

**浙江省浙商资产管理有限公司
2020年度财务报表
审计报告**

天职业字[2021]88号

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

浙江省浙商资产管理股份有限公司
审计报告
天职业字[2021]88号



目 录

审计报告	1
2020年度财务报表	4
2020年度财务报表附注	16

浙江省浙商资产管理有限公司：

一、 审计意见

我们审计了浙江省浙商资产管理有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了贵公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

贵公司治理层（以下简称“治理层”）负责监督贵公司的财务报告过程。

四、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

审计报告（续）

天职业字[2021]88号

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

[以下无正文]

审计报告（续）

天职业字[2021]88号

[此页无正文]



中国注册会计师：



中国注册会计师：





合并资产负债表

编制单位：浙江华孙投资管理有限公司

2020年12月31日

金额单位：元

项 目	行次	期末金额	期初金额	附注编号
流动资产：	1			
货币资金	2	3,806,478,486.25	2,729,668,294.18	八、(一)
△结算备付金	3			
△拆出资金	4			
☆交易性金融资产	5		23,000,000.00	八、(二)
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6			
衍生金融资产	7			
应收票据	8	5,790,425.23	5,900,156.23	八、(三)
应收账款	9	481,035,678.26	483,679,231.40	八、(四)
☆应收款项融资	10	121,657,094.16	94,179,109.27	八、(五)
预付款项	11	88,641,825.76	63,617,108.98	八、(六)
△应收保费	12			
△应收分保账款	13			
△应收分保合同准备金	14			
其他应收款	15	740,419,723.01	897,218,987.62	八、(七)
其中：应收股利	16	472,204.39		八、(七)
△买入返售金融资产	17			
存货	18	469,877,613.38	370,988,314.91	八、(八)
其中：原材料	19	207,832,771.05	161,824,425.67	八、(八)
库存商品(产成品)	20	82,528,257.03	54,330,672.69	八、(八)
☆合同资产	21			
持有待售资产	22			
一年内到期的非流动资产	23	265,415,273.09	364,014,320.50	八、(九)
其他流动资产	24	39,785,141,618.98	35,019,386,152.64	八、(十)
流动资产合计	25	45,764,457,738.12	40,051,651,675.73	
非流动资产：	26			
△发放贷款及垫款	27			
☆债权投资	28			
可供出售金融资产	29	10,178,843,094.92	6,041,676,157.15	八、(十一)
☆其他债权投资	30			
持有至到期投资	31			
长期应收款	32			
长期股权投资	33	1,108,995,192.29	973,444,983.70	八、(十二)
☆其他权益工具投资	34			
☆其他非流动金融资产	35			
投资性房地产	36	12,126,553.49	12,809,739.77	八、(十三)
固定资产	37	1,303,346,611.56	847,743,206.45	八、(十四)
其中：固定资产原价	38	1,786,553,506.06	1,243,199,086.28	八、(十四)
累计折旧	39	483,231,838.81	395,467,455.13	八、(十四)
固定资产减值准备	40			
在建工程	41	89,457,615.43	111,081,989.70	八、(十五)
生产性生物资产	42			
油气资产	43			
☆使用权资产	44			
无形资产	45	591,974,820.87	627,414,538.77	八、(十六)
开发支出	46	66,242,557.45	53,401,459.56	八、(十七)
商誉	47	523,613,216.40	524,887,577.70	八、(十八)
长期待摊费用	48	8,821,937.32	9,241,736.66	八、(十九)
递延所得税资产	49	756,897,298.59	515,707,701.84	八、(二十)
其他非流动资产	50	519,280,397.53	1,142,375,535.86	八、(二十一)
其中：特准储备物资	51			
非流动资产合计	52	15,159,599,295.85	10,859,784,627.16	
	53			
	54			
	55			
	56			
	57			
	58			
	59			
	60			
	61			
	62			
	63			
	64			
	65			
	66			
	67			
	68			
	69			
	70			
	71			
	72			
	73			
资产总计	74	60,924,057,033.97	50,911,436,302.89	

法定代表人：孙建华

主管会计工作负责人：宫娟

会计机构负责人：程芳娟





合并资产负债表（续）

编制单位：浙江省浙商资产管理股份有限公司

2020年12月31日

金额单位：元

项目	行次	期末金额	期初金额	附注编号
流动负债：	75			
短期借款	76	9,083,867,469.69	8,100,916,304.96	八、(二十二)
△向中央银行借款	77			
△拆入资金	78			
☆交易性金融负债	79			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	80			
衍生金融负债	81			
应付票据	82	136,290,793.91	181,215,029.57	八、(二十三)
应付账款	83	371,569,218.16	295,568,724.01	八、(二十四)
预收款项	84	8,912,997.10	44,539,142.21	八、(二十五)
☆合同负债	85	24,814,930.26	18,466,994.95	八、(二十六)
△卖出回购金融资产款	86			
△吸收存款及同业存放	87			
△代理买卖证券款	88			
△代理承销证券款	89			
应付职工薪酬	90	315,408,306.39	305,588,331.20	八、(二十七)
其中：应付工资	91	292,356,945.20	287,186,046.11	八、(二十七)
应付福利费	92		386,073.00	八、(二十七)
#其中：职工奖励及福利基金	93			
应交税费	94	497,602,268.00	468,401,143.96	八、(二十八)
其中：应交税金	95	494,400,038.93	465,991,690.64	八、(二十八)
其他应付款	96	2,363,867,487.11	4,214,522,844.20	八、(二十九)
其中：应付股利	97	1,433,200.38	4,425,703.78	八、(二十九)
△应付手续费及佣金	98			
△应付分保账款	99			
持有待售负债	100			
一年内到期的非流动负债	101	6,349,480,415.47	7,116,483,619.97	八、(三十)
其他流动负债	102	2,023,098.81	2,036,846.72	八、(三十一)
流动负债合计	103	19,153,836,984.90	20,747,738,981.75	
非流动负债：	104			
△保险合同准备金	105			
长期借款	106	18,656,454,885.84	13,343,473,941.99	八、(三十二)
应付债券	107	8,994,540,596.74	4,995,699,624.45	八、(三十三)
其中：优先股	108			
永续债	109			
☆租赁负债	110			
长期应付款	111		269,060,988.11	八、(三十四)
长期应付职工薪酬	112			
预计负债	113	5,115,833.63		八、(三十五)
递延收益	114	35,458,081.65	34,809,124.59	八、(三十六)
递延所得税负债	115	98,888,817.24	113,005,661.99	八、(三十一)
其他非流动负债	116			
其中：特准储备基金	117			
非流动负债合计	118	27,790,458,215.10	18,756,049,341.13	
负债合计	119	46,944,295,200.00	39,503,788,322.88	
所有者权益：	120			
实收资本	121	7,097,107,212.00	6,018,000,000.00	八、(三十七)
国家资本	122			
国有法人资本	123	7,076,446,712.00	6,018,000,000.00	八、(三十七)
集体资本	124			
民营资本	125	20,660,500.00		八、(三十七)
外商资本	126			
#减：已归还投资	127			
实收资本净额	128	7,097,107,212.00	6,018,000,000.00	八、(三十七)
其他权益工具	129			
其中：优先股	130			
永续债	131			
资本公积	132	819,871,975.37		八、(三十八)
减：库存股	133			
其他综合收益	134	13,682,704.16	28,931,526.93	八、(五十五)
其中：外币报表折算差额	135	-95,818.58	86,422.94	八、(五十五)
专项储备	136			
盈余公积	137	273,101,559.63	191,630,231.89	八、(三十九)
其中：法定公积金	138	273,101,559.63	191,630,231.89	八、(三十九)
任意公积金	139			
#储备基金	140			
#企业发展基金	141			
#利润归还投资	142			
△一般风险准备	143			
未分配利润	144	3,511,095,958.42	2,938,135,792.71	八、(四十)
归属于母公司所有者权益合计	145	11,714,859,409.58	9,176,697,551.53	
*少数股东权益	146	2,264,902,424.39	2,230,950,428.48	
所有者权益合计	147	13,979,761,833.97	11,407,647,980.01	
负债和所有者权益总计	148	60,924,057,033.97	50,911,436,302.89	

法定代表人：孙建华

主管会计工作负责人：宫娟

会计机构负责人：宫娟





合并利润表

编制单位：海南恒尚资产管理有限责任公司

2020年度

金额单位：元

项目	行次	本期金额	上期金额	附注编号
一、营业总收入	1	5,457,127,509.45	5,454,992,835.24	
其中：营业收入	2	5,457,127,509.45	5,454,992,835.24	八、（四十一）
△利息收入	3			
△已赚保费	4			
△手续费及佣金收入	5			
二、营业总成本	6	3,918,641,460.07	3,914,133,666.74	
其中：营业成本	7	1,182,843,600.24	1,174,609,855.80	八、（四十一）
△利息支出	8			
△手续费及佣金支出	9			
△退保金	10			
△赔付支出净额	11			
△提取保险责任准备金净额	12			
△保单红利支出	13			
△分保费用	14			
税金及附加	15	29,598,357.89	30,469,345.32	
销售费用	16	401,076,343.60	471,290,885.68	八、（四十二）
管理费用	17	432,139,037.07	426,949,051.36	八、（四十三）
研发费用	18	81,230,200.88	94,648,488.11	八、（四十四）
财务费用	19	1,791,753,920.39	1,716,166,040.47	八、（四十五）
其中：利息费用	20	1,887,201,758.51	1,872,720,602.90	八、（四十五）
利息收入	21	110,815,411.69	165,794,152.04	八、（四十五）
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	22	2,699,404.62	54,130.92	八、（四十五）
其他	23			
加：其他收益	24	33,938,898.04	30,579,521.16	八、（四十六）
投资收益（损失以“-”号填列）	25	766,078,937.57	603,586,265.69	八、（四十七）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26	134,666,832.12	124,082,540.39	八、（四十七）
☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	27			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	28			
☆净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	29			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	30		43,088,017.28	八、（四十八）
☆信用减值损失（损失以“-”号填列）	31	10,215,544.86	-57,162,203.46	八、（四十九）
资产减值损失（损失以“-”号填列）	32	-900,511,746.92	-1,021,473,579.16	八、（五十）
资产处置收益（损失以“-”号填列）	33	215,052.17	-3,749,025.96	八、（五十一）
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	34	1,448,422,735.10	1,135,728,164.05	
加：营业外收入	35	11,497,792.10	33,233,907.24	八、（五十二）
其中：政府补助	36	1,782,818.80	8,273,872.62	八、（五十二）
减：营业外支出	37	2,261,222.07	7,653,698.12	八、（五十三）
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38	1,457,659,305.13	1,161,308,373.17	
减：所得税费用	39	313,797,032.44	344,879,728.10	八、（五十四）
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	40	1,143,862,272.69	816,428,645.07	
（一）按所有权归属分类：	41			
归属于母公司所有者的净利润	42	1,046,527,113.10	1,158,268,539.78	
*少数股东损益	43	97,335,159.59	-341,839,894.71	
（二）按经营持续性分类：	44			
持续经营净利润	45	1,143,862,272.69	816,428,645.07	
终止经营净利润	46			
六、其他综合收益的税后净额	47	-24,868,701.99	38,705,688.28	八、（五十五）
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	48	-15,248,822.77	21,254,171.85	八、（五十五）
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	49			
1.重新计量设定受益计划变动额	50			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	51			
☆3.其他权益工具投资公允价值变动	52			
☆4.企业自身信用风险公允价值变动	53			
5.其他	54			
（二）将重分类进损益的其他综合收益	55	-15,248,822.77	21,254,171.85	八、（五十五）
1.权益法下可转损益的其他综合收益	56		-1,781,232.84	八、（五十五）
☆2.其他债权投资公允价值变动	57			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益	58	-15,066,581.25	22,948,981.75	八、（五十五）
☆4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	59			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	60			
☆6.其他债权投资信用减值准备	61			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	62			
8.外币财务报表折算差额	63	-182,241.52	86,422.94	八、（五十五）
9.其他	64			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	65	-9,619,879.22	17,451,516.43	
七、综合收益总额	66	1,118,993,570.70	855,134,333.35	
归属于母公司所有者的综合收益总额	67	1,031,278,290.33	1,179,522,711.63	
*归属于少数股东的综合收益总额	68	87,715,280.37	-324,388,378.28	
八、每股收益：	69			
基本每股收益	70			
稀释每股收益	71			

