

杭州萧山国有资产经营集团有限公司

审计报告

亚会审字（2023）第 01230364 号

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二三年四月二十七日

目 录

项 目	起始页码
审计报告	1
财务报表	
合并资产负债表	4
合并利润表	6
合并现金流量表	7
合并所有者权益变动表	8
资产负债表	10
利润表	12
现金流量表	13
所有者权益变动表	14
财务报表附注	16



审计报告

亚会审字（2023）第 01230364 号

杭州萧山国有资产经营集团有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了杭州萧山国有资产经营集团有限公司（以下简称“萧山国资集团”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表、2022 年 12 月 31 日的合并及公司相关财务报表附注。

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，公允反映了萧山国资集团 2022 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2022 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注财务报表附注十三关于子公司杭州萧山三阳房地产投资管理有限公司名下钱江世纪城一期人才房事宜的披露，本段内容不影响已发表的审计意见。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估萧山国资集团的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算萧山国资集团、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督萧山国资集团的财务报告过程。

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

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

（六）就萧山国资集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

以下为杭州萧山国有资产经营集团有限公司审计报告（报告文号：亚会审字（2023）第01230364号）签字页。

亚太（集团）会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·北京

二〇二三年四月二十七日

合并资产负债表

2022年12月31日

编制单位：杭州萧山国有资产经营集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	八（一）	5,625,563,324.71	9,650,804,193.03
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产	八（二）	133,200,000.00	144,200,000.00
衍生金融资产			
应收票据	八（三）	11,358,869.04	500,000.00
应收账款	八（四）	1,311,050,146.32	1,096,148,011.47
应收款项融资	八（五）	190,522,571.18	190,722,706.55
预付款项	八（六）	961,403,869.42	1,275,791,579.06
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
应收资金集中管理款			
其他应收款	八（七）	18,570,198,833.69	17,088,477,799.22
其中：应收股利	八（七）		12,361,696.89
△买入返售金融资产			
存货	八（八）	155,778,571,916.46	137,943,035,536.65
其中：原材料	八（八）	81,316,750.91	99,618,706.31
库存商品(产成品)	八（八）	6,953,738,384.15	5,799,406,869.67
合同资产	八（九）	32,688,494.18	14,703,111.90
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	八（十）	1,076,771,350.36	963,700,149.45
流动资产合计		183,691,329,375.36	168,368,083,087.33
非流动资产：			
△发放贷款和垫款			
债权投资	八（十一）	6,000,000.00	6,000,000.00
其他债权投资			
长期应收款	八（十二）	65,000,000.00	82,200,000.00
长期股权投资	八（十三）	4,782,775,745.97	5,828,950,481.66
其他权益工具投资	八（十四）	24,355,340,013.28	22,897,314,048.28
其他非流动金融资产	八（十五）	3,400,908,940.35	3,321,956,474.35
投资性房地产	八（十六）	12,261,768,639.66	12,210,345,068.69
固定资产	八（十七）	15,038,629,616.83	13,675,201,530.27
其中：固定资产原价	八（十七）	21,222,527,280.18	19,005,274,353.88
累计折旧	八（十七）	6,185,203,913.02	5,331,382,694.05
固定资产减值准备			
在建工程	八（十八）	6,330,088,257.91	5,604,725,672.94
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	八（十九）	213,989,908.72	21,052,478.51
无形资产	八（二十）	15,920,521,745.30	15,562,207,018.74
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	八（二十一）	261,592,233.81	230,082,704.57
递延所得税资产	八（二十二）	26,871,755.41	24,796,149.63
其他非流动资产	八（二十三）	9,832,946,789.81	8,604,722,312.05
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		92,496,433,647.05	88,069,553,939.69
资产总计		276,187,763,022.41	256,437,637,027.02

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

本报告书共181页第4页

合并资产负债表(续)

2022年12月31日

编制单位: 杭州萧山国有资产经营集团有限公司

项 目	附注	年末余额	年初余额
金额单位: 人民币元			
流动负债:			
短期借款			
△向中央银行借款	八(二十四)	10,594,254,528.40	6,463,860,743.69
△拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	八(二十五)	288,152,245.70	419,441,200.73
预收款项	八(二十六)	4,621,565,346.84	3,789,566,095.88
合同负债	八(二十七)	407,569,472.31	391,831,955.79
△卖出回购金融资产款	八(二十八)	810,629,692.87	2,855,152,521.11
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬			
其中: 应付工资	八(二十九)	101,091,139.01	87,640,458.84
应付福利费		66,324,247.99	63,386,043.19
#其中: 职工奖励及福利基金		340,825.52	757,140.17
应交税费			
其中: 应交税金	八(三十)	166,841,497.24	243,365,314.62
其他应付款		164,935,602.85	240,706,134.16
其中: 应付股利	八(三十一)	31,519,796,047.86	28,943,754,988.55
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	八(三十二)	17,180,180,847.02	13,123,164,254.48
	八(三十三)	19,373,456.51	234,574,517.54
流动负债合计		65,709,454,273.76	56,552,352,051.23
非流动负债:			
△保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	八(三十四)	74,820,093,006.94	68,394,379,063.01
其中: 优先股	八(三十五)	14,529,635,580.38	15,058,216,661.25
永续债			
租赁负债			
长期应付款	八(三十六)	151,807,168.59	10,089,014.55
长期应付职工薪酬	八(三十七)	32,275,535,090.27	32,610,911,192.86
预计负债			
递延收益	八(三十八)	159,104,287.47	142,084,001.82
递延所得税负债	八(三十九)	758,194,588.74	627,504,538.53
其他非流动负债	八(四十二)	2,280,639,296.19	2,323,011,837.46
其中: 特准储备基金	八(四十)	87,096,475.98	87,364,475.98
非流动负债合计		125,062,105,494.56	119,253,560,785.46
负债合计		190,771,559,768.32	175,805,912,836.69
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)			
国家资本	八(四十一)	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
国有法人资本			
集体资本	八(四十一)	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
民营资本			
外商资本			
#减: 已归还投资			
实收资本(或股本)净额			
其他权益工具	八(四十一)	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
其中: 优先股	八(四十二)	500,000,000.00	500,000,000.00
永续债			
资本公积			
减: 库存股	八(四十三)	500,000,000.00	500,000,000.00
其他综合收益		67,231,517,003.04	62,965,964,767.62
其中: 外币报表折算差额		-3,627,739.25	11,458,504.65
专项储备			
盈余公积	八(四十四)	2,237,863.63	1,357,731.47
其中: 法定公积金	八(四十五)	198,270,116.87	144,919,153.34
任意公积金	八(四十五)	198,270,116.87	144,919,153.34
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
△一般风险准备			
未分配利润			
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	八(四十六)	2,542,280,322.76	1,790,521,418.97
*少数股东权益		80,470,677,567.05	75,414,221,576.05
所有者权益(或股东权益)合计		4,945,525,687.04	5,217,502,614.28
负债和所有者权益(或股东权益)总计		85,416,203,254.09	80,631,724,190.33
		276,187,763,022.41	256,437,637,027.02

单位负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

合并利润表

2022年度

编制单位：杭州萧山国有资产经营集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入		16,634,462,185.49	17,887,368,335.15
其中：营业收入	八（四十七）	16,634,462,185.49	17,887,368,335.15
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		17,214,399,341.33	18,083,968,216.57
其中：营业成本	八（四十七）	13,969,417,522.54	15,588,199,962.44
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加		151,962,728.77	134,948,178.78
销售费用	八（四十八）	154,065,616.36	152,364,646.42
管理费用	八（四十八）	1,178,679,810.19	1,059,130,648.26
研发费用	八（四十八）	135,768,342.24	110,583,550.74
财务费用	八（四十八）	1,624,505,321.23	1,038,741,229.93
其中：利息费用	八（四十八）	2,100,571,747.82	1,316,756,432.65
利息收入	八（四十八）	500,253,306.25	314,555,094.81
汇兑净损失（净收益以“-”填列）			
其他			
加：其他收益	八（四十九）	1,189,690,240.04	1,217,217,312.58
投资收益（损失以“-”号填列）	八（五十）	285,066,404.31	291,832,659.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		162,313,129.57	103,446,357.02
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	八（五十一）	56,697,900.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	八（五十二）	-3,237,166.46	-5,911,619.07
资产减值损失（损失以“-”号填列）	八（五十三）	-25,536,194.58	-93,551,075.48
资产处置收益（损失以“-”号填列）	八（五十四）	16,913,736.09	5,703,388.28
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		939,657,763.56	1,218,690,784.82
加：营业外收入	八（五十五）	51,158,129.35	68,599,430.33
其中：政府补助			
减：营业外支出	八（五十六）	38,163,691.06	87,305,599.41
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		952,652,201.85	1,199,984,615.74
减：所得税费用	八（五十七）	42,209,717.23	45,144,235.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		910,442,484.62	1,154,840,380.64
（一）按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润		877,115,434.36	1,066,966,376.73
*少数股东损益		33,327,050.26	87,874,003.91
（二）按经营持续性分类			
持续经营净利润		910,442,484.62	1,154,840,380.64
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额		-35,075,961.13	21,667,816.52
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-15,086,243.90	8,820,866.56
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-379,741.49	4,533,980.89
1、重新计量设定受益计划变动额			
2、权益法下不能转损益的其他综合收益		-379,741.49	4,533,980.89
3、其他权益工具投资公允价值变动			
4、企业自身信用风险公允价值变动			
5、其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-14,706,502.41	4,286,885.67
1、权益法下可转损益的其他综合收益		-14,773,191.47	4,320,052.44
2、其他债权投资公允价值变动			
☆3、可供出售金融资产公允价值变动损益			
4、金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
☆5、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6、其他债权投资信用减值准备			
7、现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8、外币财务报表折算差额		66,689.06	-33,166.77
9、其他			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-19,989,717.23	12,846,949.96
七、综合收益总额		875,366,523.49	1,176,508,197.16
归属于母公司所有者的综合收益总额		862,029,190.46	1,075,787,243.29
*归属于少数股东的综合收益总额		13,337,333.03	100,720,953.87
八、每股收益			
基本每股收益			
稀释每股收益			

单位负责人：

吴忠印

主管会计工作负责人：

田国权

会计机构负责人：

陈奕坚



合并现金流量表

2022年度

编制单位：杭州萧山国有资产经营集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
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		15,586,012,594.43	16,705,046,644.24
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到原保险合同保费取得的现金			
△收到再保业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△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			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		128,808,406.73	422,866,100.73
收到其他与经营活动有关的现金		8,971,279,274.19	7,326,335,416.45
经营活动现金流入小计		24,686,100,275.35	24,454,248,161.42
购买商品、接受劳务支付的现金		27,325,434,880.83	23,097,535,373.69
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		1,640,372,590.24	1,537,289,610.20
支付的各项税费		589,825,161.34	837,452,076.33
支付其他与经营活动有关的现金		5,936,879,410.98	2,696,736,696.99
经营活动现金流出小计		35,492,512,043.39	28,169,013,757.21
经营活动产生的现金流量净额		-10,806,411,768.04	-3,714,765,595.79
二、投资活动产生的现金流量：		—	—
收回投资收到的现金		285,600,000.00	2,126,120,000.00
取得投资收益收到的现金		238,038,843.20	242,921,679.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		27,094,016.86	27,698,520.99
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,201,380,622.04	6,546,308.40
收到其他与投资活动有关的现金		451,482,411.52	127,162,127.15
投资活动现金流入小计		2,203,595,893.62	2,530,448,635.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,073,341,102.06	4,478,807,839.65
投资支付的现金		2,723,639,982.36	8,096,208,300.00
△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			1,831,250,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		150,128,121.53	920,457,420.54
投资活动现金流出小计		7,947,109,205.95	15,326,723,560.19
投资活动产生的现金流量净额		-5,743,513,312.33	-12,796,274,924.60
三、筹资活动产生的现金流量：		—	—
吸收投资收到的现金		213,111,100.00	1,437,558,300.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		40,885,199,709.84	29,100,408,984.64
收到其他与筹资活动有关的现金		5,030,824,508.54	13,039,840,737.83
筹资活动现金流入小计		46,129,135,318.38	43,577,808,022.47
偿还债务支付的现金		26,288,494,525.82	20,831,266,604.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,632,460,724.49	5,144,508,412.67
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		1,551,289,149.54	6,293,879,763.59
筹资活动现金流出小计		33,472,244,399.85	32,269,654,780.28
筹资活动产生的现金流量净额		12,656,890,918.53	11,308,153,242.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,550,680.80	-740,710.20
五、现金及现金等价物净增加额		-3,891,483,481.04	-5,203,627,988.40
加：期初现金及现金等价物余额		9,438,839,391.84	14,642,467,380.24
六、期末现金及现金等价物余额		5,547,355,910.80	9,438,839,391.84

单位负责人：

吴忠印

主管会计工作负责人：

田国权印

会计机构负责人：

陈奕坚印



合并所有者权益变动表

金额单位：人民币元

项 目	本年金额												所有者权益 合计	
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本 (或股本)	优先股	其他权益工具 永续债	其他	资本公积	减：库存 股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风 险准备	未分配利润	小计		少数股东 权益
一、上年年末余额	10,000,000,000.00	—	500,000,000.00	—	62,965,964,767.62	—	11,458,504.65	1,357,731.47	144,919,153.34	—	1,790,521,418.97	75,414,221,576.05	5,217,502,614.28	80,631,724,190.33
加：会计政策变更	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差错更正	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
二、本年初余额	10,000,000,000.00	—	500,000,000.00	—	62,965,964,767.62	—	11,458,504.65	1,357,731.47	144,919,153.34	—	1,790,521,418.97	75,414,221,576.05	5,217,502,614.28	80,631,724,190.33
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	—	—	—	—	4,265,552,235.42	—	-15,086,243.90	880,132.16	53,350,963.53	—	751,758,903.79	5,056,455,991.00	-271,976,927.24	4,784,479,063.76
（一）综合收益总额	—	—	—	—	—	—	-15,086,243.90	—	—	—	877,115,434.36	862,029,190.46	13,337,333.03	875,366,523.49
（二）所有者投入和减少资本	—	—	—	—	4,265,552,235.42	—	—	—	—	—	—	4,265,552,235.42	-266,247,706.04	3,999,304,529.38
1、所有者投入的普通股	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	146,862,827.36	146,862,827.36
2、其他权益工具持有者投入资本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3、股份支付计入所有者权益的金额	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4、其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
（三）专项储备提取和使用	—	—	—	—	4,265,552,235.42	—	—	—	—	—	—	4,265,552,235.42	-413,110,533.40	3,852,441,702.02
1、提取专项储备	—	—	—	—	—	—	—	880,132.16	—	—	—	880,132.16	509,856.88	1,389,989.04
2、使用专项储备	—	—	—	—	—	—	—	14,905,945.45	—	—	—	14,905,945.45	1,757,214.21	16,663,159.66
（四）利润分配	—	—	—	—	—	—	—	-14,025,813.29	—	—	—	-14,025,813.29	-1,247,357.33	-15,273,170.62
1、提取盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	—	53,350,963.53	—	-125,356,530.57	-72,005,567.04	-19,576,411.11	-91,581,978.15
其中：法定公积金	—	—	—	—	—	—	—	—	53,350,963.53	—	-53,350,963.53	—	—	—
任意公积金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
#储备基金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
#企业发展基金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
#利润归还投资	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
△2、提取一般风险准备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3、对所有者（或股东）的分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-48,755,567.04	-48,755,567.04	-19,576,411.11	-68,331,978.15
4、其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-23,250,000.00	-23,250,000.00	—	-23,250,000.00
（五）所有者权益内部结转	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1、资本公积转增资本（或股本）	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2、盈余公积转增资本（或股本）	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3、盈余公积弥补亏损	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4、设定受益计划变动额结转留存收益	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
5、其他综合收益结转留存收益	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
6、其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
四、本年年末余额	10,000,000,000.00	—	500,000,000.00	—	67,231,517,003.04	—	-3,627,739.25	2,237,863.63	198,270,116.87	—	2,542,280,322.76	80,470,677,567.05	4,945,525,687.04	85,416,203,254.09

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

吴永忠 田国权 陈坚 奕印



合并所有者权益变动表（续）

2022年度
金额单位：人民币元

项 目	上年金额									
	实收资本 (或股本)	优先股	其他权益工具 永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润
一、上年年末余额	10,000,000,000.00		500,000,000.00		56,581,301,505.86		-314,930.31	773,109.43	75,914,941.23	865,488,147.73
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他					38,456.20		-325,107.11			
二、本年年初余额	10,000,000,000.00		500,000,000.00		56,581,339,962.06		7,811,656.40			
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					6,384,624,805.56		4,286,885.67	773,109.43	75,914,941.23	2,041,253.43
（一）综合收益总额							4,286,885.67	584,622.04	69,004,212.11	9,723,005.75
1、所有者投入的普通股										
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										
（二）专项储备提取和使用										
1、提取专项储备										
2、使用专项储备										
（四）利润分配										
1、提取盈余公积										
其中：法定盈余公积										
任意盈余公积										
储备基金										
企业发展基金										
专项奖励投资										
2、提取一般风险准备										
3、对所有者（或股东）的分配										
4、其他										
（五）所有者权益内部结转										
1、资本公积转增资本（或股本）										
2、盈余公积转增资本（或股本）										
3、盈余公积弥补亏损										
4、设定受益计划变动额结转留存收益										
5、其他综合收益结转留存收益										
6、其他										
四、本年年末余额	10,000,000,000.00		500,000,000.00		62,965,964,767.62		11,458,504.65	1,357,731.47	144,919,153.34	1,790,521,418.97

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

陈奕

田国权

吴永忠

资产负债表

2022年12月31日

编制单位：杭州萧山国有资产经营集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		121,601,886.76	1,002,064,879.29
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产		2,000,000.00	2,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二（一）		250,000.00
应收款项融资			
预付款项		9,007,561.83	1,785,285.29
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
应收资金集中管理款			
其他应收款	十二（二）	6,583,861,926.53	6,756,150,484.28
其中：应收股利			
△买入返售金融资产			
存货		5,840,641,036.83	5,025,798,929.04
其中：原材料			
库存商品（产成品）			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		32,809,714.36	52,474,437.27
流动资产合计		12,589,922,126.31	12,840,524,015.17
非流动资产：			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二（三）	70,168,313,718.70	70,294,325,754.20
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		2,017,524,625.35	2,017,524,625.35
投资性房地产		71,761,727.95	75,531,462.91
固定资产		494,471.82	774,170.84
其中：固定资产原价		4,103,477.53	4,414,744.78
累计折旧		3,609,005.71	3,640,573.94
固定资产减值准备			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		122,662,068.90	122,635,374.85
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		5,000,000.00	5,000,000.00
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		72,385,756,612.72	72,515,791,388.15
资产总计		84,975,678,739.03	85,356,315,403.32

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产负债表(续)

2022年12月31日

编制单位: 杭州萧山国有资产经营集团有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款		3,487,017,826.55	3,186,829,755.10
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		47,313,590.29	103,832,857.35
预收款项		543,004.00	
合同负债			
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬		388,398.57	3,101.14
其中: 应付工资			
应付福利费			
#其中: 职工奖励及福利基金			
应交税费		2,075,246.59	209,922.89
其中: 应交税金			
其他应付款		892,948,811.50	1,934,675,783.62
其中: 应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		5,168,669,168.47	1,698,729,787.52
其他流动负债			
流动负债合计		9,598,956,045.97	6,924,281,207.62
非流动负债:			
△保险合同准备金			
长期借款		2,096,519,375.00	1,470,776,569.45
应付债券		6,083,256,369.67	10,228,311,858.15
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		699,884,233.41	699,884,233.37
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		47,622,413.04	38,615,481.25
递延所得税负债			
其他非流动负债			
其中: 特准储备基金			
非流动负债合计		8,927,282,391.12	12,437,588,142.22
负债合计		18,526,238,437.09	19,361,869,349.84
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
国家资本			
国有法人资本		10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减: 已归还投资			
实收资本(或股本)净额		10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
其他权益工具		500,000,000.00	500,000,000.00
其中: 优先股			
永续债		500,000,000.00	500,000,000.00
资本公积		54,013,239,133.25	54,068,504,520.06
减: 库存股			
其他综合收益			
其中: 外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积		198,270,116.87	144,919,153.34
其中: 法定公积金		198,270,116.87	144,919,153.34
任意公积金			
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
△一般风险准备			
未分配利润		1,737,931,051.82	1,281,022,380.08
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		66,449,440,301.94	65,994,446,053.48
*少数股东权益			
所有者权益(或股东权益)合计		66,449,440,301.94	65,994,446,053.48
负债和所有者权益(或股东权益)总计		84,975,678,739.03	85,356,315,403.32

单位负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

利润表

2022年度

编制单位：杭州萧山国有资产经营集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入		61,507,581.22	56,915,960.07
其中：营业收入	十二（四）	61,507,581.22	56,915,960.07
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		264,351,614.91	225,369,455.03
其中：营业成本	十二（四）	59,199,544.18	56,846,466.12
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加		4,756,796.86	1,013,872.80
销售费用			
管理费用		12,358,839.27	10,010,846.44
研发费用			
财务费用		188,036,434.60	157,498,269.67
其中：利息费用		517,343,680.04	517,756,453.59
利息收入		341,916,596.70	379,549,995.32
汇兑净损失（净收益以“-”填列）			
其他			
加：其他收益		601,148,472.14	761,488,647.71
投资收益（损失以“-”号填列）	十二（五）	132,220,595.82	97,423,978.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-164,047.09	-753,411.58
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		530,525,034.27	690,459,130.80
加：营业外收入		6,984,601.00	3,000.03
其中：政府补助			
减：营业外支出		4,000,000.00	420,009.75
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		533,509,635.27	690,042,121.08
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		533,509,635.27	690,042,121.08
（一）按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润		533,509,635.27	690,042,121.08
*少数股东损益			
（二）按经营持续性分类			
持续经营净利润		533,509,635.27	690,042,121.08
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划变动额			
2、权益法下不能转损益的其他综合收益			
3、其他权益工具投资公允价值变动			
4、企业自身信用风险公允价值变动			
5、其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
2、其他债权投资公允价值变动			
☆3、可供出售金融资产公允价值变动损益			
4、金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
☆5、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6、其他债权投资信用减值准备			
7、现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8、外币财务报表折算差额			
9、其他			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		533,509,635.27	690,042,121.08
归属于母公司所有者的综合收益总额		533,509,635.27	690,042,121.08
*归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益			
基本每股收益			
稀释每股收益			

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

吴水
印

田国
印

陈奕
印



现金流量表

2022年度

编制单位：杭州萧山国有资产经营集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
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		66,153,527.84	52,417,985.80
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到原保险合同保费取得的现金			
△收到再保业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△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			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		41,776,594.56	25,699,332.27
收到其他与经营活动有关的现金		1,640,551,427.35	2,356,722,051.00
经营活动现金流入小计		1,748,481,549.75	2,434,839,369.07
购买商品、接受劳务支付的现金		790,917,640.95	681,657,758.69
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		8,295,386.79	7,658,581.10
支付的各项税费		2,924,260.17	8,944,755.03
支付其他与经营活动有关的现金		1,915,418,556.91	933,002,357.98
经营活动现金流出小计		2,717,555,844.82	1,631,263,452.80
经营活动产生的现金流量净额		-969,074,295.07	803,575,916.27
二、投资活动产生的现金流量：		—	—
收回投资收到的现金		1,412,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		132,384,642.91	109,215,200.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		1,177,570,825.44	2,814,000,000.00
投资活动现金流入小计		2,721,955,468.35	2,923,215,200.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		176,591.00	96,067,555.57
投资支付的现金		1,482,376,870.96	
△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			4,503,250,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		657,500,000.00	3,180,750,000.00
投资活动现金流出小计		2,140,053,461.96	7,780,067,555.57
投资活动产生的现金流量净额		581,902,006.39	-4,856,852,354.89
三、筹资活动产生的现金流量：		—	—
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,765,232,394.21	7,180,044,100.00
收到其他与筹资活动有关的现金		415,143,765.00	2,831,500,000.00
筹资活动现金流入小计		6,180,376,159.21	10,011,544,100.00
偿还债务支付的现金		5,510,714,332.25	4,904,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		694,112,137.29	697,872,997.21
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		468,840,393.52	
筹资活动现金流出小计		6,673,666,863.06	5,601,872,997.21
筹资活动产生的现金流量净额		-493,290,703.85	4,409,671,102.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-880,462,992.53	356,394,664.17
加：期初现金及现金等价物余额		1,002,064,879.29	645,670,215.12
六、期末现金及现金等价物余额		121,601,886.76	1,002,064,879.29

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



所有者权益变动表

2022年度

金额单位：人民币元

编制单位：湖州南太湖新区国有资产经营集团有限公司

项 目	本年金额											所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本 (或股本)	优先股	其他权益工具 永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风 险准备	未分配利润		小计	
一、上年年末余额	10,000,000,000.00	—	—	—	54,068,504,520.06	—	—	—	144,919,153.34	—	1,281,022,380.08	65,994,446,053.48	—	65,994,446,053.48
加：会计政策变更	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差错更正	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
二、本年初余额	10,000,000,000.00	—	—	—	54,068,504,520.06	—	—	—	144,919,153.34	—	1,281,022,380.08	65,994,446,053.48	—	65,994,446,053.48
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	—	—	500,000,000.00	—	-55,265,386.81	—	—	—	53,350,963.53	—	456,908,671.74	454,994,248.46	—	454,994,248.46
（一）综合收益总额	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	533,509,635.27	533,509,635.27	—	533,509,635.27
（二）所有者投入和减少资本	—	—	—	—	-55,265,386.81	—	—	—	—	—	—	-55,265,386.81	—	-55,265,386.81
1、所有者投入的普通股	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
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	—	—	—	—	-55,265,386.81	—	—	—	—	—	—	-55,265,386.81	—	-55,265,386.81
（三）专项储备提取和使用	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1、提取专项储备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2、使用专项储备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
（四）利润分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-76,600,963.53	-23,250,000.00	—	-23,250,000.00
1、提取盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-53,350,963.53	-53,350,963.53	—	-53,350,963.53
其中：法定公积金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-53,350,963.53	-53,350,963.53	—	-53,350,963.53
任意公积金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
#储备基金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
#企业发展基金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
#利润归还投资	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
△2、提取一般风险准备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-23,250,000.00	-23,250,000.00	—	-23,250,000.00
3、对所有者（或股东）的分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4、其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
（五）所有者权益内部结转	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1、资本公积转增资本（或股本）	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2、盈余公积转增资本（或股本）	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3、盈余公积弥补亏损	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4、设定受益计划变动额结转留存收益	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
5、其他综合收益结转留存收益	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
6、其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
四、本年年末余额	10,000,000,000.00	—	500,000,000.00	—	54,013,239,133.25	—	—	—	198,270,116.87	—	1,737,931,051.82	66,449,440,301.94	—	66,449,440,301.94

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

田国权印

吴水忠印

陈奕印



所有者权益变动表（续）
2022年度

上年金额													所有者权益合计
项 目	归属于母公司所有者权益												
	实收资本 (或股本)	优先股	其他权益工具 永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计	
一、上年年末余额	10,000,000,000.00		500,000,000.00		51,273,904,691.14				75,914,941.23		683,234,471.11	62,533,054,103.48	
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年初余额	10,000,000,000.00		500,000,000.00		51,273,904,691.14				75,914,941.23		683,234,471.11	62,533,054,103.48	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,794,599,828.92				69,004,212.11		597,787,908.97	3,461,391,950.00	
（一）综合收益总额											690,042,121.08	690,042,121.08	
（二）所有者投入和减少资本													
1、所有者投入的普通股					2,794,599,828.92							2,794,599,828.92	
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					2,794,599,828.92							2,794,599,828.92	
4、其他													
（三）专项储备提取和使用													
1、提取专项储备													
2、使用专项储备													
（四）利润分配													
1、提取盈余公积													
其中：法定公积金													
任意公积金													
储备基金													
企业投资基金													
利润归还投资													
△2、提取一般风险准备													
3、对所有者（或股东）的分配													
4、其他													
（五）所有者权益内部结转													
1、资本公积转增资本（或股本）													
2、盈余公积转增资本（或股本）													
3、盈余公积弥补亏损													
4、设定受益计划变动额结转留存收益													
5、其他综合收益结转留存收益													
6、其他													
四、本年年末余额	10,000,000,000.00		500,000,000.00		54,068,504,520.06				144,919,153.34		1,281,022,380.08	65,994,446,053.48	

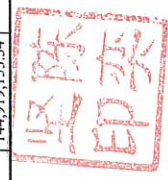
编制单位：杭州萧山国有资产经营集团有限公司

33010910054411

单位负责人： 会计机构负责人： 主管会计工作负责人：

项 目

金额单位：人民币元



单位负责人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

杭州萧山国有资产经营集团有限公司

2022年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、 企业的基本情况

杭州萧山国有资产经营集团有限公司以下简称“本公司”或“公司”, 杭州萧山国有资产经营集团有限公司及其所有子公司以下合称为“本集团”。

根据 1993 年 3 月 25 日萧山市人民政府《关于建立萧山市国有资产经营总公司的通知》(萧政发[1993]9 号)文件, 同意由萧山财政局投资建立萧山市国有资产经营总公司, 于 1993 年 6 月 8 日在杭州工商行政管理局萧山分局登记注册, 取得 3301811040369 号企业法人营业执照, 注册资本为人民币 2,000.00 万元。

2001 年 3 月 25 日, 因萧山撤市设区, 公司名称变更为杭州市萧山区国有资产经营总公司(现已更名为杭州萧山国有资产经营集团有限公司)。

根据 2009 年 8 月 7 日萧山区委[2009]18 号常务委员会会议纪要, 经 2009 年 8 月 18 日杭州市萧山区财政局《关于杭州市萧山区国有资产经营总公司资本公积转增注册资本的通知》(萧财国资[2009]14 号)文件批准, 注册资本增加 198,000.00 万元, 增资后的注册资本为 200,000.00 万元, 于 2009 年 8 月 19 日办妥工商变更手续, 同时营业执照注册号变更为 330181000144012。

根据 2011 年 8 月 5 日杭州市萧山区政府人民政府办公室“萧政办抄[2011]48 号”抄告单, 萧山区财政局以货币资金增资 12,000.00 万元, 增资后的注册资本为 212,000.00 万元, 由杭州萧然会计师事务所出具“杭萧会内变验(2011)第 102 号”验资报告。

根据 2014 年 4 月 17 日公司第二届董事会决议和修改后的公司章程, 增加公司注册资本 20,000.00 万元, 增加后的注册资本为 232,000.00 万元。

根据 2020 年 6 月 11 日《关于杭州市萧山区国有资产经营总公司资产划转整合的通知》(萧财国资(2020)130 号)文件, 本公司由杭州市萧山区国有资产经营总公司转制为有限责任公司, 由杭州市萧山区人民政府国有资产监督管理办公室作为出资人履行出资人职责, 改制后公司注册资本为 100.00 亿元。

2020 年 9 月 28 日, 杭州市萧山区人民政府国有资产监督管理办公室将其持有的本公司 10%股权划转给浙江省财务开发有限责任公司, 划转后, 杭州市萧山区人民政府国有资产监督管理办公室持有 90%股权, 浙江省财务开发有限责任公司持有 10%股权。

目前公司持有 2023 年 3 月 23 日经杭州市萧山区市场监督管理局登记, 统一社会信用代

码为 913301097682382197 号的营业执照，公司地址：浙江省杭州市萧山区北干街道博学路 618 号科创中心 3 号楼 23 层，企业类型：有限责任公司（国有控股），法定代表人：吴水忠。

本公司经营范围：一般项目：受托的国有资产经营和管理；对企业内部闲置的国有资产进行调剂、转让、租赁等；经批准的对外投资；土地经营开发；现有经营性国有资产的整合和重组等（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

本集团为国有企业，由杭州市萧山区人民政府国有资产监督管理委员会和浙江省财务开发有限责任公司履行出资人责任。其中杭州市萧山区人民政府国有资产监督管理委员会持有 90% 股权，浙江省财务开发有限责任公司持有 10% 股权。

二、 财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制。

三、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况及 2022 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、 重要会计政策和会计估计

（一） 会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（二） 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

（三） 记账基础和计价原则

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

（四） 企业合并

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1、 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2、 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、（五）“合并财务报表的编制方法”2），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、（十四）“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

（五） 合并财务报表编制方法

1、 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化,本集团将进行重新评估。

2、合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起,本公司开始将其纳入合并范围;从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司,处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中;当期处置的子公司,不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司,其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司,其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司拟采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

本集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额,仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后,对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量,详见本附注四、(十四)“长期股权投资”或本附注四、(九)“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项

交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、（十四）“长期股权投资”、2、（4））和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司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。

