

杭州市实业投资集团有限公司

审计报告

亚会审字（2023）第 01230366 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	1-2
财务报表	
合并资产负债表	3
合并利润表	5
合并现金流量表	6
合并所有者权益变动表	7
资产负债表	9
利润表	11
现金流量表	12
所有者权益变动表	13
财务报表附注	15





审计报告

亚会审字（2023）第 01230366 号

杭州市实业投资集团有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了杭州市实业投资集团有限公司（以下简称“杭实集团”）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以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了杭实集团 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，我们独立于杭实集团，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

杭实集团管理层（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，管理层负责评估杭实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杭实集团、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督杭实集团的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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



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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，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，就可能导致对杭实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杭实集团不能持续经营。

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

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

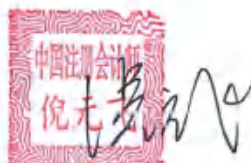


中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



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：杭州南实业投资集团有限公司

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）	11,397,358,496.46	12,484,834,771.65
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产	八（二）	4,571,417,633.87	2,362,240,990.44
衍生金融资产	八（三）	1,287,114,996.16	2,054,052,959.00
应收票据	八（四）	119,061,466.12	255,097,438.85
应收账款	八（五）	4,489,189,363.57	6,578,579,649.70
应收款项融资	八（六）	211,646,953.19	254,465,524.29
预付款项	八（七）	7,363,642,574.95	4,414,704,772.50
△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（八）	8,721,553,545.75	12,928,314,572.50
其中：应收股利		24,790,780.38	12,220,166.53
△买入返售金融资产			
存货	八（九）	11,412,264,191.26	9,777,337,337.90
其中：原材料		192,551,670.52	219,748,569.34
库存商品(产成品)		10,682,611,837.07	8,964,925,179.06
合同资产	八（十）	329,395.48	276,345.12
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	八（十一）	153,440,384.70	328,516,896.00
其他流动资产	八（十二）	2,115,108,994.40	1,619,536,092.29
流动资产合计		51,842,127,995.91	53,057,957,350.24
非流动资产：			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资	八（十三）	190,025,287.67	
长期应收款			
长期股权投资	八（十四）	11,306,825,051.37	9,306,252,538.77
其他权益工具投资	八（十五）	103,429,267.60	99,177,442.23
其他非流动金融资产	八（十六）	4,741,315,043.72	4,552,116,863.00
投资性房地产	八（十七）	2,087,872,077.02	1,827,424,417.76
固定资产	八（十八）	4,571,813,094.22	4,640,475,846.94
其中：固定资产原价		5,979,568,308.56	5,617,431,601.61
累计折旧		1,183,834,581.06	976,481,040.51
固定资产减值准备		223,920,633.28	571,953.52
在建工程	八（十九）	5,100,887.87	6,251,041.23
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	八（二十）	390,029,241.78	151,900,006.15
无形资产	八（二十一）	145,188,158.69	167,459,431.77
开发支出			
商誉	八（二十二）	36,467,298.96	36,467,298.96
长期待摊费用	八（二十三）	57,919,111.36	57,751,117.86
递延所得税资产	八（二十四）	1,440,835,891.12	1,329,844,855.67
其他非流动资产	八（二十五）	120,118,630.36	207,582,735.46
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		25,196,939,041.74	22,382,703,595.80
资产总计		77,039,067,037.65	75,440,660,946.04

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

沈立

庆刘
印王静俞
印媛

本报告书共198页第3页





合并资产负债表(续)

2022年12月31日

编制单位: 杭州市实业投资集团有限公司

金额单位: 人民币元

	附注	年末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款	八(二十六)	15,642,309,027.58	14,415,317,630.64
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债	八(二十七)	2,494,683,058.80	1,513,194,712.11
应付票据	八(二十八)	5,057,022,131.57	4,240,308,867.37
应付账款	八(二十九)	2,631,265,033.11	4,183,903,563.35
预收款项	八(三十)	56,231,012.44	53,261,813.89
合同负债	八(三十一)	6,399,149,354.69	6,420,952,704.57
△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	八(三十二)	1,664,433,106.44	1,457,381,070.11
其中: 应付工资		1,632,898,636.87	1,434,814,378.30
应付福利费		2,489,701.09	1,783,385.54
#其中: 职工奖励及福利基金			
应交税费	八(三十三)	1,201,480,034.77	1,932,057,886.56
其他应付款	八(三十四)	1,790,779,701.07	1,945,602,321.49
其中: 应付股利		82,611,647.15	328,811,647.15
△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	八(三十五)	2,772,077,511.08	344,119,953.68
其他流动负债	八(三十六)	856,861,214.49	2,516,098,920.84
流动负债合计		40,566,291,186.04	39,022,199,444.61
非流动负债:			
△保险合同准备金			
长期借款	八(三十七)	965,576,578.54	1,272,738,467.74
应付债券	八(三十八)	3,114,806,646.70	5,075,789,537.94
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债	八(三十九)	267,132,683.53	96,168,906.83
长期应付款	八(四十)	7,031,330,720.59	5,814,122,533.43
长期应付职工薪酬	八(四十一)	3,045,906.48	3,099,196.59
预计负债	八(四十二)	598,308,450.92	468,096,424.31
递延收益	八(四十三)	484,886,210.17	659,681,610.91
递延所得税负债	八(四十四)	526,437,837.14	791,424,126.48
其他非流动负债	八(四十四)	205,915,838.59	190,195,545.85
其中: 特准储备基金			
非流动负债合计		13,197,440,872.66	14,371,316,350.08
负债合计		53,763,732,058.70	53,393,515,794.69
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	八(四十五)	6,000,000,000.00	6,000,000,000.00
国家资本		5,400,000,000.00	5,400,000,000.00
国有法人资本		600,000,000.00	600,000,000.00
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	八(四十五)	6,000,000,000.00	6,000,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	八(四十六)	208,048,132.42	150,531,131.56
减: 库存股			
其他综合收益		-10,642,480.70	-98,826,024.68
其中: 外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积	八(四十七)	1,619,660,667.23	1,443,679,610.93
其中: 法定公积金		1,619,660,667.23	1,443,679,610.93
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	八(四十八)	10,275,259,077.73	8,818,973,940.09
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		18,092,325,396.68	16,314,358,657.90
*少数股东权益		5,183,009,582.27	5,732,786,493.45
所有者权益(或股东权益)合计		23,275,334,978.95	22,047,145,151.35
负债和所有者权益(或股东权益)总计		77,039,067,037.65	75,440,660,946.04

单位负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

沈立

庆刘印

静俞印

本报告书共198页第4页

俞媛



合并利润表

2022年度

编制单位：杭州实业投资集团有限公司

金额单位：人民币元

	附注	本金额	上年金额
一、营业总收入		177,124,839,807.34	181,055,209,327.64
其中：营业收入	八（四十九）	177,124,839,807.34	181,055,209,327.64
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		177,075,299,826.82	180,617,736,165.82
其中：营业成本	八（四十九）	173,302,323,400.70	176,528,566,288.02
△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		160,569,874.16	133,314,066.50
销售费用	八（五十）	1,622,114,089.31	1,699,542,330.45
管理费用	八（五十）	1,092,243,291.09	1,392,133,491.69
研发费用	八（五十）	90,172,923.25	102,990,646.43
财务费用	八（五十）	807,876,248.31	761,189,342.73
其中：利息费用		1,057,279,586.11	1,006,139,472.71
利息收入		557,205,549.20	258,330,490.59
汇兑净损失（净收益以“-”填列）		205,745,391.14	-81,947,527.56
其他			
加：其他收益	八（五十一）	154,232,091.95	96,321,567.03
投资收益（损失以“-”号填列）	八（五十二）	6,260,430,456.89	5,228,852,535.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		777,118,180.33	1,211,404,315.84
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（五十三）	-1,190,090,210.41	-44,663,461.86
信用减值损失（损失以“-”号填列）	八（五十四）	-263,413,618.87	-241,718,354.09
资产减值损失（损失以“-”号填列）	八（五十五）	-669,274,954.82	-494,271,533.57
资产处置收益（损失以“-”号填列）	八（五十六）	74,342,553.73	59,782,698.69
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,415,766,298.99	5,041,776,613.95
加：营业外收入	八（五十七）	86,326,496.73	123,334,759.44
其中：政府补助		2,382,300.00	150,957.00
减：营业外支出	八（五十八）	33,055,103.60	75,345,277.08
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,469,037,692.12	5,089,766,096.31
减：所得税费用	八（五十九）	626,821,284.20	665,445,992.90
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,842,216,407.92	4,424,320,103.41
（一）按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润		2,263,740,493.83	2,289,507,637.59
*少数股东损益		1,578,475,914.09	2,134,812,465.82
（二）按经营持续性分类			
持续经营净利润		3,842,216,407.92	4,424,320,103.41
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额	（六十）	78,949,482.91	-137,662,590.42
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		78,949,482.91	-137,750,420.37
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		4,175,385.37	-1,568,588.05
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		4,175,385.37	-1,568,588.05
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		74,774,097.54	-136,181,832.32
1、权益法下可转损益的其他综合收益		70,674,672.54	-136,273,247.16
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		4,099,425.00	
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			91,414.84
9、其他			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			87,829.95
七、综合收益总额		3,921,165,890.83	4,286,657,512.99
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,342,689,976.74	2,151,757,217.22
*归属于少数股东的综合收益总额		1,578,475,914.09	2,134,900,295.77
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：

本报告书共198页第5页



合并现金流量表

2022年度

编制单位：杭州市实业投资集团有限公司

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		200,341,958,989.20	197,248,788,377.08
△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		197,243,956.78	366,557,876.92
收到其他与经营活动有关的现金		5,460,410,057.69	2,871,944,058.97
经营活动现金流入小计		205,999,613,003.67	200,487,290,312.97
购买商品、接受劳务支付的现金		200,444,710,215.37	194,743,934,054.14
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△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		1,990,994,528.68	1,580,698,469.74
支付的各项税费		2,186,545,908.60	1,271,626,740.53
支付其他与经营活动有关的现金		1,506,207,993.36	2,172,538,149.83
经营活动现金流出小计		206,128,458,646.01	199,768,797,414.24
经营活动产生的现金流量净额		-128,845,642.34	718,492,898.73
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		8,279,167,674.97	7,060,886,009.08
取得投资收益收到的现金		888,463,983.54	1,118,079,434.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		492,089,700.25	46,500,107.83
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		81,603,692.84	11,887,495.67
收到其他与投资活动有关的现金		9,294,784,742.41	3,716,178,555.17
投资活动现金流入小计		19,036,109,794.01	11,953,531,601.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,217,554,281.35	2,970,349,637.22
投资支付的现金		12,386,574,824.49	7,785,170,076.95
△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			
支付其他与投资活动有关的现金		3,137,240,695.17	3,344,140,803.29
投资活动现金流出小计		16,741,369,801.01	14,099,660,517.46
投资活动产生的现金流量净额		2,294,739,993.00	-2,146,128,915.59
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		60,374,500.00	327,280,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		60,374,500.00	327,280,000.00
取得借款收到的现金		58,893,600,515.40	70,249,576,131.10
收到其他与筹资活动有关的现金		13,941,461,600.97	10,441,313,059.14
筹资活动现金流入小计		72,895,436,616.37	81,018,169,190.24
偿还债务支付的现金		58,734,134,634.07	64,294,296,055.29
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,406,444,857.06	2,023,045,525.16
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,756,055,434.91	1,050,599,593.88
支付其他与筹资活动有关的现金		11,905,309,367.19	12,299,592,921.31
筹资活动现金流出小计		74,045,888,858.32	78,616,934,501.76
筹资活动产生的现金流量净额		-1,150,452,241.95	2,401,234,688.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-108,728,639.01	-172,999,154.75
五、现金及现金等价物净增加额		906,713,469.70	800,599,516.87
加：期初现金及现金等价物余额		7,013,416,170.15	6,212,816,653.28
六、期末现金及现金等价物余额		7,920,129,639.85	7,013,416,170.15

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

沈立

庆刘印玉

静俞印媛

俞媛





合并所有者权益变动表

2022年度

编制单位：杭州市实业投资集团有限公司

金额单位：人民币元

	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	归属于母公司所有者权益					少数股东 权益	所有者权 益合计	
		优先股	永续债	其他			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	6,000,000,000.00				150,531,131.56		-98,826,024.68		1,443,679,610.93		8,818,973,940.09	16,314,358,657.90	5,732,786,493.45	22,047,145,151.35
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年年年初余额	6,000,000,000.00				150,531,131.56		-98,826,024.68		1,443,679,610.93		8,818,973,940.09	16,314,358,657.90	5,732,786,493.45	22,047,145,151.35
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					57,517,000.86		88,183,543.98		175,981,056.30		1,456,285,137.64	1,777,966,738.78	-549,776,911.18	1,228,189,827.60
（一）综合收益总额							78,949,482.91				2,263,740,493.83	2,342,689,976.74	1,578,475,914.09	3,921,165,890.83
（二）所有者投入和减少资本					66,751,061.93							66,751,061.93	-527,293,483.46	-460,542,421.53
1、所有者投入的普通股													60,374,500.00	60,374,500.00
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					66,751,061.93								-587,667,983.46	-520,916,921.53
（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									175,981,056.30		-807,455,356.19	-631,474,299.89	-1,600,959,341.81	-2,232,433,641.70
1、提取盈余公积									175,981,056.30		-175,981,056.30			
其中：法定公积金									175,981,056.30		-175,981,056.30			
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											-631,474,299.89	-631,474,299.89	-1,628,855,434.91	-2,260,329,734.80
4、其他													27,896,093.10	27,896,093.10
（五）所有者权益内部结转					-9,234,061.07		9,234,061.07							
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					-9,234,061.07		9,234,061.07							
四、本年年末余额	6,000,000,000.00				208,048,132.42		-10,642,480.70		1,619,660,667.23		10,275,259,077.73	18,092,325,396.68	5,183,009,582.27	23,275,334,978.95

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

沈立

庆刘印玉

俞静媛

俞静媛





合并所有者权益变动表（续）
2022年度

编制单位：杭州市实业投资集团有限公司

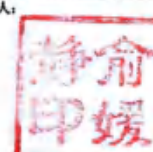
金额单位：人民币元

项 目	实收资本 (或股本)	上年金额											少数股东权益	所有者权益合计		
		归属于母公司所有者权益				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	
		其他权益工具	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	6,000,000,000.00				441,833,610.16			214,591,978.24		1,233,033,930.18			6,827,458,306.65	14,716,917,825.23	4,621,989,059.38	19,338,906,884.61
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他								-172,267,600.59		26,052,376.13			324,498,738.89	178,283,514.43	2,360,457.43	180,643,971.86
二、本年年年初余额	6,000,000,000.00				441,833,610.16			42,324,377.65		1,259,086,306.31			7,151,957,045.54	14,895,201,339.66	4,624,349,516.81	19,519,550,856.47
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					-291,302,478.60			-141,150,402.33		184,593,304.62			1,667,016,894.55	1,419,157,318.24	1,108,436,976.64	2,527,594,294.88
（一）综合收益总额								-137,750,420.37					2,289,507,637.59	2,151,757,217.22	2,134,900,295.77	4,286,657,512.99
（二）所有者投入和减少资本					-291,302,478.60			4,441,741.50					-286,860,737.10	296,215,350.99	327,280,000.00	9,354,613.89
1、所有者投入的普通股																327,280,000.00
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					-291,302,478.60			4,441,741.50					-286,860,737.10	-31,064,649.01		-317,925,386.11
（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										184,593,304.62			-630,332,466.50	-445,739,161.88	-1,322,678,670.12	-1,768,417,832.00
1、提取盈余公积										184,593,304.62			-184,593,304.62			
其中：法定公积金										184,593,304.62			-184,593,304.62			
任意公积金																
#储备基金																
#企业发展基金																
#利润归还投资																
☆2、提取一般风险准备																
3、对所有者（或股东）的分配													-449,645,882.86	-449,645,882.86	-1,322,723,214.52	-1,772,369,097.38
4、其他																3,951,265.38
（五）所有者权益内部结转								-7,841,723.46					3,906,720.98	3,906,720.98	44,544.40	
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								-7,841,723.46					7,841,723.46			
6、其他																
四、本年年末余额	6,000,000,000.00				150,531,131.56			-98,826,024.68		1,443,679,610.93			8,818,973,940.09	16,314,358,657.90	5,732,786,493.45	22,047,145,151.35

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

2022年12月31日

编制单位：杭州市实业投资集团有限公司

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		2,737,463,365.08	1,266,263,861.60
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产		3,327,583,897.12	1,387,681,284.12
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二（一）	2,137.00	25,434,112.91
应收款项融资			
预付款项		136,180.61	159,137.94
△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）	641,861,514.94	6,957,077,783.97
其中：应收股利		380,735,991.93	380,735,991.93
△买入返售金融资产			
存货			
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		78,054.79	
其他流动资产		60,081,676.14	575,388.12
流动资产合计		6,767,206,825.68	9,637,191,568.66
非流动资产：		—	—
△发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资		90,025,287.67	
长期应收款			
长期股权投资	十二（三）	20,516,393,093.56	17,360,021,514.39
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		1,172,356,382.51	1,485,512,880.64
投资性房地产		356,041,734.13	390,027,045.64
固定资产		10,555,010.57	10,155,971.51
其中：固定资产原价		32,219,172.08	31,607,580.80
累计折旧		21,664,161.51	21,451,609.29
固定资产减值准备			
在建工程			386,818.22
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,931,525.80	4,798,156.68
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		611,677.88	2,487,374.33
递延所得税资产		163,047,819.18	205,234,587.12
其他非流动资产		52,160,372.79	52,160,372.79
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		22,364,122,904.09	19,510,784,721.32
资产总计		29,131,329,729.77	29,147,976,289.98

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198页第9页





资产负债表(续)

2022年12月31日

编制单位: 杭州市实业投资集团有限公司

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		320,320,833.33	600,701,250.00
△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		52,739,001.79	51,864,898.78
预收款项		13,808,618.49	13,587,617.65
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		5,942,963.12	6,930,285.14
其中: 应付工资		5,612,455.00	6,750,000.00
应付福利费			
#其中: 职工奖励及福利基金			
应交税费		35,140,247.04	114,784,687.08
其他应付款		557,626,116.29	533,441,535.15
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		2,659,060,611.87	300,349,291.68
其他流动负债		29,289.48	1,007,712,723.73
流动负债合计		3,644,667,681.41	2,629,372,289.21
非流动负债:			
△保险合同准备金			
长期借款		96,000,000.00	656,684,750.00
应付债券		3,114,806,646.70	5,075,789,537.94
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债		1,461,222.89	2,856,185.06
长期应付款		4,653,323,087.08	4,439,291,230.62
长期应付职工薪酬			
预计负债		103,637,273.17	103,637,273.17
递延收益		151,351,186.46	166,874,383.42
递延所得税负债		238,950,671.55	227,325,822.94
其他非流动负债		160,906,883.95	157,518,974.07
其中: 特准储备基金			
非流动负债合计		8,520,436,971.80	10,829,978,157.22
负债合计		12,165,104,653.21	13,459,350,446.43
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		6,000,000,000.00	6,000,000,000.00
国家资本		5,400,000,000.00	5,400,000,000.00
国有法人资本		600,000,000.00	600,000,000.00
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		6,000,000,000.00	6,000,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		532,251,173.64	453,662,876.29
减: 库存股			
其他综合收益		-64,809,175.86	-135,483,848.40
其中: 外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积		1,800,777,822.12	1,624,796,765.82
其中: 法定公积金		1,800,777,822.12	1,624,796,765.82
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		8,698,005,256.66	7,745,650,049.84
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		16,966,225,076.56	15,688,625,843.55
*少数股东权益			
所有者权益(或股东权益)合计		16,966,225,076.56	15,688,625,843.55
负债和所有者权益(或股东权益)总计		29,131,329,729.77	29,147,976,289.98

单位负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

沈立

刘庆

俞静

俞静





利润表

2022年度

编制单位：杭州市实业投资集团有限公司

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		312,463,679.06	533,250,128.35
其中：营业收入	十二（四）	312,463,679.06	533,250,128.35
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		309,775,810.28	387,452,872.51
其中：营业成本	十二（四）	75,557,549.79	73,079,267.15
△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		13,098,571.16	17,127,211.92
销售费用			
管理费用		58,922,421.81	63,238,793.08
研发费用			
财务费用		162,197,267.52	234,007,600.36
其中：利息费用		286,791,950.35	297,931,039.98
利息收入		125,513,402.45	65,104,505.55
汇兑净损失（净收益以“-”填列）		-748.27	194.96
其他			
加：其他收益		15,854,844.43	9,215,593.37
投资收益（损失以“-”号填列）	十二（五）	1,600,904,687.11	1,727,928,106.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		583,916,408.51	994,703,161.56
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）		46,290,505.29	73,836,823.84
信用减值损失（损失以“-”号填列）		170,486,401.94	-32,130,927.92
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		46,714,720.21	53,915,640.54
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,882,939,027.76	1,978,562,492.16
加：营业外收入		2,220,060.23	68,000.00
其中：政府补助		2,188,700.00	50,000.00
减：营业外支出		6,399,889.09	10,782,896.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,878,759,198.90	1,967,847,596.02
减：所得税费用		118,948,635.89	121,914,549.80
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,759,810,563.01	1,845,933,046.22
（一）按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润		1,759,810,563.01	1,845,933,046.22
*少数股东损益			
（二）按经营持续性分类			
持续经营净利润		1,759,810,563.01	1,845,933,046.22
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额		70,674,672.54	-136,273,247.16
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		70,674,672.54	-136,273,247.16
（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		70,674,672.54	-136,273,247.16
1、权益法下可转损益的其他综合收益		70,674,672.54	-136,273,247.16
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		1,830,485,235.55	1,709,659,799.06
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,830,485,235.55	1,709,659,799.06
*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：

沈立

庆印玉

俞静

俞媛





现金流量表

2022年度

编制单位：杭州市实业投资集团有限公司

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		400,637,963.92	496,878,722.17
△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			
收到其他与经营活动有关的现金		3,655,869,716.40	2,175,106,077.22
经营活动现金流入小计		4,056,507,680.32	2,671,984,799.39
购买商品、接受劳务支付的现金		2,467,156.46	2,546,168.21
△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		42,673,365.97	40,322,961.39
支付的各项税费		183,134,982.40	227,801,613.57
支付其他与经营活动有关的现金		3,489,609,294.68	2,036,795,473.64
经营活动现金流出小计		3,717,884,799.51	2,307,466,216.81
经营活动产生的现金流量净额		338,622,880.81	364,518,582.58
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,102,991,433.50	4,451,088,255.92
取得投资收益收到的现金		1,262,675,091.04	989,586,352.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		84,259,970.74	33,218,599.38
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			11,887,495.67
收到其他与投资活动有关的现金		15,087,516,185.23	15,375,172,569.39
投资活动现金流入小计		20,537,442,680.51	20,860,953,272.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,767,912.14	9,834,733.20
投资支付的现金		8,498,129,611.19	6,313,005,047.56
△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			
支付其他与投资活动有关的现金		8,542,069,683.00	14,177,721,671.99
投资活动现金流出小计		17,041,967,208.33	20,500,561,452.75
投资活动产生的现金流量净额		3,495,475,472.18	360,391,820.22
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		6,639,100,000.00	7,249,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		2,327,740,634.91	1,958,094,185.63
筹资活动现金流入小计		8,966,840,634.91	9,207,894,185.63
偿还债务支付的现金		8,082,000,000.00	6,995,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		917,561,650.51	738,321,782.32
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		2,331,359,201.91	1,963,129,419.30
筹资活动现金流出小计		11,330,920,852.42	9,697,251,201.62
筹资活动产生的现金流量净额		-2,364,080,217.51	-489,357,015.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		748.27	-194.96
五、现金及现金等价物净增加额		1,470,018,883.75	235,553,191.85
加：期初现金及现金等价物余额		1,198,388,188.36	962,834,996.51
六、期末现金及现金等价物余额		2,668,407,072.11	1,198,388,188.36

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

沈立

陈

俞静

俞





所有者权益变动表
2022年度

编制单位：杭州市实业投资集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本年金额										少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	6,000,000,000.00				453,662,876.29		-135,483,848.40		1,624,796,765.82		7,745,650,049.84	15,688,625,843.55
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	6,000,000,000.00				453,662,876.29		-135,483,848.40		1,624,796,765.82		7,745,650,049.84	15,688,625,843.55
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					78,588,297.35		70,674,672.54		175,981,056.30		952,355,206.82	1,277,599,233.01
（一）综合收益总额							70,674,672.54				1,759,810,563.01	1,830,485,235.55
（二）所有者投入和减少资本					78,588,297.35							78,588,297.35
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					78,588,297.35							78,588,297.35
（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									175,981,056.30		-807,455,356.19	-631,474,299.89
其中：法定公积金									175,981,056.30		-175,981,056.30	
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											-631,474,299.89	-631,474,299.89
4、其他												
（五）所有者权益内部结转												
1、资本公积转增资本（或股本）												
2、盈余公积转增资本（或股本）												
3、盈余公积弥补亏损												
4、设定受益计划变动额结转留存收益												
5、其他综合收益结转留存收益												
6、其他												
四、本年年末余额	6,000,000,000.00				532,251,173.64		-64,809,175.86		1,800,777,822.12		8,698,005,256.66	16,966,225,076.56

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

沈立

刘庆印

俞静媛

俞媛





所有者权益变动表（续）
2022年度

编制单位：杭州城市置业集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	上年金额											少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	归属于母公司所有者权益		盈余公积	△一般风险准备	未分配利润			小计
		优先股	永续债	其他			其他综合收益	专项储备						
一、上年年末余额	6,000,000,000.00				493,536,223.53		214,464,771.64		1,414,151,085.07		6,294,151,738.90	14,416,303,819.14		14,416,303,819.14
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他							-213,675,372.88		26,052,376.13		239,804,452.20	52,181,455.45		52,181,455.45
二、本年初余额	6,000,000,000.00				493,536,223.53		789,398.76		1,440,203,461.20		6,533,956,191.10	14,468,485,274.59		14,468,485,274.59
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					-39,873,347.24		-136,273,247.16		184,593,304.62		1,211,693,858.74	1,220,140,568.96		1,220,140,568.96
（一）综合收益总额							-136,273,247.16				1,845,933,046.22	1,709,659,799.06		1,709,659,799.06
（二）所有者投入和减少资本					-39,873,347.24							-39,873,347.24		-39,873,347.24
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					-39,873,347.24									
（三）专项储备提取和使用												-39,873,347.24		-39,873,347.24
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									184,593,304.62		-634,239,187.48	-449,645,882.86		-449,645,882.86
其中：法定公积金									184,593,304.62		-184,593,304.62			
任意公积金									184,593,304.62		-184,593,304.62			
#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											-449,645,882.86	-449,645,882.86		-449,645,882.86
4、其他														
（五）所有者权益内部结转														
1、资本公积转增资本（或股本）														
2、盈余公积转增资本（或股本）														
3、盈余公积弥补亏损														
4、设定受益计划变动额结转留存收益														
5、其他综合收益结转留存收益														
6、其他														
四、本年年末余额	6,000,000,000.00				453,662,876.29		-135,483,848.40		1,624,796,765.82		7,745,650,049.84	15,688,625,843.55		15,688,625,843.55

单位负责人：

主管会计工作负责人：

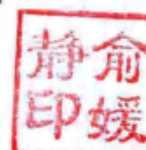
会计机构负责人：



Handwritten signature of the unit leader.



Handwritten signature of the chief accountant.



Handwritten signature of the accounting institution leader.



杭州市实业投资集团有限公司

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

杭州市实业投资集团有限公司以下简称“本公司”或“公司”, 杭州市实业投资集团有限公司及其所有子公司以下合称为“本集团”。

(一) 企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

杭州市实业投资集团有限公司(曾用名杭州市工业资产经营投资集团有限公司、杭州市工业资产经营有限公司, 以下简称本公司)系据杭州市委、市政府《关于组建杭州市工业资产经营有限公司的通知》(市委[2001]15号)和《关于调整市级工业国有资产营运体系和市属工业企业管理体制的通知》(市委[2002]15号)等文件精神, 由杭州化工控股(集团)有限公司、杭州市轻工控股(集团)有限公司、杭州市医药管理局、杭州市纺织化纤工业公司、杭州市机械电子控股(集团)有限公司、杭州市丝绸控股(集团)有限公司、杭州市建材冶金控股(集团)有限公司、杭州市二轻控股(集团)有限公司等八家控股公司共同组建的授权经营国有资产营运机构, 于2001年11月13日在杭州市工商行政管理局登记注册, 原注册资本为30亿元。

2019年7月3日杭州市人民政府国有资产监督管理委员会出具公文处理简复单(市国资委简复[2019]第17号), 同意本公司以2018年12月31日为基准日, 从未分配利润中转出30亿元用于增加注册资本, 转增后注册资本从30亿元人民币增加到60亿元人民币。

根据《浙江省人民政府关于印发浙江省划转部分国有资本充实社保基金试点实施方案的通知》(浙政函[2018]83号)及《浙江省财政厅关于划转部分国有股权充实社保基金方案的复函》(浙财函[2018]575号), 将杭州市人民政府国有资产监督管理委员会所持本公司10%股权划转至浙江省财务开发公司, 于2019年12月10日完成工商变更。

现持有杭州市市场监督管理局颁发的统一社会信用代码为91330100730327291G的营业执照, 公司注册地为浙江省杭州市, 注册资本为60亿元。法定代表人: 沈立。

本公司是从事商务服务业的有限责任公司。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动

本公司经营范围为实业投资; 以授权经营的国有资产通过控股、参股、投资、购并、转让、租赁形式从事资本经营业务; 服务: 房屋租赁, 物业管理; 批发、零售: 百货, 普通机械, 建筑材料, 五金交电, 家用电器, 化工原料及产品(除化学危险品及易制毒化学品), 金属材料; 货物进出口(法律、行政法规禁止的项目除外, 法律、行政法规限制的项目取得



许可后方可经营)；其他无需报经审批的一切合法项目(未经金融等监管部门批准,不得从事向公众融资存款、融资担保、代客理财等金融服务)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

(三) 母公司以及集团总部的名称

本公司实际控制人为杭州市人民政府国有资产监督管理委员会。

二、 财务报表的编制基础

本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及本集团 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。

(三) 记账基础和计价原则

根据企业会计准则的相关规定,本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。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。

（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。控制是指本集团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，是指被本集团控制的主体。

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，本集团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、（十五）“长期股权投资”或本附注四、（九）“金融工具”。

（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、（十五）“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用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③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。

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。

（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）套期工具

为规避某些风险，本集团把某些金融工具作为套期工具进行套期。满足规定条件的套期，本集团采用套期会计方法进行处理。本集团的套期包括公允价值套期、现金流量套期以及对境外经营净投资的套期。

本集团在套期开始时，正式指定套期工具与被套期项目，并准备关于套期关系和本集团从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。此外，在套期开始及之后，本集团会持续地对套期有效性进行评估。

1、公允价值套期

被指定为公允价值套期且符合条件的套期工具，其产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得和损失计入其他综合收益。被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。如果被套期项目是以公允价值计量的，则被套期项目因被套期风险形成的利得或损失，无需调整被套期项目的账面价值，相关利得和损失计入当期损益或者其他综合收益。

当本集团撤销对套期关系的指定、套期工具已到期或被出售、合同终止或已行使、或不再符合运用套期会计的条件时，终止运用套期会计。

2、现金流量套期

被指定为现金流量套期且符合条件的套期工具，其产生的利得或损失中属于套期有效的部分作为现金流量套期储备，计入其他综合收益，无效套期部分计入当期损益。

如果预期交易使本集团随后确认一项非金融资产或非金融负债，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，本集团将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。除此之外的现金流量套期，本集团在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益。



如果预期原计入其他综合收益的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补的，则将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

当本集团对现金流量套期终止运用套期会计时，已计入其他综合收益的累计现金流量套期储备，在未来现金流量预期仍会发生时予以保留，在未来现金流量预期不再发生时，从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3、境外经营净投资套期

境外经营净投资的套期采用与现金流量套期类似的方法进行核算。套期工具的利得或损失中，属于套期有效的部分确认为其他综合收益，套期无效部分的利得或损失则计入当期损益。

已计入其他综合收益的利得和损失，在处置境外经营时，自其他综合收益转出，计入当期损益。

（十一） 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。

（十二） 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。

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
账龄组合	以账龄为信用风险组合确认依据



项目	确定组合的依据
信用证组合	以信用证是否逾期为信用风险组合确认依据
低信用风险组合	(1) 与生产经营项目有关且期满可以全部收回的各种保证金、押金； (2) 因经营、开发项目需要以工程款作抵押的施工借款； (3) 应收关联方款项，关联方单位财务状况良好； (4) 员工备用金。
个别认定组合	应收特定政府部门的款项

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	以账龄为信用风险组合确认依据
低信用风险组合	(1) 与生产经营项目有关且期满可以全部收回的各种保证金、押金； (2) 因经营、开发项目需要以工程款作抵押的施工借款； (3) 应收关联方款项，关联方单位财务状况良好； (4) 员工备用金。
个别认定组合	应收特定政府部门的款项

(十三) 存货

1、 存货的分类

存货主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

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。领用和发出时按加权平均法计价。

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

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。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

（十四） 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”。

（十五） 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。

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。

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。

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。

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。

(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。

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、（二十二）“非流动非金融资产减值”。

（十六） 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、（二十二）“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。

（十七） 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	预计净残值率(%)	年折旧率(%)	折旧方法
房屋及建筑物	5-70	0-10	1.29-20.00	平均年限法
专用设备	5-28	3-10	3.21-19.40	平均年限法
运输工具	3-20	0-10	4.50-33.33	平均年限法
通用设备	1-20	0-10	4.50-100.00	平均年限法
固定资产装修	10	5	9.50	平均年限法
经营租赁资产	5-15	20	5.33-16.00	平均年限法

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、（二十二）“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。

（十八） 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、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用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、（二十二）非流动非金融资



产减值。

（十九） 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。

（二十） 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、(二十二)“非流动非金融资产减值”。



（二十一） 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。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

（二十二） 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。

（二十三） 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。

（二十四） 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、辞退福利以及其他长期职工福利。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。

（二十五） 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。

（二十六） 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。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表



日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为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。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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。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；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。

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。

（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。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。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

（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、（十七）“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。

（2）融资租赁

于租赁期开始日，本集团确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（三十二）持有待售

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时



满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本集团已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

（三十三） 公允价值计量

公允价值是市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的，在本财务报表中计量和/或披露的公允价值均在此基础上予以确定。

1、 公允价值计量的资产和负债



本集团本年末采用公允价值计量的资产主要包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产，采用公允价值计量的负债主要包括衍生金融负债。

2、 估值技术

本集团以公允价值计量相关资产或负债时，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本集团使用其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，充分考虑各估值结果的合理性，选取在当前情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

公允价值计量基于输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性，被划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第二层次输入值包括：①活跃市场中类似资产或负债的报价。②非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价。③除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率、收益率曲线、隐含波动率、信用利差等。④市场验证的输入值。第三层次输入值是无可观察输入值，本集团只有在相关资产或负债不存在市场活动或者市场活动很少导致相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用第三层次输入值。

本集团在以公允价值计量资产和负债时，首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

3、 会计处理方法

本集团以公允价值计量相关资产或负债、公允价值变动应当计入当期损益还是其他综合收益等会计处理问题，由要求或允许本集团采用公允价值进行计量或披露的其他相关会计准则规范，参见本附注四中其他部分相关内容。

（三十四） 资产证券化业务

在运用证券化金融资产的会计政策时，本集团已考虑转移至其他实体的资产的风险和报酬转移程度，以及本集团对该实体行使控制权的程度：

当本集团已转移该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本集团予以终止确认该金融资产；当本集团保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本集团继续确认该金融资产；如本集团并未转移或保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬，本集团考虑对该



金融资产是否存在控制。如果本集团并未保留控制权，本集团终止确认该金融资产，并把在转移中产生或保留的权利及义务分别确认为资产或负债。如本集团保留控制权，则根据对金融资产的继续涉入程度确认金融资产。

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

财政部于 2021 年颁布了《关于印发<企业会计准则解释第 15 号>的通知》，并于 2022 年及 2023 年颁布了《关于印发<企业会计准则解释第 16 号>的通知》及《企业会计准则实施问答》等(以下统称“通知和实施问答”)，本集团及本公司已采用上述通知和实施问答编制 2022 年度财务报表，上述修订对本集团及本公司财务报表无重大影响。

