

浙江交通科技股份有限公司

2017 年度审计报告

目 录

一、审计报告.....	第 1—5 页
二、财务报表.....	第 6—13 页
(一) 合并资产负债表.....	第 6 页
(二) 母公司资产负债表.....	第 7 页
(三) 合并利润表.....	第 8 页
(四) 母公司利润表.....	第 9 页
(五) 合并现金流量表.....	第 10 页
(六) 母公司现金流量表.....	第 11 页
(七) 合并所有者权益变动表.....	第 12 页
(八) 母公司所有者权益变动表.....	第 13 页
三、财务报表附注.....	第 14—118 页

审 计 报 告

天健审〔2018〕1518号

浙江交通科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了浙江交通科技股份有限公司（以下简称浙江交科公司）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了浙江交科公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不

对这些事项单独发表意见。

（一）建造合同收入确认

1. 关键审计事项

采用完工百分比法确认的建造合同收入是浙江交科公司收入的主要来源之一。完工百分比法涉及管理层的重大判断和估计，包括对完成的进度、交付的范围以及所需的服务、合同总成本、尚未完工成本、合同总收入和合同风险的估计。此外，由于情况的改变，合同总成本及合同总收入会较原有的估计发生变化（有时可能是重大的）。建造合同收入确认的会计政策和披露信息见财务报表附注三、（二十五）“收入”之说明。

2. 审计中的应对

我们于审计期间执行的审计程序主要包括：评价和测试了浙江交科公司合同收入、合同成本及完工进度计算流程的内部控制；获取了重大建造合同，并验证合同收入，复核关键合同条款；抽样检查了相关文件验证已发生的合同成本；执行了截止性测试程序，检查相关合同成本是否被记录在恰当的会计期间；评价了管理层于确定预计合同总成本时所采用的判断和估计以及完工百分比方法确认的合同收入，根据已发生成本和预计合同总成本重新计算完工百分比；对主要合同的毛利率进行了分析性复核。

（二）固定资产和无形资产减值

1. 关键审计事项

浙江交科公司的 8 万吨/年顺酐联合项目中部分生产线已停产，对于存在减值迹象的固定资产，管理层按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》相关要求进一步测算可回收金额。其中，在预计未来现金流量现值时，管理层需要对该资产组的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。截至 2017 年 12 月 31 日，浙江交科公司合并财务报表附注五固定资产中披露当期计提固定资产减值准备 62,468,054.88 元和无形资产减值准备 6,706,303.10 元。

2. 审计中的应对

我们于审计期间执行的审计程序主要包括：评价和测试了浙江交科公司固定

资产和无形资产计提减值流程的内部控制；获取了相关固定资产明细和无形资产明细，并实地进行了检查，关注了资产状态；我们利用了外部评估专家的工作，评估公司管理层对各资产组所使用折现率的合理性及计算各资产组预计未来现金流量现值的模型。

四、其他信息

浙江交科公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

浙江交科公司治理层（以下简称治理层）负责监督浙江交科公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报

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

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

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

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

（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，就可能导致对浙江文科公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致浙江文科公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：
（项目合伙人）

金闻



中国注册会计师：

王润



二〇一八年三月二十九日

合并资产负债表

2017年12月31日

会合01表

编制单位：浙江交通科技股份有限公司

单位：人民币元

资产	注释号	期末数	期初数	负债和所有者权益 (或股东权益)	注释号	期末数	期初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	3,876,591,712.48	3,078,120,534.64	短期借款	20	2,989,216,280.00	2,896,500,000.00
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2		292,560.00	拆入资金			
衍生金融资产				以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	21	1,132,391.81	
应收票据	3	350,975,104.92	287,680,171.63	衍生金融负债			
应收账款	4	2,666,501,456.59	2,926,276,576.34	应付票据	22	539,890,448.50	222,479,632.57
预付款项	5	55,176,017.52	39,463,516.90	应付账款	23	9,394,228,529.78	7,794,346,609.81
应收保费				预收款项	24	2,475,822,205.92	1,524,627,140.10
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息				应付职工薪酬	25	118,713,946.60	94,460,828.65
应收股利				应交税费	26	260,008,886.77	264,294,365.72
其他应收款	6	1,516,778,189.03	1,137,351,357.64	应付利息	27	23,071,859.77	22,207,974.99
买入返售金融资产				应付股利	28		55,824,981.05
存货	7	7,900,995,269.24	5,082,055,117.66	其他应付款	29	722,943,612.97	816,461,416.41
持有待售资产				应付分保账款			
一年内到期的非流动资产	8	1,484,294,103.38	317,862,420.51	保险合同准备金			
其他流动资产	9	952,785,855.97	354,909,548.00	代理买卖证券款			
流动资产合计		18,804,097,709.13	13,224,011,803.32	代理承销证券款			
				持有待售负债			
				一年内到期的非流动负债	30	1,473,283,036.12	407,500,000.00
				其他流动负债	31	499,203,623.31	197,220,580.35
				流动负债合计		18,497,514,821.55	14,295,923,529.65
				非流动负债：			
				长期借款	32	1,470,981,252.88	2,134,000,000.00
				应付债券	33		300,000,000.00
				其中：优先股			
				永续债			
				长期应付款			
				长期应付职工薪酬			
				专项应付款			
				预计负债			
非流动资产：				递延收益	34	59,742,571.82	63,574,203.02
发放委托贷款及垫款				递延所得税负债	19		43,884.00
可供出售金融资产	10	300,000.00		其他非流动负债			
持有至到期投资				非流动负债合计		1,530,723,824.70	2,497,618,087.02
长期应收款	11	2,376,390,058.28	2,613,296,139.70	负债合计		20,028,238,646.25	16,793,541,616.67
长期股权投资	12	24,380,284.92	8,840,868.70	所有者权益(或股东权益)：			
投资性房地产	13	12,899,740.08	8,676,907.60	实收资本(或股本)	35	1,305,236,388.00	555,516,620.00
固定资产	14	3,609,682,794.56	3,733,264,274.29	其他权益工具			
在建工程	15	112,144,124.34	59,560,902.74	其中：优先股			
工程物资	16	312,109.94	501,066.15	永续债			
固定资产清理				资本公积	36	2,383,783,295.11	2,186,407,503.84
生产性生物资产				减：库存股			
油气资产				其他综合收益	37	-88,693.60	-291,808.37
无形资产	17	549,135,933.17	589,998,591.21	专项储备	38		
开发支出				盈余公积	39	222,681,078.77	202,181,467.05
商誉				一般风险准备			
长期待摊费用	18	18,947,080.00	14,614,301.81	未分配利润	40	1,506,677,735.98	420,370,709.36
递延所得税资产	19	70,240,205.37	47,997,514.13	归属于母公司所有者权益合计		5,418,289,804.26	3,364,184,491.88
其他非流动资产				少数股东权益		132,001,589.28	143,036,261.10
非流动资产合计		6,774,432,330.66	7,076,750,566.33	所有者权益合计		5,550,291,393.54	3,507,220,752.98
资产总计		25,578,530,039.79	20,300,762,369.65	负债和所有者权益总计		25,578,530,039.79	20,300,762,369.65

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



母 公 司 资 产 负 债 表

2017年12月31日

会企01表
单位:人民币元

编制单位:浙江交通科技股份有限公司

资 产	注 释 号	期 末 数	期 初 数	负 债 和 所 有 者 权 益	注 释 号	期 末 数	期 初 数
流动资产:				流动负债:			
货币资金		238,357,965.54	133,133,189.28	短期借款		37,000,000.00	220,000,000.00
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产			292,560.00	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债		1,132,391.81	
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据		142,138,426.83	199,963,248.28	应付票据		1,870,000.00	
应收账款	1	49,381,708.53	48,304,792.99	应付账款		71,998,583.94	52,880,016.66
预付款项		2,543,318.93	534,627.86	预收款项		17,593,480.52	14,042,507.85
应收利息		683,191.67	424,608.33	应付职工薪酬		26,568,588.19	18,851,683.62
应收股利				应交税费		9,514,172.73	16,560,029.46
其他应收款	2	13,509,491.16	3,839,803.19	应付利息		44,726.46	674,710.76
存货		60,163,985.46	53,904,964.42	应付股利			
持有待售资产				其他应付款		10,458,667.46	152,265,638.86
一年内到期的非流动资产				持有待售负债			
其他流动资产		694,000,000.00	314,000,000.00	一年内到期的非流动负债			
流动资产合计		1,200,778,088.12	754,397,794.35	其他流动负债			
				流动负债合计		176,180,611.11	475,274,587.21
				非流动负债:			
				长期借款			
				应付债券			
				其中:优先股			
				永续债			
				长期应付款			
				长期应付职工薪酬			
				专项应付款			
				预计负债			
				递延收益		7,791,688.54	6,336,857.88
				递延所得税负债			43,884.00
				其他非流动负债			
				非流动负债合计		7,791,688.54	6,380,741.88
				负债合计		183,972,299.65	481,655,329.09
非流动资产:				所有者权益(或股东权益):			
可供出售金融资产				实收资本(或股本)		1,305,236,388.00	555,516,620.00
持有至到期投资				其他权益工具			
长期应收款				其中:优先股			
长期股权投资	3	4,138,063,864.82	1,662,213,124.21	永续债			
投资性房地产		2,307,496.87	2,681,981.24	资本公积		3,477,185,087.77	1,129,724,655.89
固定资产		134,959,645.51	136,823,812.86	减:库存股			
在建工程		6,765,063.05	11,933,496.39	其他综合收益			
工程物资				专项储备			
固定资产清理				盈余公积		181,825,473.14	161,325,861.42
生产性生物资产				未分配利润		389,782,276.95	307,783,830.11
油气资产				所有者权益合计		5,354,029,225.86	2,154,350,967.42
无形资产		50,575,748.17	55,103,288.29				
开发支出							
商誉							
长期待摊费用							
递延所得税资产		4,551,618.97	12,852,799.17				
其他非流动资产							
非流动资产合计		4,337,223,437.39	1,881,608,502.16				
资产总计		5,538,001,525.51	2,636,006,296.51	负债和所有者权益总计		5,538,001,525.51	2,636,006,296.51

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

合并利润表

2017年度

会合02表

编制单位：浙江交通科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释 号	本期数	上年同期数
一、营业总收入		20,768,411,377.83	14,770,174,426.96
其中：营业收入	1	20,768,411,377.83	14,770,174,426.96
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		19,567,949,491.70	14,300,095,566.86
其中：营业成本	1	18,330,014,163.84	13,269,086,714.98
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	2	77,773,018.08	68,584,904.02
销售费用	3	98,709,448.31	90,201,830.65
管理费用	4	645,363,674.66	528,564,289.06
财务费用	5	267,473,219.06	277,044,665.96
资产减值损失	6	148,615,967.75	66,613,162.19
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7	-1,424,951.81	292,560.00
净敞口套期损益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	8	211,653,092.82	149,357,868.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		15,539,416.22	1,485,093.94
资产处置收益（损失以“-”号填列）	9	80,052.37	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	10	14,170,180.66	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,424,940,260.17	619,729,288.16
加：营业外收入	11	8,156,834.69	68,223,294.92
减：营业外支出	12	17,219,385.92	14,849,505.90
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,415,877,708.94	673,103,077.18
减：所得税费用	13	268,625,401.10	164,873,038.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,147,252,307.84	508,230,038.69
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,147,327,673.02	517,315,105.28
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-75,365.18	-9,085,066.59
（二）按所有权归属分类：			
1.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,106,806,638.34	468,979,680.17
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		40,445,669.50	39,250,358.52
六、其他综合收益的税后净额		203,114.77	99,858.70
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		203,114.77	99,858.70
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		203,114.77	99,858.70
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所享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		203,114.77	99,858.70
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,147,455,422.61	508,329,897.39
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,107,009,753.11	469,079,538.87
归属于少数股东的综合收益总额		40,445,669.50	39,250,358.52
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.87	0.39
（二）稀释每股收益（元/股）		0.87	0.39

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：425,859,720.32元，上期被合并方实现的净利润为：441,950,331.80元。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母 公 司 利 润 表

2017年度

会企02表

编制单位：浙江交通科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释 号	本期数	上年同期数
一、营业收入	1	1,560,023,801.00	1,275,572,294.80
减：营业成本	1	1,298,474,028.63	1,014,680,810.17
税金及附加		13,236,047.78	11,631,687.16
销售费用		44,520,919.01	41,893,323.03
管理费用		96,586,790.16	77,285,150.38
财务费用		10,333,740.36	6,796,418.10
资产减值损失		1,217,200.16	55,512,574.90
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-1,424,951.81	292,560.00
净敞口套期损益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	2	20,894,771.73	14,094,507.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		98,584.60	
其他收益		2,318,445.67	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		117,541,925.09	82,159,398.35
加：营业外收入		1,211,098.76	3,316,961.34
减：营业外支出		1,344,880.38	1,210,380.93
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		117,408,143.47	84,265,978.76
减：所得税费用		14,910,084.91	10,739,019.21
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		102,498,058.56	73,526,959.55
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		102,498,058.56	73,526,959.55
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）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			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		102,498,058.56	73,526,959.55
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

2017年度

会合03表

编制单位：浙江交通科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释 号	本期数	上年同期数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		16,989,556,788.74	12,030,818,148.94
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		8,922,280.92	4,840,683.76
收到其他与经营活动有关的现金	1	1,014,383,072.23	659,978,529.95
经营活动现金流入小计		18,012,862,141.89	12,695,637,362.65
购买商品、接受劳务支付的现金		14,130,439,514.76	9,731,756,227.14
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,068,270,373.90	810,865,911.64
支付的各项税费		721,356,170.10	537,292,937.95
支付其他与经营活动有关的现金	2	1,284,044,258.15	868,921,131.71
经营活动现金流出小计		17,204,110,316.91	11,948,836,208.44
经营活动产生的现金流量净额		808,751,824.98	746,801,154.21
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		679,418.06	11,974,572.77
取得投资收益收到的现金		114,854,782.00	32,969,414.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,901,391.22	4,339,578.81
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	3	4,371,050.00	4,578,200.00
投资活动现金流入小计		122,806,641.28	53,861,766.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		547,894,430.08	269,929,501.31
投资支付的现金		300,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		145,608,399.88	
支付其他与投资活动有关的现金	4	182,375,000.00	5,000,000.00
投资活动现金流出小计		876,177,829.96	274,929,501.31
投资活动产生的现金流量净额		-753,371,188.68	-221,067,734.96
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		958,685,399.20	640,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		9,800,000.00	640,000.00
取得借款收到的现金		4,764,708,029.00	5,376,300,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	5	4,904,809.84	343,781,790.26
筹资活动现金流入小计		5,728,298,238.04	5,720,721,790.26
偿还债务支付的现金		4,569,227,460.00	4,951,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		382,825,886.28	399,695,598.92
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	6	17,157,115.74	8,022,927.58
筹资活动现金流出小计		4,969,210,462.02	5,359,018,526.50
筹资活动产生的现金流量净额		759,087,776.02	361,703,263.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-8,058,992.29	8,100,441.11
五、现金及现金等价物净增加额		806,409,420.03	895,537,124.12
加：期初现金及现金等价物余额		3,026,868,389.99	2,131,331,265.87
六、期末现金及现金等价物余额		3,833,277,810.02	3,026,868,389.99

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

2017年度

会企03表

编制单位：浙江交通科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数	上年同期数
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	486,829,189.48	423,600,462.45
收到的税费返还	1,091,150.77	948,367.72
收到其他与经营活动有关的现金	7,331,514.43	3,931,325.72
经营活动现金流入小计	495,251,854.68	428,480,155.89
购买商品、接受劳务支付的现金	51,830,833.42	69,910,807.92
支付给职工以及为职工支付的现金	93,615,211.23	80,207,462.18
支付的各项税费	55,166,670.09	62,107,080.11
支付其他与经营活动有关的现金	89,159,342.66	79,054,702.01
经营活动现金流出小计	289,772,057.40	291,280,052.22
经营活动产生的现金流量净额	205,479,797.28	137,200,103.67
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	20,636,188.39	13,964,946.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	160,000.00	120,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	6,586,530.64	2,604,200.00
投资活动现金流入小计	27,382,719.03	16,689,146.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,924,519.33	3,924,954.48
投资支付的现金	326,290,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	145,084,499.88	
支付其他与投资活动有关的现金	380,600,000.00	77,000,000.00
投资活动现金流出小计	862,899,019.21	80,924,954.48
投资活动产生的现金流量净额	-835,516,300.18	-64,235,808.29
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	948,945,399.20	
取得借款收到的现金	120,000,000.00	280,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	4,844,809.84	43,781,790.26
筹资活动现金流入小计	1,073,790,209.04	323,781,790.26
偿还债务支付的现金	303,000,000.00	381,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,331,346.23	12,737,120.19
支付其他与筹资活动有关的现金	16,657,115.74	4,844,809.84
筹资活动现金流出小计	324,988,461.97	398,581,930.03
筹资活动产生的现金流量净额	748,801,747.07	-74,800,139.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-9,295,658.07	6,350,957.00
五、现金及现金等价物净增加额	109,469,586.10	4,515,112.61
加：期初现金及现金等价物余额	128,288,379.44	123,773,266.83
六、期末现金及现金等价物余额	237,757,965.54	128,288,379.44