（六） 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、（十四）“长期股权投资”、2、（2）“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

（七） 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八） 外币业务和外币报表折算

1、 外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额。

2、 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

3、 外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了

对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

（九） 金融工具

在本集团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。

1、 金融资产的分类、确认和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（1） 以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

（2） 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2、金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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（含属于金融负债的衍生工具）和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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2）其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

3、金融资产减值

本集团需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1） 减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备/不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

（2） 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（3） 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同

的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（4）金融资产减值的会计处理方法

期末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

4、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

5、金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金

融负债。

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

6、金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

7、权益工具

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

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

（十） 应收票据

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。对信用风险显著不同的应收票据单项评估信用风险，如：应收关联方票据；已有明显迹象表明承兑人很可能无法履行承兑义务的应收票据等。除了单项评估信用风险的应收票据外，基于其信用风险特征，将应收票据划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强

（十一） 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

1、应收账款

对于不含重大融资成分的应收账款，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本集团选择

始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来 12 个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本集团对信用风险显著不同的应收账款单项评估信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收账款；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收账款等。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
应收账款：	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
关联方组合	本集团关联方
无风险组合	主要包括应收政府部门款项、员工备用金等
合同资产：	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
关联方组合	本集团关联方
无风险组合	主要包括应收政府部门款项、员工备用金等

(1) 本集团下属制造业企业应收账款—账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款预期信用损失率（%）	
	风电增速箱产品	其他产品
1 年以内（含，下同）		5.00
1-2 年	5.00	20.00
2-3 年	20.00	60.00
3-4 年	30.00	100.00
4-5 年	60.00	100.00
5-6 年	80.00	100.00
6 年以上	100.00	100.00

(2) 本集团下属非制造业企业应收账款—账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款预期信用损失率（%）
1 年以内（含，下同）	
1-2 年	5.00
2-3 年	20.00
3-4 年	40.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

2、其他应收款

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。本集团对信用风险显著不同的其他应收款单项评估信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
关联方组合	本集团关联方
无风险组合	主要包括应收政府部门款项、员工的备用金等
押金保证金组合	款项性质为押金、保证金
其他组合	款项性质非以上类别的款项

（十二） 存货

1、 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品、开发成本、开发产品、委托代建项目等。

2、 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按月末一次加权平均法计价。

开发成本、开发产品按照实际成本计价，并按照项目归集发生的成本。出售或处置时，按照项目归集的成本进行结转。

3、 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度为永续盘存制。

（十三） 合同资产

本集团将客户尚未支付合同对价，但本集团已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注四、（九）“金融工具”。

（十四） 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，但对于其中属于非交易性的，在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、（九）“金融工具”。

共同控制，是指本集团按照相关约定对某项安排所共有的控制，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。重大影响，是指本集团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。

1、 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第

22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

2、 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，本集团财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

（1） 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

（2） 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会

计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本集团首次执行企业会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

（3）收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、（五）“合并财务报表编制的方法”、2 中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对

该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

3、 长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法

长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法详见附注四、（二十一）“非流动非金融资产减值”。

（十五） 投资性房地产

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

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（二十一）“非流动非金融资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

（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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

2、 固定资产的分类、计价方法及折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率、折旧方法如下：

固定资产类别	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)	折旧方法
房屋及建筑物	10-50	0-5	2.38-13.57	直线法
机器设备	3-15	0-5	6.33-31.67	直线法
运输工具	3-10	0-5	9.50-31.67	直线法
电子设备	3-5	0-5	19.00-31.67	直线法
生物资产	5	5	19.00	直线法
办公设备	1-5	3-5	19.00-31.67	直线法
酒店业家具	5	5	19.00	直线法
器具及家具	3-5	0-5	19.00-33.33	直线法
景区配套设施	40	5	2.375	直线法
其他设备	1-5	1-5	19.00-31.67	直线法

固定资产类别	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)	折旧方法
公路及构筑物	15-25	0-5	4.00-6.33	直线法

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

3、 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、(二十一)“非流动非金融资产减值”。

4、 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

(十七) 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、(二十一)非流动非金融资产减值。

(十八) 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

（十九） 无形资产

1、 无形资产的确认及计价方法

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

2、 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

3、 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。其中，研究是指为

获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查,如意在获取知识而进行的活动,研究成果或其他知识的应用研究、评价和最终选择,材料、设备、产品、工序、系统或服务替代品的研究,新的或经改进的材料、设备、产品、工序、系统或服务的可能替代品的配制、设计、评价和最终选择等;开发是指在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等,如生产前或使用前的原型和模型的设计、建造和测试,不具有商业性生产经济规模的试生产设施的设计、建造和运营等。

研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的,确认为无形资产,不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益:

- (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,能够证明其有用性;
- (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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的,将发生的研发支出全部计入当期损益。

4、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、(二十一)“非流动非金融资产减值”。

(二十) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的各主要长期待摊费用项目的内容、摊销方法和摊销年限如下表所示。

内 容	摊销方法	摊销年限
装修改造费等	直线法	3-5 年
其他	直线法	按合同约定的受益期

(二十一) 非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资、商誉等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回。

（二十二） 合同负债

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

（二十三） 职工薪酬

本集团职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团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，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

（二十四） 应付债券

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

本集团发行的可转换公司债券，在初始确认时将负债和权益成份进行分拆，分别进行处理。首先确认负债成份的公允价值并以此作为其初始确认金额，其次按照该可转换公司债券整体发行价格（扣除相关交易费用）扣除负债成份初始确认金额后的金额确定权益成份的初始确认金额。

（二十五） 预计负债

与或有事项相关的义务同时符合以下条件时，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，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计量。

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

（二十六） 优先股、永续债等其他金融工具

1、 永续债和优先股等的区分

本集团发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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

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

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本集团发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本集团发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

2、 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四、（十八）“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本集团不确认权益工具的公允价值变动。

（二十七） 收入

本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本集团识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（二十八） 合同成本

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本

集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

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

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本集团就超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：（一）本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；（二）为转让该相关商品估计将要发生的成本。以前期间减值的因素之后发生变化，使得上述（一）减（二）的差额高于该资产账面价值的，本集团转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（二十九） 政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。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，并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费用；用于补偿已经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费用。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或（对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助）调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

（三十） 递延所得税资产和递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

（三十一） 租赁

租赁是指本集团让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或包含租赁。

1、 本集团作为承租人

本集团租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

（1） 初始计量

在租赁期开始日，本集团将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

（2） 后续计量

本集团参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、（十六）“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本集团按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

（3） 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本集团采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

2、 本集团作为出租人

本集团在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

（1） 经营租赁

本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

3、新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理

本集团作为承租人：

继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧等后续计量。本集团将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。对于采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁，本集团继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用，将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

本集团作为出租人：

①如果租赁为经营租赁，本集团继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入。将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

②如果租赁为融资租赁，本集团继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。本集团将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

五、 会计政策、会计估计变更以及差错更正的说明

（一） 会计政策变更

1、 《企业会计准则解释第 15 号》第一条和第三条

财政部于 2021 年 12 月 31 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（以下简称“解释 15 号”）。根据解释 15 号：

（1）本集团将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益，不再将试运行销售相关收入抵销相关成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出，自 2022 年 1 月 1 日起实施。本集团在 2022 年度财务报表中对 2021 年 1 月 1 日之后发生的试运行销售追溯应用解释 15 号的上述规定，该变更对 2022 年 1 月 1 日及 2021 年度财务报表无影响。

(2) 本集团在判断合同是否为亏损合同时所考虑的“履行合同的成本”，不仅包括履行合同的增量成本（直接人工、直接材料等），还包括与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额（用于履行合同的固定资产的折旧费用分摊金额等），自 2022 年 1 月 1 日起实施。本集团按照解释 15 号的规定，对于首次实施日 2022 年 1 月 1 日尚未履行完成所有义务的合同，累积影响数调整 2022 年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，未调整 2021 年比较财务报表数据。该变更对 2022 年 1 月 1 日财务报表无影响。

2、《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于 2022 年 12 月 13 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》（以下简称“解释 16 号”）。根据解释 16 号：

本集团作为分类为权益工具的金融工具的发行方，如对此类金融工具确认的相关股利支出按照税收政策规定在企业所得税税前扣除的，则本集团在确认应付股利时，对于所分配的利润来源于以前产生损益的交易或事项，该股利的所得税影响计入当期损益；对于所分配的利润来源于以前确认在所有者权益中的交易或事项，该股利的所得税影响计入所有者权益项目，自 2022 年 1 月 1 日起实施。该等应付股利确认于 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，进行追溯调整。该变更对 2022 年 1 月 1 日及 2021 年度财务报表无影响。

对于修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的（含修改发生在等待期结束后的情形），本集团在修改日按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益，自 2022 年 1 月 1 日起实施。本集团按照解释 16 号的规定，对于 2022 年 1 月 1 日之前发生的该类交易进行调整，将累积影响数调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关财务报表项目，未调整 2021 年比较财务报表数据。该变更对 2022 年 1 月 1 日财务报表无影响。

（二） 会计估计变更

本公司之子公司杭州萧山城市建设投资集团有限公司于 2022 年 1 月 1 日下达《关于统一集团房屋资产折旧年限的通知》，要求调整杭州萧山城市建设投资集团有限公司及下属子公司在 2010 年及以后建成的房屋资产，折旧年限统一为 40 年，其余保持不变。本次变更调整统一的折旧年限范围以房屋建筑物资产不动产权证使用年限为限，不动产权证使用年限小

于 40 年的，则以权证使用年限作为资产折旧年限。杭州萧山城市建设投资集团有限公司及子公司杭州萧山三阳房地产投资管理有限公司原折旧年限为 40 年，其余子公司房屋资产原折旧年限为 20 年。根据该项文件，影响当期折旧-49,404,618.80 元。

（三）重要前期差错更正

1、追溯重整法

公司名称	会计差错更正的内容	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
合并报表	杭州萧山交通投资集团有限公司发行的永续债，在合并层面划分为少数股东权益，进行重分类调整	少数股东权益	1,000,000,000.00
		其他权益工具	-1,000,000,000.00
杭州萧山产业发展集团有限公司	1) 权益法核算联营企业按照审定报表重新计算长期股权投资	长期股权投资	27,615,864.29
		资本公积	38,456.20
		其他综合收益	1,599,829.56
		未分配利润	5,271,203.49
		少数股东权益	20,706,375.04
		投资收益	12,908,327.89
		其他综合收益的税后净额	7,693,591.81
杭州萧山交通投资集团有限公司	1) 权益法核算联营企业按照审定报表重新计算长期股权投资；2) 按照所得税汇算清缴调整归属 2021 年度所得税费用；3) 对外投资项目列示重分类	长期股权投资	-7,315,803.83
		其他非流动金融资产	7,350,000.00
		其他非流动资产	1,642,736.77
		应交税费	906,767.97
		未分配利润	770,164.97
		投资收益	1,677,219.36
		所得税费用	906,767.97
浙江湘旅控股集团有限公司	1) 款项性质相同客商往来科目互相抵消；2) 对外投资项目列示重分类；3) 待抵扣进项税及预交税费重分类；4) 政府部门债务免除，作为资本金投入；5) 已抵消的资产负债科目，因款项性质不同还原资产负债；6) 按照资产流动进行划分流动资产与非流动资产；7)	应收账款	-286,101,339.19
		其他应收款	293,842,985.98
		存货	2,802,971,156.07
		其他流动资产	23,690,779.84
		债权投资	6,000,000.00

公司名称	会计差错更正的内容	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
	原收到政府款项冲抵存货情况，因无政府明确资金用途，对存货及收到款项进行还原	其他权益工具投资	-6,000,000.00
		其他非流动资产	455,791,652.23
		应付账款	-286,101,339.19
		应交税费	23,690,779.84
		其他应付款	2,902,605,794.28
		资本公积	650,000,000.00

六、 税项

（一） 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。	3%、5%、6%、9%、10%、13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%、7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	具体如下

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

公司名称	税率	备注
本公司及其他子公司	25%	
杭州前进齿轮箱集团股份有限公司	15%	高新技术企业
绍兴前进齿轮箱有限公司	15%	高新技术企业
杭州前进联轴器有限公司	15%	高新技术企业
浙江长兴前进机械有限公司	15%	高新技术企业
杭州爱德旺斯传动技术检测有限公司	20%	小型微利企业
杭州粉末冶金研究所有限公司	20%	小型微利企业
武汉前进齿轮开发有限公司	20%	小型微利企业

公司名称	税率	备注
杭州前进进出口贸易有限公司	20%	小型微利企业
广东前进齿轮开发有限公司	20%	小型微利企业
大连前进齿轮开发有限公司	20%	小型微利企业
上海前进齿轮经营有限公司	20%	小型微利企业
杭齿传动(安徽)有限公司	20%	小型微利企业
广德前进供应链有限公司	20%	小型微利企业
前进齿轮开发有限公司[注1]	16.5%	
前进齿轮开发（马来西亚）有限公司	20%	当年度应纳税所得额在500,000.00林吉特以下的，适用所得税税率为20%
杭州萧山水利水电勘察设计有限公司	20%	小型微利企业
杭州萧山大地测绘有限公司	20%	小型微利企业
杭州萧山交投出租汽车服务管理有限公司	20%	小型微利企业
杭州萧山城乡测绘有限公司	20%	小型微利企业
杭州萧山颐乐养老集团有限公司	20%	小型微利企业
杭州萧山国投嘉时物业管理有限公司	20%	小型微利企业
杭州萧山水产蔬菜有限公司	20%	小型微利企业
杭州萧山城市景观风貌塑造有限公司	20%	小型微利企业
杭州萧山智行科技有限公司	20%	小型微利企业
杭州萧山机关公务用车保障有限公司	20%	小型微利企业
杭州萧山交通规划设计研究院有限公司	20%	小型微利企业
杭州萧山市政园林建筑设计院有限公司	20%	小型微利企业
杭州萧山城投资产经营开发有限公司	20%	小型微利企业

注 1：香港前进公司注册地在香港，征收利得税，税率为 16.5%

（二） 税收优惠及批文

1. 杭州萧山产业发展集团有限公司

杭州前进齿轮箱集团股份有限公司从事生产业务的公司出口货物实行“免、抵、退”税

政策，本期出口退税率为 13%；从事外贸业务的公司出口货物实行“免、退”税政策，本期出口退税率为 13%。

杭州萧山产业发展集团有限公司下属子公司自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

2.杭州萧山城市建设投资集团有限公司

（1）杭州萧山城市建设投资集团有限公司

根据杭州市萧山区财政局相关批复，同意杭州萧山城市建设投资集团有限公司将 2022 年度返还的土地成本结算款作为当年财政补贴收入，专项用于化债、公益性项目建设、城中村改造等，资金转款专用，本集团以该文件作为不征税依据。

（2）本公司及子公司杭州萧山商业城开发有限公司、杭州萧山城市固废清洁直运有限公司、杭州萧山城市物业服务有限公司

《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号）规定，自 2019 年 4 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额。

《财政部税务总局关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》（2019年第87号），自2019年10月1日至2022年12月31日，允许生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计15%，抵减应纳税额。

（3）杭州萧山城市安防保安服务有限公司

《财政部税务总局退役军人部关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的通知》（财税〔2019〕21号）、《财政部税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（2022年第4号）。2019年1月1日至2023年12月31日，企业招用自主就业退役兵，与其签订1年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，自签订劳动合同并缴纳社会保险费当月起，在3年内按实际招用人数，以每人每年9000元的定额标准，依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税。

（4）杭州萧山城市运营管理有限公司

根据《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令第63号第二十七条第三款，从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得税定期减免企业所得税，本公司符合上述要求，享受100%税基式减免优惠。

资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加可以在50%的税额幅度内减征，即减半征收；依据于财政部税务总局印发《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财政部 税务总局公告2022年第10号）。

3. 杭州萧山交通投资集团有限公司

根据财政部税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）：对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

根据国家税务总局《关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告2021年第8号）：对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

4. 杭州空港投资开发有限公司

浙江省经济和信息化厅于2019年8月1日发布了《关于公布第一批审核认定小微企业园名单的通知》，杭州空港投资开发有限公司所属的“中国（杭州）跨境电子商务综合试验区空港园区”在上述名单中，能够享受房产税及城镇土地使用税的减免政策，具体减免金额以每年申请的具体情况为准。

公司根据《财政部税务总局海关总署公告2019年第39号》文第七条第（二）项规定，生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额。

七、 企业合并及合并财务报表

(一) 重要子企业情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本（万元）	持股比例（%）	享有的表决权（%）	投资额（万元）	取得方式
1	杭州萧山产业发展集团有限公司	一级	境内非金融子公司	萧山	萧山	实业投资等	455,100.84	100.00	100.00	697,687.82	投资设立
2	杭州萧山国投商业资产管理有限公司	二级	境内非金融子公司	萧山	萧山	资产管理	500.00	100.00	100.00	500.00	投资设立
3	杭州萧山国投紫荆健康产业有限公司	二级	境内非金融子公司	萧山	萧山	投资开发、房屋租赁	500.00	100.00	100.00	500.00	投资设立
4	杭州萧山国投湓湖旅游开发有限公司	二级	境内非金融子公司	萧山	萧山	旅游开发	13,000.00	100.00	100.00	13,000.00	投资设立
5	杭州萧山国投嘉时物业管理有限公司	二级	境内非金融子公司	萧山	萧山	物业服务	300.00	55.00	55.00	165.00	投资设立
6	杭州湘湖城中村改造有限公司	二级	境内非金融子公司	萧山	萧山	城中村改造	100,000.00	100.00	100.00	100,000.00	投资设立
7	杭州萧山颐乐养老集团有限公司	二级	境内非金融子公司	萧山	萧山	养老机构业务	1,500.00	100.00	100.00	3,000.91	无偿划入
8	杭州萧山市场建设开发服务有限公司	二级	境内非金融子公司	萧山	萧山	国有资产投资	10,000.00	100.00	100.00	82,705.52	无偿划入
9	杭州萧山新世纪市场园区开发有限公司	二级	境内非金融子公司	萧山	萧山	开发市场、批发零售	1,600.00	100.00	100.00	82,153.33	无偿划入

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本（万元）	持股比例（%）	享有的表决权（%）	投资额（万元）	取得方式
10	杭州天乐农贸市场开发有限公司	二级	境内非金融子公司	萧山	萧山	市场开发经营	7,900.00	100.00	100.00	41,364.37	无偿划入
11	杭州萧山食品有限公司	二级	境内非金融子公司	萧山	萧山	批发和零售业	5,000.00	100.00	100.00	24,308.10	无偿划入
12	杭州萧山国营商业有限公司	二级	境内非金融子公司	萧山	萧山	批发和零售业	10,000.00	100.00	100.00	54,366.49	无偿划入
13	杭州萧山医药有限公司	二级	境内非金融子公司	萧山	萧山	医疗器械、药品销售	1,000.00	100.00	100.00	8,079.74	投资设立
14	杭州萧山智慧城市投资管理有限公司	二级	境内非金融子公司	萧山	萧山	城市管理	2,500.00	100.00	100.00	4,082.32	无偿划入
15	杭州萧山义桥产业园区开发有限公司	二级	境内非金融子公司	萧山	萧山	园区开发	50,000.00	100.00	100.00	49,926.76	投资设立
16	杭州萧山蓝天宾馆有限公司	二级	境内非金融子公司	萧山	萧山	住宿、餐饮	2,500.00	100.00	100.00	5,877.41	无偿划入
17	杭州萧山广电国有资产经营有限公司	二级	境内非金融子公司	萧山	萧山	国有资产经营管理	2,608.71	100.00	100.00	4,923.86	投资设立
18	杭州萧山职业技能培训中心有限公司	二级	境内非金融子公司	萧山	萧山	培训业务	100.00	100.00	100.00	716.09	无偿划入
19	杭州萧山传媒有限公司	二级	境内非金融子公司	萧山	萧山	传媒	1,000.00	100.00	100.00	4,105.34	无偿划入

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本（万元）	持股比例（%）	享有的表决权（%）	投资额（万元）	取得方式
20	杭州萧山乡村振兴建设开发集团有限公司	二级	境内非金融子公司	萧山	萧山	开发建设管理、实业投资	2,500.00	100.00	100.00	29,614.94	投资设立
21	杭州萧山工业资产经营有限公司	二级	境内非金融子公司	萧山	萧山	土地整治服务		100.00	100.00		投资设立
22	杭州萧山闻堰产业园区开发有限公司	二级	境内非金融子公司	萧山	萧山	园区开发	50,000.00	100.00	100.00	49,984.58	投资设立
23	杭州前进齿轮箱集团股份有限公司	二级	境内非金融子公司	萧山	萧山	机械制造	40,006.00	45.01	45.01	91,349.31	投资设立
24	杭州萧山临浦产业园区开发有限公司	二级	境内非金融子公司	萧山	萧山	土地整治服务	50,000.00	51.00	51.00	14,639.31	投资设立
25	杭州萧山电影发行放映有限公司	二级	境内非金融子公司	萧山	萧山	电影发行	500.00	100.00	100.00	11,032.73	无偿划入
26	杭州萧山人才服务有限公司	二级	境内非金融子公司	萧山	萧山	商务服务业	100.00	100.00	100.00	212.36	无偿划入
27	杭州萧山产发置业有限公司	二级	境内非金融子公司	萧山	萧山	房地产业	13,500.00	99.00	99.00	13,500.00	投资设立
28	杭州萧山科技服务有限公司	二级	境内非金融子公司	萧山	萧山	研究和试验发展		100.00	100.00		投资设立
29	杭州萧山农产品批发市场有限公司	三级	境内非金融子公司	萧山	萧山	农产品批发市场经营、	168.00	100.00	100.00	2,468.35	无偿划入

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本（万元）	持股比例（%）	享有的表决权（%）	投资额（万元）	取得方式
						管理					
30	杭州萧山水产蔬菜有限公司	三级	境内非金融子公司	萧山	萧山	食用农产品销售	1,000.00	100.00	100.00	1,523.69	无偿划入
31	杭州萧山红垦肉类加工有限公司	三级	境内非金融子公司	萧山	萧山	肉类加工	800.00	100.00	100.00	800.00	无偿划入
32	杭州萧山临浦肉类加工有限公司	三级	境内非金融子公司	萧山	萧山	肉类加工	300.00	100.00	100.00	300.00	无偿划入
33	杭州萧山肉类加工有限公司	三级	境内非金融子公司	萧山	萧山	肉类加工	1,050.00	100.00	100.00	1,050.00	无偿划入
34	杭州缤纷邻里市场经营管理有限公司	三级	境内非金融子公司	萧山	萧山	商务服务业	100.00	51.00	51.00	51.00	投资设立
35	杭州萧山智行科技有限公司	三级	境内非金融子公司	萧山	萧山	其他科技推广服务业	2,000.00	100.00	100.00	2,000.00	投资设立
36	杭州萧山城市建设投资集团有限公司	一级	境内非金融子公司	萧山	萧山	城市基础设施建设投资	428,804.31	90.07	100.00	1,350,351.52	投资设立
37	杭州萧山城市建设发展有限公司	二级	境内非金融子公司企业	萧山	萧山	基础设施建设	10,000.00	100.00	100.00	43,453.54	无偿划入
38	杭州萧山城市交通开发有限公司	二级	境内非金融子公司企业	萧山	萧山	货场建设及配套开发	25,000.00	100.00	100.00	311,006.51	无偿划入
39	杭州萧山城交能源加油站有限公司	三	境内非金	萧山	萧山	加气加油	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	投资设立

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本（万元）	持股比例（%）	享有的表决权（%）	投资额（万元）	取得方式
		级	融子企业								
40	杭州萧山城市安防保安服务有限公司	二级	境内非金融子企业	萧山	萧山	安全技术防范	5,000.00	100.00	100.00	6,167.20	无偿划入
41	杭州萧山机动车辆安全技术检测有限公司	三级	境内非金融子企业	萧山	萧山	机动车检测	2,100.00	100.00	100.00	2,100.00	投资设立
42	杭州萧山城市绿色能源有限公司	二级	境内非金融子企业	萧山	萧山	实业投资	12,500.00	100.00	100.00	33,000.00	投资设立
43	杭州萧山城市基础设施建设有限公司	二级	境内非金融子企业	萧山	萧山	城市基础设施建设	10,000.00	100.00	100.00	43,453.54	无偿划入
44	杭州萧山城投资产经营开发有限公司	二级	境内非金融子企业	萧山	萧山	房地产经营开发	3,000.00	100.00	100.00	38,000.00	投资设立
45	杭州萧山橙新置业有限公司	三级	境内非金融子企业	萧山	萧山			100.00	100.00		投资设立
46	杭州萧山橙天置业有限公司	三级	境内非金融子企业	萧山	萧山			100.00	100.00		投资设立
47	杭州萧山城市运营管理有限公司	二级	境内非金融子企业	萧山	萧山	城市生活垃圾处理	3,000.00	100.00	100.00	23,000.00	投资设立
48	杭州萧山市政拆迁安置房建设有限公司	二级	境内非金融子企业	萧山	萧山	安置房建设和开发	50,000.00	100.00	100.00	112,155.99	无偿划入
49	杭州萧山三阳房地产投资管理有限公司	二	境内非金	萧山	萧山	房地产综合	50,000.00	100.00	100.00	857,467.77	无偿划入

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本（万元）	持股比例（%）	享有的表决权（%）	投资额（万元）	取得方式
		级	融子企业			开发					
50	杭州萧山商业城开发有限公司	二级	境内非金融融子企业	萧山	萧山	市场开发、建设	30,000.00	100.00	100.00	77,743.86	无偿划入
51	杭州天开市政园林工程有限公司	二级	境内非金融融子企业	萧山	萧山	市政、园林绿化工程	2,100.00	100.00	100.00	17,936.16	无偿划入
52	杭州萧山水利水电勘察设计有限公司	三级	境内非金融融子企业	萧山	萧山	水利相关咨询服务	1,500.00	100.00	100.00	1,500.00	投资设立
53	杭州萧山大地测绘有限公司	三级	境内非金融融子企业	萧山	萧山	地形测量、控制测量	300.00	100.00	100.00	300.00	投资设立
54	杭州萧山市政园林建筑设计院有限公司	二级	境内非金融融子企业	萧山	萧山	建设工程设计	800.00	100.00	100.00	1,338.70	无偿划入
55	杭州萧山城市物业服务有限公司	二级	境内非金融融子企业	萧山	萧山	物业服务，家政服务	980.39	51.00	51.00	580.49	无偿划入
56	杭州萧山城市旅业有限公司	二级	境内非金融融子企业	萧山	萧山	酒店服务；餐饮服务	3,000.00	100.00	100.00	3,000.00	无偿划入
57	杭州萧山城市电力发展有限公司	二级	境内非金融融子企业	萧山	萧山	土地整治服务	4,085.00	51.00	51.00	3,468.00	投资设立
58	杭州萧山城乡测绘有限公司	二级	境内非金融融子企业	萧山	萧山	城乡测绘	300.00	100.00	100.00	300.00	无偿划入
59	杭州萧山交通投资集团有限公司	一	境内非金	萧山	萧山	交通设施建	100,000.00	100.00	100.00	3,374,639.78	投资设立

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本（万元）	持股比例（%）	享有的表决权（%）	投资额（万元）	取得方式
		级	融子企业			设					
60	杭州萧山长途汽车运输有限公司	二级	境内非金融子企业	萧山	萧山	客运、货运	3,000.00	100.00	100.00	3,000.00	投资设立
61	杭州萧山湘运旅游集散有限公司	三级	境内非金融子企业	萧山	萧山	汽车销售	200.00	100.00	100.00	200.00	投资设立
62	杭州萧山湘运运输有限公司	三级	境内非金融子企业	萧山	萧山	渣土运输	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	投资设立
63	杭州萧山长运特种设备检验检测有限公司	三级	境内非金融子企业	萧山	萧山	设备检测	500.00	100.00	100.00	500.00	投资设立
64	杭州萧山公路开发有限公司	二级	境内非金融子企业	萧山	萧山	公路开发运营	41,230.00	100.00	100.00	91,507.52	投资设立
65	杭州萧山国际机场高速公路建设开发有限公司	二级	境内非金融子企业	萧山	萧山	机场高速公路开发运营	50,000.00	50.00	50.00	138,139.12	投资设立
66	杭州萧山交投资产经营开发有限公司	二级	境内非金融子企业	萧山	萧山	房地产开发、土地开发整理	11,000.00	100.00	100.00	263,106.45	投资设立
67	杭州萧山浦阳江建设开发有限公司	二级	境内非金融子企业	萧山	萧山	浦阳江沿线建设	49,931.51	100.00	100.00	94,311.51	投资设立
68	杭州萧山交投中石化能源有限公司	二级	境内非金融子企业	萧山	萧山	经销润滑油	7,205.88	51.00	51.00	3,675.00	投资设立
69	杭州萧山交通建设管理有限公司	二级	境内非金	萧山	萧山	交通基础设施建设管理	200.00	100.00	100.00	200.00	投资设立

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本（万元）	持股比例（%）	享有的表决权（%）	投资额（万元）	取得方式
			融子企业								
70	杭州萧山交投出租汽车服务管理有限公司	二级	境内非金融子企业	萧山	萧山	出租客运	50.00	100.00	100.00	50.00	投资设立
71	杭州萧山长运出租车有限公司	三级	境内非金融子企业	萧山	萧山	出租客运	200.00	100.00	100.00	200.00	同控合并
72	杭州萧山城市新能源汽车服务有限公司	二级	境内非金融子企业	萧山	萧山	新能源汽车	10,000.00	51.00	51.00	5,100.00	投资设立
73	杭州萧山城市新能源汽车销售有限公司	三级	境内非金融子企业	萧山	萧山	汽车销售	1,500.00	100.00	100.00	1,500.00	投资设立
74	杭州萧山城区建设有限公司	二级	境内非金融子企业	萧山	萧山	萧山城区的开发建设	237,100.00	73.3868	100.00	160,696.78	同一控制下企业合并
75	杭州萧山城区投资开发有限公司	三级	境内非金融子企业	萧山	萧山	土地开发	10,000.00	100.00	100.00	10,000.00	投资设立
76	杭州航民上峰水泥有限公司	三级	境内非金融子企业	萧山	萧山	水泥生产销售	10,000.00	100.00	100.00	10,000.00	非同控合并
77	杭州萧山浦南未来社区开发建设有限公司	三级	境内非金融子企业	萧山	萧山	土地开发	7,000.00	70.00	70.00	7,000.00	投资设立
78	杭州萧山地铁投资开发有限公司	二级	境内非金融子企业	萧山	萧山	地铁沿线土地开发整理	20,000.00	100.00	100.00	2,113,357.72	同一控制下企业合并

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本（万元）	持股比例（%）	享有的表决权（%）	投资额（万元）	取得方式
79	杭州元樟置业有限公司	三级	境内非金融子企业	萧山	萧山	房地产开发经营和停车场服务		100.00	100.00	26,642.81	投资设立
80	杭州萧山路桥工程有限公司	二级	境内非金融子企业	萧山	萧山	公路路桥施工, 市政工程施工	12,800.00	100.00	100.00	24,996.51	无偿划入
81	杭州萧山交投港区建设开发有限公司	二级	境内非金融子企业	萧山	萧山	工程建设, 港口经营	68.49	100.00	100.00	68.49	分立设立
82	杭州萧山交投智慧交通新镇开发有限公司	二级	境内非金融子企业	萧山	萧山	房地产开发经营	20,000.00	100.00	100.00	20,000.00	投资设立
83	杭州萧山交投公路养护服务有限公司	二级	境内非金融子企业	萧山	萧山	公路管理与养护	200.00	100.00	100.00	200.00	投资设立
84	杭州萧山新区旧城改造投资有限公司	二级	境内非金融子企业	萧山	萧山	安置房建设和开发	5,000.00	100.00	100.00	5,000.00	非同控合并
85	杭州萧山交通规划设计研究院有限公司	二级	境内非金融子企业	萧山	萧山	建设工程设计	600.00	100.00	100.00	3,681.34	无偿划入
86	杭州萧山机关公务用车保障有限公司	二级	境内非金融子企业	萧山	萧山	机动车修理和维护	50.00	100.00	100.00	376.61	无偿划入
87	杭州萧山机关公务用车服务有限公司	二级	境内非金融子企业	萧山	萧山	机动车修理和维护	10.00	100.00	100.00	629.17	无偿划入
88	杭州滨越房地产开发有限公司	三级	境内非金融子企业	萧山	萧山	房地产开发经营	10,000.00	90.00	90.00	10,000.00	投资设立

