



浙江省国有资本运营有限公司

审计报告

大华审字[2022]0011969号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110101482022735021050
报告名称:	浙江省国有资本运营有限公司
报告文号:	大华审字[2022]0011969
被审(验)单位名称:	浙江省国有资本运营有限公司
会计师事务所名称:	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	财务报表审计
报告意见类型:	无保留意见
报告日期:	2022年04月29日
报备日期:	2022年04月29日
签字人员:	李鹏(330000121992), 郑小玲(110101480121), 汪珊(110101480419)



(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

浙江省国有资本运营有限公司
审计报告及财务报表

（2021年1月1日至2021年12月31日止）

目 录	页 次
一、 审计报告	1-4
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	1-227

审计报告

大华审字[2022]0011969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（以下简称浙江省国有资本运营有限公司）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021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，公允反映了浙江省国有资本运营有限公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021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，我们独立于浙江省国有资本运营有限公司，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

浙江省国有资本运营有限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，浙江省国有资本运营有限公司管理层负责评估浙江省国有资本运营有限公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算浙江省国有资本运营有限公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督浙江省国有资本运营有限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，就可能导致对浙江省国有资本运营有限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浙江省国有资本运营有限公司不能持续经营。

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. 就浙江省国有资本运营有限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。

（本页以下无正文）

(本页无正文，为大华审字[2022]0011969 号审计报告签字盖章页)

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

二〇二二年四月二十九日

合并资产负债表

2021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	32,892,859,171.67	28,206,279,861.87
△结算备付金	3		
△拆出资金	4	975,000,000.00	
交易性金融资产	5	7,945,782,585.89	6,825,438,460.99
☆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	246,072,865.40	385,761,929.08
应收票据	8	445,932,621.66	4,424,009,836.28
应收账款	9	45,966,914,578.36	37,816,902,272.67
应收款项融资	10	3,419,736,964.97	2,542,941,867.35
预付款项	11	14,037,520,136.55	12,830,464,887.36
△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	3,722,118,824.30	3,969,630,758.52
其中：应收股利	16	570,255.66	46,774,829.34
△买入返售金融资产	17		
存货	18	30,649,615,322.47	25,053,777,015.37
其中：原材料	19	1,059,347,394.73	1,123,148,710.62
库存商品(产成品)	20	24,088,695,614.87	19,219,627,157.72
合同资产	21	24,724,621,545.53	15,486,183,834.23
持有待售资产	22	7,699,640.82	9,674,778.76
一年内到期的非流动资产	23	4,210,952,613.34	2,594,147,932.20
其他流动资产	24	5,935,382,444.48	5,477,908,175.07
流动资产合计	25	175,180,209,315.44	145,623,121,609.75
非流动资产：	26		
△发放贷款和垫款	27	1,893,077,288.74	2,377,767,062.01
债权投资	28	802,789,849.59	416,445,371.89
☆可供出售金融资产	29		
其他债权投资	30		
☆持有至到期投资	31		
长期应收款	32	21,813,114,412.80	20,673,630,869.53
长期股权投资	33	6,512,145,515.81	5,279,053,963.91
其他权益工具投资	34	80,625,622.90	60,501,250.70
其他非流动金融资产	35	15,765,717,997.09	14,523,235,145.29
投资性房地产	36	4,458,306,513.66	4,384,407,348.01
固定资产	37	12,841,956,289.98	12,412,922,782.80
其中：固定资产原价	38	20,895,492,610.84	19,617,384,570.91
累计折旧	39	7,969,553,693.23	7,154,795,321.61
固定资产减值准备	40	92,596,174.81	51,746,516.57
在建工程	41	1,683,047,244.23	844,536,716.89
生产性生物资产	42	1,092,267.32	890,315.27
油气资产	43		
使用权资产	44	1,455,745,939.34	1,276,379,428.07
无形资产	45	6,582,360,706.07	6,015,089,156.33
开发支出	46	28,136,914.66	15,049,909.72
商誉	47	1,308,834,677.38	1,457,932,008.04
长期待摊费用	48	555,450,175.20	460,429,105.36
递延所得税资产	49	2,192,137,199.12	1,759,085,906.64
其他非流动资产	50	8,808,776,765.84	9,023,870,503.13
其中：特准储备物资	51		
非流动资产合计	52	86,783,315,379.73	80,981,226,843.59
	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	261,963,524,695.17	226,604,348,453.34

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

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并资产负债表

2021年12月31日

企财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	20,700,956,513.39	15,618,189,484.47
△向中央银行借款	77		
△拆入资金	78		
交易性金融负债	79	477,214,336.03	667,975,430.30
☆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	513,650,181.50	1,041,697,545.32
应付票据	82	15,414,326,665.88	16,736,324,552.24
应付账款	83	54,392,580,897.33	43,535,725,071.32
预收款项	84	262,032,841.90	199,751,268.89
合同负债	85	19,992,472,543.49	15,992,168,750.54
△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	10,532,947,259.63	9,641,473,448.26
其中：应付工资	91	2,247,456,844.25	1,947,833,593.56
应付福利费	92	40,309,116.05	33,571,515.62
#其中：职工奖励及福利基金	93		
应交税费	94	3,398,187,802.78	3,134,014,641.58
其中：应交税金	95	3,354,191,742.01	3,085,241,094.28
其他应付款	96	14,946,463,416.54	12,336,495,321.09
其中：应付股利	97	17,332,084.74	111,005,054.75
△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	5,954,517,342.06	2,538,164,139.54
其他流动负债	102	19,545,947,283.64	15,056,965,117.07
流动负债合计	103	166,131,297,084.17	136,498,944,770.62
非流动负债：	104		
△保险合同准备金	105		
长期借款	106	13,629,987,818.80	12,528,452,964.93
应付债券	107	8,366,043,757.42	11,953,150,273.98
其中：优先股	108		
永续债	109		
租赁负债	110	1,064,496,134.46	973,359,434.02
长期应付款	111	853,142,219.85	940,280,915.72
长期应付职工薪酬	112		
预计负债	113	183,014,515.99	186,429,781.71
递延收益	114	312,463,997.42	328,704,282.10
递延所得税负债	115	1,321,400,579.11	1,126,592,046.97
其他非流动负债	116	1,064,573,399.82	637,130,216.80
其中：特准储备基金	117		
非流动负债合计	118	26,795,122,422.87	28,674,099,916.23
负债合计	119	192,926,419,507.04	165,173,044,686.85
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	2,865,584,905.66	2,996,500,000.00
其中：优先股	130		
永续债	131	2,865,584,905.66	2,996,500,000.00
资本公积	132	2,201,861,692.68	2,167,384,857.79
减：库存股	133		
其他综合收益	134	27,480,386.79	-14,260,338.84
其中：外币报表折算差额	135	-13,344,574.98	-21,604,952.28
专项储备	136	65,281,874.95	55,073,521.40
盈余公积	137	286,634,591.44	240,538,424.92
其中：法定公积金	138	286,634,591.44	240,538,424.92
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	56,301,606.81
未分配利润	144	8,175,730,249.90	6,333,479,120.07
归属于母公司所有者权益合计	145	23,678,875,308.23	21,835,017,192.15
*少数股东权益	146	45,358,229,879.90	39,596,286,574.34
所有者权益（或股东权益）合计	147	69,037,105,188.13	61,431,303,766.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计	148	261,963,524,695.17	226,604,348,453.34

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

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：

洪峰

会计机构负责人：

陈先华

合并利润表

编制单位：浙江省国古资本运营有限公司

2021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、营业总收入	1	661,765,427.36	486,995,520.11	减：营业外支出	39	166,595,995.85	214,895,293.75
其中：营业收入	2	661,219,257.17	486,599,123.02	四、利润总额（亏损总额）	41	10,823,289.10	8,098,534.52
△利息收入	3	394,805,298.56	297,874,638.29	减：所得税费用	42	2,478,118.62	2,098,769.59
△手续费及佣金收入	4			五、净利润（净亏损）	43	8,345,150.48	5,999,744.92
二、营业总成本	5	151,364,950.13	98,522,458.95	（一）按所有权归属分类：	44		
其中：营业成本	6	652,463,251.32	479,547,164,728.80	归属于母公司所有者的净利润	45	2,284,414.16	1,625,520.29
△手续费及佣金支出	7	641,062,614.96	469,034,561,718.21	*少数股东损益	46	6,080,736.32	4,374,224.66
△利息支出	8			（二）按经营持续性分类：	47		
△手续费及佣金支出	9			持续经营损益	48	8,345,150.48	5,999,744.92
△退保金	10			终止经营损益	49		
△赔付支出净额	11			六、其他综合收益的税后净额	50	38,891,917.78	135,250,905.05
△提取保险准备金净额	12			归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	51	41,740,725.63	-1,771,625.67
△保单红利支出	13			（一）不能重分类进损益的其他综合收益	52	32,606,343.68	-14,188,868.74
△分保费用	14			1.重新计量设定受益计划变动额	53		
税金及附加	15	731,138,225.34	609,438,937.02	2.权益法下不能转损益的其他综合收益	54	31,812,430.13	-13,454,693.24
销售费用	16	2,630,129,467.13	2,434,866,726.44	3.其他权益工具投资公允价值变动	55	793,913.55	-734,175.50
管理费用	17	5,637,869,400.10	4,818,046,309.16	4.企业自身信用风险公允价值变动	56		
研发费用	19	904,541,341.36	639,954,508.19	5.其他	57		
财务费用	20	1,486,968,933.64	2,010,276,529.78	（二）将重分类进损益的其他综合收益	58	9,134,381.95	-1,631,457,805.74
其中：利息费用	21	2,815,339,757.07	2,284,866,119.37	1.权益法下可转损益的其他综合收益	59	960,232.94	-51,091,500.20
利息收入	22	1,551,348,577.72	562,455,199.38	2.其他债权投资公允价值变动	60		
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	23	128,642,660.05	48,018,805.17	3.可供出售金融资产公允价值变动损益	61		
其他	24			4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	62		
加：其他收益	25	485,514,280.40	494,211,629.30	5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	63		
投资收益（损失以“-”号填列）	26	1,560,047,182.86	1,814,148,209.97	6.其他债权投资信用减值准备	64	-81,006.45	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	27	795,050,066.75	867,392,640.27	7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	65		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	28			8.外币财务报表折算差额	66	8,280,277.30	2,579,625.29
△汇兑损益（损失以“-”号填列）	29			9.其他	67	-5,221.84	69,608,850.27
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	30			*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	68		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	31	-1,616,980,942.83	-916,928,341.60	七、综合收益总额	69	8,384,032,399.12	6,134,995,888.75
资产减值损失（损失以“-”号填列）	32	-1,265,950,711.47	-921,826,972.38	归属于母公司所有者的综合收益总额	70	2,306,154,894.51	1,447,893,620.85
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	33	1,178,938,224.16	-467,433,621.95	*归属于少数股东的综合收益总额	71	6,077,877,504.61	4,687,102,267.90
资产处置收益（损失以“-”号填列）	34	592,561,236.33	685,432,266.62	八、每股收益：	72		
加：营业外收入	35	10,636,305,286.91	8,135,958,560.26	基本每股收益	73		
其中：政府补助	36	353,560,811.75	177,461,065.06	稀释每股收益	74		
	37	12,537,604.54	6,211,395.34				

注：表中“科目”为合并报表专用，加△具体项目为金融类企业专用；“带*”为外部投资企业业务；加△科目为未执行新金融工具准则企业适用。

主管会计工作负责人：**陈均**

会计机构负责人：**陈光华**



合并现金流量表

编制单位：浙江富润资本运营有限公司

2021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	—	—	取得投资收益收到的现金	31	1,869,333,181.74	1,774,880,409.71
销售商品、提供劳务收到的现金	2	719,158,443,983.87	526,655,402,160.42	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	643,907,716.24	966,320,728.62
△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	52,284,798.87	335,810,020.06
△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	2,720,756,427.14	2,978,838,462.42
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5			投资活动现金流入小计	35	21,600,137,891.17	22,152,603,143.29
△收到原保险合同保费取得的现金	6			购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36	5,722,878,961.00	3,003,734,806.39
△收到再保业务现金净额	7			投资支付的现金	37	18,699,864,857.58	16,806,144,011.81
△保户储金及投资款净增加额	8			△质押贷款净增加额	38		
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9			取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39	449,789,426.73	184,802,147.51
△发放利息、手续费及佣金的现金	10	879,917,528.79	576,377,587.52	支付其他与投资活动有关的现金	40	3,737,498,356.66	3,428,802,337.98
△拆入资金净增加额	11			投资活动现金流出小计	11	28,610,031,601.97	23,223,483,903.69
△回购业务资金净增加额	12			投资活动产生的现金流量净额	12	-7,009,893,710.80	-1,070,880,760.40
△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：	13	—	—
收到的税费返还	14	1,169,599,226.60	636,365,447.30	吸收投资收到的现金	14	4,467,307,191.81	2,147,100,215.51
收到其他与经营活动有关的现金	15	10,235,608,018.81	16,662,427,953.01	*其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45	2,079,559,029.81	1,529,591,149.64
经营活动现金流入小计	16	731,463,568,758.07	544,530,563,148.25	收到其他与筹资活动有关的现金	16	154,556,070,810.75	129,182,706,275.15
购买商品、接受劳务支付的现金	17	677,104,083,723.53	492,895,387,920.37	筹资活动现金流入小计	17	6,128,727,417.55	5,208,835,688.42
△客户存款及垫款净增加额	18			偿还债务所支付的现金	18	165,152,105,420.11	136,538,642,189.08
△存放中央银行和同业款项净增加额	19			分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	49	150,511,025,856.08	128,046,366,692.02
△支付原保险合同赔付款项的现金	20			*其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	50	5,089,245,000.54	5,338,493,452.36
△拆出资金净增加额	21			支付其他与筹资活动有关的现金	51	1,796,549,446.28	1,930,757,701.57
△支付利息、手续费及佣金的现金	22			筹资活动现金流出小计	52	6,053,770,945.65	4,551,306,041.75
△支付保单红利的现金	23			筹资活动产生的现金流量净额	53	161,654,051,802.27	137,936,166,186.13
支付给职工以及为职工支付的现金	24	30,695,832,702.20	27,198,854,909.82	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	54	3,498,053,617.84	-1,397,523,987.05
支付的各项税费	25	7,139,594,117.86	5,432,771,335.45	五、现金及现金等价物净增加额	55	-49,202,883.82	-74,212,106.52
支付其他与经营活动有关的现金	26	10,778,942,784.24	15,855,403,190.21	六、期末现金及现金等价物余额	56	2,184,072,448.36	805,528,928.43
经营活动产生的现金流量净额	27	725,718,453,332.83	541,182,417,355.85		57	24,349,456,716.22	23,543,927,787.79
二、投资活动产生的现金流量：	28	5,745,115,425.24	3,348,145,792.40		58	26,533,529,164.58	24,349,456,716.22
收回投资收到的现金	29						
收回投资收到的现金	30	16,313,875,767.18	16,098,753,522.48				

注：表中带*科目为合并会计报表专用；加△楷体项目为金融类企业专用。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

编制单位：浙江吉田资本运营有限公司

2021年度

金额单位：元

项 目	行次	归属吉田公司所有者权益														
		实收资本(或股本)		其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
		1	2	3	4	5										
一、上年年末余额	1	10,000,000.00	-	2,998,500.00	-	2,167,394.85	-	-9,298,538.05	55,073,521.40	234,291,144.28	56,301,606.81	5,839,072,303.73	21,339,254,892.96	39,089,530,809.50	80,408,565,102.46	
加：会计政策变更	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
前期差错更正	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
其他	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
二、本年年初余额	5	10,000,000.00	-	2,998,500.00	-	2,167,394.85	-	-9,298,538.05	55,073,521.40	234,291,144.28	56,301,606.81	5,839,072,303.73	21,339,254,892.96	39,089,530,809.50		
三、本年年末余额(减少以“-”号填列)	6	-	-	-130,915,094.34	-	34,476,834.89	-	41,740,725.83	10,208,933.55	46,096,166.52	-	2,264,414,168.88	2,306,154,894.51	6,077,877,504.61		
(一)综合收益总额	7	-	-	-131,000,000.00	-	34,476,834.89	-	41,740,725.83	-	-	-	2,264,414,168.88	2,306,154,894.51	6,077,877,504.61		
(二)所有者投入和减少资本	8	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-96,823,165.11	1,629,525,747.92		
1.所有者投入资本	9	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,007,841,366.82	1,007,841,366.82		
2.其他权益工具持有者投入资本	10	-	-	-	-	-508,212.00	-	-	-	-	-	-	-131,500,212.00	-1,491,788.00		
3.权益法计入所有者投入的金额	11	-	-	-	-	36,477,958.13	-	-	-	-	-	-	36,477,958.13	143,554,100.00		
1.其他	12	-	-	-	-	-1,492,911.24	-	-	-	-	-	-	-1,492,911.24	514,607,115.99		
(三)专项储备提取和使用	13	-	-	-	-	-	-	-	10,208,933.55	-	-	-	10,208,933.55	10,281,794.26		
1.提取专项储备	14	-	-	-	-	-	-	-	14,055,517,544.58	-	-	-	14,055,517,544.58	26,079,584.71		
2.使用专项储备	15	-	-	-	-	-	-	-	-1,395,309,191.03	-	-	-	-1,395,309,191.03	-15,297,894.71		
(四)利润分配	16	-	-	84,905.66	-	-	-	-	46,096,166.52	-	-	-422,163,039.05	-375,981,966.67	-1,940,955,561.38		
1.提取盈余公积	17	-	-	-	-	-	-	-	46,096,166.52	-	-	-46,096,166.52	-	-		
其中：法定公积金	18	-	-	-	-	-	-	-	46,096,166.52	-	-	-46,096,166.52	-	-		
任意公积金	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
#储备基金	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
#企业发展基金	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
#利润归还投资者	22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
△2.对所有者(或股东)的分配	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
1.其他	24	-	-	84,905.66	-	-	-	-	-	-	-	-219,023,125.86	-219,023,125.86	-1,797,037,736.07		
(五)所有者权益内部结转	25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,016,060,861.93		
1.资本公积转增资本(或股本)	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-300,286,666.32		
2.盈余公积转增资本(或股本)	27	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-15,376,179.85		
3.盈余公积弥补亏损	28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
4.设定受益计划变动额结转留存收益	29	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
5.其他综合收益结转留存收益	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
6.其他	31	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
四、本年年末余额	32	10,000,000.00	-	2,868,584,905.66	-	2,201,861,892.88	-	27,480,386.79	65,281,874.95	286,634,591.44	56,301,606.81	8,175,730,249.50	23,879,875,308.23	45,359,229,879.90		
五、本年年末余额	33	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-15,376,179.85		
六、本年年末余额	34	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-15,376,179.85		

注：表中“*”符号为合并会计报表专用，加△符号项目为金融类企业专用，加#符号为外商投资企业专用。

会计机构负责人：

陈克强

会计机构负责人：

陈克强



合并所有者权益变动表

编制单位：浙江百田再生资源有限公司

2021年度

金额单位：元

	浙江百田再生资源有限公司所有者权益																			
	项目	实收资本(或股本)			其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益			专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益		所有者权益合计
		1	2	3	4	5	6			7	8	9						10	11	
一、上年年末余额	10,000,000.00	-	2,794,603.73	-	2,217,976.69	-	168,328.13	-	48,613.92	164,413,898.78	53,519,169.41	4,735,107.65	20,200,562.76	34,307,245.76	54,508,405.90	-	-	-	54,508,405.90	
二、本年年初余额	10,000,000.00	-	2,794,603.73	-	2,217,976.69	-	168,328.13	-	48,613.92	164,413,898.78	53,519,169.41	4,735,107.65	20,200,562.76	34,307,245.76	54,508,405.90	-	-	-	54,508,405.90	
三、本年年末余额	10,000,000.00	-	2,794,603.73	-	2,217,976.69	-	168,328.13	-	48,613.92	164,413,898.78	53,519,169.41	4,735,107.65	20,200,562.76	34,307,245.76	54,508,405.90	-	-	-	54,508,405.90	
(一)综合收益总额	-	-	201,896,226.42	-	-50,780,134.21	-	-177,828,675.48	-	-	69,867,142.50	2,782,437.40	1,625,520,296.33	1,447,893,620.95	4,697,102,267.90	6,134,995,888.75	2,207,880,386.57	764,327,214.95	201,896,226.42	201,896,226.42	
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(三)专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.提取专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(四)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其中：应付股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.提取任意盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(五)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本年年末余额	10,000,000.00	-	2,794,603.73	-	2,217,976.69	-	168,328.13	-	48,613.92	164,413,898.78	53,519,169.41	4,735,107.65	20,200,562.76	34,307,245.76	54,508,405.90	-	-	-	54,508,405.90	

注：表中“专项”科目为合并所有者权益变动表项目，具体项目为金融类企业专用；“专项”科目为所有者权益类企业专用。

企业法定代表人：

陈先华

会计机构负责人：

陈先华



母公司资产负债表

2021年12月31日

企财01表

编制单位：浙江国有资本运营有限公司

金额单位：元

项目	行次	期末余额	期初余额
流动资产：	1	—	—
货币资金	2	1,406,548,147.75	1,408,908,754.04
△ 结算备付金	3		
△ 拆出资金	4		
交易性金融资产	5	1,119,104,800.95	930,473,515.83
☆ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6		
衍生金融资产	7		
应收票据	8		
应收账款	9		
应收款项融资	10		
预付款项	11	3,063,686.52	461,809.44
△ 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	3,318,042,600.39	3,630,095,361.10
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	1,474,500,000.00	160,000,000.00
其他流动资产	24		460,603,554.99
流动资产合计	25	7,321,259,235.61	6,590,542,995.40
非流动资产：	26	—	—
△ 发放贷款和垫款	27		
债权投资	28		
☆ 可供出售金融资产	29		
其他债权投资	30		
☆ 持有至到期投资	31		
长期应收款	32	1,228,800,000.00	2,477,000,000.00
长期股权投资	33	13,167,499,452.17	12,422,411,317.23
其他权益工具投资	34		
其他非流动金融资产	35	1,505,012,442.17	819,163,885.71
投资性房地产	36		
固定资产	37	94,735,228.31	97,463,921.87
其中：固定资产原价	38	150,273,383.40	148,903,586.48
累计折旧	39	55,538,155.09	51,438,664.61
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	2,230,671.98	881,094.57
无形资产	45	19,359,806.41	16,597,654.63
开发支出	46		
商誉	47		
长期待摊费用	48	900,384.17	141,509.43
递延所得税资产	49		
其他非流动资产	50		
其中：特准储备物资	51		
非流动资产合计	52	16,018,537,985.21	15,833,659,383.44
	53		
	54		
	55		
	56		
	57		
	58		
	59		
	60		
	61		
	62		
	63		
	64		
	65		
	66		
	67		
	68		
	69		
	70		
资产总计	74	23,339,797,220.82	22,424,202,378.84

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

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：

洪峰

会计机构负责人：

陈先华

母公司资产负债表

2021年12月31日

企财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		
△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	369,204.13	433,628.34
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	11,459,321.54	2,896,023.88
其中：应付工资	91	11,180,000.00	2,613,058.00
应付福利费	92		
#其中：职工奖励及福利基金	93		
应交税费	94	5,094,852.96	2,204,403.53
其中：应交税金	95	4,894,589.44	2,147,187.46
其他应付款	96	76,147,381.40	109,829,941.58
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	201,054,335.56	432,081.37
其他流动负债	102	2,000,000,000.00	1,800,000,000.00
流动负债合计	103	2,294,125,095.59	1,716,096,078.70
非流动负债：	104	—	—
△保险合同准备金	105		
长期借款	106		
应付债券	107	5,881,122,332.99	5,760,418,610.81
其中：优先股	108		
永续债	109		
租赁负债	110	952,748.67	449,013.20
长期应付款	111	277,852,681.70	305,406,315.64
长期应付职工薪酬	112		
预计负债	113		
递延收益	114		
递延所得税负债	115	20,683,354.81	11,663,394.41
其他非流动负债	116		
其中：特准储备基金	117		
非流动负债合计	118	6,180,611,118.17	6,077,937,334.06
负债合计	119	8,474,736,213.76	7,794,033,412.76
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		
国有法人资本	123	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
集体资本	124		
民营资本	125		
外商资本	126		
#减：已归还投资	127		
资本公积	132	2,660,605,235.74	2,667,649,429.50
减：库存股	133		
其他综合收益	134	-249,750.00	-247,445.37
其中：外币报表折算差额	135		
专项储备	136		
盈余公积	137	286,634,591.44	240,538,424.92
其中：法定公积金	138	286,634,591.44	240,538,424.92
任意公积金	139		
#储备基金	140		
#企业发展基金	141		
#利润归还投资	142		
△一般风险准备	143		
未分配利润	144	1,918,070,929.88	1,722,228,557.03
所有者权益（或股东权益）合计	145	14,865,061,007.06	14,630,168,966.08
负债和所有者权益（或股东权益）总计	146	23,339,797,220.82	22,424,202,378.84

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

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：

洪峰

会计机构负责人：

陈光华

母公司利润表

编制单位：浙江省国有资本运营有限公司

2021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、营业总收入	1	1,458,677.91	233,904.77	资产处置收益（损失以“-”号填列）	33	5,883.21	-26,659.03
其中：营业收入	2	1,458,677.91	233,904.77	三、营业利润（亏损以“-”号填列）	34	501,036,608.57	723,794,282.75
△利息收入	3			加：营业外收入	35	4,748.87	86,505.99
△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	31,059,731.81	25,209,363.76
三、营业总成本	6	33,395,931.29	65,063,319.48	四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38	469,981,625.63	698,671,424.98
其中：营业成本	7	1,753,000.25	223,708.59	减：所得税费用	39	9,019,960.40	
△利息支出	8			五、净利润（净亏损以“-”号填列）	40	460,961,665.23	698,671,424.98
△手续费及佣金支出	9			持续经营损益	41	460,961,665.23	698,671,424.98
△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	-2,304.63	-16,217,946.67
△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	-2,304.63	-49,851.02
△保单红利支出	13			1. 重新计量设定受益计划变动额	45		
△分保费用	14			2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	46	-2,304.63	-49,851.02
税金及附加	15	2,016,976.40	1,449,357.73	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	64,613,469.34	52,024,534.98	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		-16,217,946.67
财务费用	19	-34,987,514.70	11,365,718.18	1. 权益法下可转损益的其他综合收益	51		
其中：利息费用	20	275,800,217.52	288,637,393.09	2. 其他债权投资公允价值变动	52		
利息收入	21	315,479,542.17	282,748,751.72	3. 可供出售金融资产公允价值变动损益	53		-16,217,946.67
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	901,430.45	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	595,721,130.79	804,235,459.51	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	16,619,690.10	20,718,688.31	8. 外币财务报表折算差额	58		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	27			9. 其他	59		
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	28			七、综合收益总额	60	460,959,360.60	682,403,627.29
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	29			八、每股收益	61		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	30	-90,002,536.00		基本每股收益	62		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	31		-15,680,562.48	稀释每股收益	63		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	32	26,347,973.50					

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

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司现金流量表

编制单位：浙江省国有资本运营有限公司

2021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	—	—	一、经营活动产生的现金流量：	1	—	—
△销售商品、提供劳务收到的现金	2	1,407,187.60	541,024.05	收到投资收到的现金	30	1,422,203,554.99	405,610,306.65
△客户存款和同业存放款项净增加额	3	—	—	取得投资收益收到的现金	31	592,954,992.57	746,680,479.62
△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	32	27,266.59	—
△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	33	—	202,359,880.00
△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	34	2,400,512,733.08	2,847,016,220.06
△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	35	4,415,699,547.23	4,201,666,886.33
△保户储金及投资款净增加额	8	—	—	投资支付的现金	36	4,482,113.83	11,444,210.32
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9	—	—	△质押贷款净增加额	37	1,220,000,000.00	1,392,731,282.29
△收取利息、手续费及佣金的现金	10	—	—	取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	38	—	—
△拆入资金净增加额	11	—	—	支付其他与投资活动有关的现金	39	—	—
△回购业务资金净增加额	12	—	—	投资活动现金流出小计	40	2,721,300,000.00	3,032,500,000.00
△代理买卖证券收到的现金净额	13	—	—	投资活动产生的现金流量净额	41	3,945,782,113.83	4,436,675,482.61
收到的税费返还	14	—	—	三、筹资活动产生的现金流量：	42	469,916,433.40	-235,008,576.28
收到其他与经营活动有关的现金	15	43,182,293.16	127,566,275.64	吸收投资收到的现金	43	—	—
经营活动现金流入小计	16	44,589,480.76	128,107,299.69	取得借款收到的现金	44	4,000,000,000.00	5,168,322,500.00
△客户存款及垫款净增加额	17	122,661.49	—	收到其他与筹资活动有关的现金	45	—	—
△存放中央银行和同业款项净增加额	18	—	—	筹资活动现金流入小计	46	4,000,000,000.00	5,168,322,500.00
△支付系统内跨行款项的现金	19	—	—	偿还债务所支付的现金	47	4,000,000,000.00	4,066,000,000.00
△支付利息、手续费及佣金的现金	20	—	—	分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	48	456,948,057.36	547,172,315.53
△支付保单红利的现金	21	—	—	支付其他与筹资活动有关的现金	49	4,491,252.92	5,213,726.97
△支付给职工以及为职工支付的现金	22	—	—	筹资活动现金流出小计	50	3,761,439,310.28	4,638,986,042.50
△支付的各项税费	23	45,589,636.01	38,477,883.65	筹资活动产生的现金流量净额	51	238,560,689.72	529,336,457.50
△支付其他与经营活动有关的现金	24	8,477,506.13	15,524,734.32	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	52	—	—
经营活动现金流出小计	25	85,982,376.90	139,856,310.21	五、现金及现金等价物净增加额	53	613,094,423.35	228,576,282.73
经营活动产生的现金流量净额	26	139,972,180.53	193,858,928.18	加：期初现金及现金等价物余额	54	793,453,724.40	564,877,471.67
二、投资活动产生的现金流量：	27	—	—	六、期末现金及现金等价物余额	55	1,406,548,147.75	793,453,724.40
投资活动产生的现金流量净额	28	—	—		56	—	—
	29	—	—			—	—

注：△指在资产负债表金融负债中列示。

主管会计工作负责人：

洪峰

会计机构负责人：

陈先华



母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江省国有资本运营有限公司

2024年度

金额单位：元

项 目	行次	本 期 金 额											
		实收资本 (或股本)	优先股	永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准 备	未分配利润	所有者权益合计
上年年末余额	1	10,000,000,000.00	-	-	-	2,667,649,429.50	-	52,323,011.83	-	234,281,141.28	-	1,855,913,004.31	14,620,166,586.92
加：会计政策变更	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	4	-	-	-	-	-	-	-52,570,457.20	-	6,257,293.64	-	56,315,552.72	10,002,379.16
本年年初余额	5	10,000,000,000.00	-	-	-	2,667,649,429.50	-	-247,445.37	-	240,538,424.92	-	1,722,228,557.03	14,630,168,966.08
三、本增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	-	-	-	-	-7,044,193.76	-	-2,304.63	-	46,096,166.52	-	195,842,372.85	234,892,040.98
（一）综合收益总额	7	-	-	-	-	-	-	-2,304.63	-	-	-	460,951,665.23	460,959,560.60
（二）所有者投入和减少资本	8	-	-	-	-	-7,044,193.76	-	-	-	-	-	-	-7,044,193.76
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	-	-	-	-	-7,044,193.76	-	-	-	-	-	-	-7,044,193.76
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	46,096,166.52	-	-265,119,292.38	-219,023,125.86
1.提取盈余公积	17	-	-	-	-	-	-	-	-	46,096,166.52	-	-46,096,166.52	-
其中：法定公积金	18	-	-	-	-	-	-	-	-	46,096,166.52	-	-46,096,166.52	-
任意公积金	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#储备基金	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#企业发展基金	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#利润归还投资	22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
△2.提取一般风险准备	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-219,023,125.86	-
4.其他	25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	27	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	29	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他综合收益结转留存收益	31	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	32	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	33	10,000,000,000.00	-	-	-	2,660,605,235.74	-	-249,750.00	-	286,634,591.44	-	1,916,070,929.89	14,865,061,007.06

注：表中“△”指项目为金融类企业专用，“加”指科目为外商投资企业专用。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

洪峰

陈先华

母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江省国有资本运营有限公司

2021年度

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
			优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1	10,000,000,000.00				20		68,590,809.52		164,413,398.78		1,309,113,599.93	14,435,843,798.15
二、本年年初余额	2												
三、会计政策变更	3												
四、前期差错更正	4												
五、其他	5	10,000,000,000.00										6,959,111.05	
六、本年年初余额	6					2,893,725,387.92		68,590,809.52		164,413,398.78		1,316,072,710.98	14,442,802,807.20
七、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	7					-226,075,958.42		-16,287,797.69		69,867,142.50		349,840,293.33	177,363,679.72
（一）综合收益总额	8							-16,287,797.69				698,671,424.98	682,403,627.29
（二）所有者投入和减少资本	9					-226,075,958.42							-226,075,958.42
1.所有者投入资本	10												
2.其他权益工具持有者投入资本	11												
3.股份支付计入所有者权益的金额	12												
4.其他	13												-226,075,958.42
（三）专项储备提取和使用	14												
1.提取专项储备	15												
2.使用专项储备	16												
（四）利润分配	17												
1.提取盈余公积	18									69,867,142.50		-348,831,131.65	-278,963,989.15
其中：法定公积金	19									69,867,142.50		-69,867,142.50	
任意公积金	20												
#储备基金	21												
#企业发展基金	22												
#利润归还投资	23												
△2.提取一般风险准备	24												
3.对所有者（或股东）的分配	25												-278,963,989.15
4.其他	26												
（五）所有者权益内部结转	27												
1.资本公积转增资本（或股本）	28												
2.盈余公积转增资本（或股本）	29												
3.盈余公积弥补亏损	30												
4.设定受益计划变动额结转留存收益	31												
5.其他综合收益结转留存收益	32												
6.其他	33	10,000,000,000.00				2,867,649,429.50		52,323,011.83		234,281,141.28		1,865,913,004.31	14,820,166,586.92

注：表中“+”和“-”号表示增加和减少。

编制单位：浙江省国有资本运营有限公司

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



洪峰

陈先华

浙江省国有资本运营有限公司

2021 年度财务报表附注

一、基本情况

(一) 历史沿革、注册地、组织形式及总部地址

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

(二) 企业的业务性质和主要经营

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

(三) 母公司以及集团总部的名称

本公司实际控制人为浙江省人民政府国有资产监督管理委员会。

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“企业会计准则”)进行确认和计量，编制财务报表。

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

在本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。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

1. 金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的商业模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- (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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的商业模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的商业模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，

本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体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。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2. 金融负债分类和计量

本公司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负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(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）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地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：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略,以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价,并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量,除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外,其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配,本公司将所有公允价值变动(包括自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除下列各项外,公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债,对此类金融负债采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益:

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) 不属于本条前两类情形的财务担保合同,以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时,要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同,在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 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,即从其账户和资产负债表内予以转销:

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) 金融负债终止确认条件

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

本公司与借出方之间签订协议,以承担新金融负债方式替换原金融负债,且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的,或对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的,则终止确认原金融负债,同时确认一项新金融负债,账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的,按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例,对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负债)之间的差额,应当计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时,评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度,并分别下列情形处理:

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的,则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) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的,则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的(即除本条(1)、(2)之外的其他情形),则根据其是否保留了对金融资产的控制,分别下列情形处理:

1) 未保留对该金融资产控制的,则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,则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产,并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度,是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 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) 被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金融资产)之和。

(2) 金融资产部分转移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(在此种情形下,所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分)之间,按照转移日各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价,与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及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金融资产)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。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

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. 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计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，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本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，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用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。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，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。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较

低的信用风险。

(2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

(4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7. 金融资产及金融负债的抵销

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

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

8. 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。

9. 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。

10. 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。

(十) 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。

（十一）应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / （九）6. 金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司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判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
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
商业承兑汇票		

（十二）应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / （九）6. 金融工具减值。

本公司对占余额 10% 以上的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司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判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
关联方组合	合并报表范围内关联方组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的
应收医疗款项	款项性质	

其他组合	主要包括备用金、押金	预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
账龄分析法组合	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	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

（十三）应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 /（九）

6.金融工具减值。

（十四）其他应收款

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 /（九）

6.金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司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判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
关联方组合	合并报表范围内关联方组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来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
医疗款项组合	款项性质	
其他组合	主要包括备用金、押金、保证金	
账龄分析法组合	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	

（十五）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。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品、开发成本、拟开发土地、开发产品、出租开发产品、周转房、库存商品、周转材料及其他。

开发成本是指尚未建成、以出售为目的的物业；拟开发土地是指所购入的、已决定将之发展为已完工开发产品的土地；开发产品是指已建成、待出售的物业。项目整体开发时，拟开发土地全部转入开发成本；项目分期开发时，将分期开发用地部分转入开发成本，未开发土地仍保留在拟开发土地。

2. 存货的计价方法

（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。

6. 开发用土地的核算方法

纯土地开发项目，其费用支出单独构成土地开发成本；

连同房产整体开发的项目，其费用可分清负担对象的，一般按实际面积分摊计入商品房成本。

7. 公共配套设施费用的核算方法

不能有偿转让的公共配套设施：按受益比例确定标准分配计入商品房成本；

能有偿转让的公共配套设施：以各配套设施项目作为成本核算对象，归集所发生的成本。

8. 维修基金的核算方法

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

9. 质量保证金的核算方法

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

（十六）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附注四 / （十）6. 金融工具减值。

（十七）持有待售

1. 划分为持有待售确认标准

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，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2. 持有待售核算方法

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。

（十八）其他债权投资

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 /（九）

6. 金融工具减值。

（十九）长期应收款

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 /（九）

6. 金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司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判断，依据信用风险特征将长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
一年内到期的其他非流动资产——PPP 项目投资款组合	具有类似信用风险特征	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
长期应收款——PPP 项目投资款组合		
其他非流动资产——PPP 项目投资款组合		

（二十）长期股权投资

1. 投资成本的确定

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

（2）其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

（1）成本法

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

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

（2）权益法

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

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

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

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

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

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

3. 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

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

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大

影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

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

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

4. 长期股权投资核算方法的转换

（1）公允价值计量转权益法核算

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

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

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

（2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

入当期损益。

（3）权益法核算转公允价值计量

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

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

（4）成本法转权益法

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

（5）成本法转公允价值计量

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

5. 长期股权投资的处置

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

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

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

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

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

额计入当期损益。

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

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

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

6. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(二十一) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、

相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

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

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
土地使用权	25-70	0-5.00%	0.20%-3.8%
房屋建筑物	20-50	5.00%	1.86 %-4.75%

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

资产负债表日，本公司对存在减值迹象的投资性房地产，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产，会计政策选择的依据为：①投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。②本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产，不计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以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。

本公司确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类或类似房地产的最近交易价格，并考虑资产状况、所在位置、交易情况、交易日期等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为自用房地产时，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入其他综合收益。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（二十二）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。

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	5- 70	0-5	1.36—20.00
专用设备	3-30	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	0.00-33.33
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。

（二十三）在建工程

1. 在建工程的类别

本公司自行建造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。

（二十四）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各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

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

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(二十五) 生物资产

1. 生物资产分类

本公司的生物资产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的，予以确认：

- (1) 企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；
- (2) 与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；
- (3) 该生物资产的成本能够可靠地计量。

2. 生物资产初始计量

公司取得的生物资产，按照取得时的成本进行初始计量。外购生物资产的成本包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。投资者投入的生物资产，按投资合同或协议约定的价值加上应支付的相关税费作为生物资产的入账价值，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

3. 生物资产后续计量

(1) 后续支出

自行栽培、营造的消耗性生物资产，在郁闭前发生的实际费用构成消耗性生物资产的成本，郁闭后发生的管护等后续支出，计入当期损益。

(2) 生产性生物资产折旧

本公司对达到预定生产经营目的的生产性生物资产，采用年限平均法按期计提折旧。本公司根据生产性生物资产的性质、使用情况和有关经济利益的预期实现方式，确定其使用寿命和预计净残值；并在年度终了，对生产性生物资产的使用寿命、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。

本公司生产性生物资产的预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

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) 生物资产处置

收获或出售消耗性生物资产时，采用加权平均法结转成本；生物资产转变用途后的成本按转变用途时的账面价值确定；生物资产出售、毁损、盘亏时，将其处置收入扣除账面价值及相关税费后的余额计入当期损益。

4. 生物资产减值

公司至少于每年年度终了对消耗性生物资产和生产性生物资产进行检查，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，使消耗性生物资产的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，按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，并计入当期损益。

消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回。

(二十六) 使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- 1) 租赁负债的初始计量金额；
- 2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 3) 本公司发生的初始直接费用；
- 4) 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

（二十七）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。

1. 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

2. 无形资产的后续计量

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

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	11-30 年	
海域使用权	35 年	
举办权-建筑物	45.67	
专利权	10	
特许权[注]	工程项目预计施工年限	
其他	2-10 年	

注：系工程弃方统料采购权。

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

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

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

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。

(二十八) 长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

2. 摊销年限

类别	摊销年限	备注
装修费	1-10 年	
固定资产修理费	3-10 年	
租赁费	2-20 年	
其他	1-6 年	

(二十九) 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。

（三十）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；除了社会基本养老保险、失业保险之外，员工可以自愿参加本公司设立的年金计划。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。

离职后福利设定受益计划主要为离退休人员支付的明确标准的统筹外福利、为去世员工遗属支付的生活费等。对于设定受益计划中承担的义务，在资产负债表日由独立精算师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，其中：除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，设定受益计划服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额在发生当期计入当期损益；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动在发生当期计入其他综合收益，且在后续会计期间不允许转回至损益。

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，在资产负债表日由独立精算师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。

（三十一）租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

（三十二）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）期权的有效期限；（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。

（三十三）应付债券

1. 一般公司债券

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

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

2. 可转换公司债券

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

（三十四）预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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。

（三十五）优先股、永续债等其他金融工具

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

1. 金融负债是指符合下列条件之一的负债：

（1）向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务；

（2）在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

(3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；

(4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

2. 权益工具是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。

在同时满足下列条件的情况下，将发行的金融工具分类为权益工具：

(1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

(2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

3. 金融负债与权益工具的区分及其处理详见本附注四之金融工具确认和计量政策。

(三十六) 收入

1. 收入确认的一般原则

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. 特定交易的收入处理原则

(1) 附有销售退回条款的合同

在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债。

销售商品时预期将退回商品的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，在“应收退货成本”项下核算。

（2）附有质量保证条款的合同

评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。公司提供额外服务的，则作为单项履约义务，按照收入准则规定进行会计处理；否则，质量保证责任按照或有事项的会计准则规定进行会计处理。

（3）附有客户额外购买选择权的销售合同

公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。提供重大权利的，则作为单项履约义务，将交易价格分摊至该履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品控制权时，或者该选择权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，则综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息后，予以合理估计。

（4）向客户授予知识产权许可的合同

评估该知识产权许可是否构成单项履约义务，构成单项履约义务的，则进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。向客户授予知识产权许可，并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的，则在下列两项孰晚的时点确认收入：客户后续销售或使用行为实际发生；公司履行相关履约义务。

（5）售后回购

1) 因与客户的远期安排而负有回购义务的合同：这种情况下客户在销售时点并未取得相关商品控制权，因此作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中，回购价格低于原售价的视为租赁交易，按照企业会计准则对租赁的相关规定进行会计处理；回购价格不低于原售价的视为融资交易，在收到客户款项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。公司到期未行使回购权利的，则在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。

2) 应客户要求产生的回购义务的合同：经评估客户具有重大经济动因的，将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照本条 1) 规定进行会计处理；否则将其作为附有销售退回条款的销售交易进行处理。

（6）向客户收取无需退回的初始费的合同

在合同开始（或接近合同开始）日向客户收取的无需退回的初始费应当计入交易价格。公司经评估，该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，并且该商品构成单项履约义务的，

则在转让该商品时，按照分摊至该商品的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，但该商品不构成单项履约义务的，则在包含该商品的单项履约义务履行时，按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品不相关的，该初始费则作为未来将转让商品的预收款，在未来转让该商品时确认为收入。

（三十七）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

1. 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。

（三十八）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。

（三十九）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。

（四十）政府补助

1. 类型

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

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

2. 政府补助的确认

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

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

3. 会计处理方法

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

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

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

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

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

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

（四十一）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 确认递延所得税资产的依据

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

2. 确认递延所得税负债的依据

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

3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

（1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

（2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

一般情况下，在个别财务报表中，当期所得税资产与负债及递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示。在合并财务报表中，纳入合并范围的企业中，一方的当期所得税资产或递延所得税资产与另一方的当期所得税负债或递延所得税负债一般不予以抵销，除非所涉及的企业具有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算。

（四十二）租赁

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

1. 租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分进行分拆，租赁部分按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

2. 租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

（1）该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。

（2）该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

(3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

3. 本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司对以下短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 使用权资产和租赁负债的会计政策详见本附注四 / (二十六) 使用权资产及本附注四 / (三十一) 租赁负债。

4. 本公司作为出租人的会计处理

(1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。

3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。

5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。

2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。

3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

(2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下, 租赁收款额包括购买选择权的行权价格;

4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下, 租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项;

5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入, 所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(3) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法, 将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入; 发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化, 在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊, 分期计入当期损益; 取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额, 在实际发生时计入当期损益。

5. 售后回租

售后回租交易中的资产转让属于销售的, 本公司按照资产购买进行相应会计处理, 并根据租赁准则对资产出租进行会计处理。如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同, 或者本公司未按市场价格收取租金, 本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预收租金进行会计处理, 将高于市场价格的款项作为本公司向承租人提供的额外融资进行会计处理; 同时按市场价格调整租金收入。

售后回租交易中的资产转让不属于销售的, 本公司确认一项与转让收入等额的金融资产。

(四十三) 安全生产费

本公司按照国家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。

(四十四) 医疗风险基金

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

（四十五）公允价值计量

1. 不以公允价值计量的金融工具

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

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小，或根据《金融工具确认和计量》准则的规定，对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资按照成本计量。

2. 以公允价值计量的金融工具

本公司以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：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、可供出售金融资产、投资性房地产、指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产等。

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。

（四十六）PPP 项目合同

PPP 项目合同，是指社会资本方与政府方依法依规就 PPP 项目合作所订立的合同，该合同应当同时符合下列特征（以下简称“双特征”）：（1）社会资本方在合同约定的运营期间内代表政府方使用 PPP 项目资产提供公共产品和服务；（2）社会资本方在合同约定的期间内就其提供的公共产品和服务获得补偿。

同时符合下列条件（以下简称“双控制”）：（1）政府方控制或管制社会资本方使用 PPP 项目资产必须提供的公共产品和服务的类型、对象和价格；（2）PPP 项目合同终止时，政府方通过所有权、收益权或其他形式控制 PPP 项目资产的重大剩余权益。

