

浙江省国有资本运营有限公司

2017 年度报告

重要提示

浙江省国有资本运营有限公司承诺本报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对真实性、准确性、完整性承担法律责任。

(本页无正文，为《浙江省国有资本运营有限公司 2017 年年度报告》
盖章页)

发行人：浙江省国有资本运营有限公司



日期：2018 年 4 月 27 日

目录

释义.....	5
第一章 报告期内企业主要情况.....	6
一、企业基本情况.....	6
二、募集资金使用情况.....	7
第二章 财务报告.....	8

释义

在本报告中，除文义另有所指外，下列词语具有以下涵义：

“本公司/公司/发行人”	指	浙江省国有资本运营有限公司
“中期票据”	指	具有法人资格的非金融企业在银行间债券市场发行的，约定在一定期限内还本付息的债务融资工具

第一章 报告期内企业主要情况

一、企业基本情况

1、中文名称：浙江省国有资本运营有限公司（简称“浙资运营”）

2、英文名称：Zhejiang State-owned Capital Operation Co., Ltd

3、注册资本：人民币 1,000,000.00 万元

4、法定代表人：桑均尧

5、注册地址：杭州市求是路 8 号公元大厦

办公地址及邮政编码：杭州市求是路 8 号公元大厦

公司网址：www.zjzsc.com

电子邮箱：zjsoam@zjsoam.com

6、债务融资工具相关业务联系人：陈先华、赵珏

联系地址：杭州市求是路 8 号公元大厦

电话：0571-87243013、0571-87251693

传真：0571-87251701

电子信箱：zhaoj@zjsoam.com

二、募集资金使用情况

(一) 浙江省国有资本运营有限公司 2018 年度第一期中期票据

- 1、债券简称：18 浙资运营 MTN001
- 2、债券代码：101800414
- 3、债券存续期限：3 年
- 4、债券发行额：人民币柒亿元（¥700,000,000.00）
- 5、债券年利率和计息方式：4.84%，付息固定
- 6、还本付息方式：每年付息一次，到期一次还本付息
- 7、债券信用级别：AAA
- 8、债券担保：无担保
- 9、债券主承销商：中国工商银行股份有限公司, 中信银行股份有限公司
- 10、募集资金使用情况：

本期中期融资券募集总金额 7 亿元，截至本年度报告出具日，已使用金额 0 亿元，未使用金额 7 亿元。

已使用资金的用途：

本次募集资金暂未使用。

第二章 财务报告

浙江省国有资本运营有限公司

2017年度审计报告



目 录

一、审计报告	第 1—3 页
二、财务报表	第 4—11 页
(一) 合并资产负债表	第 4 页
(二) 母公司资产负债表	第 5 页
(三) 合并利润表	第 6 页
(四) 母公司利润表	第 7 页
(五) 合并现金流量表	第 8 页
(六) 母公司现金流量表	第 9 页
(七) 合并所有者权益变动表	第 10 页
(八) 母公司所有者权益变动表	第 11 页
三、财务报表附注	第 12—184 页

审计报告

天健审〔2018〕4505号

浙江省人民政府国有资产监督管理委员会：

浙江省国有资本运营有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了浙江省国有资本运营有限公司(以下简称省国资公司)财务报表,包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表,2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表,以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了省国资公司2017年12月31日的合并及母公司财务状况,以及2017年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、管理层和治理层对财务报表的责任

省国资公司管理层(以下简称管理层)负责按照企业会计准则的规定编制财

务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估省国资公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

省国资公司治理层（以下简称治理层）负责监督省国资公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对省国资公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露

不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致省国资公司不能持续经营。

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

胡燕华



中国注册会计师：

王福康



中国注册会计师：

杜金宇



二〇一八年四月二十六日

合并资产负债表

2017年12月31日

会合01表

编制单位：浙江省国有资本运营有限公司

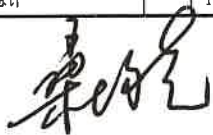
单位：人民币元

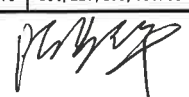
资产	注释号	期末数	期初数	负债和所有者权益	注释号	期末数	期初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		20,537,600,331.15	17,994,228,378.20	短期借款	30	18,956,498,162.93	15,116,778,814.09
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2	342,856,694.23	234,786,730.55	拆入资金			
衍生金融资产	3	92,523,752.57	142,222,587.87	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	31	116,920,506.09	
应收票据	4	3,721,810,779.58	1,809,720,815.59	衍生金融负债	32	494,189,264.48	194,408,395.82
应收账款	5	18,265,619,564.97	18,250,104,457.26	应付票据	33	11,187,488,759.61	11,980,297,683.68
预付款项	6	8,250,650,441.37	9,518,456,831.17	应付账款	34	29,876,942,070.35	25,009,241,070.48
应收保费				预收款项	35	9,145,439,990.76	8,869,554,300.40
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息	7	63,890,369.38	15,132,865.89	应付职工薪酬	36	4,529,595,599.91	4,036,581,948.28
应收股利	8	4,725,215.10	1,530,946.00	应交税费	37	1,687,005,177.19	1,357,204,724.97
其他应收款	9	6,036,400,787.92	12,618,854,930.41	应付利息	38	325,223,131.73	258,330,796.33
买入返售金融资产				应付股利	39	19,452,449.42	21,376,263.39
存货	10	34,833,349,913.48	27,734,186,138.37	其他应付款	40	8,591,066,723.42	10,671,722,586.81
持有待售资产	11	190,003,925.90	84,838,966.15	应付分保账款			
一年内到期的非流动资产	12	3,239,725,707.80	1,450,308,025.17	保险合同准备金			
其他流动资产	13	3,094,932,969.01	2,216,445,717.53	代理买卖证券款			
流动资产合计		98,674,090,452.46	92,070,817,390.16	代理承销证券款			
				持有待售负债	11	55,785,524.66	
				一年内到期的非流动负债	41	1,652,614,909.90	1,236,694,077.72
				其他流动负债	42	10,186,062,598.54	10,558,160,316.07
				流动负债合计		96,824,284,868.99	89,310,350,978.04
				非流动负债：			
				长期借款	43	2,998,819,190.41	2,499,364,324.84
				应付债券	44	6,085,616,212.72	5,380,882,052.10
				其中：优先股			
				永续债			
				长期应付款	45	1,195,562,095.52	1,370,791,653.36
				长期应付职工薪酬	46		241,980.00
				专项应付款	47	563,847,172.76	442,591,868.61
				预计负债	48	24,100,952.00	2,065,000.00
				递延收益	49	388,604,009.09	331,868,918.91
				递延所得税负债	28	1,485,499,335.86	1,046,721,973.28
				其他非流动负债	50	415,245,008.36	280,877,911.64
				非流动负债合计		13,157,293,976.72	11,355,405,682.74
				负债合计		109,981,578,845.71	100,665,756,660.78
非流动资产：				所有者权益：			
发放委托贷款及垫款	14	1,485,767,699.54	534,843,413.49	实收资本	51	10,000,000,000.00	1,800,000,000.00
可供出售金融资产	15	14,581,540,099.90	12,818,507,688.77	其他权益工具	52	4,736,400,000.00	3,940,000,000.00
持有至到期投资				其中：优先股			
长期应收款	16	14,092,868,354.77	9,655,371,716.56	永续债		4,736,400,000.00	3,940,000,000.00
长期股权投资	17	3,810,465,174.27	2,423,460,061.60	资本公积	53	748,438,475.89	8,571,460,825.42
投资性房地产	18	2,983,554,624.35	2,811,145,885.03	减：库存股			
固定资产	19	8,927,747,627.22	7,670,334,595.71	其他综合收益	54	1,922,190,359.91	1,319,266,544.62
在建工程	20	920,188,183.95	1,189,400,675.60	专项储备	55	9,590,693.55	10,202,543.00
工程物资	21	576,905.08	737,913.84	盈余公积	56	80,386,611.10	32,288,325.54
固定资产清理	22		1,574,000.00	一般风险准备			
生产性生物资产	23	3,647,822.37	2,431,736.91	未分配利润	57	2,174,393,072.65	1,597,230,401.47
油气资产				归属于母公司所有者权益合计		19,671,399,213.10	17,270,448,640.05
无形资产	24	2,153,097,448.55	1,976,294,099.04	少数股东权益		21,324,791,500.97	16,290,994,034.85
开发支出	25	15,475,532.56	5,645,164.00	所有者权益合计		40,996,190,714.07	33,561,442,674.90
商誉	26	1,335,251,333.89	1,031,944,589.39	负债和所有者权益总计		150,977,769,559.78	134,227,199,335.68
长期待摊费用	27	385,929,801.31	371,048,362.35				
递延所得税资产	28	1,120,407,600.62	1,121,585,555.33				
其他非流动资产	29	487,160,898.94	542,056,487.90				
非流动资产合计		52,303,679,107.32	42,156,381,945.52				
资产总计		150,977,769,559.78	134,227,199,335.68				

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：





母公司资产负债表

2017年12月31日

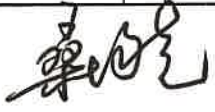
会企01表

编制单位：浙江省国有资本运营有限公司

单位：人民币元

资产	注释号	期末数	期初数	负债和所有者权益	注释号	期末数	期初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		207,567,606.22	842,574,303.32	短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据				应付票据			
应收账款	1	9,500.00		应付账款			
预付款项			431,612.31	预收款项		439,000.00	6,111,462.73
应收利息		3,796,100.00		应付职工薪酬		28,171.49	4,248,544.00
应收股利				应交税费		8,544,023.44	6,884,363.18
其他应收款	2	2,800,816,492.86	2,471,970,052.33	应付利息		12,600,000.00	12,600,000.00
存货				应付股利			
持有待售资产			427,426.30	其他应付款		655,285,748.24	100,017,752.14
一年内到期的非流动资产				持有待售负债			
其他流动资产		544,480,864.78		一年内到期的非流动负债			
流动资产合计		3,556,670,563.86	3,315,403,394.26	其他流动负债			
				流动负债合计		676,896,943.17	129,862,122.05
				非流动负债：			
非流动资产：				长期借款			
可供出售金融资产		813,525,212.45	2,934,944,995.99	应付债券		1,592,091,212.72	1,589,457,052.10
持有至到期投资				其中：优先股			
长期应收款				永续债			
长期股权投资	3	9,405,224,233.05	6,863,362,028.39	长期应付款		265,140,000.00	265,140,000.00
投资性房地产				长期应付职工薪酬			
固定资产		110,304,042.66	382,692,842.01	专项应付款		4,071,374.56	4,071,374.56
在建工程				预计负债			
工程物资				递延收益			
固定资产清理				递延所得税负债		109,061,730.15	273,236,769.87
生产性生物资产				其他非流动负债		40,505,918.88	40,505,918.88
油气资产				非流动负债合计		2,010,870,236.31	2,172,411,115.41
无形资产		21,640,973.01	23,656,509.37	负债合计		2,687,767,179.48	2,302,273,237.46
开发支出				所有者权益：			
商誉				实收资本		10,000,000,000.00	1,800,000,000.00
长期待摊费用				其他权益工具			
递延所得税资产		125.00	1,013,617.98	其中：优先股			
其他非流动资产		41,700,429.13	41,482,858.25	永续债			
非流动资产合计		10,392,395,015.30	10,247,152,851.99	资本公积		177,168,697.07	8,364,611,042.60
				减：库存股			
资产总计		13,949,065,579.16	13,562,556,246.25	其他综合收益		327,185,190.40	819,710,309.59
				专项储备			
				盈余公积		80,386,611.10	32,288,325.54
				未分配利润		676,557,901.11	243,673,331.06
				所有者权益合计		11,261,298,399.68	11,260,283,008.79
				负债和所有者权益总计		13,949,065,579.16	13,562,556,246.25

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：



合并利润表

2017年度

会合02表

编制单位：浙江省国有资本运营有限公司

单位：人民币元

项目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业总收入		339,929,447,429.88	263,992,964,305.41
其中：营业收入	1	339,526,504,724.02	263,719,405,237.02
利息收入	2	240,901,849.23	116,571,718.81
已赚保费			
手续费及佣金收入	3	162,040,856.63	156,987,349.58
二、营业总成本		338,288,636,268.60	263,024,461,459.82
其中：营业成本	1	329,477,223,089.79	253,743,524,461.15
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		480,864,498.40	903,049,706.70
销售费用	4	2,148,994,822.92	2,105,986,909.07
管理费用	5	3,445,789,877.06	3,093,282,420.29
财务费用	6	1,636,296,797.60	1,143,839,180.42
资产减值损失	7	1,099,467,182.83	2,034,778,782.19
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	8	14,983,538.28	-142,044,706.82
净敞口套期损益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	9	1,888,898,382.14	2,703,248,846.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	9	220,060,423.41	279,294,389.16
资产处置收益（损失以“-”号填列）	10	800,143,359.88	53,719,119.92
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	11	151,543,797.38	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,496,380,238.96	3,583,426,105.43
加：营业外收入	12	119,822,413.28	298,544,831.61
减：营业外支出	13	186,203,824.02	132,125,318.87
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,429,998,828.22	3,749,845,618.17
减：所得税费用	14	1,174,101,142.40	1,030,569,791.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,255,897,685.82	2,719,275,826.90
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,267,211,099.41	2,699,383,420.10
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-11,313,413.59	19,892,406.80
（二）按所有权归属分类：			
1. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		924,067,714.12	971,838,751.96
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		2,331,829,971.70	1,747,437,074.94
六、其他综合收益的税后净额	15	1,333,486,619.02	-2,023,483,761.66
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		602,923,815.29	-2,093,534,435.67
（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导致的变动			
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所享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	15	602,923,815.29	-2,093,534,435.67
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所享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	15	598,519,491.36	-2,082,157,928.86
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	15	5,889,770.74	-11,376,506.81
6. 其他	15	-1,485,446.81	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		730,562,803.73	70,050,674.01
七、综合收益总额		4,589,384,304.84	695,792,065.24
归属母公司所有者的综合收益总额		1,526,991,529.41	-1,121,695,683.71
归属于少数股东的综合收益总额		3,062,392,775.43	1,817,487,748.95
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表

2017年度


会企02表

编制单位：浙江省国有资本运营有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业收入	1	16,893,104.75	20,575,781.41
减：营业成本	1	6,462,754.61	13,009,569.15
税金及附加		3,713,350.92	4,503,080.17
销售费用			
管理费用		36,459,986.40	30,398,482.05
财务费用		13,586,155.43	20,255,934.50
资产减值损失		85,220.57	
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期损益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	2	614,148,054.87	265,335,229.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2	11,037,478.37	22,637,857.87
资产处置收益（损失以“-”号填列）		3,048,497.56	22,493,373.56
其他收益		420,000.00	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		574,202,189.25	240,237,318.30
加：营业外收入		43,924.52	241,884.05
减：营业外支出		82,119,998.49	513,735.45
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		492,126,115.28	239,965,466.90
减：所得税费用		11,143,259.67	4,853,003.63
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		480,982,855.61	235,112,463.27
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		480,982,855.61	235,112,463.27
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		385,441,755.81	-1,625,904,919.07
（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		385,441,755.81	-1,625,904,919.07
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		385,441,755.81	-1,625,904,919.07
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		866,424,611.42	-1,390,792,455.80
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：



合并现金流量表

2017年度

会合03表

编制单位：浙江省国有资本运营有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数	上年同期数
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	384,293,151,874.59	292,815,705,521.14
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	402,942,705.86	273,559,068.39
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	761,373,720.19	1,310,954,958.66
收到其他与经营活动有关的现金	7,249,750,557.49	4,898,573,586.09
经营活动现金流入小计	392,707,218,858.13	299,298,793,134.28
购买商品、接受劳务支付的现金	370,442,771,992.27	269,854,842,371.30
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	17,286,152,846.09	17,176,486,570.22
支付的各项税费	4,542,139,236.63	4,563,720,693.75
支付其他与经营活动有关的现金	8,713,183,897.13	7,655,239,847.32
经营活动现金流出小计	400,984,247,972.12	299,250,289,482.59
经营活动产生的现金流量净额	-8,277,029,113.99	48,503,651.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	18,415,305,496.92	3,310,107,890.96
取得投资收益收到的现金	1,549,836,434.95	737,671,900.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,351,760,782.72	641,712,012.83
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	150,138,509.57	181,554,166.82
收到其他与投资活动有关的现金	3,069,065,809.93	5,502,388,044.97
投资活动现金流入小计	24,536,107,034.09	10,373,434,015.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,099,720,149.62	1,937,157,268.91
投资支付的现金	14,549,645,320.51	8,350,546,343.98
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	837,756,417.24	
支付其他与投资活动有关的现金	2,207,015,730.58	1,984,697,552.44
投资活动现金流出小计	22,694,137,617.95	12,272,401,165.33
投资活动产生的现金流量净额	1,841,969,416.14	-1,898,967,149.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,739,322,470.20	1,188,038,825.05
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,739,322,470.20	306,258,825.05
取得借款收到的现金	76,678,919,776.15	51,834,988,123.34
发行债券收到的现金	15,500,000,000.00	15,510,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	3,772,771,220.81	3,721,623,902.65
筹资活动现金流入小计	99,691,013,467.16	72,255,150,851.04
偿还债务支付的现金	87,247,960,817.54	65,318,045,171.22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,779,101,076.02	2,763,627,382.19
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,525,877,722.50	922,255,695.90
支付其他与筹资活动有关的现金	1,047,709,483.93	1,288,445,783.64
筹资活动现金流出小计	92,074,771,377.49	69,370,118,337.05
筹资活动产生的现金流量净额	7,616,242,089.67	2,885,032,513.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-52,648,612.98	-10,863,734.96
五、现金及现金等价物净增加额	1,128,533,778.84	1,023,705,281.35
加：期初现金及现金等价物余额	14,983,192,535.65	13,959,487,254.30
六、期末现金及现金等价物余额	16,111,726,314.49	14,983,192,535.65

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



母公司现金流量表

2017年度

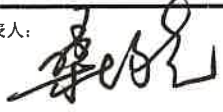
会企03表

编制单位：浙江省国有资本运营有限公司

单位：人民币元

项目	本期数	上年同期数
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	16,074,511.80	33,310,962.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	645,903,165.55	290,297,820.40
经营活动现金流入小计	661,977,677.35	323,608,782.40
购买商品、接受劳务支付的现金	245,085.21	2,527,550.14
支付给职工以及为职工支付的现金	29,369,097.26	9,093,666.74
支付的各项税费	16,741,982.28	8,071,903.72
支付其他与经营活动有关的现金	130,511,584.77	12,607,970.96
经营活动现金流出小计	176,867,749.52	32,301,091.56
经营活动产生的现金流量净额	485,109,927.83	291,307,690.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	126,465,753.43	93,951,720.86
取得投资收益收到的现金	525,133,818.37	244,217,922.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,215,439.29	25,400,795.20
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	261,066,168.28	1,373,236,867.96
投资活动现金流入小计	915,881,179.37	1,736,807,306.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,900,007.87	389,988.00
投资支付的现金	905,838,861.88	505,248,994.08
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,067,778,934.55	1,146,648,054.06
投资活动现金流出小计	1,975,517,804.30	1,652,287,036.14
投资活动产生的现金流量净额	-1,059,636,624.93	84,520,270.77
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		628,359,648.67
筹资活动现金流入小计		628,359,648.67
偿还债务支付的现金		150,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	60,480,000.00	62,555,312.50
支付其他与筹资活动有关的现金		33,911,875.00
筹资活动现金流出小计	60,480,000.00	246,467,187.50
筹资活动产生的现金流量净额	-60,480,000.00	381,892,461.17
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	-635,006,697.10	757,720,422.78
加：期初现金及现金等价物余额	842,574,303.32	84,853,880.54
六、期末现金及现金等价物余额	207,567,606.22	842,574,303.32

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：






合并所有者权益变动表

2017年度

单位：元
人民币元

项目	本期数											上年同期数														
	归属于母公司所有者权益											少数股东	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益											少数股东	所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具		资本公积	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	权益	权益合计			实收资本	其他权益工具		资本公积	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	权益	权益合计		
		优先股	永续债									其他	优先股		永续债	其他										
一、上年年末余额	1,800,000,000.00	3,910,000,000.00		8,371,116,825.42		1,279,286,514.82	10,202,543.00	22,298,328.54	1,597,230,401.47	16,256,994,034.85	23,061,142,671.90	1,800,000,000.00	3,910,000,000.00		7,140,226,419.36	2,781,033,838.87	10,307,290.23	8,777,079.21	890,616,232.65	13,830,657,100.48	30,070,740,188.80					
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、本年年初余额	1,800,000,000.00	3,910,000,000.00		8,371,116,825.42		1,279,286,514.82	10,202,543.00	22,298,328.54	1,597,230,401.47	16,256,994,034.85	23,061,142,671.90	1,800,000,000.00	3,910,000,000.00		7,140,226,419.36	2,461,063,836.97	9,357,290.23	8,777,079.21	890,616,232.65	13,830,657,100.48	30,070,740,188.80					
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	8,200,000,000.00	796,400,000.00		-9,873,823,349.53		603,923,815.29	-611,849.45	48,098,285.56	577,163,671.18	5,033,797,466.12	7,438,344,638.83				1,441,232,116.66		815,259.71	23,511,246.33	706,594,164.82	2,460,336,934.37	3,490,672,486.94					
（一）综合收益总额						603,923,815.29	-611,849.45	48,098,285.56	577,163,671.18	5,033,797,466.12	7,438,344,638.83				1,441,232,116.66		815,259.71	23,511,246.33	706,594,164.82	2,460,336,934.37	3,490,672,486.94					
（二）所有者投入和减少资本		796,400,000.00																								
1. 所有者投入资本		796,400,000.00																								
2. 其他权益工具持有者投入资本																										
3. 股份支付计入所有者权益的金额																										
4. 其他																										
（三）利润分配																										
1. 提取盈余公积																										
2. 提取一般风险准备																										
3. 对所有者分配																										
4. 其他																										
（四）所有者权益内部结转																										
1. 资本公积转增资本																										
2. 盈余公积转增资本																										
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	10,000,000,000.00	4,706,400,000.00		748,438,475.89		1,883,210,330.11	9,590,693.55	80,396,614.10	2,174,394,072.65	21,314,791,501.97	28,996,190,514.97	1,800,000,000.00	3,940,000,000.00		8,571,464,825.42	1,319,266,546.42	10,307,290.23	32,289,325.54	1,997,230,401.47	16,296,994,034.85	31,061,442,674.90					

法定代表人：

主要会计工作的负责人：

会计机构负责人：





母公司所有者权益变动表

2017年度

会计报表

单位：人民币元

	本期数										上年同期数											
	实收资本	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	实收资本	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									优先股	永续债	其他							
上年年末余额	1,800,000,000.00			8,364,611,042.60		819,710,309.59		32,288,325.54	243,673,331.06	11,260,283,008.79	1,800,000,000.00			6,626,151,241.49			2,445,615,238.66		8,777,079.21	32,072,114.12	10,912,615,663.48	
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年初余额	1,800,000,000.00			8,364,611,042.60		819,710,309.59		32,288,325.54	243,673,331.06	11,260,283,008.79	1,800,000,000.00			6,626,151,241.49			2,445,615,238.66		8,777,079.21	32,072,114.12	10,912,615,663.48	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	8,200,000,000.00			-8,187,442,345.53		-492,525,119.19		48,098,285.56	432,894,570.05	1,015,390.89	1,738,459,801.11			-1,625,904,919.07			23,511,246.33		211,601,216.94	347,667,345.31		
（一）综合收益总额						385,441,755.91			480,982,855.61	866,424,611.42				-1,625,904,919.07					235,112,463.27	-1,390,792,455.80		
（二）所有者投入和减少资本																						
1.所有者投入资本																						
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								48,098,285.56	-48,098,285.56										23,511,246.33	-23,511,246.33		
1.提取盈余公积								48,098,285.56	-48,098,285.56										23,511,246.33	-23,511,246.33		
2.对所有者分配																						
3.其他																						
（四）所有者权益内部结转	8,200,000,000.00			-8,200,000,000.00																		
1.资本公积转增资本	8,200,000,000.00			-8,200,000,000.00																		
2.盈余公积转增资本																						
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				12,557,654.47		-977,966,875.00				-865,409,220.53				1,738,459,801.11							1,738,459,801.11	
四、本期期末余额	10,000,000,000.00			177,168,697.07		327,185,190.40		80,386,611.10	676,557,901.11	11,261,298,399.68	1,800,000,000.00			8,364,611,042.60			819,710,309.59		32,288,325.54	243,673,331.06	11,260,283,008.79	

法定代表人：

李斌

主管会计工作的负责人：

李斌

会计机构负责人：

李斌



浙江省国有资本运营有限公司



金额单位：人民币元

一、企业的基本情况

浙江省国有资本运营有限公司（以下简称公司或本公司）系浙江省人民政府国有资产监督管理委员会出资组建的国有独资有限责任公司，于2007年2月15日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为91330000798592788H的营业执照，注册资本1,000,000万元，营业期限为长期。本公司注册地为杭州市。

本公司属资本投资服务行业。主要经营活动为：投资于投资管理及咨询服务，资产管理与处置，股权管理，股权投资基金管理，金融信息服务。

本财务报表业经公司2018年4月26日批准对外报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、遵循企业会计准则的声明

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

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(二) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(三) 记账基础和计价原则

记账基础是权责发生制，计价原则是历史成本。

(四) 企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(五) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(六) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

(1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

(2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

(3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。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。

(九) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，

按摊余成本计量；(2) 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。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 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。

(2) 对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

(3) 按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势

属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(4) 可供出售金融资产减值的客观证据

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 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；
- ③ 公司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 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。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 12 个月（含 12 个月）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，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，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。

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值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并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

6. 金融资产和金融负债的抵销

(1) 金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。

(2) 同时满足下列条件的金融资产和金融负债，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(3) 不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

7. 金融负债与权益工具的区分及相关处理

(1) 金融负债，是指公司持有的符合下列条件之一的负债：1) 向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务；2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；3) 将来须用或可用公司自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且公司根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；4) 将来须用或可用公司自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。公司对全部现有同类别非衍生自身权益工具的持有方同比例发行配股权、期权或认股权证，使之有权按比例以固定金额的任何货币换取固定数量的该企业自身权益工具的，该类配股权、期权或认股权证应当分类为权益工具。

(2) 权益工具，是指能证明拥有其他公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。在同时满足下列条件的情况下，公司将发行的金融工具分类为权益工具：1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；2) 将来须用或可用公司自身权益工具结算该金融工具。如为非衍生工具，该金融工具应当不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

(3) 金融负债与权益工具的区分

1) 如果公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

2) 如果一项金融工具须用或可用公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在公司扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是公司的金融负债；如果是后者，该工具是公司的权益工具。

(4) 金融负债与权益工具的会计处理

1) 金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，计入当期损益。

2) 金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。公司对权益工具持有方的分配作利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

(十) 应收款项

1. 单项金额重大并单项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	占应收款项账面余额 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, 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

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

1) 本公司、浙江富浙资本管理有限公司(以下简称富浙资本)、浙江富浙资产管理有限公司(以下简称富浙资产)、浙江省发展资产经营有限公司(以下简称发展资产)、浙江省富浙融资租赁有限公司(以下简称富浙融资租赁)

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
------	-------

2) 浙江富物资产管理有限公司(以下简称富物资产)

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
押金备用金及保证金组合	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
其他组合	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

3) 浙江富建投资管理有限公司(以下简称富建投资)

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
行政事业单位往来组合	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
履约保证金组合	履约期内的履约保证金不计提坏账准备

4) 广德长广新型墙体材料有限公司(以下简称广德长广)

账龄组合	账龄分析法
其他组合	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

5) 物产中大集团股份有限公司(以下简称物产中大)

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
------	-------

押金备用金及保证金组合	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
应收爆破工程款项组合	余额百分比法

6) 浙江省建设投资集团股份有限公司(以下简称浙建集团)

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
质保金组合	质保期内的应收质量保证金按 3%计提坏账准备
履约保证金组合	履约期内的履约保证金不计提坏账准备

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
适用单位	本公司、富浙资产、富浙资本、发展资产、富浙融资租赁		富建投资、浙建集团	
1 年以内 (含, 下同)	5	5	3	3
1-2 年	15	15	10	10
2-3 年	35	35	15	15
3-4 年	50	50	20	20
4-5 年	80	80	50	50
5 年以上	100	100	100	100

(续上表)

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
适用单位	广德长广		物产中大、富物资产	
1 年以内 (含, 下同)	0.5	0.5	0.8	0.8
1-2 年	20	20	30	30
2-3 年	50	50	80	80
3-4 年	80	80	100	100
4-5 年	80	80	100	100
5 年以上	80	80	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
-------------	-------------------

坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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。
-----------	---------------------------------------

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在施工过程中的未完工程施工成本、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、在开发过程中的开发成本，以及在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

(1) 发出材料、设备采用月末一次加权平均法，贸易行业及 4S 店发出库存商品采用个别计价法或加权平均法核算。

(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，按有关开发项目的建筑面积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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物按照一次转销法进行摊销；钢模板、木模板、脚手架等按预计使用次数或年限分次或分期进行摊销。

(十二) 贷款和垫款的减值准备

参照中国银监会发布的《贷款风险分类指引》（银监发〔2007〕54号）对贷款进行五级分类，并按照中国人民银行发布的《银行贷款损失准备计提指引》（银发〔2002〕98号）建议的比例计提贷款减值准备，其中正常类1%，关注类2%，次级类20%，可疑类40%，损失类100%。

(十三) 长期应收款及风险准备金的核算方法

1. 长期应收款-应收融资租赁款在租赁开始日按合同约定的未来各期应收融资租赁款的合计金额作为入账价值，其与现值之和的差额记录为未实现融资收益。

2. 未实现融资收益在租赁期各个期间按实际利率法进行分摊，确认为各期的租赁收入。

3. 期末对应收融资租赁资产根据浙江省经济贸易委员会与浙江省地方税务局印发的《浙江省融资租赁试点企业管理暂行规定》，按融资租赁款余额的1%计提风险准备金。

(十四) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报

表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，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，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

5. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，

对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为可供出售金融资产，按公允价值计量。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的
在丧失控制权之前，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（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

(十五) 投资性房地产

1. 投资性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和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

3. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用公允价值模式进行后续计量，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

(十六) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价方法和后续支出的会计处理方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确

认。固定资产以取得时的实际成本入账。固定资产在使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等后续支出，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，计入当期损益。

2. 各类固定资产的折旧方法

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	10-50	0-5	1.90—10.00
专用设备	年限平均法	4-30	0-5	3.17-25.00
运输工具	年限平均法	3-15	0-5	6.33-33.33
通用设备	年限平均法	3-10	0-5	9.50—32.33
固定资产装修	年限平均法	按受益期计提折旧		
土地资产	不计提折旧			
临时设施 [注]	年限平均法	施工期		

注：临时设施按工程项目实际工期进行摊销，不留残值。

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人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承租人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 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上 (含 75%)]；(4) 承租人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 [90%以上 (含 90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

(十七) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程

按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十八) 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，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十九) 生物资产

1. 生物资产是指有生命的动物和植物，包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。生物资产同时满足下列条件时予以确认：(1) 因过去的交易或者事项对其拥有或者控制；(2) 与其有关的经济利益很可能流入公司；(3) 其成本能够可靠计量时予以

确认。

2. 生物资产按照成本计量，但有确凿证据表明生物资产的公允价值能够持续可靠取得的，采用公允价值计量。

3. 资产负债表日，以成本模式进行后续计量的生物资产，当有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，消耗性生物资产按本财务报表附注四之存货所述方法计提跌价准备，生产性生物资产按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 公益性生物资产不摊销也不计提减值准备。

(二十) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
软件	2-15
土地使用权	30-50
车位使用权	40
特许经营权	16.58-50
海域权	35
其他	2-10

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

(二十一) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十二) 职工薪酬

1. 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。
2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十三) 应付债券

应付债券价值应根据约定的未来应予偿还的本金和支付的所有利息之和的折现值来计量。折现采用的贴现率应当是债券发行日的市场利率。企业债券应按期计提利息；溢价或折价发行债券，其债券发行价格总额与债券面值总额的差额，应当在债券存续期间分期摊销。摊销方法可以采用实际利率法，也可以采用直线法。

(二十四) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为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公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(二十五) 维修基金核算方法

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

(二十六) 质量保证金核算方法

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

(二十七) 不良资产

1. 定义

不良资产是指国有企事业单位在产权制度改革、资产重组、清产核资、授权经营和生产经营活动中产生的，经省国资委批准划转的待处理资产。

2. 分类

不良资产分为债权类资产、股权类资产、实物类资产及其他类资产。

- (1) 债权类资产：主要是应收账款、其他应收款、预付账款等；
- (2) 股权类资产：包括交易性股权类金融资产和长期股权投资资产等；
- (3) 实物性资产：包括房屋建筑物、土地、机器设备以及各类存货等；
- (4) 其它类资产：除上述资产外的其他不良资产。

3. 核算方法

对接收的不良资产，同时在“其他非流动资产、其他流动资产”和“专项应付款、其他非流动负债”入账，经浙江省人民政府国有资产监督管理委员会同意后进行清理。不良资产处置结束后，根据浙江省人民政府国有资产监督管理委员会划转不良资产的性质进行核销。

(二十八) 优先股、永续债等其他金融工具

根据金融工具相关准则和《金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定》（财会〔2014〕13号），对发行的优先股/永续债（例如长期含权中期票据）/认股权/可转换公司债券等金融工具，公司依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，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该等金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

在资产负债表日，对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配作为公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

(二十九) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按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完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(4) 房地产销售收入

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。

2. 收入确认的具体方法

(1) 传统贸易

内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(2) 房地产销售收入

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。

(3) 出租物业收入

按租赁合同、协议约定的承租日期与租金额，在相关租金已经收到或取得了收款的证据时确认出租物业收入的实现。

(4) 物业管理收入

在物业管理服务已经提供，与物业管理服务相关的经济利益能够流入企业，与物业管理相关的成本能够可靠地计量时，确认物业管理收入的实现。

(5) 典当收入

对于发生和收回的典当款在同一期间的业务，按照实际所占用货币资金的时间和实际费率或利率计算确认收入；对于发放和收回的典当款在不同期间的业务，按权责发生制分期确认收入。

(6) 污水处理收入

在特许经营期内，根据当月处理污水量在当月月底暂估污水处理收入，公司结算期间污水处理收入 = Σ 单位结算价格 * 各污水厂结算污水处理量。单位结算价格在《BOT 特许经营协议》进行约定，可以根据所在地政府不同时期污水处理收费政策，经公司与所在地政府协商同意后调整。

(7) 手续费收入

手续费收入在与客户办理买卖期货合约款项清算时确认；其他业务收入在与交易相关的经济利益能够流入公司，收入的金额能够可靠计量时确认。

(8) 融资租赁业务

在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(9) 其他业务收入

按相关合同、协议的约定，与交易相关的经济利益能够流入企业，与收入相关的成本能够可靠地计量时，确认其他业务收入的实现。

(三十) 建造合同

1. 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

2. 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、

合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3. 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

4. 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

（三十一）政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

3. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

（三十二）递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（三十三）租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（三十四）持有待售

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司

仍然承诺出售非流动资产或处置组的,继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别:(1) 买方或其他方意外设定导致出售延期的条件,公司针对这些条件已经及时采取行动,且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素;(2) 因发生罕见情况,导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售,公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时,其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的,将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组,在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额,以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外,由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额,计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额,先抵减处置组中商誉的账面价值,再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重,按比例抵减其账面价值。

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

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的,以前减记的金额予以恢复,并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回,转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的,以前减记的金额予以恢复,并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回,转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值,以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额,根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重,按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售

类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

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

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

(一) 重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。本次会计政策变采用未来适用法处理。

2. 本公司自 2017 年 12 月 25 日起执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失发生额变更为列报于“资产处置收益”，此项会计政策变更采用追溯调整法，调减 2016 年度营业外收入 92,797,529.25 元，营业外支出 39,078,409.33 元，调增资产处置收益 53,719,119.92 元。

(二) 重要会计估计变更

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
本公司、发展资产、富浙融资租赁对单项金额重大的判断依据或金额标准、对按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项具体组合判断方法及对账龄组合应收款项计提坏账准备的比例不统一，公司本期对上述判断依据及标准进行统一。	本次变更经公司 2017 年七次董事会审议通过。	自 2017 年 10 月 1 日起	变更后应收款项会计政策详见本财务报表附注四（十）之说明

2. 受重要影响的报表项目和金额

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
2017 年 12 月 31 日资产负债表项目		
应收账款	-500.00	
其他应收款	-164,522.63	
2017 年度利润表项目		

资产减值损失	165,022.63	
--------	------------	--

(三) 前期会计差错更正

本期无前期会计差错更正。

六、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	3%、5%、6%、11%、13%、17%
消费税	应纳税销售额（量）	
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	按增值额与扣除项目金额的比率，实行四级超率累进税率（30%~60%）
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
土地使用税	应税土地面积	1.5、4、14元/平方米
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%、3%、5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	1%、2%
企业所得税	应纳税所得额	[注1]

注1：不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
浙建集团下属子公司	
浙江省建工建筑设计院有限公司	15%
浙江省建设机械集团有限公司	15%
浙江省建设机械钢结构有限公司	20%
浙江建机科技研发有限公司	20%
浙江德清天和新型建材有限公司	20%
海宁市天骏建材有限公司	20%
西藏大成交通工程建设有限责任公司	9%
浙江鹏成交通投资有限公司	0%

中卫南站黄河大桥建设投资管理有限公司	15%
张家口大成投资有限公司	0%
龙游大成交通投资有限公司	0%
遂昌大成交通投资有限公司	0%
杭州浙建工盈投资合伙企业（有限合伙）	[注 2]
芜湖市雷霆建设有限公司	[注 3]
芜湖益坚基础工程有限公司	[注 3]
物产中大下属子公司	
景宁物产中大水务有限公司	0%
浙江中大元通特种电缆有限公司	15%
浙江物产信息技术有限公司	15%
浙江元通线缆制造有限公司	15%
浙江宏元药业股份有限公司（以下简称宏元药业）	15%
连云港宏业化工有限公司	15%
嘉兴新嘉爱斯热电有限公司（以下简称新嘉爱斯）	15%
成都市新都金海污水处理有限责任公司	15%
连云港中大普惠香溢物业服务有限公司	20%
物产汇银（杭州）资产管理有限公司	20%
元通（上海）实业有限公司	20%
宁波元通机电实业有限公司永盛汽车租赁分公司	20%
浙江元通物资再生拆船有限公司	20%
浙江元通卡通汽车有限公司萧山分公司	20%
杭州奥通汽车服务有限公司	20%
浙江元通奥通空港汽车服务有限公司	20%
杭州元通家佳汽车服务有限公司	20%
浙江元通汽车俱乐部有限公司	20%
宿迁中大元通风行汽车销售有限公司	20%
杭州西文机电实业有限公司	20%
绍兴市福元汽车服务有限公司	20%

