

浙江省国有资本运营有限公司

审计报告

大华审字[2021]0011453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

(2020年1月1日至2020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	1-223

审计报告

大华审字[2021]0011453号

浙江省国有资本运营有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了浙江省国有资本运营有限公司（以下简称省国资公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 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 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 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，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

中国注册会计师：

汪珊

二〇二一年四月三十日

合并资产负债表

2020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	28,606,279,861.87	27,379,774,508.18
△结算备付金	3		
△拆出资金	4		
☆交易性金融资产	5	2,601,141,362.21	2,635,210,820.82
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6	752,394,905.07	410,304,652.94
衍生金融资产	7	385,761,929.08	77,180,398.16
应收票据	8	4,424,009,836.28	3,256,314,006.95
应收账款	9	37,718,963,441.84	34,034,121,721.80
☆应收款项融资	10	2,542,941,867.35	2,305,385,755.57
预付款项	11	12,884,008,531.90	9,717,119,071.46
△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	3,969,630,758.52	5,076,555,338.63
其中：应收股利	16	46,774,829.34	61,227,095.74
△买入返售金融资产	17		
存货	18	25,057,698,570.48	21,410,368,468.38
其中：原材料	19	1,123,148,710.62	905,252,081.21
库存商品(产成品)	20	19,227,565,047.77	17,942,764,450.83
☆合同资产	21	15,486,183,834.23	13,630,735,799.35
持有待售资产	22	9,674,778.76	
一年内到期的非流动资产	23	2,630,507,799.51	1,460,666,407.27
其他流动资产	24	6,092,530,151.00	5,072,813,625.72
流动资产合计	25	143,161,727,628.10	126,466,550,575.23
非流动资产：	26		
△发放贷款和垫款	27	2,377,767,062.01	2,617,298,220.93
☆债权投资	28	416,445,371.89	591,870,051.41
可供出售金融资产	29	14,729,858,021.16	15,445,575,700.56
☆其他债权投资	30		
持有至到期投资	31		
长期应收款	32	20,769,695,269.23	15,390,511,943.70
长期股权投资	33	5,117,451,534.46	5,033,630,913.89
☆其他权益工具投资	34	60,501,250.70	51,321,189.21
☆其他非流动金融资产	35	1,353,810,441.76	1,111,077,504.32
投资性房地产	36	4,384,407,348.01	3,802,453,732.03
固定资产	37	12,412,922,782.80	10,869,417,694.05
其中：固定资产原价	38	19,617,384,570.91	17,404,445,489.85
累计折旧	39	7,154,795,321.61	6,480,210,285.41
固定资产减值准备	40	51,746,516.57	56,837,612.74
在建工程	41	1,225,132,047.18	1,826,631,684.05
生产性生物资产	42	890,315.27	733,999.09
油气资产	43		
☆使用权资产	44		
无形资产	45	5,634,493,826.04	2,879,502,545.22
开发支出	46	15,049,909.72	11,857,137.49
商誉	47	1,456,223,818.49	1,467,579,423.07
长期待摊费用	48	531,413,079.72	492,339,327.34
递延所得税资产	49	1,722,889,695.87	1,449,784,893.95
其他非流动资产	50	8,816,620,086.23	11,988,653,528.32
其中：特准储备物资	51		
非流动资产合计	52	81,025,571,860.54	75,030,239,488.63
	53		
	54		
	55		
	56		
	57		
	58		
	59		
	60		
	61		
	62		
	63		
	64		
	65		
	66		
	67		
	68		
	69		
	70		
	71		
	72		
	73		
资产总计	74	224,187,299,488.64	201,496,790,063.86

注：表中带“*”科目为合并会计报表专用；如“△”指项目为金融类企业专用；带“☆”为外商投资企业专用；如“☆”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：

洪峰

会计机构负责人：

陈光华

合并资产负债表

2020年12月31日

企业01表

金额单位：元

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
流动负债：	75		
短期借款	76	15,617,716,151.13	15,469,284,566.06
△向中央银行借款	77		5,781,875.00
△拆入资金	78		
△交易性金融负债	79	667,975,430.30	195,288,022.27
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	80		
衍生金融负债	81	1,041,697,545.32	49,017,619.00
应付票据	82	16,736,324,552.24	16,623,369,485.67
应付账款	83	43,534,342,984.37	40,116,881,283.95
预收款项	84	219,237,119.16	231,889,295.03
合同负债	85	15,974,118,450.95	11,594,484,049.85
△卖出回购金融资产款	86		
△吸收存款及同业存放	87		
△代理买卖证券款	88		
△代理承销证券款	89		
应付职工薪酬	90	9,647,499,871.13	9,038,218,682.59
其中：应付工资	91	1,953,860,016.43	1,433,234,770.03
应付福利费	92	33,571,515.62	530,256.37
#其中：职工奖励及福利基金	93		
应交税费	94	3,089,018,316.80	1,637,772,996.91
其中：应交税金	95	3,040,244,769.50	1,620,491,148.01
其他应付款	96	12,430,733,131.63	12,367,771,612.61
其中：应付股利	97	111,005,054.75	170,840,293.07
△应付手续费及佣金	98		
△应付分保账款	99		
持有待售负债	100		
一年内到期的非流动负债	101	2,376,017,717.57	2,004,254,507.54
其他流动负债	102	15,045,895,253.20	10,877,814,051.73
流动负债合计	103	136,380,576,523.80	120,211,828,048.21
非流动负债：	104		
△保监会同准备金	105		
长期借款	106	12,527,213,966.86	11,385,707,028.37
应付债券	107	11,860,868,280.06	12,868,021,329.39
其中：优先股	108		
永续债	109		
租赁负债	110		
长期应付款	111	942,229,667.83	770,171,819.46
长期应付职工薪酬	112		
预计负债	113	186,429,781.71	116,232,308.33
递延收益	114	328,704,282.10	340,709,000.35
递延所得税负债	115	920,752,508.51	753,418,680.58
其他非流动负债	116	637,130,216.80	522,293,340.80
其中：特准储备基金	117		
非流动负债合计	118	27,403,328,703.87	26,776,553,507.28
负债合计	119	163,783,905,227.67	146,988,381,555.49
所有者权益（或股东权益）：	120		
实收资本（股本）	121	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
国家资本	122	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
国有法人资本	123		
集体资本	124		
民营资本	125		
外商资本	126		
#减：已归还投资	127		
实收资本（或股本）净额	128	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
其他权益工具	129	2,996,500,000.00	2,794,603,773.58
其中：优先股	130		
永续债	131	2,996,500,000.00	2,794,603,773.58
资本公积	132	2,167,384,857.79	2,217,976,692.69
减：库存股	133		
其他综合收益	134	-9,298,538.05	168,328,137.43
其中：外币报表折算差额	135	-21,604,952.28	-24,184,577.56
专项储备	136	54,755,388.88	48,613,325.07
盈余公积	137	234,281,141.28	164,413,998.78
其中：法定公积金	138	234,281,141.28	164,413,998.78
任意公积金	139		
#储备基金	140		
#企业发展基金	141		
#利润归还投资	142		
△一般风险准备	143	56,301,606.81	53,519,169.41
未分配利润	144	5,847,578,082.58	4,753,107,653.08
归属于母公司所有者权益合计	145	21,347,502,539.29	20,200,562,750.04
*少数股东权益	146	39,055,891,721.68	34,307,845,758.33
所有者权益（或股东权益）合计	147	60,403,394,260.97	54,508,408,508.37
负债和所有者权益（或股东权益）总计	148	224,187,299,488.64	201,496,790,063.86

注：表中带*号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：

尧桑印均

主管会计工作负责人：

洪峰

会计机构负责人：

陈光华

合并利润表

企财02表
金额单位：元

行次	本期金额	上期金额	项 目	行次	本期金额	上期金额
1	485,955,520,119.10	438,449,804,636.52	营业总收入	39	214,185,391.86	281,283,219.82
2	485,559,123,021.85	438,033,334,710.55	其中：营业收入	41	8,094,593,918.54	7,182,173,991.20
3	157,304,186.64	201,311,517.10	△利息收入	42	2,097,628,285.89	1,554,960,871.36
4			△已赚保费	43	5,996,961,632.65	5,617,183,119.84
5	239,082,910.61	215,158,308.86	△手续费及佣金收入	44		
6	479,551,809,064.72	433,402,634,925.97	营业总收入	45	1,624,728,210.58	2,083,946,269.29
7	469,044,708,305.32	423,539,719,595.27	其中：营业收入	46	4,372,233,422.07	3,533,234,850.55
8			△利息支出	47		
9			△手续费及佣金支出	48	5,996,961,632.65	5,556,686,789.28
10			△退保金	49		60,495,350.56
11			△赔付支出净额	50	135,250,906.05	-134,567,815.50
12			△其他综合收益计入净利润	51	-177,626,675.48	-122,404,188.55
13			△坏账损失	52	-14,168,868.74	-12,002,183.82
14			△公允价值变动	53		
15	609,438,937.02	562,444,284.30	税金及附加	54	-13,434,653.24	-11,542,992.37
16	2,434,886,226.44	2,616,296,410.06	销售费用	55	-734,175.50	-459,191.25
17	4,812,544,057.97	4,394,540,063.31	管理费用	56		
18	639,954,508.19	433,403,888.05	研发费用	57		
19	2,010,276,528.78	1,856,230,883.98	财务费用	58	-163,457,806.74	-110,402,006.03
20	2,284,866,119.37	2,148,908,840.26	其中：利息费用	59	-51,091,500.20	66,414.95
21	582,455,199.38	575,117,647.61	利息收入	60		
22	48,016,605.17	60,817,189.51	汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	61	-182,959,915.37	-98,917,546.05
23			其他	62		
24			加：其他收益	63		
25	494,211,629.30	370,294,010.25	投资收益（损失以“-”号填列）	64		
26	1,814,148,209.97	2,555,325,849.69	其中：对联营企业和合营企业的投资收益	65	-1,594,866.73	
27	967,392,640.27	328,232,274.24	公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	66	2,579,625.29	-5,124,210.78
28		-63,992,627.17	信用减值损失（损失以“-”号填列）	67	89,608,850.27	-6,426,854.15
29			资产减值损失（损失以“-”号填列）	68	312,877,581.53	-12,163,625.85
30			△汇兑收益（损失以“-”号填列）	69	8,132,212,538.70	5,482,615,304.34
31	-916,026,341.60	-583,071,886.69	其他综合收益	70	1,447,101,535.10	1,961,544,079.64
32	-921,826,972.38	-162,043,018.92	其中：归属于母公司所有者的综合收益总额	71	4,685,111,003.60	3,521,071,224.70
33	-467,433,621.95	457,823,881.12	归属于少数股东的综合收益总额	72		
34	665,432,266.62	7,178,414,075.92	八、每股收益：	73		
35	8,131,314,224.34	7,178,414,075.92	基本每股收益	74		
36	177,461,086.06	285,043,135.10	稀释每股收益			
37	6,211,365.34	2,803,052.53	其中：政府补助			

注：在母公司财务报表中，以公允价值计量的金融资产、可供出售金融资产、持有至到期投资等科目，在合并财务报表中，按公允价值计量，并计入公允价值变动损益。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

洪峰

会计机构负责人：

陈光华

亮印

陈光华

合并现金流量表

2020年度

金额单位：元

编制单位：浙江富润水资源运营有限公司

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			取得投资收益收到的现金	31	1,774,890,409.71	797,279,028.99
△销售商品、提供劳务收到的现金	2	526,655,402,160.42	468,044,574,926.39	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	966,320,728.62	1,019,251,798.23
△客户存款和同业存放款项净增加额	3			处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	33	335,810,020.06	421,046,666.33
△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	2,978,838,462.42	5,796,743,292.81
△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	22,152,503,143.29	17,851,168,732.31
△收到原保险合同赔款取得的现金	6			购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36	3,004,850,806.39	3,819,957,672.71
△收到再保业务现金净额	7			投资支付的现金	37	16,636,144,011.81	16,210,538,869.59
△保户储户及投资款净增加额	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			收到子公司及其他营业单位支付的现金净额	39	184,802,147.51	106,610,000.00
△收取利息、手续费及佣金的现金	10	576,377,587.52	418,469,925.96	支付其他与投资活动有关的现金	40	3,428,802,937.96	5,384,024,340.69
△拆入资金净增加额	11			投资活动现金流出小计	41	23,254,599,903.69	25,521,131,682.99
△回购业务资金净增加额	12			投资活动产生的现金流量净额	42	-1,101,996,760.40	-7,669,962,956.68
△代理买卖证券收到的现金净额	13			三、筹资活动产生的现金流量：	43		
收到的融资租赁款	14	638,355,447.30	856,465,097.72	吸收投资收到的现金	44	2,177,100,458.54	7,861,411,406.30
收到其他与筹资活动有关的现金	15	16,662,498,786.98	10,220,276,385.69	*其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45	1,527,141,149.64	3,797,464,168.95
筹资活动现金流入小计	16	544,530,633,982.22	479,537,796,335.76	取得借款收到的现金	46	129,182,706,275.15	104,985,793,545.96
购买商品、接受劳务支付的现金	17	452,685,964,847.73	437,812,593,502.16	收到其他与筹资活动有关的现金	47	5,208,835,455.39	6,935,739,349.40
△客户存款及同业存放净增加额	18			筹资活动现金流入小计	48	136,588,642,189.98	119,742,944,301.66
△在中央银行和同业存放净增加额	19			偿还债务支付的现金	49	128,046,366,692.02	97,382,495,656.40
△支付原保险合同赔款项下的现金	20			分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50	5,338,493,452.36	5,083,869,646.63
△拆出资金净增加额	21			*其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	51	712,026,089.43	1,090,134,370.99
△支付利息、手续费及佣金的现金	22			支付其他与筹资活动有关的现金	52	4,551,305,041.75	9,231,391,761.07
△支付给职工以及为职工支付的现金	23	27,207,871,784.35	22,938,540,768.48	筹资活动现金流出小计	53	137,936,166,186.13	111,697,697,063.10
支付的各项税费	24	5,432,771,335.45	5,034,828,276.11	筹资活动产生的现金流量净额	54	-1,367,523,997.05	8,045,247,238.56
支付其他与经营活动有关的现金	25	15,854,909,517.51	8,680,793,893.69	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	55	-74,212,106.52	1,039,155.98
经营活动现金流出小计	26	541,181,507,565.04	474,455,745,336.44	五、现金及现金等价物净增加额	56	805,393,533.21	5,447,363,343.18
经营活动产生的现金流量净额	27	3,349,126,397.18	-5,071,033,899.32	加：期初现金及现金等价物余额	57	23,543,675,068.79	18,096,311,725.61
二、投资活动产生的现金流量：	28			六、期末现金及现金等价物余额	58	24,349,068,602.00	23,543,675,068.79
收回投资收到的现金	29						
注：加△指项目为金融类企业专用	30	16,096,753,522.48	9,817,847,955.95				

洪峰

洪峰

洪峰

洪峰

洪峰

财务总监：洪峰

主管会计工作负责人：洪峰

企业法定代表人：洪峰

合并所有者权益变动表

合并范围：深圳市泰印均有限公司 2020年度 泰印均 陈先华

项目	2020年度										所有者权益合计				
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		11	12	13	14
1. 所有者权益(或股本)	10,000,000.00	10,000,000.00	2,794,603.73	2,794,603.73	2,217,976.69	2,217,976.69	158,328.13	40,813,325.07	164,413,996.78	53,519,169.41	4,753,107,653.08	20,200,562,750.04	34,307,845,758.33	54,328,403,589.37	
1.1 实收资本(或股本)	10,000,000.00	10,000,000.00	2,794,603.73	2,794,603.73	2,217,976.69	2,217,976.69	158,328.13	40,813,325.07	164,413,996.78	53,519,169.41	4,753,107,653.08	20,200,562,750.04	34,307,845,758.33	54,328,403,589.37	
1.2 资本公积															
1.3 盈余公积															
1.4 未分配利润															
2. 所有者权益合计	10,000,000.00	10,000,000.00	2,794,603.73	2,794,603.73	2,217,976.69	2,217,976.69	158,328.13	40,813,325.07	164,413,996.78	53,519,169.41	4,753,107,653.08	20,200,562,750.04	34,307,845,758.33	54,328,403,589.37	
3. 所有者权益变动额															
3.1 实收资本(或股本)变动额															
3.2 资本公积变动额															
3.3 盈余公积变动额															
3.4 未分配利润变动额															
3.5 所有者权益合计变动额															
4. 所有者权益变动额															
4.1 实收资本(或股本)变动额															
4.2 资本公积变动额															
4.3 盈余公积变动额															
4.4 未分配利润变动额															
4.5 所有者权益合计变动额															

陈先华 洪峰 陈均 泰印均

合并所有者权益变动表

上海先学教育科技股份有限公司
2020年度
上期金额

行次	所有者权益										所有者权益合计				
	实收资本(或股本)		其他权益工具		资本公积		其他综合收益		盈余公积			未分配利润	小计		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11			12	13
一、上年年末余额	10,000,000.00	-	6,734,603.77	-	2,787,356.03	-	1,688,940.59	10,625,104.39	120,172,516.13	-	3,239,638,458.48	24,081,378,476.68	49,581,833,415.42	24,900,454,938.74	15
二、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.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.提取专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.提取其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.提取其他所有者权益变动	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他所有者权益变动	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、年末余额	10,000,000.00	-	6,734,603.77	-	2,787,356.03	-	1,688,940.59	10,625,104.39	120,172,516.13	-	3,239,638,458.48	24,081,378,476.68	49,581,833,415.42	24,900,454,938.74	15

上海先学教育科技股份有限公司 2020年度 上期金额

洪峰 尧舜印均

洪峰 尧舜印均

尧舜印均

母公司资产负债表

2020年12月31日

金额单位：元

编制单位：浙江若因体育用品有限公司

项目	行次	期末余额	期初余额
流动资产：	1		
货币资金	2	1,808,908,754.04	964,877,471.67
△ 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
△ 应收款项融资	10		
预付款项	11	461,809.44	299,191.14
△ 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	3,630,095,361.10	1,773,926,783.42
其中：应收股利	16		
△ 买入返售金融资产	17		
存货	18		
其中：原材料	19		
库存商品(产成品)	20		
合同资产	21		
持有待售资产	22		
一年内到期的非流动资产	23	160,000,000.00	
其他流动资产	24	1,221,507,297.13	902,003,742.14
流动资产合计	25	6,820,973,221.71	3,641,113,688.37
非流动资产：	26		
△ 发放贷款和垫款	27		
△ 债权投资	28		
可供出售金融资产	29	584,591,371.57	590,095,436.45
△ 其他债权投资	30		
持有至到期投资	31		
长期应收款	32	2,477,000,000.00	4,099,500,000.00
长期股权投资	33	12,422,411,317.23	12,586,065,600.91
△ 其他权益工具投资	34		
△ 其他非流动金融资产	35		
投资性房地产	36		
固定资产	37	97,463,921.87	101,516,146.72
其中：固定资产原价	38	148,903,586.48	148,835,771.79
累计折旧	39	51,439,664.61	47,319,625.07
固定资产减值准备	40		
在建工程	41		
生产性生物资产	42		
油气资产	43		
△ 使用权资产	44		
无形资产	45	16,597,654.63	53,070,567.28
开发支出	46		
商誉	47		
长期待摊费用	48	141,509.43	
递延所得税资产	49		
其他非流动资产	50		40,505,918.88
其中：待摊准备物资	51		
非流动资产合计	52	15,598,205,774.73	17,470,753,570.24
	53		
	54		
	55		
	56		
	57		
	58		
	59		
	60		
	61		
	62		
	63		
	64		
	65		
	66		
	67		
	68		
	69		
	70		
	71		
资产总计	74	22,419,178,996.44	21,111,867,258.61

注：表中“*”科目为合并会计报表专用；加△为特殊项目为金融类企业专用；带#为外商投资企业专用；加□为执行新收入准则金融工具准则的企业适用

企业法定代表人：

尧桑印均

主管会计工作负责人：

洪峰

会计机构负责人：

陈光华

母公司资产负债表

2020年12月31日

金额单位：元

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
流动负债：	75		
短期借款	76		
△向中央银行借款	77		
△拆入资金	78		
交易性金融负债	79		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	80		
衍生金融负债	81		
应付票据	82		
应付账款	83	300,000.00	
预收款项	84	433,628.34	112,476.19
合同负债	85		
△卖出回购金融资产款	86		
△吸收存款及同业存放	87		
△代理买卖证券款	88		
△代理承销证券款	89		
应付职工薪酬	90	2,896,023.88	2,663,047.69
其中：应付工资	91	2,613,058.00	2,341,060.00
应付福利费	92		
#其中：职工奖励及福利基金	93		
应交税费	94	2,204,403.53	2,968,209.81
其中：应交税金	95	2,147,187.46	2,852,893.13
其他应付款	96	200,248,552.39	212,104,472.63
其中：应付股利	97		
△应付手续费及佣金	98		
△应付分保账款	99		
持有待售负债	100		
一年内到期的非流动负债	101		
其他流动负债	102	1,600,000,000.00	1,002,381,718.46
流动负债合计	103	1,806,082,608.14	1,220,229,924.78
非流动负债：	104		
△保险合同准备金	105		
长期借款	106		
应付债券	107	5,670,000,000.00	5,183,666,976.28
其中：优先股	108		
永续债	109		
长期应付款	110		
长期应付职工薪酬	111	305,406,315.64	208,691,174.56
预计负债	112		
递延收益	113		
递延所得税负债	114		
递延所得税负债	115	17,523,485.74	22,929,467.96
其他非流动负债	116		
其中：特准储备基金	117		
非流动负债合计	118	5,992,929,801.38	5,455,793,537.68
负债合计	119	7,799,012,409.52	6,676,023,462.46
所有者权益（或股东权益）：	120		
实收资本（股本）	121	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
国家资本	122	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
国有法人资本	123		
集体资本	124		
民营资本	125		
外商资本	126		
#减：已归还投资	127		
实收资本（或股本）净额	128	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
其他权益工具	129		
其中：优先股	130		
永续债	131		
资本公积	132	2,667,649,429.50	2,893,725,387.92
减：库存股	133		
其他综合收益	134	52,323,011.83	68,590,809.52
其中：外币报表折算差额	135		
专项储备	136		
盈余公积	137	234,281,141.28	164,413,998.78
其中：法定公积金	138	234,281,141.28	164,413,998.78
任意盈余公积	139		
#储备基金	140		
#企业发展基金	141		
#利润归还投资	142		
△一般风险准备	143		
未分配利润	144	1,685,913,004.31	1,309,113,599.93
所有者权益（或股东权益）合计	145	14,620,165,586.92	14,435,843,796.15
负债和所有者权益（或股东权益）总计	146	22,419,178,996.44	21,111,867,258.61

注：表中带#科目为合并会计报表专用；加△借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法定代表人；

主管会计工作负责人：

洪峰

会计机构负责人：

陈先华

尧印

母公司利润表

企财02表
金额单位：元

2020年度

编制单位：浙江省自然资源运营有限公司

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	233,904.77	2,659,047.62	资产处置收益（损失以“-”号填列）	33	-26,658.03	373,673.63
其中：营业收入	2	233,904.77	2,659,047.62	三、营业利润（亏损以“-”号填列）	34	723,794,282.75	480,911,744.00
△利息收入	3			加：营业外收入	35	86,505.99	26,755.41
△已赚保费	4			其中：政府补助	36	2,000.00	
△手续费及佣金收入	5			减：营业外支出	37	25,209,363.76	38,523,297.92
二、营业总成本	6	65,063,319.48	92,882,643.22	四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38	698,671,424.98	442,414,826.49
其中：营业成本	7	223,798.59	2,038,828.56	减：所得税费用	39		375.00
△利息支出	8			五、净利润（净亏损以“-”号填列）	40	698,671,424.98	442,414,826.49
△手续费及佣金支出	9			持续经营损益	41	698,671,424.98	442,414,826.49
△退保金	10			终止经营损益	42		
△赔付支出净额	11			六、其他综合收益的税后净额	43	-16,267,797.69	-106,279,258.37
△提取保险责任准备金净额	12			（一）不能重分类进损益的其他综合收益	44		-2,240.00
△保户红利支出	13			1. 重新计量设定受益计划变动额	45		
△公允价值变动净损益	14			2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	46		-2,240.00
税金及附加	15	1,448,357.73	3,784,251.54	3. 其他权益工具投资公允价值变动	47		
销售费用	16			4. 企业自身信用风险公允价值变动	48		
管理费用	17	52,024,534.98	47,166,806.22	5. 其他	49		
研发费用	18			（二）将重分类进损益的其他综合收益	50	-16,267,797.69	-106,277,018.37
财务费用	19	11,365,718.18	39,592,756.90	1. 权益法下可转损益的其他综合收益	51	-49,851.02	
其中：利息费用	20	288,637,393.09	214,110,224.92	2. 其他债权投资公允价值变动	52		
利息收入	21	282,748,751.72	179,397,152.70	3. 可供出售金融资产公允价值变动损益	53	-16,217,946.67	-106,277,018.37
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	22			4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	54		
其他	23			5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	55		
加：其他收益	24	95,458.46		6. 其他债权投资信用减值准备	56		
投资收益（损失以“-”号填列）	25	804,235,459.51	582,369,782.30	7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	57		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26	20,718,668.31	9,324,437.05	8. 外币财务报表折算差额	58		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	27			9. 其他	59		
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	28			七、综合收益总额	60	682,403,627.28	336,135,568.12
△净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	29			八、每股收益	61		
△金融资产公允价值变动净损益	30			基本每股收益	62		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	31	-15,680,562.48	-11,908,116.33	稀释每股收益	63		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	32						

行次中带*项目与合并利润表项目一致，加总金额与合并利润表项目一致。
 企业法定代表人：
 主管会计工作负责人：
 会计机构负责人：



母公司现金流量表

编制单位：浙江富润资本运营有限公司
2020年度

金额单位：元

项目	行次	本期金额	上期金额	项目	行次	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	1	—	—	收到投资收益收到的现金	30	405,610,306.65	—
销售商品、提供劳务收到的现金	2	541,024.05	2,474,476.19	取得投资收益收到的现金	31	746,680,479.62	638,672,628.87
△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	—	—
△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	202,359,880.00	—
△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	2,847,016,220.06	4,476,492,167.95
△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	4,201,666,886.33	5,115,164,796.82
△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	11,444,210.32	32,338,051.55
△保户储户及投资款净增加额	8	—	—	投资支付的现金	37	1,392,731,292.29	391,499,045.77
△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	—	—	△支付保单红利的现金	38	—	—
△发放利息、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	3,032,500,000.00	6,291,600,000.00
△回购业务资金净增加额	12	—	—	支付其他与投资活动有关的现金	41	4,436,675,462.61	6,715,437,107.32
△代理买卖证券收到的现金净额	13	—	—	投资活动现金流出小计	42	-235,008,576.28	-1,600,272,310.50
收到的税费返还	14	—	—	三、筹资活动产生的现金流量：	43	—	—
收到其他与经营活动有关的现金	15	127,566,275.64	80,007,368.15	吸收投资收到的现金	44	—	50,000,000.00
经营活动现金流入小计	16	128,107,299.69	82,481,844.34	取得借款所收到的现金	45	5,168,322,500.00	3,000,000,000.00
购买商品、接受劳务支付的现金	17	—	279,191.14	收到其他与筹资活动有关的现金	46	—	—
△客户存款及垫款净增加额	18	—	—	筹资活动现金流入小计	47	5,168,322,500.00	3,080,000,000.00
△存放中央银行和同业款项净增加额	19	—	—	偿还债务支付的现金	48	4,086,000,000.00	1,000,000,000.00
△支付原保险合同赔付款项的现金	20	—	—	分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49	547,772,315.53	285,781,915.05
△拆出资金净增加额	21	—	—	支付其他与筹资活动有关的现金	50	5,213,726.97	—
△支付利息、手续费及佣金的现金	22	—	—	筹资活动现金流出小计	51	4,638,986,042.50	1,285,781,915.05
△支付给职工以及为职工支付的现金	23	—	—	筹资活动产生的现金流量净额	52	529,336,457.50	1,774,218,084.94
△支付的各项税费	24	38,477,883.65	36,842,923.70	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	53	—	—
支付其他与经营活动有关的现金	25	15,524,734.32	12,827,828.12	五、现金及现金等价物净增加额	54	228,576,252.73	92,145,876.14
经营活动现金流出小计	26	139,856,310.21	114,331,799.68	加：期初现金及现金等价物余额	55	564,877,471.67	472,731,595.53
经营活动产生的现金流量净额	27	193,858,928.18	164,281,742.84	六、期末现金及现金等价物余额	56	793,453,724.40	564,877,471.67
二、投资活动产生的现金流量：	28	-65,751,628.49	-81,799,898.30				
	29	—	—				

注：如△指专项用于募集资金项目
 法定代表人：[章] 桑均印
 财务总监：[章] 洪峰
 会计机构负责人：[章] 陈先华

母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江智田资本运营有限公司 2020年度 本期金额 币种：人民币

项	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
			优先股	永续债								
一、上年年末余额	1	10,000,000.00			2,893,725.38		68,590,809.52		164,413,998.78		1,305,113,599.93	14,435,843,796.15
加：会计政策变更	2											
前期差错更正	3											
其他	4											
本年年初余额	5	10,000,000.00			2,893,725.38		68,590,809.52		164,413,998.78		6,959,111.05	14,442,802,907.20
二、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6				-226,075,958.42		-16,267,797.69		69,867,142.50		348,840,293.33	177,353,679.72
（一）综合收益总额	7						-16,267,797.69				698,671,424.98	682,403,627.29
（二）所有者投入和减少资本	8				-226,075,958.42							-226,075,958.42
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				-226,075,958.42							
（三）专项储备提取和使用	13											
1.提取专项储备	14											
2.使用专项储备	15											
（四）利润分配	16											
1.提取盈余公积	17								69,867,142.50		-348,831,131.65	-278,963,989.15
其中：法定公积金	18								69,867,142.50		-69,867,142.50	
任意公积金	19								69,867,142.50		-69,867,142.50	
#准备基金	20											
#企业发展基金	21											
#利润分配投资	22											
2.提取一般风险准备	23											
3.对所有者（或股东）的分配	24											
4.其他	25											
（五）所有者权益内部结转	26											
1.资本公积转增资本（或股本）	27											
2.盈余公积转增资本（或股本）	28											
3.盈余公积弥补亏损	29											
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30											
5.其他综合收益结转留存收益	31											
6.其他	32											
四、本年年末余额	33	10,000,000.00			2,667,649.42		52,323,011.83		234,281,141.28		1,665,913,004.31	14,620,166,586.92

法定代表人：陈先华 财务总监：陈先华 会计机构负责人：陈先华

陈先华

陈先华

陈先华

日期

母公司所有者权益变动表

金额单位：元

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	20	21								
一、上年年末余额	1	10,000,000.00	-	-	-	-	2,404,261,740.23	-	174,870,067.89	-	120,172,516.13	-	1,025,113,645.12	13,724,417,969.37	
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	10,000,000.00	-	-	-	-	2,404,261,740.23	-	174,870,067.89	-	120,172,516.13	-	1,025,113,645.12	13,724,417,969.37	
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	6						489,463,647.69		-106,279,258.37		44,241,482.65		283,999,954.81	711,425,826.78	
(一)综合收益总额	7								-106,279,258.37				442,414,826.49	336,135,566.12	
(二)所有者投入和减少资本	8						489,463,647.69							489,463,647.69	
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	13														
1.提取专项储备	14														
2.使用专项储备	15														
(四)利润分配	16														
1.提取盈余公积	17										44,241,482.65		-158,414,871.58	-114,173,389.03	
2.提取一般风险准备	18										44,241,482.65		-44,241,482.65		
3.对所有者 (或股东) 的分配	19										44,241,482.65		-44,241,482.65		
4.其他	20														
(五)所有者权益内部结转	21														
1.资本公积转增资本 (或股本)	22														
2.盈余公积转增资本 (或股本)	23														
3.盈余公积弥补亏损	24														
4.设定受益计划变动额结转留存收益	25														
5.其他综合收益结转留存收益	26														
6.其他	27														
四、期末余额	33	10,000,000.00	-	-	-	-	2,893,725,387.92	-	68,590,809.52	-	164,413,998.78	-	1,308,113,599.93	14,435,843,796.15	

法定代表人：陈先华
 主管会计工作负责人：洪峰
 会计机构负责人：陈先华

浙江省国有资本运营有限公司 2020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D1330000798592798H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服务，资产管理与处置，股权投资管理，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

（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。

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

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折现的未来现金流（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；本公司若与债权人达成协议，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。

7. 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。

8. 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。

9. 权益工具

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

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

10. 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——合并范围内关联方往来组合	合并范围内关联方往来	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	

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
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——合并范围内关联方组合	多喜爱合并范围内关联方	
长期应收款——PPP 项目工程款组合	款项性质	

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——合并范围内关联方往来组合	合并范围内关联方往来	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——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
合同资产——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

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		
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
应收账款——合并范围内关联方往来组合	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
合同资产——应收质保金	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
合同资产——建造合同形成的已完工未结算资产		
合同资产——未完工PPP项目工程款		

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	
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	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	3.00
1-2年	10.00
2-3年	15.00
3-4年	20.00
4-5年	50.00
5年以上	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) 套期工具

本公司按照套期关系，将套期保值划分为公允价值套期、现金流量套期和境外净投资套期。

1. 对于同时满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理

(1) 套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期项目组成。

(2) 在套期开始时，本公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。

(3) 套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件的，认定套期关系符合套期有效性要求：

1) 被套期项目和套期工具之间存在经济关系。该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动。

2) 被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

3) 套期关系的套期比率，等于公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡，这种失衡会导致套期无效，并可能产生与套期会计目标不一致的会计结果。

2. 公允价值套期会计处理

(1) 套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。

(2) 被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。被套期项目为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，其账面价值已经按公允价值计量，不需要调整；被套期项目为公司选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入其他综合收益，其账面价值已经按公允价值计量，不需要调整。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期

风险引起的公允价值累计变动额确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

(3) 被套期项目为以摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）的，对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的实际利率进行摊销，并计入当期损益。该摊销可以自调整日开始，但不晚于对被套期项目终止进行套期利得和损失调整的时点。被套期项目为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，则按照相同的方式对累计已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

3. 现金流量套期会计处理

(1) 套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益。现金流量套期储备的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：

1) 套期工具自套期开始的累计利得或损失；

2) 被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。每期计入其他综合收益的现金流量套期储备的金额为当期现金流量套期储备的变动额。

(2) 套期工具产生的利得或损失中属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），计入当期损益。

(3) 现金流量套期储备的金额，按照下列规定处理：

1) 被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，则将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

2) 对于不属于前一条涉及的现金流量套期，在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益。

3) 如果在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额是一项损失，且该损失全部或部分预计在未来会计期间不能弥补的，则在预计不能弥补时，将预计不能弥补的部分从其他综合收益中转出，计入当期损益。

4. 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括对作为净投资的一部分进行会计处理的货币性项目的套期，本公司按照类似于现金流量套期会计的规定处理：

(1) 套期工具形成的利得或损失中属于套期有效的部分，应当计入其他综合收益。

全部或部分处置境外经营时，上述计入其他综合收益的套期工具利得或损失应当相应转出，计入当期损益。

(2) 套期工具形成的利得或损失中属于套期无效的部分，应当计入当期损益。

5. 终止运用套期会计

对于发生下列情形之一的，则终止运用套期会计：

- (1) 因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标。
- (2) 套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。
- (3) 被套期项目与套期工具之间不再存在经济关系，或者被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响开始占主导地位。
- (4) 套期关系不再满足本准则所规定的运用套期会计方法的其他条件。在适用套期关系再平衡的情况下，企业应当首先考虑套期关系再平衡，然后评估套期关系是否满足本准则所规定的运用套期会计方法的条件。

终止套期会计可能会影响套期关系的整体或其中一部分，在仅影响其中一部分时，剩余未受影响的部分仍适用套期会计。

6. 信用风险敞口的公允价值选择

当使用以公允价值计量且其变动计入当期损益的信用衍生工具管理金融工具（或其组成部分）的信用风险敞口时，可以在该金融工具（或其组成部分）初始确认时、后续计量中或尚未确认时，将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具，并同时作出书面记录，但应同时满足下列条件：

- (1) 金融工具信用风险敞口的主体（如借款人或贷款承诺持有人）与信用衍生工具涉及的主体相一致；
- (2) 金融工具的偿付级次与根据信用衍生工具条款须交付的工具的偿付级次相一致。

（十二）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大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、富新资产、富浙资本、发展资产、富浙租赁、广安公司

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
合并范围内关联方组合	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	浙江富建投资管理咨询有限公司财务报表合并范围内关联方组合
质保金组合	质保期内的应收款项按 3% 计提坏账准备	
履约保证金组合	履约期内的履约保证金不计提坏账准备	
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，主要是工薪备用金、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

①采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)

	本公司、富源资产、富源资本、 发展资产、富源租赁、广安公 司		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	50.00	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(%)
	富源投资		富源资产	
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。

(十三) 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”。

(十四) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品，处在生产过程中的在产品，在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。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。

（十五）合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本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”。

（十六）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，冲减长期应收款项等的账面价值。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。

(十七) 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。

(十八) 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。

（十九）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。

（二十）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

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。

（二十一）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。

（二十二）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	
特许权项目	工程项目预计施工年限	
其他	2-10年	

注：系工程弃方废料采购权。

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使用寿命进行复核。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. 划分本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。

(二十三) 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。

(二十四) 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

(二十五) 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。

本公司离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。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。

4. 其他长期职工福利

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

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

（二十六）股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条

件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

5. 对于存在修改条款和条件的情况的，本期的修改情况及相关会计处理

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

（二十七）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。

（二十八）预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

（二十九）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。

(三十) 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。

(三十一) 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。

(三十二) 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。

（三十三）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。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

2. 收入确认的具体方法

(1) 物产中大

1)内销收入

销售煤炭、金属、化工、粮食等商品，根据与客户签订的销售合同或订单，将货物或产品送至客户指定地点，经客户验收并取得经双方确认结算单后确认收入。

销售电力、蒸汽等产品，在电力、蒸汽已经输出并经用户确认抄表用量时确认收入。

2)外销收入

根据与客户签订的销售合同或订单，公司按订单约定的交货时间进行报关，货物报关结束并经客户验收，完成对账后或经客户提货后确认收入。

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)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底暂估污水处理收入，公司结算期间污水处理收入 = \sum 特单位结算价格 * 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。

5) 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。

6) 医疗收入

在提供医疗服务（包括发出药品）并收吃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。

7) 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，按权责发生时分期确认收入。

(2) 多喜爱

1) 建筑施工、安装业务

公司提供建筑施工、安装服务属于在某一时段内履行的履约义务，根据已发生成本占预计总成本的比例确定提供服务的履约进度，并按履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

2) 建材、塔吊、钢结构销售

公司建材、塔吊、钢结构销售业务属于在某一时点履行的履约义务，收入在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认接受，已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

3) PPP 项目收入

建设、运营及移交合同项于建设阶段提供未实际建造服务，按净额法确认收入成本，并对合同安排中的重大融资成分进行会计处理。

合同规定基础设施建成后的一定期间内，本公司可以无条件地自合同授予方收取确定金额的货币资金或其他金融资产的，于项目建造完成时，将合同资产转入金融资产核算；

合同规定本公司在有关基础设施建成后，从事经营的一定期间内有权利向获取服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，本公司在确认收入的同时确认无形资产，并在该项目竣工验收之日起至运营期及其延展期届满或特许经

营权终止之日的期间采用年限平均法摊销。

于运营阶段，当提供劳务时，确认相应的收入；发生的日常维护或修理费用，确认为当期费用。

4) 房地产销售收入

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

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

(3) 安邦护卫

1) 守押业务、银行外包业务、寄库业务、培训服务业务、涉案财物管理业务

属于在某一时段内履行的履约义务，根据已提供服务期间占授权客户使用期限的比例确定提供服务的履约进度，并按履约进度确认收入。

2) 施救业务、检测业务

属于在某一时点履行的履约义务，按照提供的相关服务完成时确认收入。

(4) 富建投资

1) 房地产销售收入

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

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

(5) 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。

3. 附回购条件的资产转让

本公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，

根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

（三十四）合同成本

1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

- （1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- （2）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。
- （3）该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

2. 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3. 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（三十五）利息收入和支出

利息收入和支出按照相关金融资产和金融负债的摊余成本采用实际利率法以权责发生制确认，并计入当期损益。实际利率是将金融资产和金融负债在预计期限内未来现金流量折现为该金融资产和金融负债账面净值所使用的利率。实际利率与合同利率差异较小的，也可以按照合同利率计算。

（三十六）手续费及佣金收入

手续费及佣金收入在服务提供时按权责发生制确认。

（三十七）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。

（三十八）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。

（三十九）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。

（四十）终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

- （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。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

