1,263,318.11	-212,335.46
其他	21,559,183.53	12,995,624.06
合计	228,758,066.58	337,217,068.28

注释45.其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
发改委 2016 年度扩大有效投资推进重点项目建设管理优胜部门奖励费	19,051,860.00	100,000.00
杭州钱塘智慧城产业建设中心资助款		120,000.00
潮鸣街道补助金		2,582,300.00
经营户扶持金	2,057,397.66	1,235,368.96

项 目	本期发生额	上期发生额
大江东扶持资金	1,023,454.20	1,023,454.20
物流标准化专项补贴	202,322.28	202,322.28
扶持资金		1,000,000.00
财政扶持专项补助资金		311,746.00
稳岗补贴	1,182,630.85	137,805.74
税收优惠	1,723,261.73	997,199.86
社保减免	894,127.29	410,788.98
个税手续费返还	144,049.74	147,806.31
杭州市西湖风景名胜区财政资助款		29,978,703.00
经济贡献资金		10,000.00
科技扶持基金		122,000.00
杭州市下城区科学技术局市高企补助	500,000.00	
杭州市下城区科学技术局研发补助	290,000.00	
疫情商贸补贴	408,114.04	
杭州市公路管理服务中心撤站补助资金	7,443,506.67	
物业补贴	434,677.69	
长运搬迁补偿	1,259,700.72	1,259,700.72
2019 年路域环境整治与提升项目专项补助	2,000,000.00	
企业贷款贴息补助	217,500.00	
海河联运集装箱补贴	1,936,480.00	
政府专项补助	772,575.00	
其他小额补助	308,968.06	
合 计	41,850,625.93	39,639,196.05

注释46.投资收益

(一) 投资收益明细情况

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	47,608,935.18	113,038,948.58
处置长期股权投资产生的投资收益	15,540,971.81	480,202.90
处置可供出售金融资产产生的投资收益	-134,265.22	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	15,787,835.69	23,691,624.10
理财、基金、信托产品投资收益	107,378,431.10	296,461,536.57
合 计	186,181,908.56	433,672,312.15

注释47.资产减值损失（损失以“-”号填列）

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,200,810.38	4,839,342.39
存货跌价损失	-10,452,370.26	-9,822,911.53
可供出售金融资产减值损失		-236,023.82
商誉减值损失	-6,891,700.00	
合计	-16,143,259.88	-5,219,592.96

注释48.公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
按公允价值计量的投资性房地产	11,601,055.58	31,505,181.34
合计	11,601,055.58	31,505,181.34

注释49.资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
未划分为持有待售的非流动资产处置	47,880,996.27	1,969,693.06	47,880,996.27
征迁补偿款		30,033,066.08	
合 计	47,880,996.27	32,002,759.14	47,880,996.27

注释50.营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助	231,216.91	16,000.00	231,216.91
非流动资产毁损报废利得	830,346.99	279,378.26	830,346.99
罚没、违约金、赔偿收入	3,366,036.24	10,954,655.55	3,366,036.24
无需支付的款项	4,293,955.49	8,640,200.79	4,293,955.49
盘盈利得	1,688,361.35	1,403,995.41	1,688,361.35
土增税退税		5,549,460.33	
拆迁补偿款	5,354,650.44		5,354,650.44
各种奖励款	270,800.00	3,210,873.79	270,800.00
其他	1,095,759.52	10,494,558.39	1,095,759.52
合计	17,131,126.94	40,549,122.52	17,131,126.94

(一) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额
公厕开放补贴	6,000.00	6,000.00
街道奖励		10,000.00
车辆淘汰补助资金	38,000.00	
安全生产社会化服务补助	1,500.00	

项目	本期发生额	上期发生额
星级食堂奖励	3,000.00	
城市大脑停车系统建设改造补助	75,000.00	
发明专利奖励	10,000.00	
杭州市 131 培养人选资助经费	15,000.00	
先进集体奖励	2,000.00	
杭州市西湖区市场监督管理局发明专利资助	40,000.00	
市总工会创建系统劳动关系和谐单位奖励	1,000.00	
2015 县建设局优秀企业奖金	13,700.00	
2016 县住建局优秀房产奖	3,215.00	
西湖区商务局财政补贴	2,801.91	
杭州市西湖区市场监督管理局财政补贴	20,000.00	
合计	231,216.91	16,000.00

注释51.营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期 非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	1,145,221.17	945,041.95	1,145,221.17
扶贫款	4,008,000.00	5,524,750.60	4,008,000.00
对外捐赠	3,667,019.10	5,796,415.92	3,667,019.10
赔偿金、违约金	6,189,671.92	4,229,708.90	6,189,671.92
罚款及滞纳金	449,576.31	1,598,394.47	449,576.31
地方水利建设基金		328,558.14	-
G20 专项整治工程	244,300.00		244,300.00
盘亏损失	1,951,399.65	1,340,970.64	1,951,399.65
其他	-2,854,941.81	4,999,392.29	-2,854,941.81
合计	14,800,246.34	24,763,232.91	14,800,246.34

注释52.所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	241,279,867.00	279,903,672.89
递延所得税调整	-6,471,478.56	-7,219,336.60
合计	234,808,388.44	272,684,336.29

会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	847,645,162.22
按法定/适用税率计算的所得税费用	211,911,290.56

项目	本期发生额
子公司适用不同税率的影响	-1,371,567.66
调整以前期间所得税的影响	14,845,878.54
非应税收入的影响	-18,175,744.30
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	23,821,761.45
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-14,267,859.39
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	30,923,259.67
其他	-12,878,630.43
所得税费用	234,808,388.44

注释53.归属于母公司所有者的其他综合收益

(一) 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项目	本期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
1. 以后将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 自用房地产或作为存货的房地产转换为以公允价值模式计量的投资性房地产在转换日公允价值大于账面价值部分	68,969,925.19	17,242,481.30	51,727,443.89
减：前期转入其他综合收益当期转入损益			
小计	68,969,925.19	17,242,481.30	51,727,443.89
2. 其他综合收益合计	68,969,925.19	17,242,481.30	51,727,443.89

续：

项目	上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
1. 以后将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 自用房地产或作为存货的房地产转换为以公允价值模式计量的投资性房地产在转换日公允价值大于账面价值部分	220,088,388.43	55,022,097.11	165,066,291.32
减：前期转入其他综合收益当期转入损益			
小计	220,088,388.43	55,022,097.11	165,066,291.32
2. 其他综合收益合计	220,088,388.43	55,022,097.11	165,066,291.32

(二) 其他综合收益各项目的调节情况

项目	上期期初余额	上期增减变动	本期期初余额	本期增减变动	本期期末余额
转换为以公允价值计量的投资性房地产时公允价值大于账面成本之间的差额	385,522,262.07	165,066,291.32	550,588,553.39	51,727,443.89	602,315,997.28
合计	385,522,262.07	165,066,291.32	550,588,553.39	51,727,443.89	602,315,997.28

注释54.合并现金流量表

(一) 将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	612,836,773.78	796,907,063.72
加: 资产减值准备	16,143,259.88	5,219,592.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	726,677,622.24	714,387,829.67
无形资产摊销	10,085,897.67	19,589,124.61
长期待摊费用摊销	49,295,256.13	49,910,872.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”填列)	-47,880,996.27	-32,002,759.14
固定资产报废损失 (收益以“-”填列)	1,212,743.91	665,663.69
公允价值变动损失 (收益以“-”填列)	-11,601,055.58	-31,505,181.34
财务费用 (收益以“-”填列)	476,727,269.25	391,318,244.33
投资损失 (收益以“-”填列)	-186,181,908.56	-433,672,312.15
递延所得税资产减少 (增加以“-”填列)	-1,178,463.17	-20,997,705.79
递延所得税负债增加 (减少以“-”填列)	15,235,855.13	40,335,346.61
存货的减少 (增加以“-”填列)	-482,221,809.45	2,613,936.68
经营性应收项目的减少 (增加以“-”填列)	-2,892,866,205.29	242,544,636.99
经营性应付项目的增加 (减少以“-”填列)	-667,470,089.07	-1,319,635,918.17
其他		4,033,259.20
经营活动产生的现金流量净额	-2,381,185,849.40	429,711,694.32
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		40,000,000.00
债务转为资本		40,000,000.00
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	10,838,084,025.18	6,770,541,667.29
减: 现金的期初余额	6,770,541,667.29	4,921,588,306.06
加: 现金等价物的期末余额	5,885,072.81	1,106,694,593.48
减: 现金等价物的期初余额	1,106,694,593.48	3,230,150,000.00
现金及现金等价物净增加额	2,966,732,837.22	-274,502,045.29

(二) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
1. 现金	10,838,084,025.18	6,770,541,667.29
其中: 库存现金	533,337.94	5,145,051.21
可随时用于支付的银行存款	10,837,434,470.84	6,765,151,438.12

项目	期末余额	期初余额
可随时用于支付的其他货币资金	116,216.40	245,177.96
2. 现金等价物	5,885,072.81	1,106,694,593.48
其中：三个月内到期的债券投资	5,885,072.81	
3. 期末现金及现金等价物余额	10,843,969,097.99	7,877,236,260.77
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

