



浙江省金融控股有限公司

审计报告及财务报表

二〇二四年度

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
报告编码：沪2566KQW7AT



浙江省金融控股有限公司
审计报告及财务报表

(2024 年 01 月 01 日至 2024 年 12 月 31 日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-3
二、	财务报表	
	合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
	合并利润表和母公司利润表	5-6
	合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-108



审计报告

信会师报字[2025]第 ZF30003 号

浙江省金融控股有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了浙江省金融控股有限公司（以下简称浙江金控）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 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，公允反映了浙江金控 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 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，我们独立于浙江金控，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

浙江金控管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

治理层负责监督浙江金控的财务报告过程。



四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对浙江金控持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致浙江金控不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报（包括披露）、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。

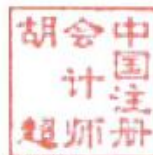
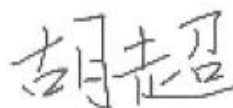
（六）就浙江金控中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。



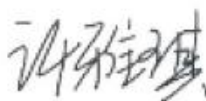
我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通,包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。



中国注册会计师: 胡超
(项目合伙人)



中国注册会计师: 许雅琪



中国•上海

二〇二五年四月二十八日



浙江省金融控股有限公司

合并资产负债表

2024年12月31日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注五	期末余额	上年年末余额
资产:			
货币资金	(一)	86,511,769,155.31	82,758,167,772.87
结算备付金	(二)	7,531,099,241.57	4,748,338,285.40
融出资金	(三)	21,155,816,393.56	19,215,871,021.58
衍生金融资产	(四)	1,296,352,082.28	2,121,766,014.28
存出保证金	(五)	652,959,605.02	1,041,089,059.36
应收货币保证金	(六)	17,183,836,510.16	16,592,235,206.88
应收质押保证金	(七)	998,761,384.00	1,399,980,752.00
应收结算担保金	(八)	63,562,018.02	89,854,036.46
应收款项	(九)	397,157,369.67	2,351,046,416.92
买入返售金融资产	(十)	5,269,948,353.34	5,615,348,816.46
金融投资:			
交易性金融资产	(十一)	76,343,484,337.14	78,851,326,845.57
债权投资	(十二)	11,267,549,996.20	11,218,317,854.52
其他债权投资	(十三)	6,593,769,155.93	6,971,099,337.49
其他权益工具投资	(十四)	8,380,433,457.06	7,509,470,427.63
存货	(十五)	945,616,394.44	1,144,637,300.56
长期股权投资	(十六)	40,393,471,163.23	37,717,077,611.89
投资性房地产	(十七)	14,899,760.44	16,617,073.84
固定资产	(十八)	2,976,403,096.08	457,822,015.30
使用权资产	(十九)	328,347,851.21	623,075,141.08
无形资产	(二十)	573,033,887.97	562,584,610.31
商誉	(二十一)	9,998,091.42	9,998,091.42
递延所得税资产	(二十二)	1,135,647,160.04	1,904,958,911.17
其他资产	(二十三)	3,735,837,490.53	4,513,985,295.72
资产总计		293,759,753,954.62	287,434,667,898.71

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

杨强民

主管会计工作负责人:

李西之

会计机构负责人:

黄昭强



浙江省金融控股有限公司

合并资产负债表（续）

2024年12月31日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	期末余额	上年年末余额
负债：			
短期借款	（二十六）	561,392,356.50	890,937,836.28
应付货币保证金	（二十七）	47,289,436,172.85	43,791,697,527.99
应付质押保证金	（二十八）	813,296,024.00	922,098,088.00
应付短期融资款	（二十九）	12,215,530,633.64	12,794,228,937.59
拆入资金	（三十）	800,286,666.66	1,705,073,041.09
交易性金融负债	（三十一）	918,020,520.13	998,030,602.74
衍生金融负债	（四）	413,567,133.84	564,993,672.03
卖出回购金融资产款	（三十二）	24,010,678,374.90	23,151,327,075.71
代理买卖证券款	（三十三）	27,482,387,728.17	19,108,975,486.42
应付职工薪酬	（三十四）	2,570,227,687.70	2,931,625,696.99
应交税费	（三十五）	452,861,497.90	358,421,562.93
应付款项	（三十六）	1,818,386,779.49	1,570,718,733.67
合同负债	（三十七）	320,317,056.20	319,329,177.05
应付债券	（三十八）	42,049,578,613.55	36,837,143,088.90
租赁负债	（三十九）	305,602,950.44	618,494,543.62
预计负债	（四十）	617,850.00	450,921.89
递延所得税负债	（二十二）	790,684,141.87	851,065,896.19
其他负债	（四十）	12,940,395,713.29	19,775,138,504.89
负债合计		175,753,267,871.13	167,189,750,393.98
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	（四十二）	12,000,000,000.00	12,000,000,000.00
资本公积	（四十三）	46,616,346,415.51	53,920,683,541.76
其他综合收益	（四十四）	908,554,489.61	-1,291,439,763.41
盈余公积	（四十五）	2,244,552,136.68	1,964,995,018.89
一般风险准备	（四十六）	4,213,775,079.81	3,774,308,564.02
未分配利润	（四十七）	20,977,820,976.83	20,262,942,452.99
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		86,961,049,098.44	90,631,489,814.25
少数股东权益		31,045,436,985.05	29,613,427,690.48
所有者权益（或股东权益）合计		118,006,486,083.49	120,244,917,504.73
负债和所有者权益（或股东权益）总计		293,759,753,954.62	287,434,667,898.71

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

杨强民

主管会计工作负责人：

李如之

会计机构负责人：

黄烈强



浙江省金融控股有限公司

母公司资产负债表

2024年12月31日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注十四	期末余额	上年年末余额
资产:			
货币资金		4,427,514,206.96	4,430,178,427.29
金融投资:			
交易性金融资产		381,953,130.71	286,136,518.42
长期股权投资	(一)	76,292,221,040.82	81,293,880,408.36
固定资产		721,851.29	1,021,120.58
无形资产		14,224,904.67	7,514,886.08
其他资产		811,180,490.32	1,025,763,214.39
资产总计		81,927,815,624.77	87,044,494,575.12

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人

杨强民

主管会计工作负责人:

李娜

会计机构负责人:

黄哲强



浙江省金融控股有限公司

母公司资产负债表（续）

2024年12月31日

（除特别说明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十四	期末余额	上年年末余额
负债：			
应付职工薪酬	（二）	8,903,309.56	1,171,825.89
应交税费		972,721.42	768,795.31
应付债券		6,953,672,219.17	6,652,339,977.16
递延所得税负债		64,071,321.50	40,117,168.43
其他负债		1,357,961,147.90	1,184,722,281.37
负债合计		8,385,580,719.55	7,879,120,048.16
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		12,000,000,000.00	12,000,000,000.00
资本公积		45,278,842,940.38	52,588,941,854.06
其他综合收益		817,100,841.72	446,901,376.78
盈余公积		2,244,552,136.68	1,964,995,018.89
一般风险准备		2,244,552,136.68	1,964,995,018.89
未分配利润		10,957,186,849.81	10,199,541,258.34
所有者权益（或股东权益）合计		73,542,234,905.22	79,165,374,526.96
负债和所有者权益（或股东权益）总计		81,927,815,624.77	87,044,494,575.12

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

杨强民

主管会计工作负责人：

李华

会计机构负责人：

黄哲程



浙江省金融控股有限公司

合并利润表

2024 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		31,015,952,323.28	33,527,367,725.73
利息净收入	(四十八)	1,568,467,556.35	1,777,901,544.97
其中: 利息收入		3,934,904,079.17	4,219,822,237.24
利息支出		2,366,436,522.82	2,441,920,692.27
手续费及佣金净收入	(四十九)	4,445,747,173.55	4,625,403,525.69
投资收益 (损失以“-”号填列)	(五十)	4,692,682,818.45	2,739,597,641.73
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		2,487,632,132.25	2,486,716,008.22
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益 (损失以“-”号填列)		-6,049,855.09	-376,196.70
其他收益	(五十一)	198,283,274.82	255,579,504.76
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	(五十二)	68,884,976.26	1,959,975,387.13
汇兑收益 (损失以“-”号填列)		-7,248,122.30	280,360.02
其他业务收入	(五十三)	20,019,755,667.11	22,168,485,548.56
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	(五十四)	29,378,979.04	144,212.87
二、营业总支出		25,510,006,139.22	27,673,069,345.12
税金及附加	(五十五)	59,212,192.84	79,175,045.19
业务及管理费	(五十六)	5,257,215,894.36	5,460,821,495.35
信用减值损失	(五十七)	-6,268,608.66	12,512,854.90
其他资产减值损失	(五十八)	417,517,698.38	179,110,881.96
其他业务成本	(五十三)	19,782,328,962.30	21,941,449,067.72
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		5,505,946,184.06	5,854,298,380.61
加: 营业外收入	(五十九)	7,699,930.23	5,351,334.19
减: 营业外支出	(六十)	29,833,209.49	28,236,843.25
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		5,483,812,904.80	5,831,412,871.55
减: 所得税费用	(六十一)	704,377,286.64	778,422,400.33
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		4,779,435,618.16	5,052,990,471.22
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		4,779,435,618.16	5,052,990,471.22
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)		2,912,713,308.31	3,194,377,325.30
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)		1,866,722,309.85	1,858,613,145.92
六、其他综合收益的税后净额		2,317,338,474.83	318,597,332.02
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		2,199,994,253.02	241,475,618.50
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		1,783,145,987.97	53,529,942.32
1. 其他权益工具投资公允价值变动		1,783,145,987.97	53,529,942.32
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		416,848,265.05	187,945,676.18
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		372,582,377.47	151,958,744.68
2. 其他债权投资公允价值变动		29,864,797.01	27,340,763.06
3. 其他债权投资信用损失准备		-315,501.87	-2,258,184.02
4. 外币财务报表折算差额		14,716,592.44	10,904,352.46
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		117,344,221.81	77,121,713.52
七、综合收益总额		7,096,774,092.99	5,371,587,803.24
归属于母公司所有者的综合收益总额		5,112,707,761.33	3,435,852,943.80
归属于少数股东的综合收益总额		1,984,066,331.66	1,935,734,859.44

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人

主审会计工作负责人:

会计机构负责人:



浙江省金融控股有限公司

母公司利润表

2024 年度

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项目	附注十四	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,924,340,939.87	2,297,458,048.76
利息净收入	(三)	-159,505,776.33	-49,338,371.92
其中：利息收入		42,905,245.88	138,200,096.23
利息支出		202,411,022.21	187,538,468.15
投资收益（损失以“-”号列示）	(四)	2,986,976,063.96	2,374,158,554.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,115,880,693.83	2,034,484,046.65
其他收益		154,500.33	103,094.97
公允价值变动收益（损失以“-”号列示）	(五)	95,816,612.29	-27,506,028.99
其他业务收入		899,539.62	40,800.00
二、营业总支出		104,164,603.86	76,134,460.68
税金及附加		576,807.48	646,095.19
业务及管理费	(六)	103,032,053.50	75,488,365.49
其他业务成本		555,742.88	-
三、营业利润（亏损以“-”号列示）		2,820,176,336.01	2,221,323,588.08
加：营业外收入		-	1.00
减：营业外支出		651,005.00	600,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号列示）		2,819,525,331.01	2,220,723,589.08
减：所得税费用		23,954,453.07	13,139,911.02
五、净利润（净亏损以“-”号列示）		2,795,571,177.94	2,207,583,678.06
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,795,571,177.94	2,207,583,678.06
六、其他综合收益的税后净额		370,199,464.94	153,045,702.93
（一）将重分类进损益的其他综合收益		370,199,464.94	153,045,702.93
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		370,199,464.94	153,045,702.93
七、综合收益总额		3,165,770,642.88	2,360,629,380.99

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

高强民

主管会计工作负责人：

王如江

会计机构负责人：

黄哲强



浙江省金融控股有限公司

合并现金流量表

2024 年度

(除特别说明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		26,048,578,976.87	26,451,873,118.83
为交易目的而持有的金融资产净减少额		6,697,134,550.97	-
收取利息、手续费及佣金的现金		9,633,575,843.60	11,811,002,962.59
回购业务资金净增加额		1,812,725,201.77	-
代理买卖证券收到的现金净额		10,469,811,302.59	-
收到其他与经营活动有关的现金		7,597,830,450.88	21,682,456,086.73
经营活动现金流入小计		62,259,656,326.68	59,945,332,168.15
购买商品、接受劳务支付的现金		26,963,347,110.32	25,431,260,778.40
为交易目的而持有的金融资产净增加额		-	8,478,312,093.90
融出资金净增加额		2,137,035,292.85	3,226,627,377.55
拆入资金净减少额		900,000,000.00	-
返售业务资金净增加额		-	6,575,239,814.97
代理买卖证券支付的现金净额		-	2,925,776,346.47
支付利息、手续费及佣金的现金		1,295,992,248.15	2,632,260,440.29
支付给职工及为职工支付的现金		3,250,862,026.68	3,342,025,233.62
支付的各项税费		834,958,973.30	1,137,704,599.93
支付其他与经营活动有关的现金		11,014,622,466.29	18,508,852,097.23
经营活动现金流出小计		46,396,818,117.59	72,258,058,782.36
经营活动产生的现金流量净额	(六十二)	15,862,838,209.09	-12,312,726,614.21
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		2,994,156,150.61	2,438,679,735.57
取得投资收益收到的现金		813,319,099.17	1,481,915,269.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		699,496.31	2,221,737.48
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		13,595,545.51	-
投资活动现金流入小计		3,821,770,291.60	3,922,816,742.46
投资支付的现金		5,552,522,438.65	7,468,630,183.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,954,584,155.40	204,102,524.92
投资活动现金流出小计		8,507,106,594.05	7,672,732,708.83
投资活动产生的现金流量净额		-4,685,336,302.45	-3,749,915,966.37
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		1,584,900,000.00	7,019,900,000.00
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,900,000.00	100,000,000.00
取得借款收到的现金		668,149,682.20	1,436,072,721.20
发行债券收到的现金		36,951,197,218.31	42,741,706,960.00
收到其他与筹资活动有关的现金		226,551,458.02	-
筹资活动现金流入小计		39,430,798,358.53	51,197,679,681.20
偿还债务支付的现金		33,509,621,378.31	36,666,951,480.21
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,249,602,604.36	1,897,508,626.19
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		562,521,709.22	611,739,502.03
偿还租赁负债支付的现金		146,091,869.93	235,197,941.84
支付其他与筹资活动有关的现金		6,579,810,790.01	56.70
筹资活动现金流出小计		43,485,126,642.61	38,799,658,104.94
筹资活动产生的现金流量净额		-4,054,328,284.08	12,398,021,576.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		19,955,693.82	280,360.02
五、现金及现金等价物净增加额	(六十二)	7,143,129,316.38	-3,664,340,644.30
加: 期初现金及现金等价物余额		63,620,743,454.61	67,285,084,098.91
六、期末现金及现金等价物余额	(六十二)	70,763,872,770.99	63,620,743,454.61

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人: 杨强民 主管会计工作负责人: 王如之 会计机构负责人: 黄哲强



浙江省金融控股有限公司

母公司现金流量表

2024 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十四	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
收取利息、手续费及佣金的现金		42,905,245.88	138,200,096.23
收到其他与经营活动有关的现金		1,193,130,945.33	979,596,448.97
经营活动现金流入小计		1,236,036,191.21	1,117,796,545.20
支付给职工及为职工支付的现金		58,947,231.60	50,960,482.24
支付的各项税费		576,183.14	25,532,022.60
支付其他与经营活动有关的现金		859,820,045.50	374,862,078.50
经营活动现金流出小计		919,343,460.24	451,354,583.34
经营活动产生的现金流量净额	(七)	316,692,730.97	666,441,961.86
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		6,539,943,072.96	200,906,326.21
取得投资收益收到的现金		1,438,735,982.71	968,069,092.63
投资活动现金流入小计		7,978,679,055.67	1,168,975,418.84
投资支付的现金		1,970,000,000.00	9,088,198,926.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,730,511.12	417,059.99
投资活动现金流出小计		1,977,730,511.12	9,088,615,986.63
投资活动产生的现金流量净额		6,000,948,544.55	-7,919,640,567.79
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		1,580,000,000.00	6,919,900,000.00
发行债券收到的现金		2,100,000,000.00	3,000,000,000.00
筹资活动现金流入小计		3,680,000,000.00	9,919,900,000.00
偿还债务支付的现金		1,800,000,000.00	2,400,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,660,251,350.89	346,877,447.66
支付其他与筹资活动有关的现金		6,540,054,144.96	-
筹资活动现金流出小计		10,000,305,495.85	2,746,877,447.66
筹资活动产生的现金流量净额		-6,320,305,495.85	7,173,022,552.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额	(七)	-2,664,220.33	-80,176,053.59
加: 期初现金及现金等价物余额		4,430,178,427.29	4,510,354,480.88
六、期末现金及现金等价物余额	(七)	4,427,514,206.96	4,430,178,427.29

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人

杨强民

主管会计工作负责人

王如2

会计机构负责人

黄智强





浙江省金融控股有限公司

合并所有者权益变动表

2024年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额							少数股东权益	所有者权益(或股东权益)合计
	实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计		
一、上年年末余额	12,000,000,000.00	53,920,683,979.69	-1,291,439,763.41	1,964,995,018.89	3,774,308,564.02	20,257,867,382.57	90,626,415,181.76	29,613,433,907.86	120,239,849,089.62
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-437.93	-	-	-	5,075,070.42	5,074,632.49	-6,217.38	5,068,415.11
二、本年初余额	12,000,000,000.00	53,920,683,541.76	-1,291,439,763.41	1,964,995,018.89	3,774,308,564.02	20,262,942,452.99	90,631,489,814.25	29,613,427,690.48	120,244,917,504.73
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-7,304,337,126.25	2,199,994,253.02	279,557,117.79	439,466,515.79	714,878,523.84	-3,670,440,715.81	1,432,009,294.57	-2,238,431,421.24
(一) 综合收益总额	-	-	2,199,994,253.02	-	-	2,912,713,508.31	5,112,707,761.33	1,984,066,331.66	7,096,774,092.99
(二) 所有者投入和减少资本	-	-7,309,700,474.44	-	-	-	-	-7,309,700,474.44	4,900,000.00	-7,304,800,474.44
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	4,900,000.00	4,900,000.00
2. 其他	-	-7,309,700,474.44	-	-	-	-	-7,309,700,474.44	-	-7,309,700,474.44
(三) 利润分配	-	-	-	279,557,117.79	439,466,515.79	-2,197,834,984.47	-1,478,811,350.89	-562,521,709.22	-2,041,333,060.11
1. 提取盈余公积	-	-	-	279,557,117.79	-	-279,557,117.79	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	439,466,515.79	-439,466,515.79	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-1,478,811,350.89	-1,478,811,350.89	-562,521,709.22	-2,041,333,060.11
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 其他	-	5,363,348.19	-	-	-	-	5,363,348.19	5,564,672.13	10,928,020.32
四、本期末余额	12,000,000,000.00	46,616,346,415.51	908,554,489.61	2,244,552,136.68	4,213,775,079.81	20,977,820,976.83	86,961,049,098.44	31,045,436,985.05	118,006,486,083.49

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

陈强氏

主管会计工作负责人:

王如之

会计机构负责人:

黄品钰



浙江省金融控股有限公司

合并所有者权益变动表（续）

2024 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额							
	归属母公司所有者权益				少数股东权益			
	实收资本 (或股本)	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计	所有者权益（或股 东权益）合计
一、上年年末余额	12,000,000.00	46,884,422.43	-1,526,157.18	1,744,236.65	3,397,780.78	17,815,439.66	80,315,722.35	108,505,141.79
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	5,055,958.36	5,055,958.36	5,055,958.36
二、本年初余额	12,000,000.00	46,884,422.43	-1,526,157.18	1,744,236.65	3,397,780.78	17,820,495.62	80,320,778.31	108,510,210.20
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	7,036,261.10	234,717.41	220,758.36	376,527.78	2,442,446.82	10,310,711.50	11,734,707.29
（一）综合收益总额	-	-	241,475.61	-	-	3,194,377.32	3,435,852.93	5,371,587.80
（二）所有者投入和减少资本	-	6,919,744.00	-	-	-	-	6,919,744.00	7,019,744.00
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	100,000,000.00
2. 其他	-	6,919,744.00	-	-	-	-	6,919,744.00	6,919,744.00
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-758,688.69	-161,402,549.01	-772,696,320.54
1. 提取盈余公积	-	-	-	220,758.36	-	-220,758.36	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-376,527.78	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-161,402,549.01	-161,402,549.01	-772,696,320.54
（四）所有者权益内部结转	-	-	-6,758,200.32	-	-	6,758,200.32	-	-
1. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-6,758,200.32	-	-	6,758,200.32	-	-
（五）其他	-	116,517,109.27	-	-	-	-	116,517,109.27	116,071,816.70
四、本期末余额	12,000,000.00	53,920,683.54	-1,291,439.76	1,964,995.01	3,774,308.56	20,262,942.45	90,631,489.81	120,244,917.50

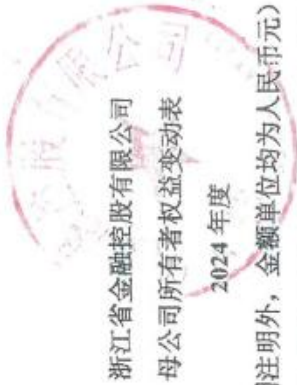
后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