（四十一）套期会计

本公司按照套期关系，将套期保值划分为公允价值套期、现金流量套期和境外净投资套期。

1. 对于同时满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理

- （1）套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期项目组成。
- （2）在套期开始时，本公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。
- （3）套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件的，认定套期关系符合套期有效性要求：

- 1) 被套期项目和套期工具之间存在经济关系。该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动。
- 2) 被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。
- 3) 套期关系的套期比率，等于公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡，这种失衡会导致套期无效，并可能产生与套期会计目标不一致的会计结果。

2. 公允价值套期会计处理

（1）套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。

（2）被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。被套期项目为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，其账面价值已经按公允价值计量，不需要调整；被套期项目为公司选择以公允价值

计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入其他综合收益，其账面价值已经按公允价值计量，不需要调整。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动额确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

（3）被套期项目为以摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）的，对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的实际利率进行摊销，并计入当期损益。该摊销可以自调整日开始，但不晚于对被套期项目终止进行套期利得和损失调整的时点。被套期项目为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，则按照相同的方式对累计已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

3. 现金流量套期会计处理

（1）套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益。现金流量套期储备的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：

- 1) 套期工具自套期开始的累计利得或损失；
- 2) 被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。每期计入其他综合收益的现金流量套期储备的金额，为当期现金流量套期储备的变动额。

（2）套期工具产生的利得或损失中属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），计入当期损益。

（3）现金流量套期储备的金额，按照下列规定处理：

1) 被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，则将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

2) 对于不属于前一条涉及的现金流量套期，在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益。

3) 如果在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额是一项损失，且该损失全部或部分预计在未来会计期间不能弥补的，则在预计不能弥补时，将预计不能弥补的部分从其他综合收益中转出，计入当期损益。

4. 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括对作为净投资的一部分进行会计处理的货币性项目的套

期，本公司按照类似于现金流量套期会计的规定处理：

(3) 套期工具形成的利得或损失中属于套期有效的部分，应当计入其他综合收益。

全部或部分处置境外经营时，上述计入其他综合收益的套期工具利得或损失应当相应转出，计入当期损益。

(4) 套期工具形成的利得或损失中属于套期无效的部分，应当计入当期损益。

5. 终止运用套期会计

对于发生下列情形之一的，则终止运用套期会计：

(1) 因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标。

(2) 套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。

(3) 被套期项目与套期工具之间不再存在经济关系，或者被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响开始占主导地位。

(4) 套期关系不再满足本准则所规定的运用套期会计方法的其他条件。在适用套期关系再平衡的情况下，企业应当首先考虑套期关系再平衡，然后评估套期关系是否满足本准则所规定的运用套期会计方法的条件。

终止套期会计可能会影响套期关系的整体或其中一部分，在仅影响其中一部分时，剩余未受影响的部分仍适用套期会计。

6. 信用风险敞口的公允价值选择

当使用以公允价值计量且其变动计入当期损益的信用衍生工具管理金融工具（或其组成部分）的信用风险敞口时，可以在该金融工具（或其组成部分）初始确认时、后续计量中或尚未确认时，将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具，并同时作出书面记录，但应同时满足下列条件：

(1) 金融工具信用风险敞口的主体（如借款人或贷款承诺持有人）与信用衍生工具涉及的主体相一致；

(2) 金融工具的偿付级次与根据信用衍生工具条款须交付的工具的偿付级次相一致。

（四十二）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。

（四十三）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%。

（四十四）持有待售

1. 持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

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

因无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且有充分证据表明本公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

2. 持有待售会计处理方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

（四十五）资产证券化业务

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。

（四十六）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	发顺资产
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	浙江建投
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
浙江广安科贸有限公司	广安公司
安邦护卫集团股份有限公司	安邦护卫
多喜爱集团股份有限公司	多喜爱
物产中大集团股份有限公司	物产中大
物产中大云商有限公司	物产云商
物产中大金石集团有限公司（曾用名：中大金石集团有限公司）	中大金石
浙江中大集团投资有限公司	中大投资
中大期货有限公司	中大期货
浙江中大元通实业有限公司	中大实业
浙江物产元通汽车集团有限公司	物产元通

名称	简称
浙江物产融资租赁有限公司	物产融资租赁
浙江物产实业控股(集团)有限公司	物产实业
浙江物产长乐实业有限公司	物产长乐
浙江物产金属集团有限公司	物产金属
浙江物产国际贸易有限公司	物产国际
浙江物产环保能源股份有限公司	物产环保
浙江物产化工集团有限公司	物产化工
浙江物产物流投资有限公司	物产物流
物产中大数字科技有限公司	物产数科
物产中大集团财务有限公司	物产财务
物产中大公用环境投资有限公司	物产环境
物产中大欧泰有限公司	物产欧泰
浙江物产中大医药有限公司	物产医药
金华物产中大医疗健康投资有限公司	金华医疗
物产中大医疗健康投资有限公司	物产健康
物产中大国际学院	国际学院
浙江中大元通融资租赁有限公司	中大租赁
浙江中大集团国际贸易有限公司	中大国际
浙江物产电子商务有限公司	物产电商
浙江物产万信投资管理有限公司	物产万信
浙物瑞洲(杭州)投资合伙企业(有限合伙)	浙物瑞洲
浙江南方石化工业有限公司	南方石化
浙江通诚格力电器有限公司	通诚格力
嘉兴新嘉爱斯热电有限公司	新嘉爱斯
浙江宏元药业股份有限公司	宏元药业
浙江物产化工造储有限公司	化工造储
浙江物产元通典当有限责任公司	元通典当
浙江经职汽车服务有限公司	经职汽车
杭州物诺股权投资合伙企业(有限合伙)	杭州物诺
平湖滨江房地产开发有限公司	平湖滨江
杭州环水投资合伙企业(有限合伙)	杭州环水
蓝城小镇筑源(杭州)投资合伙企业(有限合伙)	蓝城筑源
浙江国际油气(交易中心)有限公司	浙油中心
浙江物产石化有限公司	物产石化
浙江浙金物流有限公司	浙金物流
嘉兴钱江热电厂有限公司	钱江热电厂
浙江新联民爆器材有限公司	新联民爆

名称	简称
嘉兴市富欣热电有限公司	富欣热电
浙江秀舟热电有限公司	秀舟热电
桐乡泰爱斯热电有限公司	泰爱斯热电
贵州亚治铁合金有限责任公司	贵州亚治
湖州银行股份有限公司	湖州银行
杭州长乐为农农业科技有限公司	长乐为农
浙江长乐小镇投资管理有限公司	长乐小镇
浙江中大国际货运有限公司	中大货运
温州金融资产交易中心股份有限公司	温金中心
山煤物产环保能源(浙江)有限公司	山煤环保
山东领航轮胎有限公司	山东领航
江苏地通科技股份有限公司	地通科技
浙江元通投资有限公司	元通投资
浙江物产电子商务有限公司	物产电商
浙江物产中大供应链服务有限公司	中大供应链
浙江中大德宜健康管理有限公司	中大德宜

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

会计政策变更的性质、内容	会计政策变更的原因	备注
本公司之子公司物产中大、多喜爱、安邦护卫自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号-收入》(以下简称新收入准则), 将与销售商品、提供劳务相关的预收款项的不含税金额重分类至合同负债。	企业会计准则变化引起	2020 年 1 月 1 日起执行

会计政策变更说明:

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号-收入》(以下简称新收入准则), 变更后的会计政策详见附注四(三十三)。

根据新收入准则的衔接规定, 首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初(2020 年 1 月 1 日)留存收益及财务报表其他相关项目金额, 对可比期间信息不予调整。

在执行新收入准则时, 本公司仅对首次执行日尚未执行完成的合同的累计影响数进行调整; 对于最早可比期间期初之前或 2020 年年初之前发生的合同变更未进行追溯调整, 而是根据合同变更的最终安排, 识别已履行的和尚未履行的履约义务, 确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。

执行新收入准则对本期期初资产负债表相关项目的影 响列示如下:

项目	2019 年 12 月 31 日	累积影响金额 重分类	2020 年 1 月 1 日
应收账款	35,582,072,863.31	-1,547,951,141.51	34,034,121,721.80
存货	35,026,639,622.03	-13,616,471,153.65	21,410,168,468.38
合同资产		13,630,735,799.35	13,630,735,799.35
一年内到期的非流动资产	870,697,190.36	589,969,216.01	1,460,666,407.27
长期应收款	25,096,454,144.14	-8,705,942,200.44	15,390,511,943.70
其他非流动资产	1,338,994,048.98	10,649,659,479.34	11,988,653,528.32
预收款项	12,963,426,753.95	-12,731,537,458.92	231,889,295.03
合同负债		11,594,484,049.85	11,594,484,049.85
其他流动负债	9,620,918,215.17	1,256,895,836.56	10,877,814,051.73
递延收益	466,827,695.55	-125,118,685.20	341,709,000.35
其他非流动负债	517,017,083.09	5,276,257.71	522,293,340.80

(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

1、本公司之子公司富浙资本重大前期差错更正事项影响期初资产总额-1,212,719,725.05 元；期初负债总额-325,790,625.00 元；期初所有者权益-886,929,100.05 元，其中影响期初未分配利润 9,489,512.95 元。详细情况如下：

本年度对持有的金融资产进行全面梳理，发现对浙商创投股份有限公司的投资更适用《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》相关规定，计入长期股权投资，按照权益法进行后续计量。在编制 2020 年度比较财务报表及附注时，已对该项差错进行了更正及重述。更正后，调减期初所有者权益 886,929,100.05 元，其中调增期初未分配利润 9,489,512.95 元，调增资本公积 121,918,833.66 元，调减其他综合收益 1,018,337,446.66 元。

2、本公司之子公司盐业集团重大前期差错更正事项影响期初资产总额 0.00 元；期初负债总额-2,766,763.70 元；期初所有者权益 2,766,763.70 元，其中影响期初未分配利润 2,766,763.70 元。详细情况如下：

盐业集团之子公司宁波市盐业公司本年度发现 2015 年度计提的改制人员提前经费 2,766,763.70 元为多提费用，在编制 2020 年度比较财务报表及附注时，已对该项差错进行了更正及重述，更正后，调增期初所有者权益 2,766,763.70 元，其中调增期初未分配利润 2,766,763.70 元，调减其他应付款 2,766,763.70 元。

3、发展资产公司之子公司浙江省创业投资集团有限公司前期差错更正事项影响期初资产总额 85,221,744.56 元；期初负债总额 9,450,000.00 元；期初所有者权益 75,771,744.56 元，其

中影响期初未分配利润 75,771,744.56 元。详细情况如下：

在未上市股权中，创业投资已向浙江浙矿重工股份有限公司、中建材中岩科技有限公司及浙江宏昌电器科技股份有限公司委派董事参与公司经营决策，对被投资单位具有重大影响，且该投资具有长期性。基于上述事实，创业投资自委派董事年份起对该权益投资进行追溯调整，按长期股权投资核算。

创业投资为风险投资机构在初始确认时按《会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》的规定指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产，投资性主体对不纳入合并报表的子公司的权益性投资，以及其他权益性投资，适用《会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》。

创业投资对其他持股比例较小或未派出董事的股权投资，在初始确认时即确认为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产，追溯调整以前年度公允价值变动。

4、本公司之子公司富浙租赁根据所得税汇算清缴结果调整上期所得税费用 854,116.03 元。

六、税项

本公司及子公司主要的应纳税项列示如下：

(一) 流转税及附加税费

税目	纳税(费)基础	税(费)率	备注
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%、11%、9%、6%、5%、3%、1%	[注 1]、[注 2]
消费税	应纳税销售额(量)	10%	
土地增值税	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额	增值额未超过 20% 的，免缴土地增值税；增值额超过 20% 的，按超率累进税率计缴	
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%、3%、1%	
教育费附加	应缴流转税税额	3%	
地方教育附加	应缴流转税税额	2%、1.5%、1%	
房产税	按照房产原值的 70% (或租金收入) 为纳税基准	从价 1.2%；从租 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	铝量及自用量		枯衣销售给益业集团的量缴纳的资源税由益业集团承担

注 1：根据财政部、国家税务总局《关于进一步明确全面推开营改增试点有关劳务派遣服务、收费公路通行费抵扣等政策的通知》(财税〔2016〕47 号)规定，一般纳税人提供劳

务派遣服务，按照《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）的有关规定，可以选择以取得的全部价款和价外费用，扣除代用工单位支付给劳务派遣员工的工资、福利和为其办理社会保险及住房公积金后的余额为销售额，按照简易计税方法依5%的征收率计算缴纳增值税。根据财政部、国家税务总局《关于进一步明确全面推开营改增试点有关再保险、不动产租赁和非学历教育等政策的通知》（财税〔2016〕68号）规定，纳税人提供安全保护服务，比照劳务派遣服务政策执行。安邦护卫之子公司浙江台州安邦护卫有限公司、浙江台州安邦保安服务有限公司、浙江安邦护卫安全服务有限公司、浙江丽水安邦护卫有限公司、宁波安邦保安服务有限公司、浙江衢州安邦保安服务有限公司的部分保安服务收入，按照取得的收入扣除保安人员的工资社保后的净额，按照5%计缴增值税。

注2：安邦护卫之子公司丽水市安邦职业技能培训学校有限公司（以下简称丽水培训学校公司）和丽水市机动车驾驶员培训学校有限公司系小规模纳税人，按照3%的征收率计缴增值税。

（二）企业所得税

公司名称	税率	备注
本公司及子公司	25%	
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%	
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[注1]
富物资产下属全部公司	16.50%	来源于香港的所得利润
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		
浙江舟山安邦科技服务有限公司、绍兴市越城区安邦职业技能培训学校有限公司、绍兴安邦安全服务有限公司、浙江衢州安邦机动车检测有限公司、衢州市安邦职业技能培训学校有限公司衢州市安邦机动车驾驶人考试服务有限公司、衢州市安邦机动车驾驶人考试服务有限公司、浙江湖州安邦金融服务外包公司、台州市安培职业技能培训有限责任公司、丽水市安邦职业技能培训学校有限公司、丽水市机动车驾驶员培训学校有限公司和丽水安邦安保服务有限公司	20%	
多喜爱下属公司		

公司名称	税率	备注
浙江省建设工程机械集团有限公司	15%	
浙江建投环保工程有限公司	15%	
浙江省建材集团浙西建筑产业化有限公司	15%	
苏州市大地民韵建筑设计研究院有限公司	15%	
浙江德清天和新型建材有限公司	20%	
浙江建工装饰材料有限公司	20%	
浙江天和建设运输有限公司	20%	
浙江省二建建设集团装饰工程有限公司	20%	
浙江省二建建设集团材料设备有限公司	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%	
浙江建机工程机械股份有限公司	20%	
浙江武弘建筑设计有限公司	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	16.50%	
浙江建设投资(新)有限公司	17%	
ZCIGC(RWANDA)CO.LTD	30%	
中国浙江建设集团日本株式会社	30%	
日中建建设实业有限公司	30%	
浙江建设投资(北)有限公司及其子公司	30%	
杭州浙建工置投资合伙企业(有限合伙)		合伙企业先分后税
西藏大成交通工程建设有限责任公	9%	[注2]
浙江鹏成交通投资有限公司		[注3]
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		
中卫南站黄河大桥建设投资管理有限公司		
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		
遂昌县城北公路建设管理有限公司		
物产中大下属公司		
KAMTAI TRADING(M) SDN BHD	24%	
浙江物产中大资产管理有限公司	20%	

公司名称	税率	备注
杭州中大元通景区客运有限公司	20%	
深圳金维服装有限公司	20%	
深圳市金凯工贸发展有限公司	20%	
杭州财聚资产管理有限公司	20%	
浙江物产中大石油有限公司	20%	
浙江泰信保险代理有限公司	20%	
杭州浙金实业有限公司	20%	
辽宁浙金钢材有限公司	20%	
浙江物产普华投资管理有限公司	20%	
深圳新维服装有限公司	20%	
四川新维服装有限公司	20%	
湖州中大元通线缆科技有限公司	20%	
浙江元通宇恒电机有限公司	20%	
元通(上海)实业有限公司	20%	
浙江元畅不锈钢科技有限公司	20%	
湖州元畅不锈钢科技有限公司	20%	
浙江中大元通星智精密材料有限公司	20%	
中大元通国际贸易(天津)有限公司	20%	
浙江中大联合置业有限公司	20%	
浙江元吉汽车有限公司	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%	
台州中浙汽车销售服务有限公司	20%	
金华市浙汽车有限公司	20%	
金华大江南丰田汽车销售服务有限公司	20%	
舟山中浙汽车销售服务有限公司	20%	
金华中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%	
舟山申通时代汽车销售服务有限公司	20%	
浙江元通元润汽车有限公司	20%	
嘉兴元通祥和汽车有限公司	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%	
宁波元通辰通汽车有限公司	20%	
浙江瑞通汽车有限公司	20%	
台州市东福汽车销售服务有限公司	20%	

公司名称	税率	备注
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%	
杭州临安元通福通汽车有限公司	20%	
台州路桥迅通汽车有限公司	20%	
温州迅通汽车有限公司	20%	
临海迅通汽车有限公司	20%	
杭州西支机电实业有限公司	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%	
杭州临安元通宝通汽车有限公司	20%	
杭州元通汽车有限公司	20%	
诸暨元通汽车有限公司	20%	
长兴元通汽车有限公司	20%	
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%	
浙江元通物贸再生拆船有限公司	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%	
临汾大江南北田汽车销售服务有限公司	20%	
苏州元通元钰汽车有限公司	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%	
浙江元祺汽车有限公司	20%	
杭州德通汽车有限公司	20%	
宁波元通英菲尼迪汽车有限公司	20%	
杭州元通元信汽车有限公司	20%	
绍兴市上虞日通汽车有限公司	20%	
四川元通汽车销售服务有限公司	20%	
衢州元通凯地汽车有限公司	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%	
杭州元通之家汽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%	
浙江机动车拍卖中心有限责任公司	20%	
宁波元通云行汽车服务有限公司	20%	

公司名称	税率	备注
浙江车家佳租赁有限公司	20%	
杭州富阳元福汽车有限公司	20%	
台州黄岩车家佳汽车有限公司	20%	
杭州元通之尼汽车有限公司	20%	
杭州元通丰田汽车销售服务有限公司	20%	
杭州长乐森茂园林工程有限公司	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%	
杭州长乐林雨堂文化有限公司	20%	
阿克苏博科纺织有限公司	20%	
浙江中大新诚服饰有限公司	20%	
杭州物产明治大药房有限责任公司	20%	
金华物产明治大药房有限责任公司	20%	
物产中大(南京)物流有限公司	20%	
宁波市镇海物产企业管理有限公司	20%	
上海欧泰实业有限公司	20%	
青岛睿豫国际贸易有限公司	20%	
景宁物产中大水务有限公司	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%	
浙江西展化工科技有限公司	20%	
浙江物产春达化工有限公司	20%	
杭州康本医药科技有限公司	20%	
杭州科本药物研究有限公司	20%	
浙江物产物业管理有限公司	20%	
金华市康美特化妆品有限公司	20%	
国际学院	20%	
浙江物产浙煤煤炭有限公司	20%	
浙江物产环能热电物资有限公司	20%	
金道拓国际有限公司	17%	
瑞克国际(新加坡)有限公司	17%	
物产中大欧泰新加坡有限公司	17%	
欧泰国际(新加坡)有限公司	17%	
SINO COMMODITIES INTERNATIONAL PTE.LTD	17%	
DAO FORTUNE(SINGAPORE)PTE.LTD.	17%	
新加坡乾元国际能源有限公司	17%	
港通国际(香港)有限公司	16.50%	

公司名称	税率	备注
香港物产通有限公司	16.50%	
人地国际(香港)有限公司	16.50%	
道富(香港)有限公司	16.50%	
盈利国际(香港)有限公司	16.50%	
雅深国际(香港)有限公司	16.50%	
北极星服务有限公司	16.50%	
香港健坤能源有限公司	16.50%	
香港金泰贸易有限公司	16.50%	
中大(香港)期货有限公司	16.50%	
浙江元通线缆制造有限公司	15%	
浙江中大元通特种电器有限公司	15%	
海南热选贸易有限公司	15%	
成都市新都金海污水处理有限责任公司	15%	
江苏科木药业有限公司	15%	
宏元药业	15%	
新嘉必康	15%	
物产私行	15%	
DAO FORTUNE(KOREA)Co. Limited	10%	

注1: 合伙企业以每一个合伙人为纳税义务人。合伙企业合伙人是自然人的, 按照 5%-35% 的超额累进税率缴纳个人所得税; 合伙人是法人和其他组织的, 按照 25% 或其他优惠税率缴纳企业所得税。

注2: 西藏大成交通工程建设有限责任公司(以下简称西藏大成公司)系在西藏注册并经营的公司, 根据西藏自治区人民政府下发的《关于印发西藏自治区企业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 2018 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 2020 年度按 9% 的实际税率计缴企业所得税。

注3: 浙江鹏成交通投资有限公司(以下简称鹏成交投公司)、张家口大成投资有限公司(以下简称张家口大成公司)、龙游大成交通投资有限公司(以下简称龙游大成公司)、遂昌大成交通投资有限公司(以下简称遂昌大成公司)、嵊州大成交通投资有限公司(以下简称嵊州大成公司)、江山大成交通投资有限公司(以下简称江山大成公司)、丽水大成交通投资有限公司(以下简称丽水大成公司)、浙江旭成交通投资有限公司(以下简称浙江旭成公司)、中卫南站黄河大桥建设投资管理有限公司(以下简称中卫南站公司)、遂昌县峡北公路建设管理有限公司(以下简称遂昌峡北公司)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。遂昌大成公司、嵊州大成公司、江山大成公司、丽水大成公司、浙江旭成公司、中卫南站公司、遂昌峡北公司 2020 年尚未取得生产经营收入。

（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. 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子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	2020 年至 2022 年
物产数科	2020 年至 2022 年
江苏科木转业有限公司	2020 年至 2022 年
浙江元通线缆制造有限公司	2019 年至 2021 年
宏元药业	2019 年至 2021 年
新嘉爱斯	2018 年至 2020 年

3. 根据新加坡对新设公司的所得税优惠政策，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 万美元的按照应纳税所得额全额缴纳企业所得税。

4. 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。

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

6. 根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36 号）规定，养老机构提供的养老服务、医疗机构提供的医疗服务免征增值税。

7. 根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例（以下简称实施条例）、《财政部税务总局关于海南自由贸易港企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2020〕31 号，以下简称

通知)的规定,注册在海南自由贸易港(以下简称自贸港)并实质性运营的鼓励类产业企业,减按15%的税率征收企业所得税。前款所称企业包括设立在自贸港的非居民企业机构、场所。

8. 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。

9. 根据国家税务总局公告2015年第14号,物产中大之子公司物产实业之孙公司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。

10. 根据桐庐县国家税务局审批同意的《企业所得税优惠事项备案表》(从事节能环保、沼气综合利用),物产中大(桐庐)水处理有限公司自2015年1月1日至2017年12月31日享受免征所得税的优惠政策,自2018年1月1日至2020年12月31日享受减半征收企业所得税优惠政策,本期减半征收所得税。

11. 根据桐庐县国家税务局审批同意的《企业所得税优惠事项备案表》(从事节能环保、沼气综合利用),物产中大之子公司物产中大横村(桐庐)水处理有限公司自2016年1月1日至2018年12月31日享受免征所得税的优惠政策,自2019年1月1日至2021年12月31日享受减半征收企业所得税优惠政策,本期减半征收所得税。

12. 根据《企业所得税法》规定,物产中大之子公司物产中大(东阳)水处理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(2020年至2022年)免缴企业所得税,第四年至第六年(2023年至2025年)减半缴纳企业所得税,本期免缴企业所得税。

13. 根据财政部国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知(财税〔2015〕78号),物产中大之子公司成都市新都金海污水处理有限责任公司,浙嘉爱斯、景宁物产中大水务有限公司,物产中大(桐庐)水处理有限公司增值税享受70%即征即退优惠政策。

14. 《关于对营业账簿减免印花税的通知》财税〔2018〕50号,自2018年5月1日起,对按万分之五税率贴花的资金账簿减半征收印花税,对按件贴花五元的其他账簿免征印花税。

15. 《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,第三条:由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况,以及宏观调控需要确定,对增值税小规模纳税人可以在50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印

花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

16. 《关于支持个体工商户复工复产增值税政策的公告》财税(2020)13号，自2020年3月1日至2020年12月31日，除湖北省外，其他省、自治区、直辖市的增值税小规模纳税人，适用3%征收率的应税销售收入，减按1%征收率征收增值税；适用3%预征率的预缴增值税项目，减按1%预征率预缴增值税。

17. 《关于延长小规模纳税人减免增值税政策执行期限的公告》财税(2020)24号，将《财政部 税务总局关于支持个体工商户复工复产增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告2020年第13号）规定的税收优惠政策实施期限延长到2020年12月31日。

除湖北省外，其他省、自治区、直辖市的增值税小规模纳税人，适用3%征收率的应税销售收入，减按1%征收率征收增值税。浙江建投环保工程有限公司、长兴建投水务有限公司、常山建投水务有限公司、浙江浙建建筑设计有限公司为小规模纳税人，符合上述优惠政策。

18. 根据《中华人民共和国企业所得税法》，物产中大之子公司国际学院取得的财政拨款属于不征税收入，不征税收入用于支出所形成的费用或者财产，不得扣除或者计算对应的折旧、摊销扣除。

19. 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、浙江省建材集团浙西建筑产业化有限公司、苏州市天地民防建筑设计研究院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，2020年减按15%的税率征收企业所得税。

20. 根据《中华人民共和国房产税暂行条例》国发〔1986〕90号第六条，盐业集团之孙公司浙江省盐业集团杭州食盐配送有限公司企业纳税困难减免80%房产税。

21. 经内蒙古自治区党委、自治区人民政府以内党发〔2018〕23号文批准，自2019年1月1日起至2021年12月31日，年应纳税所得额低于100万元（含100万元）的小型微利企业免征企业所得税地方分享部分；月销售额不超过3万元（按季纳税9万元）的小规模纳税人免征房产税和城镇土地使用税。富建投资之孙公司满洲里绿园房地产开发有限公司满足免征房产税和城镇土地使用税的条件。

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	境内非金融企业	杭州市	杭州市	实业投资

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质
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	资产管理及租赁经营
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	广安公司	2	境内非金融子企业	杭州市	杭州市	商务服务业
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	163,758.83	100.00	100.00	269,321.05	投资设立
2	富浙资产	50,000.00	100.00	100.00	79,736.91	投资设立
3	发展资产	100,000.00	100.00	100.00	133,586.55	其他
4	富浙租赁	61,250.00	81.63	81.63	49,583.98	其他
5	广安公司	1,333.33	100.00	100.00	6,860.58	其他
6	盐业集团	50,000.00	85.00	85.00	217,513.62	其他
7	安邦护卫	8,064.52	100.00	100.00	35,642.98	非同一下控制下的企业合并
8	多喜爱	121,362.45	37.90	37.90	56,530.54	非同一下控制下的企业合并
9	物产中大	506,218.20	26.08	26.08	387,947.67	非同一下控制下的企业合并
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	121,362.45	56,530.54	2	第一大股东
2	物产中大	26.08	26.08	506,218.20	387,947.67	2	第一大股东

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

序号	企业名称	持股比 例(%)	享有表 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	安邦护卫	44.2	52,319,217.00	11,032,257.99	411,112,770.39
2	多喜爱	62.1	635,817,041.30	134,296,802.80	2,963,184,661.87
3	物产中大	73.92	1,950,303,751.25	934,196,428.75	18,389,876,325.49

2. 主要财务信息

项目	期末余额/本期数		
	安邦护卫	多喜爱	物产中大
流动资产	1,193,089,667.06	64,099,172,799.09	70,847,624,018.11
非流动资产	1,039,128,119.14	22,881,586,839.73	35,804,976,538.75
资产合计	2,232,227,786.20	86,980,759,638.82	106,652,602,556.86
流动负债	617,328,162.26	68,235,519,415.19	63,959,920,047.62
非流动负债	13,154,596.81	11,207,488,609.18	8,790,951,540.66
负债合计	630,482,762.05	79,443,008,024.37	72,760,871,588.28
营业收入	2,053,941,604.59	79,549,653,110.03	403,966,349,857.47
净利润	118,369,270.59	1,075,069,047.77	2,745,721,313.68
综合收益总额	118,369,270.59	1,067,565,122.20	2,979,065,484.82
经营活动现金流量	440,905,191.93	721,435,461.18	1,760,870,325.56

续：

项目	期初余额/上年数	
	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	8,951,458,496.51
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

(五) 本期不再纳入合并范围的原子公司及下属公司

名称	注册地	业务性质	持股比例(%)	享有表决权(%)	不再成为子公司的原因
浙江省环境科技有限公司	杭州市	技术服务	34.00	34.00	因引入新的战略投资者，导致本公司对其丧失控制。
浙江省盐业集团普陀盐业配送有限公司	舟山市	仓储、配送	100.00	100.00	于2020.11.12注销
浙江创新发展资本管理有限公司(以下简称创新发展)	杭州市	基金管理	35.00	35.00	其他股东增资，导致本公司对其丧失控制
杭州华凯房地产开发有限公司	杭州市	房地产开发经营	100.00	100.00	注销清算
宁波东润置业有限公司	宁波	房地产开发经营	100.00	100.00	注销清算
浙江安邦钜鑫安保科技服务有限公司	杭州市	信息传输、软件和信息技术服务业	51.00	51.00	本期注销

原子公司主要财务信息：

项目	浙江省环境科技有限公司	浙江省盐业集团普陀盐业配送有限公司	浙江创新发展资本管理有限公司
期初资产总额	133,119,002.14	26,308,233.68	32,324,435.75
期初负债总额	88,508,376.57	11,457,139.67	1,594,871.38
期初所有者权益	44,610,625.57	14,851,094.01	30,729,564.39
处置日资产总额	210,990,304.89		31,040,434.26
处置日负债总额	76,983,353.52		807,585.58
处置日所有者权益	133,996,951.37		30,232,848.68
期初至处置日营业收入	57,201,794.93		
期初至处置日成本费用	41,184,062.90	839,622.86	497,224.28
期初至处置日净利润	7,371,619.91	3,433,191.31	-496,715.71

续：

项目	杭州华凯房地产开发有限公司	宁波东润置业有限公司	浙江安邦钜鑫安保科技服务有限公司
期初资产总额	36,004,520.48	29,257,199.13	1,957,071.98
期初负债总额	14,815,728.68	4,415,665.86	1,025,650.90
期初所有者权益	21,188,791.80	24,841,533.25	931,421.02
处置日资产总额			
处置日负债总额			
处置日所有者权益			
期初至处置日营业收入			183,715.78
期初至处置日成本费用	-12,220.01	-40,010.13	-425,121.59
期初至处置日净利润	-135,228.81	2,119,524.05	60,507.93

(六) 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
浙江广安科贸有限公司	54,140,858.64	-8,700,721.08	根据浙国资产权[2020] 11号文件, 由省公安厅无偿划转至本公司

八、合并财务报表重要项目的说明

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,706,733.33	4,365,979.71
银行存款	23,299,978,075.53	22,687,017,116.52
其他货币资金	5,330,296,239.76	4,688,391,411.95
未到期应收利息	3,298,813.25	
合计	28,606,279,861.87	27,379,774,506.18
其中: 存放在境外的款项总额	862,345,364.98	704,207,236.99

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	1,154,368,757.66	542,070,600.00
存放于央行的存款准备金	358,870,153.39	312,316,987.04
银行特扣存款	50,600,331.71	10,417,480.99
被银行冻结的款项	253,231,177.01	278,812,388.73
用于借款担保的银行存款	49,268,135.49	22,248,943.41
委贷备付金	3,920,131.20	5,847,526.75
票据保证金	1,118,646,924.09	1,230,533,540.57
期货交易保证金	710,346,935.51	489,083,318.11
存出投资款	47,268,852.76	
信用证保证金	142,716,841.91	122,835,478.91
贷款保证金及融资保证金	1,155,000.00	94,117,946.85
房改基金存款及住房维修基金	56,652,647.23	43,072,891.88
整车赎回保证金	16,056,910.75	13,434,635.19
履约保函保证金	12,382,896.14	11,660,300.21
远期结售汇保证金	16,032,772.74	7,486,844.71
保函保证金	36,619,839.12	115,963,886.03
农民工工资保证金	46,164,783.99	56,060,407.00
房屋按揭贷款保证金	258,443.50	212,583.92
担保保证金	96,038,378.05	65,829,469.26

项 目	期末余额	期初余额
驾驶员培训保证金	1,734,640.58	
高管风险保证金	209,213.46	
复耕保证金	14,682,789.27	
购车按揭贷款保证金	22,827,994.64	
其他	38,136,719.67	426,114,219.63
合计	4,287,211,259.87	3,836,069,439.39

注释2. 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,601,141,362.21	2,635,210,820.82
其中：债务工具投资	192,295,250.00	320,477,051.85
权益工具投资	2,230,731,640.70	2,034,134,612.96
其他	178,114,471.51	280,589,116.02
合计	2,601,141,362.21	2,635,210,820.82

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	721,833,590.00	203,733,729.26
其中：债务工具投资		
权益工具投资	721,832,590.00	203,733,729.26
其他	1,000.00	
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	30,561,315.07	206,570,923.68
其中：债务工具投资		
权益工具投资	30,561,315.07	206,570,923.68
其他		
合计	752,394,905.07	410,304,652.94

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	45,666,980.39	17,478,803.29
期货合约	333,535,472.97	54,623,458.76

项目	期末公允价值	期初公允价值
期权	6,560,495.72	5,078,136.11
合计	385,761,529.08	77,180,398.16

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	50,900,936.49		50,900,936.49	36,678,378.24		36,678,378.24
商业承兑汇票	4,515,756,348.44	142,647,448.65	4,373,108,899.79	3,321,972,887.68	102,337,258.97	3,219,635,628.71
合计	4,566,657,284.93	142,647,448.65	4,424,009,836.28	3,358,651,265.92	102,337,258.97	3,256,314,006.95

2. 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	
商业承兑汇票	1,163,344,524.48
合计	1,163,344,524.48

3. 期末已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	102,622,152.10	
商业承兑汇票		1,095,714,773.52
合计	102,622,152.10	1,095,714,773.52

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	38,756,658,853.65	95.63	1,978,166,430.11	5.10	34,754,414,905.10	95.32	1,678,633,605.15	4.83
单项计提坏账准备的应收账款	1,611,639,281.14	4.46	871,188,252.84	48.09	1,705,019,328.25	4.68	746,678,906.40	43.79
合计	40,368,298,134.79	—	2,849,334,682.95	—	36,459,434,234.35	—	2,425,312,512.55	—

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)	33,743,313,169.64	87.75	829,771,391.53	30,589,447,434.99	88.82	770,488,286.48
1-2年(含2年)	2,389,780,391.82	6.22	271,931,124.20	2,049,383,928.79	5.95	227,234,108.54
2-3年(含3年)	1,104,613,830.20	2.87	196,363,023.56	771,067,741.35	2.24	126,341,369.22
3-4年(含4年)	535,234,037.87	1.39	142,749,326.31	485,586,262.68	1.41	132,825,122.51
4-5年(含5年)	289,766,340.10	0.78	150,132,330.93	272,043,248.72	0.79	137,101,935.80
5年以上	379,072,867.69	0.99	379,072,867.69	273,293,383.85	0.79	273,293,383.85
合计	38,451,780,657.32	—	1,959,020,084.22	34,440,834,000.38	—	1,569,284,176.40

(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	304,878,196.33	3.00	9,146,345.89	311,647,658.33	3.00	9,346,429.75
其他组合				1,933,247.39		
合计	304,878,196.33	3.00	9,146,345.89	313,580,905.72		9,346,429.75

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
平阳县盐业公司	13,589,693.79	12,142,229.61	88.70	历年盐款,企业经营困难,按预计可收回款项计提坏账
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
临海市盐业公司	6,131,361.94	5,876,613.87	95.85	历年盐款,企业经营困难,按预计可收回款项计提坏账
嵊泗县盐业公司	4,850,756.94	4,850,756.94	100.00	预计不可收回,全额计提坏账
苍南县盐业公司	4,146,639.00	3,633,437.56	87.62	历年盐款,企业经营困难,按预计可收回款项计提坏账
潍坊格尔特化工有限公司	3,973,428.18	3,973,428.18	100.00	预计不可收回,全额计提坏账
平阳天慈硅基材料有限公司	3,101,610.00	1,550,805.00	50.00	预计不可收回,全额计提坏账
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

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海涛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
浙江好记食品有限公司	1,122,261.00	1,122,261.00	100.00	预计不可收回, 全额计提坏账
浙江三丰水产食品有限公司	472,600.00	472,600.00	100.00	预计不可收回, 全额计提坏账
湖州新嘉力印染有限公司	454,839.70	454,839.70	100.00	预计不可收回, 全额计提坏账
浙江泰合绝缘子有限公司	229,153.49	229,153.49	100.00	预计不可收回, 全额计提坏账
上饶市振德化工建材有限公司	50,752.24	50,752.24	100.00	预计不可收回, 全额计提坏账
杭州新美泰印染有限公司	50,364.00	50,364.00	100.00	预计不可收回, 全额计提坏账
浙江舜跃生物科技有限公司	185,082.80		0.00	从该公司的小股东, 预计可全额收回
浙江大洋生物科技集团股份有限公司	134,295.00		0.00	从该公司的小股东, 预计可全额收回
建德市恒洋化工有限公司	12,535.25		0.00	从该公司的小股东, 预计可全额收回
湖州迪卡皮业有限公司	13,663.78	13,663.78	100.00	预计不可收回, 全额计提坏账
成刚	3,750.00	3,750.00	100.00	预计无法收回
洛阳双能新材料有限公司	165,567,270.85			期后已收回
浙江永辉通信有限公司	131,589,047.81	2,631,780.96	2.00	按预计可收回金额计提
杭州长裕物流有限公司及其关联方	127,939,042.25	58,375,616.91	45.63	按预计可收回金额计提
郴州市旺林贸易有限公司	124,750,000.00	74,850,000.00	60.00	按预计可收回金额计提
浙江格洛斯无缝钢管有限公司	104,316,451.90	59,665,187.15	57.20	按预计可收回金额计提
东风汽车股份有限公司	70,444,174.40	1,408,883.49	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
贵州麦吉利信息技术有限公司	58,750,510.54	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
浙江绿森信息科技集团有限公司	38,614,812.00	4,300,000.00	11.14	按预计可收回金额计提
潍坊辰安物流有限公司	35,638,632.87	712,772.66	2.00	按预计可收回金额计提
冀中冀黄金销售(天津)有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	100.00	预计无法收回
北京雅联百得科贸有限公司	28,238,569.13	28,238,569.13	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
嘉兴市振宇纺织整理有限公司	22,766,701.47	22,766,701.47	100.00	预计无法收回
远成物流股份有限公司	21,937,895.63	13,162,731.38	60.00	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
上海大宗物流有限公司	19,950,817.82	19,950,817.82	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
东营市世华油品运输有限责任公司	14,106,877.61	5,642,751.04	40.00	按预计可收回金额计提
唐山市丰南区华鼎钢铁有限公司	11,704,781.02	10,534,302.92	90.00	按预计可收回金额计提
湘潭德弘实业有限公司	11,603,100.00	232,062.00	2.00	按预计可收回金额计提
天津思拓国际贸易有限公司	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
中嘉华宝能源有限公司	9,562,560.38	9,562,560.38	100.00	预计无法收回
重庆沙港物资有限公司	8,693,200.35	8,693,200.35	100.00	预计无法收回
杭州富楚环境科技股份有限公司	8,414,275.74	3,365,710.30	40.00	按预计可收回金额计提
南京舜昊企业管理股份有限公司	8,124,595.76	1,624,919.15	20.00	按预计可收回金额计提
上海埃圣玛金属科技集团有限公司	7,418,954.20	7,418,954.20	100.00	预计无法收回
上海建盈物流有限公司	6,908,327.07	6,908,327.07	100.00	预计无法收回
上海快捷快递有限公司	6,662,303.82	5,329,843.06	80.00	按预计可收回金额计提
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
北京冠捷国际物流有限公司上海分公司	4,341,007.70	868,401.54	20.00	按预计可收回金额计提
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
杭州参实建设有限公司	4,206,476.13	4,206,476.13	100.00	预计无法收回
上海红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
其他	290,081,797.08	106,576,904.39	36.74	按预计可收回金额计提
宁波心广置业有限公司	50,064,129.73	5,000,000.00	9.99	预计无法全部收回
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
安徽方信光电科技园开发有限公司	21,456,128.84	21,456,128.84	100.00	预计无法收回
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
浙江省天正设计工程有限公司	7,943,130.00	3,971,565.00	50.00	预计无法全部收回
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
杭州长江汽车有限公司	6,256,806.00	3,128,404.00	50.00	预计无法全部收回
忠德市星晨金属制品有限公司	6,075,378.86	6,075,378.86	100.00	预计无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
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
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
浙江万德建设集团有限公司	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
宁波高桥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	预计无法收回
兴银建设有限公司	2,127,334.02	2,127,334.02	100.00	预计无法收回
湖州利农全属村料有限公司	2,119,689.65	2,119,689.65	100.00	预计无法收回
杭州东升铝幕墙装饰有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	预计无法收回
南昌城建集团有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	预计无法收回
福州市圆源工程设备有限公司	1,818,995.00	1,818,995.00	100.00	预计无法收回
长沙博发机电贸易有限公司	1,780,000.00	1,780,000.00	100.00	预计无法收回
泾县世家置业有限公司	1,555,956.41	1,555,956.41	100.00	预计无法收回
湖州吴兴明盛建筑机械设备租赁站	1,493,000.00	1,493,000.00	100.00	预计无法收回
苏州蓝基房地产开发有限公司	1,468,960.00	1,468,960.00	100.00	预计无法收回
浙江中强建设有限公司	1,402,476.00	1,402,476.00	100.00	预计无法收回
苏州世茂投资发展有限公司	1,300,252.00	1,300,252.00	100.00	预计无法收回
苏州大学附属第一医院	1,095,200.00	1,095,200.00	100.00	预计无法收回
苏州银江置地有限公司	1,055,126.00	1,055,126.00	100.00	预计无法收回
浙江大华建设集团有限公司	973,129.00	973,129.00	100.00	预计无法收回
天津市顺宏成机械设备租赁有限公司	920,000.00	920,000.00	100.00	预计无法收回
杭州力展实业有限公司	804,000.00	804,000.00	100.00	预计无法收回
临安汇都全昕房产有限公司	850,000.00	850,000.00	100.00	预计无法收回
南昌市第八建筑工程公司	645,784.80	645,784.80	100.00	预计无法收回
浙江光科建设工程有限公司	623,734.27	623,734.27	100.00	预计无法收回
杭州东升铝幕墙装饰有限公司	610,353.44	610,353.44	100.00	预计无法收回
范国忠	600,000.00	600,000.00	100.00	预计无法收回
合计	1,811,639,281.14	671,168,262.84	—	—

