

浙江省国有资本运营有限公司

审计报告

大华审字[2020]009967号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

浙江省国有资本运营有限公司
审计报告及财务报表

(2019年1月1日至2019年12月31日止)

目 录	页 次
一、 审计报告	1-3
二、 已审财务报表	
合并资产负债表	1-2
合并利润表	3
合并现金流量表	4
合并所有者权益变动表	5-6
母公司资产负债表	7-8
母公司利润表	9
母公司现金流量表	10
母公司所有者权益变动表	11-12
财务报表附注	1-198

审计报告

大华审字[2020]009967号

浙江省人民政府国有资产监督管理委员会：

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 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 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 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 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，省国资公司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，除非管理层计划清算省国资公司、终止运营或别无其他现实的选择。

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：

1. 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。

2. 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。

3. 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。

4. 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告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。

5. 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6. 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，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

李鹏

中国注册会计师：

郑小玲

二〇二〇年五月十二日



合并资产负债表

2019年12月31日

编制单位：浙江省国有资本运营有限公司

项 目	行次	期末余额	期初余额
流动资产：	1		
货币资金	2	27,379,774,508.18	23,215,859,466.06
△结算备付金	3		
△拆出资金	4		
☆交易性金融资产	5	2,635,210,820.82	2,713,039,566.22
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6	206,925,852.94	374,567,106.49
衍生金融资产	7	77,180,398.16	86,921,574.36
应收票据	8	3,256,314,006.95	2,885,190,670.14
应收账款	9	35,582,072,863.31	27,857,983,291.88
☆应收款项融资	10	2,305,385,755.57	2,194,575,326.76
预付款项	11	9,717,119,071.46	9,275,943,016.17
△应收保费	12		
△应收分保账款	13		
△应收分保准备金	14		
其他应收款	15	5,076,555,338.63	5,360,458,710.84
△买入返售金融资产	16		
存货	17	35,026,839,622.03	32,165,001,107.20
其中：原材料	18	905,252,081.21	737,284,526.16
库存商品(产成品)	19	17,942,764,450.83	17,732,498,998.92
☆合同资产	20		
持有待售资产	21		80,161,818.49
一年内到期的非流动资产	22	870,697,190.36	1,161,072,452.21
其他流动资产	23	5,072,813,625.72	5,182,450,591.19
流动资产合计	24	127,206,889,054.13	112,553,224,698.01
非流动资产：	25		
△发放贷款和垫款	26	2,617,298,220.93	2,140,145,878.07
☆债权投资	27	591,870,051.41	576,084,219.14
可供出售金融资产	28	17,372,577,855.11	12,063,847,315.74
☆其他债权投资	29		
持有至到期投资	30		
长期应收款	31	25,096,454,144.14	19,209,195,198.03
长期股权投资	32	4,438,915,539.83	2,863,117,944.20
☆其他权益工具投资	33	51,321,189.21	118,433,589.21
☆其他非流动金融资产	34	1,111,077,504.32	1,881,707,571.46
投资性房地产	35	3,802,453,732.03	3,630,897,629.26
固定资产	36	10,869,417,694.05	10,405,634,909.84
在建工程	37	1,826,631,684.05	1,279,233,989.39
生产性生物资产	38	733,999.09	2,453,025.17
油气资产	39		
☆使用权资产	40		
无形资产	41	2,879,502,545.22	2,986,231,167.19
开发支出	42	11,857,137.49	4,724,460.15
商誉	43	1,467,579,423.07	1,301,462,592.86
长期待摊费用	44	492,339,327.34	446,460,298.65
递延所得税资产	45	1,449,784,893.95	1,381,907,378.86
其他非流动资产	46	1,338,994,048.98	793,579,190.04
其中：特准储备物资	47		
非流动资产合计	48	75,418,808,990.22	61,085,116,357.26
	49		
	50		
	51		
	52		
	53		
	54		
	55		
	56		
	57		
	58		
	59		
	60		
	61		
	62		
	63		
	64		
	65		
	66		
	67		
	68		
	69		
	70		
	71		
资产总计	72	202,625,698,044.35	173,638,341,055.27
	73		

注：表中带*科目为合并会计报表专用；加△指体项目为金融类企业专用；带#为外商投资企业专用；加☆为执行新收入/新金融工具准则企业适用。
 企业法定代表人： 主管会计工作负责人： 姜小松 会计机构负责人： 陈先华





合并资产负债表

2019年12月31日

企财01表

编制单位：浙江省国有资本运营有限公司

金额单位：元

项 目	行次	期末余额	期初余额
流动资产：	74		
短期借款	75	15,469,284,566.06	17,239,709,991.74
△向中央银行借款	76	5,781,875.00	
△拆入资金	77		
☆交易性金融负债	78	195,288,022.27	82,753,748.39
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	79		
衍生金融负债	80	49,017,619.00	98,145,531.06
应付票据	81	16,623,369,485.67	16,600,159,983.24
应付账款	82	40,116,881,283.95	34,474,949,344.10
预收款项	83	12,963,426,753.95	9,685,465,879.95
☆合同负债	84		
△卖出回购金融资产款	85		
△吸收存款及同业存放	86		
△代理买卖证券款	87		
△代理承销证券款	88		
应付职工薪酬	89	9,038,218,682.59	6,539,753,355.41
其中：应付工资	90	1,433,228,350.63	1,155,142,766.77
应付福利费	91	530,256.37	450.00
#其中：职工奖励及福利基金	92		
应交税费	93	1,636,918,880.88	1,699,082,950.33
其中：应交税金	94	1,619,638,031.98	1,674,750,742.89
其他应付款	95	12,367,771,612.61	11,236,525,030.89
△应付手续费及佣金	96		
△应付分保账款	97		
持有待售负债	98		
一年内到期的非流动负债	99	2,004,254,507.54	1,202,845,222.91
其他流动负债	100	9,620,918,215.17	7,272,636,129.48
流动负债合计	101	120,091,131,504.69	106,132,027,167.50
非流动负债：	102		
△保险合同准备金	103		
长期借款	104	11,385,707,028.37	5,526,437,504.54
应付债券	105	12,888,021,329.39	9,814,598,691.90
其中：优先股	106		
永续债	107		
☆租赁负债	108		
长期应付款	109	770,171,819.46	994,452,660.40
长期应付职工薪酬	110		
预计负债	111	118,999,072.03	23,570,399.16
递延收益	112	465,827,685.55	376,341,871.44
递延所得税负债	113	1,070,111,805.58	1,088,750,893.52
其他非流动负债	114	517,017,083.09	514,518,281.95
其中：特准储备基金	115		
非流动负债合计	116	27,215,855,823.47	18,338,670,302.91
负债合计	117	147,306,987,328.16	124,470,697,470.41
所有者权益（或股东权益）：	118		
实收资本（股本）	119	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
国家资本	120	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
国有法人资本	121		
集体资本	122		
民营资本	123		
外商资本	124		
#减：已归还投资	125		
实收资本（或股本）净额	126	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
其他权益工具	127	2,794,603,773.58	6,734,603,773.58
其中：优先股	128		
永续债	129	2,794,603,773.58	6,734,603,773.58
资本公积	130	2,096,057,859.03	2,787,398,035.00
减：库存股	131		
其他综合收益	132	1,187,723,084.09	1,136,789,021.37
其中：外币报表折算差额	133	-20,061,023.68	-14,936,812.90
专项储备	134	48,613,325.07	10,625,104.39
盈余公积	135	164,413,998.78	120,172,516.13
其中：法定公积金	136	164,413,998.78	120,172,516.13
任意公积金	137		
#储备基金	138		
#企业发展基金	139		
#利润归还投资	140		
△一般风险准备	141	53,519,169.41	
未分配利润	142	4,708,365,924.88	3,323,209,798.74
归属于母公司所有者权益合计	143	21,053,297,134.84	24,112,798,249.21
*少数股东权益	144	34,265,413,581.35	25,054,845,335.65
所有者权益（或股东权益）合计	145	55,318,710,716.19	49,167,643,584.86
负债和所有者权益（或股东权益）总计	146	202,625,698,044.35	173,638,341,055.27

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

企业法定代表人：

完桑印均

主管会计工作负责人：

姜小栋

会计机构负责人：

陈先华

合并利润表

企财02表

金额单位：元

2019年度

编制单位：浙江省国有资本运营有限公司

项目	行次	本期金额	上期金额	项目	行次	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1	438,449,804,636.52	367,803,738,491.57	减：营业外支出	39	281,283,219.82	136,748,577.96
其中：营业收入	2	438,033,334,710.56	367,490,616,673.23	四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	41	7,145,897,421.63	6,575,459,059.17
△利息收入	3	201,311,617.10	194,313,352.82	减：所得税费用	42	1,561,336,755.33	1,571,144,117.06
△手续费及佣金收入	4			五、净利润（净亏损以“-”号填列）	43	5,584,560,366.30	5,004,314,942.11
△手续费及佣金支出	5	215,158,308.86	218,808,465.52	(一) 按所有权归属分类：	44		
二、营业总成本	6	433,402,634,925.97	363,872,176,351.05	归属于母公司所有者的净利润	45	2,065,229,688.51	1,966,836,771.37
其中：营业成本	7	423,539,719,596.27	354,941,420,977.64	*少数股东损益	46	3,519,330,677.79	3,037,478,170.74
△利息支出	8			(二) 按经营持续性分类：	47		
△手续费及佣金支出	9			持续经营损益	48	5,524,064,015.74	4,939,018,617.93
△退保金	10			终止经营损益	49	60,496,350.56	65,296,324.18
△赔付支出净额	11			六、其他综合收益的税后净额	50	38,770,436.87	-1,926,017,813.82
△提取保险责任准备金净额	12			归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	51	50,934,062.72	-954,263,040.75
△保单红利支出	13			(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	52	-461,431.25	-195,354.35
△公允价值变动	14			1. 重新计量设定受益计划变动额	53		
税金及附加	15	562,444,284.30	523,463,048.70	2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	54	-2,240.00	-195,354.35
销售费用	16	2,616,296,410.06	2,371,250,590.74	☆3. 其他权益工具投资公允价值变动	55	-459,191.25	
管理费用	17	4,394,540,063.31	3,953,326,210.23	☆4. 企业自身信用风险公允价值变动	56		
研发费用	19	433,403,688.05	261,609,367.93	5. 其他	57		
财务费用	20	1,856,230,883.98	1,821,106,155.81	(二) 将重分类进损益的其他综合收益	58	51,395,493.97	-954,067,686.40
其中：利息费用	21	2,146,908,640.26	1,896,274,393.29	1. 权益法下可转损益的其他综合收益	59	66,414.95	-1,211,695.97
利息收入	22	575,117,647.61	326,666,288.15	☆2. 其他债权投资公允价值变动	60		
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	23	60,817,189.51	94,808,006.26	3. 可供出售金融资产公允价值变动损益	61	62,879,953.95	-952,476,492.74
其他	24			☆4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	62		
加：其他收益	25	370,294,010.25	325,730,179.77	5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	63		
投资收益（损失以“-”号填列）	26	2,530,248,980.12	3,131,771,955.31	☆6. 其他债权投资信用减值准备	64		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	27	328,232,274.24	154,630,841.89	7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	65		
△以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	28	-63,992,627.17		8. 外币财务报表折算差额	66	-5,124,210.78	-15,906,376.60
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	29			9. 其他	67	-6,426,664.15	15,526,879.91
△净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	30			*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	68	-12,163,625.85	-971,754,773.07
△信用减值损失（损失以“-”号填列）	31	-583,071,886.69		七、综合收益总额	69	5,623,330,803.17	3,078,297,128.29
资产减值损失（损失以“-”号填列）	32	-507,090,470.08	-1,313,981,287.16	归属于母公司所有者的综合收益总额	70	2,116,163,751.23	1,012,573,730.62
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	33	-173,243,019.92	-20,676,888.00	*归属于少数股东的综合收益总额	71	3,507,167,051.94	2,065,723,397.67
资产处置收益（损失以“-”号填列）	34	457,829,881.12	314,310,121.65	八、每股收益：	72		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	35	7,142,137,206.35	6,468,716,242.09	基本每股收益	73		
加：营业外收入	36	285,043,135.10	243,491,395.04	稀释每股收益	74		
其中：政府补助	37	2,803,092.63	21,931,731.94				

注：表中带*科目为合并报表专用；加△楷体项目为金融类企业专用；带#为外商投资企业专用；加△楷体项目为金融工具准则企业适用。

主管会计工作负责人：

姜小栋

会计机构负责人：

陈光宇

姜小栋印

合并现金流量表

企财03表
金额单位：元

2019年度

编制单位：浙江省国有资本运营有限公司

项 目	行次	本期金额	上期金额	项 目	行次	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：				取得投资收益收到的现金	31	797,279,028.99	545,655,654.72
△销售商品、提供劳务收到的现金	1	—	412,765,998,173.90	处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32	1,018,251,798.23	1,181,399,329.70
△客户存款和同业存放款项净增加额	2	468,044,574,926.39	—	处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	33	421,046,656.33	393,017,073.56
△向中央银行借款净增加额	4	—	—	收到其他与投资活动有关的现金	34	5,796,743,292.81	7,446,859,319.24
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5	—	—	投资活动现金流入小计	35	17,851,168,732.31	22,528,694,220.91
△收到原保险合同保费取得的现金	6	—	—	购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36	3,819,937,672.71	3,305,781,448.76
△收到再保业务现金净额	7	—	—	投资支付的现金	37	16,210,539,669.59	10,330,677,490.69
△保户储金及投资款净增加额	8	—	—	△质押贷款净增加额	38	—	—
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9	—	—	取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39	106,610,000.00	61,688,029.14
△收取利息、手续费及佣金的现金	10	416,469,925.96	413,121,818.34	支付其他与投资活动有关的现金	40	5,384,024,340.69	10,101,816,305.78
△回购业务净增加额	11	—	—	投资活动现金流出小计	41	25,521,131,682.99	23,799,963,274.37
△代理买卖证券收到的现金净额	12	—	—	投资活动产生的现金流量净额	42	-7,669,962,950.68	-1,271,269,053.46
△收到的保费返延	13	—	—	三、筹资活动产生的现金流量：	43	—	—
收到其他与经营活动有关的现金	14	856,465,097.72	758,877,261.33	吸收投资收到的现金	44	7,851,411,406.30	4,429,454,298.60
收到其他与经营活动有关的现金	15	10,220,276,385.69	15,773,368,562.38	*其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45	3,797,464,168.85	505,979,298.60
收到其他与经营活动有关的现金	16	479,537,786,335.76	429,711,365,815.63	取得借款所收到的现金	46	104,955,793,545.96	82,722,709,091.69
收到其他与经营活动有关的现金	17	437,812,593,502.16	394,011,115,677.34	△发行债券收到的现金	47	—	—
收到其他与经营活动有关的现金	18	—	—	收到其他与筹资活动有关的现金	48	6,935,739,349.40	5,253,142,778.72
收到其他与经营活动有关的现金	19	—	—	筹资活动现金流入小计	49	119,742,944,301.66	92,405,306,168.91
收到其他与经营活动有关的现金	20	—	—	偿还债务所支付的现金	50	97,982,495,656.40	87,309,797,295.72
收到其他与经营活动有关的现金	21	—	—	分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	51	5,083,869,645.63	3,731,684,939.92
收到其他与经营活动有关的现金	22	—	—	*其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	52	1,080,134,370.93	835,424,085.19
收到其他与经营活动有关的现金	23	—	—	支付其他与筹资活动有关的现金	53	9,231,331,761.07	2,377,653,597.86
收到其他与经营活动有关的现金	24	22,938,540,768.48	21,437,945,793.99	筹资活动现金流出小计	54	111,697,697,063.10	93,419,135,833.50
收到其他与经营活动有关的现金	25	5,034,828,276.11	4,662,711,560.98	筹资活动产生的现金流量净额	55	8,045,247,238.56	-1,013,829,664.59
收到其他与经营活动有关的现金	26	8,680,783,889.69	15,257,125,080.77	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	56	1,039,155.98	11,124,449.33
收到其他与经营活动有关的现金	27	474,486,746,436.44	425,368,296,113.08	五、现金流量及现金等价物净增加额	57	5,447,363,343.18	2,069,093,433.83
收到其他与经营活动有关的现金	28	5,071,039,899.32	4,343,067,702.55	加：期初现金及现金等价物余额	58	18,096,311,725.61	16,027,218,291.78
收到其他与经营活动有关的现金	29	—	—	六、期末现金及现金等价物余额	59	23,543,675,068.79	18,096,311,725.61
收到其他与经营活动有关的现金	30	9,817,847,955.95	12,961,762,843.69		60	—	—

注：△加/减项目为金融工具业务影响

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

金额单位：元

项目	2019年度										所有者权益合计				
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		11	12	13	14
一、上年年末余额	10,000,000.00	-	6,234,603.77	58	2,787,388.03	-	1,188,840.59	10,625,043.39	120,172,516.13	-	3,239,638,456.48	24,093,378,476.68	24,980,454,838.74	14	49,051,833,415.42
二、本年年初余额	10,000,000.00	-	6,234,603.77	58	2,787,388.03	-	1,188,840.59	10,625,043.39	120,172,516.13	-	3,239,638,456.48	24,093,378,476.68	24,980,454,838.74	14	49,051,833,415.42
三、本年增减变动金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	10,000,000.00	-	6,234,603.77	58	2,787,388.03	-	1,188,840.59	10,625,043.39	164,413,988.78	53,519,169.41	4,708,865,824.88	21,053,287,134.84	34,265,413,581.35	14	55,518,710,718.19

注：表中“*”项目为合并会计报表专用，加“-”号项目为执行新收入/新金融工具准则企业适用。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

金额单位：元

2019年1-2

上海 桑 莱

桑莱科技股份有限公司董事会

编制单位：浙江桑莱科技股份有限公司

项目	其他权益工具										资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计			
	优先股	永续债	其他	1	2	3	4	5	6	7											8	9	10
一、上年年末余额	10,000,000.00	4,736,000.00	-	10,000,000.00	748,438,475.89	9,590,893.55	80,386,811.10	80,386,811.10	19,971,389,213.10	21,324,791,500.96	14	40,998,190,714.06	-	-	-	-	-	-	-	-	15	-	
二、会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、其他	-	203,773.58	-	203,773.58	117,891,302.28	-	-	-	14,040,387.73	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
五、本年年初余额	10,000,000.00	4,736,000.00	-	10,000,000.00	866,419,778.17	9,590,893.55	80,386,811.10	80,386,811.10	19,922,190,359.91	9,590,893.55	9,590,893.55	161,330,991.40	161,330,991.40	19,242,536,695.44	20,922,700,280.07	20,922,700,280.07	20,922,700,280.07	20,922,700,280.07	20,922,700,280.07	20,922,700,280.07	20,922,700,280.07	20,922,700,280.07	20,922,700,280.07
六、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	1,999,000.00	-	1,999,000.00	1,920,978,256.83	-	-	-	-747,290,156.54	1,034,410.84	1,034,410.84	1,626,333,465.08	1,626,333,465.08	1,626,333,465.08	4,057,754,658.67	4,057,754,658.67	4,057,754,658.67	4,057,754,658.67	4,057,754,658.67	4,057,754,658.67	4,057,754,658.67	4,057,754,658.67	4,057,754,658.67
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（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）专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：法定公积金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
任意公积金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
六、本年年末余额	10,000,000.00	6,735,000.00	-	6,735,000.00	2,787,398,035.00	-	120,172,516.13	120,172,516.13	1,889,840,591.10	10,625,044.39	10,625,044.39	3,239,639,456.48	3,239,639,456.48	24,081,378,676.68	24,989,454,938.74	24,989,454,938.74	24,989,454,938.74	24,989,454,938.74	24,989,454,938.74	24,989,454,938.74	24,989,454,938.74	24,989,454,938.74	24,989,454,938.74

注：若中册科目与合并报表科目，即△具体项目与主营业业务收入、即为执行新收入、新金融工具准则业务应用。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

桑均 印

董小林

陈光华



资产负债表

2019年12月31日

企财01表

编制单位：浙江省国有资本运营有限公司

金额单位：元

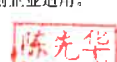
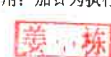
项目	行次	期末余额	期初余额
流动资产：	1	—	—
货币资金	2	964,877,471.67	672,731,595.53
△结算备付金	3		
△拆出资金	4		
☆交易性金融资产	5		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6		
衍生金融资产	7		
应收票据	8		
应收账款	9	6,500.00	8,500.00
☆应收款项融资	10		
预付款项	11	299,191.14	20,000.00
△应收保费	12		
△应收分保账款	13		
△应收分保合同准备金	14		
其他应收款	15	1,773,926,783.42	2,273,693,057.92
△买入返售金融资产	16		
存货	17		
其中：原材料	18		
库存商品(产成品)	19		
☆合同资产	20		
持有待售资产	21		
一年内到期的非流动资产	22		
其他流动资产	23	902,003,742.14	1,597,873,742.14
流动资产合计	24	3,641,113,688.37	4,544,326,895.59
非流动资产：	25	—	—
△发放贷款和垫款	26		
☆债权投资	27		
可供出售金融资产	28	590,095,436.45	673,454,736.23
☆其他债权投资	29		
持有至到期投资	30		
长期应收款	31	4,099,500,000.00	1,110,000,000.00
长期股权投资	32	12,586,065,500.91	11,871,755,101.66
☆其他权益工具投资	33		
☆其他非流动金融资产	34		
投资性房地产	35		
固定资产	36	101,516,146.72	106,052,796.87
在建工程	37		
生产性生物资产	38		
油气资产	39		
☆使用权资产	40		
无形资产	41	53,070,567.28	21,352,178.20
开发支出	42		
商誉	43		
长期待摊费用	44		
递延所得税资产	45		375.00
其他非流动资产	46	40,505,918.88	41,434,631.67
其中：特准储备物资	47		
非流动资产合计	48	17,470,753,570.24	13,824,049,819.63
	49		
	50		
	51		
	52		
	53		
	54		
	55		
	56		
	57		
	58		
	59		
	60		
	61		
	62		
	63		
	64		
	65		
	66		
	67		
	68		
	69		
	70		
资产总计	73	21,111,867,258.61	18,368,376,715.22

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

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





资产负债表

2019年12月31日

企财01表

编制单位：浙江省国有资本运营有限公司

金额单位：元

项目	行次	期末余额	期初余额
流动资产：	74	—	—
短期借款	75		
△向中央银行借款	76		
△拆入资金	77		
△交易性金融负债	78		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	79		
衍生金融负债	80		
应付票据	81		
应付账款	82		
预收款项	83	112,476.19	430,000.00
△合同负债	84		
△卖出回购金融资产款	85		
△吸收存款及同业存放	86		
△代理买卖证券款	87		
△代理承销证券款	88		
应付职工薪酬	89	2,663,047.69	3,341,060.00
其中：应付工资	90	2,341,060.00	3,341,060.00
应付福利费	91		
#其中：职工奖励及福利基金	92		
应交税费	93	2,968,209.81	2,911,239.32
其中：应交税金	94	2,852,893.13	2,904,605.31
其他应付款	95	212,104,472.63	88,376,693.84
△应付手续费及佣金	96		
△应付分保账款	97		
持有待售负债	98		
一年内到期的非流动负债	99		
其他流动负债	100	1,002,381,718.46	1,000,000,000.00
流动负债合计	101	1,220,229,924.78	1,095,058,993.16
非流动负债：	102	—	—
△保险合同准备金	103		
长期借款	104		
应付债券	105	5,183,666,976.28	3,180,827,318.50
其中：优先股	106		
永续债	107		
△租赁负债	108		
长期应付款	109	208,691,174.56	269,211,374.56
长期应付职工薪酬	110		
预计负债	111		
递延收益	112		
递延所得税负债	113	22,929,467.96	58,355,140.75
其他非流动负债	114	40,505,918.88	40,505,918.88
其中：特准储备基金	115		
非流动负债合计	116	5,455,793,537.68	3,548,899,752.69
负债合计	117	6,676,023,462.46	4,643,958,745.85
所有者权益（或股东权益）：	118	—	—
实收资本（股本）	119	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
国家资本	120	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
国有法人资本	121		
集体资本	122		
民营资本	123		
外商资本	124		
#减：已归还投资	125		
实收资本（或股本）净额	126	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
其他权益工具	127		
其中：优先股	128		
永续债	129		
资本公积	130	2,893,725,387.92	2,404,261,740.23
减：库存股	131		
其他综合收益	132	68,590,809.52	174,870,067.89
其中：外币报表折算差额	133		
专项储备	134		
盈余公积	135	164,413,998.78	120,172,516.13
其中：法定公积金	136	164,413,998.78	120,172,516.13
任意公积金	137		
#储备基金	138		
#企业发展基金	139		
#利润归还投资	140		
△一般风险准备	141		
未分配利润	142	1,309,113,599.93	1,025,113,645.12
所有者权益（或股东权益）合计	143	14,435,843,796.15	13,724,417,969.37
负债和所有者权益（或股东权益）总计	144	21,111,867,258.61	18,368,376,715.22

注：表中带“△”科目为合并会计报表专用；加“△”箱体项目为金融类企业专用；带“#”为外商投资企业专用；加“△”为执行新收入/新金融工具准则企业适用。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



利润表

企财02表
金额单位：元

编制单位：浙江省国有资本运营有限公司	2019年度	本期金额	上期金额	项目	目	行次	本期金额	上期金额	行次
一、营业总收入	2,659,047.62	2,655,666.67	2,655,666.67	资产处置收益（损失以“-”号填列）	33	373,673.63	904,160.79	33	
其中：营业收入	2,659,047.62	2,655,666.67	2,655,666.67	三、营业利润（亏损以“-”号填列）	34	480,911,744.00	435,844,310.98	34	
△利息收入				加：营业外收入	35	26,755.41	232,307.80	35	
△已赚保费				其中：政府补助	36			36	
△手续费及佣金收入				减：营业外支出	37	38,523,297.92	38,105,259.56	37	
二、营业总成本	92,582,643.22	91,421,626.17	91,421,626.17	四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38	442,415,201.49	397,971,349.22	38	
其中：营业成本	2,038,828.56	2,040,833.28	2,040,833.28	减：所得税费用	39	375.00	112,298.92	39	
△利息支出				五、净利润（净亏损以“-”号填列）	40	442,414,826.49	397,859,050.30	40	
△手续费及佣金支出				持续经营损益	41	442,414,826.49	397,859,050.30	41	
△退保金				终止经营损益	42			42	
△赔付支出净额				六、其他综合收益的税后净额	43	-106,279,258.37	-152,315,122.51	43	
△提取保险责任准备金净额				（一）不能重分类进损益的其他综合收益	44	-2,240.00	-195,354.35	44	
△保单红利支出				1.重新计量设定受益计划变动额	45			45	
△公允价值变动				2.权益法下不能转损益的其他综合收益	46	-2,240.00	-195,354.35	46	
税金及附加	3,784,251.54	1,642,180.65	1,642,180.65	☆3.其他权益工具投资公允价值变动	47			47	
销售费用	47,166,806.22	41,225,834.79	41,225,834.79	☆4.企业自身信用风险公允价值变动	48			48	
管理费用				5.其他	49			49	
研发费用				（二）将重分类进损益的其他综合收益	50	-106,277,018.37	-152,119,768.16	50	
财务费用	39,592,756.90	46,512,777.45	46,512,777.45	1.权益法下可转损益的其他综合收益	51			51	
其中：利息费用	214,110,224.92	122,193,639.18	122,193,639.18	☆2.其他债权投资公允价值变动	52			52	
利息收入	179,397,152.70	79,615,076.62	79,615,076.62	3.可供出售金融资产公允价值变动损益	53	-106,277,018.37	-152,119,768.16	53	
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）				☆4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	54			54	
其他				5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	55			55	
加：其他收益	59,026.95	59,026.95	59,026.95	☆6.其他债权投资信用减值准备	56			56	
投资收益（损失以“-”号填列）	582,369,782.30	523,565,396.46	523,565,396.46	7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	57			57	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	9,324,437.05	11,147,803.66	11,147,803.66	8.外币财务报表折算差额	58			58	
△汇兑收益（损失以“-”号填列）				9.其他	59			59	
△净敞口套期收益（损失以“-”号填列）				七、综合收益总额	60	336,135,568.12	245,543,927.79	60	
△信用减值损失（损失以“-”号填列）				八、每股收益：	61			61	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-11,908,116.33	81,686.28	81,686.28	基本每股收益	62			62	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				稀释每股收益	63			63	

注：表中带*科目为合并会计报表专用；加△楷体项目为金融类企业专用；加☆为执行新收入/新金融工具准则企业适用。
企业法定代表人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

尧桑印均

陈小松

陈尧学

现金流量表

企财03表

金额单位：元

2019年度

编制单位：浙江省国有资本运营有限公司

项 目	行次	本期金额	上期金额	项 目	行次	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	1	—	—	收回投资收到的现金	30		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	2,474,476.19	2,089,582.57	取得投资收益收到的现金	31	638,672,628.87	436,789,253.28
△客户存款和同业存放款项净增加额	3			处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32		1,579,519.64
△向中央银行借款净增加额	4			处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	33		
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5			收到其他与投资活动有关的现金	34	4,476,492,167.95	1,909,505,720.85
△收到原保险合同保费取得的现金	6			投资活动现金流入小计	35	5,115,164,796.82	2,347,874,493.77
△收到再保业务现金净额	7			购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36	32,338,061.55	682,261.69
△保户储金及投资款净增加额	8			投资支付的现金	37	391,499,045.77	391,723,808.60
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9			△质押贷款净增加额	38	-	-
△收取利息、手续费及佣金的现金	10			取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39	-	-
△拆入资金净增加额	11			支付其他与投资活动有关的现金	40	6,291,600,000.00	3,337,922,877.36
△回购业务资金净增加额	12			投资活动现金流出小计	41	6,715,437,107.32	3,730,328,947.65
△代理买卖证券收到的现金净额	13			投资活动产生的现金流量净额	42	-1,600,272,310.50	-1,382,454,453.88
收到的税费返还	14		8,616.91	三、筹资活动产生的现金流量：	43	—	—
收到其他与经营活动有关的现金	15	80,007,368.15	1,518,239,797.93	吸收投资收到的现金	44	60,000,000.00	
经营活动现金流入小计	16	82,481,844.34	1,521,137,967.41	取得借款所收到的现金	46	3,000,000,000.00	3,900,000,000.00
购买商品、接受劳务支付的现金	17	279,191.14	648,549.47	△发行债券收到的现金	47		
△客户贷款及垫款净增加额	18			收到其他与筹资活动有关的现金	48		
△存放中央银行和同业款项净增加额	19			筹资活动现金流入小计	49	3,060,000,000.00	3,900,000,000.00
△支付原保险合同赔付款项的现金	20			偿还债务所支付的现金	50	1,000,000,000.00	1,314,000,000.00
△拆出资金净增加额	21			分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	51	285,781,915.06	76,454,166.67
△支付利息、手续费及佣金的现金	22			支付其他与筹资活动有关的现金	53	3,703,738.00	
△支付保单红利的现金	23			筹资活动现金流出小计	54	1,285,781,915.06	1,394,157,904.67
支付给职工以及为职工支付的现金	24	36,842,923.70	27,748,228.30	筹资活动产生的现金流量净额	55	1,774,218,084.94	2,505,842,095.33
支付的各项税费	25	12,827,828.12	16,342,899.41	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	56		
支付其他与经营活动有关的现金	26	114,331,799.68	2,334,621,942.37	五、现金及现金等价物净增加额	57	92,145,876.14	265,163,989.31
经营活动现金流出小计	27	164,281,742.64	2,379,361,619.55	加：期初现金及现金等价物余额	58	472,731,595.53	207,567,606.22
经营活动产生的现金流量净额	28	-81,799,898.30	-858,223,652.14	六、期末现金及现金等价物余额	59	564,877,471.67	472,731,595.53
二、投资活动产生的现金流量：	29	—	—		60		

注：加△群体项目为金融类企业专用。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



所有者权益变动表

金财04表
金额单位：元

2019年度

项目	行次	本期金额											
		实收资本 (或股本)	优先股	永续债	其他权益工具 其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准 备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1	10,000,000,000.00	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	13
加：会计政策变更	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	5	10,000,000,000.00	-	-	-	2,404,261,740.23	-	174,870,067.89	-	120,172,516.13	-	1,025,113,645.12	13,724,417,969.37
三、本年年末余额	6	10,000,000,000.00	-	-	-	2,404,261,740.23	-	174,870,067.89	-	120,172,516.13	-	1,025,113,645.12	13,724,417,969.37
(一) 综合收益总额	7	-	-	-	-	489,463,647.69	-	-106,279,258.37	-	44,241,482.65	-	283,999,964.81	711,425,826.78
(二) 所有者投入和减少资本	8	-	-	-	-	489,463,647.69	-	-106,279,258.37	-	-	-	442,414,826.49	336,135,568.12
1.所有者投入资本	9	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.其他权益工具持有者投入资本	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	12	-	-	-	-	489,463,647.69	-	-	-	-	-	-	489,463,647.69
(三) 专项储备提取和使用	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取专项储备	14	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.使用专项储备	15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	16	-	-	-	-	-	-	-	-	44,241,482.65	-	-158,414,871.68	-114,173,389.03
1.提取盈余公积	17	-	-	-	-	-	-	-	-	44,241,482.65	-	-44,241,482.65	-
其中：法定公积金	18	-	-	-	-	-	-	-	-	44,241,482.65	-	-44,241,482.65	-
任意公积金	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#储备基金	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#企业发展基金	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#利润归还投资	22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者(或股东)的分配	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-114,173,389.03	-114,173,389.03
4.其他	25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 所有者权益内部结转	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	27	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	29	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计5.其他综合收益结转留存收益	31	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	32	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	33	10,000,000,000.00	-	-	-	2,893,725,387.92	-	68,590,809.52	-	164,413,998.78	-	1,309,113,599.93	14,435,843,796.15

注：表中增加/减少项目为金融类企业专用；加/减为执行新收入/新金融工具准则企业适用。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

姜小松

陈光宇

所有者权益变动表

企财04表
金额单位：元

2019年度

编制单位：浙江省国有资本运营有限公司

项 目	行次	实收资本 (或股本)				其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		16	17	18	19	其他权益工具	其他								
一、上年年末余额	1	10,000,000,000.00					177,168,697.07			327,185,190.40			676,557,901.11	11,261,298,399.68	
加：会计政策变更	2														
前期差错更正	3														
其他	4						2,739,167,079.61							2,739,167,079.61	
三、本年初余额	5	10,000,000,000.00					2,916,335,776.68			327,185,190.40			676,557,901.11	14,000,465,479.29	
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	6						-512,074,036.45			-152,315,122.51			-39,785,905.03	-778,047,509.92	
(一) 综合收益总额	7									-152,315,122.51			397,859,050.30	245,543,927.79	
(二) 所有者投入和减少资本	8						-512,074,036.45							-512,074,036.45	
1. 所有者投入资本	9														
2. 其他权益工具持有者投入资本	10														
3. 股份支付计入所有者权益的金额	11														
4. 其他	12						-512,074,036.45							-512,074,036.45	
(三) 专项储备提取和使用	13														
1. 提取专项储备	14														
2. 使用专项储备	15														
(四) 利润分配	16												-49,303,306.29	-9,517,401.26	
1. 提取盈余公积	17												-39,785,905.03		
其中：法定公积金	18												-39,785,905.03		
任意公积金	19														
#储备基金	20														
#企业发展基金	21														
#利润归还投资	22														
2. 提取一般风险准备	23														
3. 对所有者 (或股东) 的分配	24														
4. 其他	25												-9,517,401.26	-9,517,401.26	
(五) 所有者权益内部结转	26														
1. 资本公积转增资本 (或股本)	27														
2. 盈余公积转增资本 (或股本)	28														
3. 盈余公积弥补亏损	29														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	30														
☆5. 其他综合收益结转留存收益	31														
6. 其他	32														
四、本年年末余额	33	10,000,000,000.00					2,404,261,740.23			174,870,067.89			1,025,113,645.12	13,724,417,989.37	

注：表中加△项目为金融类企业专用；加☆为执行新收入、新金融工具准则企业适用。

企业法定代表人：


主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

尧舜印均

姜小群

陈光群



浙江省国有资本运营有限公司 2019 年度财务报表附注

一、基本情况

(一) 历史沿革、注册地、组织形式及总部地址

浙江省国有资本运营有限公司（以下简称本公司）于 2007 年 2 月由浙江省人民政府国有资产监督管理委员会出资设立。现持有浙江省市场监督管理局颁发的统一社会信用代码为 91330000798592788H 的营业执照，公司注册地为浙江省杭州市，注册资本为 1,000,000.00 万元。

(二) 企业的业务性质和主要经营

本公司属商务服务行业，主要产品和服务为投资与投资管理及相关咨询服务，资产管理与处置，股权管理，股权投资基金管理，金融信息服务。（未经金融等监管部门批准，不得从事向公众融资存款、融资担保、代客理财等金融服务）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

(三) 母公司以及集团总部的名称

本公司实际控制人为浙江省人民政府国有资产监督管理委员会。

(四) 财务报表的批准报出

本财务报表业经本公司批准报出。

二、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“现行会计准则”）进行确认和计量，编制财务报表。

2017 年财政部修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融工具列报》、《企业会计准则第 24 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——金融资产转移》等准则（上述四项准则以下合称“新金融工具准则”）、《企业会计准则第 14 号——收入》（以下简称“新收入准则”）等准则，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业自 2018 年 1 月 1 日起施行上述准则，其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具准则。本公司所属浙江安邦护卫集团有限公司（以下简称“安邦护卫”）、多喜爱集团股份有限公司（以下简称“多喜爱”）、物产中大集团股份有限公司（以下简称“物产

中大”）已经根据上述文件要求执行上述新金融工具准则。

由于本公司暂未执行新准则，本公司在编制合并财务报表时，将安邦护卫、多喜爱及物产中大编制的财务报表直接合并，对合并财务报表的影响详见附注五.（一）会计政策变更。

三、遵循企业会计准则的声明

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

四、重要会计政策、会计估计的说明（以下除特别注明外，所有单位适用）

涉及金融工具相关的会计政策，本公司所属子公司安邦护卫、多喜爱及物产中大执行本附注中新金融工具准则下的会计政策，本公司及所属其他子公司执行本附注中现行会计准则下的会计政策。

（一）会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

（二）记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础。本公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本；对于按照准则的规定采用重置成本、可变现净值、现值或公允价值等其他属性进行计量的情形，本公司将予以特别说明。

（四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

2. 同一控制下的企业合并

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

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

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

3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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

股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

（五）合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

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

2. 合并程序

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

除本附注二财务报表的编制基础所述，将执行新企业会计准则的所属子公司按照新企业会计准则编制的财务报表直接合并外，所有纳入合并财务报表合并范围的子公司，所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

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

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

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

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

（2）处置子公司或业务

1）一般处理方法

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

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

2）分步处置子公司

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

（六）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

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

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

- （1）合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- （2）合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- （3）其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和

承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

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

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

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

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

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

（七）现金及现金等价物的确定标准

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

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

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

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

生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

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

2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易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。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

（九）金融工具（现行会计准则适用）

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融资产的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该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，并结合自身业务特点和风险管理要求，将取得的金融资产和金融负债在初始确认时分为以下几类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；委托贷款；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。本公司现有金融资产主要为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产资产等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

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

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

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

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

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

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

（2）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）贷款与拆出资金

贷款与拆出资金是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，当本公司直接向债务人提供资金或服务而没有出售应收款项的意图时，本公司应将其确认为贷款或拆出资金。贷款及拆出资金按照取得时的公允价值及交易费用的合计金额进行初始确认。

本公司在进行减值情况的综合评估时，将根据信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。按组合方式实施减值测试时，贷款损失准备金系根据贷款组合结构及类似信贷风险特征按历史损失经验及目前经济状况与预计贷款组合中已存在的损失评估确定。

本公司对于单项贷款已发生的资产减值损失，按照该资产的账面余额与其可收回金额，

即按资产以其原实际利率贴现的未来现金流(不包括尚未发生的未来信用损失)的现值之间的差额进行确认计量。原实际利率是初始确认该金融资产时计算确定的实际利率。对未来现金流量的预计并不包括相应金融资产尚未发生的信用损失,但已经考虑相关抵押物价值并扣减预计处置费用后的金额。

(4) 可供出售金融资产

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值;

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值;

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

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

4. 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

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

(8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值认定方法如下：

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

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

(2) **金融资产核销原则**

根据《浙江省省属企业资产减值准备管理办法》（浙国资发〔2011〕14号）的规定，在对资产损失进行清理调查、取得合法证据基础上，按规定的工作程序决策，并履行相关审批手续后，进行核销。

7. 金融资产及金融负债的抵销

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

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

8. 金融负债与权益工具的区分及相关处理

(1) **金融负债与权益工具的区分**

如果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。如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，如果是作为现金或其他金融资产的替代品，则该工具是金融负债；如果是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益，则该工具是权益工具。

(2) **会计处理方法**

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

（十）金融工具（新金融工具准则适用）

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三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

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

（1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

（2）金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1)或 2)的财务担保合同，以及不属于上述 1)并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 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

②该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；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。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) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。

4. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后

整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

安邦护卫：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收政府部门款项组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	计算预期信用损失

多喜爱：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款——履约保证金组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联往来组合	多喜爱合并范围内关联方	计算预期信用损失
长期应收款——PPP 项目工程款组合	款项性质	计算预期信用损失

长期应收款——债权投资组合	款项性质	以公允价值计量
长期应收款——融资租赁组合	款项性质	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失

物产中大:

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收押金保证金组合	款项性质	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和未 来12个月内或整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失
其他应收款——应收合并范围内关联方组合		
其他应收款——应收医疗款项组合		
其他应收款——账龄组合		

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

安邦护卫:

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失

多喜爱:

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失
应收商业承兑汇票	账龄	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失
应收账款——账龄组合		
应收账款——质保金组合	款项性质	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联往来组合	多喜爱合并范围内关联方	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失

物产中大:

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——应收合并范围内关联方组合	款项性质	
应收账款——应收医疗款项组合		
发放贷款和垫款	具有类似风险特征组合	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失
长期应收款		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

安邦护卫:

账龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	10.00
1-2年	20.00
2-3年	30.00
3-4年	50.00
4-5年	80.00
5年以上	100.00

多喜爱:

账龄	应收商业承兑汇票 预期信用损失率(%)	应收账款 预期信用损失率(%)	其他应收款 预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	3.00	3.00	3.00
1-2年	10.00	10.00	10.00
2-3年	15.00	15.00	15.00
3-4年	20.00	20.00	20.00
4-5年	50.00	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00	100.00

物产中大:

账龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	0.80
1-2年	30.00
2-3年	80.00
3年以上	100.00

6. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不相互抵销。但同时满足下列条件的,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。

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。

(十一) 应收款项(现行会计准则适用)

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准:

单项金额重大的具体标准为:占应收款项余额10%以上。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法:

单独进行减值测试,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项,将其归入相应组合计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 信用风险特征组合的确定依据

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

①本公司、富浙资产、富浙资本、发展资产、富浙租赁

组合名称	计提方法	确定组合的依据
关联方组合	预计可收回金额低于账面价值的差额计提坏账准备	浙江省国有资本运营有限公司考核管理合并报表范围内关联方组合
账龄分析法组合	账龄分析法	包括除上述组合之外的应收款项,根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计,参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

②环科公司、盐业集团

组合名称	计提方法	确定组合的依据
其他组合	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	主要包括备用金、押金
账龄分析法组合	账龄分析法	包括除上述组合之外的应收款项,根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计,参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

③富建投资

组合名称	计提方法	确定组合的依据
关联方组合	根据其预计可收回金额低于账面价值的差额计提坏账准备	浙江富建投资管理有限公司财务报表合并范围内关联方组合
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	
账龄分析法组合	账龄分析法	包括除上述组合之外的应收款项,本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计,参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

④富物资产

组合名称	计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	包括除上述组合之外的应收款项,本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计,参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类
关联方组合	根据其可收回金额低于其账面价值的差额计提坏账准备	浙江富物资产管理有限公司合并范围内关联方组合
押金备用金及保证金组合	根据其可收回金额低于其账面价值的差额计提坏账准备	根据业务性质,认定无信用风险,主要员工的备用金、保证金及押金
其他组合	根据其可收回金额低于其账面价值的差额计提坏账准备	

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法

采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	应收账款计	其他应收款	应收账款计	其他应收款	应收账款计	其他应收款
	提比例(%)	计提比例(%)	提比例(%)	计提比例(%)	提比例(%)	计提比例(%)
	本公司、富浙资产、富浙资本、 发展资产、富浙租赁		环科公司		盐业集团	
1年以内	5.00	5.00	5.00	5.00	5.00	5.00
1—2年	15.00	15.00	10.00	10.00	10.00	10.00
2—3年	35.00	35.00	30.00	30.00	50.00	50.00
3—4年	50.00	50.00	50.00	50.00	80.00	80.00
4—5年	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00

(续上表)