法定代表人：孙建华

主管会计工作负责人：宫娟

会计机构负责人：孙苏娟



合并现金流量表

编制单位：浙江省浙商资产管理有限公司

2020年度

金额单位：元

项目	行次	本期金额	上期金额	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：	1			
销售商品、提供劳务收到的现金	2	51,223,091,617.19	46,700,125,273.49	
△客户存款和同业存放款项净增加额	3			
△向中央银行借款净增加额	4			
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5			
△收到原保险合同保费取得的现金	6			
△收到再保险业务现金净额	7			
△保户储金及投资款净增加额	8			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9			
△收取利息、手续费及佣金的现金	10			
△拆入资金净增加额	11			
△回购业务资金净增加额	12			
△代理买卖证券收到的现金净额	13			
收到的税费返还	14	21,571,348.04	9,772,235.63	
收到其他与经营活动有关的现金	15	4,027,297,091.71	8,801,114,739.22	
经营活动现金流入小计	16	55,271,960,056.94	55,511,012,248.34	
购买商品、接受劳务支付的现金	17	53,396,599,706.50	51,066,983,776.68	
△客户贷款及垫款净增加额	18			
△存放中央银行和同业款项净增加额	19			
△支付原保险合同赔付款项的现金	20			
△拆出资金净增加额	21			
△支付利息、手续费及佣金的现金	22			
△支付保单红利的现金	23			
支付给职工以及为职工支付的现金	24	703,704,115.83	663,389,107.62	
支付的各项税费	25	719,271,430.91	683,452,081.05	
支付其他与经营活动有关的现金	26	1,970,349,891.70	6,691,280,857.51	
经营活动现金流出小计	27	56,789,925,144.94	59,105,105,822.86	
经营活动产生的现金流量净额	28	-1,517,965,088.00	-3,594,093,574.52	八、(五十七)
二、投资活动产生的现金流量：	29			
收回投资收到的现金	30	2,651,388,160.49	3,779,391,345.28	
取得投资收益收到的现金	31	624,621,605.68	728,833,572.61	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	32	1,211,697.63	1,711,100.57	
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	33			
收到其他与投资活动有关的现金	34	473,197,881.44	9,269,174.31	
投资活动现金流入小计	35	3,750,419,345.24	4,519,205,192.77	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	36	106,791,877.95	130,440,291.68	
投资支付的现金	37	7,509,655,938.94	5,174,304,860.84	
△质押贷款净增加额	38			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39		22,228,276.88	
支付其他与投资活动有关的现金	40	341,859,783.66	23,616,757.96	
投资活动现金流出小计	41	7,958,307,600.55	5,350,590,187.36	
投资活动产生的现金流量净额	42	-4,207,888,255.31	-831,384,994.59	
三、筹资活动产生的现金流量：	43			
吸收投资收到的现金	44	2,043,441,151.16	88,640,223.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45	18,820,200.00	73,792,388.00	
取得借款所收到的现金	46	35,118,390,034.89	25,663,640,630.85	
收到其他与筹资活动有关的现金	47	6,579,605,201.61	1,120,884,064.66	
筹资活动现金流入小计	48	43,741,436,387.66	26,873,164,918.51	
偿还债务所支付的现金	49	31,830,943,776.92	20,617,322,883.45	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	50	2,307,741,995.66	2,243,092,815.97	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	51	89,376,514.41	61,088,397.50	
支付其他与筹资活动有关的现金	52	2,805,897,843.48	964,838,774.56	
筹资活动现金流出小计	53	36,944,583,616.06	23,825,254,473.98	
筹资活动产生的现金流量净额	54	6,796,852,771.60	3,047,910,444.53	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	55	-4,494,316.58	356,467.60	
五、现金及现金等价物净增加额	56	1,066,505,111.71	-1,377,211,656.98	八、(五十七)
加：期初现金及现金等价物余额	57	2,569,583,261.43	3,946,794,918.41	八、(五十七)
六、期末现金及现金等价物余额	58	3,636,088,373.14	2,569,583,261.43	八、(五十七)

法定代表人：孙建华

主管会计工作负责人：宫娟

会计机构负责人：宫娟





合并所有者权益变动表

2020年度

金额单位：元

行次	项目	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
		实收资本		其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润			小计
		优先股	永续债	其他											
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14		
一、年初余额		6,015,000.00				28,931,526.93		191,630,211.89			2,938,135,792.71	9,176,697,551.53	2,230,550,428.38	11,407,847,980.01	
二、本年增减变动金额		6,015,000.00				28,931,526.93		191,630,211.89			2,938,135,792.71	9,176,697,551.53	2,230,550,428.38	11,407,847,980.01	
三、本中增减变动金额	(减少以“-”号填列)														
(一) 综合收益总额															
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入资本															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 专项储备提取和使用															
1. 提取专项储备															
2. 使用专项储备															
(四) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取专项储备															
3. 对所有者分配															
4. 其他															
(五) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本															
2. 盈余公积转增资本															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
四、本年年末余额		7,097,107,212.00				13,682,704.15		373,191,559.63			3,511,665,958.42	11,714,859,409.38	2,354,902,424.39	13,979,781,833.37	



合并所有者权益变动表(续)

金额单位:元

项目	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本		资本公积		减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计			
	优先股	普通股	其他	其他权益工具									
15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
一、上年年末余额		3018,000,000.00				7,677,355.08		100,655,838.68		2,206,861,952.77	8,335,195,526.45	2,308,785,246.20	10,933,981,172.65
加:会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年年初余额		3018,000,000.00				7,677,355.08		100,655,838.68		2,206,861,952.77	8,335,195,526.45	2,308,785,246.20	10,933,981,172.65
三、本年年末余额(减少以“-”号填列)						21,254,171.85		90,976,593.29		729,470,859.94	8,311,501,625.08	-967,834,811.72	173,666,867.46
(一)综合收益总额						21,254,171.85				1,138,298,539.78	1,179,522,711.63	-324,888,378.29	855,134,333.35
(二)所有者投入和减少资本											-47,958,596.12	11,983,610.20	-32,975,885.92
1.所有者投入资本											-47,958,596.12	11,983,610.20	-32,975,885.92
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
(三)专项储备提取和使用													
1.提取专项储备													
2.使用专项储备													
(四)利润分配													
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者分配													
4.其他													
(五)所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本													
2.盈余公积转增资本													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
四、本年年末余额		3018,000,000.00				28,931,526.93		191,630,231.89		2,936,332,752.71	9,176,697,251.53	2,290,950,428.48	11,467,647,980.01





资产负债表

编制单位：浙江省浙商资产管理股份有限公司

2020年12月31日

金额单位：元

项目	行次	期末金额	期初金额	附注编号
流动资产：	1			
货币资金	2	2,698,949,983.41	1,933,646,204.49	
△应收票据	3			
△应收账款	4			
☆交易性金融资产	5			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6			
衍生金融资产	7			
应收票据	8			
应收账款	9			
☆应收款项融资	10			
预付款项	11	7,361,726.40	6,852,243.62	
△应收保费	12			
△应收分保账款	13			
△应收分保合同准备金	14			
其他应收款	15	3,069,840,134.71	4,574,136,275.20	十三、（一）
其中：应收股利	16			
△买入返售金融资产	17			
存货	18			
其中：原材料	19			
库存商品(产成品)	20			
☆合同资产	21			
持有待售资产	22			
一年内到期的非流动资产	23			
其他流动资产	24	29,570,255,109.51	23,670,514,572.59	
流动资产合计	25	35,346,406,954.03	30,185,149,295.90	
非流动资产：	26			
△发放贷款及垫款	27			
☆债权投资	28			
可供出售金融资产	29	9,618,035,185.34	5,213,470,500.00	
☆其他债权投资	30			
持有至到期投资	31			
长期应收款	32			
长期股权投资	33	5,627,939,229.95	5,356,813,985.58	十三、（二）
☆其他权益工具投资	34			
☆其他非流动金融资产	35			
投资性房地产	36			
固定资产	37	542,482,017.25	65,497,112.22	
其中：固定资产原价	38	565,201,552.28	79,000,690.04	
累计折旧	39	22,719,535.03	13,503,577.82	
固定资产减值准备	40			
在建工程	41			
生产性生物资产	42			
油气资产	43			
☆使用权资产	44			
无形资产	45	4,979,755.84	4,918,719.49	
开发支出	46			
商誉	47			
长期待摊费用	48	4,231,200.13	4,215,813.69	
递延所得税资产	49	633,645,283.38	398,415,261.45	
其他非流动资产	50	71,550,000.00	493,134,503.00	
其中：特准储备物资	51			
非流动资产合计	52	16,502,862,671.89	11,536,465,895.43	
	53			
	54			
	55			
	56			
	57			
	58			
	59			
	60			
	61			
	62			
	63			
	64			
	65			
	66			
	67			
	68			
	69			
	70			
	71			
	72			
	73			
资产总计	74	51,849,269,625.92	41,721,615,191.33	

法定代表人：孙建华

主管会计工作负责人：宫娟

会计机构负责人：邵苏娟



资产负债表（续）

编制单位：浙江浙商资产管理有限公司

2020年12月31日

金额单位：元

项 目	行次	期末金额	期初金额	附注编号
流动负债：	75			
短期借款	76	6,980,189,101.47	5,807,024,172.79	
△向中央银行借款	77			
△拆入资金	78			
☆交易性金融负债	79			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	80			
衍生金融负债	81			
应付票据	82			
应付账款	83			
预收款项	84		166,666.67	
☆合同负债	85			
△卖出回购金融资产款	86			
△吸收存款及同业存放	87			
△代理买卖证券款	88			
△代理承销证券款	89			
应付职工薪酬	90	178,686,102.92	153,463,160.90	
其中：应付工资	91	165,077,701.77	143,738,382.65	
应付福利费	92		183,900.00	
#其中：职工奖励及福利基金	93			
应交税费	94	321,793,517.89	241,633,968.42	
其中：应交税金	95	319,632,855.62	239,829,382.65	
其他应付款	96	3,754,447,178.94	4,263,729,873.07	
其中：应付股利	97			
△应付手续费及佣金	98			
△应付分保账款	99			
持有待售负债	100			
一年内到期的非流动负债	101	5,221,294,980.92	6,563,577,698.67	
其他流动负债	102			
流动负债合计	103	16,456,410,882.14	17,029,596,540.52	
非流动负债：	104			
△保险合同准备金	105			
长期借款	106	16,363,800,334.00	12,109,493,403.33	
应付债券	107	8,994,540,596.74	4,995,699,624.45	
其中：优先股	108			
永续债	109			
☆租赁负债	110			
长期应付款	111			
长期应付职工薪酬	112			
预计负债	113			
递延收益	114			
递延所得税负债	115			
其他非流动负债	116			
其中：特准储备基金	117			
非流动负债合计	118	25,358,340,930.74	17,105,193,027.78	
负债合计	119	41,814,751,812.88	34,134,788,568.30	
所有者权益：	120			
实收资本	121	7,097,107,212.00	6,018,000,000.00	
国家资本	122			
国有法人资本	123	7,076,446,712.00	6,018,000,000.00	
集体资本	124			
民营资本	125	20,660,500.00		
外商资本	126			
#减：已归还投资	127			
实收资本净额	128	7,097,107,212.00	6,018,000,000.00	
其他权益工具	129			
其中：优先股	130			
永续债	131			
资本公积	132	975,256,076.21	29,742,337.05	
减：库存股	133			
其他综合收益	134			
其中：外币报表折算差额	135			
专项储备	136			
盈余公积	137	273,101,559.63	191,630,231.89	
其中：法定公积金	138	273,101,559.63	191,630,231.89	
任意公积金	139			
#储备基金	140			
#企业发展基金	141			
#利润归还投资	142			
△一般风险准备	143			
未分配利润	144	1,689,052,965.20	1,347,454,054.09	
归属于母公司所有者权益合计	145			
*少数股东权益	146			
所有者权益合计	147	10,034,517,813.04	7,586,826,623.03	
负债和所有者权益总计	148	51,849,269,625.92	41,721,615,191.33	

法定代表人：孙建华

主管会计

作负责人：宫娟

会计：邵琳、苏娟



利润表

编制单位：浙江省浙商资产管理有限公司

2020年度

金额单位：元

项 目	行次	本期金额	上期金额	附注编号
一、营业总收入	1	2,611,989,722.73	2,777,701,373.29	
其中：营业收入	2	2,611,989,722.73	2,777,701,373.29	十三、（三）
△利息收入	3			
△已赚保费	4			
△手续费及佣金收入	5			
二、营业总成本	6	1,752,592,802.83	1,580,173,121.80	
其中：营业成本	7			
△利息支出	8			
△手续费及佣金支出	9			
△退保金	10			
△赔付支出净额	11			
△提取保险责任准备金净额	12			
△保单红利支出	13			
△分保费用	14			
税金及附加	15	11,446,447.06	10,708,208.83	
销售费用	16	277,298,993.80	229,355,160.62	
管理费用	17	145,923,398.00	134,767,065.82	
研发费用	18			
财务费用	19	1,317,923,963.97	1,205,342,686.53	
其中：利息费用	20	1,659,126,316.95	1,576,305,398.36	
利息收入	21	351,907,952.19	378,774,674.03	
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	22			
其他	23			
加：其他收益	24	8,682,023.56	3,750,000.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	25	948,145,037.39	449,465,578.46	十三、（四）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26	133,862,066.72	108,287,369.87	十三、（四）
☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	27			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	28			
☆净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	29			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	30			
☆信用减值损失（损失以“-”号填列）	31			
资产减值损失（损失以“-”号填列）	32	-868,068,305.67	-538,371,205.10	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	33			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	34	948,155,675.18	1,112,372,624.85	
加：营业外收入	35		1,792,082.32	
其中：政府补助	36		1,792,082.32	
减：营业外支出	37	1,257,220.65	600,002.02	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38	946,898,454.53	1,113,564,705.15	
减：所得税费用	39	132,185,177.10	203,798,772.30	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	40	814,713,277.43	909,765,932.85	
（一）按所有权归属分类：	41			
归属于母公司所有者的净利润	42			
*少数股东损益	43			
（二）按经营持续性分类：	44			
持续经营净利润	45	814,713,277.43	909,765,932.85	
终止经营净利润	46			
六、其他综合收益的税后净额	47			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	48			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	49			
1.重新计量设定受益计划变动额	50			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	51			
☆3.其他权益工具投资公允价值变动	52			
☆4.企业自身信用风险公允价值变动	53			
5.其他	54			
（二）将重分类进损益的其他综合收益	55			
1.权益法下可转损益的其他综合收益	56			
☆2.其他债权投资公允价值变动	57			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益	58			
☆4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	59			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	60			
☆6.其他债权投资信用减值准备	61			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	62			
8.外币财务报表折算差额	63			
9.其他	64			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	65			
七、综合收益总额	66	814,713,277.43	909,765,932.85	
归属于母公司所有者的综合收益总额	67			
*归属于少数股东的综合收益总额	68			
八、每股收益	69			
基本每股收益	70			
稀释每股收益	71			