PPP 合同项下通常包括建设、运营及移交活动。根据 PPP 项目合同约定，本公司提供多项服务（如既提供 PPP 项目资产建造服务又提供建成后的运营服务、维护服务）的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，识别合同中的单项履约义务，将交易价格按照各自履约义务的单独售价的相对比例分摊至各项履约义务。

在建设阶段，本公司提供建造服务（含建设和改扩建，下同）或发包给其他方等，按照《企业会计准则第 14 号——收入》确定本公司身份是主要责任人还是代理人，并进行会计处理，确认合同资产。若本公司为主要责任人，建造服务收入按照收取或有权收取的对价计量，并在确认收入的同时，确认合同资产。

在运营阶段，本公司分别以下情况进行相应的会计处理：

（1）根据 PPP 项目合同的约定，在项目运营期间，本公司满足有权收取可确定金额的现金（或其他金融资产）条件的，在本公司拥有收取该对价的权利（该权利仅取决于时间流逝的因素）时，在确认收入的同时确认应收款项，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定进行会计处理。在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额，超过有权收取可确定金额的现金（或其他金融资产）的差额，确认为无形资产。

（2）根据 PPP 项目合同的约定，在项目运营期间，本公司有权向获取公共产品和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，在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为无形资产，并按照《企业会计准则第 6 号——无形资产》的规定进行会计处理。

在 PPP 项目资产达到预定可使用状态后，本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》确认与运营服务相关的收入。发生的日常维护或修理费用，确认为当期费用。

在 PPP 项目资产的建造过程中发生的借款费用，本公司按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》的规定进行会计处理。对于确认为无形资产的部分，本公司在相关借款费用满足资本化条件时，将其予以资本化，并在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时，结转至无形资产。除上述情形以外的其他借款费用，本公司均应予以费用化。

合同规定本公司为使有关基础设施保持一定服务能力或在移交给合同授予方之前保持一定的使用状态，预计将发生的支出中本公司承担的现时义务部分确认为一项预计负债。

（四十七）本财务报表附注中，除非另有说明，以下公司名称简称如下：

名 称	简 称
浙江富浙资本管理有限公司	富浙资本
浙江富浙资产管理有限公司	富浙资产
浙江省发展资产经营有限公司	发展资产
浙江省富浙融资租赁有限公司	富浙融资租赁
浙江广安科贸有限公司	广安科贸
浙江省盐业集团有限公司	盐业集团
安邦护卫集团股份有限公司	安邦护卫
浙江省建设投资集团股份有限公司	浙江建投

名 称	简 称
物产中大集团股份有限公司	物产中大
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
湖州银行股份有限公司	湖州银行
浙江新联民爆器材有限公司	新联民爆
温州温金中心服务股份有限公司	温金中心
山煤物产环保能源（浙江）有限公司	山煤物产
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
浙物瞰澜（杭州）投资合伙企业（有限合伙）	浙物瞰澜
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
浙江物产中大化工港储有限公司	化工港储
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
平湖滨江房地产开发有限公司	平湖滨江
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
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
浙江物产山鹰热电有限公司	山鹰热电
浙江物产金义生物质热电有限公司	金义生物
桐乡泰爱斯热电有限公司	泰爱斯热电
杭州长乐为秧农业科技有限公司	长乐为秧
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
江苏地浦科技股份有限公司	地浦科技
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
浙江浙金众微企业管理有限公司	浙金众微
物产中大集团投资有限公司	物产中大投资
浙江省建设工程机械集团有限公司	浙江建机
浙江省建工集团有限责任公司	建工集团
浙江省一建建设集团有限公司	浙江一建
浙江省二建建设集团有限公司	浙江二建

名称	简称
浙江省三建建设集团有限公司	浙江三建
浙江省建投交通基础建设集团有限公司	浙江交建
浙江省武林建筑装饰集团有限公司	武林建筑
浙江省建设投资集团有限公司	浙建集团

五、会计政策、会计估计变更、重大前期差错更正的说明

(一) 会计政策变更

1. 执行新金融工具准则对本公司的影响

本公司（除子公司安邦护卫、浙江建投及物产中大，该 3 家公司已于 2019 年 1 月 1 日起执行）自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《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-金融资产转移》和《企业会计准则第 24 号-套期会计》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》（以上四项统称新金融工具准则），于 2021 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司未调整可比期间信息。金融工具原账面价值和金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入 2021 年 1 月 1 日留存收益或其他综合收益。

执行新金融工具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	2020 年 12 月 31 日	累积影响金额			2021 年 1 月 1 日
		分类和 计量影响	金融资产 减值影响	小计	
货币资金	28,606,279,861.87	-400,000,000.00		-400,000,000.00	28,206,279,861.87
交易性金融资产	2,601,141,362.21	4,224,297,098.78		4,224,297,098.78	6,825,438,460.99
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	752,394,905.07	-752,394,905.07		-752,394,905.07	
其他流动资产【注 2】	6,092,530,151.00	-600,194,150.76		-600,194,150.76	5,477,908,175.07
可供出售金融资产	14,729,858,021.16	14,729,858,021.16		14,729,858,021.16	
长期股权投资	5,117,451,534.46	161,602,429.45		161,602,429.45	5,279,053,963.91
其他非流动金融资产	1,353,810,441.76	13,169,424,703.53		13,169,424,703.53	14,523,235,145.29
递延所得税资产【注 3】	1,722,889,695.87	33,559,387.44		33,559,387.44	1,759,085,906.64
资产合计	224,187,299,488.64	1,106,436,542.21		1,106,436,542.21	226,604,348,453.34
短期借款	15,617,716,151.13	473,333.34		473,333.34	15,618,189,484.47
其他应付款【注 4】	12,430,733,131.63	-94,080,748.94		-94,080,748.94	12,336,495,321.09
长期借款	12,527,213,966.86	1,238,998.07		1,238,998.07	12,528,452,964.93
应付债券	11,860,868,280.06	92,281,993.92		92,281,993.92	11,953,150,273.98

项目	2020 年 12 月 31 日	累积影响金额			2021 年 1 月 1 日
		分类和 计量影响	金融资产 减值影响	小计	
长期应付款【注 5】	942,229,667.83	86,423.61		86,423.61	940,280,915.72
递延所得税负债	920,752,508.51	205,839,538.46		205,839,538.46	1,126,592,046.97
负债合计	163,783,905,227.67	205,839,538.46		205,839,538.46	165,173,044,686.85
其他综合收益	-9,298,538.05	-4,961,800.79		-4,961,800.79	-14,260,338.84
盈余公积	234,281,141.28	6,257,283.64		6,257,283.64	240,538,424.92
未分配利润【注 6】	5,847,578,082.58	455,826,344.68		455,826,344.68	6,333,479,120.07
少数股东权益【注 7】	39,055,891,721.68	443,475,176.22		443,475,176.22	39,596,286,574.34
所有者权益合计	60,403,394,260.97	900,597,003.75		900,597,003.75	61,431,303,766.49

注 1：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

注 2：其他流动资产本期期初因执行新金融工具准则累积影响金额-600,194,150.76 元，因执行新租赁准则累积影响金额-14,616,635.39 元，因执行企业会计准则解释第 14 号累积影响金额 188,810.22 元，合计会计政策变更累积影响金额为-614,621,975.93 元，调整后其他流动资产 2021 年 1 月 1 日金额为 5,477,908,175.07 元。

注 3：递延所得税资产本期期初因执行新金融工具准则累积影响金额 33,559,387.44 元，因执行企业会计准则解释第 14 号累积影响金额 2,636,823.33 元，合计会计政策变更累积影响金额为 36,196,210.77 元，调整后递延所得税资产 2021 年 1 月 1 日金额为 1,759,085,906.64 元。

注 4：其他应付款本期期初因执行新金融工具准则累积影响金额-94,080,748.94 元，因执行新租赁准则累积影响金额-157,061.60 元，合计会计政策变更累积影响金额为-94,237,810.54 元，调整后其他应付款 2021 年 1 月 1 日金额为 12,336,495,321.09 元。

注 5：长期应付款本期期初因执行新金融工具准则累积影响金额 86,423.61 元，因执行新租赁准则累积影响金额-2,035,175.72 元，合计会计政策变更累积影响金额为-1,948,752.11 元，调整后长期应付款 2021 年 1 月 1 日金额为 940,280,915.72 元。

注 6：未分配利润本期期初因执行新金融工具准则累积影响金额 455,826,344.68 元，因执行企业会计准则解释第 14 号累积影响金额 38,640,471.66 元，因安邦护卫前期会计差错更正影响金额-8,565,778.85 元，合计影响金额为 485,901,037.49 元，调整后未分配利润 2021 年 1 月 1 日金额为 6,333,479,120.07 元。

注 7：少数股东权益本期期初因执行新金融工具准则累积影响金额 443,475,176.22 元，因执行企业会计准则解释第 14 号累积影响金额 83,480,588.62 元，因安邦护卫前期会计差错更正影响金额 13,439,087.82 元，合计影响金额为 540,394,852.66 元，调整后未分配利润

2021 年 1 月 1 日金额为 39,596,286,574.34 元。

2. 执行新收入准则对本公司的影响

本公司（除子公司安邦护卫、浙江建投及物产中大，该 3 家公司已于 2020 年 1 月 1 日起执行）自 2021 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》，新收入准则要求首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初（2021 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，本公司及其所属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 2021 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。

（1）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	2020 年 12 月 31 日	累积影响金额			2021 年 1 月 1 日
		重分类 (注 1)	重新计量 (注 2)	小计	
预收账款	219,237,119.16	-19,485,850.27		-19,485,850.27	199,751,268.89
合同负债	15,974,118,450.95	18,050,299.59		18,050,299.59	15,992,168,750.54
其他流动负债【注 2】	15,045,895,253.20	1,435,550.68		1,435,550.68	15,056,965,117.07
负债合计	163,783,905,227.67				165,173,044,686.85

注 1：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

注 2：其他流动负债本期期初因执行企业会计准则解释第 14 号累积影响金额 9,634,313.19 元，因执行新收入准则累积影响金额 1,435,550.68 元，合计影响金额 11,069,863.87 元，调整后其他流动负债 2021 年 1 月 1 日金额为 15,056,965,117.07 元。

（2）与原收入准则相比，执行新收入准则对当期财务报表相关项目的影响列示如下：

资产负债表项目	新收入准则下 2021 年 12 月 31 日	影响数	原收入准则下 2021 年 12 月 31 日
预收账款	262,032,841.90	-23,089,125.44	285,121,967.34
合同负债	19,992,472,543.49	21,240,829.70	19,971,231,713.79
其他流动负债	19,545,947,283.64	1,848,295.74	19,544,098,987.90
负债合计	192,926,419,507.04		192,926,419,507.04

3. 执行新租赁准则对本公司的影响

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》，变更后的会计政策详见附注四。

在首次执行日，本公司选择重新评估此前已存在的合同是否为租赁或是否包含租赁，并将此方法一致应用于所有合同，因此仅对上述在原租赁准则下识别为租赁的合同采用本准则

衔接规定。

此外，本公司对上述租赁合同选择按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定选择采用简化的追溯调整法进行衔接会计处理，即调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息，并对其中的经营租赁根据每项租赁选择使用权资产计量方法和采用相关简化处理，具体如下：

本公司对低价值资产租赁的会计政策为不确认使用权资产和租赁负债。根据新租赁准则的衔接规定，本公司在首次执行日前的低价值资产租赁，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理，不对低价值资产租赁进行追溯调整。

执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日财务报表相关项目的影响列示如下：

项目	2020 年 12 月 31 日	累积影响金额			2021 年 1 月 1 日
		重分类	重新计量	小计	
预付账款【注 2】	12,884,008,531.90	-4,983,649.62	-52,481,550.03	-57,465,199.65	12,830,464,887.36
其他流动资产【注 3】	6,092,530,151.00	-223,201.23	-14,393,434.16	-14,616,635.39	5,477,908,175.07
使用权资产		10,852,356.66	1,265,527,071.41	1,276,379,428.07	1,276,379,428.07
长期待摊费用	531,413,079.72		-70,983,974.36	-70,983,974.36	460,429,105.36
资产合计	224,187,299,488.64	5,645,505.81	1,127,668,112.86	1,133,313,618.67	226,604,348,453.34
其他应付款【注 4】	12,430,733,131.63		-157,061.60	-157,061.60	12,336,495,321.09
一年内到期的非流动负债	2,376,017,717.57	13,028,110.98	149,118,310.99	162,146,421.97	2,538,164,139.54
租赁负债		-7,382,605.17	980,742,039.19	973,359,434.02	973,359,434.02
长期应付款【注 5】	942,229,667.83		-2,035,175.72	-2,035,175.72	940,280,915.72
负债合计	163,783,905,227.67	5,645,505.81	1,127,668,112.86	1,133,313,618.67	165,173,044,686.85

注 1：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

注 2：预付账款本期期初因执行新租赁准则累积影响金额-57,465,199.65 元，因安邦护卫前期会计差错更正影响金额 3,921,555.11 元，合计影响金额-53,543,644.54 元，调整后预付账款 2021 年 1 月 1 日金额为 12,830,464,887.36 元。

注 3：其他流动资产本期期初因执行新金融工具准则累积影响金额-600,194,150.76 元，因执行新租赁准则累积影响金额-14,616,635.39 元，因执行企业会计准则解释第 14 号累积影响金额 188,810.22 元，合计会计政策变更累积影响金额为-614,621,975.93 元，调整后其他流动资产 2021 年 1 月 1 日金额为 5,477,908,175.07 元。

注 4：其他应付款本期期初因执行新金融工具准则累积影响金额-94,080,748.94 元，因执行新租赁准则累积影响金额-157,061.60 元，合计会计政策变更累积影响金额为-94,237,810.54 元，调整后其他应付款 2021 年 1 月 1 日金额为 12,336,495,321.09 元。

注 5: 长期应付款本期期初因执行新金融工具准则累积影响金额 86,423.61 元, 因执行新租赁准则累积影响金额-2,035,175.72 元, 合计会计政策变更累积影响金额为-1,948,752.11 元, 调整后长期应付款 2021 年 1 月 1 日金额为 940,280,915.72 元。

4. 执行企业会计准则解释第 14 号对本公司的影响

2021 年 1 月 26 日, 财政部发布了《企业会计准则解释第 14 号》(财会〔2021〕1 号, 以下简称“解释 14 号”), 自 2021 年 1 月 26 日起施行(以下简称“施行日”)。

本公司对于 2021 年 1 月 1 日至解释 14 号施行日之间新增的解释 14 号规定的业务, 已根据解释 14 号进行调整, 对于 2020 年 12 月 31 日前开始实施且施行日之前发生的尚未完成的有关 PPP 项目合同, 进行了追溯调整。

本公司执行上述准则对本报告期内财务报表的影响如下:

项目	2020 年 12 月 31 日	累积影响金额			2021 年 1 月 1 日
		重分类	重新计量	小计	
应收账款	37,718,963,441.84		97,938,830.83	97,938,830.83	37,816,902,272.67
一年内到期的非流动资产	2,630,507,799.51		-36,359,867.31	-36,359,867.31	2,594,147,932.20
其他流动资产【注 2】	6,092,530,151.00		188,810.22	188,810.22	5,477,908,175.07
长期应收款	20,769,695,269.23		-96,064,399.70	-96,064,399.70	20,673,630,869.53
在建工程	1,225,132,047.18	-380,595,330.29		-380,595,330.29	844,536,716.89
无形资产	5,634,493,826.04	380,595,330.29		380,595,330.29	6,015,089,156.33
递延所得税资产【注 3】	1,722,889,695.87		2,636,823.33	2,636,823.33	1,759,085,906.64
其他非流动资产	8,816,620,086.23		207,250,416.90	207,250,416.90	9,023,870,503.13
资产合计	224,187,299,488.64		175,590,614.27	175,590,614.27	226,604,348,453.34
应交税费【注 4】	3,089,018,316.80		43,835,240.80	43,835,240.80	3,134,014,641.58
其他流动负债【注 5】	15,045,895,253.20		9,634,313.19	9,634,313.19	15,056,965,117.07
负债合计	163,783,905,227.67		53,469,553.99	53,469,553.99	165,173,044,686.85
未分配利润【注 6】	5,847,578,082.58		38,640,471.66	38,640,471.66	6,333,479,120.07
少数股东权益【注 7】	39,055,891,721.68		83,480,588.62	83,480,588.62	39,596,286,574.34
所有者权益合计	60,403,394,260.97		122,121,060.28	122,121,060.28	61,431,303,766.49

注 1: 上表仅呈列受影响的财务报表项目, 不受影响的财务报表项目不包括在内, 因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

注 2: 其他流动资产本期期初因执行新金融工具准则累积影响金额-600,194,150.76 元, 因执行新租赁准则累积影响金额-14,616,635.39 元, 因执行企业会计准则解释第 14 号累积影响金额 188,810.22 元, 合计会计政策变更累积影响金额为-614,621,975.93 元, 调整后其他流动资产 2021 年 1 月 1 日金额为 5,477,908,175.07 元。

注 3: 递延所得税资产本期期初因执行新金融工具准则累积影响金额 33,559,387.44 元, 因执行企业会计准则解释第 14 号累积影响金额 2,636,823.33 元, 合计会计政策变更累积影响金额为 36,196,210.77 元, 调整后递延所得税资产 2021 年 1 月 1 日金额为 1,759,085,906.64 元。

注 4: 应交税费本期期初因执行企业会计准则解释第 14 号累积影响金额 43,835,240.80 元, 因安邦护卫前期会计差错更正影响金额 1,161,083.98 元, 合计影响金额 44,996,324.78 元, 调整后应交税费 2021 年 1 月 1 日金额为 3,134,014,641.58 元。

注 5: 其他流动负债本期期初因执行企业会计准则解释第 14 号累积影响金额 9,634,313.19 元, 因执行新收入准则累积影响金额 1,435,550.68 元, 合计影响金额 11,069,863.87 元, 调整后其他流动负债 2021 年 1 月 1 日金额为 15,056,965,117.07 元。

注 6: 未分配利润本期期初因执行新金融工具准则累积影响金额 455,826,344.68 元, 因执行企业会计准则解释第 14 号累积影响金额 38,640,471.66 元, 因安邦护卫前期会计差错更正影响金额-8,565,778.85 元, 合计影响金额为 485,901,037.49 元, 调整后未分配利润 2021 年 1 月 1 日金额为 6,333,479,120.07 元。

注 7: 少数股东权益本期期初因执行新金融工具准则累积影响金额 443,475,176.22 元, 因执行企业会计准则解释第 14 号累积影响金额 83,480,588.62 元, 因安邦护卫前期会计差错更正影响金额 13,439,087.82 元, 合计影响金额为 540,394,852.66 元, 调整后未分配利润 2021 年 1 月 1 日金额为 39,596,286,574.34 元。

5. 执行企业会计准则解释第 15 号对本公司的影响

2021 年 12 月 31 日, 财政部发布了《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号, 以下简称“解释 15 号”), 于发布之日起实施。解释 15 号对通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理的列报进行了规范。

本公司自 2021 年 12 月 31 日起执行解释 15 号, 执行解释 15 号对可比期间财务报表无重大影响。

(二) 会计估计变更

经盐业集团 2021 年第 16 次总经理办公会议审议通过, 盐业集团 1-2 年、2-3 年、3-4 年期应收款项坏账计提比例的会计估计发生变更, 分别由 10%变为 15%、50%变为 35%、80%变为 50%, 该变更对当期利润总额的影响金额为 769,306.44 元, 对当期归属于母公司所有者的净利润的影响金额为 653,910.47 元。

(三) 重大前期差错更正事项

经安邦护卫一届十次董事会审议通过, 安邦护卫本期采用追溯重述法对温州安邦公司同股同权比例计算错误等差错进行了更正。重大前期差错更正事项影响期初资产总额

1,708,189.55 元；期初负债总额-3,483,251.94 元；期初所有者权益 5,191,441.49 元，其中影响期初未分配利润-8,565,778.85 元；期初少数股东权益 13,439,087.82 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	提供有形动产租赁服务	13%	
	销售或进口货物（另有列举的除外）；销售劳务；其他应税销售服务行为	13%、10%、9%、6%、5%、3%	
	销售或者进口： 自来水、暖气、冷气、热水、石油液化气、天然气、二甲醚、沼气、居民用煤炭制品；	9%	
	提供交通运输、邮政、基础电信、建筑、不动产租赁服务，销售不动产，转让土地使用权	9%、6%	
	简易计税方法	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	按增值额与扣除项目金额的比率，实行四级超率累进税率（30%~60%）	
资源税	销量及自用量		盐农销售给盐业集团的盐缴纳的资源税由盐业集团承担
土地使用税	土地面积	15 元/平方米、10 元/平方米、8 元/平方米、4 元/平方米	
印花税	合同计税金额	0.01、0.03	
房产税	房产原值*0.7/房租租金	1.2%/12%	
城建税	应缴流转税税额	7%、5%、3%、1%	
教育费附加	实缴流转税额	3%、1.5%	
地方教育附加	实缴流转税额	2%、1.5%	

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。安邦护卫之子公司安全服务公司、宁波安邦公司、宁波安邦保安服务有限公司(以下简称宁波安邦保安公司)、浙江衢州安邦保安服务有限公司(以下简称衢州安邦保安公司)、台州安邦公司、浙江台州安邦保安服务有限公司(以下简称台州安邦保安公司)、丽水安邦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: 根据《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)自 2020 年 3 月 1 日至 5 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。根据《财政部 税务总局关于延续实施应对疫情部分税费优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告 2021 年第 7 号)《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, 执行期限延长至 2021 年 12 月 31 日。同时根据《国家税务总局关于小规模纳税人免征增值税征管问题的公告》(国家税务总局公告 2021 年第 5 号)规定, 自 2021 年 4 月 1 日起, 小规模纳税人发生增值税应税销售行为, 合计月销售额未超过 15 万元(以 1 个季度为 1 个纳税期的, 季度销售额未超过 45 万元)的, 免征增值税。

(二) 企业所得税

公司名称	税率	备注
盐业集团下属公司		
浙江省盐业集团仙居县盐业有限公司	20%	
广安科贸下属公司		
浙江广锐信息科技有限公司	15%	
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
发展资产下属公司		
杭州浙创春晓创业投资合伙企业(有限合伙)		合伙企业先分后税
安邦护卫下属公司		
文化安全公司、安全服务公司、绍兴安全服务公司、绍兴市越城区安邦职业技能培训有限公司(以下简称绍兴技能培训公司)、浙江衢州安邦机动车检测有限公司(以下简称衢州机动车检测公司)、衢州市安邦机动车驾驶人考试服务有限公司(以下简称衢州机动车公司)、浙江湖州安邦金融服务外包公司(以下简称湖州安邦金融公司)、台州市安培职业技能培训	20%	

公司名称	税率	备注
有限责任公司（以下简称台州安培公司）、丽水技能培训公司、丽水机动车公司、丽水安邦安保服务有限公司（以下简称丽水安邦安保公司）、浙江舟山安邦科技服务有限公司（以下简称舟山科技服务公司）、衢州技能培训公司科技服务公司	15%	
物产中大下属公司		
RICHSTAR COMMERCIAL INDUSTRY CO.,LTD	20%	
浙江中大生命科技有限公司	20%	
浙江热选科技有限公司	20%	
物产中大（海南）精品贸易有限公司	20%	
杭州中大数云科技有限公司	20%	
浙江中大联合置业有限公司	20%	
四川新维服装有限公司	20%	
嵊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%	
浙江中大元通星辉精密材料有限公司	20%	
杭州中大元通景区客运有限公司	20%	
杭州长乐森茂林业科技有限公司	20%	
杭州长乐青少年素质教育培训有限公司	20%	
浙江物产中大长乐创龄生物科技有限公司	20%	
杭州长乐林雨堂文化有限公司	20%	
杭州中大元通景区客运有限公司	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%	
深圳金维服装有限公司	20%	
浙江泰信保险代理有限公司	20%	
浙江物产中大石油有限公司	20%	
深圳市金凯工贸发展有限公司	20%	
杭州财擎资产管理有限公司	20%	
辽宁浙金钢材有限公司	20%	
宁波物通新材料科技有限公司	20%	
杭州国际假日酒店管理有限公司	20%	
浙江鸿展化工科技有限公司	20%	
浙江物产春达化工有限公司	20%	

公司名称	税率	备注
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%	
广西宏粮生物科技有限公司	20%	
舟山宏粮生物科技有限公司	20%	
物产中大（南京）物流有限公司	20%	
物产中大（宁波镇海）企业管理有限公司	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%	
金华市康芙特化妆品有限公司	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%	
杭州中大物业服务服务有限公司	20%	
物产中大学院	20%	
物产中大财智	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%	
台州申浙汽车销售服务有限公司	20%	
金华申浙汽车有限公司	20%	
金华大江南丰田汽车销售服务有限公司	20%	
舟山申浙汽车销售服务有限公司	20%	
金华兰通汽车销售服务有限公司	20%	
浙江元通兰通汽车有限公司	20%	
浙江和通汽车有限公司	20%	
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%	
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%	

公司名称	税率	备注
临海迅通汽车有限公司	20%	
杭州西文机电实业有限公司	20%	
杭州元通宝通汽车有限公司	20%	
金华宝通汽车有限公司	20%	
杭州临安元通宝通汽车有限公司	20%	
桐庐元通汽车有限公司	20%	
诸暨元通汽车有限公司	20%	
长兴元通汽车有限公司	20%	
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%	
浙江元通物资再生拆船有限公司	20%	
浙江元通大厦有限公司	20%	
浙江元通物流有限公司	20%	
宁波元通元瑞汽车有限公司	20%	
嘉兴元通元瑞汽车有限公司	20%	
临海大江南丰田汽车销售服务有限公司	20%	
苏州元通元佳汽车有限公司	20%	
苏州元通进口汽车有限公司	20%	
湖州众腾汽车销售服务有限公司	20%	
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%	
衢州元通凯迪汽车有限公司	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%	
杭州元通之宝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%	
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%	
杭州元通之星汽车有限公司	20%	
杭州元通丰田汽车销售服务有限公司	20%	

公司名称	税率	备注
浙江物产环能热电物资有限公司	20%	
新加坡乾元国际能源有限公司	17%	
瑞克国际（新加坡）有限公司	17%	
DAO FORTURE（SINGAPORE） PTE.LTD.	17%	
盈泰国际（新加坡）有限公司	17%	
物产中大欧泰新加坡有限公司	17%	
SINO COMMODITIES INTERNATIONAL PTE.LTD.	17%	
DAO FORTURE（SINGAPORE） PTE.LTD.	17%	
香港物产通有限公司	16.5%	
人地国际（香港）有限公司	16.5%	
中大（香港）期货有限公司	16.5%	
港通国际（香港）有限公司	16.5%	
香港健坤能源有限公司	16.5%	
北极星船务有限公司	16.5%	
海南热选贸易有限公司	15%	
浙江元通线缆制造有限公司	15%	
浙江中大元通特种电缆有限公司	15%	
成都市新都金海污水处理有限责任公司	15%	
新嘉爱斯	15%	
江苏科本药业有限公司	15%	
宏元药业	15%	
物产中大数科	15%	
DAO FORTUNE（KOREA） Co.,Limited	11%	
富建投资下属子公司		
浙江省明志贸易有限公司	20%	
杭州星洲房地产开发有限公司	20%	
浙江建投下属子公司		
浙江省建材集团建筑产业化有限公司	15%	
浙江省建材集团浙西建筑产业化有限公司	15%	
浙江建工绿智钢结构有限公司	15%	
浙江建投环保工程有限公司	15%	
苏州天地设计研究院有限公司	15%	
浙江省建设工程机械集团有限公司	15%	
浙江德清天和新型建材有限公司	20%	
浙江天和建设运输有限公司	20%	
浙江建工装饰材料有限公司	20%	
浙江汇元钢构工程有限公司	核定征收	

公司名称	税率	备注
长兴建投水务有限公司	20%	
常山建投水务有限公司	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%	
浙江建工建筑工程咨询有限公司	20%	
浙江浙建美丽乡村建设有限公司	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%	
宁波市建设工程设计院有限公司	20%	
浙江武弘建筑设计有限公司	20%	
浙江省建设集团（香港）控股有限公司及其子公司	16.50%	
ZCIGC (RWANDA) CO., LTD	30%	
中国浙江建设集团日本株式会社	30%	
日中建设实业有限公司	30%	
浙江建设投资（尼）有限公司及其子公司	30%	
西藏大成交通工程建设有限责任公司	注 1	
浙江鹏成交通投资有限公司	注 2	
龙游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		
江山大成交通投资有限公司		
浙江旭成交通投资有限公司		
浙江交基工程技术有限公司	20%	
除上述以外的其他纳税主体	25%	

注 1：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 2021 年度按 9% 的实际税率计缴企业所得税。

注 2：浙江鹏成交通投资有限公司（以下简称鹏成交投公司）、龙游大成交通投资有限公司（以下简称龙游大成公司）、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）、江山大成交通投资有限公司（以下简称江山大成公司）、浙江旭成交通投资有限公司（以下简称浙江旭成公司）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。本年度，上述公司均处于免税期。

（三）税收优惠政策

1、根据《财政部、国家税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 12 号）规定：自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年对年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。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
江苏科本药业有限公司	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
科技服务公司	2020 年至 2022 年
浙江广锐信息科技有限公司	2020 年至 2023 年
浙江省建材集团建筑产业化有限公司	2021 年至 2023 年
浙江省建材集团浙西建筑产业化有限公司	2020 年至 2022 年
浙江建工绿智钢结构有限公司	2021 年至 2024 年
苏州天地设计研究院有限公司	2021 年至 2023 年
浙江建投环保工程有限公司	2019 年至 2021 年
浙江省建设机械集团有限公司	2021 年至 2023 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、纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。

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、根据国家税务总局公告 2015 年第 14 号，物产中大之子公司实业控股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。

9、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。

10、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、物产中大（桐乡）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。

11、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、新嘉爱斯、物产中大（桐庐）水处理有限公司、物产中大（东阳）水处理有限公司、物产中大（桐乡）水处理有限公司增值税享受 70%即征即退优惠政策。

12、《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。

13、《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。

14、根据财税〔2020〕16 号文，自 2020 年 1 月 1 日起至 2022 年 12 月 31 日止，对物

流企业自有（包括自用和出租）或承租的大宗商品仓储设施用地，减按所属土地等级适用税额标准的 50% 计征城镇土地使用税。

15、经内蒙古自治区党委、自治区人民政府内党发[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。

16、根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》规定，自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额。本公告所称生产、生活性服务业纳税人，是指提供邮政服务、电信服务、现代服务、生活服务取得的销售额占全部销售额的比重超过 50% 的纳税人。

17、根据《财政部、国家税务总局、退役军人部关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的通知》（财税〔2019〕21 号）以及《浙江省退役军人事务厅关于落实自主就业退役士兵创业就业有关税收优惠政策的通知》（浙财税政〔2019〕7 号）规定：2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，企业招用自主就业退役士兵，与其签订 1 年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，自签订劳动合同并缴纳社会保险费当月起，在 3 年内按实际招用人数，以每人每年 9,000 元（750 元/人/月）的定额标准，依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税。

子公司安邦护卫之子公司安全服务公司、杭州安邦公司、舟山安邦公司、宁波安邦公司、宁波安邦保安公司、绍兴安邦公司、衢州安邦公司、衢州安邦保安公司、衢州机动车检测公司、浙江衢州安邦交通施救有限公司（以下简称衢州交通施救公司）、湖州安邦公司、嘉兴安邦公司、台州安邦公司、台州安邦保安公司、温州安邦公司、丽水安邦公司、丽水机动车公司各年均有招用退役士兵，每月按照实际招用的退役士兵当年定额标准进行申请税收减免。

七、企业合并及合并财务报表

（一）子公司情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质
1	富浙资本	2	境内非金融子企业	杭州市	杭州市	实业投资
2	富浙资产	2	境内非金融子企业	杭州市	杭州市	实业投资
3	发展资产	2	境内非金融子企业	杭州市	杭州市	资产管理及相关投资

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质
4	富浙融资租赁	2	境内非金融子企业	杭州市	杭州市	融资租赁
5	广安科贸	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	浙江建投	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	261,821.05	投资设立
2	富浙资产	50,000.00	100.00	100.00	77,772.27	投资设立
3	发展资产	100,000.00	100.00	100.00	133,586.55	其他
4	富浙融资租赁	61,250.00	81.63	81.63	49,583.98	其他
5	广安科贸	1,333.33	100.00	100.00	4,656.16	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	55.80	55.80	38,642.98	非同一控制下的 企业合并
8	浙江建投	121,382.45	37.90	37.90	56,530.54	非同一控制下的 企业合并
9	物产中大	519,603.20	25.41	25.41	387,947.67	非同一控制下的 企业合并
10	富物资产	75,200.00	100.00	100.00	75,098.57	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	浙江建投	37.90	37.90	121,382.45	56,530.54	2	第一大股东
2	物产中大	25.41	25.41	506,218.20	387,947.67	2	第一大股东
3	浙江富浙投资有限公司	30.00	60.00	1,000,000.00	300,000.00	3	已与浙江省海港投资运营集团有限公司和浙能资本控股有限公司达成一致行动人协议，在董事会表决时其委派董事表决意见以富浙资本委派董事表决意见为准
4	杭州之信汽车有限公司	50.00	50.00	5,000.00	2,500.00	4	其他股东承诺，在重大经营决策事项上与物产中大保持一致

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
5	浙江物通股份有限公司	46.75	46.75	2,665.00	2,053.32	4	第一大股东，且有权决定该公司的财务和经营政策
6	浙江物产中大长乐建设有限公司	40.00	67.00	2,468.94	987.58	4	其他股东承诺，在重大经营决策事项上与物产中大保持一致
7	山东省新旧动能转换海耀海洋生物医药产业投资合伙企业（有限合伙）	26.67	60.00	6,000.00	1,600.00	5	第二大股东，且有权决定该公司的财务和经营政策
8	嘉兴元通兴汽车销售有限公司	47.50	47.50	1,000.00	475.00	5	其他股东承诺，在重大经营决策事项上与物产中大保持一致
9	浙江韩通汽车有限公司	40.50	40.50	1,000.00	405.00	4	其他股东承诺，在重大经营决策事项上与物产中大保持一致
10	浙江广通汽车有限公司	40.00	40.00	1,200.00	480.00	4	其他股东承诺，在重大经营决策事项上与物产中大保持一致
11	台州祥通汽车有限公司	50.00	50.00	300.00	150.00	5	其他股东承诺，在重大经营决策事项上与物产中大保持一致
12	金华申浙汽车有限公司	42.00	42.00	500.00	210.00	5	其他股东承诺，在重大经营决策事项上与物产中大保持一致
13	永康市元通友米汽车销售服务有限公司	50.00	50.00	500.00	250.00	5	其他股东承诺，在重大经营决策事项上与物产中大保持一致
14	浙江之信汽车有限公司	50.00	50.00	1,500.00	375.00	4	其他股东承诺，在重大经营决策事项上与物产中大保持一致
15	浙油中心	35.00	35.00	20,000.00	7,000.00	4	其他股东承诺，在重大经营决策事项上与物产中大保持一致
16	翁牛特旗浙三建建设管理有限公司	5.07	100.00	11,828.00	600.00	3	注

注：根据浙江建投之子公司浙江三建与浙江基建投资管理有限公司、翁牛特旗全宁城市发展投资有限公司签订的合作协议，浙江三建应在 2022 年 5 月 30 日平价回购基建投资持有翁牛特旗浙三建建设管理有限公司 93.93% 的股权，浙江基建投资管理有限公司不参与分配该公司股息和红利，该公司董事会由 3 名董事组成，全部由浙江三建委派，同时浙江三建负责该公司的日常管理和项目建设。因此，浙江三建能够对该公司进行有效控制。

（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		2,252.95	3	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
2	四川金合纺织有限公司	55.64	55.64	646.97	360.00	4	与经营相关的业务由对方主导，公司不控制实质经营
3	绍兴元田汽车有限公司	100.00	100.00	2,000.00	2,000.00	3	已歇业并成立清算组，待清算
4	物产万信	51.00	51.00	5,000.00	1,253.50	3	董事会由 5 名董事组成，公司委派 3 名，董事会决议需经过半数且包含 1

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
							名非物产中大推荐的董事同意方可通过，物产中大未达到控制
5	上海徐泾污水处理有限公司	51.00	51.00	8,000.00	5,951.91	4	董事会由 5 名董事组成，物产中大委派 3 名，但重大事项需经全体董事三分之二同意方可通过，物产中大未达到控制
6	中大德宜	60.00	60.00	2,000.00	1,200.00	3	董事会由 5 名董事组成，物产中大委派 3 名，但与经营活动相关的重大事项需经全体董事一致同意方可通过，物产中大未达到控制
7	杭州源祺股权投资合伙企业（有限合伙）	76.85	76.85	3,200.00	1,660.00	3	基金管理人有权决定投资方式、退出时间、退出方式等重大事项的权限
8	浙物瞰澜	83.90	83.90	60,879.87	48,349.15	3	重大项目的投资方案需经 85%及以上合份额同意方可通过。投决会 5 位成员，物产中大投资占 2 位，非关联方 3 位，3 票以上通过方可执行，物产中大投资有一票否决权
9	丽水祁虎股权投资合伙企业（有限合伙）	60.14	60.14	7,000.00		3	亏损的承担：超出全体合伙人总认缴出资额的亏损由普通合伙人承担。普通合伙人有权对合伙企业的财产进行投资和处置，决定投资方式、退出时间、退出方式、收益分配方式等重大事项的权限
10	杭州源禧股权投资合伙企业（有限合伙）	51.59	51.59	10,000.00	4,540.00	3	基金管理人有权决定投资方式、退出时间、退出方式等重大事项的权限
11	China Zhejiang Westfields construction Limited Joint Venture	51.00	50.00	5,297,000.00 (英镑)	2,856,000.00 (英镑)	2	根据 2018 年 4 月中国浙江建设集团（香港）有限公司与 Westfields Construction Limited 公司签订的联合体协议，双方共同组成一个新的联合体，公司持股比例为 51.00%，但表决权比例为 50.00%，无法形成控制，故作为权益法下核算的长期股权投资

（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	41,226,772.77	13,188,709.57	442,730,023.83
2	浙江建投	62.1	616,898,525.45	134,296,802.80	3,526,388,189.54
3	物产中大	74.59	2,880,607,760.60	748,367,803.00	21,262,446,087.35

2. 主要财务信息

项目	期末金额/本期数		
	安邦护卫	浙江建投	物产中大
流动资产	1,245,944,695.43	74,119,151,330.43	89,987,350,341.39

非流动资产	1,130,312,987.39	25,126,625,700.27	39,462,335,262.47
资产合计	2,376,257,682.82	99,245,777,030.70	129,449,685,603.86
流动负债	549,803,543.73	79,230,355,042.23	82,947,435,441.21
非流动负债	118,412,476.26	11,602,686,227.37	7,202,543,289.64
负债合计	668,216,019.99	90,833,041,269.60	90,149,978,730.85
营业收入	2,197,216,386.88	95,334,954,933.30	562,537,895,945.50
净利润	93,273,241.68	1,046,404,449.02	3,984,985,964.43
综合收益总额	93,273,241.68	1,044,059,902.80	3,999,894,898.50
经营活动现金流量	366,108,117.41	884,978,901.36	4,415,294,551.58

续：

项目	期初金额/上年数		
	安邦护卫	浙江建投	物产中大
流动资产	1,180,787,650.16	64,159,668,664.42	70,789,126,108.38
非流动资产	1,179,046,739.51	22,920,716,784.83	36,710,572,533.86
资产合计	2,359,834,389.67	87,080,385,449.25	107,499,698,642.24
流动负债	613,844,910.34	68,338,443,269.79	64,065,118,384.85
非流动负债	139,053,013.73	11,282,069,504.73	9,532,849,288.81
负债合计	752,897,924.07	79,620,512,774.52	73,597,967,673.66
营业收入	2,063,941,604.59	79,549,653,110.03	403,966,349,857.47
净利润	119,788,779.11	1,075,069,047.77	2,745,721,313.68
综合收益总额	119,788,779.11	1,067,556,122.20	2,979,085,484.82
经营活动现金流量	439,924,587.15	721,435,461.18	1,760,870,325.56

(五) 本期不再纳入合并范围的原子公司

名称	注册地	业务性质	持股比例(%)	享有表决权(%)	不再成为子公司的原因
宁波天呈电子商务有限公司	宁波保税区	批发、零售	100.00	100.00	注销
浙江丛晟食品科技股份有限公司	建德市	生产、批发、零售	51.00	51.00	注销
浙江安邦护卫安全服务有限公司	浙江杭州	租赁和商务服务业	51.00	51.00	转让
香港润丰有限公司	香港	船舶运输	100.00	100.00	清算注销
杭州云通汽车服务有限公司	浙江杭州	租赁业	40.00	40.00	转让
宁波通沃汽车销售服务有限公司	浙江宁波	零售业	100.00	100.00	转让
阿克苏绣科纺织有限公司	新疆阿克苏	批发贸易	100.00	100.00	注销
贵州亚冶铁合金有限责任公司	贵州省龙里县	商贸	100.00	100.00	注销
辽宁浙金钢材有限公司	辽宁	贸易	100.00	100.00	注销

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
物产中大(吉林)环境科技有限公司	吉林梅河口	污水处理	90.00	90.00	注销
物产中大(梅河口)供水有限公司	吉林梅河口	污水处理	90.00	90.00	注销
景宁物产中大水务有限公司	浙江丽水	污水处理	51.00	51.00	注销
衢州物产中大医疗健康投资有限公司	衢州	医疗投资	100.00	100.00	注销
杭州临安元通福通汽车有限公司	临安市	汽车销售	100.00	100.00	注销
桐庐元通汽车有限公司	桐庐县	汽车销售	100.00	100.00	注销
杭州元通祥瑞汽车有限公司	杭州市	汽车服务	100.00	100.00	注销
浙江省建工集团长春有限公司	吉林长春	建筑业	100.00	100.00	注销
浙江一湖建筑材料有限公司	浙江杭州	租赁业	100.00	100.00	注销
嵊州大成交通投资有限公司	浙江省嵊州市	建设投资 管理行业	65.00	65.00	转让
杭州浙建工盈投资合伙企业(有限合伙)	浙江杭州	商务服务业	20.00	20.00	注销

原子公司主要财务信息:

项目	宁波天呈电子商务有限公司	浙江丛晟食品科技股份有限公司	浙江安邦护卫安全服务有限公司	辽宁浙金钢材有限公司
期初资产总额	535,512.26	5,119,222.83	10,064,662.62	21,469,700.14
期初负债总额	27,611.23	1,422,528.50	16,165.66	1,197.91
期初所有者权益	507,901.03	3,696,694.33	10,048,496.96	21,468,502.23
处置日资产总额	3,785,581.75	473,065.90	10,181,064.23	21,467,203.66
处置日负债总额			878.30	
处置日所有者权益	3,785,581.75	473,065.90	10,180,185.93	21,467,203.66
期初至处置日营业收入				
期初至处置日成本费用	7,030.58	82,988.51	120,143.46	1,298.57
期初至处置日净利润	-31,574.45	88,887.42	131,688.97	-1,298.57

续:

项目	贵州亚冶铁合金有限责任公司	阿克苏绣科纺织有限公司	衢州物产中大医疗健康投资有限公司	杭州临安元通福通汽车有限公司
期初资产总额	17,490,275.95	3,106,204.31	208,448,135.52	108,426.58
期初负债总额		2,614,472.78	77,355.85	6,237,394.30
期初所有者权益	17,490,275.95	491,731.53	208,370,779.67	-6,128,967.72
处置日资产总额				
处置日负债总额				
处置日所有者权益				

浙江省国有资本运营有限公司
2021 年度
财务报表附注

项目	贵州亚冶铁合金有 限责任公司	阿克苏绣科纺织 有限公司	衢州物产中大医疗健康 投资有限公司	杭州临安元通福通汽 车有限公司
期初至处置日营业收入		240,819.47		194,663.22
期初至处置日成本费用	689.97	261,331.49	-32,439.89	-24,171.38
期初至处置日净利润	-29,400.73	-23,746.15	32,439.89	238,029.80

续：

项目	桐庐元通汽车有 限公司	杭州元通祥瑞汽车有 限公司	宁波通沃汽车销售服务 有限公司	杭州云通汽车服务 有限公司
期初资产总额	2,436,222.20	19,283,483.13	20,664,363.18	538,640.39
期初负债总额	9,879,124.20	18,467,947.91	7,508,591.69	662,756.89
期初所有者权益	-7,442,902.00	815,535.22	13,155,771.49	-124,116.50
处置日资产总额			16,916,471.45	326,309.74
处置日负债总额			3,022,527.33	497,584.20
处置日所有者权益			13,893,944.12	-171,274.46
期初至处置日营业收入	91,833.67	38,408,554.23	13,122,095.26	884,120.94
期初至处置日成本费用	1,754,937.98	36,631,120.63	13,714,239.36	949,856.92
期初至处置日净利润	-1,663,104.31	2,143,795.22	738,172.63	-47,157.96

续：

项目	物产中大（吉林）环境科技有 限公司	物产中大（梅河口）供水有 限公司	景宁物产中大水务有限 公司
期初资产总额	1,049,381.10	1,040,563.08	6,520,737.58
期初负债总额			388,831.43
期初所有者权益	1,049,381.10	1,040,563.08	6,131,906.15
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			589,816.18
期初至处置日成本费用	-1,042.18	-1,153.87	598,987.57
期初至处置日净利润	1,042.18	1,153.87	-9,268.77

续：

项目	浙江省建工集团长春有限公 司	嵊州大成交通投资有限公司	杭州浙建工盈投资合 伙企业（有限合伙）
期初资产总额	7,982,198.18	226,314,831.25	10,001.00
期初负债总额	3,500,966.50	178,423,540.99	1.00
期初所有者权益	4,481,231.68	47,891,290.26	10,000.00
处置日资产总额	4,481,231.68	226,314,831.25	10,000.00

项目	浙江省建工集团长春有限公司	嵊州大成交通投资有限公司	杭州浙建工盈投资合伙企业（有限合伙）
处置日负债总额		178,423,540.99	
处置日所有者权益	4,481,231.68	47,891,290.26	10,000.00
期初至处置日营业收入	2,511,406.06		
期初至处置日成本费用	418,861.00		4,560.20
期初至处置日净利润	2,024,138.65		-4,560.20

