



杭州市国有资本投资运营有限公司
HANGZHOU STATE-OWNED CAPITAL INVESTMENT AND OPERATION CO.,LTD.

2023 年半年度财务报告

杭州市国有资本投资运营有限公司

2023 年 8 月 31 日

杭州市国有资本投资运营有限公司
财务报表及附注

(2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日止)

目 录

合并资产负债表	P1-2
合并利润表	P3
合并现金流量表	P4
合并所有者权益变动表	P5-6
母公司资产负债表	P7-8
母公司利润表	P9
母公司现金流量表	P10
母公司所有者权益变动表	P11-12
财务报表附注	P1-162



合并资产负债表

2023年6月30日

企财01表

编制单位：杭州市国有资本投资运营有限公司

金额单位：元

项 目	行次	期末余额	期初余额
流动资产：	1		
货币资金	2	17,544,138,118.78	12,088,435,376.12
△结算备付金	3	-	-
△拆出资金	4	-	-
交易性金融资产	5	2,273,633,760.81	2,381,342,995.94
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6	-	-
衍生金融资产	7	6,899,058.68	43,234,390.69
应收票据	8	1,160,401,670.22	1,829,808,360.30
应收账款	9	6,823,952,289.58	7,738,028,136.67
应收款项融资	10	1,308,381,729.25	1,037,401,884.29
预付款项	11	2,374,151,484.96	2,018,671,445.15
△应收保费	12	-	-
△应收分保账款	13	-	-
△应收分保准备金	14	-	-
其他应收款	15	13,958,006,148.70	2,106,387,574.42
其中：应收股利	16	108,784,811.90	34,729.50
△买入返售金融资产	17	-	-
存货	18	6,536,879,338.06	9,957,914,908.70
其中：原材料	19	1,256,417,929.72	1,547,235,037.99
库存商品(产成品)	20	3,226,318,172.46	6,113,731,204.93
合同资产	21	1,876,650,594.47	1,817,068,015.75
持有待售资产	22	551,089.00	551,089.00
一年内到期的非流动资产	23	150,000,000.00	150,000,000.00
其他流动资产	24	2,553,070,310.96	1,294,889,777.30
流动资产合计	25	56,566,715,593.47	42,463,733,954.33
非流动资产：	26		
△发放贷款和垫款	27	-	-
债权投资	28	-	-
☆可供出售金融资产	29	-	-
其他债权投资	30	-	-
☆持有至到期投资	31	-	-
长期应收款	32	102,026,093.20	124,826,093.03
长期股权投资	33	18,685,025,794.74	15,488,800,672.18
其他权益工具投资	34	8,283,161,482.02	4,184,503,103.20
其他非流动金融资产	35	8,204,403,027.63	2,671,913,364.26
投资性房地产	36	1,811,794,264.98	1,521,529,094.21
固定资产	37	8,830,787,083.90	9,111,332,887.08
其中：固定资产原价	38	15,410,259,603.68	15,751,298,708.50
累计折旧	39	6,705,739,202.03	6,621,405,868.78
固定资产减值准备	40	20,178,324.58	20,178,324.58
在建工程	41	2,006,818,582.94	1,395,646,258.58
生产性生物资产	42	-	-
油气资产	43	-	-
使用权资产	44	70,598,874.27	90,793,491.73
无形资产	45	874,082,523.65	983,446,601.26
开发支出	46	4,138,627.81	4,344,510.31
商誉	47	286,065,590.21	290,622,693.58
长期待摊费用	48	15,758,738.63	44,877,543.91
递延所得税资产	49	886,614,818.65	919,599,906.58
其他非流动资产	50	696,777,722.51	568,379,223.03
其中：特准储备物资	51	-	-
非流动资产合计	52	50,758,053,225.14	37,400,615,442.94
	53		
	54		
	55		
	56		
	57		
	58		
	59		
	60		
	61		
	62		
	63		
	64		
	65		
	66		
	67		
	68		
	69		
	70		
	71		
	72		
	73		
资产总计	74	107,324,768,818.61	79,864,349,397.27

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

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

张唯婕



合并资产负债表

2023年6月30日

企财01表

编制单位：杭州市国有资本投资运营有限公司

金额单位：元

项 目	行次	期末余额	期初余额
流动负债：	75		
短期借款	76	4,944,177,452.06	6,177,966,474.93
△向中央银行借款	77	-	-
△拆入资金	78	-	-
交易性金融负债	79	-	-
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	80	-	-
衍生金融负债	81	29,720,419.63	51,792,781.97
应付票据	82	1,975,550,341.29	1,609,188,333.96
应付账款	83	3,697,412,309.05	5,676,299,565.40
预收款项	84	172,952,541.98	46,251,094.15
合同负债	85	5,751,883,734.29	5,565,163,188.80
△卖出回购金融资产款	86	-	-
△吸收存款及同业存放	87	-	-
△代理买卖证券款	88	-	-
△代理承销证券款	89	-	-
应付职工薪酬	90	418,870,878.13	438,819,700.04
其中：应付工资	91	315,181,075.84	341,161,714.70
应付福利费	92	8,095,824.36	6,709,623.76
其中：职工奖励及福利基金	93	-	-
应交税费	94	386,813,221.18	509,212,948.31
其中：应交税金	95	384,614,314.38	503,904,791.80
其他应付款	96	6,300,908,722.13	1,301,324,296.78
其中：应付股利	97	46,277,600.91	7,076,321.30
△应付手续费及佣金	98	-	-
△应付分保账款	99	-	-
持有待售负债	100	-	-
一年内到期的非流动负债	101	2,816,640,872.85	1,266,707,538.77
其他流动负债	102	9,801,414,157.16	4,638,031,953.91
流动负债合计	103	36,296,344,649.75	27,280,757,877.02
非流动负债：	104		
△保险合同准备金	105	63,020,776.95	-
长期借款	106	15,418,536,111.95	3,813,450,546.26
应付债券	107	7,006,879,122.25	7,780,233,326.76
其中：优先股	108	-	-
永续债	109	-	-
租赁负债	110	49,729,696.13	53,792,485.44
长期应付款	111	291,563,102.75	54,971,671.27
长期应付职工薪酬	112	-	-
预计负债	113	4,717,632.48	9,356,477.49
递延收益	114	1,429,087,558.58	1,214,157,434.71
递延所得税负债	115	618,996,621.04	670,986,748.96
其他非流动负债	116	-	-
其中：特准储备基金	117	-	-
非流动负债合计	118	24,882,530,622.13	13,596,948,690.89
负债合计	119	61,178,875,271.88	40,877,706,567.91
所有者权益（或股东权益）：	120		
实收资本（股本）	121	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
国家资本	122	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
国有法人资本	123	-	-
集体资本	124	-	-
民营资本	125	-	-
外商资本	126	-	-
#减：已归还投资	127	-	-
实收资本（或股本）净额	128	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
其他权益工具	129	-	-
其中：优先股	130	-	-
永续债	131	-	-
资本公积	132	18,315,176,935.12	9,843,240,773.27
减：库存股	133	-	-
其他综合收益	134	-362,898,926.98	-210,990,773.22
其中：外币报表折算差额	135	-3,670,322.31	1,126,564.75
专项储备	136	39,861,861.15	29,931,174.25
盈余公积	137	82,807,743.37	82,807,743.37
其中：法定公积金	138	82,807,743.37	82,807,743.37
任意公积金	139	-	-
#储备基金	140	-	-
#企业发展基金	141	-	-
#利润归还投资	142	-	-
△一般风险准备	143	-	-
未分配利润	144	6,080,880,415.57	4,799,068,826.83
归属于母公司所有者权益合计	145	34,155,828,028.23	24,544,057,744.50
*少数股东权益	146	11,990,065,518.50	14,442,585,084.86
所有者权益（或股东权益）合计	147	46,145,893,546.73	38,986,642,829.36
负债和所有者权益（或股东权益）总计	148	107,324,768,818.61	79,864,349,397.27

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

企业法定代表人：

孙刚印

主管会计工作负责人：

寿军印

会计机构负责人：

张维婕



合并利润表

编制单位：杭州市国有资本投资运营有限公司

2023年1-6月

企财02表

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
营业总收入	1	18,644,293,487.05	23,873,560,505.57	减：营业外支出	39	16,039,219.40	10,912,590.78
其中：营业收入	2	18,644,293,487.05	23,873,560,505.57	四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	41	2,148,741,525.79	2,331,277,852.04
△利息收入	3			减：所得税费用	42	390,863,567.70	423,099,973.51
△已赚保费	4			五、净利润（净亏损以“-”号填列）	43	1,757,877,958.09	1,908,177,878.53
△手续费及佣金收入	5			（一）按所有权归属分类：	44		
二、营业总成本	6	17,703,093,623.13	22,292,630,916.70	归属于母公司所有者的净利润	45	1,289,953,913.65	1,064,672,083.46
其中：营业成本	7	15,836,493,814.14	20,478,845,250.06	*少数股东损益	46	467,924,044.44	843,505,795.07
△利息支出	8	-	-	（二）按经营持续性分类：	47		
△手续费及佣金支出	9	-	-	持续经营损益	48	1,757,877,958.09	1,908,177,878.53
△退保金	10	-	-	终止经营损益	49		
△赔付支出净额	11	-	-	六、其他综合收益的税后净额	50	-323,113,081.00	496,388,375.68
△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	51	-160,050,478.67	282,975,798.85
△保单红利支出	13	-	-	（一）不能重分类进损益的其他综合收益	52	-172,516,127.42	281,849,234.10
△分保费用	14	-	-	1.重新计量设定受益计划变动额	53		
税金及附加	15	125,050,520.74	86,850,983.13	2.权益法下不能转损益的其他综合收益	54		
销售费用	16	255,486,225.40	200,626,598.85	3.其他权益工具投资公允价值变动	55	-172,516,127.42	281,849,234.10
管理费用	17	883,464,211.11	938,486,851.02	4.企业自身信用风险公允价值变动	56		
研发费用	19	446,642,678.74	404,164,049.82	5.其他	57		
财务费用	20	155,956,173.00	183,657,183.82	（二）将重分类进损益的其他综合收益	58	12,465,648.75	1,126,564.75
其中：利息费用	21	407,547,824.43	347,446,275.00	1.权益法下可转损益的其他综合收益	59	16,135,971.06	
利息收入	22	256,617,221.99	157,423,718.71	2.其他债权投资公允价值变动	60		
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	23	-8,405,188.64	-17,137,040.73	☆3.可供出售金融资产公允价值变动损益	61		
其他	24	-	-	4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	62		
加：其他收益	25	82,551,438.23	61,759,182.13	☆5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	63		
投资收益（损失以“-”号填列）	26	1,165,043,782.72	704,772,072.84	6.其他债权投资信用减值准备	64		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	27	887,489,904.23	385,289,592.29	7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	65		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	28	-	-	8.外币财务报表折算差额	66	-3,670,322.31	1,126,564.75
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	29	-	-	9.其他	67	-	
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	30	-	-	*11属于少数股东的其他综合收益的税后净额	68	-163,062,602.33	213,412,576.83
信用减值损失（损失以“-”号填列）	31	-44,578,145.26	-52,035,949.83	七、综合收益总额	69	1,434,764,877.09	2,404,566,254.21
资产减值损失（损失以“-”号填列）	32	-31,800,174.59	24,025,743.41	归属于母公司所有者的综合收益总额	70	1,129,903,434.98	1,347,647,882.31
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	33	5,506,713.59	-34,605,283.24	*11属于少数股东的综合收益总额	71	304,861,442.11	1,056,918,371.90
资产处置收益（损失以“-”号填列）	34	17,000,247.35	6,587,850.52	八、每股收益：	72		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	35	2,134,923,725.96	2,291,433,204.70	基本每股收益	73		
加：营业外收入	36	29,857,019.23	50,757,238.12	稀释每股收益	74		
其中：政府补助	37	1,821,250.00	50,374.60				

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

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

张维婕



合并现金流量表

编制单位：杭州市国有资本投资运营有限公司

2023年1-6月

企财03表

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	—	—	取得投资收益收到的现金	31	324,501,296.71	237,510,674.28
销售商品、提供劳务收到的现金	2	17,672,378,508.71	19,755,436,391.41	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	48,131,278.46	13,892,577.33
△客户存款和同业存放款项净增加额	3			处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	33		2,190.00
△向中央银行借款净增加额	4			收到其他与投资活动有关的现金	34	9,085,146,147.23	1,626,397,180.42
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5			投资活动现金流入小计	35	14,573,066,349.47	7,988,842,782.15
△收到原保险合同保费取得的现金	6			购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36	883,470,207.23	768,016,995.18
△收到再保业务现金净额	7			投资支付的现金	37	12,497,196,639.00	8,514,410,371.08
△保户储金及投资款净增加额	8			△质押贷款净增加额	38	-	-
△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			取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39	55,070,073.52	-
△收取利息、手续费及佣金的现金	10			支付其他与投资活动有关的现金	40	1,891,002,876.73	1,503,571,602.07
△拆入资金净增加额	11			投资活动现金流出小计	41	15,326,739,796.48	10,785,998,968.33
△回购业务资金净增加额	12			投资活动产生的现金流量净额	42	-753,673,447.01	-2,797,156,186.18
△代理买卖证券收到的现金净额	13			三、筹资活动产生的现金流量：	43	—	—
收到的税费返还	14	56,891,461.99	168,602,459.46	吸收投资收到的现金	44	1,074,691,728.44	475,217,900.00
收到其他与经营活动有关的现金	15	4,402,265,689.77	2,205,065,686.17	*其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45	74,691,728.44	-
经营活动现金流入小计	16	22,131,535,660.47	22,129,104,537.04	取得借款所收到的现金	46	17,807,066,850.69	15,992,905,754.37
购买商品、接收劳务支付的现金	17	15,130,937,700.39	17,466,013,786.89	收到其他与筹资活动有关的现金	47	1,441,572,589.10	2,484,960,531.52
△客户贷款及垫款净增加额	18			筹资活动现金流入小计	48	20,323,331,168.23	18,953,084,185.89
△存放中央银行和同业款项净增加额	19			偿还债务所支付的现金	49	12,791,398,469.47	14,250,508,339.72
△支付原保险合同赔付款项的现金	20			分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	50	1,147,315,011.58	773,101,479.81
△拆出资金净增加额	21			*其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	51	533,663,394.82	280,332,962.96
△支付利息、手续费及佣金的现金	22			支付其他与筹资活动有关的现金	52	1,082,531,693.40	818,138,878.14
△支付保单红利的现金	23			筹资活动现金流出小计	53	15,021,245,174.45	15,841,748,697.67
支付给职工以及为职工支付的现金	24	1,236,266,733.08	1,167,274,055.97	筹资活动产生的现金流量净额	54	5,302,085,993.78	3,111,335,488.22
支付的各项税费	25	1,065,753,093.98	958,387,544.24	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	55	1,134,055.96	20,840,714.88
支付其他与经营活动有关的现金	26	3,343,473,014.95	1,996,297,352.40	五、现金及现金等价物净增加额	56	5,904,651,720.80	876,151,814.46
经营活动现金流出小计	27	20,776,430,542.40	21,587,972,739.50	加：期初现金及现金等价物余额	57	10,319,456,822.52	11,070,854,274.75
经营活动产生的现金流量净额	28	1,355,105,118.07	541,131,797.54	六、期末现金及现金等价物余额	58	16,224,108,543.32	11,947,006,089.21
二、投资活动产生的现金流量：	29	—	—				
收回投资收到的现金	30	5,115,287,627.07	6,111,040,160.12				

注：表中带*科目为合并会计报表专用；加△楷体项目为金融类企业专用。

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

张维婕



合并所有者权益变动表

编制单位：杭州市国有资本投资运营有限公司

2023年1-6月

企财01表

金额单位：元

行次		本 期 金 额													少数股东权益	所有者权益合计
		归属于母公司所有者权益														
		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			
次	—	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	13	14	15	
一、上年年末余额	1	10,000,000,000.00	-	-	-	9,843,240,773.27	-	-210,990,773.22	29,931,174.25	82,807,743.37	-	4,799,068,826.83	24,544,057,744.50	14,442,585,084.86	38,986,642,829.36	
加：会计政策变更	2	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
前期差错更正	3	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
其他	4												-		-	
二、本年初余额	5	10,000,000,000.00	-	-	-	9,843,240,773.27	-	-210,990,773.22	29,931,174.25	82,807,743.37	-	4,799,068,826.83	24,544,057,744.50	14,442,585,084.86	38,986,642,829.36	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	-	-	-	-	8,471,936,161.85	-	-151,908,153.76	9,930,686.90	-	-	1,281,811,588.74	9,611,770,283.72	-2,452,519,566.36	7,159,250,717.37	
（一）综合收益总额	7							-160,050,478.67				1,289,953,913.65	1,129,903,434.98	304,861,442.11	1,434,764,877.09	
（二）所有者投入和减少资本	8	-	-	-	-	8,471,936,161.85	-	-	-	-	-	-	8,471,936,161.85	-2,236,137,815.91	6,235,798,345.94	
1.所有者投入资本	9					1,000,000,000.00							1,000,000,000.00	286,214,975.30	1,286,214,975.30	
2.其他权益工具持有者投入资本	10												-	3,910,026.41	3,910,026.41	
3.股份支付计入所有者权益的金额	11					45,972,883.28							45,972,883.28	35,737,576.62	81,710,459.90	
4.其他	12					7,425,963,278.57							7,425,963,278.57	-2,562,000,394.24	4,863,962,884.33	
（三）专项储备提取和使用	13								9,930,686.90				9,930,686.90	11,515,499.50	21,446,186.40	
1.提取专项储备	14								19,114,200.62				19,114,200.62	24,489,182.69	43,603,383.31	
2.使用专项储备	15								-9,183,513.73				-9,183,513.73	-12,973,683.19	-22,157,196.92	
（四）利润分配	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-533,663,394.82	-533,663,394.82	
1.提取盈余公积	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其中：法定公积金	18												-	-	-	
任意公积金	19												-	-	-	
#储备基金	20												-	-	-	
#企业发展基金	21												-	-	-	
#利润归还投资	22												-	-	-	
△2.提取一般风险准备	23												-	-	-	
3.对所有者（或股东）的分配	24												-	-533,663,394.82	-533,663,394.82	
4.其他	25												-	-	-	
（五）所有者权益内部结转	26	-	-	-	-	-	-	8,142,324.91	-	-	-	-8,142,324.91	-	904,702.76	904,702.76	
1.资本公积转增资本（或股本）	27												-	-	-	
2.盈余公积转增资本（或股本）	28												-	-	-	
3.盈余公积弥补亏损	29												-	-	-	
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30												-	-	-	
5.其他综合收益结转留存收益	31							8,142,324.91					-8,142,324.91	-	904,702.76	
6.其他	32												-	-	-	
四、本年年末余额	33	10,000,000,000.00	-	-	-	18,315,176,935.12	-	-362,898,926.98	39,861,861.15	82,807,743.37	-	6,080,880,415.57	34,155,828,028.23	11,990,065,518.50	46,145,893,546.73	

注：表中带“#”科目为合并会计报表专用；加△槽体项目为金融类企业专用；加带#科目为外商投资企业专用。

企业法定代表人：

孙刚印

主管会计工作负责人：

寿学军印

会计机构负责人：

张雅婕



合并所有者权益变动表

编制单位：杭州市国有资本投资运营有限公司

2023年1-6月

企财01表

金额单位：元

行次	上期金额													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计			
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	1	10,000,000,000.00	-	-	-	9,772,536,318.04	-	-238,318,681.02	18,527,560.63	54,420,920.47	-	3,552,881,210.79	23,160,047,328.91	13,135,904,358.73	36,295,951,687.64
加：会计政策变更	2												-		-
前期差错更正	3											-	-		-
其他	4												-		-
二、本年初余额	5	10,000,000,000.00	-	-	-	9,772,536,318.04	-	-238,318,681.02	18,527,560.63	54,420,920.47	-	3,552,881,210.79	23,160,047,328.91	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）	6	-	-	-	-	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	7							26,493,907.22				1,565,247,705.28	1,591,741,612.50	1,104,139,609.69	2,695,881,222.19
（二）所有者投入和减少资本	8	-	-	-	-	70,702,480.36	-	542,665.07	-556,090.62	-	-	-	70,689,054.81	822,591,128.76	893,280,183.57
1.所有者投入资本	9												-	692,084,818.31	692,084,818.31
2.其他权益工具持有者投入资本	10												-	48,502,825.69	48,502,825.69
3.股份支付计入所有者权益的金额	11					86,911,585.43							86,911,585.43	30,958,995.02	117,870,580.45
4.其他	12					-16,209,105.07		542,665.07	-556,090.62				-16,222,530.62	51,044,489.74	34,821,959.12
（三）专项储备提取和使用	13							-	11,959,704.24				11,959,704.24	13,213,758.59	25,173,462.83
1.提取专项储备	14								35,058,405.95				35,058,405.95	40,677,282.45	75,735,688.40
2.使用专项储备	15								-23,098,701.71				-23,098,701.71	-27,463,523.86	-50,562,225.57
（四）利润分配	16	-	-	-	-	-	-	-	-	28,386,822.90	-	-318,768,753.73	-290,381,930.83	-633,261,796.04	-923,643,726.87
1.提取盈余公积	17	-	-	-	-	-	-	-	-	28,386,822.90	-	-28,386,822.90	-	-	-
其中：法定公积金	18									28,386,822.90		-28,386,822.90	-	-	-
任意公积金	19												-	-	-
#储备基金	20												-	-	-
#企业发展基金	21												-	-	-
#利润归还投资	22												-	-	-
△2.提取一般风险准备	23												-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	24											-290,381,930.83	-290,381,930.83	-633,261,796.04	-923,643,726.87
4.其他	25												-	-	-
（五）所有者权益内部结转	26	-	-	-	-	1,974.87	-	291,335.51	-	-	-	-291,335.51	1,974.87	-1,974.87	0.00
1.资本公积转增资本（或股本）	27												-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	28												-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	29												-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30												-	-	-
5.其他综合收益结转留存收益	31							291,335.51				-291,335.51	-	-	-
6.其他	32					1,974.87							1,974.87	-1,974.87	-
四、本年年末余额	33	10,000,000,000.00	-	-	-	9,843,240,773.27	-	-210,990,773.22	29,931,174.25	82,807,743.37	-	4,799,068,826.83	24,544,057,744.50	14,442,585,084.86	38,986,642,829.36

注：表中带“*”科目为合并会计报表专用；加△楷体项目为金融类企业专用；加带#科目为外商投资企业专用。

企业法定代表人：

孙刚印

主管会计工作负责人：

寿军印

会计机构负责人：

张维婕



母公司资产负债表

2023年6月30日

企财01表

编制单位：杭州市国有资本投资运营有限公司

金额单位：元

项目	行次	期末余额	期初余额
流动资产：	1	—	—
货币资金	2	8,359,898,648.46	2,583,982,634.95
△结算备付金	3		
△拆出资金	4		
交易性金融资产	5	1,676,464,684.93	1,457,378,558.58
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6		
衍生金融资产	7		
应收票据	8		
应收账款	9		
应收款项融资	10		
预付款项	11	49,899.00	49,899.00
△应收保费	12		
△应收分保账款	13		
△应收分保合同准备金	14		
其他应收款	15	803,393,829.45	538,892,895.72
其中：应收股利	16		
△买入返售金融资产	17		
存货	18		
其中：原材料	19		
库存商品(产成品)	20		
合同资产	21		
持有待售资产	22		
一年内到期的非流动资产	23	150,000,000.00	150,000,000.00
其他流动资产	24	2,115,555,409.39	726,158,000.00
流动资产合计	25	13,105,362,471.23	5,456,461,988.25
非流动资产：	26	—	—
△发放贷款和垫款	27		
债权投资	28		
☆可供出售金融资产	29		
其他债权投资	30		
☆持有至到期投资	31		
长期应收款	32		
长期股权投资	33	35,867,597,944.24	26,858,918,069.64
其他权益工具投资	34		
其他非流动金融资产	35		
投资性房地产	36		
固定资产	37	2,067,650.24	2,192,552.99
其中：固定资产原价	38	2,951,699.98	2,845,856.93
累计折旧	39	884,049.74	653,303.94
固定资产减值准备	40		
在建工程	41	26,773.93	26,773.93
生产性生物资产	42		
油气资产	43		
使用权资产	44	7,779,079.36	8,610,708.77
无形资产	45	1,828,221.79	1,151,763.72
开发支出	46	176,106.20	512,950.46
商誉	47		
长期待摊费用	48		
递延所得税资产	49		
其他非流动资产	50	174,653,904.11	173,659,760.27
其中：特准储备物资	51		
非流动资产合计	52	36,054,129,679.87	27,045,072,579.78
	53		
	54		
	55		
	56		
	57		
	58		
	59		
	60		
	61		
	62		
	63		
	64		
	65		
	66		
	67		
	68		
	69		
	70		
	71		
资产总计	74	49,159,492,151.10	32,501,534,568.03

注：表中加△楷体项目为金融类企业专用；带#为外商投资企业专用；加☆科目为未执行新金融工具准则企业适用。

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

张维婕



母公司资产负债表

2023年6月30日

企财01表

编制单位：杭州市国有资本投资运营有限公司

金额单位：元

项目	行次	期末余额	期初余额
流动负债：	75	—	—
短期借款	76	1,000,205,479.45	300,226,027.40
△向中央银行借款	77		
△拆入资金	78		
交易性金融负债	79		
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	80		
衍生金融负债	81		
应付票据	82		
应付账款	83	784,500.00	
预收款项	84		
合同负债	85		
△卖出回购金融资产款	86		
△吸收存款及同业存放	87		
△代理买卖证券款	88		
△代理承销证券款	89		
应付职工薪酬	90	274,657.97	218,618.69
其中：应付工资	91		
应付福利费	92		
#其中：职工奖励及福利基金	93		
应交税费	94	238,947.50	2,246,617.70
其中：应交税金	95	238,947.50	2,144,430.98
其他应付款	96	4,903,847,802.76	1,783,498,556.31
其中：应付股利	97		
△应付手续费及佣金	98		
△应付分保账款	99		
持有待售负债	100		
一年内到期的非流动负债	101	109,203,663.72	152,135,498.09
其他流动负债	102	9,058,936,810.96	4,018,812,876.71
流动负债合计	103	15,073,491,862.36	6,257,138,194.90
非流动负债：	104	—	—
△保险合同准备金	105		
长期借款	106	970,000,000.00	970,000,000.00
应付债券	107	5,480,000,000.00	5,480,000,000.00
其中：优先股	108		
永续债	109		
租赁负债	110	6,825,936.38	7,535,920.83
长期应付款	111		
长期应付职工薪酬	112		
预计负债	113		
递延收益	114		
递延所得税负债	115		
其他非流动负债	116		
其中：特准储备基金	117		
非流动负债合计	118	6,456,825,936.38	6,457,535,920.83
负债合计	119	21,530,317,798.74	12,714,674,115.73
所有者权益（或股东权益）：	120	—	—
实收资本（股本）	121	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
国家资本	122	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
国有法人资本	123		
集体资本	124		
民营资本	125		
外商资本	126		
#减：已归还投资	127		
实收资本（或股本）净额	128	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
其他权益工具	129		
其中：优先股	130		
永续债	131		
资本公积	132	17,381,538,125.32	9,539,371,921.37
减：库存股	133		
其他综合收益	134	-3,649.70	-3,649.70
其中：外币报表折算差额	135		
专项储备	136		
盈余公积	137	82,807,743.37	82,807,743.37
其中：法定公积金	138	82,807,743.37	82,807,743.37
任意公积金	139		
#储备基金	140		
#企业发展基金	141		
#利润归还投资	142		
△一般风险准备	143		
未分配利润	144	164,832,133.37	164,684,437.26
所有者权益（或股东权益）合计	145	27,629,174,352.36	19,786,860,452.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计	146	49,159,492,151.10	32,501,534,568.03