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比	应收账款计提比例	其他应收款计提比
	(%)	例(%)	(%)	例(%)
	富建投资		富物资产	
1年以内	3.00	3.00	0.80	0.80
1—2年	10.00	10.00	30.00	30.00
2—3年	15.00	15.00	80.00	80.00
3—4年	20.00	20.00	100.00	100.00
4—5年	50.00	50.00	100.00	100.00
5年以上	100.00	100.00	100.00	100.00

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为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

4. 其他计提方法说明

对应收票据、预付款项、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。

(十二) 应收款项（新金融工具准则适用）

本公司对应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四之新金融工具准则适用的金融工具会计政策“5.金融工具减值”。

(十三) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品

品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要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. 存货的计价方法

(1) 贸易行业、4S店及医院发出库存商品采用个别计价法或月末一次加权平均法核算，其他行业发出原材料和产成品采用月末一次加权平均法或移动加权平均法核算。

(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。

消耗性生物资产具体计价方法详见附注四之生物资产。

3. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4. 周转材料的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

5. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终

用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

（十四）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / （四）企业合并的会计处理方法

（2）其他方式取得的长期股权投资

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

（1）成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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

（2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

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

3. 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

如果本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，则视为本公司控制该被投资方。

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

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

4. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

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

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

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

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

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

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

(3) 权益法核算转公允价值计量

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

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

(4) 成本法转权益法

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

(5) 成本法转公允价值计量

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

5. 长期股权投资的处置

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

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

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

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

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

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

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

- (1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期

股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若存在长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况时，按照《企业会计准则第8号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(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

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

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

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量，其中：

- (1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到

预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

(4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	5-50	0-5	1.90—20.00
专用设备	4-30	0-5	3.17-25.00
运输工具	3-15	0-5	6.33-33.33
通用设备	0-20	0-5	0.00-5.00
固定资产装修	按收益期计提折旧		
临时设施 [注]	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。

(2) 固定资产的后续支出

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

(3) 固定资产处置

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

4. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

5. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- （1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- （2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- （3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- （4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- （5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（十七）在建工程

1. 在建工程的类别

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

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3. 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（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. 借款费用资本化金额的计算方法

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. 各类生产性生物资产的折旧方法

资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率	年折旧率
种植业	3	0.00	33.33

3. 生产性生物资产使用寿命、预计净残值的确定依据

生产性生物资产的使用寿命和残值率系根据其生命周期的经济周期等确定。

4. 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。

5. 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三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。

（二十）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括软件、土地使用权、车位使用权、特许经营权、海域权和其他。

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

益。

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

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

2. 无形资产的后继计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产包括：

类别	使用寿命	备注
软件	2-10年	
土地使用权	30-70年	
车位使用权	10-40年	
特许经营权	17.50-30年	
海域权	35年	
特许权[注]	工程项目预计施工年限	
其他	2-10年	

注：系工程弃方统料采购权。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

3. 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，本公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。本公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

4. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

5. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

（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

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

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

2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

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

3. 辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

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

（二十三）应付债券

1. 一般公司债券

以公允价值计量且其变动计入当期损益的应付债券按其公允价值作为初始确认金额，相关交易费用直接计入当期损益，并按公允价值进行后续计量。

对于其他类别的应付债券按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，并采用摊余成本进行后续计量。溢价或折价是对应付债券存续期间内的利息费用调整，在债券存续期间内采用实际利率法进行摊销。

2. 可转换公司债券

本公司发行的可转换公司债券，在初始确认时将其包含的负债成份和权益成份进行分拆，将负债成份确认为应付债券，将权益成份确认为资本公积。在进行分拆时，先对负债成份的未来现金流量进行折现确定负债成份的初始确认金额，再按发行价格总额扣除负债成份初始确认金额后的金额确定权益成份的初始确认金额。发行可转换公司债券发生的交易费用，在负债成份和权益成份之间按照各自的相对公允价值进行分摊。

（二十四）预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

（2）所需支出不存在一个连续范围（或区间），或者虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

（二十五）优先股、永续债等其他金融工具

本公司发行的优先股、永续债等金融工具，根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该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。

1. 金融负债是指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）将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；
- （4）将来须用或可用企业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。

2. 权益工具是指能证明拥有某个企业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，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）将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，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，企业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及其处理详见本附注四之金融工具确认和计量政策。

（二十六）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。

（二十七）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。

（二十八）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。

（二十九）收入

1. 收入确认的一般原则

(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) 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。

2. 收入确认的具体方法

(1) 销售商品收入

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) 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。

(3) 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。

(4) 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。

(5) 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 = \sum 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。

(6) 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。

(7) 医疗收入

在提供医疗服务（包括发出药品）并收讫价款或取得收款权利时，按照国家规定的医疗服务项目收费标准确定的金额确认收入。医院给予病人或其他付费方的折扣不计入医疗收入。

医院同医疗保险机构结算时，医疗保险机构实际支付金额与医院确认金额之间存在差额的，对于除医院因违规治疗等管理不善原因被医疗保险机构拒付产生的差额以外的差额，调整医疗收入。

(8) 建筑施工业务收入

建筑施工业务收入确认适用建造合同。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。

(9) 工业制造业销售收入

工业制造业销售收入、工程相关其他业务收入确认需满足以下条件：公司根据合同约定按完工进度或将产品交付给购货方，且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。

(10) 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) 政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 政府补助的确认

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

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，

按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益或冲减相关资产账面价值；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（三十一）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2. 确认递延所得税负债的依据

本公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

（三十二）租赁

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

1. 经营租赁会计处理

（1）经营租入资产

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

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

(2) 经营租出资产

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

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

2. 融资租赁会计处理

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

本公司采用实际利率法对未确认的融资费用,在资产租赁期间内摊销,计入财务费用。

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

(三十三) 安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企〔2012〕16号)的规定提取的安全生产费,计入相关产品的成本或当期损益,同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时,属于费用性支出的,直接冲减专项储备。形成固定资产的,通过“在建工程”科目归集所发生的支出,待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产;同时,按照形成固定资产的成本冲减专项储备,并确认相同金额的累计折旧,该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(三十四) 医疗风险基金

医疗风险基金是指按照医疗收入的一定比例提取、专门用于支付医院购买医疗风险保险支出或实际发生的医疗事故赔偿的资金。医院累计提取的医疗风险基金不应超过当年医疗收入一定比例,具体比例为:三级医院不应超过当年医疗收入的3%,三级以下医院不应超过当年医疗收入的2%。

（三十五）其他重要的会计政策和会计估计

1. 终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司终止经营的情况见本财务报表附注其他重要事项之终止经营的说明。

2. 采用套期会计的依据、会计处理方法

- (1) 套期包括公允价值套期。

(2) 对于满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理：1) 在套期开始时，公司对套期关系(即套期工具和被套期项目之间的关系)有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件；2) 该套期预期高度有效，且符合公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；3) 对预期交易的现金流量套期，预期交易很可能发生，且必须使公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；4) 套期有效性能够可靠地计量；5) 持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

套期同时满足下列条件时，公司认定其高度有效：1) 在套期开始及以后期间，该项套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；2) 该套期的实际抵销结果在 80%至 125%的范围内。

(3) 公允价值套期会计处理

套期工具为衍生工具的，套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；套期工具为非衍生工具的，套期工具账面价值因汇率变动形成的利得或损失计入当期损益。

被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

3. 资产证券化业务的会计处理方法

本公司将部分应收款项证券化，一般是将这些资产出售给发行方，然后再由其向投资者发行证券。本公司根据在被转让金融资产中保留的风险和收益程度，部分或整体终止确认该类金融资产。

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

- (1) 当本公司已经转移该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本公司终止确认该金融资产；

(2) 当本公司保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本公司继续确认该金融资产；

(3) 如本公司并未转移或保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬，本公司考虑对该金融资产是否存在控制。如果本公司并未保留控制权，本公司终止确认该金融资产，并在转移中产生或保留的权利及义务分别确认为资产或负债。如本公司保留控制权，则根据对金融资产的继续涉入程度确认金融资产。

(三十六) 本财务报表附注中，除非另有说明，以下公司名称简称如下：

名称	简称
浙江富浙资本管理有限公司	富浙资本
浙江富浙资产管理有限公司	富浙资产
浙江省发展资产经营有限公司	发展资产
浙江省富浙融资租赁有限公司	富浙租赁
浙江省环境科技有限公司	环科公司
浙江省盐业集团有限公司	盐业集团
浙江省建设投资集团有限公司	浙建集团
浙江富浙投资有限公司	富浙投资
浙江富物资产管理有限公司	富物资产
浙江富建投资管理有限公司	富建投资
嘉兴新嘉爱斯热电有限公司	新嘉爱斯
浙江物产信息技术有限公司	物产信息
浙江物产长乐实业有限公司	物产长乐
西藏大成交通工程建设有限责任公司	西藏大成公司
中卫南站黄河大桥建设投资管理有限公司	中卫南站公司
蓝城小镇致源（杭州）投资合伙企业（有限合伙）	蓝城致源
杭州中大青坤投资管理合伙企业（有限合伙）	中大青坤投资
杭州物诺股权投资合伙企业（有限合伙）	杭州物诺
温州金融资产交易中心股份有限公司	温金中心
浙江中大元通融资租赁有限公司	中大租赁
浙江物产元通典当有限责任公司	元通典当
浙江物宝典当有限责任公司	物宝典当
山东领航轮胎有限公司	山东领航
浙江经职汽车服务有限公司	经职汽车
浙江建投机械租赁有限公司	建投机械租赁
浙江基建投资管理有限公司	基建投资
义乌浙建高新投资有限公司	义乌浙建
金华网新科技产业孵化园建设有限公司	金华网新科技
宁波钢杰人力资源开发有限公司	钢杰人力
杭州长乐为秧农业科技有限公司	长乐为秧
湖州银行股份有限公司	湖州银行

名称	简称
浙江中大国际货运有限公司	中大货运
江苏地浦科技股份有限公司	地浦科技
浙江建投发展房地产开发有限公司	建投发展
南昌城建构件有限公司	南昌城建
浙物瞰澜（杭州）投资合伙企业（有限合伙）	浙物瞰澜
浙江通诚格力电器有限公司	通诚格力
浙江新联民爆器材有限公司	新联民爆
平湖滨江房地产开发有限公司	平湖滨江
武义一中建设投资有限公司	武义一中
浙江物产元通汽车集团有限公司	物产元通
浙江物产金属集团有限公司	物产金属
浙江宏元药业股份有限公司	宏元药业
嘉兴市富欣热电有限公司	富欣热电
浙江浙金物流有限公司	浙金物流
浙江物产实业控股（集团）有限公司	物产实业
浙江省物产国际贸易有限公司	物产国际
浙江省工业设备安装集团有限公司	工业安装
浙江省建设机械集团有限公司	建机集团
浙江省二建建设集团有限公司	浙江二建
浙江省一建建设集团有限公司	浙江一建
浙江秀舟热电有限公司	秀舟热电
江西粤海公用事业集团有限公司（原江西海汇公用事业集团有限公司）	江西粤海
杭州环水投资合伙企业（有限合伙）	杭州环水
浙江物产化工港储有限公司	化工港储
浙江元通投资有限公司	元通投资
贵州亚冶铁合金有限责任公司	贵州亚冶
浙江中大集团国际贸易有限公司	中大国际
浙江建工交通工程建设有限公司	建工交通公司
浙江建工水利水电建设有限公司	水利水电公司
太仓中茵建设投资有限公司	太仓中茵
浙江台州安邦保安服务有限公司	台州保安公司
浙江建设融资租赁有限公司	建设租赁
宁波天和永大地铁管片有限公司	宁波永大
武汉天和伟业建材有限公司	武汉伟业
中大期货有限公司	中大期货
浙江二建宜昌钢结构有限公司	宜昌钢结构
浙江国际油气交易中心有限公司	浙油中心
浙江物产环保能源股份有限公司	物产环能
金华物产中大医疗健康投资有限公司	金华医疗
浙江省建设集团（香港）控股有限公司	浙建香港控股

名称	简称
中国浙江建设集团（香港）有限公司	浙建香港
浙江台州安邦护卫有限公司	台州安邦公司
浙江物产化工集团有限公司	物产化工
浙江省建工集团有限责任公司	建工集团
浙江省建材集团有限公司	建材集团
浙江省大成建设集团有限公司	大成建设
浙江省武林建筑装饰集团有限公司	武林建筑
浙江建设商贸物流有限公司	商贸物流
浙江省三建建设集团有限公司	浙江三建
中大金石集团有限公司	中大金石
浙江中大国安投资管理有限公司	中大国安投资
芜湖中睿置业有限公司	芜湖中睿
浙江铁建绿城房地产开发有限公司	铁建绿城
山煤物产环保能源（浙江）有限公司	山煤环保
桐乡泰爱斯热电有限公司	泰爱斯热电
浙江中大德宜健康管理有限公司（原浙江金石德宜健康管理有限公司）	中大德宜
长兴浙建投资有限公司	长兴浙建投资
浙江金华安邦护卫有限公司	金华安邦公司
浙江物产万信投资管理有限公司	物产万信
浙江省浙建房地产集团有限公司	浙建房产
浙江中大对外经济技术合作有限公司	中大外经
浙江长乐小镇投资管理有限公司	长乐小镇
浙江物产（迁安）国际物流有限公司	物产迁安
浙江物产石化有限公司	物产石化
浙江浙金众微企业管理有限公司	浙金众微
浙江中大元通实业有限公司	中大实业
浙江物产融资租赁有限公司	物产融租
嘉兴锦江热电有限公司	锦江热电
浙江物产新疆有限公司	物产新疆
常熟联新企业管理有限公司	常熟联新

五、会计政策、会计估计变更、重大前期差错更正的说明

（一）会计政策变更

1. 执行新修订非货币性资产交换准则的影响

2019 年 5 月，财政部公布了修订后的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，该准则修订自 2019 年 6 月 10 日起施行，同时要求企业对 2019 年 1 月 1 日至该准则施行日之间发生的非货币性资产交换根据修订后的准则进行调整；对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换采用未来适用法处理，即不需要按照修订后的准则进行调整。

上述会计政策变更对本公司财务报表无重大影响。

2. 执行新修订债务重组的影响

2019年5月，财政部公布了修订后的《企业会计准则第12号——债务重组》，该准则修订自2019年6月17日起施行，同时要求企业对2019年1月1日至该准则施行日之间发生的债务重组根据修订后的准则进行调整；对2019年1月1日之前发生的债务重组采用未来适用法处理，即不需要按照修订后的准则进行调整。

上述会计政策变更对本公司财务报表无重大影响。

3. 子公司执行新金融工具准则对会计政策进行变更

如本附注二财务报表和编制基础所述，本公司所属安邦护卫、多喜爱及物产中大于2019年1月1日起采用财政部2017年修订发布的新金融工具准则，变更后的会计政策详见附注四。

(1) 执行新金融工具准则的影响

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司所属安邦护卫、多喜爱及物产中大按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司所属安邦护卫、多喜爱及物产中大未调整可比期间信息。金融工具原账面价值和金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日留存收益或其他综合收益。

4. 列报格式变更及子公司执行新准则对合并资产负债表的影响

本公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对列报格式变更而涉及的可比期间比较数据进行追溯调整。所属安邦护卫、多喜爱及物产中大对首次执行新准则的累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表相关项目金额，对可比期间信息不予调整，即执行新准则形成的累积影响数未反映在2018年12月31日的合并资产负债表中，但确认于2019年1月1日的期初合并资产负债表中。

列报格式变更及子公司执行新准则对合并资产负债表的影响金额如下：

项目	2018年12月31日之前列报金额	列报格式变更的影响	列报格式变更调整后金额	执行新准则的影响	2019年1月1日经重列后金额
货币资金	23,199,759,172.03		23,199,759,172.03	16,100,294.05	23,215,859,466.08
交易性金融资产				2,713,039,566.22	2,713,039,566.22
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	629,538,419.49		629,538,419.49	-254,971,313.00	374,567,106.49
应收票据		5,079,765,996.90	5,079,765,996.90	-2,194,575,326.76	2,885,190,670.14
应收账款		27,850,475,518.33	27,850,475,518.33		27,850,475,518.33

浙江省国有资本运营有限公司
2019年度
财务报表附注

项目	2018年12月31日之前列报金额	列报格式变更的影响	列报格式变更调整后金额	执行新准则的影响	2019年1月1日经重列后金额
应收票据及应收账款	32,930,241,515.23	-32,930,241,515.23			
应收款项融资				2,194,575,326.76	2,194,575,326.76
其他应收款	5,453,418,744.68		5,453,418,744.68	-64,340,133.84	5,389,078,610.84
一年内到期的非流动资产	2,348,208,698.44		2,348,208,698.44	-1,187,136,246.23	1,161,072,452.21
其他流动资产	5,216,386,558.19		5,216,386,558.19	-33,076,744.00	5,183,309,814.19
发放贷款和垫款	2,124,897,655.10		2,124,897,655.10	15,248,222.97	2,140,145,878.07
债权投资				576,084,219.14	576,084,219.14
可供出售金融资产	15,706,345,975.27		15,706,345,975.27	-3,646,856,659.53	12,059,489,315.74
长期应收款	19,204,551,154.02		19,204,551,154.02	4,644,044.01	19,209,195,198.03
其他权益工具投资				118,433,589.21	118,433,589.21
其他非流动金融资产				1,881,707,571.46	1,881,707,571.46
递延所得税资产	1,382,356,262.93		1,382,356,262.93	-848,785.98	1,381,507,476.95
短期借款	17,215,742,190.80		17,215,742,190.80	23,967,800.94	17,239,709,991.74
交易性金融负债				82,753,748.39	82,753,748.39
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	115,252,773.39		115,252,773.39	-115,252,773.39	
应付票据		16,600,159,983.24	16,600,159,983.24		16,600,159,983.24
应付账款		34,470,422,798.69	34,470,422,798.69		34,470,422,798.69
应付票据及应付账款	51,070,582,781.93	-51,070,582,781.93			
其他应付款	11,528,934,460.21		11,528,934,460.21	-257,543,708.17	11,271,390,752.04
一年内到期的非流动负债	1,201,379,671.54		1,201,379,671.54	1,465,551.37	1,202,845,222.91
其他流动负债	7,187,525,272.80		7,187,525,272.80	85,110,856.68	7,272,636,129.48
长期借款	5,505,085,353.76		5,505,085,353.76	21,352,150.78	5,526,437,504.54
应付债券	9,656,452,318.50		9,656,452,318.50	158,146,373.40	9,814,598,691.90
递延所得税负债	1,037,122,689.44		1,037,122,689.44	32,217,455.04	1,069,340,144.48

项目	2018年12月31日之前列报金额	列报格式变更的影响	列报格式变更调整后金额	执行新准则的影响	2019年1月1日经重列后金额
其他综合收益	1,188,940,591.10		1,188,940,591.10	-52,151,569.73	1,136,789,021.37
未分配利润	3,220,740,213.95		3,235,163,952.80	83,571,342.26	3,323,209,798.74
少数股东权益	24,980,454,938.74		24,980,454,938.74	74,390,396.91	25,054,845,335.65

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

（二）会计估计变更

本报告期重要会计估计未变更。

（三）重大前期差错更正事项

本报告期无重大前期差错更正事项。

六、税项

本公司及子公司主要的应纳税项列示如下：

（一）流转税及附加税费

税目	纳税（费）基础	税（费）率	备注
增值税	提供有形动产租赁服务	13%	【注】
	销售或进口货物（另有列举的除外）；销售劳务；其他应税销售服务行为	16%、13%、11%、10%、9%、6%、5%、3%	【注】
	提供交通运输、邮政、基础电信、建筑、不动产租赁服务，销售不动产，转让土地使用权	6%、10%、9%	【注】
城建税	实缴流转税额	5%、7%	
教育费附加	实缴流转税额	3%	
地方教育附加	实缴流转税额	2%	
房产税	房产原值*0.7/房租租金	1.2%/12%	
土地使用税	土地面积	8元/平方米、4元/平方米	
印花税	合同计税金额	0.01、0.03	
资源税	销量及自用量		盐农销售给盐业集团的盐缴纳的资源税由盐业集团承担

【注】《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号）规定，自2019年4月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%和10%税率的，税率分别调整为13%、9%；纳税人购

进农产品，原适用 10%扣除率的，扣除率调整为 9%；纳税人购进用于生产销售或委托加工 13%税率货物的农产品，按照 10%的扣除率计算进项税额；原适用 16%税率且出口退税率为 16%的出口货物，出口退税率调整至 13%；原适用 10%税率且出口退税率为 10%的出口货物、跨境应税行为，出口退税率调整至 9%；适用 13%税率的境外旅客购物离境退税物品，退税率为 11%；适用 9%税率的境外旅客购物离境退税物品，退税率为 8%；《营业税改征增值税试点有关事项的规定》（财税〔2016〕36 号印发）第一条第（四）项第 1 点、第二条第（一）项第 1 点停止执行，纳税人取得不动产或者不动产在建工程的进项税额不再分 2 年抵扣。

（二）企业所得税

公司名称	税率	备注
本公司及子公司	25%	
环科公司下属公司		
宁波浙环科环境技术有限公司	20%	
盐业集团下属公司		
浙江省盐业集团兰溪市盐业有限公司	20%	
浙江省盐业集团仙居县盐业有限公司	20%	
富浙资产下属公司		
浙江资证股权投资基金合伙企业（有限合伙）		合伙企业先分后税
富建投资下属公司		
浙江省明志贸易有限公司	20%	
安邦护卫下属公司		
浙江衢州安邦机动车检测有限公司	20%	
丽水市安邦职业技能培训学校有限公司	20%	
浙江湖州安邦金融服务外包公司	20%	
衢州市安邦职业技能培训学校有限公司	20%	
台州牛盾公共安全器材销售有限公司	20%	
多喜爱下属公司		
浙江省建设机械集团有限公司	15%	
浙江建投环保工程有限公司	15%	
浙江建机工程机械股份有限公司	20%	
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%	
常山建投水务有限公司	20%	
长兴建投水务有限公司	20%	
浙江省二建建设集团材料设备有限公司	20%	

公司名称	税率	备注
浙江武弘建筑设计有限公司	20%	
浙江建宇物业管理有限公司	20%	
浙江建工建筑工程咨询有限公司	20%	
浙江省建设集团（香港）控股有限公司及其子公司	17%	
浙江建设投资(新)有限公司	17%	
中国浙江建设集团日本株式会社	30%	
日中建设实业有限公司	30%	
浙江建设投资(尼)有限公司及其子公司	30%	
西藏大成交通工程建设有限责任公司	9%	
杭州浙建工盈投资合伙企业（有限合伙）		合伙企业先分后税
浙江鹏成交通投资有限公司		减半征收
中卫南站黄河大桥建设投资管理有限公司	15%	
芜湖市雷霆建设有限公司		按营业收入的8%核定应纳税所得额
芜湖益坚基础工程有限公司		
张家口大成投资有限公司		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。2019年度，尚未取得经营性收入
龙游大成交通投资有限公司		
遂昌大成交通投资有限公司		
嵊州大成交通投资有限公司		
江山大成交通投资有限公司		
丽水大成交通投资有限公司		
浙江旭成交通投资有限公司		
物产中大下属公司		
阿克苏绣科纺织有限公司	20%	
元通（上海）实业有限公司	20%	
浙江中大联合置业有限公司	20%	
浙江物产中大鸿泰投资管理有限公司	20%	
浙江物产跨境电商服务有限公司	20%	
浙江热选科技有限公司	20%	
义乌市云盛贸易有限公司	20%	
浙江中大新泰经贸有限公司	20%	
浙江中大华伟进出口有限公司	20%	
浙江中大新纺进出口有限公司	20%	
浙江中大服装有限公司	20%	
嵊州中大元通线缆科技有限公司	20%	
浙江中大元通星辉精密材料有限公司	20%	
中大元通国际贸易（天津）有限公司	20%	

浙江省国有资本运营有限公司
2019年度
财务报表附注

公司名称	税率	备注
浙江物产中大资产管理有限公司	20%	
浙油供应链管理（舟山）有限公司	20%	
浙江元吉汽车有限公司	20%	
台州道通汽车销售服务有限公司	20%	
厦门元通风行汽车有限公司	20%	
台州元鸿汽车有限公司	20%	
杭州元通友通汽车有限公司	20%	
金华大江南丰田汽车销售服务有限公司	20%	
舟山申浙汽车销售服务有限公司	20%	
金华申通汽车有限公司	20%	
金华兰通汽车销售服务有限公司	20%	
浙江元通兰通汽车有限公司	20%	
浙江和通汽车有限公司	20%	
嘉兴元通兴通汽车销售有限公司	20%	
舟山申通时代汽车销售服务有限公司	20%	
永康市兰通汽车销售服务有限公司	20%	
浙江瑞雪汽车有限公司	20%	
浙江元通元润汽车有限公司	20%	
台州祥通汽车有限公司	20%	
绍兴祥通汽车有限公司	20%	
嘉兴元通祥和汽车有限公司	20%	
杭州元通祥瑞汽车有限公司	20%	
漳州元通祥通汽车有限公司	20%	
浙江元通奥通空港汽车服务有限公司	20%	
杭州奥通汽车服务有限公司	20%	
浙江元通港昌汽车有限公司	20%	
永康市元通友米汽车销售服务有限公司	20%	
宁波元通辰通汽车有限公司	20%	
浙江瑞通汽车有限公司	20%	
绍兴福通汽车有限公司	20%	
台州市东福汽车销售服务有限公司	20%	
杭州元通元福汽车有限公司	20%	
杭州富阳通福汽车有限公司	20%	
临安元通福通汽车有限公司	20%	
台州迅通汽车有限公司	20%	
温州迅通汽车有限公司	20%	
临海迅通汽车有限公司	20%	

公司名称	税率	备注
杭州西文机电实业有限公司	20%	
杭州元通宝通汽车有限公司	20%	
金华宝通汽车有限公司	20%	
临安元通宝通汽车有限公司	20%	
桐庐元通汽车有限公司	20%	
诸暨元通汽车有限公司	20%	
长兴元通汽车有限公司	20%	
苏州元通汽车销售服务有限公司	20%	
宁波元通机电实业有限公司	20%	
杭州元通雷克萨斯汽车销售服务有限公司	20%	
金华市广通汽车销售服务有限公司	20%	
乐清广通汽车有限公司	20%	
浙江元通汽车俱乐部有限公司	20%	
重庆物产元通汽车销售有限公司	20%	
嵊州市元通宏盛汽车销售服务有限公司	20%	
浙江元通物资再生拆船有限公司	20%	
浙江元通大厦有限公司	20%	
浙江元通物流有限公司	20%	
宁波元通元瑞汽车有限公司	20%	
嘉兴元通元瑞汽车有限公司	20%	
绍兴瑞达汽车有限公司	20%	
浙江元通森美汽车有限公司	20%	
临海大江南丰田汽车销售服务有限公司	20%	
杭州元通元佳汽车有限公司	20%	
苏州元通元佳汽车有限公司	20%	
苏州元通进口汽车有限公司	20%	
湖州众腾汽车销售服务有限公司	20%	
舟山元通佳通汽车销售服务有限公司	20%	
杭州德通汽车有限公司	20%	
浙江日通汽车销售有限公司	20%	
临安元通元信汽车有限公司	20%	
浦江元通百通汽车有限公司	20%	
绍兴市上虞日通汽车有限公司	20%	
宁波元通友和汽车有限公司	20%	
四川元通汽车销售服务有限公司	20%	
台州市隆通汽车销售服务有限公司	20%	
重庆物产元通辰通汽车销售有限公司	20%	

公司名称	税率	备注
衢州元通凯迪汽车有限公司	20%	
杭州元通八下里丰田汽车销售服务有限公司	20%	
湖州元通信达丰田汽车销售服务有限公司	20%	
湖州元通中田汽车销售服务有限公司	20%	
浙江元通富现汽车有限公司	20%	
温州元通美腾汽车有限公司	20%	
杭州元通之宝二手车销售服务有限公司	20%	
浙江元通旧机动车鉴定评估事务有限公司	20%	
宁波元通云行汽车服务有限公司	20%	
浙江物产元通汽车服务连锁有限公司	20%	
杭州元通家佳汽车服务有限公司	20%	
富阳元福汽车有限公司	20%	
宁波元通友达汽车有限公司	20%	
杭州长乐林雨堂文化有限公司	20%	
浙江物产长乐创龄生物科技有限公司	20%	
杭州长乐青少年素质教育培训有限公司	20%	
杭州长乐森茂园林工程有限公司	20%	
嘉兴港区浙燃煤炭有限公司	20%	
杭州科本药物研究有限公司	20%	
杭州康本医药科技有限公司	20%	
宁波市镇海宏道贸易有限公司	20%	
浙江鸿展化工科技有限公司	20%	
青岛赛橡国际贸易有限公司	20%	
舟山聚能能源有限公司	20%	
连云港中大普惠香溢物业服务服务有限公司	20%	
杭州中大普惠保安服务有限公司	20%	
浙江中大新诚服饰有限公司	20%	
瑞克国际（新加坡）有限公司	17%	
SINO COMMODITIES INTERNATIONAL PTE.LTD	17%	
新加坡乾元国际能源有限公司	17%	
盈泰国际（新加坡）有限公司	17%	
香港物产通有限公司	17%	
人地国际（香港）有限公司	17%	
港通国际（香港）有限公司	17%	
香港金泰贸易有限公司	17%	
雅深国际（香港）有限公司	17%	
香港健坤能源有限公司	17%	

公司名称	税率	备注
中大（香港）期货有限公司	17%	
盈科国际（香港）有限公司	17%	
浙江元通线缆制造有限公司	15%	
浙江中大元通特种电缆有限公司	15%	
嘉兴新嘉爱斯热电有限公司	15%	
浙江物产信息技术有限公司	15%	
成都市新都金海污水处理有限责任公司	15%	
境外纳税主体		按注册地法律规定计缴

（三）税收优惠政策

1. 根据财税〔2019〕13号文，符合条件的小型微利企业，年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。其中符合条件的小型微利企业，是指从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过300万元、从业人数不超过300人、资产总额不超过5000万元等三个条件的企业。上表中税率为20%的公司均符合小型微利企业认定条件。

2. 浙江舟山远东海盐制品有限责任公司在浙江舟山群岛新区海洋产业集聚区管委会辖区内投资建设年产30万吨进口海盐仓储加工项目。按照《舟山港综合保税区企业扶持政策》执行，当年实缴的企业所得税、增值税、营业税（含营改增部分）三税地方留成部分总额在10万元以上享受优惠政策，本期未达到上述优惠政策的条件。

3. 浙江省盐业集团衢州市盐业有限公司经衢政办发【2019】39号《衢州市人民政府办公室关于调整衢州市区城镇土地使用税有关政策的通知》文批准，根据纳税人的亩产税收贡献大小实行城镇土地使用税分类分档差别化减免，市本级达到激励类，2019年度免征城镇土地使用税。

4. 根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，浙江省建设机械集团有限公司、浙江建投环保工程有限公司被认定为高新技术企业。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，2019年减按15%的税率征收企业所得税。

5. 根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十九条、财税〔2008〕47号的规定，长兴建投环保科技有限公司以《资源综合利用企业所得税优惠目录（2008年版）》内的资源作为主要原材料，生产非国家限定并符合国家和行业相关标准的产品所取得的收入应减按90%计入收入总额征收企业所得税。

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(2020年至2022年)减半缴纳企业所得税,本期免缴企业所得税。

7. 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。

8. 根据《企业所得税法》规定,物产长乐、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。

9. 根据《企业所得税法》规定,国家需要重点扶持的高新技术企业,减按15%的税率征收企业所得税,符合高新技术企业认定条件的公司及其所得税优惠期间具体列示如下表:

公司名称	所得税优惠期间
浙江中大元通特种电缆有限公司	2017年至2019年
物产信息	2017年至2019年
浙江元通线缆制造有限公司	2017年至2019年
新嘉爱斯	2018年至2020年

10. 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。

11. 根据香港特别行政区《2018年税务(修订)(第3号)条例》,2018年及其以后年度,香港物产通有限公司、人地国际(香港)有限公司、港通国际(香港)有限公司、香港金泰贸易有限公司、雅深国际(香港)有限公司、香港健坤能源有限公司、中大(香港)期货有限公司和盈科国际(香港)有限公司每年首200.00万港元应评税利润的利得税税率降至8.25%,其后的利润则继续按16.5%征税。

12. 根据新加坡对新成立公司的税收优惠政策,2018年及以后年度的新设公司,自设立日起3年内,每年应纳税所得额未超过1万美元的,按应纳税所得额的75%缴纳企业所得税;超过1万美元但未超过2万美元的部分按应纳税所得额的50%缴纳所得税;超过2万美元的按照17%全额征税。瑞克国际(新加坡)有限公司本期的应纳税所得额未超过1万美元,按应纳税所得额的75%缴纳企业所得税。

13. 根据《增值税暂行条例》规定,物产长乐、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。

14. 根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号)和《国家税务总局关于小规模纳税人免征增值税政策有关征管问题的公告》(国家税务总局公告2019年第4号)规定,自2019年1月1日起,小规模纳税人月销售额未超过10万元(以1个季度为1个纳税期的,季度销售额未超过30万元,下同)的,免征增值税。合计月销售额超过10万元,但扣除本期发生的销售不动产的销售额后未超过10

万元的，其销售货物、劳务、服务、无形资产取得的销售额免征增值税。本期义乌市云盛贸易有限公司作为小规模纳税人满足免征增值税的条件。

15. 根据《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》（财税〔2015〕78号），景宁物产中大水务有限公司本期享受增值税即征即退70%的优惠政策，另有温岭博华水务有限公司、陇西县博华污水处理有限公司、苍南博华污水处理有限公司、云和县博华水务有限公司、浙江博华环境技术有限公司于本期1-4月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日起享有对污泥处理处置劳务增值税即征即退的优惠，自2018年9月起享有对农林剩余物资源综合利用生产的电力、热力增值税即征即退的优惠政策。

16. 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），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。

17. 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）以及《关于印发西藏自治区企业招商引资优惠政策若干规定（试行）的通知》（藏政发〔2018〕25号），按15%的优惠税率计缴企业所得税，自2015年1月1日起至2021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2019年按9%的实际税率计缴企业所得税。

18. 浙江鹏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。2019年为减半征收第一年。

19. 中卫南站公司主营业务符合《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。2018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。

20. 根据芜湖市地方税务局所得税核定征收通知书（〔2012〕芜弋地税字第13034号）的规定，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%

核定应纳税所得额。

21. 张家口大成投资有限公司、龙游大成交通投资有限公司、遂昌大成交通投资有限公司、嵊州大成交通投资有限公司、江山大成交通投资有限公司、丽水大成交通投资有限公司、浙江旭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。2019年度，上述公司尚未取得经营性收入。

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
1	富浙资本	2	境内非金融子企业	杭州市	杭州市	实业投资
2	富浙资产	2	境内非金融子企业	杭州市	杭州市	实业投资
3	发展资产	2	境内非金融子企业	杭州市	杭州市	实业投资
4	富浙租赁	2	境内非金融子企业	杭州市	杭州市	融资租赁
5	环科公司	2	境内非金融子企业	杭州市	杭州市	技术服务
6	盐业集团	2	境内非金融子企业	杭州市	杭州市	零售批发
7	安邦护卫	2	境内非金融子企业	杭州市	杭州市	商务服务
8	多喜爱	2	境内非金融子企业	杭州市	杭州市	建设投资
9	物产中大	2	境内非金融子企业	杭州市	杭州市	批发贸易
10	富物资产	2	境内非金融子企业	杭州市	杭州市	服务业
11	富建投资	2	境内非金融子企业	杭州市	杭州市	服务业

续：

序号	企业名称	实收资本 (万元)	持股 比例(%)	享有表决 权(%)	投资额 (万元)	取得方式
1	富浙资本	151,178.83	100.00	100.00	244,741.05	投资设立
2	富浙资产	50,000.00	100.00	100.00	72,022.09	投资设立
3	发展资产	100,000.00	100.00	100.00	133,586.55	非同一控制下的 企业合并
4	富浙租赁	50,000.00	100.00	100.00	49,583.98	非同一控制下的 企业合并
5	环科公司	2,500.00	100.00	100.00	2,331.75	其他

序号	企业名称	实收资本 (万元)	持股 比例(%)	享有表决 权(%)	投资额 (万元)	取得方式
6	盐业集团	50,000.00	100.00	100.00	256,043.89	其他
7	安邦护卫	5,000.00	100.00	100.00	42,936.64	非同一控制下的 企业合并
8	多喜爱	121,382.45	37.90	37.90	56,530.54	非同一控制下的 企业合并
9	物产中大	506,218.20	26.18	26.18	390,477.76	非同一控制下的 企业合并
10	富物资产	2,000.00	100.00	100.00	2,000.00	投资设立
11	富建投资	100.00	100.00	100.00	100.00	投资设立

(二) 母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	持股比 例(%)	享有表 决权(%)	注册资本 (万元)	投资额 (万元)	级次	纳入合并范围原因
1	多喜爱	37.90	37.90	121,382.45	56,530.54	2	第一大股东
2	物产中大	26.18	26.18	506,218.20	390,477.76	2	第一大股东
3	浙江富浙投资有限公司	30.00	30.00	1,000,000.00	300,000.00	3	注

注：本公司之子公司富浙资本拥富浙投资表决权不足半数但仍对其进行合并，系富浙资本已与浙江省海港投资运营集团有限公司和浙能资本控股有限公司达成一致行动人协议，在董事会表决时其委派董事表决意见以富浙资本委派董事表决意见为准。

(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(%)	享有表 决权(%)	注册资本 (万元)	投资额 (万元)	级次	未纳入合并范围原因
1	杭州西子实验学校	52.96	52.96		1,106.13	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	子公司名称	少数股东 持股比例 (%)	当期归属于少数 股东的损益	当期向少数股 东支付的股利	期末累计少数 股东权益
1	多喜爱	62.10	66,730,309.60	49,901,015.40	1,430,368,271.48
2	物产中大	73.82	1,178,900,209.43	748,442,589.09	5,489,798,993.69

2. 主要财务信息

项目	期末金额/本期数	
	多喜爱	物产中大
流动资产	60,046,826,400.89	61,135,833,876.62
非流动资产	19,277,138,603.10	32,196,202,846.02
资产合计	79,323,965,003.99	93,332,036,722.64
流动负债	62,758,605,235.89	53,715,983,189.74
非流动负债	10,584,978,826.02	8,961,498,496.51
负债合计	73,343,584,061.91	62,677,481,686.25
营业收入	75,649,475,026.19	358,506,017,300.10
净利润	901,893,482.05	3,912,757,021.22
综合收益总额	896,651,243.11	3,905,156,089.57
经营活动现金流量	-811,563,359.30	5,381,680,782.25

续：

项目	期初金额/上年数	
	多喜爱	物产中大
流动资产	50,540,463,338.71	54,732,031,815.49
非流动资产	14,326,342,682.59	31,320,763,286.92
资产合计	64,866,806,021.30	86,052,795,102.41
流动负债	53,601,903,492.39	48,890,643,733.58
非流动负债	4,657,191,855.20	8,117,899,064.94
负债合计	58,259,095,347.59	57,008,542,798.52
营业收入	65,674,868,905.23	300,125,130,456.80
净利润	867,353,602.40	3,425,989,825.98
综合收益总额	873,848,893.59	2,088,607,477.49
经营活动现金流量	-2,056,147,026.07	6,530,706,787.12

(五) 本期新纳入合并范围的主体

名称	期末所有者权益	本年净利润	纳入合并范围的原因
安邦护卫	507,060,027.77	64,983,430.65	根据浙国资企改[2019]10号文无偿划转至本公司

注：期末所有者权益不包括少数股东权益和损益，仅列示归属于母公司的所有者权益和净利润。

(六) 母公司在子企业的所有者权益份额发生变化的情况

子公司名称	变动时间	变动前持股比例（%）	变动后持股比例（%）
多喜爱[注 1]	2019年	45.9375	37.90
物产中大[注 2]	2019年	30.682	26.18

注 1：浙建集团通过协议受让取得多喜爱 29.83%的股权，成为多喜爱第一大股东，后通过资产置换、换股吸收合并及剩余股份转让，交易完成后浙建集团目前的全体股东成为上市公司的股东，上市公司的控股股东变更为本公司，最终控制方变更为本公司与浙江建阳投资股份有限公司、迪臣发展国际集团投资有限公司、鸿运建筑有限公司、浙江省财务开发公司构成的一致行动方。本公司以部分置出资产为对价（作价金额等于置出资产交易定价）受让陈军、黄娅妮持有的剩余上市公司股份，差额部分 124,305,417.00 元以现金方式补足。

本公司最终持有多喜爱 37.90%的股份。2019 年 4 月 11 日，本公司与浙江建阳投资股份有限公司、迪臣发展国际集团投资有限公司、鸿运建筑有限公司、浙江省财务开发公司签订了《一致行动协议》，浙江建阳投资股份有限公司、迪臣发展国际集团投资有限公司、鸿运建筑有限公司、浙江省财务开发公司承诺在多喜爱股东大会及董事会行使与本公司一致的表决权，上述 5 位股东一致表决权的行使对多喜爱股东大会、董事会的重大决策和公司生产经营活动能够形成控制。截至 2019 年 12 月 31 日，上述 5 位股东合计持有多喜爱 60.87%股份。

注 2：本公司直接从股票市场买入物产中大股票的方式增持该公司股份，本期共计购买 4000082 股，又因子公司物产中大公司本期完成非公开发行，本公司持股比例下降至 26.18%。

八、合并财务报表重要项目的说明

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

以下“期初”指 2019 年 1 月 1 日，“期末”指 2019 年 12 月 31 日，“上期”指 2018 年度，“本期”指 2019 年度。

注释 1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	4,365,979.71	7,620,304.58
银行存款	22,687,017,116.52	19,263,916,061.23
其他货币资金	4,688,391,411.95	3,944,323,100.25
合计	27,379,774,508.18	23,215,859,466.06
其中：存放在境外的款项总额	704,207,236.99	1,163,333,725.87

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
使用受限的定期存款	542,070,600.00	1,715,629,251.46
存放于央行的存款准备金	312,316,987.04	605,631,123.98
银行待扣存款	10,417,480.99	4,860,881.77
被银行冻结的款项[注]	278,812,388.73	319,584,090.95
用于借款担保的银行存款	22,248,943.41	11,144,028.11
委贷备付金	5,847,526.75	

项目	期末余额	期初余额
票据保证金	1,236,533,540.57	1,329,782,276.28
期货交易保证金	469,083,318.11	200,977,607.97
存出投资款		50,009,784.57
信用证保证金	122,835,478.91	105,628,750.11
贷款保证金及融资保证金	94,117,946.85	169,573,254.77
房改基金存款及住房维修基金	43,072,891.88	42,467,077.20
整车赎回保证金	13,434,635.19	1,652,411.03
履约保函保证金	11,660,300.21	23,475,815.43
远期结售汇保证金	7,466,844.71	60,566,068.84
保函保证金	115,963,886.03	157,507,934.00
农民工工资保证金	56,060,407.00	43,241,385.62
房屋按揭贷款保证金	212,583.92	9,103,932.14
担保保证金	65,829,459.26	33,710,304.90
其他	428,114,219.83	218,901,467.27
合计	3,836,099,439.39	5,103,447,446.40

注：主要系浙江物产化工集团宁波有限公司的供应商涉诉，导致其银行存款被公安机关提请冻结。

注释2. 交易性金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,635,210,820.82	2,713,039,566.22
其中：债务工具投资	320,477,091.85	168,021,796.72
权益工具投资	2,034,134,612.95	2,342,868,772.96
其他	280,599,116.02	202,148,996.54
合计	2,635,210,820.82	2,713,039,566.22

注释3. 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	364,537.87	56,202.38
其中：权益工具投资	364,537.87	56,202.38
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[206,561,315.07	374,510,904.11
其中：权益工具投资	206,561,315.07	374,510,904.11
合计	206,925,852.94	374,567,106.49

公允价值确认依据

权益工具/债务工具类别	公允价值确认依据
-------------	----------

权益工具/债务工具类别	公允价值确认依据
股票	证券交易所期末收盘价

注释4. 衍生金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
外汇衍生工具	17,478,803.29	64,544,751.70
期货合约	54,623,458.76	22,255,031.03
期权	5,078,136.11	121,791.63
合计	77,180,398.16	86,921,574.36

注释5. 应收票据

1. 应收票据分类

种类	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	36,678,378.24		36,678,378.24	49,203,033.78		49,203,033.78
商业承兑汇票	3,321,972,887.68	102,337,258.97	3,219,635,628.71	2,928,093,226.12	92,105,589.76	2,835,987,636.36
合计	3,358,651,265.92	102,337,258.97	3,256,314,006.95	2,977,296,259.9	92,105,589.76	2,885,190,670.14

2. 期末已质押的应收票据

种类	期末已质押金额
商业承兑汇票	1,392,656,748.44
合计	1,392,656,748.44

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

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	196,511,716.70	
商业承兑汇票		1,594,540,376.33
合计	196,511,716.70	1,594,540,376.33

