

杭州市城市建设投资集团有限公司

审计报告

亚会审字（2022）第 01230176 号

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二二年四月二十三日



北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码：	110100752022335003381
报告名称：	杭州市城市建设投资集团有限公司二〇二一年度审计报告
报告文号：	亚会审字（2022）第 01230176 号
被审（验）单位名称：	杭州市城市建设投资集团有限公司
会计师事务所名称：	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	财务报表审计
报告意见类型：	无保留意见
报告日期：	2022 年 04 月 23 日
报备日期：	2022 年 04 月 25 日
签字人员：	刘勇(411300010010)， 倪元飞(474701360002)
 (可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

目 录

项 目	起始页码
审计报告	1
财务报表	
合并资产负债表	4
合并利润表	6
合并现金流量表	7
合并股东权益变动表	8
母公司资产负债表	10
母公司利润表	12
母公司现金流量表	13
母公司股东权益变动表	14
财务报表附注	16



审计报告

亚会审字(2022)第01230176号

杭州市城市建设投资集团有限公司：

一、 审计意见

我们审计了杭州市城市建设投资集团有限公司（以下简称“城投集团”）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了城投集团2021年12月31日合并及母公司的财务状况以及2021年度合并及母公司的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，我们独立于城投集团，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

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

在编制财务报表时，管理层负责城投集团的持续经营能力，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城投集团、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督城投集团的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就城投集团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。



中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二二年四月二十三日



合并资产负债表

编制单位：市建设投资集团有限公司

2021年12月31日

金额单位：元

项	行次	期末余额	期初余额	注释号
流动资产：	1			
货币资金	2	21,876,643,935.13	20,503,477,405.48	1
△结算备付金	3			
△拆出资金	4			
☆交易性金融资产	5	1,938,779,490.14	1,873,496,679.27	2
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	425,075,865.57	304,152,582.54	3
应收账款	9	4,292,336,473.12	4,172,511,387.00	4
☆应收款项融资	10	6,536,946.00	20,063,949.90	5
预付款项	11	1,525,434,464.42	1,330,359,971.36	6
△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	15,614,956,769.35	15,259,853,372.91	7
△买入返售金融资产	16			
存货	17	7,687,172,076.85	16,572,410,656.96	8
其中：原材料	18	387,876,457.79	309,202,606.11	8
库存商品(产成品)	19	227,384,731.03	87,737,406.99	8
☆合同资产	20	1,541,325,334.32	484,210,350.32	9
持有待售资产	21			
一年内到期的非流动资产	22	1,018,443,627.87	1,227,215,477.55	10
其他流动资产	23	3,676,894,022.02	4,307,140,075.70	11
流动资产合计	24	59,603,599,004.79	66,054,891,908.99	
非流动资产：	25			
△发放贷款和垫款	26			
☆债权投资	27			
可供出售金融资产	28			
☆其他债权投资	29			
持有至到期投资	30			
长期应收款	31	1,986,171,146.20	2,553,800,683.11	12
长期股权投资	32	8,712,839,155.92	7,562,057,564.94	13
☆其他权益工具投资	33	1,192,989,206.72	1,031,127,678.92	14
☆其他非流动金融资产	34	138,519,965.66	461,897,497.87	15
投资性房地产	35	5,652,652,682.96	4,685,680,333.91	16
固定资产	36	47,180,780,904.24	38,221,449,736.35	17
在建工程	37	6,942,540,450.67	11,036,696,108.51	18
生产性生物资产	38			
油气资产	39			
☆使用权资产	40	216,479,584.05	303,248,505.67	19
无形资产	41	18,435,147,342.34	13,901,360,424.35	20
开发支出	42			
商誉	43	13,652,200.40	12,032,173.83	21
长期待摊费用	44	540,096,782.34	534,902,100.67	22
递延所得税资产	45	748,900,154.42	928,917,861.92	23
其他非流动资产	46	15,914,832,691.18	16,592,679,753.18	24
其中：特准储备物资	47			
非流动资产合计	48	107,675,602,267.10	97,825,850,423.23	
	49			
	50			
	51			
	52			
	53			
	54			
	55			
	56			
	57			
	58			
	59			
	60			
	61			
	62			
	63			
	64			
	65			
	66			
	67			
	68			
	69			
	70			
	71			
资产总计	72	167,279,201,271.89	163,880,742,332.22	

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

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（续）

编制单位：杭州城市建设投资集团有限公司

2021年12月31日

金额单位：元

项 目	行次	期末余额	期初余额	注释号
流动负债：	74			
短期借款	75	6,183,953,554.57	8,346,796,891.10	25
△向中央银行借款	76			
△拆入资金	77			
△交易性金融负债	78			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	79			
衍生金融负债	80			
应付票据	81	2,154,727,380.61	1,247,537,735.90	26
应付账款	82	7,937,855,099.32	8,585,991,128.21	27
预收款项	83	128,573,545.09	133,539,966.08	28
☆合同负债	84	4,572,878,212.51	8,213,913,801.31	29
△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	529,834,115.71	496,032,678.56	30
其中：应付工资	90	317,536,651.71	295,510,003.57	30
应付福利费	91	1,856,236.93	3,283,765.39	30
其中：职工奖励及福利基金	92			
应交税费	93	1,130,801,946.82	2,113,079,088.76	31
其中：应交税金	94	1,124,093,781.02	2,103,586,147.94	31
其他应付款	95	9,001,456,926.08	9,244,649,427.72	32
△应付手续费及佣金	96			
△应付分保账款	97			
持有待售负债	98			
一年内到期的非流动负债	99	6,565,763,077.40	1,796,301,453.07	33
其他流动负债	100	2,916,920,879.64	2,980,136,137.95	34
流动负债合计	101	41,122,764,737.75	43,157,978,308.66	
非流动负债：	102			
△保险合同准备金	103			
长期借款	104	36,170,288,826.88	32,863,977,714.86	35
应付债券	105	11,963,410,446.47	12,198,423,532.69	36
其中：优先股	106			
永续债	107			
☆租赁负债	108	234,161,925.34	256,898,267.00	37
长期应付款	109	8,823,648,107.72	11,562,347,756.27	38
长期应付职工薪酬	110			
预计负债	111	5,077,248.82		39
递延收益	112	9,201,831,279.44	7,198,323,407.41	40
递延所得税负债	113	211,297,778.84	201,293,441.89	23
其他非流动负债	114	331,149,391.40	372,746,581.99	41
其中：特准储备基金	115			
非流动负债合计	116	66,940,865,004.91	64,654,010,702.11	
负 债 合 计	117	108,063,629,742.66	107,811,989,010.77	
所有者权益（或股东权益）：	118			
实收资本（或股本）	119	6,571,640,000.00	6,571,640,000.00	42
国家资本	120	5,850,000,000.00	5,850,000,000.00	42
国有法人资本	121	721,640,000.00	721,640,000.00	42
集体资本	122			
民营资本	123			
外商资本	124			
#减：已归还投资	125			
实收资本（或股本）净额	126	6,571,640,000.00	6,571,640,000.00	42
其他权益工具	127			
其中：优先股	128			
永续债	129			
资本公积	130	28,826,304,596.44	27,801,263,316.20	43
减：库存股	131			
其他综合收益	132	6,317,868.56	82,617,325.29	
其中：外币报表折算差额	133			
专项储备	134	33,003,296.21	19,419,429.86	44
盈余公积	135	664,533,758.13	486,644,888.57	45
其中：法定公积金	136	664,533,758.13	486,644,888.57	45
任意公积金	137			
#储备基金	138			
#企业发展基金	139			
#利润归还投资	140			
△一般风险准备	141			
未分配利润	142	12,608,458,084.31	11,479,699,316.23	46
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	143	48,710,257,603.65	46,441,284,276.15	
*少数股东权益	144	10,505,313,925.58	9,627,469,045.30	
所有者权益（或股东权益）合计	145	59,215,571,529.23	56,068,753,321.45	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	146	167,279,201,271.89	163,880,742,332.22	

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

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

第 5 页 共 181 页



合并利润表

编制单位：杭州城市建设投资集团有限公司

2021年度

金额单位：元

行次	本期金额	上期金额	注释号
一、营业总收入	39,991,875,582.72	30,406,472,676.75	
其中：营业收入	39,991,875,582.72	30,406,472,676.75	1
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本	43,932,760,006.46	34,706,677,005.82	
其中：营业成本	38,868,468,847.68	30,302,318,961.09	1
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加	222,533,324.67	633,142,463.13	
销售费用	564,064,667.59	450,975,241.41	
管理费用	2,387,398,190.04	2,066,693,349.57	
研发费用	122,826,571.84	81,868,836.52	
财务费用	1,767,468,404.64	1,171,678,154.10	
其中：利息费用	2,299,865,111.63	1,611,070,448.50	
利息收入	559,396,850.43	475,937,207.66	
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	-107,543.32	-349,261.01	
其他			
加：其他收益	4,934,178,209.17	5,005,700,368.58	2
投资收益（损失以“-”号填列）	1,900,626,292.71	2,034,247,693.31	3
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,133,561,853.79	948,850,387.08	3
☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
☆净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	19,499,963.73	-9,928,417.39	4
☆信用减值损失（损失以“-”号填列）	-304,562,714.81	5,257,852.48	5
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-80,352,734.68	-282,927,228.57	6
资产处置收益（损失以“-”号填列）	26,203,631.70	19,217,319.34	7
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,554,708,224.08	2,471,363,258.68	
加：营业外收入	172,584,890.65	138,385,562.55	8
其中：政府补助	2,874,309.42	6,793,255.16	8
减：营业外支出	49,139,013.55	36,057,514.54	9
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,678,154,101.18	2,573,691,306.69	
减：所得税费用	404,740,150.85	389,003,067.10	10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,273,413,950.33	2,184,688,239.59	
（一）按所有权归属分类：			
归属于母公司所有者的净利润	1,546,419,433.55	1,659,054,335.02	
*少数股东损益	726,994,516.78	525,633,904.57	
（二）按经营持续性分类：			
持续经营净利润	2,273,413,950.33	2,184,688,239.59	
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额	-75,308,082.80	-7,370,424.06	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-75,683,753.99	-8,704,397.50	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-75,683,753.99		
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	-13,625,744.36		
☆3.其他权益工具投资公允价值变动	-62,058,009.63		
☆4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-8,704,397.50	
1.权益法下可转损益的其他综合收益		6,076,985.36	
☆2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-14,781,382.86	
☆4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
☆6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	375,671.19	1,333,973.44	
七、综合收益总额	2,198,105,867.53	2,177,317,815.53	
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,470,735,679.56	1,650,349,937.52	
*归属于少数股东的综合收益总额	727,370,187.97	526,967,878.01	
八、每股收益：			
基本每股收益			
稀释每股收益			

注：表中带*科目为合并会计报表专用；加△附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。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

第 6 页 共 181 页



合并现金流量表

编制单位：杭州市城南建设投资集团有限公司

2021年度

金额单位：元

项 目	行次	本期金额	上期金额	注释号
一、经营活动产生的现金流量：	1			
销售商品、提供劳务收到的现金	2	39,297,942,068.50	32,491,191,438.93	
△客户存款和同业存放款项净增加额	3			
△向中央银行借款净增加额	4			
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5			
△收到原保险合同保费取得的现金	6			
△收到再保业务现金净额	7			
△保户储金及投资款净增加额	8			
△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			
△收取利息、手续费及佣金的现金	10			
△拆入资金净增加额	11			
△回购业务资金净增加额	12			
△代理买卖证券收到的现金净额	13			
收到的税费返还	14	445,135,132.27	672,721,989.13	
收到其他与经营活动有关的现金	15	15,003,684,404.22	11,302,710,866.56	
经营活动现金流入小计	16	54,746,761,604.99	44,466,624,294.62	
购买商品、接受劳务支付的现金	17	29,468,062,971.79	24,211,610,770.30	
△客户贷款及垫款净增加额	18			
△存放中央银行和同业款项净增加额	19			
△支付原保险合同赔付款项的现金	20			
△拆出资金净增加额	21			
△支付利息、手续费及佣金的现金	22			
△支付保单红利的现金	23			
支付给职工及为职工支付的现金	24	5,896,369,644.71	5,057,068,168.11	
支付的各项税费	25	1,482,930,006.58	1,505,878,874.51	
支付其他与经营活动有关的现金	26	7,314,009,006.09	7,131,101,412.96	
经营活动现金流出小计	27	44,161,371,629.17	37,905,659,225.88	
经营活动产生的现金流量净额	28	10,585,389,975.82	6,560,965,068.74	
二、投资活动产生的现金流量：	29			
收回投资收到的现金	30	10,936,609,823.92	7,544,037,899.89	
取得投资收益收到的现金	31	1,024,184,954.98	1,114,726,996.39	
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	389,613,449.74	206,681,040.78	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	33	18,758,577.83	32,528,845.00	
收到其他与投资活动有关的现金	34	9,608,720,133.41	7,606,908,753.23	
投资活动现金流入小计	35	21,977,886,939.88	16,504,883,535.29	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36	10,477,046,721.82	12,751,343,723.60	
投资支付的现金	37	9,562,334,840.00	10,154,608,577.78	
△质押贷款净增加额	38			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39		696,932,289.77	
支付其他与投资活动有关的现金	40	10,123,338,525.28	11,126,695,873.85	
投资活动现金流出小计	41	30,162,720,087.10	34,729,580,465.00	
投资活动产生的现金流量净额	42	-8,184,833,147.22	-18,224,696,929.71	
三、筹资活动产生的现金流量：	43			
吸收投资收到的现金	44	2,424,881,089.71	1,926,956,886.36	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45	2,424,881,089.71	1,824,744,535.26	
取得借款收到的现金	46	22,620,242,141.84	33,650,472,833.41	
△发行债券收到的现金	47			
收到其他与筹资活动有关的现金	48	750,218,379.76	1,173,790,610.75	
筹资活动现金流入小计	49	25,795,341,611.31	36,751,220,330.52	
偿还债务支付的现金	50	19,788,433,114.85	17,916,274,127.62	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	51	3,510,169,490.95	2,920,295,607.58	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	52	241,554,707.23	145,502,025.47	
支付其他与筹资活动有关的现金	53	3,553,534,064.15	2,769,374,724.10	
筹资活动现金流出小计	54	26,852,136,669.95	23,605,944,459.30	
筹资活动产生的现金流量净额	55	-1,056,795,058.64	13,145,275,871.22	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	56		-430.16	
五、现金及现金等价物净增加额	57	1,343,761,769.96	1,481,543,580.09	
加：期初现金及现金等价物余额	58	20,214,689,052.80	18,733,145,472.71	
六、期末现金及现金等价物余额	59	21,558,450,822.76	20,214,689,052.80	
	60			

注：如△指项目为金融类企业专用。

法定代表人：



主管会计工作负责人：

第 7 页 共 181 页



会计机构负责人：

吕利芽

合并股东权益变动表

金额单位：元

本 年 金 额														
归属于母公司所有者权益														
项 目	行 次	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	
			优先股	永续债 其他										
一、上年年末余额	1	6,571,640.00	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
加：会计政策变更	2					27,801,263,316.20		82,256,910.80	19,419,429.86	486,644,888.57		11,464,600,352.06	46,425,824,897.49	9,628,455,360.67
前期差错更正	3							360,414.49				15,098,964.17	15,459,378.66	-386,315.37
其他	4													-
二、本年年末余额	5	6,571,640.00				27,801,263,316.20		82,617,325.29	19,419,429.86	486,644,888.57		11,479,699,316.23	46,441,284,276.15	9,627,469,045.30
三、本年年末余额(减少以“-”号填列)	6					1,025,041,280.24		-76,299,456.73	13,583,866.35	177,888,869.56		1,128,758,708.08	2,268,973,327.50	877,841,880.28
(一) 综合收益总额	7							-75,683,753.99				1,546,419,433.55	1,470,735,679.56	2,198,105,867.53
(二) 所有者投入和减少资本	8					1,025,041,280.24						1,025,041,280.24	362,657,836.11	1,387,699,116.35
1.所有者投入资本	9												2,424,881,089.71	2,424,881,089.71
2.其他权益工具持有者投入资本	10													-
3.股份支付计入所有者权益的金额	11													-
4.其他	12					1,025,041,280.24						1,025,041,280.24	-2,062,223,253.60	-1,037,184,973.36
(三) 专项储备提取和使用	13								13,583,866.35			13,583,866.35	-1,205,367.30	12,378,499.05
1.提取专项储备	14								116,709,436.96			116,709,436.96	10,592,080.38	127,301,517.34
2.使用专项储备	15								-103,125,570.61			-103,125,570.61	-11,797,447.68	-114,923,018.29
(四) 利润分配	16													-
1.提取盈余公积	17									177,888,869.56		-118,276,368.21	-240,387,498.65	-151,365,275.15
其中：法定公积金	18									177,888,869.56		-177,888,869.56	-210,977,776.50	-151,365,275.15
任意盈余公积	19									177,888,869.56				-
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													-
(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	6,571,640.00				8,826,304,596.44		6,317,868.56	33,003,296.21	664,533,758.13		12,608,458,084.31	48,710,257,603.65	59,215,571,529.23

注：△所有者权益项目为金融类企业专用，如为外商投资企业专用，加“执行新金融工具准则企业适用”。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

第 8 页 共 181 页

会计机构负责人：



吕利芽



金额单位：元

合并股东权益变动表（续）

2021年度

上年金额

项 目	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			
		优先股	永续债									其他		
栏 次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
一、上年年末余额	6,379,600,000.00				27,448,350,962.13		90,961,308.30	18,337,211.80	407,418,097.95		10,245,344,123.31	45,182,050,803.49	7,796,481,406.45	52,978,532,209.94
加：会计政策变更														
前期差错更正					-47,220,000.00			711,500.42			-28,775,176.16	-75,283,675.74	559,036.04	-74,724,639.70
其他														
二、本年初余额	6,371,640,000.00				27,401,130,962.13		90,961,308.30	19,048,712.22	407,418,097.95		10,216,568,947.15	45,106,767,127.75	7,797,040,442.49	52,903,807,570.24
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					133,254.07		-8,704,397.50	370,717.64	79,226,790.62		1,248,031,404.91	1,319,057,709.71	1,831,414,918.18	3,150,472,687.92
（一）综合收益总额							-8,704,397.50				1,659,054,335.02	1,650,349,937.52	526,967,878.01	2,177,317,815.53
（二）所有者投入和减少资本					133,254.07							133,254.07	1,435,508,556.22	1,435,641,810.29
1.所有者投入资本													1,435,496,750.78	1,435,496,750.78
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他														
（三）专项储备提取和使用					133,254.07							133,254.07	51,805.44	185,059.51
1.提取专项储备								370,717.64				370,717.64	848,499.94	1,219,217.58
2.使用专项储备								52,820,684.92				52,820,684.92	8,843,288.65	61,663,973.57
（四）利润分配								-52,449,967.28				-52,449,967.28	-7,994,788.71	-60,444,755.99
1.提取盈余公积									79,226,790.62		-411,022,930.11	-331,796,139.49	-131,910,015.99	-463,706,155.48
其中：法定公积金									79,226,790.62		-79,226,790.62			
任意公积金														
储备基金														
企业发展基金														
利润归还投资														
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														
5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他														
四、本年年末余额	6,371,640,000.00				27,401,263,316.20		82,256,910.80	19,419,429.86	486,644,888.57		11,464,600,352.06	46,425,824,497.49	9,628,455,360.67	56,054,280,258.16

注：如本报告项目为金融类企业专用，如为执行新金融工具准则企业适用。

法定代表人：

冯明国印

主管会计工作负责人：

第 9 页 共 181 页

叶平印

会计机构负责人：

吕利芳印



母公司资产负债表

编制单位：宁波市城市建设投资集团有限公司

2021年12月31日

金额单位：元

项 目	行次	期末余额	期初余额	注释号
流动资产：	1			
货币资金	2	13,478,750,318.20	11,217,066,287.88	
△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			
应收账款	9	20,771,980.93		
☆应收款项融资	10			
预付款项	11	3,823,244.40	3,812,652.04	
△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	10,796,607,757.27	10,665,851,683.61	
△买入返售金融资产	16			
存货	17			
其中：原材料	18			
库存商品(产成品)	19			
☆合同资产	20			
持有待售资产	21			
一年内到期的非流动资产	22			
其他流动资产	23	348,253,630.33	264,673,119.94	
流动资产合计	24	24,648,206,931.13	22,151,403,743.47	
非流动资产：	25			
△发放贷款和垫款	26			
☆债权投资	27			
可供出售金融资产	28			
☆其他债权投资	29		499,643,112.06	
持有至到期投资	30			
长期应收款	31	3,266,827,465.60	4,891,375,070.74	
长期股权投资	32	16,030,102,249.92	15,289,325,962.37	
☆其他权益工具投资	33	772,620,010.28	456,913,765.43	
☆其他非流动金融资产	34			
投资性房地产	35	155,163,345.76	162,410,829.07	
固定资产	36	5,528,277,868.06	4,227,755,204.56	
在建工程	37	6,374,971.26	2,034,109.73	
生产性生物资产	38			
油气资产	39			
☆使用权资产	40			
无形资产	41	10,733,391.09	9,792,265.43	
开发支出	42			
商誉	43			
长期待摊费用	44			
递延所得税资产	45			
其他非流动资产	46	10,690,922,995.98	10,690,922,995.98	
其中：特准储备物资	47			
非流动资产合计	48	36,461,022,297.95	36,230,173,315.37	
	49			
	50			
	51			
	52			
	53			
	54			
	55			
	56			
	57			
	58			
	59			
	60			
	61			
	62			
	63			
	64			
	65			
	66			
	67			
	68			
	69			
	70			
	71			
资产总计	72	61,109,229,229.08	58,381,577,058.84	

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

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

冯国印

第 10 页 共 181 页

叶涂

吕利芽



母公司资产负债表（续）

编制单位：杭州城市建设投资集团有限公司

2021年12月31日

金额单位：元

项 目	行次	期末余额	期初余额	注释号
流动负债：	74			
短期借款	75			
△向中央银行借款	76			
△拆入资金	77			
☆交易性金融负债	78			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	79			
衍生金融负债	80			
应付票据	81			
应付账款	82	3,636,461.30	3,573,846.33	
预收款项	83	9,001,721.49	7,200,987.94	
☆合同负债	84	49,690,233.15	12,295,009.17	
△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	2,430,109.79	2,139,114.40	
其中：应付工资	90	1,986,886.13	1,926,500.00	
应付福利费	91			
#其中：职工奖励及福利基金	92			
应交税费	93	1,830,881.17	1,799,096.23	
其中：应交税金	94	1,830,881.17	1,799,096.23	
其他应付款	95	4,773,654,998.34	3,972,905,451.76	
△应付手续费及佣金	96			
△应付分保账款	97			
持有待售负债	98			
一年内到期的非流动负债	99	2,586,878,876.95	462,761,707.19	
其他流动负债	100	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00	
流动负债合计	101	9,927,123,282.19	6,962,675,213.02	
非流动负债：	102			
△保险合同准备金	103			
长期借款	104	2,896,000,000.00	3,447,000,000.00	
应付债券	105	8,470,822,000.00	7,000,000,000.00	
其中：优先股	106			
永续债	107			
☆租赁负债	108			
长期应付款	109	4,547,631,584.41	7,212,581,432.37	
长期应付职工薪酬	110			
预计负债	111			
递延收益	112	1,656,457,671.70	1,655,290,824.50	
递延所得税负债	113	2,060,690.89	1,941,729.67	
其他非流动负债	114			
其中：特准储备基金	115			
非流动负债合计	116	17,572,971,947.00	19,316,813,986.54	
负 债 合 计	117	27,500,095,229.19	26,279,489,199.56	
所有者权益（或股东权益）：	118			
实收资本（或股本）	119	6,571,640,000.00	6,571,640,000.00	
国家资本	120	5,850,000,000.00	5,850,000,000.00	
国有法人资本	121	721,640,000.00	721,640,000.00	
集体资本	122			
民营资本	123			
外商资本	124			
#减：已归还投资	125			
实收资本（或股本）净额	126	6,571,640,000.00	6,571,640,000.00	
其他权益工具	127			
其中：优先股	128			
永续债	129			
资本公积	130	21,564,348,325.56	20,813,085,608.40	
减：库存股	131			
其他综合收益	132	4,794,187.70	18,063,048.43	
其中：外币报表折算差额	133			
专项储备	134			
盈余公积	135	664,533,758.13	563,589,779.85	
其中：法定公积金	136	664,533,758.13	563,589,779.85	
任意公积金	137			
#储备基金	138			
#企业发展基金	139			
#利润归还投资	140			
△一般风险准备	141			
未分配利润	142	4,803,817,728.50	4,135,709,422.60	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	143			
*少数股东权益	144			
所有者权益（或股东权益）合计	145	33,609,133,999.89	32,102,087,859.28	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	146	61,109,229,229.08	58,381,577,058.84	

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

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



第 11 页 共 181 页



母公司利润表

编制单位：杭州城市基础设施建设集团有限公司		2021年度	金额单位：元	
项 目	行次	本期金额	上期金额	注释号
一、营业总收入	1	681,916,829.91	538,093,949.45	
其中：营业收入	2	681,916,829.91	538,093,949.45	
△利息收入	3			
△已赚保费	4			
△手续费及佣金收入	5			
二、营业总成本	6	636,064,200.49	538,430,768.33	
其中：营业成本	7	26,376,374.66	50,615,076.87	
△利息支出	8			
△手续费及佣金支出	9			
△退保金	10			
△赔付支出净额	11			
△提取保险责任准备金净额	12			
△保单红利支出	13			
△分保费用	14			
税金及附加	15	3,671,778.21	3,072,008.90	
销售费用	16			
管理费用	17	297,164,793.76	283,960,469.99	
其中：党建工作经费	18			
研发费用	19			
财务费用	20	308,851,253.86	200,783,212.57	
其中：利息费用	21	709,885,317.24	554,840,874.30	
利息收入	22	400,874,876.05	362,658,022.56	
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	23			
其他	24			
加：其他收益	25	23,990,369.94	6,894,295.31	
投资收益（损失以“-”号填列）	26	946,773,626.30	827,501,857.81	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	27			
☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	28			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	29			
☆净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	30			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	31			
☆信用减值损失（损失以“-”号填列）	32	-445,073.58		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	33		-35,496,439.27	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	34			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	35	1,016,171,552.08	798,562,894.97	
加：营业外收入	36	18,230.75	181,806.17	
其中：政府补助	37			
减：营业外支出	38	6,750,000.00	6,476,794.91	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	39	1,009,439,782.83	792,267,906.23	
减：所得税费用	40			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	41	1,009,439,782.83	792,267,906.23	
（一）按所有权归属分类：	42			
归属于母公司所有者的净利润	43			
*少数股东损益	44			
（二）按经营持续性分类：	45			
持续经营净利润	46	1,009,439,782.83	792,267,906.23	
终止经营净利润	47			
六、其他综合收益的税后净额	48	-13,268,860.73	2,919,937.80	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	49	-13,268,860.73	2,919,937.80	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	50	356,883.63	-3,157,047.56	
1.重新计量设定受益计划变动额	51			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	52			
☆3.其他权益工具投资公允价值变动	53	356,883.63	-3,157,047.56	
☆4.企业自身信用风险公允价值变动	54			
5.其他	55			
（二）将重分类进损益的其他综合收益	56	-13,625,744.36	6,076,985.36	
1.权益法下可转损益的其他综合收益	57	-13,625,744.36	6,076,985.36	
☆2.其他债权投资公允价值变动	58			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益	59			
☆4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	60			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	61			
☆6.其他债权投资信用减值准备	62			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	63			
8.外币财务报表折算差额	64			
9.其他	65			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	66			
七、综合收益总额	67	996,170,922.10	795,187,844.03	
归属于母公司所有者的综合收益总额	68	996,170,922.10	795,187,844.03	
*归属于少数股东的综合收益总额	69			
八、每股收益：	70			
基本每股收益	71			
稀释每股收益	72			
	73			

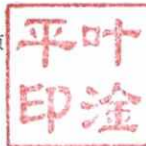
注：表中带*科目为合并会计报表专用；加△具体项目为金融类企业专用；加☆为执行新收入/新金融工具准则企业适用。

法定代表人：



主管会计工作负责人：

第 12 页 共 181 页



会计机构负责人：

吕利琴

母公司现金流量表

编制单位：杭州城市建设投资集团有限公司

2021年度

金额单位：元

项 目	行次	本期金额	上期金额	注释号
一、经营活动产生的现金流量：	1			
销售商品、提供劳务收到的现金	2	754,266,355.50	461,785,725.56	
△客户存款和同业存放款项净增加额	3			
△向中央银行借款净增加额	4			
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5			
△收到原保险合同保费取得的现金	6			
△收到再保业务现金净额	7			
△保户储金及投资款净增加额	8			
△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			
△收取利息、手续费及佣金的现金	10			
△拆入资金净增加额	11			
△回购业务资金净增加额	12			
△代理买卖证券收到的现金净额	13			
收到的税费返还	14		75,432,161.62	
收到其他与经营活动有关的现金	15	1,890,160,823.93	886,877,570.05	
经营活动现金流入小计	16	2,644,427,179.43	1,424,095,457.23	
购买商品、接受劳务支付的现金	17	2,876,895.18	981,820.66	
△客户贷款及垫款净增加额	18			
△存放中央银行和同业款项净增加额	19			
△支付原保险合同赔付款项的现金	20			
△拆出资金净增加额	21			
△支付利息、手续费及佣金的现金	22			
△支付保单红利的现金	23			
支付给职工及为职工支付的现金	24	48,918,225.62	41,181,499.09	
支付的各项税费	25	5,111,339.74	3,937,073.40	
支付其他与经营活动有关的现金	26	859,056,426.24	82,349,859.55	
经营活动现金流出小计	27	915,962,886.78	128,450,252.70	
经营活动产生的现金流量净额	28	1,728,464,292.65	1,295,645,204.53	
二、投资活动产生的现金流量：	29			
收回投资收到的现金	30	499,643,112.06	700,049,020.00	
取得投资收益收到的现金	31	388,679,002.84	522,889,103.68	
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	116,486.62	520,830.97	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	33			
收到其他与投资活动有关的现金	34	9,302,211,433.27	9,658,823,700.00	
投资活动现金流入小计	35	10,190,650,034.79	10,882,282,654.65	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36	15,788,489.81	13,831,670.80	
投资支付的现金	37	510,330,400.00	856,792,132.06	
△质押贷款净增加额	38			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39			
支付其他与投资活动有关的现金	40	9,176,016,851.44	13,216,902,410.65	
投资活动现金流出小计	41	9,702,135,741.25	14,087,526,213.51	
投资活动产生的现金流量净额	42	488,514,293.54	-3,205,243,558.86	
三、筹资活动产生的现金流量：	43			
吸收投资收到的现金	44		102,212,351.10	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45			
取得借款收到的现金	46	5,849,105,000.00	9,279,793,489.00	
△发行债券收到的现金	47			
收到其他与筹资活动有关的现金	48			
筹资活动现金流入小计	49	5,849,105,000.00	9,382,005,840.10	
偿还债务支付的现金	50	4,845,358,000.00	5,537,690,589.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	51	959,155,646.13	850,469,909.83	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	52			
支付其他与筹资活动有关的现金	53	0.00		
筹资活动现金流出小计	54	5,804,513,646.13	6,388,160,498.83	
筹资活动产生的现金流量净额	55	44,591,353.87	2,993,845,341.27	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	56			
五、现金及现金等价物净增加额	57	2,261,569,940.06	1,084,246,986.94	
加：期初现金及现金等价物余额	58	11,216,080,597.11	10,131,833,610.17	
六、期末现金及现金等价物余额	59	13,477,650,537.17	11,216,080,597.11	
	60			

注：加△指项目为金融类企业专用。

法定代表人：



主管会计工作负责人：

第 13 页 共 181 页



会计机构负责人：

吕利军

母公司股东权益变动表

2021年度

金额单位：元

本 年 金 额															
项	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	
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	6,571,440.00	2	3	4	20,813,085.60	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年初余额	6,571,440.00				20,813,085.60			18,063,048.43		563,589,779.85		4,135,709,422.60	32,102,087,859.28		32,102,087,859.28
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					781,202,717.16			-13,298,860.73		100,943,978.28		608,108,305.90	1,507,046,140.61		1,507,046,140.61
(一) 综合收益总额								-13,298,860.73				1,009,439,782.83	996,170,922.10		996,170,922.10
(二) 所有者投入和减少资本					750,000,000.00								750,000,000.00		750,000,000.00
1.所有者投入资本															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他					750,000,000.00								750,000,000.00		750,000,000.00
(三) 专项储备提取和使用															
1.提取专项储备															
2.使用专项储备															
(四) 利润分配															
1.提取盈余公积										100,943,978.28		-941,331,476.93	-240,387,498.65		-240,387,498.65
其中：法定公积金										100,943,978.28		-100,943,978.28			
任意公积金										100,943,978.28		-100,943,978.28			
2.盈余公积															
3.企业利润分配															
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															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他					1,202,717.16							-240,387,498.65	-240,387,498.65		-240,387,498.65
四、本年末余额	6,571,440.00				21,564,348,325.56			4,794,187.70		664,533,758.13		4,803,817,728.50	33,009,133,999.89		33,009,133,999.89

注：加△指项目为金融类企业专用，加△为执行新金融工具准则企业适用。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

第 14 页 共 181 页

会计师事务所：

吕利华

平叶印涂

明冯印国

母公司股东权益变动表（续）

金额单位：元

三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													
三、本年年末余额													

注：加：前期项目为金融类企业专用，加：为执行新金融工具准则企业适用。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

第 15 页 共 181 页

会计机构负责人：



杭州市城市建设投资集团有限公司

财务报表附注

2021 年度

金额单位：人民币元

一、企业的基本情况

杭州市城市建设投资集团有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)原名杭州市城市建设资产经营有限公司,系经中共杭州市委、杭州市人民政府《关于组建杭州市城市建设资产经营有限公司的通知》(市委发〔2003〕58号)批准设立,于2003年8月8日登记注册,现持有杭州市市场监督管理局颁发的统一社会信用代码为91330100751708923K的营业执照。2007年6月8日,根据杭州市人民政府《关于杭州市城市建设资产经营公司更名的批复》(杭政函〔2007〕101号),公司更名为杭州市城市建设投资集团有限公司。现有注册资本65.7164亿元。法定代表人:冯国明;注册地址:浙江省杭州市下城区仙林桥直街3号1501室。

本公司的经营范围:经营市政府授权的国有资产。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

营业期限自2003年8月8日至2053年8月7日止。

本财务报表业经公司管理层批准对外报出。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 持续经营能力评价

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

三、遵循企业会计准则的声明

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

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（二）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

（四）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（五）合并财务报表的编制方法

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

2. 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的相关会计处理方法

（六）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
 - (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
 - (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
 - (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
 - (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
 - (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。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。

(九) 金融工具

(1) 金融资产和金融负债的分类

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

金融负债在初始确认时划分为以下四类：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融

负债；3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺；4) 以摊余成本计量的金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

2) 金融资产的后续计量方法

① 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

③ 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

④ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

3) 金融负债的后续计量方法

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公

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

② 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

④ 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

4) 金融资产和金融负债的终止确认

① 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

A. 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

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

(5) 金融工具减值

1) 金融工具减值计量和会计处理

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

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信

用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

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

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

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

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

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益

的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收政府及合并范围内关联方组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——应收无风险款项组合		
其他应收款——账龄组合	账龄	