注：表中加△楷体项目为金融类企业专用；带#为外商投资企业专用；加☆科目为未执行新金融工具准则企业适用。

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

张雅婕



母公司利润表

企财02表
金额单位：元

编制单位：杭州市国有资本投资运营有限公司

2023年1-6月

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	12,491,142.56	11,503,144.69	资产处置收益（损失以“-”号填列）	33		72,270.63
其中：营业收入	2	12,491,142.56	11,503,144.69	三、营业利润（亏损以“-”号填列）	34	2,647,696.11	195,562,456.23
△利息收入	3			加：营业外收入	35	-	73,899.42
△已赚保费	4			其中：政府补助	36		
△手续费及佣金收入	5			减：营业外支出	37	2,500,000.00	3,276,641.51
二、营业总成本	6	61,497,131.67	88,254,693.48	四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38	147,696.11	192,359,714.14
其中：营业成本	7			减：所得税费用	39		
△利息支出	8			五、净利润（净亏损以“-”号填列）	40	147,696.11	192,359,714.14
△手续费及佣金支出	9			持续经营损益	41	147,696.11	192,359,714.14
△退保金	10			终止经营损益	42		
△赔付支出净额	11			六、其他综合收益的税后净额	43	-	-
△提取保险责任准备金净额	12			（一）不能重分类进损益的其他综合收益	44	-	-
△保单红利支出	13			1.重新计量设定受益计划变动额	45		
△分保费用	14			2.权益法下不能转损益的其他综合收益	46		
税金及附加	15	2,871,489.21	127,308.31	3.其他权益工具投资公允价值变动	47		
销售费用	16			4.企业自身信用风险公允价值变动	48		
管理费用	17	16,587,507.99	9,886,871.78	5.其他	49		
研发费用	18			（二）将重分类进损益的其他综合收益	50	-	-
财务费用	19	42,038,134.47	78,240,513.39	1.权益法下可转损益的其他综合收益	51		
其中：利息费用	20	175,362,816.89	126,268,542.93	2.其他债权投资公允价值变动	52		
利息收入	21	134,384,939.38	48,528,132.15	☆3.可供出售金融资产公允价值变动损益	53		
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	22			4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	54		
其他	23			☆5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	55		
加：其他收益	24	18,678.54		6.其他债权投资信用减值准备	56		
投资收益（损失以“-”号填列）	25	49,013,565.26	288,224,704.38	7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	57		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26	8,944,509.04	-4,818,668.13	8.外币财务报表折算差额	58		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	27			9.其他	59		
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	28			七、综合收益总额	60	147,696.11	192,359,714.14
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	29			八、每股收益：	61		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	30			基本每股收益	62		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	31			稀释每股收益	63		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	32	2,621,441.42	-15,982,969.99				

注：表中加△楷体项目为金融类企业专用；加☆科目为未执行新金融工具准则企业适用。

企业法定代表人：



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

企财03表

编制单位：杭州市国有资本投资运营有限公司

2023年1-6月

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	—	—	收回投资收到的现金	30	1,930,962,769.61	4,480,000,000.00
销售商品、提供劳务收到的现金	2			取得投资收益收到的现金	31	28,517,241.37	42,870,263.72
△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	1,012,990,888.88	12,965,833.33
△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	2,972,470,899.86	4,535,967,597.05
△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	618,837.00	806,316.00
△保户储金及投资款净增加额	8			投资支付的现金	37	5,656,000,000.00	5,649,400,000.00
△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		973,725,104.04
△拆入资金净增加额	11			支付其他与投资活动有关的现金	40	1,300,000,000.00	250,000,000.00
△回购业务资金净增加额	12			投资活动现金流出小计	41	6,956,618,837.00	6,873,931,420.04
△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	-3,984,147,937.14	-2,337,963,822.99
收到的税费返还	14			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	5,405,364,049.18	2,410,283,784.92	吸收投资收到的现金	44	1,000,000,000.00	
经营活动现金流入小计	16	5,405,364,049.18	2,410,283,784.92	取得借款所收到的现金	45	13,440,000,000.00	10,800,000,000.00
购买商品、接收劳务支付的现金	17			收到其他与筹资活动有关的现金	46		
△客户贷款及垫款净增加额	18			筹资活动现金流入小计	47	14,440,000,000.00	10,800,000,000.00
△存放中央银行和同业款项净增加额	19			偿还债务所支付的现金	48	7,800,000,000.00	10,225,000,000.00
△支付原保险合同赔付款项的现金	20			分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	49	118,031,670.37	105,184,234.70
△拆出资金净增加额	21			支付其他与筹资活动有关的现金	50	1,280,674.08	796,182.88
△支付利息、手续费及佣金的现金	22			筹资活动现金流出小计	51	7,919,312,344.45	10,330,980,417.58
△支付保单红利的现金	23			筹资活动产生的现金流量净额	52	6,520,687,655.55	469,019,582.42
支付给职工以及为职工支付的现金	24	12,192,681.62	6,793,452.07	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	53		
支付的各项税费	25	5,080,823.90	4,132,968.19	五、现金及现金等价物净增加额	54	5,660,060,657.28	-1,621,221,076.89
支付其他与经营活动有关的现金	26	2,264,569,604.79	2,151,634,200.98	加：期初现金及现金等价物余额	55	2,583,615,114.44	4,180,226,999.87
经营活动现金流出小计	27	2,281,843,110.31	2,162,560,621.24	六、期末现金及现金等价物余额	56	8,243,675,771.72	2,559,005,922.98
经营活动产生的现金流量净额	28	3,123,520,938.87	247,723,163.68				
二、投资活动产生的现金流量：	29	—	—				

注：加△指项目为金融类企业专用。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



张维婕



母公司所有者权益变动表

企财04表

编制单位：杭州市国有资本投资运营有限公司

2023年1-6月

金额单位：元

项 目	行次	本 期 金 额											
		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	所有者权益合计
			优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1	10,000,000,000.00	-	-	-	9,539,371,921.37	-	-3,649.70	-	82,807,743.37	-	164,684,437.26	19,786,860,452.30
加:会计政策变更	2	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差错更正	3	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他	4												-
二、本年初余额	5	10,000,000,000.00	-	-	-	9,539,371,921.37	-	-3,649.70	-	82,807,743.37	-	164,684,437.26	19,786,860,452.30
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	6	-	-	-	-	7,842,166,203.95	-	-	-	-	-	147,696.11	7,842,313,900.06
(一)综合收益总额	7							-				147,696.11	147,696.11
(二)所有者投入和减少资本	8	-	-	-	-	7,842,166,203.95	-	-	-	-	-	-	7,842,166,203.95
1.所有者投入资本	9					1,000,000,000.00							1,000,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本	10												-
3.股份支付计入所有者权益的金额	11												-
4.其他	12					6,842,166,203.95							6,842,166,203.95
(三)专项储备提取和使用	13							-	-				-
1.提取专项储备	14												-
2.使用专项储备	15												-
(四)利润分配	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中:法定公积金	18											-	-
任意公积金	19												-
#储备基金	20												-
#企业发展基金	21												-
#利润归还投资	22												-
△2.提取一般风险准备	23												-
3.对所有者(或股东)的分配	24												-
4.其他	25												-
(五)所有者权益内部结转	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	27												-
2.盈余公积转增资本(或股本)	28												-
3.盈余公积弥补亏损	29												-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30												-
5.其他综合收益结转留存收益	31												-
6.其他	32												-
四、本年年末余额	33	10,000,000,000.00	-	-	-	17,381,538,125.32	-	-3,649.70	-	82,807,743.37	-	164,832,133.37	27,629,174,352.36

注：表中增加△项目为金融类企业专用；加合科目为未执行新金融工具准则企业适用。

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

张雅婕



母公司所有者权益变动表

企财04表

金额单位：元

编制单位：杭州市国有资本投资运营有限公司

2023年1-6月

项 目		行次	上 期 金 额											
			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	所有者权益合计
				优先股	永续债	其他								
栏 次		—	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	28
一、上年年末余额		1	10,000,000,000.00				9,528,980,956.38		-11,302.24		54,420,920.47		192,895,588.95	19,776,286,163.56
加: 会计政策变更		2												-
前期差错更正		3												-
其他		4												-
二、本年初余额		5	10,000,000,000.00	-	-	-	9,528,980,956.38	-	-11,302.24	-	54,420,920.47	-	192,895,588.95	19,776,286,163.56
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		6	-	-	-	-	10,390,964.99	-	7,652.54	-	28,386,822.90	-	-28,211,151.69	10,574,288.74
（一）综合收益总额		7							7,652.54				283,868,228.98	283,875,881.52
（二）所有者投入和减少资本		8	-	-	-	-	10,390,964.99	-	-	-	-	-	-	10,390,964.99
1.所有者投入资本		9												-
2.其他权益工具持有者投入资本		10												-
3.股份支付计入所有者权益的金额		11												-
4.其他		12					10,390,964.99							10,390,964.99
（三）专项储备提取和使用		13							-	-				-
1.提取专项储备		14												-
2.使用专项储备		15												-
（四）利润分配		16	-	-	-	-	-	-	-	-	28,386,822.90	-	-312,079,380.67	-283,692,557.77
1.提取盈余公积		17	-	-	-	-	-	-	-	-	28,386,822.90	-	-28,386,822.90	-
其中：法定公积金		18									28,386,822.90		-28,386,822.90	-
任意公积金		19												-
#储备基金		20												-
#企业发展基金		21												-
#利润归还投资		22												-
△2.提取一般风险准备		23												-
3.对所有者（或股东）的分配		24											-283,692,557.77	-283,692,557.77
4.其他		25												-
（五）所有者权益内部结转		26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）		27												-
2.盈余公积转增资本（或股本）		28												-
3.盈余公积弥补亏损		29												-
4.设定受益计划变动额结转留存收益		30												-
5.其他综合收益结转留存收益		31												-
6.其他		32												-
四、本年年末余额		33	10,000,000,000.00	-	-	-	9,539,371,921.37	-	-3,649.70	-	82,807,743.37	-	164,684,437.26	19,786,860,452.30

注：表中加△群体项目为金融类企业专用；加△科目为未执行新金融工具准则企业适用。

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

张维婕

杭州市国有资本投资运营有限公司

2023 年半年度财务报表附注

一、基本情况

（一）历史沿革、注册地、组织形式及总部地址

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

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，投资与投资管理以及咨询服务，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，化工产品及其原料、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。

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

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

四、重要会计政策、会计估计的说明

（一）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2023 年 1 月 1 日起至 2023 年 6 月 30 日止。

（二）记账本位币

本公司采用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

1) 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。

2) 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：

- ① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④ 一项交易单独考虑时是不经济的，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价格进行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：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 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；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 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；
- 6) 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：应收关联方款项；应收政府机关单位款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本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记入商品房成本。

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

1) 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。

2) 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：

1) 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。

2) 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。

3) 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。

4) 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

类别	估计残值率	折旧年限	年折旧率
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) 为使资产达到预计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。采用分期付款方式购买无形资产，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：

1) 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。

2) 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。

3) 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 1) 和 2) 项计入当期损益；第 3) 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：

1) 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。

2) 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：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 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。
- 3) 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

时，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：

- 1) 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；
- 2) 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小层次输入值，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、会计估计变更、重大前期差错更正的说明

（一）会计政策变更

本报告期无会计政策变更。

（二）会计估计变更

本报告期无重要会计估计变更。

（三）重大前期差错更正事项

本报告期无重大前期差错更正。

六、税项

本公司及子公司主要的应纳税项列示如下：

（一）流转税及附加税费

税目	纳税（费）基础	税（费）率	备注
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	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	
城建税	实缴流转税额	7%、5%	
教育费附加	实缴流转税额	3%	
地方教育费附加	实缴流转税额	2%	

（二）企业所得税

纳税主体名称	所得税税率
杭州弘元饭店有限公司（以下简称弘元饭店公司）	20%
杭州杭氧和院房产开发有限公司（以下简称和院房产公司）	20%
杭州制氧机研究所有限公司（以下简称杭氧研究所公司）	20%
杭州杭氧工程检测技术有限公司（以下简称杭氧检测公司）	20%
杭州杭氧企业管理服务有限公司（以下简称杭氧企管公司）	20%

杭氧（香港）有限公司（以下简称香港杭氧公司）[注 1]	20%
中机院-杭汽轮集团（杭州）联合研究院有限公司（以下简称中机院-杭汽轮公司）	20%
杭州国佑慧通企业管理有限公司（以下简称国佑慧通公司）	20%
杭州国屹企业管理有限公司（以下简称国屹企管公司）	20%
数源科技股份有限公司（以下简称数源科技公司）	15%
杭州易和网络有限公司（以下简称易和网络公司）	15%
杭氧集团股份有限公司（以下简称杭氧股份公司）	15%
杭州杭氧透平机械有限公司（以下简称杭氧透平公司）	15%
杭州杭氧低温液化设备有限公司（以下简称杭氧液化公司）	15%
江西制氧机有限公司（以下简称江氧公司）	15%
杭州杭氧工装泵阀有限公司（以下简称杭氧泵阀公司）	15%
杭州杭氧膨胀机有限公司（以下简称杭氧膨胀机公司）	15%
杭州杭氧低温容器有限公司（以下简称杭氧容器公司）	15%
杭州杭氧填料有限公司（以下简称杭氧填料公司）	15%
衢州杭氧特种气体有限公司（以下简称杭氧特气公司）	15%
杭州杭氧化医工程有限公司（以下简称杭氧工程公司）	15%
杭州汽轮动力集团股份有限公司（以下简称汽轮股份公司）	15%
杭州国能汽轮工程有限公司（以下简称国能汽轮公司）	15%
浙江华元汽轮机械有限公司（以下简称华元汽轮公司）	15%
杭州中能汽轮动力有限公司（以下简称中能汽轮公司）	15%
杭州杭发发电设备有限公司（以下简称杭发发电公司）	15%
杭州汽轮铸锻有限公司（以下简称汽轮铸锻公司）	15%
彭州西部蓝色动力科技有限公司（以下简称西部动力公司）	15%

[注 1]：香港杭氧公司系于香港登记注册的离岸公司，德国杭氧公司系于德国登记注册的境外公司，杭州中能汽轮动力(印度尼西亚)有限公司系于印度尼西亚登记注册的境外公司，其适用境外相关税收法规。

（三）税收优惠政策

1. 本公司子公司弘元饭店公司、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、中机院-杭汽轮公司、国佑慧通公司、国屹企管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. 本公司子公司数源科技公司、易和网络公司于 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 2023 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 43 页 共 125 页一批拟认定高新技术企业名单的通知》，本公司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-2023 年），故 2023 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》，本公司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 2023 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》，本公司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 2023 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》，本公司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 2023 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），本公司子公司汽轮股份公司、国能汽轮公司、华元汽轮公司、中能汽轮公司、杭发发电公司通过高新技术企业复审，有效期 3 年。由于 2023 年高新技术企业复审结果还未确定，故暂时按照企业所得税 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），子公司铸锻公司享受高新技术企业所得税优惠，故 2023 年企业所得税减按 15% 的税率计缴。

根据 2022 年 11 月 2 日四川省科学技术厅、四川省财政厅和国家税务总局四川省税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202251003392，有效期：三年），子公司西

部动力公司享受高新技术企业所得税优惠，故 2023 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）子公司情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	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	国屹企管公司	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、外科及兽医用器械制造	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	38.25	38.25	非同一控制下企业合并
12	汽轮股份公司	三级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	制造业	52.78	52.78	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	52.78	52.78	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	15.83	15.83	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	15.83	15.83	非同一控制下企业合并
16	中机院-杭汽轮公司	四级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	研发	29.03	29.03	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	52.78	52.78	非同一控制下企业合并
18	西部动力公司	五级	境内非金融子企业	四川省成都市	成都	制造业	29.89	29.89	非同一控制下企业合并
19	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	46.19	46.19	非同一控制下企业合并
20	国能汽轮公司	五级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	制造业	46.19	46.19	非同一控制下企业合并
21	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	40.03	40.03	非同一控制下企业合并
22	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	43.28	43.28	非同一控制下企业合并
23	华元汽轮公司	五级	境内非金融子企业	浙江省湖州市	湖州	制造业	43.28	43.28	非同一控制下企业合并
24	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	52.78	52.78	非同一控制下企业合并
25	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	27.44	27.44	非同一控制下企业合并
26	中能汽轮公司	四级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	制造业	24.75	24.75	非同一控制下企业合并
27	杭发发电公司	五级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	制造业	24.75	24.75	非同一控制下企业合并

28	汽轮铸锻公司	四级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	制造业	20.07	20.07	非同一控制下企业合并
29	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	10.34	10.34	投资设立
30	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
31	国佑慧通公司	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
32	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
33	杭氧股份公司	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
34	和院房产公司	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
35	弘元饭店公司	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
36	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
37	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
38	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
39	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
40	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
41	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

42	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
43	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
44	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
45	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
46	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
47	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
48	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
49	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
50	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
51	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
52	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
53	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
54	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

55	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
56	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
57	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
58	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
59	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
60	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
61	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
62	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	内蒙古省扎兰屯市	扎兰屯	气体公司	47.97	47.97	非同一控制下企业合并
63	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
64	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
65	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
66	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
67	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

68	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
69	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
70	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
71	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
72	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
73	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
74	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
75	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
76	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
77	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
78	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
79	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
80	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
81	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

82	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
83	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
84	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
85	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
86	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
87	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
88	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
89	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
90	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
91	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
92	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
93	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
94	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
95	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
96	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
97	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

98	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
99	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
100	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
101	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
102	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
103	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
104	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
105	杭州杭氧能源管理服务有限公司（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
106	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
107	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
108	浙江西亚特电子材料有限公司（简称浙江西亚特公司）	五级	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
109	浙江西亚特特种气体有限公司（简称西亚特特气公司）	六级	境内非金融子企业	浙江省衢州市	衢州	气体公司	27.82	27.82	非同一控制下企业合并
110	杭州万达气体有限公司（简称杭州万达公司）	五级	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

111	杭州深冷文化传媒有限公司（简称深冷传媒公司）	四级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	传媒业	28.78	28.78	非同一控制下企业合并
112	杭州杭氧铸造有限公司（简称杭氧铸造公司）	五级	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
113	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
114	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
115	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
116	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
117	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
118	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
119	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
120	杭州市科创集团有限公司（以下简称科创集团）	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
121	杭州市高科技投资有限公司	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	非同一控制下企业合并
122	杭州高科技创业投资管理有限公司	四级	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
123	杭州市创业投资服务中心有限公司	四级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	商务服务业	100.00	100.00	非同一控制下企业合并
124	杭州高科技融资担保有限公司	四级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	融资性担保	64.00	64.00	非同一控制下企业合并
125	杭州高科技华樟资产管理有限公司	四级	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

126	杭州海外创新中心有限公司	四级	境内非金融子企业	浙江省杭州市	杭州	商务服务业	51.00	51.00	非同一控制下企业合并
127	杭州投资发展有限公司	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	非同一控制下企业合并
128	杭投股权投资基金管理（杭州）有限公司	四级	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
129	杭州投资发展股权投资基金有限公司	四级	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
130	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
131	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
132	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
133	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
134	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
135	数源科技公司	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
136	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
137	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
138	易和网络公司	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

139	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
140	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
141	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
142	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
143	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
144	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
145	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
146	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
147	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
148	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
149	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
150	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
151	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

152	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
153	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
154	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
155	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	杭州杭汽轮压缩机有限公司	38.25	38.25	1,000.00	413.39	三级	注 1
2	杭州汽轮汽车销售服务有限公司	15.83	15.83	500.00	150.00	四级	注 2
3	汽轮铸锻公司	20.07	20.07	2,950.00	1,122.00	四级	注 3
4	中能汽轮公司	24.75	24.75	12,000.00	2,764.45	四级	注 4
5	数源科技股份有限公司	39.16	39.16	45,382.86	20,526.67	三级	注 5

注 1：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 2：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，五名董事均由汽轮股份公司委派，故本公司拥有该公司的实际控制权。

注 3：2018 年 12 月，因汽轮铸锻公司引进外部战略投资者，导致汽轮股份公司的持股比例由 51.00%下降至 38.03%。由于汽轮股份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 4：2022 年 12 月，因中能汽轮公司引入战略投资者并同步实施员工持股，导致汽轮股份公司的持股比例由 60.83%下降至 46.89%。由于汽轮股份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汽轮股份公司委派，另有两名董事与汽轮股份公司签订《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 5：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	子公司名称	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	26,823,641.77		313,754,668.37
2	杭州杭氧控股有限公司	10.00	333,292,713.20		5,817,339,619.74
3	杭州汽轮控股有限公司	10.00	-7,199,844.13		4,455,917,193.88
4	西湖电子集团有限公司	10.00	22,760,883.23		1,062,080,160.09

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	杭州汽轮控股有限公司	西湖电子集团有限公司
流动资产	3,696,135,827.31	11,767,396,425.57	12,126,943,102.61	4,595,028,929.97
非流动资产	18,140,952.46	12,875,244,961.80	7,425,076,709.78	4,866,022,893.14
资产合计	3,714,276,779.77	24,642,641,387.37	19,552,019,812.39	9,461,051,823.11
流动负债	3,165,668,928.73	7,349,962,111.20	6,209,064,464.06	4,922,784,243.35
非流动负债	17,105,489.58	3,269,725,848.43	1,734,001,934.97	1,576,214,062.73
负债合计	3,182,774,418.31	10,619,687,959.63	7,943,066,399.03	6,498,998,306.08
营业收入	5,556,965,557.71	6,443,741,650.38	2,681,340,069.44	1,821,981,718.37
净利润	37,690,421.57	800,657,197.25	71,039,350.97	37,312,352.85
综合收益总额	37,690,421.57	800,657,197.25	-236,315,570.27	3,625,336.36
经营活动现金流量	241,589,394.61	-325,752,808.98	-212,870,158.70	1,072,993,610.23

续：

项目	期初金额/上年数			
	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	10,422,645,360.80	6,161,883,566.34
非流动资产	26,560,977.88	11,557,705,628.14	7,722,023,531.26	3,994,581,404.29
资产合计	3,266,284,578.48	22,770,043,466.25	18,144,668,892.06	10,156,464,970.63
流动负债	2,776,167,310.82	6,510,548,048.73	5,091,670,018.73	5,081,095,849.38

项目	期初金额/上年数			
	杭州国裕国际贸易有 限公司	杭州杭氧控股有限公 司	杭州汽轮控股有限公 司	西湖电子集团有限 公司
非流动负债	5,164,947.05	3,382,817,777.58	1,559,566,293.52	2,113,094,582.56
负债合计	2,781,332,257.87	9,893,365,826.31	6,651,236,312.25	7,194,190,431.94
营业收入	5,432,866,886.76	6,181,146,528.25	3,131,512,015.64	5,564,866,189.30
净利润	23,302,046.29	925,932,216.40	398,681,670.90	55,314,243.14
综合收益总额	23,302,046.29	925,932,216.40	898,471,466.97	51,912,822.75
经营活动现金流	54,221,618.16	1,042,033,655.30	-115,824,980.94	-553,477,741.38

（四）本期不再纳入合并范围的原子公司

名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)	享有表 决权(%)	不再纳入合并 范围的原因	股权处置时点
杭州电力设备制造 有限公司	浙江省杭州市	电容器及其配套 设备制造	40.00	40.00	股权无偿划转	2023 年 3 月
杭州欣美成套电器 制造有限公司	浙江省杭州市	科技推广和应用 服务	40.00	40.00	股权无偿划转	2023 年 3 月
浙江群力电气有限 公司	浙江省杭州市	电气机械和器材 制造	40.00	40.00	股权无偿划转	2023 年 3 月

（五）本期新纳入合并范围的主体

1. 基本情况

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	股权取得 成本	出资比例
浙江西亚特公司	非同一控制下企业合并	2023 年 01 月	220,500,000.00	100.00%
西亚特特气公司	非同一控制下企业合并	2023 年 01 月	[注 1]	58.00%
杭州万达公司	非同一控制下企业合并	2023 年 01 月	94,000,000.00	100.00%
深冷传媒公司	非同一控制下企业合并	2023 年 03 月	890,819.55	60.00%
杭氧铸造公司	非同一控制下企业合并	2023 年 06 月	32,454,234.24	100.00%
西部动力公司	非同一控制下企业合并	2023 年 03 月	102,670,000.00	56.64%
杭州市高科技投资有限公司	非同一控制下企业合并	2023 年 03 月	4,682,303,221.05	100.00%
杭州高科技创业投资管理有限公司	非同一控制下企业合并	2023 年 03 月	2,374,497,557.12	100.00%
杭州市创业投资服务中心有限公司	非同一控制下企业合并	2023 年 03 月	18,176,607.04	100.00%

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	股权取得成本	出资比例
杭州高科技融资担保有限公司	非同一控制下企业合并	2023 年 03 月	602,230,019.05	64.00%
杭州高科技华樟资产管理有限公司	非同一控制下企业合并	2023 年 03 月	32,979,630.79	100.00%
杭州海外创新中心有限公司	非同一控制下企业合并	2023 年 03 月	492,893,682.78	51.00%
杭州投资发展有限公司	非同一控制下企业合并	2023 年 03 月	3,241,352,727.17	100.00%
杭投股权投资基金管理（杭州）有限公司	非同一控制下企业合并	2023 年 03 月	78,845,889.50	100.00%
杭州投资发展股权投资基金有限公司	非同一控制下企业合并	2023 年 03 月	2,080,309,950.55	100.00%

[注] 西亚特特气公司系浙江西亚特公司之控股子公司，相关数据已包含至浙江西亚特公司数据内，下同。

2. 其他说明

(1) 根据子公司杭氧股份公司公告的《关于全资子公司增资扩股引入战略投资者暨关联交易的议案》及杭氧特气公司与杭州原芯企业管理咨询有限公司、自然人杨利和倪幼红于 2022 年 12 月签订的《股权转让协议》，杭氧特气以新增 873.9595 万元注册资本受让原芯公司持有的浙江西亚特公司 100%的股权，以新增 187.4038 万元注册资本受让原芯公司持有的万达气体公司 50.30%的股权，同时以 46,718,000.00 元受让自然人杨利、倪幼红持有的万达气体公司 49.70%的股权。

(2) 根据子公司杭氧股份公司与自然人柴福莉于 2023 年 2 月签订的《股权转让协议》，杭氧股份公司以 296,939.85 元受让自然人柴福莉持有的深冷文化公司 20%的股权。本公司原持有深冷传媒公司 40%的股权，按购买日的公允价值计算的股权价值为 593,879.70 元。