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
浙江泰仑绝缘子有限公司	212,060.71	212,060.71	收回货款
湖州新嘉力印染有限公司	76,029.80	76,029.80	收回货款

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
浙江德生莱德投资管理有限公司	11,987.66	2,276.23	收回货款
北京雅联百得科贸有限公司	10,311,711.34	10,311,711.34	法院判决收到部分执行款
常熟华瑞置业有限公司	1,312,360.00	1,312,360.00	清算收回
中宇建投集团股份有限公司	923,031.63	923,031.63	清算收回
杭州东田巨域置业有限公司	238,311.10	681,570.00	清算收回
江苏思维特投资有限公司	129,600.00	129,600.00	清算收回
苏州菲舍建筑设计顾问有限责任公司	126,400.00	183,000.00	清算收回
中衡设计集团股份有限公司	62,100.00	257,830.00	清算收回
其他零星	469,640.00	469,640.00	清算收回
合计	13,873,232.24	14,539,109.71	

4. 本期实际核销的应收账款情况

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否为 关联交易产生
浙江高勒新型科技材料有限公司	货款	19,069,465.99	无法收回	国资核准	否
马鞍山市玉龙金属制品(集团)有限公司	货款	9,293,760.85	无法收回	国资核准	否
Maerise Construction Engineering Limited	工程款	7,271,365.08	无法收回	管理层审批	否
沈阳矿山机械有限公司	工程款	597,640.00	无法收回	管理层审批	否
Spring ENGINEERING PTE Limited	工程款	534,275.85	无法收回	管理层审批	否
WECON CONSTRUCTION PTE LTD	工程款	508,786.74	无法收回	管理层审批	否
浙江融创信息产业有限公司	劳务款	47,575.00	预计无法收回		否
安徽铜世无双餐饮管理有限公司	劳务款	21,280.00	预计无法收回		否
其他零星	工程款	333,313.30	无法收回	管理层审批	否
合计	—	37,677,682.62	—	—	—

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
中国建筑第四工程局有限公司	297,481,429.09	0.73	2,379,851.44
恒太集团有限公司	1,288,166,238.06	3.18	38,954,855.21
杭州余杭创新投资有限公司	642,656,672.85	1.58	18,280,870.18
Union Score Investments limited	325,517,949.39	0.80	9,765,538.48
杭州市地铁集团有限责任公司	262,085,730.14	0.65	7,862,571.91
合计	2,815,949,019.53	6.94	78,243,687.22

6. 由金融资产转移而终止确认的应收账款

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)
福费廷或保理	4,419,000,437.89	-80,396,730.83
合计	4,419,000,437.89	-80,396,730.83

其他说明：福费廷、保理系本公司将应收账款以无追索权方式转让给银行。

注释7. 应收款项融资

种类	期末余额	期初余额
应收票据	2,542,941,867.35	2,305,385,755.57
合计	2,542,941,867.35	2,305,385,755.57

1. 采用组合计提减值准备的应收款项融资

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	2,362,548,392.65		
商业承兑汇票组合	181,848,260.79	1,454,786.09	0.80
合计	2,544,396,653.44	1,454,786.09	0.06

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	604,726.58	850,059.51					1,454,786.09
小计	604,726.58	850,059.51					1,454,786.09

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	1,347,443,410.41

种类	期末已质押金额
合计	1,347,443,410.41

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	18,775,517,264.25
商业承兑汇票	871,150,448.79
合计	19,646,667,713.04

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)	12,877,903,859.10	98.37	33,406.52	9,457,880,651.55	97.29	12,661.52
1-2年(含2年)	128,149,284.79	0.99		146,535,230.31	1.50	0.00
2-3年(含3年)	38,634,700.87	0.30		34,022,749.71	0.35	146,479.74
3年以上	43,819,610.63	0.34	4,465,516.77	84,125,367.76	0.87	4,295,796.61
合计	12,888,507,455.19	100.00	4,488,923.29	9,721,573,989.33	—	4,454,927.87

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
浙江省工业设备安装集团有限公司	浙江浙安建设劳务有限公司	19,901,788.55	1-2年, 2-3年, 3年以上	尚未结算
浙江省工业设备安装集团有限公司	山东省鼎通安装有限公司	11,623,038.58	1-2年, 2-3年, 3年以上	尚未结算
浙江省大成建设集团有限公司	西藏必耀建材有限公司	9,711,648.00	1-2年	尚未结算
物产中大集团股份有限公司	山东鑫川能源有限公司	5,471,000.00	2-3年	合同未执行完
合计		46,707,535.13	—	—

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
承德承钢商厦有限公司	299,746,093.87	2.33	
河北东海特钢集团有限公司	227,031,412.75	1.76	
淄博市临淄区中通贸易有限公司	200,000,000.00	1.55	
华菱安赛乐米塔尔汽车板有限公司	184,878,286.48	1.43	
中石油燃料油有限责任公司	140,737,504.99	1.09	
合计	1,052,393,298.09	8.16	

注释9.其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	26,470,658.92	21,484,547.84
应收股利	46,774,829.34	61,227,095.74
其他应收款项	3,896,385,270.26	4,993,843,695.05
合计	3,969,630,758.52	5,076,555,338.63

(一) 应收利息

1. 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
质押融资款保证会利息		254,111.20
其他	26,470,658.92	21,230,436.64
合计	26,470,658.92	21,484,547.84

(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	46,774,829.34	61,227,095.74		
绿城资源		22,730,666.68		
浙江省建设融资租赁有限公司	15,894,777.29	36,146,429.06		
其他	6,377.32	350,000.00		
杭州宏裕贸易有限公司	30,873,674.73			
合计	46,774,829.34	61,227,095.74		

(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	3,895,000,302.21	62.25	597,703,035.05	15.35	4,597,556,251.21	65.52	600,551,971.07	13.05
单项计提坏账准备的其他应收款项	2,362,099,432.06	37.75	1,763,011,428.96	74.64	2,419,114,575.24	34.48	1,422,275,160.33	58.79
合计	6,257,099,734.27	100.00	2,360,714,464.01	37.73	7,016,670,826.45	100.00	2,022,827,131.40	28.83

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)	1,553,441,792.33	57.22	31,653,305.34	1,076,382,222.70	59.58	41,759,162.35
1-2年(含2年)	275,965,134.97	10.17	39,409,924.23	435,167,714.49	13.81	60,996,306.75
2-3年(含3年)	277,175,749.10	10.21	65,979,718.91	255,034,126.01	8.10	95,237,152.56
3-4年(含4年)	257,292,175.28	9.49	165,590,897.99	268,082,622.30	8.51	150,017,001.37
4-5年(含5年)	111,996,806.35	4.13	56,099,436.53	127,007,527.14	4.03	63,641,770.93
5年以上	238,723,021.52	8.79	238,723,021.52	188,531,546.07	5.98	188,531,546.07
合计	2,714,595,879.45	100.00	597,456,304.52	3,150,205,758.71	—	600,181,939.03

(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	982,738,070.98			1,312,785,275.50		
押金保证金组合	167,028,940.63			90,796,367.79		
应收医疗款项组合	8,224,351.23	3.00	246,730.63	12,334,401.33	3.00	370,032.04
其他组合	22,413,259.72			31,434,447.88		
合计	1,180,404,622.76	0.02	246,730.63	1,447,350,492.50	0.03	370,032.04

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

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
福企中心	343,857,000.00	343,857,000.00	100.00	预计无法收回
宁波市北仑蓝天造船有限公司	321,107,466.03	321,107,465.03	100.00	预计无法收回
盘锦港集团有限公司第一分公司	203,863,102.68	70,000,000.00	34.34	涉诉
其他	161,912,043.67	132,328,437.02	78.26	预计无法收回
逾期代垫费用	124,699,794.75	94,540,664.94	80.32	注
山东鲁南钢铁有限公司	119,473,020.93			期后已收回, 预计无损失
安徽宁国西津河北建设投资 有限公司	110,166,402.77	33,049,620.63	30.00	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 79 户	105,414,204.72	105,414,204.72	100.00	预计无法收回
青岛隆宇坤国际贸易有限公司	84,987,579.82			期后已收回, 预计无损失
山东省粮油集团总公司	58,783,660.86	58,783,660.86	100.00	涉诉
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
浙江金浦期货有限公司	54,226,825.30	54,226,825.30	100.00	债务人已破产 抵债
佛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
江苏睿宇科技有限公司	44,547,324.03	26,728,394.42	60.00	预计部分不可 收回
浙江物产(延安)国际物流有限 公司	33,489,057.08	33,489,057.08	100.00	预计无法收回
广东雄风电器有限公司	32,392,315.67	32,392,315.67	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	21,870,000.01	6,561,000.00	30.00	保证金
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有限 公司	20,250,000.00	20,250,000.00	100.00	预计无法收回
德清县乾元镇人民政府	20,000,000.00			政府土地保证 金
唐山市玉南区华鼎钢铁有限 公司	20,000,000.00	18,000,000.00	90.00	按预计不可收 回金额计提
深圳市埃克斯移动科技有限 公司	18,099,443.57	18,099,443.57	100.00	涉诉
江苏望汉厨房设备有限公司	17,996,850.00	8,998,325.00	50.00	预计无法全部 收回
海南金汉房地产开发有限公司	16,906,957.72			预计无损失
苏州工业园区普丽环保包装 有限公司	15,655,179.47	15,655,179.47	100.00	预计无法收回
SOJITZMARINE&ENGINEERING CORPORAT	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

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
宁波经济技术开发区北辰贸易有限公司	13,755,150.95			预计无损失
寿光市鲁丽木业股份有限公司	13,461,068.20			期后已收回, 预计无损失
海南发展银行	12,868,300.99	12,868,300.99	100.00	已破产
鼎控股集团有限公司	11,188,325.27	11,188,325.27	100.00	债务人已被接管
无锡朋建金属材料有限公司	10,987,887.23	10,987,887.23	100.00	预计无法收回
无锡市荣益通金属材料有限公司	10,198,517.87	10,198,517.87	100.00	预计无法收回
浙江省衢州市公安局	10,166,991.34	1,016,599.13	10.00	应收政府部门资产处置款, 单独计提坏账准备
江阴华中金属制品有限公司	9,256,498.56	9,256,498.56	100.00	预计无法收回
无锡市凌峰恒金属制品有限公司	9,130,346.45	9,130,346.45	100.00	预计无法收回
宁波恒富铝业(集团)有限公司	8,453,835.20	8,453,835.20	100.00	预计无法收回
按揭借款	7,992,218.26	7,992,218.26	100.00	按风险敞口计提
乌海吴华高科节能技术有限公司	7,950,000.00	7,950,000.00	100.00	预计无法收回
无锡市道恒科技有限公司	7,162,683.28	7,162,683.28	100.00	预计无法收回
无锡市宝恒金属材料有限公司	6,146,083.15	6,146,083.15	100.00	预计无法收回
浙江省浙商资产管理有 限公司	6,100,000.00			预计无损失
浙江物产实业发展有限公司	3,913,314.41	3,913,314.41	100.00	账龄较长, 预计不能收回
浙江东茂宾馆有限公司	3,857,357.20	3,857,357.20	100.00	账龄较长, 预计不能收回
无锡三点国际贸易有限公司	3,768,800.00	3,768,800.00	100.00	预计无法收回
安徽省源通塑胶有限公司	3,470,000.03	3,470,000.03	100.00	预计无法收回
无锡通邦金属材料有限公司	1,937,250.00	1,937,250.00	100.00	预计无法收回
杭州环东置业有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00	预计无法收回
永业建工集团有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	预计无法收回
临海市盐业公司	867,494.71	867,494.71	100.00	预计不可收回, 全额计提坏账准备
铜陵市新华山铜业有限责任公司	863,332.00	863,332.00	100.00	预计不可收回
苍山县盐业公司	712,193.67	712,193.67	100.00	预计不可收回, 全额计提坏账准备
玉环县盐业公司	701,374.98	701,374.98	100.00	预计不可收回, 全额计提坏账准备
浙江物产国际货运有限公司	459,000.00	459,000.00	100.00	账龄较长, 预计不能收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
公司员工	291,104.00			备用金等, 预计可收回
嵊泗县盐业公司	146,393.69	146,393.69	100.00	预计不可收回, 全额计提坏账准备
配送中心	116,205.57	116,205.57	100.00	预计不可收回
江西樟树市四特东方酒业有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	预计不可收回
办公室	97,824.88	97,824.88	100.00	预计不可收回, 计提坏账准备
龙游县人民政府	59,080.56	59,080.56	100.00	预计不可收回
租房押金	50,816.00	50,816.00	100.00	预计不可收回
上海永旭信息科技有限公司	47,225.00	47,225.00	100.00	预计不可收回
杜松	45,910.18	45,910.18	100.00	2007年前已挂账, 已全额计提坏账
王寅栋	41,200.00	41,200.00	100.00	2007年前已挂账, 已全额计提坏账
个人所得税	24,395.04			预计可收回
陈斌	22,513.87			预计可收回
经济开发区发改委	19,831.00	19,831.00	100.00	预计不可收回, 全额计提坏账
华品制氧公司	11,904.27	11,904.27	100.00	2007年前已挂账, 已全额计提坏账
国网浙江杭州市富阳区供电公司	11,609.32			预计可收回
中国石化销售股份有限公司浙江嘉兴石油分公司	11,261.39			预计可收回
桐乡市亿诚商贸有限公司	8,200.00			预计可收回
乐清市虹桥供销合作社	7,800.00			预计可收回
企业年金	6,830.52			预计可收回
浙江大洋生物科技集团股份有限公司	6,358.93			预计可收回
中国石化销售股份有限公司浙江杭州石油分公司	5,630.09			预计可收回
苏明杭	4,248.00			预计可收回
杭州市二商局	3,000.00	3,000.00	100.00	预计不可收回
钟伟	3,000.00			预计可收回
傅肖江	2,438.69			预计可收回
淳安县供电局	987.24			预计可收回
浙江中彭建设有限公司	260.28			预计可收回
合计	2,362,099,432.06	1,763,011,428.96	-	-

注: 物产中大之子公司物产数科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 94,540,564.91 元，另外计提风险准备金 1,418,108.47 元。

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
浙江省赞成集团有限公司	259,267.04	259,267.04	以银行存款收到赞成车辆使用费
浙江物资大厦	5,003,850.00	5,003,850.00	与对方结清款项金额相抵
浙江东茂汽船有限公司	2,892,642.80	2,892,642.80	催收回款
南京宏齐利建筑设备安装有限公司等 87 户	22,512,372.10	127,926,576.82	催收回款
无锡市荣源远金属材料有限公司	20,000.00	10,216,517.87	催收回款
山东鲁南钢铁有限公司	59,736,510.47	59,736,510.47	期后收回
青岛隆宇坤国际贸易有限公司	42,493,789.91	42,493,789.91	期后收回
山东省粮油集团总公司	25,000,000.00	25,000,000.00	转让应收款追索权
江苏沙钢物资贸易有限公司	20,300,071.07	20,300,071.07	转入应收账款
高兴控股集团有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	以预收收入款抵还及债权转让
广东雄风电器有限公司	11,193,587.93	11,193,587.93	现金收回
合计	206,412,091.32	325,024,813.91	

4. 本期实际核销的其他应收款项情况

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
绍兴和诚海昌汽车服务有限公司	代垫款	455,022.44	账龄长催收困难	公司核销	否
浙 A102CJ 车主（田春华）	代收代付款	68,800.00	二手车购错差价损失	公司核销	否
合计	—	523,822.44	—		—

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
温金中心	借款	343,857,000.00	2 年以内	5.50	343,857,000.00
宁波市北仑耀大造船有限公司	往来款	321,107,465.03	3 年以上	5.13	321,107,465.03
盘福港集团有限公司第一分公司	货款	203,863,102.68	1 年以内	3.26	70,000,000.00
山东鲁南钢铁有限公司	保证金	119,473,020.93	3 年以上	1.91	
安徽宁国西津河北建设投资股份有限公司	货款	110,165,402.77	3 年以上	1.76	33,049,620.83

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
合计	—	1,098,465,991.41		17.66	768,014,085.86

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	1,139,288,788.96	16,140,078.34	1,123,148,710.62	927,306,404.00	22,064,322.79	905,252,081.21
自制半成品及在产品	785,571,963.64	690,475.94	784,881,487.70	440,892,910.68		440,892,910.68
库存商品(产成品)	19,786,574,602.93	558,009,555.16	19,227,565,047.77	18,499,476,401.92	558,713,951.09	17,942,764,450.83
周转材料(包装物、低值易耗品等)	53,330,417.30		53,330,417.30	67,388,884.05		67,388,884.05
消耗性生物资产	37,706,945.19		37,706,945.19	34,418,056.19		34,418,056.19
外购成本			-	7,317,535.06		7,317,535.06
在建物资	1,999,752,505.36	66,514,838.90	1,934,237,666.46	1,473,723,367.39	8,580,723.19	1,465,142,644.20
材料采购			-	45,147,026.95		45,147,026.95
开发产品	38,261,156.32		38,261,156.32	184,523,612.89		184,523,612.89
开发成本			-	87,710,577.58		87,710,577.58
生产成本	54,245,524.71	118,187.55	54,127,337.16	64,333,985.09		64,333,985.09
发出商品	1,839,613,711.13	54,391,684.66	1,785,222,026.47	101,376,057.90		101,376,057.90
工程施工				43,552,017.54		43,552,017.54
委托加工物资	18,833,467.82		18,833,467.82	21,193,456.38	986,956.82	20,206,499.56
其他	612,989.05	228,681.38	384,307.67	610,419.42	268,300.77	342,118.65
合计	25,753,792,072.41	696,093,501.93	25,057,698,570.48	21,998,972,723.04	588,604,254.66	21,410,368,468.38

(二) 存货期末余额中含有借款费用资本化 24,697,733.01 元

注释11.合同资产

(一) 合同资产情况

项目	年末余额			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
质保金	21,230,688.44	706,453.91	20,524,234.53	14,736,014.54	471,368.84	14,264,645.70
建造合同形成的已完工	15,537,512,781.65	71,653,181.95	15,465,859,599.70	13,707,294,866.04	96,823,712.39	13,610,471,153.65

完工结 算资产						
合 计	15,568,743,470.09	72,559,636.86	15,486,183,834.23	13,722,030,680.58	91,295,081.23	13,630,735,799.35

(二) 合同资产减值准备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
质保金	471,388.84	235,085.07		706,453.91
建造合同形成的已完工未结算资产	90,823,712.39	10,629,694.84	29,600,225.28	71,853,181.95
合 计	91,295,081.23	10,864,779.91	29,600,225.28	72,559,636.86

注释12.持有待售资产

项 目	期末账面价值	期末公允价值	预计处置费用	时间安排
杭州宏裕贸易有限公司	5,250,000.00	7,349,860.00		2021年
存货、固定资产等	4,424,778.76	5,000,000.00		
合 计	9,674,778.76	12,349,860.00		—

注释13.一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	1,207,815,967.98	1,049,022,838.61
未实现融资收益	-163,386,281.28	-178,325,648.25
一年内到期的债权投资	265,024,174.87	
应收质保金	276,814,759.16	267,273,407.58
已完工 PPP 项目工程款	1,042,660,406.16	322,695,809.33
其他	1,778,772.62	
合 计	2,630,507,799.51	1,460,666,407.27

注释14.其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
多缴及留抵税费	2,404,800,824.21	2,196,621,642.79
应收货币保证金	1,737,437,135.33	993,258,308.00
应收质押保证金	176,650,696.00	142,167,960.00
应收结算保证金	10,053,020.30	10,056,957.65
委托理财	614,612.39	7,402,125.45
一年内到期的债权投资		205,891,533.12
待摊贴现保理费用	35,082,252.45	48,457,584.67

项目	期末余额	期初余额
理财产品	150,000,000.00	10,000,000.00
债券回购	700,903,742.14	704,103,742.14
区块链应收款平台业务	493,587,703.55	515,102,051.75
或策划转资产	55,194,918.88	16,735,000.00
待摊房租保险费	18,917,306.23	12,653,796.72
其他	249,287,939.52	210,358,923.20
合计	6,092,530,151.00	5,072,813,625.72

注释15.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	1.54	15,681,600.07	40.00	39,201,900.35	1.45	15,681,600.07	40.00
元趣典当发放的贷款	2,082,054,798.29	82.23	143,868,862.26	6.87	2,108,978,202.70	77.95	67,189,082.05	3.18
物宝典当发放的贷款	412,808,638.30	16.23	6,947,812.80	1.68	557,484,000.00	20.80	6,515,200.00	1.17
合计	2,544,065,338.94	100	166,298,274.93	6.54	2,706,664,103.05	100.00	89,365,882.12	3.30

(二) 贷款期限分类

类别	期末数			期初数		
	金额	比例	贷款损失准备	金额	比例	贷款损失准备
一年以内到期的贷款	1,897,733,212.51	74.59	144,584,068.92	1,558,578,642.66	57.58	16,133,215.93
一年以上到期的贷款	646,332,124.43	25.41	21,714,206.01	1,148,085,460.39	42.42	73,232,666.19
合计	2,544,065,338.94	100	166,298,274.93	2,706,664,103.05	100.00	89,365,882.12

(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
抵押贷款	1,446,669,518.19	56.86	36,896,294.93	1,483,477,299.96	54.81	20,088,909.85
质押贷款	1,097,395,820.75	43.14	129,401,980.00	1,223,186,803.06	45.19	69,276,972.27
合计	2,544,065,338.94	100	166,298,274.93	2,706,664,103.05	100.00	89,365,882.12

(四) 贷款损失准备情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	46,934,200.00		42,431,682.12	89,365,882.12
期初余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段	-1,240,500.00		1,240,500.00	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	432,612.60		103,347,976.28	103,780,588.88
本期转回	26,848,196.07			26,848,196.07
期末余额	19,276,116.53		147,020,158.40	166,296,274.93

注释16. 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
信托	520,930,147.06	365,064.13	520,565,082.92	521,104,988.73	398,645.32	520,706,343.41
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
应收账款	28,912,500.00		28,912,500.00			
其他	132,406,535.97	414,582.13	131,991,953.84			
小计	682,249,183.02	779,636.26	681,469,546.76	798,842,510.76	1,080,926.23	797,761,584.53
减：一年内到期的债权投资	265,438,757.00	414,582.13	265,024,174.87	206,543,214.03	651,680.91	205,891,533.12
合计	416,810,426.02	365,054.13	416,445,371.89	592,299,296.73	429,245.32	591,870,051.41

(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
安吉苕溪项目-新兴19号	240,000,000.00	6.60%	6.60%	2022-1-23
安吉西泖溪项目-新兴20号	175,000,000.00	6.60%	6.60%	2022-1-23
安吉苕溪项目-新兴19号	60,000,000.00	6.90%	6.90%	2021-7-12
安吉西泖溪项目-新兴20号	44,000,000.00	6.90%	6.90%	2021-7-12
合计	520,000,000.00			

(三) 减值准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	429,245.32			429,245.32
本期计提	-64,191.19			-64,191.19
期末余额	365,054.13			365,054.13

注释17.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
可供出售权益工具	14,455,867,484.89	323,973,583.05	14,131,893,901.84	15,574,756,968.68	139,181,268.12	15,435,575,700.56
其中：按公允价值计量的	2,073,781,396.65		2,073,781,396.65	1,767,117,196.47		1,767,117,196.47
其中：按成本计量的	12,382,086,088.24	323,973,583.05	12,058,112,505.19	13,807,639,772.21	139,181,268.12	13,668,458,504.09
其他	597,964,119.32		597,964,119.32	10,000,000.00		10,000,000.00
合计	15,053,831,604.21	323,973,583.05	14,729,858,021.16	15,584,756,968.68	139,181,268.12	15,445,575,700.56

(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	可供出售债务工具	其他	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	2,013,603,106.30		597,964,119.32	2,611,567,225.62
公允价值	2,073,781,396.65		597,964,119.32	2,671,745,515.97
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	60,978,288.35			60,978,288.35
已计提减值金额				

注释18.长期应收款

项目	期末余额			期初余额			期末折现率区间(%)
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	11,125,378,724.75	64,702,092.00	11,040,676,632.75	10,296,779,977.69	80,946,082.35	10,215,833,895.34	

项目	期末余额			期初余额			期末折现率区间(%)
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
其中：未实现融资收益	682,484,912.19	0.00	682,484,912.19	645,103,670.87		645,103,670.87	
融资租赁保证金							
BT代垫款	1,527,526,890.49	0.00	1,527,526,890.49	1,292,502,963.82		1,292,502,963.82	
PPP项目工程款	7,892,804,105.78	0.00	7,892,804,105.78	3,699,026,860.18		3,699,026,860.18	
国泰君安投资基金份额	132,493,655.52	0.00	132,493,655.52	132,678,452.76		132,678,452.76	
分期收款提供劳务	3,888,523.47	38,885.23	3,849,638.24				
其他	230,409,673.73	1,755,900.00	228,653,773.73	50,469,771.60		50,469,771.60	
减：一年内到期的长期应收款	56,309,427.28	0.00	56,309,427.28				
合计	20,856,192,146.46	86,496,877.23	20,769,695,269.23	15,471,458,026.05	80,948,082.36	15,390,511,943.70	

注：期末已有账面价值 6,751,481,163.70 元的长期应收款用于借款质押。

(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 2 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	814,680,000.00	
中大元通租赁 3 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	590,910,000.00	
合计	-	1,405,590,000.00	

(二) 长期应收款转移继续涉入形成的资产、负债

项目	期末余额
长期应收款	175,590,000.00
合计	175,590,000.00

注释19.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
----	------	------	------	------

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	337,059,938.73	122,407,567.57	324,038,082.02	135,429,444.28
对联营企业投资	4,814,645,686.99	1,689,930,390.37	1,346,695,372.77	5,156,860,704.59
对其他企业投资	11,061,290.42	-	-	11,061,290.42
小计	5,162,766,916.14	1,811,337,957.94	1,670,733,434.79	5,303,371,439.29
减：长期股权投资减值准备	129,136,002.25	56,783,902.56	-	185,919,904.83
合计	5,033,630,913.89	1,754,554,055.38	1,670,733,434.79	5,117,451,534.46

(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	5,162,766,916.14	1,002,427,917.36	927,785,376.53	867,392,640.27	-84,057,372.51
1.合营企业	337,059,938.73	83,200,000.00	23,000,000.00	39,207,567.57	-
浙江建投发展房地产开发有限公司	32,345,057.62	-	-	-13,622,837.62	-
浙江物产租赁公司[注1]	12,041,639.70	-	23,000,000.00	27,159,561.16	-
浙江好易通汽车销售有限公司	3,149,028.40	-	-	8,983.67	-
浙江风马牛长乐文化产业有限公司	3,044,672.90	-	-	-1,335,402.84	-
山东知城[注2]	182,000,000.00	70,000,000.00	-	21,886,937.68	-
经邦汽车	601,127.41	-	-	-	-
装饰集成	-	13,200,000.00	-	-350,924.93	-
浙江物产宋都旅游文化有限公司	27,708,231.38	-	-	508,105.63	-
山煤物产	52,398,685.20	-	-	1,613,103.47	-
物产万信	13,771,486.12	-	-	3,550,041.35	-
2.联营企业	4,814,645,686.99	919,227,917.36	904,785,376.53	828,185,072.70	-84,057,372.51
浙江产权交易所有限公司	82,522,880.98	-	-	6,776,546.68	-49,851.02
浙江省环境科技有限公司[注3]	-	23,317,517.36	5,000,000.00	13,942,121.63	-
杭州凯研投资竹州有限公司	109,746,000.00	-	-	-	-
杭州富麟企业管理合伙企业(有限合伙)	-	45,000,000.00	45,000,000.00	-	-
中益浙江义乌食品配送有限公司	33,820,476.78	-	-	15,820.25	-

浙江省国有资本运营有限公司
2020年度
财务报表附注

浙江浙基资本管理有 限公司	9,427,622.75			1,266,724.72	
中银投资浙商产业基 金管理（浙江）有限 公司	45,401,549.95		45,397,484.45	-4,065.50	
浙江富浙股权投资基 金管理有限公司	3,000,000.00			2,852,973.08	
杭州国中富浙企业管 理咨询有限公司	122,500.00			12,689,004.60	
浙商创投股份有限公 司	477,870,274.95			1,160,662.59	-13,434,693.24
浙江省浙创启元创业 投资有限公司	31,537,447.29		1,850,000.00	1,900,182.34	
浙江剑新发展资本管 理有限公司		15,300,000.00		-748,396.53	
北京英特准网络有限 公司	24,894,900.00				
浙江金雨财经有限公 司	35,462,673.00				
浙江浙创好雨新兴 产业股权投资合伙企 业（有限合伙）		61,000,000.00		-159,893.45	
浙江浙矿重工股份 有限公司	54,695,627.62			10,725,000.00	
中建材中岩科技有 限公司	17,695,185.78			1,760,886.27	
浙江宏升电器科技 股份有限公司	34,453,285.71			5,536,521.64	
浙江深改产业发展合 伙企业（有限合伙）	209,896,175.44	600,000,000.00	13,191,501.73	11,770,672.43	-51,210,805.33
绍兴市富越股权投资 基金有限公司		900,000.00		-2,002.56	
浙江金华安邦护卫有 限公司	28,861,716.30			6,328,785.30	
宁波甬邦金融服务有 限公司	8,431,856.60			1,035,510.89	
浙江省智慧消防管理 有限公司	-536,150.28	10,200,000.00		-2,065,111.35	
浙江建投机械租赁有 限公司（以下简称建 投机械租赁）	6,075,599.03			-78,515.45	
浙江基建投资管理有 限公司	12,688,289.42			2,635,027.90	

限公司（以下简称基建投资）				
义乌浙建高新投资有限公司（以下简称义乌浙建）	24,336,377.77		-1,376,783.74	
五矿财富投资管理有限公司	47,458,376.59		5,232,796.65	
台州市路桥龙飞投资管理合伙企业（有限合伙）	100,905,828.84	7,250,000.00	-157,670.19	
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[注4]				
台州东部建材科技有限公司（以下简称台州东部建材）	53,600,456.22		-1,268,645.56	
南昌城建构件有限公司（以下简称南昌城建）	24,749,962.64		31,760.47	
金华网新科技产业孵化园建设有限公司（以下简称金华网新科技）				
宁波钢杰人力资源开发有限公司（以下简称钢杰人力）	2,177,262.09	800,000.00	696,964.52	
China Zhejiang -Westfields construction Limited Joint Venture	25,635,416.84		-19,262.66	
温金中心[注5]				
湖州商行	446,665,593.50		52,310,735.97	700,427.32
新联民爆[注6]	138,836,759.17			
浙江中大明日纺织品有限公司	418,420.48			
浙江中大华盛纺织品有限公司	1,281,246.98			
浙江中大新力经贸有限公司	2,579,273.64		66,129.08	

浙江省国有资本运营有限公司
2020年度
财务报表附注

中大货运	7,955,362.75			5,539,166.21	
宁陵大地服饰有限公司	2,662,920.60	640,000.00		-855,728.71	
浙江物产安祺科技有限公司	320,160.91	1,020,000.00		648,031.73	
平湖中大新佳服饰有限公司[注7]	594,045.12				
浙江中大大地实业有限公司[注7]	7,751,993.17				
浙江中大新佳贸易有限公司[注8]				317,762.74	
浙江中大华伟进出口有限公司[注8]				191,856.84	
浙江中大新泰经贸有限公司[注8]				-586,855.29	
浙江中大新景服饰有限公司[注8]				-2,144,176.16	-62,450.24
浙江中大新时代纺织品有限公司[注8]				642,709.89	
浙江中大纺织品有限公司[注8]				74,140.28	
浙江中大新纺进出口有限公司[注8]				-371,222.14	
上海中大康勃国际贸易有限公司[注8]				702,879.05	
浙江中大服装有限公司[注8]				463,111.73	
宁波滨江	211,907,181.57			398,912,073.26	
浙江中大东业产业园运营管理有限公司[注9]				748,965.81	
中大德定[注9]					
杭州中大卓越资产管理合伙企业(有限合伙)	53,811,264.51		52,000,000.00	-163,118.07	
浙江中大东润商业管理有限公司		3,500,000.00		1,175,853.48	
中大金石养老管理(浙江)有限公司[注10]	60,606,502.20		70,000,000.00	3,829,997.39	
中大金石颐和养老服			10,000,000.00		

务有限公司(注10)				
物产瓊洲(杭州)投资管理有限公司	6,866,679.55			5,912,878.86
物产瓊洲	479,073,678.49			46,357,504.72
杭州中大源新企业管理咨询有限公司	4,289,579.88			694,267.85
武义武泰投资合伙企业(有限合伙)	118,682,633.30		60,810,000.00	7,238,908.91
衢州邦虎投资合伙企业(有限合伙)	41,392,818.29			90,109,625.21
衢州巴虎投资合伙企业(有限合伙)	4,816,133.37		4,800,000.00	199,703.29
衢州晋泰投资合伙企业(有限合伙)	12,561,816.66		9,936,458.33	406,752.65
衢州卓泰投资合伙企业(有限合伙)	45,135,616.44		45,000,000.00	1,738,356.16
嘉兴冠神投资合伙企业(有限合伙)	26,303,002.17			-118,927.29
新会高新区恒川投资中心(有限合伙)	22,613,351.17			-29,750.57
杭州源州股权投资合伙企业(有限合伙)	16,549,135.77			-554,823.68
物产鸿泰		4,000,000.00		3,973,498.33
衢州坤泰企业管理合伙企业(有限合伙)		23,500,000.00	1,430,000.00	1,399,275.01
杭州源钰股权投资合伙企业(有限合伙)		10,200,000.00		-147,733.00
杭州源裕股权投资合伙企业(有限合伙)		22,700,000.00		-68,928.53
浙江元通机电经贸有限公司	4,282,980.23			11,079.02
浙江米卡通汽车销售服务有限公司	5,939,615.11			757,041.48
温州市浙汽车有限公司	2,103,002.33			545,507.06
温州瓯通汽车有限公司	16,861,650.06			1,598,746.98
浙江车友汽车俱乐部有限公司	520,235.86			73,637.89
浙江之成汽车有限公司	3,508,366.46			-351,223.15

竭诚格力	320,829,526.71		66,928,900.00
宁波众通汽车有限公司	16,465,699.03		1,192,237.15
上海仝仕宝信息技术有限公司	2,781,292.06		
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		-380,858.09
宁波梅山保税港区浙物诺岩投资管理有限公司	20,538,318.27		12,611,897.76
上海徐径行水处理有限公司	57,315,815.70		6,065,942.06
兰溪市扬子江生态建设管理有限公司	27,207,906.41	27,493,900.00	285,993.59
浦江富存紫光水务有限公司	63,840,449.73		955,649.63
泰爱斯热电	64,238,274.13	64,238,274.13	
旭浦科技	64,259,941.23		-7,583,424.34
嘉兴普成船舶污染防治有限公司	2,730,382.10		28,628.10
南方石化	24,718,880.50		
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		4,482,899.43
杭州微策生物技术股份有限公司		70,000,000.00	27,661,219.16
浙江壹香供应链管理有限公司			187,167.67
长乐小镇	13,919,464.12		
长乐为祺			-177,565.97
蓝城玫瑰	448,637,757.89	448,637,757.89	
杭州中大人力资源有限公司	806,246.84		193,657.10
浙江物产智慧泊车产业股份有限公司		7,200,000.00	-1,264,401.96
浙江天然气交易市场有限公司		12,500,000.00	-27,264.52
芜湖中睿置业有限公司	52,721,432.14		1,822,729.46

司				
浙江铁建绿城房地产 开发有限公司	74,796,260.27			10,108,845.71
太仓国联置业有限公 司	56,360,491.76			1,803,264.45
3.其他企业	11,061,290.42			
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	5,575,172.82	490,993,154.23	56,783,902.58	-251,567,934.03	5,303,371,439.29	185,919,904.83
1.合营企业		1,330,385.94		-299,707,676.08	135,429,444.28	
浙江建投发展房 地产开发有限公司					18,722,230.00	
浙江物产租赁公 司[注1]				-16,201,200.85		
浙江好易购汽车 销售有限公司					3,158,012.07	
浙江风马牛长乐 文化旅游有限公司					1,709,270.06	
山东领航[注2]				-283,686,937.58		
经顺汽车					601,127.41	
袋饰集成				180,462.46	13,019,537.53	
浙江物产宋都旅 游文化有限公司					28,216,337.01	
山煤物产					54,011,788.67	
物产万信		1,330,385.94			15,991,141.53	
2.联营企业	5,575,172.82	489,649,768.29	56,783,902.58	47,739,772.05	5,156,860,704.59	185,919,904.83
浙江产权交易所 有限公司		4,296,700.00			84,953,876.64	
浙江百环垃圾科技 有限公司[注3]				6,959,111.05	39,218,750.04	
杭州凯析投资管 理有限公司					109,746,000.00	
杭州富融企业管 理合伙企业（有 限合伙）						

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		
中盐浙江义乌食盐配送有限公司					33,836,297.03	
浙江浙盐资本管理有限公司					10,694,347.47	
中银投资浙商产业基金管理(浙江)有限公司						
浙江富浙股权投资基金管理有限公司					5,652,973.08	
杭州国中富浙企业管理咨询有限公司					12,811,504.60	
浙商创投股份有限公司	-23,950,071.92	1,410,000.00			440,236,172.38	
浙江省浙创启元创业投资有限公司					31,567,629.63	
浙江创新发展资本管理有限公司				758,867.85	15,310,471.12	
北京英特维网络科技有限公司					24,894,900.00	24,894,900.00
浙江金鼎精伦有限公司					35,462,673.00	35,462,673.00
浙江浙创好雨新兴产业股权投资合伙企业(有限合伙)					60,840,306.55	
浙江矿重工股份有限公司	29,384,808.37				104,816,435.99	
中建材中宏科技有限公司		975,000.00			18,450,872.05	
浙江宏昌电瓷科技股份有限公司	17,582.50	1,013,872.90			36,993,516.95	
浙江深改产业发展合伙企业(有限合伙)					757,264,540.81	
绍兴市富越股权					897,997.44	

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		
投资基金有限公司					
浙江金华安邦护卫有限公司		207,303.23			
宁波银邦金融服务有限公司					
浙江省智慧消防管理有限公司					
浙江建投机械租赁有限公司（以下简称建投机械租赁）					
浙江基建投资管理有限公司（以下简称基建投资）		1,320,000.00			
义乌浙建高新投资有限公司（以下简称义乌浙建）					
五矿财富投资管理集团有限公司		4,145,453.45			
台州市路桥龙飞投资管理合伙企业（有限合伙）					
台州市路桥飞越福建南置联投资发展有限公司					
浙江福建房屋工程服务有限公司 [注4]					
台州东部建材科技有限公司（以下简称台州东部建材）					
南昌城建构件有限公司（以下简称南昌城建）					
金华网源科技产					

