

公司代码：600120

公司简称：浙江东方

浙江东方集团股份有限公司

2016 年半年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人金朝萍、主管会计工作负责人 暂无 及会计机构负责人（会计主管人员）胡慧珺声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无
- 六、前瞻性陈述的风险声明
本报告中所涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。
- 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况
否
- 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	12
第六节	股份变动及股东情况.....	17
第七节	优先股相关情况.....	18
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	18
第九节	公司债券相关情况.....	20
第十节	财务报告.....	21
第十一节	备查文件目录.....	123

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
浙江证监局	指	中国证券监督管理委员会浙江监管局
上交所	指	上海证券交易所
控股股东、浙江国贸、国贸集团	指	浙江省国际贸易集团有限公司
公司、本公司、浙江东方	指	浙江东方集团股份有限公司
报告期	指	2016 年上半年度
元、万元、亿元	指	除特别指明币种，均指人民币
东方海纳	指	浙江东方海纳电子商务有限公司
狮丹努集团	指	宁波狮丹努集团有限公司
索日集团	指	索日新能源股份有限公司
浙金信托	指	浙商金汇信托股份有限公司
大地期货	指	大地期货有限公司
中韩人寿	指	中韩人寿保险有限公司
中大投资	指	浙江中大集团投资有限公司
国贸东方资本	指	浙江国贸东方投资管理有限公司

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	浙江东方集团股份有限公司
公司的中文简称	浙江东方
公司的外文名称	ZHEJIANG ORIENT HOLDINGS CO., LTD
公司的外文名称缩写	ZJOHCO
公司的法定代表人	金朝萍

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	金朝萍	姬峰
联系地址	杭州市西湖大道12号1806房间	杭州市西湖大道12号1806房间
电话	0571-87600383	0571-87600383
传真	0571-87600324	0571-87600324
电子信箱	invest@zjorient.com	invest@zjorient.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	杭州市西湖大道12号
公司注册地址的邮政编码	310009
公司办公地址	杭州市西湖大道12号
公司办公地址的邮政编码	310009
公司网址	www.zjorient.com

电子信箱	invest@zjorient.com
------	---------------------

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	浙江省杭州市西湖大道12号浙江东方董事会办公室

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	浙江东方	600120	

六、公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	1994-10-26
注册登记地点	杭州市西湖大道12号
企业法人营业执照注册号	91330000142927960N
税务登记号码	91330000142927960N
组织机构代码	91330000142927960N

注：2016年4月，公司完成“五证合一”登记工作，原营业执照注册号、税务登记号、组织机构代码统一为统一社会信用代码：91330000142927960N。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业收入	2,623,648,799.62	3,220,695,311.76	-18.54%
归属于上市公司股东的净利润	391,490,960.88	297,403,032.50	31.64%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的 净利润	97,172,545.05	-44,709,830.80	
经营活动产生的现金流量净额	8,175,813.14	85,801,596.30	-90.47%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	4,935,861,395.27	5,128,720,538.17	-3.76%
总资产	8,748,236,610.80	11,323,601,370.75	-22.74%

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.77	0.59	30.51%
稀释每股收益(元/股)	0.77	0.59	30.51%
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.19	-0.09	
加权平均净资产收益率(%)	7.48%	5.88%	增加1.6个百分点

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	1.86%	-0.88%	增加2.74个百分点
--------------------------	-------	--------	------------

二、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-87,818.79	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	8,360,534.31	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,635,146.66	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	416,247,016.08	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益	8,922,189.36	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-411,124.77	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-2,556,268.26	
少数股东权益影响额	-31,248,005.87	
所得税影响额	-108,543,252.89	
合计	294,318,415.83	

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，公司把握稳中求进的总基调，突出提质增效的主线条，一方面抓转型促发展，一方面调结构控风险，同时全力推进资产重组，进一步提升了企业的运营质量，推动了公司的改革发展。报告期内，公司实现进出口总额 30,647 万美元，同比下降 16.54%；其中出口 27,985 万美元，同比下降 17.45%；进口 2,662 万美元，同比下降 5.70%。公司实现销售收入 26.23 亿元，同比下降 18.54%；利润总额 57,192.06 万元，同比增长 31.03%；归属于母公司的净利润 39,149.10 万元，同比增长 31.64%。公司报告期内营业收入以及进出口总额，尤其是出口总额降幅较大，主要是由于狮丹努集团自 2016 年 6 月起不再纳入公司合并报表所致。

报告期内公司主要经营情况如下：

1、创新发展模式，转变思想观念，为企业战略布局的转型夯实基础。

(1) 以跨境电商为突破口，“点面结合”推进外贸板块模式转型。东方海纳电商平台是公司重点培育、以推动外贸转型的新兴业态。其成立半年来，坚持走品牌化道路，积极开展跨境电商 B2C、B2B、M2C、B2B2C 等多种业务模式，拓展了欧洲亚马逊仓及美国自有海外仓，FBA 及海外仓销售占比已达到 50%，业务实现了良好起步。未来，公司的跨境电商业务布局将以东方海纳跨境电商平台为“点”，以跨境电商产业基金为“面”，“点面结合”开展跨境电商产业链战略并购整合，加速推进跨境电商产业的发展。

(2) 围绕“金控平台”整体定位，重点培育类金融业务，利用资本市场快速打开公司战略布局突破口。类金融作为公司的新兴主业，经过三年多的培育，产融投资、资产管理和融资租赁三大业务单元已初具规模。预计到 2016 年底，公司类金融业务将覆盖到互联网、金融创新、海外资产管理、定增市场和资产管理市场，加上资产重组（见本节（一）2（2）的内容）如果成功后将注入公司的信托、期货、保险等业务，将极大地丰富我司金融业态。

(3) 支持狮丹努集团 H 股上市工作，推动狮丹努集团全球化战略布局。狮丹努集团上市符合公司的整体发展战略，也是其实施全球化战略的迫切需要。目前，狮丹努集团正加紧开展前期梳理工作。如狮丹努集团境外上市成功，将为其今后业务和市场开拓提供有力的资金支持，获得更多的并购扩张机会，树立在国际资本市场的品牌形象，也更有利于提升公司商贸板块的整体品牌实力，实现股东利益的最大化。

2、优化调整结构、大力控制风险，着力推动企业提质增效。

(1) 优化调整贸易结构。报告期内，公司出台了《2016-2018 年促进外贸主业发展意见》，加强对外贸自主品牌建设、推动“走出去”、促进跨境电商发展以及鼓励创新等方面的政策引导，引导传统外贸模式转型。上半年，外贸板块企业积极优化产品结构和市场结构，精耕细作，外贸板块运行质量得到显著提升。同时，公司继续压缩低效内贸业务，并调整内贸经营方向，努力实现内贸企业业务转型。

(2) 做好风险资产处置。公司积极参与索日集团债务危机处理工作，进行各单位的破产债权申报工作。做好风险资产的排查和处置，加大力度催收逾期帐款，努力控制风险。此外，公司推进地产项目的清盘销售，加大力度回收现金。

3、全力推动资产重组工作。

报告期内，公司全力推进资产重组工作。公司认真贯彻落实省委、省政府的决定精神，积极把握战略机遇，处理好资产重组与正常经营的关系；把握好各个重要时间节点，与国贸集团、标的企业及中介机构通力协作、积极配合，尽全力推动重组进程。

(一) 主营业务分析**1 财务报表相关科目变动分析表**

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,623,648,799.62	3,220,695,311.76	-18.54%
营业成本	2,134,623,502.76	2,833,218,601.20	-24.66%
销售费用	154,157,885.01	150,152,830.20	2.67%
管理费用	173,218,300.11	173,123,382.39	0.05%
财务费用	48,349,121.25	29,945,821.25	61.46%
经营活动产生的现金流量净额	8,175,813.14	85,801,596.30	-90.47%
投资活动产生的现金流量净额	191,993,352.92	462,147,798.33	-58.46%
筹资活动产生的现金流量净额	-423,414,446.96	-663,947,318.98	36.23%
营业税金及附加	35,954,707.84	21,878,584.87	64.34%
资产减值损失	5,183,038.80	52,870,534.98	-90.20%
公允价值变动收益	69,818,788.30	11,275,341.68	519.22%
营业外收入	8,774,010.62	3,037,940.73	188.81%
营业外支出	3,154,191.24	4,930,516.11	-36.03%

营业收入变动原因说明:主要系大宗商品贸易额较上期减少和狮丹努6月份起不纳入合并范围所致。

营业成本变动原因说明:主要系大宗商品贸易额较上期减少和狮丹努6月份起不纳入合并范围所致。

销售费用变动原因说明:与上期相比变动不大。

管理费用变动原因说明:与上期相比变动不大。

财务费用变动原因说明:主要系汇兑损失较上期大幅增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系支付的各项税费较上期增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系支付的其他与投资活动有关现金较上期增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系支付的其他与筹资活动有关现金较上期减少。

营业税金及附加变动原因说明:主要系控股房产公司本期计提土地增值税所致

资产减值损失变动原因说明:主要系上期计提减值准备影响。

公允价值变动收益变动原因说明:主要系汇率变动对狮丹努公司的远期结售汇产生影响。

营业外收入变动原因说明:主要系狮丹努公司收到的政府补助较上期增加。

营业外支出变动原因说明:主要系收入规模下降导致水利建设基金计提减少。

2 其他**(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明**

不适用

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

因公司控股股东浙江国贸筹划涉及公司的重大资产重组事项,公司股票于2015年10月12日起停牌。2016年3月14日,公司召开七届董事会第十六次会议,审议通过《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易具体方案的议案》及其他相关议案并进行了披露。2016年6月28日,公司召开七届董事会第二十二次会议,审议通过了调整后的《浙江东方集团股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》及其他相关议案并进行了披露。方案调整后,本次交易不再构成重大资产重组,但依照《重大资产重组管理办法》的相关规定,仍需履行各项相关

程序。2016年8月12日，公司召开七届董事会第二十三次会议，审议通过了《浙江东方集团股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》及相关议案，并于8月13日进行了披露。该方案还将递交公司2016年临时股东大会审议，在股东大会审议通过后报中国证监会审核。

本次交易方案为：公司拟向浙江国贸发行股份购买其持有的浙金信托56%股份、大地期货87%股权及中韩人寿50%股权；向中大投资发行股份购买其持有的大地期货13%股权；同时，公司拟向华安基金管理有限公司设立并管理的资管计划、芜湖华融融斌投资中心（有限合伙）、博时基金管理有限公司设立并管理的资管计划、浙江浙盐控股有限公司、浙江国贸等5名特定投资者发行股份募集配套资金，募集配套资金总额上限为120,000.00万元，不超过本次拟购买资产交易价格的100%。具体内容详见2016年8月13日刊载于上海证券交易所网站的相关公告。

公司目前的收入主要来源于商贸流通、生产制造、房地产开发和类金融投资。通过本次交易，公司将获得信托、期货、保险三家金融标的的资产注入。

本次交易将对公司经营业务产生积极影响、提升公司的竞争力和持续发展能力，为全体股东创造更好的回报。本次交易实施完成后，公司的业务范围将涵盖包括信托、期货和保险在内的广泛的金融行业。考虑到金融行业良好的发展前景，本次交易将提高公司的可持续发展能力及后续发展空间，为公司经营业绩的提升提供保证。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
商品流通	1,512,776,532.12	1,252,070,424.56	17.23%	-31.23%	-37.03%	增加 7.61 个百分点
工业制造	739,603,736.96	635,708,741.84	14.05%	-5.91%	2.66%	减少 7.17 个百分点
房地产	306,467,544.67	210,829,403.92	31.21%	65.43%	5.70%	增加 38.88 个百分点
融资租赁	28,207,227.47	8,771,470.73	68.90%	6.99%	-44.39%	增加 28.73 个百分点
货运代理及其他	27,642,152.46	24,822,223.15	10.20%	168.92%	213.17%	减少 12.69 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
自营出口	1,619,388,371.97	-16.96%
国内销售	995,308,821.71	-20.86%

(三) 核心竞争力分析

本报告期公司核心竞争力与前一报告期相比，未发生重大变化。

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

2016 年 1-6 月公司发生对外投资 5490 万元，较 2015 年 1-6 月的 1000 万元，增长了 449%。

(1) 证券投资情况

√适用 □不适用

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末证券 总投资比例 (%)	报告期损益 (元)
1	基金 投资		华安理 财 2 号	5,000,000.00	4,999,900.00	5,186,396.27	100%	344,993.10
期末持有的其他证券投资					/			
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	
合计				5,000,000.00	/	5,186,396.27	100%	344,993.10

(2) 持有其他上市公司股权情况

√适用 □不适用

单位：元

证券 代码	证券 简称	最初投资 成本	期初持股 比例 (%)	期末持股 比例 (%)	期末账面 价值	报告期损益	报告期所有者 权益变动	会计核 算科目	股份 来源
002415	海康 威视	26,529,315.60	1.26	0.97	1,273,221,800.00	373,568,793.28	-361,015,300.76	可供出 售金融 资产	
833044	硅谷 天堂	50,000,000.00	2.13	2.13	509,250,000.00	7,656,000.00	-161,812,500.00	可供出 售金融 资产	
合计		76,529,315.60	/	/	1,782,471,800.00	381,224,793.28	-522,827,800.76	/	/

(3) 持有金融企业股权情况

√适用 □不适用

所持对象名称	最初投资 金额 (元)	期初持股 比例 (%)	期末持股 比例 (%)	期末账面 价值 (元)	报告期损 益 (元)	报告期所有者权 益变动 (元)	会计核算 科目	股份 来源
永安期货股份有限 公司	458,409,800.19	12.70	12.70	458,409,800.19			可供出售金 融资产	
华安证券有限责任 公司	81,360,000.00	2.55	2.55	81,360,000.00		10,800,000.00	可供出售金 融资产	
广东发展银行股份 有限公司	36,000,000.00	0.10	0.1	36,000,000.00			可供出售金 融资产	
合计	575,769,800.19	/	/	575,769,800.19		10,800,000.00	/	/

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

□适用 √不适用

(2) 委托贷款情况

□适用 √不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

√适用 □不适用

投资类型	资金来源	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	预计收益	投资盈亏	是否涉诉
银行理财产品	暂时闲置资金	中行浙江省分行	303,000,000.00	[注]	非保本浮动收益型	1,920,339.81		否
银行理财产品	暂时闲置资金	农行上泗支行	40,000,000.00	三个月	保本收益型	137,666.67		否
银行理财产品	暂时闲置资金	中行信义坊支行	73,000,000.00	三个月	保本收益型	166,950.00		否
银行理财产品	暂时闲置资金	中信银行杭州分行	30,000,000.00	三个月	保本收益型	98,000.00		否

[注]：均系无明确起止期间的长期开放型银行理财产品，每日计息，按月付息。

其他投资理财及衍生品投资情况的说明

3、募集资金使用情况**(1) 募集资金总体使用情况**

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、主要子公司、参股公司分析

报告期内，无单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上。

5、非募集资金项目情况

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案**(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况**

2016年3月14日，公司第七届董事会第十六次会议审议通过了公司2015年度利润分配预案：以公司2015年末总股本505,473,454股为基数，每10股分配现金红利1.20元（含税），合计分配利润60,656,814.48元，剩余未分配的利润2,438,606,566.40元滚存至2016年。本年度不进行资本公积转增股本。2016年4月6日公司2015年年度股东大会审议通过该利润分配方案。2016年6月3日2015年度利润分配方案实施完毕。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、其他披露事项**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

适用 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(三) 其他披露事项

无

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

(一) 其他说明

公司及下属子公司与索日新能源股份有限公司（以下简称“索日股份”）间的 6 起诉讼（详见公司 2015 年 4 月 11 日发布的《浙江东方集团股份有限公司重大诉讼事项公告》），其中浙江国金融资租赁股份有限公司（以下简称“国金租赁”）与上海索日新能源科技有限公司（以下简称“上海索日”）的融资租赁合同纠纷，已于 2015 年 8 月由上城区人民法院作出判决，判令上海索日支付到期租金、未到期租金等合计 2040.96 万元及相应的违约金，保证人索日股份、浙江爱华房地产开发有限公司、吴海滨、田甜对上述债务承担连带担保责任，同时确认在未付清应付款项前租赁物归国金租赁所有。2015 年 9 月，国金租赁向上城区人民法院申请强制执行。其余 5 起诉讼，杭州市中级人民法院于 2016 年 7 月进行了开庭审理，至今尚未作出判决。

目前，台州市路桥区人民法院已受理索日股份破产重整申请，上海市金山区人民法院受理了上海索日的破产重整申请，公司及各下属子公司已依照程序完成了全部债权申报工作，并参加了有关债权人会议。后续，公司及各下属子公司将继续积极参与索日股份、上海索日破产重整债权人会议等各项流程和程序，努力维护好公司及下属子公司的权益。

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

报告期内，公司无已完成的资产交易、企业合并事项。关于公司拟发行股份购买资产相关情况请见第四节（一）2（2）的内容，以及公司8月13日在上海证券交易所网站披露的相关文件。

适用 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

五、重大关联交易

适用 不适用

（一）与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
2016 年度公司利用关联方大地期货有限公司或永安期货股份有限公司的交易平台开展期货无风险套利业务及期现结合业务	具体情况见公司于2016年3月15日刊载于上海证券交易所网站及《上海证券报的》2016-018号公告。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

报告期内，公司利用大地期货平台开展无风险套利业务，向其支付手续费5,486.12元。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

（二）资产收购、出售发生的关联交易

关于公司拟发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的相关情况请见第四节（一）2（2）的内容，以及公司8月13日在上海证券交易所网站披露的相关文件。

（三）共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
公司与关联方国贸东方资本共同出资设立创新金融产业基金	具体情况见公司于2016年6月4日刊载于上海证券交易所网站及《上海证券报的》2016-043号公告。

（四）关联债权债务往来

1、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
浙江省国际贸易集团有限公司	控股股东				567,546,768.49	32,810,454.96	600,357,223.45

浙江省土产畜产进出口集团有限公司	母公司的控股子公司				417,233,661.14	-8,098,573.30	409,135,087.84	
浙江东方集团轻工工业品进出口公司	母公司的控股子公司				40,000,000.00	1,617,777.78	41,617,777.78	
浙江国贸新能源投资股份有限公司	其他关联人	89,880,000.00		89,880,000.00				
合计		89,880,000.00		89,880,000.00	1,024,780,429.63	26,329,659.44	1,051,110,089.07	
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元)								0
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)								89,880,000.00
关联债权债务形成原因		<p>浙江国贸与公司的债权债务往来,系依照公司五届董事会第二十五次会议决议向公司全资子公司浙江国贸房产有限公司同比例提供的项目配套资金、依照公司六届董事会第二十次、第二十二次会议、第三十六次决议向公司及公司控股子公司提供的借款等。</p> <p>浙江土畜与公司的债权债务往来,系依照公司五届董事会第二十五次会议决议,向公司全资子公司浙江国贸房产有限公司同比例提供的项目配套资金。</p> <p>浙江东方集团轻工工业品进出口公司与公司的债权债务往来,系依照公司七届董事会第七次会议决议向公司下属子公司湖州国贸东方房地产有限公司提供借款。</p> <p>公司与浙江国贸新能源投资公司之间的债权债务往来,系依照公司六届董事会第二十一次会议,按股权比例向其提供的配套资金合计 1.4 亿元,国贸新能源偿还了部分配套资金后目前尚余部分余额。</p>						
关联债权债务清偿情况								
与关联债权债务有关的承诺								
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		经公司七届董事会第十六次会议审议,公司对国贸新能源提供的配套资金本金 8988 万元计提减值准备 4494 万元,对公司 2015 年净利润造成了减少的影响。						