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本（万元）	持股比例（%）	享有的表决权（%）	投资额（万元）	取得方式
89	杭州政勤物业服务有限公司	三级	境内非金融子企业	萧山	萧山	物业服务	125.00	80.00	80.00	100.00	无偿划入
90	浙江湘旅控股集团有限公司	一级	境内非金融子企业	萧山	萧山	城市基础设施建设投资	300,000.00	100.00	100.00	630,338.41	投资设立
91	浙江湘湖旅游度假区投资发展有限公司	二级	境内非金融子企业	萧山	萧山	湘湖开发建设	30,000.00	100.00	100.00	243,476.50	其他
92	杭州湘湖新城建设投资有限公司	二级	境内非金融子企业	萧山	萧山	湘湖新城开发	10,000.00	100.00	100.00	9,926.48	其他
93	浙江湘湖旅游度假区经营管理有限公司	二级	境内非金融子企业	萧山	萧山	湘湖景区经营管理	200.00	100.00	100.00	200.00	其他
94	浙江湘湖旅业投资有限公司	二级	境内非金融子企业	萧山	萧山	湘湖开发建设	20,000.00	100.00	100.00	273,944.49	其他
95	杭州湘旅建设工程有限公司	二级	境内非金融子企业	萧山	萧山	市政工程施工	50.00	100.00	100.00	50.00	其他
96	杭州萧山跨湖桥综合服务有限公司	三级	境内非金融子企业	萧山	萧山	旅游管理	50.00	100.00	100.00	50.00	其他
97	浙江湘湖旅游度假区浙湘旅游有限公司	三级	境内非金融子企业	萧山	萧山	湘湖景区经营管理	30.00	100.00	100.00	30.00	其他
98	杭州萧山城市景观风貌塑造有限公司	二级	境内非金融子企业	萧山	萧山	专业技术服务	1,000.00	51.00	51.00	510.00	投资设立

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本（万元）	持股比例（%）	享有的表决权（%）	投资额（万元）	取得方式
99	杭州萧山城厢旧城改造投资有限公司	二级	境内非金融融资企业	萧山	萧山	安置房建设	11,000.00	100.00	100.00	141,000.00	其他
100	浙江湘旅绿色开发建设有限公司	二级	境内非金融融资企业	萧山	萧山	湘湖开发建设	10,100.00	100.00	100.00	10,100.00	投资设立
101	浙江湘旅会展有限公司	三级	境内非金融融资企业	萧山	萧山	会议及展览	0.00	100.00	100.00	0.0001	其他
102	杭州跨湖桥景区建设管理有限公司	二级	境内非金融融资企业	萧山	萧山	湘湖景区经营管理	1,600.00	100.00	100.00	1,600.00	其他
103	杭州湘湖百荣文化旅游开发有限公司	二级	境内非金融融资企业	萧山	萧山	旅游开发	69,097.35	100.00	100.00	79,824.16	购买
104	杭州湘遇文旅发展有限公司	三级	境内非金融融资企业	萧山	萧山	湘湖景区经营管理	200.00	100.00	100.00	102.00	其他
105	杭州空港投资开发有限公司	一级	境内非金融融资企业	萧山	萧山	公共基础设施建设投资	40,000.00	100.00	100.00	341,702.03	投资设立
106	杭州空港新城保税物流中心有限公司	二级	境内非金融融资企业	萧山	萧山	仓储物业经营管理	40,000.00	100.00	100.00	40,000.00	投资设立
107	杭州空港加油站有限公司	二级	境内非金融融资企业	萧山	萧山	成品油零售	500.00	51.00	51.00	255.00	投资设立
108	杭州萧山水利投资发展有限公司	一级	境内非金融融资企业	萧山	萧山	水利投资等	10,000.00	100.00	100.00	10,000.00	投资设立

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本（万元）	持股比例（%）	享有的表决权（%）	投资额（万元）	取得方式
109	杭州萧山建筑工程质量检测中心有限公司	一级	境内非金融融资企业	萧山	萧山	质量检测	500.00	100.00	100.00	5,416.98	无偿划入
110	杭州萧山建筑科学研究有限公司	二级	境内非金融融资企业	萧山	萧山	建筑技术开发	100.00	100.00	100.00	100.00	无偿划入

（二） 母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例（%）	享有的表决权（%）	注册资本	投资额	级次	纳入合并范围原因
1	杭州前进齿轮箱集团股份有限公司	45.01	45.01	40,006.00	91,349.31	二级	实际控制

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

序号	企业名称	持股比例（%）	享有的表决权（%）	注册资本（万元）	投资额（万元）	级次	未纳入合并范围原因
1	杭州市萧山区实验高级中学	100.00	100.00	2,000.00	2,000.00	一级	非营利性，非实际控制
2	之江文旅股权投资基金（浙江） 合伙企业（有限合伙）	67.50	67.50	40,000.00	27,000.00	二级	50%比例为固定分红，非实际控制

(四) 重要非全资子公司情况

1、少数股东

序号	企业名称	少数股东持股比例 (%)	当年归属于少数股东的损益	当年向少数股东支付的股利	年末累计少数股东权益
1	杭州前进齿轮箱集团股份有限公司	54.99	135,229,853.36	4,840,082.50	1,173,730,886.34
2	杭州萧山国际机场高速公路建设开发有限公司	50.00	-127,592,587.40		622,893,020.27

2、主要财务信息

项 目	本年数		上年数	
	杭州前进齿轮箱集团股份有限公司	杭州萧山国际机场高速公路建设开发有限公司	杭州前进齿轮箱集团股份有限公司	杭州萧山国际机场高速公路建设开发有限公司
流动资产	1,767,907,877.80	1,003,751,403.26	2,102,511,803.91	1,102,794,596.69
非流动资产	2,673,002,834.58	4,280,772,559.71	2,523,833,601.60	4,591,181,758.33
资产合计	4,440,910,712.38	5,284,523,962.97	4,626,345,405.51	5,693,976,355.02
流动负债	1,521,997,060.22	986,418,017.27	1,984,563,561.85	1,946,086,335.52
非流动负债	699,110,465.03	2,245,000,000.00	582,822,761.34	1,652,697,016.00
负债合计	2,221,107,525.25	3,231,418,017.27	2,567,386,323.19	3,598,783,351.52
营业收入	2,196,065,145.69	299,563,196.00	2,140,022,101.55	366,527,328.19
净利润	218,056,335.55	-127,592,587.40	194,605,617.93	-171,011,059.19
综合收益总额	182,980,374.42	-127,592,587.40	211,739,453.56	-171,011,059.19
经营活动现金流量	-15,201,122.15	274,451,249.20	162,453,777.72	20,626,465.90

(五) 本年不再纳入合并范围的原子公司

1、本年不再纳入合并范围原子的情况

原子公司名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)	享有的表决权比例 (%)	本年内不再成为子公司的原因
--------	-----	------	----------	--------------	---------------

原子公司名称	注册地	业务性质	持股比例(%)	享有的表决权比例(%)	本年内不再成为子公司的原因
杭州空港会展开发有限公司	杭州	市政设施管理	100.00	100.00	处置股权, 丧失控制权
芜湖天汇市政园林工程有限公司	芜湖	园林绿化	100.00	100.00	公司注销

(六) 本年新纳入合并范围的主体

序号	主体名称	年末净资产	本年净利润	控制的性质
1	杭州萧山产发置业有限公司	134,828,350.26	-171,649.74	投资设立
2	杭州萧山肉类加工有限公司	-23.61	-260.27	非同一控制下企业合并
3	杭州萧山人才服务有限公司	2,067,478.14	-56,149.59	非同一控制下企业合并
4	杭州萧山城市电力发展有限公司	39,693,916.65	-1,156,083.35	投资设立
5	杭州萧山橙新置业有限公司			投资设立
6	杭州萧山橙天置业有限公司			投资设立
7	杭州萧山新区旧城改造投资有限公司	713,835,880.83	-255,119.17	非同一控制下企业合并
8	杭州滨越房地产开发有限公司	462,435,605.91	-224,394.09	投资设立

八、 合并财务报表重要项目的说明

以下注释项目除特别注明之外, 金额单位为人民币元; “年初”指 2022 年 1 月 1 日, “年末”指 2022 年 12 月 31 日, “上年”指 2021 年度, “本年”指 2022 年度。

(一) 货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	537,400.61	501,199.70
银行存款	5,552,316,080.30	9,427,619,518.05
其他货币资金	72,709,843.80	222,683,475.28

项 目	年末余额	年初余额
合 计	5,625,563,324.71	9,650,804,193.03
其中：存放在境外的款项总额	3,199,285.42	2,161,399.38

受限制的货币资金明细如下：

项 目	年末余额	年初余额
质押的定期存款	10,500,000.00	20,400,000.00
诉讼冻结的银行存款	7,979,660.62	
银行承兑汇票保证金	51,858,390.71	79,805,748.00
保函保证金	724,704.74	100,901,127.93
其他保证金	388,093.76	394,908.79
圈存资金		1,752,939.00
其他冻结资金	6,756,564.08	8,710,077.47
合 计	78,207,413.91	211,964,801.19

（二） 交易性金融资产

项 目	年末公允价值	年初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	133,200,000.00	144,200,000.00
其中：债务工具投资[注]	80,000,000.00	80,000,000.00
理财产品	53,200,000.00	64,200,000.00
合 计	133,200,000.00	144,200,000.00

注：杭州萧山三阳房地产投资管理有限公司于 2021 年 4 月 28 日与中山证券有限责任公司签订杭州萧山安置房资产支持专项计划，杭州萧山三阳房地产投资管理有限公司按专项计划的规定认购 8,000.00 万元的资产支持证券，类别为次级资产支持证券，到期日为 2026 年 5 月 20 日同时，应付债券科目对应反映 8,000.00 万元次级债。

（三） 应收票据

1、 应收票据分类

种 类	年末数			年初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

种 类	年末数			年初数		
	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				500,000.00		500,000.00
商业承兑汇票	11,956,704.25	597,835.21	11,358,869.04			
合 计	11,956,704.25	597,835.21	11,358,869.04	500,000.00		500,000.00

2、 应收票据坏账准备

种 类	年末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	11,956,704.25	100.00	597,835.21	5.00	11,358,869.04
合 计	11,956,704.25	100.00	597,835.21	5.00	11,358,869.04

种 类	年初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	500,000.00	100.00			500,000.00
合 计	500,000.00	100.00		—	500,000.00

(1) 按组合计提坏账准备的应收票据

名 称	年末数		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）
商业承兑汇票	11,956,704.25	597,835.21	5.00
合 计	11,956,704.25	597,835.21	5.00

(2) 本年计提、收回或转回的应收票据坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动情况				年末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损						

失的应收票据						
按组合计提预期信用损失的应收票据						
其中：银行承兑汇票						
商业承兑汇票		597,835.21				597,835.21
合计		597,835.21				597,835.21

3、年末已质押的应收票据

种 类	年末已质押金额
商业承兑汇票	354,750.00
合 计	354,750.00

4、年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

种 类	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
商业承兑汇票		993,620.00
合 计		993,620.00

(四) 应收账款

1、应收账款基本情况

(1) 按账龄披露应收账款

账 龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	1,111,960,701.70	8,256,816.04	893,725,021.45	6,909,904.96
1 至 2 年	80,437,772.60	2,109,420.42	172,800,682.92	2,904,157.71
2 至 3 年	120,021,129.89	6,279,810.40	13,157,214.42	3,356,329.37
3 至 4 年	13,102,721.67	910,246.50	35,286,515.51	9,364,539.02
4 至 5 年	11,365,696.36	8,903,365.57	2,496,816.56	26,000.00
5 年以上	9,341,930.63	8,720,147.60	9,760,433.93	8,517,742.26
合 计	1,346,229,952.85	35,179,806.53	1,127,226,684.79	31,078,673.32

(2) 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类 别	年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	预期信用损 失率/计提比 例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	13,233,797.58	0.98	13,160,974.28	99.45	72,823.30
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,332,996,155.27	99.02	22,018,832.25	1.65	1,310,977,323.02
其中：账龄组合	569,235,017.11	42.28	21,918,263.40	3.85	547,316,753.71
关联方组合	2,651,534.98	0.20	100,568.85	3.79	2,550,966.13
无风险组合	761,109,603.18	56.54			761,109,603.18
合 计	1,346,229,952.85	——	35,179,806.53	——	1,311,050,146.32

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损 失率/计提比 例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	10,368,948.15	0.92	8,218,899.85	79.26	2,150,048.30
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,116,857,736.64	99.08	22,859,773.47	2.05	1,093,997,963.17
其中：账龄组合	571,068,872.70	50.66	22,830,086.29	4.00	548,238,786.41
关联方组合	1,789,601.64	0.16	29,687.18	1.66	1,759,914.46
无风险组合	543,999,262.30	48.26			543,999,262.30
合 计	1,127,226,684.79	——	31,078,673.32	——	1,096,148,011.47

2、年末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损 失率 (%)	计提理由
潮峰钢构集团有限公司	4,104,450.00	4,104,450.00	100.00	预计无法收回
杭州长江汽车有限公司	3,530,316.57	3,530,316.57	100.00	预计无法收回
浙江锦豪交通工程有限公司	1,964,265.08	1,964,265.08	100.00	预计无法收回
文成县56省道改建工程建设指挥部	936,481.00	936,481.00	100.00	预计无法收回
杭州萧山东风股份经济联合社	475,125.00	475,125.00	100.00	预计无法收回
诸暨市店口镇镇北社区	400,000.00	400,000.00	100.00	预计无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
杭州萧山戴村上董股份经济联合社	366,956.00	366,956.00	100.00	预计无法收回
浙江北天鹅股份有限公司	235,400.00	235,400.00	100.00	预计无法收回
零星客商	380,068.49	380,068.49	100.00	预计无法收回
杭州萧山戴村镇石马头股份经济联合社	131,254.00	131,254.00	100.00	预计无法收回
浙江盛和居发展有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	预计无法收回
其他	98,283.60	78,626.88	80.00	清产核资计提
浙江广胜建设工程有限公司	92,450.00	92,450.00	100.00	预计无法收回
杭州飞时达羽绒制品有限公司	90,786.60	72,629.28	80.00	清产核资计提
诸暨市店口镇金湖社区	50,000.00	50,000.00	100.00	预计无法收回
浙江合丰进出口有限公司	45,495.50	36,396.40	80.00	清产核资计提
杭州汇海建设有限公司	40,000.00	40,000.00	100.00	预计无法收回
杭州萧山宝相宗教用品有限公司	36,674.60	29,339.68	80.00	清产核资计提
嵊州市甘霖镇人民政府	30,000.00	30,000.00	100.00	预计无法收回
陈立阳	27,993.20	22,394.56	80.00	清产核资计提
桃北物业公司	26,714.94	26,714.94	100.00	预计无法收回
浙江杭州恒元建筑设计院有限公司	20,000.00	20,000.00	100.00	预计无法收回
天明	18,624.00	14,899.20	80.00	清产核资计提
陈雅芬	16,259.00	13,007.20	80.00	清产核资计提
萧山区中医院	12,000.00	6,000.00	50.00	评估计提
杭州天乐景观房地产开发有限公司	4,200.00	4,200.00	100.00	预计无法收回
合 计	13,233,797.58	13,160,974.28	——	——

3、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 账龄组合

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内(含 1 年)	518,838,320.54	91.15	8,156,247.19	541,789,590.70	94.87	6,880,217.78

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1-2 年 (含 2 年)	33,472,695.67	5.88	2,109,420.42	11,323,533.94	1.98	851,932.71
2-3 年 (含 3 年)	6,421,969.72	1.13	1,988,107.91	2,388,046.35	0.42	1,124,771.09
3-4 年 (含 4 年)	1,140,396.60	0.20	303,353.30	10,606,976.02	1.86	9,018,939.02
4-5 年 (含 5 年)	8,897,865.57	1.56	8,897,365.57	32,500.00	0.01	26,000.00
5 年以上	463,769.01	0.08	463,769.01	4,928,225.69	0.86	4,928,225.69
合 计	569,235,017.11	—	21,918,263.40	571,068,872.70	—	22,830,086.29

(2) 其他组合

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
关联方组合	2,651,534.98	3.79	100,568.85	1,789,601.64	1.66	29,687.18
无风险组合	761,109,603.18			543,999,262.30		
合 计	763,761,138.16	0.01	100,568.85	545,788,863.94	0.01	29,687.18

4、收回或转回的坏账准备情况

类 别	年初余额	本期变动情况				年末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提坏账准备的应收账款	8,218,899.85	4,942,074.43				13,160,974.28
按组合计提坏账准备的应收账款	22,859,773.47	-302,510.74		538,430.48		22,018,832.25
其中：账龄组合	22,830,086.29	-373,392.41		538,430.48		21,918,263.40
关联方组合	29,687.18	70,881.67				100,568.85
合计	31,078,673.32	4,639,563.69		538,430.48		35,179,806.53

5、本年实际核销的应收账款情况

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
-------	--------	------	------	---------	-----------

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
浙江万通交通工程有限公司	工程款	300,000.00	账龄较长、已无法收回	党政领导班子扩大会议决策	否
绍兴基础工程建设公司	工程款	100,000.00	账龄较长、已无法收回	党政领导班子扩大会议决策	否
省交集团四处	工程款	52,275.00	账龄较长、已无法收回	党政领导班子扩大会议决策	否
绍兴联合发展公司	工程款	42,155.48	账龄较长、已无法收回	党政领导班子扩大会议决策	否
杭州三敦草鞋桥村	工程款	24,000.00	账龄较长、已无法收回	党政领导班子扩大会议决策	否
蓬园村	工程款	20,000.00	账龄较长、已无法收回	党政领导班子扩大会议决策	否
合 计	—	538,430.48	—	—	—

6、按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
杭齿前进客户一	114,649,777.38	8.52	
杭州市萧山区财政局	105,618,042.00	7.85	
杭州市萧山区人民政府闻堰街道办事处	105,550,200.00	7.84	
浙江萧山老年医院	38,991,181.76	2.90	
杭齿前进客户二	38,190,874.63	2.84	124,053.33
合 计	403,000,075.77	29.95	124,053.33

(五) 应收款项融资

1、明细情况

种 类	年末余额	年初余额
应收票据	190,522,571.18	190,722,706.55
应收账款		
合 计	190,522,571.18	190,722,706.55

2、年末已质押的应收票据

种 类	年末已质押金额
银行承兑汇票	80,301,574.11
合 计	80,301,574.11

3、年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

种 类	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	471,440,544.68	
合 计	471,440,544.68	

(六) 预付款项

1、按账龄列示

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内(含 1 年)	471,248,052.33	49.01		764,628,385.67	59.92	
1-2 年(含 2 年)	115,951,278.79	12.06		187,947,258.59	14.73	
2-3 年(含 3 年)	131,873,797.03	13.72		89,598,476.04	7.02	
3 年以上	242,378,655.27	25.21	47,914.00	233,919,509.96	18.33	302,051.20
合 计	961,451,783.42	100.00	47,914.00	1,276,093,630.26	100.00	302,051.20

2、账龄超过 1 年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	年末余额	账龄	未结算的原因
浙江湘湖旅游度假区投资发展有限公司	湘湖逍遥庄园有限公司	200,000,000.00	3 年以上	结算条件未谈妥
杭州萧山浦阳江建设开发有限公司	杭州市萧山区临浦镇人民政府	118,206,572.22	1-3 年	工程尚未完工
杭州萧山浦阳江建设开发有限公司	杭州市萧山区义桥镇人民政府	53,255,080.18	1-3 年	工程尚未完工
浙江湘旅绿色开发建设有限公司	大立建设集团有限公司	44,173,357.78	1-2 年	尚未达到结算条件
杭州萧山国投湓湖旅游开发有限公司	杭州市萧山区进化镇人民政府	25,000,000.00	3 年以上	工程尚未完工
合 计		440,635,010.18	—	—

3、按欠款方归集的年末余额前五名的预付账款情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
湘湖逍遥庄园有限公司	200,000,000.00	20.80	
杭州市萧山区临浦镇人民政府	118,206,572.22	12.29	
杭州市萧山区进化镇人民政府	56,000,000.00	5.82	
杭州市萧山区义桥镇人民政府	55,348,771.48	5.76	
大立建设集团有限公司	44,173,357.78	4.59	
合 计	473,728,701.48	49.26	

(七) 其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		12,361,696.89
其他应收款项	18,570,198,833.69	17,076,116,102.33
合 计	18,570,198,833.69	17,088,477,799.22

1、 应收利息

(1) 应收利息分类

项 目	年末余额	年初余额
拆借款利息	2,484,250.00	2,484,250.00
减：坏账准备	2,484,250.00	2,484,250.00
合 计		

(2) 重要逾期利息

借款单位	年末余额	逾期时间(月)	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
杭州萧山党湾城建投资开发有限公司	973,750.00	60	存在争议	已发生减值，预计无法收回
杭州萧山河上投资开发有限公司	1,510,500.00	60	存在争议	已发生减值，预计无法收回
合 计	2,484,250.00	—	—	—

(3) 应收利息坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
------	------	------	------	----

	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
年初余额			2,484,250.00	2,484,250.00
年初余额在本年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提				
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
年末余额			2,484,250.00	2,484,250.00

2、 应收股利

项 目	年末余额	年初余额
账龄一年以内的应收股利		
其中：杭州前进锻造有限公司		12,361,696.89
合 计		12,361,696.89

3、 其他应收款项

(1) 其他应收款项基本情况

①按账龄披露其他应收款项

账 龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	8,678,096,136.67	5,907,007.64	6,731,025,149.81	104,958.09
1 至 2 年	524,042,760.14	348,356.13	2,311,529,584.71	2,163,838.21
2 至 3 年	2,296,559,855.12	507,544.23	2,703,619,318.88	101,003,428.97

3 至 4 年	2,533,959,121.33	11,237,106.05	706,792,342.40	7,825,586.83
4 至 5 年	683,632,420.95	9,424,801.06	2,818,362,783.78	237,516.51
5 年以上	3,927,611,020.49	46,277,665.90	1,963,976,944.57	47,854,693.21
合 计	18,643,901,314.70	73,702,481.01	17,235,306,124.15	159,190,021.82

②按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	56,729,969.59	0.30	56,677,059.81	99.91	52,909.78
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	18,587,171,345.11	99.70	17,025,421.20	0.09	18,570,145,923.91
其中：账龄组合	1,312,350,499.77	7.04	12,264,103.86	0.93	1,300,086,395.91
关联方组合	7,707,470.72	0.04			7,707,470.72
无风险组合	17,260,674,314.65	92.58			17,260,674,314.65
保证金组合	5,519,010.84	0.03	4,570,890.54	82.82	948,120.30
其他组合	920,049.13	0.01	190,426.80	20.70	729,622.33
合 计	18,643,901,314.70	—	73,702,481.01	—	18,570,198,833.69

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	242,487,810.52	1.41	146,714,270.64	60.50	95,773,539.88
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	16,992,818,313.63	98.59	12,475,751.18	0.07	16,980,342,562.45
其中：账龄组合	601,125,499.84	3.49	7,727,569.33	1.29	593,397,930.51
关联方组合	1,268,277,567.49	7.36			1,268,277,567.49
无风险组合	15,117,717,603.84	87.71			15,117,717,603.84
保证金组合	4,784,100.00	0.03	4,519,635.00	94.47	264,465.00
其他组合	913,542.46	0.01	228,546.85	25.02	684,995.61

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
合 计	17,235,306,124.15	—	159,190,021.82	—	17,076,116,102.33

(2) 单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
杭州萧山江南广播电视有限公司	300,000.00	300,000.00	100.00	预计无法收回
上海太阳岛	82,518.00	66,014.40	80.00	预计部分无法收回
杭州萧水市政工程有限公司	78,000.00	78,000.00	100.00	预计无法收回
萧山纸板箱厂	60,000.00	48,000.00	80.00	预计部分无法收回
谢国锋	51,550.90	41,240.72	80.00	预计部分无法收回
其他零星客商	90,766.91	90,766.91	100.00	预计无法收回
萧山城建档案馆	30,000.00	30,000.00	100.00	预计无法收回
总台零星	28,821.40	23,057.12	80.00	预计部分无法收回
萧山文广局社文办	20,000.00	20,000.00	100.00	预计无法收回
余杭胜利液化气储配站	20,000.00	20,000.00	100.00	预计无法收回
萧山银河电子广告中心	15,000.00	15,000.00	100.00	预计无法收回
其他	8,400.00	6,720.00	80.00	预计部分无法收回
萧山土特产果品公司商业城经营部	8,000.00	6,400.00	80.00	预计部分无法收回
杭州萧山城厢金涛诊所	4,439.65	887.93	20.00	预计部分无法收回
万向花园	3,500.00	3,500.00	100.00	预计无法收回
九州通	3,488.24	3,488.24	100.00	预计无法收回
人民日报国际交流中心	3,000.00	1,500.00	50.00	预计无法收回
专项支农储蓄款	2,500.00	2,500.00	100.00	预计无法收回
高波	600,000.00	600,000.00	100.00	预计无法收回
朱云刚	2,846,756.84	2,846,756.84	100.00	预计无法收回
金惠明	1,877,589.54	1,877,589.54	100.00	预计无法收回
林植更	1,264,000.00	1,264,000.00	100.00	预计无法收回

债务人名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
张志祥	699,118.00	699,118.00	100.00	预计无法收回
徐益龙	525,037.50	525,037.50	100.00	预计无法收回
杭州萧山市政园林劳动服务公司	1,800,000.00	1,800,000.00	100.00	预计无法收回
2011, 2012 年个人所得税	236,053.68	236,053.68	100.00	预计无法收回
杭州萧山城厢又一家副食品商行	360.00	360.00	100.00	预计无法收回
中国石化销售股份有限公司浙江杭州萧山石油分公司	15.00	15.00	100.00	预计无法收回
浙江登峰交通集团有限公司	22,750,804.79	22,750,804.79	100.00	预计无法收回
杭州永通公路物业有限公司	16,651,098.84	16,651,098.84	100.00	预计无法收回
市心路北仲(机场路代区政府付征地款)	1,590,729.00	1,590,729.00	100.00	预计无法收回
湖南君泰新能源汽车销售服务有限公司	732,000.00	732,000.00	100.00	预计无法收回
浙江万通交通建设有限公司	107,040.00	107,040.00	100.00	预计无法收回
临海市交通工程建设有限公司	4,200,000.00	4,200,000.00	100.00	预计无法收回
广州土豆展览服务有限公司	27,627.30	27,627.30	100.00	预计无法收回
杭州湘溢楼餐饮	8,188.00	8,188.00	100.00	公司注销
青少年俱乐部	3,491.00	3,491.00	100.00	公司注销
代垫款	75.00	75.00	100.00	无法确认的垫款
合 计	56,729,969.59	56,677,059.81		——

(3) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

①账龄组合

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内(含1年)	1,172,552,268.14	89.35	5,882,412.65	576,668,654.63	95.93	104,958.09
1至2年	129,929,318.49	9.90	337,580.33	9,129,860.75	1.52	1,679,549.81
2至3年	2,196,194.12	0.17	430,893.06	7,162,127.89	1.19	951,339.92
3至4年	1,743,779.21	0.13	834,564.17	5,786,072.87	0.96	2,660,575.50
4至5年	5,683,132.07	0.43	4,532,845.91	238,188.46	0.04	190,550.77

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
5 年以上	245,807.74	0.02	245,807.74	2,140,595.24	0.36	2,140,595.24
合 计	1,312,350,499.77	100.00	12,264,103.86	601,125,499.84	100.00	7,727,569.33

②其他组合

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提 比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提 比例 (%)	坏账准备
关联方组合	7,707,470.72			1,268,277,567.49		
无风险组合	17,260,674,314.65			15,117,717,603.84		
保证金组合	5,519,010.84	82.82	4,570,890.54	4,784,100.00	94.47	4,519,635.00
其他组合	920,049.13	20.70	190,426.80	913,542.46	25.02	228,546.85
合 计	17,274,820,845.34	0.03	4,761,317.34	16,391,692,813.79	0.03	4,748,181.85

③其他应收款项坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
年初余额	12,453,464.45		146,736,557.37	159,190,021.82
年初余额在本年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段	-2,150,522.25		2,150,522.25	
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	6,722,479.00		607,851.17	7,330,330.17
本年转回			9,076,425.41	9,076,425.41
本年转销			81,570,136.59	81,570,136.59
本年核销			2,171,308.98	2,171,308.98
其他变动				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
年末余额	17,025,421.20		56,677,059.81	73,702,481.01

(4) 收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
浙江中誉控股集团有限公司	184,186,581.82	89,260,900.00	已收到款项
曹华	647,200.00	647,200.00	已收回款项
林植更	736,000.00	441,600.00	冲抵本期对方货款
孙立明	264,951.00	264,951.00	已收回款项
朱云刚	31,029.00	31,029.00	已收回款项
张志祥	882.00	882.00	已收回款项
合 计	185,866,643.82	90,646,562.00	

(5) 本年实际核销的其他应收款项情况

债务人名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
陈建良	往来款	600,000.00	账龄较长、已无法收回	党政领导班子扩大会议决策	否
劳服筑路队	工程款	488,640.19	账龄较长、已无法收回	党政领导班子扩大会议决策	否
分析仪器厂	工程款	355,744.38	账龄较长、已无法收回	党政领导班子扩大会议决策	否
浙江万通交通建设有限公司	工程款	212,540.99	账龄较长、已无法收回	党政领导班子扩大会议决策	否
浙江登峰交通集团有限公司	工程款	162,905.81	账龄较长、已无法收回	党政领导班子扩大会议决策	否
临浦公路管理站	工程款	100,000.00	账龄较长、已无法收回	党政领导班子扩大会议决策	否
萧山修配厂	其他	91,910.88	账龄较长、已无法收回	党政领导班子扩大会议决策	否
代垫税金	应收暂付款	71,817.80	账龄较长、已无法收回	党政领导班子扩大会议决策	否
城北汽修厂	其他	30,000.00	账龄较长、已无法收回	党政领导班子扩大会议决策	否
杭州公路管理处	其他	10,000.00	账龄较长、已无法收回	党政领导班子扩大会议决策	否
上于百官王村砂场	其他	9,053.00	账龄较长、已无法收回	党政领导班子扩大会议决策	否
机械配件	其他	7,455.20	账龄较长、已无法收回	党政领导班子扩大会议决策	否
公路局机具部	其他	5,918.00	账龄较长、已无法收回	党政领导班子扩大会议决策	否

债务人名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
萧山电梯厂	其他	2,536.00	账龄较长、已无法收回	党政领导班子扩大会议决策	否
杭州钱江投资水泥公司	其他	2,000.00	账龄较长、已无法收回	党政领导班子扩大会议决策	否
其他零星客商	其他	20,786.73	滚存差异清理	小额零星权限内核销	否
合 计	—	2,171,308.98	—		—

(6) 按欠款方归集的年末金额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例 (%)	坏账准备
萧山区闻堰镇城乡一体化建设管理中心	往来款、垫付工程款	4,175,687,470.82	0-5 年以上	22.40	
杭州萧山经济技术开发区国有资产经营有限公司	工程款、借款	2,063,059,267.13	0-4 年	11.07	
萧山区财政局	工程款、经营亏损补偿款	1,847,981,350.80	0-5 年以上	9.91	
浙江湘湖旅游度假区管理委员会	拆迁及工程款	1,548,722,682.52	0-5 年	8.31	
杭州市萧山区区级财政国库支付中心	专项款	1,470,175,636.77	0-3 年	7.89	
合 计	——	11,105,626,408.04	——	59.58	

(八) 存货

1、 存货分类

项 目	年末数		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	93,121,030.96	11,804,280.05	81,316,750.91
自制半成品及在产品	488,409,957.17	125,137,937.56	363,272,019.61
开发成本	140,492,867,139.19		140,492,867,139.19
库存商品（产成品）	468,187,925.25	68,439,714.18	399,748,211.07
开发产品	6,553,990,173.08		6,553,990,173.08
周转材料	1,425,163.72	169,670.99	1,255,492.73
工程施工	267,143,813.98		267,143,813.98
受托代建项目	7,618,978,315.89		7,618,978,315.89

项 目	年末数		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
合 计	155,984,123,519.24	205,551,602.78	155,778,571,916.46

项 目	年初数		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	107,282,467.25	7,663,760.94	99,618,706.31
自制半成品及在产品	605,473,123.74	148,588,472.25	456,884,651.49
开发成本	124,780,119,287.86		124,780,119,287.86
库存商品（产成品）	492,182,452.47	68,414,553.00	423,767,899.47
开发产品	5,375,638,970.20		5,375,638,970.20
周转材料	1,635,175.75	169,670.99	1,465,504.76
工程施工	217,328,197.65		217,328,197.65
受托代建项目	6,588,212,318.91		6,588,212,318.91
合 计	138,167,871,993.83	224,836,457.18	137,943,035,536.65

