



杭州市国有资本投资运营有限公司

审 计 报 告

华兴审字[2023]23000810175 号

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）



华兴会计师事务所(特殊普通合伙) HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址: 福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode): 350003

审计报告

华兴审字[2023]23000810175号

杭州市国有资本投资运营有限公司:

一、审计意见

我们审计了杭州市国有资本投资运营有限公司(以下简称杭州资本)财务报表,包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表,2022年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表,以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了杭州资本2022年12月31日的合并及母公司财务状况,以及2022年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注财务报表附注十三 1. 关于子公司数源科技股份有限公司应收款项事宜的披露,本段内容不影响已发表的审计意见。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

杭州资本管理层(以下简称管理层)负责按照企业会计准则的规定编制



华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址: 福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode): 350003

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,管理层负责评估杭州资本的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算杭州资本、终止运营或别无其他现实的选择。

杭州资本治理层(以下简称治理层)负责监督杭州资本的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。



华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址: 福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode): 350003

(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, 就可能导致对杭州资本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州资本不能持续经营。

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

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



中国注册会计师:

中国注册会计师:

二〇二三年四月二十八日

合并资产负债表

2022年12月31日

行次	项目	期末余额	期初余额	行次	项目	期末余额	期初余额
1	流动资产：			75	流动资产合计		
2	货币资金	12,088,435,376.12	10,807,066,157.50	76	货币资金	6,177,966,474.93	5,426,864,426.88
3	应收账款			77	应收账款		
4	应收账款坏账准备			78	应收账款坏账准备		
5	应收账款净额	2,381,349,895.94	4,526,733,107.09	79	应收账款净额		
6	预付账款	43,234,390.69	15,630,597.34	80	预付账款	51,792,781.97	21,526,870.51
7	其他应收款	1,829,608,350.69	2,928,273,644.09	81	其他应收款	1,609,188,333.96	1,079,200,380.80
8	其他应收款坏账准备	7,738,029,136.67	6,384,403,997.67	82	其他应收款坏账准备	5,976,172,003.63	5,976,172,003.63
9	其他应收款净额	1,037,401,884.29	1,112,808,646.52	83	其他应收款净额	46,251,094.15	55,419,863.48
10	存货	2,018,671,445.15	3,000,223,229.07	84	存货	5,655,163,188.80	6,625,588,882.63
11	合同资产			85	合同资产		
12	合同资产减值准备			86	合同资产减值准备		
13	合同资产净额			87	合同资产净额		
14	其他流动资产			88	其他流动资产		
15	流动资产合计	2,106,387,574.42	1,599,219,829.95	89	流动资产合计	438,819,700.04	410,565,497.15
16	非流动资产：			90	非流动资产：		
17	长期股权投资	34,729.50	1,195,229.50	91	长期股权投资	341,161,713.70	310,546,896.11
18	长期股权投资减值准备			92	长期股权投资减值准备		
19	长期股权投资净额	9,857,914,808.70	10,461,883,575.08	93	长期股权投资净额	6,009,212,648.31	5,644,787,237.11
20	债权投资	6,119,235,900.19	6,851,215,151.85	94	债权投资	503,879,790.00	503,879,790.00
21	债权投资减值准备	1,891,045,015.75	1,891,045,015.75	95	债权投资减值准备	1,301,324,284.78	1,342,354,173.75
22	债权投资净额	4,228,190,884.44	4,960,170,136.10	96	债权投资净额	7,076,321.30	846,321.30
23	其他债权投资			97	其他债权投资		
24	其他债权投资减值准备			98	其他债权投资减值准备		
25	其他债权投资净额			99	其他债权投资净额		
26	其他流动资产	42,463,733,954.33	43,445,451,391.54	100	其他流动资产	1,366,707,538.77	1,100,995,096.05
27	其他流动资产减值准备			101	其他流动资产减值准备		
28	其他流动资产净额			102	其他流动资产减值准备		
29	可供出售金融资产			103	可供出售金融资产	27,380,757,877.02	25,422,743,893.07
30	可供出售金融资产减值准备			104	可供出售金融资产减值准备		
31	可供出售金融资产净额			105	可供出售金融资产净额		
32	长期股权投资	124,826,093.03	210,581,093.20	106	长期股权投资	3,380,318,269.15	3,380,318,269.15
33	长期股权投资减值准备	15,488,800,072.18	11,176,975,065.68	107	长期股权投资减值准备	7,780,233,326.76	5,689,510,690.82
34	长期股权投资净额	2,671,913,354.26	4,112,893,442.13	108	长期股权投资净额	63,792,485.44	67,878,265.31
35	其他权益工具投资	1,489,388,253.83	1,489,388,253.83	109	其他权益工具投资	54,971,671.27	282,906,172.22
36	其他权益工具投资减值准备			110	其他权益工具投资减值准备		
37	其他权益工具投资净额	1,489,388,253.83	1,489,388,253.83	111	其他权益工具投资净额	9,355,477.49	5,057,783.14
38	其他流动资产	1,489,388,253.83	1,489,388,253.83	112	其他流动资产	1,214,137,434.71	1,081,670,954.65
39	其他流动资产减值准备			113	其他流动资产减值准备		
40	其他流动资产净额			114	其他流动资产减值准备		
41	其他流动资产	20,176,324.58	22,991,555.95	115	其他流动资产	679,986,746.96	15,000,000.00
42	其他流动资产减值准备	1,395,646,256.58	1,126,593,768.19	116	其他流动资产减值准备		
43	其他流动资产净额			117	其他流动资产净额	13,564,948,680.89	11,235,786,557.35
44	其他流动资产	90,793,491.73	94,654,574.11	118	其他流动资产	40,817,705,567.91	36,689,532,450.42
45	其他流动资产减值准备	983,446,401.26	975,931,079.20	119	其他流动资产减值准备		
46	其他流动资产净额			120	其他流动资产净额	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
47	其他流动资产	290,522,490.58	290,522,490.58	121	其他流动资产	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
48	其他流动资产	54,877,433.91	52,573,654.81	122	其他流动资产		
49	其他流动资产	919,599,306.58	786,308,368.59	123	其他流动资产		
50	其他流动资产	588,379,223.03	292,800,899.34	124	其他流动资产		
51	其他流动资产			125	其他流动资产		
52	其他流动资产			126	其他流动资产		
53	其他流动资产	37,400,615,442.94	29,310,022,746.52	127	其他流动资产	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
54	其他流动资产			128	其他流动资产		
55	其他流动资产			129	其他流动资产		
56	其他流动资产			130	其他流动资产		
57	其他流动资产			131	其他流动资产	9,843,240,773.27	9,772,536,318.04
58	其他流动资产			132	其他流动资产		
59	其他流动资产			133	其他流动资产		
60	其他流动资产			134	其他流动资产		
61	其他流动资产			135	其他流动资产		
62	其他流动资产			136	其他流动资产		
63	其他流动资产			137	其他流动资产		
64	其他流动资产			138	其他流动资产		
65	其他流动资产			139	其他流动资产		
66	其他流动资产			140	其他流动资产		
67	其他流动资产			141	其他流动资产		
68	其他流动资产			142	其他流动资产		
69	其他流动资产			143	其他流动资产		
70	其他流动资产			144	其他流动资产		
71	其他流动资产			145	其他流动资产		
72	其他流动资产			146	其他流动资产		
73	其他流动资产			147	其他流动资产		
74	其他流动资产			148	其他流动资产		
75	其他流动资产			149	其他流动资产		
76	其他流动资产			150	其他流动资产		
77	其他流动资产			151	其他流动资产		
78	其他流动资产			152	其他流动资产		
79	其他流动资产			153	其他流动资产		
80	其他流动资产			154	其他流动资产		
81	其他流动资产			155	其他流动资产		
82	其他流动资产			156	其他流动资产		
83	其他流动资产			157	其他流动资产		
84	其他流动资产			158	其他流动资产		
85	其他流动资产			159	其他流动资产		
86	其他流动资产			160	其他流动资产		
87	其他流动资产			161	其他流动资产		
88	其他流动资产			162	其他流动资产		
89	其他流动资产			163	其他流动资产		
90	其他流动资产			164	其他流动资产		
91	其他流动资产			165	其他流动资产		
92	其他流动资产			166	其他流动资产		
93	其他流动资产			167	其他流动资产		
94	其他流动资产			168	其他流动资产		
95	其他流动资产			169	其他流动资产		
96	其他流动资产			170	其他流动资产		
97	其他流动资产			171	其他流动资产		
98	其他流动资产			172	其他流动资产		
99	其他流动资产			173	其他流动资产		
100	其他流动资产			174	其他流动资产		
101	其他流动资产			175	其他流动资产		
102	其他流动资产			176	其他流动资产		
103	其他流动资产			177	其他流动资产		
104	其他流动资产			178	其他流动资产		
105	其他流动资产			179	其他流动资产		
106	其他流动资产			180	其他流动资产		
107	其他流动资产			181	其他流动资产		
108	其他流动资产			182	其他流动资产		
109	其他流动资产			183	其他流动资产		
110	其他流动资产			184	其他流动资产		
111	其他流动资产			185	其他流动资产		
112	其他流动资产			186	其他流动资产		
113	其他流动资产			187	其他流动资产		
114	其他流动资产			188	其他流动资产		
115	其他流动资产			189	其他流动资产		
116	其他流动资产			190	其他流动资产		
117	其他流动资产			191	其他流动资产		
118	其他流动资产			192	其他流动资产		
119	其他流动资产			193	其他流动资产		
120	其他流动资产			194	其他流动资产		
121	其他流动资产			195	其他流动资产		
122	其他流动资产			196	其他流动资产		
123	其他流动资产			197	其他流动资产		
124	其他流动资产			198	其他流动资产		
125	其他流动资产			199	其他流动资产		
126	其他流动资产			200	其他流动资产		
127	其他流动资产			201	其他流动资产		
128	其他流动资产			202	其他流动资产		
129	其他流动资产			203	其他流动资产		
130	其他流动资产			204	其他流动资产		
131	其他流动资产			205	其他流动资产		
132	其他流动资产			206	其他流动资产		
133	其他流动资产			207	其他流动资产		
134	其他流动资产			208	其他流动资产		
135	其他流动资产			209	其他流动资产		
136	其他流动资产			210	其他流动资产		
137	其他流动资产			211	其他流动资产		
138	其他流动资产			212	其他流动资产		
139	其他流动资产			213	其他流动资产		
140	其他流动资产			214	其他流动资产		
141	其他流动资产			215	其他流动资产		
142	其他流动资产			216	其他流动资产		
143	其他流动资产			217	其他流动资产		
144	其他流动资产			218	其他流动资产		
145	其他流动资产			219	其他流动资产		
146	其他流动资产			220	其他流动资产		
147	其他流动资产			221	其他流动资产		
148	其他流动资产			222	其他流动资产		
149	其他流动资产			223	其他流动资产		
150	其他流动资产			224	其他流动资产		
151	其他流动资产			225	其他流动资产		
152	其他流动资产			226	其他流动资产		
153	其他流动资产			227	其他流动资产		
154	其他流动资产			228	其他流动资产		
155	其他流动资产			229	其他流动资产		
156	其他流动资产			230	其他流动资产		
157	其他流动资产			231	其他流动资产		
158	其他流动资产			232	其他流动资产		
159	其他流动资产			233	其他流动资产		
160	其他流动资产			234	其他流动资产		
161	其他流动资产			235	其他流动资产		
162	其他流动资产			236	其他流动资产		
163	其他流动资产			237	其他流动资产		
164	其他流动资产			238	其他流动资产		
165	其他流动资产			239	其他流动资产		
166	其他流动资产			240	其他流动资产		
167	其他流动资产			241	其他流动资产		
168	其他流动资产			242	其他流动资产		
169	其他流动资产			243	其他流动资产		
170	其他流动资产			244	其他流动资产		
171	其他流动资产			245	其他流动资产		
172	其他流动资产			246	其他流动资产		
173	其他流动资产			247	其他流动资产		
174	其他流动资产			248	其他流动资产		
175	其他流动资产			249	其他流动资产		
176	其他流动资产			250	其他流动资产		
177	其他流动资产			251	其他流动资产		
178	其他流动资产			252	其他流动资产		
179	其他流动资产			253	其他流动资产		
180	其他流动资产			254	其他流动资产		
181	其他流动资产			255	其他流动资产		
182	其他流动资产			256	其他流动资产		
183	其他流动资产			257	其他流动资产		
184	其他流动资产			258	其他流动资产		
185	其他流动资产			259	其他流动资产		
186	其他流动资产			260	其他流动资产		
187	其他流动资产			261	其他流动资产		
188	其他流动资产			262	其他流动资产		
189	其他流动资产			263	其他流动资产		
190	其他流动资产			264	其他流动资产		
191	其他流动资产			265	其他流动资产		
192	其他流动资产			266	其他流动资产		
193	其他流动资产			267	其他流动资产		
194	其他流动资产			268	其他流动资产		
195	其他流动资产			269	其他流动资产		
196	其他流动资产			270	其他流动资产		
197	其他流动资产			271	其他流动资产		
198	其他流动资产			272	其他流动资产		
199	其他流动资产			273	其他流动资产		
200	其他流动资产			274	其他流动资产		
201	其他流动资产		</				



合 并 利 润 表

2022 年度

编制单位：杭州城市国有资本运营有限公司		项 目		上期金额	本期金额	行次	上期金额	本期金额	行次	项 目	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1	39,402,085.333.34	37,686,603,840.18	37,686,603,840.18	1	39,402,085.333.34	37,686,603,840.18	37	减：营业外支出	169,449,119.66	116,565,048.21
其中：营业收入		2	39,402,085.333.34	37,686,603,840.18	37,686,603,840.18	2	39,402,085.333.34	37,686,603,840.18	38	四、利润总额（亏损总额）以“—”号填列	3,081,129,350.56	3,677,804,505.97
△利息收入		3				3			39	减：所得税费用	438,257,842.39	429,849,359.51
△已赚保费		4				4			40	五、净利润（净亏损）以“—”号填列	2,642,871,508.17	3,247,955,146.46
△手续费及佣金收入		5				5			41	（一）按所有权归属分类：		
二、营业总成本		6	37,097,825,206.93	35,346,710,446.43	35,346,710,446.43	6	37,097,825,206.93	35,346,710,446.43	42	归属于母公司所有者的净利润	1,565,247,705.28	1,889,518,184.64
其中：营业成本		7	33,222,194,293.99	31,747,485,141.65	31,747,485,141.65	7	33,222,194,293.99	31,747,485,141.65	43	*少数股东损益	1,077,623,802.89	1,358,436,961.82
△利息支出		8				8			44	（二）按经营持续性分类：		
△手续费及佣金支出		9				9				持续经营净利润		
△退保金		10				10				终止经营净利润		
△赔付支出净额		11				11				六、其他综合收益的税后净额		
△提取保险责任准备金净额		12				12				归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
△保单红利支出		13				13				（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
△分保费用		14				14				1.重新计量设定受益计划变动额		
税金及附加		15	193,260,321.79	202,132,975.90	202,132,975.90	15	193,260,321.79	202,132,975.90	50	2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
销售费用		16	454,091,268.24	427,140,318.64	427,140,318.64	16	454,091,268.24	427,140,318.64	51	3.其他权益工具投资公允价值变动	-1,128,791.10	11,264,425.99
管理费用		17	1,809,751,626.58	1,715,925,849.60	1,715,925,849.60	17	1,809,751,626.58	1,715,925,849.60	52	4.企业自身信用风险公允价值变动	34,329,550.57	-279,843,812.12
研发费用		18	1,032,063,511.53	941,188,772.33	941,188,772.33	18	1,032,063,511.53	941,188,772.33	53	5.其他		
财务费用		19	386,464,184.80	312,837,388.31	312,837,388.31	19	386,464,184.80	312,837,388.31	54	（二）将重分类进损益的其他综合收益		
其中：利息费用		20	728,748,143.96	435,186,114.82	435,186,114.82	20	728,748,143.96	435,186,114.82	55	1.权益法下可转损益的其他综合收益	-6,706,852.25	1,222,266.11
利息收入		21	310,423,001.14	172,948,875.38	172,948,875.38	21	310,423,001.14	172,948,875.38	56	2.其他债权投资公允价值变动	-9,147,522.56	4,075,620.04
汇兑净损失（净收益以“—”号填列）		22	-56,161,211.40	31,747,115.15	31,747,115.15	22	-56,161,211.40	31,747,115.15	57	☆3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
其他		23				23			58	☆4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
加：其他收益		24	159,534,441.01	288,448,481.43	288,448,481.43	24	159,534,441.01	288,448,481.43	59	☆5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
投资收益（损失以“—”号填列）		25	1,206,921,062.02	1,283,070,301.71	1,283,070,301.71	25	1,206,921,062.02	1,283,070,301.71	60	6.其他债权投资信用减值准备		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		26	722,879,460.45	686,105,993.38	686,105,993.38	26	722,879,460.45	686,105,993.38	61	7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		27	379,245.28	7,833,449.66	7,833,449.66	27	379,245.28	7,833,449.66	62	8.外币财务报表折算差额	2,440,670.31	-2,853,353.93
△汇兑收益（损失以“—”号填列）		28				28			63	9.其他		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		29				29			64	*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		30	-23,161,677.59	-71,043,931.41	-71,043,931.41	30	-23,161,677.59	-71,043,931.41	65	七、综合收益总额	26,515,806.80	-207,906,659.99
信用减值损失（损失以“—”号填列）		31	-763,589,382.04	-74,621,655.44	-74,621,655.44	31	-763,589,382.04	-74,621,655.44	66	归属于母公司所有者的综合收益总额	2,695,881,222.19	2,772,691,366.45
资产减值损失（损失以“—”号填列）		32	-224,284,491.29	-117,897,036.61	-117,897,036.61	32	-224,284,491.29	-117,897,036.61	67	*归属于少数股东的综合收益总额	1,591,741,612.50	1,622,161,064.62
资产处置收益（损失以“—”号填列）		33	15,399,222.31	-26,081,841.82	-26,081,841.82	33	15,399,222.31	-26,081,841.82	68	八、每股收益：	1,104,139,609.69	1,150,530,301.83
三、营业利润（亏损以“—”号填列）		34	2,675,079,300.83	3,621,767,711.61	3,621,767,711.61	34	2,675,079,300.83	3,621,767,711.61	69	基本每股收益	70	
加：营业外收入		35	575,499,169.39	172,601,842.57	172,601,842.57	35	575,499,169.39	172,601,842.57	70	稀释每股收益	71	
其中：政府补助		36	2,255,821.76	384,512.42	384,512.42	36	2,255,821.76	384,512.42	71		72	

注：表中带*科目为合并会计报表专用；带△科目为金融类企业专用；带☆科目为未执行新金融工具准则企业专用。

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

孙 刚

张佳境

合并现金流量表

2022年度

金额单位：元				上期金额	本期金额	行次
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				12,115,958,514.10		30
△客户存款和同业存放款项净增加额				592,620,003.59		31
△向中央银行借款净增加额				46,455,600.13		32
△向其他金融机构拆入资金净增加额				133,050,194.04		33
△收到原保险合同赔付款项的现金				4,917,214,311.71		34
△收到再保业务现金净额				17,805,308,623.57		35
△保户储金及投资款净增加额				1,371,058,768.12		36
△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				19,345,207,485.67		37
△收取利息、手续费及佣金收入				21,773,504.25		38
△拆入资金净增加额				5,042,114,067.65		39
△回购业务资金净增加额				25,780,183,825.69		40
△代理买卖证券收到的现金净额				-7,974,875,202.12		41
收到的税费返还						42
收到其他与经营活动有关的现金				3,314,490,000.00		43
经营活动现金流入小计				114,490,000.00		44
购买商品、接受劳务支付的现金				20,249,038,188.85		45
△客户存款及垫款净增加额				1,349,615,914.84		46
△存放中央银行和同业款项净增加额				24,913,144,103.69		47
△支付原保险合同赔付款项的现金				14,207,674,291.28		48
△拆出资金净增加额				2,301,474,018.91		49
△支付利息、手续费及佣金				318,310,188.74		50
△支付保费红利的现金				551,832,962.21		51
支付职工及为职工支付的现金				17,060,981,272.40		52
支付的各项税费				7,852,162,831.29		53
支付其他与经营活动有关的现金				-15,427,972.02		54
经营活动现金流出小计				1,647,416,109.51		55
经营活动产生的现金流量净额				8,358,883,649.32		56
二、投资活动产生的现金流量：				10,006,299,758.83		57
收回投资收到的现金				10,319,456,822.52		58
取得投资收益收到的现金						
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额						
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额						
收到其他与投资活动有关的现金						
投资活动现金流入小计						
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金						
投资支付的现金						
△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						
投资活动现金流出小计						
投资活动产生的现金流量净额						
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						
收到其他与筹资活动有关的现金						
筹资活动现金流入小计						
偿还债务支付的现金						
分配股利、利润或偿付利息支付的现金						
*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						
筹资活动现金流出小计						
筹资活动产生的现金流量净额						
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响						
五、现金及现金等价物净增加额						
加：期初现金及现金等价物余额						
六、期末现金及现金等价物余额						

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

注：带△科目为金融企业专用。

公司法定代表人：

孙刚印

张维捷

合并所有者权益变动表

2022年度

金额单位：元

本年金额															
归属于母公司所有者权益															
项 目	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计	
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	10,000,000.00	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年年初余额	10,000,000.00					9,772,536.31		-238,318.02	18,527,560.63	54,420,920.47		3,552,881.21	23,160,047,528.91	13,135,904,358.73	36,295,951,687.64
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						70,704,455.23		27,327,907.80	11,403,613.62	28,386,822.90		1,246,187,616.04	1,384,010,415.59	1,306,680,726.13	2,690,691,141.72
（一）综合收益总额								26,493,907.22				1,656,247,705.28	1,591,741,612.50	1,104,138,609.69	2,695,881,222.19
（二）所有者投入和减少资本						70,702,480.36		542,665.07	-556,090.62			70,689,054.81	822,591,128.76	893,280,183.57	
1.所有者投入的普通股													692,084,818.31	692,084,818.31	
2.其他权益工具持有者投入资本													48,502,825.69	48,502,825.69	
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他						86,911,585.43						86,911,585.43	30,958,965.02	117,870,540.45	
（三）专项储备提取和使用						-16,209,105.07		542,665.07	-556,090.62			-16,222,530.62	51,044,489.74	34,821,959.12	
1.提取专项储备									11,959,704.24			11,959,704.24	13,215,758.59	25,173,462.83	
2.使用专项储备									35,058,405.95			35,058,405.95	40,877,282.45	75,735,688.40	
（四）利润分配									-23,098,701.71			-23,098,701.71	-27,463,523.86	-50,562,225.57	
1.提取盈余公积												-318,768,753.73	-290,381,930.83	-633,643,726.87	
其中：法定公积金												-28,386,822.90			
任意公积金												-28,386,822.90			
2.盈余公积															
3.企业利润分配															
4.其他															
（五）所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本（或股本）															
2.盈余公积转增资本（或股本）															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
四、本年年末余额	10,000,000.00					9,843,540,773.27		-210,990,773.22	29,931,174.25	82,607,743.37		4,799,068,826.83	24,544,057,744.50	14,442,585,084.86	38,986,642,829.36

注：母公司所有者权益变动表，参照《企业会计准则》编制。

编制人：张维捷

审核人：张维捷

会计机构负责人：张维捷

张维捷

张维捷

4

张维捷 印

合并所有者权益变动表(续)

2022年度

金额单位:元

上年金额															
归属于母公司所有者权益															
行次	项 目	其他权益工具				资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他											
—	一、上年年末余额	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
1		10,000,000.00				4,197,448,184.92		35,403,804.58	10,271,584.79	51,974,510.21		1,995,517,588.36	16,290,615,672.86	10,761,264,300.72	27,051,879,973.58
2	加：会计政策变更														
3	前期差错更正					211,709,807.26		-6,073,130.07				99,782,434.79	305,388,911.98	33,094,285.87	338,483,197.85
4	其他							-11,966,494.45				11,201,861.20	-764,633.25	-797,087.82	-1,561,721.07
5	二、本年年初余额	10,000,000.00				4,409,157,992.18		17,364,180.06	10,271,584.79	51,974,510.21		2,106,471,884.35	16,595,239,951.59	10,793,561,498.77	27,388,801,450.36
6	三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					5,363,378,525.86		-255,682,861.08	8,255,975.84	2,446,410.26		1,446,409,326.44	6,564,807,377.32	2,342,342,859.96	8,907,150,237.28
7	（一）综合收益总额							-267,357,120.02				1,889,518,184.64	1,622,161,064.62	1,150,530,301.83	2,772,691,366.45
8	（二）所有者投入和减少资本					5,363,378,525.86						-200,463,026.81	5,162,925,499.05	1,501,081,869.90	6,664,007,368.95
9	1.所有者投入的普通股					3,200,000,000.00							3,200,000,000.00	1,491,398,600.37	4,691,398,600.37
10	2.其他权益工具持有者投入资本														
11	3.股份支付计入所有者权益的金额					9,906,983.33							9,906,983.33	7,390,924.41	17,297,907.41
12	4.其他					2,153,471,542.53						-200,463,026.81	1,953,018,515.72	2,292,345.45	1,955,310,861.17
13	（三）专项储备提取和使用								8,255,975.84				8,255,975.84	8,562,641.78	16,818,617.62
14	1.提取专项储备								26,825,197.22				26,825,197.22	31,096,535.13	57,921,732.35
15	2.使用专项储备							-18,569,221.38					-18,569,221.38	-22,533,893.35	-41,103,114.73
16	（四）利润分配											-233,066,347.85	-230,619,937.59	-318,310,188.74	-646,930,126.33
17	1.提取盈余公积														
18	其中：法定公积金														
19	任意公积金														
20	转作资本														
21	企业年金基金														
22	利润分配结转														
23	提取一般风险准备														
24	3.对所有者（或股东）的分配											-230,619,937.59	-230,619,937.59	-318,310,188.74	-646,930,126.33
25	4.其他														
26	（五）所有者权益内部结转														
27	1.资本公积转增资本（或股本）							11,674,258.94				-9,589,483.54	2,084,775.40	478,235.19	2,563,010.59
28	2.盈余公积转增资本（或股本）														
29	3.盈余公积弥补亏损														
30	4.设定受益计划变动额结转留存收益														
31	5.其他综合收益结转留存收益							11,674,258.94				-11,674,258.94	2,084,775.40	478,235.19	478,235.19
32	6.其他														
33	四、本年年末余额	10,000,000.00				9,772,536,316.04		-238,318,681.02	18,527,560.63	54,320,920.47		3,552,881,210.79	23,160,047,328.91	13,135,204,338.73	36,295,951,667.64

注:带△科目为金融类企业专用,带△为外商投资企业专用。

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

张维捷

2022年12月31日

会计机构负责人:

主管会计工作负责人:

公司法定代表人:

张佳境

李



母 公 司 利 润 表

2022年度

编制单位：杭州国有资本投资运营有限公司										金额单位：元	
项 目		行次	本期金额	上期金额	项 目	行次	本期金额	上期金额			
一、营业总收入		1	26,724,511.79	25,866,148.08	减：营业外支出	37	4,264,303.30	3,600,045.53			
其中：营业收入		2	26,724,511.79	25,866,148.08	四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38	283,868,228.98	18,424,478.74			
△利息收入		3			减：所得税费用	39		-6,039,623.84			
△已赚保费		4			五、净利润（净亏损以“-”号填列）	40	283,868,228.98	24,464,102.58			
△手续费及佣金收入		5			（一）按所有权归属分类：	41					
二、营业总成本		6	203,231,304.42	135,657,014.16	归属于母公司所有者的净利润	42	283,868,228.98	24,464,102.58			
其中：营业成本		7			*少数股东损益	43					
△利息支出		8			（二）按经营持续性分类：	44					
△手续费及佣金支出		9			持续经营净利润	45	283,868,228.98	24,464,102.58			
△退保金		10			终止经营净利润	46					
△赔付支出净额		11			六、其他综合收益的税后净额	47	7,652.54	166.50			
△提取保险责任准备金净额		12			归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	48	7,652.54	166.50			
△保单红利支出		13			（一）不能重分类进损益的其他综合收益	49					
△分保费用		14			1.重新计量设定受益计划变动额	50					
税金及附加		15	479,410.21	3,271,142.79	2.权益法下不能转损益的其他综合收益	51					
销售费用		16			3.其他权益工具投资公允价值变动	52					
管理费用		17	36,013,130.35	28,408,236.68	4.企业自身信用风险公允价值变动	53					
研发费用		18			5.其他	54					
财务费用		19	166,738,763.86	103,977,634.69	（二）将重分类进损益的其他综合收益	55	7,652.54	166.50			
其中：利息费用		20	258,729,518.61	156,827,236.35	1.权益法下可转损益的其他综合收益	56	7,652.54	166.50			
利息收入		21	93,970,371.08	56,080,509.34	2.其他债权投资公允价值变动	57					
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）		22			*3.可供出售金融资产公允价值变动损益	58					
其他		23			4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	59					
加：其他收益		24	133,898.56	7,256.81	*5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	60					
投资收益（损失以“-”号填列）		25	464,529,221.28	118,224,241.18	6.其他债权投资信用减值准备	61					
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		26	15,465,247.27	27,127,948.53	7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	62					
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		27			8.外币财务报表折算差额	63					
△汇总收益（损失以“-”号填列）		28			9.其他	64					
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		29			*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	65					
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		30	-2,621,441.42	15,982,969.99	七、综合收益总额	66	283,875,881.52	24,464,269.08			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		31	2,503,875.00	-2,503,875.00	归属于母公司所有者的综合收益总额	67	283,875,881.52	24,464,269.08			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		32			*归属于少数股东的综合收益总额	68					
资产处置收益（损失以“-”号填列）		33	72,270.63		八、每股收益：	69					
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		34	288,111,031.42	21,919,726.90	基本每股收益	70					
加：营业外收入		35	21,500.86	104,797.37	稀释每股收益	71					
其中：政府补助		36	1,500.00	14,739.50		72					

注：表中带*科目为合并会计报表专用；带△科目为金融类企业专用；带☆科目为未执行新金融工具准则企业专用。

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

张维婕



母公司现金流量表

2022年度

金额单位：元

项 目	行次	本期金额	上期金额	项 目	行次	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	1			收到投资收到的现金	30	9,609,729,543.86	6,863,105,000.00
销售商品、提供劳务收到的现金	2	30,156,709.15	24,870,950.90	取得投资收益收到的现金	31	312,283,494.88	81,418,176.06
△客户存款和同业存放款项净增加额	3			处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32	131,500.00	
△向中央银行借款净增加额	4			处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	33		
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5			收到其他与投资活动有关的现金	34	1,100,000,000.00	2,500,000,000.00
△收到原保险合同保费取得的现金	6			投资活动现金流入小计	35	11,022,144,538.74	9,444,523,176.06
△收到再保业务现金净额	7			购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36	2,118,407.22	879,847.60
△保户储金及投资款净增加额	8			投资支付的现金	37	12,167,349,988.52	14,391,441,504.26
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9			△质押贷款净增加额	38		
△收取利息、手续费及佣金的现金	10			取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39		
△拆入资金净增加额	11			支付其他与投资活动有关的现金	40	1,050,000,000.00	2,750,000,000.00
△回购业务资金净增加额	12			投资活动现金流出小计	41	13,219,468,395.74	17,142,321,351.86
△代理买卖证券收到的现金净额	13			投资活动产生的现金流量净额	42	-2,197,323,857.00	-7,697,798,175.80
收到的税费返还	14		7,256.81	三、筹资活动产生的现金流量：	43		
收到其他与经营活动有关的现金	15	117,263,559.32	1,373,454,876.99	吸收投资收到的现金	44		3,200,000,000.00
经营现金流入小计	16	147,420,268.47	1,398,333,084.70	*其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45		
购买商品、接受劳务支付的现金	17	1,285,095.16	1,245,860.17	取得借款收到的现金	46	16,600,000,000.00	14,270,000,000.00
△客户贷款及垫款净增加额	18			收到其他与筹资活动有关的现金	47		
△存放中央银行和同业款项净增加额	19			筹资活动现金流入小计	48	16,600,000,000.00	17,470,000,000.00
△支付原保险合同赔付款项的现金	20			偿还债务支付的现金	49	14,525,000,000.00	8,550,000,000.00
△拆出资金净增加额	21			分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50	519,693,616.70	326,647,628.52
△支付利息、手续费及佣金的现金	22			*其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	51		
△支付保单红利的现金	23			支付其他与筹资活动有关的现金	52	0.00	
支付职工及为职工支付的现金	24	17,384,833.51	14,635,505.98	筹资活动现金流出小计	53	15,044,693,616.70	8,876,647,628.52
支付的各项税费	25	3,515,990.29	7,685,265.44	筹资活动产生的现金流量净额	54	1,555,306,383.30	8,593,352,371.48
支付其他与经营活动有关的现金	26	15,274,245.32	18,078,067.90	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	55		
经营现金流出小计	27	37,460,164.28	41,644,699.49	五、现金及现金等价物净增加额	56	-532,057,369.51	2,252,242,580.89
经营产生的现金流量净额	28	109,960,104.19	1,356,688,385.21	加：期初现金及现金等价物余额	57	3,115,672,483.95	863,429,903.06
二、投资活动产生的现金流量：	29			六、期末现金及现金等价物余额	58	2,583,615,114.44	3,115,672,483.95

注：带△科目为金融类企业专用。

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

孙 刚

张维捷



母公司所有者权益变动表

2022年度

金额单位：元

行次	项目	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
		实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计
		1	优先股	永续债	其他	5	6	7	8	9	10	11	12
—			2	3	4								14
1	一、上年年末余额	10,000,000.00				9,528,990,966.38		-11,302.24		54,420,920.47		192,895,568.95	19,776,286,163.56
2	加：会计政策变更												
3	前期差错更正												
4	其他												
5	二、本年年初余额	10,000,000.00				9,528,990,966.38		-11,302.24		54,420,920.47		192,895,568.95	19,776,286,163.56
6	三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					10,390,964.99		7,652.54		28,386,822.90		-28,211,151.69	10,574,288.74
7	（一）综合收益总额							7,652.54				283,868,228.98	283,875,881.52
8	（二）所有者投入和减少资本					10,390,964.99							10,390,964.99
9	1.所有者投入的普通股												
10	2.其他权益工具持有者投入资本												
11	3.股份支付计入所有者权益的金额												
12	4.其他					10,390,964.99							10,390,964.99
13	（三）专项储备增加和减少												
14	1.提取专项储备												
15	2.使用专项储备												
16	（四）利润分配												
17	1.提取盈余公积									28,386,822.90		-312,079,380.67	-283,692,557.77
18	其中：法定公积金									28,386,822.90		-28,386,822.90	
19	任意公积金											-28,386,822.90	
20	专项储备									28,386,822.90			
21	盈余公积												
22	未分配利润												
23	△2.提取一般风险准备												
24	3.对所有者（或股东）的分配											-283,692,557.77	-283,692,557.77
25	4.其他												
26	（五）所有者权益内部结转												
27	1.资本公积转增资本（或股本）												
28	2.盈余公积转增资本（或股本）												
29	3.盈余公积弥补亏损												
30	4.设定受益计划变动额结转留存收益												
31	5.其他综合收益结转留存收益												
32	6.其他												
33	四、本年年末余额	10,000,000.00				9,539,371,921.37		-3,649.70		82,807,743.37		164,694,437.26	19,786,860,452.30

注：带△科目为金融或企业专用，带△为外商投资企业专用。

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

张维捷



2022年度

[illegible]

注：增△科目为金融类企业专用，增#为外商投资企业专用。

主管会计工作负责人：

會計部部長 李人

张佳婕

杭州市国有资本投资运营有限公司

财务报表附注

2022 年度

一、企业的基本情况

(一)企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

杭州市国有资本投资运营有限公司（以下简称本公司）于 2018 年 11 月 28 日由杭州市人民政府国有资产监督管理委员会投资设立。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 91330100MA2CFRGP3C 的营业执照，公司注册地为浙江省杭州市，注册资本为 1,000,000.00 万元。

(二)企业的业务性质和主要经营活动

本公司属商务服务业，主要服务为市政府授权范围内的国有资产经营，市政府及有关部门委托经营的资产，投资与投资管理及相关咨询服务，资产管理与处置，股权管理股权投资基金管理（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）；批发、零售：煤炭（无储存），有色金属，钢铁原料及制品，木材，焦炭，纸浆，化工产品及原料、沥青（除化学危险品及易制毒化学品），黄金制品，塑料原料及制品，普通机械，建筑材料，水泥，橡胶制品，初级食用农产品（除药品），棉花，饲料，燃料油，石油制品（除成品油，除化学危险品及易制毒化学品），玻璃制品，纸制品，五金交电，机械设备，水暖器械，汽车配件，仪器仪表，计算机软硬件及配件，电子产品，针、纺织品；食品经营；货物及技术进出口（法律、行政法规禁止经营的项目除外，法律、行政法规限制经营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。（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。

(四)财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

二、财务报表的编制基础

(一)编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（二）持续经营

公司自本报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、遵循企业会计准则的声明

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

四、公司主要会计政策、会计估计

（一）会计期间

公司会计年度自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（二）记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

公司会计核算以权责发生制为基础，采用借贷记账法记账。公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的情况下，可以采用重置成本、可变现净值、现值或公允价值计量。

（四）企业合并

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下企业合并。

1. 同一控制下的合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的控股合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本

公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，对合并中取得的资产、负债的公允价值、作为合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，复核结果表明所确定的各项可辨认资产和负债的公允价值确定是恰当的，将企业合并成本低于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额，计入合并当期的营业外收入。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。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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的长期股权投资在权益法核算下的其他综合收益，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，除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动，转为购买日所属当期损益。对于购买日之前持有的被购买方的其他权益工具投资，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存损益。

购买方对于企业合并成本与确认的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，应视情况分别处理：

（1）企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，应确认为商誉。

（2）企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，对合并中取得的资产、负债的公允价值、作为合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，复核结果表明所确定的各项可辨认资产和负债的公允价值确定是恰当的，应将企业合并成本低于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额，计入合并当期的营业外收入。

3. 企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债公允价值的调整

（1）购买日后 12 个月内对有关价值量的调整，应视同在购买日发生，进行追溯调

整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息，也应进行相关的调整。

(2) 超过规定期限后的价值量调整，应当按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理，即对于企业合并成本、合并中取得可辨认资产、负债公允价值等进行的调整，应作为前期差错处理。

4. 同一控制下的企业合并编制财务报表

公司各项资产、负债，按其账面价值为基础进行编制合并报表。编制合并资产负债表时，对合并资产负债表所有相关项目的期初数以及前期比较报表进行相应调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时纳入合并报表。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

5. 非同一控制下的企业合并编制财务报表

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在本期资产负债表日的金额进行编制合并报表。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

(五) 合并财务报表的编制方法

1. 合并报表编制范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似权利）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。控制是指投资方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其回报金额。

2. 合并程序及方法

合并财务报表以公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并财务报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合

并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司以及业务

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。编制利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。编制现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在本期资产负债表日的金额进行编制合并财务报表。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的长期股权投资在权益法核算下的其他综合收益，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，除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动，转为购买日所属当期损益。对于购买日之前持有的被购买方的其他权益工具投资，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存损益。

（2）处置子公司以及业务

A. 一般处理方法

在报告期内，公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、

费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

公司因处置部分股权投资等原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，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和剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与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，因原有子公司相关的除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在丧失控制权时转为当期损益。

B. 分步处置股权至丧失控制权

企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

(3) 购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

（六）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

1. 共同经营是指公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

2. 合营企业是指公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（七）现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指公司持有的期限短（一般是指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。

受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

发生外币业务时，外币金额按交易发生日的即期汇率折算为人民币入账，期末按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