4. 期末因出票人未履约而转为应收账款的票据

种类	期末转应收账款金额
商业承兑汇票	600,000.00
合计	600,000.00

注释6. 应收账款

种类	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	36,350,271,019.45	95.52	1,726,538,577.99	4.75	28,638,913,609.28	95.29	1,449,929,679.35	5.06
单项计提坏账准备的应收账款	1,705,019,328.25	4.48	746,678,906.40	43.79	1,415,639,953.11	4.71	746,640,591.16	52.74
合计	38,055,290,347.70	—	2,473,217,484.39	—	30,054,553,562.39	—	2,196,570,270.51	—

1. 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	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内(含1年)	30,589,865,840.79	88.82	770,530,127.07	24,048,614,121.37	87.54	604,764,182.56
1-2年(含2年)	2,049,383,928.79	5.95	227,234,108.54	1,548,209,993.75	5.64	164,729,324.41
2-3年(含3年)	771,067,741.35	2.24	128,341,369.22	931,426,947.73	3.39	153,073,641.48
3-4年(含4年)	485,598,262.68	1.41	132,825,122.51	500,069,882.97	1.82	135,895,213.59
4-5年(含5年)	272,043,248.72	0.79	137,101,905.79	171,452,790.59	0.62	85,734,795.33
5年以上	273,293,383.85	0.79	273,293,383.85	270,678,686.34	0.99	270,678,686.34
合计	34,441,252,406.18	—	1,669,326,016.98	27,470,452,422.75	—	1,414,875,843.71

(2) 采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
医疗款项组合	311,647,658.33	3.00	9,349,429.75	17,879,350.19	3.00	536,380.51
质量保证金组合	1,595,437,707.55	3.00	47,863,131.26	1,150,581,836.34	3.00	34,517,455.13
其他组合	1,933,247.39					
合计	1,909,018,613.27	—	57,212,561.01	1,168,461,186.53	—	35,053,835.64

2. 期末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
浙江格洛斯无缝钢管有限公司	180,316,451.90	36,063,290.38	20.00	按预计可收回金额计提
洛阳双能新材料有限公司	171,567,270.85	3,431,345.42	2.00	按预计可收回金额计提
郴州市旺祥贸易有限责任公司	124,750,000.00	62,375,000.00	50.00	按预计可收回金额计提

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
浙江永炜通信有限公司	112,175,647.81	2,243,512.96	2.00	按预计可收回金额计提
浙江兴业石化有限公司	63,337,970.11	63,337,970.11	100.00	预计无法收回
贵州麦吉科信息技术有限公司	58,750,610.54	1,175,012.21	2.00	按预计可收回金额计提
欣悦印染有限公司	40,216,267.37	40,216,267.37	100.00	预计无法收回
北京雅联百得科贸有限公司	38,550,280.47	38,550,280.47	100.00	预计无法收回
冀中中冀黄金销售(天津)有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	100.00	预计无法收回
欣悦棉整有限公司	27,210,885.66	27,210,885.66	100.00	预计无法收回
嘉兴市锦丰纺织整理有限公司	24,706,556.66	24,706,556.66	100.00	预计无法收回
浙江中宁硅业有限公司	24,179,526.38	24,179,526.38	100.00	预计无法收回
浙江高精新型科技材料有限公司	19,069,485.99	19,069,485.99	100.00	预计无法收回
上海大宗物流有限公司	18,055,357.82	18,055,357.82	100.00	预计无法收回
山东裕盛煤炭有限公司	17,089,542.51	17,089,542.51	100.00	预计无法收回
宁波正东石油化工有限公司	15,043,423.50	15,043,423.50	100.00	预计无法收回
平阳县盐业公司	13,689,693.79	11,896,332.59	86.90	历年盐款,企业经营困难,按预计可收回款项计提坏账
杭州世茂世纪置业有限公司	12,361,870.00	12,361,870.00	100.00	预计无法收回
唐山市丰南区华彤钢铁有限公司	11,704,781.02	10,534,302.92	90.00	按预计可收回金额计提
北京中物储国际物流科技有限公司	10,305,104.27	10,305,104.27	100.00	预计无法收回
宁波东星石油有限公司	10,285,899.98	10,285,899.98	100.00	预计无法收回
中嘉华宸能源有限公司	9,562,560.38	9,562,560.38	100.00	预计无法收回
温岭市盐业公司	9,380,945.81	9,380,945.81	100.00	预计不可收回,全额计提坏账
马鞍山市玉龙金属制品(集团)有限公司	9,293,760.86	9,293,760.86	100.00	预计无法收回
重庆沙淮物资有限公司	8,923,200.35	8,923,200.35	100.00	预计无法收回
杭州鼎楚环境科技股份有限公司	6,589,305.76	1,976,791.73	30.00	按预计可收回金额计提
永业建工集团有限公司	6,443,268.00	6,443,268.00	100.00	预计无法收回
临海市盐业公司	6,228,092.00	5,973,343.92	95.91	历年盐款,企业经营困难,按预计可收回款项计提坏账
建德市星辰金属制品有限公司	6,075,378.86	6,075,378.86	100.00	预计无法收回
江苏林龙电磁线股份有限公司	5,840,186.94	5,840,186.94	100.00	预计无法收回
福建鑫海冶金有限公司	5,524,066.99	5,524,066.99	100.00	预计无法收回
星辉不锈钢有限公司	5,451,149.19	5,451,149.19	100.00	预计无法收回
金厦建设集团有限公司	5,178,492.54	5,178,492.54	100.00	预计无法收回
嵊泗县盐业公司	4,850,756.94	4,850,756.94	100.00	预计不可收回,全额

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
				计提坏账
宜兴诺伏电工材料股份有限公司	4,293,966.87	4,293,966.87	100.00	预计无法收回
杭州鑫实建设有限公司	4,206,476.13	4,206,476.13	100.00	预计无法收回
上海洪湖排气系统有限公司	4,148,680.00	4,148,680.00	100.00	预计无法收回
苍南县盐业公司	4,146,639.00	1,660,558.16	40.05	历年盐款，企业经营困难，按预计可收回款项计提坏账
潍坊格尔化工有限公司	3,973,428.18	3,973,428.18	100.00	预计不可收回，全额计提坏账
华丰建设股份有限公司	2,503,120.78	2,503,120.78	100.00	预计无法收回
玉环县盐业公司	2,355,215.19	2,355,215.19	100.00	预计不可收回，全额计提坏账
浙江万驰建设集团有限公司	2,183,186.38	2,183,186.38	100.00	预计无法收回
苏州新锦发房地产有限公司	2,158,000.00	2,158,000.00	100.00	预计无法收回
宁波高杨机械设备租赁有限公司	2,153,400.00	2,153,400.00	100.00	预计无法收回
浙江龙舜建设集团有限公司	2,150,486.00	2,150,486.00	100.00	破产清算
兴银建设有限公司	2,127,334.02	2,127,334.02	100.00	预计无法收回
湖州利农金属材料有限公司	2,119,689.65	2,119,689.65	100.00	预计无法收回
上海清川塑胶制品有限公司	2,070,000.00	2,070,000.00	100.00	预计不可收回，全额计提坏账
其他	551,721,914.80	145,970,495.33		
合计	1,705,019,328.25	746,678,906.40	—	—

3. 收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
阿尔及利亚及尔省住房改善和发展司	3,188,775.38	3,188,775.38	收回该款项
苏州中润丽丰置业有限公司	102,912.00	102,912.00	收回该款项
昆山中常置业有限公司	69,240.00	69,240.00	收回该款项
昆山源翔置业有限公司	33,120.00	33,120.00	收回该款项
吴江华建实业有限公司	20,400.00	20,400.00	收回该款项
苏州市景隆置业有限公司	16,400.00	16,400.00	收回该款项
苏州工业园区国泰万润投资发展有限公司	14,000.00	14,000.00	收回该款项
明达置业（太仓）有限公司	12,000.00	12,000.00	收回该款项
浙江格洛斯无缝钢管有限公司	36,063,290.37	36,063,290.37	根据债务重组进程，风险敞口减少
合计	39,520,137.75	39,520,137.75	—

4. 本期实际核销的应收账款情况

(1) 本期实际核销应收账款 17,990,250.46 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
马鞍山市宏晟物资贸易有限责任公司	货款	5,651,043.63	无法收回	国资审核	否
江苏天目粮油有限公司	货款	3,427,399.40	无法收回	国资核准	否
湖州凯港贸易有限公司	货款	1,301,800.00	破产清算	管理层审批	否
余干县干越大道暨马背嘴扩建项目经理部	工程款	1,136,379.42	无法收回	公司核准	否
无锡新能源电力设备有限公司	货款	1,041,827.55	无法收回	公司核准	否
合计	—	12,558,450.00	—	—	—

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
恒大集团有限公司	1,108,601,780.12	2.91	33,258,053.40
Union Score Investments limited	581,028,467.87	1.53	17,430,854.04
杭州余杭创新投资有限公司	276,199,573.37	0.73	8,285,987.20
Brand Wise Limited	241,944,069.26	0.64	7,258,322.08
海宁市社会发展建设投资集团有限公司	217,664,842.60	0.57	6,529,945.28
合计	2,425,438,733.22	6.38	72,763,162.00

6. 由金融资产转移而终止确认的应收账款

(1) 应收账款保理[注]

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)
中国建筑第四工程局有限公司	973,356,499.03	-19,251,179.15
中国建筑第五工程局有限公司	270,151,356.01	-9,692,532.51
中铁物贸集团上海有限公司	118,000,651.88	-2,004,285.10
中交第三航务工程局有限公司宁波分公司	95,426,054.16	-2,001,699.53
成都龙湖辰顺置业有限公司	91,670,997.74	-4,681,369.94
广州市时代供应链管理有限公司	77,593,746.84	
浙江交工集团股份有限公司	65,320,223.05	
中建钢构武汉有限公司	64,156,383.48	-1,499,730.51
北京凯通物资有限公司	58,090,000.00	-1,187,333.44
中建钢构有限公司	53,066,620.94	-2,191,454.65
上海三航工贸有限公司	46,952,136.54	-968,461.10
中铁物贸集团深圳有限公司	45,871,721.52	-834,172.90
中铁大桥局集团第二工程有限公司	35,350,000.00	-732,630.63

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)
上海冠昕实业有限公司	31,622,077.62	-565,683.83
浙江交工路桥建设有限公司	25,000,000.00	-889,777.78
中国五冶集团有限公司	24,240,533.71	-110,286.65
中交二航局第三工程有限公司	19,857,753.00	-554,706.42
中国十九冶集团有限公司	15,678,954.32	-668,700.65
中国建筑第八工程局有限公司	14,889,562.39	-469,867.44
中国二十冶集团有限公司	10,061,679.95	
中冶天工集团有限公司	10,000,000.00	-459,538.89
中交第四公路工程局有限公司	9,747,204.44	-186,232.04
成都金鑫贸易有限责任公司	9,369,470.01	-185,237.96
成都锦腾贸易有限公司	9,135,090.39	-461,845.65
中铁物资集团华南有限公司	6,655,591.07	-141,520.02
中国十九冶集团有限公司	6,071,708.26	-256,076.59
中建四局第五建筑工程有限公司	5,289,279.22	-230,722.77
上海宝冶集团有限公司	5,023,984.09	
北京凯通物资有限公司	5,000,000.00	-52,562.50
中交二公局第一工程有限公司	4,846,089.33	-118,489.42
成都龙湖锦城置业有限公司	4,836,467.14	-230,646.61
成都辰明置业有限公司	4,633,754.52	-268,757.76
中建钢构天津有限公司	4,119,736.68	-81,639.45
中国建筑第四工程局有限公司江门分公司	3,449,447.33	-155,602.84
成都金鑫贸易有限责任公司	3,096,887.10	-391,756.22
中建钢构广东有限公司	3,000,000.00	-30,812.50
中建钢构四川有限公司	2,255,950.04	-112,484.17
成都浦兴商贸有限责任公司	1,808,942.51	-232,661.21
成都浦兴商贸有限责任公司	1,808,942.51	-232,661.21
中交第三航务工程局有限公司	1,500,000.00	-12,886.88
中建五局安装工程有限公司	1,170,000.00	-21,692.00
中建钢构江苏有限公司	967,757.02	-19,575.31
合计	2,240,143,253.84	-52,187,274.23

(2) 应收账款资产证券化 (ABS) [注]

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)
中国建筑第四工程局有限公司	80,673,203.39	-376,474.95
中交第二航务工程局有限公司第四分公司	42,417,300.52	-197,947.40
浙江交工集团股份有限公司	40,269,295.54	-187,923.38
上海隧道工程有限公司	40,224,834.88	-187,715.90
浙江交工宏途交通建设有限公司	35,376,986.95	-165,092.61

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)
宏润建设集团股份有限公司	34,655,557.00	-161,725.93
浙江交工路桥建设有限公司	33,597,913.69	-156,790.26
中铁二局集团有限公司	32,727,180.03	-152,726.84
中交二航局第四工程有限公司	30,828,890.14	-143,868.15
中天建设集团有限公司	30,638,238.00	-142,978.44
中铁四局集团有限公司城市轨道交通工程分公司	29,050,996.10	-135,571.32
中铁一局集团城市轨道交通工程有限公司	27,930,174.00	-130,340.81
中铁十一局集团城市轨道交通工程有限公司	27,426,109.00	-127,988.51
中国建筑第五工程局有限公司	26,953,576.98	-125,783.36
武汉航科物流有限公司	23,693,388.28	-110,569.15
中国水利水电第四工程局有限公司	23,613,990.35	-110,198.62
中建四局第一建筑工程有限公司	19,342,220.73	-90,263.70
中交第二航务工程局有限公司福州市仓山区分公司	17,094,161.02	-79,772.75
中铁物贸集团深圳有限公司	16,197,487.13	-75,588.27
中交第四航务工程局有限公司	14,728,469.99	-68,732.86
杭州市市政工程集团有限公司	14,305,412.00	-66,758.59
中铁二局第四工程有限公司	13,303,826.35	-62,084.52
中建钢构武汉有限公司	12,994,182.89	-60,639.52
中交第二航务工程局有限公司	10,503,135.04	-49,014.63
河北丰宁抽水蓄能有限公司	10,396,293.79	-48,516.04
中国葛洲坝集团第一工程有限公司	10,217,390.76	-47,681.16
中交第四公路工程局有限公司	9,784,615.40	-45,661.54
浙江省大成建设集团有限公司	8,849,550.60	-41,297.90
中国建筑第八工程局有限公司	8,697,250.27	-40,587.17
浙江天虹物资贸易有限公司	7,773,647.11	-36,277.02
上海宝冶集团有限公司	7,565,930.14	-35,307.67
杭州萧宏建设环境集团有限公司	7,450,096.30	-34,767.12
中建四局第六建筑工程有限公司	7,283,590.71	-33,990.09
中铁大桥局集团第四工程有限公司	7,192,756.96	-33,566.20
中建四局第三建筑工程有限公司	6,981,761.08	-32,581.55
中国铁建大桥工程局集团有限公司	6,530,730.30	-30,476.74
中铁大桥局集团第二工程有限公司	6,232,525.05	-29,085.12
中国五冶集团有限公司	5,449,676.62	-25,431.82
中国葛洲坝集团三峡建设工程有限公司	4,577,189.64	-21,360.22
中铁二十四局集团浙江工程有限公司	4,506,539.25	-21,030.52
中铁一局集团第五工程有限公司	3,459,838.00	-16,145.91
广东中建新型建筑构件有限公司	3,359,221.60	-15,676.37

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)
福建水口发电集团有限公司	3,086,724.72	-14,404.72
广东水电二局股份有限公司	2,456,515.49	-11,463.74
郑州亿融易建供应链管理有限公司	2,346,066.42	-10,948.31
中铁十九局集团轨道交通工程有限公司	1,698,985.80	-7,928.60
中建四局第五建筑工程有限公司	1,684,768.30	-7,862.25
中铁十二局集团有限公司	1,156,129.20	-5,395.27
九景衢铁路浙江有限公司	1,083,638.16	-5,056.98
万华化学集团股份有限公司	941,455.32	-4,393.46
浙江华东建设工程有限公司	897,465.83	-4,188.17
浙江长龙山抽水蓄能有限公司	867,165.59	-4,046.77
中交路桥华南工程有限公司	836,634.03	-3,904.29
沪宁城际铁路股份有限公司	805,428.71	-3,758.67
中国葛洲坝集团第二工程有限公司	385,950.23	-1,801.10
中国建筑一局(集团)有限公司	244,735.25	-1,142.10
中交第三航务工程局有限公司宁波分公司	200,707.56	-936.64
松花江水力发电有限公司丰满大坝重建工程 建设局	196,743.39	-918.14
合计	823,744,247.58	-3,844,139.84

(3) 应收款转让[注]

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)
浙江交工集团股份有限公司	3,000,000.00	-63,218.33
合计	3,000,000.00	-63,218.33

(4) 福费廷[注]

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)
STRONGCROWNTDINGLIMITED	47,710,039.88	-381,777.36
SINOSTEELPLC.	41,857,185.98	-1,350,496.12
SACKS.A.	25,659,136.59	-413,339.78
PTBANGUNERASEJARTERA	18,088,339.72	-86,477.67
RAGENS.A.	14,211,835.39	-136,413.24
ISISTEELCO.,LTD	12,134,014.82	-107,379.90
LINKCOMERCIALIMPORTADORAEXPORT	11,375,849.50	-91,349.43
PTDELCOPRIMAPACIFICINDONESIA	9,904,658.07	-107,498.64
MOHAMMEDAL-ATHLAHFACTORYSTEEL	9,822,909.78	-198,414.78
PT.GLOBALINDOANUGERAHJAYAABADI	8,814,878.32	-60,883.04
PT.BANGUNERASEJAHTERA	8,578,220.57	-56,509.03

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)
SALOMONSACKSA	7,379,070.39	-112,985.21
HI-TECHRADIATORSPVTLTD	6,758,425.85	-32,980.96
PT.ANEKABAJAPERKASAINDUSTRY	4,967,841.50	-67,167.42
PT.KABATAMARAYA	4,079,880.16	-37,789.87
IMPORTACIONESINDUSTRIALESMASACAS.A	2,346,182.29	-28,536.36
VOESTALPINEMEINCOLS.A	987,819.66	-8,204.36
合计	234,676,288.47	-3,278,203.17

注：福费廷、保理、转让系本公司将应收账款以无追索权方式转让给银行；ABS系本公司将应收账款以无追索权方式打包发行资产证券化产品。

注释7. 应收款项融资

种类	期末余额	期初余额
应收票据	2,305,385,755.57	2,194,575,326.76
合计	2,305,385,755.57	2,194,575,326.76

1. 采用组合计提减值准备的应收款项融资

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
银行承兑汇票组合	2,229,794,932.99		
商业承兑汇票组合	75,590,822.58	604,726.58	0.80
小计	2,305,385,755.57	604,726.58	0.03

2. 应收款项融资减值准备

项目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销	其他	
按组合计提	270,267.32	334,459.26					604,726.58
小计	270,267.32	334,459.26					604,726.58

3. 期末已质押的应收票据

种类	期末已质押金额
银行承兑汇票	905,173,604.23
商业承兑汇票	6,319,666.23
合计	911,493,270.46

4. 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额
银行承兑汇票	16,192,677,916.44
商业承兑汇票	472,587,287.12
合计	16,665,265,203.56

注：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，公司仍将对持票人承担连带责任。

注释8. 预付款项

1. 按账龄列示情况

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	9,457,890,651.55	97.29	12,651.52	8,994,735,629.45	96.92	0.00
1-2年(含2年)	145,535,230.31	1.50	0.00	176,211,363.41	1.90	6,987.83
2-3年(含3年)	34,022,749.71	0.35	146,479.74	57,364,730.74	0.62	4,270.84
3年以上	84,125,367.76	0.87	4,295,796.61	52,006,134.13	0.56	4,363,582.89
合计	9,721,573,999.33	—	4,454,927.87	9,280,317,857.73	—	4,374,841.56

2. 账龄超过一年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
多喜爱	泰兴市环宇建筑劳务有限公司	39,992,779.64	1-2年、5年以上	尚未结算
物产中大	浙江任远进出口有限公司	30,796,617.00	2-3年	合同未执行完
多喜爱	中国建筑第二工程局有限公司	11,333,927.46	1-2年	尚未结算
多喜爱	神州长城国际工程有限公司	7,502,202.64	1-2年	尚未结算
物产中大	山东盛川能源有限公司	5,471,000.00	1-2年	合同未执行完
合计		95,096,526.74	—	—

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

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-大众销售责任有限公司	183,017,326.83	1.88	
华晨宝马汽车有限公司	105,359,981.77	1.08	
日照宝华新材料有限公司	96,305,878.29	0.99	
泰兴市环宇建筑劳务有限公司	90,382,467.72	0.93	
一汽-大众汽车有限公司	77,027,102.57	0.79	
合计	552,092,757.18	5.67	

注释9. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	21,484,547.84	20,919,864.04
应收股利	61,227,095.74	16,707,822.53
其他应收款项	4,993,843,695.05	5,322,831,024.27
合计	5,076,555,338.63	5,360,458,710.84

(一) 应收利息

1. 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
质押融资款保证金利息	254,111.2	
金融工具持有期间应收利息		2,557,666.43
其他	21,230,436.64	18,362,197.61
合计	21,484,547.84	20,919,864.04

2. 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间 (月)	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
桐乡世贸中心有限公司	2,306,622.42	48	无法偿还	已全额计提减值
合计	2,306,622.42	—	—	—

(二) 应收股利

项目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利				
蓝城致源	22,730,666.68	13,039,509.76	尚未支付	
中大青坤投资		147,818.41		
浙江省建设融资租赁有限公司	38,146,429.06		尚未支付	
浙江农发小额贷款股份有限公司		1,400,000.00		
海杰德发展(香港)有		2,118,644.52		

项目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
限公司				
其他	350,000.00	1,849.84	尚未支付	
合计	61,227,095.74	16,707,822.53		

(三) 其他应收款项

种类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	4,597,556,251.21	65.52	600,551,971.07	13.06	4,997,620,052.51	66.21	522,767,332.37	10.46
单项计提坏账准备的其他应收款项	2,419,114,575.24	34.48	1,422,275,160.33	58.79	2,550,202,230.06	33.79	1,702,223,925.93	66.75
合计	7,016,670,826.45	—	2,022,827,131.40	—	7,547,822,282.57	—	2,224,991,258.30	—

1. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内(含1年)	1,876,382,222.70	59.56	41,759,162.35	2,228,317,839.00	63.44	38,294,786.38
1-2年(含2年)	435,167,714.49	13.81	60,995,305.75	532,667,759.83	15.16	79,858,715.02
2-3年(含3年)	255,034,126.01	8.10	95,237,152.56	292,070,698.97	8.31	73,574,983.21
3-4年(含4年)	268,082,622.30	8.51	150,017,001.37	232,822,779.56	6.63	126,579,020.76
4-5年(含5年)	127,007,527.14	4.03	63,641,770.93	44,760,398.44	1.27	22,407,808.09
5年以上	188,531,546.07	5.98	188,531,546.07	181,992,931.68	5.18	181,992,931.68
合计	3,150,205,758.71	—	600,181,939.03	3,512,632,407.48	—	522,708,245.14

(2) 采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	期末余额	期初余额

	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
履约保证金组合	1,312,785,275.50			1,394,786,749.23		
押金保证金组合	90,796,367.79			45,399,604.65		
其他组合	31,434,447.88			42,831,716.82		
应收医疗款项组合	12,334,401.33	3.00	370,032.04	1,969,574.33	3.00	59,087.23
合计	1,447,350,492.50	—	370,032.04	1,484,987,645.03	—	59,087.23

2. 期末单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
宁波市北仑蓝天造船有限公司	335,049,622.67	327,880,506.67	97.86	按预计可收回金额计提
杭州物诺	152,526,454.98			预计可收回
山东鲁丽钢铁有限公司	132,934,079.13	66,467,039.57	50.00	按预计可收回金额计提
合肥经纬建筑机械租赁有限公司等共 87 户	127,926,576.82	127,926,576.82	100.00	对方无还款能力或预计无法收回
昆山杭城德新置业有限公司	114,000,000.00			预计无损失
按揭担保垫款	110,979,209.67	49,744,151.56	44.82	[注]
安徽宁国西津河北建设投资有限公司	110,765,402.77	11,076,540.28	10.00	按预计可收回金额计提
三鼎控股集团有限公司	104,445,917.56			所提供担保可覆盖债权
盛泰集团有限公司管理人	100,000,000.00			预计可收回
青岛隆宇坤国际贸易有限公司	84,987,579.82	42,493,789.91	50.00	按预计可收回金额计提
山东省粮油集团总公司	84,230,326.97	84,230,326.97	100.00	预计无法收回
浙江金甬腈纶有限公司	61,500,000.00	61,500,000.00	100.00	债务人已资不抵债
大连广宇石油化工有限公司	55,424,485.40	55,424,485.40	100.00	预计无法收回
唐山兴业工贸集团有限公司	50,518,213.95	50,518,213.95	100.00	预计无法收回
江苏磐宇科技有限公司	45,085,596.83	27,051,358.10	60.00	按预计可收回金额计提
广东雄风电器有限公司	43,585,903.60	43,585,903.60	100.00	预计无法收回
江苏沙钢物资贸易有限公司	39,994,849.84	20,300,071.07	50.76	按预计可收回金额计提
温金中心	34,550,000.00	34,550,000.00	100.00	预计无法收回
际华三五零二资源有限公司	29,452,120.78	29,452,120.78	100.00	预计无法收回
江苏华大海洋产业集团股份有限公司	28,664,182.01	28,664,182.01	100.00	预计无法收回
陈曦曦	28,455,500.10	28,455,500.10	100.00	预计无法收回
西安城投国际融资租赁有限公司	21,320,000.00	6,396,000.00	30.00	按预计可收回金额计提
浙江农投经贸有限公司	20,640,337.10	20,640,337.10	100.00	预计无法收回
浙江长建新型墙体材料公司	20,250,000.00	20,250,000.00	100.00	预计无法收回
高兴控股集团有限公司	20,000,000.00	11,000,000.00	55.00	按预计可收回金额

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
				计提
唐山市丰南区华彤钢铁有限公司	20,000,000.00	18,000,000.00	90.00	按预计可收回金额计提
江苏皇汉厨房设备有限公司	17,996,650.00	8,998,325.00	50.00	期末按照预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计提坏账准备
深圳市埃克斯移动科技有限公司	17,586,441.72	17,586,441.72	100.00	预计无法收回
苏州工业园区晋丽环保包装有限公司	15,655,179.47	15,655,179.47	100.00	预计无法收回
SOJITZMARINE&ENGINEERINGCORPORAT	15,327,801.72	15,327,801.72	100.00	预计无法收回
浙江宏冠船业有限公司	14,906,490.25	14,906,490.25	100.00	预计无法收回
海南发展银行	12,868,300.99	12,868,300.99	100.00	预计无法收回
安徽利富通电工科技有限公司	12,549,867.17	627,493.36	5.00	按预计可收回金额计提
浙江省衢州市公安局	12,175,991.34	1,217,599.13	10.00	款项收回风险和一般企业不同，单独计提坏账准备
其他	322,761,492.58	169,480,424.80		
合计	2,419,114,575.24	1,422,275,160.33	—	—

注：孙公司浙江物产信息系统集成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 7,082,131.68 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 42,662,019.88 元。

3. 收回或转回的坏账准备情况

(1) 本期实际收回/转回其他应收款 220,941,521.31 元。

(2) 本期重要的其他应收款收回/转回情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
河北鑫达钢铁有限公司	53,400,000.00	38,724,983.95	注 1
天津广物金鑫国际贸易有限公司		15,715,973.39	
天津恒利万通金属贸易有限公司		4,156,134.62	
河北荣信钢铁有限公司	30,000,000.00	44,241,240.78	注 2
唐山松汀钢铁有限公司	21,000,000.00	26,588,385.63	注 3
浙江物产新疆有限公司	113,276,607.31	113,276,607.31	对应股权、债权处置完毕转回
合计	217,676,607.31	242,703,325.68	—

注 1：由于河北鑫达钢铁有限公司、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，物产迁安已于 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，支持物产迁安诉讼请求。根据物产迁安与河北鑫达钢铁有限公司于 2017 年 12 月 21 日签订的《执行和解协议》，河北鑫达钢铁有限公司从 2018 年 4 月起每月 10 日前向物产迁安支付债权本金计人民币 534 万元，直至还清为止。本期河北鑫达钢铁有限公司按照协议要求还款，共收回 5,340.00 万元。

注 2：由于河北荣信钢铁有限公司未按合同约定还款，物产迁安于 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，支持物产迁安诉讼请求。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，支持迁安物流公司诉讼请求。根据物产迁安与河北荣信钢铁有限公司于 2018 年 11 月 22 日签订的《执行和解协议》，河北荣信钢铁有限公司于 2018 年 11 月 30 日开始每月月底前支付债权本金 300 万元，至 2020 年 3 月 30 日前归还全部本金，最后一期归还剩余债权本金，本期河北荣信钢铁有限公司按照协议要求还款，共收回 3,000.00 万元。

注 3：由于唐山松汀钢铁有限公司未按合同约定还款，物产迁安于 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 日与 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，支持物产迁安诉讼请求。根据物产迁安与唐山松汀钢铁有限公司于 2019 年 3 月 18 日签订的《执行和解协议》，唐山松汀钢铁有限公司从 2019 年 4 月起每月 10 日向物产迁安支付 300 万元，至 2019 年 12 月 10 日前归还全部债权本金，最后一期归还剩余债权本金 2,588,385.63 元，本期唐山松汀钢铁有限公司按照协议要求还款，共收回 2,100.00 万元。

4. 本期实际核销的其他应收款项情况

(1) 本期实际核销其他应收款 90,546,281.67 元。

(2) 本期重要的其他应收款核销情况

债务人名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
河南阳光饲料有限公司	货款	54,767,422.44	无法收回	国资核准	否
江苏天目粮油有限公司	货款	33,141,177.90	无法收回	国资核准	否
泉州祥通汽车有限公司	拆借款	1,052,593.99	无法收回	公司核准	是
无锡市道恒科技有限公司等	涉诉货款	1,209,547.50	确认无法收回	管理层审批	否
合计	—	90,170,741.83	—		—

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	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	4.78	327,880,506.67
杭州物诺	投资收益款	152,526,454.98	1年以内	2.17	
出口退税款	出口退税款	142,300,845.12	1年以内	2.03	1,138,406.76
山东鲁丽钢铁有限公司	保证金	132,934,079.13	3年以上	1.89	66,467,039.57
浙江大学创新创业研究院有限公司	项目往来款	205,366,666.67	1年以内	2.93	6,161,000.00
昆山杭城德新置业有限公司	借款	114,000,000.00	1年以内	1.62	
合计	—	1,082,177,668.57	—	15.42	401,646,953.00

注释10.存货

(一) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	927,306,404.00	22,054,322.79	905,252,081.21	753,256,817.29	15,972,291.13	737,284,526.16
自制半成品及在产品	440,892,910.68		440,892,910.68	403,463,296.67	972,258.69	402,491,037.98
库存商品(产成品)	18,499,478,401.92	556,713,951.09	17,942,764,450.83	18,363,008,703.16	630,509,704.24	17,732,498,998.92
周转材料(包装物、低值易耗品等)	67,388,884.05		67,388,884.05	77,000,439.25		77,000,439.25
消耗性生物资产	34,418,056.19		34,418,056.19	30,103,958.75		30,103,958.75
外协成本	7,317,535.06		7,317,535.06	3,580,679.30		3,580,679.30
在途物资	1,473,723,367.39	8,580,723.19	1,465,142,644.20	935,575,442.94	3,918,334.03	931,657,108.91
材料采购	45,147,026.95		45,147,026.95			
开发产品	184,523,612.89		184,523,612.89	252,562,532.19		252,562,532.19
开发成本	87,710,577.58		87,710,577.58	79,382,687.79		79,382,687.79
生产成本	64,333,985.09		64,333,985.09	27,686,959.29		27,686,959.29
发出商品	101,376,067.90		101,376,067.90	160,548,282.96		160,548,282.96
工程施工	13,750,846,883.58	90,823,712.39	13,660,023,171.19	11,818,230,625.85	92,028,862.49	11,726,201,763.36

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
委托加工物资	21,193,456.38	986,956.82	20,206,499.56	3,642,290.39		3,642,290.39
其他	610,419.42	268,300.77	342,118.65	631,402.12	271,560.17	359,841.95
合计	35,706,267,589.08	679,427,967.05	35,026,839,622.03	32,908,674,117.95	743,673,010.75	32,165,001,107.20

(二) 存货期末余额中含有借款费用资本化 32,289,881.15 元

(三) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

项目	期末余额
累计已发生成本	264,708,217,095.17
累计已确认毛利	11,746,219,344.23
累计已完工未结算的工程税金	10,963,036,625.54
减：预计损失	90,823,712.39
已办理结算的金额	273,710,178,198.90
建造合同形成的已完工未结算资产	13,616,471,153.65

注释11.一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收融资租赁款	1,049,022,838.61	1,356,677,547.70
未实现融资收益	-178,325,648.25	-189,245,478.16
坏账准备	0.00	-6,359,617.33
合计	870,697,190.36	1,161,072,452.21

注释12.其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
多缴及留抵税费	2,196,621,642.79	1,940,363,999.49
应收货币保证金	993,258,308.00	599,989,263.26
应收质押保证金	142,167,960.00	211,889,960.00
应收结算担保金	10,056,957.85	10,056,940.46
套期保值	7,402,125.45	
一年内到期的债权投资	205,891,533.12	600,006.00
待摊贴现保理费用	48,457,584.67	
理财产品	10,000,000.00	1,280,000.00
债券逆回购	704,103,742.14	1,422,103,742.14
区块链应收款平台业务	515,102,051.78	655,918,135.68
政策划转资产	16,739,000.00	23,700,000.00

项目	期末余额	期初余额
待摊房租保险费等	12,653,796.72	
其他	210,358,923.20	316,548,544.16
合计	5,072,813,625.72	5,182,450,591.19

注释13.发放贷款和垫款

(一) 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	1.45	15,681,600.07	40.00	39,201,900.35	1.80	15,681,600.07	40.00
元通典当发放的贷款	2,109,978,202.70	77.95	67,169,082.05	3.18	1,920,811,713.55	87.80	29,520,235.76	1.54
物宝典当发放的贷款	557,484,000.00	20.60	6,515,200.00	1.17	227,605,500.00	10.40	2,271,400.00	1.00
合计	2,706,664,103.05	100.00	89,365,882.12	3.30	2,187,619,113.90	100.00	47,473,235.83	2.17

(二) 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	1,558,578,942.66	57.58	16,133,215.93	960,242,029.64	43.89	10,796,901.50
一年以上到期的贷款	1,148,085,160.39	42.42	73,232,666.19	1,227,377,084.26	56.11	36,676,334.33
合计	2,706,664,103.05	100.00	89,365,882.12	2,187,619,113.90	100.00	47,473,235.83

(三) 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

			备			备
抵押贷款	1,483,477,299.96	54.81	20,088,909.85	1,150,467,727.00	52.59	15,883,458.33
质押贷款	1,223,186,803.09	45.19	69,276,972.27	1,037,151,386.90	47.41	31,589,777.50
合计	2,706,664,103.05	100.00	89,365,882.12	2,187,619,113.90	100.00	47,473,235.83

注释14.债权投资

(一) 债权投资情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
ABS 资产证券化自持部分优先级	31,194,308.00		31,194,308.00	31,000,000.00		31,000,000.00
信托	521,104,988.73	398,645.32	520,706,343.41	521,066,765.22	398,616.08	520,668,149.14
超短期融资券	192,747,352.80	682,280.91	192,065,071.89			
买入返售金融资产	53,795,861.23		53,795,861.23	600,006.00		600,006.00
其他				24,416,070.00		24,416,070.00
小计	798,842,510.76	1,080,926.23	797,761,584.53	577,082,841.22	398,616.08	576,684,225.14
减：一年内到期的债权投资	206,543,214.03	651,680.91	205,891,533.12	600,006.00		600,006.00
合计	592,299,296.73	429,245.32	591,870,051.41	576,482,835.22	398,616.08	576,084,219.14

(二) 期末重要的债权投资情况

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
ABS 资产证券化自持部分-优先级 A	31,000,000.00	5.20%	5.20%	2020/10/25
浙商中拓第一期应收账款资产支持专项计划	40,000,000.00	4.50%	4.50%	2021/11/18
安吉苕溪项目	300,000,000.00	6.9%， 6.6%	6.9%， 6.6%	2021/6/30
安吉西港溪项目	220,000,000.00	6.9%， 6.6%	6.9%， 6.6%	2021/7/10
合计	591,000,000.00		—	—

注释15.可供出售金融资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
可供出售权益工具	17,503,777,792.82	141,199,937.71	17,362,577,855.11	12,007,458,598.10	50,611,282.36	11,956,847,315.74
其中：按公允价值计量的	3,459,117,196.47		3,459,117,196.47	3,620,524,543.28		3,620,524,543.28
其中：按成本计量的	14,044,660,596.35	141,199,937.71	13,903,460,658.64	8,386,934,054.82	50,611,282.36	8,336,322,772.46

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他				97,000,000.00		97,000,000.00
合计	17,513,777,792.82	141,199,937.71	17,372,577,855.11	12,114,458,598.10	50,611,282.36	12,063,847,315.74

(一) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

项目	可供出售权益工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	1,800,298,506.45	1,800,298,506.45
公允价值	3,459,117,196.47	3,459,117,196.47
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	1,658,818,690.02	1,658,818,690.02
已计提减值金额		

注：本公司之子公司发展资产根据浙江省国资委 2019 年 1 月 9 日下达的《浙江省国资委关于浙江省发展资产经营有限公司资产减值准备及资产损失财务核销的批复》（浙国资财评[2019]2 号）文件，核销账面中科生命科技有限公司股权，其中账面原值 9,990,236.60 元，已计提资产减值准备 9,990,236.60 元。

注释16.长期应收款

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款	10,296,779,977.69	80,946,082.35	10,215,833,895.34	9,573,940,615.17	145,904,755.09	9,428,035,860.08
其中：未实现融资收益	645,103,670.87		645,103,670.87	483,152,336.35		483,152,336.35
融资租赁保证金				1,700,000.00		1,700,000.00
BT 代建款	1,292,502,963.82		1,292,502,963.82	1,065,615,384.43		1,065,615,384.43
PPP 项目工程款	13,391,966,009.62		13,391,966,009.62	8,326,203,201.93		8,326,203,201.93
国泰君安投资基金	132,678,452.76		132,678,452.76	177,950,873.64		177,950,873.64
其他	63,472,822.60		63,472,822.60	209,689,877.95		209,689,877.95
合计	25,177,400,226.49	80,946,082.35	25,096,454,144.14	19,355,099,953.12	145,904,755.09	19,209,195,198.03

(一) 由金融资产转移而终止确认的长期应收款

债务人名称	资产转移的方式	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失（损失以“-”填列）
中大元通租赁 1 号资产支持专项计划	除自持的劣后级作为继续涉入金融资产和金融负债，其余没有保留基础资产所有权上几乎所有的风险和报酬	791,465,186.29	
合计	—	791,465,186.29	

(二) 长期应收款转移继续涉入形成的资产、负债

项目	期末金额
资产：	
长期应收款	101,470,000.00
资产小计	101,470,000.00
负债：	
其他非流动负债	101,470,000.00
负债小计	101,470,000.00

注释17.长期股权投资

(一) 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对合营企业投资	15,507,737.61	227,673,798.42		243,181,536.03
对联营企业投资	2,983,480,249.40	1,625,562,214.09	295,233,747.86	4,313,808,715.63
对其他企业投资	11,061,290.42			11,061,290.42
小计	3,010,049,277.43	1,853,236,012.51	295,233,747.86	4,568,051,542.08
减：长期股权投资减值准备	146,931,333.23		17,795,330.98	129,136,002.25
合计	2,863,117,944.20	1,853,236,012.51	277,438,416.88	4,438,915,539.83

(二) 长期股权投资明细

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
合计	2,863,117,944.20	1,482,156,382.44	221,806,436.79	328,232,274.24	251,423.42
1.合营企业					
浙江建投发展房地产开发有限公司				32,345,067.62	
浙江物产租赁公司	11,945,885.16			95,754.54	
浙江好易购汽车销售有限公司	3,061,351.29			87,677.11	
浙江风马牛长乐文化旅游有限公司		4,000,000.00		-955,327.10	
山东领航		192,000,000.00			
经职汽车	500,501.16			100,626.25	
2.联营企业					
浙江产权交易所有限公司	78,395,483.93			9,324,437.05	-2,240.00
杭州凯析投资管理有限公司		105,000,000.00		4,746,000.00	
中盐浙江义乌食盐配送有限公司	34,019,321.09			-198,844.31	
浙江浙盐资本管理有限公司	9,670,822.02			-243,199.27	

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
中银投资浙商产业基金管理（浙江）有限公司	43,423,103.08			1,978,446.87	
浙江富浙股权投资基金管理有限公司[注 1]					
杭州国同富浙企业管理咨询有限公司		122,500.00			
浙江省浙创启元创业投资有限公司	36,459,945.32		5,600,000.00	677,501.97	
北京英特维网络有限公司					
浙江金甬睛纶有限公司					
上海鸿汇置业有限公司[注 2]			20,576,623.03		
浙江深改产业发展合伙企业（有限合伙）		200,000,000.00		4,896,175.44	
浙江建投机械租赁有限公司	5,956,791.92			118,807.11	
浙江基建投资管理有限公司	13,119,201.45			2,649,087.97	
义乌浙建高新投资有限公司		24,500,000.00		-163,622.23	
五矿财富投资管理有限公司	46,226,729.92			5,181,816.82	
台州市路桥龙飞投资管理合伙企业（有限合伙）	101,002,630.85			-96,802.21	
台州市路桥飞龙湖建盛置联投资发展有限公司	10,000,000.00				
浙江绿建房屋工程服务有限公司	844,352.12			-844,352.12	
台州东部建材科技有限公司	54,756,263.10			-1,155,806.88	
南昌城建构件有限公司	21,207,063.98			3,542,898.66	
金华网新科技产业孵化园建设有限公司					
钢杰人力		1,569,370.39		607,891.70	
浙江农发小额贷款股份有限公司	20,356,000.24		21,510,976.78	1,154,976.54	
ChinaZhejiang - Westfields construction Limited Joint Venture	23,232,933.95	2,481,640.99		-79,158.10	
芜湖中睿置业有限公司	12,141,031.39			1,201,811.52	
浙江铁建绿城房地产开发有限公司	45,413,461.74			36,884,798.53	
太仓国联置业有限公司	62,673,427.10			5,312,064.66	
杭州物诺	18,410,210.39		18,410,210.39		

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
温金中心	46,099,610.15			-46,099,610.15	
浙江蓝城建设管理有限公司	4,273,649.91		4,273,649.91		
浙江新联民爆器材有限公司	131,330,385.77			8,506,373.40	
浙江中大明日纺织品有限公司					
浙江中大华盛纺织品有限公司					
浙江中大新力经贸有限公司	2,815,844.09			183,697.20	
平湖中大新佳服饰有限公司	587,466.21			6,578.91	
浙江中大人地实业有限公司	8,473,021.91			-721,028.74	
平湖滨江房地产开发有限公司	82,531,569.20			129,375,612.37	
浙江中大国安投资管理有限公司	69,763,338.63			-156,736.43	
杭州中大国安养老服务有限公司					
杭州中大青坤投资管理合伙企业(有限合伙)	4,979,159.57		4,979,159.57		
杭州中大卓越资产管理合伙企业(有限合伙企业)	52,788,437.10			4,796,412.32	
浙江金石德宜投资管理有限公司	4,878,645.62			-4,878,645.62	
浙江中大东业产业园运营管理有限公司					
杭州同善合厚投资管理合伙企业(有限合伙)	29,304,701.56		29,304,701.56		
物产瞰澜(杭州)投资管理有限公司	7,911,383.69			1,945,295.87	
浙物瞰澜(杭州)创业投资合伙企业(有限合伙)	487,608,321.26		4,966,986.96	-3,567,655.81	
杭州中大源新企业管理咨询有限公司	798,727.92	3,200,000.00		290,851.96	
武义武泰投资合伙企业(有限合伙)	15,534,722.22	180,250,000.00	77,350,000.00	6,260,702.27	
衢州祁虎投资合伙企业(有限合伙)	42,001,203.64			-608,385.35	
衢州巴虎投资合伙企业(有限合伙)	7,012,833.33		2,200,000.00	721,745.33	
浙江元通机电经贸有限公司	4,280,013.57			2,966.66	
浙江米卡迪汽车销售服务有限公司	4,250,443.07			1,689,172.04	