(五) 其他

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况(不包括对子公司的担保)													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)													

报告期末担保余额合计 (A) (不包括对子公司的担保)	
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	18,473.82
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	43,185.88
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	43,185.88
担保总额占公司净资产的比例 (%)	8.21
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	43,185.88
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	43,185.88
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	经公司2015年年度股东大会审议通过, 2016年度, 公司为国金租赁等下属4家子公司合计向银行提供11.2亿的额度担保。

七、承诺事项履行情况

适用 不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
其他承诺	解决同业竞争	浙江国贸	详见公司2011年年度报告	2012年3月作出相关承诺	是	是	不适用	不适用

浙江国贸严格履行其相关承诺, 已于2012年8月同本公司就浙江省纺织品进出口集团有限公司股权托管事项签订了《股权托管协议》, 并按照该协议向本公司支付相应年度托管费用。经浙江国贸统计, 其下属的除浙江省纺织品进出口集团有限公司外的其他12家从事外贸类经营的企业, 2012年、2013年、2014年、2015年纺织品服装类的出口总额严格按照承诺函中的总量控制执行。浙江国贸及本公司也未出现其他违反承诺事项的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

2016年2月5日，公司及控股股东分别收到了浙江证监局《关于对浙江东方集团股份有限公司采取责令改正措施的决定》（[2016]4号）、《关于对浙江省国际贸易集团有限公司采取责令改正措施的决定》（[2016]5号）行政监管措施决定书，要求公司就相关事项进行整改。详情请见公司2016年2月6日在上海证券交易所网站和《上海证券报》发布的《浙江东方集团股份有限公司关于收到中国证券监督管理委员会浙江监管局〈行政监管措施决定书〉的公告》。

收到上述决定书后，公司高度重视，对决定书中的问题，对照相关法律、法规以及《公司章程》等内部规章制度的规定和要求，结合公司的实际情况，逐项进行了认真、深入的核查分析，制定了切实的整改措施，落实了责任人和整改时限，完成了整改。2016年4月22日，经公司七届董事会第十七次会议、七届监事会第九次会议审议通过了《关于浙江证监局行政监管措施决定书相关问题的整改报告》，详情见公司2016年4月23日在上海证券交易所网站和《上海证券报》发布的《浙江东方集团股份有限公司关于浙江证监局行政监管措施决定书相关问题的整改报告的公告》。

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《企业内部控制基本规范》及配套指引和中国证监会、上海证券交易所相关法律、法规及通知的要求，认真执行公司治理相关制度，不断完善公司治理结构和内控制度，优化公司治理环境，提高公司规范运作水平。报告期内，公司制定了《经营投资资产损失责任追究暂行办法》，进一步完善健全了公司经营投资责任追究制度。目前公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 其他

2016年6月，公司收到下属子公司狮丹努集团自然人股东吴忠宝先生发来的《关于解除合并报表的函》，为满足狮丹努集团H股上市的监管要求，吴忠宝先生将不再签署同意在合并报表上与浙江东方保持一致、同意狮丹努纳入浙江东方合并报表范围的书面文件。

吴忠宝先生与公司解除一致行动人关系后，有利于狮丹努集团满足境外上市的条件及顺利实现上市。如狮丹努集团成功实现境外上市，其将获得资本市场直接融资平台，为今后业务拓展和市场开拓提供有力的资金支持；同时，狮丹努集团也将获得更多的并购扩张的机会，树立在国际资本市场的品牌形象。狮丹努集团的持续健康发展，也将增加其利润规模，从而提高对我公司的利润贡献。此外，如狮丹努集团成功实现境外上市，我公司所持有的狮丹努集团股份的流动性也相应增强，所持股份的价值也将进一步增加，有利于我公司实现股东利益最大化。

根据《企业会计准则第33号—合并财务报表》中相关规定，在吴忠宝先生与我公司解除一致行动人关系后，公司持有狮丹努集团45%的股权，没有协议能够控制半数以上表决权。因此，公司自丧失对狮丹努集团控制权之日起不再将其纳入合并财务报表范围，改为对狮丹努集团的长期股权投资按权益法核算。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	27,178
---------------	--------

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状 态	数量	
浙江省国际贸易集团有限公司	0	223,555,529	44.23	0	无		国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	17,263,800	3.42	0	未知		未知
董敏	0	9,580,000	1.90	0	未知		未知
大成基金-农业银行-大成中证金 融资产管理计划	0	5,151,600	1.02	0	未知		未知
广发基金-农业银行-广发中证金 融资产管理计划	0	5,151,600	1.02	0	未知		未知
工银瑞信基金-农业银行-工银瑞 信中证金融资产管理计划	0	5,151,600	1.02	0	未知		未知
南方基金-农业银行-南方中证金 融资产管理计划	0	5,151,600	1.02	0	未知		未知
易方达基金-农业银行-易方达中 证金融资产管理计划	0	5,151,600	1.02	0	未知		未知
华夏基金-农业银行-华夏中证金 融资产管理计划	0	5,151,600	1.02	0	未知		未知
嘉实基金-农业银行-嘉实中证金 融资产管理计划	0	5,151,600	1.02	0	未知		未知
银华基金-农业银行-银华中证金 融资产管理计划	0	5,151,600	1.02	0	未知		未知
博时基金-农业银行-博时中证金 融资产管理计划	0	5,151,600	1.02	0	未知		未知
中欧基金-农业银行-中欧中证金 融资产管理计划	0	5,151,600	1.02	0	未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
浙江省国际贸易集团有限公司	223,555,529	人民币 普通股	223,555,529				

中央汇金资产管理有限责任公司	17,263,800	人民币普通股	17,263,800
董敏	9,580,000	人民币普通股	9,580,000
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	5,151,600	人民币普通股	5,151,600
广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计划	5,151,600	人民币普通股	5,151,600
工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划	5,151,600	人民币普通股	5,151,600
南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划	5,151,600	人民币普通股	5,151,600
易方达基金—农业银行—易方达中证金融资产管理计划	5,151,600	人民币普通股	5,151,600
华夏基金—农业银行—华夏中证金融资产管理计划	5,151,600	人民币普通股	5,151,600
嘉实基金—农业银行—嘉实中证金融资产管理计划	5,151,600	人民币普通股	5,151,600
银华基金—农业银行—银华中证金融资产管理计划	5,151,600	人民币普通股	5,151,600
博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划	5,151,600	人民币普通股	5,151,600
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	5,151,600	人民币普通股	5,151,600
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东浙江国贸与上述其他股东不存在关联关系。公司未知其他股东是否属于《上市公司收购管理办法》中的一致行动人，也未知其他股东之间是否存在关联关系。		

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况**一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

□适用 √不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
严炜尔	董事	离任	工作变动
王俊	董事会秘书、财务总监	离任	辞职

三、其他说明

公司董事会于 2016 年 7 月 29 日收到公司原董事长胡承江先生递交的报告：胡承江先生因已满退休年龄，请求辞去公司第七届董事会董事长、董事及董事会下设专门委员会委员的相应职务。目前，公司控股股东提名的董事候选人正在履行相应的组织审批程序。公司将依照有关规定，按法定程序尽快增补公司七届董事会董事，并选举七届董事会新任董事长，在新任董事长选举产生之前，暂由公司副董事长金朝萍女士代为履行董事长职务。此外，金朝萍女士还将代为履行董事会秘书职责，直至公司聘任新的董事会秘书。

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表 2016年6月30日

编制单位：浙江东方集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		604,179,659.11	839,870,741.05
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		5,186,396.27	8,504,645.30
衍生金融资产			
应收票据		16,997,200.07	43,896,301.93
应收账款		355,557,643.92	803,860,155.53
预付款项		104,940,364.75	145,433,703.50
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		166,452.40	
应收股利		69,643,125.84	
其他应收款		402,428,534.36	769,506,835.43
买入返售金融资产			
存货		2,009,448,661.11	2,621,063,174.78
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		458,500,057.40	358,920,053.54
流动资产合计		4,027,048,095.23	5,591,055,611.06
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		2,551,225,073.87	3,271,653,425.72
持有至到期投资			
长期应收款		894,321,902.25	985,914,875.61
长期股权投资		465,657,338.77	238,541,753.38
投资性房地产		54,870,411.02	55,791,772.81
固定资产		104,702,965.83	406,082,683.26
在建工程		77,006,140.04	90,809,387.11
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		415,151,221.91	499,440,570.65
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		192,102.96	5,656,246.85
递延所得税资产		158,061,358.92	178,655,044.30
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,721,188,515.57	5,732,545,759.69
资产总计		8,748,236,610.80	11,323,601,370.75
流动负债：			
短期借款		358,499,075.35	926,786,928.09
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		6,224,118.16	77,378,126.93
衍生金融负债			
应付票据		83,526,806.20	59,256,000.00
应付账款		281,116,079.36	1,060,252,587.35
预收款项		206,532,402.05	314,109,077.55
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		97,700,649.00	239,023,133.90
应交税费		254,089,546.35	457,764,500.73
应付利息		5,116,063.31	17,321,370.69
应付股利		1,470,000.00	6,486,397.99
其他应付款		1,516,607,468.57	1,135,061,311.51
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		65,255,533.30	217,870,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,876,137,741.65	4,511,309,434.74
非流动负债：			
长期借款		11,430,247.22	199,302,057.32
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		147,680,000.00	157,485,375.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		75,522,455.93	72,966,187.67
递延收益			
递延所得税负债		431,800,294.46	606,190,995.56
其他非流动负债			
非流动负债合计		666,432,997.61	1,035,944,615.55
负债合计		3,542,570,739.26	5,547,254,050.29

所有者权益			
股本		505,473,454.00	505,473,454.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		42,347,533.06	42,757,098.38
减：库存股			
其他综合收益		1,297,080,532.32	1,820,364,256.30
专项储备			
盈余公积		289,513,325.16	289,513,325.16
一般风险准备			
未分配利润		2,801,446,550.73	2,470,612,404.33
归属于母公司所有者权益合计		4,935,861,395.27	5,128,720,538.17
少数股东权益		269,804,476.27	647,626,782.29
所有者权益合计		5,205,665,871.54	5,776,347,320.46
负债和所有者权益总计		8,748,236,610.80	11,323,601,370.75

法定代表人：金朝萍

主管会计工作负责人：暂无

会计机构负责人：胡慧珺

母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：浙江东方集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		227,277,909.54	247,746,440.34
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		5,186,396.27	8,448,042.23
衍生金融资产			
应收票据		1,000,000.00	21,370,300.00
应收账款		34,379,776.98	35,967,082.74
预付款项		4,130,949.70	1,871,434.36
应收利息			
应收股利		72,373,125.84	2,143,125.84
其他应收款		1,648,543,606.56	1,833,739,574.52
存货		5,848,437.88	5,116,878.32
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		303,000,000.00	95,424,888.52
流动资产合计		2,301,740,202.77	2,251,827,766.87
非流动资产：			
可供出售金融资产		2,538,742,363.87	3,206,663,378.19
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,351,960,487.11	1,142,161,266.59
投资性房地产		55,795,951.38	57,308,369.31
固定资产		31,756,905.61	33,144,969.88
在建工程		102,098,702.81	94,705,011.40

工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		412,398,957.12	418,207,393.14
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,051,865.49	663,516.09
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,493,805,233.39	4,952,853,904.60
资产总计		6,795,545,436.16	7,204,681,671.47
流动负债：			
短期借款			300,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		2,398,000.00	761,060.00
衍生金融负债			
应付票据		21,472,139.20	19,866,000.00
应付账款		19,002,073.12	13,286,898.62
预收款项		1,475,820.29	1,323,994.96
应付职工薪酬		82,236,959.05	110,641,799.97
应交税费		97,428,355.41	180,418,662.70
应付利息			429,305.56
应付股利			
其他应付款		880,042,827.69	802,708,410.13
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,104,056,174.76	1,429,436,131.94
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		431,707,156.19	606,083,706.52
其他非流动负债			
非流动负债合计		431,707,156.19	606,083,706.52
负债合计		1,535,763,330.95	2,035,519,838.46
所有者权益：			
股本		505,473,454.00	505,473,454.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		55,438,442.32	55,028,877.00
减：库存股			
其他综合收益		1,297,963,166.75	1,819,882,795.97
专项储备			
盈余公积		289,513,325.16	289,513,325.16
未分配利润		3,111,393,716.98	2,499,263,380.88
所有者权益合计		5,259,782,105.21	5,169,161,833.01
负债和所有者权益总计		6,795,545,436.16	7,204,681,671.47

法定代表人：金朝萍

主管会计工作负责人：暂无

会计机构负责人：胡慧珺

合并利润表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		2,623,648,799.62	3,220,695,311.76
其中：营业收入		2,623,648,799.62	3,220,695,311.76
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,551,486,555.77	3,261,189,754.89
其中：营业成本		2,134,623,502.76	2,833,218,601.20
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		35,954,707.84	21,878,584.87
销售费用		154,157,885.01	150,152,830.20
管理费用		173,218,300.11	173,123,382.39
财务费用		48,349,121.25	29,945,821.25
资产减值损失		5,183,038.80	52,870,534.98
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		69,818,788.30	11,275,341.68
投资收益（损失以“-”号填列）		424,319,763.60	467,567,892.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		20,990,574.72	6,190,969.42
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		566,300,795.75	438,348,791.42
加：营业外收入		8,774,010.62	3,037,940.73
其中：非流动资产处置利得		118,503.87	46,148.35
减：营业外支出		3,154,191.24	4,930,516.11
其中：非流动资产处置损失		206,322.66	4,916.44
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		571,920,615.13	436,456,216.04
减：所得税费用		138,290,884.68	117,942,955.51
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		433,629,730.45	318,513,260.53
归属于母公司所有者的净利润		391,490,960.88	297,403,032.50
少数股东损益		42,138,769.57	21,110,228.03

六、其他综合收益的税后净额		-523,283,723.98	944,514,523.98
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-523,283,723.98	944,559,975.15
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-523,283,723.98	944,559,975.15
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-522,827,800.75	944,607,281.46
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		-455,923.23	-47,306.31
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			-45,451.17
七、综合收益总额		-89,653,993.53	1,263,027,784.51
归属于母公司所有者的综合收益总额		-131,792,763.10	1,241,963,007.65
归属于少数股东的综合收益总额		42,138,769.57	21,064,776.86
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.77	0.59
(二)稀释每股收益(元/股)		0.77	0.59

法定代表人：金朝萍

主管会计工作负责人：暂无

会计机构负责人：胡慧珺

母公司利润表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		94,154,002.09	79,500,098.86
减：营业成本		84,562,473.21	74,434,365.05
营业税金及附加		541,280.34	743,305.67
销售费用		961,029.09	636,407.15
管理费用		22,995,647.63	20,537,826.86
财务费用		-31,738,690.99	-8,927,894.05
资产减值损失		11,677,339.91	14,712,801.38
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-2,039,406.96	3,099,060.36
投资收益（损失以“-”号填列）		517,687,608.19	549,155,310.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		42,292,338.29	7,067,891.91
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		520,803,124.13	529,617,657.88
加：营业外收入		3,289,120.99	
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		26,217.25	373,897.32
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		524,066,027.87	529,243,760.56
减：所得税费用		84,968,022.66	94,719,343.65
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		439,098,005.21	434,524,416.91
五、其他综合收益的税后净额		-521,919,629.22	944,607,281.46

(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		-521,919,629.22	944,607,281.46
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-521,919,629.22	944,607,281.46
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-82,821,624.01	1,379,131,698.37
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.77	0.59
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.77	0.59

法定代表人：金朝萍

主管会计工作负责人：暂无

会计机构负责人：胡慧珺

合并现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,716,409,499.99	3,825,518,520.36
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		31,350,124.01	35,391,595.00
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		312,096,562.31	359,357,658.21
收到其他与经营活动有关的现金		119,120,726.36	153,461,534.26
经营活动现金流入小计		3,178,976,912.67	4,373,729,307.83
购买商品、接受劳务支付的现金		2,277,771,390.28	3,572,976,275.43
客户贷款及垫款净增加额		-81,683,726.23	-177,741,706.88
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金		11,872,839.03	12,470,618.60
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		296,857,683.29	313,547,771.51
支付的各项税费		417,050,335.59	258,243,128.02
支付其他与经营活动有关的现金		248,932,577.57	308,431,624.85
经营活动现金流出小计		3,170,801,099.53	4,287,927,711.53

经营活动产生的现金流量净额		8,175,813.14	85,801,596.30
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		688,951,396.43	152,066,996.71
取得投资收益收到的现金		74,612,578.37	462,717,334.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		195,926.63	57,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-213,641,920.87	
收到其他与投资活动有关的现金		1,042,818,579.81	939,215,637.24
投资活动现金流入小计		1,592,936,560.37	1,554,056,968.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		35,043,207.45	46,909,169.74
投资支付的现金		54,900,000.00	100,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			10,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		1,311,000,000.00	935,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,400,943,207.45	1,091,909,169.74
投资活动产生的现金流量净额		191,993,352.92	462,147,798.33
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		348,463,498.51	1,341,866,241.74
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		298,550,000.00	436,800,000.00
筹资活动现金流入小计		647,013,498.51	1,778,666,241.74
偿还债务支付的现金		846,737,628.05	1,574,015,867.12
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		223,690,317.42	239,797,693.60
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		133,184,849.30	81,309,150.90
支付其他与筹资活动有关的现金			628,800,000.00
筹资活动现金流出小计		1,070,427,945.47	2,442,613,560.72
筹资活动产生的现金流量净额		-423,414,446.96	-663,947,318.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,388,669.65	-288,062.98
五、现金及现金等价物净增加额		-221,856,611.25	-116,285,987.33
加：期初现金及现金等价物余额		826,036,270.36	852,965,609.56
六、期末现金及现金等价物余额		604,179,659.11	736,679,622.23

法定代表人：金朝萍

主管会计工作负责人：暂无

会计机构负责人：胡慧珺

母公司现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		107,793,626.82	76,526,835.30
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		96,931,000.43	413,706,188.79
经营活动现金流入小计		204,724,627.25	490,233,024.09
购买商品、接受劳务支付的现金		89,511,338.13	121,663,966.69
支付给职工以及为职工支付的现金		33,883,175.16	45,361,319.48