浙江省金融控股有限公司

母公司所有者权益变动表

2024 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额						
	实收资本 (或股本)	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益(或股 东权益)合计
一、上年年末余额	12,000,000,000.00	52,588,941,854.06	446,901,376.78	1,964,995,018.89	1,964,995,018.89	10,199,541,258.34	79,165,374,526.96
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	12,000,000,000.00	52,588,941,854.06	446,901,376.78	1,964,995,018.89	1,964,995,018.89	10,199,541,258.34	79,165,374,526.96
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-7,310,098,913.73	370,199,464.94	279,557,117.79	279,557,117.79	757,645,591.47	-5,623,139,621.74
(一) 综合收益总额	-	-	370,199,464.94	-	-	2,795,571,177.94	3,165,770,642.88
(二) 所有者投入和减少资本	-	-7,309,943,072.96	-	-	-	-	-7,309,943,072.96
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他	-	-7,309,943,072.96	-	-	-	-	-7,309,943,072.96
(三) 利润分配	-	-	279,557,117.79	279,557,117.79	279,557,117.79	-2,037,925,586.47	-1,478,811,350.89
1. 提取盈余公积	-	-	279,557,117.79	279,557,117.79	-	-279,557,117.79	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	279,557,117.79	-279,557,117.79	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-1,478,811,350.89	-1,478,811,350.89
(四) 其他	-	-155,840.77	-	-	-	-	-155,840.77
1. 联营企业其他权益变动	-	-155,840.77	-	-	-	-	-155,840.77
四、本期末余额	12,000,000,000.00	45,278,842,940.33	817,100,841.72	2,244,552,136.68	2,244,552,136.68	10,957,186,849.81	73,542,234,905.22

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

潘强民

ASW2

黄州强



浙江省金融控股有限公司
母公司所有者权益变动表（续）

2024 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额						
	实收资本 (或股本)	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益（或股 东权益）合计
一、上年年末余额	12,000,000,000.00	45,581,030,633.67	293,855,673.85	1,744,236,651.08	1,744,236,651.08	8,594,876,864.91	69,958,236,474.59
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	12,000,000,000.00	45,581,030,633.67	293,855,673.85	1,744,236,651.08	1,744,236,651.08	8,594,876,864.91	69,958,236,474.59
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	7,007,911,220.39	153,045,702.93	220,758,367.81	220,758,367.81	1,604,664,393.43	9,207,138,052.37
（一）综合收益总额	-	-	153,045,702.93	-	-	2,207,583,678.06	2,360,629,380.99
（二）所有者投入和减少资本	-	6,919,744,000.00	-	-	-	-	6,919,744,000.00
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他	-	6,919,744,000.00	-	-	-	-	6,919,744,000.00
（三）利润分配	-	-	-	220,758,367.81	220,758,367.81	-602,919,284.63	-161,402,549.01
1. 提取盈余公积	-	-	-	220,758,367.81	220,758,367.81	-220,758,367.81	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-220,758,367.81	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-161,402,549.01	-161,402,549.01
（四）其他	-	88,167,220.39	-	-	-	-	88,167,220.39
1. 联营企业其他权益变动	-	88,167,220.39	-	-	-	-	88,167,220.39
四、本期末余额	12,000,000,000.00	52,588,941,854.06	446,901,376.78	1,964,995,018.89	1,964,995,018.89	10,199,541,258.34	79,165,374,526.96

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

卢强民

主管会计工作负责人：

李水江

会计机构负责人：

黄如强



浙江省金融控股有限公司 二〇二四年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司的基本情况

浙江省金融控股有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是经浙江省财政厅、浙江省人民政府批准,由浙江省财务开发有限责任公司(原名为浙江省财务开发公司,以下简称“财务开发公司”)投资组建的国有独资有限责任公司,于2012年9月6日在浙江省工商行政管理局核准登记注册,并于2016年7月18日取得统一社会信用代码为913300000542040763的营业执照。根据浙江省财政厅厅属经营类事业单位改革工作领导小组《关于同意变更浙江省金融控股有限公司出资人及补充浙江省财务开发公司资本的复函》文件,本公司的出资人由财务开发公司变更为浙江省财政厅。公司于2020年7月完成工商变更,现出资人为浙江省财政厅,现有注册资本为人民币120亿元。

本公司及子公司主要从事:金融类股权投资、政府性股权投资基金管理与资产管理业务;证券经纪;证券投资咨询;证券自营;证券承销与保荐;融资融券;证券投资基金代销;代销金融产品;证券投资基金托管;与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问;证券资产管理业务;公开募集证券投资基金管理;受托管理保险资金;金融产品投资;股权投资;实业投资;投资管理;投资咨询;财务咨询;证券交易;开展融资;就证券投资提供意见;就机构融资提供意见;投资管理(私人基金)及意见提供;信息咨询服务;商品期货经纪;金融期货经纪;期货投资咨询;融资性担保业务;再担保业务;非融资性担保业务;与担保业务有关的财务顾问、咨询中介服务。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

(二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司2024年12月31日的合并及母公司财务状况以及2024年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司为金融企业,不具有明显可识别的营业周期。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。本公司下属子公司根据其主要业务收支的计价和结算币种确定其记账本位币,编制财务报表时折算为人民币。本财务报表以人民币列示。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并:合并方在企业合并中取得的资产和负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉),按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。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。

非同一控制下企业合并:合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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,计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的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或债务性证券的交易费用,计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1、 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指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，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。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。

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。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和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，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，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

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，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

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，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下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。

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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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并丧失控制权的交易进行会计处理；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。

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

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

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。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率（或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率 提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额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。

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（或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率 提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(九) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，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（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和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，本公司将其余所有的金融资产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。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应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资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

- 1) 该项指定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。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。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。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。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。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据及应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

4、 金融负债终止确认

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

6、 金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，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的变动情况。

本公司对于在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具，在组合基础上评估其信用风险是否显著增加。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，

本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，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；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司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。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

当出现以下一项或多项可观察信息时，本公司认为相关金融资产已发生信用减值：

- （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债务重组；
- （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。

如果有客观证据表明某项金融工具已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融工具计提减值准备。

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。

7、 衍生金融工具

本公司使用远期外汇合约、利率掉期和股指期货合约等衍生金融工具分别规避汇率、利率和证券价格变动等风险。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。公允价值从活跃市场上的公开市场报价中取得（包括最近的市场交易价格等），或使用估值技术确定（例如：现金流量折现法、期权定价模型等）。本公司对场外交易的衍生工具作出了信贷估值调整及债务估值调整，以反映交易对手和公司自身的信用风险。

8、 可转换债券

本公司发行可转换债券时依据条款确定其是否同时包含负债和权益成份。发行的可转换债券既包含负债也包含权益成份的，在初始确认时将负债和权益成份进行分拆，并分别进行处理。在进行分拆时，先确定负债成份的公允价值并以此作为其初始确认金额，再按照可转换债券整体的发行价格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。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。负债成份作为负债列示，以摊余成本进行后续计量，直至被撤销、转换或赎回。权益成份作为权益列示，不进行后续计量。

9、 金融工具的抵销

当依法有权抵销债权债务且该法定权利现在是可执行的，同时交易双方准备按净额进行结算，或同时结清资产和负债时，金融资产和负债以抵销后的净额在财务报表中列示。

(十) 客户保证金的管理与核算

1、 客户保证金的管理

本公司按照《期货公司监督管理办法》的规定对分支机构实行统一结算、统一风险管理、统一资金调拨、统一财务管理和会计核算，结算采用每日无负债结算制度和保证金制度。

本公司按照《期货公司监督管理办法》的规定，客户保证金与本公司的自有资产相互独立、分别管理。客户保证金是指客户从事期货、期权及现货等交易存入本公司的资金。本公司在指定结算银行开设保证金专用账户，用于存放客户保证金。客户保证金专用账户的资金由本公司统一调拨，分支机构无权调拨资金。

2、 客户保证金的核算

(1) 客户货币保证金

本公司代理客户交易收到的客户货币保证金，全额存入公司指定的期货保证金银行账户，同时确认为一项负债，与客户进行相关的结算；与客户清算时，如客户当日的期货合约实现盈利，按期货结算机构结算单据列明的盈利金额扣减应向客户收取的佣金后，增加客户货币保证金；如客户当日的期货合约发生亏损，按期货结算机构结算单据列明的亏损金额加应向客户收取的佣金后减少客户货币保证金。

(2) 客户质押保证金

客户委托本公司向期货交易所提交有价证券办理充抵保证金业务时，本公司按期货交易所核定的金额充抵保证金金额，确认对客户的一项负债。

有价证券价值发生增减变化，期货交易所相应调整核定的充抵保证金金额时，本公司按调整数做相应的调整。

(十一) 质押品的管理与核算

本公司对客户交存的质押品按照期货交易所的规定及时办理质押手续。本公司接受客户委托向期货交易所提交有价证券办理充抵保证金业务时，按期货交易所核定的充抵保证金金额增加应收质押保证金及应付质押保证金。有价证券价值发生增减变化，期货交易所相应调整核定的充抵保证金金额时，本公司按调整增减数相应增减应收质押保证金及应付质押保证金。期货交易所将有价证券退还给客户时，本公司按期货交易所核定的充抵保证金金额，相应减少应收质押保证金及应付质押保证金。

(十二) 实物交割的核算方法

实物交割按交割结算价进行清算，客户在交割进程中以及交割后在库商品产生的各种费用，计入客户的保证金账户。

(十三) 存货

存货按成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。发出存货的实际成本采用个别计价法计量。除原材料采购成本外，在产品及产成品还包括直接人工和按照适当比例分配的生产制造费用。资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

按存货类别计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

(十四) 持有待售和终止经营

1、 持有待售

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。

2、 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

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

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

(十五) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照

取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，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时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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，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初始投资成本。

（2）通过企业合并以外的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。

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。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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，同时调整长期股权投资的成本。

公司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；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(简称“其他所有者权益变动”)，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

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公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

(3) 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的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益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结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益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比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，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；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

(十六) 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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十七) 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

2、 各类固定资产的折旧方法

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。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供的经济利益，则选择不

同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	30-45	3.00	2.16-3.23
机器设备	年限平均法	5-11	3.00	8.82-19.40
电子设备	年限平均法	2-10	0.00-3.00	9.70-50.00
运输工具	年限平均法	4-10	0.00-3.00	9.70-25.00

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。

(十八) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时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。

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。

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。

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。

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、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

(十九) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

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。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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摊销；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，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命（年）	摊销方法	残值率	预计使用寿命的确定依据
土地使用权	40	年限平均法	0.00	为企业带来经济利益的期限
交易席位费	10	年限平均法	0.00	为企业带来经济利益的期限
软件使用权	3-10	年限平均法	0.00	为企业带来经济利益的期限

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。
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。

3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。
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。

4、 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- （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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(二十) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十一) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

(二十二) 买入返售金融资产和卖出回购金融资产款

买入返售金融资产，是指本公司按返售协议先买入再按固定价格返售金融资产所融出的资金。卖出回购金融资产款，是指本公司按回购协议先卖出再按固定价格回购金融资产所融入的资金。

买入返售金融资产和卖出回购金融资产款按业务发生时实际支付或收到的款项入账并在资产负债表中反映。买入返售的已购入标的资产不予以确认，在表外记录；卖出回购的标的资产在资产负债表中不终止确认。

买入返售金融资产和卖出回购业务的买卖差价在相关交易期间以实际利率法摊销，分别确认为利息收入和利息支出。

(二十三) 合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(二十四) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式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。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计

入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(二十五) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

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。

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。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十六) 优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益

工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- (1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
 - (2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
 - (3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不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进行结算；
 - (4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；
 - (5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。
- 不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

(二十七) 收入

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

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确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 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。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 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

期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

2、按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

（1）销售商品收入

当商品运送到客户的场地且客户已接受该商品时客户取得商品控制权，与此同时本公司确认收入。

本公司按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

（2）手续费及佣金收入

手续费及佣金收入的金额按照本公司在日常经营活动中提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。

本公司履行了合同中的履约义务，客户取得相关商品或服务的控制权时，确认相关的手续费及佣金收入：

1) 经纪业务收入

经纪业务手续费收入在交易日确认为收入。

2) 投资银行业务收入

承销收入于本公司完成承销合同中的履约义务时确认收入。

根据合约条款，保荐收入在本公司履行履约义务的过程中确认收入，或于履约义务完成的时点确认。

3) 咨询服务业务收入

根据咨询服务的性质及合约条款，咨询服务业务收入在本公司履行履约义务的过程中确认收入，或于履约义务完成的时点确认。

4) 资产管理及基金业务管理收入

根据合同条款，受托客户资产管理业务收入和基金管理费收入在本公司履行履约义务的过程中，根据合同或协议约定的收入计算方法，且已确认的累计收入金额很可能不会发生重大转回时，确认为当期收入。

5) 担保业务收入

担保收入于担保合同成立并承担相应担保责任，与担保合同相关的经济利益很可能流入，且担保合同相关的收入能够可靠计量时予以确认。担保收入按照担保合同规定收费在担保合同期内确认，计入当期损益。

(二十八) 合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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。

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进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，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。

(二十九) 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或非货币性资产，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，是指企业取得的、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、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

(三十) 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外,本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产,以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:

- 商誉的初始确认;
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损),且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异,确认递延所得税负债,除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时,确认递延所得税资产。

资产负债表日,对于递延所得税资产和递延所得税负债,根据税法规定,按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日,本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额予以转回。当拥有以净额结算的法定权利,且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行,当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日,递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示:

- 纳税主体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;
- 递延所得税资产及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是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及负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

(三十一) 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。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。

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。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

1、 本公司作为承租人

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 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；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对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；否则，租赁资产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。本公司按照本附注“三、(二十) 长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利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在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对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的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。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。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。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。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，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。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为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。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（九）金融工具”进行会计处理。

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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（九）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

（三十二）融资融券业务

本公司从事融资融券业务，即向客户出借资金供其买入证券或者出借证券供其卖出，并由客户交存相应抵押物的经营活动。

1、 融出资金

本公司将资金出借客户，形成一项应收客户的债权，并根据融资融券协议将收取的手续费确认为利息收入。

融出资金减值准备参照金融资产减值中以摊余成本计量的金融资产确认。

2、 融出证券

本公司将自身持有的证券出借客户，并约定期限和利率，到期收取相同数量的同种证券，并根据融资融券协议将收取的手续费确认为利息收入。此项业务融出的证券不满足终止确认条件，继续确认该金融资产。

（三十三）公允价值计量

本公司以公允价值计量相关资产或负债时，基于如下假设：

- 市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；
- 出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。
- 采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

本公司将根据交易性质和相关资产或负债的特征等，以其交易价格作为初始确认的公允价值。

其他相关会计准则要求或者允许本公司以公允价值对相关资产或负债进行初始计量，且其交易价格与公允价值不相等的，本公司将相关利得或损失计入当期损益，但其他相关会计准则另有规定的除外。

以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用估值技术时考虑了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。估值技术的输入值优先使用相关可观察输入值，只有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，才可以使用不可观察输入值。

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

- 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。
- 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。
- 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(三十四) 利润分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

资产负债表日后，经审议批准的利润分配方案中拟分配的股利或利润，不确认为资产负债表日的负债，在附注中单独披露。

(三十五) 风险准备计提

本公司根据《金融企业财务规则》（中华人民共和国财政部令第 42 号）及其实施指南（财金[2007] 23 号）的规定，按照当期净利润的 10%提取一般风险准备。本公司相关子公司亦根据相关监管规定的要求计提一般风险准备和交易风险准备。计提的一般风险准备和交易风险准备计入一般风险准备项目核算。

(三十六) 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在各单项产品或劳务的性质、生产过程的

性质、产品或劳务的客户类型、销售产品或提供劳务的方式、生产产品及提供劳务受法律及行政法规的影响等方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部。

本公司以经营分部为基础考虑重要性原则后确定报告分部。

本公司在编制分部报告时，分部间交易收入按实际交易价格为基础计量。编制分部报告所采用的会计政策与编制本公司财务报表所采用的会计政策在所有重大方面一致。

(三十七) 主要会计估计及判断

编制财务报表时，本公司管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

1、 主要会计估计

除投资性房地产、固定资产及无形资产等资产的折旧及摊销和各类资产减值涉及的会计估计外，其他主要的会计估计如下：

递延所得税资产的确认及金融工具公允价值估值。

2、 主要会计判断

本公司在运用会计政策过程中做出的重要判断如下：

本公司是否控制结构化主体的判断。

(三十八) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则解释第 17 号》

财政部于 2023 年 10 月 25 日公布了《企业会计准则解释第 17 号》(财会〔2023〕21 号，以下简称“解释第 17 号”)。解释第 17 号包含三方面内容，分别是：

①关于流动负债与非流动负债的划分；②关于供应商融资安排的披露；③关于售后租回交易的会计处理；该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行。

执行该解释规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2) 执行《企业数据资源相关会计处理暂行规定》

财政部于 2023 年 8 月 1 日发布了《企业数据资源相关会计处理暂行规定》(财会〔2023〕11 号)，适用于符合企业会计准则相关规定确认为无形资产等资产

的数据资源，以及企业合法拥有或控制的、预期会给企业带来经济利益的、但不满足资产确认条件而未予确认的数据资源的相关会计处理，并对数据资源的披露提出了具体要求。

该规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业应当采用未来适用法，该规定施行前已经费用化计入损益的数据资源相关支出不再调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(3) 执行《企业会计准则解释第 18 号》“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”的规定

财政部于 2024 年 12 月 6 日发布了《企业会计准则解释第 18 号》(财会〔2024〕24 号，以下简称“解释第 18 号”)，该解释自印发之日起施行，允许企业自发布年度提前执行。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2、 会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

四、 税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率 (%)
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	1.00、3.00、5.00、6.00、9.00、13.00
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	1.00、5.00、7.00
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3.00
地方教育附加	按实际缴纳的增值税计缴	2.00

纳税主体名称	所得税税率 (%)
子公司浙江金投鼎新私募基金管理有限公司	20.00
子公司杭州金投鼎融股权投资基金合伙企业（有限合伙）、杭州金投鼎和股权投资基金合伙企业（有限合伙）	[注]
除上述以外的其他纳税主体	25.00

注：子公司杭州金投鼎融股权投资基金合伙企业（有限合伙）和杭州金投鼎和股权投资基金合伙企业（有限合伙）为有限合伙企业，根据财政部、国家税务总局 2008 年 12 月 23 日颁布的《财政部、国家税务总局关于合伙企业合伙人所得税问题的通知》（财税[2008]159 号）的规定，合伙企业以每一个合伙人为纳税义务人。合伙企业是法人和其他组织的，缴纳企业所得税。同时，根据国家税务总局《关于个人所得税自行纳税申报有关问题的公告》（国家税务总局公告 2018 年第 62 号）的规定，合伙企业个人合伙人取得合伙企业生产、经营的所得，纳税人应向经营管理所在地主管税务机关申报缴纳个人所得税。合伙企业生产经营所得和其他所得采取“先分后税”的原则，具体应纳税所得额的计算按照财政部、国家税务总局关于印发《关于个人独资企业和合伙企业投资者征收个人所得税的规定》的通知（财税[2000]91 号）及《财政部国家税务总局关于调整个体工商户个人独资企业和合伙企业个人所得税税前扣除标准有关问题的通知》（财税[2008]65 号）及《关于 2018 年第四季度个人所得税减除费用和税率适用问题的通知》（财税[2018]98 号）的有关规定执行。

（二） 税收优惠

根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年 12 号）规定，对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。子公司浙江金投鼎新私募基金管理有限公司适用上述优惠政策。

根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、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。子公司浙江省金融市场投资有限公司、浙江金投鼎新私募基金管理有限公司适用上述优惠政策。

根据财政部、国家税务总局《关于支持货物期货市场对外开放增值税政策的公告》（财政部、税务总局公告 2023 年第 21 号），自 2023 年 8 月 17 日至 2027 年 12 月 31 日，对经国务院批准对外开放的货物期货品种保税交割业务，暂免征收增值税。子公司永安期货股份有限公司适用上述优惠政策。

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）《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（财政部、税务总局公告 2021 年第 6 号），2016 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，期货公司依据《期货公司管理办法》（证监会令第 43 号）和《商品期货交易财务管理暂行规定》（财商字〔1997〕44 号）的有关规定，从其收取的交易手续费收入减

去应付期货交易所手续费后的净收入的 5%提取的期货公司风险准备金在企业所得税税前扣除。子公司永安期货股份有限公司适用上述优惠政策。

根据《关于延续执行农户、小微企业和个体工商户融资担保增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 18 号），纳税人为农户、小型企业、微型企业及个体工商户借款、发行债券提供融资担保取得的担保费收入，以及为上述融资担保（以下称原担保）提供再担保取得的再担保费收入，免征增值税。子公司浙江省担保集团有限公司适用上述优惠政策。

根据《关于中小企业融资(信用)担保机构有关准备金企业所得税税前扣除政策的通知》（财政部 国家税务总局 财税〔2017〕22 号），自 2016 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日，一、符合条件的中小企业融资(信用)担保机构按照不超过当年年末担保责任余额 1%的比例计提的担保赔偿准备，允许在企业所得税税前扣除，同时将上年度计提的担保赔偿准备余额转为当期收入。二、符合条件的中小企业融资(信用)担保机构按照不超过当年担保费收入 50%的比例计提的未到期责任准备，允许在企业所得税税前扣除，同时将上年度计提的未到期责任准备余额转为当期收入。三、中小企业融资(信用)担保机构实际发生的代偿损失，符合税收法律法规关于资产损失税前扣除政策规定的，应冲减已在税前扣除的担保赔偿准备，不足冲减部分据实在企业所得税税前扣除。另依据《财政部 税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 6 号），规定的准备金企业所得税税前扣除政策到期后继续执行。子公司浙江省担保集团有限公司适用上述优惠政策。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	53,208.11	62,431.30
银行存款	85,547,600,801.69	81,104,970,418.08
其中：期货保证金存款	33,269,613,870.98	31,584,251,677.28
证券经纪业务保证金	162,738,825.67	228,198,855.45
其他货币资金	964,115,145.51	1,653,134,923.49
合计	86,511,769,155.31	82,758,167,772.87