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
温州申浙汽车有限公司	1,855,402.43			602,799.90	
温州瓯通汽车有限公司	19,654,097.04			1,207,553.02	
浙江车友汽车俱乐部有限公司	577,817.40			47,418.46	
浙江之成汽车有限公司	3,901,109.31			-392,742.85	
浙江通诚格力电器有限公司	254,806,101.97			73,773,824.74	
宁波众通汽车有限公司	15,567,804.47	5,723.69		956,686.22	
上海全仕宝信息技术有限公司	3,253,875.55			-472,583.50	
杭州城投武林投资发展有限公司	40,444,193.66	80,000,000.00		-593,929.27	
台州市路桥新岛投资发展有限公司	35,000,452.08	35,000,000.00		-974,097.53	
浙江物产万信投资管理有限公司	12,373,851.10			3,335,635.02	
上海徐泾污水处理有限公司	50,436,587.89			6,879,227.81	
浙江物产宋都旅游文化有限公司	27,244,867.00			463,364.38	
兰溪市扬子江生态建设管理有限公司	26,192,903.75			1,015,002.66	
上海大宗钢铁电子交易中心	11,604,990.46		6,000,000.00	-5,604,990.46	
浦江富春紫光水务有限公司	60,966,329.37			2,874,120.36	
桐乡泰爱斯热电有限公司	67,091,790.30			-2,853,516.17	
山煤物产环保能源（浙江）有限公司	50,952,247.70			1,446,437.50	
浙江南方石化工业有限公司					
嘉兴协成船舶污染防治有限公司	3,974,557.34			-1,244,175.24	
杭州临全投资有限公司	100,000.00				
浙江宏途供应链管理有限公司	9,048,106.00			3,648,711.00	
浙江长乐小镇投资管理有限公司	21,734,450.75			-7,814,986.63	
长乐为秩		580,000.00		-580,000.00	
蓝城小镇（杭州）开发投资合伙企业（有限合伙）	26,130,000.00		26,130,000.00		
蓝城小镇致源（杭州）投资合伙企业（有限合伙）	449,100,128.59		499,128.59	9,727,914.81	
杭州康养产业投资管理合伙企业（有限合伙）	5,000.00		5,000.00		

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
宁波梅山保税港区浙物诺客投资管理有限公司				20,338,318.27	
湖州银行		432,159,173.05		13,252,757.12	253,663.42
中大货运[注 3]		3,962,233.09		1,985,095.31	
宁陵人地服饰有限公司		3,360,000.00		-697,079.40	
浙江物产安橙科技有限公司		680,000.00		-359,839.09	
衢州哲泰投资合伙企业（有限合伙）		11,910,000.00		783,388.37	
衢州卓泰投资合伙企业（有限合伙）		45,000,000.00		2,174,980.61	
嘉兴辰坤投资合伙企业（有限合伙）		26,315,800.00		-12,797.83	
新余高新区恒川投资中心（有限合伙）		22,600,000.00		13,351.17	
杭州源祺股权投资合伙企业（有限合伙）		16,600,000.00		-50,864.23	
地浦科技		88,259,941.23		-4,000,000.00	
杭州中大人力资源有限公司		800,000.00		6,246.84	
浙江金华安邦护卫有限公司		1,800,000.00		4,213,674.23	
宁波银邦金融服务有限公司				757,444.55	
浙江省智慧消防管理有限公司				-536,150.28	
3.其他企业					
其中：杭州西子实验学校	11,061,290.42				

续：

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合计		73,427,311.07	-17,795,330.98	42,595,932.41	4,568,051,542.08	129,136,002.25
1.合营企业						
浙江建投发展房地产开发有限公司					32,345,067.62	
浙江物产租赁公司					12,041,639.70	
浙江好易购汽车销售有限公司					3,149,028.40	
浙江风马牛长乐文化旅游有限公司					3,044,672.90	
山东领航					192,000,000.00	
经职汽车					601,127.41	

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
2.联营企业						
浙江产权交易所有限公司		5,194,800.00			82,522,880.98	
杭州凯忻投资管理有限公司					109,746,000.00	
中盐浙江义乌食盐配送有限公司					33,820,476.78	
浙江浙盐资本管理有限公司					9,427,622.75	
中银投资浙商产业基金管理(浙江)有限公司					45,401,549.95	
浙江富浙股权投资基金管理有限公司[注 1]				3,000,000.00	3,000,000.00	
杭州国同富浙企业管理咨询有限公司					122,500.00	
浙江省浙创启元创业投资有限公司					31,537,447.29	
北京英特维网络有限公司					24,894,900.00	24,894,900.00
浙江金甬腈纶有限公司					35,462,673.00	35,462,673.00
上海鸿汇置业有限公司[注 2]			-20,576,623.03			
浙江深改产业发展合伙企业(有限合伙)				5,000,000.00	209,896,175.44	
浙江建投机械租赁有限公司					6,075,599.03	
浙江基建投资管理有限公司		3,080,000.00			12,688,289.42	
义乌浙建高新投资有限公司					24,336,377.77	
五矿财富投资管理有限公司		3,952,170.15			47,456,376.59	
台州市路桥龙飞投资管理合伙企业(有限合伙)					100,905,828.64	
台州市路桥飞龙湖建盛置联投资发展有限公司					10,000,000.00	
浙江绿建房屋工程服务有限公司						
台州东部建材科技有限公司					53,600,456.22	
南昌城建构件有限公司					24,749,962.64	
金华网新科技产业孵化园建设有限公司						
钢杰人力					2,177,262.09	

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
浙江农发小额贷款股份有限公司						
ChinaZhejiang-Westfields construction Limited Joint Venture					25,635,416.84	
芜湖中睿置业有限公司					52,721,432.14	39,378,589.23
浙江铁建绿城房地产开发有限公司		7,500,000.00			74,798,260.27	
太仓国联置业有限公司		11,625,000.00			56,360,491.76	
杭州物诺						
温金中心						
浙江蓝城建设管理有限公司						
浙江新联民爆器材有限公司					139,836,759.17	
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		450,000.00			2,549,541.29	
平湖中大新佳服饰有限公司					594,045.12	
浙江中大人地实业有限公司					7,751,993.17	
平湖滨江房地产开发有限公司					211,907,181.57	
浙江中大国安投资管理有限公司					69,606,602.20	
杭州中大国安养老服务服务有限公司						
杭州中大青坤投资管理合伙企业(有限合伙)						
杭州中大卓越资产管理合伙企业(有限合伙企业)		3,773,584.91			53,811,264.51	
浙江金石德宜投资管理有限公司						
浙江中大东业产业园运营管理有限公司						
杭州同善合厚投资管理合伙企业(有限合伙)						
物产瞰澜(杭州)投资管理有限公司		3,000,000.00			6,856,679.56	
浙物瞰澜(杭州)创业投资合伙企业(有					479,073,678.49	

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
限合伙)						
杭州中大源新企业管理咨询有限公司					4,289,579.88	
武义武泰投资合伙企业(有限合伙)		6,012,791.19			118,682,633.30	
衢州祁虎投资合伙企业(有限合伙)					41,392,818.29	
衢州巴虎投资合伙企业(有限合伙)		718,445.29			4,816,133.37	
浙江元通机电经贸有限公司					4,282,980.23	
浙江米卡迪汽车销售服务有限公司					5,939,615.11	
温州申浙汽车有限公司		355,200.00			2,103,002.33	
温州甌通汽车有限公司		4,000,000.00			16,861,650.06	
浙江车友汽车俱乐部有限公司		105,000.00			520,235.86	
浙江之成汽车有限公司					3,508,366.46	
浙江通诚格力电器有限公司		7,750,000.00			320,829,926.71	
宁波众通汽车有限公司		64,515.35			16,465,699.03	
上海全仕宝信息技术有限公司			2,781,292.05		2,781,292.05	2,781,292.05
杭州城投武林投资发展有限公司					119,850,264.39	
台州市路桥新岛投资发展有限公司					69,026,354.55	
浙江物产万信投资管理有限公司		1,938,000.00			13,771,486.12	
上海徐泾污水处理有限公司					57,315,815.70	
浙江物产宋都旅游文化有限公司					27,708,231.38	
兰溪市扬子江生态建设管理有限公司					27,207,906.41	
上海大宗钢铁电子交易中心						
浦江富春紫光水务有限公司					63,840,449.73	
桐乡泰爱斯热电有限公司					64,238,274.13	
山煤物产环保能源(浙江)有限公司					52,398,685.20	
浙江南方石化工业有限公司					24,718,880.50	24,718,880.50
嘉兴协成船舶污染防治有限公司					2,730,382.10	

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
杭州临全投资有限公司					100,000.00	
浙江宏途供应链管理有限公司					12,696,817.00	
浙江长乐小镇投资管理有限公司					13,919,464.12	
长乐为秧						
蓝城小镇(杭州)开发投资合伙企业(有限合伙)						
蓝城小镇致源(杭州)投资合伙企业(有限合伙)		9,691,156.92			448,637,757.89	
杭州康养产业投资管理合伙企业(有限合伙)						
宁波梅山保税港区浙物诺客投资管理有限公司					20,538,318.27	200,000.00
湖州银行					445,665,593.59	
中大货运[注 3]				2,037,766.91	7,985,095.31	
宁陵人地服饰有限公司					2,662,920.60	
浙江物产安橙科技有限公司					320,160.91	
衢州哲泰投资合伙企业(有限合伙)		141,571.71			12,551,816.66	
衢州卓泰投资合伙企业(有限合伙)		2,039,364.17			45,135,616.44	
嘉兴辰坤投资合伙企业(有限合伙)					26,303,002.17	
新余高新区恒川投资中心(有限合伙)					22,613,351.17	
杭州源祺股权投资合伙企业(有限合伙)					16,549,135.77	
地浦科技					84,259,941.23	
杭州中大人力资源有限公司					806,246.84	
浙江金华安邦护卫有限公司		2,035,711.38		24,883,753.45	28,861,716.30	
宁波银邦金融服务有限公司				7,674,412.05	8,431,856.60	
浙江省智慧消防管理有限公司				-	-536,150.28	
3.其他企业						
杭州西子实验学校					11,061,290.42	

注 1: 浙江富浙股权投资基金管理有限公司因引入新的战略投资者, 导致本公司之子公司

司富浙资本对其丧失控制，本期改按权益法核算。

注2：本公司之子公司发展资产根据浙江省国资委2019年1月9日下达的《浙江省国资委关于浙江省发展资产经营有限公司资产减值准备及资产损失财务核销的批复》（浙国资财评[2019]2号）文件，核销账面上海鸿汇置业有限公司股权，其中账面原值20,576,623.03元，已计提资产减值准备20,576,623.03元。

注3：中大货运长期股权投资增减变动中，其他项变动系自2019年10月起，中大货运其他股东不再承诺在重大经营决策事项上与本公司保持一致，故本公司对中大货运不具有实质控制权，不纳入合并范围，核算方法由成本法转为权益法。

（三）重要合营企业的主要财务信息

项 目	建投发展	
	期末数/本期数	期初数/上年同期数
流动资产	370,242,726.10	457,699,299.24
其中：现金和现金等价物	237,262,373.50	256,932,300.73
非流动资产	283,096.73	378,484.21
资产合计	370,525,822.83	458,077,783.45
流动负债	305,835,687.60	398,356,937.87
非流动负债		
负债合计	305,835,687.60	398,356,937.87
少数股东权益		
归属于母公司所有者权益	64,690,135.23	59,720,845.58
按持股比例计算的净资产份额	32,345,067.62	29,860,422.79
调整事项		-29,860,422.79
商誉		
内部交易未实现利润		
对合营企业权益投资的账面价值	32,345,067.62	
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	56,531,517.97	963,129,215.62
财务费用	-6,173,902.88	-3,758,275.05
所得税费用	712,269.32	
净利润	4,969,289.65	238,081,328.29
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	4,969,289.65	238,081,328.29
本期收到的来自合营企业的股利		

项 目	期末数/本期数		期初数/上年同期数
	浙江物产租赁公司	山东领航[注]	浙江物产租赁公司
流动资产	59,104,013.50	430,000,000.00	61,014,661.78

项 目	期末数/本期数		期初数/上年同期数
	浙江物产租赁公司	山东领航[注]	浙江物产租赁公司
其中：现金和现金等价物	59,104,013.50		61,014,661.78
非流动资产	297,000.00		297,000.00
资产合计	59,401,013.50	430,000,000.00	61,311,661.78
流动负债	43,527,329.05	30,000,000.00	45,562,885.42
非流动负债	138,575.35		138,575.35
负债合计	43,665,904.40	30,000,000.00	45,701,460.77
少数股东权益			
归属于母公司所有者权益	15,735,109.10	400,000,000.00	15,610,201.01
按持股比例计算的净资产份额	12,062,534.64	192,000,000.00	11,966,780.09
调整事项	-20,894.94		-20,894.93
商誉			
内部交易未实现利润			
其他	-20,894.94		-20,894.93
对合营企业权益投资的账面价值	12,041,639.70	192,000,000.00	11,945,885.16
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值			
营业收入			
财务费用	-5,769.67		-5,219.07
所得税费用			
净利润	124,908.09		-613,685.80
终止经营的净利润			
其他综合收益			
综合收益总额	124,908.09		-613,685.80
本期收到的来自合营企业的股利			

[注]：山东领航本期新设，上期无发生额。

(四) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末金额/本期金额			
	中银投资浙商产业基金 管理(浙江)有限公司	浙江产权交易 所有有限公司	浙江省浙创启 元创业投资有 限公司	浙江深改产业 发展合伙企业 (有限合伙)
流动资产	113,706,866.86	493,825,664.91	188,683.34	185,702,161.63
非流动资产	30,520,120.79	73,072,320.00	136,339,200.00	1,532,709,502.10
资产合计	144,226,987.65	566,897,984.91	136,527,883.34	1,718,411,663.73
流动负债	14,508,273.50	319,081,525.50		
非流动负债				
负债合计	14,508,273.50	319,081,525.50		
净资产	129,718,714.15	247,816,459.41	136,527,883.34	1,718,411,663.73
按持股比例计算的净资产 份额	45,401,549.95	82,522,880.98	34,131,970.84	206,239,983.53

项目	期末金额/本期金额			
	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	浙江省浙创启 元创业投资有 限公司	浙江深改产业 发展合伙企业 （有限合伙）
调整事项			-2,594,523.35	3,656,191.91
对联营企业权益投资的账 面价值	45,401,549.95	82,522,880.98	31,537,447.29	209,896,175.44
存在公开报价的权益投资 的公允价值				
营业收入	23,920,878.25			
净利润	5,503,419.57	27,865,768.42	2,710,007.86	10,492,881.65
其他综合收益		-6,726.74		
综合收益总额	5,503,419.57	27,859,041.68	2,710,007.86	10,492,881.65
企业本期收到的来自联营 企业的股利		5,194,800.00		

续：

项目	期末金额/本期金额		
	浙江浙盐资本管理 有限公司	中盐浙江义乌食盐 配送有限公司	杭州凯忻投资管理 有限公司
流动资产	20,083,189.74	25,261,417.67	4,658,289.64
非流动资产	741,841.50	45,779,592.19	350,000,000.00
资产合计	20,825,031.24	71,041,009.86	354,658,289.64
流动负债	-125,241.53	2,019,628.67	4,704,000.00
非流动负债			
负债合计	-125,241.53	2,019,628.67	4,704,000.00
净资产	20,950,272.77	69,021,381.19	349,954,289.64
按持股比例计算的净资产份额	9,427,622.75	33,820,476.78	104,986,286.89
调整事项			4,759,713.11
对联营企业权益投资的账面价值	9,427,622.75	33,820,476.78	109,746,000.00
存在公开报价的权益投资的公允价值			
营业收入	3,403,773.58	4,017,535.48	
净利润	-957,163.01	-405,804.71	-44,671.60
其他综合收益			
综合收益总额	-957,163.01	-405,804.71	-44,671.60
企业本期收到的来自联营企业的股利			

续：

项目	期初金额/上期金额			
	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	浙江省浙创启 元创业投资有 限公司	浙江深改产业 发展合伙企业 （有限合伙） [注]

项目	期初金额/上期金额			
	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	浙江省浙创启 元创业投资有 限公司	浙江深改产业 发展合伙企业 (有限合伙) [注]
流动资产	80,567,314.30	442,501,651.70	938,675.48	
非流动资产	58,443,472.82	76,545,186.16	155,279,200.00	
资产合计	139,010,787.12	519,046,837.86	156,217,875.48	
流动负债	14,795,492.54	283,624,964.17		
非流动负债				
负债合计	14,795,492.54	283,624,964.17		
净资产	124,215,294.58	235,421,873.69	156,217,875.48	
按持股比例计算的净资产份额	43,475,353.10	78,395,483.93	39,054,468.87	
调整事项			-2,594,523.55	
对联营企业权益投资的账面价值	43,423,103.08	78,395,483.93	36,459,945.32	
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	20,088,324.02			
净利润	4,286,749.41	33,476,887.86	-11,573,362.54	
其他综合收益		-586,649.69		
综合收益总额	4,286,749.41	32,890,238.17	-11,573,362.54	
企业本期收到的来自联营企业的股利		4,329,000.00		

续：

项目	期初金额/上期金额		
	浙江浙盐资本管理 有限公司	中盐浙江义乌食盐 配送有限公司	杭州凯忻投资管理 有限公司[注]
流动资产	20,498,318.55	23,333,275.78	
非流动资产	1,097,847.78	47,478,633.62	
资产合计	21,596,166.33	70,811,909.40	
流动负债	-196,385.29	1,384,723.50	
非流动负债	301836.02		
负债合计	105,450.73	1,384,723.50	
净资产	21,490,715.60	69,427,185.90	
按持股比例计算的净资产份额	9,670,822.02	34,019,321.09	
调整事项			
对联营企业权益投资的账面价值	9,670,822.02	34,019,321.09	
存在公开报价的权益投资的公允价值			
营业收入	4,995,672.09	3,978,199.90	
净利润	-4,785,162.67	-461,371.48	

项目	期初金额/上期金额		
	浙江浙盐资本管理 有限公司	中盐浙江义乌食盐 配送有限公司	杭州凯忻投资管理 有限公司[注]
其他综合收益			
综合收益总额	-4,785,162.67	-461,371.48	
企业本期收到的来自联营企业的股利			

[注]：杭州凯忻投资管理有限公司、浙江深改产业发展合伙企业（有限合伙）本期新设，上期无发生额。

项 目	期末数/本期数			
	五矿财富投资管 理有限公司	台州东部建材科 技有限公司	南昌城建	建投机械租赁
流动资产	55,477,036.94	179,190,215.16	282,430,233.63	52,729,967.89
非流动资产	137,030,120.80	440,348,897.86	42,296,776.57	9,193,388.69
资产合计	192,507,157.74	619,539,113.02	324,727,010.20	61,923,356.58
流动负债	73,866,216.30	191,845,392.51	258,596,748.94	31,411,719.43
非流动负债		301,575,000.00		133,642.00
负债合计	73,866,216.30	493,420,392.51	258,596,748.94	31,545,361.43
少数股东权益				
归属于母公司所有者权益	118,640,941.44	126,118,720.51	66,130,261.26	30,377,995.15
按持股比例计算的净资产份额	47,456,376.59	53,600,456.22	24,749,962.64	6,075,599.03
调整事项				
商誉				
内部交易未实现利润				
对联营企业权益投资的账面价值	47,456,376.59	53,600,456.22	24,749,962.64	6,075,599.03
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	305,439,123.38	95,937,239.52	241,366,487.91	38,281,268.82
净利润	12,954,542.04	-2,719,545.60	8,885,244.50	594,035.53
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	12,954,542.04	-2,719,545.60	8,885,244.50	594,035.53
本期收到的来自联营企业的股利	3,952,170.15			

（续上表）

项 目	期初数/上年同期数			
	五矿财富投资管 理有限公司	台州东部建材科 技有限公司	南昌城建	建投机械租赁
流动资产	47,566,615.21	202,447,760.93	273,535,246.85	33,132,826.38
非流动资产	82,045,355.99	260,713,521.84	46,676,622.98	11,260,133.64
资产合计	129,611,971.20	463,161,282.77	320,211,869.83	44,392,960.02
流动负债	14,045,146.42	31,323,016.66	262,966,853.07	14,475,358.40
非流动负债		303,000,000.00		133,642.00

项 目	期初数/上年同期数			
	五矿财富投资管理 有限公司	台州东部建材科 技有限公司	南昌城建	建投机械租赁
负债合计	14,045,146.42	334,323,016.66	262,966,853.07	14,609,000.40
少数股东权益				
归属于母公司所有者权益	115,566,824.78	128,838,266.11	57,245,016.76	29,783,959.62
按持股比例计算的净资产份额	46,226,729.92	54,756,263.10	21,207,063.98	5,956,791.92
调整事项				
商誉				
内部交易未实现利润				
对联营企业权益投资的账面价值	46,226,729.92	54,756,263.10	21,207,063.98	5,956,791.92
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	91,040,789.49	3,017.21	197,943,948.57	22,177,157.85
净利润	12,350,531.72	-2,597,468.88	1,288,061.39	-180,193.79
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	12,350,531.72	-2,597,468.88	1,288,061.39	-180,193.79
本期收到的来自联营企业的股利	4,018,472.83			

(续上表)

项 目	期末数/本期数			
	基建投资	China Zhejiang -Westfields construction Limited Joint Venture	台州市路桥龙飞投 资管理合伙企业 (有限合伙)	义乌浙建
流动资产	40,734,300.29	193,556,661.83	4,775,653.31	9,530,898.69
非流动资产	2,455,520.02	338,918.85	212,000,000.00	70,799,560.83
资产合计	43,189,820.31	193,895,580.68	216,775,653.31	80,330,459.52
流动负债	14,352,798.90	136,325,059.53	400.00	30,664,382.43
非流动负债				
负债合计	14,352,798.90	136,325,059.53	400.00	30,664,382.43
少数股东权益				
归属于母公司所有者权益	28,837,021.41	57,570,521.15	216,775,253.31	49,666,077.09
按持股比例计算的净资产份额	12,688,289.42	29,360,965.79	65,964,709.58	24,336,377.77
调整事项		-3,725,548.95	34,941,119.06	
商誉				
内部交易未实现利润				
对联营企业权益投资的账面价值	12,688,289.42	25,635,416.84	100,905,828.64	24,336,377.77
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	14,292,889.65	210,289,178.44		

项 目	期末数/本期数			
	基建投资	China Zhejiang -Westfields construction Limited Joint Venture	台州市路桥龙飞投 资管理合伙企业 (有限合伙)	义乌浙建
净利润	6,020,654.47	-155,211.97	-318,114.38	-333,922.91
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	6,020,654.47	-155,211.97	-318,114.38	-333,922.91
本期收到的来自联营企业的股利	3,080,000.00			

(续上表)

项 目	期初数/上年同期数			
	基建投资	China Zhejiang -Westfields construction Limited Joint Venture	台州市路桥龙飞 投资管理合伙企 业(有限合伙)	义乌浙建
流动资产	40,752,422.00	33,609,454.98	117,121,656.58	
非流动资产	2,606,869.90		100,000,000.00	
资产合计	43,359,291.90	33,609,454.98	217,121,656.58	
流动负债	13,542,924.96	3,288,990.31	1,900.00	
非流动负债				
负债合计	13,542,924.96	3,288,990.31	1,900.00	
少数股东权益				
归属于母公司所有者权益	29,816,366.94	30,320,464.67	217,119,756.58	
按持股比例计算的净资产份额	13,119,201.45	15,463,436.98	64,332,583.87	
调整事项		7,769,496.97		
商誉				
内部交易未实现利润				
其他		7,769,496.97		
对联营企业权益投资的账面价值	13,119,201.45	23,232,933.95	64,332,583.87	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	13,507,330.55	33,855,214.41		
净利润	5,494,742.07	-347,580.82	8,645.58	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	5,494,742.07	-347,580.82	8,645.58	
本期收到的来自联营企业的股利				

(续上表)

项 目	钢杰人力	
	期末数/本期数	期初数/上年同期数

项 目	钢杰人力	
	期末数/本期数	期初数/上年同期数
流动资产	36,225,306.58	
非流动资产	347,779.62	
资产合计	36,573,086.20	
流动负债	31,057,382.56	
非流动负债	72,548.42	
负债合计	31,129,930.98	
少数股东权益		
归属于母公司所有者权益	5,443,155.22	
按持股比例计算的净资产份额	2,177,262.09	
调整事项		
商誉		
内部交易未实现利润		
对联营企业权益投资的账面价值	2,177,262.09	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	371,687,410.97	
净利润	2,476,479.72	
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	2,476,479.72	
本期收到的来自联营企业的股利		

单位：万元

项目	期末数/本期数					
	湖州银行	浙物瞰澜	通诚格力	蓝城致源	新联民爆	平湖滨江
流动资产	5,467,847.92	5,208.61	259,918.26	3,809.71	55,454.66	730,414.37
非流动资产	1,652,660.11	54,999.99	6,462.62	49,900.00	78,821.16	1,133.41
资产合计	7,120,508.03	60,208.60	266,380.88	53,709.71	134,275.82	731,547.78
流动负债	5,738,630.59		137,998.14	3,791.33	76,716.62	660,912.05
非流动负债	936,211.84		50.77		1,075.27	
负债合计	6,674,842.43		138,048.91	3,791.33	77,791.89	660,912.05
少数股东权益					22,144.69	
归属于母公司所有者权益	445,665.60	60,208.60	128,331.97	49,918.38	34,339.24	70,635.73
按持股比例计算的净资产份 额	44,566.56	50,515.02	32,082.99	44,876.63	7,994.18	21,190.72
调整事项		-2,607.65		-12.85	5,989.51	
商誉						

项目	期末数/本期数					
	湖州银行	浙物墩澜	通诚格力	蓝城致源	新联民爆	平湖滨江
内部交易未实现利润						
其他[注]		-2,607.65		-12.85	5,989.51	
对联营企业权益投资的账面价值	44,566.56	47,907.37	32,082.99	44,863.78	13,983.68	21,190.72
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	174,619.82		246,001.77		139,316.45	195,933.24
净利润	75,697.60	-425.23	29,509.53	3,952.90	7,393.75	43,706.25
终止经营的净利润						
其他综合收益	-71.45					
综合收益总额	75,626.15	-425.23	29,509.53	3,952.90	7,393.75	43,706.25
本期收到的来自联营企业的股利						

(续上表)

项目	期初数/上期数					
	湖州银行	浙物墩澜	通诚格力	蓝城致源	新联民爆	平湖滨江
流动资产	3,944,141.89	5,813.84	153,486.20	4,742.57	56,313.34	550,124.14
非流动资产	1,258,208.76	54,999.99	6,603.96	49,900.00	75,655.14	669.77
资产合计	5,202,350.65	60,813.83	160,090.16	54,642.57	131,968.48	550,793.91
流动负债	4,435,948.62	180.00	58,167.72	4,736.72	78,510.89	523,864.43
非流动负债	425,994.85				1,148.13	
负债合计	4,861,943.47	180.00	58,167.72	4,736.72	79,659.02	523,864.43
少数股东权益					21,624.16	
归属于母公司所有者权益	340,407.18	60,633.83	101,922.44	49,905.85	30,685.30	26,929.48
按持股比例计算的净资产份额		50,871.78	25,480.61	44,905.28	12,177.64	8,078.85
调整事项		-2,110.95		4.73	955.40	174.31
商誉						
内部交易未实现利润						
其他[注]		-2,110.95		4.73	955.40	174.31
对联营企业权益投资的账面价值		48,760.83	25,480.61	44,910.01	13,133.04	8,253.16
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	164,758.83		290,403.46		136,894.59	175,140.23

项目	期初数/上期数					
	湖州银行	浙物瞰澜	通诚格力	蓝城致源	新联民爆	平湖滨江
净利润	48,867.98	-237.94	18,489.85	3,943.57	5,145.29	21,144.03
终止经营的净利润						
其他综合收益	997.95					
综合收益总额	49,865.93	-237.94	18,489.85	3,943.57	5,145.29	21,144.03
本期收到的来自联营企业的股利			775.00	3,457.34		

[注]：浙物瞰澜、蓝城致源系合伙企业，物产中大按照合伙协议分配条款确认应享有的投资收益；新联民爆其他调整事项主要系评估增值差异；湖州银行系本期新投资的联营企业，上期无对联营企业权益投资的账面价值。

（五）不重要的合营企业和联营企业的汇总信息

北京英特维网络有限公司已多年不经营，无财务报表，浙江金甬睛纶有限公司净资产已为负数，公司账面已对上述公司全额计提减值准备。

注释18.其他权益工具投资

（一）其他权益工具情况

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	49,921,189.21	117,033,589.21
期货会员资格	1,400,000.00	1,400,000.00
合计	51,321,189.21	118,433,589.21

（二）本期终止确认的其他权益工具投资

项目	终止确认时公允价值	终止确认时累计利得和损失	处置原因
武义一中建设投资有限公司	74,250,000.00		出于经营考虑，浙建集团持有的武义一中股权于本期处置；建设租赁持有的武义一中股权，因浙建集团处置建设租赁股权而全部转出
浙江国光生化股份有限公司	1,000,000.00		出于经营考虑，本期处置
合计	75,250,000.00		

（三）期末重要的其他权益工具情况表

项目	投资成本	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	期末公允价值
绍兴元田汽车销售有限公司	3,227,356.61		3,227,356.61
四川金合纺织有限公司	3,600,000.00		3,600,000.00
期货会员资格	1,400,000.00		1,400,000.00

项目	投资成本	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	期末公允价值
合计	8,227,356.61		8,227,356.61

注释19.其他非流动金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,111,077,504.32	1,881,707,571.46
其中：债务工具投资	69,162,227.34	88,310,000.00
权益工具投资	1,041,915,276.98	1,793,397,571.46
合计	1,111,077,504.32	1,881,707,571.46

注释20.投资性房地产

(一) 以成本计量

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一. 账面原值合计	1,279,525,226.59	506,981,116.07	46,369,435.18	1,740,136,907.48
1. 房屋、建筑物	1,183,047,941.26	407,292,881.08	37,400,142.05	1,552,940,680.29
2. 土地使用权	96,477,285.33	99,688,234.99	8,969,293.13	187,196,227.19
二. 累计折旧/摊销合计	261,631,289.55	139,489,559.36	20,681,806.90	380,439,042.01
1. 房屋、建筑物	235,794,336.72	111,438,594.15	18,427,565.98	328,805,364.89
2. 土地使用权	25,836,952.83	28,050,965.21	2,254,240.92	51,633,677.12
三. 账面净值合计	1,017,893,937.04	—	—	1,359,697,865.47
1. 房屋、建筑物	947,253,604.54	—	—	1,224,135,315.40
2. 土地使用权	70,640,332.50	—	—	135,562,550.07
四. 减值准备合计				
1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
五. 账面价值合计	1,017,893,937.04	—	—	1,359,697,865.47
1. 房屋、建筑物	947,253,604.54	—	—	1,224,135,315.40
2. 土地使用权	70,640,332.50	—	—	135,562,550.07

(二) 以公允价值计量

项目	房屋及建筑物	合计
期初数	2,613,003,692.22	2,613,003,692.22
本期变动	-170,247,825.66	-170,247,825.66
加：公允价值变动	15,640,909.22	15,640,909.22
减：处置	108,779,310.88	108,779,310.88
转为自用房地产	77,109,424.00	77,109,424.00

期末数	2,442,755,866.56	2,442,755,866.56
-----	------------------	------------------

注：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。

（三）未办妥产权证书的投资性房地产

投资性房地产项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
西湖区桃园新村	18,429,100.00	景区土地无法办理权证
西湖物资大厦	12,964,300.00	历史原因无法办理权证
合计	31,393,400.00	

注释21.固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	10,867,397,591.70	10,405,230,960.45
固定资产清理	2,020,102.35	403,949.39
合计	10,869,417,694.05	10,405,634,909.84

（一）固定资产情况

项目	期初余额	本期增加	其他增加[注]	本期减少	期末余额
1.账面原值合计	15,762,832,362.53	2,685,329,562.72	1,316,521,878.82	2,360,238,314.22	17,404,445,489.85
其中：房屋及建筑物	7,120,806,205.54	616,641,396.61	680,865,944.57	800,575,352.70	7,617,738,194.02
专用设备	5,886,409,748.19	1,089,573,639.47	539,917,442.46	523,234,790.55	6,992,666,039.57
运输工具	924,089,050.18	443,929,817.86	34,789,341.22	335,305,943.37	1,067,502,265.89
通用设备	1,626,223,240.13	451,054,987.87	60,949,150.57	676,645,339.83	1,461,582,038.74
固定资产装修	95,739,542.99	10,478,840.14			106,218,383.13
临时设施	109,564,575.50	73,650,880.77		24,476,887.77	158,738,568.50
2.累计折旧合计	5,232,532,685.56	1,471,453,359.67	584,436,466.58	808,212,226.40	6,480,210,285.41
其中：房屋及建筑物	1,809,993,356.20	321,263,462.34	78,186,232.08	175,819,953.13	2,033,623,097.49
专用设备	2,280,059,735.81	718,075,745.33	431,934,136.93	272,621,861.90	3,157,447,756.17
运输工具	432,903,123.24	149,502,297.40	29,440,395.22	156,509,330.58	455,336,485.28
通用设备	561,288,893.04	228,881,171.86	44,875,702.35	179,396,325.67	655,649,441.58
固定资产装修	78,519,413.67	6,079,062.42			84,598,476.09
临时设施	69,768,163.60	47,651,620.32		23,864,755.12	93,555,028.80
3.账面净值合计	10,530,299,676.97	—	—	—	10,924,235,204.44
其中：房屋及建筑物	5,310,812,849.34	—	—	—	5,584,115,096.53
专用设备	3,606,350,012.38	—	—	—	3,835,218,283.40

项目	期初余额	本期增加	其他增加[注]	本期减少	期末余额
运输工具	491,185,926.94	—	—	—	612,165,780.61
通用设备	1,064,934,347.09	—	—	—	805,932,597.16
固定资产 装修	17,220,129.32	—	—	—	21,619,907.04
临时设施	39,796,411.90	—	—	—	65,183,539.70
4.减值准备合计	125,068,716.52			68,231,103.78	56,837,612.74
其中：房屋及建 筑物	736,702.15				736,702.15
专用设备	123,757,753.67			68,231,103.78	55,526,649.89
运输工具					
通用设备	574,260.70				574,260.70
固定资产 装修					
临时设施					
5.账面价值合计	10,405,230,960.45	—	—	—	10,867,397,591.7
其中：房屋及建 筑物	5,310,076,147.19	—	—	—	5,583,378,394.38
专用设备	3,482,592,258.71	—	—	—	3,779,691,633.51
运输工具	491,185,926.94	—	—	—	612,165,780.61
通用设备	1,064,360,086.39	—	—	—	805,358,336.46
固定资产 装修	17,220,129.32	—	—	—	21,619,907.04
临时设施	39,796,411.90	—	—	—	65,183,539.70

注：其他增加系安邦护卫期初数影响。

（二）期末未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
富物资产房屋及建筑物	1,052,686.63	尚在办理过程中
物产元通部分展厅	300,669,837.78	无法办理/尚在办理中
物产金属海南酒店	230,211,381.04	尚在办理中
桐乡泰爱斯环保能源有限公司部分建筑物	161,602,807.87	尚在办理中
新嘉爱斯部分建筑物	84,705,057.57	尚未竣工决算
宏元药业部分建筑物	14,425,780.80	正在办理
江苏科本药业有限公司部分建筑物	8,914,551.99	正在办理
浙江元通线缆制造有限公司部分建筑物	5,627,439.44	无法办理
富欣热电部分建筑物	3,575,185.29	正在办理
杭州中大物业管理有限公司地下车位	1,290,000.06	无法办理
浙金物流部分建筑物	552,640.24	无法办理

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
深圳市金凯工贸发展有限公司部分建筑物	306,888.50	正在办理
浙江浙金钢材贸易有限公司部分建筑物	227,834.85	无法办理
物产实业部分建筑物	142,235.42	无法办理
物产国贸汽车	30,042.71	无法办理
浙西产业化 PC 构件龙游生产基地一期厂房	86,671,744.45	需等二期厂房完工后，一起验收办理产权证
工业安装房屋及建筑物	25,352,275.32	系扩建房产，无房产证
工业安装六分公司办公楼	18,761,967.12	产权办理中
浙江建工钢结构厂房及其他	8,930,167.78	产权办理中
建机集团房屋及建筑物	8,444,011.01	产权办理中
浙江二建房屋及建筑物	8,170,396.27	产权办理中
建工大厦	5,354,993.51	产权办理中
浙江一建房屋及建筑物	4,359,652.84	历史遗留问题
富浙资产房屋及建筑物	36,885,220.82	为本公司移交房产，尚在办理中
盐业集团房屋及建筑物	76,182,187.77	批建手续不全，或者未重新办理房产证，或正在办理中
安邦护卫房屋及建筑物	387,373,700.76	尚在办理中

(三) 固定资产清理情况

项目	期末账面价值	期初账面价值	转入清理的原因
房屋及建筑物	1,993,386.69	226,854.49	
通用设备	26,715.66	177,094.90	
合计	2,020,102.35	403,949.39	

注释22.在建工程

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
展厅装修	21,997,437.60		21,997,437.60	13,008,932.25		13,008,932.25
设备安装	75,037,922.38		75,037,922.38	179,710,726.21		179,710,726.21
医院	1,068,907,432.54		1,068,907,432.54	779,083,585.84		779,083,585.84
新建厂房	231,941,522.70		231,941,522.70	122,560,734.56		122,560,734.56
浙西产业化 PC 构件龙游生产基地一期项目				24,633,288.73		24,633,288.73
浙西新型建筑工业化产业园	106,751,229.14		106,751,229.14	57,178.74		57,178.74
天台县苍山污水处理厂(一期)工程				32,593,229.98		32,593,229.98
一建办公楼和宿舍楼建造工程	47,964,811.00		47,964,811.00			
煤山中水回用项目	6,093,538.85		6,093,538.85			

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
煤山污水厂续建及提标改造工程	9,747,690.79		9,747,690.79			
煤山镇新增区域供水设施改造工程	4,683,139.98		4,683,139.98			
绍兴市城区食盐配送中心项目				9,061,216.26		9,061,216.26
一万吨/年雪花盐加工项目工程				7,361,303.05		7,361,303.05
新生产基地建设盐滩费(南浦)	7,141,399.97		7,141,399.97	6,500,760.40		6,500,760.40
其他	245,845,841.90		245,845,841.90	104,085,664.04		104,085,664.04
工程物资	519,717.20		519,717.20	577,369.33		577,369.33
合计	1,826,631,684.05		1,826,631,684.05	1,279,233,989.39		1,279,233,989.39

(一) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数(万元)	期初余额	本期增加	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
中大线缆智能制造基地建设项目工程	16,540.54	85,162.58	41,574,864.85			41,660,027.43
新都金海提标改造工程	25,500.00	11,037.74	47,185,333.56			47,196,371.30
新嘉爱斯集中供压缩空气扩建项目	29,300.00	125,006,824.07	112,947,347.03	226,272,860.63		11,681,310.47
浦江热电厂区建设工程	75,800.00	19,136,898.16	74,904,648.20	91,785,092.04	866,623.29	1,389,831.03
宏元药业合成车间5、6及甲类库	17,000.00	10,944,223.42	2,964,500.84	13,554,243.15		354,481.11
物产环境污水处理项目	105,454.00	36,638,707.07	142,057,630.91	158,547.82	31,914,277.49	146,623,512.67
金华市人民医院迁建项目	156,699.93	779,083,585.84	289,823,846.70			1,068,907,432.54
衢州朗园养老项目医养综合体	52,179.48		138,840,240.22			138,840,240.22
浙西产业化PC构件龙游生产基地一期项目	10,666.66	24,633,288.73	82,033,344.37	106,666,633.10	-	
浙西新型建筑工业化产业园	12,717.87	57,178.74	106,694,050.40		-	106,751,229.14
一建办公楼和宿舍楼建设工程	17,846.00		47,964,811.00		-	47,964,811.00
合计	519,704.48	995,596,906.35	1,086,990,618.08	438,437,376.74	32,780,900.78	1,611,369,246.91

续：

项目名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
中大线缆智能制造基地建设项目工程	25.19	25.00				自筹资金
新都金海提标改造工程	18.51	18.51				自筹资金
新嘉爱斯集中供压缩空气扩建项目	86.01	90.00				自筹资金
浦江热电厂区建设工程	67.00	67.00	4,571,745.90			自筹资金
宏元药业合成车间5、6及甲类库	8.18	8.00				自筹资金
物产环境污水处理项目	16.95			44,327.03		自筹资金和银行借款
金华市人民医院迁建项目	68.21	70.00				自筹资金
衢州朗园养老项目医养综合体	25.33	25.00	5,674,956.39			自筹资金
浙西产业化PC构件龙游生产基地一期项目	100.00	100.00	639,901.50	639,901.50	4.90	自筹
浙西新型建筑工业化产业园	83.94	84.00	988,181.90	988,181.90	5.16	自筹
一建办公楼和宿舍楼建设工程	26.88	26.88				自筹
合计	—	—	11,874,785.69	1,672,410.43	—	—

(二) 工程物资

项目	期末余额	期初余额
专用材料	519,717.20	577,369.33
合计	519,717.20	577,369.33

注释23.生产性生物资产

项目	种植业	合计
账面原值		
期初数	6,020,519.75	6,020,519.75
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数	6,020,519.75	6,020,519.75
累计折旧		
期初数	3,567,494.58	3,567,494.58
本期增加金额	1,719,026.08	1,719,026.08
1) 计提	1,719,026.08	1,719,026.08
本期减少金额		
期末数	5,286,520.66	5,286,520.66
账面价值		

期末账面价值	733,999.09	733,999.09
期初账面价值	2,453,025.17	2,453,025.17

注释24.无形资产

(一) 无形资产分类

项目	期初余额	本期增加	其他增加[注]	本期减少	期末余额
1.原价合计	3,713,065,893.07	242,529,023.55	207,836,437.09	473,280,616.68	3,690,150,737.03
其中：软件	158,545,262.15	61,193,929.38	896,536.99	4,198,998.48	216,436,730.04
土地使用权	2,945,409,816.91	141,508,714.62	206,939,900.10	209,731,935.00	3,084,126,496.63
海域使用权	34,358,800.00				34,358,800.00
其他	14,880,350.51	534,048.25		15,384.62	15,399,014.14
特许权	17,673,210.60				17,673,210.60
特许经营权	520,808,981.47	39,292,331.30		259,334,298.58	300,767,014.19
车位使用权	21,389,471.43				21,389,471.43
2.累计摊销额合计	726,834,725.88	129,026,219.22	21,299,830.56	66,512,583.85	810,648,191.81
其中：软件	89,820,757.47	27,273,209.26	127,832.28	2,192,919.29	115,028,879.72
土地使用权	548,789,865.53	73,961,215.54	21,171,998.28	46,477,344.03	597,445,735.32
海域使用权	4,662,980.19	981,680.04			5,644,660.23
其他	4,384,116.28	1,273,295.27		4,102.56	5,653,308.99
特许权	1,283,333.33	7,451,437.15			8,734,770.48
特许经营权	74,092,978.99	17,167,658.32		17,838,217.97	73,422,419.34
车位使用权	3,800,694.09	917,723.64			4,718,417.73
3.减值准备金额合计					
其中：软件					
土地使用权					
海域使用权					
其他					
特许权					
特许经营权					
车位使用权					
4.账面价值合计	2,986,231,167.19	—	—	—	2,879,502,545.22

项目	期初余额	本期增加	其他增加[注]	本期减少	期末余额
其中：软件	68,724,504.68	—	—	—	101,407,850.32
土地使用权	2,396,619,951.38	—	—	—	2,486,680,761.31
海域使用权	29,695,819.81	—	—	—	28,714,139.77
其他	10,496,234.23	—	—	—	9,745,705.15
特许权	16,389,877.27	—	—	—	8,938,440.12
特许经营权	446,716,002.48	—	—	—	227,344,594.85
车位使用权	17,588,777.34	—	—	—	16,671,053.70

注：其他增加系安邦护卫期初数影响。

(二) 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
新嘉爱斯	11,996,620.05	正在办理
青海广通汽车销售有限公司	5,401,882.33	正在办理
物产元通	2,331,074.60	正在办理
富欣热电	1,702,280.80	正在办理
龙游开发区 M119 地块	7,446,795.25	尚在办理
浙江省杭州市下城区东新路 756 号	1,808,878.12	该土地列入政府拆迁规划
安邦护卫土地	1,519,026.45	尚在办理

注释25.开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		内部开发支出	其他	转入当期损益	确认为无形资产	其他	
智慧供应链平台项目			1,962,264.15				1,962,264.15
阿托伐他汀钙片	2,700,000.00		1,800,000.00				4,500,000.00
物产中大 APP 开发实施项目 2.0	146,371.38						146,371.38
智慧报销平台		4,251,899.50					4,251,899.50
物信鹰眼风控平台项目		996,602.46					996,602.46
全球热选 2019	610,277.50	360,919.66	1,043,909.00		2,015,106.16		
ERP 平台 2019	773,187.84	541,379.47	3,464,432.36		4,778,999.67		
大数据服务平台 2019	283,622.64	609,051.90	1,597,459.52		2,490,134.06		

项目	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		内部开发支出	其他	转入当期损益	确认为无形资产	其他	
技术平台2019	211,000.79	112,787.38	1,408,693.32		1,732,481.49		
金融综合服务平台		90,229.91	383,018.87		473,248.78		
采购云系统			1,753,412.46		1,753,412.46		
纱线软件			3,112,047.24		3,112,047.24		
跨境云系统			2,702,657.00		2,702,657.00		
电器商城			356,369.98		356,369.98		
义乌跨境综合服务平台		203,017.30	433,439.43	636,456.73			
物产环能项目（一期）		45,114.95	78,807.17	123,922.12			
华桢商贸ERP开发		90,229.92	472,843.01	563,072.93			
英大人力外包		67,672.43		67,672.43			
工会系统		22,557.48		22,557.48			
其他		112,787.39	461,414.72	574,202.11			
合计	4,724,460.15	7,504,249.75	21,030,768.23	1,987,883.80	19,414,456.84		11,857,137.49