（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
上海富浙实业有限公司	29,970,123.02	-4,009,631.97	投资设立
上海富浙置业有限公司	57,344.96	57,344.96	投资设立
浙创春晓	14,006,044.83	6,044.83	拥有实际控制权
杭州市杭盐商业管理有限公司	282,431,991.14	-7,889,960.53	各地市公司分立出资产管理公司，由盐业集团 100% 持股
宁波市甬盐商业管理有限公司	199,696,700.95	-10,599,656.63	各地市公司分立出资产管理公司，由盐业集团 100% 持股
温州市温盐商业管理有限公司	32,186,058.07	-8,962,346.82	各地市公司分立出资产管理公司，由盐业集团 100% 持股
湖州市湖盐商业管理有限公司	1,392,106.61	-5,341,388.19	各地市公司分立出资产管理公司，由盐业集团 100% 持股
嘉兴市嘉盐商业管理有限公司	17,078,237.34	-6,476,646.77	各地市公司分立出资产管理公司，由盐业集团 100% 持股
绍兴市绍盐商业管理有限公司	9,246,644.71	-7,893,602.72	各地市公司分立出资产管理公司，由盐业集团 100% 持股
金华市金盐商业管理有限公司	-2,392,441.27	-11,172,480.97	各地市公司分立出资产管理公司，由盐业集团 100% 持股
衢州市衢盐商业管理有限公司	685,349.05	-547,464.09	各地市公司分立出资产管理公司，由盐业集团 100% 持股
台州市台盐商业管理有限公司	-370,878.02	-6,339,990.41	各地市公司分立出资产管理公司，由盐业集团 100% 持股
丽水市丽盐商业管理有限公司	11,646,881.07	-6,582,943.72	各地市公司分立出资产管理公司，由盐业集团 100% 持股
安邦护卫（浙江）公共安全智慧科技有限公司	75,106,576.15	106,576.15	投资设立且形成控制
物产中大财智	30,090,185.86	90,185.86	新设
元通汽车（新）	1,629,424,295.57	684,296,083.97	新设
物产中大海南（精品）贸易有限公司	24,748,224.60	-5,251,775.40	新设

名称	期末所有者权益	本年净利润	纳入合并范围的原因
杭州物金明道股权投资合伙企业（有限合伙）	32,111.49	10,870,878.51	新设
湖州物德明道股权投资合伙企业（有限合伙）	128,992,897.10	5,417,262.26	新设
湖州金宸股权投资合伙企业（有限合伙）	2,052,692.29	998,644.68	新设
杭州金佳股权投资有限公司	10,009.41	9.41	新设
杭州物坤明道股权投资合伙企业（有限合伙）	1,240,033,650.10	41,069,736.71	新设
物产中大金石集团衢州朗园康养服务有限公司			新设
物产中大金石（嵊泗）养老服务有限公司			新设
物产中大君泽（杭州）企业管理咨询有限公司	10,009,813.97	9,813.97	新设
杭州源胤股权投资合伙企业（有限合伙）	194,385,665.63	-7,614,334.37	新设
杭州物文实喜企业服务合伙企业（有限合伙）	49,955,820.00	-4,180.00	新设
杭州君泽壹号企业服务合伙企业（有限合伙）	6,000,000.00		新设
元通不锈钢（江苏）有限公司	10,159,665.53	159,665.53	新设
物产中大商业保理（浙江）有限公司	811,003,671.44	-188,996,328.56	新设
海南宏邦能源有限公司	20,007,491.95	7,491.95	新设
物产中大（海南）资源有限公司	30,092,568.05	92,568.05	新设
物产中大金属集团（广东）有限公司	100,774,055.64	774,055.64	新设
舟山瑞鸿通国际贸易有限公司	21,767,946.42	1,767,946.42	新设
物产中大富盛国际贸易有限公司	103,112,037.10	3,112,037.10	新设
海南瑞鸿供应链管理有限公司	20,385,639.36	385,639.36	新设
物产中大（海南）发展有限公司	747,662.20	747,662.20	新设
广西宏粮生物科技有限公司	10,414,565.19	26,440.19	新设
宁波宏璞科技有限公司	45,201,769.73	681,104.44	新设
舟山宏粮生物科技有限公司	12,928,681.79	928,681.79	新设
浙江宏瀚医药科技有限公司	10,801,479.69	801,479.69	新设
台州耀合创业投资合伙企业（有限合伙）	19,657,430.21	-342,569.79	新设
雄鹰轮胎（青州）有限公司	33,345,020.21	11,687.21	新设
雄鹰橡胶科技（东营）有限公司	33,322,284.41	-11,048.59	新设
物产中大（东阳）净水科技有限公司	24,660,000.00		新设
卡车司机（山东）科技有限公司	18,657,763.24	-1,342,236.76	新设
物产中大欧泰（青岛）科技有限公司			新设
物产中大汇谷（浙江）供应链有限公司	50,863,304.62	863,304.62	新设

名称	期末所有者权益	本年净利润	纳入合并范围的原因
杭州康意企业管理有限公司	100,000,158.81	158.81	新设
杭州融园企业管理有限公司	99,955,504.05	-44,495.95	新设
杭州元通城西奥通汽车有限公司	5,996,382.86	-3,617.14	新设
杭州元通奥通汽车有限公司	15,001,774.95	1,774.95	新设
海南车家佳汽车租赁有限公司			新设
上海元通之宝汽车销售服务有限公司	19,288,803.14	-10,711,196.86	新设
南昌奥通汽车有限公司	5,080,464.16	-919,535.84	新设
浙江元通之星汽车有限公司	27,927,694.13	-7,072,305.87	新设
海南元通汽车销售服务有限公司			新设
浙江元通路捷汽车有限公司	19,995,000.00	-5,000.00	新设
浙江建工新材料有限公司	9,752,155.79	-247,844.21	新设
浙江一建城投工程建设有限公司	40,678,182.02	-321,817.98	新设
浙江建机数智机械制造有限公司	39,668,009.26	-331,990.74	新设
浙江浙建美丽乡村建设有限公司	14,735,376.93	6,184.57	新设
浙建（兰溪）矿业有限公司	347,077,005.76	-52,922,994.24	新设
浙建集团（阿尔及利亚）有限责任公司	2,552,222.43	-515,638.54	新设
浙江建投创新科技有限公司	22,531.51	22,531.51	新设
浙江浙建云采贸易有限公司			新设

（七）本期发生的非同一控制下企业合并情况

单位：万元

被购买方名称	合并日	账面净资产	可辨认净资产公允价值	股权取得比例（%）	交易对价	商誉金额	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
物产中大康福医药（浙江）有限公司	2021年3月31日	2,896.49	3,129.17	40.00	3,108.00			29,417.12	355.86
杭州康加企业管理合伙企业（有限合伙）	2021年10月26日	400.00	400.00	100.00	400.00		完成股权转让并完成工商登记变更		
衢州爱虎投资合伙企业（有限合伙）	2021年12月7日			100.00					
台州市路桥飞龙湖建盛置联投资发展有限公司	2021年4月16日	25,217.84	21,200.00	90.00	21,200.71		合同约定		-407.35

（八）纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关信息

本期纳入合并财务报表范围的结构化主体如下：

产品名称	结构化主体期末所有者权益 (万元)	结构化主体本期净利润 (万元)
君悦日新 6 号私募投资基金	25,231.33	5,536.91
君悦日新 7 号私募投资基金	5,515.53	425.61
君悦安新 1 号私募投资基金	6,499.25	285.23
中大君悦财富 1 号私募证券投资基金	8,356.33	788.03
君悦科新 1 号私募证券投资基金	6,708.23	439.12
君悦科新 2 号私募证券投资基金	4,964.60	328.71
君悦 500 指数增强私募投资基金	7,679.15	843.73
中大久逸私募证券投资基金	1,294.77	158.92
中大君悦金潭 1 号私募证券投资基金	973.78	35.14
君悦智选 1 号私募证券投资基金	7,451.08	47.33
君悦智选 3 号私募证券投资基金	7,421.86	-59.18
君悦定增 1 号私募证券投资基金	4,182.80	332.80
中大君悦 1 号私募证券投资基金	4,840.63	132.60
财通基金玉泉 991 号单一资产管理计划	16,276.95	1,243.97
财通基金消费定增 1 号单一资产管理计划	4,641.45	1,539.45
华泰资管君泽定增汇金 1 号单一资产管理计划	3,308.51	298.51
大福星基石一号资产管理计划	9,557.65	146.38
海纳三号资产管理计划	1,530.00	-
大成基金中大单一资产管理计划	1,013.12	-26.60
优选成长 1 期	正在清算	

(九) 母公司在子企业的所有者权益份额发生变化的情况

子公司名称	变动原因	变动前持股 比例 (%)	变动后持股 比例 (%)
物产中大	授予高级管理人员、中级管理人员、核心技术(业务)骨干限制性股票总数 13,385.00 万股	26.08	25.41

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	65,804,649.03	2,706,733.33
银行存款	26,980,922,805.93	23,269,978,075.53
其他货币资金	5,841,364,766.33	4,930,296,239.76
未到期应收利息	4,766,950.38	3,298,813.25

项目	期末余额	期初余额
合计	32,892,859,171.67	28,206,279,861.87
其中：存放在境外的款项总额	1,343,420,756.54	862,345,364.98

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	10,670,063.79	754,368,757.66
存放于央行的存款准备金	486,426,768.91	356,870,153.39
银行待扣存款	62,967,999.09	50,600,331.71
被银行冻结的款项	639,741,011.65	253,231,177.01
用于借款担保的银行存款	34,978,382.59	49,266,135.49
委贷备付金		3,920,131.20
票据保证金	2,416,856,492.03	1,116,646,924.09
期货交易保证金	1,743,254,246.70	710,346,935.51
存出投资款	9,655,055.68	47,268,862.76
信用证保证金	430,179,600.75	142,716,841.91
贷款保证金及融资保证金	6,780,000.00	1,155,000.00
房改基金存款及住房维修基金	44,682,534.27	56,652,647.23
整车赎回保证金		16,056,910.75
履约保函保证金	5,762,157.52	11,994,781.92
远期结售汇保证金	6,309,160.43	16,032,772.74
保函保证金	42,513,579.19	76,829,052.58
用于担保的定期存款或通知存款	130,065,083.33	
农民工工资保证金	35,454,784.70	46,184,783.99
房屋按揭贷款保证金	197,766.81	258,443.50
担保保证金	78,138,076.29	98,038,378.05
驾驶员培训保证金	1,742,573.38	1,734,640.58
复耕保证金	8,940,255.38	14,682,769.27
购车按揭贷款保证金	11,791,865.86	22,827,994.64
期权保证金	7,903,615.11	
外汇交易保证金	100,317,234.28	
其他	39,234,748.97	39,138,719.67
合计	6,354,563,056.71	3,886,823,145.65

注释2. 拆出资金

项 目	期末余额	期初余额
拆放境内其他银行	1,000,000,000.00	

项 目	期末余额	期初余额
小 计	1,000,000,000.00	
减：坏账准备	25,000,000.00	
拆出资金账面价值	975,000,000.00	

注释3. 交易性金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7,945,782,585.89	6,825,438,460.99
其中：债务工具投资	2,632,702,508.46	953,198,992.14
权益工具投资	4,408,492,306.88	5,254,640,069.76
其他	904,587,770.55	617,599,399.09
合 计	7,945,782,585.89	6,825,438,460.99

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	44,915,989.82	45,665,960.39
远期合约	141,861,866.83	333,535,472.97
期权	28,295,008.75	6,560,495.72
其他	31,000,000.00	
合 计	246,072,865.40	385,761,929.08

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	25,497,816.87		25,497,816.87	50,900,936.49		50,900,936.49
商业承兑汇票	432,488,098.84	12,053,294.05	420,434,804.79	4,515,756,348.44	142,647,448.65	4,373,108,899.79
合 计	457,985,915.71	12,053,294.05	445,932,621.66	4,566,657,284.93	142,647,448.65	4,424,009,836.28

1. 应收票据预期信用损失分类

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提预期信用损失的应收票据	457,985,915.71	100.00	12,053,294.05	2.63	445,932,621.66
其中：商业承兑汇票组合	432,488,098.84	94.43	12,053,294.05	2.79	420,434,804.79
其中：银行承兑汇票组合	25,497,816.87	5.57			25,497,816.87

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	457,985,915.71	100.00	12,053,294.05	2.63	445,932,621.66

续:

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提预期信用损失的应收票据	4,566,657,284.93	100.00	142,647,448.65	3.12	4,424,009,836.28
其中: 商业承兑汇票组合	4,515,756,348.44	98.89	142,647,448.65	3.16	4,373,108,899.79
其中: 银行承兑汇票组合	50,900,936.49	1.11	-		50,900,936.49
合计	4,566,657,284.93	100.00	142,647,448.65	3.12	4,424,009,836.28

2. 按组合计提预期信用损失的应收票据

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票组合	432,488,098.84	12,053,294.05	2.79
银行承兑汇票组合	25,497,816.87		
合计	457,985,915.71	12,053,294.05	2.63

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按组合计提预期信用损失的应收票据	142,647,448.65	-21,422,622.05			-109,171,532.55	12,053,294.05
其中: 商业承兑汇票组合	142,647,448.65	-21,422,622.05			-109,171,532.55	12,053,294.05
合计	142,647,448.65	-21,422,622.05			-109,171,532.55	12,053,294.05

注: 其他变动系主要系应收票据转至应收账款列报产生的坏账转移。

4. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	84,237,573.32	35,000,000.00
商业承兑汇票	107,391,062.96	205,598,462.21
合计	191,628,636.28	240,598,462.21

5. 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

项目	期末转应收账款金额
商业承兑汇票	3,762,021,665.32
合计	3,762,021,665.32

注：本期将逾期和未逾期恒大集团商业承兑票据均转列至应收账款。

注释6. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	41,001,877,334.01	34,413,251,370.30
1—2 年	5,623,620,431.37	3,193,335,791.15
2—3 年	1,641,356,974.56	1,350,774,949.23
3 年以上	1,889,457,479.04	1,708,874,854.94
小计	50,156,312,218.98	40,666,236,965.62
减：坏账准备	4,189,397,640.62	2,849,334,692.95
合计	45,966,914,578.36	37,816,902,272.67

2. 按坏账准备计提方法分类

种类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	42,198,705,896.61	84.13	2,122,468,076.48	5.03	38,756,658,853.65	95.30	1,978,166,430.11	5.10
单项计提坏账准备的应收账款	7,957,606,322.37	15.87	2,066,929,564.14	25.97	1,909,578,111.97	4.70	871,168,262.84	45.62
合计	50,156,312,218.98	—	4,189,397,640.62	—	40,666,236,965.62	—	2,849,334,692.95	—

3. 单项计提预期信用损失的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
杭州长禧物流有限公司及其关联方	127,939,042.26	89,963,424.12	70.32	按预计可收回金额计提
浙江永炜通信有限公司	125,200,162.51	2,504,003.25	2.00	按预计可收回金额计提
郴州市旺祥贸易有限责任公司	120,506,872.85	74,850,000.00	62.11	按预计可收回金额计提
浙江兴业石化有限公司	63,337,970.11	63,337,970.11	100.00	预计无法收回
贵州麦吉科信息技术有限公司	58,750,610.54	1,175,012.21	2.00	按预计可收回金额计提

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用 损失率(%)	计提理由
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	8,614,812.00	22.31	按预计可收回金额计提
成都金鑫贸易有限责任公 司	37,103,418.66	18,551,709.33	50.00	按预计可收回金额计提
浙江广播电视发展总公司	31,947,500.00	31,947,500.00	100.00	预计无法收回
冀中中冀黄金销售(天津) 有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	100.00	预计无法收回
欣悦棉整有限公司	27,210,885.66	27,210,885.66	100.00	预计无法收回
远成物流股份有限公司	21,164,794.05	21,164,794.05	100.00	预计无法收回
潍坊辰安物流有限公司	27,109,337.87	542,186.76	2.00	按预计可收回金额计提
上海大宗物流有限公司	20,577,457.82	20,577,457.82	100.00	预计无法收回
嘉兴市锦丰纺织整理有限 公司	19,907,209.49	19,907,209.49	100.00	预计无法收回
北京雅联百得科贸有限公 司	19,024,252.82	19,024,252.82	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
东营市胜华油品运输有限 责任公司	12,013,177.61	4,805,271.04	40.00	按预计可收回金额计提
唐山市丰南区华彤钢铁有 限公司	11,704,781.02	11,704,781.02	100.00	预计无法收回
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
南京舜昊企业管理股份有 限公司	9,324,595.76	3,729,838.30	40.00	按预计可收回金额计提
中嘉华宸能源有限公司	9,057,925.29	9,057,925.29	100.00	预计无法收回
重庆沙淮物资有限公司	8,066,857.82	8,066,857.82	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
杭州鼎楚环境科技股份有 限公司	6,789,731.75	3,394,865.88	50.00	按预计可收回金额计提
上海快捷快递有限公司	6,477,995.38	6,477,995.38	100.00	预计无法收回
江苏林龙电磁线股份有限 公司	5,840,186.94	5,840,186.94	100.00	预计无法收回
福建鑫海冶金有限公司	5,524,066.99	5,524,066.99	100.00	预计无法收回
星辉不锈钢有限公司	5,451,149.19	5,451,149.19	100.00	预计无法收回
湘潭盛弘实业有限公司	5,289,526.15	105,790.52	2.00	按预计可收回金额计提

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
北京冠捷国际物流有限公司	5,003,924.90	1,000,784.98	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
杭州鑫实建设有限公司	4,206,476.13	4,206,476.13	100.00	预计无法收回
上海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
福建中交渣土运输有限公司	4,103,013.33	4,103,013.33	100.00	预计无法收回
浙江逸盛新材料有限公司	4,033,464.72	3,046,107.63	75.52	按预计可收回金额计提
上海远成冷链物流有限公司	4,010,250.31	4,010,250.31	100.00	预计无法收回
恒大集团有限公司	5,968,838,161.92	1,170,485,799.59	19.61	预计存在收回风险
宁波心广置业有限公司	50,064,129.73	5,000,000.00	9.99	预计存在收回风险
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
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
天津市顺宏成机械设备租赁有限公司等 28 户	10,002,134.88	10,002,134.88	100.00	预计无法收回
平阳县盐业公司	13,689,693.79	13,689,693.79	100.00	预计无法收回
龙港市盐业有限公司	4,146,639.00	4,146,639.00	100.00	预计无法收回
临海市盐业有限公司	6,180,977.36	6,180,977.36	100.00	预计无法收回
潍坊格尔化工有限公司	3,973,428.18	3,973,428.18	100	预计无法收回
枣阳天燕硅普材料有限公司	3,090,810.00	2,472,648.00	80	预计无法收回
浙江好记食品有限公司	1,122,261.00	1,122,261.00	100	预计无法收回
嵊泗县盐业公司	4,850,756.94	4,850,756.94	100	预计无法收回
温岭市盐业公司	9,380,945.81	9,380,945.81	100	预计无法收回
玉环县盐业公司	2,346,902.79	2,346,902.79	100	预计无法收回
上海清川塑胶制品有限公司	2,070,000.00	2,070,000.00	100	预计无法收回
浙江中拓供应链管理有限公司	147,140,552.70			保理款，已计提一般风险准备
其他	710,584,870.39	176,478,190.48	24.84	按预计可收回金额计提
合计	7,957,606,322.37	2,066,929,564.14	—	—

4. 按组合计提预期信用损失的应收账款

(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)	35,673,520,860.20	85.51	823,209,600.26	33,743,313,169.64	87.75	829,771,391.53
1-2 年 (含 2 年)	3,755,925,197.75	9.00	428,140,992.88	2,389,780,391.82	6.22	271,931,124.20
2-3 年 (含 3 年)	1,078,164,109.36	2.58	204,828,221.92	1,104,613,830.20	2.87	195,363,023.56
3 年以上	1,209,775,204.77	2.91	651,849,645.69	1,214,073,265.66	3.16	671,954,544.93
合计	41,717,385,372.08	—	2,108,028,460.75	38,451,780,657.32	—	1,969,020,084.22

(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	481,320,524.53	3.00	14,439,615.73	304,878,196.33	3.00	9,146,345.89
合计	481,320,524.53	3.00	14,439,615.73	304,878,196.33	3.00	9,146,345.89

5. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按单项计提预期信用损失的应收账款	871,168,262.84	1,186,615,855.58	45,461,065.07	5,058,676.36	59,665,187.15	2,066,929,564.14
按组合计提预期信用损失的应收账款	1,978,166,430.11	160,220,870.40	22,515,246.24	869,981.36	7,466,003.57	2,122,468,076.48
其中：账龄组合	1,969,020,084.22	152,782,389.04	21,082,816.08	157,200.00	7,466,003.57	2,108,028,460.75
医疗款项组合	9,146,345.89	7,438,481.36	1,432,430.16	712,781.36		14,439,615.73
合计	2,849,334,692.95	1,346,836,725.98	67,976,311.31	5,928,657.72	67,131,190.72	4,189,397,640.62

其中：本期坏账准备转回或收回金额重要的应收账款如下：

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回原因、方式
舟山市海联石油销售有限公司	14,300,000.00	银行存款收回
北京雅联百得科贸有限公司	9,214,316.31	法院判决收到部分执行款
上海埃圣玛金属科技集团有限公司	7,418,954.20	收到货款、设备冲抵
杭州东田巨城置业有限公司	423,258.90	款项收回
安徽万信光电科技园开发有限公司	18,000,000.00	款项收回
苏州新锦发房地产有限公司	1,948,000.00	应收账款冲转
苏州世茂投资发展有限公司	1,300,252.00	应收账款冲转
合计	52,604,781.41	

6. 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	5,928,657.72

其中重要的应收账款核销情况如下：

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
宜兴市红宝金属科技有限公司	货款	2,383,794.29	无法收回	集团核准	否
杭州御今科技有限公司	劳务款	3,000.00	预计无法收回		否
合计	—	2,386,794.29	—	—	—

7. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
恒大集团有限公司	5,968,838,161.92	11.90	1,170,485,799.59
杭州南湖小镇投资开发有限公司	562,238,213.82	1.12	44,357,952.12
宁波市奥通洲际科技有限公司	312,792,160.00	0.62	2,502,337.28
浙江省建筑设计研究院	277,305,830.00	0.55	8,319,174.90
浙江交科供应链管理有限公司	276,384,147.21	0.55	2,211,073.18
合计	7,397,558,512.95	—	1,227,876,337.07

8. 由金融资产转移而终止确认的应收账款

项目	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	2,756,077,762.67	-45,081,313.44
合计	2,756,077,762.67	-45,081,313.44

9. 应收账款转移继续涉入形成的资产、负债

资产项目	期末金额
应收账款保理	1,044,400,104.04
合计	1,044,400,104.04

注释7. 应收款项融资

种类	期末余额	期初余额
应收票据	3,419,014,970.32	2,542,941,867.35
建信融资	721,994.65	
合计	3,419,736,964.97	2,542,941,867.35

1. 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

公司认为，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

2. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按组合计提预期信用损失的应收款项融资	1,454,786.09	-675,019.37				779,766.72
其中：商业承兑汇票	1,454,786.09	-675,019.37				779,766.72
合计	1,454,786.09	-675,019.37				779,766.72

公司认为，所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，因此未计提减值准备；所持有的商业承兑汇票，因出票人存在一定的信用风险，因此计提减值准备，减值准备在其他综合收益中确认，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

3. 期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	1,174,477,781.56
合计	1,174,477,781.56

4. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	11,323,326,155.95	147,250,000.00
商业承兑汇票	696,736,903.71	78,500,000.00
合计	12,020,063,059.66	225,750,000.00

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)	13,812,671,874.27	98.39		12,624,360,214.56	98.36	33,406.52
1-2 年 (含 2 年)	171,672,983.39	1.22	90,429.65	128,149,284.79	1.00	
2-3 年 (含 3 年)	21,899,045.38	0.16		38,634,700.67	0.30	
3 年以上	32,145,134.56	0.23	778,471.40	43,819,610.63	0.34	4,465,516.77
合计	14,038,389,037.60	100.00	868,901.05	12,834,963,810.65	100.00	4,498,923.29

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
物产中大化工集团有限公司	中石油燃料油有限责任公司	13,124,724.28	1-2 年	合同未执行完
物产中大融资租赁集团有限公司	梅赛德斯-奔驰(中国)汽车销售有限公司	7,000,000.00	1-2 年	合同未执行完
浙江建投	江苏中欣建设集团有限公司	24,442,017.57	1-3 年	项目未结算
浙江建投	海门大生建设工程有限公司	15,991,699.62	1-4 年	项目未结算
浙江建投	SPA CHINA CHEN INTER	8,397,921.14	1-3 年	项目未结算
浙江建投	浙江长龙建设有限公司	20,580,142.74	1-2 年	未达结算条件
浙江建投	杭州地方铁路开发有限公司	56,603,089.00	1-2 年	项目因政策原因未开工
合计		146,139,594.35	—	—

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
浙江安吉甬安建设投资有限公司	245,000,000.00	1.75	
华晨宝马汽车有限公司	244,276,110.90	1.74	
迁安市翊冀国际贸易有限公司	230,212,446.02	1.64	
河钢股份有限公司唐山分公司	207,006,528.26	1.47	
江苏悦达港口物流发展有限公司	200,377,186.51	1.43	
合计	1,126,872,271.69	8.03	

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
应收股利	570,255.66	46,774,829.34
其他应收款项	3,721,548,568.64	3,896,385,270.26
合计	3,722,118,824.30	3,969,630,758.52

(一) 应收利息

1. 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
其他		26,470,658.92
合计		26,470,658.92

(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	570,255.66	46,774,829.34		
1. 浙江省建设融资租赁有限公司		15,894,777.29		
2. 开放式基金红利	30,255.66	6,377.32		
3. 杭州宏祐贸易有限公司		30,873,674.73		
4. 温州申浙汽车有限公司	540,000.00			
合计	570,255.66	46,774,829.34		

(三) 其他应收款项

1. 按坏账准备计提方法分类披露

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	3,796,521,975.70	60.03	532,553,974.21	14.03	3,895,000,302.21	62.25	597,703,035.05	15.35
单项计提坏账准备的其他应收款项	2,527,958,456.42	39.97	2,070,377,889.27	81.90	2,362,099,432.06	37.75	1,763,011,428.96	74.64
合 计	6,324,480,432.12	100.00	2,602,931,863.48	41.16	6,257,099,734.27	100.00	2,360,714,464.01	37.73

2. 单项计提预期信用损失的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
衢州市公安局	6,913,141.34	691,314.13	10.00	应收政府部门资产处置款，单独计提坏账准备
温金中心	548,437,345.27	548,437,345.27	100.00	预计无法收回
宁波市北仑蓝天造船有限公司	321,107,465.03	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	203,863,102.68	100.00	预计无法收回
出口退税款	176,137,002.10			预计可收回
按揭担保垫款	124,235,656.02	112,118,361.86	90.25	按预计可收回金额计提
山东省粮油集团总公司	55,930,227.09	55,930,227.09	100.00	预计无法收回
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

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
唐山兴业工贸集团有限公司	50,518,213.95	50,518,213.95	100.00	预计无法收回
江苏磐宇科技有限公司	44,547,324.03	29,547,324.03	66.33	按预计可收回金额计提
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	28,622,375.01	28,622,375.01	100.00	预计无法收回
西安城投国际融资租赁有限公司	22,420,000.00	6,726,000.00	30.00	按预计可收回金额计提
浙江农投经贸有限公司	20,620,744.66	20,620,744.66	100.00	预计无法收回
德清县人民政府	20,000,000.00			预计可收回
唐山市丰南区华彤钢铁有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	100.00	预计无法收回
深圳市埃克斯移动科技有限公司	18,099,443.57	18,099,443.57	100.00	预计无法收回
浙江长乐小镇投资管理有限公司	17,800,000.00			期后已收回
海南金汉房地产开发公司	16,906,957.72			预计可收回
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
宁波经济技术开发区北辰贸易有限公司	13,755,150.95			预计可收回
辽宁京东管业有限公司	13,067,820.80			预计可收回
海南发展银行	12,868,300.99	12,868,300.99	100.00	预计无法收回
苏州工业园区普丽环保包装有限公司	9,911,244.86	9,911,244.86	100.00	预计无法收回
杭州元瑞汽车有限公司	9,876,766.41	9,876,766.41	100.00	预计无法收回
宁波恒富船业(集团)有限公司	8,453,835.20	8,453,835.20	100.00	预计无法收回
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
杭州长乐为秧农业科技有限公司	7,930,000.00			期后已收回
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
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
陈曦曦	28,455,500.10	28,455,500.10	100.00	预计无法收回
国电大武口热电有限公司	15,552,902.40	466,587.07	3.00	预计部分收回
吴再均等 160 户	135,907,951.86	135,907,951.86	100.00	预计无法收回
无锡市道恒科技有限公司	7,132,683.28	7,132,683.28	100.00	预计无法收回
无锡市荣溢远金属材料有限公司	10,118,517.87	10,118,517.87	100.00	预计无法收回
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

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
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
江苏皇汉厨房设备有限公司	17,996,650.00	8,998,325.00	50.00	预计只能部分收回
无锡市凌隆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
无锡市宝钜金属材料有限公司	6,146,083.15	6,146,083.15	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
ZENITH BANK	4,461,182.89	4,461,182.89	100.00	预计无法收回
南非标行	3,548,184.89	3,548,184.89	100.00	预计无法收回
浙江物产实业发展有限公司	3,913,314.41	3,913,314.41	100.00	无偿划入
上海西子缘商务咨询管理服务部	2,121,119.58	2,121,119.58	100.00	无偿划入
浙江省人民政府驻上海办事处代办服务部	3,831,387.67	3,831,387.67	100.00	无偿划入
浙江金甬腈纶有限公司	54,226,825.30	54,226,825.30	100.00	债务人已资不抵债
三鼎控股集团有限公司	11,188,325.27	11,188,325.27	100.00	债务人已资不抵债
其他	238,051,714.01	119,185,840.13	50.07	按预计可收回金额计提
合计	2,527,958,456.42	2,070,377,889.27	—	—

3. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			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)	1,643,543,888.59	66.53	39,199,502.00	1,553,441,792.33	57.22	31,653,305.34
1-2年 (含2年)	238,136,986.85	9.64	39,024,540.84	275,965,134.87	10.17	39,409,924.23
2-3年 (含3年)	104,711,633.07	4.23	36,043,927.01	277,176,749.10	10.21	65,979,718.91
3年以上	484,167,104.91	19.60	417,872,700.74	608,012,003.15	22.40	460,413,356.04
合计	2,470,559,613.42	100.00	532,140,670.59	2,714,595,679.45	100.00	597,456,304.52

(2) 采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额			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	923,045,442.82			982,738,070.98		
押金保证金组合	360,548,439.91			167,028,940.83		
应收医疗款项组合	13,776,787.20	3.00	413,303.62	8,224,351.23	3.00	246,730.53

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
其他组合	28,591,692.35			22,413,259.72		
合计	1,325,962,362.28	0.03	413,303.62	1,180,404,622.76	0.02	246,730.53

4. 其他应收款坏账准备计提情况

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	34,744,035.88	41,671,633.41	2,284,298,794.72	2,360,714,464.01
期初余额在本期	-10,601,155.45	-14,672,288.16	25,273,443.61	
—转入第二阶段	-10,395,235.02	2,596,210.46	7,799,024.56	
—转入第三阶段	-205,920.43	-17,268,498.62	17,474,419.05	
本期计提	13,328,680.47	34,932,352.61	330,745,640.00	379,006,673.08
本期转回	3,146,388.76	1,522,215.96	89,945,118.96	94,613,723.68
本期核销			4,952,430.59	4,952,430.59
其他变动	226,198.59	-4,504.04	-37,444,813.89	-37,223,119.34
期末余额	34,551,370.73	60,404,977.86	2,507,975,514.89	2,602,931,863.48

(3) 本期坏账准备转回或收回金额重要的其他应收款

单位名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回方式	备注
浙江物产民用爆破器材专营有限公司	35,400,000.00	35,400,000.00	现金收回	
浙江经济职业技术学院	20,000,000.00	20,000,000.00	转到长期待摊费用	
武汉城安建设有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	款项收回	
五洋建设集团股份有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00	款项收回	
湖州建设局	1,000,000.00	1,000,000.00	款项收回	
合计	61,900,000.00	61,900,000.00		

5. 本期实际核销的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
江苏阳泰薄钢科技有限公司	保证金	304,180.59	无法收回	物产中大审批	否
浙江汉微软件技术有限公司	往来款	4,594,850.00	无法收回	建工集团内部审批	否
浙江省散装水泥办公室	保证金	53,400.00	退还保证金资料缺失	本公司内部核销程序	否
合计	—	4,952,430.59	—		—

6. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
温金中心	借款	548,437,345.27	3 年以内	8.67	548,437,345.27
宁波市北仑蓝天造船有限公司	货款	321,107,465.03	3 年以上	5.08	321,107,465.03
融园-政府土地保证金	保证金	249,020,000.00	1 年以内	3.94	
盘锦港集团有限公司第一分公司	货款	203,863,102.68	1-2 年	3.22	203,863,102.68
江西省东部实业有限责任公司	履约保证金	105,000,000.00	1 年以内	1.66	
合计	—	1,427,427,912.98	—	22.57	1,073,407,912.98

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	1,066,554,961.01	7,207,566.28	1,059,347,394.73	1,139,288,788.96	16,140,078.34	1,123,148,710.62
自制半成品及在产品	601,839,258.43	2,526,785.31	599,312,473.12	572,259,593.38	690,475.94	571,569,117.44
库存商品（产成品）	25,124,702,053.85	1,036,006,438.98	24,088,695,614.87	19,778,438,956.55	558,911,798.83	19,219,527,157.72
周转材料	63,110,105.14		63,110,105.14	49,408,862.19		49,408,862.19
消耗性生物资产	38,794,742.34		38,794,742.34	37,706,945.19		37,706,945.19
合同履约成本	48,609,219.88	688,298.69	47,920,921.19	2,224,235.24		2,224,235.24
在途物资	1,365,667,306.98	49,320,876.88	1,316,346,430.10	1,999,752,505.36	65,514,838.90	1,934,237,666.46
开发产品	239,503,136.49		239,503,136.49	244,145,492.23	97,756.33	244,047,735.90
生产成本	128,763,950.15		128,763,950.15	68,670,975.42	118,187.55	68,552,787.87
发出商品	2,730,562,204.86	223,089,205.84	2,507,472,999.02	1,838,527,705.91	54,391,684.66	1,784,136,021.25
委托加工物资	450,258,514.21		450,258,514.21	18,833,467.82		18,833,467.82
其他	110,089,041.11		110,089,041.11	612,989.05	228,681.38	384,307.67
合计	31,968,454,494.45	1,318,839,171.98	30,649,615,322.47	25,749,870,517.30	696,093,501.93	25,053,777,015.37

(二) 富建投资存货期末余额中含有借款费用资本化 21,327,627.43 元，浙江建投存货期末余额中含有借款费用资本化 3,820,297.95 元。

(三) 在建房地产开发产品

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初余额	期末余额
浙江大学舟山校区教师公寓	2014 年 3 月	项目一期于 2016 年 12 月竣工验收，二期尚在建设前期	4.55 亿元	91,891,980.99	95,670,855.86
满洲里项目	2012 年 11 月		1.88 亿元	106,994,938.56	106,994,938.56

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初余额	期末余额
合计	—	—	—	198,886,919.55	202,665,794.42

(四) 已完工房地产开发产品

项目名称	竣工时间	期初数	本期增加	本期减少	期末数
秋涛苑	2010 年 7 月	6,836,798.78	1,000,000.00	1,215,542.02	6,621,256.76
太和丽都二期	2013 年 8 月	190,271.27		190,271.27	
玉龙湾	2011 年 8 月	329,815.27			329,815.27
枫华广场	2014 年 6 月	9,496,360.14	28,464.00	7,050,577.42	2,474,246.72
尚品庭院	2009 年 11 月	28,405,327.22		993,303.90	27,412,023.32
小 计		45,258,572.68	1,028,464.00	9,449,694.61	36,837,342.07

注释11.合同资产

1. 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	20,701,198.23	702,172.68	19,999,025.55	21,230,688.44	706,453.91	20,524,234.53
建造合同形成的已完工未结算资产	25,008,658,908.26	304,036,388.28	24,704,622,519.98	15,537,512,781.65	71,853,181.95	15,465,659,599.70
合 计	25,029,360,106.49	304,738,560.96	24,724,621,545.53	15,558,743,470.09	72,559,635.86	15,486,183,834.23

2. 本期合同资产计提减值准备情况

(1) 明细情况

项目	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	10,173,804.61	241,568,976.63			-7,067,471.30	244,675,309.94
按组合计提	62,385,831.25	5,124,129.44			-7,446,709.67	60,063,251.02
合计	72,559,635.86	246,693,106.07	-	-	-14,514,180.97	304,738,560.96

(2) 期末单项计提减值准备的合同资产

项目	账面余额	减值准备	预期信用损失率(%)	计提理由
恒大集团有限公司	1,079,865,494.10	241,568,976.63	22.37	预计存在收回风险
浙江金成建设集团有限公司	597,399.28	597,399.28	100.00	预计无法收回
浙江圣华建设集团有限公司	1,997,726.50	1,997,726.50	100.00	预计无法收回
浙江大华建设集团有限公司	367,195.56	367,195.56	100.00	预计无法收回
杭州睿沛资产管理有限公司	144,011.97	144,011.97	100.00	预计无法收回

项目	账面余额	减值准备	预期信用损失率(%)	计提理由
合计	1,082,971,827.41	244,675,309.94	—	—

(3) 采用组合计提减值准备的合同资产

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
应收质保金	20,701,198.23	702,172.68	3.39
建造合同形成的已完工未结算资产	23,925,687,080.85	59,361,078.34	0.25
合计	23,946,388,279.08	60,063,251.02	—

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
沈家路 601、602、603 室	7,417,416.02	11,864,403.67		1 年以内
宁波办公室	93,847.34	500,000.00	10,000.00	1 年以内
海南商品房	188,377.46	1,400,000.00	776,401.89	1 年以内
合计	7,699,640.82	13,764,403.67	786,401.89	

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款	1,329,057,249.59	1,207,815,967.98
未实现融资收益	-141,197,553.49	-163,386,281.28
一年内到期的债权投资	445,552,003.42	265,024,174.87
应收质保金	394,468,790.97	300,206,402.30
已完工 PPP 项目工程款	1,686,221,129.71	993,088,524.85
BT 代建款	518,279,859.08	
其他		1,778,772.62
小计	4,232,381,479.28	2,604,527,561.34
减值准备	21,428,865.94	10,379,629.14
合计	4,210,952,613.34	2,594,147,932.20

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	2,742,430,120.34	2,404,789,634.43
应收货币保证金	1,788,043,884.23	1,737,437,135.33
应收质押保证金	274,178,000.00	176,850,696.00
应收结算担保金		10,053,020.30

项目	期末余额	期初余额
套期保值	4,798,771.65	614,612.39
一年内到期的债权投资	654,180,000.00	160,709,591.38
待摊贴现保理费用	10,998,685.84	35,082,252.45
理财产品		150,000,000.00
债券逆回购		460,603,554.99
区块链应收款平台业务	27,563,639.52	32,984,148.56
政策划转资产	49,255,344.80	55,194,918.88
待摊房租保险费等	29,850,111.81	5,692,590.92
其他	354,083,886.29	247,896,019.44
合计	5,935,382,444.48	5,477,908,175.07

注释15.发放贷款和垫款

1. 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		贷款损失准备		账面余额		贷款损失准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
中大租赁发放的贷款	39,201,900.35	1.84	15,681,600.07	40.00	39,201,900.35	1.54	15,681,600.07	40.00
元通典当发放的贷款	1,721,404,857.29	80.95	195,786,161.46	11.37	2,092,054,798.29	82.23	143,668,862.26	6.87
物宝典当发放的贷款	365,987,119.54	17.21	22,048,826.91	6.02	412,808,638.30	16.23	6,947,812.60	1.68
合计	2,126,593,877.18	100.00	233,516,588.44	--	2,544,065,336.94	100.00	166,298,274.93	--

2. 贷款期限分类

类别	期末数			期初数		
	余额	比例	贷款损失准备	余额	比例	贷款损失准备
一年以内到期的贷款	2,126,593,877.18	100.00	233,516,588.44	1,897,733,212.51	74.59	144,584,068.92
一年以上到期的贷款				646,332,124.43	25.41	21,714,206.01
合计	2,126,593,877.18	100.00	233,516,588.44	2,544,065,336.94	100.00	166,298,274.93

3. 业务分类

类别	期末数			期初数		
	余额	比例	贷款损失准备	余额	比例	贷款损失准备
抵押贷款	1,610,993,748.68	75.75	224,073,536.21	1,446,669,516.19	56.86	36,896,294.93
质押贷款	515,600,128.50	24.25	9,443,052.23	1,097,395,820.75	43.14	129,401,980.00
合计	2,126,593,877.18	100.00	233,516,588.44	2,544,065,336.94	100.00	166,298,274.93

4. 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	19,278,116.53		147,020,158.40	166,298,274.93
—转入第三阶段	-323,099.05		323,099.05	
本期计提	-4,782,604.28	222,242.90	71,778,674.89	67,218,313.51
期末余额	14,172,413.2	222,242.90	219,121,932.34	233,516,588.44

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
信托	416,737,410.49	292,038.60	416,445,371.89	520,930,147.05	365,054.13	520,565,092.92
区块链应收款				28,912,500.00		28,912,500.00
对外借款	750,000,000.00	10,000,000.00	740,000,000.00			
其他债券	94,018,549.02	2,122,067.90	91,896,481.12	132,406,535.97	414,582.13	131,991,953.84
小计	1,260,755,959.51	12,414,106.50	1,248,341,853.01	682,249,183.02	779,636.26	681,469,546.76
减：一年内到期的债权投资	447,966,109.92	2,414,106.50	445,552,003.42	265,438,757.00	414,582.13	265,024,174.87
合计	812,789,849.59	10,000,000.00	802,789,849.59	416,810,426.02	365,054.13	416,445,371.89

（二） 期末重要的债权投资情况

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率（%）	实际利率（%）	到期日	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	240,000,000.00	6.60	6.60	2022-1-23
安吉西港溪项目-新兴20号	176,000,000.00	6.60	6.60	2022-1-23	176,000,000.00	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
安吉西港溪项目-新兴20号					44,000,000.00	6.90	6.90	2021-7-12
2021年中大元通租赁2号资产支持专项计划优先B级资产支持证券	55,000,000.00	4.00	4.00	2023-2-1				
2021年中大元通租赁1号资产支持专项计划优先A级资产支持证券	28,551,600.00	4.00	4.00	2022-8-25				
2021年中大元通租赁2号资产支持专项计划优先A级资产支持证券	1,285,800.00	3.00	3.00	2022-11-25				

债权项目	期末余额				期初余额			
衢州坤泰企业管理合伙企业（有限合伙）	9,135,833.33	10.00	10.00	无固定期限				
杭州坤汉企业管理有限责任公司	750,000,000.00	10.50	10.50	无固定期限				
合计	1,259,973,233.33	—	—		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	365,054.13			365,054.13
本期计提	12,049,052.37			12,049,052.37
减：一年内到期的债权投资	2,414,106.50			2,414,106.50
期末余额	10,000,000.00			10,000,000.00

注释17.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	9,210,871,988.83	69,090,222.37	9,141,781,766.46	11,125,378,724.75	84,702,092.00	11,040,676,632.75	
其中：未实现融资收益	511,225,767.95		511,225,767.95	662,484,912.19		662,484,912.19	
BT 代建款	957,479,127.50		957,479,127.50	1,564,759,886.45		1,564,759,886.45	
PPP 项目工程款	9,131,702,456.57		9,131,702,456.57	7,735,294,214.12		7,735,294,214.12	
国泰君安投资基金				132,493,655.52		132,493,655.52	
分期收款提供劳务	2,285,986,212.04	25,279.43	2,285,960,932.61	28,101,019.47	38,885.23	28,062,134.24	
其他	335,299,673.73	2,765,300.00	332,534,373.73	230,409,673.73	1,755,900.00	228,653,773.73	
减：一年内到期的长期应收款	36,571,257.66	227,013.59	36,344,244.07	56,309,427.28		56,309,427.28	
合计	21,884,768,201.01	71,653,788.21	21,813,114,412.80	20,760,127,746.76	86,496,877.23	20,673,630,869.53	

（一）由金融资产转移而终止确认的长期应收款

项目	金融资产转移的方式	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
2020 年中大元通租赁 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	6,515.47
2021 年中大元通租赁 1	除自持的劣后级作为继续涉入金融资产和金融负债，其	797,550,000.00	991.68

项目	金融资产转移的方式	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
号资产支持专项计划	余没有保留基础资产所有权上几乎所有的风险和报酬		
2021 年中大元通租赁 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	806,570,000.00	2,970.78
合计		2,195,030,000.00	10,477.93

(二) 长期应收款转移继续涉入形成的资产、负债

资产项目	期末余额
长期应收款	276,530,000.00
合计	276,530,000.00

注释18.长期股权投资

(一) 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对合营企业投资	152,495,550.14	1,570,467.13		154,066,017.27
对联营企业投资	5,301,617,028.19	2,090,685,100.71	854,715,725.98	6,537,586,402.92
对其他企业投资	11,061,290.42			11,061,290.42
小计	5,465,173,868.75	2,092,255,567.84	854,715,725.98	6,702,713,710.61
减：长期股权投资减值准备	186,119,904.84	4,648,289.96	200,000.00	190,568,194.80
合计	5,279,053,963.91	2,087,607,277.88	854,515,725.98	6,512,145,515.81

(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	5,465,173,868.75	1,270,245,000.00	541,130,762.31	799,698,356.71	56,682,935.64
1.合营企业	152,495,550.14			1,570,467.13	
宁波银邦金融服务有限公司	9,468,367.49			518,728.08	
浙江省智慧消防管理有限公司	7,597,738.37			-1,777,837.69	
浙江建投发展房地产开发有限公司	18,722,230.00			-344,036.98	
浙江好易购汽车销售有限公司	3,158,012.07			9,373.21	
浙江风马牛长乐文化旅游有限公司	1,709,270.06			-1,709,270.06	
经职汽车	601,127.41			43,261.85	

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
浙江建工装饰集成科技有限公司	13,019,537.53			-39,494.37	
浙江物产宋都旅游文化有限公司	28,216,337.01			669,154.84	
山煤物产	54,011,788.67			1,080,679.44	
物产万信	15,991,141.53			3,119,908.81	
2.联营企业	5,301,617,028.19	1,270,245,000.00	541,130,762.31	798,127,889.58	56,682,935.64
浙江产权交易所有限公司	84,953,876.64			10,062,326.68	-2,304.63
浙江省环境科技有限公司	39,218,750.04			6,557,363.42	
杭州凯忻投资管理有限公司	109,746,000.00		109,746,000.00		
中盐浙江义乌食盐配送有限公司	33,836,297.03			256,199.83	
浙江浙盐资本管理有限公司	10,694,347.47			347,718.33	
浙江富浙股权投资基金管理有限公司	11,011,245.64			3,397,980.81	
杭州国同富浙企业管理咨询有限公司	12,811,504.60			24,174,095.40	
浙商创投股份有限公司	440,236,172.38			1,575,771.67	24,679,690.43
浙江省浙创启元创业投资有限公司	31,587,629.63		425,000.00	403,404.40	
浙江创新发展资本管理有限公司	15,310,471.12			2,904,587.28	
北京英特维网络有限公司	24,894,900.00				
浙江金甬睛纶有限公司	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)	60,840,306.55			8,967,605.40	
浙江浙矿重工股份有限公司	104,816,435.99		16,966,303.03	4,829,817.84	
中建材中岩科技有限公司	18,441,999.15			3,472,927.35	
浙江宏昌电器科技股份有限公司	39,032,389.85			3,394,903.02	