3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

① 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——政府及合并范围内关联方组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
合同资产——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
合同资产——政府及合并范围内关联方组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

4) 账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)	合同资产 预期信用损失率(%)	其他应收款 预期信用损失率(%)
-----	--------------------	--------------------	---------------------

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)	合同资产 预期信用损失率(%)	其他应收款 预期信用损失率(%)
1 年以内 (含, 下同)	0-5	0-5	0-5
1-2 年	5-10	5-10	5-10
2-3 年	10-30	10-30	10-30
3-4 年	30-50	30-50	30-50
4-5 年	50-80	50-80	50-80
5 年以上	100	100	100

(6) 金融资产和金融负债的抵销

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

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

(7) 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

① 如果公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务, 则该合同义务符合金融负债的定义。

② 如果一项金融工具须用或可用公司自身权益工具进行结算, 需要考虑用于结算该工具的公司自身权益工具, 是作为现金或其他金融资产的替代品, 还是为了使该工具持有方享有在公司扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者, 该工具是公司的金融负债; 如果是后者, 该工具是公司的权益工具。

2) 金融负债与权益工具的会计处理

① 金融工具或其组成部分属于金融负债的, 相关利息、股利 (或股息)、利得或损失, 以及赎回或再融资产生的利得或损失等, 计入当期损益。

② 金融工具或其组成部分属于权益工具的, 其发行 (含再融资)、回购、出售或注销时, 作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。公司对权益工具持有方的分配作利润分配处理, 发放的股票股利不影响所有者权益总额。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

(十) 套期工具

(1) 套期包括公允价值套期/现金流量套期/境外经营净投资套期。

(2) 对于满足下列条件的套期，运用套期会计方法进行处理：1) 套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期工具组成；2) 在套期开始时，公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和公司从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件；3) 该套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件时，公司认定套期关系符合套期有效性要求：1) 被套期项目和套期工具之间存在经济关系；2) 被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位；3) 套期关系的套期比率等于公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡。

公司在套期开始日及以后期间持续地对套期关系是否符合套期有效性要求进行评估。套期关系由于套期比率的原因而不再符合套期有效性要求，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，公司进行套期关系再平衡。

(3) 套期会计处理

1) 公允价值套期

① 套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。

② 被套期项目因风险敞口形成的利得或损失计当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。被套期项目为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，其账面价值已经按公允价值计量，不再调整；被套期项目为公司选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入其他综合收益，其账面价值已经按公允价值计量，不再调整。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动额确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

被套期项目为以摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）的，公司对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的实际利率进行摊销，并计入当期损益。被套期项

目为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，按照相同的方式对累计已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

2) 现金流量套期

① 套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益，无效部分计入当期损益。现金流量套期储备的金额按照以下两项的绝对额中较低者确认：A. 套期工具自套期开始的累计利得或损失；B. 被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

② 被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产和非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

③ 其他现金流量套期，原计入其他综合收益的现金流量套期储备金额，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

3) 境外经营净投资套期

套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，确认为其他综合收益，并在处置境外经营时，将其转出计入当期损益；套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

（十一）存货

1. 存货的分类

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货/存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的

成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

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

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

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

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

(十三) 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始

投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

5. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

(十四) 投资性房地产

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

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十六) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价方法和后续支出的会计处理方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。固定资产以取得时的实际成本入账。固定资产在使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等后续支出，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，计入当期损益。

2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	直线法	8-50	1-10	1.80-12.38
道路资产	直线法	35-50	0-5	1.90-2.86
机器设备	直线法	3-25	4-10	3.60-32.00
运输工具	直线法	3-10	0.35-10	9.00-32.33
电子、办公设备	直线法	2-10	0-10	9.00-50.00
其他设备	直线法	3-10	0-5	9.50-33.33
管道资产	直线法	4-30	0-10	3.00-25.00
地下综合管廊	直线法	50	5	1.90

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十六) 在建工程

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

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

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十七）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

（十八）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

类别	净残值	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	无	22-50	直线法
特许经营权	无	按受益期分摊	直线法
管理软件	无	2-10	直线法
排污权	无	20	直线法
出租车经营权	无	按受益期分摊	直线法
其他	无	按受益期分摊	直线法

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（十九）长期待摊费用

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

（二十）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

(二十一) 股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以

对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十二）应付债券

本集团发行的非可转换公司债券，按照实际收到的金额（扣除相关交易费用），作为负债处理；债券发行实际收到的金额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按实际利率于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

（二十三）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为

公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

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

(二十四) 收入

1. 收入确认原则

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

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

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

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

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

际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

1) 按时点确认的收入

公司销售蒸汽、电力、燃气、自来水、房产、大宗商品贸易等产品，属于在某一时点履行履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的控制权已转移。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的控制权已转移。

公司沥青混合料销售业务属于在某一时点履行的履约义务；公司按销售合同或订单约定将商品交付给购买方且客户已接受该商品；已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入。

2) 按履约进度确认的收入

公司提供热力管网安装等服务，由于客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务，公司履约过程中所提供产出的服务或商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照产出法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

公司路桥养护业务属于在某一时段内履行的履约义务；相关的养护业务已经提供，客户已对提供的养护业务和金额进行确认；公司已就该养护享有现时收款权利。

公司工程施工业务由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，公司将其作为某一时段内履行的履约义务，按照履约进度，在合同期内确认收入，公司采用投入法，即按照累计实际发生的成本占合同预计总成本的比例确定恰当的履约进度。当履约进度不能合理确定时，公司根据已经发生的成本预计能够得到补偿的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。每一资产负债表日，公司重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

（二十五）政府补助

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采

用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十六) 合同资产、合同负债

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

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(二十七) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

(二十八) 租赁

1. 公司作为承租人

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

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

(1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在

租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

资产负债表日，有迹象表明使用权资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(2) 租赁负债

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

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

2. 公司作为出租人

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

(1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

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

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

3. 售后租回

(1) 公司作为承租人

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

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

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

(2) 公司作为出租人

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

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

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

(二十九) 划分为持有待售的非流动资产或处置组

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

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

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

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计

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

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

（1）初始计量和后续计量

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

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

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

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

（2）资产减值损失转回的会计处理

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

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

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

（3）不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减

值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

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

(三十) 其他重要的会计政策和会计估计

1. 终止经营的确认标准、会计处理方法

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

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

2. 与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

3. 分部报告

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

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

4. 安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

(一) 重要会计政策变更

1. 企业会计准则变化引起的会计政策变更

(1) 本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整 2021 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式,确定了三个计量类别:摊余成本;以公允价值计量且其变动计入其他综合收益;以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式,以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益,但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益,但股利收入计入当期损益),且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”,适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

1) 执行新金融工具准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下(包括新收入准则、新租赁准则、企业会计准则解释第 14 号、差错更正调整影响):

项 目	资产负债表						
	2020 年 12 月 31 日	新金融工具准则调整影响	新收入准则调整影响	新租赁准则调整影响	解释第 14 号调整影响	差错更正调整影响	2021 年 1 月 1 日
货币资金	20,574,277,405.48	-70,800,000.00					20,503,477,405.48
交易性金融资产	56,500,000.00	1,816,996,679.27					1,873,496,679.27
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	280,036,682.46	-280,036,682.46					
应收票据	303,818,480.59					334,101.95	304,152,582.54
应收账款	4,343,621,469.91		-197,206,970.60			26,096,887.69	4,172,511,387.00
预付款项	1,340,785,619.52			-4,852,401.17		-5,573,246.99	1,330,359,971.36
其他应收款	14,394,026,988.70	-2,590,130.14				868,416,514.35	15,259,853,372.91
存货	16,787,110,883.88		-217,353,900.91			2,653,673.99	16,572,410,656.96
合同资产	49,442,128.45		414,560,871.51		29,707,938.72	-9,500,588.36	484,210,350.32
一年内到期的非流动资产	1,160,192,607.03			521,899.92		66,500,970.60	1,227,215,477.55
其他流动资产	3,957,804,984.18	349,265,823.69				69,267.83	4,307,140,075.70
可供出售金融资产	3,239,195,646.83	-3,239,195,646.83					
长期应收款	2,347,762,740.50		-2,526,222.22		-24,559,935.31	233,124,100.14	2,553,800,683.11
其他权益工具投资		1,031,127,678.92					1,031,127,678.92
其他非流动金融资产		461,897,497.87					461,897,497.87

在建工程	21,508,788,200.45					-10,428,365,019.57	-43,727,072.37	11,036,696,108.51
使用权资产						303,248,505.67		303,248,505.67
无形资产	3,330,994,804.12					10,570,365,620.23		13,901,360,424.35
长期待摊费用	546,758,848.91					-11,856,748.24		534,902,100.67
递延所得税资产	926,736,857.68						2,181,004.24	928,917,861.92
其他非流动资产	16,639,347,753.18	-46,668,000.00						16,592,679,753.18
短期借款	8,333,997,306.48	12,799,584.62						8,346,796,891.10
应付账款	8,439,478,917.30					60,364.14	3,083,611.55	8,585,991,128.21
预收款项	8,813,652,790.71			-8,680,449,902.26		-176,678.62	513,756.25	133,539,966.08
合同负债	11,414,923.53			8,203,036,307.42			-537,429.64	8,213,913,801.31
应付职工薪酬	496,694,463.11						-661,784.55	496,032,678.56
应交税费	2,110,282,048.52	-5,695.87					2,802,736.11	2,113,079,088.76
其他应付款	9,569,589,947.12	-339,477,416.09					14,536,896.69	9,244,649,427.72
一年内到期的非流动负债	1,456,218,681.79	309,805,698.97				30,277,072.31		1,796,301,453.07
其他流动负债	2,501,011,592.41	5,695.87		477,413,594.84		1,681,581.44	23,673.39	2,980,136,137.95
长期借款	32,857,615,518.31	6,362,196.55						32,863,977,714.86
应付债券	12,191,397,032.69	7,026,500.00						12,198,423,532.69

租赁负债					255,898,267.00			255,898,267.00
长期应付款	11,765,864,320.32	-203,516,564.05						11,562,347,756.27
递延收益	6,137,912,291.89		-161,666,884.48				1,222,078,000.00	7,198,323,407.41
递延所得税负债	196,194,488.32	5,098,953.57						201,293,441.89
其他非流动负债	4,079,697.51	207,000,000.00	161,666,884.48					372,746,581.99
资本公积	27,848,483,316.20						-47,220,000.00	27,801,263,316.20
其他综合收益	82,256,910.80	360,414.49						82,617,325.29
专项储备	18,707,929.44						711,500.42	19,419,429.86
未分配利润	11,516,131,308.12	14,657,430.45	-1,131,747.56		2,231.35	1,571,049.93	-51,530,956.06	11,479,699,316.23
少数股东权益	9,631,679,751.76	-119,578.19	-1,394,474.66			527,737.48	-3,224,391.09	9,627,469,045.30

2) 2021 年 1 月 1 日, 公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表:

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	20,574,277,405.48	摊余成本	20,503,477,405.48
交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	56,500,000.00	以公允价值计量且其变动计入当期损益	1,873,496,679.27
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	280,036,682.46		
应收票据	摊余成本(贷款和应收款项)	303,818,480.59	摊余成本	304,152,582.54
应收账款	摊余成本(贷款和应收款项)	4,343,621,469.91	摊余成本	4,173,785,053.31
其他应收款	摊余成本(贷款和应收款项)	14,394,026,988.70	摊余成本	15,259,853,372.91
其他流动资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	1,412,350,400.00		
	摊余成本(贷款和应收款项)	2,545,454,584.18	摊余成本	4,307,140,075.70
可供出售金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	3,239,195,646.83		
长期应收款	摊余成本(贷款和应收款项)	2,347,762,740.50	摊余成本	2,553,800,683.11
其他权益工具投资			以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	1,031,127,678.92
其他非流动金融资产			以公允价值计量且其变动计入当期损益	46,668,000.00
			以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	415,229,497.87
短期借款	摊余成本(其他金融负债)	8,333,997,306.48	摊余成本	8,346,796,891.10
应付票据	摊余成本(其他金融负债)	1,247,537,735.90	摊余成本	1,247,537,735.90
应付账款	摊余成本(其他金融负债)	8,439,478,917.30	摊余成本	8,585,991,128.21

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
其他应付款	摊余成本(其他金融负债)	9,569,589,947.12	摊余成本	9,244,649,427.72
一年内到期的非流动负债	摊余成本(其他金融负债)	1,456,218,681.79	摊余成本	1,796,301,453.07
长期借款	摊余成本(其他金融负债)	32,857,615,518.31	摊余成本	32,863,977,714.86
应付债券	摊余成本(其他金融负债)	12,191,397,032.69	摊余成本	12,198,423,532.69
长期应付款	摊余成本(其他金融负债)	11,765,864,320.32	摊余成本	11,028,347,756.27

3) 2021 年 1 月 1 日, 公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表(包括差错更正及其他准则影响)如下:

项 目	按原金融工具准则列示的账面价值 (2020 年 12 月 31 日)	新金融工具准则重分类	新金融工具重新计量	差错更正及其他准则影响	按包括新金融工具准则列示的账面价值 (2021 年 1 月 1 日)
(1) 金融资产					
1) 摊余成本					
货币资金	20,574,277,405.48	-70,800,000.00			20,503,477,405.48
应收票据	1,247,537,735.90				1,247,537,735.90
应收账款	4,343,621,469.91	-195,933,304.29		26,096,887.69	4,173,785,053.31
其他应收款	14,394,026,988.70	-2,590,130.14		868,416,514.35	15,259,853,372.91
其他流动资产					
按原金融工具准则列示的余额	3,957,804,984.18				
加: 自可供出售金融资产转入		1,761,616,223.69			
减: 转出至交易性金融资产		-1,412,350,400.00			
按新金融工具准则列示的余额				69,267.83	4,307,140,075.70
长期应收款	2,347,762,740.50	-27,086,157.53		233,124,100.14	2,553,800,683.11
以摊余成本计	46,865,031,324.67				48,045,594,326.41

项 目	按原金融工具准则 列示的账面价值 (2020 年 12 月 31 日)	新金融工具准则重 分类	新金融工具重新 计量	差错更正及其他 准则影响	按包括新金融工具 准则列示的账面价 值 (2021 年 1 月 1 日)
量的总金融资产					
2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益					
交易性金融资产					
按原金融工具 准则列示的余 额	0.00				
加：自以公允价 值计量且其变 动计入当期损 益的金融资产 转入		1,673,386,812.60			
加：自其他流动 资产转入		92,390,400.00			
加：自可供出售 金融资产转入		51,219,466.67			
按新金融工具 准则列示的余 额	56,500,000.00				1,873,496,679.27
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
按原金融工具 准则列示的余 额	280,036,682.46				
减：转出到交易 性金融资产		-280,036,682.46			
按新金融工具 准则列示的余 额					0.00
其他非流动金融资产					
按原金融工具 准则列示的余 额	0.00				
加：其他非流动 资产转入		46,668,000.00			
加：可供出售金 融资产转入		415,229,497.87			
按新金融工具 准则列示的余					461,897,497.87

项 目	按原金融工具准则 列示的账面价值 (2020 年 12 月 31 日)	新金融工具准则重 分类	新金融工具重新 计量	差错更正及其他 准则影响	按包括新金融工具 准则列示的账面价 值(2021 年 1 月 1 日)
额					
以公允价值计 量且其变动计 入当期损益的 总金融资产	336,536,682.46				2,335,394,177.14

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益

可供出售金融资产

按原金融工具 准则列示的余 额	3,239,195,646.83				
减：转出到交易 性金融资产		-51,219,466.67			
减：转出其他流 动资产		-1,761,616,223.69			
减：转出到其他 权益工具投资		-1,010,731,864.62			
减：转出到其他 非流金融资产		-415,229,497.87			
减：转至未分配 利润			-398,593.98		
按新金融工具 准则列示的余 额					0.00

其他权益工具投资

按原金融工具 准则列示的余 额					
加：自可供出售 金融资产转入		1,010,731,864.62			
加：上市实体价 值重估			20,395,814.30		
按新金融工具 准则列示的余 额					1,031,127,678.92
以公允价值计 量且其变动计 入其他综合收 益的总金融资	3,239,195,646.83				1,031,127,678.92

项 目	按原金融工具准则 列示的账面价值 (2020 年 12 月 31 日)	新金融工具准则重 分类	新金融工具重新 计量	差错更正及其他 准则影响	按包括新金融工具 准则列示的账面价 值(2021 年 1 月 1 日)
产					
(2) 金融负债					
1) 摊余成本					
短期借款	8,333,997,306.48	12,799,584.62			8,346,796,891.10
应付票据	1,247,537,735.90				1,247,537,735.90
应付账款	8,439,478,917.30		143,428,599.36	3,083,611.55	8,585,991,128.21
其他应付款	9,569,589,947.12	-339,477,416.09		14,536,896.69	9,244,649,427.72
一年内到期的 非流动负债	1,456,218,681.79	309,805,698.97		30,277,072.31	1,796,301,453.07
长期借款	32,857,615,518.31	6,362,196.55			32,863,977,714.86
应付债券	12,191,397,032.69	7,026,500.00			12,198,423,532.69
长期应付款	11,765,864,320.32	-737,516,564.05			11,028,347,756.27
以摊余成本计 量的总金融负 债	85,861,699,459.91				85,312,025,639.82

4) 2021 年 1 月 1 日, 公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下:

项 目	按原金融工具准则计 提损失准备/按或有事 项准则确认的预计负 债(2020 年 12 月 31 日)	重分类	重新计量	按新金融工具准 则计提损失准备 (2021 年 1 月 1 日)
坏账准备-应 收票据[注 1]	35,255.99			35,255.99
坏账准备-应 收账款[注 2]	214,591,657.28	-10,732,928.21		203,858,729.07
坏账准备-其 他应收款[注 3]	958,573,237.90			958,573,237.90

注 1: 与期初报表应收票据坏账准备差额 10,333.05 元系差错更正的影响。

注 2: 与期初报表应收账款坏账准备差额 985,428.58 元系差错更正的影响。

注 3: 与期初报表其他应收款坏账准备差额-389,261.00 元系差错更正的影响。

(2) 本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收

入》(以下简称新收入准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整 2021 年 1 月 1 日的留存收益及财务报表其他相关项目金额。

1) 执行新收入准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表的主要影响详见附注五、(一)、(1)。

2) 对 2021 年 1 月 1 日之前发生的合同变更,公司采用简化处理方法,对所有合同根据合同变更的最终安排,识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。采用该简化方法对公司财务报表无重大影响。

(3) 本公司自 2021 年 1 月 1 日(以下称首次执行日)起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》(以下简称新租赁准则)。

1) 对于首次执行日前已存在的合同,公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

2) 对本公司作为承租人的租赁合同,公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。具体处理如下:

对于首次执行日前的融资租赁,公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值,分别计量使用权资产和租赁负债。

对于首次执行日前的经营租赁,公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债,按照假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值(采用首次执行日公司增量借款利率作为折现率)与租赁负债相等的金额,并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

在首次执行日,公司按照本财务报表附注三(二十八)的规定,对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

① 执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表的主要影响详见附注五、(一)、(1)。

② 对首次执行日前的经营租赁采用的简化处理

A. 对于首次执行日后 12 个月内完成的租赁合同,公司采用简化方法,不确认使用权资产和租赁负债;

B. 公司在计量租赁负债时,对于具有相似特征的租赁合同采用同一折现率;

C. 使用权资产的计量不包含初始直接费用;

D. 公司根据首次执行日前续租选择权或终止租赁选择权的实际行权及其他最新情况确定租赁期；

E. 作为使用权资产减值测试的替代，公司根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表日的亏损准备金额调整使用权资产；

F. 首次执行日前发生租赁变更的，公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

上述简化处理对公司财务报表无显著影响。

2) 公司作为承租人，对该项会计政策变更采用追溯调整法处理。

3) 对首次执行日前已存在的低价值资产经营租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

4) 对公司作为出租人的租赁合同，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

5) 对首次执行日前已存在的售后租回交易的处理

对首次执行日前已存在的售后租回交易，公司在首次执行日不重新评估资产转让是否符合《企业会计准则第 14 号——收入》作为销售进行会计处理的规定。

对首次执行日前作为销售和融资租赁进行会计处理的售后租回交易，公司作为卖方（承租人）按照与首次执行日存在的其他融资租赁相同的方法对租回进行会计处理，并继续在租赁期内摊销相关递延收益或损失。

对首次执行日前作为销售和经营租赁进行会计处理的售后租回交易，公司作为卖方（承租人）按照与首次执行日存在的其他经营租赁相同的方法对租回进行会计处理，并根据首次执行日前计入资产负债表的相关递延收益或损失调整使用权资产。

(4) 公司自 2021 年 1 月 26 日起执行财政部于 2021 年度颁布的《企业会计准则解释第 14 号》。

公司自 2021 年 1 月 26 日起执行财政部于 2021 年度颁布的《企业会计准则解释第 14 号》（以下简称解释第 14 号）。

1) 公司对 2020 年 12 月 31 日前开始实施且至解释第 14 号施行日尚未完成的有关 PPP 项目合同进行追溯调整，累计影响数调整 2021 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。该调整事项对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表的主要影响附注五、（一）、（1）。

(5) 公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于资金集中管理相关列报”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(二) 重要会计估计变更

无。

(三) 前期会计差错更正

1. 追溯重述法

公司名称	会计差错更正的内容	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
母公司	报表科目重分类	递延收益	1,222,078,000.00
		资本公积	-47,220,000.00
		其他应收款	875,232,929.26
		长期应收款	299,625,070.74
杭州市环境集团有限公司	1) 天子岭污水二厂 2019 年发生的试运行费、天子岭污水三厂 2020 年发生的药剂费, 以前年度考虑在调试期间, 相关费用计入在建工程, 因城管局在核价过程中未计入总投, 因此调整计入当期损益; 2) 整理历史遗留往来款项, 对已结算款项进行处理; 3) 2021 年 5 月子公司杭州萧山环城生物能源有限公司与萧山污水处理公司就污水处理量达成一致, 萧山环城公司补确认 2020 年度污水处理费; 4) 子公司义乌天子岭发电有限公司冲回以前年度预提收入及销项税	营业收入	-532,829.47
		营业成本	25,675,900.82
		应收账款	-148,890.20
		其他流动资产	69,267.83
		在建工程	-43,727,072.37
		预付账款	-5,573,246.99
		其他应收款	-7,534,475.91
		其他应付款	-1,930,511.19
		未分配利润	-51,755,769.40
杭州市路桥集团股份有限公司	1) 报表科目重分类; 2) 存在部分业务多确认收入、成本进行冲回; 3) 重新确认权益法核算联营企业投资收益; 4) 根据更正后往来款重新计算坏账准备, 并根据补提坏账准备相应调整递延所得税资产; 5) 根据期后奖金实际发放数冲回多计提年终奖; 6) 补提专项储备; 10) 根据政府补助文件重新确认政府补助; 7) 根据更正后的利润表, 重新计算所得税费用及其他税费。	应收票据	334,101.95
		应收账款	26,245,777.89
		其他应收款	718,061.00
		存货	2,653,673.99
		合同资产	-9,500,588.36
		长期应收款	-66,500,970.60
		一年内到期的非流动资产	66,500,970.60
		递延所得税资产	2,181,004.24
		应付账款	3,083,611.55

公司名称	会计差错更正的内容	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
		预收款项	513,756.25
		合同负债	-537,429.64
		应付职工薪酬	-661,784.55
		应交税费	2,802,736.11
		其他应付款	16,467,407.88
		其他流动负债	23,673.39
		专项储备	711,500.42
		未分配利润	224,813.34
		少数股东权益	3,745.96
		营业收入	-384,254.71
		营业成本	-1,260,473.25
		税金及附加	11,825.75
		管理费用	984,208.34
		资产减值损失	396,063.23
		信用减值损失	-271,945.75
		资产处置收益	782,223.19
		其他收益	-2,327,963.37
		营业外收入	1,959,598.64
		营业外支出	142,939.35
		所得税费用	605,697.78

六、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	13%, 9%, 6%, 5%, 3%, 1%
文化事业建设费	提供广告服务取得的全部含税价款和价	3%

	外费用，减除支付给其他广告公司或广告发布者的含税广告发布费后的余额	
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	30%~60%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 % 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%, 5%, 1%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%, 20%, 15%, 12.5%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
浙江安居筑友科技有限公司	15%
杭州城投房产经营有限公司	20%
杭州市房屋安全鉴定检测中心有限公司	20%
杭州杭房材料设备有限公司	20%
杭州杭房租赁经营服务有限公司	20%
杭州路桥市政设施管养有限公司	20%
阿克苏市振兴路桥建设有限公司	按照营业收入的 2% 核定征收
杭州天子岭发电有限公司	15%
天子岭（象山）静脉产业投资有限公司	12.5%
杭州热电集团能源技术管理有限公司	20%
杭州余杭杭热新能源有限公司	20%
杭州热力管业有限公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

（二）税收优惠

1、企业所得税

（1）根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》（国务院令 第 512 号）第八十八条的规定，企业从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业

所得税。子公司杭州临江环保热电有限公司 2016 年取得节能减排技术改造项目的所得，自 2016 年至 2018 年对该项目所得免征企业所得税，自 2019 年至 2021 年对该项目所得减半征收企业所得税。

(2) 根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》(国务院令第 512 号)规定，企业以《资源综合利用企业所得税优惠目录》规定的资源作为主要原材料，生产国家非限制和禁止并符合国家和行业相关标准的产品取得的收入，减按 90%计入收入总额。子公司上海金联热电有限公司利用余热生产相关产品取得的收入，减按 90%计入收入总额。

(3) 根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号)、《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部税务总局公告 2021 年第 12 号)的规定，对符合条件的小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税，对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对符合条件的小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分在减按 25%计入应纳税所得额的优惠基础上，再减半征收企业所得税。子公司杭州临安水务有限公司、杭州水务城市服务有限公司、杭州城投房产经营有限公司、杭州市房屋安全鉴定检测中心有限公司、杭州杭房材料设备有限公司、杭州杭房租赁经营服务有限公司、杭州路桥市政设施管养有限公司、杭州热电集团能源技术管理有限公司、杭州余杭杭热新能源有限公司、杭州热力管业有限公司符合上述文件关于小型微利企业的规定，其年应纳税所得额不超过 100 万元的部分在减按 25%计入应纳税所得额的优惠基础上，再减半征收企业所得税，超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

(4) 子公司杭州建德自来水有限公司经财政部、税务总局 2019 第 67 号文公告，对饮水工程运营单位从事《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》规定的农饮水工程新建项目投资经营所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年和第三年免缴企业所得税，第四年至第六年减半缴纳企业所得税。

(5) 子公司杭州市排水有限公司、杭州建德污水处理有限公司根据财税[2009]166 号、[2012]10 号文件，企业从事《环境保护、节能节水项目企业所得税优惠目录》所列项目的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。

(6) 根据 2020 年 12 月 29 日全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙

江省 2020 年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字(2020)251 号),子公司杭州天子岭发电有限公司通过高新技术企业认定,有效期三年,2020 年至 2022 年按照 15%的税率计缴企业所得税。

(7) 根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》(中华人民共和国国务院令 512 号)第八十八条 企业所得税法第二十七条第(三)项所称符合条件的环境保护、节能节水项目,包括公共污水处理、公共垃圾处理、沼气综合开发利用、节能减排技术改造、海水淡化等。项目的具体条件和范围由国务院财政、税务主管部门商国务院有关部门制订,报国务院批准后公布施行。

企业从事前款规定的符合条件的环境保护、节能节水项目的所得,自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起,第一年至第三年免征企业所得税,第四年至第六年减半征收企业所得税。

根据规定,子公司杭州临江环境能源有限公司自 2021 年至 2023 年免征企业所得税,自 2024 年至 2026 年减半征收企业所得税。

(8) 根据《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令第 63 号第二十七条第三款规定,子公司天子岭(象山)静脉产业投资有限公司自 2018 年至 2020 年免征企业所得税,2021 年起至 2023 年减半按照[12.5]%税率征收企业所得税。

(9) 子公司浙江安居筑友科技有限公司通过高新技术企业认定,有效期三年,2021 年至 2023 年按照 15%的税率计缴企业所得税。

2、增值税

(1) 根据财税[2016]36 号文,统借统还业务,企业集团或企业集团中的核心企业以及集团所属财务公司按不高于支付给金融机构的借款利率水平或者支付的债券票面利率水平,向企业集团或者集团内下属单位收取的利息,免征增值税。

(2) 根据国家税务总局公告 2013 年第 15 号《国家税务总局关于纳税人投资政府土地改造项目有关营业税问题的公告》,做地业务属于投资行为,不属于营业税征税范围,收益不征收营业税。营改增后无相关文件,参照国家税务总局公告 2013 年第 15 号文件规定,暂不征收增值税。

(3) 根据《浙江省国家税务局关于资源综合利用产品和劳务增值税优惠政策公告》(浙江省国家税 3 务局公告 2015 年第 6 号),子公司天子岭(象山)静脉产业投资有限公司资源综合利用产品及劳务增值税执行即征即退的税收优惠政策。

(4) 根据《关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知》(财税[2011]115

号), 子公司杭州萧山环城生物能源有限公司垃圾处理、污泥处理处置劳务执行免征增值税的税收优惠政策。

(5) 根据国家税务总局财税[2015]78 号文件《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知, 子公司浙江天子岭环境服务有限公司、杭州天子岭再生资源有限公司自 2015 年 7 月起垃圾处理、污泥处理处置劳务、沼气发电产生的收入执行即征即退 70% 的税收优惠政策(原执行《关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知》(财税[2011]115 号)对垃圾处理、污泥处理处置劳务免征增值税的规定)。

(6) 根据《关于印发〈资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录〉的通知》(财税[2015]78 号) 的规定, 子公司上海金联热电有限公司销售利用工业生产过程中产生的余热、余压生产的电力和热力享受增值税即征即退 100% 的税收优惠。

(7) 根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号), 自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日, 允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%, 抵减应纳税额。

(8) 根据《关于办理增值税期末留抵税额退税有关事项》(国家税务总局公告 2019 年第 20 号), 自 2019 年 4 月税款所属期起, 连续六个月(按季纳税的, 连续两个季度)增量留抵税额均大于零, 且第六个月增量留抵税额不低于 50 万元, 可以向主管税务机关申请退还增量留抵税额。

(9) 子公司杭州市水务集团有限公司、杭州建德自来水有限公司、杭州临安自来水有限公司根据财政部、国家税务总局《财政部、国家税务总局关于继续实行农村饮水安全工程建设运营税收优惠政策的通知》(财税[2016]19 号), 对于既向城镇居民供水, 又向农村居民供水的饮水工程运营单位, 依据向农村居民供水收入占总供水收入的比例免征增值税; 依据向农村居民供水量占总供水量的比例免征契税、印花税、房产税和城镇土地使用税。

(10) 子公司杭州市排水有限公司、杭州建德污水处理有限公司、杭州临安排水有限公司和杭州富阳水务有限公司根据财税[2015]78 号文件, 纳税人销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务, 可享受增值税即征即退 70% 政策。

(11) 子公司杭州市排水有限公司、杭州建德污水处理有限公司根据《财政部税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号) 的规定, 自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日, 允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%, 抵减应纳税额。

(12) 子公司杭州滨江水务监测有限公司根据财政部、国家税务总局 2021 年 3 月 17 日联合下发《关于延期实施应对疫情部分税费优惠政策的公告》(财政部、国家税务总局公

告 2021 年第 07 号), 文件明确: 为进一步支持广大个体工商户和小微企业全面复工复产, 将《财政部税务总局关于支持个体工商户复工复产增值税政策的公告》(财政部税务总局公告 2020 年第 13 号) 规定的税收优惠政策实施期限延长到 2021 年 12 月 31 日。其中规定: 除湖北省外, 其他省、自治区、直辖市的增值税小规模纳税人, 适用 3% 征收率的应税销售收入, 减按 1% 征收率征收增值税; 适用 3% 预征率的预缴增值税项目, 减按 1% 预征率预缴增值税。

(13) 子公司杭州市千岛湖原水股份有限公司、杭州水务原水有限公司根据国家税务总局《关于印发《增值税若干具体问题的规定》的通知》规定: 供应或开采未经加工的天然水(如水库供应农业灌溉用水, 工厂自采地下水用于生产), 不征收增值税。

3、其他税收优惠

(1) 根据《中华人民共和国房产税暂行条例》国发(1986) 90 号第六条杭州市环境集团有限公司符合企业纳税困难减免房产税条件, 减征幅度为 80.00%, 减征期限为 2021 年 01 月 01 日至 2021 年 12 月 31 日。

(2) 根据《浙江省财政厅 国家税务总局浙江省税务局关于延续实施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〔2021〕3 号), 一、对我省 2020 年出台的《浙江省财政厅 国家税务总局浙江省税务局关于落实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〕6 号) 和《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) 中明确的房产税、城镇土地使用税减免政策执行期延续至 2021 年 6 月 30 日, 其中对住宿餐饮、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的自用房产、土地免征房产税、城镇土地使用税, 2021 年第一季度按 100% 减免, 第二季度按 50% 减免。

(3) 根据《财政部 税务总局关于继续对城市公交站场道路客运站场、城市轨道交通系统减免城镇土地使用税优惠政策的通知》(财税〔2019〕11 号), 对城市公交站场、道路客运站场、城市轨道交通系统运营用地, 免征城镇土地使用税。执行期限为 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日。

(4) 根据《浙江省财政厅国家税务总局浙江省税务局关于降低文化事业建设费有关事项的通知》(浙财综〔2019〕20 号) 第一条, 自 2019 年 7 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日, 对归属地方收入的文化事业建设费, 按照缴纳义务人应缴费额的 50% 减征。

(5) 根据《财政部 税务总局关于电影等行业税费支持政策的公告》(财政部 税务总局

公告 2020 年第 25 号) 第三条规定, 自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日, 免征文化事业建设费, 免征对象为缴纳文化事业建设费的广告业和娱乐业的缴费人, 对缴费人已缴纳的按《财政部、税务总局关于电影等行业税费支持政策的公告》(财政部 税务总局公告 2020 年第 25 号) 规定应予免征的文化事业建设费, 缴费人可选择抵减 2020 年 12 月 31 日以后应缴纳的文化事业建设费, 也可以选择退还。

(6) 根据《财政部 税务总局关于延续实施应对疫情部分税费优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告 2021 年第 7 号), 《财政部 税务总局关于支持新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控有关个人所得税政策的公告》(财政部 税务总局公告 2020 年第 10 号)、《财政部 税务总局关于电影等行业税费支持政策的公告》(财政部 税务总局公告 2020 年第 25 号) 规定的税费优惠政策凡已经到期的, 执行期限延长至 2021 年 12 月 31 日。

(7) 子公司杭州临安排水有限公司、杭州市排水有限公司依据《国家税务总局关于下放城镇土地使用税困难减免税审批权限有关事项的公告》(国家税务总局公告 2014 年第 1 号) 备案了困难减免——公益(污水处理) 2021. 1-12 月土地使用税、房产税 100% 的税收减免。