注释26.商誉

（一）商誉账面价值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	其他增加[注1]	本期减少	期末余额
浙江和诚汽车集团有限公司	545,536,073.82				545,536,073.82
富欣热电	146,305,081.27				146,305,081.27
秀舟热电	134,936,531.73				134,936,531.73
江西粤海	103,033,168.12			103,033,168.12	—
江苏科本药业有限公司	51,205,322.23				51,205,322.23
浙江元通机电发展有限公司	45,995,678.48				45,995,678.48
浙江之信汽车有限公司	35,840,326.23				35,840,326.23
杭州环水	27,085,501.15				27,085,501.15
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
化工港储	20,489,820.16				20,489,820.16
抚州市宝晋汽车销售服务有限公司	17,944,611.98				17,944,611.98
赣州市宝晋汽车销售服务有限公司	17,231,368.35				17,231,368.35
诸暨元通汽车有限公司	16,150,000.00				16,150,000.00

浙江省国有资本运营有限公司
2019 年度
财务报表附注

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	其他增加[注 1]	本期减少	期末余额
元通投资	7,830,000.00				7,830,000.00
杭州之信汽车有限公司	6,740,028.80				6,740,028.80
宁波元通机电实业有限公司	4,526,873.57				4,526,873.57
绍兴申浙汽车有限公司	4,322,535.88				4,322,535.88
联发(柬埔寨)制衣有限公司	4,762,093.26				4,762,093.26
浙江物产港洲石化有限公司	4,030,052.32				4,030,052.32
杭州元通元佳汽车有限公司	3,890,000.00				3,890,000.00
宁波元通宝通汽车有限公司	3,087,397.72				3,087,397.72
贵州亚冶	2,742,668.09				2,742,668.09
台州广泰汽车销售服务有限公司	2,516,909.34				2,516,909.34
浙江元通线缆制造有限公司	2,431,882.80				2,431,882.80
浙江元通龙通丰田汽车销售服务有限公司	2,245,975.50				2,245,975.50
嘉兴元通兴通汽车销售有限公司	1,673,233.32				1,673,233.32
浙江日通汽车销售有限公司	1,322,287.82				1,322,287.82
浙江和通汽车有限公司	1,250,000.00				1,250,000.00
宁波元通友达汽车有限公司	955,439.74				955,439.74
浙江申浙汽车股份有限公司	605,535.51				605,535.51
中大国际	471,386.00				471,386.00
浙江元通卡通汽车有限公司	430,671.14				430,671.14
浙江元通宝通汽车有限公司	291,505.00				291,505.00
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
浙江元通兰通汽车有限公司	208,481.59				208,481.59
嘉兴元通祥和汽车有限公司	154,867.28				154,867.28
浙江祥通汽车有限公司	76,207.67				76,207.67
绍兴祥通汽车有限公司	67,762.24				67,762.24
杭州祥通铃木汽车有限公司	38,677.06				38,677.06
绍兴东元汽车有限公司	28,549.38				28,549.38
浙江元通二手车有限公司	4,348.98				4,348.98
义乌泓宝行汽车销售服务有限公司		187,328,487.56			187,328,487.56
象山泓宝行汽车销售服务有限公司		30,467,691.65			30,467,691.65
绍兴泓宝行汽车销售服务有限公司		61,417,158.46			61,417,158.46

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	其他增加[注 1]	本期减少	期末余额
永康泓宝行汽车销售服务有限公司		22,565,335.20			22,565,335.20
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
华营建筑有限公司[注 2]	57,390,224.90	1,283,780.42			58,674,005.32
浙江建工五建建设有限公司		9,330,000.00			9,330,000.00
浙江建工交通工程建设有限公司	3,900,000.00				3,900,000.00
浙江建工水利水电建设有限公司	3,548,625.16				3,548,625.16
浙江益坚基础设施建设有限公司	1,012,953.30				1,012,953.30
宁波市建设工程设计院有限公司	640,546.31				640,546.31
太仓中茵建设投资有限公司	639,706.33				639,706.33
江西天和建设有限公司	387,207.49				387,207.49
浙江台州安邦保安服务有限公司			1,596,057.37		1,596,057.37
浙江亚克建筑门窗有限公司	132,281.83				132,281.83
合计	1,428,059,557.95	312,392,453.29	1,596,057.37	103,033,168.12	1,639,014,900.492

注 1：其他增加系本期合并安邦护卫影响。

注 2：华营建筑有限公司本期商誉增加系汇率变动形成。

（二）商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
富欣热电	33,407,370.33			33,407,370.33
秀舟热电		17,768,746.40		17,768,746.40
江苏科本药业有限公司	9,363,861.77			9,363,861.77
浙江元通机电发展有限公司	23,053,944.64			23,053,944.64
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
诸暨元通汽车有限公司		16,150,000.00		16,150,000.00
杭州之信汽车有限公司	6,740,028.80			6,740,028.80
宁波元通机电实业有限公司	4,526,873.57			4,526,873.57
绍兴申浙汽车有限公司		4,322,535.87		4,322,535.87
杭州元通元佳汽车有限公司	3,890,000.00			3,890,000.00

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
宁波元通宝通汽车有限公司	3,087,397.72			3,087,397.72
台州广泰汽车销售服务有限公司	2,516,909.34			2,516,909.34
嘉兴元通兴通汽车销售有限公司		1,673,233.32		1,673,233.32
浙江日通汽车销售有限公司	1,322,287.82			1,322,287.82
浙江申浙汽车股份有限公司	605,535.51			605,535.51
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
浙江元通兰通汽车有限公司		208,481.59		208,481.59
嘉兴元通祥和汽车有限公司	154,867.28			154,867.28
浙江祥通汽车有限公司	76,207.67			76,207.67
绍兴祥通汽车有限公司	67,762.24			67,762.24
杭州祥通铃木汽车有限公司	38,677.06			38,677.06
浙江元通二手车有限公司		4,348.98		4,348.98
苏州市天地民防建筑设计研究院有限公司	16,717,878.70	4,477,736.34		21,195,615.04
浙江亚克建筑门窗有限公司	132,281.83			132,281.83
合计	126,596,965.09	44,838,512.33		171,435,477.42

商誉的可收回金额主要按照预计未来现金流量的现值计算，其预计未来现金流量的现值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10.35%-21.21%。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。

注释27.长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	其他增加额 [注 1]	本期摊销额	其他减少额 [注 2]	期末余额
装修费	315,120,133.07	142,792,990.45	31,091,159.51	107,380,175.44	6,618,950.21	375,005,157.38
租赁费	38,602,570.51	29,432,856.30	9,788,616.48	29,864,731.38	532.00	47,958,779.91
长期资产 改造修理 费	9,800,079.80	16,689,558.81		9,407,077.80	12,484.99	17,070,075.82
管理费	1,344,660.16			1,075,728.12		268,932.04
车位款	5,761,653.83			270,555.08		5,491,098.75

项目	期初余额	本期增加额	其他增加额 [注 1]	本期摊销额	其他减少额 [注 2]	期末余额
其他	75,831,201.28	9,698,465.67		38,115,903.61	868,479.90	46,545,283.44
合计	446,460,298.65	198,613,871.23	40,879,775.99	186,114,171.43	7,500,447.10	492,339,327.34

注 1：其他增加系本期合并安邦护卫影响。

注 2：本期其他减少主要系 1、物产元通子公司因房产和土地被征用，装修费停止摊销转出；2、因建设租赁、宁波永大、武汉伟业、钢杰人力不再纳入浙建集团合并财务报表范围而减少。

注释28.递延所得税资产和递延所得税负债

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产 或负债	可抵扣或应纳税 暂时性差异	递延所得税资产 或负债	可抵扣或应纳税 暂时性差异
1.递延所得税资产	1,449,784,893.95	5,896,172,094.79	1,381,907,378.86	5,587,163,489.27
资产减值准备	1,019,984,050.36	4,147,213,723.60	1,090,075,330.98	4,411,711,723.61
预计负债	16,085,058.34	68,710,051.86	3,634,802.13	14,539,208.51
递延收益	10,564,440.76	48,373,676.82	8,120,137.36	34,902,797.42
工资及三项费用	32,066,450.29	128,573,646.54	44,815,921.72	179,263,686.78
留抵代扣成本	10,370,026.73	41,480,106.93	9,099,191.40	36,396,765.60
可抵扣亏损	98,664,042.04	393,730,813.65	82,546,014.47	333,840,142.40
公允价值变动损益	207,313,152.12	846,074,921.61	100,233,565.81	400,934,263.18
预提成本及费用	20,236,531.82	83,721,463.81	16,608,906.12	66,502,124.59
自用房产视同销售计 税利润	2,116,241.49	8,464,965.78	2,187,978.49	8,751,913.96
期货风险准备金	554,000.00	2,216,000.00	2,345,438.92	9,381,755.68
计提的党建工作经费	3,487,247.20	13,975,665.86	-	-
未实现内部交易损益	17,823,304.46	71,293,217.81	17,313,624.32	69,254,497.28
长期股权投资累计亏 损	5,676,425.94	22,705,703.76	-	-
其他所得税影响	4,843,922.40	19,638,136.76	4,926,467.14	21,684,610.26
2.递延所得税负债	1,070,111,805.58	4,327,898,826.37	1,088,750,893.52	4,389,598,841.45
可供出售金融资产公 允价值变动	414,704,672.51	1,658,818,690.02	515,114,138.32	2,060,456,553.26
投资性房地产账面价 值与计税基础的差异的所 得税影响	417,856,441.80	1,671,425,767.12	434,947,931.82	1,739,833,070.95
公允价值变动损益	152,065,167.40	608,074,269.56	77,527,387.54	310,723,148.14

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产 或负债	可抵扣或应纳税 暂时性差异	递延所得税资产 或负债	可抵扣或应纳税 暂时性差异
评估增值额的所得税影响	39,458,824.57	180,185,300.69	35,557,952.14	164,581,811.07
累计折旧摊销	32,673,444.20	155,981,778.59	16,820,688.48	78,873,077.17
非纳税的非货币性资产交换利得	9,671,281.98	38,685,127.92		
其他所得税影响	3,681,973.12	14,727,892.47	8,782,795.22	35,131,180.86

(二) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,501,629,376.08	1,362,248,434.70
可抵扣亏损	2,327,261,986.07	2,130,477,203.04
其他	8,591,655.29	166,916.26
合计	3,837,483,017.44	3,492,892,554.00

(三) 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	期末余额	期初余额	备注
2019年	-----	118,214,188.93	
2020年	316,461,943.26	373,273,372.95	
2021年	578,126,247.64	671,368,204.64	
2022年	430,905,343.64	519,209,760.83	
2023年	451,136,064.80	448,411,675.69	
2024年	550,632,386.73	-----	
合计	2,327,261,986.07	2,130,477,203.04	

注释29.其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付房产、土地款及保证金	793,454,454.43	624,788,156.33
预付长期资产购置款	96,961,987.34	16,305,481.63
重整计划投资款	138,000,000.00	
抵债资产	120,000,000.00	
预付股权款及保证金	105,502,683.65	23,000,000.00
公益性生物资产	18,434,433.15	15,322,142.36
存出营业保证金	100,000.00	100,000.00
委托贷款		26,690,105.00
划拨的不良资产	44,560,390.79	44,560,390.79
减：长期资产减值准备	4,054,471.91	4,054,471.91

项目	期末余额	期初余额
非经营性资产	1,184,632.37	1,184,632.37
改制资产		3,205,300.28
山亭街拆迁补偿资产	5,977,107.00	
其他	18,872,832.16	42,477,453.19
合计	1,338,994,048.98	793,579,190.04

注释30.短期借款

(一) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	2,302,826,639.95	1,730,867,875.26
抵押借款	316,790,411.56	475,046,986.04
保证借款	5,122,340,459.09	5,480,964,323.25
信用借款	6,208,767,742.15	7,432,170,432.37
抵押保证借款	87,029,483.30	1,050,429,483.30
质押保证借款	401,601,917.99	225,898,600.87
出口押汇	466,622,654.34	293,998,825.94
进口押汇	382,262,951.18	505,275,800.59
信用证借款	124,273,455.66	7,184,570.80
商业汇票融资	36,557,300.00	16,877,830.53
未到期应付利息	10,198,196.78	10,995,262.79
其他	10,013,354.06	10,000,000.00
合计	15,469,284,566.06	17,239,709,991.74

注释31.向中央银行借款

项目	期末余额	期初余额
票据再贴现	5,781,875.00	
合计	5,781,875.00	

注释32.交易性金融负债

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性金融负债	192,894,882.27	80,850,848.39
其中：结构化主体其他份额持有人投资份额	192,714,251.42	80,745,365.53
其他	180,630.85	105,482.86
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	2,393,140.00	1,902,900.00
合计	195,288,022.27	82,753,748.39

注释33.衍生金融负债

项目	期末余额	期初余额
远期结售汇	37,529,396.59	52,470,046.72
期货合约	5,583,681.73	45,604,684.34
套期工具	3,869,150.00	
利率互换合约	2,035,390.68	70,800.00
合计	49,017,619.00	98,145,531.06

注释34.应付票据

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	173,405,461.64	333,180,622.77
银行承兑汇票	16,079,964,024.03	16,166,979,360.47
信用证	370,000,000.00	100,000,000.00
合计	16,623,369,485.67	16,600,159,983.24

注释35.应付账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	33,231,156,698.96	28,349,116,450.10
1-2年(含2年)	4,475,729,447.76	3,252,302,001.23
2-3年(含3年)	973,412,480.95	1,619,923,205.70
3年以上	1,436,582,656.28	1,253,607,687.07
合计	40,116,881,283.95	34,474,949,344.10

账龄超过1年的重要应付账款:

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
浙江东南网架股份有限公司	64,316,000.00	尚未结算
太和丽都三期项目开发成本暂估	60,397,541.22	待工程整体竣工结算后清算
江西省公路工程有限责任公司	54,024,311.53	尚未结算
山东四方安装工程有限公司	37,309,541.37	尚未结算
发达控股集团有限公司	35,564,571.56	尚未结算
上海宝冶集团有限公司	34,308,180.00	尚未结算
武汉烽火信息集成技术有限公司	34,000,000.00	尚未结算
杭州创都交通工程有限公司	33,627,619.37	尚未结算
庆元县顶峰混凝土有限公司	28,494,060.13	尚未结算
宁波美亚混凝土制品有限公司	27,629,808.83	尚未结算
杭州鹏程混凝土有限公司	24,947,155.71	尚未结算
浙江省东阳市宏立建设有限公司	24,472,013.63	尚未结算

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
嘉兴中正实业有限公司	22,230,852.21	尚未结算
合计	481,321,655.56	

注释36.预收款项

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	12,324,732,144.78	8,573,038,969.91
1年以上	638,694,609.17	1,112,426,910.04
合计	12,963,426,753.95	9,685,465,879.95

账龄超过1年的重要预收账款项:

债权单位名称	期末余额	未结转原因
阿尔及尔省公共设施局	58,155,086.03	尚未结算
上海正晟国际贸易有限公司	36,702,340.43	货款未结算
杭州传祥物联网技术有限公司	25,393,102.00	尚未结算
国防部基础设施管理局	21,633,688.37	尚未结算
提巴萨省住房和公共设施局	21,522,417.53	尚未结算
上海埃圣玛金属科技集团有限公司	19,694,778.77	涉及诉讼
永煤集团股份有限公司	12,264,150.86	货款未结算
山西锦泽融宸贸易有限公司	10,000,000.00	涉及诉讼
合计	205,365,563.99	—

注释37.应付职工薪酬

(一) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	其他增加 [注]	本期减少	期末余额
1.短期薪酬	6,495,623,658.37	24,739,154,499.51	183,834,744.44	22,443,649,337.87	8,974,963,564.45
2.离职后福利-设定 提存计划	40,513,448.87	630,313,371.34	6,527,778.78	615,655,866.10	61,698,732.89
3.辞退福利	3,616,248.17	14,121,557.07	2,463.17	16,183,883.16	1,556,385.25
合计	6,539,753,355.41	25,383,589,427.92	190,364,986.39	23,075,489,087.13	9,038,218,682.59

(二) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	其他增加[注]	本期减少	期末余额
1.工资、奖金、津 贴和补贴	1,155,142,766.77	6,881,483,305.59	176,180,655.16	6,779,578,376.89	1,433,228,350.63
2.职工福利费	450.00	308,632,307.02	50,000.00	308,152,500.65	530,256.37
3.社会保险费	24,706,854.30	406,533,225.53	4,470,732.86	400,868,805.79	34,842,006.90
其中:医疗保险费	17,459,976.18	342,452,607.95	3,874,523.96	337,183,903.71	26,603,204.38

工伤保险费	807,245.77	14,448,487.61	219,482.92	14,362,293.87	1,112,922.43
生育保险费	1,689,193.83	32,419,237.52	376,725.98	31,959,084.50	2,526,072.83
补充医疗保险	2,670,785.09	14,872,131.34		15,018,656.41	2,524,260.02
其他	2,079,653.43	2,340,761.11		2,344,867.30	2,075,547.24
4.住房公积金	10,109,560.09	367,490,318.54	477,960.00	362,836,148.50	15,241,690.13
5.工会经费和职工教育经费	45,881,823.99	130,111,648.13	2,655,396.42	123,305,154.12	55,343,714.42
6.其他短期薪酬	2,259,453.03	91,253,258.63		65,510,048.13	28,002,663.53
7.劳动保护费		1,382,801.26		1,382,801.26	
8.劳务费	5,257,522,750.19	16,552,267,634.81		14,402,015,502.53	7,407,774,882.47
合计	6,495,623,658.37	24,739,154,499.51	183,834,744.44	22,443,649,337.87	8,974,963,564.45

(三) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	其他增加[注]	本期减少	期末余额
1.基本养老保险	30,999,203.86	499,261,481.39	6,301,561.76	495,831,946.45	40,730,300.56
2.失业保险费	1,295,078.20	19,001,714.93	226,217.02	18,599,248.93	1,923,761.22
3.企业年金缴费	8,219,166.81	112,050,175.02	-	101,224,670.72	19,044,671.11
合计	40,513,448.87	630,313,371.34	6,527,778.78	615,655,866.10	61,698,732.89

注：其他增加系安邦护卫期初数影响。

注释38.应交税费

项目	期初余额	本期应交	其他增加[注]	本期已交	期末余额
增值税	532,590,816.99	2,310,291,115.88	6,965,156.22	2,467,003,704.29	382,843,384.80
印花税	14,662,230.78	100,900,286.61	112,489.13	101,642,424.54	14,032,581.98
企业所得税	1,002,602,010.21	1,677,156,165.40	34,962,226.18	1,632,859,404.48	1,081,860,997.31
城市维护建设税	30,187,658.39	145,233,310.82	387,262.72	153,837,809.49	21,970,422.44
房产税	23,197,278.78	93,132,110.44	1,362,196.43	83,942,079.43	33,749,506.22
土地使用税	8,903,860.92	29,754,023.23	468,608.36	22,839,367.83	16,287,124.68
土地增值税	24,611,602.01	28,216,412.84		28,235,484.52	24,592,530.33
个人所得税	31,937,592.77	400,759,763.42	1,141,184.31	392,028,601.68	41,809,938.82
教育费附加（含地方教育附加）	21,973,451.00	109,386,622.73	276,777.88	115,197,064.26	16,439,787.35
残疾人保障金	105,375.04	8,926,829.31		8,928,782.62	103,421.73
水利建设专项资金	2,253,381.40	1,911,757.74		3,427,499.32	737,639.82
车船使用税		233,577.50		233,577.50	
消费税	3,171,343.94	156,003,136.20		158,041,696.06	1,132,784.08
其他税费	2,790,412.30	255,850,161.67		257,281,812.65	1,358,761.32
资源税		192,995.86		192,995.86	
契税	95,935.80	13,637,765.82		13,733,701.62	

合计	1,699,082,950.33	5,331,586,035.47	45,675,901.23	5,439,426,006.15	1,636,918,880.88
----	------------------	------------------	---------------	------------------	------------------

注：其他增加系安邦护卫期初数影响。

注释39.其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	89,333,936.88	55,013,391.77
应付股利	170,840,293.07	34,035,218.30
其他应付款项	12,107,597,382.66	11,147,476,420.82
合计	12,367,771,612.61	11,236,525,030.89

(一) 应付利息情况表

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	3,992,368.60	2,831,575.35
企业债券利息	84,514,877.56	48,276,395.52
短期借款应付利息	826,690.72	3,905,420.90
合计	89,333,936.88	55,013,391.77

(二) 应付股利情况

项目	期末余额	期初余额
宁波泽塔投资管理合伙企业（有限合伙）	4,400,000.00	
自然人	234,200.00	234,200.00
中粮集团（深圳）有限公司		3,240,000.00
浙江秀舟纸业业有限公司		16,667,979.50
河北荣信钢铁有限公司		2,755,845.18
迁安市荣垚物流有限公司		2,755,845.18
普通股股利	3,118,977.01	8,381,348.44
宁波市平安宾馆有限公司	62,764,722.74	
温州市保安服务总公司	55,353,401.25	
杭州定安饭店有限公司	17,186,705.00	
台州市国有资产投资集团有限公司	15,239,081.00	
绍兴市政财投资有限公司	6,529,336.45	
湖州市机动车驾驶考试服务中心	1,702,750.46	
丽水市城市建设发展有限公司	1,627,508.01	
德清县保安服务有限公司	894,537.05	
安吉县保安服务有限公司	894,537.05	
长兴保安服务有限公司	894,537.05	

项目	期末余额	期初余额
合计	170,840,293.07	34,035,218.30

(三) 其他应付款项

1. 按款项性质列示其他应付款项

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	4,776,228,363.92	4,189,353,406.29
关联方借款	3,695,874,134.71	2,549,061,190.24
代收代付款项	13,338,657.71	3,694,379.28
收益权互换		454,200,000.00
应付暂收款	1,840,712,230.92	1,947,262,033.74
个人往来款	3,216,218.87	4,698,609.01
单位往来款	117,580,735.60	72,043,003.92
其他	1,660,647,040.93	1,927,163,798.34
合计	12,107,597,382.66	11,147,476,420.82

2. 账龄超过1年的重要其他应付款项

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
平湖滨江	1,135,314,069.44	拆借款
浙江大学	202,500,000.00	借款尚未偿还
张贵福	119,450,000.00	押金尚未退回
章忠相	83,550,000.00	垫资款未偿还
宁波市江北区孔浦街道拆迁办公室	60,000,000.00	拆迁款
永煤集团股份有限公司	50,000,000.00	保证金
福建晋江鞋坊城有限责任公司	47,000,000.00	往来款尚未结算
郑昌云	34,829,923.69	垫资款未偿还
福建甬金金属科技有限公司	28,620,000.00	保证金
辽宁三三工业有限公司	27,000,000.00	保证金
澳思柏恩装饰材料有限公司	25,600,000.00	保证金
丁勇	21,170,000.00	垫资款未偿还
湖州浙基建设投资有限公司	18,690,000.00	保证金
浙江铁建绿城房地产开发有限公司	17,500,000.00	
赵世员	16,941,450.00	垫资款未偿还
楼可东	16,919,072.99	垫资款未偿还
吴忠市供热有限责任公司	13,600,000.00	往来款尚未结算
宁海县科技工业园区发展有限公司	12,900,000.00	保证金
温州市保安服务总公司	12,736,660.00	
长兴鑫能建设开发有限公司	10,000,000.00	保证金

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
金昌振新西坡光伏发电有限公司	10,000,000.00	保证金
合计	1,964,321,176.12	—

注释40.一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	1,888,384,193.98	1,184,972,318.75
1年内到期的应付融资租赁款	111,640,693.08	16,511,654.17
1年内到期的长期借款利息	4,229,620.48	1,361,249.99
合计	2,004,254,507.54	1,202,845,222.91

注释41.其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	5,533,809,589.04	4,052,545,205.48
应付期货业务客户保证金	1,896,576,194.45	1,403,252,712.91
期货风险准备金	98,355,732.20	95,031,755.76
运保费	45,182,054.67	78,999,134.37
国外佣金	40,788,638.55	47,533,648.72
应交税费-待转销项税额	1,873,171,419.62	1,508,342,828.72
投资者保障基金	127,231.81	103,509.91
其他	132,907,354.83	86,827,333.61
合计	9,620,918,215.17	7,272,636,129.48

短期应付债券情况：

债券名称	发行单位	债券面值	发行日期	债券期限	发行金额
2018年第四期超短融	物产中大	1,000,000,000.00	2018/7/9	180日	1,000,000,000.00
2018年第五期超短融	物产中大	1,000,000,000.00	2018/7/26	180日	1,000,000,000.00
2018年第七期超短融	物产中大	1,000,000,000.00	2018/8/15	267日	1,000,000,000.00
2019年第一期短融	物产中大	1,000,000,000.00	2019/1/10	88日	1,000,000,000.00
2019年第二期短融	物产中大	1,000,000,000.00	2019/1/14	177日	1,000,000,000.00
2019年第三期短融	物产中大	1,000,000,000.00	2019/1/17	270日	1,000,000,000.00
2019年第四期短融	物产中大	1,000,000,000.00	2019/3/12	267日	1,000,000,000.00
2019年第五期短融	物产中大	1,000,000,000.00	2019/3/18	63日	1,000,000,000.00
2019年第六期短融	物产中大	1,000,000,000.00	2019/5/17	270日	1,000,000,000.00
2019年第七期短融	物产中大	1,000,000,000.00	2019/7/8	177日	1,000,000,000.00
2019年第八期短融	物产中大	1,000,000,000.00	2019/12/12	180日	1,000,000,000.00
2019年第九期短融	物产中大	1,500,000,000.00	2019/12/20	178日	1,500,000,000.00

债券名称	发行单位	债券面值	发行日期	债券期限	发行金额
浙江省国有资本运营有限公司 2018年度第一期超短融资券	本公司	1,000,000,000.00	2018/10/26	270日	1,000,000,000.00
浙江省国有资本运营有限公司 2019年度第一期超短融资券	本公司	1,000,000,000.00	2019/7/18	270日	1,000,000,000.00

续:

债券名称	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
2018年第四期超短融	1,021,404,383.56		861,095.89		1,022,265,479.45	
2018年第五期超短融	1,016,622,465.75		2,419,726.03		1,019,042,191.78	
2018年第七期超短融	1,014,518,356.17		13,676,712.33		1,028,195,068.50	
2019年第一期短融		1,000,000,000.00	7,315,068.49		1,007,315,068.49	
2019年第二期短融		1,000,000,000.00	14,630,136.99		1,014,630,136.99	
2019年第三期短融		1,000,000,000.00	25,615,068.49		1,025,615,068.49	
2019年第四期短融		1,000,000,000.00	24,597,260.27		1,024,597,260.27	
2019年第五期短融		1,000,000,000.00	4,821,917.81		1,004,821,917.81	
2019年第六期短融		1,000,000,000.00	18,265,753.43			1,018,265,753.43
2019年第七期短融		1,000,000,000.00	13,664,383.56			1,013,664,383.56
2019年第八期短融		1,000,000,000.00	1,073,972.60			1,001,073,972.60
2019年第九期短融		1,500,000,000.00	805,479.45			1,500,805,479.45
浙江省国有资本运营有限公司 2018年度第一期超短融资券	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00	
浙江省国有资		1,000,000,000.00				1,000,000,000.00

债券名称	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
本运营有限公司 2019 年度第一期超短融资券						

注释42.长期借款

项目	期末余额	期初余额	期末利率区间
保证借款	1,149,183,209.05	1,309,461,754.62	2.63%-6.55%
抵押借款	893,465,095.50	406,458,547.12	2.60%-8.09%
质押借款	6,939,321,494.86	2,882,217,440.74	4.14%-16.70%
信用借款	1,468,170,000.00	342,568,854.61	4.35%-5.29%
保证及抵押借款	0.00	998,297.79	
质押及保证借款	921,220,649.99	578,485,369.05	4.75%-5.275%
长期借款利息	14,346,578.97	6,247,240.61	
合计	11,385,707,028.37	5,526,437,504.54	—

注释43.应付债券

项目	期末余额	期初余额
16 中大债		3,087,750,000.00
17 第一期中票	1,514,583,017.24	1,514,583,017.24
18 第一期中票	1,551,438,356.16	1,551,438,356.16
19 中票 MTN001	1,546,077,165.42	
19 中票 MTN002	1,016,371,369.86	
19 中大 01	804,311,111.10	
19 浙建 01[注]	800,573,333.33	
浙江省国有资本运营有限公司 2018 年度第一期中期票据	700,000,000.00	700,000,000.00
浙江省国有资本运营有限公司 2019 年度第一期中期票据	500,000,000.00	
2018 年浙江省国有资本运营有限公司债券（第一期）	900,000,000.00	900,000,000.00
2019 年浙江省国有资本运营有限公司公司债券（第一期）	600,000,000.00	
浙江省国有资本运营有限公司 2019 年面向合格投资者公开发行	700,000,000.00	

项目	期末余额	期初余额
纾困专项公司债券（第一期）		
浙江省国有资本运营有限公司 2015年公司债	1,583,666,976.28	1,580,827,318.50
浙江省国有资本运营有限公司 2019年度第一期定向债务融资工 具	200,000,000.00	
浙江富浙资产管理有限公司 2018 年度第一期资产支持票据	471,000,000.00	480,000,000.00
合计	12,888,021,329.39	9,814,598,691.90

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	发行单位	面值	发行日期	债券期限	发行金额
16 中大债	物产中大	3,000,000,000.00	2016/2/1	2016-2-1 至 2021/1/31	3,000,000,000.00
17 第一期中票	物产中大	1,500,000,000.00	2017/10/25	2017-10-25 至 2020-10-26	1,500,000,000.00
18 第一期中票	物产中大	1,500,000,000.00	2018/4/24	2018-4-24 至 2021-4-24	1,500,000,000.00
19 中票 MTN001	物产中大	1,500,000,000.00	2019/2/25	2019-2-25 至 2022-2-25	1,500,000,000.00
19 中票 MTN002	物产中大	1,000,000,000.00	2019/7/26	2019-7-26 至 2022-7-26	1,000,000,000.00
19 中大 01	物产中大	800,000,000.00	2019/11/11	2019-11-11 至 2022-11-11	800,000,000.00
19 浙建 01	多喜爱	800,000,000.00	2019/12/25	5 年	800,000,000.00
浙江省国有资本运营 有限公司 2018 年度第 一期中期票据	本公司	700,000,000.00	2018/4/19	3 年	700,000,000.00
浙江省国有资本运营 有限公司 2019 年度第 一期中期票据	本公司	500,000,000.00	2019/4/22	5 年	500,000,000.00
2018 年浙江省国有资 本运营有限公司债券 （第一期）	本公司	900,000,000.00	2018/12/12	5 年	900,000,000.00
2019 年浙江省国有资 本运营有限公司债券 （第一期）	本公司	600,000,000.00	2019/8/20	5 年	600,000,000.00
浙江省国有资本运营 有限公司 2019 年面向 合格投资者公开发行	本公司	700,000,000.00	2019/11/19	5 年	700,000,000.00

浙江省国有资本运营有限公司
2019年度
财务报表附注

债券名称	发行单位	面值	发行日期	债券期限	发行金额
纾困专项公司债券（第一期）					
浙江省国有资本运营有限公司 2015 年公司债	本公司	1,586,000,000.00	2015/10/19	5 年	1,600,000,000.00
浙江省国有资本运营有限公司 2019 年度第一期定向债务融资工具	本公司	200,000,000.00	2019/11/26	3 年	200,000,000.00
浙江富浙资产管理有限公司 2018 年度第一期资产支持票据	本公司	480,000,000.00	2018/12/17	20 年	480,000,000.00

续：

债券名称	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
16 中大债	3,087,750,000.00		20,375,342.47	-87,750,000.00	3,020,375,342.47	
17 第一期中票	1,514,583,017.24		61,637,671.23		61,637,671.23	1,514,583,017.24
18 第一期中票	1,551,438,356.16		23,219,178.08		23,219,178.08	1,551,438,356.16
19 中票 MTN001		1,500,000,000.00	46,077,165.42			1,546,077,165.42
19 中票 MTN002		1,000,000,000.00	16,371,369.86			1,016,371,369.86
19 中大 01		800,000,000.00	5,066,666.67	-755,555.57		804,311,111.10
19 浙建 01		800,000,000.00	573,333.33			800,573,333.33
浙江省国有资本运营有限公司 2018 年度第一期中期票据	700,000,000.00					700,000,000.00
浙江省国有资本运营		500,000,000.00				500,000,000.00

债券名称	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
有限公司 2019 年度第一期中期票据						
2018 年浙江省国有资本运营有限公司债券（第一期）	900,000,000.00					900,000,000.00
2019 年浙江省国有资本运营有限公司债券（第一期）		600,000,000.00				600,000,000.00
浙江省国有资本运营有限公司 2019 年面向合格投资者公开发行纾困专项公司债券（第一期）		700,000,000.00				700,000,000.00
浙江省国有资本运营有限公司 2015 年公司	1,580,827,318.50		2,839,657.78			1,583,666,976.28

债券名称	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
债						
浙江省国有资本运营有限公司2019年度第一期定向债务融资工具		200,000,000.00				200,000,000.00
浙江富浙资产管理有限公司2018年度第一期资产支持票据	480,000,000.00				9,000,000.00	471,000,000.00

注释44.长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	413,114,486.93	754,840,757.44
专项应付款	357,057,332.53	239,611,902.96
合计	770,171,819.46	994,452,660.40

(一) 长期应付款期末余额最大的前5项

项目	期末余额	期初余额
合计	394,356,564.07	446,408,054.40
其中：1.浙建集团改制提留	204,619,800.00	265,140,000.00
2.融资租赁款	87,580,141.66	157,240,747.64
未确认融资费用	-10,199,724.73	-7,437,588.76
3.特定股权转让款	83,000,000.00	-
4.政策划转资产负债	16,739,000.00	23,700,000.00
5.应弥补联营企业亏损部分	12,617,347.14	7,764,895.52

(二) 专项应付款期末余额最大的前5项

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	166,933,704.96	238,316,192.15	69,662,947.19	335,586,949.92
其中：1.拆迁补偿款	122,636,000.42	78,121,016.45	38,592,000.37	162,165,016.50
2.提留混改人员安置费		146,321,400.00	10,521,036.33	135,800,363.67
3.离退休职工医药费	29,830,000.00		11,560,000.00	18,270,000.00
4.医院待冲基金	5,516,405.94	11,174,698.04	6,663,279.28	10,027,824.70
5.退休人员费用款项	8,951,298.60	2,699,077.66	2,326,631.21	9,323,745.05

注释45.预计负债

项目	期末余额	期初余额
未决诉讼[注 1]	40,930,697.30	3,409,000.00
待执行亏损合同[注 2]	14,662,288.82	239,834.48
安全生产事故款[注 3]	10,101,253.32	12,890,374.03
长期股权投资预计损失[注 4]	10,053,000.00	
医疗风险基金[注 5]	1,445,068.89	409,146.95
预计赔偿款[注 6]	39,040,000.00	
预计装修费		3,855,280.00
离退休人员托管费用	2,766,763.70	2,766,763.70
合计	118,999,072.03	23,570,399.16

注 1：未决诉讼事项详见九/（二）或有负债。

注 2：待执行亏损合同商品期货交易产生。

注 3：安全生产事故款主要系富欣热电安全生产事故预计损失，具体情况详见九/（二）/（3）。

注 4：物产中大子公司宏元药业以其持有的连云港宏业化工有限公司 100%的股权（以下简称标的公司）作为主要对价，认购地浦科技，双方已于 2019 年 7 月 24 日完成该股权交易事项。但根据各方签订的《股票认购协议》，标的公司员工因交割审计基准日（标的公司复产当月月末）之前的工作年限产生的经济补偿金由宏元药业承担；在评估基准日至交割审计基准日期间，需要费用化的支出由地浦科技承担 70%，宏元药业承担 30%，拆除的报废资产进入标的公司过渡期损益，宏元药业根据协议计提预计负债 1,005.30 万元。

注 5：物产中大按照《医院财务制度》的规定提取医疗风险基金。

注 6：物产中大子公司中大期货自 2017 年 2 月起开始代销上海宇艾股权投资基金有限公司发行的私募基金，前后共代销宇艾系列私募基金 12 只，累计募集金额 43,298.00 万元。截至 2019 年 12 月 31 日，逾期未兑付基金 7 只，涉及代销金额 17,760.00 万元。截至 2019 年 12 月 31 日，4 名投资者起诉中大期货，其中 3 起诉讼中大期货一审败诉，涉及赔付本金 800.00 万，中大期货不服一审判决，均已上诉，二审法院已受理，另 1 起诉讼一审法院尚未判决。

为谨慎起见，中大期货对于逾期未兑付的代销基金计提 3,904.00 万的预计负债。

注释46.递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
延保费	85,641,364.81	69,462,348.23	29,985,027.80	125,118,685.24
未实现售后回租损益	3,006,567.03		2,443,957.56	562,609.47
已确认未支付的融资	28,176,353.66	5,661,996.54		33,838,350.20
政府补助	245,387,296.39	80,023,481.91	40,295,507.29	285,115,271.01
拆迁补偿收入	14,130,289.55	8,006,149.78	943,669.70	21,192,769.63
合计	376,341,871.44	163,153,976.46	73,668,162.35	465,827,685.55

政府补助情况说明：

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他减少 [注]	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
升级改造相关的递延收益		49,000,000.00			49,000,000.00	与资产相关
拆迁补偿相关的递延收益	23,632,431.93		2,686,142.52		20,946,289.41	与资产相关
油车港集中供汽（气）热网项目	10,837,223.33		1,300,466.80		9,536,756.53	与资产相关
污泥焚烧综合利用热电联产项目	9,855,990.69		972,930.00		8,883,060.69	与资产相关
奖励工业生产性投资	9,000,000.00		1,000,000.00		8,000,000.00	与资产相关
资源节约循环利用重点工程	9,000,000.00		1,000,000.00		8,000,000.00	与资产相关
嘉南线管道位移及改造工程补助		6,444,000.00	53,700.00		6,390,300.00	与资产相关
省级环境保护替代有机热载体炉项目补助	3,033,333.33		350,000.00		2,683,333.33	与资产相关
省级环境保护油车港集中供压汽项目补助	2,600,750.00		303,000.00		2,297,750.00	与资产相关
城镇污水配套管网和污泥处置项目	2,666,666.24		666,666.72		1,999,999.52	与资产相关

物流业调整和 振兴项目	1,440,000.00		360,000.00		1,080,000.00	与资产相关
产业互联网公 共服务平台建 设财政奖励		1,000,000.00			1,000,000.00	与资产相关
拆迁补偿收益	46,652,579.54		3,426,127.69		43,226,451.85	与资产相关
	5,688,145.90	8,629,160.00	4,178,088.52		10,139,217.38	与收益相关
土地补偿收益	66,778,671.86	7,966,400.00	2,026,075.96		72,718,995.90	与资产相关
重型钢结构项 目	11,620,893.35		676,219.99	10,944,673.36		与资产相关
雨污水改造	103,770.00		10,569.17	93,200.83		与资产相关
基于 BIM 和机 器人的 H 形钢 智能自动化生 产线关键技术 研究与应用		1,800,000.00	197,874.65		1,602,125.35	与收益相关
其他	42,476,840.22	5,183,921.91	10,049,771.08		37,610,991.05	与资产/收益 相关
合计	245,387,296.39	80,023,481.91	29,257,633.10	11,037,874.19	285,115,271.01	—

注：本期因宁波永大不再纳入浙建集团合并财务报表范围而减少雨污水改造 93,200.83 元；宜昌钢结构不再纳入浙建集团合并财务报表范围而减少重型钢结构项目 10,944,673.36 元。

注释47.其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
土地拆迁补偿款	130,000,000.00	
ABS 产品继续涉入负债	101,470,000.00	125,420,000.00
结构化主体其他权益持有人投资份额	35,302,558.90	219,280,561.64
摊位使用费	3,117,605.30	8,307,148.90
政策划转资产负债	40,505,918.88	40,505,918.88
融资租赁保证金	206,621,000.01	121,004,652.53
合计	517,017,083.09	514,518,281.95

注释48.实收资本

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

注释49.其他权益工具

发行在外的金融工具	期初余额		本期增加		本期减少		期末余额	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
附特殊条款中期票据	4000万份	3,940,000,000.00			4000万份	3,940,000,000.00		
永续期公司债券（18中大Y1） [注 1]	2000万份	1,998,000,000.00					2000万份	1,998,000,000.00
永续债（17浙江建投MTN001） [注 2]	800万份	796,603,773.58					800万份	796,603,773.58
合计	—	6,734,603,773.58	—		—	3,940,000,000.00	—	2,794,603,773.58

注 1：本期债券为单一期限品种，本期债券基础期限为 3 年，在约定的基础期限期末及每一个周期末，发行人有权行使续期选择权，按约定的基础期限延长 1 个周期，发行人不行使续期选择权则全额到期兑付；除非发生强制付息事件，物产中大在每个利息支付日前可以自行选择将全部或部分当期利息和已经递延的利息及其孳息推迟至下一利息支付日支付，递延支付没有递延时间以及次数的限制，每笔递延利息在递延期间应按照当期执行的利率计算复息；付息日前 12 个月内，发生以下事件的，发行人不得递延当期利息以及按照约定已经递延的所有利息及其孳息：A. 向普通股股东分红；B. 减少注册资本。

注 2：根据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省建设集团公司申请注册发行长期限含权中期票据的批复》（浙国资产权〔2016〕34 号）和浙建集团股东大会决议，浙建集团于 2017 年 7 月发行“浙江省建设投资集团股份有限公司 2017 年度第一期中期票据”（简称“17 浙江建投 MTN001”），面值 100 元，发行总额 8 亿元，票面利率 6.4%，发行期限 3+N 年，由中国工商银行股份有限公司和中国建设银行股份有限公司联合承销。

注释50.资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.资本（股本）溢价	2,787,398,035.00	619,586,289.30	1,310,926,465.27	2,096,057,859.03
合计	2,787,398,035.00	619,586,289.30	1,310,926,465.27	2,096,057,859.03

资本公积增加变动说明：

注 1：本公司收到财政资本金注入 60,000,000.00 元；

注 2：本公司收到省直住房基金结息（丝绸）69,176.10 元；

注 3：本公司收到省直住房基金结息（赞成）10,409.68 元；

注 4：本公司收到俞槐林住房补贴退款 11,849.24 元；

注 5：本公司收到高来友住房补贴退款 5,772.62 元；

注 6: 本期增加 429,366,440.05 元系根据《浙江省国资委关于划转浙江安邦护卫集团公司国有股权加快推进混合所有制改革有关事项的通知》(浙国资企改[2019]10 号), 以 2019 年 6 月 30 日为基准日, 将省国资委持有的安邦护卫集团 100%国有股权按照清产核资资金审核结果, 无偿划转至本公司持有。清产核资审定归母净资产为 482,965,824.36 元, 扣除专项储备 29,109,018.10 元、应缴 2018 年度国有资本收益 24,490,366.21 元, 长期股权投资为 429,366,440.05 元;

注 7: 盐业集团之子公司浙江省盐业集团宁波市盐业有限公司本期结转南二坪 222 号拆迁补偿收入并相应增加资本公积 32,452,690.23 元。

注 8: 因子公司物产中大公司本期完成非公开发行发生权益变动, 物产中大公司增加资本公积 3,043,487,105.26 元, 本公司相应确认资本公积 92,174,955.22 元;

注 9: 因孙公司物产元通的联营企业股份支付而发生权益变动, 物产中大公司按享有份额增加资本公积 5,151.32 元, 本公司按照持股比例相应确认资本公积 1,348.73 元;

注 10: 因孙公司浙金物流回购再转让少数股东股权而发生权益变动, 物产中大公司按享有份额增加资本公积 358,792.69 元, 本公司按照持股比例相应确认资本公积 93,940.22 元;

注 11: 因孙公司物产国际在不丧失控制权的情况下转让子公司股权而发生权益变动, 物产中大公司按享有份额增加资本公积 656,334.30 元, 本公司按照持股比例相应确认资本公积 171,843.50 元;

资本公积减少变动说明:

注 1: 将本公司 2017 年无偿划转至富浙资产的宁波镇海区后弄医疗中心等 5 项省建投集团剥离资产无偿移交给镇海区人民政府, 相应减少资本公积 768,245.44 元;

注 2: 根据《关于同意浙江省盐业集团台州市盐业公司增资台州社发教育投资投资公司的批复》(浙盐司投[2019]16 号), 由浙江省盐业集团有限公司以注资方式将 97,280,000.00 元资本注入台州盐业公司, 台州盐业公司以增资额为限对台州社发教育投资有限公司进行增资。根据《浙江省国资委关于同意无偿划转台州社发教育投资有限公司 48.85%股权的批复》(浙国资产权[2019]40 号), 同意将所持台州社发教育投资有限公司 48.85%股权, 无偿划转给台州市社会事业发展集团有限公司, 故本期冲减资本公积 97,280,000.00 元;