期末本公司使用受限制的货币资金主要为保证金、风险准备金及待缴纳结构化主体增值税等，共计金额 1,695,283,997.27 元。

(二) 结算备付金

项目	期末余额	期初余额
客户备付金	5,027,644,491.91	2,623,506,501.66
公司备付金	2,503,462,838.32	2,124,839,557.68
减：减值准备	8,088.66	7,773.94
合计	7,531,099,241.57	4,748,338,285.40

(三) 融出资金

1、 按款项性质分类的融出资金

项目	期末余额	期初余额
融资融券业务融出资金	21,390,181,686.84	19,278,401,595.05
开展融资	321,014,032.49	472,402,072.04
减：减值准备	555,379,325.77	534,932,645.51
合计	21,155,816,393.56	19,215,871,021.58

2、 按客户类型分类的融出资金

项目	期末余额	期初余额
境内	21,390,181,686.84	19,278,401,595.05
其中：个人	17,656,135,259.76	16,797,384,356.20
机构	3,734,046,427.08	2,481,017,238.85
减：减值准备	425,208,650.03	413,405,246.29
账面价值小计	20,964,973,036.81	18,864,996,348.76
境外	321,014,032.49	472,402,072.04
其中：个人	133,167,143.07	198,594,325.49
机构	187,846,889.42	273,807,746.55
减：减值准备	130,170,675.74	121,527,399.22
账面价值小计	190,843,356.75	350,874,672.82
合计	21,155,816,393.56	19,215,871,021.58

3、 融出资金及融出证券担保物公允价值

项目	期末余额	期初余额
资金	1,702,426,051.87	1,087,659,275.64
债券	82,540,379.74	46,714,631.77

项目	期末余额	期初余额
股票	53,978,301,961.02	48,338,728,815.75
基金	1,073,732,121.33	1,106,208,741.91
合计	56,837,000,513.96	50,579,311,465.07

(四) 衍生金融工具

项目	期末非套期工具公允价值		期初非套期工具公允价值	
	资产	负债	资产	负债
权益衍生工具	791,851,009.25	107,006,057.08	1,122,593,471.23	221,264,349.95
利率衍生工具	700,055.00	134,574,682.09	50,272.25	60,013,836.22
信用衍生工具	-	-	298,159.16	-
其他衍生工具	503,801,018.03	171,986,394.67	998,824,111.64	283,715,485.86
合计	1,296,352,082.28	413,567,133.84	2,121,766,014.28	564,993,672.03

(五) 存出保证金

项目	期末余额	期初余额
交易保证金	554,458,581.68	808,517,391.78
信用保证金	32,309,666.47	25,736,610.34
履约保证金	66,227,306.67	206,870,457.82
减：减值准备	35,949.80	35,400.58
合计	652,959,605.02	1,041,089,059.36

(六) 应收货币保证金

项目	期末余额	期初余额
中国金融期货交易所	5,431,726,452.14	5,852,283,096.91
上海期货交易所	3,473,203,685.54	2,534,405,126.09
大连商品交易所	3,003,157,923.25	3,174,361,101.35
郑州商品交易所	2,073,359,927.58	2,569,956,389.37
上海国际能源交易中心	802,988,078.69	762,574,035.23
广州期货交易所	563,900,221.10	475,585,876.40
香港期货交易所	332,928,017.47	82,013,982.37
中国证券登记结算有限责任公司	432,188,865.24	349,715,936.13
MAREX Financial Limited	513,397,997.66	224,235,473.91

项目	期末余额	期初余额
Phillip Nova PteLtd	382,934,930.03	272,990,696.47
G.H. Financials (HongKong) Limited	197,340,229.58	179,444,349.64
其他	32,587,306.46	149,147,499.80
小计	17,239,713,634.74	16,626,713,563.67
减：坏账准备	55,877,124.58	34,478,356.79
合计	17,183,836,510.16	16,592,235,206.88

(七) 应收质押保证金

项目	期末余额	期初余额
中国金融期货交易所	462,259,488.00	427,274,440.00
上海期货交易所	227,804,824.00	438,057,600.00
郑州商品交易所	133,476,904.00	216,373,704.00
大连商品交易所	113,312,968.00	145,580,368.00
上海国际能源交易中心	47,776,000.00	76,386,000.00
广州期货交易所	14,131,200.00	96,308,640.00
合计	998,761,384.00	1,399,980,752.00

(八) 应收结算担保金

项目	期末余额	期初余额
中国金融期货交易所	47,044,652.39	78,714,968.16
中国证券登记结算有限责任公司	11,227,547.34	11,139,068.30
新加坡证券交易所	5,289,818.29	-
合计	63,562,018.02	89,854,036.46

(九) 应收款项

1、按明细列示

项目	期末余额	期初余额
应收清算款项	93,940,462.01	1,800,791,185.27
应收资产管理费	251,954,611.58	277,418,176.85
应收货款	24,716,199.09	163,207,493.19
应收期权结算款	20,067,503.71	113,852,941.60
应收手续费及佣金	30,396,928.33	30,743,098.45

项目	期末余额	期初余额
合计	421,075,704.72	2,386,012,895.36
减：坏账准备（按简化模型计提）	23,918,335.05	34,966,478.44
账面价值合计	397,157,369.67	2,351,046,416.92

2、 按账龄披露

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
1 年以内（含 1 年）	395,121,695.58	15,683,373.72	2,332,820,006.24	27,559,775.99
1-2 年（含 2 年）	18,601,926.44	3,720,385.23	49,477,041.29	6,291,948.10
2-3 年（含 3 年）	3,888,954.94	1,166,686.48	3,715,847.83	1,114,754.35
3 年以上	3,463,127.76	3,347,889.62	-	-
合计	421,075,704.72	23,918,335.05	2,386,012,895.36	34,966,478.44

3、 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	占账面余额合计比例（%）	金额	坏账准备计提比例（%）	
单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
组合计提坏账准备	421,075,704.72	100.00	23,918,335.05	5.68	397,157,369.67
其中：账龄组合	421,075,704.72	100.00	23,918,335.05	5.68	397,157,369.67
合计	421,075,704.72	100.00	23,918,335.05	-	397,157,369.67

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	占账面余额合计比例（%）	金额	坏账准备计提比例（%）	
单项计提坏账准备	18,017,300.83	0.76	3,603,460.17	20.00	14,413,840.66
组合计提坏账准备	2,367,995,594.53	99.24	31,363,018.27	1.32	2,336,632,576.26

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	占账面余额合计比例（%）	金额	坏账准备计提比例（%）	
其中：账龄组合	2,367,995,594.53	99.24	31,363,018.27	1.32	2,336,632,576.26
合计	2,386,012,895.36	100.00	34,966,478.44	-	2,351,046,416.92

4、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	3,603,460.17	-3,603,460.17	-	-	-	-
组合计提坏账准备	31,363,018.27	-6,673,576.19	786,505.22	-	15,398.19	23,918,335.05
其中：账龄组合	31,363,018.27	-6,673,576.19	786,505.22	-	15,398.19	23,918,335.05
合计	34,966,478.44	-10,277,036.36	786,505.22	-	15,398.19	23,918,335.05

(十) 买入返售金融资产

1、 按业务类别

项目	期末余额	期初余额
股票质押式回购	2,585,695,177.27	3,696,443,714.75
债券质押式回购	2,708,158,683.67	1,933,968,183.04
约定购回式证券	-	1,327,424.66
合计	5,293,853,860.94	5,631,739,322.45
减：减值准备	23,905,507.60	16,390,505.99
账面价值合计	5,269,948,353.34	5,615,348,816.46

2、 按金融资产种类

项目	期末余额	期初余额
股票	2,585,695,177.27	3,697,771,139.41
债券	2,708,158,683.67	1,933,968,183.04
合计	5,293,853,860.94	5,631,739,322.45
减：减值准备	23,905,507.60	16,390,505.99
账面价值合计	5,269,948,353.34	5,615,348,816.46

(十一) 金融投资：交易性金融资产

1、 按类别列示

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	76,343,484,337.14	78,851,326,845.57
合计	76,343,484,337.14	78,851,326,845.57

2、 变现在有限制的交易性金融资产

受限原因	期末余额	期初余额
质押	10,793,865,318.87	14,983,485,064.55
融出证券业务	18,603,143.50	30,359,063.37
处于限售期内	415,688,171.68	460,865,307.20
融券担保品和 QFII 投资保证金	12,192,911.76	949,775,400.23
合计	11,240,349,545.81	16,424,484,835.35

(十二) 金融投资：债权投资

1、 债权投资情况

项目	期末余额			
	初始成本	利息	减：减值准备	账面价值
地方政府债	5,130,358,270.45	76,228,346.83	8,503,591.08	5,198,083,026.20
企业债	2,881,530,730.84	56,383,547.59	5,216,662.83	2,932,697,615.60
公司债	1,808,186,987.34	22,271,613.67	2,889,797.98	1,827,568,803.03
中期票据	1,289,803,241.38	21,552,508.71	2,155,198.72	1,309,200,551.37
合计	11,109,879,230.01	176,436,016.80	18,765,250.61	11,267,549,996.20

续：

项目	期初余额			
	初始成本	利息	减：减值准备	账面价值
地方政府债	4,291,688,528.08	66,529,063.30	6,064,668.59	4,352,152,922.79
企业债	3,476,712,515.73	67,529,269.23	6,419,828.05	3,537,821,956.91
公司债	1,848,590,426.04	23,359,536.98	2,930,364.06	1,869,019,598.96
中期票据	1,418,583,783.42	23,124,314.54	2,330,821.38	1,439,377,276.58
其他	20,000,000.00	12,010.93	65,911.65	19,946,099.28
合计	11,055,575,253.27	180,554,194.98	17,811,593.73	11,218,317,854.52

2、 债权投资减值准备本期变动情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
债权投资减值准备	17,811,593.73	953,656.88	-	-	-	18,765,250.61
合计	17,811,593.73	953,656.88	-	-	-	18,765,250.61

3、 变现有限制的债权投资

受限原因	期末余额	期初余额
正回购业务、债券借贷业务	8,034,472,657.78	8,320,124,521.98
合计	8,034,472,657.78	8,320,124,521.98

(十三) 金融投资：其他债权投资

1、 其他债权投资情况

项目	期末余额				
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
国债	453,826,302.15	5,591,924.75	8,725,497.85	468,143,724.75	-
地方债	3,306,024,166.51	33,410,262.93	157,739,078.49	3,497,173,507.93	5,454,088.60
企业债	1,343,058,233.00	32,672,814.15	56,050,602.00	1,431,781,649.15	2,281,404.32
公司债	932,548,799.55	18,103,980.84	-29,846,834.55	920,805,945.84	51,492,665.02
中期票据	80,000,000.00	2,399,877.05	3,321,990.00	85,721,867.05	119,625.37
应收票据	11,311,500.00	-	-	11,311,500.00	-
其他	170,117,918.59	3,929,861.21	4,783,181.41	178,830,961.21	316,979.58
合计	6,296,886,919.80	96,108,720.93	200,773,515.20	6,593,769,155.93	59,664,762.89

续：

项目	期初余额				
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
地方债	3,377,349,518.54	45,296,518.07	38,555,794.46	3,461,201,831.07	4,762,775.97
企业债	2,114,735,832.84	48,114,426.87	62,133,577.16	2,224,983,836.87	3,736,907.38
公司债	623,176,870.81	8,600,186.32	-40,268,310.81	591,508,746.32	51,103,691.02
中期票据	310,017,466.23	6,295,676.76	3,197,383.77	319,510,526.76	677,176.77
应收票据	30,452,555.05	-	-	30,452,555.05	-
其他	342,000,000.00	823,981.42	617,860.00	343,441,841.42	826,637.29
合计	6,797,732,243.47	109,130,789.44	64,236,304.58	6,971,099,337.49	61,107,188.43

2、 其他债权投资减值准备本期变动情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或 转回	转销或核销	其他 变动	
其他债权投资 减值准备	61,107,188.43	10,764,518.12	-	12,206,943.66	-	59,664,762.89
合计	61,107,188.43	10,764,518.12	-	12,206,943.66	-	59,664,762.89

3、 变现在限制的其他债权投资

受限原因	期末余额	期初余额
正回购业务、债券借贷业务	4,422,817,350.62	5,194,261,729.57
合计	4,422,817,350.62	5,194,261,729.57

(十四) 金融投资：其他权益工具投资

项目	期末余额		期初余额	
	初始成本	年末公允价值	初始成本	年末公允价值
非交易性权益工具	8,339,663,357.70	8,380,433,457.06	7,522,261,939.08	7,509,470,427.63
合计	8,339,663,357.70	8,380,433,457.06	7,522,261,939.08	7,509,470,427.63

非交易性权益工具为本公司出于战略目的而计划长期持有，因此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。非交易性权益工具本年确认的股利收入为 6,891,076.90 元。本年本公司根据协议转让或退出相关权益投资，终止确认部分非交易性权益工具。

(十五) 存货

1、 存货分类

类别	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备/	账面价值
库存商品	989,708,038.90	61,563,210.69	928,144,828.21
发出商品	17,471,566.23	-	17,471,566.23
合计	1,007,179,605.13	61,563,210.69	945,616,394.44

续：

类别	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
库存商品	1,143,681,718.38	18,596,030.23	1,125,085,688.15
发出商品	19,551,612.41	-	19,551,612.41
合计	1,163,233,330.79	18,596,030.23	1,144,637,300.56

2、 存货跌价准备

类别	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	18,596,030.23	416,386,386.29	-	373,419,205.83	-	61,563,210.69
合计	18,596,030.23	416,386,386.29	-	373,419,205.83	-	61,563,210.69

3、 变现有限制的存货

受限原因	期末余额	期初余额
质押	128,613,476.09	149,934,668.77
合计	128,613,476.09	149,934,668.77

(十六) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类

项目	期末余额	期初余额
对联营或合营企业的投资	40,393,471,163.23	37,717,077,611.89
小计	40,393,471,163.23	37,717,077,611.89
减：长期股权投资减值准备	-	-
合计	40,393,471,163.23	37,717,077,611.89

2、 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
浙商银行股份有限公司	20,267,787,340.87	-	-	1,787,738,288.03	369,407,919.35
浙江省浙商资产管理股份有限公司	3,380,789,519.42	-	-	283,532,843.05	27,575.35

浙江省金融控股有限公司
二〇二四年度
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
浙江浙银金融租赁股份有限公司	1,972,179,009.08	-	-	299,819,730.50	791,545.59
浙江制造业转型升级产业投资有限公司	2,049,215,000.00	-	-	61,174,349.40	-
浙江富浙集成电路产业发展有限公司	1,367,637,964.23	490,000,000.00	-	61,414,776.23	-
浙江时代锂电材料有限公司	1,298,704,895.61	-	-	3,439,758.22	-
杭州富芯半导体有限公司	1,304,405,966.07	-	-	-242,951,010.45	-
永安国富资产管理有限公司	832,441,745.64	-	-	86,590,139.65	200,926.68
财通基金管理有限公司	822,276,209.02	-	-	60,794,094.14	-
长电集成电路（绍兴）有限公司	716,093,396.41	-	-	-33,799,015.19	-
浙江浙商转型升级母基金合伙企业（有限合伙）	576,527,000.00	-	11,549,181.25	-19,222,188.42	-
金瑞泓微电子（衢州）有限公司	483,119,936.53	-	-	-16,900,128.85	-
浙江浙金资产运营股份有限公司	313,897,205.00	-	-	7,515,756.90	-
浙江省农都农产品有限公司	266,018,009.09	-	-	-562,509.54	-
浙江重元财通富浙高端装备产业股权投资合伙企业（有限合伙）	-	225,000,000.00	-	-405,783.73	-
浙江城西科创制造业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	200,055,277.41	-	-	1,587,258.76	-
太平科技保险股份有限公司	210,535,476.87	-	-	-9,065,951.91	-
金控天勤（杭州）创业投资合伙企业（有限合伙）	399,857,428.55	-	133,940,161.42	124,892,014.75	-
浙江股权服务集团有限公司	197,190,525.92	-	-	8,178,328.30	-
德清金投鼎清股权投资合伙企业（有限合伙）	12,865,860.64	87,080,000.00	-	-627,908.67	-
政采云股份有限公司	136,326,060.50	-	-	19,623,444.92	-
德清县数智旅文农通富股权投资合伙企业（有限合伙）	59,937,484.13	-	-	22,144,490.91	-
数字浙江技术运营有限公司	77,374,055.22	-	-	1,020,974.56	-
浙江产权交易所有限公司	52,028,176.80	-	-	4,826,717.22	-

浙江省金融控股有限公司
二〇二四年度
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
云和梯田投资发展有限公司	55,236,525.07	-	-	85,383.23	-
浙江大学创新技术研究院有限公司	54,171,676.54	-	-	472,297.12	-
万向信托股份公司	73,974,141.29	-	-	-23,370,148.79	-
浙江浙里信征信有限公司	-	49,000,000.00	-	955,962.81	-
浙江国际油气交易中心有限公司	24,658,124.96	19,350,000.00	-	4,266,516.14	-
北京三清互联科技股份有限公司	39,926,261.55	-	-	5,089,329.84	-
杭州财通新瑞泰股权投资合伙企业 (有限合伙)	39,585,540.61	-	-	940,389.76	-
之江电影集团有限公司	38,980,699.72	-	-	4,799,700.01	-
浙江新安财通产业投资基金合伙企业 (有限合伙)	-	30,000,000.00	-	-5,807.82	-
浙江浙商创新资本管理有限公司	22,747,043.96	-	-	-404,388.42	-
浙江台州金石精密制造股权投资基 金合伙企业(有限合伙)	-	20,500,000.00	-	-46,139.27	-
常山县柚富股权投资基金合伙企业 (有限合伙)	19,866,362.90	-	-	40,430.08	-
杭州财通领芯股权投资基金合伙企 业(有限合伙)	19,862,255.13	-	-	-212,646.44	-
温岭财鑫股权投资合伙企业 (有限合伙)	19,752,730.00	-	-	-362,505.82	-
温州大罗山瓯财股权投资合伙企业 (有限合伙)	-	18,000,000.00	-	-31,825.60	-
杭州财通恒芯创业投资合伙企业 (有限合伙)	15,551,720.74	-	-	1,333,566.18	-
浙江大数据交易中心有限公司	-	16,593,738.21	-	-357,895.97	-
浙江省金融综合服务平台管理有限 公司	11,687,195.70	-	-	3,690,444.18	-
台州湾新区财通开诚股权投资合伙 企业(有限合伙)	-	15,466,666.60	-	-98,724.40	-
开化县财通两有通富股权投资合伙	-	12,000,000.00	-	-63,265.47	-

浙江省金融控股有限公司
二〇二四年度
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
企业（有限合伙）					
德清锦烨财股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）	18,608,056.84	-	2,100,000.00	-4,452,074.68	-
国改双百发展基金管理有限公司	12,459,334.04	-	-	5,061,120.42	-
杭州财通胜遇股权投资基金合伙企业（有限合伙）	32,420,598.09	-	-	-8,098,616.28	-
浙江金蚂股权投资管理有限公司	10,207,079.96	-	-	927,915.85	-
东阳市元吉股权投资合伙企业（有限合伙）	9,976,509.34	-	-	678,941.96	-
杭州财通网新股权投资合伙企业（有限合伙）	10,378,840.90	-	-	-52,862.37	-
浙江金控资本管理有限公司	7,888,287.88	-	-	1,981,258.67	-
东阳市熠光财通股权投资合伙企业（有限合伙）	9,869,088.06	-	-	-39,572.21	-
杭州财通盛德股权投资合伙企业（有限合伙）	7,526,187.81	-	-	2,217,806.09	-
丽水莲都区财通汇盈通富创业投资合伙企业（有限合伙）	-	9,000,000.00	-	-35,267.90	-
浙江工信投资股份有限公司	7,573,243.40	-	-	258,834.07	-
OSTC Yongan Trading Co., Limited	8,883,764.25	-	-	-2,723,038.02	342,145.61
杭州酒通投资管理有限公司	4,971,541.18	-	-	1,352,690.98	-
天道金科股份有限公司	17,672,824.19	-	-	-11,524,299.50	-
平湖经开海纳股权投资合伙企业（有限合伙）	6,022,361.05	-	-	76,555.83	-
东阳市财通仁药股权投资合伙企业（有限合伙）	4,962,416.54	-	-	529,829.46	-
浙江金投盛源股权投资有限公司	2,574,385.86	3,200,000.00	-	-372,912.16	-
兴产财通（湖州）创业投资合伙企业（有限合伙）	5,389,012.52	-	-	-416,747.82	-
杭州财通尤创创业投资合伙企业（有限合伙）	6,666,975.28	-	-	-2,118,543.30	-