注：被抵押、质押等所有权受到限制的存货情况详见附注八、（六十一）所有权和使用权受到限制的资产。

（九） 合同资产

1、 合同资产情况

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	26,418,844.71	1,320,942.23	25,097,902.48	15,472,627.80	769,515.90	14,703,111.90
应收货款	7,590,591.70		7,590,591.70			
合 计	34,009,436.41	1,320,942.23	32,688,494.18	15,472,627.80	769,515.90	14,703,111.90

2、合同资产减值准备

项 目	年初余额	本年计提	本年转销/核销	其他变动	年末余额	原因
应收质保金	769,515.90	551,426.33			1,320,942.23	
合 计	769,515.90	551,426.33			1,320,942.23	——

(十) 其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税	1,010,008,393.69	851,732,888.34
待认证进项税	61,227.56	591,996.08
预缴税金	59,351,700.70	96,378,294.81
待处理财产损益	2,883,571.85	2,883,571.85
待摊费用	4,146,572.00	12,113,398.37
其他	319,884.56	
合 计	1,076,771,350.36	963,700,149.45

(十一) 债权投资

1、债权投资情况

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
浙江绿色大地投资建设集团有限公司	6,000,000.00		6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00
合 计	6,000,000.00		6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00

(十二) 长期应收款

1、长期应收款情况

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款保证金	65,000,000.00		65,000,000.00	82,200,000.00		82,200,000.00
合 计	65,000,000.00		65,000,000.00	82,200,000.00		82,200,000.00

(十三) 长期股权投资**1、长期股权投资分类**

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司投资	75,043,759.87		75,043,759.87	
对合营企业投资				
对联营企业投资	5,753,906,721.79	1,073,654,185.70	2,044,785,161.52	4,782,775,745.97
小 计	5,828,950,481.66	1,073,654,185.70	2,119,828,921.39	4,782,775,745.97
减：长期股权投资减值准备				
合 计	5,828,950,481.66	1,073,654,185.70	2,119,828,921.39	4,782,775,745.97

2、长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初数	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
合 计	4,722,348,459.99	5,828,950,481.66	125,979,000.00	2,016,818,661.52	162,156,868.54	-35,133,856.33
一、子公司						
杭州萧山肉类加工有限公司	17,425,838.45	25,043,759.87				
杭州萧山区旧城改造投资有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00				
小 计	67,425,838.45	75,043,759.87				
二、联营企业						
杭州市会展新城开发建设有限公司	1,000,000,000.00	2,015,502,280.09		2,015,502,280.09		
杭州世界休闲博览会有限公司	2,006,109.77	609,629.88			-30,145.00	
浙江杭州临空经济开发有限公司	245,000,000.00	245,860,485.83			-133,902.09	
之江文旅股权投资基金（浙江）合伙企业（有限合伙）	506,233,024.47	506,233,024.47				
杭州萧山国际科创中心开发有限公司	489,658,062.26	489,718,514.37			-969,916.93	
杭州萧山国投瑞康医学影像诊断中心有限公司	27,000,000.00	19,260,856.22	5,850,000.00		-4,918,680.97	
浙江萧山农村商业银行股份有限公司	215,170,000.00	1,113,655,497.49			142,104,419.67	-35,133,856.33
杭州爱德旺斯驱动链科技服务有限公司	7,500,000.00	12,411,899.67			525,461.55	
杭州前进锻造有限公司	128,353,960.09	130,099,986.97			8,155,868.55	
杭州萧山大数据运营有限公司	3,400,000.00	4,734,901.63			186,418.08	
杭州萧山环城生物能源有限公司	19,600,000.00	3,063,553.57			26,899.74	
杭州青成环境能源有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00		498,942.42	

被投资单位	投资成本	年初数	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
杭州空港会展开发有限公司	800,000,000.00				1,596,796.16	
浙江华油天然气有限公司	5,000,000.00	10,237,064.91			553,033.04	
杭州市萧山公共交通有限公司	49,000,000.00	54,769,602.94				
杭州江东大桥建设发展有限公司	346,000,000.00	459,381,221.97			-113,808.78	
杭州萧山浙石油交投综合能源销售有限公司	2,000,000.00	4,900,000.00			-1,236,724.53	
杭州萧山滨弘物业管理有限公司	10,780,000.00	12,899,026.55			2,706,124.26	
杭州晟湘建设发展有限公司	176,658,100.00	82,358,702.97	88,329,000.00		6,971,862.16	
浙江紫鹿科技有限公司	1,800,000.00		1,800,000.00			
五矿财富投资管理有限公司	23,113,364.95	21,578,021.56			1,970,000.76	
浙江中旅湘湖商业管理有限公司	14,700,000.00	13,186,509.66			-1,545,308.59	
杭州市三江汇建设发展有限公司	250,000,000.00	250,750,149.16			5,017,046.74	
浙江机场投资有限责任公司	300,000,000.00	300,049,311.50			127.64	
浙江物产安橙科技有限公司	950,000.00	1,330,098.95			792,354.66	
杭州萧山区生产资料市场有限公司	1,000,000.00	1,316,381.43		1,316,381.43		
小 计	4,654,922,621.54	5,753,906,721.79	125,979,000.00	2,016,818,661.52	162,156,868.54	-35,133,856.33

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				年末数	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合 计	10,227,752.94	27,966,500.00		735,380,660.68	4,782,775,745.97	
一、子公司						

被投资单位	本期增减变动				年末数	减值准备年 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		
杭州萧山肉类加工有限公司				-25,043,759.87		
杭州萧山区旧城改造投资有限公司				-50,000,000.00		
小 计				-75,043,759.87		
二、联营企业						
杭州市会展新城开发建设有限公司						
杭州世界休闲博览会有限公司					579,484.88	
浙江杭州临空经济开发有限公司					245,726,583.74	
之江文旅股权投资基金（浙江）合伙企业 （有限合伙）					506,233,024.47	
杭州萧山国际科创中心开发有限公司	9,800,000.00			-60,452.11	498,488,145.33	
杭州萧山国投瑞康医学影像诊断中心有 限公司					20,192,175.25	
浙江萧山农村商业银行股份有限公司		23,776,500.00			1,196,849,560.83	
杭州爱德旺斯驱动链科技服务有限公司					12,937,361.22	
杭州前进锻造有限公司				4,283,979.52	142,539,835.04	
杭州萧山大数据运营有限公司					4,921,319.71	
杭州萧山环城生物能源有限公司	-333,029.99				2,757,423.32	
杭州青成环境能源有限公司					30,498,942.42	
杭州空港会展开发有限公司				806,200,893.14	807,797,689.30	
浙江华油天然气有限公司		2,000,000.00			8,790,097.95	
杭州市萧山公共交通有限公司	760,782.93				55,530,385.87	
杭州江东大桥建设发展有限公司					459,267,413.19	

被投资单位	本期增减变动				年末数	减值准备年 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		
杭州萧山浙石油交投综合能源销售有限公司					3,663,275.47	
杭州萧山滨弘物业管理有限公司					15,605,150.81	
杭州晟湘建设发展有限公司					177,659,565.13	
浙江紫鹿科技有限公司					1,800,000.00	
五矿财富投资管理有限公司		2,000,000.00			21,548,022.32	
浙江中旅湘湖商业管理有限公司					11,641,201.07	
杭州市三江汇建设发展有限公司					255,767,195.90	
浙江机场投资有限责任公司					300,049,439.14	
浙江物产安橙科技有限公司		190,000.00			1,932,453.61	
杭州萧山区生产资料市场有限公司						
小 计	10,227,752.94	27,966,500.00		810,424,420.55	4,782,775,745.97	

3、重要联营企业的主要财务信息

被投资单位	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入	本期净利润
杭州世界休闲博览会有限公司	2,083,163.23	327,148.46	1,756,014.77	615,884.87	-91,348.49
浙江杭州临空经济开发有限公司	1,051,465,459.65	549,982,635.69	501,482,823.96		-273,269.57
杭州萧山国际科创中心开发有限公司	4,118,942,625.01	3,101,619,879.44	1,017,322,745.57	4,091,062.51	-1,979,422.30
浙江萧山农村商业银行股份有限公司	283,109,825,417.03	262,266,857,311.52	20,842,968,105.51	6,359,496,651.71	2,442,286,151.10
杭州萧山大数据运营有限公司	18,453,052.63	3,526,918.61	14,926,134.02	4,684,959.32	-495,662.46
杭州萧山环城生物能源有限公司	161,728,672.07	156,101,277.54	5,627,394.53	55,264,130.87	54,897.43
杭州空港会展开发有限公司	2,020,196,223.25	702,000.00	2,019,494,223.25		3,991,990.39
浙江华油天然气有限公司	44,327,350.61	11,535,036.13	32,792,314.48	105,533,788.53	-16,271.13
杭州市萧山公共交通有限公司	1,094,919,940.49	981,592,622.39	113,327,318.10	102,931,506.80	29,602,697.20
杭州江东大桥建设发展有限公司	2,203,077,711.97	671,806,972.06	1,531,270,739.91		
五矿财富投资管理有限公司	340,693,704.25	216,008,867.92	124,684,836.33	375,483,861.74	9,850,003.80
浙江机场投资有限责任公司	1,200,198,337.89	581.37	1,200,197,756.52		510.54
浙江物产安橙科技有限公司	31,578,576.12	21,407,767.67	10,170,808.45	50,003,507.58	4,170,287.66

(十四) 其他权益工具投资

1、其他权益工具投资情况

项 目	年末余额	年初余额
华数数字电视传媒集团有限公司	59,997,679.00	59,997,679.00
杭州市萧山区安全生产培训中心	600,000.00	600,000.00
杭州新农村数字电影院线有限公司	57,880.09	57,880.09
杭州萧山网络传媒有限公司	450,000.00	450,000.00
浙江萧山建宏商品混凝土有限责任公司	31,718,689.19	31,718,689.19
杭州启真未来创新股权投资合伙企业(有限合伙)	50,000,000.00	50,000,000.00
新唐信通(浙江)科技有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00

项 目	年末余额	年初余额
浙江杭绍甬高速公路有限公司	544,705,500.00	259,823,300.00
杭州市杭黄铁路投资有限公司	328,038,000.00	328,038,000.00
杭州机场高铁有限公司	732,400,000.00	162,400,000.00
杭甬铁路客运专线	374,030,000.00	374,030,000.00
杭长铁路客运专线	452,590,000.00	452,590,000.00
杭州市地铁集团有限责任公司	21,779,252,265.00	21,176,108,500.00
合 计	24,355,340,013.28	22,897,314,048.28

(十五) 其他非流动金融资产

项 目	年末公允价值	年初公允价值
杭州萧山国际机场有限公司	1,303,143,306.25	1,303,143,306.25
浙江省铁路投资集团有限公司	940,000,000.00	940,000,000.00
浙江传化江南大地发展有限公司	332,966,770.50	332,966,770.50
杭州萧山钱江世纪城开发建设有限责任公司	331,954,548.60	331,954,548.60
杭州晟合建设发展有限公司	155,200,000.00	155,200,000.00
浙江萧山老年医院	100,000,000.00	100,000,000.00
中电建路桥集团杭州萧山博风建设发展有限公司	70,000,000.00	70,000,000.00
杭州南璟置业有限公司	64,047,900.00	7,350,000.00
中电建路桥集团杭州萧山城市建设发展有限公司	53,136,415.00	31,881,849.00
浙江萧山医院	30,000,000.00	30,000,000.00
杭州市萧山区实验中学	19,000,000.00	19,000,000.00
浙江农村经济投资股份有限公司	460,000.00	460,000.00
浙江萧山化学纤维产业大脑有限公司	1,000,000.00	
合 计	3,400,908,940.35	3,321,956,474.35

(十六) 投资性房地产

1、投资性房地产情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
一、账面原值合计	14,161,517,265.84	1,300,581,862.36	889,163,462.09	14,572,935,666.11
其中：房屋、建筑物	12,962,403,452.88	1,283,675,570.86	889,163,462.09	13,356,915,561.65
土地使用权	1,199,113,812.96	16,906,291.50		1,216,020,104.46
二、累计折旧合计	1,951,172,197.15	444,099,698.91	84,104,869.61	2,311,167,026.45
其中：房屋、建筑物	1,780,594,288.21	403,448,837.15	84,104,869.61	2,099,938,255.75
土地使用权	170,577,908.94	40,650,861.76		211,228,770.70
三、账面净值合计	12,210,345,068.69	—	—	12,261,768,639.66
其中：房屋、建筑物	11,181,809,164.67	—	—	11,256,977,305.90

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
土地使用权	1,028,535,904.02	——	——	1,004,791,333.76
四、减值准备合计				
其中：房屋、建筑物				
土地使用权				
五、账面价值合计	12,210,345,068.69	——	——	12,261,768,639.66
其中：房屋、建筑物	11,181,809,164.67	——	——	11,256,977,305.90
土地使用权	1,028,535,904.02	——	——	1,004,791,333.76

注：被抵押、质押等所有权受到限制的投资性房地产情况详见附注八、（六十一）所有权和使用权受到限制的资产。

2、未办妥产权证书的投资性房地产情况

项 目	所属公司	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	交投集团	784,395,119.10	手续不全，无法办理
房屋及建筑物	城投集团	371,620,708.09	手续不全，无法办理
土地使用权	城投集团	50,784,708.09	手续不全，无法办理

（十七） 固定资产

项 目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	15,037,163,592.95	13,673,731,885.62
固定资产清理	1,466,023.88	1,469,644.65
合 计	15,038,629,616.83	13,675,201,530.27

1、 固定资产情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
一、账面原值合计	19,005,274,353.88	2,387,996,473.10	170,743,546.80	21,222,527,280.18
其中：房屋及建筑物	4,973,685,324.18	2,031,330,152.90	102,769,273.38	6,902,246,203.70
电子设备	138,791,247.05	14,504,369.84	4,234,309.69	149,061,307.20
运输工具	340,864,385.60	68,487,944.28	18,047,200.28	391,305,129.60
办公设备	32,998,825.13	5,384,650.96	224,351.30	38,159,124.79
机器设备	1,972,189,810.17	117,703,785.69	31,302,585.69	2,058,591,010.17
器具家具	27,921,826.28	3,752,496.59	12,930,412.86	18,743,910.01
公路及构筑物	5,895,784,784.96	128,976,885.40		6,024,761,670.36
生物资产	40,000.00			40,000.00
景区配套设施	5,583,948,141.37	14,108,827.85		5,598,056,969.22
酒店业家具	4,085,148.49	94,832.58		4,179,981.07
其他	34,964,860.65	3,652,527.01	1,235,413.60	37,381,974.06
二、累计折旧合计	5,331,382,694.05	940,680,738.84	86,859,519.87	6,185,203,913.02
其中：房屋及建筑物	1,003,570,991.25	222,362,184.40	33,155,334.27	1,192,777,841.38
电子设备	90,847,264.05	21,831,705.38	3,845,749.63	108,833,219.80

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
运输工具	210,988,782.46	47,747,693.50	16,677,575.55	242,058,900.41
办公设备	19,425,081.60	4,404,141.74	190,994.31	23,638,229.03
机器设备	1,272,664,062.11	115,384,705.06	23,628,538.62	1,364,420,228.55
器具家具	17,664,679.79	2,333,589.47	8,125,913.89	11,872,355.37
公路及构筑物	2,198,599,898.44	388,707,061.47		2,587,306,959.91
生物资产	40,000.00			40,000.00
景区配套设施	500,402,153.84	134,815,416.09		635,217,569.93
酒店业家具	1,516,297.43	780,601.01		2,296,898.44
其他	15,663,483.08	2,313,640.72	1,235,413.60	16,741,710.20
三、减值准备合计	159,774.21			159,774.21
其中：房屋及建筑物	159,774.21			159,774.21
电子设备				
运输工具				
办公设备				
机器设备				
器具家具				
公路及构筑物				
生物资产				
景区配套设施				
酒店业家具				
其他				
四、账面价值合计	13,673,731,885.62	——	——	15,037,163,592.95
其中：房屋及建筑物	3,969,954,558.72	——	——	5,709,308,588.11
电子设备	47,943,983.00	——	——	40,228,087.40
运输工具	129,875,603.14	——	——	149,246,229.19
办公设备	13,573,743.53	——	——	14,520,895.76
机器设备	699,525,748.06	——	——	694,170,781.62
器具家具	10,257,146.49	——	——	6,871,554.64
公路及构筑物	3,697,184,886.52	——	——	3,437,454,710.45
生物资产		——	——	
景区配套设施	5,083,545,987.53	——	——	4,962,839,399.29
酒店业家具	2,568,851.06	——	——	1,883,082.63
其他	19,301,377.57	——	——	20,640,263.86

2、未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	所属公司	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	产发集团	175,386,324.25	无法办理
房屋及建筑物	产发集团	33,106,731.76	正在办理中
房屋及建筑物	城投集团	6,981,513.31	临浦检测站，产权证正在办理
房屋及建筑物	城投集团	1,267,149.47	2014 年检测站划入的资产，转入时无产权证
房屋及建筑物	城投集团	15,828,160.58	手续不全，无法办理
房屋及建筑物	城投集团	298,299,468.29	土地权证未变更，房产证无法办理

项 目	所属公司	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	交投集团	87,821,172.65	临时建筑
房屋及建筑物	交投集团	36,250,287.79	正在办理中
房屋及建筑物	湘旅集团	102,800,472.00	景区资产
房屋及建筑物	空港投资	159,628,689.95	正在办理

注：被抵押、质押等所有权受到限制的固定资产情况详见附注八、（六十一）所有权和使用权受到限制的资产。

3、 固定资产清理情况

项 目	年末账面价值	年初账面价值	转入清理的原因
房屋建筑物	1,316,345.67	1,419,046.59	报废
运输工具	67.00	20,950.96	报废
办公设备	10,150.70	29,647.10	报废
机器设备	139,460.51		报废
合 计	1,466,023.88	1,469,644.65	——

(十八) 在建工程

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
萧山区耕地“非农化”“非粮化”整治项目（一期）	388,212,058.29		388,212,058.29			
闻堰三江汇谷产业园区改造工程	319,990,117.15		319,990,117.15	135,446,166.80		135,446,166.80
民营经济发展展览馆（南地块）	128,947,456.03		128,947,456.03	68,394,254.19		68,394,254.19
A04 地块公共租赁用房	75,328,804.15		75,328,804.15	75,328,804.15		75,328,804.15
民营经济发展展览馆（北地块）	63,130,405.53		63,130,405.53	4,125,615.61		4,125,615.61
联合厂房工程	50,753,011.33		50,753,011.33			
萧山平台资源扩容与数据运营项目	31,060,202.05		31,060,202.05	13,154,385.85		13,154,385.85
“城市大脑 萧山平台”资产运营管理系统项目	26,070,669.10		26,070,669.10	1,338,465.00		1,338,465.00
一网统管大综合一体化指挥中心项目	22,390,507.53		22,390,507.53			
改建工程	15,292,702.46		15,292,702.46	17,025,211.07		17,025,211.07
热处理渗碳淬火线	15,017,317.01		15,017,317.01			
环保机动车实时排放与污染	14,354,634.00		14,354,634.00	6,144,042.00		6,144,042.00
老年医院装修工程				23,110,509.08		23,110,509.08
紫荆园二期	11,868,637.31		11,868,637.31	9,501,872.63		9,501,872.63
蜀山街道联华区域环境整治综合提升工程	10,063,403.32		10,063,403.32	105,882.08		105,882.08
工程车大数据研判系统项目				10,023,531.00		10,023,531.00
市容 AI 执法自治平台升级项目				16,865,552.00		16,865,552.00

城市大脑“萧山平台”总集运营服务费				46,302,930.00		46,302,930.00
警务与交通系统				124,791,284.00		124,791,284.00
城市治理	8,213,374.00		8,213,374.00			
ZL40/60 箱体自动化生产线	6,068,767.46		6,068,767.46			
风电齿轮箱测试台项目				15,950,655.72		15,950,655.72
其他零星工程	10,456,877.53		10,456,877.53	18,581,889.17		18,581,889.17
新建道路弱电管道工程	15,990,423.89		15,990,423.89	9,822,321.89		9,822,321.89
人民广场地下空间开发项目				113,652,564.50		113,652,564.50
城投商务楼工程	240,053,030.68		240,053,030.68	239,882,093.89		239,882,093.89
杭州湾智慧谷二期（暂名）	1,295,000,178.43		1,295,000,178.43	818,610,973.65		818,610,973.65
联丰公园、萧山区青少年文化活动中心公园项目	88,589,806.08		88,589,806.08	75,238,109.83		75,238,109.83
绿色循环综合体项目				214,046,117.32		214,046,117.32
紫橙国际创新中心智慧园区项目(企业总部)	6,237,725.70		6,237,725.70	5,866,392.91		5,866,392.91
新街镇同兴村 30 亩管理房用地				6,485,080.00		6,485,080.00
杭州港萧山港区义桥作业区	245,329,932.25		245,329,932.25	181,099,505.39		181,099,505.39
招商大楼项目				249,275,815.23		249,275,815.23
科创园一期项目	407,164,137.57		407,164,137.57	512,149,043.81		512,149,043.81
科创园二期项目	678,363,136.09		678,363,136.09	208,789,527.99		208,789,527.99
机场公路绿化美化提升工程				55,773,225.40		55,773,225.40
潘水站地铁出口商业用房				7,210,351.91		7,210,351.91

新塘街道和平桥村 A-41 地块公租房项目	171,294,823.01		171,294,823.01	114,192,347.75		114,192,347.75
人民广场站电动汽车基础设施及电力配套工程	10,643,994.17		10,643,994.17	10,634,792.65		10,634,792.65
市北客运站	1,580,547,356.76		1,580,547,356.76	1,192,907,300.00		1,192,907,300.00
棉北里项目	5,576,329.52		5,576,329.52	3,737,943.68		3,737,943.68
湘湖应急备用水源扩建工程-景观提升及配套用房工程	303,936,571.37		303,936,571.37	281,421,554.69		281,421,554.69
下孙文化村夜景照明工程	18,711,286.28		18,711,286.28	1,075,762.39		1,075,762.39
湘湖压湖山岛公园项目	16,890,838.56		16,890,838.56	13,751,832.20		13,751,832.20
电缆隧道运维抢修中心项目	10,263,918.22		10,263,918.22	157,862.03		157,862.03
湘湖金融小镇二期（金西中区块）装修五期工程	9,925,324.50		9,925,324.50			
紫光恒越自主可控实验室及数字化产品研发生产基地项目				426,026,296.62		426,026,296.62
湘湖公学项目				186,879,681.01		186,879,681.01
湘湖院士岛二期环境整治工程项目				28,551,010.66		28,551,010.66
世界旅游博物馆展陈提升项目				10,124,860.38		10,124,860.38
湘湖国家旅游度假区景观绿化提升工程项目				16,707,658.82		16,707,658.82
森林防火道工程				7,549,598.69		7,549,598.69
零星项目工程	28,350,500.58		28,350,500.58	26,914,997.30		26,914,997.30
合 计	6,330,088,257.91		6,330,088,257.91	5,604,725,672.94		5,604,725,672.94

1、 重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产	其他减少	年末余额
------	------	--------	----------	------	------

项目名称	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产	其他减少	年末余额
萧山区耕地“非农化”“非粮化”整治项目（一期）		388,212,058.29			388,212,058.29
闻堰三江汇谷产业园区改造工程	135,446,166.80	184,543,950.35			319,990,117.15
民营经济发展展览馆（南地块）	68,394,254.19	60,553,201.84			128,947,456.03
A04 地块公共租赁用房	75,328,804.15				75,328,804.15
民营经济发展展览馆（北地块）	4,125,615.61	59,004,789.92			63,130,405.53
联合厂房工程	2,214,265.10	48,538,746.23			50,753,011.33
萧山平台资源扩容与数据运营项目	13,154,385.85	17,905,816.20			31,060,202.05
“城市大脑 萧山平台”资产运营管理系统项目	1,338,465.00	24,732,204.10			26,070,669.10
一网统管大综合一体化指挥中心项目		22,390,507.53			22,390,507.53
环保机动车实时排放与污染	6,144,042.00	8,589,613.00	379,021.00		14,354,634.00
热处理渗碳淬火线		15,017,317.01			15,017,317.01
老年医院装修工程	23,110,509.08	919,936.34	24,030,445.42		
紫荆园二期	9,501,872.63	2,366,764.68			11,868,637.31
蜀山街道联华区域环境整治综合提升工程	105,882.08	9,957,521.24			10,063,403.32
新建道路弱电管道工程	9,822,321.89	6,868,844.83		700,742.83	15,990,423.89
人民广场地下空间开发项目	113,652,564.50	112,511,394.97	226,163,959.47		
城投商务楼工程	239,882,093.89	170,936.79			240,053,030.68
杭州湾智慧谷二期（暂名）	818,610,973.65	476,389,204.78			1,295,000,178.43
联丰公园、萧山区青少年文化活动中心公园项目	75,238,109.83	13,351,696.25			88,589,806.08

项目名称	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产	其他减少	年末余额
绿色循环综合体项目	214,046,117.32	88,644,270.38	302,690,387.70		
紫橙国际创新中心智慧园区项目(企业总部)	5,866,392.91	371,332.79			6,237,725.70
机场公路绿化美化提升工程	55,773,225.40	4,503,660.00	60,276,885.40		
杭州港萧山港区义桥作业区	181,099,505.39	69,773,789.68	5,543,362.82		245,329,932.25
人民广场站电动汽车基础设施及电力配套工程	10,634,792.65	9,201.52			10,643,994.17
市北客运站	1,192,907,300.00	387,640,056.76			1,580,547,356.76
招商大楼项目	249,275,815.23	127,251,207.53	376,527,022.76		
科创园一期项目	208,789,527.99	198,374,609.58			407,164,137.57
科创园二期项目	512,149,043.81	166,214,092.28			678,363,136.09
棉北里项目	3,737,943.68	1,838,385.84			5,576,329.52
新塘街道和平桥村 A-41 地块公租房项目	114,192,347.75	57,102,475.26			171,294,823.01
湘湖应急备用水源扩建工程-景观提升及配套用房工程	281,421,554.69	22,515,016.68			303,936,571.37
下孙文化村夜景照明工程	1,075,762.39	17,635,523.89			18,711,286.28
湘湖压湖山岛公园项目	13,751,832.20	3,139,006.36			16,890,838.56
电缆隧道运维抢修中心项目	157,862.03	10,106,056.19			10,263,918.22
湘湖金融小镇二期（金西中区块）装修五期工程		9,925,324.50			9,925,324.50
紫光恒越自主可控实验室及数字化产品研发生产基地项目	426,026,296.62	52,714,477.95		478,740,774.57	
湘湖公学项目	186,879,681.01			186,879,681.01	
湘湖院士岛二期环境整治工程项目	28,551,010.66			28,551,010.66	

项目名称	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产	其他减少	年末余额
世界旅游博物馆展陈提升项目	10,124,860.38			10,124,860.38	
湘湖国家旅游度假区景观绿化提升工程项目	16,707,658.82	2,701,272.67		19,408,931.49	
森林防火道工程	7,549,598.69		7,549,598.69		
合 计	5,316,788,455.87	2,672,484,264.21	1,003,160,683.26	724,406,000.94	6,261,706,035.88

(十九) 使用权资产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
一、账面原值合计	30,632,233.31	227,151,784.88	3,647,414.47	254,136,603.72
其中：土地	2,031,170.39	30,387,269.96		32,418,440.35
房屋及建筑物	28,601,062.92	196,764,514.92	3,647,414.47	221,718,163.37
二、累计折旧合计	9,579,754.80	32,643,940.12	2,076,999.92	40,146,695.00
其中：土地	338,528.40	4,531,226.05		4,869,754.45
房屋及建筑物	9,241,226.40	28,112,714.07	2,076,999.92	35,276,940.55
三、账面净值合计	21,052,478.51	——	——	213,989,908.72
其中：土地	1,692,641.99	——	——	27,548,685.90
房屋及建筑物	19,359,836.52	——	——	186,441,222.82
四、减值准备合计				
其中：土地				
房屋及建筑物				
五、账面价值合计	21,052,478.51	——	——	213,989,908.72
其中：土地	1,692,641.99	——	——	27,548,685.90
房屋及建筑物	19,359,836.52	——	——	186,441,222.82

(二十) 无形资产

1、无形资产分类

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
一、原价合计	16,065,515,824.25	785,713,706.16	106,056,078.30	16,745,173,452.11
其中：软件	333,279,691.17	229,241,331.48	61,718.00	562,459,304.65
土地使用权	15,657,973,059.62	556,443,248.47	105,959,160.30	16,108,457,147.79
非专利专有技术	17,767,478.04	29,126.21		17,796,604.25
商标使用权	1,645,817.00		35,200.00	1,610,617.00
特许权	54,444,885.42			54,444,885.42
排污权	404,893.00			404,893.00
二、累计摊销合计	503,308,805.51	322,356,695.99	1,013,794.69	824,651,706.81
其中：软件	43,708,031.62	48,819,337.07	13,886.64	92,513,482.05
土地使用权	425,402,462.54	256,953,653.81	964,708.05	681,391,408.30
非专利专有技术	15,108,234.77	1,113,822.79		16,222,057.56

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
商标使用权	1,621,176.75	3,519.84	35,200.00	1,589,496.59
特许权	17,214,130.73	15,425,873.04		32,640,003.77
排污权	254,769.10	40,489.44		295,258.54
三、减值准备合计				
其中：软件				
土地使用权				
非专利专有技术				
商标使用权				
特许权				
排污权				
四、账面价值合计	15,562,207,018.74	—	—	15,920,521,745.30
其中：软件	289,571,659.55	—	—	469,945,822.60
土地使用权	15,232,570,597.08	—	—	15,427,065,739.49
非专利专有技术	2,659,243.27	—	—	1,574,546.69
商标使用权	24,640.25	—	—	21,120.41
特许权	37,230,754.69	—	—	21,804,881.65
排污权	150,123.90	—	—	109,634.46

注：被抵押、质押等所有权受到限制的无形资产情况详见附注八、（六十一）所有权和使用权受到限制的资产。

2、未办妥产权证书的土地使用权情况

项 目	所属公司	账面价值	未办妥产权证书原因
土地使用权	产发集团	30,665,990.80	正在办理中
土地使用权	交投集团	112,689,906.20	正在办理中

（二十一）长期待摊费用

项 目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末余额	其他减少的原因
北塘河修理车间	21,946,671.62		1,540,104.55		20,406,567.07	
保税二期室外工程	2,934,147.58		951,615.43		1,982,532.15	
飞灰处置项目	7,507,798.91	299,937.61	2,017,427.28		5,790,309.24	
公交候车厅,公交站及公共自行车项目	1,725,556.20	31,599.12	1,204,771.98		552,383.34	

集团临时办公档案用房、传达室	1,274,563.08		1,274,563.08			
民生陶瓷厂蓝领公寓	74,587,714.01		13,353,636.32	4,627,933.95	56,606,143.74	可抵扣进项税转入进项抵扣
萧山区安防体验中心	1,479,874.36		1,479,874.36			
新螺路项目	14,043,571.14	28,451.71	56,703.01		14,015,319.84	
装修费	43,459,780.56	87,531,486.32	28,553,525.71		102,437,741.17	
紫橙国际杜湖	8,055,668.62			8,055,668.62		
租赁费	829,822.60	410,091.74	384,445.10		855,469.24	
综合楼改造	665,277.93		347,101.53		318,176.40	
钱江世纪城人才专项用房一期项目	18,030,231.00			18,030,231.00		转入其他非流动资产
机场公路亚运提升工程		9,720,205.00	162,003.42		9,558,201.58	
其他零星项目	33,542,026.96	43,163,252.56	20,547,063.89	7,088,825.59	49,069,390.04	金马饭店划拨汇宇和庭转入开发成本
合 计	230,082,704.57	141,185,024.06	71,872,835.66	37,802,659.16	261,592,233.81	

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产	26,871,755.41	148,901,873.22	24,796,149.63	134,964,826.61
资产减值准备	8,517,479.13	56,753,047.41	8,387,471.58	55,785,043.47
内部交易未实现利润	1,207,600.84	6,565,171.46	900,508.74	4,840,327.72
预提产品售后服务费	2,798,960.68	17,694,469.13	1,039,268.35	6,280,120.79
以后年度可弥补的亏损	890,986.29	5,939,908.60	2,410,593.75	11,727,308.48
资产折旧/摊销	5,674,721.91	22,698,887.64	4,846,889.22	19,387,556.88
信用减值损失	7,776,566.56	39,228,628.98	7,205,977.99	36,922,709.27
其他应收款评估减值	5,440.00	21,760.00	5,440.00	21,760.00
二、递延所得税负债	2,280,639,296.19	9,122,627,558.78	2,323,011,837.46	9,306,035,786.88
非同一控制下企业合并形成的应纳税暂时性差异	7,146,022.01	28,584,088.07	7,332,850.04	29,331,400.19
资产评估增值形成递延所得税负债	2,233,880,422.91	8,934,493,864.38	2,315,134,137.89	9,273,918,422.40