注 3: 盐业集团之子公司浙江省盐业集团宁波市盐业有限公司收宁波中轻房地产有限公司抵债资产并相应减少资本公积 292,134.67 元;

注 4: 浙江省国资委《关于浙江省盐业集团有限公司混合所有制改革涉及净资产处

置和国有股权挂牌转让有关事项的批复》(浙国资产权 [2019]41 号) 批复, 同意提留省盐业集团本次混合所有制改革职工安置费用 14,632.14 万元;

注 5: 盐业集团之子公司浙江省盐业集团丽水市盐业有限公司实际划出资产时包含评估增值 30 万。

注 6: 因物产中大公司本期赎回附特殊条款中期票据而发生权益变动, 赎回价款和账面价值的差异减少资本公积 60,000,000.00 元, 本公司按照持股比例相应减少资本公积 15,709,387.55 元;

注 7: 因孙公司物产元通收购少数股东股权而发生权益变动, 物产中大公司按享有份额减少资本公积 7,909,445.85 元, 本公司按照持股比例相应减少资本公积 2,070,875.84 元;

注 8: 因孙公司浙油中心收购少数股东股权而发生权益变动, 物产中大公司按享有份额减少资本公积 4,222,937.94 元, 本公司按照持股比例相应减少资本公积 1,105,662.81 元;

注 9: 因孙公司物产环能收购少数股东股权而发生权益变动, 物产中大公司按享有份额减少资本公积 32,212,037.43 元, 本公司按照持股比例相应减少资本公积 8,433,856.33 元;

注 10: 因孙公司金华医疗少数股东缴足出资而发生权益变动, 物产中大公司按享有份额减少资本公积 5,089,005.72 元, 本公司按照持股比例相应减少资本公积 1,332,419.37 元。

注 11: 2019 年 10 月 16 日, 浙建香港控股下属公司华营建筑集团控股有限公司在香港交易及结算有限公司挂牌上市导致浙建香港控股持有的华营建筑集团控股有限公司股权比例稀释, 浙建香港控股按享有的华营建筑集团控股有限公司净资产份额与长期股权投资账面价值的差额调减资本公积 15,340,250.24 元, 多喜爱公司按照持股比例相应减少资本公积 15,340,250.24 元, 本公司按照持股比例相应减少资本公积 5,813,954.84 元。

注 12: 安邦护卫划转基准日与实际合并期间差异, 减少资本公积 5,936,485.56 元。

注 13: 2019 年 4 月 9 日, 浙建集团第一届董事会第二十次会议审议通过《关于〈浙建集团借壳“多喜爱”上市方案〉的议案》, 2019 年 4 月 12 日, 浙建集团与多喜爱原实际控制人陈军、黄娅妮签订《股份转让协议》, 浙建集团通过协议转让的方式受让陈军、黄娅妮持有的多喜爱公司 103,462,000 股股份, 本次股权转让的价款合计为 1,251,780,652 元, 转让价格为 12.0989 元/股。浙建集团已分别于 2019 年 4 月 15 日、2019 年 5 月 9 日、2019 年 5 月 14 日支付股权转让款 873,556,000.00 元、278,224,652.00 元、

100,000,000.00元，上述股份转让完成后，浙建集团持有多喜爱公司29.83%的股份。

多喜爱公司、浙建集团、多喜爱公司实际控制人陈军、黄娅妮及浙建集团股东分别于2019年4月14日、2019年6月5日签署了《重大资产置换及换股吸收合并协议》（以下简称《吸收合并协议》）、《重大资产置换及换股吸收合并协议之补充协议》（以下简称补充协议）。

2019年12月17日经中国证券监督管理委员会《关于核准多喜爱集团股份有限公司重大资产置换及吸收合并申请的批复》（证监许可〔2019〕2858号），根据《吸收合并协议》及其补充协议，吸收合并完成后，浙建集团将注销法人资格，多喜爱公司作为存续主体，将承接浙建集团的全部资产、负债、业务、人员、合同、资质及其他一切权利和义务；同时，浙建集团持有的多喜爱公司股票应予以注销。2019年12月31日，浙建集团将持有的对多喜爱公司的长期股权投资账面价值1,251,780,652.00元与资本公积对冲，相应冲减多喜爱公司资本公积1,251,780,652.00元。

重大资产重组完成后，多喜爱公司原有全部资产、负债全部置出，本次重组属于不构成业务的反向收购，作为权益性交易处理，减少多喜爱公司资本公积52,909,653.43元。

在反向购买时，收购方需模拟发行的权益性工具的金额为253,824,531.00元，应自多喜爱公司资本公积结转至股本。

上述事项相应减少本公司资本公积1,025,562,042.86元。

注释51.专项储备

项目	期初余额	本期增加	其他增加[注]	本期减少	期末余额	备注
安全生产费	10,530,473.28	724,346,953.51	25,369,063.27	714,465,212.39	45,781,277.67	
医院科教项目基金	94,631.11	2,737,416.29			2,832,047.40	
合计	10,625,104.39	727,084,369.80	25,369,063.27	714,465,212.39	48,613,325.07	—

注：其他增加系安邦护卫期初数影响。

注释52.盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	120,172,516.13	44,241,482.65		164,413,998.78
合计	120,172,516.13	44,241,482.65		164,413,998.78

盈余公积增减变动说明：

根据公司法以及章程的规定，按照2019年度母公司实现的净利润计提10%法定盈余公积。

注释53.一般风险准备

项目	期末余额	期初余额	计提比例(%)
一般风险准备	53,519,169.41		1.5
合计	53,519,169.41		

注释54.未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额
调整前期初未分配利润	3,239,638,456.48	2,174,393,072.65
调整金额	83,571,342.26	-561,088,081.25
调整后期初未分配利润	3,323,209,798.74	1,613,304,991.40
本期增加额	2,101,156,117.33	1,966,836,771.37
其中：本期归属于母公司净利润转入	2,065,229,688.51	1,966,836,771.37
其他转入[注 1]	35,926,428.82	
本期减少额	715,999,991.19	340,503,306.29
其中：本期提取法定盈余公积	44,241,482.65	39,785,905.03
提取一般风险准备	53,519,169.41	
永续债利息	395,200,000.00	291,200,000.00
其他减少[注 2]	223,039,339.13	9,517,401.26
期末未分配利润	4,708,365,924.88	3,239,638,456.48

注 1：本期其他转入系金华市人民医院及其下属被投资单位纳入合并报表之前的事业基金。根据《金华市人民医院 PPP 项目合同书》《金华市人民医院 PPP 项目补充协议》的约定，该等事业基金包括由下属子公司金华医疗享有的举办者投资奖励和由金华市人民医院享有的留存发展基金。因相关金额尚未协商确定，金华市人民医院于合并日的事业基金暂全额作为未分配利润列示反映。待相关金额协商确定后，由下属子公司金华医疗享有的举办者投资奖励重分类结转转入投资收益列示反映，由金华市人民医院享有的留存发展基金作为受限净资产继续在未分配利润列示反映。

注 2：台州安邦公司的章程约定，本公司之子公司安邦护卫对其持股比例为 51%，分红权比例为 30%。2019 年 6 月 18 日，台州市公安局、台州市国有资产投资集团有限公司及本公司之子公司安邦护卫签订《浙江台州安邦护卫有限公司“同股同权”实施协议》（以下简称《实施协议》），本公司之子公司安邦护卫对台州安邦公司自 2013 年 7 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日的留存收益按 30%享有，本公司之子公司安邦护卫对台州安邦公司自 2018 年 7 月 1 日起实现的利润享有 51%分红权。同时，台州安邦公司以 2018 年 6 月 30 日为基准日，经台州中天会计师事务所审计，并由其出具《资产清查及股权转让结算专项审计报告》（中天综审[2019]171 号），对截至 2018 年 6 月 30 日台州安邦公司的未分配利润进行结算，台州安邦

公司经审计的未分配利润金额为 188,116,902.79 元，其中台州市国有资产投资集团有限公司享有 135,246,621.77 元。该资产清查结果业经台州市人民政府国有资产监督管理委员会审批（台国资〔2019〕58号）。根据《实施协议》，本公司之子公司安邦护卫向台州市国有资产投资集团有限公司支付股权收购差价款 13,585,981.26 元。

本期共上缴 2018 年度国有资本收益 209,615,179.69 元，其中本公司上缴 114,173,389.03 元，盐业集团上缴 93,132,357.35 元，环科公司上缴 2,309,433.31 元。富浙资本丧失对浙江富浙股权投资基金管理有限公司控制权，按权益法核算，账面净资产份额和公允价值的差额，调整留存收益 161,821.82 元。

注释55.营业收入、营业成本

（一）明细情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	434,090,619,582.58	420,623,484,965.26	364,942,439,079.18	353,340,574,879.68
供应链集成服务	342,267,665,870.50	336,141,951,209.60	289,778,857,004.47	284,103,833,639.16
工程施工	68,990,821,874.16	65,892,918,186.73	59,486,088,462.28	57,037,630,997.97
高端实业	8,003,324,973.90	6,659,346,288.59	7,148,664,421.94	5,798,535,008.98
金融服务	5,105,675,226.24	4,165,617,293.34	1,629,788,225.74	1,156,566,564.48
工业制造业务	3,254,667,916.52	2,797,834,036.96	2,300,839,095.32	1,963,340,292.39
工程服务业业务	2,039,000,725.36	1,847,245,919.81	2,222,054,286.46	2,033,677,807.12
守押安防类服务	1,925,018,927.54	1,529,607,772.81		
盐类及盐化工等产品销售	1,006,189,106.29	687,913,396.60	1,292,906,108.12	600,805,606.83
房产销售	414,128,471.25	368,935,715.54	34,863,840.99	27,352,943.07
融资租赁业务	197,748,582.21	38,983,479.49	106,712,384.45	39,465,983.38
咨询服务收入	169,183,064.94	120,551,888.17	132,253,819.36	82,485,586.56
其他业务	717,194,843.67	372,579,777.62	809,411,430.05	496,880,449.74
2. 其他业务小计	3,942,715,127.98	2,916,234,631.01	2,548,177,594.05	1,600,846,097.96
合计	438,033,334,710.56	423,539,719,596.27	367,490,616,673.23	354,941,420,977.64

注释56.利息收入

项目	本期发生额	上期发生额
期货经纪业务利息收入	64,769,603.95	76,744,589.32
典当贷款业务利息收入	52,991,350.88	28,363,042.92
租赁贷款业务利息收入	12,641,084.93	4,446,921.35
财务公司存放同业利息收入	70,909,577.34	84,758,799.23

项目	本期发生额	上期发生额
合计	201,311,617.10	194,313,352.82

注释57.手续费及佣金收入

项目	本期发生额	上期发生额
期货经纪业务手续费收入	24,446,637.11	37,270,112.14
期货交易所手续费返还	45,549,168.04	48,964,687.89
典当业务手续费及佣金	145,162,503.71	132,573,665.49
合计	215,158,308.86	218,808,465.52

注释58.销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,356,837,913.28	1,208,420,553.08
差旅费	8,802,158.57	8,693,873.60
修理费	7,168,492.59	7,924,193.53
水电费	6,553.17	277,603.60
业务招待费	176,701,017.22	163,601,606.96
广告费	157,000,683.81	149,722,524.31
销售服务费	3,127,254.95	1,449,318.13
物流费用	491,202,053.55	485,408,557.00
租赁费	107,657,157.33	98,338,208.46
劳务手续费	50,412,390.18	46,720,805.65
保险费	19,415,048.84	14,494,278.89
长期资产摊销	78,528,571.47	76,078,866.64
办公费	1,200,375.30	439,659.99
业务宣传费	6,141,822.25	6,444,581.50
仓储保管费	5,142,374.02	3,843,813.87
代销手续费	1,466,260.99	2,864,694.33
劳务支出	19,475,920.81	15,835,567.45
其他	126,010,361.73	80,691,883.75
合计	2,616,296,410.06	2,371,250,590.74

注释59.管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,227,373,587.79	2,819,730,662.77
折旧费	358,660,344.96	322,944,955.67
办公费	219,742,297.69	225,446,343.06

项 目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	49,390,660.26	60,398,226.82
租赁费	134,832,716.71	100,016,130.52
差旅费	80,606,498.62	80,748,413.34
中介机构服务费/咨询鉴证费	125,828,364.43	125,173,598.08
劳动保护费	501,220.23	
修理费	27,536,362.14	27,849,974.89
邮电费	602,090.34	
诉讼费	1,442,150.57	5,542,712.66
装修费	12,300.00	412,250.50
税金	144,816.61	74,337.41
广告宣传费	2,181,448.37	880,233.04
其他	165,685,204.59	184,108,371.47
合计	4,394,540,063.31	3,953,326,210.23

注释60.研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	146,671,160.97	82,659,177.53
投入材料、动力、燃料消耗	227,292,855.15	141,806,611.45
长期资产摊销、研发设备运维、租赁费	31,159,477.26	19,595,939.67
委托第三方研发支出	16,565,494.04	7,726,705.11
试验及检验费等	2,557,313.51	2,216,574.91
研发成果的申请费、注册费、代理费等	826,244.34	921,628.74
设计费	102,614.35	28,848.31
装备费	3,773.58	617,048.65
办公费、差旅费、车辆费用	117,873.55	
其他	8,106,881.30	6,036,833.56
合计	433,403,688.05	261,609,367.93

注释61.财务费用

类 别	本期发生额	上期发生额
利息费用	2,146,908,640.26	1,896,274,393.29
减：利息收入	575,117,647.61	326,666,268.15
汇兑净损失	60,817,189.51	94,808,006.26
手续费支出	194,588,369.97	116,289,120.67
其他	29,034,331.85	40,400,903.74
合计	1,856,230,883.98	1,821,106,155.81

注释62.其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
税收返还、优惠及相关补贴	91,054,902.47	64,313,175.28
杭州市江干区人民医院合作办医综合改革补助	40,000,000.00	20,000,000.00
储备盐专项补贴	24,121,067.50	15,210,143.75
物产金属批发商贸流通发展专项补助资金	21,590,000.00	12,570,000.00
财政补助款	12,436,158.95	15,727,233.27
拆迁补偿、土地补偿收益	7,428,982.78	20,233,652.12
物产环能上城区 2019 年现代商贸服务业发展项目资助资金	6,650,000.00	
其他工业和信息拨款	5,000,000.00	
浙江物产氯碱化工有限公司 2019 年现代商贸服务业发展项目资助资金	4,800,000.00	
2019 年中央外经贸发展专项资金	4,709,300.00	
舟山浙物石油化工有限公司 2017 年补助款	4,177,219.71	
杭州宏祐贸易有限公司帮扶服务费	4,150,000.00	
浙江元通线缆制造有限公司研发费用投入补助	4,000,000.00	
城中村改造过渡期安置补偿款	3,740,538.83	
稳岗补贴	3,154,154.63	567,112.82
省属企业运营奖励	2,511,924.00	
产业扶持资金	2,280,000.00	
嘉兴港区浙燃煤炭有限公司补助款	2,202,736.72	4,596,571.38
浙江中大元通特种电缆有限公司研发投入补助	2,000,000.00	2,935,900.00
宁波浙金钢材有限公司国际贸易小巨人企业扶持	2,000,000.00	
煤山县自来水厂项目补偿款	1,916,250.00	2,299,500.00
浙江物产化工集团宁波有限公司进口业务增量补助		22,288,300.00
物产化工外经贸扶持补助		19,060,000.00
浙江物产中大电机铁芯有限公司财务管理小组投资奖励		7,256,662.02
物产财务下城区街道经济贡献奖		7,225,100.00
2018 年中央外经贸发展专项资金		5,750,100.00
建筑业创新服务平台建设项目资助资金		4,450,000.00
杭州宏祐贸易有限公司帮扶服务费		3,735,500.00
物产化工政府房租补贴		3,500,000.00
舟山浙物石油化工有限公司 2017 年补助款		3,496,701.86
杭州市江干区人民医院房租补贴		3,000,000.00
物产环能上城区 2018 年现代商贸服务业发展项目资助资金		2,550,000.00
浙江之信汽车有限公司 2017 年度产业扶持政策资金		2,430,000.00

项 目	本期发生额	上期发生额
物产金属外贸进出口奖励		2,100,350.00
物产电商创新平台发展资助资金		2,050,000.00
其他	120,370,774.66	78,384,177.27
合计	370,294,010.25	325,730,179.77

注释63.投资收益

(一) 投资收益明细情况

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	328,232,274.24	154,630,841.89
处置长期股权投资产生的投资收益	704,942,398.62	1,073,869,580.21
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	10,540.08	3,436,892.16
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	40,605,404.34	733,489,988.41
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	259,924,337.63	410,681,650.65
处置可供出售金融资产取得的投资收益	361,220,403.97	620,809,160.17
持有长期应收款期间取得的投资收益	9,488,460.83	13,042,569.25
债券逆回购、区块链应收款等	58,426,693.04	115,366,528.47
金融工具持有期间的投资收益	149,339,317.99	
其中：分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	87,065,923.72	
债权投资	62,273,394.27	
处置金融工具取得的投资收益	563,803,790.95	
其中：分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	501,557,745.01	
债权投资	825,098.33	
其他以摊余成本计量的金融资产	-63,992,627.17	
应收款项融资	-172,901,007.38	
其他债权投资	9,936,879.22	
衍生金融工具	288,377,702.94	
其他	54,255,358.43	6,444,744.10
合计	2,530,248,980.12	3,131,771,955.31

注释64.公允价值变动收益

项 目	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产（新准则适用）	-143,728,368.53	-33,835,634.08
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	112,401,408.74	-19,902,490.22
交易性金融负债（以公允价值计量且其变动计入当	-2,851,142.99	2,162,381.93

期损益的金融负债)		
以公允价值计量的投资性房地产	-21,318,120.44	10,996,364.15
其他	-5,345,386.96	-
合计	-173,243,018.92	-20,676,888.00

注释65.信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失（损失以“-”号填列）	-531,803,534.28	
贷款减值损失（损失以“-”号填列）	-41,892,646.29	
债权投资减值损失（损失以“-”号填列）	-30,629.24	
租赁应收款减值损失（损失以“-”号填列）	-7,694,615.30	
应收款项融资减值损失（损失以“-”号填列）	-334,459.26	
其他（损失以“-”号填列）	-1,316,002.32	
合计	-583,071,886.69	

注释66.资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失（损失以“-”号填列）	95,195,633.76	-248,218,765.71
存货跌价损失（损失以“-”号填列）	-456,654,506.12	-446,897,538.68
可供出售金融资产减值损失（损失以“-”号填列）	-100,578,891.95	-548,790,540.14
长期股权投资减值损失（损失以“-”号填列）	3,109,783.00	-200,000.00
固定资产减值损失（损失以“-”号填列）		-10,294,052.30
在建工程减值损失（损失以“-”号填列）		-994,194.00
商誉减值损失（损失以“-”号填列）	-44,838,512.33	-62,029,731.04
期货风险准备金（损失以“-”号填列）	-3,323,976.44	-3,885,039.31
贷款减值损失（损失以“-”号填列）		-12,121,737.49
其他（损失以“-”号填列）		19,450,331.51
合计	-507,090,470.08	-1,313,981,267.16

注释67.资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
未划分为持有待售的非流动资产处置	135,373,316.49	210,552,719.50	135,373,316.49
固定资产处置收益	182,637,592.62	83,441,631.75	182,637,592.62
无形资产处置收益	5,712,862.60	18,157,966.03	5,712,862.60
持有待售资产处置收益	119,782,843.27	-	119,782,843.27
其他处置收益	14,323,266.14	2,157,804.37	14,323,266.14

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
合 计	457,829,881.12	314,310,121.65	457,829,881.12

注释68.营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	4,349,467.93	5,152,473.76	4,349,467.93
其中：固定资产毁损报废利得	411,944.17	4,063,501.14	411,944.17
其他报废利得	4,875.87		4,875.87
非货币性资产交换利得		865,979.00	
债务重组利得	109,466,144.34	24,299,187.64	109,466,144.34
违约赔偿收入	115,200.00	491,301.26	115,200.00
无需支付的款项	42,522,504.24	13,652,507.29	42,522,504.24
罚没收入	191,691.74	459,414.48	191,691.74
业绩补偿款	1,226,666.90	533,333.34	1,226,666.90
接受捐赠	81,109.06	1,715.07	81,109.06
政府补助	2,803,092.53	21,931,731.94	2,803,092.53
盘盈利得	4,891,574.45	9,331,553.64	4,891,574.45
罚没及违约金收入	19,025,156.23	34,784,551.35	19,025,156.23
富欣热电收到的原股东补偿款		33,407,370.33	
投资成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	63,722,530.84		63,722,530.84
自然灾害保险赔偿收入	5,725,000.00		5,725,000.00
拆迁补偿收入	6,212,911.93	73,037,952.53	6,212,911.93
房改房出售款	933,271.89	2,433,614.99	933,271.89
场地占用补偿款		1,915,800.00	
其他	23,776,813.02	21,192,908.42	23,776,813.02
合计	285,043,135.10	243,491,395.04	285,043,135.10

(一) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额
国三柴油车淘汰补助	215,000.00	80,000.00
收市经信局改制前退休人员补助款	55,000.00	
税收优惠	9,000.00	300.97
2018年度省级科技型中小企业补助	10,000.00	
2017年度经济发展财政补助	9,100.00	
2017年度产业扶持补助		19,470,900.00
安置过渡费		492,224.00
海丰生产基地搬迁启动资金		300,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
2017年度经济工作表彰奖励		200,000.00
2017土地使用税退税		68,320.27
市经信局改制前退休人员补助款		55,000.00
岱山县财政局2017年工业与信息化发展财政专项资金补助		40,000.00
2014年度杭州市商标名牌资助资金		25,000.00
岱山县财政局2017年第一批市级现代化农业发展专项资金		10,000.00
收程志辉政府考核奖		10,000.00
2017年省“企业上云”奖资金		5,000.00
其他	2,504,992.53	1,174,986.70
合计	2,803,092.53	21,931,731.94

注释69.营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失合计	13,040,403.09	13,634,586.10	13,040,403.09
其中：固定资产毁损报废损失	4,098,866.06	9,253,947.20	4,098,866.06
无形资产报废损失	6,410.26	3,730.77	6,410.26
其他报废损失		81,715.08	
流动资产毁损报废损失	71,477.36	13,127,385.38	71,477.36
对外捐赠	18,975,997.04	10,850,533.92	18,975,997.04
罚款支出	9,449,916.59	11,289,373.51	9,449,916.59
税收滞纳金	2,060,181.34	5,192,939.26	2,060,181.34
债务重组损失		6,785,795.06	
地方水利建设基金	3,330,658.44	380,317.00	3,330,658.44
赔偿金、违约金	7,284,879.10	16,046,863.19	7,284,879.10
预计赔偿损失	70,962,600.00		70,962,600.00
待执行亏损合同	14,251,917.17		14,251,917.17
自然灾害修复支出	5,252,293.59		5,252,293.59
拆迁费	1,917,800.00	222,485.10	1,917,800.00
三供一业费用[注]	71,695,973.93		71,695,973.93
统筹外费用	39,342,712.65	40,841,083.67	39,342,712.65
扶贫慰问费	62,400.00	90,000.00	62,400.00
预计负债	1,479,248.50	-	1,479,248.50
党内关爱基金		1,000,000.00	
其他	22,104,761.02	17,287,215.77	22,104,761.02
合计	281,283,219.82	136,748,577.96	281,283,219.82

注：根据《浙江省国资委、浙江省财政厅关于转发国资厅发改革〔2018〕7号文件做好

省属企业职工家属区“三供一业”分离移交工作有关事项的通知》（浙国资企改〔2018〕16号），2019年建工集团、浙江二建、工业安装三家公司发生“三供一业”分离移交费用共计71,695,973.93元。

注释70.所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,731,110,346.72	1,648,033,692.84
递延所得税调整	-169,329,850.65	-76,928,345.56
其他	-443,740.74	38,769.78
合计	1,561,336,755.33	1,571,144,117.06

会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	7,145,897,121.63
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,786,474,280.41
子公司适用不同税率的影响	-159,078,636.16
调整以前期间所得税的影响	-2,615,383.79
非应税收入的影响	-249,825,226.94
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	37,722,264.71
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-143,398,277.74
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	337,115,218.84
小微企业税收优惠	-7,893,347.74
研发费加计扣除的影响	-21,661,088.00
其他	-15,503,048.26
所得税费用	1,561,336,755.33

注释71.归属于母公司所有者的其他综合收益

（一）其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项目	本期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
1. 以后不能重分类进损益的其他综合收益	-462,177.92	-746.67	-461,431.25
（1）权益法下不能转损益的其他综合收益	-2,986.67	-746.67	-2,240.00
（2）其他权益工具投资公允价值变动（新准则适用）	-459,191.25		-459,191.25
2. 将重分类进损益的其他综合收益	70,191,504.29	18,585,608.56	51,395,493.97
（1）权益法下可转进损益的其他综合收益	66,414.95		66,414.95
（2）可供出售金融资产公允价值变动损益	83,606,016.02	20,726,062.07	62,879,953.95
（3）应收款项融资信用减值准备	83,725.09	18,313.04	49,635.50

项目	本期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
(4) 外币财务报表折算差额	-4,929,585.57		-5,124,210.78
(5) 投资性房地产转换公允价值变动差额	-8,635,066.20	-2,158,766.55	-6,476,299.65
3. 其他综合收益合计	69,729,326.37	18,584,861.89	50,934,062.72

续：

项目	上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
1.以后不能重分类进损益的其他综合收益	-195,354.35		-195,354.35
(1) 权益法下不能转损益的其他综合收益	-195,354.35		-195,354.35
(2) 其他权益投资公允价值变动(新准则适用)			
2.将重分类进损益的其他综合收益	-2,152,122,268.55	-554,893,443.40	-954,067,686.40
(1) 权益法下可转进损益的其他综合收益	-3,982,302.14		-1,211,696.97
(2) 可供出售金融资产公允价值变动损益	-2,360,624,093.23	-577,868,805.54	-952,476,492.74
(3) 应收款项融资信用减值准备			
(4) 外币财务报表折算差额	2,175,273.20		-15,906,376.60
(5) 投资性房地产转换公允价值变动差额	210,308,853.62	22,975,362.14	15,526,879.91
3.其他综合收益合计	-2,152,317,622.90	-554,893,443.40	-954,263,040.75

注释72.借款费用

(1) 当期资本化的借款费用金额为 2,027,610.43 元。

(2) 当期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率为 4.90%-8.00%。

注释73.外币折算

本公司计入本期损益的汇兑差额 87,031,284.39 元。

注释74.租赁

(一) 融资租赁（出租人）

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1年）	5,436,169,894.13
1年以上2年以内（含2年）	3,804,295,778.69
2年以上3年以内（含3年）	1,828,318,935.59
3年以上	1,409,797,256.85

剩余租赁期	最低租赁收款额
合计	12,478,581,865.26

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司未实现融资收益余额为 1,311,104,697.22 元。

(二) 经营租赁（出租人）

1. 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
投资性房地产	1,068,977,783.98	874,636,184.64
固定资产房屋及建筑物	2,521,267,653.77	2,706,775,095.45
无形资产土地使用权		9,166,466.34
机器设备	2,019,653.60	1,378,885.16
盾构机	698,274,869.88	81,478,371.56
合计	4,290,539,961.23	3,673,435,003.15

(三) 融资租赁（承租人）

1. 租入资产明细

资产类别	期末余额			期初余额		
	原价	累计折旧	减值准备	原价	累计折旧	减值准备
机器设备	10,470,100.00	8,492,945.13		211,493,630.07	54,497,375.16	68,231,103.78
合计	10,470,100.00	8,492,945.13		211,493,630.07	54,497,375.16	68,231,103.78

2. 以后将支付的最低租赁付款额

剩余租赁年限	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	1,060,010.97
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	
3 年以上	
合计	1,060,010.97

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司未确认融资费用余额为 13,228.97 元。

注释75.合并现金流量表

(一) 将净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	5,584,560,366.30	5,004,314,942.11
加：资产减值准备	507,090,470.08	1,320,423,350.66
信用减值损失（新准则适用）	583,071,886.69	

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,234,704,738.78	1,003,565,622.36
使用权资产摊销		
无形资产摊销	122,249,125.51	105,688,663.36
长期待摊费用摊销	190,442,024.80	146,098,409.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	-457,829,881.12	-314,310,121.65
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	8,690,935.16	7,822,514.41
公允价值变动损失（收益以“-”填列）	173,243,018.92	20,676,888.00
财务费用（收益以“-”填列）	2,129,308,951.55	1,802,077,943.02
投资损失（收益以“-”填列）	-2,530,248,980.12	-3,137,332,038.81
递延所得税资产减少（增加以“-”填列）	-51,655,948.14	-165,266,927.38
递延所得税负债增加（减少以“-”填列）	-63,075,032.04	88,338,581.81
合同资产的减少（增加以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	-3,365,761,515.79	-4,354,267,922.45
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-12,058,341,858.84	-3,846,017,131.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	13,119,286,736.86	7,777,386,283.49
其他	-54,695,139.28	7,562,209.15
经营活动产生的现金流量净额	5,071,039,899.32	5,466,761,266.87
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	23,543,675,068.79	18,096,311,725.61
减：现金的期初余额	18,096,311,725.61	16,023,806,830.66
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		3,411,461.12
现金及现金等价物净增加额	5,447,363,343.18	2,069,093,433.83

（二）现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
1. 现金	23,543,675,068.79	18,096,311,725.61
其中：库存现金	4,365,979.71	7,602,490.34
可随时用于支付的银行存款	21,565,140,648.62	16,590,984,205.15
可随时用于支付的其他货币资金	1,974,168,440.46	1,497,725,030.12

注释76.外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			1,168,620,243.70
其中：美元	99,661,694.21	6.9762	695,259,911.14
日元	113,477,298.60	0.0641	7,272,401.32
欧元	4,986,625.25	7.8155	38,972,969.61
港币	221,420,158.27	0.8958	198,348,177.78
英镑	133,133.48	9.1501	1,218,184.66
澳元	101,541.59	4.8843	495,959.59
加元	0.31	5.3421	1.63
令吉	3,946,069.76	1.6986	6,702,794.09
新加坡元	1,085,876.31	5.1739	5,618,215.44
阿尔及利亚第纳尔	3,572,531,144.18	0.0584	208,635,818.82
尼日利亚奈拉	937,241.73	0.0227	21,275.39
斯里兰卡卢比	155,845.36	0.0383	5,968.88
马来西亚林吉特	3,006,009.72	1.6986	5,106,008.11
澳门元	407,159.36	0.8693	353,943.63
泰铢	2,614,319.62	0.2328	608,613.61
应收账款			3,094,080,926.11
其中：美元	172,304,992.14	6.9762	1,202,034,086.18
日元	56,778,916.62	0.0641	3,638,758.51
欧元	630,860.57	7.8155	4,930,490.78
港币	2,001,188,002.67	0.8958	1,792,664,212.79
澳元	11,007.37	4.8843	53,763.30
令吉	432,393.04	1.6986	734,462.82
阿尔及利亚第纳尔	58,362,296.51	0.0584	3,408,358.12
马来西亚林吉特	50,808,955.75	1.6986	86,304,092.24
英镑	34,174.64	9.1501	312,701.37
其他应收款			145,644,527.60
其中：美元	20,698,251.85	6.9762	144,395,144.55
日元	2,069,213.37	0.0641	132,607.61
欧元	16,504.42	7.8155	128,990.29
港币	317,237.39	0.8958	284,181.25
令吉	115,000.00	1.6986	195,339.00
新加坡元	98,236.32	5.1739	508,264.90
短期借款			956,554,752.93
其中：美元	106,038,427.69	6.9762	739,745,279.26
日元	350,000,000.00	0.0641	22,430,100.00
欧元	12,098,500.00	7.8155	94,555,826.75

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
加元	2,085,200.00	5.3421	11,139,346.92
港币	99,000,000.00	0.8958	88,684,200.00
应付账款			3,416,394,933.35
其中：美元	214,194,261.30	6.9762	1,494,262,005.69
日元	572,587,298.20	0.0641	36,694,829.59
欧元	1,746,206.66	7.8155	13,647,478.15
港币	1,608,853,037.76	0.8958	1,441,210,551.23
令吉	68,008.47	1.6986	115,519.19
英镑	9,934.38	9.1501	90,900.57
新加坡元	473,675.43	5.1739	2,450,749.31
阿尔及利亚第纳尔	7,103,869,422.70	0.0584	414,865,974.29
马来西亚林吉特	7,686,874.68	1.6986	13,056,925.33
一年内到期的非流动负债			262,914,699.42
其中：港币	293,497,096.92	0.8958	262,914,699.42
长期借款			76,067,623.35
其中：港币	84,915,855.49	0.8958	76,067,623.35

注释77.所有权和使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,836,099,439.39	详见本财务报表附注八/注释 1 货币资金说明
应收票据	1,392,656,748.44	质押
应收账款	1,273,067,124.91	质押
应收款项融资	949,157,495.31	质押
存货	353,469,124.43	汽车合格证质押
固定资产	855,537,281.79	抵押
无形资产	688,870,393.01	抵押
投资性房地产	1,447,065,230.68	抵押
长期应收款	12,991,961,027.31	抵押
在建工程	106,751,229.14	抵押
一年内到期的非流动资产	534,826,177.06	质押
可供出售金融资产	188,900,057.43	限售非流通股

九、承诺事项和或有事项的说明

(一) 重大承诺事项

1. 多喜爱

(1) 截至2019年12月31日，浙建集团及其子公司向银行申请开立的尚处在有效期内的

保函、信用证余额为9,894,418,854.54元。

(2) 截至2019年12月31日，建工集团、建材集团供应商通过“建设银行网络供应链e信通业务”，向中国建设银行股份有限公司杭州文晖支行转让其持有的建工集团应收账款获取转让款239,559,940.29元，应收账款到期时，建工集团、建材集团承诺无条件支付给中国建设银行股份有限公司杭州文晖支行。上述业务占用中国建设银行股份有限公司给予浙建集团的授信额度。

(3) 截至2019年12月31日，武林建筑供应商通过“建设银行网络供应链e信通业务”，向中国建设银行股份有限公司杭州宝石支行转让其持有的武林建筑应收账款获取转让款5,000,000.00元，应收账款到期时，武林建筑承诺无条件支付给中国建设银行股份有限公司杭州宝石支行。上述业务占用中国建设银行股份有限公司给予浙建集团的授信额度。

(4) 2019年4月，浙江一建与杭州市拱墅区城市建设发展中心和杭州上塘城市建设发展有限公司（以下简称甲方）签订了房屋土地征迁协议书，约定对浙江一建位于上塘路483号的房产进行整体拆迁。协议约定，甲方对浙江一建被征迁房屋土地按照市场评估价值4,296.00万元采用产权调换方式补偿，补偿浙江一建建筑面积2000m²办公用房和3000m²住宅用房，同时同意浙江一建购置另外建筑面积约不少于8700m²办公用房和90个车位，购置总借款暂定13,550.00万元。浙江一建已于2019年6月20日前腾空上述房屋土地并移交对应房屋所有权证和土地使用证原件。截至2019年12月31日，上塘路483号地块土建工程尚未动工。

2. 物产中大

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日内分别按其对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（不含物产中大）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日内分别按其对物产集团出资比例对物产中大以现金方式进行补偿。

截至2019年12月31日，本公司和交通集团尚不需要进行补偿。

（二）或有负债

1. 未决诉讼或仲裁形成的或有负债

（1）盐业集团

1) 盐业集团之子公司浙江省盐业集团杭州食盐配送有限公司（以下简称“杭盐配送”）于2015年6月30日与浙江森晟建设有限公司（以下简称“森晟建设”）签订《建设工程施工合同》，约定由森晟建设承包杭盐配送位于良渚街道行宫塘村的办公、综合楼、厂房装饰工程。2015年12月24日，经协商后双方暂停施工，同时，根据杭州建设工程造价咨询有限公司出具的《中期评估报告》，杭盐配送支付预付工程款4,180,000.00元。后因森晟建设要求返还履约保证金，双方已终止上述施工合同，根据《中期评估报告》，森晟建设暂停施工前发生工程费用与材料费用共计2,419,795.10元。双方就预付工程款的结算和保证金的退还问题产生合同纠纷。森晟建设于2017年10月向余杭区人民法院提起诉讼，根据法院判决，杭盐配送应归还其保证金1,188,880.00元。之后，杭盐配送先后2次向杭州市余杭区人民法院和杭州市中级人民法院提起诉讼，要求森晟建设归还多支付的工程款，根据（2018）浙0110民初10196号《审民事判决书》和（2019）浙01民终3188号《二审民事判决书》，杭盐配送公司均败诉。2019年底，杭盐配送再次向浙江省高级人民法院（以下简称高院）提起诉讼，要求森晟建设归还多支付的工程款1,760,204.90元，高院根据《民事裁定书》（[2019]浙民申3895号，驳回杭盐配送再审申请。截止财务报表批准报出日，杭盐配送已向浙江省人民检察院提交抗诉申请，要求重新审理。杭盐配送支付的工程款已全额转固。

2) 盐业集团之子公司浙江省盐业集团湖州市盐业有限公司（以下简称“湖州盐业”）于2014年12月开始与潍坊格尔化工有限公司（以下简称“格尔化工”）发生业务往来，双方签订相应的《产品购销合同》，湖州盐业按约定向格尔化工履行发货义务，格尔化工至今拖欠货款3,973,428.18元。经多次催讨未果，湖州盐业将其诉至法院，湖州市吴兴区人民法院于2018年5月14日受理此案，于2018年10月12日作出判决，判决结果如下：潍坊格尔化工有限公司应支付货款3,973,428.18元，并支付逾期付款损失（自2016年7月19日起，以未支付货款为基数，按中国人民银行同期同类贷款基准利率计算至实际清偿之日）。截至2019年12月31日，湖州盐业仍未收到货款及逾期付款损失，已对该款项全额计提坏账。

3) 盐业集团之子公司浙江省盐业集团湖州市盐业有限公司自2012年1月起与湖州新嘉力印染有限公司（以下简称“新嘉力印染”）有长期业务往来，自2017年9月起，湖州盐业与新嘉力印染不再发生业务，并至今拖欠货款530,869.50元。经多次催讨未果，湖州盐业将其

诉至法院，湖州市吴兴区人民法院于2019年3月11日受理此案，于2019年3月11日作出民事调解书，调解结果如下：新嘉力印染应支付货款530,869.50元，并于2019年3月15日之前付清。截至2019年12月31日，湖州盐业仍未收到货款，已对该款项全额计提坏账。

4) 盐业集团之子公司浙江绿海制盐有限责任公司（以下简称“绿海制盐”）因企业发展所需，选址岱山县经济开发区海鑫路5号建设新厂区。新厂区临厂舟山海林水产食品有限公司认为弘业建设集团有限公司承建的新厂区标段造成了其厂区开裂等损失，于2015年9月17日诉至岱山县人民法院，案件受理号为[2016]浙0921立预24号。2019年11月26日，浙江省岱山县人民法院作出民事判决书（[2019]浙0921民初781号），判决绿海制盐对舟山海林水产食品有限公司赔偿水产冷藏库、急冻库、加工车间、氨机房设备及各管道系统等修复50%费用即928,069.50元，诉前鉴定费18,104.00元，经营损失105,109.00元，承担50%案件受理费17,966.00元，全部财产保全费5,000.00元，鉴定费405,000.00元，合计1,479,248.50元，目前双方均已申请上诉。

5) 余姚市国先食品有限公司（以下简称“国先食品公司”）因产品责任纠纷于2019年12月8日向余姚市人民法院提起诉讼，认为盐业集团之孙公司浙江省盐业集团余姚市盐业有限公司（以下简称“余姚盐业”）供应的1102吨腌制盐掺杂着碎小铁锈颗粒，存在质量问题，导致其遭受产品退货，返工、报废处理和停工、减产损失等严重损失，诉讼请求赔偿款7,325,787.00元。此案国先食品公司将生产厂家盐业集团另一孙公司浙江杭州湾盐业配送有限公司（以下简称“杭州湾配送”）列为被告1，将销售单位余姚盐业公司列为被告2，并请求法院判令被告1负赔偿责任，被告2负连带赔偿责任，赔偿后可以向被告1追偿。余姚市人民法院于2019年12月13日向杭州湾配送和余姚盐业公司发出传票，案件受理号为[2019]浙0281引调4988号，目前此案正在审理中。

（2）多喜爱

截至2019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
浙建集团		1,110.92
建工集团	32,689.40	45,265.41
浙江一建	4,488.50	24,843.11
浙江二建	5,006.41	6,609.41
浙江三建	47,773.99	2,022.88
工业安装	7,847.77	14,082.34
大成建设	599.55	3,361.57
建机集团	14,051.79	
武林建筑	2,390.65	323.79

商贸物流	9,200.47	
合计	124,048.53	97,619.43

各单位重大诉讼事项说明：

1) 建工集团主要诉讼及仲裁事项

① 因浙江亿丰置业有限公司未按合同要求支付工程款，建工集团向其提起诉讼，涉案金额8,848.21万元，此案件尚处于一审审理中；

② 因成都尚岭置业有限公司、重庆金阳房地产开发有限公司未按合同要求支付工程款，建工集团向其提起诉讼，涉案金额6,510.37万元，此案件尚处于一审审理中；

③ 因广州南沙商务机场有限公司未按合同要求返还诚信保证金，建工集团向其提起诉讼，涉案金额5,894.58万元，此案件尚处于一审审理中；

④ 因永嘉万尚瑞置业有限公司未按合同要求支付工程款，建工集团向其提起诉讼，涉案金额3,114.15万元，此案件尚处于一审审理中；

⑤ 因中铁城建集团第三工程有限公司未按合同要求支付工程款，建工集团向其提起诉讼，涉案金额1,915.88万元，此案件尚处于重审中；

⑥ 儋州鑫海混凝土有限公司起诉建工集团，要求支付货款5,473.13万元及利息，此案件尚处于一审审理中；

⑦ 王坚平起诉宁波东部新城开发投资集团有限公司、中科建设开发总公司、中科建设开发总公司宁波分公司、浙江二建、浙江舜杰建设集团股份有限公司、宁波建工股份有限公司及建工集团，要求中科建设开发总公司、中科建设开发总公司宁波分公司支付工程款3,803.50万元及利息，建工集团、宁波东部新城开发投资集团有限公司、浙江二建、浙江舜杰建设集团股份有限公司、宁波建工股份有限公司在欠付工程款范围内承担清偿责任，此案件尚处于一审审理中；

⑧ 亳州安信小额贷款有限责任公司起诉建工集团项目负责人陆云归还2,753.33万元借款及利息，并要求建工集团、龙云建设集团股份有限公司、安徽省奇云建筑材料有限责任公司对上述债务承担连带清偿责任；此案件一审判决陆云支付亳州安信小额贷款有限责任公司借款本金2,500.00万元，并支付借期内利息，陆云支付亳州安信小额贷款有限责任公司律师代理费25.00万元，建工集团、龙云建设集团股份有限公司、安徽省奇云建筑材料有限责任公司对上述债务承担连带清偿责任，此案件尚处于重审中；

⑨ 杭州大自然环境工程有限公司起诉建工集团，要求建工集团支付工程款及其他损失2,456.56万元，此案件尚处于一审审理中；

⑩ 潍坊中惠房地产开发有限公司起诉建工集团，要求建工集团支付工程款及其他损失共计2,136.21万元，此案件尚处于重审中；

⑪ 江西赣铁物流有限公司起诉杭州业巨贸易有限公司、王伟梁、章永立和建工集团，

要求支付货款1,728.08万元及利息、违约金，此案件尚处于一审审理中；

⑫ 合肥磊天建材有限公司起诉建工集团，要求支付工程款1,493.97万元及利息，此案件尚处于一审审理中；

⑬ 杭州经济技术开发区城市建设发展中心起诉建工集团，要求没收工期履约保证金1,124.93万元,并支付工期延误违约金1,124.93万元，此案件尚处于一审审理中；

⑭ 浙江富顺建设有限公司起诉建工集团，要求支付工程款及逾期利息共计1,140.57万元，此案件尚处于一审审理中；

⑮ 上海豫宛实业有限公司提起诉讼，要求安徽新芜劳务建筑有限公司、浙江衢州中广建筑劳务有限公司、建工集团共同支付工程劳务费及材料费损失共计1,027.53万元，同时退还履约保证金50.00万元及资金占用的利息损失，此案件尚处于一审审理中；

⑯ 邱旭东因建设工程施工合同纠纷起诉建工集团子公司芜湖益坚基础工程有限公司，要求芜湖益坚基础工程有限公司支付工程款1,080万元及逾期利息。二审法院裁定撤销一审法院判决，发回重审，此案件尚处于重审中。

2) 浙江一建主要诉讼及仲裁事项

① 因永嘉万新恒锦置业有限公司未按合同要求支付工程款，浙江一建向其提起诉讼，一审判决原告永嘉万新恒锦置业有限公司支付浙江一建工程款1,912.55万元及逾期利息。浙江一建不服一审判决已提起上诉，上诉标的金额3,895.17万元，此案尚处于二审审理中；