浙江元通汽车保险销售有限公司	20%
浙江物产千益物业服务有限公司	20%
杭州长乐林雨堂文化有限公司	20%
浙江浙金储运有限公司	20%
浙江物产普华投资管理有限公司	20%
宁波浙金国际贸易有限公司	20%
杭州浙金实业有限公司德清分公司	20%
宁波市镇海物产企业管理有限公司	20%
义乌市叠森贸易有限公司	20%
义乌市博飞贸易有限公司	20%
境外纳税主体	按注册地法律规定计缴
除上述以外的其他纳税主体	25%

注 2：合伙企业以每一个合伙人为纳税义务人。合伙企业合伙人是自然人的，按照 5%~35%的超额累进税率缴纳个人所得税；合伙人是法人和其他组织的，按照 25%缴纳企业所得税。

注 3：芜湖市雷霆建设有限公司、芜湖益坚基础工程有限公司企业所得税按营业收入的 8%核定应纳税所得税额。

（二）税收优惠

1. 浙江省建工建筑设计院有限公司、浙江省建设机械集团有限公司、浙江中大元通特种电缆有限公司、浙江物产信息技术有限公司、浙江元通线缆制造有限公司、宏元药业、连云港宏业化工有限公司和新嘉爱斯被认定为高新技术企业，2017 年度企业所得税按 15% 的税率计缴。

2. 浙江省建设机械钢结构有限公司、浙江建机科技研发有限公司、浙江德清天和新型建材有限公司、海宁市天骏建材有限公司、连云港中大普惠香溢物业服务有限公司、物产汇银（杭州）资产管理有限公司、元通（上海）实业有限公司、宁波元通机电实业有限公司永盛汽车出租分公司、浙江元通物资再生拆船有限公司、浙江元通卡通汽车有限公司萧山分公司、杭州奥通汽车服务有限公司、浙江元通奥通空港汽车服务有限公司、杭州元通家佳汽车服务有限公司、浙江元通汽车俱乐部有限公司、宿迁中大元通风行汽车销售有限公司、杭州西文机电实业有限公司、绍兴市福元汽车服务有限公司、浙江元通汽车保险销

售有限公司、浙江物产千益物业服务有限公司、杭州长乐林雨堂文化有限公司、浙江浙金储运有限公司、浙江物产普华投资管理有限公司、宁波浙金国际贸易有限公司、杭州浙金实业有限公司德清分公司、宁波市镇海物产企业管理有限公司、义乌市叠森贸易有限公司、义乌市博飞贸易有限公司系年应纳税所得额小于 50 万元的小型微利企业，根据财税(2017) 43 号文，其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

3. 西藏大成交通工程建设有限责任公司（以下简称西藏大成公司）系在西藏注册并经营的公司，根据西藏自治区人民政府下发的《关于印发《西藏自治区企业所得税政策实施办法》的通知》（藏政发〔2014〕51 号），按 15%的优惠税率计缴企业所得税，自 2015 年 1 月 1 日起至 2017 年 12 月 31 日止，免缴企业所得税中属于地方分享的部分。因此，西藏大成公司 2017 年度按 9%的实际税率计缴企业所得税。

4. 浙江鹏成交通投资有限公司、张家口大成投资有限公司、龙游大成交通投资有限公司和遂昌大成交通投资有限公司主营业务符合《财政部国家税务总局关于执行公共基础设施项目企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税〔2008〕46 号）和《国家税务总局关于实施国家重点扶持的公共基础设施项目企业所得税优惠问题的通知》（国税发〔2009〕80 号）的规定，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。浙江鹏成交通投资有限公司 2017 年为免税第二年，浙江鹏成交通投资有限公司、张家口大成投资有限公司、龙游大成交通投资有限公司和遂昌大成交通投资有限公司在 2017 年尚未取得生产经营收入。

5. 中卫南站黄河大桥建设投资管理有限公司主营业务符合《财政部国家税务总局关于执行公共基础设施项目企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税〔2008〕46 号）和《国家税务总局关于实施国家重点扶持的公共基础设施项目企业所得税优惠问题的通知》（国税发〔2009〕80 号）的规定，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。2017 年尚未取得生产经营收入。根据《财政部 海关总署 国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58 号），自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。

6. 根据《企业所得税法》规定，景宁物产中大水务有限公司因从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年（2017 年至 2019 年）免缴企业所得税，第四年至第六年减半（2020 年至 2022 年）缴纳企业所得税，本期免缴企业所得税。

7. 根据国家税务总局《关于执行〈西部地区鼓励类产业目录〉有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告 2015 年第 14 号），成都市新都金海污水处理有限责任公司的主营业务属于《西部地区鼓励类产业目录》中的鼓励类产业，享受“减按 15% 的税率征收企业所得税”的优惠政策。

8. 根据财政部、国家税务总局《关于证券行业准备金支出企业所得税税前扣除有关政策问题的通知》（财税〔2017〕23 号），中大期货有限公司 2017 年度计提的期货风险准备金可在企业所得税税前抵扣。

9. 根据财政部、国家税务总局《关于金融企业贷款损失准备金企业所得税税前扣除有关政策的通知》（财税〔2015〕9 号），物产中大集团财务有限公司计提的贷款损失准备金准予按当年末贷款资产余额的 1% 扣除截至上年末已在税前扣除的贷款损失准备金的部分在 2017 年度税前扣除。

10. 根据《企业所得税法》规定，浙江物产长乐创龄生物科技有限公司种植中药材所得，免缴企业所得税。

11. 根据《企业所得税法》规定，浙江物产长乐实业有限公司、杭州长乐森茂园林环境工程有限公司苗木及木材销售收入免缴企业所得税。

12. 根据财政部、国家税务总局《关于简并增值税征收率政策的通知》（财税〔2014〕57 号），物产汇银（杭州）资产管理有限公司因系以 1 个季度为纳税期限的增值税小规模纳税人且季度销售额或营业额不超过 9 万元，免缴增值税。

13. 根据财政部、国家税务总局《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》（财税〔2015〕78 号），成都市新都金海污水处理有限责任公司从事列入《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的资源综合利用劳务，享受“增值税即征即退 70%”的优惠政策；新嘉爱斯自 2015 年 7 月 1 日起享受对污泥处理处置劳务增值税即征即退的优惠；子公司景宁物产中大水务有限公司自 2017 年起享受对污泥处理处置劳务增值税即征即退的优惠。

14. 根据《增值税暂行条例》规定，浙江物产长乐创龄生物科技有限公司销售自产农产品免缴增值税。

15. 根据财政部、国家税务总局《关于继续实施物流企业大宗商品仓储设施用地城镇土地使用税优惠政策的通知》（财税〔2017〕33 号），浙江物产化工港储有限公司、浙江中大国际货运有限公司、宁波物产物流有限公司、金华物产物流有限公司自 2017 年 1 月 1 日起至 2019 年 12 月 31 日止，对自有的（包括自用和出租）大宗商品仓储设施用地，减按所属土地等级适用税额标准的 50% 计征城镇土地使用税。

七、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例(%)	享有的表决权比例(%)	投资额	取得方式
1	富浙资本	2	1	杭州市	杭州市	实业投资	133,178.83	100	100	226,741.05	1
2	富浙资产	2	1	杭州市	杭州市	实业投资	35,000.00	100	100	62,332.23	1
3	发展资产	2	1	杭州市	杭州市	实业投资	100,000.00	100	100	133,586.55	3
4	富浙融资租赁	2	1	杭州市	杭州市	融资租赁	30,000.00	100	100	29,583.98	3
5	富物资产	2	1	杭州市	杭州市	服务业	2,000.00	100	100	2,000.00	1
6	富建投资	2	1	杭州市	杭州市	服务业	100.00	100	100	100.00	1
7	广德长广	2	1	宣城市	宣城市	制造业	3,500.00	100	100	4,481.94	3
8	浙建集团	2	1	杭州市	杭州市	建设投资	96,000.00	51.05	51.05	49,000.00	3
9	物产中大	2	1	杭州市	杭州市	批发贸易	430,668.24	33.81	33.81	425,519.48	3

企业类型：1. 境内非金融子企业，2. 境内金融子企业，3. 境外子企业，4. 事业单位，5. 基建单位。

取得方式：1. 投资设立，2. 同一控制下的企业合并，3. 非同一控制下的企业合并，4. 其他。

(二) 母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例(%)	享有的表决权比例(%)	注册资本(万元)	投资额(万元)	级次	纳入合并范围原因
1	物产中大	33.81	33.81	4,306,682,417.00	4,255,194,770.33	2	第一大股东

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

序号	企业名称	持股比例(%)	享有的表决权比例(%)	注册资本	投资额	级次	未纳入合并范围原因
1	杭州西子实验学校	52.96	52.96		11,061,290.42	3	[注]

注：杭州西子实验学校受杭州市西湖区教育局直接管理，本公司对其无重大影响，采用成本法核算。

(四) 重要非全资子公司情况

1. 少数股东

序号	企业名称	少数股东持股比例比例(%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	浙建集团	48.95	200,745,230.43	21,000,000.00	2,285,294,074.57
2	物产中大	66.19	1,320,420,721.26	950,228,837.00	11,914,580,582.33

2. 主要财务信息

项目	期末数/本期数		期初数/上年同期数	
	浙建集团	物产中大	浙建集团	物产中大
流动资产	44,093,952,173.95	51,017,415,602.02	39,167,099,246.47	47,635,212,072.89
非流动资产	7,678,721,454.43	34,926,391,871.06	5,507,244,468.36	28,935,965,169.49
资产合计	51,772,673,628.38	85,943,807,473.08	44,674,343,714.83	76,571,177,242.38
流动负债	42,596,031,929.11	52,867,836,309.47	38,417,184,222.83	48,422,968,459.28
非流动负债	2,690,813,459.58	6,712,688,316.61	2,964,028,247.94	4,401,312,407.66
负债合计	45,286,845,388.69	59,580,524,626.08	41,381,212,470.77	52,824,280,866.94
营业收入	62,364,503,918.63	276,217,480,411.39	57,656,459,430.91	206,898,872,357.21
净利润	714,041,279.39	2,938,304,316.67	458,061,929.00	2,537,904,590.91
综合收益总额	663,636,656.93	4,151,225,765.95	432,239,620.82	2,577,456,643.47
经营活动现金流量	-118,869,741.13	-8,359,001,967.12	230,018,612.01	-543,955,809.44

(五) 本期新纳入合并范围的主体

名称	期末净资产	本期净利润
富浙资本	4,614,441,007.92	18,463,626.33
富浙资产	611,044,077.19	515,184.99

(六) 母公司在子公司的所有者权益份额发生变化的情况

1. 在子公司的所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例(%)	变动后持股比例(%)
浙建集团	2017.12	70.00	51.05

2. 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

根据浙建集团 2017 年 9 月召开的第一次临时股东大会决议和《浙江省国资委关于省建

设集团公司债转股方案的批复》（浙国资企改〔2017〕2号，）同意浙建集团上报的债转股方案，此次债转股过程中浙建集团发行新股 260,000,000 股，由中国信达资产管理股份有限公司、工银金融资产投资有限公司认购，每股面值 1 元，新股发行价为 6.99 元/股，合计金额为 1,817,400,000.00 元，其中增加注册资本及实收资本（股本）260,000,000.00 元，其余增加资本公积（股本溢价）1,557,400,000.00 元。此次债转股增加本公司资本公积 387,085,682.73 元，本公司持股比例下降为 51.05%。此次浙建集团注册资本变更业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）验资，并由其出具大华验字〔2017〕00092 号《验资报告》。

八、合并财务报表重要项目的说明

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

（1）明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	5,544,826.12	6,068,785.27
银行存款	17,429,472,601.39	14,663,414,641.51
其他货币资金	3,102,582,903.64	3,324,744,951.42
合 计	20,537,600,331.15	17,994,228,378.20
其中：存放在境外的款项总额	1,342,693,574.29	1,239,252,345.89

（2）因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明

1) 受限制的银行存款明细

项 目	期末数	期初数
用于担保或质押的定期存款	1,580,435,614.56	133,197,888.56
用于存放中央银行的存款准备金	638,029,667.15	458,097,233.01
涉诉冻结资金	132,425,859.29	113,969,083.13
银行待扣存款	13,569,787.75	7,306,491.82
合 计	2,364,460,928.75	712,570,696.52

2) 受限制的其他货币资金明细

项 目	期末数	期初数
票据保证金	2,434,006,735.68	2,008,532,067.63

贷款保证金及融资保证金	52,736,187.78	179,005,585.42
期货合约对应的期货保证金	132,878,833.86	387,419,232.42
信用证保证金	73,441,187.88	265,863,788.48
远期结售汇保证金	8,464,371.13	4,668,365.94
保函保证金	77,193,105.60	172,558,633.44
存出投资款	119,402,753.72	91,836,023.33
房改基金存款及住房维修基金	60,526,839.04	37,786,503.44
按揭保证金	12,546,685.18	3,850,012.17
整车赎回保证金	36,695,685.50	27,425,836.57
工资保证金	43,562,574.72	63,946,455.06
担保保证金	2,045,173.23	26,661,563.67
其他使用受限的货币资金	4,730,682.49	53,082,454.79
合 计	3,058,230,815.81	3,322,636,522.36

3) 阿尔及利亚实行外汇管制，对于外国投资者获得的利润回报，有一套严格的确认和汇出程序。尼日利亚实行外汇管制。

2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
交易性金融资产	342,668,581.09	234,637,541.04
其中：债务工具投资	114,202,752.33	10,018,343.25
权益工具投资	228,465,828.76	224,619,197.79
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	188,113.14	149,189.51
其中：权益工具投资	188,113.14	149,189.51
合 计	342,856,694.23	234,786,730.55

3. 衍生金融资产

项 目	期末数	期初数
远期结售汇	25,531,515.12	104,018,882.16

期货合约	66,992,237.45	38,203,705.71
合 计	92,523,752.57	142,222,587.87

4. 应收票据

(1) 明细情况

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,587,036,785.67	1,291,152,794.10
商业承兑汇票	1,134,773,993.91	518,568,021.49
合 计	3,721,810,779.58	1,809,720,815.59

(2) 期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	737,901,702.01
商业承兑汇票	72,610,174.73
小 计	810,511,876.74

(3) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止 确认金额	期末未终止 确认金额
银行承兑汇票	6,034,570,638.94	
商业承兑汇票	386,318,000.00	72,610,174.73
小 计	6,420,888,638.94	72,610,174.73

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

(4) 期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据情况。

5. 应收账款

(1) 明细情况

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	18,888,608,430.49	94.73	959,224,748.75	5.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,050,154,635.93	5.27	713,918,752.70	67.98
合 计	19,938,763,066.42	100.00	1,673,143,501.45	8.39

(续上表)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	18,424,752,246.90	93.04	839,184,354.02	4.55
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,378,362,521.42	6.96	713,825,957.04	51.79
合 计	19,803,114,768.32	100.00	1,553,010,311.06	7.84

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1年以内(含,下同)	13,758,492,296.53	80.26	298,047,911.14
1至2年	2,201,572,904.22	12.84	232,333,910.45
2至3年	668,585,003.59	3.90	113,780,084.07
3至4年	327,509,593.99	1.91	106,635,544.91
4至5年	62,315,186.78	0.36	31,157,593.43
5年以上	124,873,848.27	0.73	124,873,848.27
小 计	17,143,348,833.38	100.00	906,828,892.27

(续上表)

账 龄	期初数	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)	
1年以内(含,下同)	14,768,976,606.95	86.89	344,104,960.26
1至2年	1,284,948,804.48	7.56	146,042,321.58
2至3年	643,572,036.88	3.79	129,727,237.77
3至4年	154,064,949.83	0.91	49,306,154.89
4至5年	37,567,844.26	0.22	18,783,922.16
5年以上	106,560,707.11	0.63	106,560,707.11
小计	16,995,690,949.51	100.00	794,525,303.77

2) 采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
质保金组合	1,745,259,597.11	3.00	52,395,856.48
爆破工程款项组合			
小计	1,745,259,597.11		52,395,856.48

(续上表)

组合名称	期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
质保金组合	1,403,529,707.09	3.00	42,105,891.22
爆破工程款项组合	25,531,590.30	10.00	2,553,159.03
小计	1,429,061,297.39		44,659,050.25

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
杭州展骥股权投资合伙企业(有限合伙)	8,197,260.27		1年以内		预计无损失
SMC INTERNATIONAL TRADING COL. TD	2,510,860.73	2,510,860.73	3年以上	100.00	按预计不可收回金额计提
浙江海天杭州分公司	534,063.96		1年以内		预计无损失
唐山兴隆钢铁有限公司	178,871,948.80	116,266,766.72	2-3年	65.00	按预计不可收回金额计提
徐州伟天化工有限公司	113,157,325.55	33,947,197.66	1年以内	30.00	按预计不可收回金额计提
浙江兴业石化有限公司	63,337,970.11	63,337,970.11	3年以上	100.00	按预计不可收

					回金额计提
欣悦印染有限公司	4,334,799.90	40,216,267.37	1-2年	100.00	按预计不可收回金额计提
	18,394,467.47		2-3年		
	17,487,000.00		3年以上		
宁波金源复合集团有限公司	39,015,669.65	39,015,669.65	3年以上	100.00	按预计不可收回金额计提
北京雅联百得科贸有限公司	38,550,280.47	11,565,084.14	1年以内	30.00	按预计不可收回金额计提
文安县新钢钢铁有限公司	30,457,643.55	3,045,764.36	1-2年	10.00	按预计可收回金额计提
欣悦棉整有限公司	19,861,997.10	29,681,508.88	1-2年	100.00	按预计不可收回金额计提
	9,819,511.78		2-3年		
东营市胜华油品运输有限责任公司	26,369,000.00	527,380.00	1年以内	2.00	按预计不可收回金额计提
嘉兴市锦丰纺织整理有限公司	25,362,754.39	15,217,652.63	1-2年	60.00	按预计不可收回金额计提
河北荣信钢铁有限公司	8,613,793.40	18,915,987.93	1年以内	87.28	按预计不可收回金额计提
	6,944,293.41		1-2年		
	6,113,746.30		2-3年		
上海大宗物流有限公司	19,911,757.82	19,911,757.82	2-3年	100.00	按预计不可收回金额计提
宁波正东石油化工有限公司	15,043,423.50	15,043,423.50	3年以上	100.00	按预计不可收回金额计提
北京中物储国际物流科技有限公司	13,638,489.02	13,638,489.02	2-3年	100.00	按预计不可收回金额计提
唐山市丰南区华彤钢铁有限公司	11,704,781.02	10,534,302.92	2-3年	90.00	按预计不可收回金额计提
宁波东星石油有限公司	10,346,899.98	10,346,899.98	3年以上	100.00	按预计不可收回金额计提
江苏天目粮油有限公司	3,427,399.40	3,427,399.40	3年以上	100.00	按预计不可收回金额计提
河南阳光饲料有限公司	757,711.25	757,711.25	3年以上	100.00	按预计不可收回金额计提
中宁多晶硅有限公司	25,166,774.38	25,166,774.38	2-3年	100.00	按预计不可收回金额计提
苏州新锦发房地产有限公司等客户	7,678,771.40	7,678,771.40	3年以上	100.00	按预计不可收回金额计提
建德市星辰金属制品有限公司	6,075,378.86	6,075,378.86	5年以上	100.00	按预计不可收回金额计提
永业建工集团有限公司	6,016,151.38	1,804,845.41	3-4年	30.00	按预计不可收回金额计提

金厦建设集团有限公司	5,178,492.54	5,178,492.54	5年以上	100.00	按预计不可收回金额计提
阿尔及利亚及尔省住房改善和发展司(及尔省)	3,188,775.73	3,188,775.73	5年以上	100.00	按预计不可收回金额计提
华丰建设股份有限公司	2,679,852.07	2,679,852.07	5年以上	100.00	按预计不可收回金额计提
浙江万驰建设有限公司	2,183,186.38	2,183,186.38	5年以上	100.00	按预计不可收回金额计提
浙江宝业建设集团有限公司	2,141,416.58	1,070,708.29	4-5年	50.00	按预计不可收回金额计提
兴银建设有限公司	2,127,334.02	2,127,334.02	5年以上	100.00	按预计不可收回金额计提
湖州利农金属材料有限公司	2,119,689.65	2,119,689.65	5年以上	100.00	按预计不可收回金额计提
浙江欣捷建设有限公司	1,468,464.14	1,468,464.14	5年以上	100.00	按预计不可收回金额计提
衢县水泥厂	1,308,678.00		5年以上		[注]
湖州凯港贸易有限公司	1,301,800.00	1,301,800.00	1-2年	100.00	按预计不可收回金额计提
中国十九冶集团有限公司	952,784.64	952,784.64	5年以上	100.00	按预计不可收回金额计提
中宇建设集团股份有限公司浙江分公司	923,031.63	923,031.63	5年以上	100.00	按预计不可收回金额计提
陕西省咸阳市建筑安装工程总公司	701,214.45	701,214.45	5年以上	100.00	按预计不可收回金额计提
浙江同辉建设工程有限公司	623,734.27	623,734.27	5年以上	100.00	按预计不可收回金额计提
其他	285,554,256.98	200,765,820.77		70.31	按预计不可收回金额计提
小计	1,050,154,635.93	713,918,752.70			

注：截至2017年12月31日，应收衢县水泥厂工程款1,308,678.00元（该部分款项系利息和违约金），长期应付款余额为2,201,685.24元。对方企业已破产该款项无法收回，因《关于对浙江省第五建筑工程公司资产处置有关问题的批复》文件不同意核销该不良资产，暂作挂账处理，实行专项管理，并在净资产中暂予扣除。

(4) 转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备150,528,608.73元；本期因新设、收购部分子公司，新纳入合并财务报表导致坏账准备增加22,964,143.60元；本期因转让、清算及注销部分子公司，而不再纳入合并财务报表范围导致坏账准备转出23,370,441.53元。

(5) 本报告期实际核销的应收账款情况

1) 本期实际核销应收账款 30,374,473.42 元。

2) 本期重要的应收账款核销情况

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
江苏长城物资集团有限公司	货款	15,876,257.44	无法收回	省国资委核准	否
宁波经济技术开发区恒锦贸易有限公司	货款	11,436,725.09	无法收回	省国资委核准	否
小 计	--	27,312,982.53	--	--	--

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
TOPSUN RESOURCE (HK) LIMITED	195,912,477.48	0.98	1,567,299.82
唐山兴隆钢铁有限公司	178,871,948.80	0.90	116,266,766.72
浙江省汽车工业有限公司	137,501,489.42	0.69	1,100,011.92
宁波新材料科技城开发有限公司	137,410,574.00	0.69	4,122,317.22
余姚众安时代广场开发有限公司	132,566,204.00	0.66	3,976,986.12
小 计	782,262,693.70	3.92	127,033,381.80

(7) 由金融资产转移而终止确认的应收账款

本期由金融资产转移而终止确认的应收账款金额为 2,032,284,012.82 元。

其中：物产中大由金融资产转移而终止确认的应收账款情况如下：

债务人名称	终止确认金额	与终止确认相关的利得和损失（损失以“-”填列）	金融资产转移方式[注]
中国建筑第四工程局有限公司	1,148,220,607.93	-56,147,585.92	保理
中国建筑第八工程局有限公司	168,420,847.90	-5,481,695.90	保理
浙江交工集团股份有限公司	72,753,514.55	-618,404.87	保理
中国葛洲坝集团股份有限公司	18,000,000.00	-97,500.00	保理
中铁三局集团有限公司	16,760,077.00	-90,783.75	保理
中铁二局工程有限公司	15,633,935.10	-132,888.45	保理
中铁隧道局集团有限公司杭州公司	14,289,430.40	-121,460.16	保理
中国能源建设集团江苏省电力建设	12,765,953.74	-69,148.92	保理

第三工程有限公司			
中铁十六局集团有限公司	10,617,196.00	-57,509.81	保理
中建四局第一建筑工程有限公司	9,269,386.57	-279,497.75	保理
嘉兴荣旺置业有限公司	8,964,781.78	-329,415.92	保理
中国铁建大桥工程局集团有限公司	8,826,876.00	-75,028.45	保理
中铁四局集团有限公司城市轨道交通工程分公司	7,752,593.00	-41,993.21	保理
中建四局第六建筑工程有限公司	7,471,700.84	-225,292.54	保理
中铁四局集团有限公司	7,035,934.00	-38,111.30	保理
中国建筑一局(集团)有限公司	5,500,000.00	-92,111.25	保理
中建四局第三建筑工程有限公司	4,664,732.60	-140,654.65	保理
中建四局第五建筑工程有限公司	4,659,083.72	-140,484.32	保理
杭州万珑置业有限公司	2,920,833.94	-116,547.74	保理
中铁隧道局集团有限公司	2,710,569.60	-23,039.84	保理
中铁一局集团有限公司	2,349,419.00	-12,726.02	保理
PT. PUTRA BAJA DELI	97,720,471.93	-1,173,012.01	福费廷
PT. MULTI GARMENJAYA	77,350,005.01	-818,942.66	福费廷
STRONG CROWN TRADING LIMITED	44,651,545.15	-257,549.81	福费廷
Link Comercial Importadora E Exportadora Ltd.	33,557,397.59	-167,980.57	福费廷
PT THE MASTER STEEL MANUFACTORY	25,503,324.83	-316,866.06	福费廷
TRUNG THANH THAI NGUYEN LIMITED	24,937,404.58	-92,975.08	福费廷
PT. DELCOPRIMA PACIFIC	24,125,137.42	-76,757.74	福费廷
TANG MENG RATH INVESTMENT CO LTD	19,355,062.59	-57,992.72	福费廷
PT. NUSANTARA STEELMILLS INDONESIA COMPANY	19,253,736.75	-37,935.93	福费廷
KINGSPAN YAPI ELEMENLARI A. S.	15,694,829.55	-225,824.30	福费廷
AL-MAJEED IBRAHIM STEEL INDUSTRIES (PVT) LTD.	13,890,525.41	-116,778.62	福费廷
Salomon Sack S. A.	13,191,423.93	-152,362.92	福费廷
AKK ENTERPRISES (SMC-PVT) LTD.	11,555,738.02	-71,638.69	福费廷
MODERN WIRE & CABLE IND. PVT. LTD.	8,451,193.47	-61,946.05	福费廷

MOHAMMED AL-ATHLAH FACTORY STEEL INDUSTRIES	7,588,342.32	-114,520.41	福费廷
NGUYEN MINH STEEL GROUP JOINT STOCK CO	7,501,423.20	-137,018.40	福费廷
PT. TUMBAKMAS INTI MULIA	7,211,554.14	-23,257.18	福费廷
IBRAHIM NIZAMI STEEL WIRE INDUSTRIES	6,158,055.89	-36,528.70	福费廷
PAKISTAN PIPE INDUSTRIES (PVT.) LTD.	5,491,082.76	-52,253.56	福费廷
PT. GLOBALINDO ANUGERAH JAYA ABADI	4,441,184.35	-21,456.36	福费廷
Al-Shahin Co. for Metal Industries, Ltd.	2,817,912.89	-13,031.43	福费廷
ALUTECH S. A DE. C. V	1,946,530.27	-28,963.85	福费廷
LINK CHEMICAL INTL. LTD.	1,836,549.50	-16,638.92	福费廷
PT. ANEKA BAJA PERKASA INDUSTRY	1,787,760.54	-7,929.57	福费廷
NAIMATULLAH STEEL WORKS PVT. LTD.	1,561,868.84	-13,189.41	福费廷
FORMETAL S. A.	1,489,623.57	-38,874.47	福费廷
AKBAR TUBE INDUSTRIES.	1,447,625.02	-7,177.81	福费廷
A J STEEL WIRE INDUSTRIES PVT LTD.	1,418,434.22	-16,654.84	福费廷
SAIFY IRON (PVT.) LTD	760,795.41	-12,066.12	福费廷
小 计	2,032,284,012.82	-68,500,004.96	

注：福费廷、保理系物产中大将应收账款以无追索权方式转让给银行。

6. 预付款项

(1) 按账龄列示

账 龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含, 下同)	7,956,039,006.33	96.42	
1 至 2 年	177,458,176.86	2.15	
2 至 3 年	54,509,219.68	0.66	
3 年以上	63,856,250.63	0.77	1,212,212.13

合 计	8,251,862,653.50	100.00	1,212,212.13
-----	------------------	--------	--------------

(续上表)

账 龄	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含, 下同)	9,200,742,062.62	95.56	
1 至 2 年	179,157,115.24	1.86	
2 至 3 年	178,714,832.19	1.86	97,565,203.29
3 年以上	69,278,841.76	0.72	11,870,817.35
合 计	9,627,892,851.81	100.00	109,436,020.64

(2) 账龄超过一年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末数	账龄	未结算的原因
物产中大	Two Star General Trading LLC	38,494,657.39	1-2 年	合同未执行完
物产中大	浙江任远进出口有限公司	30,796,617.00	1-2 年	合同未执行完
物产中大	上海泰天实业有限公司	21,315,699.00	2-3 年	合同未执行完
浙建集团	杭州翔盛建材有限公司	14,614,817.07	1-2 年	未结算
浙建集团	杨春友	359,306.75	1-2 年	未结算
浙建集团		1,831,388.10	2-3 年	
浙建集团		4,769,116.30	3-4 年	
浙建集团		1,144,621.30	4-5 年	
浙建集团	杭州申加混凝土有限公司 余杭分公司	6,000,000.00	3-4 年	未结算
浙建集团	浙江浦江德冠建设安装工程 有限公司	4,252,097.00	1-2 年	未结算
浙建集团	华润置地(日照)有限公司	3,250,557.00	1-2 年	未结算
浙建集团	中国石油化工股份有限公司 浙江石油分公司	2,836,019.06	1-2 年	工程尚未完工
小 计		129,664,895.97		

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合 计的比例 (%)	坏账准备
-------	------	--------------------	------

一汽-大众销售有限责任公司	253,497,796.24	3.07	
日照宝华新材料有限公司	237,004,262.10	2.87	
吉林建龙钢铁有限责任公司	195,665,051.93	2.37	
宣化钢铁集团有限责任公司	168,366,395.56	2.04	
中铁二局瑞隆物流有限公司黑龙江分公司	166,206,334.16	2.01	
小 计	1,020,739,839.99	12.36	

7. 应收利息

项 目	期末数	期初数
定期存款	29,306,217.85	10,039,851.39
委托贷款	21,080,500.62	4,716,523.16
可供出售金融资产持有期间投资收益	7,457,547.17	
其他	6,046,103.74	376,491.34
合 计	63,890,369.38	15,132,865.89

8. 应收股利

项 目	期末数	期初数	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	3,335,215.10	6,646.00		否
其中：银河银富货币开放式基金红利		6,646.00		否
蓝城小镇致源(杭州)投资合伙企业(有限合伙)	3,335,215.10			否
账龄一年以上的应收股利	1,390,000.00	1,524,300.00		否
其中：浙江天利建设劳务有限公司	1,390,000.00	1,390,000.00		否
浙江中大华盛纺织品有限公司		134,300.00		否
合 计	4,725,215.10	1,530,946.00		

9. 其他应收款

(1) 明细情况

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,388,087,715.24	65.70	394,368,368.19	7.32
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,813,411,003.22	34.30	1,770,729,562.35	62.94
合 计	8,201,498,718.46	100.00	2,165,097,930.54	26.40

(续上表)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	6,264,608,246.03	41.76	388,230,412.30	6.20
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,040,540,603.44	33.60	462,615,956.79	9.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,695,177,622.56	24.64	1,530,625,172.53	41.42
合 计	15,000,326,472.03	100.00	2,381,471,541.62	15.88

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含, 下同)	2,513,776,699.35	73.78	49,040,687.71
1 至 2 年	444,296,046.78	13.04	59,909,331.51
2 至 3 年	118,673,683.55	3.48	35,888,585.03
3 至 4 年	146,809,647.23	4.31	86,255,539.80
4 至 5 年	40,543,740.39	1.19	20,271,870.20
5 年以上	143,002,353.94	4.20	143,002,353.94

账龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
小 计	3,407,102,171.24	100.00	394,368,368.19

(续上表)

账龄	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含, 下同)	2,083,639,633.97	64.62	37,244,452.55
1 至 2 年	656,408,271.72	20.36	141,659,331.22
2 至 3 年	153,817,426.91	4.77	31,381,772.68
3 至 4 年	146,567,172.68	4.54	96,131,835.27
4 至 5 年	55,798,516.19	1.73	27,899,258.12
5 年以上	128,299,306.95	3.98	128,299,306.95
小 计	3,224,530,328.42	100.00	462,615,956.79

2) 采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
履约保证金组合	1,840,715,515.67	92.92		1,697,901,383.33	93.50	
押金保证金及备用金组合	70,078,967.73	3.54		62,537,541.70	3.44	
其他组合	70,191,060.60	3.54		55,571,349.99	3.06	
小 计	1,980,985,544.00	100.00		1,816,010,275.02	100.00	

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
浙江金甬腈纶有限公司	61,500,000.00	61,500,000.00	5 年以上	100.00	债务人已资不抵债
数源移动通信设备有限公司	131,694,049.60		1 年以内		预计无损失
阜康市金鑫铸造有限公司	62,261,122.00	59,148,065.90	3 年以上	95.00	按预计不可收回金额计提
	560,000.00	532,000.00	3 年以上		
克州鑫特铸造有限	43,149,476.89	11,800,000.00	3 年以上	27.35	按预计不可收

责任公司					回金额计提
河北鑫达钢铁有限公司	176,338,423.70	146,338,423.70	3年以上	82.99	按预计不可收回金额计提
河北荣信钢铁有限公司	912,932.76	912,932.76	2-3年	88.63	按预计不可收回金额计提
	55,775,044.02	49,328,308.02	3年以上		
阜康市天宝结构钢制造有限公司	14,072,519.07	13,368,893.12	3年以上	95.00	按预计不可收回金额计提
际华三五零二资源有限公司	29,452,120.78	29,452,120.78	3年以上	100.00	按预计不可收回金额计提
唐山松汀钢铁有限公司	7,491,952.90	7,491,952.90	2-3年	100.00	按预计不可收回金额计提
	19,096,432.73	19,096,432.73	3年以上		
天津广物金鑫国际贸易有限公司	15,715,973.39	15,715,973.39	3年以上	100.00	按预计不可收回金额计提
浙江东茂宾馆有限公司	6,750,000.00	6,750,000.00	3年以上	100.00	按预计不可收回金额计提
浙江物资大厦	5,003,850.00	5,003,850.00	3年以上	100.00	按预计不可收回金额计提
浙江物产实业发展有限公司	3,913,314.41		3年以上		预计无损失
浙江物产环保能源股份有限公司	1,578,000.00		3年以上		预计无损失
新疆佑利煤化工有限公司	5,342,341.19	5,342,341.19	3年以上	100.00	按预计不可收回金额计提
新疆浙兴焦化有限责任公司	6,644,430.83	6,144,430.83	3年以上	92.47	按预计不可收回金额计提
新疆康尤美粮油集团有限公司	1,968,579.64	1,968,579.64	3年以上	100.00	按预计不可收回金额计提
天津恒利万通金属贸易有限公司	4,156,134.62	4,156,134.62	3年以上	100.00	按预计不可收回金额计提
三门健跳临港型经济开发投资有限公司	14,052,800.00		3年以上		预计无损失
宁波市北仑蓝天造船有限公司	335,049,622.67	327,880,506.67	3年以上	97.86	按预计不可收回金额计提
山东鲁丽钢铁有限公司及其关联方	115,311,012.91	46,476,836.80	2-3年	30.00	按预计不可收回金额计提
	39,611,776.43		1-2年		
按揭担保垫款	97,787,943.77	48,326,265.74	1年以内	32.96	[注]
	24,445,101.33		1-2年		
	15,264,721.02		2-3年		
	9,114,599.40		3年以上		

安徽宁国西津河北 建设投资有限公司	60,765,402.77	11,076,540.28	1年以内	10.00	按预计不可收 回金额计提
	50,000,000.00		1-2年		
山东省粮油集团总 公司	85,000,000.00	85,000,000.00	3年以上	100.00	按预计不可收 回金额计提
青岛隆宇坤国际贸 易有限公司	84,987,579.82	25,496,273.95	1-2年	30.00	按预计不可收 回金额计提
江苏华大海洋产业 集团股份有限公司	60,000,000.00	36,000,000.00	2-3年	60.00	按预计不可收 回金额计提
唐山兴业工贸集团 有限公司	55,993,429.95	55,993,429.95	3年以上	100.00	按预计不可收 回金额计提
大连广宇石油化工 有限公司	55,424,485.40	55,424,485.40	3年以上	100.00	按预计不可收 回金额计提
河南阳光饲料有限 公司	55,017,422.44	55,017,422.44	3年以上	100.00	按预计不可收 回金额计提
广东雄风电器有限 公司	51,406,738.13	46,266,064.32	3年以上	90.00	按预计不可收 回金额计提
江苏磐宇科技有限 公司	49,358,815.73	29,615,289.43	2-3年	60.00	按预计不可收 回金额计提
河北荣信钢铁有限 公司	43,152,223.95	43,152,223.95	3年以上	100.00	按预计不可收 回金额计提
江苏沙钢物资贸易 有限公司	39,994,849.84	20,300,071.07	1-2年	50.76	按预计不可收 回金额计提
江苏天目粮油有限 公司	33,141,177.90	33,141,177.90	3年以上	100.00	按预计不可收 回金额计提
深圳市埃克斯移动 科技有限公司	3,218,954.29	19,644,061.74	1年以内	71.24	按预计不可收 回金额计提
	14,057,328.33		1-2年		
	10,296,452.71		2-3年		
浙江宏冠船业有限 公司	22,563,151.48	19,803,296.62	3年以上	87.77	按预计不可收 回金额计提
唐山市丰南区华彤 钢铁有限公司	3,133,816.39	18,000,000.00	2-3年	90.00	按预计不可收 回金额计提
	16,866,183.61		3年以上		
苏州工业园区晋丽 环保包装有限公司	15,699,607.47	15,699,607.47	2-3年	100.00	按预计不可收 回金额计提
宁波恒富船业（集 团）有限公司	8,820,892.08	8,290,874.53	3年以上	93.99	按预计不可收 回金额计提
浙江建投发展房地 产开发有限公司 （以下简称建投发 展）	284,378,605.24	112,408,776.06	2年以内	39.53	因该单位净资 产为负数，回 收存在不确定 性
陈曦曦	28,455,500.10	28,455,500.10	1年以内	100.00	按预计不可收 回金额计提