- （1）外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与

初始确认或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

(2) 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

(3) 对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益计入当期损益或其他综合收益。

(4) 外币汇兑损益除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本，其余均计入当期损益。

2. 外币财务报表的折算

(1) 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

(2) 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。

(3) 按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(4) 现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

(九) 金融工具

当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的一项金融资产或金融负债。

1. 金融资产的分类、确认依据和计量方法

公司根据所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，将金融资产划分为三类：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。对于公司初始确认的应收账款未包含《企业会计准则第14号——收入》所定义的重大融资成分或根据《企业会计准则第14号——收入》规定不考虑不

超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价的交易价格进行初始计量。

（1）以摊余成本计量的金融资产

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且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。公司对于此类金融资产，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

公司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。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。

对于非交易性权益工具投资，公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。公司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

除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外，公司将其余所有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，公司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。此类金融资产按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、确认依据和计量方法

公司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、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。

公司在金融负债初始确认时，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，由公司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。其他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，公司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

除不符合终止确认条件的金融资产转移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. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移的确认

情形		确认结果
已转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬		终止确认该金融资产(确认新资产/负债)
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	放弃了对该金融资产的控制	
	未放弃对该金融资产的控制	按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关资产和负债
保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬		继续确认该金融资产,并将收到的对价确认为金融负债

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：被转移金融资产在终止确认日的账面价值；因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

(2) 转移金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，应当将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：终止确认部分在终止确认日的账面价值；终止确认部分收到的对价（包括获得的所有新资产减去承担的所有新负债），与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及部分转移的金融资产为《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

5. 金融负债的终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，应当终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。如存在下列情况：

(1) 公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债。

(2) 公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债（或其一部分），且合同条款实质上是不同的，公司应当终止确认原金融负债（或其一部分），同时确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

6. 金融资产减值

（1）减值准备的确认方法

公司对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和租赁应收款以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。此外，对合同资产、贷款承诺及财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认减值损失。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，公司在每个资产负债表日评估相关金融资产的信用风险自初始确认后是否已显著增加。如果信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于该金融资产未来12个月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已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果金融资产自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融资产的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融资产违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融资产，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融资产，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

（2）已发生减值的金融资产

本公司对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金

融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- A. 发行方或债务人发生重大财务困难；
- B. 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- C. 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- D. 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- E. 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- F. 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

（3）购买或源生的已发生信用减值的金融资产

公司对购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

（4）信用风险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，本公司采用未来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，以确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（5）评估金融资产预期信用损失的方法

本公司基于单项和组合评估金融资产的预期信用损失。对信用风险显著不同的金融资产单项评估信用风险，如：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，本公司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。

（6）金融资产减值的会计处理方法

公司在资产负债表日计算各类金融资产的预计信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

公司实际发生信用损失，认定相关金融资产无法收回，经批准予以核销的，直接减记该金融资产的账面余额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

7. 财务担保合同

财务担保合同，是指债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后，按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

8. 金融资产和金融负债的抵销

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

（1）公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的；

（2）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

9. 权益工具

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

公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），作为利润分配，减少所有者权益。发放的股票股利不影响所有者权益总额。

（十）应收款项

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司以共同风险特征为依据，按照客户类别等共同信用风险特征将应收账款分为不同组别：

项目	确定组合的依据	计提方法
关联方组合	应收关联方的应收款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
账龄组合	包括除上述组合之外的应收款项，本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
无风险组合	据业务性质，认定无信用风险，主要包括应收政府部门的款项、员工的备用金、保证金及押金	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

（十一）应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四

（九）6. 金融工具减值。

（十二）存货

1. 存货的分类

公司存货是指在生产经营过程中持有以备销售，或者仍然处在生产过程，或者在生产或提供劳务过程中将消耗的材料或物资等，包括各类原材料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品（库存商品）、开发成本、拟开发土地、开发产品、出租开发产品等。

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

2. 存货取得和发出的计价方法

存货取得按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第17号——借款费用》处理。投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不

公允的除外。

存货发出时除发出产成品采用个别计价法以外，其余存货采用月末一次加权平均法计价。

3. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4. 低值易耗品及包装物的摊销方法

采用“一次摊销法”核算。

5. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，存货期末可变现净值低于账面成本的，按差额计提存货跌价准备。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。

(1) 存货可变现净值的确定依据：为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然应当按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料应当按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值应当以合同价格为基础计算。企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

(2) 存货跌价准备的计提方法：按单个存货项目的成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货按存货类别计提存货跌价准备。

6. 开发用土地的核算方法

纯土地开发项目，其费用支出单独构成土地开发成本；

连同房产整体开发的项目，其费用可分清负担对象的，一般按实际面积分摊计入商品房成本。

7. 公共配套设施费用的核算方法

不能有偿转让的公共配套设施：按受益比例确定标准分配计入商品房成本；

能有偿转让的公共配套设施：以各配套设施项目作为成本核算对象，归集所发生的成本。

8. 维修基金的核算方法

根据开发项目所在地的有关规定，维修基金在开发产品销售（预售）时，向购房人收取或由本公司计提计入有关开发产品的开发成本，并统一上缴维修基金管理部门。

9. 质量保证金的核算方法

质量保证金根据施工合同规定从施工单位工程款中预留。在开发产品保修期内发生的维修费，冲减质量保证金；在开发产品约定的保修期届满，质量保证金余额退还施工单位。

（十三）合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的转回金额，确认为减值利得。

（十四）长期股权投资

1. 初始投资成本确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

A. 同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并

日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本溢价或股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

B. 非同一控制下的企业合并，购买方在购买日应当按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》的相关规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

2. 后续计量和损益确认方法

(1) 成本法核算：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算。采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

(2) 权益法核算：对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资，除对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益外，采用权益法核算。采用权益法核算时，

公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；公司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；公司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，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司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。公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整，并且将公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司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，并据以确认投资损益。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益

(3) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3. 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指投资方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其回报金额。

共同控制是指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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。

其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。当且仅当相关活动的决策要求集体控制该安排的参与方一致同意时，才形成共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。对外投资符合下列情况时，一般确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策的制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。直接或通过子公司间接拥有被投资企业 20%以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

4. 减值测试和减值准备计提方法

长期股权投资期末按账面价值与可收回金额孰低计价。

公司按长期投资的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当长期投资可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提长期投资减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

(十五) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要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以及已出租的建筑物。当公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量。

公司根据管理层主要意图或目的确认投资性房地产。对持有以备经营出租的空置建筑物，如董事会或类似机构作出书面决议，明确表明将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，即使尚未签定租赁协议，也应视为投资性房地产。这里的空置建筑

物，是指企业新购入、自行建造或开发完成但尚未使用的建筑物，以及不再用于日常生产经营活动且经整理后达到可经营出租状态的建筑物。

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。在成本模式下，公司按照本会计政策之第（十六）项固定资产和第（十九）项无形资产的规定，对投资性房地产进行计量，计提折旧或摊销。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

期末，公司按投资性房地产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当投资性房地产可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提投资性房地产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

（十六）固定资产

1. 固定资产的确认条件、分类及计价方法

固定资产系使用寿命超过一个会计年度，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持有的房屋及建筑物、机器设备、电子设备、器具及家具、运输设备。

固定资产的计价方法：固定资产按照成本进行初始计量。投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。企业对固定资产使用过程中发生的更新改造支出、大修理费用等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。

非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》《企业会计准则第 12 号——债务重组》《企业会计准则第 20 号——企业合并》和《企业会计准则第 21 号——租赁》确定。

2. 各类固定资产的折旧方法

采用直线折旧法。固定资产按照成本进行初始计量，除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，公司对所有固定资产计提折旧。固定资产从其达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法提取折旧。但对已计提减值准备的固定资产在

计提折旧时，按该项固定资产的账面价值，即固定资产原值减去累计折旧和已计提的减值准备以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

类别	估计残值率	折旧年限	年折旧率
房屋建筑物	4.00-5.00	8.00-30.00	3.17-12.00
机器设备	4.00-5.00	5.00-15.00	6.33-19.20
运输工具	4.00-5.00	10.00	9.50-9.60
办公设备及其他设备	4.00-5.00	5.00-10.00	9.50-19.20
检测设备	4.00-5.00	5.00-10.00	9.50-19.20
专用设备	4.00-5.00	5.00-10.00	9.50-19.20

公司于每年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。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。

3. 固定资产的减值测试和减值准备计提方法

期末，公司按固定资产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当固定资产可收回金额低于账面价值时，则按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。当单项资产的可回收金额难以进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可回收金额。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

可回收金额根据固定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较高者确定。

固定资产预计未来现金流量的现值，按照该等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，以市场利率为折现率对其进行折现后的金额加以确定。

(十七) 在建工程

在建工程以实际成本计价。其中为工程建设项目而发生的借款利息支出和外币折算差额按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》的有关规定资本化或计入当期损益。在建工程在达到预计使用状态之日起不论工程是否办理竣工决算均转入固定资产，对于未

办理竣工决算手续的待办理完毕后再作调整。

期末，公司按在建工程的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当在建工程可收回金额低于账面价值时，则按单项工程可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

(十八) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件，开始资本化：

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

(2) 借款费用已发生；

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

2. 借款费用资本化的期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，若资产的购建或者生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始；当所购建或生产的资产达到预定可使用或者销售状态时，停止其借款费用的资本化。在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的借款费用，于发生当期直接计入财务费用。

3. 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按

照下列规定确定：

(1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十九) 无形资产

1. 无形资产的计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产按实际成本计量。外购的无形资产，其成本包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。采用分期付款购买无形资产，购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实际上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。投资者投入的无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，在投资合同或协议约定价值不公允的情况下，按无形资产的公允价值入账。通过非货币性资产交换取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。通过债务重组取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，采用直线法分期平均摊销，计入损益。对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按上述规定处理。

期末公司按无形资产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当无形资产可收回金

额低于账面价值时，则按其差额提取无形资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

2. 内部研究开发支出会计政策

研究开发项目研究阶段支出与开发阶段支出的划分标准：研究阶段支出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所发生的支出；开发阶段支出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、产品等所发生的支出。

公司内部自行开发的无形资产，在研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发项目开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

（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。

对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

（二十）长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

项目	估计残值率	折旧年限	年折旧率
工程改造	0.00%	3-10 年	10.00%-33.33%
租入资产改良支出	0.00%	3-5 年	20.00%-33.33%
装修费	0.00%	3-5 年	20.00%-33.33%
其他	0.00%	3-20 年	5.00%-33.33%
石桥充电桩换桩费用	0.00%	5 年	20.00%

（二十一）合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

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。

（二十二）职工薪酬

职工薪酬是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

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

2. 离职后福利

离职后福利是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（1）设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

除了基本养老保险之外，公司依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划（“年金计划”），员工可以自愿参加该年金计划。除此之外，公司并无其他重大职工

社会保障承诺。

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

（2）设定受益计划

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

A. 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

B. 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

C. 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，公司将上述第 A 和 B 项计入当期损益；第 C 项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

3. 辞退福利

辞退福利是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

4. 其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行处理；除上述情形外的其他长期职工福利，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的福利义务归属于职工提供服务期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(二十三) 股份支付

1. 股份支付的种类

公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型至少考虑以下因素：①期权的行权价格；②期权的有效期；③

标的股份的现行价格；④股价预计波动率；⑤股份的预计股利；⑥期权有效期内的无风险利率。

3. 确认可行权权益工具最佳估计数量的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，甚至取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司都应至少确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），公司应当：

（1）将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

（2）在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

（3）如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，公司以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

（二十四）应付债券

公司发行的企业债券按照实际的发行价格总额作为负债处理；债券发行价格总额与债券面值总额的差额作为债券溢价或折价；公司每月计提债券利息，计提利息按借款费用的处理原则处理，债券的溢价和折价在债券的存续期间内按照实际利率法于计提利息时摊销。

（二十五）预计负债

公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：①该义务是公司承担的现时义务；②该义务的履行可能导致经济利益的流出；③该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿时，或者补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

在资产负债表日，公司对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十六) 优先股、永续债等其他金融工具

公司发行的金融工具按照金融工具准则和金融负债和权益工具的区分及相关会计处理规定进行初始确认和计量。其后，公司以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理。对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

发行方发行金融工具，其发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，从权益中扣除。

(二十七) 收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。

1. 收入确认的一般方法

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益，也包括有能力阻止其他方主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。因转让商品而有权向客户收取的对价是非现金形式时，本公司按照非现金对价在合同开始日的公允价值确定交易价格。非现金对价公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。本公司预期将退还给客户的款项，除了为自客户取得其他可明确区分商品外，将该应付对价冲减交易价格。应付客户对价超过自客户取得的可明确区分商品公允价值的，超过金额作为应付客户对价冲减交易价格。自客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，本公司将应付客户对价全额冲减交易价格。在对应付客户对价冲减交易价格进行会计处理时，本公司在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格发生后续变动的，本公司按照在合同开始日所采用的基础将该后续变动金额分摊至合同中的履约义务。对于因合同开始日之后单独售价的变动不再重新分摊交易价格。

满足下列条件之一的，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- （1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- （2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

（3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，

但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司会考虑下列迹象：

（1）本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

（2）本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

（3）本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已占有该商品实物；

（4）本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

（5）客户已接受该商品。

2. 收入确认的具体方法

（1）大中型成套空分设备销售的收入确认具体方法：公司销售大中型成套空分设备属于在某一时段内履行的履约义务，大中型成套空分设备可以分解为透平机组等多个系统，公司根据以系统为单位的产品交付给客户，已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认。

（2）除大中型成套空分设备之外的机械制造产品收入确认方法：公司销售除大中型成套空分设备之外的制造产品属于在某一时点内履行的履约义务，内销收入在公司将产品交付给客户并经客户验收后、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。外销收入在公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认。

（3）工业气体销售收入确认具体方法：公司工业气体销售属于在某一时点内履行的履约义务，管道气体在公司已将各月供气结算单经客户确认，已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认。液化气体在公司已将产品交付给客户并取得客户签收单后、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

（4）工程总包销售收入确认具体方法：公司工程总包销售属于在某一时段内履行的

履约义务，根据已发生成本占预计总成本的比例确定提供服务的履约进度，并按履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

（5）租赁收入确认具体方法：按交易合同或协议规定的承租人应付租金的日期确认收入的实现。其中，如果交易合同或协议中规定租赁期限跨年度，且租金提前一次性支付的，在租赁期内，分期均匀计入相关年度收入。

（6）信息系统集成合同确认具体方法：本公司与客户之间的信息系统集成合同通常包含软件销售、设备销售、安装服务等多项承诺。对于其中可单独区分的软件销售、设备销售、安装服务，本公司将其分别作为单项履约义务。对于由不可单独区分的软件销售、设备销售和安装服务组成的组合，由于客户能够从每一个组合或每一个组合与其他易于获得的资源一起使用中受益，且这些组合彼此之间可明确区分，故本公司将上述每一个组合分别构成单项履约义务。

本公司的信息系统集成业务主要属于在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度，在合同期内确认收入，本公司采用投入法，即按照累计实际发生的成本占合同预计总成本的比例确定恰当的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司根据已经发生的成本预计能够得到补偿的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

（二十八）合同成本

合同成本包括取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围的，且同时满足下列条件的，本公司将其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）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

（3）该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- (1) 企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
- (2) 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(1)减(2)的差额高于该资产账面价值的，应当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

1. 政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

- (1) 公司能够满足政府补助所附条件；
- (2) 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

3. 政府补助的计量

- (1) 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。
- (2) 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

4. 政府补助的会计处理方法

- (1) 与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收

益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。
按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A. 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

B. 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3) 对于同时包含于资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

(4) 与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(5) 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

A. 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

B. 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

C. 属于其他情况的，直接计入当期损益。

(三十) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认

(1) 公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：①该项交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(3) 对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，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。

3. 递延所得税负债的确认

(1) 除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(三十一) 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

1. 租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡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对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司进行如下评估：

(1) 合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可

供客户使用时隐性指定，并且该资产在物理上可区分，或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产；

(2) 承租人是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益；

(3) 承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

2. 租赁的分拆和合并

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：

(1) 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；

(2) 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

3. 作为承租人

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司作为承租人将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；发生的初始直接费用；为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，对各类使用权资产的采用年限平均法计提折旧。

本公司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。如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

（2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司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，本公司作为承租人采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

（3）租赁期的评估

租赁期是本公司作为承租人有权使用租赁资产且不可撤销的期间。

本公司有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。

发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响本公司是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

（4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- A. 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- B. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

（5）短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

4. 作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为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。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值参见本会计政策之第（九）项金融工具。

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。

5. 售后租回交易

本公司按照本会计政策之第（二十七）项收入的规定评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

（1）作为承租人

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

如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者出租人未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预付租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为出租人向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按照公允价值调整相关销售利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

（2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按照资产购买进行相应会计处理，并根据租赁准则对资产出租进行会计处理。

如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者本公司未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预收租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为本公司向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按市场价格调整租金收入。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司确认一项与转让收入等额的金融资产。

（三十二）持有待售

1. 划分为持有待售的依据

公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即企业已经就一项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。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包

含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2. 持有待售的会计处理方法

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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。

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

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

（2）可收回金额。

（三十三）公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，公司假定该交易在相关资产或负债

的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是公司在计量日能够进入的交易市场。公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：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；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；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

五、会计政策、会计估计的变更以及差错更正说明

（一）会计政策变更

1. 本报告期公司发生的重要会计政策变更：

会计政策变更的性质、内容和原因	备注（受重要影响的报表项目名称和金额）
2021年12月，财政部发布了《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号）（以下简称“解释第15号”），“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”、“关于亏损合同的判断”内容自2022年1月1日起施行。本公司自规定之日起开始执行。	详见其他说明（1）
2022年12月，财政部发布了《企业会计准则解释第16号》（财会〔2022〕31号）（以下简称“解释第16号”），“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。本公司自规定之日起开始执行。	详见其他说明（2）

其他说明：

(1) 财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了解释第 15 号，本公司自 2022 年 1 月 1 日起施行“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”、“关于亏损合同的判断”的内容。

A. 关于试运行销售的会计处理

解释第 15 号明确了企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理及其列报，规定不应将试运行销售相关收入抵消相关成本后的净额冲减固定资产成本或研发支出。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，对于财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售，追溯调整比较财务报表。该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

B. 关于亏损合同的判断

解释 15 号明确了企业在判断合同是否构成亏损合同时所考虑的“履行该合同的成本”应当同时包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定，累积影响数调整施行日当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(2) 财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了解释第 16 号，本公司自发布之日起施行“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”的内容。

A. 关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理

解释第 16 号明确了分类为权益工具的金融工具，相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的，企业应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响。该规定自 2022 年 11 月 30 日起施行，对于分类为权益工具的金融工具确认应付股利发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，进行追溯调整比较财务报表。该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

B. 关于现金结算股份支付修改为权益结算股份支付的会计处理

解释 16 号明确了修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日，企业应当按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权

益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。该规定自 2022 年 11 月 30 日起施行，累积影响数调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关的财务报表项目，可比期间信息不予调整。该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(二) 会计估计变更

本报告期公司未发生会计估计变更。

(三) 前期会计差错更正

1. 追溯重述法

会计差错更正的性质、内容	批准处理情况	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
企业管理大额存单的业务模式是以收取合同现金流量为目标，根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）第十七条的规定，将该大额存单分类为“以摊余成本计量的金融资产”，列报“其他非流动资产”，一年内到期部分列报“一年内到期的非流动资产”	经公司董事会批准	一年内到期的非流动资产	523,788,421.00
		其他非流动资产	190,000,000.00
		其他非流动金融资产	-713,788,421.00
		投资收益	12,527,419.39
		公允价值变动损益	-788,421.00
		财务费用	11,738,998.39
基于实际利率法计提的应付债券的利息根据流动性将一年内支付的部分重分类至“一年内到期的非流动负债”	经公司董事会批准	一年内到期的非流动负债	47,446,027.39
		应付债券	-47,446,027.39
计提的长期借款的利息根据流动性将一年内支付的部分重分类至“一年内到期的非流动负债”		一年内到期的非流动负债	2,990,968.62
		长期借款	-2,990,968.62
公司子公司汽轮控股 2021 年度少确认子公司汽轮股份的少数股东权益	经公司子公司汽轮控股董事会批准	资本公积	-36,735,415.11
		少数股东权益	36,735,415.11
公司子公司杭氧控股计提的长期借款的利息根据流动性将一年内支付的部分重分类至“一年内到期的非流动负债”	经公司子公司杭氧控股董事会批准	一年内到期的非流动负债	2,990,968.62
		长期借款	-2,990,968.62
公司子公司产业投资对联营企业杭州国舜领跑股权投资合伙企业（有限合伙）的出资比例与享有的收益权的差额属于权益交易，差额部分冲减资本公积，资本公积不足冲减部分冲减留存收益	经公司子公司产业投资批准	长期股权投资	-200,479,090.91
		资本公积	-26,064.10
		未分配利润	-200,453,026.81

子公司西湖电子对杭州解百集团股份有限公司、华数数字电视传媒集团有限公司、华数数字电视投资有限公司的投资能实施重大影响，应按照《企业会计准则 2 号——长期股权投资》作为联营企业核算；子公司西湖电子对个别公司的应收款项在计算预期信用时未严格按照新金融工具准则的规定进行计量，应按照《企业会计准则 22 号——金融工具的确认和计量》，以预期信用损失为基础，对应收款项进行减值会计处理并确认损失准备	经公司子公司西湖电子董事会批准	交易性金融资产	-7,441,836.14
		其他应收款	-40,063,154.22
		长期股权投资	508,377,993.58
		其他权益工具投资	-128,856,975.93
		递延所得税资产	8,920,332.54
		递延所得税负债	-1,618,749.04
		资本公积	211,291,898.22
		其他综合收益	1,467,209.09
		未分配利润	95,540,490.68
		归属于母公司所有者权益合计	308,299,597.99
		少数股东权益	34,255,510.88
		投资收益	8,142,453.16
		公允价值变动收益	-1,071,259.72
		信用减值损失	-16,025,261.69
		所得税费用	-4,274,130.35
		少数股东损益	-467,993.79

六、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	13.00%、9.00%、6.00%、5.00%、3.00%、0%。软件产品税负超过 3%部分即征即退
城市维护建设税	应交增值税额	7.00%、5.00%
教育费附加	应交增值税额	3.00%
地方教育附加	应交增值税额	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%、20.00%、15.00%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30.00%后余值的 1.20%计缴；从租计征的，按租金收入的 12.00%计缴	1.20%、12.00%
城镇土地使用税	实际占用的土地面积	10.00 元/m ²

税种	计税依据	税率
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。	[注 1]
消费税	应纳税销售收入	按税务机关规定的税收比例计算缴纳。

[注 1] 根据《中华人民共和国土地增值税暂行条例》规定，房地产开发企业出售房产增值额，未超过扣除项目金额之和 20%的，免缴土地增值税；增值额超过 20%的，按税法规定的税率，即按增值额与扣除项目金额的比率，实行四级超率累进税率 30%-60%计缴。根据国家税务总局国税发[2004]100 号文和房地产项目开发所在地地方税务局的有关规定，从事房地产开发的公司按照房地产销售收入和预收房款的一定比例 0.5%-3%计提和预缴土地增值税，待项目符合清算条件后向税务机关申请清算。

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
杭州弘元饭店有限公司（简称弘元饭店）	20%
杭州杭氧和院房产开发有限公司（简称和院房产公司）	20%
杭州制氧机研究所有限公司（简称杭氧研究所公司）	20%
杭州杭氧工程检测技术有限公司（简称杭氧检测公司）	20%
杭州杭氧企业管理服务有限公司（简称杭氧企管公司）	20%
杭氧（香港）有限公司（简称香港杭氧公司）[注 2]	20%
杭州杭氧能源管理服务有限公司（简称杭氧能管公司）	20%
中航院-杭汽轮集团（杭州）联合研究院有限公司	20%
浙江燃创透平机械有限公司	20%
杭州国佑慧通企业管理有限公司	20%
杭州国屹企业管理有限公司	20%
杭州东部网络科技有限公司	20%
浙江群力电气有限公司	20%
数源科技股份有限公司（简称数源科技公司）	15%
杭州易和网络有限公司	15%
杭氧集团股份有限公司（简称杭氧股份公司）	15%
杭州杭氧透平机械有限公司（简称杭氧透平公司）	15%

江西制氧机有限公司（简称江氧公司）	15%
杭州杭氧工装泵阀有限公司（简称杭氧泵阀公司）	15%
杭州杭氧膨胀机有限公司（简称杭氧膨胀机公司）	15%
杭州杭氧低温容器有限公司（简称杭氧容器公司）	15%
杭州杭氧填料有限公司（简称杭氧填料公司）	15%
衢州杭氧特种气体有限公司（简称杭氧特气公司）	15%
杭州杭氧化医工程有限公司（简称杭氧工程公司）	15%
杭州汽轮动力集团股份有限公司	15%
杭州国能汽轮工程有限公司	15%
浙江汽轮成套技术开发有限公司	15%
浙江华元汽轮机械有限公司	15%
杭州中能汽轮动力有限公司	15%
杭州杭发电设备有限公司	15%
杭州汽轮铸锻有限公司	15%

[注 2] 香港杭氧公司系于香港登记注册的离岸公司，其适用境外相关税收法规

（二）税收优惠及批文

1. 本公司子公司弘元饭店、和院房产公司、杭氧研究所公司、杭氧检测公司、杭氧企管公司、杭氧能管公司、中机院-杭汽轮集团（杭州）联合研究院有限公司、浙江燃创透平机械有限公司、杭州国佑慧通企业管理有限公司、杭州国屹企业管理有限公司、杭州东部网络科技有限公司、浙江群力电气有限公司满足小型微利企业条件，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），对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对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，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

2. 本公司之子公司数源科技公司、杭州易和网络有限公司于 2020 年 12 月 1 日通过复审取得高新技术企业证书，证书有效期为三年。根据《企业所得税法》及《企业所得税法实施条例》，自 2020 年至 2022 年度，减按 15% 的税率计缴企业所得税。

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于公示浙江省 2020 年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》，子公司杭氧股份公司、杭氧透平公司、杭氧液化公司、杭氧工程公司被认定为高新技术企业，有效期三年（2020 年-2022 年），故 2022 年度按 15% 的税率计缴企业所得税；

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于公示江西省 2021 年第一批认定报备高新技术企业名单的通知》，子公司江氧公司被认定为高新技术企业，有效期三年（2021 年-2023 年），故 2022 年度按 15% 的税率计缴企业所得税；

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于对浙江省 2021 年认定的第一批高新技术企业进行备案公示的通知》，子公司杭氧泵阀公司、杭氧膨胀机公司被认定为高新技术企业，有效期三年（2021 年至 2023 年），故 2022 年度按 15% 的税率计缴企业所得税；

根据《关于对浙江省认定机构 2022 年认定的高新技术企业进行备案公示的通知》，子公司杭氧容器公司、杭氧填料公司、杭氧特气公司被认定为高新技术企业，有效期三年（2022 年至 2024 年），故 2022 年度按 15% 的税率计缴企业所得税。

根据科学技术部火炬高技术产业开发中心《关于浙江省 2020 年高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2020〕251 号），杭州汽轮动力集团股份有限公司、杭州国能汽轮工程有限公司、浙江汽轮成套技术开发有限公司、浙江华元汽轮机械有限公司、杭州中能汽轮动力有限公司和杭州杭发发电设备有限公司通过高新技术企业复审，有效期 3 年，故 2022 年度企业所得税减按 15% 的税率计缴。

根据 2022 年 12 月 24 日浙江省科学技术厅、浙江省财政厅和国家税务总局浙江省税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202233002954，有效期：三年），子公司杭州汽轮铸锻有限公司享受高新技术企业所得税优惠，故 2022 年企业所得税减按 15% 的税率计缴。

3. 根据中共景宁畲族自治县委印发的《中共景宁畲族自治县委景宁畲族自治县人民政府关于加快总部经济发展的若干意见》（景委发[2017] 13号），子公司杭资裕熙实业（浙江）有限公司已办理《新办企业享受优惠政策资格认定表》，享受民族自治地方的自治机关对本民族自治地方的企业应缴纳的企业所得税中属于地方分享的部分减征或免征，具体为自注册之日起10年内，对应缴纳的企业所得税地方留成部分（实缴的40%）实行免征。

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	持股比例	享有的表决权	取得方式
1	杭州产业投资有限公司	二级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	投资与资产管理	100.00	100.00	投资设立
2	杭州钱塘集成电路产业发展有限公司	三级	境内金融子企业	浙江省杭州市	杭州	资本投资服务	85.00	85.00	投资设立
3	杭州国舜股权投资有限公司	三级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	投资与资产管理	100.00	100.00	投资设立
4	杭州钱塘航空产业发展有限公司	三级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	其他通用航空服务	70.00	70.00	投资设立
5	杭州舜芯股权投资合伙企业（有限合伙）	三级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	投资与资产管理	100.00	100.00	投资设立
6	杭州国屹企业管理有限公司	三级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	投资与资产管理	100.00	100.00	投资设立
7	杭州汽轮控股有限公司	二级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	通用设备制造业	90.00	90.00	非同一控制下企业合并
8	杭州国宇物产管理有限公司	三级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	其他电气机械及器材制造	90.00	90.00	非同一控制下企业合并
9	杭州万东电子有限公司	三级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	工业与专业设计及其他专业技术服务	63.00	63.00	非同一控制下企业合并
10	杭州远志医疗器械有限公司	四级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	医疗、外科及兽医器械制造	32.13	32.13	非同一控制下企业合并
11	杭州杭汽轮压缩机有限公司	三级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	汽轮机及辅机制造	24.34	24.34	非同一控制下企业合并
12	杭州汽轮机股份有限公司	三级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	制造业	57.28	57.28	非同一控制下企业合并
13	杭州汽轮新能源有限公司	四级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	建筑安装业	57.28	57.28	非同一控制下企业合并

14	杭州汽轮汽车销售服务有限公司	四级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	交通运输业	17.18	17.18	非同一控制下企业合并
15	杭州汽轮工贸有限公司	五级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	销售服务业	17.18	17.18	非同一控制下企业合并
16	中机院-杭汽轮集团(杭州)联合研究院有限公司	四级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	研发	31.50	31.50	非同一控制下企业合并
17	浙江燃创透平机械股份有限公司	四级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	研发	57.28	57.28	非同一控制下企业合并
18	杭州汽轮辅机有限公司	四级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	制造业	50.13	50.13	非同一控制下企业合并
19	杭州国能汽轮工程有限公司	五级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	制造业	57.28	57.28	非同一控制下企业合并
20	浙江汽轮成套技术开发有限公司	四级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	制造业	43.44	43.44	非同一控制下企业合并
21	杭州汽轮机械设备有限公司	四级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	通用零部件制造	46.97	46.97	非同一控制下企业合并
22	浙江华元汽轮机机械有限公司	五级	境内非金融子企业	浙江省湖州市	湖州	制造业	46.97	46.97	非同一控制下企业合并
23	浙江透平进出口贸易有限公司	四级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	批发零售业	57.28	57.28	非同一控制下企业合并
24	浙江中润燃机技术有限公司	五级	境内非金融子企业	浙江湖州	湖州	制造业	29.78	29.78	非同一控制下企业合并
25	杭州中能汽轮动力有限公司	四级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	制造业	26.86	26.86	非同一控制下企业合并
26	杭州杭发发电设备有限公司	五级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	制造业	26.85	26.85	非同一控制下企业合并
27	杭州汽轮铸锻有限公司	四级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	制造业	21.78	21.78	非同一控制下企业合并
28	安徽杭汽铸锻科技有限公司	五级	境内非金融子企业	安徽省芜湖市	芜湖	制造业	11.23	11.23	投资设立
29	杭州国佑资产运营有限公司	二级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	企业总部管理	100.00	100.00	投资设立
30	杭州国佑慧通企业管理有限公司	三级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	企业总部管理	100.00	100.00	投资设立
31	杭州江南人才服务有限公司	三级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	其他人力资源服务	100.00	100.00	非同一控制下企业合并
32	杭州电力设备制造有限公司	二级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	电容器及其配套设备制造	40.00	40.00	非同一控制下企业合并

33	杭州欣美成套电器制造有限公司	三级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	科技推广和应用服务	40.00	40.00	投资设立
34	浙江群力电气有限公司	三级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	电气机械和器材制造	40.00	40.00	投资设立
35	杭州杭氧控股有限公司	二级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	制造业	90.00	90.00	非同一控制下企业合并
36	杭州杭氧和院房产开发有限公司	三级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	房地产业	90.00	90.00	非同一控制下企业合并
37	杭州弘元饭店有限公司	三级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	商务服务业	90.00	90.00	非同一控制下企业合并
38	杭州杭氧经济开发有限公司	三级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	批发业	90.00	90.00	非同一控制下企业合并
39	杭州弘元企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	三级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	商务服务业	84.39	84.39	投资设立
40	杭氧集团股份有限公司	三级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	制造业	47.97	47.97	非同一控制下企业合并
41	杭州建德杭氧气体有限公司（简称建德杭氧公司）	四级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	气体公司	47.97	47.97	非同一控制下企业合并
42	杭州杭氧低温容器有限公司（以下简称杭氧容器公司）	四级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	制造业	39.97	39.97	非同一控制下企业合并
43	湖北杭氧气体有限公司（简称湖北杭氧公司）	四级	境内非金融子企业	湖北省汉川市	汉川	气体公司	47.97	47.97	非同一控制下企业合并
44	杭州杭氧低温液化设备有限公司（以下简称杭氧液化公司）	四级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	制造业	24.46	24.46	非同一控制下企业合并
45	杭州杭氧填料有限公司（以下简称杭氧填料公司）	四级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	制造业	24.46	24.46	非同一控制下企业合并
46	河南杭氧气体有限公司（简称河南杭氧公司）	四级	境内非金融子企业	河南省信阳市	信阳	气体公司	41.58	41.58	非同一控制下企业合并
47	江西制氧机有限公司（以下简称江氧公司）	四级	境内非金融子企业	江西省九江市	九江	制造业	47.97	47.97	非同一控制下企业合并
48	吉林杭氧气体有限公司（简称吉林杭氧公司）	四级	境内非金融子企业	吉林省吉林市	吉林	气体公司	47.97	47.97	非同一控制下企业合并
49	杭州杭氧合金封头有限公司（简称杭氧封头公司）	四级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	制造业	47.97	47.97	非同一控制下企业合并
50	杭州杭氧化医工程有限公司（以下简称杭氧工程公司）	四级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	工程总包	47.97	47.97	非同一控制下企业合并

51	承德杭氧气体有限公司（简称承德杭氧公司）	四级	境内非金融子企业	河北省承德市	承德	气体公司	47.97	47.97	非同一控制下企业合并
52	吉林市经开杭氧气体有限公司（简称吉林杭氧经开公司）	四级	境内非金融子企业	吉林市吉林市	吉林	气体公司	47.97	47.97	非同一控制下企业合并
53	衢州杭氧气体有限公司（简称衢州杭氧公司）	四级	境内非金融子企业	浙江省衢州市	衢州	气体公司	47.97	47.97	非同一控制下企业合并
54	济源杭氧国泰气体有限公司（简称济源杭氧国泰公司）	四级	境内非金融子企业	河南省济源市	济源	气体公司	33.58	33.58	非同一控制下企业合并
55	杭州萧山杭氧气体有限公司（简称萧山杭氧公司）	四级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	萧山	气体公司	47.97	47.97	非同一控制下企业合并
56	江苏杭氧润华气体有限公司（以下简称江苏杭氧润华公司）	四级	境内非金融子企业	江苏省南通市	如东	气体公司	43.17	43.17	非同一控制下企业合并
57	吉林市杭氧博大气体有限公司（简称吉林杭氧博大公司）	四级	境内非金融子企业	吉林省吉林市	吉林	气体公司	31.98	31.98	非同一控制下企业合并
58	杭州制氧机研究所有限公司以下简称（杭氧研究所公司）	四级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	技术服务	47.97	47.97	非同一控制下企业合并
59	杭州杭氧工程检测技术有限公司（以下简称杭氧检测公司）	四级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	技术服务	47.97	47.97	非同一控制下企业合并
60	杭州富阳杭氧气体有限公司（以下简称富阳杭氧公司）	四级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	富阳	气体公司	43.17	43.17	非同一控制下企业合并
61	广西杭氧气体有限公司(简称广西杭氧公司)	四级	境内非金融子企业	广西省防城港市	防城港	气体公司	47.97	47.97	非同一控制下企业合并
62	江西杭氧萍钢气体有限公司（简称江西杭氧萍钢公司）	四级	境内非金融子企业	江西省九江市	湖口县	气体公司	33.58	33.58	非同一控制下企业合并
63	南京杭氧气体有限公司（简称南京杭氧公司）	四级	境内非金融子企业	江苏省南京市	南京	气体公司	47.97	47.97	非同一控制下企业合并
64	内蒙古杭氧宏裕气体有限公司（简称内蒙古杭氧公司）	四级	境内非金融子企业	内蒙古自治区扎兰屯市	扎兰屯	气体公司	47.97	47.97	非同一控制下企业合并
65	杭氧（香港）有限公司（以下简称香港杭氧公司）	四级	境外非金融子企业	香港	香港	销售公司	47.97	47.97	非同一控制下企业合并
66	山东杭氧气体有限公司（简称山东杭氧公司）	四级	境内非金融子企业	山东省滕州市	滕州	气体公司	47.97	47.97	非同一控制下企业合并
67	双鸭山杭氧龙泰气体有限公司（简称双鸭山杭氧公司）	四级	境内非金融子企业	黑龙江省双鸭山市	双鸭山	气体公司	28.78	28.78	非同一控制下企业合并

68	济源杭氧万洋气体有限公司（简称济源杭氧万洋公司）	四级	境内非金融子企业	河南省济源市	济源	气体公司	33.58	33.58	非同一控制下企业合并
69	驻马店杭氧气体有限公司（简称驻马店杭氧公司）	四级	境内非金融子企业	河南省驻马店市	驻马店	气体公司	47.97	47.97	非同一控制下企业合并
70	苏州杭氧气体有限公司（简称苏州杭氧公司）	四级	境内非金融子企业	江苏省张家港市	张家港	气体公司	47.97	47.97	非同一控制下企业合并
71	山西杭氧立恒气体有限公司（简称山西杭氧公司）	四级	境内非金融子企业	山西省临汾市	曲沃县	气体公司	38.38	38.38	非同一控制下企业合并
72	衢州杭氧特种气体有限公司（以下简称杭氧特气公司）	四级	境内非金融子企业	浙江省衢州市	衢州	气体公司	47.97	47.97	非同一控制下企业合并
73	江西杭氧气体有限公司（简称江西杭氧公司）	四级	境内非金融子企业	江西省九江市	彭泽县	气体公司	47.97	47.97	非同一控制下企业合并
74	漯河杭氧气体有限公司（以下简称漯河杭氧公司）	四级	境内非金融子企业	河南省漯河市	舞阳县	气体公司	47.97	47.97	非同一控制下企业合并
75	济南杭氧气体有限公司（简称济南杭氧公司）	四级	境内非金融子企业	山东省济南市	济南	气体公司	47.97	47.97	非同一控制下企业合并
76	青岛杭氧电子气体有限公司（以下简称青岛杭氧公司）	四级	境内非金融子企业	山东省青岛市	青岛	气体公司	47.97	47.97	非同一控制下企业合并
77	杭州杭氧物资有限公司（简称杭氧物资公司）	四级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	销售公司	47.97	47.97	非同一控制下企业合并
78	杭州杭氧工装泵阀有限公司（以下简称杭氧泵阀公司）	四级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	制造业	35.56	35.56	非同一控制下企业合并
79	杭州杭氧膨胀机有限公司（以下简称杭氧膨胀机公司）	四级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	制造业	47.97	47.97	非同一控制下企业合并
80	九江杭氧气体有限公司（简称九江杭氧公司）	四级	境内非金融子企业	江西省九江市	九江	气体公司	47.97	47.97	非同一控制下企业合并
81	杭州杭氧企业管理服务有限公司（以下简称杭氧企管公司）	四级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	物业服务	47.97	47.97	非同一控制下企业合并
82	杭州杭氧透平机械有限公司（以下简称杭氧透平公司）	四级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	制造业	47.97	47.97	非同一控制下企业合并
83	滕州杭氧气体有限公司（简称滕州杭氧公司）	四级	境内非金融子企业	山东省枣庄市	枣庄	气体公司	47.97	47.97	投资设立
84	江苏杭氧工业气体有限公司（简称江苏杭氧工业公司）	四级	境内非金融子企业	江苏省南京市	南京	气体公司	47.97	47.97	投资设立
85	吕梁杭氧气体有限公司（简称吕梁杭氧公司）	四级	境内非金融子企业	山西省吕梁市	吕梁	气体公司	47.97	47.97	投资设立