注释55.外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	244,811.29	6.5249	1,597,372.31
其中：美元	244,811.29	6.5249	1,597,372.31
其他应收款	6,634,476.87	6.5249	43,289,298.15
其中：美元	6,634,476.87	6.5249	43,289,298.15

九、或有事项

（一）或有负债

1. 未决诉讼或仲裁形成的或有负债

（1）2017 年 12 月 28 日，本公司之子公司杭州市房地产联合开发总公司（以下简称房联公司）收到杭州市上城区人民法院送达的（2017）浙 0102 民初 6059 号应诉通知书，中建六局土木工程有限公司（以下简称中建六局）因建设工程施工合同纠纷起诉房联公司。2009 年 5 月房联公司与中建六局签订《建设工程施工合同》，约定由中建六局承包荷花池头 R2 组团地块一期、二期工程，合同工期为 540 日历天。后因工期延误时间较长，双方签订《建设工程施工合同补充协议》及《工期延误费用补偿谈判纪要》：约定“考虑到施工单位垫付资金实际占用时间较长，按照工程支付节点、年利率 6%补偿资金财务成本”。中建六局据此要求房联公司向其补偿资金财务成本，并按约定支付工程款、返还保证金、质保金及垫付的水电费合计 10,724,789.40 元。经审理，2018 年 10 月 17 日上城法院一审判决，一审判决结果为：部分支持中建六局土木公司诉讼请求，判决房联公司支付中建六局土木公司工程款、利息损失等合计 7,203,975.97 元（其中工程款及质保金 1,822,541.74 元、利息损失 5,381,434.23 元），房联公司按照一审判决书金额计提 7,203,975.97 元预计负债。一审判决后，双方均提起上诉。

2019 年 6 月 3 日，浙江省杭州市中级人民法院审理终结，（2018）浙 01 民终 9748 号民事判决书判决结果为：对部分原审判决予以纠正，判决房联公司支付中建六局土木公司工程款、利息损失等合计 2,636,376.95 元（其中工程款及质保金 1,822,541.74 元、利息损失 813,835.21 元）。房联公司已根据判决结果支付，期末预计负债账面余额为 4,523,975.97 元。中建六局

再次向浙江省高级人民法院提起上诉。同时房联公司向浙江省高级人民法院提交诉讼申请书，根据 2020 年浙江省高级人民法院民事裁定书（【2019】浙民申 4250 号）：驳回中建六局土木工程有限公司的再审申请，维持二审判决，房联公司将账面剩余预计负债转回。

（2）本公司之子公司杭州新筑置业有限公司（以下简称新筑公司）、杭州莲庄投资有限公司（以下简称莲庄公司）购买杭州辉宏置业投资有限公司开发的杭州市上城区外海西湖国贸大厦共计 6,546.33 平方米办公用商品房，预付购房款共计 130,987,000.00 元。根据合同约定，所购房产应于 2015 年 1 月 30 前交付，出售方延期交付并于 2016 年向公司发出收房通知书，经验房查看后，发现所购房屋存在质量瑕疵故未办理收房及相应产权登记手续。2018 年 4 月杭州辉宏置业投资有限公司宣告破产并进入破产清算程序，新筑公司及莲庄公司积极申报债权，2019 年 12 月向上城区人民法院提起诉讼，要求杭州辉宏置业投资有限公司交付房产，上城区人民法院已依法受理。因疫情影响，开庭事宜暂缓。截止 2020 年 12 月 31 日账面已按照预付购房款的 50%计提减值 65,493,500.00 元。

（3）本公司之子公司济南新南置业有限公司（以下简称济南新南公司）通过中国工商银行股份有限公司杭州庆春路支行向杭州外海公司提供委托贷款，金额 2000 万元，由济南外海房地产开发有限公司（以下简称济南外海公司）以山东省济南市槐荫区幸福街 19 号外海西子城市花园桂雨苑的房产提供抵押担保。后由于杭州外海公司破产无法按期归还借款，济南新南公司提起上诉并取得（2018）浙 0103 民初 6346 号民事判决书，判决对济南外海公司抵押的 37 套抵押房地产准予采取拍卖、变卖等方式依法变现，济南新南公司在本息范围内优先受偿。截至 2020 年 12 月 31 日，济南新南公司尚余委托贷款本金 17,308,076.30 元，挂账其他应收款科目核算。由于外海西子城市花园桂雨苑的 37 套抵押房地产涉及当地村民拆迁安置纠纷，拍卖、变卖受阻，目前打算通过债权打包转让的方式挽回部分损失。

2. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债

（1）截止 2020 年 12 月 31 日，本公司为下列单位贷款提供保证：

担保单位名称	被担保单位名称	金 额 (万元)	到期日	备注
一、合并范围内公司				
杭州漕运物流集团有限公司	浙江双联物流物流有限公司	4,600.00	2028-12-31	
杭州交通投资有限公司	杭州市交通工程集团有限公司	3,000.00	2021/10/30	
杭州交通投资有限公司	杭州市交通工程集团有限公司	3,000.00	2022/11/26	
杭州交通投资有限公司	杭州市交通工程集团有限公司	3,000.00	2022/10/23	

担保单位名称	被担保单位名称	金 额 (万元)	到期日	备注
杭州交通投资有限公司	杭州市交通工程集团有限公司	4,000.00	2023/8/31	
杭州交通投资有限公司	杭州市交通工程集团有限公司	446.27	2021/1/14	
杭州交通投资有限公司	杭州市交通工程集团有限公司	147.97	2023/8/31	
杭州交通投资有限公司	杭州市交通工程集团有限公司	660.54	2021/2/20	
杭州交通投资有限公司、杭州石大公路有限公司	杭州交投智慧交通产业发展有限公司	18,853.00	2018-1-4 至借款期限届满之次日起两年	
杭州交通投资有限公司	杭州交投智慧交通产业发展有限公司	7,470.00	2020-4-7 至借款期限届满之日起两年	
杭州交通投资有限公司	杭州交通资产管理有限公司	320.00	2020-6-1 至至借款期限届满之次日起两年	
杭州交通投资有限公司	杭州交投实业有限公司	1,516.00	2020/12/31	
杭州市交通投资集团有限公司	建德航界公路建设有限公司	7,855.00	2026/7/27	
杭州市交通投资集团有限公司	建德航界公路建设有限公司	3,000.00	2025/11/19	
杭州市交通投资集团有限公司	建德市十里埠港发展有限公司	23,049.27	2021/10/23	
杭州交通投资有限公司	杭州交投实业有限公司	10,727.99	2020/6/25	注 1
杭州交通投资有限公司	杭州交投实业有限公司	8,486.02	2021/7/21	注 1
杭州交通投资有限公司	杭州交投实业有限公司	1,516.00	2020/12/31	注 1
杭州交通综合开发有限公司	杭州交投实业有限公司	3,000.00	授信协议开始至完成满 2 年	注 1
杭州交通综合开发有限公司	杭州交投实业有限公司	5,000.00	2021/7/23	
杭州交通综合开发有限公司	杭州星都宾馆有限公司	3,846.31	2026/9/17	
杭州交通投资建设管理集团有限公司	杭州市交通工程集团有限公司	4,800.00	2022/9/29	
杭州交通投资建设管理集团有限公司	杭州市交通工程集团有限公司	5,000.00	2023/4/30	
杭州交通投资建设管理集团有限公司	杭州交通高等级公路养护有限公司	300.00	2021/9/17	
杭州市城市土地发展有限公司	杭州城遇投资管理有限公司	34,696.49		

担保单位名称	被担保单位名称	金 额 (万元)	到期日	备注
杭州市城市土地发展有限公司	杭州市西站枢纽开发有限公司	24,000.00	借款发放日起两年止	
二、其他单位				
杭州市交通工程集团有限公司	杭州市市政工程集团有限公司	6,000.00	2021/11/17	
杭州市交通工程集团有限公司	杭州市市政工程集团有限公司	4,000.00	2021/3/8	
杭州市交通工程集团有限公司	杭州市市政工程集团有限公司	2,000.00	2021/7/16	
杭州市交通工程集团有限公司	杭州市市政工程集团有限公司	8,000.00	2021/7/3	
杭州市交通投资集团有限公司	杭州萧山国际机场高速公路建设开发有限公司	39,000.00	2032/7/30	
杭州市交通投资集团有限公司	杭州萧山国际机场高速公路建设开发有限公司	33,250.00	2032/7/30	
杭州市交通投资集团有限公司	杭州奥体博览中心建设投资有限公司	27,862.00	2030/9/28	
杭州市交通投资集团有限公司	杭州市开发投资有限公司	16,000.00	2021/9/20	

提供债务担保说明：

注 1：2019 年 3 月 6 日，杭州交通投资有限公司（甲方）、杭州交通综合开发有限公司（乙方）与上海绿地能源产业有限公司（丙方）签订《关于为杭州交投实业贷款授信提供反担保的框架协议》，由丙方为甲乙双方双提供的授信担保提供最高额为 3.8 亿元的反担保，反担保方式为连带责任担保，反担保范围为本公司未能及时偿还借款人主债权项下的债务导致甲方及乙方承担担保责任而代为本公司清偿的全部或部分债务（本金、利息、复息、本公司违约金和出借人实现债权的费用等）以及甲方或乙方代偿后产生的各项损失（包括但不限于代偿之日起每天按代偿金额的万分之五计算的利息损失、诉讼费、律师费、执行费、鉴定费、估价费、登记费、过户费、保管和其他损失费用）。