法定代表人：孙建华

主管会计工作负责人：宫娟

会计机构负责人：宫娟

孙建华
印

宫娟
印

宫娟
印

现金流量表

编制单位：浙江华联资产管理股份有限公司

2020年度

金额单位：元

项 目	行次	本期金额	上期金额	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：	1			
销售商品、提供劳务收到的现金	2	44,655,126,906.62	41,575,935,703.30	
△客户存款和同业存放款项净增加额	3			
△向中央银行借款净增加额	4			
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5			
△收到原保险合同保费取得的现金	6			
△收到再保险业务现金净额	7			
△保户储金及投资款净增加额	8			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9			
△收取利息、手续费及佣金的现金	10			
△拆入资金净增加额	11			
△回购业务资金净增加额	12			
△代理买卖证券收到的现金净额	13			
收到的税费返还	14			
收到其他与经营活动有关的现金	15	678,035,358.10	845,910,620.85	
经营活动现金流入小计	16	45,333,162,264.72	42,421,846,324.15	
购买商品、接受劳务支付的现金	17	45,987,691,738.45	39,339,868,035.63	
△客户贷款及垫款净增加额	18			
△存放中央银行和同业款项净增加额	19			
△支付原保险合同赔付款项的现金	20			
△拆出资金净增加额	21			
△支付利息、手续费及佣金的现金	22			
△支付保单红利的现金	23			
支付给职工以及为职工支付的现金	24	250,282,348.74	225,354,156.87	
支付的各项税费	25	380,997,126.96	366,426,264.81	
支付其他与经营活动有关的现金	26	191,851,820.67	2,232,631,916.07	
经营活动现金流出小计	27	46,810,823,034.82	42,164,280,373.38	
经营活动产生的现金流量净额	28	-1,477,660,770.10	257,565,950.77	十三、（五）
二、投资活动产生的现金流量：	29			
收回投资收到的现金	30	2,814,617,095.73	826,743,554.32	
取得投资收益收到的现金	31	810,222,001.74	420,557,676.98	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	32			
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	33			
收到其他与投资活动有关的现金	34	10,670,030,189.27		
投资活动现金流入小计	35	14,294,869,286.74	1,247,301,231.30	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	36	50,260,675.61	16,326,712.16	
投资支付的现金	37	8,365,431,899.97	6,237,714,860.84	
△质押贷款净增加额	38			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39			
支付其他与投资活动有关的现金	40	10,613,284,131.00	650,000,000.00	
投资活动现金流出小计	41	19,028,976,706.58	6,904,041,573.00	
投资活动产生的现金流量净额	42	-4,734,107,419.84	-5,656,740,341.70	
三、筹资活动产生的现金流量：	43			
吸收投资收到的现金	44	2,024,620,951.16		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45			
取得借款所收到的现金	46	24,000,437,832.70	21,454,480,004.85	
收到其他与筹资活动有关的现金	47	9,325,531,093.28		
筹资活动现金流入小计	48	35,350,589,877.14	21,454,480,004.85	
偿还债务所支付的现金	49	22,188,837,002.02	15,420,344,302.85	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	50	1,989,626,141.47	1,819,517,350.54	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	51			
支付其他与筹资活动有关的现金	52	4,195,054,531.83	29,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	53	28,373,517,675.32	17,268,861,653.39	
筹资活动产生的现金流量净额	54	6,977,072,201.82	4,185,618,351.46	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	55	-232.96		
五、现金及现金等价物净增加额	56	765,303,778.92	-1,213,556,039.47	十三、（五）
加：期初现金及现金等价物余额	57	1,933,646,204.49	3,147,202,243.96	十三、（五）
六、期末现金及现金等价物余额	58	2,698,949,983.41	1,933,646,204.49	十三、（五）

法定代表人：孙建

主管会计工作负责人：宫娟

会计机构负责人：邵琳



所有者权益变动表

2020年度

金额单位：元

行次	项目	实收资本		其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
一、上年年末余额		6,018,000,000.00		29,742,337.05			29,742,337.05	191,630,231.89			1,947,651,054.09		7,586,826,623.03	
二、本年年初余额		6,018,000,000.00					29,742,337.05	191,630,231.89			1,947,651,054.09		7,586,826,623.03	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		1,079,107,212.00					945,513,739.16	81,471,327.74			341,598,911.11		2,447,691,190.01	
（一）综合收益总额														
（二）所有者投入和减少资本		1,079,107,212.00					945,513,739.16	81,471,327.74					2,447,691,190.01	
1.所有者投入资本		1,079,107,212.00					945,513,739.16	81,471,327.74					2,447,691,190.01	
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他														
（三）专项储备提取和使用														
1.提取专项储备														
2.使用专项储备														
（四）利润分配														
1.提取盈余公积														
其中：法定公积金														
任意公积金														
储备基金														
企业发展基金														
专项储备投资														
2.提取一般风险准备														
3.对所有者的分配														
4.其他														
（五）所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本														
2.盈余公积转增资本														
3.盈余公积弥补亏损														
4.设定受益计划变动额结转留存收益														
5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他														
四、本年年末余额		7,097,107,212.00					975,256,076.21	273,101,559.63			2,289,250,065.20		10,034,517,813.04	



会计：[Signature]

主管会计工作负责人：富娟

法定代表人：[Signature]

所有者权益变动表 (续)

2020年度

金额单位: 元

行次	项目	实收资本		其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		13	14	15	16	17								
1	一、上年年末余额	6,018,000,000.00	29,742,337.05				29,742,337.05				100,653,638.60		818,406,814.10	6,966,802,789.75
2	二、会计政策变更													
3	前期差错更正													
4	其他													
5	二、本年年初余额	6,018,000,000.00	29,742,337.05				29,742,337.05				100,653,638.60		818,406,814.10	6,966,802,789.75
6	三、本年年末余额													
7	(一) 综合收益总额													
8	(二) 所有者投入和减少资本													
9	1.所有者投入资本													
10	2.其他权益工具持有者投入资本													
11	3.股份支付计入所有者权益的金额													
12	4.其他													
13	(三) 专项储备提取和使用													
14	1.提取专项储备													
15	2.使用专项储备													
16	(四) 利润分配													
17	1.提取盈余公积													
18	其中:法定公积金													
19	任意公积金													
20	#储备基金													
21	#企业发展基金													
22	#利润归还投资													
23	2.提取一般风险准备													
24	3.对所有者的分配													
25	4.其他													
26	(五) 所有者权益内部结转													
27	1.资本公积转增资本													
28	2.盈余公积转增资本													
29	3.盈余公积弥补亏损													
30	4.设定受益计划变动额结转留存收益													
31	△5.其他综合收益结转留存收益													
32	6.其他													
33	四、本年年末余额	6,018,000,000.00	29,742,337.05				29,742,337.05				191,630,231.89		1,347,454,054.09	7,586,826,623.03



会

主

会

计

工

作

人

富

娟

印

富

娟

印

富

娟

印

富

娟

印

富

娟

印

富

娟

印

富

娟

印

富

娟

印

富

娟

印

富

娟

印

富

娟

印

富

娟

印

富

娟

印

富

娟

印

富

娟

印

富

娟

印

富

娟

印

富

娟

印

富

娟

印

富

娟

印

富

娟

印

富

娟

印

富

娟

印

富

娟

印

浙江省浙商资产管理有限公司

2020 年度财务报表附注



(除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位)

一、企业的基本情况

(一) 企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址。

浙江省浙商资产管理有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)创建于2013年8月6日,于浙江省市场监督管理局注册登记,取得统一社会信用代码91330000075327358A的《营业执照》。法定代表人:孙建华,注册地址:杭州市西湖大道193号301室。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。如企业所处的行业、所提供的主要产品或服务、客户的性质、销售策略、监管环境的性质等。

本公司经营范围:参与省内金融企业不良资产的批量转让业务(凭浙江省人民政府文件经营)。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。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

(三) 母公司以及集团总部的名称。

本公司的母公司为浙江省国际贸易集团有限公司;最终控制方为浙江省人民政府国有资产监督管理委员会。

(四) 财务报告的批准报出。

本公司财务报告的批准报出机构和批准报出日详见本附注“十五、财务报表的批准”。

(五) 营业期限。

2013年8月6日至长期。

二、财务报表的编制基础

本财务报表以企业持续经营假设为基础,根据实际发生的交易事项,按照财政部最新颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定,并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部最新颁布的《企业会计准则》的要求,真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

本公司的会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

（二）记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（四）企业合并

同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法：

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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

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

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(五) 合并财务报表的编制方法

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

(六) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：

1) 各参与方均受到该安排的约束；2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指公司库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

（九）金融工具（适用旧准则）

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。持有期间的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这

种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。具体量化标准为：若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值。

（十）金融工具（适用新准则）

注：本公司的子公司浙江亿利达风机股份有限公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时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以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

（1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融

资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产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之外的金融资产，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，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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

3. 金融负债分类和计量

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

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公司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，并在公司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。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(2) 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(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产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(债务工具)的预期信用损失进行估计。

(1) 预期信用损失一般模型

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。

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。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，公司应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额(即未扣除减值准备)和实际利率计算利息收入(若该工具为金融资产，下同)。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，公司应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，公司应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，

公司应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，公司应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果公司确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

（4）适用于本项政策有关金融工具信用损失的确定方法

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收款项单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收款项或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

1) 按组合计量预期信用损失的应收款项

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据	票据承兑人	考虑所有合理且有依据的信息，包括历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息结合当前状况以及未来经济情况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期信用损失率，对预期信用损失进行估计。
应收账款	账龄组合	考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，对应收账款预期信用损失进行估计。

2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的其他应收款

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款	账龄组合	考虑所有合理且有依据的信息，包括历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息结合当前状况以及未来经济情况的预测，通过违约风险敞口和未

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
		来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，对预期信用损失进行估计。

公司账龄组合与整个存续期间预期信用损失率对照表如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款项计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
1-2 年 (含 2 年)	10.00	10.00
2-3 年 (含 3 年)	30.00	30.00
3-4 年 (含 4 年)	50.00	50.00
4-5 年 (含 5 年)	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

本公司对照表以各类应收款项预计存续期的历史违约损失率为基础，并根据前瞻性估计予以调整。在每个资产负债表日，本公司都将分析前瞻性估计的变动，并据此对历史违约损失率进行调整。

6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

(十一) 套期工具

1. 套期包括现金流量套期。

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

套期同时满足下列条件时，本公司认定其高度有效：(1) 在套期开始及以后期间，该项套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；(2) 该套

期的实际抵销结果在 80%至 125%的范围内。

3. 套期会计处理

(1) 现金流量套期

1) 套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，无效部分计入当期损益。

2) 被套期项目为预期交易，且该预期交易使本公司随后确认一项金融资产或一项金融负债的，原直接确认为其他综合收益的相关利得或损失，在该金融资产或金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益；如果该预期交易使本公司在随后确认一项非金融资产或非金融负债的，将原直接在其他综合收益中确认的相关利得或损失转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额。且该预期交易使本公司随后确认一项资产或负债的，原直接确认为其他综合收益的相关利得或损失，在该资产或负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。

其他现金流量套期，原直接计入其他综合收益的套期工具利得或损失，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

(十二) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单笔应收金额或对同一债务人的累计应收余额超过企业应收款项账面余额的 10%或绝对金额超过 1,000.00 万元。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类
关联方组合	公司最终实际控制人合并财务报表范围内各公司应收款项 根据业务性质，认定无信用风险，包括：与生产经营项目有关且期满可以全部收回的各种保证金、押金；单位职工因公借款或部门备用金；因经营、开发项目需要以工程款作抵押的施工借款； 应收出口退税等
无风险组合	
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法
关联方组合	个别认定法
无风险组合	个别认定法

(2) 账龄分析法

1) 本公司及部分子公司金融业务相关应收款项适用于以下账龄分析法

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款项计提比例 (%)
未逾期	0.50	0.50
逾期 3 个月以内	5.00	5.00
逾期 3-6 个月	10.00	10.00
逾期 6 个月-1 年	30.00	30.00
逾期 1-2 年	50.00	50.00
逾期 2 年以上	100.00	100.00

(3) 预期信用损失法

1) 子公司非金融业务相关应收款项适用于以下预期信用损失的简化模型

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款项计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
1-2 年 (含 2 年)	10.00	10.00
2-3 年 (含 3 年)	30.00	30.00
3-4 年 (含 4 年)	50.00	50.00
4-5 年 (含 5 年)	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

子公司非金融业务对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期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。

对于包含重大融资成分的应收款项，选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由

对于单项金额非重大但有确凿证据表明可收回性存在明显差异。

单独进行减值测试，并根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

坏账准备的计提方法

经单独测试后未发生减值的单项金额不重大的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（十三）存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的库存商品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的原材料和周转材料、自制半成品及在产品、发出商品、开发产品等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十四）不良资产业务

1. 初始成本的确认

公司初始确认不良资产包的入账价值，按照实际应当支付的转让价格计量。实际应当支付的转让价格应与资产转让合同的金额一致，不良资产入账价值不包括或有对价。对于公司发生的律师费、评估费等外部费用，由于占资产转让价格的比例非常低，从重要性水平考虑，全部计入当期损益。