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表

2017年度

单位：人民币元

编制单位：浙江交通科技股份有限公司

项 目	本期数										上年同期数									
	实收资本 (或股本)	其他权益工具		资本公积	盈余公积	专项储备	其他综合收益	减：库存股	所有者权益合计	所有者权益合计	其他权益工具		资本公积	专项储备	其他综合收益	减：库存股	所有者权益合计	所有者权益合计	所有者权益合计	所有者权益合计
		优先股	永续债								优先股	永续债								
一、上年年末余额	555,516,820.00			1,129,724,655.89					2,144,350,967.42	2,144,350,967.42			550,207,065.77				1,446,628,469.50	1,446,628,469.50	1,399,049,314.75	
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年年初余额	555,516,820.00			1,129,724,655.89					2,144,350,967.42	2,144,350,967.42			550,207,065.77				1,446,628,469.50	1,446,628,469.50	1,399,049,314.75	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	749,719,768.00			2,347,460,431.86					3,199,478,258.44	3,199,478,258.44			379,517,590.12				14,705,391.92	58,821,567.63	755,301,452.47	
（一）综合收益总额									102,496,608.56	102,496,608.56										
（二）所有者投入和减少资本	749,719,768.00			2,347,460,431.86					3,097,193,199.88	3,097,193,199.88										
1．所有者投入资本	749,719,768.00			5,436,315,771.47					6,186,135,539.47	6,186,135,539.47										
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				-3,088,815,336.59					-3,088,815,336.59	-3,088,815,336.59			-140,371,007.60				14,705,391.92	-14,705,391.92		
（三）利润分配																				
1．提取盈余公积																				
2．对所有者（或股东）的分配																				
3．其他																				
（四）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．其他																				
（五）专项储备																				
1．本期提取																				
2．本期使用																				
（六）其他																				
四、本年年末余额	1,305,236,588.00			3,477,185,087.77					5,354,029,225.86	5,354,029,225.86			1,129,724,655.89				1,611,325,461.42	3,077,781,810.11	2,154,351,967.42	

法定代表人：

主管会计工作负责人：



浙江交通科技股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江交通科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)原名浙江江山化工股份有限公司,系经浙江省人民政府证券委员会浙证委(1998)119号文批准,在江山化工总厂整体改制的基础上,由浙江省经济建设投资公司、江山化工总厂、江山市经济建设发展公司、浙江国光啤酒集团有限公司、江山化工总厂职工持股协会和浙江省经济建设投资公司工会等6家法人发起设立,于1998年11月23日在浙江省工商行政管理局登记注册,总部位于浙江省江山市。公司现有社会统一信用代码为913300007109591285的营业执照,注册资本1,305,236,388元,股份总数1,305,236,388股(每股面值1元),其中有限售条件的股份851,996,571股,无限售条件股份453,239,817股。公司股票已于2006年8月16日在深圳证券交易所挂牌交易。

公司属化工行业和建筑施工行业,经营范围:公路工程、市政工程、城市轨道工程、铁路工程、港航工程、机场工程的技术研发与推广、投资、勘察、设计咨询、施工、养护、技术服务,地下工程的设计、施工、养护及咨询,危险化学品的生产(详见《安全生产许可证》),化工产品的开发、生产和销售,压力容器的设计,化工及机械设备的设计、制造、销售、安装、技术服务,火力发电,对外供热,经营进出口业务。主要业务为化工产品的生产、销售以及工程施工和工程养护等。

公司主要产品:二甲基甲酰胺、二甲基乙酰胺、顺酐及衍生产品、聚碳酸酯及衍生品等;提供的劳务主要有:工程施工和工程养护等。

本财务报表业经公司2018年3月29日七届十五次董事会批准对外报出。

本公司将宁波浙铁江宁化工有限公司(以下简称宁波江宁公司)、宁波浙铁江化贸易有限公司(以下简称江化贸易公司)、浙江浙铁江化新材料有限公司(以下简称浙铁新材料公司)、宁波浙铁大风化工有限公司(以下简称浙铁大风公司)、浙江交工集团股份有限公司(以

下简称交工集团公司)、浙江交工路桥建设有限公司、浙江交工钱潮建设有限公司、浙江省宏途交通建设有限公司、浙江交工金筑交通建设有限公司、浙江顺畅高等级公路养护有限公司(以下简称顺畅养护公司)、浙江交工高等级公路养护有限公司(以下简称交工养护公司)、浙江沪杭甬养护工程有限公司(以下简称沪杭甬养护公司)、临海市港建投资开发有限公司、浙江中基建设工程管理有限公司、浙江国际工程贸易有限公司、浙江金通交通投资开发有限公司、浙江港通交通投资开发有限公司、浙江国际工程建设(赞比亚)公司、浙江交工交通科技发展有限公司、枣庄浙通基础设施投资建设有限公司、浙江宏途交通工程科技有限公司、浙江宏途混凝土工程有限公司和浙江交工喀麦隆有限公司等 23 家子孙公司纳入本期合并财务报表范围, 详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

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 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等事项制定了具体会计政策和会计估计。

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短, 以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(六) 合并财务报表的编制方法

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

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

(八) 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。

(九) 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。

(十) 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四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

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

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。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定

为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同,或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺,在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量:1)按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额;2)初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失,除与套期保值有关外,按照如下方法处理:(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失,计入公允价值变动收益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;处置时,将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动收益。(2)可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益;持有期间按实际利率法计算的利息,计入投资收益;可供出售权益工具投资的现金股利,于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益;处置时,将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时,终止确认该金融资产;当金融负债的现时义务全部或部分解除时,相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,继续确认所转移的金融资产,并将收到的对价确认为一项金融负债。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)放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产;(2)未放弃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)所转移金融资产的账面价值;(2)因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:(1)终止确认部分的账面价值;(2)终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

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. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大

不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

（十一）应收款项

公司属化工行业和建筑施工行业，化工行业公司和建筑施工行业公司实际生产经营特点不同，因此应收款项采用不同确认依据，具体情况如下：

化工行业公司（本公司、浙铁大风公司、宁波江宁公司、江化贸易公司和浙铁新材料公司）：

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额 300 万元以上（含 300 万元）且占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

（1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5.00	5.00
1-2 年	15.00	15.00
2-3 年	35.00	35.00
3 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对预付款项和应收商业承兑汇票, 以账龄为信用风险特征进行组合, 根据账龄分析法计提坏账准备, 具体方法见账龄分析法组合坏账准备的确认标准和计提方法。

对于其他应收款项 (包括应收银行承兑汇票、应收利息和长期应收款等), 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

建筑施工行业公司 (交工集团公司及其子公司):

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将合并范围外前五名应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体信用风险特征组合确定方法

按信用风险特征组合确定的方法	
组合 1: 备用金	应收单位员工备用金、借款
组合 2: 保证金 (不含质量保证金)、押金	应收具有押金性质的各种形式的保证金, 如履约保证金、投标保证金、安全保证金、低价保证金等
组合 3: 未到期质量保证金	工程缺陷责任期未届满的质量保证金
组合 4: 长期应收款	尚未到达收款期的长期应收款
组合 5: 账龄组合法	除上述组合 1-组合 4 外的应收款项

(2) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1: 备用金、交工集团合并范围内应收款项	原则上不计提减值准备, 如计提时根据未来现金流量现值低于账面价值的差额计提坏账准备。
组合 2: 保证金 (不含质量保证金)、押金	原则上不计提减值准备, 如计提时根据未来现金流量现值低于账面价值的差额计提坏账准备; 保证金到期未收回, 在账龄分析法组合中计提。
组合 3: 未到期质量保证金	未到期的质量保证金原则上不计提减值准备, 如计提时根据未来现金流量现值低于账面价值的差额计提坏账准备; 到期质量保证金 (在账龄分析法组合计提), 以工程竣工后, 按照合同确定的工程缺陷责任期满, 应当收回质量保证金的日期为账龄计算的起始日, 并按账龄分析法的比例计提坏账准备。
组合 4: 长期应收款	长期应收款项因尚未到达收款期, 原则上不计提减值准备, 如计提时根据未来现金流量现值低于账面价值的差额计提坏账准备。
组合 5: 账龄组合	账龄分析法

(3) 账龄分析法

账 龄	应收款项计提比例 (%)
6 个月以内 (含 6 个月)	0
6 个月-1 年 (含 1 年)	5.00
1-2 年 (含 2 年)	10.00
2-3 年 (含 3 年)	20.00
3-4 年 (含 4 年)	40.00
4-5 年 (含 5 年)	80.00
5 年以上	100.00

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

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

（十二）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。

合同预计总成本超过合同总收入的，应当将预计损失确认为当期费用。建造合同预计损失，实质上是施工企业的存货跌价准备，因为施工企业正在建造的资产，类似于工业企业的在产品，性质上属于施工企业的存货，期末应当按照存货准则中关于期末计提减值准备的要求，对其进行减值测试。

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。

（十三）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转回。

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

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

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时,按照以下两者孰低计量:1)划分为持有待售类别前的账面价值,按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额;2)可收回金额。

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

(十四) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资,判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的,把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的,在合并日,根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本,与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 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,确认为金融资产,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。

(十五) 投资性房地产

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

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

(十六) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5.00	4.75-3.17
通用设备	年限平均法	5-10	5.00	19.00-9.50
专用设备	年限平均法	5-15	5.00	19.00-6.33
运输工具	年限平均法	5-10	5.00	19.00-9.50

(十七) 在建工程

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

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

(十八) 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。

(十九) 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：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
专有技术	3-25
排污使用权	5
管理软件	2-5

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

（二十）部分长期资产减值

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

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

（二十一）长期待摊费用

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

（二十二）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) 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。

(二十五) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(4) 建造合同

1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负

债。

5) BT 业务

BT 业务经营方式为“建设-移交”，即政府或代理公司与 BT 业务承接方签订市政工程项目 BT 投资建设回购协议，并授权 BT 业务承接方代理其实施投融资职能进行市政工程建设，工程完工后移交政府，政府根据回购协议在规定的期限内支付回购资金（含投资回报）。公司提供建造服务，对 BT 业务采用以下方法进行会计核算：

建造期间，对于所提供的建造服务按《企业会计准则第 15 号- 建造合同》确认相关的收入和成本，建造合同收入应当按照收取或应收对价的公允价值计量，同时确认“长期应收款-建设期”。于工程完工并审定工程造价后，将“长期应收款-建设期”科目余额（实际总投资额，包括工程成本与工程毛利）与回购基数之间的差额一次性计入当期损益，同时结转“长期应收款-建设期”至“长期应收款-回购期”。回购款总额与回购基数之间的差额，采用实际利率法在回购期内分摊投资收益。

2. 收入确认的具体方法

(1) 建造合同收入

当期未完成的建造合同，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入，确认当期合同收入；按合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认的费用，确认当期合同费用。当期完成的建造合同，按照实际合同总收入扣除以前会计期间累计已确认收入，确认为当期合同收入；按照累计实际发生的合同成本扣除以前会计期间累计已确认费用，确认当期合同费用。在建造合同竣工结算后，公司将竣工结算金额与累计确认收入金额之间的差额，计入竣工结算当期损益。

(2) 销售商品收入

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购货方，且产品销售收入金额已确定，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，产品相关的成本能够可靠地计量。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、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，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，产品相关的成本能够可靠地计量。

(3) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相

关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（4）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（5）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

（二十六）政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分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。

2. 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。

3. 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。

4. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(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. 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采

用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（二十九）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。

（三十）分部报告

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

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

（三十一）其他重要的会计政策和会计估计

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。

本公司终止经营的情况见本财务报表附注其他重要事项之终止经营的说明。

（三十二）重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

（1）本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

（2）本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知书》（财会〔2017〕30 号），将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处

置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。该项会计政策变更采用追溯调整法，由于上期不存在该项会计政策变更所涉及的交易事项，故本次变更对 2017 年度财务报表的可比数据无影响。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	3%、5%、6%、11%、13%、17%、19.25%（注 1）
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%、5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%、30%、33%、35%

（注 1）：根据《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36 号）的规定，自 2016 年 5 月 1 日起，交工集团公司被认定为增值税一般纳税人，营改增前已在建的项目按 3% 征收率简易征收增值税，营改增后开始建造的项目按 11% 税率征收增值税；2017 年度浙江宏途混凝土工程有限公司增值税税率为 3%，2017 年度浙江交工喀麦隆有限公司增值税率为 19.25%。

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
本公司	15%
宁波江宁公司	15%
浙铁大风公司	15%
浙铁新材料公司	20%
浙江国际贸易工程有限公司	30%
浙江国际工程建设赞比亚公司	35%
浙江交工喀麦隆有限公司	33%

除上述以外的其他纳税主体	25%
--------------	-----

（二）税收优惠

根据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 2017 年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2017〕201 号），本公司通过高新技术企业再认定，所得税税率按 15% 的税率计缴。

根据宁波市高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于公布宁波市 2017 年高新技术企业名单的通知》（甬高企认领〔2017〕2 号），宁波江宁公司和浙铁大风公司首次通过高新技术企业认定，所得税税率按 15% 的税率计缴。

根据财政部、国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策的通知（财税〔2015〕34 号），浙铁新材料公司被认定为小型微利企业，享受小型微利企业所得税优惠政策，自 2015 年 1 月 1 日起至 2017 年 12 月 31 日止，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，所得税率按 20% 计缴。

根据萧山国税局萧国税函〔2014〕31 号文，本公司的子公司浙江顺畅高等级公路养护有限公司萧山分公司按《财政部国家税务总局关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》的有关规定享受自行生产并销售的“再生沥青混凝土”已入库增值税 100% “即征即退”优惠政策。

五、合并财务报表项目注释

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

（1）明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	1,300,033.29	444,991.21
银行存款	3,834,955,405.73	3,026,423,398.78
其他货币资金	40,336,273.46	51,252,144.65
合 计	3,876,591,712.48	3,078,120,534.64
其中：存放在境外的款项总额	20,056,841.51	15,548,499.04

（2）其他说明

本期其他货币资金中包括银行承兑汇票保证金为 2,992,894.79 元，信用证保证金为

2,135,773.15 元，远期外汇期权保证金为 600,000.00 元，履约保证金为 3,917,172.04 元，保函保证金为 19,865,749.60 元，售房款及维修基金为 10,824,683.88 元。

2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项 目	期末数	期初数
交易性金融资产		292,560.00
其中：衍生金融资产		292,560.00
合 计		292,560.00

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	350,975,104.92		350,975,104.92	287,680,171.63		287,680,171.63
合 计	350,975,104.92		350,975,104.92	287,680,171.63		287,680,171.63

(2) 期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	61,335,092.22
小 计	61,335,092.22

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

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	640,674,107.30	
小 计	640,674,107.30	

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

4. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,842,096,522.54	99.85	175,595,065.95	6.18	2,666,501,456.59
单项金额不重大但单项计提坏账准备	4,231,980.63	0.15	4,231,980.63	100.00	
合 计	2,846,328,503.17	100.00	179,827,046.58	6.32	2,666,501,456.59

(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 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	3,078,939,492.83	100.00	152,662,916.49	4.96	2,926,276,576.34
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	3,078,939,492.83	100.00	152,662,916.49	4.96	2,926,276,576.34

2) 期末单项金额不重大并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
龙游县龙腾养护公司	1,931,712.18	1,931,712.18	100.00	预计无法收回
衢州市顺达公路养护工程有限公司	906,003.00	906,003.00	100.00	预计无法收回
衢州衢江区振兴公路养护有限公司	68,025.60	68,025.60	100.00	预计无法收回
江山市万豪公路养护工程有限公司	182,891.50	182,891.50	100.00	预计无法收回
龙游县顺通公路养护有限公司	258,954.80	258,954.80	100.00	预计无法收回
龙游通途交通工程建设有限公司	8,171.90	8,171.90	100.00	预计无法收回
衢州天瑞市政工程有限公司	78,200.50	78,200.50	100.00	预计无法收回

浙江省建工集团有限公司	22,200.05	22,200.05	100.00	预计无法收回
大陆交通建设集团有限公司	775,821.10	775,821.10	100.00	预计无法收回
小 计	4,231,980.63	4,231,980.63	100.00	

3) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

A. 化工行业公司

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	104,679,068.02	5,233,953.40	5.00
1-2 年	147,518.23	22,127.73	15.00
2-3 年	57,342.50	20,069.88	35.00
3 年以上	35,161.94	35,161.94	100.00
小 计	104,919,090.69	5,311,312.95	5.06

B. 建筑施工行业公司

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	984,941,082.64		
6 个月-1 年	110,264,990.81	5,513,249.55	5.00
1-2 年	167,340,847.69	16,734,084.77	10.00
2-3 年	182,313,463.79	36,462,692.76	20.00
3-4 年	78,858,713.87	31,543,485.55	40.00
4-5 年	26,132,171.77	20,905,737.42	80.00
5 年以上	59,124,502.95	59,124,502.95	100.00
小 计	1,608,975,773.52	170,283,753.00	10.58

4) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款

建筑施工行业公司

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
组合 3	1,128,201,658.33		
小 计	1,128,201,658.33		

[注]：组合 3 系未到期质量保证金。

(2) 本期计提坏账准备 27,493,960.23 元。

(3) 本期实际核销的应收账款 329,830.14 元。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
交投集团公司	199,734,103.71	7.02	99,836.60
贵州高速公路集团有限公司	117,631,366.00	4.13	
兰州新区城市发展投资集团有限公司	112,193,951.72	3.94	4,856,504.57
绍兴袍江工业区投资开发有限公司	105,555,917.06	3.71	
新疆交通管理局	74,788,610.56	2.63	415,002.40
小 计	609,903,949.05	21.43	5,371,343.57

5. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	53,564,928.40	96.25	465,893.73	53,099,034.67	38,921,253.07	96.75	760,833.71	38,160,419.36
1-2 年	2,004,659.31	3.60	5,676.00	1,998,983.31	780,539.54	1.94		780,539.54
2-3 年	77,999.54	0.14		77,999.54				
3 年以上	3,530.00	0.01	3,530.00		526,216.21	1.31	3,658.21	522,558.00
合 计	55,651,117.25	100.00	475,099.73	55,176,017.52	40,228,008.82	100.00	764,491.92	39,463,516.90