支付的各项税费		186,035,422.06	73,423,729.40
支付其他与经营活动有关的现金		358,663,054.48	928,043,110.25
经营活动现金流出小计		668,092,989.83	1,168,492,125.82
经营活动产生的现金流量净额		-463,368,362.58	-678,259,101.73
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		703,501,558.90	367,166,996.71
取得投资收益收到的现金		149,754,764.28	533,155,838.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		964,818,579.81	740,882,191.84
投资活动现金流入小计		1,818,074,902.99	1,641,205,026.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,763,648.30	16,917,603.24
投资支付的现金		50,000,000.00	100,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			10,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		1,168,000,000.00	620,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,232,763,648.30	746,917,603.24
投资活动产生的现金流量净额		585,311,254.69	894,287,423.41
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		150,000,000.00	855,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		241,750,000.00	
筹资活动现金流入小计		391,750,000.00	855,000,000.00
偿还债务支付的现金		450,000,000.00	707,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		84,161,422.91	59,866,506.76
支付其他与筹资活动有关的现金			300,000,000.00
筹资活动现金流出小计		534,161,422.91	1,067,466,506.76
筹资活动产生的现金流量净额		-142,411,422.91	-212,466,506.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-20,468,530.80	3,561,814.92
加：期初现金及现金等价物余额		247,746,440.34	169,744,957.68
六、期末现金及现金等价物余额		227,277,909.54	173,306,772.60

法定代表人：金朝萍 主管会计工作负责人： 暂无 会计机构负责人：胡慧珺

合并所有者权益变动表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	505,473,454.00				42,757,098.38		1,820,364,256.30		289,513,325.16		2,470,612,404.33	647,626,782.29	5,776,347,320.46
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	505,473,454.00				42,757,098.38		1,820,364,256.30		289,513,325.16		2,470,612,404.33	647,626,782.29	5,776,347,320.46
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-409,565.32		-523,283,723.98				330,834,146.40	-377,822,306.02	-570,681,448.92
(一)综合收益总额							-523,283,723.98				391,490,960.88	42,138,769.57	-89,653,993.53
(二)所有者投入和减少资本					-409,565.32							-286,776,226.29	-287,185,791.61
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-409,565.32							-286,776,226.29	-287,185,791.61
(三)利润分配											-60,656,814.48	-133,184,849.30	-193,841,663.78
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股											-60,656,814.48	-133,184,849.30	-193,841,663.78

东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	505,473,454.00				42,347,533.06		1,297,080,532.32		289,513,325.16		2,801,446,550.73	269,804,476.27	5,205,665,871.54

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	505,473,454.00				42,757,098.38		1,360,688,235.24		289,513,325.16		1,942,764,997.96	744,555,482.71	4,885,752,593.45
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	505,473,454.00				42,757,098.38		1,360,688,235.24		289,513,325.16		1,942,764,997.96	744,555,482.71	4,885,752,593.45
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							944,559,975.15				297,340,828.88	-64,988,129.50	1,176,912,674.53

2016 年半年度报告

(一)综合收益总额						944,559,975.15				297,403,032.50	21,064,776.86	1,263,027,784.51
(二)所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配										-62,203.62	-86,052,906.36	-86,115,109.98
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配											-86,052,906.36	-86,052,906.36
4. 其他										-62,203.62		-62,203.62
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	505,473,454.00				42,757,098.38	2,305,248,210.39		289,513,325.16		2,240,105,826.84	679,567,353.21	6,062,665,267.98

法定代表人：金朝萍

主管会计工作负责人：暂无

会计机构负责人：胡慧珺

母公司所有者权益变动表

2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	505,473,454.00				55,028,877.00		1,819,882,795.97		289,513,325.16	2,499,263,380.88	5,169,161,833.01
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	505,473,454.00				55,028,877.00		1,819,882,795.97		289,513,325.16	2,499,263,380.88	5,169,161,833.01
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					409,565.32		-521,919,629.22			612,130,336.10	90,620,272.20
(一)综合收益总额							-521,919,629.22			439,098,005.21	-82,821,624.01
(二)所有者投入和减少资本					409,565.32						409,565.32
1.股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他					409,565.32						409,565.32
(三)利润分配										-60,656,814.48	-60,656,814.48
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-60,656,814.48	-60,656,814.48
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											

4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他									233,689,145.37	233,689,145.37	
四、本期期末余额	505,473,454.00				55,438,442.32		1,297,963,166.75		289,513,325.16	3,111,393,716.98	5,259,782,105.21

项目	上期										
	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	505,473,454.00				55,028,877.00		1,361,185,849.62		289,513,325.16	1,832,923,954.33	4,044,125,460.11
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	505,473,454.00				55,028,877.00		1,361,185,849.62		289,513,325.16	1,832,923,954.33	4,044,125,460.11
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							944,607,281.46			434,524,416.91	1,379,131,698.37
(一) 综合收益总额							944,607,281.46			434,524,416.91	1,379,131,698.37
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											

1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	505,473,454.00				55,028,877.00		2,305,793,131.08		289,513,325.16	2,267,448,371.24	5,423,257,158.48

法定代表人：金朝萍

主管会计工作负责人：暂无

会计机构负责人：胡慧珺

三、公司基本情况

1. 公司概况

公司注册地、组织形式和总部地址

浙江东方集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经浙江省股份制试点工作协调小组浙股（1992）47 号文批准，由原浙江省针棉织品进出口公司独家发起设立的股份有限公司，于 1992 年 12 月 15 日在浙江省工商行政管理局登记注册，注册地址为杭州市西湖大道 12 号，总部位于浙江省杭州市。公司现持有注册号为 330000000047262 的营业执照，注册资本 505,473,454.00 元，股份总数 505,473,454 股（每股面值 1 元），均系无限售条件的流通股份。公司股票于 1997 年 12 月 1 日在上海证券交易所挂牌交易。

公司母公司为浙江省国际贸易集团有限公司，公司最终控制方为浙江省人民政府国有资产监督管理委员会。

公司业务性质和主要经营活动

本公司属批发和零售贸易行业。主要产品或提供的劳务：纺织品及原料、商品房、大宗商品、代理进口设备等。

经营范围：进出口贸易（按经贸部核定目录经营），承包境外工程和境内国际招标工程；上述境外工程所需的设备、材料出口；对外派遣工程、生产及服务行业的劳务人员（不含海员），进口商品的国内销售，进出口商品的仓储、运输，实业投资开发，纺织原辅材料、百货、五金交电、工艺美术品、化工产品（不含危险品及易制毒化学品）、机电设备、农副产品（不含食品）、金属材料、建筑材料、矿产品（除专控）、医疗器械的销售，经济技术咨询。（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）

2. 合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共 34 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
浙江新帝置业有限公司	控股子公司	2	61	61
浙江国贸东方房地产有限公司	控股子公司	2	60	60
湖州国贸东方房地产有限公司	控股子公司	3	[注1]	[注1]
湖州仁皇房地产有限公司	控股子公司	3	[注1]	[注1]
杭州友安物业管理有限公司	控股子公司	3	[注1]	[注1]
浙江国金融资租赁股份有限公司	控股子公司	2	75	75
杭州舒博特新材料科技有限公司	控股子公司	2	[注2]	[注2]
湖州东方蓬莱置业有限公司	全资子公司	2	100	100
浙江东方集团产融投资有限公司	控股子公司	2	[注3]	[注3]
浙江东方集团供应链管理有限公司	控股子公司	2	51	51
浙江东方燃料有限公司	控股子公司	2	90	90
宁波国鑫再生金属有限公司	控股子公司	2	51	51
浙江东方集团恒业进出口有限公司	控股子公司	2	65	65
浙江东方集团振业进出口有限公司	控股子公司	2	61	61
浙江东方集团新业进出口有限责任公司	控股子公司	2	56.25	56.25
浙江东方集团茂业进出口有限公司	控股子公司	2	65	65
杭州高盛制衣有限公司	控股子公司	3	[注4]	[注4]
浙江东方集团华业进出口有限公司	控股子公司	2	61.85	61.85
浙江东方集团服装服饰进出口有限公司	控股子公司	2	62.40	62.40

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
宁波加美特斯针织工贸有限公司	控股子公司	3	[注5]	[注5]
宁波加米施时装有限公司	控股子公司	3	[注5]	[注5]
浙江东方集团嘉业进出口有限公司	控股子公司	2	61	61
宁波品格服饰有限公司	控股子公司	3	[注6]	[注6]
浙江东方集团浩业贸易有限公司	控股子公司	2	55	55
浙江东方集团泓业进出口有限公司	控股子公司	2	60	60
浙江东方集团凯业进出口有限公司	控股子公司	2	65	65
浙江东方集团骏业进出口有限公司	控股子公司	2	65	65
浙江东方集团盛业进出口有限公司	控股子公司	2	65	65
浙江东方集团建业进出口有限公司	控股子公司	2	60	60
浙江东方集团国际货运有限公司	控股子公司	2	56.5	56.5
浙江东方运联进出口有限公司	控股子公司	3	[注7]	[注7]
香港东方国际贸易有限公司	全资子公司	2	100	100
浙江鑫圣贸易有限公司	控股子公司	2	70	70
浙江东方海纳电子商务有限公司	控股子公司	2	[注8]	[注8]

[注 1]：控股子公司浙江国贸东方房地产有限公司持有该等公司 100%的股权。

[注 2]：本公司持有该公司 98.64%的股权，控股子公司浙江东方集团产融投资有限公司持有该公司 1.36%的股权。

[注 3]：本公司持有该公司 97%的股权，控股子公司杭州舒博特新材料有限公司持有该公司 3%的股权。

[注 4]：控股子公司浙江东方集团茂业进出口有限公司持有该公司 45%的股权。

[注 5]：控股子公司浙江东方集团服装服饰进出口有限公司持有该等公司 100%的股权。

[注 6]：控股子公司浙江东方集团嘉业进出口有限公司持有该公司 100%的股权。

[注 7]：控股子公司浙江东方集团国际货运有限公司持有该公司 100%的股权。

[注 8]：本公司持有该公司 45%的股权，控股子公司浙江东方集团茂业进出口有限公司持有该公司 3%的股权，控股子公司浙江东方集团嘉业进出口有限公司持有该公司 6%的股权，控股子公司浙江东方集团泓业进出口有限公司持有该公司 6%的股权。

子公司的持股比例不同于表决权比例的原因、以及持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据说明详见“附注八、在其他主体中的权益（一）在子公司中权益”。

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体 22 家

名称	变更原因
宁波狮丹努集团有限公司	丧失控制权
宁波狮丹努置业有限公司	丧失控制权
宁波狮丹努控股有限公司	丧失控制权
芜湖狮丹努服饰有限公司	丧失控制权
SEDUNO CAMBO KNITTING CO.,LTD	丧失控制权
SEDUNO(MYANMAR) FASHION CO.,LTD	丧失控制权
香港瑞泰国际贸易有限公司	丧失控制权
香港瑞泰(越南)服饰有限公司	丧失控制权
香港瑞升国际贸易有限公司	丧失控制权

名称	变更原因
宁波东方宏业进出口有限公司	丧失控制权
宁波狮丹努进出口有限公司	丧失控制权
宁波东方宏业针织有限公司	丧失控制权
宁波狮丹努针织有限公司	丧失控制权
宁波狮丹努新业进出口有限公司	丧失控制权
宁波鸿发服饰有限公司	丧失控制权
宁波凯文服饰有限公司	丧失控制权
宁波狮丹努品牌管理有限公司	丧失控制权
宁波狮丹努服饰有限公司	丧失控制权
宁波和祥质量技术服务有限公司	丧失控制权
宁波和盛质量技术服务有限公司	丧失控制权
香港富泰国际有限公司	丧失控制权
SEDUNO INVESTMENT CAMBO FASHION CO.,LTD	丧失控制权

合并范围变更主体的具体信息详见“附注八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的规定，编制财务报表。

2. 持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、发出存货计量、借款费用资本化条件、可供出售权益工具发生减值的判断标准、投资性房地产折旧、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

除房地产行业以外，公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。房地产行业的营业周期从房产开发至销售变现，一般在 12 个月以上，具体周期根据开发项目情况确定，并以其营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

公司及除香港东方国际贸易有限公司（以下简称香港东方公司）外的其他子公司采用人民币为记账本位币；香港东方公司注册地在香港，以港币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

2. 同一控制下的企业合并

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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

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，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6. 合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

本公司以自身和各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。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或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；将子公司或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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

（2）处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

2) 分步处置子公司

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，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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，本公司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直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本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股本溢价，资本公积中的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股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- (1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (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。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅

确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易当期平均汇率确定的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

10. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- 3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

(4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。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。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

(7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

- (1) 可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但

尚未达到 50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

7. 金融资产及金融负债的抵销

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) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本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。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	余额占应收款项余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄分析法组合	账龄分析法
合并范围内关联方往来组合	余额百分比法

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	30	30
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100

对于融资租赁业务形成的长期应收款根据相同客户对象长期应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例。按实际风险敞口余额(实际风险敞口余额是指未收回本金余额扣除保证金后的余额，计算公式：实际风险敞口余额=长期应收款余额-未实现融资收益余额-长期应付款余额)的一定比例计提坏账准备，具体提取比例为：正常类 1.5%；关注类 3%；次级类 30%；可疑类 60%；损失类 100%。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的
适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
合并财务报表范围内各公司款项组合	1	1

组合中，采用其他方法计提坏账准备的
适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

(4). 其他计提方法说明

对应收票据、预付账款、其他应收款中的应收出口退税、委托贷款和应收利息等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12. 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、在开发经营过程中为出售或耗用而持有的开发用土地、开发产品、意图出售而暂时出租的开发产品、周转房、库存材料、库存设备和低值易耗品等，以及在开发过程中的开发成本等。

2. 存货的计价方法

(1) 购入并已验收入库原材料、库存商品按实际成本入账，发出原材料采用月末一次加权平均法核算，入库产成品(自制半成品)采用实际生产成本入账，生产企业发出产成品(自制半成品)采用月末一次加权平均法核算，从事外贸业务的控股子公司发出库存商品和产成品采用个别计价法核算。

(2) 项目开发时，开发用土地按开发产品占地面积计算分摊计入项目的开发成本。

(3) 发出开发产品按建筑面积平均法核算。

(4) 意图出售而暂时出租的开发产品和周转房按公司同类固定资产的预计使用年限分期平均摊销。

(5) 如果公共配套设施早于有关开发产品完工的，在公共配套设施完工决算后，按有关开发项目的实际开发成本分配计入有关开发项目的开发成本；如果公共配套设施晚于有关开发产品完工的，则先由有关开发产品预提公共配套设施费，待公共配套设施完工决算后再按实际发生数与预提数之间的差额调整有关开发产品成本。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存

货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法。
- (2) 包装物采用一次转销法。
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

13. 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，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。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司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，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于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联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本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；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本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等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投

资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，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，在编制个别财务报表时，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。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
 (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被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。

14. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类 别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
-----	-----------	-----------	-------------

类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧(摊销)率(%)
土地使用权	50	0.00	2.00
房屋建筑物	30	5.00	3.17

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

15. 固定资产

(1). 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产的初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(2). 折旧方法

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	2-30	0、3、5、10	3.00-50.00
通用设备	年限平均法	3-8	3、5、10	11.25-32.33
专用设备	年限平均法	10-15	3、5、10	6.00-9.70
运输工具	年限平均法	5-12	3、5、10	7.50-19.40
其他设备	年限平均法	5-10	3、5、10	9.00-19.40

固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

固定资产处置

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

(2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

16. 在建工程

1. 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

17. 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，在符合资本化条件的情况下开始资本化，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，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或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时开始资本化：

(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) 借款费用已经发生；

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

2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，

则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

18. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利权及非专利技术等。

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限的无形资产。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	40、50	土地使用证的有限年限
管理软件	5	合同
商标	5	商标法

每期末，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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2). 内部研究开发支出会计政策

1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

19. 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

20. 长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本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。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

2. 摊销年限

类别	摊销年限（年）	备注
经营租入固定资产改良支出	5	

21. 职工薪酬

职工薪酬，是指本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。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

(1)、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本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。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付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)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司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。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险、企业年金等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将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。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3)、辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司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，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将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，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日使用预期累计福利单位法进行精算，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。

22. 预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事

项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

23. 收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

本公司销售商品收入确认时间的具体判断标准：

(1) 国外销售：

根据与客户签订的合同或协议，若合同或协议有明确约定外销商品所有权主要风险转移时点的，按约定确认；若无明确约定的，按《国际贸易术语解释通则》中对各种贸易方式的主要风险转移时点的规定确认。

公司主要以 FOB、CIF、CFR 等形式出口，在装船后产品对应的风险和报酬即发生转移。公司在同时具备下列条件后确认收入：1) 产品已报关出口，取得装箱单、报关单和提单；2) 产品出口收入货款金额已确定，款项已收讫或预计可以收回，并开具出口销售发票；3) 出口产品的成本能够合理计算。

(2) 国内销售：

公司在同时具备下列条件后确认收入：1) 根据销售合同约定的交货方式将货物发给客户或客户自行提货，获取客户的签收回单或客户确认的收货信息；2) 产品销售收入货款金额已确定，销售发票已开具，或款项已收讫，或预计可以收回；3) 销售产品的成本能够合理计算。

2. 房地产销售收入的确认依据和方法

在开发产品已经完工并验收合格，签订了销售合同并履行了合同规定的义务，在同时满足开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权和对已售出的开发产品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

出售自用房屋：自用房屋所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权和对已售出的开发产品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

本公司房地产开发产品收入确认时间的具体判断标准：

- (1) 买卖双方签订合同并在相关政府部门备案；
- (2) 房地产开发产品已竣工并验收合格；
- (3) 公司收讫相应购房款或预计可以收回；
- (4) 办理了交房手续，或者可以根据购房合同约定视同交房时。

3. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4. 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供

劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

24. 政府补助

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为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，是指本公司取得的、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。

政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

25. 递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减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。

对于与联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：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且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。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

(1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

(2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项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）所形成的暂时性差异；

(3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

26. 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

(1)、经营租赁的会计处理方法

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2)、融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

27. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入（营改增试点地区适用应税劳务收入）	6%、17%[注 1]
消费税	应纳税销售额（量）	10%
营业税		
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	[注 3]
土地增值税	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额	[注 2]
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%

教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%

[注 1]: 从事外贸业务的控股子公司出口货物实行“免、退”税政策, 本期出口退税率为 0%-17%; 从事生产业务的控股子公司出口货物实行“免、抵、退”税政策, 本期出口退税率为 17%。