(3) 根据子公司杭氧透平公司与自然人何志辉于 2023 年 5 月签订的《股权转让协议》，杭氧透平公司以 26,224,882.42 元受让自然人何志辉持有的杭氧铸造公司 79.47%的股权。子公司杭氧股份公司原直接持有杭氧铸造公司 20%的股权，按购买日的公允价值计算的股权价值为 6,229,351.83 元。

(4) 本公司子公司燃创公司出资 102,670,000.00 元，通过受让股权方式取得西部动力公司 81,000,000 股股权，占总股本的 56.64%。截至购买日 2023 年 3 月 31 日，根据资产评估报告（北方亚事评报字（2022）第 1-739 号）评估确定，燃创公司取得西部动力公司归属于母公司所有者的可辨认净资产公允价值份额为 94,252,586.58 元，出资额与其差额形成商誉 8,417,413.42 元。

（六）本期发生的非同一控制下企业合并情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）	取得方式
-------	-------	-----	------	---------	------

浙江西亚特公司	浙江省衢州市	衢州	气体公司	47.97	非同一控制下企业合并
西亚特特气公司	浙江省衢州市	衢州	气体公司	27.82	非同一控制下企业合并
杭州万达公司	浙江省杭州市	杭州	气体公司	47.97	非同一控制下企业合并
深冷传媒公司	浙江省杭州市	杭州	传媒业	28.78	非同一控制下企业合并
杭氧铸造公司	浙江省杭州市	杭州	制造业	47.97	非同一控制下企业合并
西部动力公司	四川省成都市	彭州	制造业	29.89	非同一控制下企业合并
杭州市高科技投资有限公司	浙江省杭州市	杭州	投资与资产管理	100.00	非同一控制下企业合并
杭州高科技创业投资管理有限公司	浙江省杭州市	杭州	投资与资产管理	100.00	非同一控制下企业合并
杭州市创业投资服务中心有限公司	浙江省杭州市	杭州	商务服务业	100.00	非同一控制下企业合并
杭州高科技融资担保有限公司	浙江省杭州市	杭州	融资性担保	64.00	非同一控制下企业合并
杭州高科技华樟资产管理有限公司	浙江省杭州市	杭州	投资与资产管理	100.00	非同一控制下企业合并
杭州海外创新中心有限公司	浙江省杭州市	杭州	商务服务业	51.00	非同一控制下企业合并
杭州投资发展有限公司	浙江省杭州市	杭州	投资与资产管理	100.00	非同一控制下企业合并
杭投股权投资基金管理（杭州）有限公司	浙江省杭州市	杭州	投资与资产管理	100.00	非同一控制下企业合并
杭州投资发展股权投资基金有限公司	浙江省杭州市	杭州	投资与资产管理	100.00	非同一控制下企业合并

八、合并财务报表重要项目的说明

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	180,451.30	200,687.53
银行存款	14,956,044,525.31	11,104,269,696.13
其他货币资金	2,471,690,265.43	983,597,471.95
未到期应收利息	116,222,876.74	367,520.51

项目	期末余额	期初余额
合计	17,544,138,118.78	12,088,435,376.12
其中：存放在境外的款项总额	136,000,394.35	1,724,847.31

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	588,364,034.42	798,921,086.87
履约保证金	230,403,422.65	43,872,179.61
住房资金及住房维修基金	35,167,025.65	34,891,059.57
保函保证金	5,241,701.26	22,204,584.81
冻结资金	13,275,995.70	11,682,861.25
ETC车辆保证金	54,000.00	187,000.00
信用证保证金	21,392,895.44	21,392,895.44
定期存款	309,578,303.31	835,373,000.00
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	1,203,477,378.43	1,768,978,553.60

注释2. 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	2,273,633,760.81	2,381,342,995.94
其中：理财产品	2,137,503,671.53	2,142,380,964.84
权益工具投资	136,130,089.28	129,058,528.13
其他		109,903,502.97
合 计	2,273,633,760.81	2,381,342,995.94

注释3. 衍生金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
衍生金融工具	6,899,058.68	43,234,390.69

项目	期末公允价值	期初公允价值
合计	6,899,058.68	43,234,390.69

注释4. 应收票据

1. 应收票据分类

种 类	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
银行承兑汇票	819,610,880.85	361,475.86	819,249,404.99	867,765,941.48	361,475.86	867,404,465.62
商业承兑汇票	371,722,695.80	30,570,430.57	341,152,265.23	1,147,879,623.02	185,475,728.34	962,403,894.68
合 计	1,191,333,576.65	30,931,906.43	1,160,401,670.22	2,015,645,564.50	185,837,204.20	1,829,808,360.30

2. 应收票据预期信用损失分类

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提预期信用损失的应收票据	49,094,003.93	4.12	14,728,201.18	30.00	34,365,802.75
其中：银行承兑汇票					
商业承兑汇票	49,094,003.93	4.12	14,728,201.18	30.00	34,365,802.75
按组合计提预期信用损失的应收票据	1,142,239,572.72	95.88	16,203,705.25	1.42	1,126,035,867.47
其中：银行承兑汇票	819,610,880.85	68.80	361,475.86	0.04	819,249,404.99
商业承兑汇票	322,628,691.87	27.08	15,842,229.39	4.91	306,786,462.48
合计	1,191,333,576.65	—	30,931,906.43	—	1,160,401,670.22

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	1,418,012,615.98	70.35	16,544,323.03	1.17	1,401,468,292.95

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
失的应收票据					
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

3. 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	49,094,003.93	14,728,201.18	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
小 计	49,094,003.93	14,728,201.18	—	

4. 期末公司无已质押的应收票据

5. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	708,086,500.52	
商业承兑汇票	17,140,969.23	611,401,059.87
合计	725,227,469.75	611,401,059.87

6. 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	427,722,624.76
合 计	427,722,624.76

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。

注释5. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	4,180,261,973.39	6,034,307,946.65
1—2 年	2,391,319,206.95	1,348,669,650.65
2—3 年	866,175,358.37	871,382,312.50
3—5 年	824,292,575.45	684,279,770.32
5 年以上	944,133,786.71	960,376,053.24
小计	9,206,182,900.87	9,899,015,733.36
减：坏账准备	2,382,230,611.29	2,160,987,596.69
合计	6,823,952,289.58	7,738,028,136.67

2. 按坏账准备计提方法分类

种类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按单项计提坏账准备的应收账款	1,415,875,550.53	15.38	601,926,987.74	42.51	1,285,092,636.20	12.98	470,350,990.48	36.60
按组合计提坏账准备的应收账款	7,790,307,350.34	84.62	1,780,303,623.55	22.85	8,613,923,097.16	87.02	1,690,636,606.21	19.63
其中：账龄组合	7,308,563,009.77	79.39	1,761,630,294.74	24.10	7,463,085,670.67	86.64	1,665,209,204.87	22.31
关联方组合	47,307,426.39	0.51	18,673,328.81	39.47	761,322,255.11	8.84	25,427,401.34	3.34
无风险组合	434,436,914.18	4.72			389,515,171.38	4.52		
合计	9,206,182,900.87	—	2,382,230,611.29	—	9,899,015,733.36	—	2,160,987,596.69	—

3. 单项计提预期信用损失的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
数源久融技术有限公司	279,774,275.79	181,013,919.79	64.70	综合考量回款情况，预计可收回金额后单项计提。
浙江新湖集团股份有限公司	91,716,463.04	28,264,555.93	30.82	综合考量回款情况，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	综合考量回款情况，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	91,477,944.28	23,195,365.17	25.36	综合考量回款情况，预计可收回金额

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
				后单项计提。
览意科技(上海)有限公司	137,080.00	137,080.00	100.00	已吊销营业执照，无回收可能
南京欣威视通信息科技股份有限公司	30,000.00	30,000.00	100.00	质量扣款无发票
宁波奥圣照明有限公司	5,214.59	5,214.59	100.00	质量扣款无发票
浙江卧龙伺服技术有限公司	3,706.49	3,706.49	100.00	质量扣款无发票
数源久融技术有限公司	128,895,683.79	38,668,705.14	30.00	综合考量回款情况，预计可收回金额后单项计提。
久融新能源科技有限公司	45,174,512.13	13,552,353.64	30.00	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	42,224,364.44	12,667,309.33	30.00	综合考量回款情况，预计可收回金额后单项计提。
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
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
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
杭州绿云置业有限公司	2,700,000.00	810,000.00	30.00	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	1,668,162.40	500,448.72	30.00	综合考量回款情况，预计可收回金额后单项计提
绍兴益析光电科技有限公司	1,635,748.27	1,635,748.27	100.00	贷款经催讨后收回可能性较小
杭州沛都房地产开发有限公司	1,430,653.00	1,001,457.10	70.00	综合考量回款情况，预计可收回金额后单项计提
SIA, JEC TRADING CO. EUROPE	1,125,758.03	1,125,758.03	100.00	信保已赔付，余额收回可能性小
杭州旭都房地产开发有限公司	1,067,873.23	747,511.26	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	988,278.50	691,794.95	70.00	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	978,227.59	684,759.31	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	974,216.06	681,951.24	70.00	综合考量回款情况，预计可收回金额后单项计提
杭州澜都房地产开发有限公司	944,513.12	661,159.18	70.00	综合考量回款情况，预计可收回金额后单项计提
知豆电动汽车有限公司	799,293.02	799,293.02	100.00	企业破产，余额收回可能性小
杭州逸都房地产开发有限公司	613,247.00	429,272.90	70.00	综合考量回款情况，预计可收回金额后单项计提

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
				后单项计提
溧阳宋都房地产开发有限公司	496,521.80	347,565.26	70.00	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	362,235.00	253,564.50	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	317,950.97	222,565.68	70.00	综合考量回款情况, 预计可收回金额 后单项计提
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
舟山宸都置业有限公司	168,828.02	118,179.61	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	130,426.50	91,298.55	70.00	综合考量回款情况, 预计可收回金额 后单项计提
杭州云栖云数据有限公司	127,577.90	38,273.37	30.00	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	104,926.20	73,448.34	70.00	综合考量回款情况, 预计可收回金额 后单项计提
杭州鸿都置业有限公司	87,805.30	61,463.71	70.00	综合考量回款情况, 预计可收回金额 后单项计提
杭州宸都房地产开发有限公司	62,517.40	43,762.18	70.00	综合考量回款情况, 预计可收回金额 后单项计提
杭州长运绿云置业有限公司	49,496.00	14,848.80	30.00	综合考量回款情况, 预计可收回金额 后单项计提
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
宁波奉化城都建设开发有限公司	32,840.65	22,988.45	70.00	综合考量回款情况, 预计可收回金额 后单项计提
合肥永都房地产开发有限公司	13,025.00	9,117.50	70.00	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	9,452.10	6,616.47	70.00	综合考量回款情况, 预计可收回金额 后单项计提
合肥悦郡房地产开发有限公司	1,420.00	994.00	70.00	综合考量回款情况, 预计可收回金额 后单项计提
杭州火小二科技有限公司	103,282.00	103,282.00	100.00	无法收回
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
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
东营利源环保科技有限公司	4,300,000.00	4,300,000.00	100.00	对方被列为失信人, 预计无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
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
青岛临港化工设备有限公司	940,000.00	940,000.00	100.00	合同纠纷, 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
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
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
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	账龄过长且该公司经查已注销
新疆阿勒泰金昊铁业有限公司	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	8,974,672.35	8,974,672.35	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	5,287,000.00	5,287,000.00	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
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
合计	1,415,875,550.53	601,926,987.74	—	—

4. 按组合计提预期信用损失的应收账款

(1) 账龄组合

账龄	期末数	期初数
1 年以内	3,077,331,781.14	3,913,836,774.86

账龄	期末数	期初数
1—2 年	1,773,506,922.10	1,215,891,801.24
2—3 年	820,173,036.12	827,263,114.75
3—5 年	814,935,723.41	674,711,710.16
5 年以上	822,615,547.00	831,382,269.66
小 计	7,308,563,009.77	7,463,085,670.67
减：坏账准备	1,761,630,294.74	1,665,209,204.87
合 计	5,546,932,715.03	5,797,876,465.80

(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	47,307,426.39	39.47	18,673,328.81	761,322,255.11	3.34	25,427,401.34
无风险组合	434,436,914.18			389,515,171.38		
合 计	481,744,340.57	—	18,673,328.81	1,150,837,426.49	—	25,427,401.34

5. 本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	3,000,000.00	现金收回
浙江久融智能技术有限公司	8,820,000.00	欠款回收，银行承兑汇票
数源久融技术有限公司	3,021,775.97	欠款回收，银行承兑汇票、银行转账
江西华汇实业有限公司	475,800.00	催收讨回，银行转账
陕西桂花旬河水电开发有限公司	531,600.00	催收讨回，银行转账
合 计	15,849,175.97	—

6. 本期实际核销的应收账款情况

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
开封东京空分集团有限公司	货款	8,716,528.00	无法收回	董事长或总经理审批	否
武安市裕华钢铁有限公司	货款	1,600,000.00	无法收回	董事长或总经理审批	否
五矿营口中板有限责任公司	货款	500,000.00	无法收回	董事长或总经理审批	否

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
临安市章东气体有限公司	货款	134,303.36	无法收回	董事长或总经理审批	否
合计	—	10,950,831.36	—	—	—

7. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
客户一	440,721,967.23	4.79	19,352,207.84
客户二	408,669,959.58	4.44	219,682,624.93
客户三	389,965,427.80	4.24	13,659,061.31
客户四	382,856,273.68	4.16	
客户五	347,378,057.73	3.77	191,755,034.63
合计	1,969,591,686.02	21.39	444,448,928.71

注释6. 应收款项融资

种 类	期末余额	期初余额
应收票据	1,308,381,729.25	1,037,401,884.29
合 计	1,308,381,729.25	1,037,401,884.29

1. 期末已质押的应收票据

种 类	期末已质押金额
银行承兑汇票	173,017,714.97
合 计	173,017,714.97

2. 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	1,414,769,321.60	
信用证	77,757,999.44	
合 计	1,492,527,321.04	

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。

注释7. 预付款项

1. 按账龄列示情况

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内（含 1 年）	2,160,273,565.60	91.00		1,840,500,901.46	91.08	
1-2 年（含 2 年）	171,676,877.90	7.23		130,044,814.80	6.43	15,831.81
2-3 年（含 3 年）	14,545,115.58	0.61		19,261,221.27	0.95	61,830.90
3 年以上	27,655,925.88	1.16		31,148,187.19	1.54	2,206,016.86
合计	2,374,151,484.96	100.00		2,020,955,124.72	100.00	2,283,679.57

2. 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 (%)
西门子能源工业透平机械(葫芦岛)有限公司	271,528,416.79	11.44
Siemens Energy AB（西门子能源（瑞典）有限公司）	214,529,846.38	9.04
杭州热联集团股份有限公司	150,895,763.70	6.36
金堤实业有限公司	122,902,469.33	5.18
曼恩机械有限公司	121,617,396.92	5.12
合计	881,473,893.12	37.14

注释8. 其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收股利	108,784,811.90	34,729.50
其他应收款项	13,849,221,336.80	2,106,352,844.92
合 计	13,958,006,148.70	2,106,387,574.42

1. 应收股利

项 目	期末余额	期初余额
账龄一年以内的应收股利	108,750,082.40	
1. 中国浦发机械工业有限公司		
2. 杭州银行股份有限公司	108,750,082.40	
3. 广州有好戏网络科技有限公司		
账龄一年以上的应收股利	34,729.50	34,729.50
1. 中国浦发机械工业有限公司	34,729.50	34,729.50
合计	108,784,811.90	34,729.50

2. 其他应收款项

(1) 按坏账准备计提方法分类披露

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	379,972,659.20	2.67	218,101,927.01	57.40	161,870,732.19
按组合计提坏账准备的其他应收款项	13,856,077,162.20	97.33	168,726,557.59	1.22	13,687,350,604.61
其中：账龄组合	425,963,524.19	2.99	164,932,330.54	38.72	261,031,193.65
关联方组合	415,066,020.05	2.92	3,794,227.05	0.91	411,271,793.00
无风险组合	13,015,047,617.96	91.42			13,015,047,617.96
合 计	14,236,049,821.40	-	386,828,484.60	-	13,849,221,336.80

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	585,981,573.06	23.12	271,513,787.40	46.33	314,467,785.66

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

(2) 单项计提预期信用损失的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	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
新兴铸管（浙江）铜业有限公司	81,524,580.83	81,524,580.83	100.00	无法收回款项
衢州杭商实业有限公司	20,515,154.76	20,515,154.76	100.00	已吊销无收回可能
FORGE ENTERPRISE CO., LIMITED(方格企业有限公司)	2,243,251.34	2,243,251.34	100.00	无回收可能
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	无回收可能
数源久融技术有限公司	215,352,225.57	64,605,667.67	30.00	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	13,296,833.79	3,989,050.14	30.00	综合考量回款情况，预计可收回金额后单项计提
杭州广途科技有限公司	2,065,159.98	2,065,159.98	100.00	经催讨后已起诉，收回可能性较小
久融新能源科技有限公司	1,752,721.82	525,816.54	30.00	综合考量回款情况，预计可收回金额后单项计提
嘉善县公共资源交易中心	800,000.00	800,000.00	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	359,807.34	359,807.34	100.00	经催讨后已起诉，收回可能性较小
浙江清水湾置业有限公司	331,479.35	331,479.35	100.00	破产重整，全额计提坏账准备
合肥永都房地产开发有限公司	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
杭州禹翔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

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
杭州通和汽车维修有限公司	192,385.16	192,385.16	100.00	经催讨后, 收回可能性较小
杭州盛都置业有限公司	175,588.72	122,912.10	70.00	综合考量回款情况, 预计可收回金额后单项计提
杭州鸿都置业有限公司	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
溧阳宋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
宁波奉化宋都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
杭州涌都房地产开发有限公司	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
杭州澜都房地产开发有限公司	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
宁波奉化城都建设开发有限公司	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
杭州沛都房地产开发有限公司	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
杭州旭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
杭州鹏轩汽车修理有限公司	101,660.64	101,660.64	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	101,313.71	101,313.71	100.00	经催讨后, 收回可能性较小
合肥悦郡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	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
杭州轩都房地产开发有限公司	30,000.00	21,000.00	70.00	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	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
杭州后朴科技有限公司	2,006.58	2,006.58	100.00	经催讨后, 收回可能性较小
浙江创意人力资源服务有限公司	200.00	200.00	100.00	经催讨后, 收回可能性较小
杭州华顺人力资源管理有限公司	198.90	198.90	100.00	经催讨后, 收回可能性较小
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
洪阳冶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

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
合计	379,972,659.20	218,101,927.01	—	—

(3) 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	177,854,045.45	147,520,588.25
1—2 年	23,117,832.67	22,705,024.69
2—3 年	12,984,325.76	13,182,597.87
3—5 年	114,309,614.42	124,871,814.44
5 年以上	97,697,705.89	80,334,669.38
小 计	425,963,524.19	388,614,694.63
减：坏账准备	164,932,330.54	117,810,816.88
合 计	261,031,193.65	270,803,877.75

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	415,066,020.05	0.91	3,794,227.05	439,658,364.42	8.84	38,871,331.62
无风险组合	13,015,047,617.96			1,120,294,148.71		
合 计	13,430,113,638.01	—	3,794,227.05	1,559,952,513.13	—	38,871,331.62

(4) 本期实际核销的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
杭州市余杭发展新型墙体材料办公室	应收暂付款	38,937.00	无法收回	董事会审批	否
合计	—	38,937.00	—	—	—

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
杭州钱塘新区建设投资集团有限公司	棚改贷款本金	5,270,027,232.59	5 年以上	37.02	
杭州市拱墅区城市建设发展有限公司	棚改贷款本金	2,579,004,072.12	5 年以上	18.12	
杭州中宸城镇建设有限公司	棚改贷款本金	2,262,321,320.14	5 年以上	15.89	
杭州滨江商业资产经营有限公司	棚改贷款本金	1,086,932,381.81	5 年以上	7.63	
杭州高新金投控股集团有限公司	借款及利息	500,583,333.33	2-3 年、1-2 年、1 年以内	3.52	
合计	-	11,698,868,339.99	-	82.18	

注释9. 存货

1. 存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,347,089,016.99	90,671,087.27	1,256,417,929.72	1,651,300,930.07	104,065,892.08	1,547,235,037.99
在产品	1,672,043,569.16	122,937,046.81	1,549,106,522.35	1,543,164,482.85	124,337,349.50	1,418,827,133.35
库存商品	3,465,121,733.68	238,803,561.22	3,226,318,172.46	6,365,160,184.94	251,428,980.01	6,113,731,204.93
周转材料	8,003.49		8,003.49	8,985.45		8,985.45
委托加工物资	13,576.40		13,576.40	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	325,505.80		325,505.80	173,273,957.93		173,273,957.93
合同履约成本	1,818,040.26		1,818,040.26	1,818,040.26		1,818,040.26
开发产品	565,574,412.79	62,702,825.21	502,871,587.58	437,520,252.50	12,466,742.12	425,053,510.38
合计	7,051,993,858.57	515,114,520.51	6,536,879,338.06	10,500,449,955.50	542,535,046.80	9,957,914,908.70

2. 存货跌价准备

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
原材料	90,671,087.27	104,065,892.08
在产品	122,937,046.81	124,337,349.50
库存商品	238,803,561.22	251,428,980.01
开发成本		50,236,083.09
开发产品	62,702,825.21	12,466,742.12
小 计	515,114,520.51	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 存货耗用/售出
在产品			
库存商品			

注释10.合同资产

1. 合同资产情况

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
销售商品 相关	2,003,056,696.89	172,632,374.03	1,830,424,322.86	1,890,098,160.19	128,475,009.89	1,761,623,150.30
建造合同 形成资产	51,522,267.00	5,295,995.39	46,226,271.61	63,333,343.14	7,888,477.69	55,444,865.45
合 计	2,054,578,963.89	177,928,369.42	1,876,650,594.47	1,953,431,503.33	136,363,487.58	1,817,068,015.75

2. 合同资产减值准备

项 目	期末余额	期初余额
单项计提减值准备	875,000.00	875,000.00
按组合计提减值准备	177,053,369.42	135,488,487.58
合计	177,928,369.42	136,363,487.58

注释11.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		—

注释12.一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	150,000,000.00
合 计	150,000,000.00	150,000,000.00

注释13.其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	2,115,013,698.63	726,158,000.00
待抵扣进项税	358,372,666.67	475,048,010.57
待抵扣进项税减值		-1,925,988.82
预缴税费	49,947,807.99	36,000,067.80
增值税留抵税额	5,245,330.33	44,305,491.41
待认证进项税额	54,902.32	4,026,361.71
待摊费用	1,366,747.24	690,018.87
待处理委贷款	16,380,403.13	
其他	6,688,754.65	10,587,815.76
合计	2,553,070,310.96	1,294,889,777.30

注释14.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	82,022,203.37	27,281,110.17	54,741,093.20	106,022,203.37	28,481,110.34	77,541,093.03
其他	47,285,000.00		47,285,000.00	47,285,000.00		47,285,000.00
合计	129,307,203.37	27,281,110.17	102,026,093.20	153,307,203.37	28,481,110.34	124,826,093.03

注释15.长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	期末余额	期初余额
对合营企业投资	141,194,615.31	137,036,859.84
对联营企业投资	18,655,332,218.22	15,463,264,851.12
小计	18,796,526,833.53	15,600,301,710.96
减：长期股权投资减值准备	111,501,038.78	111,501,038.78
合计	18,685,025,794.75	15,488,800,672.18

2. 长期股权投资分类

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合计	15,600,301,710.96	2,862,346,625.86		836,521,904.24	17,928,856.73		134,044,561.52		-386,527,702.74	18,796,526,833.53	111,501,038.78
1. 联营企业	15,463,264,851.12	2,852,346,625.86		842,364,148.77	17,928,856.73		134,044,561.52		-386,527,702.74	18,655,332,218.22	111,501,038.78
杭州杭氧空分备件有限公司（简称杭氧备件公司）	18,103,485.47			4,477,465.68			6,800,000.00			15,780,951.15	
杭州杭氧换热设备有限公司（简称杭氧换热公司）	25,978,503.84			1,430,008.15			1,200,000.00			26,208,511.99	
杭州杭氧压缩机有限公司（简称杭氧压缩机公司）	40,409,845.83			3,243,835.64			2,514,566.50			41,139,114.97	
杭州杭氧铸造有限公司（简称杭氧铸造公司）	6,750,420.06			799,857.55					-7,550,277.61	0.00	
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			1,267,907.19			2,158,800.00			15,245,078.62	
杭州杭氧储运有限公司（简称杭氧储运公司）	13,030,130.65			134,509.16			1,676,155.20			11,488,484.61	

杭州深冷文化传媒有限 公司	492,462.64			107,705.43					-600,168.07	0.00	
杭州久诚仁和电镀有限 公司	1,914,666.72	300,000.00		356,795.86			375,000.00			2,196,462.58	
杭州联合农村商业银行 股份有限公司	2,962,626,598.76			192,019,604.14	17,928,856.7 3		30,495,946.18			3,142,079,113.45	
杭州城市大数据运营有 限公司	32,367,065.27			-11,280,126.62						21,086,938.65	
杭州青春宝茶业有限公 司	2,074,057.50									2,074,057.50	
杭州运河辰景物业管理 服务有限公司	796,557.68									796,557.68	
衢州半岛置业有限公司										0.00	
杭州国煜企业管理有限 公司	220,086,383.98	60,000,000.00		175,751.08						280,262,135.06	
杭州国舜领跑股权投资 合伙企业（有限合伙）	793,427,707.76			461,003,333.35						1,254,431,041.11	
杭州泰鲲股权投资基金 合伙企业（有限合伙）	765,367,905.17	250,000,000.00		27,384,029.23						1,042,751,934.40	
交银产投（杭州）股权 投资合伙企业（有限合 伙）	55,553,906.82			-457,495.85						55,096,410.97	
浙江富浙集成电路产业 发展有限公司	1,651,156,598.73			32,808.16						1,651,189,406.89	

杭州市国有资本投资运营有限公司
2023 年半年度
财务报表附注

杭州国舜大同股权投资 合伙企业（有限合伙）	1,112,464.41			6,083.32						1,118,547.73	
杭州国舜战兴股权投资 合伙企业（有限合伙）	995,743.57			-4,490.01						991,253.56	
浙江机电华瑞航空投资 有限公司	54,035,678.92	357,892,156.86		-6,083,129.52						405,844,706.26	
杭州和达金智创业投资 合伙企业（有限合伙）	1,359,817,687.87			461,593.75						1,360,279,281.62	
杭州吉海信息科技有限 公司	435,003,727.46			-898,050.22						434,105,677.24	
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			2,134,342.43						501,583,496.13	
杭州传化科创股权投资 基金合伙企业（有限合 伙）	200,000,000.00			-391,838.00						199,608,162.00	
杭州城西科创投资发展 有限公司	200,000,000.00			367,760.70						200,367,760.70	
杭州国舜禾合股权投资 合伙企业（有限合伙）	19,953,446.78			11.05						19,953,457.83	
浙江长龙航空有限公司		1,200,000,000.00		-48,005,118.26						1,151,994,881.74	
杭州建凌企业管理有限 公司		25,000,000.00		312.50						25,000,312.50	
杭州健恒企业管理有限 公司		1,960,000.00		-52,813.21						1,907,186.79	