86	衢州杭氧东港气体有限公司（简称衢州杭氧东港公司）	四级	境内非金融子企业	浙江省衢州市	衢州	气体公司	47.97	47.97	投资设立
87	防城港杭氧临港气体有限公司（简称防城港杭氧公司）	四级	境内非金融子企业	广西省防城港市	防城港	气体公司	47.97	47.97	投资设立
88	黄石杭氧气体有限公司（简称黄石杭氧公司）	四级	境内非金融子企业	湖北省黄石市	黄石	气体公司	47.97	47.97	投资设立
89	吉林杭氧深冷气体有限公司（简称吉林杭氧深冷公司）	四级	境内非金融子企业	吉林省吉林市	吉林	气体公司	47.97	47.97	投资设立
90	临汾杭氧气体有限公司（简称临汾杭氧公司）	四级	境内非金融子企业	山西省临汾市	临汾	气体公司	47.97	47.97	投资设立
91	河源德润杭氧气体有限公司（简称河源杭氧公司）	四级	境内非金融子企业	广东省河源市	河源	气体公司	47.97	47.97	投资设立
92	太原杭氧气体有限公司（简称太原杭氧公司）	四级	境内非金融子企业	山西省太原市	太原	气体公司	47.97	47.97	投资设立
93	河北杭氧气体有限公司（简称河北杭氧公司）	四级	境内非金融子企业	河北省沧州市	沧州	气体公司	47.97	47.97	投资设立
94	杭州杭氧锻热有限公司（简称杭氧锻热公司）	四级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	制造业	47.97	47.97	投资设立
95	衢州杭氧深蓝气体有限公司	四级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	批发业	47.97	47.97	投资设立
96	云浮杭氧气体有限公司（简称云浮杭氧公司）	四级	境内非金融子企业	广东省云浮市	云浮	气体公司	47.97	47.97	投资设立
97	菏泽杭氧气体有限公司（简称菏泽杭氧公司）	四级	境内非金融子企业	山东省菏泽市	菏泽	气体公司	47.97	47.97	投资设立
98	玉溪杭氧气体有限公司（简称玉溪杭氧公司）	四级	境内非金融子企业	云南省玉溪市	玉溪	气体公司	47.97	47.97	投资设立
99	云南杭氧气体有限公司（简称云南杭氧公司）	四级	境内非金融子企业	云南省玉溪市	玉溪	气体公司	47.97	47.97	投资设立
100	徐州杭氧气体有限公司（简称徐州杭氧公司）	四级	境内非金融子企业	江苏省徐州市	徐州	气体公司	47.97	47.97	投资设立
101	宜昌杭氧气体有限公司（以下简称宜昌杭氧公司）	四级	境内非金融子企业	湖北省当阳市	当阳	气体公司	47.97	47.97	投资设立
102	衢州杭氧时代锂电气体有限公司（以下简称衢州锂电公司）	四级	境内非金融子企业	浙江省衢州市	衢州	气体公司	47.97	47.97	投资设立
103	北京杭氧深冷技术有限公司（以下简称北京杭氧公司）	四级	境内非金融子企业	北京市丰台区	北京	销售公司	47.97	47.97	投资设立

104	湖口杭氧气体有限公司（以下简称湖口杭氧公司）	四级	境内非金融子企业	江西省九江市	九江	气体公司	47.97	47.97	投资设立
105	山西晋南钢铁新材料气体有限公司（以下简称晋南气体公司）	四级	境内非金融子企业	山西省临汾市	临汾	气体公司	38.38	38.38	投资设立
106	巴州杭氧碳融气体有限公司（以下简称巴州杭氧公司）	四级	境内非金融子企业	新疆维吾尔自治区巴音郭楞蒙古自治州	库尔勒	气体公司	40.77	40.77	投资设立
107	杭州杭氧能源管理服务服务有限公司（以下简称杭氧能管公司）	四级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	技术服务	47.97	47.97	投资设立
108	江苏杭氧工业物流有限公司（以下简称江苏工业物流公司）	四级	境内非金融子企业	江苏省南通市	南通	物流运输	47.97	47.97	投资设立
109	山东裕龙杭氧气体有限公司（以下简称山东裕龙杭氧公司）	四级	境内非金融子企业	江苏省南通市	南通	气体公司	24.46	24.46	投资设立
110	杭州国裕国际贸易有限公司	二级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	零售业	51.00	51.00	投资设立
111	浙江杭资善成实业有限公司	三级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	金属及金属矿批发	26.01	26.01	投资设立
112	杭资裕熙实业（浙江）有限公司	三级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	金属及金属矿批发	26.01	26.01	投资设立
113	杭州国祝联成实业有限公司	三级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	铸造及其他金属制品制造	26.01	26.01	投资设立
114	杭州华东医药集团有限公司	二级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	投资与资产管理	100.00	100.00	非同一控制下企业合并
115	杭州旅游集团有限公司	二级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	旅游会展服务	100.00	100.00	投资设立
116	杭州城市大脑技术与服务有限公司	二级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	互联网数据服务	50.00	50.00	投资设立
117	杭州市科创集团有限公司	二级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	商务服务	100.00	100.00	投资设立
118	西湖电子集团有限公司	二级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	专用设备制造业	90.00	90.00	非同一控制下企业合并
119	西湖集团（香港）有限公司	三级	境外非金融子企业	香港	香港	贸易	90.00	90.00	非同一控制下企业合并
120	数源移动通信设备有限公司	三级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	电子产品制造等	49.50	49.50	非同一控制下企业合并
121	杭州西湖新能源科技有限公司	三级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	服务、贸易	90.00	90.00	非同一控制下企业合并

122	杭州西湖数源软件园有限公司	三级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	服务	90.00	90.00	非同一控制下企业合并
123	数源科技股份有限公司	三级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	电子产品制造等	39.16	39.16	非同一控制下企业合并
124	杭州诚园置业有限公司	四级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	房地产	38.07	38.07	非同一控制下企业合并
125	浙江数源贸易有限公司	四级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	商品流通	39.16	39.16	非同一控制下企业合并
126	杭州易和网络有限公司	四级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	网络服务	39.16	39.16	非同一控制下企业合并
127	杭州中兴房地产开发有限公司	四级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	房地产	39.16	39.16	非同一控制下企业合并
128	杭州中兴景天房地产开发有限公司	五级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	房地产	59.49	59.49	非同一控制下企业合并
129	合肥西湖房地产开发有限责任公司	五级	境内非金融子企业	安徽省合肥市	合肥	房地产	39.16	39.16	非同一控制下企业合并
130	杭州景致房地产开发有限公司	五级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	房地产	90.00	90.00	非同一控制下企业合并
131	杭州景冉房地产开发有限公司	五级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	房地产	39.16	39.16	非同一控制下企业合并
132	杭州景灿房地产开发有限公司	五级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	房地产	39.16	39.16	非同一控制下企业合并
133	衢州鑫昇房地产开发有限公司	五级	境内非金融子企业	浙江省衢州市	衢州	房地产	39.16	39.16	非同一控制下企业合并
134	杭州景河房地产开发有限公司	五级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	房地产	39.16	39.16	非同一控制下企业合并
135	杭州景腾房地产开发有限公司	五级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	房地产	27.54	27.54	非同一控制下企业合并
136	杭州景鸿房地产开发有限公司	五级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	房地产	39.16	39.16	非同一控制下企业合并
137	杭州东部软件园股份有限公司	四级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	房地产	34.79	34.79	非同一控制下企业合并
138	杭州东部投资合伙企业（有限合伙）	五级	境内金融子企业	浙江省杭州市	杭州	金融业	34.20	34.20	非同一控制下企业合并
139	数源科技创新发展有限公司	四级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	技术服务业	39.16	39.16	非同一控制下企业合并

140	杭州信息科技有限公司	三级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	投资与资产管理	90.00	90.00	非同一控制下企业合并
141	杭州信江科技发展有限公司	四级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	制造业	90.00	90.00	非同一控制下企业合并
142	杭州华塑实业股份有限公司	四级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	制造业	79.51	79.51	非同一控制下企业合并
143	杭州云硕新能源技术有限公司	三级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	技术开发	90.00	90.00	非同一控制下企业合并

(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	杭州电力设备制造有限公司	40.00	40.00	121,945.00	178,458.00	二级	注 1
2	杭州杭汽轮压缩机有限公司	24.34	24.34	1,000.00	413.39	三级	注 2
3	杭州汽轮汽车销售服务有限公司	17.18	17.18	500.00	150.00	四级	注 3
4	杭州汽轮铸锻有限公司	21.78	21.78	2,950.00	1,122.00	四级	注 4
5	杭州中能汽轮动力有限公司	26.86	26.86	12,000.00	2,764.45	四级	注 5
6	数源科技股份有限公司	39.16	39.16	45,382.86	20,526.67	三级	注 6

注 1：杭州电力设备制造有限公司董事会共设七名董事，其中三人由本公司派驻，且董事长及财务负责人由本公司指定，重大决议需本公司前置审批程序，故本公司拥有该公司的实际控制权。

注 2：杭州杭汽轮压缩机有限公司董事会共设五名董事，其中两名由本公司派驻，且执行董事及法定代表人均为本公司派驻，故本公司拥有该公司的实际控制权。

注 3：杭州汽轮汽车销售服务有限公司董事会设五名董事会席位，五名董事均由杭州汽轮动力集团股份有限公司委派，故本公司拥有该公司的实际控制权。

注 4：2018 年 12 月，因杭州汽轮铸锻有限公司引进外部战略投资者，导致杭州汽轮动力集团股份有限公司的持股比例由 51.00%下降至 38.03%，本公司最终持股比例由 29.21%下降至 21.78%。由于杭州汽轮动力集团股份有限公司持股比例仍超三分之一，且五个董事席位中占到了三席，故本公司对该公司仍具有控制权。

注 5：2022 年 12 月，因杭州中能汽轮动力有限公司引入战略投资者并同步实施员工持股，导致杭州汽轮动力集团股份有限公司的持股比例由 60.83%下降至 46.89%，本公司

最终持股比例由 34.84%下降至 26.86%。由于杭州汽轮动力集团股份有限公司持股比例仍超过三分之一，且七个董事席位中三名董事由杭州汽轮动力集团股份有限公司委派，另有两名董事与杭州汽轮动力集团股份有限公司签订《一致行动人协议》，故对杭州中能汽轮动力有限公司有控制权。

注 6：数源科技系深圳 A 股上市公司，本公司直接和间接持股 39.16%，获得股东会表决权的多数，具有控制地位，故为本公司的控股子公司。

(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 (%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	杭州国裕国际贸易有限公司	49.00	48,769,543.55		278,071,407.32
2	杭州杭氧控股有限公司	10.00	734,988,176.18	10,000,000.00	5,354,068,142.96
3	杭州电力设备制造有限公司	60.00	273,911,731.39	144,988,052.32	3,034,022,381.06
4	杭州汽轮控股有限公司	10.00	330,027,719.61	10,000,000.00	4,432,781,416.49
5	西湖电子集团有限公司	10.00	-265,149,344.88	1,665,093.82	1,096,393,938.69

2. 主要财务信息

项 目	期末金额/本期数				
	杭州国裕国际贸易有限公司	杭州杭氧控股有限公司	杭州电力设备制造有限公司	杭州汽轮控股有限公司	西湖电子集团有限公司
流动资产	3,239,723,600.60	11,212,337,838.11	7,296,191,535.43	10,422,645,360.80	6,161,883,566.34
非流动资产	26,560,977.88	11,557,705,628.14	566,936,290.68	7,722,023,531.26	3,994,581,404.29
资产合计	3,266,284,578.48	22,770,043,466.25	7,863,127,826.11	18,144,668,892.06	10,156,464,970.63
流动负债	2,776,167,310.82	6,510,548,048.73	3,309,155,180.96	5,091,670,018.73	5,081,095,849.38
非流动负债	5,164,947.05	3,382,817,777.58	4,755,683.88	1,559,566,293.52	2,113,094,582.56
负债合计	2,781,332,257.87	9,893,365,826.31	3,313,910,864.84	6,651,236,312.25	7,194,190,431.94
营业收入	10,627,182,293.66	12,805,984,656.43	5,847,883,658.88	5,632,414,250.49	4,443,631,952.03
净利润	69,061,364.94	1,611,142,680.57	475,055,326.67	973,616,460.48	-858,400,386.05
综合收益总额	69,061,364.94	1,607,184,442.77	475,055,326.67	973,617,460.48	-854,549,688.15
经营活动现金流量	1,074,889,736.05	1,793,100,494.65	14,674,132.49	-132,444,245.78	-789,658,181.14

续上表：

项 目	期初金额/上期数				
	杭州国裕国际贸易有限公司	杭州杭氧控股有限公司	杭州电力设备制造有限公司	杭州汽轮控股有限公司	西湖电子集团有限公司
流动资产	2,972,927,269.87	10,313,599,957.68	6,436,449,216.93	11,293,761,867.10	6,624,634,705.45
非流动资产	28,689,961.52	9,360,488,433.46	420,476,739.80	7,571,358,188.59	3,297,993,989.42
资产合计	3,001,617,231.39	19,674,088,391.14	6,856,925,956.73	18,865,120,055.69	9,922,628,694.87
流动负债	2,550,353,136.74	6,130,092,950.91	2,549,277,660.82	6,544,998,946.11	4,089,431,883.34
非流动负债	804,222.88	2,254,320,434.23	2,741,881.18	1,853,752,166.24	2,019,893,521.79
负债合计	2,551,157,359.62	8,384,413,385.14	2,552,019,542.00	8,398,751,112.35	6,109,325,405.13
营业收入	11,421,868,426.79	11,940,800,963.91	5,233,654,221.19	5,895,993,989.43	8,743,419,916.76
净利润	70,880,078.04	1,494,201,813.45	428,783,639.04	940,281,667.61	131,006,342.79
综合收益总额	70,880,078.04	1,507,707,878.77	428,783,639.04	454,544,338.23	127,187,255.03
经营活动现金流量	7,480,581.96	752,390,196.07	-45,955,746.91	-42,179,714.01	-800,634,340.96

(四) 本期不再纳入合并范围的原子公司

企业名称	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	股权处置方式	备注
杭州中能汽轮动力(印度尼西亚)有限公司	境外非金融子企业	印度尼西亚	印度尼西亚	制造业	协议转让	注 1
杭州汽轮动力集团设备成套工程有限公司	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	制造业	吸收合并	注 2
杭州中兴景洲房地产开发有限公司	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	房地产	注销	注 3
杭州信科资产管理有限公司	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	房地产	吸收合并	注 4
杭州东部网络科技有限公司	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	技术服务业	注销	注 5
杭州杭氧电镀热处理有限公司	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	制造业	注销	
贵州杭氧气体有限公司	境内非金融子企业	贵州省贵阳市	修文县	气体公司	注销	

注 1：2022 年 11 月，杭州中能汽轮动力有限公司与 PT. HANGZHOU TURBINE SERVICES 签订《股权转让协议》，将其持有的杭州中能汽轮动力（印度尼西亚）有限公司 70% 股权作价 612 万元转让给 PT. HANGZHOU TURBINE SERVICES。本次股权转让事宜已于 2022 年 12 月 27 日获取印尼当地司法和人权部出具的法令。印尼公司 2022 年 12 月 31 日的净

资产为 7,323,350.80 元，中能公司按照 70%持股比例享有印尼公司的净资产为 5,126,345.57 元，与处置价款 6,120,000.00 元的差额确认为投资收益 993,654.43 元；同时，与印尼公司股权投资相关的其他综合收益—外币财务报表折算差额变动，在丧失控制权时转入当期损益，在合并报表层面计入投资收益-1,557,635.65 元；合计确认投资收益-563,981.22 元。

注 2：因业务发展需要，杭州汽轮新能源有限公司与其原子公司杭州汽轮动力集团设备成套工程有限公司于 2022 年 8 月 11 日签订《合并协议》，以 2022 年 7 月 31 日为基准日将杭州汽轮动力集团设备成套工程有限公司予以吸收合并，杭州汽轮动力集团设备成套工程有限公司注销法人资格。

注 3：2022 年 7 月 29 日，杭州中兴景洲房地产开发有限公司召开股东会，作出关于同意公司注销的决定。杭州中兴景洲房地产开发有限公司于 2022 年 10 月 12 日办妥注销手续。故自该公司注销时起，不再将其纳入合并财务报表范围。

注 4：杭州东部软件园股份有限公司于 2022 年 9 月 20 日召开的第三届董事会第三次会议决议公告，审议通过《关于公司拟合并注销全资子公司杭州信科资产管理有限公司的议案》，公司决定采用吸收合并方式注销信科资管，合并基准日为 2022 年 9 月 30 日。截至 2022 年 12 月 31 日杭州信科资产管理有限公司的工商注销程序仍在进行中。

注 5：2021 年 11 月 26 日，杭州东部软件园股份有限公司第二届董事会第二十三次会议决议公告，审议通过《关于公司拟注销全资子公司杭州东部网络科技有限公司的议案》。杭州东部网络科技有限公司于 2022 年 5 月 20 日办妥注销手续。故自该公司注销时起，不再将其纳入合并财务报表范围。

(五) 本期新纳入合并范围的主体

企业名称	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
杭州欣美成套电器制造有限公司	40.00	40.00	12,285.00	投资设立
浙江群力电气有限公司	40.00	40.00		投资设立
宜昌杭氧公司	47.97	47.97	12,300.00	投资设立
衢州锂电公司	47.97	47.97	7,000.00	投资设立
北京杭氧公司	47.97	47.97	500.00	投资设立

企业名称	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
湖口杭氧公司	47.97	47.97	5,000.00	投资设立
晋南气体公司	38.38	38.38	2,000.00	投资设立
巴州杭氧公司	40.77	40.77	170.00	投资设立
杭氧能管公司	47.97	47.97	2,800.00	投资设立
江苏工业物流公司	47.97	47.97	2,000.00	投资设立
山东裕龙杭氧公司	24.46	24.46	22,950.00	投资设立
杭州城市大脑技术与服务有限公司	50.00	50.00	3,570.00	非同一控制下的企业合并
杭州市科创集团有限公司	100.00	100.00		投资设立

八、财务报表重要项目的说明

(除另有注明外,所有金额均以人民币元为货币单位;“期初”指 2022 年 1 月 1 日,“期末”指 2022 年 12 月 31 日)

(一)货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	200,687.53	474,005,721.43
银行存款	11,104,269,696.13	9,586,234,917.90
其他货币资金	983,597,471.95	745,521,444.23
未到期应收利息	367,520.51	1,304,073.94
合 计	12,088,435,376.12	10,807,066,157.50
其中:存放在境外的款项总额	1,724,847.31	71,646,167.09

其中受限制的货币资金明细如下:

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	798,921,086.87	372,643,316.90
履约保证金	43,872,179.61	37,856,428.10
住房资金及住房维修基金	34,891,059.57	20,031,124.88
保函保证金	22,204,584.81	10,275,681.41
冻结资金	11,682,861.25	8,612,773.44
ETC 车辆保证金	187,000.00	43,000.00
信用证保证金	21,392,895.44	
定期存款	835,373,000.00	

项目	期末余额	期初余额
未到期应收利息	367,520.51	
限制账户	82,457.59	
募集资金专户	3,907.95	
合 计	1,768,978,553.60	449,462,324.73

(二) 交易性金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,381,342,995.94	4,526,733,107.09
其中：理财产品	2,142,380,964.84	4,185,606,396.92
权益工具投资	129,058,528.13	169,983,588.47
其他	109,903,502.97	171,143,121.70
合 计	2,381,342,995.94	4,526,733,107.09

(三) 衍生金融资产

项目	期末余额	期初余额
衍生金融工具	43,234,390.69	15,630,597.34
合 计	43,234,390.69	15,630,597.34

(四) 应收票据

1. 应收票据分类

种类	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	867,765,941.48	361,475.86	867,404,465.62
商业承兑汇票	1,147,879,623.02	185,475,728.34	962,403,894.68
合 计	2,015,645,564.50	185,837,204.20	1,829,808,360.30

续上表：

种类	期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	1,347,345,140.25	140,503.40	1,347,204,636.85
商业承兑汇票	1,614,508,736.02	33,439,728.78	1,581,069,007.24
合 计	2,961,853,876.27	33,580,232.18	2,928,273,644.09

2. 应收票据坏账准备

类别	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提预期信用损失的应收票据	597,632,948.52	29.65	169,292,881.17	28.33	428,340,067.35
其中：银行承兑汇票					
商业承兑汇票	597,632,948.52	29.65	169,292,881.17	28.33	428,340,067.35
按组合计提预期信用损失的应收票据	1,418,012,615.98	70.35	16,544,323.03	1.17	1,401,468,292.95
其中：银行承兑汇票	867,765,941.48	43.05	361,475.86	0.04	867,404,465.62
商业承兑汇票	550,246,674.50	27.30	16,182,847.17	2.94	534,063,827.33
合 计	2,015,645,564.50	—	185,837,204.20	—	1,829,808,360.30

续上表：

类别	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提预期信用损失的应收票据					
其中：银行承兑汇票					
商业承兑汇票					
按组合计提预期信用损失的应收票据	2,961,853,876.27	100.00	33,580,232.18	1.13	2,928,273,644.09
其中：银行承兑汇票	1,347,345,140.25	45.49	140,503.40	0.01	1,347,204,636.85
商业承兑汇票	1,614,508,736.02	54.51	33,439,728.78	2.07	1,581,069,007.24
合 计	2,961,853,876.27	—	33,580,232.18	—	2,928,273,644.09

(1) 期末单项计提坏账准备的应收票据

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
数源久融技术有限公司	397,692,880.81	119,307,864.24	30.00	综合考量其回款情况及偿债能力，预计可收回金额后单项计提
浙江新潮集团股份有限公司	99,770,270.09	24,942,567.52	25.00	综合考量其回款情况及偿债能力，预计可收回金额后单项计提
宁波嘉源实业发展有限公司	100,169,797.62	25,042,449.41	25.00	综合考量其回款情况及偿债能力，预计可收回金额后单项计提
小 计	597,632,948.52	169,292,881.17	—	

3. 期末公司无已质押的应收票据。

4. 期末已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	590,634,082.35	21,289,128.33
商业承兑汇票	110,392,890.62	268,910,969.86
信用证	32,210,615.49	
合 计	733,237,588.46	290,200,098.19

5. 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

项目	期末转应收账款金额
商业承兑汇票	1,654,195,139.82
合 计	1,654,195,139.82

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

(五) 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末数	期初数
1 年以内	6,034,307,946.65	4,921,704,260.38
1—2 年	1,348,669,650.65	925,424,059.04
2—3 年	871,382,312.50	663,410,106.12
3—5 年	684,279,770.32	714,881,456.81
5 年以上	960,376,053.24	899,912,184.62
小 计	9,899,015,733.36	8,125,332,066.97
减：坏账准备	2,160,987,596.69	1,740,928,069.30
合 计	7,738,028,136.67	6,384,403,997.67

2. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类别	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,285,092,636.20	12.98	470,350,990.48	36.60	814,741,645.72

类别	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收账款	8,613,923,097.16	87.02	1,690,636,606.21	19.63	6,923,286,490.95
其中：账龄组合	7,463,085,670.67	86.64	1,665,209,204.87	22.31	5,797,876,465.80
关联方组合	761,322,255.11	8.84	25,427,401.34	3.34	735,894,853.77
无风险组合	389,515,171.38	4.52			389,515,171.38
合 计	9,899,015,733.36	—	2,160,987,596.69	—	7,738,028,136.67

续上表：

类别	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	146,513,112.11	1.80	141,981,435.40	96.91	4,531,676.71
按组合计提坏账准备的应收账款	7,978,818,954.86	98.20	1,598,946,633.90	20.04	6,379,872,320.96
其中：账龄组合	6,929,220,875.36	86.85	1,575,903,795.87	22.74	5,353,317,079.49
关联方组合	809,965,592.28	10.15	23,042,838.03	2.84	786,922,754.25
无风险组合	239,632,487.22	3.00			239,632,487.22
合 计	8,125,332,066.97	—	1,740,928,069.30	—	6,384,403,997.67

(1) 期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
新疆阿勒泰金吴铁业有限公司	26,010,242.82	26,010,242.82	100.00	预计无法收回
杭州新概念节能科技有限公司	11,552,855.00	11,552,855.00	100.00	预计无法收回
德州晶华集团振华有限公司	10,980,000.00	10,980,000.00	100.00	预计无法收回
青岛捷能汽轮机集团股份有限公司	7,964,672.35	7,964,672.35	100.00	预计无法收回
青岛捷能物资贸易有限公司	6,534,000.00	6,534,000.00	100.00	预计无法收回
青岛捷能汽轮机股份有限公司杭州公司	6,297,000.00	6,297,000.00	100.00	预计无法收回
中钢集团天澄环保科技股份有限公司	2,459,550.00	2,459,550.00	100.00	预计无法收回
民和县金星水电开发有限公司	1,468,751.96	1,468,751.96	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
迭部县阿夏水电开发有限责任公司	1,132,000.00	1,132,000.00	100.00	预计无法收回
潍坊雷诺特动力设备有限公司	59,955.00	59,955.00	100.00	预计无法收回
达拉特旗宏珠环保热电有限公司	3,052,000.00	3,052,000.00	100.00	账龄过长且涉及诉讼
杭州昊庭装饰工程有限公司	29,858.00	29,858.00	100.00	账龄过长
吉林众鑫化工集团有限公司	67,637,547.48	40,582,528.49	60.00	对方经营状况不佳，全额收回较困难
开封东京空分集团有限公司	8,716,528.00	8,716,528.00	100.00	合同终止，款项无法收回
东营利源环保科技有限公司	7,300,000.00	7,300,000.00	100.00	对方被列为失信人，预计无法收回
北京三聚环保新材料股份有限公司	6,295,000.00	6,295,000.00	100.00	对方被起诉，预计无法收回
武安市裕华钢铁有限公司	4,850,000.00	4,850,000.00	100.00	对方被起诉，预计无法收回
淄博齐翔腾达化工股份有限公司	1,840,000.00	1,840,000.00	100.00	合同纠纷，无法收回
杭州中泰深冷技术股份有限公司	1,685,470.14	1,685,470.14	100.00	与对方产生合同纠纷，预计款项无法收回
洛阳孟华气体有限公司	1,083,706.90	1,083,706.90	100.00	对方公司重组，预计无法收回
江苏云鹏节能科技有限公司	648,000.00	648,000.00	100.00	对方被失信执行人，预计无法收回
北京新能融资租赁有限公司	458,000.00	458,000.00	100.00	合同纠纷，无法收回
松阳县永特不锈钢有限公司	406,760.53	406,760.53	100.00	合同纠纷，无法收回
深圳市怡禾技术有限公司	310,000.00	310,000.00	100.00	合同纠纷，无法收回
南京阿尔发有限公司	92,828.00	92,828.00	100.00	合同纠纷，无法收回
临安市章东气体有限公司	72,216.00	72,216.00	100.00	合同纠纷，无法收回
浙江欣通空调制造有限公司	29,888.55	29,888.55	100.00	合同纠纷，无法收回
上海勤申电子有限公司	2,954,026.73	2,954,026.73	100.00	产品质量有争议，账期到，多次催讨无果
览意科技(上海)有限公司	137,080.00	137,080.00	100.00	单位倒闭法人无力偿还
南京欣威视通信息科技股份有限公司	30,000.00	30,000.00	100.00	质量扣款
浙江大华科技有限公司	23,757.58	23,757.58	100.00	加工质量争议，账期到
浙江卧龙伺服技术有限公司	3,706.49	3,706.49	100.00	质量扣款
宁波奥圣照明有限公司	5,214.59	5,214.59	100.00	质量扣款
深圳勤基科技有限公司	1,793,962.19	1,793,962.19	100.00	产品争议，账期到，多次催讨无果。
深圳市百能信息技术有限公司	260,000.00	260,000.00	100.00	和对方研发成果有争议，对方不付款。
杭州火小二科技有限公司	103,282.00	103,282.00	100.00	预计无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
SIA, JECTRADINGCO. EUROPE	1,085,063.86	1,085,063.86	100.00	信保已赔付, 余额收回可能性小
绍兴益析光电科技有限公司	1,635,748.27	1,635,748.27	100.00	货款经催讨后收回可能性较小
山东知豆电动车有限公司	3,171,403.44	3,171,403.44	100.00	企业破产, 余额收回可能性小
知豆电动汽车有限公司	837,264.61	837,264.61	100.00	企业破产, 余额收回可能性小
飞银(苏州)信息科技有限公司	4,989,870.54	4,989,870.54	100.00	已诉讼判决, 企业无偿还能力
杭州市租赁房投资有限公司	16,867,100.00	12,335,423.29	73.13	款项预计无法全部收回
浙江清水湾置业有限公司	204,586.31	204,586.31	100.00	破产重整, 全额计提坏账准备
浙江亚西亚房地产开发有限公司	36,542.00	36,542.00	100.00	破产重整, 全额计提坏账准备
数源久融技术有限公司	137,342,357.23	41,202,707.17	30.00	客户经营状况不佳, 回款出现逾期
久融新能源科技有限公司	45,158,646.83	13,547,594.05	30.00	客户经营状况不佳, 回款出现逾期
杭州云栖云数据有限公司	127,577.90	38,273.37	30.00	客户经营状况不佳, 回款出现逾期
江苏久融综合能源服务有限公司	1,668,162.40	500,448.72	30.00	客户经营状况不佳, 回款出现逾期
浙江久融智能技术有限公司	45,040,934.71	13,512,280.41	30.00	客户经营状况不佳, 回款出现逾期
杭州绿云置业有限公司	1,500,000.00	450,000.00	30.00	客户经营状况不佳, 回款出现逾期
杭州宸都房地产开发有限公司	62,517.40	43,762.18	70.00	客户经营状况不佳, 回款出现逾期
杭州鸿都置业有限公司	87,805.30	61,463.71	70.00	客户经营状况不佳, 回款出现逾期
杭州澜都房地产开发有限公司	944,513.12	661,159.18	70.00	客户经营状况不佳, 回款出现逾期
杭州沛都房地产开发有限公司	1,430,653.00	1,001,457.10	70.00	客户经营状况不佳, 回款出现逾期
杭州荣都置业有限公司	534,781.01	374,346.71	70.00	客户经营状况不佳, 回款出现逾期
杭州润都房地产开发有限公司	104,926.20	73,448.34	70.00	客户经营状况不佳, 回款出现逾期
杭州宋都房地产有限公司	130,426.50	91,298.55	70.00	客户经营状况不佳, 回款出现逾期
杭州旭都房地产开发有限公司	1,067,873.23	747,511.26	70.00	客户经营状况不佳, 回款出现逾期
杭州逸都房地产开发有限公司	613,247.00	429,272.90	70.00	客户经营状况不佳, 回款出现逾期
杭州涌都房地产开发有限公司	988,278.50	691,794.95	70.00	客户经营状况不佳, 回款出现逾期
杭州禹翔房地产开发有限公司	565,600.15	395,920.11	70.00	客户经营状况不佳, 回款出现逾期
合肥永都房地产开发有限公司	13,025.00	9,117.50	70.00	客户经营状况不佳, 回款出现逾期
合肥悦郡房地产开发有限公司	1,420.00	994	70.00	客户经营状况不佳, 回款出现逾期
溧阳宋都房地产开发有限公司	496,521.80	347,565.26	70.00	客户经营状况不佳, 回款出现逾期
宁波奉化城都建设开发有限公司	32,840.65	22,988.46	70.00	客户经营状况不佳, 回款出现逾期

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
宁波奉化宋都房地产开发有限公司	974,216.06	681,951.24	70.00	客户经营状况不佳，回款出现逾期
浙江宋都供应链管理有限公司	362,235.00	253,564.50	70.00	客户经营状况不佳，回款出现逾期
舟山宸都置业有限公司	168,828.02	118,179.61	70.00	客户经营状况不佳，回款出现逾期
舟山颂都置业有限公司	978,227.59	684,759.31	70.00	客户经营状况不佳，回款出现逾期
舟山耀都置业有限公司	9,452.10	6,616.47	70.00	客户经营状况不佳，回款出现逾期
数源久融技术有限公司	99,764,784.88	29,929,435.46	30.00	综合考量其回款情况及偿债能力，预计可收回金额后单项计提
浙江新湖集团股份有限公司	113,058,223.73	28,264,555.93	25.00	综合考量其回款情况及偿债能力，预计可收回金额后单项计提
浙江新湖能源有限公司	213,100,352.83	53,275,088.21	25.00	综合考量其回款情况及偿债能力，预计可收回金额后单项计提
浙江恒兴力控股集团有限公司	312,877,308.06	78,219,327.02	25.00	综合考量其回款情况及偿债能力，预计可收回金额后单项计提
宁波嘉源实业发展有限公司	92,781,460.66	23,195,365.16	25.00	综合考量其回款情况及偿债能力，预计可收回金额后单项计提
合 计	1,285,092,636.20	470,350,990.48	—	—

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

1) 账龄组合

账龄	期末数	期初数
1 年以内	3,913,836,774.86	3,933,212,130.48
1—2 年	1,215,891,801.24	859,998,707.08
2—3 年	827,263,114.75	657,855,782.56
3—5 年	674,711,710.16	675,471,514.52
5 年以上	831,382,269.66	802,682,740.72
小 计	7,463,085,670.67	6,929,220,875.36
减：坏账准备	1,665,209,204.87	1,575,903,795.87
合 计	5,797,876,465.80	5,353,317,079.49

2) 其他组合

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
关联方组合	761,322,255.11	3.34	25,427,401.34	809,965,592.28	2.84	23,042,838.03
无风险组合	389,515,171.38			239,632,487.22		
合 计	1,150,837,426.49	—	25,427,401.34	1,049,598,079.50	—	23,042,838.03

3. 本报告期重要的收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回原因、方式
东营利源环保科技有限公司	2,000,000.00	现金收回
新疆广汇新能源有限公司	224,000.00	现金收回
合 计	2,224,000.00	—

4. 本报告期实际核销的应收账款情况

(1) 本期实际核销应收账款 2,554,317.72 元。

(2) 本期重要的应收账款核销情况

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
浙江嘉禾管业股份有限公司	货款	541,175.17	无法收回	总经理审批	否
海门市大千热电有限公司	货款	296,392.20	无法收回	董事会审批	否
新疆温宿永安水电开发有限公司	货款	207,000.00	无法收回	董事会审批	否
其他	货款	1,509,750.35	无法收回	总经理或董事会审批	否
合 计	—	2,554,317.72	—	—	—

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
客户一	751,654,053.31	7.59	199,008,158.71
客户二	399,127,708.01	4.03	
客户三	389,965,427.80	3.94	13,578,937.19
客户四	312,877,308.06	3.16	170,358,931.88
客户五	307,092,433.47	3.10	53,378,370.21
合 计	2,160,716,930.65	21.83	436,324,397.99

(六) 应收款项融资

1. 明细情况

种类	期末余额	期初余额
应收票据	1,037,401,884.29	1,112,808,645.52
合 计	1,037,401,884.29	1,112,808,645.52

2. 期末公司已质押的应收票据为 143,516,310.23 元。

3. 期末已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,615,341,081.82	
合 计	2,615,341,081.82	

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

(七) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年, 下同)	1,840,500,901.46	91.08		2,909,400,392.36	96.82	2,071,097.52
1-2 年	130,044,814.80	6.43	15,831.81	35,293,217.58	1.17	14,498.78
2-3 年	19,261,221.27	0.95	61,830.90	25,307,703.59	0.84	106,308.27
3 年以上	31,148,187.19	1.54	2,206,016.86	35,051,324.19	1.17	2,637,504.08
合 计	2,020,955,124.72	100.00	2,283,679.57	3,005,052,637.72	100.00	4,829,408.65

2. 账龄超过一年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	未结算的原因
杭氧集团股份有限公司	MAN Energy Solutions	48,976,500.87	海外供应商交货周期较长
杭氧集团股份有限公司	Siemens Energy	35,892,355.33	海外供应商交货周期较长
杭州华东医药集团有限公司	杭州玉皇山南建设有限公司	11,785,318.16	尚未到结算期
合 计		96,654,174.36	—

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
Siemens Energy AB	531,701,954.73	26.31	
MAN Energy Solutions	299,396,699.50	14.81	
金堤实业有限公司	107,348,493.53	5.31	
西门子能源有限公司	78,749,171.72	3.90	

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
宁波浮沉矿业有限公司	58,749,540.20	2.91	
合 计	1,075,945,859.68	53.24	

(八) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	34,729.50	1,188,229.50
其他应收款项	2,106,352,844.92	1,508,031,300.45
合 计	2,106,387,574.42	1,509,219,529.95

1. 应收股利

项目	期末余额	期初余额
账龄一年以上的应收股利	34,729.50	34,729.50
其中：中国浦发机械工业有限公司	34,729.50	34,729.50
合 计	34,729.50	34,729.50

2. 其他应收款项

(1) 按账龄披露其他应收款项

账龄	期末数	期初数
1 年以内	1,871,074,855.99	1,275,494,653.72
1—2 年	306,428,773.11	82,768,619.47
2—3 年	16,226,667.18	118,681,050.18
3—5 年	221,401,588.57	209,753,814.31
5 年以上	119,416,895.97	41,887,580.81
小 计	2,534,548,780.82	1,728,585,718.49
减：坏账准备	428,195,935.90	220,554,418.04
合 计	2,106,352,844.92	1,508,031,300.45

(2) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类别	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	

类别	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	585,981,573.06	23.12	271,513,787.40	46.33	314,467,785.66
按组合计提坏账准备的其他应收款项	1,948,567,207.76	76.88	156,682,148.50	8.04	1,791,885,059.26
其中：账龄组合	388,614,694.63	15.33	117,810,816.88	30.32	270,803,877.75
关联方组合	439,658,364.42	17.35	38,871,331.62	8.84	400,787,032.80
无风险组合	1,120,294,148.71	44.20			1,120,294,148.71
合 计	2,534,548,780.82	—	428,195,935.90	—	2,106,352,844.92

续上表：

类别	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	126,214,394.30	7.30	77,292,106.19	61.24	48,922,288.11
按组合计提坏账准备的其他应收款项	1,602,371,324.19	92.70	143,262,311.85	8.94	1,459,109,012.34
其中：账龄组合	731,551,232.20	42.32	106,053,065.21	19.58	625,498,166.99
关联方组合	511,836,864.63	20.59	37,209,246.64		474,627,617.99
无风险组合	358,983,227.36	29.79			358,983,227.36
合 计	1,728,585,718.49	—	220,554,418.04	—	1,508,031,300.45