(8) 子公司杭州滨江水务监测有限公司、杭州临安水务有限公司和杭州水务城市服务有限公司根据财政部、税务总局发布的《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号) 规定: 由各省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况, 以及宏观调控需要确定, 在自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日期间, 对于增值税小规模纳税人, 可以在 50% 的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税(不含证券交易印花税)、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。并且, 同时还明确, 增值税小规模纳税人已经依法享受资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税、耕地占用税、教育费附加、地方教育附加其他优惠政策的, 可叠加享受上述规定的减征 50% 的优惠政策。根据国家税务总局《关于小规模纳税人免征增值税征管问题的公告》(国税 2021 第 5 号) 规定: 小规模纳税人发生增值税应税销售行为, 合计月销售额未超过 15 万元(以 1 季度为 1 纳税期的, 季度销售额为超过 45 万元), 免征增值税。

(三) 其他

本公司之下属子公司不缴纳企业所得税, 具体说明如下:

公司名称	公司类型	所得税征收方式
杭州城盈投资合伙企业(有限合伙)	有限合伙企业	合伙企业的生产经营所得和其他所得, 按照国家有关税收规定, 由合
杭州城和股权投资基金合伙企业(有限合伙)	有限合伙企业	

杭州城霖股权投资合伙企业(有限合伙)	有限合伙企业	伙人分别缴纳所得税
杭州城田创业投资合伙企业(有限合伙)	有限合伙企业	
台州恒金城信创业投资合伙企业(有限合伙)	有限合伙企业	

七、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的 表决权 (%)	投资额 (万元)	取得方式
1	杭州市城市建设发展集团有限公司	2	1	浙江杭州	浙江杭州	投资与资产管理	302,000.00	100.00	100.00	292,491.82	4
2	杭州市燃气集团有限公司	2	1	浙江杭州	浙江	特许经营	40,000.00	100.00	100.00	82,492.40	4
3	杭州市居住区投资建设集团有限公司	2	1	浙江杭州	浙江	房地产开发	50,000.00	100.00	100.00	7,468.05	4
4	杭州城投资产管理集团有限公司	2	1	浙江杭州	浙江	实业投资	70,000.00	100.00	100.00	70,000.00	4
5	杭州市房地产开发集团有限公司	2	1	浙江杭州	浙江	房地产开发	5,000.00	70.00	70.00	3,500.00	4
6	杭州市房地产控股集团有限公司	2	1	浙江杭州	浙江	房地产开发	31,900.00	60.34	60.34	15,750.00	4
7	杭州市路桥集团股份有限公司	2	1	浙江杭州	浙江	工程施工	10,500.00	56.00	56.00	5,880.00	4
8	杭州市热能投资有限公司	2	1	浙江杭州	浙江	能源项目、投资	3,000.00	100.00	100.00	3,000.00	4
9	杭州市环境集团有限公司	2	1	浙江杭州	浙江	城市生活	40,000.00	100.00	100.00	51,281.96	4
10	杭州热电集团股份有限公司	2	1	浙江杭州	浙江	供热发电	40,010.00	61.63	61.63	25,392.33	4
11	杭州市公共交通集团有限公司	2	1	浙江杭州	浙江	公共客运	25,000.00	100.00	100.00	95,588.61	4
12	杭州市水务集团有限公司	2	1	浙江杭州	浙江	自来水制造销售	500,000.00	100.00	100.00	368,599.59	4

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额 (万元)	取得方式
13	杭州城投海潮建设发展有限公司	2	1	浙江杭州	浙江	实业投资	53,650.00	88.90	88.90	47,694.85	1
14	杭州城投新文建设发展有限公司	2	1	浙江杭州	浙江	实业投资	27,179.60	91.00	91.00	24,733.44	1
15	杭州城投武林投资发展有限公司	2	1	浙江杭州	浙江	实业投资	60,000.00	50.00	50.00	41,260.00	1
16	嘉善城发建设发展有限公司	2	1	浙江杭州	浙江	实业投资	47,922.00	70.00	70.00	33,545.40	1
17	杭州城发资产经营管理有限公司	3	1	杭州	杭州	广告房地产业	300.00	100.00	100.00	322.98	1
18	杭州城发置业发展有限公司	3	1	杭州	杭州	房地产开发	17,000.00	100.00	100.00	17,000.00	1
19	杭州市地下管道开发有限公司	3	1	杭州	杭州	公用事业	25,000.00	56.00	56.00	14,000.00	1
20	杭州临安城市管网建设开发有限公司	4	1	临安	临安	公共设施服务业	2,000.00	51.00	51.00	1,020.00	1
21	杭州富阳地下管道开发有限公司	4	1	富阳	富阳	公用事业	2,000.00	51.00	51.00	1,020.00	1
22	杭州大江东城市资源开发有限公司	4	1	杭州	杭州	公用事业	2,000.00	50.00	50.00	1,000.00	1
23	杭州临长安西投资建设管理有限公司	4	1	临安	临安	公用事业	7,500.00	70.00	70.00	5,250.00	1
24	建德城发建设发展有限公司	3	1	建德	建德	公共设施服务业	1,000.00	80.00	80.00	760.00	1
25	杭州城投租赁有限公司	3	1	杭州	杭州	租赁	17,000.00	100.00	100.00	17,000.00	1
26	杭州余杭交通发展有限公司	3	1	余杭	余杭	公共设施服务业	5,000.00	50.00	50.00	2,500.00	1

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额 (万元)	取得方式
27	杭州富阳城发建设发展有限公司	3	1	富阳	富阳	公共设施服务业	10,000.00	60.00	60.00	16,586.79	1
28	温州城发二航建设发展有限公司	3	1	温州	温州	公共设施服务业	15,000.00	80.00	80.00	32,149.75	1
29	衢州城发交通建设发展有限公司	3	1	衢州	衢州	公共设施服务业	45,000.00	51.11	51.11	23,000.00	1
30	杭州城享商业发展有限公司	3	1	杭州	杭州	房地产开发	20,000.00	65.00	65.00	13,000.00	1
31	杭州城建贸易有限公司	3	1	杭州	杭州	批发业	5,000.00	100.00	100.00	5,349.76	1
32	杭州市市政公用建设开发有限公司	3	1	杭州	杭州	工程建设管理	10,000.00	100.00	100.00	13,294.88	4
33	杭州络达交通市政规划设计研究院有限公司	3	1	杭州	杭州	规划设计	600.00	100.00	100.00	1,217.75	4
34	杭州郡盛置业有限公司	3	1	杭州	杭州	房地产业	2,100.00	100.00	100.00	2,100.00	1
35	杭州市市政公用建设开发集团建设咨询有限公司	4	1	杭州	杭州	建设咨询	1,001.00	100.00	100.00	1,296.36	4
36	杭州市建筑业劳务交易中心有限公司	4	1	杭州	杭州	商业服务业	200.00	100.00	100.00	596.72	4
37	杭州国杭发展有限公司	4	1	杭州	杭州	建筑业		51.00	51.00		1
38	杭州市数智交通科技有限公司	3	1	杭州	杭州	软件和信息技术服务业		60.00	60.00		1
39	杭州富阳城冶开发建设有限公司	3	1	杭州	杭州	建筑业		51.00	51.00		1
40	杭州富阳城发	3	1	杭州	杭州	建筑业	5,000.00	100.00	100.00	12,000.00	1

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的 表决权 (%)	投资额 (万元)	取得方式
	建设管理有限责任公司										
41	桐庐杭燃燃气有限公司	3	1	桐庐	桐庐	燃气销售	8,000.00	100.00	100.00	8,000.00	1
42	淳安杭燃燃气有限公司	3	1	淳安	淳安	燃气销售	5,000.00	100.00	100.00	5,000.00	1
43	杭州钱江燃气有限公司	3	1	杭州	杭州	燃气销售	5,000.00	70.00	70.00	3,500.00	1
44	杭州临安杭燃燃气有限公司	3	1	临安	临安	燃气销售	7,200.00	65.00	65.00	4,680.00	1
45	建德杭燃燃气有限公司	3	1	建德	建德	燃气销售	12,000.00	100.00	100.00	12,000.00	1
46	杭州天然气有限公司	3	1	杭州	杭州	燃气销售	119,500.00	68.00	68.00	78,625.00	1
47	杭州燃气工程安装有限公司	3	1	杭州	杭州	安装工程	4,200.00	100.00	100.00	4,200.00	1
48	杭州城市能源有限公司	3	1	杭州	杭州	能源工程建设管理	25,000.00	100.00	100.00	25,000.00	1
49	杭州大江东能源有限公司	3	1	杭州	杭州	燃气销售	20,000.00	50.00	50.00	10,000.00	1
50	海宁星港燃气有限公司	3	1	海宁	海宁	燃气销售	1,000.00	70.00	70.00	700.00	1
51	杭州元都房地产开发有限公司	3	1	杭州	杭州	房地产开发	8,500	55.00	55.00	4,675.00	1
52	杭州新源房地产开发有限公司	3	1	杭州	杭州	房地产开发	2,000	100.00	100.00	2,115.77	1
53	杭州安巢资产管理有限公司	3	1	杭州	杭州	实业投资	2,000	100.00	100.00	2,395.86	1
54	杭州城投良渚投资发展有限公司	3	1	杭州	杭州	实业投资	49,538.20	51.00	51.00	25,493.28	1
55	杭州城投房产经营有限公司	3	1	杭州	杭州	房产租赁	1,500	100.00	100.00	1,500.00	1
56	杭州城澜投资管理有限公司	3	1	杭州	杭州	投资管理	500	100.00	100.00	501.80	1
57	浙江安居住工建设发展有限公司	3	1	新昌县	新昌县	房地产开发	52,424	96.00	96.00	57,989.17	1

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额 (万元)	取得方式
58	浙江安居筑友科技有限公司	3	1	杭州	杭州	智能建筑	20,000 万港元	51.00	51.00	16,575.00	3
59	杭州安嵘投资合伙企业(有限合伙)	3	1	杭州	杭州	实业投资	41,804.50	100.00	100.00	41,804.50	1
60	杭州市第四建筑工程有限公司	3	1	杭州	杭州	房屋构建	6,000	100.00	100.00	7,487.29	4
61	杭州房屋加固工程有限公司	3	1	杭州	杭州	房屋构建	100	100.00	100.00	85.11	4
62	杭州市房屋安全鉴定检测中心有限公司	3	1	杭州	杭州	工程相关鉴定	500	100.00	100.00	1,789.43	4
63	杭州城投良渚新城开发有限公司	3	1	杭州	杭州	房地产开发	1,000	50.00	50.00	500.00	1
64	杭州市市政材料测试站有限公司	3	1	杭州	杭州	市政相关检测	3,000	100.00	100.00	2,315.05	4
65	杭州城投商业发展有限公司	3	1	杭州	杭州	商务服务	91,300	100.00	100.00	90,463.67	1
66	杭州城商文晖置业有限公司	3	1	杭州	杭州	房地产开发	65,300	100.00	100.00	65,266.27	1
67	杭州城北文澜大酒店有限公司	3	1	杭州	杭州	酒店经营	3,988	100.00	100.00	1,620.18	1
68	杭州城创投资管理有限公司	3	1	杭州	杭州	投资管理	3,000.00	100.00	100.00	3,000.00	1
69	杭州城联实业有限公司	3	1	杭州	杭州	实业投资	10,000.00	55.00	55.00	2,750.00	1
70	杭州城景实业有限公司	3	1	杭州	杭州	房地产开发	10,000.00	100.00	100.00	10,000.00	1
71	杭州城盈投资合伙企业(有限合伙)	3	1	杭州	杭州	投资管理	8,000.00	100.00	100.00	8,000.00	1
72	上海城邦商业保理有限公司	3	1	上海市自贸区	上海市自贸区	商业保理	10.00	100.00	100.00	10.00	1
73	杭州城和股权投资基金合伙企业(有限合伙)	3	1	杭州	杭州	投资管理	12,655.07	32.03	80.00	4,053.36	3

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的 表决权 (%)	投资额 (万元)	取得方式
74	杭州城霖股权投资合伙企业(有限合伙)	3	1	杭州	杭州	投资管理	13,261.60	33.33	80.00	4,420.53	3
75	杭州城田创业投资合伙企业(有限合伙)	3	1	杭州	杭州	投资管理	17,600	17.05	80.00	3,000.00	3
76	台州恒金城信创业投资合伙企业(有限合伙)	3	1	台州	台州	投资管理	24,308	18.51	85.71	4,500.00	3
77	杭州杭房材料设备有限公司	3	1	杭州	杭州	建材批发	200.00	100.00	100.00	200.00	1
78	杭州致祥房地产开发有限公司	3	1	杭州	杭州	房地产开发		90.00	90.00		1
79	杭州启祥房地产开发有限公司	3	1	杭州	杭州	房地产开发		56.50	56.50		1
80	杭州中南豪情置业有限公司	3	1	杭州	杭州	房地产开发	2,000.00	90.00	90.00	6,693.76	3
81	杭州和祥房地产有限公司	3	1	杭州	杭州	房地产开发	2,000.00	100.00	100.00	2,000.00	1
82	杭州杭房租赁有限公司	3	1	杭州	杭州	房地产开发	2,000.00	100.00	100.00	2,000.00	1
83	杭州和谐置业有限公司	3	1	建德	建德	房地产开发	25,000.00	53.00	53.00	13,250.00	1
84	杭州天祥房地产有限公司	3	1	杭州	杭州	房地产开发	2,000.00	100.00	100.00	2,000.00	1
85	杭州辰祥房地产有限公司	3	1	杭州	杭州	房地产开发	20,000.00	65.00	65.00	13,000.00	1
86	杭州锦祥房地产有限公司	3	1	杭州	杭州	房地产开发	13,265.00	51.00	51.00	13,265.00	1
87	杭州宇祥房地产开发有限公司	3	1	杭州	杭州	房地产开发	0.00	51.00	51.00	0.00	1
88	杭州弘祥房地产开发有限公司	3	1	建德	建德	房地产开发	1,000.00	70.00	70.00	700.00	1
89	杭州越祥房地产有限公司	3	1	杭州	杭州	房地产开发	10,000.00	65.00	65.00	6,500.00	1
90	杭州富阳滕祥城建开发有限	3	1	杭州	杭州	房地产业	2,000.00	90.00	90.00	1,800.00	1

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额 (万元)	取得方式
	公司										
91	杭州江和城商业管理有限公司	4	1	建德	建德	商务服务	200.00	100.00	100.00	200.00	1
92	杭州诚寓实业有限公司	3	1	杭州	杭州	商务服务业	10,000.00	100.00	100.00	10,000.00	1
93	杭州诚寓商业管理有限公司	3	1	杭州	杭州	商务服务业	3,000.00	85.00	100.00	1,940.84	1
94	嘉兴桢诚投资合伙企业(有限合伙)	3	1	嘉兴	杭州	商务服务业	150,000.00	39.25	100.00	24,328.44	1
95	杭州城投桢诚投资合伙企业(有限合伙)	3	1	杭州	杭州	商务服务业		50.00	100.00		1
96	杭州市沥青拌和有限公司	3	1	浙江杭州	浙江杭州	土木工程建筑业	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	1
97	杭州路桥市政设施管养有限公司	3	1	浙江杭州	浙江杭州	土木工程建筑业	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	1
98	杭州市道桥养护有限公司	3	1	浙江杭州	浙江杭州	土木工程建筑业	1,010.00	100.00	100.00	1,010.00	1
99	阿克苏市振兴路桥建设有限公司	3	1	新疆阿克苏	新疆阿克苏	公共设施管理业	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	1
100	杭州临安环湖绿道建设有限公司	3	1	浙江杭州	浙江杭州	土木工程建筑业	12,600.00	80.00	80.00	10,080.00	1
101	衢州市杭路机械有限公司	3	1	浙江衢州	浙江衢州	公共设施管理业	1,500.00	100.00	100.00	1,500.00	1
102	杭州临安湖景绿道建设有限公司	3	1	浙江杭州	浙江杭州	土木工程建筑业	9,173.00	89.00	89.00	8,163.97	3
103	杭州路网科技信息有限公司	3	1	杭州	杭州	软件开发	950.00	90.00	90.00	855.00	1
104	杭州天子岭发	3	1	杭州	杭州	电力、热	500.00	100.00	100.00	500.00	1

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额 (万元)	取得方式
	电有限公司					力、燃气及水生产和供应业					
105	浙江天子岭环境服务有限公司	3	1	台州	台州	水利、环境和公共设施管理业	2,800.00	100.00	100.00	5,929.86	1
106	天子岭(象山)静脉产业投资有限公司	3	1	宁波	宁波	租赁和商务服务业	5,000.00	100.00	100.00	5,000.00	1
107	义乌天子岭发电有限公司	3	1	义乌	义乌	电力、热力、燃气及水生产和供应业	600.00	100.00	100.00	600.00	1
108	杭州天子岭再生资源有限公司	3	1	杭州	杭州	科学研究和技术服务业	2,512.49	100.00	100.00	2,512.49	1
109	杭州萧山环城生物能源有限公司	3	1	杭州	杭州	租赁和商务服务业	4,000.00	51.00	51.00	2,040.00	1
110	杭州临江环境能源有限公司	3	1	杭州	杭州	水利、环境和公共设施管理业	120,000.00	50.00	50.00	60,000.00	1
111	杭州环临环境发展有限公司	3	1	杭州	杭州	批发和零售业	7,000.00	51.00	51.00	3,570.00	1
112	杭州拱墅清洁直运有限公司	3	1	杭州	杭州	公共设施管理业	3,500.00	100.00	100.00	3,500.00	1
113	杭州天子岭清洁直运发展有限公司	3	1	杭州	杭州	科技推广和应用服务业	5,500.00	100.00	100.00	5,500.00	1
114	杭州热电工程有限公司	3	1	杭州	杭州	热电工程、设计	2,000.00	100.00	100.00	2,000.00	1
115	杭州热电集团能源技术管理有限公司	3	1	杭州	杭州	节能技术、开发	100.00	100.00	100.00	100.00	1

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的 表决权 (%)	投资额 (万元)	取得方式
116	杭州热力管业有限公司	3	1	杭州	杭州	生产安装、直埋管	1,008.00	95.54	95.54	963.00	1
117	宁海杭热热力有限公司	3	1	浙江宁海	浙江宁海	热力供应	2,000.00	51.00	51.00	1,020.00	1
118	杭州协联热电有限公司	3	1	杭州	杭州	节能技术、开发	26,000.00	100.00	100.00	26,000.00	1
119	舟山杭热热力有限公司	3	1	浙江舟山	浙江舟山	供热、技术咨询	3,000.00	51.00	51.00	1,530.00	1
120	杭州余杭杭热新能源有限公司	3	1	杭州	杭州	新能源技术开发	250.00	70.00	70.00	175.00	1
121	浙江安吉天子湖热电有限公司	3	1	浙江安吉	浙江安吉	电力生产销售	18,000.00	100.00	100.00	18,000.00	4
122	上海金联热电有限公司	4	1	上海	上海	热能、生产销售	20,000.00	55.00	55.00	11,000.00	1
123	杭州临江环保热电有限公司	4	1	杭州	杭州	发电业务	18,000.00	55.00	55.00	9,900.00	1
124	丽水市杭丽热电有限公司	4	1	浙江丽水	浙江丽水	热、电生产、销售	20,000.00	74.00	74.00	14,800.00	1
125	杭州天苑房产开发有限公司	3	1	杭州	杭州	房产开发	10,000.00	100.00	100.00	10,000.00	1
126	杭州出租汽车集团有限公司	3	1	杭州	杭州	公共交通	4,500.00	100.00	100.00	4,197.80	1
127	杭州滨江公共交通有限公司	3	1	杭州	杭州	公共交通	300.00	100.00	100.00	300.00	1
128	杭州公共交通下沙有限公司	3	1	杭州	杭州	公共交通	500.00	51.00	51.00	255.00	1
129	杭州怡苑物产集团有限公司	3	1	杭州	杭州	物业服务	400.00	100.00	100.00	400.00	1
130	杭州市余杭公共交通有限公司	3	1	杭州	杭州	公共交通	10,000.00	51.00	51.00	5,100.00	1
131	杭州市萧山公共交通有限公司	3	1	杭州	杭州	公共交通	10,000.00	51.00	51.00	5,100.00	1
132	杭州金通科技集团股份有限公司	3	1	杭州	杭州	公共交通	7,750.00	45.27	45.27	7,027.41	1
133	杭州金通汽车	3	1	杭州	杭州	汽车修	600.00	100.00	100.00	600.00	1

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额 (万元)	取得方式
	修理有限公司					理					
134	杭州巴士传媒集团有限公司	3	1	杭州	杭州	广告	5,075.00	100.00	100.00	5,075.00	1
135	杭州市钱塘公共交通有限公司	3	1	杭州	杭州	公共交通	5,000.00	51.00	51.00	2,550.00	1
136	杭州市富阳公共交通有限公司	3	1	杭州	杭州	公共交通	10,000.00	51.00	51.00	5,100.00	1
137	杭州文三路加油站	3	1	杭州	杭州	物资销售	80.00	50.00	50.00	40.00	1
138	杭州和睦加油站	3	1	杭州	杭州	物资销售	100.00	50.00	50.00	50.00	1
139	杭州杭石公交加油站有限公司	3	1	杭州	杭州	物资销售	100.00	44.00	54.00	44.00	1
140	杭州市临安公共交通有限公司	3	1	杭州	杭州	公共交通	10,000.00	51.00	51.00	5,100.00	1
141	杭州公交餐饮管理有限公司	4	1	杭州	杭州	商务服务业	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	2
142	杭州金通机动车检测有限公司	4	1	杭州	杭州	商务服务业	300.00	100.00	100.00	300.00	2
143	杭州公交物资经营有限公司	4	1	杭州	杭州	零售业	2,000.00	100.00	100.00	2,000.00	2
144	杭州公交驾驶培训有限公司	4	1	杭州	杭州	教育	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	2
145	杭州玉龙饮用水有限公司	4	1	杭州	杭州	饮用水销售	5.00	100.00	100.00	5.00	2
146	杭州大众出租汽车股份有限公司	4	1	杭州	杭州	出租车	5,100.00	54.49	54.49	2,779.00	2
147	杭州之江汽车销售有限公司	4	1	杭州	杭州	汽车销售	5,000.00	100.00	100.00	5,000.00	2
148	杭州和谐出租汽车服务管理有限公司	4	1	杭州	杭州	出租车	100.00	100.00	100.00	100.00	2
149	杭州公交旅游客运有限公司	4	1	杭州	杭州	公共交通	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	2
150	杭州白马安达	4	1	杭州	杭州	公共交	1,000.00	50.00	50.00	500.00	2

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的 表决权 (%)	投资额 (万元)	取得方式
	公共交通客运服务有限公司					通					
151	黄山金通行公共自行车服务有限公司	4	1	黄山	黄山	公共自行车服务	800.00	100.00	100.00	800.00	2
152	临沂金通行公共自行车服务有限公司	4	1	临沂	临沂	公共自行车服务	3318.45344	100.00	100.00	3318.45344	2
153	杭州金通互联科技有限公司	4	1	杭州	杭州	技术开发及服务	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	2
154	杭州市公共自行车交通服务发展有限公司	4	1	杭州	杭州	公共自行车服务	1,300.00	100.00	100.00	1,300.00	2
155	杭州金通行科技有限公司	4	1	杭州	杭州	技术开发及服务	500.00	100.00	100.00	500.00	2
156	杭州市排水有限公司	3	1	浙江杭州	浙江杭州	污水处理	62,500.00	100.00	100.00	127,183.04	4
157	杭州水务设计院有限公司	3	1	浙江杭州	浙江杭州	设计	1,000.00	100.00	100.00	210.00	1
158	杭州临安自来水有限公司	3	1	浙江临安	浙江临安	制水与销售	15,000.00	51.00	51.00	16,420.00	3
159	杭州建德污水处理有限公司	3	1	浙江建德	浙江建德	污水处理	10,362.40	57.90	57.90	6,000.00	1
160	杭州建德自来水有限公司	3	1	浙江建德	浙江建德	制水与销售	14,289.65	62.98	62.98	9,000.00	1
161	杭州临安排水有限公司	3	1	浙江临安	浙江临安	污水处理	20,408.00	51.00	51.00	20,938.37	3
162	杭州水务工程建设有限公司	3	1	浙江杭州	浙江杭州	工程建设	5,001.00	100.00	100.00	5,001.00	1
163	杭州水务原水有限公司	3	1	浙江杭州	浙江杭州	输送、销售饮用原水	36,000.00	51.00	51.00	18,360.00	1
164	丽水杭景原水有限公司	3	1	浙江丽水	浙江丽水	天然水收集分配及水利工程	5,270.14	77.60	77.60	4,089.63	1
165	杭州水务银湖制水有限公司	3	1	浙江杭州	浙江杭州	银湖水厂一期工程及	29,400.00	85.00	85.00	24,990.00	1

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额 (万元)	取得方式
						千岛湖配水工程配套供水设施工程筹建					
166	杭州水务之江污水处理有限公司	4	1	浙江杭州	浙江杭州	污水处理	27,000.00	100.00	100.00	27,000.00	1
167	杭州市千岛湖原水股份有限公司	3	1	浙江杭州	浙江杭州	原水供应	262,800.00	57.23	100.00	150,400.00	4
168	杭州市水环境发展有限公司	3	1	浙江杭州	浙江杭州	水污染治理	5,000.00	65.00	65.00	3,250.00	1
169	杭州滨江水务有限公司	3	1	浙江杭州	浙江杭州	制水与销售	126,372.74	60.00	60.00	74,490.81	3
170	杭州滨江水务市政工程有限公司	4	1	浙江杭州	浙江杭州	工程建设	2,000.00	60.00	60.00	2,000.00	3
171	杭州滨江水务监测有限公司	4	1	浙江杭州	浙江杭州	水质监测	50.00	60.00	60.00	50.00	3
172	杭州富阳水务有限公司	3	1	浙江富阳	浙江富阳	制水与销售	25,000.00	60.00	60.00	52,712.23	3
173	杭州市环境保护科学研究设计有限公司	3	1	浙江杭州	浙江杭州	环保咨询服务	350.00	100.00	100.00	350.00	4
174	杭州水务城市服务有限公司	3	1	浙江杭州	浙江杭州	物业服务	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	1
175	杭州临安水务有限公司	3	1	浙江临安	浙江临安	制水与销售	100.00	51.00	51.00	100.00	1

注：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 (%)	享有的表决权比例 (%)	注册资本 (万元)	投资额(万元)	级次	纳入合并范围原因
1	杭州城和股权投资	32.03	80.00	20,606.00	4,053.36	3	控制半数以上表

	资基金合伙企业 (有限合伙)						决权,可控制投资 决策委员会,实质 形成控制
2	杭州城霖股权投 资合伙企业(有 限合伙)	33.33	80.00	15,000.00	4,420.53	3	控制半数以上表 决权,可控制投资 决策委员会,实质 形成控制
3	杭州城田创业投 资合伙企业(有 限合伙)	17.05	80.00	17,600.00	3,000.00	3	控制半数以上表 决权,可控制投资 决策委员会,实质 形成控制
4	台州恒金城信创 业投资合伙企业 (有限合伙)	18.51	85.71	25,780.00	4,500.00	3	控制半数以上表 决权,可控制投资 决策委员会,实质 形成控制
5	嘉兴桢诚投资合 伙企业(有限合 伙)	39.25	100.00	200,000.00	24,328.44	3	控制半数以上表 决权,可控制投资 决策委员会,实质 形成控制
6	杭州城投桢诚投 资合伙企业(有 限合伙)	50.00	100.00	180,000.00	0.00	3	控制半数以上表 决权,可控制投资 决策委员会,实质 形成控制
7	杭州白马安达公 共交通客运服务 有限公司	50.00	50.00	1,000.00	500.00	3	具有实质控制权
8	杭州金通科技集 团股份有限公司	45.27	45.27	7,750.00	7,027.41	3	最大股东,具有实 质控制权
9	杭州杭石公交加 油站有限公司	44.00	54.00	100.00	44.00	3	注 1
10	杭州文三路加油 站	50.00	50.00	80.00	40.00	3	注 2
11	杭州和睦加油站	50.00	50.00	100.00	50.00	3	注 3
12	杭州城投武林投 资发展有限公司	50.00	50.00	60,000.00	41,260.00	2	具有实质控制权
13	杭州城投良渚新 城开发有限公司	50.00	50.00	50,000.00	500.00	3	具有实质控制权
14	杭州大江东能源 有限公司	50.00	50.00	20,000.00	10,000.00	3	根据大江东公司 章程规定,公司对 其拥有实质控制 权,故纳入合并财 务报表范围
15	杭州大江东城市	50.00	50.00	2,000.00	1,000.00	4	具有实质控制权

	资源开发有限公司						
16	杭州余杭交通发展有限公司	50.00	50.00	5,000.00	2,500.00	3	具有实质控制权
17	杭州临江环境能源有限公司	50.00	50.00	120,000.00	60,000.00	3	具有实质控制权

注 1：杭州杭石公交加油站有限公司，该公司现有注册资本 100 万元，子公司杭州市公共交通集团有限公司出资 44 万元，占其注册资本的 44%，另一股东杭州余杭欣源石油化工有限公司出资 10 万元，占其注册资本的 10%，根据子公司杭州市公共交通集团有限公司与杭州余杭欣源石油化工有限公司签订的一致行动人协议，双方在杭州杭石公交加油站有限公司相关事项保持一致行动，双方合计持股比例 54%，故本年度将杭州杭石公交加油站有限公司纳入合并范围。

注 2：杭州文三路加油站，该公司现有注册资本 80 万元，子公司杭州市公共交通集团有限公司出资 40 万元，占其注册资本的 50%，根据子公司杭州市公共交通集团有限公司与杭州文三路加油站的另一股东中国石化销售有限公司签订的补充协议书，由子公司杭州市公共交通集团有限公司委派负责人对两加油站进行管理，开展企业的日常经营活动，故本年度将两加油站纳入合并范围。

注 3：杭州和睦加油站，该公司现有注册资本 100 万元，子公司杭州市公共交通集团有限公司出资 50 万元，占其注册资本的 50%，根据子公司杭州市公共交通集团有限公司与杭州和睦加油站的另一股东中国石化销售有限公司签订的补充协议书，由子公司杭州市公共交通集团有限公司委派负责人对两加油站进行管理，开展企业的日常经营活动，故本年度将该加油站纳入合并范围。

(三) 母公司直接或通过其他子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权但未能对其形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例 (%)	享有的表决权比例 (%)	注册资本	投资额	级次	未纳入合并范围原因
1	杭州市中北汽车公司	100.00	100.00	184.00	184.00	3	注 1
2	杭州市天子岭废弃物处理总场	100.00	100.00	不适用	不适用	2	注 2
3	杭州市下城区公交集团幼儿园	100.00	100.00	不适用	不适用	3	注 3

注 1：本公司持有子公司杭州市中北汽车公司 100.00% 股权，杭州市中北汽车公司与杭州汽车出租有限公司，原资产、负债及所有者权益均合并记账处理，未对其按公司进行区

分。2013 年度由浙江南方会计师事务所对其进行专项审计，以截至 2013 年 7 月 31 日两公司的合并资产、负债、所有者权益进行清查核实，并进行划分，出具专项审计报告（南方专字[2013]364 号）。因杭州市中北汽车公司已被吊销营业执照，公司决议进入清算程序，故自 2013 年 8 月起不再将其纳入合并财务报表范围，本公司在其他非流动金融资产科目进行核算。

注 2：本公司持有杭州市天子岭废弃物处理总场 100%的股权，因上述子公司系全资事业单位，本公司对其投资不以盈利为目的，故不纳入合并财务报表范围。

注 3：因国有企业学前教育机构深化改革的需要，杭州市下城区公交集团幼儿园由事业登记转为民办非企业单位登记，本公司出资 100.00 万元，持股比例 100.00%，但未实际控制，不纳入合并财务报表范围。

（四）重要非全资子公司情况

1. 少数股东

序号	企业名称	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	杭州市房地产开发集团有限公司（简称“房开集团”）	30.00	158,676,055.78	28,520,520.00	780,475,302.26
2	杭州市房地产控股集团有限公司（简称“杭房控股”）	39.66	181,149,305.56	6,980,200.00	1,394,946,625.42
3	杭州市路桥集团股份有限公司（简称“路桥集团”）	44.00	36,451,442.85	18,480,000.00	262,353,499.60
4	杭州热电集团股份有限公司（简称“热电集团”）	38.37	159,621,009.01	27,630,000.00	1,151,342,712.99
5	杭州城投海潮建设发展有限公司（简称“城投海潮”）	11.10	705,017.70		62,759,851.44

2. 主要财务信息

项 目	期末数/本期数				
	房开集团	杭房控股	路桥集团	热电集团	城投海潮
流动资产	9,093,881,590.44	381,325,384.35	1,543,394,856.85	1,409,420,011.48	642,509,459.09
非流动资产	2,594,608,540.61	2,822,840,297.66	1,246,469,408.64	2,512,756,477.55	234,599.23
资产合计	11,688,490,131.05	3,204,165,682.01	2,789,864,265.49	3,922,176,489.03	642,744,058.32

项 目	期末数/本期数				
	房开集团	杭房控股	路桥集团	热电集团	城投海潮
流动负债	4,901,271,452.33	1,176,636,625.28	1,684,824,322.83	1,146,313,645.47	77,339,991.26
非流动负债	5,004,434,124.00	327,075,137.67	545,622,993.40	466,058,911.95	0.00
负债合计	9,905,705,576.33	1,503,711,762.95	2,230,447,316.23	1,612,372,557.42	77,339,991.26
营业收入	4,767,698,222.10	1,021,847,298.18	2,328,761,432.56	3,182,629,526.44	12,529,877.36
净利润	321,109,404.03	209,219,124.93	85,773,206.08	303,473,594.81	6,351,510.77
综合收益总额	321,109,404.03	209,219,124.93	85,773,206.08	303,473,594.81	6,351,510.77
经营活动现金流量	1,939,675,968.08	195,864,310.91	92,036,120.64	193,958,687.99	-117,919,172.37

(续)

项 目	期初数/上年同期数				
	房开集团	杭房控股	路桥集团	热电集团	城投海潮
流动资产	13,173,166,324.82	282,836,403.24	1,435,415,098.98	1,034,721,336.89	707,026,069.75
非流动资产	621,088,386.90	3,223,311,503.78	1,184,364,461.18	2,495,373,320.84	7,701.27
资产合计	13,794,254,711.72	3,506,147,907.02	2,619,779,560.16	3,530,094,657.73	707,033,771.02
流动负债	6,331,362,186.79	874,453,725.89	1,538,470,310.45	1,039,174,375.27	147,981,214.73
非流动负债	5,856,401,211.56	539,882,231.94	563,326,035.39	596,467,207.08	0.00
负债合计	12,187,763,398.35	1,414,335,957.83	2,101,796,345.84	1,635,641,582.35	147,981,214.73
营业收入	3,501,342,388.98	678,706,805.93	1,995,190,669.18	2,088,179,458.42	0.00
净利润	270,380,799.76	149,137,448.62	84,667,631.29	303,601,006.42	3,596,225.45
综合收益总额	270,380,799.76	149,137,448.62	84,667,631.29	303,601,006.42	3,596,225.45
经营活动现金流量	1,673,110,865.24	131,793,507.20	353,323,471.86	346,341,140.33	40,831,957.59