杭州市国有资本投资运营有限公司
2023 年半年度
财务报表附注

华东医药股份有限公司	3,057,726,626.40			235,429,702.70			83,520,000.00			3,209,636,329.10	
杭州华东医药集团贵州 中药发展有限公司										0.00	
淳安县华屏药材加工有 限责任公司	1,147,064.48									1,147,064.48	
杭州城市大脑有限公司										0.00	
中国（杭州）青春宝集 团有限公司	169,782,938.52			375,954.36						170,158,892.88	
杭州会展新城股权投资 有限公司	494,726,744.75								-494,726,744.75	0.00	
杭州市水环境发展有限 公司	14,334,156.80			-251,369.66						14,082,787.14	
杭州胡庆余堂集团有限 公司	180,196,112.46			8,819,924.34			3,704,093.64			185,311,943.16	
杭州城市大脑技术与服 务有限公司										0.00	
杭州凯通新能源发展有 限公司	50,395,316.78								-50,395,316.78	0.00	
杭州大自然科技股份有 限公司	110,812,097.58			2,531,593.75						113,343,691.33	8,293,256.50
杭州化工机械有限公司	2,301,486.04			-207,792.46						2,093,693.58	
爱尔集化学（杭州）尖 端材料有限公司	48,603,842.93			-832,008.87						47,771,834.06	

杭州市国有资本投资运营有限公司
2023 年半年度
财务报表附注

杭州诚然膜材料有限公司										0.00	
杭州可恩索华伦纸管有限公司	41,064,113.05			2,655,000.00						43,719,113.05	
杭州可恩索华伦纸管有限公司	40,415,853.47									40,415,853.47	
杭州大华工控技术有限公司	19,283,869.87			940,000.00			1,600,000.00			18,623,869.87	
硕格智能技术有限公司	63,749,771.07			-2,326,359.00						61,423,412.07	
东部众创(杭州)投资管理有限公司	3,810,508.63			-104,978.92						3,705,529.71	
浙江东部汇创投资管理有限公司	4,248,160.22			-22,802.27						4,225,357.95	
杭州东汇创智投资合伙企业（有限合伙）	8,760,362.03			603,517.31						9,363,879.34	
合肥印象西湖房地产投资有限公司	109,227,806.85			-4,736,117.46						104,491,689.39	
德清兴亚房地产开发有限公司	11,097,165.09									11,097,165.09	
宁波奉化宋都房地产开发有限公司										0.00	
黑龙江新绿洲房地产开发有限公司	162,221,519.32			-2,267,602.14						159,953,917.18	
苏州市平江新城建设开发有限责任公司	261,677,444.20			483,028.14						262,160,472.34	

杭州天德仁润实业有限公司	131,580,559.61			-2,646,648.69						128,933,910.92	
杭州西湖新能源投资有限公司	25,226,436.79									25,226,436.79	
宁波新洲房地产有限公司	68,710,530.74			-245,908.93						68,464,621.81	
舟山宸都置业有限公司	177,357,238.05			-1,153,520.74						176,203,717.31	103,207,782.28
杭州大华塑业有限公司	79,776,650.54			645,060.00						80,421,710.54	
温岭市祥泰置业有限公司	144,261,387.79			-1,126,999.22						143,134,388.57	
温州市景都冠荣科技有限公司	71,338,933.40			-54,428,176.15						16,910,757.25	
杭州解百集团股份有限公司	5,083,019.38									5,083,019.38	
华数数字电视传媒集团有限公司	505,986,158.44									505,986,158.44	
华数数字电视投资有限公司	21,720,804.82			32,000,000.00						53,720,804.82	
久融控股有限公司									11,798,550.68	11,798,550.68	
华数传媒控股股份有限公司		957,194,469.00								957,194,469.00	
杭州临安德业实业投资有限公司									60,000,000.00	60,000,000.00	

杭州市硅谷高科技孵化器公司									92,206,253.79	92,206,253.79	
浙江国际协同创新研究院									490,000.00	490,000.00	
杭州希创思科技有限公司									2,250,000.00	2,250,000.00	
2. 合营企业	137,036,859.84	10,000,000.00		-5,842,244.53						141,194,615.31	
杭州香江科技有限公司	137,036,859.84	10,000,000.00		-5,842,244.53						141,194,615.31	

注释16.其他权益工具投资

项 目	期末余额	期初余额
杭州银行股份有限公司股份	3,194,533,669.50	3,556,127,694.48
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
china alpha II fund ltd		25,814,844.66
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
杭州钱塘新区建设投资集团有限公司	50,000,000.00	
杭州市地铁集团有限责任公司	4,390,000,000.00	
杭州市千岛湖原水股份有限公司	90,000,000.00	
合 计	8,283,161,482.02	4,184,503,103.20

注释17.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	900,000,000.00
综改试验（杭州）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	483,808,799.22	489,012,423.17
浙江容腾创业投资合伙企业（有限合伙）	249,696,872.65	209,696,872.65
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
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	43,500,249.72
杭州普华卓科创业投资合伙企业（有限合伙）	140,000,000.00	70,000,000.00
恒康医疗股票收益权投资基金	28,976,237.50	28,976,237.50
杭州贝铭股权投资基金合伙企业（有限合伙）	140,000,000.00	100,000,000.00
杭州鸿富股权投资合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00	10,000,000.00

项 目	期末公允价值	期初公允价值
GREENESOL 动力装置私营有限公司	5,534,773.22	62,152,581.22
杭州东部投资合伙企业	49,500,000.00	
中小企业发展基金元璟（杭州）股权投资合伙企业（有限合伙）	60,000,000.00	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	40,000,000.00
杭州红杉元恒股权投资合伙企业（有限合伙）	666,000,000.00	370,000,000.00
浙江启尔机电技术有限公司	20,000,000.00	10,000,000.00
综改试验（杭州）企业管理有限公司	375,000.00	375,000.00
杭州雷石钱潮创业投资合伙企业（有限合伙）	60,000,000.00	
杭州贝橙创业投资合伙企业（有限合伙）	150,000,000.00	
杭州招临数字科技股权投资合伙企业（有限合伙）	75,000,000.00	
杭州鼎晖宏垣股权投资合伙企业（有限合伙）	40,000,000.00	
北京万通实业公司	100,000.00	
城云科技（中国）有限公司	10,000,000.00	
杭州阿斯利康中金创业投资合伙企业（有限合伙）	75,000,000.00	
杭州安丰富盛创业投资合伙企业（有限合伙）	60,000,000.00	
杭州安益盛银创业投资合伙企业（有限合伙）	14,000,000.00	
杭州北大协同创新投资合伙企业（有限合伙）	10,913,552.18	
杭州巢生二期创业投资合伙企业（有限合伙）	12,000,000.00	
杭州巢生股权投资基金合伙企业（有限合伙）	40,000,000.00	
杭州初者之心股权投资合伙企业（有限合伙）	12,306,000.00	
杭州传化生科创业投资合伙企业（有限合伙）	30,000,000.00	
杭州创享创业投资合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00	
杭州岱华创业投资合伙企业（有限合伙）	28,000,000.00	
杭州道生初阳科创股权投资基金合伙企业	40,000,000.00	
杭州道生灵境股权投资基金合伙企业	40,000,000.00	
杭州德佳诚誉二期股权投资合伙企业	60,000,000.00	
杭州德佳诚誉投资合伙企业（有限合伙）	50,000,000.00	

项 目	期末公允价值	期初公允价值
杭州德赢创业投资合伙企业	10,000,000.00	
杭州迪通创健股权投资基金管理有限公司	-1,908,351.98	
杭州迭代创氩投资管理合伙企业（有限合伙）	6,300,000.00	
杭州鼎聚景远创业投资合伙企业（有限合伙）	30,000,000.00	
杭州鼎聚茂华创业投资合伙企业（有限合伙）	1,219,812.64	
杭州福广鸿信股权投资合伙企业（有限合伙）	73,000,000.00	
杭州复朴共进投资合伙企业（有限合伙）	15,000,000.00	
杭州富阳弘信卓成股权投资合伙企业	60,000,000.00	
杭州富阳启赋瑞云股权投资合伙企业	15,000,000.00	
杭州富阳众咖股权投资合伙企业（有限合伙）	30,000,000.00	
杭州光合贰期创业投资合伙企业（有限合伙）	40,000,000.00	
杭州光璟云凌股权投资合伙企业（有限合伙）	60,000,000.00	
杭州国家集成电路设计产业化基地有限公司	1,500,000.00	
杭州国家集成电路设计企业孵化器有限公司	1,000,000.00	
杭州海邦博源创业投资合伙企业（有限合伙）	100,000,000.00	
杭州海奎投资合伙企业（有限合伙）	5,000,000.00	
杭州海纳昱智创业投资合伙企业（有限合伙）	120,000,000.00	
杭州好奇号股权投资合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00	
杭州和途六号股权投资合伙企业（有限合伙）	20,000,000.00	
杭州恒生数智启元股权投资合伙企业（有限合伙）	30,000,000.00	
杭州红土成长投资合伙企业（有限合伙）	72,952,567.57	
杭州厚邦贰好创业投资合伙企业（有限合伙）	7,500,000.00	
杭州厚铍创业投资合伙企业（有限合伙）	15,000,000.00	
杭州华方丰柏投资管理合伙企业	40,000,000.00	
杭州华立瞰澜投资合伙企业（有限合伙）	9,455,555.56	
杭州华媒泽商创业投资合伙企业（有限合伙）	11,989,643.54	
杭州华睿嘉银股权投资合伙企业	30,000,000.00	

项 目	期末公允价值	期初公允价值
杭州华映鼎聚股权投资合伙企业（有限合伙）	20,000,000.00	
杭州汇鼎天增投资合伙企业（有限合伙）	24,500,000.00	
杭州汇翮聚融创业投资合伙企业（有限合伙）	10,500,000.00	
杭州技术转移转化中心有限公司	3,000,000.00	
杭州绩优悦泉创业投资合伙企业（有限合伙）	5,859,167.36	
杭州绩优卓源创业投资合伙企业	10,000,000.00	
杭州嘉富泽枢股权投资合伙企业（有限合伙）	20,000,000.00	
杭州金投智信创业投资合伙企业（有限合伙）	60,000,000.00	
杭州津泰股权投资合伙企业（有限合伙）	30,000,000.00	
杭州九州舜创股权投资合伙企业（有限合伙）	21,000,000.00	
杭州君富股权投资合伙企业（有限合伙）	100,000,000.00	
杭州君亚创业投资合伙企业（有限公司）	24,666,667.00	
杭州凯风惠泽创业投资合伙企业（有限合伙）	20,000,000.00	
杭州凯泰宏泽创业投资合伙企业（有限合伙）	99,900,000.00	
杭州科发金鼎创业投资合伙企业（有限合伙）	45,000,000.00	
杭州科发康鼎创业投资合伙企业（有限合伙）	24,000,000.00	
杭州科发天使投资合伙企业（有限合伙）	15,000,000.00	
杭州兰德优势创业投资合伙企业（有限合伙）	20,000,000.00	
杭州老鹰亿磊创新投资合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00	
杭州领业医药科技有限公司	3,000,000.00	
杭州路先非织造股份有限公司	3,000,000.00	
杭州摩咕力投资管理合伙企业（有限合伙）	21,000,000.00	
杭州磐霖旭康创业投资合伙企业（有限合伙）	30,000,000.00	
杭州七叶草创业投资合伙企业（有限合伙）	22,000,000.00	
杭州启真未来创新股权投资合伙企业（有限合伙）	99,500,000.00	
杭州三叶草创业投资合伙企业（有限合伙）	39,900,000.00	
杭州上市公司稳健发展引导基金合伙企业（有限合伙）	1,184,685,579.29	

项 目	期末公允价值	期初公允价值
杭州盛维晟祥创业投资合伙企业（有限合伙）	7,753,729.10	
杭州曙光药业有限公司	4,750,000.00	
杭州树石汇智股权投资基金合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00	
杭州拓峰软件专业孵化器有限公司	200,000.00	
杭州泰誉二期股权投资基金合伙企业（有限合伙）	68,000,000.00	
杭州天璞创业投资合伙企业（有限合伙）	5,404,000.00	
杭州天士力新赛道股权投资合伙企业（有限合伙）	50,000,000.00	
杭州天堂硅谷领创股权投资合伙企业	20,000,000.00	
杭州同创叩问进取股权投资合伙企业（有限合伙）	59,892,583.02	
杭州同心众创投资合伙企业（有限合伙）	65,711,224.50	
杭州禧筠朝旭创业投资合伙企业（有限合伙）	20,000,000.00	
杭州向康倚锋创业投资合伙企业（有限合伙）	99,000,000.00	
杭州萧山熙泽创业投资合伙企业（有限合伙）	19,554,500.00	
杭州芯岚微创业投资合伙企业（有限合伙）	45,000,000.00	
杭州新势能股权投资合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00	
杭州信雅达远景创业投资合伙企业（有限合伙）	12,000,000.00	
杭州星橡湾创业投资合伙企业（有限合伙）	17,086,714.33	
杭州璿石投资合伙企业（有限合伙）	37,500,000.00	
杭州银行（公允价值变动）	22,719,227.16	
杭州银行股份有限公司	780,000.00	
杭州盈牛投资合伙企业（有限合伙）	30,000,000.00	
杭州赢欣谷投资合伙企业（有限合伙）	3,000,000.00	
杭州永漓投资合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00	
杭州友创天晟股权投资合伙企业（有限合伙）	20,000,000.00	
杭州友创天使投资合伙企业（有限合伙）	15,000,000.00	
杭州元璟中小企业发展股权投资基金合伙企业	54,000,000.00	
杭州源聚丰创业投资合伙企业（有限合伙）	21,000,000.00	

项 目	期末公允价值	期初公允价值
杭州源志多盈股权投资合伙企业	10,000,000.00	
杭州云栖创投股权投资合伙企业（有限合伙）	50,000,000.00	
杭州云曦二号股权投资合伙企业（有限合伙）	20,000,000.00	
杭州云易投资合伙企业（有限合伙）	6,590,625.00	
杭州泽悦子宁创业投资合伙企业（有限合伙）	40,000,000.00	
杭州掌动科技股份有限公司	3,000,000.00	
杭州浙创启慧新兴产业股权投资合伙企业（有限合伙）	9,999,935.48	
杭州浙科汇福创业投资合伙企业（有限合伙）	6,560,000.00	
杭州浙科巨人创业投资合伙企业（有限合伙）	30,000,000.00	
杭州真和投资管理合伙企业（有限合伙）	13,087,500.00	
杭州中蓝元亨股权投资合伙企业（有限合伙）	8,400,000.00	
杭州中南瞰澜投资合伙企业（有限合伙）	7,800,000.00	
杭州众海云天股权投资合伙企业（有限合伙）	112,000,000.00	
杭州紫兴创业投资合伙企业（有限合伙）	27,000,000.00	
杭州紫洲投资管理合伙企业（有限合伙）	20,000,000.00	
湖南湘江上实盛世股权投资基金合伙企业（有限合伙）	8,330,949.53	
金华安芯众义产业投资基金合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00	
康盛（公允价值变动损益）	1,026,239.86	
灵汇技术股份有限公司	5,000,000.00	
宁波毅达工投股权投资基金合伙企业（有限合伙）	6,695,034.31	
苏州上实盛世园丰股权投资合伙企业（有限合伙）	3,743,079.38	
西湖大学（杭州）产业投资基金合伙企业（有限合伙）	98,632,700.00	
长三角吉六零科创走廊私募基金（上海）合伙企业（有限合伙）	50,000,000.00	
浙江大健康产业股权投资基金（有限合伙）	55,160,165.26	
浙江大学创新技术研究院有限公司	50,000,000.00	
浙江股权服务集团有限公司	7,350,000.00	
浙江华睿火炬创业投资合伙企业（有限合伙）	7,000,000.00	

项 目	期末公允价值	期初公允价值
浙江康诺邦健康产品有限公司	3,840,000.00	
浙江康盛股份有限公司	283,260.14	
浙江乾然汇越创业投资合伙企业（有限合伙）	5,600,000.00	
浙江天堂硅谷大格蒲公英创业投资合伙企业	5,000,000.00	
浙江宇石网络科技有限公司	7,000,000.00	
浙江浙创好雨新兴产业股权投资合伙企业（有限合伙）	14,369,435.09	
中国科学院杭州科技园管理有限公司	150,000.00	
中小企业发展基金普华（杭州）创业投资合伙	45,000,000.00	
合 计	8,204,403,027.63	2,671,913,364.26

注释18.投资性房地产

1、以成本计量的投资性房地产明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一. 账面原值合计	2,126,368,300.76	502,428,490.24	172,537,140.61	2,456,259,650.39
1. 房屋、建筑物	1,572,789,708.40	394,485,507.87	147,136,839.19	1,820,138,377.08
2. 土地使用权	504,312,671.15	107,942,982.37	24,894,172.42	587,361,481.10
3. 房屋装修	49,265,921.21		506,129.00	48,759,792.21
二. 累计折旧/摊销合计	604,839,206.55	85,325,948.40	45,699,769.54	644,465,385.41
1. 房屋、建筑物	377,750,831.73	75,623,710.45	41,618,718.91	411,755,823.27
2. 土地使用权	207,418,277.58	6,540,638.09	4,081,050.63	209,877,865.04
3. 房屋装修	19,670,097.24	3,161,599.86		22,831,697.10
三. 账面净值合计	1,521,529,094.21	—	—	1,811,794,264.98
1. 房屋、建筑物	1,195,038,876.67	—	—	1,408,382,553.81
2. 土地使用权	296,894,393.57	—	—	377,483,616.06
3. 房屋装修	29,595,823.97	—	—	25,928,095.11
四. 减值准备合计				
1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
3. 房屋装修				
五. 账面价值合计	1,521,529,094.21	—	—	1,811,794,264.98
1. 房屋、建筑物	1,195,038,876.67	—	—	1,408,382,553.81
2. 土地使用权	296,894,393.57	—	—	377,483,616.06
3. 房屋装修	29,595,823.97	—	—	25,928,095.11

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	6,213,158.93	因历史遗留问题权证尚未办妥

注释19.固定资产

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	8,684,342,077.05	9,109,714,515.14
固定资产清理	146,445,006.85	1,618,371.94
合 计	8,830,787,083.90	9,111,332,887.08

1、固定资产情况

项目	期末余额	期初余额
1. 账面原值合计	15,410,259,603.66	15,751,298,708.50
其中：房屋建筑物	4,421,536,103.47	4,694,689,071.40
机器设备	10,352,254,784.42	10,418,490,649.40
运输工具	179,941,785.67	191,234,795.58
办公及其他设备	305,547,289.51	338,670,435.18
检测设备	89,324,696.25	46,634,033.84
专用设备	61,654,944.34	61,579,723.10
2. 累计折旧合计	6,705,739,202.03	6,621,405,868.78
其中：房屋建筑物	1,156,828,495.58	1,212,415,864.98

项目	期末余额	期初余额
机器设备	5,203,030,589.50	5,072,666,526.52
运输工具	95,022,064.48	102,769,261.69
办公及其他设备	156,978,293.25	174,833,728.74
检测设备	56,641,538.79	24,417,901.38
专用设备	37,238,220.43	34,302,585.47
3. 账面净值合计	8,704,520,401.63	9,129,892,839.72
其中：房屋建筑物	3,264,707,607.89	3,482,273,206.42
机器设备	5,149,224,194.92	5,345,824,122.88
运输工具	84,919,721.19	88,465,533.89
办公及其他设备	148,568,996.26	163,836,706.44
检测设备	32,683,157.46	22,216,132.46
专用设备	24,416,723.91	27,277,137.63
4. 减值准备合计	20,178,324.58	20,178,324.58
其中：房屋建筑物	9,234,763.05	9,234,763.05
机器设备	10,233,603.32	10,233,603.32
运输工具	2,378.80	2,378.80
办公及其他设备	48,396.35	48,396.35
检测设备		
专用设备	659,183.06	659,183.06
5. 账面价值合计	8,684,342,077.05	9,109,714,515.14
其中：房屋建筑物	3,255,472,844.84	3,473,038,443.37
机器设备	5,138,990,591.60	5,335,590,519.56
运输工具	84,917,342.39	88,463,155.09
办公及其他设备	148,520,599.91	163,788,310.09
检测设备	32,683,157.46	22,216,132.46
专用设备	23,757,540.85	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	499,013.86	320,749.79	5,130.52	173,133.55
专用设备	968,009.77	806,783.83		161,225.94

3、期末未办妥产权证书的固定资产

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	124,249.20	房改房，无法办理产权证
孔家 1-1-1601	279,355.04	房改房，无法办理产权证
孔家 2-1-1801	377,195.48	房改房，无法办理产权证
孔家 9-2-1501	277,575.48	房改房，无法办理产权证
孔家 9-2-1701	281,134.60	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
驻马店杭氧项目房屋建筑物	9,317,800.00	土地使用权系租赁，目前无法办理
广西杭氧项目房屋建筑物	49,778,900.00	土地使用权系租赁，目前无法办理
山东杭氧项目房屋建筑物	46,417,800.00	土地使用权系租赁，目前无法办理
山西杭氧项目房屋建筑物	47,840,300.00	土地使用权系租赁，目前无法办理
河南杭氧项目房屋建筑物	18,258,000.00	土地使用权系租赁，目前无法办理
萧山杭氧项目房屋建筑物	10,347,300.00	土地使用权系租赁，目前无法办理
济南杭氧项目房屋建筑物	9,457,000.00	土地使用权系租赁，目前无法办理
吕梁杭氧项目房屋建筑物	11,244,400.00	处于正常的权证办理期间
河源杭氧项目房屋建筑物	22,783,600.00	土地使用权系租赁，目前无法办理
富阳杭氧项目房屋建筑物	4,519,700.00	土地使用权系租赁，目前无法办理
南京杭氧项目房屋建筑物	4,743,600.00	土地使用权系租赁，目前无法办理
黄石杭氧项目房屋建筑物	39,775,500.00	处于正常的权证办理期间
济源杭氧万洋项目房屋建筑物	5,561,100.00	土地使用权系租赁，目前无法办理
济源杭氧国泰项目房屋建筑物	817,000.00	从河南济源钢铁(集团)有限公司接收，资料不全无法办理
滕州杭氧项目房屋建筑物	3,596,900.00	处于正常的权证办理期间
河北杭氧房屋建筑物	12,498,000.00	土地使用权系租赁，目前无法办理

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
青岛杭氧房屋建筑物	10,288,600.00	土地使用权系租赁，目前无法办理
菏泽杭氧房屋建筑物	7,355,100.00	土地使用权系租赁，目前无法办理
合 计	359,483,859.69	—

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
零星设备处置	146,484,915.91	1,618,371.94	拟处置
运输工具	-39,909.06		
合 计	146,445,006.85	1,618,371.94	—

注释20.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	167,521,415.82		167,521,415.82	161,344,450.28		161,344,450.28
黄石气体 35000Nm³/h 空分项目				2,665,957.19		2,665,957.19
内蒙古气体 36000Nm³/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 12000Nm³/h 空分装置及液体后备系统项目				1,357,218.35		1,357,218.35
济源国泰气体 40000Nm³/h 空分项目				8,576,466.56		8,576,466.56
庆隆桥西地下公共停车库项目				12,317,104.57		12,317,104.57
杭州汽轮机股份有限公司软件项目	15,309,187.64		15,309,187.64	13,362,743.79		13,362,743.79
山西气体 40000Nm³/h 空压机项目				10,575,544.35		10,575,544.35
杭州汽轮机股份有限公司待安装设备	2,863,792.12		2,863,792.12	2,598,057.23		2,598,057.23
青岛气体大宗气体供应子气体项目				80,572.94		80,572.94
云浮气体 40000Nm³/h 空分项目				558,064.01		558,064.01
零星工程	45,392,290.35		45,392,290.35	386,614,589.98		386,614,589.98
年产 10 台套燃汽轮机机组项目	138,406,656.47		138,406,656.47	81,700,278.09		81,700,278.09
玉溪杭氧 40000Nm³/h 空分项目				274,926,544.02		274,926,544.02

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
山西杭氧 34000Nm³ /h 空分项目				149,235,153.69		149,235,153.69
衢州杭氧锂电 30000Nm³ /h 与 50000Nm³ /h 空分项目				101,215,250.66		101,215,250.66
杭氧特气超高纯气体项目	44,723,580.20		44,723,580.20	37,567,570.84		37,567,570.84
杭氧特气精氦氩项目	26,649,316.73		26,649,316.73	26,649,316.73		26,649,316.73
山东杭氧 PNG18000 型高氮项目				21,805,309.73		21,805,309.73
山东杭氧裕龙 82000Nm³ /h 空分建筑工程				21,676,213.40		21,676,213.40
云南杭氧 12000Nm³ /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
杭氧特气大型精氦氩项目	15,418,494.27		15,418,494.27	15,418,494.27		15,418,494.27
广西杭氧 60000Nm³ /h 粗氦氩项目				12,536,513.01		12,536,513.01
承德杭氧 KDN-7500 制氮项目	18,537,232.49		18,537,232.49			
国有资本投资大厦 16-20 楼装修项目	491,549.04		491,549.04			
国有资本投资大厦 3 楼装修项目	1,448,561.66		1,448,561.66			
国有资本投资大厦 5-6 楼装修项目	2,862,751.67		2,862,751.67			
湖口杭氧 40000Nm³ /h 空分项目	46,276,981.64		46,276,981.64			

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
黄石杭氧 35000Nm³ /h+25000Nm³ /h 空分项目	2,902,618.43		2,902,618.43			
吉林杭氧 25000Nm³ /h 空分升级改造项目	61,420,098.73		61,420,098.73			
济源杭氧万洋 10000Nm³ /h 空分项目	3,752,622.21		3,752,622.21			
晋南气体 60000Nm³ /h 空分项目	610,992.05		610,992.05			
南京杭氧 60000Nm³ /h 空分项目	40,232,366.43		40,232,366.43			
其他	202,977,272.42		202,977,272.42			
青岛杭氧大宗气体供应子气体项目	3,742,565.82		3,742,565.82			
衢州杭氧东港 12000Nm³ /h 空分装置及液体后备系统项目(一道二期管道工程)	1,396,053.30		1,396,053.30			
衢州锂电 30000Nm³ /h 与 50000Nm³ /h 空分项目	123,124,878.76		123,124,878.76			
山东杭氧 PNG18000 型高氮项目	48,462,938.11		48,462,938.11			
山东裕龙杭氧 82000Nm³ /h 空分项目	143,427,308.52		143,427,308.52			
山西杭氧 40000Nm³ /h 空压机项目	10,575,544.35		10,575,544.35			
徐州杭氧 62000Nm³/h 空分项目	211,439,290.07		211,439,290.07			
宜昌杭氧 41500Nm³ /h 空分项目	73,605,364.21		73,605,364.21			
玉溪杭氧 40000m³ /h 空分项目	539,924,767.86		539,924,767.86			

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
云浮杭氧 40000Nm³ /h 空分项目	563, 441. 37		563, 441. 37			
合计	2, 100, 607, 721. 98	93, 789, 139. 04	2, 006, 818, 582. 94	1, 489, 435, 397. 62	93, 789, 139. 04	1, 395, 646, 258. 58