应收利息			317,387.20	1,269,548.78
固定资产账面价值大于计税基础	39,612,851.27	159,549,606.33	227,462.33	1,516,415.51

(二十三) 其他非流动资产

项 目	年末余额	年初余额
预付长期资产购置款	61,689,751.36	162,445,362.76
合同资产（收入准则）	76,648,810.22	59,424,377.71
萧山预备役部队训练基地项目	32,627,625.33	32,544,532.21
宁围新华村园区内和园北路土地	711,982,898.98	750,257,838.10
顺坝围垦原污泥填埋场	25,153,500.00	25,153,500.00
垦种站土地	129,654,000.00	129,654,000.00
垦种站管理房场地	924,800.00	924,800.00
农开办土地	26,656,100.00	26,656,100.00
不良资产	326,254,689.65	326,254,689.65
沁园春项目	44,927,920.00	44,927,920.00
钱江世纪城一期人才房	3,511,521,679.67	3,471,375,000.00
机场公路（不收费公路）	673,641,048.96	669,029,705.73
机场公路和机场互通	529,429,251.36	529,429,251.36
新塘五联配套用地	2,080,820.00	2,080,820.00
萧绍公路	106,417,025.00	106,417,025.00
03 省道萧山东复线	316,948,242.75	316,948,242.75
杭金公路	57,779,940.95	57,779,940.95
闻戴公路	44,261,179.73	44,261,179.73
财政局注入房产	2,479,764.60	5,142,074.60
建设四路东伸一期	202,465,925.20	202,465,925.20
杭州入城口综合整治工程	13,694,691.85	13,694,691.85
杭金衢互通绿化整治工程	4,876,288.00	4,876,288.00
机场公路上改下工程	55,324,348.00	55,324,348.00
杭甬互通收费站至机场西大门整治工程	16,709,042.60	16,709,042.60
机场公路两侧景观整治夜景照明工程	67,416,285.81	67,416,285.81
机场公路增设隔离栏工程	270,660.00	270,660.00
预付工程款	102,955,456.16	140,449,773.27
快乐鸟幼儿园股权投资	1,500,000.00	1,642,736.77

项 目	年末余额	年初余额
城中村改造塘湾项目	1,765,595,641.19	
安置房完工后维护管理工程	66,029,402.44	
杭州市萧山区湘湖旅游度假区至善志愿者服务中心	30,000.00	30,000.00
萧政储出（2021）25 号地块土地款		486,136,200.00
地铁资本金（空港公司）	855,000,000.00	855,000,000.00
合 计	9,832,946,789.81	8,604,722,312.05

（二十四） 短期借款

1、 短期借款分类

项 目	年末余额	年初余额
质押借款		22,000,000.00
抵押借款	109,081,685.56	146,136,369.44
保证借款	4,079,205,431.28	2,303,976,501.19
信用借款	6,394,216,678.59	3,991,747,873.06
借款利息	11,750,732.97	
合 计	10,594,254,528.40	6,463,860,743.69

（二十五） 应付票据

种 类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	288,152,245.70	419,441,200.73
合 计	288,152,245.70	419,441,200.73

（二十六） 应付账款

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年，下同）	2,276,055,183.71	1,486,322,828.01
1-2 年	481,975,809.17	541,293,515.94
2-3 年	272,715,517.50	483,725,016.53
3 年以上	1,590,818,836.46	1,278,224,735.40
合 计	4,621,565,346.84	3,789,566,095.88

其中：账龄超过 1 年的重要应付账款

债权单位名称	年末余额	账龄	未偿还原因
机场公路暂估工程款	887,723,282.28	3 年以上	尚未达到结算条件
河南省岩土工程有限公司	252,286,946.95	1-3 年以上	尚未达到结算条件
浙江交工路桥建设有限公司	210,312,500.76	1-3 年以上	尚未达到结算条件
杭州市国土资源局萧山分局	207,733,506.14	3 年以上	评估增值房屋未实现销售，未摊销的级差地租
浙江华东建设工程有限公司	138,476,762.65	1-3 年以上	尚未达到结算条件
淳安千岛湖子龙土石方工程有限公司	125,024,004.80	1-3 年	尚未达到结算条件
浙江勤工建设有限公司	107,757,984.79	1-3 年以上	尚未达到结算条件
江西有色建设集团有限公司	69,047,204.64	2-3 年以上	尚未达到结算条件
杭州萧山机场路互通工程改造指挥部	32,410,000.00	3 年以上	尚未达到结算条件
浙江金鹭集团有限公司	13,550,000.00	3 年以上	尚未达到结算条件
杭州萧山城厢街道湖头陈社区经济联合社	10,830,391.40	3 年以上	尚未达到结算条件
新塘街道办事处城乡一体化建设管理中心	10,000,000.00	3 年以上	款项尚未结算
合 计	2,065,152,584.41		

(二十七) 预收款项

1、预收款项账龄情况

项 目	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	316,635,374.58	287,383,464.97
1 年以上	90,934,097.73	104,448,490.82
合 计	407,569,472.31	391,831,955.79

2、账龄超过 1 年的重要预收款项

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
--------	------	-------

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
浙江壳牌燃油有限公司	21,815,214.54	尚未达到结算条件
中国移动通信集团浙江有限公司杭州分公司	14,337,004.02	尚未达到结算条件
中国电信股份有限公司杭州分公司	14,214,494.26	尚未达到结算条件
杭州萧山华数数字电视有限公司	9,348,765.02	尚未达到结算条件
中国联合网络通信有限公司杭州市分公司	9,060,563.40	尚未达到结算条件
杭州市萧山区临浦镇人民政府	116,828.58	尚未达到结算条件
合 计	68,892,869.82	

(二十八) 合同负债

项 目	年末余额	年初余额
预收货款	102,528,947.28	2,365,770,350.05
预收工程款	163,972,646.50	306,280,435.73
预收安置房款	228,264,777.73	91,664,626.23
预收车位、车库款		8,732,611.72
预收渣土处置款	11,124,648.57	44,854,494.92
预收安保服务费	23,576,083.42	18,980,487.86
预收物业服务费	4,123,077.88	16,037,625.95
预收旅游服务费	764,045.33	1,357,178.07
预收培训费		311,792.00
预收测绘费	750.00	14,391.51
预收垃圾处理费		128,175.47
预收客房费	151,150.00	107,111.32
预收综合服务费	79,555.66	913,240.28
预收石料款	276,044,010.50	
合 计	810,629,692.87	2,855,152,521.11

(二十九) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
一、短期薪酬	85,538,734.23	1,558,723,975.18	1,554,279,417.31	89,983,292.10
二、离职后福利-设定提存计划	2,101,724.61	106,349,549.37	97,343,427.07	11,107,846.91
三、辞退福利		1,196,837.61	1,196,837.61	
合 计	87,640,458.84	1,666,270,362.16	1,652,819,681.99	101,091,139.01

2、短期薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	63,386,043.19	1,157,062,551.28	1,154,124,346.48	66,324,247.99
二、职工福利费	757,140.17	68,786,537.00	69,202,851.65	340,825.52
三、社会保险费	1,437,758.78	74,662,233.25	74,353,919.72	1,746,072.31
其中：医疗保险费及生育保险费	1,351,158.40	71,166,787.78	71,175,057.69	1,342,888.49
工伤保险费	86,600.38	3,495,445.48	3,178,862.04	403,183.82
四、住房公积金	99,798.00	86,009,086.24	86,059,792.24	49,092.00
五、工会经费和职工教育经费	9,042,602.18	19,730,923.22	18,844,572.42	9,928,952.98
六、短期带薪缺勤		3,845.05	3,845.05	
七、其他短期薪酬	10,474,248.61	141,931,146.13	141,251,337.59	11,154,057.15
八、劳务费	341,143.30	10,537,653.01	10,438,752.16	440,044.15
合 计	85,538,734.23	1,558,723,975.18	1,554,279,417.31	89,983,292.10

3、设定提存计划列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
基本养老保险	2,031,045.59	100,289,401.88	93,639,530.34	8,680,917.13
失业保险费	70,679.02	3,589,595.69	3,328,967.93	331,306.78
企业年金缴费		2,470,551.80	374,928.80	2,095,623.00
合 计	2,101,724.61	106,349,549.37	97,343,427.07	11,107,846.91

(三十) 应交税费

项 目	年初余额	年初余额
企业所得税	61,440,194.56	88,392,479.81
增值税	32,725,032.63	104,433,169.26
城市维护建设税	2,560,711.71	3,885,912.66
教育费附加（含地方教育费附加）	1,886,287.73	2,654,274.70
个人所得税	2,091,102.82	2,297,597.11
房产税	39,579,703.61	23,083,194.64
土地使用税	12,327,307.35	11,709,454.45
印花税	5,776,717.69	2,083,588.60
资源税	5,160,485.17	4,814,195.13
车船使用税	8,752.12	6,326.00
环境保护税	209.69	216.50
水利建设基金	2,171.10	1,945.46
土地增值税	3,265,385.50	
其他	17,435.56	2,960.30
合 计	166,841,497.24	243,365,314.62

(三十一) 其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
应付利息		158,585,753.42
其他应付款项	31,519,796,047.86	28,785,169,235.13
合 计	31,519,796,047.86	28,943,754,988.55

1、 应付利息

项 目	年末余额	年初余额
政府置换债券利息		158,585,753.42
合 计		158,585,753.42

2、 其他应付款项**①按款项性质列示其他应付款项**

项 目	年末余额	年初余额
安置房款	187,311,127.00	257,894,667.71
押金、保证金	2,648,597,004.00	3,757,133,746.00
暂收款	1,074,044,062.65	420,079,576.34
财政调度款	8,032,361,708.33	11,001,710,000.00
往来款	11,232,438,558.14	6,859,862,747.14
征迁资金	6,612,789,804.18	3,777,605,794.28
工程款	62,030,740.69	464,653,167.10
合同纠纷赔偿款	95,104,800.00	95,153,411.91
房屋租金	104,934,278.34	120,333,559.08
预收储款	600,000,000.00	1,000,000,000.00
代建款	187,924,231.25	366,737,359.00
修缮资金	12,142,667.57	144,129,355.13
股权转让款	4,065,957.45	348,241,598.09
其他	45,320,448.11	171,634,253.35
收费站四自费	33,904,077.73	
代扣税金	16,826,582.42	
单位借款	570,000,000.00	
合 计	31,519,796,047.86	28,785,169,235.13

②账龄超过 1 年的重要其他应付款项

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
萧山区财政局	10,726,820,721.20	调度款及化债资金
萧山区闻堰镇城乡一体化建设管理中心	2,505,691,636.28	尚未达到结算条件
浙江省萧山湘湖国家旅游度假区管理委员会	1,231,359,080.00	尚未达到结算条件
杭州市萧山区土地储备中心	636,737,359.00	尚未达到结算条件
杭州元腾置业有限公司	100,000,000.00	尚未达到结算条件
区级机关事业单位会计结算中心	95,104,800.00	合同纠纷赔偿款, 无资金支付
浙江萧峰建设集团有限公司	57,275,752.00	尚未达到结算条件

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
杭州市萧山区土地储备中心	34,227,407.00	尚未达到结算条件
收费站四自费	33,904,077.73	代收款，历史遗留
杭州市萧山区市政园林建设中心	17,672,067.64	原股东欠款，对方未催讨
融创房地产集团有限公司	9,363,692.45	尚未达到结算条件
浙江恒潮建设工程有限公司	2,500,000.00	尚未达到结算条件
杭州钱塘区城市资源开发有限公司	2,400,000.00	尚未达到结算条件
浙江国达环境工程有限公司	2,200,000.00	尚未达到结算条件
浙江壳牌燃油有限公司	1,000,000.00	尚未达到结算条件
合 计	15,456,256,593.30	

（三十二） 一年内到期的非流动负债

项 目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款【附注八、（三十四）】	8,511,122,393.00	8,855,256,557.94
一年内到期的长期借款利息	168,481,202.34	
一年内到期的应付债券【附注八、（三十五）】	5,506,041,277.61	1,620,852,553.70
一年内到期的应付债券利息	303,518,614.70	
一年内到期的长期应付款【附注八、（三十七）】	2,577,540,000.00	2,524,192,255.96
一年内到期的长期应付款利息	83,511,046.42	
一年内到期的租赁负债【附注八、（三十六）】	29,966,312.95	10,664,255.49
一年内到期的计提利息		112,198,631.39
合 计	17,180,180,847.02	13,123,164,254.48

（三十三） 其他流动负债

项 目	年末余额	年初余额
预留房款利息		55,356,814.98
预提费用	212,604.65	212,604.65
待转销项税	18,167,231.86	179,005,097.91
应收票据背书未终止确认	993,620.00	

项 目	年末余额	年初余额
合 计	19,373,456.51	234,574,517.54

(三十四) 长期借款

借款类别	年末余额	年初余额	年末利率区间
质押借款	25,245,490,439.79	27,381,430,000.00	3.50%-7.50%
抵押借款	474,200,000.00	280,694,520.34	4.90%
保证借款	42,755,813,434.20	23,284,445,517.35	4.345%-7.10%
保证及质押借款	3,345,000,000.00	4,571,000,000.00	4.292%-5.96%
保证及抵押借款	8,050,200,000.00	3,686,200,000.00	4.90%
信用借款	3,524,619,375.00	17,197,645,725.20	4.75%-6.30
未到期应付利息	104,373,353.29		
小 计	83,499,696,602.28	76,401,415,762.89	
减：一年内到期部分【附注八、 (三十二)】	8,679,603,595.34	8,007,036,699.88	
合 计	74,820,093,006.94	68,394,379,063.01	

(三十五) 应付债券

1、 应付债券

项 目	年末余额	年初余额
18 萧山国资 MTN001	2,615,249,289.84	2,615,249,129.84
18 萧山国资 MTN002	1,529,625,000.00	1,529,803,561.64
20 萧山国资 MTN001	1,540,365,000.00	1,540,365,000.00
20 萧国资债 01	1,511,821,449.58	1,511,824,246.58
21 萧山国资 MTN001	1,522,453,253.42	1,522,453,253.42
21 萧山国资 MTN002	1,508,616,666.67	1,508,616,666.67
20 杭港 01	498,670,974.42	498,104,936.68
20 杭港 02	727,606,792.45	726,780,377.36
非公开发行公司债券	2,000,000,000.00	2,049,078,082.19

项 目	年末余额	年初余额
安置房资产支持专项计划债	1,300,000,000.00	1,406,265,837.46
22 萧山国资 CP001	1,025,131,111.15	1,026,844,444.48
22 萧城 01	1,500,000,000.00	
22 萧城 02	1,500,000,000.00	
22 萧山交投 MTN001	1,026,287,123.33	
20 前进齿轮 MTN001	250,041,277.61	255,714,843.38
22 前进齿轮 MTN001	149,814,320.51	
小 计	20,205,682,258.98	16,191,100,379.70
减：一年内到期部分【附注八、（三十二）】	5,676,046,678.60	1,132,883,718.45
合 计	14,529,635,580.38	15,058,216,661.25

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
18 萧山国资 MTN001	2,500,000,000.00	2018/3/21	5 年	2,500,000,000.00
18 萧山国资 MTN002	1,500,000,000.00	2018/7/31	5 年	1,500,000,000.00
20 萧山国资 MTN001	1,500,000,000.00	2020/3/25	5 年	1,500,000,000.00
20 萧国资债 01	1,500,000,000.00	2020/10/23	7 年	1,500,000,000.00
21 萧山国资 MTN001	1,500,000,000.00	2021/7/19	3+2 年	1,500,000,000.00
21 萧山国资 MTN002	1,500,000,000.00	2021/11/4	3+N 年	1,500,000,000.00
21 萧山国资 CP001	1,000,000,000.00	2021/2/26	1 年	1,000,000,000.00
20 杭港 01	500,000,000.00	2020/4/29	3+2 年	500,000,000.00
20 杭港 02	730,000,000.00	2020/11/28	3+2 年	730,000,000.00
22 萧山国资 CP001	1,000,000,000.00	2022/1/17	1 年	1,000,000,000.00
非公开发行公司债券 -7.5 亿	750,000,000.00	2020/9/24	3 年	750,000,000.00
非公开发行公司债券 -12.5 亿	1,250,000,000.00	2021/4/7	3 年	1,250,000,000.00
萧城投 01 债	60,000,000.00	2021/4/29	1.07 年	60,000,000.00
萧城投 02 债	140,000,000.00	2021/4/29	2.09 年	140,000,000.00

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
萧城投 03 债	370,000,000.00	2021/4/29	3.10 年	370,000,000.00
萧城投 04 债	380,000,000.00	2021/4/29	4.12 年	380,000,000.00
萧城投 05 债	400,000,000.00	2021/4/29	5.13 年	400,000,000.00
萧城投次级债	80,000,000.00	2021/4/29	5.13 年	80,000,000.00
22 萧城 01	1,500,000,000.00	2022/2/28	3+2	1,500,000,000.00
22 萧城 02	1,500,000,000.00	2022/10/11	3+2	1,500,000,000.00
22 萧山交投 MTN001	1,000,000,000.00	2022/3/16	3 年	1,000,000,000.00
20 前进齿轮 MTN001	250,000,000.00	2020/4/22	3 年	249,292,500.00
22 前进齿轮 MTN001	150,000,000.00	2022/2/17	3 年	149,575,500.00
合计	21,060,000,000.00			21,058,868,000.00

续上表

债券名称	年初余额	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	一年内到期转列的债券利息	年末余额
18 萧山国资产 MTN001	2,615,249,129.84		148,247,363.00		148,250,000.00		2,615,246,492.84
18 萧山国资产 MTN002	1,529,803,561.64		70,921,438.36		71,100,000.00		1,529,625,000.00
20 萧山国资产 MTN001	1,540,365,000.00		52,650,000.00		52,650,000.00		1,540,365,000.00
20 萧国资产 01	1,511,824,246.58		62,700,000.00		62,700,000.00		1,511,824,246.58
21 萧山国资产 MTN001	1,522,453,253.42		49,050,000.00		49,050,000.00		1,522,453,253.42
21 萧山国资产	1,508,616,666.67		56,400,000.00		56,400,000.00		1,508,616,666.67

债券名称	年初余额	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	一年内到期转列的债券利息	年末余额
MTN002							
21 萧山国 资 CP001	1,026,844,444.48		5,155,555.52		1,032,000,000.00		
20 杭港 01	498,104,936.68		24,068,693.62	-566,037.74	18,000,000.00	6,068,693.62	498,670,974.42
20 杭港 02	726,780,377.36		35,140,292.68	-826,415.09	26,280,000.00	8,860,292.68	727,606,792.45
22 萧山国 资 CP001		1,000,000,000.00	25,131,111.15				1,025,131,111.15
非 公 开 发 行 公 司 债 券 -7.5 亿	759,061,643.84		33,842,465.78		33,750,000.00	9,154,109.62	750,000,000.00
非 公 开 发 行 公 司 债 券 -12.5 亿	1,290,016,438.36		54,649,315.03		54,500,000.00	40,165,753.39	1,250,000,000.00
萧 城 投 01 债	30,124,273.97		455,096.68		30,579,370.65		
萧 城 投 02 债	140,612,164.38		5,373,966.33		75,703,485.16	282,645.55	70,000,000.00
萧 城 投 03 债	371,743,561.64		16,209,752.10		16,223,730.20	1,729,583.54	370,000,000.00
萧 城 投 04 债	381,832,328.77		17,038,979.01		17,043,280.81	1,828,026.97	380,000,000.00

债券名称	年初余额	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	一年内到期转列的债券利息	年末余额
萧 城 投 05 债	401,953,508.69		17,935,756.29		17,945,173.30	1,944,091.68	400,000,000.00
萧 城 投 次级债	80,000,000.00						80,000,000.00
22 萧城 01		1,500,000,000.00	42,124,583.33			42,124,583.33	1,500,000,000.00
22 萧城 02		1,500,000,000.00	11,083,333.33			11,083,333.33	1,500,000,000.00
22 萧 山 交 投 MTN001		1,000,000,000.00	26,287,123.33				1,026,287,123.33
20 前进 齿 轮 MTN001	255,714,843.38		8,450,000.00	-241,434.23	8,450,000.00	5,915,000.00	250,041,277.61
22 前进 齿 轮 MTN001		149,575,500.00	4,478,800.00	-117,120.51		4,357,100.00	149,814,320.51
合 计	16,191,100,379.70	5,149,575,500.00	767,393,625.54	-1,751,007.57	1,770,625,040.12	133,513,213.71	20,205,682,258.98

(三十六) 租赁负债

项 目	年末余额	年初余额
租赁付款额	208,566,907.32	21,205,553.57
减：未确认的融资费用	26,793,425.78	452,283.53
重分类至一年内到期的非流动负债	29,966,312.95	10,664,255.49
租赁负债净额	151,807,168.59	10,089,014.55

(三十七) 长期应付款

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
-----	------	------	------	------

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
长期应付款	25,465,660,926.58	5,098,832,400.58	6,037,418,892.90	24,527,074,434.26
专项应付款	7,145,250,266.28	1,146,390,463.40	543,180,073.67	7,748,460,656.01
合 计	32,610,911,192.86	6,245,222,863.98	6,580,598,966.57	32,275,535,090.27

1、长期应付款明细

项 目	年末余额	年初余额
应付融资租赁款	1,694,548,100.03	1,233,019,481.81
地方政府置换债券	20,111,384,505.68	19,292,430,558.33
预收的安置房房款	413,257,595.14	1,179,654,338.24
杭州市萧山区土地储备中心	880,000,000.00	880,000,000.00
其他	1,427,884,233.41	2,880,556,548.20
合 计	24,527,074,434.26	25,465,660,926.58

① 应付融资租赁款明细

项 目	年末余额	年初余额
建信金融租赁有限公司	654,362,222.24	780,000,000.00
太平石化金融租赁有限责任公司		93,626,788.45
财苑豪德融资租赁有限公司	238,748,100.00	239,900,000.00
永赢金融租赁有限公司	594,000,000.01	303,610,000.00
广州越秀融资租赁有限公司	450,000,000.00	
小 计	1,937,110,322.25	1,417,136,788.45
减：一年内到期的应付融资租赁款	242,562,222.22	184,117,306.64
合 计	1,694,548,100.03	1,233,019,481.81

② 地方政府置换债券明细

项 目	年末余额	年初余额
1、杭州空港投资开发有限公司		
2015 年（二期）公开发行 5 年期一般债券		400,000,000.00
2016 年（一-四期）定向发行 5 年期专项债券		790,000,000.00
2016 年（一-四期）定向发行 7 年期专项债券	88,590,000.00	88,590,000.00

2016 年（一-四期）定向发行 10 年期专项债券	41,410,000.00	41,410,000.00
2016 年（三-六期）定向发行 5 年期专项债券		175,000,000.00
2021 年浙江省其他项目收益专项债券（十六期）-2021 年政府专项债券（三十期）	20,000,000.00	20,000,000.00
2015 年（五-八期）定向发行 10 年期专项债券	200,000,000.00	
2015 年（五-八期）定向发行 7 年期专项债券		100,000,000.00
2020 年（一期）再融资 10 年期一般债券	400,000,000.00	
2021 年（五期）再融资 10 年期专项债券	790,000,000.00	
2021 年（四期）再融资 5 年期专项债券	175,000,000.00	
萧山区财政局（2022 年（七期）再融资 10 年期专项债券）	100,000,000.00	
小 计	1,815,000,000.00	1,615,000,000.00
减：一年内到期的地方政府置换债	88,590,000.00	
地方政府置换债券小计	1,726,410,000.00	1,615,000,000.00
2、浙江湘旅控股集团有限公司		
2015 年(五~八期)定向发行 10 年期专项债券	105,000,000.00	105,000,000.00
2015 年(五~八期)定向发行 10 年期专项债券	10,000,000.00	10,000,000.00
2015 年(一~四期)定向发行 10 年期专项债券	163,000,000.00	163,000,000.00
2015 年(一~四期)定向发行 7 年期专项债券		200,000,000.00
2015 年(一~四期)公开发行 10 年期专项债券	42,000,000.00	42,000,000.00
2015 年(一~四期)公开发行 7 年期专项债券		110,000,000.00
2015 年(一~四期)公开发行 7 年期专项债券		170,000,000.00
2016 年(七~十期)公开发行 5 年期专项债券		166,750,000.00
2016 年(三~六期)公开发行 10 年期专项债券	175,000,000.00	175,000,000.00
2016 年(三~六期)公开发行 5 年期专项债券		33,250,000.00
2016 年(三~六期)公开发行 5 年期专项债券		725,000,000.00
2016 年(三~六期)公开发行 7 年期专项债券	300,000,000.00	300,000,000.00
2016 年(十期)公开发行 5 年期一般债券		78,000,000.00
2016 年(一~四期)定向发行 10 年期专项债券	701,350,000.00	701,350,000.00

2016 年(一~四期)定向发行 10 年期专项债券	180,000,000.00	180,000,000.00
2016 年(一~四期)定向发行 5 年期专项债券		90,000,000.00
2016 年(一~四期)定向发行 5 年期专项债券		661,190,000.00
2016 年(一~四期)定向发行 7 年期专项债券	395,650,000.00	395,650,000.00
2016 年(一~四期)定向发行 7 年期专项债券	208,810,000.00	208,810,000.00
2017 年(一~三期)定向发行 7 年期专项债券	350,000,000.00	350,000,000.00
2017 年(一~三期)公开发行为 10 年期专项债券	100,000,000.00	100,000,000.00
2018 年(二期)公开发行为 3 年期专项债券		390,000,000.00
2018 年(四期)公开发行为 3 年期一般债券		450,000,000.00
2018 年浙江省政府专项债券(十期)	300,000,000.00	300,000,000.00
2019 年浙江省棚改专项债券 (三~十期)	250,000,000.00	
2019 年浙江省棚改专项债券(三期)		340,000,000.00
2019 年浙江省棚改专项债券 (三期)	60,000,000.00	60,000,000.00
2019 年浙江省政府专项债券(十二期)	300,000,000.00	300,000,000.00
2019 年浙江省政府专项债券(十期)		140,000,000.00
2020 年浙江省地方政府再融资一般债券(一期)		500,000,000.00
2020 年浙江省地方政府再融资专项债券(二期)	96,000,000.00	96,000,000.00
2020 年浙江省地方政府再融资专项债券(六期)	50,000,000.00	50,000,000.00
2020 年浙江省地方政府再融资专项债券(四期)	400,000,000.00	400,000,000.00
2020 年浙江省棚改专项债券 (一~二十二期)	90,000,000.00	
2020 年浙江省棚改专项债券 (一期)	500,000,000.00	500,000,000.00
2021 年浙江省地方政府再融资专项债券 (七期)	200,000,000.00	
2021 年浙江省地方政府再融资专项债券 (七期)	1,111,750,000.00	
2021 年浙江省地方政府再融资专项债券 (五期)	90,000,000.00	
2021 年浙江省地方政府再融资专项债券 (五期)	660,000,000.00	
2021 年浙江省棚改专项债券 (一~二期)	450,000,000.00	450,000,000.00
2021 年浙江省棚改专项债券 (一~六期)	140,000,000.00	
2022 年浙江省地方政府再融资专项债券 (二期)	110,000,000.00	
2022 年浙江省地方政府再融资专项债券 (二期)	370,000,000.00	

2022 年浙江省棚改专项债券（八~四十二期）	40,000,000.00	
2022 年浙江省棚改专项债券（三~二十期）	120,000,000.00	
2022 年浙江省棚改专项债券（三~四期）	480,000,000.00	
地方政府置换债券计提利息	1,202,987,557.69	
小 计	9,751,547,557.69	8,941,000,000.00
减：一年内到期的地方政府置换债	904,460,000.00	780,000,000.00
地方政府置换债券小计	8,847,087,557.69	8,161,000,000.00
3、杭州萧山交通投资集团有限公司		
2015 年 7 年期债券		30,000,000.00
2015 年 10 年期债券（五~八期）	23,000,000.00	23,000,000.00
2016 年 7 年期债券（一~四期）	352,140,000.00	352,140,000.00
2016 年 10 年期债券	446,000,000.00	446,000,000.00
2017 年 5 年期债券		935,000,000.00
2017 年 7 年期债券	200,000,000.00	200,000,000.00
2017 年（三期）定向发行 10 年期专项债券	400,000,000.00	400,000,000.00
2018 年浙江省政府专项债券（一期）	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
2018 年浙江省政府一般债券（六期）	52,350,000.00	52,350,000.00
2019 年 10 年期债券	60,000,000.00	60,000,000.00
2020 年 10 年期债券	150,000,000.00	150,000,000.00
2020 年 20 年期债券	200,000,000.00	200,000,000.00
2021 年 10 年期债券	750,000,000.00	750,000,000.00
2021 年浙江省政府再融资一般债券（四期）	80,000,000.00	80,000,000.00
2022 年浙江省地方政府再融资一般债券（四期）	30,000,000.00	
2022 年浙江省地方政府再融资专项债券（一期）	600,000,000.00	
地方政府置换债券计提利息	298,621,097.28	
小 计	6,642,111,097.28	6,678,490,000.00
减：一年内到期的地方政府置换债	417,592,609.57	965,000,000.00
地方政府置换债券小计	6,224,518,487.71	5,713,490,000.00
4、杭州萧山城市建设投资集团有限公司		

2020 年浙江省地方再融资一般债券(二期)	70,000,000.00	70,000,000.00
2015 年定向发行 7 年期一般债券(1-4 期)	110,000,000.00	118,472,500.00
2020 年浙江省地方再融资一般债券(四期)	280,000,000.00	280,000,000.00
2020 年浙江省地方再融资一般债券(六期)	40,000,000.00	40,000,000.00
2016 年公开发行 7 年期一般债券(三期)	500,000,000.00	500,000,000.00
2016 年公开发行 7 年期一般债券(三期)	100,000,000.00	100,000,000.00
2016 年公开发行 7 年期一般债券(三期)	200,000,000.00	200,000,000.00
2016 年定向发行 7 年期一般债券(1-4 期)	150,000,000.00	150,000,000.00
2016 年定向发行 10 年期一般债券(1-4 期)	150,000,000.00	150,000,000.00
2017 年 10 年期专项债券(一~三期)	1,190,000,000.00	1,190,000,000.00
2017 年定向发行 7 年期专项债券(一~三期)	200,000,000.00	200,000,000.00
2017 年 10 年期专项债券(十三期)	170,000,000.00	170,000,000.00
2019 年 10 年期债券	140,000,000.00	140,000,000.00
浙江省政府一般债券(三期)	120,000,000.00	120,000,000.00
萧山财政通城大道项目一般债券	100,000,000.00	
萧山财政亚太路东伸项目一般债券专项资金	200,000,000.00	
2016 年 10 年期专项债券	251,726,027.40	201,301,333.33
2021 年 10 年期专项债券	291,642,432.88	291,639,225.00
2017 年 5 年期专项债券		250,000,000.00
地方政府置换债券计提利息	57,846,214.63	
小 计	4,321,214,674.91	4,171,413,058.33
减：一年内到期的地方政府置换债	1,007,846,214.63	368,472,500.00
地方政府置换债券小计	3,313,368,460.28	3,802,940,558.33
合 计	20,111,384,505.68	19,292,430,558.33

③其他明细

项 目	年末余额	年初余额
太平洋资产管理有限责任公司-杭州紫橙国际互联网创新中心债权投资计划	800,000,000.00	800,000,000.00
国开发展基金有限公司	607,000,000.00	631,000,000.00

应付利息	19,884,233.41	1,050,556,548.20
杭州萧山闻堰镇三江口村经济联合社		398,000,000.00
医药零星客商	1,000,000.00	1,000,000.00
小 计	1,427,884,233.41	2,880,556,548.20
减：一年内到期的其他长期应付款		
合 计	1,427,884,233.41	2,880,556,548.20

2、专项应付款明细

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
江东客运站	11,000,000.00			11,000,000.00
临江客运站	8,700,000.00			8,700,000.00
党山客运站	8,540,648.60			8,540,648.60
城北公交站场搬迁补偿费	9,659,130.00			9,659,130.00
新湾公交站	4,000,000.00			4,000,000.00
临浦公交停车场	13,044,161.00			13,044,161.00
03 省道东复线高架南延		89,000,000.00	89,000,000.00	
03 省道东复线杭黄铁路立交工程	44,780,000.00	7,500,000.00	42,000,000.00	10,280,000.00
03 省道萧山义桥至楼塔段改建工程		67,494,024.00	67,494,024.00	
彩虹快速路东延一期先行		18,000,000.00	18,000,000.00	
时代大道南延工程	100,000,000.00		100,000,000.00	
蓝领公寓专项拨款	10,716,508.75		9,180,411.29	1,536,097.46
城市道路“断头路”专项拨款		550,000.00		550,000.00
03 省道萧山义桥至楼塔段改扩建工程	2,478,873,475.00	206,200,000.00		2,685,073,475.00
03 省道东复线高架南延工程	2,355,265,724.80	90,000,000.00	89,000,000.00	2,356,265,724.80