3. 开出保函 (单位：万元)

单位名称	开立银行	保函类型	到期日	合同金额	受益人	担保人	备注
杭州新筑置业有限公司	交通银行 众安支行	履约保 函	2021/10/20	116.54	杭州市拱墅区城 中村改造指挥部 上塘分指挥部	杭州新筑置业有 限公司	
杭州公路工程 监理咨询有限 公司	杭州银行 保俶支行	履约保 函	2021/4/11	16.64	杭州市临安区交 通投资发展有限 公司	杭州公路工程监 理咨询有限公司	全额 保证 金

单位名称	开立银行	保函类型	到期日	合同金额	受益人	担保人	备注
杭州公路工程 监理咨询有限公司	杭州银行 保俶支行	履约保 函	2022/6/30	42.53	杭州市公路管理 局	杭州交通投资建 设管理集团有限 公司	-
杭州公路工程 监理咨询有限公司	杭州银行 保俶支行	履约保 函	2021/2/28	8.81	杭州市临安区交 通投资发展有限 公司	杭州交通投资建 设管理集团有限 公司	-
杭州公路工程 监理咨询有限公司	杭州银行 保俶支行	履约保 函	2022/4/30	45.22	杭州市公路管理 局	杭州交通投资建 设管理集团有限 公司	-
杭州公路工程 监理咨询有限公司	杭州银行 保俶支行	履约保 函	2022/11/30	9.36	杭州杭千高速公 路发展有限公司	杭州交通投资建 设管理集团有限 公司	-
杭州公路工程 监理咨询有限公司	杭州银行 保俶支行	履约保 函	2022/2/16	73.84	苍南县交通建设 投资有限公司	杭州公路工程监 理咨询有限公司/ 杭州交通投资建 设管理集团有限 公司	30%保 证金
杭州公路工程 监理咨询有限公司	杭州银行 保俶支行	履约保 函	2021/10/15	5.62	杭州市余杭区公 路管理处	杭州交通投资建 设管理集团有限 公司	-
杭州公路工程 监理咨询有限公司	杭州银行 保俶支行	履约保 函	2021/3/20	3.46	杭州钱江三桥综 合经营有限公司	杭州交通投资建 设管理集团有限 公司	-
杭州公路工程 监理咨询有限公司	杭州银行 保俶支行	履约保 函	2022/8/15	57.47	杭州市西站枢纽 开发有限公司	杭州交通投资建 设管理集团有限 公司	-
杭州公路工程 监理咨询有限公司	杭州银行 保俶支行	履约保 函	2021/5/31	17.97	杭州大江东建设 发展有限公司	杭州交通投资建 设管理集团有限 公司	-
杭州公路工程 监理咨询有限公司	杭州银行 保俶支行	履约保 函	2020/12/31	13.66	浙江杭绍甬高速 公路有限公司	杭州交通投资建 设管理集团有限 公司	-
杭州公路工程 监理咨询有限公司	杭州银行 保俶支行	履约保 函	2021/1/29	3.26	杭州市富阳区洞 桥镇人民政府	杭州交通投资建 设管理集团有限 公司	-
杭州公路工程 监理咨询有限公司	杭州银行 保俶支行	履约保 函	2021/1/29	7.80	杭州市富阳区万 市镇人民政府	杭州交通投资建 设管理集团有限 公司	-
杭州公路工程 监理咨询有限公司	杭州银行 保俶支行	履约保 函	2021/1/29	4.96	杭州市富阳区场 口镇人民政府	杭州交通投资建 设管理集团有限	-

杭州市交通投资集团有限公司
2020 年度
财务报表附注

单位名称	开立银行	保函类型	到期日	合同金额	受益人	担保人	备注
公司						公司	
杭州公路工程 监理咨询有限 公司	杭州银行 保傲支行	履约保 函	2021/1/29	3.75	杭州市富阳区新 桐乡人民政府	杭州交通投资建 设管理集团有限 公司	-
杭州公路工程 监理咨询有限 公司	杭州银行 保傲支行	履约保 函	2021/1/29	7.07	杭州富阳交通发 展投资集团有限 公司	杭州交通投资建 设管理集团有限 公司	-
杭州公路工程 监理咨询有限 公司	杭州银行 保傲支行	履约保 函	2020/12/31	91.58	杭州都市高速公 路有限公司	杭州公路工程监 理咨询有限公司/ 杭州交通投资建 设管理集团有限 公司	30%保 证金
杭州公路工程 监理咨询有限 公司	杭州银行 保傲支行	履约保 函	2021/1/31	5.14	杭州市富阳区建 设高品质四好农 村路工作领导小 组办公室	杭州交通投资建 设管理集团有限 公司	-
杭州公路工程 监理咨询有限 公司	浦发银行 杭州分行	履约保 函	2021/12/31	53.05	杭州萧山交通建 设管理有限公司	杭州公路工程监 理咨询有限公司	全额 保证 金
杭州公路工程 监理咨询有限 公司	浦发银行 杭州分行	履约保 函	2021/12/31	12.00	衢州市柯城区公 路管理局	杭州公路工程监 理咨询有限公司	全额 保证 金
杭州交投科技 工程有限公司	杭州银行 保傲支行	履约保 函	2019/11/2	33.36	杭州石大公路有 限公司	杭州交投科技工 程有限公司	全额 保证 金
杭州交投科技 工程有限公司	杭州银行 保傲支行	履约保 函	2019/12/29	26.07	杭州杭千高速公 路发展有限公司	杭州交投科技工 程有限公司	全额 保证 金
杭州交投科技 工程有限公司	杭州银行 保傲支行	履约保 函	2020/1/23	33.69	杭州恒基钱江三 桥有限公司	杭州交投科技工 程有限公司	全额 保证 金
杭州交投科技 工程有限公司	杭州银行 保傲支行	履约保 函	2020/8/31	19.21	泰顺县公路管理 局	杭州交投科技工 程有限公司	全额 保证 金
杭州交投科技 工程有限公司	杭州银行 保傲支行	履约保 函	2020/8/31	22.37	杭州江东大桥建 设发展有限公司	杭州交通投资建 设管理集团有限 公司	-
杭州交投科技 工程有限公司	杭州银行 保傲支行	履约保 函	2020/8/31	48.02	泰顺县公路管理 局	杭州交通投资建 设管理集团有限 公司	-

杭州市交通投资集团有限公司
2020 年度
财务报表附注

单位名称	开立银行	保函类型	到期日	合同金额	受益人	担保人	备注
杭州交投科技工程有限公司	杭州银行保俶支行	履约保函	2020/9/30	76.04	杭州杭千高速公路发展有限公司	杭州交通投资建设管理集团有限公司	-
杭州交投科技工程有限公司	杭州银行保俶支行	履约保函	2020/8/31	14.05	杭州江东大桥建设发展有限公司	杭州交通投资建设管理集团有限公司	-
杭州交投科技工程有限公司	杭州银行保俶支行	履约保函	2020/9/30	14.89	杭州石大公路有限公司	杭州交通投资建设管理集团有限公司	-
杭州交投科技工程有限公司	杭州银行保俶支行	履约保函	2020/2/21	198.58	建德市公路管理段	杭州交通投资建设管理集团有限公司	-
杭州交投科技工程有限公司	杭州银行保俶支行	履约保函	2020/5/31	198.58	建德市公路管理段	杭州交通投资建设管理集团有限公司	-
杭州交投科技工程有限公司	杭州银行保俶支行	履约保函	2021/12/31	56.21	杭州江东大桥建设发展有限公司	杭州公路工程监理咨询有限公司	-
杭州交投科技工程有限公司	杭州银行保俶支行	履约保函	2021/3/1	43.58	杭州市余杭区瓶窑镇人民政府	杭州公路工程监理咨询有限公司	-
杭州交投科技工程有限公司	杭州银行保俶支行	履约保函	2021/4/25	2.00	杭州市临安区公路段	-	信用保函
杭州交通高等级公路养护有限公司	工商银行西湖支行	履约保函	2020/9/21	573.38	杭州杭千高速公路发展有限公司、杭新景高速公路建设管理建德有限公司	杭州交通高等级公路养护有限公司/杭州交通投资建设管理集团有限公司	10%保证金
杭州交通高等级公路养护有限公司	工商银行西湖支行	履约保函	2022/1/1	295.43	杭州杭千高速公路发展有限公司	杭州交通高等级公路养护有限公司/杭州交通投资建设管理集团有限公司	10%保证金
杭州交通高等级公路养护有限公司	工商银行西湖支行	履约保函	2020/11/1	254.98	杭州市余杭区公路管理处	杭州交通高等级公路养护有限公司/杭州交通投资建设管理集团有限公司	10%保证金
杭州交通高等级公路养护有限公司	工商银行西湖支行	履约保函	2022/1/1	69.29	杭州杭千高速公路发展有限公司	杭州交通投资建设管理集团有限公司	-
杭州交通高等	工商银行	履约保	2021/1/17	19.61	象山县公路管理	杭州交通投资建	-