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	本期转入固定资产金额	本期其他减少 金额	期末余额
国有资本投资大厦 16-20 楼装修项目		61, 320. 75	430, 228. 29			491, 549. 04
国有资本投资大厦 5-6 楼装修项目		969, 901. 54	1, 892, 850. 13			2, 862, 751. 67
国有资本投资大厦 3 楼装修项目			1, 448, 561. 66			1, 448, 561. 66
新厂区工程	173, 328. 76	161, 344, 450. 28	6, 176, 965. 54			167, 521, 415. 82
年产 10 台套燃气轮机机组项目	50, 000. 00	81, 700, 278. 09	56, 706, 378. 38			138, 406, 656. 47
软件项目		13, 362, 743. 79	1, 946, 443. 85			15, 309, 187. 64
零星工程		27, 285, 325. 58	15, 992, 228. 83	638, 812. 82	1, 729, 391. 19	40, 909, 350. 40
待安装设备		2, 598, 057. 23	665, 056. 42	399, 321. 53		2, 863, 792. 12
注油机		18, 803. 42				18, 803. 42
玉溪杭氧 40000m³ /h 空分项目	96, 000. 00	274, 926, 544. 02	264, 998, 223. 84			539, 924, 767. 86
山西气体 34000Nm³ /h 空压机项目	29, 500. 00	149, 235, 153. 69	11, 802, 748. 49	161, 037, 902. 18		

项目名称	预算数 (万元)	期初余额	本期增加	本期转入固定资产金额	本期其他减少 金额	期末余额
内蒙古气体 36000Nm³/h 空分项目	19,788.00	106,547,789.24				106,547,789.24
衢州锂电 30000Nm³/h 与 50000Nm³/h 空分项目	45,300.00	101,215,250.66	21,909,628.10			123,124,878.76
杭氧特气超高纯气体项目	3,709.00	37,567,570.84	7,156,009.36			44,723,580.20
杭氧特气精氦项目	4,453.00	26,649,316.73				26,649,316.73
山东杭氧 PNG18000 型高氮项目	5,320.00	21,805,309.73	26,657,628.38			48,462,938.11
山东裕龙杭氧 82000Nm³/h 空分项目	156,800.00	21,676,213.40	121,751,095.12			143,427,308.52
云南杭氧 12000Nm³/h 制氮项目	2,446.00	21,256,637.17		21,256,637.17		
承德杭氧 KDN-7500 制氮项目	2,130.00	18,849,557.52		312,325.03		18,537,232.49
杭氧特气大型精氦项目	8,200.00	15,418,494.27				15,418,494.27
广西杭氧 60000Nm³/h 粗氦项目	2,100.00	12,536,513.01	1,424,155.81	13,960,668.82		
山西杭氧 40000Nm³/h 空压机项目	8,000.00	10,575,544.35				10,575,544.35
济源杭氧国泰 40000Nm³/h 空分项目	17,000.00	8,576,466.56	4,336.28	8,580,802.84		
宜昌杭氧 41500Nm³/h 空分项目	33,600.00	6,949,912.82	66,655,451.39			73,605,364.21
南京杭氧 60000Nm³/h 空分项目	31,936.00	6,300,647.53	33,931,718.90			40,232,366.43
徐州杭氧 62000Nm³/h 空分项目	43,000.00	5,156,657.05	206,282,633.02			211,439,290.07
吉林杭氧 25000Nm³/h 空分升级改造项目	27,400.00	3,421,431.97	60,880,655.04	2,881,988.28		61,420,098.73

项目名称	预算数 (万元)	期初余额	本期增加	本期转入固定资产金额	本期其他减少 金额	期末余额
黄石杭氧 35000Nm³/h+25000Nm³/h 空分项目	29,800.00	2,665,957.19	421,632.49	184,971.25		2,902,618.43
济源杭氧万洋 10000Nm³/h 空分项目	10,100.00	2,167,561.01	1,585,061.20			3,752,622.21
湖口杭氧 40000Nm³/h 空分项目	30,400.00	1,608,988.04	44,667,993.60			46,276,981.64
衢州杭氧东港 12000Nm³/h 空分装置及液体 后备系统项目(一道二期管道工程)	3,500.00	1,357,218.35	38,834.95			1,396,053.30
云浮杭氧 40000Nm³/h 空分项目	26,200.00	558,064.01	5,377.36			563,441.37
晋南气体 60000Nm³/h 空分项目	38,980.00	224,583.26	386,408.79			610,992.05
青岛杭氧大宗气体供应子气体项目	6,100.00	80,572.94	10,105,055.00	6,443,062.12		3,742,565.82
其他		223,326,710.93	83,761,051.76	101,946,918.16	2,163,572.11	202,977,272.42
电力二期充电桩			11,546,323.84	11,546,323.84		
云硕快充			1,574,528.30			1,574,528.30
电力一期充电桩		12,317,104.57		12,317,104.57		
文三路 90 号科技广场及创新大厦电梯改造	259.70		1,817,900.00			1,817,900.00
文三路 90 号综合楼北面立体车库	250.00		60,000.00			60,000.00
文三路 90 号一号楼一层装修改造工程	120.00		543,934.30			543,934.30
屋顶分布式光伏电站项目			105,000.00			105,000.00
文三路 90 号科技大厦一楼西空调改造			336,000.00			336,000.00

项目名称	预算数 (万元)	期初余额	本期增加	本期转入固定资产金额	本期其他减少 金额	期末余额
合计	905,720.46	1,380,312,651.54	1,065,668,098.42	341,506,838.61	3,892,963.30	2,100,580,948.05

2. 本期公司无计提在建工程减值准备

注释21.使用权资产

项 目	期末余额	期初余额
1. 账面原值合计：	140,272,832.18	143,809,733.78
其中：房屋及建筑物	106,318,121.30	116,989,544.81
土地使用权	33,563,336.67	26,428,814.76
机械设备	391,374.21	391,374.21
2. 累计折旧合计：	69,673,957.91	53,016,242.05
其中：房屋及建筑物	55,972,342.81	43,922,984.83
土地使用权	13,408,084.42	8,897,570.10
机械设备	293,530.68	195,687.12
3. 使用权资产账面净值合计	70,598,874.27	90,793,491.73
其中：房屋及建筑物	50,345,778.49	73,066,559.98
土地使用权	20,155,252.25	17,531,244.66
机械设备	97,843.53	195,687.09
4. 减值准备合计		
其中：房屋及建筑物		
土地使用权		
机械设备		
5. 使用权资产账面价值合计	70,598,874.27	90,793,491.73
其中：房屋及建筑物	50,345,778.49	73,066,559.98
土地使用权	20,155,252.25	17,531,244.66
机械设备	97,843.53	195,687.09

注释22.无形资产

1. 明细情况

项目	期末余额	期初余额
1. 原价合计	1,228,601,787.15	1,361,195,249.59
其中：软件	170,936,138.88	170,605,368.54

项目	期末余额	期初余额
土地使用权	921,490,905.33	968,963,571.31
专利权	31,692,849.14	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	26,408,603.80	17,476,424.85
2. 累计摊销额合计	345,629,931.33	368,867,231.30
其中：软件	110,397,403.53	104,848,025.03
土地使用权	175,076,659.00	195,916,292.92
专利权	13,591,010.80	22,715,461.68
供气权	39,422,505.25	37,672,505.25
特许权	6,466,666.97	6,066,666.95
其他	675,685.78	1,648,279.47
3. 减值准备金额合计	8,889,332.17	8,881,417.03
其中：软件	4,129,028.16	4,129,028.16
土地使用权		
专利权	4,760,304.01	4,752,388.87
供气权		
特许权		
其他		
4. 账面价值合计	874,082,523.65	983,446,601.26
其中：软件	56,409,707.19	60,035,606.64
土地使用权	746,414,246.33	773,002,334.19
专利权	13,341,534.33	100,246,397.25
供气权	30,650,784.75	32,400,784.75
特许权	1,533,333.03	1,933,333.05
其他	25,732,918.02	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
河南杭氧土地使用权	4,401,571.38	正常办理流程中
合 计	4,401,571.38	—

注释23.开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		内部开发支出	其他	转入当期损益	确认为资产	其他	
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	12,373.87					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	20,535.84					20,535.84	
小微企业光伏能源投切装置研制	9,582.08					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研究及装置开发	39,707.54					39,707.54	
高纯气体提取装置研制	3,680,993.26	2,162,252.71			1,880,724.36		3,962,521.61
房管系统	227,410.30		292,384.66		519,794.96		
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	
中压开关柜不停电成套作业装置及智能管理平台研制	1,371.70					1,371.70	
金蝶资金管理模块	176,106.20						176,106.20
股权系统（二期）	109,433.96		109,433.96		218,867.92		
燃机研发		2,042,159.68		2,042,159.68			
合计	4,344,510.31	4,204,412.39	401,818.62	2,042,159.68	2,619,387.24	150,566.59	4,138,627.81

注释24.商誉

商誉账面价值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期末余额	期初余额
杭州电力设备制造有限公司		290,456,916.70

被投资单位名称或形成商誉的事项	期末余额	期初余额
杭州远志医疗器械有限公司	165,776.88	165,776.88
彭州西部蓝色动力科技有限公司	8,417,413.42	
杭州万达公司	80,508,401.41	
浙江西亚特公司	194,862,442.40	
杭氧铸造公司	2,111,556.10	
合计	286,065,590.21	290,622,693.58

注释25.长期待摊费用

项目	期末余额	期初余额
工程改造	4,863,809.85	5,272,647.95
租入资产改良支出		4,396,426.97
装修费	9,209,964.46	8,144,558.78
其他	501,233.46	25,571,380.05
石桥充电站换桩费用	1,183,730.86	1,492,530.16
合计	15,758,738.63	44,877,543.91

注释26.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以未抵销的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产或 负债	可抵扣或应纳税暂 时性差异	递延所得税资产 或负债	可抵扣或应纳税暂 时性差异
1.、递延所得税资产	888,810,180.21	4,715,144,984.44	922,101,420.55	4,862,434,892.36
坏账准备	222,100,065.23	1,036,259,001.07	228,828,435.88	1,086,594,356.24
内部交易未实现利润	182,151,346.07	784,567,287.94	199,080,837.56	862,095,688.56
搬迁补偿	148,411,972.18	982,577,468.66	151,865,228.79	1,005,531,878.82
未弥补亏损	46,861,864.05	228,900,621.18	31,718,249.85	126,872,999.37
资产减值准备	224,854,164.44	1,412,276,417.04	213,694,707.97	1,345,408,066.44
工资及三项费用	16,114,658.25	64,458,632.99	4,058,378.16	19,094,978.88
公允价值变动收益	22,147,202.35	88,945,453.77	23,233,263.63	93,294,985.68

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产或负债	可抵扣或应纳税暂时性差异	递延所得税资产或负债	可抵扣或应纳税暂时性差异
预提土增税	799,231.98	3,196,927.90	6,628,819.49	26,515,277.97
政府补助	10,706,521.03	43,443,684.12	8,099,420.18	33,015,280.68
存货跌价准备	7,161,985.29	37,177,699.20	9,884,616.06	49,136,601.98
工程成本暂估			10,649,907.70	70,999,384.67
未来可抵扣成本的所得税影响	4,631,449.35	21,148,486.02	12,326,571.92	55,466,262.63
其他	2,869,719.99	12,193,304.55	22,032,983.36	88,409,130.44
2、递延所得税负债	621,191,982.60	3,606,344,135.85	673,488,262.93	4,241,287,951.61
公允价值变动	531,119,596.13	3,245,910,236.31	617,971,436.74	4,014,380,331.65
非同一控制下企业合并资产评估增值	29,452,889.04	117,811,556.20	313,972.05	2,093,146.99
非货币性交换产生的所得税影响	27,915,544.96	111,662,179.84	27,915,544.96	111,662,179.86
资产账面价值与计税基础差异	5,956,582.11	23,882,772.69	26,724,407.04	109,399,612.19
其他	26,747,370.36	107,077,390.81	562,902.14	3,752,680.92

2. 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	2,195,361.56	886,614,818.65	2,501,513.97	919,599,906.58
递延所得税负债	2,195,361.56	618,996,621.04	2,501,513.97	670,986,748.96

注释27.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	47,037,587.92
预付设备工程款	86,295,590.94	66,368,430.52
划拨土地权益	13,957,450.00	14,170,000.00
预付土地出让金	198,945,000.00	104,904,752.00
一次性收取多年租金而预缴的税金	1,347,752.04	1,372,754.82
定期存单及利息	335,519,841.61	334,525,697.77
委托管理的创业投资引导基金	13,674,500.00	

项目	期末余额	期初余额
合计	696,777,722.51	568,379,223.03

注释28.短期借款

项目	期末余额	期初余额
保证借款	2,297,610,719.10	1,814,033,429.17
信用借款	1,788,629,626.24	1,200,918,423.71
商业承兑汇票贴现	48,202,933.33	982,386,202.47
抵押借款	85,018,241.85	980,853,808.17
信用证借款	12,000,000.00	879,336,274.43
福费廷	638,196,392.74	312,531,315.20
未到期利息	976,417.97	7,907,021.78
银行承兑汇票贴现	73,543,120.83	
合计	4,944,177,452.06	6,177,966,474.93

注释29.衍生金融负债

项目	期末余额	期初余额
衍生金融工具	29,720,419.63	51,792,781.97
合计	29,720,419.63	51,792,781.97

注释30.应付票据

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,967,550,341.29	1,557,188,333.96
商业承兑汇票	8,000,000.00	8,000,000.00
国内信用证		44,000,000.00
合计	1,975,550,341.29	1,609,188,333.96

注释31.应付账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	3,479,860,168.28	5,106,206,663.01
1-2 年（含 2 年）	71,809,543.38	318,561,071.71
2-3 年（含 3 年）	19,924,077.73	44,064,012.77
3 年以上	125,818,519.66	207,467,817.91
合计	3,697,412,309.05	5,676,299,565.40

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
杭州中能透平机械装备股份有限公司	239,519.31	尚未结算
合 计	29,419,719.31	—

注释32.预收款项

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	103,400,937.30	35,492,018.79
1 年以上	69,551,604.68	10,759,075.36
合计	172,952,541.98	46,251,094.15

账龄超过 1 年的重要预收账款项：

债权单位名称	期末余额	未结转原因
Triumphant Tone	11,721,734.74	暂收款
杭州银行股份有限公司	7,571,640.89	一次性收取多年房租按年结转
杭州云栖创投股权投资合伙企业（有限合伙）	23,970,963.92	尚未完成减资程序的投资项目本金退出款
浙江普永泽股权投资合伙企业（有限合伙）	21,760,500.00	
杭州科发天使投资合伙企业（有限合伙）	6,859,184.00	
杭州鼎聚景远创业投资合伙企业（有限合伙）	6,446,129.32	
杭州德赢创业投资合伙企业（有限合伙）	5,894,545.00	
合计	84,224,697.87	—

注释33.合同负债

项 目	期末余额	年初余额
预收货款	5,732,444,452.81	5,552,372,307.96
预收服务费	3,841,852.60	10,447,364.62
其他	15,597,428.88	2,343,516.22
合计	5,751,883,734.29	5,565,163,188.80

注释34.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	本期减少	期末余额
1. 短期薪酬	386,163,238.33	1,052,771,419.91	1,084,609,494.97	354,325,163.27
2. 离职后福利-设定提存计划	48,251,109.79	157,401,362.41	145,512,109.26	60,140,362.94
3. 辞退福利	4,405,351.92	422,759.14	422,759.14	4,405,351.92
4. 一年内到期的其他福利				
5. 其他				
合计	438,819,700.04	1,210,595,541.46	1,230,544,363.37	418,870,878.13

2. 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	341,161,714.70	822,650,114.79	848,630,753.65	315,181,075.84
2. 职工福利费	6,709,623.76	44,587,081.00	43,200,880.40	8,095,824.36
3. 社会保险费	14,626,498.51	73,552,999.17	75,609,825.79	12,569,671.89
其中：医疗保险费	13,628,857.06	68,880,671.02	70,862,333.52	11,647,194.56
工伤保险费	814,287.52	3,326,826.75	3,483,029.98	658,084.29
生育保险费	183,353.93	794,047.13	756,679.05	220,722.01
其他		551,454.27	507,783.24	43,671.03
4. 住房公积金	1,509,584.54	92,632,268.22	93,222,983.66	918,869.10
5. 工会经费和职工教育经费	21,925,224.78	19,251,530.44	23,847,625.18	17,329,130.04

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
6. 单位医保账户	198,397.50			198,397.50
7. 个人历年账户	32,194.54			32,194.54
8. 其他短期薪酬		97,426.29	97,426.29	
合 计	386,163,238.33	1,052,771,419.91	1,084,609,494.97	354,325,163.27

3. 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险	15,710,425.35	104,095,459.91	103,673,245.75	16,132,639.51
2. 失业保险费	498,799.71	3,803,493.94	3,806,774.28	495,519.37
3. 企业年金缴费	32,122,982.97	49,502,408.56	38,032,089.23	43,593,302.30
4. 养老保险结算	-81,098.24	-	0.00	-81,098.24
合计	48,251,109.79	157,401,362.41	145,512,109.26	60,140,362.94

注释35.应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	36,828,565.90	93,354,279.44
企业所得税	218,193,195.21	210,268,327.00
城市维护建设税	2,637,244.15	6,798,284.97
房产税	11,075,790.46	34,610,343.03
土地使用税	3,849,354.67	11,437,694.38
个人所得税	8,009,205.29	24,035,013.24
教育费附加	1,394,955.98	3,361,683.93
地方教育费附加	803,950.82	1,946,472.58
其他税费	1,080,492.72	671,832.56
印花税	5,126,570.72	8,932,934.80
车船税		1,834.00
残疾人保障金	2,477,415.58	1,053,926.60

项目	期末余额	期初余额
土地增值税	88,537,604.48	106,039,176.76
水利基金	100,088.82	1,948.68
营业税	6,698,786.38	6,698,786.38
环境保护税		409.96
合计	386,813,221.18	509,212,948.31

注释36.其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付股利	46,277,600.91	7,076,321.30
应付利息	2,184,383.32	
其他应付款项	6,252,446,737.90	1,294,247,975.48
合 计	6,300,908,722.13	1,301,324,296.78

1. 应付股利情况

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	46,277,600.91	7,076,321.30
合计	46,277,600.91	7,076,321.30

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	342,769,846.86	358,717,046.86
少数股东未登记出资款		251,038,500.00
押金保证金	144,528,728.23	226,570,422.09
往来款	994,025,866.89	204,890,729.79
应付暂收款	2,999,648,485.79	124,771,478.63
代扣代缴款	68,898,464.80	79,780,747.32
应付运杂费等		4,790,567.15

项 目	期末余额	期初余额
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	4,076,591.20
拆迁补偿款	3,319,290.73	3,319,290.73
住房维修基金及利息	3,367,476.21	3,282,975.51
应付租赁费	357,498.32	1,411,567.24
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
应付工程、设备款	30,000.00	533,049.23
预提费用	6,450,764.55	60,748.07
其他	1,678,966,330.78	24,269,781.85
合 计	5,332,095,737.91	1,294,247,975.48

(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
光大兴陇信托有限责任公司	76,938,139.48	未结算投资款
上海慕帆动力科技有限公司	1,150,000.00	保证金
杭州产业投资有限公司	150,000.00	垫付款, 预计 2023 年还款
杭州产业投资有限公司	30,000.00	垫付款, 预计 2023 年还款
杭州市国有资本投资运营有限公司	560.00	垫付款, 预计 2023 年还款
杭州产业投资有限公司	5,000.00	垫付款, 预计 2023 年还款
杭州产业投资有限公司	1,000.00	垫付款, 预计 2023 年还款
杭州华弟电子科技有限公司	4,464.82	经办人未走流程
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
旭阳控股有限公司	10,000,000.00	对方履约未完成
建房集资款	4,685,976.00	尚未结算
浙江荣大建设有限公司	4,076,591.20	设备维修金未到支付期限
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

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
应付改制前职工经济补偿金	1,321,417.54	尚未结算
住房维修基金及利息	3,367,476.21	未发生维修事项
杭州市财政局	2,190,000,000.00	业务尚在进行中
钱塘新区管理委员会	50,000,000.00	
合计	2,363,411,334.25	—

注释37.一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	1,859,643,971.77	1,115,203,135.89
1 年内到期的应付债券	902,314,391.19	108,442,452.13
1 年内到期的租赁负债	21,114,835.21	29,061,950.75
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
应付债权利息	33,015,194.53	
一年内到期的长期借款应计利息	552,480.15	
合计	2,816,640,872.85	1,266,707,538.77

注释38.其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
超短融	9,000,000,000.00	4,000,000,000.00
待转销项税	680,704,246.20	596,792,781.87
票据背书未到期应付款		21,289,128.33
应付超短融利息	58,936,810.96	18,812,876.71
预提费用	1,105,000.00	1,137,167.00
搬迁补偿款	60,668,100.00	
合计	9,801,414,157.16	4,638,031,953.91

注释39.长期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	58,585,622.40	38,596,796.26
保证借款	778,526,845.66	629,853,750.00
信用借款	3,107,000,000.00	3,145,000,000.00
质押借款	11,474,423,643.89	
合计	15,418,536,111.95	3,813,450,546.26

注释40.应付债券

项目	期末余额	期初余额
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	1,000,000,000.00	
20 西电 01		820,000,000.00
22 西电 01		1,000,000,000.00
22 浙杭州资本 ZR001	480,000,000.00	480,000,000.00
22 杭资 K1	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
127064-杭氧转债	526,879,122.25	480,233,326.76
合计	7,006,879,122.25	7,780,233,326.76

本期应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行
20 杭资 01	2,000,000,000.00	2020-5-11	5 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	
21 杭州国资 MTN001	800,000,000.00	2021-7-30	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	
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	2022-4-11	3+2 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	
22 浙杭州资本 ZR001	500,000,000.00	2022-8-19	2 年	500,000,000.00	480,000,000.00	
22 杭资 K1	1,000,000,000.00	2022-10-19	3 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	

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
127064-杭氧转债	572,992,400.00	2022-5-19	6 年	572,992,400.00	480,233,326.76	42,827,000.00
合 计	7,892,992,400.00	--	--	7,892,992,400.00	7,780,233,326.76	

续：

债券名称	其他变动	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	可转债行权减少	期末余额
20 杭资 01		28,460,273.97				2,000,000,000.00
21 杭州国资 MTN001		13,200,000.00				800,000,000.00
21 杭州国资 MTN002		18,900,000.00				1,200,000,000.00
20 西电 01	820,000,000.00	18,409,000.01				
22 西电 01		13,252,750.00				1,000,000,000.00
22 浙江资本 ZR001		8,160,000.00				480,000,000.00
22 杭资 K1		12,500,000.00				1,000,000,000.00
127064-杭氧转债		249,903.66	-3,917,407.80		98,612.31	526,879,122.25
合 计	820,000,000.00		-3,917,407.80		98,612.31	7,006,879,122.25

[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。

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 2023 年 4 月 25 日《关于可转债转股价格调整的公告》，“杭氧转债”的转股价格由 28.68 元/股调整为 27.88 元/股。自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日，公司可转债因转股减少金额为 110,800.00 元，减少数量 1,108.00 张，转股数量为 3,871.00 股。

截至 2023 年 6 月 30 日，杭氧股份公司剩余可转换公司债券余额为 1,136,781,600.00 元，剩余可转换公司债券数量为 11,367,816.00 张，本公司子公司杭氧控股公司截至 2023 年 6 月 30 日持有上述可转债 5,637,892.00 张，经公司合并层面抵消后，剩余可转换公司债券余额为 572,992,400.00 元，剩余可转换公司债券数量为 5,729,924.00 张。

注释41.租赁负债

项 目	期末余额	期初余额
租赁付款额	80,069,556.17	95,790,125.85

项 目	期末余额	期初余额
减：未确认的融资费用	16,570,323.52	12,935,689.66
重分类至一年内到期的非流动负债	13,769,536.52	29,061,950.75
租赁负债净额	49,729,696.13	53,792,485.44

注释42.长期应付款

项 目	期初余额	期末余额
长期应付款	255,535,755.10	23,075,795.87
专项应付款	36,027,347.65	31,895,875.40
合 计	291,563,102.75	54,971,671.27

注释43.预计负债

项目	期末余额	期初余额
待执行的亏损合同	692,992.48	5,290,990.14
产品质量保证	4,024,640.00	4,024,640.00
其他		40,847.35
合计	4,717,632.48	9,356,477.49

注释44.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	1,082,947,563.73	246,937,447.24	24,534,539.71	1,305,350,471.26
政府补助	131,209,870.98	3,648,900.00	11,121,683.66	123,737,087.32
未抵销利润				
合计	1,214,157,434.71	250,586,347.24	35,656,223.37	1,429,087,558.58

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	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	1,876,711.73				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
杭州东新路 388 号整体搬迁项目	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	2,116,926.58				与资产相关
集团公司东新路 388 号整体搬迁项目	37,877,080.86				与资产相关
征迁补偿(石桥路厂区)	747,513,662.87				与资产相关
征迁补偿(杭发老厂区)	118,226,114.41				与资产相关
合计	1,082,947,563.73				

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	本期摊销列报项目
新能源汽车充电设施补助	1,698,535.77				1,698,535.77	其他收益
5G 产业先导园园区提升改造补助	21,558,729.10		1,318,312.44		20,240,416.66	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)	2,087,089.19		119,671.68		1,967,417.51	其他收益
征迁补偿(石桥路厂区)	747,513,662.87	246,937,447.24	15,001,309.47		979,449,800.64	其他收益
征迁补偿(杭发老厂区)	118,226,114.41		4,331,537.74		113,894,576.67	其他收益
工业性项目财政资助	115,120.00				115,120.00	其他收益
铸锻件项目资助	115,120.00				115,120.00	其他收益
循环经济财政补助	45,640.00				45,640.00	其他收益
杭州万东电子有限公司厂区建设补助	3,306,794.14		44,090.58		3,262,703.56	其他收益
医疗器械材料生产应用示范平台项目	1,829,500.00	268,900.00	7,352.46		1,815,140.00	其他收益
产业振兴和技术改造项目补助资金	3,708,000.00		1,854,000.00		1,854,000.00	其他收益
企业创新转型发展奖励	5,554,329.90		438,499.72		5,115,830.18	其他收益
工业稳增长促升级奖励	2,075,000.00				2,075,000.00	其他收益
国债资金项目补助资金	10,920,000.00		840,000.00		10,080,000.00	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	7,192,000.00		579,999.84		6,612,000.16	其他收益
化工园区企业发展专项扶持资金	10,686,007.00		274,000.02		10,412,006.98	其他收益
绿色集聚区机械设备补助资金	5,514,507.80		360,488.02		5,154,019.78	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	本期摊销列报项目
浙江省转型升级补助入账	1,524,051.28		166,666.66		1,357,384.62	其他收益
集聚区循环化项目补助款	1,702,031.40		437,619.66		1,264,411.74	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
36000Nm³/h 空分项目科技补助	2,105,000.00				2,105,000.00	其他收益
17500Nm³/h 空分设备资金补助	283,000.00		141,500.00		141,500.00	其他收益
扶持入园企业发展专项基金	1,473,824.08		19,223.82		1,454,600.26	其他收益
集聚区技改贴息补助	673,795.63		79,270.08		594,525.55	其他收益
技术改造补助资金	653,208.37		71,433.34		581,775.03	其他收益
循环化改造补助款	680,999.99		80,117.64		600,882.35	其他收益
工业扶持基金奖励	491,267.78		57,796.22		433,471.56	其他收益
绿色产业集聚区财政奖励	389,023.28		45,767.44		343,255.84	其他收益
集聚区财政奖励资金	4,980,043.38		468,709.88		4,511,333.50	其他收益
循环经济发展资金补助款	206,756.81		24,324.32		182,432.49	其他收益
工业技改投资项目补助	770,583.33		66,050.00		704,533.33	其他收益
集聚区园区循环化改造示范点示范补助	8,134,525.00		567,525.00		7,567,000.00	其他收益
气体应用研究院建设项目补助	12,375,000.00		750,000.00		11,625,000.00	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	680,000.00				680,000.00	其他收益
科研政府补助中控转拨款	864,000.00				864,000.00	其他收益
合计	984,603,260.51	247,206,347.24	28,145,266.03		1,203,388,434.18	