浙江长建新型墙体材料公司	20,250,000.00	20,250,000.00	1-2年	100.00	按预计不可收回金额计提
杭州市工业资产经营投资集团有限公司	15,772,965.00	15,772,965.00	5年以上	100.00	按预计不可收回金额计提
戴熙洋	13,096,062.43	5,959,341.20	3-5年	45.50	按预计不可收回金额计提
浙江大成城市建设工程有限公司	3,611,998.37	3,611,998.37	5年以上	100.00	该公司已注销，核销手续仍在审批中，故暂时按全额计提
安徽省源通塑胶有限公司	3,470,000.03	1,735,000.02	4-5年	50.00	按预计不可收回金额计提
浙江橙思得购物中心有限公司	2,868,591.00	2,868,591.00	5年以上	100.00	按预计不可收回金额计提
浙江省建筑材料设备有限公司	1,643,933.90	1,643,933.90	1年以内	100.00	按预计不可收回金额计提
其他	316,950,558.80	133,368,588.86	--	42.08	按预计不可收回金额计提
小计	2,813,411,003.22	1,770,729,562.35	--	--	--

注：物产中大子公司浙江元通汽车广场有限公司为客户申请汽车按揭贷款提供担保，其中按担保余额的1.5%计提担保风险准备，共计28,806,089.12元；另外因客户贷款逾期未偿还而履行担保义务向银行赔付，对由此形成预计无法收回的款项计提坏账准备19,520,176.62元。

(4) 转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备292,988,859.56元；因收回上期已售地产项目公司之债权而转回坏账准备388,230,412.30元；因转让、清算及注销部分子公司而不再纳入合并财务报表范围，转出坏账准备70,309,041.98元；本期因将新设及收购的部分子公司纳入合并财务报表而增加坏账准备3,084,778.48元。

(5) 本报告期实际核销的其他应收款情况

1) 本期实际核销其他应收款金额53,907,794.84元。

2) 本期重要的其他应收款核销情况

债务人名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
阜康市永鑫煤化有限公司	货款	3,000,000.00	无法收回	省国资委核准	否

湖州新生粮油有限公司	货款	37,582,822.45	无法收回	省国资委批准	否
南宁建达信通商务服务有限公司	借款	12,995,128.14	债权处置损失	公司内部核准	否
小 计	--	53,577,950.59	--	--	--

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例(%)	坏账准备
宁波市北仑蓝天造船有限公司	货款	335,049,622.67	3年以上	4.09	327,880,506.67
建投发展	往来款	284,378,605.24	2年以内	3.47	112,408,776.06
河北鑫达钢铁有限公司	货款	176,338,423.70	3年以上	2.15	146,338,423.70
杭州驰尘汽车销售有限公司	代垫款	159,856,917.26	1年以内	1.95	1,278,855.34
西藏自治区重点公路建设项目管理中心	履约保证金、民工工资保证金	159,532,918.00	2年以内	1.94	6,102,370.61
小 计	--	1,115,156,486.87	--	13.60	594,008,932.38

(7) 涉及政府补助的应收款项

单位名称	政府补助项目名称	账面余额	账龄	预计收取的时间、金额及依据
杭州余杭农林资产经营集团有限公司	中甘林区征迁补偿	21,931,005.00	1年以内	[注 1]
义乌市商务局	出口扶持资金	55,825.65	1年以内	[注 2]
小 计		21,986,830.65		

注 1: 据浙发改函〔2016〕256 号和交公路函〔2017〕102 号文件要求, 杭州市因建设绕城西复线工程而征用长乐林场中甘林区国有林地。杭州余杭农林资产经营集团有限公司为此与浙江物产长乐实业有限公司签订征迁补偿协议书, 对征迁所涉及林地、林木、良种基地等支付补偿费共计 3,289.0005 万元。截至 2017 年 12 月 31 日, 浙江物产长乐实业有限公司已收到其中的 1,095.90 万元, 剩余款项将于 2018 年收到。

注 2: 据《义乌市 2017 年开放型经济扶持政策实施细则》, 义乌市商务局对出口企业按“征 3%退 3%”出口实绩, 给予每一美元出口业务奖励 0.10 元, 2017 年度义乌市叠森贸易有限公司因此应收取政府补助合计 55,825.65 元。

10. 存货

(1) 存货分类

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	1,215,586,618.79	369,811.42	1,215,216,807.37
原材料	377,703,747.80	25,918,120.81	351,785,626.99
在产品	406,865,253.48		406,865,253.48
库存商品	14,893,501,491.30	462,214,105.94	14,431,287,385.36
发出商品	23,626,368.82		23,626,368.82
周转材料	82,349,828.19		82,349,828.19
工程施工	16,878,265,422.94	105,111,299.31	16,773,154,123.63
开发成本	610,258,000.04	9,767,930.70	600,490,069.34
开发产品	943,448,912.60	20,909,561.47	922,539,351.13
消耗性生物资产	26,021,699.17		26,021,699.17
材料采购			
委托加工物资			
其他	29,487.18	16,087.18	13,400.00
合 计	35,457,656,830.31	624,306,916.83	34,833,349,913.48

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	798,302,125.80	124,611.96	798,177,513.84
原材料	339,853,045.47	28,121,641.10	311,731,404.37
在产品	308,185,324.31	500,498.93	307,684,825.38
库存商品	11,591,411,692.20	420,169,011.44	11,171,242,680.76
发出商品	36,979,629.65		36,979,629.65
周转材料	77,082,032.83	205,264.83	76,876,768.00
工程施工	12,487,864,173.05	79,337,645.23	12,408,526,527.82
开发成本	498,967,539.36	9,795,810.24	489,171,729.12

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
开发产品	2,069,895,689.33	5,869,000.15	2,064,026,689.18
消耗性生物资产	27,965,355.45		27,965,355.45
材料采购	17,308,244.94		17,308,244.94
委托加工物资	21,694,977.01		21,694,977.01
其他	2,799,792.85		2,799,792.85
合 计	28,278,309,622.25	544,123,483.88	27,734,186,138.37

(2) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

项 目	期末数
累计已发生成本	282,391,839,697.65
累计已确认毛利	13,652,281,257.27
减：预计损失	105,111,299.31
已办理结算的金额	279,165,855,531.98
建造合同形成的已完工未结算资产	16,773,154,123.63

(3) 期末余额中含借款费用资本化金额 103,103,540.04 元。

11. 持有待售资产

(1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
土地使用权	67,676,198.64		67,676,198.64
房屋及建筑物	9,344,000.61		9,344,000.61
光华民爆资产组	112,983,726.65		112,983,726.65
合 计	190,003,925.90		190,003,925.90

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
土地使用权	17,162,767.51		17,162,767.51
房屋及建筑物	67,676,198.64		67,676,198.64

光华民爆资产组			
合 计	84,838,966.15		84,838,966.15

(2) 划分为持有待售资产的具体情况

1) 划分为持有待售的非流动资产

项 目	所属分部	期末账面价值	期末公允价值
土地使用权	物产环能	67,676,198.64	
房屋建筑物	富物服务业务	9,344,000.61	16,504,000.00
小 计		77,020,199.25	

(续上表)

项目	预计出售费用	出售原因及方式	预计处置时间
土地使用权		将被嘉兴市国土资源局秀洲分局收回，拍卖出售	2018年
房屋建筑物	2,692,458.06	资产挂牌处置	2018年6月20日

2) 划分为持有待售的处置组

处置组名称	所属分部	期末账面价值		处置组期末公允价值
		资产小计	负债小计	
光华民爆资产组	富物制造业务	112,983,726.65	55,785,524.66	56,240,000.00
合 计		112,983,726.65	55,785,524.66	56,240,000.00

(续上表)

处置组名称	预计出售费用	出售原因及方式	预计处置时间
光华民爆资产组		资产处置协议转让	2018年1月1日

(3) 其他说明

划分为持有待售的土地使用权系嘉兴锦江热电有限公司三宗土地使用权即将被嘉兴市国土资源局秀洲分局收回，具体详见本财务报表附注十三(三)3(1)之说明。

划分为持有待售的处置组光华民爆资产组期后将 100%股权转让给浙江物产民用爆破器材专营有限公司，具体详见本财务报表附注十(一)2之说明。

12. 一年内到期的非流动资产

项 目	期末数	期初数
合伙企业	1,167,835,374.79	
一年内到期的长期应收融资租赁款	1,036,779,024.06	1,315,194,512.03
资管产品	137,811,874.86	40,200,000.00
基金	56,023,701.80	101,237,981.33
信托产品	841,270,886.21	
坏账准备		-7,354,138.83
其他	4,846.08	1,029,670.64
合 计	3,239,725,707.80	1,450,308,025.17

13. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
银行理财产品	22,050,000.00	75,750,000.00
处置中心资产	78,161,262.40	289,655,160.32
多缴及待抵扣税费	1,282,866,864.66	626,348,920.01
委托贷款		88,234,286.43
应收货币保证金	796,056,872.28	658,872,671.13
应收质押保证金	78,107,300.00	196,680,420.00
应收结算担保金	10,056,943.70	
信托产品	22,300,000.00	
政策划转资产	217,687,738.70	
商品期货套期保值		71,529,410.00
国债逆回购	574,178,602.64	115,817,390.15
已到期融资租赁款		50,279,439.75
其他	13,467,384.63	43,278,019.74
合 计	3,094,932,969.01	2,216,445,717.53

14. 发放贷款和垫款

(1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		贷款损失准备		账面余额		贷款损失准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
中大租赁发放的贷款	39,201,900.35	2.58	15,681,600.07	40.00	39,201,900.35	6.81	15,681,600.07	40.00
元通典当发放的贷款	1,483,036,838.19	97.42	20,789,438.93	1.40	501,557,566.77	87.11	24,884,453.56	4.96
物宝典当发放的贷款					35,000,000.00	6.08	350,000.00	1.00
合计	1,522,238,738.54	100.00	36,471,039.00	2.40	575,759,467.12	100.00	40,916,053.63	7.11

(2) 贷款期限分类

类别	期末数			期初数		
	余额	比例(%)	贷款损失准备	余额	比例(%)	贷款损失准备
一年以内到期的贷款	1,183,036,838.19	77.72	17,789,438.93	486,557,566.77	84.51	24,234,453.56
一年以上到期的贷款	339,201,900.35	22.28	18,681,600.07	89,201,900.35	15.49	16,681,600.07
合计	1,522,238,738.54	100.00	36,471,039.00	575,759,467.12	100.00	40,916,053.63

(3) 业务分类

类别	期末数			期初数		
	余额	比例(%)	贷款损失准备	余额	比例(%)	贷款损失准备
抵押贷款	570,353,622.29	37.47	24,179,100.07	314,465,317.01	54.62	34,176,600.07
质押贷款	951,885,116.25	62.53	12,291,938.93	261,294,150.11	45.38	6,739,453.56
合计	1,522,238,738.54	100.00	36,471,039.00	575,759,467.12	100.00	40,916,053.63

15. 可供出售金融资产

(1) 明细情况

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	14,684,047,370.04	102,507,270.14	14,581,540,099.90
其中：按公允价值计量的	8,337,503,121.44		8,337,503,121.44
按成本计量的	6,346,544,248.60	102,507,270.14	6,244,036,978.46
合计	14,684,047,370.04	102,507,270.14	14,581,540,099.90

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	12,928,161,385.09	109,653,696.32	12,818,507,688.77
其中：按公允价值计量的	8,864,555,379.86	36,900,000.00	8,827,655,379.86
按成本计量的	4,063,606,005.23	72,753,696.32	3,990,852,308.91
合 计	12,928,161,385.09	109,653,696.32	12,818,507,688.77

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金额资产

项 目	可供出售 权益工具	小 计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	4,294,421,894.18	4,294,421,894.18
公允价值	8,337,503,121.44	8,337,503,121.44
累计计入其他综合收益的公允价值变动 金额	4,043,081,227.26	4,043,081,227.26
已计提减值金额		

16. 长期应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数			折现 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	10,299,912,582.75	142,187,329.51	10,157,725,253.24	
BT 代建款	1,044,172,289.20		1,044,172,289.20	
PPP 项目工程预付款	2,690,484,594.91		2,690,484,594.91	
国泰君安建设 2 号投 资基金				
其他	200,486,217.42		200,486,217.42	
合 计	14,235,055,684.28	142,187,329.51	14,092,868,354.77	

(续上表)

项 目	期初数			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	7,630,018,810.49	113,903,813.39	7,516,114,997.10	
BT 代建款	1,140,613,965.70		1,140,613,965.70	

PPP 项目工程预付款	925,896,193.96		925,896,193.96	
国泰君安建设 2 号投资基金	21,443,333.33		21,443,333.33	
其他	51,303,226.47		51,303,226.47	
合 计	9,769,275,529.95	113,903,813.39	9,655,371,716.56	

(2) 本期无因金融资产转移而终止确认的长期应收款。

(3) 本期无转移应收款且继续涉入形成的资产、负债。

17. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对合营企业投资	72,039,056.37	444,407.68		72,483,464.05
对联营企业投资	2,526,303,776.33	2,987,907,740.38	1,640,559,763.68	3,873,651,753.03
对其他企业投资	18,648,562.13		7,587,271.71	11,061,290.42
小 计	2,616,991,394.83	2,988,352,148.06	1,648,147,035.39	3,957,196,507.50
减：长期股权投资减值准备	193,531,333.23		46,800,000.00	146,731,333.23
合 计	2,423,460,061.60	2,988,352,148.06	1,601,347,035.39	3,810,465,174.27

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初数	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
合 计	5,106,170,980.81	2,616,991,394.83	2,768,291,724.65	69,607,454.07	220,060,423.41	
一、合营企业						
浙江经职汽车服务有限公司	500,000.00	207,398.30			138,791.59	
武钢浙金贸易有限公司	50,000,000.00	51,645,277.60			376,600.11	
浙江物产租赁公司	23,000,000.00	12,425,580.61			-9,243.92	
China state-china resources construction joint venture		7,760,799.86			-61,740.10	
建投发展	100,000,000.00					

小 计	173,500,000.00	72,039,056.37			444,407.68	
二、联营企业						
浙江省浙创启元 创业投资有限公司	40,972,500.00	42,633,795.43		3,527,500.00	246,990.52	
浙江发展化工科 技有限公司	21,000,000.00	52,630,545.57			147,423.92	
杭州信江科技发 展有限公司		58,492,682.36		58,492,682.36		
北京英特维网络 有限公司[注]	24,894,900.00	24,894,900.00				
浙江金甬腈纶有 限公司[注]	35,462,673.00	35,462,673.00				
上海鸿汇置业有 限公司[注]	20,576,623.03	20,576,623.03				
中银投资浙商产 业基金管理（浙 江）有限公司	41,134,304.46	45,272,433.73			1,742,304.87	
浙江产权交易所 有限公司	50,474,414.00	66,976,142.60			9,457,892.02	
浙江省浙商商业 保理有限公司	34,000,000.00	35,000,842.62			387,761.26	
浙江蓝城建设管 理有限公司	33,500,000.00	29,571,408.35			-15,794,044.91	
浙江中大明日纺 织品有限公司 [注]	1,500,000.00	418,420.49				
浙江中大华盛纺 织品有限公司 [注]	1,500,000.00	1,281,246.98				
浙江中大新力经 贸有限公司	1,710,092.21	2,428,032.53			128,511.03	
平湖中大新佳服 饰有限公司	150,000.00	331,196.70			116,475.34	
浙江中大人地实 业有限公司	8,604,162.00	8,525,630.13			-31,162.34	
平湖滨江房地产 开发有限公司	30,000,000.00	19,121,612.40			-6,127,146.96	
浙江中大国安投 资管理有限公司	70,000,000.00	69,983,088.76			-3,496,795.07	
浙江中大国安养 老服务有限公司	10,000,000.00	3,459,141.82	6,000,000.00		-3,053,697.90	
浦江富春紫光水	54,600,000.00	56,225,287.01			2,318,280.30	

务有限公司						
桐乡泰爱斯热电有限公司	122,180,000.00	126,305,905.04			-48,075,925.06	
浙江物产万信投资管理有限公司	10,018,692.79	10,125,483.51			1,100,852.64	
物产瞰澜(杭州)投资管理有限公司	4,500,000.00	4,487,483.66			1,604,878.85	
物产同合(杭州)投资管理有限公司	4,900,000.00	3,556,736.83			-1,308,700.94	
浙物瞰澜(杭州)投资合伙企业(有限合伙)	510,798,700.00	240,072,620.33	270,618,700.00		39,465.13	
杭州同善合厚投资管理合伙企业(有限合伙)	30,000,000.00	30,021,474.45			2,627,800.91	
杭州环水投资合伙企业(有限合伙)	784,600,000.00	136,039,484.69	650,000,000.00		11,391,330.45	
宁波梅山保税港区浙物诺客投资管理有限公司	1,100,000.00	1,177,037.20			-977,037.20	
杭州物诺股权投资合伙企业(有限合伙)	606,000,000.00	618,790,520.94			16,648,654.98	
浙江南方石化工业有限公司	125,000,000.00	24,718,880.50				
浙江新东港药业股份有限公司	131,157,530.57	219,317,340.62			80,101,682.99	
嘉兴协成船舶污染防治有限公司	4,000,000.00	3,974,557.34				
上海大宗钢铁电子交易中心	6,000,000.00	40,580,909.34			2,851,284.47	
浙江长乐小镇投资管理有限公司	31,820,000.00	15,399,718.17	14,620,000.00		-4,988,390.36	
温州金融资产交易中心股份有限公司	13,500,000.00	3,997,126.65			5,177,521.48	
浙江米卡迪汽车销售服务有限公司	2,000,000.00	2,745,515.27			2,758,882.60	
温州申浙汽车有限公司	1,200,000.00	1,822,398.92			311,106.53	

温州瓯通汽车有限公司	4,690,859.86	27,311,722.15			665,857.72	
浙江车友汽车俱乐部有限公司	350,000.00	467,872.82			8,722.66	
浙江之成汽车有限公司	1,500,000.00	3,786,122.37			69,204.35	
浙江通诚格力电器有限公司	1,550,000.00	194,064,460.69			34,667,024.58	
宁波众通汽车有限公司	4,900,000.00	15,120,768.41			1,508,795.88	
浙江好易购汽车销售有限公司	2,500,000.00	2,952,946.58			100,137.64	
浙江新联民爆器材有限公司	126,634,320.08		126,634,320.08		6,974,308.87	
杭州中大青坤投资管理合伙（有限合伙）	965,567,000.00		965,567,000.00		45,879,182.82	
杭州中大卓越资产管理合伙企业（有限合伙）	52,000,000.00		52,000,000.00			
浙江金石德宜投资管理有限公司	4,800,000.00		4,800,000.00		-32,705.75	
浙江中大东业产业园运营管理有限公司	2,400,000.00		2,400,000.00			
上海全仕宝信息技术有限公司	6,016,037.74		6,016,037.74		-897,904.97	
杭州城投武林投资发展有限公司	40,000,000.00		40,000,000.00		44,495.02	
上海徐泾污水处理有限公司	48,611,766.83		48,611,766.83			
浙江物产宋都旅游文化有限公司	27,000,000.00		27,000,000.00			
兰溪市扬子江生态建设管理有限公司	27,493,900.00		27,493,900.00		-185,284.11	
浙江物产东明石化有限公司	49,800,000.00		49,800,000.00		1,635,757.70	
杭州长乐为秧农业科技有限公司					-387,297.31	
蓝城小镇开发（杭州）投资合伙企业（有限合伙）	26,130,000.00		26,130,000.00		1,073,912.24	

蓝城小镇致源 (杭州)投资合 伙企业(有限合 伙)	449,100,000.00		449,100,000.00		12,265,353.44	
浙江建投机械租 赁有限公司	7,669,480.82	6,350,683.30			-357,902.95	
浙江基建投资管 理有限公司	8,800,000.00	9,237,875.78			1,481,401.62	
五矿财富投资管 理有限公司	40,000,000.00	42,818,990.16			5,023,091.04	
南昌城建构件有 限公司	12,800,000.00	20,608,846.03			296,151.05	
浙江省建筑材料 设备有限公司	1,085,833.00	2,484,700.67			-237,717.33	
浙江绿建房屋工 程服务有限公司	1,500,000.00		1,500,000.00		-109,461.83	
芜湖中睿置业有 限公司[注]	68,355,900.00	47,124,752.05			1,868,214.42	
浙江铁建绿城房 地产开发有限公 司	25,000,000.00	39,153,136.12			53,690,352.48	
太仓国联置业有 限公司	46,500,000.00	58,402,002.23			-733,873.10	
小 计	4,921,609,690.39	2,526,303,776.33	2,768,291,724.65	62,020,182.36	219,616,015.73	
三、其他企业						
其中：杭州西子 实验学校	11,061,290.42	11,061,290.42				
浙江建设技师学 院		7,587,271.71		7,587,271.71		
小 计	11,061,290.42	18,648,562.13		7,587,271.71		

(续上表)

被投资 单位	本期增减变动			期末数	减值准备 期末余额	
	其他权 益变动	宣告发放现金股利 或利润	计提减 值准备			其他
合 计		128,862,863.12		-1,449,676,718.20	3,957,196,507.50	146,731,333.23
一、合营企业						
浙江经职汽车服 务有限公司					346,189.89	
武钢浙金贸易有 限公司					52,021,877.71	

浙江物产租赁公司					12,416,336.69	
Chinastate-china resources construction joint venture					7,699,059.76	
建投发展						
小 计					72,483,464.05	
二、联营企业						
浙江省浙创启元创 业投资有限公司					39,353,285.95	
浙江发展化工科技 有限公司		30,000,000.00			22,777,969.49	
杭州信江科技发展 有限公司						
北京英特维网络有 限公司					24,894,900.00	24,894,900.00
浙江金甬睛纶有限 公司					35,462,673.00	35,462,673.00
上海鸿汇置业有限 公司					20,576,623.03	20,576,623.03
中银投资浙商产业 基金管理（浙江） 有限公司					47,014,738.60	
浙江产权交易所所 有限公司		4,662,000.00			71,772,034.62	
浙江省浙商商业保 理有限公司				-35,388,603.88		
浙江蓝城建设管理 有限公司					13,777,363.44	
浙江中大明日纺织 品有限公司					418,420.49	418,420.49
浙江中大华盛纺织 品有限公司					1,281,246.98	1,281,246.98
浙江中大新力经贸 有限公司					2,556,543.56	
平湖中大新佳服饰 有限公司					447,672.04	
浙江中大人地实业 有限公司					8,494,467.79	
平湖滨江房地产开 发有限公司					12,994,465.44	
浙江中大国安投资					66,486,293.69	

管理有限公司						
浙江中大国安养老服务 服务有限公司					6,405,443.92	
浦江富春紫光水务 有限公司					58,543,567.31	
桐乡泰爱斯热电有 限公司					78,229,979.98	
浙江物产万信投资 管理有限公司					11,226,336.15	
物产瞰澜（杭州） 投资管理有限公司					6,092,362.51	
物产同合（杭州） 投资管理有限公司					2,248,035.89	
浙物瞰澜(杭州)投 资合伙企业(有限 合伙)					510,730,785.46	
杭州同善合厚投资 管理合伙企业（有 限合伙）					32,649,275.36	
杭州环水投资合伙 企业（有限合伙）				-797,430,815.14		
宁波梅山保税港区 浙物诺客投资管理 有限公司					200,000.00	
杭州物诺股权投资 合伙企业（有限合 伙）				-616,857,299.18	18,581,876.74	
浙江南方石化工业 有限公司[注]					24,718,880.50	24,718,880.50
浙江新东港药业股 份有限公司					299,419,023.61	
嘉兴协成船舶污染 防治有限公司					3,974,557.34	
上海大宗钢铁电子 交易中心		9,000,000.00			34,432,193.81	
浙江长乐小镇投资 管理有限公司					25,031,327.81	
温州金融资产交易 中心股份有限公司					9,174,648.13	
浙江米卡迪汽车销 售服务有限公司		2,000,000.00			3,504,397.87	
温州申浙汽车有限 公司		321,600.00			1,811,905.45	
温州瓯通汽车有限		4,000,000.00			23,977,579.87	

公司					
浙江车友汽车俱乐部有限公司					476,595.48
浙江之成汽车有限公司					3,855,326.72
浙江通诚格力电器有限公司		12,400,000.00			216,331,485.27
宁波众通汽车有限公司		493,291.05			16,136,273.24
浙江好易购汽车销售有限公司					3,053,084.22
浙江新联民爆器材有限公司					133,608,628.95
杭州中大青坤投资管理合伙企业(有限合伙)		50,109,615.25			961,336,567.57
杭州中大卓越资产管理合伙(有限合伙)					52,000,000.00
浙江金石德宜投资管理有限公司					4,767,294.25
浙江中大东业产业园运营管理有限公司					2,400,000.00
上海全仕宝信息技术有限公司					5,118,132.77
杭州城投武林投资发展有限公司					40,044,495.02
上海徐泾污水处理有限公司					48,611,766.83
浙江物产宋都旅游文化有限公司					27,000,000.00
兰溪市扬子江生态建设管理有限公司					27,308,615.89
浙江物产东明石化有限公司					51,435,757.70
杭州长乐为秧农业科技有限公司					-387,297.31
蓝城小镇开发(杭州)投资合伙企业(有限合伙)		1,073,912.24			26,130,000.00
蓝城小镇致源(杭州)投资合伙企业(有限合伙)		12,265,353.44			449,100,000.00

浙江建投机械租赁有限公司					5,992,780.35	
浙江基建投资管理有限公司					10,719,277.40	
五矿财富投资管理有限公司		2,537,091.14			45,304,990.06	
南昌城建构件有限公司					20,904,997.08	
浙江省建筑材料设备有限公司					2,246,983.34	
浙江绿建房屋工程服务有限公司					1,390,538.17	
芜湖中睿置业有限公司					48,992,966.47	39,378,589.23
浙江铁建绿城房地产开发有限公司					92,843,488.60	
太仓国联置业有限公司					57,668,129.13	
小 计		128,862,863.12		-1,449,676,718.20	3,873,651,753.03	146,731,333.23
三、其他企业						
其中：杭州西子实验学校					11,061,290.42	
浙江建设技师学院						
小 计					11,061,290.42	

注：由于浙江南方石化工业有限公司以前年度破产，北京英特维网络有限公司、上海鸿汇置业有限公司、浙江金甬腈纶有限公司、浙江中大明日纺织品有限公司和浙江中大华盛纺织品有限公司已多年不经营，净资产已为负数，账面已对上述公司全额计提减值准备；由于芜湖中睿置业有限公司亏损，账面对其计提 39,378,589.23 元减值准备。

(3) 重要合营企业的主要财务信息

项 目	期末数/本期数		
	建投发展	浙江物产租赁公司	武钢浙金贸易有限公司
流动资产	1,260,886,620.36	64,048,202.36	104,111,754.16
非流动资产	484,293.37	297,000.00	5,381.18
资产合计	1,261,370,913.73	64,345,202.36	104,117,135.34
流动负债	1,439,731,396.44	47,982,740.20	66,722.98
非流动负债		138,575.35	

负债合计	1,439,731,396.44	48,121,315.55	66,722.98
净资产	-178,360,482.71	16,223,886.81	104,050,412.36
按持股比例计算的 净资产份额	-89,180,241.36	12,437,231.63	52,025,206.18
调整事项	89,180,241.36	-20,894.94	-3,328.47
对合营企业权益投资 的账面价值		12,416,336.69	52,021,877.71
存在公开报价的权益 投资的公允价值			
营业收入	2,929,617,219.02		481,144,386.63
财务费用	14,533,526.66	-791.33	124,497.79
所得税费用			251,066.74
净利润	395,569,362.86	-12,058.33	753,200.22
终止经营的净利润			222,317.31
其他综合收益			
综合收益总额	395,569,362.86	-12,058.33	753,200.22
公司本期收到的来自 合营企业的股利			

(续上表)

项 目	期初数/上期数		
	建投发展	浙江物产租赁公司	武钢浙金贸易 有限公司
流动资产	3,310,310,370.89	51,640,435.69	591,027,435.21
非流动资产	548,788.15	297,000.00	7,965.26
资产合计	3,310,859,159.04	51,937,435.69	591,035,400.47
流动负债	3,884,789,004.61	35,562,885.42	487,744,845.28
非流动负债		138,575.35	
负债合计	3,884,789,004.61	35,701,460.77	487,744,845.28
净资产	-573,929,845.57	16,235,974.92	103,290,555.19
按持股比例计算的 净资产份额	-286,964,922.78	12,446,498.37	51,645,277.60
调整事项	286,964,922.78	-20,917.76	
对合营企业权益投资 的账面价值		12,425,580.61	51,645,277.60

存在公开报价的权益投资的公允价值			
营业收入	478,542,310.12		52,725,743.97
财务费用	-413,004.04	-1,075.32	-575.38
所得税费用			262,298.60
净利润	174,452,796.39	-11,568.22	786,488.19
终止经营的净利润			
其他综合收益			
综合收益总额	174,452,796.39	-11,568.22	786,488.19
公司本期收到的来自合营企业的股利			

(4) 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末数/本期数				
	浙江铁建绿城房地产开发有限公司	太仓国联置业有限公司	中银投资浙商产业基金管理(浙江)有限公司	浙江产权交易所有限公司	浙江发展化工科技有限公司
流动资产	859,192,271.39	179,820,508.58	90,967,774.17	514,465,397.95	92,033,239.23
非流动资产	32,344,484.49	135,539.47	52,730,749.94	79,289,885.71	12,830.25
资产合计	891,536,755.88	179,956,048.05	143,698,524.11	593,755,283.66	92,046,069.48
流动负债	519,748,871.15	55,938,566.05	9,370,699.56	378,223,648.14	593,832.59
非流动负债	413,930.36				15,525,671.91
负债合计	520,162,801.51	55,938,566.05	9,370,699.56	378,223,648.14	16,119,504.50
净资产	371,373,954.37	124,017,482.00	134,327,824.55	215,531,635.52	75,926,564.98
按持股比例计算的净资产份额	92,843,488.60	57,668,129.13	47,014,738.60	71,772,034.62	22,777,969.49
调整事项					
对联营企业权益投资的账面价值	92,843,488.60	57,668,129.13	47,014,738.60	71,772,034.62	22,777,969.49
存在公开报价的权益投资的公允价值					
营业收入	2,108,325,362.34	19,725,788.30	11,124,958.77	42,822,795.76	
净利润	214,761,409.90	-1,578,221.73	4,978,013.91	28,402,078.15	491,413.07
其他综合收益					

综合收益总额	214,761,409.90	-1,578,221.73	4,978,013.91	28,402,078.15	491,413.07
公司本期收到的来自联营企业的股利				4,662,000.00	30,000,000.00

(续上表)

项 目	期末数/本期数			
	浙物瞰澜(杭州)投资合伙企业(有限合伙)	浙江通诚格力电器有限公司	蓝城小镇致源(杭州)投资合伙企业(有限合伙)	杭州中大青坤投资管理合伙企业(有限合伙)
流动资产	51,222,857.50	1,426,682,011.85	500,989,465.84	1,067,858,584.74
非流动资产	574,999,917.67	62,324,167.33	998,000.00	
资产合计	626,222,775.17	1,489,006,179.18	501,987,465.84	1,067,858,584.74
流动负债	17,505,019.55	623,680,238.15	5,933,126.29	1,352,233.39
非流动负债				
负债合计	17,505,019.55	623,680,238.15	5,933,126.29	1,352,233.39
净资产	608,717,755.62	865,325,941.03	496,054,339.55	1,066,506,351.35
按持股比例计算的净资产份额	510,714,196.97	216,331,485.27	446,349,694.73	959,855,716.22
调整事项[注]	16,588.49		2,750,305.27	1,480,851.36
对联营企业权益投资的账面价值	510,730,785.46	216,331,485.27	449,100,000.00	961,336,567.57
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入				
净利润	59,290.31	138,668,098.34	10,987,300.54	43,763,966.60
其他综合收益				
综合收益总额	59,290.31	138,668,098.34	10,987,300.54	43,763,966.60
本期收到的来自联营企业的股利		12,400,000.00	12,265,353.44	50,109,615.25

(续上表)

项 目	期初数/上期数				
	浙江铁建绿城房地产开发有限公司	太仓国联置业有限公司	中银投资浙商产业基金管理(浙江)有限公司	浙江产权交易所有限公司	浙江发展化工科技有限公司
流动资产	2,283,904,955.34	222,074,601.68	96,131,295.20	474,751,422.50	191,651,938.90

非流动资产	70,105,980.89	232,134.92	42,850,688.61	82,673,686.79	16,376.37
资产合计	2,354,010,936.23	222,306,736.60	138,981,983.81	557,425,109.29	191,668,315.27
流动负债	2,167,856,501.83	96,711,032.87	9,632,173.17	356,295,551.92	707,491.45
非流动负债	29,541,889.93				15,525,671.91
负债合计	2,197,398,391.76	96,711,032.87	9,632,173.17	356,295,551.92	16,233,163.36
净资产	156,612,544.47	125,595,703.73	129,349,810.64	201,129,557.37	175,435,151.91
按持股比例计算的净资产份额	39,153,136.12	58,402,002.23	45,272,433.73	66,976,142.60	52,630,545.57
调整事项					
对联营企业权益投资的账面价值	39,153,136.12	58,402,002.23	45,272,433.73	66,976,142.60	52,630,545.57
存在公开报价的权益投资的公允价值					
营业收入	454,534,909.55	608,254,053.59		51,647,562.70	
净利润	6,612,544.47	40,143,169.25	11,823,226.48	32,375,939.10	639,053.34
其他综合收益					
综合收益总额	6,612,544.47	40,143,169.25	11,823,226.48	32,375,939.10	639,053.34
公司本期收到的来自联营企业的股利	132,571,184.56			1,998,000.00	

(续上表)

项 目	期初数/上期数	
	浙物瞰澜(杭州)投资合伙企业(有限合伙)	浙江通诚格力电器有限公司
流动资产	33,651,416.46	1,843,122,556.09
非流动资产	280,000,000.00	65,520,212.21
资产合计	313,651,416.46	1,908,642,768.30
流动负债	123,651.15	1,132,284,016.98
非流动负债		100,908.63
负债合计	123,651.15	1,132,384,925.61
净资产	313,527,765.31	776,257,842.69
按持股比例计算的净资产份额	240,068,209.90	194,064,460.67
调整事项[注]	4,410.43	

对联营企业权益投资的账面价值	240,072,620.33	194,064,460.69
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入		2,717,812,280.07
净利润	-140,234.69	133,691,554.89
其他综合收益		
综合收益总额	-140,234.69	133,691,554.89
本期收到的来自联营企业的股利		7,750,000.00

注：浙物瞰澜(杭州)投资合伙企业(有限合伙)、蓝城小镇致源(杭州)投资合伙企业(有限合伙)、杭州中大青坤投资管理合伙企业(有限合伙)系合伙企业，本公司按照合伙协议分配条款确认应享有的投资收益，其中蓝城小镇致源(杭州)投资合伙企业(有限合伙)、杭州中大青坤投资管理合伙企业(有限合伙)系本期成立，不存在同比期间财务信息。

(5) 不重要合营企业和联营企业的汇总信息

项 目	期末数 /本期数	期初数/ 上年同期数
合营企业：	——	——
投资账面价值合计	8,045,249.65	7,968,198.16
下列各项按持股比例计算的合计数	77,051.49	99,520.47
净利润	154,102.98	199,040.94
其他综合收益		
综合收益总额	154,102.98	199,040.94
联营企业：	——	——
投资账面价值合计	1,297,345,221.06	881,371,096.20
下列各项按持股比例计算的合计数	62,460,889.57	190,066,805.06
净利润	116,612,315.11	339,777,316.93
其他综合收益		
综合收益总额	116,612,315.11	339,777,316.93

(6) 在合营企业或联营企业发生的超额亏损

合营企业或 联营企业名称	前期累积未 确认的损失	本期末确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积 未确认的损失

浙江中大明日纺织品有限公司	-2,009,769.87		-2,009,769.87
---------------	---------------	--	---------------

18. 投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账面原值合计	686,252,787.68	38,427,704.64	42,095,461.32	682,585,031.00
其中：房屋、建筑物	592,640,088.03	32,299,648.85	34,313,799.50	590,625,937.38
土地使用权	93,612,699.65	6,128,055.79	7,781,661.82	91,959,093.62
累计折旧和累计摊销合计	125,911,789.21	23,935,068.90	7,240,630.90	142,606,227.21
其中：房屋、建筑物	106,049,076.25	21,063,410.56	6,151,519.33	120,960,967.48
土地使用权	19,862,712.96	2,871,658.34	1,089,111.57	21,645,259.73
投资性房地产账面净值合计	560,340,998.47	--	--	539,978,803.79
其中：房屋、建筑物	486,591,011.78	--	--	469,664,969.90
土地使用权	73,749,986.69	--	--	70,313,833.89
投资性房地产减值准备累计金额合计				
其中：房屋、建筑物				
土地使用权				
投资性房地产账面价值合计	560,340,998.47	--	--	539,978,803.79
其中：房屋、建筑物	486,591,011.78	--	--	469,664,969.90
土地使用权	73,749,986.69	--	--	70,313,833.89

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

1) 明细情况

项目	房屋及建筑物	合计
期初数	2,250,804,886.56	2,250,804,886.56
本期变动	192,770,934.00	192,770,934.00
加：外购	21,374,830.00	21,374,830.00
自用房产转入	212,790,000.00	212,790,000.00
减：处置	69,692,000.00	69,692,000.00

公允价值变动	28,298,104.00	28,298,104.00
期末数	2,443,575,820.56	2,443,575,820.56

2) 其他说明

物产中大定期聘请专业资产评估机构对投资性房地产进行评估确定其公允价值。

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
西湖物资大厦	12,899,800.00	历史原因无法办理权证
西湖区桃园新村	18,429,100.00	景区土地无法办理权证
房屋、建筑物[注]	397,443.26	原系教育用地，现改变用途
小计	31,726,343.26	