单位名称	开立银行	保函类型	到期日	合同金额	受益人	担保人	备注
级公路养护有限公司	西湖支行	函			段	设管理集团有限公司	
杭州市交通工程集团有限公司	建设银行 宝石支行	履约保 函	2021/12/3	1,312.55	上海建工集团股份有限公司	杭州市交通工程集团有限公司	15%保 证金
杭州市交通工程集团有限公司	建设银行 宝石支行	履约保 函	2021/11/30	1,073.30	上海建工集团股份有限公司	杭州市交通工程集团有限公司	15%保 证金
杭州市交通工程集团有限公司	建设银行 宝石支行	建设期 履约	2021/11/18	4,000.00	杭州市临安区清凉峰旅游度假区管理委员会	杭州市交通工程集团有限公司	10%保 证金
杭州市交通工程集团有限公司	建设银行 宝石支行	履约保 函	2022/12/31	2,272.75	杭州余杭城市建设集团有限公司	杭州市交通工程集团有限公司	10%保 证金
杭州市交通工程集团有限公司	建设银行 宝石支行	履约保 函	2021/7/1	430.90	中国电建集团华东勘测设计研究院有限公司	杭州市交通工程集团有限公司	10%保 证金
杭州市交通工程集团有限公司	建设银行 宝石支行	履约保 函	2021/2/11	600.00	四川成南高速公路有限责任公司	-	信用 保函
杭州市交通工程集团有限公司	建设银行 宝石支行	履约保 函	2021/2/11	600.00	四川成南高速公路有限责任公司	-	信用 保函
杭州市交通工程集团有限公司	建设银行 宝石支行	中标履 约	2021/6/28	23.72	嘉兴市港航管理服务中心	-	信用 保函
杭州市交通工程集团有限公司	建设银行 宝石支行	预付款 担保履 约	2021/4/15	355.87	嘉兴市港航管理服务中心	-	信用 保函
杭州市交通工程集团有限公司	建设银行 宝石支行	其他保 函	2022/8/10	421.91	杭州市三墩镇人民政府	-	信用 保函
杭州市交通工程集团有限公司	建设银行 宝石支行	投标保 函	2021/3/28	200.00	安徽省交通控股集团有限公司	-	信用 保函
杭州市交通工程集团有限公司	建设银行 宝石支行	投标保 函	2021/4/1	80.00	澄城县交通运输局	-	信用 保函
杭州市交通工程集团有限公司	建设银行 宝石支行	投标保 函	2021/4/23	80.00	澄城县交通运输局	-	信用 保函

杭州市交通投资集团有限公司
2020 年度
财务报表附注

单位名称	开立银行	保函类型	到期日	合同金额	受益人	担保人	备注
司							
杭州市交通工程集团有限公司	建设银行 宝石支行	中标履 约	2022/3/17	4,056.28	滨海交通控股集团 有限公司	-	信用 保函
杭州市交通工程集团有限公司	杭州银行 保俶支行	中标履 约	2022/12/31	8,457.29	杭州市西站枢纽 开发有限公司	-	信用 保函
杭州市交通工程集团有限公司	工商银行 杭州西湖 支行	中标履 约	2023/12/14	660.54	上海建工集团股 份有限公司	杭州交通投资有 限公司	信用 保函
杭州市交通工程集团有限公司	工商银行 杭州西湖 支行	中标履 约	2023/8/31	147.97	乐清市交通运输 局	杭州交通投资有 限公司	信用 保函
杭州市交通工程集团有限公司	工商银行 杭州西湖 支行	建设期 履约	2022/10/23	3,000.00	仙居县交通运输 局	杭州市交通工程 集团有限公司	20%保 证金
杭州市交通工程集团有限公司	工商银行 杭州西湖 支行	中标履 约	2021/1/14	446.28	河北高速公路集 团有限公司张承 张家口分公司	杭州交通投资有 限公司	信用 保函
杭州市交通工程集团有限公司	阳光财产 保险杭州 中心支公 司	中标履 约	2022/7/14	2,071.22	杭州富春湾新城 基础设施建设有 限公司	-	信用 保函
杭州市交通工程集团有限公司	浙江中睿 融资担保 有限公司	投标保 函	2021/3/6	50.00	杭州未来科技城 建设有限公司	-	信用 保函
杭州市交通工程集团有限公司	浙江中睿 融资担保 有限公司	投标保 函	2021/3/31	50.00	杭州之江城市建 设投资集团有限 公司	-	信用 保函
杭州市交通工程集团有限公司	浙江中睿 融资担保 有限公司	投标保 函	2021/2/22	50.00	杭州良渚新城交 通投资有限公司	-	信用 保函
杭州市交通工程集团有限公司	浙江中睿 融资担保 有限公司	投标保 函	2021/1/23	50.00	杭州余杭苕溪城 市建设有限公司	-	信用 保函
杭州市交通工程集团有限公司	中国人民 财产保险 金华市分 公司	投标保 函	2021/10/20	50.00	东阳市城市建设 投资集团有限公 司	-	信用 保函
杭州市交通工	中国人民	投标保	2021/10/12	50.00	东阳市城市建设	-	信用

单位名称	开立银行	保函类型	到期日	合同金额	受益人	担保人	备注
程集团有限公司	财产保险 金华市分公司	函			投资集团有限公司		保函
杭州市交通工程集团有限公司	中国人民 财产保险 金华市分公司	投标保 函	2021/10/15	50.00	东阳市城市建设 投资集团有限公司	-	信用 保函
杭州市交通工程集团有限公司	中国人民 财产保险 金华市分公司	投标保 函	2021/8/31	50.00	东阳市城市建设 投资集团有限公司	-	信用 保函
杭州市交通工程集团有限公司	中国人民 财产保险 金华市分公司	投标保 函	2021/8/31	50.00	东阳市城市建设 投资集团有限公司	-	信用 保函
杭州市交通工程集团有限公司	中国人民 财产保险 金华市分公司	投标保 函	2021/8/24	50.00	东阳市城市建设 投资集团有限公司	-	信用 保函
杭州市交通工程集团有限公司	中国人民 财产保险 舟山市分公司	投标保 函	2021/10/14	50.00	舟山公共资源中 心招标单位	-	信用 保函
杭州市交通工程集团有限公司	中国人民 财产保险 温州市分公司	投标保 函	2021/5/3	50.00	温州港城发展有 限公司	-	信用 保函
杭州市交通投资集团有限公司	中国农业 银行股份 有限公司 杭州分行	履约保 证	2022/7/7	17,000.00	杭州经济技术开 发区管理委员会	杭州市交通投资 集团有限公司	

4. 开出信用证

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司之子公司杭州交投实业有限公司在宁波银行杭州分行已开立不可撤销的尚处于有效期内的信用证开证金额为 26,934,611.61 元。杭州交通综合开发有限公司在担保总额上限 5,725.00 万内对其提供抵押担保，抵押物为房产湖墅南路 111 号 701、702、801、1901 室，抵押期间为 2020 年 6 月 11 日-2022 年 6 月 11 日。

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司之子公司杭州交投实业有限公司在中国银行滨江支行已开立不可撤销的尚处于有效期内的信用证开证金额为 25,895,727.87 元。杭州交通综合开

发有限公司、上海绿地能源集团实业发展有限公司各自在担保总额上限 10,000.00 万内对其提供保证担保，担保期间为授信协议开始至完成满 2 年。

5. 应付票据担保

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司之子公司杭州交投实业有限公司在杭州银行股份有限公司保俶支行开具银行承兑汇票 24,473,870.00 元，对应保证金余额 6,118,467.50 元，同时杭州交通综合开发有限公司在担保上限 3,000.00 万元范围内提供担保。

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司之子公司杭州交投实业有限公司在中国农业银行股份有限公司江锦支行开具银行承兑汇票 61,762,800.00 元，对应将价值 12,370,000.00 元的存单进行质押，同时杭州市交通投资有限公司在担保上限 49,392,800.00 元范围内提供担保。

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司之子公司杭州交投实业有限公司在中国工商银行股份有限公司杭州西湖支行开具银行承兑汇票 18,718,300.00 元，对应保证金余额 1,871,830.00 元，同时杭州市交通投资有限公司在担保上限 5,000.00 万元范围内提供担保。

(二) 或有资产

子公司杭州明盛房地产开发有限公司根据《杭州明盛房地产开发有限公司土地增值税清算税款审核报告》（淳振税审字[2018]第 228 号、淳振税审字[2018]第 229 号），于 2018 年 10 月 25 日向国家税务总局淳安县税务局提交了土地增值税清算申报表，合计申报退税金额 13,086,636.48 元。截至本财务报表批准报出日，子公司杭州明盛房地产开发有限公司已收到退税款 7,574,099.04 元，尚未收到退税款 5,512,537.44 元。

(三) 重要承诺

1. 合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产抵押担保情况(单位：万元)