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
2022 年度市级融资担保机构保费补贴	110,100.00	其他收益
2021 年度萧山区科技贷款补助	51,700.00	其他收益
杭州市专利转化专项计划项目（第四批）	500,000.00	其他收益
2022 年度滨江区支持科技型中小企业融资财政补助	1,855,900.00	其他收益
2021 年度第二批滨江区知识产权奖励资助经费	300,000.00	其他收益

项目	金额	本期摊销 列报项目
2023 年度市级融资担保机构保费补贴	4,118,600.00	其他收益
软件集成电路增值税退税	557,902.98	其他收益
企业女职工产假期间社会保险补贴	21,434.65	其他收益
区级专利授权补贴	27,020.00	其他收益
批零住餐补贴	30,000.00	其他收益
稳定就业社会保险补贴	475.20	其他收益
浙江省首台（套）装备补贴款	1,032,200.00	其他收益
浙江 JM 融合发展专项资金	3,360,000.00	其他收益
房产税减免优惠	1,065,620.40	其他收益
高新技术企业补助	800,000.00	其他收益
加大制造业企业奖励资金	545,000.00	其他收益
JM 科技协同创新专项资金	150,000.00	其他收益
特级专家绩效奖励	105,000.00	其他收益
萧山区技术标准补助	100,000.00	其他收益
征迁补偿（石桥路厂区）	7,953,100.69	其他收益
浙江省燃气涡轮机械制造业创新中心资助	2,231,589.57	其他收益
浙江省科技计划项目补贴	77,675.27	其他收益
2022 年人力资源项目资助	20,000.00	其他收益
2022 年度经济工作表彰企业奖励	20,000.00	其他收益
技改项目补助	2,560,000.00	其他收益
企业研发补助	1,054,400.00	其他收益
2022 年临安科技局技术攻关项目经费	956,000.00	其他收益
税收返还	856,482.00	其他收益
临安区抢先机拼经济 30+8 政策	840,000.00	其他收益
城西科创奖励	827,703.79	其他收益
软件增值税退税款	781,304.67	其他收益
城西科创大走廊创新发展专项资金	745,888.91	其他收益

项目	金额	本期摊销 列报项目
绿色制造工程奖	600,000.00	其他收益
突出贡献奖	500,000.00	其他收益
专利补助	500,000.00	其他收益
数字化示范项目	360,000.00	其他收益
2023 年临安区科技创新政策第一批财政奖励	300,000.00	其他收益
鼓励工业企业扩大排产生产稳增长	300,000.00	其他收益
临安区质量奖补助	260,000.00	其他收益
工业发展进步奖	220,000.00	其他收益
余杭区科技局一企业奖励和项目补贴	200,000.00	其他收益
国高企和雏鹰企业认定奖励	200,000.00	其他收益
困难企业退城镇土地使用税和房产税	167,985.00	其他收益
专精特新	120,000.00	其他收益
2021 年高质量发展考评奖（贡献奖、合规奖等）	100,000.00	其他收益
创客中国大赛奖励	100,000.00	其他收益
市政府特别奖	100,000.00	其他收益
2021 年基金小镇补助	1,780,000.00	其他收益
2022 年财政扶持款	1,720,000.00	其他收益
疫情响应期间企业用工补贴	1,000.00	其他收益
小微企业新招用高校毕业生社保补贴	148,103.49	其他收益
稳岗补贴	3,231,407.04	其他收益
钱塘新区 2021 年科技创新创业政策资助奖励	700,000.00	其他收益
其他零星补助	657,463.20	其他收益
合计	45,921,056.86	

注释45.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	100.00			10,000,000,000.00	100.00

注释46.资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 资本（股本）溢价		1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
2. 其他资本公积	9,843,240,773.27	9,567,431,384.14	2,095,495,222.29	17,315,176,935.12
合计	9,843,240,773.27	10,567,431,384.14	2,095,495,222.29	18,315,176,935.12

资本公积增减变动说明：

- 1、公司收到国资委财政资本金拨款 1,000,000,000.00 元，增加资本公积-资本溢价）1,000,000,000.00 元；
- 2、公司收到无偿划入的杭州市高科技投资有限公司、杭州投资发展有限公司 100%股权，增加其他资本公积 9,201,506,870.14 元；公司无偿划出杭州电力设备制造有限公司 40%股权减少其他资本公积 2,094,168,823.31 元；
- 3、子公司汽轮股份公司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 14,511,198.79 元；
- 4、子公司杭州汽轮控股有限公司出售部分汽轮股份公司的股权，但未丧失控制权，属于权益交易，增加资本公积 161,980,394.78 元；
- 5、子公司西湖电子集团有限公司本期计提光复路 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，减少其他资本公积 1,326,398.97 元；
- 6、根据子公司杭氧股份公司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》，子公司杭氧股份之子公司杭氧特气公司于本期完成增资扩股，于 2023 年 1 月 11 日办妥了工商变更登记手续，收购价款与相关股份对应净资产份额溢价部分确认资本公积-资本溢价 157,954,298.39 元；
- 7、子公司杭氧股份公司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 31,461,684.50 元；
- 8、子公司杭氧股份公司因发行的可转换公司债券持有人行权，导致资本公积增加 16,937.54 元；

注释47.专项储备

项目	期末余额	期初余额	备注
安全生产费	39,861,861.15	29,931,174.25	
合计	39,861,861.15	29,931,174.25	—

注释48.盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	82,807,743.37			82,807,743.37
合计	82,807,743.37			82,807,743.37

注释49.未分配利润

项目	本期发生额	上年发生额
上年年末余额	4,799,068,826.83	3,552,881,210.79
会计政策变更		
本期期初余额	4,799,068,826.83	3,552,881,210.79
本期增加额	1,289,953,913.65	1,565,247,705.28
其中：本期净利润转入	1,289,953,913.65	1,565,247,705.28
其他		
本期减少额	8,142,324.91	319,060,089.24
其中：本期提取盈余公积数		28,386,822.90
本期分配现金股利数		290,381,930.83
其他综合收益结转留存收益	8,142,324.91	291,335.51
本期期末余额	6,080,880,415.57	4,799,068,826.83

注释50.营业收入、营业成本

明细情况

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	18,448,720,111.00	15,724,140,587.43	23,704,478,951.39	20,376,037,159.07
2. 其他业务小计	195,573,376.05	112,353,226.71	169,081,554.18	102,808,090.99

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
合计	18,644,293,487.05	15,836,493,814.14	23,873,560,505.57	20,478,845,250.06

注释51.销售费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	120,654,623.75	92,682,234.05
中介费	25,285,111.13	12,506,713.38
差旅费	21,779,272.10	15,424,166.68
水电房租物业费	15,666,977.36	162,671.93
投标费用	12,003,233.78	1,383,261.46
业务招待费	10,941,516.57	6,330,716.86
资产折旧与摊销	7,843,151.58	6,116,208.16
运输费	4,883,502.80	9,074,601.32
三包费	3,769,948.46	4,784,318.15
服务费	3,656,711.04	6,286,076.79
运杂费	2,732,100.15	22,881,662.70
广告费	1,654,426.57	2,049,386.46
客服及商务费用	1,519,403.64	1,991,437.74
会务费	1,269,162.10	410,769.20
办公费	781,964.37	1,211,020.75
保险费	351,536.58	263,713.01
装卸费	351,413.21	461,197.55
通讯费	1,320.00	101,498.32
邮寄费		8,844.82
其他	20,340,850.21	16,496,099.52
合计	255,486,225.40	200,626,598.85

注释52.管理费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	485,046,122.93	583,163,428.60
折旧与摊销费	81,745,079.23	81,066,446.13
股权激励成本摊销	57,312,881.36	44,682,440.66
股份支付	27,640,314.04	27,983,671.40
业务招待费	26,909,604.37	10,715,138.90
中介机构服务费	22,167,022.31	29,198,873.87
水电房租及物业管理费	18,007,644.60	34,061,871.63
修理费	16,413,741.95	15,294,274.33
差旅费	15,609,619.62	7,784,770.84
办公费	14,693,790.35	12,592,159.29
安全投入	10,480,943.54	5,258,620.26
计提准备金	9,401,601.92	
企业搬迁费	8,313,482.52	8,096,957.81
基本管理费	4,547,750.00	
交通费	3,494,967.46	3,280,393.78
劳务费	3,453,919.74	6,316,952.27
通信费	2,991,616.79	2,600,440.73
劳动保险费	2,903,633.07	3,171,000.19
退休人员费用	2,255,787.22	2,335,157.60
管理信息系统维护费	2,011,851.06	3,455,832.75
安全费	1,376,225.42	793,754.41
保险费	1,150,329.59	1,880,898.53
广告宣传费	963,354.66	1,172,405.63
诉讼费	478,078.15	54,989.20
服务费	369,081.28	283,726.17
公司经费	343,452.75	63,494.39
会务费	205,606.94	113,226.96

项 目	本期发生额	上年同期发生额
消防保卫费	177,591.25	331,318.49
劳保用品	73,389.92	73,408.04
财产保险费	47,722.82	2,402,469.66
低值易耗品摊销	44,330.93	
安置分流费		551,495.75
其他	62,833,673.32	49,707,232.75
合计	883,464,211.11	938,486,851.02

注释53.研发费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
直接人工费	227,836,692.93	186,180,801.63
直接材料费	167,608,161.07	181,450,548.80
折旧费	14,734,671.38	11,959,821.75
委托开发费	9,378,681.36	2,776,473.17
试验试制费	4,546,769.11	1,518,677.27
设计、调试费用	4,135,103.64	2,777,118.58
租赁费	847,508.17	238,931.96
软件、专利费	99,480.47	21,148.97
其他费用	17,455,610.61	17,240,527.69
合计	446,642,678.74	404,164,049.82

注释54.财务费用

类 别	本期发生额	上年同期发生额
利息费用	407,547,824.43	347,446,275.00
减：利息收入	256,617,221.99	157,423,718.71
汇兑净损失	-8,405,188.64	-17,137,040.73
银行手续费	12,516,258.46	7,667,194.26
未确认融资费用摊销	68,519.31	

类 别	本期发生额	上年同期发生额
其他	845,981.43	3,104,474.00
合计	155,956,173.00	183,657,183.82

注释55.其他收益

项 目	本期发生额	上年同期发生额
搬迁补偿收益	5,201,692.50	19,378,057.14
与收益相关的政府补助	45,921,056.86	29,838,135.87
与资产相关的政府补助	28,145,266.03	10,074,175.00
代扣个人所得税手续费返还	1,348,993.89	
税收优惠	1,890,974.46	1,576,231.09
进项税加计扣除额	51,500.31	
其他	-8,045.82	892,583.03
合计	82,551,438.23	61,759,182.13

注：政府补助明细详见财务报表附注八、注释 44。

注释56.投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上年同期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	836,521,904.24	385,289,592.29
处置长期股权投资产生的投资收益	-20,133,208.99	57.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益（新准则适用）	24,082,551.80	5,890,004.59
处置交易性金融资产取得的投资收益（新准则适用）	43,882,731.63	108,980,134.52
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	109,112,582.40	95,543,822.10
处置可供出售金融资产取得的投资收益（旧准则适用）		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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		
持有其他非流动金融资产期间取得的投资收益（新准则适用）	10,883,410.74	
处置其他非流动金融资产取得的投资收益（新准则适用）		1,661,014.00

产生投资收益的来源	本期发生额	上年同期发生额
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	-1,327,214.16	
银行理财、基金、信托投资收益	577,344.66	
持有衍生金融工具取得的收益	145,853,317.15	107,292,894.35
债务重组损益		
应收款项融资收益		
转融通出借利息		
其他	15,590,363.25	114,553.99
合计	1,165,043,782.72	704,772,072.84

注释57.信用减值损失（损失以“-”号填列）

项 目	本年发生额	上年同期发生额
坏账损失	-44,578,145.26	-52,035,949.83
合 计	-44,578,145.26	-52,035,949.83

注释58.资产减值损失（损失以“-”号填列）

项目	本期发生额	上年同期发生额
合同资产减值损失	-39,578,424.10	4,209,662.54
存货跌价损失	7,778,249.51	10,718,910.37
固定资产减值损失		66.82
其他流动资产减值损失		10,917,592.56
无形资产减值损失		-1,820,488.88
合计	-31,800,174.59	24,025,743.41

注释59.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	上年同期发生额
交易性金融资产	20,024,370.81	-13,336,568.41
衍生金融工具	-17,240,623.72	-25,156,714.83
其他非流动金融资产	2,722,966.50	3,888,000.00

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上年同期发生额
合计	5,506,713.59	-34,605,283.24

注释60.资产处置收益

项 目	本期发生额	上年同期发生额	计入当年非经常性损益的金额
固定资产处置利得或损失	16,975,729.11	5,925,778.66	16,975,729.11
未划分为持有待售的非流动资产处置	24,518.24	662,071.86	24,518.24
合 计	17,000,247.35	6,587,850.52	17,000,247.35

注释61.营业外收入

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助	1,821,250.00	708,783.40	1,821,250.00
非流动资产毁损报废利得	3,008,103.84	240,131.99	3,008,103.84
盘盈利得	195,854.08	226,358.21	195,854.08
罚款收入	416,255.63	318,990.77	416,255.63
赔偿（补偿）收入	20,286,491.66	43,248,533.26	20,286,491.66
固定资产处置利得	13,435.48		13,435.48
无需支付的款项	2,877,080.61	2,574,835.97	2,877,080.61
其他	1,238,547.93	3,439,604.52	1,238,547.93
合计	29,857,019.23	50,757,238.12	29,857,019.23

注释62.营业外支出

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	737,381.55	173,362.64	737,381.55
税收滞纳金	661,633.95	961,987.96	661,633.95
违约金	2,104,974.48	743,201.64	2,104,974.48
其他	4,195,819.63		4,195,819.63
对外捐赠	4,107,000.00	3,802,812.52	4,107,000.00
罚款支出	163,254.08	50.00	163,254.08

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期 非经常性损益的金额
地方水利建设基金	151,128.88	252,394.11	151,128.88
赔偿（补偿）支出	3,232,734.45	4,237,410.74	3,232,734.45
其他	685,292.38		685,292.38
合计	16,039,219.40	10,912,590.78	16,039,219.40

注释63.所得税费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
当期所得税费用	319,185,038.29	394,035,083.59
递延所得税调整	71,678,529.41	29,064,889.93
合计	390,863,567.70	423,099,973.52

注释64.合并现金流量表

1. 将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期发生额	上年同期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,757,877,958.09	1,908,177,878.53
加：资产减值准备	31,800,174.59	-24,025,743.41
信用资产减值损失	44,578,145.26	52,035,949.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	418,407,093.48	6,227,817,426.84
使用权资产折旧	14,922,978.45	36,023,314.34
无形资产摊销	9,307,345.02	377,363,203.95
长期待摊费用摊销	1,673,618.33	12,394,949.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	-17,000,247.35	
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	-2,270,722.29	
公允价值变动损失（收益以“-”填列）	-5,506,713.59	34,605,283.24
财务费用（收益以“-”填列）	399,142,635.80	188,918,671.59
投资损失（收益以“-”填列）	-1,165,043,782.72	-704,772,072.84
递延所得税资产减少（增加以“-”填列）	69,451,893.25	26,420,198.24

补充资料	本期发生额	上年同期发生额
递延所得税负债增加（减少以“-”填列）	1,376,678.40	-299,999,717.46
存货的减少（增加以“-”填列）	830,199,589.95	1,098,894,061.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-3,090,667,585.72	67,119,340.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	1,923,651,212.28	-8,459,840,947.18
其他	133,204,846.84	
经营活动产生的现金流量净额	1,355,105,118.07	541,131,797.54
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	16,224,108,543.32	11,947,006,089.21
减：现金的期初余额	10,319,456,822.52	11,070,854,274.75
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	5,904,651,720.80	876,151,814.46

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
1. 现金	16,224,108,543.32	10,319,456,822.52
其中：库存现金	180,451.30	200,687.53
可随时用于支付的银行存款	14,646,136,901.71	10,319,256,094.79
可随时用于支付的其他货币资金	1,577,791,190.31	40.20
2. 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3. 期末现金及现金等价物余额	16,224,108,543.32	10,319,456,822.52

注释65.外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	99,910,900.55	7.2258	721,936,185.19
欧元	16,963,520.52	7.8771	133,623,347.49
港币	50,329,216.81	0.9220	46,403,537.90
日元	103,790.82	0.0501	5,199.92
应收账款			-
其中：美元	356,038,996.04	7.2258	2,572,666,577.59
欧元	4,714,241.12	7.8771	37,134,548.73
港币			-
新加坡元	47,726.12	5.3442	255,057.93
短期借款			-
其中：美元	117,507,996.63	7.2258	849,089,282.05
欧元			-
港币	42,500,000.00	0.9220	39,185,000.00
合同资产			-
其中：欧元	156,060.00	7.8771	1,229,300.23
应付账款			
其中：美元	2,155,584.84	7.2258	15,575,824.94
欧元	11,280,341.54	7.8771	88,856,378.34
合同负债			
其中：美元	54,120.95	7.2258	391,067.16

注释66.所有权和使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,203,477,378.43	用于开具银行承兑汇票、保函等
应收票据	23,811,059.87	用于开具银行承兑汇票
应收款项融资	173,017,714.97	用于开具银行承兑汇票
存货	310,429,514.60	用于抵押、质押

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	90,398,077.10	用于抵押获得银行借款
无形资产	34,502,425.30	用于抵押获得银行借款
投资性房地产	152,740,780.36	用于抵押获得银行借款
长期股权投资	300,510,000.00	用于抵押获得银行借款

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 2023 年 6 月 30 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
汽轮股份公司	中信银行杭州分行	瑞典克朗	225,925,500.00	信用
汽轮股份公司	中国工商银行半山支行	欧元	765,000.00	信用
汽轮股份公司	中国工商银行半山支行	瑞典克朗	67,785,750.00	信用
汽轮股份公司	中国银行浙江省分行	瑞典克朗	360,582,750.00	信用
杭州汽轮新能源有限公司	中信银行杭州分行	欧元	24,735,000.00	汽轮股份公司保证
杭州汽轮新能源有限公司	中国工商银行半山支行	欧元	24,735,000.00	信用
杭发电公司	杭州银行高新支行	人民币	12,000,000.00	杭州中能透平机械装备股份有限公司保证
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	20,845,094.26	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	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	保证
杭州国裕国际贸易有限公司	华夏银行杭州分行	人民币	50,000,000.00	保证
杭州国裕国际贸易有限公司	恒丰银行杭州城东支行	人民币	73,700,000.00	保证
杭州国裕国际贸易有限公司	中国农业银行杭州市解放路支行	人民币	10,000,000.00	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	10,000,000.00	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	10,000,000.00	保证
杭州国裕国际贸易有限公司	中国农业银行杭州市解放路支行	人民币	56,000,000.00	保证

杭州国裕国际贸易有限公司	宁波银行杭州玉泉支行	人民币	50,000,000.00	保证
数源科技公司	北京银行杭州分行	人民币	20,000,000.00	保证
数源科技公司	北京银行杭州分行	人民币	20,000,000.00	保证
数源科技公司	杭州联合银行西湖区支行	人民币	20,000,000.00	保证
数源科技公司	恒丰银行杭州分行	人民币	40,000,000.00	保证
数源科技公司	交通银行杭州华浙广场支行	人民币	49,812,650.93	保证
数源科技公司	杭州联合银行西湖区支行	人民币	86,964,477.17	保证

2. 本公司及子公司在银行申请开立保函，截至 2023 年 6 月 30 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
汽轮股份公司	中国银行浙江省分行	美元	6,093,200.00	信用
汽轮股份公司	中国银行浙江省分行	人民币	59,920,750.00	信用
汽轮股份公司	中信银行杭州分行	美元	299,670.00	信用
汽轮股份公司	中信银行杭州分行	人民币	24,150,951.38	信用
汽轮股份公司	中国工商银行杭州分行	人民币	2,337,931.00	信用
汽轮股份公司	中国工商银行半山支行	人民币	305,846,779.26	信用
汽轮股份公司	招商银行杭州分行	人民币	3,800,000.00	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	22,846,480.00	信用
国能汽轮公司	中国工商银行半山支行	欧元	1,443,017.07	信用
国能汽轮公司	中国工商银行半山支行	美元	2,007,700.00	信用
国能汽轮公司	中国工商银行半山支行	人民币	1,526,279.00	信用
国能汽轮公司	中国银行塘栖支行	人民币	3,067,285.00	杭州汽轮辅机有限公司保证
杭州汽轮机械设备有限公司	中国工商银行半山支行	人民币	12,407,500.00	信用
西部动力公司	成都银行彭州支行	人民币	437,000.00	质押
浙江透平进出口贸易有限公司	中信银行杭州分行	人民币	12,389,561.20	信用
杭州汽轮新能源有限公司	杭州银行高新支行	人民币	88,004,255.13	汽轮股份公司保证
杭州汽轮新能源有限公司	中信银行杭州分行	人民币	112,451,000.00	汽轮股份公司保证
杭州汽轮新能源有限公司	中信银行杭州分行	人民币	272,869,900.81	信用

杭州中能透平机械装备股份有限公司	中国银行钱塘新区支行	人民币	46,837,110.00	信用
杭州中能透平机械装备股份有限公司	中国银行钱塘新区支行	美元	2,587,180.00	信用
杭发发电公司	杭州银行高新支行	人民币	1,919,252.00	杭州中能透平机械装备股份有限公司保证
杭发发电公司	宁波银行城东支行	人民币	11,193,158.00	杭州中能透平机械装备股份有限公司保证
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	存单质押
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	存单质押
易和网络公司	中国工商银行股份有限公司 杭州延中支行	人民币	117,149.60	保函保证金
数源科技公司	杭州联合农村商业银行股份 有限公司西湖区支行	人民币	4,350.87	保函保证金

3. 截至 2023 年 6 月 30 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 2023 年 6 月 30 日 投入金额 (万元)	履行的审议程序
1	云浮杭氧公司	一套 40,000m ³ /h 空分设备	广东南方东海钢铁 有限公司	26,200.00	244.10	第六届董事会 第三十三次会议
2	玉溪杭氧公司	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	53,505.51	第七届董事会 第三次会议
3	徐州杭氧公司	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	21,630.94	第七届董事会 第十次会议
4	南京杭氧公司	一套 60,000m ³ /h 空分装置	南京钢铁联合有限 公司	30,900.00	9,903.23	第七届董事会 第十次会议
5	山东裕龙杭氧公司	三套 82,000m ³ /h 空分设备	山东裕龙石化有限 公司	145,400.00	41,508.68	第七届董事会 第十二次会议
6	晋南气体公司	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	61.10	第七届董事会 第二十次会议
7	济源杭氧万洋公司	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	4,309.83	第七届董事会 第二十三次会议
8	衢州杭氧锂电公司	一套 30000m ³ /h 和	浙江时代锂电材料	45,300.00	12,346.36	第七届董事会

		一套 50000m ³ /h 空分装置	有限公司			第二十四次会议
9	湖口杭氧公司	一套 40000m ³ /h 空分装置	九江天赐高新材料有限公司	30,400.00	4,843.91	第七届董事会第二十五次会议
10	衢州杭氧公司	嘉兴斯达电子气大宗气体供气项目	嘉兴斯达微电子有限公司	5,400.00	3,873.34	第七届董事会第二十八次会议
11	山西杭氧公司	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	5,561.30	第七届董事会第三十二次会议
12	开封杭氧气体有限公司	一套 58,000m ³ /h 空分装置	河南晋开化工投资控股集团有限责任公司	40,800.00	0.00	第七届董事会第四十三次会议
13	晋城杭氧气体有限公司	二套 32,000Nm ³ /h 空分装置及新建一套 34,200Nm ³ /h 空分装置	山西天泽煤化工集团股份公司 山西天泽集团永丰化肥有限公司	53,200.00	0.00	第七届董事会第四十五次会议
14	河源杭氧公司	一套 8000Nm ³ /h 空分装置	河源德润钢铁有限公司	10,000.00	0.00	第七届董事会第四十六次会议
15	达州杭氧气体有限公司	2 套 40000Nm ³ /h 空分项目	四川省达州钢铁集团有限责任公司	50,800.00	0.00	第七届董事会第四十七次会议
16	印尼杭氧气体有限公司（暂定名，以当地政府部门核准的名称为准）	一套 25000Nm ³ /h 空分装置	PT. KARUNIAPERMAI SENTOSA	29,700.00	0.00	第七届董事会第四十七次会议

4. 投资成立合资气体公司并受让相关资产

根据本公司子公司杭氧股份公司 2023 年 5 月 11 日第七届董事会第四十五次会议审议通过的《关于成立合资气体公司并受让湖口杭氧气体有限公司资产的议案》，杭氧股份公司与九江天赐高新材料有限公司（以下简称“九江天赐”）协商，双方拟成立合资公司九江杭氧天赐气体有限公司（以下简称“九江杭氧天赐公司”），九江杭氧天赐公司注册资金 9,000 万元，其中杭氧股份公司以自有资金出资 5,850 万元，占比 65%；九江天赐出资 3,150 万元，占比 35%。

以 2023 年 3 月 31 日为评估基准日，根据坤元资产评估有限公司出具的坤元评报【2023】302 号资产评估报告，公司全资子公司——湖口杭氧公司 40000m³/h 空分项目在建工程的评估价值为 7,273,000.00 元，九江杭氧天赐公司设立后，以协议方式按评估价值受让湖口杭氧公司空分项目在建工程资产，同时湖口杭氧公司空分项目建设和供气相关的合同及协议全部转让给九江杭氧天赐公司，包括但不限于：总包合同、空分装置等设备采购合同及监理合同、工程咨询造价合同、供气合同等。转让完成后，湖口杭氧公司将办理注销。九江杭氧天赐公司于 2023 年 6 月 26 日完成工商注册登记，目前尚未注资。

5. 投资成立合资气体公司并受让相关资产

根据本公司子公司杭氧股份公司 2023 年 5 月 11 日第七届董事会第四十五次会议审议通过的《关于投资成立合资气体公司并受让衢州杭氧时代锂电气体有限公司资产的议案》，杭氧股份公司与浙江华友钴业股份有限公司（以下简称“华友钴业”）协商，双方拟成立合资公司衢州杭氧华友气体有限公司（以下简称“衢州杭氧华友公司”），衢州杭氧华友公司注册资本为 14,500 万元，其中杭氧股份公司以自有资金出资 7,395 万元，占比 51%；华友钴业出资 7,105 万元，占比 49%。