（二） 会计估计变更

本集团及本公司 2022 年度无应披露的会计估计变更事项。

（三） 重要前期差错更正

本集团及本公司 2022 年度无应披露的重要前期差错更正事项。

六、 税项

（一） 主要税种及税率

税目	纳税（费）基础	税（费）率	备注
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	按 3%、5%、6%、9%、10%、13%等税率计缴。出口货物执行“免、抵、退”税政策，退税率为 5%-13%	
商品、劳务税 (GST:GoodsServicesTax)	根据新加坡境内销售额计算销项税额，按规定扣除进项税额后缴纳	7%	
土地增值税	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额；对预售房款根据房地产所在地规定的预缴率预缴	实行四级超率累进税率 (30%-60%)计缴；预缴率适用房地产所在地具体规定。	
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%	
土地使用税	按实际占用的土地面积的 5 元/平方米、10 元/平方米、15 元/平方米计缴	5 元/平方米、10 元/平方米、15 元/平方米	



税目	纳税（费）基础	税（费）率	备注
城建税	实缴流转税额	7%、5%等	
教育费附加	实缴流转税额	3%	
地方教育附加	实缴流转税额	2%	

（一） 企业所得税

公司名称	税率	备注
本公司	25.00%	
杭州普络飞新材料科技有限公司	15.00%	高新技术企业
杭州金字电子有限公司	15.00%	高新技术企业
浙江华丰纸业科技有限公司	15.00%	高新技术企业
浙江龙德医药有限公司	15.00%	高新技术企业
浙江轻机离心机制造有限公司	15.00%	高新技术企业
杭州真生企画印刷有限公司	20.00%	小型微利企业
杭州三兴工贸有限公司	25%、20%	其中：文二街分公司属小微企业
杭州蓝孔雀文化创意有限公司	20.00%	小型微利企业
杭州蓝孔雀化学纤维有限公司	20.00%	小型微利企业
杭州热联佰业优供应链管理有限公司	20.00%	小型微利企业
杭州炬元私募基金管理有限公司	20.00%	小型微利企业
杭州热联供应链技术服务有限公司	20.00%	小型微利企业
浙江杭实物联网服务有限公司	20.00%	小型微利企业
浙江安吉华丰包装印刷有限公司	20.00%	小型微利企业
杭州龙德智能医用有限公司	20.00%	小型微利企业
杭州宝麓山庄有限公司	20.00%	小型微利企业
杭州金鱼传媒电子商务有限公司	20.00%	小型微利企业
浙江杭实善成实业有限公司	15.00%	
浙江四邦实业有限公司	15.00%	
浙江杭实化工有限公司	15.00%	
浙江热联纵横商贸有限公司	15.00%	
浙江杭实鑫和能源有限公司	15.00%	



公司名称	税率	备注
海南热联贸易有限公司	15.00%	
鸿元国际（香港）有限公司	8.25%、16.5%[注]	香港注册公司
四邦實業有限公司	16.50%	香港注册公司
杭州热联（香港）有限公司	16.50%	香港注册公司
富恒商品有限公司	16.50%	香港注册公司
杭实国贸香港有限公司	16.50%	香港注册公司
杭州热联韩国公司	10.00%	韩国注册公司
巴西热联贸易中介有限公司	15.00%	巴西注册公司
新加坡（热联）钢铁有限公司	17.00%	新加坡注册公司
杭实国贸新加坡有限公司	17.00%	新加坡注册公司
联越资源有限责任公司	20.00%	越南注册公司
联柬资源有限责任公司	20.00%	柬埔寨注册公司
杭实善成泰国实业有限公司	20.00%	泰国注册公司
杭州热联美国公司	21.00%	美国注册公司
巨擎投资洛杉矶有限责任公司	21.00%	美国注册公司
除上述以外的其他纳税主体	25.00%	

注 1：香港企业所得税采用两级制，首个 200 万港币利润税率为 8.25%，200 万港币以后的利润税率为 16.5%。

（二） 税收优惠及批文

根据财政部、税务总局出台的《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部税务总局公告2021年第13号），公司开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自2021年1月1日起，再按照实际发生额的100%在税前加计扣除。

根据《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2021年第12号）规定，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，在《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）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税，即减按12.5%计入应纳税所得额。根据财政部、税务总局《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》



（财税〔2022〕13号），对小型微利企业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。小型微利企业，是指从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过300万元、从业人数不超过300人、资产总额不超过5000万元等三个条件的企业。符合小型微利企业认定条件的公司（详见六、（二）企业所得税），所属业务执行上述政策。

根据《财政部税务总局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），对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加，本公告执行期限为2022年1月1日至2024年12月31日。

根据《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告2021年第12号），对月销售额15万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税。有效期自2021年4月1日至2022年12月31日，

根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告2019年39号）第七条和《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》（财政部 税务总局公告2019年第87号）规定的生产、生活性服务业增值税加计抵减政策，执行期限延长至2022年12月31日。

孙公司杭实国贸投资（杭州）有限公司（以下简称“杭实国贸”）与浙江省景宁经济技术开发区管委会签订的投资优惠协议的约定，依据浙政办函[2015]66号文件和景委发[2017]13号文件精神，约定杭实国贸之控股子公司浙江杭实善成实业有限公司自2017年6月6日至2027年6月5日、浙江四邦实业有限公司自2018年8月21日至2028年8月20日、浙江杭实化工有限公司自2019年11月12日至2029年11月11日以及浙江杭实鑫和能源有限公司自2020年4月26日至2030年4月25日，暂免征收企业应缴纳的企业所得税中属于浙江省景宁经济技术开发区地方分享的部分，杭实国贸之控股子公司浙江杭实善成实业有限公司、浙江四邦实业有限公司以及浙江杭实化工有限公司本年企业所得税实缴税率为15%。

孙公司浙江热联纵横商贸有限公司依据浙政办函[2015]66号文件和景委发[2017]13号文件精神，自2020年9月21日至2030年9月20日暂免征收企业应缴纳的企业所得税中属于浙江省景宁经济技术开发区地方分享的部分，本年企业所得税实缴税率为15%。

孙公司海南热联贸易有限公司依据国家税务总局海南省税务局关于海南自由贸易港企业所得税优惠政策有关问题的公告（国家税务总局海南省税务局公告2020年第4号）注册在



海南自由贸易港(以下简称自贸港)并实质性运营的鼓励类产业企业,减按15%的税率征收企业所得税。本款规定所称企业包括设立在自贸港的非居民企业机构、场所,本公告自2020年1月1日起至2024年12月31日止执行,本年企业所得税实缴税率为15%。

根据《中华人民共和国企业所得税法》规定,仍处于高新技术企业有效期内的公司,企业所得税减按15%的税率征收。符合高新技术企业认定条件的公司(详见六、(二)企业所得税),所属业务执行上述政策。

根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》《关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》(财税[2009]70号)规定,企业安置残疾人员的,在按照支付给残疾职工工资据实扣除的基础上,按照支付给残疾职工工资的100%加计扣除。孙公司杭州铃木燃气具部品有限公司在2022年度享受该项税收优惠。



七、 企业合并及合并财务报表

(一) 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	杭州金鱼电器集团有限公司	二级	境内非金融子企业	杭州	杭州	制造业	67,000.00	100.00	100.00	58,031.45	同一控制下的企业合并
2	杭州金松物产有限公司	三级	境内非金融子企业	杭州	杭州	制造业	16,000.00	94.00	94.00	4,800.00	投资设立
3	鸿元国际（香港）有限公司	三级	境内非金融子企业	香港	香港	商贸业	1,670.77	100.00	100.00	1,934.05	同一控制下企业合并
4	杭州大德克塑料有限公司	三级	境内非金融子企业	杭州	杭州	制造业	6,557.34	56.44	56.44	3,334.75	非同一控制下企业合并
5	杭州铃木燃气具部品有限公司	三级	境内非金融子企业	杭州	杭州	制造业	5,904.28	100.00	100.00	4,085.75	非同一控制下企业合并
6	杭州普络飞新材料科技有限公司	三级	境内非金融子企业	杭州	杭州	制造业	18,000.00	100.00	100.00	19,030.87	投资设立
7	杭州真生企画印刷有限公司	三级	境内非金融子企业	杭州	杭州	制造业	917.49	70.00	70.00	601.46	非同一控制下企业合并
8	杭州金鱼家电有限公司	三级	境内非金融子企业	杭州	杭州	制造业	5,000.00	100.00	100.00	5,953.29	投资设立
9	杭州金字电子有限公司	三级	境内非金融子企业	杭州	杭州	制造业	1,430.90	100.00	100.00	1,944.10	投资设立
10	杭州金鱼电器营销有限公司	二级	境内非金融子企业	杭州	杭州	商贸业	3,600.00	82.92	82.92	4,568.15	投资设立
11	广州金松电器营销有限公司	三级	境内非金融子企业	广州	广州	商贸业	4,000.00	51.00	51.00	2,329.81	非同一控制下企业合并
12	成都金松营销有限公司	三级	境内非金融子企业	成都	成都	商贸业	2,000.00	53.00	53.00	1,100.61	非同一控制下企业合并
13	上海金松电器营销有限公司	三级	境内非金融子企业	上海	上海	商贸业	1,600.00	55.50	55.50	1,169.79	非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
14	西安金松电器营销有限公司	三级	境内非金融子企业	西安	西安	商贸业	800.00	51.00	51.00	508.66	非同一控制下企业合并
15	西藏金松电器科技有限公司	三级	境内非金融子企业	西藏	西藏	商贸业	1,000.00	60.00	60.00	240.00	投资设立
16	北京金松电器销售有限公司	三级	境内非金融子企业	北京	北京	商贸业	800.00	100.00	100.00	85.45	非同一控制下企业合并
17	杭州金鱼传媒电子商务有限公司	三级	境内非金融子企业	杭州	杭州	商贸业	350.00	100.00	100.00	324.90	投资设立
18	杭实产投控股（杭州）集团有限公司	二级	境内非金融子企业	杭州	杭州	投资与资产管理	80,000.00	100.00	100.00	84,961.68	非同一控制下企业合并
19	衢州风飞沙企业管理合伙企业（有限合伙）	三级	境内非金融子企业	衢州	衢州	投资与资产管理	3,215.00	60.61	60.61	2,000.00	投资设立
20	新中法高分子材料股份有限公司	二级	境内非金融子企业	杭州	杭州	制造业	9,000.00	96.00	96.00	17,043.02	同一控制下的企业合并
21	浙江轻机实业有限公司	二级	境内非金融子企业	杭州	杭州	制造业	5,000.00	100.00	100.00	9,563.95	投资设立
22	浙江轻机离心机制造有限公司	三级	境内非金融子企业	富阳	富阳	制造业	2,800.00	100.00	100.00	2,748.21	投资设立
23	杭实物产发展（杭州）有限公司	二级	境内非金融子企业	杭州	杭州	房地产	30,000.00	100.00	100.00	77,124.17	同一控制下的企业合并
24	杭州吴山花鸟城有限公司	三级	境内非金融子企业	杭州	杭州	物业管理	5,000.00	100.00	100.00	8,067.17	投资设立
25	浙江天元商贸发展有限公司	三级	境内非金融子企业	杭州	杭州	日用百货销售	4,500.00	55.00	55.00	1,965.33	投资设立
26	杭州宝麓山庄有限公司	三级	境内非金融子企业	杭州	杭州	住宿	88.78	100.00	100.00	165.72	同一控制下的企业合并
27	杭实资产管理（杭州）有限公司	二级	境内非金融子企业	杭州	杭州	投资与资产管理	40,000.00	100.00	100.00	37,475.64	投资设立
28	杭州赋实投资管理合伙企业（有限合伙）	二级	境内非金融子企业	杭州	杭州	投资与资产管理	294,474.00	99.99	99.99	294,374.00	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
29	平潭文周杭实瑞慧投资合伙企业（有限合伙）	三级	境内非金融子企业	平潭	平潭	投资与资产管理	11,020.00	100.00	100.00	11,020.00	投资设立
30	杭州杭实创汇股权投资合伙企业（有限合伙）	三级	境内非金融子企业	杭州	杭州	投资与资产管理	7,100.00	84.51	84.51	6,000.00	投资设立
31	杭实股权投资基金管理（杭州）有限公司	二级	境内非金融子企业	杭州	杭州	基金管理	10,000.00	100.00	100.00	10,000.00	投资设立
32	杭实毅达私募基金管理（杭州）有限公司	三级	境内非金融子企业	杭州	杭州	基金管理	300.00	100.00	100.00	300.00	投资设立
33	杭州汇实投资管理合伙企业（有限合伙）	二级	境内非金融子企业	杭州	杭州	投资与资产管理	134,817.66	100.00	100.00	134,817.66	投资设立
34	杭州瑞莘投资管理合伙企业（有限合伙）	三级	境内非金融子企业	杭州	杭州	投资与资产管理	0.00	100.00	100.00	0.00	投资设立
35	杭州健展企业管理合伙企业（有限合伙）	三级	境内非金融子企业	杭州	杭州	投资与资产管理	13,606.00	100.00	100.00	13,606.00	投资设立
36	杭州泰兰股权投资合伙企业（有限合伙）	三级	境内非金融子企业	杭州	杭州	投资与资产管理	0.00	99.01	99.01	0.00	投资设立
37	杭州实赛盈股权投资合伙企业（有限合伙）	三级	境内非金融子企业	杭州	杭州	投资与资产管理	20,000.00	94.50	94.50	18,900.00	投资设立
38	杭州麦捷企业管理合伙企业（有限合伙）	三级	境内非金融子企业	杭州	杭州	投资与资产管理	900.00	100.00	100.00	900.00	投资设立
39	杭州杭实天常科创股权投资合伙企业（有限合伙）	三级	境内非金融子企业	杭州	杭州	投资与资产管理	5,000.00	100.00	100.00	5,000.00	投资设立
40	杭州凌晟投资管理合伙企业（有限合伙）	二级	境内非金融子企业	杭州	杭州	投资与资产管理	268,257.26	100.00	100.00	268,257.26	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
41	杭州富锐企业管理合伙企业（有限合伙）	三级	境内非金融子企业	杭州	杭州	投资与资产管理	140,100.00	100.00	100.00	140,100.00	投资设立
42	杭州辉岩投资管理合伙企业（有限合伙）	四级	境内非金融子企业	杭州	杭州	投资与资产管理	7,500.00	100.00	100.00	7,500.00	投资设立
43	杭州惠扬企业管理合伙企业（有限合伙）	四级	境内非金融子企业	杭州	杭州	投资与资产管理	0.00	83.33	83.33	0.00	其他
44	杭州领见企业管理合伙企业（有限合伙）	四级	境内非金融子企业	杭州	杭州	投资与资产管理	26,254.00	100.00	100.00	26,254.00	投资设立
45	杭州睦辰企业管理合伙企业（有限合伙）	四级	境内非金融子企业	杭州	杭州	投资与资产管理	0.00	100.00	100.00	0.00	其他
46	杭州捷宇企业管理合伙企业（有限合伙）	三级	境内非金融子企业	杭州	杭州	投资与资产管理	0.00	100.00	100.00	0.00	投资设立
47	杭州屹君企业管理合伙企业（有限合伙）	三级	境内非金融子企业	杭州	杭州	投资与资产管理	0.00	100.00	100.00	0.00	投资设立
48	杭州璟润企业管理合伙企业（有限合伙）	三级	境内非金融子企业	杭州	杭州	投资与资产管理	9,500.00	100.00	100.00	9,500.00	其他
49	杭州璟衡企业管理合伙企业（有限合伙）	三级	境内非金融子企业	杭州	杭州	投资与资产管理	0.00	100.00	100.00	0.00	投资设立
50	杭州澄安投资管理合伙企业（有限合伙）	三级	境内非金融子企业	杭州	杭州	投资与资产管理	7,259.40	100.00	100.00	7,259.40	投资设立
51	杭州市工业企业投资发展有限公司	二级	境内非金融子企业	杭州	杭州	实业投资	50,000.00	100.00	100.00	64,418.65	投资设立
52	杭州弘筑置业有限公司	三级	境内非金融子企业	杭州	杭州	房地产	3,000.00	30.00	60.00	546.66	投资设立
53	杭州迦南化工有限公司	三级	境内非金融子企业	杭州	杭州	制造业	5,000.00	100.00	100.00	7,163.40	投资设立
54	杭州工万产业投资管理有限公司	三级	境内非金融子企业	杭州	杭州	投资管理	1,000.00	60.00	60.00	600.00	投资设立
55	杭州工投创智置业有限公司	三级	境内非金融子企业	杭州	杭州	房地产	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
56	杭州三兴工贸有限公司	三级	境内非金融子企业	杭州	杭州	市场经营管理	638.00	100.00	100.00	6,598.06	非同一控制下的企业合并
57	杭州蓝孔雀化学纤维有限公司	三级	境内非金融子企业	杭州	杭州	批发业	28,600.00	100.00	100.00	14,959.14	投资设立
58	杭州蓝孔雀文化创意有限公司	三级	境内非金融子企业	杭州	杭州	文化创意策划	10,000.00	100.00	100.00	10,000.00	投资设立
59	杭州实硕股权投资合伙企业(有限合伙)	三级	境内非金融子企业	杭州	杭州	投资管理	4,982.23	98.98	98.98	4,931.39	投资设立
60	杭州仁和里数智经济发展有限公司	三级	境内非金融子企业	杭州	杭州	房地产	5,200.00	65.00	65.00	5,200.00	投资设立
61	浙江华丰纸业集团有限公司	二级	境内非金融子企业	杭州	杭州	制造业	20,000.00	100.00	100.00	41,004.90	投资设立
62	浙江华丰纸业科技有限公司	三级	境内非金融子企业	安吉	安吉	制造业	55,000.00	86.00	86.00	80,235.63	非同一控制下合并
63	杭州华丰工贸实业有限公司	三级	境内非金融子企业	杭州	杭州	批发和零售业	2,000.00	100.00	100.00	2,000.00	投资设立
64	浙江安吉华丰包装印刷有限公司	三级	境内非金融子企业	安吉	安吉	制造业	2,000.00	100.00	100.00	2,000.00	投资设立
65	杭州华诚实业有限公司	三级	境内非金融子企业	杭州	杭州	批发和零售业	4,200.00	100.00	100.00	12,644.98	投资设立
66	浙江龙德医药有限公司	三级	境内非金融子企业	杭州	杭州	制造业	18,000.00	51.00	51.00	8,729.20	投资设立
67	杭州龙德智能医用有限公司	三级	境内非金融子企业	杭州	杭州	制造业	100.00	51.00	51.00	51.53	投资设立
68	杭州热联集团股份有限公司	二级	境内非金融子企业	杭州	杭州	贸易	338,745.34	51.00	51.00	219,343.35	非同一控制下的企业合并
69	杭州热联汉佳商贸有限公司	三级	境内非金融子企业	杭州	杭州	钢铁贸易	8,183.08	100.00	100.00	23,485.44	非同一控制下的企业合并
70	浙江热联中邦供应链服务有限公司	三级	境内非金融子企业	杭州	杭州	大宗贸易	21,901.98	100.00	100.00	37,999.94	非同一控制下的企业合并



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
71	宁波保税区热联矿产资源有限公司	三级	境内非金融子企业	宁波	宁波	钢铁贸易	5,000.00	100.00	100.00	10,810.10	非同一控制下的企业合并
72	杭州热联立生投资有限公司	三级	境内非金融子企业	杭州	杭州	钢铁贸易	6,000.00	100.00	100.00	5,057.11	非同一控制下的企业合并
73	浙江巨擎投资有限公司	三级	境内非金融子企业	杭州	杭州	投资	20,000.00	100.00	100.00	20,000.00	非同一控制下的企业合并
74	杭州热联融资租赁有限公司	三级	境内非金融子企业	杭州	杭州	融资租赁	17,000.00	90.00	90.00	11,050.00	非同一控制下的企业合并
75	杭州热联物流科技有限公司	三级	境内非金融子企业	杭州	杭州	仓储运输	5,000.00	100.00	100.00	5,000.00	非同一控制下的企业合并
76	杭州热联佰业优供应链管理有限公司	三级	境内非金融子企业	杭州	杭州	钢铁贸易	1,000.00	51.00	51.00	523.46	非同一控制下的企业合并
77	天津融智商业保理有限公司	三级	境内非金融子企业	天津	天津	保理	5,000.00	75.77	75.77	2,528.00	非同一控制下的企业合并
78	富恒商品有限公司	三级	境外子企业	香港	香港	钢铁贸易	3,250.00	100.00	100.00	3,250.00	非同一控制下的企业合并
79	杭州热联(香港)有限公司	三级	境外子企业	香港	香港	钢铁贸易	20,342.44	100.00	100.00	20,451.34	非同一控制下的企业合并
80	浙江杭联钢铁有限公司	三级	境内非金融子企业	杭州	杭州	钢铁贸易	8,000.00	100.00	100.00	8,203.54	非同一控制下的企业合并
81	上海热联钢铁贸易有限公司	三级	境内非金融子企业	上海	上海	钢铁贸易	5,674.99	100.00	100.00	5,331.95	非同一控制下的企业合并
82	新加坡(热联)钢铁有限公司	三级	境外子企业	新加坡	新加坡	钢铁贸易	15,680.13	100.00	100.00	15,647.46	非同一控制下的企业合并
83	杭州渤海钢铁贸易有限公司	三级	境内非金融子企业	杭州	杭州	钢铁贸易	5,000.00	60.00	60.00	3,693.84	非同一控制下的企业合并
84	巴西热联贸易中介有限公司	四级	境外子企业	巴西	巴西	钢铁贸易	302.71	99.99	99.99	302.67	非同一控制下的企业合并
85	巨擎投资洛杉矶有限责任公司	四级	境外子企业	美国	美国	投资	61.44	99.90	99.90	61.37	非同一控制下的企业合并



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
86	杭州热联美国公司	三级	境外子企业	美国	美国	钢铁贸易	315.95	100.00	100.00	315.95	非同一控制下的企业合并
87	杭州热联韩国公司	三级	境外子企业	韩国	韩国	钢铁贸易	307.02	100.00	100.00	307.02	非同一控制下的企业合并
88	浙江热联纵横商贸有限公司	三级	境内非金融子企业	丽水	杭州	设备租赁	2,000.00	51.00	51.00	1,020.00	非同一控制下的企业合并
89	杭州炬元私募基金管理有限公司	三级	境内非金融子企业	杭州	杭州	投资	1,150.00	100.00	100.00	1,661.45	非同一控制下的企业合并
90	浙江自贸区杭实金帝能源有限公司	三级	境内非金融子企业	杭州	舟山	大宗贸易	19,500.00	51.00	51.00	12,483.88	投资设立
91	杭州热联华铁建筑服务有限公司	三级	境内非金融子企业	杭州	杭州	设备租赁	10,000.00	51.00	51.00	5,100.00	投资设立
92	杭州灵则私募基金管理有限公司	三级	境内非金融子企业	杭州	杭州	投资	1,000.00	100.00	100.00	1,668.26	非同一控制下的企业合并
93	江苏热联臻融供应链管理有限公司	三级	境内非金融子企业	苏州	苏州	金属材料制造	1,500.00	51.00	51.00	765.00	投资设立
94	杭州热联供应链技术服务有限公司	三级	境内非金融子企业	杭州	杭州	技术服务	3,000.00	100.00	100.00	3,000.00	投资设立
95	联越资源有限责任公司	三级	境外子企业	越南	越南	钢铁贸易	136.12	100.00	100.00	136.12	非同一控制下的企业合并
96	联柬资源有限责任公司	三级	境外子企业	柬埔寨	柬埔寨	钢铁贸易	127.79	100.00	100.00	127.79	投资设立
97	广东热联威恩新材料有限公司	三级	境内非金融子企业	佛山	佛山	金属材料制造	3,000.00	55.00	55.00	1,650.00	投资设立
98	杭州热联安智科技服务有限公司	三级	境内非金融子企业	杭州	杭州	设备租赁	3,000.00	100.00	100.00	3,000.00	投资设立
99	江苏联江高新材料有限公司	三级	境内非金融子企业	丹阳	丹阳	加工制造	2,500.00	60.00	60.00	1,500.00	非同一控制下的企业合并
100	杭州热联联丰贸易有限公司	三级	境内非金融子企业	杭州	杭州	钢铁贸易	10,000.00	51.00	51.00	5,100.00	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
101	杭州擎优创业投资合伙企业（有限合伙）	四级	境内非金融子企业	杭州	杭州	投资	6,444.25	92.15	92.15	5,938.25	投资设立
102	杭州炬实投资合伙企业（有限合伙）	四级	境内非金融子企业	杭州	杭州	投资	0.00	100.00	100.00	0.00	投资设立
103	杭州锦岳热联投资管理合伙企业（有限合伙）	三级	境内非金融子企业	杭州	杭州	投资	1,400.00	100.00	100.00	1,400.00	投资设立
104	杭州海邦热联科兴创业投资合伙企业（有限合伙）	三级	境内非金融子企业	杭州	杭州	投资	1,686.00	99.64	99.64	1,680.00	投资设立
105	杭州擎盖投资管理合伙企业（有限合伙）	四级	境内非金融子企业	杭州	杭州	投资	0.00	100.00	100.00	0.00	投资设立
106	杭州炬元热财投资管理合伙企业（有限合伙）	四级	境内非金融子企业	杭州	杭州	投资	0.00	100.00	100.00	0.00	投资设立
107	四邦實業有限公司	三级	境外子企业	香港	香港	大宗贸易	161.56	51.00	51.00	122.25	非同一控制下的企业合并
108	广州热联弗尔赛汽车部件有限公司	三级	境内非金融子企业	广州	广州	金属材料制造	1,500.00	51.00	51.00	765.00	投资设立
109	安徽热联皖钢供应链管理有限公司	三级	境内非金融子企业	安徽	安徽	钢铁贸易	10,205.00	51.00	51.00	5,204.55	非同一控制下的企业合并
110	海南热联贸易有限公司	三级	境内非金融子企业	海南	海南	钢铁贸易	9,000.00	100.00	100.00	9,000.00	投资设立
111	杭州擎举投资管理合伙企业（有限合伙）	四级	境内非金融子企业	杭州	杭州	投资	0.00	100.00	100.00	0.00	投资设立
112	浙江热联云盛实业有限公司	三级	境内非金融子企业	杭州	杭州	大宗贸易	5,000.00	51.00	51.00	2,550.00	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
113	杭实国贸投资（杭州）有限公司	三级	境内非金融子企业	杭州	杭州	大宗贸易	100,000.00	100.00	100.00	112,816.41	投资设立
114	浙江杭实化工有限公司	四级	境内非金融子企业	丽水	杭州	大宗贸易	5,000.00	51.00	51.00	2,550.00	投资设立
115	浙江自贸区四邦能源有限公司	三级	境内非金融子企业	舟山	舟山	大宗贸易	200.00	51.00	51.00	121.66	投资设立
116	浙江杭实鑫和能源有限公司	三级	境内非金融子企业	丽水	杭州	大宗贸易	12,000.00	51.00	51.00	6,120.00	投资设立
117	浙江杭实善成实业有限公司	三级	境内非金融子企业	丽水	杭州	大宗贸易	12,300.00	51.00	51.00	6,273.00	投资设立
118	浙江杭实能源服务有限公司	三级	境内非金融子企业	杭州	杭州	大宗贸易	14,000.00	51.00	51.00	7,140.00	投资设立
119	杭实国贸香港有限公司	三级	境外子企业	香港	香港	大宗贸易	3,000.00	100.00	100.00	3,000.00	投资设立
120	浙江四邦实业有限公司	四级	境内非金融子企业	丽水	杭州	大宗贸易	92,000.00	51.00	51.00	46,920.00	投资设立
121	杭实国贸新加坡有限公司	三级	境外子企业	新加坡	新加坡	大宗贸易	3,300.00	100.00	100.00	3,300.00	投资设立
122	浙江杭实物联网服务有限公司	三级	境内非金融子企业	舟山	舟山	仓储服务	1,000.00	77.95	77.95	550.00	投资设立
123	杭实善成泰国实业有限公司	三级	境外子企业	泰国	泰国	大宗贸易	1,900.00	51.00	51.00	969.00	投资设立



(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	杭州弘筑置业有限公司	32.00	60.00	3,000.00	546.66	三级	见注 1

注 1：本公司通过全资子公司杭州工业企业投资发展有限公司间接持杭州弘筑置业有限公司 30.00%的股权，通过投资单位杭州新天地集团有限公司(持股 5.00%)持股 40.00%的股权，合计持有该公司 32.00%的股权。同时，杭州工业企业投资发展有限公司与杭州轻联投资有限公司签订《股东一致行动人协议》，双方共计持股 60.00%，协议约定在处理杭州弘筑置业有限公司重大事项时，杭州轻联投资有限公司为杭州工业企业投资发展有限公司的一致行动人，故本公司通过子公司杭州工业企业投资发展有限公司对杭州弘筑置业有限公司达到实质控制。



(三) 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	杭州热联集团股份有限公司	49.00	1,574,483,965.28	1,505,579,094.05	4,692,398,714.44

2、主要财务信息

项目	本年数	上年数
	杭州热联集团股份有限公司	杭州热联集团股份有限公司
流动资产	35,939,615,004.47	34,887,777,206.83
非流动资产	5,187,698,863.22	4,529,252,999.36
资产合计	41,127,313,867.69	39,417,030,206.19
流动负债	32,145,550,138.37	30,478,746,641.41
非流动负债	1,332,453,550.97	1,292,984,699.51
负债合计	33,478,003,689.34	31,771,731,340.92
营业收入	170,147,060,888.61	174,902,668,690.00
净利润	2,267,579,900.26	2,926,507,041.67
综合收益总额	2,267,579,900.26	2,926,686,286.46



项目	本年数	上年数
	杭州热联集团股份有限公司	杭州热联集团股份有限公司
经营活动现金流量	-1,220,305,842.22	47,419,280.39

（四） 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公司的情况

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
杭州凯利不锈钢厨房设备有限公司	杭州	制造业	100.00	100.00	杭州金鱼电器集团有限公司处置70%所持股权
杭州金州高分子科技有限公司	杭州	制造业	85.00	85.00	杭州金鱼电器集团有限公司处置85%所持股权
杭州迦实投资管理合伙企业（有限合伙）	杭州	投资与资产管理	100.00	100.00	已注销
宁波矿联环保科技有限公司	宁波	钢铁贸易	100.00	100.00	杭州热联集团股份有限公司转让51%股权
唐山热联贸易有限公司	唐山	钢铁贸易	51.00	51.00	已注销
浙江中法新材料有限公司	安吉	化工制造行业	100.00	100.00	被新中法高分子材料股份有限公司吸收合并后注销

（五） 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	杭实产投控股（杭州）集团有限公司	841,373,562.08	1,008,760.82	非同一控制下企业合并
2	衢州风飞沙企业管理合伙企业（有限合伙）	31,258,311.14	-648,118.41	非同一控制下企业合并



序号	主体名称	年末净资产	本年净利润	控制的性质
3	广州热联弗尔赛汽车部件有限公司	16,512,176.89	1,512,176.88	投资设立
4	海南热联贸易有限公司	90,915,748.18	915,748.18	投资设立
5	浙江热联云盛实业有限公司	50,138,764.45	138,764.45	投资设立
6	安徽热联皖钢供应链管理有限公司	48,180,966.49	-55,783,677.85	非同一控制下企业合并
7	杭州惠扬企业管理合伙企业（有限合伙）	2,080,289.87	15,884,840.85	其他

（六） 本年发生的非同一控制下企业合并情况

公司名称	购买日	购买日确定依据	账面净资产	交易对价	购买日至年末被购买方的收入	购买日至年末被购买方的净利润
杭实产投控股（杭州）集团有限公司	2022.8.15	股权转让协议签订日	302,108,533.27	180,000,000.00	0.00	-1,246,542.17
安徽热联皖钢供应链管理有限公司	2022.2.10	工商变更日	103,964,644.34	52,045,500.00	2,751,059,903.46	-55,783,677.85



（七） 纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关信息

本公司根据《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》，在确定是否合并结构化主体时，本集团在综合考虑所有相关事实和情况的基础上，对这些主体是否具有控制权进行判断。本集团综合评估通过持有结构化主体中的投资份额而享有的以及作为管理人获得的回报的可变动性相比专项计划的整体可变收益水平是否重大，并且当本集团对于结构化主体的权力将影响其取得的可变回报时，本集团合并该等结构化主体。本期新纳入合并范围的结构化主体包括：杭实毅达悠远 1 号私募证券投资基金、杭实毅达尊利 1 号私募证券投资基金、杭实毅达潼骁纯债 1 号私募证券投资基金、杭实毅达添利 1 号私募证券投资基金。

（八） 未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关信息

2022 年 12 月 31 日，与本公司相关联、但未纳入本公司合并财务报表范围的结构化主体包括平安-杭实集团应收账款资产支持专项计划，发行规模为 77,800.00 万元。



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	197,444.29	251,892.73
银行存款	7,944,761,755.51	8,039,042,952.12
其他货币资金	3,452,399,296.66	4,439,371,481.32
未到期应收利息		6,168,445.48
合计	11,397,358,496.46	12,484,834,771.65
其中：存放在境外的款项总额	1,357,530,847.10	865,966,833.93

受限制的货币资金明细如下：

项目	年末余额	年初余额
承兑汇票保证金及利息	1,417,994,890.18	1,322,381,829.76
信用证保证金	312,117,619.76	67,997,846.08
质押存款	1,571,222,969.17	2,731,761,507.65
借款保证金		1,189,399,029.28
保函保证金	12,749,130.67	23,968,924.64
住房资金及维修基金	97,702,320.52	93,674,222.37
票据池质押保证金		22,006,448.10
受冻结资金	49,348,634.07	4,472,973.81
专用账户银行存款		270,120.28
其他	16,093,292.24	9,317,254.05
合计	3,477,228,856.61	5,465,250,156.02



(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	4,571,417,633.87	2,362,240,990.44
其中：债务工具投资	2,963,817,907.87	915,508,161.71
权益工具投资		220,031,312.18
理财产品	657,557,203.99	183,032,329.32
信托产品	845,493,670.27	1,043,669,187.23
基金产品	104,548,851.74	
合计	4,571,417,633.87	2,362,240,990.44

(三) 衍生金融资产

项目	年末余额	年初余额
衍生金融资产	1,287,114,996.16	2,054,052,959.00
合计	1,287,114,996.16	2,054,052,959.00

(四) 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
银行承兑汇票	104,777,591.52		104,777,591.52	199,768,733.33	1,000.00	199,767,733.33
商业承兑汇票	16,650,674.62	2,366,800.02	14,283,874.60	80,986,735.88	25,657,030.36	55,329,705.52
合计	121,428,266.14	2,366,800.02	119,061,466.12	280,755,469.21	25,658,030.36	255,097,438.85



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	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	121,428,266.14	100.00	2,366,800.02	1.95	119,061,466.12
其中：银行承兑汇票	104,777,591.52	86.29			104,777,591.52
商业承兑汇票	16,650,674.62	13.71	2,366,800.02	14.21	14,283,874.60
合计	121,428,266.14	100.00	2,366,800.02	—	119,061,466.12

续：

种类	年初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	280,755,469.21	100.00	25,658,030.36	9.14	255,097,438.85
其中：银行承兑汇票	199,768,733.33	71.15	1,000.00		199,767,733.33
商业承兑汇票	80,986,735.88	28.85	25,657,030.36	31.68	55,329,705.52
合计	280,755,469.21	100.00	25,658,030.36	—	255,097,438.85

(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	计提比例 (%)
银行承兑汇票	104,777,591.52		—
商业承兑汇票	16,650,674.62	2,366,800.02	14.21
合计	121,428,266.14	2,366,800.02	—

(3) 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	25,658,030.36	-23,290,230.34	1,000.00		2,366,800.02
其中：银行承兑汇票	1,000.00		1,000.00		
商业承兑汇票	25,657,030.36	-23,290,230.34			2,366,800.02
合计	25,658,030.36	-23,290,230.34	1,000.00		2,366,800.02

3、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	93,337,591.52
合计	93,337,591.52

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
银行承兑汇票		
商业承兑汇票		9,610,674.62
合计		9,610,674.62

5、年末因出票人未履约而转为应收账款的票据

种类	年末转应收账款金额
商业承兑汇票	1,000,000.00
合计	1,000,000.00

(五) 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
1 年以内（含 1 年）	4,769,369,725.90	6,803,147,008.66
1 至 2 年	415,570,292.60	28,617,648.37
2 至 3 年	4,078,182.67	13,443,038.32
3 年以上	42,321,842.52	94,206,973.25
小计	5,231,340,043.69	6,939,414,668.60



账龄	年末余额	年初余额
减：坏账准备	742,150,680.12	360,835,018.90
合计	4,489,189,363.57	6,578,579,649.70

(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	197,090,723.86	3.77	132,631,132.79	67.29	64,459,591.07
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,034,249,319.83	96.23	609,519,547.33	12.11	4,424,729,772.50
其中：采用账龄分析法	4,691,729,785.71	89.69	609,283,633.30	12.99	4,082,446,152.41
低信用风险组合	224,562,519.04	4.29			224,562,519.04
信用证组合	117,957,015.08	2.25	235,914.03	0.20	117,721,101.05
合计	5,231,340,043.69	—	742,150,680.12	—	4,489,189,363.57