[注 2]: 根据《中华人民共和国土地增值税暂行条例》的有关规定, 房地产开发企业出售普通标准住宅增值额, 未超过扣除项目金额之和 20%的, 免缴土地增值税; 增值额超过 20%的, 按四级超率累进税率计缴。根据国家税务总局国税发(2010) 53 号文和房地产项目开发所在地地方税务局的有关规定, 从事房地产开发的控股子公司按照房地产销售收入和预收房款的一定比例计提和预缴土地增值税, 待项目全部竣工决算并实现销售后可向税务机关申请清算。

[注 3]: 不同纳税主体所得税税率说明
存在不同企业所得税税率纳税主体的, 披露情况说明
适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
杭州友安物业管理有限公司	20%
香港东方公司	16.5%
除上述以外的其他纳税主体	25%

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,557,345.67	1,024,668.25
银行存款	493,724,029.30	730,431,281.90
其他货币资金	107,898,284.14	108,414,790.90
合计	604,179,659.11	839,870,741.05
其中: 存放在境外的款项总额		57,447,711.19

其他说明

期末其他货币资金中包括存出投资款 106,864,808.05 元, 信用卡存款 1,033,476.09 元。

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		9,847,500.00
信用证保证金		1,910,150.00
远期结售汇保证金		427,882.51
保理融资保证金		1,648,938.18
合计		13,834,470.69

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		2,916,257.07
其中: 债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		2,916,257.07
其他		
指定以公允价值计量且其变动计	5,186,396.27	5,588,388.23

入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资	5,186,396.27	5,588,388.23
其他		
合计	5,186,396.27	8,504,645.30

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	16,997,200.07	43,896,301.93
合计	16,997,200.07	43,896,301.93

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	21,463,459.50	
合计	21,463,459.50	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	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
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	16,043,774.86	3.82	12,179,453.23	75.91	3,864,321.63	16,043,774.86	1.80	12,179,453.23	75.91	3,864,321.63
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	364,046,191.60	86.76	32,230,959.58	8.85	331,815,232.02	837,371,812.07	93.98	60,475,104.01	7.22	776,896,708.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	39,507,226.35	9.42	19,629,136.08	49.68	19,878,090.27	37,571,933.00	4.22	14,472,807.16	38.52	23,099,125.84

合计	419,597,192.81	/	64,039,548.89	/	355,557,643.92	890,987,519.93	/	87,127,364.40	/	803,860,155.53
----	----------------	---	---------------	---	----------------	----------------	---	---------------	---	----------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
索日新能源股份有限公司	7,323,774.86	5,639,453.23	77.00	
爱华控股集团有限公司	8,720,000.00	6,540,000.00	75.00	
合计	16,043,774.86	12,179,453.23	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	325,698,807.06	16,282,758.99	5.00
1 至 2 年	17,463,658.50	5,239,097.56	30.00
2 至 3 年	20,349,246.02	10,174,623.01	50.00
3 年以上	534,480.02	534,480.02	100.00
合计	364,046,191.60	32,230,959.58	8.85

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 3,355,847.23 元；本期收回或转回坏账准备金额 5,647,464.49 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
ARVAS ICVE DIS TICARET LTD STI	27,252,899.44	6.50	1,362,644.97
中国建筑一局(集团)有限公司	11,505,166.09	2.74	575,258.30
中交第二航务工程局有限公司	10,554,365.28	2.52	527,718.26
爱华控股集团有限公司	8,720,000.00	2.08	6,540,000.00
STYLEVUE PTY LIMITED	10,553,647.30	2.52	527,682.37
合计	68,586,078.11	16.35	3,730,276.67

其他说明：

期末，浙江东方集团凯业进出口有限公司、浙江东方集团骏业进出口有限责任公司已有账面余额 2,187,520.23 美元的应收账款用于质押担保。

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	40,662,264.55	38.75	100,459,933.21	69.08
1 至 2 年	19,628,786.69	18.70	17,367,808.93	11.94
2 至 3 年	17,367,808.93	16.55	158,877.3	0.11
3 年以上	27,281,504.58	26.00	27,447,084.06	18.87
合计	104,940,364.75	100.00	145,433,703.50	100.00

注：上述期末余额为计提坏账后的净值，其中 1 年以内原值 40,662,264.55 元，坏账准备 0 元；1 至 2 年原值 21,091,452.93 元，坏账准备 1,462,666.24 元；2 至 3 年原值 22,149,978.47 元，坏账准备 4,782,169.54 元；3 年以上原值 27,281,504.58 元，坏账准备 0 元；合计原值 111,185,200.53 元，坏账准备 6,244,835.78 元。期初余额 1 年以内原值 101,922,599.45 元，坏账准备 1,462,666.24 元；1 至 2 年原值 22,149,978.47 元，坏账准备 4,782,169.54 元；2 至 3 年原值 158,877.30 元，坏账准备 0 元；3 年以上原值 27,447,084.06 元，坏账准备 0 元；合计原值 151,678,539.28 元，坏账准备 6,244,835.78 元。

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
CentrorhermPhotovoltaicsAG	19,937,512.80	3 年以上	代理进口预付款项，因委托方原因未及时结算
万华国际控股（香港）有限公司	19,310,284.20	1-3 年	尚未结算
日本好开始株式会社	9,953,312.00	2-3 年	尚未结算
日本新花玉株式会社	6,162,096.00	1-2 年	尚未结算
合计	55,363,205.00		

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
Centrorherm Photovoltaics AG	19,937,512.80	17.93	2011 年	代理进口预付款项，因委托方原因未及时结算
万华国际控股（香港）有限公司	19,310,284.20	17.37	2014 -2015 年	尚未结算
日本好开始株式会社	9,953,312.00	8.95	2014 -2015 年	尚未结算
江苏炜尔嘉铜业有限公司	7,861,782.21	7.07	2016 年	尚未结算
日本新花玉株式会社	6,162,096.00	5.54	2015 年	尚未结算
合计	63,224,987.21	56.86		

7、 应收利息

√适用 □不适用

(1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	166,452.40	
委托贷款		
债券投资		
合计	166,452.40	

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

8、 应收股利

√适用 □不适用

(1). 应收股利

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
宁波狮丹努集团有限公司	67,500,000.00	
宁波狮丹努服饰有限公司	2,143,125.84	
合计	69,643,125.84	

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

□适用 √不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	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
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	525,537,787.02	71.31	297,953,490.79	56.69	227,584,296.23	936,161,013.66	83.20	295,133,933.73	31.53	641,027,079.93
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	211,265,420.06	28.67	36,421,181.93	17.24	174,844,238.13	165,414,480.82	14.70	50,422,701.66	30.48	114,991,779.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	124,912.04	0.02	124,912.04	100.00		23,622,422.24	2.10	10,134,445.90	42.90	13,487,976.34
合计	736,928,119.12	/	334,499,584.76	/	402,428,534.36	1,125,197,916.72	/	355,691,081.29	/	769,506,835.43

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例	
索日新能源股份有限公司	290,573,894.47	228,564,706.67	78.66	预计收回存在不确定性
浙江国贸新能源投资股份有限公司	92,317,557.78	45,061,877.89	48.81	预计收回存在不确定性
出口退税	42,011,470.41		0.00	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提
杭州宝投实业有限公司	22,390,000.00	1,007,525.00	4.50	预计收回存在不确定性
杭州展晟贸易有限公司	18,440,000.00	1,099,775.00	5.96	预计收回存在不确定性
杭州梦葆科技有限公司	18,066,854.82	1,806,685.48	10.00	预计收回存在不确定性
上海和诚纺织品有限公司	17,881,922.38	16,093,790.14	90.00	预计收回存在不确定性
上海系方实业有限公司	10,493,067.16	3,147,920.15	30.00	预计收回存在不确定性
杭州日名实业有限公司	9,800,000.00	880,000.00	8.98	预计收回存在不确定性
浙江凯迪包装材料有限公司	3,563,020.00	291,210.46	8.17	预计收回存在不确定性
合计	525,537,787.02	297,953,490.79	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	164,481,277.87	8,227,884.95	5.00
1 至 2 年	26,407,361.27	7,922,270.06	30.00
2 至 3 年	211,508.00	105,754.00	50.00
3 年以上	20,165,272.92	20,165,272.92	100.00
合计	211,265,420.06	36,421,181.93	17.24

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,004,808.62 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,986,654.57 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	20,071,310.62	23,798,621.57
资金拆借款	624,883,851.17	698,146,927.09
应收暂付款	26,083,155.09	172,360,905.40
应收出口退税	42,011,470.41	205,706,246.43
其他	23,878,331.83	25,185,216.23
合计	736,928,119.12	1,125,197,916.72

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
索日新能源股份有限公司	资金拆借	290,573,894.47	2-3年	39.43	228,564,706.67
浙江省国家税务局	出口退税	42,011,470.41	1年以内	5.70	0.00
浙江国贸新能源投资股份有限公司	资金拆借	92,317,557.78	2-3年	12.53	45,061,877.89
杭州宝投实业有限公司	应收暂付款	22,390,000.00	1-2年	3.04	1,007,525.00
杭州展晟贸易有限公司	资金拆借	18,440,000.00	1-2年	2.50	1,099,775.00
合计	/	465,732,922.66	/	63.20	275,733,884.56

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	5,568,711.49	290,873.68	5,277,837.81	18,078,933.24	747,666.94	17,331,266.30
在产品	7,905,730.20		7,905,730.20	41,924,085.41		41,924,085.41
库存商品	63,255,868.68		63,255,868.68	97,734,006.37	9,172,318.19	88,561,688.18
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
在途物资	23,633,943.45		23,633,943.45	19,488,092.16		19,488,092.16
开发成本	1,353,050,534.84		1,353,050,534.84	1,730,217,240.27		1,730,217,240.27
开发产品	544,523,311.76	35,371,156.78	509,152,154.98	735,469,585.63	44,295,577.96	691,174,007.67
委托加工物资	6,604,222.21		6,604,222.21	12,732,450.20		12,732,450.20
发出商品	40,568,368.94		40,568,368.94	18,567,333.84	190,007.59	18,377,326.25
低值易耗品				1,257,018.34		1,257,018.34
合计	2,045,110,691.57	35,662,030.46	2,009,448,661.11	2,675,468,745.46	54,405,570.68	2,621,063,174.78

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	747,666.94				456,793.26	290,873.68
库存商品	9,172,318.19	2,868,289.39			12,040,607.58	0.00
开发产品	44,295,577.96			8,924,421.18		35,371,156.78
发出商品	190,007.59				190,007.59	0.00
开发成本						0.00
合计	54,405,570.68	2,868,289.39		8,924,421.18	12,687,408.43	35,662,030.46

注：“本期减少金额-其他”为宁波狮丹努集团有限公司不纳入合并的金额

存货跌价准备说明：年末存货按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，确定可变现净值的依据为：市价扣减相关费用及税金。

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

开发成本和开发产品期末余额中借款费用资本化金额 231,016,622.22 元。

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

(5) 开发成本：

项目名称	地块名称	开工时间	预计竣工时间	预计投资总额	期末余额	期初余额
君澜阁	RHS(N)-09-1	2015年5月	2019年	94894万元	345,450,423.19	297,199,423.98
国贸仁皇	RHS(N)-09-2	[注]	2018年12月		1,007,600,111.65	1,058,522,739.27
狮丹努集团公司总部大楼项目		2013年12月	2016年10月	45000万元		374,495,077.02
合计					1,353,050,534.84	1,730,217,240.27

[注]：湖州市仁皇山分区 RHS(N)-09-2 地块尚在前期开发阶段。

(6) 开发产品：

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
国贸仁皇一期柏翠庄	2015年5月	498,822,698.18		102,707,475.59	498,822,698.18
新帝·朗郡	2011年3月	214,538,031.64		88,238,798.28	23,591,757.77
湖州风雅蘋洲	2009年11月	22,108,855.81		0.00	22,108,855.81
合计		735,469,585.63		190,946,273.87	544,523,311.76

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	446,000,000.00	333,000,000.00

待抵扣增值税进项税额	10,775,120.09	20,023,646.61
预缴营业税	1,094,940.77	4,204,361.19
预缴城市维护建设税	51,647.23	291,737.12
预缴教育费附加	306,442.97	134,863.75
预缴地方教育费附加	10,052.90	89,909.18
预缴企业所得税	253,819.56	1,022,759.92
预缴地方水利建设基金	7,002.17	89,735.77
其他	1,031.71	63,040.00
合计	458,500,057.40	358,920,053.54

其他说明

银行理财产品系公司及控股子公司购买的中国银行股份有限公司浙江省分行“中银日积月累-日计划”理财等产品。

14、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	2,601,583,537.39	50,358,463.52	2,551,225,073.87	3,315,011,889.24	43,358,463.52	3,271,653,425.72
按公允价值计量的	1,862,479,900.00		1,862,479,900.00	2,526,287,042.17		2,526,287,042.17
按成本计量的	739,103,637.39	50,358,463.52	688,745,173.87	788,724,847.07	43,358,463.52	745,366,383.55
合计	2,601,583,537.39	50,358,463.52	2,551,225,073.87	3,315,011,889.24	43,358,463.52	3,271,653,425.72

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	135,837,671.47			135,837,671.47
公允价值	1,862,479,900.00			1,862,479,900.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	1,726,642,228.53			1,726,642,228.53
已计提减值金额				

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
杭州亨达万华文化创意产业园	2,866,850.00			2,866,850.00				0	10	
北京理工中兴科技股份有限公司	587,797.20			587,797.20				0	0.31	
广发银行股份有限公司	36,000,000.00			36,000,000.00					0.1	
华安证券股份有限公司	81,360,000.00			81,360,000.00					2.55	
南通高特佳汇金合伙企业(有限合伙)	20,000,000.00			20,000,000.00					12.21	
上海仲益哲忱杜坤投资管理合伙企业(有限合伙)	10,000,000.00			10,000,000.00					5	
天津大邱庄万全发展股份有限公司	400,000.00			400,000.00	400,000.00			400,000.00	0.01	
永安期货股份有限公司	458,409,800.19			458,409,800.19	42,958,463.52			42,958,463.52	12.7	
浙江东翰高投长三角股权投资合伙企业(有限合伙)	25,000,000.00		5,000,000.00	20,000,000.00					16.47	
浙江天堂硅谷股权投资管理集团有限公司	77,963,600.00			77,963,600.00					6.38	
浙江天堂硅谷元金创业投资合伙企业(有限合伙)	15,000,000.00			15,000,000.00					11.11	
中原百货集团股份有限公司	900,000.00			900,000.00					0.21	

司										
苏州汇源同谷股权投资合伙企业（有限合伙）[注 1]	7,000,000.00			7,000,000.00		7,000,000.00		7,000,000.00	9.95	
外贸信托一天堂硅谷大康 2 号股权投资集合资金信托计划	12,120,000.00		12,120,000.00						10	
外贸信托一天堂硅谷大康股权投资集合资金信托	9,501,209.68		9,501,209.68						8.33	
浙江天堂硅谷元金创业投资合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00			1,000,000.00					11.11	
浙江天堂硅谷盈通创业投资有限公司	7,468,590.00			7,468,590.00					23.63	
杭州东翰高投长三角股权投资管理有限公司	147,000.00			147,000.00				0	4.9	
宁波海曙永鑫小额贷款股份有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00						10.00	
盐城盛利达置业有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00						15.00	
合计	788,724,847.07		49,621,209.68	739,103,637.39	43,358,463.52	7,000,000.00		50,358,463.52	/	

[注 1]：根据《合伙协议》，公司认缴出资比例 9.95%，实际出资比例 9.27%。

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	43,358,463.52			43,358,463.52
本期计提	7,000,000.00			7,000,000.00
其中：从其他综合收益转入				
本期减少				
其中：期后公允价值回升转回	/			
期末已计提减值金余额	50,358,463.52			50,358,463.52

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

15、持有至到期投资

□适用 √不适用

16、长期应收款

√适用 □不适用

(1) 长期应收款情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	980,962,893.50	86,640,991.25	894,321,902.25	1,073,822,746.13	87,907,870.52	985,914,875.61	4.41~11.56
其中：未实现融资收益	135,398,389.81		135,398,389.81	154,612,114.00		154,612,114.00	
合计	980,962,893.50	86,640,991.25	894,321,902.25	1,073,822,746.13	87,907,870.52	985,914,875.61	/

其他说明

期末，控股子公司浙江国金融资租赁股份有限公司已有账面价值 96,735,726.18 元的长期应收款用于质押担保

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
杭州兆富投资合伙企业(有限合伙)	148,710,251.37			-1,065,775.75						147,644,475.62	
浙江国贸新能源投资股份有限公司	33,959,958.40			-1,298,460.98						32,661,497.42	33,959,958.40
杭州金研睿成启汉投资管理合伙企业(有限合伙)	18,895,929.95			65.50						18,895,995.45	
浙江国贸东方投资管理有限公司	23,564,202.90			17,248,651.80						40,812,854.70	
浙江陆港物流发展有限公司	3,904,730.48			-90,584.50						3,814,145.98	
宁波狮丹努服饰有限公司				750,752.32					2,041,721.82	2,792,474.14	
连云港和华置业有限公司	3,953,586.95			1,383,687.42					-5,337,274.37	0.00	
宝贝日记(杭州)国际婴童产业有限公司	3,250,000.00									3,250,000.00	
六安市东庆服装工贸有限公司	185,248.95									185,248.95	
无锡市长安洗毛有限公司	2,117,844.38									2,117,844.38	
杭州东方嘉富自从管理有限公司		4,900,000.00								4,900,000.00	
宁波狮丹努集团有限公司				4,062,238.91					204,520,563.22	208,582,802.13	
小计	238,541,753.38	4,900,000.00		20,990,574.72					201,225,010.67	465,657,338.77	33,959,958.40
合计	238,541,753.38	4,900,000.00		20,990,574.72					201,225,010.67	465,657,338.77	33,959,958.40

其他说明

“本期增减变动-其他”为宁波狮丹努集团有限公司不纳入合并变动的金额

18、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	60,799,607.99	14,480,277.61		75,279,885.60
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	60,799,607.99	14,480,277.61		75,279,885.60
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	16,111,335.51	3,376,777.28		19,488,112.79
2. 本期增加金额	800,692.79	120,669.00		921,361.79
(1) 计提或摊销				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	16,912,028.30	3,497,446.28		20,409,474.58
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	43,887,579.69	10,982,831.33		54,870,411.02
2. 期初账面价值	44,688,272.48	11,103,500.33		55,791,772.81

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

19、固定资产**(1). 固定资产情况**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输工具	通用设备	专用设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	450,630,228.30	80,102,249.13	31,458,886.52	120,052,433.45	12,637,120.14	694,880,917.54