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		
壹野化园建设有限公司(以下简称金华网新科技)						
宁波钢杰人力资源开发有限公司(以下简称钢杰人力)		1,054,696.25			2,619,530.35	
China Zhejiang-Westfields construction Limited Joint Venture				-1,549,316.15	24,066,838.03	
温企中心[注 5]						
湖州银行		844,477.23			497,832,279.65	
新联民啤[注 6]					139,836,759.17	
浙江中大明日纺织品有限公司					418,420.49	418,420.49
浙江中大华盛纺织基有限公司					1,281,246.96	1,281,246.96
浙江中大新力经贸有限公司					2,685,402.92	
中大货运		4,880,000.00			8,614,528.97	
宁波人地服饰有限公司				-1,695,693.95	951,497.94	
浙江物产安得祥技术有限公司					1,988,192.64	
平湖中大新佳服饰有限公司[注 7]				-594,045.12		
浙江中大人地实业有限公司[注 7]				-7,751,993.17		
浙江中大新佳贸易有限公司[注 8]				6,195,165.15	6,513,927.89	
浙江中大华伟进出口有限公司[注 8]		216,000.00		4,116,235.28	4,092,092.12	

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		
浙江中大新菲经贸有限公司[注8]		900,000.00		4,800,138.92	3,313,283.63
浙江中大新景服饰有限公司[注8]	118,577.55			6,246,104.81	4,158,055.97
浙江中大新时代纺织品有限公司[注8]				8,109,640.70	8,752,350.59
浙江中大纺织品有限公司[注8]				6,145,580.60	6,219,720.86
浙江中大新纺织进出口有限公司[注8]				4,754,544.86	4,383,422.72
上海中大康尚国际贸易有限公司[注8]		1,356,363.65		2,046,864.62	1,393,379.99
浙江中大服装有限公司[注8]				4,853,612.67	6,336,724.40
平湖钱江		390,000,000.00		87,926.74	220,907,181.57
浙江中大东业产业园运营管理有限公司[注9]				-748,965.81	
中大德宜[注9]					
杭州中大卓越企业管理合伙企业(有限合伙)				-1,648,146.44	
浙江中大东润商业管理有限公司				-87,926.74	4,587,926.74
中大金石养老管理(浙江)有限公司[注10]				-3,436,589.59	
中大金石固和养老服务有限公司[注10]				10,000,000.00	
物产钱潮(杭州)投资管理有限公司		7,500,000.00			5,289,558.42
浙物检测					524,431,183.21

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		
杭州中大源新企业管理咨询有限公司					4,983,867.73	
武汉武泰投资合伙企业（有限合伙）		7,443,675.54			67,667,866.67	
衢州祁虎投资合伙企业（有限合伙）					131,502,443.50	
衢州巴虎投资合伙企业（有限合伙）		215,836.66				
衢州晋泰投资合伙企业（有限合伙）		1,043,163.67			1,977,927.31	
衢州卓泰投资合伙企业（有限合伙）		1,873,972.60				
嘉兴辰坤投资合伙企业（有限合伙）		522,676.00			25,661,398.88	
新余高新区恒川投资中心（有限合伙）		421,791.68			22,161,808.92	
杭州源祺股权投资合伙企业（有限合伙）					19,994,312.09	
物产鸿泰					7,973,496.33	
衢州坤泰企业管理合伙企业（有限合伙）		1,337,969.45			22,131,305.56	
杭州源钰股权投资合伙企业（有限合伙）					10,052,267.00	
杭州源禧股权投资合伙企业（有限合伙）					22,631,071.47	
浙江元通机电经贸有限公司					4,294,059.25	

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		
浙江米卡迪汽车销售服务有限公司				6,696,650.59	
温州申浙汽车有限公司		600,000.00		2,048,509.42	
福州威通汽车有限公司				18,460,397.04	
浙江车友汽车俱乐部有限公司				593,773.75	
浙江之成汽车有限公司				3,157,343.31	
通诚格力		10,850,000.00		376,908,826.71	
宁波众通汽车有限公司	-5,723.69	463,960.62		17,168,251.89	
上海全仕宝信息技术有限公司				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				68,645,496.46	
宁波梅山保税港区游物诺客投资管理服务有限公司		31,500,000.00		1,650,216.03	200,000.00
上海徐泾污水处理有限公司				63,371,757.76	
兰溪市杨子江生态建设管理有限公司					
浦江富春紫光水务有限公司				64,796,099.26	
泰爱斯热电					
陆浦科技			42,864,438.46	76,676,516.89	42,864,438.46
嘉兴协成船舶污染防治有限公司				2,799,010.20	
南方石化				24,718,880.50	24,718,880.50
杭州临全投资有限公司				100,000.00	
浙江宏途供应链				17,179,716.43	

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		
管理有限公司					
杭州霖策生物技术股份有限公司		3,937,835.35		93,723,363.81	
浙江森普供应链管理有限公司				187,167.67	
长乐小镇			13,919,464.12	13,919,464.12	13,919,464.12
长乐为秧				177,565.97	
蓝城致源					
杭州中大人力资源有限公司				969,903.94	
浙江物产智慧泊车产业股份有限公司				5,935,598.04	
浙江天然气交易市场有限公司				12,472,735.48	
芜湖中咨置业有限责任公司				54,544,161.60	39,378,589.20
浙江铁建绿城房地产开发有限公司				94,907,105.98	
太仓国联置业有限公司		5,300,000.00		48,863,776.21	
3.其他企业				11,061,290.42	
杭州西子实验学校				11,061,290.42	

注 1：浙江物产租赁公司本期已经注销。

注 2：山东领航获得控制权，纳入合并范围。

注 3：浙江省环境科技有限公司因引入新的战略投资者，导致本公司对其丧失控制。

注 4：2020 年 4 月 1 日，浙江绿建房屋工程服务有限公司更名为杭州绿建房屋工程服务有限公司。2020 年 10 月 21 日，浙江建工幕墙装饰有限公司(以下简称建工幕墙)与谢燕燕签订《杭州绿建房屋工程服务有限公司 30.00% 股权交易合同》，建工幕墙将其持有的全部浙江绿建房屋工程服务有限公司 30.00% 股权转让给谢燕燕，转让价款 1.00 元。截至 2020 年 12 月 31 日，建工幕墙已收到全部转让款 1.00 元，杭州绿建房屋工程服务有限公司已完成本次股权转让工商变更登记手续。

注 5：温舍中心账面价值为 0，其中投资成本：44,025,705.00 元，年初损益调整 -44,025,705.00

元。

注 6：新联民爆在物产中大账上的长期股权投资账面价值大于享有被投资单位净资产份额，暂不做损益调整。

注 7：平湖新佳、人地实业不再作为联营企业核算。

注 8：中大新佳、中大华伟、中大新泰、中大新景、中大新时代、中大纺织、中大新纺、中大康劲、中大服装不再纳入合并范围，由成本法转换为权益法核算。

注 9：中大德宜、浙江中大东业产业园运营管理有限公司为超额亏损。

注 10：中大金石朗和养老服务有限公司、中大金石养老管理（浙江）有限公司由权益法核算转换为成本法。

（三）重要合营企业的主要财务信息

项目	期末金额/本期金额
	建设发展
流动资产	335,113,226.01
其中：现金和现金等价物	226,976,758.53
非流动资产	199,940.54
资产合计	335,313,166.55
流动负债	297,868,706.55
非流动负债	
负债合计	297,868,706.55
少数股东权益	
归属于母公司所有者权益	37,444,460.00
按持股比例计算的净资产份额	18,722,230.00
调整事项	
对合营企业权益投资的账面价值	18,722,230.00
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值	
营业收入	285,714.29
财务费用	-5,158,023.54
所得税费用	
净利润	-27,245,675.23
终止经营的净利润	
其他综合收益	
综合收益总额	-27,245,675.23
本期收到的来自合营企业的股利	

续：

项目	期初金额/上期金额		
	建投发展	浙江物产租赁公司	山东旅航
流动资产	370,242,726.10	59,104,013.50	430,000,000.00
其中：现金和现金等价物	237,282,373.50	59,104,013.50	
非流动资产	283,096.73	297,000.00	
资产合计	370,525,822.83	59,401,013.50	430,000,000.00
流动负债	305,836,687.60	43,527,329.05	30,000,000.00
非流动负债		138,575.35	
负债合计	305,836,687.60	43,665,904.40	30,000,000.00
少数股东权益			
归属于母公司所有者权益	64,690,135.23	15,735,109.10	400,000,000.00
按持股比例计算的净资产份额	32,345,067.62	12,062,534.64	192,000,000.00
调整事项		-20,894.94	
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	-20,894.94	
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		12,041,639.70	192,000,000.00
营业收入	56,531,517.97		
财务费用	-5,173,902.88		
所得税费用	712,269.32	-5,769.67	
净利润	4,969,289.65		
终止经营的净利润		124,908.09	
其他综合收益			
综合收益总额	4,969,289.65		
本期收到的来自合营企业的股利		124,908.09	

(四) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期金额		
	浙江省环境科技有 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
流动资产	209,136,979.25	459,183,033.29	389,422.04
非流动资产	24,279,561.19	77,206,958.23	136,339,200.00
资产合计	233,416,540.44	536,389,991.52	136,726,622.04
流动负债	118,069,275.62	281,273,244.84	
非流动负债			
负债合计	118,069,275.62	281,273,244.84	
净资产	115,349,264.82	255,116,746.68	136,726,622.04
按持股比例计算的净资产份额	39,218,750.04	84,953,676.64	34,162,153.16

调整事项			-2,594,523.55
对联营企业权益投资的账面价值	39,218,750.04	84,953,876.64	31,587,629.63
存在公开报价的权益投资的公允价值			
营业收入	172,778,321.15	37,928,716.65	
净利润	12,923,199.67	20,406,335.52	7,600,738.70
其他综合收益		-149,702.76	
综合收益总额	12,923,199.67	20,406,335.52	7,600,738.70
企业本期收到的来自联营企业的股利			

续：

项目	期末金额/本期金额		
	浙江深改产业发 展合伙企业（有限 合伙）	浙江浙鑫资本管理 有限公司	中晶浙江义乌食品 配送有限公司
流动资产	499,495,833.94	23,682,982.45	31,321,640.33
非流动资产	1,958,923,490.41	392,093.29	44,054,413.75
资产合计	2,458,420,324.35	24,075,075.74	75,376,054.09
流动负债	15,233,250.00	-81,248.24	6,316,039.67
非流动负债			6,347.00
负债合计	15,233,250.00	-81,248.24	6,322,386.67
净资产	2,443,187,074.35	24,156,323.96	69,053,667.42
按持股比例计算的净资产份额	757,264,540.81	10,870,345.79	33,836,297.03
调整事项		-175,996.32	
对联营企业权益投资的账面价值	757,264,540.81	10,694,347.47	33,636,297.03
存在公开报价的权益投资的公允价值			
营业收入		2,047,739.64	4,781,038.27
净利润	24,837,882.31	3,206,051.21	32,286.23
其他综合收益	-108,062,471.69		
综合收益总额	-83,224,589.38	3,206,051.21	32,286.23
企业本期收到的来自联营企业的股利			

续：

项目	期末金额/本期金额		
	浙江富浙股权投资 基金管理有限公司	杭州国同富源企业 管理咨询有限公司	浙商创投股份有限 公司
流动资产	6,283,313.28	35,898,679.23	123,171,431.60
非流动资产	11,089,793.32		1,554,451,857.83
资产合计	17,373,106.60	35,898,679.23	1,677,623,289.53
流动负债	4,710,295.00	9,752,751.47	126,408,472.52

浙江省国有资本运营有限公司
2020年度
财务报表附注

非流动负债			80,097,509.21
负债合计	4,710,295.00	9,752,751.47	186,504,071.73
净资产	12,662,811.60	26,145,927.76	1,491,119,217.60
按持股比例计算的净资产份额	5,691,151.26	12,811,504.60	291,242,423.38
调整事项	161,821.82		148,993,749.00
对联营企业权益投资的账面价值	5,652,973.08	12,811,504.60	440,236,172.38
存在公开报价的权益投资的公允价值			
营业收入	19,999,089.06	34,722,586.48	124,896,628.12
净利润	6,347,866.14	25,895,990.26	8,676,026.12
其他综合收益			-68,783,892.44
综合收益总额	6,347,866.14	25,895,990.26	-59,907,667.32
企业本期收到的来自联营企业的股利			1,410,000.00

续：

项目	期末金额/本期金额		
	绍兴市富越股权投资 基金有限公司	浙江创新发展资本 管理有限公司	五矿财富投资管理 有限公司
流动资产	2,993,324.79	37,135,806.19	105,559,701.86
非流动资产		7,415,808.24	154,949,881.81
资产合计	2,993,324.79	44,551,614.43	260,509,583.66
流动负债		775,771.64	139,150,284.23
非流动负债		31,639.59	
负债合计		807,411.23	139,150,284.23
净资产	2,993,324.79	43,744,203.20	121,359,299.43
按持股比例计算的净资产份额	897,997.44	15,310,471.12	48,543,719.79
调整事项			
对联营企业权益投资的账面价值	897,997.44	15,310,471.12	48,543,719.79
存在公开报价的权益投资的公允价值			
营业收入			428,418,756.66
净利润	-6,675.21	-2,138,275.79	13,081,991.62
其他综合收益			
综合收益总额	-6,675.21	-2,138,275.79	13,081,991.62
企业本期收到的来自联营企业的股利			4,145,453.45

续：

项目	期末金额/本期金额		
	台州东部建材科技 有限公司	浙江威建	建投机械租赁

流动资产	553,902,521.57	271,688,636.18	67,007,224.28
非流动资产	473,182,236.28	37,286,076.18	6,999,192.80
资产合计	1,027,084,757.85	308,974,712.36	74,006,417.14
流动负债	547,910,694.85	242,730,338.54	43,887,357.23
非流动负债	350,075,000.00		133,642.00
负债合计	897,985,694.85	242,730,338.54	44,020,999.23
净资产	129,099,063.00	66,244,373.82	29,985,417.91
按持股比例计算的净资产份额	54,867,101.78	24,781,723.11	5,997,083.58
调整事项			
对联营企业权益投资的账面价值	54,867,101.78	24,781,723.11	5,997,083.58
存在公开报价的权益投资的公允价值			
营业收入	390,012,589.95	181,874,342.54	37,500,258.78
净利润	2,980,342.49	114,112.56	-392,577.24
其他综合收益			
综合收益总额	2,980,342.49	114,112.56	-392,577.24
企业本期收到的来自联营企业的股利			

续:

项目	期末金额/本期金额		
	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)
流动资产	33,838,414.57	197,948,241.46	12,069,604.02
非流动资产	5,900,000.00	255,422.58	212,000,000.00
资产合计	39,738,414.57	198,203,664.04	224,069,604.02
流动负债	7,912,693.39		562,491.32
非流动负债		59,782,220.99	
负债合计	7,912,693.39	59,782,220.99	562,491.32
净资产	31,825,721.18	138,421,443.05	223,507,112.70
按持股比例计算的净资产份额	14,003,317.32	70,594,935.96	68,013,214.39
调整事项		-46,528,097.93	39,994,944.06
对联营企业权益投资的账面价值	14,003,317.32	24,066,838.03	107,998,158.45
存在公开报价的权益投资的公允价值			
营业收入	7,818,617.62		
净利润	5,988,699.77	-37,769.92	-518,140.61
其他综合收益			
综合收益总额	5,988,699.77	-37,769.92	-518,140.61

企业本期收到的来自联营企业的股利	1,320,000.00		
------------------	--------------	--	--

续:

项目	期末余额/本期金额	
	义乌浙建	浙杰人力
流动资产	2,922,701.92	25,766,423.02
非流动资产	76,080,697.13	222,550.75
资产合计	79,003,399.05	25,988,973.77
流动负债	32,347,084.71	20,444,998.11
非流动负债		26,728.46
负债合计	32,147,084.71	20,471,726.57
净资产	46,856,314.34	5,517,247.20
按持股比例计算的净资产份额	22,969,594.03	2,206,898.88
调整事项		412,631.48
对联营企业权益投资的账面价值	22,959,594.03	2,619,530.36
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入		368,972,971.61
净利润	-2,809,762.75	1,742,411.30
其他综合收益		
综合收益总额	-2,809,762.75	1,742,411.30
企业本期收到的来自联营企业的股利		1,064,686.25

续:

项目	期初金额/上期金额			
	中联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	浙江省双创孵化创业投资有限公司	浙江深改产业发展合伙企业(有限合伙)
流动资产	113,706,868.66	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	144,226,989.45	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	206,239,583.53
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	23,920,876.25			

浙江省国有资本运营有限公司
2020年度
财务报表附注

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	期初余额/上期余额		
	浙江浙益资本管理 有限公司	中益浙江义乌食品 配送有限公司	杭州凯哲投资管理 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	104,995,266.89
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	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	440,348,897.88	42,296,776.57	9,193,388.89
资产合计	192,507,157.74	619,539,113.02	324,727,010.20	61,923,356.78
流动负债	73,865,216.30	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	73,865,216.30	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	30,377,995.35
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				

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	南昌成建	建投机械租赁
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	47,456,376.69	53,600,458.22	24,748,962.64	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	305,435,123.38	95,937,239.52	241,365,487.91	38,281,268.62
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：

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	铜杰人力
流动资产	40,734,300.29	193,553,661.63	4,775,653.31	9,530,898.66	36,225,306.58
非流动资产	2,465,520.02	338,918.65	212,000,000.00	70,799,560.83	347,779.62
资产合计	43,199,820.31	193,892,580.28	216,775,653.31	80,330,459.52	36,573,086.20
流动负债	14,352,798.90	136,325,059.53	400.00	30,664,382.43	31,057,382.56
非流动负债					72,548.42
负债合计	14,352,798.90	136,325,059.53	400.00	30,664,382.43	31,129,930.98
少数股东权益					
归属于母公司所有者 权益	28,837,021.41	57,567,520.75	216,775,253.31	49,666,077.09	5,443,155.22
按持股比例计算的净 资产份额	12,688,289.42	29,363,965.79	65,964,709.58	24,336,377.77	2,177,262.09
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	25,835,416.84	100,905,828.64	24,336,377.77	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	14,292,889.65	210,289,178.44			371,687,410.97
净利润	6,020,654.47	-155,211.97	-318,114.38	-333,922.91	2,476,479.72
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	2,476,479.72

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	桐杰人力
本期收到的来自联营企业的股利	3,090,000.00				

续:

单位: 万元

项目	期末余额/本期发生额				
	湖州银行[注 1]	浙物检测	迪威格力	新联民服[注 2]	裁城资源[注 3]
流动资产	5,558,332.98	57,578.19	171,820.52	46,311.94	
非流动资产	2,990,113.22	4,969.99	6,308.36	78,232.31	
资产合计	8,548,446.20	62,578.18	178,128.88	124,544.25	
流动负债	7,182,804.69	71.49	27,323.19	49,554.31	
非流动负债	738,044.17		42.18	16,613.58	
负债合计	7,930,648.86	71.49	27,365.35	66,167.87	
少数股东权益				22,655.59	
归属于母公司股东权益	617,797.34	62,606.69	150,763.53	35,720.79	
按持股比例计算的净资产份额	61,779.73	62,443.12	37,690.88	8,315.80	
调整事项	-11,996.50			5,667.88	
—商誉					
—内部交易未实现利润					
—其他[注]	-11,996.50			5,667.88	
对联营企业权益投资的账面价值	49,783.23	62,443.12	37,690.88	13,983.68	
存在公开报价的权益投资的公允价值					
营业收入					
净利润	64,904.82	5,508.09	26,771.56	8,657.85	
终止经营的净利润					
其他综合收益	700.43				
综合收益总额	65,605.25	5,508.09	26,771.56	8,657.85	
企业本期收到的来自联营企业的股利	84.45		1,085.00		

续：

单位：万元

项目	期初数/上年同期数					
	湖州银行	浙物产集团	迪威格力	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	55,454.86	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		137,908.14	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	129,331.97	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	50,615.02	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						
内部交易未实现利润						
其他项目		-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	44,863.70	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	196,833.24
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						

注 1：湖州银行其他调整-11,996.50 万元，系被投资单位发行永续债引起；

注 2：新联民爆其他调整 5,667.88 万元，系投资成本大于享有被投资单位净资产份额引起；

注 3：蓝城致源已于 2020 年 11 月 20 日注销。

(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。浙江金通暗轮有限公司净资产已

为负数，发展资产账面已对上述公司全额计提减值准备。

(六) 与合营企业和联营企业中权益相关的风险信息

1. 超额亏损

合营企业或联营企业名称	前期累积未确认的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
中大德宜	-5,868,594.64	-4,819,725.00	-10,688,319.64
浙江中大明日纺织品有限公司	-2,009,769.87		-2,009,769.87
合计	-7,878,364.51	-4,819,725.00	-12,698,089.51

注释20.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	59,101,250.70	49,921,189.21
期货会员资格	1,400,000.00	1,400,000.00
合计	60,501,250.70	51,321,189.21

注释21.其他非流动金融资产

项目	期末余额	期初余额
债务工具投资	175,590,000.00	69,162,227.34
权益工具投资	1,178,220,441.76	1,041,915,276.98
合计	1,353,810,441.76	1,111,077,504.32

注释22.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	1,740,136,907.48	58,254,030.88	16,658,348.61	1,781,732,588.55
1. 房屋、建筑物	1,552,940,680.29	47,803,045.43	7,943,014.08	1,602,800,711.64
2. 土地使用权	187,196,227.19	10,450,985.25	8,715,335.53	188,931,876.91
二、累计折旧摊销合计	380,439,942.01	62,225,166.98	5,005,444.61	437,658,754.18
1. 房屋、建筑物	328,805,364.89	55,561,641.26	2,766,106.39	381,800,899.76
2. 土地使用权	51,633,677.12	6,663,525.72	2,239,338.42	56,057,864.42
三、账面净值合计	1,359,697,865.47	—	—	1,344,073,824.37
1. 房屋、建筑物	1,224,135,315.40	—	—	1,211,199,811.88
2. 土地使用权	135,562,550.07	—	—	132,874,012.49
四、减值准备合计				
1. 房屋、建筑物				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2. 土地使用权				
五. 账面价值合计	1,359,697,865.47	—	—	1,344,073,824.37
1. 房屋、建筑物	1,224,135,315.40	—	—	1,211,199,811.88
2. 土地使用权	135,562,550.07	—	—	132,874,012.49

(二) 以公允价值计量

项目	房屋及建筑物	合计
期初数	2,442,755,866.56	2,442,755,866.56
本期变动	597,577,657.08	597,577,657.08
其中：自用房地产或存货转入	682,608,622.75	682,608,622.75
公允价值变动	-23,126,759.17	-23,126,759.17
处置	30,462,010.00	30,462,010.00
转为自用房地产	31,442,196.50	31,442,196.50
期末数	3,040,333,523.64	3,040,333,523.64

(三) 未办妥产权证书的投资性房地产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
西湖物管大厦	13,279,100.00	历史原因无法办理权证
西湖区桃源新村	21,626,300.00	景区土地无法办理权证
合计	34,804,400.00	

注释23. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	12,410,842,732.73	10,867,397,591.70
固定资产清理	2,080,060.07	2,020,102.35
合计	12,412,922,782.80	10,869,417,694.05

(一) 固定资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 账面原值合计	17,404,445,489.85	3,941,860,486.06	1,728,911,405.00	19,617,394,570.91
其中：房屋及建筑物	7,617,738,194.02	1,676,457,398.85	462,883,188.62	8,831,312,404.35
专用设备	6,600,212,911.13	1,686,782,574.21	172,173,387.00	8,023,822,098.34
运输工具	1,559,955,394.33	345,396,306.03	331,427,823.18	1,573,923,877.18
通用设备	1,461,527,196.74	154,546,321.64	702,421,006.38	913,652,512.00
固定资产装修	106,218,383.13	6,368,476.15	39,483,387.52	73,103,471.76

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
办公设备	54,842.00	-	-	54,842.00
临时设施	158,738,568.50	63,298,409.18	20,522,812.40	201,515,365.28
2.累计折旧合计	6,480,210,285.41	1,415,877,078.52	741,292,042.32	7,154,795,321.61
其中：房屋及建筑物	2,033,623,097.49	390,448,114.60	253,552,468.78	2,170,518,743.31
专用设备	2,774,358,585.53	688,865,810.34	114,008,354.69	3,349,216,042.19
运输工具	838,425,854.92	179,050,867.32	151,382,847.22	866,113,875.02
通用设备	655,597,341.97	95,532,978.29	165,345,057.88	585,785,262.38
固定资产装修	84,598,475.09	5,783,570.06	37,970,118.77	52,411,927.40
办公设备	52,099.61	-	-	52,099.61
临时设施	93,566,028.80	56,195,737.89	19,053,184.99	130,697,581.70
3.账面净值合计	10,924,235,204.44	-	-	12,462,589,249.30
其中：房屋及建筑物	5,584,115,095.53			6,660,793,861.04
专用设备	3,725,854,324.60			4,674,506,056.15
运输工具	721,529,739.41			707,810,202.16
通用设备	805,929,854.77			327,867,259.52
固定资产装修	21,619,907.04			20,691,544.36
办公设备	2,742.39			2,742.39
临时设施	65,183,539.70			70,817,783.58
4.减值准备合计	56,837,612.74	480,999.79	5,572,095.96	51,746,516.57
其中：房屋及建筑物	736,702.15	-	284,676.55	452,025.60
专用设备	55,526,649.89	400,404.87	5,016,889.38	50,911,165.38
运输工具	-	7,987.49	-	7,987.49
通用设备	574,260.70	72,607.43	271,530.03	375,338.10
固定资产装修				
办公设备				
临时设施				
5.账面价值合计	10,867,397,591.70			12,410,842,732.73
其中：房屋及建筑物	5,583,378,394.38			6,660,341,635.44
专用设备	3,670,327,674.71			4,623,694,890.77
运输工具	721,529,739.41			707,802,214.67
通用设备	805,355,594.07			327,491,921.52
固定资产装修	21,619,907.04			20,691,544.36
办公设备	2,742.39			2,742.39
临时设施	65,183,539.70			70,817,783.58

(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
----	------	------------

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
富浙资产房屋及建筑物	117,798,497.56	35,822,483.48元为国资公司移交房产至富浙资产，尚在办理中，81,976,014.08元为浙盐集团划转房产至富浙资产，尚未过户
盐业集团房屋及建筑物	65,489,966.00	批建手续不全，或未重新办理房产证，或正在办理中
物产元通部分建筑及履行	87,315,263.62	无法办理正在办理
浙江浙会安甜贸易有限公司部分建筑物	247,543,219.19	尚未办理
深圳市金凯工贸发展有限公司部分建筑物	345,066.90	正在办理
物产金属部分建筑物	594,353.84	正在办理
物产实业部分建筑物	134,070.84	无法办理
秀舟热电部分建筑物	3,315,517.26	无法办理
新嘉爱斯部分建筑物	80,898,869.11	正在办理
山东领航部分建筑物	275,164,441.92	正在办理
江苏科本药业有限公司部分建筑物	5,476,430.76	正在办理
中大金石部分建筑物	50,392,794.92	权利瑕疵
浙江元通线缆制造有限公司厂房及附属设施	7,452,390.80	无法办理
浙江中大元通科技发展有限公司新建3号厂房	5,475,979.99	正在办理
浙江中大元通科技发展有限公司8-11号厂房拼接	1,681,781.61	正在办理
浙江中大元通科技发展有限公司7-10厂房扩建	1,900,387.40	正在办理
物产国际部分汽车	30,042.71	无法办理
浙西新型建筑工业	143,108,017.68	需等二期厂房完工后，一起验收办理产权证

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
化产业园厂房		
浙西产业化PC构件 龙游生产基地一期 厂房	84,849,489.53	需等二期厂房完工后，一起验收办理产权证
西溪诚品办公楼	63,125,905.06	产权转让方未按合同约定办理房屋产权证书转移
工业安装房屋及建 筑物	23,450,536.72	系扩建房产，无房产证
建机集团房屋建筑 物	21,101,426.70	正在办理
建工大厦	13,545,354.60	正在办理
浙江一建房屋及建 筑物	8,129,581.29	历史遗留问题
建工集团钢结构厂 房	4,051,219.05	正在办理
浙江二建房屋及建 筑物	2,452,188.98	正在办理
宁波安邦江北基地 及涉案中心	26,877,102.66	系在租入的集体土地上的厂房进行改造而成，目前无法办理权 证
舟山安邦金融服务 中心	35,067,000.97	竣工结算尚未完成
台州安邦临海基地	28,665,258.18	竣工结算尚未完成
温州安邦金融守押 中心	143,172,348.29	竣工结算尚未完成
丽水安邦遂昌基地	3,719,268.58	尚在办理中
富物房屋及建筑物	889,227.05	尚在办理过程中

(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	1,993,386.69	
通用设备	86,683.38	26,715.66	
合计	2,080,050.07	2,020,102.35	

注释24.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
新建厂房	606,413,891.56		606,413,891.56	231,941,522.70		231,941,522.70
金华市人民医院迁建项目	263,823,974.40		263,823,974.40	1,068,907,432.54		1,068,907,432.54

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
中大线缆智能制造基地建设 项目工程	123,215,853.41		123,215,853.41	41,660,027.43		41,660,027.43
一建办公楼和宿舍楼建 设工程	47,964,811.00		47,964,811.00	47,964,811.00		47,964,811.00
设备安装	27,444,802.21		27,444,802.21	75,037,922.38		75,037,922.38
年产10000套大型工程 机械制造项目建设（二 期项目建设）	21,234,796.41		21,234,796.41			
零星工程	12,273,254.77		12,273,254.77			
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	11,838,269.32		11,838,269.32			
浙西产业化PC构件龙 游生产基地一期项目	9,526,296.92		9,526,296.92	592,042.32		592,042.32
展厅装修	8,544,888.56		8,544,888.56	21,997,437.60		21,997,437.60
龙游生产基地年产1万 吨新型水性涂料生产线 项目、年产1万吨腻子 粉生产线技改项目	7,643,340.40		7,643,340.40			
工程物资	1,783,064.84		1,783,064.84	519,717.20		519,717.20
浙西新型建筑工业化产 业园				106,751,229.14		106,751,229.14
新生产基地建设咨询费 （南浦）				7,141,399.97		7,141,399.97
煤山车水回用项目				6,093,538.85		6,093,538.85
煤山镇新增区域供水设 施改造工程				4,683,139.98		4,683,139.98
煤山污水厂提速及提标 改造工程				9,747,890.79		9,747,890.79
其他	84,425,003.38		84,425,003.38	203,593,772.15		203,593,772.15
合计	1,225,132,047.18		1,225,132,047.18	1,826,631,684.05		1,826,631,684.05

（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	81,345.52	41,660,027.43	81,555,625.98			123,215,653.41
新都金海 提标改造 工程	19,097.20	47,196,371.30	91,575,043.11		137,324,812.44	1,446,601.97
新嘉爱斯 集中供压 箱空气扩 建项目	29,300.00	11,681,310.47	22,213,897.66	27,260,237.02	4,260,768.08	2,374,003.03
金华市人 民医院迁	199,500.00	1,068,907,432.54	598,332,572.41		1,667,240,004.96	-

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
建项目						
衢州朗园 养老项目 医养综合 体	60,000.00	138,840,240.22	122,717,193.43	-	-	261,557,433.65
浙西产业 化PC构 件龙游生 产基地一 期项目	2,725.34	592,042.32	16,955,003.02	8,020,751.42		9,526,296.92
浙西新型 建筑工业 化产业园	16,667.67	106,751,229.14	59,541,386.10	166,292,615.24		-
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	426,481.73	1,463,593,464.42	992,890,524.71	201,573,603.68	1,808,825,565.47	446,084,799.98

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	15.15	15.15	1,856,800.00	1,856,800.00	4.35	自筹资金
新都金湾提标改造工程	72.67	72.67	-	-	-	自筹资金
新嘉爱斯集中供压缩空气 扩建项目	93.59	95.00	-	-	-	
金华市人民医院迁建项目	83.57	100.00	27,509,650.43	25,522,141.41	4.39	自筹资金
衢州朗园养老项目医养综 合体	54.92	54.92	-	-	-	自筹资金
浙西产业化PC构件龙游生 产基地一期项目	64.38	64.38	2,679,342.01	1,826,520.05	4.50	自筹
浙西新型建筑工业化产业 园	100	100	2,224,041.78	1,235,859.88	5.15	自筹
一建办公楼和宿舍楼建设 工程	26.68	26.88	-	-	-	自筹资金
合计	-	-	34,269,834.22	30,440,321.35	-	-

(二) 工程物资

项目	期末余额	期初余额
专用材料	1,783,054.84	519,717.20
合计	1,783,054.84	519,717.20

注释25.生产性生物资产

(一) 基本情况

以成本计量项目	种植业	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	6,020,519.75	6,020,519.75
2. 本期增加金额	846,160.90	846,160.90
外购	846,160.90	846,160.90
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	6,866,680.65	6,866,680.65
二、累计折旧		
1. 期初余额	5,286,520.66	5,286,520.66
2. 本期增加金额	689,844.72	689,844.72
本期计提	689,844.72	689,844.72
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	5,976,365.38	5,976,365.38
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	890,315.27	890,315.27
2. 期初账面价值	733,999.09	733,999.09

注释26.无形资产

(一) 无形资产分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 原价合计	3,690,150,737.03	3,153,572,860.05	196,240,392.03	6,647,483,205.05
其中：软件	216,436,730.04	42,191,768.21	4,787,434.08	253,841,064.17
土地使用权	3,084,126,496.63	724,661,065.97	178,125,840.48	3,630,661,712.12
海域使用权	34,358,800.00			34,358,800.00
特许经营权	318,440,224.79	539,193,584.41	13,047,544.04	844,586,265.16
车位使用权	21,389,471.43			21,389,471.43
其他	15,399,014.14	1,847,528,451.46	279,573.43	1,862,645,892.17
2. 累计摊销额合计	610,648,191.81	259,203,035.94	59,791,168.78	1,010,060,058.97
其中：软件	115,028,879.72	35,936,444.71	3,393,897.08	147,571,427.35

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
土地使用权	597,445,735.32	96,448,615.66	56,117,898.27	637,776,652.71
海域使用权	5,644,860.23	981,680.04		6,626,540.27
特许经营权	82,157,189.82	88,406,967.56		170,564,157.38
车位使用权	4,718,417.73	917,723.64		5,636,141.37
其他	5,653,308.99	36,511,804.33	279,573.43	41,885,339.89
3.减值准备金额合计		2,929,320.04		2,929,320.04
其中：软件		2,929,320.04		2,929,320.04
土地使用权				
海域使用权				
特许经营权				
车位使用权				
其他				
4.账面价值合计	2,879,502,645.22			5,634,493,826.04
其中：软件	101,407,850.32			103,340,316.78
土地使用权	2,485,680,761.31			2,992,885,059.41
海域使用权	28,714,139.77			27,732,469.73
特许经营权	236,283,034.97			674,022,107.76
车位使用权	16,671,053.70			15,753,330.06
其他	9,745,705.15			1,820,750,552.28

1. 未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
宁波怡西街	9,947,015.70	无法办理
秀海热电土地	11,879,172.19	正在办理
新嘉爱斯西面土地	11,748,839.41	正在办理
青洲广通汽车销售有限公司	5,194,117.62	正在办理
物产元通	2,283,093.65	正在办理
浙江中通汽车有限公司	8,397,273.21	
丽水安邦连片金片土地	1,455,878.91	正在办理
土地资产	46,221,511.51	为本公司资产移交给富源资产，正在办理中
宁波镇海区俞范东路 887-889 号土地	23,855,159.20	正在办理
宁波镇海城关后海塘	6,635,888.61	正在办理
合计	127,615,750.01	

注释27.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	4,500,000.00		4,081,600.00				8,581,600.00
物产中大 APP 开发实施项目 2.0	146,371.38			146,371.38			
智慧报损平台	4,251,899.50				4,251,899.50		
物信鹰眼风控平台项目	996,602.46			996,602.46			
智慧供应链项目 DICE 软件平台费用		1,415,929.20					1,415,929.20
智慧供应链项目实施服务费 10%		981,132.08					981,132.08
SCP 蓝图规划		1,754,716.99					1,754,716.99
李业大数据平台建设项目		354,267.30					354,267.30
合计	11,857,137.49	4,506,046.57	4,081,600.00	1,142,973.84	4,251,899.50	-	15,049,909.72

注释28.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	本期减少	期末余额
浙江和成汽车集团有限公司	545,536,073.82			545,536,073.82
富欣热电	146,305,081.27			146,305,081.27
秀母热电	134,936,531.73			134,936,531.73

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
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	35,840,328.23			35,840,328.23
成都市新都金海污水处理有限责任公司	27,085,501.15			27,085,501.15
温州市元通宝盛汽车销售服务有限公司	20,619,798.14			20,619,798.14
化工港精	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
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	
浙江物产池洲石化有限公司	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
贵州亚治	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	1,322,267.82			1,322,267.82
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
浙江申浙汽车投资有限公司	805,535.51			805,535.51
中大国际	471,396.00			471,396.00
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

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
浙江元通汽车有限公司	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
永康泓宝行汽车销售服务有限公司	22,565,335.20			22,565,335.20
苏州市天地民尚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	58,674,006.32		3,547,425.91	55,126,579.41
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
浙江盛基基础设施建设有限公司	1,012,963.30			1,012,963.30
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
塔建三五九		34,764,135.64	-	34,764,135.64
中大金石颐和养老服务有限公司		57,571,535.86	-	57,571,535.86
合计	1,639,014,900.49	92,335,671.50	8,309,519.17	1,723,041,052.82

（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	20,619,796.14			20,619,796.14
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
绍兴市浙汽车有限公司	4,322,535.87			4,322,535.87
杭州元通元利汽车有限公司	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
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
浙江中浙汽车股份有限公司	805,535.51			805,535.51
浙江元通元湖汽车有限公司	275,282.67			275,282.67
浙江中通汽车有限公司	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	67,782.24			67,782.24
杭州元通祥瑞汽车有限公司	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(注1)	21,195,615.04	12,859,688.82	-	34,055,303.86
浙江亚克建筑门窗有限公司	132,281.83			132,281.83
浙江和威汽车集团有限公司		79,779,200.00		79,779,200.00
贵州亚冶		2,742,668.09	-	2,742,668.09
合计	171,435,477.42	95,381,756.91	-	266,817,234.33

注1：商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据下属公司批准的五年期（2021年-2025年）现金流量预测为基础，其现金流量预测使用的折现率为13.30%，预测期以后的收益状况保持在2025年的水平不变。

减值测试中采用的其他关键数据包括：预计销售收入、预计毛利率及其他相关费用。根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。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。

根据聘请的坤元资产评估有限公司出具的《评估报告》（坤元评报（2021）165号），截至2020年12月31日包含商誉的资产组可收回金额为111,657,600.00元，低于账面价值145,713,103.86元，按公司持股比例100%计算应确认商誉减值准备34,055,503.86元，下属公司累计已确认商誉减值准备21,195,615.04元，故本期应确认商誉减值损失12,859,888.82元。

注释29.长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
装修费	375,006,157.38	140,261,391.35	132,295,031.50	9,666,173.25	373,315,333.98	处置
租赁费	47,958,779.91	25,404,353.19	31,058,622.82	4,984,103.61	37,320,406.67	
长期资产改造修理费	17,070,076.82	7,444,158.53	5,337,263.53	0.00	19,176,970.82	
管理费	268,932.04	0.00	268,932.04	0.00	0.00	
车位款	5,491,098.75	61,061.76	138,935.12	0.00	5,413,225.39	
其他	46,545,283.44	108,071,218.77	38,728,242.38	19,701,116.97	96,187,142.86	
合计	492,339,327.34	281,242,173.60	207,816,027.39	34,350,393.83	631,413,079.72	

注释30.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	1,722,869,696.87	7,093,218,188.00	1,449,784,893.95	5,895,172,094.79
资产减值准备	1,192,037,798.88	4,928,259,199.52	1,019,884,050.36	4,147,213,723.60
预计负债	14,911,479.83	80,153,804.10	16,085,038.34	68,710,051.88
递延收益	8,314,101.14	37,763,004.58	10,554,440.76	48,373,676.82
预提成本及费用	85,990,581.62	344,488,576.90	55,790,229.31	226,270,776.21
留抵抵扣成本			10,370,026.73	41,480,106.93
可抵扣亏损	64,642,986.79	261,203,340.62	98,664,042.04	393,730,813.65
公允价值变动损益	319,320,591.60	1,287,026,864.52	207,313,152.12	846,074,921.61
自用房产视同销售计税利润	2,044,504.49	8,178,017.96	2,116,241.49	8,464,965.76
期货风险准备金	554,000.00	2,216,000.00	554,000.00	2,216,000.00
未实现内部交易损益	19,727,386.28	76,909,545.11	17,823,304.46	71,293,217.81