(五) 子公司与母公司会计期间不一致的说明

无。

(六) 本期新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

1. 本期新纳入合并范围的主体

公司名称	持股比例(%)	期末净资产	本期净利润	纳入合并范围的原因
杭州络达交通市政规划设计研究院有限公司	100.00	12,613,630.43	2,508,945.47	无偿划拨

公司名称	持股比例(%)	期末净资产	本期净利润	纳入合并范围的原因
杭州市数智交通科技有限公司	60.00	0.00	0.00	新设
杭州富阳城冶开发建设有限公司	51.00	0.00	0.00	新设
杭州富阳城发建设管理有限责任公司	100.00	203,044,249.05	3,044,249.05	新设
杭州城和股权投资基金合伙企业(有限合伙)	32.03	200,747,459.04	21,336,372.81	控制半数以上表决权,可控制投资决策委员会,实质形成控制
杭州城霖股权投资合伙企业(有限合伙)	33.33	154,547,063.83	22,927,590.04	控制半数以上表决权,可控制投资决策委员会,实质形成控制
杭州城田创业投资合伙企业(有限合伙)	17.05	172,653,610.02	-2,542,829.63	控制半数以上表决权,可控制投资决策委员会,实质形成控制
台州恒金城信创业投资合伙企业(有限合伙)	18.51	240,091,113.84	-2,988,886.16	控制半数以上表决权,可控制投资决策委员会,实质形成控制
杭州致祥房地产开发有限公司	90.00	-4,005,261.47	-4,005,261.47	新设
杭州启祥房地产开发有限公司	56.50	-25,649,024.22	-25,649,024.22	新设
杭州路网科技信息有限公司	90.00	3,068,793.63	-931,206.37	新设
杭州富阳水务有限公司	60.00	5,424,624,606.17	7,717,612.19	非同一控制下的企业合并
杭州水务城市服务有限公司	100.00	12,664,962.62	686,634.11	新设
杭州临安水务有限公司	51.00	960,849.59	-39,157.91	新设

2. 本期不再纳入合并范围的主体

(1) 原子公司基本情况

序号	企业名称	注册地	业务性质	母公司的持股比例(%)	母公司的表决权比例(%)	不再纳入合并范围原因
1	杭州千岛湖城发实业发展有限公司	杭州	投资开发	57.00	57.00	公司注销
2	杭州安科投资发展有	杭州	房地产开发	51.00	51.00	股权已转让

序号	企业名称	注册地	业务性质	母公司的持股比例(%)	母公司的表决权比例(%)	不再纳入合并范围原因
	限公司					
3	杭州杭房租赁经营服务有限公司	杭州	房产租赁服务	100.00	100.00	公司注销
4	杭州西湖清洁直运有限公司	杭州	公共设施管理业	50.00	50.00	丧失控制权
5	杭州天子岭绿色风行文化创意有限公司	杭州	文化、体育和娱乐业	100.00	100.00	公司注销
6	杭州天子岭环境检测有限公司	杭州	科学研究和技术服务业	100.00	100.00	公司注销
7	杭州公交经营发展公司	杭州	实业投资	100.00	100.00	公司注销
8	杭州公交置业开发有限公司	杭州	房产置业	100.00	100.00	公司注销
9	杭州浙联数码喷绘有限公司	杭州	广告	100.00	100.00	公司注销
10	杭州华旅客运有限公司	杭州	出租	100.00	100.00	公司注销
11	浙江钱江房地产集团有限公司	杭州	房地产开发	49.00	49.00	丧失控制权
12	浙江钱江通源房地产开发有限公司	杭州	房地产开发	66.00	66.00	丧失控制权
13	杭州钱江浮山房地产开发有限公司	杭州	房地产开发	100.00	100.00	丧失控制权
14	杭州钱江西源房地产开发有限公司	杭州	房地产开发	90.00	90.00	丧失控制权
15	杭州钱江正源建筑材料有限公司	杭州	建材销售	100.00	100.00	丧失控制权
16	浙江宏源商业地产管理有限公司	杭州	地产管理	100.00	100.00	丧失控制权
17	浙江宏景科技开发有限公司	杭州	房地产信息咨询, 物业管理	90.00	90.00	丧失控制权
18	上海杭创实业有限公司	上海	实业投资	51.00	51.00	丧失控制权
19	浙江科源置业有限公司	杭州	房地产开发	100.00	100.00	丧失控制权
20	浙江浦源置业有限公司	杭州	房地产开发	100.00	100.00	丧失控制权
21	浙江蓝城钱江建设管理有限公司	杭州	建筑	51.00	51.00	丧失控制权
22	浙江越源置业有限公司	绍兴	房地产开发	100.00	100.00	丧失控制权

序号	企业名称	注册地	业务性质	母公司的持股比例(%)	母公司的表决权比例(%)	不再纳入合并范围原因
	司					
23	浙江蓝源置业有限公司	绍兴	房地产开发	100.00	100.00	丧失控制权
24	杭州申源实业有限公司	杭州	房地产开发	100.00	100.00	丧失控制权
25	杭州合源企业管理有限公司	杭州	企业管理	100.00	100.00	丧失控制权
26	浙江紫源科技有限公司	杭州	信息技术服务	100.00	100.00	丧失控制权
27	浙江浙创置业有限公司	杭州	房地产开发	90.00	90.00	丧失控制权

(七) 本期发生的同一控制下企业合并情况

无。

(八) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

1. 明细情况

公司名称	购买日	股权取得比例(%)	账面净资产	可辨认净资产公允价值	
				金额	确定方法
杭州城和股权投资基金合伙企业(有限合伙)	2021-2-26	32.03	183,445,182.23	183,445,182.23	账面净资产
杭州城霖股权投资合伙企业(有限合伙)	2021-2-26	33.33	140,645,158.49	140,645,158.49	账面净资产
杭州城田创业投资合伙企业(有限合伙)	2021-2-26	17.05	175,456,429.65	175,456,429.65	账面净资产
台州恒金城信创业投资合伙企业(有限合伙)	2021-2-26	18.51	243,080,000.00	243,080,000.00	账面净资产
杭州富阳水务有限公司	2021-4-26	60.00	765,005,594.57	878,537,130.92	评估

(续上表)

公司名称	交易对价	商誉		购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
		金额	确定方法		
杭州城和股权投资基金合伙企业(有限合伙)	不适用				21,336,372.81
杭州城霖股权投资合伙企业(有限合伙)	不适用				22,927,590.04
杭州城田创业投资合伙企业(有限合伙)	不适用				-2,542,829.63
台州恒金城信创业投资合伙企业(有限合伙)	不适用				-2,988,886.16

公司名称	交易对价	商誉		购买日至期末 被购买方的收入	购买日至期末 被购买方的净利润
		金额	确定方法		
杭州富阳水务有限公司	527,122,278.55	2,677,222.00		196,552,518.64	7,717,612.19

2. 购买日的确定依据

于 2021 年 2 月 26 日，本公司之子公司杭州城投资产管理集团有限公司与前述杭州城和股权投资基金合伙企业(有限合伙)等 4 家合伙企业之个别合伙人签订一致行动人协议。协议签订后，本公司能控制半数以上的表决权，同时在投资决策委员会中控制的席位占比已达到或超过合伙协议约定的作出重大经营决策的比例，实质上已达成控制，符合纳入合并范围的条件。

于 2021 年 4 月 26 日，本公司之子公司杭州市水务集团有限公司取得杭州富阳水务有限公司 60%股权，对杭州富阳水务有限公司具有实际控制权。

(九) 本期发生的吸收合并

无。

(十) 子公司使用公司集团资产和清偿公司集团债务的重大限制

无。

(十一) 纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关信息

无。

(十二) 子公司向母公司转移资金的能力受到严格限制的情况

无。

八、合并财务报表重要项目的说明

说明：本财务报表附注的期初数指 2021 年 1 月 1 日财务报表数，期末数指 2021 年 12 月 31 日财务报表数，本期指 2021 年度，上年同期指 2020 年度。母公司同。

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	90,911.09	146,124.01
银行存款	21,555,601,087.00	20,027,368,564.72

项 目	期末数	期初数
其他货币资金	320,951,937.04	475,962,716.75
合 计	21,876,643,935.13	20,503,477,405.48

(2) 其他说明

受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末数	期初数
存放于公积金管理中心的售房款及维修基金	42,018,329.56	40,038,125.48
履约保函保证金	41,846,744.85	53,324,852.59
农民工工资保证金	1,196,460.20	2,674,948.71
票据、信用证保证金	147,724,747.30	73,422,645.31
质押的定期存单	60,000,000.00	
因冻结使用受限制的款项		7,325,279.59
信托业保障基金	7,000,000.00	7,000,000.00
动产质押保证金		100,002,500.00
用于投资且资金汇回受到限制的款项	9,027,903.98	
专项计划备用金及其他	9,378,926.48	5,000,001.00
合 计	318,193,112.37	288,788,352.68

2. 交易性金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末公允价值	期初公允价值
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,903,612,606.19	1,811,838,186.80
其中：理财产品	420,505,173.13	649,890,130.14
权益工具投资	907,471,190.75	269,597,656.66
其他债权投资	575,636,242.31	892,350,400.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	35,166,883.95	61,658,492.47
其中：资金信托计划	35,166,883.95	61,658,492.47

项 目	期末公允价值	期初公允价值
合 计	1,938,779,490.14	1,873,496,679.27

3. 应收票据

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	386,363,207.19		386,363,207.19	246,498,861.71		246,498,861.71
商业承兑汇票	39,263,537.54	550,879.16	38,712,658.38	57,699,309.87	45,589.04	57,653,720.83
合 计	425,626,744.73	550,879.16	425,075,865.57	304,198,171.58	45,589.04	304,152,582.54

(2) 期末无质押的应收票据

(3) 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

项 目	期末终止 确认金额	期末未终止 确认金额
银行承兑汇票	515,290,931.43	
小 计	515,290,931.43	

(4) 期末无因出票人未履约而转为应收账款的票据。

4. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细

类 别	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	34,249,204.87	0.76	32,687,450.48	95.44	1,561,754.39
按组合计提坏账准备的应收账款	4,454,447,619.56	99.24	163,672,900.83	3.67	4,290,774,718.73
合 计	4,488,696,824.43	100.00	196,360,351.31	4.37	4,292,336,473.12

(续上表)

类 别	期初数		账面价值
	账面余额	坏账准备	

	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	75,181,550.23	1.72	60,779,744.92	80.84	14,401,805.31
按组合计提坏账准备的应收账款	4,302,173,994.42	98.28	144,064,412.73	3.35	4,158,109,581.69
合 计	4,377,355,544.65	100.00	204,844,157.65	4.68	4,172,511,387.00

2) 账龄情况

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内 (含, 下同)	3,912,900,223.49	3,847,215,954.45
1-2 年	359,129,887.88	281,798,417.27
2-3 年	97,384,110.63	74,598,452.06
3-4 年	40,571,581.79	34,473,446.51
4-5 年	22,404,331.83	75,226,110.50
5 年以上	56,306,688.81	64,043,163.86
合计	4,488,696,824.43	4,377,355,544.65

(2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比 例 (%)	计提理由
中铁隧道集团一处有限公司	2,785,223.22	2,785,223.22	100.00	预计无法收回
浙江爱立美能源科技有限公司	790,418.66	752,925.27	95.26	预计无法收回
上海阳光干洗有限公司	268,817.61	268,817.61	100.00	预计无法收回
浙江富邦布业有限公司	47,808.00	47,808.00	100.00	预计无法收回
淮滨县交通运输局	70,000.00	70,000.00	100.00	预计无法收回
靖安县城市管理局	30,725.00	30,725.00	100.00	预计无法收回
塔城市致远文化发展有限公司	860,000.00	860,000.00	100.00	预计无法收回
巴彦淖尔市市政环境发展有限公司	1,950,000.00	1,950,000.00	100.00	预计无法收回
武汉环投公共自行车服务有限公司	4,231,795.30	4,231,795.30	100.00	预计无法收回
丹东众信旅游服务	1,822,280.00	1,822,280.00	100.00	预计无法收回

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
有限公司				
高台县城市管理行政执法局	1,112,183.50	1,112,183.50	100.00	预计无法收回
通辽市交通运输局	1,031,440.00	1,031,440.00	100.00	预计无法收回
东阳市横店城市风貌综合提升工作领导小组指挥部	2,407,160.00	2,407,160.00	100.00	预计无法收回
鹿邑县城乡规划局	3,549,178.33	3,549,178.33	100.00	预计无法收回
霍林郭勒市交通运输局	1,803,200.00	1,803,200.00	100.00	预计无法收回
信阳市城市管理综合执法局	4,665,725.80	4,665,725.80	100.00	预计无法收回
韩城市住房和城乡建设局	4,967,665.02	4,967,665.02	100.00	预计无法收回
杭州富阳水务有限公司水费收缴处	1,653,146.30	128,885.30	7.80	预计无法收回
应收垃圾处理款	130,060.47	130,060.47	100.00	预计无法收回
污水处理费	72,377.66	72,377.66	100.00	预计无法收回
小 计	34,249,204.87	32,687,450.48	-	

(3) 期末采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
财政款项组合 (含政府部门款项)	540,613,039.64	0.36	1,970,082.96
账龄组合	3,913,834,579.92	4.13	161,702,817.87
小 计	4,454,447,619.56	3.67	163,672,900.83

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
财政款项组合 (含政府部门款项)	570,480,761.46	0.00	13,543.48
账龄组合	3,731,693,232.96	3.86	144,050,869.25
小 计	4,302,173,994.42	3.35	144,064,412.73

(4) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

项	期末数	期初数
---	-----	-----

目	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	3,401,158,903.05	86.90	57,690,423.54	3,281,521,150.98	87.94	42,755,005.78
1-2年	329,934,686.21	8.43	23,765,448.78	278,784,582.98	7.47	19,971,038.54
2-3年	89,657,093.42	2.29	14,606,418.70	71,101,410.07	1.91	15,163,194.51
3-4年	30,354,205.29	0.78	10,982,512.27	34,180,613.41	0.92	14,240,793.47
4-5年	16,433,992.65	0.42	8,362,315.28	26,772,127.58	0.72	12,587,489.02
5年以上	46,295,699.30	1.18	46,295,699.30	39,333,347.94	1.05	39,333,347.94
小计	3,913,834,579.92	100.00	161,702,817.87	3,731,693,232.96	100.00	144,050,869.25

(5) 收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
丽水市致胜实业有限公司	6,655.94	6,655.94	款项已收回
上海金煜纺织品有限公司	1,019,339.00	1,019,339.00	起诉后资产拍卖的回款
上海宝力投资发展有限公司	29,134.81	29,134.81	款项已收回
小计	1,055,129.75	1,055,129.75	

(6) 本报告期实际核销的应收账款情况

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
杭州天子岭绿色风行文化创意有限公司	垃圾处置款	1,233,185.00	公司已注销	内部核销流程	否
上海金煜纺织品有限公司	货款	4,528,616.78	无法收回	内部核销流程	否
浙江华数信息传媒科技有限公司	租赁款	570,625.00	企业清算注销	内部核销流程	否
其他	检测费、技术咨询费等	145,681.60	无法收回	内部核销流程	否
小计	——	6,478,108.38	——	——	——

(7) 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
国网浙江省电力有限公司杭州供电公司	415,190,381.04	9.27	
杭州市财政局财政专户	348,288,644.22	7.77	
天台县基投建材有限公司	71,204,733.01	1.59	856,873.48
杭州港华燃气有限公司	66,143,861.69	1.48	
浙江省建工集团有限责任公司	65,647,307.17	1.47	200,356.95
小 计	966,474,927.13	21.58	1,057,230.43

5. 应收款项融资

项 目	期末数	期初数
应收票据	6,536,946.00	20,063,949.90
应收账款		
合 计	6,536,946.00	20,063,949.90

6. 预付款项

(1) 按账龄列示

账 龄	期末数			期初数		
	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)	1,365,079,789.41	89.48	1,205.09	1,156,038,582.82	86.57	377,057.21
1 至 2 年	129,013,218.74	8.46	5,587.25	160,827,106.74	12.05	666,515.77
2 至 3 年	20,766,947.79	1.36	4,335.10	9,742,800.65	0.73	227,560.01
3 至 4 年	8,148,161.29	0.53		3,705,882.50	0.28	968,634.29
4 至 5 年	37,774.32	0.01		2,224,721.91	0.17	1,250,125.98
5 年以上	2,511,362.11	0.16	111,661.80	2,668,169.26	0.20	1,357,399.26
合 计	1,525,557,253.66	100.00	122,789.24	1,335,207,263.88	100.00	4,847,292.52

(2) 账龄超过一年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末数	账龄
杭州城投武林投资发展有限公司	中国建筑一局 (集团) 有限公司浙江分公司	59,974,852.00	1-2 年

债权单位	债务单位	期末数	账龄
杭州临安自来水有限公司	浙江普宁市政工程有限公司	8,470,880.00	1-2 年、2-3 年
杭州市水环境发展有限公司	浙江正洁环境科技有限公司	5,000,000.00	1-2 年
杭州临安自来水有限公司	杭州风行建设工程有限公司	4,537,539.00	1-2 年
杭州临安自来水有限公司	浙江政通建设工程有限公司	4,530,812.00	1-2 年、2-3 年、3-4 年
杭州临安自来水有限公司	杭州临安广禾建设工程有限公司	3,744,094.00	1-2 年、2-3 年
杭州临安自来水有限公司	杭州华水市政工程有限公司	3,057,821.01	1-2 年、2-3 年
杭州市公共交通集团有限公司	深圳市安车检测股份有限公司	1,348,582.00	2-3 年
小 计		90,664,580.01	—

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
天津九江国际贸易有限公司	262,000,000.00	17.17	
吉林龙翔新型材料有限公司	131,262,660.00	8.60	
中国建筑一局(集团)有限公司浙江分公司	100,576,840.00	6.59	
唐山市德龙钢铁有限公司	79,501,573.90	5.21	
吉林恒联精密铸造科技有限公司	68,120,000.00	4.47	
小计	641,461,073.90	42.04	

7. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收利息		837,539.31
应收股利	24,425,828.57	99,281.26
其他应收款项	15,590,530,940.78	15,258,916,552.34
合 计	15,614,956,769.35	15,259,853,372.91

(2) 应收利息

1) 应收利息分类

项 目	期末数	期初数
债权投资		837,539.31
合 计		837,539.31

(3) 应收股利

项 目	期初数	期末数	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
杭州群乐机动车驾驶理论培训股份有限公司	99,281.26			
嘉兴桢广投资合伙企业(有限合伙)		13,618,290.84	尚未发放	预计可以收回
杭州萧山桢勤投资合伙企业(有限合伙)		6,469,309.15	尚未发放	预计可以收回
嘉兴桢远投资合伙企业(有限合伙)		4,028,935.27	尚未发放	预计可以收回
嘉兴桢致投资合伙企业(有限合伙)		309,293.31	尚未发放	预计可以收回
合 计	99,281.26	24,425,828.57	——	——

(4) 其他应收款项

1) 明细情况

① 类别明细

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	5,357,201,346.43	31.90	826,480,384.02	15.43	4,530,720,962.41
按组合计提坏账准备的其他应收款项	11,435,312,149.26	68.10	375,502,170.89	3.28	11,059,809,978.37
合 计	16,792,513,495.69	——	1,201,982,554.91	——	15,590,530,940.78

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	6,735,101,473.19	41.53	788,106,186.78	11.70	5,946,995,286.41

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的其他应收款项	9,481,999,056.05	58.47	170,077,790.12	1.79	9,311,921,265.93
合 计	16,217,100,529.24	—	958,183,976.90	—	15,258,916,552.34

② 账龄情况

账 龄	期末数			期初数		
	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	8,950,190,065.09	53.30	59,015,939.93	7,225,990,916.01	44.56	60,168,453.74
1~2 年	5,787,534,768.54	34.46	566,434,164.68	7,374,938,476.82	45.48	390,320,599.01
2~3 年	806,774,084.56	4.80	76,600,672.72	826,752,646.09	5.10	25,269,082.33
3~4 年	527,490,661.65	3.14	26,696,296.94	189,648,298.50	1.17	58,212,410.50
4~5 年	188,472,215.46	1.13	99,245,518.38	19,474,071.74	0.11	8,301,416.52
5 年以上	532,051,700.39	3.17	373,989,962.26	580,296,120.08	3.58	415,912,014.80
小 计	16,792,513,495.69	100.00	1,201,982,554.91	16,217,100,529.24	100.00	958,183,976.90

2) 期末单项计提坏账准备的其他应收款项

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
做地项目工程款	4,891,433,404.49	360,712,442.08	7.37	闲林水库等项目费用预计无法收回
太平洋水处理工程有限公司	5,235,335.60	5,235,335.60	100.00	预计无法收回
杭州市临安区水利水电开发有限公司	236,900.00	236,900.00	100.00	预计无法收回
吴瑾	5,430,717.25	5,430,717.25	100.00	预计无法收回
中润系重整费用	350,648,092.84	350,648,092.84	100.00	预计无法收回
杭州城易家资产管理有限公司	7,603,918.25	7,603,918.25	100.00	已申请破产, 预计无法收回
杭州绿城申润置业有限公司	79,299,999.98	79,299,999.98	100.00	预计无法收回
省市经建投资公司	14,410,890.00	14,410,890.00	100.00	预计无法收回
基建往来	2,171,910.00	2,171,910.00	100.00	预计无法收回

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
杭州市城市建设档案馆	259,600.00	259,600.00	100.00	预计无法收回
经济技术开发公司	185,029.49	185,029.49	100.00	预计无法收回
中国石化销售股份有限公司浙江杭州石油分公司	115,700.00	115,700.00	100.00	预计无法收回
其他	169,848.53	169,848.53	100.00	预计无法收回
小 计	5,357,201,346.43	826,480,384.02	15.24	

3) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
账龄组合	3,432,404,646.41	10.86	372,926,221.80	4,168,282,921.52	3.90	162,610,048.35
政府及合并范围内关联方组合	6,574,481,597.46	0.04	2,575,949.09	4,287,827,094.24	0.15	6,362,112.79
无风险组合	1,428,425,905.39			1,025,889,040.29	0.11	1,105,628.98
小 计	11,435,312,149.26	3.28	375,502,170.89	9,481,999,056.05	1.79	170,077,790.12

4) 采用账龄组合计提坏账准备的其他应收款项

账 龄	期末数			期初数		
	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	1,100,485,569.65	32.06	57,997,882.61	3,499,593,489.46	83.95	58,829,153.01
1-2 年	2,056,853,493.01	59.92	202,895,113.99	352,530,993.56	8.46	22,927,427.56
2-3 年	131,956,360.81	3.84	21,105,987.41	242,268,109.73	5.81	25,239,082.33
3-4 年	70,946,137.17	2.07	25,466,395.40	18,645,394.55	0.45	6,422,410.51
4-5 年	16,475,799.21	0.49	9,773,555.83	14,413,937.12	0.35	7,544,404.12
5 年以上	55,687,286.56	1.62	55,687,286.56	40,830,997.10	0.98	41,647,570.82
小 计	3,432,404,646.41	100.00	372,926,221.80	4,168,282,921.52	100.00	162,610,048.35

5) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
-----	------	------	------	-----

	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失 (未发生信用 减值)	整个存续期预期信 用损失(已发生信 用减值)	
期初数	170,077,790.12		788,106,186.78	958,183,976.90
期初数在本 期	—	—	—	
一转入第二 阶段				
一转入第三 阶段				
一转回第二 阶段				
一转回第一 阶段				
本期计提	205,424,380.77		39,713,497.97	245,137,878.74
本期转回			1,339,300.73	1,339,300.73
本期转销				
本期核销	1,007,604.14			1,007,604.14
其他变动				
期末数	375,502,170.89		826,480,384.02	1,201,982,554.91

6) 本期坏账准备收回或转回情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已 计提坏账准备金额	转回或收回原因、 方式
杭州天集电子商务有限公司	1,339,300.73	1,339,300.73	款项已收回
小 计	1,339,300.73	1,339,300.73	

7) 本期实际核销的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销 程序	款项是否由关联 交易产生
淳安县散装水泥办公室	代垫费用	207,256.99	已注销	内部核销流 程	否
杭州建工集团有限责任公 司	代垫费用	82,947.83	无法收回	内部核销流 程	否
杭州钱塘新区综合行政 执法局	出租车履约保 证金	300,000.00	无法收回	内部核销流 程	否
浙江华数信息传媒科技 有限公司	水电费	395,543.50	无法收回	内部核销流 程	否

债务人名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
其他	其他	21,855.82	无法收回	内部核销流程	否
小 计	——	1,007,604.14	——	——	——

8) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例 (%)	坏账准备
做地项目工程款	做地款	4,891,433,404.49	1-2 年	29.13	
杭州富阳城市建设投资集团有限公司	往来款及拆借款	3,235,675,672.84	0-3 年	19.27	
杭州市城建开发集团有限公司	拆借款	2,004,889,888.88	1 年以内	11.94	
杭州市富阳区富春街道湖腾村股份经济合作社	拆借款	1,851,790,000.00	1-2 年	11.03	185,179,000.00
温州金泽置业有限公司	拆借款	627,750,000.00	1 年以内	3.74	31,387,500.00
小 计	——	12,611,538,966.21	——	75.11	216,566,500.00

9) 本期无由金融资产转移而终止确认的其他应收款项

10) 本期无其他应收款项转移，继续涉入形成的资产、负债的金额

11) 涉及政府补助的其他应收款项

单位名称	政府补助项目名称	账面余额	账龄	预计收取的时间、金额及依据
杭州市财政局	政策性亏损补助	85,317,279.78	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年	按照成本规制尚未结算的政府购买服务
杭州市萧山区财政局	政策性亏损补助	14,384,218.97	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年、4-5 年	按照成本规制尚未结算的政府购买服务
杭州市滨江区住房和城乡建设局	政策性亏损补助	58,342,283.81	1 年以内、1-2 年	按照成本规制尚未结算的政府购买服务
杭州市余杭区财政局	政策性亏损补助	500,959,332.78	1 年以内	按照成本规制尚未结算的政府购买服务
杭州钱塘新区财政金融局	政策性亏损补助	31,163,124.14	1 年以内	次年 100% 收回，依据《关于大江东公交公司集聚区财政补贴政策意见》
杭州市财政局	政策性亏损补助	14,945,976.96	1 年以内、1-2 年	根据财政审核的政府购买服务清算报告收取
杭州市临安区财政局	政策性亏损补助	86,514,154.29	1 年以内	2022 年收回
小 计		791,626,370.73		

8. 存货

(1) 存货分类

项 目	期末数			期初数		
	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	388,107,127.61	230,669.82	387,876,457.79	309,202,606.11		309,202,606.11
在产品	11,186,542.02		11,186,542.02	20,404,470.77	574,437.00	19,830,033.77
开发成本	4,824,196,742.34		4,824,196,742.34	11,165,321,867.85		11,165,321,867.85
库存商品	229,560,194.39	2,175,463.36	227,384,731.03	88,841,663.40	1,104,256.41	87,737,406.99
开发产品	819,111,495.79		819,111,495.79	3,668,894,212.23		3,668,894,212.23
发出商品	88,974,587.85		88,974,587.85	191,628,125.35		191,628,125.35
周转材料	2,714,057.56		2,714,057.56	7,720,556.95		7,720,556.95
出租开发产品				109,372,663.43		109,372,663.43
委托加工物资	747,671.94		747,671.94	197,567.37		197,567.37
合同履约成本	1,351,737,277.49	26,757,486.96	1,324,979,790.53	1,040,130,180.07	27,823,868.72	1,012,306,311.35
低值易耗品				199,305.56		199,305.56
合 计	7,716,335,696.99	29,163,620.14	7,687,172,076.85	16,601,913,219.09	29,502,562.13	16,572,410,656.96

(2) 存货期末余额中含有借款费用资本化金额 341,355,918.05 元。

9. 合同资产

(1) 合同资产情况

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收工程款	732,968,763.97	6,959,230.74	726,009,533.23
PPP 运营期收入	547,818,924.23		547,818,924.23
应收质保金	17,329,699.96	2,298,368.05	15,031,331.91
应收垃圾处置款	261,653,485.47	13,244,440.52	248,409,044.95
应收发电收入	74,098,235.05	70,041,735.05	4,056,500.00
合 计	1,633,869,108.68	92,543,774.36	1,541,325,334.32

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值

项 目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收工程款	297,606,820.71	2,484,678.21	295,122,142.50
PPP 运营期收入	29,707,938.72		29,707,938.72
应收质保金	26,306,284.91	3,278,616.02	23,027,668.89
应收垃圾处置款	70,115,029.04		70,115,029.04
应收发电收入	73,531,807.78	7,294,236.61	66,237,571.17
合 计	497,267,881.16	13,057,530.84	484,210,350.32

(2) 合同资产减值准备

项 目	期初数	本期计提	本期转回	本期转销/核销	期末余额
应收发电收入	7,294,236.61	62,747,498.44			70,041,735.05
应收工程款	1,652,181.82	4,646,731.40			6,298,913.22
应收垃圾处置款		13,244,440.52			13,244,440.52
应收质保金	4,111,112.41	-1,152,426.84			2,958,685.57
小 计	13,057,530.84	79,486,243.52			92,543,774.36

10. 一年内到期的非流动资产

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期应收款	1,018,443,627.87	1,226,693,577.63
一年内到期的预付长期租金		521,899.92
合 计	1,018,443,627.87	1,227,215,477.55

11. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣增值税	1,996,830,241.13	2,180,705,166.23
预交税金	325,090,328.05	293,755,395.15
预提应退由于土地增值税原因导致各年度多缴企业所得税税款		71,054,199.26
短期债权投资	1,354,317,618.04	1,769,508,437.67
其他待摊费用	1,792,452.84	9,091.37

项 目	期末数	期初数
小 计	3,678,030,640.06	4,315,032,289.68
减：减值准备	1,136,618.04	7,892,213.98
合 计	3,676,894,022.02	4,307,140,075.70

12. 长期应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款	549,742,257.68	14,259,632.75	535,482,624.93	981,221,424.03	13,946,472.24	967,274,951.79
其中：未实现融资收益	49,161,916.70		49,161,916.70	41,303,824.93		41,303,824.93
PPP 项目特许经营权	1,190,298,307.30		1,190,298,307.30	1,216,364,865.80		1,216,364,865.80
其中：未实现收益	143,355,407.83		143,355,407.83	165,070,388.09		165,070,388.09
委托贷款				160,000,000.00		160,000,000.00
代建项目工程款	356,307,538.50		356,307,538.50	416,535,078.54		416,535,078.54
融资租赁保证金	96,600,000.00		96,600,000.00			
合 计	2,000,430,778.95	14,259,632.75	1,986,171,146.20	2,567,747,155.35	13,946,472.24	2,553,800,683.11

13. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对合营企业投资	457,399,615.79	10,263,740.11	17,157,796.16	450,505,559.74
对联营企业投资	7,105,650,068.54	4,602,773,715.81	3,446,090,188.17	8,262,333,596.18
小 计	7,563,049,684.33	4,613,037,455.92	3,463,247,984.33	8,712,839,155.92
减：长期股权投资减值准备	992,119.39		992,119.39	
合 计	7,562,057,564.94	4,613,037,455.92	3,462,255,864.94	8,712,839,155.92

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	期初数	本期增减变动								期末数
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资损益	其他综合收益 调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利或利润	计提 减值准备	其他	
合 计	7,562,057,564.94	2,727,249,200.47	2,820,705,456.63	1,133,379,379.75	-13,625,744.36	31,856,007.33	642,542,527.70		735,170,732.12	8,712,839,155.92
一、合营企业										
杭州富阳城发项目 管理有限公司	315,507,702.81			-745,658.15						314,762,044.66
杭州百江液化气有 限公司	37,746,586.76			6,267,490.89			7,386,573.36			36,627,504.29
杭州翠祥房地产有 限公司	15,943,190.58			-2,674,221.64						13,268,968.94
温州金泽置业有限 公司 [注 1]										
温州怡祥置业有限 公司 [注 1]										

杭州华东热电有限公司	156,765,162.90								17,866,495.28				14,206,330.07				150,425,328.11
杭州中石化杭燃能源有限公司	53,078,910.77								1,217,224.57				18,000,000.00				36,296,135.34
杭州安嘉物业管理有限公司	535,665.36								803,918.89								1,339,584.25
杭州望江新媒体产业管理有限公司	891,120.88								-156,697.44								734,423.44
中住工投资有限公司	1,740,218.31								-459,538.00								1,280,680.31
浙江省送变电工程有限公司	182,834,059.03								10,130,228.83								192,964,287.86
杭州彩虹物业管理有限公司	6,217,720.32															-6,217,720.32	
杭州祥瑜投资管理有限公司	236,414,081.28															-236,414,081.28	
杭州城投网新资产管理有限公司	505,606.13								-411,935.03								93,671.10
杭州城投富鼎投资管理有限公司	6,595,399.93								2,821,482.67				1,620,000.00				7,796,882.60
城投中泓（杭州）资本管理有限公司	3,531,537.27						1,350,000.00		18,752.66								4,900,289.93
长兴景珑置业有限公司	12,612,717.75								-2,055,123.92								10,557,593.83
其道网络科技有限公司	14,491,125.70								-15,143,109.32			22,174,257.03					21,522,273.41
杭州城投基础设施投资管理有限公司	8,910,251.04								688,235.75								9,598,486.79
杭州致烁投资有限公司[注1]																	
杭州臻祥房地产开发有限公司	55,619,929.02								32,616,653.28				22,050,000.00				56,186,582.30
杭州远洋新时代物业管理有限公司	1,589,815.24								502,034.29								2,091,849.53
杭州杭诚投资管理有限公司	11,434,758.83								6,881,046.39				1,200,000.00				17,115,805.22
浙江金博投资管理有限公司	765,760.37								-480,244.74							1,387,444.37	1,672,960.00

龙元市政养护(上海)有限公司	5,044,689.41				414,325.41							5,459,014.82
义乌市城市设施养护有限公司	6,495,170.92				2,146,272.57							8,641,443.49
郑州安驰市政路桥有限公司	3,721,435.16	4,900,000.00			613,243.54							9,234,678.70
象山县城路市政运维建设有限公司		9,800,000.00			486,456.06							10,286,456.06
杭州绿能环保发电有限公司	27,975,154.43				3,873,940.14			4,639,270.05				27,209,824.52
杭州天城环境发展有限公司	12,845,530.29				-914,009.00							11,931,521.29
光大环保能源(杭州)有限公司	183,327,365.63				29,481,749.15			30,000,000.00				182,809,114.78
象山天子岭生物能源有限公司	3,600,000.00	50,400,000.00			40,183.89							54,040,183.89
杭州西湖清洁直运有限公司					-916,676.41			-650,255.69			30,000,000.00	28,433,067.90
绍兴上虞杭协热电有限公司	228,676,049.47				54,426,188.48				71,159,202.60			211,943,035.35
杭州大众汽车服务有限公司	10,232,078.94				563,569.32				392,328.00			10,403,320.26
杭州交通卫星定位应用有限公司	5,067,565.52				-272,396.93				213,360.00			4,581,808.59
杭州德清公共交通有限公司	3,159,829.79				383.62							3,160,213.41
杭州市公共交通云科技有限公司					1,800,511.41							1,800,511.41
杭州无线数字电视股份有限公司	1,880,754.98				-296,910.59							1,583,844.39
杭州城易家资产管理咨询有限公司[注1]												
浙江华数信息传媒科技有限公司				7,000,000.00				7,000,000.00				
杭州旅游集散中心有限公司	229,805.93			3,600,000.00				3,370,194.07				
杭州城市通交通卡有限公司		49,000,000.00			3,651,681.17							52,651,681.17