浙江省金融控股有限公司
二〇二四年度
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
湖州环太湖通富创业投资合伙企业 (有限合伙)	4,174,868.44	-	-	-1,126,314.78	-
浙江金联产融服务有限公司	2,788,993.75	-	-	-193,296.70	-
杭州财通金棒股权投资合伙企业 (有限合伙)	2,524,899.76	-	-	-163,703.60	-
湖州吴兴财通青年通富股权投资合 伙企业(有限合伙)	-	2,000,000.00	-	2,326.12	-
东阳市冠定股权投资合伙企业 (有限合伙)	4,072,721.55	-	-	-2,143,649.66	-
浙江自贸区绿实新材料股权投资基 金合伙企业(有限合伙)	-	1,800,000.00	-	-1,201.16	-
综改试验(杭州)企业管理有限 公司	1,754,548.56	-	-	708,275.07	-
浙江农村经济投资股份有限公司	1,750,250.00	-	-	-164,169.37	-
乐清市雁荡山山庄有限公司	2,071,335.24	-	-	-660,452.51	-
杭州财通富格股权投资合伙企业 (有限合伙)	3,035,701.15	-	-	-1,631,687.97	-
杭州浙港创新基础设施股权投资管 理合伙企业(有限合伙)	1,008,986.41	-	-	12,128.63	-
浙江省金投科创母基金一期股权投 资合伙企业(有限合伙)	999,962.29	-	-	72.63	-
浙江省金投科创母基金三期创业投 资合伙企业(有限合伙)	-	1,000,000.00	-	-	-
浙江省金投科创母基金二期创业投 资合伙企业(有限合伙)	-	1,000,000.00	-	-1,133.97	-
湖州信创股权投资合伙企业 (有限合伙)	995,799.33	-	-	-3,210.44	-
东阳市财通智车股权投资合伙企业 (有限合伙)	988,009.63	-	-	-5,951.39	-
浙江财金未来社区股权投资有限责	649,689.40	-	-	164,710.96	-

浙江省金融控股有限公司
二〇二四年度
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
任公司					
金华市金开产业引领二期投资合伙企业（有限合伙）	500,000.00	-	-	665.78	-
海宁财通翎晟创业投资合伙企业（有限合伙）	-	500,000.00	-	-1,976.66	-
杭州投金经济信息咨询有限公司	895,095.05	-	-	-423,489.92	-
杭州财通月桂股权投资基金合伙企业（有限合伙）	100,646.04	-	-	-7,741.31	-
杭州萧金泽瑞股权投资合伙企业（有限合伙）	-	22,000.00	-	-164.95	-
杭州财通海芯股权投资合伙企业（有限合伙）	9,680.21	-	-	2,164.90	-
海盐智汇湾股权投资合伙企业（有限合伙）	10,230.08	-	-	-91.96	-
湖州财通实力新长合股权投资合伙企业（有限合伙）	9,976.93	-	-	143.78	-
绍兴市上虞区财通春晖股权投资基金合伙企业（有限合伙）	158,634.48	-	-	1,397,826.62	-
浙江金投科创引领股权投资合伙企业（有限合伙）	10,005,328.00	-	10,128,721.93	123,393.93	-
浙江玉皇山南私募基金管理有限公司	21,702,460.72	-	25,169,850.32	3,398,618.78	-
长兴泰特股权投资合伙企业（有限合伙）	21,824,912.55	-	16,636,597.06	571,212.09	-
衢州市新安财通智造股权投资合伙企业（有限合伙）	9,286,406.91	-	10,000,000.00	-3,028,816.10	-
金华市民营企业稳健发展投资合伙企业（有限合伙）	3,527,529.01	-	3,500,000.00	-	-
绍兴财通科新股权投资合伙企业（有限合伙）	2,481,518.27	-	2,499,000.00	57,078.20	-

浙江省金融控股有限公司
二〇二四年度
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
迈得医疗工业设备股份有限公司	1,903,701.87	-	1,218,682.98	16,550.29	-201,925.31
天津财通松正股权投资合伙企业 (有限合伙)	531,017.07	-	526,300.00	4,059.91	-
义乌通杰股权投资合伙企业 (有限合伙)	380.88	-	-	-202.21	-
合计	37,717,077,611.89	1,001,512,404.87	217,268,494.96	2,487,632,132.25	370,568,187.27

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		
浙商银行股份有限公司	-	566,140,612.58	-	-	21,858,792,935.67	-
浙江省浙商资产管理股份有限公司	-	110,858,266.21	-	11,066,240.25	3,564,557,911.86	-
浙江浙银金融租赁股份有限公司	-	-	-	-	2,272,790,285.17	-
浙江制造业转型升级产业投资有限 公司	-	-	-	-	2,110,389,349.40	-
浙江富浙集成电路产业发展有限公司	-	-	-	-	1,919,052,740.46	-
浙江时代锂电材料有限公司	-	-	-	-	1,302,144,653.83	-
杭州富芯半导体有限公司	-	-	-	-	1,061,454,955.62	-
永安国富资产管理有限公司	-	-	-	-	919,232,811.97	-
财通基金管理有限公司	-	-	-	-	883,070,303.16	-
长电集成电路（绍兴）有限公司	-	-	-	-	682,294,381.22	-
浙江浙商转型升级母基金合伙企业 (有限合伙)	-	23,771,006.32	-	-	521,984,624.01	-
金瑞泓微电子（衢州）有限公司	598,451.27	-	-	-	466,818,258.95	-
浙江浙金资产运营股份有限公司	-	-	-	-	321,412,961.90	-
浙江省农都农产品有限公司	-	-	-	-	265,455,499.55	-
浙江甬元财通富浙高端装备产业股权 投资合伙企业（有限合伙）	-	-	-	-	224,594,216.27	-
浙江城斯科创制造业股权投资基金合 伙企业（有限合伙）	-	-	-	-	201,642,536.17	-

浙江省金融控股有限公司
二〇二四年度
财务报表附注

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		
太平科技保险股份有限公司	-	-	-	-	201,469,524.96	-
金控天勤（杭州）创业投资合伙企业 （有限合伙）	-	250,052,542.14	-	-	140,756,739.74	-
浙江股权服务集团有限公司	205,773.76	5,880,000.00	-	-	199,694,627.98	-
德清金投鼎清股权投资合伙企业 （有限合伙）	-	-	-	-	99,317,951.97	-
政采云股份有限公司	4,626,177.21	-	-	-	160,575,682.63	-
德清县数智旅文农通富股权投资合伙 企业（有限合伙）	-	-	-	-	82,081,975.04	-
数字浙江技术运营有限公司	-	-	-	-	78,395,029.78	-
浙江产权交易所有限公司	-	-	-	-	56,854,894.02	-
云和梯田投资发展有限公司	-	-	-	-	55,321,908.30	-
浙江大学创新技术研究院有限公司	-	1,500,000.00	-	-	53,143,973.66	-
万向信托股份公司	-	-	-	-	50,603,992.50	-
浙江浙里信征信有限公司	-	-	-	-	49,955,962.81	-
浙江国际油气交易中心有限公司	-	-	-	-	48,274,641.10	-
北京三清互联科技股份有限公司	-	-	-	-	45,015,591.39	-
杭州财通新瑞泰股权投资合伙企业 （有限合伙）	-	-	-	-	40,525,930.37	-
之江电影集团有限公司	-	-	-	-	43,780,399.73	-
浙江新安财通产业投资基金合伙企业 （有限合伙）	-	-	-	-	29,994,192.18	-
浙江浙商创新资本管理有限公司	-	-	-	-	22,342,655.54	-
浙江台州金石精密制造股权投资基金 合伙企业（有限合伙）	-	-	-	-	20,453,860.73	-
常山县柚富股权投资基金合伙企业 （有限合伙）	-	-	-	-	19,906,792.98	-
杭州财通领芯股权投资基金合伙企业 （有限合伙）	-	-	-	-	19,649,608.69	-
温岭财鑫股权投资合伙企业	-	-	-	-	19,390,224.18	-

浙江省金融控股有限公司
二〇二四年度
财务报表附注

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		
(有限合伙)						
温州大罗山甬财股权投资合伙企业 (有限合伙)	-	-	-	-	17,968,174.40	-
杭州财通恒芯创业投资合伙企业(有 限合伙)	-	-	-	-	16,885,286.92	-
浙江大数据交易中心有限公司	-	-	-	-	16,235,842.24	-
浙江省金融综合服务平台管理 有限公司	-	-	-	-	15,377,639.88	-
台州湾新区财通开诚股权投资合伙企 业(有限合伙)	-	-	-	-	15,367,942.20	-
开化县财通两有通富股权投资合伙企 业(有限合伙)	-	-	-	-	11,936,734.53	-
德清锦舜财股权投资基金管理合伙企 业(有限合伙)	-	200,000.00	-	-	11,855,982.16	-
国改双百发展基金管理有限公司	-	5,775,836.92	-	-	11,744,617.54	-
杭州财通胜遇股权投资基金合伙企业 (有限合伙)	-	13,120,000.01	-	-	11,201,981.80	-
浙江金蚂股权投资管理有限公司	-	-	-	-	11,134,995.81	-
东阳市元吉股权投资合伙企业 (有限合伙)	-	-	-	-	10,655,451.30	-
杭州财通网新股权投资合伙企业 (有限合伙)	-	-	-	-	10,325,978.53	-
浙江金控资本管理有限公司	-	-	-	-	9,869,546.55	-
东阳市熠光财通股权投资合伙企业 (有限合伙)	-	-	-	-	9,829,515.85	-
杭州财通盛穗股权投资合伙企业 (有限合伙)	-	-	-	-	9,743,993.90	-
丽水莲都区财通汇盈通富创业投资合 伙企业(有限合伙)	-	-	-	-	8,964,732.10	-
浙江工信投资股份有限公司	-	-	-	-	7,832,077.47	-

浙江省金融控股有限公司
二〇二四年度
财务报表附注

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		
OSTC Yongan Trading Co., Limited	-	-	-	-	6,502,871.84	-
杭州酒通投资管理有限公司	-	-	-	-	6,324,232.16	-
天道金科股份有限公司	-	-	-	-	6,148,524.69	-
平湖经开海纳股权投资合伙企业 (有限合伙)	-	-	-	-	6,098,916.88	-
东阳市财通仁药股权投资合伙企业 (有限合伙)	-	-	-	-	5,492,246.00	-
浙江金投盛源股权投资有限公司	-	-	-	-	5,401,473.70	-
兴产财通(湖州)创业投资合伙企业 (有限合伙)	-	-	-	-	4,972,264.70	-
杭州财通尤创创业投资合伙企业 (有限合伙)	-	-	-	-	4,548,431.98	-
湖州环太湖通富创业投资合伙企业 (有限合伙)	-	-	-	-	3,048,553.66	-
浙江金联产融服务有限公司	-	-	-	-	2,595,697.05	-
杭州财通金榛股权投资合伙企业 (有限合伙)	-	-	-	-	2,361,196.16	-
湖州吴兴财通青年通富股权投资合伙 企业(有限合伙)	-	-	-	-	2,002,326.12	-
东阳市冠定股权投资合伙企业 (有限合伙)	-	-	-	-	1,929,071.89	-
浙江自贸区绿实新材料股权投资基金 合伙企业(有限合伙)	-	-	-	-	1,798,798.84	-
综改试验(杭州)企业管理有限公司	-	869,281.79	-	-	1,593,541.84	-
浙江农村经济投资股份有限公司	-155,840.77	-	-	-	1,430,239.86	-
乐清市雁荡山山庄有限公司	-	-	-	-	1,410,882.73	-
杭州财通富榕股权投资合伙企业 (有限合伙)	-	-	-	-	1,404,013.18	-
杭州浙港创新基础设施股权投资管理 合伙企业(有限合伙)	-	-	-	-	1,021,115.04	-

浙江省金融控股有限公司
二〇二四年度
财务报表附注

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		
浙江省金投科创母基金一期股权投资 合伙企业（有限合伙）	-	-	-	-	1,000,034.92	-
浙江省金投科创母基金三期创业投资 合伙企业（有限合伙）	-	-	-	-	1,000,000.00	-
浙江省金投科创母基金二期创业投资 合伙企业（有限合伙）	-	-	-	-	998,866.03	-
湖州信创股权投资合伙企业 （有限合伙）	-	-	-	-	992,588.89	-
东阳市财通智车股权投资合伙企业 （有限合伙）	-	-	-	-	982,058.24	-
浙江财金未来社区股权投资有限责任 公司	-	-	-	-	814,400.36	-
金华市金开产业引领二期投资合伙企 业（有限合伙）	-	-	-	-	500,665.78	-
海宁财通翎展创业投资合伙企业 （有限合伙）	-	-	-	-	498,023.34	-
杭州投金经济信息咨询有限公司	-	143,920.00	-	-	327,685.13	-
杭州财通月桂股权投资基金合伙企业 （有限合伙）	-	-	-	-	92,904.73	-
杭州萧金泽瑞股权投资合伙企业 （有限合伙）	-	-	-	-	21,835.05	-
杭州财通海芯股权投资合伙企业 （有限合伙）	-	-	-	-	11,845.11	-
海盐智汇湾股权投资合伙企业 （有限合伙）	-	-	-	-	10,138.12	-
湖州财通实力新长合股权投资合伙企 业（有限合伙）	-	-	-	-	10,120.71	-
绍兴市上虞区财通春晖股权投资基金 合伙企业（有限合伙）	-	1,555,941.27	-	-	519.83	-
浙江金投科创引领股权投资合伙企业	-	-	-	-	-	-

浙江省金融控股有限公司
二〇二四年度
财务报表附注

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		
(有限合伙)						
浙江玉皇山南私募基金管理有限公司	68,770.82	-	-	-	-	-
长兴泰特股权投资合伙企业 (有限合伙)	-	5,759,527.58	-	-	-	-
衢州市新安财通智造股权投资合伙企业 (有限合伙)	-	-	-	3,742,409.19	-	-
金华市民营企业稳健发展投资合伙企业 (有限合伙)	-	-	-	-27,529.01	-	-
绍兴财通科新股权投资合伙企业 (有限合伙)	-	39,596.47	-	-	-	-
迈得医疗工业设备股份有限公司	-	128,033.22	-	-371,610.65	-	-
天津财通松正股权投资合伙企业 (有限合伙)	-	8,776.98	-	-	-	-
义乌通杰股权投资合伙企业 (有限合伙)	-	178.67	-	-	-	-
合计	5,343,332.29	985,803,520.16	-	14,409,509.78	40,393,471,163.23	-

(十七) 投资性房地产

1、 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	60,199,492.22	60,199,492.22
2. 本期增加金额	-	-
3. 本期减少金额	-	-
4. 期末余额	60,199,492.22	60,199,492.22
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	43,582,418.38	43,582,418.38
2. 本期增加金额	1,717,313.40	1,717,313.40
(1)计提或摊销	1,717,313.40	1,717,313.40
3. 本期减少金额	-	-

项目	房屋、建筑物	合计
4. 期末余额	45,299,731.78	45,299,731.78
三、减值准备	-	-
四、账面价值		
1. 期末账面价值	14,899,760.44	14,899,760.44
2. 期初账面价值	16,617,073.84	16,617,073.84

(十八) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	503,262,045.34	26,588,230.56	557,512,847.23	16,215,579.46	1,103,578,702.59
2. 本期增加金额	2,552,458,257.77	2,199,551.29	71,817,645.61	280.00	2,626,475,734.67
(1)购置	2,552,458,257.77	2,199,551.29	71,602,173.65	280.00	2,626,260,262.71
(2)外币报表折算差额	-	-	215,471.96	-	215,471.96
3. 本期减少金额	-	3,239,042.51	15,807,041.72	2,352,358.00	21,398,442.23
(1)处置或报废	-	3,239,042.51	15,712,702.10	2,352,358.00	21,304,102.61
(2)外币报表折算差额	-	-	94,339.62	-	94,339.62
4. 期末余额	3,055,720,303.11	25,548,739.34	613,523,451.12	13,863,501.46	3,708,655,995.03
二、累计折旧					
1. 期初余额	145,402,225.18	20,624,828.22	466,610,835.17	13,118,798.72	645,756,687.29
2. 本期增加金额	47,023,156.28	2,160,277.28	57,102,156.09	691,073.16	106,976,662.81
(1)计提	47,023,156.28	2,160,277.28	56,906,087.42	691,073.16	106,780,594.14
(2)外币报表折算差额	-	-	196,068.67	-	196,068.67
3. 本期减少金额	-	3,128,021.77	15,070,642.12	2,281,787.26	20,480,451.15
(1)处置或报废	-	3,128,021.77	15,070,642.12	2,281,787.26	20,480,451.15
4. 期末余额	192,425,381.46	19,657,083.73	508,642,349.14	11,528,084.62	732,252,898.95
三、减值准备	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,863,294,921.65	5,891,655.61	104,881,101.98	2,335,416.84	2,976,403,096.08
2. 期初账面价值	357,859,820.16	5,963,402.34	90,902,012.06	3,096,780.74	457,822,015.30

2、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
福州中盛大厦 702 号房屋	6,161,243.72	未通过房地产主管部门的竣工验收备案
浙江协作大厦 8 楼北半层	56,754.81	因历史遗留原因至今未办理不动产权证
合计	6,217,998.53	

(十九) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	其他	合计
1. 账面原值			
(1) 期初余额	989,677,743.14	77,057,278.99	1,066,735,022.13
(2) 本期增加金额	164,969,958.43	62,452.80	165,032,411.23
—新增租赁	164,969,958.43	62,452.80	165,032,411.23
(3) 本期减少金额	539,560,385.00	23,354,975.24	562,915,360.24
—处置	539,560,385.00	23,354,975.24	562,915,360.24
(4) 期末余额	615,087,316.57	53,764,756.55	668,852,073.12
2. 累计折旧			
(1) 期初余额	421,757,978.70	21,901,902.35	443,659,881.05
(2) 本期增加金额	169,056,190.75	6,942,202.50	175,998,393.25
—计提	169,056,190.75	6,942,202.50	175,998,393.25
(3) 本期减少金额	269,138,275.27	10,015,777.12	279,154,052.39
—处置	269,138,275.27	10,015,777.12	279,154,052.39
(4) 期末余额	321,675,894.18	18,828,327.73	340,504,221.91
3. 减值准备	-	-	-
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	293,411,422.39	34,936,428.82	328,347,851.21
(2) 期初账面价值	567,919,764.44	55,155,376.64	623,075,141.08

(二十) 无形资产

项目	土地使用权	交易席位费	软件使用权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	567,336,268.56	24,588,410.00	647,462,488.99	1,239,387,167.55
2. 本期增加金额	-	10,890.00	100,259,384.69	100,270,274.69
(1)购置	-	-	86,507,588.97	86,507,588.97

(2)内部研发	-	-	13,690,535.70	13,690,535.70
(3)外币报表折算差额	-	10,890.00	61,260.02	72,150.02
3. 本期减少金额	-	-	17,094.05	17,094.05
(1)处置	-	-	17,094.05	17,094.05
4. 期末余额	567,336,268.56	24,599,300.00	747,704,779.63	1,339,640,348.19
二、累计摊销				
1. 期初余额	137,503,123.76	24,588,410.00	514,711,023.48	676,802,557.24
2. 本期增加金额	14,244,490.80	10,890.00	75,565,616.23	89,820,997.03
(1)计提	14,244,490.80	10,890.00	75,503,858.43	89,759,239.23
(2)外币报表折算差额	-	-	61,757.80	61,757.80
3. 本期减少金额	-	-	17,094.05	17,094.05
(1)处置	-	-	17,094.05	17,094.05
4. 期末余额	151,747,614.56	24,599,300.00	590,259,545.66	766,606,460.22
三、减值准备	-	-	-	-
四、账面价值				
1. 期末账面价值	415,588,654.00	-	157,445,233.97	573,033,887.97
2. 期初账面价值	429,833,144.80	-	132,751,465.51	562,584,610.31

(二十一) 商誉

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
永安期货股份有限公司	9,998,091.42	-	-	9,998,091.42

本公司于 2007 年增资了永安期货股份有限公司，形成了非同一控制下的企业合并。合并成本超过按比例获得的永安期货股份有限公司的可辨认资产、负债公允价值的差额确认为与永安期货股份有限公司相关的商誉。

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应付未付款	1,290,821,993.96	322,705,498.49	1,654,470,823.02	413,617,705.77
担保赔偿准备	2,789,458,884.67	697,364,721.17	1,866,298,113.10	466,574,528.28
资产减值准备	467,879,408.24	116,969,852.06	447,607,346.01	111,901,836.50

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
公允价值变动	375,703,085.60	93,925,771.40	3,019,499,000.57	754,874,750.14
坏账准备	191,032,389.84	47,758,097.46	257,536,108.15	64,360,228.24
存货跌价准备	58,175,082.28	14,543,770.57	15,948,631.43	3,987,157.86
期货风险准备金	6,103,452.08	1,525,863.02	6,153,452.07	1,538,363.02
其他	1,434,007,718.32	358,501,929.57	2,240,410,820.37	560,102,705.10
合计	6,613,182,014.99	1,653,295,503.74	9,507,924,294.72	2,376,957,274.91

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动	3,315,904,398.54	828,976,099.63	3,560,509,613.18	890,127,403.29
衍生金融工具公允价值变动	490,893,725.12	122,723,431.28	816,030,885.34	204,007,721.35
应收利息	425,497,634.20	106,374,408.55	320,473,044.04	80,118,261.01
其他权益工具投资公允价值变动	60,568,452.68	15,142,113.17	23,757,604.12	5,939,401.03
其他债权投资公允价值变动	200,773,515.20	50,193,378.80	64,236,304.58	16,059,076.15
其他	739,692,096.60	184,923,024.14	507,249,588.31	126,812,397.10
合计	5,233,329,822.34	1,308,332,455.57	5,292,257,039.57	1,323,064,259.93

3、 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	递延所得税资产和 负债期末互抵金额	抵销后递延所得税 资产或负债期末 余额	递延所得税资产和 负债期初互抵金额	抵销后递延所得税 资产或负债期初 余额
递延所得税资产	-517,648,343.70	1,135,647,160.04	-471,998,363.74	1,904,958,911.17
递延所得税负债	-517,648,343.70	790,684,111.87	-471,998,363.74	851,065,896.19