以 2023 年 3 月 31 日为评估基准日，根据坤元资产评估有限公司出具的坤元评报【2023】303 号资产评估报告，公司全资子公司——衢州锂电公司空分项目在建工程的评估价值为 141,643,200.00 元，衢州杭氧华友公司设立后，以协议方式按评估价值受让衢州锂电公司空分项目在建工程资产，同时衢州锂电公司签署的空分项目相关的合同及协议全部转让给衢州杭氧华友公司。转让完成后，衢州锂电公司将办理注销。衢州杭氧华友公司于 2023 年 7 月 21 日完成工商注册登记，目前尚未注资。

6. 投资成立氢能源领域合资公司

根据本公司子公司杭氧股份公司 2023 年 5 月 24 日第七届董事会第四十六次会议审议通过的《关于拓展氢能源领域暨投资成立山西杭沃氢能科技有限公司的议案》，杭氧股份公司与山西晋南钢铁集团有限公司（以下简称“晋南钢铁”）、宁波保税区巨杉投资管理有限公司（以下简称“巨杉投资”）及 5 名自然人股东以货币形式共同出资 15,000 万元投资设立山西杭沃氢能科技有限公司（暂定名，实际名称以市场监督管理局核准的名称为准，以下简称“合资公司”）。合资公司注册资本为 15,000 万元，其中杭氧股份公司以自有资金出资 3,000 万元，占比 20%；巨杉投资出资 4,350 万元，占比 29%；晋南钢铁出资 2,250 万元，占比 15%，其余 5 位自然人出资 5,400 万元，占比 36%。

7. 未执行完毕的资本性承诺

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司子公司杭氧工程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 188,236.38 万元，累计已支付 132,126.03 万元，尚余 56,110.35 万元未执行。

8. 未履行完毕的房产建造合同

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司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金额为 538.81 万元。

（二）或有负债

1. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债

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	杭州奥体博览中心建设投资有限公司	10,718.75	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	10,718.75	2015/7/24	2025/7/24	否
杭州杭氧控股有限公司	杭州奥体博览中心建设投资有限公司	10,718.75	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	10,718.75	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	10,718.75	2015/7/24	2025/7/24	否
本公司	杭州奥体博览中心建设投资有限公司	7,156.25	2015/7/24	2025/7/24	否
杭州汽轮控股有限公司	杭州香江科技有限公司	46,696.52	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	18,293.48	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	2024/6/30	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	2022/6/30	2023/12/30	否
杭州华东医药集团有限公司	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
杭州中兴房地产开发有限公司	合肥印象西湖房地产投资有限公司[注 2]	6,687.96	2020/11/30		否
杭州中兴房地产开发有限公司	温岭市祥泰置业有限公司[注 3]	5,500.00	2022/11/21	2025/7/27	否
杭州高科技融资担保有限公司	融资担保客户心	截至 2023 年 6 月 30 日，担保余额为 248,776.94 万元			

注 1：截至 2023 年 6 月 30 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 2023 年 6 月 30 日，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 6,687.96 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 2023 年 6 月 30 日，杭州中兴房地产开发有限公司担保项下债务余额为 5,500.00 万元。

2. 诉讼、仲裁事项

(1) 经营相关诉讼事项

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本公司之子公司中能汽轮公司，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）及中能汽轮公司退还已付货款 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》，中能汽轮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 119.30 万元及合同尾款 119 万元；如因中能汽轮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，中能汽轮公司需退还已收货款 476 万。调解书生效后，中能汽轮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，认为中能汽轮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汽轮公司退还已付货款 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，中能汽轮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。

本公司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。合同签订后西湖电子集团有限公司按合同约定支付了全部货款,但未能提到货,故西湖电子集团有限公司于 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,西湖电子集团有限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 日支付给了西湖电子集团有限公司。2021 年 9 月,富阳法院决定对新兴铸管公司启动预重整程序,西湖电子集团有限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,待西湖电子集团有限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。

本公司子公司杭州高科技融资担保有限公司于 2012 年 7 月 25 日与杭州银行股份有限公司科技支行（以下简称“杭州银行”）签订了保证合同，为建德市奔洋纺织制品有限公司（以下简称“建德奔洋”）与杭州银行签订的期限从 2012 年 7 月 25 日至 2013 年 7 月 18 日的 360 万元借款提供保证责任担保；并由建德奔洋名下的有处分权的房产作为反担保抵押物，商定抵押价值人民币 360 万元；由法定代表人杨战武和妻子王江云提供不可撤销连带责任反担保。由于建德奔洋无力偿还，故杭州高科技融资担保有限公司于 2013 年 7 月 31 日代建德奔洋向杭州银行代偿本金 360 万元，代偿利息 139,590.64 元，合计代偿金额 3,739,590.64 元，杭州高科技融资担保有限公司于 2013 年 9 月 12 日以上述事实为由向杭州市上城区人民法院提起诉讼。2014 年 1 月 20 日，根据杭州市上城区人民法院（2013）杭上商初字第 1206 号《民事判决书》，确定建德奔洋向杭州高科技融资担保有限公司归还代为偿还的借款本金及利息，杭州高科技融资担保有限公司对反担保抵押物有优先受偿权。截至 2023 年 6 月 30 日，该案件已执行终结，杭州高科技融资担保有限公司尚有代偿款 3,739,590.64 元未收回，此款项已于 2015 年年末用风险准备金冲销。根据杭州高科技融资担保有限公司与建德市科技局、杭州银行三方签订的《关于扩大科技型中小企业贷款风险池基金的协议》，银行应承担该笔贷款风险损失的 20%，计人民币 747,918.13 元，此款项暂挂“其他流动资产”科目。

本公司子公司杭州高科技融资担保有限公司于 2013 年 5 月 21 日与杭州银行股份有限公司科技支行（以下简称“杭州银行”）、杭州路通印刷电路科技有限公司（以下简称“路通印刷公司”）签订了三方委托贷款借款合同，为路通印刷公司提供委托贷款 300 万元，期限从 2013 年 5 月 21 日至 2014 年 5 月 21 日。该委托贷款由徐立军个人所拥有的房产，徐华军、欧阳燕共同所拥有的房产作为反担保抵押物，合计商定抵押价值共计 300 万元；并由法定代表人徐国进和妻子余银妹、徐立军和妻子程素红提供连带责任保证反担保。因路通印刷公司发生违约事件，无法归还委贷本金及利息，杭州银行于 2014 年 2 月 20 日以上述事实为由向杭州市滨江区人民法院提起诉讼，杭州市滨江区人民法院于 2014 年 5 月 6 日出具了（2014）杭滨商初字第 224 号、225 号《民事判决书》，确定路通印刷公司向杭州银行归还委托贷款本金 300 万元及利息等，杭州银行对反担保抵押物有优先受偿权。截至 2023 年 6 月 30 日，该案件仍在执行中，杭州高科技融资担保有限公司尚有代偿款 1,632,485.00 元未收回，此款项暂挂“其他流动资产”科目。

本公司子公司杭州高科技融资担保有限公司于 2012 年 6 月 4 日与浦发银行临安支行（以下简称“浦发银行”）签订保证合同，为杭州临安新业科技有限公司（以下简称“新业科技公司”）向浦发银行借款 1000 万元提供连带责任保证，到期日 2013 年 6 月 4 日。该担保由新业科技公司法定代表人张关贤及妻子钱叶珍提供连带责任保证反担保；由吴欣松、张金晶名下共同拥有的房产提供反担保抵押物，商定抵押价值 100 万元；并由新业科技公司名

下部分动产机器提供反担保抵押物，商定抵押价值 1000 万元。2013 年 6 月新业科技公司提出申请要求杭州高科技融资担保有限公司继续提供担保，杭州高科技融资担保有限公司于 2013 年 6 月 4 日与新业公司签订了展期合同，期限从 2013 年 6 月 4 日至 2014 年 4 月 4 日，并由浙江飞翔油脂化工有限公司、张关贤、钱叶珍、徐忠伟、郑胜飞、张金亮提供连带责任保证反担保。2014 年 2 月 24 日，浦发银行要求新业科技公司提前归还贷款，新业科技公司无力偿还，杭州高科技融资担保有限公司于 2014 年 3 月 6 日代新业科技公司向浦发银行代偿本金 1000 万元，代偿利息 378,111.11 元，合计代偿金额 10,378,111.11 元，并于 2014 年 7 月 10 日以上述事实为由向杭州市上城区人民法院提起诉讼。杭州市上城区人民法院于 2014 年 7 月 24 日出具了（2014）杭上商初字第 492 号《民事判决书》，判决新业科技公司向杭州高科技融资担保有限公司偿还代偿的本金及利息等，且杭州高科技融资担保有限公司对反担保抵押物有优先受偿权。截至 2023 年 6 月 30 日，该案件仍在执行中，杭州高科技融资担保有限公司尚有代偿款 8,370,519.94 元未收回，此款项暂挂“其他应收款”科目。

本公司子公司杭州高科技融资担保有限公司于 2013 年 10 月 31 日与杭州银行股份有限公司科技支行（以下简称“杭州银行”）签订保证合同，为杭州赢品实业有限公司（以下简称“赢品公司”）向杭州银行借款 1600 万元提供连带责任保证，到期日 2014 年 11 月 4 日。该担保由窦华和李凌丽共同所拥有的房产、窦伟英所拥有的房产、张嫵所拥有的房产、胡宝荣和姚芬共同所拥有的房产、窦伟红所拥有的房产，合计 7 套房产提供反担保抵押物，商定抵押价值 1600 万元；并由窦伟红、窦华、杭州经济技术开发区银达珠宝公司提供连带责任保证反担保。因赢品公司发生违约事件，故杭州银行于 2014 年 5 月 5 日发出提前归还贷款通知书，要求赢品公司提前归还贷款本息。由于赢品公司未能偿还贷款本息，故杭州高科技融资担保有限公司承担连带责任，于 2014 年 5 月 5 日代赢品公司向杭州银行代偿本金 1600 万元，代偿利息 454,233.42 元，合计代偿金额 16,454,233.42 元，并于 2014 年 5 月以上述事实为由向杭州市上城区人民法院提起诉讼。杭州市上城区人民法院于 2017 年 11 月 29 日出具了（2014）杭上商初字第 1182 号民事判决书，判决赢品公司偿还杭州高科技融资担保有限公司代偿本金及利息等，且杭州高科技融资担保有限公司对反担保抵押物有优先受偿权。截至 2023 年 6 月 30 日，该案仍在执行中，杭州高科技融资担保有限公司尚有代偿款 8,418,489.00 元未收回，此款项暂挂“其他应收款”科目。

本公司子公司杭州高科技融资担保有限公司于 2020 年 5 月 9 日与杭州银行股份有限公司科技支行（简称“杭州银行”）签订保证合同，为浙江天地人科技有限公司（简称“天地人公司”）向杭州银行借款共计 450 万元提供连带责任保证，到期日为 2021 年 4 月 28 日。该担保由天地人公司所有的房产作为反担保抵押物，商定抵押价值人民币 450 万元；由法定代表人徐承束及自然人宋白虹提供连带责任保证反担保；由天地人公司有处分权的一项专利权作质押反担保。2020 年 11 月 4 日，由于天地人公司已不具备还款能力，杭州银行宣布上

述借款提前到期，杭州高科技融资担保有限公司于当日向杭州银行代偿本金 450 万元。杭州高科技融资担保有限公司于 2020 年 11 月 18 日以上述事实为由向杭州市滨江区人民法院（下称“滨江法院”）提起诉讼。滨江法院于 2021 年 1 月 22 日出具了（2020）浙 0108 民初 5185 号民事调解书，就天地人公司向杭州高科技融资担保有限公司归还代偿款、支付违约金及律师费等事项达成调解协议。后因天地人公司未按调解协议约定内容履行还款义务，2021 年 4 月杭州高科技融资担保有限公司向滨江法院申请强制执行。截至 2023 年 6 月 30 日，该案件已执行终结，杭州高科技融资担保有限公司尚有 138,365.91 元代偿款未收回，此款暂挂“其他应收款”科目。

本公司子公司杭州高科技融资担保有限公司于 2019 年 8 月 23 日与杭州银行股份有限公司科技支行（简称“杭州银行”）签订保证合同，为杭州硅丽工业设计有限公司（简称“硅丽公司”）向杭州银行借款共计 60 万元提供连带责任保证，到期日为 2020 年 8 月 19 日。该担保由硅丽公司法定代表人叶子倩提供连带责任保证反担保。因硅丽公司发生违约事件，无法归还剩余到期本金 451,657.86 元。杭州高科技融资担保有限公司于 2020 年 12 月 2 日向杭州银行代偿本金 451,657.86 元及逾期利息 436.64 元。杭州高科技融资担保有限公司于 2021 年 7 月 6 日以上述事实为由向杭州市滨江区人民法院（下称“滨江法院”）提起诉讼。滨江法院于 2021 年 12 月 2 日出具了（2021）浙 0108 民初 4965 号民事调解书，就硅丽公司向杭州高科技融资担保有限公司归还代偿款、支付违约金及律师费等事项达成调解协议。后因硅丽公司未按调解协议履行还款义务，杭州高科技融资担保有限公司于 2022 年 2 月向滨江法院申请强制执行。截至 2023 年 6 月 30 日，该案件已执行终结，杭州高科技融资担保有限公司尚有 325,094.50 元代偿款未收回，此款暂挂“其他应收款”科目。

本公司子公司杭州高科技融资担保有限公司于 2020 年 6 月 18 日与北京银行股份有限公司杭州分行（简称“北京银行”）签订了保证合同，为浙江炬泰新材料科技有限公司（简称：“炬泰公司”）向北京银行借款共计 450 万元提供连带责任保证，到期日为 2021 年 6 月 17 日。该担保由炬泰公司法定代表人叶德芳与其配偶钟黎红（已于 2020 年 9 月去世）、其女叶子倩向我公司提供连带责任保证作为反担保。由叶德芳、钟黎红所有的位于东清苑 C 幢 1808 室房产作为反担保抵押物，商定抵押价值 450 万元。因炬泰公司发生违约事件，无法归还剩余到期本金 4,499,510.09 元，杭州高科技融资担保有限公司于 2021 年 6 月 29 日根据保证合同约定向北京银行代偿炬泰公司未清偿本金的 80%，即人民币 3,599,608.07 元。杭州高科技融资担保有限公司于 2021 年 7 月 6 日以上述事实为由向杭州市滨江区人民法院（下称“滨江法院”）提起诉讼。滨江法院于 2021 年 12 月 30 日出具了（2021）浙 0108 民初 4718 号民事判决书，判决炬泰公司偿还杭州高科技融资担保有限公司代偿本金并支付违约金等。截至 2023 年 6 月 30 日，该案件仍在执行中，杭州高科技融资担保有限公司尚有 1,718,099.03 元代偿款未收回，此款暂挂“其他应收款”科目。

本公司子公司杭州高科技融资担保有限公司于 2021 年 6 月 2 日与杭州银行股份有限公司文创支行（下称“杭州银行”）签订了保证合同，为杭州旭泊教育科技有限公司（下称：“旭泊公司”）向杭州银行借款共计 150 万元提供连带责任保证，借款期限为 6 个月，该笔贷款的还款方式为分笔还款，其中 30 万元借据到期日为 2021 年 9 月 24 日，其余各月每月还款 20 万元。该担保由旭泊公司法定代表人叶志英及其配偶刘式强提供连带责任保证反担保，同时旭泊公司以实用新型专利“一种英语单词展示板”提供质押反担保。因旭泊公司发生违约事件，无法归还剩余到期本金 1,078,826.13 元及相应利息，杭州高科技融资担保有限公司于 2021 年 8 月 27 日根据合作协议及保证合同约定向杭州银行代偿旭泊公司未清偿借款本金 1,078,826.13 元与按借款期限内人民银行公布的同期 LPR 计算的未清偿利息 703.57 元之和的 80%，共计人民币 863,623.76 元。杭州高科技融资担保有限公司于 2021 年 9 月 28 日以上述事实为由向杭州市滨江区人民法院（下称“滨江法院”）提起诉讼。滨江法院于 2021 年 12 月 21 日出具了（2021）浙 0108 民初 5192 号民事判决书，判决旭泊公司偿还杭州高科技融资担保有限公司代偿本金并支付违约金等。截至 2023 年 6 月 30 日，该案件仍在执行中，杭州高科技融资担保有限公司尚有 166,318.52 元代偿款未收回，此款项暂挂“其他应收款”科目。

本公司子公司杭州高科技融资担保有限公司于 2020 年 05 月 21 日与杭州东创科技股份有限公司（简称：“东创科技”）、杭州联合农村商业银行股份有限公司祥符支行（简称：“联合银行祥符支行”）签订了三方《保证借款合同》，约定：东创科技向联合银行借款叁百万元，杭州高科技融资担保有限公司同意为东创科技的上述贷款提供连带责任保证担保。曾善平、何军、黄伟以及杭州东创汇全计算机系统集成有限公司为杭州高科技融资担保有限公司前述担保提供反担保。同时，东创科技以其名下“一种宽带资源动态分配的方法”的发明专利质押给杭州高科技融资担保有限公司作为反担保。2021 年 5 月，因东创科技资金困难，杭州高科技融资担保有限公司与东创科技、联合银行等共同签署了《展期还款协议》，将前述《保证借款合同》项下 300 万贷款展期至 2021 年 8 月 20 日。2021 年 8 月 20 日展期到期，东创科技无力还款。杭州高科技融资担保有限公司遂于 2021 年 8 月 30 日根据约定向联合银行祥符支行代偿东创科技未清偿本金的 80%，即人民币 240 万元。杭州高科技融资担保有限公司于 2021 年 11 月 10 日以上述事实为由向杭州市滨江区人民法院（简称：“滨江法院”）提起诉讼。滨江法院于 2021 年 12 月 21 日出具了（2021）浙 0108 民初 5171 号民事判决书，判决东创科技偿还杭州高科技融资担保有限公司代偿本金并支付违约金等。2022 年 4 月 26 日，滨江法院出具（2022）浙 0108 执 515 号执行裁定书，裁定该案执行终结。2023 年 3 月 2 日，杭州市中级人民法院裁定受理破产清算一案，杭州高科技融资担保有限公司已于 2023 年 3 月 13 日向东创科技破产管理人申报了债权。截至 2023 年 6 月 30 日，杭州高科技融资担保有限公司尚有 60 元代偿款未收回，此款项暂挂“其他应收款”科目。

本公司子公司杭州高科技融资担保有限公司于 2020 年 11 月 9 日与杭州银行股份有限公司科技支行（简称“杭州银行”）签订保证合同，为浙江艾博医学影像诊断中心有限公司（简称“艾博影像”）向杭州银行借款 300 万元提供连带责任保证，借款期限为 12 个月。该担保由艾博影像法定代表人冯汝章、杭州艾博健康科技股份有限公司提供连带责任保证反担保。2021 年 11 月 8 日，上述贷款到期，艾博影像因经营不善，未能按期足额归还贷款。2021 年 8 月 27 日，杭州高科技融资担保有限公司根据合作协议及保证合同约定向杭州银行代偿艾博影像未清偿借款本金的 80%与按借款期限内人民银行公布的同期 LPR 计算的未清偿利息的 80%，即代偿本金 1,345,437.98 元，代偿利息 11,484.76 元，共计人民币 1,356,922.74 元。杭州高科技融资担保有限公司于 2022 年 2 月以上述事实为由向杭州市滨江区人民法院（下称“滨江法院”）提起诉讼。滨江法院于 2022 年 8 月 4 日出具了（2022）浙 0108 民初 3047 号民事判决书，判决艾博影像偿还杭州高科技融资担保有限公司代偿款并支付违约金等。截至 2023 年 6 月 30 日，该案仍在执行中，杭州高科技融资担保有限公司尚有 684,203.75 元代偿款未收回，此款项暂挂“其他应收款”科目。

本公司子公司杭州高科技融资担保有限公司于 2021 年 02 月 23 日与杭州中迪云信息技术有限公司（简称：“中迪云信息”）、杭州联合农村商业银行股份有限公司中山支行（简称“联合银行中山支行”）签订了三方《保证借款合同》，约定：中迪云信息向联合银行中山支行借款 80 万元，杭州高科技融资担保有限公司同意为中迪云信息的上述贷款提供连带责任保证担保。张维明、颜圣、陈建福为杭州高科技融资担保有限公司前述担保提供反担保。2022 年 02 月 22 日，中迪云信息的前述 80 万元贷款到期。由于中迪云信息经营不善，未能按期足额归还贷款。杭州高科技融资担保有限公司遂于 2022 年 03 月 22 日按照约定向联合银行中山支行代偿中迪云信息未清偿本金的 80%，即人民币 64 万元。杭州高科技融资担保有限公司于 2022 年 04 月以上述事实为由向杭州市滨江区人民法院（简称：“滨江法院”）提起诉讼，滨江法院于 2022 年 07 月 27 日出具了（2022）浙 0108 民初 2919 号民事判决书，判决中迪云信息偿还杭州高科技融资担保有限公司代偿本金及支付相应违约金等。截至 2023 年 6 月 30 日，该案仍在执行中，杭州高科技融资担保有限公司尚有 32 万元代偿款未收回，此款项暂挂“其他应收款”科目。

本公司子公司杭州高科技融资担保有限公司于 2020 年 4 月 3 日与杭州银行股份有限公司科技支行（简称“杭州银行”）签订保证合同，为浙江卓锐科技股份有限公司（简称“卓锐”）向杭州银行借款 375 万元提供连带责任保证，其中 300 万元借款期限为 6 个月，75 万元借款期限为 3 个月。同时，宋夫华、何钊向杭州高科技融资担保有限公司提供连带责任保证作为反担保。2020 年 7 月 9 日，75 万元贷款到期，卓锐向杭州银行续贷 75 万元，并由杭州高科技融资担保有限公司继续提供担保。2020 年 10 月 9 日，上述两笔贷款到期，由于经营不善资金链断裂，卓锐未按期足额归还贷款。经杭州高科技融资担保有限公司与卓锐法定

代表人宋夫华等多次沟通，卓锐累计还款 686,381.44 元。截至 2022 年 5 月 30 日，卓锐未清偿本金为 3,063,618.56 元。同日，杭州高科技融资担保有限公司根据合作协议及保证合同约定向杭州银行代偿卓锐未清偿借款本金的 80%与按借款期限内人民银行公布的同期 LPR 计算的未清偿利息的 80%，即代偿本金 2,450,894.85 元，代偿利息 71,393.18 元，共计人民币 2,522,288.03 元。杭州高科技融资担保有限公司于 2022 年 6 月以上述事实为由向杭州市滨江区人民法院（下称“滨江法院”）提起诉讼。滨江法院于 2022 年 11 月 25 日出具了（2022）浙 0108 民初 4789 号民事调解书，就卓锐向杭州高科技融资担保有限公司归还代偿款、支付违约金及律师费等事项达成调解协议。截至 2023 年 6 月 30 日，杭州高科技融资担保有限公司尚有 1,146,840.61 元代偿款未收回，此款项暂挂“其他应收款”科目。

本公司子公司杭州高科技融资担保有限公司于 2021 年 4 月 15 日与浙江泰隆商业银行股份有限公司杭州分行（简称“泰隆银行”）签订保证合同，为杭州昂宿星科技有限公司（简称“昂宿星”）向泰隆银行借款 80 万元提供连带责任保证，借款期限为 12 个月。王凡、徐健博及浙江汰风智能科技有限公司向杭州高科技融资担保有限公司提供连带责任保证作为反担保，同时，昂宿星以专利“一种在线翻译方法、装置、系统及服务器”提供专利质押反担保。2022 年 4 月 5 日，上述贷款到期，昂宿星因经营不善，未能按期足额归还贷款。截至 2022 年 8 月 29 日，昂宿星未清偿贷款本金为 55 万元。2022 年 9 月 15 日，杭州高科技融资担保有限公司按照保证合同约定及《承担担保责任通知书》要求向泰隆银行代偿昂宿星未清偿贷款本金的 80%，即人民币 44 万元。杭州高科技融资担保有限公司于 2022 年 10 月以上述事实为由向杭州市滨江区人民法院（下称“滨江法院”）提起诉讼。2023 年 5 月 25 日，杭州市中级人民法院出具了（2023）浙 01 民终 2455 号判决书，判决昂宿星偿还杭州高科技融资担保有限公司代偿款并支付违约金等。截至 2023 年 6 月 30 日，该案已准备申请执行，杭州高科技融资担保有限公司尚有 11 万元代偿款未收回，此款项暂挂“其他应收款”科目。

本公司子公司杭州高科技融资担保有限公司于 2021 年 09 月 08 日与中国银行股份有限公司杭州滨江支行（简称“中国银行滨江支行”）签署《保证合同》，为杭州氢源素生物科技有限公司（简称“氢源素生物”）向中国银行滨江支行借款 200 万元提供连带责任保证，借据到期日为 2022 年 09 月 07 日。同时，周平乐、周卓华向杭州高科技融资担保有限公司的前述保证提供反担保。氢源素生物以其名下“一种用于呼吸的简易制氢装置”的实用新型质押给杭州高科技融资担保有限公司作为反担保。2022 年 09 月 07 日，氢源素生物经营不善，未按期足额归还贷款，杭州高科技融资担保有限公司按约向中国杭州滨江支行为氢源素生物代偿未清偿本金的 80%以及按照正常借款利息计算的未清偿利息 80%，代偿金额共计 1617901.82 元。杭州高科技融资担保有限公司于 2022 年 11 月以上述事实为由向杭州市滨江区人民法院（简称“滨江法院”）提起诉讼，滨江法院于 2023 年 3 月 21 日出具了（2023）

浙 0108 民初 758 号民事判决书，判决氢源素生物偿还杭州高科技融资担保有限公司代偿本金并支付违约金等。截至 2023 年 6 月 30 日，该案仍在执行中，杭州高科技融资担保有限公司尚有 817,901.82 元代偿款未收回，此款项暂挂“其他应收款”科目。

本公司子公司杭州高科技融资担保有限公司于 2019 年 12 月 9 日与杭州银行股份有限公司科技支行（简称“杭州银行”）签订保证合同，为浙江太牛贸易有限公司（简称“太牛贸易”）向杭州银行借款 200 万元提供连带责任保证，借款期限为 12 个月，同时，许涛、蒋欣吟、陆琦、浙江泰牛功能饮品有限公司向杭州高科技融资担保有限公司提供连带责任保证作为反担保。上述贷款到期后，太牛贸易还款 20 万元，剩余 180 万元展期至 2021 年 6 月 8 日。2021 年 6 月 8 日，贷款到期，太牛贸易未按期足额归还。2022 年 11 月 11 日，杭州高科技融资担保有限公司根据合作协议及保证合同约定向杭州银行代偿太牛贸易未清偿借款本金的 80%与按借款期限内人民银行公布的同期 LPR 计算的未清偿利息的 80%，即代偿本金 604,830.34 元，代偿利息 53,444.26 元，共计人民币 658,274.60 元。2022 年 11 月 14 日，杭州高科技融资担保有限公司以上述事实为由申报太牛贸易破产债权，并于 2023 年 2 月起诉至杭州市滨江区人民法院。截至 2023 年 6 月 30 日，该案尚在审理中，杭州高科技融资担保有限公司尚有 538,274.60 元代偿款未收回，此款项暂挂“其他应收款”科目。