注：浙江省明志贸易有限公司土地性质系划拨教育用地，土地使用权证终止日期至2010年12月31日，截至2017年12月31日上述权证未办理延期手续。

19. 固定资产

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加[注1]	本期减少[注2]	期末数
账面原值合计：	12,544,354,176.94	3,402,550,583.02	1,474,315,581.19	14,472,589,178.77
其中：房屋及建筑物	5,493,206,422.12	1,211,231,196.45	558,279,263.37	6,146,158,355.20
专用设备	5,194,407,252.06	1,130,448,817.41	416,430,302.35	5,908,425,767.12
运输工具	1,057,925,982.10	305,387,696.02	419,742,254.66	943,571,423.46
通用设备	646,857,046.27	750,356,023.47	47,980,812.16	1,349,232,257.58
固定资产装修	95,803,993.33	768,415.25	2,150,653.73	94,421,754.85
临时设施	56,153,481.06	4,358,434.42	29,732,294.92	30,779,620.56
累计折旧合计：	4,486,777,095.50	927,433,137.08	576,124,253.30	4,838,085,979.28
其中：房屋及建筑物	1,515,336,937.54	263,632,839.17	143,549,479.04	1,635,420,297.67
专用设备	1,892,962,282.27	384,078,896.49	183,905,949.92	2,093,135,228.84
运输工具	518,059,578.31	131,466,923.80	184,268,554.38	465,257,947.73
通用设备	451,502,178.17	132,637,710.97	38,127,464.87	546,012,424.27
固定资产装修	64,065,432.98	9,364,120.59	1,520,422.21	71,909,131.36

项 目	期初数	本期增加[注 1]	本期减少[注 2]	期末数
临时设施	44,850,686.23	6,252,646.06	24,752,382.88	26,350,949.41
固定资产账面净值合计	8,057,577,081.44	--	--	9,634,503,199.49
其中：房屋及建筑物	3,977,869,484.58	--	--	4,510,738,057.53
专用设备	3,301,444,969.79	--	--	3,815,290,538.28
运输工具	539,866,403.79	--	--	478,313,475.73
通用设备	195,354,868.10	--	--	803,219,833.31
固定资产装修	31,738,560.35	--	--	22,512,623.49
临时设施	11,302,794.83	--	--	4,428,671.15
减值准备合计	387,242,485.73	415,998,580.30	96,485,493.76	706,755,572.27
其中：房屋及建筑物	86,308,749.50	32,418,202.47	8,285,493.91	110,441,458.06
专用设备	282,998,370.98	355,837,318.48	47,967,832.77	590,867,856.69
运输工具	16,168,621.01	24,011,094.65	40,173,044.98	6,670.68
通用设备	1,766,744.24	3,731,964.70	59,122.10	5,439,586.84
固定资产装修				
临时设施				
固定资产账面价值合计	7,670,334,595.71	--	--	8,927,747,627.22
其中：房屋及建筑物	3,891,560,735.08	--	--	4,400,296,599.47
专用设备	3,018,446,598.81	--	--	3,224,422,681.59
运输工具	523,697,782.78	--	--	478,306,805.05
通用设备	193,588,123.86	--	--	797,780,246.47
固定资产装修	31,738,560.35	--	--	22,512,623.49
临时设施	11,302,794.83	--	--	4,428,671.15

注 1：本期增加包括因企业合并等纳入合并财务报表导致增加的固定资产原值 1,014,539,139.05 元，累计折旧 148,449,448.10 元。

注 2：本期减少包括因处置子公司、控制权丧失等原因不再纳入合并范围而减少的固定资产原值 556,385,885.99 元，累计折旧 241,552,543.02 元，减值准备 49,865,623.95 元；因将光华民爆资产组划分为持有待售类别而减少的固定资产原值 54,244,383.70 元，累计折旧 23,434,868.75 元。

期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 737,687,881.96 元。

(2) 暂时闲置的固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备 注
通用设备	9,200.00	8,740.00		460.00	
运输工具	263,049.68	249,897.20		13,152.48	
小 计	272,249.68	258,637.20		13,612.48	

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
浙江物产元通汽车集团有限公司部分展厅	296,359,681.12	无法办理/正在办理
桐乡泰爱斯环保能源有限公司部分建筑物	169,827,451.14	尚未竣工决算
浙江省二建建设集团有限公司办公楼	100,064,282.38	正在办理
浙江省建工建筑设计院有限公司房屋及建筑物	74,358,637.80	正在办理
嘉兴新嘉爱斯热电有限公司部分建筑物	66,263,923.57	尚未竣工决算
浙江物产元通汽车集团有限公司部分建筑物	35,746,854.07	无法办理/正在办理
浙江物产物流投资有限公司部分建筑物运输工具	34,245,303.91	正在办理
浙江皓友造船有限公司房屋及建筑物	26,773,162.76	无法办理
浙建集团移交房产	21,008,447.05	正在办理
浙江省工业设备安装集团有限公司房屋及建筑物	16,258,706.09	正在办理
浙江秀舟热电有限公司部分建筑物	15,620,480.51	无法办理
连云港宏业化工有限公司部分建筑物	13,028,512.63	正在办理
富物资产房屋及建筑物	11,817,539.23	正在办理
嘉兴市富欣热电有限公司部分建筑物	8,452,412.56	正在办理
浙江省建工集团有限责任公司房屋及建筑物	6,770,004.72	正在办理
浙江元通线缆制造有限公司部分建筑物	6,321,997.52	无法办理
浙江省建设机械集团有限公司房屋及建筑物	2,651,433.73	正在办理
福邸金海翠林联排 7#7-3 号房	2,265,115.24	正在办理
福邸金海翠林叠拼 30#105 号	1,219,317.14	正在办理
浙江中大元通科技发展有限公司 8-11 号厂房拼接	1,814,187.06	正在办理
杭州中大物业管理有限公司部分建筑物	1,382,381.02	无法办理

浙江宏元药业有限公司部分建筑物	986,039.47	正在办理
深圳市金凯工贸发展有限公司部分建筑物	322,134.13	正在办理
其他	1,275,425.15	无法办理
小 计	914,833,430.00	

20. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
物产中大新建厂房	512,840,308.29		512,840,308.29
物产中大设备安装	91,498,755.14		91,498,755.14
浙江一建文三路办公楼工程	3,978,267.30		3,978,267.30
二期生产线设备	185,261,161.89	184,001,161.89	1,260,000.00
精整线	167,111,497.09	153,769,957.09	13,341,540.00
一期镀锌线整改	127,521,990.95	126,583,990.95	938,000.00
清洗线	48,640,785.14	45,527,755.14	3,113,030.00
国泰科技大厦办公楼装修工程	26,673,069.52		26,673,069.52
董浜宾馆	22,533,243.68	20,516,233.68	2,017,010.00
浙江二建大楼工程			
天台县苍山污水处理厂（一期）工程	22,082,917.63		22,082,917.63
杭州新天地商务中心装修工程	75,929,538.00		75,929,538.00
其他	192,521,015.05	26,005,266.98	166,515,748.07
合 计	1,476,592,549.68	556,404,365.73	920,188,183.95

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
物产中大新建厂房	362,011,146.51		362,011,146.51
物产中大设备安装	311,880,255.54		311,880,255.54
浙江一建文三路办公楼	238,892,617.78		238,892,617.78

工程			
二期生产线设备	185,261,161.89	123,712,810.14	61,548,351.75
精整线	166,879,497.09	111,081,680.59	55,797,816.50
一期镀锌线整改	127,521,990.95	93,285,163.88	34,236,827.07
清洗线	48,640,785.14	37,623,861.34	11,016,923.80
国泰科技大厦办公楼装修工程	24,842,232.59		24,842,232.59
董浜宾馆	22,533,243.68	21,229,656.38	1,303,587.30
浙江二建大楼工程	22,325,400.20		22,325,400.20
天台县苍山污水处理厂（一期）工程			
杭州新天地商务中心装修工程			
其他	91,550,783.54	26,005,266.98	65,545,516.56
合计	1,602,339,114.91	412,938,439.31	1,189,400,675.60

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入 固定资产	其他减少	工程累计投入占预算比例(%)
物产环能泰爱斯热电改扩建项目	98,776.00	166,913,119.27	601,806,646.62	754,786,827.51		77.82
物产环能浦江热电公司厂区建设工程	75,800.00	6,117,042.87	367,300,839.39			49.26
金华医疗人民医院迁建项目	156,700.00		80,351,534.62			5.13
物产金属三亚金沙酒店项目	33,941.00	215,333,094.36	55,986,603.88	271,319,698.24		79.94
物产环能替代有机载体炉	10,458.00	79,059,486.07	48,554,901.10	127,614,387.17		100.00
中大金石装修工程	4,339.23		41,787,343.75			96.30
物产公用江西海汇公司管网工程	17,700.00		37,960,987.60			21.45
国泰科技大厦办公楼装修工程	3,020.00	24,842,232.59	1,830,836.93			88.32
杭州新天地商务中心装修工程			75,929,538.00			
浙江一建文三路办公楼工程	27,592.06	238,892,617.78	24,356,113.56	259,270,464.04		95.41

天台县苍山污水处理厂（一期）工程	3,920.00		22,082,917.63			56.33
二期生产线设备	24,270.45	185,261,161.89				76.33
一期镀锌线整改	16,604.28	127,521,990.95				76.80
董浜宾馆	2,929.32	22,533,243.68				76.92
清洗线	5,343.71	48,640,785.14				91.02
精整线	18,304.46	166,879,497.09	232,000.00			91.30
合计	--	1,281,994,271.69	1,358,180,263.08	1,412,991,376.96	--	--

(续上表)

项目名称	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化年率 (%)	资金来源	期末数
物产环能泰爱斯热电改扩建项目	80.00	5,916,025.24	5,916,025.24	5.42	自筹 借款	13,932,938.38
物产环能浦江热电公司厂区建设工程	48.00	2,277,764.09	2,277,764.09	5.42	借款	373,417,882.26
金华医疗人民医院迁建项目	10.00				自筹	80,351,534.62
物产金属三亚金沙酒店项目	100.00				自筹	
物产环能替代有机载体炉	100.00				自筹	
中大金石装修工程	100.00				自筹	41,787,343.75
物产公用江西海汇公司管网工程	46.81				自筹	37,960,987.60
国泰科技大厦办公楼装修工程	88.32				自筹	26,673,069.52
杭州新天地商务中心装修工程					自筹	75,929,538.00
浙江一建文三路办公楼工程	100.00	44,785,280.58	8,641,922.41	7.02	借款	3,978,267.30
天台县苍山污水处理厂（一期）工程	70.00				自筹	22,082,917.63
二期生产线设备	已停工				自筹	185,261,161.89
一期镀锌线整改	已停工				自筹	127,521,990.95
董浜宾馆	已停工				自筹	22,533,243.68
清洗线	已停工				自筹	48,640,785.14
精整线	已停工				自筹	167,111,497.09

小 计	--	52,979,069.91	16,835,711.74	--	自筹	1,227,183,157.81
-----	----	---------------	---------------	----	----	------------------

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

项 目	本期计提金额	计提原因
二期生产线设备	59,574,929.05	根据坤元资产评估有限公司以2017年9月30日为基准日的评估报告的结果计提减值准备
一期镀锌线整改	33,298,827.07	
清洗线	7,903,893.80	
精整线	42,688,276.50	
小 计	143,465,926.42	

21. 工程物资

项 目	期末数	期初数
专用材料	576,905.08	660,313.84
专用设备		77,600.00
合 计	576,905.08	737,913.84

22. 固定资产清理

项 目	期末账面价值	期初账面价值	转入清理的原因
设备安装工程毁损		1,574,000.00	
合 计		1,574,000.00	--

23. 生产性生物资产

项 目	种植业	合 计
账面原值		
期初数	2,574,780.26	2,574,780.26
本期增加金额	2,923,526.49	2,923,526.49
1) 自行培育	2,923,526.49	2,923,526.49
本期减少金额		
期末数	5,498,306.75	5,498,306.75
累计折旧		

期初数	143,043.35	143,043.35
本期增加金额	1,707,441.03	1,707,441.03
1) 计提	1,707,441.03	1,707,441.03
本期减少金额		
期末数	1,850,484.38	1,850,484.38
账面价值		
期末账面价值	3,647,822.37	3,647,822.37
期初账面价值	2,431,736.91	2,431,736.91

24. 无形资产

(1) 无形资产分类

项 目	期初数	本期增加[注 1]	本期减少[注 2]	期末数
原价合计	2,493,991,308.74	548,437,113.46	366,862,925.32	2,675,565,496.88
其中：软件	90,912,242.63	14,189,170.92	2,224,313.26	102,877,100.29
土地使用权	2,212,460,643.89	125,548,378.11	229,969,115.26	2,108,039,906.74
车位使用权	16,860,900.00	1,428,571.43		18,289,471.43
海域权	34,358,800.00			34,358,800.00
特许经营权		407,133,387.21		407,133,387.21
其他	139,398,722.22	137,605.79	134,669,496.80	4,866,831.21
累计摊销额合计	503,612,285.08	176,843,986.27	157,988,223.02	522,468,048.33
其中：软件	64,068,181.32	11,766,150.65	1,050,213.86	74,784,118.11
土地使用权	357,936,571.00	62,265,149.93	34,339,738.96	385,861,981.97
车位使用权	2,595,127.68	572,009.40		3,167,137.08
海域权	2,699,620.11	981,680.04		3,681,300.15
特许经营权		51,637,865.51		51,637,865.51
其他	76,312,784.97	49,621,130.74	122,598,270.20	3,335,645.51
无形资产减值准备金额合计	14,084,924.62		14,084,924.62	
其中：软件				
土地使用权				

项 目	期初数	本期增加[注 1]	本期减少[注 2]	期末数
车位使用权				
海域权				
特许经营权				
其他	14,084,924.62		14,084,924.62	
账面价值合计	1,976,294,099.04	--	--	2,153,097,448.55
其中：软件	26,844,061.31	--	--	28,092,982.18
土地使用权	1,854,524,072.89	--	--	1,722,177,924.77
车位使用权	14,265,772.32	--	--	15,122,334.35
海域权	31,659,179.89	--	--	30,677,499.85
特许经营权		--	--	355,495,521.70
其他	49,001,012.63	--	--	1,531,185.70

注 1：本期增加包括因企业合并等纳入合并财务报表导致无形资产增加的原值 515,576,026.51 元，累计摊销 61,679,808.17 元。

注 2：本期减少包括因处置子公司、控制权丧失等原因不再纳入合并范围而减少的无形资产原值 74,219,837.24 元，累计摊销 13,019,196.01 元；因将光华民爆资产组划分为持有待售类别而减少的无形资产原值 58,340,477.93 元，累计摊销 5,177,398.74 元。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
本公司	4,614,900.00	正在办理
浙建集团	8,912,280.00	正在办理
浙江物产物流投资有限公司	36,231,523.62	正在办理
浙江元通投资有限公司	167,050,000.00	正在办理
青海广通汽车销售有限公司	5,817,411.74	正在办理
浙江物产元通国际汽车广场有限公司	2,670,246.44	正在办理
嘉兴市富欣热电有限公司	1,851,371.32	正在办理
连云港宏业化工有限公司	338,659.36	正在办理
小 计	227,486,392.48	

25. 开发支出

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		内部开发支出	外部开发支出	外部研发确认为无形资产	转入当期损益	
协同商务系统	1,698,166.91	2,076,139.65	5,184,034.41			8,958,340.97
海关推单系统(TCI)	82,074.91			82,074.91		
WMS 跨境保税仓储系统	242,609.17	149,739.11				392,348.28
物产商城-合约客户项目	610,124.01	436,956.73	261,981.14	1,309,061.88		
热选平台搭建	312,189.00	14,586.99	27,723.01			354,499.00
OMS 保税(迎客松+袋鼠)		688,441.01	890,290.20			1,578,731.21
技术平台		423,871.14	251,730.13			675,601.27
市场采购		144,493.85	281,886.80			426,380.65
跨境出口平台		29,226.23				29,226.23
物产云购		1,823.44	84,905.66			86,729.10
物产商城		213,318.64	60,357.21			273,675.85
上海仓直邮清关系统			33,018.87	33,018.87		
阿托伐他汀钙片技术开发	2,700,000.00					2,700,000.00
合 计	5,645,164.00	4,178,596.79	7,075,927.43	1,424,155.66		15,475,532.56

26. 商誉

(1) 商誉账面价值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期企业合并形成	本期减少	期末数
			处置	
浙江益坚基础工程有限公司	1,012,953.30			1,012,953.30
浙江亚克建筑门窗有限公司	387,207.49			387,207.49
江西天和建设有限公司	132,281.83			132,281.83
宁波市建设工程设计院有限公司	640,546.31			640,546.31

华营建筑有限公司	78,641,759.02			78,641,759.02
太仓中茵建设投资 有限公司	639,706.33			639,706.33
浙江省建工建筑设计 设计院有限公司	11,198,049.26			11,198,049.26
苏州市天地民防建 筑设计研究院有限 公司	120,820,648.46			120,820,648.46
浙江建工水利水电 建设有限公司		3,548,625.16		3,548,625.16
浙江神华海运有限 公司	2,889,287.78		2,889,287.78	
贵州亚冶铁合金有 限责任公司	2,742,668.09			2,742,668.09
浙江物产临海民爆 器材有限公司	2,076,383.16		2,076,383.16	
浙江京安爆破工程 有限公司	2,705,894.00		2,705,894.00	
上海双江沥青有限 公司	5,048,194.03		5,048,194.03	
浙江物产化工港储 有限公司	20,489,820.16			20,489,820.16
浙江物产港洲石化 有限公司	4,030,052.32			4,030,052.32
浙江中大集团国际 贸易有限公司	471,386.00			471,386.00
浙江元通线缆制造 有限公司	2,431,882.80			2,431,882.80
浙江元通二手车有 限公司	4,348.98			4,348.98
绍兴祥通汽车有限 公司	67,762.24			67,762.24
嘉兴元通祥和汽车 有限公司	154,867.28			154,867.28
杭州祥通铃木汽车 有限公司	38,677.06			38,677.06
浙江祥通汽车有限 公司	76,207.67			76,207.67
浙江元通元润汽车 有限公司	275,282.67			275,282.67
浙江申通汽车有限 公司	233,429.83			233,429.83
浙江元通兰通汽车	208,481.59			208,481.59

有限公司				
浙江和通汽车有限公司	1,250,000.00			1,250,000.00
嘉兴元通兴通汽车销售有限公司	1,673,233.32			1,673,233.32
浙江申浙汽车股份有限公司	605,535.51			605,535.51
浙江元通宝通汽车有限公司	291,505.00			291,505.00
杭州元通元佳汽车有限公司	3,890,000.00			3,890,000.00
宁波元通机电实业有限公司	4,526,873.57			4,526,873.57
宁波元通宝通汽车有限公司	3,087,397.72			3,087,397.72
浙江元通卡通汽车有限公司	430,671.14			430,671.14
浙江元通机电发展有限公司	45,995,678.48			45,995,678.48
绍兴东元汽车有限公司	28,549.38			28,549.38
浙江元通投资有限公司	7,830,000.00			7,830,000.00
浙江元通龙通丰田汽车有限公司	2,245,975.50			2,245,975.50
衢州市金领汽车销售服务有限公司	1,501,029.02		1,501,029.02	
浙江日通汽车销售有限公司	1,322,287.82			1,322,287.82
浙江之信汽车有限公司	35,840,326.23			35,840,326.23
绍兴申浙汽车有限公司	4,322,535.88			4,322,535.88
嵊州市元通宏盛汽车销售服务有限公司	20,619,798.14			20,619,798.14
富阳之信汽车有限公司	6,740,028.80			6,740,028.80
台州广泰汽车销售服务有限公司	2,516,909.34			2,516,909.34
诸暨元通汽车有限公司	16,150,000.00			16,150,000.00
浙江和诚汽车集团	545,536,073.82			545,536,073.82

有限公司				
浙江秀舟热电有限公司	134,936,531.73			134,936,531.73
嘉兴市富欣热电有限公司		146,305,081.27		146,305,081.27
赣州市宝晋汽车销售服务有限公司		17,231,368.35		17,231,368.35
抚州市宝晋汽车销售服务有限公司		17,944,611.98		17,944,611.98
江西海汇公用事业集团有限公司		103,033,168.12		103,033,168.12
杭州环水投资合伙企业（有限合伙）		27,085,501.15		27,085,501.15
浙江物产光华民爆器材有限公司	5,558,305.35		5,558,305.35	
合计	1,104,317,023.41	315,148,356.03	19,779,093.34	1,399,686,286.10

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数
浙江神华海运有限公司	2,889,287.78		2,889,287.78	
贵州亚冶铁合金有限责任公司				
浙江物产临海民爆器材有限公司				
浙江京安爆破工程有限公司				
上海双江沥青有限公司	5,048,194.03		5,048,194.03	
浙江物产化工港储有限公司				
浙江物产港洲石化有限公司				
浙江中大集团国际贸易有限公司				
浙江元通线缆制造有限公司				
浙江元通二手车有限公司				
绍兴祥通汽车有限公司				
嘉兴元通祥和汽车有				

限公司				
杭州祥通铃木汽车有限公司				
浙江祥通汽车有限公司				
浙江元通元润汽车有限公司				
浙江申通汽车有限公司				
浙江元通兰通汽车有限公司				
浙江和通汽车有限公司				
嘉兴元通兴通汽车销售有限公司				
浙江申浙汽车股份有限公司				
浙江元通宝通汽车有限公司				
杭州元通元佳汽车有限公司	3,890,000.00			3,890,000.00
宁波元通机电实业有限公司	4,526,873.57			4,526,873.57
宁波元通宝通汽车有限公司	3,087,397.72			3,087,397.72
浙江元通卡通汽车有限公司				
浙江元通机电发展有限公司	23,053,944.64			23,053,944.64
绍兴东元汽车有限公司				
浙江元通投资有限公司				
浙江元通龙通丰田汽车有限公司				
衢州市金领汽车销售服务有限公司				
浙江日通汽车销售有限公司				
浙江之信汽车有限公司				
绍兴申浙汽车有限公司				

嵊州市元通宏盛汽车销售服务有限公司	20,619,798.14			20,619,798.14
富阳之信汽车有限公司	6,740,028.80			6,740,028.80
台州广泰汽车销售服务有限公司	2,516,909.34			2,516,909.34
诸暨元通汽车有限公司				
浙江和诚汽车集团有限公司				
浙江秀舟热电有限公司				
嘉兴市富欣热电有限公司				
赣州市宝晋汽车销售服务有限公司				
抚州市宝晋汽车销售服务有限公司				
江西海汇公用事业集团有限公司				
杭州环水投资合伙企业(有限合伙)				
小 计	72,372,434.02		7,937,481.81	64,434,952.21

(3) 商誉的减值测试过程、参数及商誉减值损失确认方法

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率为 12.42%-13.81%。预测期以后的现金流量根据相关行业总体长期平均增长率确定。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

上述对可收回金额的预计表明本期商誉并未出现减值损失。

27. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	256,370,362.67	97,182,948.22	69,005,158.39	1,990,384.72	282,557,767.78
租赁费	66,640,825.66	12,086,141.00	26,669,697.02		52,057,269.64

其他	48,037,174.02	20,580,685.12	13,389,375.25	3,913,720.00	51,314,763.89
合计	371,048,362.35	129,849,774.34	109,064,230.66	5,904,104.72	385,929,801.31

28. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数		期初数	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产	1,120,407,600.62	4,800,165,401.09	1,121,585,555.33	4,539,756,858.03
资产减值准备	798,802,437.57	3,517,888,363.70	738,081,103.09	3,001,707,173.93
自用房产视同销售计税利润	2,259,715.49	9,038,861.96	2,331,452.49	9,325,809.96
可抵扣亏损	163,389,263.42	653,557,053.68	243,025,350.07	972,101,400.26
未实现内部交易损益	25,365,646.05	96,517,871.29	18,434,083.58	76,724,225.71
预提成本及费用	16,159,022.19	64,636,088.74	15,501,424.23	62,005,696.93
工资及三项费用	12,437,742.20	49,750,968.81	25,588,394.80	102,353,579.15
公允价值变动损益	10,422,795.41	41,691,181.52	9,434,752.24	37,739,008.93
期货风险准备金	2,345,438.92	9,381,755.68	2,352,563.92	9,410,255.68
留抵待扣成本	23,438,518.68	93,754,074.72	29,197,177.16	116,788,708.59
递延收益	38,163,710.53	153,921,730.13	36,114,602.74	144,458,410.96
预计负债	5,525,238.00	22,100,952.00		
其他的所得税影响	22,098,072.16	87,926,498.86	1,524,651.01	7,142,587.93
递延所得税负债	1,485,499,335.86	5,953,535,024.34	1,046,721,973.28	4,190,795,843.55
可供出售金融资产公允价值变动	1,027,094,851.33	4,116,265,064.33	562,484,327.61	2,249,937,310.47
投资性房地产账面价值与计税基础的差异的所得税影响	365,954,149.20	1,463,816,596.80	413,631,502.69	1,654,526,010.79
公允价值变动损益	68,690,673.96	274,762,695.90	22,226,567.90	88,906,271.61
评估增值额的所得税影响	13,362,154.51	53,448,618.05	13,427,638.73	53,710,554.92
累计折旧摊销	7,065,033.39	31,912,155.43	6,419,673.31	29,586,643.57
其他所得税影响	3,332,473.47	13,329,893.83	28,532,263.04	114,129,052.19

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

可抵扣暂时性差异	2,389,920,789.55	2,146,507,641.67
可抵扣亏损	1,567,594,623.57	1,549,962,245.68
小 计	3,957,515,413.12	3,696,469,887.35

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2017 年		228,046,317.96	
2018 年	401,328,112.18	433,009,915.42	
2019 年	189,582,017.72	211,714,520.95	
2020 年	366,159,110.56	388,042,703.18	
2021 年	263,076,337.79	289,148,788.17	
2022 年	347,449,045.32		
小 计	1,567,594,623.57	1,549,962,245.68	

29. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付房产、土地款及保证金	232,439,925.00	223,365,542.00
预付股权款及保证金	23,000,000.00	28,565,218.52
委托贷款	130,000,000.00	208,000,000.00
预付长期资产购置款	11,586,008.25	13,491,498.00
公益性生物资产	11,491,725.16	10,805,925.19
存出营业保证金	100,000.00	100,000.00
融资租赁租入固定资产待抵扣进项税额	18,147,687.84	14,064,417.94
划拨的不良资产	40,505,918.88	40,505,918.88
非经营性资产	2,142,946.87	1,812,946.87
减：长期资产减值准备	836,007.50	836,007.50
其他	18,582,694.44	2,181,028.00
合 计	487,160,898.94	542,056,487.90

30. 短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末数	期初数
信用借款	8,984,001,706.67	7,032,485,333.83
保证借款	6,032,286,505.45	4,445,413,485.85
抵押借款	1,741,993,666.94	594,290,927.70
质押借款	437,881,276.99	1,547,230,097.34
进口押汇	720,380,812.90	554,162,384.43
出口押汇	169,320,949.78	105,617,564.87
国内信用证借款	202,561,825.22	115,385,572.07
抵押保证借款	509,000,000.00	82,800,000.00
质押保证借款	159,071,418.98	485,393,448.00
销易达借款		154,000,000.00
合 计	18,956,498,162.93	15,116,778,814.09

(2) 期末无已逾期未偿还的短期借款。

31. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项 目	期末公允价值	期初公允价值
结构化主体其他份额持有人投资份额	96,758,721.79	
债券正回购	19,700,000.00	
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	461,784.30	
合 计	116,920,506.09	

32. 衍生金融负债

项 目	期末数	期初数
黄金租赁	414,712,300.00	10,769,200.00
远期结售汇合约	63,862,951.15	76,078,725.82
卖出美元看跌期权	12,546,843.23	
期货合约	3,067,170.10	107,560,470.00

合 计	494,189,264.48	194,408,395.82
-----	----------------	----------------

33. 应付票据

(1) 明细情况

种 类	期末数	期初数
商业承兑汇票	96,146,297.04	197,349,632.71
银行承兑汇票	11,091,342,462.57	11,782,948,050.97
合 计	11,187,488,759.61	11,980,297,683.68

(2) 其他说明

本期已到期未支付的应付票据总额为 13,196,314.00 元。

34. 应付账款

(1) 账龄分析

账 龄	期末数	期初数
1 年以内（含，下同）	22,852,140,571.24	21,953,123,409.14
1-2 年	5,269,539,405.90	2,131,555,503.33
2-3 年	1,105,874,527.94	506,698,021.75
3 年以上	649,387,565.27	417,864,136.26
合 计	29,876,942,070.35	25,009,241,070.48

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

债权单位名称	期末数	账龄	未偿还原因
TALISON LITHIUM AUSTRALIA PTY LTD	38,029,031.68	1-2 年	货款未结算
NINGBO GRAND GLORY INTERNATIONAL LOGISTICS CO., LTD	8,363,776.00	3 年以上	外汇汇出限制
江苏金通灵流体机械科技股份有限公司	7,906,500.00	1-2 年	货款未结算
宁波三江劳务发展有限公司	33,178,968.32	1-2 年	尚未结算
	8,869,578.01	2-3 年	
宁波市新天下建设劳务有限公司	17,528,103.71	1-2 年	尚未结算
海南佳元房地产开发有限公司	42,248,020.86	2-3 年	尚未结算

债权单位名称	期末数	账龄	未偿还原因
杭州远翔建筑劳务有限公司	6,300,000.00	1至2年	尚未结算
	8,568,029.00	2至3年	
	10,512,153.00	4至5年	
	12,543,784.00	5年以上	
拉萨市鼎运商贸有限公司	36,232,000.00	1-2年	尚未结算
武汉烽火信息集成技术有限公司	34,000,000.00	2至3年	尚未结算
西藏继坤商贸有限公司	33,708,626.00	1-2年	尚未结算
海南中豪威尔房地产有限公司	33,646,549.15	2-3年	尚未结算
武汉市万源汇建筑劳务有限公司	32,466,759.00	2至3年	尚未结算
西藏浩佳工贸有限公司	32,000,000.00	1-2年	尚未结算
浙江天利建设劳务有限公司	28,462,559.46	1-2年	尚未结算
	300,000.00	2-3年	
小 计	424,864,438.19	--	--

35. 预收款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	8,324,950,258.77	7,813,060,202.19
1 年以上	820,489,731.99	1,056,494,098.21
合 计	9,145,439,990.76	8,869,554,300.40

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

债权单位名称	期末数	账龄	未结转原因
新疆煦昌贸易有限公司	9,993,500.00	1 年以上	货款尚未结算
天津伊萨林国际贸易有限公司	13,195,082.80	3 年以上	涉及诉讼
FOULAD ALBORZE SEPAHAN	11,166,075.56	1-2 年	货款未结算
广东盟星粮油有限公司	8,621,371.76	1-2 年	货款未结算
阿尔及利亚及尔省公共设施局	173,822,040.80	3 年以上	工程未结算
宁夏公路建设管理局	65,941,084.00	1-2 年	工程未结算

浙江温州沈海高速公路有限公司	26,098,926.00	1-2年	工程未结算
浙江温州沈海高速公路有限公司	19,574,194.00	2-3年	工程未结算
阿尔及利亚及尔省住房改善和发展司	30,626,290.36	3年以上	工程未结算
杭州市地铁集团有限责任公司	27,429,053.10	1-2年	工程未结算
阿尔及利亚提巴萨省住房和公共设施局	23,700,222.22	3年以上	工程未结算
宁波市市政工程前期办公室	14,371,210.00	1-2年	工程未结算
中国建筑工程总公司-SIDI酒店	14,205,653.61	3年以上	
小计	438,744,704.21	--	--

36. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少[注]	期末数
短期薪酬	4,008,710,139.54	17,375,209,045.73	16,880,588,306.29	4,503,330,878.98
离职后福利—设定提存计划	26,920,981.78	392,378,651.70	393,786,692.54	25,512,940.94
辞退福利	950,826.96	4,562,593.24	4,761,640.21	751,779.99
合计	4,036,581,948.28	17,772,150,290.67	17,279,136,639.04	4,529,595,599.91

(2) 短期薪酬明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	610,586,033.45	3,915,451,437.90	3,748,278,949.86	777,758,521.49
职工福利费	10,450.42	179,790,236.95	179,796,636.95	4,050.42
社会保险费	21,335,823.23	283,032,907.19	281,839,805.43	22,528,924.99
其中：医疗保险费	13,690,969.51	228,136,781.46	226,260,577.56	15,567,173.41
工伤保险费	530,913.90	8,828,129.51	8,772,513.87	586,529.54
生育保险费	1,158,640.03	18,949,530.94	18,868,279.87	1,239,891.10
补充医疗保险	5,664,654.38	14,874,025.41	16,034,834.90	4,503,844.89
其他	290,645.41	12,244,439.87	11,903,599.23	631,486.05
住房公积金	5,965,112.32	244,924,335.49	243,375,910.99	7,513,536.82
工会经费和职工教育经费	32,677,747.50	76,214,028.64	70,491,985.69	38,399,790.45

劳务费	3,335,962,951.17	11,908,571,505.92	11,865,184,537.81	3,379,349,919.28
其他短期薪酬	2,172,021.45	767,224,593.64	491,620,479.56	277,776,135.53
小计	4,008,710,139.54	17,375,209,045.73	16,880,588,306.29	4,503,330,878.98

(3) 设定提存计划明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	18,986,190.46	322,200,639.70	320,906,147.46	20,280,682.70
失业保险费	1,454,679.25	22,289,556.89	22,546,458.29	1,197,777.85
企业年金缴费	6,480,112.07	47,888,455.11	50,334,086.79	4,034,480.39
小计	26,920,981.78	392,378,651.70	393,786,692.54	25,512,940.94

注：本期减少包括因将光华民爆资产组划分为持有待售类别而减少的应付职工薪酬
5,539,962.50元。

37. 应交税费

项目	期初数	本期应交	本期已交[注]	期末数
增值税	465,755,052.85	2,398,374,686.56	2,274,823,630.08	589,306,109.33
消费税	217,931.62	375,240,523.40	375,237,258.44	221,196.58
营业税	11,773,361.79	3,294,249.12	10,878,303.76	4,189,307.15
企业所得税	710,039,430.27	1,229,329,007.07	993,066,711.18	946,301,726.16
城市维护建设税	27,392,537.21	138,168,948.97	132,680,601.70	32,880,884.48
房产税	9,540,485.59	69,001,040.39	64,100,216.52	14,441,309.46
土地使用税	5,224,853.27	25,384,919.13	23,981,989.96	6,627,782.44
代扣代缴个人所得税	53,260,404.46	447,116,538.97	459,669,405.08	40,707,538.35
教育费附加	12,176,777.26	62,849,387.37	60,349,400.20	14,676,764.43
地方教育附加	7,821,315.96	41,205,009.41	39,716,526.77	9,309,798.60
印花税	14,065,555.24	93,738,587.02	91,936,512.39	15,867,629.87
土地增值税	27,822,413.60	21,974,039.59	44,386,520.26	5,409,932.93
关税		398,929,728.61	398,929,728.61	
其他税费	12,114,605.85	24,305,296.67	29,354,705.11	7,065,197.41

合 计	1,357,204,724.97	5,328,911,962.28	4,999,111,510.06	1,687,005,177.19
-----	------------------	------------------	------------------	------------------

注：本期已交中包括因将光华民爆资产组划分为持有待售类别而减少的应交税费 843,328.46 元。

38. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款利息	58,822,396.75	24,735,835.27
长期借款利息	13,463,415.33	15,385,679.17
短期融资券利息	98,669,150.20	65,482,191.78
一年内到期的长期负债利息	2,179,155.62	1,828,381.75
保理业务利息	12,334,823.95	9,611,669.24
企业债券利息	137,459,097.45	141,287,039.12
其他利息	2,295,092.43	
合 计	325,223,131.73	258,330,796.33

39. 应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
四川南充六合(集团)有限责任公司	600,000.00	600,000.00	暂不支付
河北荣信钢铁有限公司	2,755,845.18	2,755,845.18	暂不支付
迁安市荣垚物流有限公司	2,755,845.18	2,755,845.18	暂不支付
中粮集团(深圳)有限公司	4,212,000.00	1,836,000.00	暂不支付
台州宏裕投资合伙企业(有限合伙)		734,400.00	
杭州摩根泛美家具有限公司	192,302.00	104,892.00	
浙江通策控股集团有限公司	2,954,103.20	2,954,103.20	未领取
杭州萧山工业设备安装有限公司		104,892.00	
福建建工集团总公司		685,750.00	
企事通集团有限公司	2,568,753.52		
宁波梅山保税港区物产企事通投资管理合伙企业(有限合伙)	733,929.58		
下属公司自然人股东	2,679,670.76	8,844,535.83	

合 计	19,452,449.42	21,376,263.39	--
-----	---------------	---------------	----

40. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末数	期初数
已售地产项目公司转让款		1,251,200,000.00
押金保证金	4,552,323,295.90	3,979,925,783.19
拆借款	156,272,982.05	93,944,421.59
应付暂收款	2,645,821,806.59	3,092,390,463.99
应付统筹外费用	29,238,391.12	50,840,539.60
其他[注]	1,207,410,247.76	2,203,421,378.44
合 计	8,591,066,723.42	10,671,722,586.81

注：其他包含子公司杭州华凯房地产开发有限公司代中信银行股份有限公司杭州分行建造杭政储出(2007)55号地块办公、商业金融用房而向其收取的款项，其中期初余额1,310,100,000.00元，期末余额403,489,076.46元。

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款情况

债权单位名称	期末数	账龄	未偿还原因
中信银行股份有限公司杭州分行	253,489,076.46	1-2年	代建房屋收取的款项，尚未最终结算
浙江融信投资有限公司	18,999,109.83	3年以上	未到期拆借款
淮安大自然房地产开发有限公司	12,392,800.00	3年以上	应付土地款，大自然公司系非正常户而暂未支付
浙江长广(集团)有限责任公司本部	59,000,000.00	5年以上	借款尚未归还
租赁业务保证金	403,323,582.60	1年以上	租赁保证金
辽宁三三工业有限公司	27,000,000.00	1年以内	项目保证金
	10,000,000.00	1-2年	
企事通集团有限公司	4,027,421.06	1年以内	应收账款逾期保证金
	30,000,000.00	1-2年	
杭州宋都旅业开发有限公司	15,000,000.00	1年以内	资产转让款及资金占用息[注1]
	18,000,000.00	3年以上	