2. 不良资产的处置

不良资产处置，包括不良资产清收和不良资产对外转让。不良资产清收是指公司通过协议和解、诉讼、抵押物变现、抵押物抵债等方式取得清收款。

3. 不良资产清收收益的确认和计量

公司取得清收回款，金额尚未弥补资产包分户债权收购成本前，冲减分户债权收购成本，

不体现收入；待后续收到的清收款超过分户债权账面余额时，将账面余额冲减至零，差额体现收入。如该笔债权尚有清收款后续入账的，则直接计入收入。对以资产抵债或债转股等方式清收的，对抵债的资产按公允价值或法院裁定的价格入账，根据原账面成本予以差额结转计入收入或确认损失。

不良资产对外转让的，转让价款冲减分户债权收购成本后，差额体现收入。

4. 减值准备的计提

(1) 减值迹象的判断

本公司应当在资产负债表日对各项不良资产的账面价值进行检查，当发生对不良资产的预计可收回金额有减损影响的事项时，应当认定相关不良资产存在减值迹象。上述事项包括：

- 1) 交易对手或担保方发生严重财务困难，支付能力逐步恶化；
- 2) 抵押物变现价值发生严重减损；
- 3) 债务人、担保方或抵押物所在的市场、区域经济出现了可能导致该项不良资产可收回金额严重减损的状况；
- 4) 其他表明不良资产发生减值的客观证据。

(2) 减值准备的计提

预计可收回金额，应该根据不良资产的公允价值减去清收费用后的净额与预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

(十五) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值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合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

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

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，作为计入债务性工具的初始确认金额。

被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表中归属于母公司的所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

(2) 对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对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工具或债务性工具的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

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

合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本，初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本，发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠，不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

2. 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法

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

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

（2）权益法

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

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

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

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

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

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

3. 确定对被投资单位具有控制的依据

控制，是指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回报金额。

4. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

5. 长期股权投资核算方法的转换

（1）公允价值计量转权益法核算

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

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

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

（2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

（3）权益法核算转公允价值计量

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

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

1) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表

时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

2) 成本法转公允价值计量

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

6. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位前期作为所有者权益的其他变动而计入本公司所有者权益的，处置该项投资时应将原计入所有者权益的部分转入当期损益。部分处置某项长期股权投资时，应按该项投资的总平均成本确定其处置部分的成本，并按相应比例结转已计提的减值准备和资本公积准备项目。

7. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

(十六) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的房屋、建筑物。

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

(十七) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产类别	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-40	3-5	2.38-4.85
运输工具	3-12	3-5	7.92-32.33
机器设备	5-15	5	6.33-19.00
电子及其他设备	3-12	0-5	7.92-33.33

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；

（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

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

（十八）在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

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

（十九）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

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

（二十）无形资产

1. 无形资产包括软件使用权、土地使用权、专利权及专有技术、商标权、排污权、非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项目	摊销年限（年）
软件使用权	1-10
土地使用权	50
专利权及专有技术	9.5-50
商标权	10
排污权	3
非专利技术	10

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

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（二十一）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十二）职工薪酬

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外的

各种形式的报酬或补偿。本公司的职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

- (1) 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- (2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

2. 离职后福利

(1) 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(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。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

(1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

(2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

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：

①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4. 其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。。

(二十三) 股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十四）应付债券

应付债券按其公允价值，即以实际收到的款项（收到对价的公允价值）扣减交易费用的差额作为初始确认金额，并以摊余成本进行后续计量。对实际收到的借入资金净额和到期应偿还金额之间的差额采用实际利率法在借款期间内摊销，摊销金额计入当期损益。

（二十五）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

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

（二十六）收入（适用旧准则）

1. 销售商品

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

2. 提供劳务

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

3. 让渡资产使用权

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

（二十七）收入（适用新准则）

注：本公司的子公司浙江亿利达风机股份有限公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。

1. 收入的确认

本公司的收入主要包括制造销售风机、车载充电机、汽车压铸零部件、新材料以及不良资产处置等。

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控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

（1）本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，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。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属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控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②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。
- ③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。
- ④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。
- ⑤客户已接受该商品。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策：

①建筑通风机国内销售

公司销售的建筑通风机，为客户整体工程的配套产品，一般由客户自行安装调试，公司只是对风机产品的安装、调试提供现场技术指导。公司按订单组织生产，产品完工经检测合格后发出产品。产品到达客户指定现场后，客户验收，每月定期通过客户的ERP系统双方进行结算，每笔订单核对无误后即开具发票并确认收入，完毕即确认收入。

②其他产品国内销售

根据销售业务的不同情况，分两种方式：

送货到对方场地情况。该种情况主要包括零星小客户的销售及少数大客户的空调风机及配件。根据与客户合同的约定，若七天内客户未提出异议，则默认客户验收完毕，公司已将商品控制权转移，公司确认商品的销售收入。

通过客户所在地设仓库销售。该类客户大部分系国内外知名的中央调整机制造商、汽车主机厂，根据客户库存管理的要求，公司在客户所在地设有仓库。公司按照订单将产品发至客户所在地仓库后，客户根据其生产安排领用公司产品，各客户一般每月定期通过客户的ERP系统双方进行对账结算，每笔订单核对无误后即开具发票并确认收入。

③出口销售：

公司出口销售的产品主要系中央空调风机及其配件产品，根据出口销售合同约定，在控制权发生转移时点确认产品销售收入，公司一般以报关单确认控制权转移，并确认出口产品销售收入。

3. 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、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。

(1) 可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当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。公司在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

(2) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

(3) 非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

(4) 应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

公司应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本公司其他采购相一致的方式确认所购买的商品。公司应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，公司应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

4. 对收入确认具有重大影响的判断

本公司所采用的以下判断，对收入确认的时点和金额具有重大影响：

附有质量保证条款的销售。公司在向客户销售商品时，根据合同约定、法律规定或本公司以往的习惯做法等，会为所销售的商品提供质量保证，这些质量保证是为了向客户保证所销售的商品符合既定标准，即保证类质量保证。上述质量保证条款不能作为单项履约义务，按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》的规定进行会计处理。

5. 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

详见“三、（二十七）收入第 2 点”。

（二十八）合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

3. 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；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

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。

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，本公司将对于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。

上述资产减值准备后续发生转回的，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. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款

的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（三十）递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

（三十一）租赁

1. 经营租赁

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

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

2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

（三十二）公允价值计量

1. 公司以公允价值计量相关资产或负债，应当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。公司使用估值技术的目的，是为了估计在计量日当前市场条件下，市场参与者在有序交易中出售一项资产或者转移一项负债的价格。

2. 公司以公允价值计量相关资产或负债，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。公司应当使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值。公司使用多种估值技术计量公允价值的，应当考虑各估值结果的合理性，选取在当前情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

3. 公允价值计量使用的估值技术一经确定，不得随意变更，但变更估值技术或其应用能使计量结果在当前情况下同样或者更能代表公允价值的情况除外，包括但不限于下列情况：

- （1）出现新的市场。
- （2）可以取得新的信息。
- （3）无法再取得以前使用的信息。
- （4）改进了估值技术。
- （5）市场状况发生变化。

公司变更估值技术或其应用的，应当作为会计估计变更。

4. 公司应当将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

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。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

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。公司应当在考虑相关资产或负债特征的基础上判断所使用的输入值是否重要。公允价值计量结果所属的层次，取决于估值技术的输入值，而不是估值技术本身。

5. 公司以公允价值计量负债，应当假定在计量日将该负债转移给其他市场参与者，而且该负债在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者履行义务。

6. 公司以公允价值计量自身权益工具，应当假定在计量日将该自身权益工具转移给其他市场参与者，而且该自身权益工具在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者取得与该工具相关的权利、承担相应的义务。

（三十三）资产证券化业务

本公司将部分应收款项（“信托财产”）证券化，将资产信托给特定目的实体，由该实体向投资者发行优先级资产支持证券，本公司持有次级资产支持证券，次级资产支持证券在优先级

资产支持证券本息偿付完毕前不得转让。本公司作为资产服务商，提供资产维护和日常管理、年度资产处置计划制定、制定和实施资产处置方案、签署相关资产处置协议和定期编制资产服务报告等服务；同时本公司作为流动性支持机构，在优先级资产支持证券的本金未能得到足额偿付时提供流动性支持，以补足利息或本金的差额。信托财产在支付信托税负和相关费用之后，优先用于偿付优先级资产支持证券的本息，全部本息偿付之后剩余的信托财产作为次级资产支持证券的收益，归本公司所有。本公司实际上保留了信托财产几乎所有的风险和报酬，故未对信托财产终止确认；同时，本公司对特定目的实体具有实际控制权，已经将其纳入合并财务报表范围。在运用证券化金融资产的会计政策时，本公司已考虑转移至其他实体的资产的风险和报酬转移程度，以及本公司对该实体行使控制权的程度：（1）当本公司已转移该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本公司终止确认该金融资产；（2）当本公司保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本公司继续确认该金融资产；（3）如本公司并未转移或保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬，本公司考虑对该金融资产是否存在控制。如果本公司并未保留控制权，本公司终止确认该金融资产，并把在转移中产生或保留的权利及义务分别确认为资产或负债。如本公司保留控制权，则根据对金融资产的继续涉入程度确认金融资产，并相应确认有关负债。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一）会计政策变更情况

1. 本公司的子公司浙江亿利达风机股份有限公司（以下简称“亿利达股份”）及其子公司自2020年1月1日采用《企业会计准则第14号——收入》（财会〔2017〕22号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
新增“合同资产”报表项目，该项目核算已向客户转让商品而有权收取对价的权利，仅取决于时间流逝因素之外的权利不在本项目核算。影响报表的主要项目：应收账款、合同资产、存货等，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。	合并资产负债表：合同资产2019年12月31日列示金额0.00元，2020年1月1日列示金额0.00元；应收账款2019年12月31日列示金额483,679,231.40元，2020年1月1日列示金额483,679,231.40元；其他流动资产2019年12月31日列示金额35,019,386,152.64元，2020年1月1日列示金额35,019,386,152.64元。
新增“合同负债”报表项目，该项目核算已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。影响报表的主要项目有：合同负债、预收款项等，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。	合并资产负债表：合同负债2019年12月31日列示金额0.00元，2020年1月1日列示金额18,466,994.95元；预收款项2019年12月31日列示金额64,772,983.88元，2020年1月1日列示金额44,539,142.21元；其他流动负债2019年12月31日列示金额270,000.00元，2020年1月1日列示金额2,036,846.72元。

在新收入准则下，亿利达股份及其子公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准：

亿利达股份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的控制权时，确认收入。在满足一定条件时，亿利达股份及其子公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务。合同中包含两项或多项履约义务的，亿利达股份及其子公司在合同开始日，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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是亿利达股份及其子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。亿利达股份及其子公司确认的交易价格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。合同中存在重大融资成分的，亿利达股份及其子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。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

亿利达股份及其子公司依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。

根据 2017 年《企业会计准则实施技术联络小组会议纪要》，母公司与其子公司未同步采用新金融工具相关企业会计准则时，比照新收入准则过渡办法：“母公司尚未执行本准则、而子公司已执行本准则的，母公司在编制合并财务报表时，可以将子公司的财务报表按照母公司的会计政策进行调整后合并，也可以将子公司按照本准则编制的财务报表直接合并”，本公司对子公司的财务报表直接合并，未进行调整。

执行新会计政策变更导致影响如下：

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产			
货币资金	2,729,668,294.18	2,729,668,294.18	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产	23,000,000.00	23,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	5,900,156.23	5,900,156.23	
应收账款	483,679,231.40	483,679,231.40	
应收款项融资	94,179,109.27	94,179,109.27	
预付款项	63,617,108.98	63,617,108.98	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	897,218,987.62	897,218,987.62	
其中：应收利息	27,686,088.44	27,686,088.44	
应收股利			

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
△买入返售金融资产			
存货	370,988,314.91	370,988,314.91	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	364,014,320.50	364,014,320.50	
其他流动资产	35,019,386,152.64	35,019,386,152.64	
流动资产合计	<u>40,051,651,675.73</u>	<u>40,051,651,675.73</u>	
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	6,041,676,157.15	6,041,676,157.15	
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	973,444,983.70	973,444,983.70	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	12,809,739.77	12,809,739.77	
固定资产	847,743,206.45	847,743,206.45	
在建工程	111,081,989.70	111,081,989.70	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	627,414,538.77	627,414,538.77	
开发支出	53,401,459.56	53,401,459.56	
商誉	524,887,577.70	524,887,577.70	
长期待摊费用	9,241,736.66	9,241,736.66	
递延所得税资产	515,707,701.84	515,707,701.84	
其他非流动资产	1,142,375,535.86	1,142,375,535.86	
非流动资产合计	<u>10,859,784,627.16</u>	<u>10,859,784,627.16</u>	
资产总计	<u>50,911,436,302.89</u>	<u>50,911,436,302.89</u>	
流动负债			
短期借款	8,100,916,304.96	8,100,916,304.96	
△向中央银行借款			

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
△拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	181,215,029.57	181,215,029.57	
应付账款	295,568,724.01	295,568,724.01	
预收款项	64,772,983.88	44,539,142.21	-20,233,841.67
合同负债		18,466,994.95	18,466,994.95
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	305,588,331.20	305,588,331.20	
应交税费	468,401,143.96	468,401,143.96	
其他应付款	4,214,522,844.20	4,214,522,844.20	
其中：应付利息	153,255,269.54	153,255,269.54	
应付股利	4,425,703.78	4,425,703.78	
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	7,116,483,619.97	7,116,483,619.97	
其他流动负债	270,000.00	2,036,846.72	1,766,846.72
流动负债合计	<u>20,747,738,981.75</u>	<u>20,747,738,981.75</u>	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款	13,343,473,941.99	13,343,473,941.99	
应付债券	4,995,699,624.45	4,995,699,624.45	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	269,060,988.11	269,060,988.11	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	34,809,124.59	34,809,124.59	