本公司子公司杭州高科技融资担保有限公司于 2021 年 11 月 02 日与南京银行股份有限公司杭州分行（简称“南京银行”）签订了《保证合同》，为杭州优海信息系统有限公司（简称“优海信息”）向南京银行借款 100 万元提供连带责任保证，借据到期日为 2022 年 11 月 01 日。同时，卜向红向杭州高科技融资担保有限公司提供连带责任保证作为反担保。2022 年 11 月 01 日，优海信息因经营不善，未按期足额归还贷款，杭州高科技融资担保有限公司遂于 2022 年 11 月 28 日按约向南京银行为优海信息代偿未清偿本金的 80%，即人民币 80 万元。杭州高科技融资担保有限公司于 2022 年 12 月以上述事实为由向杭州市滨江区人民法院（简称“滨江法院”）提起诉讼，滨江法院于 2023 年 4 月 25 日出具了（2023）浙 0108 民初 1472 号民事判决书，判决优海信息偿还杭州高科技融资担保有限公司代偿本金并支付违约金等。截至 2023 年 6 月 30 日，该案仍在执行中，杭州高科技融资担保有限公司尚有 40 万元代偿款未收回，此款项暂挂“其他应收款”科目。

本公司子公司杭州高科技融资担保有限公司于 2022 年 10 月 27 日向杭州银行股份有限公司文创支行（简称“杭州银行”）出具了《担保函》，为杭州橙色星球科技有限公司（简称“橙色星球”）向杭州银行借款 100 万元提供连带责任保证，借据到期日为 2023 年 4 月 19 日。同时，凌谦、姚慧宇、邹君君向杭州高科技融资担保有限公司提供连带责任保证作为反担保。2023 年 4 月 19 日，橙色星球因经营不善，未能按期足额归还借款，逾期本金 986,899.14 元。杭州高科技融资担保有限公司遂于 2023 年 4 月 21 日按约向杭州银行代偿橙色星球未清偿本金的 80%与按借款期限内人民银行公布的同期 LPR 计算的未清偿利息的

80%，即代偿本金 789,519.31 元，代偿利息 2,557.90 元，共计人民币 792,077.21 元。杭州高科技融资担保有限公司于 2023 年 5 月向杭州市滨江区人民法院（简称滨江法院）提起诉讼，现该案件处于诉前调解阶段，尚未立案。截至 2023 年 6 月 30 日，杭州高科技融资担保有限公司尚有 792,077.21 元代偿款未收回，此款项暂挂“其他应收款”科目。

（2）理财相关诉讼事项

1) 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，杭州汽轮控股有限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。杭州汽轮控股有限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）结果为驳回杭州汽轮控股有限公司的诉讼请求，杭州汽轮控股有限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。

2) 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，杭州汽轮控股有限公司未接受该清算方案。杭州汽轮控股有限公司于 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），驳回杭州汽轮控股有限公司的诉讼请求。杭州汽轮控股有限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），杭州汽轮控股有限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 元之后支付给杭州汽轮控股有限公司。2021 年 5 月杭州汽轮控股有限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赔偿责任的主张，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。

3) 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。

4) 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。

5) 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。

6) 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(以下或简称“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》。

7) 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(以下或简称“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。

8) 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，杭州汽轮控股有限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。

9) 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。

10) 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杭州汽轮控股有限公司,截至 2023 年 6 月 30 日已陆续回款 1632.66 万元。

3. 其他或有负债及其财务影响

截至 2023 年 6 月 30 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. 部分限制性股票回购注销完成

本公司子公司杭氧股份公司于 2023 年 5 月 11 日召开了第七届董事会第四十五次会议和第七届监事会第四十七次会议,审议通过了《关于回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》、《关于减少公司注册资本的议案》和《关于修订的议案》,于 2023 年 6 月 5 日召开了 2023 年第一次临时股东大会,审议通过了《关于回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的提案》、《关于减少公司注册资本的提案》和《关于修订的提案》。

因杭氧股份公司 2021 年限制性股票激励计划中有 12 名首次授予的激励对象因达到法定年龄正常退休、1 名首次授予的激励对象死亡、1 名预留授予的激励对象因个人原因离职,杭氧股份公司回购注销已向其授予但尚未解锁的限制性股票 238,100 股,由此导致杭氧股份公司注册资本及股本相应减少。

2. 资产负债表日后利润分配情况

拟分配的利润或股利	本公司子公司杭氧股份公司 2023 年中期利润分配预案拟以本次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 2.00 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。若在分配方案实施前杭氧股份公司总股本由于可转债转股、股份回购、股权激励行权、再融资新增股份上市等原因而发生变化时，按照每股分配比例不变的原则对分配总额进行相应调整。
-----------	---

3. 资产负债表日后其他事项

本公司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 6 月 30 日为 13,648.89 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，该案件于 2023 年 7 月 7 日开庭审理，目前仍在审理的过程中。

十一、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

1. 母公司

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%。

2. 子公司有关信息详见附注七、企业合并及合并财务报表

3. 合营企业、联营企业有关信息详见附注八、注释 15 长期股权投资

4. 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
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

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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
Greenesol power systems PVT Ltd	子公司汽轮股份公司直接参股企业
杭州汽轮实业有限公司	子公司汽轮股份公司直接参股企业
杭州银行股份有限公司	子公司汽轮股份公司直接参股企业
上海浩金投资管理有限公司	子公司汽轮股份公司之联营企业持股股东
北京万东医疗科技股份有限公司	子公司杭州万东电子有限公司的持股股东
机械科学研究院浙江分院有限公司	子公司中机院-杭汽轮公司的持股股东
杭州中美华东制药有限公司	子公司杭州华东医药集团有限公司之联营企业全资子公司
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
数源久融技术有限公司	子公司西湖电子集团有限公司之关联方
浙江久融智能技术有限公司	子公司西湖电子集团有限公司之关联方
久融新能源科技有限公司	子公司西湖电子集团有限公司之关联方
杭州云栖云数据有限公司	子公司西湖电子集团有限公司之关联方
杭州长运绿云置业有限公司	子公司西湖电子集团有限公司之关联方
杭州绿云置业有限公司	子公司西湖电子集团有限公司之关联方
江苏久融综合能源服务有限公司	子公司西湖电子集团有限公司之关联方
舟山宸都置业有限公司	子公司西湖电子集团有限公司之关联方
淳安县电力实业有限公司[注]	子公司杭州电力设备制造有限公司少数股东控股公司

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
杭州凯达电力建设有限公司[注]	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[注]	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[注]	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[注]	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[注]	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[注]	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[注]	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[注]	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[注]	子公司杭州电力设备制造有限公司少数股东控股公司

注：由于子公司杭州电力设备制造有限公司股权已无偿划转，故上述公司不再作为关联方。

（二）关联方交易

1. 从关联方采购货物或接受劳务

单位：人民币元

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
久融新能源科技有限公司	电费服务费	71,035,646.58	
杭州热联集团股份有限公司	采购商品	66,891,384.17	398,688,589.38
杭氧钢构公司	购买商品	65,148,081.69	37,710,688.31
杭氧换热公司	购买商品	58,102,784.72	49,139,580.49
杭州热联联丰贸易有限公司	采购商品	56,047,867.12	
杭氧储运公司	接受劳务	24,450,279.87	21,036,302.61
杭氧备件公司	购买商品	13,444,631.70	8,437,485.75
杭氧压缩机公司	购买商品	13,225,932.33	5,853,385.66
杭氧铸造公司	购买商品	12,984,905.55	12,106,442.09
浙江中新电力工程建设有限公司	购买商品	7,736,747.84	164,992,363.61
上海热联钢铁贸易有限公司	采购商品	5,118,140.24	22,909,255.42
杭州久诚公司	购买商品	3,252,825.60	3,777,183.22
杭州热联汉佳商贸有限公司	采购商品	1,954,216.95	15,639,023.00

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
Greenesol power systems PVT Ltd.	技术服务费	655,488.39	
久融新能源科技有限公司	水电费	589,635.27	
硕格智能技术有限公司	商品采购/接受劳务	538,364.77	57,093,193.02
深冷传媒公司	接受劳务	126,930.65	99,276.05
数源久融技术有限公司	水电费	5,841.78	
浙江久融智能技术有限公司	商品采购	1,814.16	
浙江热联中邦供应链服务有限公司	购买商品		17,330,121.12
杭实国贸投资（杭州）有限公司	购买商品		17,283,185.89
淳安县电力实业有限公司	接受劳务		16,515,120.00
浙江大有实业有限公司	购买商品		9,297,973.16
浙江中新电力工程建设有限公司	接受劳务		2,861,822.00
桐庐电力开发有限公司	接受劳务		237,450.91
浙江恒力电力承装有限公司	购买商品		86,102.38

2. 向关联方销售货物和提供劳务

单位：人民币元

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
浙江大有实业有限公司	销售货物	604,029,892.73	693,016,063.70
浙江中新电力工程建设有限公司	销售货物	315,974,846.30	688,277,266.50
杭州凯达电力建设有限公司	销售货物	362,392,682.76	534,948,820.40
浙江容大电力工程有限公司	销售货物	220,048,961.70	162,824,270.40
杭州热联集团股份有限公司	销售商品	98,740,052.85	39,782,654.80
浙江恒力电力承装有限公司	销售货物	81,539,730.75	206,915,656.50
广东热联威悬新材料有限公司	销售商品	62,867,856.40	
杭州热联汉佳商贸有限公司	销售商品	55,435,622.87	
淳安县电力实业有限公司	销售货物	20,089,704.27	38,629,728.48
上海热联钢铁贸易有限公司	销售商品	19,721,518.93	
杭州龙源电力有限公司	销售货物	14,863,564.67	45,635,939.28
杭氧备件公司	原材料、水电费等	14,852,143.69	39,962,629.75

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
桐庐电力开发有限公司	销售货物	12,016,401.20	22,905,472.28
杭州热联联丰贸易有限公司	销售商品	10,269,563.58	
数源久融技术有限公司	商品销售	6,879,293.13	
杭氧铸造公司	原材料、水电费等	3,659,699.12	2,874,939.03
杭氧压缩机公司	原材料、水电费等	3,104,265.18	2,376,421.18
北京万东医疗科技股份有限公司	医疗器械	2,784,650.00	2,040,728.53
杭氧换热公司	原材料、水电费等	2,737,549.93	3,726,587.98
杭州大华塑业有限公司	商品销售	2,671,247.79	
Greenesol power systems PVT Ltd.	汽轮机备件	2,355,131.88	702,102.87
杭氧钢构公司	原材料、水电费等	1,631,620.84	768,927.18
黑龙江新绿洲房地产开发有限公司	技术开发费/商品销售	1,175,253.73	1,941,003.38
杭氧储运公司	原材料、水电费等	734,179.89	51,435.60
硕格智能技术有限公司	劳务费	64,047.78	223,025,653.91
久融新能源科技有限公司	劳务费	11,327.43	
杭实国贸投资（杭州）有限公司	销售货物		39,216,037.39
温岭市祥泰置业有限公司	销售货物/提供劳务服务		5,152,358.50
浙江四邦实业有限公司	销售货物		3,654,424.77
宁波新洲房地产有限公司	销售货物/提供劳务服务		3,142,411.10
杭州西湖新能源汽车运营有限公司	销售货物/提供劳务服务		904,779.00
杭州天德仁润实业有限公司	销售货物/提供劳务服务		754,716.98
中国磁记录设备公司	销售货物/提供劳务服务		44,161.43

3. 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

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
杭州绿云置业有限公司	杭州东部软件园股	其他资产托管	2022 年 7 月 1 日	2023 年 6 月 30 日	协议约定	326,560.23

	份有限公司					
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	其他资产托管	2021 年 7 月 1 日	2023 年 6 月 30 日	协议约定	566,037.74

4. 与关联方签订的租赁协议 单位：人民币元

(1) 本公司出租情况

出租方	承租方	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
数源科技公司	硕格智能技术有限公司	房屋建筑物	4,453,616.99	4,260,019.50
杭氧股份公司	杭氧铸造公司	房屋建筑物及土地使用权	1,590,825.69	1,590,825.69
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	1,361,900.84	3,998,686.74
数源科技公司	浙江久融智能技术有限公司	房屋建筑物	922,170.58	
杭州电力设备制造有限公司	浙江大有实业有限公司	设备	771,533.47	2,918,514.13
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	230,110.62	740,640.33
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	201,170.34	471,697.33
数源科技公司	数源久融技术有限公司	房屋建筑物	55,293.33	
数源科技公司	久融新能源科技有限公司	房屋建筑物	38,333.34	
杭州杭氧控股有限公司	杭州久诚仁和电镀有限公司	房屋建筑物		430,452.38
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		125,566.38

(2) 本公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	支付的租金（不包括简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额）	增加的使用权资产	确认的利息支出
杭州香江科技有限公司	办公楼	1,145,495.20		169,447.18
杭州香江科技有限公司	办公楼	1,213,621.32		502,806.86

5. 其他关联交易

本公司子公司杭氧股份公司向关联方提供物业管理服务、餐饮住宿等服务，并收取综合服

务费用以及公建使用费等相应费用，具体如下：

单 位	本期数	上年同期数
杭氧铸造公司	754,034.67	851,551.38
杭氧换热公司	827,387.39	1,369,581.52
杭氧压缩机公司	655,426.85	744,815.54
杭氧钢构公司	528,503.95	554,389.72
杭氧储运公司	218,809.38	229,903.66
杭氧备件公司	78,562.24	34,662.26
小 计	3,062,724.48	3,784,904.08

6. 关联方担保

单位：人民币元

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	46,696.52	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	18,293.48	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	2024/6/30	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	2022/6/30	2023/12/30	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	6,687.96	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	5,500.00	2022/11/21	2025/7/27	否

注 1：截至 2023 年 6 月 30 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 2023 年 6 月 30 日，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 6,687.96 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 2023 年 6 月 30 日，杭州中兴房地产开发有限公司担保项下债务余额为 5,500.00 万元。

7. 资金拆借

(1) 拆出资金

拆出方	拆入方	期初应收余额(含息)	本期拆借资金	本期利息	本期归还金额(含息)	期末应收余额(含息)	借款到期日
杭州国宇物产管理有限公司	杭州香江科技有限公司	335,470,000.00		13,493,348.89		342,253,948.89	2022/12/31
杭州中兴房地产开发有限公司	合肥印象西湖房地产投资有限公司	47,268,581.54		1,034,162.37	1,543,395.50	46,759,348.41	
杭州中兴房地产开发有限公司	温州市景都冠荣科技有限公司	60,720,000.00		3,663,440.00		64,383,440.00	2024/8/10

(2) 拆入资金

拆出方	拆入方	期初应收余额(含息)	本期拆借资金	本期利息	本期归还金额(含息)	期末应付余额(含息)	借款到期日
温岭市祥泰置业有限公司	杭州中兴房地产开发有限公司		50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	2024/1/12
数源久融技术有限公司	数源移动通信设备有限公司	12,229,333.33		362,000.00		12,591,333.33	2023/10/28

(三) 关联方应收应付款项余额

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	数源久融技术有限公司	49,094,003.93	14,728,201.18		
	杭州久诚仁和电镀有限公司			350,000.00	
应收账款	数源久融技术有限公司	408,669,959.58	219,682,624.934		
	久融新能源科技有限公司	45,174,512.13	13,552,353.64		
	浙江久融智能技术有限公司	42,224,364.44	12,667,309.33		
	Greenesol power systems PVT Ltd.	14,774,402.78	14,738,520.13	14,774,392.59	14,738,519.62
	杭氧备件公司	10,617,899.47	424,715.98	8,736,058.19	349,442.32
	黑龙江新绿洲房地产开发有限公司	8,768,991.01	979,387.03	7,947,215.15	731,333.58
	硕格智能技术有限公司	5,586,661.37	2,106,852.84	42,345,775.17	1,978,153.10
	杭州绿云置业有限公司	2,700,000.00	810,000.00		
	杭氧换热公司	2,033,167.88	81,326.72	304,000.00	12,160.00
	杭州天德仁润实业有限公司	1,669,700.00	83,485.00	1,069,700.00	53,485.00
	江苏久融综合能源服务有限公司	1,668,162.40	500,448.72		
	杭氧压缩机公司	1,550,505.84	62,020.23	553,723.24	22,148.93
	杭氧钢构公司	1,280,270.46	51,210.82	232,698.42	9,307.94
	北京万东医疗科技股份有限公司	715,576.07		1,581,067.96	
	杭州大华塑业有限公司	290,000.00	145,000.00	290,000.00	145,000.00
	舟山宸都置业有限公司	168,828.02	118,179.61	168,828.02	8,441.40
	杭州云栖云数据有限公司	127,577.90	38,273.37		
	杭州长运绿云置业有限公司	49,496.00	14,848.80		
	杭氧储运公司	20,251.51	810.06		
	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	
	淳安县电力实业有限公司			60,484,788.38	

	浙江大有实业有限公司			39,243,966.67	
	浙江容大电力工程有限公司			39,202,038.62	
	桐庐电力开发有限公司			21,603,726.82	
	杭州凯达电力建设有限公司			20,434,430.04	
	杭氧铸造公司			15,921,471.10	6,665,851.94
	浙江中新电力工程建设有限公司			14,374,291.30	
	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	
	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	
	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	
	杭州久诚仁和电镀有限公司			1,917,000.00	713,557.51
	杭州凯达电力建设有限公司承装分公司			1,441,930.00	
	浙江容大电力工程有限公司承装分公司			1,178,301.08	
	浙江恒力电力承装有限公司照明工程分公司			581,325.50	
	浙江中新电力工程建设有限公司自动化分公司			552,516.14	
应收款项融资	杭氧铸造公司			1,000,000.00	
	杭州久诚仁和电镀有限公司			150,000.00	
预付账款	杭州热联集团股份有限公司	156,585,413.19		5,625,540.52	
	杭氧压缩机公司	11,748,556.00			
	杭州热联联丰贸易有限公司	8,384,250.00		6,689,250.00	

	浙江久融智能技术有限公司	4,808,995.06			
	杭氧备件公司	2,189,369.16			
	杭氧换热公司	720,000.00			
	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	
	杭州电力招标咨询有限公司			6,463.00	
其他应收款	杭州香江科技有限公司	345,906,141.67	302,447.80	339,122,192.78	412,343.90
	数源久融技术有限公司	215,352,225.57	64,605,667.67		
	温州市景都冠荣科技有限公司	64,383,440.00	3,219,172.00	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
	浙江久融智能技术有限公司	13,296,833.79	3,989,050.14		
	硕格智能技术有限公司	4,701,359.88	235,068.00	2,300,382.94	124,720.27
	久融新能源科技有限公司	1,752,721.82	525,816.54		
	黑龙江新绿洲房地产开发有限公司	75,078.50	37,539.25	75,078.50	37,539.25
	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	
合同资产	Greenesol power systems PVT Ltd.	99,665.17	4,983.26		
长期应收款	合肥印象西湖房地产投资有限公司	47,285,000.00		47,285,000.00	

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	杭氧换热公司	49,567,374.20	33,066,373.81
	杭氧钢构公司	32,123,871.33	22,340,421.20
	杭氧储运公司	5,712,202.82	2,288,413.39
	杭氧备件公司	2,598,298.55	7,954,463.36
	杭氧压缩机公司	2,313,327.96	1,166,251.37
	硕格智能技术有限公司	1,955,252.57	1,394,327.13
	GreenesolpowersystemsPVTLtd.	1,823,504.04	2,625,853.11
	杭州久诚仁和电镀有限公司	1,222,856.05	1,106,066.66
	杭州绿云置业有限公司	249,240.00	
	浙江中新电力工程建设有限公司自动化分公司		95,364,791.27
	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
	杭氧铸造公司		11,917,433.14
	浙江恒力电力承装有限公司		11,117,431.12
	淳安县电力实业有限公司		6,081,900.00
	杭州凯达电力建设有限公司		2,092,453.78
	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
	浙江恒力电力承装有限公司照明工程分公司		9,557.51
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
	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
	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
合同负债	杭氧备件公司	4,557,522.12	
	杭氧换热公司	939,910.78	269,026.55
	上海热联钢铁贸易有限公司	903,982.30	
	Greenesol power systems PVT Ltd.	643,818.01	640,228.64
	杭氧压缩机公司	95,599.39	32,035.40
	杭氧储运公司	8,849.57	8,849.56
	杭州热联集团股份有限公司		1,258,059.63
	杭州热联联丰贸易有限公司		3,136,035.75
	杭氧铸造公司		41,892.74
	杭氧钢构公司		18,148.51
应付股利	北京万东医疗科技股份有限公司	986,321.30	986,321.30
	浙江省发展资产经营有限公司		6,000,000.00
	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	13,345,119.85	13,745,457.18
	德清兴亚房地产开发有限公司	12,922,600.00	12,822,000.00
	数源久融技术有限公司	12,591,333.33	
	杭州塑料化工一厂	4,969,771.84	4,969,771.84
	杭州热联集团股份有限公司	4,648,952.94	
	杭州汽轮实业有限公司	4,250,000.00	4,250,000.00
	中国磁记录设备公司	4,130,000.00	4,630,000.00
	宁波新洲房地产有限公司	3,300,000.00	3,300,000.00
	杭实国贸投资（杭州）有限公司	1,367,157.71	
	合肥印象西湖房地产投资有限公司	525,651.59	16,418.46
	杭州大自然科技股份有限公司	292,243.46	292,243.46
	杭氧压缩机公司	71,000.00	71,000.00
	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

	杭州久诚仁和电镀有限公司		200,000.00
	浙江大有实业有限公司		124,799.97
	浙江恒力电力承装有限公司		18,764.27
	杭州解百集团股份有限公司		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

十二、母公司主要财务报表项目注释

注释1. 其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收股利		
其他应收款项	803,393,829.45	538,892,895.72
合 计	803,393,829.45	538,892,895.72

(一) 其他应收款项

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）	303,393,829.45		288,499,835.72	
1-2 年（含 2 年）	250,000,000.00		250,387,980.00	
2-3 年（含 3 年）	250,000,000.00		80.00	
3 年以上			5,000.00	
合 计	803,393,829.45		538,892,895.72	

(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					

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 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	803,393,829.45	100.00			803,393,829.45
其中：账龄分析法					
关联方组合	300,535,856.58	37.41			300,535,856.58
无风险组合	502,857,972.87	62.59			502,857,972.87
合 计	803,393,829.45	—			803,393,829.45

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	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

(3) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

①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	300,535,856.58			34,280.00		
无风险组合	502,857,972.87			538,858,615.72		
合 计	803,393,829.45			538,892,895.72		

(4) 按欠款方归集的期末余额前两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	借款及利息	500,583,333.33	2-3 年、1-2 年、1 年以内	62.31	
西湖电子集团有限公司	借款及利息	300,323,333.33	1 年以内	37.38	
小 计	—	800,906,666.66	—	99.69	

注释2. 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	期初余额	期末余额
对子公司投资	25,999,878,117.11	35,498,044,321.06
对联营企业投资	859,039,952.53	369,553,623.18
小计	26,858,918,069.64	35,867,597,944.24
减：长期股权投资减值准备		
合计	26,858,918,069.64	35,867,597,944.24

2. 对子公司投资

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末金额
小 计	35,516,479,708.24	25,999,878,117.11	11,282,746,203.95	1,784,580,000.00	35,498,044,321.06
一、子公司	35,516,479,708.24	25,999,878,117.11	11,282,746,203.95	1,784,580,000.00	35,498,044,321.06
杭州产业投资有限公司	11,678,105,676.79	9,022,105,676.79	2,656,000,000.00		11,678,105,676.79
杭州华东医药集团有限公司	2,115,757,109.36	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			12,000,000.00
杭州杭氧控股有限公司	4,494,964,304.48	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			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	0.00
杭州国佑资产运营有限公司	78,000,000.00	78,000,000.00			78,000,000.00
杭州汽轮动力集团有限公司	6,196,652,317.33	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			2,132,554,096.33
杭州城市大脑技术与服务有限公司	28,700,000.00	10,264,612.82			10,264,612.82
科创集团	8,626,746,203.95		8,626,746,203.95		8,626,746,203.95

3. 对合营、联营企业投资

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
小 计	750,336,235.47	859,039,952.53			8,944,509.04	
一、 联营企业	750,336,235.47	859,039,952.53			8,944,509.04	
中国（杭州）青春宝集团有限公司	149,378,375.72	169,782,938.52			375,954.36	
杭州会展新城股权投资有限公司	489,900,000.00	494,726,744.75				
杭州市水环境发展有限公司	10,000,000.00	14,334,156.80			-251,369.66	
杭州胡庆余堂集团有限公司	101,057,859.75	180,196,112.46			8,819,924.34	

续：

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
小 计		3,704,093.64		-494,726,744.75	369,553,623.18	
一、 联营企业		3,704,093.64		-494,726,744.75	369,553,623.18	
中国（杭州）青春宝集团有限公司					170,158,892.88	
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					14,082,787.14	
杭州胡庆余堂集团有限公司		3,704,093.64			185,311,943.16	

注释3. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 其他业务小计	12,491,142.56		11,503,144.69	
其他收入	12,491,142.56		11,503,144.69	
合计	12,491,142.56		11,503,144.69	

注释4. 投资收益

1. 投资收益明细情况

产生投资收益的来源	本期发生额	上年同期发生额
交易性金融资产收益	25,422,012.43	83,043,372.51
大额存单投资收益	15,590,363.25	
权益法核算的长期股权投资收益	8,944,509.04	-4,818,668.13
处置长期股权投资产生的投资收益	-943,319.46	
成本法核算的长期股权投资收益		210,000,000.00
合计	49,013,565.26	288,224,704.38

注释5. 现金流量表

(一) 将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期发生额	上年同期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	147,696.11	192,359,714.14
加：信用减值损失		
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	230,745.80	105,417.18
使用权资产折旧	526,967.56	
无形资产摊销	248,427.38	133,619.88
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）		-72,270.63
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”填列）	-2,621,441.42	15,982,969.99
财务费用（收益以“-”填列）	13,194,567.58	78,240,513.39
投资损失（收益以“-”填列）	-49,013,565.26	-78,224,704.38
递延所得税资产减少（增加以“-”填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	41,625,425.59	-248,145,438.48

补充资料	本期发生额	上年同期发生额
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	3,119,182,115.53	287,343,342.59
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,123,520,938.87	247,723,163.68
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	8,243,675,771.72	2,559,005,922.98
减：现金的期初余额	2,583,615,114.44	4,180,226,999.87
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	5,660,060,657.28	-1,621,221,076.89

（二）现金和现金等价物的有关信息

项目	期末余额	期初余额
1. 现金	8,243,675,771.72	2,583,615,114.44
其中：库存现金	11,301.00	11,301.00
可随时用于支付的银行存款	8,243,664,470.72	2,583,603,813.44
可随时用于支付的其他货币资金		
2. 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3. 期末现金及现金等价物余额	8,243,675,771.72	2,583,615,114.44

十三、财务报表的批准

本财务报表业经本公司于 2023 年 8 月 31 日批准报出。

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

张雅婕



杭州市国有资本投资运营有限公司
二〇二三年八月三十一日