(二十三) 其他资产

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,492,623,495.75	2,790,144,766.01
应收代偿款	1,297,610,738.38	866,239,808.97
预付款项	445,774,747.75	507,985,575.41
长期待摊费用	116,745,331.60	113,652,792.16
待摊费用	17,704,077.59	27,351,546.90
其他	365,379,099.46	208,610,806.27
合计	3,735,837,490.53	4,513,985,295.72

1、 其他应收款

(1) 按账龄披露其他应收款

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	1,303,407,935.39	62,686,199.29	2,821,395,629.11	140,449,835.20
1-2 年（含 2 年）	271,673,956.67	49,748,442.55	88,073,969.26	14,467,270.76
2-3 年（含 3 年）	24,197,332.58	5,553,745.19	26,258,889.86	5,193,294.06
3 年以上	255,881,019.39	244,548,361.25	280,246,519.70	265,719,841.90
合计	1,855,160,244.03	362,536,748.28	3,215,975,007.93	425,830,241.92

(2) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	占账面余额合 计比例（%）	金额	坏账准备计提比 例（%）	
单项计提坏账准备	240,150,568.21	12.95	221,804,369.07	92.36	18,346,199.14
组合计提坏账准备	1,615,009,675.82	87.05	140,732,379.21	8.71	1,474,277,296.61
其中：账龄组合	1,615,009,675.82	87.05	140,732,379.21	8.71	1,474,277,296.61
合计	1,855,160,244.03	100.00	362,536,748.28	-	1,492,623,495.75

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	占账面余额合 计比例（%）	金额	坏账准备计提 比例（%）	
单项计提 坏账准备	283,224,589.92	8.81	242,431,187.06	85.60	40,793,402.86
组合计提 坏账准备	2,932,750,418.01	91.19	183,399,054.86	6.25	2,749,351,363.15
其中：账龄 组合	2,932,750,418.01	91.19	183,399,054.86	6.25	2,749,351,363.15
合计	3,215,975,007.93	100.00	425,830,241.92	-	2,790,144,766.01

（3）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提 坏账准备	242,431,187.06	-2,540,670.10	7,639,173.00	10,446,974.89	-	221,804,369.07
组合计提 坏账准备	183,399,054.86	-9,724,004.44	33,011,128.02	-	68,456.81	140,732,379.21
其中：账 龄组合	183,399,054.86	-9,724,004.44	33,011,128.02	-	68,456.81	140,732,379.21
合计	425,830,241.92	-12,264,674.54	40,650,301.02	10,446,974.89	68,456.81	362,536,748.28

（4）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
收益互换及场外期权保证金	447,191,815.34	1,502,014,224.93
场外业务应收款	773,712,777.31	851,238,517.46
押金及保证金	111,968,235.11	247,014,320.10
债务重组款	198,739,462.97	216,180,498.80
应收暂付款	123,518,754.59	210,314,462.46
投资款	-	50,000,000.00
认购资金	62,224,464.15	15,992,165.01

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
对外拆出款	-	14,160,231.23
其他	137,804,734.56	109,060,587.94
合计	1,855,160,244.03	3,215,975,007.93

(二十四) 资产减值

类别	期初余额	本期计提	本期减少		外币报表折 算差额	期末余额
			转回	转销/核销		
结算备付金减值准备	7,773.94	144.69	-	-	170.03	8,088.66
融出资金减值准备	534,932,645.51	17,791,207.50	-	-	2,655,472.76	555,379,325.77
存出保证金减值准备	35,400.58	-225.03	-	-	774.25	35,949.80
应收货币保证金减值准备	34,478,356.79	20,685,604.71	-	-	713,163.08	55,877,124.58
应收款项坏账准备	34,966,478.44	-10,277,036.36	786,505.22	-	15,398.19	23,918,335.05
买入返售金融资产减值准备	16,390,505.99	7,515,001.61	-	-	-	23,905,507.60
债权投资减值准备	17,811,593.73	953,656.88	-	-	-	18,765,250.61
其他债权投资减值准备	61,107,188.43	10,764,518.12	-	12,206,943.66	-	59,664,762.89
其他应收款坏账准备	425,830,241.92	-12,264,674.54	40,650,301.02	10,446,974.89	68,456.81	362,536,748.28
应收风险损失款坏账准备	370,855.72	-	-	-	-	370,855.72
存货跌价准备	18,596,030.23	416,386,386.29	373,419,205.83	-	-	61,563,210.69
合计	1,144,527,071.28	451,554,583.87	414,856,012.07	22,653,918.55	3,453,435.12	1,162,025,159.65

(二十五) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面余额	期初账面余额
货币资金	1,695,283,997.27	2,304,392,906.86
交易性金融资产	11,240,349,545.81	16,424,484,835.35
债权投资	8,034,472,657.78	8,320,124,521.98
其他债权投资	4,422,817,350.62	5,194,261,729.57
存货	128,613,476.09	149,934,668.77
合计	25,521,537,027.57	32,393,198,662.53

(二十六) 短期借款

项目	期末余额	期初余额
保证借款	560,465,712.18	890,937,836.28
信用借款	926,644.32	-
合计	561,392,356.50	890,937,836.28

(二十七) 应付货币保证金

项目	期末余额		期初余额	
	户数	账面余额	户数	账面余额
自然人	143,283	10,903,814,768.74	138,892	10,351,958,070.06
法人	10,146	36,340,511,937.96	9,801	33,399,014,550.54
非结算客户	1	45,109,466.15	1	40,724,907.39
合计	153,430	47,289,436,172.85	148,694	43,791,697,527.99

(二十八) 应付质押保证金

项目	期末余额		期初余额	
	户数	账面余额	户数	账面余额
法人	26	813,296,024.00	36	922,098,088.00
合计	26	813,296,024.00	36	922,098,088.00

(二十九) 应付短期融资款

债券名称	面值	起息日期	债券期限	发行金额	票面利率	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
23 财通证券 CP004	2,000,000,000.00	2023/8/21	151 天	2,000,000,000.00	2.12%	2,015,449,863.02	2,069,679.28	2,017,519,542.30	-
23 财通证券 CP005	1,500,000,000.00	2023/11/24	96 天	1,500,000,000.00	2.59%	1,504,044,657.53	6,165,452.31	1,510,210,109.84	-
23 财通证券 CP006	2,000,000,000.00	2023/12/14	124 天	2,000,000,000.00	2.84%	2,002,801,095.89	16,469,289.21	2,019,270,385.10	-
23 财通证券 CP007	2,000,000,000.00	2023/12/25	151 天	2,000,000,000.00	2.76%	2,001,058,630.14	21,741,856.23	2,022,800,486.37	-
24 财通证券 CP001	2,000,000,000.00	2024/1/18	148 天	2,000,000,000.00	2.45%	-	2,019,812,607.04	2,019,812,607.04	-
24 财通证券 CP002	2,000,000,000.00	2024/5/22	177 天	2,000,000,000.00	1.98%	-	2,019,231,556.52	2,019,231,556.52	-
24 财通证券 CP003	1,500,000,000.00	2024/6/14	364 天	1,500,000,000.00	2.07%	-	1,517,098,767.12	-	1,517,098,767.12
24 财通证券 CP004	1,000,000,000.00	2024/6/19	86 天	1,000,000,000.00	1.90%	-	1,004,486,662.34	1,004,486,662.34	-
24 财通证券 CP005	2,500,000,000.00	2024/10/17	92 天	2,500,000,000.00	1.97%	-	2,510,254,794.52	-	2,510,254,794.52
24 财通证券 CP006	2,000,000,000.00	2024/10/29	199 天	2,000,000,000.00	1.99%	-	2,006,978,630.14	-	2,006,978,630.14
24 财通证券 CP007	2,000,000,000.00	2024/11/25	235 天	2,000,000,000.00	1.92%	-	2,003,892,602.74	-	2,003,892,602.74
24 财通证券 CP008	1,500,000,000.00	2024/12/23	81 天	1,500,000,000.00	1.71%	-	1,500,632,465.75	-	1,500,632,465.75
收益凭证 (注)						5,270,874,691.01	8,383,711,339.20	10,977,912,656.84	2,676,673,373.37
合计						12,794,228,937.59	23,012,545,702.40	23,591,244,006.35	12,215,530,633.64

注：本公司子公司财通证券股份有限公司于本年度共发行 233 期期限小于一年的收益凭证，融资金额为人民币 8,329,860,218.31 元，其中未到期的期限小于一年的收益凭证的固定收益率为 1.75% - 2.3%。

(三十) 拆入资金

项目	期末余额	期初余额
银行拆入资金	200,006,666.67	-
转融通拆入资金	600,279,999.99	1,705,073,041.09
合计	800,286,666.66	1,705,073,041.09

(三十一) 交易性金融负债

项目	期末余额	期初余额
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	3,251,521.12	427,000,364.55
其中：融券	3,251,521.12	427,000,364.55
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	914,768,999.01	571,030,238.19
其中：结构化主体其他投资者享有的权益(注)	914,768,999.01	571,030,238.19
合计	918,020,520.13	998,030,602.74

注：于 2024 年 12 月 31 日，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主要为发起式公募基金其他份额持有人在合并结构化主体中享有的权益。本公司纳入合并范围内的结构化主体底层投资均以公允价值计量，故为消除会计错配的目的，本公司将纳入合并范围内结构化主体产生的其他份额持有人享有的权益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。

(三十二) 卖出回购金融资产款

1、 按业务类别列示

项目	期末余额	期初余额
质押式卖出回购	21,173,199,995.94	21,303,165,273.27
质押式报价回购	2,342,455,467.03	1,848,161,802.44
买断式卖出回购	495,022,911.93	-
合计	24,010,678,374.90	23,151,327,075.71

2、 按金融资产种类列示

项目	期末余额	期初余额
债券	21,668,222,907.87	21,303,165,273.27
基金专户	2,342,455,467.03	1,848,161,802.44
合计	24,010,678,374.90	23,151,327,075.71

(三十三) 代理买卖证券款

项目	期末余额	期初余额
普通经纪业务		
其中：个人	20,344,408,713.76	13,397,583,737.45
机构	3,718,778,695.80	3,791,883,110.20
小计	24,063,187,409.56	17,189,466,847.65
信用业务		
其中：个人	2,610,177,264.87	1,466,966,111.86
机构	598,929,531.28	317,601,030.17
小计	3,209,106,796.15	1,784,567,142.03
期权业务		
其中：个人	50,343,064.60	64,127,919.60
机构	159,750,457.86	70,813,577.14
小计	210,093,522.46	134,941,496.74
合计	27,482,387,728.17	19,108,975,486.42

(三十四) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	2,821,025,938.28	2,596,741,563.69	2,920,282,826.08	2,497,484,675.89
离职后福利-设定提存计划	110,578,126.71	322,344,787.52	360,191,056.42	72,731,857.81
辞退福利	21,632.00	459,093.70	469,571.70	11,154.00
合计	2,931,625,696.99	2,919,545,444.91	3,280,943,454.20	2,570,227,687.70

2、 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	2,667,195,541.89	2,041,162,522.61	2,367,555,618.29	2,340,802,446.21
(2) 职工福利费	76,119.63	141,140,665.48	141,216,785.11	-
(3) 社会保险费	46,050,465.33	185,855,795.41	187,831,039.11	44,075,221.63
其中：医疗保险费	46,009,087.23	180,844,835.99	182,806,251.34	44,047,671.88
工伤保险费	41,377.88	3,562,356.73	3,576,184.86	27,549.75
生育保险费	-	698,406.59	698,406.59	-

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他	0.22	750,196.10	750,196.32	-
(4) 住房公积金	2,083,824.41	177,018,137.05	176,872,071.40	2,229,890.06
(5) 工会经费和职工教育经费	105,619,987.02	44,758,893.05	40,001,762.08	110,377,117.99
(6) 其他短期薪酬	-	6,805,550.09	6,805,550.09	-
合计	2,821,025,938.28	2,596,741,563.69	2,920,282,826.08	2,497,484,675.89

3、 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
基本养老保险	3,161,220.67	181,960,425.61	182,793,527.07	2,328,119.21
失业保险费	116,645.16	6,180,558.21	6,212,793.67	84,409.70
企业年金缴费	107,300,260.88	134,203,803.70	171,184,735.68	70,319,328.90
合计	110,578,126.71	322,344,787.52	360,191,056.42	72,731,857.81

(三十五) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	45,526,337.56	36,233,511.43
企业所得税	289,219,698.55	206,889,134.31
个人所得税	86,873,590.17	35,672,117.76
城市维护建设税	1,730,199.97	2,275,533.71
教育费附加及地方教育附加	1,165,929.57	822,732.59
代缴资管产品增值税及附加税	17,275,783.27	65,656,920.09
其他	11,069,958.81	10,871,613.04
合计	452,861,497.90	358,421,562.93

(三十六) 应付款项

项目	期末余额	期初余额
应付清算款	1,775,007,220.66	1,493,524,900.04
应付货款	36,504,432.66	51,324,017.78
应付期权结算款	3,270,750.16	23,825,923.20
应付手续费及佣金	3,370,610.48	2,043,892.65
应付中介服务费	233,765.53	-
合计	1,818,386,779.49	1,570,718,733.67

(三十七) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
购销合同	280,898,906.04	269,995,835.04
保荐与财务顾问合同	23,424,742.05	46,056,548.96
资产管理合同	15,919,089.46	2,567,044.60
其他	74,318.65	709,748.45
合计	320,317,056.20	319,329,177.05

(三十八) 应付债券

1、 应付债券分类

项目	期末余额	期初余额
公司债	26,565,565,232.91	23,404,231,456.64
次级债	11,399,941,150.69	8,887,627,178.11
可转债	3,798,505,323.98	3,685,546,228.92
收益凭证	285,566,905.97	859,738,225.23
合计	42,049,578,613.55	36,837,143,088.90

2、 应付债券明细

债券名称	面值	起息日期	债券 期限	发行金额	票面利率	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
21 浙金控	1,200,000,000.00	2021/11/16	5 年	1,200,000,000.00	3.00%	1,204,936,986.30	31,063,013.70	1,236,000,000.00	-
22 浙金 K1	2,400,000,000.00	2022/08/04	5 年	2,400,000,000.00	2.70%	2,426,820,000.00	64,610,136.98	64,800,000.00	2,426,630,136.98
23 浙金控	1,200,000,000.00	2023/08/11	3 年	1,200,000,000.00	2.65%	1,212,543,333.33	31,715,296.81	31,800,000.00	1,212,458,630.14
23 浙金 02	600,000,000.00	2023/08/18	2 年	600,000,000.00	2.18%	604,905,000.00	8,175,000.00	613,080,000.00	-
23 浙金 03	1,200,000,000.00	2023/11/06	3 年	1,200,000,000.00	2.98%	1,203,134,657.53	38,210,438.36	35,760,000.00	1,205,585,095.89
24 浙金 01	600,000,000.00	2024/08/13	3 年	600,000,000.00	1.89%	-	604,349,589.04	-	604,349,589.04
24 浙金 K1	300,000,000.00	2024/10/22	5 年	300,000,000.00	2.20%	-	301,265,753.42	-	301,265,753.42
24 浙金 02	1,200,000,000.00	2024/11/12	3 年	1,200,000,000.00	2.10%	-	1,203,383,013.70	-	1,203,383,013.70
20 财通 02	1,000,000,000.00	2020/04/22	5 年	1,000,000,000.00	3.25%	1,022,616,438.37	32,501,533.02	32,501,533.02	1,022,616,438.37
21 财通 G1	1,700,000,000.00	2021/10/15	3 年	1,700,000,000.00	3.34%	1,712,133,808.23	44,729,058.75	1,756,862,866.98	-
22 财通 G1	2,000,000,000.00	2022/02/16	3 年	2,000,000,000.00	3.00%	2,052,438,356.16	60,167,213.75	60,002,830.19	2,052,602,739.72
23 财券 G2	2,500,000,000.00	2023/03/13	3 年	2,500,000,000.00	3.24%	2,565,243,835.61	81,003,820.75	81,003,820.75	2,565,243,835.61
23 财券 G4	1,800,000,000.00	2023/04/14	3 年	1,800,000,000.00	3.05%	1,839,407,671.26	54,902,589.62	54,902,589.62	1,839,407,671.26
23 财通 F1	2,500,000,000.00	2023/07/14	367 天	2,500,000,000.00	2.44%	2,528,578,082.20	32,877,755.49	2,561,455,817.69	-
23 财通 F2	1,000,000,000.00	2023/09/12	2 年	1,000,000,000.00	2.90%	1,008,819,178.08	29,001,367.92	29,001,367.92	1,008,819,178.08
23 财通 F3	1,500,000,000.00	2023/09/12	3 年	1,500,000,000.00	3.00%	1,513,684,931.51	45,002,122.64	45,002,122.64	1,513,684,931.51
23 财券 G5	1,000,000,000.00	2023/11/17	2 年	1,000,000,000.00	2.85%	1,003,513,698.63	28,501,344.34	28,501,344.34	1,003,513,698.63
23 财券 G6	1,500,000,000.00	2023/11/17	3 年	1,500,000,000.00	2.95%	1,505,455,479.43	44,252,087.26	44,252,087.26	1,505,455,479.43
24 财通 F1	2,000,000,000.00	2024/02/23	3 年	2,000,000,000.00	2.75%	-	2,047,164,383.60	-	2,047,164,383.60
24 财通 F2	1,500,000,000.00	2024/04/12	3 年	1,500,000,000.00	2.56%	-	1,527,774,246.55	-	1,527,774,246.55

浙江省金融控股有限公司
二〇二四年度
财务报表附注

债券名称	面值	起息日期	债券期限	发行金额	票面利率	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
24 财通 F3	1,000,000,000.00	2024/04/12	5 年	1,000,000,000.00	2.72%	-	1,019,673,424.68	-	1,019,673,424.68
24 财通 F4	2,500,000,000.00	2024/11/18	366 天	2,500,000,000.00	1.97%	-	2,505,936,986.30	-	2,505,936,986.30
公司债小计						23,404,231,456.64	9,836,260,156.68	6,674,926,380.41	26,565,565,232.91
21 财通 C1	1,000,000,000.00	2021/03/19	3 年	1,000,000,000.00	4.09%	1,032,271,780.84	8,677,318.22	1,040,949,099.06	-
21 财通 C2	1,500,000,000.00	2021/08/20	3 年	1,500,000,000.00	3.26%	1,517,952,328.75	31,020,732.57	1,548,973,061.32	-
22 财通 C1	950,000,000.00	2022/03/25	3 年	950,000,000.00	3.48%	975,542,246.57	33,061,559.43	33,061,559.43	975,542,246.57
22 财通 C2	2,000,000,000.00	2022/10/24	3 年	2,000,000,000.00	2.84%	2,010,737,534.25	56,802,679.25	56,802,679.25	2,010,737,534.25
23 财通 C1	800,000,000.00	2023/01/18	3 年	800,000,000.00	4.50%	834,323,287.70	36,100,430.13	36,001,800.00	834,421,917.83
23 财通 C2	2,500,000,000.00	2023/10/20	3 年	2,500,000,000.00	3.36%	2,516,800,000.00	84,003,962.26	84,003,962.26	2,516,800,000.00
24 财通 C1	1,000,000,000.00	2024/03/08	3 年	1,000,000,000.00	2.64%	-	1,021,626,301.35	-	1,021,626,301.35
24 财通 C2	2,500,000,000.00	2024/07/05	3 年	2,500,000,000.00	2.23%	-	2,527,493,150.69	-	2,527,493,150.69
24 财通 C5	1,500,000,000.00	2024/08/08	5 年	1,500,000,000.00	2.22%	-	1,513,320,000.00	-	1,513,320,000.00
次级债小计						8,887,627,178.11	5,312,106,133.90	2,799,792,161.32	11,399,941,150.69
财通转债	3,799,443,000.00	2020/12/10	6 年	3,799,443,000.00	注 1	3,685,546,228.92	151,187,555.06	38,228,460.00	3,798,505,323.98
可转债小计						3,685,546,228.92	151,187,555.06	38,228,460.00	3,798,505,323.98
收益凭证 (注 2)						859,738,225.23	19,399,550.14	593,570,869.40	285,566,905.97
合计						36,837,143,088.90	15,318,953,395.78	10,106,517,871.13	42,049,578,613.55

注 1：经证监会核准，本公司子公司财通证券股份有限公司于 2020 年 12 月公开发行面值总额人民币 38 亿元可转换公司债券，存续期限

为六年，每年付息一次，到期归还本金和最后一年利息，债券票面利率第一年 0.2%，第二年 0.4%，第三年 0.6%，第四年 1.0%，第五年 2.0%，第六年 2.5%。

注 2：本公司子公司财通证券股份有限公司于本年度发行 2 期期限大于一年收益凭证。

(三十九) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	305,602,950.44	618,494,543.62
合计	305,602,950.44	618,494,543.62

本公司租赁主要为房屋及建筑物。本公司租用房屋及建筑物作为其办公场所，办公场所租赁通常为期 1-5 年不等。

(四十) 预计负债

项目	期末余额	期初余额
未决诉讼	617,850.00	450,921.89
合计	617,850.00	450,921.89

(四十一) 其他负债

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	8,171,647,653.11	14,735,748,705.50
担保赔偿准备	3,268,578,311.58	2,719,942,721.53
应付票据	888,106,864.45	1,686,908,539.73
期货风险准备金	353,419,098.37	335,307,098.01
应付分担保账款	1,287,732.14	40,482,991.38
未到期责任准备金	206,849,170.61	181,113,653.03
其他	50,506,883.03	75,634,795.71
合计	12,940,395,713.29	19,775,138,504.89

1、 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
收益互换及场外期权保证金	3,669,370,035.40	7,009,763,682.87
场外业务应付款	3,500,541,305.31	6,559,012,745.71
交易所质押款	185,465,360.00	477,882,664.00
预提费用	256,584,190.66	300,473,188.37
其他	559,686,761.74	388,616,424.55
合计	8,171,647,653.11	14,735,748,705.50