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
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	15,346,265.34	65,019,634.69	4,843,922.40	19,638,136.76
2.递延所得税负债	920,752,508.51	3,739,175,527.91	753,418,680.68	3,061,126,326.38
可供出售金融资产公允价值变动	18,386,296.77	73,581,187.08	88,561,547.51	354,246,190.03
投资性房地产账面价值与计税基础的差异的所得税影响	478,921,075.53	1,915,684,302.02	417,856,441.80	1,671,425,767.12
公允价值变动损益	132,103,252.73	532,158,115.21	144,432,438.45	577,543,353.77
评估增值额的所得税影响	117,653,674.71	470,614,681.76	39,458,824.57	180,185,300.69
累计折旧摊销	35,092,492.13	170,805,693.12	32,673,444.20	155,981,778.59
非纳税的非货币性资产交换利得	9,871,281.96	38,685,127.92	9,671,281.98	38,685,127.92
交易性金融工具、衍生金融工具的估值			17,082,728.95	68,330,915.79
固定资产净值及税务的资产净值的差异	1,274,513.13	7,724,322.00		
其他所得税影响	127,640,921.53	529,922,088.80	3,681,973.12	14,727,892.47

(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	1,706,191,680.65	1,501,629,376.08
可抵扣亏损	1,832,691,361.43	2,327,261,986.07
其他	3,612,487.17	8,591,655.29
合计	3,602,495,539.25	3,837,483,017.44

(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
2020年	-	316,461,943.26	
2021年	287,459,499.77	576,128,247.64	
2022年	360,321,432.64	430,905,343.64	
2023年	351,399,431.51	451,136,064.80	
2024年	440,038,728.21	550,632,386.73	
2025年	393,472,269.30		

年份	期末余额	期初余额	备注
合计	1,832,691,361.43	2,327,261,986.07	

注释31.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	1,486,190,131.04	793,464,454.43
预付长期资产购置款	11,680,103.41	96,961,987.34
重整计划投资款		138,000,000.00
低值资产	120,000,000.00	120,000,000.00
预付股权款及保证金		105,502,683.85
公益性生物资产	23,372,249.12	18,434,433.15
存出营业保证金	100,000.00	100,000.00
坏账的不良资产	4,054,471.91	44,560,390.79
减：长期资产减值准备	4,054,471.91	4,054,471.91
非经营性资产	1,184,632.37	1,184,632.37
山亭街拆迁补偿资产	5,977,107.00	5,977,107.00
合同资产（质保金）		1,266,413,088.23
未完工 PPP 项目工程款		9,383,246,391.11
设备款	163,957,936.82	
预付软件更新款	17,694,936.56	
青年东路 19 号大楼拆迁补偿	15,358,701.00	
其他	6,971,106,288.91	18,872,832.16
合计	6,816,620,086.23	11,988,653,528.32

注释32.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	1,929,941,575.36	2,302,626,639.95
抵押借款	851,692,403.11	316,790,411.56
保证借款	5,853,162,055.49	5,122,340,459.09
信用借款	5,136,169,447.50	6,208,787,742.15
抵押保证借款	265,613,192.20	67,029,483.30
质押保证借款	0.00	401,631,917.99
出口押汇	92,603,607.23	466,622,654.34
进口押汇	641,942,784.71	382,262,951.18
信用证借款	832,936,793.22	124,273,456.68

项目	期末余额	期初余额
商业汇票融资	0.00	36,557,300.00
未到期应付利息	9,810,814.75	10,198,195.78
其他	3,513,477.56	10,013,354.06
合计	15,817,716,151.13	15,489,284,566.06

注释33.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34.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	636,687,445.45	192,894,882.27
其中：结构化主体其他份额持有人投资份额	566,487,543.74	192,714,251.42
其他	70,199,901.72	180,830.85
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	31,287,984.84	2,393,140.00
合计	667,975,430.30	195,288,022.27

注释35.衍生金融负债

项目	期末余额	期初余额
远期结售汇	94,523,114.33	37,529,395.59
期货合约	918,670,623.66	5,583,681.73
套期工具		3,889,150.00
利率互换合约	9,589,950.72	2,035,390.68
期权合约	17,713,856.61	
掉期	1,220,000.00	
合计	1,041,697,545.32	49,017,619.00

注释36.应付票据

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	315,878,038.01	173,405,461.64
银行承兑汇票	16,232,446,514.23	16,079,964,024.03
信用证	188,000,000.00	370,000,000.00
合计	16,736,324,552.24	16,623,369,485.67

注释37.应付账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	34,802,158,953.84	33,231,156,698.06
1-2年(含2年)	5,614,425,358.16	4,475,729,447.78
2-3年(含3年)	1,676,371,156.27	973,412,400.95
3年以上	1,441,387,518.10	1,436,582,656.28
合计	43,534,342,984.37	40,116,881,263.95

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
佛山冯德建材有限公司	66,000,000.00	尚未结算
浙江东南网架股份有限公司	64,216,580.00	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	30,000,000.00	尚未结算
高沟邦	28,069,692.70	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
杭州晟霆建筑劳务有限公司	27,578,762.40	尚未结算
成都海能贸易有限公司	26,639,335.95	尚未结算
宜昌市三维市政工程集团有限公司	25,946,146.14	尚未结算
嘉兴中正实业有限公司	25,332,389.94	尚未结算
杭州同成建设工程有限公司	25,199,210.09	尚未结算
江西省公路工程有限责任公司	23,581,191.14	尚未结算
抚钢钢构股份有限公司	22,809,767.81	尚未结算
庆元县瓊峰混凝土有限公司	21,610,010.13	尚未结算
绍兴中化工贸园有限公司	21,505,946.98	尚未结算
杭州市设备安装有限公司	21,208,744.70	尚未结算
发达控股集团有限公司	20,441,947.42	尚未结算
西藏弘顺建材有限公司	20,000,000.00	尚未结算
合计	632,077,731.73	

注释38.预收款项

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	191,781,895.47	210,283,820.82
1年以上	27,455,223.69	21,605,474.21
合计	219,237,119.16	231,889,295.03

账龄超过1年的重要预收账款:

债权单位名称	期末余额	未结转原因
车位租赁款	14,954,671.26	按租赁期限分摊

债权单位名称	期末余额	未结转原因
温州市公安局鹿城区分局	1,532,214.36	对方未催缴
海宁市公安局	1,513,051.61	对方未催缴
义乌市公安局	1,382,121.23	对方未催缴
台州市黄岩区流动人口服务管理局	1,104,772.62	对方未催缴
合计	20,486,831.07	-

注释39.合同负债

项 目	期末余额	期初余额
预收服务费	45,364,287.40	44,872,980.82
贸易客户预收款	11,497,850,387.83	8,885,264,160.66
延保费	159,452,360.94	125,118,685.20
预收工程款	3,975,710,171.51	2,277,378,793.65
预收货款	292,545,232.22	257,056,953.33
预收售房款	3,196,011.05	4,790,476.19
合 计	15,974,118,450.95	11,594,484,049.85

注释40.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	本期减少	期末余额
1. 短期薪酬	8,974,390,173.18	27,384,452,439.97	26,794,115,720.88	9,564,732,892.25
2. 离职后福利-设定提存计划	62,266,124.18	445,146,629.97	430,645,015.84	76,767,738.31
3. 辞退福利	1,558,385.25	23,738,414.59	19,295,559.27	5,999,240.57
合计	9,038,218,882.59	27,853,337,484.53	27,244,056,295.99	9,647,499,871.13

(二) 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	1,433,234,770.03	7,555,342,093.39	7,034,716,846.99	1,953,860,016.43
2. 职工福利费	530,258.37	305,717,102.25	272,675,843.00	33,571,515.62
3. 社会保险费	34,272,696.21	423,785,669.30	418,022,470.67	40,035,794.84
其中：医疗保险费	26,035,026.37	346,991,612.26	340,621,363.85	32,205,254.78
工伤保险费	1,112,718.18	8,267,497.39	8,659,872.48	720,343.11
生育保险费	2,525,144.40	13,669,179.44	13,683,931.78	2,330,392.06
补充医疗保险	2,524,290.02	12,721,597.26	13,683,628.18	1,562,029.12
其他	2,075,547.24	42,135,682.93	40,993,454.40	3,217,775.77
4. 住房公积金	15,237,190.13	383,283,508.57	385,099,710.11	13,421,078.59
5. 工会经费和职工教育经费	55,343,714.42	142,248,920.08	134,643,741.04	62,948,893.46

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
6.其他短期薪酬	28,002,663.53	57,403,215.72	84,521,105.39	984,773.86
7.劳动保护费		4,453,622.43	4,453,622.43	
8.劳务费	7,407,774,882.47	18,512,218,318.23	18,459,982,381.25	7,460,010,819.45
合计	8,974,396,173.16	27,384,452,439.97	26,794,116,720.88	9,564,732,892.25

(三) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.基本养老保险	41,159,315.51	256,095,614.15	262,711,981.28	34,542,948.38
2.失业保险费	2,062,137.55	9,462,356.01	10,125,396.43	1,399,097.14
3.企业年金缴费	19,044,871.11	179,588,659.81	157,807,639.13	40,825,892.79
合计	62,266,124.18	445,146,629.97	430,645,016.84	76,767,738.31

注释41.应交税费

项目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	382,843,384.80	3,001,860,988.54	2,278,588,044.20	1,106,116,329.14
消费税	1,132,784.08	373,650,092.51	372,201,057.85	2,781,818.73
企业所得税	1,082,715,113.34	2,310,973,869.84	1,736,666,571.30	1,657,022,411.88
城市维护建设税	21,978,296.98	195,502,451.71	148,336,202.15	69,144,546.54
房产税	33,749,506.22	81,424,145.78	65,307,064.02	49,866,587.98
土地增值税	24,592,530.33	2,533,187.65	2,731,949.12	24,393,768.86
土地使用税	16,279,250.14	29,492,388.68	15,419,970.53	30,351,668.29
个人所得税	41,809,938.82	497,796,476.59	469,332,778.93	70,243,636.48
教育费附加(含地方教育附加)	16,439,787.35	146,119,559.24	114,431,463.45	48,127,883.14
印花税	14,021,753.88	124,059,391.87	110,902,970.01	27,178,175.74
水利建设专项资金	737,639.82	2,182,830.39	2,326,281.96	594,188.23
残疾人保险金	104,421.73	10,683,030.61	10,735,976.41	51,475.93
车船使用税		203,284.64	203,284.64	
其他税费	1,237,345.02	593,561,874.72	591,653,393.88	3,145,825.86
资源税		1,380,361.36	1,380,361.36	
契税	131,244.40	229,127.80	360,372.20	
合计	1,637,772,996.91	7,371,823,061.93	5,920,577,742.04	3,089,018,316.80

注释42.其他应付款

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
应付利息	94,080,748.94	89,333,936.88
应付股利	111,005,054.75	170,840,293.07
其他应付款项	12,225,647,327.94	12,107,597,382.66
合计	12,430,733,131.63	12,367,771,612.61

(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	3,102,361.16	3,932,368.60
企业债券利息	90,418,610.81	84,514,877.56
短期借款应付利息	473,333.34	826,690.72
其他利息	86,423.61	
合计	94,080,748.94	89,333,936.88

(二) 应付股利情况

项目	期末余额	期初余额
宁波市平安宾馆有限公司	55,798,906.59	62,764,722.74
绍兴市金融控股有限公司(原名绍兴市财政投资有限公司)	25,091,530.58	6,529,335.45
杭州定安饭店有限公司	17,186,705.00	17,186,705.00
衢州市机动车驾驶证考试服务中心	3,136,000.00	
德清县保安服务有限公司	763,556.25	894,537.05
长兴保安服务有限公司	763,556.25	894,537.05
安吉县保安服务有限公司	763,556.25	894,537.05
宁波泽培投资管理合伙企业(有限合伙)		4,400,000.00
温州市保安服务总公司		55,353,401.25
台州市国有资产投资集团有限公司		15,239,081.00
温州市机动车驾驶证考试服务中心		1,702,750.46
丽水市城市建设发展有限公司		1,627,508.01
自然人	234,200.00	234,200.00
应付子公司少数股东股利	7,297,043.85	3,118,977.01
合计	111,005,054.75	170,840,293.07

账龄1年以上重要的应付股利

项目	未支付金额	未支付原因
杭州粤福泛美家具有限公司	584,824.15	已付
子公司自然人股东	2,528,051.24	股东尚未登记领取

合计	3,112,875.39	
----	--------------	--

注：根据杭州市江干区人民法院《协助执行通知书》（〔2015〕杭江执民字第1483号），杭州摩根泛美家具有限公司享有的多喜爱之子公司浙江省工业设备安装集团有限公司（以下简称工业安装）股权分红收益权被冻结。

（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
关联方借款	2,639,553,513.60	3,695,874,134.71
党建工作经费	19,201,199.83	
代扣代缴款项	2,813,219.09	13,336,657.71
押金保证金	5,634,529,453.62	4,775,228,363.92
应付暂收款	1,465,364,358.35	1,840,712,230.92
个人往来款	2,353,326.73	3,216,218.87
单位往来款	164,455,813.81	117,590,735.00
其他	2,277,376,432.91	1,660,647,040.93
合计	12,225,647,327.94	12,107,597,382.66

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
张贵福	119,050,000.00	押金尚未退回
杭州筑浙投资管理有限公司	117,120,500.00	预分红款
宁波市江北区孔浦街道新建办公室	83,954,380.00	拆迁补偿款
章思相	78,420,000.00	暂收款未偿还
浙江大学	66,000,000.00	借款未到期
郑昌云	56,662,302.34	垫资款未偿还
永煤集团股份有限公司	50,000,000.00	未结算
杨大民	43,805,268.35	押金及垫资款未偿还
常熟科弘材料科技有限公司	42,223,399.50	保证金
陈涌	41,670,685.00	押金及垫资款未偿还
天津河钢融资租赁公司	39,133,642.87	未结算
徐巍	35,060,000.00	押金及垫资款未偿还
王苗忠	30,000,000.00	押金及垫资款未偿还
辽宁三三工业有限公司	27,000,000.00	未结算
澳思柏忍装饰材料有限公司	25,600,000.00	未结算
平湖滨江	25,314,069.44	资金占用费尚未结算
吴忠市供热有限责任公司	23,800,000.00	往来款尚未结算

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
工前跃	23,578,408.96	押金及垫资款未偿还
浙江庆华饭店有限公司	23,400,000.00	对方未要求归还
楼可东	22,953,746.33	押金及垫资款未偿还
浙江赤道上贸有限公司	18,204,000.00	保证金
浙江铁建绿城房产开发有限公司	17,500,000.00	
UNICORE RESOURCES PTE.LTD.	16,573,246.00	保证金
上海品钢实业有限公司	16,441,230.40	保证金
中轮(山东)智能科技有限公司	14,850,000.00	
温州市同和汇成贸易有限公司	14,150,000.00	保证金
天津港保税区江川国际贸易有限公司	13,604,207.70	未结算
中大德宜	12,000,000.00	借款尚未归还
唐绍福(富款)	12,000,000.00	股权转让款
长兴鑫能建设开发有限公司	10,000,000.00	未结算
金昌振新西坡光伏发电有限公司	10,000,000.00	未结算
杭州石灿建材有限公司	10,000,000.00	保证金
合计	1,142,869,088.89	—

注释43.一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	2,245,368,461.58	1,888,384,193.98
1年内到期的应付融资租赁款	127,987,001.33	111,640,693.08
1年内到期的借款利息	2,662,254.66	4,229,620.48
合计	2,376,017,717.57	2,004,254,507.54

注释44.其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	8,069,520,167.43	5,533,809,580.04
应付期货业务客户保证金	2,730,301,187.83	1,896,576,194.45
期货风险准备金	103,321,894.20	98,365,732.20
运保费	34,641,015.60	45,182,054.67
国外押金	220,026.22	40,788,639.55
应交税费-待转销项税额	3,963,834,954.13	3,130,987,256.18
投资者保障基金	260,582.33	127,231.61
吸收存款及同业存放	14,877,910.25	
其他	128,917,515.31	132,907,354.83

浙江省国有资本运营有限公司
2020年度
财务报表附注

项目	期末余额	期初余额
合计	15,045,895,253.20	10,877,814,051.73

短期应付债券情况：

债券名称	债券面值	发行日期	债券期限	发行金额
2019年第六期短融	1,000,000,000.00	2019/5/17	270日	1,000,000,000.00
2019年第七期短融	1,000,000,000.00	2019/7/8	177日	1,000,000,000.00
2019年第八期短融	1,000,000,000.00	2019/12/12	180日	1,000,000,000.00
2019年第九期短融	1,500,000,000.00	2019/12/20	178日	1,500,000,000.00
2020年第一期短融	1,500,000,000.00	2020/2/9	90日	1,500,000,000.00
2020年第二期短融	1,500,000,000.00	2020/2/14	180日	1,500,000,000.00
2020年第三期短融	1,500,000,000.00	2020/2/24	270日	1,500,000,000.00
2020年第四期短融	1,000,000,000.00	2020/6/23	182日	1,000,000,000.00
2020年第五期短融	1,500,000,000.00	2020/7/20	88日	1,500,000,000.00
2020年第六期短融	1,500,000,000.00	2020/7/23	120日	1,500,000,000.00
2020年第七期短融	1,500,000,000.00	2020/8/6	90日	1,500,000,000.00
2020年第八期短融	1,500,000,000.00	2020/10/22	180日	1,500,000,000.00
2020年第九期短融	1,500,000,000.00	2020/11/18	268日	1,500,000,000.00
2020年第十期短融	2,500,000,000.00	2020/11/26	90日	2,500,000,000.00
浙建集团2020年度第一期超短期融资券	500,000,000.00	2020/10/10	120天	500,000,000.00
第二期超短期融资券浙建集团2020年度	450,000,000.00	2020/10/27	270天	450,000,000.00
浙江省国有资本运营有限公司2019年度第一期超短期融资券（19浙资运营SCP001）	1,000,000,000.00	2019/7/18	1年	1,000,000,000.00
浙江省国有资本运营有限公司2020年度第一期超短期融资券	1,000,000,000.00	2020/4/9	270日	1,000,000,000.00
浙江省国有资本运营有限公司2020年度第二期超短期融资券	600,000,000.00	2020/4/17	270日	600,000,000.00
浙江省国有资本运营有限公司2020年度第三期超短期融资券	1,000,000,000.00	2020/12/15	150日	1,000,000,000.00
合计	24,550,000,000.00	-	-	24,550,000,000.00

续：

债券名称	期初余额	本期发行金额	按面值计提利息	溢折价	本期偿还金额	期末余额
------	------	--------	---------	-----	--------	------

			息	摊的	
2019 年第六期短融	1,018,266,753.43		3,496,541.65		1,021,762,295.08
2019 年第七期短融	1,013,664,383.56		118,403.33		1,013,782,786.89
2019 年第八期短融	1,001,073,972.60		10,975,207.73		1,012,049,180.33
2019 年第九期短融	1,500,805,479.45		17,057,471.37		1,517,872,950.82
2020 年第一期短融		1,500,000,000.00	8,483,606.56		1,508,483,606.56
2020 年第二期短融		1,500,000,000.00	17,704,918.03		1,517,704,918.03
2020 年第三期短融		1,500,000,000.00	27,110,655.74		1,527,110,655.74
2020 年第四期短融		1,000,000,000.00	8,975,342.47		1,008,975,342.47
2020 年第五期短融		1,500,000,000.00	5,786,301.37		1,505,786,301.37
2020 年第六期短融		1,500,000,000.00	7,890,410.96		1,507,890,410.96
2020 年第七期短融		1,500,000,000.00	5,917,808.22		1,505,917,808.22
2020 年第八期短融		1,500,000,000.00	5,105,164.38		1,505,105,164.38
2020 年第九期短融		1,500,000,000.00	4,520,547.95		1,504,520,547.95
2020 年第十期短融		2,500,000,000.00	5,571,232.88		2,505,571,232.88
浙建集团 2020 年度 第一期超短期融资券		500,000,000.00	2,222,222.22		502,222,222.22
第一期超短期融资券 浙建集团 2020 年度		450,000,000.00	2,000,000.00		452,000,000.00
浙江省国有资本运营有限公司 2019 年度 第一期超短期融资券（19 浙资运营 SCP001）	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00
浙江省国有资本运营有限公司 2020 年度 第一期超短期融资券		1,000,000,000.00			1,000,000,000.00
浙江省国有资本运营有限公司 2020 年度 第二期超短期融资券		600,000,000.00			600,000,000.00
浙江省国有资本运营有限公司 2020 年度 第三期超短期融资券		1,000,000,000.00			1,000,000,000.00
合计	5,533,809,589.04	19,050,000,000.00	133,046,834.86		16,647,336,256.47
					8,069,520,167.43

注释45.长期借款

项目	期末余额	期初余额	期末利率区间
保证借款	1,271,787,886.64	1,149,183,209.05	2.63%-6.55%
抵押借款	175,456,109.88	893,465,095.50	2.60-6.06%
质押借款	8,213,832,577.34	6,939,321,494.85	4.14%-8.36%
信用借款	790,560,000.00	1,468,170,000.00	4.35%-6.29%
保证及抵押借款	46,500,000.00		5.15%-6.20%
质押及保证借款	1,013,451,838.22	921,220,649.99	4.75%-5.2750%
长期借款利息	14,921,950.22	14,346,578.97	
应计提借款利息	154,599.81		
其他	549,004.75		
合计	12,527,213,966.88	11,385,707,028.37	—

注释46.应付债券

项目	期末余额	期初余额
17 第一期中票		1,514,583,017.24
18 第一期中票	1,551,438,366.98	1,551,438,350.16
19 中票 MTN001	1,546,077,165.42	1,546,077,165.42
19 中票 MTN002	1,016,371,369.86	1,016,371,369.86
19 中大 01	805,408,055.26	804,311,111.10
19 浙建 01	800,573,333.36	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	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 行路专项公司债券（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 年公司债		1,583,866,976.28
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
浙江富新资产管理有限公司 2018 年度第一期资产支持票据	471,000,000.00	471,000,000.00

项目	期末余额	期初余额
浙江省国有资本运营有限公司 2020 年公开发行短期公司债券(第 二期)	1,000,000,000.00	
浙江省国有资本运营有限公司 2020 年度第一期定向债务融资工 具	570,000,000.00	
2020 年第一期浙江省国有资本运 营有限公司公司债券	500,000,000.00	
合计	11,860,868,280.06	12,888,021,329.39

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
17 第一期中票	物产中大	1,500,000,000.00	2017/10/25	2017-10-25 至 2020-10-25	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	2019/7/25	2019-7-25 至 2022-7-25	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 浙证 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	800,000,000.00	2019/6/20	5 年	800,000,000.00
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	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
2020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
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	1,800,000,000.00
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
浙江省国有资本运营有限公司 2020 年公开发行短期公司债券(第一期)	本公司	500,000,000.00	2020-3-25	270 天	500,000,000.00
浙江省国有资本运营有限公司 2020 年公开发行短期公司债券(第二期)	本公司	1,000,000,000.00	2020-10-14	1 年	1,000,000,000.00
浙江省国有资本运营有限公司 2020 年度第一期定向债务融资工具	本公司	570,000,000.00	2020-4-3	3 年	570,000,000.00
2020 年第一期浙江省国有资本运营有限公司公司债券	本公司	500,000,000.00	2020-11-10	3 年	500,000,000.00
合计		15,336,000,000.00			15,360,000,000.00

续:

债券名称	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢价折摊销	本期偿还	期末余额
17 第一期中票	1,514,583,017.24		61,166,982.75		1,575,750,000.00	
18 第一期中票	1,551,438,356.16		75,000,000.00		75,000,000.00	1,551,438,356.16
19 中票 MTN001	1,546,077,165.42		55,500,000.00		55,500,000.00	1,546,077,165.42
19 中票 MTN002	1,016,371,369.86		37,800,000.00		37,800,000.00	1,016,371,369.86
19 中票 01	804,311,111.10		31,496,944.16		30,400,000.00	805,408,055.26
19 浙建 01	800,573,333.33		34,400,000.03		34,400,000.00	800,573,333.36
浙江省国有资本运营有限公司 2018 年度第一期中票	700,000,000.00					700,000,000.00

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
浙						
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					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 年公司债	1,583,666,976.28			2,333,023.72	1,586,000,000.00	
浙江省国有资本运营有限公司 2019 年度第一指定向债务融资工具	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	471,000,000.00					471,000,000.00
浙江省国有资本运营有限公司 2020 年公开发行短期公 开债券(第一期)		500,000,000.00			500,000,000.00	
浙江省国有资本运营有限公司 2020 年公开发行短期公 司债券(第二期)		1,000,000,000.00				1,000,000,000.00
浙江省国有资本运营有限公司 2020 年度第一指定向债 务融资工具		570,000,000.00				570,000,000.00
2020 年第一期浙江		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
省国有资本运营有限公司公司债券						
合计	12,888,021,329.39	2,570,000,000.00	295,363,926.95	2,333,023.72	3,894,850,000.00	11,860,868,280.05

注释47.长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	742,508,772.48	413,114,486.93
专项应付款	199,720,895.35	357,057,332.53
合计	942,229,667.83	770,171,819.46

(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	633,251,699.80	288,679,810.97
其中：1. 浙建集团改制预留	194,759,800.00	204,619,800.00
2. 其他分期款	155,845,394.16	1,060,010.97
3. 浙业集团改制预留	110,646,515.64	
4. 关联方借款	89,000,000.00	
5. 特定股权转让款	83,000,000.00	83,000,000.00

(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
合计	199,446,801.08	115,384,922.99	125,916,029.28	188,915,694.79
其中：1. 拆迁补偿款	162,165,016.50	86,010,835.00	116,580,471.36	131,615,380.14
2. PPP项目专项补助		26,000,000.00		26,000,000.00
3. 离退休职工医药费	18,270,000.00		2,120,000.00	16,150,000.00
4. 医院精神基金	9,898,039.53	3,202,622.99	4,599,026.34	8,292,636.18
5. 退休人员费用款项	9,323,745.05	171,485.00	2,637,531.58	6,857,678.47

注释48.预计负债

项目	期末余额	期初余额
未决诉讼[注1]	102,435,000.00	40,930,697.30
待执行亏损合同[注2]	42,472,379.32	14,662,288.82
预计赔偿损失[注3]	14,144,933.55	39,040,000.00
合同违约金	4,333,333.33	
产品质量保证	2,227,525.15	

项目	期末余额	期初余额
对外提供担保	1,882,302.67	
医疗风险基金	1,741,896.94	1,445,068.89
其他[注4]	17,192,411.75	10,101,253.32
长期股权投资预计损失		10,053,000.00
合计	196,429,781.71	116,232,308.33

注1：未决诉讼事项详见九（二）或有负债。

注2：主要项目，物产中大之子公司物产金属的待执行的亏损合同 21,865,869.62 元，系截至 2020 年 12 月 31 日本公司对已签订但尚未执行完毕的购销合同，按该合同与青岛中石化、青岛中石油等平均报价的差额扣除预收的保证金后计提预计负债。

注3：2017 年 12 月 23 日，物产中大之子公司物产环能富欣热电锅炉操作间发生蒸汽管道爆裂事故。2018 年 5 月 29 日《浙江省人民政府关于嘉兴市南湖区“《浙江省人民蒸汽管道爆裂较大事故调查报告的批复》（浙政函[2018]75 号）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，并由此引发相关诉讼事项。

富欣热电向嘉兴市南湖区人民法院提起诉讼，要求上述事故所涉总承包单位湖南长新能锅炉设备有限公司、安装单位江苏天目建设集团有限公司、检测单位江苏正平技术服务事务有限公司，共同连带赔偿“富欣热电向嘉兴蒸汽管道爆裂较大事故所产生的各项损失赔偿共计 4,167.47 万元。2020 年 11 月 30 日，嘉兴市南湖区人民法院《民事判决书》（（2019）浙 0402 民初 802 号）判决上述 3 个被告赔偿原告富欣热电事故损失共计 2,834.88 万元，原告、被告均不服判决，均已向浙江省嘉兴市中级人民法院提起上诉。

富欣热电对未来可能发生的赔偿支出进行了估计，截至 2020 年 12 月 31 日，计提的预计负债余额为 1,414.49 万元。

注4：主要项目，根据杭州市萧山区综合行政执法局出具的行政处罚决定书（萧城法罚字[2019]第 41019112 号），物产中大之子公司和诚集团未取得建设工程规划许可证擅自租赁土地上开建一处主体一层局部二层钢筋混凝土建筑物，涉及建筑物面积为 5269 平方米，并要求本公司自收到处罚决定书之日起十五日内自行拆除违法建筑物，截至 2020 年 12 月 31 日，该建筑物账面价值 7,030,328.91 元，考虑到上述事项仍在协商过程中，就该事项对未来可能发生的支出计提预计负债 7,030,328.91 元。

注释49.递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
未实现售后回租损益	562,609.51		562,609.51	
已确认未支付的融资	33,838,350.20	7,320,106.06	3,585,288.99	37,573,168.07

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	306,291,894.95	20,171,384.90	36,627,764.67	289,835,494.98
递项税加计抵减	16,145.69		16,145.69	
其他		1,371,619.05	76,000.00	1,295,619.05
合计	340,709,000.35	29,863,110.61	40,867,829.06	328,704,282.10

政府补助及拆迁补偿收入情况说明：

项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入当期 损益金额	加：其他变动	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	20,946,289.41		1,014,830.40		19,931,459.01	与资产相关
油车港集中供汽(气)热 网项目	9,536,756.53		1,300,466.80		8,236,289.73	与资产相关
污泥焚烧综合利用热电 联产项目	8,883,080.09		972,930.00		7,910,130.69	与资产相关
荣福工业生产性投资	8,000,000.00		1,000,000.00		7,000,000.00	与资产相关
资源节约循环利用重点 工程	8,000,000.00		1,000,000.00		7,000,000.00	与资产相关
嘉南线管道位移及改造 工程补助	6,360,300.00	1,211,348.00	766,534.60		6,836,111.40	与资产相关
省级环境保护替代有机 热载体炉项目补助	2,683,333.33		350,000.00		2,333,333.33	与资产相关
省级环境保护油车港集 中供汽项目补助	2,297,750.00		303,000.00		1,994,750.00	与资产相关
城镇污水配套管网和污 泥处置项目	1,999,999.52		666,666.72		1,333,332.80	与资产相关
物流业调整和振兴项目	1,080,000.00		360,000.00		720,000.00	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
新环化改造基建项目	780,000.00		260,000.00		520,000.00	与资产相关
科技局研发费用补助	299,000.00		299,000.00			与收益相关
衢州绿色产业集聚区管 委会租金奖励	317,673.00	1,294,725.00	1,180,823.00		431,575.00	与收益相关
拆迁补偿收益	43,226,451.85		2,586,970.07		40,639,481.78	与资产相关
	10,139,217.38	3,637,772.00	3,710,590.85		10,066,398.53	与收益相关
土地补偿收益	72,718,985.90		1,767,018.54	-6,181,380.36	64,770,597.00	与资产相关
主城区第一批建筑业创 新服务平台建设项目资 助		1,100,000.00	386,666.67		733,333.33	与资产相关

增值税控系统专业设备	1,791.14		1,096.29		724.85	与资产相关
西湖区院士工作站	674,966.08		227.52		674,767.56	与收益相关
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	1,602,125.35	1,200,000.00	2,560,863.33		241,462.02	与收益相关
基于 BIM 和物联网的装配式建筑建造过程关键技术研究与示范	3,977.27				3,977.27	与收益相关
市政废水高效项目科研补助收入		689,200.00	139,200.00		750,000.00	与收益相关
机器人购置补助	165,240.00		18,360.00		146,880.00	与资产相关
政府补助购买土地	5,215,133.33		114,200.00		5,100,933.33	与资产相关
义乌政策性拆迁补偿款	3,538,838.18		272,216.32		3,266,619.86	与资产相关
人民路 8 号仓库	474,847.61		33,322.68		441,524.93	与资产相关
庆元分際洲花园商舖	7,790,253.99		399,500.20		7,390,753.79	与资产相关
温州市财政局 2014 年度新建办公楼政府补贴	395,833.33		50,000.00		345,833.33	与资产相关
温州市财政补助食品配送项目建设	503,500.00		26,500.00		477,000.00	与资产相关
雪花盐生产线政府补助(智能化改造项目)		1,598,300.00	159,830.00		1,438,470.00	与资产相关
沿江西路 91 号拆迁临时安置费		116,766.00			116,766.00	与资产相关
龙泉食品战略储备及技术用房	3,258,217.50		181,012.08		3,077,205.42	与资产相关
其他	35,368,314.56	9,123,275.90	7,802,099.44	-783,707.00	35,905,784.02	与资产相关
合计	306,291,894.95	20,171,394.90	25,662,097.51	-6,965,087.36	299,835,494.98	—

本期计入当期损益金额中，计入其他收益 29,189,667.25 元，计入营业外收入 360,000.00 元，冲减成本费用类项目 113,030.26 元。

其他变动中，属于本期返还的政府补助共计 6,181,380.36 元，原因为土地使用权被收回，退还相应地块项目政府补贴款。

注释50.其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
土地拆迁补偿款	79,000,000.00	130,000,000.00
ABS 产品继续涉入负债	175,590,000.00	101,470,000.00
结构化主体其他权益持有人投资份额	149,834,052.40	35,302,568.90

项目	期末余额	期初余额
摊位使用费	594,438.98	3,117,805.30
政策划转资产负债	-	40,505,918.88
融资租赁保证金	227,055,000.01	206,621,000.01
其他	5,256,725.41	5,276,257.71
合计	637,130,216.80	522,293,340.80

注释51.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52.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
可续期公司债券 (18中大Y1) [附注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) [附注2]	800万份	795,603,773.58		3,396,226.42	800万份	800,000,000.00		
可续期债 (20浙建Y1) [附注3]			1000万份	998,500,000.00			1000万份	998,500,000.00
合计	—	2,794,603,773.58		1,001,896,226.42		800,000,000.00		2,996,500,000.00

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；② 递延支付利息：除非发生强制付息事件，本公司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；③ 强制付息事件：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。首个周期的票面利率为5.2%，后续周期的票面利率调整为当期基准利率加上初始利差再加300个基点。

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3：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注册发行公司债券的审核意见》（浙国资发债〔2019〕117号）和浙建集团股东大会决议，浙建集团于2020年3月发行“浙江省建设投资集团有限公司2020年面向合格投资者公开发行永续期公司债券(第一期)(疫情防控债)”（简称20浙建Y1），面值100元，发行总额10亿元，票面利率5.3%，发行期限3+N年，由中国国际金融股份有限公司承销。

注释53.资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.其他资本公积	2,217,976,992.69	319,973,238.75	370,565,073.65	2,167,384,857.79
合计	2,217,976,992.69	319,973,238.75	370,565,073.65	2,167,384,857.79

资本公积增加变动说明：

注1：盐业集团之子公司杭州市盐业有限公司资产评估增值，本公司按照持股比例相应确认资本公积188,299.31元。

注2：子公司发展资产权益法核算联营企业确认资本公积12,941,451.98元。

注3：子公司盐业集团处置5%股权确认的投资收益74,410,693.40元，在合并层面确认资本公积。

注4：子公司富浙租赁引入新股东后，投资成本和净资产份额之间的差额确认资本公积6,989,528.94元。

注5：省直住房基金结息增加资本公积81,870.44元。专项应付款转至资本公积4,071,374.56元。

注6：无偿划转转入子公司广安科贸，增加资本公积68,605,813.79元。

注7：因物产中大之子公司物产实业转让浙江物产中扬供应链服务有限公司股权增加资本公积金额2,648,624.58元。

注8：因物产中大之子公司浙油中心各股东不同比例增资及转让股权增加资本公积金额284,070.84元。

注9：因物产中大转让物产环能6.01%的股权给员工持股平台宁波持鹏投资管理合伙企业（有限合伙）、宁波持欣投资管理合伙企业（有限合伙）、宁波持鹏投资管理合伙企业（有限合伙）而增加资本公积26,896,944.85元。

注 10: 因物产中大收购物产欧泰 10%的股权而增加资本公积 904,310.96 元。

注 11: 因物产中大收购物产医药 15%的股权而增加资本公积 364,952.16 元。

注 12: 子公司安邦护卫引入新股东后, 投资成本和净资产份额之间的差额确认资本公积 20,708,877.40 元。

注 13: 多喜爱、浙建集团, 浙江一建、浙江二建、浙江三建与国新建信股权投资基金(成都)合伙企业(有限合伙)签订增资协议, 约定由国新建信股权投资基金(成都)合伙企业(有限合伙)单方向浙江一建、浙江二建、浙江三建分别增资 300,000,000.00 元、350,000,000.00 元、350,000,000.00 元。2020 年 12 月 14 日, 浙江一建、浙江二建、浙江三建分别收到国新建信股权投资基金(成都)合伙企业(有限合伙)增资款 300,000,000.00 元、350,000,000.00 元、350,000,000.00 元。本公司按照增资后享有的浙江一建、浙江二建、浙江三建净值产份额, 增加资本公积 100,876,427.54 元。

资本公积减少变动说明:

注 1: 无偿划转子公司盐业集团 10%股权至社保减少资本公积 255,698,373.21 元。

注 2: 无偿划转子公司安邦护卫 10%股权至社保减少资本公积 42,936,644.00 元。

注 3: 子公司富浙资本权益法核算浙商创投股份有限公司其他权益变动确认资本公积减少 23,950,071.92 元。

注 4: 子公司盐业集团因无偿划转和处置减少的 15%股权成本和对应净资产份额之间的差异减少资本公积 41,353,138.69 元。

注 5: 因物产中大之子公司物产元通的联营企业股份支付而发生权益变动, 本公司按享有份额减少资本公积 1,343.46 元。

注 6: 因物产中大之子公司杭州环水不同比例增资减少资本公积 1,447,000.58 元。

注 7: 因物产中大之子公司物产国际将持有天津瑞鸿津钢铁贸易有限公司股权转让给控股子公司上海茂高物产贸易有限公司而减少资本公积 61,692.04 元。

注 8: 因物产中大之子公司浙江大榭燃料油运销有限公司本期注销而减少资本公积 18,224.77 元。

注 9: 因物产中大转让物产国际 4.01%的股权给员工持股平台杭州瑞衡投资管理合伙企业而减少资本公积 1,009,781.73 元。

注 10: 因物产中大转让物产化工 10%的股权给员工持股平台宁波梅山保税港区宏新创投投资合伙企业而减少资本公积 764,050.24 元。

注 11: 因物产中大之子公司国际学院少数股东浙江经济职业技术学院出资到位而减少资本公积 1,773.83 元。

注12：物产中大0.1%股权处置损益在合并层面调整减少资本公积1,835,809.37元。

注13：2020年7月31日，多喜爱永续债（17浙江建投MTN001）到达赎回日期，赎回金额800,000,000.00元，与账面金额的差额冲减资本公积，本公司按享有份额减少资本公积1,287,169.81元。

注释54.专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
安全生产费	45,781,277.67	695,397,478.88	688,792,697.05	52,386,059.50	
医院科教项目基金	2,832,047.40		462,718.02	2,369,329.38	
合计	48,613,325.07	695,397,478.88	689,255,415.07	54,755,388.88	—

注释55.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	164,413,998.78	69,867,142.50		234,281,141.28
合计	164,413,998.78	69,867,142.50		234,281,141.28

盈余公积增减变动说明：

按2020年度母公司已实现的净利润的10%提取法定盈余公积69,867,142.50元。

注释56.一般风险准备

项目	期末余额	期初余额	计提比例(%)
一般风险准备	58,301,606.81	53,519,169.41	1.5
合计	58,301,606.81	53,519,169.41	

注释57.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	4,753,107,653.08	3,239,638,466.48
调整金额		109,594,489.68
调整后期初未分配利润	4,753,107,653.08	3,349,232,956.16
本期增加额	1,624,728,210.58	2,119,874,696.11
其中：本期归属于母公司净利润转入	1,624,728,210.58	2,083,948,269.29
其他转入		35,926,426.82
本期减少额	530,257,781.08	715,999,991.19
其中：本期提取法定盈余公积	69,867,142.50	44,241,482.65
提取一般风险准备	2,782,437.40	53,519,169.41
本期分配现金股利数	278,963,989.15	

项目	本期发生额	上期发生额
永续债利息	155,200,000.00	395,200,000.00
其他减少	23,444,212.03	223,039,339.13
期末未分配利润	5,847,578,082.58	4,753,107,853.08

其他减少包括：

1、2019年7月，安邦护卫与杭州市安保服务集团有限公司签订股权转让协议受让其持有杭州安邦公司40%的股权，2020年3月办妥工商变更登记手续，投资成本与享有杭州安邦公司净资产份额的差额冲减留存收益，本公司按照持股比例减少17,679,777.96元。