续：

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	250,614,272.21	3.61	203,737,009.53	81.30	46,877,262.68
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,688,800,396.39	96.39	157,098,009.37	2.35	6,531,702,387.02
其中：采用账龄分析法	6,230,980,274.96	89.79	156,467,099.60	2.51	6,074,513,175.36
低信用风险组合	142,365,238.78	2.05			142,365,238.78
信用证组合	315,454,882.65	4.55	630,909.77	0.20	314,823,972.88
合计	6,939,414,668.60	—	360,835,018.90	—	6,578,579,649.70



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
浙江瑞琪钢材贸易有限公司	16,338,990.29	16,338,990.29	100.00	公司破产清算
新海薄板集团有限公司	14,971,842.82	14,971,842.82	100.00	公司被吊销营业
CONGTYTNHHSANXUATLIN HKIENCOKHIFORMOSA	9,774,137.40	977,413.74	10.00	其中 90%纳入中信 保赔付范围, 剩余 10%后续无回款
杭州工投中仓物流服务有限公司	6,876,769.58	2,185,439.37	31.78	预计无法收回
隆化国豪商贸有限公司	6,828,073.20	6,828,073.20	100.00	预计无法收回
METALYCKS.A.C	6,404,869.82	1,280,973.96	20.00	其中 80%纳入中信 保赔付范围, 剩余 20%后续无回款
HANSUNGSTEELINDUSTRY O.,LTD.	6,039,024.42	603,902.44	10.00	其中 90%纳入中信 保赔付范围, 剩余 10%后续无回款
安徽皖腾建设有限公司	5,602,949.43	2,241,179.77	40.00	预计无法全额收回
韶关市始兴县联兴造纸实业有限公司	5,304,332.61	5,304,332.61	100.00	公司司法债权诉讼 较多, 影响持续经 营, 款项回收困难
CONGTYTNHHTHEPCONGN GHECAOSINOVETNAMCON GTYTNHHTHEPCONGNGHE CAOSINOVETNAM	4,865,323.79	486,532.38	10.00	其中 90%纳入中信 保赔付范围, 剩余 10%后续无回款
CONGTYCOPHANTHEPTOPP RO	4,520,322.64	904,064.53	20.00	其中 80%纳入中信 保赔付范围, 剩余 20%后续无回款
南通四建集团有限公司	4,465,683.51	4,242,399.33	95.00	破产清算, 根据清 算工作组仅能收回 5%
杭州三轩建材有限公司	4,312,000.06	4,312,000.06	100.00	预计无法收回
江苏恒润嘉鸿建设发展有限公 司	3,788,950.92	1,515,580.37	40.00	预计无法全额收回
辽宁忠旺集团有限公司	3,107,600.00	3,107,600.00	100.00	预计无法收回
东莞市石龙联兴实业有限公司	2,382,951.24	2,382,951.24	100.00	公司司法债权诉讼 较多, 影响持续经 营, 款项回收困难
南京富嘉勇建筑工程有限公司	2,173,452.68	869,381.07	40.00	预计无法全额收回



债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
安康市卓越劳务工程有限公司	2,119,563.44	2,103,922.11	99.26	预计无法全额收回
炜佺雅电子(天津)有限公司	2,085,451.24	2,085,451.24	100.00	公司司法债权诉讼较多, 款项回收困难
杭州金骏贸易有限公司	1,570,280.00	1,570,280.00	100.00	歇业
山东荣上建设集团有限公司	1,547,878.56	541,757.50	35.00	预计无法全额收回
江苏省苏中建设集团股份有限公司	1,492,343.17	1,417,726.01	95.00	破产清算, 根据清算工作组仅能收回5%
ACEBRASFERROEACOLTDA	1,233,153.32	1,233,153.32	100.00	预计无法收回
江阴美福隆粉末涂料有限公司	1,101,963.65	1,101,963.65	100.00	预计无法收回
JURESAINDUSTRIALDEFERROLTDA	771,052.26	771,052.26	100.00	预计无法收回
江苏和亿昌环保工程科技有限公司	691,700.00	691,700.00	100.00	企业已破产
江苏若雨建设工程有限公司	576,389.29	201,736.25	35.00	预计无法全额收回
武义县康达五金制造有限公司	572,125.19	572,125.19	100.00	预计无法收回
杭州东林塑胶有限公司	522,626.73	522,626.73	100.00	预计无法收回
平顶山天源盐化有限责任公司	457,292.10	457,292.10	100.00	项目已停工, 企业已破产重整, 资金链断裂, 已被多家银行起诉
河南新飞电器有限公司	406,598.20	406,598.20	100.00	预计无法收回
四川盛誉和建设工程有限公司	356,083.85	355,857.74	99.94	预计无法全额收回
安徽省佳力信五金压铸有限公司	340,000.00	340,000.00	100.00	预计无法收回
徐州市长泰环保科技有限公司	212,000.00	212,000.00	100.00	预计无法收回
浙江国大商贸有限公司等 11 家公司	191,927.00	191,927.00	100.00	款项收回可能性很小
濮阳市康盛医疗用品有限公司	107,531.55	107,531.55	100.00	预计无法收回
常州市多盈金属喷涂有限公司	74,079.50	74,079.50	100.00	预计无法收回
国药控股普洱有限公司	72,003.00	42,345.82	58.81	预计收回可能性较低
浙江省人民医院	43,911.89	43,911.89	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
绍兴市钧锈金属制品有限公司	39,574.50	39,574.50	100.00	预计无法收回
长兴国方塑料制品厂	28,800.00	28,800.00	100.00	预计无法收回
上海俊溢贸易有限公司	14,293.87	14,293.87	100.00	预计无法收回
松下家电(中国)有限公司	10,377.50	10,377.50	100.00	预计无法收回
四川祥禾医疗器械有限公司	10,006.00	10,006.00	100.00	预计无法收回
苏宁易购集团股份有限公司苏宁采购中心-单项	1,024,381.98	1,024,381.98	100.00	费用结算存在争议, 预计无法收回
苏宁易购集团股份有限公司苏宁采购中心	29,295,387.25	8,788,616.18	30.00	2021 年苏宁商票拒付, 2022 年应收账款回款情况好转, 按综合回收情况考虑预期损失率。
苏宁零售云大 B 平台	1,310,031.08	393,009.33	30.00	
江苏快乐拼电子商务有限公司	879,192.33	263,757.70	30.00	
江苏苏宁家科技服务有限公司	646,706.70	194,012.01	30.00	
南京苏宁加电子商务有限公司	402,803.98	120,841.19	30.00	
贵阳苏宁易购销售有限公司	187,363.15	56,208.95	30.00	
重庆苏宁易购销售有限公司	50,000.00	15,000.00	30.00	
宁夏苏宁易购销售有限公司	39,855.93	11,956.78	30.00	
云南苏宁易购销售有限公司	26,337.66	7,901.30	30.00	
南京苏宁易付宝网络科技有限公司	13,745.89	4,123.77	30.00	
陕西苏宁云商销售有限公司	8,746.76	2,624.03	30.00	
深圳市苏宁云商销售有限公司	6,698.91	2,009.67	30.00	
天津鹏盛物流有限公司	17,320,655.42	17,320,655.42	100.00	国美申请破产, 应收款项收回存在较大不确定性。
西安国美商业有限公司	4,199,809.66	4,199,809.66	100.00	
上海国美物流有限公司	3,041,190.67	3,041,190.67	100.00	
广东国美电器有限公司	1,837,968.92	1,837,968.92	100.00	
深圳国美家电有限公司	1,644,266.50	1,644,266.50	100.00	
海南国美泰达物流有限公司	1,545,454.67	1,204,185.82	77.92	
重庆国美渝信家电有限公司	1,541,637.07	1,541,637.07	100.00	
国美云(成都)家电销售有限公司	1,174,374.81	1,174,374.81	100.00	



债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
中山国美供应链管理有限公司	1,099,297.68	1,099,297.68	100.00	
宁波国美锡供应链管理有限公司	777,914.80	777,914.80	100.00	
甘肃国美供应链管理有限公司	720,656.78	720,656.78	100.00	
上海永乐民融供应链有限公司	615,410.82	615,410.82	100.00	
南京国美供应链管理有限公司	507,325.77	507,325.77	100.00	
湛江国美商业有限公司	459,792.76	459,792.76	100.00	
昆明国美家电有限公司	452,696.69	452,696.69	100.00	
国美共享网络科技(北京)有限公司	330,387.29	53,202.30	16.10	
广西国美供应链有限公司	275,871.91	275,871.91	100.00	
北京国美供应链管理有限公司	254,560.41	125,765.02	49.40	
西宁国美供应链管理有限公司	168,748.76	168,748.76	100.00	
佛山国美电器有限公司	140,102.10	140,102.10	100.00	
海南国美商业有限公司	132,324.18	132,324.18	100.00	
内蒙古国美电器有限公司	118,328.06	118,328.06	100.00	
北京市大中家用电器连锁销售有限公司	115,920.63	115,920.63	100.00	
惠州国美供应链管理有限公司	105,115.68	105,115.68	100.00	
上海国美供应链管理有限公司	77,548.55	77,548.55	100.00	
无锡国美供应链管理有限公司	67,335.36	67,335.36	100.00	
甘肃国美供应链管理有限公司 银川分公司	45,843.65	45,843.65	100.00	
苏州国美供应链管理有限公司	22,652.42	22,652.42	100.00	
合 计	197,090,723.86	132,631,132.79	—	—

注：根据杭州金鱼电器营销有限公司董事会决议——关于同意对苏宁国美渠道应收债权计提坏账准备的决定：鉴于 2022 年度苏宁易购经营指标有所好转，公司的应收债权额度控制和回收均按计划完成推进，且风险最大的商业承兑汇票已全部处理完毕，2022 年末商承汇票余额为零。但是由于苏宁易购经营仍存在不确定性，应收债权回收仍有一定风险，因此，公司同意 2022 年度对苏宁渠道应收债权参考预期信用损失率，按 30% 的坏账准备计提比例来计提苏宁易购应收债权的信用减值损失。



鉴于 2022 年度国美负面舆情频出，经营严重恶化，营业收入大幅下滑，国美零售面临较为严重的财务压力，并存在应付金融机构逾期贷款，可预见的未来营运可持续性存在不确定性。因此，国美应收债权回收存在很大风险，公司同意 2022 年度对国美渠道的应收债权全额计提信用减值损失，即坏账准备提取比例为 100%。

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

①贸易业务应收账款

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 个月以内	1,023,553,605.16	31.19	2,047,085.26	3,834,810,074.68	72.83	7,669,620.15
1-3 个月	789,243,477.13	24.05	7,892,434.76	869,158,967.64	16.51	8,691,589.67
3-6 个月	711,408,715.11	21.68	71,140,871.52	457,477,469.60	8.69	45,747,746.96
6-12 个月	495,732,263.11	15.11	198,292,905.24	95,507,822.49	1.81	38,203,129.01
1 年以上	261,817,332.83	7.98	261,817,332.83	8,238,056.24	0.16	8,238,056.24
合计	3,281,755,393.34	—	541,190,629.61	5,265,192,390.65	—	108,550,142.03

②非贸易业务应收账款

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)	1,305,616,266.62	92.60	43,165,156.08	928,170,881.44	96.11	20,637,142.90
1-2 年(含 2 年)	85,693,808.35	6.08	9,125,486.05	13,122,818.46	1.36	6,289,101.95
2-3 年(含 3 年)	3,294,708.72	0.23	1,011,067.32	5,053,663.53	0.52	2,613,233.71
3 年以上	15,369,608.68	1.09	14,791,294.24	19,440,520.88	2.01	18,377,479.01
合计	1,409,974,392.37	—	68,093,003.69	965,787,884.31	—	47,916,957.57



(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
低信用风险组合	224,562,519.04			142,365,238.78		
信用证组合	117,957,015.08	0.20	235,914.03	315,454,882.65	0.20	630,909.77
合计	342,519,534.12	—	235,914.03	457,820,121.43	—	630,909.77

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
宁波齐采联建材有限公司	43,524,296.31	43,524,296.31	以房抵债
邯郸市紫山特钢集团建发高强度标准件材料有限公司	19,505,409.52	19,505,409.52	债权转让
上海绿地建设(集团)有限公司	12,560,658.00	12,560,658.00	以房抵债
衡水东方化工有限公司	286,000.00	286,000.00	银行转账
自贡市轻工业设计研究院有限责任公司	12,000.00	12,000.00	预计能收回
新海薄板集团有限公司	1,609.63	1,609.63	银行转账
浙江嘉泰塑粉有限公司	1,588.54	1,588.54	银行转账
合 计	75,891,562.00	75,891,562.00	—

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
浙江富丽达股份有限公司	货款	32,500.00	余额豁免	管理层会议	否
江苏万祥锌业有限公司	货款	17,725.07	破产财产分配	管理层会议	否
合计	—	50,225.07	—	—	—



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
客商一	265,923,623.13	5.08	52,675,691.01
客商二	214,934,789.16	4.11	42,298,395.26
客商三	131,440,183.80	2.51	2,839,922.87
客商四	115,456,177.03	2.21	4,532,421.56
客商五	113,227,427.95	2.16	19,345,335.75
合计	840,982,201.07	16.07	121,691,766.45

(六) 应收款项融资

1、应收款项融资明细列示

种类	年末余额	年初余额
应收票据	211,646,953.19	254,465,524.29
合计	211,646,953.19	254,465,524.29

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	47,764,601.35
合计	47,764,601.35

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	2,955,125,988.43	
合计	2,955,125,988.43	



(七) 预付款项

1、按账龄列示

1) 贸易业务预付款项

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 个月以内	5,030,535,661.82	68.96		3,657,818,317.71	83.75	
1-3 个月	1,713,337,539.79	23.48		485,675,266.31	11.12	
3-6 个月	201,175,435.53	2.76		153,196,621.71	3.51	
6-12 个月	330,986,760.41	4.54		54,442,776.41	1.25	
1 年以上	19,252,173.89	0.26		16,165,973.20	0.37	
合计	7,295,287,571.44	100.00		4,367,298,955.34	100.00	

2) 非贸易业务预付款项

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)	58,039,033.43	84.91		45,493,836.53	95.96	
1-2 年 (含 2 年)	9,589,517.69	14.03		1,600,322.70	3.38	
2-3 年 (含 3 年)	518,298.26	0.76		91,115.35	0.19	
3 年以上	208,154.13	0.30		220,542.58	0.47	
合计	68,355,003.51	100.00		47,405,817.16	100.00	

2、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
客商一	475,899,072.62	6.46	
客商二	347,975,000.00	4.73	



债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
客商三	319,180,000.00	4.33	
客商四	220,591,444.98	3.00	
客商五	197,721,449.70	2.69	
合计	1,561,366,967.30	21.21	

(八) 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		306,875,835.61
应收股利	24,790,780.38	12,220,166.53
其他应收款项	8,696,762,765.37	12,609,218,570.36
合计	8,721,553,545.75	12,928,314,572.50

1、 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	年末余额	年初余额
让渡资金利息	2,448,019.44	277,779,447.18
减：坏账准备	2,448,019.44	2,448,019.44
定期存款利息及其他		31,544,407.87
合计		306,875,835.61

(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
杭州新华集团有限公司	2,448,019.44	84	无力支付	是
合计	2,448,019.44	—	—	—



2、 应收股利

项目	年末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生 减值及其 判断依据
账龄一年以内的应收股利	14,753,570.70	11,156,089.68	——	——
其中：（1）杭州杭丝时装进出口有限公司	11,133,862.39	11,156,089.68	协商于2023年收回	否
（2）内蒙古敕勒川糖业有限责任公司	3,619,708.31			否
账龄一年以上的应收股利	10,037,209.68	1,064,076.85	——	——
其中：（1）杭州新华集团有限公司	723,750.00	723,750.00	无力支付	是
减：坏账准备	723,750.00	723,750.00		
（2）杭州西湖香精香料有限公司	136,000.00	136,000.00	未要求结算	否
（3）杭州杭丝时装进出口有限公司	9,901,209.68	928,076.85	协商于2023年收回	否
合计	24,790,780.38	12,220,166.53	——	——

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
1 年以内（含 1 年）	6,921,591,164.71	7,306,988,437.68
1 至 2 年	1,242,315,896.54	756,208,180.30
2 至 3 年	264,447,164.26	1,651,296,420.68
3 年以上	2,296,344,332.48	5,124,497,368.17
小计	10,724,698,557.99	14,838,990,406.83
减：坏账准备	2,027,935,792.62	2,229,771,836.47
合计	8,696,762,765.37	12,609,218,570.36



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	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	2,131,451,424.68	19.87	2,005,563,217.36	94.09	125,888,207.32
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	8,593,247,133.31	80.13	22,372,575.26	0.26	8,570,874,558.05
其中：账龄组合	184,220,544.22	1.72	22,372,575.26	12.14	161,847,968.96
低信用风险组合	8,409,026,589.09	78.41			8,409,026,589.09
合计	10,724,698,557.99	—	2,027,935,792.62	—	8,696,762,765.37

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	6,583,529,376.59	44.37	2,178,381,791.07	33.09	4,405,147,585.52
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	8,255,461,030.24	55.63	51,390,045.40	0.62	8,204,070,984.84
其中：账龄组合	1,160,296,688.69	7.82	51,390,045.40	4.43	1,108,906,643.29
低信用风险组合	7,095,164,341.55	47.81			7,095,164,341.55
合计	14,838,990,406.83	—	2,229,771,836.47	—	12,609,218,570.36



(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
承德金松鸿利物流有限公司	495,631,556.65	495,631,556.65	100.00	预计无法收回
新华扬伦地块土地整理成本	391,720,094.67	339,786,939.89	86.74	根据预计可收回金额,判断计提
杭州拱墅华丰开发建设投资有限公司	348,806,381.23	275,105,735.88	78.87	根据预计可收回金额,判断计提
杭州瑞弘思创企业管理有限公司	313,247,728.64	313,247,728.64	100.00	根据预计可收回金额,判断计提
隆化县鸿程矿业有限公司	254,732,034.71	254,732,034.71	100.00	预计无法收回
浙江蓝孔雀品牌管理有限公司	86,031,874.94	86,031,874.94	100.00	预计无法全部收回
杭州市城东新城建设投资有限公司	54,994,106.00	54,994,106.00	100.00	根据预计可收回金额,判断计提
杭州新华集团有限公司	48,965,400.49	48,965,400.49	100.00	根据预计可收回金额,判断计提
新华纸业地块土地整理成本	30,188,245.04	30,188,245.04	100.00	根据预计可收回金额,判断计提
浙江中泰投资发展有限公司	29,652,587.55	29,652,587.55	100.00	根据预计可收回金额,判断计提
杭州电化集团有限公司	25,652,570.29	25,652,570.29	100.00	账龄较长,预计无法收回
杭州龙山化工有限公司	20,866,588.14	20,866,588.14	100.00	账龄较长,预计无法收回
杭州赞宇油脂科技有限公司	17,973,061.86	17,973,061.86	100.00	账龄较长,预计无法收回
江阴诺高国际贸易有限公司	2,672,250.00	2,672,250.00	100.00	预计无法收回
唐山庚凡金属制品有限公司	2,035,858.97	2,035,858.97	100.00	预计无法收回
东方电气新能源设备(杭州)有限公司	1,589,149.31	1,589,149.31	100.00	预计无法收回
曹志义、徐文彬、刘文兵	1,160,000.00	1,160,000.00	100.00	接受杭州杭重威斯诺机械科技有限公司债权转让,收回有重大不确定性
罗军	760,400.00	760,400.00	100.00	
赵保印	870,000.00	870,000.00	100.00	
天津方辰龙泰国际贸易有限公司	999,750.00	999,750.00	100.00	预计无法收回
唐山琦峻国际贸易有限公司	625,814.00	625,814.00	100.00	预计无法收回
长兴欧蔓机械有限公司	614,435.61	614,435.61	100.00	2017 年已吊销
上海龙纳投资控股集团有限公司	432,092.00	432,092.00	100.00	预计无法收回
浙江省发展资产经营有限公司	406,019.39	406,019.39	100.00	不良资产,难以收回



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
浙江隆成得众门业有限公司	135,178.35	135,178.35	100.00	收回有重大不确定性
北京市大中家用电器连锁销售有限公司	122,500.00	122,500.00	100.00	预计无法收回
南京苏宁加电子商务有限公司	79,200.00	23,760.00	30.00	预计部分无法收回
江苏苏宁家科技服务有限公司	69,600.00	20,880.00	30.00	预计部分无法收回
苏宁易购集团股份有限公司苏宁采购中心	61,645.88	18,493.76	30.00	预计部分无法收回
广东国美电器有限公司	60,000.00	60,000.00	100.00	预计无法收回
深圳市苏宁易购销售有限公司	50,000.00	15,000.00	30.00	预计部分无法收回
江苏云晟电子商务有限公司	44,052.71	13,215.81	30.00	预计部分无法收回
北京翠微大厦股份有限公司	32,500.00	32,500.00	100.00	预计无法收回
佛山国美电器有限公司	30,000.00	30,000.00	100.00	预计无法收回
王府井集团股份有限公司	20,000.00	20,000.00	100.00	预计无法收回
南京苏宁易付宝网络科技有限公司	18,000.00	5,400.00	30.00	预计部分无法收回
江苏快乐拼电子商务有限公司	17,940.25	5,382.08	30.00	预计部分无法收回
国美电器内蒙古有限公司	15,000.00	15,000.00	100.00	预计无法收回
深圳市云网万店科技有限公司	12,000.00	3,600.00	30.00	预计部分无法收回
深圳国美家电有限公司	10,000.00	10,000.00	100.00	预计无法收回
中山国美供应链管理有限公司	10,000.00	10,000.00	100.00	预计无法收回
惠州国美供应链管理有限公司	10,000.00	10,000.00	100.00	预计无法收回
内蒙古东鸽电器集团有限责任公司	8,000.00	8,000.00	100.00	预计无法收回
海南国美泰达物流有限公司	6,800.00	6,800.00	100.00	预计无法收回
中山苏宁易购商贸有限公司	5,000.00	1,500.00	30.00	预计部分无法收回
内蒙古苏宁易购销售有限公司	3,000.00	900.00	30.00	预计部分无法收回
陕西苏宁易购销售有限公司	3,000.00	900.00	30.00	预计部分无法收回
国美共享网络科技(北京)有限公司	8.00	8.00	100.00	预计无法收回
合计	2,131,451,424.68	2,005,563,217.36		——

(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

1) 贸易业务其他应收款项

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 个月以内	70,743,755.57	60.42	141,487.56	78,170,470.34	86.83	156,340.95
1-3 个月	26,247,006.53	22.42	262,470.08	6,320,094.44	7.02	63,200.95
3-6 个月	11,060,021.93	9.45	1,106,002.21	3,905,241.46	4.34	390,524.15
6-12 个月	5,985,863.60	5.11	2,394,345.48	522,424.43	0.58	208,969.78
1 年以上	3,049,468.57	2.60	3,049,468.59	1,109,892.33	1.23	1,109,892.33
合计	117,086,116.20	—	6,953,773.92	90,028,123.00	—	1,928,928.16

2) 非贸易业务其他应收款项

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	51,716,504.01	77.03	1,895,263.88	842,442,670.88	78.71	1,807,056.61
1-2 年	7,671,293.40	11.43	298,846.13	200,078,174.63	18.69	20,170,828.88
2-3 年	496,941.62	0.74	239,880.90	379,525.90	0.04	146,476.34
3-4 年	307,432.74	0.46	6,042,930.49	5,453,869.25	0.51	5,450,925.29
4-5 年	24,381.55	0.04	24,005.24	186,214.85	0.02	157,719.94
5 年以上	6,917,874.70	10.30	6,917,874.70	21,728,110.18	2.03	21,728,110.18
合计	67,134,428.02	—	15,418,801.34	1,070,268,565.69	—	49,461,117.24

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
低信用风险组合	8,409,026,589.09			7,095,164,341.55		
合计	8,409,026,589.09	—		7,095,164,341.55	—	



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	112,035,544.19	8,133,497.91	2,109,602,794.37	2,229,771,836.47
年初余额在本年：				
——转入第二阶段	-934,056.35	934,056.35		
——转入第三阶段	-78,795,284.49	-6,765,764.97	85,561,049.46	
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	-11,012,540.02	-1,269,253.36	-2,969,876.71	-15,251,670.09
本年转回	3,738.31		136,985,682.37	136,989,420.68
本年转销				
本年核销			49,587,330.08	49,587,330.08
其他变动	-7,623.00			-7,623.00
年末余额	21,282,302.02	1,032,535.93	2,005,620,954.67	2,027,935,792.62

(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
浙江蓝孔雀品牌管理有限公司	136,200,000.00	136,200,000.00	款项收回
浙江中泰投资发展有限公司	765,682.37	765,682.37	款项收回
湖州市工业和医疗废物处置中心有限公司	20,000.00	20,000.00	款项收回
零星客商	3,738.31	3,738.31	款项收回
合 计	136,989,420.68	136,989,420.68	—

(5) 本年实际核销的其他应收款项情况

债务人名称	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
浙江中泰投资发展有限公司	49,581,730.08	无法收回	董事会审批	否



债务人名称	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
杭州蒙源实业有限公司	5,600.00	无法收回	经营层审批	否
合 计	49,587,330.08	—		—

(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
客商一	保证金	1,953,707,622.74	1 年以内	18.22	
客商二	保证金	1,316,024,037.50	1 年以内	12.27	
客商三	保证金	862,978,897.63	0-2 年	8.05	
客商四	往来款	495,631,556.65	5 年以上	4.62	495,631,556.65
客商五	保证金	430,438,245.87	0-2 年	4.01	
合计	—	5,058,780,360.39			495,631,556.65

(九) 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	196,762,505.75	4,210,835.23	192,551,670.52
在产品	89,623,536.41	3,448,694.47	86,174,841.94
库存商品	11,033,777,978.74	351,166,141.67	10,682,611,837.07
开发产品	306,135,207.32	79,133,019.06	227,002,188.26
发出商品	147,216,426.93		147,216,426.93
其他周转材料	4,380,950.71		4,380,950.71
委托加工物资	89,251.38		89,251.38
合同履约成本	72,237,024.45		72,237,024.45
合计	11,850,222,881.69	437,958,690.43	11,412,264,191.26

(续)



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	224,075,487.90	4,326,918.56	219,748,569.34
在产品	91,206,894.65	1,887,489.30	89,319,405.35
库存商品	9,458,657,250.90	493,732,071.84	8,964,925,179.06
在途物资	2,891,520.36		2,891,520.36
开发产品	348,962,395.90	27,327,415.15	321,634,980.75
发出商品	119,467,609.64		119,467,609.64
其他周转材料	5,413,123.26		5,413,123.26
委托加工物资	4,347.43		4,347.43
合同履约成本	53,932,602.71		53,932,602.71
合计	10,304,611,232.75	527,273,894.85	9,777,337,337.90

2、 存货年末余额中借款费用资本化情况

项目	年末借款资本化余额
房地产开发产品	60,762,121.98
合 计	60,762,121.98

(十) 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
按信用风险特征组合 计提减值准备的合同 资产	329,395.48		329,395.48	276,345.12		276,345.12
合计	329,395.48		329,395.48	276,345.12		276,345.12



(十一) 一年内到期的非流动资产

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的债权投资	94,445,833.33	328,516,896.00
一年内到期的其他债权投资	58,994,551.37	
合计	153,440,384.70	328,516,896.00

(十二) 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税额及预交增值税	90,023,741.22	276,284,446.18
待认证进项税额	755,446,271.10	184,486,929.78
预缴税费	98,977,822.22	89,814,261.64
理财产品		120,000,000.00
预付利息	68,118,217.21	52,123,538.49
被套保项目-销售商品确定的承诺	6,966,371.04	77,485,840.72
委托贷款	85,521,400.00	85,521,400.00
减：委托贷款减值准备	85,521,400.00	85,521,400.00
短期债权投资	1,063,203,252.76	837,790,000.00
减：短期债权投资减值准备	68,356,057.54	41,889,500.00
被套保项目-采购商品确定的承诺	91,798,864.32	
其他	8,930,512.07	23,440,575.48
合计	2,115,108,994.40	1,619,536,092.29

(十三) 其他债权投资

项目	年末余额	年初余额
可转让大额存单	190,025,287.67	
合计	190,025,287.67	



(十四) 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
对合营企业投资	512,469,396.75	30,398,868.19	24,000,000.00	518,868,264.94
对联营企业投资	8,793,946,642.12	2,791,352,844.01	732,731,832.60	10,852,567,653.53
小计	9,306,416,038.87	2,821,751,712.20	756,731,832.60	11,371,435,918.47
减：长期股权投资 减值准备	163,500.10	64,447,367.00		64,610,867.10
合计	9,306,252,538.77	2,757,304,345.20	756,731,832.60	11,306,825,051.37



1、长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
合计	4,946,822,016.39	9,306,252,538.77	1,870,257,902.46	243,616,489.47	777,118,180.33	70,674,672.54
1. 合营企业	115,983,352.13	512,469,396.75	0.00	0.00	32,236,935.21	0.00
杭州浙实股权投资有限公司	4,000,000.00	4,169,170.52	0.00	0.00	56,850.13	0.00
杭华油墨股份有限公司	111,983,352.13	508,300,226.23	0.00	0.00	32,180,085.08	0.00
2. 联营企业	4,830,838,664.26	8,793,783,142.02	1,870,257,902.46	243,616,489.47	744,881,245.12	70,674,672.54
博鲁斯潘精密机床（杭州）有限公司	9,800,000.00	9,650,373.40	0.00	9,464,525.74	-185,847.66	0.00
杭州工联装饰工程有限公司	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
浙江汇涌投资管理有限公司	19,200,000.00	19,485,614.12	0.00	0.00	68,795.22	0.00
杭州欣盛建设管理有限公司	25,000,000.00	23,170,879.83	0.00	0.00	872,770.50	0.00
杭州松下家用电器有限公司	157,130,262.59	591,851,533.00	0.00	0.00	162,793,645.65	0.00
杭州金松优诺电器有限公司	14,250,000.00	18,236,698.13	0.00	0.00	-3,412,341.43	0.00
杭芝机电有限公司	6,707,146.60	46,253,636.10	0.00	0.00	-1,575,008.39	0.00
杭州塑料工业有限公司	78,107,486.05	44,541,691.77	0.00	0.00	11,837,564.62	0.00
宁波中南联创科技有限公司	510,000.00	806,047.13	0.00	0.00	-162,081.43	0.00



被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
杭州浙实玉古股权投资合伙企业（有限合伙）	6,997,042.09	63,380,094.69	0.00	55,128,257.91	5,685,262.22	0.00
北京博鲁斯潘精密机床有限公司	30,000,000.00	119,016,798.28	0.00	119,016,798.28	0.00	0.00
杭州杭实赛连投资合伙企业（有限合伙）	112,538,366.70	112,249,783.55	0.00	0.00	-745,944.59	0.00
杭州赛智网科投资合伙企业（有限合伙）	30,000,000.00	25,014,490.26	0.00	0.00	-3,248,534.57	0.00
杭州华澜微电子股份有限公司	46,303,000.00	38,409,266.12	0.00	0.00	-4,256,051.39	0.00
杭州杭实创盈股权投资合伙企业（有限合伙）	80,000,000.00	78,788,333.55	0.00	0.00	-511,477.52	0.00
杭州高品自动化设备有限公司	98,000,000.00	106,995,304.47	0.00	0.00	-17,113,844.53	0.00
杭州凯实创业投资合伙企业（有限合伙）	45,000,000.00	45,057,307.36	0.00	0.00	380,785.98	0.00
杭州泽财杭实安芯众城半导体股权投资基金合伙企业（有限合伙）	100,000,000.00	61,646,010.84	40,000,000.00	0.00	245,988.86	0.00
杭实探针（杭州）创业投资合伙企业（有限合伙）	140,000,000.00	37,501,188.24	102,500,000.00	0.00	-455,313.73	0.00
北京力控元通科技有限公司	60,000,000.00	61,172,733.97	0.00	0.00	-1,259,890.69	0.00
杭州市丝绸服装进出口有限公司	9,209,600.00	4,602,816.56	0.00	4,602,816.56	0.00	0.00
杭州二轻供销有限公司	500,000.00	1,681,770.98	1,606,770.98	1,606,770.98	47,145.09	0.00
杭州华网信息技术有限公司	147,201,467.00	176,663,139.24	0.00	300,000.00	-29,461,672.24	0.00
杭实轻联企业管理咨询（杭州）有限公司	2,000,000.00	2,287,391.76	0.00	0.00	128,661.66	0.00



被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
杭州景业智能科技股份有限公司	50,000,000.00	59,654,666.69	0.00	0.00	7,981,600.56	0.00
杭实创瑞股权投资（杭州）有限公司	350,000.00	705,824.85	0.00	0.00	-1,164.94	0.00
平潭浙民投恒久投资合伙企业（有限合伙）	96,000,000.12	99,457,415.28	0.00	0.00	14,883,976.30	0.00
杭州实探股权投资合伙企业（有限合伙）	720,000.00	689,931.00	900,000.00	0.00	-70.58	0.00
杭州国裕国际贸易有限公司	147,000,000.00	180,096,056.42	0.00	0.00	18,369,483.19	0.00
杭州网联国际贸易有限公司	24,500,000.00	27,576,442.23	0.00	0.00	464,350.49	0.00
杭州锦岳企业管理咨询有限公司	1,050,000.00	1,104,333.98	0.00	0.00	1,315,699.46	0.00
衢州市城联贸易有限公司	24,500,000.00	26,486,946.42	0.00	0.00	2,760,856.97	0.00
遂昌建联商贸有限公司	24,500,000.00	25,500,850.87	0.00	0.00	1,321,662.34	0.00
杭州拱联供应链服务有限公司	24,500,000.00	29,248,429.79	0.00	0.00	9,967,096.62	0.00
杭州商旅联丰供应链管理有限公司	49,596,477.00	49,753,421.39	0.00	0.00	2,266,282.71	0.00
杭州长航资产管理有限公司	2,002,761.09	2,220,985.63	0.00	0.00	536,862.05	0.00
德清建联商贸有限公司	4,900,000.00	50,268,963.08	0.00	44,100,000.00	2,357,640.70	0.00
丹阳市高联建材贸易有限公司	24,500,000.00	25,072,460.16	0.00	0.00	391,400.44	0.00
宁波镇联贸易有限公司	22,500,000.00	22,521,774.23	0.00	0.00	1,262,954.88	0.00



被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
内蒙古敕勒川糖业有限责任公司	35,732,440.00	39,317,527.41	0.00	0.00	2,847,842.39	0.00
杭州宜邦橡胶有限公司	10,200,000.00	18,089,448.95	0.00	0.00	11,042,154.38	0.00
杭州城联实业有限公司	22,500,000.00	76,700,754.37	0.00	0.00	11,972,663.04	0.00
杭州电化集团有限公司	17,071,966.00	449,975,948.21	0.00	0.00	67,604,116.65	-88,913.45
浙江大桥油漆有限公司	15,840,000.00	53,821,121.46	0.00	0.00	15,549,140.30	0.00
杭州产权交易所有限责任公司	19,600,000.00	32,337,717.09	0.00	0.00	10,469,944.57	0.00
杭州路先非织造股份有限公司	19,655,663.28	69,251,635.92	0.00	0.00	2,190,769.67	0.00
毛源昌眼镜有限公司	21,016,015.57	25,091,382.15	0.00	0.00	3,633,843.04	0.00
西子清洁能源装备制造股份有限公司	22,878,525.49	479,500,958.63	0.00	0.00	30,588,561.64	451,811.41
杭叉集团股份有限公司	400,293,397.64	1,090,857,553.18	231,037,716.68	0.00	213,600,596.10	8,576,815.38
杭州家用电器工业有限公司	1,620,000.00		0.00	0.00	0.00	0.00
财通基金管理有限公司	60,000,000.00	506,865,803.60	0.00	0.00	58,123,157.56	0.00
杭州热电集团股份有限公司	193,258,755.71	410,696,993.95	0.00	0.00	45,945,630.41	0.00
杭实科技发展（杭州）有限公司	20,000,000.00	16,571,268.74	0.00	0.00	-1,175,457.06	0.00
杭州市化工研究院有限公司	98,284,109.29	136,941,035.85	0.00	0.00	1,501,500.54	0.00