抵押人	抵押权人	抵押标的物	抵押物账面原值	借款余额	借款到期日
杭州交投智慧交通产业发展有限公司	中国农业银行杭州滨江支行、中国工商银行杭州市艮山支行	浙(2020)杭州市不动产权第 0139985 号国有建设用地使用权及房屋(构筑物)所有权	37,115.53	26,323.00	2027/12/20
杭州交通资产管理有限公司	杭州银行保俶支行	下城区中山北路 607 号办公综合用房等 15 处房产	6,234.00	997.40	2022/12/20
杭州星都宾馆有限公司	杭州银行保俶支行	杭州市湖墅南路 111 号 402 室、403 室、405 室、406 室	2,405.60	2,520.00	2026/12/16
杭州星都宾馆有限公司	杭州银行保俶支行	杭州市湖墅南路 111 号 401 室、501 室两项财产	3,896.85	3,846.31	2024/12/20
杭州市交通综合开发有限公司	中国工商银行广电支行	杭州市拱墅区文晖路 448 号 101、201、301 室	5,500.00	1,400.00	2021/5/27
浙江双联物流物流有限公司	交通银行股份有限公司杭州众安	权证编号海宁房权证海房字第 00375985 号、海宁	15,527.74	4,600.00	截止 2027 年 12 月 27 日分

	支行	房权证海房字第 00323551 号、海宁房权证海房字第 00323552 号、海宁房权证海房字第 00323553 号、海宁房权证海房字第 00323554 号海国用(2015)第 14239 号、海国用(2014)第 07982 号、浙(2017)海宁市不动产权第 0011041 号的国有建设用地使用权和房屋所有权			批归还
杭州交联物流有限公司	工商银行杭州艮山支行	浙(2019)杭州(大江东)不动产权第 0011368 号的国有建设用地使用权和房屋所有权	28,590.36	5,591.00	2029/3/7

2. 合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产质押担保情况(单位: 万元)

质押人	质押权人	质押标的物	质押物账面原值	借款余额	借款到期日
杭新景高速公路建设管理建德有限公司	中国农业银行股份有限公司杭州浙大支行签订	杭新景高速公路建德寿昌至开化白沙关(浙赣界)建德段公路收费权		6,670.00	2031/6/7
				5,770.00	2031/6/7
				6,760.00	2031/6/7
				17,500.00	2031/6/5
				8,250.00	2031/6/2
				8,750.00	2031/6/5
				8,750.00	2031/6/5
				4,400.00	2031/6/7
				4,500.00	2031/6/5
杭州杭千高速公路发展有限公司	中国工商银行股份有限公司杭州西湖支行	高速公路收费权及其项下全部收益		4,700.00	2031/6/5
				6,000.00	2021/12/21
				9,000.00	2021/12/21
				4,000.00	2022/3/29
				6,000.00	2022/3/29
				4,000.00	2022/6/27
				6,000.00	2022/6/27
				4,000.00	2023/6/27
				6,000.00	2023/6/27
				2,000.00	2023/12/21
				3,000.00	2023/12/21
				5,000.00	2024/3/29
				5,000.00	2024/3/29
				10,000.00	2022/10/20
				10,000.00	2023/10/20

				10,000.00	2024/10/20
				10,000.00	2025/10/20
				10,000.00	2026/10/20
				10,000.00	2027/4/20
				10,000.00	2022/3/29
				20,000.00	2022/10/20
				5,000.00	2023/6/27
				5,000.00	2023/6/27
				20,000.00	2023/10/20
				10,000.00	2024/3/29
				8,000.00	2024/10/20
				12,000.00	2024/10/20
				18,000.00	2025/10/20
				20,000.00	2025/10/20
				20,000.00	2025/10/20
				70,000.00	2026/10/20
				20,000.00	2027/10/20
				50,000.00	2027/10/20
杭州千黄高速公路有限公司	国家开发银行浙江省分行	高速公路收费权及其项下全部收益		113,490.00	2040/12/28
杭州千黄高速公路有限公司	中国工商银行股份有限公司浙江省分行营业部	高速公路收费权及其项下全部收益		68,353.58	2040/12/28
杭州千黄高速公路有限公司	中国农业银行股份有限公司浙江省分行营业部	高速公路收费权及其项下全部收益		36,711.48	2040/12/28
杭州千黄高速公路有限公司	中国建设银行股份有限公司杭州之江支行	高速公路收费权及其项下全部收益		36,710.48	2040/12/28
杭州千黄高速公路有限公司	招商银行股份有限公司杭州分行	高速公路收费权及其项下全部收益		53,086.58	2040/12/28
杭州千黄高速公路有限公司	中国银行股份有限公司杭州滨江支行	高速公路收费权及其项下全部收益		20,940.08	2040/12/28
杭州千黄高速公路有限公司	中国邮政储蓄银行股份有限公司杭州市分行	高速公路收费权及其项下全部收益		32,295.95	2040/12/28
杭州石大公路有限公司	信达金融租赁有限公司	杭州石桥-大井沪杭高速公路-乔司枢纽段高速公路的收费权		10,500.00	2023/8/3
杭州交通资产管理有限公司	信达金融租赁有限公司	杭州交通资产管理有限公司持有的杭州石大公路有限公司100%股权			

杭州交通投资建设管理有限公司	中国农业发展银行建德支行	定期存单	2,500.00	3,000.00	
建德市交通发展投资有限公司		定期存单	2,500.00		
建德航界公路建设有限公司		23 省道建德航头至界头段道路改建工程《委托代建购买服务协议》项下应收账款			
杭州下沙路隧道有限公司	中国工商银行股份有限公司杭州分行	其有权处分的权利应收账款		50,000.00	2042/1/7
	国家开发银行浙江省分行			32,800.00	2042/1/7
	中国建设银行股份有限公司杭州之江支行			20,400.00	2042/1/7
	中国农业银行股份有限公司杭州分行			1,400.00	2042/1/7
杭州临安杭交公路工程项目管理有限公司	中国建设银行股份有限公司杭州高新支行	应收账款质押	56,192.04	23,613.30	2034/3/14
仙居杭交公路工程项目管理有限公司	中国农业银行杭州城东支行	应收账款质押	26,662.01	8,000.00	2035/9/24

3. 合并范围外资金拆借

拆出方	拆入方	期初应付余额 (含息)	本期拆借资金	本期利息	本期归还金额 (含息)	期末应付余额 (含息)	利率 (%)
杭州城市土地资产经营管理有限公司	杭州望云房地产开发有限公司	59,229,619.04		2,811,946.88	50,268,134.69	11,773,431.23	10.00
天津新塘投资有限公司【注 1】	钱塘房产集团有限公司	57,200,000.00	30,800,000.00		57,200,000.00	30,800,000.00	无息
天津新塘投资有限公司【注 1】	杭州天茂置业有限公司	13,000,000.00	7,000,000.00		13,000,000.00	7,000,000.00	无息
杭州市交通投资集团有限公司	浙江嘉兴港物流有限公司	15,000,000.00	371,583.34		15,371,583.34	-	4.90

注 1: 根据《天津新塘投资有限公司股东会决议——股东借款及撤销团泊公司董事会事宜》(津新塘股决议[2019]3 号), 在确保天津新塘投资有限公司正常开支前提下, 股东单位可以通过借款方式, 按出资比例同比借用天津新塘投资有限公司闲余资金。根据天津新塘投资有限公司与本公司子公司杭州新筑置业有限公司, 钱塘房产集团有限公司和杭州天茂置业有限公司签订的《借款协议》, 各股东以在天津新塘投资有限公司所持有股权的收益权作为质押, 为向天津新塘投资有限公司清偿上述借款提供担保, 担保期限为主债务履行期届满之日起 2 年。

4. 房地产公司担保事项

子公司杭州明盛房地产开发有限公司按房地产经营惯例为商品房承购人提供连带责任保证。担保期限自商品房承购人的首笔个人商品房抵押贷款发放之日起, 至借款人持《房屋所有权证》办妥正式抵押登记手续并将他项权利证书及抵押证明文件交付银行保管之日止。

十、资产负债表日后事项

(1) 本公司之子公司杭州杭千高速公路发展有限公司于 2021 年 1 月 29 日完成股权工商登记变更，原股东浙江省交通投资集团有限公司将其所持有的股份 23.49%全部转让给本公司。杭州杭千高速公路发展有限公司成为本公司的全资子公司。

(2) 2021 年 2 月 24 日，杭州交通投资建设管理集团有限公司与本公司、杭州富阳交通发展投资集团有限公司签订《富阳打石山采矿权开发项目(一期)合作协议》。该协议约定：杭州交通投资建设管理集团有限公司以 2020 年 12 月 31 日作为分立基准日，将持有的除取得的采矿权形成的资产、负债、所有者权益以外的其余资产、负债、所有者权益等划入杭州交通投资建设管理集团有限公司新设的分立企业；取得的采矿权形成的资产、负债、所有者权益由建管公司存续保留，并由本公司作为该项目的运营主体。

(3) 2021 年 1 月 7 日，本公司之子公司杭州公路工程开发有限公司在杭州市市场监督管理局完成工商企业注销。

十一、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 母公司

母公司名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
杭州市人民政府国有资产监督管理委员会	杭州	国有资产的管理	90.00	90.00

2. 子公司有关信息详见附注七、企业合并及合并财务报表

3. 合营企业、联营企业有关信息详见附注八、注释 10、长期股权投资

4. 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
上海为轶实业有限公司	子公司之股东控制的企业
上海绿地能源产业发展有限公司	子公司之股东控制的企业
上海绿地石油化工有限公司	子公司之股东控制的企业
中国石化销售有限公司浙江石油分公司	子公司之股东
杭州余杭崇广物流基地有限公司	子公司之联营企业
杭州环宇集团有限公司	子公司之股东
杭州锦江集团有限公司	子公司之股东
杭州恒基钱江三桥有限公司	子公司之联营企业
钱塘房地产集团有限公司	子公司之参股股东
杭州天茂置业有限公司	子公司之参股股东