1) 单项计提预期信用损失的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
山东润银生物化工股份有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	失信执行人，预计无法收回
北京华福工程有限公司	1,400,000.00	1,400,000.00	100.00	对方被起诉，已无可执行财产
洪阳阳化工程科技有限公司	700,000.00	700,000.00	100.00	对方被列为失信人，预计无法收回
FORGEENTERPRISECO., LIMITED	2,243,251.34	2,243,251.34	100.00	回收可能性小
浙江群桥人力资源开发有限公司 杭州下沙分公司	8,000.00	8,000.00	100.00	回收可能性小
衢州杭商实业有限公司	20,515,154.76	20,515,154.76	100.00	公司已吊销，无收回可能性
新兴铸管（浙江）铜业有限公司	81,524,580.83	81,524,580.83	100.00	无财产可供还款，无法收回款项，详见七、承诺及或有事项2、或有事项

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
中国磁记录设备公司	35,260,728.20	35,260,728.20	100.00	预计无法收回
绍兴益析光电科技有限公司	331,479.35	331,479.35	100.00	货款经催讨后收回可能性较小
知豆电动汽车有限公司	240,817,900.29	72,245,370.09	30.00	企业破产，余额收回可能性小
飞银(苏州)信息科技有限公司	2,899,393.00	869,817.90	30.00	已诉讼判决，企业无偿还能力
杭州市租赁房投资有限公司	12,263,751.50	3,679,125.45	30.00	款项预计无法全部收回
浙江亚西亚房地产开发有限公司	12,613,374.75	3,784,012.42	30.00	破产重整，全额计提坏账准备
杭州云栖云数据有限公司	174,196.00	121,937.20	70.00	综合考量回款情况，预计可收回金额后单项计提
江苏久融综合能源服务有限公司	136,206.27	95,344.39	70.00	综合考量回款情况，预计可收回金额后单项计提
浙江久融智能技术有限公司	105,824.80	74,077.36	70.00	综合考量回款情况，预计可收回金额后单项计提
杭州澜都房地产开发有限公司	102,852.65	71,996.86	70.00	综合考量回款情况，预计可收回金额后单项计提
杭州沛都房地产开发有限公司	66,038.92	46,227.24	70.00	综合考量回款情况，预计可收回金额后单项计提
杭州荣都置业有限公司	144,309.62	101,016.73	70.00	综合考量回款情况，预计可收回金额后单项计提
杭州润都房地产开发有限公司	207,581.00	145,306.70	70.00	综合考量回款情况，预计可收回金额后单项计提
杭州宋都房地产有限公司	243,156.45	170,209.52	70.00	综合考量回款情况，预计可收回金额后单项计提
杭州旭都房地产开发有限公司	98,400.00	68,880.00	70.00	综合考量回款情况，预计可收回金额后单项计提
杭州逸都房地产开发有限公司	173,232.65	121,262.86	70.00	综合考量回款情况，预计可收回金额后单项计提
杭州涌都房地产开发有限公司	128,924.80	90,247.36	70.00	综合考量回款情况，预计可收回金额后单项计提
杭州禹翔房地产开发有限公司	159,201.60	111,441.12	70.00	综合考量回款情况，预计可收回金额后单项计提
宁波奉化城都建设开发有限公司	19,437.75	13,606.43	70.00	综合考量回款情况，预计可收回金额后单项计提
宁波奉化宋都房地产开发有限公司	125,285,100.00	31,321,275.00	25.00	综合考量回款情况，预计可收回金额后单项计提
浙江宋都供应链管理有限公司	192,385.16	192,385.16	100.00	综合考量回款情况，预计可收回金额后单项计提
舟山宸都置业有限公司	101,660.64	101,660.64	100.00	综合考量回款情况，预计可收回金额后单项计提
舟山颂都置业有限公司	2,006.58	2,006.58	100.00	综合考量回款情况，预计可收回金额后单项计提
舟山耀都置业有限公司	101,313.71	101,313.71	100.00	综合考量回款情况，预计可收回金额后单项计提
宁波嘉源实业发展有限公司	359,807.34	359,807.34	100.00	综合考量其回款情况及偿债能力，预计可收回金额后单项计提
杭州通和汽车维修有限公司	2,065,159.98	2,065,159.98	100.00	经催讨后，收回可能性较小
杭州鹏轩汽车修理有限公司	800,000.00	800,000.00	100.00	经催讨后，收回可能性较小

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
杭州后朴科技有限公司	200	200	100.00	经催讨后, 收回可能性较小
海宁顺锋人力资源有限公司	198.9	198.9	100.00	经催讨后, 收回可能性较小
绍兴东方一脉新能源科技有限公司	175,588.72	122,912.10	70.00	经催讨后已起诉, 收回可能性较小
杭州广途科技有限公司	30,000.00	21,000.00	70.00	经催讨后已起诉, 收回可能性较小
嘉善县公共资源交易中心	42,531,175.50	10,632,793.88	25.00	经催讨后, 收回可能性较小
小 计	585,981,573.06	271,513,787.40	—	—

2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

①账龄组合

账龄	期末数	期初数
1 年以内	147,520,588.25	563,296,936.98
1—2 年	22,705,024.69	37,237,181.55
2—3 年	13,182,597.87	34,407,344.65
3—5 年	124,871,814.44	46,796,893.38
5 年以上	80,334,669.38	49,812,875.64
小 计	388,614,694.63	731,551,232.20
减: 坏账准备	117,810,816.88	106,053,065.21
合 计	270,803,877.75	625,498,166.99

②其他组合

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
关联方组合	439,658,364.42	8.84	38,871,331.62	511,836,864.63	7.27	37,209,246.64
无风险组合	1,120,294,148.71			358,983,227.36		
合 计	1,559,952,513.13	—	38,871,331.62	870,820,091.99	—	37,209,246.64

(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)	
期初余额	18,744,641.60	56,183,171.20	145,626,605.24	220,554,418.04
期初余额在本期				

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)	
--转入第二阶段	-2,134,396.28	2,134,396.28		
--转入第三阶段	-511,465.62	-22,691,457.06	23,202,922.68	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-4,676,529.11	3,193,420.09	220,724,801.51	219,241,692.49
本期转回		5,713,779.30	3,056,818.00	8,770,597.30
本期转销				
本期核销			2,828,346.90	2,828,346.90
其他变动	-1,230.43			-1,230.43
期末余额	11,421,020.16	33,105,751.21	383,669,164.53	428,195,935.90

(4) 本报告期实际核销的其他应收款项情况

债务人名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
武汉华中自动技术发展有限公司	应收暂付款	2,331,000.00	无法收回	董事会审批	否
其他	保证金	140,012.90	无法收回	董事会审批	否
其他-西湖电子	应收暂付款	357,334.00	无法收回	董事会审批	否
合 计	—	2,828,346.90	—	—	—

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例(%)	坏账准备
杭州高新金投控股集团有限公司	资金拆借	500,656,944.45	2 年以内	19.75	
杭州香江科技有限公司	资金拆借	336,071,384.98	5 年以内	13.26	
数源久融技术有限公司	未确认	278,545,027.60	1 年以内, 1-2 年	10.99	83,563,508.28
浙江新潮集团股份有限公司	未确认	167,816,275.50	1 年以内	6.62	41,954,068.88
杭州高新创业投资有限公司	股转款	135,720,146.36	1 年以内	5.35	
合 计	—	1,418,809,778.89	—	55.98	125,517,577.16

(九) 存货

1. 存货分类

项目	期末数
----	-----

	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	1,651,300,930.07	104,065,892.08	1,547,235,037.99
在产品	1,543,164,482.85	124,337,349.50	1,418,827,133.35
库存商品	6,365,160,184.94	251,428,980.01	6,113,731,204.93
周转材料	8,985.45		8,985.45
发出商品			
委托加工物资	204,401.44		204,401.44
低值易耗品	141,855.33		141,855.33
开发成本	327,856,864.73	50,236,083.09	277,620,781.64
自制半成品	173,273,957.93		173,273,957.93
合同履约成本	1,818,040.26		1,818,040.26
开发产品	437,520,252.50	12,466,742.12	425,053,510.38
合 计	10,500,449,955.50	542,535,046.80	9,957,914,908.70

续上表：

项目	期初数		
	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	1,875,248,580.19	131,763,067.21	1,743,485,512.98
在产品	1,743,192,621.00	121,001,310.48	1,622,191,310.52
库存商品	6,248,012,175.94	273,892,675.93	5,974,119,500.01
周转材料	152,635.54		152,635.54
发出商品	12,147,350.85		12,147,350.85
委托加工物资	656,206.83		656,206.83
低值易耗品	11,410.28		11,410.28
开发成本	775,957,629.20		775,957,629.20
自制半成品	185,425.56		185,425.56
合同履约成本	1,573,936.54		1,573,936.54
开发产品	335,203,535.53	3,800,877.26	331,402,658.27
合 计	10,992,341,507.46	530,457,930.88	10,461,883,576.58

2. 存货跌价准备

(1) 明细情况

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	131,754,213.34	7,729,053.55		35,417,374.81		104,065,892.08
在产品	121,001,213.38	18,316,317.94		14,980,181.82		124,337,349.50
库存商品	273,901,626.90	51,067,008.76		73,539,655.65		251,428,980.01
开发成本		50,236,083.09				50,236,083.09
开发产品	3,800,877.26	8,665,864.86				12,466,742.12
合 计	530,457,930.88	136,014,328.20		123,937,212.28		542,535,046.80

(2) 确定可变现净值的具体依据、本期转销存货跌价准备的原因

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回 存货跌价准备的原因	本期转销 存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工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确定可变现净值		本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出
库存商品			
在产品			

3. 开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工日期	预计总投资 (万元)	期初余额	期末余额	跌价准备
杭政储出[2017]4号地块商业商务用房兼容社会停车项目(文鸿金座)	2018.06	2023.03	38,000.00	313,218,430.50	327,856,864.73	50,236,083.09
杭政储出[2016]13号地块商务楼	2017.05	2022.12	58,000.00	462,739,198.70		
小 计	—	—	96,000.00	775,957,629.20	327,856,864.73	50,236,083.09

4. 开发产品

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	跌价准备
诸暨景城嘉苑		6,814,022.92			6,814,022.92	4,032,023.94
杭州杨家村项目	2009.12	252,000.00		252,000.00		
合肥西湖花园一期	2005.11	399,992.64			399,992.64	
合肥西湖花园二期	2006.12	2,889,329.67			2,889,329.67	
合肥西湖花园三期	2009.08	3,070,012.00			3,070,012.00	
杭州久睦苑	2014.12	273,994.73			273,994.73	
衢州金融大厦	2015.1	53,110,029.13			53,110,029.13	4,233,741.18
花园岗村拆迁安置房	2015.03	44,959,895.43		108,000.00	44,851,895.43	

杭州御田清庭	2017.09	40,403,437.38	-1,265,134.00	23,759,472.95	15,378,830.43	4,200,977.00
杭州景溪北苑	2017.01	136,550,139.78		65,722,498.18	70,827,641.60	
杭州景溪南苑	2018.02	46,480,681.85		4,559,449.22	41,921,232.63	
数源科技大厦	2022.12		288,676,822.68	90,693,551.36	197,983,271.32	
小 计		335,203,535.53	287,411,688.68	185,094,971.71	437,520,252.50	12,466,742.12

(十) 合同资产

1. 合同资产情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
销售商品相关	1,890,098,160.19	128,475,009.89	1,761,623,150.30
建造合同形成资产	63,333,343.14	7,888,477.69	55,444,865.45
合 计	1,953,431,503.33	136,363,487.58	1,817,068,015.75

续上表：

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
销售商品相关	1,943,776,439.33	134,645,759.68	1,809,130,679.65
建造合同形成资产	79,560,175.93	7,568,757.60	71,991,418.33
合 计	2,023,336,615.26	142,214,517.28	1,881,122,097.98

2. 合同资产减值准备——按款项性质

项目	期初余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	其他减少[注]	期末余额
销售商品相关	134,645,759.68	-5,707,911.39			462,838.40	128,475,009.89
建造合同形成资产	7,568,757.60	319,720.09				7,888,477.69
合 计	142,214,517.28	-5,388,191.30			462,838.40	136,363,487.58

[注] 本期其他减少系质保金到期转入应收账款所致。

3. 合同资产减值准备

(1) 明细情况

项目	期初余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	其他减少	期末余额
单项计提减值准备		875,000.00				875,000.00
按组合计提减值准备	142,214,517.28	-6,263,191.30			462,838.40	135,488,487.58

项目	期初余额	本期计提	本期转回	本期转销/ 核销	其他减少	期末余额
合 计	142,214,517.28	-5,388,191.30			462,838.40	136,363,487.58

(2) 期末单项计提减值准备的合同资产

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用 损失率 (%)	计提理由
洛阳孟华气体有限公司	875,000.00	875,000.00	100.00	对方公司重组, 预计无法收回
小 计	875,000.00	875,000.00	100.00	——

(3) 采用组合计提减值准备的合同资产

组合	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
账龄组合	1,952,556,503.33	6.94	135,488,487.58	2,023,336,615.26	7.03	142,214,517.28
小 计	1,952,556,503.33	6.94	135,488,487.58	2,023,336,615.26	7.03	142,214,517.28

(十一) 持有待售资产

项目	期末账面价值	期末公允价值	预计处置费用	时间安排
房屋建筑物	551,089.00	4,050,000.00		2023 年
合 计	551,089.00	4,050,000.00		——

(十二) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
银行存单	150,000,000.00	523,788,421.00
合 计	150,000,000.00	523,788,421.00

(十三) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	726,158,000.00	
待抵扣进项税	475,048,010.57	382,778,664.09
待抵扣进项税减值	-1,925,988.82	-12,843,581.38
预缴税费	36,000,067.80	39,918,988.48
增值税留抵税额	44,305,491.41	69,846,679.30
待认证进项税额	4,026,361.71	9,419,795.87
待摊费用	690,018.87	1,976,527.21
其他	10,587,815.76	2,660,225.18

项目	期末余额	期初余额
合 计	1,294,889,777.30	493,757,298.75

(十四) 长期应收款

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
项目工程款	106,022,203.37	28,481,110.34	77,541,093.03	205,022,203.37	51,281,110.17	153,741,093.20
其他	47,285,000.00		47,285,000.00	56,840,000.00		56,840,000.00
合 计	153,307,203.37	28,481,110.34	124,826,093.03	261,862,203.37	51,281,110.17	210,581,093.20

(十五) 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
对合营企业投资	158,256,374.42		21,219,514.58	137,036,859.84
对联营企业投资	11,029,011,947.76	4,613,849,470.69	179,596,567.33	15,463,264,851.12
小 计	11,187,268,322.18	4,613,849,470.69	200,816,081.91	15,600,301,710.96
减：长期股权投资减值准备	8,293,256.50	103,207,782.28		111,501,038.78
合 计	11,178,975,065.68	4,510,641,688.41	200,816,081.91	15,488,800,672.18

2. 长期股权投资明细

被投资单位	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	11,187,268,322.18	3,858,083,756.67		723,160,440.74	-10,517,822.97
一、联营企业	11,029,011,947.76	3,858,083,756.67		744,379,955.32	-10,517,822.97
杭州杭氧空分备件有限公司（简称杭氧备件公司）	16,083,444.13			8,820,041.34	
杭州杭氧换热设备有限公司（简称杭氧换热公司）	25,181,394.36			1,997,109.48	
杭州杭氧压缩机有限公司（简称杭氧压缩机公司）	35,194,811.90			7,729,600.43	
杭州杭氧铸造有限公司（简称杭氧铸造公司）	3,746,191.08			3,004,228.98	
杭州杭氧钢结构设备安装有限公司（简称杭氧钢构公司）	13,592,417.36			2,543,554.07	
杭州杭氧储运有限公司（简称杭氧储运公司）	12,855,616.38			1,850,669.47	
杭州深冷文化传媒有限公司	556,882.36			35,580.28	
杭州久诚仁和电镀有限公司	1,354,349.42			600,317.30	
杭州联合农村商业银行股份有限公司	2,641,679,090.86			346,688,564.40	-3,958,237.80

被投资单位	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
杭州城市大数据运营有限公司	31,911,125.74			455,939.53	
杭州青春宝茶业有限公司	2,118,516.29			-44,458.79	
杭州运河辰景物业管理服务有限公司	716,667.95			79,889.73	
衢州半岛置业有限公司					
杭州国煜企业管理有限公司	140,036,675.77	80,000,000.00		49,708.21	
杭州国舜领跑股权投资合伙企业（有限合伙）	801,810,303.53			-8,382,595.77	
杭州泰鲲股权投资基金合伙企业（有限合伙）	253,132,431.54	500,000,000.00		12,235,473.63	
交银产投（杭州）股权投资合伙企业（有限合伙）	56,759,612.61			-1,205,705.79	
浙江富浙集成电路产业发展有限公司	1,201,047,044.32	450,000,000.00		109,554.41	
杭州国舜大同股权投资合伙企业（有限合伙）	1,102,651.38			9,813.03	
杭州国舜战兴股权投资合伙企业（有限合伙）	1,000,513.33			-4,769.76	
浙江机电华瑞航空投资有限公司	38,784,513.42	68,600,000.00		-53,348,834.50	
杭州和达金智创业投资合伙企业（有限合伙）	368,117,081.01	991,265,652.63		434,954.23	
杭州吉海信息科技有限公司		437,725,104.04		-2,721,376.58	
中信城西科创大走廊（杭州）股权投资基金合伙企业（有限合伙）		500,000,000.00		-550,846.30	
杭州传化科创股权投资基金合伙企业（有限合伙）		200,000,000.00			
杭州城西科创投资发展有限公司		200,000,000.00			
杭州国舜禾合股权投资合伙企业（有限合伙）		19,950,000.00		3,446.78	
华东医药股份有限公司	2,728,788,290.42			411,343,192.23	-6,712,665.36
杭州华东医药集团贵州中药发展有限公司	2,158,742.06			-2,158,742.06	
淳安县华屏药材加工有限责任公司	1,175,424.26			-28,359.78	
杭州城市大脑有限公司	29,925,808.58			-12,015,755.20	
中国（杭州）青春宝集团有限公司	160,428,878.89			9,354,059.63	
杭州会展新城股权投资有限公司	493,783,425.29			943,319.46	
杭州市水环境发展有限公司	12,059,821.29			2,274,335.51	
杭州胡庆余堂集团有限公司	147,864,470.14			24,782,327.59	7,652.54
杭州城市大脑技术与服务有限公司	4,649,275.11	20,400,000.00		-12,281,098.19	
杭州凯通新能源发展有限公司		49,000,000.00		1,395,316.78	
杭州大自然科技股份有限公司	102,178,326.91			8,363,725.88	-11,421.85

被投资单位	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
杭州化工机械有限公司	3,803,599.22			-1,502,113.18	
爱尔集化学（杭州）尖端材料有限公司	55,602,477.17			-6,998,634.24	
杭州诚然膜材料有限公司					
杭州可思索华伦纸管有限公司	48,525,849.49			6,488,263.56	
杭州可思索华伦纸管有限公司	41,610,410.72				
杭州大华工控技术有限公司	18,598,089.63			2,685,780.24	
硕格智能技术有限公司	33,700,554.87	36,000,000.00		-5,950,783.80	
东部众创(杭州)投资管理有限公司	3,858,257.47			-47,748.84	
浙江东部汇创投资管理有限公司	4,293,430.66			-45,270.44	
杭州东汇创智投资合伙企业（有限合伙）	8,677,207.15			83,154.88	
合肥印象西湖房地产投资有限公司	139,243,649.62			-30,015,842.77	
德清兴亚房地产开发有限公司	8,958,078.45			2,139,086.64	
宁波奉化宋都房地产开发有限公司					
黑龙江新绿洲房地产开发有限公司	128,351,948.35	22,000,000.00		11,869,570.97	
苏州市平江新城建设开发有限责任公司	260,458,578.82			1,218,865.38	
杭州天德仁润实业有限公司	75,843,578.15	62,000,000.00		-6,263,018.54	
杭州西湖新能源投资有限公司	26,477,741.79			483,272.54	
宁波新洲房地产有限公司	70,026,558.20			-1,316,027.46	
舟山宸都置业有限公司	180,000,000.00			-2,642,761.95	
杭州大华塑业有限公司	82,810,146.73			2,021,040.99	
温岭市祥泰置业有限公司	0.00	147,543,000.00		-3,281,612.21	
温州市景都冠荣科技有限公司	0.00	73,600,000.00		-2,261,066.60	
杭州解百集团股份有限公司	4,857,080.37			367,822.77	
华数数字电视传媒集团有限公司	482,684,641.52			24,101,264.59	156,849.50
华数数字电视投资有限公司	20,836,271.69			884,533.13	
二、合营企业	158,256,374.42			-21,219,514.58	
杭州香江科技有限公司	158,256,374.42			-21,219,514.58	

续上表：

被投资单位	本期增减变动	期末余额	减值准备期末余
-------	--------	------	---------

	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		额
合计	11,385,758.70	138,400,514.06	103,207,782.28	-30,678,230.30	15,600,301,710.96	111,501,038.78
一、联营企业	11,385,758.70	138,400,514.06	103,207,782.28	-30,678,230.30	15,463,264,851.12	111,501,038.78
杭州杭氧空分备件有限公司（简称杭氧备件公司）		6,800,000.00			18,103,485.47	
杭州杭氧换热设备有限公司（简称杭氧换热公司）		1,200,000.00			25,978,503.84	
杭州杭氧压缩机有限公司（简称杭氧压缩机公司）		2,514,566.50			40,409,845.83	
杭州杭氧铸造有限公司（简称杭氧铸造公司）					6,750,420.06	
杭州杭氧钢结构设备安装有限公司（简称杭氧钢构公司）					16,135,971.43	
杭州杭氧储运有限公司（简称杭氧储运公司）		1,676,155.20			13,030,130.65	
杭州深冷文化传媒有限公司		100,000.00			492,462.64	
杭州久诚仁和电镀有限公司		40,000.00			1,914,666.72	
杭州联合农村商业银行股份有限公司		21,782,818.70			2,962,626,598.76	
杭州城市大数据运营有限公司					32,367,065.27	
杭州青春宝茶业有限公司					2,074,057.50	
杭州运河辰景物业管理服务有限公司					796,557.68	
衢州半岛置业有限公司						
杭州国煜企业管理有限公司					220,086,383.98	
杭州国舜领跑股权投资合伙企业（有限合伙）					793,427,707.76	
杭州泰颀股权投资基金合伙企业（有限合伙）					765,367,905.17	
交银产投（杭州）股权投资合伙企业（有限合伙）					55,553,906.82	
浙江富浙集成电路产业发展有限公司					1,651,156,598.73	
杭州国舜大同股权投资合伙企业（有限合伙）					1,112,464.41	
杭州国舜战兴股权投资合伙企业（有限合伙）					995,743.57	

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		
浙江机电华瑞航空投资有限公司					54,035,678.92	
杭州和达金智创业投资合伙企业（有限合伙）					1,359,817,687.87	
杭州吉海信息科技有限公司					435,003,727.46	
中信城西科创大走廊（杭州）股权投资基金合伙企业（有限合伙）					499,449,153.70	
杭州传化科创股权投资基金合伙企业（有限合伙）					200,000,000.00	
杭州城西科创投资发展有限公司					200,000,000.00	
杭州国舜禾合股权投资合伙企业（有限合伙）					19,953,446.78	
华东医药股份有限公司	7,827,809.11	83,520,000.00			3,057,726,626.40	
杭州华东医药集团贵州中药发展有限公司						
淳安县华屏药材加工有限责任公司					1,147,064.48	
杭州城市大脑有限公司				-17,910,053.38		
中国（杭州）青春宝集团有限公司					169,782,938.52	
杭州会展新城股权投资有限公司					494,726,744.75	
杭州市水环境发展有限公司					14,334,156.80	
杭州胡庆余堂集团有限公司	10,390,964.99	2,849,302.80			180,196,112.46	
杭州城市大脑技术与服务有限公司				-12,768,176.92		
杭州凯通新能源发展有限公司					50,395,316.78	
杭州大自然科技股份有限公司	281,466.64				110,812,097.58	8,293,256.50
杭州化工机械有限公司					2,301,486.04	
爱尔集化学（杭州）尖端材料有限公司					48,603,842.93	
杭州诚然膜材料有限公司						
杭州可思索华伦纸管有限公司		13,950,000.00			41,064,113.05	
杭州可思索华伦纸管有限公司	-1,194,557.25				40,415,853.47	
杭州大华工控技术有限公司		2,000,000.00			19,283,869.87	
硕格智能技术有限公司					63,749,771.07	

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		
东部众创(杭州)投资管理有限公司					3,810,508.63	
浙江东部汇创投资管理有限公司					4,248,160.22	
杭州东汇创智投资合伙企业(有限合伙)					8,760,362.03	
合肥印象西湖房地产投资有限公司					109,227,806.85	
德清兴亚房地产开发有限公司					11,097,165.09	
宁波奉化宋都房地产开发有限公司						
黑龙江新绿洲房地产开发有限公司					162,221,519.32	
苏州市平江新城建设开发有限责任公司					261,677,444.20	
杭州天德仁润实业有限公司					131,580,559.61	
杭州西湖新能源投资有限公司	15,422.46	1,750,000.00			25,226,436.79	
宁波新洲房地产有限公司					68,710,530.74	
舟山宸都置业有限公司			103,207,782.28		177,357,238.05	103,207,782.28
杭州大华塑业有限公司	-5,054,537.18				79,776,650.54	
温岭市祥泰置业有限公司					144,261,387.79	
温州市景都冠荣科技有限公司					71,338,933.40	
杭州解百集团股份有限公司	75,787.10	217,670.86			5,083,019.38	
华数数字电视传媒集团有限公司	-956,597.17				505,986,158.44	
华数数字电视投资有限公司					21,720,804.82	
二、合营企业					137,036,859.84	
杭州香江科技有限公司					137,036,859.84	

3. 重要联营企业的主要财务信息

项目	本期数		上期数	
	杭州联合农村商业银行股份有限公司	华东医药股份有限公司	杭州联合农村商业银行股份有限公司	华东医药股份有限公司
流动资产	331,101,669,000.00	17,567,863,482.97	61,054,952,000.00	15,486,615,593.44
非流动资产	84,527,941,000.00	13,624,339,923.87	285,814,310,000.00	11,509,787,773.25
资产合计	415,629,610,000.00	31,192,203,406.84	346,869,262,000.00	26,996,403,366.69
流动负债	345,190,408,000.00	10,152,812,095.73	289,825,047,000.00	9,265,596,283.78

项目	本期数		上期数	
	杭州联合农村商业银行股份有限公司	华东医药股份有限公司	杭州联合农村商业银行股份有限公司	华东医药股份有限公司
非流动负债	37,325,369,000.00	1,862,949,927.96	27,242,703,000.00	789,488,077.23
负债合计	382,515,777,000.00	12,015,762,023.69	317,067,750,000.00	10,055,084,361.01
净资产	33,113,833,000.00	18,577,919,237.39	29,801,512,000.00	16,579,374,323.08
按持股比例计算的净资产份额	2,962,626,598.76	3,057,726,626.40	2,641,679,090.86	2,728,788,290.42
调整事项				
对联营企业权益投资的账面价值	2,962,626,598.76	3,057,726,626.40	2,641,679,090.86	2,728,788,290.42
存在公开报价的权益投资的公允价值		13,478,400,000.00		11,577,600,000.00
营业收入	10,699,011,000.00	37,714,587,458.01	9,664,457,000.00	34,563,301,233.67
净利润	3,741,338,000.00	2,532,625,701.36	2,642,072,000.00	2,338,627,558.03
其他综合收益	-39,622,000.00	-40,784,410.62	123,683,000.00	-24,076,315.61
综合收益总额	3,701,716,000.00	2,491,841,290.74	2,765,755,000.00	2,314,551,242.42
企业本期收到的来自联营企业的股利	21,782,818.70	83,520,000.00	15,938,647.80	66,240,000.00

续上表：

项目	本期数		上期数	
	浙江富浙集成电路产业发展有限公司	杭州和达金智创业投资合伙企业（有限合伙）	浙江富浙集成电路产业发展有限公司	杭州和达金智创业投资合伙企业（有限合伙）
流动资产	6,226,160.83	1,455,092,362.67	5,753,051.98	466,203,155.09
非流动资产	8,250,000,000.00	2,272,775,220.15	6,000,000,000.00	137,309,398.75
资产合计	8,256,226,160.83	3,727,867,582.82	6,005,753,051.98	603,512,553.84
流动负债	287,542.26		517,830.44	99,998,303.14
非流动负债				
负债合计	287,542.26		517,830.44	99,998,303.14
净资产	8,255,938,618.57	3,727,867,582.82	6,005,235,221.54	503,514,250.70
按持股比例计算的净资产份额	1,651,156,598.73	1,359,817,687.87	1,201,047,044.32	368,117,081.01
调整事项				
对联营企业权益投资的账面价值	1,651,156,598.73	1,359,817,687.87	1,201,047,044.32	368,117,081.01
存在公开报价的权益投资的公允价值				

项目	本期数		上期数	
	浙江富浙集成电路产业发展有限公司	杭州和达金智创业投资合伙企业（有限合伙）	浙江富浙集成电路产业发展有限公司	杭州和达金智创业投资合伙企业（有限合伙）
营业收入				
净利润	547,772.03	1,192,403.54	928,100.17	-1,286,580.65
其他综合收益				
综合收益总额	547,772.03	1,192,403.54	928,100.17	-1,286,580.65
企业本期收到的来自联营企业的股利				

续上表：

项目	本期数		上期数	
	杭州会展新城股权投资有限公司	杭州泰鲲股权投资基金合伙企业（有限合伙）	杭州会展新城股权投资有限公司	杭州泰鲲股权投资基金合伙企业（有限合伙）
流动资产	1,891,896,676.85	484,275,064.74	1,627,788,991.26	426,640,685.04
非流动资产	5,782,083,803.80	2,427,236,555.90	4,307,628,739.35	589,800,000.00
资产合计	7,673,980,480.65	2,911,511,620.64	5,935,417,730.61	1,016,440,685.04
流动负债	51,164,881.10	40,000.00	389,752,824.15	3,910,958.90
非流动负债	2,573,904,719.38		506,381,699.93	
负债合计	2,625,069,600.48	40,000.00	896,134,524.08	3,910,958.90
净资产	3,029,557,530.62	2,911,471,620.64	3,023,780,926.44	1,012,529,726.14
按持股比例计算的净资产份额	494,726,744.75	727,867,905.17	493,783,425.29	253,132,431.54
调整事项		37,500,000.00		
对联营企业权益投资的账面价值	494,726,744.75	765,367,905.17	493,783,425.29	253,132,431.54
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	64,385,567.37	223,313.52	79,264,124.55	
净利润	5,776,604.18	48,941,894.50	19,154,163.55	12,529,726.14
其他综合收益				
综合收益总额	5,776,604.18	48,941,894.50	19,154,163.55	12,529,726.14
企业本期收到的来自联营企业的股利				

续上表：

项目	本期数	上期数
----	-----	-----

	杭州国舜领跑股权投资 合伙企业（有限合伙）	杭州吉海信息科技有 限公司	杭州国舜领跑股权投资 合伙企业（有限合伙）	杭州吉海信息科技有 限公司
流动资产	3,263,464.59	188,409,938.40	3,671,876.03	
非流动资产	1,633,119,949.49	1,222,709,045.73	1,650,000,000.00	
资产合计	1,636,383,414.08	1,411,118,984.13	1,653,671,876.03	
流动负债		-73,922,779.80		
非流动负债				
负债合计		-73,922,779.80		
净资产	1,636,383,414.08	1,485,041,763.93	1,653,671,876.03	
按持股比例计算的净资产 份额	991,746,531.94	433,070,849.28	1,002,195,388.99	
调整事项	-198,318,824.18	1,932,878.18	-200,415,085.46	
对联营企业权益投资的账 面价值	793,427,707.76	435,003,727.46	801,780,303.53	
存在公开报价的权益投资 的公允价值				
营业收入				
净利润	-17,288,461.95	-9,331,863.11	-528,123.97	
其他综合收益				
综合收益总额	-17,288,461.95	-9,331,863.11	-528,123.97	
企业本期收到的来自联营 企业的股利				

续上表：

项目	本期数		上期数	
	杭州胡庆余堂集团有限公 司	中国（杭州）青春宝集团 有限公司	杭州胡庆余堂集团有限公 司	中国（杭州）青春宝集 团有限公司
流动资产	1,213,952,110.27	99,323,248.97	1,036,517,982.36	80,170,440.79
非流动资产	1,535,056,953.77	447,233,019.94	1,320,546,352.08	456,895,255.82
资产合计	2,749,009,064.04	546,556,268.91	2,357,064,334.44	537,065,696.61
流动负债	675,575,905.76	26,211,079.25	706,134,074.62	46,525,533.64
非流动负债	206,582,143.76	4,335,466.30	13,985,734.47	1,892,047.32
负债合计	882,158,049.52	30,546,545.55	720,119,809.09	48,417,580.96
净资产	1,264,844,786.14	499,361,583.88	1,010,943,284.63	471,454,896.05
按持股比例计算的净资产 份额	180,196,112.46	169,782,938.52	147,864,470.14	160,428,878.89
调整事项				

项目	本期数		上期数	
	杭州胡庆余堂集团有限公司	中国（杭州）青春宝集团有限公司	杭州胡庆余堂集团有限公司	中国（杭州）青春宝集团有限公司
对联营企业权益投资的账面价值	180,196,112.46	169,782,938.52	147,864,470.14	160,428,878.89
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	1,438,429,436.77	91,956,979.07	1,479,454,708.69	59,302,112.75
净利润	172,333,611.20	27,906,687.83	176,722,760.49	494,282.52
其他综合收益			1,168.74	
综合收益总额	172,333,611.20	27,906,687.83	176,723,929.23	494,282.52
企业本期收到的来自联营企业的股利	2,849,302.80		2,849,302.80	

（十六）其他权益工具投资

1. 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
杭州银行股份有限公司股份	3,556,127,694.48	3,485,440,140.92
广东华兴银行股份有限公司	540,000,000.00	540,000,000.00
久融控股有限公司	43,932,751.54	41,998,316.55
china alpha II fund ltd	25,814,844.66	26,827,172.14
国泰君安投资管理股份有限公司	11,749,428.80	11,749,428.80
天津渤钢十号企业管理合伙企业（有限合伙）	3,628,383.72	3,628,383.72
沈阳透平机械股份有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
杭州汽轮实业有限公司	250,000.00	250,000.00
合 计	4,184,503,103.20	4,112,893,442.13

（十七）其他非流动金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
杭州芯富微股权投资合伙企业（有限合伙）	900,000,000.00	600,000,000.00
综改试验（杭州）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	489,012,423.17	200,000,000.00
浙江容腾创业投资合伙企业（有限合伙）	209,696,872.65	150,000,000.00
中金传誉凤凰（杭州）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	140,000,000.00	140,000,000.00
杭州国改立春股权投资合伙企业（有限合伙）	103,200,000.00	103,200,000.00
杭州东部软件园股份有限公司		68,500,000.00
交银舜晶（杭州）股权投资合伙企业（有限合伙）	50,000,000.00	50,000,000.00

杭州长堤股权投资合伙企业(有限合伙)	43,500,249.72	42,054,707.37
杭州普华卓科创业投资合伙企业（有限合伙）	70,000,000.00	40,000,000.00
恒康医疗股票收益权投资基金	28,976,237.50	26,917,012.50
杭州贝铭股权投资基金合伙企业（有限合伙）	100,000,000.00	25,000,000.00
炬元鑫兴九号私募投资基金		18,924,000.00
杭州鸿富股权投资合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00	10,000,000.00
炬元鑫兴九号私募基金		9,120,000.00
GREENESOL动力装置私营有限公司	62,152,581.22	5,534,773.22
黑龙江多能水电开发联合公司		137,760.74
中小企业发展基金元璟（杭州）股权投资合伙企业（有限合伙）	45,000,000.00	
杭州海邦睿柏股权投资合伙企业（有限合伙）	40,000,000.00	
杭州红杉元恒股权投资合伙企业（有限合伙）	370,000,000.00	
浙江启尔机电技术有限公司	10,000,000.00	
综改试验（杭州）企业管理有限公司	375,000.00	
合 计	2,671,913,364.26	1,489,388,253.83

(十八) 投资性房地产

1. 以成本计量

项目	期初余额	本期增加	其他增加	本期减少	其他减少	期末余额
一、账面原值合计	1,842,181,672.73	323,671,877.04	923,958.70	17,464,253.21	22,944,954.50	2,126,368,300.76
其中：房屋、建筑物	1,295,278,931.59	316,996,025.82	923,958.70	17,464,253.21	22,944,954.50	1,572,789,708.40
土地使用权	504,312,671.15					504,312,671.15
房屋装修	42,590,069.99	6,675,851.22				49,265,921.21
二、累计折旧和累计摊销合计	544,227,594.76	66,693,025.98	597,493.49	510,204.64	6,168,703.04	604,839,206.55
其中：房屋、建筑物	334,436,986.79	49,395,259.13	597,493.49	510,204.64	6,168,703.04	377,750,831.73
土地使用权	196,615,620.54	10,802,657.04				207,418,277.58
房屋装修	13,174,987.43	6,495,109.81				19,670,097.24
三、投资性房地产账面净值合计	1,297,954,077.97	—	—	—	—	1,521,529,094.21
其中：房屋、建筑物	960,841,944.80	—	—	—	—	1,195,038,876.67
土地使用权	307,697,050.61	—	—	—	—	296,894,393.57
房屋装修	29,415,082.56	—	—	—	—	29,595,823.97
四、投资性房地产减值准备累计金额合计						
其中：房屋、建筑物						
土地使用权						
房屋装修						

项目	期初余额	本期增加	其他增加	本期减少	其他减少	期末余额
五、投资性房地产账面价值合计	1,297,954,077.97	—	—	—	—	1,521,529,094.21
其中：房屋、建筑物	960,841,944.80	—	—	—	—	1,195,038,876.67
土地使用权	307,697,050.61	—	—	—	—	296,894,393.57
房屋装修	29,415,082.56	—	—	—	—	29,595,823.97

2. 披露未办妥产权证书的投资性房地产账面价值及原因。

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
凤凰山脚路 167 号	198,865.12	因历史遗留问题权证尚未办妥
宝力门诊房屋	30,282.45	尚在办理中
安置房	6,437,491.19	因历史遗留问题权证尚未办妥

(十九) 固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	9,109,714,515.14	7,335,237,313.93
固定资产清理	1,618,371.94	767,447.63
合 计	9,111,332,887.08	7,336,004,761.56

1. 固定资产情况

项目	期初余额	本期增加	其他增加	本期减少	其他减少	期末余额
一、账面原值合计	13,178,006,968.80	2,755,986,263.69	25,039,504.27	205,915,307.05	1,818,721.21	15,751,298,708.50
其中：房屋及建筑物	3,987,904,425.64	799,843,976.72	371,643.37	93,430,974.33		4,694,689,071.40
机器设备	8,569,989,965.20	1,884,828,183.37	23,441,909.08	58,611,384.53	1,158,023.72	10,418,490,649.40
运输工具	178,426,377.08	27,498,107.57		14,278,002.07	411,687.00	191,234,795.58
办公及其他设备	327,113,036.68	32,860,432.25	1,129,485.91	22,183,509.17	249,010.49	338,670,435.18
检测设备	39,348,740.26	7,285,293.58				46,634,033.84
专用设备	75,224,423.94	3,670,270.20	96,465.91	17,411,436.95		61,579,723.10
二、累计折旧合计	5,819,778,097.92	901,044,681.75	516,273.66	98,452,790.06	1,480,394.49	6,621,405,868.78
其中：房屋及建筑物	1,045,667,911.70	196,054,072.75	276,124.82	29,582,244.29		1,212,415,864.98
机器设备	4,448,891,378.96	650,761,725.10		26,084,870.77	901,706.77	5,072,666,526.52
运输工具	99,492,976.74	15,610,274.80		12,001,053.07	332,936.78	102,769,261.69
办公及其他设备	161,797,690.29	29,933,690.04	146,252.84	16,798,153.49	245,750.94	174,833,728.74
检测设备	20,343,988.74	4,109,670.24		35,757.60		24,417,901.38
专用设备	43,584,151.49	4,575,248.82	93,896.00	13,950,710.84		34,302,585.47
三、固定资产账面净值合计	7,358,228,870.88		—	—	—	9,129,892,839.72
其中：房屋及建筑物	2,942,236,513.94		—	—	—	3,482,273,206.42
机器设备	4,121,098,586.24		—	—	—	5,345,824,122.88