[illegible]

[注1]

合营企业。2021年新增温州全隆置业有限公司、温州怡祥置业有限公司，公司尚未出资，认缴股权比例均为50%，但未能控制董事会，故按合营企业核算；

联营企业：杭州同舟沥青有限公司于2021年注销，本期冲回计提的坏账准备992,119.39元；

杭州致拓投资有限公司 2017 年投资 26,000,000 元。截至 2021 年 12 月 31 日累计投资成本为 26,000,000 元。由于被投资单位截至 2021 年一直处于超额亏损状态，导致公司对被

投资单位的长期股权投资账面减至为 0;

顺悦企业、宿州城易家资产管理有 限公司 2018 年初始 3,400,000.00 元，截至 2021 年 12 月 31 日累计投资成本 3,400,000.00 元，由于被投资单位截至 2021 年一直处于超额亏损状态，导致公司对

被投资单位的长期股权投资账面减至为 0。

14. 其他权益工具投资

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
非上市公司权益工具投资	1,090,734,084.95	919,677,199.46
上市公司权益工具投资	102,255,121.77	111,450,479.46
合 计	1,192,989,206.72	1,031,127,678.92

(2) 期末其他权益工具投资情况

项目名称	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
杭州景浦置业有限公司	8,100,000.00				非交易性权益工具投资	
杭州银嘉房地产开发有限公司					非交易性权益工具投资	
杭州银行股份有限公司	2,015,392.06		12,092,352.30		非交易性权益工具投资	
杭州水司物资有限公司					非交易性权益工具投资	
浙江娃哈哈实业股份有限公司	59,500.00				非交易性权益工具投资	
交通银行股份有限公司	1,160,329.37	8,242,763.52			非交易性权益工具投资	
杭州建工集团有限责任公司	3,727,577.08				非交易性权益工具投资	
杭州市市政工程集团有限公司					非交易性权益工具投资	
杭州市中小企业融资担保有限公司					非交易性权益工具投资	
杭州产权投资有限公司	6,000,000.00				非交易性权益工具投资	
杭州市城乡建设设计院股份有限公司	6,280,000.00				非交易性权益工具投资	
杭州市城市建设科学研究院					非交易性权益工具投资	
杭州市天子岭废弃物处理总场					非交易性权益工具投资	
杭州会展新城股权投资有限公司					非交易性权益工具投资	
嘉兴城溪投资合伙企业(有限合伙)					非交易性权益工具投资	
上海石化股份有限公司	105,000.00	751,500.00			非交易性权益工具投资	

项目名称	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
杭州城市燃气计量中心					非交易性权益工具投资	
嘉兴城溪投资合伙企业(有限合伙)		29,055.27			非交易性权益工具投资	
杭州城卓创业投资合伙企业(有限合伙)	907,870.44	821,952.60			非交易性权益工具投资	
银河资本—城投财通新三板1号资产管理计划		421,431.27			非交易性权益工具投资	
杭州城投中泓贰号股权投资基金合伙企业(有限合伙)			48,000,000.00		非交易性权益工具投资	
杭州城投中泓壹号股权投资基金合伙企业(有限合伙)			34,000,000.00		非交易性权益工具投资	
杭州城泰股权投资合伙企业(有限合伙)					非交易性权益工具投资	
百大集团股份有限公司		1,669,649.76			非交易性权益工具投资	
杭州滨盛置业有限公司	204,000,000.00				非交易性权益工具投资	
杭州欣盛宏业房地产开发有限公司					非交易性权益工具投资	
杭州市房地产联合开发总公司	50,224,444.00				非交易性权益工具投资	
杭州欣盛建设管理有限公司					非交易性权益工具投资	
合 计	282,580,112.95	11,936,352.42	94,092,352.30			

15. 其他非流动金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末公允价值	期初公允价值
杭州群乐机动车驾驶理论培训股份有限公司	29,522.00	29,522.00
杭州华润燃气开发应用有限公司		600,000.00
杭州市中北汽车公司		
杭州公交智通电子有限公司		
浙江富春江旅游股份有限公司	303,600.00	303,600.00

项 目	期末公允价值	期初公允价值
杭州长潘股权投资合伙企业（有限合伙）	27,273,187.91	24,254,940.29
杭州长淼股权投资合伙企业（有限合伙）	12,500,051.33	10,563,415.90
杭州长堤股权投资合伙企业(有限合伙)	25,536,613.66	25,536,613.66
杭州桢持商业运营管理合伙企业（有限合伙）		24,340,000.00
嘉兴桢致投资合伙企业（有限合伙）		100,000,000.00
平安赢致嘉树私募投资基金	43,275,661.83	46,668,000.00
宁波新涵房地产信息咨询有限公司	29,601,328.93	29,601,406.02
嘉兴桢里投资合伙企业（有限合伙）		200,000,000.00
合 计	138,519,965.66	461,897,497.87

(2) 其他说明

杭州市中北汽车公司期末余额为 0.00 元，其中投资成本 1,840,000.00 元，公允价值变动-1,840,000.00 元；杭州公交智通电子有限公司期末余额 0.00 元，其中投资成本 305,933.78 元，公允价值变动-305,933.78 元。

16. 投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账面原值合计	5,638,192,491.43	2,113,717,183.41	1,198,188,123.49	6,553,721,551.35
其中：房屋、建筑物	5,606,425,086.37	2,113,717,183.41	1,198,188,123.49	6,521,954,146.29
土地使用权	31,767,405.06			31,767,405.06
累计折旧和累计摊销合计	952,512,157.52	214,676,344.54	266,119,633.67	901,068,868.39
其中：房屋、建筑物	945,133,775.48	214,405,788.46	266,119,633.67	893,419,930.27
土地使用权	7,378,382.04	270,556.08		7,648,938.12
投资性房地产账面净值合计	4,685,680,333.91	—	—	5,652,652,682.96
其中：房屋、建筑物	4,661,291,310.89	—	—	5,628,534,216.02
土地使用权	24,389,023.02	—	—	24,118,466.94
投资性房地产减值准备累计金额合计				
其中：房屋、建筑物				
土地使用权				
投资性房地产账面价值合计	4,685,680,333.91	—	—	5,652,652,682.96

其中：房屋、建筑物	4,661,291,310.89	—	—	5,628,534,216.02
土地使用权	24,389,023.02	—	—	24,118,466.94

17. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
固定资产	47,107,712,031.26	38,202,772,845.40
固定资产清理	73,068,872.98	18,676,890.95
合 计	47,180,780,904.24	38,221,449,736.35

(2) 固定资产

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账面原值小计：	55,522,656,303.35	14,736,565,993.38	2,908,015,120.39	67,351,207,176.34
其中：道路资产	9,874,891,554.14			9,874,891,554.14
房屋及建筑物	12,345,981,966.30	7,034,779,344.46	1,873,925,079.89	17,506,836,230.87
机器设备	5,444,240,035.25	2,730,598,690.23	270,122,300.91	7,904,716,424.57
运输工具	7,494,519,566.87	836,650,775.24	704,880,976.89	7,626,289,365.22
电子、办公设备	570,300,489.14	97,790,224.43	50,379,323.96	617,711,389.61
其他设备	91,975,422.62	4,110,060.64	600,372.45	95,485,110.81
管道资产	19,700,747,269.03	2,497,164,078.39	8,107,066.29	22,189,804,281.13
地下综合管廊		1,535,472,819.99		1,535,472,819.99
累计折旧小计：	17,295,294,845.20	3,887,333,354.65	964,770,926.18	20,217,857,273.67
其中：道路资产	3,606,964,252.21	234,387,970.92		3,841,352,223.13
房屋及建筑物	2,890,803,603.06	850,287,149.69	213,940,508.97	3,527,150,243.78
机器设备	2,499,167,420.79	604,261,128.26	141,313,897.66	2,962,114,651.39
运输工具	2,775,023,722.34	1,254,861,557.33	559,109,462.32	3,470,775,817.35
电子、办公设备	455,329,375.76	91,377,303.65	45,791,715.83	500,914,963.58
其他设备	47,854,709.22	11,308,043.14	575,184.24	58,587,568.12
管道资产	5,020,151,761.82	762,104,817.80	4,040,157.16	5,778,216,422.46
地下综合管廊		78,745,383.86		78,745,383.86

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
固定资产账面净值小计	38,227,361,458.15	—	—	47,133,349,902.67
其中：道路资产	6,267,927,301.93	—	—	6,033,539,331.01
房屋及建筑物	9,455,178,363.24	—	—	13,979,685,987.09
机器设备	2,945,072,614.46	—	—	4,942,601,773.18
运输工具	4,719,495,844.53	—	—	4,155,513,547.87
电子、办公设备	114,971,113.38	—	—	116,796,426.03
其他设备	44,120,713.40	—	—	36,897,542.69
管道资产	14,680,595,507.21	—	—	16,411,587,858.67
地下综合管廊		—	—	1,456,727,436.13
减值准备小计	24,588,612.75	1,205,433.15	156,174.49	25,637,871.41
其中：道路资产				
房屋及建筑物	10,845,444.64			10,845,444.64
机器设备	3,462,467.33	1,205,433.15	156,174.49	4,511,725.99
运输工具	734,299.12			734,299.12
电子、办公设备				
其他设备				
管道资产	9,546,401.66			9,546,401.66
地下综合管廊				
固定资产账面价值合计	38,202,772,845.40	—	—	47,107,712,031.26
其中：道路资产	6,267,927,301.93	—	—	6,033,539,331.01
房屋及建筑物	9,444,332,918.60	—	—	13,968,840,542.45
机器设备	2,941,610,147.13	—	—	4,938,090,047.19
运输工具	4,718,761,545.41	—	—	4,154,779,248.75
电子、办公设备	114,971,113.38	—	—	116,796,426.03
其他设备	44,120,713.40	—	—	36,897,542.69
管道资产	14,671,049,105.55	—	—	16,402,041,457.01
地下综合管廊		—	—	1,456,727,436.13

期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 1,490,862,017.91 元。

2) 暂时闲置的固定资产

本期无暂时闲置的固定资产。

(3) 固定资产清理

1) 明细情况

项 目	期末账面价值	期初账面价值	转入清理的原因
运输工具	4,912,704.94	4,814,335.67	使用多年,故障无法修复,审批中
电子、办公设备	1,169,654.16	472,958.79	使用多年,故障无法修复,审批中
机器设备	2,707,692.84	733,078.71	使用多年,故障无法修复,审批中
其他设备	13,148.56	165,921.02	使用多年,故障无法修复,审批中
房屋及建筑物	6,119,772.03	5,994,146.83	使用多年,故障无法修复,审批中
管道资产	3,280,932.49	788,525.81	使用多年,故障无法修复,审批中
机器设备[环境集团]	54,864,967.96	850,599.34	注[1]
房屋及建筑物[环境集团]		4,857,324.78	本期已清理
小 计	73,068,872.98	18,676,890.95	——

注[1]: 2021 年台州市黄岩区废弃物生态填埋场 TOT 项目提前终止,按照协议规定,填埋场资产归甲方所有,浙江天子岭环境服务有限公司无偿移交固定资产。

18. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
公交基础设施工程	1,385,134,474.99		1,385,134,474.99	2,617,134,311.08		2,617,134,311.08
水务基础设施建设	3,974,680,639.82		3,974,680,639.82	3,970,946,203.58		3,970,946,203.58
安装土建工程	75,148,405.15		75,148,405.15	3,578,395.58		3,578,395.58
燃气基础设施工程	745,743,654.35		745,743,654.35	612,844,885.89		612,844,885.89
环境治理基础设施建设工程	430,906,224.34		430,906,224.34	3,305,120,367.97		3,305,120,367.97
城建基础设施建设	3,041,765.94	761,947.76	2,279,818.18	200,803,289.49	761,947.76	200,041,341.73
阿克苏办公基地项目、基地建设	62,322,934.94		62,322,934.94	154,506,521.22		154,506,521.22
公交北大桥地块	259,949,327.64		259,949,327.64	170,489,971.73		170,489,971.73
零星工程	6,374,971.26		6,374,971.26	2,034,109.73		2,034,109.73

合 计	6,943,302,398.43	761,947.76	6,942,540,450.67	11,037,458,056.27	761,947.76	11,036,696,108.51
-----	------------------	------------	------------------	-------------------	------------	-------------------

(2) 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	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	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
【水务】大毛坞仁和大道供水管道工程	285,202.92	1,161,023,966.67	226,332,881.58			1,387,356,848.25	97.50	97.50				自筹
【水务】杭州市取水口上移工程(二期)		2,321,283.00	124,416,329.54			126,737,612.54			28,799.00		4.165	自筹
【水务】杭州市取水口上移工程(二期)	336,455.30		504,849,694.77			504,849,694.77	14.50	14.50				自筹
【水务】截污纳管工程	25,890.93	95,136,395.35	20,914,743.98			116,051,139.33	44.82	44.82				财政出资
【水务】富阳污水处理五期工程	97,311.19		92,191,257.31			92,191,257.31	9.47	9.47	562,822.65		4.35	自筹
【水务】杭州市闲林水厂一期工程		399,443,256.28	137,646,536.67	537,089,792.95			91.22	100.00	40,634,672.48	12,017,571.95	4.51	自筹
【水务】闲林水厂一期—1期原水隧洞标段	95,362.48	112,524,003.86	12,517,632.95	125,041,636.81			89.99	100.00				
【水务】闲林水厂一期—1期清水隧洞标段		136,420,749.87	16,154,308.93	152,575,558.80			89.41	100.00				
【水务】城北净水厂工程	148,037.00	475,021,079.15	178,101,520.37		99,069,946.00	604,052,653.52	40.80	40.80	23,158,302.75	16,312,998.86	3.15	自筹
【水务】龙岗水厂及配套输水管网建设项目	89,030.58	273,303,422.19	297,918,901.01	571,222,323.20			64.18	100.00	14,069,379.30	11,113,113.30	4.185	自筹
【燃气】皋亭山液化天然气配站		60,579,435.43	37,195,403.69			97,774,839.12						自筹
【燃气】滨江燃气抢修服务中心		69,938,346.85	31,554,543.02			101,492,889.87			3,479,858.56	2,279,997.10		自筹、借款
【燃气】S12 永久(之)/S12 永久管之江段		55,914,517.95	33,734,387.57			89,648,905.52			1,249,292.60	367,293.05		借款、自筹

项目名称	预算数(万元)	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	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
【燃气】S12 永久(富)/S12 永久管富阳段		51,053,938.04	11,281,278.72			62,335,216.76			633,739.82	140,027.15		借款、自筹
【燃气】杭州大江东产业集聚区 LNG 场站项目		28,068,688.80	27,828,840.53	502,506.30		55,393,023.03						自筹
【安居】杭政储出【2018】58 号地块商业商务用房项目	163,256.00	153,998,511.36	113,300,677.24			267,299,188.60	16.37	16.37	1,148,519.64	1,148,519.64	4.42	自有资金及借款
【环境】杭州临江环境能源工程	362,596.00	1,862,447,728.47	697,709,615.91	2,560,157,344.38			70.61	100.00	129,789,133.27	26,040,975.94	4.9	自筹资金
【环境】下沙垃圾分类减量综合体	63,297.00	251,424,853.99	93,503,585.18	354,928,439.17			56.07	100.00	5,416,211.98	2,865,183.05	4.9	自筹资金
【环境】城西垃圾分类减量综合体项目	36,406.00	39,564,764.20	57,092,352.29			96,657,116.59	26.55	80.00	1,903,394.77	1,903,394.77	4.41	自筹资金
【环境】之江垃圾分类减量综合体	32,019.00	66,217,882.20	54,750,486.16			120,968,368.36	37.78	90.00	3,059,191.64	2,758,859.38	4.65	自筹资金
【环境】四期工程		52,219,021.06	2,931,675.23			55,150,696.29		100.00	82,860.18	82,860.18	2.71	
【环境】杭州市第三固废处置中心一期项目	90,300.00	316,044,187.38	113,362,525.69	429,406,713.07			47.55	100.00	15,419,247.98		4.41	
【环境】资源循环利用中心项目		31,980,309.15	53,476,028.73			85,456,337.88	11.92	85.00	1,211,789.75	1,211,789.75	4.03	财政资金
【热电】临江环保 #4 锅炉建设及烟气排放改造工程	7,500.00		64,423,819.76			64,423,819.76	85.90	75.00				自筹
【公交】杭州公共交通车辆维修、调度中心	14,902.36	72,286,052.78	7,861,751.68			80,147,804.46	53.78	53.78				市级财政资金
【公交】汽车西站公交枢纽站工程	14,475.09	56,112,442.27	29,802,801.20			85,915,243.47	59.35	59.35				市级财政资金
【公交】文三路公交中心站	12,503.00	104,470,860.98	828,602.72			105,299,463.70	84.22	84.22				市级财政资金
【公交】湖州街公交中心站	23,633.00	112,733,817.59	623,291.00			113,357,108.59	47.97	47.97				市级财政资金

项目名称	预算数(万元)	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	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
[公交]九堡公交停保基地及公共自行车停保基地工程	19,300.00	52,633,414.77				52,633,114.77	27.27	27.27				财政收益出资
[公交]杭州公交保养场迁建工程	9,500.00	111,551,539.73				111,551,539.73	100.00	100.00				自筹资金
合计	/	6,214,434,469.47	3,042,304,073.13	4,730,921,314.68	49,069,946.00	4,476,744,282.22	/	/	241,744,634.48	79,164,151.77	/	/

19. 使用权资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账面原值合计	303,379,780.04	13,134,775.39	59,543,876.09	256,970,679.34
其中：土地使用权	1,140,605.18			1,140,605.18
房屋及建筑物	275,730,072.78	13,134,775.39	59,543,876.09	229,320,972.08
机器运输工具	26,509,102.08			26,509,102.08
累计折旧合计	131,274.37	40,359,820.92		40,491,095.29
其中：土地使用权	131,274.37	82,737.13		214,011.50
房屋及建筑物		27,683,822.75		27,683,822.75
机器运输工具		12,593,261.04		12,593,261.04
使用权资产账面净值合计	303,248,505.67	—	—	216,479,584.05
其中：土地使用权	1,009,330.81	—	—	926,593.68
房屋及建筑物	275,730,072.78	—	—	201,637,149.33
机器运输工具	26,509,102.08	—	—	13,915,841.04
减值准备合计				
其中：土地使用权	—	—	—	—
房屋及建筑物				
机器运输工具				
使用权资产账面价值合计	303,248,505.67	—	—	216,479,584.05
其中：土地使用权	1,009,330.81	—	—	926,593.68
房屋及建筑物	275,730,072.78	—	—	201,637,149.33
机器运输工具	26,509,102.08	—	—	13,915,841.04

20. 无形资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原价合计	14,273,220,544.03	5,533,707,783.79	608,572,011.81	19,198,356,316.01
其中：软件使用权	106,525,055.26	38,697,004.68	374,940.97	144,847,118.97
土地使用权	3,385,366,722.98	607,161,250.38		3,992,527,973.36
专利权	29,063,272.95	189,320.38		29,252,593.33
特许权	80,325,000.00	93,735,639.60		174,060,639.60

排污权	48,592,654.53	14,576,952.65	4,705,488.00	58,464,119.18
管理软件	25,352,030.33	4,957,214.05	11,538.46	30,297,705.92
资产使用权	4,006,300.00			4,006,300.00
PPP 项目收益权	7,261,801,633.22	3,307,309,116.86		10,569,110,750.08
PPP 项目在建	3,330,737,874.76	1,467,028,385.19	603,480,044.38	4,194,286,215.57
其他	1,450,000.00	52,900.00		1,502,900.00
累计摊销额合计	371,860,119.68	396,387,025.25	5,038,171.26	763,208,973.67
其中：软件使用权	58,407,941.46	21,410,246.28	321,144.80	79,497,042.94
土地使用权	201,529,094.75	65,029,005.02		266,558,099.77
专利权	7,734,867.40	2,973,892.68		10,708,760.08
特许权	53,902,664.10	8,769,929.49		62,672,593.59
排污权	11,868,408.20	2,920,909.08	4,705,488.00	10,083,829.28
管理软件	15,228,475.86	3,234,613.11	11,538.46	18,451,550.51
资产使用权	381,446.83	383,495.88		764,942.71
PPP 项目收益权	22,173,887.75	291,643,992.04		313,817,879.79
PPP 项目在建				
其他	633,333.33	20,941.67		654,275.00
减值准备合计				
其中：软件使用权				
土地使用权				
专利权				
特许权				
排污权				
商品化软件				
管理软件				
资产使用权				
PPP 项目收益权				
PPP 项目在建				
其他				
账面价值合计	13,901,360,424.35	—	—	18,435,147,342.34
其中：软件使用权	48,117,113.80	—	—	65,350,076.03
土地使用权	3,183,837,628.23	—	—	3,725,969,873.59
专利权	21,328,405.55	—	—	18,543,833.25
特许权	26,422,335.90	—	—	111,388,046.01

排污权	36,724,246.33	—	—	48,380,289.90
管理软件	10,123,554.47	—	—	11,846,155.41
资产使用权	3,624,853.17	—	—	3,241,357.29
PPP 项目收益权	7,239,627,745.47	—	—	10,255,292,870.29
PPP 项目在建	3,330,737,874.76	—	—	4,194,286,215.57
其他	816,666.67	—	—	848,625.00

21. 商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少[注]	期末数
杭州临安排水有限公司	2,978,337.38			2,978,337.38
杭州富阳水务有限公司		2,677,222.00		2,677,222.00
浙江安居筑友科技有限公司	29,596,116.80			29,596,116.80
杭州诚寓商业管理有限公司	7,996,641.02			7,996,641.02
浙江宏景科技开发有限公司	1,057,195.43		1,057,195.43	
合 计	41,628,290.63	2,677,222.00	1,057,195.43	43,248,317.20

[注] 浙江宏景科技开发有限公司本期减少 1,057,195.43 元系合并范围减少。

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数
浙江安居筑友科技有限公司	29,596,116.80			29,596,116.80
合 计	29,596,116.80			29,596,116.80

(3) 其他说明

商誉的减值说明：在资产负债表日，本公司对浙江安居筑友科技有限公司企业整体价值进行预测，进行评估减值测试后，认为该商誉存在减值迹象，并全额计提了商誉减值准备。

22. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少[注 1]	期末数
装修及改造、改良工程	97,487,181.73	64,872,781.28	38,365,811.41	7,315,409.94	116,678,741.66
区域公交一体化	158,603,938.76	101,330,294.20	35,245,319.76		224,688,913.20
监控、软件系统及信息化工程	26,880,789.65		16,154,224.68		10,726,564.97
垃圾中转财政款	4,961,815.09		1,701,193.68		3,260,621.41

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少[注 1]	期末数
排污使用费	2,989,538.70		213,538.56		2,776,000.14
永康医院节能费用	1,441,301.90		360,325.49		1,080,976.41
服务费	23,445,822.51		6,329,668.91		17,116,153.60
电力专线	1,766,689.00		399,996.00		1,366,693.00
自行车建设项目	213,463,834.08	42,494,225.15	94,840,841.25		161,117,217.98
其他	3,861,189.25	22,275.00	2,598,564.28		1,284,899.97
合 计	534,902,100.67	208,719,575.63	196,209,484.02	7,315,409.94	540,096,782.34

注 1：其他减少主要系合并范围变化导致长期待摊费用的减少。

23. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产	748,900,154.42	3,024,188,750.09	928,917,861.92	3,721,704,970.12
资产减值准备	159,843,388.49	667,961,686.69	88,847,705.48	361,424,344.63
尚未发放的预提工资	5,802,060.35	23,208,241.40	5,856,592.03	23,426,368.09
超过税法规定的暂估成本	36,355,767.80	145,423,071.19	62,124,263.48	248,497,053.91
未实现内部交易损益	28,821,103.98	115,284,415.70	59,730,098.66	238,920,394.55
合并抵销资产转让的溢价	119,607,497.34	478,429,989.36	137,622,592.64	550,490,370.56
可抵扣亏损	186,461,513.75	745,846,054.99	96,306,686.76	385,226,746.97
可抵扣费用	2,920,689.91	11,682,759.60	2,939,428.96	11,757,715.80
预提的土地增值税	29,615,759.64	118,463,038.56	182,032,141.02	728,128,564.10
房地产企业预计利润	43,018,959.82	172,075,839.28	163,666,069.16	654,664,276.64
递延收益	103,940,894.42	415,763,577.67	109,554,046.92	438,216,187.69
其他权益工具投资浮动亏损	20,500,000.00	82,000,000.00	5,700,852.00	22,803,407.94
公允价值计量变动计入损益的资产、负债	11,243,859.80	44,975,439.21	14,164,308.71	56,657,234.84
其他	768,659.12	3,074,636.44	373,076.10	1,492,304.40
递延所得税负债	211,297,778.84	858,914,396.28	201,293,441.89	805,173,767.66
其他权益工具公允价值变动	22,016,972.60	88,067,890.32	29,217,996.43	116,871,985.71
交易性金融资产公允价值变动	4,530,227.54	18,120,910.12	6,740,663.22	26,962,652.92

项 目	期末数		期初数	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
其他非流动金融资产公允价值变动	3,946,913.90	15,787,655.60	5,097,600.00	20,390,400.00
固定资产评估增值	106,763,222.86	427,052,891.49	111,541,160.02	446,164,640.13
加速折旧	5,146,230.37	34,308,202.47	6,824,824.46	27,299,297.84
非同一控制下企业合并资产增值	68,862,008.80	275,448,035.20	41,814,388.41	167,257,553.64
固定资产税前一次性扣除引起的暂时性差异	32,202.77	128,811.08	56,809.35	227,237.42

24. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付长期资产购置款	78,455,673.19	145,495,646.29
拨出专项资金[注 1]	15,073,256,475.69	15,074,898,988.08
基金投资	734,669,394.62	1,346,589,706.13
预付土地款		1,732,400.00
预付工程款	8,037,426.41	
售后租回融资租赁	10,413,721.27	13,963,012.68
专项计划次级份额	10,000,000.00	10,000,000.00
合 计	15,914,832,691.18	16,592,679,753.18

[注 1]：系本公司根据历年杭州市城乡建设委员会、杭州市计划委员会、杭州市财政局下达《杭州市城市维护建设计划》拨付的城建资金，拨出资金待相关项目竣工并经财政决算后再作相关账务处理。

25. 短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末数	期初数
抵押借款	251,274,108.33	71,124,015.27
保证借款	866,067,035.94	1,395,717,899.19
信用借款	5,016,591,299.21	6,854,925,948.86
抵押及保证	50,021,111.09	25,029,027.78
合 计	6,183,953,554.57	8,346,796,891.10

26. 应付票据

(1) 明细情况

种 类	期末数	期初数
商业承兑汇票	420,982,865.12	364,720,000.00
银行承兑汇票	1,206,744,515.49	531,817,735.90
信用证	527,000,000.00	351,000,000.00
小 计	2,154,727,380.61	1,247,537,735.90

(2) 其他说明

期末不存在已到期未支付的应付票据。

27. 应付账款

(1) 账龄分析

账 龄	期末数	期初数
1 年以内（含，下同）	5,521,164,940.80	6,750,493,517.20
1-2 年	1,683,175,912.82	927,494,793.96
2-3 年	269,571,458.39	279,179,231.59
3-4 年	273,554,730.82	248,716,700.94
4-5 年	34,817,475.57	135,508,801.51
5 年以上	155,570,580.92	244,598,083.01
小 计	7,937,855,099.32	8,585,991,128.21

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

债权单位名称	期末数	账龄	未偿还原因
比亚迪汽车工业有限公司	77,585,000.00	1-2 年	尚未结算
浙江省建工集团有限责任公司	60,491,976.65	1-2 年	未到支付节点
杭州天创水务有限公司	57,735,676.24	2-4 年	尚未结算
金龙联合汽车工业（苏州）有限公司	47,625,224.96	1-2 年	尚未结算
杭州萧宏建设环境集团有限公司	43,425,944.21	1-2 年	尚未结算
厦门金龙联合汽车工业有限公司	33,528,392.50	1-2 年	尚未结算
浙江国兴投资集团有限公司	29,494,787.94	1-3 年	尚未结算
宇通客车股份有限公司	29,349,125.00	1-2 年	尚未结算

债权单位名称	期末数	账龄	未偿还原因
维尔利环保科技集团股份有限公司	19,313,047.38	3 年以上	尚未结算
青年汽车集团有限公司	17,565,513.00	5 年以上	尚未结算
江苏苏美达集团有限公司	17,038,250.13	1-2 年	尚未结算
万向集团公司	14,676,166.35	1-3 年	尚未结算
杭州国泰环保科技股份有限公司	14,128,575.97	1-2 年	尚未结算
筑友智造建设科技集团有限公司	12,292,568.41	3 年以上	未到支付节点
中国市政工程华北设计研究总院有限公司	10,267,780.73	1-2 年	尚未结算
小 计	484,518,029.47	——	——

28. 预收款项

(1) 账龄分析

项 目	期末数	期初数
1 年以内 (含 1 年)	108,136,108.38	120,214,424.02
1 年以上	20,437,436.71	13,325,542.06
合 计	128,573,545.09	133,539,966.08

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

债权单位名称	期末数	账龄	未结转原因
建德市城市建设发展投资有限公司	13,386,334.98	4-5 年	预收行政中心房租
小 计	13,386,334.98	——	——

29. 合同负债

项 目	期末数	期初数
预收工程款	2,213,230,442.27	1,655,647,693.54
预售房款	1,464,070,368.32	5,595,661,296.01
预收货款	618,540,763.64	517,037,991.95
公交营运款	125,132,835.51	332,289,540.77
预收管廊费	49,690,233.15	20,692,463.48
预收燃气费	34,574,882.69	20,380,502.50
广告费	20,570,191.84	29,976,247.91

项 目	期末数	期初数
预收水费	17,501,346.56	10,472,629.59
预收汽配费	9,934,199.12	2,959,409.88
预收餐费	5,323,946.16	4,393,247.26
预收培训费	3,725,522.64	6,681,890.36
其他	10,583,480.61	17,720,888.06
合 计	4,572,878,212.51	8,213,913,801.31

30. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	462,137,999.18	5,308,599,420.82	5,293,737,158.53	477,000,261.47
离职后福利—设定提存计划	33,894,679.38	667,380,574.54	648,441,399.68	52,833,854.24
辞退福利		6,751,207.39	6,751,207.39	
合 计	496,032,678.56	5,982,731,202.75	5,948,929,765.60	529,834,115.71

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	295,510,003.57	3,982,300,340.27	3,960,273,692.13	317,536,651.71
职工福利费	3,283,765.39	282,494,722.08	283,922,250.54	1,856,236.93
社会保险费	66,073,043.01	420,980,872.50	424,109,716.74	62,944,198.77
其中：医疗保险费及生育保险费	29,376,824.94	375,215,846.12	374,723,075.59	29,869,595.47
工伤保险费	903,226.01	14,314,591.60	14,150,563.14	1,067,254.47
其他	35,792,992.06	31,450,434.78	35,236,078.01	32,007,348.83
住房公积金	15,334,912.42	398,545,266.44	398,779,503.44	15,100,675.42
工会经费和职工教育经费	81,686,771.65	96,063,187.19	98,355,994.05	79,393,964.79
其他短期薪酬	249,503.14	128,215,032.34	128,296,001.63	168,533.85
小 计	462,137,999.18	5,308,599,420.82	5,293,737,158.53	477,000,261.47

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	25,641,710.38	479,299,088.70	468,374,716.82	36,566,082.26
失业保险费	2,855,423.53	18,609,198.06	18,191,064.05	3,273,557.54
企业年金缴费	5,397,545.47	169,472,287.78	161,875,618.81	12,994,214.44
小 计	33,894,679.38	667,380,574.54	648,441,399.68	52,833,854.24

31. 应交税费

项 目	期初数	本期应交	本期已交	其他减少	期末数
增值税	221,152,871.74	279,838,438.37	314,740,525.50	41,767,034.72	144,483,749.89
土地增值税	1,406,927,955.06	8,639,103.34	185,719,384.44	615,188,376.91	614,659,297.05
企业所得税	397,041,274.97	497,250,511.74	501,158,909.25	126,073,055.89	267,059,821.57
城市维护建设税	9,458,453.53	30,476,897.87	29,956,842.52	1,489,499.99	8,489,008.89
房产税	34,566,260.05	95,972,601.72	77,876,998.29	6,290,557.64	46,371,305.84
个人所得税	10,371,625.38	56,804,834.94	53,156,644.94	187,791.88	13,832,023.50
教育费附加(含地方教育费附加)	6,945,000.42	21,868,899.70	21,116,424.49	1,314,435.27	6,383,040.36
印花税	3,652,895.01	20,073,921.94	19,150,820.45	527,359.13	4,048,637.37
耕地占用税		418,580.00	418,580.00		
城镇土地使用税	19,878,326.01	33,881,000.17	26,229,546.41	2,968,229.83	24,561,549.94
车船税	5,198.80	873,506.48	878,705.28		
契税		109,777.82	109,777.82		
水利建设基金	326,354.50	22,296.27	33,616.46	126,703.58	188,330.73
文化事业建设费	2,035,450.12		2,035,450.12		
残疾人就业保障金	186,135.78	22,314,921.36	22,364,262.43		136,794.71
其他	531,287.39	7,290,952.79	7,233,853.21		588,386.97
合 计	2,113,079,088.76	1,075,836,244.51	1,262,180,341.61	795,933,044.84	1,130,801,946.82

注：本期其他减少系因合并范围发生变化导致的减少额

32. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

项 目	期末数	期初数
应付利息		1,186.03
应付股利	18,323,069.27	48,900,000.00
其他应付款项	8,983,133,856.81	9,195,748,241.69
合 计	9,001,456,926.08	9,244,649,427.72

(2) 应付利息

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
安全基金账户利息		1,186.03
小 计		1,186.03

(3) 应付股利

1) 明细情况

单位名称	期末数	期初数
普通股股利	18,323,069.27	48,900,000.00
小 计	18,323,069.27	48,900,000.00

(4) 其他应付款项

1) 按款项性质列示其他应付款项

项 目	期末数	期初数
暂收款	4,215,608,442.95	3,023,950,766.01
工程建设资金	1,488,089,351.19	1,382,158,401.00
押金保证金	905,938,705.77	1,021,821,774.04
工程款	584,678,040.80	388,456,864.56
超面积销售差价	387,977,662.01	387,977,662.01
往来款	275,141,772.99	770,045,318.94
公交分公司售退卡差额	188,742,031.06	205,334,233.59
公交交通一体化资金	157,735,518.00	157,735,518.00
水资源费及污水费	86,023,523.65	67,980,736.99
丁桥兰苑项目代付款	60,240,602.06	60,240,602.06
股权受让款	24,577,963.55	24,208,922.44
预提费用	21,746,287.19	21,759,283.82

项 目	期末数	期初数
人员安置提留款	16,112,777.54	19,633,732.73
代扣代缴社保费用	15,216,541.40	2,705,797.04
意向金		837,082,556.00
其他	555,304,636.65	824,656,072.46
合 计	8,983,133,856.81	9,195,748,241.69