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
递延所得税负债	113,005,661.99	113,005,661.99	
其他非流动负债			
非流动负债合计	<u>18,756,049,341.13</u>	<u>18,756,049,341.13</u>	
负债合计	<u>39,503,788,322.88</u>	<u>39,503,788,322.88</u>	
所有者权益			
实收资本	6,018,000,000.00	6,018,000,000.00	
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积			
减:库存股			
其他综合收益	28,931,526.93	28,931,526.93	
专项储备			
盈余公积	191,630,231.89	191,630,231.89	
△一般风险准备			
未分配利润	2,938,135,792.71	2,938,135,792.71	
归属于母公司所有者权益合计	<u>9,176,697,551.53</u>	<u>9,176,697,551.53</u>	
少数股东权益	2,230,950,428.48	2,230,950,428.48	
所有者权益合计	<u>11,407,647,980.01</u>	<u>11,407,647,980.01</u>	
负债及所有者权益合计	<u>50,911,436,302.89</u>	<u>50,911,436,302.89</u>	

(二) 会计估计变更情况

无。

(三) 前期重大会计差错更正情况

无。

六、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%、6%、5%、3%、0%
房产税	从价计征的,按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴;	1.2%、12%
土地使用税	按实际占用的土地面积计缴	1.2元/平方米、8元/平方米

税种	计税依据	税率
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%
车船使用税	车船属性（辆、净吨位或载重吨位）	定额税率
印花税	购销合同、财产租赁、财产保险和营业账簿等	0.03%、0.1%、0.05%、5元
水利建设基金	应缴流转税税额	0.5%
环境保护税	应税大气污染物、水污染物按污染物排放量折合的污染当量数确定；超过国家规定标准的分贝数	1.8元/污染当量、2.8元/污染当量；1.2元/污染当量、超标1-3分贝；350元/超标噪声综合系数、超标4-6分贝；700元/超标噪声综合系数、超标7-9分贝；1400元/超标噪声综合系数

（二）税收优惠及批文

根据2020年12月1日浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省税务局联合下发的高新技术企业证书（编号：GR202033002706），认定本公司之子公司亿利达股份为高新技术企业，资格有效期三年，企业所得税优惠期为2020年1月1日至2022年12月31日。在此期间，亿利达股份所得税享受15%的优惠税率。

根据2018年11月28日江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合下发的高新技术企业证书（编号：GR201832004366），本公司之子公司江苏富丽华通用设备股份有限公司（以下简称“江苏富丽华”）认定为高新技术企业，资格有效期为三年，企业所得税优惠期为2018年1月1日至2020年12月31日。在此期间，江苏富丽华所得税享受15%的优惠税率。

根据2018年11月30日浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局联合下发的高新技术企业证书（编号GR201833001396），本公司之子公司浙江三进科技有限公司（以下简称“三进科技”）被认定为高新技术企业，资格有效期为三年，企业所得税优惠期为2018年1月1日至2020年12月31日。在此期间，三进科技所得税享受15%的优惠税率。

根据2018年11月30日浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合下发的高新技术企业证书（编号GR201833003244），本公司之子公司浙江马尔风机有限公司（以下简称“浙江马尔”）被认定为高新技术企业，资格有效期为三年，企业所得税优惠期为2018年1月1日至2020年12月31日。在此期间，浙江马尔所得税享受15%的优惠税率。

经浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局批准，公司取得高新技术企业证书（编号为GR201833003726），本公司之子公司铁城信息科技有限公司（以下简称“铁城信息”）认定为高新技术企业，资格有效期三年，企业所得税优惠期为2018年1月1日至2020年12月31日。在此期间，铁城信息所得税享受15%的优惠税率。

本公司之子公司台州华德通风机有限公司（以下简称“台州华德”）符合《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）规定的对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

根据2018年11月30日青岛市科学技术局、青岛市财政局、青岛市国家税务局联合下发的高新技术企业证书（编号：GR201837101077），本公司之子公司青岛海洋新材料科技有限公司（以下简称“青岛海洋”）认定为高新技术企业，资格有效期三年，企业所得税优惠期为2018年1月1日至2020年12月31日。在此期间，青岛海洋所得税享受15%的优惠税率。

根据国家税务总局公告2015年第43号文件的规定，本公司之子公司青岛海洋签订的技术开发合同在经科技主管部门认定及主管税务机关审核后，免征增值税。

根据财政部和国家税务总局出台2014年第28号文件的规定，军品增值税施行免税合同清单制，本公司之子公司青岛海洋通过向国防科工局、总装备部、武警总部及公安部申报免税合同，形成清单经财政部和国家税务总局批复后下发至主管税务机关，办理退税或免征增值税。

根据《中华人民共和国环境保护税法》第三章税收减免第十三条：纳税人排放应税大气污染物或者水污染物的浓度值低于国家和地方规定的污染物排放标准百分之三十的，减按百分之七十五征收环境保护税。纳税人排放应税大气污染物或者水污染物的浓度值低于国家和地方规定的污染物排放标准百分之五十的，减按百分之五十征收环境保护税。本公司之子公司广东亿利达风机有限公司（以下简称“广东亿利达”）本期根据每季度具体排放量适用环境保护税优惠政策，于申报时自动计算减免。

本公司之子公司天津亿利达风机有限公司（以下简称“天津亿利达”）符合《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

七、企业合并及合并财务报表

注：本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币元。

（一）子公司基本情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额 (万元)	取得方式
1	浙江国贸集团金信资产经营有限公司	2	1	金华	金华	投资管理	51,800.00	100.00	100.00	92,345.90	2

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额 (万元)	取得方式
2	上海金昊投资管理有限公司	2	1	上海	上海	投资管理	20,000.00	100.00	100.00	20,726.16	2
3	浙江台信资产管理有限公司	2	1	台州	台州	投资管理	30,000.00	60.00	60.00	29,728.89	2
4	台州市台信实业有限公司	3	1	台州	台州	实业投资	2,000.00	60.00	60.00	2,000.00	2
5	台州市台信房地产开发有限公司	3	1	台州	台州	房地产开发	3,500.00	60.00	60.00	3,500.00	2
6	上海浙商博瑞资产管理研究咨询有限公司	2	1	上海	上海	资产管理	2000.00	100.00	100.00	1,985.95	1
7	浙江浙易资产管理有限公司	2	1	义乌	义乌	资产管理	100,000.00	51.00	51.00	51,000.00	1
8	浙江浙萧资产管理有限公司	2	1	杭州	杭州	资产管理	50,000.00	100.00	100.00	50,000.00	1
9	浙江省浙商商业保理有限公司	2	1	杭州	杭州	商业保理	30,000.00	100.00	100.00	31,345.05	2
10	浙江金毅资产管理有限公司	2	1	杭州	杭州	资产管理	10,000.00	100.00	100.00	10,000.00	1
11	杭州浙商金融破产管理有限公司	2	1	杭州	杭州	破产管理	2,000.00	40.00	60.00 (注2)	800.00	1
12	浙江亿利达风机股份有限公司	2	1	台州市	台州市	生产、销售	56,623.91	37.11	37.11	113,666.38	3
13	台州华德通风机有限公司	3	1	台州市	台州市	生产、销售	1,362.36	25.98	25.98	956.35	3
14	广东亿利达风机有限公司	3	1	广州市	广州市	制造、加工、销售	3,660.00	37.11	37.11	4,132.50	3
15	浙江亿利达科技有限公司	3	1	台州市	台州市	研究、开发、制造、销售	26,600.00	37.11	37.11	34,021.00	3
16	天津亿利达风机有限公司	3	1	天津市	天津市	制造、加工、销售	100.00	37.11	37.11	100.00	3
17	江苏富丽华通用设备股份有限公司	3	1	张家港市	张家港市	制造、销售	1,000.00	18.93	18.93	3,468.00	3
18	浙江马尔风机有	3	1	海宁市	海宁市	生产、销售	6,000.00	18.93	18.93	6,120.00	3

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额 (万元)	取得方式
	有限公司										
19	杭州马尔微电机有限公司	4	1	杭州市	杭州市	生产、销售	500.00	18.93	18.93	29.76	3
20	亿利达国际控股有限公司	3	1	香港	香港	技术合作及投资并购	5,856.72	37.11	37.11	5,856.72	3
21	上海朗炫贸易有限公司	3	1	上海	上海	销售	2,000.00	37.11	37.11	2,000.00	3
22	上海长天国际贸易有限公司	3	1	上海	上海	销售	220.00	18.93	18.93	255.00	3
23	爱绅科技有限公司	4	1	上海	香港	销售	0.00	18.93	18.93	6,312.36	3
24	青岛海洋新材料科技有限公司	4	1	青岛	青岛	生产、研发、销售	626.60	22.03	22.03	10,864.70	3
25	铁城信息科技有限公司	3	1	杭州	杭州	生产、研发、销售	5,000.00	37.11	37.11	62,500.00	3
26	YILIDA INDUSTRIES SDN. BHD	4	3	马来西亚	马来西亚	生产、销售	628.00	25.98	25.98	257.11	3
27	浙江三进科技有限公司	3	1	台州市	台州市	生产、销售	3,750.00	27.83	27.83	36,425.40	3
28	台州伟隆新型金属材料有限公司	4	1	台州市	台州市	生产、销售	1,694.06	27.83	27.83	0.00	3
29	深圳盛世新能源科技有限公司	4	1	深圳市	深圳市	研究和试验发展	2,226.00	37.11	37.11	2,243.00	3
30	杭州萧山京鲁股权投资合伙企业(有限合伙)	2	1	杭州	杭州	投资管理	36,595.00	99.77	99.77	36,595.00	1
31	浙江浙栋资产管理有限公司	2	1	宁波	宁波	投资管理	20,000.00	100.00	100.00	20,000.00	1
32	浙江浙管特资科技有限公司	2	1	杭州	杭州	软件和信息 技术服务		100.00	100.00		1

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

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

注2：杭州浙商企融破产管理有限公司（以下简称“浙商企融”）于2017年10月31日设立，注册资金为5,000万元，其中本公司持股40%；浙江浙企资本管理股份有限公司25%；浙江睿赢信息科技有限公司持股25%；杭州始点股权投资管理有限公司持股10%。根据《股东合作协议》及章程约定，浙商企融设董事会，由五名董事组成，其中本公司推荐三名。截至2020年12月31日，本公司已实缴首期出资800万元。

（二）母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例 (%)	享有表决权比例 (%)	注册资本 (万元)	投资额 (万元)	级次	纳入合并的原因
1	浙江亿利达风机股份有限公司	37.11	37.11	56,623.91	113,666.38	2	具有对其经营和财务的决策权

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

无。

（四）重要非全资子公司情况

1. 少数股东

序号	企业名称	少数股东持股比例 (%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	浙江台信资产管理有限公司	40.00	41,547,760.39	12,944,000.00	357,003,793.01
2	浙江浙易资产管理有限公司	49.00	22,694,020.14	49,000,000.00	580,149,358.64
3	杭州浙商企融破产管理有限公司	60.00	3,217,313.39		11,885,499.79
4	浙江亿利达风机股份有限公司	62.89	5,740,206.24		229,396,169.87

2. 主要财务信息

项目	本期数			
	浙江台信资产管理有限公司	浙江浙易资产管理有限公司	杭州浙商企融破产管理有限公司	浙江亿利达风机股份有限公司
流动资产	2,489,546,081.88	2,371,485,306.04	20,024,771.64	1,861,078,514.44
非流动资产	582,862,901.51	13,487,933.09	157,799.49	1,556,933,623.99
资产总计	<u>3,072,408,983.39</u>	<u>2,384,973,239.13</u>	<u>20,182,571.13</u>	<u>3,418,012,138.43</u>
流动负债	1,582,383,967.85	930,994,956.19	373,404.81	1,503,162,863.64
非流动负债	597,515,533.02	270,000,000.00		152,785,933.54
负债合计	<u>2,179,899,500.87</u>	<u>1,200,994,956.19</u>	<u>373,404.81</u>	<u>1,655,948,797.18</u>
营业收入	326,456,955.39	101,242,035.53	11,047,169.59	1,484,180,849.78
净利润	103,869,400.98	46,314,326.81	5,362,188.99	30,845,170.26
综合收益总额	84,679,406.76	46,314,326.81	5,362,188.99	28,719,047.21
经营活动现金流量	5,685,173.99	209,740,370.54	6,857,073.61	103,017,646.14

续上表：

项目	上期数			
	浙江台信资产管理 有限公司	浙江浙易资产管理 有限公司	杭州浙商企融破产 管理有限公司	浙江亿利达风机股 份有限公司
流动资产	2,220,906,522.42	2,228,329,155.42	3,149,445.59	1,418,159,133.00
非流动资产	668,373,109.44	20,729,870.33	2,087,595.30	1,925,211,242.13
资产总计	<u>2,889,279,631.86</u>	<u>2,249,059,025.75</u>	<u>5,237,040.89</u>	<u>3,343,370,375.13</u>
流动负债	1,949,423,056.55	911,395,069.62	790,063.56	1,547,623,869.64
非流动负债	98,912,197.77	100,000,000.00		295,906,399.58
负债合计	<u>2,048,335,254.32</u>	<u>1,011,395,069.62</u>	<u>790,063.56</u>	<u>1,843,530,269.22</u>
营业收入	213,038,237.12	272,135,576.68	899,999.97	1,481,215,064.87
净利润	80,908,151.92	112,648,571.74	-758,383.85	-495,692,528.42
综合收益总额	122,644,745.21	112,648,571.74	-758,383.85	-494,849,226.37
经营活动现金流量	-257,427,042.59	256,720,175.93	-2,824,699.45	193,500,745.21