(2) 本期计提坏账准备金额-289,392.19 元。

(3) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
浙江杭钢国贸有限公司	7,881,458.64	14.16
中国石化销售有限公司	4,787,998.67	8.60
国网浙江省电力公司	3,934,998.41	7.07
长春化工（江苏）有限公司	2,656,822.94	4.77

浙江永峰模具制造有限公司	2,629,739.16	4.73
小 计	21,891,017.82	39.33

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,576,971,225.47	100.00	60,193,036.44	3.82	1,516,778,189.03
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	1,576,971,225.47	100.00	60,193,036.44	3.82	1,516,778,189.03

(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 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,176,076,421.00	100.00	38,725,063.36	3.29	1,137,351,357.64
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	1,176,076,421.00	100.00	38,725,063.36	3.29	1,137,351,357.64

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

A. 化工行业公司

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	16,063,741.67	803,187.08	5.00
1-2 年	220,000.00	33,000.00	15.00

2-3 年	120,000.00	42,000.00	35.00
3 年以上	1,032,958.98	1,032,958.98	100.00
小 计	17,436,700.65	1,911,146.06	10.96

B. 建筑施工行业公司

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
6 个月以内	369,480,406.66		
6 个月-1 年	145,021,445.93	7,251,072.31	5.00
1-2 年	175,567,503.05	17,556,750.31	10.00
2-3 年	62,560,648.36	12,512,129.67	20.00
3-4 年	23,876,366.47	9,550,546.59	40.00
4-5 年	567,883.33	454,306.66	80.00
5 年以上	10,957,084.84	10,957,084.84	100.00
小 计	788,031,338.64	58,281,890.38	7.40

3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

建筑施工行业公司

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
组合 1	4,657,459.39		
组合 2	766,845,726.79		
小 计	771,503,186.18		

[注]: 组合 1 系备用金, 组合 2 系保证金 (不含质量保证金)、押金。

(2) 本期计提坏账准备 21,487,973.08 元。

(3) 本期实际核销其他应收款 20,000.00 元。

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
预付重大资产重组的发行费用	14,150,943.40	
备用金	4,657,459.39	6,406,182.48
押金保证金	517,752,170.54	487,884,093.97

往来款		963,118,583.46	607,057,947.11
出口退税			238,508.14
其他		77,292,068.68	74,489,689.30
合 计		1,576,971,225.47	1,176,076,421.00

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
中国路桥工程有限责任公司	往来款	158,126,469.00	6 个月以内	10.03		否
		44,338,499.15	6 个月-1 年	2.81	2,216,924.96	
		100,058,681.32	1-2 年	6.34	10,005,868.13	
		4,546,611.49	2-3 年	0.29	909,322.30	
贵州省铜仁公路管理局	押金保证金	70,000,000.00	6 个月以内	4.44		否
		70,000,000.00	6 个月-1 年	4.44		
中地海外建设集团有限公司	往来款	29,244,722.62	6 个月以内	1.85		否
		61,143,850.80	6 个月-1 年	3.88	3,057,192.54	
		25,374,913.90	1-2 年	1.61	2,537,491.39	
		9,750,659.80	2-3 年	0.62	1,950,131.96	
枣庄高新区公用事业管理中心	押金保证金	10,000,000.00	6 个月以内	0.63		否
		45,000,000.00	6 个月-1 年	2.85		
贵州省公路局	押金保证金	2,873,592.00	6 个月以内	0.18		否
		2,171,854.00	6 个月-1 年	0.14		
		44,373,220.00	1-2 年	2.81		
小 计		677,003,074.08		42.92	20,676,931.28	

[注]：保证金属于信用风险特征组合 2 类型，原则上不计提减值准备，如计提时根据未来现金流量现值低于账面价值的差额计提坏账准备；保证金到期未收回，在账龄分析法组合中计提。

7. 存货

(1) 明细情况

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	404,440,144.77		404,440,144.77	279,383,001.94	112,210.65	279,270,791.29
在产品	23,901,082.50		23,901,082.50	7,068,172.49		7,068,172.49
库存商品	104,353,923.68		104,353,923.68	49,740,605.39	316,824.68	49,423,780.71
发出商品	1,382,916.15		1,382,916.15	1,323,241.98		1,323,241.98
包装物	950,264.46		950,264.46	935,830.10		935,830.10
低值易耗品	2,681,804.21		2,681,804.21	2,555,630.05		2,555,630.05
其他周转材料	71,486,094.76		71,486,094.76	12,330,597.42		12,330,597.42
建造合同形成的已完工未结算资产	7,323,430,308.05	31,631,269.34	7,291,799,038.71	4,731,028,307.69	1,881,234.07	4,729,147,073.62
合 计	7,932,626,538.58	31,631,269.34	7,900,995,269.24	5,084,365,387.06	2,310,269.40	5,082,055,117.66

(2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转销	其他	
原材料	112,210.65			112,210.65		
库存商品	316,824.68			316,824.68		
建造合同形成的已完工未结算资产	1,881,234.07	30,223,154.01		473,118.74		31,631,269.34
小 计	2,310,269.40	30,223,154.01		902,154.07		31,631,269.34

(3) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

项 目	金 额
累计已发生成本	49,015,231,239.22
累计已确认毛利	3,468,936,080.04
减：预计损失	31,631,269.34
已办理结算的金额	45,160,737,011.21
建造合同形成的已完工未结算资产	7,291,799,038.71

8. 一年内到期的非流动资产

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

义乌疏港高速公路 BT 工程（建设-移交）项目[注]	1, 105, 643, 402. 06		1, 105, 643, 402. 06			
兰州新区纬五十四路 II 标道路工程[注]	178, 547, 090. 58		178, 547, 090. 58	184, 235, 218. 60		184, 235, 218. 60
兰州新区纬十三路西段道路工程[注]	94, 962, 503. 36		94, 962, 503. 36	118, 604, 986. 77		118, 604, 986. 77
浙江交工集团第十四届省运会主场馆周边配套道路工程项目[注]	95, 013, 262. 86		95, 013, 262. 86	15, 022, 215. 14		15, 022, 215. 14
山东枣庄高新区新建道路工程 PPP 项目[注]	10, 127, 844. 52		10, 127, 844. 52			
合 计	1, 484, 294, 103. 38		1, 484, 294, 103. 38	317, 862, 420. 51		317, 862, 420. 51

[注]：系长期应收款预计在 1 年内收回的款项。

9. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
购买理财产品	180, 000, 000. 00	
待抵扣进项税	136, 024, 360. 85	153, 466, 119. 79
待转销项税额	499, 203, 623. 31	197, 220, 580. 35
预缴增值税	132, 058, 066. 06	1, 733, 239. 53
预缴企业所得税		533, 672. 22
预缴其他税费	4, 703, 311. 64	
预付保险费	727, 005. 56	1, 845, 015. 43
预缴印花税		70, 720. 68
房租费	69, 488. 55	40, 200. 00
合 计	952, 785, 855. 97	354, 909, 548. 00

10. 可供出售金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	756, 000. 00	456, 000. 00	300, 000. 00	456, 000. 00	456, 000. 00	
其中：按成本计量的	756, 000. 00	456, 000. 00	300, 000. 00	456, 000. 00	456, 000. 00	

合 计	756,000.00	456,000.00	300,000.00	456,000.00	456,000.00	
-----	------------	------------	------------	------------	------------	--

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
浙江盛媒化工有限公司[注]	456,000.00			456,000.00
浙江杭甬复线宁波一期高速公路有限公司		300,000.00		300,000.00
小 计	456,000.00	300,000.00		756,000.00

(续上表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位 持股比例(%)	本期现金 红利
	期初数	本期增加	本期减少	期末数		
浙江盛媒化工有限公司	456,000.00			456,000.00	6.17	
浙江杭甬复线宁波一期高速公路有限公司					0.07	
小 计	456,000.00			456,000.00		

[注]：浙江盛媒化工有限公司已被吊销营业执照。

(3) 可供出售金融资产减值准备的变动情况

可供出售金融资产分类	可供出售 权益工具	小 计
期初已计提减值金额	456,000.00	456,000.00
本期计提		
其中：从其他综合收益转入		
本期减少		
其中：期后公允价值回升转回		
期末已计提减值金额	456,000.00	456,000.00

11. 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
义乌疏港高速公路工程 BT 项目	2,110,529,497.15		2,110,529,497.15	2,334,965,997.93		2,334,965,997.93
兰州新区纬五十四路 II 标道路工程	13,369,096.99		13,369,096.99	87,187,147.20		87,187,147.20

兰州新区纬十三路西段道路工程	34,881,846.19		34,881,846.19	69,645,578.15		69,645,578.15
义乌至兰溪公路兰溪段工程 BT 项目[注]	15,609,569.00		15,609,569.00	15,781,979.68		15,781,979.68
浙江交工集团第十四届省运会主场馆周边配套道路工程项目	98,562,501.87		98,562,501.87	89,474,914.69		89,474,914.69
山东枣庄高新区新建道路工程 PPP 项目	103,437,547.08		103,437,547.08	16,240,522.05		16,240,522.05
其中：未确认融资收益	19,905,667.16		19,905,667.16			
合 计	2,376,390,058.28		2,376,390,058.28	2,613,296,139.70		2,613,296,139.70

[注]：本期长期应收款计提坏账准备金额 172,410.68 元，其中本期核销金额为 172,410.68 元。

(2) 其他说明

1) 本公司承接义乌疏港高速公路 BT 工程项目，负责项目融资，并按规定期限将竣工后的项目移交发包人义乌市交通投资建设集团有限公司。该项目于 2015 年 1 月 12 日开工，预计三年完成，已于 2017 年 12 月 12 日交工验收。截至 2017 年 12 月 31 日，累计结算 332,827.03 万元(含建设期利息)，累计收到建设期利息收入 11,209.74 万元，该项目应收余额 321,617.29 万元，其中 110,564.34 万元在一年内到期的非流动资产核算。

2) 本公司承接兰州新区纬五十四路 II 标道路工程（以下简称“兰州 54 路项目”）和兰州新区纬十三路西段道路工程（以下简称“兰州 13 路项目”），项目已完工验收。截至 2017 年 12 月 31 日，兰州 54 路项目累计结算（含建设期和回购期利息）41,013.62 万元，累计收款 21,822.00 万元，该项目应收余额 19,191.62 万元，其中 17,854.71 万元在一年内到期的非流动资产核算；兰州 13 路项目累计结算（含建设期和回购期利息）25,083.43 万元，累计收款 12,099.00 万元，该项目应收余额 12,984.43 万元，其中 9,496.25 万元在一年内到期的非流动资产核算。

3) 本公司承接的义乌至兰溪公路兰溪段工程 BT 项目，项目已完工，并提前支付工程款。截至 2017 年 12 月 31 日，累计结算 32,206.85 万元（含建设期利息），累计收款 30,645.89 万元，该项目应收余额 1,560.96 万元。

4) 本公司投标的第十四届省运会主场馆周边配套道路工程项目于 2013 年 8 月与湛江市代建项目管理局签订了《投资建设-移交回购(BT)合同》，原合同约定工程总投资约 4.7 亿元，由于海域使用未批复及征地拆迁问题，部分路段无法施工，经业主批复，调整后工程总

投资约 2.58 亿元。该工程共 6 条道路，单条道路单独验收回购，回购价款包括建安费及其相应的回报费和利息、临时用水用电设施制安费、奖励费。回购期为 3 年，自工程竣工验收合格之日起到回购款支付完毕之日止。第一标段的东城西路、柏西路于 2015 年 6 月 19 日竣工验收合格。截至 2017 年 12 月 31 日，累计结算 27,939.47 万元（含建设期和回购期利息），累计收款 8,581.89 万元，该项目应收余额 19,357.58 万元，其中 9,501.33 万元在一年内到期的非流动资产核算。

5) 本公司承接山东枣庄高新区新建道路工程 PPP 项目，负责项目的投融资、运营维护，并按规定期限将项目无偿移交给枣庄高新区政府。该项目概算总投资约为 32,000 万元，于 2016 年 6 月开工，建设期为 1-2 年，运营维护期为 8-9 年。截至 2017 年 12 月 31 日，累计结算 11,562.57 万元（含设计费），本期确认含税收益金额 449.17 万元，累计收款 655.20 万元，其中收款含税收益金额 247.90 万元。该项目应收余额 11,356.54 万元，其中 1,012.78 万元在一年内到期的非流动资产核算。

12. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	24,380,284.92		24,380,284.92	8,840,868.70		8,840,868.70
合 计	24,380,284.92		24,380,284.92	8,840,868.70		8,840,868.70

(2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
浙江省嘉维交通科技发展有限公司	4,646,967.95			15,746,419.36	
浙江京安爆破工程有限公司	4,193,900.75			-207,003.14	
合 计	8,840,868.70			15,539,416.22	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		

联营企业						
浙江省嘉维交通科技发展有限公司					20,393,387.31	
浙江京安爆破工程有限公司					3,986,897.61	
合 计					24,380,284.92	

13. 投资性房地产

项 目	房屋及建筑物	土地使用权	合 计
账面原值			
期初数	19,739,796.28	2,548,252.39	22,288,048.67
本期增加金额	1,532,897.85	6,630,286.50	8,163,184.35
1) 其他转入[注]	1,532,897.85	6,630,286.50	8,163,184.35
本期减少金额			
期末数	21,272,694.13	9,178,538.89	30,451,233.02
累计折旧和累计摊销			
期初数	12,786,108.97	797,675.83	13,583,784.80
本期增加金额	1,702,699.21	2,237,652.66	3,940,351.87
1) 计提或摊销	1,702,699.21	2,237,652.66	3,940,351.87
本期减少金额			
期末数	14,488,808.18	3,035,328.49	17,524,136.67
减值准备			
期初数	27,356.27		27,356.27
本期增加金额			
本期减少金额			
期末数	27,356.27		27,356.27
账面价值			
期末账面价值	6,756,529.68	6,143,210.40	12,899,740.08
期初账面价值	6,926,331.04	1,750,576.56	8,676,907.60

[注]：系从固定资产和无形资产转入。

14. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及 建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合 计
账面原值					
期初数	972,399,916.36	215,779,072.10	4,438,783,313.33	165,080,335.05	5,792,042,636.84
本期增加金额	2,888,904.13	43,486,903.84	281,915,778.65	38,915,882.15	367,207,468.77
1) 购置	2,888,904.13	43,486,903.84	210,607,088.75	38,915,882.15	295,898,778.87
2) 在建工程转入			71,308,689.90		71,308,689.90
本期减少金额	1,837,026.17	3,246,937.43	29,797,989.88	9,294,493.00	44,176,446.48
1) 处置或报废	304,128.32	3,246,937.43	29,797,989.88	9,294,493.00	42,643,548.63
2) 其他转出	1,532,897.85				1,532,897.85
期末数	973,451,794.32	256,019,038.51	4,690,901,102.10	194,701,724.20	6,115,073,659.13
累计折旧					
期初数	226,411,886.56	120,598,527.31	1,500,942,283.59	117,090,328.12	1,965,043,025.58
本期增加金额	30,776,926.01	13,542,781.30	355,233,286.48	18,734,868.59	418,287,862.38
1) 计提	30,776,926.01	13,542,781.30	355,233,286.48	18,734,868.59	418,287,862.38
本期减少金额	1,074,058.76	3,055,092.32	21,564,610.43	8,799,383.85	34,493,145.36
1) 处置或报废	246,134.68	3,055,092.32	21,564,610.43	8,799,383.85	33,665,221.28
2) 其他转出	827,924.08				827,924.08
期末数	256,114,753.81	131,086,216.29	1,834,610,959.64	127,025,812.86	2,348,837,742.60
减值准备					
期初数	28,693,175.08	133,139.22	64,868,078.24	40,944.43	93,735,336.97
本期增加金额	19,170,547.95	18,278.00	43,579,157.49	53,575.40	62,821,558.84
1) 计提	19,170,547.95	18,278.00	43,579,157.49	53,575.40	62,821,558.84
本期减少金额			3,773.84		3,773.84
1) 处置或报废			3,773.84		3,773.84
期末数	47,863,723.03	151,417.22	108,443,461.89	94,519.83	156,553,121.97

账面价值					
期末账面价值	669,473,317.48	124,781,405.00	2,747,846,680.57	67,581,391.51	3,609,682,794.56
期初账面价值	717,294,854.72	95,047,405.57	2,872,972,951.50	47,949,062.50	3,733,264,274.29

(2) 暂时闲置固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	56,497,046.47	7,330,600.81	5,747,002.63	43,419,443.03	
专用设备	314,384,227.29	76,286,806.93	28,936,180.06	209,161,240.30	
小 计	370,881,273.76	83,617,407.74	34,683,182.69	252,580,683.33	

(3) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
本公司热电厂水循环厂房	141,658.08	办证材料暂未收齐
宁波江宁公司办公楼和厂房	26,298,471.88	办证材料暂未收齐
浙铁大风公司生产综合楼和厂房	50,608,005.19	未办妥竣工决算
小 计	77,048,135.15	

(4) 其他说明

根据公司第七届董事会第十次会议决议,子公司宁波江宁公司对年产8万吨顺酐及衍生物一体化项目及年产9万吨正丁烷项目计提了固定资产减值准备62,468,054.88元及无形资产减值准备6,706,303.10元。

15. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1X130t/h+1X45t/h锅炉烟气超低排放改造工程				4,979,309.78		4,979,309.78
变换气变压吸附脱碳(PSA-CO2)节能改造项目				2,364,246.18		2,364,246.18
甲胺精馏系统优化改造项目	4,678,005.52		4,678,005.52			
聚碳酸酯多元化开发改造项目	5,308,093.20		5,308,093.20			
聚碳酸酯新型工艺与应用开发项目	4,074,337.74		4,074,337.74			