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
浙江深改产业发展合伙企业（有限合伙）	913,708,697.70	600,000,000.00	116,682,002.29	103,958,309.68	
绍兴市富越股权投资基金有限公司	897,997.44	2,100,000.00		-808,827.24	
浙江金华安邦护卫有限公司	34,983,198.37			5,837,858.66	
浙江建投机械租赁有限公司（以下简称建投机械租赁）	5,997,083.58			-57,210.59	
浙江基建投资管理有限公司（以下简称基建投资）	14,003,317.32			1,287,512.31	
湖州浙建织里建设发展有限公司		33,075,000.00	33,075,000.00		
义乌浙建高新投资有限公司（以下简称义乌浙建）	22,959,594.03		22,298,019.10	-661,574.93	
五矿财富投资管理有限公司	48,543,719.79			5,390,213.22	
台州市路桥龙飞投资管理合伙企业（有限合伙）	107,998,158.45		107,444,177.72	-553,980.73	
台州市路桥飞龙湖建盛置联投资发展有限公司 [注 1]	10,000,000.00				
台州东部建材科技有限公司（以下简称台州东部建材）	54,867,101.78			-7,481,474.91	
南昌城建构件有限公司（以下简称南昌城建）	24,781,723.11			-6,900,522.62	
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）	200,000.00				
宁波钢杰人力资源开发有限公司（以下简称钢杰人力）	2,619,530.36			1,083,335.13	
浙江浙丽建设发展有限责任公司		20,580,000.00			
宁波奉化交投基础建设工程有限公司		980,000.00		-164,904.61	

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
泰顺交投基础建设工程有限公司		490,000.00			
China Zhejiang -Westfields construction Limited Joint Venture	24,066,838.03			6,770,182.94	171,694.84
温金中心					
湖州银行[注 2]	497,832,279.65			77,884,481.78	3,732,563.88
新联民爆	139,836,759.17				
浙江中大明日纺织品有限公司	418,420.49				
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	2,665,402.92			218,848.73	
中大货运	8,614,528.97			7,763,262.18	-359.66
宁陵人地服饰有限公司	951,497.94			-447,408.69	
浙江物产安橙科技有限公司	1,988,192.64			1,389,525.79	
浙江中大新佳贸易有限公司	6,513,927.89			363,215.51	
浙江中大华伟进出口有限公司	4,092,092.12			325,803.07	
浙江中大新泰经贸有限公司	3,313,283.63			6,795.56	
浙江中大新景服饰有限公司	4,158,055.97			-1,440,317.08	-70,302.21
浙江中大新时代纺织品有限公司	8,752,350.59			357,014.20	
浙江中大纺织品有限公司	6,219,720.88			5,895,284.61	
浙江中大新纺进出口有限公司	4,383,422.72			500,790.91	
上海中大康劲国际贸易有限公司	1,393,379.99			459,364.95	
浙江中大服装有限公司	5,336,724.40			444,220.59	
杭州坤汉企业管理有限责任公司				10,000.00	
平湖滨江	220,907,181.57			214,878,400.05	

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
浙江中大东业产业园运营管理有限公司				4,662,302.88	
中大德宜					
浙江中大东润商业管理有限公司	4,587,926.74			-2,448,168.96	
物产瞰澜（杭州）投资管理有限公司	5,269,558.42			1,440,613.98	
浙物瞰澜	524,431,183.21		8,390,200.92	-10,073,144.90	
杭州中大源新股权投资有限公司	4,983,867.73			1,060,134.61	
武义武泰投资合伙企业（有限合伙）	57,667,866.67		57,540,000.00	620,468.89	
丽水祁虎股权投资合伙企业（有限合伙）	131,502,443.50		42,100,000.00	204,246,725.44	
衢州哲泰投资合伙企业（有限合伙）	1,977,927.31				
杭州辰坤股权投资合伙企业（有限合伙）	25,661,398.88			625,095.88	
新余高新区恒川投资中心（有限合伙）	22,161,808.92			-81,170.20	
杭州源祺股权投资合伙企业（有限合伙）	15,994,312.09			99,267.80	
浙江物产中大鸿泰投资管理有限公司	7,973,498.33			-49,044.06	
苏州宝捷会山启创业投资合伙企业（有限合伙）		30,000,000.00		-436,988.06	
台州富宏股权投资合伙企业（有限合伙）		29,000,000.00		-13,406,209.48	
衢州坤泰企业管理合伙企业（有限合伙）	22,131,305.56		22,070,000.00	913,452.77	
杭州源钰股权投资合伙企业（有限合伙）	10,052,267.00			-129,199.96	
杭州源禧股权投资合伙企业（有限合伙）	22,631,071.47	22,700,000.00		-826,775.40	
杭州源琛股权投资合伙企业（有限合伙）		20,000,000.00		-10,381,703.15	
综改试验（杭州）股权投资基金合伙企业（有限合伙）		100,000,000.00		502,125.74	

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
杭州同善合厚投资管理合伙企业（有限合伙）				-	
江苏索特电子材料有限公司		202,000,000.00		-6,552,915.63	
浙江元通机电经贸有限公司	4,294,059.25		4,294,059.25		
浙江米卡迪汽车销售服务有限公司	6,696,656.59			1,463,542.78	
温州申浙汽车有限公司	2,048,509.42			662,361.06	
温州瓯通汽车有限公司	18,460,397.04			935,771.19	
浙江车友汽车俱乐部有限公司	593,773.75			40,735.09	
浙江之成汽车有限公司	3,157,143.31			-93,579.07	
通诚格力	376,908,826.71			67,965,806.35	28,171,952.99
宁波众通汽车有限公司	17,168,251.89			1,839,260.83	
上海全仕宝信息技术有限公司	2,781,292.05				
杭州城投武林投资发展有限公司	119,850,264.39	45,040,000.00			
台州市路桥新岛投资发展有限公司	68,645,496.46			-543,404.14	
宁波梅山保税港区浙物诺客投资管理有限公司	1,650,216.03			308,430.31	
上海徐泾污水处理有限公司	63,371,757.76			5,742,418.03	
杭州下城国投物联有限公司		26,800,000.00		3,967.98	
浦江富春紫光水务有限公司	64,796,099.26			7,330,966.86	
地浦科技	76,676,516.89			5,588,852.21	
嘉兴协成船舶污染防治有限公司	2,759,010.20			35.96	
南方石化	24,718,880.50				
杭州临全投资有限公司	100,000.00		100,000.00		
浙江宏途供应链管理有限公司	17,179,716.43			419,549.35	
杭州微策生物技术股份有限公司	93,723,383.81			37,652,441.24	

浙江省国有资本运营有限公司
2021 年度
财务报表附注

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
浙江益善供应链管理有限公司	187,167.67	4,400,000.00		1,001,268.15	
长乐小镇	13,919,464.13				
杭州中大人力资源有限公司	999,903.94			41,168.73	
浙江物产智慧科技股份有限公司	5,935,598.04			-1,151,845.43	
欧冶链金物宝（安徽）再生资源有限公司		133,080,000.00		6,814,157.74	
浙江天然气交易市场有限公司	12,472,735.48			-363,130.07	
芜湖中睿置业有限公司	54,544,161.60			-235,266.36	
浙江铁建绿城房地产开发有限公司	84,907,105.98			249,338.03	
太仓国联置业有限公司	48,863,776.21			6,017,274.67	
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	2,631,019.07	313,584,963.67	4,648,289.96	-37,001,743.58	6,702,713,710.61	190,568,194.80
1.合营企业					154,066,017.27	
宁波银邦金融服务有限公司					9,987,095.57	
浙江省智慧消防管理有限公司					5,819,900.68	
浙江建投发展房地产开发有限公司					18,378,193.02	
浙江好易购汽车销售有限公司					3,167,385.28	
浙江风马牛长乐文化旅游有限公司						
经职汽车					644,389.26	
浙江建工装饰集成科技有限公司					12,980,043.16	

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
浙江物产宋都旅游文化有限公司					28,885,491.85	
山煤物产					55,092,468.11	
物产万信					19,111,050.34	
2.联营企业	2,631,019.07	313,584,963.67	4,648,289.96	-37,001,743.58	6,537,586,402.92	190,568,194.80
浙江产权交易所有限公司		4,662,000.00			90,351,898.69	
浙江省环境科技有限公司		1,162,500.00			44,613,613.46	
杭州凯忻投资管理有限公司						
中盐浙江义乌食盐配送有限公司					34,092,496.86	
浙江浙盐资本管理有限公司					11,042,065.80	
浙江富浙股权投资基金管理有限公司					14,409,226.45	
杭州国同富浙企业管理咨询有限公司		24,575,400.00			12,410,200.00	
浙商创投股份有限公司	-5,356,380.24				461,135,254.24	
浙江省浙创启元创业投资有限公司					31,566,034.03	
浙江创新发展资本管理有限公司					18,215,058.40	
北京英特维网络科技有限公司					24,894,900.00	24,894,900.00
浙江金甬睛纶有限公司					35,462,673.00	35,462,673.00
浙江浙创好雨新兴产业股权投资合伙企业(有限合伙)					69,807,911.95	
浙江浙矿重工股份有限公司	-17,811,472.36	2,475,000.00		-27,234,932.31	45,158,546.13	
中建材中岩科技		1,018,162.44			20,896,764.06	

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		
有限公司						
浙江宏昌电器科技股份有限公司	25,798,871.67	1,950,000.00			66,276,164.54	
浙江深改产业发展合伙企业(有限合伙)					1,500,985,005.09	
绍兴市富越股权投资基金有限公司					2,189,170.20	
浙江金华安邦护卫有限公司		671,944.67			40,149,112.36	
浙江建投机械租赁有限公司(以下简称建投机械租赁)					5,939,872.99	
浙江基建投资管理有限公司(以下简称基建投资)		1,320,000.00			13,970,829.63	
湖州浙建织里建设发展有限公司						
义乌浙建高新投资有限公司(以下简称义乌浙建)						
五矿财富投资管理有限公司		4,000,000.00			49,933,933.01	
台州市路桥龙飞投资管理合伙企业(有限合伙)						
台州市路桥飞龙湖建盛置联投资发展有限公司				-10,000,000.00		
台州东部建材科技有限公司(以下简称台州东部建材)					47,385,626.87	
南昌城建构件有限公司(以下简称南昌城建)					17,881,200.49	
金华网新科技产					200,000.00	200,000.00

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		
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)				3,702,865.49	
浙江浙丽建设发展有限责任公司				20,580,000.00	
宁波奉化交投基础建设工程有限公司				815,095.39	
泰顺交投基础建设工程有限公司				490,000.00	
China Zhejiang-Westfields construction Limited Joint Venture				31,008,715.81	
温金中心					
湖州银行		10,133,726.70		569,315,598.61	
新联民爆				139,836,759.17	
浙江中大明日纺织品有限公司				418,420.49	418,420.49
浙江中大华盛纺织品有限公司				1,281,246.98	1,281,246.98
浙江中大新力经贸有限公司				2,884,251.65	
中大货运		1,720,000.00		14,657,431.49	
宁陵人地服饰有限公司				504,089.25	
浙江物产安橙科技有限公司		255,000.00		3,122,718.43	
浙江中大新佳贸易有限公司		480,000.00		6,397,143.40	
浙江中大华伟进出口有限公司		216,000.00		4,201,895.19	
浙江中大新泰经贸有限公司				3,320,079.19	

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		
浙江中大新景服饰有限公司				2,647,436.68	
浙江中大新时代纺织品有限公司		800,000.00		8,309,364.79	
浙江中大纺织品有限公司				12,115,005.49	
浙江中大新纺进出口有限公司				4,884,213.63	
上海中大康劲国际贸易有限公司				1,852,744.94	
浙江中大服装有限公司				5,780,944.99	
杭州坤汉企业管理有限责任公司				10,000.00	
平湖滨江				435,785,581.62	
浙江中大东业产业园运营管理有限公司				4,662,302.88	
中大德宜					
浙江中大东润商业管理有限公司				2,139,757.78	
物产瞰澜（杭州）投资管理有限公司		2,500,000.00		4,210,172.40	
浙物瞰澜		25,046,524.19		480,921,313.20	
杭州中大源新股权投资有限公司				6,044,002.34	
武义武泰投资合伙企业（有限合伙）		748,335.56			
丽水祁虎股权投资合伙企业（有限合伙）		156,848,170.42		136,800,998.52	
衢州哲泰投资合伙企业（有限合伙）				1,977,927.31	
杭州辰坤股权投资合伙企业（有限合伙）		522,676.00		25,763,818.76	

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		
新余高新区恒川投资中心(有限合伙)		421,791.68			21,658,847.04	
杭州源祺股权投资合伙企业(有限合伙)		422,609.15			15,670,970.74	
浙江物产中大鸿泰投资管理有限公司				232,539.07	8,156,993.34	
苏州宝捷会山启创业投资合伙企业(有限合伙)					29,563,011.94	
台州富宏股权投资合伙企业(有限合伙)					15,593,790.52	
衢州坤泰企业管理合伙企业(有限合伙)		974,758.33				
杭州源钰股权投资合伙企业(有限合伙)		64,194.09			9,858,872.95	
杭州源禧股权投资合伙企业(有限合伙)					44,504,296.07	
杭州源琛股权投资合伙企业(有限合伙)					9,618,296.85	
综改试验(杭州)股权投资基金合伙企业(有限合伙)					100,502,125.74	
杭州同善合厚投资管理合伙企业(有限合伙)				200,649.66	200,649.66	
江苏索特电子材料有限公司					195,447,084.37	
浙江元通机电经贸有限公司						
浙江米卡迪汽车		2,000,000.00			6,160,199.37	

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		
销售服务有限公司					
温州申浙汽车有限公司		540,000.00		2,170,870.48	
温州瓯通汽车有限公司		4,000,000.00		15,396,168.23	
浙江车友汽车俱乐部有限公司				634,508.84	
浙江之成汽车有限公司				3,063,564.24	
通诚格力		42,250,000.00		430,796,586.05	
宁波众通汽车有限公司		596,118.57		18,411,394.15	
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				164,890,264.39	
台州市路桥新岛投资发展有限公司				68,102,092.32	
宁波梅山保税港区浙物诺客投资管理有限公司		1,758,646.34		-200,000.00	
上海徐泾污水处理有限公司				69,114,175.79	
杭州下城国投物联有限公司				26,803,967.98	
浦江富春紫光水务有限公司				72,127,066.12	
地浦科技			4,648,289.96	82,265,369.10	47,512,728.42
嘉兴协成船舶污染防治有限公司				2,759,046.16	
南方石化				24,718,880.50	24,718,880.50
杭州临全投资有限公司					
浙江宏途供应链管理有限公司		7,777,070.66		9,822,195.12	
杭州微策生物技术股份有限公司				131,375,825.05	

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		
浙江益善供应链管理有限公司				5,588,435.82	
长乐小镇				13,919,464.13	13,919,464.13
杭州中大人力资源有限公司		180,000.00		861,072.67	
浙江物产智慧科技股份有限公司				4,783,752.61	
欧冶链金物宝(安徽)再生资源有限公司		11,494,334.87		128,399,822.87	
浙江天然气交易市场有限公司				12,109,605.41	
芜湖中睿置业有限公司				54,308,895.24	39,378,589.23
浙江铁建绿城房地产开发有限公司				85,156,444.01	
太仓国联置业有限公司				54,881,050.88	
3.其他企业				11,061,290.42	
杭州西子实验学校				11,061,290.42	

注 1：本年浙江建投非同一控制下企业合并台州市路桥飞龙湖建盛置联投资发展有限公司，原联营企业变为子公司，使得合并层面长期股权投资减少 10,000,000.00 元。

注 2：2019 年 9 月，物产中大以增资扩股方式入股湖州银行，认购股份 101,337,267 股，占湖州银行增资扩股完成后总股本的 10%。根据定向发行股份认购协议，湖州银行股东大会选举任命物产中大一名员工为非执行董事。物产中大能对湖州银行产生重大影响。

(三) 重要合营企业的主要财务信息

项目	期末金额/本期金额			
	宁波银邦公司	智慧消防公司	浙江建工装饰集成科技有限公司	浙江建投发展房地产开发有限公司
流动资产	37,183,531.44	17,456,993.99	19,126,930.06	325,171,919.67
非流动资产	404,832.12	7,205,396.56	15,339,962.22	142,277.38
资产合计	37,588,363.56	24,662,390.55	34,466,892.28	325,314,197.05
流动负债	3,364,825.83	6,296,818.15	5,294,895.36	288,557,811.02

项目	期末金额/本期金额			
	宁波银邦公司	智慧消防公司	浙江建工装饰集成科技有限公司	浙江建投发展房地产开发有限公司
非流动负债		1,248,217.47	4,767,676.76	
负债合计	3,364,825.83	7,545,035.62	10,062,572.12	288,557,811.02
净资产	34,223,537.73	17,117,354.93	24,404,320.16	36,756,386.03
按持股比例计算的净资产份额	10,267,061.32	5,819,900.68	12,202,160.08	18,378,193.02
调整事项			777,883.08	
对合营企业权益投资的账面价值	9,987,095.57	5,819,900.68	12,980,043.16	18,378,193.02
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	-27,841,723.62	960,567.85	6,061,589.16	10,221,904.76
财务费用			116,209.63	-4,977,173.57
所得税费用				
净利润	1,729,093.61	-5,228,934.39	-1,430,196.54	-688,073.97
其他综合收益				
综合收益总额	-1,729,093.61	-5,228,934.39	-1,430,196.54	-688,073.97
企业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			
	宁波银邦公司	智慧消防公司	浙江建工装饰集成科技有限公司	浙江建投发展房地产开发有限公司
流动资产	35,135,241.96	22,635,609.80	26,555,190.70	335,113,226.01
非流动资产	153,552.44	728,270.66		199,940.54
资产合计	35,288,794.40	23,363,880.46	26,555,190.70	335,313,166.55
流动负债	2,794,350.28	1,017,591.14	720,674.00	297,868,706.55
非流动负债				
负债合计	2,794,350.28	1,017,591.14	720,674.00	297,868,706.55
净资产	32,494,444.12	22,346,289.32	25,834,516.70	37,444,460.00
按持股比例计算的净资产份额	9,748,333.24	7,597,738.37	12,917,258.35	18,722,230.00
调整事项			102,279.18	
对合营企业权益投资的账面价值	9,468,367.49	7,597,738.37	13,019,537.53	18,722,230.00
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	29,847,407.29	436,693.84		285,714.29
财务费用			-54,817.40	-5,158,023.54
所得税费用				
净利润	3,455,036.30	-6,110,466.47	-360,924.93	-27,245,675.23

项目	期初金额/上期金额			
	宁波银邦公司	智慧消防公司	浙江建工装饰集成科技有限公司	浙江建投发展房地产开发有限公司
其他综合收益				
综合收益总额	3,455,036.30	-6,110,466.47	-360,924.93	-27,245,675.23
企业本期收到的来自合营企业的股利				

(四) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末金额/本期金额			
	芜湖中睿置业有限公司	浙江铁建绿城房地产开发有限公司	太仓国联置业有限公司	台州东部建材科技有限公司
流动资产	214,767,856.49	351,230,568.98	120,439,764.74	545,014,438.92
非流动资产	66,103.80			447,715,078.98
资产合计	214,833,960.29	351,230,568.98	120,439,764.74	992,729,517.90
流动负债	155,361,906.72	10,604,793.01	2,415,999.42	543,313,515.08
非流动负债				348,475,000.00
负债合计	155,361,906.72	10,604,793.01	2,415,999.42	891,788,515.08
净资产	59,472,053.57	340,625,775.97	118,023,765.32	100,941,002.82
按持股比例计算的净资产份额	23,788,821.43	85,156,443.99	54,881,050.87	47,385,626.87
调整事项	-8,669,252.08	286,958.33		
对联营企业权益投资的账面价值	15,119,569.35	85,443,402.32	54,881,050.88	47,385,626.87
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	33,703,916.07	602,380.94	949,523.83	530,025,435.96
净利润	-588,165.91	997,352.13	12,940,375.63	-16,002,079.34
其他综合收益				
综合收益总额	-588,165.91	997,352.13	12,940,375.63	-16,002,079.34
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			
	南昌城建构件有限公司	宁波钢杰人力资源开发有限公司	五矿财富投资管理有限公司	浙江基建投资管理有限公司
流动资产	218,016,125.02	33,403,157.43	398,210,145.45	26,527,997.71
非流动资产	33,170,900.26	207,237.31	3,148,007.24	5,900,000.00
资产合计	251,187,025.28	33,610,394.74	401,358,152.69	32,427,997.71
流动负债	202,142,727.12	25,545,417.98	274,794,890.71	676,112.19
非流动负债		-	1,728,429.45	
负债合计	202,142,727.12	25,545,417.98	276,523,320.16	676,112.19

浙江省国有资本运营有限公司
2021 年度
财务报表附注

净资产	49,044,298.16	8,064,976.76	124,834,832.53	31,751,885.52
按持股比例计算的净资产份额	17,881,200.49	3,225,990.70	49,933,933.01	13,970,829.63
调整事项		476,874.79		
对联营企业权益投资的账面价值	17,881,200.49	3,702,865.49	49,933,933.01	13,970,829.63
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	74,659,927.80	568,136,397.30	638,445,536.74	4,547,780.35
净利润	-11,905,255.71	2,758,809.21	12,873,536.37	2,926,164.34
其他综合收益				
综合收益总额	-11,905,255.71	2,758,809.21	12,873,536.37	2,926,164.34
企业本期收到的来自联营企业的股利			4,000,000.00	1,320,000.00

续：

项目	期末金额/本期金额			
	浙江建投机械租赁有限公司	China Zhejiang - Westfields construction Limited Joint Venture	宁波奉化交投基础建设工程有限公司	浙江省环境科技有限公司
流动资产	77,688,156.22	288,125,133.67	1,685,479.07	177,774,827.73
非流动资产	7,237,142.72	175,359.18		226,761,262.78
资产合计	84,925,298.94	288,300,492.85	1,685,479.07	404,536,090.51
流动负债	55,225,933.96	225,677,780.29	1,938.49	197,798,253.42
非流动负债				70,098,499.75
负债合计	55,225,933.96	225,677,780.29	1,938.49	267,896,753.17
净资产	29,699,364.98	62,622,712.56	1,683,540.58	136,639,337.34
按持股比例计算的净资产份额	5,939,872.99	31,937,583.41	824,934.88	44,613,613.46
调整事项		928,867.60	-9,839.49	
对联营企业权益投资的账面价值	5,939,872.99	31,008,715.81	815,095.39	44,613,613.46
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	51,810,446.19	378,006,458.95		216,800,243.51
净利润	-286,052.93	8,907,582.65	-399,148.87	20,635,504.44
其他综合收益		336,656.55		
综合收益总额	-286,052.93	9,244,239.20	-399,148.87	237,435,747.95
企业本期收到的来自联营企业的股利				1,162,500.00

续：

项目	期末金额/本期金额			
	浙江产权交易所有限公司	中盐浙江义乌食盐配送有限公司	浙江浙盐资本管理有限公司	浙江富浙股权投资基金管理有限公司

浙江省国有资本运营有限公司
2021 年度
财务报表附注

流动资产	451,315,542.11	34,905,643.20	25,211,109.12	14,423,787.70
非流动资产	83,857,350.76	41,537,658.28	142,312.30	28,006,541.70
资产合计	535,172,892.87	76,443,301.48	25,353,421.42	42,430,329.40
流动负债	263,845,869.78	6,856,714.42	24,149.06	6,486,133.21
非流动负债		10,062.86		4,243,720.71
负债合计	263,845,869.78	6,866,777.28	24,149.06	10,729,853.92
净资产	271,327,023.09	69,576,524.20	25,329,272.36	31,700,475.48
按持股比例计算的净资产份额	90,351,898.69	34,092,496.86	11,398,172.56	14,247,404.63
调整事项			-356,106.76	161,821.82
对联营企业权益投资的账面价值	90,351,898.69	34,092,496.86	11,042,065.80	14,409,226.45
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	59,599,828.64	7,722,534.30	2,348,579.23	29,891,302.47
净利润	30,217,197.22	522,856.78	1,114,111.12	7,560,507.35
其他综合收益	6,920.81			
综合收益总额	30,224,118.03	522,856.78	1,114,111.12	7,560,507.35
企业本期收到的来自联营企业的股利	4,662,000.00			

续：

项目	期末金额/本期金额		
	杭州国同富浙企业管理咨询有限公司	浙江深改产业发展合伙企业（有限合伙）	绍兴市富越股权投资基金有限公司
流动资产	18,377,502.52	827,288,531.04	7,218,822.62
非流动资产		3,055,610,100.00	87,711.45
资产合计	18,377,502.52	3,882,898,631.04	7,306,534.07
流动负债	5,242,710.61	32,392,420.00	57,260.09
非流动负债			
负债合计	5,242,710.61	32,392,420.00	57,260.09
净资产	13,134,791.91	3,850,506,211.04	7,249,273.98
按持股比例计算的净资产份额	6,436,048.04	1,500,985,005.09	2,189,170.20
调整事项	5,974,151.96		
对联营企业权益投资的账面价值	12,410,200.00	1,500,985,005.09	2,189,170.20
存在公开报价的权益投资的公允价值			
营业收入	16,603,773.65		
净利润	12,384,494.50	270,865,840.76	-2,696,090.80
其他综合收益			
综合收益总额	12,384,494.50	270,865,840.76	-2,696,090.80
企业本期收到的来自联营企业的股利	24,575,400.00		

续：

项目	期末金额/本期金额			
	浙商创投股份有限公司	浙江省浙创启元创业投资有限公司	浙江创新发展资本管理有限公司	金华安邦公司
流动资产	152,787,948.06	136,642,239.61	16,186,187.48	185,110,070.63
非流动资产	1,633,963,466.94		39,267,827.88	93,364,633.00
资产合计	1,786,751,415.00	136,642,239.61	55,454,015.36	278,474,703.63
流动负债	126,378,873.34		2,016,322.49	53,273,317.04
非流动负债	52,590,943.18		1,394,668.88	2,150,762.37
负债合计	178,969,816.52		3,410,991.37	55,424,079.41
净资产	1,582,749,074.47	136,642,239.61	52,043,023.99	223,050,624.22
按持股比例计算的净资产份额	309,139,383.72	34,160,557.58	18,215,058.40	40,149,112.36
调整事项	151,995,870.52	-2,594,523.55		
对联营企业权益投资的账面价值	461,135,254.24	31,566,034.03	18,215,058.40	40,149,112.36
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	104,094,126.64		3,066,037.66	194,338,128.53
净利润	12,172,346.39	1,613,617.57	6,913,305.90	32,432,548.13
其他综合收益	126,527,967.77			
综合收益总额	138,700,314.16	1,613,617.57	6,913,305.90	32,432,548.13
企业本期收到的来自联营企业的股利				671,944.67

续：

单位：万元

项目	期末金额/本期金额		
	湖州银行	浙物瞰澜	通诚格力
流动资产	6,398,902.74	58,045.26	178,386.60
非流动资产	3,740,953.69	4,000.00	23,635.37
资产合计	10,139,856.43	62,045.26	202,021.97
流动负债	8,333,676.03	2,178.69	23,856.99
非流动负债	1,116,899.75		5,846.35
负债合计	9,450,575.78	2,178.69	29,703.34
净资产	689,280.65	59,866.57	172,318.63
按持股比例计算的净资产份额	68,928.07	48,092.13	43,079.65
调整事项			
对联营企业权益投资的账面价值	56,931.56	48,092.13	43,079.66
存在公开报价的权益投资的公允价值			
营业收入	150,031.64		267,576.22
净利润	84,494.86	-1,286.30	27,186.32

其他综合收益	2,762.19		37.18
综合收益总额	87,257.05	-1,286.30	27,223.50
企业本期收到的来自联营企业的股利	1,013.37	2,504.65	4,225.00

续：

项目	期初金额/上期金额			
	芜湖中睿置业有限公司	浙江铁建绿城房地产开发有限公司	太仓国联置业有限公司	芜湖中睿置业有限公司
流动资产	280,382,930.69	366,874,910.44	137,537,147.78	280,382,930.69
非流动资产	64,462.08	1,120.16	14,940.53	64,462.08
资产合计	280,447,392.77	366,876,030.60	137,552,088.31	280,447,392.77
流动负债	220,387,173.29	27,247,606.76	32,264,949.62	220,387,173.29
非流动负债			203,749.00	
负债合计	220,387,173.29	27,247,606.76	32,468,698.62	220,387,173.29
净资产	60,060,219.48	339,628,423.84	105,083,389.69	60,060,219.48
按持股比例计算的净资产份额	24,024,087.79	84,907,105.96	48,863,776.21	24,024,087.79
调整事项	-8,669,252.08	286,958.33		-8,669,252.08
对联营企业权益投资的账面价值	15,354,835.71	85,194,064.29	48,863,776.21	15,354,835.71
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	30,457,492.10	45,348,279.58	1,355,714.35	30,457,492.10
净利润	4,556,823.65	41,981,146.10	3,878,054.37	4,556,823.65
其他综合收益				
综合收益总额	4,556,823.65	41,981,146.10	3,878,054.37	4,556,823.65
企业本期收到的来自联营企业的股利			9,300,000.00	

续：

项目	期初金额/上期金额			
	芜湖中睿置业有限公司	浙江铁建绿城房地产开发有限公司	太仓国联置业有限公司	台州东部建材科技有限公司
流动资产	280,382,930.69	366,874,910.44	137,537,147.78	553,902,521.57
非流动资产	64,462.08	1,120.16	14,940.53	473,182,236.28
资产合计	280,447,392.77	366,876,030.60	137,552,088.31	1,027,084,757.85
流动负债	220,387,173.29	27,247,606.76	32,264,949.62	547,910,694.85
非流动负债			203,749.00	350,075,000.00
负债合计	220,387,173.29	27,247,606.76	32,468,698.62	897,985,694.85
净资产	60,060,219.48	339,628,423.84	105,083,389.69	129,099,063.00
按持股比例计算的净资产份额	24,024,087.79	84,907,105.96	48,863,776.21	54,867,101.78

浙江省国有资本运营有限公司
2021 年度
财务报表附注

调整事项	-8,669,252.08	286,958.33		
对联营企业权益投资的账面价值	15,354,835.71	85,194,064.29	48,863,776.21	54,867,101.78
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	30,457,492.10	45,348,279.58	1,355,714.35	380,012,589.95
净利润	4,556,823.65	41,981,146.10	3,878,054.37	2,980,342.49
其他综合收益				
综合收益总额	4,556,823.65	41,981,146.10	3,878,054.37	2,980,342.49
企业本期收到的来自联营企业的股利			9,300,000.00	

续：

项目	期初金额/上期金额			
	南昌城建构件有限公司	宁波钢杰人力资源开发有限公司	五矿财富投资管理有限公司	浙江基建投资管理有限公司
流动资产	271,688,636.18	25,766,423.02	105,559,701.85	33,838,414.57
非流动资产	37,286,076.18	222,550.75	154,949,881.81	5,900,000.00
资产合计	308,974,712.36	25,988,973.77	260,509,583.66	39,738,414.57
流动负债	242,730,338.54	20,444,998.11	139,150,284.23	7,912,693.39
非流动负债		26,728.46		
负债合计	242,730,338.54	20,471,726.57	139,150,284.23	7,912,693.39
净资产	66,244,373.82	5,517,247.20	121,359,299.43	31,825,721.18
按持股比例计算的净资产份额	24,781,723.11	5,517,247.20	48,543,719.79	14,003,317.32
调整事项		412,631.48		
对联营企业权益投资的账面价值	24,781,723.11	2,619,530.36	48,543,719.79	14,003,317.32
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	181,874,342.54	306,972,971.61	428,418,756.66	7,818,617.62
净利润	114,112.56	1,742,411.30	13,081,991.62	5,988,699.77
其他综合收益				
综合收益总额	114,112.56	1,742,411.30	13,081,991.62	5,988,699.77
企业本期收到的来自联营企业的股利		1,054,696.25		1,320,000.00

续：

项目	期初金额/上期金额			
	浙江建投机械租赁有限公司	China Zhejiang - Westfields construction Limited Joint Venture	宁波奉化交投基础建设工程有限公司	浙江省环境科技有限公司
流动资产	52,729,967.89	197,948,241.46		209,138,979.25
非流动资产	9,193,388.69	255,422.58		24,279,561.19

浙江省国有资本运营有限公司
2021 年度
财务报表附注

资产合计	61,923,356.58	198,203,664.04		233,418,540.44
流动负债	31,411,719.43			118,069,275.62
非流动负债	133,642.00	59,782,220.99		
负债合计	31,545,361.43	59,782,220.99		118,069,275.62
净资产	30,377,995.15	138,421,443.05		115,349,264.82
按持股比例计算的净资产份额	6,075,599.03	70,594,935.96		39,218,750.04
调整事项		-46,528,097.93		
对联营企业权益投资的账面价值	5,997,083.58	24,066,838.03		39,218,750.04
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	38,281,268.82	197,039,496.76		172,778,321.15
净利润	594,035.53	-37,769.92		12,923,199.67
其他综合收益				
综合收益总额	594,035.53	-37,769.92		12,923,199.67
企业本期收到的来自联营企业的股利				

续：

项目	期初金额/上期金额			
	浙江产权交易所有限公司	中盐浙江义乌食盐配送有限公司	浙江浙盐资本管理有限公司	浙江富浙股权投资基金管理有限公司
流动资产	459,183,033.29	31,321,640.33	44,586,767.36	6,283,313.28
非流动资产	77,206,958.23	44,054,413.76	392,093.29	32,629,436.99
资产合计	536,389,991.52	75,376,054.09	44,978,860.65	38,912,750.27
流动负债	281,273,244.84	6,316,039.67	21,395,203.68	7,233,647.44
非流动负债		6,347.00	159,844.08	7,539,134.70
负债合计	281,273,244.84	6,322,386.67	21,555,047.76	14,772,782.14
净资产	255,116,746.68	69,053,667.42	23,423,812.89	24,139,968.13
按持股比例计算的净资产份额	84,953,876.64	33,836,297.03	10,540,715.80	10,849,423.82
调整事项			153,631.67	161,821.82
对联营企业权益投资的账面价值	84,953,876.64	33,836,297.03	10,694,347.47	11,011,245.64
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	37,928,716.65	4,781,038.27	2,047,738.64	19,999,089.05
净利润	20,406,335.52	32,286.23	2,864,647.49	6,347,865.14
其他综合收益	-149,702.76			
综合收益总额	20,406,335.52	32,286.23	2,864,647.49	6,347,865.14
企业本期收到的来自联营企业的股利				

续：

项目	期初金额/上期金额		
	杭州国同富浙企业管理咨询有限公司	浙江深改产业发展合伙企业（有限合伙）	绍兴市富越股权投资基金有限公司
流动资产	35,898,679.23	461,559,713.66	2,993,324.79
非流动资产		2,289,044,100.00	
资产合计	35,898,679.23	2,750,603,813.66	2,993,324.79
流动负债	9,752,751.47	15,233,250.00	
非流动负债			
负债合计	9,752,751.47	15,233,250.00	
净资产	26,145,927.76	2,735,370,563.66	2,993,324.79
按持股比例计算的净资产份额	12,811,504.60	913,708,697.70	897,997.44
调整事项			
对联营企业权益投资的账面价值	12,811,504.60	913,708,697.70	897,997.44
存在公开报价的权益投资的公允价值			
营业收入	34,722,585.46		
净利润	25,895,990.26	24,837,882.31	-6,675.21
其他综合收益		-82,535,203.12	
综合收益总额	25,895,990.26	-57,697,320.81	-6,675.21
企业本期收到的来自联营企业的股利			

续：

项目	期初金额/上期金额			
	浙商创投股份有限公司	浙江省浙创启元创业投资有限公司	浙江创新发展资本管理有限公司	金华安邦公司
流动资产	123,171,431.60	389,422.04	37,135,806.19	160,172,382.87
非流动资产	1,554,451,857.93	136,339,200.00	7,415,808.24	84,960,580.49
资产合计	1,677,623,289.53	136,728,622.04	44,551,614.43	245,132,963.36
流动负债	126,406,472.52		775,771.64	50,781,861.32
非流动负债	60,097,599.21		31,639.59	
负债合计	186,504,071.73		807,411.23	50,781,861.32
净资产	1,491,119,217.80	136,728,622.04	43,744,203.20	194,351,102.04
按持股比例计算的净资产份额	291,242,423.38	34,182,153.18	15,310,471.12	34,983,198.37
调整事项	148,993,749.00	-2,594,523.55		
对联营企业权益投资的账面价值	440,236,172.38	31,587,629.63	15,310,471.12	34,983,198.37
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	124,896,628.12		2,141,509.44	181,204,311.66
净利润	8,876,025.12	7,600,738.70	-2,138,275.79	35,159,918.34
其他综合收益	-68,783,692.44			

综合收益总额	-59,907,667.32	7,600,738.70	-2,138,275.79	35,159,918.34
企业本期收到的来自联营企业的股利	1,410,000.00			207,303.23

续：

单位：万元

项目	期初金额/上期金额		
	湖州银行	浙物瞰澜	通诚格力
流动资产	5,558,332.98	57,578.19	171,820.52
非流动资产	2,990,113.22	4,999.99	6,308.36
资产合计	8,548,446.20	62,578.18	178,128.88
流动负债	7,192,604.69	71.49	27,323.19
非流动负债	738,044.17		42.16
负债合计	7,930,648.86	71.49	27,365.35
净资产	617,797.34	62,506.69	150,763.53
按持股比例计算的净资产份额	61,779.73	52,443.12	37,690.88
调整事项			
对联营企业权益投资的账面价值	49,783.23	52,443.12	37,690.88
存在公开报价的权益投资的公允价值			
营业收入	137,428.07		243,819.55
净利润	64,904.82	5,508.09	26,771.56
其他综合收益	700.43		
综合收益总额	65,605.25	5,508.09	26,771.56
企业本期收到的来自联营企业的股利	84.45		1,085.00

(五) 不重要的合营企业和联营企业的汇总信息

单位：万元

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业投资账面价值合计	10,690.08	10,368.77
下列各项按持股比例计算的合计数	—	—
净利润	321.31	5,319.13
其他综合收益		
综合收益总额	321.31	5,319.13
联营企业投资账面价值合计	207,708.02	129,942.40
下列各项按持股比例计算的合计数	—	—
净利润	47,362.75	56,650.73
其他综合收益	-7.07	-6.25
综合收益总额	47,355.68	56,644.48

(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

单位：万元

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)
中大德宜	-1,068.83	475.07
合计	-1,068.83	475.07

(七) 未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关信息

1. 未纳入合并财务报表范围的结构化主体基本情况

2021 年 12 月 31 日，与本公司相关联、但未纳入本公司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。

2. 与权益相关资产负债的账面价值和最大损失敞口

单位：万元

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	103,412.23	103,412.23	77,069.32	77,069.32
私募基金	70,381.86	70,381.86	116,246.99	116,246.99
信托	2,544.06	2,544.06	59,606.60	59,606.60
资管计划	25,006.27	25,006.27	49,315.40	49,315.40
合计	201,344.42	201,344.42	302,238.32	302,238.32

注释19.其他权益工具投资

(一) 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	80,625,622.90	59,101,250.70
期货会员资格		1,400,000.00
合计	80,625,622.90	60,501,250.70

注释20.其他非流动金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
债务工具投资	701,235,222.22	420,240,000.00
权益工具投资	14,189,482,774.87	13,702,995,145.29
其他	875,000,000.00	400,000,000.00
合计	15,765,717,997.09	14,523,235,145.29

注释21.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	1,781,732,588.55	229,481,099.20	6,347,799.61	2,004,865,888.14
1. 房屋、建筑物	1,591,576,952.80	225,521,162.02	5,163,467.15	1,811,934,647.67
2. 土地使用权	190,155,635.75	3,959,937.18	1,184,332.46	192,931,240.47
二. 累计折旧/摊销合计	437,658,764.18	101,650,749.65	3,240,454.51	536,069,059.32
1. 房屋、建筑物	380,876,174.27	98,284,041.37	2,910,765.78	476,249,449.86
2. 土地使用权	56,782,589.91	3,366,708.28	329,688.73	59,819,609.46
三. 账面净值合计	1,344,073,824.37			1,468,796,828.82
1. 房屋、建筑物	1,210,700,778.53			1,335,685,197.81
2. 土地使用权	133,373,045.84			133,111,631.01
四. 减值准备合计		10,001,423.72		10,001,423.72
1. 房屋、建筑物		10,001,423.72		10,001,423.72
2. 土地使用权				
五. 账面价值合计	1,344,073,824.37			1,458,795,405.10
1. 房屋、建筑物	1,210,700,778.53			1,325,683,774.09
2. 土地使用权	133,373,045.84			133,111,631.01

(二) 以公允价值计量

项目	房屋建筑物	合计
一. 期初余额	3,040,333,523.64	3,040,333,523.64
二. 本期变动	-40,822,415.08	-40,822,415.08
1. 存货\固定资产\在建工程转入	842,938.59	842,938.59
2. 处置减少	-4,132,208.58	-4,132,208.58
3. 转为自用房地产	-18,583,542.95	-18,583,542.95
4. 公允价值变动	-18,949,602.14	-18,949,602.14
三. 期末余额	2,999,511,108.56	2,999,511,108.56

(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
西湖区桃园新村	21,506,900.00	景区土地无法办理权证
西湖物资大厦	13,296,000.00	历史原因无法办理权证
拱墅区叶青兜路 10 号土地	4,104,711.49	划拨教育用地权证已到期，尚未申请办理延期手续
拱墅区叶青兜路 10 号房屋建筑物	389,026.11	尚未办理过户变更手续
佳利商城四期	2,908,242.24	佳利商城四期 2-14 栋 16 号共 3 层房产已于 2016 年 1 月签订预售合同，实际已收房，正在出租中，计入投资性房地产，

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
		但未办妥产权证书
富浙资产之房屋建筑物	40,213,764.47	富浙资产从富物资产接收的 14 项房产尚未办妥权证, 账面价值 847,742.69 元; 富浙资产之子公司上海富浙实业有限公司从浙江省人民政府驻上海办事处接收 39 项资产, 尚未办妥权证, 账面价值 39,366,021.78 元
合计	82,418,644.31	

注释22. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	12,833,342,742.80	12,410,842,732.73
固定资产清理	8,613,547.18	2,080,050.07
合计	12,841,956,289.98	12,412,922,782.80

(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	19,617,384,570.91	2,559,258,424.03	1,281,150,384.10	20,895,492,610.84
其中: 房屋及建筑物	8,831,312,404.35	664,273,251.86	358,146,087.05	9,137,439,569.16
专用设备	8,023,822,098.34	914,535,723.86	466,465,156.33	8,471,892,665.87
运输工具	1,573,923,877.18	404,586,214.66	334,220,252.72	1,644,289,839.12
通用设备	913,652,512.00	568,515,893.50	98,329,207.33	1,383,839,198.17
固定资产装修	73,103,471.76	3,633,163.53	13,775,530.11	62,961,105.18
办公设备	54,842.00			54,842.00
临时设施	201,515,365.28	3,714,176.62	10,214,150.56	195,015,391.34
2. 累计折旧合计	7,154,795,321.61	1,365,631,812.99	550,873,441.37	7,969,553,693.23
其中: 房屋及建筑物	2,170,511,905.59	340,958,436.32	128,198,447.28	2,383,271,894.63
专用设备	3,349,090,494.74	684,634,877.59	120,447,119.27	3,913,278,253.06
运输工具	866,149,740.57	174,951,750.15	159,822,454.27	881,279,036.45
通用设备	585,881,572.00	116,928,942.34	80,902,140.81	621,908,373.53
固定资产装修	52,411,927.40	5,137,326.23	13,233,977.54	44,315,276.09
办公设备	52,099.61			52,099.61
临时设施	130,697,581.70	43,020,480.36	48,269,302.20	125,448,759.86
3. 账面净值合计	12,462,589,249.30	—	—	12,925,938,917.61
其中: 房屋及建筑物	6,661,078,034.76	—	—	6,754,167,674.53
专用设备	4,674,553,900.27	—	—	4,558,614,412.81
运输工具	708,024,947.92	—	—	763,010,802.67
通用设备	327,420,296.02	—	—	761,930,824.64
固定资产装修	20,691,544.36	—	—	18,645,829.09

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
办公设备	2,742.39	—	—	2,742.39
临时设施	70,817,783.58	—	—	69,566,631.48
4.减值准备合计	51,746,516.57	—	—	92,596,174.81
其中：房屋及建筑物	452,025.60	—	—	5,509,977.48
专用设备	50,911,165.38	—	—	86,697,971.34
运输工具	7,987.49	—	—	7,987.49
通用设备	375,338.10	—	—	380,238.50
固定资产装修		—	—	
办公设备		—	—	
临时设施		—	—	
5.账面价值合计	12,410,842,732.73	—	—	12,833,342,742.80
其中：房屋及建筑物	6,660,341,635.44	—	—	6,748,657,697.05
专用设备	4,623,694,890.77	—	—	4,471,916,441.47
运输工具	707,802,214.67	—	—	763,002,815.18
通用设备	327,491,921.52	—	—	761,550,586.14
固定资产装修	20,691,544.36	—	—	18,645,829.09
办公设备	2,742.39	—	—	2,742.39
临时设施	70,817,783.58	—	—	69,566,631.48

(二) 暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	83,744,294.63	6,322,707.34		77,421,587.29	
合计	83,744,294.63	6,322,707.34		77,421,587.29	

(三) 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
宁波安邦江北基地	22,446,170.36	系在租入的集体土地上的厂房进行改造而成，目前暂无法办理权证
舟山安邦金融服务中心	30,032,284.25	竣工决算暂未完成
台州安邦临海基地	28,667,885.60	竣工决算暂未完成
温州安邦金融守押中心	135,276,902.45	尚在办理中
物产中大元通部分建筑及展厅	58,146,342.10	无法办理/正在办理
浙江浙金安喆贸易有限公司部分建筑物	219,657,924.65	暂未办理
深圳市金凯工贸发展有限公司部分建筑物	306,888.50	正在办理
深圳金维服装有限公司运输工具	28,876.26	暂未办理
物产中大实业部分建筑物	129,988.55	无法办理
物产环能-房屋及建筑物	119,598.99	暂未办理