被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
中策橡胶集团股份有限公司	281,264,118.48	2,781,262,378.59	0.00	0.00	106,364,447.24	61,734,959.20
杭州王星记扇业有限公司	12,528,955.60	38,085,925.04	399,622.64	0.00	-632,474.89	0.00
杭州拱墅华丰开发建设投资有限公司	100,000,000.00		0.00	0.00	0.00	0.00
杭州工投中仓物流服务有限公司	4,000,000.00	1,710,128.08	0.00	0.00	-608,676.31	0.00
杭州工万基业企业运营管理有限公司	2,250,000.00	4,285,132.38	0.00	0.00	787,992.88	0.00
穆松桥新材料科技有限公司	150,000,000.00	75,085,060.69	80,199,901.45	0.00	5,633,174.94	0.00
台州路桥华瞬健行投资合伙企业(有限合伙)	90,602,680.00	59,361,429.59	40,000,000.00	9,397,320.00	2,563,700.18	0.00
杭州杭实友创九智创业投资合伙企业（有限合伙）	50,000,000.00	15,003,776.25	35,000,000.00	0.00	33,223.69	0.00
浙江联运环境工程股份有限公司	80,000,000.00	50,000,000.00	30,000,000.00	0.00	2,972,306.18	0.00
赛德光电材料(浙江)有限责任公司	10,000,000.00	9,025,651.09	0.00	0.00	-8,554,556.79	0.00
浙江凌众股权投资管理有限公司	3,000,000.00	3,043,049.02	0.00	0.00	76,739.98	0.00
杭州萧山安晟资产管理有限公司	1,050,000.00	1,530,027.27	0.00	0.00	329,161.98	0.00
杭州汇纳企业管理合伙企业（有限合伙）	35,750,000.00		16,000,000.00	0.00	-1,008,188.79	0.00
杭州安汇投资管理合伙企业(有限合伙)	15,000,000.00		0.00	0.00	-1,031,175.21	0.00
谢菲尔考克碳酸钙湖州有限公司	0.00	17,143,902.31	0.00	0.00	313,100.83	0.00



被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
浙江华丰龙赛尔纤维科技有限公司	27,000,000.00	23,945,522.66	0.00	0.00	-2,930,412.65	0.00
浙江华蒙环保新材料有限公司	0.00	19,460,604.17	0.00	0.00	482,070.02	0.00
杭州康控杭临卓股权投资基金合伙企业（有限合伙）	59,600,000.00		59,600,000.00	0.00	-703,476.78	0.00
浙江伽奈维医疗科技有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00	0.00	-5,758,600.92	0.00
南京百识电子科技有限公司	130,000,000.00		130,000,000.00	0.00	-4,142,246.35	0.00
北京北琪医疗科技股份有限公司	40,000,000.00		40,000,000.00	0.00	0.00	0.00
杭州中蓝元亨股权投资合伙企业（有限合伙）	16,000,000.00		16,000,000.00	0.00	-664,832.22	0.00
杭州艺云杭实星晏创业投资合伙企业（有限合伙）	70,000,000.00		70,000,000.00	0.00	-230,355.31	0.00
杭州凯利不锈钢厨房设备有限公司	2,754,537.25		0.00	0.00	182,375.60	0.00
温州瓯澜供应链有限公司	24,500,000.00		24,500,000.00	0.00	532,644.75	0.00
杭州齐禹供应链服务有限公司	17,500,000.00		17,500,000.00	0.00	46,195.24	0.00
永康市城联供应链有限公司	17,000,000.00		17,000,000.00	0.00	-688,302.79	0.00
海宁市交联融汇供应链服务有限公司	24,500,000.00		24,500,000.00	0.00	99,083.34	0.00
宁波矿联环保科技有限公司	24,513,890.71		24,513,890.71	0.00	-6,213,080.04	0.00
杭州君纥投资管理合伙企业（有限合伙）	29,000,000.00		29,000,000.00	0.00	-379,741.54	0.00



被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
赛德半导体有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00	0.00	-10,076,231.55	0.00
杭州钱塘智涌创业投资合伙企业（有限合伙）	37,000,000.00		37,000,000.00	0.00	-261,425.09	0.00
杭州艾尼路信息技术有限公司	75,000,000.00		75,000,000.00	0.00	-19,352.60	0.00
杭州锐奇信息技术合伙企业（有限合伙）	198,000,000.00		198,000,000.00	0.00	10,857,026.08	0.00
杭实临芯科技创新（杭州）有限公司	200,000,000.00		200,000,000.00	0.00	-200.00	0.00
杭州盈实新能科技有限公司	90,000,000.00		90,000,000.00	0.00	-23,494.99	0.00
杭州迦纥股权投资合伙企业（有限合伙）	20,000,000.00		20,000,000.00	0.00	2,775.00	0.00
杭州惠程企业管理合伙企业（有限合伙）	20,000,000.00		20,000,000.00	0.00	86,345.96	0.00

续：

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合计	82,742,328.28	513,115,343.13	64,447,367.00	20,958,628.59	11,306,825,051.37	64,610,867.10
1. 合营企业	-1,838,067.02	24,000,000.00	0.00	0.00	518,868,264.94	0.00
杭州浙实股权投资有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	4,226,020.65	



被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
杭华油墨股份有限公司	-1,838,067.02	24,000,000.00	0.00	0.00	514,642,244.29	
2. 联营企业	84,580,395.30	489,115,343.13	64,447,367.00	20,958,628.59	10,787,956,786.43	64,610,867.10
博鲁斯潘精密机床（杭州）有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
杭州工联装饰工程有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
浙江汇涌投资管理有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	19,554,409.34	
杭州欣盛建设管理有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	24,043,650.33	
杭州松下家用电器有限公司	0.00	240,827,771.41	0.00	0.00	513,817,407.24	
杭州金松优诺电器有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	14,824,356.70	
杭芝机电有限公司	0.00	751,729.52	0.00	0.00	43,926,898.19	
杭州塑料工业有限公司	0.00	5,000,000.00	0.00	0.00	51,379,256.39	
宁波中南联创科技有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	643,965.70	
杭州浙实玉古股权投资合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	13,937,099.00	
北京博鲁斯潘精密机床有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
杭州杭实赛连投资合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	111,503,838.96	
杭州赛智网科投资合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	21,765,955.69	



被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利 或利润	计提减值准 备	其他		
杭州华澜微电子股份有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	34,153,214.73	
杭州杭实创盈股权投资合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	78,276,856.03	
杭州高品自动化设备有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	89,881,459.94	
杭州凯实创业投资合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	45,438,093.34	
杭州泽财杭实安芯众城半导体股权投资基金合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	101,891,999.70	
杭实探针（杭州）创业投资合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	139,545,874.51	
北京力控元通科技有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	59,912,843.28	
杭州市丝绸服装进出口有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
杭州二轻供销有限公司	0.00	75,000.00	0.00	0.00	1,653,916.07	
杭州华网信息技术有限公司	0.00	0.00	64,447,367.00	0.00	82,454,100.00	64,447,367.00
杭实轻联企业管理咨询（杭州）有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	2,416,053.42	
杭州景业智能科技股份有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	67,636,267.25	
杭实创瑞股权投资（杭州）有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	704,659.91	
平潭浙民投恒久投资合伙企业（有限合伙）	0.00	2,499,999.93	0.00	0.00	111,841,391.65	
杭州实探股权投资合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	1,589,860.42	



被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利 或利润	计提减值准 备	其他		
杭州国裕国际贸易有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	198,465,539.61	
杭州网联国际贸易有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	28,040,792.72	
杭州锦岳企业管理咨询有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	2,420,033.44	
衢州市城联贸易有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	29,247,803.39	
遂昌建联商贸有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	26,822,513.21	
杭州拱联供应链服务有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	39,215,526.41	
杭州商旅联丰供应链管理有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	52,019,704.10	
杭州长航资产管理有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	2,757,847.68	
德清建联商贸有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	8,526,603.78	
丹阳市高联建材贸易有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	25,463,860.60	
宁波镇联贸易有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	23,784,729.11	
内蒙古敕勒川糖业有限责任公司	0.00	5,171,011.87	0.00	0.00	36,994,357.93	
杭州宜邦橡胶有限公司	0.00	8,160,000.00	0.00	0.00	20,971,603.33	
杭州城联实业有限公司	0.00	9,000,000.00	0.00	0.00	79,673,417.41	
杭州电化集团有限公司	-201,893.66	34,143,932.00	0.00	0.00	483,145,325.75	



被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利 或利润	计提减值准 备	其他		
浙江大桥油漆有限公司	0.00	6,336,000.00	0.00	0.00	63,034,261.76	
杭州产权交易所有限责任公司	0.00	4,900,000.00	0.00	0.00	37,907,661.66	
杭州路先非织造股份有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	71,442,405.59	
毛源昌眼镜有限公司	237,148.70	0.00	0.00	0.00	28,962,373.89	
西子清洁能源装备制造股份有限公司	18,051,726.67	20,095,200.00	0.00	0.00	508,497,858.35	
杭叉集团股份有限公司	34,731,381.33	75,074,698.40	0.00	0.00	1,503,729,364.27	
杭州家用电器工业有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	163,500.10
财通基金管理有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	564,988,961.16	
杭州热电集团股份有限公司	-29,496,346.23	14,580,000.00	0.00	0.00	412,566,278.13	
杭实科技发展（杭州）有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	15,395,811.68	
杭州市化工研究院有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	138,442,536.39	
中策橡胶集团股份有限公司	61,658,001.13	62,500,000.00	0.00	0.00	2,948,519,786.16	
杭州王星记扇业有限公司	-399,622.64	0.00	0.00	0.00	37,453,450.15	
杭州拱墅华丰开发建设投资有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
杭州工投中仓物流服务有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	1,101,451.77	



被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利 或利润	计提减值准 备	其他		
杭州工万基业企业运营管理有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	5,073,125.26	
穆松桥新材料科技有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	160,918,137.08	
台州路桥华瞬健行投资合伙企业(有限合伙)	0.00	0.00	0.00	0.00	92,527,809.77	
杭州杭实友创九智创业投资合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	50,036,999.94	
浙江联运环境工程股份有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	82,972,306.18	
赛德光电材料(浙江)有限责任公司	0.00	0.00	0.00	0.00	471,094.30	
浙江凌众股权投资管理有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	3,119,789.00	
杭州萧山安晟资产管理有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	1,859,189.25	
杭州汇纳企业管理合伙企业（有限合伙）	-6,039,475.12	0.00	0.00	0.00	8,952,336.09	
杭州安汇投资管理合伙企业(有限合伙)	6,039,475.12	0.00	0.00	0.00	5,008,299.91	
谢菲尔考克碳酸钙湖州有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	17,457,003.14	
浙江华丰龙赛尔纤维科技有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	21,015,110.01	
浙江华蒙环保新材料有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	19,942,674.19	
杭州康控杭实临卓股权投资基金合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	58,896,523.22	
浙江伽奈维医疗科技有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	94,241,399.08	



被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利 或利润	计提减值准 备	其他		
南京百识电子科技有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	125,857,753.65	
北京北琪医疗科技股份有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	40,000,000.00	
杭州中蓝元亨股权投资合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	15,335,167.78	
杭州艺云杭实星晏创业投资合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	69,769,644.69	
杭州凯利不锈钢厨房设备有限公司	0.00	0.00	0.00	2,754,537.25	2,936,912.85	
温州瓯澜供应链有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	25,032,644.75	
杭州齐禹供应链服务有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	17,546,195.24	
永康市城联供应链有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	16,311,697.21	
海宁市交联融汇供应链服务有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	24,599,083.34	
宁波矿联环保科技有限公司	0.00	0.00	0.00	18,204,091.34	36,504,902.01	
杭州君纥投资管理合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	28,620,258.46	
赛德半导体有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	89,923,768.45	
杭州钱塘智涌创业投资合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	36,738,574.91	
杭州艾尼路信息技术有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	74,980,647.40	
杭州锐奇信息技术合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	208,857,026.08	



被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利 或利润	计提减值准 备	其他		
杭实临芯科技创新（杭州）有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	199,999,800.00	
杭州盈实新能科技有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	89,976,505.01	
杭州迦纥股权投资合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	20,002,775.00	
杭州惠程企业管理合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	20,086,345.96	



(十五) 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
杭州松下马达有限公司	72,063,864.20	67,881,236.30
杭州金新实业有限公司	540,000.00	540,000.00
杭州松下厨房电器有限公司	10,626,835.52	10,863,398.05
杭州银行股份有限公司	15,382,080.00	15,076,320.00
杭州临安湍口众安氩温泉度假酒店有限公司	4,297,747.01	4,297,747.01
杭州嘉威幕墙装饰有限公司	518,740.87	518,740.87
合计	103,429,267.60	99,177,442.23

2、 年末其他权益工具投资情况

项目名称	本年确认的股利收入	累计利得	累计损失
杭州松下马达有限公司	7,847,902.35	42,664,301.37	
杭州金新实业有限公司			
杭州松下厨房电器有限公司	2,163,214.87	4,361,848.52	
杭州银行股份有限公司	411,604.01	14,757,080.00	
杭州临安湍口众安氩温泉度假酒店有限公司			10,702,252.99
合计	10,422,721.23	61,783,229.89	10,702,252.99

(十六) 其他非流动金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
权益工具投资	4,346,741,685.50	3,820,825,163.00
混合工具	150,670,558.22	476,254,200.00
基金产品投资	143,902,800.00	
其他	100,000,000.00	255,037,500.00
合计	4,741,315,043.72	4,552,116,863.00



权益工具投资明细:

被投资单位	投资成本			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
杭州新天地集团有限公司	353,314,500.00	0.00	0.00	353,314,500.00
杭州新华集团有限公司	11,284,800.96	0.00	0.00	11,284,800.96
杭州产权投资有限公司	1,586,226.78	0.00	0.00	1,586,226.78
杭州民生药业股份有限公司	4,818,007.72	0.00	0.00	4,818,007.72
天津天女化工集团股份有限公司	249,000.00	0.00	0.00	249,000.00
通用电气能源（杭州）有限公司	70,350,000.00	0.00	0.00	70,350,000.00
杭州市中小企业融资担保有限公司	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00
杭州安琪儿置业股份有限公司（国有股）	9,357,039.00	0.00	0.00	9,357,039.00
杭州市建材冶金工业公司职工学校	1,807,070.75	0.00	0.00	1,807,070.75
杭州迪佛通信股份有限公司	4,714,874.06	0.00	4,714,874.06	0.00
杭州银行股份有限公司	6,022,263.75	0.00	0.00	6,022,263.75
天津银行股份有限公司	214,301,270.25	0.00	0.00	214,301,270.25
杭氧集团股份有限公司	26,360,042.40	0.00	0.00	26,360,042.40
杭州安琪儿置业股份有限公司（集体股）	12,772,396.00	0.00	1.00	12,772,395.00
杭州长潘股权投资合伙企业（有限合伙）	118,599,917.54	0.00	1,325,262.63	117,274,654.91
杭州长淼股权投资合伙企业（有限合伙）	44,735,633.99	0.00	5,688,052.73	39,047,581.26
富润控股集团有限公司	540,000.00	0.00	0.00	540,000.00
张小泉股份有限公司	26,600,000.00	0.00	0.00	26,600,000.00
杭州民生科泽企业管理有限公司	181,992.28	0.00	0.00	181,992.28
浙江英特集团股份有限公司	24,464,700.00	0.00	0.00	24,464,700.00
杭州杭丝时装进出口有限公司	10,229,200.00	46,650,000.00	10,229,200.00	46,650,000.00
杭州西湖香精香料有限公司	1,360,000.00	1,360,000.00	1,360,000.00	1,360,000.00
杭州杭实进取股权投资合伙企业（有限合伙）	0.00	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00
京东方艺云科技有限公司	90,000,000.00	0.00	0.00	90,000,000.00
杭州工艺美术研究院有限公司	40,000.00	0.00	40,000.00	0.00
华凌涂料有限公司	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00



被投资单位	投资成本			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
杭州凯实企业管理有限公司	150,000.00	0.00	0.00	150,000.00
浙江丝路产业基金有限公司	3,000,000.00	0.00	0.00	3,000,000.00
杭州众志信息咨询服务有限责任公司	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00
杭州康实企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	0.00	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00
杭州星晏企业管理有限公司	0.00	1,500,000.00	0.00	1,500,000.00
江苏中慧元通生物科技股份有限公司	138,929,800.00	0.00	0.00	138,929,800.00
明峰医疗系统股份有限公司	70,500,000.00	0.00	0.00	70,500,000.00
浙江丝路产业投资基金合伙企业（有限合伙）	125,988,946.67	0.00	3,971,000.00	122,017,946.67
苏州复健星熠创业投资合伙企业（有限合伙）	25,000,000.00	12,500,000.00	0.00	37,500,000.00
西湖创新（杭州）产业投资基金合伙企业（有限合伙）	100,000,000.00	0.00	0.00	100,000,000.00
南京国调国信智芯股权投资合伙企业（有限合伙）	63,750,000.00	11,250,000.00	68,224.00	74,931,776.00
厦门源峰股权投资基金合伙企业（有限合伙）	195,000,000.00	0.00	0.00	195,000,000.00
宁波天堂硅谷和慧创业投资合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00
杭州杭实赛谨投资合伙企业（有限合伙）	14,610,000.00	0.00	0.00	14,610,000.00
杭州赛智云贰股权投资合伙企业（有限合伙）	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00
杭州天堂硅谷杭实股权投资合伙企业（有限合伙）	190,000,000.00	0.00	0.00	190,000,000.00
杭州济实生物医药股权投资合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00
天境生物科技（杭州）有限公司	168,987,500.00	0.00	0.00	168,987,500.00
云和恩墨（北京）信息技术有限公司	80,000,000.00	0.00	0.00	80,000,000.00
沈阳沈大内窥镜有限公司	30,000,000.00	0.00	0.00	30,000,000.00
厦门源峰磐松股权投资合伙企业（有限合伙）	0.00	54,000,000.00	216,000.00	53,784,000.00
法特迪精密科技（苏州）有限公司	0.00	100,000,000.00	0.00	100,000,000.00



被投资单位	投资成本			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
杭州华芯云开股权投资合伙企业（有限合伙）	0.00	100,000,000.00	0.00	100,000,000.00
嘉兴隼业杭实股权投资合伙企业（有限合伙）	0.00	50,000,000.00	0.00	50,000,000.00
江苏先声医学诊断有限公司	0.00	101,540,500.00	0.00	101,540,500.00
杭州容腾二号创业投资合伙企业（有限合伙）	0.00	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00
正泰安能数字能源（浙江）股份有限公司	0.00	150,000,000.00	0.00	150,000,000.00
杭州安汇投资管理合伙企业（有限合伙）	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	0.00
杭州璟枫企业管理合伙企业（有限合伙）	4,726,574.22	0.00	4,726,574.22	0.00
杭州锐晟企业管理合伙企业有限合伙	16,543,008.30	0.00	16,543,008.30	0.00
杭州瑞纥企业管理合伙企业（有限合伙）	9,453,147.47	0.00	137,085.83	9,316,061.64
杭州欣康企业管理合伙企业(有限合伙)	9,012,294.09	0.00	0.00	9,012,294.09
杭州鑫嵘投资管理合伙企业(有限合伙)	108,058,115.07	4,311,771.87	108,058,115.07	4,311,771.87
杭州惠程企业管理合伙企业（有限合伙）	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00	0.00
杭州明视康眼科医院有限公司	133,330,000.00	0.00	0.00	133,330,000.00
诸暨盛扬企业管理合伙企业（有限合伙）	9,000,000.00	0.00	0.00	9,000,000.00
杭州山治股权投资基金合伙企业(有限合伙)	190,000,000.00	0.00	0.00	190,000,000.00
杭州锐奇信息技术合伙企业（有限合伙）	150,000,000.00	48,000,000.00	198,000,000.00	0.00
杭州川达企业管理合伙企业(有限合伙)	40,000,000.00	0.00	40,000,000.00	0.00
杭州芯富微股权投资合伙企业（有限合伙）	400,000,000.00	200,000,000.00	0.00	600,000,000.00
杭州览汇企业管理合伙企业（有限合伙）	0.00	70,000,000.00	0.00	70,000,000.00
杭州灰弘环保科技有限公司	0.00	13,000,000.00	0.00	13,000,000.00
唐山友发新型建筑器材有限公司	20,000,000.00	0.00	0.00	20,000,000.00
穆松桥新材料科技有限公司	75,000,000.00	0.00	75,000,000.00	0.00
湖北天高钢桥智造科技有限公司	11,000,000.00	0.00	0.00	11,000,000.00
浙江义乌联合村镇银行股份有限公司	6,000,000.00	0.00	0.00	6,000,000.00
浙江云和联合村镇银行股份有限公司	2,400,000.00	0.00	0.00	2,400,000.00
安徽霍邱联合村镇银行股份有限公司	4,000,000.00	0.00	0.00	4,000,000.00
湖州海邦数湖创业投资合伙企业(有限合伙)	8,400,000.00	8,400,000.00	0.00	16,800,000.00



被投资单位	投资成本			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
杭州十星人影视科技有限公司	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00
新余金景盛投资管理中心（有限合伙）	58,171.07	0.00	0.00	58,171.07
杭州海邦沣华数智股权投资合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00	0.00	808,800.00	9,191,200.00
国泰君安珠海横琴盛世智金股权投资合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00
杭州追影投资管理合伙企业(有限合伙)	200,000.00	0.00	0.00	200,000.00
杭州海邦药谷完素投资合伙企业(有限合伙)	8,000,000.00	0.00	1,471,100.00	6,528,900.00
诸暨华睿文华股权投资合伙企业（有限合伙）	7,290,737.00	0.00	0.00	7,290,737.00
深圳市前海九派明家移动互联网产业基金合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	0.00
杭州海邦韶泽投资管理有限公司	433,986.83	0.00	333,986.83	100,000.00
杭州海邦巨擎创业投资合伙企业（有限合伙）	1,095,000.00	0.00	795,000.00	300,000.00
青岛望盈瑞烨股权投资合伙企业（有限合伙）	4,000,000.00	0.00	0.00	4,000,000.00
嘉兴望盈上和股权投资合伙企业（有限合伙）	9,300,000.00	0.00	0.00	9,300,000.00
Investment-ABCP,LLC	2,396,503.76	0.00	0.00	2,396,503.76
Investment-GVCP,LLC	3,999,243.04	0.00	0.00	3,999,243.04
景宁智连企业管理合伙企业（有限合伙）	0.00	490,000.00	0.00	490,000.00
上海惟乐管理咨询有限公司	21,000,000.00	0.00	0.00	21,000,000.00
江苏金智教育信息股份有限公司	20,017,500.00	0.00	0.00	20,017,500.00
江苏宝和数据股份有限公司	8,610,000.00	0.00	0.00	8,610,000.00
上海易教科技股份有限公司	14,830,000.00	0.00	0.00	14,830,000.00
杭州天堂硅谷长实股权投资合伙企业（有限合伙）	9,000,000.00	0.00	0.00	9,000,000.00
合计	3,615,259,463.00	999,002,271.87	499,486,284.67	4,114,775,450.20

续：



被投资单位	公允价值变动				在被投资单位持股
	期初数	本期增加	本期减少	期末数	比例(%)
杭州新天地集团有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	5.00
杭州新华集团有限公司	-11,284,800.96	0.00	0.00	-11,284,800.96	16.54
杭州产权投资有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	5.00
杭州民生药业股份有限公司	46,201,992.28	3,060,000.00	0.00	49,261,992.28	5.62
天津天女化工集团股份有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.09
通用电气能源（杭州）有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00
杭州市中小企业融资担保有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	5.49
杭州安琪儿置业股份有限公司（国有股）	-9,357,039.00	0.00	0.00	-9,357,039.00	8.58
杭州市建材冶金工业公司职工学校	0.00	0.00	0.00	0.00	100.00
杭州迪佛通信股份有限公司	-3,771,000.06	3,771,000.06	0.00	0.00	0.00
杭州银行股份有限公司	171,147,969.67	3,593,156.06	0.00	174,741,125.73	0.00
天津银行股份有限公司	-140,507,918.74	0.00	1,795,113.20	-142,303,031.94	0.00
杭氧集团股份有限公司	83,510,078.77	34,231,443.95	0.00	117,741,522.72	0.00
杭州安琪儿置业股份有限公司（集体股）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
杭州长潘股权投资合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	7.00
杭州长森股权投资合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	8.78
富润控股集团有限公司	2,135,743.20	0.00	646,120.80	1,489,622.40	0.00
张小泉股份有限公司	27,360,000.00	0.00	10,000,000.00	17,360,000.00	0.00
杭州民生科泽企业管理有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	5.62
浙江英特集团股份有限公司	-8,236,080.00	0.00	859,032.00	-9,095,112.00	0.00
杭州杭丝时装进出口有限公司	36,420,800.00	0.00	36,420,800.00	0.00	17.07
杭州西湖香精香料有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	9.71
杭州杭实进取股权投资合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	16.13
京东方艺云科技有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	6.20
杭州工艺美术研究院有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
华凌涂料有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	7.87
杭州凯实企业管理有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	15.00



被投资单位	公允价值变动				在被投资单位持股
	期初数	本期增加	本期减少	期末数	比例(%)
浙江丝路产业基金有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00
杭州众志信息咨询服务有限责任公司	0.00	0.00	0.00	0.00	5.00
杭州康实企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	20.00
杭州星晏企业管理有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	15.00
江苏中慧元通生物科技股份有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	1.86
明峰医疗系统股份有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	2.05
浙江丝路产业投资基金合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	9.95
苏州复健星熠创业投资合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	5.00
西湖创新（杭州）产业投资基金合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	19.76
南京国调国信智芯股权投资合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	2.21
厦门源峰股权投资基金合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	1.50
宁波天堂硅谷和慧创业投资合伙企业（有限合伙）	27,107,134.01	0.00	27,107,134.01	0.00	0.00
杭州杭实赛谨投资合伙企业（有限合伙）	0.00	49,386,573.10	0.00	49,386,573.10	30.00
杭州赛智云贰股权投资合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	16.67
杭州天堂硅谷杭实股权投资合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	45.24
杭州济实生物医药股权投资合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	6.58
天境生物科技（杭州）有限公司	0.00	43,179,468.50	0.00	43,179,468.50	7.47
云和墨墨（北京）信息技术有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	5.56
沈阳沈大内窥镜有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	5.45
厦门源峰磐松股权投资合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	21.51
法特迪精密科技（苏州）有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	8.33
杭州华芯云开股权投资合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	16.20
嘉兴隼业杭实股权投资合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	40.00
江苏先声医学诊断有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	2.21
杭州容腾二号创业投资合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	3.83
正泰安能数字能源（浙江）股份有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.47



被投资单位	公允价值变动				在被投资单位持股
	期初数	本期增加	本期减少	期末数	比例(%)
杭州安汇投资管理合伙企业（有限合伙）	-5,000,000.00	0.00	-5,000,000.00	0.00	9.80
杭州璟枫企业管理合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
杭州锐晟企业管理合伙企业有限合伙	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
杭州瑞屹企业管理合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	47.86
杭州欣康企业管理合伙企业(有限合伙)	0.00	0.00	0.00	0.00	40.55
杭州鑫嵘投资管理合伙企业(有限合伙)	-5,402,905.76	0.00	-5,402,905.76	0.00	1.47
杭州惠程企业管理合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
杭州明视康眼科医院有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	19.05
诸暨盛扬企业管理合伙企业（有限合伙）	16,756,779.78	15,647,512.90	0.00	32,404,292.68	44.23
杭州山治股权投资基金合伙企业(有限合伙)	0.00	0.00	0.00	0.00	47.50
杭州锐奇信息技术合伙企业（有限合伙）	33,504,166.67	0.00	33,504,166.67	0.00	0.00
杭州川达企业管理合伙企业(有限合伙)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
杭州芯富微股权投资合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	19.99
杭州览汇企业管理合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	33.18
杭州灰弘环保科技有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	4.76
唐山友发新型建筑器材有限公司	-2,150,237.84	0.00	5,676,365.18	-7,826,603.02	2.00
穆松桥新材料科技有限公司	5,199,901.45	4,884,316.81	10,084,218.26	0.00	29.42
湖北天高钢桥智造科技有限公司	-3,680,091.00	44,994.19	0.00	-3,635,096.81	12.09
浙江义乌联合村镇银行股份有限公司	2,752,807.31	0.00	2,452,807.31	300,000.00	2.00
浙江云和联合村镇银行股份有限公司	2,261,464.37	0.00	1,105,464.37	1,156,000.00	4.00
安徽霍邱联合村镇银行股份有限公司	3,470,759.52	0.00	1,874,959.52	1,595,800.00	5.71
湖州海邦数湖创业投资合伙企业(有限合伙)	0.00	0.00	0.00	0.00	18.67
杭州十星人影视科技有限公司	-5,000,000.00	971,675.16	0.00	-4,028,324.84	4.05
新余金景盛投资管理中心（有限合伙）	-58,171.07	0.00	0.00	-58,171.07	90.09
杭州海邦津数智股权投资合伙企业（有限合伙）	-168,841.85	0.00	145,315.93	-314,157.78	15.20
国泰君安珠海横琴盛世智金股权投资合伙企业（有限合伙）	-2,857,662.86	585,145.86	0.00	-2,272,517.00	4.66



被投资单位	公允价值变动				在被投资单位持股
	期初数	本期增加	本期减少	期末数	比例(%)
杭州追影投资管理合伙企业(有限合伙)	-2,864.45	0.05	0.00	-2,864.40	20.00
杭州海邦药谷完素投资合伙企业(有限合伙)	-655.16	0.00	542.59	-1,197.75	5.76
诸暨华睿文华股权投资合伙企业(有限合伙)	-951,575.77	0.00	2,061,857.70	-3,013,433.47	3.88
深圳市前海九派明家移动互联网产业基金合伙企业(有限合伙)	-1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00
杭州海邦韶泽投资管理有限公司	-313,408.01	323,161.78	0.00	9,753.77	10.00
杭州海邦巨擎创业投资合伙企业(有限合伙)	152,601.00	1,094,637.35	0.00	1,247,238.35	15.00
青岛望盈瑞烨股权投资合伙企业(有限合伙)	-47,546.11	0.00	107,491.73	-155,037.84	19.23
嘉兴望盈上和股权投资合伙企业(有限合伙)	-95,424.85	0.00	6,941.61	-102,366.46	99.41
Investment-ABCP,LLC	0.00	0.00	0.00	0.00	45.00
Investment-GVCP,LLC	0.00	0.00	0.00	0.00	50.00
景宁智连企业管理合伙企业(有限合伙)	0.00	100.11	0.00	100.11	5.00
上海惟乐管理咨询有限公司	-20,299,105.70	0.00	700,894.30	-21,000,000.00	6.00
江苏金智教育信息股份有限公司	-13,479,592.52	0.00	6,537,907.48	-20,017,500.00	1.48
江苏宝和数据股份有限公司	-8,018,088.82	0.00	591,911.18	-8,610,000.00	3.91
上海易教科技股份有限公司	-10,733,487.50	0.00	4,096,512.50	-14,830,000.00	1.56
杭州天堂硅谷长实股权投资合伙企业(有限合伙)	0.00	0.00	0.00	0.00	42.86
合计	205,565,700.00	161,773,185.88	135,372,650.58	231,966,235.30	

(十七) 投资性房地产

1、投资性房地产情况

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	2,549,450,347.16	420,874,523.67	95,112,459.71	2,875,212,411.12
其中：房屋、建筑物	2,015,360,936.29	150,961,657.62	95,112,459.71	2,071,210,134.20
土地使用权	190,305,503.96	5,312,844.40		195,618,348.36
在建工程	343,783,906.91	264,600,021.65		608,383,928.56
二、累计折旧(摊销)合计	722,025,929.40	73,263,946.44	7,949,541.74	787,340,334.10



项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其中：房屋、建筑物	694,434,836.00	65,166,760.76	7,949,541.74	751,652,055.02
土地使用权	27,591,093.40	8,097,185.68		35,688,279.08
在建工程				
三、账面净值合计	1,827,424,417.76	—	—	2,087,872,077.02
其中：房屋、建筑物	1,320,926,100.29	—	—	1,319,558,079.18
土地使用权	162,714,410.56	—	—	159,930,069.28
在建工程	343,783,906.91	—	—	608,383,928.56
四、减值准备累计金额合计				
其中：房屋、建筑物				
土地使用权				
在建工程				
五、账面价值合计	1,827,424,417.76	—	—	2,087,872,077.02
其中：房屋、建筑物	1,320,926,100.29	—	—	1,319,558,079.18
土地使用权	162,714,410.56	—	—	159,930,069.28
在建工程	343,783,906.91	—	—	608,383,928.56

2、未办妥产权证书的投资性房地产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
LOFT 产业用房	319,590,302.00	LOFT 产业用房因税收达产的原因，产权证暂未能办理
简易宿舍 8 幢、简易宿舍（桥边 6 幢）、朝晖路 33#商场、桥边 204 幢（现 7 幢）、杭半 487 第二招待所	170,624.12	因涉及拆迁赔偿问题产权证暂未能办理
房屋建筑物	5,217,111.94	改制企业剥离资产
房屋及建筑物	9,454,242.75	正在办理
房屋建筑物	148,962.75	历史遗留问题
传达室食堂	142,654.97	手续不全，无法办理



(十八) 固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	4,571,813,094.22	4,640,378,607.58
固定资产清理		97,239.36
合计	4,571,813,094.22	4,640,475,846.94

1、固定资产情况

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	5,617,431,601.61	791,789,780.72	429,653,073.77	5,979,568,308.56
其中：房屋及建筑物	1,494,561,855.84	63,610,950.80	83,956,747.03	1,474,216,059.61
运输工具	72,809,620.59	2,881,105.80	3,732,194.58	71,958,531.81
专用设备	1,333,014,170.09	41,330,584.91	48,926,156.28	1,325,418,598.72
通用设备	144,374,532.58	13,599,735.55	21,114,806.59	136,859,461.54
经营租赁资产	2,572,671,422.51	670,367,403.66	271,923,169.29	2,971,115,656.88
二、累计折旧合计	976,481,040.51	299,421,159.72	92,067,619.17	1,183,834,581.06
其中：房屋及建筑物	369,949,047.57	50,230,304.76	18,985,171.76	401,194,180.57
运输工具	45,236,126.30	6,058,656.53	3,030,683.66	48,264,099.17
专用设备	410,092,736.52	71,993,661.81	37,875,564.22	444,210,834.11
通用设备	96,899,903.06	13,176,978.89	17,867,209.43	92,209,672.52
经营租赁资产	54,303,227.06	157,961,557.73	14,308,990.10	197,955,794.69
三、账面净值合计	4,640,950,561.10	—	—	4,795,733,727.50
其中：房屋及建筑物	1,124,612,808.27	—	—	1,073,021,879.04
运输工具	27,573,494.29	—	—	23,694,432.64
专用设备	922,921,433.57	—	—	881,207,764.61
通用设备	47,474,629.52	—	—	44,649,789.02
经营租赁资产	2,518,368,195.45	—	—	2,773,159,862.19
四、减值准备合计	571,953.52	223,950,528.29	601,848.53	223,920,633.28
其中：房屋及建筑物				
运输工具				
专用设备	571,953.52	384,593.82	601,848.53	354,698.81



项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
通用设备				
经营租赁资产		223,565,934.47		223,565,934.47
五、账面价值合计	4,640,378,607.58	—	—	4,571,813,094.22
其中：房屋及建筑物	1,124,612,808.27	—	—	1,073,021,879.04
运输工具	27,573,494.29	—	—	23,694,432.64
专用设备	922,349,480.05	—	—	880,853,065.80
通用设备	47,474,629.52	—	—	44,649,789.02
经营租赁资产	2,518,368,195.45	—	—	2,549,593,927.72

2、未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	1,014,750.91	大塘新村 7 套房屋使用权已房改，因土地性质问题，暂时无法办理权证，待企业核实房改收入后进行处理；海甸岛东部海达路东侧 7#楼 401、402、403、404 室房产新证尚在办理中。
房屋及建筑物	1,150,367.49	正在办理
房屋及建筑物	66,690.13	历史遗留问题
房屋及建筑物	13,895,750.15	现代国际大厦 A16 楼、现代天厦 15 楼尚未办理产权证书，系与杭州现代物运营信息有限公司买卖合同存在纠纷，案件已结案，尚未办理过户，车位无产权证书



(十九) 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
金鱼集团厂房、生产线等工程				399,986.44		399,986.44
新中法实验室改造项目	239,874.40	208,506.87	31,367.53	480,067.39	208,506.87	271,560.52
塘栖里仁东路 10 号高配房抢修改造工程				237,614.68		237,614.68
杭实集团人力资源管理系统				149,203.54		149,203.54
工发工业设计小镇项目				21,426.42		21,426.42
华丰土建及设备安装等	1,580,520.21		1,580,520.21	1,567,965.67		1,567,965.67
龙德医药模具等				69,026.55		69,026.55
热联镀锌生产线等	1,572,709.04		1,572,709.04	3,534,257.41		3,534,257.41
设备安装	39,603.96		39,603.96			
年产 5.5 万吨饱和聚酯树脂生产线项目	350,751.05		350,751.05			
热联新厂区	800,839.62		800,839.62			
热联码头项目	725,096.46		725,096.46			
合计	5,309,394.74	208,506.87	5,100,887.87	6,459,548.10	208,506.87	6,251,041.23