顺酐装置提升改造项目	48,860,894.20		48,860,894.20			
富阳自建厂房办公楼土地前期项目	13,535,290.33		13,535,290.33	1,303,550.26		1,303,550.26
丽龙项目部西筑 3000 型沥青拌合楼改造升级	2,489,896.37		2,489,896.37			
预付设备款	29,303,737.78		29,303,737.78	44,544,482.28		44,544,482.28
零星工程	3,893,869.20		3,893,869.20	6,369,314.24		6,369,314.24
合 计	112,144,124.34		112,144,124.34	59,560,902.74		59,560,902.74

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
1X130t/h+1X45t/h 锅炉烟气超低排放改造工程	1,946.55	4,979,309.78	5,017,420.92	9,996,730.70		
变换气变压吸附脱碳 (PSA-CO2)节能改造项目	900.00	2,364,246.18	5,484,988.25	7,849,234.43		
甲胺精馏系统优化改造项目	1,061.00		4,678,005.52			4,678,005.52
聚碳酸酯多元化开发改造项目	9,629.00		5,308,093.20			5,308,093.20
聚碳酸酯新型工艺与应用开发项目	22,247.00		4,074,337.74			4,074,337.74
顺酐装置提升改造项目	9,443.00		48,860,894.20			48,860,894.20
富阳自建厂房办公楼土地前期项目		1,303,550.26	12,231,740.07			13,535,290.33
丽龙项目部西筑 3000 型沥青拌合楼改造升级			2,489,896.37			2,489,896.37
预付设备款		44,544,482.28	29,417,547.82	44,658,292.32		29,303,737.78
零星工程		6,369,314.24	6,328,987.41	8,804,432.45		3,893,869.20
小 计	45,226.55	59,560,902.74	123,891,911.50	71,308,689.90		112,144,124.34

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
1X130t/h+1X45t/h 锅炉烟气超低排放改造工程	51.36	100.00				自筹
变换气变压吸附脱碳 (PSA-CO2)节能改造项目	87.21	100.00				自筹
甲胺精馏系统优化改造项目	44.09	60.00				自筹
聚碳酸酯多元化开发改造项目	96.05	100.00				募集资金

聚碳酸酯新型工艺与应用开发项目	1.83	1.83				募集资金
顺酐装置提升改造项目	51.74	51.74				自筹
富阳自建厂房办公楼土地前期项目						自筹
丽龙项目部西筑 3000 型沥青拌合楼改造升级						自筹
预付设备款						自筹
零星工程						自筹
小 计						

16. 工程物资

项 目	期末数	期初数
专用设备	312,109.94	501,066.15
合 计	312,109.94	501,066.15

17. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	土地使用权	专有技术	管理软件	排污使用权	合 计
账面原值					
期初数	343,641,988.43	384,027,296.09	11,121,941.28	2,734,200.00	741,525,425.80
本期增加金额	2,697,899.58	1,675,830.13	1,025,270.33		5,399,000.04
1) 购置	2,697,899.58	1,675,830.13	1,025,270.33		5,399,000.04
本期减少金额	6,630,286.50				6,630,286.50
1) 其他转出	6,630,286.50				6,630,286.50
期末数	339,709,601.51	385,703,126.22	12,147,211.61	2,734,200.00	740,294,139.34
累计摊销					
期初数	53,210,596.79	77,709,819.86	4,843,559.73	1,321,530.00	137,085,506.38
本期增加金额	6,863,605.73	26,266,107.31	1,312,794.14	546,840.00	34,989,347.18
1) 计提	6,863,605.73	26,266,107.31	1,312,794.14	546,840.00	34,989,347.18
本期减少金额	2,064,278.70				2,064,278.70

1) 其他转出	2,064,278.70				2,064,278.70
期末数	58,009,923.82	103,975,927.17	6,156,353.87	1,868,370.00	170,010,574.86
减值准备					
期初数		14,441,328.21			14,441,328.21
本期增加金额		6,706,303.10			6,706,303.10
1) 计提		6,706,303.10			6,706,303.10
本期减少金额					
期末数		21,147,631.31			21,147,631.31
账面价值					
期末账面价值	281,699,677.69	260,579,567.74	5,990,857.74	865,830.00	549,135,933.17
期初账面价值	290,431,391.64	291,876,148.02	6,278,381.55	1,412,670.00	589,998,591.21

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
浙江交科公司厂区土地	7,246,139.65	正在整理办理材料
小 计	7,246,139.65	

(3) 其他说明

浙铁大风公司甬国用(2012)第0604217号、甬国用(2012)第0604218号、甬国用(2014)第0601514号和浙铁江宁公司甬国用(2014)第0612406号土地为临时土地使用权证,合计面积为122,684.00平方米,其中甬国用(2012)第0604217号、甬国用(2012)第0604218号、甬国用(2014)第0612406号临时土地使用权证已过建设期。公司目前正在积极推进甬国用(2012)第0604217号、甬国用(2012)第0604218号、甬国用(2014)第0612406号的正式土地使用权证换发工作以及甬国用(2014)第0601514号的续期工作。

18. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	1,619,857.78	2,402,388.75	1,095,316.02		2,926,930.51
租赁费	7,559,261.40	1,852,923.65	832,401.03		8,579,784.02
其他	5,435,182.63	3,499,710.38	1,494,527.54		7,440,365.47
合 计	14,614,301.81	7,755,022.78	3,422,244.59		18,947,080.00

19. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	218,113,476.88	52,942,418.20	164,285,972.42	39,823,204.11
递延收益	8,541,688.54	1,281,253.28	6,336,857.88	950,528.68
预提费用性质的负债	39,276,943.15	9,042,704.74	32,612,390.61	7,223,781.34
账面价值与计税基础不一致的固定资产折旧	45,359,802.54	6,803,970.38		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债公允价值变动	1,132,391.81	169,858.77		
合 计	312,424,302.92	70,240,205.37	203,235,220.91	47,997,514.13

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动			292,560.00	43,884.00
合 计			292,560.00	43,884.00

20. 短期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款	15,000,000.00	70,000,000.00
抵押借款		50,000,000.00
保证借款	277,216,280.00	686,500,000.00
信用借款	2,697,000,000.00	2,090,000,000.00
合 计	2,989,216,280.00	2,896,500,000.00

21. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项 目	期末数	期初数
交易性金融负债	1,132,391.81	
其中：衍生金融负债	1,132,391.81	
合 计	1,132,391.81	

22. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	539,890,448.50	222,479,632.57
合 计	539,890,448.50	222,479,632.57

23. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
劳务款	1,951,668,877.40	1,620,925,711.68
工程款	1,619,182,631.96	1,407,012,474.41
设备款	1,665,606,710.66	1,149,909,329.37
材料	3,067,693,784.21	2,743,571,918.05
其他	1,090,076,525.55	872,927,176.30
合 计	9,394,228,529.78	7,794,346,609.81

(2) 账龄 1 年以上重要的应付账款

账龄 1 年以上的应付账款主要系正处于结算期内的应付款项。

24. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预收工程款	2,389,450,402.96	1,453,980,783.28
预收销货款	77,044,651.61	66,978,047.75
其他	9,327,151.35	3,668,309.07
合 计	2,475,822,205.92	1,524,627,140.10

(2) 账龄 1 年以上重要的预收款项

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
绍兴市交通建设有限公司	22,825,567.00	未达到工程结算条件
湖州市交通建设管理局	25,965,573.00	未达到工程结算条件
新疆维吾尔自治区交通建设管理局	10,537,556.56	未达到工程结算条件
国网浙江省电力公司杭州供电公司	10,403,719.82	未达到工程结算条件
小 计	69,732,416.38	

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

项 目	金 额
累计已发生成本	1,235,744,659.51
累计已确认毛利	119,003,596.63
减：已办理结算的金额	1,397,597,552.68
建造合同形成的已结算未完工负债	42,849,296.54

25. 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	83,737,633.15	988,841,071.17	967,698,582.84	104,880,121.48
离职后福利—设定提存计划	10,723,195.50	104,562,677.27	101,452,047.65	13,833,825.12
合 计	94,460,828.65	1,093,403,748.44	1,069,150,630.49	118,713,946.60

(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	67,586,256.91	785,273,044.84	763,947,065.50	88,912,236.25
职工福利费	8,128.09	69,464,163.30	69,464,163.30	8,128.09
社会保险费	8,278,795.56	46,730,703.99	48,179,608.53	6,829,891.02
其中：医疗保险费	7,193,024.98	39,807,605.99	41,404,841.86	5,595,789.11
工伤保险费	527,569.57	3,445,922.59	3,093,545.75	879,946.41

生育保险费	558,201.01	3,475,773.61	3,679,819.12	354,155.50
其他		1,401.80	1,401.80	
住房公积金		63,775,784.50	63,775,784.50	
工会经费和职工教育经费	7,864,452.59	23,147,181.08	21,881,767.55	9,129,866.12
其他短期薪酬		450,193.46	450,193.46	
小 计	83,737,633.15	988,841,071.17	967,698,582.84	104,880,121.48

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	8,195,188.80	74,262,934.48	73,584,019.88	8,874,103.40
失业保险费	557,856.70	3,625,576.72	3,808,457.40	374,976.02
企业年金缴费	1,970,150.00	26,674,166.07	24,059,570.37	4,584,745.70
小 计	10,723,195.50	104,562,677.27	101,452,047.65	13,833,825.12

26. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	26,153,814.29	45,392,131.52
营业税	18,335,097.30	41,878,448.32
企业所得税	166,832,251.14	138,376,975.86
城市维护建设税	16,444,979.44	11,236,827.46
房产税	1,056,962.90	406,094.79
土地使用税	3,001,504.14	2,298,239.97
印花税	1,880,514.56	819,802.46
代扣代缴个人所得税	11,938,102.20	11,057,845.61
教育费附加	8,314,116.78	5,754,846.81
地方教育附加	5,503,543.73	3,777,295.31
地方水利建设基金	257,585.89	2,967,737.71
资源税	290,414.40	258,466.93
其他税费		69,652.97

合 计	260,008,886.77	264,294,365.72
-----	----------------	----------------

27. 应付利息

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	7,957,895.15	5,264,349.27
企业债券利息	10,325,000.00	10,869,166.67
短期借款应付利息	4,788,964.62	6,074,459.05
合 计	23,071,859.77	22,207,974.99

28. 应付股利

项 目	期末数	期初数
普通股股利		55,824,981.05
合 计		55,824,981.05

29. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
应付股权转让款		145,084,499.88
押金保证金	441,283,808.74	338,933,362.86
经营风险金	1,204,527.05	2,336,018.98
企业重组费用	2,322,000.00	
应付暂收款	84,688,418.05	48,901,315.37
往来款	144,285,412.98	223,092,332.75
土地补偿款		2,623,169.00
其他	49,159,446.15	55,490,717.57
合 计	722,943,612.97	816,461,416.41

30. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	1,173,283,036.12	107,500,000.00

一年内到期的应付债券	300,000,000.00	300,000,000.00
合 计	1,473,283,036.12	407,500,000.00

31. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
待转销项税	499,203,623.31	197,220,580.35
合 计	499,203,623.31	197,220,580.35

32. 长期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款	92,981,252.88	
保证借款	465,000,000.00	905,000,000.00
信用借款	913,000,000.00	1,229,000,000.00
合 计	1,470,981,252.88	2,134,000,000.00

33. 应付债券

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
定向债（债务融资工具）[注]		300,000,000.00
合 计		300,000,000.00

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

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初数	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末数
定向债（债务融资工具）	300,000,000.00	2016/3/10	2 年	300,000,000.00	300,000,000.00					
小 计	300,000,000.00			300,000,000.00	300,000,000.00					

[注]：应付债券期末重分类至一年内到期的非流动负债。

34. 递延收益

项 目	期初数	本期增加	本期计入当期损益金额[注]	期末数	形成原因
-----	-----	------	---------------	-----	------

政府补助	63,574,203.02	4,371,050.00	8,202,681.20	59,742,571.82	与资产相关的政府补助资金递延摊销
合 计	63,574,203.02	4,371,050.00	8,202,681.20	59,742,571.82	

[注]：政府补助本期计入当期损益金额情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

35. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）				期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	
股份总数	555,516,620.00	749,719,768.00			749,719,768.00	1,305,236,388.00

(2) 其他说明

1) 根据公司 2017 年第一次临时股东大会决议，及中国证券监督管理委员会《关于核准浙江江山化工股份有限公司向浙江省铁路投资集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2016〕1098 号）核准，公司 2017 年向特定投资者非公开发行人民币普通股（A 股）股票 106,172,338 股（每股面值 1 元），每股发行价格为人民币 9.11 元，共募集资金 967,229,999.18 元，减除发行费用（含税）人民币 20,850,772.32 元后，募集资金净额为 946,379,226.86 元。其中，计入股本人民币 106,172,338.00 元，计入资本公积（股本溢价）840,206,888.86 元。上述事项已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具天健验〔2017〕65 号《验资报告》。

2) 根据公司 2017 年第二次临时股东大会决议，及中国证券监督管理委员会《关于核准浙江江山化工股份有限公司向交投集团公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2017〕1994 号）核准，公司 2017 年向特定投资者非公开发行人民币普通股（A 股）股票 643,547,430 股（每股面值 1 元），每股发行价格为人民币 8.14 元。其中，计入股本人民币 643,547,430 元，计入资本公积（股本溢价）4,594,928,650.20 元。上述事项已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具天健验〔2017〕452 号《验资报告》。

36. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	1,171,321,192.30	5,436,375,771.47	4,254,199,946.25	2,353,497,017.52
其他资本公积	1,015,086,311.54		984,800,033.95	30,286,277.59
合 计	2,186,407,503.84	5,436,375,771.47	5,238,999,980.20	2,383,783,295.11

(2) 期初数说明

期初财务报表根据《企业会计准则第 20 号-企业合并》规定，将交工集团公司期初除盈余公积和未分配利润以外的所有者权益中归属于母公司部分增加合并报表资本公积期初数。

(3) 本期增减说明

1) 本期增加资本溢价 5,435,135,539.06 元见附注五之股本项说明，同时本次发行费用可抵扣进项税税金增加资本溢价 1,180,232.41 元。

2) 本期公司通过发行股票购买资产方式同一控制下企业合并购买交工集团公司 100%的股权，支付对价取得资产的差额减少资本公积（资本溢价）4,254,199,946.25 元，同时根据《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》规定，将期初资本公积予以合并抵销，相应减少资本公积（其他资本公积）984,800,033.95 元。

3) 本期收到交投集团公司给予本公司的奖励款增加资本公积（资本溢价）60,000.00 元。

37. 其他综合收益

项 目	期初数	本期发生额					期末数
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
以后将重分类进损益的其他综合收益							
其中：外币财务报表折算差额	-291,808.37	203,114.77			203,114.77		-88,693.60
其他综合收益合计	-291,808.37	203,114.77			203,114.77		-88,693.60

38. 专项储备

(1) 明细情况

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

安全生产费		317,798,523.69	317,798,523.69	
合 计		317,798,523.69	317,798,523.69	

(2) 其他说明

根据财政部、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)文件精神,以及财政部《企业会计准则解释第3号》(财会〔2009〕8号)的相关规定,公司本期计提安全生产费317,798,523.69元,并将本期实际发生的安全生产相关费用冲减专项储备317,798,523.69元。

39. 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	180,534,833.72	10,249,805.86		190,784,639.58
任意盈余公积	21,646,633.33	10,249,805.86		31,896,439.19
合 计	202,181,467.05	20,499,611.72		222,681,078.77

(2) 其他说明

根据2017年度母公司实现净利润提取10%的法定盈余公积,10%的任意盈余公积。

40. 未分配利润

项 目	本期数	上年数
期初未分配利润	420,370,709.36	297,859,698.55
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	1,106,806,638.34	468,979,680.17
减: 提取法定盈余公积	10,249,805.86	40,742,917.19
提取任意盈余公积	10,249,805.86	7,352,695.96
本期分配现金股利		197,162,919.06
转做资本		101,210,137.15
期末未分配利润	1,506,677,735.98	420,370,709.36

(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
主营业务收入	20,477,726,691.46	18,083,518,188.75	14,512,961,985.49	13,037,587,994.75
其他业务收入	290,684,686.37	246,495,975.09	257,212,441.47	231,498,720.23
合 计	20,768,411,377.83	18,330,014,163.84	14,770,174,426.96	13,269,086,714.98

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
营业税	1,111,952.37	17,655,211.91
城市维护建设税	29,112,401.66	18,852,244.71
教育费附加	14,599,657.37	9,762,176.91
地方教育附加	9,752,106.99	6,557,424.50
印花税[注]	9,551,597.17	6,271,734.44
房产税[注]	3,720,791.30	2,882,751.39
土地使用税[注]	7,564,425.83	5,282,820.80
车船税[注]	196,693.36	63,615.28
资源税	1,066,224.93	1,222,927.56
其他税费	1,097,167.10	33,996.52
合 计	77,773,018.08	68,584,904.02

[注]：根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月及2017年度印花税、房产税、土地使用税、车船税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	5,208,771.91	4,738,614.55
贮装费	43,831.98	1,044,948.18
运输费	56,319,065.82	49,093,485.32

包装物	15,879,842.38	13,247,238.18
产品出口费用	17,786,115.72	16,561,803.88
其他费用	3,471,820.50	5,515,740.54
合 计	98,709,448.31	90,201,830.65

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	216,958,975.50	173,881,241.14
研发费用	251,827,880.43	193,305,073.88
资产折旧与摊销	49,324,220.12	48,615,501.02
停工损失	27,288,639.83	28,413,505.11
行政经费	30,173,422.25	24,163,628.57
专项经费	582,425.29	1,929,245.34
业务招待费	18,875,128.03	16,338,288.10
排污费	3,752,256.73	3,803,855.64
税费[注]		2,853,919.15
差旅费	8,336,944.27	8,182,638.07
资产重组专项费用	10,886,792.47	
中介机构费	6,507,390.05	8,293,633.32
其他	20,849,599.69	18,783,759.72
合 计	645,363,674.66	528,564,289.06