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
杭州长运客运站场有限公司	参股企业
淳安县交通投资有限公司	子公司之股东
杭州华南工程开发有限公司	子公司之联营企业
中交第二航务工程勘察设计院有限公司	子公司的股东
杭州望云房地产开发有限公司	子公司之联营企业
杭州美好生活服务有限公司	子公司之联营企业
浙江交工集团股份有限公司	子公司的股东
中铁第四勘察设计院集团有限公司	子公司的股东
中铁十四局集团有限公司	子公司的股东
中铁十八局集团有限公司	子公司的股东

(二) 关联方交易

1. 从关联方采购货物

单位：人民币元

单位名称	定价政策	本期发生额		上期发生额		备注
		金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)	
中国石化销售有限公司浙江石油分公司及杭州分公司	市场价	462,824,297.23	100.00	344,741,414.72	100.00	油品
上海为铁实业有限公司	市场价			58,485,477.28	1.91	
上海绿地能源产业发展有限公司	市场价			147,712,170.76	4.81	
上海绿地石油化工有限公司	市场价			18,404,194.25	0.60	

2. 向关联方销售货物

单位：人民币元

单位名称	定价政策	本期发生额		上期发生额		备注
		金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)	
上海绿地能源产业发展有限公司	市场价	125,722,099.02	2.70	176,456,914.49	5.68	
上海绿地石油化工有限公司	市场价	152,264,060.23	3.27	311,495,237.37	10.03	
杭州美好生活服务有限公司	市场价	151,021.23	0.01			

3. 向关联方提供劳务

单位：人民币元

单位名称	定价政策	本期发生额		上期发生额		备注
		金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)	
杭州余杭崇广物流基地有限公司	市场价			301,886.78	0.21	综合管理费
杭州环宇国际货运有限公司	市场价	7,745,786.55	10.94	15,428,140.91	18.42	货物运输及装卸

单位名称	定价政策	本期发生额		上期发生额		备注
		金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)	
浙江富阳口岸国际物流港有限公司	市场价	174,889.74	0.01			代收代付电费
杭州锦江集团有限公司	市场价			1,559,610.84	3.43	酒店消费

4. 与关联方签订的租赁协议

单位：人民币元

单位名称	定价政策	本期发生额		上期发生额		备注
		金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)	
浙江富阳口岸国际物流港有限公司	市场价	3,472,336.24		4,005,632.36	24.40	

5. 接受关联方转让的资产、股权

接收方	转让方	交易内容	账面价值	评估价值	转让价格
杭州交通资产管理有限公司	杭州交通工程集团有限公司	购买杭州市西湖区昆仑小额贷款有限公司 6.70% 股权	26,240,836.80	26,458,014.49	26,458,015.00
杭州漕运物流集团有限公司	杭州交通工程集团有限公司	浙江盛天电子商务有限公司 100% 股权	60,634,059.75	60,336,734.00	60,336,734.00

6. 关联方资金拆借

拆出方	拆入方	期初应付余额 (含息)	本期拆借资金	本期利息	本期归还金额 (含息)	期末应付余额 (含息)	利率
杭州漕运物流集团有限公司	杭州交联物流有限公司	9,000,000.00		470,767.50	470,767.50	9,000,000.00	5.15
杭州漕运物流集团有限公司	浙江双联物流物流有限公司		82,650,000.00	759,540.21	45,227,559.38	38,181,980.83	4.35
杭州市交通投资集团有限公司	杭州漕运物流集团有限公司		115,000,000.00	1,309,232.68	45,206,625.00	71,102,607.68	4.35
杭州市交通投资集团有限公司	杭州漕运物流集团有限公司		10,000,000.00	277,666.66	277,666.66	10,000,000.00	3.40
天津新塘投资有限公司	杭州新筑置业有限公司	59,800,000.00	32,200,000.00		59,800,000.00	32,200,000.00	无息
杭州市交通投资集团有限公司	杭州钱江三桥综合经营有限公司	15,013,050.00	23,339,215.90	1,755,815.07		40,108,080.97	5.22
杭州市交通投资集团有限公司	杭州东洲内河国际港有限公司	591,800,069.17		44,523,454.07		636,323,523.24	7.20
杭州市交通投资集团有限公司	杭州杭甬运河建设开发有限公司	659,902,493.09		44,630,703.63	28,514,025.64	676,019,171.08	6.49
杭州市交通投资集团有限公司	建德航界公路建设	106,000,000.00		7,004,833.33	7,004,833.33	106,000,000.00	6.50

杭州市交通投资集团有限公司
2020 年度
财务报表附注

团有限公司	有限公司						
杭州市交通投资集团有限公司	杭州之江大桥开发有限公司	230,000,000.00		10,238,550.00	50,238,550.00	190,000,000.00	4.41
杭州市交通投资集团有限公司	杭州江东大桥建设发展有限公司		900,000,000.00	391,500.00		900,391,500.00	5.22
杭州市交通投资集团有限公司	杭州江东大桥建设发展有限公司	122,698,480.26		8,027,960.08	100,000,000.00	30,726,440.34	6.49
杭州市交通投资集团有限公司	杭州江东大桥建设发展有限公司	106,736,359.73	-	4,222,699.23	25,000,000.00	85,959,058.96	4.90
杭州市交通投资集团有限公司	杭州星都宾馆有限公司	10,133,400.00			10,133,400.00	-	5.22
杭州市交通投资集团有限公司	杭新景高速公路建设管理建德有限公司		10,000,000.00	279,116.67	279,116.67	10,000,000.00	3.40
杭州市交通投资集团有限公司	杭新景高速公路建设管理建德有限公司	28,560,000.00	22,000,000.00	1,857,009.19	1,857,009.19	50,560,000.00	5.22
杭州市交通投资集团有限公司	建德市十里埠港发展有限公司		5,000,000.00	138,833.32		5,138,833.32	3.40
杭州市交通投资集团有限公司	杭州市西站枢纽开发有限公司		10,000,000.00	277,666.67	277,666.67	10,000,000.00	3.40
杭州市交通投资集团有限公司	杭州市西站枢纽开发有限公司		865,479,607.55	14,500,100.58	14,500,100.57	865,479,607.56	5.70
杭州市交通投资集团有限公司	杭州市交通综合开发公司		5,000,000.00	138,833.32		5,138,833.32	3.40
杭州市交通投资集团有限公司	杭州市交通资产管理公司		10,000,000.00	272,944.44	272,944.44	10,000,000.00	3.40
杭州市交通投资集团有限公司	杭州市交通资产管理公司		13,000,000.00	344,012.50	344,012.50	13,000,000.00	4.35
杭州市交通投资集团有限公司	杭州交通投资建设管理集团有限公司		10,000,000.00	271,055.55	97,277.77	10,173,777.78	3.40
杭州市交通投资集团有限公司	杭州交通投资建设管理集团有限公司		430,000,000.00	6,743,708.33	400,000,000.00	36,743,708.33	4.35
杭州交通投资有限公司	杭州交通资产管理有限公司		4,000,000.00	46,400.00	46,400.00	4,000,000.00	4.35
杭州交通投资有限公司	杭州交通资产管理有限公司		3,000,000.00	14,137.50	14,137.50	3,000,000.00	4.35
杭州交通投资有限公司	杭州交通资产管理有限公司		11,000,000.00			11,000,000.00	4.35
杭州市交通设施建设处	建德航界公路建设有限公司	56,523,577.78	8,900,000.00	2,842,169.45	12,665,747.23	55,600,000.00	6.50

杭州市交通投资集团有限公司
2020 年度
财务报表附注

杭州交通综合开发有限公司	杭州星都宾馆有限公司	31,758,366.66	23,000,000.00	1,934,924.15	10,303,620.83	46,389,669.98	5-5.22
杭州市交通投资集团有限公司	浙江嘉兴港物流有限公司	15,000,000.00		371,583.34	15,371,583.34		4.90
杭州交通投资有限公司	杭州石大公路有限公司		22,000,000.00	539,641.67	510,400.00	22,029,241.67	4.35
杭州交投机动车驾驶员培训有限公司	杭州嘉光汽车维修有限公司	100,000.00				100,000.00	无息
杭州交通资产管理有限公司	杭州交投机动车驾驶员培训有限公司	600,000.00		9,653.42	609,653.42		1.35
杭州交通资产管理有限公司	杭州交投机动车驾驶员培训有限公司		1,500,000.00	38,108.34	38,108.34	1,500,000.00	3.40
杭州交通资产管理有限公司	杭州交投汽车服务有限公司		1,250,000.00			1,250,000.00	4.35
杭州交通资产管理有限公司	杭州交投汽车服务有限公司		2,200,000.00	57,154.16	57,154.16	2,200,000.00	4.35
杭州交投机动车驾驶员培训有限公司	杭州交投汽车服务有限公司	150,000.00	1,300,000.00	2,103.75	1,452,103.75		1.35