项目	期初余额	本期增加	其他增加	本期减少	其他减少	期末余额
运输工具	78,933,400.34	—	—	—	—	88,465,533.89
办公及其他设备	165,315,346.39	—	—	—	—	163,836,706.44
检测设备	19,004,751.52	—	—	—	—	22,216,132.46
专用设备	31,640,272.45	—	—	—	—	27,277,137.63
四、减值准备合计	22,991,556.95			2,813,232.37		20,178,324.58
其中：房屋及建筑物	9,234,763.05					9,234,763.05
机器设备	10,235,474.32			1,871.00		10,233,603.32
运输工具	2,378.80					2,378.80
办公及其他设备	2,859,757.72			2,811,361.37		48,396.35
检测设备						
专用设备	659,183.06					659,183.06
五、固定资产账面价值合计	7,335,237,313.93	—	—	—	—	9,109,714,515.14
其中：房屋及建筑物	2,933,001,750.89	—	—	—	—	3,473,038,443.37
机器设备	4,110,863,111.92	—	—	—	—	5,335,590,519.56
运输工具	78,931,021.54	—	—	—	—	88,463,155.09
办公及其他设备	162,455,588.67	—	—	—	—	163,788,310.09
检测设备	19,004,751.52	—	—	—	—	22,216,132.46
专用设备	30,981,089.39	—	—	—	—	26,617,954.57

2. 暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
办公及其他设备	1,789,305.31	1,634,359.03		154,946.28
专用设备	4,016,082.34	3,726,511.12	5,130.52	284,440.70

3. 应披露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
胡庆余堂房产	426,730.74	划转资产，暂时无法办理权属变更登记
孔家 2-1-502	127,685.52	房改房，无法办理产权证
孔家 1-1-1601	287,081.00	房改房，无法办理产权证
孔家 2-1-1801	387,627.38	房改房，无法办理产权证
孔家 9-2-1501	285,252.24	房改房，无法办理产权证
孔家 9-2-1701	288,909.76	房改房，无法办理产权证
汽轮重工厂区-成套厂房及门卫	43,117,019.15	尚在办理中
广西杭氧房屋建筑物	118,310,700.00	土地使用权系租赁，目前无法办理
山西杭氧房屋建筑物	37,758,600.00	土地使用权系租赁，目前无法办理
河南杭氧房屋建筑物	22,951,600.00	土地使用权系租赁，目前无法办理
江苏杭氧润华房屋建筑物	13,907,700.00	房屋建筑物建造在海域使用权上，目前无法办理
河北杭氧房屋建筑物	12,805,100.00	土地使用权系租赁，目前无法办理
济南杭氧房屋建筑物	10,917,700.00	土地使用权系租赁，目前无法办理
萧山杭氧房屋建筑物	10,799,900.00	土地使用权系租赁，目前无法办理
青岛杭氧房屋建筑物	10,542,000.00	土地使用权系租赁，目前无法办理
驻马店杭氧房屋建筑物	9,558,400.00	土地使用权系租赁，目前无法办理
菏泽杭氧房屋建筑物	7,526,200.00	土地使用权系租赁，目前无法办理
济源杭氧万洋房屋建筑物	5,691,000.00	土地使用权系租赁，目前无法办理
富阳杭氧房屋建筑物	4,611,600.00	土地使用权系租赁，目前无法办理
南京杭氧房屋建筑物	2,923,000.00	土地使用权系租赁，目前无法办理
济源杭氧国泰房屋建筑物	893,400.00	从河南济源钢铁(集团)有限公司接收，资料不全无法办理
合 计	314,117,205.79	—

4. 固定资产清理情况

项目	期末账面价值	期初账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

项目	期末账面价值	期初账面价值	转入清理的原因
零星设备处置	1,618,371.94	767,447.63	拟处置
合 计	1,618,371.94	767,447.63	—

(二十) 在建工程

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
杭州汽轮机股份有限公司新厂区工程	161,344,450.28		161,344,450.28	493,629,477.17		493,629,477.17
河源气体11000Nm ³ /h空分项目				118,591,866.00		118,591,866.00
黄石气体35000Nm ³ /h空分项目	2,665,957.19		2,665,957.19	111,940,297.55		111,940,297.55
内蒙古气体36000Nm ³ /h空分项目	106,547,789.24	93,789,139.04	12,758,650.20	106,547,789.24	93,789,139.04	12,758,650.20
衢州东港气体12000Nm ³ /h空分装置及液体后备系统项目	1,357,218.35		1,357,218.35	72,666,809.75		72,666,809.75
济源国泰气体40000Nm ³ /h空分项目	8,576,466.56		8,576,466.56	69,492,309.33		69,492,309.33
庆隆桥西地下公共停车库项目	12,317,104.57		12,317,104.57	62,800,802.16		62,800,802.16
河北气体51000Nm ³ /h空分项目				24,920,377.06		24,920,377.06
菏泽气体30000Nm ³ /h空分项目				14,481,820.24		14,481,820.24
杭州汽轮机股份有限公司软件项目	13,362,743.79		13,362,743.79	11,327,261.17		11,327,261.17
山西气体40000Nm ³ /h空压机项目	10,575,544.35		10,575,544.35	10,575,544.35		10,575,544.35
吉林气体40000M ³ /h氮压机项目				10,421,404.48		10,421,404.48
杭州汽轮机股份有限公司待安装设备	2,598,057.23		2,598,057.23	3,523,132.32		3,523,132.32

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
淳安新农村				1,779,824.18		1,779,824.18
青岛气体大宗气体供应子气体项目	80,572.94		80,572.94	1,611,505.59		1,611,505.59
云浮气体40000Nm ³ /h空分项目	558,064.01		558,064.01	485,319.95		485,319.95
南门环境改造（电子街）				845,910.37		845,910.37
创新卫生间改造				801,431.35		801,431.35
零星工程	386,614,589.98		386,614,589.98	105,279,511.96		105,279,511.96
年产10台套燃汽轮机机组项目	81,700,278.09		81,700,278.09			
玉溪杭氧40000Nm ³ /h空分项目	274,926,544.02		274,926,544.02	127,435.31		127,435.31
山西杭氧34000Nm ³ /h空分项目	149,235,153.69		149,235,153.69			
衢州杭氧锂电30000Nm ³ /h与50000Nm ³ /h空分项目	101,215,250.66		101,215,250.66			
杭氧特气超高纯气体项目	37,567,570.84		37,567,570.84			
杭氧特气精氮氩项目	26,649,316.73		26,649,316.73	396,670.55		396,670.55
山东杭氧PNG18000型高氮项目	21,805,309.73		21,805,309.73			
山东杭氧裕龙82000Nm ³ /h空分建筑工程	21,676,213.40		21,676,213.40			
云南杭氧12000Nm ³ /h制氮项目	21,256,637.17		21,256,637.17			
承德杭氧KDN-7500制氮项目	18,849,557.52		18,849,557.52			
杭氧特气大型精氮氩项目	15,418,494.27		15,418,494.27	136,407.55		136,407.55

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
广西杭氧 60000Nm ³ /h 粗氩氩项目	12,536,513.01		12,536,513.01			
合 计	1,489,435,397.62	93,789,139.04	1,395,646,258.58	1,222,382,907.63	93,789,139.04	1,128,593,768.59

1. 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数（万元）	期初余额	本期增加额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例（%）	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率（%）	资金来源
玉溪杭氧 40000Nm ³ /h 空分项目	96,000.00	127,435.31	274,799,108.71			274,926,544.02	63.61	70.00				自有资金
山西杭氧 34000Nm ³ /h 空分项目	29,500.00		149,235,153.69			149,235,153.69	63.29	50.00				自有资金
内蒙古杭氧 36000Nm ³ /h 空分项目	19,788.00	106,547,789.24				106,547,789.24	23.35	30.00				自有资金
衢州杭氧锂电 30000Nm ³ /h 与 50000Nm ³ /h 空分项目	45,300.00		101,215,250.66			101,215,250.66	80.07	85.00				自有资金
山西杭氧 40000Nm ³ /h 空压机项目	8,000.00	16,029,360.90	13,354,600.35	18,808,416.90		10,575,544.35	96.47	95.00	1,498,333.33	1,498,333.33	3.10	自有资金
济源杭氧国泰 40000Nm ³ /h 空分项目	17,000.00	69,492,309.33	63,007,413.23	123,923,256.00		8,576,466.56	2.27	5.00				自有资金
黄石杭氧 35000Nm ³ /h 空分项目	29,800.00	111,940,297.55	156,703,184.07	265,977,524.43		2,665,957.19	59.27	60.00				自有资金

项目名称	预算数（万元）	期初余额	本期增加额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例（%）	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率（%）	资金来源
衢州杭氧东港12000Nm ³ /h空分项目	9,500.00	72,666,809.75	12,965,567.18	84,275,158.58		1,357,218.35	0.21					自有资金
河北杭氧51000Nm ³ /h空分项目	32,780.00	24,920,377.06	244,311,179.20	269,231,556.26			91.30	95.00	180,422.23	180,422.23	3.53	自有资金
菏泽杭氧30000Nm ³ /h空分项目	24,000.00	14,481,820.24	176,392,110.96	190,873,931.20			51.48	55.00				自有资金
广西杭氧60000Nm ³ /h空分项目	63,600.00		243,213,947.43	243,213,947.43			97.93	100.00	258,936.11	258,936.11	3.10	自有资金
河源杭氧11000Nm ³ /h空分项目	14,000.00	118,591,866.00	20,630,794.95	139,222,660.95			99.81	100.00				自有资金
合 计	389,268.00	534,798,065.38	1,455,828,310.43	1,335,526,451.75		655,099,924.06			1,937,691.67	1,937,691.67		

(二十一)使用权资产

项目	期初余额	本期增加	其他变动	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	118,863,096.06	21,014,143.52	5,208,767.19	1,276,272.99	143,809,733.78
其中：房屋及建筑物	92,434,281.30	20,622,769.31	5,208,767.19	1,276,272.99	116,989,544.81
土地使用权	26,428,814.76				26,428,814.76
机械设备		391,374.21			391,374.21
二、累计折旧合计	24,198,521.95	29,271,031.45	761,407.02	1,214,718.37	53,016,242.05
其中：房屋及建筑物	15,760,554.13	28,615,742.05	761,407.02	1,214,718.37	43,922,984.83
土地使用权	8,437,967.82	459,602.28			8,897,570.10
机械设备		195,687.12			195,687.12
三、使用权资产账面净值合计	94,664,574.11	—	—	—	90,793,491.73
其中：房屋及建筑物	76,673,727.17	—	—	—	73,066,559.98
土地使用权	17,990,846.94	—	—	—	17,531,244.66
机械设备		—	—	—	195,687.09
四、减值准备合计					
其中：房屋及建筑物					
土地使用权					
机械设备					
五、使用权资产账面价值合计	94,664,574.11	—	—	—	90,793,491.73
其中：房屋及建筑物	76,673,727.17	—	—	—	73,066,559.98
土地使用权	17,990,846.94	—	—	—	17,531,244.66
机械设备		—	—	—	195,687.09

(二十二) 无形资产

1. 无形资产分类

项目	期初余额	本期增加额	其他增加	本期减少额	其他减少	期末余额
一、原值合计	1,341,516,092.26	164,750,457.72	1,592,708.71	105,813,485.99	40,850,523.11	1,361,195,249.59
其中：软件	145,197,959.24	24,862,922.55	1,592,708.71	1,048,221.96		170,605,368.54
土地使用权	988,719,780.63	123,814,633.62		104,357,972.74	39,212,870.20	968,963,571.31
专利权	127,838,839.83	282,699.26		407,291.29	1,637,652.91	126,076,594.89
供气权	70,073,290.00					70,073,290.00
特许权	8,000,000.00					8,000,000.00
其他	1,686,222.56	15,790,202.29				17,476,424.85
二、累计摊销合计	358,523,484.19	69,594,697.42		19,993,135.91	39,257,814.40	368,867,231.30
其中：软件	88,840,470.01	17,017,378.06		1,009,823.04		104,848,025.03
土地使用权	212,221,484.22	41,528,644.68		18,576,021.58	39,257,814.40	195,916,292.92
专利权	16,412,801.64	6,709,951.33		407,291.29		22,715,461.68
供气权	34,172,505.25	3,500,000.00				37,672,505.25
特许权	5,266,666.91	800,000.04				6,066,666.95
其他	1,609,556.16	38,723.31				1,648,279.47
三、无形资产减值准备合计	7,060,928.15	1,820,488.88				8,881,417.03
其中：软件	2,308,539.28	1,820,488.88				4,129,028.16
土地使用权						

项目	期初余额	本期增加额	其他增加	本期减少额	其他减少	期末余额
专利权	4,752,388.87					4,752,388.87
供气权						
特许权						
其他						
四、账面价值合计	975,931,679.92	—		—		983,446,601.26
其中：软件	54,048,949.95	—		—		60,035,606.64
土地使用权	776,498,296.41	—		—		773,002,334.19
专利权	106,673,649.32	—		—		100,246,397.25
供气权	35,900,784.75	—		—		32,400,784.75
特许权	2,733,333.09	—		—		1,933,333.05
其他	76,666.40	—		—		15,828,145.38

2. 应披露未办妥产权证书的无形资产情况。

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
黄石杭氧土地使用权	9,128,200.00	正常办理流程中
合 计	9,128,200.00	—

(二十三) 开发支出

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
杭州紫钺科技有限公司信息系统项目	493,008.83	328,672.56		821,681.39			
交直流柔性互联配电网规划及协同控制技术与示范	34,801.51			25,219.43		9,582.08	
基于区域参数法的高压线路接地故障精确定位方法的研究	15,390.57						15,390.57
开关柜状态多传感器融合监控技术研究	29,651.24	5,583.58		22,860.95			12,373.87
基于融合网关技术的智能开关柜状态综合评估系统的研究	15,390.56	5,145.28					20,535.84
小微企业光伏能源投切装置研制	21,955.95			12,373.87			9,582.08
高精度大电流双向霍尔电流互感器的研究	7,695.28						7,695.28
用于泛在电力物联网的设备边缘计算分析技术与装置开发	32,667.92	7,039.62					39,707.54
氟氙氟氙精提取装置的研制	34,649,124.20	3,255,264.03		37,904,388.23			
空气分离共性技术及设备研发	11,180,317.21	88,574.41		11,268,891.62			
同位素富集技术开发	12,097,634.81	3,869,891.37		15,967,526.18			
高纯气体提取装置研制	2,937,902.41	743,090.85					3,680,993.26
房管系统	227,410.30						227,410.30
股权管理系统	218,867.92		54,716.98	273,584.90			
金蝶智慧系统	138,584.90		138,584.91	277,169.81			
智能型不停电无损换表模块装置		8,261.32					8,261.32
新型不停电无损换表计量作业装置		16,522.64					16,522.64
基于泛在电力物联网的电力开关设备全生命周期管理		19,125.75					19,125.75

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
中压开关柜不停电成套作业装置及智能管理平台的研制		1,371.70					1,371.70
金蝶资金管理模块			176,106.20				176,106.20
泛微协同商务软件			44,247.79	44,247.79			
股权系统（二期）			109,433.96				109,433.96
永中文档在线预览软件			44,247.79	44,247.79			
合 计	62,100,403.61	8,348,543.11	567,337.63	66,662,191.96		9,582.08	4,344,510.31

（二十四）商誉

1. 商誉账面价值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
杭州电力设备制造有限公司	290,456,916.70			290,456,916.70
杭州远志医疗器械有限公司	165,776.88			165,776.88
合 计	290,622,693.58			290,622,693.58

（二十五）长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	其他变动	本期摊销额	其他减少额	期末余额
工程改造	5,237,303.56		759,289.72	723,945.33		5,272,647.95
租入资产改良支出	6,023,275.13			1,626,848.16		4,396,426.97
装修费	9,766,172.63	2,733,014.18	125,654.79	4,480,282.82		8,144,558.78
其他	29,436,784.53	15,156,217.31	228,576.60	19,250,198.39		25,571,380.05
石桥充电站换桩费用	2,110,128.76			617,598.60		1,492,530.16
合 计	52,573,664.61	17,889,231.49	1,113,521.11	26,698,873.30		44,877,543.91

（二十六）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未以抵销的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	报告期末未以抵销的递延所得税资产或负债	报告期末未以抵销的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初未以抵销的递延所得税资产或负债	报告期初未以抵销的可抵扣或应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产	922,101,420.55	4,862,434,892.36	786,938,368.39	4,498,765,050.58

项 目	期末余额		期初余额	
	报告期末未以抵销的递延所得税资产或负债	报告期末未以抵销的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初未以抵销的递延所得税资产或负债	报告期初未以抵销的可抵扣或应纳税暂时性差异
坏账准备	228,828,435.88	1,086,594,356.24	324,028,962.47	1,955,226,535.37
内部交易未实现利润	199,080,837.56	862,095,688.56	187,563,968.86	962,302,357.66
搬迁补偿	151,865,228.79	1,005,531,878.82	156,586,922.61	1,039,266,683.16
未弥补亏损	31,718,249.85	126,872,999.37	32,627,698.55	130,510,794.20
资产减值准备	213,694,707.97	1,345,408,066.44	20,380,379.54	113,105,609.88
工资及三项费用	4,058,378.16	19,094,978.88	16,200,535.91	64,802,143.64
公允价值变动收益	23,233,263.63	93,294,985.68	13,407,032.95	56,469,715.79
预提土增税	6,628,819.49	26,515,277.97	8,681,277.38	34,725,109.50
政府补助	8,099,420.18	33,015,280.68	6,824,502.25	27,461,209.03
存货跌价准备	9,884,616.06	49,136,601.98	5,745,492.93	32,158,798.77
工程成本暂估	10,649,907.70	70,999,384.67	5,397,912.92	35,986,086.13
未来可抵扣成本的所得税影响	12,326,571.92	55,466,262.63	3,124,113.22	17,201,681.39
预收房款的所得税影响	-	-	2,344,881.36	9,379,525.43
其他	22,032,983.36	88,409,130.44	4,024,687.44	20,168,800.63
二、递延所得税负债	673,488,262.93	4,241,287,951.61	695,046,422.06	4,043,890,729.10
公允价值变动	617,971,436.74	4,014,380,331.65	503,247,859.72	3,272,824,915.54
非同一控制下企业合并资产评估增值	313,972.05	2,093,146.99	141,229,138.87	565,753,814.38
非货币性交换产生的所得税影响	27,915,544.96	111,662,179.86	41,873,317.44	167,493,269.77
资产账面价值与计税基础差异	26,724,407.04	109,399,612.19	6,674,926.31	28,003,908.18
内部交易未实现利润	-	-	757,774.45	3,031,097.78
衍生金融工具的估值	-	-	613,351.68	2,453,406.71
其他	562,902.14	3,752,680.92	650,053.59	4,330,316.74

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

项目	本期互抵金额
坏账准备	2,501,513.97

公允价值变动	2,501,513.97
--------	--------------

(二十七) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
股权分置流通权	47,037,587.92	49,772,933.42
预付设备工程款	66,368,430.52	28,689,876.23
划拨土地权益	14,170,000.00	14,595,100.00
预付土地出让金	104,904,752.00	7,790,000.00
一次性收取多年租金而预缴的税金	1,372,754.82	1,952,989.69
定期存单及利息	334,525,697.77	190,000,000.00
合 计	568,379,223.03	292,800,899.34

(二十八) 短期借款

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,814,033,429.17	2,325,413,262.88
信用借款	1,200,918,423.71	1,806,867,276.75
商业承兑汇票贴现	982,386,202.47	175,882,720.68
抵押借款	980,853,808.17	720,913,729.49
信用证借款	879,336,274.43	391,625,354.28
福费廷	312,531,315.20	
未到期利息	7,907,021.78	6,262,082.90
合 计	6,177,966,474.93	5,426,964,426.98

(二十九) 衍生金融负债

项目	期末余额	期初余额
衍生金融工具	51,792,781.97	21,626,870.51
合 计	51,792,781.97	21,626,870.51

(三十) 应付票据

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,557,188,333.96	982,783,365.42
商业承兑汇票	8,000,000.00	7,500,000.00
国内信用证	44,000,000.00	88,917,015.38
合 计	1,609,188,333.96	1,079,200,380.80

(三十一) 应付账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	5,106,206,663.01	5,511,520,861.83
1-2 年（含 2 年）	318,561,071.71	192,355,543.75
2-3 年（含 3 年）	44,064,012.77	54,616,407.54
3 年以上	207,467,817.91	217,679,189.91
合 计	5,676,299,565.40	5,976,172,003.03

账龄超过 1 年的重要应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
山东久泰化工科技有限责任公司	29,180,200.00	项目暂停
浙江群英控股有限公司	12,740,697.63	未达付款条件
国网电商科技有限公司	5,849,434.63	未达付款条件
杭州夏江电力科技有限公司	5,749,989.38	尚未结算
杭州迦叶源电力科技有限公司	5,629,982.30	尚未结算
浙江晨峰电气有限公司	3,751,422.12	尚未结算
浙江大有实业有限公司杭州科技发展分公司	3,079,801.75	尚未结算
杭州耐勒贸易有限公司	2,766,704.81	尚未结算
浙江百汇电气有限公司	2,267,980.99	尚未结算
杭州中电天恒电力科技有限公司	2,143,876.75	尚未结算
国网（广西）企业总部管理有限公司	1,187,829.99	尚未结算
合 计	74,347,920.35	—

(三十二) 预收款项

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	35,492,018.79	42,095,390.95
1 年以上	10,759,075.36	13,324,472.53
合 计	46,251,094.15	55,419,863.48

账龄超过 1 年的重要预收款项

债权单位名称	期末余额	未结转原因
杭州市商业银行西溪支行	7,712,105.87	租赁期未到
合 计	7,712,105.87	—

(三十三) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收货款	5,552,372,307.96	6,618,980,261.76
预收服务费	10,447,364.62	6,596,691.10
其他	2,343,516.22	11,929.17
合 计	5,565,163,188.80	6,625,588,882.03

(三十四) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	其他变动	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	363,109,281.03	2,412,325,729.76	218,538.62	2,389,490,311.08	386,163,238.33
二、离职后福利-设定提存计划	43,061,333.20	310,606,617.72	254,149.38	305,670,990.51	48,251,109.79
三、辞退福利	4,434,882.92	4,443,090.07		4,472,621.07	4,405,351.92
合 计	410,605,497.15	2,727,375,437.55	472,688.00	2,699,633,922.66	438,819,700.04

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加额	其他变动	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	310,546,896.11	1,913,687,843.72		1,883,073,025.13	341,161,714.70
二、职工福利费	12,514,849.31	131,568,396.19		137,373,621.74	6,709,623.76
三、社会保险费	13,653,649.79	147,519,529.93	177,028.22	146,723,709.43	14,626,498.51
其中： 医疗保险费	12,524,531.58	141,144,572.70	173,522.71	140,213,769.93	13,628,857.06
工伤保险费	898,127.44	6,234,126.48	3,505.51	6,321,471.91	814,287.52
生育保险费	230,990.77	140,830.75		188,467.59	183,353.93
四、住房公积金	1,274,735.74	181,019,803.80		180,784,955.00	1,509,584.54
五、工会经费和职工教育经费	24,888,558.04	38,313,047.58	41,510.40	41,317,891.24	21,925,224.78
六、单位医保账户	198,397.50				198,397.50
七、个人历年账户	32,194.54				32,194.54
八、其他短期薪酬		217,108.54		217,108.54	
合 计	363,109,281.03	2,412,325,729.76	218,538.62	2,389,490,311.08	386,163,238.33

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	其他变动	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	14,492,188.41	210,402,366.49	245,385.61	209,429,515.16	15,710,425.35

项目	期初余额	本期增加	其他变动	本期减少	期末余额
二、失业保险费	389,326.24	9,046,440.86	8,763.77	8,945,731.16	498,799.71
三、企业年金缴费	28,260,916.79	91,157,810.37		87,295,744.19	32,122,982.97
四、养老保险结算	-81,098.24				-81,098.24
合 计	43,061,333.20	310,606,617.72	254,149.38	305,670,990.51	48,251,109.79

(三十五) 应交税费

项目	期初余额	本期应交	本期已交	其他变动	期末余额
增值税	111,488,205.03	972,590,437.62	990,330,514.59	-393,848.62	93,354,279.44
企业所得税	181,704,640.13	609,570,650.28	581,006,963.41		210,268,327.00
城市维护建设税	7,707,908.44	54,769,908.37	55,679,531.84		6,798,284.97
房产税	26,205,393.25	56,357,131.95	47,952,182.17		34,610,343.03
土地使用税	83,783,451.98	11,405,204.44	83,750,962.04		11,437,694.38
个人所得税	22,443,073.24	83,019,010.49	81,748,350.24	321,279.75	24,035,013.24
教育费附加	4,252,412.18	24,352,067.11	25,242,795.36		3,361,683.93
地方教育费附加	3,383,458.92	16,143,188.17	17,580,174.51		1,946,472.58
其他税费	3,379,012.70	193,160.02	2,900,340.16		671,832.56
印花税	5,238,696.99	30,774,809.46	27,080,870.75	299.10	8,932,934.80
车船税	-22,812.75	143,396.94	118,750.19		1,834.00
残疾人保障金	103,658.00	10,322,775.14	9,372,506.54		1,053,926.60
土地增值税	108,418,973.23	-900,245.28	1,479,551.19		106,039,176.76
水利基金	2,379.39	11,122.15	11,552.86		1,948.68
营业税	6,698,786.38	162,987.33	162,987.33		6,698,786.38
环境保护税		1,669.83	1,259.87		409.96
合 计	564,787,237.11	1,868,917,274.02	1,924,419,293.05	-72,269.77	509,212,948.31

(三十六) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	7,076,321.30	986,321.30
其他应付款项	1,294,247,975.48	1,341,369,852.45
合 计	1,301,324,296.78	1,342,356,173.75

1. 应付股利情况

项 目	期末余额	期初余额
普通股股利	7,076,321.30	986,321.30
合 计	7,076,321.30	986,321.30

其中：账龄超过 1 年未支付的应付股利金额

项 目	期末账龄超过 1 年未支付的应付股利金额	未支付原因
北京万东医疗装备股份有限公司	986,321.30	暂缓支付

2. 其他应付款项

(1) 按款项性质列示其他应付款项

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	358,717,046.86	110,195,995.86
少数股东未登记出资款	251,038,500.00	
押金保证金	226,570,422.09	197,091,233.80
往来款	204,890,729.79	691,395,793.60
应付暂收款	124,771,478.63	149,218,430.19
代扣代缴款	79,780,747.32	59,826,043.32
应付运杂费等	4,790,567.15	14,468,443.00
应付职工建房集资款	4,685,976.00	4,685,976.00
维修备用金	4,076,591.20	5,823,701.20
拆迁补偿款	3,319,290.73	3,320,017.21
住房维修基金及利息	3,282,975.51	2,988,527.88
应付租赁费	1,411,567.24	1,754,065.54
应付改制前职工经济补偿金	1,321,417.54	1,321,417.54
党团活动经费	727,086.27	2,660,638.30
应付工程、设备款	533,049.23	130,000.00
预提费用	60,748.07	49,414.21
其他	24,269,781.85	96,440,154.80
合 计	1,294,247,975.48	1,341,369,852.45

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款项

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

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
吉林省博大生化有限公司	17,598,900.00	对方拒绝支付剩余资产转让款项，已违约
中基宁波集团股份有限公司	8,000,000.00	保证金
郑州天地大龙钢铁有限公司	5,669,615.00	保证金
建房集资款	4,685,976.00	尚未结算
杭州市上城区望江智慧产业园发展中心	2,210,000.00	尚未结算
陶角里房屋拆迁补偿费	1,871,809.00	尚未结算
杭州聚峰实业有限公司	1,500,000.00	保证金
应付改制前职工经济补偿金	1,321,417.54	尚未结算
合 计	42,857,717.54	—

(三十七) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	1,115,203,135.89	1,023,501,476.09
1 年内到期的应付债券	108,442,452.13	55,139,145.18
1 年内到期的租赁负债	29,061,950.75	22,358,474.78
1 年内到期的其他合伙人在合伙企业中享有的份额	14,000,000.00	
合 计	1,266,707,538.77	1,100,999,096.05

(三十八) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
超短融	4,000,000,000.00	2,000,000,000.00
待转销项税	596,792,781.87	814,597,493.55
票据背书未到期应付款	21,289,128.33	
应付超短融利息	18,812,876.71	2,430,410.97
预提费用	1,137,167.00	1,995,557.66
合 计	4,638,031,953.91	2,819,023,462.18

(三十九) 长期借款

项 目	期末余额	期初余额
抵押借款	38,596,796.26	145,996,507.82
保证借款	629,853,750.00	374,954,261.33
信用借款	3,145,000,000.00	2,869,367,500.00

项 目	期末余额	期初余额
合 计	3,813,450,546.26	3,390,318,269.15

(四十) 应付债券

1. 应付债券

项 目	期末余额	期初余额
20 浙杭汽轮动力 ZR001		199,510,690.82
20 杭资 01	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
21 杭州国资 MTN001	800,000,000.00	800,000,000.00
21 杭州国资 MTN002	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00
19 西电 01		680,000,000.00
20 西电 01	820,000,000.00	820,000,000.00
22 西电 01	1,000,000,000.00	
22 浙杭州资本 ZR001	480,000,000.00	
22 杭资 K1	1,000,000,000.00	
127064-杭氧转债	480,233,326.76	
合 计	7,780,233,326.76	5,699,510,690.82

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

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行
20 浙杭汽轮动力 ZR001	200,000,000.00	2020-06-30	3 年	199,018,867.92	199,510,690.82	
20 杭资 01	2,000,000,000.00	2020-05-11	5 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	
21 杭州国资 MTN001	800,000,000.00	2021-07-30	3 年	800,000,000.00	800,000,000.00	
21 杭州国资 MTN002	1,200,000,000.00	2021-12-24	3 年	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00	
19 西电 01	680,000,000.00	2019-11-20	3+2 年	680,000,000.00	680,000,000.00	
20 西电 01	820,000,000.00	2020-10-27	3+2 年	820,000,000.00	820,000,000.00	
22 西电 01	1,000,000,000.00	2022-04-11	3+2 年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
22 浙杭州资本 ZR001	500,000,000.00	2022-08-19	2 年	500,000,000.00		500,000,000.00
22 杭资 K1	1,000,000,000.00	2022-10-19	3 年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
127064-杭氧转债	530,383,800.00	2022-05-19	6 年	530,383,800.00		530,383,800.00
合 计	8,730,383,800.00	--	--	8,729,402,667.92	5,699,510,690.82	3,030,383,800.00

续：

债券名称	其他变动[注]	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
20 浙杭汽轮动力 ZR001		489,309.18		200,000,000.00	
20 杭资 01		54,800,000.00			2,000,000,000.00
21 杭州国资 MTN001		26,400,000.00			800,000,000.00
21 杭州国资 MTN002		37,800,000.00			1,200,000,000.00
19 西电 01		33,999,999.99		680,000,000.00	
20 西电 01		36,818,000.01			820,000,000.00
22 西电 01		26,505,500.00			1,000,000,000.00
22 浙杭州资本 ZR001	-20,000,000.00	6,375,000.00			480,000,000.00
22 杭资 K1		5,068,493.15			1,000,000,000.00
127064-杭氧转债		659,710.26	84,343,842.94		480,233,326.76
合 计	-20,000,000.00	228,916,012.59	84,343,842.94	880,000,000.00	7,780,233,326.76

[注] 其他变动系期末余额根据流动性重分类至一年内到期的非流动负债。

3. 可转换公司债券的转股条件、转股时间

本公司子公司杭氧股份公司本次发行可转债转股期自发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止，即 2022 年 11 月 25 日至 2028 年 5 月 18 日。根据 2022 年 11 月 29 日《关于可转债转股价格调整的公告》，杭氧股份公司可转债的初始转股价格为 28.69 元/股。自 2022 年 11 月 25 日至 2022 年 12 月 31 日，杭氧股份公司可转债因转股减少金额为 107,600.00 元，减少数量 1,076.00 张，转股数量为 3,727.00 股。截至 2022 年 12 月 31 日，杭氧股份公司剩余可转换公司债券余额为 1,136,892,400.00 元，剩余可转换公司债券数量为 11,368,924.00 张，本公司子公司杭氧控股公司期末持有上述可转债 6,066,162.00 张，经公司合并层面抵消后，剩余可转换公司债券余额为 530,383,800.00 元，剩余可转换公司债券数量为 5,303,838.00 张。

(四十一) 租赁负债

项 目	期末余额	期初余额
租赁付款额	95,790,125.85	106,148,318.34
减：未确认的融资费用	12,935,689.66	15,911,578.25
重分类至一年内到期的非流动负债	29,061,950.75	22,358,474.78
租赁负债净额	53,792,485.44	67,878,265.31

(四十二) 长期应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期应付款项	23,224,076.48	123,824.27	272,104.88	23,075,795.87
专项应付款	259,682,095.74	323,047,277.12	550,833,497.46	31,895,875.40
合 计	282,906,172.22	323,171,101.39	551,105,602.34	54,971,671.27

1. 长期应付款明细

项 目	期末余额	期初余额
1. 改制提留	14,183,449.45	14,237,895.55
2. 维修基金	7,998,414.42	8,092,248.93
3. 工龄置换	893,932.00	893,932.00
合 计	23,075,795.87	23,224,076.48

2. 专项应付款明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 拆迁补偿及安置款[注]	234,919,005.03	318,956,303.06	549,336,167.57	4,539,140.52
2. 住房维修基金	12,841,398.13	160,974.06	24,477.05	12,977,895.14
3. 改制提留	7,168,468.24			7,168,468.24
4. 人才培养资助经费	3,085,102.53	3,930,000.00	862,485.84	6,152,616.69
5. 其他	1,668,121.81		610,367.00	1,057,754.81
合 计	259,682,095.74	323,047,277.12	550,833,497.46	31,895,875.40

[注] 拆迁补偿款：根据杭州市政府规划，杭汽轮石桥路厂区内共 6 家本集团下属企业产权主体被列入征迁规划范围。根据杭州市人民政府《关于杭汽轮石桥路厂区迁建补偿有关问题的专题会议纪要》（杭府纪要〔2016〕87 号）和杭州市人民政府《关于加快推进杭汽轮石桥路厂区搬迁和杭汽轮重工项目建设等有关问题的专题会议纪要》（杭府纪要〔2017〕47 号）文件精神，杭州市政府按照“一厂一策”的原则，确定杭汽轮石桥路厂区整体迁建补偿金额为 18.15 亿元，补偿内容包括迁建范围内的房屋建筑物、构筑物、房屋装修、设备和土地等实物资产补偿费用以及人员安置费用、停业停产损失费用和奖励费用等，并由杭州市下城区政府下属坐地主体下城区城建投资集团统一与各家迁建单位签署补偿协议。本期增加系收到征迁补偿款 121,641,517.03 元。

安置款：拆迁安置款主要系子公司杭发公司家属宿舍区拆迁房改时节余的补偿款及

安置过渡费。

(四十三) 预计负债

项目	期末余额	期初余额
待执行的亏损合同	5,290,990.14	1,033,143.14
产品质量保证	4,024,640.00	4,024,640.00
其他	40,847.35	
合 计	9,356,477.49	5,057,783.14

(四十四) 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
搬迁补偿款	944,284,613.62	196,840,220.54	58,177,270.43	1,082,947,563.73
政府补助	134,464,622.73	21,239,433.60	24,494,185.35	131,209,870.98
未抵销利润 [注]	2,321,718.30		2,321,718.30	
合 计	1,081,070,954.65	218,079,654.14	84,993,174.08	1,214,157,434.71

[注] 根据子公司杭氧股份公司 2022 年 2 月 18 日第七届董事会第二十三次会议审议通过的《关于全资子公司广西杭氧气体有限公司受让两套 60,000m³/h 空分设备在建项目的议案》，经与广西盛隆冶金有限公司(以下简称广西盛隆公司)协商一致，同意以合同转让的方式由公司全资子公司广西杭氧气体有限公司（以下简称广西杭氧公司）受让广西盛隆公司在建的 2 套 60,000m³/h 空分设备在建项目，本期该项目已转固。杭氧股份公司作为广西盛隆公司 2 套 60,000m³/h 空分设备建造的总包单位，本期将上述合并内关联交易产生的未实现利润冲减相关资产的入账价值。

1. 搬迁补偿情况说明

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
江氧公司“退城进园”项目 [注 1]	110,887,001.61		5,040,318.24	105,846,683.37	与资产相关
九江杭氧气体有限公司(以下简称九江杭氧公司)“退城进园”项目 [注 2]	1,990,451.93		113,740.20	1,876,711.73	与资产相关
杭州东新路 388 号整体搬迁项目 [注 3]	74,615,185.39		5,124,801.48	69,490,383.91	与资产相关
杭州杭氧锻热有限公司(以下简称杭氧锻热公司)搬迁补偿款 [注 4]	2,241,451.66		124,525.08	2,116,926.58	与资产相关
集团公司东新路 388 号整体搬迁项目 [注 5]	39,695,148.78		1,818,067.92	37,877,080.86	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	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
拆迁补偿（石桥路厂区）	587,965,976.12	180,689,420.54	21,141,733.79	747,513,662.87	与资产相关
拆迁补偿（石桥路厂区）		16,150,800.00	16,150,800.00		与收益相关
拆迁补偿（杭发老厂区）	126,889,398.13		8,663,283.72	118,226,114.41	与资产相关
合 计	944,284,613.62	196,840,220.54	58,177,270.43	1,082,947,563.73	

[注 1] 根据九江市人民政府办公厅抄告单（九府厅抄字〔2011〕123 号），九江市人民政府实施“退城进园”工程，子公司江氧公司因上述政策性整体搬迁收九江市人民政府搬迁补偿款共计 20,029.28 万元（含转付九江杭氧公司搬迁补偿款 348.86 万元）。扣除以前年度转付九江杭氧公司搬迁补偿款 348.86 万元、支付民工棚拆迁费用 265.12 万元以及累计发生的搬迁费用和不可搬迁资产清理费用 4,347.11 万元以及支付老厂土地青苗费补偿费用 1.27 万元后，剩余搬迁补偿款为 15,066.92 万元。本期确认其他收益（搬迁补偿收入）5,040,318.24 元（按相关搬迁重置资产使用寿命内平均分摊）。截至 2022 年 12 月 31 日，尚未摊销的搬迁补偿款余额为 105,846,683.37 元。

[注 2] 子公司九江杭氧公司以前年度累计收到江氧公司转付的搬迁补偿款 348.86 万元，本期确认其他收益（搬迁补偿收入）113,740.20 元（按相关搬迁重置资产使用寿命内平均分摊）。截至 2022 年 12 月 31 日，尚未摊销的搬迁补偿资金余额为 1,876,711.73 元。