[注]：详见本财务报表附注五（二）2. 税金及附加之说明。

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	264,514,104.75	262,869,793.63
利息收入	-27,870,816.60	-16,628,123.90
票据贴现利息	176,390.12	7,272,458.38
汇兑损益	8,059,369.54	-8,100,441.11

手续费	18,089,145.13	20,782,016.68
担保费	3,983,018.87	6,548,962.28
其他	522,007.25	4,300,000.00
合 计	267,473,219.06	277,044,665.96

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	48,864,951.80	21,673,119.75
存货跌价损失	30,223,154.01	1,805,339.94
固定资产减值损失	62,821,558.84	38,809,121.28
无形资产减值损失	6,706,303.10	4,325,581.22
合 计	148,615,967.75	66,613,162.19

7. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-1,424,951.81	292,560.00
合 计	-1,424,951.81	292,560.00

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	15,539,416.22	1,485,093.94
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	281,000.00	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		4,160,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		1,974,572.77
理财产品收益	1,912,143.93	8,671.21
BT 项目利息收入	193,920,532.67	141,729,530.14
合 计	211,653,092.82	149,357,868.06

9. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	80,052.37		80,052.37
合 计	80,052.37		80,052.37

10. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	14,170,180.66		14,170,180.66
合 计	14,170,180.66		14,170,180.66

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

11. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	1,557,503.61	3,113,790.75	1,557,503.61
政府补助	556,400.00	55,683,005.47	556,400.00
房屋拆迁补偿款	1,429,797.66	7,588,232.00	1,429,797.66
罚没收入	932,191.00	40,796.00	932,191.00
保险赔款收入		97,041.17	
其他	3,680,942.42	1,700,429.53	3,680,942.42
合 计	8,156,834.69	68,223,294.92	8,156,834.69

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合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

12. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	751,104.38	9,074,487.41	751,104.38
对外捐赠	124,000.00	545,200.00	124,000.00
地方水利建设资金	44,203.82	4,522,219.78	

罚款支出	1,107,720.61	174,352.23	1,107,720.61
滞纳金	13,764,161.94		13,764,161.94
其他	1,428,195.17	533,246.48	1,428,195.17
合 计	17,219,385.92	14,849,505.90	17,175,182.10

13. 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	290,911,976.34	160,326,826.04
递延所得税费用	-22,286,575.24	4,546,212.45
合 计	268,625,401.10	164,873,038.49

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	1,415,877,708.94	673,103,077.18
按母公司适用税率计算的所得税费用	212,381,656.34	100,965,461.58
子公司适用不同税率的影响	83,516,408.16	53,167,596.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	23,014,055.65	6,215,045.19
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-37,143,556.48	-7,598,704.92
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	10,469,594.63	21,466,593.98
公司上期江环化学公司应收账款和长期股权投资计提减值本期核销产生的影响	-8,452,699.12	
技术开发费加计扣除的影响	-15,160,058.08	-9,342,953.34
所得税费用	268,625,401.10	164,873,038.49

14. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
收回不符合现金等价物定义的各类经营性保证金	31,885,657.98	89,740,000.00
房屋租赁收入	34,979,436.26	1,236,250.52
利息收入	27,870,816.60	16,628,123.90
政府补助	6,295,648.40	48,247,365.71
往来款	892,029,414.51	489,706,478.68
房屋拆迁款	1,429,797.66	7,588,232.00
其他	19,892,300.82	6,832,079.14
合 计	1,014,383,072.23	659,978,529.95

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
支付不符合现金等价物定义的各类经营性保证金	25,214,596.63	99,862,472.78
经营性期间费用支出	375,736,939.84	283,846,392.73
往来款	846,338,557.13	466,641,524.10
其他	36,754,164.55	18,570,742.10
合 计	1,284,044,258.15	868,921,131.71

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
收到与资产相关的政府补助	4,371,050.00	2,604,200.00
收到信用证保证金		974,000.00
收回工程保证金		1,000,000.00
合 计	4,371,050.00	4,578,200.00

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
支付土地保证金	1,775,000.00	

支付远期外汇期权保证金	600,000.00	
购买理财产品	180,000,000.00	
枣庄高新技术开发区财政局		5,000,000.00
合 计	182,375,000.00	5,000,000.00

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
收回借款保证金	4,844,809.84	43,781,790.26
收到交投集团公司奖励款	60,000.00	
发行债券		300,000,000.00
合 计	4,904,809.84	343,781,790.26

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
支付借款保证金		4,844,809.84
归还宁波镇洋化工发展有限公司借款		1,778,117.74
银行借款授信费	500,000.00	
支付发行费用	16,657,115.74	1,400,000.00
合 计	17,157,115.74	8,022,927.58

7. 现金流量表补充资料

(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	1,147,252,307.84	508,230,038.69
加: 资产减值准备	148,615,967.75	66,613,162.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	419,990,561.59	438,056,912.73
无形资产摊销	37,226,999.84	32,687,828.22

长期待摊费用摊销	3,422,244.59	2,715,920.56
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)	-80,052.37	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-806,399.23	5,960,696.66
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	1,424,951.81	-292,560.00
财务费用(收益以“-”号填列)	272,573,097.04	254,769,352.52
投资损失(收益以“-”号填列)	-211,653,092.82	-149,357,868.06
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-22,242,691.24	4,502,328.45
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-43,884.00	43,884.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	-2,848,217,068.11	-1,202,881,227.77
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,795,567,744.48	-1,677,605,299.27
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	3,656,856,626.77	2,463,357,985.29
其他		
经营活动产生的现金流量净额	808,751,824.98	746,801,154.21
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	3,833,277,810.02	3,026,868,389.99
减: 现金的期初余额	3,026,868,389.99	2,131,331,265.87
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	806,409,420.03	895,537,124.12
(2) 本期支付的取得子公司的现金净额		
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	523,900.00	
其中: 交工集团公司	523,900.00	
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	145,084,499.88	

其中：浙铁大风公司	145,084,499.88
取得子公司支付的现金净额	145,608,399.88

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	3,833,277,810.02	3,026,868,389.99
其中：库存现金	1,300,033.29	444,991.21
可随时用于支付的银行存款	3,831,977,776.73	3,026,423,398.78
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	3,833,277,810.02	3,026,868,389.99
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		

(4) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	1,819,365,153.75	1,404,842,659.71
其中：支付货款	1,639,550,499.73	1,372,556,575.06
支付固定资产等长期资产购置款	179,814,654.02	32,286,084.65

(5) 现金流量表补充资料的说明

因流动性受限，本公司将银行承兑汇票保证金、为获得借款而缴存的保证金、为开立信用证而缴存保证金、保函保证金、银行存款中的定期存款等列入不属于现金及现金等价物的货币资金，该等存款期初余额为 51,252,144.65 元，期末余额为 43,313,902.46 元。

(四) 其他

1. 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	43,313,902.46	用于开立银行承兑汇票和信用证及银行贷款提供质押担保的保证金和无法随时支取的定期存款
应收票据	61,335,092.22	用于银行借款提供质押担保
长期应收账款	103,437,547.08	用于银行借款提供质押担保
一年内到期的非流动资产	10,127,844.52	用于银行借款提供质押担保
合 计	218,214,386.28	

2. 外币货币性项目

(1) 明细情况

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			152,123,829.64
其中：美元	22,276,878.40	6.5342	145,561,578.84
中非法郎	442,113,664.06	0.0119	5,261,152.60
赞比亚克瓦查	1,906,915.20	0.6532	1,245,597.01
马拉维克瓦查	5,224,151.75	0.0091	47,539.78
蒙古图格里克	2,948,668.92	0.0027	7,961.41
应收账款			68,860,212.44
其中：美元	10,429,159.26	6.5342	68,146,212.44
中非法郎	60,000,000.00	0.0119	714,000.00
其他应收款			11,900.00
其中：中非法郎	1,000,000.00	0.0119	11,900.00
应付账款			84,538,191.13
其中：美元	11,542,929.29	6.5342	75,423,808.57
中非法郎	3,267,100.00	0.0119	38,878.49
赞比亚克瓦查	6,276,735.98	0.6532	4,099,963.94
欧元	635,664.77	7.8023	4,959,647.23
马拉维克瓦查	1,746,472.00	0.0091	15,892.90

(2) 境外经营实体说明

浙江国际工程贸易有限公司主要经营地位于刚果布，采用中非法郎作为记账本位币；浙江国际工程建设赞比亚公司主要经营地位于赞比亚，采用人民币作为记账本位币；浙江交工

喀麦隆有限公司主要经营地位于喀麦隆，采用人民币为记账本位币。

3. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

项 目	期初 递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目
高浓度有机氮废水清洁生产国债项目补助	625,000.00		300,000.00	325,000.00	其他收益
生产线综合节能技术改造项目补助	1,300,000.00		200,000.00	1,100,000.00	其他收益
清洁生产示范项目补助	260,000.00		40,000.00	220,000.00	其他收益
污染源综合整治项目补助	363,733.20		53,200.00	310,533.20	其他收益
重点污染源刷卡排污建设补助	57,373.03		12,920.00	44,453.03	其他收益
甲酰胺二塔余热利用节能技改项目补助	182,145.73		21,111.12	161,034.61	其他收益
热电锅炉烟气脱硫脱销除尘提标改造项目补助	2,368,767.65		261,250.00	2,107,517.65	其他收益
热电厂 3#机组 75MW 抽汽被压式汽轮机节能改造工程项目补助		1,130,000.00	95,542.80	1,034,457.20	其他收益
DMF 蒸发系统余热利用节能技改项目补助	250,169.94		30,400.00	219,769.94	其他收益
甲胺萃取塔余热利用节能技改项目补助	273,083.33		29,000.00	244,083.33	其他收益
LDAR 体系建设项目补助	192,585.00		20,820.00	171,765.00	其他收益
化工联产系统的防腐技术补助	464,000.00		48,000.00	416,000.00	其他收益
热电锅炉超低排放改造项目补助		600,000.00	5,000.00	595,000.00	其他收益
重点污染源在线监控运维项目补助		110,250.00	918.75	109,331.25	其他收益
江山市财政局 2017 年上半年创新驱动补助		486,800.00	4,056.67	482,743.33	其他收益
江山市财政局付江化危化品储槽 SIS 系统改造项目专项补助		250,000.00		250,000.00	其他收益
安全生产物联网公共服务平台示范工程补助	9,257,142.86		1,157,142.84	8,100,000.02	其他收益
宁波市智慧城市财政补助	378,000.00		42,000.00	336,000.00	其他收益
节能降耗项目政府补助		794,000.00	6,616.67	787,383.33	其他收益

聚碳酸酯联合装置工程补助	47,574,499.97	1,000,000.00	5,847,000.04	42,727,499.93	其他收益
清洁生产示范项目补助	27,702.31		27,702.31		其他收益
小 计	63,574,203.02	4,371,050.00	8,202,681.20	59,742,571.82	

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
科技创经费补贴补助	615,500.00	其他收益
中小微企业促进就业社保补贴补助	408,590.40	其他收益
就业稳定岗位补助	235,556.00	其他收益
水利建设基金减免	228,251.06	其他收益
安全生产第三方技术服务补助	150,000.00	其他收益
安全生产管理咨询合同补贴补助	141,250.00	其他收益
海铁联运财政奖励资金补助	88,520.00	其他收益
专利专项补助	51,000.00	其他收益
江山市 2016 年第二批科技创新券补助	30,000.00	其他收益
镇海区环保局环污财政补贴	21,232.00	其他收益
2016 年度上半年工业政策补助	193,100.00	其他收益
技能大师工作室项目建设补助	50,000.00	其他收益
衢州市应急救援经费补助	20,000.00	其他收益
江干园区特殊贡献奖	50,000.00	其他收益
江干区优秀企业奖励	1,684,500.00	其他收益
财政厅省级企业商务促进外经补助	2,000,000.00	其他收益
2016 年度专业技术人才津贴及奖励补助	300,000.00	营业外收入
高层次人才补助	228,400.00	营业外收入
环保整治提升先进单位奖励	20,000.00	营业外收入
宁波市发明创新大赛奖励补助	8,000.00	营业外收入
小 计	6,523,899.46	

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 14,726,580.66 元。

六、合并范围的变更

(一) 同一控制下企业合并

1. 本期发生的同一控制下企业合并

(1) 基本情况

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
交工集团公司	100%	本公司与交工集团公司受同一实际控制人交投集团公司控制。	2017/10/31	资产完成交割及过户手续

(续上表)

被合并方名称	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
交工集团公司	11,217,722,426.28	425,859,720.32	11,123,872,122.83	441,950,331.80

(2) 其他说明

根据公司 2017 年第二次临时股东大会决议，中国证券监督管理委员会《关于核准浙江江山化工股份有限公司向交投集团公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2017〕1994 号）核准，公司向交投集团公司定向增发人民币普通股（A 股）股票 547,005,663 股，向浙江省国有资本运营有限公司定向增发人民币普通股（A 股）股票 32,180,589 股，向中航国际成套设备有限公司定向增发人民币普通股（A 股）股票 32,180,589 股，向宁波汇众壹号股权投资合伙企业（有限合伙）定向增发人民币普通股（A 股）股票 16,191,985 股，向宁波汇众贰号股权投资合伙企业（有限合伙）定向增发人民币普通股（A 股）股票 15,988,604 股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 8.14 元，同时向交投集团公司等公司支付现金 52.39 万元，用于购买交投集团公司等公司持有的交工集团公司 100% 股权人民币计 52.39 亿元。由于本公司和交工集团公司同受控股股东控制且该控制并非暂时的，故该项合并为同一控制下的企业合并。交工集团公司已与 2017 年 11 月 10 日办妥工商变更登记手续，并完成了资产的交割和过户手续，故从 2017 年 10 月 31 日起纳入合并范围。

2. 合并成本

(1) 明细情况

项 目	交工集团公司
合并成本	
现金	523,900.00

发行的权益性证券的面值	643,547,430.00 [注]
-------------	--------------------

[注]：公司向交投集团公司等公司定向增发股票的发行价格为定价基准日前 20 个交易日股票交易均价，即 8.14 元/股，根据上述发行股票价格及标的资产的作价，本次公司向交投集团公司等公司购买资产的股票发行数量为 643,547,430 股，每股面值 1 元，共计 643,547,430.00 元。

3. 合并日被合并方资产、负债的账面价值

(1) 明细情况

项 目	交工集团公司	
	合并日	上期期末
资产		
货币资金	2,704,211,640.01	2,699,029,542.16
应收票据	56,320,000.00	31,424,785.00
应收款项	3,014,792,682.29	2,858,743,090.29
预付款项	87,981,317.12	25,007,676.60
其他应收款	1,543,794,852.90	1,135,321,086.93
存货	6,418,972,829.08	4,936,775,558.94
一年内到期的非流动资产	234,065,921.60	317,862,420.51
其他流动资产	274,558,697.09	209,839,277.95
长期应收款	3,368,606,440.72	2,613,296,139.70
长期股权投资	10,084,342.99	8,840,868.70
投资性房地产	10,702,718.73	5,994,926.36
固定资产	690,136,277.02	582,926,485.94
在建工程	39,751,459.73	45,848,032.54
无形资产	73,022,945.21	76,008,272.88
长期待摊费用	19,440,671.73	14,614,301.81
递延所得税资产	44,876,119.01	43,780,577.47
负债		
短期借款	2,205,000,000.00	1,830,000,000.00
应付票据	298,947,674.68	147,479,632.57

应付款项	7,735,398,481.11	7,203,126,562.56
预收款项	2,263,419,155.26	1,457,649,092.35
应付职工薪酬	52,822,910.04	65,222,095.06
应交税费	94,637,007.63	247,318,148.42
应付利息	25,303,153.25	18,856,752.52
应付股利	81,460,747.15	55,824,981.05
其他应付款	810,167,252.32	655,550,448.41
一年内到期的非流动负债	716,000,000.00	300,000,000.00
其他流动负债	124,675,676.86	197,220,580.35
长期借款	1,911,624,289.00	1,229,000,000.00
应付债券		300,000,000.00
专项应付款	14,410,163.36	
净资产	2,257,452,404.57	1,898,064,750.49
减：少数股东权益	107,676,686.39	143,036,261.10
取得的净资产	2,149,775,718.18	1,755,028,489.39

(二) 其他原因的合并范围变动

1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
2017 年度				
浙江交工喀麦隆有限公司	新设	2017/7/11	中非法郎 5,000,000.00	100.00%

2. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	处置当期期初至处置日净利润
2017 年度				
江山江环化学工业有限公司	解算清算	2017/3/31	-20,351,327.50	-75,365.20
浙江天久岩土工程有限公司	解算清算	2017/2/3	2,717,672.24	222.25