2. 本期增加金额	93,838.00	9,879.00	234,399.83	19,837.60	18,017.95	375,972.38
(1) 购置	93,838.00	9,879.00	234,399.83	19,837.60	18,017.95	375,972.38
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	277,807,929.09	40,104,997.06	22,237,121.82	112,931,282.65	5,080,062.76	458,161,393.38
(1) 处置或报废		772,759.78	142,421.56	718,978.57	187,653.45	1,821,813.36
(2) 其他转出	277,807,929.09	39,332,237.28	22,094,700.26	112,212,304.08	4,892,409.31	456,339,580.02
4. 期末余额	172,916,137.21	40,007,131.07	9,456,164.53	7,140,988.40	7,575,075.33	237,095,496.54
二、累计折旧						
1. 期初余额	145,898,646.94	52,978,146.11	22,654,218.78	57,157,838.28	9,697,087.7	288,385,937.81
2. 本期增加金额	2,364,483.51	1,686,386.57	402,072.94	298,552.80	217,486.58	4,968,982.40
(1) 计提	2,364,483.51	1,686,386.57	402,072.94	298,552.80	217,486.58	4,968,982.40
(2) 其他转入						
3. 本期减少金额	62,520,783.75	26,933,035.14	15,711,245.81	52,935,270.80	2,994,301.02	161,094,636.52
(1) 处置或报废		181,831.55	165,585.28	167,322.36	174,118.53	688,857.72
(2) 其他转出	62,520,783.75	26,751,203.59	15,545,660.53	52,767,948.44	2,820,182.49	160,405,778.80
4. 期末余额	85,742,346.70	27,731,497.54	7,345,045.91	4,521,120.28	6,920,273.26	132,260,283.69
三、减值准备						
1. 期初余额		132,247.02		280,049.45		412,296.47
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
(2) 其他转入						
3. 本期减少金额				280,049.45		280,049.45
(1) 处置或报废						
(2) 其他转出				280,049.45		280,049.45
4. 期末余额		132,247.02				132,247.02
四、账面价值						
1. 期末账面价值	87,173,790.51	12,143,386.51	2,111,118.62	2,619,868.12	654,802.07	104,702,965.83
2. 期初账面价值	304,731,581.36	26,991,856.00	8,804,667.74	62,614,545.72	2,940,032.44	406,082,683.26

注：“其他转出”为宁波狮丹努集团有限公司不纳入合并的金额

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

20、在建工程

适用 不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

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
公司总部大楼	77,006,140.04		77,006,140.04	76,599,860.39		76,599,860.39
狮丹努缅甸公司生产制造基地项目				9,910,892.29		9,910,892.29
瑞升越南公司染色厂基地项目				465,655.40		465,655.40
柬埔寨针织公司印花厂项目				2,707,583.14		2,707,583.14
其他零星工程				1,125,395.89		1,125,395.89
合计	77,006,140.04		77,006,140.04	90,809,387.11		90,809,387.11

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
公司总部大楼	40,488.00 万元	76,599,860.39	406,279.65			77,006,140.04	18.92	20.00				自有资金
狮丹努缅甸公司生产制造基地项目	480.00 万美元	9,910,892.29			9,910,892.29							自有资金
柬埔寨针织公司印花厂项目	72.94 万美元	2,707,583.14			2,707,583.14							自有资金
瑞升越南公司染色厂基地项目	5,350.00 万美元	465,655.40			465,655.40							自有资金
其他零星工程		1,125,395.89			1,125,395.89							自有资金
合计		90,809,387.11	406,279.65		14,209,526.72	77,006,140.04	/	/			/	/

注：“本期其他减少”为宁波狮丹努集团有限公司不纳入合并的金额

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

21、工程物资

□适用 √不适用

22、固定资产清理

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、无形资产**(1). 无形资产情况**

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	管理软件	商标	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	550,098,264.35	4,919,383.60	9,066.75	555,026,714.70
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	82,119,463.65	4,824,407.60	9,066.75	86,952,938.00
(1) 处置				
(2) 其他转出	82,119,463.65	4,824,407.60	9,066.75	86,952,938.00
4. 期末余额	467,978,800.70	94,976.00		468,073,776.70
二、累计摊销				
1. 期初余额	53,319,655.05	2,257,422.25	9,066.75	55,586,144.05
2. 本期增加金额	5,839,867.17	8,900.00	-	5,848,767.17
(1) 计提	5,839,867.17	8,900.00	-	5,848,767.17
(2) 其他转入				
3. 本期减少金额	6,324,526.76	2,178,762.92	9,066.75	8,512,356.43
(1) 处置				
(2) 其他转出	6,324,526.76	2,178,762.92	9,066.75	8,512,356.43
4. 期末余额	52,834,995.46	87,559.33		52,922,554.79
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				

3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	415,143,805.24	7,416.67		415,151,221.91
2. 期初账面价值	496,778,609.30	2,661,961.35		499,440,570.65

注：“其他转出”为宁波狮丹努集团有限公司不纳入合并的金额

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产改良支出	5,656,246.85	168,000.00	412,264.72	5,219,879.17	192,102.96
合计	5,656,246.85	168,000.00	412,264.72	5,219,879.17	192,102.96

其他说明:

“其他减少额”为宁波狮丹努集团有限公司不纳入合并的金额

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	138,822,075.40	34,705,518.85	181,871,318.18	45,050,926.92
内部交易未实现利润	353,022,964.64	88,255,741.16	324,699,612.08	81,174,903.02
预提的土地增值税	134,176,277.44	33,544,069.36	134,176,277.42	33,544,069.36
交易性金融工具公允价值变动	6,224,118.16	1,556,029.55	77,378,126.93	18,885,145.00
合计	632,245,435.64	158,061,358.92	718,125,334.61	178,655,044.30

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税	应纳税暂时性差异	递延所得税

		负债		负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动	1,726,642,228.53	431,660,557.12	2,423,745,962.87	605,936,490.71
交易性金融工具公允价值变动	186,396.27	46,599.07	645,466.30	161,366.58
其他	372,553.08	93,138.27	372,553.08	93,138.27
合计	1,727,201,177.88	431,800,294.46	2,424,763,982.25	606,190,995.56

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

30、其他非流动资产

适用 不适用

31、短期借款

适用 不适用

(1). 短期借款分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		17,695,600.29
抵押借款		40,000,000.00
保证借款	269,475,000.00	390,911,327.80
信用借款	74,180,000.00	478,180,000.00
押汇借款[注]	14,844,075.35	
合计	358,499,075.35	926,786,928.09

短期借款分类的说明:

期末数详见附注十四承诺及或有事项之说明。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	6,224,118.16	77,378,126.93
其中: 发行的交易性债券		
衍生金融负债	6,224,118.16	77,378,126.93
其他		
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		

合计	6,224,118.16	77,378,126.93
----	--------------	---------------

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	83,526,806.20	59,256,000.00
合计	83,526,806.20	59,256,000.00

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	162,806,383.05	785,988,425.70
出口运费及保险费等	13,555,558.18	103,200,445.91
工程款	95,804,251.58	140,889,910.23
设备款		4,566,265.61
土地款		12,704,002.62
其他	8,949,886.55	12,903,537.28
合计	281,116,079.36	1,060,252,587.35

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

□适用 √不适用

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	163,606,669.40	196,823,786.70
售房款	39,200,391.00	114,132,194.00
代建工程管理费	499,229.00	3,117,073.00
其他	3,226,112.65	36,023.85
合计	206,532,402.05	314,109,077.55

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
新帝·朗郡售房款	20,590,542.00	房产尚未交付
国贸·仁皇售房款	6,264,405.00	房产尚未交付

东方浩业公司货款	26,908,259.66	代理进口预收款项,因委托方原因未及时结算,浩业已预付进口商2,687.12万元
合计	53,763,206.66	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 不适用

其他说明

预售房产收款情况

项目名称	期末余额	期初余额	竣工时间	预售比例(%)
湖州风雅蘋洲	150,000.00	167,000.00	2009年11月	99.99
新帝·朗郡	20,590,542.00	70,437,944.00	2011年3月	94.61
国贸·仁皇柏翠庄	18,459,849.00	43,527,250.00	2015年5月	65.26
合计	39,200,391.00	114,132,194.00		

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

√适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	237,245,400.23	316,571,640.37	456,944,056.00	96,872,984.60
二、离职后福利-设定提存计划	961,392.11	11,087,528.11	11,923,619.54	125,300.68
三、辞退福利	816,341.56	173,072.00	287,049.84	702,363.72
四、一年内到期的其他福利				
合计	239,023,133.90	327,832,240.48	469,154,725.38	97,700,649.00

短期薪酬本期减少中,有161,220,123.30元为宁波狮丹努集团有限公司不纳入合并金额。

(2). 短期薪酬列示:

√适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	222,194,533.56	284,838,403.94	412,766,890.06	94,266,047.44
二、职工福利费	6,726,717.72	7,956,405.29	14,338,980.16	344,142.85
三、社会保险费	814,679.33	7,796,564.03	8,510,535.78	100,707.58
其中:医疗保险费	714,922.99	6,175,470.71	6,792,986.40	97,407.30
工伤保险费	23,969.59	304,477.91	335,311.46	-6,863.96
生育保险费	75,786.75	624,130.82	689,753.33	10,164.24
其他		692,484.59	692,484.59	
四、住房公积金		5,511,131.00	5,511,131.00	
五、工会经费和职工教育经费	7,509,469.62	5,323,762.72	10,728,725.61	2,104,506.73
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、劳务费		5,145,373.39	5,087,793.39	57,580.00
合计	237,245,400.23	316,571,640.37	456,944,056.00	96,872,984.60

本期减少中有161,220,123.30元为宁波狮丹努集团有限公司不纳入合并金额,具体情况如下:
 工资、奖金、津贴和补贴本期减少中涉及金额为150,031,528.53元;职工福利费本期减少中涉及金额为6,726,717.72元;工会经费和职工教育经费本期减少中涉及金额为4,461,877.05元。

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	870,341.01	8,876,428.58	9,628,186.79	118,582.80
2、失业保险费	91,051.10	991,889.83	1,076,223.05	6,717.88
3、企业年金缴费		1,219,209.70	1,219,209.70	
合计	961,392.11	11,087,528.11	11,923,619.54	125,300.68

其他说明：

公司及部分控股子公司本期执行工资总额与经济产出增加值挂钩的办法计提工资。应付职工薪酬期末无拖欠性质职工薪酬。

38、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,728,562.51	14,698,171.01
消费税		
营业税	70,193.62	48,835,739.64
企业所得税	95,065,204.27	220,999,788.65
个人所得税	735,280.50	19,778,975.55
城市维护建设税	677,795.77	3,234,347.12
土地增值税	133,511,903.15	134,347,992.60
房产税	500,541.33	738,910.69
土地使用税	753,758.03	525,680.08
教育费附加	291,279.69	1,310,283.52
地方教育费附加	475,417.79	859,213.55
地方水利建设基金	782,240.33	1,746,469.66
印花税	29,569.36	218,832.66
契税	7,273,404.65	7,275,000.00
耕地占用税	3,192,099.85	3,192,800.00
其他	2,295.50	2,296.00
合计	254,089,546.35	457,764,500.73

39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	2,291,072.53	1,486,440.46
企业债券利息		
短期借款应付利息	2,824,990.78	6,497,342.17
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
一年内到期非流动负债利息		9,337,588.06
合计	5,116,063.31	17,321,370.69

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

40、应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
应付子公司少数股东股利	1,470,000.00	6,486,397.99
合计	1,470,000.00	6,486,397.99

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	22,519,838.22	22,405,877.74
应付及暂收款	319,136,468.60	99,347,869.54
拆借款	1,166,645,973.17	1,004,703,448.97
其他	8,305,188.58	8,604,115.26
合计	1,516,607,468.57	1,135,061,311.51

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
浙江省国际贸易集团有限公司	538,726,886.24	尚未到期的股东配套资金拆借款
浙江省土产畜产进出口集团有限公司	401,135,087.84	尚未到期的股东配套资金拆借款
合计	939,861,974.08	/

42、划分为持有待售的负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	65,255,533.30	217,870,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	65,255,533.30	217,870,000.00

44、其他流动负债

适用 不适用

45、长期借款

√适用 □不适用

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	11,430,247.22	53,302,057.32
抵押借款		
保证借款		35,000,000.00
信用借款		
保证加抵押借款		111,000,000.00
合计	11,430,247.22	199,302,057.32

长期借款分类的说明：

其中质押借款，抵押借款详见附注十四承诺及或有事项之说明。

46、应付债券

□适用 √不适用

47、长期应付款

√适用 □不适用

(1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
融资租赁保证金	157,485,375.00	147,680,000.00

48、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

49、专项应付款

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
超额亏损	72,966,187.67	75,522,455.93	详见本财务报表附注十四 2 披露事项之说明
合计	72,966,187.67	75,522,455.93	/

51、递延收益

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	505,473,454.00						505,473,454.00

54、其他权益工具

□适用 √不适用

55、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	40,249,374.36		409,565.32	39,839,809.04
其他资本公积	2,507,724.02			2,507,724.02
合计	42,757,098.38		409,565.32	42,347,533.06

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少 409,565.32 元详见财务报表附注八说明。

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	1,820,364,256.30	-193,664,666.91	378,148,285.87	-48,529,228.80	-523,283,723.98	0.00	1,297,080,532.32
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	2,073,323.80						2,073,323.80
可供出售金融资产公允价值变动损益	1,817,809,472.17	-194,116,915.21	377,240,114.34	-48,529,228.80	-522,827,800.75		1,294,981,671.42
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	481,460.33	452,248.30	908,171.53		-455,923.23		25,537.10
其他综合收益合计	1,820,364,256.30	-193,664,666.91	378,148,285.87	-48,529,228.80	-523,283,723.98		1,297,080,532.32

外币报表折算差额减少 908,171.53 元详见财务报表附注八说明。

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	252,736,727.00			252,736,727.00
任意盈余公积	36,776,598.16			36,776,598.16
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	289,513,325.16			289,513,325.16

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司章程规定和董事会七届六次会议决议，公司累计法定盈余公积已达到注册资本的50%，不再提取法定盈余公积。

60、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,470,612,404.33	1,942,764,997.96
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	2,470,612,404.33	1,942,764,997.96
加：本期归属于母公司所有者的净利润	391,490,960.88	297,403,032.50
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
提取职工奖福基金		62,203.62
应付普通股股利	60,656,814.48	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,801,446,550.73	2,240,105,826.84

根据2016年4月6日公司2015年年度股东大会审议通过的2015年年度利润分配方案，向全体股东每10股派发现金股利1.20元(含税)。

61、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,614,697,193.68	2,132,200,126.14	3,207,743,048.08	2,830,602,053.01
其他业务	8,951,605.94	2,423,376.62	12,952,263.68	2,616,548.19
合计	2,623,648,799.62	2,134,623,502.76	3,220,695,311.76	2,833,218,601.20

62、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额

消费税		21,683.81
营业税	15,198,802.06	10,970,334.67
城市维护建设税	3,453,160.09	3,828,222.19
教育费附加	1,512,081.49	1,710,914.18
资源税		
地方教育费附加	1,002,646.55	1,111,022.84
房产税	1,090,631.48	1,076,711.90
土地增值税	13,697,386.17	3,159,695.28
合计	35,954,707.84	21,878,584.87

63、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	91,064,261.57	83,959,642.87
运杂费	20,194,761.03	6,698,552.77
邮电通讯费	5,466,836.09	5,263,814.01
差旅费	3,764,612.15	3,905,508.90
业务宣传广告费	2,389,275.97	1,183,900.88
办公费	1,098,098.99	1,518,544.25
业务招待费	2,923,123.67	1,666,944.69
折旧费	3,075,196.01	1,055,592.38
水电费	170,767.48	347,066.15
其他	24,010,952.05	44,553,263.3
合计	154,157,885.01	150,152,830.20

64、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	120,490,552.66	103,288,628.05
折旧摊销	14,477,985.50	16,742,263.34
办公费	4,924,469.86	3,189,657.03
业务招待费	5,293,590.91	5,207,603.05
保险费	3,907,767.23	3,051,205.41
税金	4,208,580.28	4,623,426.31
差旅费	1,339,535.60	1,776,206.11
邮电通讯费	843,197.16	842,950.65
租赁费	2,738,985.79	1,933,424.94
研究开发费	1,357,758.39	1,179,348.11
其他	13,635,876.73	31,288,669.39
合计	173,218,300.11	173,123,382.39

65、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	31,957,201.96	90,821,265.70
利息收入	-16,334,083.06	-45,196,237.96
汇兑损益	30,168,173.87	-18,083,139.42

其他	2,557,828.48	2,403,932.93
合计	48,349,121.25	29,945,821.25

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-4,685,250.59	52,870,534.98
二、存货跌价损失	2,868,289.39	
三、可供出售金融资产减值损失	7,000,000.00	
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	5,183,038.80	52,870,534.98

67、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	457,234.47	12,627,476.68
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	457,234.47	12,337,676.32
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	69,361,553.83	-1,352,135.00
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	69,818,788.30	11,275,341.68

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	20,990,574.72	6,190,969.42
处置长期股权投资产生的投资收益	1,317,736.85	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		9,162.24
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	-4,369,510.15	-101,228.53
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	50,535,040.00	43,246,744.22

处置可供出售金融资产取得的投资收益	347,559,661.27	402,339,635.44
丧失控制权后, 剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
委托贷款收益	8,922,189.36	14,146,702.05
银行理财产品收益	1,920,339.81	1,735,908.03
预计负债损失	-2,556,268.26	
合计	424,319,763.60	467,567,892.87

69、营业外收入

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	118,503.87	46,148.35	118,503.87
其中: 固定资产处置利得	118,503.87	46,148.35	118,503.87
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	8,360,534.31	2,674,615.81	8,360,534.31
无法支付款项	33,775.50		33,775.50
赔款收入	132,671.59	48,696.10	132,671.59
其他	128,525.35	268,480.47	128,525.35
合计	8,774,010.62	3,037,940.73	8,774,010.62

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
科技补助		35,000.00	与收益相关
税费返还	775,386.31	119,314.27	与收益相关
财政专项基金	6,630,766.69	635,100.00	与收益相关
政府奖励	954,381.31	1,885,201.54	与收益相关
合计	8,360,534.31	2,674,615.81	/

70、营业外支出

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	206,322.66	4,916.44	206,322.66
其中: 固定资产处置损失	206,322.66	4,916.44	206,322.66
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	103,793.19	82,000.00	103,793.19
地方水利建设基金	2,241,771.37	4,441,995.36	
滞纳金及罚款支出	291,287.78	34,051.72	291,287.78
其他	311,016.24	367,552.59	311,016.24

合计	3,154,191.24	4,930,516.11	912,419.87
----	--------------	--------------	------------

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	125,088,408.78	124,627,187.61
递延所得税费用	13,202,475.90	-6,684,232.10
合计	138,290,884.68	117,942,955.51

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	571,920,615.13
按法定/适用税率计算的所得税费用	142,980,153.78
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-17,881,403.68
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	11,780,135.68
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,411,998.90
所得税费用	138,290,884.68