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款项

债权人单位名称	期末数	账龄	未偿还原因
嘉兴市原水投资有限公司	1,382,158,401.00	1-4 年	尚未结算
经济适用房超面积销售差价	387,977,662.01	3-4 年	尚未结算
杭州凌祥投资管理有限公司	184,511,569.35	3-4 年	尚未结算
杭州富阳交通发展投资集团有限公司	157,735,518.00	2-4 年	尚未结算
杭州市富阳区住房和城乡建设局	96,813,795.00	1-2 年	尚未结算
小 计	2,209,196,945.36	——	——

33. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款及利息	1,147,800,635.85	938,717,391.37
1 年内到期的应付债券及利息	2,949,816,183.35	458,014,050.42
1 年内到期的长期应付款及利息	2,428,968,757.79	368,546,128.53
1 年内到期的租赁负债	38,782,980.82	30,306,238.98
1 年内到期的其他长期负债	394,519.59	717,643.77
合 计	6,565,763,077.40	1,796,301,453.07

34. 其他流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
短期应付债券	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00
待转销项税	416,920,879.64	480,136,137.95
合 计	2,916,920,879.64	2,980,136,137.95

(2) 应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限 (月)	发行金额	期初数
杭州市城市建设投资集团有限公司 2020 年度第一期短期融资券	1,250,000,000.00	2020/11/5	12	1,250,000,000.00	1,250,000,000.00
杭州市城市建设投资集团有限公司 2020 年度第二期超短期融资券	1,250,000,000.00	2020/11/4	9	1,250,000,000.00	1,250,000,000.00
杭州市城市建设投资集团有限公司 2021 年度第一期超短期融资券	1,250,000,000.00	2021/7/26	9	1,250,000,000.00	
杭州市城市建设投资集团有限公司 2021 年度第二期超短期融资券	1,250,000,000.00	2021/11/1	9	1,250,000,000.00	
小 计	5,000,000,000.00	—	—	5,000,000,000.00	2,500,000,000.00

(续上表)

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末数
杭州市城市建设投资集团有限公司 2020 年度第一期短期融资券		35,352,739.73		1,250,000,000.00	
杭州市城市建设投资集团有限公司 2020 年度第二期超短期融资券		23,845,890.42		1,250,000,000.00	
杭州市城市建设投资集团有限公司 2021 年度第一期超短期融资券	1,250,000,000.00	12,391,095.89			1,250,000,000.00
杭州市城市建设投资集团有限公司 2021 年度第二期超短期融资券	1,250,000,000.00	4,971,917.81			1,250,000,000.00
小 计	2,500,000,000.00	76,561,643.85		2,500,000,000.00	2,500,000,000.00

35. 长期借款

项 目	期末数	期初数	期末利率区间
质押借款	10,611,312,552.25	6,973,388,490.02	4.70%-4.90%
抵押借款	1,504,772,476.39	3,292,402,388.89	4.41%-4.655%
保证借款	5,260,495,167.66	4,272,565,768.72	2.80%-5.60%
信用借款	15,735,015,012.10	13,739,388,039.09	3.40%-4.66%
质押及保证借款	905,488,618.48	945,552,699.57	0.00%-5.70%
抵押及保证借款	2,153,205,000.00	3,640,680,328.57	4.42%-6.37%
合 计	36,170,288,826.88	32,863,977,714.86	

36. 应付债券

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
杭州市城市建设投资集团有限公司 2018 年公开发行公司债券	30,822,000.00	1,760,000,000.00
杭州市城市建设投资集团有限公司 2019 年公开发行公司债券（第一期）	1,110,000,000.00	1,110,000,000.00

项 目	期末数	期初数
杭州市城市建设投资集团有限公司 2020 年公开发行公司债券（第一期）	1,070,000,000.00	1,070,000,000.00
杭州市城市建设投资集团有限公司 2020 年公开发行公司债券（第二期）	1,060,000,000.00	1,060,000,000.00
2019 年第一期杭州市城市建设投资集团有限公司公司债券	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
2020 年第一期杭州市城市建设投资集团有限公司公司债券	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
2021 年第一期杭州市城市建设投资集团有限公司公司债券	1,200,000,000.00	
杭州市城市建设投资集团有限公司 2021 年公开发行公司债券（第一期）	1,000,000,000.00	
杭州市城市建设投资集团有限公司 2021 年公开发行公司债券（第二期）	1,000,000,000.00	
杭州市城市建设发展有限公司 2015 年度第一期中期票据		500,000,000.00
杭州市城市建设发展有限公司 2015 年度第二期中期票据		500,000,000.00
杭州市城市建设发展有限公司 2016 年度第一期中期票据	380,000,000.00	499,000,000.00
杭州市城市建设发展有限公司 2017 年度第一期中期票据		796,400,000.00
杭州市城市建设发展有限公司 2017 年度第二期中期票据		696,675,000.00
杭州市城市建设发展集团有限公司 2019 年非公开发行公司债券（第一期）	40,000,000.00	499,666,700.00
杭州市城市建设发展集团有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）	499,580,712.78	
杭安居资产支持专项计划优先级资产支持证券	708,114,166.67	707,026,500.00
杭州市水务集团有限公司 2020 年公开发行绿色公司债券（第一期）	999,720,416.34	999,655,332.69
平安证券-杭州富阳水务供水收费收益权资产支持专项计划	865,173,150.68	
合 计	11,963,410,446.47	12,198,423,532.69

(2) 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	期初数
杭州市城市建设投资集团有限公司 2018 年公开发行公司债券	100.00	2018/9/18	5 年	1,760,000,000.00	1,760,000,000.00
杭州市城市建设投资集团有限公司 2019 年公开发行公司债券（第一期）	100.00	2019/9/6	5 年	1,110,000,000.00	1,110,000,000.00
2019 年第一期杭州市城市建设投资集团有限公司公司债券	100.00	2019/12/26	10 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
杭州市城市建设投资集团有限公司 2020 年公开发行公司债券（第一期）	100.00	2020/3/17	5 年	1,070,000,000.00	1,070,000,000.00

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初数
杭州市城市建设投资集团有限公司 2020 年公开发行公司债券（第二期）	100.00	2020/4/24	5 年	1,060,000,000.00	1,060,000,000.00
2020 年第一期杭州市城市建设投资集团有限公司公司债券	100.00	2020/12/9	10 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
2021 年第一期杭州市城市建设投资集团有限公司公司债券	100.00	2021/1/28	5 年	1,200,000,000.00	
杭州市城市建设投资集团有限公司 2021 年公开发行公司债券（第一期）	100.00	2021/12/9	3 年	1,000,000,000.00	
杭州市城市建设投资集团有限公司 2021 年公开发行公司债券（第二期）	100.00	2021/12/9	5 年	1,000,000,000.00	
杭州市城市建设发展有限公司 2015 年度第一期中期票据	100.00	2015/7/14	7 年	492,500,000.00	500,000,000.00
杭州市城市建设发展有限公司 2015 年度第二期中期票据	100.00	2015/10/13	7 年	493,678,000.00	500,000,000.00
杭州市城市建设发展有限公司 2016 年度第一期中期票据	100.00	2016/9/5	7 年	493,000,000.00	499,000,000.00
杭州市城市建设发展有限公司 2017 年度第一期中期票据	100.00	2017/7/13	5 年	788,000,000.00	796,400,000.00
杭州市城市建设发展有限公司 2017 年度第二期中期票据	100.00	2017/8/7	5 年	689,500,000.00	696,675,000.00
杭州市城市建设发展集团有限公司 2019 年非公开发行公司债券（第一期）	100.00	2019/9/20	5 年	499,000,000.00	499,666,700.00
杭州市城市建设发展集团有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）	100.00	2021/9/23	5 年	499,528,301.88	
杭安居资产支持专项计划优先级资产支持证券	100.00	2020/3/27	18 年	700,000,000.00	707,026,500.00
杭州市水务集团有限公司 2020 年公开发行绿色公司债券（第一期）	100.00	2020/11/30	5 年	1,000,000,000.00	999,655,332.69
平安证券-杭州富阳水务供水收费收益权资产支持专项计划	100.00	2020/11/26	9 年	1,000,000,000.00	
小计					12,198,423,532.69
减：一年内到期的应付债券					
一年后到期的应付债券合计					12,198,423,532.69

（续）

债券名称	本期发行	合并增加	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末数
杭州市城市建设投资集团有限公司 2018 年公开发行公司债券			55,170,410.48		1,729,178,000.00	30,822,000.00
杭州市城市建设投资集团有限公司 2019 年公开发行公司债券（第一期）			41,070,000.00			1,110,000,000.00
2019 年第一期杭州市城市建设投资集团有限公司公司债券			43,800,000.00			1,000,000,000.00

债券名称	本期 发行	合并 增加	按面值计提 利息	溢折价摊销	本期偿还	期末数
杭州市城市建设投资集团有限公司 2020 年公开发行公司债券（第一期）			36,380,000.00			1,070,000,000.00
杭州市城市建设投资集团有限公司 2020 年公开发行公司债券（第二期）			31,270,000.00			1,060,000,000.00
2020 年第一期杭州市城市建设投资集团有限公司公司债券			43,500,000.01			1,000,000,000.00
2021 年第一期杭州市城市建设投资集团有限公司公司债券	1,200,000,000.00		42,495,780.82			1,200,000,000.00
杭州市城市建设投资集团有限公司 2021 年公开发行公司债券（第一期）	1,000,000,000.00		1,559,438.36			1,000,000,000.00
杭州市城市建设投资集团有限公司 2021 年公开发行公司债券（第二期）	1,000,000,000.00		1,743,835.62			1,000,000,000.00
杭州市城市建设发展有限公司 2015 年度第一期中期票据			24,500,000.00			500,000,000.00
杭州市城市建设发展有限公司 2015 年度第二期中期票据			21,950,000.00			500,000,000.00
杭州市城市建设发展有限公司 2016 年度第一期中期票据			15,464,397.25	1,000,000.00	120,000,000.00	380,000,000.00
杭州市城市建设发展有限公司 2017 年度第一期中期票据			38,000,000.00	2,400,000.00		798,800,000.00
杭州市城市建设发展有限公司 2017 年度第二期中期票据			34,300,000.00	2,100,000.00		698,775,000.00
杭州市城市建设发展集团有限公司 2019 年非公开发行公司债券（第一期）			14,210,958.90	333,300.00	460,000,000.00	40,000,000.00
杭州市城市建设发展集团有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）	499,528,301.88		4,575,342.46	52,410.90		499,580,712.78
杭安居资产支持专项计划优先级资产支持证券	31,169,666.67				30,082,000.00	708,114,166.67
杭州市水务集团有限公司 2020 年公开发行绿色公司债券（第一期）				65,083.65		999,720,416.34
平安证券-杭州富阳水务供水收费收益权资产支持专项计划		940,093,150.68		1,080,000.00		941,173,150.68

债券名称	本期发行	合并增加	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末数
小计	3,730,697,968.55	3,40,093,150.68	450,084,163.91	7,030,794.55	2,339,250,000.00	14,536,985,445.47
减：一年内到期的应付债券						2,573,575,000.00
一年后到期的应付债券合计						11,963,410,445.47

37. 租赁负债

项 目	期末数	期初数
租赁付款额	347,688,146.98	377,343,780.38
减：未确认的融资费用	74,743,240.82	90,139,274.40
重分类至一年内到期的非流动负债	38,782,980.82	30,306,238.98
租赁负债净额	234,161,925.34	256,898,267.00

38. 长期应付款

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
长期应付款	9,029,819,841.28	4,328,490,495.55	5,689,522,756.29	7,134,787,580.54
专项应付款	2,532,527,914.99	3,114,931,864.87	3,958,599,252.68	1,688,860,527.18
合 计	11,562,347,756.27	7,443,422,360.42	9,648,122,008.97	8,823,648,107.72

(2) 长期应付款期末余额最大的前 5 项

项 目	期末数	期初数
政府债券置换本金	4,359,745,600.00	5,015,925,600.00
2020 年浙江省政府专项债券（十四期）	450,000,000.00	450,000,000.00
2016 年浙江省政府专项债券（六期）	312,530,000.00	312,530,000.00
2021 年浙江省政府专项债券（七期）	270,000,000.00	
太平石化金融租赁有限责任公司	263,279,201.17	461,666,597.16
小 计	5,655,554,801.17	6,240,122,197.16

(3) 专项应付款期末余额最大的前 5 项

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
搬迁项目补助	67,500,000.00	124,000,000.00		191,500,000.00
二埋场工程	96,103,933.90	44,276,416.06	1,728,543.56	138,651,806.40

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
农村班线收购资金款	63,298,243.35	13,515,494.68		76,813,738.03
雨污水工程建设资金	116,969,854.64	1,502,098.28		118,471,952.92
截污纳管四期工程	87,054,230.26	20,242,555.08		107,296,785.34
小 计	430,926,262.15	203,536,564.10	1,728,543.56	632,734,282.69

39. 预计负债

项 目	期末数	期初数
产品质量保证[注]	5,077,248.82	
合 计	5,077,248.82	

注：杭州金通科技集团股份有限公司 BT 项目在质保期内预计发生的产品质量保证成本。

40. 递延收益

(1) 明细情况

项目类	期初数	本期增加	本期减少	期末数
车辆购置税补贴	2,954,256.44		2,954,256.44	
供水设施维护费	47,568,591.73	14,548,329.24	4,028,632.54	58,088,288.43
建设运营款摊销	69,338,888.19	74,891,117.35	75,010,105.23	69,219,900.31
入网费	23,464,343.82	2,476,486.17	3,503,840.28	22,436,989.71
政府补助	7,054,997,327.23	2,700,428,815.20	703,340,041.44	9,052,086,100.99
合 计	7,198,323,407.41	2,792,344,747.96	788,836,875.93	9,201,831,279.44

(2) 政府补助明细情况

项 目	与资产相关/ 与收益相关	本期新增 补助金额	本期计入当期损益或冲减相 关成本金额[注]	计入资本公积	计入专项应付 款	其他减少	本期返还 的补助金 额	本期返 还的原 因
德胜路地下综合管廊	与资产相关	10,870,000.00	14,110,920.00					
艮山路地下综合管廊工程	与资产相关	14,230,000.00	3,090,540.00					
污水管网资产	与资产相关		6,731,692.80					
艮山管廊专项资金	与资产相关	101,622,300.00						
备塘路管廊专项资金	与资产相关	262,565,400.00						
景芳地下公共车库财政补贴	与资产相关		126,877.92					
濮家地下公共车库财政补贴	与资产相关		56,306.56					
濮家地下公共车库、景芳地下 公共车库财政补助资金	与资产相关		758,337.00					
秋涛路 196-13 号房屋拆迁补偿	与资产相关		297,396.73					
城市基础设施项目补助	与资产相关	1,250,000,000.00	40,322,580.64					
2013 年设备补助	与资产相关		165,000.00					
西部应急气源站补助	与资产相关		1,732,175.63					
设备补助	与资产相关		599,000.04					
环卫车补助	与资产相关		198,765.06					
搬迁项目补助	与资产相关	49,124,833.08	1,228,120.80					
臭气治理工程	与资产相关							

项 目	与资产相关/ 与收益相关	本期新增 补助金额	本期计入当期损益或冲减相 关成本金额[注]	计入资本公积	计入专项应付 款	其他减少	本期返还 的补助金 额	本期返 还的原 因
二、埋场防渗材料仓库	与资产相关		1,808,142.48					
停保场	与资产相关	-9,611,458.14	3,937,379.18					
污水厂	与资产相关	-2,485,807.69	1,839,193.26					
二埋场 雨污分流工程	与资产相关	1,596,090.00	234,114.48					
三期卸水站工程	与资产相关	-7,460,841.95	708,809.88					
三期防渗工程	与资产相关	-21,704,748.12	532,305.74					
二埋场二期 863 封场工程	与资产相关		278,733.84					
餐厨垃圾处理项目	与资产相关		8,617,978.35					
厨余一期垃圾处理项目	与资产相关	3,347,435.20	10,345,287.72					
防洪排水项目	与资产相关		1,225,427.84					
安全运营坝体加固	与资产相关	295,000.00	10,669,497.28					
二埋场二期尾工转入	与资产相关		701,205.04					
污水厂扩建提标项目	与资产相关		13,394,288.20					
污水外排管项目	与资产相关	-132,453.56	1,726,684.07					
餐厨二期项目	与资产相关	195,382,114.48	6,670,878.01					
政府资产捐助	与资产相关		62,168.88					

项 目	与资产相关/ 与收益相关	本期新增 补助金额	本期计入当期损益或冲减相 关成本金额[注]	计入资本公积	计入专项应付款	其他减少	本期返还 的补助金 额	本期返 还的原 因
搬迁补偿	与资产相关		33,059,297.88					
脱硝改造专项资金	与资产相关		210,916.00					
循环化改造专项资金	与资产相关	2,914,400.00	796,955.56					
锅炉清洁化改造专项资金	与资产相关	1,510,000.00	982,186.23					
热电工程专项资金	与资产相关		1,612,659.96					
污染源自动监控系统专项补 助	与资产相关		62,640.00					
能耗在线监测系统资金补贴	与资产相关	46,763.00	820.40					
重点流域水污染防治专项资 金	与资产相关		299,428.33					
财政补贴-反向输送保留项目 工程款	与资产相关		25,346.53					
污水泵站在线监测系统	与资产相关		537,926.35					
中东河二污干管工程	与资产相关		32,493.36					
四堡污水转输泵站工程	与资产相关		5,527,562.37					
之江旅游上泗地区供水井网 工程政府补助款	与资产相关		3,398,058.25			101,941.75		
供水工程建设资金	与资产相关		142,502,980.94					
市政配套费	与资产相关	9,440,900.00	16,439,247.26					
杭州市市区公共停车场(库) 补贴	与资产相关		905,985.36					

项 目	与资产相关/ 与收益相关	本期新增 补助金额	本期计入当期损益或冲减相 关成本金额[注]	计入资本公积	计入专项应付 款	其他减少	本期返还 的补助金 额	本期返 还的原 因
一户一表	与资产相关		2,119,781.87					
闲林水厂	与资产相关							
南星水厂取水头部	与资产相关		2,225.71					
新安江第二自来水厂项目补 助资金	与资产相关		183,807.44					
同济大学管网漏损项目	与资产相关	1,500,000.00	1,421,231.84					
场站建设政府补助	与资产相关	837,378,888.90	121,315,031.61	148,548,155.68	13,581,622.15	77,501,931.18		
小 计		2,700,428,815.20	463,606,390.68	148,548,155.68	13,581,622.15	77,603,872.93		

[注]:政府补助本期计入当期损益或冲减相关成本金额情况详见本财务报表附注八(三) 4 政府补助之说明。

41. 其他非流动负债

项目/类别	期末数	期初数
管道扩容、增容、小区改造	106,749,693.89	161,666,884.48
老职工低收入补贴	4,079,697.51	4,079,697.51
委托贷款及拆借款	220,320,000.00	207,000,000.00
合 计	331,149,391.40	372,746,581.99

42. 实收资本

(1) 增减变动情况

投资者名称	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
杭州市人民政府	5,850,000,000.00	89.02			5,850,000,000.00	89.02
国开发展基金有限公司	71,640,000.00	1.09			71,640,000.00	1.09
浙江省财务开发有限责任公司	650,000,000.00	9.89			650,000,000.00	9.89
合 计	6,571,640,000.00	100.00			6,571,640,000.00	100.00

43. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他资本公积	27,801,263,316.20	1,025,079,468.32	38,188.08	28,826,304,596.44
合 计	27,801,263,316.20	1,025,079,468.32	38,188.08	28,826,304,596.44

(2) 变动情况

1) 本公司与杭州市财政局达成一致意见,2021 年 1 月 1 日起,由杭州市财政局承担本公司及下属子公司地方政府债券,增加资本公积 7.5 亿元。

2) 本公司之子公司杭房控股接收改制前未入账安置用房资产,增加资本公积 1,207,408.45 元。

3) 本公司本期接收并处置改制房产,增加资本公积 55,308.71 元。

4) 2021 年 1 月 19 日,杭州市财政局(杭财资事发【2021】2 号)批复同意杭州市城乡建设委员会下属单位杭州市综合交通研究中心持有的杭州络达交通市政规划设计研究院有

限公司 85%的国有股权无偿划转至杭州市市政公用建设开发集团有限公司持有，增加资本公积 8,588,982.22 元。

5) 联营企业发生其他权益变动，按照持股比例，增加其他资本公积 22,174,257.03 元。

6) 子公司杭房控股接受少数股东增资，按持股比例增加资本公积 12,493,258.16 元。

7) 子公司热电集团本期首次公开发行股票，按持股比例增加资本公积 11,456,673.56 元。

8) 根据 2021 年 1 月 13 日杭州市人民政府国有资产监督管理委员会《关于无偿划转杭州金投通交通卡有限公司股权的请示》公文处理简复单（市国资委简复[2021]第 2 号），将市金融投资集团持有的杭州金投通交通卡有限公司 24.5%、24.5%的股权分别无偿划转至市地铁集团、公交集团。根据浙江天平会计师事务所（特殊普通合伙）出具的（天平审[2021]0001 号）《审计报告》，杭州城市通交通卡有限公司（原名为杭州金投通交通卡有限公司）2020 年 12 月 31 日归属于母公司所有者权益为 199,999,986.00 元，归属于公交集团的权益为 48,999,996.57 元，本期实际计入资本公积 49,000,000.00 元。

根据公交集团第四届董事会第 82 次会议，同意将公交集团公交场站中划拨土地成本单列计入“无形资产—土地”科目，不进行摊销，如涉及市财政资金拨付的，对应计入“资本公积”。并对已入账的资产进行账务处理，本期递延收益转入资本公积金额为 148,548,155.68 元。

转塘公交停保项目、浦沿公交停保项目、三新路公交中心站、闸口停保基地、长睦地区公交首末站决算完成，系政府出资及使用拆迁补偿费，土地成本及结余资金结转为资本公积 20,719,137.66 元。

9) 子公司杭州市水务集团有限公司接受划拨房改房资产，增加资本公积 836,286.85 元。

10) 联营企业专项储备变动，按照本公司持股比例计算享有的份额，减少资本公积 38,188.08 元。

44. 专项储备

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
安全生产费	19,419,429.86	116,709,436.96	103,125,570.61	33,003,296.21	
合 计	19,419,429.86	116,709,436.96	103,125,570.61	33,003,296.21	——

注 1: 根据财政部和安监总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16 号）的规定计提安全生产费用。

45. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积金	486,644,888.57	177,888,869.56		664,533,758.13
合 计	486,644,888.57	177,888,869.56		664,533,758.13

46. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
上年年末余额	11,464,600,352.06	10,245,344,123.31
期初调整金额	15,098,964.17	-28,775,176.16
本期期初余额	11,479,699,316.23	10,216,568,947.15
本期增加额	1,547,035,136.29	1,659,054,335.02
其中：本期净利润转入	1,546,419,433.55	1,659,054,335.02
其他综合收益转留存收益	615,702.74	
本期减少额	418,276,368.21	411,022,930.11
其中：本期提取盈余公积数	177,888,869.56	79,226,790.62
本期分配现金股利数	240,387,498.65	331,796,139.49
本期期末余额	12,608,458,084.31	11,464,600,352.06

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入、营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	38,218,968,485.08	37,940,193,645.22	28,952,036,031.78	29,523,755,450.26
天然气销售	4,319,982,641.51	4,236,605,620.26	3,134,515,619.74	2,902,854,345.38
商品销售	10,668,918,581.71	10,346,273,447.38	8,784,231,205.59	8,568,592,683.27
公交营运	1,032,233,833.60	4,940,103,286.86	873,390,724.84	4,813,037,162.02
自来水及原水收入	2,863,696,382.05	2,233,331,576.92	2,166,042,412.56	1,775,329,400.43
工程施工及养护	4,689,689,747.93	3,780,560,647.74	3,233,761,892.27	2,663,621,916.45
热、电、蒸汽	1,843,281,657.19	1,476,940,783.72	1,364,765,590.06	1,014,008,402.09
商业地产	113,616,737.68	64,198,461.82	440,487,249.03	371,674,850.58

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
商品住宅	4,559,987,853.68	3,785,303,384.30	5,173,086,549.11	4,374,611,129.17
代建项目	371,398,423.62	270,048,194.64	1,166,064,724.60	965,746,132.25
保障房、经济适用房	271,692,804.05	101,267,446.30	359,649,624.87	139,599,173.70
垃圾处理	1,297,361,878.78	1,222,288,347.85	703,625,932.59	665,258,973.79
广告代理	210,613,712.33	100,874,573.13	152,556,223.98	103,798,669.87
地下管道使用权转让	76,833,620.36	57,500,154.39	65,142,388.44	44,809,271.48
物业、房租	53,078,728.40	20,294,700.94	48,910,435.72	31,271,624.75
租赁及服务	202,958,880.35	122,958,900.80	284,341,958.24	152,205,311.86
技术咨询	101,928,428.06	39,556,650.17	52,773,641.57	25,200,148.56
PPP 项目	4,366,703,278.29	4,141,234,778.63	1,949,295.25	1,806,078.00
其他	1,174,991,295.49	1,000,852,689.37	946,740,563.32	910,330,176.61
其他业务小计	1,772,907,097.64	928,275,202.46	1,454,436,644.97	778,563,510.83
合 计	39,991,875,582.72	38,868,468,847.68	30,406,472,676.75	30,302,318,961.09

2. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数
与资产相关的政府补助	463,308,993.95	307,736,645.10
与收益相关的政府补助	4,470,869,215.22	4,697,963,723.48
合 计	4,934,178,209.17	5,005,700,368.58

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注八(三)4 政府补助之说明。

3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	1,133,561,853.79	948,850,387.08
对合伙企业投资产生的投资收益	102,145,633.79	73,458,936.10
处置长期股权投资产生的投资收益	16,626,405.27	59,415,830.67
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	23,465,581.61	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		578,365.68

项 目	本期数	上年同期数
处置交易性金融资产取得的投资收益	67,214,116.91	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		6,263,806.43
其他权益工具投资持有期间的投资收益	282,580,112.95	
其他债权投资持有期间的利息收益	241,454,778.68	
处置其他债权投资取得的投资收益	23,065.96	
其他非流动金融资产在持有期间取得的股利收入	395,403.81	
委托贷款及理财收益	19,428,970.58	86,674,024.57
国债逆回购收益	13,730,369.36	
可供出售金融资产等取得的投资收益		295,361,734.37
处置可供出售金融资产取得的投资收益		563,644,608.41
合 计	1,900,626,292.71	2,034,247,693.31

4. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期数	上年同期数
交易性金融资产	19,500,040.82	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（适用于尚未执行新金融工具准则的公司）		-9,928,417.39
其他非流动金融资产	-77.09	
合 计	19,499,963.73	-9,928,417.39

5. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-311,318,310.75	5,257,852.48
债权投资信用减值损失	6,755,595.94	
合 计	-304,562,714.81	5,257,852.48

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失（适用于尚未执行新金融工具准则的公司）		-226,793,252.92
存货跌价损失	338,941.99	1,974,015.44

项 目	本期数	上年同期数
合同资产减值损失	-79,486,243.52	
可供出售金融资产减值损失（适用于尚未执行新金融工具准则的公司）		-1,757,991.09
固定资产减值损失	-1,205,433.15	
其他减值损失		-56,350,000.00
合 计	-80,352,734.68	-282,927,228.57

7. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数
固定资产处置收益	10,636,262.20	19,217,319.34
使用权资产处置收益	15,567,369.50	
合 计	26,203,631.70	19,217,319.34

8. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产毁损报废利得	848,011.53	2,457,515.58
与企业日常活动无关的政府补助	2,874,309.42	6,793,255.16
经批准无法支付的应付款项	64,378,603.41	7,999,212.40
罚没利得、违约金	63,474,628.83	12,125,487.53
拆迁补偿款	5,944,036.54	56,512,899.95
赔偿收入	1,715,737.97	44,625,753.85
盘盈利得	1,755,553.38	15,197.02
碳排放权交易收入	9,493,593.70	
自行车迁移费	15,512,020.20	
经济补偿金		610,769.07
捐赠利得	85,596.54	197,075.00
其他	6,502,799.13	7,048,396.99
合 计	172,584,890.65	138,385,562.55

(2) 与企业日常活动无关的政府补助明细

项 目	本期数	上年同期数
北部软件园瓜山中转站过渡补偿费		2,410,000.00
2020 特殊贡献企业扶持资金	1,100,000.00	
秋涛路 196-13 号房屋拆迁补偿	297,396.73	297,396.73
社会治理孵化培育项目资金		100,000.00
技能大师工作室奖励	100,000.00	100,000.00
拆迁补偿费	348,218.00	
2020 年发展奖励	344,238.00	
易腐垃圾末端处理工艺技术提升补助款	330,000.00	
以工代训补贴	278,500.00	
两直补助款		80,000.00
下城区武林街道先进工作集体奖励		30,000.00
小河街道人才资助		30,000.00
杭州市委宣传部第二课堂财政补助		11,562.00
搬迁项目补助		718,348.00
车辆老旧淘汰补助		2,461,150.00
其他小额补助汇总	75,956.69	554,798.43
合 计	2,874,309.42	6,793,255.16

本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注八(三)4 政府补助之说明。

9. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产毁损报废损失	5,945,388.73	6,892,309.59
赔、罚款支出	19,359,594.57	6,431,911.51
对外捐赠支出	13,191,140.47	17,624,985.18
拆除补偿款	4,834,841.70	
盘亏损失	2,771.07	769,456.47
其他	5,805,277.01	4,338,851.79
合 计	49,139,013.55	36,057,514.54

10. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	508,963,781.33	551,228,296.39
递延所得税调整	-104,223,630.48	-162,225,229.29
合 计	404,740,150.85	389,003,067.10

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数
利润总额	2,678,154,101.18
按法定/适用税率计算的所得税费用	669,533,122.25
子公司适用不同税率的影响	-44,947,137.19
调整以前期间所得税的影响	16,960,846.07
非应税收入的影响	-170,719,075.88
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	34,529,180.21
研究与开发支出加计扣除的影响	-3,126,345.97
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-335,527,036.47
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	150,825,900.10
其他	87,210,697.73
所得税费用	404,740,150.85

11. 归属于母公司所有者的其他综合收益

(1) 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	本期数		
	税前金额	所得税	税后净额
1) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
其他权益工具投资公允价值变动	-82,744,012.82	-20,686,003.19	-62,058,009.63
小 计	-82,744,012.82	-20,686,003.19	-62,058,009.63
2) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
① 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-13,625,744.36		-13,625,744.36
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小 计	-13,625,744.36		-13,625,744.36
3) 其他综合收益合计	-96,369,757.18	-20,686,003.19	-75,683,753.99

(续)

项 目	上期数		
	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 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	6,076,985.36		6,076,985.36
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小 计	6,076,985.36		6,076,985.36
② 可供出售金融资产公允价值变动损益	-17,871,764.84	-4,467,941.22	-13,403,823.62
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	1,836,745.65	459,186.41	1,377,559.24
小 计	-19,708,510.49	-4,927,127.63	-14,781,382.86
2) 其他综合收益合计	-13,631,525.13	-4,927,127.63	-8,704,397.50

(2) 其他综合收益各项目的调节情况

项 目	上年年末数	执行新准则增减变动金额	本期期初数	本期增减变动金额	本期期末数
权益法下可转损益的其他综合收益	8,741,359.40	-2,916,170.37	5,825,189.03	-13,625,744.36	-7,800,555.33
其他权益工具投资公允价值变动		76,792,136.26	76,792,136.26	-62,673,712.37	14,118,423.89
可供出售金融资产公允价值变动损益	73,515,551.40	-73,515,551.40			
小 计	82,256,910.80	360,414.49	82,617,325.29	-76,299,456.73	6,317,868.56

(三) 其他信息

1. 外币折算

(1) 计入当期损益的汇兑差额为 107,532.43 元，为长期借款外币核算期末换算成人民币产生的汇兑净收益。

2. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
长期借款			
其中：美元	699,935.95	6.3757	4,462,581.64
小 计	699,935.95	6.3757	4,462,581.64

3. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	318,193,112.37	房屋维修基金、房改售房款、保证金、专款专用、质押、专用账户、用作对

项 目	期末账面价值	受限原因
		外投资之预备资金、杭安居资产支持专项计划备用金、信托业保障基金
应收账款	59,093,359.73	借款质押
存货	2,463,177,386.04	借款抵押
一年内到期的非流动资产	265,912,443.97	借款质押、融资质押
固定资产	2,107,024,435.52	借款抵押、售后回租、抵押融资
无形资产	1,059,240,678.15	借款抵押、抵押融资
投资性房地产	928,913,029.65	借款抵押、抵押融资
长期应收款	711,134,478.26	借款质押、融资质押
合 计	7,912,688,923.69	—

4. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

① 总额法

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	计入资本公积	计入专项应付款	计入其他变动	期末递延收益	本期摊销列 报项目
德胜路地下综合管廊	694,676,000.00	10,870,000.00	14,110,920.00				691,435,080.00	其他收益
艮山路地下综合管廊工程	912,932,000.00	14,230,000.00	3,090,540.00				924,071,460.00	其他收益
污水管网资产	47,682,824.50		6,731,692.80				40,951,131.70	其他收益
艮山管廊专项资金	4,950,000.00	101,622,300.00					106,572,300.00	
备塘路管廊专项资金	12,850,000.00	262,565,400.00					275,415,400.00	
景芳地下公共车库财政补贴	5,572,055.16		126,877.92				5,445,177.24	其他收益
濮家地下公共车库财政补贴	2,472,796.55		56,306.56				2,416,489.99	其他收益
濮家地下公共车库、景芳地下公共车库财政补助资金	32,608,491.00		758,337.00				31,850,154.00	其他收益
秋涛路 196-13 号房屋拆迁补偿	9,367,997.00		297,396.73				9,070,600.27	营业外收入
城市基础设施项目补助		1,250,000,000.00	40,322,580.64				1,209,677,419.36	其他收益
2013 年设备补助	204,585.65		165,000.00				39,585.65	其他收益
西部应急气源站补助	19,377,937.48		1,732,175.63				17,645,761.85	其他收益
设备补助	1,197,999.84		599,000.04				598,999.80	其他收益
环卫车补助	221,556.86		198,765.06				22,791.80	其他收益