(五) 子公司与母公司会计期间不一致的，母公司编制合并财务报表的处理方法

无。

(六) 本期不再纳入合并范围的原子公司

序号	企业名称	注册地	注册资本	业务性质	持股比例 (%)	表决权 比例 (%)	本期不再纳入 合并范围的原因
1	广州陆鹿物业管理有限公司	广州市	1,000,000.00	投资管理	99.00	99.00	合伙退出
2	杭州萧山鲁一股权投资合伙企业 (有限合伙)	杭州市	56,000,000.00	投资管理	90.00	90.00	合伙退出
3	北京兴国鼎盛置业有限公司	北京市	12,000,000.00	投资管理	99.00	99.00	合伙退出
4	青岛海洋先进材料工程技术中心 有限公司	青岛市	7,000,000.00	生产、研发、 销售	22.03	22.03	注销

续上表

序号	企业名称	上期度		
		资产 总额	负债 总额	权益 总额
1	广州陆鹿物业管理有限公司	7,736.57	1,934.14	5,802.43
2	杭州萧山鲁一股权投资合伙企业(有限合伙)	147,447,472.94	5,517.02	147,441,955.92
3	北京兴国鼎盛置业有限公司	146,194,202.38	135,467,472.94	10,726,729.44
4	青岛海洋先进材料工程技术中心有限公司	748,412.21	351,000.00	397,412.21

续上表

序号	企业名称	处置日		
		资产 总额	负债 总额	权益 总额
1	广州陆鹿物业管理有限公司	1,117,357.07	118,059.30	999,297.77
2	杭州萧山鲁一股权投资合伙企业（有限合伙）	11,980,181.02	24,801,087.49	-12,820,906.47
3	北京兴国鼎盛置业有限公司	72,558,710.27	15,226,238.75	57,332,471.52
4	青岛海洋先进材料工程技术中心有限公司	36,949.74		36,949.74

续上表

序号	企业名称	期初至处置日		
		收入 总额	费用 总额	利润 总额
1	广州陆鹿物业管理有限公司		6,504.66	-6,504.66
2	杭州萧山鲁一股权投资合伙企业（有限合伙）	23,682,546.48	10,153,798.53	13,528,747.95
3	北京兴国鼎盛置业有限公司	84,821,650.00	25,565,290.29	59,256,359.71
4	青岛海洋先进材料工程技术中心有限公司		360,462.47	-360,462.47

（七）本期新纳入合并范围的主体

序号	企业名称	持股比 例（%）	享有的表 决权（%）	注册资本 （万元）	投资额 （万元）	级 次	期末净资产 （万元）	本期净利润 （万元）
1	浙江浙栋资产管理有限公司	100.00	100.00	50,000.00	20,000.00	2	20,005.23	5.23
2	浙江浙管特资科技有限公司	100.00	100.00	3,000.00		2		

（八）本期发生的同一控制下企业合并情况

无。

（九）本期发生的非同一控制下企业合并情况

无。

（十）本期发生的反向收购

无。

（十一）本期发生的吸收合并

无。

（十二）子企业使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

(十三) 纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关信息

无。

(十四) 母公司在子企业的所有者权益份额发生变化的情况

1、本公司之子公司亿利达股份本期向本公司以每股 4.22 元定向增发 130,670,569.00 股，增发完成后，本公司对亿利达股份持股比例增加 18.87%，本次定增后持股比例为 37.11%。

2、本公司之子公司杭州萧山京鲁股权投资合伙企业（有限合伙）本期注册资本由 130,000.00 万元变更为 43,595.00 万元，本公司认缴出资额由 129,900.00 万元变更为 43,495.00 万元，本公司的持股比例由 100.00%下降为 99.77%。

(十五) 子公司向母公司转移资金的能力受到严格限制的情况

无。

八、合并财务报表重要项目的说明

说明：期初指 2020 年 1 月 1 日，期末指 2020 年 12 月 31 日，上期指 2019 年度，本期指 2020 年度。

(除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位)

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	671,770.30	690,785.90
银行存款	3,593,679,631.60	2,530,983,775.15
其他货币资金	212,127,084.35	197,993,733.13
合计	<u>3,806,478,486.25</u>	<u>2,729,668,294.18</u>
其中：存放在境外的款项总额	2,285,875.76	10,857,263.82

1. 期末受到限制的货币资金为 170,390,113.11 元，其中银行承兑汇票保证金为 48,700,801.79 元，定期存单质押为 100,000,000.00 元，信用证保证金为 18,188,572.59 元，保函保证金为 1,039,014.13 元，法院冻结款 1,445,083.80 元，住房维修基金 1,016,487.77 元，其他原因受限资金 153.03 元。详见附注“八、（五十九）所有权或使用权受到限制的资产”。

2. 期末存放在境外的款项 2,285,875.76 元。

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
定期存单质押	100,000,000.00	50,302,700.00
票据及保函保证金	49,739,815.92	91,782,332.75
法院冻结款	1,445,083.80	

信用证保证金	18,188,572.59	18,000,000.00
住房维修基金	1,016,487.77	
其他原因受限	153.03	
合计	<u>170,390,113.11</u>	<u>160,085,032.75</u>

(二) 交易性金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		<u>23,000,000.00</u>
其中：债务工具投资		23,000,000.00
合计		<u>23,000,000.00</u>

(三) 应收票据

1. 应收票据分类

种类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
商业承兑汇票	5,790,425.23		5,790,425.23	5,900,156.23		5,900,156.23
合计	<u>5,790,425.23</u>		<u>5,790,425.23</u>	<u>5,900,156.23</u>		<u>5,900,156.23</u>

2. 期末无已质押的应收票据。

3. 期末已背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
商业承兑汇票		5,639,304.49	
合计		<u>5,639,304.49</u>	

4. 期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

(四) 应收账款

1. 应收账款分类

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	53,550,603.81	8.91	41,721,388.22	77.91	53,884,130.68	8.94	44,182,082.87	81.99
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	513,433,231.79	85.45	48,771,263.98	9.50	514,300,133.52	85.32	50,425,436.97	9.80

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
合计提坏账准备的								
应收账款								
单项金额虽不重大								
但单项计提坏账准备的应收账款	33,900,176.34	5.64	29,355,681.48	86.59	34,583,022.72	5.74	24,480,535.68	70.79
合计	<u>600,884,011.94</u>	<u>100.00</u>	<u>119,848,333.68</u>		<u>602,767,286.92</u>	<u>100.00</u>	<u>119,088,055.52</u>	

2. 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
知豆电动汽车有限公司	30,388,111.13	28,260,943.35	注1	93.00	轮候查封相关股权，保全国补，预计无法全额收回
陕西通家汽车股份有限公司	12,108,383.68	6,054,191.84	注2	50.00	预计无法全额收回
浙江泓源汽车集团有限公司	11,054,109.00	7,406,253.03	注3	67.00	轮候查封财产，预计无法全额收回
合计	<u>53,550,603.81</u>	<u>41,721,388.22</u>			

注1：1-2年（含2年）24,520,677.49元，2-3年（含3年）5,867,433.64元。

注2：1-2年（含2年）8,593,174.69元，2-3年（含3年）1,142,650.00元，3-4年（含4年）2,372,558.99元。

注3：1-2年（含2年）9,500,000.00元，2-3年（含3年）1,554,109.00元。

3. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内（含1年）	444,391,661.79	86.55	22,219,583.08	425,577,274.76	83.01	21,278,863.76
1-2年（含2年）	31,137,206.29	6.06	3,113,720.63	39,206,132.87	7.65	3,920,613.30
2-3年（含3年）	13,567,522.89	2.64	4,070,256.87	27,771,437.49	5.42	8,331,431.26
3-4年（含4年）	8,918,286.11	1.74	4,459,143.05	5,016,458.14	0.98	2,508,229.08
4-5年（含5年）	2,549,971.80	0.50	2,039,977.44	3,465,518.50	0.68	2,772,414.81
5年以上	12,868,582.91	2.51	12,868,582.91	11,613,884.76	2.26	11,613,884.76
合计	<u>513,433,231.79</u>	<u>100.00</u>	<u>48,771,263.98</u>	<u>512,650,706.52</u>	<u>100.00</u>	<u>50,425,436.97</u>

(2) 采用关联方及其他组合方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
无风险组合				1,649,427.00		
合计				<u>1,649,427.00</u>		

4. 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
众泰新能源汽车有限公司永康分公司	7,356,527.49	7,356,527.49	2-3年、3-4年	100.00%	预计无法收回
东营俊通汽车有限公司	4,270,200.00	4,270,200.00	2-3年、3-4年、4-5年	100.00%	预计无法收回
江苏陆地方舟新能源电动汽车有限公司	4,177,300.00	2,924,110.00	3-4年	70.00%	预计部分无法收回
河北御捷时代汽车有限公司	3,551,550.50	2,841,240.40	1-2年、2-3年	80.00%	预计部分无法收回
重庆力帆乘用车有限公司	2,967,599.99	1,483,800.00	1年以内、1-2年、2-3年	50.00%	查封国补,预计部分无法收回
上海麦格茂置业有限公司	1,335,617.00	1,335,617.00	5年以上	100.00%	预计无法收回
山东时风商用车有限公司	1,316,354.57	1,316,354.57	3-4年、4-5年	100.00%	预计无法收回
山东吉海新能源汽车有限公司	899,350.00	269,805.00	1-2年	30.00%	预计部分无法收回
浙江永源汽车有限公司	801,101.17	720,991.05	2-3年、3-4年	90.00%	预计部分无法收回
杭州普拉格新能源汽车有限公司	794,338.00	794,338.00	3-4年	100.00%	对方无偿债能力,预计无法收回
浙江新吉奥动力科技有限公司	687,837.40	687,837.40	2-3年	100.00%	预计无法收回
聊城巨龙新能源车业有限公司	564,240.00	564,240.00	2-3年、3-4年	100.00%	破产申报中,预计无法收回
重庆长帆新能源汽车有限公司	525,840.00	262,920.00	2-3年	50.00%	对方重组中,预计部分无法收回
山东海全新能源科技有限公司	521,571.00	469,413.90	2-3年、3-4年	90.00%	预计部分无法收回
江苏汇中戈特尔空调有限公司	454,259.56	454,259.56	4-5年、5年以上	100.00%	预计无法收回
江苏卡威汽车工业集团股份有限公司	448,491.49	448,491.49	1-2年、2-3年	100.00%	预计无法收回
东莞市埃尔压缩机制造有限公司	442,646.41	442,646.41	5年以上	100.00%	预计无法收回
潍坊瑞驰汽车系统有限公司	371,721.00	371,721.00	2-3年	100.00%	预计无法收回
广州德能热源设备有限公司	339,471.00	339,471.00	1年以内、1-2年	100.00%	预计无法收回
河北新宇宙电动车有限公司	263,100.00	263,100.00	2-3年	100.00%	预计无法收回
领途汽车有限公司	211,780.60	190,602.54	1-2年	90.00%	预计部分无法收回
襄阳九州汽车有限公司	210,000.00	189,000.00	2-3年	90.00%	预计部分无法收回
浙江广马汽车有限公司	204,480.00	188,121.60	3-4年	92.00%	预计部分无法收回
南京环绿新能源车辆有限公司	189,930.00	189,930.00	2-3年	100.00%	预计无法收回
北汽银翔汽车有限公司	174,076.16	160,150.07	2-3年	92.00%	预计部分无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
济南兰基新能源车业有限公司	142,800.00	142,800.00	5年以上	100.00%	预计无法收回
成都中凯浩诚科技有限公司	116,200.00	116,200.00	2-3年	100.00%	预计无法收回
广州市菱鑫制冷设备有限公司	100,780.00	100,780.00	2-3年、5年以上	100.00%	预计无法收回
洛阳北方大河有限公司	98,000.00	98,000.00	3-4年	100.00%	预计无法收回
江苏威能汽车工业发展有限公司	81,703.00	81,703.00	2-3年、3-4年	100.00%	预计无法收回
河南沃隆车业有限公司	80,100.00	80,100.00	4-5年	100.00%	预计无法收回
河南天功车业有限公司	80,000.00	80,000.00	5年以上	100.00%	预计无法收回
上海中科力帆电动汽车有限公司	62,900.00	62,900.00	2-3年	100.00%	预计无法收回
江苏聚杰电动科技有限公司	35,000.00	35,000.00	3-4年	100.00%	预计无法收回
长沙众泰汽车工业有限公司	15,000.00	15,000.00	4-5年	100.00%	预计无法收回
上海神龙企业(集团)有限公司	8,310.00	8,310.00	2-3年	100.00%	预计无法收回
合计	<u>33,900,176.34</u>	<u>29,355,681.48</u>			