时代大道改建工程	399,590,000.00	360,458,990.80		760,048,990.80
03 省道改扩建下穿杭黄铁路立交工程	207,120,000.00	37,000,000.00		244,120,000.00
彩虹快速路东延工程（一期）先行工程	64,500,000.00	16,800,000.00	18,000,000.00	63,300,000.00
03 省道东复线新线上跨杭黄铁路立交工程	48,100,000.00	5,000,000.00	7,500,000.00	45,600,000.00
03 省道萧山义桥至楼塔段改建智能交通配套工程	18,210,000.00			18,210,000.00
彩虹快速路东延工程（一期）工程	5,800,000.00			5,800,000.00
九堡大桥南接线保通道路工程	1,020,000.00	3,870,000.00		4,890,000.00
03 省道景观绿化提升工程		20,500,000.00		20,500,000.00
浦阳江沿江公路景观绿化提升工程		15,000,000.00		15,000,000.00
铁路杭州萧山机场站枢纽及接线工程先行工程		15,000,000.00		15,000,000.00
浦阳江治理工程	946,234,600.00	33,628,350.00		979,862,950.00
浦阳江景观提升工程	7,000,000.00			7,000,000.00
茅潭江滩地农田整治项目		46,730,000.00		46,730,000.00
杭州萧山港区义桥作业区项目资金	190,200,000.00			190,200,000.00
第四届浙江国际智慧交通产业博览会资金	13,401,000.00		13,401,000.00	
2020 年交通运输发展专项资金	4,110,000.00		4,110,000.00	
风情大道(机场路-金城路)改建工程项目		22,462,900.00	22,462,900.00	

西河路（南一路-南二路） 项目		2,100,000.00		2,100,000.00
风情大道改建工程（金城 路-湘湖路段）项目-（湘湖 家园-湘湖路）路段	1,392,000.00			1,392,000.00
博奥路南伸（湘西路-潘水 路）项目	813,083.73			813,083.73
南四路（风情大道-蜀山路） 项目		2,330,000.00	2,330,000.00	
蜀山街道戚家池、联丰社 区城中村改造安置房项目	812,526.42		812,526.42	
新街街道长山头村城中村 改造安置房项目		20,480,000.00	20,480,000.00	
新街街道长山头村城中村 改造安置房二期项目		20,330,000.00	20,330,000.00	
萧山城市文化公园项目	646,812.61		69,034.13	577,778.48
代建工程管理费		8,110,818.60	3,473,000.84	4,637,817.76
小城镇环境综合整治弱电 架空线“上改下”工程	15,241,814.55			15,241,814.55
财政拨款公租房建设款	150,000,000.00			150,000,000.00
智慧城市馆运维费拨付	787,344.39	13,030,000.00	12,227,337.42	1,590,006.97
新冠防疫专项资金	215,677.13		215,677.13	
债转股提留	2,601,901.91			2,601,901.91
债转股停息增利所得税返 还	2,399,694.95			2,399,694.95
东山陈安置房中央财政保 障性安居工程专项资金	3,880,000.00			3,880,000.00
湘湖管委会嘉园蓝领公寓 中央财政城镇保障性安居	3,094,162.44		3,094,162.44	

工程专项资金				
住房和城乡建设局蓝领公寓 21 年中央财政城镇保障性安居工程专项资金	13,500,000.00			13,500,000.00
旅业慢悠悠酒店蓝领公寓 2021 年中央财政城镇保障性安居工程专项资金		345,380.00		345,380.00
海绵城市中央财政补助资金-度假区景观绿化提升工程		22,020,000.00		22,020,000.00
海绵城市中央财政补助资金-湘湖公学		2,450,000.00		2,450,000.00
合 计	7,145,250,266.28	1,146,390,463.40	543,180,073.67	7,748,460,656.01

(三十八) 预计负债

项 目	年末余额	年初余额
对外提供担保	117,938,622.77	117,938,622.77
未决诉讼	2,000,000.00	
产品售后服务费	39,165,664.70	24,145,379.05
合 计	159,104,287.47	142,084,001.82

(三十九) 递延收益

1、明细情况

项 目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			计入损益	返还	
政府补助	627,504,538.53	281,261,470.04	126,309,359.83	24,262,060.00	758,194,588.74
合 计	627,504,538.53	281,261,470.04	126,309,359.83	24,262,060.00	758,194,588.74

2、政府补助明细情况

项 目	与资产相关/	本期新增	本期计入当期	本期返还的	本期返
-----	--------	------	--------	-------	-----

	与收益相关	补助金额	损益或冲减相关成本金额	补助金额	还的原因
蓝领公寓住建局补贴收入	与资产相关		1,141,008.21	23,302,060.00	多余补助退还
2022 年浙江省城镇保障性安居工程补助	与资产相关	33,450,000.00			
工业用地资金池专项资金	与资产相关	100,000,000.00			
基础架构项目	与资产相关		8,859,471.60		
工程车大数据研判系统	与资产相关	4,275,000.00	244,246.36		
交通项目	与资产相关	59,174,693.00	81,261,181.20		
城管项目	与资产相关	2,612,100.00	1,377,142.79		
运维服务项目	与资产相关	64,735,802.20	19,403,106.00		
城市治理	与资产相关	8,472,474.00			
2019 萧山区停车场（库）数据接入二期补助金	与资产相关		1,229,941.56		
财政部、科学技术部 863 项目补助	与资产相关		58,403.43		
500 套大功率风电增速箱技术改造项目	与资产相关		260,869.56		
先进船舶推进系统与高精高速轻量化船用齿轮箱制造技术改造项	与资产相关		796,175.52		

目补助					
之江分厂拆迁安置项目补偿	与资产相关		3,802,425.48		
年产 2000 套风电增速箱关键件产能扩展项目补助	与资产相关		275,881.87		
年产 1.2 万台电液控制工程机械传动装置产能扩展项目补助	与资产相关		1,589,330.30		
自主创新项目中 央基建投资预算 资金(创新能力建 设项目)	与资产相关		390,194.28		
大功率工程机械 机电液控制自动 换挡变速器工业 强基工程项目补 助	与资产相关		935,909.04		
500 台运输船用 大型主推进传动 装置技术改造项 目	与资产相关		1,050,663.60		
广德土地奖励款	与资产相关		71,694.72		
基于西门子 PLM 的产品协同研发 管理系统项目补 助	与资产相关		60,543.72		
年产 5 万台船用 齿轮箱生产线技	与资产相关		45,234.44		

改项目补助					
高端船舶推进齿轮箱零件制造生产线数字化改造	与资产相关	2,428,400.00	97,694.24		
船用大型齿轮箱及推进系统产业升级改造项目	与资产相关	1,680,000.00	103,475.67		
生猪屠宰标准化建设项目	与资产相关		305,015.13		
市监局智慧农贸市场设备	与资产相关		678,905.76		
小城镇环境整治上改下弱电管道工程项目	与资产相关	3,473,000.84	1,256,845.35		
港湾式车站补助	与资产相关			960,000.00	多余补助退还
商业城专项维修基金	与资产相关		170,000.00		
油改电购车补助	与资产相关	120,000.00	4,000.00		
蓝领公寓加装电梯补贴	与资产相关	800,000.00	800,000.00		
第四批燃气锅炉低氮改造补助	与资产相关	40,000.00	40,000.00		
合 计		281,261,470.04	126,309,359.83	24,262,060.00	

（四十） 其他非流动负债

改制提留结余款	86,847,068.86	87,015,068.86
文化创意专项资金	249,407.12	349,407.12
合 计	87,096,475.98	87,364,475.98

(四十一) 实收资本

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
合 计	10,000,000,000.00	100.00			10,000,000,000.00	100.00
杭州市萧山区人民政府国有资产监督管理委员会	9,000,000,000.00	90.00			9,000,000,000.00	90.00
浙江省财务开发有限责任公司	1,000,000,000.00	10.00			1,000,000,000.00	10.00

(四十二) 其他权益工具

发行在外的金融工具	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
20 萧山国资 MTN002	500,000,000.00			500,000,000.00
合 计	500,000,000.00			500,000,000.00

注 1：本公司于 2020 年 9 月 3-4 日发行 2020 年度第二期中期票据，简称 20 萧山国资 MTN002，代码：102001732，期限 3+N，起息日 2020 年 9 月 7 日，兑付日 2029 年 12 月 31 日，发行金额上限 20 亿元，实际发行金额 5 亿元，发行利率 4.65%（基准利率 2.92%+利差 1.73%），发行价格 100 元/百元面值，首次行权日 2023 年 9 月 7 日。

(四十三) 资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、资本（或股本）溢价	15,159,182,105.23			15,159,182,105.23
二、原制度转入	26,160,715,959.04			26,160,715,959.04
三、其他资本公积	21,646,066,703.35	4,514,439,472.61	248,887,237.19	25,911,618,938.77
合 计	62,965,964,767.62	4,514,439,472.61	248,887,237.19	67,231,517,003.04

注 1：本公司本期收到萧山区财政局支付的地铁资本金，增加资本公积 143,143,765.00 元。

注 2：根据杭州市萧山区人民政府国有资产监督管理办公室文件（萧国资产权〔2022〕8 号），将杭州萧山人才服务有限公司股权划拨至本公司，增加资本公积 2,123,627.73 元。

注 3：联营企业杭州萧山国际科创中心开发有限公司收到中央基建补助资金 2,000.00 万元，本公司按照持股计算享有补助增加资本公积 9,800,000.00 元。

注 4：萧山区财政局同意将原由城厢镇人民政府报批西门菜场联建项目无偿转让给子公司杭州萧山市场建设开发服务公司，按评估价 23,188,500.00 元入账，计提递延所得税负债 5,797,125.00 元，增加资本公积 17,391,375.00 元。

注 5：子公司杭州萧山城市建设投资集团有限公司根据杭州市萧山区人民政府办公室公文处理告知单（编号：20190888）接收资产划入，增加资本公积 13,534,300.00 元。

注 6：根据萧政办发〔2021〕4 号、萧城管〔2021〕17 号等文件精神，区综合行政执法局下属环卫保障中心 2 辆纯电动多功能抑尘车和 2 个充电桩以及招标文件中约定的电缆等配件无偿划转至子公司杭州萧山城市运营管理有限公司，增加资本公积 2,238,418.00 元。

注 7：根据萧财国资函〔2019〕48 号，湘湖初中老校区整体划转至子公司杭州天开市政园林工程有限公司，增加资本公积 20,850,000.00 元。

注 8：根据杭萧审专〔2017〕18003 号《清产核资专项审计报告》，子公司杭州萧山市政拆迁安置房建设有限公司改制时计提应收购房款 2,467,829.62 元，因依据不充分，长期无法行使权力，2020 年审计作资本公积减少 2,467,829.62 元。本期实际收回部分款项，故本期资本公积增加 260,803.00 元。

注 9：按持股比例计算联营企业其他权益变动，增加资本公积 427,752.94 元。

注 10：子公司杭州萧山交通投资集团有限公司本期接收无偿划拨股权，取得杭州萧山区旧城改造投资有限公司控制权，增加资本公积 664,091,000.00 元。

注 11：根据萧政办发〔2021〕30 号精神以及杭州市萧山区财政局函件通知，子公司杭州萧山公路养护有限公司收到交通运输管理服务中心无偿划入固定资产，相应增加资本公积 28,543,168.50 元。

注 12：根据杭州市萧山区人民政府关于杭绍甬高速公路萧山段出资及土地征收专题会议备忘录，杭州萧山交通投资集团有限公司收到财政拨入项目资本金增加资本公积 108,941,100.00 元。

注 13: 湘湖管委会嘉园蓝领公寓中央财政城镇保障性安居工程专项资金本期转入资本公积 3,094,162.44 元。

注 14: 根据《关于同意浙江湘旅控股集团有限公司转增资本公积的批复》，将浙江省萧山湘湖国家旅游度假区管理委员会债务（其他应付款）15.00 亿元转增浙江湘旅控股集团有限公司资本公积，作为政府投资项目的项目资本金，增加资本公积 15.00 亿元。

注 15: 根据《关于同意浙江湘旅控股集团有限公司转增资本公积的批复》，将浙江省萧山湘湖国家旅游度假区管理委员会债务（其他应付款）20.00 亿元转增浙江湘旅控股集团有限公司资本公积，作为政府投资项目的项目资本金，增加资本公积 20.00 亿元。

注 16: 本公司收购杭州前进齿轮箱集团股份有限公司少数股权，支付对价与享有净资产之间的差额减少资本公积 237,308,100.76 元。

注 17: 本公司本期将控股子公司杭州前进齿轮箱集团股份有限公司股权无偿划转给子公司杭州萧山产业发展集团有限公司，支付的各项税费，减少资本公积 2,239,538.10 元。

注 18: 子公司杭州萧山智慧城市投资管理有限公司 2019-2020 年期间先后收到萧山区政府重点办划转的萧山区信息资源服务平台资产和杭州市公安局萧山区分局捐赠的萧山城市数据大脑项目设备和服务器，作价 31,611,995.20 元，因收到的捐赠资产均用于保障公共信息服务，未能给企业带来直接的经济效益，故本年度折旧成本 9,290,441.68 元作资本公积减少。

注 19: 公司内部资产划拨支付税费及对外资产划拨，减少资本公积 49,156.65 元。

（四十四） 专项储备

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	备注
安全生产费	1,357,731.47	14,905,945.45	14,025,813.29	2,237,863.63	
合 计	1,357,731.47	14,905,945.45	14,025,813.29	2,237,863.63	—

（四十五） 盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积金	144,919,153.34	53,350,963.53		198,270,116.87
合 计	144,919,153.34	53,350,963.53		198,270,116.87

注：按本期本公司净利润 10%提取法定盈余公积。

(四十六) 未分配利润

项 目	本年金额	上年金额
上年年末余额	1,790,521,418.97	865,488,147.73
年初调整金额		11,764,259.18
本年年初余额	1,790,521,418.97	877,252,406.91
本年增加额	877,115,434.36	1,066,966,376.73
其中：本年净利润转入	877,115,434.36	1,066,966,376.73
本年减少额	125,356,530.57	153,697,364.67
其中：本年提取盈余公积数【附注八、（四十五）】	53,350,963.53	69,004,212.11
本年分配现金股利数	48,755,567.04	61,443,152.56
其他减少[注 1]	23,250,000.00	23,250,000.00
本年年末余额	2,542,280,322.76	1,790,521,418.97

注 1：本期其他减少系发行永续债支付利息 23,250,000.00 元。

(四十七) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
1、主营业务小计	16,276,970,477.67	13,699,840,360.52	17,344,577,608.97	15,193,315,088.88
土地开发收入	5,552,700,960.13	4,957,489,298.36	8,134,348,551.12	7,363,625,170.44
工程收入	1,899,081,061.59	1,764,934,198.35	1,468,659,866.37	1,402,339,956.93
房产销售收入	1,960,137,506.21	1,449,866,606.30	263,362,486.14	255,144,642.51
租赁收入	678,712,167.14	618,771,981.51	560,986,466.47	451,024,228.32
服务收入	1,581,700,885.82	1,617,589,440.14	1,412,149,730.57	1,337,245,640.63
商品销售收入	3,522,531,614.53	2,821,864,235.62	4,597,583,432.39	3,886,266,639.04
酒店文旅收入	654,453,766.10	154,160,926.49	44,923,875.21	8,188,839.43
其他	427,652,516.15	315,163,673.75	862,563,200.70	489,479,971.58
2、其他业务小计	357,491,707.82	269,577,162.02	542,790,726.18	394,884,873.56
服务收入	84,447,765.18	67,258,124.33	75,570,358.19	63,475,707.87
商品销售收入	11,941,118.78	9,185,989.23	63,324,231.36	48,470,256.94
其他	261,102,823.86	193,133,048.46	403,896,136.63	282,938,908.75

合 计	16,634,462,185.49	13,969,417,522.54	17,887,368,335.15	15,588,199,962.44
-----	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

(四十八) 销售费用、管理费用、研发费用、财务费用

1、销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	71,685,436.11	71,019,332.56
销售咨询服务费	23,274,429.73	20,101,559.09
业务招待费	3,882,986.92	3,558,415.22
办公费	274,558.81	1,200,398.38
租赁费	3,892,512.78	1,341,135.79
差旅费	3,614,381.33	4,876,650.57
运输仓储费	1,463,057.60	911,284.57
修理费	1,156,662.12	645,442.89
包装费	1,956,722.40	1,765,043.38
车辆使用费	839,451.80	743,180.93
物业费	7,885,381.64	7,434,723.53
水电费	5,918,970.26	4,099,294.62
会议费		139,369.19
安全生产费	3,219,069.24	2,751,127.90
广告业务宣传费	4,024,068.79	5,823,192.28
佣金和手续费	59,732.16	1,311,855.21
折旧摊销费	6,967,819.06	6,163,105.21
其他	13,950,375.61	18,479,535.10
合 计	154,065,616.36	152,364,646.42

2、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	640,874,245.94	595,337,113.51
办公费	18,977,131.62	14,515,588.89
广告业务宣传费	4,080,611.11	3,976,352.25

项 目	本年发生额	上年发生额
差旅费	158,009.76	218,653.20
业务招待费	2,309,985.58	2,948,033.86
租赁费	12,952,225.36	15,621,186.24
物业费	40,164,507.04	17,468,002.22
修理费	18,234,145.59	14,854,995.04
车辆使用费	3,311,648.89	3,342,178.61
水电费	30,118,097.53	20,519,808.20
折旧摊销费	232,599,246.10	233,173,818.37
低值易耗品摊销	1,508,119.85	2,308,679.88
中介服务费	30,537,177.57	27,235,991.50
诉讼费	879,582.02	222,743.84
其他	141,975,076.23	107,387,502.65
合 计	1,178,679,810.19	1,059,130,648.26

3、 研发费用

项 目	本年发生额	上年发生额
前进齿轮研发项目	135,257,493.40	
“宁E联”微信小程序开发	244,967.54	
萧山红色数智地图开发	265,881.30	
智慧萧山时间轴全媒体直播系统		472,296.27
“文旅红云集市”系统		14,556.54
场馆预约系统		15,407.85
企业党建宣传展示系统		15,540.55
办事服务预约系统		13,773.30
钱江世纪城生活地图小程序开发		126,356.22
杭州钱塘新区江东妇儿医院平台开发		180,752.84
萧山投促党建应用平台开发		177,188.83
融媒体指挥中心数据技术服务项目		62,020.40
融媒体指挥中心数据展示开发服务		57,311.75

项 目	本年发生额	上年发生额
萧山乡村文化旅游云地图		88,119.58
前进齿轮研发项目		106,568,320.61
交通设计院研发项目		2,791,906.00
合 计	135,768,342.24	110,583,550.74

4、 财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	2,100,571,747.82	1,316,756,432.65
减：利息收入	500,253,306.25	314,555,094.81
汇兑损益	-878,758.85	895,129.68
其他	25,065,638.51	35,644,762.41
合 计	1,624,505,321.23	1,038,741,229.93

(四十九) 其他收益

项 目	本年发生额	上年发生额
与资产相关的政府补助	126,139,359.83	38,927,396.76
与收益相关的政府补助	1,051,107,052.00	1,168,430,707.55
个税手续费	234,495.72	181,621.71
税费减免抵减	12,154,239.79	9,656,843.10
其他	55,092.70	20,743.46
合 计	1,189,690,240.04	1,217,217,312.58

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注八、(六十一) 政府补助之说明。

(五十) 投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	162,313,129.57	103,446,357.02
成本法核算的长期股权投资收益		23,600,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	-8,131,427.77	4,526,119.18

项 目	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	335,054.80	2,000,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	956,932.64	11,175,952.33
其他权益工具投资持有期间的投资收益	400,000.00	852,830.19
债权投资持有期间的利息收益	452,830.19	
其他非流动金融资产持有期间取得的投资收益	102,016,892.10	107,910,076.95
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		37,689,032.65
应收款项融资贴现损失	-214,180.91	-471,922.63
承包收益		1,104,214.24
其他	26,937,173.69	
合 计	285,066,404.31	291,832,659.93

（五十一） 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
其他非流动金融资产	56,697,900.00	
合 计	56,697,900.00	

（五十二） 信用减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-3,237,166.46	-5,911,619.07
合 计	-3,237,166.46	-5,911,619.07

（五十三） 资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
存货跌价损失	-24,078,219.16	-92,969,372.25
合同资产减值损失	-551,426.33	326,843.91
其他非流动资产减值损失	-906,549.09	-908,547.14

项 目	本年发生额	上年发生额
合 计	-25,536,194.58	-93,551,075.48

(五十四) 资产处置收益

项 目	本年发生额	上年发生额
固定资产处置收益	2,070,703.02	5,703,388.28
无形资产处置收益	4,044,879.02	
在建工程处置收益	7,727,475.94	
使用权资产处置收益	3,070,678.11	
合 计	16,913,736.09	5,703,388.28

(五十五) 营业外收入**1、 营业外收入类别**

项 目	本年发生额	上年发生额
与企业日常活动无关的政府补助	3,492,498.61	634,935.88
非流动资产毁损报废利得	126,701.42	14,355,308.50
无需支付往来款	22,222,129.97	5,282,466.53
盘盈利得	777,094.97	747,095.49
罚款收入	561,163.73	150,420.05
违约赔偿收入	11,103,156.06	3,254,493.58
征迁过渡费	6,678,091.50	8,407,841.96
退休税费返还		951.12
捐赠利得	290.00	61,300.00
企编人员寝室清洁费		30,000.00
其他	6,197,003.09	35,674,617.22
合 计	51,158,129.35	68,599,430.33

(五十六) 营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额
非流动资产毁损报废损失	3,920,628.38	69,984,845.89
罚款及滞纳金	13,854,318.19	10,718,576.85
违约赔偿支出	3,045,859.17	1,051,881.36
未决诉讼	2,000,000.00	
捐赠支出	10,792,452.98	2,861,792.00
赞助支出	500,000.00	
盘亏损失	436,188.21	226,968.72
退休人员支出	736,031.74	757,010.04
其他	2,878,212.39	1,704,524.55
合 计	38,163,691.06	87,305,599.41

(五十七) 所得税费用

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	92,874,266.46	124,963,589.95
递延所得税调整	-50,664,549.23	-80,373,782.34
其他		554,427.49
合 计	42,209,717.23	45,144,235.10

(五十八) 归属于母公司所有者的其他综合收益**1、 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况**

项 目	本年发生额			上年发生额		
	税前金额	所得 税	税后净额	税前金额	所得 税	税后净额
一、不能重分类进损益的其他综合收益						
1、权益法下不能转损益的其他综合收益	-379,741.49		-379,741.49			

项 目	本年发生额			上年发生额		
	税前金额	所得 税	税后净额	税前金额	所得 税	税后净额
3、其他权益工具投资公允价值变动				4,533,980.89		4,533,980.89
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小 计	-379,741.49		-379,741.49	4,533,980.89		4,533,980.89
二、将重分类进损益的其他综合收益						
1、权益法下可转损益的其他综合收益	-14,773,191.47		-14,773,191.47	4,320,052.44		4,320,052.44
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小 计	-14,773,191.47		-14,773,191.47	4,320,052.44		4,320,052.44
2、外币财务报表折算差额	66,689.06		66,689.06	-33,166.77		-33,166.77
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小 计	66,689.06		66,689.06	-33,166.77		-33,166.77
三、其他综合收益合计	-15,086,243.90		-15,086,243.90	8,820,866.56		8,820,866.56

（五十九） 合并现金流量表

1、 按间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本年发生额	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	910,442,484.62	1,154,840,380.64
加：资产减值损失	25,536,194.58	93,551,075.48
信用资产减值损失	3,237,166.46	5,911,619.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,384,780,437.75	1,367,035,080.97
使用权资产折旧	32,643,940.12	9,579,754.80
无形资产摊销	322,356,695.99	248,602,639.63

补充资料	本年发生额	上年发生额
长期待摊费用摊销	71,872,835.66	48,348,471.12
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)	-16,913,736.09	-5,703,388.28
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	3,793,926.96	55,629,537.39
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	-56,697,900.00	
财务费用(收益以“—”号填列)	1,770,500,631.31	1,500,744,084.37
投资损失(收益以“—”号填列)	-285,066,404.31	-291,832,659.93
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-2,075,605.78	2,619,991.64
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-48,588,943.45	-88,923,891.82
存货的减少(增加以“—”号填列)	-16,381,707,270.69	-8,934,563,399.61
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-177,226,070.96	2,094,227,108.43
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	1,636,699,849.79	-974,831,999.69
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-10,806,411,768.04	-3,714,765,595.79
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:	—	—
现金的年末余额	5,547,355,910.80	9,438,839,391.84
减: 现金的年初余额	9,438,839,391.84	14,642,467,380.24
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-3,891,483,481.04	-5,203,627,988.40

2、 本年取得子公司和收到处置子公司的现金净额

项 目	金 额
一、本年发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	

项 目	金 额
加：以前期间发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	
二、本年处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	1,200,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,952.77
加：以前期间处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	1,382,574.81
处置子公司收到的现金净额	1,201,380,622.04

3、 现金和现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
一、现金	5,547,355,910.80	9,438,839,391.84
其中：库存现金	537,400.61	495,882.05
可随时用于支付的银行存款	5,533,240,433.35	9,402,607,174.03
可随时用于支付的其他货币资金	13,578,076.84	35,736,335.76
可用于支付的存放中央银行款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	5,547,355,910.80	9,438,839,391.84
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		

(六十) 外币货币性项目

项 目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金	——	——	——
其中：美元	552,996.69	6.9646	3,851,400.75
欧元	278,600.00	7.4229	2,068,019.94
港币	2,290,431.45	0.8933	2,046,042.41
马来西亚林吉特	731,258.54	1.5772	1,153,340.97
应收账款	——	——	——
其中：美元	491,290.15	6.9646	3,421,639.38

项 目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
马来西亚林吉特	809,701.73	1.5772	1,277,061.57
其他应收款	——	——	——
其中：港币	26,819.29	0.89327	23,957.67
应付账款	——	——	——
其中：美元	18,255.75	6.9646	127,144.00
港币	2,671,382.88	0.89327	2,386,266.19
其他应付款	——	——	——
其中：马来西亚林吉特	16,000.00	1.5772	25,235.20

(六十一) 所有权和使用权受到限制的资产

项 目	年末账面价值	受限原因
货币资金	78,207,413.91	质押/保证金/ETC 押金冻结
应收票据	354,750.00	质押融资
应收账款	546,314.58	质押融资
应收款项融资	80,301,574.11	质押融资
固定资产	331,098,455.96	抵押融资/法院查封
无形资产	2,499,952,353.83	抵押融资
投资性房地产	2,626,471,429.94	抵押融资

(六十二) 政府补助明细情况

(1) 与资产相关的政府补助

项 目	与资产相关/ 与收益相关	本期新增补助 金额	本期计入当期损 益或冲减相关成 本金额	本期返还的补 助金额	本期返还 的原因
蓝领公寓住建局补 贴收入	与资产相关		1,141,008.21	23,302,060.00	退还多余 补助
工业用地资金池专 项资金	与资产相关	100,000,000.00			
基础架构项目	与资产相关		8,859,471.60		
工程车大数据研判 系统	与资产相关	4,275,000.00	244,246.36		
交通项目	与资产相关	59,174,693.00	81,261,181.20		

项 目	与资产相关/ 与收益相关	本期新增补助 金额	本期计入当期损 益或冲减相关成 本金额	本期返还的补 助金额	本期返还 的原因
城管项目	与资产相关	2,612,100.00	1,377,142.79		
运维服务项目	与资产相关	64,735,802.20	19,403,106.00		
城市治理	与资产相关	8,472,474.00			
2019 萧山区停车场 (库)数据接入二期 补助金	与资产相关		1,229,941.56		
财政部、科学技术部 863 项目补助	与资产相关		58,403.43		
500 套大功率风电增 速箱技术改造项目	与资产相关		260,869.56		
先进船舶推进系统 与高精高速轻量化 船用齿轮箱制造技 术改造项目补助	与资产相关		796,175.52		
之江分厂拆迁安置 项目补偿	与资产相关		3,802,425.48		
年产 2000 套风电增 速箱关键件产能扩 展项目补助	与资产相关		275,881.87		
年产 1.2 万台电液控 制工程机械传动装 置产能扩展项目补 助	与资产相关		1,589,330.30		
自主创新项目中央 基建投资预算资金 (创新能力建设项目)	与资产相关		390,194.28		
大功率工程机械机 电液控制自动换挡 变速器工业强基工 程项目补助	与资产相关		935,909.04		
500 台运输船用大型 主推进传动装置技 术改造项目	与资产相关		1,050,663.60		
广德土地奖励款	与资产相关		71,694.72		
基于西门子 PLM 的 产品协同研发管理 系统项目补助	与资产相关		60,543.72		
年产 5 万台船用齿轮 箱生产线技改项目 补助	与资产相关		45,234.44		
高端船舶推进齿轮	与资产相关	2,428,400.00	97,694.24		

项 目	与资产相关/ 与收益相关	本期新增补助 金额	本期计入当期损 益或冲减相关成 本金额	本期返还的补 助金额	本期返还 的原因
箱零件制造生产线 数字化改造					
船用大型齿轮箱及 推进系统产业升级 改造项目	与资产相关	1,680,000.00	103,475.67		
生猪屠宰标准化建 设项目	与资产相关		305,015.13		
市监局智慧农贸市 场设备	与资产相关		678,905.76		
小城镇环境整治上 改下弱电管道工程 项目	与资产相关	3,473,000.84	1,256,845.35		
港湾式停车站补助	与资产相关			960,000.00	退还多余 补助
商业城专项维修基 金	与资产相关		170,000.00		
蓝领公寓加装电梯 补贴	与资产相关	800,000.00	800,000.00		
第四批燃气锅炉低 氮改造补助	与资产相关	40,000.00	40,000.00		
油改电补贴	与资产相关	4,000.00	4,000.00		
合 计		247,695,470.04	126,309,359.83	24,262,060.00	

(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
财政补贴	843,992,427.62	其他收益
腾笼换鸟运营补助	140,000,000.00	其他收益
专项补助	18,600,953.10	其他收益
运营补助	10,253,920.00	其他收益
“萧本味”品牌推广补助	10,000,000.00	其他收益
智慧城市馆运维费专项补助	5,658,976.63	其他收益
税收返还	5,511,491.78	其他收益
稳岗补贴	2,994,429.96	其他收益
2021 年公租房管理补贴	2,138,057.15	其他收益

市监局智慧农贸市场补助款	2,070,900.00	其他收益
留工培训补助	1,720,903.62	其他收益
纾困留工培训失业补贴	1,587,500.00	其他收益
白肉配送补贴	1,431,544.00	其他收益
无害化补贴款	867,192.00	其他收益
市北拆迁补偿款	550,000.00	其他收益
2022 年度就业补助款	494,615.65	其他收益
奖励	570,000.00	其他收益
下属市场蔬菜肉类追溯补助款	461,500.00	其他收益
德圣、市北、墩里吴创五化放心市场补助款	454,000.00	其他收益
头蓬肉菜追溯系统补助款	410,000.00	其他收益
城西香悦五化市场补助	302,000.00	其他收益
疫情补助	260,000.00	其他收益
肉类追溯体系维护资金	200,000.00	其他收益
开发区管理委财政扶持款	200,000.00	其他收益
服务业限下转限上企业补助	150,000.00	其他收益
能效提升补助	139,328.00	其他收益
商务局市场运行监测和应急调运补助	129,111.80	其他收益
水闸安全评定补助金（湘管委）	100,000.00	其他收益
崇化升级改造补助款	100,000.00	其他收益
服务业限下转限上企业补助	94,800.00	其他收益
纾困补助	80,500.00	其他收益
以工代训补贴	76,100.00	其他收益
亲情在线补助款	70,000.00	其他收益
政府补贴	48,500.00	其他收益
一次性扩岗补助	45,984.09	其他收益

2022 年度省级中小企业纾困资金	20,000.00	其他收益
残疾人就业补贴	8,040.00	其他收益
交通运输局 2021 年超补金额需退还	-1,307,200.00	其他收益
其他零星补助	621,476.60	其他收益
合 计	1,051,107,052.00	