72、其他综合收益

详见附注

73、现金流量表项目

(1). 收取利息、手续费及佣金的现金

项目	本期发生额	上期发生额
控股子公司浙江国金融资租赁股份有限公司收到融资租赁收入	31,350,124.01	35,391,595.00
合计	31,350,124.01	35,391,595.00

(2). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到与收益相关的政府补助	8,360,534.31	2,626,693.81
收到银行存款等利息收入	6,616,300.17	9,489,879.20
收回投标保证金等	1,210,000.00	3,788,000.00
收到房屋租赁收入	4,917,417.89	4,768,297.98
关联方暂收暂付款	72,686,233.26	116,961,325.24
收到其他非关联方往来款	18,800,000.00	10,237,825.62
其他	6,530,240.73	5,589,512.41

合计	119,120,726.36	153,461,534.26
----	----------------	----------------

(3). 客户贷款及垫款净增加额

项目	本期发生额	上期发生额
控股子公司浙江国金融资租赁股份有限公司 客户融资租赁款净增加额	-81,683,726.23	-177,741,706.88
合计	-81,683,726.23	-177,741,706.88

(4). 支付利息、手续费及佣金的现金

项目	本期发生额	上期发生额
控股子公司浙江国金融资租赁股份有限公司 支付利息、手续费及佣金等	11,872,839.03	12,470,618.60
合计	11,872,839.03	12,470,618.60

(5). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用付现支出	60,018,427.43	71,670,409.59
管理费用付现支出	34,041,181.67	64,080,360.06
支付其他非关联方往来款	58,080,309.45	21,443,200.00
财务费用付现支出	2,557,828.48	7,054,144.19
关联方暂收暂付款	74,336,498.54	117,381,549.59
支付投标保证金等	100,000.00	6,852,520.18
支付供应商暂借款	2,342,665.00	5,471,230.70
其他	17,455,667.00	14,478,210.54
合计	248,932,577.57	308,431,624.85

(6). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品到期收回	1,038,000,000.00	936,000,000.00
收到银行理财产品利息	1,920,339.81	3,215,637.24
收到关联方浙江国贸新能源投资股份 有限公司归还的本金及资金占用费	2,898,240.00	
合计	1,042,818,579.81	939,215,637.24

(7). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行理财产品	1,311,000,000.00	935,000,000.00
合计	1,311,000,000.00	935,000,000.00

(8). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
控股子公司收到浙江省国际贸易集团有限公司借款	48,800,000.00	133,800,000.00
控股子公司收到关联方浙江东方集团轻工业品进出口有限公司借款		80,000,000.00
控股子公司收到关联方浙江省土产畜产进出口集团有限公司借款	8,000,000.00	223,000,000.00
定向增发收到保证金	241,750,000.00	
合计	298,550,000.00	436,800,000.00

(9). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
公司及控股子公司归还浙江省国际贸易集团有限公司借款		408,300,000.00
控股子公司归还关联方浙江东方集团轻工业品进出口有限公司借款		40,000,000.00
控股子公司归还关联方浙江省土产畜产进出口集团有限公司借款		180,500,000.00
合计		628,800,000.00

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	433,629,730.45	318,513,260.53
加：资产减值准备	5,183,038.80	52,870,534.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,890,344.19	19,803,837.18
无形资产摊销	5,848,767.17	6,632,769.74
长期待摊费用摊销	412,264.72	2,223,435.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	87,818.79	-41,231.91
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-69,818,788.30	-11,275,341.68
财务费用（收益以“-”号填列）	28,322,055.30	34,727,505.63
投资损失（收益以“-”号填列）	-424,319,763.60	-467,567,892.87
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	13,317,243.41	-6,479,370.21
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-114,767.51	-204,861.89
存货的减少（增加以“-”号填列）	144,389,579.91	11,225,441.35
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	111,762,199.11	155,863,574.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-246,413,909.30	-30,490,064.20
其他		
经营活动产生的现金流量净额	8,175,813.14	85,801,596.30

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	604,179,659.11	736,679,622.23
减: 现金的期初余额	826,036,270.36	852,965,609.56
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	-221,856,611.25	-116,285,987.33

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	604,179,659.11	826,036,270.36
其中: 库存现金	2,557,345.67	1,024,688.25
可随时用于支付的银行存款	493,724,029.30	730,431,281.90
可随时用于支付的其他货币资金	107,898,284.14	84,580,320.21
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	604,179,659.11	826,036,270.36
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5) 现金流量表补充资料的说明

2015年1-6月现金流量表中现金期末数为736,679,622.23元,与2015年6月30日资产负债表中货币资金期末数为747,119,622.23元,差额10,440,000.00元,系现金流量表中现金期末数扣除了控股子公司不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金4,560,000.00元,信用证保证金5,880,000.00元。

75、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货		

固定资产		
无形资产		
应收账款	14,505,884.15	银行融资
长期应收款	96,735,726.18	银行融资
合计	111,241,610.33	/

76、外币货币性项目

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：元

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	3,561,779.15	6.6312	23,618,869.89
欧元	1,397.78	7.375	10,308.66
港币	0.01	0.85467	0.01
澳元	4.37	4.9239	21.53
应收账款			
其中：美元	24,960,841.23	6.6312	165,520,330.37
欧元	670,472.56	7.375	4,944,735.13
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
预收账款			
美元	16,244,086.23	6.6312	107,717,784.63
澳元	23,740.51	4.9239	116,895.91
欧元	1,038.46	7.375	7,658.67
应付账款			
美元	3,470,581.52	6.6312	23,014,120.18
澳元	27,109.32	4.9239	133,483.60
欧元	193,980.50	7.375	1,430,606.19
预付账款			
美元	7,937.02	6.6312	52,632.00

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□适用 √不适用

77、套期

□适用 √不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
宁波狮丹努集团有限公司	0.00	0.00	解除一致行动人关系	2016-05-31	关于解除合并报表的函	0.00	45	204,520,563.22	204,520,563.22	0.00	鉴于狮丹努近年来未有股权转让事项,无相关股权转让公开市场交易价格,且狮丹努近年来持续盈利,未发现影响其持续经营能力的重大因素,基于谨慎性原则,剩余股权公允价值以剩余股权比例计算应享有狮丹努自设立开始持续计算的净资产份额确认。	1,317,736.85

其他说明:

因纳入宁波狮丹努集团有限公司合并范围子孙公司 21 家,故本期本公司减少合并范围合计 22 家。原与宁波狮丹努集团有限公司股权相关的资本公积 409,565.32 元、其他综合收益 908,171.53 元转入当期投资收益。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用√不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
浙江新帝置业有限公司	杭州	杭州	房地产	61.00		设立
浙江国贸东方房地产有限公司	杭州	杭州	房地产	60.00		设立
湖州国贸东方房地产有限公司	湖州	湖州	房地产		100.00	设立
湖州仁皇房地产有限公司	湖州	湖州	房地产		100.00	设立
杭州友安物业管理有限公司	杭州	杭州	服务业		100.00	设立
浙江国金融资租赁股份有限公司	杭州	杭州	融资租赁	75.00		设立
杭州舒博特新材料科技有限公司	杭州	杭州	商品流通	98.64	1.36	设立
湖州东方蓬莱置业有限公司	湖州	湖州	房地产	100.00		设立
浙江东方集团产融投资有限公司	杭州	杭州	投资	97.00	3.00	设立
浙江东方集团供应链管理有限公司	杭州	杭州	商品流通	51.00		设立
浙江东方燃料有限公司	丽水	丽水	商品流通	90.00		设立
宁波国鑫再生金属有限公司	宁波	宁波	商品流通	51.00		非同一控制下合并
浙江东方集团恒业进出口有限公司	杭州	杭州	商品流通	65.00		设立
浙江东方集团振业进出口有限公司	杭州	杭州	商品流通	61.00		设立
浙江东方集团新业进出口有限责任公司	杭州	杭州	商品流通	56.25		设立
浙江东方集团茂业进出口有限公司	杭州	杭州	商品流通	65.00		设立
杭州高盛制衣有限公司	杭州	杭州	工业制造		45.00	设立
浙江东方集团华业进出口有限公司	杭州	杭州	商品流通	61.85		设立
浙江东方集团服装服饰进出口有限公司	杭州	杭州	商品流通	62.40		设立
宁波加美特斯针织工贸有限公司	宁波	宁波	工业制造		100.00	设立
宁波加米施时装有限公司	宁波	宁波	工业制造		100.00	设立
浙江东方集团嘉业进出口有限公司	杭州	杭州	商品流通	61.00		设立
宁波品格服饰有限公司	宁波	宁波	工业制造		100.00	设立
浙江东方集团浩业贸易有限公司	杭州	杭州	商品流通	55.00		设立
浙江东方集团泓业进出口有限公司	杭州	杭州	商品流通	60.00		设立
浙江东方集团凯业进出口有限公司	杭州	杭州	商品流通	65.00		设立
浙江东方集团骏业进出口有限公司	杭州	杭州	商品流通	65.00		设立
浙江东方集团盛业进出口有限公司	杭州	杭州	商品流通	65.00		设立
浙江东方集团建业进出口有限公司	杭州	杭州	商品流通	60.00		设立
浙江东方集团国际货运有限公司	杭州	杭州	服务业	56.50		设立
浙江东方运联进出口有限公司	杭州	杭州	商品流通		100.00	设立
香港东方国际贸易有限公司	香港	香港	商品流通	100.00		设立
浙江鑫圣贸易有限公司	杭州	杭州	商品流通	70.00		设立
浙江东方海纳电子商务有限公司	杭州	杭州	商品流通	45.00	15.00	设立

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

浙江东方集团茂业进出口有限公司(以下简称东方茂业公司)持有杭州高盛制衣有限公司(以下简称高盛制衣公司)45%股权,系该公司第一大股东,高盛制衣公司董事会成员5名,东方茂业公司派出3名,东方茂业公司对高盛制衣公司拥有实质控制权,故将其纳入合并财务报表范围。

(2). 重要的非全资子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
浙江国贸东方房地产有限公司	40.00	-634.43		5,722.51
浙江国金融资租赁股份有限公司	25.00	166.09		5,137.97
浙江东方集团国际货运有限公司	43.50	36.25		34.14

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
浙江国贸东方房地产有限公司	207,440.58	629.03	208,069.61	193,763.33	0.00	193,763.33	207,890.76	682.44	208,573.20	192,680.85		192,680.85
浙江国金融融资租赁股份有限公司	6,875.46	91,672.25	98,547.71	55,559.17	22,436.58	77,995.75	5,881.43	100,870.31	106,751.74	62,285.39	24,578.74	86,864.13
浙江东方集团国际货运有限公司	11,771.18	662.22	12,433.40	12,354.94	0.00	12,354.94	14,434.60	665.38	15,099.98	15,104.84		15,104.84

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
浙江国贸东方房地产有限公司	11,672.44	-1,586.07	-1,586.07	9,633.47	15,122.09	-4,362.78	-4,362.78	47.56
浙江国金融融资租赁股份有限公司	2,820.72	664.35	664.35	15,860.82	2,636.47	607.59	607.59	24,931.00
浙江东方集团国际货运有限公司	2,768.42	83.33	83.33	736.78	16,712.42	105.02	105.02	978.70

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
宁波狮丹努集团有限公司	宁波	宁波	工业制造	45.00		权益法核算
杭州兆富投资合伙企业(有限合伙)	杭州	杭州	股权投资	28.21		权益法核算
浙江国贸新能源投资股份有限公司	杭州	杭州	投资、贸易	35.00		权益法核算
浙江国贸东方投资管理有限公司	杭州	杭州	投资管理咨询	49.00		权益法核算

(2). 重要联营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额				期初余额/ 上期发生额			
	宁波狮丹努集团有限公司	杭州兆富投资合伙企业(有限合伙)	浙江国贸新能源投资股份有限公司	浙江国贸东方投资管理有限公司	宁波狮丹努集团有限公司	杭州兆富投资合伙企业(有限合伙)	浙江国贸新能源投资股份有限公司	浙江国贸东方投资管理有限公司
流动资产	1,599,428,623.65	34,893,485.71	245,670,263.28	96,108,413.16		39,079,606.14	417,773,120.76	70,758,383.34
非流动资产	429,746,434.31	488,074,776.61	553,600,828.35	7,951,499.93		488,074,776.61	583,750,217.99	7,212,511.13
资产合计	2,029,175,057.96	522,968,262.32	799,271,091.63	104,059,913.09		527,154,382.75	1,001,523,338.75	77,970,894.47

流动负债	1,343,458,796.88		304,314,561.95	20,820,971.69			616,319,509.60	29,676,716.57
非流动负债	179,000,000.00		311,839,631.16	-50,189.39			190,881,265.74	3,365.55
负债合计	1,522,458,796.88		616,154,193.11	20,770,782.30			807,200,775.34	29,680,082.12
少数股东权益	43,198,923.03		1,537.28				265,658.26	200,602.35
归属于母公司股东权益	463,517,338.05	522,968,262.32	183,115,361.24	83,289,130.79		527,154,382.75	194,056,905.15	48,090,210.00
按持股比例计算的净资产份额	208,582,802.13	147,529,346.80	64,090,376.43	40,811,674.09		148,710,251.37	67,919,916.80	23,564,202.90
调整事项								
--商誉								
--内部交易未实现利润								
--其他			-33,959,958.40				-33,959,958.40	
对联营企业权益投资的账面价值	208,582,802.13	147,529,346.80	32,661,497.42	40,811,674.09		148,710,251.37	33,959,958.40	23,564,202.90
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值								
营业收入	364,258,014.66		129,532,151.24	36,036,296.09				46,439,376.57
净利润	59,439,310.90	-3,956,799.04	-3,709,888.51	35,201,330.21		-8,571,470.07		15,548,850.31
终止经营的净利润								
其他综合收益	1,004,996.23							
综合收益总额	60,444,307.13	-3,956,799.04	-3,709,888.51	35,201,330.21		-8,571,470.07		15,548,850.31
本年度收到的来自联营企业的股利								

(3). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	25,502,615.57	32,307,340.71
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-298,594.67	-278,347.64
--其他综合收益		
--综合收益总额	-298,594.67	-278,347.64

(4). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

本公司投资浙江国贸新能源投资股份有限公司（以下简称国贸新能源公司）7,000.00 万元，持有其 35%的股权，截至 2016 年 6 月 30 日，本公司应收国贸新能源公司资金拆借款本金 89,880,000.00 元，利息 2,437,557.78 元，借款到期日为 2015 年 12 月 5 日，已逾期；本公司已计提 50%长期股权投资减值准备 33,959,958.40 元，资金拆借款本金及利息已计提坏账准备 45,061,877.89 元。

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

1. 应收款项

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

本公司与经认可的且信用良好的第三方进行交易。由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2016 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 21.60%(2015 年 12 月 31 日：12.05%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

2. 其他应收款

本公司的其他应收款主要系委托贷款、应收出口退税款、关联方资金拆借款等，公司对此等款

项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

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

项目	期末余额				合计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	16,997,200.07				16,997,200.07
其他应收款	42,011,470.41				42,011,470.41
小计	59,008,670.48				59,008,670.48

续：

项目	期初余额				合计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	43,896,301.93				43,896,301.93
其他应收款	456,594,190.87				456,594,190.87
小计	500,490,492.80				500,490,492.80

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

(二) 流动性风险

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

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

截至2016年6月30日止，本公司金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	435,184,855.87	435,184,855.87	423,754,608.65	11,430,247.22	
应付票据	83,526,806.20	83,526,806.20	83,526,806.20	0.00	
应付账款	281,116,079.36	281,116,079.36	221,283,178.21	59,832,901.15	
其他应付款	1,516,607,468.57	1,516,607,468.57	576,745,494.49	939,861,974.08	
应付利息	5,116,063.31	5,116,063.31	5,116,063.31	0.00	
长期应付款	147,680,000.00	147,680,000.00	32,530,000.00	62,800,000.00	52,350,000.00
小计	2,469,231,273.31	2,469,231,273.31	1,342,956,150.86	1,073,925,122.45	52,350,000.00

续：

项目	期初余额				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	1,343,958,985.41	1,398,518,363.53	1,187,028,821.29	211,489,542.24	
应付票据	59,256,000.00	59,256,000.00	59,256,000.00		
应付账款	1,060,252,587.35	1,060,252,587.35	1,060,252,587.35		
其他应付款	1,135,016,914.75	1,197,013,205.87	669,231,136.98	527,782,068.89	

项目	期初余额				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付利息	17,321,370.69	17,321,370.69	17,321,370.69		
长期应付款	157,485,375.00	157,485,375.00	37,335,375.00	62,800,000.00	57,350,000.00
小 计	3,773,291,233.20	3,889,846,902.44	3,030,425,291.31	802,071,611.13	57,350,000.00

(三) 市场风险

1. 汇率风险

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

本公司期末外币货币性资产和负债情况见附注合并财务报表项目注释 76. 外币货币性项目说明。

2. 利率风险

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

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 343,655,000.00 元，美元 2,238,520.23 元(2015 年 12 月 31 日：人民币 1,271,327,057.32 元，美元 11,185,105.38 元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，公司的利润总额会影响约 179.25 万元。

十一、 公允价值的披露

√适用 □不适用

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于 2016 年 6 月 30 日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第 1 层次：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 2 层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

第 3 层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	5,186,396.27			5,186,396.27
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,186,396.27			5,186,396.27
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	5,186,396.27			5,186,396.27

(二) 可供出售金融资产	1,862,479,900.00			1,862,479,900.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	1,862,479,900.00			1,862,479,900.00
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	1,867,666,296.27			1,867,666,296.27
(五) 交易性金融负债	6,224,118.16			6,224,118.16
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	6,224,118.16			6,224,118.16
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额	6,224,118.16			6,224,118.16
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

持续第一层次公允价值计量项目市价以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。

3、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
浙江省国际贸易集团有限公司	杭州	资产经营	98,000.00	44.23	44.23

本企业最终控制方是浙江省人民政府国有资产监督管理委员会

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注
详见附注九在子公司的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注
详见附注九在合营安排或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
浙江国贸新能源投资股份有限公司	联营企业
浙江国贸东方投资管理有限公司	联营企业
六安市东庆服装工贸有限公司	联营企业
New Solar Energy S. R. L.	联营企业

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
浙江省土产畜产进出口集团有限公司	母公司的控股子公司
浙商金汇信托股份有限公司	母公司的控股子公司
浙江国贸集团东方机电工程股份有限公司	母公司的控股子公司
大地期货有限公司	母公司的控股子公司
中韩人寿保险有限公司	其他
浙江东方集团轻工业品进出口公司	母公司的控股子公司
浙江省国兴进出口有限公司	母公司的控股子公司
浙江省纺织品进出口集团有限公司	母公司的控股子公司
浙江省工艺品进出口有限公司	其他
浙江东翰高投长三角股权投资合伙企业(有限合伙)	其他

5、关联交易情况

(1). 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

(2). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
大地期货有限公司[注]	期货交易手续费	16,458.26	13,585.21
六安市东庆服装工贸有限公司	服装	2,512,676.23	1,126,953.77