门波	30,000,000.00	3年以上	履约保证金
江苏甬金金属科技有限公司	7,500,000.00	1年以内	项目保证金
	21,500,000.00	1-2年	
福建甬金金属科技有限公司	28,620,000.00	1-2年	项目保证金
杭州嘉松投资合伙企业（有限合伙）	26,000,000.00	1-2年	股权转让首期款[注2]
余姚市城市天然气有限公司	25,000,000.00	2-3年	项目保证金
宁波经济技术开发区北辰贸易公司	21,425,910.00	3年以上	拆借款
江苏爱康实业集团有限公司	1,472,755.00	1年以内	应付暂收款
	19,278,125.00	1-2年	
浙江省三建建设集团有限公司	18,500,000.00	1-2年	项目保证金
湖州南浔城市建设发展集团有限公司	18,000,000.00	2-3年	项目保证金
舟山市普陀区旅游投资发展有限公司	14,000,000.00	2-3年	项目保证金
醴陵市滨城开发建设有限公司	10,000,000.00	1-2年	项目保证金
金昌振新西坡光伏发电有限公司	10,000,000.00	1-2年	项目保证金
浙江大学	446,130.14	1-2年	工程未结算
	100,000,000.00	2-3年	工程未结算
	236,641,369.86	3-4年	工程未结算
马文英	15,500,000.00	1-2年	工程未结算
	9,000,000.00	2-3年	工程未结算
叶满红	2,000,000.00	1年以内	工程未结算
	1,300,000.00	1-2年	工程未结算
	16,200,000.00	3年以上	工程未结算
舟山市城市建设综合开发管理办公室（总公司）	16,643,000.00	5年以上	工程垫资款
杭州二轻房地产开发有限公司	12,350,000.00	3年以上	应付暂收款
苏中钱	10,864,635.74	3年以上	押金及保证金
丁跃仁	10,300,000.00	3年以上	承包人风险押金

许有天	9,500,000.00	1-2年	履约保证金
蒋雪峰	9,500,000.00	1-2年	承包人风险押金
小计	1,552,773,915.69		

注1：详见本财务报表附注十三(三)3(5)之说明。

注2：详见本财务报表附注十三(三)3(3)之说明。

41. 一年内到期的非流动负债

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	1,243,964,770.61	1,236,694,077.72
1年内到期的应付债券	400,000,000.00	
1年内到期的其他非流动负债	6,650,139.29	
1年内到期的委托借款	2,000,000.00	
合计	1,652,614,909.90	1,236,694,077.72

42. 其他流动负债

项目	期末数	期初数
短期融资券	6,500,000,000.00	8,000,000,000.00
应付期货业务客户保证金	2,079,248,894.07	1,928,235,149.26
待转销项税	916,411,361.48	375,186,995.31
结构化主体其他权益持有人投资份额	424,935,700.00	
期货风险准备金	91,146,716.45	85,696,747.92
运保费	80,888,438.48	73,932,458.75
国外佣金	48,501,490.35	63,700,869.05
其他	44,929,997.71	31,408,095.78
合计	10,186,062,598.54	10,558,160,316.07

43. 长期借款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数	期末利率区间
----	-----	-----	--------

质押借款	1,197,974,222.00	370,253,750.00	4.1325%–7.07%
抵押借款	125,233,191.43	321,968,085.07	4.28%–6.72%
保证借款	1,159,763,298.96	1,234,038,059.86	3.80%–6.64%
信用借款	20,000,000.00	300,062,500.00	5.23%–6.00%
抵押保证借款	267,446,500.00	10,000,000.00	3.80%–7.07%
质押保证借款	228,401,978.02	261,041,929.91	4.75%–4.9875%
委托借款		2,000,000.00	
合计	2,998,819,190.41	2,499,364,324.84	

44. 应付债券

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
16 中大债	2,993,525,000.00	2,991,425,000.00
浙江省国有资本运营有限公司 2015 年公司债券	1,592,091,212.72	1,589,457,052.10
17 中大第一期中票	1,500,000,000.00	
14 年中大第一期非公开定向债务融资工具		400,000,000.00
15 浙建投 MTN001		400,000,000.00
合计	6,085,616,212.72	5,380,882,052.10

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

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
16 中大债	3,000,000,000.00	2016-02-01	5 年	3,000,000,000.00
浙江省国有资本运营有限公司 2015 年公司债券	1,600,000,000.00	2015-10-19	5 年	1,600,000,000.00
17 中大第一期中票	1,500,000,000.00	2017-10-25	3 年	1,500,000,000.00
2014 年中大第一期非公开定向债务融资工具[注 1]	400,000,000.00	2014-05-22	5 年	400,000,000.00
15 浙建投 MTN001[注 2]	400,000,000.00	2015-03-12	3 年	400,000,000.00
小计	6,900,000,000.00			6,900,000,000.00

(续上表)

债券	期初数	本期	按面值	溢折价
----	-----	----	-----	-----

名称		发行	计提利息	摊销
16 中大债	2,991,425,000.00		101,616,666.67	2,100,000.00
浙江省国有资本运营有限公司 2015 年公司债券	1,589,457,052.10		60,480,000.00	2,634,160.62
17 第一期中票		1,500,000,000.00	14,097,916.67	
2014 年第一期非公开定向债务融资工具	400,000,000.00		11,500,000.00	
15 浙建投 MTN001	400,000,000.00		22,600,000.00	
小 计	5,380,882,052.10	1,500,000,000.00	210,294,583.34	4,734,160.62

(续上表)

债券名称	本期偿还	其他	期末数
16 中大债			2,993,525,000.00
浙江省国有资本运营有限公司 2015 年公司债券			1,592,091,212.72
17 第一期中票			1,500,000,000.00
2014 年第一期非公开定向债务融资工具	400,000,000.00		
15 浙建投 MTN001		-400,000,000.00	
小 计	400,000,000.00	-400,000,000.00	6,085,616,212.72

注 1: 该债券已于 2017 年 5 月 19 日兑付, 账面计提利息截止日为 2017 年 5 月 19 日。

注 2: 其他系转列至一年内到期的非流动负债。

45. 长期应付款

期末余额最大的前 5 项

项 目	期末数	期初数
合 计	1,195,562,095.52	1,370,791,653.36
其中: 1. 应付融资租赁款	658,016,165.70	767,480,989.66
2. 改制提留各项费用	281,004,757.09	276,526,240.92
3. 保证金	238,726,445.57	258,041,136.01
4. 住房维修基金	7,439,227.73	7,977,037.02
5. 分期付款购入固定资产	6,255,183.53	898,006.75

46. 长期应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少[注]	期末数
职工安置费	241,980.00		241,980.00	
合 计	241,980.00		241,980.00	

注：本期减少中包括因将光华民爆资产组划分为持有待售类别而减少的长期应付职工薪酬 233,580.00 元。

47. 专项应付款

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合 计	442,591,868.61	1,128,227,638.59	1,006,972,334.44	563,847,172.76
其中：拆迁补偿款	112,764,308.67	130,307,929.00	13,048,082.83	230,024,154.84
政策性划转负债		217,687,738.70		217,687,738.70
处置中心负债	289,655,160.32	759,336,422.89	970,830,320.81	78,161,262.40
离退休职工医药费 提留	33,278,910.66		3,448,910.66	29,830,000.00
不良资产处置款	4,071,374.56			4,071,374.56

48. 预计负债

项 目	期末数	期初数	形成原因
未决诉讼	7,000,000.00	2,065,000.00	诉讼尚未完成
安全生产事故款	17,100,952.00		
合 计	24,100,952.00	2,065,000.00	

注：物产环能下属嘉兴市富欣热电有限公司安全生产事故预计损失，详见本财务报表十三(三)3(4)之说明。

49. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少[注]	期末数
-----	-----	------	---------	-----

政府补助	294,937,685.67	44,440,481.77	29,404,789.78	309,973,377.66
延保费	36,931,233.24	42,451,277.68	15,764,622.35	63,617,888.57
已确认未支付的 融资收益		15,012,742.86		15,012,742.86
合 计	331,868,918.91	101,904,502.31	45,169,412.13	388,604,009.09

注：本期减少中包括因将光华民爆资产组划分为持有待售类别而减少的递延收益474,666.66元。

(2) 政府补助明细情况

项 目	与资产相关/与 收益相关	本期新增 补助金额	本期计入当期损益 金额[注]	本期返还的 补助金额	本期返还的 原因
锅炉改造补助	与资产相关		29,666.67		
拆迁补偿相关的递延 收益	与资产相关		1,730,955.48		
升级改造补助项目	与资产相关		1,000,000.00		
污泥焚烧综合利用热 电联产项目	与资产相关		972,930.00		
油车港集中供汽（气） 热网项目	与资产相关	13,004,668.00	866,977.87		
循环化改造基建项目	与资产相关	1,300,000.00	780,000.00		
城镇污水配套管网和 污泥处置项目	与资产相关		666,666.72		
资源节约循环利用重 点工程	与资产相关	10,000,000.00			
其他	与资产相关	7,633,584.77	2,777,434.61		
“三名”工程项目	与收益相关		2,073,595.43		
招商推介活动补助	与收益相关	900,000.00	900,000.00		
拆迁补偿递延收益	与资产相关	11,602,229.00	16,042,757.94		
重型钢结构项目基础 设施配套资金	与资产相关		766,835.00		
投资建设钢结构项目 奖励基金	与资产相关		322,303.40		
增值税税控系统专用 设备	与资产相关				
小 计		44,440,481.77	28,930,123.12		

注：政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注八(三)8政府补助之说明。

50. 其他非流动负债

项 目	期末数	期初数
划拨的不良资产	40,505,918.88	40,505,918.88
融资租赁项目保证金	135,137,736.28	221,924,250.00
摊位使用费	13,188,202.52	18,447,742.76
结构化主体其他权益持有人投资份额	226,413,150.68	
合 计	415,245,008.36	280,877,911.64

51. 实收资本

(1) 明细情况

类 别	期末数	期初数
国有资本	10,000,000,000.00	1,800,000,000.00
其中：国有法人资本	10,000,000,000.00	1,800,000,000.00
实收资本净额	10,000,000,000.00	1,800,000,000.00

(2) 增减变动情况

资者名称	期初数		本期 增加	本期 减少	期末数	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
合 计	1,800,000,000.00	100.00	8,200,000,000.00		10,000,000,000.00	100.00
浙江省人民政府国有资产监督管理委员会	1,800,000,000.00	100.00	8,200,000,000.00		10,000,000,000.00	100.00

根据 2017 年 3 月 15 日浙江省人民政府国有资产监督管理委员会文件《浙江省国资委关于同意国资运营公司资本公积转增注册资本的批复》(浙国资产权〔2017〕7 号)，同意公司在原注册资本 18 亿元的基础上，通过资本公积转增方式，增加注册资本 82 亿元，转增后，本公司注册资本为 100 亿元，已于 2017 年 4 月 14 日办妥工商变更登记手续。

52. 其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

发行在外的金融工具	发行 时间	会计 分类	股利率或利 息率	发行 价格	数量
物产中大附特殊条款 中期票据	2014.12.26	其他权益工具	6.00%	100 元	4,000 万份

浙建集团附特殊条款 中期票据	2017.7.27	其他权益工具	6.4%	100元	800万份
合计	--	--	--	--	--

(续上表)

发行在外的金融工具	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
物产中大附特殊条款 中期票据	4,000,000,000.00	约定赎回时到期	不可转股	
浙建集团附特殊条款 中期票据	800,000,000.00	约定赎回时到期	不可转股	
合计	4,800,000,000.00	--	--	--

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况

项目	期初数		本期增加	
	数量	账面价值	数量	账面价值
物产中大附特殊条款 中期票据	4,000万份	3,940,000,000.00		
浙建集团附特殊条款 中期票据			800万份	796,400,000.00
小计	4,000万份	3,940,000,000.00	800万份	796,400,000.00

(续上表)

项目	本期减少		期末数	
	数量	账面价值	数量	账面价值
附特殊条款中期票据			4,000万份	3,940,000,000.00
永续债(17浙江建投 MTN001)			800万份	796,400,000.00
小计			4,800万份	4,736,400,000.00

53. 资本公积

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他资本公积	8,571,460,825.42	407,230,608.91	8,230,252,958.44	748,438,475.89
合计	8,571,460,825.42	407,230,608.91	8,230,252,958.44	748,438,475.89

(2) 变动情况

1) 其他资本公积增加

① 根据浙江省建设投资集团股份有限公司2017年9月召开的第一次临时股东大会决

议和《浙江省国资委关于省建设集团公司债转股方案的批复》（浙国资企改〔2017〕2号，）同意浙江省建设投资集团股份有限公司上报的债转股方案，此次债转股过程中浙建集团发行新股 260,000,000.00 股，由中国信达资产管理股份有限公司、工银金融资产投资有限公司认购，每股面值 1 元，新股发行价为 6.99 元/股，合计金额为 1,817,400,000.00 元，其中增加注册资本及实收资本（股本）260,000,000.00 元，其余增加资本公积（股本溢价）1,557,400,000.00 元。此次债转股增加本公司资本公积 387,085,682.73 元，本公司持股比例下降为 51.05%。此次浙建集团注册资本变更业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）验资，并由其出具大华验字〔2017〕00092 号《验资报告》。

② 富物资产之子公司浙江物产新疆物流有限公司于 2017 年收到阿克苏纺织工业城（开发区）支付的新疆物流园建设资金补助款 2,000 万元，因新疆物流园整体资产于 2016 年无偿划转给阿克苏政府，并冲减了本公司的资本公积，本期将收到的 2,000 万元增加本公司的资本公积。

③ 本公司本期收到住房资金利息 109,606.80 元，相应增加其他资本公积 109,606.80 元。

④ 原浙江省丝绸集团公司（后经改制为凯喜雅国际股份有限公司）员工吴圣力和周莲英退回退休时误领的住房补贴，由于原浙江省丝绸集团公司已改制无法退还，而其住房公积金账户已划转至本公司名下，增加其他资本公积 35,319.38 元。

2) 其他资本公积减少

① 本期资本公积转增资本 82 亿元，详见本财务报表附注八（一）51（2）之说明。

② 根据 2017 年 7 月 25 日浙江省人民政府文件《关于划转浙江经济职业技术学院浙江建设技师学院的批复》（浙政函〔2017〕75 号），同意将浙江建设技师学院无偿划转给浙江省机电集团有限公司，减少资本公积 7,587,271.71 元。

③ 因物产中大子公司收购少数股东股权而发生权益变动，物产中大按享有份额调减资本公积 751,887.88 元，本公司按持股比例相应减少资本公积 254,213.29 元。

④ 因物产中大少数股东对物产中大子公司增资导致其母公司股权稀释，物产中大按享有份额调减资本公积 3,420,066.39 元，本公司按照持股比例相应减少资本公积 1,156,324.45 元。

⑤ 因物产中大子公司浙江浙金物流有限公司少数股东变动而发生权益变动，物产中大按对其享有权益部分确认减少资本公积 99,454.56 元，本公司按照持股比例相应减少资本公积 33,625.59 元。

⑥ 因浙建集团购买子公司浙江省建工建筑设计院有限公司 40%少数股东股权时，收购价与按照新增持股比例计算应享有子公司购买日净资产份额之间的差额，按企业会计准则规定减少资本公积 29,917,290.64 元，本公司按原持股比例相应减少资本公积 20,942,103.45 元。

⑦ 因浙建集团处置原孙公司浙江白象电器成套设备有限公司，原资本公积转出 399,171.36 元，本公司按原持股比例相应减少资本公积 279,419.95 元。

54. 其他综合收益

项目	期初数	本期发生额		
		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
以后将重分类进损益的其他综合收益	1,319,266,544.62	2,117,795,730.90	287,053,878.96	478,808,219.85
其中：可供出售金融资产公允价值变动损益	1,338,227,139.39	2,076,787,065.25	250,144,901.36	480,272,724.25
外币财务报表折算差额	-18,960,594.77	9,957,705.64		
投资性房地产转换公允价值变动差额		31,050,960.01	36,908,977.60	-1,464,504.40
其他综合收益合计	1,319,266,544.62	2,117,795,730.90	287,053,878.96	478,808,219.85

(续上表)

项目	本期发生额		期末数
	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
以后将重分类进损益的其他综合收益	602,923,815.29	730,562,803.73	1,922,190,359.91
其中：可供出售金融资产公允价值变动损益	598,519,491.36	747,849,948.28	1,936,746,630.75
外币财务报表折算差额	5,889,770.74	-14,379,078.17	-13,070,824.03
投资性房地产转换公允价值变动差额	-1,485,446.81	-2,908,066.38	-1,485,446.81
其他综合收益合计	602,923,815.29	730,562,803.73	1,922,190,359.91

55. 专项储备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	10,202,543.00	495,569,244.24	496,181,093.69	9,590,693.55
合 计	10,202,543.00	495,569,244.24	496,181,093.69	9,590,693.55

56. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积金	32,288,325.54	48,098,285.56		80,386,611.10
合 计	32,288,325.54	48,098,285.56		80,386,611.10

(2) 变动情况

盈余公积本期增加系根据公司法以及章程的规定,按照2017年度母公司实现的净利润计提10%法定盈余公积所致。

57. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	1,597,230,401.47	890,646,232.65
本期增加额	913,619,038.12	970,095,415.15
其中:本期归属于母公司净利润转入	924,067,714.12	971,838,751.96
其他调整因素[注1]	-10,448,676.00	-1,743,336.81
本期减少额	336,456,366.94	263,511,246.33
其中:本期提取法定盈余公积	48,098,285.56	23,511,246.33
本期上缴财政[注2]	48,358,081.38	
永续债利息	240,000,000.00	240,000,000.00
期末未分配利润	2,174,393,072.65	1,597,230,401.47

注1:本期其他调整因素系浙江省财政厅文件《关于上缴2016年度省本级国有企业利润有关事项的通知》(浙财企〔2017〕36号),要求浙建集团下属子公司浙江省开元安装集团公司上缴违规在国有收益分红中列支的补偿款1,530万元,浙建集团按其持有浙江省开元安装集团公司股权比例确认其他调整-14,926,680.00元,本公司按原持股比例确认其他调整-10,448,676.00元。

注 2：根据浙江省财政厅、浙江省人民政府国有资产监督管理委员会文件《关于核定省国资公司应交国有资本收益的通知》，本期上交国有收益 48,358,081.38 元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入、营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	337,564,973,328.12	328,207,525,944.00	261,868,378,311.00	252,753,788,729.63
产品销售	274,243,644,455.99	269,308,042,713.89	194,837,666,956.81	190,844,693,884.95
工程施工	50,224,314,359.48	47,951,996,911.51	50,696,728,771.74	48,466,999,147.53
跨境电商业务	4,219,094,760.07	4,075,661,681.99	3,958,984,970.59	3,852,015,252.40
汽车售后服务	3,409,718,477.29	2,597,431,259.31	3,221,373,441.23	2,553,302,182.16
房产销售	1,362,131,350.71	1,228,769,402.59	3,939,752,331.93	2,795,349,998.70
金融业务	714,073,458.11	87,518,185.09	1,890,773,277.61	1,785,660,428.32
物流配送	655,025,581.99	509,313,077.56	921,930,723.20	789,574,639.25
劳务服务	351,005,791.30	336,303,282.24	135,986,713.89	132,900,597.33
设计业务	200,354,143.25	134,378,978.52	137,725,480.81	67,392,458.25
融资租赁	196,439,456.34	92,371,354.97	220,225,195.69	94,906,386.57
其他业务	1,989,171,493.59	1,885,739,096.33	1,907,230,447.50	1,370,993,754.17
其他业务小计	1,961,531,395.90	1,269,697,145.79	1,851,026,926.02	989,735,731.52
合 计	339,526,504,724.02	329,477,223,089.79	263,719,405,237.02	253,743,524,461.15

(2) 建造合同当期确认收入金额最大的前 10 项

合同项目	合同总金额	合同总成本	完工 进度 (%)	累计确认 的合同收入	累计确认 的合同成本
一、固定造价合同	7,401,543,103.83	7,106,083,629.49		5,612,028,396.23	5,387,068,210.78
师范大学行知学院迁 建项目	900,900,900.90	859,174,000.83	60.34	544,077,340.32	518,453,945.85
闻堰街道三江口村湘 湖三期安置房工程	1,080,105,330.10	992,000,000.00	66.92	722,770,052.38	663,812,937.48
阿里地区狮泉河热电 联产项目一级管网工程	1,157,109,665.84	1,109,552,219.76	93.37	1,079,451,261.53	1,035,936,672.65

浙江大学人才专项房	1,039,426,587.00	1,023,453,844.08	83.13	864,036,231.85	850,758,691.35
浙大国际二期	1,081,394,078.45	1,025,373,106.24	100.00	1,081,394,078.45	1,025,373,106.24
云栖小镇国际会展中心二期	477,251,077.48	471,240,290.32	72.64	346,669,885.91	342,312,717.15
海南恒大御海天下首期（C13、D11、D09 地块）主体及配套建设工程	551,665,225.23	530,107,803.22	57.68	318,190,695.89	305,756,758.07
八方城三期	667,190,000.00	655,764,513.00	44.96	299,956,791.76	294,820,095.76
华科大同济医学院附属协和医院住院楼	446,500,238.83	439,417,852.04	79.62	355,482,058.14	349,843,286.23
二、成本加成合同	648,281,261.26	594,344,260.32		284,004,598.03	263,413,767.36
浦江县城城中村一期工程	648,281,261.26	594,344,260.32	44.32	284,004,598.03	263,413,767.36

（续上表）

合同项目	累计已确认毛利	已办理结算价款	当期确认的合同收入	当期确认的合同成本
一、固定造价合同	224,960,185.45	5,429,603,281.40	3,297,076,850.97	3,172,644,059.50
师范大学行知学院迁建项目	25,623,394.47	596,995,937.98	442,981,971.14	422,366,326.96
闻堰街道三江口村湘湖三期安置房工程	58,957,114.90	663,812,937.48	436,718,168.91	406,689,611.19
阿里地区狮泉河热电联产项目一级管网工程	43,514,588.88	1,299,276,625.72	422,772,379.83	404,165,447.16
浙江大学人才专项房	13,277,540.50	879,229,142.00	377,656,779.50	373,380,698.57
浙大国际二期	56,020,972.21	1,106,263,724.00	365,872,177.42	341,081,885.89
云栖小镇国际会展中心二期	4,357,168.76	280,780,611.85	346,669,885.91	342,312,717.15
海南恒大御海天下首期（C13、D11、D09 地块）主体及配套建设工程	12,433,937.82	173,974,602.37	318,190,695.89	305,756,758.07
八方城三期	5,136,696.00	237,250,000.00	299,956,791.76	294,820,095.76
华科大同济医学院附属协和医院住院楼	5,638,771.91	192,019,700.00	286,258,000.61	282,070,518.75
二、成本加成合同	20,590,830.67	315,821,926.04	284,004,598.03	263,413,767.36
浦江县城城中村一期工程	20,590,830.67	315,821,926.04	284,004,598.03	263,413,767.36

2. 利息收入

项 目	本期数	上年同期数
期货经纪业务利息收入	86,248,923.21	77,889,614.70
典当贷款业务利息收入	27,322,186.35	17,656,291.40
租赁贷款业务利息收入	1,973,738.28	4,237,588.29
财务公司存放同业利息收入	125,357,001.39	16,788,224.42
合 计	240,901,849.23	116,571,718.81

3. 手续费及佣金净收入

项 目	本期数	上年同期数
期货经纪业务手续费收入	56,192,547.33	76,150,157.10
期货交易所手续费返还	58,888,665.64	57,202,817.93
典当业务手续费及佣金	46,959,643.66	23,634,374.55
合 计	162,040,856.63	156,987,349.58

4. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,029,438,891.01	858,175,981.36
运输装卸费	458,289,451.97	442,765,428.62
差旅费	6,418,478.07	7,380,296.02
广告费	150,973,918.19	198,421,826.37
业务招待费	729,219.79	795,163.33
办公费	1,330,024.15	1,316,867.04
业务经费	164,020,542.31	173,731,864.84
租赁费	92,869,922.68	100,292,995.25
保险费	15,448,237.96	12,949,918.75
折旧费	73,334,193.69	75,855,084.81
销售服务费	52,644,841.02	35,785,313.99
税费[注]		6,370,408.14
修理费	10,109,755.99	10,405,592.32
其他	93,387,346.09	181,740,168.23

合 计	2,148,994,822.92	2,105,986,909.07
-----	------------------	------------------

注：根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月自用房屋及建筑物的房产税、土地使用税、印花税、车船使用税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月前的发生额仍列报于“管理费用、销售费用”项目。

3. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	2,260,161,523.31	1,974,569,502.96
办公费	184,098,836.47	201,356,940.12
业务招待费	53,779,352.96	66,126,067.56
差旅费	95,931,429.75	93,213,267.80
折旧费	248,981,592.93	242,177,754.59
税费[注]	237,644.45	65,606,477.82
无形资产摊销	20,188,588.41	14,695,761.06
咨询费	65,897,751.04	65,561,269.68
研究与开发费	185,795,397.94	115,005,661.61
修理费	31,980,252.48	25,425,586.60
诉讼费	5,025,649.01	1,865,940.69
租赁费	81,947,326.69	70,476,945.37
其他	211,764,531.62	157,201,244.43
合 计	3,445,789,877.06	3,093,282,420.29

注：详见本财务报表附注八(二)4销售费用之说明。

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	1,732,519,005.37	1,723,543,056.89
利息收入	-254,650,462.68	-880,787,963.82
手续费	109,828,653.73	187,767,094.85

汇兑损益	40,731,962.79	34,011,152.44
贴现利息	1,862,079.74	4,825,158.61
其他	6,005,558.65	74,480,681.45
合 计	1,636,296,797.60	1,143,839,180.42

7. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-48,106,212.83	1,426,266,661.92
存货跌价损失	395,709,329.77	306,358,539.57
可供出售金融资产减值损失	77,029,872.02	42,470,934.00
长期股权投资减值损失		24,718,880.50
固定资产减值损失	425,568,495.79	97,605,198.22
无形资产减值损失		14,084,924.62
在建工程减值损失	143,465,926.42	2,100,370.00
商誉减值损失		35,395,215.11
期货风险准备金	5,478,468.53	6,683,488.41
贷款减值损失	73,654,317.79	34,606,975.92
其他	26,666,985.34	44,487,593.92
合 计	1,099,467,182.83	2,034,778,782.19

8. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期数	上年同期数
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-29,475,474.97	94,071,996.20
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-27,800,253.38	-89,708,408.05
按公允价值计量的投资性房地产	31,226,104.00	-136,129,703.40
其他	41,033,162.63	-10,278,591.57
合 计	14,983,538.28	-142,044,706.82

9. 投资收益

产生投资收益的来源	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	220,060,423.41	279,294,389.16
处置长期股权投资产生的投资收益	283,968,764.61	1,944,606,409.03
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取得的投资收益		17,206.42
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	446,694,976.94	-92,119,639.69
持有至到期投资在持有期间取得的投资收益		243,333.33
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	370,520,176.49	146,324,104.37
处置可供出售金融资产取得的投资收益	349,967,897.77	299,799,641.41
理财产品投资收益	8,067,525.01	44,191,868.00
委托贷款投资收益	193,935,226.49	77,569,542.09
国债逆回购投资收益	13,479,882.56	
其他	2,203,508.86	3,321,992.62
合 计	1,888,898,382.14	2,703,248,846.74

10. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益[注]	770,877,798.86	38,299,847.65	770,877,798.86
无形资产处置收益[注]	29,069,450.93	15,382,482.27	29,069,450.93
投资性房地产处置收益	196,110.09		196,110.09
其他处置收益		36,790.00	
合 计	800,143,359.88	53,719,119.92	800,143,359.88

注：本期物产中大子公司浙江物产金属集团有限公司（以下简称物产金属）、浙江浙金物流有限公司因处置房屋和土地形成资产处置收益 66,920.31 万元，详见本财务报表附注十三(三)3(2)之说明。

11. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	146,731,530.53		146,731,530.53
增值税即征即退	4,812,266.85		4,812,266.85
合 计	151,543,797.38		151,543,797.38

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注八（三）8 政府补助之说明。

12. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	66,914.20	73,811.95	66,914.20
政府补助	46,822,022.96	248,147,999.11	46,822,022.96
无法支付的应付款	18,982,607.77	11,906,315.17	18,982,607.77
罚没及违约金收入	17,314,881.46	13,278,419.81	17,314,881.46
盘盈利得	12,025,763.92	2,995,062.16	12,025,763.92
拆迁补偿收入		614,874.86	
税收返还		376,078.13	
合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	60,852.82		60,852.82
其他	24,549,370.15	21,152,270.42	24,549,370.15
合 计	119,822,413.28	298,544,831.61	119,822,413.28

(2) 政府补助明细

项 目	本期数	上年同期数
递延收益	17,131,896.34	45,506,411.32
基础设施补助款	11,622,664.73	12,026,825.60
税收返还	9,688,595.25	37,404,250.10
代扣代缴手续费返还	2,957,504.57	
拆迁补偿款	1,735,059.52	
财政奖励款	1,523,643.33	

其他	1,316,409.22	62,200,547.68
财政专项资金补贴	846,250.00	63,632,010.88
服务平台奖励		8,800,000.00
科技服务发展基金		18,577,953.53
小 计	46,822,022.96	248,147,999.11

本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注八(三)8 政府补助之说明。

13. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	5,278,744.34	2,490,543.00	5,278,744.34
流动资产毁损报废损失	7,347,608.03		7,347,608.03
地方水利建设基金	-1,540,847.18	61,608,697.38	
罚款支出	7,748,551.06	17,365,080.64	7,748,551.06
税收滞纳金	15,385,573.67	15,948,871.93	15,385,573.67
赔偿金、违约金	13,273,203.09	10,445,600.13	13,273,203.09
对外捐赠	6,250,982.00	2,795,053.90	6,250,982.00
拆迁费	6,293,838.10	9,947,953.46	6,293,838.10
物产中大税务稽查补缴税款[注 1]	43,260,000.00		43,260,000.00
统筹外费用	38,424,509.41		38,424,509.41
预计赔偿损失[注 2]	25,000,000.00		25,000,000.00
赔款支出	5,116,000.00		5,116,000.00
其他	14,365,661.50	11,523,518.43	13,228,418.98
合 计	186,203,824.02	132,125,318.87	187,739,096.20

注 1：详见本财务报表附注十三(三)1 之说明。

注 2：系浙江物产环保能源股份有限公司下属嘉兴市富欣热电有限公司安全生产事故预计损失，详见本财务报表附注十三(三)3(4)之说明。

14. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	1,191,534,696.70	1,069,443,809.08
递延所得税调整	-17,433,554.30	-38,874,017.81
合 计	1,174,101,142.40	1,030,569,791.27

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	4,429,998,828.22	3,749,845,618.17
按适用税率计算的所得税费用	1,107,499,707.06	937,461,404.53
子公司适用不同税率的影响	-63,456,585.70	-36,498,087.78
调整以前期间所得税的影响	40,559,741.00	23,166,620.79
非应税收入的影响	-167,386,139.97	-320,555,400.67
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	155,729,448.47	204,327,638.07
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-134,528,650.41	-34,681,957.15
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	244,462,533.83	252,698,665.81
房产公司房产预售款及预缴税金的影响	-7,835,263.54	-4,569,525.39
内部交易未实现影响额	-894,550.56	1,830,437.16
存货评估增值影响额	-49,097.78	
其他		7,389,995.90
所得税费用	1,174,101,142.40	1,030,569,791.27

15. 其他综合收益

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

(三) 其他信息

1. 债务重组

债务重组方式	债务重组 损失金额	长期股权投 资增加金额	占债务人股 权的比例	或有应收金 额
低于债权账面价值的现金 收回债权	3,000,000.00	---	---	
小 计	3,000,000.00	---	---	

2. 借款费用

当期资本化的借款费用金额为 41,659,647.41 元。

3. 外币折算

计入当期损益的汇兑差额为 40,731,962.79 元。

4. 租赁

(1) 融资租赁出租人

剩余租赁期	最低租赁收款额
1 年以内（含，下同）	6,150,081,147.38
1 年以上 2 年以内	3,060,781,003.69
2 年以上 3 年以内	1,591,745,464.18
3 年以上	1,610,296,495.50
小 计	12,412,904,110.75

(2) 经营租赁出租人

经营租赁租出资产类别	期末账面价值	期初账面价值
运输工具	235,171,395.26	157,457,621.71
投资性房地产-土地使用权	13,347,191.68	73,749,986.69
投资性房地产-房屋及建筑物	2,833,144,720.94	2,723,883,671.40
固定资产房屋及建筑物	305,532,857.29	268,187,939.44
固定资产专用设备	158,727,996.83	100,281,696.13
无形资产土地使用权	20,193,841.26	9,244,125.15
小 计	3,566,118,003.26	3,332,805,040.52

(3) 融资租赁承租人

1) 各类租入固定资产的期初和期末原价、累计折旧额、减值准备累计金额

项目	期初数	期末数
原值	1,234,679,736.68	1,075,127,090.53
累计折旧	143,724,651.87	162,486,294.60
减值准备	43,677,396.23	350,829,949.06
账面价值	1,047,277,688.58	561,810,846.87

2) 以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内(含,下同)	106,765,638.01
1年以上2年以内	100,806,260.38
2年以上3年以内	74,305,231.21
3年以上	412,094,007.76
小计	693,971,137.36

5. 终止经营

(1) 终止经营损益

项目	本期数	上年同期数
营业收入	1,276,192,708.02	3,610,823,535.61
减: 营业成本	1,157,356,839.35	3,316,784,100.30
税金及附加	9,368,351.52	85,340,459.29
销售费用	15,854,403.21	16,497,228.65
管理费用	79,332,409.87	99,980,273.26
财务费用	16,881,027.92	2,691,220.31
资产减值损失	20,705,871.36	46,082,841.73
加: 公允价值变动收益		-61,000.00

净敞口套期损益		
投资收益	27,000.00	24,894.00
资产处置收益		
其他收益	609,888.24	
营业利润	-22,669,306.97	43,411,306.07
加：营业外收入	4,280,195.89	6,015,829.31
减：营业外支出	4,714,348.27	9,368,362.05
终止经营业务利润总额	-23,103,459.35	40,058,773.33
减：终止经营业务所得税费用	3,585,869.01	20,166,366.53
终止经营业务净利润	-26,689,328.36	19,892,406.80
减：本期确认的资产减值损失		
加：本期转回的资产减值损失		
加：终止经营业务处置净收益（税后）	15,375,914.77	
其中：处置损益总额	16,918,849.99	
减：所得税费用（或收益）	1,542,935.22	
终止经营损益合计	-11,313,413.59	19,892,406.80
其中：归属于母公司所有者的终止经营损益合计	6,203,740.97	19,895,502.83

(2) 终止经营现金流量

项 目	本期数			上年同期数		
	经营活动 现金流量净额	投资活动 现金流量净额	筹资活动 现金流量净额	经营活动 现金流量净额	投资活动 现金流量净额	筹资活动 现金流量净额
终止经营	-11,370,630.82	9,386,817.39	3,558,340.11	1,510,535,413.75	8,612,103.41	67,318,462.63

6. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			1,640,481,623.55
其中：美元	62,429,679.21	6.5342	407,928,009.88

欧元	1,946,791.65	7.8023	15,189,452.49
港币	961,787,907.66	0.8359	803,968,129.89
新加坡元	1,467,798.65	4.8831	7,167,407.58
阿尔及利亚第纳尔	6,918,206,505.66	0.0567	392,262,308.87
日元	26,206,387.00	0.0579	1,516,904.30
澳大利亚元	94,614.55	5.0928	481,852.98
尼日利亚奈拉	452,321,677.95	0.0213	9,638,974.96
马来西亚令吉	3,742,257.97	0.6222	2,328,582.60
应收账款			2,368,569,616.19
其中：美元	191,209,601.49	6.5342	1,249,401,778.04
欧元	888,446.91	7.8023	6,931,929.33
阿尔及利亚第纳尔	313,615,018.14	0.0567	17,781,971.53
新加坡元	1,527,785.03	4.8831	7,460,327.08
日元	13,360,248.00	0.0579	773,331.23
港币	1,299,446,446.36	0.8359	1,086,220,278.98
其他应收款			435,370,132.17
其中：美元	66,273,153.44	6.5342	433,042,039.21
欧元	20,311.96	7.8023	158,480.01
港币	2,595,510.22	0.8359	2,169,612.95
短期借款			2,112,377,155.58
其中：美元	270,623,735.98	6.5342	1,768,309,615.64
港币	411,608,354.89	0.8359	344,067,539.94
应付账款			2,313,429,568.58
其中：美元	144,632,923.89	6.5342	945,060,451.28
港币	1,529,202,368.49	0.8359	1,278,275,551.84
阿尔及利亚第纳尔	641,439,633.27	0.0567	36,369,627.21
新加坡元	10,989,547.25	4.8831	53,663,058.18
日元	1,051,778.00	0.0579	60,880.07
一年内到期的非流动负债			71,063,342.00

其中：美元	8,260,000.00	6.5342	53,972,492.00
新加坡元	3,500,000.00	4.8831	17,090,850.00
长期借款			69,197,178.00
美元	10,590,000.00	6.5342	69,197,178.00

7. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,422,691,744.56	定期存单质押，保证金及诉讼冻结存款，用于借款担保
应收票据	810,511,876.74	用于借款质押
应收账款	411,678,184.27	用于借款质押
存货	676,155,079.02	用于借款抵押，汽车合格证质押
一年内到期的非流动资产	311,041,812.60	用于借款质押
可供出售金融资产	29,350,000.00	行业性质，公司转让受限
固定资产	839,944,487.93	用于借款抵押
投资性房地产	1,336,206,540.00	用于借款抵押
无形资产	589,577,610.00	用于借款抵押
长期应收款	909,753,481.15	用于借款质押
合 计	11,336,910,816.27	

8. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
拆迁补偿相关的递延收益	28,314,716.76		1,730,955.48	26,583,761.28	其他收益	[注 1]
升级改造补助项目	1,364,980.40		1,000,000.00	364,980.40	其他收益	[注 2]
污泥焚烧综合利用热电联产项目	11,801,850.69		972,930.00	10,828,920.69	其他收益	[注 3]
油车港集中供汽(气)热网项目		13,004,668.00	866,977.87	12,137,690.13	其他收益	[注 4]