5. 本期无收回或转回的坏账准备情况。

6. 本报告期无实际核销的应收账款情况

7. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
约克广州空调冷冻设备有限公司	非关联方	45,766,665.22	1年以内(含1年)	7.62	2,288,333.26
上汽通用五菱汽车股份有限公司	非关联方	42,578,002.38	1年以内(含1年)	7.09	2,128,900.12
知豆电动汽车有限公司	非关联方	30,388,111.13	注1	5.06	28,260,943.35
特灵空调系统(中国)有限公司中山分公司	非关联方	23,806,653.96	1年以内(含1年)	3.96	1,190,332.70
新兴铸管集团资源投资发展有限公司	非关联方	22,544,356.20	1年以内(含1年)	3.75	1,127,217.81
合计		<u>165,083,788.89</u>		<u>27.48</u>	<u>34,995,727.24</u>

注1: 1-2年(含2年)24,520,677.49元; 2-3年(含3年)5,867,433.64元。

8. 按照账龄划分的应收账款情况

账龄	期末数		期初数		坏账准备
	账面余额 金额	比例(%)	账面余额 金额	比例(%)	
1年以内(包含1年)	444,927,991.79	74.05	471,337,197.33	78.20	54,660,939.10
1-2年(包含2年)	76,101,841.46	12.66	69,691,728.69	11.56	25,653,963.72
2-3年(包含3年)	35,766,916.57	5.95	36,879,390.28	6.12	17,115,514.83
3-4年(包含4年)	23,183,087.77	3.86	7,296,474.44	1.21	4,788,245.39
4-5年(包含5年)	5,549,254.77	0.92	4,603,976.42	0.76	3,910,872.72

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
5年以上	15,354,919.58	2.56	15,132,119.58	12,958,519.76	2.15	12,958,519.76
合计	<u>600,884,011.94</u>	<u>100.00</u>	<u>119,848,333.68</u>	<u>602,767,286.92</u>	<u>100.00</u>	<u>119,088,055.52</u>

(五) 应收款项融资

1. 分类列示

项目	期末余额					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	121,657,094.16				121,657,094.16	
合计	<u>121,657,094.16</u>				<u>121,657,094.16</u>	

续上表:

项目	期初余额					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	94,179,109.27				94,179,109.27	
合计	<u>94,179,109.27</u>				<u>94,179,109.27</u>	

2. 应收票据

(1) 按坏账计提方法分类披露

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑汇票组合	121,657,094.16		
合计	<u>121,657,094.16</u>		

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

(2) 期末已质押的应收票据

项目	期末已质押金额	备注
银行承兑汇票	59,868,433.48	
合计	<u>59,868,433.48</u>	

(3) 期末已背书且在资产负债表日但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	354,384,874.88		
合计	<u>354,384,874.88</u>		

(4) 期末已贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	85,551,722.73	64,990,000.00	
合计	<u>85,551,722.73</u>	<u>64,990,000.00</u>	

(5) 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

出票单位	出票日期	到期日	期末转应收账款金额	备注
海马汽车销售有限公司	2020-6-24	2020-12-24	50,000.00	
海马汽车销售有限公司	2020-6-24	2020-12-24	200,000.00	
合计			<u>250,000.00</u>	

(六) 预付款项

1. 账龄列示

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内(含1年)	77,209,076.09	87.10		51,791,946.22	81.41	
1至2年	3,118,151.33	3.52		7,286,951.98	11.45	
2至3年	4,032,076.81	4.55		2,747,129.66	4.32	
3年以上	4,282,521.53	4.83		1,791,081.12	2.82	
合计	<u>88,641,825.76</u>	<u>100.00</u>		<u>63,617,108.98</u>	<u>100.00</u>	

2. 账龄超过一年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
爱绅科技有限公司	SIXTH. AVENUE. GROUP. PTY. LTD	3,172,583.66	2-3年(含3年)	合同尚未完成
青岛海洋新材料科技有限公司	供应商1	2,200,000.00	3年以上	合同尚未完成
合计		<u>5,372,583.66</u>		

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
马鞍山钢铁股份有限公司销售公司	33,670,446.96	37.98	
马钢(广州)钢材加工有限公司	9,831,780.10	11.09	
SIXTH. AVENUE. GROUP. PTY. LTD	3,172,583.66	3.58	
上海宝钢钢材贸易有限公司	2,841,071.74	3.21	
杭州微丹电子有限公司	2,395,688.53	2.70	
合计	<u>51,911,570.99</u>	<u>58.56</u>	

(七) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	45,460,446.38	27,686,088.44
应收股利	472,204.39	
其他应收款项	694,487,072.24	869,532,899.18
合计	<u>740,419,723.01</u>	<u>897,218,987.62</u>

1. 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产及其他非流动金融资产利息	15,166,011.11	12,494,333.85
资金占用费	794,444.44	3,470,706.22
委托贷款	294,330.67	268,930.56
融资利息	6,221,275.31	40,356.39
资管计划	22,984,384.85	11,411,761.42
合计	<u>45,460,446.38</u>	<u>27,686,088.44</u>

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间(月)	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
浙江凯骏电子科技有限公司	351,880.29	58	发生违约	已全额计提, 预计无法收回
上海郎特汽车净化器有限公司	6,462.11	58	发生违约	已全额计提, 预计无法收回
合计	<u>358,342.40</u>			

2. 应收股利

项目	期末余额	期初余额	未收回原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	<u>472,204.39</u>			
其中: (1) 杭州汇秀企业管理合伙企业(有限合伙)	472,204.39		项目未结算收益	否
合计	<u>472,204.39</u>			

3. 其他应收款项

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)

单项金额重大并单

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
项计提坏账准备的 其他应收款项 按信用风险特征组 合计计提坏账准备的 其他应收款项 单项金额虽不重大 但单项计提坏账准 备的其他应收款项	744,382,084.51	99.80	49,895,012.27	6.70	931,926,418.37	99.84	62,393,519.19	6.70
合计	<u>745,887,751.55</u>	<u>100.00</u>	<u>51,400,679.31</u>		<u>933,392,452.88</u>	<u>100.00</u>	<u>63,859,553.70</u>	

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

1) 金融业务相关其他应收款采用公司统一账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
未逾期	5,639,878.10	10.98	28,199.39	5,639,879.10	10.77	28,199.39
逾期2年以上	45,721,706.68	89.02	45,721,706.68	46,721,706.68	89.23	46,721,706.68
合计	<u>51,361,584.78</u>	<u>100.00</u>	<u>45,749,906.07</u>	<u>52,361,585.78</u>	<u>100.00</u>	<u>46,749,906.07</u>

2) 非金融业务相关其他应收款采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	6,671,417.44	42.76	333,570.91	4,739,716.97	17.94	236,985.85
1-2年(含2年)	1,031,952.25	6.61	103,195.21	5,563,240.49	21.05	556,324.03
2-3年(含3年)	5,138,809.18	32.94	1,541,642.77	1,008,329.61	3.82	302,498.86
3-4年(含4年)	780,405.04	5.00	390,202.52	1,040,693.51	3.94	520,346.75
4-5年(含5年)	1,012,871.70	6.49	810,297.36	232,138.87	0.88	185,711.08
5年以上	966,197.43	6.20	966,197.43	13,841,746.55	52.37	13,841,746.55
合计	<u>15,601,653.04</u>	<u>100.00</u>	<u>4,145,106.20</u>	<u>26,425,866.00</u>	<u>100.00</u>	<u>15,643,613.12</u>

采用关联方及无风险组合方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
关联方组合	401,126,035.24			500,678,662.14		
无风险组合	276,292,811.45			352,460,304.45		
合计	<u>677,418,846.69</u>			<u>853,138,966.59</u>		

(2) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
诸暨兴顺投资管理有限公司	626,455.88	626,455.88	逾期3年以上	100.00	预计无法收回
江苏华辰房产开发有限公司	448,534.00	448,534.00	逾期3年以上	100.00	预计无法收回
知豆电动汽车有限公司	376,510.00	376,510.00	2-3年(含3年)	100.00	该公司面临破产
乐清市金万利电子元件厂	50,000.00	50,000.00	2-3年(含3年)	100.00	该公司破产
北京富发盈厚科贸有限公司	3,310.00	3,310.00	1年以内(含1年)	100.00	预计无法收回
欣生自动化技术(上海)有限公司	800.00	800.00	1年以内(含1年)	100.00	预计无法收回
上海日成电子有限公司	57.16	57.16	1年以内(含1年)	100.00	预计无法收回
合计	<u>1,505,667.04</u>	<u>1,505,667.04</u>			

(3) 收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
浙江黄岩新丰服饰厂	170,000.00	170,000.00	收回现金
临海达亨贸易有限公司	128,500.80	128,500.80	收回现金
黄岩三洋实业公司	56,000.00	56,000.00	收回现金
台信布博纺织公司	50,000.00	50,000.00	收回现金
浙江快乐实业公司	34,319.15	34,319.15	收回现金
黄岩区今夜大酒店	13,130.00	13,130.00	收回现金
南昌中标房地产发展有限公司	14,534.63	14,534.63	代垫由顾问费产生的税费转入费用科目
合计	<u>466,484.58</u>	<u>466,484.58</u>	

(4) 本报告期无实际核销的其他应收款项情况

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应 收款项合 计的比例 (%)	坏账准备
浙越资产管理有限公司	关联方借款	400,000,000.00	1年以内(含1年)	53.63	
哈银金融租赁有限责任 公司	押金保证金	90,000,000.00	1年以内(含1年)	12.07	
上海瑞远融资租赁有限 公司	应收供应链款项	37,065,884.05	1-2年(含2年)	4.97	
中国信达资产管理股份 有限公司广东省分公司	押金保证金	27,900,000.00	1年以内(含1年)	3.74	
中国长城资产管理股份 有限公司广东省分公司	押金保证金	19,200,000.00	1年以内(含1年)	2.57	
合计		<u>574,165,884.05</u>		<u>76.98</u>	

(6) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(7) 期末无应披露涉及政府补助的其他应收款项。

(8) 按照账龄划分的其他应收款项情况

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(包含1年)	677,272,888.48	90.80	760,504.13	859,248,487.50	92.06	265,185.24
1-2年(包含2年)	10,255,269.74	1.38	137,282.50	8,716,883.31	0.93	932,834.03
2-3年(包含3年)	7,329,620.26	0.98	1,538,698.81	1,283,544.40	0.14	471,832.86
3-4年(包含4年)	1,063,871.70	0.14	809,097.36	3,135,810.57	0.33	1,440,537.26
4-5年(包含5年)	3,066,062.26	0.41	1,467,192.40	444,273.87	0.05	185,711.08
5年以上	46,900,039.11	6.29	46,687,904.11	60,563,453.23	6.49	60,563,453.23
合计	<u>745,887,751.55</u>	<u>100.00</u>	<u>51,400,679.31</u>	<u>933,392,452.88</u>	<u>100.00</u>	<u>63,859,553.70</u>

(八) 存货

1. 存货分类

项目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	207,832,771.05		207,832,771.05
发出商品	104,356,750.54	6,912,893.71	97,443,856.83

项目	期末数		账面价值
	账面余额	跌价准备	
库存商品	88,441,303.14	5,913,016.11	82,528,287.03
自制半成品及在产品	87,445,086.66	12,677,782.63	74,767,304.03
开发产品			
周转材料	7,305,424.44		7,305,424.44
合计	<u>495,381,335.83</u>	<u>25,503,722.45</u>	<u>469,877,613.38</u>

续上表：

项目	期初数		账面价值
	账面余额	跌价准备	
原材料	161,824,425.67		161,824,425.67
发出商品	80,531,820.30	5,658,200.07	74,873,620.23
库存商品	71,502,824.62	17,172,151.93	54,330,672.69
自制半成品及在产品	57,085,766.63	12,677,782.63	44,407,984.00
开发产品	27,965,751.40		27,965,751.40
周转材料	7,585,860.92		7,585,860.92
合计	<u>406,496,449.54</u>	<u>35,508,134.63</u>	<u>370,988,314.91</u>

(九) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
资管计划投资	265,415,273.09	364,014,320.50
合计	<u>265,415,273.09</u>	<u>364,014,320.50</u>

(十) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
债权资产包	37,423,624,907.43	33,920,354,355.18
保理融资款	2,319,517,518.28	991,464,099.93
待认证进项税	22,720,409.71	61,017,702.22
预缴税费	8,919,015.82	6,749,558.37
待抵扣进项税	5,359,767.74	2,800,436.94
理财产品	5,000,000.00	13,000,000.00
融资租赁保证金		24,000,000.00
合计	<u>39,785,141,618.98</u>	<u>35,019,386,152.64</u>

(十一) 可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	9,089,700,301.77	110,066,551.25	8,979,633,750.52	5,118,572,500.00		5,118,572,500.00
可供出售权益工具	<u>1,208,209,344.40</u>	<u>9,000,000.00</u>	<u>1,199,209,344.40</u>	<u>932,103,657.15</u>	<u>9,000,000.00</u>	<u>923,103,657.15</u>
按公允价值计量	52,754,422.69		52,754,422.69	83,697,442.29		83,697,442.29
按成本计量	1,155,454,921.71	9,000,000.00	1,146,454,921.71	848,406,214.86	9,000,000.00	839,406,214.86
合计	<u>10,297,909,646.17</u>	<u>119,066,551.25</u>	<u>10,178,843,094.92</u>	<u>6,050,676,157.15</u>	<u>9,000,000.00</u>	<u>6,041,676,157.15</u>

2. 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

项目	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	22,358,206.20			<u>22,358,206.20</u>
公允价值	52,754,422.69			<u>52,754,422.69</u>
累计计入其他综合收益的 公允价值变动金额	30,396,216.49			<u>30,396,216.49</u>
已计提减值金额				