[注]：公司通过大地期货有限公司(以下简称大地期货公司)平台开展商品期货跨期套利业务，进行部分实物交割，根据上海期货交易所有关规定，实物交割需通过大地期货公司代收代开发票，本期收到发票金额 13,288,214.73 元(不含税)，开具发票金额 38,334,892.97 元(不含税)。上年同期收到发票金额 3,868,831.02 元(不含税)。

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江省国际贸易集团有限公司[注]	工程项目管理费	494,616.00	494,592.00
浙商金汇信托股份有限公司[注]	工程项目管理费	179,806.00	179,872.00
浙江国贸集团东方机电工程股份有限公司[注]	工程项目管理费	161,946.00	161,952.00
大地期货有限公司[注]	工程项目管理费	107,914.00	107,968.00
中韩人寿保险有限公司[注]	工程项目管理费	215,978.00	215,936.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

[注]：根据 2012 年 9 月 20 日公司、关联方浙江省国际贸易集团有限公司(以下简称浙江国贸集团)、浙商金汇信托股份有限公司(以下简称浙商金汇公司)、浙江国贸集团东方机电工程股份有限公司(以下简称东方机电公司)、大地期货公司和中韩人寿保险有限公司(以下简称中韩人寿公司)共同与控股子公司浙江国贸东方房地产有限公司(以下简称浙江国贸东方公司)签定的《国贸集团总部大楼项目委托管理合同》，浙江国贸东方公司受托管理钱江新城 A-04-1 号地块的国贸集团总部大楼建设项目。受托管理费按工程建安总投资额(暂定 80,000.00 万元，最终按决算并经审计的数据为准)的 2.8%计 2,240.00 万元。管理费分 5 年支付，前 4 年每年支付总金额的 20%，最后一期的约 20%待项目竣工交付，且经审计结束后，再行支付。管理费的支付分担比例暂由六家委托单位按照各自已付购地款比例分担，待今后各委托单位确定认购物业分布后，再根据所分割的物业价值制定分担比例。浙江国贸东方公司自 2012 年 10 月开始管理国贸集团总部大楼建设项目，本期浙江国贸集团、中韩人寿公司、浙商金汇公司、东方机电公司、大地期货公司向控股子公司浙江国贸东方公司支付管理费 494,616.00 元、215,978.00 元、179,806.00 元、161,946.00 元、107,914.00 元，浙江国贸东方公司按照本年管理时间确认管理费收入 1,160,260.00 元。

截至 2016 年 6 月 30 日，上述六家单位向浙江国贸东方公司核拨建设资金合计 188,377,332.00 元，浙江国贸东方公司已支付国贸集团总部大楼项目前期工程设计费等 155,088,883.43 元，尚余核拨建设资金 33,288,448.57 元未支付。

(3). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

√适用 □不适用

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元 币种：人民币

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
浙江国贸	浙江东方	股权托管	2012-8-1	2017-7-31	按浙江纺织品公司经审计后归属于浙江国贸集团的当年净利润的 5%(最高不超过 100 万元人民币)	

关联托管/承包情况说明

根据 2012 年 8 月 17 日公司董事会六届十四次会议决议和公司与浙江国贸集团就浙江省纺织品进出口集团有限公司(以下简称浙江纺织品公司)签订的《股权托管协议》，浙江国贸集团将其持有的浙江纺织品公司 3,734.40 万股(占浙江纺织品公司总股本的 57.6296%)的股权交由公司托管，托管期限自 2012 年 8 月 1 日起至 2017 年 7 月 31 日止，托管股权的管理费用按浙江纺织品公司经审计后归属于浙江国贸集团的当年净利润的 5%(最高不超过 100 万元人民币)计算。

(4). 关联租赁情况

√适用 □不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
浙江国贸东方投资管理有限公司	房屋及建筑物	259,525.35	273,002.40

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
浙江省五金矿产进出口有限公司	房屋及建筑物	516,546.00	516,546.00

(5). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为担保方

单位：万元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江国金融资租赁股份有限公司	26,947.50		2016.7.2--2016.12.6	否
浙江国金融资租赁股份有限公司	2,000.00		2017.5.4	否
浙江国金融资租赁股份有限公司	4,004.37		2016.7.22--2017.2.25	否
浙江东方集团供应链管理有限公司	811.38 万美元 22.19 万欧元		2016.9.30	否
杭州舒博特新材料科技有限公司	1,000.00		2016.9.7	否

(6). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
浙江省国际贸易集团有限公司	133,800,000.00	2015-4-27	2017-4-26	计息[注 1]
浙江省国际贸易集团有限公司	18,190,000.00	2015-12-29	2016-4-27	计息[注 1]
浙江省国际贸易集团有限公司	12,630,000.00	2013-12-18	2015-12-18	计息[注 1]
浙江省国际贸易集团有限公司	6,750,000.00	2014-4-23	2016-4-23	计息[注 1]
浙江省国际贸易集团有限公司	12,900,000.00	2014-12-29	2016-4-27	计息[注 1]
浙江省国际贸易集团有限公司	30,000,000.00	2014-5-9	2017-4-21	计息[注 1]
浙江省国际贸易集团有限公司	48,800,000.00	2016-6-17	2017-4-27	计息[注 1]

浙江省国际贸易集团有限公司	302,000,000.00	2014-05-05	2017-04-21	计息[注 2]
浙江省土产畜产进出口集团有限公司	223,000,000.00	2015-4-24	2017-4-26	计息[注 3]
浙江省土产畜产进出口集团有限公司	8,000,000.00	2016-4-29	2017-4-27	计息[注 3]
浙江省土产畜产进出口集团有限公司	21,050,000.00	2013-12-19	2015-12-18	计息[注 3]
浙江省土产畜产进出口集团有限公司	11,250,000.00	2014-4-24	2016-4-27	计息[注 3]
浙江省土产畜产进出口集团有限公司	30,310,000.00	2014-11-7	2016-4-27	计息[注 3]
浙江省土产畜产进出口集团有限公司	21,500,000.00	2014-12-19	2016-4-27	计息[注 3]
浙江省土产畜产进出口集团有限公司	50,000,000.00	2014-5-9	2017-4-21	计息[注 3]
浙江省工艺品进出口有限公司	30,000,000.00	2015-9-30	2016-9-29	计息[注 4]
浙江东方集团轻工品进出口公司	40,000,000.00	2015-4-17	2017-4-17	计息[注 5]
拆出				
浙江国贸新能源投资股份有限公司	89,880,000.00	2014-12-5	2015-12-06	按协议价计息[注 6]
六安市东庆服装工贸有限公司	700,000.00	2015-7-24	2016-1-24	按协议价计息[注 7]

[注 1]: 控股子公司浙江国贸东方公司、湖州国贸东方房地产有限公司及湖州仁皇房地产有限公司本期与浙江国贸集团发生资金往来, 期初应付贷方余额 230,189,406.24 元, 本期发生借方往来 2,140,833.33 元, 本期发生贷方往来 57,478,313.33 元(其中以协议约定方式借入资金 4,880.00 万元), 期末应付贷方余额为 285,526,886.24 元。本期按约定利率应支付资金占用费 8,678,313.33 元, 计入本期开发成本。

[注 2]: 本公司本期与浙江国贸集团发生资金往来, 期初应付贷方余额 317,115,459.33 元, 本期发生借方往来 21,339,472.00 元, 本期发生贷方往来 10,432,630.76 元, 期末应付贷方余额 306,208,618.08 元。本期按约定利率应支付资金占用费 10,432,630.76 元, 计入财务费用。

[注 3]: 控股子公司湖州国贸东方公司及湖州仁皇公司本期与浙江土畜集团发生资金往来, 期初应付贷方余额 386,733,661.14 元, 本期发生借方往来 0.00 元, 本期发生贷方往来 22,401,426.70 元(其中以协议约定方式借入资金 800.00 万元), 期末应付贷方余额 409,135,087.84 元。本期按约定利率应支付资金占用费 14,401,426.7 元, 计入本期开发成本。

[注 4]: 控股子公司湖州国贸东方公司本期与浙江省工艺品进出口有限公司发生资金往来, 期初应付贷方余额 30,000,000.00 元, 本期发生借方往来 1,213,333.34 元, 本期发生贷方往来 1,213,333.34 元, 期末应付贷方余额 30,000,000.00 元。本期按约定利率应支付资金占用费 1,213,333.34 元, 计入本期开发成本。上述以协议约定方式借入的资金由浙江国贸东方为湖州国贸东方公司提供担保。

[注 5]: 控股子公司湖州国贸东方公司本期与浙江东方集团轻工品进出口公司发生资金往来, 期初应付贷方余额 40,000,000.00 元, 本期发生借方往来 0.00 元, 本期发生贷方往来 1,617,777.78 元, 期末应付贷方余额 41,617,777.78 元。本期按约定利率应支付资金占用费 1,617,777.78 元, 计入开发成本。

[注 6]: 本公司本期与浙江国贸新能源投资股份有限公司(以下简称国贸新能源公司)发生资金往来, 期初应收借方余额 91,580,651.12 元, 本期发生借方往来 3,635,146.66 元, 本期发生贷方往来 2,898,240.00 元, 期末应收借方余额 92,317,557.78 元。本期按约定利率应收取资金占用费 3,635,146.66 元, 计入财务费用。

[注 7]：控股子公司浙江东方集团服装服饰进出口有限公司本期与联营企业六安市东庆服装工贸有限公司发生资金往来，期初应收借方余额 700,000.00 元，本期借方往来发生 700,000.00 元，本期贷方往来发生 700,000.00 元，期末应收借方余额 700,000.00 元。本期按约定利率收取资金占用费 35,110.38 元，计入财务费用。

(7). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(8). 关键管理人员报酬

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

适用 不适用

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	浙江国贸集团东方机电工程有限公司	242,919.00	12,145.95	80,973.00	4,048.65
预付账款	六安市东庆服装工贸有限公司	688,000.00			
其他应收款	六安市东庆服装工贸有限公司	700,000.00	35,000.00	700,000.00	35,000.00
其他应收款	New Solar Energy S. R. L.	16,231,836.00	8,115,918.00	16,231,836.00	8,115,918.00
其他应收款	浙江国贸新能源投资股份有限公司	92,317,557.78	45,061,877.89	91,580,651.12	45,025,032.54
其他应收款	浙江国贸集团东方机电工程股份有限公司	3,217,405.44	160,870.27	3,217,405.44	160,870.27
其他应收款	浙江国贸东方投资管理有限公司	407,467.62	4,074.68	23,122.74	1,156.14

(2). 应付项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	浙江省国际贸易集团有限公司	600,357,223.45	549,246,768.49
其他应付款	浙江省土产畜产进出口集团有限公司	409,135,087.84	386,733,661.14
其他应付款	浙江省工艺品进出口有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
其他应付款	中韩人寿保险有限公司	4,110,952.90	2,643,347.30
其他应付款	浙商金汇信托股份有限公司	3,271,610.19	2,049,116.49
其他应付款	大地期货有限公司	1,964,046.49	1,230,194.69
其他应付款	浙江省国兴进出口有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
其他应付款	浙江东翰高投长三角股权投资合伙企业(有限合伙)	7,770,000.00	5,000,000.00
其他应付款	浙江东方集团轻工业品进出口公司	41,617,777.78	40,000,000.00
预收账款	浙江省国际贸易集团有限公司	247,276.00	741,892.00

预收账款	中韩人寿保险有限公司	107,933.00	323,911.00
预收账款	浙商金汇信托股份有限公司	89,991.00	269,797.00
预收账款	大地期货有限公司	54,029.00	161,943.00
应付利息	浙江省国际贸易集团有限公司		2,534,549.99
应付利息	浙江省土产畜产进出口集团有限公司		4,224,250.02

7、其他

共同投资

根据控股子公司浙江东方集团浩业贸易有限公司（以下简称东方浩业公司）、关联方浙江省国兴进出口有限公司与 Sopray Solar Europa GmbH 签订的《股权转让协议》，分别受让 Sopray Solar Europa GmbH 持有的 New Solar Energy S. R. L 各 23.00% 股权及前期项目经营投入。New Solar Energy S. R. L 另两名股东为索日新能源股份有限公司（以下简称索日股份公司）和 BaySolar AG, New Solar Energy S. R. L 主要业务系投资罗马尼亚日基舒 5.81 兆瓦太阳能光伏电站项目。根据 2013 年 3 月 5 日罗马尼亚官方公报上的股东会决议，New Solar Energy S. R. L 股东会通过了上述《股权转让协议》，东方浩业公司已于 2013 年 5 月 21 日向 Sopray Solar Europa GmbH 支付电站项目经营款和股权转让款合计 264.50 万美元，折合人民币 16,231,836.00 元。截至 2016 年 6 月 30 日，New Solar Energy S. R. L 账面实收资本罗马尼亚新列伊 1,000 元，东方浩业公司已对上述款项计提 50% 坏账准备计 8,115,918.00 元。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1. 截至 2016 年 6 月 30 日，公司及部分控股子公司已开证未履行完毕信用证情况如下：

项 目	金 额
已开证未履行完毕的不可撤销信用证	美元 1,689.15 万元
已开证未履行完毕的不可撤销信用证	欧元 22.19 万元

2. 截至 2016 年 6 月 30 日，本公司对外开具的履约保函情况如下：

开具人	受益人	保函金额	履约保证金	开具日	到期日
本公司	中铁上海工程局集团第一工程有限公司温州市域铁路 S1 线 SG7 标项目经理部	1,181,785.00		2014-08-26	敞口

3. 其他重大财务承诺事项

(1) 截至 2016 年 6 月 30 日，公司质押资产情况

(单位：元)

被担保单位	质押物	质押权人	质押物金额	担保借款金额	借款到期日
浙江东方集团凯业进出口有限公司	应收账款	中国银行股份有限公司浙江省分行	USD 110,000.00	USD 110,000.00	2016-10-24
浙江东方集团骏业进出口有限责任公司	应收账款	中信银行杭州分行	USD2,077,520.23	USD2,077,520.23	2016-9-21
浙江国金融资租赁股份有限公司	长期应收款	交通银行股份有限公司杭州杭大路支行	18,748,444.44	17,280,000.00	2017-4-17
浙江国金融资租赁股份有限公司	长期应收款	杭州银行股份有限公司保俶支行	25,445,019.12	15,983,019.12	2018-9-9
浙江国金融资租赁股份有限公司	长期应收款	中信银行股份有限公司杭州分行	52,542,262.62	23,422,761.40	2019-1-20

2、或有事项

√适用 □不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 与联营企业投资相关的或有负债详见“附注九、在其他主体中的权益—在联营企业中权益”。

2. 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

(1) 本公司及部分控股子公司对索日股份公司和上海索日新能源科技有限公司（以下简称上海索日公司）的应收款因索日股份公司经营出现困难，无法进行偿付，应收款项由索日股份公司控股股东吴海滨及相关控股子公司提供连带责任担保、股权质押担保等。本公司及部分控股子公司已于2015年4月对索日股份公司及相关担保人提起诉讼，涉案的金额：货款、预付款及代理出口损失合计405,842,243.40元；利息或违约金、其他费用合计27,309,486.72元；及相关诉讼费用。截至2016年6月30日，除浙江国金融资租赁股份有限公司（以下简称国金租赁公司）已判决胜诉，但尚未得到执行，其余案件尚未判决。具体情况如下：

起诉方	受理法院	受理文号	案由
本公司	杭州市中级人民法院	(2015)浙杭商外初字第42号	买卖合同纠纷
浙江东方集团浩业贸易有限公司	杭州市中级人民法院	(2015)浙杭商外初字第39号	买卖合同纠纷
浙江东方集团浩业贸易有限公司	杭州市中级人民法院	(2015)浙杭商外初字第40号	委托合同纠纷
浙江东方集团供应链管理有限公司	杭州市中级人民法院	(2015)浙杭商外初字第41号	买卖合同纠纷
杭州舒博特新材料科技有限公司	杭州市中级人民法院	(2015)浙杭商外初字第38号	买卖合同纠纷
浙江国金融资租赁股份有限公司	杭州市上城区人民法院	(2015)杭上商外初字第646号	融资租赁合同纠纷

截至2016年6月30日，本公司及控股子公司对索日股份公司和上海索日公司的应收款项共计32,365.41万元，上述应收款项的收回具有不确定性，本公司及控股子公司共计提坏账准备25,153.89万元。具体应收款余额及坏账准备情况如下（单位：万元）

公司名称	应收款余额	坏账比例	坏账准备
本公司	5,433.38	应收款项余额 75%	4,075.03
浙江东方集团浩业贸易有限公司	14,667.88	应收款项余额 82.71%	12,131.84
浙江东方集团供应链管理有限公司	4,828.40	应收款项余额 75%	3,621.30
杭州舒博特新材料科技有限公司	5,545.49	应收款项余额 75%	4,159.12
浙江国金融资租赁股份有限公司	1,890.26	风险敞口 75%[注1]	1,166.60
合计	32,365.41		25,153.89

[注1]：截至2016年6月30日，控股子公司国金租赁公司应收上海索日公司租金总额1,890.26万元，未实现融资收益334.79万元，风险敞口为1,555.47万元。

(2) 截至2016年6月30日, 控股子公司国金租赁公司因承租人未按合同约定履行付款义务形成的未决诉讼情况:

承租人	风险敞口	坏账比例	坏账准备	诉讼状态
浙江青铁铁路器材有限公司	17,415,571.03	100.00%	17,415,571.03	2013年10月国金租赁公司向杭州市上城区人民法院提起诉讼, 同时对出租设备及担保单位相关资产申请诉讼保全。根据杭州市上城区人民法院下达的《民事判决书》, 浙江青铁铁路器材有限公司(以下简称浙江青铁公司)共需支付国金租赁公司租金及违约金等, 担保单位承担连带责任; 2014年11月杭州市上城区人民法院以(2014)杭上民执字第218-3号裁定书裁定租赁物作价6,439,552.00元抵偿给国金租赁公司, 2015年11月通过浙江产权交易所将租赁物拍卖, 成交价1,526,000.00元; 2015年12月杭州市上城区人民法院因被执行人无可供执行财产而以(2014)杭上民执字第218-4号裁定书裁定终结执行。
爱德华重工有限公司	60,649,147.35	60.00%	36,389,488.41	2013年10月国金租赁公司向杭州市中级人民法院提起诉讼, 要求担保单位对爱德华重工有限公司(以下简称爱德华公司)付款义务承担连带责任, 同时申请对出租设备和担保单位相关资产诉讼保全。2014年5月江苏启东市人民法院宣告爱德华公司破产, 国金租赁公司已向破产清算管理人申报债权。截至2016年6月30日, 爱德华公司正处于破产清算阶段。
缙云县新永茂不锈钢有限公司	13,017,285.58	30.00%	3,905,185.66	2014年5月国金租赁公司向杭州市上城区人民法院提起诉讼, 要求担保单位对新永茂科技有限公司(以下简称新永茂公司)付款义务承担连带责任, 同时申请对出租设备和担保单位相关资产诉讼保全。2014年8月浙江省缙云县人民法院裁定受理新永茂公司破产清算, 国金租赁公司向新永茂公司破产清算管理人主张取回出租设备。截至2016年6月30日, 新永茂公司正处于破产清算阶段。
浙江大明玻璃有限公司	22,333,333.32	30.00%	6,700,000.00	2015年1月浙江大明玻璃有限公司(以下简称大明玻璃公司)未按合同约定履行付款义务, 2015年1月国金租赁公司向杭州市上城区人民法院提起诉讼, 要求担保单位对大明玻璃公司付款义务承担连带责任, 同时申请对出租设备和担保方相关资产诉讼保全; 2015年5月双方达成和解并签订和解协议, 目前租息又处于逾期状态, 已经向法院申请恢复执行, 目前正在执行阶段。
合计	113,415,337.28		64,410,245.10	