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
秀舟热电-房屋及建筑物	18,391,555.61	暂未办理
新嘉爱斯-房屋及建筑物	118,581,645.62	正在办理
山鹰热电-房屋及建筑物	21,691,159.61	预转固，暂未办理权证
物产中大金石部分建筑物	44,672,639.01	权利瑕疵
浙江元通线缆制造有限公司厂房及附属设施	4,932,881.36	正在办理
浙江中大元通科技发展有限公司新建 3 号厂房	5,986,170.58	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	1,637,646.46	正在办理
浙江中大元通科技发展有限公司 7-10 厂房扩建	1,849,068.16	正在办理
山东雄鹰部分建筑物	283,485,923.46	暂未办理
山东雄鹰运输工具	14,104.25	暂未办理
西溪诚品办公楼	60,581,472.24	产权正在办理中
房屋及建筑物	258,243,781.29	产权正在办理中
房屋及建筑物（一建）	3,634,505.58	历史遗留问题
俞范办公楼	254,430.51	产权正在办理中
专家公寓楼	1,060,468.68	产权正在办理中
公司门卫	577,143.67	产权正在办理中
公司食堂	220,078.41	产权正在办理中
富浙资产房屋及建筑物	119,204,049.89	19,885,015.26 元为本公司移交房产至富浙资产，尚在办理中；76,690,837.38 元为浙盐集团划转房产至富浙资产，尚未过户；22,628,197.25 元为本年新购入办公楼，尚未办理权证。
盐业集团房屋及建筑物	2,564,809.15	批建手续不全，或者未重新办理房产证，或正在办理中

（四）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	6,914,112.15	1,993,386.69	
通用设备	4,940.49	86,663.38	
专用设备	122,578.36		
运输工具	20,511.00		
电子设备	14,913.22		
其他	1,536,491.96		
合计	8,613,547.18	2,080,050.07	

注释23.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

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	1,146,843,936.93		1,146,843,936.93	226,265,163.24		226,265,163.24
金华市人民医院迁建项目				263,823,974.40		263,823,974.40
浙建新型建材产业园项目	34,323,517.15		34,323,517.15			
一建办公楼和宿舍楼建造工程				47,964,811.00		47,964,811.00
设备安装	49,870,094.44		49,870,094.44	27,444,802.21		27,444,802.21
年产 10000 套大型工程机械制造项目建设（二期项目建设）	176,853,810.37		176,853,810.37	21,234,796.41		21,234,796.41
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
展厅装修	21,941,519.71		21,941,519.71	8,544,888.56		8,544,888.56
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	23,044,948.42		23,044,948.42	7,643,340.40		7,643,340.40
浙西产业化 PC 构件龙游生产基地二期项目	15,649,206.03		15,649,206.03	9,526,296.92		9,526,296.92
总部大楼及安置房补偿工程	47,964,811.00		47,964,811.00			
信息化建设	10,169,498.06		10,169,498.06			
易地搬迁工程	20,422,373.98		20,422,373.98	30,000.00		30,000.00
其他	134,777,271.66		134,777,271.66	218,437,309.59		218,437,309.59
合计	1,681,860,987.75		1,681,860,987.75	842,753,652.05		842,753,652.05

(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
物产中大环境-海宁经编园区水资源循环利用项目	30,583.00		37,013,004.14			37,013,004.14
物产中大环境-桐乡市城市污水处理厂整合工程（一期）	100,372.00		307,205,859.14		307,205,859.14	
物产中大健康-衢州朗园养老项目医养综合体	47,626.00	261,557,433.65	149,726,533.65	272,271,969.88	139,011,997.42	
物产中大实业-线缆智能制造基地建设项目工程	81,345.52	123,215,653.41	338,136,944.26			461,352,597.67
物产中大化工-全厂室外公共管架改造项目	2,000.00	11,233,394.58	922,498.13	12,155,892.71		
物产中大化工-二车间安装项目	3,400.00	21,257,041.74	13,211,628.34	34,468,670.08		

浙江省国有资本运营有限公司
2021 年度
财务报表附注

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
物产中大化工-五车间 安装项目	7,300.00	58,180,087.09	15,735,395.00	73,915,482.09		
物产中大化工-充装台 及配套设施提升改造项 目	6,425.64		44,043,657.34	19,226,743.75		24,816,913.59
秀舟热电-管道连接工 程	7,000.00	48,113,578.55	17,789,373.35	65,902,951.90		-
桐乡泰爱斯-气热联供 项目	34,673.98	16,256,367.08	216,302,932.80	174,344,008.24		58,215,291.64
金义生物-金华金义新 区农林生物质焚烧热电 联产项目	94,513.00	5,386,389.09	231,234,707.64			236,621,096.73
海盐经济开发区浙江物 产山鹰热电公用热电项 目	109,302.00	13,119,085.21	263,889,194.14	22,674,576.09		254,333,703.26
物产中大金属-成品油 码头	1,800.00	15,954,825.79	246,292.04			16,201,117.83
物产中大金属-油库安 全整改	2,155.00	13,338,610.82	5,031,163.08	12,788,006.92	5,581,766.98	-
物产中大国际-新购办 公楼及装修	2,016.08		17,484,266.26			17,484,266.26
龙游生产基地年产 1 万 吨新型水性涂料生产线 项目	2,623.11	7,643,340.40	15,401,608.02			23,044,948.42
浙建新型建材产业园项 目	100,000.00		49,638,180.83	15,314,663.68		34,323,517.15
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		-
公司总部大楼及补偿安 置房工程	17,846.48	47,964,811.00				47,964,811.00
二期项目建设	18,228.01	21,234,796.41	155,619,013.96			176,853,810.37
嘉兴盐业易地搬迁工程 项目	5,585.57	30,000.00	20,024,824.91			20,054,824.91
合计	674,795.39	676,323,684.14	1,898,657,077.03	714,901,234.66	451,799,623.54	1,408,279,902.97

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
物产中大环境-海宁经编园区水 资源循环利用项目	12.10	12.10				自筹资金
物产中大环境-桐乡市城市污水 处理厂整合工程（一期）	100.00	100.00				自有资金、银行借 款、中央财政资金
物产中大健康-衢州朗园养老项 目医养综合体	59.99	100.00				自筹资金
物产中大实业-线缆智能制造基 地建设项目工程	41.75	38.70	3,965,500.00	2,108,700.00	4.35	自筹资金
物产中大化工-全厂室外公共管 架改造项目	100.00	100.00				自筹资金

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
物产中大化工-二车间安装项目	100.00	100.00				自筹资金
物产中大化工-五车间安装项目	100.00	100.00				自筹资金
物产中大化工-充装台及配套设施提升改造项目	68.54	68.54				自筹资金
秀舟热电-管道连接工程	94.15	100.00				自筹资金
桐乡泰爱斯-气热联供项目	67.07	70.00				募集资金、自有资金
金义生物-金华金义新区农林生物质焚烧热电联产项目	39.78	40.00				募集资金、自有资金
海盐经济开发区浙江物产山鹰热电公用热电项目	30.11	40.00				募集资金、自有资金
物产中大金属-成品油码头	90.01	98.00				自筹资金
物产中大金属-油库安全整改	85.24	100.00				自筹资金
物产中大国际-新购办公楼及装修	86.72	86.72				自有资金
龙游生产基地年产 1 万吨新型水性涂料生产线项目	87.85	87.85				自有资金
浙建新型建材产业园项目	4.96	4.96				自有资金
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		100.00				自筹
公司总部大楼及补偿安置房工程	26.88	26.88				自有资金
二期项目建设	97.00	97.00	6,620,387.46	6,620,387.46		远期信用证福费延利息
嘉兴盐业易地搬迁工程项目	35.91	20.00				自筹
合计	—	—	10,585,887.46	8,729,087.46	—	—

(二) 工程物资

项目	期末余额	期初余额
专用材料	1,186,256.48	1,783,064.84
合计	1,186,256.48	1,783,064.84

注释24.生产性生物资产

以成本计量项目	种植业	合计
一. 账面原值		
1. 期初余额	6,866,680.65	6,866,680.65
2. 本期增加金额	943,597.34	943,597.34
外购	943,597.34	943,597.34
3. 本期减少金额		

以成本计量项目	种植业	合计
4. 期末余额	7,810,277.99	7,810,277.99
二. 累计折旧		
1. 期初余额	5,976,365.38	5,976,365.38
2. 本期增加金额	741,645.29	741,645.29
本期计提	741,645.29	741,645.29
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	6,718,010.67	6,718,010.67
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	1,092,267.32	1,092,267.32
2. 期初账面价值	890,315.27	890,315.27

注释25.使用权资产

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:	1,293,578,548.87	570,011,851.34	73,912,058.83	1,789,678,341.38
其中: 房屋及建筑物	1,205,490,384.09	528,635,809.68	1,753,860.99	1,732,372,332.78
机器设备	87,956,736.21	41,268,201.68	72,158,197.84	57,066,740.05
土地使用权	131,428.57	107,839.98		239,268.55
2. 累计折旧合计:	17,199,120.80	389,367,204.68	72,633,923.44	333,932,402.04
其中: 房屋及建筑物	17,199,120.80	282,335,446.00	475,725.60	299,058,841.20
机器设备		106,930,097.74	72,158,197.84	34,771,899.90
土地使用权		101,660.94		101,660.94
3. 使用权资产账面净值合计	1,276,379,428.07			1,455,745,939.34
其中: 房屋及建筑物	1,188,291,263.29			1,433,313,491.58
机器设备	87,956,736.21			22,294,840.15
土地使用权	131,428.57			137,607.61
4. 减值准备合计				
其中: 房屋及建筑物				
机器设备				
土地使用权				
5. 使用权资产账面价值合计	1,276,379,428.07			1,455,745,939.34

其中：房屋及建筑物	1,188,291,263.29			1,433,313,491.58
机器设备	87,956,736.21			22,294,840.15
土地使用权	131,428.57			137,607.61

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	7,018,061,820.33	867,797,666.32	56,278,505.02	7,829,580,981.63
其中：软件	250,648,423.77	72,370,023.25	10,019,715.14	312,998,731.88
土地使用权	3,620,291,282.57	266,964,443.40	45,278,213.84	3,841,977,512.13
海域使用权	34,358,800.00			34,358,800.00
特许经营权	1,130,386,381.11	482,790,101.96	116,005.75	1,613,060,477.32
车位使用权	21,389,471.43			21,389,471.43
其他	1,960,987,461.45	45,673,097.71	864,570.29	2,005,795,988.87
2.累计摊销额合计	1,000,043,343.96	260,115,090.79	15,867,479.23	1,244,290,955.52
其中：软件	145,428,375.50	44,452,341.78	4,500,494.85	185,380,222.43
土地使用权	627,178,131.66	82,785,829.68	10,809,496.94	699,154,464.40
海域使用权	6,626,340.27	981,680.04		7,608,020.31
特许经营权	146,174,730.98	45,293,346.84		191,468,077.82
车位使用权	5,636,141.37	917,723.64		6,553,865.01
其他	68,999,624.18	85,684,168.81	557,487.44	154,126,305.55
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	6,015,089,156.33			6,582,360,706.07
其中：软件	102,290,728.23			124,689,189.41
土地使用权	2,993,113,150.91			3,142,823,047.73
海域使用权	27,732,459.73			26,750,779.69
特许经营权	984,211,650.13			1,421,592,399.50
车位使用权	15,753,330.06			14,835,606.42
其他	1,891,987,837.27			1,851,669,683.32

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	9,635,359.86	无法办理
秀舟热电土地	11,576,555.47	正在办理
新嘉爱斯四期土地	11,496,658.77	正在办理
青海广通汽车销售有限公司	4,986,352.92	正在办理
萧山仓库用地	2,235,112.70	无法办理
元通汽车（新）土地	77,952,507.29	正在办理
镇海城关后海塘	6,438,344.25	尚在办理中
本公司之土地资产	3,174,743.00	原建投划转土地，未变更权证登记
子公司富浙资产之土地资产	5,671,050.29	为本公司移交资产，正在办理中
合计	133,166,684.55	

注释27.开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期转出数		期末余额
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	
物产中大软件升级		15,809,287.14				15,809,287.14
元通救援智能化救援研发项目		5,623,011.17		5,623,011.17		
云服务客户资产数字化运营项目		6,315,886.08		6,315,886.08		
财税一体化软件			6,129,495.19			6,129,495.19
智慧供应链平台项目	6,114,042.42	4,777,196.00			7,586,027.73	3,305,210.69
阿托伐他汀钙片	8,581,600.00		1,800,000.00	5,500,000.00	4,881,600.00	
企业大数据平台建设项目	354,267.30	777,808.17			1,132,075.47	
智能轮胎有限元应用技术研究		896,226.41				896,226.41
运营平台开发		1,996,695.23				1,996,695.23
合计	15,049,909.72	36,196,110.20	7,929,495.19	17,438,897.25	13,599,703.20	28,136,914.66

注释28.商誉

（一）商誉账面原值

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
浙江和诚汽车集团有限公司	545,536,073.82			545,536,073.82
富欣热电	146,305,081.27			146,305,081.27
秀舟热电	134,936,531.73			134,936,531.73

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	35,840,326.23			35,840,326.23
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
嵊州市元通宏盛汽车销售服务有限公司	20,619,798.14			20,619,798.14
化工港储	20,489,820.16			20,489,820.16
抚州市宝晋汽车销售服务有限公司	17,944,611.98			17,944,611.98
赣州市宝晋汽车销售服务有限公司	17,231,368.35			17,231,368.35
诸暨元通汽车有限公司	16,150,000.00			16,150,000.00
浙江元通投资有限公司	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
浙江物产港洲石化有限公司	4,030,052.32			4,030,052.32
杭州元通元佳汽车有限公司	3,890,000.00			3,890,000.00
宁波元通宝通汽车有限公司	3,087,397.72			3,087,397.72
浙江物产元通汽车服务连锁有限公司	2,742,668.09			2,742,668.09
台州广泰汽车销售服务有限公司	2,516,909.34			2,516,909.34
浙江元通线缆制造有限公司	2,431,882.80			2,431,882.80
浙江元通龙通丰田汽车销售服务有限公司	2,245,975.50			2,245,975.50
嘉兴元通兴通汽车销售有限公司	1,673,233.32			1,673,233.32
浙江日通汽车销售有限公司	1,322,287.82			1,322,287.82
浙江和通汽车有限公司	1,250,000.00			1,250,000.00
宁波元通友达汽车有限公司	955,439.74			955,439.74
浙江申浙汽车股份有限公司	605,535.51			605,535.51
浙江中大集团国际贸易有限公司	471,386.00			471,386.00
浙江元通卡通汽车有限公司	430,671.14			430,671.14
浙江元通宝通汽车有限公司	291,505.00			291,505.00
浙江元通元润汽车有限公司	275,282.67			275,282.67

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
浙江申通汽车有限公司	233,429.83			233,429.83
浙江元通兰通汽车有限公司	208,481.59			208,481.59
嘉兴元通祥和汽车有限公司	154,867.28			154,867.28
浙江祥通汽车有限公司	76,207.67			76,207.67
绍兴祥通汽车有限公司	67,762.24			67,762.24
杭州元通祥瑞汽车有限公司	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		16,033,600.00	171,294,887.56
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
苏州天地设计研究院有限公司	120,820,648.46			120,820,648.46
华营建筑有限公司[注]	55,126,579.41		1,574,595.99	53,551,983.42
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
浙江浙建基础设施工程有限公司	1,012,953.30			1,012,953.30
宁波市建设工程设计院有限公司	640,546.31			640,546.31
太仓中茵建设投资有限公司	639,706.33			639,706.33
江西天和建设有限公司	387,207.49			387,207.49
浙江台州安邦保安服务有限公司	1,596,057.37			1,596,057.37
温州安邦公司	1,708,189.55			1,708,189.55
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
物产中大金石朗和养老服务 有限公司	57,571,535.86			57,571,535.86
合计	1,724,749,242.37		17,608,195.99	1,707,141,046.38

[注]华营建筑有限公司商誉本期减少系汇率变动形成。

(二) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
浙江和诚汽车集团有限公司	79,779,200.00	82,940,000.00		162,719,200.00
富欣热电	33,407,370.33	10,228,815.65		43,636,185.98
浙江元通机电发展有限公司	23,053,944.64			23,053,944.64
嵊州市元通宏盛汽车销售服务有限公司	20,619,798.14			20,619,798.14
秀舟热电	17,768,746.40	23,671,383.07		41,440,129.47
诸暨元通汽车有限公司	16,150,000.00			16,150,000.00
江苏科本药业有限公司	9,363,861.77			9,363,861.77
杭州之信汽车有限公司	6,740,028.80			6,740,028.80
宁波元通机电实业有限公司	4,526,873.57			4,526,873.57
绍兴申浙汽车有限公司	4,322,535.87			4,322,535.87
杭州元通元佳汽车有限公司	3,890,000.00			3,890,000.00
宁波元通宝通汽车有限公司	3,087,397.72			3,087,397.72
浙江物产元通汽车服务连锁有限公司	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
嘉兴元通兴通汽车销售有限公司	1,673,233.32			1,673,233.32
浙江日通汽车销售有限公司	1,322,287.82			1,322,287.82
浙江申浙汽车股份有限公司	605,535.51			605,535.51
浙江元通元润汽车有限公司	275,282.67			275,282.67
浙江申通汽车有限公司	233,429.83			233,429.83
浙江元通兰通汽车有限公司	208,481.59			208,481.59
嘉兴元通祥和汽车有限公司	154,867.28			154,867.28
浙江祥通汽车有限公司	76,207.67			76,207.67
绍兴祥通汽车有限公司	67,762.24			67,762.24
杭州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
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
苏州天地设计研究院有限公司	34,055,503.86	11,081,613.74		45,137,117.60
浙江亚克建筑门窗有限公司	132,281.83			132,281.83

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
太仓中茵建设投资有限公司		639,706.33		639,706.33
合计	266,817,234.33	131,489,134.67		398,306,369.00

商誉说明:可收回金额方法的确定过程根据《会计准则第 8 号—资产减值》的相关规定,可收回金额是公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者,即:

可收回金额=Max(公允价值-处置费用, 预计未来现金流量的现值)

预计未来现金流量的现值(在用价值),是指资产组(CGU)在现有会计主体,按照现有的经营模式持续经营该资产组的前提下未来现金流的现值,其预计未来现金流量的现值根据公司批准的现金流量预测为基础,现金流量预测使用的折现率为 9.79%-15.9%,预测期以后的现金流量根据相关行业总体长期平均增长率确定。资产组的确定根据会计准则的规定,将公司的与商誉减值测试相关资产认定为一个资产组,包括固定资产、在建工程、无形资产、长期待摊费用等经营资产。

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

注释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
装修费	346,322,705.24	282,165,045.72	164,667,658.15	32,047,460.03	431,772,632.78
租赁费	35,319,453.00	15,581,898.06	16,694,381.67	6,033,712.18	28,173,257.21
长期资产改造修理费	14,123,398.91	1,026,035.16	3,174,214.20		11,975,219.87
车位款	5,413,225.39	1,184.72	150,269.76		5,264,140.35
绍兴安邦智安校园学生安全守护平台		5,198,766.29	578,624.22		4,620,142.07
其他	59,250,322.82	43,185,349.32	25,485,573.75	3,305,315.47	73,644,782.92
合计	460,429,105.36	347,158,279.27	210,750,721.75	41,386,487.68	555,450,175.20

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	2,192,137,199.12	8,979,985,080.79	1,759,085,906.64	7,227,455,737.93
资产减值准备	1,766,054,955.01	7,223,437,332.04	1,173,672,249.33	4,844,249,708.06

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产或负债	可抵扣或应纳税暂时性差异	递延所得税资产或负债	可抵扣或应纳税暂时性差异
预计负债	19,903,377.46	79,613,509.81	14,911,479.83	60,153,804.10
递延收益	15,616,877.69	75,214,191.43	8,314,101.14	37,763,004.58
预提成本及费用	93,192,019.24	375,345,437.22	82,104,877.11	328,899,403.50
可抵扣亏损	36,933,864.33	168,681,533.19	64,642,966.78	281,203,340.62
公允价值变动	195,449,533.92	797,172,036.81	373,879,978.94	1,505,264,414.36
自用房产视同销售计税利润	1,972,767.50	7,891,069.98	2,044,504.50	8,178,017.98
期货风险准备金	280,460.47	1,121,841.88	554,000.00	2,216,000.00
未实现内部交易损益	7,178,647.80	28,714,591.20	19,727,386.28	78,909,545.11
计提的党建工作经费	4,184,157.53	16,777,100.56	3,885,704.51	15,589,173.41
股份支付	35,888,525.00	143,554,100.00		
其他所得税影响	15,482,013.17	62,462,336.67	15,348,658.22	65,029,326.21
2.递延所得税负债	1,321,400,579.11	5,346,291,360.30	1,126,592,046.97	4,562,533,681.83
公允价值变动	588,468,595.79	2,354,857,953.23	473,991,762.67	1,899,712,147.97
投资性房地产账面价值与计税基础的差异的所得税影响	477,516,292.53	1,910,397,986.05	478,921,075.53	1,915,684,302.02
累计折旧摊销	44,777,760.50	215,596,576.72	35,092,492.13	170,805,693.12
非纳税的非货币性资产交换利得	9,671,281.98	38,685,127.92	9,671,281.98	38,685,127.92
其他所得税影响	200,966,648.31	826,753,716.38	128,915,434.66	537,646,410.80

(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	2,016,825,526.76	1,531,467,973.59
可抵扣亏损	2,039,342,816.77	1,779,661,065.16
其他	5,106,377.81	3,612,026.42
合计	4,061,274,721.34	3,314,741,065.17

(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
2021 年		3,397,765.13	
2022 年	37,232,176.59	284,165,206.01	
2023 年	307,861,030.47	359,985,579.03	
2024 年	302,196,554.55	333,084,993.18	
2025 年	344,095,164.25	399,335,255.38	

年份	期末余额	期初余额	备注
2026 年	342,669,395.67	375,345,400.20	
2026 年	642,944,215.41	912,348.62	
2027 年	6,469,815.31	6,469,815.31	
2028 年	5,223,200.30	4,252,663.29	
2029 年	15,042,746.05	12,712,039.01	
2030 年	17,348,620.27		
2031 年	18,259,897.90		
合计	2,039,342,816.77	1,779,661,065.16	

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	172,485,793.08	207,156,196.55
预付长期资产购置款	37,622,953.82	11,680,103.41
抵债资产	191,115,781.94	120,000,000.00
公益性生物资产	31,056,348.51	23,372,249.12
存出营业保证金	100,000.00	100,000.00
划拨的不良资产	4,054,471.91	4,054,471.91
减：长期资产减值准备	4,054,471.91	4,054,471.91
非经营性资产	1,154,735.72	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）	1,656,768,151.98	1,268,894,479.98
未完工 PPP 项目工程款	3,574,412,022.35	5,331,854,113.18
设备款	866,534,529.71	163,957,936.82
预付软件更新款	20,481,360.00	17,694,936.56
青年东路 19 号大楼拆迁补偿	15,356,701.00	15,356,701.00
拆迁待补偿房产	200,000,000.00	
采矿权购置款	1,542,624,003.77	
其他	493,087,276.96	1,856,642,047.14
合计	8,808,776,765.84	9,023,870,503.13

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	716,645,183.41	1,929,941,575.36
抵押借款	405,451,065.76	851,692,403.11
保证借款	6,778,505,049.04	5,853,162,055.49

项目	期末余额	期初余额
信用借款	7,226,556,601.12	5,136,642,780.84
抵押保证借款	197,447,566.32	265,613,192.20
质押保证借款	192,113,646.94	
抵押、质押及保证借款	269,596,444.00	
出口押汇		92,833,607.23
进口押汇	1,488,592,172.87	641,942,784.71
信用证借款	1,700,477,279.42	832,936,793.22
商业汇票融资	128,600,000.00	
未到期应付利息	5,547,833.77	9,810,814.75
其他	1,591,423,670.74	3,613,477.56
合计	20,700,956,513.39	15,618,189,484.47

注释33.交易性金融负债

项目	期末公允价值	年初公允价值
交易性金融负债	466,511,732.03	636,687,445.46
其中：结构化主体其他份额持有人投资份额	458,107,732.03	566,487,543.74
其他	8,404,000.00	70,199,901.72
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	10,702,604.00	31,287,984.84
合计	477,214,336.03	667,975,430.30

注释34.衍生金融负债

项目	期末余额	期初余额
远期结售汇	34,387,521.31	94,523,114.33
期货合约	397,249,861.51	918,670,623.66
利率互换合约		9,569,950.72
期权合约	24,114,495.54	17,713,856.61
掉期	57,898,303.14	1,220,000.00
合计	513,650,181.50	1,041,697,545.32

注释35.应付票据

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	231,960,237.46	315,878,038.01
银行承兑汇票	14,884,875,058.80	16,232,446,514.23
信用证	297,491,369.62	188,000,000.00
合计	15,414,326,665.88	16,736,324,552.24

注释36.应付账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	40,713,452,611.21	34,803,541,040.79
1-2 年（含 2 年）	8,911,619,092.80	5,614,425,356.16
2-3 年（含 3 年）	3,249,194,155.69	1,676,371,156.27
3 年以上	1,518,315,037.63	1,441,387,518.10
合计	54,392,580,897.33	43,535,725,071.32

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
五矿钢铁杭州有限公司	356,630,170.59	尚未结算
浙江诸安建设集团有限公司	159,019,746.95	尚未结算
杭州市设备安装有限公司	133,832,100.92	尚未结算
南通顺宁建筑工程有限公司	73,274,972.94	工程未结算
DRAGON CONSTRUCTION LTD	42,491,980.98	款项未结算
安徽四建控股集团有限公司	37,447,231.93	工程未结算
中国水利水电第五工程局有限公司	33,847,467.24	尚未至付款节点
浙江吉泰混凝土有限公司	31,620,530.29	项目未决算
浙江东南网架股份有限公司	29,324,135.87	未结算
杭州市园林绿化股份有限公司	28,422,236.77	期后回购
苏华建设集团有限公司	25,378,397.74	工程尚未结算
GAMMON CONSTRUCTION LTD	10,793,955.20	款项未结算
合计	974,415,606.13	—

注释37.预收款项

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	200,328,201.42	171,578,244.76
1 年以上	61,704,640.48	28,173,024.13
合计	262,032,841.90	199,751,268.89

账龄超过 1 年的重要预收账款项：

债权单位名称	期末余额	未结转原因
预收租金	13,996,504.34	按租赁期结转
安吉县城西北开发有限公司	5,237,373.19	尚未结算
永煤集团股份有限公司	2,817,265.29	尚未结算
桐庐分水污水处理有限公司	2,207,552.35	尚未结算
湖州东部新城投资发展集团有限公司	2,128,074.27	尚未结算
德清恒丰建设发展有限公司	1,763,636.87	尚未结算

债权单位名称	期末余额	未结转原因
天津市瑞相科技发展有限公司	46,000.00	尚未结算
合计	28,196,406.31	—

注释38.合同负债

项 目	期末余额	年初余额
预收服务费等	60,844,548.87	54,798,249.66
贸易客户预收款	16,648,397,723.42	11,497,850,387.83
延保费	133,252,236.10	159,452,360.94
预收工程款	2,804,111,571.97	3,975,710,171.51
预收货款	343,934,719.93	301,161,569.55
预收售房款	1,931,743.20	3,196,011.05
合计	19,992,472,543.49	15,992,168,750.54

注释39.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	9,558,706,469.38	30,717,250,097.98	29,869,040,858.76	10,406,915,708.60
2. 离职后福利-设定提存计划	76,767,738.31	869,305,595.66	823,227,156.90	122,846,177.07
3. 辞退福利	5,999,240.57	4,905,156.84	7,719,023.45	3,185,373.96
合计	9,641,473,448.26	31,591,460,850.48	30,699,987,039.11	10,532,947,259.63

(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	1,947,833,593.56	8,495,533,332.41	8,195,910,081.72	2,247,456,844.25
2. 职工福利费	33,571,515.62	336,432,618.54	329,695,018.11	40,309,116.05
3. 社会保险费	40,035,794.84	482,523,167.50	481,542,961.50	41,016,000.84
其中：医疗保险费及生育保险费	34,535,646.84	436,978,837.56	436,721,833.13	34,792,651.27
工伤保险费	720,343.11	19,110,707.94	18,539,758.45	1,291,292.60
补充医疗保险	1,562,029.12	5,244,650.14	5,428,184.56	1,378,494.70
其他	3,217,775.77	21,188,971.86	20,853,185.36	3,553,562.27
4. 住房公积金	13,421,078.59	499,081,201.38	498,360,599.52	14,141,680.45
5. 工会经费和职工教育经费	62,948,893.46	149,166,730.13	150,122,312.88	61,993,310.71
6. 短期带薪缺勤		644,124.72	456,603.16	187,521.56
7. 其他短期薪酬	884,773.86	73,749,672.57	72,677,230.29	1,957,216.14
8. 劳动保护费		1,649,167.27	1,649,167.27	

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
9. 劳务费	7,460,010,819.45	20,678,470,083.46	20,138,626,884.31	7,999,854,018.60
合 计	9,558,706,469.38	30,717,250,097.98	29,869,040,858.76	10,406,915,708.60

(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	34,542,948.38	638,941,061.19	618,279,319.78	55,204,689.79
2. 失业保险费	1,399,097.14	23,527,469.67	22,736,018.00	2,190,548.81
3. 企业年金缴费	40,825,692.79	206,837,064.80	182,211,819.12	65,450,938.47
合 计	76,767,738.31	869,305,595.66	823,227,156.90	122,846,177.07

注释40.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	1,106,557,742.97	3,214,440,371.77	3,435,078,914.55	885,919,200.19
消费税	2,781,818.73	154,968,640.29	153,905,034.24	3,845,424.78
企业所得税	1,701,577,322.75	2,724,315,920.83	2,315,831,653.30	2,110,061,590.28
城市维护建设税	69,144,546.54	211,873,905.46	218,920,681.58	62,097,770.42
房产税	49,866,587.98	100,370,497.02	90,417,014.02	59,820,070.98
土地增值税	24,393,768.86	19,063,357.58	11,362,504.85	32,094,621.59
土地使用税	30,351,668.29	31,947,295.45	31,088,259.80	31,210,703.94
个人所得税	70,243,636.48	594,717,605.85	560,192,495.38	104,768,746.95
教育费附加（含地方教育附加）	48,127,883.14	153,697,638.83	158,418,857.26	43,406,664.71
印花税	27,178,175.82	171,190,926.30	141,856,436.78	56,512,665.34
水利建设专项资金	594,188.23	104,248,052.59	104,263,818.76	578,422.06
残疾人保障金	51,475.93	7,495,452.85	7,535,954.78	10,974.00
车船使用税		226,850.92	226,850.92	
资源税		443,497.24	443,497.24	
契税		1,380,748.98	1,380,748.98	
其他税费	3,145,825.86	576,474,100.32	571,758,978.64	7,860,947.54
合 计	3,134,014,641.58	8,066,854,862.28	7,802,681,701.08	3,398,187,802.78

注释41.其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息	92,372.01	
应付股利	17,332,084.74	111,005,054.75

项 目	期末余额	期初余额
其他应付款项	14,929,038,959.79	12,225,490,266.34
合 计	14,946,463,416.54	12,336,495,321.09

(一) 应付利息情况表

项目	期末余额	期初余额
其他利息	92,372.01	
合 计	92,372.01	

(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
绍兴市金融控股有限公司(原名绍兴市财政投资有限公司)		25,091,530.56
杭州定安饭店有限公司		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
长兴保安服务有限公司		763,556.25
安吉县保安服务有限公司		763,556.25
自然人	10,877,131.04	234,200.00
浙江建投应付子公司少数股东股利	6,454,953.70	7,267,043.85
合 计	17,332,084.74	111,005,054.75

(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	5,753,490,045.19	2,639,553,513.60
党建工作经费	20,377,496.22	19,201,199.83
代扣代缴款项	1,657,822.82	2,813,219.09
押金保证金	5,509,477,712.69	5,634,529,453.62
应付暂收款	2,404,399,966.68	1,485,364,368.35
个人往来款	10,056,587.18	2,353,326.73
单位往来款	44,739,280.46	164,455,813.81
股权或收益权受让款	3,051,368.79	
限制性股票回购款	393,519,000.00	
其他	788,269,679.76	2,277,219,371.31
合 计	14,929,038,959.79	12,225,490,266.34

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	158,050,000.00	押金及垫资款未偿还
浙江大学	90,676,139.26	拆借款
王嘉婧	85,000,000.00	未结算
宁波市江北区孔浦街道拆迁办公室	83,954,380.00	尚未完成拆迁结算
章忠相	78,420,000.00	垫资款未偿还
郑昌云	61,481,762.44	押金及垫资款未偿还
杨大民	60,575,395.79	押金及垫资款未偿还
童列波	59,888,100.93	押金及垫资款未偿还
永煤集团股份有限公司	54,674,999.96	尚未结算
王卫中	49,431,854.72	未结算
杨雅如	39,372,873.79	未结算
天津鸿鹄融资租赁有限公司	39,133,642.87	尚未结算
周九威	37,991,473.47	未结算
施晓波	32,000,000.00	风险押金，未结算
杭州富阳开发区建设投资集团有限公司	29,400,000.00	项目资本金，未结算
余俊勇	28,405,000.00	风险押金，未结算
杜明凯	27,862,000.00	风险押金，未结算
北京新能源汽车营销有限公司	20,354,020.00	未最终结算
浙江铁建绿城房地产开发有限公司	17,500,000.00	关联方往来
浙江物产宋都旅游文化有限公司	15,000,000.00	尚未结算
天津港保税区江川国际贸易有限公司	13,428,711.57	尚未结算
孙红峰	12,189,700.00	风险押金，未结算
唐绍福	12,000,000.00	应付股权收购款
长兴鑫能建设开发有限公司	10,000,000.00	尚未结算
合计	1,116,790,054.80	

注释42.一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	1,956,843,834.48	2,249,454,861.19
1 年内到期的应付债券	3,568,123,257.18	
1 年内到期的长期应付款	97,297,165.76	44,598,176.82
1 年内到期的其他长期负债	123,463.72	
1 年内到期的应付融资租赁款	4,477,652.12	59,963,977.48
1 年内到期的借款利息	6,575,159.76	2,664,532.43
1 年内到期的租赁负债	321,076,809.04	181,482,591.62

项目	期末余额	期初余额
合计	5,954,517,342.06	2,538,164,139.54

注释43.其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	10,080,280,821.91	8,069,520,167.43
应付期货业务客户保证金	3,246,956,740.65	2,730,301,187.83
期货风险准备金	111,264,029.47	103,321,894.20
运保费	19,628,152.95	34,641,015.50
国外佣金	1,344,844.25	220,026.22
待转销项税额	5,684,135,638.63	3,974,904,818.00
投资者保障基金	1,281,807.45	260,582.33
吸收存款及同业存放	98,565,274.54	14,877,910.25
拆迁款	180,919,855.00	
已背书未到期商业承兑汇票	14,454,429.81	
其他	107,115,688.98	128,917,515.31
合计	19,545,947,283.64	15,056,965,117.07

短期应付债券情况：

债券名称	发行单位	债券面值	发行日期	债券期限	发行金额
20SCP008	物产中大	1,500,000,000.00	2020-10-22	148 天	1,500,000,000.00
20SCP009	物产中大	1,500,000,000.00	2020-11-18	267 天	1,500,000,000.00
20SCP010	物产中大	2,500,000,000.00	2020-11-26	89 天	2,500,000,000.00
21SCP001	物产中大	2,000,000,000.00	2021-1-26	89 天	2,000,000,000.00
21SCP002	物产中大	2,000,000,000.00	2021-2-25	179 天	2,000,000,000.00
21SCP003	物产中大	2,000,000,000.00	2021-3-11	266 天	2,000,000,000.00
21SCP004	物产中大	2,500,000,000.00	2021-4-14	178 天	2,500,000,000.00
21SCP005	物产中大	2,500,000,000.00	2021-4-22	267 天	2,500,000,000.00
21SCP006	物产中大	1,500,000,000.00	2021-6-18	179 天	1,500,000,000.00
21SCP007	物产中大	2,000,000,000.00	2021-8-11	162 天	2,000,000,000.00
21SCP008	物产中大	2,000,000,000.00	2021-10-27	177 天	2,000,000,000.00
21SCP009	物产中大	1,500,000,000.00	2021-12-6	176 天	1,500,000,000.00
浙江省建设投资集团有限公司 2020 年度第一期超短期融资券	浙江建投	500,000,000.00	2020-10-10	120 天	500,000,000.00
浙江省建设投资集团有限公司 2020 年度第二期超短期融资券	浙江建投	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
2021 年度
财务报表附注

债券名称	发行单位	债券面值	发行日期	债券期限	发行金额
浙江省建设投资集团有限公司 2021 年度第一期超短期融资券	浙江建投	500,000,000.00	2021-4-22	240 天	500,000,000.00
浙江省国有资本运营有限公司 2021 年度第一期超短期融资券	本公司	1,000,000,000.00	2021-4-22	270 天	1,000,000,000.00
浙江省国有资本运营有限公司 2021 年度第二期超短期融资券	本公司	1,000,000,000.00	2021-10-29	270 天	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	本公司	600,000,000.00	2020/4/17	270 天	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	本公司	1,000,000,000.00	2020/12/16	150 天	1,000,000,000.00
合计		28,550,000,000.00			28,550,000,000.00

续：

债券名称	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
20SCP008	1,505,106,164.38		10,837,037.04		1,515,943,201.42	
20SCP009	1,504,520,547.95		30,149,564.58		1,534,670,112.53	
20SCP010	2,505,671,232.88		15,773,809.52		2,521,445,042.40	
21SCP001		2,000,000,000.00	11,866,666.67		2,011,866,666.67	
21SCP002		2,000,000,000.00	25,145,238.10		2,025,145,238.10	
21SCP003		2,000,000,000.00	37,366,666.67		2,037,366,666.67	
21SCP004		2,500,000,000.00	29,136,904.76		2,529,136,904.76	
21SCP005		2,500,000,000.00	50,820,410.96			2,550,820,410.96
21SCP006		1,500,000,000.00	16,110,000.00		1,516,110,000.00	
21SCP007		2,000,000,000.00	17,662,465.75			2,017,662,465.75
21SCP008		2,000,000,000.00	9,260,273.97			2,009,260,273.97
21SCP009		1,500,000,000.00	2,537,671.23			1,502,537,671.23
浙江省建设投资集团有限公司 2020 年度第一期超短期融资券	502,222,222.22		1,065,449.01		503,287,671.23	
浙江省建设投资集团有限公司 2020 年度第二期超短期融资券	452,000,000.00		5,586,986.30		457,586,986.30	

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
浙江省建设投资集团有限公司 2021 年度第一期超短期融资券		500,000,000.00	10,849,315.07		510,849,315.07	
浙江省国有资本运营有限公司 2021 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 2021 年度第二期超短期融资券 (SCP002)		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	8,069,520,167.43	20,500,000,000.00	274,168,459.63		18,763,407,805.15	10,080,280,821.91

注释44.长期借款

项目	期末余额	期初余额	期末利率区间
保证借款	1,497,132,595.55	1,271,787,886.64	3.80%-4.20%
抵押借款	292,633,276.61	175,456,109.88	4.75%-7.92%
质押借款	10,310,435,080.25	9,213,899,669.85	4.39%-8.36%
信用借款	461,878,238.99	790,560,000.00	4.10%-4.45%
保证及抵押借款		46,500,000.00	
质押及保证借款	1,053,215,084.78	1,014,623,743.78	4.75%-5.2750%、4.60%
长期借款利息	14,671,082.04	14,921,950.22	
应计提借款利息	22,460.58	154,599.81	
其他		549,004.75	
合计	13,629,987,818.80	12,528,452,964.93	

注释45.应付债券

项目	期末余额	期初余额
18 第一期中票		1,551,438,356.16

项目	期末余额	期初余额
19 中票 MTN001		1,546,077,165.42
19 中票 MTN002		1,016,371,369.86
19 中大 01		805,408,055.26
2021 年度第一期定向资产支持票 据	162,952,885.60	
21MTN001	1,521,395,205.47	
19 浙建 01	800,573,333.36	800,573,333.36
浙江省国有资本运营有限公司 2018 年度第一期中期票据		725,127,666.54
浙江省国有资本运营有限公司 2019 年度第一期中期票据	515,268,611.11	514,978,333.33
2018 年浙江省国有资本运营有限 公司债券（第一期）	903,631,250.00	903,112,500.00
2019 年浙江省国有资本运营有限 公司债券（第一期）	609,465,666.61	609,141,499.97
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）	703,905,999.95	703,544,333.31
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	1,031,388.74	200,921,666.57
浙江富浙资产管理有限公司 2018 年度第一期资产支持票据		472,863,383.11
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）		1,007,131,944.44
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	584,965,666.62	584,696,499.98
2020 年第一期浙江省国有资本运 营有限公司公司债券	502,864,583.30	502,604,166.66
浙江省国有资本运营有限公司 2021 年度第一期中期票据(21 浙 资运营 MTN001)	1,028,614,444.41	
浙江省国有资本运营有限公司 2021 年面向专业投资者公开发 行公司债券（第一期）	1,007,351,388.89	
浙江省国有资本运营有限公司 2021 年度第一期超短期融资券	19,614,444.46	8,201,666.68
浙江省国有资本运营有限公司	4,408,888.90	958,333.33

项目	期末余额	期初余额
2021 年度第二期超短期融资券		
合计	8,366,043,757.42	11,953,150,273.98

应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
18 第一期中票	1,500,000,000.00	2018-4-24	1,096 天	1,500,000,000.00
19 中票 MTN001	1,500,000,000.00	2019-2-25	1,096 天	1,500,000,000.00
19 中票 MTN002	1,000,000,000.00	2019-7-26	1,096 天	1,000,000,000.00
19 中大 01	800,000,000.00	2019-11-11	1,096 天	800,000,000.00
2021 年度第一期定向资产支持票据	960,930,000.00	2021-3-9	3 年	960,930,000.00
21MTN001	1,500,000,000.00	2021-7-26	3 年	1,500,000,000.00
19 浙建 01	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	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	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）	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）	600,000,000.00	2019/8/20	5 年	600,000,000.00
浙江省国有资本运营有限公司 2019 年面向合格投资者公开发行纾困专项公司债券（第一期）	700,000,000.00	2019/11/19	3+2 年	700,000,000.00
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	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	570,000,000.00	2020/04/03	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	500,000,000.00	2020/11/10	3 年	500,000,000.00
浙江省国有资本运营有限公司 2021 年度第一期中期票据(21 浙资运营 MTN001)	1,000,000,000.00	2021/3/24	3 年	1,000,000,000.00
浙江省国有资本运营有限公司 2021 年面向专业投资者	1,000,000,000.00	2021/10/14	3 年	1,000,000,000.00

浙江省国有资本运营有限公司
2021 年度
财务报表附注

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
公开发行公司债券(第一期)				
浙江富浙资产管理有限公司 2018 年度第一期资产支持票 据	480,000,000.00	2018/12/17	20 年	480,000,000.00
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(19 国资改革专 项债)	200,000,000.00	2019/11/26	3 年	200,000,000.00
浙江省国有资本运营有限公司 2021 年度第一期超短期融资券	1,000,000,000.00	2021/4/22	270 天	1,000,000,000.00
浙江省国有资本运营有限公司 2021 年度第二期超短期融资券 (SCP002)	1,000,000,000.00	2021/10/29	270 天	1,000,000,000.00
2020SCP002	600,000,000.00	2020/4/17	270 天	600,000,000.00
20 浙资运营 SCP003	1,000,000,000.00	2020/12/16	180 天	1,000,000,000.00
合计	19,810,930,000.00			19,810,930,000.00

续:

债券名称	期初余额	本期发行	按面值计提 利息	溢折价 摊销	本期偿还	重分类到一 年内到期的 非流动负债	重分类至其 他流动负债	期末余额
18 第一期中 票	1,551,438,356.16		24,478,904.10		1,575,917,260.26			
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 中大 01	805,408,055.26		30,400,000.00	266,666.64	30,400,000.00	805,674,721.90		
2021 年度第 一期定向资 产支持票据		819,997,000.00	15,904,260.26		672,948,374.66			162,952,885.60
21MTN001		1,500,000,000.00	21,395,205.47					1,521,395,205.47
19 浙建 01	800,573,333.36		34,400,000.00		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 中期票据	725,127,666.54		8,752,333.46		733,880,000.00			
浙江省国有 资本运营有 限公司 2019 年度第一期 中期票据	514,978,333.33		21,190,277.78		20,900,000.00			515,268,611.11

浙江省国有资本运营有限公司
2021 年度
财务报表附注

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	重分类到一年内到期的非流动负债	重分类至其他流动负债	期末余额
2018 年浙江省国有资本运营有限公司债券（第一期）	903,112,500.00		37,868,750.00		37,350,000.00			903,631,250.00
2019 年浙江省国有资本运营有限公司债券（第一期）	609,141,499.97		23,664,166.64		23,340,000.00			609,465,666.61
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）	703,544,333.31		26,401,666.64		26,040,000.00			703,905,999.95
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）	1,007,131,944.44		25,368,055.56		1,032,500,000.00			
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	584,696,499.98		19,649,166.64		19,380,000.00			584,965,666.62
2020 年第一期浙江省国有资本运营有限公司公司债券	502,604,166.66		19,010,416.64		18,750,000.00			502,864,583.30
浙江省国有资本运营有限公司 2021 年度第一期中期票据		1,000,000,000.00	28,614,444.41					1,028,614,444.41

浙江省国有资本运营有限公司
2021 年度
财务报表附注

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	重分类到一年内到期的非流动负债	重分类至其他流动负债	期末余额
浙江省国有资本运营有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)		1,000,000,000.00	7,351,388.89					1,007,351,388.89
浙江富浙资产管理有限公司 2018 年度第一期资产支持票据	472,863,383.11		27,258,611.41		500,121,994.52			
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(19 国资改革专项债)	200,921,666.57		8,009,722.17		7,900,000.00	200,000,000.00		1,031,388.74
浙江省国有资本运营有限公司 2021 年度第一期超短期融资券		1,000,000,000.00	19,614,444.46				1,000,000,000.00	19,614,444.46
浙江省国有资本运营有限公司 2021 年度第二期超短期融资券(SCP002)		1,000,000,000.00	4,408,888.90				1,000,000,000.00	4,408,888.90
2020SCP002	8,201,666.68		231,210.03		8,432,876.71			
20 浙资运营 SCP003	958,333.33		8,493,721.46		9,452,054.79			
合计	11,953,150,273.98	6,319,997,000.00	505,765,634.92	266,666.64	4,845,012,560.94	3,568,123,257.18	2,000,000,000.00	8,366,043,757.42

注释46.租赁负债

剩余租赁年限	期末余额	期初余额
1 年以内	332,973,500.47	225,606,046.21
1-2 年	290,527,054.85	269,459,035.06
2-3 年	245,420,462.44	226,083,139.55
3-4 年	193,427,615.42	201,895,634.71
4-5 年	133,963,105.28	164,673,864.36
5 年以上	430,447,242.01	338,394,596.51
租赁付款总额小计	1,626,758,980.47	1,426,112,316.40
减：未确认融资费用	241,186,036.97	271,270,290.76
租赁付款额现值小计	1,385,572,943.50	1,154,842,025.64
减：一年内到期的租赁负债	321,076,809.04	181,482,591.62
合计	1,064,496,134.46	973,359,434.02

注释47.长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	743,485,028.42	740,560,020.37
专项应付款	109,657,191.43	199,720,895.35
合计	853,142,219.85	940,280,915.72