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	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额	年末余额
热联镀锌生产线等	3,534,257.41	3,371,159.67	4,795,373.73	537,334.31	1,572,709.04
热联新厂区		800,839.62			800,839.62
热联码头项目		725,096.46			725,096.46
合计	3,534,257.41	4,897,095.75	4,795,373.73	537,334.31	3,098,645.12



(二十) 使用权资产

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、账面原值合计	191,547,208.92	340,414,560.63	56,937,875.16	475,023,894.39
其中：房屋及建筑物	180,842,641.16	340,414,560.63	55,640,212.63	465,616,989.16
运输设备	1,297,662.53		1,297,662.53	
电子及其他设备	2,742,117.67			2,742,117.67
土地	6,664,787.56			6,664,787.56
二、累计折旧合计	39,647,202.77	76,274,303.56	30,926,853.72	84,994,652.61
其中：房屋及建筑物	36,763,333.70	73,546,260.03	30,746,622.81	79,562,970.92
运输设备	180,230.91		180,230.91	
电子及其他设备	837,007.28	861,412.65		1,698,419.93
土地	1,866,630.88	1,866,630.88		3,733,261.76
三、账面净值合计	151,900,006.15	—	—	390,029,241.78
其中：房屋及建筑物	144,079,307.46	—	—	386,054,018.24
运输设备	1,117,431.62	—	—	
电子及其他设备	1,905,110.39	—	—	1,043,697.74
土地	4,798,156.68	—	—	2,931,525.80
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
运输设备				
电子及其他设备				
土地				
五、账面价值合计	151,900,006.15	—	—	390,029,241.78
其中：房屋及建筑物	144,079,307.46	—	—	386,054,018.24
运输设备	1,117,431.62	—	—	
电子及其他设备	1,905,110.39	—	—	1,043,697.74
土地	4,798,156.68	—	—	2,931,525.80



(二十一) 无形资产

1、无形资产分类

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、原价合计	244,255,243.94	6,070,847.50	27,398,558.77	222,927,532.67
其中：软件	49,638,648.97	6,070,847.50	2,999,294.57	52,710,201.90
土地使用权	173,012,539.21		5,312,844.40	167,699,694.81
排污权	123,750.00			123,750.00
商标权	2,190,000.00			2,190,000.00
专有技术	19,290,305.76		19,086,419.80	203,885.96
二、累计摊销合计	76,552,115.87	13,624,889.92	12,681,328.11	77,495,677.68
其中：软件	27,354,659.98	7,612,610.15	1,463,080.92	33,504,189.21
土地使用权	40,807,690.56	4,087,996.26	2,251,149.76	42,644,537.06
排污权	43,276.81	4,291.92		47,568.73
商标权	971,333.41	219,000.04		1,190,333.45
专有技术	7,375,155.11	1,700,991.55	8,967,097.43	109,049.23
三、减值准备合计	243,696.30			243,696.30
其中：软件	243,696.30			243,696.30
土地使用权				
排污权				
商标权				
专有技术				
四、账面价值合计	167,459,431.77	—	—	145,188,158.69
其中：软件	22,040,292.69	—	—	18,962,316.39
土地使用权	132,204,848.65	—	—	125,055,157.75
排污权	80,473.19	—	—	76,181.27
商标权	1,218,666.59	—	—	999,666.55
专有技术	11,915,150.65	—	—	94,836.73



(二十二) 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	商誉账面原值				商誉减值准备			
	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
杭州大德克塑料有限公司	4,945,400.16			4,945,400.16				
杭州金鱼电器营销有限公司	5,498,979.10			5,498,979.10				
上海金松电器营销有限公司	3,018,366.75			3,018,366.75				
成都金松营销有限公司	4,325,104.55			4,325,104.55				
北京金松电器销售有限公司	1,683,152.81			1,683,152.81	1,683,152.81			1,683,152.81
西安金松电器营销有限公司	940,035.08			940,035.08	940,035.08			940,035.08
广州金松电器营销有限公司	2,164,621.48			2,164,621.48				
杭州华诚实业有限公司	10,404,689.85			10,404,689.85				
杭州蓝孔雀化学纤维有限公司	6,934,697.14			6,934,697.14	6,934,697.14			6,934,697.14
浙江轻机实业有限公司	6,110,137.07			6,110,137.07				
合计	46,025,183.99			46,025,183.99	9,557,885.03			9,557,885.03

(二十三) 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
车位使用权	3,986,371.18		280,434.73	1,986,111.44	1,719,825.01	企业处置该停车位
食堂改造等零星项目	14,792.48	348,141.60	63,145.48		299,788.60	
装修及各类改造支出	53,749,954.20	23,499,969.19	20,287,653.37	1,062,772.27	55,899,497.75	转入固定资产、合并转出
合计	57,751,117.86	23,848,110.79	20,631,233.58	3,048,883.71	57,919,111.36	



(二十四) 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

①已确认递延所得税资产和递延所得税负债

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	1,440,835,891.12	6,577,064,947.65	1,329,844,855.67	6,402,585,421.20
债权投资减值准备	17,089,014.39	68,356,057.54	14,680,500.00	58,472,000.00
坏账准备	275,235,900.09	1,137,323,064.25	202,283,532.25	821,862,084.98
未弥补亏损的所得税影响	307,954,081.85	1,476,207,136.82	160,460,078.34	907,806,919.40
存货跌价准备或合同履约成本 减值准备	67,096,414.48	357,303,919.06	90,438,731.50	488,012,005.92
政府补助的所得税影响	1,594,048.75	6,376,195.00	1,002,927.44	6,686,182.94
内部未实现利润交易抵消的所 得税影响	95,720,164.35	398,947,273.01	162,431,376.01	628,789,195.30
预计负债的所得税影响	128,945,971.14	598,298,694.28	97,351,420.46	468,096,424.31
固定资产折旧的所得税影响	129,636.80	518,547.18	129,636.80	518,547.18
长期股权投资减值准备的所得 税影响	40,875.03	163,500.10	40,875.03	163,500.10
其他非流动资产减值准备的所 得税影响	44,073,528.35	177,317,432.85	42,785,563.83	171,142,255.31
递延收益的所得税影响	0.00	0.00	309,297.41	1,237,189.64
公允价值变动的所得税影响	258,909,278.65	1,297,129,587.88	396,924,521.51	2,204,236,330.23
境外子公司分红	505,438.10	2,021,752.40	505,438.10	2,021,752.40
合作项目利润分成的所得税影 响	2,561,497.68	10,245,990.73		
预提费用的所得税影响	171,557,187.66	765,841,381.85	159,117,351.17	636,709,045.81
在建工程减值准备	52,126.72	208,506.87	31,276.03	208,506.87
使用权资产的影响	13,944,644.69	56,641,578.25	1,352,329.79	6,623,480.81
固定资产、无形资产减值准备	55,426,082.39	224,164,329.58		
二、递延所得税负债	526,437,837.14	2,279,763,288.82	791,424,126.48	3,851,666,316.82
合伙企业确认的投资收益			645,136.99	2,580,547.95
搬迁补偿收益的所得税影响			110,250,933.86	441,003,735.45



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
资产评估增值	82,840,090.80	358,431,950.64	84,316,028.47	366,523,230.04
股权处置公允价值计量	92,981,250.00	371,925,000.00	92,981,250.00	371,925,000.00
成本暂估的影响	8,125,236.15	32,500,944.60	8,425,585.16	33,702,340.65
公允价值变动增加	307,647,467.50	1,367,004,953.60	468,057,919.85	2,518,950,130.60
固定资产加速折旧	3,219,126.79	21,460,845.27	3,605,093.29	23,906,840.94
应收利息	13,142,089.01	52,691,492.52	21,827,485.59	87,461,375.57
影视投资收益	748,472.47	2,993,889.89	748,472.47	2,993,889.89
固定资产税前一次性扣除政策影响	1,105,486.35	5,789,322.10	554,875.55	2,573,844.73
未按权责发生制原则确认的租金、利息			11,345.25	45,381.00
使用权资产的影响	10,484,670.70	42,389,100.71		
分期收款融资收益分摊	6,143,947.37	24,575,789.49		

(二十五) 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
预付设备款	10,769,991.62	54,205,548.51
破产歇业托管资产	7,685,372.79	7,685,372.79
担保提留资产	4,475,000.00	4,475,000.00
千岛湖股权	40,000,000.00	40,000,000.00
赛德半导体有限公司投资款		100,000,000.00
生产线融资租赁		1,216,814.16
预付工程款	851,265.95	
预付土地款	56,337,000.00	
合计	120,118,630.36	207,582,735.46



(二十六) 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	1,342,134,849.17	3,737,347,936.16
抵押借款	124,060,278.94	114,102,257.41
保证借款	6,929,674,090.64	3,053,921,132.22
信用借款	7,228,373,900.36	7,430,310,933.97
抵押及保证借款		18,900,000.00
抵押及质押借款		35,000,000.00
应付利息	18,065,908.47	25,735,370.88
合计	15,642,309,027.58	14,415,317,630.64

(二十七) 衍生金融负债

项目	年末余额	年初余额
衍生金融负债	2,494,683,058.80	1,513,194,712.11
合计	2,494,683,058.80	1,513,194,712.11

(二十八) 应付票据

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	4,566,714,839.06	3,966,519,930.43
商业承兑汇票	44,307,292.51	16,288,936.94
信用证	446,000,000.00	257,500,000.00
合计	5,057,022,131.57	4,240,308,867.37

(二十九) 应付账款

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	2,395,411,267.38	3,966,607,654.42
1 年以上	235,853,765.73	217,295,908.93
合计	2,631,265,033.11	4,183,903,563.35



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	未偿还原因
客商一	46,723,799.49	未结算
客商二	12,739,925.15	未结算
客商三	3,883,012.76	未决算
客商四	2,124,789.60	未结算
合 计	65,471,527.00	

（三十） 预收款项

1、 预收款项账龄情况

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	56,231,012.44	53,064,879.78
1 年以上		196,934.11
合 计	56,231,012.44	53,261,813.89

（三十一） 合同负债

项目	年末余额	年初余额
合同负债	6,110,543,587.42	6,114,209,861.29
房款	118,095.24	18,084,851.43
咨询费	490,057.54	660,377.36
预收土地治理费	287,997,614.49	287,997,614.49
合 计	6,399,149,354.69	6,420,952,704.57

（三十二） 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	1,450,192,894.80	2,048,976,166.43	1,845,191,099.43	1,653,977,961.80
二、离职后福利- 设定提存计划	7,188,175.31	75,441,836.46	72,381,177.13	10,248,834.64



项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
三、辞退福利		2,149,017.83	1,942,707.83	206,310.00
合计	1,457,381,070.11	2,126,567,020.72	1,919,514,984.39	1,664,433,106.44

2、短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,434,814,378.30	1,868,651,431.73	1,670,567,173.16	1,632,898,636.87
二、职工福利费	1,783,385.54	60,748,991.92	60,042,676.37	2,489,701.09
三、社会保险费	4,695,987.27	46,414,797.47	43,872,802.36	7,237,982.38
其中：医疗保险费及生育保险费	4,499,153.65	43,308,224.79	40,781,228.16	7,026,150.28
工伤保险费	142,788.93	1,602,894.55	1,533,851.38	211,832.10
其他	54,044.69	1,503,678.13	1,557,722.82	
四、住房公积金	770,500.22	49,462,040.45	49,639,138.02	593,402.65
五、工会经费和职工教育经费	8,128,643.47	23,696,504.86	21,066,909.52	10,758,238.81
六、其他短期薪酬		2,400.00	2,400.00	
合计	1,450,192,894.80	2,048,976,166.43	1,845,191,099.43	1,653,977,961.80

3、设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、基本养老保险	6,888,201.09	69,661,036.77	66,643,025.80	9,906,212.06
二、失业保险费	299,974.22	2,296,226.53	2,253,578.17	342,622.58
三、企业年金缴费		3,484,573.16	3,484,573.16	
合计	7,188,175.31	75,441,836.46	72,381,177.13	10,248,834.64

(三十三) 应交税费

项目	年初余额	本年应交	本年已交	年末余额
增值税	228,886,526.57	352,189,390.94	506,110,330.37	74,965,587.14
企业所得税	1,289,628,745.74	1,010,831,903.64	1,521,587,287.23	778,873,362.15



项目	年初余额	本年应交	本年已交	年末余额
城市维护建设税	12,819,053.38	16,471,415.24	23,907,400.89	5,383,067.73
房产税	17,571,217.93	32,175,733.18	35,637,371.88	14,109,579.23
土地使用税	3,439,437.73	5,450,702.30	4,255,818.89	4,634,321.14
个人所得税	79,220,232.95	214,151,302.97	287,956,838.63	5,414,697.29
教育费附加(含地方教育附加)	10,789,935.13	13,433,556.42	19,617,120.08	4,606,371.47
印花税	8,516,094.83	66,056,433.68	47,459,030.04	27,113,498.47
土地增值税	280,266,254.28	6,186,018.11	1,528,619.40	284,923,652.99
车船使用税		62,460.88	62,460.88	
残疾人就业保障金	12,821.69	2,997,832.16	2,672,827.71	337,826.14
废弃电器处理基金	157,888.00			157,888.00
其他税费	749,678.33	23,574,478.23	23,363,973.54	960,183.02
合计	1,932,057,886.56	1,743,581,227.75	2,474,159,079.54	1,201,480,034.77

(三十四) 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息		929,544.55
应付股利	82,611,647.15	328,811,647.15
其他应付款项	1,708,168,053.92	1,615,861,129.79
合计	1,790,779,701.07	1,945,602,321.49

1、 应付利息

项目	年末余额	年初余额
短期借款应付利息		907,181.80
其他利息		22,362.75
合 计		929,544.55



2、 应付股利

项目	年末余额	年初余额
普通股股利	82,611,647.15	328,811,647.15
合 计	82,611,647.15	328,811,647.15

3、 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
押金保证金	190,834,931.69	104,437,995.83
暂借款	172,697,455.03	196,388,318.02
应付暂收款	527,513,421.56	523,574,194.97
预提费用	119,598,184.10	89,824,033.24
其他	697,524,061.54	701,636,587.73
合计	1,708,168,053.92	1,615,861,129.79

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
杭州市财政局	87,439,425.41	暂未结算
再就业中心	30,331,278.22	暂未结算
亿利资源集团有限公司	54,530,000.00	暂未结算
杭州蓝孔雀唯诗礼幼儿园有限公司	1,100,030.06	暂未结算
杭州工投中仓物流服务有限公司	1,000,000.00	暂未结算
合 计	174,400,733.69	—

(三十五) 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	591,590,122.22	298,400,812.50
一年内到期的应付债券	2,077,005,221.92	
一年内到期的租赁负债	103,482,166.94	45,719,141.18
合计	2,772,077,511.08	344,119,953.68



(三十六) 其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
待转销项税金	736,923,930.66	941,331,332.80
短期融资债券		999,338,888.89
应付债券利息		2,323,287.67
被套期项目-销售商品确定的承诺	106,085,642.92	
被套期项目-采购商品确定的承诺	13,431,640.91	573,005,411.48
未终止确认的应收票据	420,000.00	100,000.00
合计	856,861,214.49	2,516,098,920.84



其中：短期应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
21杭实投SCP004	1,000,000,000.00	2021年11月29日	270天	1,000,000,000.00	1,001,662,176.56		17,279,452.06	661,111.11	1,019,602,739.73	
22杭实投SCP001	1,000,000,000.00	2022年1月25日	270天	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	18,123,287.67		1,018,123,287.67	
22杭实投SCP002	1,000,000,000.00	2022年3月31日	90天	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	5,030,136.99		1,005,030,136.99	
22杭实投SCP003	1,000,000,000.00	2022年8月19日	90天	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	4,438,356.16		1,004,438,356.16	
22杭实投SCP004	1,000,000,000.00	2022年9月2日	90天	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	3,575,342.47		1,003,575,342.47	



(三十七) 长期借款

借款类别	年末余额	年初余额
质押借款		80,000,000.00
抵押借款	1,692,614.44	26,138,459.75
保证借款	590,000,000.00	490,000,000.00
信用借款	96,000,000.00	576,000,000.00
抵押及担保借款	277,883,964.10	99,113,857.06
应付利息		1,486,150.93
合计	965,576,578.54	1,272,738,467.74

(三十八) 应付债券**1、 应付债券**

项目	年末余额	年初余额
债券面值	3,116,000,000.00	5,000,000,000.00
利息调整	-1,193,353.30	-1,517,926.67
应付债券利息		77,307,464.61
合计	3,114,806,646.70	5,075,789,537.94



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	年初余额	本年发行	按面值计提利 息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
19杭实01	1,500,000,000.00	2019年5月8日	5年	1,500,000,000.00	1,541,998,750.00		21,582,168.27	94,166.66	1,445,350,000.00	118,325,084.93
20杭实G1	800,000,000.00	2020年8月31日	3年	800,000,000.00	809,943,452.06		30,800,000.00	160,000.00	30,800,000.00	810,103,452.06
20杭实G2	1,200,000,000.00	2020年12月11日	3年	1,200,000,000.00	1,201,761,205.48		47,880,000.00	240,000.00	47,880,000.00	1,202,001,205.48
21杭实债01	1,500,000,000.00	2021年8月2日	5+2年	1,500,000,000.00	1,522,086,130.40		55,050,000.00	149,917.85	55,050,000.00	1,522,236,048.25
22杭实01	1,500,000,000.00	2022年3月8日	3年	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00	39,801,369.86	-655,291.96		1,539,146,077.90
合计		——	——		5,075,789,537.94	1,500,000,000.00	195,113,538.13	-11,207.45	1,579,080,000.00	5,191,811,868.62
减：一年内到期的应付债券										2,077,005,221.92
一年后到期的应付债券合计					5,075,789,537.94					3,114,806,646.70



(三十九) 租赁负债

项目	年末余额	年初余额
租赁付款额	401,356,400.92	156,746,456.12
减：未确认的融资费用	30,741,550.45	14,858,408.11
重分类至一年内到期的非流动负债	103,482,166.94	45,719,141.18
租赁负债净额	267,132,683.53	96,168,906.83

(四十) 长期应付款

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
长期应付款项	62,989,546.23	1,453,116.24	941,017.17	63,501,645.30
专项应付款	5,751,132,987.20	1,478,965,729.84	262,269,641.75	6,967,829,075.29
合计	5,814,122,533.43	1,480,418,846.08	263,210,658.92	7,031,330,720.59

1、 长期应付款

项目	年末余额	年初余额
住房资金及维修基金	46,759,763.85	45,483,081.80
改制提留款	14,950,048.64	15,024,928.64
其他	1,791,832.81	2,481,535.79
合计	63,501,645.30	62,989,546.23

2、 专项应付款

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
做地项目款项	5,445,041,382.69	512,796,044.84	211,900,000.00	5,745,937,427.53
搬迁补偿款	52,734,844.51			52,734,844.51
各类政府资助款项	253,356,760.00	966,169,685.00	50,369,641.75	1,169,156,803.25
合计	5,751,132,987.20	1,478,965,729.84	262,269,641.75	6,967,829,075.29

(四十一) 长期应付职工薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
职工工龄置换	2,311,722.66			2,311,722.66
富余职工补偿费	749,473.93		53,290.11	696,183.82



项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
职工残疾预留	10,000.00			10,000.00
退休职工供养直系亲属医疗费	28,000.00			28,000.00
合计	3,099,196.59		53,290.11	3,045,906.48

(四十二) 预计负债

项目	年末余额	年初余额
财务担保	103,637,273.17	103,637,273.17
待执行的亏损合同	494,671,177.75	364,459,151.14
合计	598,308,450.92	468,096,424.31

注：待执行的亏损合同期初及期末数系杭州热联集团股份有限公司与客户签订了不可撤销的远期销售合同，预计形成的合同减值。

(四十三) 递延收益

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
政府补助	9,421,201.20		1,696,250.21	7,724,950.99
搬迁补偿款	296,515,387.42		21,149,219.63	275,366,167.79
杭州拱墅华丰开发建设投资有限公司未实现收益	338,446,622.29	46,773,286.45	198,327,067.35	186,892,841.39
停车库项目补助	15,298,400.00		396,150.00	14,902,250.00
合计	659,681,610.91	46,773,286.45	221,568,687.19	484,886,210.17

政府补助情况说明：

项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入当 期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与 收益相关
项目补助	6,322,297.23		275,883.36		6,046,413.87	与资产相关
华丰收到的政府补助	1,069,460.75		73,458.35		996,002.40	与资产相关
天然气锅炉低氮改造 资金补助	363,885.71		34,104.58		329,781.13	与资产相关
聚氨酯泡沫行业	1,237,189.64		103,099.12	-1,134,090.52	0.00	与资产相关



项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入当 期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与 收益相关
HCFC-141b 淘汰项目						
余杭区疫情防控紧缺 物资技改项目财政补 助	428,367.87		75,614.28		352,753.59	与资产相关
合计	9,421,201.20		562,159.69	-1,134,090.52	7,724,950.99	

(四十四) 其他非流动负债

项目	年末余额	年初余额
破产歇业托管中心负资产	53,769,791.55	53,249,076.61
托管资产	31,855,746.96	31,855,746.96
杭州万里化工有限公司（集体股）权益	16,283,089.64	16,283,089.64
杭州时装厂	3,358,664.86	3,358,664.86
杭州安琪儿置业股份有限公司（集体股）权益	15,639,590.94	12,772,396.00
受让千岛湖文化股权	40,000,000.00	40,000,000.00
结构化主体中归属于其他方的份额	21,961.33	933,234.48
合伙企业权益份额	34,479,743.31	23,737,087.30
其他	10,507,250.00	8,006,250.00
合计	205,915,838.59	190,195,545.85

(四十五) 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 (%)
杭州市人民政府国有 资产监督管理委员会	5,400,000,000.00	90.00			5,400,000,000.00	90.00
浙江省财务开发有限 责任公司	600,000,000.00	10.00			600,000,000.00	10.00



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	6,000,000,000.00	100.00			6,000,000,000.00	100.00

(四十六) 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				
二、其他资本公积	150,531,131.56	104,824,176.98	47,307,176.12	208,048,132.42
合计	150,531,131.56	104,824,176.98	47,307,176.12	208,048,132.42

注：变动原因及说明

1、其他资本公积增加主要系

- (1) 按权益法调整增加其他资本公积 82,742,328.28 元；
- (2) 收回杭炼厂在彩蝶集团享有的资金占用费 3,570,029.00 元；
- (2) 收回中策橡胶专项承诺款差额 2,903,525.07 元；
- (3) 工发公司调整 S2/S3-01 地块待交付资产（政府补助部分）5,670,000.00 元；
- (4) 华丰集团收购少数股东权益增加 3,069.34 元；
- (5) 产投控股集团收购华丰纸业科技少数股权增加 9,935,225.29 元。

2、其他资本公积减少主要系

- (1) 系精简补助费 7,638,070.00 元；
- (2) 代偿原杭州丝绸装备开发中心拨改贷资金 2,907,000.00 元；
- (3) 热联公司其他变动 27,528,045.05 元；
- (4) 其他综合收益与资本公积重分类调整 9,234,061.07 元。



(四十七) 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	1,443,679,610.93	175,981,056.30		1,619,660,667.23
合计	1,443,679,610.93	175,981,056.30		1,619,660,667.23

根据本年净利润 10%提取法定盈余公积 175,981,056.30 元。

(四十八) 未分配利润

项目	本年金额	上年金额
上年年末余额	8,818,973,940.09	6,827,458,306.65
年初调整金额		324,498,738.89
本年年初余额	8,818,973,940.09	7,151,957,045.54
本年增加额	2,263,740,493.83	2,301,256,082.03
其中：本年净利润转入	2,263,740,493.83	2,289,507,637.59
其他调整因素		11,748,444.44
本年减少额	807,455,356.19	634,239,187.48
其中：本年提取盈余公积数【附注八、（四十七）】	175,981,056.30	184,593,304.62
本年分配现金股利数	631,474,299.89	449,645,882.86
本年年末余额	10,275,259,077.73	8,818,973,940.09

(四十九) 营业收入、营业成本**1、明细情况**

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	177,029,090,370.30	173,245,930,637.16	180,957,549,892.84	176,488,845,460.25
家电等其他商品	5,709,827,489.65	5,140,551,125.09	4,544,240,791.31	3,922,692,089.85
大宗产品产业服务收入	168,473,001,972.12	166,208,721,152.33	174,214,692,264.13	171,200,776,250.63
房地产开发收入	54,669,278.08	41,025,954.00	94,732,009.00	65,770,041.68
让渡资金使用权	369,975,358.14	7,099,755.66	235,410,532.92	13,069,082.22



项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
租赁	1,092,498,202.52	530,610,442.70	606,750,846.76	227,456,417.84
住宿及餐饮			429,217.69	
其他	1,329,118,069.79	1,317,922,207.38	1,261,294,231.03	1,059,081,578.03
2、其他业务小计	95,749,437.04	56,392,763.54	97,659,434.80	39,720,827.77
合计	177,124,839,807.34	173,302,323,400.70	181,055,209,327.64	176,528,566,288.02

2、大宗产品产业服务收入明细情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
钢材类	72,497,455,548.61	71,958,446,821.62	73,163,092,662.82	72,186,477,410.25
原料类	20,916,618,510.30	19,705,232,994.70	10,060,483,299.70	9,500,826,714.66
有色金属类	16,413,232,640.96	16,435,643,015.80	25,500,596,868.38	25,481,038,491.42
化工类	52,515,216,588.73	52,238,290,396.74	56,545,212,047.45	55,164,524,864.19
农产品类	5,470,005,746.62	5,274,577,222.37	8,568,681,293.17	8,504,888,438.86
建筑材料类	645,093,371.31	583,265,580.60	376,626,092.61	363,020,331.25
其他类	15,379,565.59	13,265,120.50		
合计	168,473,001,972.12	166,208,721,152.33	174,214,692,264.13	171,200,776,250.63

(五十) 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	1,167,491,049.96	1,131,253,307.15
折旧摊销费	14,039,969.64	9,680,725.85
运输、港杂及装卸费	4,619,401.51	6,822,517.17
营销服务费	220,963,041.73	350,564,230.02
广告宣传费	91,826,112.71	88,659,729.66
差旅办公费	17,398,214.63	17,967,789.20
房租水电费	10,410,380.22	5,652,658.15



项目	本年发生额	上年发生额
仓储保管费	18,251,288.65	16,194,205.59
劳务费	10383760.27	5,326,285.84
业务招待费	10,920,023.68	11,866,122.95
其他	55,810,846.31	55,554,758.87
合计	1,622,114,089.31	1,699,542,330.45

2、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	752,464,053.08	1,043,295,880.74
折旧摊销费	66,146,719.73	70,295,699.71
修理费	3,604,362.42	3,514,878.68
业务招待费	7,242,698.44	9,778,753.85
中介咨询费	96,761,958.99	69,810,352.39
办公差旅费	45,621,743.66	43,109,040.62
房租物业费	32,097,158.07	14,004,617.35
党建工作经费	1,193,644.35	717,304.64
管理费	8,453,034.5	75,390,208.14
其他	78,657,917.85	62,216,755.57
合计	1,092,243,291.09	1,392,133,491.69

3、研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	40,452,775.97	48,231,225.92
直接材料	34,878,559.32	40,178,577.23
折旧与摊销	5,851,330.60	6,841,166.77
能源消耗	4,524,307.45	3,766,988.58
其他费用	3,306,066.38	3,111,634.90
设计费	135,922.33	2,215.68



项目	本年发生额	上年发生额
装备调试、试验费用	808,479.93	708,566.41
检测费	215,481.27	150,270.94
合计	90,172,923.25	102,990,646.43

4、财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	1,057,279,586.11	1,006,139,472.71
减：利息收入	557,205,549.20	258,330,490.59
汇兑损益	205,745,391.14	-81,947,527.56
手续费支出	101,318,766.14	87,296,337.54
其他	738,054.12	8,031,550.63
合计	807,876,248.31	761,189,342.73

(五十一) 其他收益

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助	87,938,821.33	62,938,462.74
递延收益摊销	22,107,529.32	22,966,199.21
税费返还	36,896,246.25	7,837,271.15
可抵扣进项税额加计扣除	6,284,110.48	419,846.40
其他	1,005,384.57	2,159,787.53
合计	154,232,091.95	96,321,567.03

(五十二) 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	777,118,180.33	1,211,404,315.84
处置长期股权投资产生的投资收益	55,349,086.82	13,718,078.10
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	118,489,287.80	38,817,078.62
处置交易性金融资产取得的投资收益	62,265,645.76	198,856,342.26



项目	本年发生额	上年发生额
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	55,856,439.32	17,150,751.70
理财收益	28,754,284.57	50,078,424.83
信托收益	37,440,970.76	16,055,957.82
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	3,167,672.23	66,587,872.19
债权投资在持有期间的投资收益	61,619,536.08	158,959,520.91
其他债权投资在持有期间的投资收益	4,635,155.23	
处置非交易性的权益工具投资产生的投资收益		16,895,562.67
结构性存款投资收益	21,157,178.45	129,646,961.83
其他投资收益	85,297,105.74	94,816,890.96
其他权益工具投资在持有期间的投资收益	10,422,721.23	9,456,058.34
处置衍生金融资产/负债产生的投资收益	4,938,857,192.57	3,206,408,719.86
合计	6,260,430,456.89	5,228,852,535.93

(五十三) 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
交易性金融资产	15,215,452.71	133,890,431.62
衍生金融资产/负债	-1,811,994,375.31	195,694,287.68
其他非流动金融资产	148,376,129.98	-40,056,638.48
被套期项目	474,767,522.29	-186,322,228.54
合作项目		-91,138,360.35
股权投资	-16,454,940.08	-56,768,453.79
其他		37,500.00
合计	-1,190,090,210.41	-44,663,461.86

(五十四) 信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-247,466,567.09	-193,259,698.21
债权投资信用减值损失	-10,481,151.78	-48,458,655.88



项目	本年发生额	上年发生额
其他债权投资减值损失	-5,465,900.00	
合计	-263,413,618.87	-241,718,354.09

(五十五) 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
存货跌价损失	-381,097,628.79	-483,910,282.16
长期股权投资减值损失	-64,447,367.00	
固定资产减值损失	-223,950,528.29	-758,854.65
在建工程减值损失		-208,506.87
其他非流动资产减值损失	220,569.26	-9,393,889.89
合计	-669,274,954.82	-494,271,533.57

(五十六) 资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产处置	74,342,553.73	59,782,698.69	74,342,553.73
合计	74,342,553.73	59,782,698.69	74,342,553.73

(五十七) 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	计入当年非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助	2,382,300.00	150,957.00	2,382,300.00
非流动资产毁损报废利得	55,975.33	19,836.28	55,975.33
盘盈利得	7,097,804.57	1,438,558.80	7,097,804.57
罚没及违约金收入	51,486,425.17	83,535,385.60	51,486,425.17
无需支付的款项	4,769,790.11	16,244,214.40	4,769,790.11
赔偿款	14,783,181.54	10,608,714.59	14,783,181.54
住房基金利息收入		1,255,352.99	



项目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
其他	5,751,020.01	10,081,739.78	5,751,020.01
合计	86,326,496.73	123,334,759.44	86,326,496.73

2、与企业日常活动无关的政府补助明细

项目	本年发生额	上年发生额
东新街道 2021 年度企业扶持资金	2,108,700.00	
其他金额在 30 万以下的政府补助	273,600.00	150,957.00
合计	2,382,300.00	150,957.00

(五十八) 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	435,528.23	1,138,401.36	435,528.23
对外捐赠支出	6,332,097.97	11,118,651.17	6,332,097.97
罚款、赔偿金及滞纳金支出	17,581,030.97	19,495,733.85	17,581,030.97
存货损毁	3,382,007.41		3,382,007.41
存货盘亏损失	1,854,999.99	534,818.89	1,854,999.99
其他	3,469,439.03	2,499,459.88	3,469,439.03
价格补贴支出		40,558,211.93	
合计	33,055,103.60	75,345,277.08	33,055,103.60

(五十九) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	1,004,905,194.63	1,416,816,067.26
递延所得税调整	-378,083,910.43	-751,370,074.36
合计	626,821,284.20	665,445,992.90



(六十) 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	4,251,825.37	76,440.00	4,175,385.37	-1,568,588.05		-1,568,588.05
1、其他权益工具投资公允价值变动	4,251,825.37	76,440.00	4,175,385.37	-1,568,588.05		-1,568,588.05
二、将重分类进损益的其他综合收益	76,140,572.54	1,366,475.00	74,774,097.54	-136,181,832.32		-136,181,832.32
1、权益法下可转损益的其他综合收益	70,674,672.54		70,674,672.54	-136,273,247.16		-136,273,247.16
2、其他债权投资信用减值准备	5,465,900.00	1,366,475.00	4,099,425.00			
3、外币财务报表折算差额				91,414.84		91,414.84
三、其他综合收益合计	80,392,397.91	1,442,915.00	78,949,482.91	-137,750,420.37		-137,750,420.37



(六十一) 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	3,842,216,407.92	4,424,320,103.41
加：资产减值损失	669,274,954.82	494,271,533.57
信用资产减值损失	263,413,618.87	241,718,354.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	371,934,494.17	262,261,565.74
使用权资产折旧	76,274,303.56	36,516,176.39
无形资产摊销	13,624,889.92	12,166,665.94
长期待摊费用摊销	20,631,233.58	22,324,400.11
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）	-74,342,553.73	-59,782,698.69
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	379,552.90	-1,138,401.36
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	1,190,090,210.41	44,663,461.86
财务费用（收益以“—”号填列）	1,035,661,541.95	1,312,558,822.43
投资损失（收益以“—”号填列）	-1,321,573,264.32	-2,022,443,816.07
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-211,844,584.59	-384,212,381.94
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-164,872,850.83	-368,316,414.73
存货的减少（增加以“—”号填列）	-2,016,024,482.15	1,011,776,634.27
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-2,063,161,513.86	-9,444,653,094.85
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-1,753,280,036.72	5,042,263,812.78
其他	-7,247,564.24	94,198,175.78
经营活动产生的现金流量净额	-128,845,642.34	718,492,898.73
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：	—	—



补充资料	本年发生额	上年发生额
现金的年末余额	7,920,129,639.85	7,013,416,170.15
减：现金的年初余额	7,013,416,170.15	6,212,816,653.28
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	906,713,469.70	800,599,516.87

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	
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	101,103,541.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	19,499,848.16
加：以前期间处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	0.00
处置子公司收到的现金净额	81,603,692.84

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	7,920,129,639.85	7,013,416,170.15
其中：库存现金	197,444.29	251,892.73
可随时用于支付的银行存款	7,895,127,398.15	6,949,609,637.65
可随时用于支付的其他货币资金	24,804,797.41	63,554,639.77
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	7,920,129,639.85	7,013,416,170.15



(六十二) 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	229,755,029.18	6.9596	1,598,992,085.66
欧元	779,557.69	7.4246	5,787,870.32
港币	1,351,918.27	0.89315	1,207,469.74
日元	8,787,704.00	0.052359	460,116.58
澳元	192,306.22	4.7138	906,493.06
新加坡元	1,167,335.48	5.1831	6,050,416.53
泰铢	9,503,119.17	0.2014	1,913,928.20
韩元	379,177,002.00	0.00552861	2,096,321.77
雷亚尔	1,053,551.01	1.3194	1,390,055.20
越南盾	1,663,038,234.00	0.00029475	490,180.52
巴基斯坦卢比	2,211,967.72	0.030788	68,102.06
阿联酋迪拉姆	25,335.80	1.8963	48,044.28
卢比	400,095.00	0.08419	33,684.00
缅甸币	8,032,335.05	0.00332	26,667.35
土耳其里拉	2,186.40	0.3717	812.68
瑞士法郎	27.89	7.5436	210.39
应收账款	——	——	——
其中：美元	107,811,136.06	6.9602	750,389,337.67
欧元	351,600.00	7.4229	2,609,891.64
日元	42,931,628.35	0.052358	2,247,814.20
泰铢	4,962,505.74	0.2014	999,448.66
越南盾	65,003,507,481.00	0.00029475	19,159,783.83
雷亚尔	402,816.82	1.3194	531,476.51
其他应收款	——	——	——
其中：美元	399,038,390.27	6.9595	2,777,107,677.08
欧元	6,249,349.21	7.425	46,401,417.88