搬迁项目补助[注 2]		49,124,833.08	1,228,120.80				47,896,712.28	其他收益
臭气治理工程	869,723.81						869,723.81	
二埋场防渗材料 仓库	36,281,466.74		1,808,142.48				34,473,324.26	其他收益
停保场	42,090,740.07	-9,611,458.14	3,937,379.18				28,541,902.75	其他收益
污水厂	28,590,221.64	-2,485,807.69	1,839,193.26				24,265,220.69	其他收益
二埋场雨污分流 工程	15,586,145.64	1,596,090.00	234,114.48				16,948,121.16	其他收益
三期卸水站工程	16,963,990.63	-7,460,841.95	708,809.88				8,794,338.80	其他收益
三期防渗工程	10,879,138.60	-21,704,748.12	532,305.74				-11,357,915.26	其他收益
二埋场二期 863 封场工程	2,515,816.24		278,733.84				2,237,082.40	其他收益
餐厨垃圾处理项 目	62,777,865.51		8,617,978.35				54,159,887.16	其他收益
厨余一期垃圾处 理项目	86,202,047.95	3,347,435.20	10,345,287.72				79,204,195.43	其他收益
防洪排水项目	12,002,385.29		1,225,427.84				10,776,957.45	其他收益
安全运营坝体加 固	98,807,252.49	295,000.00	10,669,497.28				88,432,755.21	其他收益
二埋场二期尾工 转入	14,014,777.99		701,205.04				13,313,572.95	其他收益
污水厂扩建提标 项目	125,501,895.75		13,394,288.20				112,107,607.55	其他收益
污水外排管项目	17,014,169.10	-132,453.56	1,726,684.07				15,155,031.47	其他收益
餐厨二期项目		195,382,114.48	6,670,878.01				188,711,236.47	其他收益
政府资产捐助	306,239.33		62,168.88				244,070.45	其他收益
搬迁补偿	99,492,823.36		33,059,297.88				66,433,525.48	其他收益
脱硝改造专项资 金	4,296,146.05		210,916.00				4,085,230.05	其他收益
循环化改造专项 资金	15,648,991.52	2,914,400.00	796,955.56				17,766,435.96	其他收益

锅炉清洁化改造专项资金	22,067,299.00	1,510,000.00	982,186.23				22,595,112.77	其他收益
热电工程专项资金	6,450,640.18		1,612,659.96				4,837,980.22	其他收益
污染源自动监控系统专项补助	1,435,500.00		62,640.00				1,372,860.00	其他收益
能耗在线监测系统资金补贴		46,763.00	820.40				45,942.60	其他收益
重点流域水污染防治专项资金	5,992,199.05		299,428.33				5,692,770.72	其他收益
财政补贴-反向输送保留项目工程款	114,220.00		25,346.53				88,873.47	其他收益
污水泵站在线监测系统	1,364,085.96		537,926.35				826,159.61	其他收益
中东河二污干管工程	242,878.08		32,493.36				210,384.72	其他收益
四堡污水转输泵站工程	23,244,203.71		5,527,562.37				17,716,641.34	其他收益
之江旅游上泗地区供水并网工程政府补助款	3,500,000.00		3,398,058.25			101,941.75		其他收益
供水工程建设资金	1,764,019,664.81		142,502,980.94				1,621,516,683.87	其他收益
市政配套费	420,796,604.62	9,440,900.00	16,439,247.26				413,798,257.36	其他收益
杭州市市区公共停车场(库)补贴	2,548,543.06		905,985.36				1,642,557.70	其他收益
一户一表	5,851,110.61		2,119,781.87				3,731,328.74	其他收益
闲林水厂	10,000,000.00						10,000,000.00	
南星水厂取水头部	49,151.58		2,225.71				46,925.87	其他收益
新安江第二自来水厂项目补助资金	6,984,682.71		183,807.44				6,800,875.27	其他收益

同济大学管网漏损项目		1,500,000.00	1,421,231.84					78,768.16	其他收益
场站建设政府补助	2,346,380,462.11	837,378,888.90	121,315,031.61	148,548,155.68	13,581,622.15	77,501,931.18	2,822,812,610.39		其他收益
小计	7,054,997,327.23	2,700,428,815.20	463,606,390.68	148,548,155.68	13,581,622.15	77,603,872.93	9,052,086,100.99		

2) 与收益相关,且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金 额	列报项目	说明
政府购买服务	4,363,955,766.72	其他收益	
节能减排补助资金	31,526,500.00	其他收益	
增值税即征即退	10,020,662.46	其他收益	
2021 年第一批中央财政水利救灾资金	9,900,000.00	其他收益	
接水费补贴	8,000,000.00	其他收益	
稳岗补贴	6,048,868.91	其他收益	
税收减免及返还	5,915,177.47	其他收益	
增值税进项税额加计抵减	5,800,913.03	其他收益	
水资源费补助	2,612,561.36	其他收益	
杭州市重大科技创新项目经费	2,550,000.00	其他收益	
2020 年度上城区产业政策兑现奖励	2,263,600.00	其他收益	
2020 年度管网抢修费用	2,239,211.00	其他收益	
以工代训补贴	1,917,600.00	其他收益	
城区雨污水运维费	1,835,629.16	其他收益	
拱墅区综合行政执法局运行补助资金	1,680,000.00	其他收益	
企业上市奖励	1,500,000.00	其他收益	
2020 年度财政扶持款	1,092,438.04	其他收益	
钱塘新区 2019 年度雨燕企业补助	1,000,000.00	其他收益	
民用天然气补助款	952,200.00	其他收益	
2019-2020 年一体化奖励经费	900,000.00	其他收益	
咨询点营业补助	900,000.00	其他收益	
预拨财政资金支持蓝领公寓项目	856,300.00	其他收益	
社保补贴	828,326.91	其他收益	
省科技发展专项资金	700,000.00	其他收益	
就业补助	588,275.02	其他收益	
高新技术企业奖励	500,000.00	其他收益	
国高企业补助	400,000.00	其他收益	
西湖受疫情影响企业减租减息	340,100.00	其他收益	
技术发展专项资金补贴	250,000.00	其他收益	
出租汽车行业改革日常运营补贴款	236,673.20	其他收益	
新型墙体材料相关补助	231,863.53	其他收益	

杭州市钱塘区燃气锅炉低氮改造补助资金	220,000.00	其他收益	
招新补贴	217,508.12	其他收益	
《公共交通安全生产风险研判与预警数据模型构建研究》项目补助资金	190,000.00	其他收益	
疫情减免房产税	183,821.45	其他收益	
见习训练补贴	172,413.88	其他收益	
主营业务收入扶持补助	170,000.00	其他收益	
科技型企业研发费用投入补助	165,000.00	其他收益	
残疾人企业安置补助	130,650.00	其他收益	
拱墅区技能大师工作室开办经费	121,524.19	其他收益	
取水计量设施更新改造款	100,000.00	其他收益	
2020 年度“稳增长”先进	100,000.00	其他收益	
淳安县生态产业和商务局小升规生态工业企业发展典型款	100,000.00	其他收益	
其他零星补助	1,455,630.77	其他收益	
2020 特殊贡献企业扶持资金	1,100,000.00	营业外收入	
技能大师工作室奖励	100,000.00	营业外收入	
拆迁补偿费	348,218.00	营业外收入	
2020 年发展奖励	344,238.00	营业外收入	
易腐垃圾末端处理工艺技术提升补助款	330,000.00	营业外收入	
以工代训补贴	278,500.00	营业外收入	
其他小额补助汇总	75,956.69	营业外收入	
小 计	4,473,446,127.91		

(四) 合并现金流量表项目注释

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	2,273,413,950.33	2,184,688,239.59
加：资产减值损失	80,352,734.68	282,927,228.57
信用减值损失	304,562,714.81	-5,257,852.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,094,935,706.23	2,515,059,687.36
使用权资产折旧	40,359,820.92	

补充资料	本期数	上年同期数
无形资产摊销	396,387,025.25	95,015,091.80
长期待摊费用摊销	196,209,484.02	209,254,128.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-26,203,631.70	-19,217,319.34
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	5,097,377.20	4,434,794.01
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-19,499,963.73	9,928,417.39
财务费用(收益以“-”号填列)	2,398,058,901.68	1,705,838,026.85
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,900,626,292.71	-2,034,247,693.31
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-95,536,864.89	-168,646,999.73
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-8,686,765.59	6,421,770.44
存货的减少(增加以“-”号填列)	6,736,509,688.62	617,695,784.67
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	1,014,784,265.75	-6,810,807,230.04
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-3,883,246,737.86	8,007,430,707.93
其他	-21,481,437.19	-39,551,713.94
经营活动产生的现金流量净额	10,585,389,975.82	6,560,965,068.74
(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	21,558,450,822.76	20,214,689,052.80
减: 现金的期初余额	20,214,689,052.80	18,733,145,472.71
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,343,761,769.96	1,481,543,580.09

2. 本期取得子公司和收到处置子公司的现金净额

项 目	本期数
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	263,561,139.28
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	461,549,461.13

项 目	本期数
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	-197,988,321.85
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	23,800,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	5,041,422.17
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	18,758,577.83

3. 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
(1) 现金	21,558,450,822.76	20,214,689,052.80
其中：库存现金	90,911.09	146,124.01
可随时用于支付的银行存款	21,494,327,160.77	20,018,314,765.03
可随时用于支付的其他货币资金	64,032,750.90	196,228,163.76
可用于支付的存放中央银行款项		
(2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
(3) 期末现金及现金等价物余额	21,558,450,822.76	20,214,689,052.80
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

九、或有事项

(一) 或有负债

1. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

(1) 为关联方提供的担保事项详见本财务报表附注十一关联方及关联交易之说明。

(2) 公司及子公司为非关联方提供的担保事项

1) 保证

被担保单位	贷款金融机构	担保借款金额	担保到期日	备注
杭州白马湖生态创意城投资开发有限公司	中国农业银行股份有限公司杭州滨江支行	8,640,000.00	2024 年 4 月 22 日	
杭州奥体博览中心建设投资有限公司	国家开发银行	758,887,500.00	2030 年 9 月 28 日	
小 计		767,527,500.00		

2. 开出保函、信用证

(1)截至 2021 年 12 月 31 日，已开具的保函如下：

- 1) 杭州市水务集团有限公司及其子公司共对外开具了 14,614.76 万元保函。
- 2) 杭州市路桥集团股份有限公司对外开具了 49,018,154.47 元的履约保函

受益人	币种	保函金额	到期日
杭州市上城区城市管理局等	人民币	49,018,154.47	2022.1.9-2025.12.31

(二) 其他重要事项

1. 杭州市燃气集团有限公司之子公司杭州天然气有限公司（以下简称杭天公司）本期与浙江浙能天然气管网有限公司（以下简称浙能公司）于 2021 年 12 月 31 日签订补充协议，采购的非采暖季天然气分为“存量气”、“增量气”，其中增量气按照协议价进行结算（高于存量气结算价格），存量气按照浙江省发改委发布价格结算。根据协议，杭天公司应补浙能公司增量气采购差价 203,511,067.00 元（含税），杭天公司已结转成本。

杭天公司向下游经销商销售的非采暖季天然气中的“增量气”，已与部分经销商签订收取差价的补充协议，已确认部分作为 2021 年度的营业收入。截止报告日，与经销商富阳华润燃气有限公司差价补偿事宜尚在协商中。

十、资产负债表日后事项

(一) 重要的资产负债表日后事项说明

1) 2021 年 9 月，杭州市公共交通集团有限公司与杭州城易家资产管理有限公司发生房屋租赁合同纠纷，杭州市公共交通集团有限公司向杭州仲裁委员会申请仲裁（（2021）杭仲 01 字第 1551 号），经开庭审理，杭州仲裁委员会于 2021 年 11 月 10 日开庭审理并于 2021 年 11 月 26 日做出裁决书（（2021）杭仲 01 裁字第 1551 号），裁决杭州城易家资产管理有限公司于本裁决书送达之日起十日内支付杭州市公共交通集团有限公司欠付租金 3,230,002.92 元，并支付杭州市公共交通集团有限公司以欠付租金 3,230,002.92 元为基数按日千分之一的标准从 2021 年 1 月 20 日起计算至被申请人杭州城易家资产管理有限公司实际付清之日止的违约损失。截至财务报表报出日，杭州市公共交通集团有限公司尚未收到该笔款项。

2) 2022 年 1 月 18 日，杭州水务集团有限公司发行 5 亿元超短期融资券，票面利率 2.50%，到期日 2022 年 10 月 17 日。2022 年 3 月 23 日发行 3 年期 3 亿美元境外绿色高级债券，票面利率 2.9%。

十一、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司有关信息

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
杭州市人民政府	浙江省杭州市下城区仙林桥直街3号1501室	商务服务业	657,164万元	89.02	89.02

详见附注七、企业合并及合并财务报表。

(二) 合营企业和联营企业有关信息

1. 本公司的合营和联营企业

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注八(一)15 长期股权投资之说明。

(三) 本公司的其他关联方有关信息

1. 本公司的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
浙江新盛建设集团有限公司	控股子公司的少数股东
杭州臻威投资管理合伙企业(有限合伙)	控股子公司的少数股东
雄凯集团有限公司	控股子公司的少数股东
厦门益悦置业有限公司	控股子公司的少数股东
浙江绿地置业有限公司	控股子公司的少数股东
杭州广日电梯工程技术有限公司	控股子公司的少数股东
温州德信龙瑞置业有限公司	控股子公司的参股企业之子公司
杭州北部软件园发展有限公司	控股子公司的少数股东
中铁十四局集团有限公司	控股子公司的少数股东
景宁畲族自治县水利发展有限公司	控股子公司的少数股东
杭州望海潮建设有限公司	控股子公司的少数股东
浙江华丰纸业科技有限公司	控股子公司少数股东之子公司
杭州富阳城市建设投资集团有限公司	控股子公司的少数股东
杭州萧山环境投资发展有限公司	控股子公司的少数股东
浙江交工集团股份有限公司	控股子公司之参股企业
浙江省建工集团有限责任公司	控股子公司之参股企业
中交第二航务工程局有限公司	控股子公司之参股企业
中铁一局集团有限公司	控股子公司之参股企业
杭州港华燃气有限公司	控股子公司少数股东之子公司
海天建设集团有限公司	控股子公司之参股企业

华锦建设集团股份有限公司	控股子公司之参股企业
中国建筑第八工程局有限公司	控股子公司之参股企业
浙江中思实业有限公司	控股子公司之参股企业
控股子公司之参股企业杭州滨盛置业有限公司	控股子公司之参股企业
杭州欣盛宏业房地产开发有限公司	控股子公司之参股企业
杭州市房地产联合开发总公司	控股子公司之参股企业
控股子公司之参股企业杭州欣盛建设管理有限公司	控股子公司之参股企业
浙江海陆控股集团有限公司	控股子公司的少数股东
宁波金前房地产发展有限公司	控股子公司的少数股东参股企业之子公司
杭州余杭水务有限公司	控股子公司的少数股东
浙江国兴投资集团有限公司	控股子公司的少数股东
杭州市临安区国有资产投资控股有限公司	控股子公司少数股东之子公司
杭州临安城镇化投资建设有限公司	控股子公司少数股东之子公司
杭州余杭水务控股集团有限公司	控股子公司的少数股东
中国水利水电第五工程局有限公司	控股子公司的少数股东
杭州水司物资有限公司	控股子公司之参股企业
建德市水务有限公司	控股子公司的少数股东
德信地产集团有限公司	控股子公司的少数股东
杭州建工集团有限责任公司	参股企业
杭州市市政工程集团有限公司	参股企业
杭州群乐机动车驾驶理论培训股份有限公司	控股子公司之参股企业
浙江德鸿置业有限公司	控股子公司的参股企业之子公司
杭州绿城申润置业有限公司	控股子公司参股企业之子公司
杭州栢诚佰晟投资管理有限公司	控股子公司参股企业之子公司
杭州臻麟贸易有限公司	参股企业之子公司
杭州富春山居集团有限公司	控股子公司的少数股东
杭州市富阳区富春街道湖塍村股份经济合作社	控股子公司的少数股东
建德市新水建设有限公司	控股子公司参股企业的子公司
筑友智造建设科技集团有限公司	控股子公司的少数股东
杭州良渚新城城建投资有限公司	控股子公司的少数股东
宁波新涵房地产信息咨询有限公司	控股子公司参股企业之子公司

上海佰辅房地产有限公司	控股子公司的少数股东
浙江东佳投资有限公司	控股子公司的原少数股东
杭州钱塘新区城市发展集团有限公司	控股子公司的少数股东
杭州萧山城市建设投资集团有限公司	控股子公司的少数股东
浙江大家物业服务集团有限公司	参股企业之子公司
杭州德扬聚胜企业管理有限公司	控股子公司的少数股东
杭州市临安区城市发展投资集团有限公司	控股子公司的少数股东
上海宝冶集团有限公司	控股子公司的少数股东
杭州凌祥投资管理有限公司	控股子公司的少数股东
中国石化销售股份有限公司浙江杭州分公司	控股子公司的少数股东
杭州富阳交通发展投资集团有限公司	控股子公司的少数股东
杭州萧山交通投资集团有限公司	控股子公司的少数股东
浙江中南文旅集团有限公司	控股子公司的少数股东
杭州绿能环保发电有限公司	控股子公司之参股企业
杭州公交智通电子有限公司	控股子公司之联营企业
杭州余杭城西净水有限公司	控股子公司的参股企业之子公司
中国建筑一局（集团）有限公司浙江分公司	控股子公司股东之分公司

（四）关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）明细情况

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
杭州钱江正源建筑材料有限公司	采购商品	协议定价	50,887,080.39	0.00		
杭州城投基础设施投资管理有限公司	采购商品	协议定价			396,039.60	0.00
义乌市城市设施养护有限公司	采购商品	协议定价	4,197,350.00	0.00	966,200.00	0.00
浦江县沥青拌和有限公司	采购商品	协议定价	820,862.91	0.00		

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
杭州临安恒元建材有限公司	采购商品	协议定价	90,123.89	0.00	101,840.00	0.00
杭州同舟沥青有限公司	采购商品	协议定价			4,350,152.75	0.05
中国石化销售股份有限公司浙江杭州分公司	采购商品	协议定价			857,292.92	0.00
杭州临安路桥工程有限公司	采购商品、接受劳务	协议定价	13,740,149.08	0.00	43,517,729.54	0.07
杭州城投集团公司控制及参股公司	采购商品、接受劳务	协议定价	6,396,008.50	0.00	6,030,102.71	0.00
杭州市城乡建设设计院股份有限公司	采购商品以外的其他资产	协议定价			29,700.00	0.00
杭州交通卫星定位应用有限公司	采购商品以外的其他资产	协议定价	198,041.99	0.00		
德信地产集团有限公司	担保费	协议定价	84,667.00	0.00	1,457,273.82	0.57
杭州市市政工程集团有限公司	房产经营成本	协议定价	1,900,000.00	0.02		
杭州市市政工程集团有限公司	工程施工	协议定价	724,071.00	0.00	13,243,600.00	0.49
杭州市市政工程集团有限公司	管廊设计费	协议定价			1,237,703.77	0.04
郑州安驰市政路桥有限公司	技术服务	协议定价	672,792.25	0.00		
浙江省建工集团有限责任公司	建筑安装工程	市场价	142,547,670.85	0.53	239,791,700.00	0.89
浙江国兴投资集团有限公司	建筑安装工程	市场价	6,163,954.27	0.01	6,233,200.00	0.12
中国水利水电第五工程局有限公司	建筑安装工程	市场价	44,988,673.40	0.01	5,990,700.00	0.13
杭州临安路桥工程有限公司	接受劳务	协议定价	13,850,720.82	0.96	43,517,729.54	1.47
中铁一局集团有限公司	接受劳务	协议定价	19,193,155.97	1.91		
浙江交工集团股份有限公司	接受劳务	协议定价	63,248,006.66	6.26		

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
上海宝冶集团有限公司	接受劳务	协议定价	46,695,170.65	4.24		
杭州大众汽车服务有限公司	接受劳务	协议定价	113,244.78	0.00		
杭州城投建设有限公司	接受劳务	协议定价	1,857.55	0.00		
浙江新盛建设集团有限公司	接受劳务	协议定价	289,614,387.21	32.68	175,020,423.45	12.17
海天建设集团有限公司	接受劳务	协议定价	152,254,826.59	17.18	186,414,049.65	12.96
中国建筑第八工程局有限公司	接受劳务	协议定价	146,863,940.83	16.57	249,320,941.50	17.33
华锦建设集团股份有限公司	接受劳务	协议定价	32,584,556.76	3.68	146,460,831.23	10.18
杭州市城乡建设设计院股份有限公司	接受劳务	协议定价			18,956,484.95	2.08
杭州城投富鼎投资管理有限公司	接受劳务	协议定价	12,490,609.21	1.26		
杭州交通卫星定位应用有限公司	接受劳务	协议定价	6,140.00	0.00		
杭州大众汽车租赁有限公司	汽车租赁费	协议定价	31,858.41	0.00		
杭州天城环境发展有限公司	水务成本	协议定价	11,053,885.54	0.49	15,711,162.99	0.19
杭州远洋新时代物业管理有限公司	物业管理费	协议定价	1,102,129.36	0.05	1,190,838.24	0.20
杭州水司物资有限公司	原材料采购	市场价	1,359,968.64	0.01	1,401,600.00	0.27
建德市新水建设有限公司	原材料采购	市场价	74.87	0.00	1,954,700.00	0.16
杭州萧山环境投资发展有限公司	支付工程款	协议定价	5,613,684.91	0.14	8,335,440.00	0.02
杭州杭诚投资管理有限公司	执行事务报酬费	协议定价	480,409.68	0.21	1,456,195.19	0.57
杭州大众汽车服务有限公司	资金(贷款)利息支出	协议定价			275,440.24	0.01

2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
建德市新水建设有限公司	安装服务	市场价	466.31	0.00	547.39	0.00
杭州市市政工程集团有限公司	保理服务	协议定价	1,281,092.73	0.02		
龙元建设集团股份有限公司	保理收入	协议定价	768,855.35	0.00		
海天建设集团有限公司	出售商品	协议定价			8,331,617.55	0.07
杭州华电下沙热电有限公司	出售商品	协议定价	25,639.82	0.00	21,292.56	0.00
杭州建工集团有限责任公司	出售商品	协议定价	48,276,195.17	0.04	55,856,515.07	0.05
杭州钱江正源建筑材料有限公司	出售商品	协议定价	62,590,728.96	0.05		
杭州臻麟贸易有限公司	出售商品	协议定价	62,772,695.76	0.05	51,109,015.60	0.04
华锦建设集团股份有限公司	出售商品	协议定价			331,845.13	0.00
嘉兴城镜股权投资合伙企业(有限合伙)	出售商品	协议定价			330,188.68	0.00
杭州同舟沥青有限公司	出售商品	协议定价			1,104,13.62	0.00
浙江新盛建设集团有限公司	出售商品	协议定价	2,005,630.09	0.01	73,153,378.18	0.04
中国建筑第八工程局有限公司	出售商品	协议定价	4,911,872.02	0.02	3,530,532.11	0.02
筑友智造建设科技集团有限公司	出售商品	协议定价	234,568.32	0.00	1,587,939.03	0.04
杭州城投富鼎投资管理有限公司	销售商品	协议定价			560.00	0.00
杭州城投建设有限公司	销售商品	协议定价	75,471.72	0.00	36,275.00	0.00
杭州城易家资产管理有限公司	销售商品	协议定价	1,303.51	0.00	13,101,995.40	0.04
杭州市城建开发集团有限公司	销售商品	协议定价			325.00	0.00
杭州市公共交通集团有限公司幼儿园	销售商品	协议定价			63,682.30	0.00
杭州市市政工程集团有限公司	销售商品	协议定价	28,022,543.69	0.02	23,652,376.70	0.02
杭州臻祥房地产开发有限公司	销售商品	协议定价			2,084.30	0.00

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
杭州中石化杭燃能源有限公司	销售商品	协议定价				
杭州临安恒元建材有限公司	出售商品、工程	协议定价	587,015.5	0.00	744,962.26	0.00
杭州富阳城市建设投资集团有限公司	代建收入	协议定价	34,723,248.79	0.09		
杭州建工集团有限责任公司	担保费收入	协议定价	928,773.58	0.04		
雄凯集团有限公司	担保费收入	协议定价			106,132.08	0.00
浙江海陆控股集团有限公司	担保费收入	协议定价			448,113.21	0.01
杭州市市政工程集团有限公司	水电费收入	合同价			57,100.00	0.00
杭州天城环境发展有限公司	水电费收入	协议定价	307,484.68	0.01		
光大环保能源(杭州)有限公司	飞灰处置费	协议定价			8,377,396.55	0.06
杭州建工集团有限责任公司	非大宗贸易收入	协议定价	6,245,494.25	0.05	34,454,077.37	0.11
杭州大江东城市设施管养有限公司	工程	协议定价	3,248,040.23	0.03	2,367,814.28	0.02
义乌市城市设施养护有限公司	工程	协议定价	996,737.41	0.00		
郑州安驰市政路桥有限公司	工程	协议定价	1,098,480.32	0.01	139,121.64	0.00
浦江县沥青拌和有限公司	工程、技术服务	协议定价	871,847.68	0.00	5,597,322.75	0.05
杭州城投集团公司参股公司	工程、养护	协议定价	41,897,966.66	0.15	97,060,810.32	0.03
杭州城投建设有限公司	技术咨询费	协议定价	2,830,000.00	0.02		
杭州楨诚投资管理有限公司	技术服务、	协议定价	587,101.47	0.01	884,033.44	0.03

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
	类金融收入					
杭州杭诚城发投资管理有限公司	技术咨询服 务、物业费	协议定价			476,778.09	0.04
杭州天创水务有限公司	检测费	合同价	120,245.28	0.00	117,000.00	0.00
建德市水务有限公司	建筑安装工程	市场价	75,171,900.00	0.19		
浙江国兴投资集团有限公司	建筑安装工程	市场价	9,259,600.00	0.06		
杭州钱塘新区城市发展集团有限公司	垃圾处置收入	协议定价	612,599.98	0.00		
杭州绿城申润置业有限公司	劳务费收入	协议定价			377,358.49	0.00
德信地产集团有限公司	类金融收入	协议定价	5,538,419.71	0.03	3,339,899.67	0.03
杭州富阳城发项目管理有限公司	利息收入	协议定价			2,440,692.54	0.02
龙元建设集团股份有限公司	利息收入	协议定价	3,113.21	0.00		
绍兴上虞杭协热电有限公司	煤炭、管道、劳务	协议定价	717,006,592.79	9.33	396,753,194.99	4.22
建德市水务有限公司	设计费	市场价	184,900.00	0.00		
浙江省建工集团有限责任公司	设计费	市场价	9,434,000.00	0.09		
台州市路桥新岛投资发展有限公司	食堂收入	协议定价	1,415.09	0.00		
杭州安嘉物业管理有限公司	提供劳务	协议定价	132,968.12	0.55	3,622.64	0.00
杭州富阳城发项目管理有限公司	提供劳务	协议定价	981,651.38	1.78		
杭州富阳城市建设投资集团有限公司	提供劳务	协议定价	18,625,856.35	2.81	11,370,423.83	1.26
杭州富阳交通发展投资集团	提供劳务	协议定价	2,752.29	0.00		

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
有限公司						
杭州华电下沙热电有限公司	提供劳务	协议定价	548,300.00	12.10		
杭州交通卫星定位应用有限公司	提供劳务	协议定价	707.96	0.00		
杭州良渚新城城建投资有限公司	提供劳务	协议定价	6,740,131.11	3.99		
杭州绿能环保发电有限公司	提供劳务	协议定价	1,284.40	0.00		
杭州市城建开发集团有限公司	提供劳务	协议定价	917.43	0.00	1,061,745.63	0.73
杭州市临安区城市发展投资集团有限公司	提供劳务	协议定价	603,409.74	0.70		
杭州市市政工程集团有限公司	提供劳务	协议定价	229,357.80	0.21	7,533,704.36	1.04
杭州无线数字电视股份有限公司	提供劳务	协议定价	368,355.08	0.33	696,975.35	0.67
杭州萧山环境投资发展有限公司	提供劳务	协议定价	539,894.59	0.90		
杭州萧山交通投资集团有限公司	提供劳务	协议定价	1,834.86	0.00		
杭州中石化杭燃能源有限公司	提供劳务	协议定价	4,131.65	0.00	157,175.26	2.30
龙元建设集团股份有限公司	提供劳务	协议定价	53,846.88	5.97		
上海宝冶集团有限公司	提供劳务	协议定价	73,792,361.87	14.71		
绍兴上虞杭协热电有限公司	提供劳务	协议定价	33,302.75	3.61		
台州市路桥新岛投资发展有限公司	提供劳务	协议定价	64,622.64	6.87		
浙江德鸿置业有限公司	提供劳务	协议定价	110,579.82	10.90		
浙江钱江房地产集团有限公司	提供劳务	协议定价	642.20	0.00		
浙江省送变电工程有限公司	提供劳务	协议定价	6,518,594.48	3.86		
杭州富阳城发项目管理有限公司	提供劳务	协议定价	981,651.38	0.89		
杭州富阳城市建设投资集团	提供劳务	协议定价	18,625,856.35	1.51	11,370,423.83	1.06

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
有限公司						
杭州富阳交通发展投资集团有限公司	提供劳务	协议定价	2,752.29	0.00		
杭州港华燃气有限公司	天然气	协议定价	940,945,137.29	24.01	601,177,973.64	20.85
杭州华电下沙热电有限公司	天然气	协议定价	335,147,275.61	8.55	303,122,795.48	10.51
杭州中石化杭燃能源有限公司	天然气	协议定价	7,897,477.84	0.20	65,487,469.29	2.27
杭州建工集团有限责任公司	污水处理	协议定价			72.99	0.11
杭州市市政工程集团有限公司	污水处理	协议定价			55,000.00	0.01
杭州余杭水务控股集团有限公司	污水处理手续费	合同价	788.25	100.00	23.56	100.00
杭州市市政工程集团有限公司	物资	协议定价			48,400.00	0.01
杭州余杭水务控股集团有限公司	原水	合同价	27,704.56	76.01	12,280.81	100.00
杭州臻祥房地产开发有限公司	运营服务收入	协议定价	7,574,518.87	0.73		
浙江华丰纸业科技有限公司	蒸汽销售	协议定价	36,910,864.53	0.02	20,879,450.17	0.02
温州德信龙瑞置业有限公司	咨询服务费	协议定价			179,063.41	0.01
浙江德鸿置业有限公司	咨询服务费	协议定价	264,150.94	0.25		
杭州城易家资产管理有限公司	资金利息收入	协议定价	390,251.58	0.33		
杭州大众汽车服务有限公司	资金利息收入	协议定价	109,634.58	0.98		
杭州翠祥房地产有限公司	资金占用费收入	协议定价	7,532,753.14	0.67	52,025,783.48	1.31
杭州市富阳区富春街道湖滕村股份经济合作社	资金占用费收入	协议定价	14,120,127.83	1.24	13,678,223.90	1.37
杭州臻威投资管理合伙企业	资金占用	协议定价			2,507,726.41	0.01

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
(有限合伙)	费收入					
杭州港华燃气有限公司	租赁管道	协议定价	1,769,911.50	93.95	1,769,911.50	85.16
杭州远洋新时代物业管理有 限公司	租赁收入	协议定价	186,086.67	0.91	240,000.00	1.36

2. 关联租赁情况

(1) 明细情况

1) 公司出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
杭州市燃气集团有限公司	杭州百江液化气有限公司	房屋及建筑物	协议价	3,763,485.37
	杭州中石化杭燃能源有限公司	场地	协议价	1,807,741.58
		设备	协议价	1,228,892.92
杭州市房地产控股集团有限公司	杭州杭诚城发投资管理有限公司	房屋及建筑物	协议价	559,268.40
	杭州杭诚佰晟投资管理有限公司	房屋及建筑物	协议价	97,759.12
	杭州天城环境发展有限公司	房租及物业费	协议价	24,865.84
	杭州城易家资产管理有限公司	房屋建筑物	协议价	512,464.59
杭州临安自来水有限公司	浙江国兴投资集团有限公司	管网	按评估价 2.5%计算	1,163,919.30

3. 关联担保情况

(1) 明细情况

1) 本公司及子公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
杭州建工集团有限责任公司	40,000,000.00	2021/10/26	2022/10/26	否
杭州建工集团有限责任公司	10,000,000.00	2021/1/26	2022/1/26	否
杭州建工集团有限责任公司	40,000,000.00	2021/1/29	2022/1/29	否
杭州建工集团有限责任公司	40,000,000.00	2021/12/15	2022/12/15	否
杭州市城建开发集团有限公司	230,000,000.00	2020/4/20	2022/4/20	否

被担保方	担保金额	担保 起始日	担保 到期日	担保是否已 经履行完毕
杭州市城建开发集团有限公司	100,000,000.00	2021/5 /13	2023/5 /12	否
杭州市城建开发集团有限公司	270,000,000.00	2021/5 /31	2022/5 /27	否
杭州臻麟贸易有限公司	50,000,000.00	2021/8 /19	2022/8 /19	否
杭州臻麟贸易有限公司	20,000,000.00	2021/6 /2	2022/6 /2	否
浙江大家物业服务集团有限公司	50,000,000.00	2021/8 /20	2022/8 /20	否
杭州臻麟贸易有限公司	40,000,000.00	2021/6 /29	2022/6 /28	否
杭州翠祥房地产有限公司	250,200,000.00	2021/1 /4	2023/1 2/30	否
杭州翠祥房地产有限公司	202,130,000.00	2020/1 2/16	2023/1 2/30	否
杭州翠祥房地产有限公司	150,000,000.00	2021/3 /2	2024/1 0/20	否
杭州翠祥房地产有限公司	150,000,000.00	2020/1 2/30	2022/1 2/30	否
杭州翠祥房地产有限公司	150,000,000.00	2020/1 0/30	2022/1 2/30	否
杭州翠祥房地产有限公司	102,000,000.00	2021/1 /29	2024/1 0/20	否
杭州翠祥房地产有限公司	100,030,000.00	2021/2 /5	2024/1 0/20	否
杭州翠祥房地产有限公司	52,670,000.00	2021/1 /4	2023/1 2/30	否
杭州翠祥房地产有限公司	27,970,000.00	2021/4 /20	2024/1 0/20	否
杭州翠祥房地产有限公司	15,000,000.00	2021/4 /8	2024/1 0/20	否
杭州市城建开发集团有限公司	200,000,000.00	2021/5 /28	2022/5 /27	否
杭州市城建开发集团有限公司	100,000,000.00	2021/3 /4	2022/3 /3	否
杭州市城建开发集团有限公司	100,000,000.00	2021/1 0/8	2022/1 0/8	否
杭州市城建开发集团有限公司	100,000,000.00	2021/4 /9	2022/4 /8	否
温州金泽置业有限公司	22,500,000.00	2021/9 /2	2024/1 0/31	否
温州怡祥置业有限公司	22,500,000.00	2021/9 /2	2024/1 0/31	否
浙江杭嘉鑫清洁能源有限公司	495,310,500.00	2020/8 /10	2032/8 /10	否