(四十二) 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 (%)
合计	12,000,000,000.00	100.00	-	-	12,000,000,000.00	100.00
浙江省财政厅	12,000,000,000.00	100.00	-	-	12,000,000,000.00	100.00

(四十三) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	15,701,068,790.95	242,598.52	-	15,701,311,389.47
其他资本公积	38,219,614,750.81	1,585,115,617.53	8,889,695,342.30	30,915,035,026.04
合计	53,920,683,541.76	1,585,358,216.05	8,889,695,342.30	46,616,346,415.51

其他资本公积本期增加主要系浙江省财政厅拨付产业基金动态调节机制资金 14.8 亿元及富浙集成电路项目资金 1 亿元。

其他资本公积本期减少主要系上缴浙江省财政厅产业基金结存资金 46.9 亿元及 12.07 亿元；上缴浙江省财政厅基础设施投资基金退出资金 4.97 亿元及 1.46 亿元；无偿划转基础设施投资基金股权 23.5 亿元。

(四十四) 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前 发生额	减：前期计入其他 综合收益当期转 入损益	减：所得税费用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	减：其他综合 收益当期转入 留存收益	
一、不能重分类进损益 的其他综合收益	-2,102,915,670.63	2,398,978,258.61	-	599,744,564.65	1,783,145,987.97	16,087,705.99	-	-319,769,682.66
其中：其他权益工具投 资公允价值变动	-2,102,915,670.63	2,398,978,258.61	-	599,744,564.65	1,783,145,987.97	16,087,705.99	-	-319,769,682.66
二、将重分类进损益的 其他综合收益	811,475,907.22	739,388,600.04	187,510,122.91	33,773,696.26	416,848,265.05	101,256,515.82	-	1,228,324,172.27
其中：权益法下可转损 益的其他综合收益	728,823,526.73	378,279,162.65	-	-	372,582,377.47	5,696,785.18	-	1,101,405,904.20
其他债权投资公 允价值变动	14,145,037.33	311,840,389.92	175,303,179.25	34,134,302.70	29,864,797.01	72,538,110.96	-	44,009,834.34
其他债权投资信 用损失准备	14,260,626.39	10,764,518.07	12,206,943.66	-360,606.44	-315,501.87	-766,317.28	-	13,945,124.52
外币财务报表折 算差额	54,246,716.77	38,504,529.40	-	-	14,716,592.44	23,787,936.96	-	68,963,309.21
其他综合收益合计	-1,291,439,763.41	3,138,366,858.65	187,510,122.91	633,518,260.91	2,199,994,253.02	117,344,221.81	-	908,554,489.61

(四十五) 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	1,964,995,018.89	279,557,117.79	-	2,244,552,136.68
合计	1,964,995,018.89	279,557,117.79	-	2,244,552,136.68

根据《公司法》以及本公司章程的规定，本公司税后净利润在弥补以前年度未弥补亏损后，按 10%的比例提取法定盈余公积金。法定盈余公积金累计额为注册资本 50% 以上的，可不再提取。

(四十六) 一般风险准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	3,774,308,564.02	439,466,515.79	-	4,213,775,079.81
合计	3,774,308,564.02	439,466,515.79	-	4,213,775,079.81

(四十七) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	20,257,867,382.57	17,815,439,666.55
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	5,075,070.42	5,055,958.36
调整后期初未分配利润	20,262,942,452.99	17,820,495,624.91
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,912,713,508.31	3,194,377,325.30
其他综合收益结转留存收益	-	6,758,200.32
减：提取法定盈余公积	279,557,117.79	220,758,367.81
提取一般风险准备	439,466,515.79	376,527,780.72
对所有者（或股东）的分配	1,478,811,350.89	161,402,549.01
期末未分配利润	20,977,820,976.83	20,262,942,452.99

调整期初未分配利润明细：详见本附注十三、（一）前期会计差错更正。

本公司本期向浙江省财政厅上缴国有资本收益 867,361,450.89 元、上缴基础设施投资基金利息及违约金 611,449,900.00 元。

(四十八) 利息净收入

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	3,934,904,079.17	4,219,822,237.24

项目	本期发生额	上期发生额
其中：货币资金及结算备付金利息收入	2,058,132,455.67	2,343,335,074.23
融资融券利息收入	999,611,508.97	1,026,012,680.34
债权投资利息收入	405,717,062.23	290,882,173.73
其他债权投资利息收入	307,585,400.16	373,059,121.67
买入返售金融资产利息收入	163,481,090.42	161,577,687.67
拆出资金利息收入	-	10,978,226.42
其他利息收入	376,561.72	13,977,273.18
利息支出	2,366,436,522.82	2,441,920,692.27
其中：应付债券利息支出	1,199,553,353.06	1,041,277,589.07
卖出回购金融资产利息支出	587,519,775.69	672,999,557.38
客户资金存款利息支出	251,542,140.34	370,762,058.99
应付短期融资券利息支出	128,854,525.84	158,445,466.89
代理买卖证券款利息支出	43,455,067.72	62,038,622.90
短期借款利息支出	22,461,470.95	37,714,653.49
拆入资金利息支出	64,110,245.00	34,725,515.59
收益凭证利息支出	51,913,671.03	37,476,313.82
租赁负债利息支出	12,501,067.14	21,911,247.70
其他利息支出	4,525,206.05	4,569,666.44
利息净收入	1,568,467,556.35	1,777,901,544.97

(四十九) 手续费及佣金净收入

项目	本期发生额	上期发生额
资产管理及基金管理业务净收入	1,573,877,879.48	1,566,461,695.48
证券经纪业务净收入	1,403,311,515.74	1,191,664,606.00
投资银行业务净收入	522,694,623.10	759,422,243.56
期货经纪及相关业务净收入	475,086,228.02	683,446,336.93
担保业务净收入	364,585,364.59	314,380,577.21
基金销售业务收入	53,370,459.59	60,751,852.07
证券投资咨询业务净收入	52,821,103.03	49,276,214.44
合计	4,445,747,173.55	4,625,403,525.69

(五十) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,487,632,132.25	2,486,716,008.22
处置长期股权投资产生的投资收益	6,662,445.57	56,953,000.41
金融工具投资收益	2,196,915,075.19	195,928,633.10
其中：持有期间取得的收益	1,422,772,465.16	1,372,168,165.07
—交易性金融资产	1,415,881,385.16	1,363,978,711.25
—其他权益工具投资	6,891,080.00	8,189,453.82
处置金融工具取得的收益	774,142,610.03	-1,176,239,531.97
—交易性金融资产	1,831,373,772.58	-693,138,554.18
—其他债权投资	187,510,122.91	55,478,506.45
—债权投资	-6,049,855.09	-376,196.70
—衍生金融工具	-1,238,691,430.37	-538,203,287.54
其他	1,473,165.44	-
合计	4,692,682,818.45	2,739,597,641.73

(五十一) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	179,053,440.55	233,957,676.64
代扣个人所得税手续费返还	19,229,834.27	21,621,828.12
合计	198,283,274.82	255,579,504.76

(五十二) 公允价值变动收益

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	281,880,786.02	930,816,832.52
交易性金融负债	116,448,817.30	-78,659,696.95
衍生金融工具	-329,444,627.06	1,107,818,251.56
合计	68,884,976.26	1,959,975,387.13

(五十三) 其他业务收入和其他业务成本

类别	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
大宗商品销售	19,963,339,894.71	19,729,442,919.99	22,137,115,391.84	21,909,961,499.73

类别	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
租赁	3,018,503.13	1,717,313.40	6,404,482.84	1,934,770.01
其他	53,397,269.27	51,168,728.91	24,965,673.88	29,552,797.98
合计	20,019,755,667.11	19,782,328,962.30	22,168,485,548.56	21,941,449,067.72

(五十四) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	29,378,979.04	144,212.87
合计	29,378,979.04	144,212.87

(五十五) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	14,988,873.76	21,888,962.21
教育费附加	6,442,251.25	9,390,274.32
地方教育附加	4,295,463.69	6,261,343.53
房产税	3,801,238.79	3,813,611.30
印花税	16,531,925.19	27,100,568.82
其他	13,152,440.16	10,720,285.01
合计	59,212,192.84	79,175,045.19

(五十六) 业务及管理费

项目	本期发生额	上期发生额
职工费用	2,919,083,534.94	3,210,941,431.47
提取担保赔偿准备金	548,635,590.05	539,273,500.29
资产折旧摊销费	352,577,468.09	399,290,678.66
营销支出	329,357,454.30	299,219,718.20
电子设备运转费	153,071,573.46	129,022,326.91
交易所设施使用费	96,305,385.46	91,603,952.45
咨询费	92,733,012.47	86,281,828.51
业务宣传费	67,805,075.34	71,163,060.03
分担保费支出	88,355,194.35	70,307,312.82
邮电通讯费	15,578,948.86	50,499,828.52

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	8,210,020.71	43,161,611.38
仓储费	43,019,709.72	30,804,920.27
提取期货风险准备金	18,162,000.36	22,690,004.49
差旅费	71,220,719.00	77,004,006.62
数据业务费	3,021,161.26	7,276,328.28
其他	450,079,045.99	332,280,986.45
合计	5,257,215,894.36	5,460,821,495.35

(五十七) 信用减值损失

类别	本期发生额	上期发生额
结算备付金减值损失计提	144.69	363.51
融出资金减值损失计提 / (转回)	17,791,207.50	37,886,915.40
存出保证金减值损失计提	-225.03	71.59
应收货币保证金减值损失(转回) / 计提	20,685,604.71	-1,008,626.63
应收及其他应收坏账准备(转回) / 计提	-63,978,517.14	-32,330,978.43
买入返售金融资产减值计提	7,515,001.61	53,709.23
债权投资减值损失计提 / (转回)	953,656.88	5,359,192.89
其他债权投资减值损失计提	10,764,518.12	2,181,351.62
应收风险损失款坏账准备	-	370,855.72
合计	-6,268,608.66	12,512,854.90

(五十八) 其他资产减值损失

类别	本期发生额	上期发生额
存货跌价准备	416,386,386.29	179,110,881.96
合同履约成本减值准备	1,131,312.09	-
合计	417,517,698.38	179,110,881.96

(五十九) 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
合同违约金收入	988,313.72	4,519,829.18	-
非流动资产报废利得	265,007.60	353,880.86	265,007.60
与企业日常活动无关的政府补助	168,000.00	50,000.00	168,000.00

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
补偿金	5,233,732.37	-	5,233,732.37
其他	1,044,876.54	427,624.15	1,044,876.54
合计	7,699,930.23	5,351,334.19	6,711,616.51

(六十) 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
对外捐赠	27,268,278.77	21,438,550.00	27,268,278.77
非流动资产毁损报废损失	188,963.72	360,681.82	188,963.72
赔偿支出	407,109.34	194,240.96	407,109.34
其他	1,968,857.66	6,243,370.47	708,750.51
合计	29,833,209.49	28,236,843.25	28,573,102.34

(六十一) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	628,964,826.02	600,561,106.50
递延所得税费用	75,412,460.62	177,861,293.83
合计	704,377,286.64	778,422,400.33

2、 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	5,483,812,904.80
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,370,953,226.23
子公司适用不同税率的影响	-11,113,475.50
调整以前期间所得税的影响	-12,019,505.43
非应税收入的影响	-793,535,094.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	82,247,454.22
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	67,845,165.11
其他	-483.99
所得税费用	704,377,286.64

(六十二) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	4,779,435,618.16	5,052,990,471.22
加：信用减值损失	-6,268,608.66	12,512,854.90
其他资产减值损失	417,517,698.38	179,110,881.96
固定资产及投资性房地产折旧	108,525,283.14	97,592,539.61
使用权资产折旧	175,874,399.57	203,492,506.57
无形资产摊销	89,748,349.23	95,980,743.75
长期待摊费用摊销	47,111,592.55	33,157,930.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-29,643,986.70	-144,212.87
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	188,963.72	6,800.96
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-68,884,976.26	-1,959,975,387.13
利息支出（收入以“－”号填列）	1,419,971,031.00	1,297,063,610.64
汇兑损失（收益以“－”填列）	7,248,122.30	-280,360.02
投资损失（收益以“－”号填列）	-4,886,849,195.62	-2,679,923,618.44
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	178,906,255.86	137,952,286.26
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-62,149,697.47	84,269,770.15
交易性金融工具的减少（增加以“－”号填列）	1,916,734,862.00	-7,745,213,306.63
存货的减少（增加以“－”号填列）	-217,365,480.17	-318,412,113.66
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	12,924,441,943.29	-9,396,768,514.01
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-931,703,965.23	2,593,860,502.34
经营活动产生的现金流量净额	15,862,838,209.09	-12,312,726,614.21
2. 现金及现金等价物净变动情况		
现金及现金等价物的期末余额	70,763,872,770.99	63,620,743,454.61
减：现金及现金等价物的期初余额	63,620,743,454.61	67,285,084,098.91
现金及现金等价物净增加额	7,143,129,316.38	-3,664,340,644.30

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	70,763,872,770.99	63,620,743,454.61
其中：库存现金	53,208.11	62,431.30
可随时用于支付的银行存款	63,206,727,205.99	58,647,909,758.53
可随时用于支付的其他货币资金	55,648,738.72	252,567,899.82
可随时用于支付的结算备付金	7,501,443,618.17	4,720,203,364.96
二、现金等价物	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	70,763,872,770.99	63,620,743,454.61

六、 合并范围的变更

(一) 新设子公司而导致的合并范围变更

报告期内，本公司新设了子公司杭州金投鼎融股权投资基金合伙企业（有限合伙）和杭州金投鼎和股权投资基金合伙企业（有限合伙），未存在清算子公司的情况，因新设子公司而导致合并范围变更。

(二) 纳入合并范围结构化主体的增减而导致的合并范围变更

本公司对同时作为结构化主体的管理人及投资人，且综合评估本公司因持有投资份额而享有的回报以及作为结构化主体管理人的管理人报酬将使本公司面临可变回报的影响重大的结构化主体进行了合并（主要是发起式公募基金、资产管理计划和合伙企业）。本公司本年结构化主体纳入合并报表范围较上年新增 20 个，减少 4 个，详见本附注七、（三）。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在主要子公司中的权益

子公司名称	注册资本 (万元)	主要经 营地	注册 地	业务性质	持股比例(%)		取得 方式
					直接	间接	
浙江金控投资管理有限公司	5,000.00	杭州	杭州	实业投资，投资管理， 投资咨询	100.00	-	设立
浙江金投盛领私募基金管理 有限公司	3,000.00	杭州	杭州	私募股权投资基金管理，创业 投资基金管理	-	100.00	设立
浙江金控投资有限公司	500,000.00	杭州	杭州	实业投资，私募股权投资，投 资管理，资产管理，投资咨询	100.00	-	设立
浙江金投鼎新私募基金管理	5,000.00	杭州	杭州	私募股权投资基金管理，创业	-	100.00	设立

浙江省金融控股有限公司
二〇二四年度
财务报表附注

子公司名称	注册资本 (万元)	主要经 营地	注册 地	业务性质	持股比例(%)		取得 方式
					直接	间接	
有限公司				投资基金管理			
杭州金投鼎融股权投资基金 合伙企业（有限合伙）	60,010.00	杭州	杭州	股权投资	-	100.00	设立
杭州金投鼎和股权投资基金 合伙企业（有限合伙）	15,000.00	杭州	杭州	股权投资	-	67.33	设立
浙江金投数字产业发展有限 公司	200,000.00	杭州	杭州	股权投资，数据处理和存储支 持，数字技术，数据处理，大 数据服务	100.00	-	设立
浙江省金融市场投资有限公司	40,000.00	杭州	杭州	实业投资，投资管理	100.00	-	设立
浙江省创新发展投资有限公司	30,000.00	杭州	杭州	实业投资，投资管理	100.00	-	设立
浙江省创业风险投资引导基 金管理有限公司	1,000.00	杭州	杭州	创业投资	-	100.00	设立
浙江省产业基金有限公司	2,000,000.00	杭州	杭州	实业投资，投资管理	97.50	2.50	设立
浙江省乡村振兴投资基金有 限公司	100,000.00	杭州	杭州	实业投资，投资管理	-	100.00	设立
浙江省金海投资有限公司	1,047,200.00	杭州	杭州	实业投资，投资咨询，投资管 理，资产管理	100.00	-	设立
浙江省基础设施投资基金有 限公司	469,905.69	杭州	杭州	实业投资，投资管理	-	100.00	设立
浙江省担保集团有限公司	1,000,000.00	杭州	杭州	融资性担保，再担保，非融资 性担保，财务顾问咨询中介 服务	100.00	-	企业 合并
财通证券股份有限公司	464,373.01	杭州	杭州	证券业务，公募证券投资基金 销售，证券投资基金托管	29.16	-	企业 合并
永安期货股份有限公司	145,555.56	杭州	杭州	商品期货经纪，金融期货经 纪，期货投资咨询，资产管理， 基金销售	9.53	32.85	企业 合并

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联 营企业名称	主要 经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或 联营企业投资 的会计处理 方法	对本公司活 动是否具有 战略性
				直接	间接		
浙商银行股份 有限公司	杭州	杭州	公司及零售银行服务, 资金业 务, 其他商业银行业务	12.57	-	权益法核算	是
浙江省浙商资 产管理股份有 限公司	杭州	杭州	省内金融企业不良资产的批 量转让, 资产管理、资产投资 及资产管理相关的重组、兼 并、投资管理咨询服务, 企业 管理、财务咨询及服务	-	20.81	权益法核算	是

2、 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	浙商银行股份 有限公司 (合并)	浙江省浙商资产 管理股份有限公 司 (合并)	浙商银行股份 有限公司 (合并)	浙江省浙商资产 管理股份有限公 司 (合并)
资产合计	3,325,539,000,000.00	78,205,076,914.81	3,143,879,000,000.00	67,210,165,648.34
负债合计	3,122,796,000,000.00	56,085,602,256.86	2,954,302,000,000.00	50,335,507,449.48
净资产	202,743,000,000.00	22,119,474,657.95	189,577,000,000.00	16,874,658,198.86
少数股东权益	3,840,000,000.00	2,694,026,673.44	3,332,000,000.00	2,248,327,549.27
归属于母公司股 东权益	198,903,000,000.00	19,425,447,984.51	186,245,000,000.00	14,626,330,649.59
按持股比例计算 的净资产份额	21,858,792,935.67	3,261,617,411.90	20,267,787,340.87	3,044,360,934.53
调整事项				
—商誉	-	302,940,499.96	-	336,428,584.89
对联营企业权益 投资的账面价值	21,858,792,935.67	3,564,557,911.86	20,267,787,340.87	3,380,789,519.42
营业收入	67,650,000,000.00	5,349,974,367.30	63,704,000,000.00	5,600,888,267.06
净利润	15,693,000,000.00	1,482,462,739.02	15,493,000,000.00	1,550,707,403.59
其他综合收益	2,940,000,000.00	702,467.64	1,218,000,000.00	771,779.06
综合收益总额	18,633,000,000.00	1,483,165,206.66	16,711,000,000.00	1,551,479,182.65

(三) 在合并的结构化主体中的权益

本公司合并的结构化主体主要是指本公司同时作为管理人及投资者的发起式公募基金、资产管理计划和合伙企业。本公司综合评估本公司因持有的份额而享有的回报以及作为资产管理计划管理人的报酬是否将使本公司面临可变回报的影响重大，并据此判断本公司是否为资产管理计划的主要责任人。

于 2024 年 12 月 31 日和 2023 年 12 月 31 日，本公司纳入合并范围的结构化主体分别为 38 个和 22 个，纳入合并范围结构化主体的资产总额分别为 11,302,483,883.95 元和 3,954,974,395.57 元。于 2024 年 12 月 31 日和 2023 年 12 月 31 日，本公司在上述结构化主体中的权益体现在资产负债表中交易性金融资产的金额分别为 10,558,238,744.40 元和 3,273,209,943.89 元。

(四) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

于 2024 年 12 月 31 日及 2023 年 12 月 31 日，本公司未纳入合并财务报表范围的结构化主体一部分为公募基金、资产管理计划、合伙企业、理财产品或信托计划等，这些结构化主体根据合同约定投资于各类许可的金融产品。另一部分为本公司发起设立的资产管理计划，这些结构化主体的性质和目的主要是管理投资者的资产并赚取管理费，其融资方式是向投资者发行投资产品。

于 2024 年 12 月 31 日及 2023 年 12 月 31 日，本公司发起设立但未纳入合并财务报表范围的结构化主体的资产规模分别为 345,346,766,245.34 元及 317,719,772,939.31 元。于 2024 年 12 月 31 日及 2023 年 12 月 31 日，本公司从这些结构化主体中获得的管理费净收入及业绩报酬分别为 1,566,947,331.10 元及 1,560,128,865.50 元。

八、与金融工具相关的风险

(一) 金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融工具的风险，主要包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

下文主要论述上述风险敞口及其形成原因以及在本年发生的变化、风险管理目标、政策和程序以及计量风险的方法及其在本年发生的变化等。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理制度并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司按照有关规定评价有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。

1、 信用风险

信用风险是指因借款人、交易对手或发行人未能履行其合约责任而导致损失的可能性，或由于借款人、交易对手、发行人的信用评级的变动和履约能力的变化而导致其债务市场价值变动而引起损失的可能性。

本公司作为金融控股型企业，下属金融类子公司较多，受信用风险影响较大。本公司的信用风险源于证券信用业务（包括融资融券业务、约定购回式证券交易业务、股票质押式回购交易业务等），信用类产品（包括债券和其他债权投资等）投资的违约风险，基差贸易业务及场外衍生品交易的交易对手方或客户方违约风险，担保代偿风险等方面。主要表现为债券等主体违约、信用评级下调，客户违约，交易对手违约等给公司造成损失的可能性。