七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子孙公司中的权益

1. 重要子孙公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
宁波江宁公司	浙江宁波	浙江宁波	制造业	100.00		投资设立
江化贸易公司	浙江宁波	浙江宁波	商业	100.00		投资设立
浙铁新材料公司	浙江江山	浙江江山	制造业	100.00		投资设立
浙铁大风公司	浙江宁波	浙江宁波	制造业	100.00		同一控制企业合并
交工集团公司	浙江杭州	浙江杭州	建筑业	100.00		同一控制企业合并
浙江交工金筑交通建设有限公司	浙江	浙江杭州	建筑业	100.00		投资设立
浙江交工路桥建设有限公司	浙江	浙江杭州	建筑业	100.00		投资设立
浙江交工钱潮有限公司	浙江、非洲	浙江杭州	建筑业	100.00		投资设立
浙江省宏途交通建设有限公司	浙江、贵州	浙江杭州	建筑业	100.00		投资设立
浙江交工高等级公路养护有限公司	浙江	浙江杭州	建筑业	51.00		投资设立
浙江顺畅高等级公路养护有限公司	浙江	浙江杭州	建筑业	51.00		投资设立
浙江沪杭甬养护工程有限公司	浙江	浙江杭州	建筑业	51.00		同一控制企业合并
浙江港通交通投资开发有限公司	浙江	浙江金华	建筑业	100.00		投资设立
浙江国际工程贸易有限公司(刚果布)	非洲	非洲	建筑业	100.00		投资设立
浙江国际工程建设赞比亚有限公司	非洲	非洲	建筑业	100.00		投资设立
临海市港建投资开发有限公司	浙江	浙江临海	建筑业	100.00		投资设立
浙江金通交通投资开发有限公司	浙江	浙江兰溪	建筑业	100.00		投资设立
浙江交工交通科技发展有限公司	浙江	浙江杭州	建筑业	100.00		投资设立
枣庄浙通基础设施投资建设有限公司	山东	山东枣庄	建筑业	99.00		投资设立
浙江交工喀麦隆有限	非洲	非洲	建筑业	100.00		投资设立

公司						
浙江中基建设工程有限公司	浙江	浙江杭州	建筑业	100.00		投资设立
浙江宏途混凝土工程有限公司	浙江	浙江衢州	建筑业	55.00		投资设立

2. 重要的非全资子公司

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
交工养护公司	49.00	16,099,037.06	34,948,702.38	42,250,506.04
顺畅养护公司	49.00	15,979,976.19	18,687,063.73	51,689,535.43
沪杭甬养护公司	49.00	9,107,943.82	7,100,996.31	27,461,407.22
浙江宏途混凝土工程有限公司	45.00	-741,332.02		9,960,140.60

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
交工养护公司	585,757,625.27	81,865,299.86	667,622,925.13	522,672,289.04		522,672,289.04
顺畅养护公司	484,809,437.99	96,918,939.32	581,728,377.31	447,753,587.16		447,753,587.16
沪杭甬养护公司	279,902,240.92	41,367,711.94	321,269,952.86	263,812,030.45		263,812,030.45
浙江宏途混凝土工程有限公司	48,764,953.84	3,674,684.01	52,439,637.85	30,305,992.06		30,305,992.06

(续上表)

子公司名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
交工养护公司	526,723,239.02	71,583,569.98	598,306,809.00	424,887,468.19		424,887,468.19
顺畅养护公司	390,464,118.06	78,582,878.04	469,046,996.10	339,547,537.49		339,547,537.49
沪杭甬养护公司	230,470,631.48	45,068,426.72	275,539,058.20	222,176,947.03		222,176,947.03
浙江宏途混凝土工程有限公司	64,235,017.87	4,330,515.16	68,565,533.03	44,784,482.75		44,784,482.75

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
交工养护公司	673,996,086.72	32,855,177.68	32,855,177.68	50,779,933.67

顺畅养护公司	686,787,981.07	32,612,196.29	32,612,196.29	27,612,074.11
沪杭甬养护公司	386,001,006.27	18,587,640.45	18,587,640.45	39,973,168.43
浙江宏途混凝土工程有限公司	20,670,955.42	-1,647,404.49	-1,647,404.49	429,121.47

(续上表)

子公司 名称	上年数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
交工养护公司	558,637,859.31	31,206,946.54	31,206,946.54	81,035,212.70
顺畅养护公司	499,770,431.50	31,018,218.03	31,018,218.03	97,299,259.93
沪杭甬养护公司	307,983,243.94	15,802,000.37	15,802,000.37	101,895,667.47
浙江宏途混凝土工程有限公司	24,294,815.77	1,856,780.01	1,856,780.01	-10,390,949.15

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业 名称	主要 经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业 投资的会计处理方法
				直接	间接	
浙江省嘉维交通科技发展有限公司	浙江	杭州	工程病害处置、检测、设计、咨询和施工	45.06		权益法核算
浙江京安爆破工程有限公司	浙江	杭州	爆破、拆除工程设计及施工	22.00		权益法核算

2. 重要联营企业的主要财务信息

单位：人民币元

项 目	期末数/本期数		期初数/上年同期数	
	浙江省嘉维交通科技发展有限公司	浙江京安爆破工程有限公司	浙江省嘉维交通科技发展有限公司	浙江京安爆破工程有限公司
流动资产	80,024,156.59	77,148,350.89	15,375,065.65	82,281,325.54
非流动资产	1,782,034.45	24,100,938.76	592,627.47	28,086,552.89
资产合计	81,806,191.04	101,249,289.65	15,967,693.12	110,367,878.43
流动负债	36,547,182.37	78,799,541.82	5,654,685.29	86,977,207.22
非流动负债		1,156,646.82		1,156,646.82
负债合计	36,547,182.37	79,956,188.64	5,654,685.29	88,133,854.04
净资产	45,259,008.67	21,293,101.01	10,313,007.83	22,234,024.39
按持股比例计算的净资	20,393,387.31	4,684,482.22	4,646,967.95	4,891,485.37

产份额				
调整事项		-697,584.61		-697,584.62
对联营企业权益投资的账面价值	20,393,387.31	3,986,897.61	4,646,967.95	4,193,900.75
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	39,291,938.90	213,967,988.26	41,626,500.00	172,404,851.09
净利润	34,946,000.84	-940,923.38	1,326,812.08	4,033,257.22
终止经营净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	34,946,000.84	-940,923.38	1,326,812.08	4,033,257.22
公司本期收到的来自合营企业的股利			342,000.00	

八、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险,本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构,故其信用风险较低。

2. 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户,截至 2017 年 12 月 31 日,本公司应收账款的 21.43%(2016 年 12 月 31 日: 24.99%)源于余额前五名客户,本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额,以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下:

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	350,975,104.92				350,975,104.92
应收账款	2,113,142,740.97				2,113,142,740.97
其他应收款	1,140,983,592.84				1,140,983,592.84
小 计	3,605,101,438.73				3,605,101,438.73

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	287,680,171.63				287,680,171.63
应收账款	2,367,761,192.63				2,367,761,192.63
其他应收款	972,915,417.91				972,915,417.91
小 计	3,628,356,782.17				3,628,356,782.17

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险,是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产;或者源于对方无法偿还其合同债务;或者源于提前到期的债务;或者源于无法产生预期的现金流量。

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数
-----	-----

	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	5,633,480,569.00	6,026,548,387.93	4,318,613,727.40	1,135,053,335.47	572,881,325.06
应付票据	539,890,448.50	539,890,448.50	539,890,448.50		
应付账款	9,394,228,529.78	9,394,228,529.78	9,394,228,529.78		
应付利息	23,071,859.77	23,071,859.77	23,071,859.77		
其他应付款	722,943,612.97	722,943,612.97	722,943,612.97		
一年内到期非流动负债	300,000,000.00	302,450,000.00	302,450,000.00		
小 计	16,613,615,020.02	17,009,132,838.95	15,301,198,178.42	1,135,053,335.47	572,881,325.06

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	5,138,000,000.00	5,553,226,361.07	3,174,352,017.46	1,112,713,144.44	1,266,161,199.17
应付票据	222,479,632.57	222,479,632.57	222,479,632.57		
应付账款	7,794,346,609.81	7,794,346,609.81	7,794,346,609.81		
应付利息	22,207,974.99	22,207,974.99	22,207,974.99		
其他应付款	816,461,416.41	816,461,416.41	816,461,416.41		
应付债券	300,000,000.00	302,416,438.36		302,416,438.36	
一年内到期非流动负债	300,000,000.00	326,386,666.67	326,386,666.67		
应付股利	55,824,981.05	55,824,981.05	55,824,981.05		
小 计	14,649,320,614.83	15,093,350,080.93	12,412,059,298.96	1,415,129,582.80	1,266,161,199.17

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 4,338,708,029.00 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 2,079,000,000.00 元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

九、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
持续的公允价值计量				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
(1) 交易性金融负债				
发行的交易性债券				
衍生金融负债		1,132,391.81		1,132,391.81
其他				
(2) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额		1,132,391.81		1,132,391.81

(二) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

以银行提供的估值通知书作为持续和非持续第二层次公允价值计量项目市价的确定依据。

十、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
浙江省交通投资集团有限公司	浙江杭州	交通投资	50 亿元	60.24	60.24

根据《浙江省国资委关于省交通集团公司吸收合并省铁路投资集团公司方案的批复》(浙国资企改(2016)9号),浙江省交通投资集团有限公司(以下简称交投集团公司)对浙江省铁路投资集团有限公司进行吸收合并。截止资产负债表日,浙江省铁路投资集团有限公司原持有本公司239,215,313股的股份全部过户给交投集团公司,交投集团公司持有的股份占本公司总股本60.24%,为本公司控股股东。上述事项未导致本公司实际控制人发生变化,公司实际控制人仍为浙江省人民政府国有资产监督管理委员会。

(2) 本公司最终控制方是浙江省人民政府国有资产监督管理委员会。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	同受母公司控制
浙商证券股份有限公司	同受母公司控制
黄山长江徽杭高速公路有限责任公司	同受母公司控制
浙商中拓集团股份有限公司	同受母公司控制
湘潭金基投资有限公司	同受母公司控制
浙江高速广告有限责任公司	同受母公司控制
浙江高速物流有限公司	同受母公司控制
浙江高速信息工程技术有限公司	同受母公司控制
浙江杭徽高速公路有限公司	同受母公司控制
浙江杭新景高速公路有限公司	同受母公司控制
浙江沪杭甬高速公路股份有限公司	同受母公司控制
浙江黄衢南高速公路有限公司	同受母公司控制
浙江嘉兴高速公路有限责任公司	同受母公司控制
浙江交通资源投资有限公司	同受母公司控制
浙江交投绿城物业服务有限公司	同受母公司控制

浙江金华甬金高速公路有限公司	同受母公司控制
浙江金丽温高速公路有限公司	同受母公司控制
浙江乐清湾高速公路有限公司	同受母公司控制
浙江龙丽丽龙高速公路有限公司	同受母公司控制
浙江宁波甬台温高速公路有限公司	同受母公司控制
浙江上三高速公路有限公司	同受母公司控制
浙江省交通集团检测科技有限公司	同受母公司控制
浙江省交通投资集团高速公路管理有限公司	同受母公司控制
浙江台州甬台温高速公路有限公司	同受母公司控制
浙江温州甬台温高速公路有限公司	母公司参股 15%
浙江中拓融资租赁有限公司	同受母公司控制
浙江舟山北向大通道有限公司	同受母公司控制
浙江舟山跨海大桥有限公司	同受母公司控制
中航国际成套设备有限公司	股东
浙江省交通规划设计研究院	同受母公司控制
浙江浙交检测有限公司	同受母公司控制
浙江杭海城际铁路有限公司	同受母公司控制
杭州都市高速公路有限公司	同受母公司控制
浙江台金高速公路有限公司	同受母公司控制
浙江中拓供应链管理有限公司	同受母公司控制
浙江物产瑞丰物资有限公司[注]	参股公司
浙江省交通投资集团实业发展有限公司	同受母公司控制
金华市东永高速投资有限公司	同受母公司控制
浙江临金高速公路有限公司	同受母公司控制
温州市文泰高速公路有限公司	同受母公司控制
浙江金温铁道开发有限公司	同受母公司控制
浙江新昌南互通投资有限公司	同受母公司控制
浙江杭金衢高速公路有限公司	同受母公司控制
衢州江山沿江美丽公路投资有限公司	同受母公司控制
衢州开化沿江美丽公路投资有限公司	同受母公司控制

衢州柯城沿江美丽公路投资有限公司	同受母公司控制
衢州龙游沿江美丽公路投资有限公司	同受母公司控制
衢州衢江沿江美丽公路投资有限公司	同受母公司控制

[注]：公司已于 2016 年 12 月处置了其所持有的浙江物产瑞丰物资有限公司所有股权，故公司本期与浙江物产瑞丰物资有限公司不存在关联关系。

（二）关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数金额	上年同期数金额
浙江高速物流有限公司	采购材料	335,197,302.63	189,539,317.46
浙江沪杭甬高速公路股份有限公司	采购材料		680,408.57
浙江嘉兴高速公路有限责任公司	采购材料		350,398.06
浙江交通资源投资有限公司	商品	409,761,458.58	93,550,253.25
浙江交投绿城物业服务有限公司	物业费、水电费	4,576,207.35	3,451,011.70
浙江省嘉维交通科技发展有限公司	接受劳务	176,576.58	645,505.00
浙江省交通规划设计研究院	设计费、检测费	754,716.98	6,280,000.00
浙江物产瑞丰物资有限公司	采购材料		564,410.20
浙江省交通集团检测科技有限公司	劳务	68,660.38	
浙江中拓供应链管理有限公司	水泥	200,052,804.08	
浙商中拓集团股份有限公司	钢材	306,433,026.34	40,369,125.52
浙江高速信息工程技术有限公司	信息服务	41,642,114.16	
浙江省交通投资集团实业发展有限公司	培训费	1,680.00	
浙江浙交检测有限公司	检测费	435,230.75	
小 计		1,299,099,777.83	335,430,429.76

2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数金额	上年同期数金额
杭州都市高速公路有限公司	工程施工	370,230,592.50	

黄山长江徽杭高速公路有限责任公司	提供劳务	21,270,594.03	
金华市东永高速投资有限公司	提供劳务	3,308,591.90	
衢州开化沿江美丽公路投资有限公司	提供劳务	7,216,041.99	
衢州龙游沿江美丽公路投资有限公司	建筑施工	29,369,369.34	
浙江杭徽高速公路有限公司	提供劳务	43,552,733.94	36,451,116.45
浙江杭新景高速公路有限公司	工程施工、提供劳务	51,501,617.89	40,933,939.41
浙江沪杭甬高速公路股份有限公司	提供劳务	89,054,460.63	111,169,260.54
浙江嘉兴高速公路有限责任公司	提供劳务	39,461,591.22	27,270,043.71
浙江杭海城际铁路有限公司	提供劳务	500,683,042.00	
浙江交通资源投资有限公司	提供劳务	100,735,525.70	
浙江金丽温高速公路有限公司	提供劳务	98,485,046.75	100,659,551.63
浙江乐清湾高速公路有限公司	提供劳务	106,897,256.09	291,339,557.02
浙江临金高速公路有限公司	工程施工	442,843,643.78	
浙江龙丽丽龙高速公路有限公司	建筑施工	81,255,156.29	83,770,117.49
浙江宁波甬台温高速公路有限公司	建筑施工	36,621,701.76	31,895,290.30
浙江上三高速公路有限公司	提供劳务	62,724,459.13	61,067,183.00
浙江省交通集团检测科技有限公司	提供劳务	163,658.00	82,549.72
浙江省交通投资集团高速公路管理有限公司	建筑施工	5,865,602.40	1,552,230.18
交投集团公司	工程施工	541,564,161.70	1,177,846,868.35
浙江舟山北向大通道有限公司	工程施工	668,026,732.91	263,849,744.83
浙江台州甬台温高速公路有限公司	工程施工、设计	338,001,957.92	198,199,708.25
中航国际成套设备有限公司	工程施工	156,954,901.03	194,319,939.59
湘潭金基投资有限公司	工程施工、劳务服务	10,878,859.69	83,954,879.22
浙江舟山跨海大桥有限公司	工程施工、设计	116,473,687.88	20,674,507.26
浙江金华甬金高速公路有限公司	工程养护	31,626,304.22	31,815,158.29
浙江温州甬台温高速公路有限公司	工程施工	48,468,823.08	14,247,249.74

浙江高速广告有限责任公司	劳务服务		65,063.06
浙江黄衢南高速公路有限公司	工程施工		31,883,912.93
温州市文泰高速公路有限公司	工程施工	13,358,203.74	
浙江金温铁道开发有限公司	劳务服务	5,469,212.61	
浙江省嘉维交通科技发展有限公司	设计费	47,169.81	
浙江省交通规划设计研究院	工程施工	11,881,216.72	
浙江新昌南互通投资有限公司	工程施工	26,211,620.00	
浙江浙交检测有限公司	技术服务	94,339.62	
小 计		4,060,297,876.27	2,803,047,870.97

2. 关联租赁情况

公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁费	上年同期确认的 租赁费
浙江中拓融资租赁有限公司	空调	88,651.85	
浙江中拓融资租赁有限公司	车辆租赁	2,408,547.07	
浙江沪杭甬高速公路股份有限公司	房屋建筑物	475,213.68	529,523.81
浙商中拓集团股份有限公司	车辆	380,176.93	
浙江交通资源投资有限公司	拌合楼设备	2,252,136.75	
浙江交通资源投资有限公司	热再生机组	1,098,461.54	

3. 关联担保情况

(1) 本公司除为子公司提供担保外，未向其他关联方提供担保。

(2) 本公司及子公司作为被担保方

担保方	被担保方	担保内容	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已 履行完毕
			(万元)			
交投集团公司	宁波江宁公司	长期借款	3,000.00	2016/6/23	2018/5/31	否
			3,000.00	2016/6/23	2018/11/30	否
			6,000.00	2016/6/23	2019/5/31	否
			4,000.00	2016/6/23	2019/11/30	否
			6,000.00	2016/6/23	2020/5/31	否

			5,000.00	2016/6/23	2020/11/30	否
			8,000.00	2016/6/23	2021/5/31	否
	浙铁大风公司	保函	100.00	2017/1/11	2018/1/10	否
			220.00	2017/1/6	2018/1/4	否
		长期借款	4,375.00	2016/1/29	2021/6/21	否
			4,375.00	2016/1/29	2021/12/21	否
			4,375.00	2016/1/29	2022/6/21	否
			4,375.00	2016/1/29	2022/12/21	否

4. 关联方资金拆借

(1) 向浙江省交通投资集团财务有限责任公司借款

期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额	利息支出
1,075,000,000.00	1,625,000,000.00	1,490,000,000.00	1,210,000,000.00	50,433,404.73