循环化改造基建项目	780,000.00	1,300,000.00	780,000.00	1,300,000.00	其他收益	[注 5]
城镇污水配套管网和污泥处置项目	3,999,999.68		666,666.72	3,333,332.96	其他收益	[注 6]
资源节约循环利用重点工程		10,000,000.00		10,000,000.00		[注 7]
锅炉改造补助	504,333.33		29,666.67	474,666.66	其他收益	[注 8]
拆迁补偿递延收益	198,394,148.16	11,602,229.00	16,042,757.94	193,953,619.22	营业外收入	
重型钢结构项目基础设施配套资金	13,036,195.00		766,835.00	12,269,360.00	营业外收入	
投资建设钢结构项目奖励基金	15,633,440.00		322,303.40	15,311,136.60	营业外收入	
增值税税控系统专用设备	4,989.97			4,989.97	营业外收入	
其他	17,671,651.81	7,633,584.77	2,777,434.61	22,527,801.97	其他收益	
小 计	291,506,305.80	43,540,481.77	25,956,527.69	309,090,259.88		

注 1：根据物产中大子公司杭州西文机电有限公司与杭州市城市建设前期办公室签订的《拆迁补偿协议书》，物产中大子公司于 2010 年收到拆迁补偿款 18,969,081.60 元；根据物产中大子公司浙江物产元通汽车集团有限公司（以下简称物产元通）与杭州市城市建设前期办公室签订的《补偿协议书》，物产中大子公司于 2012 年收到拆迁补偿款 198.89 万元；根据物产中大子公司物产元通与“三线一枢纽”工程（下城段）征地拆迁指挥部、杭州下城城建基础发展公司签订的《拆迁补偿协议书》，物产中大子公司于 2010 年收到拆迁补偿款 19,904,421.80 元；根据物产中大子公司浙江元通通达汽车有限公司与杭州市萧山区宁围镇人民政府签订的《企业、个体工商户拆迁补偿协议书》，物产中大子公司分别于 2014 年、2015 年收到拆迁补偿款 747.7 万元、100 万元。

注 2：根据《财政部 商务部关于下达 2012 年放心肉服务体系建设和商贸流通服务业项目资金的通知》（财建〔2012〕325 号），物产中大子公司浙江元通物资再生拆船有限公司于 2012 年收到报废回收体系和拆船二手车交易市场升级改造补助资金 500.00 万元。

注 3：根据《关于下达 2012 年城镇污水垃圾处理设施及污水管网工程项目中央基建投资预算的通知》（浙财建〔2012〕96 号），物产中大子公司新嘉爱斯于 2012 年收到污泥焚烧综合利用热电联产项目专项补助资金 1,500.00 万元。

注 4：根据物产中大子公司新嘉爱斯与油车港镇政府签订的《蒸汽气管项目协议书》，

物产中大子公司新嘉爱斯于 2017 年收到油车港集中供汽（气）热网项目补偿款 13,004,668.00 元。

注 5：根据临海市发展和改革委员会、临海市财政局、园区循环化改造工作领导小组办公室《关于下达第一批园区循环化改造项目中央财政补助资金的通知》（临发改〔2013〕97 号），物产中大子公司宏元药业分别于 2013 年、2015 年、2017 年收到循环化改造资助资金 80.00 万元、50.00 万元、130.00 万元。

注 6：根据《关于下达 2011 年城镇污水配套管网和污泥处置专项资金的通知》（浙财建〔2011〕330 号），物产中大子公司新嘉爱斯于 2011 年收到城镇污水配套管网和污泥处置专项资金 800.00 万元。

注 7：根据《关于下达资源节约循环利用重点工程 2017 年中央预算内投资计划（第一批）浙江分解计划的通知》（浙发改投资〔2017〕308 号），物产中大子公司桐乡泰爱斯环保能源有限公司于 2017 年收到公用热电联产项目补助资金 1,000.00 万元。

注 8：递延收益期末余额 474,666.66 元已转列至持有待售负债。

2) 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目	说明
“三名”工程项目	2,981,379.87		2,073,595.43	907,784.44	其他收益	[注 1]
招商推介活动补助	450,000.00	900,000.00	900,000.00	450,000.00	其他收益	[注 2]
小 计	3,431,379.87	900,000.00	2,973,595.43	1,357,784.44		

注 1：根据《浙江省人民政府办公厅关于公布浙江省第二批“三名”培育试点企业名单的通知》（浙政办发〔2015〕113 号），物产中大被选为浙江省第二批“三名”培育试点企业，于 2016 年收到专项资金 500.00 万元。

注 2：根据《舟山市人民政府关于建立新一轮浙江舟山群岛新区海洋产业集聚区财政体制的通知》（舟政发〔2014〕26 号），物产中大子公司浙江石油化工交易中心有限公司于 2017 年收到招商推介活动补助 90.00 万元。

3) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
锦江热电电力淘汰落后产能奖励	13,950,000.00	其他收益	秀洲财执经〔2017〕330 号
基础设施补助款	11,622,664.73	其他收益	

新嘉爱斯污泥处理增值税即征即退税款	11,541,776.23	其他收益	财税(2015)78号
物产长乐缸窑垦造耕地专项资金	11,000,000.00	其他收益	杭土资余(2016)121号、余政办(2015)52号
水利建设基金返还	9,688,595.25	其他收益	浙财综(2012)130号
宁波浙金钢材有限公司总部企业发展专项资金	7,160,000.00	其他收益	经发企(2017)5号、经发企(2017)20号
浙江物产化工集团宁波有限公司2017年财政补助	6,300,000.00	其他收益	宁波梅山保税港区财政局201701-201706财政补助
企业发展基金	5,581,000.00	其他收益	
物产化工重点困难企业帮扶奖励	5,000,000.00	其他收益	关于委托物产中大集团协助开展重点困难企业帮扶事宜的通知
浙江石油化工交易中心有限公司会员企业税收返还	4,762,119.10	其他收益	舟政发(2014)86号
金华医疗PPP项目补贴	4,540,000.00	其他收益	浙财金(2015)99号
信保补贴	3,480,358.30	其他收益	浙财企(2017)25号
物产财务武林街道专项扶持基金	3,036,100.00	其他收益	杭财企(2010)897号
上海茂高物产贸易有限公司招商企业税收返还	3,030,000.00	其他收益	《上海石洞口经济开发区招商企业享受优惠政策合作协议》
代扣代缴手续费返还	2,957,504.57	其他收益	财行(2005)365号
物产电商信息创新平台发展项目资助资金	2,650,000.00	其他收益	上财(2017)122号
2016年度企业政策奖励资金	2,482,798.00	其他收益	《关于组织申报2016年度企业政策奖励资金的通知》
物产电商钱塘智慧城产业建设中心资助款	2,386,600.00	其他收益	杭钱塘管协字(2016)37号
物产化工2017年第五批现代商贸服务业发展项目资助资金	2,200,000.00	其他收益	上财(2017)118号
中大租赁G20补助款	2,120,055.00	其他收益	
浙江物产化工集团宁波有限公司2016年外经贸扶持补助	2,085,400.00	其他收益	宁波梅山保税港区财政局外经贸扶持补助
物产环能大气污染防治专项资金	2,000,000.00	其他收益	浙财建(2016)146号

2016年西湖区企业经济发展贡献奖奖金	2,000,000.00	其他收益	关于表彰2016年度西湖区企业经济发展贡献奖的通报(西发改(2017)3号)
拆迁补助款	1,735,059.52	其他收益	
2016年度企业奖励扶持款	1,700,000.00	其他收益	2016年度企业奖励扶持款
其他	39,613,399.67	其他收益	
小计	164,623,430.37		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 193,553,553.49 元。

(四) 合并现金流量表项目注释

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:	---	---
净利润	3,255,897,685.82	2,719,275,826.90
加: 资产减值准备	1,099,467,182.85	2,034,778,782.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	811,797,748.98	770,318,277.45
无形资产摊销	115,345,758.14	131,459,475.93
长期待摊费用摊销	109,064,230.66	103,572,315.03
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)	-800,143,359.88	-53,719,119.92
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	5,211,830.14	2,416,731.05
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-14,983,538.28	142,044,706.82
财务费用(收益以“-”号填列)	1,758,357,695.07	1,646,104,890.86
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,888,898,382.14	-2,703,248,846.74
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-44,650,120.32	14,797,746.25
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	872,374,070.10	-1,494,331.93
存货的减少(增加以“-”号填列)	-6,911,716,401.25	11,552,100,426.53
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-9,789,579,651.85	-6,656,259,308.78
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	3,146,033,545.22	-9,665,033,799.88
其他	-607,407.25	11,389,879.93

经营活动产生的现金流量净额	-8,277,029,113.99	48,503,651.69
(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
(3) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	16,108,314,853.37	14,983,192,535.65
减：现金的期初余额	14,983,192,535.65	13,959,487,254.30
加：现金等价物的期末余额	3,411,461.12	
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,128,533,778.84	1,023,705,281.35

2. 本期取得子公司和收到处置子公司的现金净额

项 目	本期数
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	1,043,973,744.56
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	206,217,327.32
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	837,756,417.24
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	50,275,706.19
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	137,196.62
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	100,000,000.00
处置子公司收到的现金净额	150,138,509.57

3. 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
(1) 现金	16,108,314,853.37	14,983,192,535.65
其中：库存现金	5,544,826.12	6,068,785.27
可随时用于支付的银行存款	15,065,011,672.64	13,950,843,944.99
可随时用于支付的其他货币资金	1,037,758,354.61	1,026,279,805.39
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		
(2) 现金等价物	3,411,461.12	
其中：三个月内到期的债券投资		
(3) 期末现金及现金等价物余额	16,111,726,314.49	14,983,192,535.65

期末银行存款中有 1,569,753,850.00 元定期存单用于质押，有 638,029,667.15 元存款准备金用于存放中央银行，有 13,569,787.75 元银行待扣存款，有 10,681,764.56 元银行存款用于借款担保，有 132,425,859.29 元银行存款系涉诉冻结资金；其他货币资金中票据、信用证、保函、担保保证金 1,754,200,090.82 元，贷款保证金及融资保证金 52,736,187.78 元，期货合约、远期结售汇对应的期货保证金 141,343,204.99 元，房改基金存款及住房维修基金 36,485,321.38 元，为购房、购车客户申请按揭提供阶段性担保而缴存的保证金 2,045,173.23 元，整车赎回保证金 12,546,685.18 元，民工工资保证金等其他保证金 36,695,685.50 元，其他使用受限的货币资金 28,772,200.15 元，均使用受限。

九、承诺及或有事项或

(一) 重要承诺事项

1. 本公司

在物产中大吸收合并浙江省物产集团有限公司（以下简称物产集团）时，本公司及浙江省交通投资集团有限公司（以下简称交通集团）就物产集团及其子公司涉讼事项向物产中大作出无条件且不可撤销、单独及连带承诺：

(1) 若因物产集团及其子公司（不含物产中大）在评估基准日（2014 年 9 月 30 日）的 40 项诉讼及破产债权申报事项的终审结果及其执行给作为诉讼当事人的物产集团及其子公司造成经济损失，且该等经济损失超过根据评估基准日对 40 项诉讼及破产债权申报事项计提的减值准备或预计负债金额，则就前述超过部分的经济损失，本公司及交通集团将于该等经济损失实际发生之日起 30 日内分别按其物产集团出资比例对物产中大以现金方式进行补偿。

(2) 若因物产集团及其子公司（不含本公司）于根据交割日确定的过渡期损益审计基准日（2015 年 9 月 30 日）前发生的除上述 40 项诉讼及破产债权申报事项以外的其他诉讼事项（以下简称其他诉讼事项）的终审结果及其执行给作为诉讼当事人的物产集团及其子公司造成经济损失，且该等经济损失超过过渡期损益审计基准日计提的减值准备或预计负债金额，则就前述超过部分的经济损失，本公司及交通集团将于该等经济损失实际发生之日起 30 日

内分别按其物产集团出资比例对物产中大以现金方式进行补偿。

截至 2017 年底，本公司和交通集团尚不需要进行补偿。

2. 物产中大

(1) 2016 年 6 月 3 日，浙江物产环保能源股份有限公司之子公司浙江物产环能浦江热电有限公司(以下简称浦江热电公司)与浦江县国土资源局签订《国有建设用地使用权出让合同》，浦江热电公司受让宗地编号为浦江经济开发区界山区块(四-1)地块，用于浦江 2*15mw 热电联产项目建设，承诺在宗地上的固定资产投资不低于 82,850.19 万元，交地完毕后 6 个月内开工、2 年半内竣工。浦江热电公司已于 2016 年 6 月 17 日取得上述土地的《不动产权证书》，项目已开工建设。截至 2017 年 12 月 31 日，浦江热电公司已投资 37,343.91 万元。

(2) 2016 年 7 月 8 日，物产中大及其子公司物产中大公用环境投资有限公司与衢州市柯城区人民政府签订《关于政企合作共同发展医疗健康事业之框架协议》，各方承诺共同出资设立一家有限责任公司作为合作平台，对衢州市柯城区人民医院进行投资、建设、管理或运营，物产中大承诺在完成工商注册的 24 个月内完成全部注册资本出资。

2017 年 2 月 24 日，物产中大与政府方代表衢州市柯城区国有资产经营有限责任公司共同设立衢州物产中大医疗健康投资有限公司。截至 2017 年 12 月 31 日，物产中大实际已货币出资 2.04 亿元。衢州市柯城区国有资产经营有限责任公司尚未履行出资义务。衢州物产中大医疗健康投资有限公司向衢州市柯城区人民医院已投入资金 2,300 万元，挂账其他非流动资产，目前尚未进行资产交割。

(3) 2016 年 2 月，物产中大、金华职业技术学院、金华市人民政府、树兰(杭州)医院有限公司、金华市人民医院、浙江京华教育集团有限公司于 2016 年 2 月签订了《金华市人民医院 PPP 项目合同框架合同书》。2016 年 10 月 28 日，物产中大、树兰(杭州)医院有限公司、浙江京华教育集团有限公司共同组建项目公司金华物产中大医疗健康投资有限公司，并在三年内完成新金华市人民医院的建造。

截至 2017 年 12 月 31 日，浙江京华教育集团有限公司认缴非货币出资 266,451,205.00 元，占比 34%，暂未完成出资；树兰(杭州)医院有限公司认缴货币出资 7,836,800.00 元，占比 1%，暂未实际出资；物产中大认缴货币出资 509,392,000.00 元，占比 65%，实际已货币出资 220,000,000.00 元，尚有 289,392,009.00 元未出资。新金华市人民医院在建工程完工程度达 10%。目前金华物产中大医疗健康投资有限公司处于为期三年的新医院建造期，尚未与金华市人民医院进行资产交割。

(4) 2017年9月12日，物产中大与浙江省机电集团有限公司签订《民爆企业重组协议》，物产中大以控股子公司浙江物产民用爆破器材专营有限公司(以下简称物产民爆)的全部股权作为出资，与浙江省机电集团有限公司共同新设成立浙江新联民爆器材有限公司。重组协议约定：经双方确认后的评估报告中物产民爆计提减值准备后债权价值 9,588.41 万元，自浙江新联民爆器材有限公司完成工商注册之日算起三年无法按期收回的部分，物产中大对物产民爆的债权价值 100%承担补偿责任；如收回金额超过评估报告确认的计提减值准备后的债权价值部分，经双方确认后由物产民爆返还物产中大。除经双方确认的评估报告已披露的债务外，如有其他未披露的债务和或有债务，物产中大对物产民爆未披露债务和或有债务承担全部的赔偿责任。

截至 2017 年 12 月 31 日，物产中大尚不需要进行补偿。

3. 浙建集团

(1) 截至 2017 年 12 月 31 日，浙建集团及部分控股子公司开具保函余额为人民币 712,757.47 万元，港币 74,832.16 万元，新加坡币 37.23 万元。

(2) 截至 2017 年 12 月 31 日，浙建集团及部分控股子公司已开证未履行完毕不可撤销信用证情况如下：

项目	金额
已开证未履行完毕的不可撤销信用证	RMB504,478,916.30
	USD518,199,253.90
	HK369,800,000.00

(3) 2013 年 11 月，浙江省一建建设集团有限公司子公司舟山市一海置业有限公司与浙江大学签订了《房地产定向开发合同》，合同约定由舟山市一海置业有限公司定向开发建设浙江大学舟山校区（海洋学院）教师住宅一期工程，项目开发建设资金由浙江大学筹建并分期支付给舟山市一海置业有限公司，双方按照 3.5%的年利率结算利息。该项目涉及的土地使用权，在建工程及地上建筑物抵押给浙江大学。

(二) 或有事项

1. 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

(1) 富建投资

2017 年 5 月，杭州市萧山区临浦镇都市春天名苑业主委员会起诉浙江省浙建房地产集

团有限公司和莱茵达体育发展股份有限公司，要求浙江省浙建房地产集团有限公司和莱茵达体育发展股份有限公司支付其自行修复都市春天小区消防管道渗漏的维修费用 200.00 万元（具体以司法鉴定所确定的维修费用为准），截至财务报告批准报出日，此案尚在审理中。

(2) 富物资产

国际华三五零二资源有限公司（以下简称际华公司）未按合同约定支付浙江物产（迁安）国际物流有限公司（以下简称迁安物流）焦炭销售款 15,957,287.08 元，迁安物流于 2016 年 1 月 14 日向河北省迁安市人民法院提起诉讼，河北省迁安市人民法院于 2017 年 1 月 19 日作出判决，仅支持迁安物流合同货款 11,198,684.20 元的诉讼请求，尚余 4,671,074.80 元的诉讼请求法院不予支持，迁安物流已于 2017 年 2 月 15 日向唐山市中级人民法院提起上诉。截至本财务报告批准报出日，唐山市中级人民法院尚未作出判决。

(3) 浙建集团

截至 2017 年 12 月 31 日，诉讼及仲裁事项情况如下：

单位：人民币万元

单 位	债权标的	债务标的
浙江省建工集团有限责任公司	13,843.06	14,079.44
浙江省一建建设集团有限公司	7,904.59	4,814.42
浙江省二建建设集团有限公司	20,168.07	1,496.55
浙江省三建建设集团有限公司	49,754.39	12,313.14
浙江省工业设备安装集团有限公司	6,358.04	5,062.47
浙江建设融资租赁有限公司	1,458.72	
浙江省大成建设集团有限公司		2,045.36
小 计	99,486.87	39,811.38

1) 浙江省建工集团有限责任公司(以下简称建工集团)主要诉讼及仲裁事项说明

① 因浙江有色建设工程有限公司宁波分公司起诉建工集团，要求建工集团支付工程款 2,786.5 万元，此案尚在审理中。

② 因福建安大房地产开发有限公司未按合同要求支付工程款等事项，建工集团向其提起诉讼，涉案金额包括工程款等共计 3,488.14 万元。

③ 因奉化市东部新城建设投资有限公司未按合同要求支付工程款等事项，建工集团向

其提起诉讼，涉案金额包括工程款等共计 2,694.58 万元。

2) 浙江省一建建设集团有限公司（以下简称浙江一建）主要诉讼及仲裁事项说明

因施工合同纠纷浙江一建起诉沈雨冲，钱斌。2010 年 12 月 12 日，浙江一建与沈雨冲签订《项目承包合同》，约定由沈雨冲承包中关村长三角创新园商务功能区住宅工程，单独核算包干盈亏自负；钱斌以担保人的名义在合同上签字。沈雨冲因资金紧张多次向浙江一建借款。截至 2017 年 3 月 20 日，沈雨冲尚应支付垫付款及借款 2,766.94 万元，经多次催讨，至今未支付相应款项。2017 年 3 月 20 日，浙江一建向嘉兴市秀州区人民法院提起诉讼，请求法院判令沈雨冲一次性支付款项 2,766.94 万元，并赔偿利息损失。

3) 浙江省三建建设集团有限公司（以下简称浙江三建）主要诉讼及仲裁事项说明

① 浙江三建与被告陕西世华置业有限公司存在建设工程施工合同纠纷，浙江三建向西安市中级人民法院提起诉讼，诉讼请求被告支付工程进度款 4,057.94 万元及暂定利息 1,038.83 万元（按银行同期贷款利率标准 6.4%从 2013 年 11 月计算至给付之日止，暂计 4 年）；赔偿管理员工资、塔吊及电梯等各项损失共计 980 万元；返还履约保证金 150 万元。此案尚在审理中。

② 浙江三建与被告湖州天都置业有限公司、姚生潮、汤兴良、茹泉洪存在建设工程施工合同纠纷，浙江三建向湖州南浔区法院提起诉讼，诉讼请求被告湖州天都置业有限公司支付拖欠的工程款 4,479.95 万元及违约金 461.19 万元（暂算至 2015 年 10 月 9 日，实际应按万分之五每天计算至被告实际履行完毕之日止），诉讼请求被告姚生潮、汤兴良、茹泉洪承担付款连带保证责任，请求判令在诉讼请求范围内对《建设工程施工合同》项下的湖州金鼎花园工程折价、拍卖所得价款具有优先受偿权，此案尚在审理中。

③ 浙江三建与被告杨春福、俞炎伟存在建设工程合同纠纷，浙江三建向杭州市余杭区人民法院提起诉讼，诉讼请求被告杨春福按照工程项目内部承包合同约定补足工程项目亏损 4,002.32 万元，诉讼请求被告俞炎伟承担连带清偿责任，此案尚在审理中。

④ 浙江三建与原告杭州西溪阳光实业有限公司存在建设工程施工合同纠纷，原告向杭州市西湖区人民法院提起诉讼，起诉浙江三建在承建阳光公司商业综合用房工程施工过程中偷工减料，使用不合格的建筑材料、建筑构配件、设备，不按工程施工设计图纸施工及未经原告同意，将涉案工程的钻孔灌注桩桩基工程及基坑围护互桩工程分包给杭州华宇地基基础工程有限公司。请求本公司支付违约金 6,507.51 万元。

浙江三建提起反诉，反诉请求杭州西溪阳光实业有限公司支付浙江三建工程款 10,840.13 万元，并按同期银行贷款基准利率计付自 2015 年 5 月 20 日起至实际付清之日

止的利息；退还浙江三建履约保证金 500 万元，并按同期银行贷款基准利率计付自 2015 年 5 月 20 日起至实际付清之日止的利息；赔偿浙江三建的停工、窝工等损失 1,072.19 万元；以及反诉请求浙江三建对完成的涉案工程的拍卖或折价享有优先受偿权。

2017 年 5 月 17 日杭州市西湖区人民法院作出一审判决：a. 浙江三建于判决生效之日起十日内支付杭州西溪阳光实业有限公司违约金 5,005.66 万元；b. 杭州西溪阳光实业有限公司于判决生效之日起十日内返还浙江三建工程款 7,916.79 万元，浙江三建就已完成的涉案工程部分折价或拍卖的价款在工程款范围内享有优先受偿权；c. 杭州西溪阳光实业有限公司于判决生效之日起十日内返还浙江三建履约保证金 500 万元。

目前案件二审尚在审理中。

⑤ 浙江三建与原告宁波保税区利剑工贸有限公司存在买卖合同纠纷，原告向宁波北仑区人民法院提起诉讼，诉讼请求浙江三建支付江南一品项目货款 16.50 万元、补差 4.08 万元和按双方合同约定应付的利息（暂计算至：2015 年 12 月 20 日利息为 14.85 万元）；支付梅墟项目所欠货款 1,829.92 万元和双方合同约定应给付的利息（暂计算至：2015 年 12 月 31 日利息为 1,236.65 万元）及违约金 30 万元。两项合计 3,132.00 万元，此案尚在审理中。

⑥ 浙江三建与被告咸阳凯创置业有限责任公司存在建设工程施工合同纠纷，浙江三建向陕西省高级人民法院提供诉讼，诉讼请求被告咸阳凯创置业有限责任公司按照合同要求支付工程款等金额合计 29,884.98 万元，此案尚在审理中。

2. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

(1) 为关联方提供的担保事项详见本财务报表附注关联方及关联交易之说明。

(2) 公司及子公司为非关联方提供的担保事项

担保人	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
浙江省建设机械集团有限公司	福建文侨建设工程有限公司	1,147,782.00	2016-1-29	2019-1-28	否
	杭州陆氏起重设备安装有限公司	805,548.99	2015-9-16	2018-9-15	否
	杭州天驰建筑设备租赁有限公司	1,734,819.90	2016-8-25	2019-8-24	否
	江西超越工程设备租赁有限公司	1,652,243.10	2016-8-2	2019-8-1	否
	江西齐天建筑机械租赁有限公司	2,301,140.78	2017-4-7	2020-4-6	否

	南昌建成建筑机械 设备租赁有限公司	2,537,689.91	2017-7-6	2020-7-5	否
	南昌赣工机械有限 公司	1,816,973.93	2016-10-11	2019-10-11	否
	南京宏齐利建筑设 备安装有限公司	2,693,377.87	2017-7-24	2020-7-23	否
	上海金正起重设备 安装工程有限公司	1,317,664.78	2016-4-12	2019-4-11	否
	福建迪兴机械设 备有限公司	1,128,652.30	2016-1-29	2019-1-28	否
	江西鸿胜建筑机械 租赁有限公司	792,123.18	2015-9-28	2018-9-27	否
	浙江广业建筑机械 设备制造有限公司	946,861.96	2015-12-10	2018-12-9	否
	浙江顺建实业有限 公司	536,080.81	2015-9-16	2018-9-15	否
	温州市锦熙建筑机 械租赁有限公司	2,078,657.34	2017-9-25	2020-9-24	否
	安徽合和建筑机械 有限公司	456,745.23	2016-8-5	2018-8-4	否
	杭州浙凯建筑机械 设备租赁有限公司	1,190,197.77	2017-5-4	2020-5-3	否
	厦门市惠信峰机械 设备有限公司	949,353.68	2016-10-20	2019-10-19	否
	南昌中顺建筑机械 租赁有限公司	761,427.19	2017-6-21	2019-6-20	否
	溧阳市圣龙建筑设 备安装有限公司	632,963.64	2017-3-24	2019-3-23	否
	慈溪市建工建设集 团有限公司	427,148.88	2017-1-17	2019-1-16	否
	杭州川韩建筑设备 租赁有限公司	289,136.65	2016-8-8	2019-8-7	否
浙江建机起重 机械有限公司	杭州卓求机械有限 公司	5,000,000.00	2016-1-29	2019-1-28	否
小 计		31,196,589.89			

十、资产负债表日后事项

(一) 本公司

1. 注册超短期融资券和中期票据

(1) 根据 2018 年 1 月 30 日中国银行间市场交易商协会印发的《接受注册通知书》(中市协注(2018)SCP15 号), 接受本公司超短期融资券注册, 注册金额为 20 亿元, 注册额

度自通知书落款之日起 2 年内有效，截至财务报告批准报出日，公司尚未发行超短期融资券。

(2) 根据 2018 年 2 月 7 日中国银行间市场交易商协会印发的《接受注册通知书》(中市协注(2018)MIN57 号)，接受本公司中期票据注册，注册金额为 28 亿元，注册额度自通知书落款之日起 2 年内有效，本公司于 2018 年 4 月 17 日至 4 月 18 日发行了“浙江省国有资本运营有限公司 2018 年度第一期中期票据(简称 18 浙资运营 MTN001)”，发行总额 7 亿元，票面利率 4.84%，发行期限 3 年。

2. 无偿划转广德长广 100%股权

根据 2018 年 3 月 13 日浙江省人民政府监督管理委员会文件《浙江省国资委关于同意无偿划转广德长广新型墙体材料有限公司 100%股权的批复》，同意将本公司所持广德长广 100%股权无偿划转给浙江长广(集团)有限责任公司。

(二) 富物资产

根据富物资产与物产民爆于 2017 年 12 月 12 日签订的《浙江富物资产管理有限公司与浙江物产民用爆破器材专营有限公司关于浙江物产光华民爆器材有限公司之股权转让协议》及浙江省人民政府国有资产监督管理委员会文件《浙江省国资委关于同意协议转让浙江物产光华民爆器材有限公司 100%股权的批复》(浙国资产权(2017)54 号)，富物资产将持有的浙江物产光华民爆器材有限公司 100%股权转让给物产民爆，转让价格为 5,624.00 万元。富物资产已于 2018 年 1 月 3 日收到转让款 5,624.00 万元，浙江物产光华民爆器材有限公司于 2018 年 2 月 9 日办妥工商变更手续。

(三) 物产中大

1. 物产中大 2018 年 1 月 1 日至 4 月 14 日，新增债券金额共计 30 亿元，尚未开始偿付，截至 2018 年 4 月 14 日，新增且尚未偿付的债券信息如下：

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
2018 年第一期超短期融资券	20 亿元	2018.2.26	2018.5.28	20 亿元
2018 年第二期超短期融资券	10 亿元	2018.3.5	2018.11.30	10 亿元

2. 物产中大于 2017 年 2 月 1 日发行的 2017 年公司债券，于 2018 年 2 月 1 日开始支付 2017 年 2 月 1 日至 2018 年 1 月 31 日期间的利息。债券的票面利率为 3.35%，每手“17 中大债”(面值人民币 1,000 元)实际派发利息为人民币 33.50 元(含税)。

3. 为拓展原油贸易业务，打造原油、成品油、油化工等油品全产业链服务平台，物产中大审议通过了控股子公司物产金属与上海华信国际集团有限公司、舟山交通投资集团

有限公司共同投资设立物产中大华信石油化工有限公司的投资事项，物产金属对其以货币形式认缴出资 40,000.00 万元，并持有 40%股权。截至 2018 年 3 月 31 日，物产金属尚未出资。目前上海华信国际集团有限公司涉及诉讼，相关出资事项正在协商中。

4. 物产中大于 2018 年 2 月 27 日审议通过了全资子公司浙江中大元通实业有限公司在新加坡设立瑞克国际（新加坡）有限公司（暂定名，以工商注册为准，以下简称新加坡公司）的投资事项。新加坡公司注册资本 500 万美元，由浙江中大元通实业有限公司以现金全额出资。经营范围包括：进出口贸易、转口贸易、大宗商品交易（最终以工商部门核准登记为准）。截至 2018 年 3 月 31 日，新加坡公司尚未成立。

5. 2018 年 3 月 12 日，物产中大之控股子公司浙江物产化工集团有限公司在浙江产权交易所有限公司（以下简称浙交所）公开挂牌转让其所持有参股子公司浙江新东港药业股份有限公司 45%股权（以下简称转让标的）。按照产权交易有关规定和程序，最终确定乐普（北京）医疗器械股份有限公司（以下简称乐普医疗）为受让方，浙江物产化工集团有限公司与乐普医疗签署了《浙江新东港药业股份有限公司 45%股权交易合同》（以下简称交易合同），转让标的成交价格为 10.5 亿元，标的企业原有债权债务由本次产权交易转让完成后的标的企业承继，受让方将在交易合同签订之日起采用一次性付款方式支付完毕股权转让价款。

6. 2018 年 3 月 7 日，物产中大之控股子公司浙江物产化工集团有限公司与宁波美诺华药业股份有限公司签署了《关于资产重组事项的框架协议》，就宁波美诺华药业股份有限公司拟以发行股份、支付现金等方式购买浙江物产化工集团有限公司持有的宏元药业全部或部分股权事项达成了初步意向。由双方认可的具备证券、期货相关从业资格的审计及评估机构对标的公司进行审计、评估，双方以经国有资产监督管理部门备案的评估结果作为依据，协商确定标的公司全部或部分股权的转让价格。

7. 2017 年 8 月 24 日，浙江格洛斯无缝钢管有限公司（以下简称格洛斯）与子公司浙江物产融资租赁有限公司（以下简称物产融租）签约，物产融租购入格洛斯所有的生产设备，以融资租赁方式给格洛斯承租使用，租期为自 2017 年 8 月 25 日起至 2020 年 8 月 24 日止，每 3 个月支付租金 18,767,036.73 元，合计租金 225,204,441.76 元。浙江金盾消防器材有限公司（以下简称金盾消防器材）、周纯、汪银芳及周建灿提供连带责任担保，浙江金盾风机股份有限公司（以下简称金盾风机）以债务加入的形式提供还款差额保证。格洛斯已如约支付了第一期租金 18,767,036.73 元。

2018 年 1 月 30 日，金盾风机董事长周建灿身亡。此后，格洛斯未按物产融租要求增

加担保或提供其它物产融租认可的保障措施，物产融租遂于 2018 年 2 月 8 日提起诉讼。杭州市中级人民法院于 2018 年 2 月 8 日立案受理物产融租与格洛斯等公司合同纠纷一案，并于 2018 年 2 月 9 日裁定冻结被告格洛斯、金盾消防器材、周纯、汪银芳、金盾风机银行存款人民币 206,837,405.03 元或查封、扣押其他相应价值财产。杭州市中级人民法院已对上述被告的财产采取保全措施。截至 2018 年 3 月 31 日，因本案尚未开庭审理，暂无法判断对本公司利润的影响。

十一、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司有关信息

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
浙江省人民政府国有资产监督管理委员会	杭州	政府机构	无	100.00	100.00

本公司的最终控制方为浙江省人民政府国有资产监督管理委员会，报告期内未发生变化。

(二) 本公司的子公司有关信息

子公司名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例
1. 富浙资本	杭州市	实业投资	2,000,000,000.00	100.00	100.00
2. 富浙资产	杭州市	实业投资	350,000,000.00	100.00	100.00
3. 发展资产	杭州市	实业投资	100,000,000.00	100.00	100.00
4. 富浙融资租赁	杭州市	融资租赁	300,000,000.00	100.00	100.00
5. 富物资产	杭州市	服务业	20,000,000.00	100.00	100.00
6. 富建投资	杭州市	服务业	1,000,000.00	100.00	100.00
7. 广德长广	宣城市	制造业	35,000,000.00	100.00	100.00
8. 浙建集团	杭州市	建设投资	960,000,000.00	51.05	51.05
9. 物产中大	杭州市	批发贸易	4,306,682,417.00	33.81	33.81

(三) 合营企业和联营企业有关信息

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注八(一)17 长期股权投资之说明。

(四) 本公司的其他关联方有关信息

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系

浙江凯喜雅国际股份有限公司	本公司之参股企业
浙江建设技师学院[注 1]	同一实际控制人
浙江东茂宾馆有限公司	富物资产之参股公司
浙江物产实业发展有限公司	富物资产之参股公司
浙江物产国际货运有限公司	富物资产之参股公司
河北鑫达钢铁有限公司	迁安物流之股东
唐山松汀钢铁有限公司	迁安物流之股东
唐山燕山钢铁有限公司	迁安物流之股东
河北荣信钢铁有限公司[注 2]	迁安物流之股东
中航国际矿产资源有限公司[注 2]	迁安物流之股东
物产民爆	本期物产中大已转让子公司
衢州市柯城区人民医院	根据相关协议安排预计在未来 12 月内具有影响的非营利性医疗机构
长兴浙建投资有限公司	浙建集团之参股企业
海杰德發展(香港)有限公司	浙建集团之参股企业

注 1：根据 2017 年 7 月 25 日浙江省人民政府文件《浙江省人民政府关于划转浙江经济职业技术学院浙江建设技师学院的批复》（浙政函〔2017〕75 号），同意本公司将浙江建设技师学院无偿划转给浙江省机电集团有限公司，故从 2017 年 8 月开始浙江建设技师学院与本公司不存在关联方关系。

注 2：本期法院拍卖河北荣信钢铁有限公司所持有的迁安物流 9% 股权，中航国际矿产资源有限公司拍得该部分股权，成为迁安物流之参股股东。

（五）关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）明细情况

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
浙江南方石化工业有限公司	采购化工产品	90,412,029.15	393,467,855.99
浙江通诚格力电器有限公司	采购机电产品	167,481,935.86	142,342,558.44
平湖中大新佳服饰有限公司	采购服装、纺织品	93,300,379.51	68,493,219.43
浙江中大人地实业有限公司	采购服装、纺织品	9,749,567.74	6,148,878.26

2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
唐山燕山钢铁有限公司	物流配送		8,734.41
浙江南方石化工业有限公司	销售化工产品	621,446.04	2,203,975,561.53
浙江中大人地实业有限公司	销售服装及纺织品	8,526,281.55	21,669,966.44
浙江中大新力经贸有限公司	物管费	34,717.52	
温州金融资产交易中心股份有限公司	会议服务费	5,728.29	3,667.92
	运维费	32,600.00	
	实施费	48,750.00	
	停车费	13,333.33	
浙江省浙商商业保理有限公司	应收石斛款	43,700.00	8,200.00
浙江建投机械租赁有限公司	销售塔机	263,001.21	2,022,607.69
建投发展	建筑施工	55,749,788.55	12,217,149.11
浙江铁建绿城房地产开发有限公司	建筑施工	15,306,967.08	52,150,282.82
芜湖中睿置业有限公司	建筑施工	6,705,805.83	26,895,361.35
长兴浙建投资有限公司	建筑施工	165,397,612.08	59,161,793.28

2. 关联委托管理

委托方	受托方	委托类型	委托起始日	委托终止日	定价依据	本期确认的委托管理费
浙江省浙创启元创业投资有限公司	浙江省创业投资集团有限公司	委托管理	2012.12	2019.12	协议定价	3,052,582.46

3. 关联租赁情况

公司出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上年同期确认的租赁收入
物产中大	物产同合（杭州）投资管理有限公司	办公楼出租	311,162.40	
物产中大	浙江中大新力经贸有限公司	办公楼出租	69,893.03	

4. 关联担保情况

本公司及子公司作为担保方

担保方	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
-----	------	------	-------	-------	------------

物产中大	浙江中大国安投资管理 管理有限公司	169,070,000.00	2017.10.30	2032.10.29	否
浙江物产元通汽车集团 有限公司	浙江通诚格力电器 有限公司	45,000,000.00	2017.8.17	2018.2.17	否
浙江物产环保能源股份 有限公司	浦江富春紫光水务 有限公司	218,400,000.00	2016.06.28	2025.12.31	否

5. 关联方资金拆借

(1) 本期关联方资金占用费收入

关联方	本期计提金额	本期收到金额
杭州西子实验学校	132,174.66	155,530.82
浙江建设技师学院	1,440,833.33	1,235,000.00
芜湖中睿置业有限公司	2,946,506.30	2,946,506.30
平湖滨江房地产开发有限公司	8,173,933.48	8,173,933.48
浙江中大国安投资管理 有限公司	9,022,230.82	9,022,230.82
物产民爆	3,196,170.31	3,196,170.31
浙江中大新力经贸有限公司	68,211.00	68,211.00
建投发展	14,419,649.22	293,326,188.15
小 计	39,399,709.12	318,123,770.88