本公司的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，本公司的应收款项主要以关联方作为对手方，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给本公司造成损失。

针对不同业务的信用风险，本公司之子公司采取了以下措施：

（1）融资融券、约定购回和股票质押式回购等业务存在客户到期未能履约的信用风险。公司采取的风险管理措施包括：通过尽职调查、审查等手段对客户进行征授信管理；依据定性和定量评估进行担保物和标的准入管理；对客户融资规模、提交担保物实施集中度控制；逐日盯市、强化实时监控交易；在客户信用状况出现重大变化、交易标的发生重大风险事项时及时进行客户信用风险重估或标的估值调整；定期或不定期开展业务压力测试；对风险客户、项目及时通知追保，必要时采取强制平仓、启动司法追索程序等，控制信用风险。

（2）债权类产品投资业务存在发行人违约导致损失的信用风险。公司通过内评系统采用定性与定量相结合的方法对发行人进行风险评估、对发行人设定投资等级准入标准、密切跟踪债券发行人经营情况和资信水平、及时调整负面清单债券的持仓、明确违约处置流程等措施对信用风险进行全程管理。

（3）衍生品交易业务存在交易对手于约定日期未履行支付义务的信用风险。对此，公司对交易对手进行尽职调查；寻求资质好的担保方项目进行交易；利用净额结算、衍生对冲工具、提前终止交易选择权等措施进行风险缓释；明确违约事件、提前终止事件的处理流程等措施。

(4) 在期货业务中存在的多种信用风险：客户在保证金不足时未及时追加保证金或者自行平仓而导致的保证金透支或穿仓的风险；客户在期货交易或交割中违约，导致公司须先行履约再向客户追偿，可能发生追偿不成的风险；存放在期货交易所的结算担保金由于其他结算会员无法履约而被承担连带结算担保责任的风险；存放在期货交易所等的客户保证金或结算准备金不能提取的风险；存放在银行的客户保证金不能提取的风险；代理客户向期货交易所办理仓单充抵保证金业务过程中，由于客户违约需要变现仓单时不能变现的风险；涉及实物交割的指定交割仓库不能履约的风险；基差贸易业务中，交易对手不按合同约定履行其业务的风险。场外衍生品业务中，客户在交易和结算的过程中不能或不愿意履行合同承诺的风险。为控制以上风险，子公司建立了各项治理制度，包括交易、开户、结算及风控，财务，信息技术，金融期货业务，IB 业务，信息披露，合规（含反洗钱）等系列制度，以及营业部管理制度，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工制衡机制，结合业务特点和内部控制要求设置内部机构，明确职责权限，将权利与责任落实到各责任部门，同时确保了稽核督查总部机构设置、人员配备和工作的独立性。各业务部门、各分支机构在公司相应职能部门的指导下，严格按照内部控制要求执行，主动做好本部门、分支机构的风险管理工作，防范各类潜在风险。在基差贸易业务和场外衍生品业务中，建立完善的客户、仓储企业资质调查制度，对客户信用进行评定，有限选择信用等级较高的客户，避免选择信用等级较低的客户。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产（包括衍生金融工具）的账面金额。

2、流动性风险

流动性风险是指本公司无法以合理成本及时获得充足资金，以偿付到期债务、履行其他支付义务和满足正常业务开展的资金需求的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

针对流动性风险，本公司长期保持较为稳健的财务政策，注重对流动性的管理，必要时可以通过流动资产变现来补充偿债资金。资金主要来源于本公司充足的货币资金、持续的盈利能力、稳定的现金收入、资产变现能力以及其他融资渠道等。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足短期和较长期的流动资金需求。

针对流动性风险，本公司下属证券子公司通过加强日间流动性管理和日常融资管理，实施流动性风险限额管理、开展高评级债券类资产流动性管理业务，建立三级流动性储备池，改善公司负债结构，强化融资渠道建设，建立健全流动性风险管理信息系统等手段，积极应对流动性压力，防范和控制流动性风险。同时，证券子公司公司在出现新增投资、新业务开展等情形时，根据业务规模、性质、复杂程度及风险状况，对流动性风险指标进行压力测试，并将压力测试结果运用于公司的相关决策过程。此外，证券子公司制定了有效的流动性风险应急计划，并定期开展应急演练，以确保公司可以应对紧急情况下的流动性需求。

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

3、 市场风险

市场风险是指因市场价格（利率、汇率、股票价格和商品价格）的不利变动而使公司投资组合发生损失的风险。本公司作为金融控股型企业，下属金融类子公司和联营企业较多。若市场价格（利率、汇率、股票价格和商品价格）发生不利变动，本公司将面临权益价格风险、利率风险、商品价格风险和汇率风险等。其中价格风险主要是因股票、基金、股指期货以及资产管理计划等权益品种价格或波动率的变化所致；利率风险主要是因债券等固定收益投资收益率曲线结构、利率和信用利差等变化所致；商品价格风险主要是因各类商品价格变化所致；汇率风险主要是因外汇汇率变化所致。

针对市场风险，本公司下属各子公司和联营企业建立了风险管理制度框架，根据风险偏好设定市场风险容忍度。

本公司下属证券子公司建立了自上而下的风险限额管理体系，根据风险偏好设定公司市场风险容忍度及整体风险限额，并将整体风险限额在各业务条线之间细化分解。公司董事会确定自营业务年度规模、市场风险损失容忍度、损失限额等重大风险限额；公司经营管理层将董事会确定的年度规模、市场风险损失容忍度、重大风险限额等进行分解，并审批确定相应风险限额，包括各自营部门业务规模、投资集中度、平均久期、DV01 以及 VaR 等。公司自营部门在上述基础上进一步细化部门层级的风险限额，并通过组合投资、逐日盯市、对冲缓释、监控预警等手段进行风险控制；风险管理部对公司各项风险限额每日进行监控，当发现有接近或突破风险限额的情况时会及时向公

司经营管理层与相关业务部门发送预警和风险提示，业务部门相应提出应对措施。

针对市场风险，本公司下属期货子公司已建立了风险提示和预警机制，并定期或不定期通过敏感性分析和压力测试对公司的市场风险承受能力进行评估；通过对客户保证金水平的动态检测，实时跟踪客户实际交易风险，对存在交易市场风险的客户及时采取要求追加保证金、甚至强制平仓的应对措施。通过实时检测客户交易品种的集中度，提示和引导交易客户持仓和交易品种的合理化。此外，公司还建立了市场风险隔离墙制度，对公司各业务的人员、信息、物理、财务账户等进行隔离，防止市场风险蔓延到公司其他业务模块。

（1）利率风险

利率风险主要由于债券等固定收益投资收益率曲线结构、利率和信用利差等变化而导致的。

（2）汇率风险

汇率风险主要由于外汇汇率变化而导致的，本公司持有的外币资产及负债占整体资产及负债比重并不重大；在本公司收入结构中，绝大部分赚取收入的业务均以人民币进行交易。由于外币在本公司资产、负债及收入结构中所占比例较低，汇率风险对本公司目前的经营影响并不重大。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

（3）价格风险

本公司的价格风险主要包括股票、基金、期货、资产管理计划、基差贸易中存货或远期合同、场外业务等品种价格或波动率的变化等而导致的风险。针对各种风险资产，本公司制定相关投资管理制度，在风险资产价格偏离一定价格水平时采取适当措施，采取适当措施以确保风险维持在可接受的水平。

九、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

—第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

—第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	16,009,275,509.38	38,704,631,146.17	21,629,577,681.59	76,343,484,337.14
（二）衍生金融资产	36,352,697.00	539,302,563.53	720,696,821.75	1,296,352,082.28
（三）其他债权投资	-	6,582,457,655.93	11,311,500.00	6,593,769,155.93
（四）其他权益工具投资	1,030,945,349.37	-	7,349,488,107.69	8,380,433,457.06
持续以公允价值计量的资产总额	17,076,573,555.75	45,826,391,365.63	29,711,074,111.03	92,614,039,032.41
（五）交易性金融负债	3,251,521.12	857,694,239.83	57,074,759.18	918,020,520.13
（六）衍生金融负债	3,606,980.00	357,680,157.88	52,279,995.96	413,567,133.84
持续以公允价值计量的负债总额	6,858,501.12	1,215,374,397.71	109,354,755.14	1,331,587,653.97

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

存在活跃市场的交易性金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、债权投资，及其他债权投资，其公允价值是按资产负债表日前最后一个交易日活跃市场的收盘价作为公允价值。

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

对于交易性金融资产及负债和其他债权投资中债券投资的公允价值是采用相关债券登记结算机构估值系统的报价。相关报价机构在形成报价过程中采用了反映市场状况的可观察输入值。

对于交易性金融资产及负债、其他债权投资和其他权益工具投资中不存在公开市场的债务、权益工具投资及结构化主体，其公允价值以估值技术确定。估值技术所需的可观察输入值包括但不限于收益率曲线、资产净值和市盈率等估值参数。

衍生金融资产和负债的公允价值是根据市场报价来确定的。根据每个合约的条款和到期日等因素，验证报价的合理性。权益互换合约中嵌入的衍生工具的公允价值采用相关交易所报价计算的相关权益证券回报来确定。

2024 年，本公司上述持续第二层次公允价值计量所使用的估值技术并未发生变更。

(四) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

项目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	对公允价值的影响
资产管理计划、混合工具 投资与信托计划等	49,970,460.00	现金流量折现法	风险调整折现率	风险调整折现率折价越高， 公允价值越低
债券	281,148,175.00	现金流量折现法	风险调整折现率	风险调整折现率折价越高， 公允价值越低
股票和未上市股权投资	2,521,175,474.50	市场法	缺乏市场流通性贴 现率	贴现率越高，公允价值越低
私募基金其他合伙人于合 并结构化主体享有的权益	-57,074,759.18	市场法	缺乏市场流通性贴 现率	贴现率越高，公允价值越低
场外衍生品	668,416,825.79	期权定价模型	标的资产的价格波 动率	价格波动率越大，对公允价 值的影响越大
未上市股权投资	13,104,346.42	市场法	缺乏市场流通性贴 现率	贴现率越高，公允价值越低
未上市股权投资	6,484,370,381.31	收益法	不适用	不适用
未上市股权投资	983,847,806.98	近期融资法	不适用	不适用
未上市股权投资	1,591,171,560.47	净资产价值调整法	基础资产价值	基础资产价值越高，公允价 值越高
私募股权投资基金	15,512,278,225.18	基金净资产价值调 整法	基础资产价值	基础资产价值越高，公允价 值越高
私募股权投资基金	1,553,310,859.42	收益法	不适用	不适用
合计	29,601,719,355.89			

(五) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：货币资金、结算备付金、债权投资、融出资金、买入返售金融资产、存出保证金、应收款项、短期借款、应付短期融资款、卖出回购金融资产款、代理买卖证券款、应付款项、应付债券等。于 2024 年 12 月 31 日，除应付债券和应付短期融资款外，其他金融资产和金融负债的

账面价值与公允价值之间无重大差异。截至 2024 年 12 月 31 日，本公司所持有应付债券及应付短期融资款账面价值为人民币 54,265,109,247.19 元，公允价值为人民币 55,305,959,197.80 元。

十、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	类型	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
浙江省财政厅	杭州	政府机关	100.00	100.00

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。
存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司联营企业情况详见本附注“五、(十六)长期股权投资”。
本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
浙商银行股份有限公司	本公司之联营企业
浙江浙银金融租赁股份有限公司	本公司之联营企业
万向信托股份公司	本公司之联营企业
太平科技保险股份有限公司	本公司之联营企业
政采云股份有限公司	本公司之子公司之联营企业
浙江金联产融服务有限公司	本公司之子公司之联营企业
浙江财金未来社区股权投资有限责任公司	本公司之子公司之联营企业
杭州投金经济信息咨询有限公司	本公司之子公司之联营企业
国改双百发展基金管理有限公司	本公司之子公司之联营企业
综改试验(杭州)企业管理有限公司	本公司之子公司之联营企业
金控天勤(杭州)创业投资合伙企业(有限合伙)	本公司之子公司之联营企业
浙江浙商转型升级母基金合伙企业(有限合伙)	本公司之子公司之联营企业
永安国富资产管理有限公司	本公司之子公司之联营企业
财通基金管理有限公司	本公司之子公司之联营企业

合营或联营企业名称	与本公司关系
浙江股权服务集团有限公司	本公司之子公司之联营企业
浙江省浙商资产管理股份有限公司	本公司之子公司之联营企业
天道金科股份有限公司	本公司之子公司之联营企业
杭州财通胜遇创业投资合伙企业 (有限合伙)	本公司之子公司之联营企业
德清锦烨财股权投资基金管理合伙企业 (有限合伙)	本公司之子公司之联营企业
绍兴市上虞区财通春晖股权投资基金合伙企业 (有限合伙)	本公司之子公司之联营企业
杭州财通盛穗股权投资合伙企业 (有限合伙)	本公司之子公司之联营企业
杭州财通金臻股权投资合伙企业 (有限合伙)	本公司之子公司之联营企业
兴产财通 (湖州) 创业投资合伙企业 (有限合伙)	本公司之子公司之联营企业
杭州财通月桂股权投资基金合伙企业(有限合伙)	本公司之子公司之联营企业
杭州财通尤创创业投资合伙企业 (有限合伙)	本公司之子公司之联营企业
杭州财通富榕股权投资合伙企业 (有限合伙)	本公司之子公司之联营企业
杭州财通恒芯创业投资合伙企业 (有限合伙)	本公司之子公司之联营企业
长兴泰特股权投资合伙企业 (有限合伙)	本公司之子公司之联营企业
海盐智汇湾股权投资合伙企业 (有限合伙)	本公司之子公司之联营企业
杭州财通海芯股权投资合伙企业 (有限合伙)	本公司之子公司之联营企业
东阳市冠定股权投资合伙企业 (有限合伙)	本公司之子公司之联营企业
常山县柚富股权投资基金合伙企业 (有限合伙)	本公司之子公司之联营企业
东阳市元吉股权投资合伙企业 (有限合伙)	本公司之子公司之联营企业
绍兴财通科新股权投资合伙企业 (有限合伙)	本公司之子公司之联营企业
湖州财通实力新长合股权投资合伙企业 (有限合伙)	本公司之子公司之联营企业
温岭财鑫股权投资合伙企业 (有限合伙)	本公司之子公司之联营企业
德清金投鼎清股权投资合伙企业 (有限合伙)	本公司之子公司之联营企业
衢州市新安财通智造股权投资合伙企业 (有限合伙)	本公司之子公司之联营企业
东阳市财通智车股权投资合伙企业 (有限合伙)	本公司之子公司之联营企业
平湖经开海纳股权投资合伙企业 (有限合伙)	本公司之子公司之联营企业
杭州财通新瑞泰股权投资合伙企业 (有限合伙)	本公司之子公司之联营企业
东阳市财通仁药股权投资合伙企业 (有限合伙)	本公司之子公司之联营企业
浙江城西科创制造业股权投资基金合伙企业 (有限合伙)	本公司之子公司之联营企业
杭州财通网新股权投资合伙企业 (有限合伙)	本公司之子公司之联营企业
德清县数智旅文农通富股权投资合伙企业 (有限合伙)	本公司之子公司之联营企业
杭州浙港创新基础设施股权投资管理合伙企业 (有限合伙)	本公司之子公司之联营企业

合营或联营企业名称	与本公司关系
东阳市熠光财通股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司之子公司之联营企业
湖州环太湖通富创业投资合伙企业（有限合伙）	本公司之子公司之联营企业
杭州财通领芯股权投资基金合伙企业（有限合伙）	本公司之子公司之联营企业
湖州信创股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司之子公司之联营企业
浙江台州金石精密制造股权投资基金合伙企业（有限合伙）	本公司之子公司之联营企业
浙江自贸区绿实新材料股权投资基金合伙企业（有限合伙）	本公司之子公司之联营企业
浙江省金投科创母基金二期创业投资合伙企业（有限合伙）	本公司之子公司之联营企业
浙江省金投科创母基金一期股权投资合伙企业(有限合伙)	本公司之子公司之联营企业
浙江金投科创引领股权投资合伙企业(有限合伙)	本公司之子公司之联营企业
浙江甬元财通富浙高端装备产业股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司之子公司之联营企业
海宁财通翎晟创业投资合伙企业（有限合伙）	本公司之子公司之联营企业
台州湾新区财通开诚股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司之子公司之联营企业
浙江新安财通产业投资基金合伙企业（有限合伙）	本公司之子公司之联营企业
丽水莲都区财通汇盈通富创业投资合伙企业（有限合伙）	本公司之子公司之联营企业
天津财通松正股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司之子公司之联营企业
开化县财通两有通富股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司之子公司之联营企业
杭州萧金泽瑞股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司之子公司之联营企业
温州大罗山瓯财股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司之子公司之联营企业

(四) 关联交易情况

1、 采购/销售商品、接受/提供劳务情况

(1) 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天道金科股份有限公司	接受数字金融服务	11,980,943.40	4,993,358.50

(2) 销售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
永安国富资产管理有限公司	提供资产管理产品代销服务	4,003,908.67	7,185,733.08
浙江省浙商资产管理股份有限公司	提供承销及财务顾问服务	1,345,971.69	826,415.09
杭州财通胜遇创业投资合伙企业 (有限合伙)	提供代理买卖证券服务	9,935.84	23,354.68
万向信托股份公司	提供代理买卖证券服务	487.58	6,961.00
财通基金管理有限公司	提供代销基金产品服务	19,305,871.66	18,056,620.42

浙江省金融控股有限公司
二〇二四年度
财务报表附注

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙商银行股份有限公司	提供承销服务	-	1,753,332.02
浙江浙银金融租赁股份有限公司	提供承销服务	89,622.64	-
德清锦舜财股权投资基金管理合伙企业 (有限合伙)	提供管理服务	-	2,383,840.51
杭州财通胜遇创业投资合伙企业 (有限合伙)	提供管理服务	11,884,086.18	16,172,396.75
海宁财通翎晟创业投资合伙企业 (有限合伙)	提供管理服务	262,083.23	-
台州湾新区财通开诚股权投资合伙企业 (有限合伙)	提供管理服务	555,581.58	-
杭州财通金榛股权投资合伙企业 (有限合伙)	提供管理服务	-	69,140.17
绍兴市上虞区财通春晖股权投资基金合伙企业 (有限合伙)	提供管理服务	1,443,836.90	227,020.80
开化县财通两有通富股权投资合伙企业 (有限合伙)	提供管理服务	339,622.17	-
杭州财通富椿股权投资合伙企业 (有限合伙)	提供管理服务	-	117,924.53
杭州财通恒芯创业投资合伙企业 (有限合伙)	提供管理服务	197,358.40	874,920.84
长兴泰特股权投资合伙企业 (有限合伙)	提供管理服务	302,161.13	2,215,855.47
海盐智汇湾股权投资合伙企业 (有限合伙)	提供管理服务	734,861.24	754,716.99
杭州财通海芯股权投资合伙企业 (有限合伙)	提供管理服务	464,207.55	464,207.55
东阳市冠定股权投资合伙企业 (有限合伙)	提供管理服务	1,887,410.87	1,924,528.31
常山县柚富股权投资基金合伙企业 (有限合伙)	提供管理服务	1,415,094.34	1,135,952.71
兴产财通 (湖州) 创业投资合伙企业 (有限合伙)	提供管理服务	297,579.44	186,864.69
东阳市元吉股权投资合伙企业 (有限合伙)	提供管理服务	3,388,113.12	3,811,324.49
绍兴财通科新股权投资合伙企业 (有限合伙)	提供管理服务	1,270,965.94	754,716.98
湖州财通实力新长合股权投资合伙企业 (有限合伙)	提供管理服务	274,584.89	108,759.14
温岭财鑫股权投资合伙企业 (有限合伙)	提供管理服务	1,886,792.45	1,886,792.45
衢州市新安财通智造股权投资合伙企业 (有限合伙)	提供管理服务	5,182,217.71	8,968,725.70
东阳市财通智车股权投资合伙企业 (有限合伙)	提供管理服务	1,390,144.72	815,044.43
平湖经开海纳股权投资合伙企业 (有限合伙)	提供管理服务	24,944.15	4,749.29
杭州财通新瑞泰股权投资合伙企业 (有限合伙)	提供管理服务	1,886,792.45	1,473,248.35
东阳市熠光财通股权投资合伙企业 (有限合伙)	提供管理服务	7,622,269.73	5,564,626.60
湖州环太湖通富创业投资合伙企业 (有限合伙)	提供管理服务	377,358.58	126,130.74
杭州财通领芯股权投资基金合伙企业 (有限合伙)	提供管理服务	1,886,792.45	1,375,031.80
东阳市财通仁药股权投资合伙企业 (有限合伙)	提供管理服务	3,830,095.74	2,393,953.19
浙江城西科创制造业股权投资基金合伙企业 (有限合伙)	提供管理服务	1,610,198.28	431,118.99
杭州财通网新股权投资合伙企业 (有限合伙)	提供管理服务	98,113.21	33,062.64
德清县数智旅文农通富股权投资合伙企业 (有限合伙)	提供管理服务	5,660,377.36	1,473,249.25

浙江省金融控股有限公司
二〇二四年度
财务报表附注

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭州萧金泽瑞股权投资合伙企业（有限合伙）	提供管理服务	54,435.28	-
浙江新安财通产业投资基金合伙企业（有限合伙）	提供管理服务	165,417.36	-
浙江甬元财通富浙高端装备产业股权投资合伙企业（有限合伙）	提供管理服务	1,773,713.69	-
温州大罗山瓯财股权投资合伙企业（有限合伙）	提供管理服务	438,013.66	-
丽水莲都区财通汇盈通富创业投资合伙企业（有限合伙）	提供管理服务	231,687.45	-
天津财通松正股权投资合伙企业（有限合伙）	提供管理服务	18,381.11	-
杭州浙港创新基础设施股权投资管理合伙企业（有限合伙）	提供管理服务	152,912.62	103,896.80