2) 本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保 起始日	担保 到期日	担保是 否已经 履行完 毕
杭州市城建开发集团有限公司	91,000,000.00	2019/1/23	2024/1/22	否
杭州市城建开发集团有限公司	54,000,000.00	2019/12/30	2022/12/27	否
杭州市城建开发集团有限公司	17,000,000.00	2019/8/22	2022/8/22	否
杭州市城建开发集团有限公司	19,000,000.00	2019/8/26	2022/8/26	否
杭州市城建开发集团有限公司	10,000,000.00	2019/9/2	2022/9/2	否
杭州市城建开发集团有限公司	19,000,000.00	2019/9/6	2022/9/6	否
杭州市城建开发集团有限公司	10,000,000.00	2019/9/9	2022/9/9	否
杭州市城建开发集团有限公司	7,000,000.00	2019/9/25	2022/9/25	否
杭州市城建开发集团有限公司	10,000,000.00	2019/9/25	2022/9/25	否
杭州市城建开发集团有限公司	8,000,000.00	2019/9/26	2022/9/26	否
杭州市城建开发集团有限公司	10,257,400.00	2021/7/16	2022/7/16	否
杭州市城建开发集团有限公司	9,135,300.00	2021/8/13	2022/8/12	否
杭州市城建开发集团有限公司	3,488,800.00	2021/8/19	2022/8/18	否
杭州市城建开发集团有限公司	7,118,500.00	2021/9/14	2022/9/13	否
杭州市城建开发集团有限公司	40,000,000.00	2021/3/5	2022/2/28	否
杭州市城建开发集团有限公司	60,000,000.00	2021/11/24	2022/5/24	否
杭州市城建开发集团有限公司	100,000,000.00	2021/10/25	2022/10/24	否
杭州市城建开发集团有限公司	100,000,000.00	2021/12/19	2022/12/19	否
杭州市城建开发集团有限公司	45,000,000.00	2021/12/29	2022/12/29	否
雄凯集团有限公司	31,500,000.00	2020/9/22	2023/9/23	否
浙江海陆控股集团有限公司	133,000,000.00	2020/9/22	2023/9/23	否
建发房地产集团有限公司	281,620,000.00	2018/6/14	2022/6/13	否
杭州市房地产开发集团有限公司职工持股会	500,000,000.00	2020/6/19	2023/12/15	否
杭州市房地产开发集团有限公司职工持股会	2,750,000,000.00	2020/6/30	2025/6/29	否
上海佰辅房地产有限公司	400,000,000.00	2020/11/25	2022/12/31	否
杭州市居住区投资建设集团有限公司	20,000,000.00	2021/12/21	2022/12/31	否
杭州萧山城市建设投资集团有	138,000,000.00	2017/10/30	2041/9/30	否

担保方	担保金额	担保 起始日	担保 到期日	担保是 否已经 履行完 毕
限公司				
杭州富阳城市建设投资集团有 限公司	60,000,000.00	2019/9/9	2022/9/9	否
杭州富阳城市建设投资集团有 限公司	590,000,000.00	2019/8/30	2024/8/24	否
杭州富阳城市建设投资集团有 限公司	179,000,000.00	2020/4/24	2022/4/22	否
杭州富阳城市建设投资集团有 限公司	876,000,000.00	2020/6/24	2030/6/20	否
杭州富阳城市建设投资集团有 限公司	124,247,951.47	2018/12/4	2023/11/6	否
杭州富阳城市建设投资集团有 限公司	132,822,331.00	2018/8/27	2026/5/29	否
杭州富阳城市建设投资集团有 限公司	319,676,356.21	2018/5/31	2023/5/30	否
杭州余杭水务控股集团有限公司	2,450,000.00	2018/12/29	2042/12/28	否
杭州余杭水务控股集团有限公司	73,500,000.00	2019/3/22	2042/12/28	否
杭州余杭水务控股集团有限公司	159,360,438.41	2019/8/16	2042/12/28	否

3) 本公司合并范围内公司间担保

序号	担保方	被担保方	担保余额(万元)
1	杭州市城市建设投资集团有限公 司	杭州市城市建设发展集团有限公 司	38,000.00
2	杭州市城市建设投资集团有限公 司	杭州市城市建设发展集团有限公 司	80,000.00
3	杭州市城市建设投资集团有限公 司	杭州市城市建设发展集团有限公 司	70,000.00
4	杭州市城市建设投资集团有限公 司	杭州市环境集团有限公司	200,000.00
5	杭州市城市建设投资集团有限公 司	杭州市居住区投资建设集团有限 公司	100,000.00
6	杭州天苑房产开发有限公司	杭州市公共交通集团有限公司	20,000.00
7	杭州市水务集团有限公司	杭州水务原水有限公司	24,491.49
8	杭州市排水有限公司	杭州水务之江污水处理有限公司	76,538.74
9	杭州市环境集团有限公司	杭州萧山环城生物能源有限公司	13,800.00
10	杭州天子岭发电有限公司	杭州市环境集团有限公司	24,000.00
11	杭州热电集团股份有限公司	杭州临江环保热电有限公司	14,356.00
12	杭州热电集团股份有限公司	丽水市杭丽热电有限公司	25,530.00

13	杭州热电集团股份有限公司	丽水市杭丽热电有限公司	5,550.00
14	杭州热电集团股份有限公司	浙江安吉天子湖热电有限公司	7,000.00
15	杭州市居住区投资建设集团有限公司	杭州市房地产控股集团有限公司	4,000.00
16	杭州市居住区投资建设集团有限公司	杭州市房地产控股集团有限公司	10,000.00
17	杭州市居住区投资建设集团有限公司	杭州诚寓实业有限公司	1,600.00
18	杭州市居住区投资建设集团有限公司	杭州诚寓实业有限公司	3,400.00
19	杭州市居住区投资建设集团有限公司	杭州诚寓实业有限公司	3,000.00
20	杭州市居住区投资建设集团有限公司	杭州诚寓实业有限公司	2,000.00
21	杭州市城市建设发展集团有限公司	杭州城投租赁有限公司	23,765.00
22	杭州市城市建设发展集团有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司	6,600.00
23	杭州市城市建设发展集团有限公司	杭州城投资产管理集团有限公司	5,000.00
24	杭州市城市建设发展集团有限公司	杭州诚寓实业有限公司	19,930.00
25	杭州市城市建设发展集团有限公司	杭州辰祥房地产有限公司	21,000.00
26	杭州市城市建设发展集团有限公司	杭州越祥房地产有限公司	52,324.83
27	杭州城投资产管理集团有限公司	杭州诚寓商业管理有限公司	950.00
28	杭州城投资产管理集团有限公司	杭州城景实业有限公司	1,000.00
29	杭州城投资产管理集团有限公司	杭州城景实业有限公司	1,620.70
30	杭州城投资产管理集团有限公司	杭州城景实业有限公司	330.71
31	杭州城投资产管理集团有限公司	杭州城景实业有限公司	680.09
32	杭州城投资产管理集团有限公司	杭州城景实业有限公司	1,368.50
33	杭州城投资产管理集团有限公司	杭州城景实业有限公司	1,114.00
34	杭州城投资产管理集团有限公司	杭州城景实业有限公司	1,500.00
35	杭州城投资产管理集团有限公司	杭州城景实业有限公司	2,386.00
36	杭州市房地产开发集团有限公司	杭州城投资产管理集团有限公司	5,000.00
37	杭州市房地产开发集团有限公司	杭州城投资产管理集团有限公司	2,500.00
38	杭州市房地产开发集团有限公司	杭州越祥房地产有限公司	97,174.68
39	杭州市房地产开发集团有限公司	杭州辰祥房地产有限公司	39,000.00
40	杭州市房地产开发集团有限公司	杭州和谐置业有限公司	19,718.00

41	杭州市房地产开发集团有限公司	杭州天祥房地产有限公司	1,603.00
42	杭州市房地产控股集团有限公司	杭州诚寓商业管理有限公司	800.00
43	杭州市房地产控股集团有限公司	杭州诚寓实业有限公司	200.00
44	杭州市房地产控股集团有限公司	杭州诚寓实业有限公司	3,960.00
45	杭州市房地产控股集团有限公司	杭州诚寓实业有限公司	800.00
46	杭州市房地产控股集团有限公司	杭州城联实业有限公司	10,000.00

5. 关联方资金拆借发生情况

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
杭州滨盛置业有限公司	200,000,000.00	2021/1/1	2021/12/31	
杭州臻祥房地产开发有限公司	50,000,000.00	2021/1/1	2021/12/31	
杭州富春山居集团有限公司	129,023,000.00	2021/1/1	2021/12/31	
杭州臻威投资管理合伙企业（有限合伙）	300,000.00	2020/11/13	2021/3/15	
杭州凌祥投资管理有限公司	255,011,569.35	2021/1/1	2021/1/7	
杭州凌祥投资管理有限公司	228,011,569.35	2021/1/8	2021/5/31	
杭州凌祥投资管理有限公司	199,011,569.35	2021/6/1	2021/6/10	
杭州凌祥投资管理有限公司	184,511,569.35	2021/6/11	2021/12/31	
厦门益悦置业有限公司	125,320,190.00	2021/1/1	2021/2/4	
厦门益悦置业有限公司	73,086,190.00	2021/2/5	2021/2/8	
厦门益悦置业有限公司	52,996,190.00	2021/2/9	2021/2/25	
厦门益悦置业有限公司	32,906,190.00	2021/2/26	2021/3/26	
浙江绿地置业有限公司	13,754,655.00	2021/1/1	2021/2/4	
浙江绿地置业有限公司	8,021,655.00	2021/2/5	2021/2/8	
浙江绿地置业有限公司	5,816,655.00	2021/2/9	2021/2/25	
浙江绿地置业有限公司	3,611,655.00	2021/2/26	2021/3/26	

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
杭州广日电梯工程技术有限公司	13,754,655.00	2021/1/1	2021/2/4	
杭州广日电梯工程技术有限公司	8,021,655.00	2021/2/5	2021/2/8	
杭州广日电梯工程技术有限公司	5,816,655.00	2021/2/9	2021/2/25	
杭州广日电梯工程技术有限公司	3,611,655.00	2021/2/26	2021/3/26	
杭州富春山居集团有限公司	23,078,000.00	2021/10/11	2021/11/23	
杭州富春山居集团有限公司	57,694,000.00	2021/11/24	2021/12/31	
杭州德扬聚胜企业管理有限公司	86,190,000.00	2021/5/21	2021/9/13	
杭州德扬聚胜企业管理有限公司	90,190,000.00	2021/9/14	2021/11/15	
杭州德扬聚胜企业管理有限公司	86,190,000.00	2021/11/16	2021/12/31	
杭州富春山居集团有限公司	22,100,000.00	2021/5/21	2021/6/24	
杭州富春山居集团有限公司	55,250,000.00	2021/6/24	2021/12/21	
温州德信龙瑞置业有限公司	2,000,000.00	2021/1/1	2021/12/31	
杭州市城乡建设设计院股份有限公司	900,000.00	2021/9/1	2021/11/1	
杭州萧山城市建设投资集团有限公司	2,940,000.00	2021/1/29	2022/1/28	内部借款，年利率 4.35%
拆出				
杭州翠祥房地产有限公司	412,800,000.00	2021/1/1	2021/1/12	
杭州翠祥房地产有限公司	369,600,000.00	2021/1/13	2021/1/20	
杭州翠祥房地产有限公司	331,200,000.00	2021/1/21	2021/1/27	
杭州翠祥房地产有限公司	307,200,000.00	2021/1/28	2021/2/4	
杭州翠祥房地产有限公司	235,200,000.00	2021/2/5	2021/3/8	
杭州翠祥房地产有限公司	187,200,000.00	2021/3/9	2021/4/28	
杭州翠祥房地产有限公司	139,200,000.00	2021/4/29	2021/5/5	
杭州翠祥房地产有限公司	91,200,000.00	2021/5/6	2021/12/31	
杭州臻威投资管理合伙企业（有限合	15,000,000.00	2021/2/8	2021/7/20	

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
伙)				
杭州臻威投资管理 合伙企业(有限合 伙)	12,000,000.00	2021/4/16	2021/7/20	
杭州臻威投资管理 合伙企业(有限合 伙)	3,000,000.00	2021/4/16	2021/9/2	
杭州臻威投资管理 合伙企业(有限合 伙)	3,000,000.00	2021/9/18	2021/12/31	
浙江海陆控股集团 有限公司	76,000,000.00	2021/1/1	2021/12/31	
雄凯集团有限公司	18,000,000.00	2021/1/1	2021/12/31	
厦门益悦置业有限 公司	40,180,000.00	2021/11/10	2021/12/31	
浙江绿地置业有限 公司	4,410,000.00	2021/11/10	2021/12/31	
杭州广日电梯工程 技术有限公司	4,410,000.00	2021/11/10	2021/12/31	
杭州桢诚投资管理 有限公司	2,000,000.00	2019/9/6	2021/4/8	以前年度出 借给杭州桢 诚投资管理 有限公司 840.00 万元, 本期收回 600.00 万元, 剩余 240.00 万元。
杭州桢诚投资管理 有限公司	2,000,000.00	2019/10/30	2021/8/5	
杭州桢诚投资管理 有限公司	2,000,000.00	2020/11/27	2021/11/26	
杭州桢诚投资管理 有限公司	2,400,000.00	2020/11/27	2022/11/26	
杭州城易家资产管 理有限公司	6,800,000.00	2019/1/31	2021/1/30	利率 6.00%
杭州临安城镇化投 资建设有限公司	40,000,000.00	2016/8/8	2022/8/9	
杭州临安城镇化投 资建设有限公司	90,000,000.00	2017/4/17	2022/4/17	
杭州市城建开发集 团有限公司	2,000,000,000.00	2020/3/10	2021/9/8	
杭州市城建开发集 团有限公司	3,000,000,000.00	2021/3/8	2021/11/26	
杭州市城建开发集 团有限公司	2,000,000,000.00	2021/4/1	2022/9/16	

(五) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名 称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合同资产	杭州市城乡建设设计院股份有限公司	1,070,000.00	107,000.00		
	杭州市市政工程集团有限公司	4,564,600.00	228,230.00		
	杭州市临安区城市发展投资集团有限公司	168,439.61	3,368.79		
	杭州富阳城发项目管理有限公司	1,070,000.00			
	杭州富阳城市建设投资集团有限公司	13,210,314.34	264,206.29		
	浙江省送变电工程有限公司	1,802,669.00			
	大江东公司	1,940,000.00	58,200.00		
	绍兴上虞杭协热电有限公司	6,745,574.23	337,278.71	3,494,621.66	174,731.08
小计		30,571,597.18	998,283.79	3,494,621.66	174,731.08
其他非流动资产	中国水利水电第五工程局有限公司	22,935,779.81		22,935,779.81	
	浙江省建工集团有限责任公司	6,668,499.10			
小计		2,960,4278.91		22,935,779.81	
其他应收款	杭州市城建开发集团有限公司	2,004,889,888.88		2,005,413,485.33	
	浙江交工集团股份有限公司	119,326.42	5,966.32	119,326.42	2,386.53
	杭州市临安区城市发展投资集团有限公司	111,049.58	6,906.90		
	杭州百江液化气有限公司			35,990.00	3,699.50
	杭州中石化杭燃能源有限公司			4,000.00	1,200.00
	浙江杭嘉鑫清洁能源有限公司	98,000,000.00			
	海天建设集团有限公司			46,110.39	
	城投中泓(杭州)资本管理有限公司			35,852.93	
	杭州绿城申润置业有限公司	79,299,999.98	79,299,999.98	79,299,999.98	51,789,999.99
	杭州翠祥房地	99,193,845.33	9,519,692.27	467,947,330.49	8,256,000.00

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	产有限公司				
	温州金泽置业有限公司	627,750,000.00	31,387,500.00		
	温州怡祥置业有限公司	340,500,000.00	17,025,000.00		
	浙江中南文旅集团有限公司	742,012.40		742,012.40	742,012.40
	杭州臻祥房地产开发有限公司	449,802.42	12,301.02	5,047.90	
	杭州市富阳区富春街道湖塍村股份经济合作社	1,851,790,000.00	185,179,000.00	2,065,660,000.00	41,313,200.00
	杭州臻威投资管理合伙企业（有限合伙）	3,038,062.50			
	雄凯集团有限公司	40,356,000.00		39,646,602.74	
	浙江海陆控股集团有限公司	170,392,000.00		167,711,594.52	
	厦门益悦置业有限公司	40,403,445.44			
	浙江绿地置业有限公司	4,434,524.50			
	杭州广日电梯工程技术有限公司	4,434,524.50			
	杭州桢诚投资管理有限公司	1,646,759.09	32,935.18	10,666,395.16	
	嘉兴桢远投资合伙企业（有限合伙）	268,690.51	5,373.81		
	嘉兴桢里投资合伙企业（有限合伙）	1,267,888.77	25,357.78		
	嘉兴桢立投资合伙企业（有限合伙）	1,625,992.50	32,519.85		
	嘉兴桢致投资合伙企业（有限合伙）	201,591.66	4,031.83		
	浙江德鸿置业有限公司	140,000.00	2,800.00		
	宁波新涵房地产信息咨询有限公司	409,812.00	40,981.20	409,812.00	20,490.60
	野风集团房地产股份有限公司	25,138,220.44	502,764.41	32,804,041.43	447,604.20
	嘉兴桢璟投资合伙企业（有限合伙）			8,563,794.75	428,189.74

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	杭州西湖清洁直运有限公司	7,455,096.21			
	绍兴上虞杭协热电有限公司	2,085,782.00	104,289.10	414,854.83	20,742.74
	杭州城易家资产管理有限公司	8,608,612.01	7,641,741.94	7,021,622.65	626,686.71
	杭州大众汽车服务有限公司			4,000,000.00	
	杭州德清公共交通有限公司	9,554.53	1,786.86	9,099.92	882.49
	杭州公交智通电子有限公司	3,866.45	773.29		
	杭州旅游集散中心有限公司	166,508.00	3,330.16		
	杭州市公共交通集团有限公司幼儿园	999,998.00	433,577.91	1,000,000.00	177,859.64
	杭州无线数字电视股份有限公司	2.00	0.40	2.00	0.20
	杭州萧山交通投资集团有限公司	155,876.11	107,957.52		
	杭州富阳城市建设投资集团有限公司	3,235,675,672.84			
	杭州临安城镇化投资建设有限公司	130,000,000.00		130,000,000.00	
	浙江省建工集团有限责任公司	1,140,000.00		1,140,000.00	
	杭州市市政工程集团有限公司	630,166.72		19,603.49	
	建德市新水建设有限公司	609,074.32		628,157.65	
	杭州城投建设有限公司	96,959.30			
	杭州天创水务有限公司	1,344.01		2,573.00	
	杭州望海潮建设有限公司	40,187,277.53	923,996.40		
	杭州北部软件园发展有限公司	130,728.40		130,728.40	
	中铁十四局集团有限公司	75,034.47	2,180.52		
小 计		8,824,634,989.82	332,302,764.65	5,023,478,038.38	103,830,954.74
一年内到期的非流动资产	杭州富阳城市建设投资集团有限公司	53,827,569.94			

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	杭州萧山环境投资发展有限公司	2,000,000,000.00			
小计		2,053,827,569.94			
应收股利	杭州萧山杭勤投资合伙企业(有限合伙)	6,469,309.15			
	嘉兴杭远投资合伙企业(有限合伙)	4,028,935.27			
	嘉兴杭致投资合伙企业(有限合伙)	309,293.31			
	嘉兴杭广投资合伙企业(有限合伙)	13,618,290.84			
小计		24,425,828.57			
应收利息	杭州杭诚投资管理有限公司			138,520.55	
小计				138,520.55	
应收票据	杭州建工集团有限责任公司	11,769,579.64		8,710,123.34	
小计		11,769,579.64		8,710,123.34	
应收账款	杭州建工集团有限责任公司	34,588,059.52	982.75	49,280,147.78	303,091.73
	杭州市临安区城市发展投资集团有限公司			149,000.00	2,980.00
	杭州市城乡建设设计院股份有限公司			1,070,000.00	53,500.00
	杭州市市政工程集团有限公司	60,527,358.68	1,019,682.82	21,579,445.70	1,523,715.16
	杭州富阳城市建设投资集团有限公司	28,105.00	562.10	12,000,000.00	240,000.00
	杭州市城建开发集团有限公司	141,603.00	4,186.25	996,825.59	19,936.51
	龙元建设集团股份有限公司	58,430.00	1,168.60		
	杭州港华燃气有限公司	66,143,861.69		26,461,819.57	
	杭州华电下沙热电有限公司	8,849,386.90		2,304,764.03	
	杭州中石化杭燃能源有限公司	907,032.00			
	杭州良渚新城城建投资有限公司	5,705,967.00			

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	中国建筑第八工程局有限公司	2,845,834.52	54,491.09	674,910.32	
	海天建设集团有限公司	553,939.36	27,696.97	2,290,011.31	42,981.44
	浙江新盛建设集团有限公司	248,575.35		7,364,808.81	22,621.02
	筑友智造建设科技集团有限公司			7,479,429.71	329,633.16
	华锦建设集团股份有限公司			1,828,985.12	80,199.71
	杭州臻麟贸易有限公司	2,904,930.50		5,329,007.87	
	杭州绿城中润置业有限公司	400,000.00	20,000.00		
	杭州栢诚投资管理有限公司			388,699.54	
	温州德信龙瑞置业有限公司			189,807.21	
	杭州栢诚城发投资管理有限公司			328,004.24	
	德信地产集团有限公司	2,073,487.50	41,469.75	3,540,293.75	
	浦江县沥青拌和有限公司	5,271,289.66	158,138.69	4,901,081.80	147,032.45
	杭州大江东城市设施管养有限公司	389,969.44	13,099.08	1,916,781.74	106,078.38
	义乌市城市设施养护有限公司	936,541.66	28,096.25		
	郑州安驰市政路桥有限公司	628,529.12	18,855.87		
	杭州临安恒元建材有限公司			789,660.00	23,689.80
	杭州临安路桥工程有限公司			1,100.00	330.00
	杭州西湖清洁直运有限公司	996,168.05	33.36		
	光大环保能源(杭州)有限公司			633,739.20	
	绍兴上虞杭协热电有限公司	33,115,496.61	1,655,774.83	27,483,021.84	1,374,151.09
	浙江华丰纸业科技有限公司	5,135,701.97	256,785.10	2,836,252.24	141,812.61
	杭州城易家资产管理有限公司	7,763,388.96	776,338.89	12,532,186.87	239,703.46
	杭州群乐机动车驾驶理论培训股份有限公司			99,281.26	

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	杭州市公共交通集团有限公司幼儿园			10,000.00	
	杭州无线数字电视股份有限公司	842,844.25	84,284.43	842,844.25	22,619.39
	杭州萧山交通投资集团有限公司	1,000.00	20.00		
	杭州市临安区国有资产投资控股有限公司			1,348,525.00	
	建德市新水建设有限公司	11,277,592.00		8,006,807.00	
	杭州余杭水务控股集团有限公司	27,116,817.78		6,271,244.44	
	建德市水务有限公司	20,890,626.20		51,860.00	
小计		300,342,536.72	4,161,666.83	210,980,346.19	4,674,075.91
预付款项	上海宝冶集团有限公司	993,040.00			
	浙江新盛建设集团有限公司			25,927.46	
	杭州城投富鼎投资管理有限公司	7,194,455.59			
	杭州北部软件园发展有限公司	210,100.07		182,547.71	
	中国建筑一局(集团)有限公司浙江分公司	100,576,840.00		202,747,768.00	
小计		108,974,435.66		202,956,243.17	
长期应收款	杭州钱塘新区城市发展集团有限公司			190,417,223.07	
	杭州萧山环境投资发展有限公司	32,934,119.73		27,320,434.82	
小计		32,934,119.73		217,737,657.89	

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	浙江钱江通源房地产开发有限公司	24,513,920.00	
	浙江交工集团股份有限公司	26,417,063.00	
	杭州市市政工程集团有限公司	2,674,519.84	
	杭州市城乡建设设计院股份有限公司	2,397,380.83	7,366,111.51

项目名称	关联方	期末数	期初数
	浙江省建工集团有限责任公司	70,058,682.65	120,695,719.39
	中铁一局集团有限公司		25,912,186.00
	上海宝冶集团有限公司	47,067.00	
	中交第二航务工程局有限公司		39,554,171.33
	浙江新盛建设集团有限公司	71,170,347.84	
	海天建设集团有限公司	32,369,652.16	645,391.20
	筑友智造建设科技集团有限公司	12,292,568.41	13,193,962.27
	中国建筑第八工程局有限公司	786,193.18	
	华锦建设集团股份有限公司	200,000.00	
	杭州市城建开发集团有限公司	273,388.27	
	杭州城投基础设施投资管理有限公司		400,000.00
	德信地产集团有限公司		107,363.05
	杭州临安路桥工程有限公司	7,339,967.21	6,588,513.14
	义乌市城市设施养护有限公司	1,974,550.00	966,200.00
	浦江县沥青拌和有限公司	900,862.91	80,000.00
	光大环保能源（杭州）有限公司	18,528.00	
	杭州百江液化气有限公司	3,430.00	6,000.00
	杭州天城环境发展有限公司	3,263,165.70	732,617.00
	杭州西湖清洁直运有限公司	8,950,364.75	
	杭州萧山城市建设投资集团有限公司	32,327.75	
	杭州城投建设有限公司		548,185.00
	杭州公交智通电子有限公司	7,308,100.00	7,310,230.00
	杭州交通卫星定位应用有限公司	82,376.00	
	杭州市公共交通云科技有限公司	258,875.00	
	杭州富阳城市建设投资集团有限公司	263,561,139.27	
	杭州天创水务有限公司	57,735,676.24	57,735,676.24
	浙江国兴投资集团有限公司	35,658,742.21	29,494,787.94
	景宁畲族自治县水利发展有限公司	3,113,429.00	3,113,429.00

项目名称	关联方	期末数	期初数
	杭州水司物资有限公司	1,329,108.60	1,378,888.79
	建德市新水建设有限公司		18,870.00
	中铁十四局集团有限公司	32,175.38	32,175.38
小 计		634,763,601.20	315,880,477.24
预收款项	浙江德鸿置业有限公司		110,579.82
	杭州百江液化气有限公司	608,450.58	
	杭州望海潮建设有限公司		122,420,418.17
小 计		608,450.58	122,530,997.99
合同负债	杭州萧山环境投资发展有限公司	539,894.59	
	浙江钱江房地产集团有限公司	214,200.00	
	杭州西湖清洁直运有限公司	849,056.60	
	杭州城市通交通卡有限公司	20,878,057.58	
	杭州市公共交通云科技有限公司	298,335.57	
	杭州无线数字电视股份有限公司	186,162.98	29,037.74
	浙江浙创置业有限公司	320,650.00	
	杭州市公共交通集团有限公司幼儿园		27,130.00
	浙江国兴投资集团有限公司	160,701.01	18,632,996.40
	浙江省建工集团有限责任公司		1,078,363.64
	杭州市市政工程集团有限公司		150,480.00
小 计		23,447,058.33	19,918,007.78
其他应付款	杭州市城建开发集团有限公司	9,885,082.25	9,851,525.00
	杭州城投建设有限公司	417,351.00	509,880.90
	杭州嘉浩房地产开发有限公司	133,000,000.00	133,000,000.00
	浙江钱江通源房地产开发有限公司	26,509,733.02	
	杭州市临安区城市发展投资集团有限公司	111,196.49	108,720.69
	杭州临安路桥工程有限公司		153,250.00
	杭州市市政工程集团有限公司	3,161,182.49	1,365,354.97
	中铁十四局集团有限公司	12,973,987.85	25,868,730.00

项目名称	关联方	期末数	期初数
	浙江交工集团股份有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
	杭州中石化杭燃能源有限公司	265,300.00	365,300.00
	杭州钱江浮山房地产开发有限公司	10,353.60	
	浙江浙创置业有限公司	6,087.00	
	华锦建设集团股份有限公司	167,593.62	72,907.30
	中住工投资有限公司	62,975.00	125,940.00
	筑友智造建设科技集团有限公司	6,256.50	6,256.50
	浙江中思实业有限公司		50,900,000.00
	杭州安嘉物业管理有限公司		1,604,884.80
	杭州望江新媒体产业管理有限公司		596,104.00
	中国建筑第八工程局有限公司		244,356.01
	杭州臻祥房地产开发有限公司	51,967,167.39	58,012,509.54
	杭州滨盛置业有限公司	242,966,666.67	430,966,666.67
	杭州市房地产联合开发总公司		30,780,000.00
	杭州翠祥房地产有限公司	18,825.00	9,463.51
	杭州富春山居集团有限公司	309,808,008.06	205,164,785.97
	浙江中南文旅集团有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00
	杭州市富阳区富春街道湖腾村股份经济合作社	569,044,000.00	
	杭州臻威投资管理合伙企业（有限合伙）		326,520.00
	杭州凌祥投资管理有限公司	193,460,512.95	292,154,792.79
	厦门益悦置业有限公司	785,520.58	169,314,479.29
	浙江绿地置业有限公司	86,215.67	18,587,517.23
	杭州广日电梯工程技术有限公司	86,215.67	18,598,418.02
	杭州德扬聚胜企业管理有限公司	92,709,520.00	
	杭州桢诚投资管理有限公司	4,456,384.26	13,225,748.28
	嘉兴诚璟投资合伙企业（有限合伙）	33,915,000.00	39,349,519.20
	温州德信龙瑞置业有限公司	2,090,000.00	2,000,000.00
	德信地产（丽水）有限公司	12,500,000.00	85,925,545.21

项目名称	关联方	期末数	期初数
	德信地产集团有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
	杭州萧山桢勤投资合伙企业(有限合伙)	29,492,747.07	63,574,881.13
	宁波金前房地产发展有限公司	48,000,000.00	48,000,000.00
	杭州桢诚城发投资管理有限公司	126,564.70	
	嘉兴桢天投资合伙企业(有限合伙)	1,331,506.85	
	嘉兴桢朔投资合伙企业(有限合伙)	9,749,369.86	
	杭州白马安达公共交通客旅服务有限公司	4,800.00	
	杭州临安路桥工程有限公司	3,015.83	3,015.83
	韩毅敏	279,000.00	279,000.00
	潘忠雄	51,150.00	51,150.00
	谢伟	51,150.00	51,150.00
	俞雅萍	51,150.00	51,150.00
	陈白牧	51,150.00	51,150.00
	金力	27,900.00	27,900.00
	张海东	18,600.00	18,600.00
	胡毅	11,625.00	11,625.00
	杭州天城环境发展有限公司	850,000.00	850,000.00
	杭州绿能环保发电有限公司	20,000.00	20,000.00
	杭州城易家资产管理有限公司	5,410,000.00	11,441,976.24
	杭州德清公共交通有限公司	1,950,494.14	2,010,844.80
	杭州富阳交通发展投资集团有限公司	157,735,518.00	
	杭州华润燃气开发应用有限公司		37,617.75
	杭州市城乡建设设计院股份有限公司	430784.05	638,262.05
	杭州中石化公交油气经营管理有限公司	14,206.70	
	杭州交通卫星定位应用有限公司	13,920.00	
	浙江国兴投资集团有限公司	43,269,826.05	42,105,906.75
	杭州余杭水务控股集团有限公司	4,665,249.78	4,127,900.80
	中国水利水电第五工程局有限公司		2,500,000.00

项目名称	关联方	期末数	期初数
	杭州水司物资有限公司	1,072,995.54	1,311,148.97
	建德市新水建设有限公司	21,000.00	36,000.00
	杭州建工集团有限责任公司	21,199.45	9,780.00
	建德市水务有限公司	3,561.90	3,561.90
	杭州天创水务有限公司		4,981.72
	杭州富阳水务管道安装有限公司	216,990.85	
	龙元建设集团股份有限公司	87,116.80	
小 计		2,039,703,727.64	1,800,606,778.82
其他流动负债	杭州市公共交通云科技有限公司	17,900.13	
	杭州无线数字电视股份有限公司	11,169.78	
小计		29,069.91	
应付股利	杭州栎诚投资管理有限公司	536,228.29	
	野风集团房地产股份有限公司	7,664,215.38	
	宁波高新区旭都企业管理咨询有限公司	3,143,445.50	
	浙江自贸区恒晟投资管理有限公司	4,522,180.62	
小计		15,866,069.79	
长期应付款	杭州钱塘新区城市发展集团有限公司	70,000,000.00	
小计		70,000,000.00	

十二、财务报表的批准

本财务报表经本公司管理层 2022 年 4 月 23 日批准报出。

杭州市城市建设投资集团有限公司

二〇二二年四月二十三日





营业执照

(副本)(6-2)

统一社会信用代码

911100000785632412



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

名称 亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 赵庆军

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、清算等审计业务;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。(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 2013年09月02日
合伙期限 2013年09月02日至长期
主要经营场所 北京市丰台区丽泽路16号院3号楼20层2001

登记机关



2021年12月03日



会计师事务所 执业证书

名称： 亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
首席合伙人： 赵庆军
主任会计师：
经营场所： 北京市丰台区丽泽路36号院3号楼28层1001



组织形式： 特殊普通合伙
执业证书编号： 11010075
批准执业文号： 京财会许可[2013]0052号
批准执业日期： 2013年08月09日

证书序号： 0014468

说明

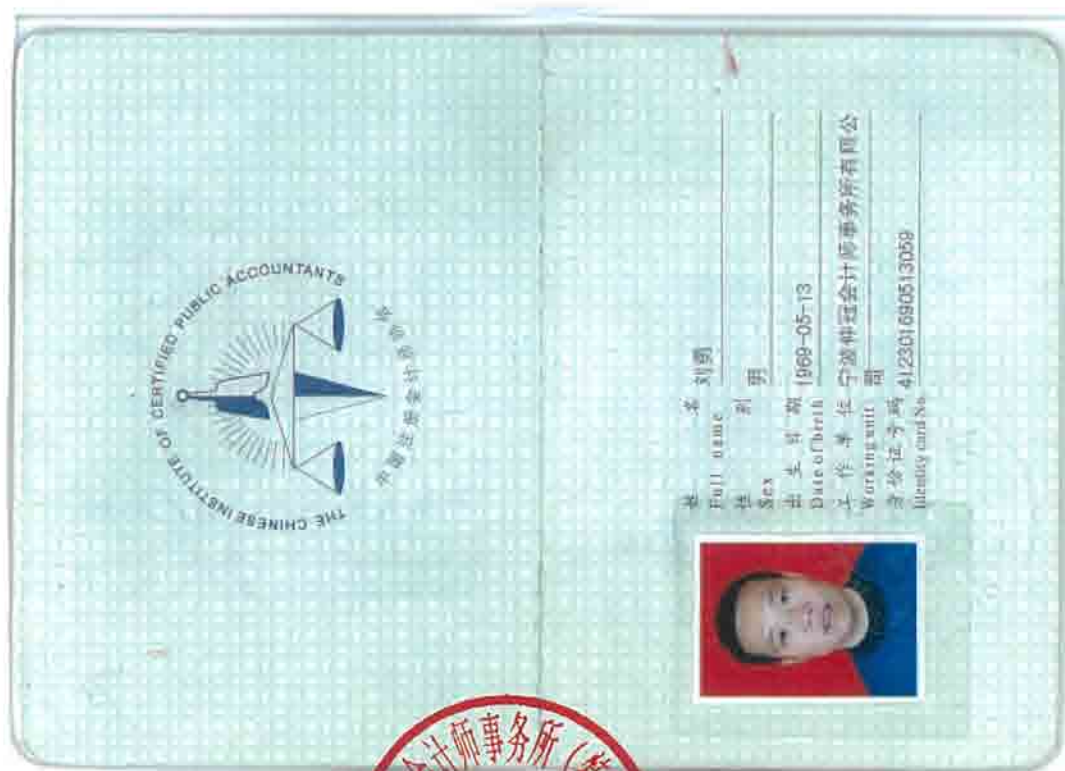
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关： 北京市财政局



二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制





中国注册会计师协会

姓名 倪元飞
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1975-10-25
Date of birth
工作单位 中瑞岳华会计师事务所(普通合伙)浙江分所
Working unit
身份证号码 420106197510250856
Identity card No.



注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2019年10月16日
/y /m /d

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.