[注 3] 因杭州市人民政府的统一规划要求，子公司杭氧股份公司及部分控股子公司于 2009 年度将生产基地由杭州市东新路 388 号整体搬迁至杭州市临安工业开发区，该项搬迁属于政策性整体搬迁。根据原签订的一系列搬迁相关协议及补充协议，各相关子公司截至 2013 年年末累计收到财政拨款的搬迁补偿款 32,326.69 万元。扣除发生的搬迁费用和不可搬迁资产清理费用等各项费用之后在相关搬迁重置资产使用寿命内平均分摊，本期确认其他收益（搬迁补偿收入）5,124,801.48 元。截至 2022 年 12 月 31 日，尚未摊销的搬迁补偿款余额为 69,490,383.91 元。

[注 4] 子公司杭氧锻热公司累计收到财政拨款的搬迁补偿款 372.99 万元，本期确认其他收益（搬迁补偿收入）124,525.09 元（按相关搬迁重置资产使用寿命内平均分摊）。截至 2022 年 12 月 31 日，尚未摊销的搬迁补偿资金余额为 2,116,926.58 元。

[注 5] 根据 2005 年 7 月 21 日召开的“杭州市九届常委会第 121 次会议纪要”，公司于 2008 年 12 月 30 日前整体搬迁至浙江省临安经济开发区。2007 年 6 月公司与杭州市工业项目推进领导小组办公室、杭州市土地储备中心、杭州市工业企业投资发展有限公司四方签订《关于杭州制氧机集团有限公司搬迁及补偿事宜的协议书》，根据上述协议 2007 年公司将位于杭州市下城区东新路 388 号的土地证号为杭下国用(2005)字第 000328 号土地及地上建筑物相关权证移交给杭州市土地储备中心，并将于 2008 年 12 月 31 日前移交土地及地上建筑物。同时根据上述协议约定搬迁资金总额为 94,225.48 万元。2010 年 12 月公司与杭州市土地储备中心签订《补充协议（4）》，上述搬迁补偿资金总额调整为 95,413.12 万元。截止 2012 年 12 月 31 日，公司累计已收到搬迁资金共计 95,413.12 万元，上述搬迁资金产生利息收入共计 1,086,197.83 元，累计共下拨到下属各子公司或其他单位搬迁补偿款 178,296,865.00 元。根据企业会计准则解释 3 号，2009 年度对与政策性搬迁有关的不可搬迁资产损失以及搬迁新购置资产从专项应付款转入递延收益 486,967,474.00 元，2010 年度对与政策性搬迁有关的不可搬迁资产损失以及搬迁新购置资产从专项应付款转入递延收益 148,238,670.24 元，2011 年度对与政策性搬迁有关的不可搬迁资产损失以及搬迁新购置资产从专项应付款转入递延收益 104,080,896.18 元，2012 年度对与政策性搬迁有关的不可搬迁资产损失以及搬迁新购置资产从专项应付款转入递延收益 37,633,492.41 元。根据企业会计准则解释 3 号，对本公司搬迁扩建中不可搬迁资产损失以及搬迁新购置资产从专项应付款转入递延收益 776,920,532.83 元，并按照《企业会计准则第 16 号——政府补助》的要求进行会计处理。本年应确认收入 1,818,067.92 元从递延收益转入其他收益。截止 2022 年 12 月 31 日，因搬迁扩建事项清理不可搬迁资产净损失以及搬迁新购置资产按受益期应确认收入合计 739,043,451.97 元，尚未摊销的搬迁补偿款余额为 37,877,080.86 元。

2. 与资产相关的政府补助情况说明

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	本期摊销列报金额
产业振兴和技术改造项目补助资金	7,416,000.00		3,708,000.00		3,708,000.00	其他收益
企业创新转型发展奖励	6,431,329.34		876,999.44		5,554,329.90	其他收益
工业稳增长促升级奖励	2,375,000.00		300,000.00		2,075,000.00	其他收益

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	本期摊销列报金额
国债资金项目补助资金	12,600,000.00		1,680,000.00		10,920,000.00	其他收益
年产大型空分设备、乙烯冷箱和杭氧容器公司14,920吨能力生产项目补助	8,352,000.00		1,160,000.00		7,192,000.00	其他收益
化工园区企业发展专项扶持资金	11,234,007.04		548,000.04		10,686,007.00	其他收益
绿色集聚区机械设备补助资金	6,193,655.30		679,147.50		5,514,507.80	其他收益
浙江省转型升级补助入账	1,857,384.60		333,333.32		1,524,051.28	其他收益
集聚区循环化项目补助款	2,619,099.30		917,067.90		1,702,031.40	其他收益
高效节能气体研发项目补助资金	4,470,000.00				4,470,000.00	其他收益
36000Nm ³ /h空分项目科技补助	2,105,000.00				2,105,000.00	其他收益
17500Nm ³ /h空分设备资金补助	566,000.00		283,000.00		283,000.00	其他收益
扶持入园企业发展专项基金	1,512,271.72		38,447.64		1,473,824.08	其他收益
集聚区技改贴息补助	832,335.79		158,540.16		673,795.63	其他收益
技术改造补助资金	796,075.05		142,866.68		653,208.37	其他收益
循环化改造补助款	841,235.27		160,235.28		680,999.99	其他收益
工业扶持基金奖励	606,860.26		115,592.48		491,267.78	其他收益
绿色产业集聚区财政奖励	480,558.16		91,534.88		389,023.28	其他收益
集聚区财政奖励资金	5,917,463.14		937,419.76		4,980,043.38	其他收益
循环经济发展资金补助款	255,405.45		48,648.64		206,756.81	其他收益
工业技改投资项目补助	902,683.33		132,100.00		770,583.33	其他收益
集聚区园区循环化改造示范示范点示范补助	9,269,575.00		1,135,050.00		8,134,525.00	其他收益
气体应用研究院建设项目补助	13,875,000.00		1,500,000.00		12,375,000.00	其他收益
大型空分装置智能自主运行技术研发及产业化项目	408,000.00	272,000.00			680,000.00	
科研政府补助中控转拨款		864,000.00			864,000.00	
工业性项目财政资助	143,900.00		28,780.00		115,120.00	其他收益
铸锻件项目资助	143,900.00		28,780.00		115,120.00	其他收益
循环经济财政补助	57,050.00		11,410.00		45,640.00	其他收益
杭州万东电子有限公司厂区建设补助	3,394,975.30		88,181.16		3,306,794.14	其他收益

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	本期摊销列报金额
医疗器械材料生产应用示范平台项目		1,829,500.00	2,507.54		1,826,992.46	其他收益
公共停车场建设补助	600,000.00				600,000.00	
新能源汽车充电设施补助	2,417,430.17		718,894.40		1,698,535.77	其他收益
5G 产业先导园园区提升改造项目	9,558,478.30	14,477,700.00	2,477,449.20		21,558,729.10	其他收益
人民政府西溪街道楼宇改造(亮灯工程)补助款(两老项目)	1,610,000.00	713,433.60	236,344.41		2,087,089.19	其他收益
合 计	119,842,672.52	18,156,633.60	18,538,330.43		119,460,975.69	

3. 与收益相关的政府补助情况说明

项目	金额	本期摊销列报项目
杭州城西科创大走廊管委会创新发展专项资金	10,000,000.00	其他收益
浙江省燃气涡轮机械制造业创新中心资助	5,487,675.12	其他收益
稳岗补贴	5,246,354.95	其他收益
社保返还	4,063,515.21	其他收益
研发投入补助资金	3,285,200.00	其他收益
区级鲲鹏及准鲲鹏企业第一批财政扶持资金	2,225,245.00	其他收益
钱塘区 2021 年度新制造业发展政策资助奖励	2,150,000.00	其他收益
一次性留工培训补贴	2,023,500.00	其他收益
临安区经信局雁阵梯队“小巨人”奖励	2,000,000.00	其他收益
科技型企业研发费补助	2,000,000.00	其他收益
首台(套)产品奖励资金	1,500,000.00	其他收益
中国质量提名奖获奖配套奖励	1,500,000.00	其他收益
城西科创大走廊创新发展专项资金	1,462,746.96	其他收益
骨干企业采购奖励资金	1,422,000.00	其他收益
军民融合发展专项资金	1,370,000.00	其他收益
市级产业优化升级补助	1,200,000.00	其他收益
燃气轮机燃烧室热声振荡在线监测与智能诊断项目转其他收益	1,190,000.00	其他收益
用工补贴	1,131,310.00	其他收益
专精特新中小企业帮扶资金	1,040,000.00	其他收益
2022 年第四批杭州市科技发展专项资金	1,000,000.00	其他收益
专精特新“小巨人”奖励	1,000,000.00	其他收益

项目	金额	本期摊销列报项目
省标准创新贡献奖	1,000,000.00	其他收益
人才培养资助经费	960,154.84	其他收益
工业和信息化发展财政专项资金	913,000.00	其他收益
张家港保税区扶持开发奖励	868,000.00	其他收益
临安科技局研发费投入补助	783,500.00	其他收益
数字化改造攻关项目补贴	609,300.00	其他收益
企业自主引才政策奖励	600,000.00	其他收益
专利补助	534,980.46	其他收益
产学研合作补助资金	500,000.00	其他收益
省级工业互联网平台区级配套资金	500,000.00	其他收益
新制造业计划专项资金	500,000.00	其他收益
暖心八条补助	500,000.00	其他收益
临安区科技局研发补贴	500,000.00	其他收益
工厂物联网项目补助	479,300.00	其他收益
高新企业重新认定奖励	400,000.00	其他收益
国家级服务型制造示范企业奖励	375,000.00	其他收益
固定资产投资补助	374,400.00	其他收益
一般贸易出口和出口上台阶奖励	365,200.00	其他收益
楼宇政策奖励	360,000.00	其他收益
“制造业高质量奖”奖励资金	300,000.00	其他收益
钱塘区政府突出贡献资金	300,000.00	其他收益
外经贸补助资金	300,000.00	其他收益
科技发展专项资金	282,000.00	其他收益
企业研发费用补助款	222,100.00	其他收益
小微企业新招用高校毕业生社保补贴	219,610.96	其他收益
品牌建设补助经费	200,000.00	其他收益
外贸发展资金项目补助	200,000.00	其他收益
钱塘新区 2021 年国家高新技术企业补助资金	200,000.00	其他收益
衢州市政府特别奖补助金	200,000.00	其他收益
临安市场监管局标准补助	200,000.00	其他收益

项目	金额	本期摊销列报项目
临安科技局研发中心奖励	200,000.00	其他收益
瞪羚企业政策补助	187,300.00	其他收益
房产税返还	143,264.07	其他收益
一次性扩岗补贴	127,000.00	其他收益
制造业奖励	120,000.00	其他收益
钱塘区突出贡献企业奖励	100,000.00	其他收益
稳生产保增长奖励资金	100,000.00	其他收益
重点外贸企业海运空运补助	100,000.00	其他收益
杭州市重大科技成果在杭产业化奖励	100,000.00	其他收益
其他	8,229,644.96	其他收益
合 计	75,451,302.53	

(四十五) 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
其他合伙人在合伙企业中的出资额		15,000,000.00
合 计		15,000,000.00

(四十六) 实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
杭州市人民政府国有资产监督管理委员会	10,000,000,000.00	100.00			10,000,000,000.00	100.00
合 计	10,000,000,000.00	—			10,000,000,000.00	—

(四十七) 资本公积

1. 明细情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本溢价				
二、其他资本公积	9,772,536,318.04	163,845,778.40	93,141,323.17	9,843,240,773.27
合 计	9,772,536,318.04	163,845,778.40	93,141,323.17	9,843,240,773.27
其中：国有独享资本公积	9,772,536,318.04	163,845,778.40	93,141,323.17	9,843,240,773.27

2. 变动情况

(1) 本公司联营企业杭州胡庆余堂集团有限公司本期的资本公积增加，公司按照所

持股权比例计算应享有的份额，调整增加资本公积 10,390,964.99 元。

(2) 子公司杭州产业投资有限公司处置子公司杭州钱塘集成电路产业发展有限公司 15% 股权未丧失控制权，属于权益交易行为，增加资本公积 1,974.87 元。

(3) 子公司汽轮控股及汽轮股份资本公积变动引起的本公司资本公积变动情况：

① 子公司汽轮股份之子公司铸锻公司确认因权益结算的涉及职工且立即执行的股份支付费用，公司按照持股比例相应增加资本公积 468,390.44 元。

② 子公司汽轮股份因购买子公司燃创公司少数股东股权，新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有的子公司自合并日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整增加资本公积 69,519.07 元。

③ 因子公司汽轮股份之子公司中能公司及安徽铸锻公司少数股东增资稀释汽轮股份拥有的股权比例（不丧失控制权），汽轮股份将按照增资前的持股比例计算的其在增资前子公司账面净资产中的份额与按照增资后的持股比例计算的其在增资后子公司账面净资产份额之间的差额计入资本公积 32,617,320.93 元。

④ 子公司汽轮股份本期因权益结算涉及职工的股份支付费用，增加资本公积—其他资本公积 30,986,553.60 元。

⑤ 子公司汽轮控股因热联（巨擎）已划转，原热联（巨擎）少数股东部分转入资本公积，减少资本公积 5,277,029.13 元。

(4) 子公司杭氧控股持有杭氧股份的股权由于杭氧股份增加注册资本而被动稀释，但未丧失控制权，属于权益交易，减少资本公积 69,600,942.38 元。

(5) 子公司杭氧股份资本公积变动引起的本公司资本公积变动情况：

① 子公司杭氧股份本期收购毛荣大所持有的杭氧容器公司 10% 股份，收购价款与相关股份对应净资产份额溢价部分冲减其他资本公积 3,707,459.61 元。

② 子公司杭氧股份因发行的可转换公司债券持有人行权，导致资本公积增加 50,237.06 元。

③ 子公司杭氧股份本期因权益结算涉及职工的股份支付费用，增加资本公积—其他资本公积 55,456,641.39 元。

(6) 子公司华东医药资本公积变动引起的本公司资本公积变动情况：

①子公司华东医药联营企业华东医药股份有限公司本期的资本公积增加，华东医药按照所持股权比例计算应享有的份额，调整增加资本公积 7,827,809.11 元。

②子公司华东医药减少原划转取得的投资性房地产新市街 142-144 号的原值 3,951,100.00 元，相应减少资本公积 3,951,100.00 元；无偿划转药材粗加工、深加工设备 2,011,201.32 元至淳安县屏门新农村建设有限公司，相应减少资本公积 2,011,201.32 元。

(7) 子公司西湖电子资本公积变动引起的本公司资本公积变动情况：

①子公司西湖电子于报告期内出售子公司数源科技的股份，因处置股份不丧失控制权，应作为权益性交易，导致资本公积增加 25,675,282.08 元。

②子公司西湖电子的联营企业杭州西湖新能源投资有限公司的其他权益变动导致资本公积增加 13,880.21 元。

③子公司西湖电子的联营企业杭州解百集团股份有限公司的其他权益变动导致资本公积增加 68,208.39 元。

④子公司西湖电子之子公司杭州信江科技发展有限公司的联营公司杭州大自然科技股份有限公司的其他权益变动及股份回购等导致资本公积增加 218,996.27 元。

⑤子公司西湖电子代杭州磁带厂偿还的政府产品技术开发推广基金款减少资本公积 350 万元：根据《浙发改高技函[2022]593 号》文件，1991 年杭州磁带厂向省计经委申请省新产品新技术开发推广基金 350 万元。本期经多方会议协商后，该笔费用由杭州信息科技有限公司承继归还。按照本公司持有的子公司西湖电子的比例计算，导致本期减少资本公积 3,150,000.00 元。

⑥子公司西湖电子本期计提的光复路 96 号、光复路 102 号、教工路 1 号投资性房地产累计折旧，冲减资本公积 2,655,631.60 元。

⑦子公司西湖电子联营公司华数数字电视传媒集团有限公司的所有者权益变动导致资本公积减少 860,937.45 元。

⑧子公司西湖电子之子公司数源科技与杭州信息科技有限公司、苏州汉润文化旅游发展有限公司签署的关于杭州东部软件园股份有限公司业绩补偿协议，在业绩承诺期提供了关于实现净利润之承诺，优先以取得的上市公司股份按股份补偿的方式进行补偿导

致资本公积增加 78,869,476.14 元；以及与杭州西湖数源软件园有限公司签署的关于杭州诚园置业有限公司业绩补偿协议，在业绩承诺期提供了关于实现净利润之承诺，优先以取得的上市公司股份按股份补偿的方式进行补偿导致资本公积增加 128,592,576.84 元。同时，因股份回购导致本期资本公积减少 212,383,071.60 元，综上按照本公司持有的子公司数源科技股份有限公司的比例计算，导致本期减少资本公积 1,927,021.68 元。

(四十八) 专项储备

项目	期初余额	本期提取	本期使用	其他减少	期末余额
安全生产费	18,527,560.63	35,058,405.95	23,098,701.71	556,090.62	29,931,174.25
合 计	18,527,560.63	35,058,405.95	23,098,701.71	556,090.62	29,931,174.25

1、本公司子公司杭州汽轮动力集团股份有限公司之子公司杭州中能汽轮动力有限公司的少数股东增资稀释杭州汽轮动力集团股份有限公司拥有的股权比例（不丧失控制权），而转出专项储备 556,090.62 元。

(2) 安全生产费用提取和使用变更情况

本公司子公司杭氧集团股份有限公司原按财政部、国家安全生产监督总局 2012 年发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16 号）规定提取和使用安全生产费，自 2022 年 11 月 21 日起改按照财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136 号）的规定提取和使用安全生产费。

(3) 本期计提专项储备归属于少数股东权益的金额为 40,677,282.45 元，本期使用专项储备归属于少数股东权益的金额为 27,463,523.86 元。

(四十九) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	54,420,920.47	28,386,822.90		82,807,743.37
合 计	54,420,920.47	28,386,822.90		82,807,743.37

盈余公积增减变动说明：

本期根据母公司 2022 年度已实现的净利润的 10%提取法定盈余公积 28,386,822.90 元。

(五十) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上年年末余额	3,552,881,210.79	1,995,517,588.36
前期差错更正		99,752,434.79
会计政策变更		11,201,861.20
本期期初余额	3,552,881,210.79	2,106,471,884.35
本期增加额	1,565,247,705.28	1,891,602,960.04
其中：本期净利润转入	1,565,247,705.28	1,889,518,184.64
其他调整因素		2,084,775.40
本期减少额	319,060,089.24	445,193,633.60
其中：本期提取盈余公积数	28,386,822.90	2,446,410.26
本期分配现金股利数	290,381,930.83	230,619,937.59
其他综合收益结转留存收益	291,335.51	11,674,258.94
其他调整因素		200,453,026.81
本期期末余额	4,799,068,826.83	3,552,881,210.79

(五十一) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	39,064,747,520.02	33,023,565,734.04	37,338,665,867.02	31,532,575,644.30
2. 其他业务小计	337,337,813.32	198,628,559.95	347,937,973.16	214,909,497.35
合 计	39,402,085,333.34	33,222,194,293.99	37,686,603,840.18	31,747,485,141.65

(五十二) 销售费用、管理费用、研发费用、财务费用

1. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	286,706,693.14	246,378,308.65
差旅费	42,108,619.27	44,192,865.64
中介费	31,646,181.08	1,492,397.12
业务招待费	18,081,783.14	17,248,732.63
运输费	16,797,263.12	16,867,837.25
三包费	12,829,187.42	18,802,491.64
客服及商务费用	6,728,156.29	5,673,099.58

项目	本期发生额	上期发生额
广告费	5,396,571.42	6,137,958.34
投标费用	4,203,221.05	5,031,725.95
资产折旧与摊销	3,555,222.41	4,187,747.76
办公费	2,992,821.24	2,982,552.75
服务费	2,283,769.87	36,425,402.27
会务费	1,758,083.86	1,732,483.74
水电房租费	1,627,760.13	3,090,900.00
装卸费	1,487,502.06	1,138,823.03
保险费	325,045.75	1,057,626.48
通讯费	100,486.56	62,880.88
其他	15,462,900.43	14,607,716.44
邮寄费		28,768.49
合 计	454,091,268.24	427,140,318.64

2. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,087,567,988.69	1,081,051,989.64
股权激励成本摊销	171,860,315.31	17,297,907.40
折旧与摊销费	171,592,452.73	153,020,960.99
水电房租及物业管理费	59,974,418.17	53,009,025.95
修理费	55,906,242.02	56,498,011.56
办公费	45,176,884.78	37,839,079.11
中介机构服务费	40,794,681.09	37,314,071.73
差旅费	22,430,972.30	25,222,023.48
业务招待费	20,800,055.43	24,369,504.41
外部劳务费	15,022,103.99	13,435,125.85
安全费	14,454,707.96	11,759,862.74
交通费	10,006,803.19	12,386,846.69
管理信息系统维护费	7,384,435.95	5,530,796.55
通信费	6,031,680.66	4,487,275.71
劳动保险费	5,860,621.02	9,535,666.69

项目	本期发生额	上期发生额
保险费	3,662,723.06	6,204,360.44
广告宣传费	2,715,158.47	861,657.57
财产保险费	2,463,180.48	5,671,570.90
管理费	740,000.00	2,253,568.70
服务费	589,791.79	6,091,898.79
会务费	449,290.92	128,987.37
党建费	357,321.81	79,170.90
诉讼费	309,589.50	3,004,668.69
企业搬迁费	183,865.96	32,797,160.32
劳保用品	160,750.64	94,480.00
公司经费	69,208.24	285,614.73
其他	63,186,382.42	115,694,562.69
合 计	1,809,751,626.58	1,715,925,849.60

3. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
直接人工费	488,473,447.24	407,480,545.98
直接材料费	410,850,520.47	410,085,952.55
折旧费	32,613,172.02	27,868,012.42
委托开发费	31,001,402.83	21,095,512.45
设计、调试费用	10,639,512.99	8,795,292.85
试验试制费	4,579,370.41	2,332,382.02
软件、专利费	132,987.39	213,035.70
其他费用	53,773,098.18	63,318,038.36
合 计	1,032,063,511.53	941,188,772.33

4. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用[注]	728,748,143.96	435,186,114.82
减：利息收入	310,423,001.14	172,948,875.38
汇兑净损失	-56,161,211.40	31,747,115.15
其他	24,300,253.38	18,853,033.72

项目	本期发生额	上期发生额
合 计	386,464,184.80	312,837,388.31

[注] 本期利息费用中存在租赁负债的利息费用 5,228,103.73 元。

(五十三) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
搬迁补偿收益	58,177,270.43	173,247,960.54
与资产相关的政府补助	18,538,330.43	15,650,552.48
与收益相关的政府补助	75,451,302.53	90,516,427.03
税收优惠	5,065,919.53	2,875,811.96
其他	2,301,618.09	6,157,729.42
合 计	159,534,441.01	288,448,481.43

[注] 政府补助明细详见财务报表附注八、注释四十四。

(五十四) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	722,879,460.45	686,105,993.38
处置长期股权投资产生的投资收益	31,351,255.92	216,816,625.91
交易性金融资产在持有期间的投资收益	72,486,932.81	8,355,357.92
处置交易性金融资产取得的投资收益	68,478,286.50	40,762,558.42
其他权益工具投资持有期间的投资收益	111,743,822.10	154,547,631.96
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	379,245.28	7,833,449.66
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		-47,575.23
持有其他非流动金融资产期间取得的投资收益	10,488,876.60	828,555.00
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	3,822,565.26	47,021,614.39
购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得		1,568,772.16
银行理财、基金、信托投资收益	40,274,004.98	61,651,859.91
持有衍生金融工具取得的收益	147,161,101.52	63,104,392.89
债务重组损益	7,035,391.36	1,617,382.00
应收款项融资收益	-2,689,211.31	-3,273,132.15
转融通出借利息		3,925,431.62
其他	-6,490,669.45	-7,748,616.13

项目	本期发生额	上期发生额
合 计	1,206,921,062.02	1,283,070,301.71

(五十五) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-84,300,300.72	-22,318,723.05
衍生金融资产	2,859,175.13	-11,690,767.23
其他非流动金融资产	58,279,448.00	-37,034,441.13
合 计	-23,161,677.59	-71,043,931.41

(五十六) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-763,589,382.04	-74,621,655.44
合 计	-763,589,382.04	-74,621,655.44

(五十七) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-135,562,003.99	-82,073,696.87
长期股权投资减值损失	-103,207,782.28	
无形资产减值损失	-1,820,488.88	-40,963.48
合同资产减值损失	5,388,191.30	-2,265,141.69
其他流动资产减值损失	10,917,592.56	
固定资产减值损失		-21,103,167.70
在建工程减值损失		-12,414,066.87
合 计	-224,284,491.29	-117,897,036.61

(五十八) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
未划分为持有待售的非流动资产处置	15,399,222.31	-26,081,841.82	15,399,222.31
合 计	15,399,222.31	-26,081,841.82	15,399,222.31

(五十九) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
赔偿（补偿）收入	532,299,961.40	149,329,614.75	532,299,961.40
无需支付款项	35,031,194.65	6,494,101.12	35,031,194.65

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约金、罚没收入	3,938,000.00		3,938,000.00
与企业日常活动无关的政府补助	2,255,821.76	384,512.42	2,255,821.76
非流动资产毁损报废利得	616,729.51	14,098,022.65	616,729.51
盘盈利得	286,965.86	61,348.43	286,965.86
其他	1,070,496.21	2,234,243.20	1,070,496.21
合 计	575,499,169.39	172,601,842.57	575,499,169.39

与企业日常活动无关的政府补助明细

项目	本期发生额
2021 年度高新区江北楼宇政策奖励	915,000.00
市级及以上科技企业孵化器高企补助	900,000.00
专精特新企业补助	290,400.00
抗疫基金	82,121.76
研发补助	48,300.00
长庆街道经济工作优秀奖	10,000.00
2021 经济高质量发展先进单位	10,000.00
合 计	2,255,821.76

(六十) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
赔偿（补偿）支出	99,885,614.64	13,238,438.95	99,885,614.64
核定缴纳增值税	52,679,663.29		52,679,663.29
非流动资产毁损报废损失	4,647,754.67	87,690,921.28	4,647,754.67
对外捐赠	5,981,033.56	10,374,957.17	5,981,033.56
罚款支出	1,235,838.94	259,325.01	1,235,838.94
税收滞纳金	1,121,054.44	368,912.24	1,121,054.44
地方水利建设基金	357,774.34	281,289.10	
违约金	103,500.29	1,746,960.85	103,500.29
其他	3,436,885.49	1,699,754.39	3,436,885.49
盘亏损失		904,489.22	
合 计	169,449,119.66	116,565,048.21	169,091,345.32

(六十一) 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	593,231,278.06	600,583,258.53
递延所得税调整	-154,973,435.67	-170,733,899.02
合 计	438,257,842.39	429,849,359.51

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	3,081,129,350.56	3,677,804,505.97
按法定/适用税率计算的所得税费用	770,282,337.64	919,451,126.49
子公司适用不同税率的影响	-119,351,065.47	-16,311,540.05
调整以前期间所得税的影响	4,220,083.02	-665,947.91
非应税收入的影响	-283,934,507.27	-421,506,397.49
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	58,008,879.06	57,559,666.79
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-89,509,851.26	-108,043,244.83
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	244,976,058.75	54,795,960.54
研发费用加计扣除的影响	-144,739,623.52	-92,014,165.49
其他	-1,694,468.56	36,583,901.46
所得税费用	438,257,842.39	429,849,359.51

(六十二) 归属于母公司所有者的其他综合收益

1. 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项目	本期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-1,128,791.10		-1,128,791.10
2. 其他权益工具投资公允价值变动	34,329,550.57		34,329,550.57
小 计	33,200,759.47		33,200,759.47
二、以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-9,147,522.56		-9,147,522.56
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			

项目	本期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
小 计	-9,147,522.56		-9,147,522.56
2. 外币财务报表折算差额	2,440,670.31		2,440,670.31
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小 计	2,440,670.31		2,440,670.31
三、其他综合收益合计	26,493,907.22		26,493,907.22

续：

项目	上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	11,264,425.99		11,264,425.99
2. 其他权益工具投资公允价值变动	-279,843,812.12		-279,843,812.12
小 计	-268,579,386.13		-268,579,386.13
二、以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	4,075,620.04		4,075,620.04
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小 计	4,075,620.04		4,075,620.04
2. 外币财务报表折算差额	-2,853,353.93		-2,853,353.93
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小 计	-2,853,353.93		-2,853,353.93
三、其他综合收益合计	-267,357,120.02		-267,357,120.02

(六十三) 外币折算

1. 本公司计入本期损益的汇兑差额-56,161,211.40 元。

(六十四) 现金流量表

1. 采用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	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	——	——
净利润	2,642,871,508.17	3,247,955,146.46
加：资产减值损失	224,284,491.29	117,897,036.61

补充资料	本期发生额	上期发生额
信用减值损失	763,589,382.04	74,621,655.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	967,737,707.73	778,502,853.50
使用权资产折旧	29,271,031.45	14,851,694.55
无形资产摊销	69,594,697.42	47,500,725.18
长期待摊费用摊销	26,698,873.30	13,957,731.37
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）	-15,399,222.31	26,081,841.82
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	4,031,025.16	73,592,898.63
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	23,161,677.59	71,043,931.41
财务费用（收益以“-”号填列）	672,586,932.56	466,933,229.97
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,206,921,062.02	-1,283,070,301.71
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-273,778,134.20	-79,544,024.95
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	119,357,007.69	-100,110,206.61
存货的减少（增加以“-”号填列）	-150,725,374.25	-2,044,262,159.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,798,281,838.55	-2,384,723,982.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	512,570,721.85	2,002,344,159.16
其他	329,788,566.95	741,984,223.99
经营活动产生的现金流量净额	1,940,437,991.87	1,785,556,452.36
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	10,319,456,822.52	10,006,299,758.83
减：现金的期初余额	10,006,299,758.83	8,358,883,649.32
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	313,157,063.69	1,647,416,109.51

3. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	10,319,456,822.52	10,006,299,758.83

项目	期末余额	期初余额
其中：库存现金	200,687.53	222,818.70
可随时用于支付的银行存款	10,319,256,094.79	9,949,179,707.19
可随时用于支付的其他货币资金	40.20	56,897,232.94
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	10,319,456,822.52	10,006,299,758.83
其中：使用受限制的现金及现金等价物		

(六十五) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,768,978,553.60	用于开具银行承兑汇票、保函等以及法院冻结存款
应收票据	11,130,774.54	用于开具银行承兑汇票、保函等
应收款项融资	143,516,310.23	已背书未终止确认的商业承兑汇票
存货	115,593,000.00	用于抵押、质押
固定资产	124,868,888.02	用于抵押获得银行借款
无形资产	17,207,776.09	用于抵押获得银行借款、开具保函等
合 计	2,181,295,302.48	—

九、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1. 本公司之及子公司在银行申请开立信用证，截至 2022 年 12 月 31 日未结清余额情况如下：

公司名称	申请银行	币种	金额	担保方式
杭州汽轮动力集团股份有限公司	中国工商银行半山支行	欧元	15,227,000.00	信用
杭州汽轮动力集团股份有限公司	中国工商银行半山支行	瑞典克朗	67,500,000.00	信用
杭州汽轮动力集团股份有限公司	中信银行杭州分行	美元	2,067,300.00	信用
杭州汽轮动力集团股份有限公司	中信银行杭州分行	瑞典克朗	352,955,000.00	信用
杭州汽轮新能源有限公司	中信银行杭州分行	欧元	303,000.00	信用
杭州杭发发电设备有限公司	杭州银行高新支行	人民币	12,000,000.00	杭州中能汽轮动力有限公司保证
杭州国裕国际贸易有限公司	中国建设银行杭州秋涛支行	人民币	87,000,000.00	本公司提供保证

杭州国裕国际贸易有限公司	中国农业银行杭州解放路支行	人民币	76,000,000.00	本公司提供保证
杭州国裕国际贸易有限公司	中国建设银行杭州秋涛支行	人民币	20,845,094.26	本公司提供保证
杭州国裕国际贸易有限公司	中信银行杭州分行	人民币	150,000,000.00	本公司提供保证
杭州国裕国际贸易有限公司	中国农业银行杭州解放路支行	人民币	120,000,000.00	本公司提供保证
杭州国裕国际贸易有限公司	中国建设银行杭州秋涛支行	人民币	41,210,000.00	本公司提供保证

2. 本公司及子公司在银行申请开立保函，截至 2022 年 12 月 31 日未结清余额情况如下：

公司名称	申请银行	币种	金额	担保方式
杭州汽轮动力集团股份有限公司	中国工商银行半山支行	人民币	285,310,859.06	信用
杭州汽轮动力集团股份有限公司	中国工商银行杭州分行	人民币	8,851,931.00	信用
杭州汽轮动力集团股份有限公司	中信银行杭州分行	人民币	32,013,742.28	信用
杭州汽轮动力集团股份有限公司	中信银行杭州分行	美元	1,470,970.00	信用
杭州汽轮动力集团股份有限公司	中国银行浙江省分行	人民币	107,292,635.88	信用
杭州汽轮动力集团股份有限公司	中国银行浙江省分行	美元	7,877,200.00	信用
杭州汽轮动力集团股份有限公司	招商银行杭州分行	人民币	1,045,000.00	信用
杭州汽轮机械设备有限公司	工商银行半山支行	人民币	17,900,476.90	信用
杭州汽轮新能源有限公司	杭州银行高新支行	人民币	179,100,790.00	杭州汽轮动力集团股份有限公司保证
杭州汽轮新能源有限公司	中信银行杭州分行	人民币	7,323,900.81	信用
浙江透平进出口贸易有限公司	中信银行杭州分行	人民币	8,954,292.00	信用
杭州汽轮辅机有限公司	中国工商银行半山支行	人民币	23,689,717.50	信用
杭州国能汽轮工程有限公司	中国工商银行半山支行	美元	2,222,700.00	信用
杭州国能汽轮工程有限公司	中国工商银行半山支行	欧元	1,404,914.20	信用
杭州国能汽轮工程有限公司	中国工商银行半山支行	人民币	1,526,300.00	信用
杭州国能汽轮工程有限公司	中国银行塘栖支行	人民币	3,067,285.00	信用
杭州杭发发电设备有限公司	宁波银行杭州城东支行	人民币	162,000.00	杭州汽轮动力集团股份有限公司保证
杭州杭发发电设备有限公司	宁波银行杭州城东支行	人民币	9,889,294.00	信用
杭州杭发发电设备有限公司	中国工商银行杭州萧山分行	人民币	215,696.00	杭州杭发发电设备有限公司自有土地抵押
杭州杭发发电设备有限公司	宁波银行杭州城东支行	人民币	1,611,600.00	杭州中能汽轮动力有限公司保证

杭州杭发发电设备有限公司	杭州银行高新支行	美元	148,000.00	杭州中能汽轮动力有限公司保证
杭州中能汽轮动力有限公司	中国银行杭州市钱塘新区支行	人民币	63,684,886.70	信用
杭州中能汽轮动力有限公司	中国银行杭州市钱塘新区支行	美元	1,881,240.00	信用
杭州中兴房地产开发有限公司	中国工商银行股份有限公司杭州庆春路支行	人民币	671,968.90	信用
杭州中兴房地产开发有限公司	中国工商银行股份有限公司杭州庆春路支行	人民币	1,023,850.00	信用

3. 本公司之子公司西湖电子集团有限公司关于重大投资事项

2022 年 12 月 9 日，西湖电子集团有限公司经董事会决议，同意拟向杭州云溪投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“云溪投资”）购买其所持有部分华数传媒控股股份有限公司（以下简称“华数传媒”）股份。2022 年 12 月 10 日，西湖电子与云溪投资签署《关于华数传媒控股股份有限公司之股份转让协议》（以下简称“股份转让协议”），西湖电子拟以 6.678 元/股（股份转让协议签署日前一交易日上市公司股票收盘价的 90%）向云溪投资购买其所持有的华数传媒 143,335,500 股，占华数传媒总股本的 7.74%，交易总规模约为 9.57 亿元。

4. 本公司之子公司杭州景鸿房地产开发有限公司未履行完毕的房产建造合同

截至 2022 年 12 月 31 日，杭州景鸿房地产开发有限公司未履行完毕的房产建造合同金额为 333.55 万元。

5. 截至 2022 年 12 月 31 日，经本公司子公司杭氧股份公司董事会审议批准，杭氧股份公司拟设立子公司或在原有子公司基础上新建空分设备的相关资本性支出如下：

序号	实施主体	实施项目	配套供气客户	预计投资总额 (万元)	截至 2022 年末 投入金额(万元)	履行的审议程序
1	云浮杭氧气体有限公司	一套 40,000m ³ /h 空分设备	广东南方东海铁有限公司	26,200.00	243.56	第六届董事会第三十三次会议
2	玉溪杭氧气体有限公司	四套 40,000m ³ /h 空分设备	云南玉溪玉昆钢铁集团有限公司	96,000.00	27,005.69	第七届董事会第三次会议
3	徐州杭氧气体有限公司	一套 62,000m ³ /h 空分装置	江苏晋控装备新恒盛化工有限公司	39,000.00	1,002.68	第七届董事会第十次会议
4	南京杭氧气体有限公司	一套 60,000m ³ /h 空分装置	南京钢铁联合有限公司	30,900.00	6,510.06	第七届董事会第十次会议
5	山东裕龙杭氧气体有限公司	三套 82,000m ³ /h 空分设备	山东裕龙石化有限公司	145,400.00	29,333.57	第七届董事会第十二次会议

6	吉林杭氧气体有限公司	一套 40,000m ³ /h 空分设备	吉林建龙钢铁有限责任公司	25,900.00	1,042.14	第七届董事会第十五次会议
7	山西晋南钢铁新材料气体有限公司	一套 60000m ³ /h 空分设备	山西晋南钢铁新材料有限公司	38,900.00	22.46	第七届董事会第二十次会议
8	广西杭氧气体有限公司	两套 60000m ³ /h 空分设备	广西盛隆冶金有限公司	63,600.00	24,240.58	第七届董事会第二十三次会议
9	济源杭氧万洋气体有限公司	二期 10000m ³ /h 空分设备	济源市万洋冶炼（集团）有限公司济源市欣欣实业有限公司	10,100.00	4,151.32	第七届董事会第二十三次会议
10	衢州杭氧时代锂电气体有限公司	一套 30000m ³ /h 和一套 50000m ³ /h 空分装置	浙江时代锂电材料有限公司	45,300.00	10,155.40	第七届董事会第二十四次会议
11	湖口杭氧气体有限公司	一套 40000m ³ /h 空分装置	九江天赐高新材料有限公司	30,400.00	377.11	第七届董事会第二十五次会议
12	衢州杭氧气体有限公司	嘉兴斯达电子气大宗气体供气项目嘉	嘉兴斯达微电子有限公司	5,400.00	3,643.31	第七届董事会第二十八次会议
13	山西杭氧立恒气体有限公司	一套 4000Nm ³ /h 氢气提纯装置及一座 6000KG/天加氢站	山西晋南钢铁集团有限公司	7,000.00	4,260.42	第七届董事会第三十二次会议

6. 截至 2022 年 12 月 31 日，子公司杭州杭氧化医工程有限公司因履行已签订的大额发包合同而相应发生资本性承诺金额合计为 157,809.68 万元，累计已支付 109,843.52 万元，尚余 47,966.16 万元未执行。

（二）或有负债

1. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债

截止 2022 年 12 月 31 日，本公司为下列单位贷款提供信用保证：

担保方	被担保方	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
杭州杭氧控股有限公司	杭州奥体博览中心投资建设有限公司	12,862.50	2015/7/24	2025/7/24	否
杭州市国有资本投资运营有限公司	杭州奥体博览中心建设投资有限公司	8,587.50	2015/7/24	2025/7/24	否
杭州汽轮控股有限公司	杭州奥体博览中心建设投资有限公司	12,862.50	2015/7/24	2025/7/24	否
杭州华东医药集团有限公司	杭州奥体博览中心建设投资有限公司	12,862.50	2015/7/24	2025/7/24	否
西湖电子集团有限公司	杭州奥体博览中心建设投资有限公司	12,862.50	2015/7/24	2025/7/24	否
杭州信息科技有限公司	杭州奥体博览中心建设投资有限公司	12,862.50	2015/7/24	2025/7/24	否
杭州市国有资本投资运营有限公司	中国（杭州）青春宝集团有限公司	170.00	2021/8/24	2024/5/24	否