2、 关联方开设期货账户，从事期货交易情况

关联方	客户权益	手续费及佣金净收入
财通基金管理有限公司	189,049,508.98	3,789.19
永安国富资产管理有限公司	3,507,797,769.66	884,975.91

3、 购买关联方发行的金融资产情况

关联方	客户权益	手续费及佣金净收入
财通基金管理有限公司	3,041,269,043.58	1,833,332,405.48
浙商银行股份有限公司	-	38,720,000.00

4、 其他关联方交易情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江财金未来社区股权投资有限责任公司	其他业务收入-结算款	765,000.00	-
浙江财金未来社区股权投资有限责任公司	其他业务成本-结算款	467,893.60	-
浙商银行股份有限公司	利息收入	27,704,158.52	52,506,860.23
浙商银行股份有限公司	利息支出	43,583.33	2,049,112.49
德清金投鼎清股权投资合伙企业（有限合伙）	管理费收入	2,767,355.90	21,711.04
湖州信创股权投资合伙企业（有限合伙）	管理费收入	2,991,501.05	566,355.63
浙江台州金石精密制造股权投资基金合伙企业（有限合伙）	管理费收入	255,758.96	-
浙江自贸区绿实新材料股权投资基金合伙企业（有限合伙）	管理费收入	124,063.07	-
浙江省金投科创母基金一期股权投资合伙企业(有限合伙)	管理费收入	7,154,473.97	540,832.77
浙江省金投科创母基金二期创业投资合伙企业（有限合伙）	管理费收入	1,166,486.40	-
国改双百发展基金管理有限公司	收到分红	5,775,836.92	6,015,636.43
综改试验（杭州）企业管理有限公司	收到分红	869,281.79	292,711.50

浙江省金融控股有限公司
二〇二四年度
财务报表附注

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭州投金经济信息咨询有限公司	收到分红	143,920.00	-
浙江股权服务集团有限公司	收到分红	5,880,000.00	5,880,000.00
金控天勤(杭州)创业投资合伙企业(有限合伙)	收到分红	250,052,542.14	24,399,313.46
浙江浙商转型升级母基金合伙企业（有限合伙）	收到分配款	35,320,187.57	42,521,285.20
浙江金联产融服务有限公司	咨询费	-	2,690,468.92
杭州投金经济信息咨询有限公司	基金尽调费	-	40,566.04

(五) 关联方应收应付等未结算项目

1、 应收项目

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
应收款项					
	湖州信创股权投资合伙企业（有限合伙）	1,475,193.85	-	569,391.78	-
	浙江台州金石精密制造股权投资基金合伙企业（有限合伙）	271,104.50	-	-	-
	浙江自贸区绿实新材料股权投资基金合伙企业（有限合伙）	131,506.85	-	-	-
	浙江省金投科创母基金二期创业投资合伙企业（有限合伙）	913,446.58	-	-	-
	浙江省金投科创母基金一期股权投资合伙企业（有限合伙）	2,120,789.04	-	542,624.66	-
	浙江金投科创引领股权投资合伙企业(有限合伙)	-	-	3,616.44	-
	永安国富资产管理有限公司	600,000.00	30,000.00	850,000.00	42,500.00
	杭州财通胜遇创业投资合伙企业（有限合伙）	6,962,878.63	348,143.93	4,041,747.27	202,087.36
	德清锦烨财股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）	-	-	2,516,870.94	125,843.55
	杭州财通恒芯创业投资合伙企业(有限合伙)	136,615.99	6,830.80	-	-
	东阳市元吉股权投资合伙企业（有限合伙）	15,883.25	794.16	-	-
	杭州财通富榕股权投资合伙企业（有限合伙）	125,000.00	25,000.00	125,000.00	6,250.00
	杭州财通金榛股权投资合伙企业（有限合伙）	198,288.58	39,657.72	198,288.58	28,664.43
	湖州财通实力新长合股权投资合伙企业（有限合伙）	291,060.00	14,553.00	115,284.68	5,764.23
	兴产财通（湖州）创业投资合伙企业（有限合伙）	-	-	123,076.58	6,153.83

浙江省金融控股有限公司
二〇二四年度
财务报表附注

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
	浙江甬元财通富浙高端装备产业股权投资合伙企业（有限合伙）	945,205.24	47,260.26	-	-
预付款项					
	天道金科股份有限公司	-	-	1,669,811.32	-
其他 应收款					
	浙江金联产融服务有限公司	127,428.60	47,260.26	127,428.60	-
	浙江财金未来社区股权投资有限责任公司	-	-	467,893.60	-
	浙江省财政厅	437,648.28	-	-	-
	太平科技保险股份有限公司	76,722.40	-	76,325.20	-
	政采云股份有限公司	34,700.40	1,735.02	1,008,224.22	50,411.21
	天道金科股份有限公司	654,849.06	32,742.45	7,221,528.25	695,301.88

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债			
	兴产财通（湖州）创业投资合伙企业（有限合伙）	173,141.84	-
	东阳市冠定股权投资合伙企业（有限合伙）	566,037.74	-
	东阳市元吉股权投资合伙企业（有限合伙）	2,121,023.88	-
	开化县财通两有通富股权投资合伙企业（有限合伙）	849,056.60	-
	杭州萧金泽瑞股权投资合伙企业（有限合伙）	269,811.32	-
	东阳市曙光财通股权投资合伙企业（有限合伙）	3,511,931.65	-
	杭州财通领芯股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,886,792.45	-
	东阳市财通仁药股权投资合伙企业（有限合伙）	2,041,271.32	-
	温州大罗山瓯财股权投资合伙企业（有限合伙）	679,245.28	-
	平湖经开海纳股权投资合伙企业（有限合伙）	16,373.67	-
	东阳市财通智车股权投资合伙企业（有限合伙）	1,390,144.72	-
	长兴泰特股权投资合伙企业（有限合伙）		189,804.91-
	杭州财通恒芯创业投资合伙企业（有限合伙）		68,475.39-
	衢州市新安财通智造股权投资合伙企业（有限合伙）		465,236.58
其他应付款			

浙江省金融控股有限公司
二〇二四年度
财务报表附注

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
	天道金科股份有限公司	3,843,083.32	885,000.00
	永安国富资产管理有限公司	136,037.61	101,289.09
	政采云股份有限公司	188,685.40	77,133.80
代理买卖 证券款			
	浙江省浙商资产管理股份有限公司	44,617.72	4,250,391.05
	杭州财通月桂股权投资基金合伙企业 (有限合伙)	610.63	609.50
	杭州财通盛穗股权投资合伙企业 (有限合伙)	911,081.43	260,598.98
	杭州财通胜遇创业投资合伙企业 (有限合伙)	56,605,617.26	36,301,910.61
	杭州财通尤创创业投资合伙企业 (有限合伙)	2,236,631.60	1,007.24
	万向信托股份公司	19,729.90	14,185.74
	浙江股权服务集团有限公司	31,405.89	31,347.86
	财通基金管理有限公司	395.40	-

十一、承诺及或有事项

(一) 重大承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

1、 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至资产负债表日，本公司无重大预期将导致本公司财务状况或经营成果受到重大不利影响的法律诉讼、仲裁或行政程序。

2、 对外担保事项

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司子公司浙江省担保集团有限公司在保余额为 18,478,894.53 万元，担保责任余额为 7,957,238.81 万元，扣除国担基金承担部分外和非融资担保业务，实际承担的责任余额为 4,794,894.83 万元。

十二、资产负债表日后事项

(一) 发行公司债券

于 2025 年 4 月 14 日，本公司子公司财通证券股份有限公司已完成 2025 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）的发行工作，该债券面向专业投资者发行，规模为人民币 25 亿元。该公司债券年利率为 1.85%，期限为 403 天。

十三、其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

本公司子公司浙江省担保集团有限公司本年度发现 2023 年度少提奖金 878,468.63 元及以前年度多提工资 6,350,668.35 元。

浙江省担保集团有限公司子公司浙江省融资再担保有限公司本年度发现 2023 年度少提奖金 320,537.64 元及以前年度多提工资 216,263.00 元。

浙江省担保集团有限公司子公司浙江省融资担保有限公司本年度发现 2023 年度少提奖金 557,930.99 元及以前年度多提工资 190,955.47 元。

上述前期差错更正事项共影响年初未分配利润 5,075,070.42 元，在编制本财务报表时，已采用追溯重述法对上述差错进行了更正。

(二) 分部信息

1、 报告分部的确定依据与会计政策

本公司拥有财通证券、永安期货和基金投资及其他共 3 个报告分部。每个报告分部为单独的业务分部，提供不同的产品和劳务，由于每个分部需要不同的技术及市场策略而需要进行单独的管理。

财通证券：证券经纪；证券投资咨询；证券自营；证券承销与保荐；融资融券；证券投资基金代销；代销金融产品；证券投资基金托管；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券资产管理业务；公开募集证券投资基金管理；受托管理保险资金；金融产品投资；股权投资；实业投资；投资管理；投资咨询；财务咨询；证券交易；开展融资；放债人业务；就证券提供意见；就证券投资提供意见；就机构融资提供意见；投资管理（私人基金）及意见提供；信息咨询服务等。

永安期货：商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询、资产管理、基金销售等。

基金投资及其他：金融类股权投资、政府性股权投资基金管理与资产管理业务；融资性担保业务；再担保业务；非融资性担保业务；与担保业务有关的财务顾问、咨询中介服务；实业投资，数据处理和存储支持服务。

本公司主要在中国内地和香港地区提供服务，全部的对外交易收入主要来源于中国内地和香港地区，本公司金融资产及递延所得税资产之外的非流动资产主要位于中国内地和香港地区。

由于本公司业务并不向特定客户开展，因此不存在对单一客户的重大依存。

2、 报告分部的财务信息

项目	2024 年				
	财通证券	永安期货	基金投资及其他	分部间抵销	合计
营业总收入	6,285,729,757.86	21,734,829,202.49	4,367,940,206.47	-1,372,546,843.54	31,015,952,323.28
利息净收入	608,059,410.58	497,683,146.75	462,180,515.79	544,483.23	1,568,467,556.35
手续费及佣金净收入	3,533,536,681.28	537,928,030.39	579,794,571.74	-205,512,109.86	4,445,747,173.55
投资收益	1,831,062,204.84	872,541,879.90	3,175,553,805.10	-1,186,475,071.39	4,692,682,818.45
公允价值变动损益	192,424,867.76	-223,077,226.82	59,026,227.32	40,511,108.00	68,884,976.26
其他收入	120,646,593.40	20,049,753,372.27	91,385,086.52	-21,615,253.52	20,240,169,798.67
营业总支出	-3,496,504,875.36	-21,060,926,891.99	-1,176,539,053.13	223,964,681.26	-25,510,006,139.22
营业利润	2,789,224,882.50	673,902,310.50	3,191,401,153.34	-1,148,582,162.28	5,505,946,184.06
资产总额	144,554,584,546.53	69,216,819,919.79	140,300,076,778.18	-60,311,727,289.88	293,759,753,954.62
负债总额	108,127,504,252.99	56,410,436,469.15	14,122,960,841.87	-2,907,633,692.88	175,753,267,871.13

项目	2023 年				
	财通证券	永安期货	基金投资及其他	分部间抵销	合计
营业总收入	6,517,340,323.84	23,822,683,408.79	4,004,623,070.00	-817,279,076.90	33,527,367,725.73
利息净收入	538,526,680.54	675,795,667.18	563,285,855.77	293,341.48	1,777,901,544.97
手续费及佣金净收入	3,557,500,827.55	756,665,384.63	471,039,917.72	-159,802,604.21	4,625,403,525.69
投资收益	610,701,700.02	-29,432,464.98	2,800,589,865.79	-642,261,459.10	2,739,597,641.73
公允价值变动损益	1,694,688,381.83	206,260,305.93	52,919,800.91	6,106,898.46	1,959,975,387.13
其他收入	115,922,733.90	22,213,394,516.03	116,787,629.81	-21,615,253.53	22,424,489,626.21
营业总支出	-3,888,508,430.85	-22,919,193,278.52	-1,035,174,181.78	169,806,546.03	-27,673,069,345.12
营业利润	2,628,831,892.99	903,490,130.27	2,969,448,888.22	-647,472,530.87	5,854,298,380.61
资产总额	133,754,470,545.32	70,419,300,597.02	150,887,621,102.70	-67,626,724,346.33	287,434,667,898.71
负债总额	99,126,978,620.19	58,024,338,245.59	13,029,049,575.13	-2,990,616,046.93	167,189,750,393.98

(三) 其他对投资者决策有影响的重要事项

截至本财务报表批准报出日，本公司及所属子公司尚未完成本年度企业所得税汇算清缴相关事宜，有关本期应交所得税以向税务部门汇算清缴申报的《企业所得税年度纳税申报表》所载金额为准。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
对子公司投资	49,660,238,888.79	-	49,660,238,888.79	57,070,181,961.75	-	57,070,181,961.75
对联营、合营企业投资	26,631,982,152.03	-	26,631,982,152.03	24,223,698,446.61	-	24,223,698,446.61
合计	76,292,221,040.82	-	76,292,221,040.82	81,293,880,408.36	-	81,293,880,408.36

1、 对子公司投资

被投资单位	期初余额	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
浙江金控投资管理有限公司	50,000,000.00	-	-	-	-	-	50,000,000.00	-
浙江金控投资管理有限公司	1,489,630,271.64	-	-	-	-	-	1,489,630,271.64	-
浙江金投数字产业发展有限公司	1,110,369,728.36	-	-	-	-	-	1,110,369,728.36	-
浙江省金融市场监督管理局投资有限公司	400,000,000.00	-	-	-	-	-	400,000,000.00	-
浙江省创新发展投资有限公司	610,043,029.79	-	-	-	-	-	610,043,029.79	-
浙江省产业基金有限公司	30,344,350,000.00	-	1,480,000,000.00	5,897,000,000.00	-	-	25,927,350,000.00	-
浙江省金海投资有限公司	7,710,000,000.00	-	-	2,992,943,072.96	-	-	4,717,056,927.04	-
浙江省担保集团有限公司	10,000,248,301.21	-	-	-	-	-	10,000,248,301.21	-
财通证券股份有限公司	4,559,376,530.67	-	-	-	-	-	4,559,376,530.67	-
永安期货股份有限公司	796,164,100.08	-	-	-	-	-	796,164,100.08	-
合计	57,070,181,961.75	-	1,480,000,000.00	8,889,943,072.96	-	-	49,660,238,888.79	-

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	减值准备 期初余额	本期增减变动						期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少 投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放现金股利 或利润	计提减 值准备	其 他
1. 联营企业										
浙商银行股份有 限公司	20,267,787,340.87	-	-	-	1,787,738,288.03	369,407,919.35	-	566,140,612.58	-	-
浙江浙银金融租 赁股份有限公司	1,972,179,009.08	-	-	-	299,819,730.50	791,545.59	-	-	-	-
浙江富浙集成电 路产业发展有限 公司	1,367,637,964.23	-	490,000,000.00	-	61,414,776.23	-	-	-	-	-
浙江省农都农产 品有限公司	266,018,009.09	-	-	-	-562,509.54	-	-	-	-	-
太平科技保险股 份有限公司	210,535,476.87	-	-	-	-9,065,951.91	-	-	-	-	-
万向信托股份 公司	73,974,141.29	-	-	-	-23,370,148.79	-	-	-	-	-
浙江大学创新技 术研究院有限 公司	54,171,676.54	-	-	-	472,297.12	-	-	1,500,000.00	-	-

浙江省金融控股有限公司
二〇二四年度
财务报表附注

被投资单位	期初余额	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少 投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放现金股利 或利润	计提减 值准备		
浙江工信投资股 份有限公司	7,573,243.40	-	-	-	258,834.07	-	-	-	-	7,832,077.47	-
浙江农村经济投 资股份有限公司	1,750,250.00	-	-	-	-164,169.37	-	-155,840.77	-	-	1,430,239.86	-
乐清市雁荡山山 庄有限公司	2,071,335.24	-	-	-	-660,452.51	-	-	-	-	1,410,882.73	-
小计	24,223,698,446.61	-	490,000,000.00	-	2,115,880,693.83	370,199,464.94	-155,840.77	567,640,612.58	-	26,631,982,152.03	-
合计	24,223,698,446.61	-	490,000,000.00	-	2,115,880,693.83	370,199,464.94	-155,840.77	567,640,612.58	-	26,631,982,152.03	-

(二) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	356,914.80	60,807,502.98	52,539,076.57	8,625,341.21
离职后福利-设定提存计划	814,911.09	6,517,482.03	7,054,424.77	277,968.35
合计	1,171,825.89	67,324,985.01	59,593,501.34	8,903,309.56

2、 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	192.99	49,547,933.16	41,298,126.15	8,250,000.00
(2) 职工福利费	-	2,944,867.35	2,944,867.35	-
(3) 社会保险费	27,400.61	3,923,089.64	3,921,645.24	28,845.01
其中：医疗保险费	27,400.61	3,877,005.69	3,875,561.29	28,845.01
工伤保险费	-	46,083.95	46,083.95	-
(4) 住房公积金	329,259.50	3,430,514.00	3,413,339.00	346,434.50
(5) 工会经费和职工教育经费	61.70	961,098.83	961,098.83	61.70
合计	356,914.80	60,807,502.98	52,539,076.57	8,625,341.21

3、 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
基本养老保险	150,350.18	3,374,346.42	3,362,174.58	162,522.02
失业保险费	8,218.24	115,343.74	114,676.64	8,885.34
企业年金缴费	656,342.67	3,027,791.87	3,577,573.55	106,560.99
合计	814,911.09	6,517,482.03	7,054,424.77	277,968.35

(三) 利息净收入

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	42,905,245.88	138,200,096.23
其中：货币资金及结算备付金利息收入	42,905,245.88	138,200,096.23
利息支出	202,411,022.21	187,538,468.15
其中：应付债券利息支出	182,772,242.01	174,085,000.00
内部资金归集利息支出	19,221,363.04	13,274,898.65
其他利息支出	417,417.16	178,569.50
利息净收入	-159,505,776.33	-49,338,371.92

(四) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	860,513,345.74	254,419,934.17
权益法核算的长期股权投资收益	2,115,880,693.83	2,034,484,046.65
金融工具投资收益	10,582,024.39	85,254,573.88
其中：持有期间取得的收益	10,582,024.39	20,007,154.79
—交易性金融资产	10,582,024.39	20,007,154.79
处置金融工具取得的收益	-	65,247,419.09
—交易性金融资产	-	65,247,419.09
合计	2,986,976,063.96	2,374,158,554.70

(五) 公允价值变动收益

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	95,816,612.29	-27,506,028.99
合计	95,816,612.29	-27,506,028.99

(六) 业务及管理费

项目	本期发生额	上期发生额
职工费用	67,324,985.01	58,540,257.71
资产折旧摊销费	2,001,977.52	1,467,947.88
咨询费	2,047,652.51	3,139,598.68
业务宣传费	1,190,568.58	2,885,229.53
邮电通讯费	127,263.01	125,179.96
业务招待费	27,667.60	37,933.80
差旅费	272,644.18	338,398.98
数据业务费	2,992,938.77	2,580,250.83
其他	27,046,356.32	6,373,568.12
合计	103,032,053.50	75,488,365.49

(七) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	2,795,571,177.94	2,207,583,678.06

补充资料	本期金额	上期金额
加：固定资产及投资性房地产折旧	417,401.84	458,655.96
无形资产摊销	1,584,575.68	1,009,291.92
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-95,816,612.29	27,506,028.99
利息支出（收入以“-”号填列）	182,772,242.01	187,359,898.65
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,986,976,063.96	-2,374,158,554.70
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	23,954,153.07	-6,876,507.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	214,582,724.07	328,694,591.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	180,603,132.61	294,864,878.26
经营活动产生的现金流量净额	316,692,730.97	666,441,961.86
2. 现金及现金等价物净变动情况		
现金及现金等价物的期末余额	4,427,514,206.96	4,430,178,427.29
减：现金及现金等价物的期初余额	4,430,178,427.29	4,510,354,480.88
现金及现金等价物净增加额	-2,664,220.33	-80,176,053.59

浙江省金融控股有限公司

二〇二五年四月二十八日



330000122019



姓名	胡超
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1981年10月1日
Date of birth	
工作单位	立信会计师事务所(特殊普通合伙) 浙江分所
Working unit	
身份证号码	330702198110010458
Identity card No.	



年度检验登记

Annual Renewal Registration

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

证书编号： 330000122019
No. of Certificate

批准注册协会： 浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期： 2005 年 9 月 23 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d



姓名	许雅琪
性别	女
出生日期	1985年5月22日
工作单位	立信会计师事务所（特殊普通合伙）浙江分所
身份证号	420626198505224028



证书编号： 110101480418
No. of Certificate

批准注册协会： 浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期： 2018 年 4 月 2 日
Date of Issuance /y /m /d

年度检验登记 Annual Renewal Registration

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



许雅琪 110101480418

年 月 日
/y /m /d

证书序号: 0001247



会计师事务所 执业证书

名称: 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)

立信
会计师事务所
(特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号 (转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日 (转制日期 2010年12月31日)

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》。



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202502140072

扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、统计、监管信息,获取更多应用服务。



名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

经营范围

审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;信息系统领域内的技术服务;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】

出资额 人民币15900.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



登记机关

2025年02月14日