(三) 关联方应收应付款项余额

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收利息					
	乐清新湖联合置业有限公司	22,243,321.11			
应收账款					
	杭州锦江集团有限公司	2,973,128.19		2,997,773.22	
	上海绿地能源产业发展有限公司	22,661,541.00		55,627,474.50	
	杭州市运河综合保护开发建设集团有限责任公司	920,013.91			
	杭州周浦老年公寓有限公司	4,888,131.51			
	中交第二航务工程勘察设计院有限公司	7,311,450.00			
	杭州美好生活服务有限公司			121,008.42	
预付款项					
	中国石化销售有限公司浙江杭州石油分公司	15,069,391.71		10,504,666.15	
	杭州望云房地产开发有限公司	82,108,289.00			

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
	浙江富阳口岸国际物流港有限公司	1,643,700.00		1,549,825.00	
	杭州余杭崇广物流基地有限公司	31,600.00		31,600.00	
	杭州美好生活服务有限公司	160,082.50			
	杭州恒基钱江三桥有限公司			38,182,088.08	
	杭州望云房地产开发有限公司	11,773,431.23			
	嘉凯城城镇化建设发展(淳安)有限公司			24,382,011.27	24,382,011.27
	钱塘房地产集团有限公司	30,800,000.00		57,696,410.78	
	乐清新湖联合置业有限公司	807,000,000.00			
	上海绿地能源集团实业发展有限公司	23,464.29		30,593.04	
	中国石化销售有限公司浙江杭州石油分公司	401,002.54			
	杭州天茂置业有限公司	7,000,000.00		13,139,027.00	
	杭州锦江集团有限公司	387,423.45		91,243.89	
	浙江交工集团股份有限公司	5,722,766.00			
	杭州长运运输集团有限公司	2,751,540.11			
其他非流动资产					
	中铁第四勘察设计院集团有限公司	460,115,858.00		387,475,199.00	

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款			
	浙江交工集团股份有限公司	18,097,122.00	
	中铁十四局集团有限公司	13,494,239.00	
	中铁十八局集团有限公司	17,780,884.00	
预收账款			
	浙江富阳口岸国际物流港有限公司	2,009,000.00	2,009,000.00
其他应付款			
	杭州长运客运站场有限公司	100,000.00	100,000.00
	杭州长运运输集团有限公司		4,000.00

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
	杭州滨盛置业有限公司	122,000,000.00	122,000,000.00
	浙江义乌银河房地产开发有限公司		8,500,000.00
	杭州华南工程开发有限公司	26,075,367.67	26,075,367.67
	杭州余杭崇广物流基地有限公司	4,230,999.72	4,312,000.00
	浙江泛美投资有限公司	9,000,000.00	
	浙江富阳口岸国际物流港有限公司	2,000.00	2,000.00
	淳安县交通投资有限公司		45,340,000.00
	杭州博达道桥工程有限公司	1,852,340.30	
	杭州望云房地产开发有限公司	500,000.00	300,000.00
	杭州美好生活服务有限公司	827,730.26	910,503.29
	中铁第四勘察设计院集团有限公司	4,310,655.00	
	浙江交工集团股份有限公司	23,061,869.00	
	中铁十四局集团有限公司	16,890,397.00	
	中铁十八局集团有限公司	23,934,808.00	

十二、母公司主要财务报表项目注释

注释1. 其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	65,333,333.00	
其他应收款项	5,454,497,905.90	4,543,385,830.70
合 计	5,519,831,238.90	4,543,385,830.70

(一) 应收股利

项 目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	65,333,333.00			
1. 杭州市房地产联合开发总公司	65,333,333.00			
合计	65,333,333.00			

(二) 其他应收款项

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,454,710,330.11	99.97	212,424.21	0.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,626,784.85	0.03	1,626,784.85	100.00

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
合计	5,456,337,114.96	100.00	1,839,209.06	—

续

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,543,385,830.70	99.96		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,626,784.85	0.04	1,626,784.85	100.00
合计	4,545,012,615.55	100.00	1,626,784.85	—

1. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

(1) 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
期末余额百分比法	42,484,842.00	0.50	212,424.21			
合计	42,484,842.00	0.50	212,424.21			

(2) 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
低信用风险组合	5,412,225,488.11			4,543,385,830.70		
合计	5,412,225,488.11			4,543,385,830.70		

2. 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
杭州汽车南站筹建处	1,626,784.85	1,626,784.85	5 年以上	100.00	该筹建处已撤销,款项无法收回
合计	1,626,784.85	1,626,784.85	—	—	—

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
杭州江东大桥建设发展有限公司	关联方借款及利息	1,017,076,999.30	1 年及 1 年以上	18.64	

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
杭州市城市土地发展有限公司	往来款	1,010,000,000.00	1年及1年以上	18.51	
杭州市西站枢纽开发有限公司	关联方借款及利息	875,479,607.55	1年及1年以上	16.04	
杭州杭甬运河建设开发有限公司	关联方借款及利息	768,019,171.08	1年及1年以上	14.07	
杭州东洲内河国际港有限公司	关联方借款及利息	636,323,523.24	1年及1年以上	11.66	
合计	—	4,306,899,301.17		78.92	

注释2. 长期股权投资

(一) 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	13,678,687,145.47	1,966,831,903.55	103,878,000.00	15,541,641,049.02
对联营企业投资	1,289,270,209.44	357,783,499.49		1,647,053,708.93
小计	14,967,957,354.91	2,324,615,403.04	103,878,000.00	17,188,694,757.95
减：长期股权投资减值准备		4,500,000.00		4,500,000.00
合计	14,967,957,354.91	2,320,115,403.04	103,878,000.00	17,184,194,757.95

(二) 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
合计	17,132,412,449.02	14,967,957,354.91	2,170,601,903.55	103,878,000.00	77,013,499.49	
一、子企业	15,541,641,049.02	13,678,687,145.47	1,966,831,903.55	103,878,000.00		
杭州之江大桥开发有限公司	597,187,500.00	597,187,500.00				
杭新景高速公路建设管理建德有限公司	342,860,000.00	342,860,000.00				
杭州漕运物流集团有限公司	149,000,000.00	140,000,000.00	9,000,000.00			
浙江航道疏浚工程处	22,660,000.00	22,660,000.00				
杭州交投船闸管理有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00				
杭州交通投资有限公司	781,609,395.80	781,609,395.80				
杭州市交通综合开发有限公司	205,530,833.01	205,530,833.01				
杭州市交通资产管理有限公司	1,184,277,746.98	1,184,277,746.98				
杭州市货运管理服务中心	25,847,998.84	25,847,998.84				
杭州千汾公路有限公司	172,800,000.00	172,800,000.00				
杭州江东大桥建设发展有限公司	660,005,278.00	660,005,278.00				

杭州市交通投资集团有限公司
2020 年度
财务报表附注

杭州交通土地开发有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00				
杭州通盛房地产开发有限公司	4,500,000.00	4,500,000.00				
建德航界公路建设有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00				
杭州杭千高速公路发展有限公司	2,023,633,700.00	2,023,633,700.00				
杭州杭甬运河建设开发有限公司	253,100,000.00	253,100,000.00				
杭州东洲内河国际港有限公司	58,300,000.00	58,300,000.00				
杭州市交通设施建设处	47,693,441.14	47,693,441.14				
杭州交通投资建设管理集团有限公司	1,153,544,647.66	753,544,647.66	400,000,000.00			
杭州千黄高速公路有限公司	512,000,000.00	512,000,000.00				
建德市十里埠港发展有限公司		103,878,000.00		103,878,000.00		
杭州市城市土地发展有限公司	2,357,851,881.64	2,357,851,881.64				
杭州京杭运河二通道建设投资有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00				
杭州市西站枢纽开发有限公司	3,400,000,000.00	2,500,000,000.00	900,000,000.00			
杭州市房地产联合开发总公司	451,729,946.40	451,729,946.40				
杭州下沙路隧道有限公司	575,700,000.00	411,210,000.00	164,490,000.00			
杭州交投装备科技发展有限公司	40,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00			
仙居杭交公路工程项目管理有限公司	18,222,587.00	5,466,776.00	12,755,811.00			
杭州港务集团有限公司	449,586,092.55		449,586,092.55			
杭州市工程咨询中心	11,000,000.00		11,000,000.00			
二、联营企业	1,590,771,400.00	1,289,270,209.44	203,770,000.00	-	77,013,499.49	
杭州交投幸福绿城物业服务集团有限公司	1,470,000.00		1,470,000.00		49,847.95	
浙江杭温铁路有限公司	31,400,000.00		31,400,000.00			
金建铁路项目公司	26,000,000.00		26,000,000.00			
杭州交投合运电力服务有限公司	6,000,000.00		6,000,000.00		-474.30	
杭州运河八堡船闸工程有限公司	4,715,000.00	4,715,000.00				
浙江嘉兴港物流有限公司	76,100,000.00	76,654,652.12			4,826,616.78	
湖杭铁路有限公司	245,300,000.00	106,400,000.00	138,900,000.00		-1,351,642.14	
浙江杭长高速公路有限公司	1,199,786,400.00	1,101,500,557.32			73,489,151.20	
续)						

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合计	77,000,000.00				17,188,694,757.95	4,500,000.00
一、子公司					15,541,641,049.02	