杭州华东医药集团有限公司[注 1]	杭州华东医药集团贵州中药发展有限公司[注 1]	612.00	2017/9/29	2022/9/28	否
杭州汽轮控股有限公司	杭州香江科技有限公司	47,235.00	2021/2/1	2035/8/1	否
杭州汽轮控股有限公司	杭州香江科技有限公司	18,505.00	2021/3/3	2035/8/1	否
杭州国宇物产管理有限公司	杭州香江科技有限公司	1,370.00	2022/6/30	2023/6/30	否
杭州国宇物产管理有限公司	杭州香江科技有限公司	1,370.00	2022/12/31	2023/12/31	否
杭州中兴房地产开发有限公司[注 2]	合肥印象西湖房地产投资有限公司[注 2]	6,285.57	2020/11/30		否
杭州中兴房地产开发有限公司[注 3]	温岭市祥泰置业有限公司[注 3]		2022/11/21	2025/7/27	否
	合 计	148,447.57			

注 1：截至 2022 年 12 月 31 日，该笔担保债务尚未偿还完毕，债务人、债权人与担保人正在协商延长还款期限和担保期限。

注 2：子公司杭州中兴房地产开发有限公司为合肥印象西湖房地产投资有限公司向浙江龙鼎控股集团有限公司出售作价 5.3 亿元资产的协议履行按持股比例提供保证担保，后出售资产终止，根据《补充协议》，合肥印象西湖房地产投资有限公司需返还定金 1 亿元及自 2021 年 4 月 1 日起至付清日的利息，截至 2022 年 12 月 31 日，应付本息合计 12,827.70 万元，子公司杭州中兴房地产开发有限公司按持股比例担保余额 6,285.57 万元。

注 3：子公司杭州中兴房地产开发有限公司为温岭市祥泰置业有限公司在绍兴银行台州温岭支行债务提供最高额 5,500.00 万元连带责任保证担保，截至 2022 年 12 月 31 日，杭州中兴房地产开发有限公司担保项下债务余额为零。

2. 诉讼、仲裁事项

(1) 经营相关诉讼事项

A. 合盛电业（鄞善）有限公司相关诉讼

2019 年 10 月，合盛电业（鄞善）有限公司（以下简称“合盛公司”）向吐鲁番市中级人民法院起诉杭州中能汽轮动力有限公司（以下简称“中能公司”），要求解除双方签订的《25MW 背压汽轮机及辅助设备买卖合同》（合同编号：SSDY-2016-019，合同总价为 575 万元）及中能公司退还已付货款 476 万元并赔偿各类损失 6,629 万元。2021 年 3 月，吐鲁番市中级人民法院出具《民事调解书》，中能公司完成转子及配件维修并重

新安装调试汽轮机组后实现 72+24 小时平稳运行，合盛公司应支付维修费费用 119.30 万元及合同尾款 119 万元；如因中能公司原因导致交付的汽轮机组存在质量问题不能正常开机和使用的，中能公司需退还已收货款 476 万。调解书生效后，中能公司依约完成维修及安装调试工作，汽轮机组已并网并带负荷运行，而合盛公司以消缺为由单方停止了设备的运行。2022 年 4 月 7 日，合盛公司又向新疆维吾尔自治区鄯善县人民法院提起诉讼，认为中能公司完成维修后交付的汽轮机组仍不能正常开机和使用，视为合同目的无法实现，要求解除原合同及中能公司退还已付货款 476 万元并赔偿各类损失 8,955 万元（包括第三方采购差价 355 万元、生产损失 8,500 万元及人工损失 100 万元）。2022 年 5 月，中能公司反诉合盛公司继续履行原合同，要求其支付维修费 119.30 万元及合同尾款 119 万元。截至本财务报表批准报出日，该案尚未开庭审理。

B. 新兴铸管(浙江)铜业有限公司相关诉讼

本公司之子公司西湖电子集团有限公司与新兴铸管(浙江)铜业有限公司(以下简称“新兴铸管公司”)于 2018 年 2 月 27 日、2018 年 3 月 7 日签订两份《工矿产品购销合同》采购铜杆 1140 吨,总价 60,380,100.00 元。合同签订后本公司按合同约定支付了全部货款,但未能提到货,故本公司于 2018 年 3 月 23 日起诉新兴铸管公司,要求返还货款 60,380,100.00 元并支付资金占用成本及诉讼相关费用。2020 年 11 月 23 日,西湖法院作出一审判决,支持信江公司上述诉求,后新兴铸管公司对该判决不服遂提起上诉,由杭州中院受理。2021 年 8 月 6 日,本公司向西湖法院申请强制执行,西湖法院受理后,即对新兴铸管公司采取强制执行,并执行到 9,105,519.17 元的款项,已于 2021 年 8 月 27 日支付给了本公司。2021 年 9 月,富阳法院决定对新兴铸管公司启动预重整程序,本公司进行了债权人申报,债权申报金额暂计至 2021 年 9 月 30 日为 96,832,832.59 元。2022 年 1 月 14 日,西湖法院终结本次执行程序,待本公司发现新兴铸管公司有财产可供执行后再申请恢复执行,因新兴铸管公司无财产可供执行,年度末已对该笔款项全额计提坏账。

(2) 理财相关诉讼事项

A. 渤海信托·宁波伟彤项目

本公司子公司杭州汽轮控股有限公司于 2017 年 7 月 25 日收到信托管理人渤海国际信托股份有限公司(以下简称“渤海信托”)通知,公司投资的信托理财“渤海信托·宁波伟彤项目”不能按期兑付。公司以渤海信托处理委托事务不当为由,于 2017 年 9 月 13 日正式向河北高级人民法院对渤海信托提起诉讼,要求其赔偿信托计划本金及收益共计 27,392.03 万元。一审判决(判决书[2017]冀民初 196 号)结果为驳回公司的诉讼请求,公司后向最高人民法院提起上诉,终审判决[判决书(2018)最高法院终 776 号]结果为维持原判。另外,该项目管理人渤海信托已对远期回购方提起了诉讼,法院于 2018 年 6 月 7 日已查封远期回购方约 10.00 亿元资产。渤海信托起诉远期回购方于 2019 年 7 月开庭,于 2021 年 4 月 12 日,经河北省高级人民法院一审判决(判决书[2018]冀民初 39 号)取得胜诉,截至报告日,仍在二审中。

B. 光大信托-东融 2017 年第一期不良资产项目

本公司子公司杭州汽轮控股有限公司的光大信托-东融 2017 年第一期不良资产项目到期后,信托计划无可供分配现金资产,差额补足人东融资产管理有限公司因流动性问题无力履行差额补足义务,信托计划管理人提出了原状分配的清算方案,本公司未接受该清算方案。本公司于 2018 年 11 月 15 日对信托管理人光大信托有限责任公司、相关人浙江浙企投资管理有限公司、宁波盈益合伙企业(有限合伙)(以下或简称“宁波盈益”)等提起了诉讼,一审判决(判决书[2018]甘民初 276 号),驳回本公司的诉讼请求。本公司遂向最高人民法院上诉。2020 年 11 月 30 日,上诉调解案(法律文书(2020)最高法民终 967 号),本公司同意信托计划原状分配,同时宁波盈益将账面的 85,470,433.04 元扣除 1,575,125.00 元之后支付给本公司。2021 年 5 月本公司实际收到该项目执行款 85,173,976.31 元,但因宁波盈益涉及多起诉讼,相关资产包涉及的不良资产已被杭州市公安局拱墅区分局查封,而未能获的分配,截至报告日,资产包竞买人表达了追究违约责任的主张,存在竞买人主张解除竞买合同、返还转让款或主张赔偿经济损失的可能。

C. 恒康医疗股票收益权投资基金项目

本公司子公司杭州汽轮控股有限公司管理人已代表基金委托律师对担保方提起诉讼并申请财产保全。2018 年 8 月 16 日轮候查封了担保人阙文彬持有的恒康医疗股票

794,009,999.00 股、担保人四川恒康发展集团有限责任公司持有的西部资源股票 267,512,037.00 股。2018 年 10 月，查封了上海川恒资产管理有限公司 100.00% 股权(出资额 1,000.00 万元)、上海唯科生物制药有限公司 61.00% 股权(出资额 12,566.00 万元)。2020 年 10 月，管理人公告称北京市高级人民法院定于 2020 年 10 月 24 日开庭。于 2021 年 4 月 12 日，经北京市高级人民法院审理判决(判决书[2018]京民初 142 号)取得胜诉，截至报告日仍在等待二审开庭通知。

D. 吉信·汇融 16 号集合资金项目

本公司子公司杭州汽轮控股有限公司吉信·汇融 16 号集合资金项目因融资方违约已在 2018 年 6 月提前结束，管理人已对融资方和担保方提起诉讼并申请了财产保全。融资方为中弘矿业投资有限公司(以下或简称“中弘矿业公司”)，担保方为中弘控股股份有限公司(以下或简称“中弘股份”)及实际控制人王永红。2018 年 6 月吉林省信托有限责任公司与融资方中弘矿业公司、担保方中弘股份公司签署了 4,000.00 万元应收账款转让协议并办理质押手续。2018 年 7 月 20 日，轮候查封了海南如意岛项目 100.00% 股权，2018 年 7 月 30 日轮候查封了北京弘轩鼎成房地产开发有限公司 100.00% 的股权，2018 年 7 月 31 日冻结了中弘矿业在华夏银行、建设银行的银行账户。2018 年 8 月轮候查封中弘股份持有的长白山保护开发区新奇世界房地产开发有限公司 60.00% 股权、长白山保护开发区中弘房地产开发有限公司 80.00% 股权，首轮查封了本信托计划抵押物漫江小镇土地及地上在建工程。诉讼进入执行阶段，吉林省高院已指定白山市人民法院执行。2020 年 9 月 26 日，抵押物第一次拍卖流拍。2020 年 12 月 21 日，吉林信托官网公告称中建一局对抵押物提出工程款优先受偿权，法院暂缓拍卖程序。2022 年 1 月 28 日，吉林信托官网公告称目前抵押物法拍处于暂停状态，除依法处置抵押物外，对其他资产依然在执行中。2022 年 11 月 30 日，抵押资产在淘宝网公开进行司法二次拍卖，因无人报名参加竞拍活动导致流拍，截至报告日管理人正与白山市中级人民法院和抵押资产的意向购买方进行深入协调及沟通，进一步确定抵押资产的后续具体处置细节。

E. 联储证券聚诚 15 号集合资产管理计划项目

本公司子公司杭州汽轮控股有限公司联储证券聚诚 15 号集合资产管理计划项目融资方为东方金钰股份有限公司(以下或简称“东方金钰”)，基础资产是深圳市东方金钰

珠宝实业有限公司 100.00%股权的收益权，担保人为云南兴龙实业有限公司及其实际控制人赵宁夫妇。由于融资人及担保方出现流动性危机，无力偿还债务，项目提前结束。管理人已提起诉讼并胜诉，诉前轮候查封担保人东方金钰股票 4.24 亿股，轮候查封各类股权 27.99 亿元、房产五处、上海黄金交易所会员一项。2021 年底上海黄金交易所会员证完成拍卖，拍卖所得 1,343.00 万元（暂存浙江高院账户），拍卖完成后办理交割时上海黄金交易所多次推诿，浙江高院判决强制执行后，上海黄金交易所提起执行异议之诉，2022 年 10 月交由最高人民法院审理，截至报告日最高人民法院尚未宣判。东方金钰武汉房产位于东湖开发区，2022 年 11 月对高科大厦进行评估（评估价 1,383.00 万元）并拍卖，多次流拍降至 780 万仍未找到买受人，现计划进行公开招标。东方金钰公司经营停滞，目前由建设银行深圳支行原分管行长担任 CEO，中信信托、建设银行等债权人聘请专业资产管理公司进行不良资产盘活。

F. 联储证券聚诚 9 号集合资产管理计划项目

本公司子公司杭州汽轮控股有限公司联储证券聚诚 9 号集合资产管理计划项目融资方为湖北省上市公司凯迪生态环境科技股份有限公司（以下简称“凯迪生态”），担保方为阳光凯迪新能源集团有限公司。因债务人违约、担保方流动性危机，融资方及担保人均无力承担偿还责任。项目在 2018 年 5 月提前结束，管理人已对融资方和担保方向湖北省高级人民法院提起诉讼并申请了财产保全，一审已胜诉。诉前查封了债务人部分资产，其中首轮查封资产约 4.00 亿元、轮候查封约 70.00 亿元。2022 年 10 月，武汉市中级人民法院对《凯迪生态环境科技股份有限公司等 21 家公司实质合并重整案重整计划（草案）》，2023 年 3 月 16 日，信托计划委托人与国通信托签订了《国通信托·凯迪生态重整服务信托信托合同》。

G. 国新华信军工 203 号三洲特管私募股权投资基金项目

本公司子公司杭州汽轮控股有限公司国新华信军工 203 号三洲特管私募股权投资基金项目直接持有四川三洲特种钢管有限公司（以下简称“三洲特管”）5.59%股权，三洲隆徽实业有限公司承诺回购，实际控制人储小晗夫妇承担连带责任担保。项目于 2018 年 8 月到期，因陷入严重的流动性危机，回购方、担保人在延期三个月后仍无力偿还债务。2022 年度是重组的第四年，按照三洲特管债委会和破产管理人的沟通，11 月底要求重

整投资人出具修改后的重整方案，然后据此细化，2022 年 12 月 31 日前要形成可以上债权人会议表决的重整方案，但 2022 年 12 月 9 日，青白江人民法院驳回了三洲特管的重整申请。截至报告日，破产重整的申请人和被申请人都已经提起上诉，基金管理人也组织债委会和重整投资人写报告给成都市中级法院，希望重回重整程序，落地重整方案。

H. 渤海信托*恒利丰泰合投资项目集合信托计划

本公司子公司杭州汽轮控股有限公司渤海信托*恒利丰泰合投资项目资金用为新潮能源(600777)的换股收购提供配套融资。信托计划间接持有约 3,729.00 万股股票，定向增发价格约为 2.68 元，如按 2020 年 12 月 31 日 1.54 元的价格出售将造成投资本金严重损失，须由管理人、相关方向担保人通过诉讼程序追偿，但是目前差额补足方已经陷入经营困境。截至报告日，公司已委托的天册律师事务所以渤海信托名义起诉补足方，该诉讼于 2 月 8 日在石家庄桥西区法院开庭。

I. 御河中汇一号私募股权投资基金项目

本公司子公司杭州汽轮控股有限公司御河中汇一号私募股权投资基金项目主要用于投资嘉兴鹿丰投资合伙企业(有限合伙)的有限合伙份额，通过认购有限合伙企业合伙份额，投资于融金汇中(北京)电子支付技术有限公司股权。到期后标的股权价值下降，且回购义务人未履行回购义务。管理人于 2020 年 3 月 6 日对回购义务人向中国国际经济贸易仲裁上海分会提出仲裁申请，2022 年 6 月 1 日中国国际经济贸易仲裁委员会出具裁决书，裁定回购义务人给付原告回购款 1.2 亿人民币、利息 2,060.00 万元、截止 2020 年 4 月 10 日违约金 141.18 万元。另外，并以 14,060.00 万元为基数，自 2020 年 4 月 11 日起按日万分之三计收违约金。按照托管人和基金业协会要求，同时因仲裁执行尚在进行阶段，管理人提请全体投资人同意基金到期日延期至 2025 年 5 月 24 日。

J. 巨鲸资产管理公司鲸诚 11 号、12 号文娱私募基金项目

本公司子公司杭州汽轮控股有限公司鲸资产管理公司鲸诚 11 号、12 号文娱私募基金项目投资于受让陈继武所持有的全部凯石价值 3 号证券投资基金份额，进而间接持有文投控股(600715)的非公开发行股票。本项目于 2020 年 9 月进入清算期，鉴于补足人陈继武资金筹集遇到困难，目前项目管理人巨鲸财富将收到的差额补足款分次分配给我公司，截至 2022 年 12 月 31 日已陆续回款 806.53 万元。

3. 其他或有负债及其财务影响

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司子公司杭州易和网络有限公司待执行的亏损合同确认预计负债 692,992.48 元。

十、资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

1. 无偿划入杭州市高科技投资有限公司、杭州投资发展有限公司股权事项

2022 年 12 月 2 日，杭州资本设立全资子公司科创集团。2023 年 2 月 13 日，杭州市财政局出具杭财资[2023]2 号“关于无偿划转杭州市高科技投资有限公司国有股权的通知”，杭州市财政局将持有的杭州高投 100%国有股权以 2021 年 12 月 31 日为股权划转基准日无偿划转至杭州资本，涉及国有净资产账面价值 4,860,714,030.01 元，工商信息于 2023 年 3 月 2 日完成变更，杭州资本账面分别确认长期股权投资及资本公积 4,860,714,030.01 元。2023 年 2 月 15 日，杭州市财政局出具杭财资[2023]3 号“关于无偿划转杭州投资发展有限公司国有股权的通知”，杭州市财政局将持有的杭州投发 100%国有股权以 2021 年 12 月 31 日为股权划转基准日无偿划转至杭州资本，涉及国有净资产账面价 3,766,032,173.94 元，工商信息于 2023 年 3 月 2 日完成变更，杭州资本账面分别确认长期股权投资及资本公积 3,766,032,173.94 元。2023 年 3 月 3 日，杭州资本以上述杭州高投及杭州投发 2 家公司 100%股权出资科创集团。

2. 无偿划出公司持有的子公司杭州电力设备制造有限公司事项

2023 年 2 月 20 日，杭州市国资委出具杭国资产[2023]21 号“杭州市国资委关于无偿划转杭州电力设备制造有限公司股权的通知”，将杭州资本持有的杭州电力 40%股权以 2021 年 12 月 31 日为股权划转基准日无偿划转至杭州市城市建设投资集团有限公司（以下简称“市城投集团”），作为杭州市政府对市城投集团的出资。2023 年 3 月 7 日，杭州资本出具杭州资本干〔2023〕9 号职务任免通知，免去刘军杭州电力董事长、董事职务，免去史增阳杭州电力董事职务，免去董馨杭州电力董事职务。2023 年 3 月 20 日，杭州资本与市城投集团签订了《国有股权无偿划转协议》，截至报告出具日，杭州电力的股权划转尚未完成工商变更。

3. 浙江燃创透平机械有限公司增资事项

根据杭州汽轮动力集团股份有限公司第八届董事会第三十一次会议审议通过的《关于对浙江燃创增资暨投资西部动力的议案》，杭州汽轮动力集团股份有限公司将通过浙江燃创透平机械有限公司受让股权及增资的方式投资彭州西部蓝色动力科技有限公司（以下简称“西部动力公司”）。根据浙江燃创透平机械有限公司投资西部动力公司的资金需求及其持续经营发展需要，杭州汽轮动力集团股份有限公司已于 2023 年 1 月 13 日向浙江燃创透平机械有限公司增资 13,000 万元。浙江燃创透平机械有限公司已于 2023 年 1 月 28 日办妥工商变更登记手续。

4. 收购西部动力公司股权事项

2023 年 1 月，根据浙江燃创透平机械有限公司 2023 年第一次股东决定，浙江燃创透平机械有限公司以不高于评估备案对应股权资产评估值的价格收购成都濛江投资集团有限公司出让的其持有的西部动力公司 20%股权，以 1.27 元/单位注册资本的价格分别收购辽宁派森能源技术服务有限公司及自然人柳宇环所持的西部动力公司 15%、3%股权，以 1.27 元/单位注册资本的价格认缴西部动力公司增资的 4,300 万元注册资本。截至财务报表批准报出日，上述事项尚未完成工商变更登记手续，浙江燃创透平机械有限公司已支付股权受让款 4,806 万元和溢价增资款 5,461 万元。

5. 杭州中能汽轮动力有限公司搬迁事项

杭州汽轮动力集团股份有限公司第八届董事会第二十七次会议审议通过《关于中能公司投资建设新生产基地的议案》，杭州中能汽轮动力有限公司启动企业整体搬迁工作，拟在杭州钱塘新区大江东产业集聚区前进智造园区投资建设新生产基地。根据杭州市钱塘新区东部湾新城开发建设工作需要，杭州中能汽轮动力有限公司与杭州东部湾新城开发建设指挥部于 2023 年 2 月 13 日签订了《非住宅房屋搬迁补偿协议》，补偿内容包括搬迁范围内的房地产和装修及附属物补偿费、设备搬迁补偿费、搬迁费和停产停业损失费（含职工安置补偿费、经营性损失等）、签约奖励和容积率补贴奖励等，合计搬迁补偿金额为 20,222.70 万元。搬迁补偿资金将根据杭州中能汽轮动力有限公司在前进智造园区的拿地进度和实际搬迁进度分期补偿到位。截至财务报表批准报出日已收到搬迁补偿款 60,668,100.00 元。

6. 河南骏化发展股份有限公司诉讼事项

2022 年 1 月，河南骏化发展股份有限公司（以下简称“河南骏化公司”）向河南省驻马店市驿城区人民法院起诉杭州汽轮动力集团股份有限公司，要求杭州汽轮动力集团股份有限公司赔偿其损失 4,000 万元以及案件受理费、财产保全费等其他费用。2023 年 3 月，河南省驻马店市驿城区人民法院出具《民事判决书》，确认该案属于合同纠纷，驳回原告河南骏化公司的诉讼请求，案件受理费由原告河南骏化公司承担。截至本财务报表批准报出日，河南骏化公司未上诉，一审判决已生效。

7. 资产负债表日后划分为持有待售的资产事项

本公司子公司驻马店杭氧气体有限公司之配套供气客户河南骏化发展股份有限公司（以下简称河南俊化公司）于 2022 年 4 月 25 日被河南省驻马店市中级人民法院裁定受理重整，并被批准继续经营。2023 年 1 月，本公司子公司驻马店杭氧气体有限公司与河南骏化公司签订《驻马店杭氧气体有限公司与河南骏化发展股份有限公司<工业气体供应合同>之补充协议二》，约定本公司子公司驻马店杭氧气体有限公司将其持有的 40000Nm³/h 空分装置及附属设施在杭交所平台公开挂牌交易。河南骏化公司按约定报名参加竞价，并在被确定为受让方后，与本公司子公司驻马店杭氧气体有限公司签订资产交易合同，受让前述空分设施。但挂牌价若高于 184,000,000.00 元，河南骏化公司有权拒绝参与竞价。自 2023 年 1 月 1 日起至资产交割日期间，本公司子公司驻马店杭氧气体有限公司继续负责保障空分装置保持正常生产，不再向河南骏化公司收取气费，亦不向其支付土地、办公室租金及液体超产能耗等费用。液氧、液氮、液氩等液体副产品仍由驻马店杭氧公司负责销售并享有相应收益，汽化供应给河南骏化公司的液氧、液氮仍按原供气协议执行。资产交割日后，河南骏化公司将空分装置生产的液体副产品（包括液氧、液氮、液氩等）委托本公司子公司驻马店杭氧气体有限公司销售，期限为 3 年，由河南骏化公司向本公司子公司驻马店杭氧气体有限公司按销售额的 8%支付包销费用，双方另行签订包销协议。

8. 资产负债表日后子公司增资扩股完成事项

根据公司子公司杭氧特气第七届董事会第三十九次会议审议通过的《关于衢州杭氧特种气体有限公司混合所有制改革引入战略投资者暨对外投资的议案》，本公司子公司

杭氧特气公司于 2022 年 12 月 15 日与杭州原芯企业管理咨询有限公司（以下简称杭州原芯公司）、杭州微同股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称杭州微同基金）与科改策源（重庆）私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称科改策源基金）组成的联合体签订了《增资扩股协议》。

根据《增资扩股协议》，杭州原芯公司以其持有的浙江西亚特电子材料有限公司（以下简称浙江西亚特公司）100%股权作价 22,050 万元认缴衢州特气公司新增 873.9595 万元注册资本，以其持有的杭州万达气体有限公司（以下简称杭州万达公司）50.30%股权作价 4,728.20 万元认缴衢州特气公司新增 187.4038 万元注册资本，增资价格为 25.23 元/元注册资本。杭州微同基金以货币 20,915.67 万元认缴衢州特气公司新增 829 万元注册资本，科改策源基金以货币 4,188.18 万元认缴衢州特气公司新增 166 万元注册资本，增资价格为 25.23 元/元注册资本；

衢州特气公司与杭州国佑资产管理有限公司（以下简称杭州国佑公司）另行签订协议，杭州国佑公司以货币 4,995.54 万元认缴衢州特气公司新增 198 万元注册资本，增资价格为 25.23 元/元注册资本。同时，为避免杭州原芯公司在本次增资扩股后继续从事与衢州特气公司有竞争关系的业务，更好地发挥业务协同作用，衢州特气公司以 4,671.8 万元收购杭州原芯公司之股东杨利、倪幼红持有的杭州万达公司剩余的 49.70% 股权。上述增资扩股事项所涉股权以 2022 年 3 月 31 日为评估基准日确定股权价值。其中，衢州特气公司经评估的股权价值为 75,672.00 万元，浙江西亚特公司经评估的股权价值为 22,050.00 万元，杭州万达公司经评估的股权价值为 9,400.00 万元。评估基准日（2022 年 12 月 31 日）至上述三公司（衢州特气公司、浙江西亚特公司、杭万达公司）工商变更登记完成之日过渡期间的损益由本次增资扩股前老股东享有或承担。

本次增资扩股暨收购股权完成后，衢州特气公司各股东的出资额及出资比例如”：

股东	出资额	出资比例
杭氧股份	30,000,000.00	57.09%
杭州原芯公司	10,613,633.00	20.20%
杭州微同公司	8,290,000.00	15.78%
科改策源基金	1,660,000.00	3.16%
杭州国佑公司	1,980,000.00	3.77%

合 计	52,543,633.00	100.00%
-----	---------------	---------

增资扩股完成后，衢州特气公司设董事会，由 7 名董事组成，由本公司推荐 2 名董事、杭州原芯公司推荐 2 名董事、杭州微同基金与科改策源基金的联合体推荐 1 名董事、杭州国佑公司推荐 1 名董事、职工董事 1 名，由股东会选举产生。董事长由董事会从本公司提名的董事中选举产生。董事任期三年，可连任。衢州特气公司已于 2022 年 12 月 21 日收到杭州微同基金和科改策源基金的增资款合计 251,038,500.00 元（通过杭州产权交易所划转）和杭州国佑公司的增资款 49,955,400.00 元，并于 2023 年 1 月 20 日向杨利、倪幼红支付了杭州万达公司剩余股权收购款。杭州万达公司和浙江西亚特公司股权已分别于 2023 年 1 月 6 日和 11 日划转至衢州特气公司名下，并办理了工商变更登记手续；衢州特气公司亦于 2023 年 1 月 11 日办妥了工商变更登记手续。

9. 科创中心建设事项

根据公司第七届董事会第四十一次会议审议通过的《关于在杭州市余杭区投资建设杭氧绿色数智科创中心项目的议案》，杭氧能管公司拟在杭州市余杭区投资建设杭氧绿色数智科创中心项目，项目总投资 14 亿元人民币，项目建设所需资金由杭氧能管公司自筹。

10. 空分项目扩建事项

根据子公司山东杭氧气体有限公司第七届董事会第四十一次会议审议通过的《关于山东杭氧气体有限公司技改扩建 105000Nm³/h 空分供气项目的议案》，山东杭氧气体有限公司拟实施技改扩建项目，投资建设一套 105000Nm³ /h 空分装置以置换部分老旧空分产能并满足鲁南化工新增用气需求，项目总投资 61800 万元，由山东杭氧气体有限公司以自有资金及融资解决。

11. 浙江龙鼎控股集团有限公司诉讼事项

子公司杭州中兴房地产开发有限公司于 2023 年 3 月 23 日收到浙江龙鼎控股集团有限公司民事起诉状，诉讼请求判令合肥印象西湖房地产投资有限公司返还资产转让定金 1 亿元、支付自 2021 年 4 月 1 日起至付清日的利息（暂计至 2023 年 2 月 27 日为 3,265.00

万元)、赔偿损失 559.38 万元及承担原告费用 439.33 万元,杭州中兴房地产开发有限公司对上述债务承担连带清偿责任。截至报告日,该案件尚在诉前调解。

12. 持有久融控股有限公司股票事项

子公司骏化数源科技公司持有久融控股有限公司 546,466,000 股股票,截至 2023 年 4 月 21 日久融控股有限公司的股票市价为 0.088 港元/股,本公司所持股票市值 48,089,008.00 港币。根据中国人民银行 2023 年 4 月 21 日外汇牌价,1 港元对人民币 0.816 元,本公司持有久融控股有限公司的股票市值折合人民币 39,240,630.53 元。

(二) 资产负债表日后利润分配情况

根据本公司子公司杭州汽轮动力集团股份有限公司 2023 年 3 月 27 日第八届董事会第三十二次会议审议通过的 2022 年度利润分配预案,拟以 2022 年 12 月 31 日总股本 980,179,980 股扣除权益分派股权登记日公司已回购库存股 111,800 股,以及 2022 年 12 月因股权激励对象退休离职等原因,注销股本 531,180 股,即以 979,537,000 股为基数,每 10 股派发现金股利 3 元(含税)并送红股 2 股,不以公积金转增股本,上述利润分配方案尚待股东大会批准。

根据本公司子公司杭氧股份公司 2023 年 3 月 29 日第七届董事会第四十二次会议审议通过的 2022 年度利润分配预案,杭氧股分公司拟以 2022 年权益分派实施时确定的股权登记日的总股本为基数,向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 8.00 元(含税)。上述利润分配预案尚待杭氧股份公司股东大会审议批准。

十一、关联方关系及其交易

(一) 实际控制人

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,持股比例 100.00%。

(二) 本企业的子公司情况

本企业的子公司情况详见附注七(一)、子企业情况

(三) 本企业的合营企业和联营企业情况

本企业重要的合营企业、联营企业有关信息详见附注八、(十五)长期股权投资。

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
宁波保税区热联钢铁贸易有限公司	子公司杭州国裕国际贸易有限公司少数股东控股公司
杭实国贸投资（杭州）有限公司	子公司杭州国裕国际贸易有限公司少数股东
杭州热联集团股份有限公司	子公司杭州国裕国际贸易有限公司少数股东
HANGZHOU COGENERATION (HONG KONG) COMPANY LIMITED	子公司杭州国裕国际贸易有限公司少数股东控股公司
SINGAPORE (COGENERATION) STEEL PTE LTD	子公司杭州国裕国际贸易有限公司少数股东控股公司
杭州杭实热联投资股份有限公司	子公司杭州国裕国际贸易有限公司少数股东母公司
浙江自贸区杭实金帝能源有限公司	子公司杭州国裕国际贸易有限公司少数股东控股公司
浙江四邦实业有限公司	子公司杭州国裕国际贸易有限公司少数股东控股公司
上海热联钢铁贸易有限公司	子公司杭州国裕国际贸易有限公司少数股东控股公司
浙江杭联钢铁有限公司	子公司杭州国裕国际贸易有限公司少数股东控股公司
宁波保税区热联矿产资源有限公司	子公司杭州国裕国际贸易有限公司少数股东控股公司
杭州热联汉佳商贸有限公司	子公司杭州国裕国际贸易有限公司少数股东控股公司
浙江杭实能源服务有限公司	子公司杭州国裕国际贸易有限公司少数股东控股公司
淳安县电力实业有限公司	子公司杭州电力设备制造有限公司少数股东控股公司
杭州凯达电力建设有限公司	子公司杭州电力设备制造有限公司少数股东控股公司
杭州龙源电力有限公司	子公司杭州电力设备制造有限公司少数股东控股公司
浙江容大电力工程有限公司	子公司杭州电力设备制造有限公司少数股东控股公司
浙江中新电力工程建设有限公司	子公司杭州电力设备制造有限公司少数股东控股公司
桐庐电力开发有限公司	子公司杭州电力设备制造有限公司少数股东控股公司
浙江大有实业有限公司	子公司杭州电力设备制造有限公司少数股东子公司
浙江大有集团有限公司	子公司杭州电力设备制造有限公司少数股东
浙江恒力电力承装有限公司	子公司杭州电力设备制造有限公司少数股东控股公司
杭州电力招标咨询有限公司	子公司杭州电力设备制造有限公司少数股东控股公司
Greenesol power systems PVT Ltd	子公司杭州汽轮动力集团有限公司直接参股企业
杭州汽轮实业有限公司	子公司杭州汽轮动力集团有限公司直接参股企业
杭州银行股份有限公司	子公司杭州汽轮动力集团有限公司直接参股企业
上海浩金投资管理有限公司	子公司杭州汽轮动力集团有限公司之联营企业持股股东
杭州金淼生态农业开发有限公司	子公司持股股东
徐华峰	子公司持股股东
北京万东医疗科技股份有限公司	子公司持股股东

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
机械科学研究院浙江分院有限公司	子公司持股股东
杭州中美华东制药有限公司	联营企业子公司
杭州西湖比亚迪新能源汽车有限公司	子公司西湖电子集团有限公司之联营企业的联营企业
杭州西湖新能源汽车运营有限公司	子公司西湖电子集团有限公司之联营企业的联营企业
中国磁记录设备公司	子公司西湖电子集团有限公司下属公司关键管理人员施加重大影响的企业
杭州塑料化工一厂	子公司杭州信息科技有限公司主管
杭州解百集团股份有限公司	子公司西湖电子集团有限公司之联营公司

(五) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生数	上期发生数
			金额	金额
杭州热联集团股份有限公司	采购商品	市场价	476,431,642.78	816,831,240.03
海南热联贸易有限公司	采购商品	市场价	42,937,436.40	
杭实国贸投资（杭州）有限公司	采购商品	市场价	20,222,300.93	
浙江热联中邦供应链服务有限公司	采购商品	市场价	17,330,121.12	
上海热联钢铁贸易有限公司	采购商品	市场价	28,242,879.67	36,039,595.58
杭州热联汉佳商贸有限公司	采购商品	市场价	24,383,411.08	43,875,753.61
杭州热联集团股份有限公司	接受劳务	协议价	1,964,862.52	
浙江热联中邦供应链服务有限公司	接受劳务	协议价	410,075.07	
宁波保税区热联矿产资源有限公司	采购商品	市场价		3,479,450.09
浙江四邦实业有限公司	采购商品	市场价		66,058,814.17
杭州热联联丰贸易有限公司	采购商品	协议价	3,285,569.68	
杭州久诚仁和电镀有限公司	采购商品	协议价	6,564,706.45	5,731,417.69
杭州杭氧换热设备有限公司	采购商品	协议价	96,769,417.68	137,425,843.37
杭州杭氧钢结构设备安装有限公司	采购商品	协议价	69,224,549.50	104,545,506.47
杭州杭氧铸造有限公司	采购商品	协议价	30,907,073.35	25,825,094.92
杭州杭氧空分备件有限公司	采购商品	协议价	27,354,954.61	25,807,497.79
杭州杭氧压缩机有限公司	采购商品	协议价	13,915,316.64	5,395,440.53

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生数	上期发生数
			金额	金额
杭州杭氧储运有限公司	接受劳务	协议价	50,373,750.33	44,559,892.26
杭州深冷文化传媒有限公司	接受劳务	协议价	362,484.96	238,188.32
Greenesol power systems PVT Ltd.	技术服务费	协议价	1,389,571.62	
浙江大有实业有限公司杭州科技发展分公司	ERP 系统运维及技术支持	协议价	924,528.30	
淳安县电力实业有限公司	采购商品	协议价	5,382,212.39	
杭州龙源电力有限公司	采购商品	协议价	56,101.97	
桐庐电力开发有限公司	采购商品	协议价	1,222,635.12	
桐庐电力开发有限公司综合服务分公司	采购商品	协议价	210,133.55	
浙江大有实业有限公司杭州科技发展分公司	采购商品	协议价	31,700,138.63	
浙江恒力电力承装有限公司	采购商品	协议价	118,035.57	96,353.98
浙江中新电力工程建设有限公司	采购商品	协议价	9,710,352.67	60,672,674.48
浙江大有实业有限公司	采购商品	协议价		23,996,615.12
杭州大华塑业有限公司	加工服务	协议价		539,508.85
杭州西湖比亚迪新能源汽车有限公司	采购商品	协议价		5,294.70
硕格智能技术有限公司	采购商品	协议价	1,843,715.63	91,154.53
硕格智能技术有限公司	技术服务	协议价		47,169.81
硕格智能技术有限公司	劳务费	协议价		1,071,059.13
硕格智能技术有限公司	水电费	协议价		7,234.35
杭州凯达电力建设有限公司	接受劳务	协议价		281,494.34
浙江大有实业有限公司	接受劳务	协议价		106,644.34
中国磁记录设备公司	管理服务	协议价	1,249,836.64	1,158,211.07
合 计			964,487,814.86	1,403,887,149.53

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生数	上期发生数
			金额	金额
杭州热联集团股份有限公司	出售商品	市场价	166,600,583.53	386,857,899.91
浙江热联中邦供应链服务有限公司海南分公司	出售商品	市场价	4,203,931.62	
杭州热联联丰贸易有限公司	出售商品	市场价	9,220,575.75	
杭实国贸投资（杭州）有限公司	出售商品	市场价	39,216,037.39	

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生数	上期发生数
			金额	金额
浙江四邦实业有限公司	出售商品	市场价	15,970,805.30	
上海热联钢铁贸易有限公司	出售商品	市场价	8,210,653.84	
海南热联贸易有限公司	出售商品	市场价	1,786,303.00	
杭州嬉戏文化发展有限公司	提供劳务	协议价	5,188.68	
杭州杭氧空分备件有限公司	原材料、水电费	协议价	49,932,800.63	42,909,404.81
杭州杭氧铸造有限公司	原材料、水电费	协议价	5,698,500.32	4,039,286.98
杭州杭氧换热设备有限公司	原材料、水电费	协议价	4,528,820.60	4,154,322.49
杭州杭氧压缩机有限公司	原材料、水电费	协议价	2,866,071.35	3,442,896.02
杭州杭氧钢结构设备安装有限公司	原材料、水电费	协议价	1,315,458.76	2,566,374.72
杭州杭氧储运有限公司	原材料、水电费	协议价	393,332.36	199,232.08
杭州杭氧换热设备有限公司	综合服务费	协议价	1,552,077.27	1,829,796.15
杭州杭氧铸造有限公司	综合服务费	协议价	1,538,616.55	1,753,012.99
杭州杭氧压缩机有限公司	综合服务费	协议价	1,183,092.98	1,339,015.63
杭州杭氧钢结构设备安装有限公司	综合服务费	协议价	938,321.32	1,167,383.53
杭州杭氧储运有限公司	综合服务费	协议价	417,472.47	490,178.58
杭州杭氧空分备件有限公司	综合服务费	协议价	50,206.12	5,841.04
北京万东医疗科技股份有限公司	医疗器械	协议价	3,944,546.22	4,746,507.43
Greenesol power systems PVT Ltd.	备件	协议价	2,974,801.65	1,588,105.14
杭州汽轮实业有限公司	提供劳务	协议价		980.53
淳安县电力实业有限公司	出售商品	协议价	87,053,559.87	99,414,992.99
浙江大有实业有限公司	出售商品	协议价	374,756,915.60	913,173,215.58
浙江中新电力工程建设有限公司	出售商品	协议价	101,577,901.43	543,329,177.59
浙江中新电力工程建设有限公司承装分公司	出售商品	协议价	687,068,797.31	
浙江中新电力工程建设有限公司配电分公司	出售商品	协议价	55,200,238.32	
浙江中新电力工程建设有限公司自动化分公司	出售商品	协议价	2,317,593.12	
黑龙江新绿洲房地产开发有限公司	技术开发	协议价		7,264,150.95
黑龙江新绿洲房地产开发有限公司	劳务服务	协议价	1,437,181.24	
黑龙江新绿洲房地产开发有限公司	出售商品	协议价	3,190,582.35	4,776,446.67
黑龙江新绿洲房地产开发有限公司	设计服务	协议价		554,245.29