(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	664,969,376.22	516,446,618.68
其中：1.浙建集团改制提留	185,649,800.00	194,759,800.00
2.关联方借款	184,667,636.11	89,086,423.61
3.其他分期款	153,193,713.61	155,845,384.16
4.盐业集团改制提留	92,202,881.70	110,646,515.64
5.政策划转资产负债	49,255,344.80	55,194,918.88

(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	180,623,058.61	73,027,922.71	158,805,110.79	94,845,870.53
其中：1.拆迁补偿款	110,857,397.93	66,460,000.00	151,054,850.54	26,262,547.39
2.PPP 项目专项补助	26,000,000.00			26,000,000.00
3.非住宅房屋征收补偿	20,757,982.21			20,757,982.21
4.离退休职工医药费	16,150,000.00		850,000.00	15,300,000.00
5.退休人员费用款项	6,857,678.47	6,567,922.71	6,900,260.25	6,525,340.93

注释48.预计负债

项目	期末余额	期初余额
对外提供担保	372,970.55	1,882,302.67
未决诉讼	77,883,003.64	102,435,000.00
产品质量保证		2,227,525.15
待执行的亏损合同	62,798,304.88	42,472,379.32
预计赔偿损失	14,250,132.37	14,144,933.55
合同违约金		4,333,333.33
医疗风险基金		1,741,895.94
其他	27,710,104.55	17,192,411.75
合计	183,014,515.99	186,429,781.71

预计负债说明：

注 1：浙江建投之子公司浙江省建工集团有限责任公司于 2018 年 9 月 26 日与杭州钱运置业有限公司签订了工程承包合同，工程项目名称为杭政储出【2017】25 号地块商业综合用房工程，2021 年预计该工程的预计总收入为 499,148,311.93 元，预计总成本为 510,175,728.89 元，预计亏损 11,027,416.96 元，至 2021 年 12 月 31 日，该工程的完工百分比为 71.71%，还需计提预计负债 3,119,831.23 元。

注 2：浙江建投之分公司浙江省建设投资集团股份有限公司驻阿尔及利亚分公司于 2009 年 12 月 28 日与 Direction des équipements de la wilaya d'Alger（阿尔及利亚省公共设施局）签订了工程承包合同，工程项目名称为 REALISATION EN TCE DE UN STADE OMNISPORTS DE UNE CAPACITE DE 40000 PLACES A LA COMMUNE DE DOUERA（阿尔及利亚杜维拉四万人体育场项目），2021 年预计该工程的预计总收入为 19,989,707,870.90 第纳尔，预计总成本为 20,845,946,103.80 第纳尔，预计亏损 856,238,232.90 第纳尔，截至 2021 年 12 月 31 日，该工程的完工百分比为 46.95%，还需计提预计负债 454,212,845.60 第纳尔，折合人民币 20,825,898.47 元（汇率人民币兑第纳尔 1:21.81，汇率比值换算来源于国家外汇管理局网站）。

注 3：浙江建投之子公司 ZCIGC (RWANDA)CO.,LTD 2019 年 12 月与总包方 AFRIPRECAST LTD 签订卢旺达学校项目 (NTARE School) 合同，2021 年预计该工程总收入为 5,252,747.67 元，预计总成本 8,741,997.38 元，预计亏损 3,489,249.71 元。截止 2021 年 12 月 31 日，该工程完工百分比为 94.97%，还需要计提预计负债 158,425.52 元。

注 4：截至 2021 年 12 月 31 日，物产中大之子公司物产石化的待执行的亏损合同与合同标的物相应的期货合约价格的差额计提预计负债 2071.8 万元，物产石化按该合同与金联创网络科技有限公司 12 月 31 日山东地炼汽柴油价格选取 92#、95#汽油平均价计提预计负债。

注 5：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），物产中大之孙公司浙江元通通达汽车有限公司未取得建设工程规划许可

证，擅自开建建筑物，需自行拆除违法建筑物。截至 2021 年 12 月 31 日，该建筑物账面价值 616 万元，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 616 万元。

物产中大之子公司物产石化向浙江自贸区林佰墨石油化工有限公司采购 92#车用汽油（VIA），货物已全部交付完成，因无法取得上游发票，导致无法向下游开具全额发票。截至 2021 年 12 月 31 日，按预计无法取得的发票金额计提预计负债 775 万元。

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
已确认未支付的融资	37,573,168.07	3,841,967.63	13,930,165.37	27,484,970.33
政府补助	289,835,494.98	23,626,108.00	29,702,194.94	283,759,408.04
其他	1,295,619.05		76,000.00	1,219,619.05
合计	328,704,282.10	27,468,075.63	43,708,360.31	312,463,997.42

政府补助情况说明：

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	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	19,931,459.01		1,014,830.40		18,916,628.61	与资产相关
油车港集中供汽（气）热网项目	8,236,289.73		1,300,466.79		6,935,822.94	与资产相关
污泥焚烧综合利用热电联产项目	8,143,464.29		1,089,596.64		7,053,867.65	与资产相关
奖励工业生产性投资	7,000,000.00		1,000,000.00		6,000,000.00	与资产相关
资源节约循环利用重点工程	7,000,000.00		1,000,000.00		6,000,000.00	与资产相关
嘉南线管道位移及改造工程补助	6,836,111.40		765,534.60		6,070,576.80	与资产相关
省级环境保护替代有机热载体炉项目补助	2,333,333.33		349,999.99		1,983,333.34	与资产相关
省级环境保护油车港集中供压汽项目补助	1,994,750.00		303,000.00		1,691,750.00	与资产相关
城镇污水配套管网和污泥处置项目	1,333,332.80		666,666.73		666,666.07	与资产相关

物流业调整和振兴项目	720,000.00		360,000.00		360,000.00	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
循环化改造基建项目	520,000.00		280,610.18		239,389.82	与资产相关
衢州绿色产业集聚区管委会租金奖励	431,575.00	1,276,941.00	1,397,082.03		311,433.97	与收益相关
年产 20 吨 M1、200 吨 L-1、40 吨 R-3、30 吨 T1 等产品的技改项目补助		13,000,000.00			13,000,000.00	与资产相关
大宗固体废物绿色处置技术、装备研发补助款		2,400,000.00	2,400,000.00			与资产相关
拆迁补偿收益	50,705,880.31		6,149,905.30		44,555,975.01	与资产相关
土地补偿收益	64,770,597.00		1,658,191.40		63,112,405.60	与资产相关
上城区第一批建筑业创新服务平台建设项目资助	733,333.33		366,666.66		366,666.67	与资产相关
增值税税控系统专用设备	724.85		724.85			与资产相关
西湖区院士工作站	674,767.56	100,000.00	626,837.56		147,930.00	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用	241,462.02		14,009.23		227,452.79	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	750,000.00		750,000.00			与收益相关
省重点（择优）2021C03021 项目补助收入		790,000.00	395,000.00		395,000.00	与收益相关
政府补助购买土地	5,100,933.33		114,200.00		4,986,733.33	与资产相关
温州市财政局 2014 年度新建办公楼政府补贴	345,833.33		50,000.00		295,833.33	与资产相关

温州市财政补助食盐配送项目建设	477,000.00		26,500.00		450,500.00	与资产相关
雪花盐生产线政府补助(智能化改造项目)	1,438,470.00		159,830.00		1,278,640.00	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
其他	49,995,434.42	6,059,167.00	7,115,905.18	229,871.40	48,708,824.84	与资产相关
合计	289,835,494.98	23,626,108.00	29,472,323.54	229,871.40	283,759,408.04	—

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
ABS 产品继续涉入负债	276,530,000.00	175,590,000.00
结构化主体其他权益持有人投资份额	350,022,400.96	149,634,052.40
摊位使用费	209,996.94	594,438.98
融资租赁保证金	223,980,000.01	227,055,000.01
其他	213,831,001.91	5,256,725.41
合计	1,064,573,399.82	637,130,216.80

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
永续期公司债券(18中大Y1)[注1]	2000万份	1,998,000,000.00			2000万份	1,998,000,000.00		
永续期债(20浙建Y1)[注2]	1000万份	998,500,000.00		84,905.66			1000万份	998,584,905.66
物产中大集团股份有限公司2021年度第二期中期票据[注3]			2000万份	1,867,000,000.00			2000万份	1,867,000,000.00

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
合计		2,996,500,000.00		1,867,084,905.66		1,998,000,000.00		2,865,584,905.66

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，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注册发行公司债券的审核意见》（浙国资发函〔2019〕117 号）和浙江建投股东大会决议，浙江建投于 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可续期公司债券（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 3：物产中大于 2021 年 8 月 25 日发行 2021 年度第二期中期票据，面值 100 元，发行总额 1,997,000,000.00 元，其中物产中大子公司认购 130,000,000.00 元，合并抵消 130,000,000.00 元。

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	2,167,384,857.79	259,185,676.31	224,708,841.42	2,201,861,692.68
合计	2,167,384,857.79	259,185,676.31	224,708,841.42	2,201,861,692.68

资本公积增加变动说明：

注 1：子公司发展资产权益法核算被投资单位资本公积余额发生变动，确认资本公积增加 11,351,503.53 元。

注 2：根据 2021 年 7 月 16 日，省国资委下发的浙国资产权[2021]36 号文件《浙江省国资委关于上海富浙实业有限公司无偿受让浙江省人民政府驻上海办事处有关资产的批复》，同意富浙实业无偿受让省政府驻沪办剥离企业经审计的清算剩余净资产和省政府驻沪办建筑管理中心合计 9202.67 平方米房产，在提留退休退养人员费用后净转入 33,979,754.99 元。

注 3：因物产中大股份支付增加资本公积 36,477,958.13 元。

注 4：因物产中大转让物产中大实业、物产中大国际部分股权增加资本公积 396,794.03 元。

注 5：因物产中大对物产环能持股比例变动增加资本公积 141,490,773.36 元。

注 6：因物产中大增资物产中大期货增加资本公积 15,000,098.14 元。

注 7：因物产中大之子公司物产中大化工对其子公司持股变动增加资本公积 12,943,690.86 元。

注 8：因物产中大其他子公司资本公积变动增加资本公积 7,545,103.27 元。

资本公积减少变动说明：

注 1：子公司盐业集团收购浙江省盐业集团临安区盐业公司 45%的少数股权、浙江省盐业集团仙居县盐业有限公司 40%的少数股权、浙江省盐业集团兰溪市盐业有限公司 45%的少数股权，按照持股比例相应确认资本公积减少 4,775,004.34 元。

注 2：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 5,356,380.24 元。

注 3：子公司发展资产处置持有的权益法核算被投资单位，确认资本公积减少 7,837,047.83 元。

注 4：因物产中大发行权益工具减少资本公积 508,212.00 元。

注 5：因物产中大收购物产中大环境少数股东股权减少资本公积 9,063,659.17 元。

注 6：因物产中大之子公司元通汽车对其子公司持股变动减少资本公积 14,385,309.75 元。

注 7：因物产中大其他子公司资本公积变动减少资本公积 941,632.73 元。

注 8：因浙江建投下属子公司少数股东股权比例变化减少资本公积 766,245.97 元。

注 9：因安邦护卫子公司温州安邦同股同权补偿款减少资本公积 6,557,429.29 元。

注 10：因对物产中大持股比例下降导致所有者权益份额减少，减少资本公积 174,517,920.10 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	52,704,192.02	1,405,511,116.34	1,394,923,001.99	63,292,306.37	
医院科教项目基金	2,369,329.38	6,428.24	386,189.04	1,989,568.58	
合计	55,073,521.40	1,405,517,544.58	1,395,309,191.03	65,281,874.95	

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	240,538,424.92	46,096,166.52		286,634,591.44
合计	240,538,424.92	46,096,166.52		286,634,591.44

盈余公积增减变动说明：

按 2021 度母公司已实现的净利润的 10%提取法定盈余公积 46,096,166.52 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	56,301,606.81	56,301,606.81	1.5
合计	56,301,606.81	56,301,606.81	

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	5,839,012,303.73	4,753,107,653.08
调整金额	494,466,816.34	-9,357,864.60
调整后期初未分配利润	6,333,479,120.07	4,743,749,788.48
本期增加额	2,264,414,168.88	1,625,520,296.33
其中：本期归属于母公司净利润转入	2,264,414,168.88	1,625,520,296.33
本期减少额	422,163,039.05	530,257,781.08
其中：本期提取法定盈余公积	46,096,166.52	69,867,142.50
提取一般风险准备		2,782,437.40
本期分配现金股利数	219,023,125.86	278,963,989.15
永续债利息	157,000,000.00	155,200,000.00
其他减少	43,746.67	23,444,212.03
期末未分配利润	8,175,730,249.90	5,839,012,303.73

注：调整金额具体影响事项详见附注五（一）1.执行新金融工具准则对本公司的影响、4.执行企业会计准则解释第 14 号对本公司的影响；附注五（三）重大前期差错更正事项。

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	655,267,274,179.86	636,651,898,535.57	481,461,778,163.40	464,908,994,432.79
供应链集成服务	531,798,893,574.49	521,715,488,116.99	380,661,968,326.05	371,289,772,807.07

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
工程施工	85,687,455,282.34	81,458,418,006.65	72,856,524,526.26	69,366,612,982.34
高端实业	19,786,312,976.32	17,638,657,661.77	10,880,086,498.61	9,396,796,757.51
金融服务	5,619,495,980.90	4,918,063,090.95	7,798,234,444.02	7,425,817,565.13
工业制造业务	3,909,140,478.73	3,796,859,295.38	3,334,854,241.09	2,939,977,555.51
工程服务业业务	4,609,040,465.01	4,278,081,206.10	2,310,745,483.22	1,979,328,863.26
守押安防类服务	2,165,713,992.24	1,651,229,108.23	2,021,298,538.27	1,515,468,773.96
盐类及盐化工等产品 销售	1,361,236,267.56	1,002,736,388.84	1,167,960,451.93	846,367,236.23
房产销售	1,099,142.82	-10,758,990.02	8,600,283.87	-28,332,255.11
融资租赁业务	191,126,767.14	36,770,712.69	203,040,876.24	41,214,138.60
咨询服务收入	2,631,375.25		60,152,222.78	30,451,459.46
商品销售收入	21,751,480.05	18,814,530.98	22,149,411.46	16,743,732.60
服务收入	5,504,985.38	45,774.98	3,472,057.02	378,564.09
其他业务	107,871,411.63	147,493,632.03	132,690,802.58	88,396,252.14
2. 其他业务小计	5,951,982,993.25	4,410,716,421.20	5,137,344,858.45	4,125,567,285.42
合计	661,219,257,173.11	641,062,614,956.77	486,599,123,021.85	469,034,561,718.21

注释59.利息收入

项目	本期发生额	上期发生额
期货经纪业务利息收入	45,346,802.08	44,889,114.74
典当贷款业务利息收入	282,823,499.91	188,546,101.62
财务公司存放同业利息收入	66,634,936.57	64,439,421.93
合计	394,805,238.56	297,874,638.29

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	7,627,826.30	24,387,488.04
期货交易所手续费返还	142,989,284.04	74,123,272.78
典当业务手续费及佣金	747,839.79	11,698.14
合计	151,364,950.13	98,522,458.96

注释61.销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,624,240,285.96	1,565,372,637.04

项 目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	198,593,611.97	177,979,077.34
广告费	158,868,758.05	135,636,532.44
租赁费	42,911,818.43	122,763,566.09
长期资产摊销	140,197,305.87	99,761,525.27
物流费用	49,619,167.27	48,695,128.22
劳务手续费	25,849,067.89	35,496,803.94
劳务支出	20,458,942.47	19,377,905.26
保险费	14,233,488.84	17,628,201.21
差旅费	4,986,989.24	5,874,296.85
业务宣传费	3,305,229.98	5,639,698.58
仓储保管费	1,741,576.16	4,041,568.18
修理费	11,623,936.13	1,307,123.72
销售服务费	4,250,353.26	1,296,680.85
办公费	480,103.31	697,201.75
代销手续费	4,808,314.37	585,906.68
其他	323,960,517.93	192,732,873.02
合计	2,630,129,467.13	2,434,886,726.44

注释62.管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,114,836,827.44	3,594,542,598.93
折旧费	432,638,300.19	383,584,781.00
办公费	180,856,851.54	208,887,080.66
业务招待费	42,150,651.19	35,677,959.27
租赁费	70,000,481.77	163,827,180.84
差旅费	52,400,096.24	47,959,957.30
中介机构服务费/咨询鉴证费	150,779,080.81	115,259,750.00
修理费	39,844,496.20	24,455,819.06
诉讼费	1,020,411.55	1,880,512.54
广告宣传费	2,380,234.31	1,865,566.90
股份支付	143,554,100.00	
其他	407,396,868.86	240,105,102.66
合计	5,637,858,400.10	4,818,046,309.16

注释63.研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	321,563,130.23	235,547,376.93
投入材料、动力、燃料消耗	475,585,689.02	276,963,355.81
长期资产摊销、研发设备运维、租赁费	39,989,858.29	36,890,614.14
委托第三方研发支出	24,352,817.64	72,921,826.48
试验及检验费等	6,190,729.51	17,704.99
设计费		33,204.86
装备费	118,226.18	5,335.85
办公费、差旅费、车辆费用	674,788.36	374,813.69
其他	36,066,102.13	17,200,275.44
合计	904,541,341.36	639,954,508.19

注释64.财务费用

类 别	本期发生额	上期发生额
利息费用	2,615,339,757.07	2,284,866,119.37
减：利息收入	1,551,348,577.72	582,455,199.38
汇兑净损失	128,642,660.05	48,018,605.17
手续费支出	207,198,653.58	213,855,531.52
其他	97,136,440.66	45,991,473.10
合计	1,496,968,933.64	2,010,276,529.78

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	18,825,021.13	22,020,772.84
储备盐专项补贴	23,716,932.43	20,444,719.02
政府补助	440,971,990.91	446,040,798.48
其他	2,000,315.93	5,705,338.96
合计	485,514,260.40	494,211,629.30

(一) 政府补助明细

项目	本期发生额
产业发展扶持资金	4,960,000.00
职业技能培训补贴	2,140,170.00
西湖区凤凰行动 IPO 补助	1,500,000.00
稳岗补贴	2,508,038.90
2021 年企业线上培训补贴	1,230,400.00
国展中心补助资金	1,080,000.00

项目	本期发生额
西湖区科学技术局国高奖励款	400,000.00
国三车淘汰补助	199,800.00
企业招用重点群体税收补贴	159,900.00
市科技企业研发费用补助	152,000.00
2020 年度嘉兴市服务业领军行企业奖励	150,000.00
2021 年守重企业奖励	100,000.00
企业上台阶奖励	100,000.00
经济政策奖励	50,000.00
零星补贴	315,966.52
安全生产及应急管理专项基金	1,269,995.28
招用退役士兵扣减增值税	6,680,185.42
加计抵减增值税、小规模纳税人增值税减免	3,723,247.50
税收返还	145,489.37
上城区南星街道扶持款	1,900,000.00
上城区财政局 2019 年产业扶持资金	1,000,000.00
以工代训补贴	1,777,554.00
滨江区科技局产业扶持资金（国高企业区级补助）	200,000.00
科技型企业研发补助资金（滨江区科技局产业扶持资金）	135,000.00
2021 年中央外经贸发展专项资金	4,162,300.00
杭州市职业能力建设指导服务中心促进就业专项资金专户以工代训补贴	1,060,000.00
装配式一体化补助	1,500,000.00
龙游县住房和城乡建设局项目专户建筑工业化以奖代补资	500,000.00
人才培育补贴	1,110,000.00
镇海质量奖	5,090,000.00
质量标杆奖励	10,034,300.00
技术推广专项资助资金	3,270,000.00
科学技术局补助款	1,000,000.00
隐形冠军企业政府补助	1,000,000.00
安置房装修过渡款	636,000.00
社保返还	855,000.00
拱墅发展改革和经济信息化局奖励资金	500,000.00
房租补贴	1,228,757.30
增值税加计抵减额	4,101,668.08
企业专利补贴	63,332.00
促进就业专项资金	444,000.00
科技项目补贴	463,000.00

项目	本期发生额
上城区财政局质量奖励款	400,000.00
企业扶持资金	596,000.00
知识产权补助	553,800.00
土地补偿收益	1,658,191.40
拆迁补偿收益	2,512,133.30
增值税税控系统专用设备	724.85
上城区第一批建筑业创新服务平台建设项目资助	366,666.66
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-省拨	14,009.23
西湖区院士工作站	626,837.56
省重点（择优）2021C03021 项目补助收入	395,000.00
市政废水高效项目科研补助收入	750,000.00
拆迁补偿相关的递延收益	1,014,830.40
污泥焚烧综合利用热电联产项目	1,089,596.64
油车港集中供汽（气）热网项目	1,300,466.79
循环化改造基建项目	280,610.18
城镇污水配套管网和污泥处置项目	666,666.73
资源节约循环利用重点工程	1,000,000.00
奖励工业生产性投资	1,000,000.00
省级环境保护替代有机热载体炉项目补助	349,999.99
省级环境保护油车港集中供压汽项目补助	303,000.00
嘉南线管道位移及改造工程补助	765,534.60
物产中大云商出口扶持资金	3,763,397.28
物产中大金石 2020 年企业政策扶持奖金	2,146,500.00
浙江物产中大联合金融服务有限公司区委、街道项目补助	2,750,000.00
浙江中大元通国际贸易有限公司 2020 年汽车进口专项扶持	22,117,000.00
浙江元通线缆制造有限公司企业 2019 年度临平区企业培育财政扶持资金	6,493,410.00
元通（上海）实业有限公司税收返还	2,000,000.00
浙江中大元通国际贸易有限公司梅山保税港区财政局税款返还	1,840,000.00
浙江物产中大电机铁芯制造有限公司投资奖励款	1,539,763.90
浙油中心招商引资即缴即奖补助	33,792,153.20
宁波浙金钢材有限公司 2021 年第四批商贸流通发展专项资金	29,060,000.00
宁波浙金钢材有限公司 2021 年第六批商贸流通发展专项资金	18,500,000.00
宁波浙金钢材有限公司 2021 年国际贸易发展专项资金（第一批）	3,664,168.00
上海茂高物产贸易有限公司税收返还	5,059,849.35

项目	本期发生额
新嘉爱斯增值税返还款	9,921,602.76
浙江物产环保能源股份有限公司一企一策补助	3,190,000.00
浙江物产电力燃料有限公司宁波经济开发区管委会 财政补助	2,910,000.00
宁波经济技术开发区华兴物资有限公司宁波经济开 发区管委会补助	2,310,000.00
浙江物产中大化工集团宁波有限公司 2020 下半年梅 山财政补助	4,840,000.00
浙江物产中大化工集团宁波有限公司 2021 上半年梅 山财政补助	14,200,000.00
浙江物产生物科技有限公司灵洞乡人民政府嘉宝化 工涉重组税收返还奖励	4,859,000.00
浙江物产中大化工集团宁波有限公司梅山 2020 年度 外经贸补助	3,454,400.00
物产中大化工（浙江自贸区）有限公司 2020 年所得 税财政补助	3,374,700.00
物产中大化工（浙江自贸区）有限公司 2020 年财政 补助	3,223,200.00
江苏科本药业有限公司收到启东生命健康产业园涉 企奖补	2,000,000.00
物产中大财务杭州市下城区人民政府武林街道办事处 扶持资金	2,838,800.00
物产中大环境杭州钱塘智慧城产业建设中心政策扶 持	5,757,576.00
金华市人民医院市医保局 PPP 项目合作补助资金	10,280,000.00
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
其他	110,546,297.72
合计	440,971,990.91

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	795,050,066.75	867,392,640.27
处置长期股权投资产生的投资收益	-177,490,832.31	-13,334,250.19
持有交易性金融资产期间取得的投资收益（新准则适 用）	213,727,970.34	
处置交易性金融资产取得的投资收益（新准则适用）	1,073,951,791.12	
债权投资持有期间的利息收益（新准则适用）	109,447,556.29	
其他债权投资持有期间的利息收益（新准则适用）	375,298.61	
债权投资处置收益（新准则适用）	2,978,080.66	
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
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
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		385,503,604.62

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置可供出售金融资产取得的投资收益		371,370,585.01
持有长期应收款期间取得的投资收益		8,187,465.83
债券逆回购、区块链应收款等	42,796,943.94	34,283,855.80
持有其他非流动金融资产期间取得的投资收益（新准则适用）	194,744,106.73	
处置其他非流动金融资产取得的投资收益（新准则适用）	109,572,020.26	
取得控制权时，股权按公允价值重新计量产生的利得	-1,043,253.24	29,800,000.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		446,823.87
其他	-414,062,566.29	-165,326,464.35
合计	1,950,047,182.86	1,814,148,209.97

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）	-1,513,388,596.32	-832,068,578.69
贷款减值损失（损失以“-”号填列）	-67,218,313.51	-76,932,392.81
债权投资减值损失（损失以“-”号填列）	-12,049,052.37	64,191.19
租赁应收款减值损失（损失以“-”号填列）		-5,550,794.88
应收款项融资减值损失（损失以“-”号填列）	675,019.37	-850,059.51
其他（损失以“-”号填列）	-25,000,000.00	-1,590,706.90
合 计	-1,616,980,942.83	-916,928,341.60

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）		-1,456,001.44
存货跌价损失（损失以“-”号填列）	-1,180,325,186.78	-566,094,315.13
可供出售金融资产减值损失（损失以“-”号填列）		-196,907,363.56
长期股权投资减值损失（损失以“-”号填列）		-56,783,902.58
长期股权投资减值损失	402,599,577.42	
投资性房地产减值损失	-10,001,423.72	
固定资产减值损失（损失以“-”号填列）	-45,063,969.16	-400,452.14
商誉减值损失（损失以“-”号填列）	-131,489,134.67	-95,381,756.91
期货风险准备金（损失以“-”号填列）	-8,096,857.78	-4,966,162.00
合同资产减值损失（损失以“-”号填列）	-237,123,312.51	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

项目	本期发生额	上期发生额
其他非流动资产减值损失(损失以“-”号填列)	-46,450,404.27	-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	-1,255,950,711.47	-921,826,972.38

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)	606,748,497.42	264,785,075.03
衍生金融资产	-180,904,977.23	175,491,736.69
衍生金融负债	415,605,304.49	-832,762,423.45
交易性金融负债(新准则适用)	30,997,879.17	-32,408,010.31
其他非流动金融资产	324,199,308.20	
按公允价值计量的投资性房地产	-18,949,602.14	-37,442,287.10
其他	1,241,814.25	-5,097,712.81
合计	1,178,938,224.16	-467,433,621.95

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	121,129,586.46	184,312,158.85	121,129,586.46
投资性房地产处置收益		4,460,764.97	
固定资产、无形资产处置利得或损失	440,474,613.46	461,097,571.56	440,474,613.46
持有待售资产处置收益	28,677,036.41		28,677,036.41
长期待摊费用处置收益		2,106,694.18	
往来款项处置收益		-7,896,492.80	
其他处置收益	2,280,000.00	41,351,569.86	2,280,000.00
合计	592,561,236.33	685,432,266.62	592,561,236.33

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	2,844,118.77	1,407,575.77	2,844,118.77
拆迁补偿收入	133,690,753.31	49,234,179.35	133,690,753.31
违约赔偿收入	97,863,249.25	35,555,627.71	97,863,249.25
无需支付的款项	5,357,182.53	26,663,603.62	5,357,182.53
罚没及违约金收入	8,539,666.76	14,567,401.22	8,539,666.76

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
业绩补偿款	7,536,934.20	2,002,000.00	7,536,934.20
接受捐赠	114,417.00	1,024,434.00	114,417.00
政府补助	12,537,604.54	6,211,395.34	12,537,604.54
盘盈利得	20,479,535.31	1,203,628.05	20,479,535.31
自然灾害保险赔偿收入	117,000.00	343,088.07	117,000.00
债务重组利得		9,538.81	-
其他	64,480,350.08	39,238,614.12	64,480,350.08
合计	353,560,811.75	177,461,086.06	353,560,811.75

(二) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额
墙改办返退		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
两直资金补助		767,500.00
下城区财政补贴		600,000.00
税收优惠		9,000.00
拆迁补偿收益	3,637,772.00	
西湖区凤凰行动奖励	5,000,000.00	
其他	3,899,832.54	4,666,808.44
合计	12,537,604.54	6,211,395.34

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	10,394,616.94	8,426,107.30	10,394,616.94
对外捐赠	33,169,931.52	20,174,844.94	33,169,931.52
罚款支出	17,879,107.66	11,888,296.95	17,879,107.66
税收滞纳金	11,237,100.19	2,509,240.44	11,237,100.19
债务重组损失		223,871.26	
地方水利建设基金	1,490,046.30	2,408,130.13	1,490,046.30
赔偿金、违约金	30,513,581.94	31,929,163.97	30,513,581.94
待执行亏损合同	4,765,585.84	1,755,525.66	4,765,585.84

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
预计赔偿损失		54,749,126.87	
拆迁费		3,273,041.17	
三供一业费用		2,811,904.94	
统筹外费用	36,271,355.43	36,447,855.60	36,271,355.43
预计负债	10,000,000.00		10,000,000.00
盘亏损失	1,937,401.96	4,062,771.98	1,937,401.96
非常损失	868.04	10,773,556.02	868.04
其他	8,937,400.03	23,451,856.52	8,937,400.03
合计	166,596,995.85	214,885,293.75	166,596,995.85

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	2,703,924,306.92	2,283,904,895.30
递延所得税调整	-225,805,685.45	-185,227,262.01
其他		111,736.58
合计	2,478,118,621.47	2,098,789,369.87

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	10,823,269,102.81
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,705,817,275.71
子公司适用不同税率的影响	-102,077,368.99
调整以前期间所得税的影响	40,267,224.24
非应税收入的影响	-473,030,605.20
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	104,449,376.09
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-185,454,634.98
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	336,382,771.43
研发费用加计扣除的影响	-100,379,213.13
其他	152,143,796.30
所得税费用	2,478,118,621.47

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

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	32,606,343.68		32,606,343.68
(1) 权益法下不能转损益的其他综合收益	31,812,430.13		31,812,430.13
(2) 其他权益工资投资公允价值变动（新准则适用）	793,913.55		793,913.55
2.将重分类进损益的其他综合收益	9,134,381.95		9,134,381.95
(1) 权益法下可转进损益的其他综合收益	960,232.94		960,232.94
减：前期转入其他综合收益当期转入损益			
小计	960,232.94		960,232.94
(2) 其他债权投资信用减值准备（新准则适用）	-81,006.45		-81,006.45
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	-81,006.45		-81,006.45
(3) 外币财务报表折算差额	8,260,377.30		8,260,377.30
减：前期转入其他综合收益当期转入损益			
小计	8,260,377.30		8,260,377.30
(4) 其他	-5,221.84		-5,221.84
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	-5,221.84		-5,221.84
3.其他综合收益合计	41,740,725.63		41,740,725.63

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	-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) 其他权益工资投资公允价值变动（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	-204,985,603.84	-41,527,797.10	-163,457,806.74
(1) 权益法下可转进损益的其他综合收益	-51,091,500.20		-51,091,500.20
减：前期转入其他综合收益当期转入损益			
小计	-51,091,500.20		-51,091,500.20
(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	47,876,697.99	143,818,912.42
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
减：转为被套期项目初始确认金额的调整额			
前期转入其他综合收益当期转入损益			
小计	-1,594,866.73		-1,594,866.73

项目	上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
(4) 外币报表折算差额	2,579,625.29		2,579,625.29
减：前期转入其他综合收益当期转入损益			
小计	2,579,625.29		2,579,625.29
(5) 其他	92,734,382.08	23,125,531.81	69,608,850.27
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	92,734,382.08	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

注释75.合并现金流量表

(一) 将净利润调节为经营活动现金流量

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	8,345,150,481.34	5,999,744,982.70
加：资产减值准备	1,255,950,711.47	921,826,972.38
信用资产减值损失	1,616,980,942.83	916,928,341.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,365,631,812.99	1,415,842,632.25
使用权资产折旧	389,367,204.68	
无形资产摊销	260,115,090.79	259,203,035.94
长期待摊费用摊销	210,750,721.75	207,818,027.39
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）	-592,561,236.33	-685,432,266.62
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	10,394,616.94	7,018,531.53
公允价值变动损失（收益以“-”填列）	-1,178,938,224.16	467,433,621.95
财务费用（收益以“-”填列）	2,481,357,653.77	2,347,337,458.30
投资损失（收益以“-”填列）	-1,950,047,182.86	-1,814,148,209.97
递延所得税资产减少（增加以“-”填列）	-433,051,292.48	-273,104,801.92
递延所得税负债增加（减少以“-”填列）	194,808,532.14	167,333,827.93
存货的减少（增加以“-”填列）	-6,208,757,393.33	-3,647,330,102.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-18,663,074,810.86	-14,524,244,740.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	18,617,574,112.59	11,720,276,834.92
其他	23,463,683.97	-138,358,353.52
经营活动产生的现金流量净额	5,745,115,425.24	3,348,145,792.40
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	26,533,529,164.58	24,319,456,716.22
减：现金的期初余额	24,319,456,716.22	23,543,927,787.79
加：现金等价物的期末余额		30,000,000.00

补充资料	本期发生额	上期发生额
减：现金等价物的期初余额	30,000,000.00	
现金及现金等价物净增加额	2,184,072,448.36	805,528,928.43

(二) 本期取得子公司和收到处置子公司的现金净额

项目	金额
1. 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	253,087,100.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	11,097,673.27
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	207,800,000.00
取得子公司支付的现金净额	449,789,426.73
2. 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	57,200,056.81
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	12,285,257.94
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	7,350,000.00
处置子公司收到的现金净额	52,264,798.87

(三) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
1. 现金	26,533,529,164.58	24,319,456,716.22
其中：库存现金	1,404,399.71	2,706,733.33
可随时用于支付的银行存款	25,866,931,555.36	22,439,109,874.65
可随时用于支付的其他货币资金	665,193,209.51	1,877,640,108.24
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	26,533,529,164.58	24,349,456,716.22

注释76.外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			2,052,602,237.21
其中：美元	263,288,379.90	6.3757	1,678,647,724.00
港元	81,539,658.60	0.8176	66,665,350.36
日元	14,336,213.97	0.0554	794,226.26
欧元	1,543,725.35	7.2197	11,145,233.91
英镑	1,579,576.05	8.6064	13,594,463.32
澳大利亚元	101,412.95	4.6220	468,730.66
新加坡元	741,633.36	4.7179	3,498,952.04
林吉特	2,148,118.74	1.5266	3,279,420.39
阿尔及利亚第纳尔	5,668,751,410.13	0.0459	259,912,252.15
卢旺达法郎	36,647,773.44	0.0064	234,545.75

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
尼日利亚奈拉	201,014.96	0.0154	3,095.63
马来西亚林吉特	3,779,319.93	1.5266	5,769,509.81
澳门元	130,448.36	0.7936	103,523.82
泰铢	44,378,708.71	0.1912	8,485,209.11
应收账款			1,884,610,137.42
其中：美元	52,566,683.71	6.3757	335,149,405.33
港币	1,706,517,837.59	0.8176	1,395,248,984.02
日元	86,574,735.03	0.0554	4,797,410.76
欧元	2,122,958.61	7.2197	15,327,124.28
阿尔及利亚第纳尔	640,132,778.65	0.0459	29,350,087.90
卢旺达法郎	263,465,243.75	0.0064	1,686,177.56
英镑	1,718,836.93	8.6064	14,792,998.15
马来西亚林吉特	57,813,408.50	1.5266	88,257,949.42
其他应收款			167,048,350.90
其中：美元	6,597,153.37	6.3757	42,061,470.80
欧元	358,750.00	7.2197	2,590,067.38
阿尔及利亚第纳尔	116,090,467.18	0.0459	5,322,747.92
日元	288,600.00	0.0554	15,988.44
卢旺达法郎	114,516,831.25	0.0064	732,907.72
尼日利亚奈拉	527,594,507.14	0.0154	8,124,955.41
港币	22,628,750.64	0.8176	18,501,266.52
英镑	10,195,850.41	8.6064	87,749,566.97
马来西亚林吉特	1,197,039.97	1.5266	1,827,401.22
澳门元	35,902.43	0.7936	28,492.17
泰铢	488,945.35	0.1912	93,486.35
短期借款			3,398,096,702.58
其中：美元	450,093,365.25	6.3757	2,869,660,268.81
欧元	3,000,000.00	7.2197	21,659,100.00
加拿大元	3,550,125.00	5.0046	17,766,955.58
港币	598,104,670.00	0.8176	489,010,378.19
应付账款			7,566,304,745.25
其中：美元	481,397,028.33	6.3757	3,069,250,666.76
欧元	48.70	7.2197	351.60
港币	5,129,470,022.40	0.8176	4,193,854,690.31
加拿大元	167,536.00	5.0046	838,450.67
日元	129,215,974.00	0.0554	7,158,564.96
阿尔及利亚第纳尔	5,030,317,998.69	0.0459	230,640,080.24

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
卢旺达法郎	469,928,037.50	0.0064	3,007,539.44
英镑	836,575.42	8.6064	7,199,902.69
马来西亚林吉特	35,604,938.15	1.5266	54,354,498.58
合同资产			328,746,753.27
其中：阿尔及利亚第纳尔	7,170,049,144.44	0.0459	328,746,753.27
其他应付款	0.00		91,700,217.98
其中：美元	5,371,723.21	6.3757	34,248,495.67
港币	45,456,595.36	0.8176	37,165,312.37
英镑	224,625.64	8.6064	1,933,218.11
马来西亚林吉特	82,798.47	1.5266	126,400.14
尼日利亚奈拉	488,877,800.65	0.0154	7,528,718.13
阿尔及利亚第纳尔	176,484,273.50	0.0459	8,091,803.94
日元	47,044,577.98	0.0554	2,606,269.62

注释77.套期

(1) 子公司物产中大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 10520 手（10 吨/手）、豆粕合约共计 43592 手（10 吨/手），于郑州商品交易所购买棉花合约 642 手（5 吨/手）以及美国洲际交易所购买棉花合约共计 963 手（22.68 吨/手），截至 2021 年 12 月 31 日，被套期的豆粕现货 1729 吨、豆油现货 3282 吨，套期豆粕期货持仓卖出合约 159 手（10 吨/手），套期豆油期货持仓卖出合约 295 手（10 吨/手）；被套期的棉花现货 22445 吨，套期棉花期货持仓卖出合约郑州商品交易所 642 手（5 吨/手）以及美国洲际交易所 841 手（22.68 吨/手）。

(2) 子公司物产中大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、20 号胶卖出期货合约 1416 手（10 吨/手），截至 2021 年 12 月 31 日，被套期的确定承诺中的橡胶 11,094.40 吨，被套期的橡胶现货 3,276.48 吨，套期橡胶期货持仓卖出合约 1416 手（10 吨/手）。

(3) 子公司浙油供应链公司为规避所持有乙二醇标准仓单的公允价值变动风险（即被套期风险），于物产中大期货购买乙二醇卖出期货合约 44 手（10 吨/手），截至 2021 年 12 月 31 日，被套期的乙二醇标准仓单 440 吨。

(4) 子公司浙油供应链公司为规避已签订的沥青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 194 手（10 吨/手），截至 2021 年 12 月 31 日，被套期

的确定承诺中的沥青 2220 吨，套期沥青期货持仓卖出合约 194 手（10 吨/手）。

被套期项目名称	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
天然橡胶	卖出橡胶、20 号胶期货合约	-1,336,302.20	-1,336,302.20	-379,817.28
确定承诺	卖出橡胶、20 号胶期货合约			2,254,069.48
大豆、豆油、豆粕	卖出豆油、豆粕期货合约	5,834,870.00	5,834,870.00	-2,007,013.00
棉花	卖出棉花期货合约	-1,534,930.00	-1,534,930.00	1,227,317.35
确定承诺	卖出沥青期货合约	377,400.00	377,400.00	2,544,702.17
乙二醇	卖出乙二醇期货合约	2,167,302.17	2,167,302.17	-39,335.00
小计		5,508,339.97	5,508,339.97	3,599,923.72

注释78.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	6,354,563,056.71	详见注释 1 货币资金
应收账款	1,606,043,946.69	应收账款保理、借款质押
应收款项融资	1,174,477,781.56	质押
存货	365,303,495.17	汽车合格证/仓单质押
一年内到期的非流动资产	1,970,505,979.28	借款抵质押
其他非流动资产	3,178,902,877.77	借款抵质押、保证金
长期应收款	10,752,226,501.59	借款抵质押
投资性房地产	824,805,600.00	抵押
固定资产	751,718,568.29	借款抵质押
无形资产	295,492,840.66	借款抵质押
在建工程	130,250,000.00	借款抵质押

九、承诺及或有事项

（一）承诺事项

1、安邦护卫

（1）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2021年12月31日，湖州安邦公司尚未缴纳出资款。

（2）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2021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。

(3) 2021年8月6日, 安邦护卫设立安邦护卫(浙江)公共安全智慧科技有限公司, 安邦护卫(浙江)公共安全智慧科技有限公司注册资本15,000.00万元, 由安邦护卫全额认缴, 截止2021年12月31日, 安邦护卫尚有7,500.00万元未缴纳出资。

2、浙江建投

(1) 2019年4月, 浙江省一建建设集团有限公司(以下简称“浙江一建”)与杭州市拱墅区城市建设发展中心和杭州上塘城市建设发展有限公司(以下简称甲方)签订了房屋土地征迁协议书, 约定对浙江一建位于上塘路483号的房产进行整体拆迁。协议约定, 甲方对浙江一建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, 补偿浙江一建建筑面积2000m²办公用房和建筑面积3000m²住宅用房, 同时约定浙江一建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, 浙江一建已支付500万元。浙江一建已于2019年6月20日前腾空上述房屋土地并移交对应房屋所有权证和土地使用证原件。截至2021年12月31日, 上述房产土建工程尚未全面动工。

(2) 根据浙江建投与国新建信基金签订的《浙江省一建建设集团有限公司增资协议》, 同意国新建信基金对浙江建投之子公司浙江一建增资3亿元, 增资款全部进入监管账户封闭运作, 专项用于偿还浙江一建的特定债务, 同时承诺浙江一建在国新建信基金持股期间各期末经审计的资产负债率不得高于86.5%, 2020年-2024年各年度经审计的归母净利润分别不低于0.91亿元、1.04亿元、1.20亿元、1.38亿元以及1.59亿元。

(3) 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, 浙江建投位于杭州市、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。浙江建投已于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2021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。

(二) 或有事项

1. 未决诉讼或仲裁形成的或有负债

(1) 2017年12月23日, 物产中大之子公司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“12·23”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(以下简称江苏天目)、检测单位江苏正平技术服务事务所有限公司, 共同连带赔偿“12·23”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。根据富欣热电与原富欣热电转让方唐绍福达成的《富欣热电事故损失赔偿及 30%股权转让项目协议书》（以下简称“协议书”）的约定，本次获得的赔偿金额扣除相关成本费用后，30%分配给物产环能，70%分配给唐绍福。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 28,348,795.52 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，2021 年 9 月 2 日浙江省嘉兴市中级人民法院《民事判决书》（2021）浙 04 民终 803 号判决维持一审判决。经强制执行，已累计收到江苏天目赔偿款 14,324,392.76 元，并按照上述协议书的约定进行了分配。

2021 年 9 月 14 日，富欣热电继续就爆炸事故其他损失部分另行起诉上述 3 家供应商，请求连带赔偿伤亡损失及财产损失等共计 2,957.78 万元。本案尚在审理中。

富欣热电对未来可能发生的赔偿支出进行了估计，截至 2021 年 12 月 31 日，计提的预计负债余额为 14,250,132.37 元。

（2）自 2016 年 10 月份开始，物产中大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中大化工的仓储方，物产中大化工将其所有的 120,383.28 吨玉米存储在对方仓库内，但物产中大化工要求提货时，被告对上述货物不予确认，不予交付。为此，物产中大化工于 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。

经终审判决，法院驳回了物产中大化工的诉讼请求。物产中大化工于 2020 年根据玉米库存灭失情况将账面库存成本及进项转出额转为对盘锦港集团第一分公司的其他应收款，款项余额 203,863,102.68 元，截至 2021 年 12 月 31 日，上述款项已全额计提坏账准备。

（3）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 6279.4359 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灏股份（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。2021 年 6 月 15 日浙江省杭州市中级人民法院一审

判决，元通典当胜诉。其中：被告未履行债务的情况下，元通典当有权处置质押标的，且对质押标的折价、变卖后的所得价款在担保限额内具有优先受偿权，目前在判决执行阶段。2021 年取得部分执行款 8,861,429.29 元。2022 年 1 月执行回款 1427.5788 万元，3 月执行回款 10 万元。

截至 2021 年 12 月 31 日，元通典当对宁波乐源发放贷款与垫款账面余额 183,368,570.71 元的可回收金额进行了评估，按风险敞口计提坏账准备 57,014,134.71 元。

(4) 2017-2018 年，物产中大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）款项转让给物产中大融租，委托物产中大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，物产中大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，物产中大融租于 2020 年 9 月向法院提起了诉讼并申请财产保全。2021 年 9 月，杭州市中级人民法院已对本案作出一审判决，确认物产中大融租对金贵银业享有债权 20,235.64 万元，郴州旺祥在保理融资款本金 13,430.86 万元及利息范围内对金贵银业前述未履行部分承担还款责任并向物产中大融租支付律师代理费 40 万元；曹永贵、许丽对郴州旺祥的前述付款义务承担连带清偿责任。2021 年 12 月收到金贵银业重整案债权转让款 424.31 万元。2022 年 1 月份收到划转的受偿股票（金贵银业 002716）14757415 股。

截至 2021 年 12 月 31 日，物产中大融租对郴州旺祥应收账款余额 12,050.69 万元的可收回金额进行了评估，按照 62.11%计提坏账准备 7,485.00 万元。

(5) 物产中大期货自 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赔偿风险的考虑，计提了预计负债，截至 2021 年末预计负债余额 5,308.30 万元。

(6) 2018 年 8 月，物产中大融租与浙江永炜通信有限公司（以下简称永炜公司）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，物产中大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作出一审判决，支持物产中大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，物产中大融租就违约金的起算时间和计算利率部分提起上诉。2021 年 10 月 29 日杭州中院判决物产中大融租二审胜诉。物产中大融租通过申请法院强制执行已回款 638.89 万元，该案已结。

另一案（湖州给付案件）一审胜诉，2022 年 3 月 19 日湖州中院判决物产中大融租二审胜诉。剩余三个嘉兴给付案件一审均已判决，现在二审审理中。

截至 2021 年 12 月 31 日，考虑预计的损失风险，物产中大融租按 2%计提坏账准备 367.90 万元。

(7) 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。2021 年 10 月 8 日杭州市中级人民法院判决，支持中大租赁。2021 年 11 月进入执行阶段。