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	15,612,757.00	1.5757	24,601,021.20
港币	607,061.17	0.89314	542,190.61
新加坡元	28,913,212.96	5.1831	149,860,074.09
泰铢	918,305.52	0.2014	184,946.73
阿联酋迪拉姆	13,800.75	1.8963	26,170.36
韩元	19,992,390.00	0.00552861	110,530.13
越南盾	362,688,942.00	0.00029475	106,902.57
土耳其里拉	19,790.39	0.3717	7,356.09
雷亚尔	2,311.12	1.3194	3,049.29
短期借款	—	—	—
其中：美元	358,826,817.13	6.9595	2,497,265,815.41
欧元	46,810,265.40	7.4229	347,467,919.04
长期借款	—	—	—
其中：港币	1,895,127.80	0.8931	1,692,614.44
应付账款	—	—	—
其中：美元	45,943,918.58	6.9598	319,762,101.78
其他应付款	—	—	—
其中：美元	11,359,088.10	6.9595	79,053,573.63
港币	113,279.68	0.8931	101,174.61
新加坡元	706,156.47	5.1831	3,660,079.60
泰铢	1,270,759.03	0.2014	255,930.87
越南盾	31,924,225.39	0.00029475	9,409.67
土耳其里拉	28,506.40	0.3717	10,595.83
欧元	267.84	7.425	1,988.71
韩元	1,596,300.00	0.00552861	8,825.32
雷亚尔	1,342.43	1.3194	1,771.20
阿联酋迪拉姆	1,850.90	1.8963	3,509.86
卢比	58,761.31	0.08419	4,947.11



项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
英镑	775.00	8.4038	6,512.95

(六十三) 所有权和使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,477,228,856.61	住房资金及维修基金及各类质押、保证金等
应收票据	93,337,591.52	质押
应收款项融资	47,764,601.35	质押
交易性金融资产	411,225,202.71	质押
存货	512,711,263.81	仓单质押及财产保全
长期股权投资	19,460,604.17	质押
投资性房地产	510,398,230.85	借款或授信抵押
固定资产	253,304,810.71	借款或授信抵押
无形资产	37,675,807.58	借款或授信抵押

(六十四) 套期**1、商品期货套期业务具体情况：**

本公司之子公司杭州热联集团股份有限公司使用商品期货合约来对承担的商品价格风险进行套期保值。杭州热联集团股份有限公司使用的商品期货合约主要为上海期货交易所的橡胶标准期货合约、欧洲能源衍生品交易所的原油期货合约和上海期货交易所的螺纹钢期货合约。

就套期会计方法而言，杭州热联集团股份有限公司的套期保值分类为公允价值套期。

杭州热联集团股份有限公司使用商品期货合约对其持有的存货及尚未确认的确定承诺进行套期，以此来规避本公司承担的随着市场价格的波动，存货以及尚未确认的确定承诺的公允价值发生波动的风险。杭州热联集团股份有限公司于 2022 年将购入的商品期货合约指定为套期工具，该等合约与相应的存货和确定采购承诺的条款相对应，采用比率分析法评价套期有效性。其主要套期安排如下：

被套期项目	套期工具	套期方式
存货	商品期货合约	卖出商品期货合约锁定存货的价格波动
确定采购承诺	商品期货合约	卖出商品期货合约锁定确定采购的价格波动



被套期项目	套期工具	套期方式
确定的销售承诺	商品期货合约	买入商品期货合约锁定确定销售的存货的价格波动

2、期末公允价值套期对当期损益的影响：

被套期项目名称	套期工具品种	本年套期工具利得或损失	本年被套期项目公允价值变动
确定的销售承诺	商品期货合约	105,230,455.50	-99,119,271.88
确定的采购承诺	商品期货合约	-66,140,285.13	78,367,223.41
合 计		39,090,170.37	-20,752,048.47

(六十五) 债务重组

1、本集团作为债权人进行的债务重组

债务重组方式	债权账面价值	债务重组损失金额	长期股权投资增加金额	占债务人股权的比例
以非现金资产收回债权	60,145,629.19	-327,651.81	—	—

上述各项债务重组中所涉及的受让非现金资产的公允价值、债权转成的股份的公允价值、修改其他债务条件后债权的公允价值的确定方法及依据如下：

项 目	公允价值金额	确定方法及依据
非现金资产	64,189,500.00	浙正大评字【2022】第 0659 号

注：根据 2022 年 9 月 5 日杭州热联集团股份有限公司 2022 年第 18 次临时董事会《关于接受绿地控股集团股份有限公司以房抵债的议案》，绿地集团以杭州市上城区艮山西路 95 号绿地商业中心 1 幢 16 层的 6 处房产及地下负 2 层 20 处停车位资产抵偿债务 60,145,629.19 元。该项资产根据浙江正大资产评估报告《杭州热联集团有限公司拟接受以物偿还贷款所涉及绿地控股集团杭州东城房地产开发有限公司的部分房产及停车位资产价值评估项目》（浙正大评字【2022】第 0659 号）评估价值为 64,189,500.00 元，购买折扣价为 60,473,281.00 元。



九、或有事项

1. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债

(1) 本公司以及子公司为合并范围外单位提供担保情况

截止 2022 年 12 月 31 日，本公司以及子公司为合并范围外单位提供担保情况：

担保单位	被担保单位	担保事项	金额(万元)	期限	备注
杭州市实业投资集团有限公司	杭州奥体博览中心建设投资有限公司	连带责任担保	21,375.00	2015.7.24-2025.7.24	
杭州市实业投资集团有限公司	杭州轻联投资集团有限公司	连带责任担保	5,812.16	2022.6.15-2023.6.15	
杭实股权投资基金管理(杭州)有限公司	武林医院有限公司	连带责任担保	800.00	2022.1.5-2023.1.5	
杭实股权投资基金管理(杭州)有限公司	武林医院有限公司	连带责任担保	1,000.00	2022.12.28-2023-12.27	
杭实股权投资基金管理(杭州)有限公司	武林医院有限公司	连带责任担保	800.00	2021.12.17-2024.12.16	
浙江华丰纸业集团有限公司	浙江华丰龙赛尔纤维科技有限公司	信用担保	2,942.33	2021.6.21-2027.2.20	
浙江华丰纸业集团有限公司	浙江华丰龙赛尔纤维科技有限公司	信用担保	1,307.68	2021.6.22-2027.2.20	
浙江华丰纸业集团有限公司	浙江华蒙环保新材料有限公司	质押担保	1,884.79	2021.1.27-2024.6.30	
浙江华丰纸业集团有限公司	浙江华蒙环保新材料有限公司	质押担保	1,018.91	2021.9.29-2023.12.27	
浙江华丰纸业集团有限公司	浙江华蒙环保新材料有限公司	质押担保	515.00	2021.7.19-2024.3.29	
杭州金鱼电器集团有限公司	杭州金松优诺电器有限公司	连带责任担保	905.02	2022.08.01-2023.01.25	杭州金松优诺电器有限公司以应收账款和存货为质押物，为杭州金鱼电器集团有限公司提供反担保
杭州金鱼电器集团有限公司	杭州金松优诺电器有限公司	连带责任担保	155.33	2022.07.12-2023.01.12	
杭州金鱼电器集团有限公司	杭州金松优诺电器有限公司	连带责任担保	289.04	2022.09.08-2023.03.08	
杭州金鱼电器集团有限公司	杭州金松优诺电器有限公司	连带责任担保	649.68	2022.11.30-2023.05.24	
杭州金鱼电器集团有限公司	杭州金松优诺电器有限公司	连带责任担保	960.00	2022.04.27-2023.04.26	
杭州金鱼电器集团有限公司	杭州金松优诺电器有限公司	连带责任担保	413.77	2022.09.28-2023.03.22	
杭州金鱼电器集团有限公司	杭州金松优诺电器有限公司	连带责任担保	287.40	2022.10.18-2023.04.18	
杭州金鱼电器集团有	杭州金松优诺电器有	连带责任	809.93	2022.10.28-2023.04.26	



担保单位	被担保单位	担保事项	金额(万元)	期限	备注
限公司	限公司	担保			

(2) 本公司合并范围内公司之间的担保情况

1) 本公司为合并范围内公司提供的保证担保情况

①截止 2022 年 12 月 31 日, 本公司为合并范围内公司借款提供保证担保的情况:

担保单位	被担保单位	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否 已经履行 完毕
本公司	新中法高分子材料股份有限公司	2,000.00	2022 年 3 月 24 日	2023 年 3 月 23 日	否
本公司	新中法高分子材料股份有限公司	490.00	2022 年 6 月 23 日	2023 年 6 月 22 日	否
本公司	新中法高分子材料股份有限公司	2,000.00	2022 年 10 月 11 日	2023 年 10 月 10 日	否
本公司	杭州工投创智置业有限公司(出具 流动性支持函)	17,743.30	2020 年 9 月 27 日	2040 年 9 月 26 日	否
本公司	杭州热联集团股份有限公司	10,048.75	2022 年 12 月 14 日	2023 年 3 月 10 日	否
本公司	杭州热联集团股份有限公司	\$915.20	2022 年 11 月 30 日	2023 年 2 月 28 日	否
本公司	杭州热联集团股份有限公司	\$958.83	2022 年 12 月 8 日	2023 年 3 月 8 日	否
本公司	杭州热联集团股份有限公司	12,000.00	2022 年 4 月 27 日	2024 年 4 月 26 日	否
本公司	杭州热联集团股份有限公司	\$7,939.65	2022 年 10 月 19 日	2023 年 4 月 18 日	否
本公司	杭州热联集团股份有限公司	105,000.00	2022 年 4 月 13 日	2023 年 12 月 8 日	否
本公司	杭州热联集团股份有限公司	\$8,455.34	2022 年 10 月 27 日	2023 年 5 月 29 日	否
本公司	杭州热联集团股份有限公司	48,000.00	2021 年 2 月 5 日	2027 年 12 月 29 日	否
本公司	杭州热联集团股份有限公司	\$8,000.00	2022 年 1 月 4 日	2023 年 1 月 3 日	否
本公司	杭州热联集团股份有限公司	10,000.00	2022 年 12 月 16 日	2023 年 12 月 15 日	否
本公司	杭州热联集团股份有限公司	\$4,748.38	2022 年 9 月 27 日	2023 年 6 月 12 日	否
本公司	杭实国贸投资(杭州)有限公司	8,000.00	2022 年 1 月 25 日	2023 年 1 月 20 日	否
本公司	杭实国贸投资(杭州)有限公司	33,200.00	2022 年 4 月 14 日	2023 年 12 月 28 日	否
本公司	杭实国贸投资(杭州)有限公司	16,829.61	2022 年 12 月 2 日	2023 年 11 月 20 日	否
本公司	杭实国贸投资(杭州)有限公司	11,900.00	2022 年 4 月 13 日	2023 年 9 月 23 日	否
本公司	杭实国贸投资(杭州)有限公司	\$6,000.00	2022 年 1 月 5 日	2023 年 1 月 14 日	否



②截止 2021 年 12 月 31 日，本公司为合并范围内公司开具承兑票据提供担保的情况：
(单位：万元)

担保方	被担保方	金融机构	票据金额 (万元)	担保金额 (万元)	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司(注)	杭州热联集团股份有限公司	杭州银行股份有限公司	78,482.24	59,706.36	2023 年 4 月 18 日	否
		北京银行股份有限公司	21,700.00	21,700.00	2023 年 12 月 2 日	否
		中国光大银行股份有限公司	5,447.64	3,813.35	2023 年 2 月 16 日	否
		中信银行股份有限公司	85,737.20	72,247.36	2023 年 6 月 22 日	否
		交通银行股份有限公司	38,023.45	28,517.59	2023 年 6 月 8 日	否
		宁波银行股份有限公司	10,000.00	5,000.00	2023 年 2 月 22 日	否
		广发银行股份有限公司	2,100.00	1,470.00	2023 年 1 月 4 日	否
	杭实国贸投资(杭州)有限公司	杭州银行股份有限公司	23,920.00	16,744.01	2023 年 4 月 11 日	否
		华夏银行股份有限公司	534.95	374.47	2023 年 4 月 20 日	否
		上海浦东发展银行股份有限公司	14,455.24	13,028.67	2023 年 9 月 23 日	否
		上海银行股份有限公司	14,911.84	10,438.30	2023 年 5 月 25 日	否
		浙商银行股份有限公司	5,000.00	5,000.00	2023 年 3 月 29 日	否
		宁波银行股份有限公司	30,000.00	30,000.00	2023 年 4 月 7 日	否
本公司及杭州热联集团股份有限公司	杭实国贸投资(杭州)有限公司	中信银行股份有限公司	4,500.00	4,500.00	2023 年 8 月 14 日	否
小计			334,812.56	272,540.11		

注：本公司之子公司杭州热联集团股份有限公司及其子公司向银行申请承兑的银行承兑汇票，除由本公司提供保证担保外，根据杭州热联集团股份有限公司及子公司与银行签订的《银行承兑汇票承兑协议》的约定，由杭州热联集团股份有限公司及子公司支付票据保证金用于票据担保，截止 2022 年 12 月 31 日，对于上述已开具的承兑汇票，杭州热联集团股份



有限公司及子公司提供的票据保证金共计人民币 83,451.62 万元。

③截止 2022 年 12 月 31 日，本公司为合并范围内公司开具保函提供担保的情况：

担保方	被担保人	金融机构名称	起始日	到期日	保函种类	保函金额
本公司	杭州热联集团股份有限公司	中国银行	2022 年 12 月 19 日	2024 年 12 月 30 日	质量保函	1,812,349.04
			2022 年 11 月 30 日	2023 年 11 月 30 日	预付款保函	6,015,415.00
			2022 年 12 月 1 日	2023 年 1 月 31 日	履约保函	73,000,000.00
			2021 年 4 月 26 日	2024 年 5 月 1 日	履约保函	5,160,000.00
			2021 年 4 月 26 日	2024 年 5 月 1 日	履约保函	3,040,000.00
			2021 年 4 月 26 日	2024 年 5 月 1 日	履约保函	2,920,000.00
		杭州银行	2022 年 3 月 4 日	2023 年 3 月 3 日	预付款保函	5,000,000.00
		中信银行	2022 年 11 月 17 日	2023 年 11 月 17 日	质量保函	1,184,571.47
			2022 年 12 月 12 日	2023 年 1 月 15 日	履约保函	2,211,833.85
小计						100,344,169.36

④截止 2022 年 12 月 31 日，本公司为合并范围内公司开立信用证提供担保的情况：

截止 2022 年 12 月 31 日，本公司之子公司杭州热联集团股份有限公司在银行存在美金证 199,365,368.23 元，英镑证 1,464,000.00 元以及人民币证 3,098,549,456.45 元已开立尚处于有效期内的不可撤销信用证中，其中：178,569,912.90 美元、1,464,000.00 英镑、2,810,731,159.71 元人民币的信用证余额，由本公司提供保证担保。

本公司之孙公司杭州热联（香港）有限公司在银行存在已开立尚处于有效期内的不可撤销信用证中 15,967,476.15 美元的信用证余额，由本公司提供保证担保。

本公司之孙公司杭实国贸投资（杭州）有限公司在银行存在已开立尚处于有效期内的不可撤销信用证中 105,514,785.09 美元、147,000,000.00 元人民币的信用证余额，由本公司提供保证担保；3,945,312.00 美元的信用证余额、106,240,000.00 元人民币的信用证余额，由本公司和杭州热联集团股份有限公司提供共同保证担保。



⑤截止 2022 年 12 月 31 日, 本公司为合并范围内公司应收账款保理提供担保的情况(单位: 元):

担保方	被担保方	金融机构名称	担保金额	担保到期日
本公司	杭州热联集团股份有限公司	中国农业银行股份有限公司	50,000,000.00	2023 年 9 月 21 日
			57,000,000.00	2023 年 8 月 25 日
			43,000,000.00	2023 年 11 月 17 日
			30,000,000.00	2023 年 11 月 27 日
			39,000,000.00	2023 年 11 月 27 日
			21,000,000.00	2023 年 11 月 18 日
小计			240,000,000.00	

2) 本公司之子公司浙江华丰纸业集团有限公司为合并范围内公司提供保证担保的情况:

担保单位	被担保单位	本期担保额	上期担保额	备注
浙江华丰纸业集团有限公司	杭州华丰工贸实业有限公司	\$92.28	53,271,066.00	银行借款
浙江华丰纸业集团有限公司	杭州华丰工贸实业有限公司	1,650.00		银行借款
浙江华丰纸业集团有限公司	浙江华丰纸业科技有限公司	493.66	8,500,000.00	银行承兑汇票(扣除保证金、质押的票据)

3) 本公司之子公司杭州市工业企业投资发展有限公司为合并范围内公司提供保证担保的情况:

担保单位	被担保单位	担保事项	实际担保金额(万元)	担保额度(万元)	期限	备注
杭州市工业企业投资发展有限公司、杭州钱江开发区投资发展有限公司	杭州仁和里数智经济发展有限公司	借款担保	7,454.30	55,301.00	2022.12.31-2040.12.30	
杭州市工业企业投资发展有限公司	杭州工投创智置业有限公司	借款担保	20,334.10	50,000.00	2020.9.27-2040.9.26	

4) 本公司之子公司杭州金鱼电器集团有限公司为合并范围内公司提供保证担保的情况:

担保方	被担保方	币种	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	反担保措施
杭州金鱼电器集团有限公司	杭州金鱼电器营销有限公司	人民币	6,200.00	2022 年 7 月 19 日	2023 年 7 月 14 日	否	杭州金鱼电器
杭州金鱼电器集团	杭州金鱼电器营销有限公司	人民	1,800.00	2022 年 6	2023 年 6	否	营销有



有限公司		币		月 23 日	月 21 日		限公司
杭州金鱼电器集团有限公司	杭州金鱼电器营销有限公司	人民币	3,000.00	2022 年 5 月 18 日	2023 年 5 月 15 日	否	以其对
杭州金鱼电器集团有限公司	杭州金鱼电器营销有限公司	人民币	4,000.00	2022 年 1 月 26 日	2023 年 1 月 20 日	否	下属子
杭州金鱼电器集团有限公司	杭州金鱼电器营销有限公司	人民币	3,000.00	2022 年 11 月 17 日	2023 年 11 月 13 日	否	公司的
杭州金鱼电器集团有限公司	杭州金鱼电器营销有限公司	人民币	4,000.00	2022 年 1 月 27 日	2023 年 1 月 27 日	否	应收款
杭州金鱼电器集团有限公司	杭州金鱼电器营销有限公司	人民币	1,000.00	2022 年 1 月 18 日	2023 年 1 月 18 日	否	项和股
杭州金鱼电器集团有限公司	杭州金鱼电器营销有限公司	人民币	1,000.00	2022 年 12 月 15 日	2023 年 6 月 9 日	否	权为质
杭州金鱼电器集团有限公司	杭州普络飞新材料科技有限公司	人民币	270.00	2022 年 08 月 25 日	2023 年 02 月 25 日	否	押物, 为
杭州金鱼电器集团有限公司	杭州普络飞新材料科技有限公司	人民币	420.00	2022 年 09 月 22 日	2023 年 03 月 22 日	否	杭州金
杭州金鱼电器集团有限公司	杭州普络飞新材料科技有限公司	人民币	140.00	2022 年 07 月 04 日	2023 年 01 月 04 日	否	鱼电器
杭州金鱼电器集团有限公司	杭州普络飞新材料科技有限公司	人民币	205.26	2022 年 07 月 26 日	2023 年 01 月 26 日	否	营销有
杭州金鱼电器集团有限公司	杭州普络飞新材料科技有限公司	人民币	140.00	2022 年 07 月 26 日	2023 年 01 月 26 日	否	限公司
杭州金鱼电器集团有限公司	杭州普络飞新材料科技有限公司	人民币	1,113.05	2022 年 08 月 29 日	2023 年 02 月 28 日	否	提供反
杭州金鱼电器集团有限公司	杭州普络飞新材料科技有限公司	人民币	294.00	2022 年 09 月 13 日	2023 年 03 月 13 日	否	担保
杭州金鱼电器集团有限公司	杭州普络飞新材料科技有限公司	人民币	560.00	2022 年 10 月 8 日	2023 年 04 月 08 日	否	杭州普
杭州金鱼电器集团有限公司	杭州普络飞新材料科技有限公司	人民币	280.00	2022 年 10 月 17 日	2023 年 04 月 17 日	否	络飞新
杭州金鱼电器集团有限公司	杭州普络飞新材料科技有限公司	人民币	210.00	2022 年 10 月 17 日	2023 年 04 月 23 日	否	材料科
杭州金鱼电器集团有限公司	杭州普络飞新材料科技有限公司	人民币	210.00	2022 年 10 月 17 日	2023 年 04 月 23 日	否	技术有
杭州金鱼电器集团有限公司	杭州普络飞新材料科技有限公司	人民币	490.00	2022 年 10 月 17 日	2023 年 04 月 28 日	否	公司以

5) 本公司之子公司杭州热联集团股份有限公司为合并范围内公司提供保证担保的情况:

①截止 2022 年 12 月 31 日, 杭州热联集团股份有限公司合并范围内公司借款保证提供保证担保的情况:



担保方	被担保单位	金融机构	期末借款余额	担保到期日	担保是否已经履行完毕
杭州热联集团股份有限公司	杭实国贸投资（杭州）有限公司	江苏银行股份有限公司	100,000,000.00	2023年4月23日	否
		上海浦东发展银行股份有限公司	50,000,000.00	2023年9月23日	否
		中国光大银行股份有限公司	70,000,000.00	2023年4月26日	否
		国家开发银行	\$20,000,000.00	2023年1月14日	否
杭实国贸投资（杭州）有限公司	浙江四邦实业有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司	10,000,000.00	2023年1月23日	否

②截止 2022 年 12 月 31 日，杭州热联集团股份有限公司合并范围内公司之间的不可撤销信用证保证担保情况：

截止 2022 年 12 月 31 日，杭州热联集团股份有限公司 15,641,027.88 美元的信用证余额，136,440,158.15 人民币元的信用证余额由杭实国贸投资（杭州）有限公司提供保证担保。

截止 2022 年 12 月 31 日，新加坡（热联）钢铁有限公司在银行已开立尚处于有效期内的不可撤销信用证中：18,535,756.48 美元的信用证余额，由杭州热联集团股份有限公司提供保证担保；2,966,312.57 美元的信用证余额，由杭州热联（香港）有限公司提供企业担保，并由新加坡（热联）钢铁有限公司以位于新加坡 8EuTongSenStreet#19/93/94 的房产提供抵押担保。

截止 2022 年 12 月 31 日，杭州热联（香港）有限公司在银行已开立尚处于有效期内的不可撤销信用证中：104,917,483.68 美元的信用证余额，由杭州热联集团股份有限公司提供保证担保；9,057,705.04 美元的信用证余额，由杭州热联（香港）有限公司董事提供个人担保。

截止 2022 年 12 月 31 日，杭实国贸投资（杭州）有限公司在银行已开立尚处于有效期内的不可撤销信用证中 70,619,492.42 美元、325,631,616.00 元人民币的信用证余额，由杭州热联集团股份有限公司提供保证担保；3,945,312.00 美元的信用证余额、106,240,000.00 元人民币的信用证余额由本公司和杭州热联集团股份有限公司提供共同保证担保。

截止 2022 年 12 月 31 日，浙江四邦实业有限公司在银行已开立尚处于有效期内的不可撤销信用证中，5,236,625.46 美元以及 218,479,601.84 元人民币的信用证余额，由杭实国



贸投资（杭州）有限公司提供保证担保；32,149,862.41 美元的信用证余额，由杭州热联集团股份有限公司提供保证担保。

截止 2022 年 12 月 31 日，浙江杭实化工有限公司在银行已开立尚处于有效期内的不可撤销信用证中，5,637,976.62 美元的信用证余额，由杭实国贸投资（杭州）有限公司提供保证担保。

截止 2022 年 12 月 31 日，杭实国贸香港有限公司在银行已开立尚处于有效期内的不可撤销信用证中，27,119,369.65 美元的信用证余额，由杭实国贸投资（杭州）有限公司提供保证担保。

③截止 2022 年 12 月 31 日，杭州热联集团股份有限公司合并范围内公司之间的票据保证担保情况(单位：万元)

担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保票据余额	担保金额	票据最后到期日	担保是否履行完毕
杭州热联集团股份有限公司	杭州渤海钢铁贸易有限公司	杭州联合农村商业银行股份有限公司	7,150.00	5,000.00	2023 年 11 月 24 日	否
	浙江热联中邦供应链服务有限公司	杭州联合农村商业银行股份有限公司	2,093.59	1,465.51	2023 年 12 月 16 日	否
	杭州热联汉佳商贸有限公司	杭州联合农村商业银行股份有限公司	51,300.00	35,910.00	2023 年 1 月 20 日	否
		宁波通商银行股份有限公司	14,285.00	9,999.50	2023 年 4 月 24 日	否
	杭实国贸投资（杭州）有限公司	北京银行股份有限公司	11,000.00	7,700.00	2023 年 1 月 20 日	否
		湖州银行股份有限公司	15,500.00	10,850.00	2023 年 3 月 30 日	否
		南京银行股份有限公司	21,400.00	14,980.00	2023 年 5 月 25 日	否
		宁波通商银行股份有限公司	3,750.00	2,625.00	2023 年 2 月 26 日	否
		平安银行股份有限公司	4,066.70	3,456.70	2023 年 5 月 8 日	否



		光大银行股份 有限公司	4,975.80	3,483.06	2023 年 6 月 2 日	否
	浙江四邦 实业有限 公司	广发银行股 份有限公司	100.00	100.00	2023 年 3 月 26 日	否
		华夏银行股 份有限公司	2,759.80	1,931.86	2023 年 6 月 20 日	否
杭实国贸投资（杭州）有限公 司	浙江四邦 实业有限 公司	杭州联合农 村商业银行	26,239.49	18,367.65	2023 年 11 月 23 日	否
		上海浦东发 展银行股份 有限公司	7,494.16	5,480.09	2023 年 6 月 7 日	否
	杭州热联 集团股份 有限公司	南京银行股 份有限公司	16,153.81	11,307.66	2023 年 3 月 28 日	否
小计			188,268.35	132,657.03		

注：杭州热联集团股份有限公司之子公司向银行申请承兑的银行承兑汇票，除由杭州热联集团股份有限公司提供保证担保外，根据子公司与银行签订的《银行承兑汇票承兑协议》的约定，由子公司支付票据保证金用于票据担保，截止 2022 年 12 月 31 日，对于上述已开具的承兑汇票，提供的票据保证金共计人民币 55,611.32 万元。

④截止 2022 年 12 月 31 日，杭州热联集团股份有限公司合并范围内公司之间的保函保证担保情况(单位：元)

担保方	被担保方	金融机构名称	起始日	到期日	保函种类	保函金额	担保是否已经履行完毕
杭实国贸投资（杭州）有限公司	浙江四邦实业有限公司	兴业银行	2022 年 8 月 30 日	2023 年 4 月 30 日	履约保函	19,000,000.00	否
			2022 年 10 月 19 日	2023 年 4 月 30 日	履约保函	3,632,850.00	否
			2022 年 10 月 19 日	2023 年 4 月 30 日	履约保函	79,121,250.00	否
小计						101,754,100.00	

2. 开出保函、信用证

(1) 截至 2022 年 12 月 31 日，孙公司浙江华丰纸业科技有限公司与广东中烟工业有限责任公司签订的关于滤棒成形纸、烟用沟槽滤棒纤维素纸[2023-2025]第一批采购项目的合同，浙江华丰纸业集团有限公司在宁波银行股份有限公司杭州分行开具了人民币 1,347,147.00 元的履约保函，有效期至 2025 年 12 月 31 日。

(2) 截至 2022 年 12 月 31 日，孙公司杭州华丰工贸实业有限公司开出信用证如下：



序号	信用证号码	受益人	银行	信用证金额
1	CGBHHQTLC2200027	DKPPULPULC	广发银行	\$558,250.00
2	CGBHHQTLC2200028	DKPPULPULC	广发银行	\$552,750.00
3	CGBHHQTLC2200029	DKPPULPULC	广发银行	\$558,250.00
4	CGBHHQTLC2200034	DKPPULPULC	广发银行	\$663,300.00
5	CGBHHQTLC2200035	DKPPULPULC	广发银行	\$446,600.00
6	CGBHHQTLC2200036	DKPPULPULC	广发银行	\$558,250.00
7	CGBHHQTLC2200033	DKPPULPULC	广发银行	\$23,925.00
8	CGBHHQTLC2200039	DKPPULPULC	广发银行	\$636,900.00
9	CGBHHQTLC2200040	DKPPULPULC	广发银行	\$47,850.00
10	CGBHHQTLC2200050	DKPPULPULC	广发银行	\$536,250.00
11	LC0710122A00345	DOMTARPAPERCOMPANYLLC. DETAILEDADDRESSSEE47A	宁波银行	\$339,500.00
12	LC0710122A00344	DOMTARPAPERCOMPANYLLC. DETAILEDADDRESSSEE47A	宁波银行	\$373,450.00
13	LC0710122A00311	DOMTARPAPERCOMPANY, LLCADDRESS: 100KINGSLEY PARKDR. FORTMILL, SC29715-6475USA.	宁波银行	\$373,450.00
14	LC0710122A00310	DOMTARPAPERCOMPANY, LLCADDRESS: 100KINGSLEY PARKDR. FORTMILL, SC29715-6475USA.	宁波银行	\$373,450.00
15	LC0710122A00309	TRICELL (H. K.) LTD.	宁波银行	\$546,040.00
16	LC0710122A00270	TRICELL (H. K.) LTD.	宁波银行	\$546,040.00
17	LC0710122A00245	DOMTARPAPERCOMPANYLLC. DETAILEDADDRESSSEE47A	宁波银行	\$373,450.00
18	LC0710122A00244	DOMTARPAPERCOMPANYLLC. DETAILEDADDRESSSEE47A	宁波银行	\$373,450.00
19	DL0710122A00327	海南新业进出口有限公司	宁波银行	¥ 14,811,557.45
20	LC0710122A00593	KRUGERKAMLOOPSPULPL. P.	宁波银行	\$900,900.00
21	LC0710122A00515	TRICELL (H. K.) LTD.	宁波银行	\$314,688.00
22	LC0710122A00506	CENTRALNATIONALGOTTESMANINC.	宁波银行	\$102,300.00



序号	信用证号码	受益人	银行	信用证金额
23	LC0710122A00500	DOMTARPAPERCOMPANY, LLCADDRESS:100KINGSLEYPA RKDR. FORTMILL, SC29715-6475USA.	宁波银行	\$643,500.00
24	LC0710122A00499	DOMTARPAPERCOMPANY, LLCADDRESS:100KINGSLEYPA RKDR. FORTMILL, SC29715-6475USA.	宁波银行	\$445,500.00
25	LC0710122A00497	DOMTARPAPERCOMPANY, LLCADDRESS:100KINGSLEYPA RKDR. FORTMILL, SC29715-6475USA.	宁波银行	\$396,000.00
26	LC0710122A00469	DOMTARPAPERCOMPANY, LLCADDRESS:100KINGSLEYPA RKDR. FORTMILL, SC29715-6475USA.	宁波银行	\$495,000.00
27	LC0710122A00468	DOMTARPAPERCOMPANY, LLCADDRESS:100KINGSLEYPA RKDR. FORTMILL, SC29715-6475USA.	宁波银行	\$396,000.00
28	LC0710122A00461	INTERNATIONALFORESTPRODUCTSLLC. ONEPATRIOTPL ACE, FOXBOROUGH, MA, 02035, USA	宁波银行	\$836,000.00
29	LC0710122A00460	INTERNATIONALFORESTPRODUCTSLLC. ONEPATRIOTPL ACE, FOXBOROUGH, MA, 02035, USA	宁波银行	\$759,000.00
30	LC012275710215	宝达投资	杭州银行	\$480,000.00
31	LC012275710211	DP	杭州银行	\$186,000.00
32	LC012275710209	DP	杭州银行	\$325,500.00
33	LC012275710210	DP	杭州银行	\$325,500.00
34	LC33202C200820	Suzano	杭州银行	\$435,000.00
35	LC012275710233	DKP	杭州银行	\$390,000.00
36	LC012275710232	DKP	杭州银行	\$487,500.00
37	LC33202C200873	ARAUCO	杭州银行	\$432,825.00
38	LC33202C200872	ARAUCO	杭州银行	\$480,150.00
39	LC33202C200903	CNG	杭州银行	\$475,000.00
40	LC33202C200904	CNG	杭州银行	\$190,000.00
41	LC33202C200908	Suzano	杭州银行	\$435,000.00



序号	信用证号码	受益人	银行	信用证金额
42	LC012275710245	香港三联	杭州银行	\$476,800.00
43	LC012275710250	DKP	杭州银行	\$390,000.00
44	LC33202C200934	ARAUCO	杭州银行	\$480,150.00
45	LC33202C200935	ARAUCO	杭州银行	\$417,900.00
46	LC33202C200936	ARAUCO	杭州银行	\$262,845.00
47	LC33202C200969	CNG	杭州银行	\$465,000.00
48	LC33202C201029	SWM	杭州银行	\$222,643.20
49	LC012275710283	IFP	杭州银行	\$360,000.00
50	LC33202C201025	CNG	杭州银行	\$470,000.00
51	LC33202C201028	Suzano	杭州银行	\$870,000.00
52	LC33202C201049	DKP	杭州银行	\$564,000.00
53	LC012275710279	DKP	杭州银行	\$846,000.00
54	LC012275710281	DKP	杭州银行	\$42,000.00
55	LC012275710285	Ekman	杭州银行	\$440,000.00
56	LC012275710280	Ekman	杭州银行	\$440,000.00
57	LC012275710284	Ekman	杭州银行	\$440,000.00
58	LC33202C201050	ARAUCO	杭州银行	\$260,190.00
59	LC33202C201053	ARAUCO	杭州银行	\$159,570.00
60	LC33202C201052	ARAUCO	杭州银行	\$276,360.00
61	LC012275710294	香港三联	杭州银行	\$207,740.00
62	LC33202C201086	CNG	杭州银行	\$920,000.00
63	LC33202C201100	CNG	杭州银行	\$182,000.00
64	LC33202C201110	DKP	杭州银行	\$564,000.00
65	LC33202C201109	DKP	杭州银行	\$846,000.00
66	LC33202C201111	DKP	杭州银行	\$41,000.00
67	LC33202C201120	Suzano	杭州银行	\$435,000.00
68	LC012275710314	SKYRUN	杭州银行	\$436,800.00
69	LC012275710315	SKYRUN	杭州银行	\$436,800.00
70	LC012275710320	SKYRUN	杭州银行	\$1,428,800.00
71	LC012375710002	SKYRUN	杭州银行	\$1,428,800.00
72	LC012275710321	SKYRUN	杭州银行	\$893,000.00
73	LC012375710001	SKYRUN	杭州银行	\$893,000.00
74	LC012275710309	Ekman	杭州银行	\$435,000.00
75	LC012275710311	Ekman	杭州银行	\$435,000.00
76	LC012275710310	Ekman	杭州银行	\$435,000.00
77	LC33202C200462	Suzano	杭州银行	\$790,000.00
78	LC33202C200461	Suzano	杭州银行	\$395,000.00
79	LC012275710229	DKP	杭州银行	\$579,000.00



序号	信用证号码	受益人	银行	信用证金额
80	LC33202C200616	ARAUCO	杭州银行	\$499,950.00
81	LC33202C200716	ARAUCO	杭州银行	\$262,845.00
82	LC33202C200764	ARAUCO	杭州银行	\$149,985.00
83	LC33202C200820	Suzano	杭州银行	\$435,000.00
84	LC33202C200653	Suzano	杭州银行	\$1,275,000.00
85	LC33202C200728	Suzano	杭州银行	\$870,000.00
86	LC33202C200765	ARAUCO	杭州银行	\$262,845.00
87	LC33202C200766	ARAUCO	杭州银行	\$432,825.00
88	LC012275710218	香港三联	杭州银行	\$148,920.00
89	LC33202C200808	CNG	杭州银行	\$288,000.00
90	LC33202C200969	CNG	杭州银行	\$465,000.00

十、资产负债表日后事项

（一）发行股票和债券

1、本公司于 2023 年 3 月发行杭州市实业投资集团有限公司 2023 年度第一期超短期融资券，注册金额为 50 亿元，本次发行金额 18 亿元，期限 180 天，截至本财务报表批准报出日，已收到募集资金 18 亿元。

（二）对外重要投资

杭州赋实投资管理合伙企业(有限合伙)（以下简称赋实投资）期后投资情况：

1、2023 年 1 月，赋实投资与杭州奥盛仪器有限公司等单位签订《关于杭州奥盛仪器有限公司之增值协议》，以 5,000.00 万元认购杭州奥盛仪器有限公司 196.5580 万元的新增注册资本金，截至本财务报表批准报出日，本企业已出资 5,000.00 万元。

2、2022 年 12 月，赋实投资与北京荷塘探索创业投资有限公司以及杭州荷塘创新股权投资合伙企业(有限合伙)签订股权转让协议，以 8,000.00 万元受让北京北琪医疗科技有限公司 872,727.28 元注册资本，其中 2022 年 12 月已支付 4,000.00 万元，剩余 4,000.00 万元已于 2023 年 1 月支付。



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	注册资本	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 (%)
杭州市人民政府国有资产监督管理委员会	杭州	代表国家履行国有资产出资人职责的市政府工作部门(特设机构)		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、(十四)长期股权投资。