截止资产负债表日，向浙江省交通投资集团财务有限责任公司借款尚未到期的情况如

下：

关联方	拆借金额（人民币元）	起始日	到期日
拆入			
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	50,000,000.00	2017/1/20	2018/1/10
	20,000,000.00	2017/1/12	2018/1/12
	25,000,000.00	2017/1/13	2018/1/13
	20,000,000.00	2017/1/23	2018/1/23
	25,000,000.00	2017/4/5	2018/4/5
	20,000,000.00	2017/5/10	2018/5/10
	25,000,000.00	2017/5/17	2018/5/17
	30,000,000.00	2017/5/25	2018/5/25
	15,000,000.00	2017/6/16	2018/6/15
	20,000,000.00	2017/6/23	2018/6/22
	30,000,000.00	2017/7/3	2018/7/3
	10,000,000.00	2017/7/10	2018/7/10

	20,000,000.00	2017/7/11	2018/7/11
	20,000,000.00	2017/7/12	2018/7/12
	150,000,000.00	2017/7/19	2018/7/19
	5,000,000.00	2017/7/31	2018/7/31
	20,000,000.00	2017/8/1	2018/8/1
	10,000,000.00	2017/8/21	2018/8/21
	35,000,000.00	2017/8/28	2018/8/28
	90,000,000.00	2017/9/25	2018/9/25
	100,000,000.00	2017/9/26	2018/9/26
	100,000,000.00	2017/9/27	2018/9/27
	20,000,000.00	2017/10/11	2018/10/11
	35,000,000.00	2017/11/20	2018/11/20
	30,000,000.00	2017/11/23	2018/11/23
	250,000,000.00	2017/11/30	2018/11/30
	15,000,000.00	2017/11/30	2018/11/30
	10,000,000.00	2017/12/21	2018/12/21
	10,000,000.00	2017/12/25	2018/12/25
小 计	1,210,000,000.00		

(2) 委托浙江省铁路投资集团有限公司借款

委托方	委托借款金额	借款起始日	借款到期日	利息
浙江省铁路投资集团有限公司[注]	100,000,000.00	2016/7/29	2017/1/26	279,125.00
小 计	100,000,000.00			279,125.00

[注]：委托贷款通过浙江省交通投资集团财务有限责任公司发放。

5. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年数
关键管理人员报酬	568.48 万元	330.78 万元

6. 采购固定资产

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
浙江沪杭甬高速公路股份有限公司	采购固定资产		12,675,501.93
浙江嘉兴高速公路有限责任公司	采购固定资产		8,714,747.57
浙江上三高速公路有限公司	采购固定资产		12,076,765.05

7. 其他关联交易

(1) 公司与浙江省交通投资集团财务有限责任公司的关联交易

1) 截至资产负债表日，公司存放于浙江省交通投资集团财务有限责任公司的银行存款

情况如下：

存款方	期初数	本期增加	本期减少	期末数	利息收入
本公司		335,524,601.63	212,000,725.00	123,523,876.63	23,776.63
宁波江宁公司	9,354,986.32	354,335,328.72	309,425,837.33	54,264,477.71	102,473.72
浙铁大风公司	50,000.00	104,018,483.68	66,001,104.00	38,067,379.68	5,091.18
交工集团公司	608,022,773.97	17,615,438,472.12	17,538,896,756.22	684,564,489.87	11,435,469.00

2) 公司在浙江省交通投资集团财务有限责任公司开具的保函情况如下：

期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额	手续费
184,749,739.89	323,551,322.72	119,408,693.69	388,892,368.92	195,929.63

截止资产负债表日，尚未履行完毕的保函情况如下：

保函开具方	保函金额 (人民币元)	起始日	到期日	是否已经履行完毕[注]
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	295,687.00	2017/10/23	2017/11/15	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	250,217.80	2017/8/18	2017/11/19	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	11,051,889.00	2016/4/27	2017/12/31	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	2,512,956.00	2016/4/27	2017/12/31	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	11,051,889.00	2016/5/9	2017/12/31	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	4,841,659.00	2017/4/28	2017/12/31	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	1,967,784.00	2017/4/28	2017/12/31	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	2,564,684.00	2017/4/28	2017/12/31	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	3,570,600.00	2017/4/28	2017/12/31	否

浙江省交通投资集团财务有限责任公司	2,006,732.00	2017/4/28	2017/12/31	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	3,075,143.00	2017/4/28	2017/12/31	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	2,559,165.00	2017/4/28	2017/12/31	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	3,855,496.00	2017/4/28	2017/12/31	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	500,000.00	2017/4/28	2017/12/31	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	393,557.00	2017/4/28	2017/12/31	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	500,000.00	2017/4/28	2017/12/31	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	500,000.00	2017/4/28	2017/12/31	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	401,346.00	2017/4/28	2017/12/31	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	500,000.00	2017/4/28	2017/12/31	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	500,000.00	2017/4/28	2017/12/31	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	500,000.00	2017/4/28	2017/12/31	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	2,664,122.60	2017/5/10	2017/12/31	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	3,119,877.30	2017/5/10	2017/12/31	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	34,545.00	2017/5/15	2017/12/31	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	1,750.00	2017/5/15	2017/12/31	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	2,974,407.00	2017/6/16	2017/12/31	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	1,962,247.00	2017/6/16	2017/12/31	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	4,024,292.00	2017/6/16	2017/12/31	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	1,607,943.00	2017/6/16	2017/12/31	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	3,996,184.00	2017/6/16	2017/12/31	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	4,679,816.00	2017/6/16	2017/12/31	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	7,262,488.05	2017/7/10	2017/12/31	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	3,847,026.30	2017/7/10	2017/12/31	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	5,355,900.30	2017/7/10	2017/12/31	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	3,010,098.45	2017/7/10	2017/12/31	否

浙江省交通投资集团财务有限责任公司	4,612,713.75	2017/7/10	2017/12/31	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	3,838,747.05	2017/7/10	2017/12/31	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	5,783,244.15	2017/7/10	2017/12/31	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	2,951,676.00	2017/7/14	2017/12/31	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	665,671.00	2017/7/17	2017/12/31	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	1,257,109.00	2017/7/17	2017/12/31	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	147,370.00	2017/7/17	2017/12/31	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	375,674.00	2017/7/25	2017/12/31	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	545,861.00	2017/7/25	2017/12/31	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	591,960.00	2017/7/25	2017/12/31	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	527,394.00	2017/7/25	2017/12/31	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	10,154,336.00	2017/3/17	2018/1/20	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	500,000.00	2017/4/21	2018/1/20	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	500,000.00	2017/4/21	2018/1/20	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	500,000.00	2017/4/21	2018/1/20	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	500,000.00	2017/4/21	2018/1/20	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	2,424,873.00	2017/12/8	2018/2/28	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	6,376,127.00	2017/12/8	2018/2/28	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	589,606.00	2017/12/12	2018/2/28	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	808,291.00	2017/12/4	2018/3/31	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	2,125,376.00	2017/12/4	2018/3/31	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	27,871.00	2017/12/21	2018/3/31	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	527,630.00	2017/12/21	2018/3/31	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	1,285,093.70	2017/11/20	2018/4/30	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	145,044.00	2017/12/12	2018/5/31	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	7,038,889.00	2017/9/12	2018/6/30	否

浙江省交通投资集团财务有限责任公司	1,622,013.00	2017/12/4	2018/6/30	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	2,361,876.00	2017/12/4	2018/6/30	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	4,684,789.00	2017/12/21	2018/6/30	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	25,000,000.00	2017/9/28	2018/8/31	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	27,544,222.00	2017/5/31	2018/10/15	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	4,131,633.27	2017/7/20	2018/10/15	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	2,186,253.70	2016/1/2	2018/12/31	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	1,775,644.20	2016/1/2	2018/12/31	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	2,110,011.70	2016/1/2	2018/12/31	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	2,543,581.20	2016/1/2	2018/12/31	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	2,004,874.50	2016/1/2	2018/12/31	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	2,566,364.10	2016/1/2	2018/12/31	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	2,762,484.50	2016/1/2	2018/12/31	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	2,281,522.30	2016/1/2	2018/12/31	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	7,045,667.00	2016/1/28	2018/12/31	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	4,689,833.00	2016/1/28	2018/12/31	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	1,993,000.00	2016/1/28	2018/12/31	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	5,201,889.00	2016/1/28	2018/12/31	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	378,625.00	2016/6/14	2018/12/31	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	337,564.00	2016/6/14	2018/12/31	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	371,001.00	2016/6/14	2018/12/31	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	414,358.00	2016/6/14	2018/12/31	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	360,487.00	2016/6/14	2018/12/31	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	416,636.00	2016/6/14	2018/12/31	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	388,152.00	2016/6/14	2018/12/31	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	436,248.00	2016/7/26	2018/12/31	否

浙江省交通投资集团财务有限责任公司	755,609.00	2016/10/10	2018/12/31	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	69,341.00	2017/3/23	2018/12/31	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	54,815.00	2017/3/23	2018/12/31	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	73,417.00	2017/3/23	2018/12/31	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	677,964.00	2017/7/17	2018/12/31	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	1,109,826.00	2017/7/17	2018/12/31	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	391,695.00	2017/7/17	2018/12/31	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	421,999.00	2017/9/11	2018/12/31	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	5,355,874.00	2017/9/30	2018/12/31	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	29,450.00	2017/11/29	2018/12/31	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	423,283.00	2017/12/27	2018/12/31	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	12,500,000.00	2017/7/6	2019/6/30	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	26,100,000.00	2017/7/14	2019/6/30	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	14,307,112.00	2016/4/21	2019/12/25	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	5,894,052.00	2015/12/29	2019/12/31	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	3,945,507.00	2016/1/28	2019/12/31	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	1,483,826.00	2016/12/27	2019/12/31	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	12,121,974.00	2017/9/28	2020/2/29	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	37,832,259.00	2017/9/28	2020/3/31	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	6,807,078.00	2017/9/28	2020/4/30	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	188,500.00	2016/11/10	2020/12/31	否
合 计	388,892,368.92			

3) 公司在浙江省交通投资集团财务有限责任公司开具的银行承兑汇票情况如下:

期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额	手续费
30,423,232.57	181,083,787.06	48,423,232.57	163,083,787.06	37,203.66

截至资产负债表日, 尚未履行完毕的银行承兑汇票情况如下:

票据承兑人	应付票据金额	开具日期	到期日	是否履
-------	--------	------	-----	-----

	(人民币元)			行完毕
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	10,081,118.86	2017/11/20	2018/2/20	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	1,500,000.00	2017/11/20	2018/2/20	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	10,037,959.96	2017/12/11	2018/3/11	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	2,500,000.00	2017/12/11	2018/3/11	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	2,000,000.00	2018/12/28	2018/3/28	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	2,000,000.00	2018/12/28	2018/3/28	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	5,000,000.00	2018/12/28	2018/3/28	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	5,000,000.00	2018/12/28	2018/3/28	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	1,000,000.00	2018/12/28	2018/3/28	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	5,000,000.00	2018/12/28	2018/3/28	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	5,000,000.00	2018/12/28	2018/3/28	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	2,000,000.00	2018/12/28	2018/3/28	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	2,000,000.00	2018/12/28	2018/3/28	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	3,500,000.00	2018/12/28	2018/3/28	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	3,450,000.00	2018/12/28	2018/3/28	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	500,000.00	2017/9/30	2018/1/2	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	500,000.00	2017/9/30	2018/1/2	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	500,000.00	2017/9/30	2018/1/2	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	500,000.00	2017/9/30	2018/1/2	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	500,000.00	2017/9/30	2018/1/2	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	500,000.00	2017/9/30	2018/1/2	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	500,000.00	2017/9/30	2018/1/2	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	500,000.00	2017/9/30	2018/1/2	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	500,000.00	2017/9/30	2018/1/2	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	500,000.00	2017/9/30	2018/1/2	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	444,013.08	2017/9/30	2018/1/2	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	2,000,000.00	2017/10/20	2018/1/30	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	2,000,000.00	2017/10/20	2018/1/30	否

浙江省交通投资集团财务有限责任公司	2,000,000.00	2017/10/20	2018/1/30	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	2,000,000.00	2017/10/30	2018/1/30	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	2,000,000.00	2017/10/30	2018/1/30	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	2,000,000.00	2017/10/30	2018/1/30	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	2,000,000.00	2017/10/30	2018/1/30	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	1,799,274.70	2017/10/30	2018/1/30	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	4,000,000.00	2017/10/30	2018/3/28	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	5,000,000.00	2017/10/30	2018/3/28	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	5,000,000.00	2017/10/30	2018/3/28	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	2,521,420.46	2017/12/27	2018/3/28	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	1,000,000.00	2017/9/28	2017/12/28	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2017/10/27	2018/1/27	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	5,000,000.00	2017/12/25	2018/3/25	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	35,000,000.00	2017/11/30	2018/5/30	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	2,000,000.00	2017/11/30	2018/5/30	否
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	1,750,000.00	2017/11/30	2018/5/30	否
合 计	163,083,787.06			

(2) 公司向交投集团公司支付担保费用情况

支付方	年平均担保金额	担保费率	担保费（不含税）
宁波江宁公司	381,100,000.00	0.50%	1,797,641.51
浙铁大风公司	463,300,000.00	0.50%	2,185,377.36
小 计	844,400,000.00		3,983,018.87

(3) 公司与浙商证券股份有限公司发生的关联交易事项

根据浙商证券股份有限公司、东兴证券股份有限公司与本公司签订的三方《独立财务顾问协议》，浙商证券股份有限公司作为公司本次发行股份及支付现金购买交工集团公司 100% 股权并募集配套资金的独立财务顾问之一，为本公司提供本次重大资产重组以及募集配套资金的财务顾问服务。截止资产负债表日，公司与浙商证券股份有限公司发生的具体的交易金额如下：

单位：万元

单 位	合同金额	本期发生的财务顾问费	本期支付发行费用金额
浙商证券股份有限公司	1,920.00	75.47	1,280.00

(4) 本公司于 2017 年内通过发行股份购买资产，同一控制下企业合并收购了向交投集团公司等持有的交工集团公司 100%股权，详见审计报告附注六说明。

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	湘潭金基投资有限公司	14,036,193.00		44,318,283.00	
	浙江高速广告有限责任公司			72,220.00	
	浙江高速信息工程技术有限公司	18,840.00	3,768.00	18,840.00	3,768.00
	浙江杭徽高速公路有限公司	17,799,943.48	1,196,127.90	3,208,227.00	768,815.00
	浙江杭新景高速公路有限公司	55,803,708.00		76,495,847.03	
	浙江沪杭甬高速公路股份有限公司	10,455,356.88		25,633,154.12	30,883.44
	浙江黄衢南高速公路有限公司			3,545,359.94	
	浙江嘉兴高速公路有限责任公司	7,959,694.81		16,672,471.00	
	浙江金华甬金高速公路有限公司	9,707,638.57		14,048,618.39	5,491.65
	浙江金丽温高速公路有限公司	47,367,253.80	7,261,862.02	88,829,358.37	10,590,861.77
	浙江乐清湾高速公路有限公司	30,268,267.00	1,513,413.35	30,268,267.00	
	浙江龙丽丽龙高速公路有限公司	27,610,471.62	521,180.80	31,246,265.35	494,599.20
	浙江宁波甬台温高速公路有限公司	10,661,551.50	86,488.20	13,877,197.50	264,078.55
	浙江上三高速公路有限公司	6,133,488.24		5,646,099.57	47,851.38
	浙江省交通集团检测科技有限公司			6,000.00	

	浙江省交通投资集团高速公路管理有限公司	2,108,154.00		3,202,461.53	
	交投集团公司	199,734,103.71	99,836.60	169,220,165.32	228,742.02
	浙江台州甬台温高速公路有限公司	52,701,585.00	247,171.90	50,129,751.00	915,977.10
	浙江温州甬台温高速公路有限公司	11,862,045.00	385,504.20	7,375,689.00	374,032.00
	浙江舟山跨海大桥有限公司	29,634,160.25	6,528,939.70	21,255,612.37	2,563,555.50
	中航国际成套设备有限公司	16,208,298.20		102,282,389.71	
	浙江杭海城际铁路有限公司	37,977,038.53			
	黄山长江徽杭高速公路有限责任公司	7,759,797.08			
	金华市东永高速投资有限公司	3,308,591.90			
	浙江杭金衢高速公路有限公司	88,629.00		88,629.00	
	浙江金温铁道开发有限公司	303,547.00			
	浙江临金高速公路有限公司	1,703,426.00			
	浙江省交通规划设计研究院	1,405,953.00			
	浙江舟山北向大通道有限公司	47,649,148.00			
小 计		650,266,883.57	17,844,292.67	707,440,906.20	16,288,655.61
预付款项					
	浙江中拓融资租赁有限公司	104,340.00		63,675.22	
	浙江交通资源投资有限公司	1,300,000.00			
	浙商中拓集团股份有限公司	154,358.98			
小 计		1,558,698.98		63,675.22	
其他应收款					
	黄山长江徽杭高速公路有限责任公司			600,000.00	