截至 2021 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。

(8) 物产中大融租与浙江格洛斯无缝钢管有限公司（以下简称格洛斯）于 2017 年 8 月 24 日签订融资租赁合同，由物产中大融租购入格洛斯一批生产设备，再出租给格洛斯使用，租期为自 2017 年 8 月 25 日起至 2020 年 8 月 24 日止，每季度支付租金 1,876.70 万元，合计租金 22,520.44 万元。浙江金盾消防器材有限公司（以下简称金盾消防器材）、周纯、汪银芳及周建灿提供连带责任担保，浙江金盾风机股份有限公司（以下简称金盾风机）以债务加入的形式提供还款差额保证。2018 年 1 月金盾风机董事长周建灿身亡。此后，格洛斯未按物产中大融租要求增加担保或提供其它物产中大融租认可的保障措施，物产中大融租遂于 2018 年 2 月提起诉讼。法院于 2018 年 2 月裁定冻结被告格洛斯、金盾消防器材、周纯、汪银芳、金盾风机的银行存款 20,683.74 万元或查封、扣押其他相应价值资产。2018 年 4 月物产中大融租新增立案，诉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现由格洛斯公司占有的租赁物由物产中大融租享有所有权。之后第三人提起上诉。2019 年 12 月，法院作出二审判决，驳回起诉，维持原判。2020 年 5 月物产中大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 2021 年 12 月 31 日，物产中大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 亿，一般债权 445.7 万元，剩余部分债权（原值 6,202.54 万元，坏账 5,966.52 万元，净值 236.02 万元）按原方案转为持有金盾消防公司 1.51%股权，并于 2021 年 5 月办妥工商登记手续，至此本案已结。

(9) 浙江建投主要诉讼及仲裁事项

1) 2021 年 3 月, 浙江建投因建设工程合同纠纷起诉泰州万泰置业有限公司。原、被告双方于 2013 年 2 月 28 日签署《施工合同》, 约定由原告承建被告开发的泰兴市燕头安置小区一期工程(万泰·都市江南)的土建和安装工程, 现工程竣工结算完成且已过质保期。现要求被告支付逾期工程款 780.79 万元及逾期利息。浙江建投已向江苏省泰兴市人民法院提起上诉, 截至审计报告日, 此案件仍在审理中。

2) 2021 年 9 月, 戴庆华因建设工程分包合同纠纷起诉浙江建投催讨工程款。该纠纷系浙江建投作为总承包方将太仓浙建地产发展有限公司的案涉工程部分分包于武林公司, 原告同武林公司签订内部风险承包合同, 并以武林公司名义承接了案涉分包工程。现因浙江建投支付的工程款项与武林公司收取款项金额存在争议, 且欠付部分工程款, 故武林公司同意原告直接向浙江建投起诉催讨工程款。戴庆华已向江苏省太仓市人民法院提起上诉, 截至审计报告日, 此案件仍在审理中。

3) 2021 年 11 月, 青岛大牧人机械股份有限公司因买卖合同纠纷起诉浙江建投, 要求支付设备款。该纠纷系青岛大牧人、业主南浔农发与总包方浙江建投签订三方合同, 由浙江建投为业主指定养殖设备供应商垫付工程款。因业主存在违约可能, 故浙江建投暂停向甲定分包商支付工程款。青岛大牧人已向南浔区法院提起上诉, 截至审计报告日, 此案件仍在审理中。

(10) 建工集团主要诉讼及仲裁事项

1) 2018 年 7 月, 邱旭东因建设工程施工合同纠纷起诉建工集团、浙江浙建基础设施工程有限公司, 要求建工集团支付其工程款 1,080 万元及逾期利息。2019 年 7 月, 安徽省芜湖市鸠江区人民法院一审判决建工集团、浙江浙建基础设施工程有限公司支付工程款 1,080 万元及逾期利息。2019 年 12 月, 安徽省芜湖市中级人民法院二审裁定, 发回安徽省芜湖市鸠江区人民法院重审。2021 年 11 月 12 日, 安徽省芜湖市鸠江区人民法院裁定建工集团、浙江浙建基础设施工程有限公司支付工程款 8,886,005.00 元及逾期利息(利息以 8,886,005.00 元为基数, 自 2020 年 12 月 31 日起按照同期贷款市场报价利率的标准计算至工程款实际付清之日止)。2022 年 2 月 10 日, 建工集团已再次向安徽省芜湖市中级人民法院上诉, 截至本财务报表批准报出日, 该案件仍在审理中。建工集团根据案情判断, 已计提预计负债 1,080 万元。

2) 建工集团与芜湖宇创投资有限公司存在工程款结算款 1,235.50 万元及逾期利息的纠纷。根据芜湖市鸠江区人民法院判决((2016)皖 0207 民初 3446 号), 芜湖宇创投资有限公司支付建工集团 1,198.39 万元工程款及逾期利息。截至 2021 年 12 月 31 日, 该案件尚在执

行中。

3) 彭匡友因分包合同纠纷起诉喻华灵、浙江建工幕墙装饰有限公司、建工集团, 涉诉本金及逾期利息 1,099.75 万元。截至 2021 年 12 月 31 日, 上述案件尚在审理中。

4) 因杭州金色未来实业有限公司、贝因美集团有限公司未按合同要求支付工程款, 建工集团向其提起仲裁, 涉案金额 2,387.00 万元, 此案件尚在仲裁审理中。

5) 因成都市南洋置业有限公司未按合同要求支付工程款, 建工集团向其提起诉讼, 涉案金额 11,196.02 万元, 此案件尚在一审审理中;

6) 因郑州天地康联置业有限公司未按合同要求支付工程款, 建工集团向其提起诉讼, 涉案金额 5,131.09 万元, 此案件尚在一审审理中;

7) 因四川冠城实业有限公司、四川达冠文化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 2,860.05 万元, 此案件尚在一审审理中;

8) 因云和县医院建设投资有限公司、云和县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, 此案件一审判决对方支付建工集团工程款 819.63 万元, 支付保修金 364.26 万元, 支付鉴定费 22.90 万元, 合计 1,206.79 万元。建工集团对一审判决不服, 现已提起上诉, 正在二审审理中, 涉案金额为 2,267.58 万元。

9) 因满洲里乾有国际宝玉石交易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 6,726.35 万元, 此案件尚在一审审理中。

10) 陆六义起诉公司, 要求支付工程款及其他损失共计 2,523.87 万元, 建工集团对其提起反诉讼, 要求其返还建工集团垫付的款项及利息共计 1,091.38 万元, 此案件尚在一审审理中。

11) 合肥建龙混凝土有限公司提起诉讼, 要求建工集团支付货款及违约金共计 1,585.47 万元, 此案件尚在一审审理中。

12) 合肥市永建混凝土有限责任公司提起诉讼, 要求建工集团支付货款及其他损失共计 1,081.17 万元, 2022 年 2 月 24 日, 经合肥市瑶海区人民法院调解, 以 1,020.48 万元了结此案, 建工集团于 2022 年 3 月 31 日前支付合肥市永建混凝土有限责任公司 500.00 万元, 余款 520.48 万元于同年 7 月 31 日前一次性支付完毕。

13) 蚌埠荣胜建筑设备租赁有限公司提起仲裁申请, 要求解除与建工集团的《周转材料租赁合同》且支付租杂费和其他赔偿共计 1,108.56 万元, 2022 年 3 月 1 日, 经杭州市仲裁委

员会仲裁,确认蚌埠荣胜建筑设备租赁有限公司与建工集团之间签订的《周转材料租赁合同》于 2020 年 11 月 18 日解除,建工集团支付所欠租赁费用和违约金共计 861.23 万元,另根据钢管、扣件、套管的实际使用天数支付使用费。

14) 宋久栋因债权转让合同纠纷起诉建工集团,要求建工集团支付债权转让款及逾期付款违约金共计 1,161.70 万元,江西赣州市中级人民法院一审判决建工集团支付宋久栋 1,000.00 万元及相应逾期支付利息,建工集团对该判决不服,准备二审上诉中,建工集团根据一审判决,已计提预计负债 1,000.00 万元。

15) 2020 年 5 月,姚本霖因与张琪之间的民间借贷纠纷起诉张琪,并列建工集团、浙江浙建基础设施工程有限公司、浙江省建工集团有限责任公司为共同被告,要求张琪归还借款 60 万元及逾期利息,建工集团、浙江浙建基础设施工程有限公司、浙江省建工集团有限责任公司对上述债务承担连带清偿责任。2021 年 8 月 3 日安徽省芜湖市芜湖经济技术开发区人民法院判决被告张琪偿还原告姚本霖借款本金 60 万元并以所欠本金为基数,按年利率 6% 支付自 2020 年 5 月 9 日至实际清偿之日止的利息,建工集团及浙江浙建基础设施工程有限公司对于被告张琪不能清偿的部分承担 40% 的赔偿责任。

16) 江苏鑫时创铝幕墙制造有限公司因合同纠纷起诉建工集团的子公司浙江建工幕墙装饰有限公司,涉诉本金及逾期利息 109.36 万元。截至 2021 年 12 月 31 日,上述案件尚在诉调中。

17) 张梁因施工合同纠纷起诉建工集团的子公司浙江建工幕墙装饰有限公司,涉诉本金及逾期利息 97.55 万元。截至 2021 年 12 月 31 日,上述案件尚在审理中。

18) 建工集团的子公司浙江建工幕墙装饰有限公司因票据追索权纠纷起诉南京裕融置业有限公司,涉案金额为 76.19 万元。截至 2021 年 12 月 31 日,上述案件尚在审理中。

19) 建工集团的子公司浙江建工幕墙装饰有限公司因建设工程分包合同纠纷起诉郭丁攀,涉案金额为 42.20 万元。截至 2021 年 12 月 31 日,上述案件尚在审理中。

(11) 浙江一建主要诉讼及仲裁事项

1) 吴碧川以请求支付工程款为由起诉浙江一建,一审判决浙江一建支付原告吴碧川和第三人章五平 17,994,643.91 元,二审判决发回重审,截至本财务报告报批日,该案件尚处于发回重审一审中;

2) 安徽华韬建设工程有限公司起诉浙江一建,要求其支付工程款 934.74 万元,此案件尚在仲裁中;

3) 浙江一建起诉杭州弘筑置业有限公司, 要求其支付工程款 11,900.27 万元, 此案件尚在一审审理中;

4) 浙江一建起诉普陀区文体广电新闻出版局, 要求其支付工程款 5,095.29 万元, 此案件尚在仲裁中;

5) 浙江一建起诉杭州万海投资管理有限公司, 要求其支付工程款 4,094.38 万元, 此案件尚在一审审理中;

(12) 浙江二建主要诉讼及仲裁事项

1) 余金国起诉浙江二建及宁波沁晨生态园林工程有限公司, 要求支付工程款 960.95 万元。本案系分包单位与内部承包人纠纷, 因法律相关规定, 浙江二建被列入共同被告, 实际与浙江二建无关。本案冻结浙江二建资金 900.00 万元, 截至报告批准对外报出日此案处于在一审中。

2) 浙江众诚钢管租赁有限公司起诉浙江二建, 要求支付租赁费 443.07 万元, 装车费、运费、整理费等 57.43 万元, 维修费 13.86 万元, 违约金 85.78 万元, 赔偿款 302.01 万元, 律师费 28.00 万元, 以及承担相关诉讼费用。本案系供应商恶意增大租赁钢管的租赁期限, 并且同时恶意拒收浙江二建方退还的租赁物而形成。本案冻结浙江二建资金 1,000.00 万元, 截至报告批准对外报出日此案已处于一审判决中。

3) 北京波森特岩石工程有限公司起诉浙江二建及中节能大城环保能源公司, 要求支付工程款 830.00 万元、停工损失 100.00 万元、律师费 9.00 万元、差旅费 1.00 万元以及利息, 并承担相关诉讼费用。本案系对方单位因恶意违法转包案涉项目桩基部分工程, 被浙江二建扣留违约金, 对方不服而起诉。本案冻结浙江二建资金 940.00 万元, 截至报告批准对外报出日此案已一审调解结案, 且相关冻结资金已于 2022.01.29 解冻。

4) 江苏龙英管道新材料有限公司起诉浙江二建, 系业主逾期支付工程款几千万, 导致项目资金紧张, 并且对方供应商提供的货物也存在相关的质量问题, 因此逾期支付。本案冻结浙江二建资金 444.07 万元, 截至报告批准对外报出日此案已于诉前调解结案, 且相关冻结资金已解冻。

5) 湖州海王康山置业发展有限公司起诉浙江二建, 本案系业主逾期支付浙江二建工程款, 却恶意要求浙江二建承担违约金与移交材料。本案冻结浙江二建资金 5,300.00 万元, 截至报告批准对外报出日此案处于一审中。

6) 杭州仓前钱潮商品混凝土有限公司起诉浙江二建, 要求支付货款 829.94 万元, 利息

28.86 万元。本案系双方对商品混凝土质量及价款发生争议，截至报告批准对外报出日浙江二建已对此案提请上诉，且已二审立案，尚未审结。

7) 施瑞连起诉浙江二建，要求支付工程款 12.70 万元以及 6% 的利息，支付工期延误造成的损失 640.56 万元及 6% 的利息，以及承担相关诉讼费用。本案系双方对架子等器械租期等方面产生结算争议，截至报告批准对外报出日此案处于一审中。

8) 兰州远大物业管理有限公司及甘肃中铁建投地产有限公司起诉浙江二建，截至报告批准对外报出日此案处于一审中。本案判令被告支付原告剩余工程质保金 224.15 万元；被告支付原告拖欠质保金期间的利息损失 8.80 元，（以 224.15 万元质保金为基数，按同期贷款市场报价利率从 2020 年 4 月 2 日至 2021 年 3 月 10 日，并计至实际付清之日）；被告承担本案诉讼费用。

9) 江北华夏一鼎装饰工程有限公司起诉浙江二建，要求浙江二建支付货款 86.20 万元，违约金 5.51 万元及承担相关诉讼费用。本案系供应商恶意增大货款，实际浙江二建仅欠付利息，最后法院支持浙江二建答辩意见，判决支付小额利息。本案冻结浙江二建资金 917,147.47 元，截至报告批准对外报出日此案已二审判决结案。

10) 郭秀亮起诉浙江二建及宁波市新天下劳务有限公司，要求支付工程款 515,311.38 元，利息 34,829.32 元，同时承担相关诉讼费用。本案系劳务公司与班组长内部纠纷，因法律相关规定，浙江二建被列入共同被告，实际与浙江二建无关。本案冻结浙江二建资金 550,000.00 元，截至报告批准对外报出日此案已处于一审判决中。

11) 中山市御邦卫浴有限公司起诉浙江二建，要求支付货款 40.96 万元及利息 0.63 万元，并承担相关诉讼费用。本案系供应商恶意增大货款，实际浙江二建仅欠付数万元货款，因供应商主张货款金过大，故浙江二建暂缓支付剩下货款。本案冻结浙江二建资金 415,934.46 元，截至报告批准对外报出日此案已一审撤诉结案，且相关冻结资金已于 2022.01.27 解冻。

12) 嘉兴广益建材股份有限公司起诉浙江二建，系供应商提供的货物存在质量问题，故浙江二建不支付剩余款项。本案冻结浙江二建资金 800,000.00 元，截至报告批准对外报出日此案已一审撤诉结案，且相关冻结资金已于 2022.02.15 解冻。

13) 杭州人防设备有限公司起诉浙江二建，要求支付工程款 251,099.00 元。本案系结算期限发生争议，截至报告批准对外报出日此案已二审判决结案，浙江二建胜诉。

14) 曹军、曹芳国起诉浙江二建, 要求支付债权 45.30 万元。本案系曹军与合伙人沟通不善, 实际无争议。截至报告批准对外报出日此案原告已一审主动撤诉结案。

15) 江苏金安钢构工程有限公司起诉浙江二建, 要求支付工程款 58.82724 万元以及利息 48.903331 万元。本案系双方对工程款结算发生争议, 截至报告批准对外报出日此案已二审判决结案。

(13) 浙江三建主要诉讼及仲裁事项

1) 因杭州国际会议中心有限公司未按合同要求支付工程款, 浙江三建对其提起诉讼, 涉案金额 6,007.47 万元, 此案一审判决金额 1,932.53 万元, 尚在二审审理中。

2) 韦敏跃起诉浙江三建, 要求浙江三建支付 2,679.35 万元, 一审判决金额 721.61 万元, 此案尚在二审审理中。

3) 临海市申泰建设劳务有限公司起诉浙江三建, 要求浙江三建支付 1,991.91 万元, 咸阳市秦都区人民法院作出一审判决, 公司不服一审判决已上诉至咸阳市中级人民法院, 此案尚在审理中。

4) 因宁波穗华置业有限公司未按合同要求支付工程款, 浙江三建对其提起诉讼, 涉案金额 1,540.74 万元, 并已冻结资产 1,540.74 万元, 此案尚在审理中。

5) 河北八点建筑设备租赁有限公司起诉浙江三建, 要求浙江三建支付 1,514.63 万元, 此案尚在审理中。

6) 因与黄法清、邹永菊存在建设工程合同纠纷, 浙江三建向杭州仲裁委员会申请仲裁, 涉案金额 1,415.74 万元, 此案尚在仲裁审理阶段。

7) 杭州通达集团有限公司地基基础分公司起诉浙江三建, 要求浙江三建支付 938.78 万元, 并冻结浙江三建资产 938.80 万元, 一审判决金额 1,032.49 万元, 此案尚在二审审理中。

8) 因浙江上东房地产开发有限公司未按合同要求支付工程款, 浙江三建对其提起诉讼, 涉案金额 725.70 万元, 此案尚在审理中。

9) 嘉善城际建材有限公司、平湖市开元混凝土股份有限公司、浙江五龙新材料股份有限公司因票据追索权纠纷, 要求包括浙江三建在内的票据前手支付汇票金额本金分别为 250 万元、100 万元、350 万元, 共计 700 万元以及相应利息, 并冻结浙江三建银行存款共计 723 万元, 上述案件尚在审理中。

10) 曾志勇起诉浙江三建, 要求浙江三建支付 735.22 万元, 一审判决金额 571.04 万元, 已发回重审, 此案尚在审理中。

11) 西安大裕工贸有限公司起诉浙江三建, 要求浙江三建支付 514.78 万元, 一审判决金额 118.45 万元, 此案尚在二审审理中。

12) 远大住宅工业(杭州)有限公司起诉浙江三建, 要求浙江三建支付 430.78 万元, 此案尚在审理中。

13) 因浙建德新南北大酒店有限公司、建德新南北置业有限公司未按合同要求支付工程款, 浙江三建向其提起诉讼, 涉案金额 246.78 万元, 此案尚在审理中。

14) 因杭州意法置业有限公司未按合同要求进行结算并支付工程款, 浙江三建向其提起诉讼, 涉案金额 156.20 万元, 此案尚在审理中。

15) 杭州华屹电力自控有限公司起诉浙江三建, 要求浙江三建支付 109.70 万元, 一审判决金额 5.58 万元, 此案尚在二审审理中。

(14) 浙江省工业设备安装集团有限公司主要诉讼及仲裁事项

1) 临洮县东莒太阳能科技有限责任公司合同纠纷。2016 年 5 月 17 日, 浙江省工业设备安装集团有限公司(以下简称工业设备安装公司)与山东东莒太阳能科技有限责任公司(以下简称山东东莒公司)签订《临洮 2.5 万千瓦光伏扶贫建设项目总承包合同》。2016 年 8 月 3 日, 工业设备安装公司和临洮县东莒太阳能科技有限责任公司(以下简称临洮东莒公司)、山东东莒公司签订《合同主体变更协议》, 临洮东莒公司取代山东东莒公司承担原总承包合同的权利义务, 山东东莒公司承担连带清偿责任。2017 年 1 月初工程竣工, 工业设备安装公司向临洮东莒公司、山东东莒公司提交竣工验收资料。2018 年 6 月, 临洮东莒公司向甘肃省高级人民法院提起诉讼, 要求工业设备安装公司继续履行合同(包括更换产品等), 并赔偿发电损失, 合计 4,897.54 万元。2018 年 8 月, 工业设备安装公司向甘肃省高级人民法院提起诉讼, 要求临洮东莒公司、山东东莒公司支付总承包合同剩余工程款、合同外增加项目工程款及利息合计 3,675.66 万元。截至 2021 年 12 月 31 日, 上述案件尚在审理中。

2) 宁波市鄞建混凝土有限公司合同纠纷。2020 年 6 月 16 日, 工业设备安装公司与宁波市鄞建混凝土有限公司就宁波博威新材料有限公司年产 5 万吨特殊合金带材项目主厂房 1# 内设备基础和架空地坪工程签订商品混凝土采购合同。因款项支付争议, 宁波市鄞建混凝土有限公司向杭州仲裁委员会申请仲裁, 要求工业设备安装公司支付货款 473.75 万元。截至 2021 年 12 月 31 日, 上述案件尚在审理中, 工业设备安装公司银行存款存款 472.20 万元被冻结。

3) 杭州汇达金属材料有限公司合同纠纷。2012 年 4 月, 工业设备安装公司与杭州汇达

金属材料有限公司(以下简称杭州汇达公司)签订《购销合同》，购买金属材料。2019 年 12 月 6 日，杭州汇达公司向杭州市上城区人民法院提起诉讼，要求工业设备安装公司支付货款 348.38 万元及利息。2020 年 8 月 21 日，杭州市上城区人民法院作出《民事裁定书》（（2019）浙 0102 民初 6015 号之二），驳回原告杭州汇达金属材料有限公司的起诉。2020 年 10 月 9 日，浙江省杭州市中级人民法院作出《民事裁定书》（（2020）浙 01 民终 7486 号），撤销杭州市上城区人民法院上述裁定，该案指令杭州市上城区人民法院重新审理。截至 2021 年 12 月 31 日，上述案件尚在审理中。

4) 天津利祥通达新能源科技有限公司合同纠纷。2018 年 5 月 17 日、2018 年 11 月 25 日，天津利祥通达新能源科技有限公司(以下简称天津利祥公司)与山西全晶新能源有限公司(以下简称山西全晶公司)签订《购销合同》，向其销售光伏支架等产品。2018 年 11 月 27 日，天津利祥公司与山西全晶公司、公司签订《担保代付协议》，工业设备安装公司为山西全晶公司提供连带责任担保。2019 年 10 月 31 日，天津利祥公司与山西全晶公司、浙江鑫投新能源有限公司（以下简称浙江鑫投公司）签订《贷款担保协议》，浙江鑫投公司为山西全晶公司尚欠货款 251 万元提供连带责任担保。2020 年 4 月 24 日，天津利祥公司向天津市静海区人民法院提起诉讼，要求山西全晶公司支付货款、利息及律师费共计 264.26 万元，要求工业设备安装公司及浙江鑫投公司对上述货款、利息及律师费承担连带清偿责任。截至 2021 年 12 月 31 日，上述案件尚在审理中。

5) 深圳市卓艺建筑装饰工程股份有限公司合同纠纷。2018 年 3 月 26 日，苏州市轨道交通集团有限公司与深圳市卓艺建筑装饰工程股份有限公司（以下简称卓艺建设公司）、工业设备安装公司签订苏州市轨道交通 3 号线工程车站机电安装及装修施工项目合同，卓艺建设公司负责建筑装修工程，工业设备安装公司负责机电安装工程。2020 年 11 月 9 日，卓艺建设公司向苏州工业园区人民法院提起诉讼，要求工业设备安装公司支付工程款 248.56 万元及利息。截至 2021 年 12 月 31 日，上述案件尚在审理中。

6) 杭州梦瑞金属材料有限公司合同纠纷。2018 年至 2019 年，工业设备安装公司与杭州梦瑞金属材料有限公司就恒大系列项目签订材料采购合同。因款项支付争议，杭州梦瑞金属材料有限公司向杭州仲裁委员会申请仲裁，要求工业设备安装公司支付货款 170.27 万元。截至 2021 年 12 月 31 日，上述案件尚在审理中，工业设备安装公司银行存款存款 170.27 万元被冻结。

7) 孙满合同纠纷。2019 年，金华中燃城市燃气发展有限公司将金华市燃气利用工程发包给公司。2019 年 2 月 25 日，工业设备安装公司与孙满签订《浙江省工业设备安装集团有限公司内部施工协议书》，将部分工程发包给孙满。2020 年 11 月 13 日，孙满向金华市金东区人民法院提起诉讼，要求工业设备安装公司支付工程款 156.89 万元及利息，金华中燃城市燃气发展有限公司承担连带清偿责任。截至 2021 年 12 月 31 日，上述案件尚在审理中。

8) 徐嘉东合同纠纷。2020 年 5 月, 工业设备安装公司与徐嘉东签订《战略合作协议》, 约定由分公司承接中冶在福州市罗源县的钢结构工程项目, 由原告负责项目的加工、安装, 确保质量、安全、进度。后因履约及款项支付问题发生争议, 徐嘉东向杭州市上城区人民法院提起诉讼, 要求法院判令解除合同, 并要求安装工业设备安装公司支付款项共计 150 万元。截至 2021 年 12 月 31 日, 上述案件尚在审理中, 工业设备安装公司银行存款 150.00 万元被冻结。

9) 淄博耀东耐火材料有限公司合同纠纷。2013 年 10 月 20 日, 子公司浙江省工业设备安装集团有限公司与淄博耀东耐火材料有限公司(以下简称淄博耀东公司)签订《专业工程分包合同》, 将大连福佳·大化石油化工有限公司的轻烃深加工项目分包给淄博耀东公司。2020 年 6 月 30 日, 淄博耀东公司向大连经济技术开发区人民法院提起诉讼, 要求工业设备安装公司支付工程款 118 万元及利息。截至 2021 年 12 月 31 日, 上述案件尚在审理中。

10) 霍林郭勒锦洪粉煤灰综合利用有限公司合同纠纷

2017 年 4 月, 子公司浙江省工业设备安装集团有限公司与霍林郭勒锦洪粉煤灰综合利用有限公司就内蒙古联晟新能源材料股份有限公司 1# 厂房配套车间工程项目向原告采购商品混凝土签订合同。因款项支付争议, 霍林郭勒锦洪粉煤灰综合利用有限公司向霍林郭勒市人民法院提起诉讼, 要求子公司浙江省工业设备安装集团有限公司支付货款及逾期付款损失共计 97.913 万元。截至 2021 年 12 月 31 日, 上述案件尚在审理中, 子公司浙江省工业设备安装集团有限公司银行存款存款 979,130.00 元被冻结。子公司浙江省工业设备安装集团有限公司认为该诉讼事项不会对公司财务报表产生重大影响。

11) 宁波绿动新能源汽车有限公司合同纠纷

2018 年 11 月 12 日, 子公司浙江省工业设备安装集团有限公司与宁波绿动新能源汽车有限公司就浙江石化 4000 万吨/年炼化一体化项目向申请人宁波绿动新能源汽车有限公司承租大巴车作为通勤车辆签订合同。因款项支付争议, 宁波绿动新能源汽车有限公司向杭州仲裁委员会申请仲裁, 要求子公司浙江省工业设备安装集团有限公司支付货款 19.4175 万元。截至 2021 年 12 月 31 日, 上述案件尚在审理中, 子公司浙江省工业设备安装集团有限公司其他应收款—资金池存款 194,175.00 元被冻结。子公司浙江省工业设备安装集团有限公司认为该诉讼事项不会对公司财务报表产生重大影响。

(15) 浙江交建主要诉讼及仲裁事项

1) 2013 年 12 月 5 日, 湖南常安高速公路建设开发有限公司(以下简称“常安公路公司”)、浙江大地交通工程有限公司(以下简称“大地公司”)与浙江交建签订《湖南常安高速公路路面工程施工协议书》, 常安公路公司在收到完整的工程结算资料后三个月内完成审核工作, 工程结算审核定稿后支付至总结算款的 95%, 5%质保金在二年质保期满后支付, 如因常安公路公司未按约定支付工程款, 由常安公路公司承担违约责任。

截止目前，根据《工程最终结算协议书》大地公司、常安公路公司、湖南德安高速公路有限责任公司尚欠付浙江交建工程款本金合计 1,455.17 万元。截至本报告期末，上述诉讼尚未判决。

2) 2010 年 3 月 25 日，温州市瓯海大道工程建设指挥部与浙江交建签订《温州市瓯海大道工程西段快速路工程八标段合同书》（以下称施工合同）。2011 年 12 月 29 日，温州市瓯海大道工程建设指挥部发布公告，原温州市瓯海大道工程建设指挥部的建设工程由温州市城市基础设施建设投资有限公司负责承接。从 2012 年 1 月 1 日起原温州市瓯海大道工程建设指挥部的建设工程财务核算统一由温州市城市基础设施建设投资有限公司负责承接。案涉工程于 2010 年 5 月 22 日开工，于 2017 年 4 月 25 日取得竣工验收报告。案涉工程于 2010 年 5 月 22 日开工，于 2017 年 4 月 25 日取得竣工验收报告。原告于 2017 年 10 月 15 日递交结算资料，报送结算价为 16,521.00 万元。截至起诉日(2021 年 11 月 11 日)，被告已付款 12,700.34 万元，欠付工程款本金 3,820.66 万元。截至本报告期末，上述诉讼尚未判决。

(16) 浙江建机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 32 户客户未及时支付货款，浙江建机已提起诉讼，并已就账面余额 1,724.75 万元全额计提坏账准备；因曹华有等 157 户客户未及时支付融资租赁垫款，浙江建机已对曹华有等 74 户客户提起诉讼，剩余 83 户未提起诉讼，并已就账面余额 13,640.80 万元全额计提坏账准备。

(17) 武林建筑主要诉讼及仲裁事项

截至 2021 年 12 月 31 日，武林建筑沧州南港服装有限公司服装服饰加工项目一期、沧州东塑明珠服饰产业特色小镇园中园二期项目处于被诉债务标的金额为人民币 332.38 万元，案件一审中，尚未结案。

(18) 浙江建设商贸物流有限公司主要诉讼及仲裁事项

2018 年，子公司浙江建设商贸物流有限公司分别与无锡市荣溢远金属材料有限公司、无锡朋建金属材料有限公司、无锡市道恒科技有限公司、江阴华中金属制品有限公司（以下简称供应商）签订《工业产品购销合同》，向其购买钢材，并预付供应商货款共计 104,894,264.04 元。供应商向江苏皇汉厨房设备有限公司、无锡市凌隆恒金属制品有限公司、无锡三点国际贸易有限公司、无锡市宝钜金属材料有限公司、无锡通邦金属材料有限公司、无锡金广誉金属材料有限公司、浙江物产国际贸易有限公司（以下简称客户）交付货物共计 61,861,755.97 元（含税成本价），供应商未交付货物共计 43,032,508.07 元。经客户回款、供应商退款，供应商对子公司浙江建设商贸物流有限公司累计欠款 37,625,586.94 元、客户对子公司浙江建设商贸物流有限公司累计欠款 38,979,129.60 元。

针对供应商和客户的这些欠款，公司分别向杭州市西湖区人民法院、杭州市拱墅区人民法院（以下简称法院）提起诉讼，对于除无锡市道恒科技有限公司以外的供应商，法院分别

作出民事判决书，支持公司诉讼请求；对于客户及无锡市道恒科技有限公司，法院分别作出民事裁定书，认为该案极有可能是潘小涛等人与程杰、叶侦余相互勾结，虚假交易，从子公司浙江建设商贸物流有限公司骗取财物，其涉嫌合同诈骗，涉及金额特别巨大，故该案不属于经济纠纷案件而有经济犯罪嫌疑，因此判令驳回公司诉讼请求（潘小涛系江苏皇汉厨房设备有限公司法人、无锡市道恒科技有限公司股东，另与上述其他供应商、客户存在关联关系；程杰、叶侦余系公司原职工）。经公检机关的调查后，潘小涛已恢复人身自由，程杰、叶侦余已入刑。

2020 年 4 月，公司对江苏皇汉厨房设备有限公司、无锡市道恒科技有限公司重新提起诉讼。2020 年 8 月，杭州市西湖区人民法院作出民事判决书，支持子公司浙江建设商贸物流有限公司诉讼请求，江苏皇汉厨房设备有限公司应于判决生效之日起十日内归还债务 17,996,650.00 元，子公司浙江建设商贸物流有限公司对江苏皇汉厨房设备有限公司坐落于江苏省无锡市万博商业广场 11-107 号房产在 18,446,650.00 元的金额内享有优先受偿权。

截至 2021 年 12 月 31 日，上述供应商、客户欠款合计金额 76,584,716.54 元，其中 58,478,066.54 元预计无法收回，已于以前年度全额计提坏账准备；另外应收江苏皇汉厨房设备有限公司 17,996,650.00 元，对方已提供商业地产抵押，子公司浙江建设商贸物流有限公司已胜诉，目前法院正在办理强制执行，考虑到该房产的市场价值，子公司浙江建设商贸物流有限公司按照谨慎性原则对该笔债权按余额的 50%计提坏账准备 8,998,325.00 元。

(19) 盐业集团之孙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 5 月 14 日受理此案，于 2018 年 10 月 12 日作出判决，判决结果如下：潍坊格尔化工有限公司应支付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 2021 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。

(20) 盐业集团之孙公司湖州市盐业公司于 2012 年 1 月起与枣阳天燕硅普材料有限公司（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 2021 年 12 月 31 日，潮州市盐业公司仅收到货款 393,090.00 元，已对剩余款项按 80%计提坏账。

2. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司及子公司为下列非关联方单位贷款提供保证：

单位：万元

担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保金额	担保到期日	备注
浙江建投	浙江建设融资租赁有限公司	中国银行开元支行	2,185.42	2022-12-13	
浙江建投	浙江建设融资租赁有限公司	上海银行杭州分行	2,178.65	2022-5-7	
浙江建投	浙江建设融资租赁有限公司	北京银行平海支行	2,609.85	2025-1-20	
浙江建投	浙江建设融资租赁有限公司	农业银行中山支行	3,705.21	2022-11-5	
浙江建机	徐志钢等 18 名自然人	民泰银行杭州分行	350.12	2022-11-25	
	小 计	—	11,029.25	—	

为关联方提供担保详见“本附注十一、关联方交易之关联方担保情况”。

3. 开出保函、信用证

截至 2021 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 13,095,501,625.84 元、保函 1,492,712,355.93 元。

截至 2021 年 12 月 31 日，浙江建投及子公司向银行申请开立的尚处在有效期内的保函、信用证余额为人民币 737,290.75 万元，530.00 万英镑，23,241.53 万美元。

除存在上述或有事项外，截至 2021 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

（一）重要的非调整事项

1. 恒大水晶城项目债务重组事项

1) 基本情况概述

浙江建投之子公司浙江省建工集团有限责任公司为加快化解公司涉及中国恒大集团及下属公司应收款项逾期问题，拟与中国恒大集团下属控股公司杭州晶立置业有限公司（以下简称“晶立置业”）、浙江省浙建房地产集团有限公司（以下简称“浙建房产”）达成在建工程三方转让协议。转让资产为在建杭州水晶城文化旅游商业综合体项目（暂定名，以下简称“水晶城”项目）。晶立置业作为水晶城项目转让方，浙建房产作为专业房产开发公司受让水晶城项目并将通过设立项目公司形式负责水晶城项目后续的开发建设工作，浙江建工作为专业总承包施工单位负责水晶城项目后续工程施工事宜，预计后续工程施工金额不超过

240,000 万元。根据浙建房产、浙江建工委托的中介机构评估、审计结果，在假设开发的情形下，杭州水晶城项目权益的价值为 366,029.12 万元（暂定，最终以建设情况为准）为转让对价，浙建房产以应付转让对价中的 92,065.04 万元用于抵偿中国恒大集团及其下属公司对浙江建工及其下属子公司杭州地区的应付款项，剩余转让对价，通过变现或溢价销售、以房抵债的方式处理，将按照有关政府部门统一要求化解中国恒大集团及其下属公司杭州地区、湖州地区项目债务缺口，如有剩余的，可用于抵偿中国恒大集团及其下属公司对浙江建工及下属子公司在湖州地区的 69,514.49 万元应付款项。目前水晶城项目处于司法查封状态，在办理资产过户手续前由晶立置业与当地政府、相关债权人协调完成解封手续。

2) 应收款项重组对浙江建工的影响

基于本次在建工程三方转让协议约定，浙江建工应收中国恒大集团及下属公司在杭州与湖州地区项目工程款项的债权将向浙建房产收取，浙建房产将以水晶城项目转让对价优先化解浙江建投杭州地区应收款项 92,065.04 万元，在化解中国恒大集团及下属公司杭州地区、湖州地区的保交楼债务后仍有余额的情况下，再化解浙江建投湖州地区应收款项 69,514.49 万元，合计总金额不超过 165,000.00 万元。

浙江建工本次开展应收款项重组业务，有利于加快化解浙江建投涉及中国恒大集团及下属公司应收款项逾期问题。本次浙建房产作为专业房地产开发公司受让水晶城项目，浙江建工作为专业总承包施工单位负责水晶城项目后续工程施工，同属省属国有企业，浙江建投预计本次交易不会对生产经营产生重大影响，也不会因此影响浙江建投及全体股东的利益，不影响公司业务的独立性。

2. 重大诉讼事项

2020 年 7 月，浙江建投之子公司浙江省三建建设集团有限公司承接了由平湖苏宁易达供应链管理有限公司发包的苏宁华东电商产业园项目标段一工程，2021 年 8 月由于平湖苏宁易达供应链管理有限公司开出的商业承兑汇票陆续到期未能兑付，而已将部分商业承兑汇票背书给涉案工程的材料供应商，导致该等混凝土等供应商停供，以及对方未按照约定及时足额支付农民工工资，2021 年 12 月 13 日，平湖住建局向项目下达了《停工令》，责令停工。浙江三建于 2022 年 3 月 8 日向嘉兴市中级人民法院提起诉讼，要求解除双方签订的承包合同及补充协议；支付浙江三建工程款 201,831,479.09 元；在前述工程款范围内享有建设工程价款优先受偿权；同时支付逾期付款违约金、赔偿金等。浙江三建于 2022 年 3 月 26 日向平湖市人民法院申请轮候查封了被告名下的土地（2020）平湖市不动产权第 003254 号，轮候冻结被告名下的建设银行账户、冻结了被告名下江苏苏宁银行总行营业部账户。根据律所出具的法律意见书，认为浙江三建虽系第二顺位查封，但作为施工单位，依法享有建设工程价款优先受偿权，案涉工程为物流用房，不是商品房，首封案件保全标的为 6,000.00 万元，故目前

保全的价值足以覆盖两家施工单位的工程款债权。

（二）其他资产负债表日后事项说明

1、2022 年 2 月 21 日，经安邦护卫第一届董事会第九次会议审议通过《关于浙江安邦护卫科技服务有限公司混合所有制改革有关事项的议案》，同意科技服务公司实施混合所有制改革，引进战略投资者及员工入股。2022 年 3 月 24 日，已办妥相关工商登记变更。

2、2022 年 3 月 28 日，物产中大之子公司物产中大实业、物产中大资管与南通金轮控股有限公司（以下简称“金轮控股”）、安富国际（香港）投资有限公司及陆挺先生签署《股份转让协议》，物产中大实业和物产中大资管拟通过支付现金方式受让金轮蓝海股份有限公司（证券代码：002722）50,888,417 股股份（约占上市公司股份总数的 29.00%），交易金额为 98,963 万元。本次交易不构成关联交易及重大资产重组，本次交易的实施尚需取得国有资产监督管理部门对本次交易的批准、国家市场监督管理总局（或国家反垄断局，以届时审查机关情况确定）关于经营者集中的审查、深圳证券交易所对本次股份转让的合规确认，具有一定的不确定性。

3、2022 年 4 月 22 日物产中大召开九届二十九次董事会，审议通过了《2021 年度利润分配预案》：公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利 1.6 元（含税），合计拟分配的利润或股利 831,179,526.40 元。

4、2022 年 4 月 26 日，浙江建投第四届董事会第十三次会议审议通过《关于公司 2021 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。

2022 年 4 月 26 日，浙江建投第四届董事会第十三次会议审议通过《关于预计 2022 年度日常关联交易的议案》，2022 年度内预计浙江建投与本公司下属公司发生日常性关联交易 3,531.02 万元，最终交易方案以公司股东大会审议结果为准。

5、子公司发展资产自 2022 年 1 月 1 日起丧失对浙江省创业集团有限公司的控制，改按权益法核算，并对该股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十一、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

1. 母公司

本公司实际控制人为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。

2. 子公司有关信息详见附注七、企业合并及合并财务报表

3. 合营企业、联营企业有关信息详见附注八、注释 18 长期股权投资

4. 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
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
绍兴市金融控股有限公司（原名绍兴市财政投资有限公司）	安邦护卫子公司之股东
嘉兴市金龙汽车服务中心	安邦护卫子公司之股东
丽水市文化旅游投资发展有限公司（曾用名丽水市城市建设发展有限公司）	安邦护卫子公司之股东
湖州市道路交通安全服务中心（曾用名湖州市机动车驾驶考试服务中心）	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
舟山市定海区恒佳保安服务有限公司	安邦护卫子公司之股东
中电海康集团公司（以下简称中电海康公司）	持有安邦护卫 18% 股权的股东
杭州市安保服务集团有限公司(原名杭州市保安服务总公司)	原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
杭州市安保服务集团有限公司(原名杭州市保安服务总公司)	原安邦护卫子公司之股东
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
营口振岐物流有限公司	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
浙江大祺针纺股份有限公司	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嘉贝贸易有限公司	物产中大子公司之少数股东
上海时驰投资中心（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
浙江乐成投资有限公司	物产中大子公司之少数股东
浙江山鹰纸业股份有限公司	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
浙江秀舟纸业股份有限公司	物产中大子公司少数股东之子公司
浙江汇盛投资集团有限公司	物产中大子公司少数股东之子公司
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
杭州宋都旅业开发有限公司	物产中大子公司合营企业股东
杭州长乐为秧农业科技有限公司	物产中大之联营企业
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
浙江兴舟纸业股份有限公司	物产中大子公司的少数股东关联企业
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
杭州中大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	其他关联方与本公司的关系
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	物产中大对外承包的公司
浙江铁建绿城房地产开发有限公司（以下简称铁建绿城）	富建投资之联营企业
芜湖中睿置业有限公司（以下简称芜湖中睿）	富建投资之联营企业
杭州水务银湖制水有限公司	建工集团之参股企业
苏州苏凤房地产开发有限公司	浙江建投之子公司苏州浙建地产之股东
太仓中茵科教置业有限公司	浙江建投子公司太仓中茵之股东
新疆塔里木建筑安装工程(集团)有限责任公司	浙江建投之子公司阿拉尔浙建之股东
阿拉尔市西北兴业投资发展（集团）有限公司	浙江建投之子公司阿拉尔浙建之股东
太仓国联置业有限公司	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	子公司富浙租赁之股东
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
杭州迪诺投资管理有限公司	子公司发展资产之子公司参股股东
浙江巨化股份有限公司	子公司发展资产之子公司参股股东
浙江华云电力实业集团有限公司	子公司发展资产之子公司参股股东
浙江浙创好雨新兴产业股权投资合伙企业（有限合伙）	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	5,752,002.79	1,285,680.75	技防材料
嘉兴市金龙汽车服务中心	安邦护卫子公司之股东		2,075.47	维修材料等
舟山市定海区恒佳保安服务有限公司	安邦护卫子公司之股东	1,698.11	2,547.17	
台州东部建材	联营企业	5,888,398.07	7,966,537.67	建筑材料

单位名称	关联方关系	本期发生额	上期发生额	备注
浙江建工装饰集成科技有限公司	合营企业	6,928,506.38		建筑材料
舟山良海粮油有限公司	子公司之少数股东	5,214,904,392.31	3,448,005,729.05	
浙江物产教育科技有限公司	子公司之少数股东	120,964.80	698,357.88	
杭州益善物流有限公司	子公司之少数股东	1,737,279.85		
浙江金鸿医药有限公司	子公司之少数股东	33,859,797.35		
衢州鸿泰信息咨询服务有限公 司	子公司之少数 股东	834,920.55		
浙江金鸿医药有限公司	子公司之少数 股东	10,324.49		
浙江宏途供应链管理有限公司	联营企业	3,236,879,751.65	4,811,353,658.24	
宁波宏路供应链管理有限公司	联营企业之子 公司	126,122,831.86	1,009,731,403.05	
中大货运	联营企业	30,000,911.50	997,837,568.13	
浙江物保通物资有限公司	联营企业之子 公司	842,289,397.86	880,333,274.16	
浙江元通机电经贸有限公司	联营企业	23,079,646.02	847,834,987.74	
山煤物产	合营企业	658,550,018.95	819,677,923.87	
浙江五牛供应链管理有限公司	联营企业之子 公司	1,050,141,463.17	786,722,653.20	
浙江万力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	1,036,088,572.12	613,015,603.99	
浙江益善供应链管理有限公司	联营企业	3,993,781,264.28	526,667,101.84	
福建春达化工有限公司	子公司之少数 股东	99,682,363.87	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	726,102,987.97	268,519,066.48	
通诚格力	联营企业		94,673,716.66	
浙江中大新景服饰有限公司	联营企业	242,920.35	55,114,187.78	
杭州科本药业有限公司	子公司之少数 股东	2,351,371.69	37,298,975.24	
上海首钢钢铁贸易有限公司	子公司股东之 子公司	130,122,595.48	36,308,817.14	
浙江乐成投资有限公司	子公司之少数		21,395,052.49	

单位名称	关联方关系	本期发生额	上期发生额	备注
	股东			
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	146,458.45	16,319,444.83	
地浦科技	联营企业		10,000,000.00	
黑龙江鸿展生物能源有限公司	子公司少数股东的母公司		8,548,672.57	
海量（厦门）资源有限公司	联营企业之子公司	714,792,118.91	2,966,371.68	
浙江大祺针纺股份有限公司	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	14,748,951.98	432,530.93	
浙江物产安橙科技有限公司	联营企业		426,000.00	
中嘉华宸能源有限公司	子公司之少数股东	1,921,505.14		
嘉兴协成船舶污染防治有限公司	联营企业	754,716.96		
浙江益商物资有限公司	联营企业之子公司	81,432,600.00		

2. 接受关联方提供劳务

单位名称	关联方关系	本期发生额	上期发生额	备注
杭州市安保服务集团有限公司	原安邦护卫子公司之股东		411,835.00	重点单位及大型活动的一体化安保等
物产万信	合营企业		11,973,278.96	
杭州中大人力资源有限公司	联营企业	590,032.10	3,975,172.72	
浙江经济职业技术学院	子公司之少数股东	1,212,474.00	1,089,303.50	
浙江省浦江经济开发区投资发展有限公司	子公司之少数股东	372,506.60	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	
浙江中大新时代纺织品有限公司	联营企业	115,982.30		
浙江中大新纺进出口有限公司	联营企业	6,188.50		
钢杰人力	子公司之联营企	358,220,180.21	131,117,257.98	