② 浙江华越控制软件有限公司起诉浙江一建，要求浙江一建支付损失14,712.18万元，此案件尚处于一审审理中；

③ 王锡浩起诉浙江一建，要求浙江一建支付工程款、风险保证金、设施费及计息共计3,140.64万元，此案件尚处于一审审理中；

④ 吴碧川起诉浙江一建，要求浙江一建支付工程款2,000.00万元，此案件尚处于一审审理中；

⑤ 楼小忠起诉浙江一建，要求浙江一建及其他被告支付工程款并退还保证金共计1,000.00万元，此案件尚处于一审审理中。

3) 浙江二建主要诉讼及仲裁事项

① 因宁波心广置业有限公司未按合同要求支付工程款，浙江二建向其提起诉讼，涉案金额5,006.41万元，此案件尚处于重审中；

② 杨智涛起诉浙江二建，要求浙江二建及其他被告共同支付工程款1,382.69万元，此案件尚处于一审审理中；

③ 孙益余起诉浙江二建，要求浙江二建及其他被告共同支付赔偿款1,459.28万元，此案件尚处于一审审理中；

④ 新乐电器（江苏）有限公司起诉浙江二建，要求浙江二建支付赔偿款1,449.68万元，

此案件尚处于一审审理中。

4) 浙江三建主要诉讼及仲裁事项

① 因咸阳凯创置业有限责任公司未按合同要求支付工程款，浙江三建向其提起诉讼，涉案金额13,780.11万元，一审判决浙江三建胜诉，被告已经提起上诉，此案件尚处于二审审理中；

② 因张耀忠、张慧萍未按合同要求支付借款本金及利息，浙江三建向其提起诉讼，涉案金额9,665.41万元，此案件尚处于一审审理中；

③ 因杭州国际会议中心有限公司未按合同要求支付工程款，浙江三建向其提起诉讼，涉案金额6,952.38万元，此案件尚处于一审审理中；

④ 因陕西世华置业有限公司未按合同要求支付工程款，浙江三建向其提起诉讼，涉案金额6,226.77万元，此案件尚处于一审审理中；

⑤ 因临沂鹏兴置业有限公司未按合同要求支付工程款，浙江三建向其提起诉讼，涉案金额3,500.00万元，此案件尚处于一审审理中；

⑥ 因杭州二轻房地产开发有限公司、瑞安市东山街道下埠村股份经济合作社未按合同要求支付工程款，浙江三建向其提起诉讼，涉案金额2,529.75万元，此案件尚处于一审审理中；

⑦ 因杨德海未按合同要求支付超出目标经济责任成本的垫款，浙江三建向其提起诉讼，涉案金额1,607.97万元，此案件尚处于一审审理中；

⑧ 因孙晓阳、韦宇栋未按合同要求支付借款本金及利息，浙江三建向其提起诉讼，涉案金额1,234.25万元，此案件尚处于二审审理中。

5) 工业安装公司主要诉讼及仲裁事项

① 临洮县东莒太阳能科技有限责任公司起诉工业安装，要求工业安装支付工程款4,897.54万元；工业安装起诉临洮县东莒太阳能科技有限责任公司和山东东莒太阳能科技有限公司，要求对方支付工程款及利息合计3,675.66万元，此案件尚处于一审审理中；

② 工业安装起诉武汉汉口北信和农贸市场有限公司和武汉市汇海伟业投资有限公司，要求支付工程款及利息2,128.13万元，此案件尚处于一审审理中；

③ 天津环欧公司起诉浙江鑫投公司，要求浙江鑫投公司支付货款2,550.04万元和违约金426.59万元，工业安装为被告二，承担连带责任，此案件尚处于一审审理中；

④ 杨小春起诉工业安装，要求工业安装支付工程款1,713.15万元及利息、返还履约保证金90万元；后法院追加倪校明为共同原告。绍兴市柯桥区人民法院判决工业安装应支付杨小春、倪校明工程款410.82万元及相应利息。工业安装不服上述判决，提起上诉。浙江省绍兴市中级人民法院撤销绍兴市柯桥区人民法院判决，发回重审，此案件尚处于重审中。

6) 大成建设主要诉讼及仲裁事项

嵊州市海浪交通路桥建设有限公司因施工纠纷起诉大成建设,要求大成建设支付其工程款,涉案金额2,675.80万元。一审判决冻结大成建设银行存款1,627.56万元,并支付对方工程款35.30万元,后双方提起二审上诉,此案件尚处于二审审理中。

7) 武林建筑主要诉讼及仲裁事项

因杭州创意投资发展有限公司未按合同要求支付工程款,武林建筑向其提起诉讼,涉案金额1,456.46万元,此案件尚处于一审审理中。

8) 商贸物流主要诉讼及仲裁事项

因供应商无锡朋建金属材料有限公司和无锡市道恒科技有限公司,客户无锡市凌隆恒金属制品有限公司、无锡三点国际贸易有限公司、无锡市宝钜金属材料有限公司和无锡通邦金属材料有限公司未按照合同约定交货、付款,现供应商欠款3,762.56万元、客户欠款3,897.91万元。商贸物流向杭州市西湖区人民法院提起诉讼,杭州市西湖区人民法院认为该案极有可能是潘小涛等人与程杰、叶侦余相互勾结,虚假交易,从商贸物流骗取财物,故驳回公司的诉讼请求,并移交公安局调查。经公检机关的调查后,潘小涛已恢复人身自由,程杰、叶侦余已入刑。商贸物流正对已驳回的诉讼准备再诉。

(3) 物产中大

2017年12月23日,富欣热电锅炉操作间发生蒸汽管道爆裂,导致人员伤亡、生产设备受爆裂影响受到不同程度的损坏。富欣热电就上述事故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2019年12月31日,富欣热电已实际支付赔偿损失等累计1,489.87万元。

客户于2019年12月27日向嘉兴市南湖区人民法院对物产中大提起诉讼,要求富欣热电赔偿事故发生期间因停止供汽对其造成的损失。截至本财务报告批准报出日,尚未作出判决。富欣热电对未来可能发生的赔偿支出进行了估计,并计提预计负债3,192.26万元。

2. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债

(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

1) 富建投资

富建投资之子公司为购房户在其办妥房产抵押登记手续之前向相关金融机构申请的住房公积金和银行按揭贷款提供阶段性的连带责任担保。

2) 多喜爱

担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保借款金额	借款到期日	备注
浙建集团	建设租赁	中国建设银行股份有限公司文晖支行	100,000,000.00	2020/11/4	

担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保借款金额	借款到期日	备注
		中国银行股份有限公司开元支行	20,000,000.00	2020/12/22	
		上海浦东发展银行股份有限公司西湖支行	30,000,000.00	2020/7/5	
		招商银行股份有限公司杭州分行	27,000,000.00	2020/4/9	
		中国银行股份有限公司国都支行	185,590,000.00	2021/5/29- 2022/12/13	
		中国农业银行股份有限公司杭州中山支行	79,000,000.00	2020/11/24	
		北京银行股份有限公司平海支行	147,221,103.59	2020/10/20- 2023/6/11	
		杭州银行股份有限公司保俶支行	24,104,553.75	2020/12/3- 2021/5/30	
		中国民生银行股份有限公司杭州分行	20,850,000.00	2021/11/29	
		上海银行股份有限公司杭州分行	161,738,500.00	2022/3/24	
建机集团	江西齐天建筑机械租赁有限公司	北京银行股份有限公司杭州分行	361,354.90	2020/4/11	
	杭州浙凯建筑机械设备租赁有限公司		225,270.19	2020/5/15	
	南昌建成建筑机械设备租赁有限公司		627,543.91	2020/7/10	
	南京宏齐利建筑设备安装有限公司		802,739.75	2020/8/31	
	温州市锦熙建筑机械租赁有限公司		712,586.84	2020/10/31	
	何国平等 133 位自然人		浙江民泰商业银行股份有限公司杭州分行	69,965,091.02	2020/2/25- 2022/11/25
	小计		868,198,743.95		

注：何国平等 133 位自然人通过向银行按揭贷款，向建机集团采购设备，贷款银行要求建机集团为其贷款提供担保。

十、资产负债表日后事项

（一）本公司

根据浙江省国资委关于划转浙江广安科贸有限公司的通知（浙国资产权[2020]11号），为推进省属经营性国有资产集中统一监管，充分发挥省级国有资本运营平台功能，将浙江广

安科贸有限公司（以下简称“广安公司”）成建制划归本公司。省公安厅所持广安公司100%国有产权以2020年1月31日为基准日，按经审计后账面数无偿划转给本公司持有，相应增加本公司资本公积。根据浙江正大会计师事务所有限公司出具的专项审计报告（浙正大专审（2020）第0030号），广安公司划转基准日所有者权益账面价值为68,605,813.79元

（二）多喜爱

1. 经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江省建设投资集团股份有限公司向合格投资者公开发行可续期公司债券的批复》（证监许可〔2019〕2713号）核准，浙建集团可面向合格投资者公开发行面值不超过人民币20亿元的可续期公司债券。浙建集团已于2020年3月向合格投资者公开发行可续期公司债券（第一期）10亿元，债券票面利率为5.30%。

2. 2020年4月29日，多喜爱董事会第三届二十八次会议审议通过《关于公司2019年度利润分配预案的议案》，以公司现有总股本1,081,340,098股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.00元（含税），分配现金股利金额为216,268,019.60元。最终利润分配方案以公司股东大会审议结果为准。

3. 多喜爱向浙江国资公司、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、浙江建阳投资股份有限公司、迪臣发展国际集团投资有限公司、鸿运建筑有限公司、浙江省财务开发公司合计发行的838,002,098股，于2020年4月23日完成股份登记手续。

（三）物产中大

1. 经物产中大第九届董事会第六次会议通过2019年度利润分配预案，以2019年末总股本5,062,182,040股为基数，每10股派现金股利2.50元（含税），共计派发现金股利1,265,545,510.00元，剩余未分配利润结转以后年度分配；本期不送红股，也不实施资本公积金转增股本。上述利润分配预案尚待股东大会审议通过。

2. 截至本财务报表批准报出日，物产中大已发行2020年度第一期至第三期超短期融资券，发行总额为45亿元。

3. 2020年4月，中大金石与联营企业中国国安投资及杭州中国国安养老服务有限公司的少数股东国安爱晚（杭州）资产管理有限公司（以下简称爱晚杭州）签订股权转让协议，约定以5,050.00万元的价格受让爱晚杭州持有的中国国安投资41.67%股权，以1,980.00万元的价格受让爱晚杭州持有的国安养老40%股权。上述事项已于2020年4月7日办妥工商变更手续。

4. 2020年3月，浙油中心实收资本从1亿元变更为2亿元，物产实业认购新增实收资本中的1,800万元，累计出资9,000万元，持股比例从变更前的72%下降为45%。截至本财务报表报出日，该事项工商变更手续尚未办妥。

（四）其他资产负债表日后事项说明

新型冠状病毒肺炎（以下简称“新冠肺炎”）疫情于2020年1月在全国范围爆发以来，对新冠肺炎疫情的防控工作在全国范围内展开，目前国内新冠肺炎疫情基本得到有效控制，但其他国家开始大规模爆发，此次疫情对包括浙江省在内的部分地区或部分行业的企业经营、以及整体经济运行造成一定影响，从而可能在一定程度上影响本公司下属盐业企业盐产品的销量，投资类企业所投资项目的价值波动，贸易流通业、宾馆旅游业及医疗健康业企业的业务量，影响程度取决于疫情防控的情况、持续时间以及各项调控政策的实施。

本公司将继续密切关注新冠肺炎疫情发展情况，评估和积极应对其对本公司及子公司财务状况、经营成果等方面的影响。截至本财务报表批准报出日，该评估工作尚在进行当中。

十一、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

本公司实际控制人为浙江省人民政府国有资产监督管理委员会，持有本公司100%股权。

1. 子公司有关信息详见附注七、企业合并及合并财务报表
2. 合营企业、联营企业有关信息详见附注八、注释17长期股权投资
3. 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
太仓国联置业有限公司	太仓浙建之联营企业
芜湖中睿置业有限公司	富建投资之联营企业
浙江铁建绿城房地产开发有限公司（以下简称铁建绿城）	富建投资之联营企业
浙江安吉甬安建设投资有限公司	浙江二建之参股企业
浙江省建筑材料设备股份有限公司	建材集团之原参股企业
浙江省建设机械租赁有限公司	建材集团之参股企业之子公司
建设租赁	浙建集团原子公司
河北鑫达钢铁有限公司	迁安物流之股东
唐山燕山钢铁有限公司	迁安物流之股东
唐山松汀钢铁有限公司	迁安物流之股东
浙江东茂宾馆有限公司	参股公司
浙江物产实业发展有限公司	参股公司
浙江物产国际货运有限公司	参股公司
连云港宏业化工有限公司	已处置子公司
衢州市柯城区人民医院	拟投资单位
四川南充六合（集团）有限责任公司	物产中大子公司之少数股东
宁波经济技术开发区嘉贝贸易有限公司	物产中大子公司之少数股东

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
衢州绿色发展集团有限公司	物产中大子公司之少数股东
利泰有限公司	物产中大子公司少数股东之子公司
中嘉华宸能源有限公司	物产中大子公司之少数股东
杭州科本药业有限公司	物产中大子公司之少数股东
河北鑫达钢铁集团有限公司	物产中大子公司之少数股东
宁波德志公司	物产中大子公司之少数股东
郑妮妮	物产中大子公司之少数股东
安吉绿城青坤银和置业有限公司	物产中大子公司高管担任董事的企业
四川金合纺织有限公司	对外承包
浙江汇盛投资集团有限公司	物产中大子公司少数股东之子公司
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	物产中大子公司少数股东之子公司
黑龙江鸿展生物能源有限公司	物产中大子公司少数股东的母公司
杭州东杰科技服务有限公司	联营企业之子公司
绍兴市机动车驾驶员考试服务中心	安邦护卫子公司之少数股东

(二) 关联方交易

1. 从关联方采购货物

单位名称	关联方关系	本期发生额	上期发生额	备注
浙江宏途供应链管理有限公司	联营企业	2,229,470,533.54		
山煤环保	联营企业	1,356,902,829.92		
中大货运	联营企业	1,059,028,092.72		
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	联营企业	91,662,836.04	188,516,345.13	
杭州科本药业有限公司	物产中大子公司 之少数股东	20,263,837.91		
平湖中大新佳服饰有限公司	联营企业	35,462,734.73	53,780,283.13	
通诚格力	联营企业	133,305,745.19	196,488,641.67	
浙江中大人地实业有限公司	联营企业	9,745,616.18	10,504,793.02	
中嘉华宸能源有限公司	联营企业	7,397,414.62		
泰爱斯热电	联营企业	7,002,068.46		

2. 接受关联方提供劳务

单位名称	关联方关系	本期发生额	上期发生额	备注
钢杰人力	联营企业	33,085,008.25		

3. 向关联方销售货物

单位名称	关联方关系	本期发生额	上期发生额	备注
中大货运	联营企业	1,208,601,776.49		

单位名称	关联方关系	本期发生额	上期发生额	备注
浙江宏途供应链管理有限公司	联营企业	175,650,168.42		
利泰有限公司	物产中大子公司少数股东之子公司	29,465,617.07	167,312,600.81	
山煤环保	联营企业	63,626,904.28	62,862,919.25	
安吉绿城青坤银和置业有限公司	物产中大子公司高管担任董事的企业	7,831,250.00		贷款利息
泰爱斯热电	联营企业	7,637,064.20		
浙江中大人地实业有限公司	联营企业	5,280,553.51	6,044,421.66	
衢州柯城区人民医院	拟投资单位	592,920.35		
宁陵人地服饰有限公司	联营企业	139,115.04		
宁波经济技术开发区嘉贝贸易有限公司	物产中大子公司之少数股东		3,614,997.52	
宁波众通汽车有限公司	联营企业		286,669.66	
中大德宜	联营企业		44,488.66	
建投机械租赁	联营企业	884,955.75	2,143,725.57	
义乌浙建高新投资有限公司	联营企业	9,738.59		
建投发展	合营企业	1,748,498.23	1,578,559.04	

4. 向关联方提供劳务

单位名称	关联方关系	本期发生额	上期发生额	备注
芜湖中睿	太仓浙建之联营企业	35,402,291.67	41,123,414.03	
铁建绿城	富建投资之联营企业	3,357,040.77	4,690,260.03	
金华网新科技	本公司之联营企业	197,798,023.18		
长兴浙建投资	子公司之联营企业		95,378,821.77	
河北鑫达钢铁有限公司	迁安物流之股东	278,518.46	39.07	
金华安邦公司	联营企业	2,801,301.91		
绍兴市机动车驾驶员考试服务中心	子公司之少数股东	764,334.19		
基建投资	联营企业	1,092,944.27	2,265,432.46	
中嘉华宸能源有限公司	子公司之少数股东	15,522,015.52		
物产万信	联营企业	384,800.39	28,301.89	
温金中心	联营企业	56,226.41	36,509.44	

5. 与关联方签订的租赁协议

(1) 公司出租情况

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
浙建房产	房产	2,132,306.56	
基建投资	房产	412,018.03	442,947.60

建投机械租赁	专用设备	2,057,926.58	1,864,812.88
温金中心	房屋	166,937.82	194,426.65
浙江中大新力经贸有限公司	房屋		67,594.03

(2) 公司承租情况

出租方名称	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
建设租赁	专用设备	7,571,008.12	
宁波德志公司	房屋	226,582.84	
宁波经济技术开发区嘉贝贸易有限公司	房屋	319,087.00	334,412.38

6. 关联方为本单位提供担保

单位名称	关联方关系	本期担保额	上期担保额
郑妮妮	物产中大子公司之少数股东	12,000,000.00	12,000,000.00
郑妮妮	物产中大子公司之少数股东	8,000,000.00	8,000,000.00

7. 为关联方提供担保

单位名称	关联方关系	本期担保额	上期担保额
南昌城建	联营企业	12,000,000.00	12,000,000.00
浦江富春紫光水务有限公司	联营企业	218,400,000.00	218,400,000.00
中大国安投资	联营企业	191,000,000.00	169,070,000.00
杭州东杰科技服务有限公司	联营企业之子公司	9,000,000.00	

8. 关联方委托管理

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	上年同期数
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		3,092,264.14

9. 关联方资金拆借

(1) 物产中大

1) 本期向关联方拆借资金明细

关联方	拆借金额	起始日	到期日
拆入			
平湖滨江	1,121,421,111.11		

关联方	拆借金额	起始日	到期日
中大货运	21,000,000.00	2019/1/2	2019/3/26
	88,800,000.00	2019/12/19	2019/12/26
	6,700,000.00	2019/12/19	2019/12/31
中大外经	7,000,000.00	2019/1/1	2019/1/17
	6,500,000.00	2019/1/17	2019/1/26
	8,000,000.00	2019/1/26	2019/3/19
	8,000,000.00	2019/3/19	2019/4/24
拆出			
中大货运	5,668,370.52	2019/1/1	2019/12/31
长乐为秧	2,700,000.00	2019/3/21	2020/3/20
	1,160,000.00	2019/8/8	2020/8/7
	3,000,000.00	2019/8/9	2020/8/8
	2,700,000.00	2019/1/1	2019/3/21
	3,000,000.00	2019/1/1	2019/8/9
长乐小镇	6,020,000.00	2019/1/1	2019/8/9
	1,750,000.00	2019/8/8	2020/8/7
	4,650,000.00	2019/8/9	2020/8/8
	4,270,000.00	2019/3/21	2020/3/20

2) 本期支付关联方利息情况如下:

关联方	本期计提金额	本期支付金额	类型
平湖滨江	13,892,958.33		利息
中大货运	229,250.00	229,250.00	利息
中大外经	73,960.69	73,960.69	利息
小 计	14,196,169.02	303,210.69	

3) 本期收到关联方利息情况如下:

关联方	金额
长乐小镇	955,941.67
长乐为秧	625,316.67
中大货运	255,447.50
小 计	1,836,705.84

(2) 多喜爱

本期浙建集团向义乌浙建结算资金占用收入 353,246.85 元;

本期浙江三建计提与基建投资的借款利息 10,134,240.27 元, 支付借款利息 10,321,368.05 元。

10. 其他关联交易

(1) 本期安邦护卫公司与杭州市安保服务集团有限公司签订的股权转让协议，以35,502,683.65元收购浙江杭州安邦护卫有限公司40%的股权，截至期末，股权受让款已支付，尚未完成股权交割手续。

(2) 本期安邦护卫公司与台州市国有资产投资集团有限公司签订《浙江台州安邦护卫有限公司“同股同权”实施协议》（以下简称《实施协议》），按照实施协议，本公司支付13,585,981.26元，取得原21%的分红权。

(3) 本期孙公司杭州环水向物产万信支付管理服务费8,138,682.97元。本期孙公司浙江中大普惠物业有限公司收取温金中心物业管理费65,199.06元，收取浙江中大新力经贸有限公司物业管理费54,529.12元。

(三) 关联方应收应付款项余额

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	唐山燕山钢铁有限公司			584,042.80	582,103.76
	中大货运	29,552,250.00	236,351.76		
	中嘉华宸能源有限公司	9,562,560.38	9,562,560.38		
	利泰有限公司	2,391,188.75	19,129.51	2,884,931.71	23,079.43
	太仓国联置业有限公司	16,331,609.23	2,022,609.14	16,331,609.23	1,384,000.45
	芜湖中睿	133,498,754.26	4,004,962.63	124,064,393.84	3,721,931.82
	铁建绿城	13,641,976.48	738,060.47	22,945,724.47	1,017,172.91
	金华网新科技	42,708,488.76	1,281,254.66	1,938,000.00	58,140.00
	建投发展	180,001.03	27,000.15	180,001.03	18,000.10
	义乌浙建	4,850.00	145.50		
	建投机械租赁	3,197,264.94	106,826.07	1,497,264.94	110,589.29
预付账款					
	通诚格力	55,428,247.57		61,192,567.47	
	黑龙江鸿展生物能源有限公司	9,660,000.00			
	浙江中大人地实业有限公司	3,019,061.05		4,695,461.77	
	宁陵人地服饰有	2,759,619.44			

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	有限公司				
	钢杰人力	1,969,516.26			
其他应收款					
	河北鑫达钢铁有限公司			38,724,983.95	38,724,983.95
	唐山松汀钢铁有限公司			26,588,385.63	26,588,385.63
	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	723,963.17	3,913,314.41	
	浙江物产国际货运有限公司	459,000.00		459,000.00	
	温金中心	34,964,497.57	34,964,497.57		
	新联民爆	32,404,730.67	9,721,419.20	32,404,730.67	259,237.85
	山东领航	14,400,000.00	115,200.00		
	长乐小镇	12,242,922.69	97,943.38	6,636,981.02	53,095.85
	连云港宏业化工有限公司	9,078,970.00	72,631.76		
	中大货运	7,874,202.70	62,993.62		
	长乐为秧	7,717,016.67	61,736.13	5,931,733.33	47,453.87
	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
	河北鑫达钢铁有限公司	1,495,980.88	11,967.85		
	浙江中大华盛纺织品有限公司	1,121,628.22	1,121,628.22	1,121,628.22	1,121,628.22
	四川金合纺织有限公司	447,802.83	3,582.42		
	物产万信	384,800.39	3,078.40		
	浙江汇盛投资集团有限公司	300,000.00	2,400.00		
	唐山松汀钢铁有限公司	136,931.20	1,095.45		
	蓝城致源			1,549,400.00	12,395.20

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	蓝城小镇（杭州） 开发投资合伙企业（有限合伙）			51,600.00	412.80
	衢州绿色发展集团有限公司			4,800.00	38.40
	浙江省建筑材料设备股份有限公司			1,193,933.90	1,193,933.90
	浙江省建设机械租赁有限公司	200,000.00	200,000.00	200,000.00	200,000.00
	义乌浙建	14,700,000.00	441,000.00		
	建投发展	111,980.00	111,980.00	17,173,026.32	1,950,154.49
	浙江安吉甬安建设投资有限公司			17,000,000.00	510,000.00
	建设租赁	11,044,217.08	1,640,627.47		
	基建投资	23,000.00	2,300.00	23,000.00	690.00
	China Zhejiang -Westfields construction Limited Joint Venture	92,524,115.25	2,775,723.46		
发放贷款 及垫款					
	安吉绿城青坤银和置业有限公司	150,000,000.00	1,500,000.00		
长期应收款					
	上海徐泾污水处理有限公司	50,469,771.60		50,469,771.60	
应收股利					
	建设租赁	38,146,429.06			

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款			
	山煤环保	49,947,130.32	
	杭州科本药业有限公司	10,363,168.00	
	平湖中大新佳服饰有限公司	7,235,727.36	10,188,294.93
	中嘉华宸能源有限公司	1,020,000.00	

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
	四川南充六合（集团）有限责任公司	300,000.00	300,000.00
	钢杰人力	54,560,144.13	
	浙江省建筑材料设备股份有限公司		2,783,408.56
应付票据			
	浙江宏途供应链管理有限公司	360,000,000.00	
其他应付款			
	平湖滨江	1,135,314,069.44	123,171,111.11
	中大德宜	12,394,333.33	
	山煤环保	6,700,000.00	374,225.92
	嘉兴协成船舶污染防治有限公司	1,000,000.00	
	温金中心	497,250.00	
	物产万信	360,000.00	
	中大货运		21,000,000.00
	浙江中大新力经贸有限公司		10,017,800.00
	衢州市柯城区人民医院		248,373.44
	浙江中大华盛纺织品有限公司		55,600.00
	钢杰人力	709,000.00	
	基建投资	135,051,706.94	181,391,235.17
	建设租赁	25,297,609.16	
预收账款			
	山煤环保	22,300,000.00	29,383.39
	宁波经济技术开发区嘉贝贸易有限公司	590,510.86	
	中嘉华宸能源有限公司	273,544.45	
	浙江物产安橙科技有限公司	78,399.12	
长期应付款	建设租赁	67,181,375.13	

十二、母公司主要财务报表项目注释

注释1. 应收账款

种类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,000.00	100.00	3,500.00	35.00	10,000.00	100.00	1,500.00	15.00
合计	10,000.00	—	3,500.00	—	10,000.00	—	1,500.00	—

1.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	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1-2年(含2年)				10,000.00	100.00	1,500.00
2-3年(含3年)	10,000.00	100.00	3,500.00			
合计	10,000.00	—	3,500.00	10,000.00	—	1,500.00

注释2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	97,453,400.62	18,196,047.54
其他应收款项	1,676,473,382.80	2,255,497,010.38
合计	1,773,926,783.42	2,273,693,057.92

(一) 应收利息

1. 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
其他	97,453,400.62	18,196,047.54
合计	97,453,400.62	18,196,047.54

(二) 其他应收款项

种类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	1,676,474,924.80	100.00	1,542.00	0.00	2,255,499,044.67	100.00	2,034.29	0.00
合计	1,676,474,924.80	—	1,542.00	—	2,255,499,044.67	—	2,034.29	—

1. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)				40,325.77	99.70	2,016.29
1-2年(含2年)	10,000.00	98.81	1,500.00	120.00	0.30	18.00
2-3年(含3年)	120.00	1.19	42.00			

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
合计	10,120.00	—	1,542.00	40,445.77	—	2,034.29

(2) 采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
关联方组合	1,676,464,804.80			2,255,458,598.90		
合计	1,676,464,804.80			2,255,458,598.90		

2.按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例(%)	坏账准备
浙江富物资产管理有限公司	借款	20,000,000.00	2-3年	51.43	
		151,843,100.00	4-5年		
		690,395,602.05	5年以上		
浙江富建投资管理有限公司	借款	382,355,900.00	3-4年	22.81	
浙江省富浙融资租赁有限公司	借款	281,766,753.05	1-2年	16.81	
浙江省发展资产经营有限公司	借款	150,046,265.73	1-2年	8.94	
浙江富浙资本管理有限公司	往来款	37,155.66	2-3年	0.00	
合计	—	1,676,444,776.49	—	99.99	

注释3. 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	11,793,359,617.73	867,048,832.36	156,865,830.16	12,503,542,619.93
对联营企业投资	78,395,483.93	9,322,197.05	5,194,800.00	82,522,880.98
小计	11,871,755,101.66	876,371,029.41	162,060,630.16	12,586,065,500.91
减：长期股权投资减值准备				
合计	11,871,755,101.66	876,371,029.41	162,060,630.16	12,586,065,500.91

2. 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
浙江富浙资本管理有限	2,447,410,506.59	2,447,410,506.59			2,447,410,506.59		

浙江省国有资本运营有限公司
2019年度
财务报表附注

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
公司							
浙江富浙资产管理有限公司	630,437,570.72	630,437,570.72	89,783,356.02		721,676,117.26		
浙江省发展资产经营有限公司	1,335,865,487.69	1,335,865,487.69			1,335,865,487.69		
浙江省富浙融资租赁有限公司	295,839,772.48	295,839,772.48	200,000,000.00		495,839,772.48		
浙江省环境科技有限公司	88,944,800.98	88,944,800.98		65,627,283.62	23,317,517.36		
浙江省盐业集团有限公司	2,650,222,278.63	2,650,222,278.63		89,783,356.02	2,558,983,732.09		
浙江富物资产管理有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00			20,000,000.00		
浙江富建投资管理有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00		
浙江省建设投资集团股份有限公司	441,000,000.00	441,000,000.00	124,305,417.00		565,305,417.00		
物产中大集团股份有限公司	3,882,639,200.64	3,882,639,200.64	22,138,428.77		3,904,777,629.41		
浙江安邦护卫集团公司			429,366,440.05		429,366,440.05		
合计	11,793,359,617.73	11,793,359,617.73	865,593,641.84	155,410,639.64	12,503,542,619.93		

3. 对合营、联营企业投资

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
合计	50,474,414.00	78,395,483.93			9,324,437.05	-2,240.00
一. 联营企业	50,474,414.00	78,395,483.93			9,324,437.05	-2,240.00
浙江产权交易所有限公司	50,474,414.00	78,395,483.93			9,324,437.05	-2,240.00

续：

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合计		5,194,800.00			82,522,880.98	
一. 联营企业		5,194,800.00			82,522,880.98	
浙江产权交易所有限公司		5,194,800.00			82,522,880.98	

注释4. 营业收入、营业成本

1. 营业收入

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	2,659,047.62	2,038,828.56	2,655,666.67	2,040,833.28
房屋出租业务	2,659,047.62	2,038,828.56	2,655,666.67	2,040,833.28
合计	2,659,047.62	2,038,828.56	2,655,666.67	2,040,833.28

注释5. 投资收益

1. 投资收益明细情况

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	9,324,437.05	11,147,803.66
成本法核算的长期股权投资收益	505,827,317.24	432,049,071.15
处置长期股权投资产生的投资收益		34,588,610.12
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	23,857,670.68	9,084,139.90
债券逆回购、区块链应收款等	43,360,357.33	36,131,789.73
其他		563,981.90
合计	582,369,782.30	523,565,396.46

注释6. 现金流量表

(一) 将净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	442,414,826.49	397,859,050.30
加：资产减值准备	11,908,116.33	-81,686.28
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,717,792.60	4,532,339.16
无形资产摊销	1,268,261.15	774,780.95
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	-373,673.63	-904,160.79
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	44,763,159.55	48,462,296.15
投资损失（收益以“-”填列）	-582,369,782.30	-523,565,396.46
递延所得税资产减少（增加以“-”填列）	375.00	-250.00
递延所得税负债增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	22,028,808.86	-206,825,562.70

项目	本期发生额	上期发生额
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-26,157,782.35	-578,475,062.47
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-81,799,898.30	-858,223,652.14
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	564,877,471.67	472,731,595.53
减：现金的期初余额	472,731,595.53	207,567,606.22
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	92,145,876.14	265,163,989.31

（二）现金和现金等价物的有关信息

项目	期末余额	期初余额
1. 现金	564,877,471.67	472,731,595.53
其中：库存现金	6,578.06	4,438.56
可随时用于支付的银行存款	473,123,427.20	435,625,456.93
可随时用于支付的其他货币资金	91,747,466.41	37,101,700.04
2. 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3. 期末现金及现金等价物余额	564,877,471.67	472,731,595.53
其中：使用受限制的现金和现金等价物		

十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

（一）公允价值的披露

1. 多喜爱

（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. 交易性金融资产	190,576.34			190,576.34
其中：权益工具投资	190,576.34			190,576.34
2. 应收款项融资			229,088,127.07	229,088,127.07
3. 其他非流动金融资产			43,093,832.60	43,093,832.60

其中：权益工具投资		43,093,832.60	43,093,832.60
持续以公允价值计量的资产总额	190,576.34	272,181,959.67	272,372,536.01

(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

浙建香港持有的股票以公开市场报价作为公允价值的合理估计进行计量。

(3) 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

1) 对于持有的应收银行承兑汇票，采用票面金额确定其公允价值。

2) 对于持有的权益工具投资，采用购买成本、按照持股比例享有的被投资单位净资产份额等合理方法作为公允价值的合理估计进行计量。

2. 物产中大

(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. 交易性金融资产和其他非流动金融资产	1,559,077,653.88	1,567,313,788.99	695,536,704.09	3,821,928,146.96
(1) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,559,077,653.88	1,567,313,788.99	695,536,704.09	3,821,928,146.96
2. 债权投资			591,870,051.41	591,870,051.41
3. 其他权益工具投资			8,227,356.61	8,227,356.61
4. 投资性房地产		2,442,755,866.56		2,442,755,866.56
(1) 出租的建筑物		2,442,755,866.56		2,442,755,866.56
持续以公允价值计量的资产总额	1,559,077,653.88	4,010,069,655.55	1,295,634,112.11	6,864,781,421.54
5. 交易性金融负债	5,583,681.73	238,721,959.54		244,305,641.27
(1) 交易性金融负债	5,583,681.73	236,328,819.54		241,912,501.27
结构化主体其他份额持有人投资份额		192,714,251.42		192,714,251.42
衍生金融负债	5,583,681.73	43,614,568.12		49,198,249.85
(2) 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		2,393,140.00		2,393,140.00
持续以公允价值计量的负债总额	5,583,681.73	238,721,959.54		244,305,641.27

(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、其他非流动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，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 股收盘价价格等资产活跃市场报价确定。

(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、债券投资、其他流动资产、其他权益工具投资、其他非流动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，则其公允价值以管理人报价计算得出。

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) 黄金租赁以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) 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。

(4) 持续和非持续第三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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、债券投资、其他流动资产、其他权益工具投资和其他非流动金融资产以初始成本为可观察值，按照可变现净值和成本孰低计算得出。

(二) 重大对外投资事项

1. 多喜爱

(1) 非同一控制下企业合并

1) 基本情况

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
浙江建工五建建设有限公司	2019年8月1日	9,330,000.00	100.00	受让

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
浙江建工五建建设有限公司	2019年8月1日	取得实际控制权		

2) 其他说明

浙建集团之子公司建工集团与浙江恒越建设工程有限公司、张国强签订了《关于浙江金博建设工程有限公司之股权转让协议》，建工集团受让浙江恒越建设工程有限公司持有的浙江金博建设工程有限公司（现更名为浙江建工五建建设有限公司）100.00%股权，于2019年8月2日完成了股东变更工商登记。截至2019年8月9日，建工集团支付了全部股权转让

让款 9,330,000.00 元。浙江建工五建建设有限公司于 2019 年 8 月纳入浙建集团合并财务报表范围。

3) 合并成本及商誉

项目	浙江建工五建建设有限公司
合并成本	
现金	9,330,000.00
非现金资产的公允价值	
发行或承担的债务的公允价值	
发行的权益性证券的公允价值	
或有对价的公允价值	
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
合并成本合计	9,330,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉	9,330,000.00

4) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	浙江建工五建建设有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

(2) 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
武汉伟业	10,050,758.68	60.00	公开挂牌	2019.5	股权转让款支付时间	-7,897,558.71

宁波永大	10,239,091.30	60.00	公开挂牌	2019.11	工商变更时间	-1,489,247.98
钢杰人力	2,408,349.52	12.00	公开挂牌	2019.9	协议签订时间	1,937,538.40
宜昌钢结构	4,147,883.75	51.00	公开挂牌	2019.10	股权转让款支付时间	14,237,637.33
建设租赁	237,064,300.00	100.00	协议转让	2019.12	协议签订时间	-5,840,708.93

续上表)

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例(%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转入投资损益的金额
武汉伟业						
宁波永大						
钢杰人力	40.00	1,569,370.38	1,569,370.38		账面价值	
宜昌钢结构						
建设租赁						

(3) 其他合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
浙江省建设集团(香港)控股有限公司	新设	2019年4月1日	[注1]	100.00%
蚌埠敦鼎建筑工程有限公司	新设	2019年11月25日	[注2]	100.00%
ZCIG(Thailand) Co.,Ltd	新设	2019年9月3日	[注3]	100.00%

注1: 本期浙建集团投资设立浙江省建设集团(香港)控股有限公司, 注册资本2亿港币, 浙建集团认缴注册资本的100.00%, 浙江省建设集团(香港)控股有限公司于2019年4月1日办妥工商设立登记手续。截至2019年12月31日, 浙建集团实际出资5,000.00万港元。

注2: 本期建工集团投资设立蚌埠敦鼎建筑工程有限公司, 注册资本100.00万元, 建工集团认缴注册资本的100%, 蚌埠敦鼎建筑工程有限公司于2019年11月25日办妥工商设立登记手续。截至2019年12月31日, 建工集团尚未缴纳出资。

注3: 本期浙建集团之子公司中国浙江建设集团(香港)有限公司设立ZCIG(Thailand) Co.,Ltd 浙建集团(泰国)有限公司, 注册资本400.00万泰铢, 中国浙江建设集团(香港)有限公司认缴注册资本的100.00%, ZCIG(Thailand) Co.,Ltd 于2019年9月3日办妥设立登记手续。截至2019年底, 中国浙江建设集团(香港)有限公司已出资100.00万泰铢。

(4) 其他合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
江西普惠工程机械有限公司	注销	2019年8月	3,114,380.00	-772.38

2. 物产中大

(1) 非同一控制下企业合并

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
永康泓宝行汽车销售服务有限公司	2019.03.31	33,379,197.13	100.00	股权收购
义乌泓宝行汽车销售服务有限公司	2019.03.31	156,989,556.05	100.00	股权收购
象山泓宝行汽车销售服务有限公司	2019.03.31	20,618,050.21	100.00	股权收购
绍兴泓宝行汽车销售服务有限公司	2019.03.31	70,159,460.76	100.00	股权收购
物产迁安	2019.11.30	61,100,000.00	55.00	股权收购
金华市人民医院	2019.11.01		100.00	股权收购
金华康芙特化妆品有限公司	2019.11.01		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	购买日至期末被购买方的净利润
永康泓宝行汽车销售服务有限公司	2019.03.31	办妥交接手续	280,268,108.92	622,366.14
义乌泓宝行汽车销售服务有限公司	2019.03.31	办妥交接手续	628,038,176.76	18,283,487.84
象山泓宝行汽车销售服务有限公司	2019.03.31	办妥交接手续	255,407,126.44	1,011,529.19
绍兴泓宝行汽车销售服务有限公司	2019.03.31	办妥交接手续	392,526,192.40	4,497,047.72
物产迁安	2019.11.30	办妥交接手续	70,572.43	-4,551,071.35
金华市人民医院	2019.11.01	取得金华市财政局批复	146,584,266.53	1,569,768.30
金华康芙特化妆品有限公司	2019.11.01	取得金华市财政局批复	329,591.21	306,086.44

2) 合并成本及商誉

① 明细情况

项目	永康泓宝行汽车销售服务有限公司	义乌泓宝行汽车销售服务有限公司	象山泓宝行汽车销售服务有限公司	绍兴泓宝行汽车销售服务有限公司
合并成本				
现金	33,379,197.13	156,989,556.05	20,618,050.21	70,159,460.76
或有对价的公允价值				

项 目	永康泓宝行汽车销售服务有限公司	义乌泓宝行汽车销售服务有限公司	象山泓宝行汽车销售服务有限公司	绍兴泓宝行汽车销售服务有限公司
合并成本合计	33,379,197.13	156,989,556.05	20,618,050.21	70,159,460.76
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	10,813,861.93	-30,338,931.51	-9,849,641.44	8,742,302.30
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	22,565,335.20	187,328,487.56	30,467,691.65	61,417,158.46

续上表)

项 目	物产迁安	金华市人民医院	金华康芙特化妆品有限公司
合并成本			
现金	61,100,000.00		
合并成本合计	61,100,000.00		
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	70,583,613.69	213,054,921.96	1,588,322.54
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-9,483,613.69	-213,054,921.96	-1,588,322.54

②合并成本或有对价说明

2019年3月27日，物产中大之子公司物产元通与吴晓鲜、王莲珠、黄允革签订股权转让补充协议约定鉴于目标公司义乌泓宝行汽车销售服务有限公司及永康泓宝行汽车销售服务有限公司的租赁房屋相关风险事项以及4家收购标的公司收购协议中存在的各种风险，转让双方同意在义乌泓宝行汽车销售服务有限公司的股权转让价款中设定相应金额的“待定股权转让价款，即该义乌泓宝行汽车销售服务有限公司的全部股权转让作价款1.55亿元中设定8,300万元为“待定股权转让价款”，并同意“待定股权转让价款”最终确定后由本公司按“先代缴个税后付余款”的方式在代缴个税后支付。

③被购买方于购买日可辨认资产、负债

项 目	永康泓宝行汽车销售服务有限公司		义乌泓宝行汽车销售服务有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产	84,863,152.03	81,717,319.20	366,663,622.44	356,988,446.98
货币资金	10,401,729.84	10,401,729.84	92,942,747.57	92,942,747.57
应收账款	8,720,532.58	8,720,532.58	14,589,693.70	14,589,693.70
预付款项	10,493,557.86	10,493,557.86	35,383,612.70	35,383,612.70
其他应收款	2,371,052.29	2,371,052.29	123,076,822.63	123,076,822.63
存货	14,882,417.92	14,882,417.92	62,584,002.67	62,584,002.67

项 目	永康泓宝行汽车销售服务有限公司		义乌泓宝行汽车销售服务有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
长期股权投资				
固定资产	30,509,448.56	27,363,615.73	35,273,372.89	25,598,197.43
无形资产			911.71	911.71
长期待摊费用			177,741.86	177,741.86
其他流动资产	7,484,412.98	7,484,412.98	2,634,716.71	2,634,716.71
负债	74,049,290.10	74,049,290.10	397,002,553.95	397,002,553.95
短期借款	22,323,885.00	22,323,885.00	264,510,150.00	264,510,150.00
应付票据	8,520,834.00	8,520,834.00	85,317,016.99	85,317,016.99
应付款项	3,075,477.23	3,075,477.23	2,066,057.48	2,066,057.48
预收款项	101,723.68	101,723.68	2,758,209.01	2,758,209.01
应付职工薪酬	817,436.11	817,436.11	1,467,348.76	1,467,348.76
应交税费	11,685.85	11,685.85	90,724.48	90,724.48
其他应付款	37,213,951.13	37,213,951.13	33,636,596.45	33,636,596.45
长期应付款				
预计负债	1,984,297.10	1,984,297.10	7,156,450.78	7,156,450.78
净资产	10,813,861.93	7,668,029.10	-30,338,931.51	-40,014,106.97
减：少数股东权益				
取得的净资产	10,813,861.93	7,668,029.10	-30,338,931.51	-40,014,106.97

续上表)

项 目	象山泓宝行汽车销售服务有限公司		绍兴泓宝行汽车销售服务有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产	114,426,980.07	99,830,751.41	141,199,887.73	133,000,351.67
货币资金	12,636,571.00	12,636,571.00	35,899,113.15	35,899,113.15
应收账款	4,834,543.81	4,834,543.81	6,723,831.69	6,723,831.69
预付款项	10,367,217.90	10,367,217.90	19,634,425.93	19,634,425.93
其他应收款	682.40	682.40	2,495,183.90	2,495,183.90
存货	28,798,992.01	28,798,992.01	33,954,415.19	33,954,415.19
长期股权投资				
固定资产	45,962,629.44	31,366,400.78	40,242,942.98	32,043,406.92
无形资产	11,826,343.51	11,826,343.51		

项 目	象山泓宝行汽车销售服务有限公司		绍兴泓宝行汽车销售服务有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
长期待摊费用			356,901.88	356,901.88
其他流动资产			1,893,073.01	1,893,073.01
负债	124,276,621.51	124,276,621.51	132,457,585.43	132,457,585.43
短期借款	6,534,384.00	6,534,384.00	51,809,688.00	51,809,688.00
应付票据	22,279,214.91	22,279,214.91		
应付款项	1,877,594.74	1,877,594.74	52,373,420.39	52,373,420.39
预收款项	4,745,102.21	4,745,102.21	2,481,365.39	2,481,365.39
应付职工薪酬	856,780.26	856,780.26	1,130,912.32	1,130,912.32
应交税费	1,003,352.14	1,003,352.14	165,514.27	165,514.27
其他应付款	84,512,191.77	84,512,191.77	18,880,926.31	18,880,926.31
长期应付款				
预计负债	2,468,001.48	2,468,001.48	5,615,758.75	5,615,758.75
净资产	-9,849,641.44	-24,445,870.10	8,742,302.30	542,766.24
减：少数股东权益				
取得的净资产	-9,849,641.44	-24,445,870.10	8,742,302.30	542,766.24