	浙江新昌南互通投资有限公司	407,247.10			
	浙江杭新景高速公路有限公司	4,144,187.00		13,137,687.00	
	浙江沪杭甬高速公路股份有限公司	102,975.00		740,537.00	
	浙江黄衢南高速公路有限公司			1,346,354.00	
	浙江金华甬金高速公路有限公司	1,307,624.00		5,500.00	
	浙江金丽温高速公路有限公司	275,692.00	9,692.00	1,109,692.00	
	浙江乐清湾高速公路有限公司	100,000.00		459,000.00	
	浙江龙丽丽龙高速公路有限公司	1,080,000.00		820,000.00	
	浙江宁波甬台温高速公路有限公司	19,000.00		423,296.00	
	浙江上三高速公路有限公司	108,763.00		10,500.00	
	浙江省交通投资集团高速公路管理有限公司	200,000.00		50,000.00	
	交投集团公司	3,289,888.00		6,616,826.00	
	浙江台州甬台温高速公路有限公司	3,775,000.00		980,367.00	
	浙江温州甬台温高速公路有限公司	2,255,994.00		2,137,194.00	
	浙江中拓融资租赁有限公司	253,725.00		55,400.00	
	浙江舟山跨海大桥有限公司	149,999.00		240,534.00	
	浙江杭金衢高速公路有限公司	70,046.00			
	浙江交通资源投资有限公司	1,386,822.92			
	浙江杭海城际铁路有限公司	350,000.00			
	金华市东永高速投资有限公司	103,000.00			
	衢州开化沿江美丽公路投资有限公司	606,690.90			
	浙商证券股份有限	11,320,754.72	566,037.74		

	公司				
	浙江临金高速公路有限公司	2,000,000.00			
	浙江舟山北向大通道有限公司	1,200,000.00			
小 计		34,507,408.64	575,729.74	28,732,887.00	

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付票据			
	浙江交通资源投资有限公司	124,333,787.06	
	浙江高速物流有限公司		30,000,000.00
	浙江中拓供应链管理有限公司	18,050,000.00	
	浙商中拓集团股份有限公司	167,600,000.00	
小 计		309,983,787.06	30,000,000.00
应付账款			
	浙商中拓集团股份有限公司	81,179,315.41	41,607,011.75
	浙江高速物流有限公司	176,010,442.76	88,783,349.12
	浙江沪杭甬高速公路股份有限公司	490,574.53	700,820.83
	浙江嘉兴高速公路有限责任公司	252,637.00	360,910.00
	浙江交通资源投资有限公司	146,695,924.15	11,873,076.85
	浙江龙丽丽龙高速公路有限公司		33,753.50
	交投集团公司	3,833,787.91	12,372,093.09
	浙江物产瑞丰物资有限公司		16,051.69
	浙江交投绿城物业服务有限公司		38,166.24
	浙江省交通规划设计研究院		6,120,000.00
	浙江高速信息工程技术有限公司	6,854,286.00	
	浙江省嘉维交通科技发展有限公司	46,000.00	
	浙江中拓供应链管理有限公司	141,363,101.04	
小 计		556,726,068.80	161,905,233.07
预收款项			

	浙江沪杭甬高速公路股份有限公司		3,712,237.00
	浙江乐清湾高速公路有限公司		42,520,843.00
	交投集团公司	19,471,580.39	70,151,209.00
	浙江台州甬台温高速公路有限公司	40,172,714.00	66,784,477.00
	浙江舟山北向大通道有限公司	225,731,781.00	39,945,814.00
	中航国际成套设备有限公司	14,649,112.71	
	浙江新昌南互通投资有限公司	6,000,000.00	
	浙江省交通规划设计研究院	1,460,000.00	
	浙江临金高速公路有限公司	257,131,045.33	
	浙江金华甬金高速公路有限公司	1,119,014.37	
	浙江杭海城际铁路有限公司	182,600,000.00	
	衢州江山沿江美丽公路投资有限公司	6,807,078.00	
	衢州开化沿江美丽公路投资有限公司	5,355,874.00	
	衢州柯城沿江美丽公路投资有限公司	10,000,000.00	
	衢州龙游沿江美丽公路投资有限公司	20,000,000.00	
	衢州衢江沿江美丽公路投资有限公司	12,121,974.00	
	杭州都市高速公路有限公司	233,090,388.00	
	温州市文泰高速公路有限公司	131,885,898.00	
	浙江龙丽丽龙高速公路有限公司	5,744,258.56	
小 计		1,173,340,718.36	223,114,580.00
其他应付款			
	浙江高速物流有限公司	2,548,114.23	1,994,785.21
	浙江沪杭甬高速公路股份有限公司	9,139,036.89	13,055,766.99
	浙江嘉兴高速公路有限责任公司	6,283,333.00	8,976,190.00
	浙江上三高速公路有限公司	8,707,347.60	12,439,068.00
	浙江交通资源投资有限公司	409,137.00	
	浙商中拓集团股份有限公司	33,278,545.00	
	浙江中拓供应链管理有限公司	933,859.26	
	浙江台金高速公路有限公司	1,276,903.49	

	浙江台州甬台温高速公路有限公司	337,914.00	
	浙江省铁路投资集团有限公司		152,026,399.88
	交投集团公司	4,222,000.00	
小 计		67,136,190.47	188,492,210.08

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

2014年2月25日,根据江山市高新技术园区开发办公室关于加快推进高新技术园暨新江化建设有关工作的通知(江高新办(2014)5号),江山市市委、市政府与浙江省铁路投资集团有限公司达成的一致意见,将采取“先建后搬”的方式实施公司整体搬迁。但由于搬迁涉及到搬迁地点选择、拆迁、建设、项目选择以及赔偿等多个因素,工作复杂,协调难度大,目前搬迁工作尚未取得实质性进展。

(二) 或有事项

截至资产负债表日,本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十二、资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

2018年2月13日,中建安装工程有限公司(以下简称中建安装公司)与浙铁大风公司因建设工程合同纠纷向浙江省高级人民法院提交民事起诉状,提出如下的诉讼请求:1)支付工程款274,150,873.00元及利息50,783,477.79(以中国人民银行同期贷款利率为标准暂计算至2018年1月10日),合计324,934,350.79元;2)支付自2018年1月11日起至款项还清之日止,按照中国人民银行同期贷款利率计算的利息;3)判令中建安装公司就涉案工程拍卖、折价的款项在上述工程款范围内享有优先受偿权。同时中建安装公司向浙江省高级人民法院申请了财产保全,冻结了浙铁大风公司中国工商银行镇海支行和中国农业银行宁波贵驷支行账户,冻结资金合计84,812,835.06元,该冻结事项不影响2017年度财务报表金额。截至财务报告批准报出日,该案件尚在受理中。

2016年5月31日公司同一控制下企业合并浙铁大风公司,浙铁大风公司原控股股东浙江省铁路投资集团有限公司(以下简称浙铁集团公司)就本公司EPC总包合同事宜作出如下承诺:1)浙铁集团公司将敦促浙铁大风公司与中建安装公司积极办理竣工决算手续;2)如

浙铁大风公司与中建安装公司对工程项目竣工结算金额超出暂估入账金额,超出部分由浙铁集团公司以现金向浙铁大风公司补足;3)如浙铁大风公司因竣工决算未办理完毕产生任何纠纷,给上市公司造成损失的,由浙铁集团公司就损失部分承担全部赔偿责任。

2017年11月2日,浙铁集团公司持有的本公司239,215,313股股份过户给交投集团公司。交投集团公司成为公司的控股股东,交投集团公司承诺承接原浙铁集团公司作为公司控股股东对外所做的一切承诺。

(二) 资产负债表日后利润分配情况

拟分配的利润或股利	130,523,638.80
经审议批准宣告发放的利润或股利	130,523,638.80

十三、其他重要事项

(一) 年金计划

根据《中华人民共和国劳动法》(中华人民共和国主席令第28号)、《集体合同规定》(劳动和社会保障部令第22号)、《企业年金试行办法》(劳动和社会保障部令第20号)、《企业年金基金管理办法》(人力资源和社会保障部令第11号)等法律、法规及政策,公司决定从2017年1月1日起参加交投集团公司企业年金计划。

企业年金基金实行完全积累制度,采用个人账户方式进行管理,为参加职工开立个人账户,同时建立企业公共账户用于记录暂未分配至个人账户的企业缴费及其投资收益。企业年金缴费由企业和职工共同承担。企业缴费的列支渠道按照国家有关规定执行;职工个人缴费由企业从职工工资中代扣代缴。企业每年缴费额度为本企业上一会计年度参加企业年金员工实际发放工资总额的5%。职工个人缴费额度为其上一年度实际发放工资总额的1.25%,由公司从员工工资中年底一次性代扣代缴。个人缴费比例,视情况逐步提高,最终与企业缴费相匹配。企业出现亏损、停业等特殊情况无法履行缴费义务时,可暂停缴费,职工同时暂停缴费,企业等消除以上情况后恢复缴费,职工同时恢复缴费。

(二) 终止经营

1. 终止经营损益

项 目	本期数	上年数
营业收入		20,355,169.69
减: 营业成本		22,123,138.39

税金及附加		187,894.27
销售费用		495,087.70
管理费用	103,067.49	1,284,833.63
财务费用		998,636.78
资产减值损失		-354,066.04
加：公允价值变动收益		
净敞口套期损益		
投资收益		
资产处置收益		
其他收益		
营业利润	-103,067.49	-4,380,355.04
加：营业外收入	27,702.31	366,559.90
减：营业外支出		5,071,271.45
终止经营业务利润总额	-75,365.18	-9,085,066.59
减：终止经营业务所得税费用		
终止经营业务净利润	-75,365.18	-9,085,066.59
减：本期确认的资产减值损失		
加：本期转回的资产减值损失		
加：终止经营业务处置净收益（税后）		
其中：处置损益总额		
减：所得税费用（或收益）		
终止经营损益合计	-75,365.18	-9,085,066.59
其中：归属于母公司所有者的终止经营损益合计	-75,365.18	-9,085,066.59

2. 终止经营现金流量

项 目	本期数			上年数		
	经营活动 现金流量净额	投资活动 现金流量净额	筹资活动 现金流量净额	经营活动 现金流量净额	投资活动 现金流量净额	筹资活动 现金流量净额

江环化学公司	123,770.02			-2,414,331.63	-33,875.14	-2,035,133.34
--------	------------	--	--	---------------	------------	---------------

(三) 分部信息

1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

2. 报告分部的财务信息

地区分部

项 目	境内	境外	合 计
主营业务收入	19,886,591,820.52	591,134,870.94	20,477,726,691.46
主营业务成本	17,683,499,751.65	400,018,437.10	18,083,518,188.75
资产总额	25,578,530,039.79		25,578,530,039.79
负债总额	20,028,238,646.25		20,028,238,646.25

行业分部

项 目	化工行业	建筑施工行业	合 计
主营业务收入	4,728,754,909.87	15,748,971,781.59	20,477,726,691.46
主营业务成本	3,594,020,971.00	14,489,497,217.75	18,083,518,188.75
资产总额	6,789,476,155.73	18,789,053,884.06	25,578,530,039.79
负债总额	1,550,509,732.73	18,477,728,913.52	20,028,238,646.25

(四) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

交工集团公司与中国路桥工程有限责任公司（以下简称中国路桥）和中地海外集团有限公司（以下简称中地海外）开展海外业务合作，由中国路桥和中地海外承接海外项目并成立海外项目部，决定财务和经营政策，负责对外经营管理及会计核算等，交工集团公司及子公司参与项目施工，享有施工收益并承担施工损失。海外项目部依据建造合同准则进行会计核算，交工集团公司将所属施工收益或损失按期计入公司财务报表（盈利时借记“其他应收款”，贷记“主营业务收入”或亏损时借记“主营业务收入”，贷记“其他应付款”），交工集团公司与海外项目部因项目施工发生的资金往来计入“其他应收款或其他应付款”。

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	53,349,947.80	100.00	3,968,239.27	7.44	49,381,708.53
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	53,349,947.80	100.00	3,968,239.27	7.44	49,381,708.53

(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 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	20,841,408.29	28.81	20,841,408.29	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	51,504,978.25	71.19	3,200,185.26	6.21	48,304,792.99
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	72,346,386.54	100.00	24,041,593.55	33.23	48,304,792.99

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	51,848,830.32	2,592,441.52	5.00
1-2 年	147,114.77	22,067.22	15.00
2-3 年	418.74	146.56	35.00
3 年以上	1,353,583.97	1,353,583.97	100.00
小 计	53,349,947.80	3,968,239.27	7.44

(2) 本期计提坏账准备 607,803.34 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

1) 本期实际核销应收账款 20,681,157.62 元。

2) 本期重要的应收账款核销情况

单位名称	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
江山江环化学工业有限公司	货款	20,351,327.48	公司注销	经公司股东会决议审批通过	是
小 计		20,351,327.48			

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
THE CHEMOURS CHEMICAL(SHANGHAI) CO.	16,396,174.88	30.73	819,808.74
艾伦塔斯电气绝缘材料(铜陵)有限公司	2,500,490.17	4.69	125,024.51
华峰重庆氨纶有限公司	2,095,510.00	3.93	104,775.50
江门建滔电子发展有限公司	1,987,200.00	3.72	99,360.00
建滔电子材料(江阴)有限公司	1,936,989.02	3.63	96,849.45
小 计	24,916,364.07	46.70	1,245,818.20

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	14,253,475.99	100.00	743,984.83	5.22	13,509,491.16
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	14,253,475.99	100.00	743,984.83	5.22	13,509,491.16

(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(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	4,079,983.57	100.00	240,180.38	5.89	3,839,803.19
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	4,079,983.57	100.00	240,180.38	5.89	3,839,803.19

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	14,220,517.01	711,025.85	5.00
3 年以上	32,958.98	32,958.98	100.00
小 计	14,253,475.99	743,984.83	5.22

(2) 本期计提坏账准备金额 503,804.45 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
预付重大资产重组的发行费用	14,150,943.40	
押金保证金	30,850.00	25,600.00
应收暂付款	71,682.59	34,902.93
职工个人借款		10,000.00
资金拆借款		4,009,480.64
合 计	14,253,475.99	4,079,983.57

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
浙商证券股份有限公司	预付重大资产重组的发行费用	11,320,754.72	1 年以内	79.42	566,037.74
东兴证券股份有限公司	预付重大资产重组的发行费用	2,830,188.68	1 年以内	19.86	141,509.43
中国石化销售有限公司浙江衢州石油分公司	应收暂付款	57,976.81	1 年以内	0.41	2,898.84
江山市散装水泥办公室	押金保证金	15,600.00	3 年以上	0.11	15,600.00
上海铁路局	押金保证金	10,000.00	3 年以上	0.07	10,000.00

小 计		14,234,520.21		99.87	736,046.01
-----	--	---------------	--	-------	------------

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,138,063,864.82		4,138,063,864.82	1,698,213,124.21	36,000,000.00	1,662,213,124.21
合 计	4,138,063,864.82		4,138,063,864.82	1,698,213,124.21	36,000,000.00	1,662,213,124.21

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
江山江环化学工业有限公司	36,000,000.00		36,000,000.00			
宁波江宁公司	820,354,131.21	200,000,000.00		1,020,354,131.21		
浙铁新材料公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
江化贸易公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
浙铁大风公司	826,858,993.00	126,290,000.00		953,148,993.00		
交工集团公司		2,149,560,740.61		2,149,560,740.61		
小 计	1,698,213,124.21	2,475,850,740.61	36,000,000.00	4,138,063,864.82		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	1,548,434,064.94	1,288,594,833.44	1,234,590,034.97	975,521,488.38
其他业务收入	11,589,736.06	9,879,195.19	40,982,259.83	39,159,321.79
合 计	1,560,023,801.00	1,298,474,028.63	1,275,572,294.80	1,014,680,810.17

2. 投资收益

项 目	本期数	上年数
-----	-----	-----

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	281,000.00	
委托贷款利息收入	18,701,627.80	14,085,836.08
理财产品收益	1,912,143.93	8,671.21
合 计	20,894,771.73	14,094,507.29

十五、其他补充资料

(一) 非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	624,511.16	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	11,424,288.66	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	1,912,143.93	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-10,886,792.47	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	425,859,720.32	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-1,143,951.81	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,938,360.03	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	425,851,559.76	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	29,538.03	
少数股东权益影响额(税后)	25,763,503.99	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	400,058,517.74	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	26.40	0.87	0.87
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	27.24	1.03	1.03

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	1,106,806,638.34
非经常性损益	B	400,058,517.74
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	706,748,120.60
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	3,364,184,491.88
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E1	947,559,459.27
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F1	9.00
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E2	5,238,476,080.20
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F2	1.00
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	

其他	同一控制下企业合并引起净资产减少	I1	5,238,476,080.20
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	2.00
	收购少数股东股权引起净资产增加	I2	203,114.77
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	6.00
	其他	I3	60,000.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	1.00
报告期月份数		K	12.00
加权平均净资产		$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	4,191,736,972.87
加权平均净资产收益率		$M = A/L$	26.40%
同一控制下合并交工集团公司，被合并方期初净资产(归属于最终控制方部分)		N	1,755,028,489.39
同一控制下合并交工集团公司，被合并方在合并前实现的净利润(归属于最终控制方部分)		O	400,014,982.60
同一控制下合并交工集团公司，支付对价与合并日净资产的差额		P	-3,089,224,262.02
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		Q	2.00
加权平均净资产[注]		$R = D - N + \frac{(A - O)}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} + P \times \frac{Q}{K}$	2,594,890,387.83
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$S = C/R$	27.24%

[注]：报告期发生同一控制下企业合并的，计算加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从报告期期初起进行加权；计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	1,106,806,638.34
非经常性损益	B	400,058,517.74
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	706,748,120.60
期初股份总数	D	555,516,620.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F1	106,172,338.00

增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G1	9.00
发行新股或债转股等增加股份数	F2	643,547,430.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G2	1.00
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	688,774,826.00
同一控制企业合并下发行在外的普通股加权平均数	$P=D+E+F1 \times G1/K+F2-H \times I/K-J$	1,278,693,303.50
基本每股收益	$M=A/L$	0.87
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	1.03

[注]：报告期内发生同一控制下企业合并，合并方在合并日发行新股份并作为对价的，计算报告期末的基本每股收益时，应把该股份视同在合并期初即已发行在外的普通股处理（按权重为1进行加权平均）。

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

浙江交通科技股份有限公司

二〇一八年三月二十九日