2、子公司广安科贸调整以前年度所得税及资产减值准备5,764,434.07元。

注释58.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	481,461,778,163.40	464,908,994,432.79	434,090,619,582.58	420,623,484,965.26
供应链集成服务	390,661,988,326.05	371,289,772,807.07	342,267,665,870.50	336,141,951,209.60
工程施工	72,856,524,526.26	69,366,612,982.34	68,990,821,874.16	65,892,918,186.73
高端实业	10,880,086,496.61	8,396,796,757.51	8,003,324,973.90	6,659,346,288.59
金融服务	7,798,234,444.02	7,425,617,565.13	5,105,675,226.24	4,185,617,293.34
工业制造业务	3,334,854,241.09	2,939,977,555.51	3,254,667,916.52	2,797,834,036.96
工程服务业业务	2,310,745,483.22	1,979,328,863.26	2,039,000,725.36	1,847,245,919.81
守押安防类服务	2,021,298,538.27	1,515,468,773.96	1,925,018,927.54	1,529,607,772.81
盐类及盐化工等产品销售	1,167,960,451.93	846,367,236.23	1,006,189,106.29	657,913,366.60
房产销售	8,600,263.67	-28,302,255.11	414,128,471.25	368,935,715.54
融资租赁业务	203,040,876.24	41,214,136.60	197,748,582.21	38,963,479.49
咨询服务收入	60,152,222.78	30,451,459.46	169,183,064.94	120,551,888.17
商品销售收入	22,149,411.46	16,743,732.60		
服务收入	3,472,057.02	378,564.09		
其他业务	132,690,802.68	68,396,252.14	717,194,843.67	372,579,777.62
2. 其他业务小计	5,137,344,868.45	4,135,713,872.63	3,942,715,127.98	2,916,234,631.01
合计	486,599,123,021.85	469,044,708,305.32	438,033,334,710.56	423,539,719,596.27

注释59.利息收入

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
期货经纪业务利息收入	44,889,114.74	64,769,603.95
典当贷款业务利息收入	47,975,649.97	52,991,350.88
租赁贷款业务利息收入		12,841,084.93
财务公司存放同业利息收入	64,439,421.93	70,909,577.34
合计	157,304,186.64	201,311,617.10

注释60.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	24,387,488.04	24,446,637.11
期货交易手续费返还	74,123,272.78	45,549,168.04
典当业务手续费及佣金	140,582,149.79	145,162,503.71
合计	239,092,910.61	215,158,308.86

注释61.销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,565,372,637.04	1,356,637,913.28
业务招待费	177,979,077.34	176,701,017.22
广告费	135,636,532.44	157,000,683.81
租赁费	122,763,566.09	107,657,157.33
长期资产摊销	89,761,525.27	78,528,571.47
物流费用	48,695,128.22	491,202,053.66
劳务手续费	35,496,803.94	50,412,390.18
劳务支出	19,377,905.26	19,475,920.81
保险费	17,628,201.21	19,415,048.84
差旅费	5,874,298.85	8,802,158.57
业务宣传费	5,639,698.68	8,141,822.25
仓储保管费	4,041,568.18	5,142,374.02
修理费	1,307,123.72	7,168,492.69
销售服务费	1,296,680.85	3,127,254.95
办公费	697,201.75	1,200,375.30
代销手续费	585,906.68	1,466,260.99
水电费		6,563.17
其他	192,732,873.02	126,010,361.73
合计	2,434,886,726.44	2,618,296,410.06

注释62.管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,596,179,449.51	3,227,373,587.79
折旧费	383,377,317.92	358,660,344.96
办公费	209,683,191.85	219,742,297.69
业务招待费	35,677,959.27	49,390,660.26
租赁费	156,004,748.12	134,832,716.71
差旅费	47,959,957.30	80,606,498.62
中介机构服务费/咨询鉴证费	115,259,750.00	125,828,364.43
劳动保护费		501,220.23
修理费	24,455,819.06	27,536,362.14
邮电费		602,090.34
诉讼费	1,880,512.54	1,442,150.57
装修费		12,300.00
税金		144,816.61
广告宣传费	1,865,566.90	2,181,448.37
其他	240,199,785.50	165,685,204.59
合计	4,812,544,057.97	4,394,540,063.31

注释63.研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	235,547,378.93	146,671,160.97
投入材料、动力、燃料消耗	276,963,356.81	227,292,855.15
长期资产摊销、研发设备运维、租赁费	35,890,614.14	31,150,477.26
委托第三方研发支出	72,921,826.48	16,565,494.04
试验及检验费等	17,704.99	2,557,313.51
研发成果的申请费、注册费、代理费等		826,244.34
设计费	33,204.86	102,614.35
装备费	5,335.85	3,773.58
办公费、差旅费、车辆费用	374,813.69	117,873.55
其他	17,200,275.44	8,106,881.30
合计	639,954,508.19	433,403,688.05

注释64.财务费用

类 别	本期发生额	上期发生额
利息费用	2,284,866,119.37	2,146,908,540.26
减：利息收入	582,455,198.38	575,117,647.61
汇兑损益	48,018,605.17	60,817,189.51

类 别	本期发生额	上期发生额
手续费支出	213,855,531.52	194,588,359.07
其他	45,991,473.10	29,034,331.85
合计	2,010,276,529.78	1,856,230,883.58

注释65.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	22,020,772.84	9,812,341.87
储备类专项补助	20,444,719.02	24,121,057.50
政府补助	448,040,798.48	330,934,909.05
其他	5,705,338.96	5,626,691.83
合计	494,211,629.30	370,294,010.25

(一) 政府补助明细

项目	本期发生额
拆迁补偿、土地补偿收益	4,047,949.89
2019年第二期钱塘湾公值金融小镇金融行业发展专项资金	1,081,170.00
2019年度会展中心补助资金	940,000.00
2020年市科技型企业研发费用投入补助	2,000,000.00
2020年中央外经贸发展专项资金	2,458,000.00
20年市科技型企业研发费用投入	380,000.00
城镇污水配套管网和污泥处置项目	666,666.72
城中村改造过渡期安置补偿款	3,273,041.17
创新服务平台建设项目补助	10,650,000.00
钢结构制造项目补助款	827,279.40
隔离生活疫情补助款	383,000.00
工业化专项补助资金	350,000.00
二手车淘汰补助	1,509,500.00
海关高级认证系统政府补助	74,500.00
杭州宏裕贸易有限公司重大困难企业帮扶资金	3,148,844.18
杭州市江干区人民医院合作办医综合改革补助经费	40,000,000.00
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	2,950,583.33
嘉善钱管道位称及改造工程补助	786,534.60
奖励工业生产性投资	1,000,000.00
金华市人民医院市卫能委投入防疫紧急采购款	2,795,600.00
熙鼎计划奖励	1,000,000.00
丽水市农业农村局关于“丽水山颐”示范项目补助	400,000.00

项目	本期发生额
领军型创新创业团队和领军人才资金支持	300,000.00
煤山县自来水厂项目补偿款	1,603,000.00
宁波元通机电实业有限公司收宁波市海曙区房屋征收管理服务中心税收返还款	31,317,888.07
宁波浙金钢材有限公司 2020年第八批商贸流通专项资金	5,450,000.00
宁波浙金钢材有限公司 2020年第九批商贸流通专项资金	19,970,000.00
宁波浙金钢材有限公司 2020年国际贸易发展专项资金(第一批)	2,401,976.00
三供一业财政拨款	16,060,000.00
商务办公基地补助款	931,139.40
上城区第一批建筑业创新服务平台建设项目资助	366,666.67
省级高新技术企业研发中心资金补助	300,000.00
省级环境保护替代有机热载体炉项目补助	350,000.00
省级环境保护油车港集中供蒸汽项目补助	303,000.00
市政废水高效项目科研补助收入	135,200.00
守押基地新型墙体材料专项基金款退费	243,898.67
制多泰爱斯环保能源有限公司经济开发区投产达标奖	2,900,000.00
稳岗补贴	11,452,726.60
污泥焚烧综合利用热电联产项目	972,930.00
物产财务公司区委、街道项目补助	3,777,800.00
物产化工(浙江自贸区)有限公司区委、街道项目补助	5,129,500.00
物产环能上城区 2020年现代商贸服务业发展项目资助资金	2,550,000.00
物产中大(南京)物流有限公司 引进产业补贴	5,000,000.00
物产中大公用环境投资有限公司杭州钱塘智慧城产业建设中心政策扶持	3,817,700.00
新嘉爱斯增值税返还款	10,318,191.70
新引进服务业企业奖励	2,660,000.00
信息经济发展扶持资金	265,269.00
循环化改造基建项目	260,000.00
义乌泓宝行汽车销售服务有限公司 2020年规模以上企业增长奖	2,000,000.00
油车港集中供汽(气)热网项目	1,300,466.60
浙江国际油气交易中心有限公司招商引进即领即发补助	27,423,057.59
浙江省城乡新型建筑工业化以奖代补资金	745,000.00
浙江物产电力燃料有限公司宁波经济开发区管委会投资奖励款	2,660,000.00
浙江物产国际贸易有限公司 2020年中央外经贸发展专项资金(进口贴息)补助	5,000,000.00

项目	本期发生额
浙江物产化工集团宁波有限公司2019年会员奖励	4,726,534.38
浙江物产化工集团宁波有限公司梅山2018年外经贸补助	2,616,800.00
浙江物产化工集团宁波有限公司梅山财政补助	12,270,000.00
浙江物产化工集团有限公司广饶县稻庄镇人民政府重点招商引资项目奖励	2,810,000.00
浙江物产金属集团有限公司（下城区）财政补助	6,074,900.00
浙江物产金属集团有限公司（疫情防控贷款贴息）	6,491,700.00
浙江物产森华集团有限公司财政奖励	2,103,675.14
浙江物产森华集团有限公司进口贴息补助	5,000,000.00
浙江物产伟天能源有限公司企业财政扶持补助	2,220,000.00
浙江物产中大电机铁芯制造有限公司投资奖励	3,271,836.02
浙江元通线缆制造有限公司2018年度企业培育第三批财政扶持款	2,448,880.00
浙江中大元通国际贸易有限公司汽车进口专项扶持	2,720,000.00
资源节约循环利用重点工程	1,000,000.00
其他	144,026,194.15
合计	446,040,796.48

注释66.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	867,392,640.27	363,309,143.81
处置长期股权投资产生的投资收益	-13,334,250.19	704,942,398.62
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	50,930,975.58	87,076,463.60
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	244,892,973.53	542,163,149.35
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	385,503,604.62	259,924,337.63
处置可供出售金融资产取得的投资收益	371,370,585.01	361,220,403.97
持有长期应收款期间取得的投资收益	8,187,465.83	9,488,460.83
债券逆回购、区块链应收款等	34,283,866.60	58,426,693.04
取得控制权时，既按公允价值重新计量产生的利得丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	29,800,000.00	446,823.87
其他	-165,326,464.35	176,774,798.64
合计	1,814,148,209.97	2,556,325,849.69

注释67.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）	-832,068,578.69	-631,803,534.28
贷款减值损失（损失以“-”号填列）	-76,932,382.81	-41,892,646.29
债权投资减值损失（损失以“-”号填列）	64,191.19	-30,629.24
租赁应收款减值损失（损失以“-”号填列）	-5,550,794.88	-7,694,615.30
应收款项融资减值损失（损失以“-”号填列）	-850,059.51	-334,459.26
其他（损失以“-”号填列）	-1,590,706.90	-1,316,002.32
合 计	-916,928,341.60	-883,071,886.69

注释68.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）	-1,458,001.44	95,195,633.76
存货跌价损失（损失以“-”号填列）	-666,094,315.13	-456,654,506.12
可供出售金融资产减值损失（损失以“-”号填列）	-196,907,363.56	-100,578,891.95
长期股权投资减值损失（损失以“-”号填列）	-56,783,902.58	3,109,783.00
固定资产减值损失（损失以“-”号填列）	-400,452.14	
商誉减值损失（损失以“-”号填列）	-95,381,756.91	-44,638,512.33
期货风险准备金（损失以“-”号填列）	-4,968,162.00	-3,323,976.44
合同资产减值损失（损失以“-”号填列）	2,425,387.38	
一年内到期的非流动资产减值损失（损失以“-”号填列）	-288,907.78	
其他非流动资产减值损失（损失以“-”号填列）	-390,335.41	
持有待售资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,583,162.81	
合 计	-921,826,972.38	-507,090,470.08

注释69.公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产（新准则适用）	440,276,811.72	-132,528,368.53
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	175,491,736.69	112,401,408.74
交易性金融负债（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）	-32,408,010.31	-2,851,142.99
衍生金融负债	-832,762,423.45	
以公允价值计量的投资性房地产	-37,442,287.10	-21,318,120.44
其他	-5,097,712.81	-5,345,386.96
合 计	-467,433,621.95	-162,043,018.92

注释70.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	184,312,158.85	136,373,316.49	184,312,158.85
投资性房地产处置收益	4,480,764.97		4,480,764.97
固定资产处置收益	383,492,768.04	182,637,592.62	383,492,768.04
无形资产处置收益	77,604,803.52	5,712,862.80	77,604,803.52
持有待售资产处置收益		119,762,843.27	
长期待摊费用处置收益	2,106,694.18		2,106,694.18
往来款项处置收益	-7,896,492.80		-7,896,492.80
其他处置收益	41,351,569.86	14,323,266.14	41,351,569.86
合 计	685,432,266.62	457,029,881.12	685,432,266.62

注释71.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	1,407,575.77	4,349,467.93	1,407,575.77
拆迁补偿收入	49,234,179.35	6,212,911.93	49,234,179.35
违约赔偿收入	35,555,627.71	115,200.00	35,555,627.71
无需支付的款项	26,663,603.62	42,522,504.24	26,663,603.62
罚没及违约金收入	14,567,401.22	19,216,847.97	14,567,401.22
业绩补偿款	2,002,000.00	1,226,666.90	2,002,000.00
接受捐赠	1,024,434.00	81,109.06	1,024,434.00
政府补助	6,211,395.34	2,803,092.53	6,211,395.34
盘盈利得	1,203,628.06	4,891,574.45	1,203,628.06
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	
自然灾害保险赔偿收入	343,088.07	5,725,000.00	343,088.07
房改房出售款		933,271.89	
债务重组利得	9,538.81	109,466,144.34	9,538.81
其他	39,238,614.12	23,776,813.02	39,238,614.12
合 计	177,461,086.08	285,043,135.10	177,461,086.08

(一) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额
请改办返退	29,086.90	
2018年建德专利资助奖励	20,000.00	
疫情补助	20,000.00	
江干区四季青街道复工复产奖励	80,000.00	
小微企业补助款	17,000.00	

北山街道 2019 年度经济工作先进集体-功勋企业奖励	2,000.00	
西直银会补助	767,500.00	
下城区财政补贴	600,000.00	
国三柴油车淘汰补助		215,000.00
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	9,000.00
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
其他	4,666,808.44	2,504,992.53
合计	6,211,395.34	2,803,092.53

(二) 营业外收入其他说明

因富建投资之子公司新建房地产公司 2018、2019 年度工资绩效已考核发放完毕，剩余部分代收代付工资款 960,154.15 元无需发放，故结转至营业外收入-其他科目。

富建投资之子公司舟山市一海置业有限公司逾期收入利息 56,300.00 元。

富建投资之子公司浙江建工绿园置业有限公司本期企业结转往来款 10,024.00 元。

注释72. 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	8,426,107.30	13,040,403.09	8,426,107.30
流动资产毁损报废损失		71,477.36	
对外捐赠	20,174,844.94	18,975,997.04	20,174,844.94
罚款支出	11,033,570.06	9,449,916.59	11,033,570.06
税收滞纳金	2,664,065.44	2,060,181.34	2,664,065.44
债务重组损失	223,871.26		223,871.26
地方水利建设基金	2,408,130.13	3,330,858.44	2,408,130.13
赔偿金、违约金	31,929,163.97	7,284,879.10	31,929,163.97
预计赔偿损失	54,749,126.87	70,962,600.00	54,749,126.87
待执行亏损合同	1,755,525.66	14,251,917.17	1,755,525.66
自然灾害恢复支出		5,252,293.59	
搬迁费	3,273,041.17	1,917,800.00	3,273,041.17
三供一业费用	2,811,904.94	71,695,973.93	2,811,904.94
统筹外费用	36,447,856.60	39,342,712.65	36,447,856.60
扶贫慰问费		62,400.00	
预计负债		1,479,248.50	

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
资产损失	4,082,771.98		4,082,771.98
非常损失	10,773,556.02		10,773,556.02
其他	23,451,856.52	22,104,761.02	23,451,856.52
合计	214,185,391.86	281,283,219.82	214,185,391.86

注释73.所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,282,743,811.32	1,733,537,722.46
递延所得税调整	-185,227,262.01	-168,103,110.36
其他	111,736.58	-443,740.74
合计	2,097,628,285.89	1,564,990,871.36

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	8,094,589,918.54
按法定适用税率计算的所得税费用	2,023,647,479.64
子公司适用不同税率的影响	-120,733,480.95
调整以前期间所得税的影响	13,318,244.64
非应税收入的影响	-216,685,510.85
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	149,694,436.09
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-180,313,333.57
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	422,768,635.24
研发费用加计扣除的影响	-71,884,319.06
其他	77,816,134.74
所得税费用	2,097,628,285.89

注释74.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	-14,168,868.74		-14,168,868.74
(1) 权益法下不能转损益的其他综合收益	-13,434,693.24		-13,434,693.24
(2) 其他权益工具投资公允价值变动(新准则适用)	-734,175.50		-734,175.50
2.将重分类进损益的其他综合收益	-204,965,503.64	-41,527,797.10	-163,457,806.74
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益	-51,091,500.20		-51,091,500.20

项目	本期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
(2) 可供出售金融资产公允价值变动损益	-55,917,633.87	-16,776,630.92	-39,141,002.95
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	191,695,610.41	47,876,997.99	143,818,612.42
小计	-247,613,244.28	-64,653,328.91	-182,959,915.37
(3) 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)	-1,594,866.73		-1,594,866.73
(4) 外币财务报表折算差额	2,579,625.29		2,579,625.29
(5) 其他	92,734,362.08	23,125,531.81	69,608,850.27
3.其他综合收益合计	-219,154,472.58	-41,527,797.10	-177,626,675.48

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	-12,002,930.29	-746.67	-12,002,183.62
(1) 权益法下不能转损益的其他综合收益	-11,543,739.04	-746.67	-11,542,992.37
(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	-150,606,117.04	-40,204,111.01	-110,402,006.03
(1) 权益法下可转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	-136,981,203.55	-38,063,657.50	-98,917,546.05
(3) 应收款项融资信用减值准备	67,948.54	18,313.04	49,635.50
(4) 外币财务报表折算差额	-5,124,210.78		-5,124,210.78
(5) 投资性房地产转换公允价值变动差额	-6,635,066.20	-2,158,766.55	-8,476,299.65
3.其他综合收益合计	-162,609,047.33	-40,204,857.68	-122,404,189.65

注释75.借款费用

- (1) 当期资本化的借款费用金额为 198,109,625.47 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 3.50%-5.39%。

注释76.外币折算

1. 本公司计入本期损益的汇兑差额 48,018,605.17 元。

注释77.租赁

(一) 融资租赁(出租人)

1. 融资租赁出租人(适用旧租赁准则)

剩余租赁期	最低租赁收款额
1年以内(含1年)	1,151,508,540.70

剩余租赁期	最低租赁收款额
1年以上2年以内(含2年)	1,031,862,798.63
2年以上3年以内(含3年)	921,444,479.40
3年以上	880,363,066.20
合计	3,795,176,884.93

截止2020年12月31日,本公司未实现融资收益余额为379,277,479.60元。

2.经营租赁(出租人)

1.经营租赁出租人(适用旧准则)

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	1,031,051,298.85	1,068,977,783.96
房屋、建筑物及对应的土地使用权	496,578,996.14	2,812,773,806.97
机器设备	1,276,783,585.78	718,571,814.64
合计	2,804,413,880.77	4,600,323,406.58

2.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	274,112,360.28	106,320,673.28	167,791,687.00	300,805,538.57	86,447,966.35	
合计	274,112,360.28	106,320,673.28	167,791,687.00	300,805,538.57	86,447,966.35	

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)	77,683,730.69
1年以上2年以内(含2年)	31,038,572.58
2年以上3年以内(含3年)	8,426,458.25
3年以上	
合计	117,148,761.42

截止2020年12月31日,本公司未确认融资费用余额为5,468,640.42元。

(二)重大经营租赁(承租人)

剩余租赁期	经营租赁额
1年以内(含1年)	8,375,750.00
1-2年(含2年)	8,623,002.50
2-3年(含3年)	6,834,052.50
3年以上	16,115,175.00

剩余租赁期	经营租赁额
合计	39,947,980.00

注释78.合并现金流量表

(一) 将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	5,996,961,632.66	5,617,183,119.84
加:资产减值准备	921,826,972.38	507,090,470.08
信用减值损失(新准则适用)	916,928,341.50	583,071,886.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,415,842,632.25	1,234,704,738.78
无形资产摊销	259,203,035.94	122,249,125.51
长期待摊费用摊销	207,818,027.39	186,095,543.73
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)	-685,432,266.62	-457,829,861.12
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	7,016,531.53	8,690,935.16
公允价值变动损失(收益以“-”填列)	467,433,621.95	162,043,018.92
财务费用(收益以“-”填列)	2,347,337,458.30	2,129,308,951.55
投资损失(收益以“-”填列)	-1,814,148,209.97	-2,565,325,849.69
递延所得税资产减少(增加以“-”填列)	-273,104,801.92	-92,821,727.84
递延所得税负债增加(减少以“-”填列)	167,333,827.93	-41,561,533.58
存货的减少(增加以“-”填列)	-3,647,330,102.10	-3,367,812,299.64
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-14,521,605,091.32	-12,059,027,896.87
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	11,722,101,042.60	13,159,676,437.08
其他	-139,058,255.41	-54,695,139.28
经营活动产生的现金流量净额	3,349,126,397.18	5,071,039,899.32
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	24,319,088,802.00	23,543,675,068.79
减:现金的期初余额	23,543,675,068.79	18,096,311,725.61
加:现金等价物的期末余额	30,000,000.00	
减:现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	805,393,533.21	5,447,363,343.18

(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	24,319,068,602.00	23,543,675,068.79
其中：库存现金	2,706,733.33	4,365,979.71
可随时用于支付的银行存款	22,438,721,760.43	21,565,140,648.62
可随时用于支付的其他货币资金	1,877,640,108.24	1,974,188,440.46
2. 现金等价物	30,000,000.00	
其中：三个月内到期的债券投资	30,000,000.00	
3. 期末现金及现金等价物余额	24,349,068,602.00	23,543,675,068.79
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

注释79.外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	98,468,725.47	6.5249	642,498,586.82
欧元	2,395,081.44	8.0250	19,220,528.56
港币	166,228,980.33	0.8416	139,902,215.00
新加坡元	126,628.74	4.9314	624,456.97
阿尔及利亚第纳尔	2,890,005,959.92	0.0494	142,690,817.28
日元	21,099,660.95	0.0532	1,333,498.57
卢旺达法郎	44,316,683.01	0.0066	294,307.09
尼日利亚奈拉	700,664.96	0.0172	12,076.45
英镑	377,575.14	8.8903	3,356,756.27
马来西亚林吉特	1,623,085.67	1.6173	2,625,016.78
澳门元	98,507.36	0.8171	80,480.36
澳大利亚元	101,403.25	5.0163	508,669.12
委铎	3,168,262.66	0.2179	690,364.48
应收账款			
其中：美元	108,266,783.49	6.5249	706,429,936.59
欧元	28,041.94	8.0250	225,036.57
港币	1,612,179,942.38	0.8416	1,356,875,126.45
加拿大元	25.00	5.1181	127.90
阿尔及利亚第纳尔	125,962,382.00	0.0494	6,219,255.33
日元	1,624,938.00	0.0532	102,696.08
卢旺达法郎	282,065,071.75	0.0066	1,740,506.96
英镑	1,385.63	8.8903	12,140.86

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
马来西亚林吉特	68,266,563.25	1.6173	110,407,545.15
其他应收款			
其中：美元	26,241.11	6.5249	171,220.62
港币	3,343.03	0.8416	2,813.49
短期借款			
其中：美元	203,955,406.99	6.5249	1,330,788,635.07
欧元	3,000,000.00	8.0250	24,075,000.00
港币	150,160,000.00	0.8416	126,380,662.40
应付账款			
其中：美元	347,863,394.66	6.5249	2,269,773,865.25
欧元	2,036,544.40	8.0250	16,343,268.81
港币	1,653,935,650.58	0.8416	1,392,018,398.51
新加坡元	8,637.31	4.9314	42,594.03
阿尔及利亚第纳尔	7,110,418,006.58	0.0494	351,089,195.00
日元	33,918,379.00	0.0632	2,143,641.56
加拿大元	167,536.00	5.1181	857,130.93
卢旺达法郎	148,786,903.70	0.0066	968,683.83
英镑	27,673.99	8.8903	246,030.07
马来西亚林吉特	32,304,111.27	1.6173	52,245,438.16
长期借款			
其中：港币	42,840,016.81	0.8416	36,055,871.75
其他应付款			
其中：港币	18,104,461.65	6.5249	118,129,601.82

注释80.套期

1、物产中大之子公司浙江中大资本管理有限公司为规避所持有白银标准仓单的公允价值变动风险（即被套期风险），分别于上海期货交易所购买白银卖出期货合约 660 手（每手 15KG,折合 9900 千克），截至 2020 年 12 月 31 日，被套期的白银标准仓单 10022.77 千克，期现比例：0.98:1。

2、物产中大之子公司物产欧泰为规避已签订的橡胶买卖合同的公允价值变动风险（即被套期风险），购买橡胶卖出期货合约 777 手（10 吨/手），截至 2020 年 12 月 31 日，被套期的确定承诺中的橡胶 605 吨，被套期的橡胶现货 7,250.40 吨，套期橡胶期货持仓卖出合约 777 手（10 吨/手）。

3、物产中大之子公司物产化工为规避所持有大豆、豆油、豆粕的公允价值变动风险（即被套期风险）和棉花的公允价值变动风险（即被套期风险），分别于大连商品交易所购买豆

油合约共计 20,525 手（10 吨/手），豆粕合约共计 103,308 手（10 吨/手），于郑州商品交易所购买棉花合约共计 3,886 手（5 吨/手），截至 2020 年 12 月 31 日，被套期的大豆现货 252,226 吨、豆粕现货 85,988.86 吨、豆油现货 14,447 吨，套期豆油期货持仓卖出合约 3,544 手（10 吨/手），套期豆粕期货持仓卖出合约 26,666 手（10 吨/手），被套期的棉花现货 16,776 吨，套期棉花期货持仓卖出合约 3,201 手（5 吨/手）。

4、物产中大之子公司物产实业持有镍铁 2037.77 吨，该批镍铁的镍含量为 11%左右，沪镍的期货标的是纯镍价格，指定镍铁现货对应纯镍含量 224.15 吨，对应 ni2103 期货头寸 190 手。

上列公司采用比率分析法对该套期的有效性进行评价，汇总本期公允价值套期相关财务信息如下：

被套期项目名称	套期工具	套期工具 期末公允价值	本期套期工具 利得或损失	被套期项目因被套 期风险形成的利得 或损失
白糖标准仓单	卖出白糖期货合约	-5,658,585.00	-5,658,585.00	4,071,580.21
天然橡胶	卖出橡胶期货合约	3,582,850.00	3,582,850.00	-3,376,935.60
确定承诺	卖出橡胶期货合约			614,612.39
大豆	卖出豆油、豆粕期货合约	-24,717,277.09	-24,717,277.09	46,344,630.15
棉花	卖出棉花期货合约	-661,300.00	-661,300.00	2,821,533.70
高镍生铁	卖出期货镍合约	-444,480.00	-444,480.00	595,100.97
小计		-27,898,792.09	-27,898,792.09	51,070,521.82

注释81.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	4,267,189,259.87	详见注释1 货币资金
应收票据	1,163,344,524.48	用于借款及承兑质押
应收账款	2,443,827,228.75	质押
应收款项融资	1,347,443,410.41	质押
存货	392,388,711.21	汽车合格证仓单质押
固定资产	666,912,954.87	抵押
无形资产	440,149,477.25	抵押
投资性房地产	2,419,693,112.41	抵押
一年内到期的非流动资产	1,014,654,186.18	质押
其他非流动资产	6,589,525,400.89	保证金、借款质押
长期应收款	6,751,461,163.70	质押

九、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1. 多喜爱

(1) 截至2020年12月31日，本公司及子公司向银行申请开立尚处在有效期内的保函、信用证余额为9,648,822.851.80元。

(2) 截至2020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网通业务”，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及建材集团应收账款获取转让款166,104,446.14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。

(3) 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，约定对公司位于上塘路483号的房产进行整体拆迁。协议约定，甲方对公司房产按照市场评估价值4,296.48万元采用产权调换方式补偿，补偿公司建筑面积2000m²办公用房和建筑面积3000m²住宅用房，同时约定公司一并购置另外建面约不少于8700m²的办公用房和90个车位，购置总价款暂定13,550.00万元，公司已支付500万元。公司已于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2020年12月31日，上述房产土建工程尚未全面动工。

(4) 根据浙江省国土资源厅《关于浙江省开元安装集团有限公司改制中土地使用权处置的批复》（浙土资函[2008]114号）文件，工业安装位于杭州市、宁波市、衢州市、绍兴市、金华市和兰溪市的10宗总面积50,435.7平方米的国有作价入股土地采取补办出让方式予以处置，应补缴的出让金总额按评估价的20%计算，约为1,145.82万元。工业安装已于2010年、2011年累计缴纳了除宁波市以外的其他地区土地出让金11,387,706.09元。截至2020年12月31日，除宁波市以外其他地区土地均已办妥土地使用权证，宁波市1宗总面积2,019平方米的土地因已被政府规划为生态带，不能按照工业用途补办出让。

2. 安邦护卫

(1) 出资义务

2017年2月27日，湖州安邦公司设立湖州安邦金融服务公司。湖州安邦金融服务公司注册资本人民币1,000.00万元，由湖州安邦公司全额认缴。截至2020年12月31日，湖州安邦公司尚未缴纳出资款。

台州安邦公司与台州市国有资产投资集团有限公司于2017年12月22日签订《关于同意协议转让台州经济开发区保安服务有限公司的批复》，台州安邦公司以2,121,511.41元受让原股权持有人持有的台州安邦保安公司100%股权。台州安邦公司已于2018年1月25日支

付股权转让款 2,121,511.41 元，并办理了相应的财产权交接手续。2018 年 1 月 25 日，台州安邦保安公司注册资本增加至 1,000 万元，由台州安邦公司全额认缴。截至 2020 年 12 月 31 日，台州安邦公司尚未缴纳增资款。

2019 年 8 月 9 日，科技服务公司与南京消防器材股份有限公司、浙江省数据管理有限公司共同设立智慧消防公司。智慧消防公司注册资本人民币 5,000.00 万元，由科技服务公司认缴 1,700.00 万元。截至 2020 年 12 月 31 日，科技服务公司实缴出资 1,020.00 万元，尚有 680.00 万元未缴纳出资。

（二）重要或有事项

1. 未决诉讼或仲裁形成的或有负债

（1）物产中大

1) 自 2016 年 10 月份开始，物产化工与盘锦港集团有限公司（以下简称“盘锦港集团”）和盘锦港集团有限公司第一分公司（以下简称“盘锦港第一分公司”）签订了多份《港口协议》，盘锦港集团及盘锦港集团第一分公司为物产化工的仓储方，物产化工将其所有的 120,383.28 吨玉米存储在对方仓库内，但物产化工要求提货时，被告对上述货物不予确认，不予交付。为此，物产化工于 2020 年 5 月向大连海事法院提出民事诉讼，要求盘锦港集团和盘锦港第一分公司交付 120,383.28 吨玉米货物，如不能交付上述货物，盘锦港集团和盘锦港第一分公司应连带赔偿原告货物损失人民币 19,261.32 万元（暂按每吨人民币 1,600 元计算）以及自不能交付之日起至实际赔偿货物损失为止按照同期全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算的利息，并承担本案全部诉讼费用，案件尚在审理中。

截至 2020 年 12 月 31 日，物产化工计提了 7,000.00 万元减值准备。

2) 元通典当与宁波乐源盛世投资管理有限公司（以下简称“宁波乐源”）于 2017 年 10 月 11 日签订典当借款合同，借款金额为人民币 2 亿元，合同约定宁波乐源自愿以自有财产艾格拉斯股份有限公司限售股 6279.4369 万股作为当物（包括抵押物或质押物），宁波乐源、日照义聚股权投资中心（有限合伙）为该典当借款提供差额补足，商赢控股集团有限公司、乐源财富管理有限公司、百世通利（上海）磁能源有限公司提供最高额担保，自然人陈永贵以其持有的顺源股份（代码 002656）1500 万股股票提供质押担保，上海乐源网络科技有限公司以其持有的易同科技（代码 430258）2500 万股股票提供质押担保。上述股票均办理了质押登记手续。之后，宁波乐源未偿还典当借款本金 2 亿元及相应利息，元通典当于 2020 年 7 月 10 日向法院提起诉讼并申请财产保全。现案件尚在审理中。

截至 2020 年 12 月 31 日，元通典当对宁波乐源发放贷款与垫款本金 19,223.00 万元的可回收金额进行了评估，按风险敞口计提坏账准备 3,844.60 万元。

3) 2017-2018 年，物产融租分别与郴州市旺祥贸易有限责任公司（以下简称“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）款项转让给物产融租，委托物产融租为郴州旺祥提供保理服务；并约定应收账款到期且经3天催收期满仍未收回款项的，物产融租有权要求郴州旺祥返还保理融资金额及利息、手续费等费用；曹永贵、许丽提供连带责任保证。目前该保理项目已逾期，物产融租于2020年9月向法院提起了诉讼并申请财产保全，本案尚在审理中。

截至2020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60%计提坏账准备7,485.00万元。

4) 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，逾期未兑付基金7只，其中外部投资者未兑付剩余本金为19,290万元。截止到2020年12月31日，已经收到多起诉讼，其中投资本金总额为800万三宗案件已调解结案。

基于谨慎性原则的要求及预估后续诉讼赔偿风险的考虑，公司2019年已计提3,904.00万的预计负债，本期计提4,776.50万元的预计负债。

5) 2016年-2018年，物产融租通过融资租赁的形式向浙江永炜通信有限公司（以下简称永炜公司）及其关联公司发放融资租赁款合计28,000万元。2018年7月，永炜公司因经营问题，无法按期偿付融资租赁款。

2018年8月，物产融租与永炜公司签订了《合同权利转让协议》，等价置换取得了永炜公司对浙江电信就基础合同享有的2.405亿元债权。2020年7月，物产融租已分别向杭州市滨江区人民法院，湖州市吴兴区人民法院以及嘉兴市南湖区人民法院起诉，要求各电信公司支付基础合同项下款项（共分五案）。其中一案已于2020年12月2日由杭州市滨江区人民法院已经作出一审判决，支持物产融租要求电信公司支付基础合同项下已经到期债权的诉讼请求，物产融租就违约金的起算时间和计算利率部分提起上诉。

截至2020年12月31日，其余案件尚未开庭，考虑预计的损失风险，物产融租按2%计提坏账准备360.68万元。

6) 2016年6月，中大租赁出资27,700万元入伙杭州惠飞投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“杭州惠飞”），并由杭州惠飞通过公募基金认购金龙机电股份有限公司2015年非公开发行股份。同时，中大租赁与金龙控股集团有限公司（以下简称“金龙控股”）、金绍平、徐微微签署了《金龙控股集团有限公司、金绍平与中大租赁之差额补足协议》（以下简称“协议”）。《协议》约定：金龙控股对中大租赁在公募基金结束后收回的本金及收益不足部分进行补足，金绍平及徐微微对金龙控股的全部承诺和保证承担个人无限连带责任。

公募基金最终清算后，中大租赁未能按照协议约定收回本息。金龙控股未按约向中大租赁履行差额补足款支付义务。经多次催告，金绍平和徐微微仍未向中大租赁履行保证责任。中大租赁遂于2020年11月向杭州市中级人民法院提起诉讼，并提交财产保全申请。

截至2020年12月31日，金龙控股仍在破产程序中，最终受偿比例较难预估，考虑预计的损失风险，按90%计提坏账准备24,930万元。

(2) 多喜爱

截至2020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		1,344.58
建工集团	26,241.36	20,266.38
浙江一建	2,776.06	21,014.41
浙江二建	3,355.54	3,828.32
浙江三建	28,779.81	7,267.92
工业安装	3,675.66	8,744.77
大成建设	300.69	5,065.94
建杭集团	12,036.01	
武林建筑	1,416.90	248.94
商贸物流	7,660.47	
合计	86,242.50	67,781.66

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，此案件尚在二审审理中；

②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，此案件尚在二审审理中；

③因汇通国基房地产开发有限责任公司、汇通国基房地产开发有限责任公司西安分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3,123.16万元，此案件尚在一审审理中；

④因温州市人民医院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2,686.02万元，此案件尚在一审审理中；

⑤因杭州市职工文化中心（筹）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2,524.63万元，此案件尚在一审审理中；

⑥因浙江泛海建设投资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2,226.74万元，此案件尚在一审审理中；

⑦亳州安信小额贷款有限责任公司起诉公司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，此案件目前在重审中；

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

2) 浙江一建主要诉讼及仲裁事项

①浙江华越控制软件有限公司以浙江一建施工质量不合格及拒不配合竣工验收对其造成损失为由另行起诉要求赔付16,086.92万元，一审判决驳回原告请求，截至本财务报告报批日，该案件尚处于二审中。

3) 浙江二建主要诉讼及仲裁事项

①因宁波新乐电器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2,455.63万元，截至报告批准对外报出日此案仍在审理中。

4) 浙江三建主要诉讼及仲裁事项

①因浙江世纪联华物流配送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14,185.97万元，此案尚在审理中。

②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，此案尚在审理中。

③因临沂鹏兴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3,500.00万元，一审判决浙江三建胜诉，被告已经提起上诉，此案尚在二审审理中。

5) 工业安装公司主要诉讼及仲裁事项

①临海县东苕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；工业安装起诉临海县东苕太阳能科技有限责任公司和山东东苕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。截至2020年12月31日，上述案件尚在审理中。

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(以下简称嵊州海浪公司)与大成建设于2009年10月签订劳务施工合同，后因该施工合同发生合同纠纷，嵊州海浪公司向法院提起诉讼。

2020年9月15日，绍兴市中级人民法院作出《民事判决书》([2019]浙06民终3713号)，判令大成建设支付嵊州海浪公司工程款12,172,312.13元及利息，并于2020年11月24日扣划了公司银行存款13,898,068.77元至绍兴市上虞区人民法院执行户。大成建设已向浙江省高级人民法院申请再审，截至本报告期末，上述诉讼尚在重审过程中，大成建设尚未对可能产生的赔偿款做出相关会计处理。

7) 武林建筑主要诉讼及仲裁事项

因和也健康科技有限公司未按合同要求支付工程款，公司向其提起诉讼，涉案金额 1,057.70 万元，截至报告批准对外报出日此案仍在审理中。

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，客户无锡市凌降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、叶债余相互勾结，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、叶债余已入刑。商贸物流正对已驳回的诉讼准备再诉。

9) 建机集团主要诉讼及仲裁事项

因宁波高杨机械设备租赁有限公司等 31 户客户未及时支付货款，公司已提起诉讼，并已就账面余额 1,494.59 万元全额计提坏账准备；因南京泰齐利建筑设备安装有限公司等 79 户客户未及时支付融资租赁代垫款，公司已提起诉讼，并已就账面余额 10,541.42 万元全额计提坏账准备。

(3) 盐业集团

1) 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“湖州市盐业公司”）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》，湖州市盐业公司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，湖州市盐业公司将其诉至法院，湖州市吴兴区人民法院于 2018 年 6 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湖州市盐业公司货款 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 2020 年 12 月 31 日，湖州市盐业公司仍未收到货款及逾期付款损失，已对该款项全额计提坏账。

2) 盐业集团之子公司湖州市盐业公司于 2012 年 1 月起与枣阳天燕硅材料有限公司（以下简称“枣阳天燕”）发生业务往来，双方签订《产品购销合同》，湖州市盐业公司按约定向枣阳天燕履行发货义务，截止 2019 年 12 月 31 日，枣阳天燕拖欠货款 3,483,900.00 元。经多次催讨未果，湖州市盐业公司将其诉至法院，湖州市吴兴区人民法院于 2020 年 3 月 16 日受理此案，于 2020 年 5 月 20 日作出民事调解书，调解结果如下：枣阳天燕应支付湖州市盐业公司货款 3,483,900.00 元，并支付逾期付款损失 348,390.00 元（计算期间自 2019 年 8 月 1 日至 2020 年 5 月 31 日止，月利率 1%），合计 3,832,290.00 元，分七期支付：第一期定于 2020 年 6 月 20 日前支付 332,290.00 元；第二期定于 2020 年 7 月 20 日前支付 500,000.00 元，剩余

五期于此后每月 20 日前支付 600,000.00 元。截至 2020 年 12 月 31 日，湖州市盐业公司仅收到货款 382,290.00 元，已对剩余款项按 50%计提坏账。