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生数	上期发生数
			金额	金额
硕格智能技术有限公司	劳务费	协议价	1,640,630.91	3,992,265.96
硕格智能技术有限公司	材料款	协议价		712,284.95
硕格智能技术有限公司	出售商品	协议价		119,823.01
硕格智能技术有限公司	外加工劳务	协议价	543,809.31	93,274.34
硕格智能技术有限公司	水电费	协议价	5,856,535.98	
东部众创（杭州）投资管理有限公司	网络服务	协议价	2,000.00	1,886.79
东部众创（杭州）投资管理有限公司	水电费	协议价	1,021.10	
杭州大华工控技术有限公司	出售商品	协议价		29,468.14
杭州大华塑业有限公司	出售商品	协议价	4,166,609.73	353,686.73
杭州西湖新能源汽车运营有限公司	出售商品	协议价		1,858,410.94
杭州西湖比亚迪新能源汽车有限公司	出售商品	协议价		57,408.20
杭州天德仁润实业有限公司	出售商品	协议价	69,734.51	77,432.75
宁波新洲房地产有限公司	出售商品	协议价	29,203.54	
温州市景都冠荣科技有限公司	提供劳务	协议价	257,511.52	
中国磁记录设备公司	水电费	协议价	12,576.01	
杭州凯达电力建设有限公司	提供劳务	协议价		30,792.45
杭州凯达电力建设有限公司	出售商品	协议价	149,271,758.31	806,032,849.24
杭州凯达电力建设有限公司承装分公司	出售商品	协议价	488,391,389.47	
杭州凯达电力建设有限公司配电设备安装分公司	出售商品	协议价	46,511,680.76	
杭州凯达电力建设有限公司自动化运维分公司	出售商品	协议价	19,192,429.88	
杭州龙源电力有限公司	出售商品	协议价	62,458,928.86	65,139,195.33
桐庐电力开发有限公司	出售商品	协议价	63,952,039.31	48,161,623.28
桐乡市电力工程有限责任公司	出售商品	协议价	1,858,407.08	
浙江大有实业有限公司杭州科技发展分公司	出售商品	协议价	70,850,844.58	
浙江大有实业有限公司临平分公司	出售商品	协议价	183,435,619.41	
浙江大有实业有限公司物资分公司	出售商品	协议价	752,011,872.96	
浙江恒力电力承装有限公司	出售商品	协议价	361,654,944.94	296,882,569.21
浙江恒力电力承装有限公司照明工程分公司	出售商品	协议价	314,535.84	
浙江容大电力工程有限公司	出售商品	协议价	325,266,299.70	200,087,943.93

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生数	上期发生数
			金额	金额
浙江容大电力工程有限公司承装分公司	出售商品	协议价	16,784,519.54	
浙江容大电力工程有限公司综合服务分公司	出售商品	协议价	10,672.57	
合 计			4,189,696,542.77	3,449,233,382.35

2. 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

公司受托管理/承包情况表

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
中国磁记录设备公司	杭州东部软件园股份有限公司	房屋建筑物			协议定价	95,000.15
杭州天德仁润实业有限公司	杭州东部软件园股份有限公司	房屋建筑物			协议定价	1,971,236.52

(1) 中国磁记录设备公司

2022 年度，子公司杭州东部软件园股份有限公司受托管理中国磁记录设备公司所拥有的杭州市马塍路 10 号、13 号、32 号房产，根据相关协议，向中国磁记录设备公司收取委托经营管理费 95,000.15 元。

(2) 杭州天德仁润实业有限公司

2022 年度，子公司杭州东部软件园股份有限公司受托管理杭州天德仁润实业有限公司所拥有的杭州市萧山经济开发区桥南区块通文路 1795 号“天德产业园”，根据协议约定，向杭州天德仁润实业有限公司收取委托经营管理费 1,971,236.52 元。

3. 关联租赁情况

本公司作为出租方

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收益	上期确认的租赁收益
杭州华东医药集团有限公司	杭州中美华东制药有限公司	房屋建筑物		206,893.34
杭氧集团股份有限公司	杭州杭氧铸造有限公司	房屋建筑物及土地使用权	1,988,532.11	3,191,779.82
杭氧集团股份有限公司	杭州杭氧空分备件有限公司	房屋建筑物		431,456.16
杭州杭氧控股有限公司	杭州久诚仁和电镀有限公司	房屋	430,452.38	936,468.60
杭州杭氧控股有限公司	杭州杭氧铸造有限公司	倒班宿舍		25,542.86
杭州杭氧控股有限公司	杭州杭氧换热设备有限公司	倒班宿舍		43,885.71
杭州杭氧控股有限公司	杭州杭氧压缩机有限公司	倒班宿舍		34,114.29

杭州杭氧控股有限公司	杭州杭氧钢结构设备安装有限公司	倒班宿舍		15,314.29
杭州杭氧控股有限公司	杭州杭氧储运有限公司	倒班宿舍		2,571.43
杭州汽轮动力集团股份有限公司	杭州香江科技有限公司	办公楼		160,666.67
杭州电力设备制造有限公司	浙江容大电力工程有限公司	房屋建筑物		600,458.72
杭州电力设备制造有限公司	浙江大有实业有限公司	设备		1,102,836.23
杭州电力设备制造有限公司	浙江中新电力工程建设有限公司	设备		265,486.73
杭州电力设备制造有限公司	杭州凯达电力建设有限公司	设备		5,214,362.47
杭州电力设备制造有限公司	浙江容大电力工程有限公司	设备		1,638,579.17
杭州电力设备制造有限公司	桐庐电力开发有限公司	设备		15,147.49
杭州电力设备制造有限公司	淳安县电力实业有限公司	设备		484,759.53
西湖电子集团有限公司	硕格智能技术有限公司	房屋建筑物	5,709,620.81	8,605,215.41
西湖电子集团有限公司	硕格智能技术有限公司	仪器	179,256.93	

本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
杭实国贸投资（杭州）有限公司	房屋建筑物	1,043,031.54			
杭州香江科技有限公司	办公楼			10,607,682.74	9,896,056.07
杭州香江科技有限公司	房屋建筑物			1,145,495.20	668,205.53
杭州西湖新能源汽车运营有限公司	运输工具	26,548.68	26,548.68		
杭州大华塑业有限公司	厂房及办公场所	61,200.00	46,238.53		
德清兴亚房地产开发有限公司	运输工具		2,839.77		
浙江杭实化工有限公司	房屋建筑物	785,972.48			

续上表：

出租方名称	租赁资产种类	支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
杭实国贸投资（杭州）有限公司	房屋建筑物	1,136,904.38					
杭州香江科技有限公司	办公楼	3,520,028.66	35,937,000.86	1,216,148.07	818,636.21		
杭州香江科技有限公司	房屋建筑物			225,264.58	130,795.52		

杭州西湖新能源汽车运营有限公司	运输工具	30,000.00	30,000.00				
杭州大华塑业有限公司	厂房及办公场所	61,200.00	50,400.00				
德清兴亚房地产开发有限公司	运输工具		2,839.77				
浙江杭实化工有限公司	房屋建筑物	785,972.48					

4. 关联担保情况

本公司作为担保方

担保方	被担保方	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
杭州华东医药集团有限公司[注1]	杭州华东医药集团贵州中药发展有限公司	612.00	2017-9-29	2022-9-28	否
杭州汽轮控股有限公司	杭州香江科技有限公司	47,235.00	2021-2-1	2035-8-1	否
杭州汽轮控股有限公司	杭州香江科技有限公司	18,505.00	2021-3-3	2035-8-1	否
杭州国宇物产管理有限公司	杭州香江科技有限公司	1,370.00	2022-6-30	2023-6-30	否
杭州国宇物产管理有限公司	杭州香江科技有限公司	1,370.00	2022-12-31	2023-12-31	否
杭州中兴房地产开发有限公司[注2]	合肥印象西湖房地产投资有限公司	6,285.57	2020-11-30		否
杭州中兴房地产开发有限公司[注3]	温岭市祥泰置业有限公司		2022-11-21	2025-7-27	否

注1：截至2022年12月31日，该笔担保债务尚未偿还完毕，债务人、债权人与担保人正在协商延长还款期限和担保期限。

注2：孙公司杭州中兴房地产开发有限公司为合肥印象西湖房地产投资有限公司向浙江龙鼎控股集团有限公司出售作价5.3亿元资产的协议履行按持股比例提供保证担保，后出售资产终止，根据《补充协议》，合肥印象西湖房地产投资有限公司需返还定金1亿元及自2021年4月1日起至付清日的利息，截至2022年12月31日，应付本息合计12,827.70万元，子公司杭州中兴房地产开发有限公司按持股比例担保余额6,285.57万元。

注3：孙公司杭州中兴房地产开发有限公司为温岭市祥泰置业有限公司在绍兴银行台州温岭支行债务提供最高额5,500.00万元连带责任保证担保，截至2022年12月31日，杭州中兴房地产开发有限公司担保项下债务余额为零。

5. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
-----	------	-----	-----	----

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
杭州香江科技有限公司	25,470,000.00	2021-1-1	2022-12-31	[注 1]
杭州香江科技有限公司	310,000,000.00	2021-7-1	2022-12-31	
合肥印象西湖房地产投资有限公司	2,303,920.87			[注 2]
黑龙江新绿洲房地产开发有限公司	71,585.67			[注 3]
温州市景都冠荣科技有限公司	2,730,490.57			[注 4]
杭州大华塑业有限公司	1,909,542.27			[注 5]

注 1：本公司之子公司杭州国宇物产管理有限公司与合营企业杭州香江科技有限公司发生资金拆借，截至 2022 年 12 月 31 日，对杭州香江科技有限公司的拆借余额为 0.00 元，本期确认利息收入 25,670,136.20 元。

注 2：西湖电子集团有限公司子公司杭州中兴房地产开发有限公司本期与联营企业合肥印象西湖房地产投资有限公司发生资金往来，按约定利率收取本期不含税资金占用费 2,303,920.87 元。

注 3：西湖电子集团有限公司子公司杭州中兴房地产开发有限公司与联营企业黑龙江新绿洲房地产开发有限公司发生资金往来，本期转回以前年度因资本化未确认的资金占用费 71,585.67 元。

注 4：西湖电子集团有限公司子公司杭州中兴房地产开发有限公司本期与联营企业温州市景都冠荣科技有限公司发生资金往来，按约定利率收取本期不含税资金占用费 2,730,490.57 元。

注 5：西湖电子集团有限公司子公司杭州华塑实业股份有限公司向联营企业杭州大华塑业有限公司，按约定利率确认本期不含税资金占用收入 1,909,542.27 元。

6. 其他关联交易

西湖电子集团有限公司子公司数源科技公司之控股子公司杭州东部投资合伙企业（有限合伙）本期实际支付给基金管理人东部众创（杭州）投资管理有限公司 2022 年度基金管理费 740,000.00 元。

（六）关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	杭州久诚仁和电镀有限公司	350,000.00		580,000.00	
	杭州杭氧铸造有限公司			1,000,000.00	
应收账款	浙江大有实业有限公司物资分公司	338,605,401.98			
	浙江恒力电力承装有限公司	94,489,135.31		50,159,627.20	
	淳安县电力实业有限公司	60,484,788.38		107,539,000.45	
	硕格智能技术有限公司	42,345,775.17	1,978,153.10	22,019.36	1,100.97
	浙江容大电力工程有限公司	39,202,038.62		53,825,379.80	
	浙江大有实业有限公司	39,243,966.67		397,161,338.09	
	桐庐电力开发有限公司	21,603,726.82		62,872,999.09	
	杭州凯达电力建设有限公司	20,434,430.04		34,845,725.47	
	杭州杭氧铸造有限公司	15,921,471.10	6,665,851.94	15,463,073.90	7,428,620.64
	Greenesol power systems PVT Ltd.	14,774,392.59	14,738,519.62	13,490,558.24	13,490,558.24
	浙江中新电力工程建设有限公司	14,374,291.30		41,823,085.84	
	浙江大有实业有限公司临平分公司	10,805,500.06			
	浙江大有实业有限公司杭州科技发展分公司	10,472,839.30			
	杭州杭氧空分备件有限公司	8,740,652.30	349,442.32	18,575,899.61	742,852.22
	黑龙江新绿洲房地产开发有限公司	7,947,215.15	731,333.58	7,317,633.04	365,881.66
	浙江中新电力工程建设有限公司配电分公司	5,203,034.06			
	杭州龙源电力有限公司	2,511,457.92		1,903,909.36	
	杭州凯达电力建设有限公司自动化运维分公司	2,234,858.00			
	浙江中新电力工程建设有限公司承装分公司	2,054,532.48			
	北京万东医疗科技股份有限公司	1,581,067.96			
	杭州凯达电力建设有限公司承装分公司	1,441,930.00			

	杭州久诚仁和电镀有限公司	1,917,000.00	713,557.51	3,000,000.00	839,230.50
	浙江容大电力工程有限公司承装分公司	1,178,301.08			
	杭州天德仁润实业有限公司	1,069,700.00	53,485.00	1,200,000.00	60,000.00
	浙江恒力电力承装有限公司照明工程分公司	581,325.50			
	杭州杭氧压缩机有限公司	555,380.74	22,148.93	234,685.85	9,387.43
	浙江中新电力工程建设有限公司自动化分公司	552,516.14			
	杭州杭氧换热设备有限公司	304,000.00	12,160.00	28,703.52	1,148.14
	杭州大华塑业有限公司	290,000.00	145,000.00	290,000.00	87,000.00
	杭州杭氧钢结构设备安装有限公司	232,698.42	9,307.94	203,015.86	8,120.63
	舟山宸都置业有限公司	168,828.02	8,441.40		
	杭州热联集团股份有限公司			8,937.60	8,937.60
应收款项融资	杭州杭氧铸造有限公司	1,000,000.00			
	杭州久诚仁和电镀有限公司	150,000.00			
预付账款	杭州热联联丰贸易有限公司	6,689,250.00			
	杭州热联集团股份有限公司	5,625,540.52		245,001,380.80	
	杭州大有科技发展有限公司	2,075,471.70			
	上海热联钢铁贸易有限公司	443,940.67		10,679,506.39	
	杭州电力招标咨询有限公司	6,463.00		7,825.00	
	桐庐电力开发有限公司			1,021,684.44	
	杭州杭氧空分备件有限公司			913,880.55	
	杭州杭氧换热设备有限公司			712,500.00	
	杭州杭氧压缩机有限公司			53,862.20	
	杭州深冷文化传媒有限公司			8,316.83	
	杭州热联汉佳商贸有限公司			21,866.09	
其他应收款	杭州香江科技有限公司	339,122,192.78	412,343.90	353,050,843.01	170,034.60
	温州市景都冠荣科技有限公司	60,720,000.00	3,036,000.00		

	中国磁记录设备公司	35,260,728.20	35,260,728.20	35,260,728.20	35,260,728.20
	硕格智能技术有限公司	2,300,382.94	124,720.27	303,228.14	5,460.29
	双新西湖（杭州）股权投资合伙企业（有限合伙）	2,050,000.00			
	杭州电力招标咨询有限公司	129,982.00		620,600.00	
	黑龙江新绿洲房地产开发有限公司	75,078.50	37,539.25	75,078.50	22,523.55
	杭州西湖新能源投资有限公司			10,000,000.00	500,000.00
	杭州西湖新能源汽车运营有限公司			10,000.00	500
	合肥印象西湖房地产投资有限公司			25,000,000.00	1,250,000.00
	杭州大华塑业有限公司			87,516,386.78	
长期应收款	合肥印象西湖房地产投资有限公司	47,285,000.00		56,840,000.00	

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付票据	杭州热联集团股份有限公司	125,650,000.00	
应付账款	浙江中新电力工程建设有限公司自动化分公司	95,364,791.27	
	杭州杭氧换热设备有限公司	33,066,373.81	37,330,778.27
	杭州杭氧钢结构设备安装有限公司	22,340,421.20	19,714,190.57
	浙江大有实业有限公司杭州科技发展分公司	19,757,942.43	
	浙江大有实业有限公司	13,761,311.93	14,263,096.67
	杭州杭氧铸造有限公司	11,917,433.14	7,017,264.30
	浙江恒力电力承装有限公司	11,117,431.12	6,400.00
	杭州杭氧空分备件有限公司	7,954,463.36	6,225,781.05
	淳安县电力实业有限公司	6,081,900.00	
	GreenesolpowersystemsPVTLtd.	2,625,853.11	1,835,287.07
	杭州杭氧储运有限公司	2,288,413.39	5,702,314.54
	杭州凯达电力建设有限公司	2,092,453.78	298,384.00
	硕格智能技术有限公司	1,394,327.13	
	杭州杭氧压缩机有限公司	1,166,251.37	2,838,850.60
	杭州久诚仁和电镀有限公司	1,106,066.66	1,307,922.59
	杭州龙源电力有限公司	63,395.23	

	浙江中新电力工程建设有限公司	20,000.01	50,944,243.88
	浙江恒力电力承装有限公司照明工程分公司	9,557.51	
	中国磁记录设备公司		1,227,703.73
	杭州深冷文化传媒有限公司		17,739.11
预收款项	杭州凯达电力建设有限公司配电设备安装分公司	4,474,256.62	
	浙江大有实业有限公司	2,177,006.22	1,775,537.67
	硕格智能技术有限公司	2,061,375.80	
	杭州凯达电力建设有限公司承装分公司	1,248,929.59	
	浙江大有实业有限公司临平分公司	1,027,585.91	
	淳安县电力实业有限公司	229,893.01	436,823.33
	浙江大有实业有限公司电力承装分公司	75,623.94	
	浙江容大电力工程有限公司	35,800.90	125,566.38
	杭州凯达电力建设有限公司		8,860,841.75
合同负债	杭州热联集团股份有限公司	1,258,059.63	1,277,748.04
	杭州热联联丰贸易有限公司	3,136,035.75	
	Greenesol power systems PVT Ltd.	640,228.64	353,288.27
	杭州杭氧换热设备有限公司	269,026.55	
	杭州杭氧铸造有限公司	41,892.74	
	杭州杭氧压缩机有限公司	32,035.40	36,200.00
	杭州杭氧钢结构设备安装有限公司	18,148.51	
	杭州杭氧储运有限公司	8,849.56	
	杭州杭氧空分备件有限公司		1,924,780.36
	宁波新洲房地产有限公司		1,556,603.77
	浙江四邦实业有限公司		3,554,055.15
应付股利	浙江省发展资产经营有限公司	6,000,000.00	
	北京万东医疗科技股份有限公司	986,321.30	986,321.30
	机械科学研究院浙江分院有限公司	90,000.00	
其他应付款	杭州磁带厂	13,745,457.18	776,602.01
	德清兴亚房地产开发有限公司	12,822,000.00	20,822,000.00
	杭州塑料化工一厂	4,969,771.84	34,041,697.00
	中国磁记录设备公司	4,630,000.00	6,430,000.00

	杭州汽轮实业有限公司	4,250,000.00	4,250,000.00
	宁波新洲房地产有限公司	3,300,000.00	
	浙江杭实化工有限公司	785,972.48	
	浙江大有实业有限公司电力承装分公司	749,779.84	
	杭州大自然科技股份有限公司	292,243.46	292,243.46
	杭州久诚仁和电镀有限公司	200,000.00	200,000.00
	浙江大有实业有限公司	124,799.97	868,163.36
	杭州杭氧压缩机有限公司	71,000.00	
	浙江恒力电力承装有限公司	18,764.27	98.92
	合肥印象西湖房地产投资有限公司	16,418.46	
	杭州解百集团股份有限公司	13,913.00	13,913.00
	浙江恒力电力承装有限公司电力工程分公司	1,465.40	
	浙江容大电力工程有限公司		81,113.12
	杭州杭氧储运有限公司		10,000.00
	浙江四邦实业有限公司		100,000.00
	淳安县电力实业有限公司		612,613.30
	杭州中美华东制药有限公司		90,000.00

十二、母公司会计报表的主要项目注释

(一) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	538,892,895.72	556,854,810.61
合 计	538,892,895.72	556,854,810.61

1. 其他应收款项

(1) 按账龄披露其他应收款项

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	288,499,835.72		554,254,557.73	2,503,875.00
1-2 年（含 2 年）	250,387,980.00		5,099,127.88	
2-3 年（含 3 年）	80.00		5,000.00	

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
3 年以上	5,000.00			
合 计	538,892,895.72		559,358,685.61	2,503,875.00

(2) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类别	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	538,892,895.72	100.00			538,892,895.72
其中：账龄分析法					
关联方组合	34,280.00	0.01			34,280.00
无风险组合	538,858,615.72	99.99			538,858,615.72
合 计	538,892,895.72	—			538,892,895.72

续上表：

类别	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	559,358,685.61	100.00	2,503,875.00	0.45	556,854,810.61
其中：账龄分析法	250,387,500.00	44.77	2,503,875.00	1.00	247,883,625.00
关联方组合	300,385,960.00	53.70			300,385,960.00
无风险组合	8,585,225.61	1.53			8,585,225.61
合 计	559,358,685.61	—	2,503,875.00	0.45	556,854,810.61

(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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)				250,387,500.00	100.00	2,503,875.00
合 计		—		250,387,500.00	—	2,503,875.00

②其他组合

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
关联方组合	34,280.00			300,385,960.00		
无风险组合	538,858,615.72			8,585,225.61		
合 计	538,892,895.72			308,971,185.61		

(4) 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)	
期初余额	2,503,875.00			2,503,875.00
期初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-2,503,875.00			-2,503,875.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额				

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例 (%)	坏账准备
杭州高新科技创业服务有限公司	资金拆借	500,656,944.45	1 年以内、1-2 年	92.90	
浙报数字文化集团股份有限公司	股权转让款	38,150,000.00	1 年以内	7.08	

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
杭州国佑资产运营有限公司	往来款	32,500.00	1 年以内	0.01	
神州优车(福建)信息技术有限公司	其他	5,000.00	3-4 年	0.00	
杭州国舜股权投资有限公司	往来款	1,220.00	1 年以内	0.00	
小 计	—	538,845,664.45	—	99.99	

(二)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	21,541,663,515.77	4,458,214,601.34		25,999,878,117.11
对联营企业投资	847,800,056.73	56,504,508.62	45,264,612.82	859,039,952.53
小 计	22,389,463,572.50	4,514,719,109.96	45,264,612.82	26,858,918,069.64
减：长期股权投资减值准备				
合 计	22,389,463,572.50	4,514,719,109.96	45,264,612.82	26,858,918,069.64

2. 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	26,803,649,739.76	22,389,463,572.50	4,464,349,988.52		15,465,247.27	7,652.54
一、子公司	26,018,313,504.29	21,541,663,515.77	4,447,949,988.52			
杭州产业投资有限公司	9,022,105,676.79	4,624,155,688.27	4,397,949,988.52			
杭州华东医药集团有限公司	2,115,757,109.36	2,115,757,109.36				
杭州旅游集团有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00				
杭州杭氧控股有限公司	4,494,964,304.48	4,494,964,304.48				
杭州国裕国际贸易有限公司	153,000,000.00	153,000,000.00				
杭州电力设备制造有限公司	1,784,580,000.00	1,784,580,000.00				
杭州国佑资产运营有限公司	78,000,000.00	28,000,000.00	50,000,000.00			
杭州汽轮控股有限公司(曾用名:杭州汽轮动力集团有限公司)	6,196,652,317.33	6,196,652,317.33				
西湖电子集团有限公司	2,132,554,096.33	2,132,554,096.33				
杭州城市大脑技术与服务有限公司[注1]	28,700,000.00					
杭州市科创集团有限公司[注2]						
二、联营企业	785,336,235.47	847,800,056.73	16,400,000.00		15,465,247.27	7,652.54

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
杭州城市大脑有限公司（曾用名：云栖城市大脑科技（杭州）有限公司）	35,000,000.00	29,925,808.58			-12,015,755.20	
中国（杭州）青春宝集团有限公司	149,378,375.72	160,428,878.89			9,354,059.63	
杭州会展新城股权投资有限公司	489,900,000.00	493,783,425.29			943,319.46	
杭州市水环境发展有限公司	10,000,000.00	12,059,821.29			2,274,335.51	
杭州胡庆余堂集团有限公司	101,057,859.75	147,864,470.14			24,782,327.59	7,652.54
杭州城市大脑技术与服务有限公司[注1]		3,737,652.54	16,400,000.00		-9,873,039.72	

续上表：

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	10,390,964.99	2,849,302.80		-17,910,053.38	26,858,918,069.64	0.00
一、子公司				10,264,612.82	25,999,878,117.11	0.00
杭州产业投资有限公司					9,022,105,676.79	
杭州华东医药集团有限公司					2,115,757,109.36	
杭州旅游集团有限公司					12,000,000.00	
杭州杭氧控股有限公司					4,494,964,304.48	
杭州国裕国际贸易有限公司					153,000,000.00	
杭州电力设备制造有限公司					1,784,580,000.00	
杭州国佑资产运营有限公司					78,000,000.00	
杭州汽轮控股有限公司（曾用名：杭州汽轮动力集团有限公司）					6,196,652,317.33	
西湖电子集团有限公司					2,132,554,096.33	
杭州城市大脑技术与服务有限公司[注1]				10,264,612.82	10,264,612.82	
杭州市科创集团有限公司[注2]						
二、联营企业	10,390,964.99	2,849,302.80	0.00	-28,174,666.20	859,039,952.53	0.00
杭州城市大脑有限公司（曾用名：云栖城市大脑科技（杭州）有限公司）				-17,910,053.38		
中国（杭州）青春宝集团有限公司					169,782,938.52	
杭州会展新城股权投资有限公司					494,726,744.75	
杭州市水环境发展有限公司					14,334,156.80	
杭州胡庆余堂集团有限公司	10,390,964.99	2,849,302.80			180,196,112.46	

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		
杭州城市大脑技术与服务有限公司[注1]				-10,264,612.82		

[注1] 2022年9月，杭州城市大脑技术与服务有限公司（以下简称“城市大脑”）变更公司章程，将原章程对股东会会议表决约定的“股东会其他决议必须经代表三分之二以上表决权的股东通过”变更为“股东会其他决议必须经代表二分之一以上表决权的股东通过”，杭州资本直接持有城市大脑41%股权，通过子公司西湖电子集团有限公司间接持有城市大脑10%股权，合计对城市大脑的表决权为51%，根据城市大脑变更后的公司章程约定杭州资本对其产生实际控制权，将城市大脑由联营企业变更为子公司。

[注2] 子公司杭州市科创集团有限公司于2022年12月2日由杭州资本100%投资设立，截至期末杭州资本尚未实际出资。

3. 重要联营企业的主要财务信息

项目	本期数			上期数		
	杭州城市大脑有限公司[注3]	中国（杭州）青春宝集团有限公司	杭州会展新城股权投资有限公司	杭州城市大脑有限公司	中国（杭州）青春宝集团有限公司	杭州会展新城股权投资有限公司
流动资产		99,323,248.97	1,891,896,676.85	122,857,514.98	80,170,440.79	1,627,788,991.26
非流动资产		447,233,019.94	5,782,083,803.80	6,129,986.97	456,895,255.82	4,307,628,739.35
资产合计		546,556,268.91	7,673,980,480.65	128,987,501.95	537,065,696.61	5,935,417,730.61
流动负债		26,211,079.25	51,164,881.10	52,485,191.70	46,525,533.64	389,752,824.15
非流动负债		4,335,466.30	2,573,904,719.38		1,892,047.32	506,381,699.93
负债合计		30,546,545.55	2,625,069,600.48	52,485,191.70	48,417,580.96	896,134,524.08
净资产		499,361,583.88	3,029,557,530.62	76,502,310.25	471,454,896.05	3,023,780,926.44
按持股比例计算的净资产份额		169,782,938.52	494,726,744.75	29,925,808.58	160,428,878.89	493,783,425.29
调整事项						
对联营企业权益投资的账面价值		169,782,938.52	494,726,744.75	29,925,808.58	160,428,878.89	493,783,425.29
存在公开报价的权益投资的公允价值						
营业收入	47,536,717.05	91,956,979.07	64,385,567.37	61,285,569.26	59,302,112.75	79,264,124.55
净利润	-34,330,729.15	27,906,687.83	5,776,604.18	-5,881,960.25	494,282.52	19,154,163.55
其他综合收益						
综合收益总额	-34,330,729.15	27,906,687.83	5,776,604.18	-5,881,960.25	494,282.52	19,154,163.55

项目	本期数			上期数		
	杭州城市大脑有限公司[注 3]	中国（杭州）青春宝集团有限公司	杭州会展新城股权投资有限公司	杭州城市大脑有限公司	中国（杭州）青春宝集团有限公司	杭州会展新城股权投资有限公司
企业本期收到的来自联营企业的股利						

续上表

项目	本期数		上期数	
	杭州市水环境发展有限公司	杭州胡庆余堂集团有限公司	杭州市水环境发展有限公司	杭州胡庆余堂集团有限公司
流动资产	226,045,339.18	1,213,952,110.27	170,848,532.67	1,036,517,982.36
非流动资产	7,481,455.97	1,535,056,953.77	7,782,920.34	1,320,546,352.08
资产合计	233,526,795.15	2,749,009,064.04	178,631,453.01	2,357,064,334.44
流动负债	161,856,011.15	675,575,905.76	118,320,436.80	706,134,074.62
非流动负债		206,582,143.76	11,909.72	13,985,734.47
负债合计	161,856,011.15	882,158,049.52	118,332,346.52	720,119,809.09
净资产	71,670,784.00	1,264,844,786.14	60,299,106.49	1,010,943,284.63
按持股比例计算的净资产份额	14,334,156.80	180,196,112.46	12,059,821.29	147,864,470.14
调整事项				
对联营企业权益投资的账面价值	14,334,156.80	180,196,112.46	12,059,821.29	147,864,470.14
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	237,764,999.98	1,438,429,436.77	194,450,640.18	1,479,454,708.69
净利润	11,371,677.51	172,333,611.20	9,091,561.97	176,722,760.49
其他综合收益				1,168.74
综合收益总额	11,371,677.51	172,333,611.20	9,091,561.97	176,723,929.23
企业本期收到的来自联营企业的股利		2,849,302.80		2,849,302.80

[注 3] 2022 年 12 月 5 日，杭州资本将持有的杭州城市大脑有限公司 35%股权转让给浙报数字文化集团股份有限公司，转让后杭州资本不再持有杭州城市大脑有限公司股权，上表中披露的财务数据为杭州城市大脑有限公司 2022 年 1-11 月财务数据。

4. 不重要合营企业和联营企业的汇总信息

项目	本期数	上期数
联营企业：	—	—
投资账面价值合计		3,737,652.54
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-9,873,039.72	-8,562,347.46

项目	本期数	上期数
其他综合收益		
综合收益总额	-9,873,039.72	-8,562,347.46

(三) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计				
2. 其他业务小计	26,724,511.79		25,866,148.08	
其他收入	26,724,511.79		25,866,148.08	
合 计	26,724,511.79		25,866,148.08	

(四) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	15,465,247.27	27,127,948.53
成本法核算的长期股权投资收益	310,742,572.19	38,000,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	20,239,946.62	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	60,310,545.57	25,107,673.31
处置交易性金融资产取得的投资收益	29,029,159.63	15,461,199.95
大额存单及理财产品的投资收益	28,741,750.00	12,527,419.39
合 计	464,529,221.28	118,224,241.18

(五) 现金流量表

1. 采用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	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	——	——
净利润	283,868,228.98	24,464,102.58
加：资产减值损失		
信用减值损失	-2,503,875.00	2,503,875.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	272,883.43	183,042.53
使用权资产折旧	277,764.80	
无形资产摊销	311,265.66	146,347.95
长期待摊费用摊销		

补充资料	本期发生额	上期发生额
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）	-72,270.63	
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）	2,621,441.42	-15,982,969.99
财务费用（收益以“-”号填列）	258,729,518.61	158,827,236.35
投资损失（收益以“-”号填列）	-464,529,221.28	-118,224,241.18
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-29,272,419.64	85,981.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	60,256,787.84	1,304,685,010.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	109,960,104.19	1,356,688,385.21
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	——	——
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	——	——
现金的期末余额	2,583,615,114.44	3,115,672,483.95
减：现金的期初余额	3,115,672,483.95	863,429,903.06
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-532,057,369.51	2,252,242,580.89

3. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,583,615,114.44	3,115,672,483.95
其中：库存现金	11,301.00	3,978.00
可随时用于支付的银行存款	2,583,603,813.44	3,115,668,505.95
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		

项目	期末余额	期初余额
三、期末现金及现金等价物余额	2,583,615,114.44	3,115,672,483.95
其中：使用受限制的现金及现金等价物		

十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

1. 数源科技公司应收款项事宜

子公司西湖电子集团有限公司所属上市公司数源科技公司（股票代码 000909）2022 年度将已付款采购的商品，以一定的信用账期销售给客户，形成大额的应收款项，截至 2022 年 12 月 31 日，应收款项余额为 46,248.07 万元，该余额已从应收票据、应收账款转入其他应收款列报，上述款项已于审计报告日前收回 7,713.25 万元。根据数源科技公司审计机构中汇会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告（中汇会审[2023]3828 号）和提交给深圳证券交易所的专项说明（中汇会专[2023]3834 号），中汇未能实施有效的审计程序以获取充分、适当的审计证据确定上述款项的性质，但该事项未影响数源科技公司报告期内的财务状况、经营成果和现金流量。

2. 杭州运河迈氏会展有限公司尚未出资事项

本公司子公司杭州旅游集团有限公司于 2019 年 11 月 6 日与迈氏会展服务（上海）有限公司、杭州市运河综合保护开发建设集团有限责任公司签署三方投资协议共同投资设立杭州运河迈氏会展有限公司，杭州运河迈氏会展有限公司已于 2020 年 1 月 19 日登记注册，截止 2022 年 12 月 31 日，本公司尚未出资。

3. 杭州香江科技有限公司股权质押

截至 2022 年 12 月 31 日，上海浩金投资管理有限公司持有的杭州香江科技有限公司 50.00% 股权处于质押状态，详细情况如下：

股权出质登记编号	出质股权数(万元/万股)	出质股权比例(%)	股权出质登记日期	出质原因
(杭)股权质押设字[2022]第 0573 号	18,000.00	50.00	2022-8-16	为本公司合营企业杭州香江科技有限公司向子公司杭州国宇物产管理有限公司 3.10 亿元借款提供担保
合计	18,000.00	50.00		

4. 杭州贝橙创业投资合伙企业（有限合伙）尚未出资事项

子公司杭州产业投资有限公司与杭州贝加投资管理有限责任公司、贝达药业股份有限公司、杭州临卓产业基金有限公司、杭州高科技创业投资管理有限公司共同出资设立杭州贝橙创业投资合伙企业（有限合伙），根据《关于杭州贝橙创业投资合伙企业（有限合伙）之合伙协议》，杭州产业投资有限公司以货币方式认缴出资 40,000.00 万元，占出资比例的 20.00%，截至 2022 年 12 月 31 日，杭州产业投资有限公司尚未出资，2023 年 1 月 13 日杭州产业投资有限公司已出资 10,000.00 万元。

5. 杭州雷石钱潮创业投资合伙企业（有限合伙）尚未出资事项

子公司杭州产业投资有限公司与杭州雷石企业管理合伙企业（有限合伙）、杭州高科技创业投资管理有限公司、杭州上城区产业发展投资有限公司、杭州钱塘智慧城产业投资有限公司、珠海横琴元金科技产业投资合伙企业（有限合伙）、珠海横琴元泽科技产业投资合伙企业（有限合伙）、珠海横琴金铵科技产业投资合伙企业（有限合伙）、珠海横琴中塘科技产业投资合伙企业（有限合伙）、珠海横琴金曜科技产业投资合伙企业（有限合伙）共同出资设立杭州雷石钱潮创业投资合伙企业（有限合伙），根据《关于杭州贝橙创业投资合伙企业（有限合伙）之合伙协议》，杭州产业投资有限公司以货币方式认缴出资 10,000.00 万元，占出资比例的 10.00%，截至 2022 年 12 月 31 日，杭州产业投资有限公司尚未出资，2023 年 1 月 13 日杭州产业投资有限公司已出资 2,000.00 万元。

6. 杭州招临数字科技股权投资合伙企业（有限合伙）尚未出资事项

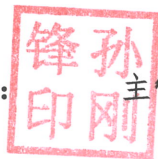
子公司杭州产业投资有限公司与招商局资本管理（北京）有限公司、浙股招森（杭州）管理咨询合伙企业（有限合伙）、服务贸易创新发展引导基金（有限合伙）、杭州临卓产业基金有限公司、迪安诊断技术集团股份有限公司、杭州德亮资产管理有限公司、浙江众合科技股份有限公司共同出资设立杭州招临数字科技股权投资合伙企业（有限合伙），根据《杭州招临数字科技股权投资合伙企业（有限合伙）合伙协议》及其补充协议，杭州产业投资有限公司以货币方式认缴出资 15,000.00 万元，占出资比例的 19.9468%，截至 2022 年 12 月 31 日，杭州产业投资有限公司尚未出资，2023 年 1 月 19 日杭州产业投资有限公司已出资 7,500.00 万元。

7. 截至本财务报表批准报出日，本公司尚未办理 2022 年度企业所得税汇算清缴事项。

十四、财务报表的批准

本年度财务报表经公司董事会于 2023 年 4 月 28 日批准报出。

公司法定代表人：



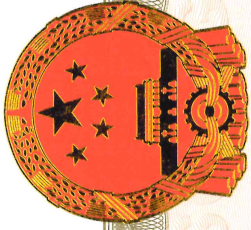
主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

杭州市国有资本投资运营有限公司

〇二三年四月二十八日





营业执照

统一社会信用代码

91350100084343026U

(副本) 副本编号: 1-1



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

名称 华兴会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期 2013年12月09日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2013年12月09日至 长期

执行事务合伙人 林宝明

主要经营场所

福建省福州市鼓楼区湖东路152号中山大
厦B座7-9楼

经营范围

审查会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具
验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计
业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；
代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培
训；法律、法规规定的其他业务。（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）

登记机关

2022 年 7 月 15 日





会计师事务所 执业证书

名称:	华兴会计师事务所（特殊普通合伙）		
首席合伙人:	林宝明		
主任会计师:	福州市湖东路 152 号中山大厦 B 座 6-9 楼		
组织形式:	特殊普通合伙		
执业证书编号:	35010001		
批准执业文号:	闽财会(2013)46 号		
批准执业日期:	2013 年 11 月 29 日		



证书序号: 0001939

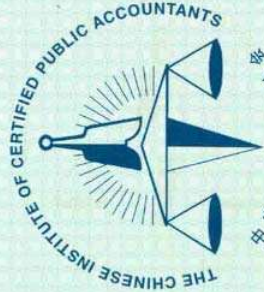
说明

- 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》。



中华人民共和国财政部制





姓名 郑玉晴
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1991年1月13日
Date of birth
工作单位 华兴会计师事务所（特殊普通合伙）杭州分所
Working unit
身份证号码 330881199101132723
Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

证书编号： 110101300810
No. of Certificate

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

发证日期： 2016 年 3 月 28 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d