续上表)

项 目	物产迁安		金华市人民医院[注]	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产	134,166,877.11	134,504,468.10	479,849,599.01	479,849,599.01
货币资金	13,701,117.23	13,701,117.23	190,313,083.79	190,313,083.79
应收账款			224,342,439.93	224,342,439.93
预付款项			1,357,064.81	1,357,064.81
其他应收款	120,465,759.88	120,803,350.87	3,959,911.62	3,959,911.62
存货			25,269,382.22	25,269,382.22
长期股权投资			375,000.00	375,000.00
固定资产			33,744,962.88	33,744,962.88
无形资产			487,753.76	487,753.76
长期待摊费用				
其他流动资产				
负债	5,833,034.04	7,185,673.11	265,206,354.51	265,206,354.51

项 目	物产迁安		金华市人民医院[注]	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
短期借款				
应付票据				
应付款项	9,598.23	1,274,657.20	128,334,542.32	128,334,542.32
预收款项	32,616.00	63,306.10	37,013,097.77	37,013,097.77
应付职工薪酬	72,405.56	72,405.56	64,029,859.47	64,029,859.47
应交税费	77,710.36	77,710.36	726,574.96	726,574.96
其他应付款	5,640,703.89	5,697,593.89	23,551,178.01	23,551,178.01
长期应付款			9,901,101.98	9,901,101.98
预计负债			1,650,000.00	1,650,000.00
净资产	128,333,843.07	127,318,794.99	214,643,244.50	214,643,244.50
减：少数股东权益				
取得的净资产	128,333,843.07	127,318,794.99	214,643,244.50	214,643,244.50

[注]：金华市人民医院的数据为该公司及其子公司金华康芙特化妆品有限公司的汇总财务数据。

(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
连云港宏业化工有限公司	78,206,941.23	100.00	协议转让	2019.07.24	股权转让协议	12,804,655.33
蓝城小镇(杭州)投资管理有限公司	2,069,300.00	60.00	公开挂牌转让	2019.01.25	股权转让协议	-126,019.29
江西粤海[注]	555,845,883.74	27.00	公开挂牌转让	2019.05.07	股权转让协议	245,795,216.76
迁安浙金荣信国际贸易有限公司	15,912,173.47	40.00	公开挂牌转让	2019.01.03	股权转让协议	17,091,363.21

[注]：本期处置江西粤海，包含其控制的12子公司。

(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（%）
物产中大国际学院	新设	2019.12.07	7,500,000.00	88.24
吉安之宝汽车销售服务有限公司	新设	2019.04.25	10,000,000.00	100.00
浙江车家佳租赁有限公司	新设	2019.07.25	5,000,000.00	100.00
浙江物产道富有限公司	新设	2019.05.07	130,000,000.00	65.00
Polestar Shipping Company Limited	新设	2019.02.26	8,530.20	100.00
物产化工（浙江自贸区）有限公司	新设	2019.03.12	50,000,000.00	100.00
诸暨耀合医药投资合伙企业（有限合伙）	新设	2019.11.13	44,900,000.00	59.87
浙江鸿展化工科技有限公司	新设	2019.12.23	10,200,000.00	51.00
浙江物产振岐（营口）多式联运有限公司	新设	2019.11.08	11,118,208.00	51.00
浙江物产环能热电物资有限公司	新设	2019.03.27	1,000,000.00	100.00
杭州物产明治大药房有限责任公司	新设	2019.04.30	500,000.00	100.00
物产中大（东阳）水处理有限公司	新设	2019.02.22	21,500,000.00	100.00
杭州中大元通景区客运有限公司	新设	2019.08.08	3,570,000.00	51.00
衢州物产中大医养服务有限公司	新设	2019.01.22	50,000,000.00	100.00
杭州中大普惠保安服务有限公司	新设	2019.04.26	10,000,000.00	100.00
浙江物产中大西交电缆研究有限公司	新设	2019.12.25	尚未出资	
杭州元通友通汽车有限公司（原浙江富通汽车有限公司）	[注]	2019.01.01	5,000,000.00	100.00

[注]：杭州元通友通汽车有限公司 2019 年度终止清算，重新经营。

2) 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
中大富可池（上海）投资管理有限公司	清算	2019.11.09	22,062,164.21	57,919.55
财通资管-民生汇富-中大元通租赁第一期资产支持专项计划	清算	2019.01.22	31,361,180.92	-19,018,187.57
中大期货-瑞马对冲 15 号结构化资产管理计划（优先级）	清算	2019.08.20	28,382,113.28	-1,873,326.92
宿迁中大元通风行汽车销售有限公司	注销	2019.07.31		-990,742.74
绍兴元佳汽车有限公司	注销	2019.07.08		96,827.74
义乌市叠森贸易有限公司	注销	2019.01.08		-37.88
浙江物产电商供应链服务有限公司	注销	2019.11.04		309,654.13

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日 净利润
中大外经	注销	2019.07.01		-450,308.78
物产汇银(杭州)资产管理有 限公司	注销	2019.08.28		4,209.24
杭州康养产业投资管理合伙 企业(有限合伙)	注销	2019.02.11		-13,778.67
杭州物产新希望健康管理有 限公司	注销	2019.08.07		-398,255.03
浙江浙金电子商务有限公司	注销	2019.11.01	51,495,178.79	-53,074.81
中大货运	[注]	2019年10月	15,000,000.00	

[注]:自2019年10月起,中大货运其他股东不再承诺在重大经营决策事项上与物产中大保持一致,故物产中中对中大货运不具有实质控制权,不纳入合并范围。

(4) 其他

物产中大根据《企业会计准则第33号——合并财务报表》,将物产中大或其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
万向信托-大智1号事务管理类集合资金信托计划	76,549,800.00	16,549,800.00
君悦日新1号私募投资基金	10,042,448.65	1,285,171.57
君悦日新4号私募投资基金	134,162,600.42	5,942,153.23
君悦日新6号私募投资基金	115,102,002.98	12,653,949.44
君悦日新7号私募投资基金	66,313,429.68	-3,058,257.67
君悦凯司令1号私募基金	68,964,114.99	13,433,529.60
君悦安新1号私募投资基金	54,045,408.34	7,682,930.00
中大君悦财富1号私募证券投资基金	48,463,729.65	-1,148,456.30
君悦科新1号私募投资基金	53,645,156.84	10,214,188.01
君悦科新2号私募投资基金	49,440,006.03	4,508,787.25
龙翔宏观对冲1号资产管理计划	6,884,054.83	-825,358.38
中大期货-海纳三号资产管理计划	15,000,000.00	-3,020,599.62
中大期货-艮山1号资产管理计划	60,891,369.90	4,282,704.02
中大期货-武林1号资产管理计划	1,662,737.24	20,292.84
中大期货-大福星基石1号	83,870,765.67	7,410,377.74
中大期货涌金1号资管计划	2,083,936.71	43,047.53

产品名称	期末资产总额	本期净利润
万向信托-大智 1 号事务管理类集合资金信托计划	76,549,800.00	16,549,800.00
中大期货烽火 1 号资产管理计划	2,869,700.14	-127,445.23
中大期货烽火 2 号资产管理计划	1,872,218.47	-143,044.58
大成基金中大单一资产管理计划	34,140,498.04	112,165.77
合计	886,003,978.58	75,815,935.22

（三）多喜爱重大资产重组事项

1. 根据多喜爱 2019 年 4 月 14 日第三届董事会第十五次会议、2019 年 6 月 5 日第三届董事会第十八次会议、2019 年 6 月 21 日 2019 年第二次临时股东大会、2019 年 9 月 23 日第三届董事会第二十二次会议、2019 年 11 月 10 日第三届董事会第二十四次会议，审议通过了重大资产重组的相关议案，本次重大资产重组方案包括“重大资产置换”、“换股吸收合并”及“剩余股权转让”三部分，具体如下：

（1）重大资产置换

多喜爱以拟置出资产截至评估基准日 2018 年 12 月 31 日的全部资产及负债（包括但不限于所有现金、长期股权投资、土地、房产及负债等）置入下属全资子公司多喜爱家居用品有限公司，多喜爱以拥有的置出资产与本公司拥有置入资产的部分股权交易定价等值部分进行置换。根据沃克森（北京）国际资产评估有限公司出具的《资产评估报告》（沃克森评报字（2019）第 0637 号），本次交易的置出资产参照资产基础法的评估值作价 71,958.31 万元。评估基准日后，多喜爱于 2019 年 4 月 30 日实施了 2018 年度权益分配方案，即以 2019 年 4 月 29 日为股权登记日向全体股东每 10 股派 0.2 元人民币现金（合计 408.00 万元），同时以资本公积向全体股东每 10 股转增 7 股。基于上述经浙江省国资委备案的评估结果、多喜爱 2018 年权益分配方案，并经多喜爱、本公司及置出资产承接方协商，置出资产交易定价为 71,550.31 万元。

根据坤元资产评估有限公司出具的《资产评估报告》（坤元评报（2019）267 号），本次交易的置入资产——浙建集团 100%股权按收益法的评估值作价 826,615.73 万元。评估基准日后，浙建集团于 2019 年 5 月 30 日作出决议，审议通过《关于公司 2018 年度利润分配的议案》，同意向全体股东分配现金股利 26,841.60 万元。基于上述经浙江省国资委备案的评估结果、浙建集团 2018 年度利润分配方案，并经多喜爱与全体交易对方协商，置入资产交易定价为 799,774.13 万元。

(2) 换股吸收合并

多喜爱向浙建集团原股东本公司、浙江建阳投资股份有限公司、迪臣发展国际集团投资有限公司、鸿运建筑有限公司、工银金融资产投资有限公司、中国信达资产管理股份有限公司和浙江省财务开发公司以非公开发行股份的方式购买置入资产超出置出资产定价的差额部分，并对浙建集团进行吸收合并。

多喜爱本次发行股份的价格为本次重大资产重组董事会决议公告日前 60 天均价的 90%（14.79 元/股），另扣除 2018 年度股东分红和考虑资本公积转增股本后，本次交易发行价格调整为 8.69 元/股。据此计算，多喜爱向交易对方需发行股份 838,002,098 股。

(3) 剩余股权转让

本公司以置出资产为对价（作价金额等于置出资产交易定价）受让陈军、黄娅妮持有的标的股份，差额部分以现金方式补足。

本次交易完成后，多喜爱将持有浙建集团 100%的股权，多喜爱的最终控制方变更为本公司与浙江建阳投资股份有限公司、迪臣发展国际集团投资有限公司、鸿运建筑有限公司、浙江省财务开发公司构成的一致行动方。

2. 2019 年 12 月 17 日，中国证券监督管理委员会出具了《关于核准多喜爱集团股份有限公司重大资产置换及吸收合并申请的批复》（证监许可〔2019〕2858 号），核准多喜爱重大资产重组及向本公司等发行股份购买资产的交易。

3. 重组资产的移交情况

(1) 置入资产交割情况

2019 年 12 月 26 日，多喜爱与浙建集团签署了《多喜爱集团股份有限公司与浙江省建设投资集团有限公司之吸收合并资产交割确认书》，以 2019 年 12 月 26 日作为置入资产的交割基准日，对于置入资产的交割安排、过渡期损益等事项进行了约定。2019 年 12 月 26 日，浙建集团 100%股权已登记至多喜爱名下，完成了工商登记变更手续。

上述置入资产超过置出资产价值的差额部分 728,223.82 万元，由多喜爱向浙建集团全体股东发行股份购买，其中本公司认购 340,444,114 股、中国信达资产管理股份有限公司认购 124,629,168 股、工银金融资产投资有限公司认购 124,629,168 股、浙江建阳投资股份有限公司认购 67,108,013 股、迪臣发展国际集团投资有限公司认购 67,108,013 股、鸿运建筑有限公司认购 67,108,013 股股份、浙江省财务开发公司认购 46,975,609 股，共计认购

838,002,098股，每股价格8.69元。

(2) 置出资产交割情况

根据多喜爱、本公司、陈军、黄娅妮于2019年12月27日签署的《多喜爱集团股份有限公司与本公司与陈军、黄娅妮之置出资产交割确认书》，确认置出资产交割日为2019年12月27日，自资产交割日起，置出资产相关的的债权、债务、业务、合同及其他一切权利与义务由置出资产承接方享有和承担，与上市公司不再有任何法律关系。截至目前与置出资产有关的不动产权以及知识产权等的过户手续正在办理中。

(3) 经营决策权变更情况

根据多喜爱第三届董事会第十七次会议，沈德法成为公司第三届董事会董事长。

(4) 股份转让情况

根据《重大资产置换及换股吸收合并协议》及《重大资产置换及换股吸收合并协议补充协议》约定，陈军、黄娅妮向浙建集团股东本公司转让持有的69,411,970股上市公司股票。浙建集团全体股东同意将与公司进行资产置换取得的置出资产直接指定由多喜爱家居用品有限公司承接，作为其受让股份的支付对价。截至2019年12月31日，陈军、黄娅妮已办理完成向浙建集团股东本公司转让69,411,970股多喜爱股份的手续。

(四) 多喜爱业绩承诺情况

根据多喜爱与浙建集团原股东本公司、浙江建阳投资股份有限公司、迪臣发展国际集团投资有限公司和鸿运建筑有限公司签订的《盈利预测补偿协议》，浙建集团原股东浙江国资公司、浙江建阳投资股份有限公司、迪臣发展国际集团投资有限公司和鸿运建筑有限公司承诺浙建集团2019年、2020年、2021年扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润分别为68,661.45万元、78,420.51万元、86,125.86万元。

(五) 其他事项

1. 盐业集团

(1) 盐业集团混改涉及资产的处置

浙江省国资委《关于浙江省盐业集团有限公司混合所有制改革涉及净资产处置和国有股权挂牌转让有关事项的批复》(浙国资产权[2019]41号)，批复内容具体如下：

- 1) 原则同意盐业集团混合所有制改革涉及资产处置和国有股权挂牌转让方案。
- 2) 根据省人社保厅审核意见，同意提留省本次混合所有制改革职工安置费用14,632.14万元。

3) 同意按浙资运[2019]53号文所列省盐业集团剥离资产清单, 将盐业集团及下属公司的413项划拨土地及对应资产和瑕疵资产划转给富浙资产, 划转资产账面净值9,123.85万元。

4) 根据浙江省国资委浙国资产权[2019]40号文件, 将浙江省盐业集团台州市盐业有限公司所持有的台州社发教育投资有限公司48.85%股权, 按账面值9,728万元无偿划转给台州市社会事业发展集团有限公司。

5) 根据省财政厅《浙江省省本级国有资本收益缴款通知书》, 盐业集团于2019年11月8日上缴国有资本收益(其他国有资本经营预算企业利润收入)9,313.24万元;

6) 经浙江省国资委浙国资产权[2019]39号文件核准, 以2019年6月30日为基准日, 盐业集团股东权益评估价值为447,775.31万元。经前述资产处置后, 盐业集团股东权益价值为404,978.09万元。

7) 浙江省国资委同意本公司将所持有省盐业集团30%股权分为5%股权、10%股权和15%股权等三个标的, 在浙江产权交易所公开挂牌转让, 挂牌价分别为20,265.00万元, 40,530.00万元, 60,795.00万元。

截止财务报表批准报出日, 5%股权已被摘牌。

(2) 盐业集团之子公司浙江丛晟食品科技股份有限公司于2017年7月29日召开股东会, 会议审议通过《关于解散清算浙江丛晟食品科技股份有限公司的议案》, 由于公司外部经营环境和内部情况发生较大变化, 生产经营出现困难, 公司连年亏损, 为保证双方股东利益减少损失, 经股东会表决通过, 同意依法解散浙江丛晟食品科技股份有限公司, 并对公司进行清算, 注销其工商登记, 并同意自作出解散决定之日起公司停止与清算无关的经营活动。同时公司成立清算组, 其成员由娄栋、汪贤玉、曾邵平、许超峰、厉兰圆和沈云龙组成, 由娄栋担任组长、由汪贤玉担任副组长。清算业经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)审计和浙江中企华资产评估有限公司评估, 并于2018年4月17日出具天职业字[2018]6125号审计报告和2019年1月15日出具浙中企华评报字(2019)第0005号拟清算解散项目资产评估说明。截止2019年12月31日尚未清算完毕。

(3) 根据《关于印发集团管控方案的通知》(浙盐司发[2015]30号), 将地级市盐业公司变更为分公司, 并注销原法人公司。截止2019年底因产权、税务变更等原因仍有24家法人公司未注销。本期新注销浙江省盐业集团缙云县盐业有限公司、浙江省盐业集团龙泉市盐业有限公司2家公司。

(4) 根据浙盐司企[2019]1号《关于要求注销浙江省盐业集团山东分公司的批复》, 已同意浙江省盐业集团有限公司山东分公司提出的注销意见, 同时根据2019年6月18日济南市市中区行政审批服务局(市中)登记内销字[2019]第001738号准予注销登记通知书, 已决定准予浙江省盐业集团有限公司山东分公司注销。

2. 发展资产

2019年2月2日，发展资产通过杭州越骏股权投资合伙企业（有限合伙）参与华鼎股份（股票代码：601113）定增，出资199,000,000.00元，价格7.09元/股，义乌环球制带有限公司提供4宗土地（义乌国用2003字第25-2300号、义乌国用1999字第25-959号、义乌市廿三里字第c00025724号、义乌国用2002字第25-4241号）作为三抵抵押，为杭州越骏股权投资合伙企业（有限合伙）参与华鼎股份定增资金提供增信担保。根据浙江明达房地产评估有限公司于2019年9月9日出具的编号为浙明达估字[2019]第1000号《房地产估价报告》，抵押物在评估基准日2019年9月5日的评估价值为人民币5,416万元。由于华鼎股份之大股东三鼎控股集团有限公司占用资金并且未在承诺期限内解决资金占用问题，华鼎股份遭上交所实施“其他风险警示”。2019年12月31日华鼎股份收盘价为3.42元/股，鉴于股价持续性且大幅度下跌，发展资产对该项投资计提减值准备82,066,000.00元。

3. 富浙租赁

富浙租赁于2020年3月19日经浙江省市场监督管理局核准进行了工商变更登记，注册资本金由50,000.00万元变更为61,250.00万元，其中本公司出资50,000.00万元，占比81.6237%，浙江易通数字电视投资有限公司出资11,250.00万元，占比18.3673%。

4. 环科公司

为做大做强国有企业，推进混合所有制经济的发展，经本公司批准，环科公司以公开挂牌增资扩股交易方式引进战略投资者，公司骨干员工通过员工持股平台按照同股同价的原则增资，实施混合所有制改革。增资扩股后环科公司注册资本73,529,411.76元，其中本公司出资比例为34%，2家战略投资者合计出资比例36%，骨干员工合计出资比例30%。2020年4月15日新股东签订增资扩股协议，协议约定南京大学环境规划设计研究院股份公司、广西博世科环保科技股份有限公司分别以22,367,647.07元认购环科公司实收注册资本13,235,294.12元，出资比例18%；杭州环睿企业管理合伙企业（有限合伙）以18,939,599.03元认购环科公司实收注册资本11,206,863.33元，出资比例15.24%；杭州环慧企业管理合伙企业（有限合伙）以18,339,812.72元认购环科公司实收注册资本10,851,960.19元，出资比例14.76%。

5. 安邦护卫

杭州安邦公司的章程约定，安邦护卫对其持股比例为51%，分红权比例为30%。根据浙江省人民国资委和浙江省公安厅文件（浙国资综合〔2015〕5号）规定，安邦护卫对其子公司实行责权利相统一和同股同权同利，从2015年9月起，安邦护卫对浙江杭州安邦护卫有限公司的股权享有同股同权，按照51%的持股比例享有杭州安邦公司自2015年9月起实现的净利润，但截至本报告出具日，浙江杭州安邦护卫有限公司章程约定的分红比例尚未变更。

6. 物产中大

(1) 重要涉诉事项

1) 中大国际与山东省粮油集团总公司（以下简称山东粮油）、山东良友储备粮承储有限公司（以下简称山东良友）、山东省粮食贸易公司（以下简称山东粮食）的贸易合同纠纷

中大国际与山东粮油于 2012 年 12 月签订合作收购协议，后其按照协议约定支付回购货款及相关费用 8,585.00 万元。2018 年 10 月，中大国际对山东粮油、山东良友、山东粮食提起诉讼，杭州中级人民法院于 2019 年 4 月判决中大国际胜诉。2019 年 5 月，山东良友向浙江省高级人民法院提起上诉，2019 年 7 月，法院判决驳回山东良友的上诉，维持原判。二审判决后，中大国际向法院申请强制执行。2019 年 11 月 5 日，中大国际收到执行款 7.80 万元。

截至 2019 年 12 月 31 日，山东粮油已资不抵债，中大国际对山东粮油的其他应收款余额为 8,423.03 万元，预计无法收回，全额计提坏账准备。

2) 物产石化与浙江兴业石化有限公司（以下简称兴业石化）合同纠纷

物产石化与兴业石化于 2013 年 1 月 8 日签约合作经营，并按约向其发货金额合计 6,702.41 万元，已收货款 50.00 万元。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、李小红为货款支付提供担保。兴业石化后因陷入财务困境而无力偿还剩余货款，计 6,652.41 万元。物产石化通过诉讼和司法拍卖，累计收回 318.62 万元。

截至 2019 年 12 月 31 日，物产石化对兴业石化的应收账款余额为 6,333.80 万元，预计无法收回，全额计提坏账准备。

3) 物产石化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

物产石化与正东石化分别于 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。物产石化向正东石化发货合计 1,857.12 万元，正东石化因陷入财务困境而无力偿还货款，物产石化于 2014 年 8 月向杭州市下城区人民法院提起诉讼。2014 年 10 月，杭州市下城区人民法院一审判决物产石化胜诉，判决正东石化支付货款 1,896.01 万元。物产石化已累计回收款项 352.77 万元。

截至 2019 年 12 月 31 日，物产石化对正东石化的应收账款余额为 1,504.34 万元，预计无法收回，全额计提坏账准备。

4) 物产石化与宁波东星石油有限公司（以下简称东星石油）合同纠纷

物产石化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。物产石化向东星石油发货，合计 1,308.71 万元，已收货款 270.00

万元。因东星石油陷入财务困境而无力偿还剩余货款 1,038.71 万元，物产石化于 2014 年 9 月向杭州市下城区人民法院提起诉讼，于 2018 年 1 月收到车辆拍卖款 6.1 万元。

截至 2019 年 12 月 31 日，物产石化对东星石油的应收账款余额为 1,028.59 万元，预计无法收回，全额计提坏账准备。

5) 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 4,180.00 万元的财产。2016 年 6 月物产金属向法院申请强制执行。经调查，上述生产线设备已生锈，资产的变现可能性较低，故未申请强制执行拍卖。

截至 2019 年 12 月 31 日，物产金属对华彤钢铁的应收账款和其他应收款合计余额为 3,170.48 万元，预计存在较大损失，按 90.00%计提坏账准备 2,853.43 万元。

6) 物产金属与广东雄风电器有限公司（以下简称广东雄风）合同纠纷

物产金属与广东雄风于 2006 年 1 月签订合作协议，约定物产金属向广东雄风销售电子产品，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，2016 年 10 月 8 日法院判决物产金属胜诉，对方提起上诉。二审法院判决驳回广东雄风的上诉，维持原判。2017 年浙江省高级人民法院对该案作出终审判决，维持原判。物产金属已向法院申请强制执行，并累计收回款项 782.08 万元。

截至 2019 年 12 月 31 日，物产金属对广东雄风其他应收款余额为 4,358.59 万元，预计无法收回，全额计提坏账准备。

7) 物产金属与山东鲁丽钢铁有限公司（以下简称山东鲁丽）合同纠纷

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。物产金属于 2018 年 8 月向浙江省高级人民法院提起诉讼，并采取了保全措施；2019 年 8 月，法院判决物产金属胜诉，现对方已提起上诉。该项下以前年度收回款项 6,705.70 万元，2019 年度收回款项 0.89 万元。

截至2019年12月31日，物产金属对其他应收款余额13,293.41万元的可收回金额进行了评估，按照50.00%计提坏账准备6,646.70万元。

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）的业务自2017年开始停滞，部分合同至今未正常履行。截至2019年12月31日，物产金属其他应收青岛隆宇坤国际贸易有限公司8,498.76万元，按照50.00%计提坏账准备4,249.38万元。

8) 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13日向江苏磐宇发放3,000.00万元及2,000.00万元委托贷款，贷款期限为1年。2016年贷款到期后，江苏磐宇未按约定偿还贷款。浙金众微分别就上述两个合同向法院提起诉讼，经调解或胜诉后均未得到执行。该案件的连带担保人中元国信信用融资担保有限公司将其持有的朝阳区工体东路28号的百富国际大厦1号楼27层的房屋的租金用以抵债，产生的租金收益（扣除物业费）后用于偿还本息，该授权有效期为20年。2018年9月，浙金众微发现该案件的连带担保人中元国信信用融资担保有限公司的原始股东中国昊华化工集团股份有限公司、中国远东国际贸易总公司虚假出资，受让股东中国三峡新能源有限公司、洋浦国信洋船务有限公司未实际履行出资义务，浙金众微申请将以上公司追加为被执行人，在虚假出资、未实际出资范围内向申请人承担生效法律文书确认的中元国信公司应承担的义务。江苏磐宇已申请破产，浙金众微已申报债权。2018年度收到用于偿还本息的租金（扣除物业费）203.41万元，2019年度收到用于偿还本息的租金（扣除物业费）共计223.91万元。

截至2019年12月31日，浙金众微对江苏磐宇的其他应收款余额4,508.56万元的可收回金额进行了评估，按60%计提坏账准备2,705.14万元。

9) 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）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700.00万元及1,300.00万元委托贷款，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月一审胜诉。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309.00万元。苏州晋丽进入破产程序，浙金众微已对担保人申请强制执行。

截至2019年12月31日，浙金众微对苏州晋丽的其他应收款余额为1,565.52万元，预计无法收回，全额计提坏账准备。

10) 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5,000.00万元及1,000.00万元委托贷款，贷款期限为1年。江苏华大以东台弥港国际大酒店为抵押资产，4家关联公司、法人夫妇及总经理（与法人父子关系）承担连带担保责任。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，并达成和解。因江苏华大未履行和解协议，浙金众微向法院申请强制执行。后法院裁定，将东台琼港国际酒店名下位于江苏省东台沿海经济区的房产作价 3,203.20 万元，抵偿部分债务，另回款 14.98 万元，现在执行中。

截至 2019 年 12 月 31 日，浙金众微对江苏华大的其他应收款余额为 2,866.42 万元，预计无法收回，全额计提坏账准备。

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贷款合计 2.20 亿元，于 2012 年一季度向其发放贷款 4,000.00 万元。上述贷款合计 2.60 亿元，均于 2013 年 12 月 31 日到期，年利率 11.00%。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 34,246.80 万元，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 18,000.00 万元。2018 年 5 月 23 日收回拍卖款 10,330.99 万元，2019 年收到回款 2,944.83 万元。

截至 2019 年 12 月 31 日，未收回委托贷款金额 1.27 亿元，物产金属对该事项挂账其他非流动资产，预计无法收回，全额计提减值准备。

12) 富欣热电与湖南长新能锅炉设备有限公司（以下简称长新能公司）、江苏天目建设集团有限公司（以下简称天目建设）、江苏正平技术服务事务有限公司（以下简称正平事务所）产品责任纠纷

富欣热电于 2017 年 12 月 23 日发生蒸汽管道爆裂致人死伤和生产设备损坏的安全生产事故。经事故调查组调查认定，该事故为一起锅炉工程安装质量引发的较大特种设备安全责任事故。根据调查报告披露，发生事故热电联产项目锅炉工程的建设方、总承包单位、安装单位、检测单位等均存在不同程度的过错。

2019 年 1 月 28 日，富欣热电向嘉兴市南湖区人民法院提起诉讼，要求总承包单位长新能公司、安装单位天目建设、检测单位正平事务所三被告共同连带赔偿事故损失暂计 4,167.47 万元。2019 年 1 月 28 日嘉兴市南湖区人民法院立案受理，已申请诉讼财产保全，查封责任方帐户 4,200 万元。2019 年 4 月 2 日开庭审理，12 月 12 日进行现场司法鉴定。截至 2019 年 12 月 31 日，鉴定报告尚未出具，开庭时间尚未通知。

13) 浙江物产中大联合金融服务有限公司（以下简称物产金服）与高兴控股集团有限公司（以下简称高兴控股）、杭州高新橡塑材料股份有限公司（以下简称杭州高新）合同纠纷

物产金服于 2019 年 6 月 27 日与高兴控股、杭州高新共同签订了《借款合同》，合同约

定，高兴控股与杭州高新共同向物产金服借款人民币 4,000 万元，借款期限为 3 天，借款日利率为 0.06%。同日，高长虹、楼永娣、楼永富、缪勇刚、杭州双溪旅游开发有限公司、杭州双溪房地产开发有限公司分别与物产金服签订《保证合同》，约定由其为上述《借款合同》项下的债务提供连带保证。借款合同到期后，借款人未能按约归还剩余本金 2,000 万元。2019 年 10 月，物产金服在杭州市上城区人民法院提起诉讼，法院已受理案件，并查封了借款人和担保人的部分资产。

截至 2019 年 12 月 31 日，物产金服对高兴控股的其他应收款余额 2,000 万元的可收回金额进行了评估，按照 55%计提坏账准备 1,100 万元。

14) 物产化工与北京雅联百得科贸有限公司（以下简称雅联百得公司）合同纠纷

2017 年，物产化工因买卖合同纠纷将雅联百得公司、曹永峰等五被告告诉至法院，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及其他相关资产。2018 年 6 月，法院一审判决物产化工胜诉，随后物产化工向法院申请强制执行，并执行部分回款。现法院对雅联百得案件中的两案（标的金额分别为 3096.36 万元及 2350.24 万元）分别裁定执行程序终结，剩一标的金额为 2749.29 万元的案件尚在执行中。

截至 2019 年 12 月 31 日，物产化工对雅联百得公司应收账款余额为 3,855.03 万元，预计无法收回，全额计提坏账准备。

15) 中大实业与杨贤诚合同纠纷

中大实业于 2016 年 12 月与渤海国际信托股份有限公司（以下简称渤海信托）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《单一资金信托合同》，本公司作为委托人，由渤海信托作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 64%和 30%股权提供质押担保。约定固定年利率为 10%。2017 年 10 月，中大实业与渤海信托公司的信托合作终止。2017 年底，宁国建设进入破产重整程序，中大实业申报了债权。宁国建设正在破产重整中。2019 年 10 月，中大实业就宁国建设破产受理后停止计算的利息部分对保证人杨贤诚提起诉讼。

截至 2019 年 12 月 31 日，中大实业对宁国建设其他应收款账面余额 11,076.54 万元的可收回金额进行了评估，按照 10%计提坏账准备 1,107.65 万元。

16) 物产国际与宁波市北仑蓝天造船有限公司（以下简称宁波蓝天）和宁波恒富船业（集团）有限公司（以下简称恒富公司，系宁波蓝天母公司）债务纠纷

物产国际与宁波蓝天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 日物产国际与宁波蓝天及恒富公司约定，恒富公司自愿以其资产或在建船舶为宁波蓝天向物产国际提供担保。宁波蓝天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，宁波蓝天于 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 万美元及为宁波蓝天代垫款项 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。破产管理人已经确认物产国际的债权为 34,627.63 万元

截至 2019 年 12 月 31 日，物产国际账面其他应收宁波蓝天 33,504.96 万元，其他应收恒富公司 882.09 万元，扣除以前年度已计提坏账准备 33,617.14 万元，剩余部分计 769.91 万元，预计可以通过处置宁波蓝天的资产收回。

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

物产国际和兴业公司因 2008 年 5 月代理铁矿砂进口合同纠纷，于 2010 年 9 月及 2011 年先后向杭州市江干区人民法院和杭州市中级人民法院提起诉讼，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。兴业公司已于 2014 年 2 月破产。2015 年 4 月底，兴业公司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。2018 年，物产国际与唐山新兴焦化股份有限公司达成执行和解，唐山新兴焦化股份有限公司按执行和解约定向物产国际支付了 400.00 万元；另唐山兴业仍在破产程序中。

截至 2019 年 12 月 31 日，物产国际对兴业公司其他应收款余额 5,051.82 万元，预计无法收回，全额计提坏账准备。

18) 物产国际与北京中物储国际物流科技有限公司天津分公司、北京中物储国际物流科技有限公司（以下简称北京中物储）保管合同纠纷

物产国际因受天津思拓国际贸易有限公司委托进口铁矿砂，遂于 2014 年 11 月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。后案件因专属管辖移送至天津海事法院，物产国际胜诉。2016 年北京中物储已经进入破产程序。物产国际已申报债权并收到管理人债权确认书。

截至 2019 年 12 月 31 日，物产国际对北京中物储国际物流科技有限公司账面应收账款 1,030.51 万元，预计无法收回，全额计提坏账准备。

19) 物产融租与浙江格洛斯无缝钢管有限公司（以下简称格洛斯）合同纠纷

物产融租与格洛斯于 2017 年 8 月 24 日签订融资租赁合同，由物产融租购入格洛斯一批生产设备，再出租给格洛斯使用，租期为自 2017 年 8 月 25 日起至 2020 年 8 月 24 日止，每季度支付租金 1,876.70 万元，合计租金 22,520.44 万元。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。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。法院于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、金盾风机的银行存款20,683.74万元或查封、扣押其他相应价值资产。2018年4月25日物产融租新增立案，诉金盾风机承担租赁物回购责任。2019年8月30日，浙江省杭州市中级人民法院判决现由格洛斯公司占有的租赁物（989项，2333件/套）由物产融租享有所有权。第三人提起上诉。2019年12月，法院作出二审判决，驳回起诉，维持原判。目前格洛斯正在进行破产重组程序。

截至2019年12月31日，物产融租对格洛斯应收账款余额18,031.65万元的可回收金额进行了评估，按照20%计提坏账准备3,606.33万元。

20) 中大租赁与中节能六合天融环保科技有限公司（以下简称六合天融）、洛阳双能新材料有限公司（以下简称洛阳双能）合同纠纷

中大租赁于2017年12月10日与洛阳双能签订融资租赁合同，合同约定向六合天融采购设备，总价款2.3亿元，中大租赁按照《买卖合同》的约定向六合天融支付全部货款后，六合天融未按约定交付《买卖合同》项下的货物。中大租赁于2019年12月26日向杭州市中院提出诉讼请求及保全申请，现法院已受理，财产保全中。

截至2019年12月31日，中大租赁对洛阳双能应收账款余额17,156.73万元的预计可收回金额进行了评估，计提坏账准备343.13万元。

21) 物产迁安与际华三五零二资源有限公司（以下简称际华公司）合同纠纷

物产迁安于2014年与际华公司签订焦炭买卖合同，约定向际华公司提供焦炭1.7万吨，际华公司在收到货物后一个月内付清货款或向物产迁安发送同等价值的钢坯。物产迁安销售货物1,595.73万元并预付钢材款1,349.48万元后，际华公司未按合同约定支付货款，物产迁安于2016年向河北省迁安市人民法院提起诉讼（分两案），后均已胜诉。际华公司已破产清算，浙江物产（迁安）国际物流有限公司已申报债权。

截至2019年12月31日，物产迁安对际华公司其他应收款余额2,945.21万元，预计无法收回，全额计提坏账准备。

22) 中大实业与江苏沙钢物资贸易有限公司（以下简称江苏沙钢）合同纠纷

中大实业代上海埃圣玛金属科技集团有限公司（以下简称上海埃圣玛）向江苏沙钢采购货物，分别于2015年4月14日和2015年6月10日以银行承兑汇票形式共计向江苏沙钢支付6,212万元，但江苏沙钢未按约定及时供应货物。2016年12月9日，中大实业向江苏省苏州市中级人民法院提起诉讼，要求江苏沙钢返还货款及利息合计6,477.72万元。江苏省苏州市中级人民法院于2018年4月18日作出一审判决，驳回中大实业全部诉讼请求。中大实业因不服一审判决，向江苏省高级人民法院提起上诉，截至2019年12月31日，二审尚

未作出判决。

截至2019年12月31日，中大实业对江苏沙钢的其他应收款3,999.48万元，按预计可收回金额计提坏账准备2,030.00万元。

23) 物产石化与舟山市名洋石化有限公司（以下简称名洋石化）合同纠纷

物产石化与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）于2014年签订油品购销合同，约定物产石化向大连广宇采购油品销售给名洋石化。同时名洋石化以其货物、油库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，物产石化按约向名洋石化交付油品，但名洋石化未履行付款义务，担保人亦未履行担保义务，故物产石化于2015年12月向法院提起了诉讼（分三案，标的金额分别为1,773.84万元、2,044.60万元及2,406.94万元），2017年1月法院分别作出物产石化胜诉判决；物产石化已向法院申请强制执行，该纠纷物产石化累计收回145.00万元。

截至2019年12月31日，物产石化对大连广宇的其他应收款余额为5,542.45万元，预计无法收回，全额计提坏账准备。

(2) 其他事项

1) 物产长乐与杭州宋都旅业开发有限公司（以下简称宋都旅业）的林地转让事项

2004年12月，物产长乐与宋都旅业（原浙江物产创业投资有限公司）签约，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，物产长乐已收到1,850.00万元（其中土地使用权转让款1,800.00万元，职工安置补偿费50.00万元），因林地使用权过户手续尚未办妥，转让款暂挂其他应付款。2005年至2010年每年签订展期协议，展期至2010年12月31日。2017年，物产长乐与宋都房地产集团有限公司（宋都旅业之母公司）签订解除上述林地使用权转让协议，物产长乐退还转让款1,800.00万元，并支付资金占用息1,500.00万元。此外，物产长乐与杭州宋都房地产集团有限公司签订关于成立合资公司的协议，约定双方合资成立浙江物产宋都旅游文化有限公司，物产长乐以货币及上述黄湖林区资产出资。

截至2019年12月31日，合资公司已成立，上述转让款1,800.00万元已支付，资金占用费尚未支付。根据省林业厅文件（浙林计批〔2010〕105号）和余杭区政府文件（余府纪要〔2009〕209号），林地使用权变更登记手续正在办理中。

2) 嘉兴市锦丰纺织整理有限公司向新嘉爱斯采购蒸汽，截至2019年12月31日，嘉兴市锦丰纺织整理有限公司累计结欠新嘉爱斯货款2,470.66万元。因嘉兴市锦丰纺织整理有限公司出现经营困难，欠款已大幅超过信用期，应收账款预计无法收回，新嘉爱斯对该笔款项全额计提坏账准备。

3) 欣悦印染有限公司、欣悦棉整有限公司分别向新嘉爱斯采购蒸汽，截至2019年12

月 31 日，欣悦印染有限公司、欣悦棉整有限公司分别结欠新嘉爱斯货款 4,021.63 万元、2,721.09 万元。2016 年 8 月，欣悦印染有限公司及欣悦棉整有限公司申请破产清算。截至 2019 年 12 月 31 日，欣悦印染有限公司和欣悦棉整有限公司尚在清算中，新嘉爱斯预计对上述两家公司的应收款项无法收回，全额计提坏账准备。

4) 锦江热电三宗土地使用权被收回事项

根据嘉兴市国土资源局秀洲区分局出具的《关于收回锦江热电三宗国有土地使用权的通知》（嘉土资秀洲发〔2016〕51 号）规定，因城市规划需要要求收回锦江热电三宗土地使用权，并由王江泾镇人民政府负责补偿。2016 年 9 月 1 日，锦江热电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 3,218.00 万元。2016 年 9 月 6 日，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 3,218.00 万元以及政府垫付的电力线路改造费用（约 1,000.00 万元，具体按该改造工程造价结算报告为准），余额在 6,806.00 万元以内的部分以及超过 6,806.00 万元以上部分的 50%，全部支付给新嘉爱斯，若余额不足 6,806.00 万元的，政府不承担补足责任。政府按照协议向锦江热电公司及新嘉爱斯完成支付义务后，双方就涉及锦江热电公司股权转让、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，拍卖总价款共计 44,200.00 万元，其中王江泾镇人民政府共计收到土地款 26,025.18 万元。2019 年 5 月 23 日，新嘉爱斯与王江泾镇人民政府签订补充协议，新嘉爱斯应获得的土地补偿款具体情况如下：

项 目	①王江泾镇人民政府收到的土地补偿款	②锦江热电公司已收到部分	③电力线路改造费用	④根据补充协议保底部分
金 额	260,251,841.80	32,180,000.00	10,916,003.00	68,060,000.00

新嘉爱斯应获得的土地补偿款金额=②+④+(①-②-③-④)×50% = 174,787,919.40

截至 2019 年 12 月 31 日，新嘉爱斯和锦江热电已收到上述土地补偿款共计 17,478.79 万元，新嘉爱斯已将账面持有待售资产进行处置，并确认资产处置收益 10,711.17 万元。

5) 物产融租与郴州市旺祥贸易有限责任公司（以下简称郴州旺祥）的保理事项

2017-2018 年，物产租赁分别与郴州旺祥签订两笔保理合同，保理金额各 1 亿元，约定郴州旺祥将其应收郴州市金贵银业股份有限公司（以下简称金贵银业）的 2.77 亿元货款以 2 亿元的价格转让给物产融租，期限 1 年，与标的物债权期限一致，到期后郴州旺祥向物产融租支付 2 亿元回购款，期间按年化利率 7% 支付利息，并将金贵银业开具的 2.5 亿商业承兑汇票质押给物产租赁，金贵银业实际控制人曹永贵提供连带责任保证。目前该保理项目已逾期，郴州旺祥无力偿还本息，且金贵银业及实际控制人被纳入失信被执行人名单和限制消费人员名单，金贵银业较多不动产被冻结，逾期债务较多且亏损较大。

截至2019年12月31日，物产融租对郴州旺祥应收账款余额12,475.00万元的可收回金额进行了评估，按照50%计提坏账准备6,237.50万元。

6) 物产融租与冀中冀黄金销售(天津)有限公司(以下简称冀中黄金)保理合同纠纷

物产融租于2017年4月26日与冀中黄金签订保理协议，向冀中黄金提供保理融资1.50亿元，中国青旅实业发展有限责任公司提供连带责任保证。融资期满后冀中黄金未及时还款，2018年6月，苏州静思园有限公司补充提供连带责任保证。2018年8月物产融租向杭州仲裁委员会提起仲裁，2018年11月，仲裁委裁定支持物产融租仲裁申请。仲裁裁决后，物产融租向法院申请强制执行。2019年12月，法院裁定将苏州静思园名下观赏石类、石制品类、木制品类、名贵树木类、盆景类和其他标的物作价13,328.96万元抵偿给物产融租。物产融租考虑到抵债资产折价处置风险，按1.2亿元作为抵债资产入账价值。目前债务人冀中黄金及担保人苏州静思园有限公司、中国青旅实业发展有限责任公司已无其他可执行资产，法院已裁定终结本次执行程序。

截至2019年12月31日，物产融租对冀中黄金的应收账款余额3,000.00万元，预计无法收回，全额计提坏账准备。

7. 富物资产

(1) 根据2018年4月4日常熟联新股东决议，同意成立清算组办理注销常熟联新事宜。2019年7月，常熟联新完成工商注销。

(2) 本期处置物产新疆、物产迁安股权和债权

经浙江产权交易有限公司公开挂牌，富物资产于2019年9月12日与喀什鑫伟德贸易有限责任公司签订《浙江富物资产管理有限公司所持浙江物产新疆有限公司100.00%股权及债权交易合同》，将持有的物产新疆100.00%股权和债权以25,000.00万元转让给喀什鑫伟德贸易有限责任公司，富物资产本期已全额收到上述转让款。物产新疆已于2020年1月15日办妥工商变更登记手续。

经浙江产权交易有限公司公开挂牌，富物资产于2019年10月30日与浙江物产物流投资有限公司签订《浙江物产(迁安)国际物流有限公司55%股权和河北鑫达钢铁集团有限公司债权资产包交易合同》，将持有的物产迁安55%股权和河北鑫达钢铁集团有限公司债权资产包以10,660.00万元转让给浙江物产物流投资有限公司，富物资产本期已全额收到上述转让款。物产迁安已于2020年1月2日办妥工商变更登记手续。

(3) 根据浙江省国有资本运营有限公司《关于同意富物公司挂牌转让所持浙江物产实业发展有限公司30%股权、债权的批复》(浙资运[2019]57号)，富物公司将所持浙江物产实业发展有限公司30%股权按1元、持有的391.33万债权按318.94万元分别在浙江产权交易所公开挂牌转让。富物资产于2020年3月23日与胡平签订《浙江物产实业发展有限公司

30%股权交易合同》，将持有的浙江物产实业发展有限公司 30%股权以 1 元转让给胡平，截止报告报出日，浙江物产实业发展有限公司尚未办妥工商变更登记手续。

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：

姜小栋

会计机构负责人：

陈先华

浙江省国有资本运营有限公司
二〇二〇年五月十二日