(2) 本期关联方资金占用费支出

关联方	本期计提金额	本期支付金额
浙江物产东明石化有限公司	1,386,200.00	1,386,200.00
小 计	1,386,200.00	1,386,200.00

6. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	462,500.00	2,521,981.00

(六) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	浙江建投机械租赁有限 公司	5,874,510.34	318,383.92	1,212,251.00	36,367.53
	浙江新东港药业股份有 限公司	1,060,000.00	8,480.00	108,531.37	1,487.50

	浙江物产东明石化有限公司	2,241.47			
	物产民爆	6,590.00			
	河北鑫达钢铁有限公司			37,335,881.79	37,335,881.79
	河北荣信钢铁有限公司			21,918,026.40	21,918,026.40
	唐山松汀钢铁有限公司			17,210,084.99	17,210,084.99
	唐山燕山钢铁有限公司			584,042.80	172,381.84
	浙江经职汽车服务有限公司			327,403.02	2,619.22
	浙江中大人地实业有限公司			7,194,187.57	57,553.50
	宁波众通汽车有限公司			16,750.00	134.00
	浙江长乐小镇投资管理有限公司			3,000.00	24.00
	芜湖中睿置业有限公司	99,207,277.39	3,937,493.49	124,404,608.96	11,553,651.32
	浙江铁建绿城房地产开发有限公司	20,095,958.24	872,340.59	52,797,098.03	6,434,869.09
	长兴浙建投资有限公司			265,945.00	7,978.35
	太仓国联置业有限公司			2,331,609.23	69,948.28
小计		6,943,341.81	326,863.92	265,709,420.16	94,801,007.81
预付款项	浙江通诚格力电器有限公司	38,535,576.69		48,276,446.97	
	浙江中大人地实业有限公司	2,990,800.86			
	浙江基建投资管理有限公司	164,564.91			
小计		48,634,284.27		48,276,446.97	
应付股利	浙江中大华盛纺织品有限公司			134,300.00	
小计				134,300.00	
其他应收款	建投发展	284,378,605.24	112,408,776.06	1,148,285,144.17	298,642,233.04
	物产民爆	260,079,971.54	2,118,977.23		
	河北鑫达钢铁有限公司	176,338,423.70	146,338,423.70	118,723,102.16	118,723,102.16
	长兴浙建投资有限公司	158,503,345.29	4,755,100.36	23,520,000.00	705,600.00
	河北荣信钢铁有限公司	56,687,976.78	50,241,240.78	34,769,950.38	28,323,214.38

	芜湖中睿置业有限公司	47,144,100.00	4,714,410.00	47,144,100.00	1,414,323.00
	唐山松汀钢铁有限公司	26,588,385.63	26,588,385.63	9,378,300.64	9,378,300.64
	衢州市柯城区人民医院	20,000,000.00	160,000.00		
	浙江东茂宾馆有限公司	6,750,000.00	6,750,000.00	6,750,000.00	6,750,000.00
	唐山燕山钢铁有限公司	4,000,000.00		4,000,000.00	
	浙江物产实业发展有限公司	3,913,314.41		3,913,314.41	
	浙江中大明日纺织品有限公司	3,885,938.43	3,885,938.43	3,885,938.43	3,885,938.43
	浙江中大新力经贸有限公司	2,000,000.00	16,000.00		
	浙江省建筑材料设备有限公司	1,643,933.90	1,643,933.90	1,643,933.90	1,643,933.90
	浙江产权交易所有限公司	1,570,000.00			
	浙江中大华盛纺织品有限公司[注]	1,121,628.22	1,121,628.22	1,040,035.30	1,040,028.28
	浙江物产国际货运有限公司	459,000.00		459,000.00	
	浙江长乐小镇投资管理有限公司	272,952.67	1,783.62	3,098,376.00	24,787.01
	蓝城小镇致源(杭州)投资合伙企业(有限合伙)	210,166.47	1,681.33		
	浙江建投机械租赁有限公司	200,000.00	200,000.00	200,000.00	200,000.00
	蓝城小镇开发(杭州)投资合伙企业(有限合伙)	51,600.00	412.80		
	平湖滨江房地产开发有限公司			270,671,913.38	75,456,007.87
	浙江中大国安投资管理有限公司			202,615,833.30	1,620,926.67
	浙江建设技师学院			52,000,000.00	
	南宁建达信通商务服务有限公司			36,000,000.00	3,600,000.00
	海杰德發展(香港)有限公司			9,698,859.58	290,965.79
	浙江中大人地实业有限公司			5,000,000.00	40,000.00
	杭州西子实验学校			3,123,356.16	
	温州金融资产交易中心			2,412,995.16	19,303.96

	股份有限公司				
	浙江铁建绿城房地产开发 有限公司			1,752,598.00	262,889.70
	浙江经职汽车服务有限 公司			190,732.27	164,120.54
	浙江蓝城建设管理有限 公司			12,242.00	97.94
小 计		1,055,799,342.28	360,946,692.06	1,990,289,725.24	552,185,773.31

[注]：其中 1,121,628.22 元系浙江中大华盛纺织品有限公司以红酒抵偿股利后，中大国际预计无法收回的款项。

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	浙江凯喜雅国际股份有限公司		50,840,539.60
	武钢浙金贸易有限公司		11,800,000.00
	浙江南方石化工业有限公司	6,000,000.00	64,111,964.92
小 计		6,000,000.00	126,752,504.52
预收款项	武钢浙金贸易有限公司		18,200,000.00
小 计			18,200,000.00
其他应付款	浙江铁建绿城房地产开发有限公司	75,000,000.00	
	建投发展	2,400.00	
	浙江中大新力经贸有限公司	17,800.00	
	Chinastate-china resources construction joint venture		8,050,590.00
	浙江建投机械租赁有限公司	70,000.00	
	浙江基建投资管理有限公司	3,580,837.91	
小 计		78,671,037.91	8,050,590.00

十二、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

种 类	期末数	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,000.00	100.00	500.00	5.00
合计	10,000.00	100.00	500.00	5.00

(续上表)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款				
合计				

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内(含,下同)	10,000.00	100.00	500.00			
小计	10,000.00	100.00	500.00			

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
RYU SUNGYOUNG	10,000.00	100.00	500.00
小计	10,000.00	100.00	500.00

2. 其他应收款

(1) 明细情况

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,800,901,213.43	100.00	84,720.57	0.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
合计	2,800,901,213.43	100.00	84,720.57	0.00

(续上表)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,470,739,073.76	99.95		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,230,978.57	0.05		
合计	2,471,970,052.33	100.00		

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	1,694,411.38	100.00	84,720.57
小计	1,694,411.38	100.00	84,720.57

2) 关联往来组合

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
关联往来组合	2,799,206,802.05			2,470,739,073.76		
小计	2,799,206,802.05			2,470,739,073.76		

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例(%)	坏账准备
富物资产	拆借款	20,000,000.00	1年以内	0.71	
		151,843,100.00	2-3年	5.42	
		1,407,028,702.05	3-4年	50.23	
富建投资	拆借款	800,335,000.00	1-2年	28.57	

富浙融资租赁	拆借款	420,000,000.00	1年以内	15.00	
浙江产权交易所有限公司	售房款	1,570,000.00	1年以内	0.06	78,500.00
其他	其他	124,291.38	1年以内	0.00	6,214.57
小计	--	2,800,901,093.43	--	99.99	84,714.57

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	6,751,113,452.06	3,403,632,810.98	821,294,064.61	9,333,452,198.43
对联营企业投资	112,248,576.33	11,037,478.37	51,514,020.08	71,772,034.62
小计	6,863,362,028.39	3,414,670,289.35	872,808,084.69	9,405,224,233.05
减：长期股权投资减值准备				
合计	6,863,362,028.39	3,414,670,289.35	872,808,084.69	9,405,224,233.05

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
合计	---	9,383,926,612.43	6,863,362,028.39	2,541,862,204.66	9,405,224,233.05
子公司	---	9,333,452,198.43	6,751,113,452.06	2,582,338,746.37	9,333,452,198.43
富浙资本	成本法	2,267,410,506.59		2,267,410,506.59	2,267,410,506.59
富浙资产	成本法	623,322,304.39		623,322,304.39	623,322,304.39
浙建集团	成本法	490,000,000.00	490,000,000.00		490,000,000.00
浙江远洋商务服务有限公司[注]	成本法		358,394,064.61	-358,394,064.61	
广德长广	成本法	44,819,356.95	44,819,356.95		44,819,356.95
物产中大	成本法	4,255,194,770.33	4,255,194,770.33		4,255,194,770.33
富物资产	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
富建投资	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
发展资产	成本法	1,335,865,487.69	1,335,865,487.69		1,335,865,487.69
富浙融资租赁	成本法	295,839,772.48	245,839,772.48	50,000,000.00	295,839,772.48
联营企业	---	50,474,414.00	112,248,576.33	-40,476,541.71	71,772,034.62
浙江产权交易所有限	权益法	50,474,414.00	66,976,142.60	4,795,892.02	71,772,034.62

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
公司					
中银投资浙商产业基金管理(浙江)有限公司[注]	权益法		45,272,433.73	-45,272,433.73	

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
合计	---	---			489,993,968.50
子公司	---	---			485,331,968.50
富浙资本	100.00	100.00			
富浙资产	100.00	100.00			
浙建集团	51.05	51.05			
浙江远洋商务服务有限公司	100.00	100.00			
广德长广	100.00	100.00			
物产中大	33.81	33.81			485,331,968.50
富物资产	100.00	100.00			
富建投资	100.00	100.00			
发展资产	100.00	100.00			
富浙融资租赁	100.00	100.00			
联营企业	---	---			4,662,000.00
浙江产权交易所有限公司	33.30	33.30			4,662,000.00
中银投资浙商产业基金管理(浙江)有限公司					

注：详见本财务报表附注十三（二）1(1)之说明。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末数/本期数	期初数/上年同期数	
	浙江产权交易所有限公司	中银投资浙商产业基金管理(浙江)有限公司	浙江产权交易所有限公司
流动资产	514,465,397.95	96,131,295.20	474,751,422.50
非流动资产	79,289,885.71	42,850,688.61	82,673,686.79
资产合计	593,755,283.66	138,981,983.81	557,425,109.29

流动负债	378,223,648.14	9,632,173.17	356,295,551.92
非流动负债			
负债合计	378,223,648.14	9,632,173.17	356,295,551.92
净资产	215,531,635.52	129,349,810.64	201,129,557.37
按持股比例计算的净资产份额	71,772,034.62	45,272,433.73	66,976,142.60
调整事项			
对联营企业权益投资的账面价值	71,772,034.62	45,272,433.73	66,976,142.60
存在公开报价的权益投资的公允价值			
营业收入			51,647,562.70
净利润	28,402,078.15	11,823,226.48	32,375,939.10
其他综合收益			
综合收益总额	28,402,078.15	11,823,226.48	32,375,939.10
公司本期收到的来自联营企业的股利			1,998,000.00

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入、营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	16,893,104.75	6,462,754.61	20,575,781.41	13,009,569.15
房租收入	16,893,104.75	6,462,754.61	20,575,781.41	13,009,569.15
合 计	16,893,104.75	6,462,754.61	20,575,781.41	13,009,569.15

2. 投资收益

产生投资收益的来源	本期数	上年同期数
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	13,934,370.42	43,852,647.26
对子公司的投资收益	527,721,348.50	186,666,141.75
处置可供出售金融资产取得的投资收益	47,671,232.88	

权益法核算的长期股权投资收益	11,037,478.37	22,637,857.87
国债逆回购投资收益	13,479,882.56	
理财产品投资收益		12,178,582.32
资管产品投资收益	303,742.14	
合 计	614,148,054.87	265,335,229.20

(三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	---	---
净利润	480,982,855.61	235,112,463.27
加：资产减值准备	85,220.57	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,427,133.75	13,029,531.10
无形资产摊销	807,930.00	766,421.78
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-3,048,497.56	-22,493,373.56
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	18,307,084.17	27,309,040.46
投资损失(收益以“-”号填列)	-614,148,054.87	-265,335,229.20
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,013,492.98	
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-11,771,671.43	17,151,645.98
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	602,454,434.61	285,686,075.15
其他		81,115.86
经营活动产生的现金流量净额	485,109,927.83	291,307,690.84
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	207,567,606.22	842,574,303.32
减：现金的期初余额	842,574,303.32	84,853,880.54
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	-635,006,697.10	757,720,422.78

十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

(一) 公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

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
持续的公允价值计量				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	409,549,489.17	25,531,515.12		435,081,004.29
(1) 交易性金融资产	409,549,489.17	25,531,515.12		435,081,004.29
债务工具投资	114,202,752.33			114,202,752.33
权益工具投资	228,354,499.39			228,354,499.39
衍生金融资产	66,992,237.45	25,531,515.12		92,523,752.57
2. 可供出售金融资产	2,501,311,690.51	3,520,854,962.43		6,022,166,652.94
(1) 债务工具投资		63,793,074.90		63,793,074.90
权益工具投资	2,501,311,690.51	3,457,061,887.53		5,958,373,578.04
3. 投资性房地产		2,445,460,316.56		2,445,460,316.56
(1) 出租的建筑物		2,445,460,316.56		2,445,460,316.56
持续以公允价值计量的资产总额	2,910,861,179.68	5,991,846,794.11		8,902,707,973.79
4. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	3,067,170.10	607,580,816.17		8,902,707,973.79

(1) 交易性金融负债	3,067,170.10	607,580,816.17		610,647,986.27
衍生金融负债	3,067,170.10	491,122,094.38		494,189,264.48
其他		116,920,506.09		116,920,506.09
持续以公允价值计量的负债总额	3,067,170.10	607,580,816.17		610,647,986.27

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

对于存在活跃市场价格的以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产，其公允价值是按资产负债表日的市场报价确定。其中股票、基金的公允价值按照资产负债表日 A 股、B 股收盘价价格确定。商品期货合约公允价值是根据市场报价来确定的。

3. 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债中不存在公开市场的债务及权益工具，如管理人定期对相应结构化主体的净值进行报价，则其公允价值以未来现金流折现的方法确定。

(2) 远期结售汇按照的人民币远期外汇牌价为可观察值，按照估值模型计算得出。

(3) 黄金租赁按照的黄金价格为可观察值，按照估值模型计算得出。

(4) 卖出美元看跌期权为可观察值，按照估值模型计算得出。

(5) 债券正回购为可观察值，按照估值模型计算得出。

(6) 投资性房地产按照现行资产评估准则及有关规定，由专业评估机构按照估值模型计算得出。

(二) 重大对外投资事项

1. 本公司

(1) 新设富浙资本、富浙资产

根据本公司 2017 年 5 月 4 日第六次董事会会议决议，审议通过《关于新设富浙系资产管理公司、资产管理公司的议案》，同意富浙资本注册资本金 20 亿元，公司以现金结合股权方式出资；同意富浙资产注册资本金 5 亿元，公司以实物资产及股权划转方式出资。

本期，本公司将持有的浙商创投股份有限公司 19.53% 股权、浙江浙商国际金融资产交易中心股份有限公司 20% 股权、桐乡浙商乌镇互联网产业投资管理有限公司 20% 股权、浙江

省医疗健康集团有限公司 9%股权、浙江省赞成集团有限公司 22.8%股权、国新国控(杭州)投资管理有限公司 20%股权、中银投资浙商产业基金管理(浙江)有限公司 35%股权、富浙投资 30%股权、杭州新安江香料厂 15.96%股权, 浙商汇悦医疗并购 1 号资产管理计划 53.67% 份额、浙江浙商产业投资基金合伙企业(有限合伙) 合伙份额和杭州和海创业投资合伙企业(有限合伙) 合伙份额划转给富浙资本, 截至 2017 年末, 本公司货币结合股权划转出资合计 2,267,410,506.59 元。

本期, 本公司将持有的浙江远洋商务服务有限公司 100%股权 358,394,064.61 元、其他非流动资产和实物资产 264,928,239.78 元划转给富浙资产, 截至 2017 年末, 本公司实物资产及股权划转出资合计 623,322,304.39 元。

(2) 出资成立浙江富浙投资有限公司并参与出资浙江富浙投资有限公司出资国新国同(浙江)投资基金合伙企业(有限合伙)(以下简称国同基金)

根据本公司第一届董事会第十九次会议决议《关于出资浙江富浙投资有限公司并参与国同基金议案的决议》, 同意公司与浙江省国际贸易集团有限公司、交通集团、浙能资本控股有限公司、浙江浙能电力股份有限公司和浙江省海港投资运营集团有限公司共同出资成立浙江富浙投资有限公司(以下简称富浙投资), 本公司持股比例为 30%, 富浙投资作为有限合伙人认缴国同基金 100 亿元基金份额。

本公司本期将所持富浙投资 30%股权划转给富浙资本, 截至 2017 年 12 月 31 日, 本公司和富浙资本向富浙投资累计出资 627,600,000.00 元。截至 2017 年 12 月 31 日, 富浙投资向国同基金累计出资 2,076,313,327.00 元。

2. 发展资产

(1) 发展资产出资泓谟 8 号定增私募投资基金

发展资产 2017 年 1 月 12 日第三届董事会第七十六次会议决议, 决定参与深圳香江控股股份有限公司定增项目。该事项已经本公司第一届董事会第二十二次会议决议, 同意发展资产以自有资金通过华泰证券私募基金产品以不高于 4.05 元每股的价格参与认购深圳香江控股股份有限公司非公开发行股票, 出资总额不超过 2.2 亿元, 投资期限不超过 18 个月。截至 2017 年 12 月 31 日, 发展资产出资 2.2 亿元, 通过泓谟 8 号定增私募投资基金认购深圳市香江控股股份有限公司(股票代码 600162)定向增发的股票, 认购价格为 3.98 元/股。

(2) 发展资产出资杭州安胜股权投资基金合伙企业(有限合伙)

根据发展资产 2017 年 11 月 3 日第四届董事会第三次会议决议, 同意发展资产与杭州

锦江集团有限公司合作参与河南明泰铝业股份有限公司（以下简称明泰铝业）定向增发项目。该事项已经本公司董事会 2017 年第十四次会议决议，同意发展资产出资不高于 1.23 亿元，参与实施明泰铝业定向增发项目。本期发展资产与浙江正杰商贸有限公司、平安金控投资基金管理（北京）有限公司共同投资设立杭州安胜股权投资基金合伙企业（有限合伙）。截至 2017 年 12 月 31 日，发展资产出资 120,516,000.00 元通过杭州安胜股权投资基金合伙企业（有限合伙）认购明泰铝业（股票代码 601677）定向增发的股票，认购价格为 14.06 元/股。

3. 富浙融资租赁

本期富浙融资租赁与平安金控投资基金管理（北京）有限公司（以下简称平安金控）共同投资设立建德市乾盈股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称合伙企业）。根据《建德市乾盈股权投资基金合伙企业（有限合伙）合伙协议》约定，平安金控作为执行事务合伙人，富浙融资租赁作为有限合伙人，合伙企业的出资总额为 27,900 万元；平安金控以货币方式认缴出资 100 万元，富浙融资租赁以货币方式认缴出资 27,800 万元。根据《建德市乾盈股权投资基金合伙企业（有限合伙）合伙协议之补充协议》约定，合伙企业将通过投资资管计划以定向增发的方式投资于浙江东南网架股份有限公司（以下简称东南网架）（股票代码 002135），认购价格为 7.7 元/股。

4. 物产中大

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式
杭州环水投资合伙企业（有限合伙）	2017.12.25	797,430,815.14	96.39	协议约定
江西海汇公用事业集团有限公司	2017.12.29	378,364,500.00	27.00	股权收购
嘉兴市富欣热电有限公司	2017.1.1	252,000,000.00	70.00	股权收购
赣州市宝晋汽车销售服务有限公司	2017.10.27	39,495,600.00	100.00	股权收购
抚州市宝晋汽车销售服务有限公司	2017.10.27	46,364,400.00	100.00	股权收购
连云港中大普惠香溢物业服务有限公司	2017.1.1	795,404.56	100.00	股权收购
浙江中大元通晟东汽车贸易有限公司	2017.8.31	11,770,000.00	51.00	股权收购

（续上表）

被购买方名称	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	-----	----------	---------------	----------------

杭州环水投资合伙企业（有限合伙）	2017.12.25	办妥交接手续		
江西海汇公用事业集团有限公司	2017.12.29	办妥交接手续		
嘉兴市富欣热电有限公司	2017.1.1	办妥交接手续	168,832,006.02	12,557,523.40
赣州市宝晋汽车销售服务有限公司	2017.10.27	办妥交接手续	156,920,008.05	-4,172,804.33
抚州市宝晋汽车销售服务有限公司	2017.10.27	办妥交接手续	92,456,991.99	-2,773,885.12
连云港中大普惠香溢物业服务服务有限公司	2017.1.1	办妥交接手续	2,522,611.05	-2,534,181.02
浙江中大元通晟东汽车贸易有限公司	2017.8.31	办妥交接手续	97,340,565.65	611,649.53

(2) 处置子公司单次处置对子公司投资即丧失控制权

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
嘉荫森茂口岸有限公司	4,000,000.00	60.00	公开挂牌转让	2017.12.20	股权转让协议	-1,201,248.20
浙江神华海运有限公司		51.00	公开挂牌转让	2017.12.31	股权转让协议	-11,740,254.85
物产民爆		75.00				
浙江物产民爆器材实业发展有限公司		100.00				
浙江物产临海民爆器材有限公司		100.00				
浙江物产汽车安全科技有限公司		100.00				
浙江物产长鹏化工实业有限公司	126,634,320.08	68.28	转让[注]	2017.10.10	股权转让协议	91,354,156.19
浙江京安爆破工程有限公司		51.00				
浙江物产京安工程科技有限公司		100.00				
上海双江沥青有限公司		70.00				
浙江丹特卫顿热泵有限公司	10,200,000.00	51.00	公开挂牌转让	2017.9.21	股权转让协议	-611,091.08

[注]：2017年9月12日，物产中大与浙江省机电集团有限公司(以下简称机电集团)

签订《民爆企业重组协议》，物产中大以控股子公司物产民爆的全部股权作为出资，与机电集团共同新设成立浙江新联民爆器材有限公司。

(3) 其他原因的合并范围变动

1) 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
浙江物产中大联合金融服务有限公司	新设	2017. 7. 19	11, 000, 000. 00	55. 00%
KAMTAI TRADING (M) SDN BHD	新设	2017. 2. 27	1, 565, 733. 79	100. 00%
浙江物产普华投资管理有限公司	新设	2016. 12. 6	1, 275, 000. 00	51. 00%
海南金莎酒店管理有限公司	新设	2017. 5. 17	5, 000, 000. 00	100. 00%
景宁物产中大水务有限公司	新设	2017. 1. 18	510, 000. 00	51. 00%
浙江物产伟天能源有限公司	新设	2017. 12. 5	40, 800, 000. 00	51. 00%
杭州宏诚投资管理有限公司	新设	2017. 7. 27	3, 200, 000. 00	80. 00%
物产中大商业保理(天津)有限公司	新设	2017. 12. 12	50, 000, 000. 00	100. 00%
义乌市叠森贸易有限公司	新设	2017. 10. 31	尚未出资	
杭州元通江滨雷克萨斯汽车销售服务有限公司	新设	2017. 11. 16	16, 000, 000. 00	100. 00%
台州元鸿汽车有限公司	新设	2017. 4. 1	10, 000, 000. 00	100. 00%
浙江车家佳汽车租赁有限公司	新设	2017. 8. 22	200, 000, 000. 00	100. 00%
上海欧泰实业有限公司	新设	2017. 1. 10	10, 000, 000. 00	100. 00%
舟山聚能能源有限公司	新设	2017. 1. 4	10, 000, 000. 00	100. 00%
青岛赛橡国际贸易有限公司	新设	2017. 4. 25	10, 000, 000. 00	100. 00%
蓝城小镇(杭州)投资管理有限公司	新设	2017. 6. 8	1, 800, 000. 00	60. 00%
元通(上海)实业有限公司	新设	2017. 7. 17	7, 000, 000. 00	70. 00%
衢州物产中大医疗健康投资有限公司	新设	2017. 2. 24	204, 000, 000. 00	100. 00%
物产中大医疗健康投资有限公司	新设	2017. 6. 6	260, 000, 000. 00	100. 00%
物产中大(吉林)环境科技有限公司	新设	2017. 9. 25	尚未出资	
物产中大(桐乡)公用事业投资有限公司	新设	2017. 5. 26	尚未出资	
物产中大(桐乡)水处理有限公司	新设	2017. 6. 29	尚未出资	
物产中大铜业宜兴有限公司	新设	2016. 11. 30	尚未出资	

2) 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	丧失控制权日净资产	期初至丧失控制权日净利润
天津浙金钢材有限公司	注销	2017. 12. 11	26, 174, 208. 15	21, 146. 59

宁波中能电力燃料有限公司	注销	2017.9.18	-508,011.26	-529,135.47
浙江物产燃料集团进出口有限公司	注销	2017.12.19	-299,022,942.74	-46,558.07
浙江物产燃料集团大连有限公司	注销	2017.12.14	-34,020,229.34	-64,794.68
浙江物产环能物通清洁能源有限公司	注销	2017.10.10	-303,098.36	-19,155.55
浙江物产环能新能源有限公司	注销	2017.2.13	16,771.32	5,613.25
浙江新东港生物科技有限公司	注销	2017.4.12	44,153,580.57	-40.00
衢州市金领汽车销售服务有限公司	注销	2017.9.5	16,542,810.54	-367,302.49
浙江世贸园林环境工程有限公司	注销	2017.8.22	6,477,578.46	-10,953.26
上海中大亮桥房地产有限公司	注销	2017.12.19	32,514,628.07	-591,702.23
嵊州中大剡溪房地产有限公司	注销	2017.12.4	50,461,107.28	-3,833,599.87

(五) 其他

物产中大根据《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》，将物产中大或子公司作为管理人且可变回报重大的结构化主体纳入了合并报表范围，本期新纳入合并财务报表范围的结构化主体如下：

产品名称	期末资产总额	本期净利润
中大海纳 1 号私募投资基金	5,213,071.44	1,637,620.86
中大稳健 1 号私募投资基金		3,317,811.49
君悦日新 1 号私募投资基金	10,246,862.97	1,828,059.80
君悦日新 4 号私募投资基金	77,154,840.64	1,897,006.32
君悦日新 5 号私募投资基金	1,074,413.31	-1,266,530.12
君悦日新 6 号私募投资基金	64,298,701.65	9,112,498.78
君悦日新 7 号私募投资基金	10,532,606.17	-719,018.75
君悦日新 8 号私募投资基金	9,530,038.54	-522,576.48
君悦凯司令 1 号私募基金	70,096,076.67	-1,716,895.70
中大永泰 1 号专项资产管理计划	115,240,535.80	4,303,253.51
衢州禾腾投资合伙企业（有限合伙）	141,987,980.08	-498,739.00
中大期货-海纳二号资产管理计划		6,952,600.14
中大期货-大福星 1 号资产管理计划	16,886,723.24	-289,963.03
中大期货-艮山 1 号资产管理计划	49,437,000.47	-1,178,403.43

中大期货-侯潮1号资产管理计划	35,635,264.15	262,803.66
中大期货-珺马对冲15号结构化资产管理计划(优先级)	31,315,562.17	-1,091,656.69
中大期货涌金1号资管计划	2,001,750.18	-1,553.60
中大期货武林1号资产管理计划	1,918,884.62	-86,358.71
中大期货-海纳三号资产管理计划	30,527,946.54	-364,852.42
物产财擎优选成长1期私募投资基金	19,404,255.08	-3,790,407.44
物产财擎优选定增策略1期基金	39,867,474.46	-440,882.04
物产财擎优选定增策略2期基金	203,114,831.20	-2,160,886.42
物产财擎优选量化1期私募投资基金	466,823.89	-879,202.48
杭州玖擎投资管理合伙企业(有限合伙)	333,544,532.30	-411,679.20
杭州诺擎投资管理合伙企业(有限合伙)	789,131.75	-148,568.25
杭州泊智投资合伙企业(有限合伙)	6,713,515.61	-3,575.50
杭州沫智投资合伙企业(有限合伙)	13,437,993.93	-3,709.72
财通资管-民生汇富-中大元通租赁第一期资产支持计划	600,992,876.98	52,966,431.36
大福星基石一号资产管理计划	399,522,197.79	4,020,098.81
合计	2,290,951,891.63	70,722,725.75

5. 浙建集团

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本(万元)	股权取得比例(%)	股权取得方式
浙江建工水利水电建设有限公司	2017.5.26	4,354.83	100.00	股权收购

(续上表)

被购买方名称	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入(万元)	购买日至期末被购买方的净利润(万元)
浙江建工水利水电建设有限公司	2017.5.26	依据协议	277.34	-254.53

(2) 处置子公司单次处置对子公司投资即丧失控制权

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
-------	--------	-----------	--------	----------	--------------	------------------------------------

浙江白象电器成套设备有限公司	8,940,650.00	73.20	转让	2017.9.23	根据公开挂牌结果	142,046.31
浙江武泰装饰成品制造有限公司	1.00	70.00	转让	2017.4	股转协议和收到股权转让款时间	6,203,074.58

(3) 其他原因的合并范围变动

1) 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额(万元)	出资比例(%)
安吉浙建投资有限公司	投资设立	2017-6-29	10,584.00	90.00
长兴浙永建设投资有限公司	投资设立	2017-4-25	879.07	90.00
玉环市浙建城镇建设投资有限公司	投资设立	2017-9-30	2,000.00	100.00
遂昌浙建投资有限公司	投资设立	2017-9-20		95.00
浙江常绿投资有限公司	投资设立	2017-5-8	6,400.00	100.00
浙江建工水利水电建设有限公司	收购其100%股权	2017-5-26	5,354.83	100.00
海宁市天骏建材有限公司	投资设立	2017-8-18		100.00
长兴建图建设投资管理有限公司	投资设立	2017-11-16	50.00	100.00
天台县浙一建基投建设有限公司	投资设立	2017-3-8	16,200.00	90.00
浙江亚湾投资有限公司	投资设立	2017-11-13	5,024.50	100.00
缙云县三建建设投资有限公司	投资设立	2017-7-25	6,800.00	100.00
遂昌大成交通投资有限公司	投资设立	2017-8-14	3,400.00	100.00
龙游大成交通投资有限公司	投资设立	2017-7-11	2,466.78	100.00
张家口大成投资有限公司	投资设立	2017-6-14	20,000.00	80.00
中卫南站黄河大桥建设投资管理有限公司	投资设立	2017-9-30		75.00
长兴建投环保科技有限公司	投资设立	2017-7-14	100.00	100.00
常山建投水务有限公司	投资设立	2017-3-20		100.00
TriumphSuccessDevelopmentsLimited	投资设立	2017-6-2		100.00
CRSEA(Malaysia)Sdn.Bhd	投资设立	2017-8-25	161.37	100.00
华营建筑投资有限公司	投资设立	2017-7-11		100.00
华营建筑集团控股有限公司	投资设立	2017-7-20		100.00
华营建筑发展有限公司	投资设立	2017-7-21		100.00
长兴浙建城镇建设有限公司	投资设立	2017-8-15		100.00

2) 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	丧失控制权日净资产	期初至丧失控制权日净利润
芜湖之江建设有限公司	注销	2017. 5. 30	9, 983, 277. 16	258. 16
浙江省建工集团合肥建设有限公司	注销	2017. 12. 8	944, 710. 81	1, 562. 99
浙江省建工集团东至县有限责任公司	注销	2017. 6	100, 000. 00	
台州市建诚投资管理有限公司	注销	2017. 6. 30	-35. 88	0. 10
浙江白象电器成套设备有限公司	转让	2017. 9. 23	8, 798, 603. 69	609, 920. 19
浙江武泰装饰成品制造有限公司	转让	2017. 4	-8, 861, 533. 68	-107, 274. 02
浙江武兆石材装饰工程有限公司	被吸收合并	2017. 8	-17, 936, 889. 60	-3, 284, 353. 23
浙江建设金属有限公司	被吸收合并	2017. 10	63, 184, 978. 86	1, 085, 112. 73

(三) 其他

1. 本公司

根据《浙江省国资委关于同意由省国资公司、省交通集团承担相关营业税及附加的批复》，同意由本公司、交通集团依照原省物产集团整体上市时出具的《关于一般性承诺的承诺函》，按照公司持有的原物产集团股权比例承担杭州市地方税务局稽查局处理决定书（杭地税稽处〔2017〕235号）规定需补缴的营业税金及附加6,978.00万元，并由两公司在物产中大2017年度分红中列支。本期，本公司按照原物产集团持股比例62%对上述事项承担税款支出4,326.00万元，计入营业外支出。

2. 富物资产

(1) 2016年1月20日，浙江皓友造船有限公司与三门健跳临港型经济开发投资有限公司（以下简称三门健跳公司）签订《终止协议》，由于浙江皓友造船有限公司无力进行入园动工建设，浙江皓友造船有限公司与三门健跳公司于2008年7月31日签订的《三门县健跳临港型园区入园企业投资协议书》解除，三门健跳公司应在2017年1月20日前退还浙江皓友造船有限公司原预付的土地款1,405.28万元。浙江皓友造船有限公司于2018年2月12日收到土地款405.28万元，截至财务报告批准报出日仍有1,000万元尚未收回。

(2) 浙江物产新疆有限公司（以下简称物产新疆）与阜康市金鑫铸造有限公司（以下简称金鑫铸造）纠纷

截至2017年12月31日，物产新疆应收金鑫铸造债权账面余额62,821,122.00元，货

权账面余额 11,460,173.69 元。

物产新疆已取得金鑫铸造以账面净值 5,000 万元的固定资产做为抵押担保,但该类动产抵押具有不可控性,款项收回仍存在较大不确定性,存货预计收回可能性很小,物产新疆按照账面余额的 95%计提其他应收款坏账准备 59,680,065.90 元,计提存货跌价准备 10,887,165.01 元。

2017 年 8 月 2 日物产新疆向乌鲁木齐中级人民法院(以下简称乌市中院)提起诉讼,截至 2017 年 12 月 31 日,该案尚未判决。2018 年 2 月 1 日,乌市中院作出(2017)新 01 民初 608 号民事判决书,判决金鑫铸造向物产新疆支付欠款 72,619,525.22 元,截至 2017 年 8 月 1 日的利息 26,735,687.81 元。

(3) 物产新疆与克州鑫特铸造有限责任公司(以下简称克州鑫特)纠纷

截至 2017 年 12 月 31 日,物产新疆应收克州鑫特债权账面余额 43,149,476.89 元。

本期,根据杭州市下城区人民法院(2017)浙 0103 民 925 号民事调解书,调解克州鑫特支付物产新疆货款 37,093,677.15 元,物产新疆根据调解书对其他应收款计提坏账准备 11,800,000.00 元。

(4) 物产新疆与阜康市天宝结构钢制造有限公司(与金鑫铸造具有同一控制人,以下简称天宝钢构)纠纷

截至 2017 年 12 月 31 日,物产新疆应收天宝钢构债权账面余额 14,072,519.07 元。

2017 年 8 月 2 日物产新疆向乌市中院提起诉讼,2017 年 9 月 30 日乌市中院作出(2017)新 01 民初 628 号民事判决书,判决天宝钢构支付物产新疆货款 14,072,519.07 元及逾期利息 1,058,523.32 元,天宝钢构对此提起上诉,尚无最新进展。物产新疆预计款项收回仍存在较大不可确定性,故按照账面余额的 95%计提其他应收款坏账准备 13,368,893.12 元。

(5) 物产新疆与新疆佑利煤化工有限公司(以下简称佑利公司)及新疆浙兴焦化煤化工有限责任公司(以下简称浙兴公司)纠纷

截至 2017 年 12 月 31 日,物产新疆应收佑利公司债权账面余额 5,342,341.19 元,应收浙兴公司债权账面余额 6,644,430.83 元。

因逾期资金账龄较长,物产新疆按其他应收款账面余额 11,986,772.02 元扣除预计可收回金额 500,000.00 元后的金额 11,486,772.02 元计提坏账准备。

(6) 物产新疆与精河县新始源铸造有限公司(以下简称新始源公司)纠纷

截至 2017 年 12 月 31 日,物产新疆应收新始源公司货权账面余额 9,557,679.24 元。

物产新疆供应链部与新始源公司合作铁矿石、气煤焦等产品的代理采购销售业务。2014

年上半年新始源公司与其他公司产生法律纠纷后,法院查封了物产新疆存放在新始源公司的货物。2016年1月5日物产新疆提起上诉,乌市中院于2017年11月15日作出(2016)新01民初524号民事判决书,判决新始源公司支付物产新疆货款11,560,808.89元,由于该笔货款回收存在较大不确定性,物产新疆对账面余额为9,557,679.24元的存货全额计提存货跌价准备。

(7) 物产新疆与温州市中海油品销售有限公司(以下简称温州油品库)纠纷

截至2017年12月31日,物产新疆应收温州油品库货权账面余额10,581,055.73元。

2014年物产新疆将外购燃油存放在温州油品库,由于燃油遭盗卖,物产新疆向公安机关报案并扣押温州油品库的在用地及资产,由于获得的赔偿金额尚无法估计,物产新疆对账面余额为10,581,055.73元的存货全额计提存货跌价准备。

(8) 杭州浙物新援贸易有限公司(以下简称浙物新援)与新疆康尤美粮油集团有限公司(以下简称康尤美)、新疆海奥油脂科技发展有限公司(康尤美子公司,以下简称海奥)纠纷

2015年2月27日,浙物新援与康尤美签订二级棉籽油10,000吨采购合同(合同金额为4,680万元),同日,浙物新援与海奥签订了油罐租赁协议,将上述10,000吨棉油存储于海奥油罐库区内,租赁协议约定由海奥承担对油脂保管的责任。浙物新援收到康尤美上述全部货物后在海奥油库办理了货权转移手续。2015年5月21日,因浙物新援客户无法从海奥油罐库提货,浙物新援得知10,000吨二级棉籽油在康尤美与浙物新援签订购销合同之前被抵押给了新疆天山农村商业银行(以下简称天山农商银行),并办理了质押登记手续。2015年10月26日浙物新援向乌鲁木齐中级人民法院中院(以下简称乌市中院)起诉海奥,2015年12月2日乌市中院作出(2015)乌中民二初字第235号民事调解书,要求海奥油脂公司返还代浙物新援保管的尚未销售的二级棉籽油6,624.54吨。