(四) 其他关联方

关联方名称	与本集团的关系
杭州新天地集团有限公司	本公司之参股企业
杭州新华集团有限公司	本公司之投资企业
杭州西湖香精香料有限公司	本公司之参股企业
杭州民生药业股份有限公司	本公司之参股企业
杭州丰宇投资发展有限公司	本公司之参股企业子公司
杭州轻联投资集团有限公司	托管企业之子公司
浙江蓝孔雀品牌管理有限公司	托管企业之子公司
杭实轻联企业管理咨询(杭州)有限公司	托管企业之子公司
杭州水泥集团有限公司	孙公司之少数股东
浙江万科南都房地产有限公司	孙公司之参股股东
浙江华铁应急设备科技股份有限公司	孙公司之少数股东
杭州炬元炬禾投资管理合伙企业(有限合伙)	孙公司之联营企业
谢菲尔考克碳酸钙(杭州)有限公司	子公司参股公司
杭州炬元烟峰投资管理合伙企业(有限合伙)	孙公司之联营企业
杭州金苹果美术设计包装有限公司	子公司参股公司之子公司



关联方名称	与本集团的关系
杭州金鹏鞋业有限公司	子公司参股公司之联营企业
杭州金新实业有限公司	子公司参股公司
杭州松下厨房电器有限公司	子公司参股公司
杭州松下马达有限公司	子公司参股公司
杭资裕熙实业（浙江）有限公司	子公司之参股企业
杭州国祝联成实业有限公司	子公司之参股企业
杭州洗衣机总厂	子公司之参股企业

（五） 关联方交易

1、 定价政策

本公司销售给关联方的产品、向关联方提供劳务、从关联方购买商品、接受关联方劳务价格参考市场价格经双方协商后确定。

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
宁波中南联创科技有限公司		572,515.48
杭州金松优诺电器有限公司	28,965,062.42	46,129,946.18
杭州松下家用电器有限公司	697,810,202.18	733,830,688.91
杭州松下马达有限公司	9,983,659.27	4,261,217.58
杭州松下厨房电器有限公司	1,180,329.98	2,151,510.84
杭州商旅联丰供应链管理有限公司	13,840,065.50	
浙江华蒙环保新材料有限公司	3,440,321.83	1,143,815.29
浙江华丰龙赛尔纤维科技有限公司	8,128,356.80	2,061,468.01
杭州轻联投资集团有限公司	283,816,427.24	6,504.43
毛源昌眼镜有限公司	108.41	393.81
杭州民生药业股份有限公司	24,690.26	20,530.96
海宁市交联融汇供应链服务有限公司	200,006,394.87	
杭州齐禹供应链服务有限公司	45,359,813.51	



关联方名称	本年发生额	上年发生额
丹阳市高联建材贸易有限公司	8,096,454.39	
永康市城联供应链有限公司	2,393,005.49	
杭州金新实业有限公司	61,228,912.45	
谢菲尔考克碳酸钙湖州有限公司	76,922.71	
杭州路先非织造股份有限公司	5,690.27	
杭州市化工研究院有限公司	796.46	
杭州国裕国际贸易有限公司	448,268,999.77	781,737,671.13
杭州城联实业有限公司	498,652,240.37	569,792,133.03
杭州宜邦橡胶有限公司	502,108,925.69	501,101,389.49
杭州拱联供应链服务有限公司	360,150,669.70	224,467,565.57
衢州市城联贸易有限公司	12,774,843.91	187,401,253.44
遂昌建联商贸有限公司	58,630,239.70	89,879,664.41
杭州网联国际贸易有限公司		48,369,904.16
德清建联商贸有限公司	61,449,873.38	39,423,098.20
中策橡胶集团股份有限公司	20,833,396.43	22,457,920.35
宁波镇联贸易有限公司	10,684,058.85	1,866,606.93

(2) 采购商品

关联方名称	本年发生额	上年发生额
杭州松下家用电器有限公司	94,445,720.84	88,981,228.34
杭州金松优诺电器有限公司	65,939,207.75	10,658,931.49
杭州金新实业有限公司	68,425,293.65	170,626.96
杭州金苹果美术设计包装有限公司	156,342.73	231,824.39
谢菲尔考克碳酸钙湖州有限公司	14,927,692.63	13,924,866.63
杭州轻联投资集团有限公司	491,822,214.43	1,884,955.76



关联方名称	本年发生额	上年发生额
杭州松下马达有限公司	9,124.66	
杭州商旅联丰供应链管理有限公司	1,067,506,312.74	
永康市城联供应链有限公司	623,731,832.24	
海宁市交联融汇供应链服务有限公司	50,623,583.85	
宁波矿联环保科技有限公司	46,161,854.67	
丹阳市高联建材贸易有限公司	25,063,572.88	
杭州国祝联成实业有限公司	12,017,685.54	
杭资裕熙实业（浙江）有限公司	75,873.88	
毛源昌眼镜有限公司	59.14	
杭州凯利不锈钢厨房设备有限公司	1,199,673.71	
杭州宜邦橡胶有限公司	864,583,353.34	957,803,094.69
杭州城联实业有限公司	251,933,861.62	732,442,743.30
杭州国裕国际贸易有限公司	205,721,562.40	585,244,043.71
杭州拱联供应链服务有限公司	460,173,440.79	311,199,983.24
内蒙古敕勒川糖业有限责任公司	178,258,472.36	156,110,214.40
衢州市城联贸易有限公司	18,081,816.08	147,786,809.51
杭州网联国际贸易有限公司	85,371,128.76	83,802,483.63
遂昌建联商贸有限公司	15,203,649.28	43,286,746.72
德清建联商贸有限公司	260,632.62	34,948,704.67
宁波镇联贸易有限公司		2,273,154.77

(3) 提供劳务

关联方名称	本年发生额	上年发生额
杭州金松优诺电器有限公司		2,049.19
杭州金苹果美术设计包装有限公司		25,845.54



关联方名称	本年发生额	上年发生额
杭州商旅联丰供应链管理有限公司	396,833.00	
杭州拱联供应链服务有限公司	326,966.60	
杭州轻联投资集团有限公司	2,486,435.64	
杭州工万基业企业运营管理有限公司		713,123.52
内蒙古敕勒川糖业有限责任公司	174,423.48	2,257,380.60
杭州国裕国际贸易有限公司	1,052,427.07	366,094.16

(4) 接受劳务

关联方名称	本年发生额	上年发生额
杭州金松优诺电器有限公司		212,511.54
杭实轻联企业管理咨询（杭州）有限公司	9,600.00	843,256.67
浙江万科南都房地产有限公司		1,644,500.00
杭州工万基业企业运营管理有限公司		7,324,251.60

(5) 与关联方签订的租赁协议单位：人民币元

单位名称	定价政策	本期发生额	上期发生额	备注
杭州水泥集团有限公司	协议价		19,380.00	
杭州工联装饰工程有限公司	协议价		1,456,638.72	
杭州金松优诺电器有限公司	协议价		2049.19	
杭州金苹果美术设计包装有限公司	协议价		25845.54	
杭州凯利不锈钢厨房设备有限公司	协议价	4,668,483.90		
杭州金松优诺电器有限公司	协议价	10,660,794.48	10,282,490.32	
杭州金新实业有限公司	协议价	187,417.20	298,271.05	
杭州金苹果美术设计包装有限公司	协议价	286,528.50	447,898.98	
浙江华蒙环保新材料有限公司	协议价	400,885.08	311,500.73	
谢菲尔考克碳酸钙湖州有限公司	协议价	55,720.81	25054.35	
博鲁斯潘精密机床（杭州）有限公司	协议价	130,428.60	260,857.14	
杭州工投中仓物流服务有限公司	协议价	4,042,574.04	4,042,574.04	
浙江华铁应急设备科技股份有限公司	协议价		18,121,741.93	



单位名称	定价政策	本期发生额	上期发生额	备注
毛源昌眼镜有限公司	协议价		162,698.42	

(6) 担保

关联方为本单位提供担保情况详见本财务报表附注九（一）1.（2）“本公司合并范围内公司之间的担保情况”之说明。

为关联方提供担保情况详见本财务报表附注九（一）1.（2）“本公司合并范围内公司之间的担保情况”之说明。

(7) 委托贷款

委托方	借款人	受托金额机构	期初应收余额	本期拆借资金	本期收到金额(不含息)	期末应收余额(不含息)	利率(%)
本公司	杭州市工业企业投资发展有限公司	杭州银行	4,275,750,000.00	994,000,000.00	5,269,750,000.00	-	3.9-4.3
本公司	杭州热联集团股份有限公司	杭州银行	200,000,000.00		200,000,000.00	-	5.71
本公司	杭州丰宇投资发展有限公司	杭州银行	198,960,000.00		198,960,000.00	-	12
本公司	杭州轻联投资集团有限公司	杭州银行	720,000,000.00	6,000,000.00	726,000,000.00	-	5.45
本公司	杭州市化工研究院有限公司	杭州银行	75,000,000.00	75,000,000.00	150,000,000.00	-	6.6

(8) 提供资金（贷款）

①本公司与关联方的资金拆借情况

关联方名称	向关联方提供资金	关联方向本集团提供资金
新中法高分子材料股份有限公司	240,000,000.00	
杭州新华集团有限公司	4,826,982.78	
浙江龙德医药有限公司	20,000,000.00	
杭州蓝孔雀化学纤维有限公司	89,000,000.00	



②子公司杭实物产发展（杭州）有限公司向关联方拆入资金情况

关联方名称	向关联方提供资金	关联方向本集团提供资金
杭州水泥集团有限公司		5,220,000.00

③子公司杭州市工业企业投资发展有限公司向关联方拆出资金情况

关联方名称	向关联方提供资金	关联方向本集团提供资金
浙江万科南都房地产有限公司		158,704,400.00
杭州拱墅华丰开发建设投资有限公司	348,806,381.23	
浙江蓝孔雀品牌管理有限公司	86,031,874.94	

④子公司浙江华丰纸业集团有限公司向关联方拆出资金情况

关联方名称	向关联方提供资金	关联方向本集团提供资金
杭州洗衣机总厂		8,970,000.00
谢菲尔考克碳酸钙湖州有限公司	23,800,000.00	
浙江华丰龙赛尔纤维科技有限公司	15,227,708.34	
浙江华蒙环保新材料有限公司	2,000,000.00	

(9) 其他关联交易

根据担保收费协议，杭州热联集团股份有限公司 2022 年度应付杭实集团担保费共计人民币 7,681,069.85 元；杭州热联集团股份有限公司之子公司杭实国贸投资（杭州）有限公司 2022 年度应付本公司担保费共计人民币 2,806,009.98 元。

根据 ABS 债权转让协议，杭州热联集团股份有限公司 2022 年度支付本公司利息支出 37,405,864.53 元。

(10) 关联方应收应付款项余额

项目	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款				
宁波中南联创科技有限公司			36,775.00	
杭州松下家用电器有限公司	111,127,467.59		137,245,050.68	
杭州松下马达有限公司	1,418,247.04		1,303,447.10	
杭州松下厨房电器有限公司	613,935.96		729,505.69	



项目	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
杭州金松优诺电器有限公司	86,035.40		109,732.21	
浙江华蒙环保新材料有限公司	535,395.75		1,142,595.60	
杭州工投中仓物流服务有限公司	6,876,769.58	2,185,439.37	4,738,084.39	185,439.37
杭州拱联供应链服务有限公司	62,800.00	2,512.00	29,803,004.93	59,606.01
衢州市城联贸易有限公司			18,400,716.11	36,801.43
内蒙古敕勒川糖业有限责任公司	124,888.89	249.77	9,842,796.46	19,685.59
德清建联商贸有限公司	2,524,024.60		8,064,268.52	16,128.54
遂昌建联商贸有限公司	1,651,553.54	3,303.11	1,358,803.85	27,581.68
浙江华丰龙赛尔纤维科技有限公司	6,986,851.77			
中策橡胶集团股份有限公司	86,940.00			
杭州松下家用电器有限公司	24,500.00			
毛源昌眼镜有限公司	122.50			
预付款项				
杭州松下家用电器有限公司	694,959.93		770,167.78	
杭州宜邦橡胶有限公司	22,306,239.93			
内蒙古敕勒川糖业有限责任公司	20,936,327.88			
丹阳市高联建材贸易有限公司	375,958.85			
杭州金松优诺电器有限公司	3,910,810.92			
杭州轻联投资集团有限公司	24,225,000.00			
杭州金松优诺电器有限公司	11,760.00			
杭州松下家用电器有限公司	159.58		159.58	
杭州拱联供应链服务有限公司			219,363,099.08	
杭州城联实业有限公司	27,735.31		83,733,828.00	
衢州市城联贸易有限公司	34,104,051.98		52,043,200.00	
杭州国裕国际贸易有限公司	882,810.25		9,374,527.04	
德清建联商贸有限公司	6,311.96		77,220.00	
应收利息				



项目	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
杭州拱墅华丰开发建设投资有限公司			280,721,914.61	15,382,181.93
杭州丰宇投资发展有限公司			7,116,640.00	
杭州市化工研究院有限公司			151,250.00	
杭州轻联投资集团有限公司			2,622,055.55	
杭州新华集团有限公司	2,448,019.44	2,448,019.44	2,448,019.44	2,448,019.44
应收股利				
内蒙古敕勒川糖业有限责任公司	3,619,708.31			
杭州新华集团有限公司	723,750.00	723,750.00	723,750.00	723,750.00
杭州西湖香精香料有限公司	136,000.00		136,000.00	
其他应收款				
浙江华蒙环保新材料有限公司	2,192,000.00		1,459,278.65	
谢菲尔考克碳酸钙湖州有限公司	23,831,960.51		25,703,475.91	
谢菲尔考克碳酸钙（杭州）有限公司			50,386.00	50,386.00
浙江华丰龙赛尔纤维科技有限公司	15,414,148.34		10,049,896.00	
杭州轻联投资集团有限公司			30,000.00	
杭州电化集团有限公司	25,652,570.29	25,652,570.29	25,652,570.29	25,652,570.29
杭州拱墅华丰开发建设投资有限公司	348,806,381.23	275,105,735.88	4,624,666,139.47	259,723,553.95
杭州新天地集团有限公司	46,586,437.15	46,586,437.15	68,496,950.11	
杭州轻联投资集团有限公司			51,372,712.58	
浙江蓝孔雀品牌管理有限公司	86,031,874.94	86,031,874.94	222,231,874.94	222,231,874.94
杭州拱联供应链服务有限公司	725,625.98		2,353,905.33	172,583.05
衢州市城联贸易有限公司	2,670,600.19		1,704,680.38	129,028.91
遂昌建联商贸有限公司	1,262,397.82	1,091,648.24	1,251,384.51	119,397.87
杭州网联国际贸易有限公司	1,199,435.95		1,199,435.95	
德清建联商贸有限公司	20,522,226.92		971,277.88	5,947.06
丹阳市高联建材贸易有限公司	359,513.57		412,293.81	824.59
宁波镇联贸易有限公司	117,927.98		21,505.41	43.01



项目	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
杭州炬元烟峰投资管理合伙企业 (有限合伙)	18,700.00		18,700.00	
浙江蓝孔雀品牌管理有限公司			12,000.00	
杭州炬元炬禾投资管理合伙企业 (有限合伙)	10,000.00		10,000.00	
海宁市交联融汇供应链服务有限公司	89,571.51	8,957.15		
杭州商旅联丰供应链管理有限公司	124,910.73	1,249.11		
杭州城联实业有限公司	620,358.79			
温州瓯澜供应链有限公司	148,125.43			
杭州齐禹供应链服务有限公司	214,278.03			
永康市城联供应链有限公司	179,410.14			
杭州国裕国际贸易有限公司	856,710.00			
杭州金松优诺电器有限公司	10,000.00			
杭州松下家用电器有限公司				
中策橡胶集团股份有限公司			20,642,525.14	
杭州丰宇投资发展有限公司			198,960,000.00	19,896,000.00
杭州轻联投资集团有限公司			720,000,000.00	
杭州市化工研究院有限公司			75,000,000.00	
杭州新华集团有限公司	2,378,963.34	2,378,963.34	2,378,963.34	2,378,963.34
应付账款				
杭州金新实业有限公司	7,580,779.50		45,380.42	
杭州金松优诺电器有限公司			3,976.00	
杭州金苹果美术设计包装有限公司	50,065.59		53,479.75	
杭州松下家用电器有限公司	814,294.02		2,295.03	
杭实轻联企业管理咨询(杭州)有限公司	4,098,177.65			
杭州工万基业企业运营管理有限公司	3,701,000.00		7,526,107.22	
杭州拱联供应链服务有限公司	2,673,973.35		173,104,080.23	



项目	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
杭州宜邦橡胶有限公司			9,646,190.93	
宁波镇联贸易有限公司			2,568,664.84	
浙江华铁应急设备科技股份有限公司	890,210.16		616,178.67	
杭州轻联投资集团有限公司	4,456,691.55			
永康市城联供应链有限公司	2,565,849.92			
杭州国裕国际贸易有限公司	1,125,569.92			
海宁市交联融汇供应链服务有限公司	1,021,550.22			
杭州商旅联丰供应链管理有限公司	250,678.45			
杭州网联国际贸易有限公司	325.67			
杭州松下马达有限公司	3,895.68			
谢菲尔考克碳酸钙湖州有限公司	1,710,871.10			
应付票据				
杭州城联实业有限公司			350,000,000.00	
杭州宜邦橡胶有限公司	262,394,929.18			
永康市城联供应链有限公司	155,000,000.00			
杭州商旅联丰供应链管理有限公司	118,000,000.00			
预收款项				
谢菲尔考克碳酸钙（杭州）有限公司	5,161.21		5,010.85	
杭州产权交易所有限责任公司			945,939.16	
其他应付款				
杭州水泥集团有限公司	5,220,000.00		10,623,906.00	
杭州金松优诺电器有限公司	15,000.00		18,758.41	
杭州松下家用电器有限公司	15,000.00		15,000.00	
杭州松下马达有限公司	15,000.00		15,000.00	
杭州金苹果美术设计包装有限公司	6,000.00		6,000.00	
杭州金新实业有限公司	2,000.00		2,000.00	
杭州金鹏鞋业有限公司			6,000.00	



项目	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
杭州松下厨房电器有限公司			10,000.00	
杭芝机电有限公司			10,000.00	
浙江华蒙环保新材料有限公司			118,344.00	
杭州洗衣机总厂	8,970,000.00		8,970,000.00	
杭州轻联投资集团有限公司	2,190.28			
浙江万科南都房地产有限公司	158,704,400.00		157,504,400.00	
杭州工投中仓物流服务有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00	
杭州城联实业有限公司			0.32	
宁波矿联环保科技有限公司	69,500,583.92			
杭州国裕国际贸易有限公司	106,581.83			
衢州市城联贸易有限公司	65,479.31			
杭州凯利不锈钢厨房设备有限公司	15,000.00			
合同负债				
海宁市交联融汇供应链服务有限公司	11,579,126.80			
杭州齐禹供应链服务有限公司	1,013,078.19			
宁波镇联贸易有限公司	453,505.38			
杭州民生药业股份有限公司	3,185.84			
杭州国裕国际贸易有限公司	5,095,353.98		216,815,381.31	
杭州城联实业有限公司	14,788,068.65		78,966,516.01	
杭州宜邦橡胶有限公司	20,096,873.83		34,442,606.23	
遂昌建联商贸有限公司			31,353,306.33	
杭州拱联供应链服务有限公司	4,767,943.06		581,163.56	
衢州市城联贸易有限公司	5,391,686.94		191,252.60	
德清建联商贸有限公司			156,440.71	
杭州网联国际贸易有限公司	273,802.36		206.61	



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
1 年以内（含 1 年）	2,137.00	25,434,112.91
小计	2,137.00	25,434,112.91
减：坏账准备		
合计	2,137.00	25,434,112.91

(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（%）	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,137.00	100			2,137.00
其中：采用账龄分析法	2,137.00	100			2,137.00
合计	2,137.00	——		——	2,137.00

(续)

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（%）	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	25,434,112.91	100.00			25,434,112.91
其中：采用账龄分析法	25,434,112.91	100.00			25,434,112.91
合计	25,434,112.91	——		——	25,434,112.91



2、年末单项计提坏账准备的应收账款

不适用

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)	2,137.00	100.00		25,434,112.91	100.00	
合计	2,137.00	—		25,434,112.91	—	

(2) 其他组合

不适用

4、收回或转回的坏账准备情况

不适用

5、本年实际核销的应收账款情况

不适用

(二) 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	233,750.00	117,793,000.21
应收股利	380,735,991.93	380,735,991.93
其他应收款项	260,891,773.01	6,458,548,791.83
合计	641,861,514.94	6,957,077,783.97

1、应收利息

(1) 应收利息分类

项目	年末余额	年初余额
让渡资金利息	2,681,769.44	120,241,019.65
减：坏账准备	2,448,019.44	2,448,019.44
合计	233,750.00	117,793,000.21

(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
杭州新华集团有限公司	2,448,019.44	84	无力支付	是
合计	2,448,019.44	—	—	—

2、 应收股利

项目	年末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以上的应收股利	380,735,991.93	380,735,991.93	—	—
其中：（1）杭州新华集团有限公司	723,750.00	723,750.00	无力支付	是
减：坏账准备	723,750.00	723,750.00		
（2）杭州西湖香精香料有限公司	136,000.00	136,000.00	未要求结算	否
（3）杭州金鱼电器集团有限公司	380,599,991.93	380,599,991.93	未要求支付	否
合计	380,735,991.93	380,735,991.93	—	—

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
1 年以内（含 1 年）	140,700,535.23	5,858,774,634.44
1-2 年（含 2 年）	87,990.74	598,971,174.09
2-3 年（含 3 年）	120,011,174.09	300,882,100.31
3-4 年（含 4 年）	144,202,554.51	
4-5 年（含 5 年）		2,507,699.08
5 年以上	6,900,269.04	18,910,336.45
小计	411,902,523.61	6,780,045,944.37
减：坏账准备	151,010,750.60	321,497,152.54
合计	260,891,773.01	6,458,548,791.83



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	146,373,069.34	35.54	146,373,069.34	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	265,529,454.27	64.46	4,637,681.26	1.75	260,891,773.01
其中：账龄组合	5,509,454.27	1.34	4,637,681.26	84.18	871,773.01
低信用风险组合	260,020,000.00	63.12			260,020,000.00
合计	411,902,523.61	——	151,010,750.60	——	260,891,773.01

(续)

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	282,573,069.34	4.17	282,573,069.34	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	6,497,472,875.03	95.83	38,924,083.20	0.60	6,458,548,791.83
其中：账龄组合	1,015,364,692.29	14.97	38,924,083.20	3.83	976,440,609.09
低信用风险组合	5,482,108,182.74	80.86			5,482,108,182.74
合计	6,780,045,944.37	——	321,497,152.54	——	6,458,548,791.83



(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
杭州新华集团有限公司	2,378,963.34	2,378,963.34	100.00	预计无法收回
杭州市城东新城建设投资有限公司	54,994,106.00	54,994,106.00	100.00	预计无法收回
杭州蓝孔雀化学纤维有限公司	89,000,000.00	89,000,000.00	100.00	预计无法收回
合 计	146,373,069.34	146,373,069.34	—	—

(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)	680,535.23	12.35		797,145,997.50	78.51	
1-2 年(含 2 年)	87,990.74	1.60	8,799.07	198,971,174.09	19.60	19,897,117.41
2-3 年(含 3 年)	11,174.09	0.20	3,352.23	208,448.51	0.02	13,640.75
3-4 年(含 4 年)	208,448.51	3.78	104,224.26			
4-5 年(含 5 年)				128,735.74	0.01	102,988.59
5 年以上	4,521,305.70	82.07	4,521,305.70	18,910,336.45	1.86	18,910,336.45
合计	5,509,454.27	—	4,637,681.26	1,015,364,692.29	—	38,924,083.20

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
低信用风险组合	260,020,000.00			5,482,108,182.74		
合计	260,020,000.00	—		5,482,108,182.74	—	



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	38,924,083.20		282,573,069.34	321,497,152.54
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	-34,286,401.94			-34,286,401.94
本年转回			136,200,000.00	136,200,000.00
本年转销				
本年核销				
其他变动				
年末余额	4,637,681.26		146,373,069.34	151,010,750.60

(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
杭州蓝孔雀化学纤维有限公司	136,200,000.00	136,200,000.00	款项收回
合计	136,200,000.00	136,200,000.00	—

(5) 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
新中法高分子材料股份有限公司	借款	240,000,000.00	1-3 年	58.27	
杭州蓝孔雀化学纤维有限公司	借款	89,000,000.00	3-4 年	21.61	89,000,000.00



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
杭州市城东新城建设投资有限公司	其他	54,994,106.00	3-4 年	13.35	54,994,106.00
浙江龙德医药有限公司	借款	20,000,000.00	1 年以内	4.86	
杭州市土地储备中心	其他	3,061,600.00	5 年以上	0.74	3,061,600.00
合计	—	407,055,706.00			147,055,706.00

(三) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	10,757,314,123.12	3,843,824,236.48	1,413,841,846.04	13,187,296,513.56
对合营企业投资	508,300,226.23	30,342,018.06	24,000,000.00	514,642,244.29
对联营企业投资	6,094,570,665.14	938,428,730.59	218,381,559.92	6,814,617,835.81
减：长期股权投资减值准备	163,500.10			163,500.10
合计	17,360,021,514.39	4,812,594,985.13	1,656,223,405.96	20,516,393,093.56



2、明细情况

(1) 子公司

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末数
杭实资产管理（杭州）有限公司	424,373,214.89		49,616,770.98	374,756,443.91		
杭实股权投资基金管理（杭州）有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
杭州市工业企业投资发展有限公司	644,186,474.32			644,186,474.32		
浙江华丰纸业集团有限公司	322,756,948.03	87,292,021.77		410,048,969.80		
新中法高分子材料股份有限公司	170,430,206.69			170,430,206.69		
浙江轻机实业有限公司	95,639,475.00			95,639,475.00		
杭州金鱼电器集团有限公司	603,453,668.02		23,139,171.86	580,314,496.16		
杭州金鱼电器营销有限公司		23,139,171.86		23,139,171.86		
杭实物产发展（杭州）有限公司	771,241,711.83			771,241,711.83		
杭实产投控股（杭州）集团有限公司		849,616,770.98		849,616,770.98		
杭州热联集团股份有限公司	2,193,433,518.33			2,193,433,518.33		
浙江龙德医药有限公司	87,292,021.77		87,292,021.77			
杭州汇实投资管理合伙企业（有限合伙）	725,470,464.25	743,386,771.87	120,680,588.35	1,348,176,647.77		
杭州凌晟投资管理合伙企业（有限合伙）	2,634,557,674.90	996,000,000.00	947,985,035.17	2,682,572,639.73		



被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末数
杭州赋实投资管理合伙企业	1,984,478,745.09	1,144,389,500.00	185,128,257.91	2,943,739,987.18		
合计	10,757,314,123.12	3,843,824,236.48	1,413,841,846.04	13,187,296,513.56		

(2) 合营企业与联营企业

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
合计	1,302,002,005.79	6,602,707,391.27	231,437,339.32	0.00	583,916,408.51	70,674,672.54
1. 合营企业	111,983,352.13	508,300,226.23	0.00	0.00	32,180,085.08	0.00
杭华油墨股份有限公司	111,983,352.13	508,300,226.23	0.00	0.00	32,180,085.08	0.00
2. 联营企业	1,190,018,653.66	6,094,407,165.04	231,437,339.32	0.00	551,736,323.43	70,674,672.54
杭芝机电有限公司	6,707,146.60	46,253,636.10	0.00	0.00	-1,575,008.39	0.00
杭州电化集团有限公司	17,071,966.00	449,975,948.21	0.00	0.00	67,604,116.65	-88,913.45
浙江大桥油漆有限公司	15,840,000.00	53,821,121.46	0.00	0.00	15,549,140.30	0.00
杭州产权交易所有限责任公司	19,600,000.00	32,337,717.09	0.00	0.00	10,469,944.57	0.00
杭州路先非织造股份有限公司	19,655,663.28	43,634,043.84	0.00	0.00	1,738,325.72	0.00
毛源昌眼镜有限公司	21,016,015.57	18,237,190.77	0.00	0.00	3,633,843.04	0.00
西子清洁能源装备制造股份有限公司	22,878,525.49	479,500,958.63	0.00	0.00	30,588,561.64	451,811.41



被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
杭叉集团股份有限公司	400,293,397.64	1,090,857,553.18	231,037,716.68	0.00	213,600,596.10	8,576,815.38
杭州家用电器工业有限公司	1,620,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
财通基金管理有限公司	60,000,000.00	506,865,803.60	0.00	0.00	58,123,157.56	0.00
杭州热电集团股份有限公司	193,258,755.71	410,696,993.95	0.00	0.00	45,945,630.41	0.00
杭实科技发展（杭州）有限公司	20,000,000.00	16,571,268.74	0.00	0.00	-1,175,457.06	0.00
杭州市化工研究院有限公司	98,284,109.29	136,941,035.85	0.00	0.00	1,501,500.54	0.00
中策橡胶集团股份有限公司	281,264,118.48	2,781,262,378.59	0.00	0.00	106,364,447.24	61,734,959.20
杭州王星记扇业有限公司	12,528,955.60	27,451,515.03	399,622.64	0.00	-632,474.89	0.00

续:

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合计	82,742,328.28	242,381,559.92	0.00	0.00	7,329,096,580.00	163,500.10
1. 合营企业	-1,838,067.02	24,000,000.00	0.00	0.00	514,642,244.29	0.00
杭华油墨股份有限公司	-1,838,067.02	24,000,000.00	0.00	0.00	514,642,244.29	
2. 联营企业	84,580,395.30	218,381,559.92	0.00	0.00	6,814,454,335.71	163,500.10



被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
杭芝机电有限公司	0.00	751,729.52	0.00	0.00	43,926,898.19	
杭州电化集团有限公司	-201,893.66	34,143,932.00	0.00	0.00	483,145,325.75	
浙江大桥油漆有限公司	0.00	6,336,000.00	0.00	0.00	63,034,261.76	
杭州产权交易所有限责任公司	0.00	4,900,000.00	0.00	0.00	37,907,661.66	
杭州路先非织造股份有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	45,372,369.56	
毛源昌眼镜有限公司	237,148.70	0.00	0.00	0.00	22,108,182.51	
西子清洁能源装备制造股份有限公司	18,051,726.67	20,095,200.00	0.00	0.00	508,497,858.35	
杭叉集团股份有限公司	34,731,381.33	75,074,698.40	0.00	0.00	1,503,729,364.27	
杭州家用电器工业有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	163,500.10
财通基金管理有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	564,988,961.16	
杭州热电集团股份有限公司	-29,496,346.23	14,580,000.00	0.00	0.00	412,566,278.13	
杭实科技发展（杭州）有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	15,395,811.68	
杭州市化工研究院有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	138,442,536.39	
中策橡胶集团股份有限公司	61,658,001.13	62,500,000.00	0.00	0.00	2,948,519,786.16	
杭州王星记扇业有限公司	-399,622.64	0.00	0.00	0.00	26,819,040.14	



(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	251,487,516.50	31,348,643.30	470,917,062.76	28,489,023.54
租赁业务	58,891,181.32	31,348,643.30	67,191,362.32	28,489,023.54
让渡资金使用权	192,596,335.18		403,725,700.44	
2、其他业务小计	60,976,162.56	44,208,906.49	62,333,065.59	44,590,243.61
担保费	11,204,499.23		13,885,043.70	
房改收入		22,459.08		12,692.48
ABS 项目收入	37,405,864.53	37,405,864.53	31,847,602.46	31,923,074.16
房屋出售收入	11,760,481.78	6,621,450.81	8,130,144.32	5,128,209.79
其他	605,317.02	159,132.07	8,470,275.11	7,526,267.18
合计	312,463,679.06	75,557,549.79	533,250,128.35	73,079,267.15

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	901,327,210.93	647,202,591.57
权益法核算的长期股权投资收益	583,916,408.51	994,703,161.56
信托收益	23,664,621.83	32,892,160.97
处置交易性金融资产取得的投资收益	11,603,474.53	9,223,453.92
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	16,113.70	
处置长期股权投资产生的投资收益		5,897,033.38
理财收益		12,666,105.51
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	60,214,265.51	
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	17,241,951.47	25,343,599.58
其他债权投资在持有期间的投资收益	1,120,136.99	
其他投资收益	1,800,503.64	
合计	1,600,904,687.11	1,727,928,106.49



(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	1,759,810,563.01	1,845,933,046.22
加：资产减值损失		
信用资产减值损失	-170,486,401.94	32,130,927.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,299,393.00	28,378,549.71
使用权资产折旧	1,866,630.88	1,866,630.88
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	2,266,737.13	5,377,320.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-46,714,720.21	-53,915,640.54
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）	-46,290,505.29	-73,836,823.84
财务费用（收益以“-”号填列）	286,791,202.08	297,931,039.98
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,600,904,687.11	-1,724,292,897.55
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	42,186,767.94	12,376,288.09
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	11,624,848.61	-2,351,259.53
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	151,208,615.40	35,909,635.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-76,896,531.72	-40,988,234.93
其他	-5,139,030.97	
经营活动产生的现金流量净额	338,622,880.81	364,518,582.58
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：	—	—



补充资料	本年发生额	上年发生额
现金的年末余额	2,668,407,072.11	1,198,388,188.36
减：现金的年初余额	1,198,388,188.36	962,834,996.51
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	1,470,018,883.75	235,553,191.85

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	2,668,407,072.11	1,198,388,188.36
其中：库存现金	3,299.88	3,269.88
可随时用于支付的银行存款	2,668,395,823.00	1,198,242,918.48
可随时用于支付的其他货币资金	7,949.23	142,000.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	2,668,407,072.11	1,198,388,188.36

十三、 按照有关财务会计制度应披露的其他内容

（一） 新天地股权划转

本公司原持有杭州新天地集团有限公司 15% 股权，持有根据《关于无偿划转杭州新天地集团有限公司部分国有股权的通知》（杭国资改[2019]145 号）、杭国资产（2020）78 号和《股权无偿划转协议》，本公司按账面价值 706,629,000.00 元将持有的杭州新天地集团有限公司的 10% 股权无偿划转至杭州市运河综合保护开发建设集团有限公司，尚余 5% 股权未划转，本公司账面对杭州新天地集团有限公司的股权公允价值确认递延所得税负债待结转完毕后处理。

（二） 重要承诺事项

1. 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

（1）2016 年 11 月 11 日，本公司与杭州投资发展股权投资基金有限公司共同设立杭州工业产业股权投资基金有限公司。2021 年 12 月，注册资本变更为 100,000.00 万元，其中：



本公司认缴出资 80,000.00 万元，占比 80%；杭州投资发展股权投资基金有限公司认缴出资 20,000.00 万元，占比 20%。截止 2022 年 12 月 31 日，股东尚未对尚未对该公司实缴出资，尚未开始经营。

(2) 截止 2022 年 12 月 31 日，本公司之子公司杭州汇实投资管理合伙企业(有限合伙)已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出：

被投资单位名称	被投资单位成立日期	认缴出资额 (万元)
杭州泰兰企业管理合伙企业（有限合伙）	2020年9月10日	10,000.00
杭州健灵企业管理有限公司	2021年10月19日	25.00

(3) 2020 年 1 月 22 日，杭州汇实投资管理合伙企业(有限合伙)普通合伙人变更为杭实轻联企业管理咨询（杭州）有限公司。全体合伙人认缴的出资额为 100,100.00 万元，其中：杭实轻联企业管理咨询（杭州）有限公司认缴出资 100.00 万元，占比 0.0666%；杭州市实业投资集团有限公司认缴出资 150,000.00 万元，占比 99.9334%。截止 2022 年 12 月 31 日，杭州市实业投资集团有限公司实际出资 134,817.66 万元；杭实轻联企业管理咨询（杭州）有限公司尚未出资。

(4) 2020 年 1 月 22 日，杭州凌晨投资管理合伙企业(有限合伙)普通合伙人变更为杭实轻联企业管理咨询（杭州）有限公司。2021 年 7 月 14 日，全体合伙人认缴的出资额变更为 360,100.00 万元，其中：杭实轻联企业管理咨询（杭州）有限公司认缴出资 100.00 万元，占比 0.0333%；杭州市实业投资集团有限公司认缴出资 300,000.00 万元，占比 99.9667%。截止 2022 年 12 月 31 日，杭州市实业投资集团有限公司实际出资 268,257.26 万元；杭实轻联企业管理咨询（杭州）有限公司尚未出资。

2. 信用证开立情况

截止 2022 年 12 月 31 日，合并范围内公司合计在银行已开立尚处于有效期内的不可撤销信用证美元余额 601,033,525.81 美元，人民币余额 3,895,900,674.29 元，英镑余额 1,464,000.00 元，其中本公司在银行已开立尚处于有效期内的不可撤销信用证美元余额 199,365,368.23 美元、人民币余额 3,098,549,456.45 元、英镑余额 1,464,000.00 元，本公司之境内子公司在银行已开立尚处于有效期内的不可撤销信用证美元余额 223,104,054.00 美元、人民币余额 797,351,217.84 元，本公司之境外子公司在银行已开立尚处于有效期内的不可撤销信用证美元余额 178,564,103.57 美元。