九、或有事项

（一）合并范围内各公司对外担保事项

1. 截至 2022 年 12 月 31 日，本公司对外提供担保情况：

担保方	被担保方	担保金额（万元）	担保期限
杭州萧山国有资产经营集团有限公司	杭州萧山经济技术开发区国有资产经营有限公司	200,000.00	2021.11.11-2036.11.11
杭州萧山国有资产经营集团有限公司	浙江杭州临空经济开发有限公司	32,349.00	2022.7.14-2042.3.18
杭州萧山国有资产经营集团有限公司	杭州萧山国际科创中心开发有限公司	24,990.00	2022.5.24-2031.4.30
杭州萧山国有资产经营集团有限公司	杭州萧山国际科创中心开发有限公司	24,010.00	2022.5.31-2037.5.31
杭州萧山城区建设有限公司	杭州融泓政房地产开发有限公司	1,258.10	2020.8.28-2023.3.15
杭州萧山城区建设有限公司	杭州融泓政房地产开发有限公司	1,340.00	2020.8.28-2023.3.15
杭州萧山城区建设有限公司	杭州融泓政房地产开发有限公司	1,500.00	2020.8.28-2023.3.15

杭州萧山城区建设有限公司	杭州融泓政房地产开发有限公司	1,100.00	2021.1.19-2024.1.18
杭州萧山公路开发有限公司	浙江万通交通建设有限公司	5,800.00	2015.2.10-2015.3.31
杭州萧山公路开发有限公司	浙江万通交通建设有限公司	3,000.00	2013.11.12-2014.11.12
杭州萧山公路开发有限公司	浙江登峰交通集团有限公司	3,000.00	2013.2.7-2015.2.6
杭州萧山公路开发有限公司	浙江万通交通建设有限公司	4,500.00	2014.9.25-2015.3.23
杭州萧山公路开发有限公司	浙江万通交通建设有限公司	1,000.00	2014.1.24-2015.2.24
杭州萧山公路开发有限公司	浙江云都控股集团有限公司	500.00	2013.5.2-2014.4.27
杭州萧山公路开发有限公司	杭州桃北贸易有限公司	500.00	2013.4.28-2014.4.27
杭州萧山公路开发有限公司	杭州桃花源度假村有限公司	230.00	2014.3.19-2015.3.18
杭州萧山公路开发有限公司	浙江登峰交通集团有限公司	220.00	2014.3.19-2015.3.18
杭州萧山公路开发有限公司	浙江登峰交通集团有限公司	900.00	2013.6.6-2015.3.25
杭州萧山公路开发有限公司	杭州南大门生态农业开发有限公司	500.00	2014.9.15-2015.3.20
杭州萧山城市建设投资集团有限公司	杭州萧山环城生物能源有限公司	5,534.09	2017.10.30-2039.9.30

注 1：杭州萧山公路开发有限公司对浙江万通交通建设有限公司、浙江登峰交通集团有限公司、浙江云都控股集团有限公司、杭州桃北贸易有限公司、杭州桃花源度假村有限公司、

杭州南大门生态农业开发有限公司的担保虽已到期，但浙江登峰交通集团有限公司及其关联公司于 2015 年 11 月 3 日已进入破产清算程序，根据债权人会议文件，登峰集团等 21 家关联债务人扣除关联方款项及内部投资后已资不抵债，截至本财务报表批准报出日，破产程序尚未终结。

(二) 本集团内担保情况

1.截至 2022 年 12 月 31 日，本公司为子公司提供担保情况如下：

担保方	被担保方	担保金额(万元)	担保期限
本公司	杭州萧山交通投资集团有限公司	50,000.00	2021.4.21-2024.4.20
	杭州萧山交通投资集团有限公司	50,000.00	2021.10.29-2024.10.29
	杭州萧山交通投资集团有限公司	100,000.00	2022.03.18-2025.03.17
	杭州萧山城市建设投资集团有限公司	80,000.00	2020.04.24-2025.04.24
	杭州萧山城市建设投资集团有限公司	90,000.00	2021.12.30-2026.12.29
	杭州萧山城市建设投资集团有限公司	320,000.00	2022.4.28-2025.6.23
	杭州萧山国际机场高速公路建设开发有限公司	39,000.00	2014.07.30-2032.07.30
	杭州萧山国际机场高速公路建设开发有限公司	33,250.00	2014.7.30--2032.7.30
	杭州前进齿轮箱集团股份有限公司	40,000.00	2020.04.26-2023.04.26
	杭州萧山产业发展集团有限公司	40,700.00	2021.3.30-2035.12.30
	杭州萧山产业发展集团有限公司	13,508.00	2021.3.30-2035.12.30
	杭州萧山产业发展集团有限	26,512.00	2021.3.30-2035.12.30

公司		
杭州萧山产业发展集团有限公司	88,700.00	2021.3.30-2035.12.30
杭州萧山产业发展集团有限公司	20,000.00	2022.8.19-2045.8.17
杭州萧山产业发展集团有限公司	50,000.00	2020.9.29-2025.9.29
杭州萧山产业发展集团有限公司	10,000.00	2022.11.20-2023.11.16
杭州萧山三阳房地产投资管理有限公司	65,000.00	2018.03.29-2027.11.21
杭州空港投资开发有限公司	73,000.00	2020.11.23-2025.11.22
杭州空港投资开发有限公司	50,000.00	2020.4.29-2025.4.29
杭州萧山闻堰产业园区开发有限公司	217,27.00	2022.3.25-2032.3.24
杭州萧山闻堰产业园区开发有限公司	9,012.16	2021.2.9-2025.11.9
杭州萧山城区建设有限公司	75,000.00	2021.10.28-2031.10.27
浙江湘旅绿色开发建设有限公司	345,000.00	2022.1.4-2045.1.3
杭州萧山乡村振兴建设开发有限公司	30,000.00	2022.1.7-2037.1.10
杭州萧山临浦产业园区开发有限公司	14,280.00	2022.11.1-2032.12.31

2.截至 2022 年 12 月 31 日，杭州萧山交通投资集团有限公司为下列子公司提供担保

担保方	被担保方	担保金额(万元)	担保期限
杭州萧山交通投资集团有限公司	杭州萧山交投资产经营开发有限公司	70,000.00	2017.10.20-2032.10.20
杭州萧山交通投资集团	杭州萧山交投资产经	34,974.50	2021.12.20-2025.12.20

有限公司	营开发有限公司		
杭州萧山交通投资集团 有限公司	杭州萧山交投资产经 营开发有限公司	30,000.00	2022.8.2-2025.11.9
杭州萧山交通投资集团 有限公司	杭州萧山浦阳江建设 开发有限公司	29,980.00	2019.7.31--2034.7.15
杭州萧山交通投资集团 有限公司	杭州萧山浦阳江建设 开发有限公司	31,620.00	2020.8.26--2023.8.26
杭州萧山交通投资集团 有限公司	杭州萧山浦阳江建设 开发有限公司	13,000.00	2022.5.18--2023.5.17
杭州萧山交通投资集团 有限公司	杭州萧山地铁投资有 限公司	30,000.00	2021.2.7-2027.2.2
杭州萧山交通投资集团 有限公司	杭州萧山地铁投资有 限公司	8,553.39	2021.6.10-2046.5.16
杭州萧山交通投资集团 有限公司	杭州萧山地铁投资有 限公司	9,700.00	2021.2.3-2024.2.3
杭州萧山交通投资集团 有限公司	杭州萧山城区建设有 限公司	79,920.00	2020.10.27-2024.10.26
杭州萧山交通投资集团 有限公司	杭州萧山城区建设有 限公司	99,800.00	2020.12.7-2024.12.7
杭州萧山交通投资集团 有限公司	杭州萧山城区建设有 限公司	34,824.00	2021.6.17-2026.6.6
杭州萧山交通投资集团 有限公司	杭州萧山城区建设有 限公司	48,000.00	2021.12.23-2025.12.19
杭州萧山交通投资集团 有限公司	杭州萧山城区建设有 限公司	12,420.00	2022.07.18-2027.07.15
杭州萧山交通投资集团 有限公司	杭州萧山城区建设有 限公司	2,200.00	2022.10.31-2027.10.27
杭州萧山交通投资集团 有限公司	杭州萧山城区建设有 限公司	3,854.03	2022.11.11-2027.10.20

杭州萧山交通投资集团有限公司	杭州萧山城区投资开发有限公司	23,260.00	2022.1.27-2041.12.21
杭州萧山交通投资集团有限公司	杭州萧山城区投资开发有限公司	22,000.00	2022.1.25-2041.12.21
杭州萧山交通投资集团有限公司	杭州萧山城区投资开发有限公司	18,990.00	2022.2.28-2041.12.21
杭州萧山交通投资集团有限公司	杭州萧山城区投资开发有限公司	10,000.00	2022.8.23-2023.8.21
杭州萧山交通投资集团有限公司	杭州浦南未来社区开发建设有限公司	90,000.00	2022.12.29-2032.12.20
杭州萧山交通投资集团有限公司	杭州萧山交投智慧交通新镇开发有限公司	15,000.00	2022.12.13-2042.12.12
杭州萧山城区建设有限公司	杭州萧山城区投资开发有限公司	5,600.00	2018.9.29-2025.6.30
杭州萧山城区建设有限公司	杭州萧山城区投资开发有限公司	10,000.00	2019.1.3-2027.12.31
杭州萧山城区建设有限公司	杭州萧山城区投资开发有限公司	49,950.00	2019.6.28-2025.6.20
杭州萧山城区建设有限公司	杭州萧山城区投资开发有限公司	100,000.00	2020.1.15-2026.1.14
杭州萧山地铁投资开发有限公司	杭州萧山城区建设有限公司	60,000.00	2019.11.15-2024.9.24
杭州萧山地铁投资开发有限公司	杭州萧山城区投资开发有限公司	58,500.00	2020.1.20-2024.12.31
杭州萧山地铁投资开发有限公司	杭州萧山城区建设有限公司	3,200.00	2020.5.28-2023.5.27
杭州萧山地铁投资开发有限公司	杭州萧山城区建设有限公司	10,500.00	2021.2.26-2024.2.24
杭州萧山地铁投资开发有限公司	杭州萧山城区建设有限公司	18,000.00	2021.1.19-2024.1.18

有限公司	限公司		
杭州萧山地铁投资开发有限公司	杭州萧山城区建设有限公司	20,000.00	2020.10.27-2024.10.26
杭州萧山地铁投资开发有限公司	杭州萧山城区建设有限公司	5,000.00	2020.9.20-2025.8.27
杭州萧山地铁投资开发有限公司	杭州萧山城区建设有限公司	6,790.26	2021.1.20-2044.10.20
杭州萧山地铁投资开发有限公司	杭州萧山城区建设有限公司	12,246.50	2021.1.20-2042.10.20
杭州萧山地铁投资开发有限公司	杭州萧山城区投资开发有限公司	10,000.00	2021.6.17-2024.6.14
杭州萧山交通投资集团有限公司、杭州萧山区投资开发有限公司	杭州萧山城区建设有限公司	10,000.00	2021.5.31-2031.5.30
杭州萧山交通投资集团有限公司、杭州萧山区投资开发有限公司	杭州萧山城区建设有限公司	75,000.00	2022.1.26-2031.5.30

3.截至 2022 年 12 月 31 日，杭州萧山城市建设投资集团有限公司为下列子公司提供担保：

担保企业	被担保企业	担保金额（万元）	担保期限
杭州萧山城市建设投资集团有限公司	杭州萧山城市建设发展有限公司	50,716.93	2021.11.19-2035.5.19
杭州萧山城市建设投资集团有限公司	杭州萧山城市交通开发有限公司	2,860.00	2020.12.10-2024.12.17
杭州萧山城市建设投资集团有限公司	杭州萧山城市绿色能源有限公司	40,635.00	2016.4.12-2026.12.5
杭州萧山城市建设投资集团有限公司	杭州萧山城市安防保安服务有限公司	29,950.00	2022.6.24-2025.6.21
杭州萧山城市建设投资集团有限公司	杭州萧山城市安防保安服	30,000.00	2021.4.8-2024.4.8

资集团有限公司	务有限公司		
杭州萧山城市建设投	杭州萧山城投资产经营开	71,640.00	2022.7.7-2023.7.3
资集团有限公司	发有限公司		
杭州萧山城市建设投	杭州萧山三阳房地产投资	65,000.00	2018.3.29-2027.11.21
资集团有限公司	管理有限公司		
杭州萧山城市建设投	杭州萧山城市运营有限公	7,893.21	2020.4.23-2023.4.21
资集团有限公司	司		
杭州萧山城市建设投	杭州空港投资开发有限公	255,716.00	2016.2.2-2039.11.30
资集团有限公司	司		
杭州萧山城市建设投	浙江湘旅控股集团有限公司	276,950.00	2020.8.11-2029.9.18
资集团有限公司	司		
杭州萧山城市建设投	浙江湘湖旅业投资有限公	153,974.81	2020.6.19-2031.7.31
资集团有限公司	司		
杭州萧山城市建设投	浙江湘湖旅游度假区投资	44,800.00	2022.1.9-2032.3.8
资集团有限公司	发展有限公司		
杭州萧山城市建设投	杭州萧山城厢旧城改造投	40,450.00	2022.5.31-2037.5.29
资集团有限公司	资有限公司		

4. 截至 2022 年 12 月 31 日，浙江湘旅控股集团有限公司为下列子公司提供担保：

被担保方	担保金额（万元）	担保到期日
杭州萧山城市建设投资集团有限公司	41,000.00	2017.1.6-2025.12.31
杭州萧山城市建设投资集团有限公司	900.00	2017.10.11-2023.12.15
杭州萧山城市建设投资集团有限公司	6,500.00	2017.11.30-2025.6.15
杭州萧山城市建设投资集团有限公司	8,500.00	2017.12.15-2026.12.15
杭州萧山城市建设投资集团有限公司	9,800.00	2019.9.9-2025.9.8
杭州萧山城市建设投资集团有限公司	53,200.00	2020.6.1-2025.5.31
杭州萧山城市建设投资集团有限公司	14,000.00	2020.9.7-2023.9.6
杭州萧山城市建设投资集团有限公司	8,400.00	2020.9.21-2023.9.21
杭州萧山城市建设投资集团有限公司	4,300.00	2020.12.30-2023.12.30
杭州萧山城市建设投资集团有限公司	12,350.00	2021.2.1-2024.2.1

被担保方	担保金额（万元）	担保到期日
杭州萧山城市建设投资集团有限公司	8,300.00	2021.2.22-2024.2.21
杭州萧山城市建设投资集团有限公司	29,000.00	2021.1.19-2024.1.14
杭州萧山城市建设投资集团有限公司	28,500.00	2021.3.8-2025.3.4
杭州萧山城市建设投资集团有限公司	8,900.00	2021.3.17-2024.3.17
杭州萧山城市建设投资集团有限公司	320,000.00	2021.9.24-2031.9.23
杭州萧山城市建设投资集团有限公司	50,000.00	2021.12.28-2030.12.27
杭州萧山城市建设投资集团有限公司	50,000.00	2022.3.17-2031.9.23
杭州萧山城市建设投资集团有限公司	30,109.57	2022.4.11-2023.4.18
杭州萧山城市建设投资集团有限公司	29,825.00	2022.11.24-2025.11.23

5. 截至 2022 年 12 月 31 日，杭州空港投资开发有限公司为下列子公司提供担保：

担保企业	被担保企业	担保金额（万元）	担保期限
杭州空港投资开发有限公司	杭州萧山城市建设投资集团有限公司	16,220.00	2019.3.22-2023.3.24
杭州空港投资开发有限公司	杭州萧山城市建设投资集团有限公司	7,000.00	2020.5.22-2025.5.21
杭州空港投资开发有限公司	杭州萧山城市建设投资集团有限公司	90,000.00	2020.8.21-2025.8.20
杭州空港投资开发有限公司	杭州萧山城市建设投资集团有限公司	6,800.00	2020.11.23-2024.11.22
杭州空港投资开发有限公司	杭州萧山城市建设投资集团有限公司	17,750.00	2021.5.31-2023.5.30
杭州空港投资开发有限公司	杭州萧山城市建设投资集团有限公司	50,000.00	2024.4.28-2027.3.27
杭州空港投资开发有限公司	杭州萧山城市建设投资集团有限公司	10,000.00	2021.11.25-2027.10.24
杭州空港投资开发有限公司	杭州萧山城市建设投资集团有限公司	10,000.00	2021.11.25-2027.10.24

6. 截至 2022 年 12 月 31 日，杭州萧山水利投资发展有限公司为下列子公司提供担保：

担保企业	被担保企业	担保金额（万元）	期限
杭州萧山水利投资发展有限公司	杭州萧山城市建设投资集团有限公司	16,220.00	2019.3.22-2023.3.24

（三） 预计负债

1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债

（1）截止至 2022 年 12 月 31 日，子公司杭州萧山公路开发有限公司为下列单位贷款款提供担保：

被担保单位名称	担保事项	金 额 (万元)	期 限	备注
浙江万通交通建设有限公司	信用担保	5,800.00	2015.2.10-2015.3.31	中信银行萧支
浙江万通交通建设有限公司	信用担保	3,000.00	2013.11.12-2014.11.12	民生银行城东支行
浙江登峰交通集团有限公司	信用担保	3,000.00	2013.2.7-2015.2.6	金华银行杭州分行
浙江万通交通建设有限公司	信用担保	4,500.00	2014.9.25-2015.3.23	江苏银行萧山支行
浙江万通交通建设有限公司	信用担保	1,000.00	2014.1.24-2015.2.24	杭州银行萧山支行
浙江云都控股集团有限公司	信用担保	500.00	2013.5.2-2014.4.27	萧然小贷
杭州桃北贸易有限公司	信用担保	500.00	2013.4.28-2014.4.27	萧然小贷
杭州桃花源度假村有限公司	信用担保	230.00	2014.3.19-2015.3.18	萧然小贷
浙江登峰交通集团有限公司	信用担保	220.00	2014.3.19-2015.3.18	萧然小贷
浙江登峰交通集团有限公司	信用担保	900.00	2013.6.6-2015.3.25	金丰小贷
杭州南大门生态农业开发有限公司	信用担保	500.00	2014.9.15-2015.3.20	江苏银行萧山支行

（2）或有负债预计产生的财务影响

项目	形成的原因	预计产生的财务影响（万元）	获得补偿的可能性
为其他单位提供债务担保	被担保方违约	11,793.86	较低

（3）重要涉诉事项预计负债集体说明

上述被担保单位系浙江登峰交通集团有限公司及其关联公司，2015 年 11 月 3 日，浙江登峰交通集团有限公司及其关联公司已进入破产清算程序，根据债权人会议文件，登峰集团

等 21 家关联债务人扣除关联方款项及内部投资后已资不抵债，截至本财务报表批准报出日，破产程序尚未终结。

其中：

1) 为杭州桃花源度假村有限公司向萧然小贷贷款提供担保 230.00 万元，为浙江登峰交通集团有限公司向萧然小贷贷款提供担保 220.00 万元，共计金额 450 万元，因追加的抵押物足值（抵押物为生态园展示中心 2、12 幢会所，50 年，评估作价 1,000.00 万元），考虑到抵押物优先抵偿债务原则，预计不发生损失；

2) 为浙江万通交通建设有限公司向江苏银行杭州分行贷款提供担保 4,500.00 万元，因追加的抵押物足值（抵押物为云都置业 C 区块 105 亩土地余值抵押，70 年住宅用地，抵押物评估作价 33,120.00 万元），考虑到抵押物优先抵偿债务原则，预计不发生损失；

3) 为浙江登峰交通集团有限公司向金华银行贷款提供担保 3,000.00 万元，因追加的抵押物足值（杭州生态园有限公司 18.69 亩土地，50 年旅游用地和杭州生态园有限公司综合服务中心 3 幢，50 年房产，抵押物评估 5,000.00 万元），考虑到抵押物优先抵偿债务原则，预计不发生损失；

总担保金额为 20,150.00 万元，事项段 1) -事项段 3) 可用于补偿担保损失的抵押物价值为 7,950.00 万元，故预计损失为 12,200 万元，2017 年度已被法院强制执行 273.60 万元，2020 年度已被法院强制执行 132.54 万元，预计负债 2022 年期末余额为 11,793.86 万元。

（四） 开出信用证

1、本公司 2022 年度于杭州银行萧山支行开具不可撤销信用证，信用证号码 KZ102296310006，受益人：莫干山融资租赁（天津）有限公司，信用证金额 300,000,000.00 万元，到期日 2023 年 9 月 11 日。截至 2022 年 12 月 31 日，信用证可用余额 0 元。

2、子公司杭州萧山城市运营管理有限公司 2022 年度于宁波银行杭州萧山支行开具不可撤销信用证，信用证号码 EB0229881843，受益人：浙江橙马融资租赁有限公司，信用证金额 150,000,000.00，到期日 2023 年 7 月 1 日。截至 2022 年 12 月 31 日，信用证可用余额 0 元。

3、子公司杭州萧山城市旅业有限公司 2022 年度于中信银行杭州萧山支行开具不可撤销信用证，信用证号码 733131KL22000040，受益人：杭州萧山城投资产经营有限公司，信用证金额 34,440,000.00，到期日 2023 年 6 月 6 日。截至 2022 年 12 月 31 日，信用证可用余额 0 元。

十、 资产负债表日后事项

1、利润分配情况

2023 年 4 月 10 日，本公司的子公司杭州前进齿轮箱集团股份有限公司第六届董事会第二次会议审议通过了《公司 2022 年度利润分配预案的议案》，拟以 2022 年末总股本 400,060,000 股为基数，向全体股东每 10 股分配现金股利 0.71 元（含税），共分配现金股利 28,404,260.00 元（含税），不进行资本公积金转增股本，剩余可供股东分配的利润结转以后年度分配。如在本公告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，公司总股本发生变动的，公司拟维持分配总额不变，相应调整每股分配比例。如后续总股本发生变化，将另行公告具体调整情况。本利润分配的预案尚需提交公司 2022 年年度股东大会审议。

2、股权划转

根据杭州市萧山区人民政府国有资产监督管理办公室 2023 年 3 月 23 日发布的《关于杭州空港投资开发有限公司股权划转的通知》（萧国资产权〔2023〕2 号）文件规定，将本公司持有的杭州空港投资开发有限公司及其子公司 100%股权无偿划转至杭州萧山环境集团有限公司。

十一、 关联方关系及其交易

（一） 母公司基本情况

母公司名称	注册地	业务性质	母公司对本企业的持股比例（%）	母公司对本企业的表决权比例（%）
杭州市萧山区人民政府国有资产监督管理办公室	萧山区	行政事业单位	90.00	90.00

（二） 子公司情况

详见附注七、企业合并及合并财务报表。

（三） 合营企业及联营企业情况

详见附注八、（十三）长期股权投资。

（四） 其他关联方

关联方名称	与本集团的关系
中国石化杭州萧山万丰石油有限公司	子公司股东
杭州萧山钱江世纪城开发建设有限责任公司	参股企业

关联方名称	与本集团的关系
中国石化销售股份有限公司	少数股东
中国石油化工股份有限公司浙江石油分公司	少数股东关联方
杭州市地铁集团有限公司	代持股关系
杭州市交通投资集团有限公司	子公司少数股东
浙江绿色大地投资建设集团有限公司	持股公司

(五) 关联方交易

1、 定价政策

关联方名称	交易对方名称	交易类别	定价原则
杭州爱德旺斯驱动链科技服务有限公司	杭州萧山产业发展集团有限公司	销售商品	协议价
杭州前进锻造有限公司	杭州萧山产业发展集团有限公司	销售商品	协议价
杭州市萧山公共交通有限公司	杭州萧山交通投资集团有限公司	销售商品	协议价
杭州爱德旺斯驱动链科技服务有限公司	杭州萧山产业发展集团有限公司	采购商品	协议价
杭州前进锻造有限公司	杭州萧山产业发展集团有限公司	采购商品	协议价
浙江华油天然气有限公司	杭州萧山交通投资集团有限公司	采购商品	协议价
中国石化销售有限公司浙江杭州石油分公司	杭州萧山交通投资集团有限公司	采购商品	协议价
杭州萧山滨弘物业管理有限公司	杭州萧山交通投资集团有限公司	采购商品	协议价
中国石化杭州萧山万丰石油有限公司	杭州空港投资开发有限公司	采购商品	协议价
杭州萧山环城生物能源有限公司	杭州萧山城市建设投资集团有限公司	提供劳务	协议价
杭州爱德旺斯驱动链科技服务有限公司	杭州萧山产业发展集团有限公司	提供劳务	协议价
杭州前进锻造有限公司	杭州萧山产业发展集团有限公司	提供劳务	协议价
杭州市萧山公共交通有限公司	杭州萧山交通投资集团有限公司	提供劳务	协议价
杭州临空经济示范区管理委员会	杭州空港投资开发有限公司	提供劳务	协议价
杭州临空经济示范区管理委员会	杭州空港投资开发有限公司	提供劳务	协议价

关联方名称	交易对方名称	交易类别	定价原则
杭州临空经济示范区管理委员会	杭州空港投资开发有限公司	提供劳务	协议价
杭州爱德旺斯驱动链科技服务有限公司	杭州萧山产业发展集团有限公司	接受劳务	协议价
杭州市萧山公共交通有限公司	杭州萧山交通投资集团有限公司	接受劳务	协议价

2、关联方交易

(1) 销售商品

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
杭州爱德旺斯驱动链科技服务有限公司	401,038.01	57.36	1,202,717.19	81.83
杭州前进锻造有限公司	298,145.40	42.64	179,417.46	12.21
杭州市萧山公共交通有限公司			87,577.06	5.96

(2) 采购商品

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
杭州爱德旺斯驱动链科技服务有限公司			1,002,364.36	0.21
杭州前进锻造有限公司	112,990,550.71	36.24	95,918,390.50	19.94
浙江华油天然气有限公司	1,001,950.18	0.32	2,187,097.31	0.45
中国石化销售有限公司 浙江杭州石油分公司	41,944.44	0.01	249,630,190.68	51.89
杭州萧山滨弘物业管理有限公司	227,013.65	0.07		
中国石化杭州萧山万丰石油有限公司	197,531,306.20	63.36	132,349,569.78	27.51

(3) 提供劳务

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
杭州萧山环城生物能源有限公司	3,967,995.29	3.85		
杭州爱德旺斯驱动链科技服务有限公司	1,509,432.70	1.47	1,188,317.68	1.30
杭州前进锻造有限公司	123,365.09	0.12	83,693.39	0.09
杭州市萧山公共交通有限公司	10,880,570.72	10.57	10,826,600.57	11.85
杭州临空经济示范区管理委员会	85,333,972.24	82.86	77,674,359.84	85.03
杭州临空经济示范区管理委员会	1,166,399.99	1.13	1,166,400.00	1.28
杭州临空经济示范区管理委员会			412,844.04	0.45

(4) 接受劳务

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
杭州爱德旺斯驱动链科技服务有限公司			3,755,329.88	100.00
杭州市萧山公共交通有限公司	1,235,613.21	100.00		

(5) 关联方应收应付款项余额

项 目	年末余额		年初余额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
应收账款				
杭州萧山环城生物能源有限公司	640,158.00		1,195,858.00	
杭州爱德旺斯驱动链科技服务有限公司	1,880,609.98	94,030.50	593,743.64	29,687.18
杭州前进锻造有限公司	130,767.00	6,538.35		
合 计	2,651,534.98	100,568.85	1,789,601.64	29,687.18
预付款项				
中国石化销售有限公司 浙江杭州石油分公司	10,719,750.30		9,076,231.64	

项 目	年末余额		年初余额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
合 计	10,719,750.30		9,076,231.64	
其他应收款				
杭州萧山环城生物能源有限公司	45,827.25			
杭州萧山新区旧城改造投资有限公司			1,139,213,107.63	
中国石化销售有限公司 浙江杭州石油分公司	7,661,643.47		4,382,506.25	
杭州南璟置业有限公司			124,681,953.61	
合 计	7,707,470.72		1,268,277,567.49	
应付账款				
杭州爱德旺斯驱动链科技服务有限公司	10,348.45		10,348.45	
杭州前进锻造有限公司	22,499,162.08		56,255,815.94	
杭州萧山大数据运营有限公司	3,725,000.00		3,725,000.00	
浙江华油天然气有限公司	98,969.26		108,344.28	
中国石化杭州萧山万丰石油有限公司	584,552.31		576,355.03	
合 计	26,918,032.10		60,675,863.70	

十二、 母公司财务报表主要项目注释

（一） 应收账款

1、 应收账款基本情况

（1） 按账龄披露应收账款

账 龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

1 年以内（含 1 年）			250,000.00	
合 计			250,000.00	

(2) 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率/ 计提比例（%）	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	250,000.00	100.00			250,000.00
其中：账龄组合	250,000.00	100.00			250,000.00

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 账龄组合

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内(含 1 年)				250,000.00	100.00	
合 计		—		250,000.00	100.00	

(二) 其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
其他应收款项	6,583,861,926.53	6,756,150,484.28
合 计	6,583,861,926.53	6,756,150,484.28

(1) 其他应收款项基本情况

①按账龄披露其他应收款项

账 龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年，下同）	1,334,094,021.00		2,227,534,075.77	
1 至 2 年	1,634,900,110.98		2,966,120,961.76	

2 至 3 年	2,572,412,348.25		853,692,184.75	
3 至 4 年	333,715,446.30		504,000,000.00	
4 至 5 年	504,000,000.00			
5 年以上	204,740,000.00		204,803,262.00	
合 计	6,583,861,926.53		6,756,150,484.28	

②按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率/计提比例（%）	
单项计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	6,583,861,926.53	100.00			6,583,861,926.53
其中：账龄组合	36,666,943.84	0.56			36,666,943.84
关联方组合	5,937,905,287.23	90.19			5,937,905,287.23
无风险组合	609,289,695.46	9.25			609,289,695.46
合 计	6,583,861,926.53	100.00		——	6,583,861,926.53

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率/计提比例（%）	
单项计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	6,756,150,484.28	100.00			6,756,150,484.28
其中：账龄组合	249,912,943.53	3.70			249,912,943.53
关联方组合	6,062,548,041.69	89.73			6,062,548,041.69
无风险组合	443,689,499.06	6.57			443,689,499.06
合 计	6,756,150,484.28	100.00		——	6,756,150,484.28

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

①账龄组合

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	36,666,943.84	100.00		249,912,943.53	100.00	
合 计	36,666,943.84	100.00		249,912,943.53	100.00	

②其他组合

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
关联方组合	5,937,905,287.23			6,062,548,041.69		
无风险组合	609,289,695.46			443,689,499.06		
合 计	6,547,194,982.69	—		6,506,237,540.75	—	

③按欠款方归集的年末金额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例 (%)	坏账准备
杭州萧山闻堰产业园区开发有限公司	往来款	2,830,314,293.61	0-3 年	42.99	
杭州萧山产业发展集团有限公司	往来款	2,101,863,446.37	0-3 年	31.92	
杭州萧山城市建设投资集团有限公司	往来款	524,355,707.76	0-5 年	7.96	
杭州萧山义桥产业园区开发有限公司	往来款	369,955,536.71	0-4 年	5.62	
杭州萧山临浦工业园投资开发有限公司	往来款	250,190,166.67	0-2 年	3.80	
合 计	—	6,076,679,151.12		92.29	

(三) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
对子公司投资	69,051,904,099.65	5,301,219,767.10	4,431,116,216.67	69,922,007,650.08
对联营企业投资	1,242,421,654.55		996,115,585.93	246,306,068.62
小 计	70,294,325,754.20	5,301,219,767.10	5,427,231,802.60	70,168,313,718.70
减：长期股权投资减值准备				
合 计	70,294,325,754.20	5,301,219,767.10	5,427,231,802.60	70,168,313,718.70

2、长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初数	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
合 计	70,294,842,445.45	70,294,325,754.20	5,301,219,767.10		-164,047.09	
一、子公司						
杭州萧山医药有限公司	70,513,075.96	70,513,075.96				
杭州萧山产业发展集团有限公司	3,107,201,945.50	3,107,201,945.50	3,869,676,295.92			
杭州萧山智慧城市投资管理有限公司	25,275,872.08	25,275,872.08				
杭州萧山义桥产业园区开发有限公司	499,734,922.91	499,734,922.91				