2016年2月28日天山农商银行提出执行异议,要求法院中止对浙物新援棉油返还的执行。2016年6月15日,乌市中院裁定中止执行对浙物新援棉油返还的执行。2016年7月5日,浙物新援向乌市中院递交针对天山农商银行的关于强制执行异议的民事诉讼,2017年5月31日,乌市中院下达(2016)新01民撤6号民事判决书,裁定撤销乌市中院(2015)乌中民二初字第235号民事调解书海奥返还浙物新援棉油的判决。

浙物新援于2017年6月12日向新疆维吾尔自治区高级人民法院提起上诉,2017年12月11日,新疆维吾尔自治区高级人民法院下达(2017)新民终341号民事判决书,驳回浙物新援上诉,浙物新援申请再审,截至本财务报告批准报出日,尚未有最新进展。浙物新援预

计账面价值为 27,436,147.94 元的 6,624.54 吨二级棉籽油难以收回，故本期全额计提存货跌价准备。

(9) 迁安物流与际华公司纠纷

截至 2017 年 12 月 31 日，迁安物流应收际华公司焦炭销售款 15,957,287.08 元、应收钢材预付款 13,494,833.70 元，由于际华公司未按合同约定还款，迁安物流于 2016 年向河北省迁安市人民法院提起诉讼，要求支付销售货款、归还预付货款，河北省迁安市人民法院于 2017 年 1 月 16 日与 2017 年 1 月 19 日分别对焦炭销售款及钢材预付款相关诉讼进行判决，支持迁安物流部分诉讼请求。由于对方公司已列入失信人名单，迁安物流根据际华公司的实际情况和抵押物的状况，评价其偿债能力，对上述债权计提 100%的坏账准备。

(10) 迁安物流与唐山松汀钢铁有限公司（以下简称唐山松汀）纠纷

截至 2017 年 12 月 31 日，迁安物流应收唐山松汀焦炭销售款 17,210,084.99 元、应收钢材预付款 9,378,300.64 元，由于唐山松汀未按合同约定还款，迁安物流于 2015 年向河北省迁安市人民法院提起诉讼，要求支付销售货款、归还预付货款。河北省迁安市人民法院于 2016 年 4 月 29 日和 2016 年 5 月 12 日分别对焦炭销售款及钢材预付款相关诉讼进行判决，支持迁安物流诉讼请求。由于对方公司已列入失信人名单，迁安物流根据唐山松汀的实际情况和抵押物的状况，评价其偿债能力，对上述债权计提 100%的坏账准备。

(11) 迁安物流与河北鑫达钢铁有限公司（以下简称河北鑫达）纠纷

截至 2017 年 12 月 31 日，迁安物流应收河北鑫达款项 76,203,439.75 元，迁安物流应收河北鑫达焦炭销售款、钢材预付款 100,134,983.95 元，应收天津广物金鑫国际贸易有限公司焦炭预付款 15,715,973.39 元，应收天津恒利万通金属贸易有限公司钢材预付款 4,156,134.62 元，由于河北鑫达、天津广物金鑫国际贸易有限公司和天津恒利万通金属贸易有限公司未按合同约定还款，迁安物流已于 2014 年 9 月 24 日向杭州市西湖区人民法院提起诉讼，要求支付销售货款、归还预付货款。2015 年 8 月 19 日，杭州市西湖区人民法院下达判决书，支持迁安物流诉讼请求。根据迁安物流与河北鑫达于 2017 年 12 月 21 日签订的《执行和解协议》，河北鑫达将分期支付上述债权。富物资产已于 2017 年 12 月、2018 年 1 月分别收到货款 1,650 万元、1,650 万元；迁安物流已于 2017 年 12 月、2018 年 1 月分别收到货款 1,335 万元、1,335 万元，富物资产、迁安物流对截至财务报告批准报出日尚未收回款项 146,338,423.70 元计提 100%的坏账准备。天津广物金鑫国际贸易有限公司、天津恒利万通金属贸易有限公司已列入失信人名单，迁安物流对上述债权仍计提 100%坏账准备。

(12) 迁安物流与河北荣信钢铁有限公司（以下简称河北荣信）纠纷

截至 2017 年 12 月 31 日，迁安物流应收河北荣信焦炭销售款 21,918,026.40 元，应收钢材预付款 34,769,950.38 元，由于河北荣信未按合同约定还款，迁安物流于 2016 年向河北省迁安市人民法院提起诉讼，要求支付销售货款、归还预付货款。河北省迁安市人民法院于 2016 年 11 月 3 日对焦炭销售款作出判决，支持迁安物流诉讼请求；河北省唐山市中级人民法院于 2017 年 9 月 5 日对钢材预付款作出判决，支持迁安物流诉讼请求。由于对方公司已列入失信人名单，迁安物流根据河北荣信的实际情况和抵押物的状况，评价其偿债能力，对上述债权扣除王君、王卫杰垫付的货款 6,446,736.00 元后的余额 50,241,240.78 元全额计提坏账准备。

(13) 迁安物流期末应收 SMC INTERNATIONAL TRADING CO LTD 2,510,860.73 元和 SMC TRADING LIMITED 212,866.43 元，由于未采用信用证结算，先发货后付款，未能收到货款，无其他保全，故对上述债权计提 100%坏账准备。

3. 物产中大

(1) 嘉兴锦江热电有限公司土地使用权回收事项

嘉兴市国土资源局秀洲区分局于 2016 年 9 月 16 日出具《关于收回嘉兴锦江热电有限公司三宗国有土地使用权的通知》（嘉土资秀洲发〔2016〕51 号），要求收回嘉兴锦江热电有限公司三宗土地使用权，并由王江泾镇人民政府负责补偿。2016 年 9 月 1 日，嘉兴锦江热电有限公司与王江泾镇人民政府签订了国有土地收回补偿协议，约定上述三宗土地使用权一次性货币补偿合计为 3,218 万元。2016 年 9 月 6 日，嘉兴锦江热电有限公司母公司新嘉爱斯与王江泾镇人民政府签订补充协议，约定该宗地块挂牌出让金的镇所得部分扣除政府按照政策规定支付的土地收回补偿款 3,218 万元以及政府垫付的电力线路改造费用（约 1,000 万元，具体按该改造工程造价结算报告为准），余额在 6,806 万元以内的部分以及超过 6,806 万元以上部分的 50%，全部支付给新嘉爱斯，若余额不足 6,806 万元的，政府不承担补足责任。政府按照协议向新嘉爱斯完成支付义务后，双方就涉及嘉兴锦江热电有限公司股权转让、土地征收方面的经济财务关系结清。

上述三宗土地已于 2017 年 5 月进行拍卖，本期嘉兴锦江热电有限公司和新嘉爱斯分别收到嘉兴市王江泾长虹基础设施建设投资有限公司预付的 3,218 万元和 5,020 万元补偿款，列示于其他应付款。截至 2017 年 12 月 31 日，嘉兴锦江热电有限公司和新嘉爱斯与王江泾镇人民政府尚未就上述土地补偿款进行结算。

(2) 物产金属、浙江浙金物流有限公司拆迁补偿收益事项

物产金属及浙江浙金物流有限公司与杭州市拱墅区桃源新区开发建设指挥部、杭州天宸实业发展有限公司签约,以现金方式对物产金属及浙江浙金物流有限公司位于杭州市金昌路 10 号的物业实施拆迁及补偿 732,205,593.00 元,其中,物产金属获补偿 651,171,190.00 元,浙江浙金物流有限公司获补偿 81,034,403.00 元。上述两家公司于本期收到该等补偿,已按扣除拆迁费用后的净额 669,203,095.92 元,计入本期资产处置收益。

(3) 浙江物产化工港储有限公司股权转让事项

2016 年,浙江物产化工集团有限公司与杭州嘉松投资合伙企业(有限合伙)(以下简称杭州嘉松)、协鑫石油天然气有限公司(杭州嘉松的合作收购方)、浙江物产化工港储有限公司和中嘉华宸能源有限公司(浙江物产化工港储有限公司的少数股东)签约,拟向杭州嘉松及其合作收购方出售浙江物产化工集团有限公司持有的浙江物产化工港储有限公司 51%的股权(以下简称转让标的)。交易各方约定以 2015 年 10 月 31 日为评估基准日。坤元资产评估有限公司已对浙江物产化工港储有限公司在该评估基准日的净资产价值进行评估,并出具《资产评估报告》(坤元评报(2015)712 号)。浙江物产化工港储有限公司在该评估基准日净资产的评估价值为 174,440,451.45 元。交易各方据此约定转让标的作价 88,964,630.24 元,并约定浙江物产化工港储有限公司在评估基准日与股权交割日之间的盈亏由原股东承担。截至 2016 年末,浙江物产化工集团有限公司已收到杭州嘉松支付的竞买保证金 2,600 万元。

2017 年,该事项已超过合同约定的交割期限,交易双方对此前约定的交易价格和过渡期损益归属问题目前仍在协商中。

(4) 嘉兴市富欣热电有限公司安全生产事故预计赔偿损失

2017 年 12 月 23 日,嘉兴市富欣热电有限公司锅炉操作间发生蒸汽管道爆裂致人死伤的事故、生产设备受到损坏。嘉兴市富欣热电有限公司对未来可能发生的支出进行了估计,并计提预计赔偿损失 2,500 万元,截至 2017 年 12 月 31 日,已实际支付损失赔偿合计 7,899,048.00 元。

(5) 浙江物产长乐实业有限公司林地使用权出资事项

2004 年 12 月浙江物产长乐实业有限公司与杭州宋都旅业开发有限公司(原浙江物产创业投资有限公司)签约,拟将黄湖林区 2,718 亩林地使用权作价 2,174.40 万元转让给对方。截至 2005 年 12 月 31 日,已收到 1,850 万元(其中林地使用权转让款 1,800 万元,职工安置补偿费 50 万元),因林权证过户手续尚未办妥,转让款暂挂其他应付款。上述交易

并未完成。2005年至2010年每年签订展期协议，展期至2010年12月31日。2017年浙江物产长乐实业有限公司与杭州宋都房地产集团有限公司（杭州宋都旅业开发有限公司之母公司）签约解除上述林地使用权转让协议，浙江物产长乐实业有限公司退还转让款1,800万元并支付资金占用息1,500万元。

2017年，浙江物产长乐实业有限公司与杭州宋都房地产集团有限公司签约拟合资成立浙江物产宋都旅游文化有限公司，浙江物产长乐实业有限公司以货币及上述黄湖林区资产出资。

截至本财务报告批准报出日，转让款1,800万元已于2018年3月16日支付，资金占用息1,500万元尚未支付，合资公司已成立，林地使用权变更登记手续尚在办理中。

(6) 浙江物产国际贸易有限公司（以下简称物产国际）与宁波市北仑蓝天造船有限公司（以下简称蓝天公司）和宁波恒富船业(集团)有限公司(以下简称恒富公司)合同纠纷

物产国际于2006年12月1日与蓝天公司作为共同卖方与外方船东分别签订船号为HB2003、HB2004、HB2006的船舶建造合同，2009年3月19日物产国际与蓝天公司及恒富公司约定，恒富公司自愿以其资产或在建船舶为蓝天公司向物产国际提供担保。蓝天公司由于经营不善造成资金链断裂，船东对其中两条船做弃船处理，蓝天公司于2011年4月进入破产重组程序。物产国际因向外方船东开具预付款保函，故将需退回外方船东的4,148.40万美元及为蓝天公司代垫款项6,002.12万元（含预付恒富公司的882.09万元）及其他费用一并申报债权。

蓝天公司破产整体实物资产于2016年3月开始司法拍卖，在2016年两次流拍后，2017年9月管理人撤回了第三次拍卖，等待后续处理。截至2017年12月31日，物产国际账面其他应收蓝天公司335,049,622.67元和其他应收恒富公司8,820,892.08元，扣除以前年度已计提坏账准备336,171,381.20元，剩余部分计7,699,133.55元，预计可以通过处置蓝天公司的资产而收回。

(7) 物产国际与浙江宏冠船业有限公司(以下简称宏冠公司)船舶买卖代理合同纠纷

2006年11月物产国际与宏冠公司作为联合卖方，与国外船东签约八份订购19000吨化学品船的船舶建造合同，并先后预付船款，因宏冠公司无法按期交船，2009年5月物产国际和宏冠公司将其中六份造船合同项下宏冠公司的权利义务一并转让给扬帆公司，并终止另两份造船合同。

物产国际于2010年9月6日就上述与宏冠公司之间的船舶买卖合同违约纠纷向宁波海事法院提起诉讼。宁波海事法院于2011年12月判决：1)被告宏冠公司支付给物产国际欠

款本金及利息损失 6,289 万元；2) 宏冠公司法人奚永宽承担连带责任；3) 物产国际就宏冠公司提供的 3,500 吨船板在 1,000 万元范围内享有质押权。截至本期末，宁波海事法院台州法庭所查封的现金已经全部分配完毕。连云港中院协助查封的江苏宏冠的相应股权，已经进入相应的执行程序。

截至 2017 年 12 月 31 日，扣除 2012 到 2014 年间通过追讨及法院执行收回的款项，物产国际上述其他应收款余额为 22,563,151.48 元。物产国际以前年度已按该款项可回收金额的评估结果计提了坏账准备 19,803,296.62 元。本期无实质性变化。

(8) 贵州亚冶铁合金有限责任公司（以下简称贵州亚冶）与唐山兴隆钢铁有限公司（以下简称唐山兴隆）合同纠纷

贵州亚冶于 2014 年 9 月和 12 月和唐山兴隆签订了供应链合作协议，唐山兴隆通过贵州亚冶采购主要原材料，贵州亚冶垫付货款及相关费用并收取相应资金占用费。贵州亚冶按约定交付货物后，唐山兴隆未按协议约定支付货款，贵州亚冶多次催讨无果后于 2015 年 12 月向法院提起诉讼并申请财产保全。上述案件均胜诉。贵州亚冶于 2017 年申请强制执行并受理。

截至 2017 年 12 月 31 日，贵州亚冶对账面应收账款余额 178,871,948.80 元，按预计可收回金额计提 65% 坏账准备。

(9) 浙江中大元通融资租赁有限公司（以下简称中大租赁）与江苏华景投资实业有限公司（以下简称江苏华景）的贷款纠纷

中大租赁于 2011 年 2 月向江苏华景发放贷款 4,800.00 万元。江苏华景未按合同约定归还贷款本息。杭州市中级人民法院于 2012 年 8 月 17 日判决江苏华景归还贷款本息 4,097.30 万元及律师费。江苏华景于 2013 年进入破产清算程序，中大租赁的抵押物得到清算小组的初步确认。2017 年案件无进展。

截至 2017 年 12 月 31 日，江苏华景尚未归还上述贷款本息及相关费用，杭州市中级人民法院已对其财产采取保全措施。中大租赁将该笔贷款列为可疑类贷款，按借款本金的 40% 计提风险准备金计 1,568.16 万元。

(10) 物产金属与唐山市丰南区华彤钢铁有限公司（以下简称华彤钢铁）合同纠纷

物产金属与华彤钢铁于 2012 年 2 月 28 日签订了战略合作框架协议，约定进行钢坯采购及线材销售合作。同时，物产金属、华彤钢铁、唐山赤也焦化有限公司（以下简称赤也焦化）以及自然人马红旗、王振兰签订了供销合作协议及其补充协议，约定了合作方式并由华彤钢铁和赤也焦化、马红旗、王振兰等提供担保。物产金属供货后，华彤钢铁未按要

求履行合同义务，担保人也未承担连带责任。2015年4月20日，杭州市下城区人民法院裁定冻结被告及担保人等值4,180万元的财产。2016年6月已向法院申请强制执行。

截至2017年12月31日，由于设备老化、标的物未能顺利寻得合适的买家尚未能执行。物产金属对应收账款和其他应收款合计余额31,704,781.02元可收回金额进行了评估，按90%计提了坏账准备28,534,302.92元。

(11) 物产金属与浙江金港船业股份有限公司(以下简称金港船业)委贷合同纠纷

物产金属于2011年12月底通过兴业银行湖滨支行向金港船业发放合计贷款2.2亿元，于2012年一季度向其发放贷款4,000万元。上述贷款合计2.6亿元，均于2013年12月31日到期，年利率11%。金港船业以其拥有的面积为38.49公顷的海域使用权设定抵押，担保金额为342,468,000.00元，金港船业全体自然人股东陈佩滨、程立新等8人提供连带责任保证。

2012年6月，金港船业公司向当地法院申请破产，并于2012年6月29日获受理。物产金属已向金港船业破产管理人申报债权并已取得确认。2017年物产金属有抵押权属关系的资产经过司法拍卖，成交价为180,000,000.00元，扣除相关税费后可收回约1.3亿。截至2017年12月31日，物产金属对上述贷款按照预计可收回金额合并计提坏账准备13,000万元。

(12) 物产金属与广东雄风电器有限公司(以下简称广东雄风)、Powerful Talent Holdings Limited(以下简称Powerful)合同纠纷

2006年1月，物产金属与广东雄风签订合作协议，约定物产金属向Powerful采购电子产品售予广东雄风，自然人胡智恒及胡兆京对货款支付提供担保。协议签订后，物产金属按约履行了义务，广东雄风迟迟不付余款，自然人也未履行担保义务。2015年6月，物产金属向杭州市中级人民法院提起诉讼，物产金属胜诉，判决广东雄风支付货款。相关部门已于2015年查封了被告持有的8家公司的股权，名下的全部房产、土地、车辆以及3个银行账户。

2017年浙江省高级人民法院对该案作出终审判决，维持原判。截至2017年12月31日，物产金属对未来可收回金额做了评估，对该等款项计51,406,738.13元按90%计提了坏账准备46,266,064.32元。

(13) 浙江浙金众微企业管理有限公司(以下简称浙金众微)与江苏磐宇科技有限公司(以下简称江苏磐宇)合同纠纷

浙金众微分别于2015年1月30日及2015年5月15日向江苏磐宇发放3,000万元及

2,000 万元委托贷款。2016 年贷款到期后，江苏磐宇未按约定偿还。浙金众微分别就上述两个合同于 2016 年向法院提起诉讼。经调解或胜诉后均未得到执行。截至 2017 年 12 月 31 日，浙金众微对该等应收款项计 49,358,815.73 元的可收回金额进行了评估，按 60%计提了坏账准备 29,615,289.43 元。

(14) 浙金众微与江苏华大海洋产业集团股份有限公司（以下简称江苏华大）合同纠纷

浙金众微分别于 2015 年 8 月 13 日及 2015 年 11 月 5 日向江苏华大发放 5,000 万元及 1,000 万元委托贷款，贷款期限为 1 年。江苏华大以东台琼港国际大酒店为抵押资产，4 家关联公司及多个关联人提供了连带责任担保。2016 年贷款到期后，江苏华大未按约定偿还贷款。浙金众微就上述两个合同分别向浙江省杭州市中级人民法院、杭州市西湖区人民法院提起诉讼，已达成和解。江苏华大在和解协议签订以后，经营状况持续恶化，未履行上述和解协议。设定抵押的东台琼港国际酒店也难以变现。截至 2017 年 12 月 31 日，浙金众微对上述应收款项计 6,000.00 万元的可收回金额进行了评估，按 60%计提了坏账准备 3,600.00 万元。

(15) 浙江中大元通实业有限公司与江苏沙钢物资贸易有限公司（以下简称江苏沙钢）代理纠纷

浙江中大元通实业有限公司为上海埃圣玛金属科技集团有限公司（以下简称上海埃圣玛）向与江苏沙钢代理采购，2015 年 4 月 21 日、6 月 12 日，浙江中大元通实业有限公司以银行承兑汇票形式共计向江苏沙钢支付款项 6,212 万元，江苏沙钢未按约定及时供应货物。2016 年 12 月 9 日，浙江中大元通实业有限公司向苏州市中级人民法院提起诉讼要求江苏沙钢返还货款本息及利息合计 6,477.72 万元。江苏中级人民法院已于 2016 年 12 月 13 日受理该案，并于 2017 年 11 月开庭审理，尚未判决。

截至 2017 年 12 月 31 日，浙江中大元通实业有限公司对江苏沙钢其他应收款 3,999.48 万元，浙江中大元通实业有限公司按预计可收回金额计提坏账准备 2,030.00 万元。

(16) 浙江物产化工集团有限公司与北京雅联百得科贸有限公司（以下简称雅联百得公司）

2017 年，浙江物产化工集团有限公司因买卖合同纠纷将雅联百得公司、曹永峰等五名被告告诉至杭州市上城区人民法院，通过诉讼保全，法院已查封雅联百得公司及股东曹永峰夫妇名下银行账户资金 74 万元，应收账款 440 万元，股票账户资金约 30 万元，查封曹永峰夫妇位于北京市房产共 7 套，可变现净值约 3,000.00 万元，合计 3,544.00 万元。

截至 2017 年 12 月 31 日，浙江物产化工集团有限公司账面应收雅联百得公司货款 3,855.00 万元，考虑到已保全资产中的房产等变现过程繁琐，以及可能存在其他未知的风险因素，浙江物产化工集团有限公司按应收账款余额的 30%计提坏账准备 1,156.50 万元。

(17) 浙江物产电子商务有限公司与深圳市埃克斯移动科技有限公司（以下简称深圳埃克斯公司）合作纠纷

2014 年，浙江物产电子商务有限公司与深圳埃克斯公司签订了供应链合作协议，后由于对方违约，浙江物产电子商务有限公司与其约定解除协议。2016 年 7 月，深圳埃克斯公司向浙江物产电子商务有限公司出具了还款承诺函，并由自然人杜洪斌与赵敏霞承担连带责任保证。深圳埃克斯公司未按还款承诺函清偿其对浙江物产电子商务有限公司的债务，因此浙江物产电子商务有限公司向上城区人民法院提起诉讼，2017 年 7 月，法院查封深圳埃克斯公司与连带保证责任人的相应财产。目前尚在法院审理阶段，尚未判决。

截至 2017 年 12 月 31 日，浙江物产电子商务有限公司应收深圳埃克斯公司款项合计 2,757.27 万元，浙江物产电子商务有限公司根据查封资产预计可收回金额计提坏账准备 1,964.41 万元。

(18) 浙江中大集团国际贸易有限公司与河南阳光饲料有限公司（以下简称河南阳光）、江苏天目粮油有限公司（以下简称江苏天目）合同纠纷

浙江中大集团国际贸易有限公司与河南阳光、江苏天目于 2013 年签订合作收购协议，河南阳光和江苏天目未按照约定支付回购货款及相关费用，浙江中大集团国际贸易有限公司取得河南阳光和江苏天目相互担保以及两家公司个人股东（自然人钱卓平、高莺）担保。浙江中大集团国际贸易有限公司发现该两家公司股东存在合同欺诈情况，于 2014 年 9 月 23 日对钱卓平提出刑事控告，杭州市公安局下城区分局已于 2014 年 11 月 27 日立案侦查。2015 年 7 月 31 日，下城区公安分局将嫌疑人钱卓平及其妻子高莺抓捕归案，并刑事拘留。2015 年 8 月底下城区公安分局将案件交检察院，检察院批准逮捕钱卓平及其妻子高莺。2015 年 10 月中旬，下城区公安分局再次前往河南进行侦查，查封了河南阳光名下厂房与土地。

截至 2017 年 12 月 31 日，厂房与土地尚未拍卖，因钱卓平名下有其他巨额债务，并且浙江中大集团国际贸易有限公司无优先受偿权，预计无法分得可供执行财产，对上述涉案应收款项合计 92,343,710.99 元，以前年度已全额计提坏账准备，本期预计仍无法收回。

(19) 物产金属与山东鲁丽钢铁有限公司（以下简称山东鲁丽）、鲁丽集团有限公司（以下简称鲁丽集团）合作事项

物产金属与山东鲁丽、鲁丽集团于 2014 年 12 月签订战略合作协议，约定三方开展钢

铁贸易合作，由物产金属代山东鲁丽采购钢铁炉料，物产金属支付 2.1 亿元战略合作保证金，山东鲁丽按月息 1.3% 支付给物产金属，每年末结算时山东鲁丽将保证金打回物产金属账户。由于 2016 年山东鲁丽资金周转困难，且同时涉及多项诉讼，无法偿还物产金属战略保证金，利息仍正常支付。经协商，物产金属与山东鲁丽、鲁丽集团和寿光市鲁丽木业股份有限公司于 2016 年 12 月 29 日签订了补充协议，并已重新办理了动产抵押登记手续。截至 2017 年 12 月 31 日，补充协议并未实际执行，双方多次商谈也未达成一致意见。故物产金属对期末应收账款余额 154,922,789.34 元可收回金额进行了评估，按照 30% 计提坏账准备 46,476,836.80 元。

此外，物产金属与青岛隆宇坤国际贸易有限公司（与山东鲁丽同一实际控制人）的业务 2016 年正常进行及回款，至 2017 年业务开始停滞，部分合同至今未正常履行，故物产金属对期末应收账款余额 84,987,579.82 元可收回金额进行了评估，按照 30% 计提坏账准备 25,496,273.95 元。

(20) 浙江物产石化有限公司与浙江兴业石化有限公司（以下简称兴业石化）的合同纠纷

浙江物产石化有限公司与兴业石化于 2013 年 1 月 8 日签约合作经营，并按约向其发货金额合计 67,024,135.81 元，已收货款 500,002.40 元。温州市中海油品销售有限公司、丽水市友邦油品销售有限公司、丽水市顺达石化有限公司、兰溪市诸葛汽车综合服务有限公司、兰溪市游埠汽车综合服务有限公司、兰溪市灵洞博业汽车综合服务有限公司、九江市安正再生能源有限公司以及自然人吴建忠、吴建国、李小红对货款支付提供担保。兴业石化后因陷入财务困境而无力偿还剩余货款，计 66,524,133.47 元。浙江物产石化有限公司于 2014 年 6 月 4 日向杭州市中级人民法院提起诉讼，于 2015 年 4 月 7 日获杭州市中级人民法院作出判决胜诉。2015 年 12 月 12 日对被告资产进行司法拍卖，拍卖总价 1,650 万元，浙江物产石化有限公司收到拍卖款中的 1,665,417.00 元。

2017 年法院已完成李小红名下武汉的 2 个商铺的拍卖工作，浙江物产石化有限公司收到拍卖款 1,520,746.36 元。其他查封资产中股权对应的公司基本处于停业或不经营的状态；查封的房屋所有权的土地性质为集体土地，较难执行；查封国有土地使用权分为两期，一期土地上设有其他优先抵押权，另一期存在规划问题；该案的现有资产均处于难以执行或无执行价值的状态，截至 2017 年 12 月 31 日，浙江物产石化有限公司对账面应收 63,337,970.11 元预计无法收回，已全额计提坏账准备。

(21) 物产国际与唐山兴业工贸集团有限公司（以下简称唐山兴业）代理进口合同纠纷

纷

物产国际和唐山兴业因于 2008 年 5 月代理铁矿砂进口发生货款纠纷，于 2010 年 9 月及 2011 年先后向杭州市江干区法院和杭州中院提起诉讼，要求其偿还货款。虽获法院判决胜诉，物产国际并未能通过执行判决追回款项。

唐山兴业已于 2014 年 2 月破产。2015 年 4 月底，唐山兴业破产管理人召开债权人大会，物产国际的债权已经全部得到确认，2016 年物产国际已经向最高院和最高检提交相关材料，准备启动抵押设备的评估拍卖工作，抵押设备系债权担保方唐山新兴焦化股份有限公司的核心资产。2017 年，当地政府出于环保目的将上述核心资产抵押设备拆除，目前物产国际与唐山兴业尚在协商中，但协商结果仍存在极大不确定性。

截至 2017 年 12 月 31 日，物产国际对唐山兴业其他应收款余额 55,993,429.95 元，以前年度已全额计提坏账准备，本期仍预计无法收回。

(22) 浙江物产石化有限公司与舟山市名洋石化有限公司（以下简称名洋石化）和大连广宇石油化工有限公司（以下简称大连广宇）合同纠纷

2014 年浙江物产石化有限公司与名洋石化和大连广宇签订了油品购销合同，约定物产石化向大连广宇采购油品售予名洋石化。同时名洋石化以其油库、港口岸线、项目海岸线等财产以及自然人李军、余敏君对货款支付提供担保。协议签订后，浙江物产石化有限公司按约履行了义务于 2014 年 7 月和 8 月付款购货，总计付款金额 56,874,485.40 元。后名洋石化却迟迟不付款也未履行担保义务。2015 年 12 月浙江物产石化有限公司向杭州市下城区人民法院提起诉讼，要求其支付剩余货款 56,874,485.40 元。

2017 年，浙江物产石化有限公司收到李军、名洋石化代付大连广宇货款 145 万元。同时名洋石化的主要债权人经过舟山中院的统一协调，将涉及名洋石化油库、设备、办公楼、土地等资产处理交由舟山中院统一执行。名洋石化最大的债权人为杭州银行舟山分行，抵押债权金额 2 亿元，评估价值仅有 1.51 亿元，其中还有部分设备存在一物多抵的情况。杭州银行要求舟山中院终结执行，改回重组道路。近年来，名洋石化先后与北京、深圳等地若干家企业洽谈重组事宜，但无一落地，故重组的困难很大。截至 2017 年 12 月 31 日，浙江物产石化有限公司对应收款余额 55,424,485.40 元预计无法收回，已全额计提坏账准备。

(23) 物产金属与上海大宗物流有限公司（以下简称上海大宗物流）合同纠纷

物产金属与上海大宗物流于 2015 年 1 月 26 日签订产品购销合同，上海大宗物流公司向物产金属采购船板，并由春和集团有限公司提供担保。物产金属从 2015 年 3 月 11 日起

至 2015 年 6 月 8 日止，先后向被告上海大宗物流交付了 11,316.28 吨、总价款为 38,441,403.55 元的货物，上海大宗物流支付部分货款后，未再按约履行付款义务。2016 年 1 月，物产金属向杭州市下城区人民法院提起诉讼，并胜诉，物产金属向法院提出强制执行，仅执行了部分款项，该案仍在执行过程中，由于被执行人所在行业不景气且关联公司进入破产程序，案件等待后续处理。2017 年，物产金属无资金回笼，预计资产可收回性极低。

截至 2017 年 12 月 31 日，物产金属对上海大宗物流应收账款 19,911,757.82 元可收回金额进行了评估，已全额计提坏账准备。

(24) 浙金众微与苏州工业园区晋丽环保包装有限公司（以下简称苏州晋丽）委贷合同纠纷

浙金众微分别于 2015 年 3 月 18 日及 2015 年 3 月 31 日向苏州晋丽发放 700 万元及 1,300 万元委托贷款，贷款期限为 1 年。2016 年贷款到期后，苏州晋丽未按约定偿还贷款。浙金众微向杭州市下城区人民法院提起诉讼，2017 年 8 月完成判决，法院一审判决胜诉。苏州晋丽最优质资产位于苏州的土地及厂房已于 2017 年度处置完毕，浙金众微收回 309 万元。由于苏州晋丽主要资产已处置完毕，且公司对苏州晋丽及连带责任还款人已无抵押优先债权，担保公司中元国信信用融资担保有限公司核心资产有产权瑕疵，无法拍卖。

截至 2017 年 12 月 31 日，浙金众微对其他应收款余额 15,699,607.47 元预计无法收回，已全额计提坏账准备。

(25) 浙江物产石化有限公司与宁波正东石油化工有限公司（以下简称正东石化）合同纠纷

浙江物产石化有限公司与正东石化分别于 2014 年 1 至 4 月签约合作经营，自然人王吉林、林素珍为正东石化所欠货款提供担保。浙江物产石化有限公司向正东石化发货合计 18,571,152.49 元，正东石化因陷入财务困境而无力偿还货款，浙江物产石化有限公司于 2014 年 8 月 4 日向杭州市下城区人民法院提起诉讼。2014 年 10 月 24 日，杭州市下城区人民法院一审判决浙江物产石化有限公司胜诉，判决正东石化支付货款 18,960,120.74 元。2016 年，浙江物产石化有限公司收到正东石化部分油库拍卖补偿款 3,267,729.00 元。2017 年，案件未取得进一步进展，并且根据调查，正东石化已基本无可执行资产。截至 2017 年 12 月 31 日，浙江物产石化有限公司对账面应收款 15,043,423.50 元预计无法收回已全额计提坏账准备。

(26) 物产国际与北京中物储国际物流科技有限公司（以下简称北京中物储）合同纠纷

纷

2014年11月，物产国际与北京中物储签订了进口货代协议，约定船名加内特项下的铁矿粉委托其报关、报验并保管。物产国际2015年4月发现货物明显短少，对方作出了情况说明和承诺。2015年5月物产国际要求提货时，北京中物储找各种借口不予办理提货手续。物产国际遂向杭州市江干区法院起诉，要求赔偿经济损失。2016年北京中物储已经进入破产程序，几无履行能力，截至2017年12月31日，物产国际对账面应收账款13,638,489.02元，以前年度已全额计提坏账准备，本期仍预计无法收回。

(27) 浙江物产石化有限公司与宁波东星石油有限公司（以下简称东星石油）合同纠纷

浙江物产石化有限公司与东星石油签约合作经营，自然人戴远光、陈珊萍、贺勤沛、顾亚萍为东星石油所欠货款提供担保。浙江物产石化有限公司向东星石油发货，合计13,087,121.86元，已收货款2,700,007.24元。因东星石油陷入财务困境而无力偿还剩余货款10,387,114.62元，浙江物产石化有限公司于2014年9月向杭州市下城区人民法院提起诉讼，法院一审判决浙江物产石化有限公司胜诉，已申请强制执行。2016年东星石油正在与第一债权人进行执行调解，担保资产油库拍卖程序现处于暂停阶段。由于浙江物产石化有限公司属于第三债权人，需等第一债权人调解程序完毕后执行。案件目前处于停滞状态。

2017年，财产保全车辆浙BQK199已于2017年11月24日完成拍卖，成交价6.1万元；东星土地、办公楼、海域使用权和码头及配套设备、油罐等整体拍卖两次拍卖均以流拍告终，同时据悉因涉案拍卖标的物存在抵押权且提起执行案件所涉标的金额大，仅优先债权人债权已经超过评估价，浙江物产石化有限公司作为轮候查封的普通债权人，受偿的可能性很低。

截至2017年12月31日，浙江物产石化有限公司对账面剩余应收账款10,346,899.98元可收回金额进行了评估，预计无法收回，已全额计提坏账准备。

(28) 浙江中大集团国际贸易有限公司与山东省粮油集团总公司（以下简称山东粮油）合作收购纠纷

浙江中大集团国际贸易有限公司与山东粮油于2012年12月签订合作收购协议，山东粮油未按照协议约定支付回购货款及相关费用。截至2017年12月31日，山东粮油已资不抵债，对列为其他应收款的所欠货款8,500万元以前年度已全额计提坏账准备，本期仍预计无法收回。

(29) 欣悦印染有限公司及欣悦棉整有限公司破产清算事项

2016年8月,新嘉爱斯收到秀洲区人民法院通知书,通知欣悦印染有限公司及欣悦棉整有限公司申请执行破产清算;新嘉爱斯预计应收该两公司款项无法收回,故以前年度已全额计提坏账准备分别为40,216,267.37元和29,681,508.88元,本期仍预计无法收回。

(30) 浙江物产化工集团有限公司与宁波金源复合集团有限公司(以下简称宁波金源)委托加工业务纠纷

浙江物产化工集团有限公司与宁波金源于2013年签订三方《委托加工协议》《委托加工补充协议》合作生产BOPET膜(双向拉伸聚酯薄膜)和BOPP膜,由于2014年宁波金源及宁波可人复合材料有限公司(以下简称宁波可人)生产的产品有质量瑕疵,另外受宏观环境、经营管理等影响,宁波金源、宁波可人陷入经营困难,因此14年年底开始浙江物产化工集团有限公司停止委托加工,并着手退出清理工作。

截至2017年12月31日,浙江物产化工集团有限公司对账面应收账款余额39,015,669.65元,以前年度已全额计提坏账准备,本期仍预计无法收回。

(31) 浙江物产环保能源股份有限公司与徐州伟天化工有限公司签订煤炭销售合同,公司已按合同约定向其发货。徐州伟天化工有限公司财务状况不佳,一直保留较大赊销余额,占用公司流动资金。截至2017年12月31日,浙江物产环保能源股份有限公司预计对其的应收账款余额113,157,325.55元可能无法全额收回,对该笔款项按30%计提坏账准备33,947,197.66元。

(32) 迁安浙金荣信国际贸易有限公司(以下简称迁安浙金)股东欠款事项

物产金属之子公司迁安浙金2014年向其股东河北荣信钢铁有限公司(以下简称河北荣信)预付钢坯款43,152,223.95元(已转列其他应收款),对方一直未有发货,另有应收货款21,671,833.11元。由于河北荣信资金链出现问题,相关资产已被抵押,且河北荣信股东股权也被冻结,货款可能存在很大损失,迁安浙金对其账面应收账款及其他应收款余额的可收回金额进行了评估,计提坏账准备62,068,211.88元。

(33) 新嘉爱斯客户欠款事项

新嘉爱斯的客户嘉兴市锦丰纺织整理有限公司欠款已大幅超过了信用期,应收账款收回存在一定的不确定性。截至2017年12月31日,新嘉爱斯账面应收账款余额25,362,754.39元,预计存在较大损失,对该部分应收账款按照账面价值的60%计提坏账准备,计15,217,652.63元。

(34) 浙江中大元通实业有限公司信托贷款事项

2016年12月,浙江中大元通实业有限公司与渤海国际信托股份有限公司签订关于提供贷款资金用于安徽宁国西津河北建设投资有限公司(以下简称宁国建设)的《渤海信托·宁国建设贷款项目单一资金信托合同》,浙江中大元通实业有限公司作为委托人,由渤海信托做为受托人向宁国建设提供贷款。另宁国建设以其土地使用权、个人杨贤诚及吴子祥以其持有的宁国建设63%和30%股权提供质押担保。约定固定年利率为10%。

2017年10月24日,浙江中大元通实业有限公司与渤海信托公司取消信托合作,2017年10月27日,安徽省宁国市人民法院接受宁国建设重整申请,同日浙江中大元通实业有限公司向宁国建设申报了债权,2018年2月6日召开了第一次债权人会议,管理人就浙江中大元通实业有限公司申报的优先级债权110,826,939.10元为及普通债权11,101,590.14元给予确认。

截至2017年12月31日,其他应收款账面余额为11,076.54万元。公司考虑宁国建设破产重整方案的不确定性,根据款项预计可回收性按债权金额的10%计提坏账准备1,107.65万元。