杭州市交通投资集团有限公司
2020 年度
财务报表附注

杭州之江大桥开发有限公司					597,187,500.00	
杭新景高速公路建设管理建德有限公司					342,860,000.00	
杭州漕运物流集团有限公司					149,000,000.00	
浙江航道疏浚工程处					22,660,000.00	
杭州交投船闸管理有限公司					1,000,000.00	
杭州交通投资有限公司					781,609,395.80	
杭州市交通综合开发有限公司					205,530,833.01	
杭州市交通资产管理有限公司					1,184,277,746.98	
杭州市货运管理服务中心					25,847,998.84	
杭州千汾公路有限公司					172,800,000.00	
杭州江东大桥建设发展有限公司					660,005,278.00	
杭州交通土地开发有限公司					10,000,000.00	
杭州通盛房地产开发有限公司					4,500,000.00	4,500,000.00
建德航界公路建设有限公司					12,000,000.00	
杭州杭千高速公路发展有限公司					2,023,633,700.00	
杭州杭甬运河建设开发有限公司					253,100,000.00	
杭州东洲内河国际港有限公司					58,300,000.00	
杭州市交通设施建设处					47,693,441.14	
杭州交通投资建设管理集团有限公司					1,153,544,647.66	
杭州千黄高速公路有限公司					512,000,000.00	
建德市十里埠港发展有限公司						
杭州市城市土地发展有限公司					2,357,851,881.64	
杭州京杭运河二通道建设投资有限公司					20,000,000.00	
杭州市西站枢纽开发有限公司					3,400,000,000.00	
杭州市房地产联合开发总公司					451,729,946.40	
杭州下沙路隧道有限公司					575,700,000.00	
杭州交投装备科技发展有限公司					40,000,000.00	
仙居杭交公路工程项目管理有限公司					18,222,587.00	
杭州港务集团有限公司					449,586,092.55	
杭州市工程咨询中心					11,000,000.00	
二、联营企业	77,000,000.00				1,647,053,708.93	
杭州交投幸福绿城物业服务有限公司					1,519,847.95	
浙江杭温铁路有限公司					31,400,000.00	
金建铁路项目公司					26,000,000.00	
杭州交投合运电力服务有限公司					5,999,525.70	
杭州运河八堡船闸工程有限公司					4,715,000.00	
浙江嘉兴港物流有限公司					81,481,268.90	

湖杭铁路有限公司					243,948,357.86	
浙江杭长高速公路有限公司	77,000,000.00				1,251,989,708.52	

注释3. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	9,039,448.23	33,196,941.69	52,313,125.47	48,304,828.92
过闸费收入	9,039,448.23	33,196,941.69	52,313,125.47	48,304,828.92
2. 其他业务小计	52,681,399.98	28,636,005.57	10,123,437.04	
租赁收入	7,884,379.42		10,123,437.04	
管理费收入	44,797,020.56	28,636,005.57		
合计	61,720,848.21	61,832,947.26	62,436,562.51	48,304,828.92

注释4. 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	81,513,499.49	68,987,518.35
成本法核算的长期股权投资收益	72,960,711.71	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		12,821,974.10
理财产品收益	96,594,817.29	275,077,943.86
合计	251,069,028.49	356,887,436.31

注释5. 现金流量表

(一) 将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	272,512,640.40	184,307,639.88
加: 资产减值准备	4,712,424.21	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,494,821.26	32,470,076.41
无形资产摊销	993,247.83	10,160,118.28
长期待摊费用摊销	411,734.98	577,332.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	-47,916,150.58	6,166,542.85
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	24,052.55	50,258.35
公允价值变动损失(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	233,211,725.91	169,711,739.20
投资损失(收益以“-”填列)	-251,069,028.49	-356,887,436.31
递延所得税资产减少(增加以“-”填列)	-97,270.64	844,493.75

补充资料	本期发生额	上期发生额
递延所得税负债增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	125,921,867.71	311,568,644.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-3,495,822,138.24	-419,616,309.58
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,124,622,073.10	-60,646,899.67
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	7,777,036,759.35	4,506,869,019.44
减：现金的期初余额	4,506,869,019.44	2,199,872,136.77
加：现金等价物的期末余额		1,100,000,000.00
减：现金等价物的期初余额		3,200,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	3,270,167,739.91	-893,003,117.33

（二）现金和现金等价物的有关信息

项目	期末余额	期初余额
1. 现金	7,777,036,759.35	3,406,869,019.44
其中：库存现金	11,435.47	28,289.61
可随时用于支付的银行存款	7,777,025,323.88	3,406,840,729.83
2. 现金等价物		1,100,000,000.00
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	7,777,036,759.35	4,506,869,019.44
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

（一）新坝船闸、三堡船闸取消收费后的账务处理说明

本公司账面其他非流动资产中杭甬运河资产（新坝船闸）、三堡船闸将交还给市交通局并负责运维和管养，同时根据浙发改价格【2019】378号，新坝船闸、三堡船闸自2019年9月1日起停止收费，自2019年9月1日起无船闸通行费收入。根据杭州财政局2020年12月印发的成本规制方案，上述两个船闸的日常管养费用在成本规制上限内经财政审核后对其进行补助。

（二）子公司杭州江东大桥建设发展有限公司、杭州之江大桥开发有限公司的其他重

要事项说明

根据杭州市政府关于取消江东大桥收费问题的相关会议纪要精神，确保江东大桥、之江大桥有序运营，根据杭财投【2018】3号文件，同意采取地方政府一次性付清贷款余额的方式对江东大桥、之江大桥进行前期回购以先行解决两桥债务，江东大桥、之江大桥账面资产及股东所持股权等相关问题，由市政府专题会议研究处理。截止2020年12月31日，杭州江东大桥建设发展有限公司已经收到118,746.00万元财政拨款，其中回购款108,050.00万元，前期管养费用10,696.00万元，另收到杭州经济技术开发区资产经营集团有限公司11,000.00万元资本金，尚剩100,576.00万元未收到。截至2020年12月31日，杭州之江大桥开发有限公司累计已收到回购款113,545.00万元，尚余之江管委会16,515.00万元未收取。

文件规定以2017年12月31日为计息时间节点，按公司向银行贷款的同期利率计算滞后付款产生的财务费用，由各区各自承担，故先根据两家公司对外支付的借款利息金额确认为应向管委会收取的利息，挂账其他应收款科目，待最终结算时进行调整。

同时根据上述文件，江东大桥、之江大桥将账面资产金额减去已收到回购款之后的差额3,376,155,255.21元挂账其他非流动资产核算。每年度发生的管养费用由地方政府承担，挂账其他应收款科目，待最终结算时进行调整。

根据2019年8月23日《杭州市人民政府办公厅关于桥梁安全运营管养及重大项目建设工作专题会议备忘录》，江东大桥、之江大桥明确归为市政桥梁，2020年开始运营管养费用由市财政局全额保障；相关回购款及利息和2020年以前的运营管养费用，按照原有政策和相关会议纪要执行。

（三）子公司杭州市货运管理服务中心、浙江航道疏浚工程处、杭州市交通设施建设处的其他重要事项说明

杭州市货运管理服务中心、浙江航道疏浚工程处、杭州市交通设施建设处以2019年7月31日为基准日进行改制，由事业单位改制为有限责任公司。截止2020年12月31日，杭州市货运管理服务中心、浙江航道疏浚工程处尚未改制完成，杭州市交通设施建设处已取得杭州市财政局出具的《关于市交通投资集团有限公司所属杭州市交通设施建设处（杭州市交通综合开发公司）转企改制资产处置和股权设置的批复》（杭财资事发【2020】122号），目前正在进行资产划转、员工安置等注销准备工作。

（四）子公司杭州千汾公路有限公司的其他重要事项说明

根据浙江政办发明电[2010]13号精神，千汾公路于2010年2月28日23点58分终止收费，杭州千汾公路有限公司停止经营，公司资产所有权已于2010年2月24日移交淳安县交通局，人员已分流。杭州千汾公路有限公司共收到淳安县交通局二级公路收费取消后的补

偿款费 56,666.00 万元，均为 2018 年以前收到，同时 2018 年度以前收到淳安县交通投资公司贴息款 4,534.00 万元暂挂“其他应付款”科目。截至本次资产负债表日，杭州千汾公路有限公司尚未结算，有关资产、负债关系、税务事项于清算时一并处置。

十四、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2021 年 4 月 20 日批准报出。

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：彭敏华



杭州市交通投资集团有限公司

二〇二一年四月二十日





营业执照

(副本)(7-1)



统一社会信用代码

91110108590676050Q



名称 大华会计师事务所(普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 梁春, 杨建
经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务; 无(市场主体依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

成立日期 2012年02月09日
合伙期限 2012年02月09日至长期
主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

此件仅用于业务报告专用, 复印无效。



登记机关

2021年02月04日



会计师事务所 执业证书



名称：大华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010148

批准执业文号：京财会许可[2011]0101号

批准执业日期：2011年11月03日

证书序号 0000093

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。

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
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：

北京市财政局

二〇一七年十月十七日

中华人民共和国财政部制





注册号: 110101482009
发证日期: 2017 年 04 月 12 日
浙江注册会计师协会



姓名: 黄湘玲
Full name: 黄
Sex: 女
出生日期: 1980-03-10
Date of birth: 1980-03-10
工作单位: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)浙江万邦分所
Working unit: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)浙江万邦分所
身份证号码: 330282198003102888
Identity card No: 330282198003102888



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.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



此件仅用于业务报告专用, 复印无效。

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.