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
新建集团	建设租赁	中国银行股份有限公司开元支行	61,999,500.00	2021/5/20- 2022/12/13	
		中国农业银行股份有限公司杭州中山支行	59,091,000.00	2022/1/15	
		北京银行股份有限公司平海支行	62,581,600.00	2025/1/20	
		杭州银行股份有限公司保南支行	12,200.00	2021/5/19	
		中国民生银行股份有限公司城西支行	9,450,000.00	2021/11/29	
		上海银行股份有限公司杭州分行	86,344,500.00	2022/5/7	
建机集团	包红庆等 68 位自然人	浙江民泰商业银行股份有限公司杭州分行	21,346,790.24	2021/2/25- 2022/11/25	非付
小计			300,825,590.24		

注：包红庆等 68 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

3. 开出保函、信用证

(1) 物产中大

截至 2020 年 12 月 31 日，物产中大及下属子公司合计已开具未到期的信用证 15,074,178,736.63 元。保函 1,745,062,106.30 元。

(2) 多喜爱

截至 2020 年 12 月 31 日，新建集团及其子公司向银行申请开立的高处在有效期内的保函、信用证余额为 9,648,822,851.80 元。

十、资产负债表日后事项

(一) 利润分配情况

1. 经物产中大第九届董事会第十七次会议通过 2020 年度利润分配预案：以 2020 年末

总股本 5,062,182,040.00 股为基数，每 10 股派现金股利 2.00 元（含税）。共计派发现金股利 1,012,436,408.00 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、2021 年 4 月 27 日，多喜爱第四届董事会第二次会议审议通过《关于公司 2020 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、安邦护卫经审议批准宣告发放的利润或股利 29,838,709.57 元。

（二）其他资产负债表日后事项说明

1、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》项下的任何货物，中大租赁于 2019 年 12 月 26 日向杭州市中级人民法院提出诉讼请求及保全申请，法院同意受理并作了财产保全措施。

2021 年 1 月六合天融与中大租赁达成和解，中大租赁账面应收款项已全部结清。

2、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。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。对方提出上诉。2021 年 1 月最高院作出二审判决，驳回上诉，维持原判。

2021 年 3 月 19 日，物产金属收到被告寿光市鲁丽木业股份有限公司等还款 25,084.25 万元，本案所涉本金已全部收回。

3、经物产中大第九届十六次董事会决议通过关于公司《2021 年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要的议案。计划拟向激励对象授予 14,680 万股限制性股票，约占本计划公告时公司股本总额 506,218.20 万股的 2.90%，其中首次授予限制性股票 13,431 万股，约占本激励计划拟授出限制性股票总数的 91.49%，约占本激励计划公告时公司股本总额的 2.65%。

预留授予限制性股票 1,249 万股，约占本激励计划拟授予限制性股票总数的 8.51%，约占本激励计划公告时公司股本总额的 0.25%。

4、经浙建工总合伙人大会决议，全体合伙人一致决定注销浙建工总，浙建工总于 2021 年 3 月 31 日完成工商注销手续。

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 19 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
台州市国有资产投资集团有限公司	安邦护卫子公司之股东
宁波市平安宾馆有限公司	安邦护卫子公司之股东
杭州定安饭店有限公司	安邦护卫子公司之股东
绍兴市金通控股有限公司（原名绍兴市财政投资有限公司）	安邦护卫子公司之股东
丽水市城市建设发展有限公司	安邦护卫子公司之股东
湖州市机动车驾驶员考试服务中心	安邦护卫子公司之股东
舟山市昌隆安防工程有限公司	安邦护卫子公司之股东
德清县保安服务有限公司	安邦护卫子公司之股东
安吉县保安服务有限公司	安邦护卫子公司之股东
长兴保安服务有限公司	安邦护卫子公司之股东
衢州市机动车驾驶员考试服务中心	安邦护卫子公司之股东
温州市保安服务总公司	安邦护卫子公司之股东
绍兴市机动车驾驶员考试服务中心	原安邦护卫子公司之股东
杭州海康威视数字技术股份有限公司	中电海康集团公司控股的公司
杭州余杭农林资产经营集团有限公司	物产中大子公司之少数股东
营口振威物流有限公司	物产中大子公司之少数股东
唐山燕山钢铁有限公司	物产中大子公司之少数股东
桐乡市水务集团有限公司	物产中大子公司之少数股东
浙江经济职业技术学院	物产中大子公司之少数股东
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

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
福建春达化工有限公司	物产中大子公司之少数股东
浙江大旗针的股份有限公司	物产中大子公司之少数股东
海宁市春晟经编有限公司	物产中大子公司之少数股东
浙江超达经编有限公司	物产中大子公司之少数股东
海宁市万事达纺织有限公司	物产中大子公司之少数股东
海宁立海经编有限公司	物产中大子公司之少数股东
浙江华昌纺织有限公司	物产中大子公司之少数股东
海宁市盛星经编有限公司	物产中大子公司之少数股东
浙江万力来供应链管理有限公司	物产中大子公司之少数股东
宁波经济技术开发区慕里贸易有限公司	物产中大子公司之少数股东
上海时惠投资中心(有限合伙)	物产中大子公司之少数股东
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
徐州伟天化工有限公司	物产中大子公司之少数股东
浙江荣成投资有限公司	物产中大子公司之少数股东
浙江山鹰纸业业有限公司	物产中大子公司之少数股东
浙江省浦江经济开发区投资发展有限公司	物产中大子公司之少数股东
唐山松汀钢铁有限公司	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
中轮(山东)智能科技有限公司	物产中大子公司之少数股东
杭州市园林绿化股份有限公司	物产中大子公司之少数股东
浙江经济职业技术学院资产经营有限责任公司	物产中大子公司少数股东之子公司
浙江秀舟纸业业有限公司	物产中大子公司少数股东之子公司
浙江汇鑫投资集团有限公司	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
杭州宋都糖业开发有限公司	物产中大子公司合营企业股东
北京首钢冷轧薄板有限公司	物产中大子公司股东之子公司
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	物产中大子公司股东之子公司
上海首钢钢铁贸易有限公司	物产中大子公司股东之子公司
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
浙江兴舟纸业业有限公司	物产中大子公司的少数股东关联企业
衢州市柯城区人民医院	物产中大拟投资单位
海量(厦门)资源有限公司	物产中大联营企业之子公司
浙江五牛供应链管理有限公司	物产中大联营企业之子公司
宁波宏路供应链管理有限公司	物产中大联营企业之子公司
杭州东杰科技服务有限公司	物产中大联营企业之子公司
杭州中太源新股权投资有限公司	物产中大联营企业之子公司
浙江物保通物资有限公司	物产中大联营企业之子公司

其他关联方名称	其他关联方与本报告的关系
浙江物企通商贸有限公司	物产中大联营企业之子公司
LIANFA (CAMBODIA) GARMENT CO., LTD.	物产中大联营企业之子公司
浙江物产光华民爆器材有限公司	物产中大联营企业之子公司
浙江物产民用爆破器材专营有限公司	物产中大联营企业之子公司
连云港宏业化工有限公司	物产中大联营企业之子公司
浙江益商物资有限公司	物产中大联营企业之子公司
浙江绿城佳园建设工程管理有限公司	物产中大联营企业之少数股东
利泰有限公司	物产中大联营企业少数股东之子公司
四川金合纺织有限公司	物产中大对外承租的公司
浙江铁道绿城房地产开发有限公司(以下简称铁道绿城)	富建投资之联营企业
芜湖中存置业有限公司(以下简称芜湖中存)	富建投资之联营企业
杭州水务银湖制水有限公司	多喜爱之子公司建工集团之参股企业
苏州苏凤房地产开发有限公司	多喜爱之子公司苏州新建地产之股东
太仓中南科教置业有限公司	多喜爱子公司太仓中南之股东
新疆塔里木建筑安装工程(集团)有限责任公司	多喜爱之子公司阿拉尔新建之股东
阿拉尔市西北兴业投资发展(集团)有限公司	多喜爱之子公司阿拉尔新建之股东
太仓国试置业有限公司	太仓浙建之联营企业
浙江物产实业发展有限公司	物产中大之参股公司
浙江物产国际货运有限公司	物产中大之参股公司
浙江易通数字电视投资有限公司	子公司富鼎租赁之股东
浙江金源发展资本管理有限公司	子公司发展资产之联营企业

(二) 关联方交易

1. 从关联方采购货物

单位：人民币元

单位名称	关联方关系	本期发生额	上期发生额	备注
杭州海康威视数字技术股份有限公司	中电海康集团公司控股的公司	1,160,459.51	2,229,470,533.54	技防材料
台州东部建材	联营企业	7,966,537.67		建筑材料
浙江宏途供应链管理有限公司	联营企业	4,811,353,658.24	2,229,470,533.54	
宁波宏途供应链管理有限公司	联营企业之子公司	1,009,731,403.05		
中大货运	联营企业	997,837,568.13	1,050,028,092.72	
浙江物保通物资有限公司	联营企业之子公司	880,333,274.16		
浙江元通机电经贸有限公司	联营企业	847,834,987.74		
山能环保	合营企业	819,677,923.87	1,461,840,477.84	

单位名称	关联方关系	本期发生额	上期发生额	备注
浙江五牛供应链管理有限公司	联营企业之子公司	786,722,653.20		
浙江万方来供应链管理有限公司	子公司之少数股东	629,568,801.11		
浙江物企通商贸有限公司	联营企业之子公司	613,016,603.99		
浙江益善供应链管理有限公司	联营企业	526,667,101.84		
福建春达化工有限公司	子公司之少数股东	320,738,242.04		
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	子公司股东之子公司	268,519,066.48	174,431,455.82	
通威格力	联营企业	94,673,716.66	133,305,745.19	
浙江中大新景服饰有限公司	联营企业	55,114,187.78		
杭州利永药业有限公司	子公司之少数股东	37,298,975.24	20,263,837.91	
上海首钢钢铁贸易有限公司	子公司股东之子公司	36,308,817.14		
浙江乐成投资咨询有限公司	子公司之少数股东	21,395,052.49	5,615,928.93	
LIANFA (CAMBODIA) GARMENT CO., LTD	联营企业之子公司	19,078,097.32		
浙江山鹰纸业股份有限公司	子公司之少数股东	16,319,444.83		
地浦科技	联营企业	10,000,000.00		
黑龙江鸿展生物资源有限公司	子公司少数股东的母公司	8,548,672.57		
海康（厦门）资源有限公司	联营企业之子公司	2,966,371.68		
浙江大旗纺织股份有限公司	子公司之少数股东	1,794,948.33		
北京首钢冷轧薄板有限公司	子公司股东之子公司	432,530.93		
浙江物产安德科技有限公司	联营企业	426,000.00		
宁陵大地康华有限公司	联营企业		1,900,344.71	
平湖中大新佳服饰有限公司	联营企业		35,462,734.73	
春发新热电	联营企业		8,523,392.46	
徐州伟天化工有限公司	子公司之少数股东		54,845,184.22	
浙江兴舟纸业股份有限公司	子公司的少数股东关联企业		90,615.36	

单位名称	关联方关系	本期发生额	上期发生额	备注
浙江秀舟纸业集团有限公司	子公司少数股东之子公司		387,819.06	
浙江中大人地实业有限公司	联营企业		9,745,816.18	
中嘉华宸能源有限公司	子公司之少数股东		7,397,414.62	
诸暨美戈纺织品有限公司	联营企业少数股东之子公司		9,937,622.00	

2. 接受关联方提供劳务

单位：人民币元

单位名称	关联方关系	本期发生额	上期发生额	备注
物产万信	合营企业	11,973,278.96	8,138,682.97	
杭州中大人力资源有限公司	联营企业	3,975,172.72	1,253,072.60	
浙江经济职业技术学院	子公司之少数股东	1,089,303.50		
浙江省浙江经济开发区投资发展有限公司	子公司之少数股东	448,759.43		
浙江经济职业技术学院资产经营有限责任公司	子公司少数股东之子公司	240,000.00		
铜杰人力	子公司之联营企业	131,117,257.98	33,085,006.25	
建投机械租赁	子公司之联营企业	16,032,584.56		

3. 向关联方销售货物

单位：人民币元

单位名称	关联方关系	本期发生额	上期发生额	备注
金华安邦公司	联营企业	299,169.82	2,154,663.19	安防设备销售、安装及服务
绍兴市机动车驾驶员考试服务中心	原安邦护卫子公司之股东		600,000.00	安防设备销售、安装及服务
浙江省智慧消防管理有限公司	联营企业	128,219.90		安防设备销售、安装及服务
中大货运	联营企业	2,787,113,836.54	1,208,593,496.49	
浙江益善供应链管理有限公司	联营企业	630,561,628.33		
浙江万力来供应链管理有限公司	子公司之少数股东	606,618,519.38		
福建信达化工有限公司	子公司之少数股东	474,368,741.67		
浙江元通机电经贸有限公司	联营企业	409,737,656.28		

单位名称	关联方关系	本期发生额	上期发生额	备注
浙江乐成投资有限公司	子公司之少数股东	127,622,345.59	5,807,522.12	
浙江兴舟纸业集团有限公司	子公司的少数股东 关联企业	118,755,051.60	116,598,478.27	
徐州伟天化工有限公司	子公司之少数股东	101,614,743.12	190,985,817.03	
海宁市春晟经编有限公司	子公司之少数股东	95,407,438.90		
浙江大祺针织股份有限公司	子公司之少数股东	51,189,453.42		
浙江五牛供应链管理有限公司	联营企业之子公司	32,853,982.30		
海宁市万事达纺织有限公司	子公司之少数股东	24,229,107.79		
海宁立海经编有限公司	子公司之少数股东	21,218,936.72		
浙江超达经编有限公司	子公司之少数股东	11,916,998.07		
衢州市柯城区人民医院	拟投资单位	2,699,115.04		
浙江中大新景服饰有限公司	联营企业	2,346,229.74		
海宁市博星经编有限公司	子公司之少数股东	1,319,299.65		
浙江物保通物资有限公司	联营企业之子公司	1,001,166.37		
经编汽车	联营企业	850,839.29		
浙江华昌纺织有限公司	子公司之少数股东	594,507.61		
营口振岐物流有限公司	子公司之少数股东	232,870.96		
浙江中大新时代纺织品有限公司	联营企业	130,733.04		
浙江中大新佳贸易有限公司	联营企业	85,260.62		
浙江物产中大润泰投资管理 有限公司	联营企业	77,830.19	9,000.00	
新联民爆	联营企业	49,301.89		
浙江秀舟纸业有限公司	子公司少数股东之 子公司	23,933.74		
浙江中大东润商业管理有 限公司	联营企业	8,071.70		贷款利息
浙江风马牛长乐文化旅游 有限公司	合营企业	300.00		
浙江宏途供应链管理有限 公司	联营企业		175,660,168.42	
山煤环保	合营企业		134,819,243.41	
利菲有限公司	联营企业少数股东 之子公司		29,465,617.07	

单位名称	关联方关系	本期发生额	上期发生额	备注
浙江山鹰纸业股份有限公司	子公司之少数股东		13,577,297.67	
中嘉华宸能源有限公司	子公司之少数股东		15,522,015.52	
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	
诸暨美戈纺织品有限公司	联营企业少数股东之子公司		3,008,075.66	
连云港宏业化工有限公司	联营企业之子公司		305,887.91	
宁陵人地服饰有限公司	联营企业		139,115.04	
黄州柯城区人民医院	物产中大之拟投资单位		592,920.35	
台州东部建材	子公司之联营企业	13,740,518.90		建筑材料
建投发展	子公司之合营企业	164,147.83	1,748,498.23	建筑装饰
义乌浙建	子公司之联营企业	42,133.72	9,738.59	物资批发
南昌城建	子公司之联营企业	183,662.38		建材销售
建投机械租赁	子公司之联营企业	12,793,366.99	894,955.75	设备租赁、产品销售

4. 向关联方提供劳务

单位：人民币元

单位名称	关联方关系	本期发生额	上期发生额	备注
绍兴市机动车驾驶员考试服务中心	康安邦护卫子公司之股东	2,610,192.47	164,334.19	守押业务
绍兴市机动车驾驶员考试服务中心	康安邦护卫子公司之股东	1,647,928.31		培训服务
宁波银邦公司	联营企业	9,895,693.39	10,297,301.89	守押业务
营口振蛟物流有限公司	子公司之少数股东	14,495,204.12	1,781,008.22	
浙江创新发展资本管理有限公司	子公司发展资产之联营企业	1,754,716.98		
杭州水务银湖湖水有限公司	子公司建工集团之参股企业	227,380,047.07		工程施工
金华网新科技	子公司之联营企业	166,905,122.21	197,796,023.18	工程施工
台州市路桥飞龙湖建鑫置联投资发展有限公司	子公司之联营企业	21,095,478.89		工程施工
芜湖中睿	富建投悦之联营企业		35,402,291.67	工程施工
铁建绿城	浙江房产之联营企业		3,357,040.77	工程施工
阿拉尔市西北兴业投资发展(集团)有	联营企业	4,856,603.77		

单位名称	关联方关系	本期发生额	上期发生额	备注
租公司				
基建投资	联营企业	1,440,869.44	1,092,944.27	

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
浙江中大新纺进出口有限公司	房屋	323,488.85	46,834.28
台口集疏物流有限公司	房屋	373,193.08	
物产万信	房屋	229,618.44	384,800.39
山煤环保	房屋	109,685.72	127,966.67
杭州中大源新股权投资有限公司	房屋	18,622.90	
上海中大康劲国际贸易有限公司	房屋	461,985.56	
基金中心	房屋	123,025.90	166,937.82
浙江中大纺织品有限公司	房屋	30,517.47	
浙江中大服装有限公司	房屋	121,810.20	
浙江中大华伟进出口有限公司	房屋	131,639.45	
浙江中大新佳贸易有限公司	房屋	599,878.73	
浙江中大浙京服饰有限公司	房屋	61,742.06	
浙江中大新时代纺织品有限公司	房屋	61,969.53	
浙江中大新泰经贸有限公司	房屋	28,034.16	
基建投资	房产	412,018.03	412,018.03
建投机械租赁	专用设备		2,057,926.58

(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
浙江山鹰纸业集团有限公司	房屋	55,509.58	
浙江秀舟纸业集团有限公司	房屋	209,523.81	209,523.81
宁波德志公司	房屋		226,562.64
宁波经济技术开发区嘉贝贸易有限公司	房屋		319,087.00
建设租赁	专用设备	2,646,485.74	7,571,008.12
建投机械租赁	房屋及建筑物	1,210,946.67	

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

单位名称	关联方关系	本期担保额	上期担保额
桐庐市水务集团有限公司	物产中大子公司之少数股东	258,000,000.00	
郑观观	物产中大子公司之少数股东		12,000,000.00
郑观观	物产中大子公司之少数股东		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
浙江中大新景服饰有限公司	联营企业	11,118,500.00	
浙江中大新时代纺织品有限公司	联营企业	21,531,500.00	
浙江中大新佳贸易有限公司	联营企业	13,056,000.00	
浙江中大新泰经贸有限公司	联营企业	4,900,000.00	
浙江中大新纺进出口有限公司	联营企业	3,000,000.00	
浙江富春紫北水务有限公司	联营企业	218,400,000.00	218,400,000.00
中大国贸投资	联营企业		191,000,000.00
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. 关联方资金拆借

(1) 物产中大

1) 向关联方拆入资金

关联方	拆入金额	起始日	到期日	说明
中大德宜	12,385,866.67			
合计	12,385,866.67			

关联方拆入资金说明:

本期支付中大德宜资金拆借利息 780,000.00 元。

2) 向关联方拆出资金

关联方	拆出金额	起始日	到期日	说明
长乐小镇	2,320,000.00	2020/1/15	2021/1/14	
	1,180,000.00	2020/3/19	2021/3/18	
	4,270,000.00	2020/3/20	2021/3/19	
	6,400,000.00	2020/8/7	2021/8/6	
	4,270,000.00	2019/3/21	2020/3/20	
	1,750,000.00	2019/8/8	2020/8/8	
	4,580,000.00	2019/8/5	2020/8/7	
长乐为秋	2,700,000.00	2020/3/20	2021/3/19	

关联方	拆出金额	起始日	到期日	说明
	580,000.00	2020/8/5	2021/8/4	
	4,160,000.00	2020/8/7	2021/8/6	
	2,700,000.00	2019/3/21	2020/3/20	
	3,000,000.00	2019/8/9	2020/8/7	
	1,160,000.00	2019/8/8	2020/8/8	
浙江中大新景服饰有限公司	31,719,601.95			
合计	70,839,601.95			

关联方拆出资金说明:

本期收到浙江中大新景服饰有限公司资金拆借利息 2,405,225.76 元、长乐为袂资金拆借利息 785,035.00 元、长乐小镇资金拆借利息 1,546,086.53 元。

(2) 多喜爱

关联方	拆借金额	起始日	到期日
拆入			
基建投资[注 1]	23,200,000.00	2016/12/16	2022/5/30
拆出			
义乌浙建[注 2]	14,700,000.00	2020/1/1	2020/8/20

注 1: 本期, 多喜爱向义乌浙建结算资金占用收入 1,081,838.32 元。

注 2: 本期, 浙江三建计提与基建投资的借款利息 8,874,991.66 元, 支付借款利息 8,874,991.66 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					
	金华安邦公司	168,500.00	16,850.00	17,500.00	1,750.00
	衢州市机动车驾驶员考试服务中心	81,781.13	8,178.11		
	浙江兴奇纸业有限公司	38,974,310.01	1,948,715.50	25,441,741.41	1,272,087.07
	徐州伟天化工有限公司	38,173,179.20	1,908,658.95	38,030,810.03	1,901,540.50
	中意华宸能源有限公司	9,583,927.47	9,562,731.32	9,877,322.58	9,585,078.48
	福建春达化工有限公司	5,007,679.17	40,063.03		
	唐山燕山钢铁有限公司	584,042.80	584,042.80	584,042.80	584,042.80
	杭州市园林绿化股份有限公司	486,014.69	3,888.12	21,401,546.32	4,960,463.90

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
	营口振域物流有限公司	406,787.00	3,254.30	2,041,298.99	16,330.39
	浙江物产中大鸿泰投资管理 有限公司	32,650.00	251.20		
	浙江中大新景服饰有限 公司	23,847.70	190.78		
	经联汽车	6,950.00	55.60		
	浙江秀舟纸业有限公司	6,202.06	310.10		
	利泰有限公司			2,391,188.75	19,129.51
	芜湖中存	115,998,754.26	3,479,962.63	133,498,754.26	4,004,962.63
	金华网新科技	73,965,069.39	2,218,962.08	42,708,488.76	1,281,254.66
	台州市路桥飞龙湖建盛 置联投资发展有限公司	57,687,099.87	1,736,613.00		
	建投机械租赁	21,735,507.42	1,266,607.30	3,197,264.94	106,826.07
	太金国联置业有限公司	21,364,247.31	3,061,357.45	16,331,609.23	2,022,603.14
	杭州水务银湖湖水有限 公司	12,885,919.00	379,977.57		
	铁建绿城	5,143,114.48	322,444.61	13,641,976.48	738,060.47
	建投发展	180,001.03	36,000.21	180,001.03	27,000.15
	南昌城建	97,956.00	2,938.88		
	义乌浙建			4,850.00	145.50
应收账款减值					
	建投机械租赁	300,000.00			
预付款项					
	首钢京唐钢铁联合有限 责任公司	31,373,579.92		4,521,483.82	
	福建春达化工有限公司	3,675,474.34			
	LIANFA (CAMBODIA) GARMENT CO., LTD.	3,136,972.79			
	浙江大帆针纺股份有限 公司	3,046,398.96			
	上海首钢钢铁贸易有限 公司	1,403,013.08			
	北京首钢冷轧薄板有限 公司	165,708.93			
	通成格力			65,428,247.57	
	浙江中大人地实业有限 公司			3,019,061.06	

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
	诸暨美戈纺织品有限公司			4,372,286.30	
	宁波大地服饰有限公司			2,759,619.44	
	黑龙江鸿展生物能源有限公司			9,660,000.00	
	银杰人力	4,885,178.53		1,969,516.26	
其他应收款					
	金华安邦公司	123,400.00	12,340.00		
	温州市机动车驾驶员考试服务中心	10,000.00	5,000.00	10,000.00	3,000.00
	溢金中心	343,857,000.00	343,857,000.00	34,964,497.57	34,964,497.57
	浙江物产民用爆破器材专营有限公司	56,833,116.22	56,833,116.22	61,833,116.22	61,833,116.22
	浙江中大新景服饰有限公司	31,719,601.96	2,505,437.33		
	浙江经济职业技术学院	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
	长乐小镇	15,466,373.05	14,158,476.80	12,242,922.69	97,943.38
	长乐为秋	7,910,490.58	7,443,763.92	7,717,016.67	61,736.13
	唐山燕山钢铁有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00
	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
	杭州余杭农林资产经营集团有限公司	3,580,736.25	28,645.89	3,931,005.00	1,179,301.50
	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
	四川金蚕纺织有限公司	447,802.83	387,711.63	447,802.83	3,582.42
	浙江汇成投资集团有限公司	400,000.00	3,200.00	300,000.00	2,400.00
	浙江风马牛长乐文化旅游有限公司	194,862.80	1,558.90	3,298,327.66	26,386.62
	中国航油集团物流有限公司	15,500.00	124.00		
	经职汽车	7,698.75	61.56		
	新联民爆			32,404,730.67	9,721,419.20
	中大黄坛			7,874,202.70	62,993.62
	物产万信			394,800.39	3,078.40
	连云港宏业化工有限公司			9,078,970.00	72,631.76

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
	河北鑫达钢铁有限公司			1,496,980.88	11,967.85
	唐山松汀钢铁有限公司			138,931.20	1,095.45
	新疆博里木建筑安装工程(集团)有限责任公司	93,123,980.49	2,793,719.42		
	China Zhongang Westfields construction Limited Joint Venture	67,189,868.37	2,015,696.05	92,524,116.25	2,775,723.46
	义乌浙建	15,115,846.66	453,475.40	14,700,000.00	441,000.00
	南昌城建	6,427,769.15	627,317.75		
	让投发展	111,980.00	111,980.00	111,980.00	111,980.00
	基建投资	23,000.00	3,450.00	23,000.00	2,300.00
	建设租赁			11,044,217.08	1,640,627.47
	浙江东茂宾馆有限公司	3,657,357.20	3,657,357.20	6,750,000.00	6,750,000.00
	浙江物产实业发展有限公司	3,913,314.41	3,913,314.41	3,913,314.41	723,963.17
	浙江物产国际货运有限公司	459,000.00	459,000.00	459,000.00	
	苏州浙建地产发展有限公司			295,000.00	
	衢州市衢江区浙建投资管理有限公司	145,904.18	4,377.13	962,851.63	28,895.55
	浙江创新发展资本管理有限公司	733,027.99			
发放贷款及垫款					
	浙江绿城律园建设工程管理有限公司	223,000,000.00	2,230,000.00	245,000,000.00	2,450,000.00
	安吉绿城吉坤银和置业有限公司			150,000,000.00	1,500,000.00
	浙江中大东润商业管理有限公司	4,000,000.00	40,000.00		
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	
合同资产					
	杭州水务银湖湖水有限	1,545,507.45		37,064,713.13	

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
	公司				
	台州市路桥飞龙湖建盛置业投资发展有限公司			38,814,245.75	

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			
	杭州海康威视数字技术股份有限公司	3,165,727.26	
	杭州安探公司		40,750.00
	浙江宏途供应链管理有限公司	120,000,000.00	
	浙江益善供应链管理有限公司	80,850,014.29	
	山煤环保	48,925,128.31	49,947,130.32
	杭州山河园林绿化股份有限公司	28,422,236.77	
	杭州科本药业有限公司	11,007,686.00	10,363,168.00
	首钢京唐钢铁联合有限责任公司	6,477,173.63	4,545,609.27
	浙江经济职业技术学院	1,068,303.50	
	小京华启佳源有限公司	300,000.00	1,020,000.00
	四川南充六合(集团)有限责任公司	300,000.00	300,000.00
	浙江经济职业技术学院资产经营有限责任公司	240,000.00	
	谷翔汽车	19,113.85	
	浙江米卡迪汽车销售服务有限公司	230.40	
	浙江元通机电经贸有限公司		8,837.59
	平湖中大新佳服饰有限公司		7,235,727.36
	钢杰人力	41,690,630.95	54,560,144.13
	建投机械租赁	14,288,467.66	
	台州东源建材	3,103,142.69	
应付票据			
	浙江宏途供应链管理有限公司	200,000,000.00	360,000,000.00
	宁波宏途供应链管理有限公司	200,000,000.00	
	首钢京唐钢铁联合有限责任公司	145,570,000.00	
	上海首钢钢铁贸易有限公司	900,000.00	
	北京首钢冷轧薄板有限公司	500,000.00	
应付股利			
	宁波市平安宾馆有限公司	55,798,906.59	62,764,722.74

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
	绍兴市金通控股有限公司	25,091,530.56	6,529,336.46
	定安饭店公司	17,186,705.00	17,186,705.00
	衢州市机动车驾驶员考试服务中心	3,136,000.00	
	德清县保安服务有限公司	763,556.25	894,537.05
	长兴保安服务有限公司	763,556.25	894,537.05
	安吉县保安服务有限公司	763,556.25	894,537.05
	温州市保安服务总公司		55,353,401.25
	台州市国有资产投资集团有限公司		15,239,081.00
	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
其他应付款			
	温州市保安服务总公司		12,736,660.00
	舟山市昌隆安防工程有限公司	8,079,566.67	8,119,866.67
	长兴保安服务有限公司	131,556.25	131,556.25
	安吉县保安服务有限公司	131,556.25	131,556.25
	德清县保安服务有限公司	131,556.25	131,556.25
	基建投资	136,517,090.27	135,051,705.94
	钢杰人力	709,000.00	709,000.00
	建投机械租赁	70,000.00	
	建设租赁		25,297,609.16
	浙江中信设备安装有限公司		425,000.00
	浙江铁建绿城房地产开发有限公司	17,500,000.00	17,500,000.00
	平湖滨江	130,314,069.44	1,135,314,059.44
	杭州宋都置业开发有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00
	中轻(山东)智能科技有限公司	14,850,000.00	
	中大德宜	12,385,666.67	12,394,333.33
	山煤环保	6,711,000.00	29,011,000.00
	上海时融投资中心(有限合伙)	5,900,000.00	5,900,000.00
	杭州东杰科技服务有限公司	1,400,000.00	
	嘉兴协成船舶污染防治有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
	浙江宏途供应链管理有限公司	750,000.00	
	浙江秀舟纸业业有限公司	525,245.00	5,500,000.00
	浙江兴舟纸业业有限公司	330,000.00	235,000.00
	浙江中大新纺进出口有限公司	85,250.00	85,250.00
	浙江中大华盛纺织品有限公司	55,600.00	55,600.00
	浙江中大服装有限公司	38,100.00	38,100.00
	浙江中大华伟进出口有限公司	34,000.00	34,000.00

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
	轻联汽车	16,927.05	
	浙江中大纺织品有限公司	14,500.00	14,500.00
	浙江中大新泰经贸有限公司	8,850.00	8,850.00
	浙江中大新时代纺织品有限公司		112,600.00
	浙江中大新景服饰有限公司		8,500.00
	浙江中大新佳贸易有限公司		159,200.00
	物产万信		350,000.00
	温舍中心		497,250.00
	泰爱斯热电		24,500,000.00
	上海中大康苈国际贸易有限公司		138,800.00
预收款项			
	衢州市柯城区人民医院	53,000.00	
	中嘉华宸能源有限公司		273,544.45
合同负债			
	山煤环保	41,415,928.20	
	浙江大祺针纺股份有限公司	6,484,577.27	
	海宁市存晟经编有限公司	5,359,673.11	
	海宁市万事达纺织有限公司	1,047,530.75	
	宁波经济技术开发区慕贝贸易有限公司	422,867.89	522,575.96
	海宁立海经编有限公司	72,164.62	
	浙江超达经编有限公司	3,877.71	
	浙江物产安橙科技有限公司		69,379.75
	台州市路桥飞龙湖建修置联投资发展有限公司	17,689,799.92	21,267,217.50
应付利息			
	浙江易通数字电视投资有限公司	66,423.81	
长期应付款			
	建设租赁		67,181,375.13
	浙江易通数字电视投资有限公司	89,000,000.00	

(四) 关联方承诺

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，物产中大控股股东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（不含物产中大公司）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日内分别按其对于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日内分别按其对于物产集团出资比例对物产中大以现金方式进行补偿。

截至2020年12月31日，本公司和交通集团尚不需要进行补偿。

十二、母公司主要财务报表项目注释

注释1. 应收账款情况

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
合计		—		—	10,000.00	—	3,500.00	—

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(%)	
2-3年(含3年)				10,000.00	100.00	3,500.00
合计		—		10,000.00	—	3,500.00

注释2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	12,806,226.84	97,453,400.62

项目	期末余额	期初余额
其他应收款项	3,617,289,134.26	1,676,473,382.80
合计	3,630,095,361.10	1,773,926,763.42

(一) 应收利息

1. 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
其他	12,806,226.84	97,453,400.62
合计	12,806,226.84	97,453,400.62

(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	3,617,292,894.26	100.00	3,560.00	0.00	1,676,474,924.80	100.00	1,542.00	0.00
合计	3,617,292,894.26	—	3,560.00	—	1,676,474,924.80	—	1,542.00	—

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)						
1-2年(含2年)				10,000.00	98.81	1,500.00
2-3年(含3年)	10,000.00	98.81	3,500.00	120.00	1.19	42.00
3年以上	120.00	1.19	60.00			
合计	10,120.00	—	3,560.00	10,120.00	—	1,542.00

(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	3,617,282,574.26			1,676,464,804.80		
合计	3,617,282,574.26			1,676,464,804.80		

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	关联方借款	862,238,702.06	3年以上	23.84	
浙江富建设投资管理有限公司	关联方借款	332,355,900.00	3年以上	9.19	
浙江省发展资产经营有限公司	关联方借款	150,000,000.00	1年以内	4.15	
浙江富浙资本管理有限公司	关联方借款本金	2,270,000,000.00	1年以内	62.75	
浙江富浙资本管理有限公司	关联方借款利息	2,687,972.21	1年以内	0.07	
合计	—	3,617,282,574.26		100.00	

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	12,503,542,619.93	270,098,750.59	475,402,679.97	12,298,238,690.55
对联营企业投资	82,522,880.98	50,945,445.70	9,295,700.00	124,172,626.68
小计	12,586,065,500.91	321,044,196.29	484,698,379.97	12,422,411,317.23
减：长期股权投资减值准备				
合计	12,586,065,500.91	321,044,196.29	484,698,379.97	12,422,411,317.23

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
富浙资本	2,447,410,506.59	2,447,410,506.59	155,800,000.00		2,603,210,506.59		
富物资产	630,437,670.72	721,576,117.26	45,992,636.00		767,568,753.26		
发展资产	1,335,865,487.69	1,335,865,487.69			1,335,865,487.69		
富浙租赁	295,839,772.48	495,839,772.48			495,839,772.48		
环科公司	88,944,800.98	23,317,517.36		23,317,517.36	0.00		
华丰集团	2,650,222,278.63	2,658,983,732.09		380,847,559.81	2,175,136,172.28		
富物资产	20,000,000.00	20,000,000.00			20,000,000.00		
富建投资	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00		
浙建集团	441,000,000.00	565,305,417.00			565,305,417.00		
物产中大	3,882,819,200.64	3,904,777,629.41		25,300,968.80	3,679,476,660.61		
安邦护卫		425,366,440.05		42,905,644.00	382,429,796.05		
广弘科创	68,605,813.79		68,605,813.79		68,605,813.79		
合计	11,961,965,431.52	12,503,542,619.93	270,098,750.59	475,402,679.97	12,298,238,690.55		

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	82,522,880.98	23,317,517.36	5,000,000.00	20,718,668.31	-49,851.02
一、联营企业	50,474,414.00	82,522,880.98	23,317,517.36	5,000,000.00	20,718,668.31	-49,851.02
浙江产权交易所有限公司	50,474,414.00	82,522,880.98			6,776,546.68	-49,851.02
环科公司	18,317,517.36		23,317,517.36	5,000,000.00	13,942,121.63	

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		4,295,700.00		6,959,111.05	124,172,626.68	
一、联营企业		4,295,700.00		6,959,111.05	124,172,626.68	
浙江产权交易所有限公司		4,295,700.00			84,953,876.64	
环科公司				6,959,111.05	39,218,750.04	

注释4. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	233,904.77	223,708.59	2,659,047.62	2,038,828.56
房屋出租业务	233,904.77	223,708.59	2,659,047.62	2,038,828.56
合计	233,904.77	223,708.59	2,659,047.62	2,038,828.56

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	20,718,668.31	9,324,437.05
成本法核算的长期股权投资收益	667,113,416.30	506,827,317.24
处置长期股权投资产生的投资收益	75,003,785.40	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	9,496,835.36	23,857,670.68
处置可供出售金融资产取得的投资收益	489,632.53	
债券赎回、区块链收款等	32,008,443.41	43,360,357.33
其他	-580,321.80	
合计	804,235,459.51	582,369,782.30

注释6. 现金流量表

(一) 将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	698,671,424.98	442,414,826.49
加: 资产减值准备	15,680,562.48	11,908,116.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,748,276.62	4,717,792.60
无形资产摊销	2,812,700.16	1,268,261.15
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
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	26,658.03	
公允价值变动损失(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	78,429,502.98	44,763,189.55
投资损失(收益以“-”填列)	-804,235,459.61	-582,369,782.30
递延所得税资产减少(增加以“-”填列)		375.00
递延所得税负债增加(减少以“-”填列)	-5,406,982.22	
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)	-37,067,931.65	22,028,808.88
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-19,411,380.36	-26,157,782.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-65,751,628.49	-81,799,898.30
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	793,453,724.40	564,877,471.67
减: 现金的期初余额	584,877,471.67	472,731,595.53
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	228,576,252.73	92,145,876.14

(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	793,453,724.40	564,877,471.67
其中: 库存现金	9,519.06	6,578.06
可随时用于支付的银行存款	738,413,192.23	473,123,427.20

项目	期末余额	期初余额
可随时用于支付的其他货币资金	55,031,013.11	91,747,486.41
3. 期末现金及现金等价物余额	793,453,724.40	564,877,471.67
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. 以公允价值计量的金融工具

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于 2020 年 12 月 31 日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第 1 层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第 2 层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

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

第 3 层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

2. 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			合计
	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	
持续的公允价值计量			376,925,701.95	376,925,701.95
1. 交易性金融资产				
其中：权益工具投资				
2. 应收款项融资			327,751,607.86	327,751,607.86
3. 其他非流动金融资产			49,173,894.09	49,173,894.09
其中：权益工具投资			49,173,894.09	49,173,894.09
持续以公允价值计量的资产总额			376,925,701.95	376,925,701.95

(2) 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。

3. 物产中大

(1) 持续的公允价值计量

项目	期末公允价值			
	第1层次	第2层次	第3层次	合计
1.交易性金融资产和其他非流动金融资产	2,022,942,731.96	405,866,007.40	1,350,414,054.61	3,779,311,803.97
2.衍生金融资产	333,535,472.97	52,225,456.11		385,761,929.08
3.其他权益工具投资			11,327,356.61	11,327,356.61
4.投资性房地产		3,040,333,523.64		3,040,333,523.64
资产合计	2,356,478,204.93	3,498,514,987.15	1,361,741,421.22	7,216,734,613.30
1.交易性金融负债		667,975,430.30		667,975,430.30
2.衍生金融负债	197,106,296.71	844,591,249.61		1,041,697,546.32
负债合计	197,106,296.71	1,512,566,679.91		1,709,672,976.62

(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) 分部信息

1. 物产中大

1) 报告分部的确定

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以行业分部为基础确定报告分部。分别对供应链集成服务业务、金融服务业务及高端实业业务等的经营业绩进行考核。

2) 报告分部的财务信息

金额单位：万元

项目	供应链集成服务	金融服务	高端实业	合计
营业收入	38,144,415.09	1,108,391.29	1,104,188.90	40,356,995.28
营业成本	37,145,225.22	1,064,962.15	943,561.31	39,153,768.68
资产总额	5,359,869.06	3,907,995.76	1,397,595.44	10,665,460.26
负债总额	3,526,927.77	3,019,486.69	728,672.70	7,275,087.16

2. 多喜爱

1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。分别对建筑施工业务、工业制造业务及工程相关其他业务等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

2. 报告分部的财务信息

(1) 地区分部

金额单位：元

项目	境内	境外	分部间抵销	合计
主营业务收入	73,733,478,344.42	4,999,634,540.03		78,733,112,884.45
主营业务成本	69,688,475,548.73	4,794,288,562.51		74,482,774,111.24
资产总额	83,117,929,878.76	3,801,170,331.83	-138,340,671.77	86,780,759,638.82
负债总额	75,836,844,090.90	3,669,835,064.51	-63,671,131.04	79,443,008,024.37