单位名称	关联方关系	本期发生额	上期发生额	备注
	业			
建投机械租赁	子公司之联营企业	2,493,728.22	16,032,584.55	

3. 向关联方销售货物

单位名称	关联方关系	本期发生额	上期发生额	备注
舟山良海粮油有限公司	子公司之少数股东	4,983,381,972.82	3,363,506,425.65	
金华安邦公司	联营企业		299,169.82	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			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	312,698,540.77	2,787,113,836.54	
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	75,135.32	506,618,519.38	
福建春达化工有限公司	子公司之少数股东	1,229,263,401.22	474,368,741.87	
浙江元通机电经贸有限公司	联营企业		409,737,656.28	
浙江乐成投资有限公司	子公司之少数股东	11,670,460.89	127,622,345.59	
浙江兴舟纸业业有限公司	子公司的少数股东关联企业	166,963,434.58	118,755,051.60	
徐州伟天化工有限公司	子公司之少数股东		101,514,743.12	
海宁市春晟经编有限公司	子公司之少数股东	187,050,487.93	95,407,438.90	
浙江大祺针纺股份有限公司	子公司之少数股东	84,105,232.66	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	27,790,303.52	24,229,107.79	
海宁立海经编有限公司	子公司之少数股东	14,051,371.04	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	
浙江中大新景服饰有限公司	联营企业	14,433.49	2,346,229.74	
海宁市盛星经编有限公司	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	33,930,737.65	1,001,166.37	
经职汽车	联营企业		850,639.29	
浙江华昌纺织有限公司	子公司之少数股东		594,507.61	

单位名称	关联方关系	本期发生额	上期发生额	备注
营口振岐物流有限公司	子公司之少数股东		232,870.86	
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	
浙江物产中大鸿泰投资管理有限公司	联营企业	921.70	77,830.19	
新联民爆	联营企业		49,301.89	
浙江秀舟纸业业有限公司	子公司少数股东之子公司	105,412.60	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	
台州东部建材	子公司之联营企业	34,180,184.31	13,740,516.90	建筑材料
建投发展	子公司之合营企业		164,147.83	建筑装饰
义乌浙建	子公司之联营企业	25,393.81	42,133.72	物资批发
南昌城建	子公司之联营企业	100,308.26	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	设备租赁、产品销售
浦江富春紫光水务有限公司	联营企业	3,564,160.17		
山煤物产	合营企业	69,614,054.77		
浙江宏途供应链管理有限公司	联营企业	137,213,805.31		
浙江山鹰纸业业有限公司	子公司之少数股东	61,488,144.87		
浙江物企通商贸有限公司	联营企业之子公司	7,421,030.29		
中嘉华宸能源有限公司	联营企业	2,043,466.08		
嘉兴市富达化学纤维厂	子公司原少数股东关联企业	38,583,828.42		电力蒸汽成品销售
浙江基建投资管理有限公司	联营企业	237,642.42		货物销售
浙江建投发展房地产开发有限公司	合营企业	848,184.00		货物销售
浙江建工装饰集成科技有限公司	合营企业	22,950,826.35		货物销售

4. 向关联方提供劳务

单位名称	关联方关系	本期发生额	上期发生额	备注
金华安邦公司	联营企业	325,207.82	313,254.73	综合安防服务
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		2,610,192.47	守押业务

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	原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	8,739,383.01	9,895,693.39	守押业务
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	2,413,575.56	2,081,370.80	综合安防服务
智慧消防公司	合营企业	227,465.23		综合安防服务及其他
中电海康公司	持有安邦护卫 18%股权	2,184,758.90	2,456,763.24	综合安防服务
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	33,962.26		安全应急服务
绍兴市金融控股有限公司	安邦护卫子公司之股东	73,305.22		综合安防服务
营口振岐物流有限公司	子公司之少数股东		14,495,204.12	
浙江中大新景服饰有限公司	联营企业		440,024.98	
浙江中大新佳贸易有限公司	联营企业	1,217,024.68	337,558.62	
上海中大康劲国际贸易有限公司	联营企业	685,408.92	289,969.13	
浙江中大新纺进出口有限公司	联营企业	629,345.25	187,318.20	
浙江中大新时代纺织品有限公司	联营企业	1,613,397.06	172,047.55	
浙江中大服装有限公司	联营企业	326,815.69	95,315.54	
浙江中大华伟进出口有限公司	联营企业	217,692.52	77,383.80	
温金中心	联营企业	37,564.85	54,616.20	
浙江中大纺织品有限公司	联营企业	69,888.79	21,164.31	
浙江中大新泰经贸有限公司	联营企业	31,768.24	19,067.70	
经职汽车	联营企业		13,391.47	
浙江物产民用爆破器材专营有限公司	联营企业之子公司		1,936.89	
浙江物产光华民爆器材有限公司	联营企业之子公司		1,188.12	
杭州中大源新股权投资有限公司	联营企业之子公司	27,478.90		
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	

单位名称	关联方关系	本期发生额	上期发生额	备注
浙江浙创好雨新兴产业股权投资合伙企业(有限合伙)	子公司发展发展资产之联营企业	2,006,099.77		
杭州水务银湖制水有限公司	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	工程施工
台州市路桥飞龙湖建盛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	富建投资之联营企业			工程施工
铁建绿城	浙建房产之联营企业			工程施工
阿拉尔市西北兴业投资发展(集团)有限公司	联营企业		4,056,603.77	
基建投资	联营企业		1,440,869.44	
遂昌县交投客运建设投资有限公司	建投子公司三建建设之参股企业	42,277,719.11		工程施工

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
智慧消防公司	房屋建筑物	285,297.06	
浙江中大新纺进出口有限公司	房屋		323,488.85
营口振岐物流有限公司	房屋		373,199.08
物产万信	房屋		229,618.44
山煤物产	房屋	109,685.72	109,685.72
杭州中大源新股权投资有限公司	房屋		18,622.90
中嘉华宸能源有限公司	房屋	48,236.24	
上海中大康劲国际贸易有限公司	房屋		461,985.56
温金中心	房屋		123,026.90
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		598,878.73
浙江中大新景服饰有限公司	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	451,661.54	412,018.03

建投机械租赁	专用设备		
浙江建工装饰集成科技有限公司	房屋建筑物	228,676.70	

(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
宁波市平安宾馆有限公司	房屋建筑物	61,714.28	61,714.32
浙江山鹰纸业股份有限公司	房屋	121,606.67	55,509.58
浙江秀舟纸业股份有限公司	房屋	209,523.81	209,523.81
中嘉华宸能源有限公司	房屋	275,758.20	
建设租赁	专用设备		2,646,485.74
建投机械租赁	房屋及建筑物	24,365,953.67	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
桐乡市水务集团有限公司	物产中大子公司之少数股东	384,265,500.00	256,000,000.00

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
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	26,879,800.00	21,531,500.00
浙江中大新佳贸易有限公司	联营企业	5,880,000.00	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
浦江富春紫光水务有限公司	联营企业	218,400,000.00	218,400,000.00
浙江风马牛长乐文化旅游有限公司	合营企业	5,000,000.00	

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	12,000,000.00	2020-7-1	2021-7-1	
合计	12,000,000.00			

关联方拆入资金说明：本期支付中大德宜资金拆借利息 394,333.33 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
长乐为秧	490,000.00	2021-1-28	2022-1-7	
	2,700,000.00	2021-3-20	2022-1-7	
	580,000.00	2021-8-5	2022-1-7	
	4,160,000.00	2021-8-7	2022-1-7	
长乐小镇	1,160,000.00	2021-3-19	2022-1-7	
	4,270,000.00	2021-3-20	2022-1-7	
	6,400,000.00	2021-8-7	2022-1-7	
	1,450,000.00	2021-1-14	2022-1-7	
	2,320,000.00	2021-1-14	2022-1-7	
	2,200,000.00	2021-1-28	2022-1-7	
合计	25,730,000.00			

关联方拆出资金说明：本期收到长乐小镇资金拆借利息 270,505.56 元。

(2) 浙江建投

1) 向关联方拆入资金

关联方	期初金额	本期拆入	本期归还	期末金额	结算利息
浙江基建投资管理有限公司	3,600,000.00			3,600,000.00	305,280.00
合计	3,600,000.00			3,600,000.00	305,280.00

2) 向关联方拆出资金

关联方	期初金额	本期拆出	本期收回	期末金额	结算利息
义乌浙建高新投资有限公司	14,700,000.00		14,700,000.00		878,184.76
合计	14,700,000.00		14,700,000.00		878,184.76

(3) 其他

单位：万元

拆出方	拆入方	期初应收余额 (含息)	本期拆借 资金	本期 利息	本期归还金额 (含息)	期末应收余额 (含息)	利率(%)	借款 到期日
本公司	浙江银通典当有限责任公司		2,000.00	70.03	2,070.03		6.60	2021-7-25 2021-11-5
浙江易通数字电视投资有限公司	富浙租赁	3,502.46		168.56	165.94	3,505.08	4.75	2023-12-8
浙江易通数字电视投资有限公司	富浙租赁	1,805.23		86.69	89.31	1,802.61	4.75	2023-12-10
浙江易通数字电	富浙租赁	3,600.95		173.38	169.10	3,605.23	4.75	2023-12-30

视投资有限公司								
浙江易通数字电 视投资有限公司	富浙租赁		3,500.00	162.09	157.01	3,505.08	4.75	2024-1-15
浙江易通数字电 视投资有限公司	富浙租赁		2,585.00	6.48	2.73	2,588.75	4.75	2024-12-13
浙江易通数字电 视投资有限公司	富浙租赁		3,455.00	8.66	3.65	3,460.01	4.75	2024-12-13

9. 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江物产中大鸿泰投资管理有限 公司	星浩房产债权	14,990,000.00	
合计		14,990,000.00	

10. 关联方资产转让、债务重组情况

2021 年物产中大化工子公司化工港储向中嘉华宸能源有限公司转让平湖市独山港区白沙路 333 号土地使用权 10,262.50 平方米, 转让金额 6,201,630.00 元, 账面价值 4,468,908.25 元, 同时, 受让中嘉华宸能源有限公司平湖市独山港区白沙路 333 号土地使用权 11,319.30 平方米, 受让金额 6,840,250.00 元。关联方资产转让已办妥权证。

(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
	衢州市机动车驾驶员考 试服务中心	2,934,174.93	293,417.49	81,781.13	8,178.11
	宁波银邦公司	6,603.77	660.38		
	浙江兴舟纸业有限公司	42,195,432.28	337,563.46	38,974,310.01	1,948,715.50
	徐州伟天化工有限公司			38,173,179.20	1,908,658.96
	中嘉华宸能源有限公司	9,057,925.20	9,057,925.20	9,583,927.47	9,562,731.32
	福建春达化工有限公司	9,995,697.46	79,965.58	5,007,879.17	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	9,057,925.20	9,057,925.20	486,014.69	3,888.12
	营口振岐物流有限公司			406,787.00	3,254.30
	浙江物产中大鸿泰投资 管理有限公司			32,650.00	261.20
	浙江中大新景服饰有限			23,847.70	190.78

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				
	经职汽车			6,950.00	55.60
	浙江秀舟纸业有限公司			6,202.08	310.10
	海宁市春晟经编有限公司	2,244,117.15	17,952.94		
	浙江大祺针纺股份有限公司	805,408.78	6,443.27		
	中大货运	9,580.81			
	利泰有限公司				
	芜湖中睿	66,531,770.26	6,653,177.02	115,998,754.26	3,479,962.63
	金华网新科技	78,031,768.19	5,003,280.65	73,965,069.39	2,218,952.08
	台州市路桥飞龙湖建盛置联投资发展有限公司			57,887,099.87	1,736,613.00
	建投机械租赁	21,347,228.24	1,574,722.82	21,735,507.42	1,266,607.30
	太仓国联置业有限公司	3,062,725.04	91,881.75	21,364,247.31	3,061,357.45
	杭州水务银湖制水有限公司	47,466,070.00	1,423,982.10	12,665,919.00	379,977.57
	铁建绿城	5,146,904.49	722,282.29	5,143,114.48	322,444.61
	建投发展			180,001.03	36,000.21
	南昌城建			97,956.00	2,938.68
应收款项融资					
	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	7,083,984.34		31,373,579.92	
	福建春达化工有限公司			3,675,474.34	
	LIANFA (CAMBODIA) GARMENT CO., LTD.			3,136,972.78	
	浙江大祺针纺股份有限公司			3,046,398.96	
	上海首钢钢铁贸易有限公司	25,845,846.57		1,408,013.08	
	北京首钢冷轧薄板有限公司	604,232.36		165,708.93	
	浙江安吉甬安建设投资有限公司	245,000,000.00			
	钢杰人力	8,335,384.66		4,865,178.53	

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
其他应收款					
	金华安邦公司			123,400.00	12,340.00
	衢州市机动车驾驶员考试服务中心	10,000.00	8,000.00	10,000.00	5,000.00
	温金中心	548,437,345.27	548,437,345.27	343,857,000.00	343,857,000.00
	浙江物产民用爆破器材专营有限公司	21,433,116.22	21,433,116.22	56,833,116.22	56,833,116.22
	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
	长乐小镇	20,017,928.32		15,466,373.06	14,158,476.80
	长乐为秧	8,714,038.06		7,910,490.56	7,443,763.92
	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
	浙江中大华盛纺织品有限公司	1,121,628.22	1,121,628.22	1,121,628.22	1,121,628.22
	四川金合纺织有限公司	447,802.83	387,711.63	447,802.83	387,711.63
	浙江汇盛投资集团有限公司	400,000.00	3,200.00	400,000.00	3,200.00
	浙江风马牛长乐文化旅游有限公司			194,862.80	1,558.90
	中国航油集团物流有限公司			15,500.00	124.00
	经职汽车			7,698.75	61.59
	浙江绿城佳园建设工程管理有限公司	1,081,059.66			
	浙江物产中大鸿泰投资管理有限公司	13,538,098.64			
	浙江中大新泰经贸有限公司	4,632.84	37.06		
	浙江益翔生物科技有限公司	706,955.72			
	浙江金鸿医药有限公司	8,385,610.17			
	新疆塔里木建筑安装工程(集团)有限责任公司			93,123,980.49	2,793,719.42

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
	China Zhejiang -Westfields construction Limited Joint Venture	67,193,162.11	2,015,794.86	67,189,868.37	2,015,696.05
	义乌浙建	927,862.28	27,835.87	15,115,846.66	453,475.40
	南昌城建	7,013,271.67	210,398.15	6,427,769.15	627,317.75
	建投发展	111,980.00	111,980.00	111,980.00	111,980.00
	基建投资			23,000.00	3,450.00
	浙江东茂宾馆有限公司			3,857,357.20	3,857,357.20
	浙江物产实业发展有限公司			3,913,314.41	3,913,314.41
	浙江物产国际货运有限公司			459,000.00	459,000.00
	衢州市衢江区浙建投资管理有限公司			145,904.18	4,377.13
	浙江创新发展资本管理有限公司			733,027.99	
	杭州迪诺投资管理有限公司	302,400.00			
	浙江巨化股份有限公司	100,800.00			
	浙江华云电力实业集团有限公司	55,800.00			
发放贷款及垫款					
	浙江绿城佳园建设工程管理有限公司			223,000,000.00	2,230,000.00
	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	44,469,771.60		50,469,771.60	
	杭州西子实验学校	121,197,647.25			
合同资产					
	杭州水务银湖制水有限公司	28,525,815.29		1,545,507.45	
	杭州西子实验学校	249,825.60			
	浙江建工装饰集成科技有限公司	14,482,623.97			

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	3,713,977.94	3,165,727.26
	浙江宏途供应链管理有限公司	389,135,800.01	120,000,000.00
	浙江益善供应链管理有限公司	119,689,830.80	80,850,014.29
	山煤物产		48,925,128.31
	杭州市园林绿化股份有限公司	102,370,286.81	28,422,236.77
	杭州科本药业有限公司		11,007,686.00
	首钢京唐钢铁联合有限责任公司		6,477,173.63
	浙江经济职业技术学院		1,089,303.50
	中嘉华宸能源有限公司		300,000.00
	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	120,000.00	240,000.00
	经职汽车		19,113.85
	福建春达化工有限公司	19,516,814.16	230.40
	浙江五牛供应链管理有限公司	19,186,296.00	
	四川金合纺织有限公司	600,000.00	
	浙江金鸿医药有限公司	1,244,146.11	
	舟山良海粮油有限公司	502,266,690.69	
	钢杰人力	32,314,518.30	41,690,630.95
	建投机械租赁	26,259,918.46	14,288,467.86
	台州东部建材	1,015,284.48	3,103,142.69
	浙江建工装饰集成科技有限公司	2,271,248.11	
	浙江建投发展房地产开发有限公司	3,000.00	
应付票据			
	浙江宏途供应链管理有限公司		200,000,000.00
	宁波宏路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	37,000,000.00	145,570,000.00
	上海首钢钢铁贸易有限公司	72,150,000.00	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
	绍兴市金融控股有限公司		25,091,530.56
	定安饭店公司		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

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
	长兴保安服务有限公司		763,556.25
	安吉县保安服务有限公司		763,556.25
其他应付款			
	温州市保安服务总公司	17,196,319.23	
	舟山市昌隆安防工程有限公司		8,079,566.67
	长兴保安服务有限公司		131,556.25
	安吉县保安服务有限公司		131,556.25
	德清县保安服务有限公司		131,556.25
	基建投资	8,907,962.56	136,517,090.27
	钢杰人力	600.00	709,000.00
	建投机械租赁	70,000.00	70,000.00
	杭州西子实验学校	274,010.00	
	遂昌县交投客运建设投资有限公司	50,000.00	
	浙江建投发展房地产开发有限公司	3,000.00	
	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	562,314,069.44	130,314,069.44
	杭州宋都旅业开发有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00
	中轮（山东）智能科技有限公司		14,850,000.00
	中大德宜		12,385,666.67
	山煤物产	6,711,000.00	6,711,000.00
	上海时驰投资中心（有限合伙）	5,900,000.00	5,900,000.00
	杭州东杰科技服务有限公司	4,360,000.00	1,400,000.00
	嘉兴协成船舶污染防治有限公司		1,000,000.00
	浙江宏途供应链管理有限公司		750,000.00
	浙江秀舟纸业有限公司		525,245.00
	浙江兴舟纸业有限公司	360,000.00	330,000.00
	浙江中大新纺进出口有限公司		85,250.00
	浙江中大华盛纺织品有限公司		55,600.00
	浙江中大服装有限公司	68,934.00	38,100.00
	浙江中大华伟进出口有限公司	30,352.00	34,000.00
	经职汽车		16,927.05
	浙江中大纺织品有限公司	16,266.31	14,500.00
	浙江中大新泰经贸有限公司		8,850.00
	杭州中大源新股权投资有限公司	15,000.00	
	徐州伟天化工有限公司	3,092,261.69	
	北京首钢钢贸投资管理有限公司	171,470.39	

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
	上海中大康劲国际贸易有限公司	14,913.55	
	浙江中大新时代纺织品有限公司	152,406.40	
	衢州鸿益企业管理有限公司	18,181,000.00	
	浙江金鸿医药有限公司	28,062.78	
	浙江康翔医药科技有限公司	596,530.41	
合同负债			
	山煤物产	41,415,929.20	41,415,929.20
	浙江大祺针纺股份有限公司		6,484,577.27
	海宁市春晟经编有限公司		5,359,673.11
	海宁市万事达纺织有限公司	472,231.19	1,047,530.75
	宁波经济技术开发区嘉贝贸易有限公司		422,867.89
	海宁立海经编有限公司	2,181,718.43	72,164.62
	浙江超达经编有限公司		3,877.71
	台州市路桥飞龙湖建盛置联投资发展有限公司		17,689,769.92
	浦江富春紫光水务有限公司	521,990.20	
	浙江建工装饰集成科技有限公司	3,340,000.00	
长期应付款			
	浙江易通数字电视投资有限公司	184,667,636.11	89,086,423.61

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

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

2. 若因物产集团及其子公司（不含物产中大）于根据交割日确定的过渡期损益审计基准日（2015年9月30日）前发生的除上述40项诉讼及破产债权申报事项以外的其他诉讼事

项（以下简称其他诉讼事项）的终审结果及其执行给作为诉讼当事人的物产集团及其子公司造成经济损失，且该等经济损失超过过渡期损益审计基准日计提的减值准备或预计负债金额，则就前述超过部分的经济损失，本公司及交通集团将于该等经济损失实际发生之日起 30 日内分别按其对物产集团出资比例对物产中大以现金方式进行补偿。

截至 2021 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. 其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息	12,830,620.92	12,806,226.84
其他应收款项	3,305,211,979.47	3,617,289,134.26
合 计	3,318,042,600.39	3,630,095,361.10

（一）应收利息

1. 应收利息分类

项 目	期末余额	期初余额
其他	12,830,620.92	12,806,226.84
合 计	12,830,620.92	12,806,226.84

（二）其他应收款项

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,422,852,055.47	2,422,687,972.21
1-2 年（含 2 年）	1,670,000,000.00	
2-3 年（含 3 年）		10,000.00
3-4 年（含 4 年）	10,000.00	20,000,120.00
4-5 年（含 5 年）	120.00	332,355,900.00
5 年以上	302,355,900.00	842,238,702.05
小计	3,395,218,075.47	3,617,292,694.26
减：坏账准备	90,006,096.00	3,560.00
合 计	3,305,211,979.47	3,617,289,134.26

2. 按坏账准备计提方法分类披露

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	302,355,900.00	8.91	90,000,000.00	29.77				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,092,862,175.47	91.09	6,096.00		3,617,292,694.26	100.00	3,560.00	
其中：账龄组合	30,120.00		6,096.00	20.24	10,120.00		3,560.00	
关联方组合	3,092,832,055.47	91.09			3,617,282,574.26			
合计	3,395,218,075.47	—	90,006,096.00	—	3,617,292,694.26	—	3,560.00	—

3. 单项计提预期信用损失的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
浙江富建投资管理有限公司	302,355,900.00	90,000,000.00	5 年以上	29.77	预计不可收回
合计	302,355,900.00	90,000,000.00	—	—	—

4. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			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)	20,000.00	66.40	1,000.00			
2-3 年 (含 3 年)				10,000.00	98.81	3,500.00
3-4 年 (含 4 年)	10,000.00	33.20	5,000.00	120.00	1.19	60.00
4-5 年 (含 5 年)	120.00	0.40	96.00			
合计	30,120.00	—	6,096.00	10,120.00	—	3,560.00

(2) 采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额			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	3,092,832,055.47			3,617,282,574.26		
合计	3,092,832,055.47			3,617,282,574.26		

5. 其他应收款坏账准备计提情况

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)	

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		3,560.00		3,560.00
本期计提		2,536.00	90,000,000.00	90,002,536.00
期末余额		6,096.00	90,000,000.00	90,006,096.00

6. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
浙江富浙资本管理有限公司	集团统借统还贷款	2,532,832,055.47	1 年以内, 1-2 年	74.60	
浙江富建投资管理有限公司	关联方借款	302,355,900.00	5 年以上	8.91	90,000,000.00
浙江省发展资产经营有限公司	内部单位借款	200,000,000.00	1 年以内	5.89	
浙江富浙资产管理有限公司	内部单位借款	360,000,000.00	1 年以内	10.60	
合计	—	3,395,187,955.47	—	100.00	90,000,000.00

注释2. 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	12,298,238,690.55	757,353,694.60	23,058,445.13	13,032,533,940.02
对联营企业投资	124,172,626.68	16,617,385.47	5,824,500.00	134,965,512.15
小计	12,422,411,317.23	773,971,080.07	28,882,945.13	13,167,499,452.17
减：长期股权投资减值准备				
合计	12,422,411,317.23	773,971,080.07	28,882,945.13	13,167,499,452.17

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	2,603,210,506.59	15,000,000.00		2,618,210,506.59		
富浙资产	630,437,570.72	767,369,054.06	10,353,694.60		777,722,748.66		
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		
盐业集团	2,650,222,278.63	2,175,136,172.28			2,175,136,172.28		
富物资产	20,000,000.00	20,000,000.00	732,000,000.00	1,014,251.37	750,985,748.63		
富建投资	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00		
浙江建投	441,000,000.00	565,305,417.00			565,305,417.00		

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
物产中大	3,882,639,200.64	3,879,476,670.61			3,879,476,670.61		
安邦护卫		386,429,796.05			386,429,796.05		
广安科贸	68,605,813.79	68,605,813.79		22,044,193.76	46,561,620.03		
合计	11,773,020,630.54	12,298,238,690.55	757,353,694.60	23,058,445.13	13,032,533,940.02		

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	68,791,931.36	124,172,626.68			16,619,690.10	-2,304.63
一. 联营企业	68,791,931.36	124,172,626.68			16,619,690.10	-2,304.63
浙江省环境科技有限公司	18,317,517.36	39,218,750.04			6,557,363.42	
浙江产权交易所有限公司	50,474,414.00	84,953,876.64			10,062,326.68	-2,304.63

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		5,824,500.00			134,965,512.15	
一. 联营企业		5,824,500.00			134,965,512.15	
浙江省环境科技有限公司		1,162,500.00			44,613,613.46	
浙江产权交易所有限公司		4,662,000.00			90,351,898.69	

注释3. 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	1,458,677.91	1,753,000.25	233,904.77	223,708.59
租赁收入	1,458,677.91	1,753,000.25	233,904.77	223,708.59
合计	1,458,677.91	1,753,000.25	233,904.77	223,708.59

注释4. 投资收益

1. 投资收益明细情况

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	16,619,690.10	20,718,668.31
成本法核算的长期股权投资收益	517,193,697.45	667,113,416.30

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		75,003,785.40
持有其他非流动金融资产期间取得的投资收益（新准则适用）	10,580,729.08	
处置其他非流动金融资产取得的投资收益（新准则适用）	9,731,868.08	
可供出售金融资产等取得的投资收益（旧准则适用）		9,496,835.36
处置可供出售金融资产取得的投资收益（旧准则适用）		489,632.53
债券逆回购、区块链应收款等	41,595,146.08	32,003,443.41
其他		-590,321.80
合计	595,721,130.79	804,235,459.51

注释5. 现金流量表

（一）将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	460,961,665.23	698,671,424.98
加：信用减值损失	90,002,536.00	
资产减值准备		15,680,562.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,790,533.10	4,748,276.62
使用权资产折旧	520,424.34	
无形资产摊销	913,860.90	2,812,700.16
长期待摊费用摊销	248,543.07	
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）	-5,863.21	
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）	-26,347,973.50	
财务费用（收益以“-”填列）	2,797,346.22	78,429,502.98
投资损失（收益以“-”填列）	-595,721,130.79	-804,235,459.51
递延所得税资产减少（增加以“-”填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”填列）	3,159,869.07	-5,405,982.22
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）	215,174.19	-37,067,931.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-36,917,684.39	-19,411,380.36
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-95,382,699.77	-65,751,628.49
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		

补充资料	本期发生额	上期发生额
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	1,406,548,147.75	793,453,724.40
减: 现金的期初余额	793,453,724.40	564,877,471.67
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	613,094,423.35	228,576,252.73

(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	1,406,548,147.75	793,453,724.40
其中: 库存现金	679.06	9,519.06
可随时用于支付的银行存款	1,406,417,120.55	738,413,192.23
可随时用于支付的其他货币资金	130,348.14	55,031,013.11
2. 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3. 期末现金及现金等价物余额	1,406,548,147.75	793,453,724.40
其中: 使用受限制的现金和现金等价物		

十三、按照有关财务制度应披露的其他内容

(一) 股份支付

物产中大于 2021 年 6 月 15 日授予高级管理人员、中级管理人员、核心技术(业务)骨干限制性股票总数 13,385.00 万股, 面值 1 元, 授予价格为人民币 2.94 元/股, 合计人民币 393,519,000.00 元。截至 2021 年 6 月 20 日, 已收到限制性股票激励对象缴纳的股款。本次限制性股票激励计划增加注册资本 133,850,000.00 元, 资本公积 259,669,000.00 元, 其他应付款和库存股 393,519,000.00 元。本期确认管理费用 143,554,100.00 元。

本次发行的限制性股票自完成登记之日起满 24 个月后, 激励对象在未来 36 个月内分三期解除限售。限制性股票的解除限售期及各期解除限售时间安排如下表所示:

解除限售安排	解除限售时间	可解除限售数量占获授权益数量比例
第一个解除限售期	自相应授予的限制性股票完成登记之日起 24 个月后的首个交易日起至授予的限制性股票完成登记之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止。	40%
第二个解除限售期	自相应授予的限制性股票完成登记之日起 36 个月后的首个交易日起至授予的限制性股票完成登记之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止。	30%

第三个解除限售期	自相应授予的限制性股票完成登记之日起 48 个月后的首个交易日起至授予的限制性股票完成登记之日起 60 个月内的最后一个交易日当日止。	30%
----------	---	-----

(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

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	53,257,817.90	935,820.75	2,005,533.93	56,199,172.58
营业成本	52,184,268.83	827,579.49	1,777,340.07	54,789,188.39
资产总额	6,927,291.74	4,441,274.90	1,576,401.92	12,944,968.56
负债总额	4,776,959.75	3,346,427.85	891,610.27	9,014,997.87

2. 浙江建投

(1) 报告分部的财务信息

单位：万元

项目	期末余额/本期发生额					合计
	建筑施工业务	工业制造业务	工程相关其他业务	其他	抵销	
一.营业收入	9,038,569.00	515,876.05	454,436.87	253,725.81	-729,112.23	9,533,495.49
其中：对外交易收入	8,772,089.91	270,306.29	237,423.05	253,676.23		9,533,495.49
分部间交易收入	266,479.09	245,569.76	217,013.81	49.57	-729,112.23	
二.营业费用						
其中：折旧费和摊销费	67,910.14	6,125.56	14,568.58	611.60	-42,478.47	46,737.43
三.对联营和合营企业的投资收益	3,132.25	8.70	-1,438.20	262.98	-2,132.93	-167.20
四.信用减值损失	-106,226.33	-4,198.24	-673.36	-707.82	3,680.71	-108,125.03
五.资产减值损失	-29,460.18	-11.08	107.21		-63.97	-29,428.02
六.利润总额	136,089.48	21,389.30	32,199.12	6,163.33	-33,440.62	162,400.60
七.所得税费用	22,145.67	5,383.56	6,443.78	1,650.20	-23.25	35,599.95
八.净利润	113,943.80	16,005.74	25,755.34	4,513.13	-33,417.37	126,800.64
九.资产总额	10,271,346.09	506,164.82	1,583,715.03	204,017.73	-2,640,665.96	9,924,577.70
十.负债总额	8,967,859.66	406,796.11	1,061,197.72	181,914.03	-1,534,463.39	9,083,304.13

（三）业绩承诺情况

根据浙江建投与本公司及浙建集团原股东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》，本公司、浙江建阳投资股份有限公司、迪臣发展国际集团投资有限公司和鸿运建筑有限公司承诺浙建集团2019年、2020年、2021年扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润分别为68,661.45万元、78,420.51万元、86,125.86万元。

（四）其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1. 物产环能与欣悦印染有限公司（以下简称欣悦印染）、欣悦棉整有限公司（以下简称欣悦棉整）的纠纷

欣悦印染、欣悦棉整分别向新嘉爱斯采购蒸汽，2016年8月，欣悦印染及欣悦棉整申请破产清算。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2021年12月31日，欣悦印染、欣悦棉整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（以下简称锦丰纺织）的纠纷

锦丰纺织向新嘉爱斯采购蒸汽，截至2021年12月31日，锦丰纺织累计结欠新嘉爱斯货款1,990.72万元。因锦丰纺织出现经营困难，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2021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。

4. 浙金众微与江苏磐宇科技有限公司（以下简称江苏磐宇）合同纠纷

浙金众微分别于2015年1月30日及2015年5月13日向江苏磐宇发放3,000.00万元及2,000.00万元委托贷款，贷款期限为1年。2016年贷款到期后，江苏磐宇未按约定偿还贷款。浙金众

微分别就上述两个合同向法院提起诉讼，经调解或胜诉后均未得到执行。该案件的连带担保人中元国信信用融资担保有限公司、实际控制人李志云等共同偿还。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。截止2021年12月31日，已累计回款5,040,524.80元。

截至2021年12月31日，浙金众微对上述委托贷款余额4,454.73万元的可收回金额进行了评估，计提了坏账准备29,547,324.03元。

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

浙金众微分别于2015年3月18日及2015年3月31日向苏州晋丽发放700万元及1300万元委托贷款，贷款期限为1年。2016年贷款到期后，苏州晋丽未按约定偿还贷款。浙金众微向杭州市下城区人民法院提起诉讼，2017年8月完成判决，法院一审判决胜诉。苏州晋丽最优质资产位于苏州的土地及厂房已于2017年度处置完毕，浙金众微收回309万元。苏州晋丽进入破产程序，浙金众微已对担保人申请强制执行。连带担保人中元国信代偿也包括江苏晋丽的案件，本期共回款1,450,957.50元。连带担保责任人湖南晋丽破产分配款收回4,292,977.11元。2021年11月26日连带担保责任人苏州晋禾进入破产清算程序，2021年12月31日浙金众微申报破产债权34,617,179.60元。

截至2021年12月31日，浙金众微对上述委托贷款余额9,911,244.86元可收回金额进行了评估，全额计提了坏账准备。

6. 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。

截至2021年12月31日，浙金众微其他应收款余额2,862.24万元，预计无法收回，全额

计提了坏账准备。

7. 物产中大金属与广东雄风电器有限公司（以下广东雄风）合同纠纷

物产中大金属与广东雄风于2006年1月签订合作协议，约定物产中大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，物产中大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，物产中大金属向杭州市中级人民法院提起诉讼，2016年10月8日法院判决物产中大金属胜诉，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。物产中大金属已向法院申请强制执行。截止2021年12月31日，本案累计收回款项1,901.44万元。

截至2021年12月31日，物产中大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。

8. 物产中大金属与浙江金港船业股份有限公司（以下简称金港船业）委贷合同纠纷

物产中大金属于2011年12月底通过兴业银行湖滨支行向金港船业发放贷款合计2.20亿元，于2012年一季度向其发放贷款4,000.00万元。上述贷款合计2.60亿元，均于2013年12月31日到期，年利率11.00%。金港船业以其拥有的面积为38.49公顷的海域使用权设定抵押，担保金额为34,246.80万元，金港船业全体自然人股东陈佩滨、程立新等8人提供连带责任保证。2012年6月，金港船业向当地法院申请破产，并于2012年6月29日获受理。物产中大金属已向金港船业破产管理人申报债权并已取得确认。2017年物产中大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月收回拍卖款10,330.99万元，2019年至2021年12月31日底累计回款3,095.67万元。

截至2021年12月31日，未收回委托贷款金额12,573.35万元，计提减值准备金额12,573.35万元。

9. 物产中大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

物产中大国际于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船号为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中大国际提供担保。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。物产中大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2021年12月31日，宁波蓝天仍在破产程序中。

截至2021年12月31日，物产中大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。

10. 物产中大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

物产中大国际和兴业公司因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。法院判决物产中大国际胜诉。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，物产中大国际的债权已经全部得到确认。2018年，物产中大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中大国际支付了400万元以了结抵押设备执行。另兴业公司仍在破产程序中。

截至2021年12月31日，物产中大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。

11. 物产中大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

物产中大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。物产中大国际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月物产中大国际要求提货时，北京中物储找各种借口不予办理提货手续。物产中大国际遂向杭州市江干区人民法院起诉，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，物产中大国际胜诉。2016年北京中物储已经进入破产程序。物产中大国际已申报债权并收到管理人债权确认书。截至2021年12月31日，北京中物储仍在破产程序中。

截至2021年12月31日，物产中大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。

12. 物产中大实业与安徽宁国西津河北建设投资有限公司、杨贤诚的合同纠纷

物产中大实业于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》，物产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，物产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，物产中大实业申报了债权。宁国建设正在破产重整中。2019年10月，物产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。一审法院已判决物产中大实业胜诉，杨贤诚提起上诉。2020年9月，二审法院判决物产中大实业胜诉。

2020年物产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。2021年10月30日，破产管理人向债权人及法院公布了第一轮分配方

案，拟定了分配资产明细。该方案通过后，2021年12月28日，破产管理人明确了实业公司分配的资产明细清单。

截至2021年12月31日，抵债资产原值11,016.54万元，根据估计资产的可收回金额计提了资产减值准备3,904.96万元。

13. 物产中大融租下属子公司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

物产中大融租下属子公司中大租赁对长禧物流项目截至2021年末财务账面余额合计12,793.90万元，子公司元通典当对长禧物流项目截至2021年末财务账面余额合计3,300万元，合计账面余额1.61亿，租赁标的车辆合计883台，按目前车辆市场行情暂估，该批车辆价值合计约7,000.00万元，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，两家子公司根据抵押物和担保状况按60%计提坏账准备，合计计提9,656.34万元。

14. 物产中大长乐与杭州宋都旅业开发有限公司（以下简称宋都旅业）的林地转让事项

2004年12月，物产中大长乐与宋都旅业（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，物产中大长乐已收到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，物产中大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，物产中大长乐退还转让款1,800.00万元，并支付资金占用息1,500.00万元。此外，物产中大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，物产中大长乐以货币及上述黄湖林区资产出资。

截至2021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。

15. 物产中大化工及其子公司与盛泰集团有限公司（以下简称盛泰集团）的投资协议事项

根据2021年2月10日盛泰集团有限公司等公司及其管理人、物产中大化工、物产中大化工子公司山东新航轮胎有限公司及山东新驰轮胎有限公司签订了《关于盛泰集团有限公司等四家公司进行重整的投资协议》（以下简称《协议》），《协议》约定将盛泰集团主业板块（轮胎业务）中的标的资产包1、资产包2分别转让给物产中大化工指定的项目运营公司，即领航橡胶科技（东营）有限公司（以下简称领航东营公司）和雄鹰轮胎（青州）有限公司（以下简称雄鹰青州公司），标的资产包1的交易价款为40,000.00万元，标的资产包2的交

易价款为 70,800.00 万元。截至 2021 年 12 月 31 日，领航东营公司已预付资产包 1 交易对价 21,660.65 万元，雄鹰青州公司已预付资产包 2 交易对价 38,339.35 万元，相关资产尚未办理完成过户手续。

16. 物产电商与浙江广播电视发展总公司（以下简称广电公司）合同纠纷

2020 年 2 月 27 日，物产中大云商之子公司物产电商与广电公司签订《框架协议》，协议约定广电公司向物产电商采购货物（苹果手机），并约定了货物规格、数量、价格、交货条件等必要事项。2021 年 2 月 4 日，双方共同签署《订单》：广电公司向物产电商采购苹果手机 6,500.00 台，总价款人民币 3,194.75 万元。同日，物产电商通过物流发货方式将订单项下苹果手机交付至广电公司，广电公司于同日出具《批发货物收货证明单》，确认收到货物。然而广电公司未在约定期限（2021 年 5 月 5 日）之前支付货款。2021 年 5 月 13 日，广电公司出具了一份《债务确认书》，确认其逾期付款的事实，并确认截至 2021 年 5 月 13 日尚欠货款 3,194.75 万元（不含违约金）。物产电商多次与广电公司协商未果，无奈诉至法院。因案外人章洪波涉嫌合同诈骗（已被拱墅公安立案侦查）被认定与本案有关联，一审法院裁定驳回起诉。2021 年 9 月，杭州市中级人民法院作出驳回上诉、维持原裁定的裁定书。

截至 2021 年 12 月 31 日，物产电商对广电公司的应收款余额为 3,194.75 万元，预计全部无法收回，将此 3,194.75 万元全额计提坏账。

17. 中大供应链与东风汽车股份有限公司（以下简称东风公司）的买卖合同纠纷

物产中大云商之子公司中大供应链与东风公司于 2019 年 4 月 1 日签订了《采购合同》，合同约定东风公司向中大供应链购买总金额为 18,733.30 万元的货物。中大供应链于指定时间向东风公司发货，东风汽车确认收货并支付了部分货款 7,700 万元。中大供应链与东风汽车于 2019 年 6 月 27 日签订《补差协议》，2019 年 12 月 5 日，中大供应链、东风公司及浙江伊卡新能源汽车有限公司签订《补充协议 1》，经双方询证函往来对账，最终确认东风公司尚欠中大供应链货款 70,444,174.40 元，根据合同约定，东风公司应支付违约金 16,722,162.20 元，合计共 87,166,336.60 元。

中大供应链于 2020 年 5 月 25 日向金华市中级人民法院起诉，目前该案件二审审结并强制执行，2021 年 10 月 08 日收到浙江省金华市中级人民法院执行款 97,260,614.79 元。

东风公司于 2021 年 04 月 27 日将中大供应链诉至襄阳中院，要求中大供应链赔偿因电池不合格给东风公司造成的损失 108,278,474.00 元，并将不合格的 4624 箱电池做退货处理。本案系中大供应链与东风公司合同纠纷衍生案件，于 2021 年 09 月 07 日开庭审理，目前法院还未出具一审判决书。

截至 2021 年 12 月 31 日，襄阳市中级人民法院冻结中大供应链银行货币资金 97,930,372.27 元。

18. 物产中大之子公司物产中大国际期末存货中黄金矿粉结余 6,890.25 吨、金额

321,866,066.72 元，系与天津滨海津源国际贸易有限公司之间的贸易业务形成，因产品质量不达标，要求天津滨海津源国际贸易有限公司退还货款；甘建联（天津）集团有限公司委托物产中大国际进口金精矿粉 2,490.79 吨、金额 83,838,391.36 元，预收货款 72,028,577.12 元，因产品质量不达标尚未交货。上述事项物产中大国际享有抵押权的房产评估价值为 194,580,000.00 元，故物产中大国际根据谨慎性原则，将存货原值与抵押物价值及预收账款之间的风险敞口计提存货跌价准备 140,000,000.00 元，上述货物物权尚在物产中大国际控制之下。

19.浙江建投子公司浙江二建及浙江大学建筑设计研究院有限公司对温州肯恩大学提起仲裁，要求被申请人承认“学生与活动中心工程北侧增加消防登高平台”（增加建筑面积约 970.36 平方米）的设计变更（温设变【2019】001 号）系因被申请人原因导致的变更，被申请人应按《温州肯恩大学学生学习与活动中心工程设计施工总承包合同》约定增加工程价款并顺延工期，且本案仲裁费用由被申请人承担。截至审计报告日，此案处于裁决中。

20.宁夏大武口电厂项目由浙江建投原武汉分公司承接，下属大武口项目部承接施工，项目竣工后业主迟迟不予结算，浙江建投之子公司浙江二建起诉至宁夏最高人民法院。2021 年 12 月，经宁夏最高人民法院审理，判决国电大武口热电有限公司支付浙江二建工程款及利息共计：17,341,113.44 元。浙江二建决定向最高院提出上诉，已于 2022 年 3 月支付了 10 万诉讼费用，委托宁夏三略律师事务所全权代理。因案件尚在上诉中，基于对未来可回收金额的谨慎性考虑，对国电大武口热电有限公司应收款 15,552,902.40 元按 3%计提 466,587.07 元坏账准备。

21.2021 年 6 月，浙江建投之子公司武林建筑通过浙江产权交易所有限公司，以公开竞价方式，支付对价 1,800 万元取得浙江世亨建筑工程有限公司（以下简称世亨建筑公司）100% 股权，目的是取得该公司的建筑工程施工总承包壹级资质。取得时，该公司未曾开展业务，账面无任何资产和负债。2021 年 12 月，武林建筑通过浙江省住房和城乡建设厅，将该公司的上述资质平移至武林建筑，至此，武林建筑直接拥有了建筑工程施工总承包壹级资质，并在账面确认了无形资产 1,800 万元。

22. 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 2021 年底因产权、税务变更等原因仍有 16 家法人公司未注销。

23. 盐业集团之孙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《关于解散清算浙江丛晟食品科技股份有限公司的议案》。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。2021 年 3 月 10 日，浙江丛晟食品科技股份有限公

司完成工商注销。

24. 盐业集团于 2021 年 9 月 17 日批准解散清算宁波天呈电子商务有限公司。清算经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审计,并于 2021 年 12 月 10 日出具中汇会审[2021]8310 号审计报告。宁波天呈电子商务有限公司于 2021 年 12 月 15 日申请工商注销,于 2021 年 12 月 23 日由宁波市市场监督管理局保税区(出口加工区)分局核准注销。

25. 盐业集团之孙公司余姚市盐业公司的小曹娥批发点房屋(余姚市小曹娥镇东干北路 9-21 号)(余房权证小曹娥字第 A0614793 号)和小曹娥镇东干北路 7-11 号土地(小曹娥镇国用(2002)字第 0041 号)存在如下可能影响其权属的事项:根据浙江省人民政府国有资产监督管理委员会浙国资产权[2019]41 号文件精神,将上述两项资产无偿划转给浙江富浙资产管理有限公司,但由于余姚市盐业公司股东会未对该两项资产划出进行同意的表决,该两项资产尚未实际划转出。另有一处资产,小曹娥镇国用(2002)字第 0040 号土地,面积 110.49 平方米,其账面原值与小曹娥镇国用(2002)字第 0041 号土地一同包含在固定资产的余姚市小曹娥镇东干北路 9-21 号房屋、土地这一卡片明细中。根据 2020 年 12 月 9 日余姚市盐业公司 2020 年度股东会决议,余姚市盐业公司股东之一余姚市供销联社集体资产经营中心拟转让其所持有 45%的股权,而浙江省盐业集团宁波市盐业有限公司有意向接收该部分股权,因此委托评估中铭国际资产评估(北京)有限责任公司对余姚市盐业公司的全部股东权益(除上述三项资产外)进行评估,并按该评估价 854.91 万元(1,899.80 万元*45%)为起始价,于 2021 年 11 月 24 日在产交所进行公开挂牌出让。根据最终的挂牌结果,余姚市盐业公司的 45%股权被个人施坚坚以 1,002.00 万元竞得。

26. 子公司发展资产 2019 年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 2020 年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 1,118.8 万元全额计提信用减值损失。

27. 子公司发展资产 2019 年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 2021 年 12 月 31 日,华鼎股份公允价值 2.73 元/股,发展资产所持股份公允价值缺口 12417.28 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 2020 年已调减公允价值的基础上,本期调减公允价值 3,132,800.00 元。

28. 子公司发展资产于 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。2019 年依据法律意见及融金汇中经营状况，未调减公允价值。

2020 年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，2020 年已全额调减 3120 万元公允价值。

29. 子公司发展资产 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，发展资产 2020 年期末调减 340 万元公允价值。因后续股权变现存在不确定性，基于谨慎性原则，发展资产本期调减公允价值 660 万元。

30. 子公司发展资产通过杭州宏石凤煌助推壹号股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“宏石凤煌”）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，2020 年期末已调减公允价值 1800 万元。根据华讯方舟 2021 年 6 月财务报表，其净资产对应发展资产权益为 408.37 万元。由于中美贸易战，华讯科技遭遇美国制裁，公司海外大量应收账款暂无法收回。基于谨慎原则，2021 年发展资产对该项目调减公允价值 1200 万元。

十四、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会批准报出。

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

二〇二二年四月二十九日





统一社会信用代码
91110108590676050Q

营业执照

(副本) (7-1)



名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

负责人 梁春

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告、验资、评估、企业合并、分立、清算、破产清算、法律、法规规定的其他业务；(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)

成立日期 2012年02月09日

合伙期限 2012年02月09日至长期

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101



此件仅用于业务报告专用，复印无效。



登记机关

2021年12月09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。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、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》。

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:

二〇一七年十一月七日

中华人民共和国财政部制

此件仅用于业务报告专用, 复印无效。