3. 重大财务承诺事项

(1) 合并范围内各公司为自身对外借款及开立信用证进行的财产抵押担保情况

1) 截至 2022 年 12 月 31 日，本公司之子公司杭州市工业企业投资发展有限公司所属于公司为自身对外借款进行的财产抵押担保情况：



被担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物账面价值	担保借款余额	借款到期日
杭州工投创智置业有限公司	建设银行杭州分行	房屋及土地	478,929,076.38	203,341,009.10	2040/9/26
杭州仁和里数智经济发展有限公司	中国农业银行杭州城东支行	土地	31,330,000.00	74,542,955.00	2040/12/30

2) 截至 2022 年 12 月 31 日, 本公司之子公司杭州热联集团股份有限公司合并范围内为对外借款及开立信用证进行的财产抵押担保情况:

①杭州热联集团股份有限公司合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产抵押担保情况(单位: 万元)

担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物账面原值	抵押物账面价值	担保借款余额	借款到期日
杭州热联(香港)有限公司	交通银行(香港)有限公司	办公楼	1,832.41	1,139.26	169.26	2025/3/31

②杭州热联集团股份有限公司合并范围内各公司为自身对外开具信用证进行的财产抵押担保情况

根据本公司之境外子公司新加坡热联与香港热联和联昌国际银行新加坡分行签订的授信合同《STF/S(C) SPL_HC(HK) CL/LT/JH/DT》, 联昌国际银行提供新加坡热联与香港热联共计 900.00 万美元的授信额度, 由香港热联提供企业担保, 并由新加坡热联以位于新加坡 8EuTongSenStreet#19/93/94 的房产提供抵押担保。截止 2022 年 12 月 31 日, 新加坡热联在该银行已开立尚处于有效期内的不可撤销信用证美元余额为 2,966,312.57 美元。

③杭州热联集团股份有限公司合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产质押担保情况(单位: 万元)

担保单位	质押权人	质押标的物	质押物账面原值	质押物账面价值	担保借款余额	借款到期日
杭实热联	杭州联合农村商业银行股份有限公司	定期存单	\$1,050.30	6,624.26	\$1,050.30	2023/3/1
	中国农业银行股份有限公司	定期存单	8,043.11	8,043.11	\$3,475.11	2025/3/31
汉佳商贸	中国农业银行股份有限公司	定期存单	27,000.00	27,000.00	27,000.00	2023/12/26
杭实国贸	杭州联合农村商业银行股份有限公司	定期存单	\$518.29	\$518.29	\$518.29	2023/6/6
四邦实业	杭州联合农村商业银行股份有限公司	定期存单	\$295.05	\$295.05	\$295.05	2023/3/2



④杭州热联集团股份有限公司合并范围内各公司将持有的标准仓单质押给期货经纪商，以取得期货保证金，明细如下：

主体	期货经纪商	质押标准仓单金额	取得期货保证金
浙江杭实善成实业有限公司	浙商期货有限公司	559,800.00	447,840.00
浙江杭实善成实业有限公司	华融融达期货股份有限公司	14,448,000.00	11,558,400.00
浙江杭实善成实业有限公司	南华期货股份有限公司	15,222,000.00	12,177,600.00
浙江四邦实业有限公司	国泰君安期货有限公司	165,195,520.00	132,156,416.00
浙江杭实化工有限公司	华泰期货有限公司	126,391,570.00	101,113,256.00
浙江杭实化工有限公司	国泰君安期货有限公司	6,254,600.00	5,003,680.00
杭实国贸投资（杭州）有限公司	建信期货有限责任公司	8,018,400.00	6,414,720.00
杭实国贸投资（杭州）有限公司	首创京都期货有限公司	9,020,700.00	7,216,560.00
杭实国贸投资（杭州）有限公司	上海东证期货有限公司	37,827,920.00	30,262,336.00
杭实国贸投资（杭州）有限公司	先锋期货股份有限公司	1,016,730.00	813,384.00
杭实国贸投资（杭州）有限公司	中信期货有限公司	5,669,040.00	4,535,232.00
杭实国贸投资（杭州）有限公司	紫金天风期货股份有限公司	1,105,600.00	884,480.00
杭实国贸投资（杭州）有限公司	冠通期货股份有限公司	24,323,200.00	19,458,560.00
杭实国贸投资（杭州）有限公司	宝城期货有限责任公司	13,267,200.00	10,613,760.00
小计		428,320,280.00	342,656,224.00

（三） 改制清算

本公司之子公司杭实物产发展（杭州）有限公司 2020 年度对改制组建杭州二轻房地产开发有限公司过程中相关资产处置情况进行专项审计，浙江新华会计师事务所有限公司于 2021 年 2 月 7 日出具浙新会专字[2021]093 号专项报告。专项报告显示公司多项资产需由本公司收回，但有关部门尚未作出具体批复文件，故杭实物产发展（杭州）有限公司账面未进行相关的账务处理。

（四） 股权出质

本公司之子公司杭州热联集团股份有限公司（以下简称杭实热联）于 2021 年 1 月 29 日将持有本公司之控股公司杭实国贸投资（杭州）有限公司的 100,000 万股股权出质给本公司，为本公司对控股子公司杭实国贸投资（杭州）有限公司的借款提供质押担保。截止财务报告批准报出日，该质权尚未解除。

杭实热联于 2021 年 9 月 27 日将持有杭实热联之联营企业衢州市城联贸易有限公司的 2,450 万股股权出质给衢州市城投发展服务有限公司，为衢州市城投发展服务有限公司对衢



州市城联贸易有限公司的借款提供质押担保。截止财务报告批准报出日，该质权尚未解除。

杭实热联于 2021 年 10 月 29 日将持有杭实热联之联营企业杭州国裕国际贸易有限公司的 14,700 万股股权出质给杭州市国有资本投资运营有限公司，为杭州市国有资本投资运营有限公司对杭州国裕国际贸易有限公司的借款提供质押担保。截止财务报告批准报出日，该质权尚未解除。

杭实热联于 2023 年 3 月 15 日将持有杭实热联之联营企业杭州商旅联丰供应链管理有限公司的 4,900 万股股权出质给杭州商旅旅游集团有限公司，为杭州商旅旅游集团有限公司对杭州商旅联丰供应链管理有限公司的借款提供质押担保。截止财务报告批准报出日，该质权尚未解除。

浙江巨擎投资有限公司于 2021 年 8 月 16 日将持有杭实热联之联营企业杭州城联实业有限公司的 4,500 万股股权出质给杭州城投资产管理集团有限公司，为杭州城投资产管理集团有限公司对杭实热联之联营企业杭州城联实业有限公司的债权提供质押担保。截止财务报告批准报出日，该质权尚未解除。

天津兴亿物流有限公司于 2020 年 7 月 15 日将持有杭实热联之控股公司杭州渤海钢铁贸易有限公司的 2,000 万股股权出质给杭实热联，为杭实热联对控股子公司杭州渤海钢铁贸易有限公司的借款提供质押担保。截止财务报告批准报出日，该质权尚未解除。

浙江金帝石化能源有限公司于 2021 年 6 月 7 日将持有杭实热联之控股公司浙江自贸区杭实金帝能源有限公司的 9,555 万股股权出质给杭实热联，为杭实热联对控股子公司浙江自贸区杭实金帝能源有限公司的借款提供质押担保。截止财务报告批准报出日，该质权尚未解除。

景宁纵横交通建材合伙企业（有限合伙）于 2021 年 7 月 19 日将持有杭实热联之控股公司浙江热联纵横商贸有限公司的 2,450 万股股权出质给本公司，为杭实热联对控股子公司浙江热联纵横商贸有限公司的借款提供质押担保。截止财务报告批准报出日，该质权尚未解除。

镇江永乐投资管理合伙企业（有限合伙）于 2021 年 7 月 22 日将持有杭实热联之控股公司江苏联江高新材料有限公司的 1,000 万股股权出质给杭实热联，为杭实热联对控股子公司江苏联江高新材料有限公司的借款提供质押担保。截止财务报告批准报出日，该质权尚未解除。

大连森俐普金属材料有限公司于 2021 年 12 月 21 日将持有杭实热联之控股公司杭州热联佰业优供应链管理有限公司的 70 万股股权出质给杭实热联，为杭实热联对控股子公司杭州热联佰业优供应链管理有限公司的借款提供质押担保。截止财务报告批准报出日，该质权尚未解除。

长春佰业优钢材配送有限公司于 2021 年 12 月 21 日将持有杭实热联之控股公司杭州热联佰业优供应链管理有限公司的 420 万股股权出质给杭实热联，为杭实热联对控股子公司杭州热联佰业优供应链管理有限公司的借款提供质押担保。截止财务报告批准报出日，该质权



尚未解除。

广东威恩电磁材料有限公司于 2021 年 12 月 21 日将持有杭实热联之控股公司广东热联威恩新材料有限公司的 1,050 万股股权出质给杭实热联,为杭实热联对控股子公司广东热联威恩新材料有限公司的借款提供质押担保。截止财务报告批准报出日,该质权尚未解除。

佛山市威恩创业投资企业(有限合伙)于 2021 年 12 月 22 日将持有杭实热联之控股公司广东热联威恩新材料有限公司的 300 万股股权出质给杭实热联,为杭实热联对控股子公司广东热联威恩新材料有限公司的借款提供质押担保。截止财务报告批准报出日,该质权尚未解除。

上海臻融实业有限公司于 2021 年 12 月 30 日将持有杭实热联之控股公司江苏热联臻融供应链管理有限公司的 735 万股股权出质给杭实热联,为杭实热联对控股子公司江苏热联臻融供应链管理有限公司的借款提供质押担保。截止财务报告批准报出日,该质权尚未解除。

江苏聚力智能机械股份有限公司于 2021 年 12 月 30 日将持有杭实热联之控股公司江苏热联臻融供应链管理有限公司的 735 万股股权出质给杭实热联,为杭实热联对控股子公司江苏热联臻融供应链管理有限公司的借款提供质押担保。截止财务报告批准报出日,该质权尚未解除。

广州弗尔赛金属制品有限公司于 2022 年 12 月 9 日将持有杭实热联之控股公司广州热联弗尔赛汽车部件有限公司的 1,470 万股股权出质给杭实热联,为杭实热联对控股子公司广州热联弗尔赛汽车部件有限公司的借款提供质押担保。截止财务报告批准报出日,该质权尚未解除。

景宁澜翔企业管理合伙企业(有限合伙)于 2022 年 12 月 27 日将持有杭实热联之控股公司安徽热联皖钢供应链管理有限公司的 408.2 万股股权出质给杭实热联,为杭实热联对控股子公司安徽热联皖钢供应链管理有限公司的借款提供质押担保。截止财务报告批准报出日,该质权尚未解除。

六安钢铁控股集团有限公司于 2022 年 12 月 27 日将持有杭实热联之控股公司安徽热联皖钢供应链管理有限公司的 4,592.25 万股股权出质给杭实热联,为杭实热联对控股子公司安徽热联皖钢供应链管理有限公司的借款提供质押担保。截止财务报告批准报出日,该质权尚未解除。

海南洋浦顺博科技服务有限公司于 2022 年 12 月 29 日将持有杭实热联之控股公司杭州热联联丰贸易有限公司的 4,900 万股股权出质给杭实热联,为杭实热联对控股子公司杭州热联联丰贸易有限公司的借款提供质押担保。截止财务报告批准报出日,该质权尚未解除。

景宁仕聚企业管理合伙企业(有限合伙)于 2023 年 1 月 1 日将持有杭实热联之控股公司浙江热联云盛实业有限公司的 2,450 万股股权出质给杭实热联,为杭实热联对控股子公司浙江热联云盛实业有限公司的借款提供质押担保。截止财务报告批准报出日,该质权尚未解除。



浙江敦信四邦贸易有限责任公司于 2023 年 2 月 21 日将持有杭实热联之控股公司浙江自贸区四邦能源有限公司的 490 万股股权出质给杭实热联,为杭实热联对控股子公司浙江自贸区四邦能源有限公司的借款提供质押担保。截止财务报告批准报出日,该质权尚未解除。

胡小红于 2023 年 3 月 9 日将持有杭实热联之控股公司浙江杭实能源服务有限公司的 2,700 万股股权出质给杭实热联,为杭实热联对控股子公司浙江杭实能源服务有限公司的借款提供质押担保。截止财务报告批准报出日,该质权尚未解除。

浙江子路贸易有限公司于 2023 年 3 月 9 日将持有杭实热联之控股公司浙江杭实能源服务有限公司的 3,100 万股股权出质给杭实热联,为杭实热联对控股子公司浙江杭实能源服务有限公司的借款提供质押担保。截止财务报告批准报出日,该质权尚未解除。

宁波旌安企业管理合伙企业(有限合伙)于 2023 年 3 月 9 日将持有杭实热联之控股公司浙江杭实能源服务有限公司的 4,000 万股股权出质给杭实热联,为杭实热联对控股子公司浙江杭实能源服务有限公司的借款提供质押担保。截止财务报告批准报出日,该质权尚未解除。

善成资源有限公司于 2023 年 3 月 30 日将持有杭实热联之控股公司浙江杭实善成实业有限公司的 2,450 万股股权出质给杭实热联,为杭实热联对控股子公司浙江杭实善成实业有限公司的借款提供质押担保。截止财务报告批准报出日,该质权尚未解除。

杭州无畏治远实业控股有限公司于 2023 年 3 月 30 日将持有杭实热联之控股公司浙江杭实善成实业有限公司的 7,350 万股股权出质给杭实热联,为杭实热联对控股子公司浙江杭实善成实业有限公司的借款提供质押担保。截止财务报告批准报出日,该质权尚未解除。

浙江四邦实业有限公司于 2023 年 4 月 11 日将持有杭实热联之控股公司浙江杭实物联网服务有限公司的 750 万股股权出质给杭实热联,为杭实热联对控股子公司浙江杭实物联网服务有限公司的借款提供质押担保。截止财务报告批准报出日,该质权尚未解除。

浙江杭实能源服务有限公司于 2023 年 4 月 11 日将持有杭实热联之控股公司浙江杭实物联网服务有限公司的 750 万股股权出质给杭实热联,为杭实热联对控股子公司浙江杭实物联网服务有限公司的借款提供质押担保。截止财务报告批准报出日,该质权尚未解除。

浙江杭实善成实业有限公司于 2023 年 4 月 11 日将持有杭实热联之控股公司浙江杭实物联网服务有限公司的 750 万股股权出质给杭实热联,为杭实热联对控股子公司浙江杭实物联网服务有限公司的借款提供质押担保。截止财务报告批准报出日,该质权尚未解除。

丽水蒙杭企业管理咨询合伙企业(有限合伙)于 2021 年 11 月 18 日将持有杭实热联之控股公司浙江杭实鑫和能源有限公司的 5,880 万股股权出质给杭实国贸投资(杭州)有限公司,为杭实国贸投资(杭州)有限公司对杭实热联之控股公司浙江杭实鑫和能源有限公司的借款提供质押担保。截止财务报告批准报出日,该质权尚未解除。

浙江敦信四邦贸易有限责任公司于 2022 年 9 月 30 日将持有杭实热联之控股公司浙江四邦实业有限公司的 45,080 万股股权出质给杭实国贸投资(杭州)有限公司,为杭实国贸投



资（杭州）有限公司对杭实热联之控股公司浙江四邦实业有限公司的借款提供质押担保。截止财务报告批准报出日，该质权尚未解除。

浙江子信贸易有限责任公司于 2022 年 12 月 15 日将持有杭实热联之控股公司浙江杭实化工有限公司的 2,450 万股股权出质给杭实国贸投资（杭州）有限公司，为杭实国贸投资（杭州）有限公司对杭实热联之控股公司浙江杭实化工有限公司的借款提供质押担保。截止财务报告批准报出日，该质权尚未解除。

内蒙古骑士乳业集团股份有限公司于 2022 年 3 月 23 日将持有内蒙古敕勒川糖业有限责任公司的 10,000 万股股权出质给浙江杭实善成实业有限公司，为浙江杭实善成实业有限公司对内蒙古敕勒川糖业有限责任公司的借款提供质押担保。截止财务报告批准报出日，该质权尚未解除。

云南骏通橡胶有限公司于 2022 年 9 月 7 日将持有云南赤邦橡胶有限公司的 2,000 万股股权出质给浙江四邦实业有限公司，为浙江四邦实业有限公司对云南赤邦橡胶有限公司的借款提供质押担保。截止财务报告批准报出日，该质权尚未解除。

（五）重大诉讼及其财务影响

1. 本公司之子公司杭州市工业企业投资发展有限公司以及本公司之孙公司杭州弘筑置业有限公司分别将 5,000.00 万元和 3,000.00 万元定期存单质押给农业银行，为中泰照明集团有限公司在农业银行的 8,000.00 万元贷款提供担保，由于中泰照明集团有限公司财务状况不佳逾期不能偿还贷款，且提供反担保的租金收入难以收回，已质押的 8,000.00 万元定期存单被农业银行划扣偿还贷款。根据民事判决书(2018)浙 0103 民初 3715 号、3717 号，判令中泰照明集团有限公司向杭州市工业企业投资发展有限公司偿还代偿本金 5,000.00 万元及利息 101.5 万元，向杭州弘筑置业有限公司偿还代偿本金 3,000.00 万元及利息 61.625 万元。结合中泰照明集团有限公司的财务状况以及执行款项的可收回性考虑，已将应收款项 8,000.00 万元全额计提减值准备。2022 年 6 月 2 日子公司工投发展公司收到债权分配款 418,269.92 元，孙公司杭州弘筑置业有限公司收到中泰照明集团公司债权分配款 347,412.45 元，同时，子公司工投发展公司与 2022 年 12 月 19 日《关于核销中泰投资坏账的董事会决议》（杭工发司董【2022】36 号）核销坏账准备 49,581,730.08 元，截至 2022 年 12 月 31 日应收余额 29,652,587.55 元。

2. 杭州新华集团有限公司 2019 年 12 月 31 日向本公司之子公司杭州市工业企业投资发展有限公司借款 8,493.28 万元，孙公司杭州弘筑置业有限公司借款 2,745.00 万元，其中 8,493.28 万元借款以中泰照明集团有限公司 91%的股权和杭州路先非织造股份有限公司 8.2468%的股权作为质押，目前借款均已逾期。2018 年度，杭州市工业企业投资发展有限公司向杭州新华集团有限公司提起诉讼。根据民事判决书(2018)浙 0103 民初 3119 号、3121 号、3122 号，判令杭州新华集团有限公司合计应向杭州市工业企业投资发展有限公司偿还 8,493.28 万元借款及 539.32 万元利息。结合杭州新华集团有限公司的财务状况不佳，对上



述款项全额计提坏账 11,238.28 万元,其中:根据杭州市工业企业投资发展有限公司董事会决议计提坏账准备 8,493.28 万元,根据杭州弘筑置业有限公司《关于计提资产减值损失的专题会议纪要》(杭弘筑司经要[2019]1 号)计提坏账准备 2,745.00 万元。2020 年度杭州市工业企业投资发展有限公司收到法院执行款 2,350.00 万元,坏账转回并相应减少其他应收款原值。2021 年 11 月 22 日,召开第一次债权人会议,会议表决通过了《债务人财产管理与变价方案》,杭州市工业企业投资发展有限公司预计可清偿 4,000.00 万元,并于 2022 年 1 月 4 日收到 4,000.00 万元清偿款,同时在 2022 年收到新华集团机器设备处置费 229.64 万元,本年度转回对应坏账准备

3. 截止 2019 年 12 月 31 日,本公司之子公司杭州市工业企业投资发展有限公司新华扬伦地块土地整理成本 39,172.00 万元,其中:预付拆迁补偿款 27,700.00 万元,分摊的资金成本及支付的评估费等费用 11,472.01 万元。新华扬伦地块被杭州新华集团有限公司抵押给多家银行,因借款逾期已被法院查封,暂时不能按协议约定时间交地。2018 年度,杭州市工业企业投资发展有限公司已针对上述拆迁预付款向杭州新华集团有限公司提起诉讼。根据民事判决书(2018)浙 0105 民初 7611 号,判令杭州新华集团有限公司返还杭州市工业企业投资发展有限公司拆迁补偿款 26,500.00 万元并支付违约金 3,745.33 万元,同时杭州市工业企业投资发展有限公司对程可沛持有浙江中泰控股集团有限公司 46%的 4,600.00 万股权在以折价或者拍卖、变卖价款 5,000.00 万元范围内优先受偿;根据民事判决书(2018)浙 01 民初 1957 号,判令杭州新泰塑纸有限公司返还杭州市工业企业投资发展有限公司拆迁补偿款 1,200.00 万元并支付违约金 169.60 万元。结合杭州新华集团有限公司的财务状况以及执行款项的可收回性考虑,已将应收款项计提 33,978.69 万元减值准备,截止 2022 年 12 月 31 日,上述款项尚未收回。

4. 截止 2019 年 12 月 31 日,新华纸业地块土地整理成本 3,018.82 万元,均为分摊的资金成本,在“其他应收款”科目核算,杭州市工业企业投资发展有限公司预计该款项无法收回,全额计提坏账,截止 2022 年 12 月 31 日,上述款项尚未收回。

5. 杭州重型机械有限公司 2012 年、2016 年与杭州杭重威施诺机械科技有限公司、杭州杭重德泰机械有限公司的相关诉讼案件,截止 2022 年 12 月 31 日累计债权 5,129,163.27 元,均已全额计提坏账。2021 年杭州市工业企业投资发展有限公司吸收合并杭州重型机械有限公司。

6. 截止 2022 年 12 月 31 日本公司孙公司浙江华丰纸业科技有限公司(以下简称华丰科技公司)应收联兴食品药品造纸(韶关)有限公司(以下简称联兴韶关公司)货款 5,304,332.61 元,由张锦明、周瑞强提供保证担保,账龄为 3-4 年,多次催收仍无法收回,2020 年华丰科技公司对上述企业提起诉讼,2020 年 9 月申请保全冻结了张锦明个人东莞农村商业银行(320010191010303847)和(320010191010002915)账号,查封联兴韶关公司名下位于始兴县马市镇红梨村林地(粤 2019 始兴县不动产权第 0004555 号,面积 1130 亩林地,



该林地已抵押)，轮候查封张锦明名下联兴韶关公司林场林地（不动产权证号：始林证字（2003）第 001417 号、始林证字（2005）第 002823 号、始林证字（2003）第 001418 号、始林证字（2003）第 001416 号、始林证字（2003）第 001415 号，该林地已抵押），不动产保全 3 年。2020 年 11 月 21 日始兴县人民法院做出一审判决（（2020）粤 0222 民初 982 号）要求支付货款及相应利息。2021 年联兴韶关公司不服一审判决再次提起上诉，后又以与华丰科技公司尚存在交易为由要求撤回二审申请，2021 年广东省韶关市中级人民法院做出终审裁定，同意撤回申请。2022 年 7 月被执行人张锦明名下的位于东莞市石龙镇兴龙东路德兴街 13 号的财产由法院拍卖处置，华丰科技公司依据法院参与分配函提交债权申报表申报债权。

截止 2022 年 12 月 31 日华丰科技公司应收东莞市石龙联兴实业有限公司（石龙联兴公司）2,382,951.24 元，由张锦明、周桂嫦提供保证担保，账龄为 3-4 年，多次催收仍无法收回，2020 年华丰科技公司对上述企业提起诉讼，2020 年 9 月华丰科技公司申请冻结了石龙联兴公司农行东莞支行以及张锦明名下三辆车、周桂嫦名下一辆车，石龙联兴公司位于始兴县太平镇瑶村垌公司的房产及土地（上述查封均为轮候查封），2020 年 10 月广东省东莞市人民法院做出一审判决（（2020）粤 1971 民初 23331 号）要求支付货款及相应利息。2021 年 3 月 24 日广东省东莞市中级人民法院做出终审判决（（2020）粤 19 民终 11126 号，维持原判。2022 年 7 月被执行人张锦明名下的位于东莞市石龙镇兴龙东路德兴街 13 号的财产由法院拍卖处置，华丰科技公司依据法院参与分配函提交债权申报表申报债权。

华丰科技公司已对上述款项计提 100%坏账准备。

7. 2013 年开始，子公司杭州金鱼电器集团有限公司（以下简称金鱼集团）之下属子公司杭州金松物产有限公司（以下简称金松物产）因铁精粉贸易业务需要，与隆化国豪商贸有限公司（以下简称隆化国豪）开展了铁精粉销售业务，合同约定货款支付账期为 2 个月。后因部分矿选企业购入低价粗粉，生产出的精粉资源价格低廉，将铁精粉市场价格不断向低位下拉，铁精粉市场价格下跌，市场呈现萧条态势。鉴于此，金松物产于 2014 年 7 月暂停了与隆化国豪的铁精粉贸易业务。同时，隆化国豪也因市场行情因素导致资金周转不力，已无能力偿还欠金松物产的货款。截至 2022 年 12 月 31 日，金松物产对于隆化国豪的应收账款原值挂账金额为 6,828,073.20 元，已全额计提坏账准备。

8. 2016 年 12 月 16 日，金鱼集团之下属子公司金松物产公司因合同纠纷，对杭州三轩建材有限公司（以下简称三轩建材）、郑波、徐刚、宋翔向杭州拱墅区人民法院提起诉讼，要求：三轩建材清偿货款并支付利息损失，郑波、徐刚、宋翔对上述债务承担 300 万元的连带责任。2018 年 4 月 10 日，法院一审判决如下：三轩建材支付欠款 4,312,000.00 元，并以 4,312,000.00 元为基数计算支付逾期利息；郑波、宋翔对上述债务承担 300 万元内的连带责任，后宋翔不满判决，申请再审。于 2019 年 11 月 22 日，浙江省杭州市中级人民法院驳回了宋翔的再审申请。截止 2022 年 12 月 31 日，金松物产对三轩建材的 4,312,000.00 元款项



尚未收回，已全额计提坏账准备。

9. 承德金松鸿利物流有限公司系金鱼集团之下属子公司金松物产持股 41%的联营企业，由于其经营不善，已被多方起诉，涉及多起买卖合同纠纷、承揽合同纠纷等。河北省隆化县人民法院根据承德市恒诺商贸有限公司、石家庄斯托德机电设备有限公司的申请，于 2020 年 8 月 26 日裁定受理承德金松鸿利物流有限公司破产清算一案并于 2020 年 9 月 23 日指定河北三和时代律师事务所为承德金松鸿利物流有限公司管理人。经核查、核对且异议期届满，债权人、承德金松鸿利物流有限公司对管理人认定的隆化县隆化镇燕北汽车修理厂等 167 家债权人共 170 笔债权均无异议，认定金额 909,426,599.02 元(其中金松物产共申报债权 703,859,013.80 元)，管理人据此制作了《承德金松鸿利物流有限公司无异议债权表》。2022 年 6 月 1 日，河北省隆化县人民法院裁定确认了上述无异议债权。截至 2022 年 12 月 31 日金松物产应收承德金松鸿利物流有限公司的 495,631,556.65 元款项尚未收回，已对其全额计提坏账准备。

10. 2017 年 1 月 3 日，金鱼集团之下属子公司金松物产公司因铁精粉买卖合同纠纷对隆化县鸿程矿业有限公司(以下简称鸿程矿业)、隆化玺德利矿业集团有限公司(以下简称玺德利公司)、承德金牛商贸有限公司以及王利国提起诉讼，请求判令鸿程矿业偿还预付货款及违约金 27,721.85 万元，判令隆化玺德利矿业集团有限公司对鸿程矿业所负上述债务承担连带清偿责任，判令承德金牛商贸有限公司对鸿程矿业所负债务中 19,716.60 万元承担连带清偿责任；鸿程矿业未能在法院判决按时支付全部债务的，则请求法院判令金松物产公司对鸿程矿业持有的承德金松鸿利物流有限公司 39%的股权折价、拍卖或变卖所得款项享有优先受偿权；如鸿程矿业未能在法院判决按时支付全部债务的，判令金松物产公司对王利国持有的隆化县鸿程矿业有限公司 95%的股权折价、拍卖或变卖所得款项享有优先受偿权。根据 2019 年 5 月 13 日浙江省杭州市中级人民法院民事判决书(2017)浙 01 民初 1 号判决结果，鸿程矿业公司应向金松物产公司支付预付款 209,926,891.00 元未足额销售补偿款 29,504,773.00 元，逾期交货违约金 10,110,021.00 元；玺德利公司对上述债务承担连带清偿责任；鸿程矿业公司如未按期偿还上述债务，金松物产公司有权以其持有的承德金松鸿利物流有限公司 39%的股权折价或以拍卖、变卖上述股权所得款优先受偿；金松物产公司也有权以王利国持有的鸿程矿业公司 95%的股权折价或以拍卖、变卖上述股权所得款优先受偿。玺德利公司不服一审判决结果，提起上诉。根据 2020 年 1 月 3 日浙江省高级人民法院民事判决书(2019)浙民终 716 号判决结果，维持原判。截止 2022 年 12 月 31 日，金松物产账面应收隆化县鸿程矿业有限公司 254732,034.71 元尚未收回，已对其全额计提了坏账准备。

11. 截至 2022 年 12 月 31 日，金鱼集团之下属子公司金松物产应收未收的、由败方承担的诉讼费(隆化县人民法院、河北省承德市中级人民法院)共计 5,633,597.10 元，因败诉方无可执行财产而未收回，该些款项账龄已达 3 年以上已对其全额计提了坏账准备。

(六) 其他重要事项



1. 子公司浙江轻机实业有限公司其他重要事项

浙江轻机离心机制造有限公司 2022 年共投入研发经费支出 6,933,011.83 元,其中本年度发生可加计研究开发费 6,593,077.39 元,公司在计算本期应纳税所得额时已加计扣除其 100%共计 6,593,077.39 元,实行加计扣除金额,尚需主管税务机关备案审核。

2. 子公司杭州市工业企业投资发展有限公司及其下属单位其他重要事项

(1) 根据杭州市工业企业投资发展有限公司(以下简称工发集团)与杭州市国土资源局签订的《杭州市国有建设用地使用权出让合同》及补充协议约定,工发集团与市工投集团(杭州市实业投资集团有限公司前身)联合行动,完成土壤治理修复工作,55 号地块土壤治理修复完成后,土地修复费用在人民币 5000 万元以内的,由工发集团与市工投集团按实核算,超出 5000 万元的由本公司自行承担。截至 2022 年 12 月 31 日,55 号地块已完工交付,工发集团目前账面列支 287,997,614.49 元,已计入 55 号地块开发成本。

(2) 经杭州市国资委简复[2018]第 41 号批复同意,工发集团之子公司杭州蓝孔雀化学纤维有限公司于 2019 年 4 月将持有的浙江蓝孔雀品牌管理有限公司 100%股权转让给杭州轻联投资集团有限公司,同时约定浙江蓝孔雀欠本公司的借款将按照原借款协议由浙江蓝孔雀继续履行还款义务,若浙江蓝孔雀逾期归还本息,则由杭州轻联投资集团有限公司以 30,000.00 万元为限承担连带清偿责任,担保期限 2019 年 4 月 23 日至 2021 年 4 月 22 日。截至 2022 年 12 月 31 日,应收浙江蓝孔雀借款余额 86,031,874.94 元,浙江蓝孔雀品牌管理有限公司已于 2022 年 12 月 5 日完成工商注销,期末按单项计提坏账准备 86,031,874.94 元。

(3) 工发集团之子公司杭州迦南化工有限公司原主营业务为饱和聚酯树脂的生产和销售,自 2015 年初已停产。2018 年 9 月底,迦南化工公司将厂房整体出租给杭州工投中仓物流服务有限公司,租期 10 年。截至 2022 年 12 月 31 日应收款项余额 6,876,769.58,因其经营不善,存在较大回款风险,综合考虑单独计提坏账 2,185,439.37 元。

(4) 工发集团之子公司杭州三兴工贸有限公司所有的位于莫干山路 493 号的土地,,面积 13450 平方米,账面原值 6,699,371.00 元,账面净值 3,210,223.04 元,土地性质原为工业划拨用地,证载终止日期 2013 年 12 月 31 日。杭州三兴工贸有限公司 2015 年到杭州市国土资源局办理土地证年检时,被告知:自 2014 年 1 月 1 日起,改制企业的土地性质从原来的行政划拨用地改为土地租赁,应支付土地租赁费,若按 2014 年的基价计算,每一年的土地租赁费约为 120.60 万元。

杭州三兴工贸有限公司于 2016 年向杭州市国土资源局以农贸市场及公共道路用地面积为由,申请减免部分土地租赁费。杭州市国土资源局不给予批准。

杭州三兴工贸有限公司 2014 年至 2022 年的土地租赁费均未支付,2015 年土地权证被杭州市国土资源局扣押,杭州市国土资源局工作人员表示要以新的基价计算欠缴的土地租赁费,具体金额以缴纳时国土资源局评估为准。另根据杭州市国土资源局西湖分局地籍管理科



工作人员介绍，由于该土地目前使用性质特殊，改变用途存在难度，建议维持划拨现状，暂不办理租赁手续。

(5) 2003 年 9 月 28 日，杭州三兴工贸有限公司与杭州西湖印刷实业有限公司签订《财产租赁合同》，合同约定：杭州三兴工贸有限公司将坐落于符祥桥北面的厂房、房屋及所有的场地出租给杭州西湖印刷实业有限公司，租赁期限为 2003 年 9 月 28 日至 2023 年 9 月 27 日。

2013 年 9 月 28 日，杭州三兴工贸有限公司与杭州西湖印刷实业有限公司签订《关于符祥桥厂房租赁的补充协议》，杭州西湖印刷实业有限公司因按拱墅区、镇政府要求，遵循石祥路汽车特色街的规划精神，将该地块原有厂房拆除，并翻建为商贸汽车品牌城。双方约定在原协议租期的基础上，延长租期 10 年，即至 2033 年 9 月 27 日。

根据《关于符祥桥汽车城创意园产权面积协定》的约定，在杭州三兴工贸有限公司地块一层至四层建筑房屋（面积 15816 平方米）在租赁合同到期后，房屋产权归杭州三兴工贸有限公司所有；五层至七层添加的建筑物（面积 7937 平方米）的房屋使用权归杭州西湖印刷实业有限公司所有。在杭州三兴工贸有限公司地块一层至四层增加或改建隔层面积 3889.54 平方米（预测面积）在租赁合同到期后属杭州三兴工贸有限公司所有，其中：展厅改建增加面积：2,247 平方米、单层钢结构增加面积 1,418.54 平方米、高压配电房增加面积 224 平方米。

租赁合同到期时，按合同约定：属杭州三兴工贸有限公司的建筑房屋，杭州西湖印刷实业有限公司履行合同约定归还杭州三兴工贸有限公司。属杭州西湖印刷实业有限公司在杭州三兴工贸有限公司的建筑房屋上添加的第五层至七层使用权面积，双方磋商用下列方法解决：（1）由双方共同委托评估机构按照双方同意的评估方法和原则评估作价，由杭州三兴工贸有限公司一次性购入；（2）如杭州西湖印刷实业有限公司不愿意出售，由杭州三兴工贸有限公司向杭州西湖印刷实业有限公司租赁（以同地段相同或近似房屋的市场价）；（3）杭州西湖印刷实业有限公司自用，但必须向杭州三兴工贸有限公司交纳管理及相关费用（按平方当时市场价元/月计算）。



十四、 财务报表的批准

本财务报表已于 2023 年 4 月 27 日经本公司批准。

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



杭州市实业投资集团有限公司

二〇二三年四月二十七日





营业执照

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

(副本) (6-1)

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

类别 批事务合伙人

经营范围

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



出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；清算企业破产事宜；代理记
分、立、变更、注销、清算、审计、法律、
管理咨询、企业管理咨询、法律、
市场主体的其他项目，经相关部门批
准，后依批准的内容开展经营项
目；开展经营项下的其他项目，不得从
业政策禁止和限制类项目的经营活动。

登记机关



2022年04月29日

企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制





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：周俊军
主任会计师：周俊军
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



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

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		
Working unit	司		
身份证号码	412301690513059		
Identity card No.			



刘勇



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



注册事项

- 注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 本证书仅限本人使用，不得转让、涂改。
- 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。
- 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

- When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
- This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
- 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.





李士福

姓名 李士福
性别 男
出生日期 1985-06-13
工作单位 珠海会计师事务所（特殊普通合伙）
Working unit 珠海分所
身份证号码 410522198506130813
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

珠海诚睿会计师事务所
转会转所
（普通合伙）
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2020 年 12 月 28 日
/y /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to

亚太核数师事务所
CPA
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2020 年 12 月 14 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