被投资单位	投资成本	年初数	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
杭州萧山闻堰产业园区开发有限公司	499,845,836.82	499,845,836.82				
杭州萧山蓝天宾馆有限公司	58,774,106.95	58,774,106.95				
杭州空港会展开发有限公司	1,400,000,000.00	1,400,000,000.00				
杭州萧山乡村振兴建设开发集团有限公司	296,149,400.68	296,149,400.68				
杭州前进齿轮箱集团股份有限公司	412,884,557.28	412,884,557.28	650,216,213.86			
杭州空港投资开发有限公司	3,417,020,299.73	3,417,020,299.73				
杭州萧山广电国有资产经营有限公司	49,238,625.43	49,238,625.43				
杭州萧山水利投资发展有限公司	5,192,415,963.61	5,192,415,963.61				
杭州萧山机关公务用车服务有限公司	6,291,699.75	6,291,699.75				
杭州萧山机关公务用车保障有限公司	3,766,058.39	3,766,058.39				
杭州萧山职业技能培训中心有限公司	7,160,857.47	7,160,857.47				
杭州萧山传媒有限公司	37,124,237.54	37,124,237.54				
杭州萧山交通规划设计研究院有限公司	36,813,428.54	36,813,428.54				
杭州萧山电影发行放映有限公司	110,327,323.01	110,327,323.01				
杭州萧山建筑工程质量检测中心有限公司	128,068,840.31	128,068,840.31				

被投资单位	投资成本	年初数	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
杭州萧山交通投资集团有限公司	33,746,397,758.15	33,746,397,758.15	654,327,257.32			
杭州萧山城区建设有限公司			12,000,000.00			
杭州萧山城市建设投资集团有限公司	13,503,515,222.71	13,503,515,222.71				
浙江湘旅控股集团有限公司	6,303,384,066.83	6,303,384,066.83				
杭州萧山临浦产业园区开发有限公司	140,000,000.00	140,000,000.00	115,000,000.00			
杭州萧山工业资产经营有限公司						
小 计	69,051,904,099.65	69,051,904,099.65	5,301,219,767.10			
二、联营企业						
杭州世界休闲博览会有限公司	2,006,109.77	609,629.88			-30,145.00	
浙江杭州临空经济开发有限公司	245,000,000.00	245,860,485.83			-133,902.09	
杭州萧山国际科创中心开发有限公司	489,682,236.03	489,718,514.37				
之江文旅股权投资基金(浙江)合伙企业(有限合伙)	506,250,000.00	506,233,024.47				
小 计	1,242,938,345.80	1,242,421,654.55			-164,047.09	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				年末数	减值准备年末余额
	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[注]		
合 计				-5,427,067,755.51	70,168,313,718.70	
一、子公司						
杭州萧山医药有限公司				-70,513,075.96		
杭州萧山产业发展集团有限公司					6,976,878,241.42	
杭州萧山智慧城市投资管理有限公司				-25,275,872.08		
杭州萧山义桥产业园区开发有限公司				-499,734,922.91		
杭州萧山闻堰产业园区开发有限公司				-499,845,836.82		
杭州萧山蓝天宾馆有限公司				-58,774,106.95		
杭州空港会展开发有限公司				-1,400,000,000.00		
杭州萧山乡村振兴建设开发集团有限公司				-296,149,400.68		
杭州前进齿轮箱集团股份有限公司				-1,063,100,771.14		
杭州空港投资开发有限公司					3,417,020,299.73	
杭州萧山广电国有资产经营有限公司				-49,238,625.43		
杭州萧山水利投资发展有限公司					5,192,415,963.61	
杭州萧山机关公务用车服务有限公司				-6,291,699.75		

被投资单位	本期增减变动				年末数	减值准备年末余额
	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[注]		
杭州萧山机关公务用车保障有限公司				-3,766,058.39		
杭州萧山职业技能培训中心有限公司				-7,160,857.47		
杭州萧山传媒有限公司				-37,124,237.54		
杭州萧山交通规划设计研究院有限公司				-36,813,428.54		
杭州萧山电影发行放映有限公司				-110,327,323.01		
杭州萧山建筑工程质量检测中心有限公司					128,068,840.31	
杭州萧山交通投资集团有限公司					34,400,725,015.47	
杭州萧山城区建设有限公司				-12,000,000.00		
杭州萧山城市建设投资集团有限公司					13,503,515,222.71	
浙江湘旅控股集团有限公司					6,303,384,066.83	
杭州萧山临浦产业园区开发有限公司				-255,000,000.00		
杭州萧山工业资产经营有限公司						
小 计				-4,431,116,216.67	69,922,007,650.08	
二、联营企业						
杭州世界休闲博览会有限公司					579,484.88	

被投资单位	本期增减变动				年末数	减值准备年末余额
	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[注]		
浙江杭州临空经济开发有限公司					245,726,583.74	
杭州萧山国际科创中心开发有限公司				-489,718,514.37		
之江文旅股权投资基金(浙江)合伙企业(有限合伙)				-506,233,024.47		
小 计				-995,951,538.84	246,306,068.62	

注：

- 1、本期根据萧国资产权（2022）4号、5号、7号、8号、10号、11号文件，本公司将持有的杭州萧山医药有限公司、杭州萧山义桥产业园区开发有限公司、杭州萧山闻堰园区开发有限公司等12家公司的100%股权无偿划转至子公司杭州萧山产业发展集团有限公司；将持有的杭州萧山机关公务用车保障有限公司、杭州萧山机关公务用车服务有限公司、杭州萧山交通规划设计研究院有限公司等3家公司的100%股权无偿划转至子公司杭州萧山交通投资集团有限公司；将持有的之江文旅股权投资基金（浙江）合伙企业（有限合伙）67.50%股权、杭州萧山临浦产业园区开发有限公司51%股权、杭州国际科创中心开发有限公司49%股权、杭州前进齿轮箱集团股份有限公司45.01%股权无偿划转至子公司杭州萧山产业发展集团有限公司。
- 2、本期根据本公司与杭州萧山供水有限公司、杭州萧山城市安防保安服务有限公司签订之股权转让协议，本公司将持有的杭州空港会展开发有限公司60%股权以作价12亿元转让于杭州萧山供水有限公司，将持有的杭州空港会展开发有限公司10%股权以作价2亿元转让于杭州萧山城市安防保安服务有限公司。

(四) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
1、主营业务小计	53,000,000.00	53,000,000.00	51,112,069.95	50,089,828.55
土地开发收入	53,000,000.00	53,000,000.00	51,112,069.95	50,089,828.55
2、其他业务小计	8,507,581.22	6,199,544.18	5,803,890.12	6,756,637.57
租赁收入	8,507,581.22	6,199,544.18	5,803,890.12	6,756,637.57
合 计	61,507,581.22	59,199,544.18	56,915,960.07	56,846,466.12

(五) 投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-164,047.09	-753,411.58
成本法核算的长期股权投资收益	3,961,237.50	25,601,687.00
处置长期股权投资产生的投资收益		-11,037,811.05
交易性金融资产持有期间的投资收益		2,000,000.00
其他非流动金融资产持有期间的投资收益	102,016,892.10	81,613,513.68
其他	26,406,513.31	
合 计	132,220,595.82	97,423,978.05

(六) 现金流量表**1、按间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息**

补充资料	本年发生额	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量	—	—
净利润	533,509,635.27	690,042,121.08
加：资产减值损失		
信用资产减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,121,966.73	4,102,648.47

补充资料	本年发生额	上年发生额
使用权资产折旧		
无形资产摊销	39,669.28	109,510.14
长期待摊费用摊销		
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)		
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	196,912,340.40	517,756,453.59
投资损失(收益以“—”号填列)	-132,220,595.82	-86,386,167.00
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	-653,591,767.51	-675,704,913.35
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-3,607,697.71	1,500,394.54
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-914,237,845.71	352,155,868.80
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-969,074,295.07	803,575,916.27
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：	—	—
现金的年末余额	121,601,886.76	1,002,064,879.29
减：现金的年初余额	1,002,064,879.29	645,670,215.12
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-880,462,992.53	356,394,664.17
2、 现金和现金等价物的构成		
项 目	本年余额	上年余额
一、现金	121,601,886.76	1,002,064,879.29

项 目	本年余额	上年余额
其中：库存现金	1,628.63	3,190.39
可随时用于支付的银行存款	118,950,897.81	999,412,328.58
可随时用于支付的其他货币资金	2,649,360.32	2,649,360.32
二、现金等价物		
其中：3 个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	121,601,886.76	1,002,064,879.29

十三、 按照有关财务会计制度应披露的其他内容

（一） 杭州萧山产业发展集团有限公司下属子公司

1. 杭州前进齿轮箱集团股份有限公司

2019 年 10 月 10 日，公司收到杭州市萧山区人民政府下发的《关于杭州前进齿轮箱集团股份有限公司实施规划搬迁、土地收储通知》，公司名下位于城厢街道萧金路 45 号、湘湖路 45 号地块已列入萧山区规划搬迁、土地收储范围；萧山区人民政府拟将公司上述地块生产经营场所搬迁至萧山区义桥镇与戴村镇交界处，三江创智小镇启动区块内；最终地点和面积以相关部门规划审定为准。

截至报告出具日，公司搬迁事项尚未确定具体搬迁时间，尚未形成正式具体方案，尚未签署搬迁补偿协议，搬迁工作存在较大的不确定性。在正式方案明确前，尚不能估计此事项对公司损益的影响程度；在相关方案获批复、新生产经营场所建设达到投产标准之前，公司将继续在现址开展生产经营活动，本事项不会对公司生产经营产生重大影响。

2. 杭州萧山乡村振兴建设开发集团有限公司

根据《关于要求划转部分国有资产的请示》（萧国资投（2018）133 号）文件和杭州市萧山区人民政府办公室公文处理告知单（编号：20190019），将萧山区农机水利局、萧山区城市管理局、萧山区农业局管理的部分土地划转至杭州萧山乡村振兴建设开发集团有限公司，经杭州萧审房地产资产评估有限公司杭萧审资评报字（2019）第 0030 号评估报告反映，评估后价值为 192,747,800.00 元，其中评估价为 10,359,400.00 元的萧山城市管理局填埋厂土地因被征迁未能移交给杭州萧山乡村振兴建设开发集团有限公司，实际划入资产为 182,388,400.00 元。

根据该评估报告“特别事项说明”中所述：“委估资产中包含两宗集体土地，三宗国有土地，土地办理大证，本次评估未取得区块土地单独土地证，土地未经测绘，土地面积评估

依据委托方申报清单和萧国资投（2018）133 号后附划转土地清单确定，可能存在评估面积与实际测绘后面积不相符的风险。”。因上述原因未能办理土地权证，土地资产暂在其他非流动资产科目核算。

杭州萧山乡村振兴建设开发集团有限公司目前负责对上述土地进行管理并收取租金，本期确认的租金收入（不含税）为 929,594.08 元。

（二） 杭州萧山城市建设投资集团有限公司

1. 杭州萧山城市建设投资集团有限公司为萧山区的做地主体，取得的土地出让收入部分用于道路建设、铁路南站城中村改造等基础设施的建设成本，本公司将上述公益性资产的建设成本均纳入开发成本核算，以每年取得的土地出让收入逐年消化基础设施建设成本。

2. 杭州萧山三阳房地产投资管理有限公司钱江世纪城一期包括超高层办公楼、人才房和园区商业配套等，已全部投入使用，其中人才房部分为公租房性质房源，属公益性类资产，为区别于其他资产，三阳公司将其账面成本扣除财政已支付的建设款后统一列入非流动资产，作为非经营性资产核算管理，暂定金额为 3,471,375,000.00 元；本期将钱江世纪城一期人才房装修费 40,146,679.67 元一并计入其他非流动资产；超高层办公楼和园区商业配套等用于经营性租赁，已列投资性房产，房产原值暂定为 1,621,230,791.75 元，钱江世纪城一期全部项目目前正在决算中，决算完成后，将对相关科目金额进行调整。

3. 经深圳证券交易所深证函〔2021〕191 号无异议函核准，杭州萧山安置房资产支持专项计划于 2021 年 4 月 29 日成立，本公司从该项计划中募集到资金 14.3 亿元（累计已归还 13,000.00 万元。期末余额为 13 亿元），债权人中山证券有限责任公司为担保债务本息及一切相关费用得到按时足额偿还，与本公司签订质押合同，本公司以“广泽小区二期”中剩余的 1231 套拆迁安置房房源的未来销售收入作为质物，提供债务担保。该批房源在存货-开发产品核算，截至 2022 年 12 月 31 日，剩余房源账面值 1,278,238,561.44 元。

4. 杭州萧山城市建设投资集团有限公司之子公司杭州萧山城市交通开发有限公司为实施萧山区所前镇城南村城中村改造项目，截止 2022 年 12 月 31 日，中信信托有限责任公司累计向本公司发放专项贷款 400,000.00 万元。为此项融资，杭州萧山城市交通开发有限公司将与杭州市萧山区城乡一体化建设办公室签订的《政府购买服务协议》项下的权益及收益提供顺位质押担保，对应的质权金额为 64 亿元。

5. 杭州萧山城市建设投资集团有限公司于 2015 年 2 月 6 日与沪昆铁路客运专线浙江有限责任公司、浙江省铁路投资集团有限公司签订《沪昆客专杭州南站萧山区出资委托持股协议书》，由本公司出资 9.4 亿元计入沪昆铁路客运专线浙江有限责任公司股份，由浙江省铁

路投资集团有限公司代为持股。根据《浙江省人民政府国有资产监督管理委员会文件》（浙国资企改〔2016〕9号）规定，由浙江省交通投资集团有限公司吸收合并浙江省铁路投资集团有限公司，吸收合并后浙江省铁路投资集团有限公司注销。根据《浙江省人民政府办公厅文件》（浙政办函〔2019〕56号），同意浙江省交通投资集团有限公司在沪昆铁路客运专线浙江有限责任公司的全部出资，与铁路方在金丽温铁路有限责任公司、九景衢铁路浙江有限责任公司、杭黄铁路有限公司浙江段的出资进行等额划转。划转后，浙江省交通投资集团有限公司控股铁路方在金丽温铁路有限责任公司、九景衢铁路浙江有限责任公司，铁路方全资控股沪昆铁路客运专线浙江有限责任公司。

杭州萧山城市建设投资集团有限公司与浙江省交通投资集团有限公司未重新签订代持协议，本公司已出资 9.4 亿元计入对浙江省交通投资集团有限公司的其他非流动金融资产。

（三） 杭州萧山交通投资集团有限公司

1. 根据 2018 年 1 月 26 日杭州市萧山区人民政府关于子公司杭州萧山公路开发有限公司有关问题专题会议纪要（萧政纪〔2018〕8号）的精神，萧山区政府在专题会议上明确如下事项：

1) 关于原机场公路资产问题。由于机场公路改建时没有对属于公路开发公司的原机场公路资产作前期处理，会议要求萧山交投集团梳理原机场公路资产，以及工程变更、峰会保障项目等资金，配合区发改局向省发改委等部门汇报，争取调整概算，并将上述费用纳入机场公路改建项目概算。

2) 关于经营损失补偿问题。03 省道萧山东复线补票点（进化）、104 国道萧绍公路收费站衙前收费点两个收费站提前撤销，为保障公路开发公司正常运营，由区财政根据两个收费站撤销前的运营数据，结合没有到期的收费年限，补偿公路开发公司经营损失（2018 -2019 年公司每年已收到补偿 4,073 万元）。

3) 关于土地问题。由萧山交投集团负责提供机场公路杭甬、杭金衢两个互通实际使用的土地测绘面积等资料，在解决用地指标和资金的情况下，由国土萧山分局办理土地相关手续。

2. 原机场公路资产（包括机场公路和机场互通两项）原由子公司杭州萧山公路开发有限公司投资并运营，自 2014 年 5 月起按政府要求停止经营，由子公司杭州萧山国际机场高速公路建设开发有限公司进行后续改建，改建工程单独立项，已竣工并于 2016 年 5 月开始通车运行，公路开发公司该两项资产目前尚未明确移交事项，账面暂列“其他非流动资产”科目（停止折旧），其中：账面列机场公路资产价值 335,136,731.78 元，列机场互通资产价值

194,292,519.58 元, 合计金额为 529,429,251.36 元。

3. 子公司杭州萧山公路开发有限公司 03 省道萧山东复线补票点（进化）按相关规定于 2017 年 6 月 1 日起撤销收费, 104 国道萧绍公路收费站衙前收费点于 2017 年 12 月 1 日起撤销收费, 杭金公路、闻戴公路的河上收费点于 2019 年 11 月 24 日起撤销收费, 截至 2019 年 12 月 31 日止, 公路开发公司所有收费站点均已停止收费, 原公路资产账面暂列其他非流动资产科目, 合计金额 525,406,388.43 元, 其中: 03 省道萧山东复线账面摊余价值为 316,948,242.75 元, 萧绍公路资产摊余价值为 106,417,025.00 元, 杭金公路摊余价值为 57,779,940.95 元, 闻戴公路摊余价值为 44,261,179.73 元。

4. 根据杭州市萧山区财政局《关于公路开发公司取消部分收费站后给予财政补助的报告》（萧财经建（2018）120 号文），财政补助建议为：按“谁主张谁负责”的原则，给予公路开发公司提前停止收费补助。目前衙前收费站和进化站已按两站取消收费前 3 年年均 4073 万元/年作为固定补偿金额，由萧山区财政局补偿到位，而机场公路收费站的停运损失资金尚未到位，目前企业仍经营亏损，相关资产都已列其他非流动资产科目，停止折旧计提。

5. 根据 2006 年 1 月 17 日萧山交通局“四有”公路养护管理协调会议精神（萧交[2006]22 号），子公司杭州萧山公路开发有限公司与杭州市萧山区公路交通局签订的合同，同意将新塘街道五联村在 03 省道东复线建设工程中被征用的 62.79 亩公路配套用地无偿划给交通局作公路养护用地使用 30 年，该资产账面成本 2,080,820.00 元, 账面暂列其他非流动资产科目。

6. 根据杭州市萧山区财政局《关于解决杭州市萧山公路开发公司资金问题的回复意见》，相关建议如下：

1) 原机场互通贷款 22235 万元及利息 728 万/年和机场路改建期间的收入损失，按萧政纪（2013）84 号、萧政纪（2018）8 号、公文告知单（20171133 号）执行，由机场高速公路建设开发公司归还和补偿损失，区交投集团负责协调处理落实。

2) 根据公文告知单（20190489 号）精神，区交通集团垫付 4110.48 万元的诉讼赔偿款暂由区财政调度解决，缓解区交投集团资金压力。

3) 按照“谁主张谁负责”的原则和萧政纪（2018）8 号会议纪要精神，给予公路开发公司经营损失补偿。建议按停止收费前三年年均收费 1800 万元扣除相应站点人员三年平均工资等费用（200 万元）后，每年按 1600 万元予以补助，补助至 2026 年 3 月底止，用于每年的债券利息支付（2022 年已收到区财政给予本公司经营损失补偿补助 1600 万元）。03 东复线贷款本金归还建议由区交投集团落实解决。

7. 根据《省发改委关于杭州萧山机场公路改建可行性研究报告批复的函》（浙发改函[2010]194号），杭州萧山机场公路改建工程项目总投资约为621,662.00万元，其中高速公路投资为537,522.00万元，地面道路投资为84,140.00万元。又根据《关于杭州萧山机场公路改建工程初步设计批复的函》（浙发改设计[2011]60号），高速公路与地面道路概算合计672,783.16万元，该批复函中未区分高速公路与地面道路各自的概算金额，考虑到该期间的设计变更主要在高速公路部分，故暂定高速公路概算588,643.16万元，地面道路概算84,140.00万元（合计金额672,783.16万元），两段工程实际投资金额按概算比例计算确定。

高速公路部分于2016年5月开始通车运行，并按规定收取通行费，本公司按概算暂估值5,886,431,600.00元从在建工程转入固定资产并从通车之日起开始计提折旧，截至2022年12月31日，实际投资4,998,708,317.72元，差额887,723,282.28元列应付账款——工程款暂估。地面道路部分不收费，根据萧发改纪要（2017）52号机场城市大道等3个市政项目验收移交会议纪要，原则同意在项目竣工验收后进行移交管理，本公司将该项目资产列入非流动资产，不计提折旧，截至2022年12月31日，按比列计算的投资额为673,641,048.96元。

8. 子公司杭州萧山国际机场高速公路建设开发有限公司在G20峰会召开前，根据萧山区政府要求对高速公路周边进行了环境综合整治，截至2022年12月31日，账面发生支出为158,291,316.26元，其中：杭州入城口综合整治工程2,988,666.80元，杭金衢互通绿化整治工程4,876,288.00元，杭州入城口综合整治工程10,706,025.05元、上改下工程55,324,348.00元、杭甬互通收费站至机场西大门整治工程16,709,042.60元、机场公路两侧景观整治夜景照明工程67,416,285.81元、机场公路增设隔离栏工程270,660.00元。根据2018年1月26日杭州市萧山区人民政府关于机场高速公司有关问题专题会议纪要（萧政纪（2018）8号）的精神，目前区政府要求萧山交投集团梳理原机场公路资产，以及工程变更、峰会保障项目等资金，配合区发改局向省发改委等部门汇报，争取调整概算，并将上述费用纳入机场公路改建项目概算。该项目支出目前暂在“其他非流动资产”科目挂账。

9. 根据子公司杭州萧山国际机场高速公路建设开发有限公司章程规定，杭州萧山交通投资集团有限公司和杭州杭千高速公路发展有限公司对萧山国际机场高速公路公司各持股50%。萧山交投集团与杭千高速投入资本金存在差异，截至2022年12月31日，萧山国际机场高速公路公司账面实收资本500,000,000.00元，资本公积2,262,416,355.48元，合计2,762,416,355.48元，其中萧山交投集团投入1,381,391,170.68元，杭千高速投入1,381,025,184.80元。

10. 根据《杭州市人民政府关于萧山机场公路改建工程有关问题的专题会议纪要》（杭府纪要[2013]141 号）“鉴于萧山机场公路是政府收费还贷项目，项目收费不足以支付银行贷款本息，原则同意在项目建成通车后 5 年内，由市本级、萧山区和滨江区按照出资比例承担运营亏损”的文件精神，本公司应计提应收杭州市财政局和萧山区财政局的运营亏损补贴收入。根据 2018 年杭州市财政局、杭州市交通投资集团有限公司的回复意见，杭州市财政局和杭交投集团表示不补贴机场高速公路经营亏损。根据历年萧山区财政局函证回复意见，实际是由萧山区财政局承担 2016 年至 2020 年 5 年累计经营亏损的 50%，截至 2020 年 12 月 31 日，本公司累计经营亏损 992,424,585.60 元，其中 50% 亏损部分由萧山区财政局承担，另外 50% 亏损部分 496,212,292.80 元自行承担。2021 年公司因受疫情及亚运会保障项目的影响，通行费收入不足支付银行贷款本金，杭州萧山国际机场高速公路建设开发有限公司特向萧山区财政局申请补亏延期 3 年至 2023 年末，截至报告日，萧山区财政局对具体补亏政策尚在研究未批复。2022 年实际经营亏损 255,185,174.80 元，本公司仍按照原补亏文件精神，确认了萧山区财政局承担的 2022 年经营亏损 127,592,587.40 元，计入其他收益科目。

11. 子公司杭州萧山国际机场高速公路建设开发有限公司是在原萧山机场公路的基础上进行改扩建而建成（原萧山机场公路的资产在杭州萧山公路开发有限公司账上），根据《浙江省人民政府办公厅关于萧山机场公路与杭甬、杭金衢高速公路互通匝道收取车辆通行费的复函》（浙政办函（2003）97 号），原萧山机场公路自 2003 年 12 月 28 日起开始收取车辆通行费，又从 2014 年 5 月起按政府要求停止经营，由子公司杭州萧山国际机场高速公路建设开发有限公司进行后续改建，改建工程单独立项。根据《浙江省交通运输厅、浙江省物价局、浙江省财政厅关于杭州萧山机场公路恢复收取车辆通行费的函》（浙交函（2016）127 号），改建后的机场高速公路于 2016 年 5 月 3 日起恢复收取车辆通行费。相关文件都未明确原萧山机场公路和改扩建后机场高速公路的收费年限，作为政府收费还贷项目，目前机场高速公路后续改建项目从 2016 年 5 月重新通车后开始计提折旧，折旧年限为 15 年。

12. 根据国开发展基金有限公司（甲方）、杭州市萧山区国有资产经营总公司（乙方）、杭州萧山城区建设有限公司（丙方）签订的五份《投资合同》（如下表所示），甲方以人民币 6.31 亿元对丙方进行增资，用于丙方项目建设，并全权委托国家开发银行股份有限公司代为行使本次增资后甲方对丙方及乙方享有的全部权利（包括但不限于甲方基于本次增资而对丙方享有的全部股东权利）。

甲方对丙方的投资期限为自首笔增资款缴付完成日起算，按照各项目具体的投资期限，

在项目投资期限内及投资期限到期后，甲方有权要求乙方按照各合同约定的投资回收条款回购甲方持有的丙方股权。

甲方在投资期限内每年通过现金分红、回购溢价等方式取得投资收益。取得的投资收益应按照 1.2%/年的投资收益率计算。

合同中约定，乙方、丙方承诺，在合同签订日期起 3 个月内完成本次投资相关内外部手续。

合同名称	增资缴付日	投资项目	投资金额(万元)	投资期限
国开发展基金投资合同 (3310201504617010020、 331020150461701002 、 3310201504605010047 、 3310201504605010048 、 3310201504605010049)	2015 年 10 月 23 日	杭州市萧山区棚户区改造（一期）项目	5,000.00	20 年
		杭州市萧山区畝里张棚户区改造安置房项目	3,000.00	20 年
		南片水厂改扩建工程项目	5,100.00	15 年
		萧山经济技术开发区市北停车场及休闲广场项目	2,500.00	15 年
		杭州市萧山区澎湖应急备用水源扩建工程项目	5,000.00	15 年
国开发展基金投资合同 (3310201506100000069、 3310201506100000072)	2015 年 12 月 3 日	萧山区北干街道畝里张社区安置房项目	3,000.00	20 年
		萧山临江污水处理厂扩建及提标改造工程	10,000.00	12 年
国开发展基金投资合同 (3310201506100000107、 3310201506100000109)	2015 年 12 月 29 日	萧山区 4000 吨/日（污水厂）污泥处理项目	6,000.00	10 年
		南片水厂改扩建工程项目	6,000.00	10 年
国开发展基金投资合同 (3310201606100000163、 3310201606100000166 、 3310201606100000165)	2016 年 2 月 29 日	萧山区 4000 吨/日（污水厂）污泥处理项目	1,000.00	10 年
		萧山区北干街道畝里张社区安置房项目	2,500.00	20 年
		北干街道荣联、施家桥社区棚户区改造安置用房项目	3,000.00	20 年
国开发展基金投资合同 (3310201606100000251、 3310201606100000252)	2016 年 7 月 18 日	萧山临江污水处理厂扩建及提标改造工程	1,000.00	12 年
		北干街道塘湾村城中村改造安置小区项目	10,000.00	20 年

截至 2022 年 12 月 31 日，子公司杭州萧山城区建设有限公司收到国开发展基金有限公司的增资款 6.31 亿元，并办妥工商变更手续；同时，杭州市萧山区国有资产经营有限公司本年回购股份 1,200.00 万元，根据 2023 年 3 月 16 日杭州萧山交通投资集团有限公司 2023 年第四次董事会决议（萧交投董决（2023）4 号），明确在杭州市萧山区国有资产经营有限公司按原定计划向国开基金回购杭州萧山城区建设有限公司股权后，再由杭州萧山交通投资集团有限公司向杭州市萧山区国有资产经营有限公司回购该股权。

13. 子公司杭州政勤物业服务有限公司存在对杭州市萧山区快乐鸟幼儿园的股权投资成本 1,500,000.00 元。根据 2017 年 11 月 20 日杭州市萧山区人民政府专题会议纪要萧政纪[2017]99 号，杭州市萧山区人民政府关于部门所属幼儿园移交教育局管理有关事宜的专题

会议纪要，机关幼儿园（含下属幼儿园—杭州市萧山区快乐鸟幼儿园）资产移交给区教育局。但具体资产划拨的帐户处理及弥补政策尚未明确。本次审计根据杭州市萧山区人民政府专题会议纪要萧政纪[2017]99 号文件精神按对杭州市萧山区快乐鸟幼儿园的股权投资成本 1,500,000.00 元暂时列报在其他非流动资产科目。

（四）浙江湘旅控股集团有限公司

1. 2018 年杭州市人民政府启动拥江发展战略，浙江湘旅控股集团有限公司所在地湘湖及三江口为拥江发展战略中重要一环。根据杭州市钱江新城建设管理委员会关于要求明确《湘湖和三江汇流区块项目用地管控实施方案》的请示（杭钱新委[2019]1 号），在《湘湖和三江汇流区块（三江口）总体发展战略规划》及相关区域控制性详细规划修编批准前，萧山区湘湖区域内涉及土地利用总体规划局部调整、农转用报批，以及经营性用地出让和公益性项目划拨的项目供地，原则上应在土地供应前向市拥江办申请组织论证，经论证上报市政府同意后，再办理后续手续。截止报告日，《湘湖和三江汇流区块（三江口）总体发展战略规划》及相关区域控制性详细规划修编仍在规划编制中。

2. 2019 年杭州市萧山区土地储备中心与本公司签署《土地收储协议》，将浙江湘旅控股集团有限公司已完成做地的三宗土地进行收储，办理权证后纳入萧山区土地储备库。收储地块如下：地块 1，闻堰街道老街旧城改造地块，面积 146.814 亩；地块 2，未来制造小镇地块，面积 34.929 亩；地块 3-1，萧山杨岐山单元控规 XH0304-01、28 地块，面积 147.84 亩；地块 3-2，萧山杨岐山单元控规 XH0304-29 地块，面积 145.9425 亩。收储总金额 47.65 亿元，其中土储中心承担 10 亿元，城厢街道城中村改造公司承担 10 亿元，萧山区财政局承担 27.65 亿元。协议签署后，土储中心先行支付 3.8 亿元。土储中心支付的 10 亿元收储资金，本公司归还时按银行同期贷款利率计算利息。待上述宗地正式出让后，若土地结算收入超过收储金额及相应利息的归属本公司所有。若不足收储金额的，或收储地块因规划调整等原因无法实现收入，则由其他地块补足或用现金补足。2020 年 3 月，地块 2、地块 3-1、地块 3-2 已办妥不动产权证，权利人杭州市萧山区土地储备中心，用途政府储备。地块 1，闻堰街道老街旧城改造地块已于 2022 年 4 月 25 日出让，成交价 193,125.00 万元。

截止 2022 年 12 月 31 日，浙江湘旅控股集团有限公司已收到土储中心支付的 10 亿元，并归还了其中的 4 亿元，期末结余 6 亿元暂挂其他应付款。

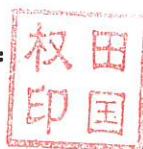
十四、 财务报表的批准

本财务报表业经本公司管理层批准报出。

法定代表人：



主管会计工作负责人：



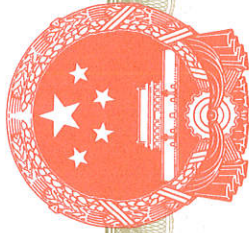
会计机构负责人：



杭州萧山国有资产经营集团有限公司



2023 年 4 月 27 日



营业执照

(副本) (6-1)

统一社会信用代码

911100000785632412

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



名称 亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 周含军

经营范围

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

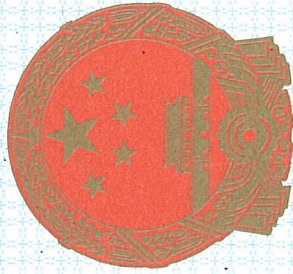
成立日期 2013年09月02日

合伙期限 2013年09月02日至 长期

主要经营场所 北京市丰台区丽泽路16号院3号楼20层2001

登记机关





会计师事务所 执业证书

名称： 亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人： 周含军

主任会计师：

经营场所： 北京市丰台区丽泽路16号院3号楼20层2001

组织形式： 特殊普通合伙

执业证书编号： 11010075

批准执业文号： 京财会许可[2013]0052号

批准执业日期： 2013年08月09日

证书序号：0017230

说明

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

发证机关：北京市财政局

二〇一三年五月二十日

中华人民共和国财政部制





刘勇

姓名	刘勇		
Sex	男	出生日期	1989-05-13
工作单位	宁波仲冠会计师事务所有限公司		
身份证号码	412301690513059		



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013 年 6 月 9 日
/y /m /d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d



倪元飞

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



注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

事务所
 CPAs

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

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

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

注意事项

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

NOTES

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



李名虎

姓名 李名虎
性别 男
出生日期 1987-10-17
工作单位 亚太(集团)会计师事务所
身份证号 360423198710170819
Identity card No. 360423198710170819



年度检验登记 Annual Renewal Registration

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



证书编号:
No. of Certificate 110100750071

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

发证日期:
Date of Issuance 2018 年 04 月 02 日

年 月 日
/y /m /d