(3) 截至2016年6月30日, 本公司及控股子公司浙江鑫圣贸易有限公司(以下简称鑫圣公司)钢材贸易中因买受人未按合同约定履行付款义务形成的未决诉讼情况:

公司名称	应收款单位	应收款余额	坏账准备	诉讼状态
浙江鑫圣贸易有限公司	浙江诸安建设集团有限公司	5,073,997.77	1,014,799.55	2015年12月21日鑫圣公司将诸安建设集团有限公司起诉至浙江省杭州市上城区人民法院, 受理文号为(2015)杭上商初字第02893号, 截至2016年6月30日, 案件已判决, 判决书文号为(2015)杭上商初字第2893号, 但对方公司尚未履行判决。
浙江鑫圣贸易有限公司	浙江东邦修造船有限公司	1,139,406.53	56,970.33	2015年12月21日鑫圣公司将浙江东邦修造船有限公司起诉至浙江省舟山市岱山县人民法院,

				受理文号为(2016)浙0921民初00020号,已经通过法院民事调解,民事调节书文号(2016)浙0921民初20号,截至2016年6月30日,对方公司已经按照调解书偿还4,110,000.00元,余款于2016年7月收到。
浙江鑫圣贸易有限公司	上海长航吴淞船舶工程有限公司	5,426,759.77	620,773.20	2015年12月21日鑫圣公司将上海长航吴淞船舶工程有限公司起诉至浙江省杭州市上城区人民法院,受理文号为(2015)杭上商初字第02865号,截至2016年6月30日,案件已判决,判决书文号为(2015)杭上商初字第2865号,但对方公司尚未履行判决。
合 计		11,640,164.07	1,692,543.08	

[注]:上述应收款项账龄均1年以内,在采用账龄分析法计提坏账准备的基础上,对浙江诸安建设集团有限公司、上海长航吴淞船舶工程有限公司的应收款项按逾期账龄补提专项准备。

(4) 2014年上海和诚纺织品有限公司未按约定付款即从控股子公司东方浩业公司第三方监管仓库提取价值22,935,418.46元的货物。2015年7月24日,东方浩业公司向杭州市上城区人民法院对上海和诚纺织品有限公司提起诉讼,于2016年5月19日判决东方浩业公司胜诉,但尚未得到执行,东方浩业公司应收上海和诚纺织品有限公司余额为17,881,922.38元,因该款项的收回具有较大不确定性,按余额的90%计提坏账准备计16,093,730.14元。

(5) 2014年控股子公司杭州舒博特新材料科技有限公司(以下简称舒博特公司)与浙江锐博建材有限公司(以下简称锐博公司)签署《钢材购销合同》,因锐博公司未按合同约定履行付款义务,公司已向杭州市下城区人民法院提起诉讼,要求锐博公司支付剩余货款4,801,631.16元和逾期经济损失967,489.31元,担保单位对锐博公司付款义务承担连带责任,同时申请诉讼保全。截至2016年6月30日,杭州市下城区人民法院已判决(2015杭下商初字第01663号)但尚未执行,舒博特公司已计提50%坏账准备计2,884,560.23元。

(6) 2011年控股子公司舒博特公司与浙江仁睿物资有限公司(以下简称仁睿物资公司)签署11份《钢材购销合同》,因仁睿物资公司未按合同约定履行付款责任,舒博特公司于2012年4月向杭州市下城区人民法院提起诉讼,要求仁睿物资公司支付剩余货款4,315,084.22元和逾期经济损失180,307.36元。杭州市下城区人民法院于2012年6月调解结案,确认由仁睿物资公司支付剩余货款和逾期经济损失。截至2016年6月30日,仁睿物资公司尚未支付上述款项,因上述款项收回具有不确定性,舒博特公司已计提100%坏账准备计4,325,625.72元。

(7) 2013年控股子公司东方供应链公司与爱华控股集团有限公司(以下简称爱华公司)开展代理采购业务,因爱华公司未按合同约定履行付款责任,东方供应链公司于2015年8月向杭州市上城区人民法院提起诉讼,要求爱华公司支付货款8,720,000.00元和逾期利息849,000.00元,杭州市上城区人民法院于2015年10月已判决东方供应链公司胜诉。截至2016年6月30日,爱华公司尚未支付上述货款,因上述款项收回具有不确定性,东方供应链公司已计提75%坏账准备计6,540,000.00元。

(8) 2014年控股子公司宁波国鑫再生金属有限公司(以下简称宁波国鑫公司)与浙江金环铜业有限公司(以下简称金环铜业公司)签署《废铜购销合同》,因金环铜业公司未按合同约定履行付款责任,宁波国鑫公司于2014年10月向杭州市上城区人民法院提起诉讼,要求金环铜业公司支付剩余货款2,216,618.69元及逾期经济损失。该诉讼已于2015年5月判决,金环铜业公司应归还未付货款2,216,618.69元,并以未付货款为基数,按同期银行贷款利率标准支付给本公司逾期经济损失。截至2016年6月30日,金环铜业公司并未归还上述货款,宁波国鑫公司已计提30%坏账准备计664,985.61元。

(9) 2013年控股子公司浙江东方运联进出口有限公司(以下简称东方运联公司)与杭州国升实业有限公司(以下简称国升公司)开展代理采购业务,因国升公司未按合同约定履行付款责任,东方运联公司于2016年1月向杭州市上城区人民法院提起诉讼,要求国升公司支付货款4,112,104.56元、手续费257,201.00元和逾期利息727,801.22元,于2016年3月28日达成和解协议。截至2016年6月30日,东方运联公司账列其他应收款4,112,104.56元,已计提坏账准备计411,210.46元。

(10)2013年控股子公司东方运联公司与浙江凯迪恩彩色印刷有限公司(以下简称凯迪恩公司)开展代理采购业务,因凯迪恩公司未按合同约定履行付款责任,东方运联公司于2016年1月向杭州市上城区人民法院提起诉讼,要求凯迪恩公司支付货款15,570,150.00元、手续费1,528,057.70元和逾期利息252,705.56元,于2016年3月15日达成和解协议。截至2016年6月30日,东方运联公司账列其他应收款4,833,500.00元(2016年1-6月回款1580万元),已计提坏账准备计241,675.00元。

3. 其他或有事项

(1)根据控股子公司浙江新帝置业有限公司与杭州住房公积金管理中心和有关按揭贷款银行签署的协议,浙江新帝置业有限公司为部分购房者办妥相关房产抵押手续前的按揭贷款提供连带责任保证。

(2)控股子公司东方浩业公司2016年6月30日已资不抵债,无证据表明东方浩业公司能够有效改善公司的财务和经营状况。截至2016年6月30日,公司本级对东方浩业公司拆出资金余额为22,131.43万元,公司有较大可能承担原应由少数股东承担超额亏损的额外义务,公司期末已计提预计负债7,552.25万元。

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

无

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 资产重组事项

公司控股股东浙江国贸筹划涉及公司的资产重组事项,公司拟向浙江国贸发行股份购买其持有的浙金信托 56%股份、大地期货 87%股权及中韩人寿 50%股权;向中大投资发行股份购买其持有的大地期货 13%股权;同时,公司拟向华安基金管理有限公司设立并管理的资管计划、芜湖华融融斌投资中心(有限合伙)、博时基金管理有限公司设立并管理的资管计划、浙江浙盐控股有限公司、浙

江国贸等 5 名特定投资者发行股份募集配套资金，募集配套资金总额上限为 120,000.00 万元，不超过本次拟购买资产交易价格的 100%。标的资产交易价格以具有证券业务资格的资产评估机构出具并经浙江省国资委备案的评估结果为基础，经交易双方协商确定。本次资产重组后，公司控股股东仍为浙江国贸集团，实际控制权并未发生变化。目前，该资产重组事项正在依照程序推进中。

7、分部信息

√适用 □不适用

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

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

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

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- (1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10%或者以上；
- (2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10%或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到 75%时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到 75%：

- (1) 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；
- (2) 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

本公司确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型

本公司的报告分部都是提供不同产品和劳务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩。

本公司有 5 个报告分部：商品流通分部、工业制造分部、房地产分部、融资租赁分部、货运代理及其他分部。

(2). 报告分部的财务信息

单位：万元 币种：人民币

项目	商品流通分部	工业制造分部	房地产分部	融资租赁分部	货运代理及其他分部	分部间抵销	合计
主营业务收入	151,277.65	73,960.37	30,646.75	2,820.72	2,768.43	4.20	261,469.72
主营业务成本	125,207.04	63,570.87	22,244.84	1,539.03	2,482.23	1,823.78	213,220.23
资产总额	758,666.22	2,880.87	250,854.36	98,547.71	1,433.17	237,558.67	874,823.66
负债总额	204,481.85	2,204.74	214,487.69	77,995.75	560.98	145,473.94	354,257.07

8、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

控股子公司浙江新帝置业有限公司开发的新帝·朗郡项目已竣工，部分房产已交付业主使用。该公司与浙江省建工集团有限公司工程款尚未全部决算，按照与其签订工程合同的初步决算结果计算项目开发成本。

根据《中华人民共和国土地增值税暂行条例》的有关规定，控股子公司浙江新帝置业有限公司及控股子公司湖州东方蓬莱置业有限公司按照房款收入计提土地增值税，土地增值税清算金额存在不确定性。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

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
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	36,189,238.93	100.00	1,809,461.95	5.00	34,379,776.98	37,860,087.09	100.00	1,893,004.35	5.00	35,967,082.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	36,189,238.93	/	1,809,461.95	/	34,379,776.98	37,860,087.09	/	1,893,004.35	/	35,967,082.74

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
1 年以内小计	36,189,238.93	1,809,461.95	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
合计	36,189,238.93	1,809,461.95	5.00

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 0 元; 本期收回或转回坏账准备金额 83,542.40 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
中交第一公路工程局有限公司温州绕城高速西南线第 8 标段项目部	6,712,203.05	18.55	335,610.15
浙江省宏途交通建设有限公司杭金衢拓宽工程 4 标项目部	5,115,960.93	14.14	255,798.05
浙江交工路桥建设有限公司杭长高速北延工程四合同段项目部	8,827,457.97	24.39	441,372.90
浙江省交通工程建设集团有限公司杭长高速公路北延工程一合同段项目经理部	4,688,673.31	12.96	234,433.67
中铁二十四局集团有限公司温州市域铁路 S1 线一期 SG8 标项目经理部	6,286,537.84	17.37	314,326.89
合计	31,630,833.1	87.41	1,581,541.66

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	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
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	367,965,602.39	19.39	228,393,544.17	62.07	139,572,058.22	666,652,962.03	32.08	228,356,698.82	34.25	438,296,263.21
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,529,804,258.48	80.61	20,832,710.14	1.36	1,508,971,548.34	1,411,551,984.49	67.92	16,108,673.18	1.14	1,395,443,311.31

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,897,769,860.87	/	249,226,254.31	/	1,648,543,606.56	2,078,204,946.52	/	244,465,372.00	/	1,833,739,574.52

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
浙江国贸新能源投资股份有限公司	92,317,557.78	45,061,877.89	48.81	[注 1]
索日新能源股份有限公司	54,333,751.96	40,750,313.97	75.00	[注 2]
浙江东方集团浩业贸易有限公司	221,314,292.65	142,581,352.31	64.42	[注 3]
合计	367,965,602.39	228,393,544.17	/	/

[注 1]：详见与联营企业投资相关的或有负债

[注 2]：详见附注承诺及或有事项之说明

[注 3]：根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	8,647,587.25	432,379.36	5.00
1 至 2 年	12,411,664.95	3,723,499.49	30.00
2 至 3 年	1,600,000.00	800,000.00	50.00
3 年以上	813,516.39	813,516.39	100.00
合计	23,472,768.59	5,769,395.24	5.50

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方往来组合	1,506,331,489.89	15,063,314.90	1.00
合计	1,506,331,489.89	15,063,314.90	1.00

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 4,760,882.31 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	1,600,000.00	1,600,000.00
拆借款	1,875,096,575.87	2,057,552,108.49
应收暂付款	21,073,285.00	19,052,838.03
合计	1,897,769,860.87	2,078,204,946.52

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
湖州仁皇房地产有限公司	拆借款	728,650,722.79	1年以内	38.40	7,286,507.23
湖州国贸东方房地产有限公司	拆借款	303,043,481.97	[注 1]	15.97	3,030,434.82
浙江国金融资租赁股份有限公司	拆借款	279,618,873.62	[注 2]	14.73	2,796,188.74
浙江东方集团浩业贸易有限公司	拆借款	221,314,292.65	1年以内	11.66	142,581,352.31
浙江国贸新能源投资股份有限公司	拆借款	92,317,557.78	[注 3]	4.84	45,061,877.89
合计	/	1,624,944,928.81	/	85.60	200,756,360.99

[注 1]: 其中 1 年以内 95,317,666.58 元, 1-2 年 207,725,815.39 元。

[注 2]: 其中 1 年以内 106,618,873.62 元, 1-2 年 173,000,000.00 元。

[注 3]: 其中 1 年以内 2,437,557.78 元, 1-2 年 89,880,000.00 元。

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
对子公司投资	896,756,241.67		896,756,241.67	911,084,471.67		911,084,471.67

对联营、合营企业投资	489,164,203.84	33,959,958.40	455,204,245.44	265,036,753.32	33,959,958.40	231,076,794.92
合计	1,385,920,445.51	33,959,958.40	1,351,960,487.11	1,176,121,224.99	33,959,958.40	1,142,161,266.59

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
浙江国贸东方房地产有限公司	319,005,470.00			319,005,470.00		
浙江东方集团产融投资有限公司	97,000,000.00			97,000,000.00		
浙江国金融资租赁股份有限公司	122,964,000.00			122,964,000.00		
杭州舒博特新材料科技有限公司	74,966,400.00			74,966,400.00		
浙江新帝置业有限公司	73,200,000.00			73,200,000.00		
湖州东方蓬莱置业有限公司	55,457,438.78			55,457,438.78		
宁波狮丹努集团有限公司	14,328,230.00		14,328,230.00	0.00		
浙江东方集团振业进出口有限公司	9,991,800.00			9,991,800.00		
浙江东方集团茂业进出口有限公司	8,840,000.00			8,840,000.00		
浙江东方集团华业进出口有限公司	8,040,000.00			8,040,000.00		
浙江东方集团服装服饰进出口有限公司	7,800,000.00			7,800,000.00		
浙江东方集团新业进出口有限责任公司	7,689,937.50			7,689,937.50		
浙江东方集团嘉业进出口有限公司	7,320,000.00			7,320,000.00		
浙江东方集团泓业进出口有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
浙江东方集团凯业进出口有限公司	5,863,000.00			5,863,000.00		
浙江东方集团恒业进出口有限公司	4,550,000.00			4,550,000.00		
浙江东方集团骏业进出口有限公司	4,550,000.00			4,550,000.00		
浙江东方集团浩业贸易有限公司	3,850,000.00			3,850,000.00		
浙江东方集团盛业进出口有限公司	3,575,000.00			3,575,000.00		
浙江东方集团国际货运有限公司	3,107,500.00			3,107,500.00		
浙江东方集团建业进出口有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
香港东方国际贸易有限公司	392,825.00			392,825.00		
浙江鑫圣贸易有限公司	10,500,000.00			10,500,000.00		
浙江东方燃料有限公司	46,277,490.52			46,277,490.52		
浙江东方集团供应链管理有限公司	6,838,526.73			6,838,526.73		
宁波国鑫再生金属有限公司	2,601,853.14			2,601,853.14		
浙江东方海纳电子商务有限公司	3,375,000.00			3,375,000.00		
合计	911,084,471.67		14,328,230.00	896,756,241.67		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
杭州兆富投资合伙企业(有限合伙)[注]	148,710,251.37			-1,065,775.75						147,644,475.62	
浙江国贸新能源投资股份有限公司	67,919,916.80			-1,298,460.98						66,621,455.82	33,959,958.40
杭州金研睿成启汉投资管理合伙企业(有限合伙)	18,895,929.95			65.50						18,895,995.45	
浙江国贸东方投资管理有限公司	23,564,202.90			17,248,651.80						40,812,854.70	
浙江陆港物流发展有限公司	3,904,730.48			-90,584.50						3,814,145.98	
宁波狮丹努服饰有限公司	2,041,721.82			750,752.32						2,792,474.14	
宁波狮丹努集团有限公司	0.00			4,062,238.91					204,520,563.22	208,582,802.13	
小计	265,036,753.32			19,606,887.30					204,520,563.22	489,164,203.84	33,959,958.40
合计	265,036,753.32			19,606,887.30					204,520,563.22	489,164,203.84	33,959,958.40

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	89,926,233.51	83,050,055.28	75,235,999.96	72,307,873.37
其他业务	4,227,768.58	1,512,417.93	4,264,098.90	2,126,491.68
合计	94,154,002.09	84,562,473.21	79,500,098.86	74,434,365.05

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	74,499,175.63	82,451,572.56
权益法核算的长期股权投资收益	42,292,338.29	7,067,891.91
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
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	-4,369,510.15	-101,228.53
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	50,535,040.00	36,240,448.40
处置可供出售金融资产取得的投资收益	342,848,035.25	402,339,635.44
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
委托贷款收益	9,962,189.36	21,156,990.94
银行理财产品收益	1,920,339.81	0.00
合计	517,687,608.19	549,155,310.72

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-87,818.79	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,360,534.31	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,635,146.66	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		

交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	416,247,016.08	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益	8,922,189.36	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-411,124.77	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-2,556,268.26	
所得税影响额	-108,543,252.89	
少数股东权益影响额	-31,248,005.87	
合计	294,318,415.83	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.48	0.77	0.77
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.86	0.19	0.19

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人签名并盖章的公司2016年半年度报告文本
	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	报告期内在上海证券交易所网站及《上海证券报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：金朝萍

董事会批准报送日期：2016-08-23

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容