(2) 产品分部

项目	建筑施工业务	工业制造业务	工程相关其他业务
主营业务收入	74,762,937,034.31	3,971,369,407.27	4,920,207,401.01
主营业务成本	71,269,043,280.43	3,574,023,140.81	4,583,867,173.47
资产总额	89,837,642,541.28	4,104,328,933.22	12,663,584,912.43
负债总额	79,509,649,594.77	3,566,136,537.47	8,169,959,423.39

(续上表)

项目	其他	分部间抵销	合计
----	----	-------	----

主营业务收入	230,968,633.88	-5,142,379,592.02	78,733,112,884.45
主营业务成本	196,854,710.13	-5,161,914,193.60	74,482,774,111.24
资产总额	728,191,410.08	-20,552,988,158.19	86,780,759,638.82
负债总额	72,938,931.04	-11,859,575,462.30	79,443,008,024.37

(三) 重大对外投资事项

1. 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

金额单位：万元

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	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
物产中大(桐庐)水处理有限公司	2020/10/1	6,943.00	100	股权收购	2020/10/1	办妥交接手续	836.74	25.20
物产中大横村(桐庐)水处理有限公司	2020/10/1	6,548.00	100	股权收购	2020/10/1	办妥交接手续	198.52	18.93
中大金石养老管理(浙江)有限公司	2020/4/10	1,980.00	41.67	股权收购	2020/4/10	办妥交接手续	1,229.93	122.25
中大金石颐和养老服务有限公司	2020/4/10	5,050.00	40	股权收购	2020/4/10	办妥交接手续	6,492.30	421.99
兰溪市场卫生志建设管理有限公司	2020/8/1	2,300.51	41	股权收购	2020/7/28	办妥交接手续	89.15	379.57

2) 合并成本及商誉

合并成本	物产中大(桐庐)水处理有限公司	物产中大横村(桐庐)水处理有限公司
现金	69,430,000.00	65,460,000.00
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		
其他		
合并成本合计	69,430,000.00	65,460,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	75,675,671.63	66,981,963.42
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	-6,245,671.63	-1,521,963.42

(续上表)

合并成本	中大金石养老管理(浙江)有限公司	中大金石祥和养老服务有限公司
现金	50,500,000.00	19,800,000.00
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	73,436,599.59	19,800,000.00
其他		
合并成本合计	123,936,599.59	39,600,000.00
减: 取得的可辨认净资产公允价值份额	125,898,507.75	-17,971,535.86
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	-1,961,908.16	57,571,535.86

(续上表)

合并成本	兰溪市扬子江生态建设管理有限公司
现金	23,005,100.00
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	27,493,900.00
其他	
合并成本合计	50,499,000.00
减: 取得的可辨认净资产公允价值份额	50,499,000.00
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	

3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	物产中大(桐庐)水处理有限公司		物产中大横村(桐庐)水处理有限公司	
	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
货币资金	1,218,531.90	1,218,531.90	5,503,605.23	5,503,605.23
应收账款	20,200,857.43	20,200,857.43	5,356,564.26	5,356,564.26
预付款项	26,529.55	26,529.55	10,950.00	10,950.00
其他应收款	1,100,000.00	1,100,000.00	20,000.00	20,000.00
其他流动资产			2,669,093.14	2,669,093.14
固定资产	468,470.27	432,597.76	265,861.85	259,653.46
无形资产	166,720,495.28	159,970,956.03	59,686,626.31	73,097,215.15
递延所得税资产	23,101.15	23,101.15	5,409.84	5,409.84
减: 借款				

项目	物产中大(桐庐)水处理有限公司		物产中大横村(桐庐)水处理有限公司	
应付款项	692,160.01	692,160.01	455,062.10	455,062.10
应付职工薪酬	1,463,889.95	1,463,889.95	135,155.00	135,155.00
应交税费	715,807.76	715,807.76	111,649.91	111,649.91
其他应付款	111,230,456.21	111,230,456.21	5,844,280.20	5,844,280.20
净资产	75,675,671.63	68,870,259.89	66,981,963.42	60,386,343.67
减：少数股东权益				
取得的净资产	75,675,671.63	68,870,259.89	66,981,963.42	60,386,343.67

(续上表)

项目	中大金石养老管理(浙江)有限公司		中大金石颐和养老服务服务有限公司	
	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
货币资金	617,740.26	617,740.26	4,939,408.40	4,939,408.40
应收款项	22,775,300.00	22,775,300.00	9,195,706.65	9,195,706.65
其他流动资产	16,780,179.96	16,780,179.96	11,077,648.75	11,077,648.75
投资性房地产	377,147,600.00	377,147,600.00		
固定资产	3,562,243.53	3,562,243.53	1,669,632.60	1,669,632.60
无形资产			596,510.57	596,510.57
长期待摊费用			153,812.01	153,812.01
减：应付账款	4,775,556.77	4,775,556.77	32,007,267.88	32,007,267.88
预收款项			5,413,596.67	5,413,596.67
应付职工薪酬			912,200.00	912,200.00
应交税费	678,278.39	678,278.39	-191,519.21	-191,519.21
其他应付款	-3,758,619.68	-3,758,619.68	6,455,593.46	6,455,593.46
长期借款	288,502,462.45	288,502,462.45		
递延所得税负债	4,966,878.07	4,966,878.07		
净资产	125,898,507.75	125,898,507.75	-16,964,419.82	-16,964,419.82
减：少数股东权益				
取得的净资产	125,898,507.75	125,898,507.75	-16,964,419.82	-16,964,419.82

(续上表)

项目	兰溪市扬子江生态建设管理有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	46,922.45	46,922.45
应收款项	1,984,000.00	1,984,000.00
其他流动资产	35,191,418.25	35,191,418.25
固定资产		
无形资产		

项目	兰溪市扬子江生态建设管理有限公司	
长期应收款	179,685,107.53	176,809,454.95
减：借款	114,000,000.00	114,000,000.00
应付款项	30,235,426.77	30,235,426.77
其他流动负债	16,562,021.46	16,562,021.46
递延所得税负债		
净资产	56,110,000.00	53,234,357.42
减：少数股东权益	5,611,000.00	5,323,435.74
取得的净资产	50,499,000.00	47,910,921.68

(2) 处置子公司

1) 单次处置对子公司投资并丧失控制权

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
浙江物产中大鸿泰投资管理有限公司(包含其控制的2家子公司)	84,700.00	11	公开挂牌转让	2020.4.17	股权转让协议	-782,772.87
浙江物产智慧泊车产业股份有限公司	7,800,000.00	26	公开挂牌转让	2020.12.31	股权转让协议	3,726,827.98
杭州宏祐贸易有限公司	7,350,000.00	70	公开挂牌转让	2020.12.1	股权转让协议	

(3) 其他原因的合并范围变动

公司名称	变动原因	出资额	出资比例 (%)
天津隆高实业有限公司	新设	50,000,000.00	88.80
瑞富(香港)有限公司	新设	1000 万港元	45.00
DAO FORTUNE(SINGAPORE) PTE.LTD.	新设	100 万新币	45.00
DAO FORTUNE(KOREA)Co.Limited	新设	10 万美元	45.00
海南热迅贸易有限公司	新设	20,000,000.00	100.00
浙江物产中大元通电线电缆有限公司	新设	2,550,000.00	51.00
浙江中大元通电缆研究有限公司	新设		100.00
浙江中大元通电缆科技有限公司	新设		100.00
浙江中大元通智诚电缆有限公司	新设		51.00
浙江中大元通西北电缆有限公司	新设		51.00
物产中大(南京)物流有限公司	新设	10,000,000.00	100.00
中大金石银湖(杭州)护理院有限公司	新设		100.00

公司名称	变动原因	出资额	出资比例(%)
山东省新旧动能转换为烟台海洋生物医药产业投资合伙企业(有限合伙)	新设	16,000,000.00	26.67
浙江物产春达化工有限公司	新设	10,200,000.00	51.00
山东源航	取得控制权	213,596,500.00	92.50
浙江物产生物科技有限公司	新设		60.00
杭州元通之昊汽车有限公司	新设	13,000,000.00	100.00
台州黄岩车家佳汽车有限公司	新设	2,000,000.00	100.00
杭州元通丰田汽车销售服务有限公司	新设	10,000,000.00	100.00
赣州市元通之宝汽车销售服务有限公司	新设		100.00
杭州元通东本汽车有限公司	新设		100.00
浙江物产永利实业有限公司	新设	70,000,000.00	70.00
Richstar Commerce Industry Co.,LTD	新设		100.00
浙江物产山鹰热电有限公司	新设	102,000,000.00	51.00
浙江物产金义生物质热电有限公司	新设	102,000,000.00	51.00
山东新豪克轮胎有限公司	新设		100.00
山东新途轮胎有限公司	新设		90.00
山东新航轮胎有限公司	新设	30,000,000.00	100.00
山东新德轮胎有限公司	新设	10,000,000.00	100.00
中大金石颐和(杭州)护理院有限公司	其他	5,000,000.00	100.00
物产中大凤川(桐庐)水处理有限公司	新设		100.00
物产经编(海宁)水务有限公司	新设		51.00
物产中大欧泰(海南)国际贸易有限公司	新设		100.00
金华市浙金钢材有限公司	注销		
浙江大雁燃料油运销有限公司	注销		
唐山瑞鸿津贸易有限公司	注销		
厦门元通风行汽车有限公司	注销		
永康市元通汽车销售服务有限公司	注销		
绍兴祥通汽车有限公司	注销		
漳州元通祥通汽车有限公司	注销		
锦江热电	注销		
联发(柬埔寨)制衣有限公司	不再实质控制		
浙江中大新佳贸易有限公司	自2020年1月		

公司名称	变动原因	出资额	出资比例(%)
浙江中大华伟进出口有限公司	起,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		
浙江中大新泰经贸有限公司			
浙江中大新量服饰有限公司			
浙江中大新时代的用品有限公司			
浙江中大纺织品有限公司			
浙江中大新纺进出口有限公司			
上海中大康劲国际贸易有限公司			
浙江中大服装有限公司			
浙江物产跨境电商服务有限公司			
义乌市云禧贸易有限公司			
义乌市云铎贸易有限公司			

(4) 纳入合并财务报表范围的结构化主体

本公司根据《企业会计准则第33号——合并财务报表》，将本公司或子公司作为管理人且可变回报重大的结构化主体纳入了合并报表范围，本期纳入合并财务报表范围的结构化主体如下：

产品名称	期末所有者权益	本期净利润
君悦日新1号私募投资基金		318,808.15
君悦日新6号私募投资基金	153,209,770.86	29,287,692.54
君悦日新7号私募投资基金	59,629,610.48	8,125,292.59
君悦凯司令1号私募基金	64,280,380.66	10,889,195.64
君悦安源1号私募投资基金	78,804,299.37	11,465,660.89
中大君悦财富1号私募证券投资基金	175,540,288.96	25,365,371.10
君悦科新1号私募证券投资基金	62,853,227.12	10,434,605.67
君悦科新2号私募证券投资基金	55,191,895.47	6,859,373.95
中大久逸私募证券投资基金	19,730,623.52	-567,976.48
中大君悦会源1号私募证券投资基金	9,385,377.71	-613,622.29
中大君悦1号证券投资基金	41,485,150.09	3,911,126.09
财通基金永嘉991号单一资产管理计划	71,016,252.61	-3,747.39
君悦优选债券1号私募投资基金	54,240,331.58	4,851,970.53

中证500指数增强私募基金	125,324,051.38	4,748,222.48
中大期货-昆山1号资产管理计划	130,345,051.19	9,308,887.90
中大期货-武林1号资产管理计划	1,672,743.55	14,588.26
中大期货-大福星基石一号资产管理计划	93,594,777.37	9,858,347.57
中大期货涌金1号资产管理计划	2,118,198.54	35,045.28
中大期货烽火1号资产管理计划	1,754,036.44	-185,999.04
中大期货烽火2号资产管理计划	1,758,612.68	-108,465.61
中大期货-海纳三号资产管理计划	15,300,000.00	-2,700,000.00
中大期货大成基金中大单一资产管理计划	19,397,200.24	-714,965.53
合计	1,235,433,861.82	130,377,030.30

(5) 未纳入合并财务报表范围的结构化主体

1) 未纳入合并财务报表范围的结构化主体基本情况

2020年12月31日，与物产中大相关联、但未纳入物产中大合并财务报表范围的结构化主体主要包括合伙企业、收益权、基金、信托、资管计划等。这类结构化主体2020年12月31日的发行证券规模为20,800,271,673.46元。（2019年12月31日的金额为23,550,807,882.63元）

2) 与权益相关资产负债的账面价值和最大损失敞口

项目	财务报表列报项目	期末余额		期初余额	
		账面价值	最大损失敞口	账面价值	最大损失敞口
合伙企业	交易性金融资产	650,774,769.06	650,774,769.06	741,003,939.38	741,003,939.38
合伙企业	其他非流动金融资产	119,918,401.42	119,918,401.42	173,725,804.80	173,725,804.80
私募基金	交易性金融资产	772,109,220.34	772,109,220.34	474,621,558.16	474,621,558.16
私募基金	其他非流动金融资产	390,360,724.10	390,360,724.10	10,232,967.76	10,232,967.76
信托	交易性金融资产	55,418,945.03	55,418,945.03	64,083,050.11	64,083,050.11
信托	其他非流动金融资产	20,082,000.00	20,082,000.00	101,861,590.61	101,861,590.61
信托	债权投资	520,565,092.92	520,565,092.92	520,706,343.41	520,706,343.41
资管计划	交易性金融资产	255,869,057.58	255,869,057.58	409,080,350.37	409,080,350.37
资管计划	其他非流动金融资产	237,284,983.82	237,284,983.82	101,470,000.00	101,470,000.00
资管计划	债权投资			71,163,708.00	71,163,708.00
合计		3,022,383,174.27	3,022,383,174.27	2,667,949,312.60	2,667,949,312.60

2. 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
塔建三五九	2020年12月29日	189,721,910.00	66.00%	增资扩股

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
塔建三五九	2020年12月29日	取得实际控制权		

2) 其他说明

2020年11月16日,浙建集团与新疆生产建设兵团第一师国有资产监督管理委员会、阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司和新疆青松建材化工(集团)股份有限公司签订了《新疆塔建三五九建工有限责任公司增资扩股及股权转让协议》,并于2020年12月29日签订《新疆塔建三五九建工有限责任公司增资扩股及股权转让协议之补充协议》。浙建集团向塔建三五九单方增资,增资后浙建集团拥有塔建三五九66.00%的股权,并已于2020年12月29日一次性支付全部增资款18,792.19万元。塔建三五九于2021年3月19日完成股权工商变更登记手续。

3) 合并成本及商誉

项目	塔建三五九
合并成本	
现金	187,921,910.00
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	187,921,910.00
减:取得的可辨认净资产公允价值份额	153,157,774.36
商誉	34,764,135.64

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	1,173,859,729.00	1,173,859,729.00
货币资金	327,687,285.22	327,687,285.22
应收账款	758,098,000.92	758,098,000.92
存货	1,044,127.56	1,044,127.56
固定资产	86,567,734.38	86,567,734.38

无形资产	462,581.72	462,581.72
负债	1,123,957,373.28	1,123,957,373.28
借款		
应付款项	1,123,957,373.28	1,123,957,373.28
递延所得税负债		
净资产	49,902,366.52	49,902,366.52
减：少数股东权益	5,767,032.64	5,767,032.64
取得的净资产	44,135,323.88	44,135,323.88

(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
浙江建工装饰 集成科技有限 公司	1.00	50.00	协议转让	2020.12	股权转让款支付 时间	282,742.65

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
浙江建工装饰 集成科技有限 公司	50.00	282,741.65	1.00	282,742.65		

(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
杭州富瀚建设工程有限公司	新设	2020 年 10 月 20 日	[注 1]	100.00%
浙江涌富建设管理有限公司	新设	2020 年 1 月 19 日	[注 2]	67.74%
浙江建投交通构件制造有限公司	新设	2020 年 12 月 11 日	[注 3]	100.00%
浙江浙建建筑设计有限公司	新设	2020 年 8 月 16 日	[注 4]	51.00%
ZCIGO(RWANDA)CO.,LTD (以下简称浙 建卢旺达)	新设	2020 年 1 月 7 日	[注 5]	100.00%

注 1：本期，浙建集团之子公司建工集团投资设立杭州富瀚建设工程有限公司，注册资本 100.00 万元，建工集团认缴注册资本的 100.00%，杭州富瀚建设工程有限公司于 2020 年 10 月 20 日完成工商设立登记手续。截至 2020 年 12 月 31 日，建工集团尚未缴付出资。

注 2：本期，浙建集团之子公司浙江二建与杭州富阳开发区建设投资集团有限公司共同出资设立浙江涌富建设管理有限公司，注册资本 5,000.00 万元，浙江二建认缴注册资本的 90.00%，浙江涌富建设管理有限公司已于 2020 年 1 月 19 日完成工商设立登记手续。截至 2020

年12月31日，浙江二建已缴付出资4,500.00万元。

注3：本期，浙建集团之子公司大成建设投资设立浙江建投交通构件制造有限公司，注册资本2,500.00万元，大成建设认缴注册资本的100.00%，浙江建投交通构件制造有限公司于2020年12月11日完成工商设立登记。截至2020年12月31日，大成建设尚未缴付出资。

注4：本期，浙建集团与浙江武义城市建设投资集团有限公司共同出资设立浙江浙建建筑设计有限公司，注册资本500.00万元，浙建集团认缴注册资本的51.00%，浙江浙建建筑设计有限公司于2020年6月16日完成工商设立登记。截至2020年12月31日，浙建集团已缴付出资153.00万元。

注5：本期，浙建集团投资设立浙建卢旺达，浙建卢旺达于2020年1月7日完成工商设立登记。截至2020年12月31日，浙建集团尚未缴付出资。

(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
浙江省建工集团广西有限公司	注销	2020年5月18日		
芜湖市雷霆建设有限公司	注销	2020年11月20日	2,156,356.10	89,109.34
浙江建设投资(新)有限公司	注销	2020年7月24日	-68,735,856.45	66,157,538.05

(四) 与金融工具相关的风险披露

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级

以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

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

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

2. 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资

金短缺的风险，流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

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

金融负债按剩余到期日分类如下：

(1) 物产中大

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	9,374,017,391.53	9,491,069,952.53	9,491,069,952.53		
交易性金融负债	667,975,430.30	667,975,430.30	500,682,125.29	167,293,305.01	
衍生金融负债	1,041,897,545.32	1,041,897,545.32	1,041,897,545.32		
应付票据	14,985,077,578.34	14,985,077,578.34	14,985,077,578.34		
应付账款	8,183,706,974.57	8,183,706,974.57	8,183,706,974.57		
其他应付款	4,173,023,039.88	4,173,023,039.88	4,173,023,039.88		
一年内到期的非流动负债	195,731,717.98	200,334,407.01	200,334,407.01		
其他流动负债	9,876,891,936.55	9,876,891,936.55	9,876,891,936.55		
长期借款	2,045,436,007.79	2,649,146,002.94		937,841,428.53	1,711,304,574.41
应付债券	4,918,294,946.70	5,125,431,335.59	1,698,888,356.15	3,425,542,979.43	
长期应付款	277,472,395.57	277,472,395.57	31,837,239.47	204,602,955.69	41,032,170.41
合计	55,740,324,954.53	56,671,826,598.60	50,183,209,185.12	4,736,280,668.66	1,752,336,744.82

(2) 多喜爱

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	17,387,938,938.43	19,688,677,337.61	8,516,430,858.60	3,387,829,849.66	7,784,416,629.35
应付票据	1,751,246,973.90	1,751,246,973.90	1,751,246,973.90		
应付账款	35,183,256,602.30	35,183,256,602.30	35,183,256,602.30		
其他应付款	7,635,155,867.47	7,635,155,867.47	7,635,155,867.47		
应付债券	800,573,333.36	940,179,999.97	34,973,333.33	68,800,000.00	836,406,666.64
其他流动负债	954,222,222.22	954,222,222.22	954,222,222.22		
合计	63,722,393,927.68	66,192,738,963.47	54,076,285,847.82	3,456,629,849.66	8,620,823,295.99

3. 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

2. 外汇风险

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

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注八注释79。

(五) 其他对投资者决策有影响的重要事项

1. 物产中大

(1) 物产环能与欣悦印染有限公司、欣悦棉整有限公司的纠纷

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，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。根据嘉兴市秀洲区人民法院《民事裁定书》（（2017）浙0411破2号之三）、《民事裁定书》（（2016）浙0411破1、2、3、4、5号之十七），新嘉爱斯通过破产分配收回247.06万元。截至2020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，新嘉爱斯预计对上述两家公司的应收款项无法收回，已全额计提坏账准备。

(2) 物产环能与嘉兴市锦丰纺织整理有限公司的纠纷

嘉兴市锦丰纺织整理有限公司向新嘉爱斯采购蒸汽，截至2020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2,276.67万元。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) 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318.61万元。

截至2020年12月31日，该案件已经被裁定终结，物产石化账面应收6,333.80万元，预计无法收回，全额计提了坏账准备。

(4) 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4日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2020年12月31日，该案件已经被裁定终结，物产石化对正东石化应收账款余额为1,504.34万元，预计无法收回，全额计提了坏账准备。

(5) 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、陈珊珊、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2020年12月31日，该案件已经被裁定终结，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。

(6) 物产石化与大连广宇石油化工有限公司（以下简称大连广宇）和舟山市名洋石化有限公司（以下简称名洋石化）合同纠纷

2014年物产石化与名洋石化和大连广宇签订了油品购销合同，约定物产石化向大连广宇采购油品售予名洋石化，同时名洋石化以其油库、港口岸线、项目海岸线等财产以及自然人李军、余敏君对货款支付提供担保。协议签订后，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2020年12月31日，物产石化其他应收款余额5,542.45万元，预计无法收回，全额计提了坏账准备。

(7) 浙金众微与江苏睿宇科技有限公司（以下简称江苏睿宇）合同纠纷

浙金众微分别于2015年1月30日及2015年5月13日向江苏睿宇发放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，江苏睿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名下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，2020年度收回款项53.83万元。

截至2020年12月31日，浙金众微对应收江苏磐宇的其他应收款4,454.73万元的可收回金额进行了评估，按60%计提坏账准备2,672.84万元。

(8) 浙金众微与苏州工业园区普丽环保包装有限公司（以下简称苏州普丽）合同纠纷
浙金众微分别于2015年3月18日及2015年3月31日向苏州普丽发放700万元及1300万元委托贷款，贷款期限为1年。2016年贷款到期后，苏州普丽未按约定偿还贷款。浙金众微向杭州市下城区人民法院提起诉讼，2017年8月完成判决，法院一审判决胜诉。苏州普丽最优质资产位于苏州的土地及厂房已于2017年度处置完毕，浙金众微收回309万元。苏州普丽进入破产程序，浙金众微已对担保人申请强制执行。

截至2020年12月31日，浙金众微对其他应收款余额1,565.52万元，预计无法收回，全额计提了坏账准备。

(9) 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、11月向江苏华大发放5000万元及1000万元委托贷款，贷款期限为1年。江苏华大以东台琼港国际大酒店为抵押资产，4家关联公司，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，已达成和解。

江苏华大未按和解协议履行付款义务，浙金众微向法院申请强制执行。按照2018年10月浙江省杭州市中级人民法院执行裁定书（2017）浙01执838号之一的裁定，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3,203.2万元，抵偿部分债务，另2019年7月回款14.98万元。

截至2020年12月31日，浙金众微其他应收款余额2,866.42万元，预计无法收回，全额计提了坏账准备。

(10) 物产金属与唐山市丰南区华彤钢铁有限公司（以下简称华彤钢铁）合同纠纷
物产金属与华彤钢铁于2012年2月28日签订了战略合作框架协议，约定进行钢坯采购及线材销售合作。同时，物产金属、华彤钢铁、唐山赤也焦化有限公司（以下简称赤也焦化）

以及自然人马红旗、王振兰签订了供销合作协议及其补充协议，约定了合作方式并由华彤钢铁和赤也焦化、马红旗、王振兰等提供担保。物产金属供货后，华彤钢铁未按要求履行合同约定义务，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，故未拍卖。

截至2020年12月31日，该案已经被裁定终结，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。

(11) 物产金属与广东雄风电器有限公司（以下广东雄风）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。物产金属已向法院申请强制执行。2020年度收回款项1,112.00万元，累计收回款项1,901.44万元。

截至2020年12月31日，物产金属对广东雄风其他应收款余额为3,239.23万元，预计无法收回，全额计提了坏账准备。

(12) 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）委托合同纠纷

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枫滨、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2020年12月31日，未收回委托贷款金额12,696.10万元，预计无法收回，全额计提减值准备。

(13) 物产国际与宁波蓝天公司和宁波恒富船业(集团)有限公司(以下简称恒富公司，系宁波蓝天公司母公司)债务纠纷

物产国际于2006年12月1日与宁波蓝天公司作为共同卖方与外方船东分别签订编号为HB2003、HB2004、HB2006的船舶建造合同。2009年3月与宁波蓝天公司及恒富公司约定，恒富公司自愿以其资产或在建船舶为宁波蓝天公司向物产国际提供担保。宁波蓝天公司由于经营不善造成资金链断裂，船东对其中两条船做弃船处理，宁波蓝天公司于2011年4月进入破产重组程序。物产国际因向外方船东开具预付款保函，故将需退回外方船东的4,148.40万美

元及为宁波蓝天公司代垫款项6,002.12万元(含预付恒富公司的882.09万元)及其他费用一并申报债权。截至2020年12月31日,宁波蓝天仍在破产程序中。

截至2020年12月31日,物产国际账面其他应收款余额32,956.13万元,预计无法收回,全额计提了坏账准备。

(14) 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。法院判决物产国际胜诉。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。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向物产国际支付了400万元以了结抵押设备执行。另唐山兴业仍在破产程序中。

截至2020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,全额计提了坏账准备。

(15) 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2020年12月31日,北京中物储仍在破产程序中。

截至2020年12月31日,物产国际对账面应收账款1,030.51万元,预计无法收回,全额计提了坏账准备。

(16) 中大实业与江苏沙钢物资贸易有限公司,上海埃圣玛金属科技集团有限公司合同纠纷

中大实业代上海埃圣玛向江苏沙钢采购钢材,分别于2015年4月和6月,以银行承兑汇票向江苏沙钢支付6,212.00万元,江苏沙钢未按约定及时供应货物。2016年12月,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本金及利息合计6,477.72万元。江苏省苏州市中级人民法院于2018年4月18日判决驳回中大实业的全部诉讼请求。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。

2020年7月24日,经江苏省高级人民法院调解,中大实业与江苏沙钢达成调解协议,江苏沙钢已按调解协议履行义务。本案已结。最终确认对上海埃圣玛应收账款741.90万元,并

按照预期信用损失率全额计提坏账准备。

(17) 中大实业与安徽宁国西津河北建设投资有限公司、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》，中大实业作为委托人，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。一审法院已判决中大实业胜诉，杨贤诚提起上诉。2020年9月，二审法院判决中大实业胜诉。

2020年中大实业向破产管理人申请以三期可预售房源抵付优先债权的方式提前清偿优先债权并上报法院。

截至2020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，按预期信用损失率30%计提坏账准备3,304.96万元。

(18) 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纠纷，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，并签署回购合同。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月提起诉讼。2018年4月物产融租新增立案，要求金盾风机承担租赁物回购责任。2019年8月，浙江省杭州市中级人民法院判决融资租赁合同项下的格洛斯设备归物产融租所有。之后第三人提起上诉。2019年12月，法院作出二审判决，驳回上诉，维持原判。2020年5月物产融租与金盾消防等各方签订债转股框架协议、战略合作协议等。截至2020年12月31日，物产融租已累计收到格洛斯破产管理人支付的优先受偿金额1.15亿（其中0.39亿已存入物产融租监管账户，待破产管理人与其他方仲裁案件结束后，可转入物产融租一般户），剩余部分债权按原方案应转为金盾消防公司股权，目前工商登记手续尚未办妥。

截至2020年12月31日，物产融租对格洛斯应收账款余额10,431.65万元的可回收金额进行了评估，计提坏账准备5,966.52万元。

(19) 物产融租下属中大租赁与杭州长禧物流有限公司及其关联方（以下简称长禧物流）融资租赁合同纠纷

截至2020年12月31日，中大租赁对长禧物流项目财务账面余额合计12.28亿元，与关联单位元通典当股权质押项目合计账面余额1.64亿元，租赁标的车辆合计936台，按目前车辆市场行情暂估，该批车辆价值合计约1亿元，同时长禧物流股东周国杨名下拥有嘉兴物流园的土地使用权的公司为长禧物流项目担保，2019年10月，中大租赁向长禧物流提起诉讼，后双方达成调解，中大租赁根据抵押物和担保状况按40.00%计提坏账准备为6,557.56万元。

(20) 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7.60万元。2020年8月6日，法院因对方无财产可供执行，裁定终结执行。

截至2020年12月31日，中大国际将2500万应收账款项追索权转让，期末其他应收款余额为5,878.37万元，预计无法收回，全额计提坏账准备。

(21) 物产长乐与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2,718.00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，约定双方合资成立宋都旅游，物产长乐以货币及上述黄湖林区资产出资。

截至2020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。

(22) 元通典当与浙江省东阳第三建筑工程有限公司（以下简称“东阳三建”）典当合同纠纷

元通典当与东阳三建签订《典当借款合同》，约定东阳三建以自有财产5000万股浙商银行股份有限公司内资股股权作为当物向元通典当借款，借款金额1.5亿元，典当借款期限为2019年6月20日至2019年7月19日。广厦控股集团有限公司，浙江广厦股份有限公司，

杭州华侨饭店有限责任公司、浙江龙翔大厦有限公司、浙江天都实业有限公司、楼明、楼婷、楼忠福、王益芳、唐质蓉为此项目提供连带担保。2020 年 6 月 29 日，东阳三建与元通典当签署《协商备忘录》，约定东阳三建应按期付款。后东阳三建再次违约，尚有本金 8,250.00 万元，典当综合服务费 2,409.08 万元未支付，故元通典当于 2020 年 8 月向法院提起了诉讼。

截至 2020 年 12 月 31 日，本案尚在审理中，元通典当对东阳三建发放贷款与垫款账面余额 8,790.00 万元的可回收金额进行了评估，按照风险敞口计提坏账准备 175.80 万元，账面摊余成本 8,614.20 万元。

2. 多喜爱

(1) 业绩承诺情况

根据多喜爱与新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签订的《盈利预测补偿协议》、新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新建集团 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。

3. 安邦护卫

(1) 根据浙江省人民政府《关于安邦护卫集团混合所有制改革方案的批复》（浙政函〔2018〕129 号）、浙江省国资委《关于调整浙江安邦护卫集团有限公司混合所有制改制方案的复函》（浙国资发函〔2019〕132 号）、浙江省国资委《关于浙江安邦护卫集团有限公司国有股权变动的批复》（浙国资产权〔2020〕13 号）和 2020 年 6 月 16 日股东会决议，同意安邦护卫注册资本由 50,000,000.00 元增加至 80,645,161.00 元，其中中电海康集团有限公司认缴 14,516,129.00 元，宁波捍卫企业管理合伙企业（有限合伙）认缴 4,167,523.00 元，宁波卫邦企业管理合伙企业（有限合伙）认缴 4,137,306.00 元，南都物业服务集团股份有限公司认缴 4,032,258.00 元，吴高峻认缴 800,000.00 元，诸葛斌认缴 800,000.00 元，余兴才认缴 441,988.00 元，厉晓奋认缴 441,988.00 元，卢卫东认缴 423,993.00 元，王恒建认缴 441,988.00 元，童丕杰认缴 441,988.00 元，增资价为 11.70 元/每元注册资本，合计增资 358,548,383.90 元。

(2) 根据杭州安邦公司 2020 年 3 月 26 日修订的章程规定，安邦护卫持有杭州安邦公司 91% 股权，按照 84% 分取红利，杭州定安饭店有限公司持有杭州安邦公司 9% 股权，按照 16% 分取红利，因此公司对杭州安邦公司自 2020 年 4 月 1 日起实现的利润享有 84% 分红权。

4. 富物资产

(1) 富物资产之子公司香港润丰、Calm Lake、Ocean Vigro、Ocean Libra、Ocean Scorpio、Autumn Moon、Trendstar 已由大华马施云会计师事务所有限公司以 2020 年 9 月 18 日为基准日

进行清算并出具清算报告，企业于2021年3月8号申请注销，截至本财务报表批准报出日，以上7家子公司均未注销完毕。

(2) 根据浙江省国有资本运营有限公司《关于同意富物公司转让所持东茂宾馆25%股权、债权的批复》（浙甬运[2020]28号），富物资产公司将所持浙江物产实业发展有限公司25%股权在浙江产权交易所公开挂牌转让。富物资产于2021年2月7日与杭州型海湖建设有限公司签订《浙江东茂宾馆有限公司25%股权交易合同》，将持有的浙江东茂宾馆有限公司25%股权以10,406.60万元转让，截止报告报出日，浙江东茂宾馆有限公司尚未办妥工商变更登记手续。

(3) 截至本财务报表批准报出日，富物资产及下属单位尚未办理2020年度企业所得税汇算清缴事项。

5. 盐业集团

(1) 盐业集团根据《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2020年底因产权、税务变更等原因仍有24家法人公司未注销。

(2) 盐业集团之子公司浙江绿海制盐有限责任公司于2017年7月29日召开股东会，会议审议通过《关于解散清算浙江从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，同意依法解散从晟食品公司，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，其成员由姜栋、汪贤玉、曾邵平、许超峰、厉兰圃和沈云龙组成，由姜栋担任组长，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）审计和中铭国际资产评估（北京）有限责任公司，并于2018年4月17日出具天职业字[2018]6125号审计报告和2020年7月18日出具浙中铭评报字[2020]第3186号拟清算解散项目资产评估说明。因报批浙江省人民政府国有资产监督管理委员会程序尚未通过，截止2020年12月31日尚未清算完毕。

(3) 根据浙江省人民政府国有资产监督管理委员会文件浙国资产权[2019]41号文的相关规定，盐业集团之孙公司余姚市盐业公司将位于丹城镇建设路48号房屋建筑物、慈溪市周巷镇杭州湾三江口土地等资产划转给富浙资产，所涉资产账面价值7,011,029.77元，实际划转5,555,839.23元。截止财务报表日，尚未办妥产权交接手续。实际划转资产差异1,455,190.54元，主要系余姚市盐业公司为非全资子公司，其名下位于小曹娥镇东干北路的小曹娥批发点房屋（余房权证小曹娥字第A0614793号）暂不划转。

6. 富浙租赁

(1) 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%。

7. 发展资产

(1) 发展资产上期未收回三鼎控股集团有限公司过桥资金104,445,917.56元。对该借款事项, 由义乌市创诚资产管理有限公司出质3350万股华鼎股份(股票代码: 601113)进行质押。发展资产本期通过司法拍卖获得华鼎股份3350万股股票, 投资成本9129.6万元, 每股单价2.725元, 股利234.5万元, 冲减对三鼎控股过桥资金9364.1万元, 剩余未收回应收款项1118.6万元全额计提减值准备。

(2) 发展资产上期通过设立杭州越骏股权投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“杭州越骏”)投资了华鼎股份(ST华鼎)非公开发行股票项目, 持股2848万股, 投资成本7.09元/股, 共计投资1.99亿元。截止2020年12月31日, 华鼎股份收盘价2.84元/股, 本公司所持股份股价缺口12104万, 考虑华鼎股份大股东三鼎控股抵押给杭州越骏的土地, 在2019年已计提减值准备的基础上, 本期补提16,486,036.00元减值准备。

(3) 发展资产于2017年4月通过杭州富阳中南承象投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“中南承象”)投资融金汇中(北京)电子支付技术有限公司(下称“融金汇中”), 投资额3120万元。由于融金汇中未能按承诺在2018年8月30日之前出具2017年度审计报告, 被视为未完成对赌净利润, 触发回购条款, 但融金汇中实际控制人回购事宜未落实, 发展资产申请法院强制执行。上期依据法律意见及融金汇中经营状况, 未计提减值准备。本期法院对连带担保人资产进行处置, 发展资产优先级靠后, 受偿可能性较小; 同时, 融金汇中实际控制人存在较多纠纷, 所持股份被冻结, 其他可供处置资产有限, 全额计提3120万元减值准备。

(4) 发展资产2017年通过嘉兴古道智宸股权投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“古道智宸”)出资1000万元投资龙澄环保, 持有22.22%的权益, 龙澄环保很可能无法完成上市承诺, 触发回购条款, 古道智宸预计可以获得3000万现金补偿及股权补偿, 发展资产按比例可以得到约660万现金补偿。因后续股权变现存在不确定性, 基于谨慎性原则, 发展资产期末计提340万元减值准备。

(5) 发展资产通过杭州宏石风焯助推壹号股权投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“宏石风焯”)投资了华讯方舟科技有限公司股权, 对应264.1509万元注册资本, 占比0.56%; 发展资产出资3000万元, 享受40.14%受益权。根据华讯方舟2020年6月财务报表, 发展资产享有的净资产份额低于出资成本, 基于谨慎性原则, 期末计提1800万元减值准备。

(6) 本公司之子公司发展资产于2016年通过参与设立宁波梅山保税港区庆成股权投资管理合伙企业(以下简称“庆成投资”), 受让宁波梅山保税港区碧京壹号股权投资管理合

伙企业（以下简称“警京壹号”）持有的重庆市园林建筑工程（集团）股份有限公司（以下简称“重庆园林”）的股权，发展资产投资成本为1480万元。警京股权投资基金管理（上海）有限公司（以下简称“警京投资”）为庆成投资的执行事务合伙人和普通合伙人，承担无限连带责任。2016年庆成投资与重庆园林、警京壹号、重庆园林法人签订《业绩承诺及股份回购协议》。如未达到业绩要求或2018年底未能上市，庆成投资有权要求重庆园林法人刘二强、警京壹号回购股权。2018年底，重庆园林触发回购条款，警京投资怠于行使职责，使本公司的权益受到损害。

鉴于警京投资与警京壹号、庆成投资存在关联关系，发展资产本期起诉刘二强、警京壹号要求回购股权，起诉警京投资要求承担连带责任。截止2020年12月31日，法院冻结警京投资持有的3931011股大连圣亚股票，期末市价18.70元/股，基本能覆盖发展资产投资成本，未计提减值准备。

8. 其他

(1) 根据浙江省国资委关于盐业集团国有股转持有有关事项的通知（浙国资考核[2020]35号），将本公司持有的10%盐业集团股权，以2018年12月31日为基准日，按照经审计的账面价值无偿划至浙江省财务开发有限责任公司。

(2) 根据浙江省国资委《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），浙江省国资委同意本公司将所持有盐业集团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，本年成功将5%股权以20265万元转让给珠海盘实资产管理中心（有限合伙）。

(3) 为做大做强国有企业，推进混合所有制经济的发展，根据浙资运[2019]61号浙江省国有资本运营有限公司关于环科公司增资扩股方案的批复，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。经浙江产权交易所公开挂牌（项目编号：ZJ2019DF500013），环科公司成功引入两家战略投资者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。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元认购环境科技实收注册资本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元认购环境科技公司实收注册资本11,206,863.33元，出资比例15.24%；杭州环基企业管理合伙企业（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%，本公司持股比例下降至34%。

(4) 根据《浙江省国资委关于浙江安邦护卫集团有限公司国有股转持有关事项的通知》(浙国资考核〔2020〕37号), 本公司将持有的安邦护卫 0.2% 股权(对应注册资本 500 万元) 无偿划转给浙江省财务开发有限责任公司。

十四、财务报表的批准

本财务报表业经本公司批准报出。

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



浙江省国有资本运营有限公司

二〇二一年四月三十日





证书序号 0000093

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

会计师事务所 执业证书



名称：大华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：梁春

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

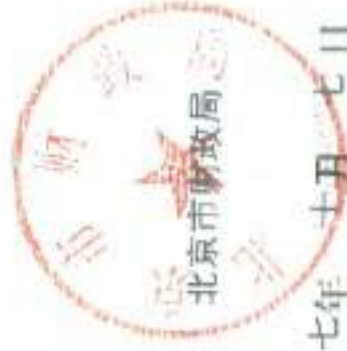
组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010148

批准执业文号：京财会许可[2011]0101号

批准执业日期：2011年11月03日

发证机关：



二〇一七年十月十七日

中华人民共和国财政部制



1973-09-26
 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
 浙江万祥分所
 31202273829401




浙江立信会计师事务所
 330000018192
 2020 12 30

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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



此件仅用于业务报告专用，复印无效。

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

年度检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

年度检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.









姓名: 王...
身份证号: 330101199001010000
浙江大华会计师事务所
2019 年 04 月 09 日

大华会计师事务所(特殊普通合伙)
浙江大华会计师事务所
浙江大华会计师事务所

浙江大华会计师事务所
2019 年 04 月 09 日



年度检验登记
Annual Renewal Registration
本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

年度检验登记 Annual Renewal Registration

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



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





此件仅用于业务报
告专用，复印无效。

年度检验合格 注册登记
Annual Renewal Registration Annual Renewal Registration

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



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

年 月 日