(十二) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对联营企业投资	973,444,983.70	152,380,986.67	24,916,623.53	1,100,909,346.84
对合营企业投资		8,085,845.45		8,085,845.45
小计	<u>973,444,983.70</u>	<u>160,466,832.12</u>	<u>24,916,623.53</u>	<u>1,108,995,192.29</u>
减：长期股权投资减值 准备				
合计	<u>973,444,983.70</u>	<u>160,466,832.12</u>	<u>24,916,623.53</u>	<u>1,108,995,192.29</u>

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动		
			追加投资	减少投 资	权益法下确认的 投资损益
合计	<u>1,108,995,192.29</u>	<u>973,444,983.70</u>	<u>25,800,000.00</u>		<u>134,666,832.12</u>
一、联营企业	<u>1,100,909,346.84</u>	<u>973,444,983.70</u>	<u>16,000,000.00</u>		<u>136,380,986.67</u>
浙江金珏资产管理有限公司	7,544,538.18	6,292,517.81			1,568,643.90

被投资单位	投资成本	期初余额	追加投资	本期增减变动		
				减少投 资	权益法下确认的 投资损益	其他综合 收益调整
浙越资产管理有限公司	753,784,403.36	646,645,494.81			107,138,908.55	
浙江浙北资产管理有限公 司	321,245,295.85	316,812,992.35			29,032,303.5	
上海浙商正谏企业管理有 限公司	18,335,109.45	3,693,978.73	16,000,000.00		-1,358,869.28	
二、合营企业	<u>8,085,845.45</u>		<u>9,800,000.00</u>		<u>-1,714,154.55</u>	
浙江浙商蓝绿企业发展有 限公司	8,085,845.45		9,800,000.00		-1,714,154.55	

续上表:

被投资单位	其他权益变动	本期增减变动			期末余额	减值准 备期末 余额
		宣告发放现金 股利或利润	计提减值准备	其他		
合计		<u>24,916,623.53</u>			<u>1,108,995,192.29</u>	
一、联营企业		<u>24,916,623.53</u>			<u>1,100,909,346.84</u>	
浙江金珏资产管理有 限公司		316,623.53			7,544,538.18	
浙越资产管理有限公 司					753,784,403.36	
浙江浙北资产管理有 限公司		24,600,000.00			321,245,295.85	
上海浙商正谏企业管 理有限公司					18,335,109.45	
二、合营企业					8,085,845.45	
浙江浙商蓝绿企业发 展有限公司					8,085,845.45	

3. 重要联营企业的主要财务信息

项目	本期数		上期数	
	浙江金珏资产管理有限公司		浙江金珏资产管理有限公司	
流动资产	17,739,235.78		11,967,652.46	
非流动资产	6,000,000.00		4,000,000.00	
资产合计	<u>23,739,235.78</u>		<u>15,967,652.46</u>	
流动负债	4,877,890.34		236,357.95	
非流动负债				

项目	本期数	上期数
	浙江金珏资产管理有限公司	浙江金珏资产管理有限公司
负债合计	4,877,890.34	236,357.95
净资产	18,861,345.44	15,731,294.51
持股比例	40%	40%
按持股比例计算的净资产份额	7,544,538.18	6,292,517.81
调整事项		
对联营企业权益投资的账面价值	7,544,538.18	6,292,517.81
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	7,346,633.54	1,938,463.51
净利润	3,893,884.69	1,728,307.57
其他综合收益		
综合收益总额	3,893,884.69	1,728,307.57
企业本期收到的来自联营企业的股利	316,623.53	

续上表：

项目	本期数	上期数
	浙越资产管理有限公司	浙越资产管理有限公司
流动资产	7,917,012,749.31	5,003,087,248.67
非流动资产	122,635,984.35	53,827,200.10
资产合计	8,039,648,733.66	5,056,914,448.77
流动负债	5,192,292,700.40	3,231,714,061.88
非流动负债	961,698,987.25	207,000,000.00
负债合计	6,153,991,687.65	3,438,714,061.88
净资产	1,885,657,046.01	1,618,200,386.89
持股比例	40%	40%
按持股比例计算的净资产份额	754,262,818.40	647,280,154.76
调整事项	-478,415.04	-634,659.95
对联营企业权益投资的账面价值	753,784,403.36	646,645,494.81
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	577,267,397.71	376,234,017.22
净利润	267,456,659.12	181,822,277.87
其他综合收益		
综合收益总额	267,456,659.12	181,822,277.87
企业本期收到的来自联营企业的股利		

调整事项为关联方交易未实现利润的调整。

续上表：

项目	本期数	上期数
	浙江浙北资产管理有限公司	浙江浙北资产管理有限公司
流动资产	1,697,310,108.05	1,671,373,124.18
非流动资产	585,604,206.66	308,480,835.10
资产合计	<u>2,282,914,314.71</u>	<u>1,979,853,959.28</u>
流动负债	1,021,027,144.27	408,008,876.22
非流动负债	630,000,000.00	950,000,000.00
负债合计	<u>1,651,027,144.27</u>	<u>1,358,008,876.22</u>
净资产	631,887,170.44	621,845,083.06
按持股比例计算的净资产份额	322,262,456.92	317,140,992.36
持股比例	51%	51%
调整事项	-1,017,161.07	-328,000.01
对联营企业权益投资的账面价值	321,245,295.85	316,812,992.35
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	243,865,198.47	225,714,506.06
净利润	70,042,087.38	64,399,937.69
其他综合收益		
综合收益总额	70,042,087.38	64,399,937.69
企业本期收到的来自联营企业的股利	24,600,000.00	

调整事项为关联方交易未实现利润的调整。

续上表：

项目	本期数	上期数
	上海浙商正谏企业管理有限公司	上海浙商正谏企业管理有限公司
流动资产	45,679,526.69	9,294,277.33
非流动资产	4,290,703.80	12,546.00
资产合计	<u>49,970,230.49</u>	<u>9,306,823.33</u>
流动负债	4,132,456.86	71,876.51
非流动负债		
负债合计	<u>4,132,456.86</u>	<u>71,876.51</u>
净资产	45,837,773.63	9,234,946.82
持股比例	40%	40%
按持股比例计算的净资产份额	18,335,109.45	3,693,978.73

项目	本期数	上期数
	上海浙商正谏企业管理有限公司	上海浙商正谏企业管理有限公司
调整事项		
对联营企业权益投资的账面价值	18,335,109.45	3,693,978.73
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	2,271,810.90	
净利润	-3,588,161.79	-765,053.18
其他综合收益		
综合收益总额	-3,588,161.79	-765,053.18
企业本期收到的来自联营企业的股利		

4. 重要合营企业的主要财务信息

项目	本期数	上期数
	浙江浙商蓝绿企业发展有限公司	浙江浙商蓝绿企业发展有限公司
流动资产	16,605,982.02	
非流动资产	1,090,667.99	
资产合计	<u>17,696,650.01</u>	
流动负债	1,194,924.60	
非流动负债		
负债合计	<u>1,194,924.60</u>	
净资产	16,501,725.41	
持股比例	49%	
按持股比例计算的净资产份额	8,085,845.45	
调整事项		
对联营企业权益投资的账面价值	8,085,845.45	
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	80,564.22	
净利润	-3,498,274.59	
其他综合收益		
综合收益总额	-3,498,274.59	
企业本期收到的来自联营企业的股利		

(十三) 投资性房地产

1. 以成本计量的投资性房地产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、投资性房地产账面原值合计	<u>14,233,044.52</u>			<u>14,233,044.52</u>

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：房屋、建筑物	14,233,044.52			14,233,044.52
二、累计折旧或累计摊销合计	<u>1,423,304.75</u>	<u>683,186.28</u>		<u>2,106,491.03</u>
其中：房屋、建筑物	1,423,304.75	683,186.28		2,106,491.03
三、投资性房地产账面净值合计	<u>12,809,739.77</u>			<u>12,126,553.49</u>
其中：房屋、建筑物	12,809,739.77			12,126,553.49
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
其中：房屋、建筑物				
五、投资性房地产账面价值合计	<u>12,809,739.77</u>			<u>12,126,553.49</u>
其中：房屋、建筑物	12,809,739.77			12,126,553.49

(十四) 固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	1,303,321,667.25	847,731,631.15
固定资产清理	24,944.31	11,575.30
合计	<u>1,303,346,611.56</u>	<u>847,743,206.45</u>

1. 固定资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、固定资产账面原值合计	<u>1,243,199,086.28</u>	<u>548,869,153.18</u>	<u>5,514,733.40</u>	<u>1,786,553,506.06</u>
其中：房屋及建筑物	575,700,097.43	518,331,483.99		1,094,031,581.42
运输工具	22,247,086.82	1,540,483.50	3,057,543.62	20,730,026.70
机器设备	579,872,735.42	24,554,924.15	1,928,877.89	602,498,781.68
电子及其他设备	65,379,166.61	4,442,261.54	528,311.89	69,293,116.26
二、固定资产累计折旧合计	<u>395,467,455.13</u>	<u>92,791,542.08</u>	<u>5,027,158.40</u>	<u>483,231,838.81</u>
其中：房屋及建筑物	104,011,161.55	23,791,965.51		127,803,127.06
运输工具	12,808,763.42	2,190,751.77	2,883,344.06	12,116,171.13
机器设备	241,315,899.73	56,762,123.13	1,641,928.28	296,436,094.58
电子及其他设备	37,331,630.43	10,046,701.67	501,886.06	46,876,446.04
三、固定资产账面净值合计	<u>847,731,631.15</u>			<u>1,303,321,667.25</u>
其中：房屋及建筑物	471,688,935.88			966,228,454.36
运输工具	9,438,323.40			8,613,855.57
机器设备	338,556,835.69			306,062,687.10
电子及其他设备	28,047,536.18			22,416,670.22
四、固定资产减值准备合计				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：房屋及建筑物				
运输工具				
机器设备				
电子及其他设备				
五、固定资产账面价值合计	847,731,631.15			1,303,321,667.25
其中：房屋及建筑物	471,688,935.88			966,228,454.36
运输工具	9,438,323.40			8,613,855.57
机器设备	338,556,835.69			306,062,687.10
电子及其他设备	28,047,536.18			22,416,670.22

2. 期末无暂时闲置的固定资产。

3. 未办妥产权证书的固定资产情况。

项目	账面净值	未办妥原因
亿利达科技1#厂房	59,816,327.35	尚未办理竣工结算
亿利达科技2#厂房	42,479,381.49	尚未办理竣工结算
亿利达科技宿舍	28,953,394.64	尚未办理竣工结算
三进科技宿舍楼	26,249,818.16	正在办理中
三进基建工程	11,392,769.99	尚未办理竣工结算
三进三号车间厂房	10,832,488.42	尚未办理竣工结算
三进一号车间厂房	5,247,984.82	尚未办理竣工结算
亿利达科技食堂	3,487,318.25	尚未办理竣工结算
三进科技钢构厂房	2,011,534.30	正在办理中
三进九号厂房（成品库）	1,713,734.13	尚未办理竣工结算
富丽华食堂—2层	1,207,111.95	未受理登记申请
三进室外排水工程	1,119,026.91	尚未办理竣工结算
三进科技新建机加车间厂房	747,130.28	正在办理中
富丽华仓库—新厂2层	713,040.89	未受理登记申请
富丽华宿舍—食堂边3层	631,304.21	未受理登记申请
三进零增地技改工程	362,374.72	尚未办理竣工结算
三进科技职工宿舍	247,038.38	正在办理中
三进绿化工程	231,510.09	尚未办理竣工结算
三进科技新机加仓库发货区厂棚	122,977.99	正在办理中
三进科技新厕所	33,093.22	正在办理中

4. 固定资产清理情况

项目	期末账面价值	期初账面价值	转入清理的原因
固定资产清理	24,944.31	11,575.30	
合计	<u>24,944.31</u>	<u>11,575.30</u>	

(十五) 在建工程

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程	90,698,508.01	112,322,882.28
资产减值准备	1,240,892.58	1,240,892.58
合计	<u>89,457,615.43</u>	<u>111,081,989.70</u>

2. 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
科技东区厂房	75,258,382.28		75,258,382.28	64,764,630.12		64,764,630.12
装修工程	2,907,992.82		2,907,992.82	2,831,547.21		2,831,547.21
条码质量追溯系统	1,649,737.72		1,649,737.72			
东区简易仓库	1,018,080.62	856,080.62	162,000.00	1,018,080.62	856,080.62	162,000.00
广东发泡车间	999,316.21	384,811.96	614,504.25	935,500.00	384,811.96	550,688.04
三号车间厂房				10,832,488.42		10,832,488.42
三进基建工程				6,236,365.72		6,236,365.72
一号车间厂房				5,247,984.82		5,247,984.82
柳州上汽五菱生产线				3,491,870.06		3,491,870.06
九号厂房(成品库)				1,713,734.13		1,713,734.13
其他在建项目	8,864,998.36		8,864,998.36	15,250,681.18		15,250,681.18
合计	<u>90,698,508.01</u>	<u>1,240,892.58</u>	<u>88,947,615.43</u>	<u>112,322,882.28</u>	<u>1,240,892.58</u>	<u>111,081,989.70</u>

3. 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加额	本期转入固定资产额	其他减少额	期末余额
科技公司东区基建	82,178,238.27	64,764,630.12	10,493,752.16			75,258,382.28
三号车间厂房	11,000,000.00	10,832,488.42		10,832,488.42		
三进基建工程	6,800,000.00	6,236,365.72	5,156,404.27	11,392,769.99		
一号车间厂房	5,500,000.00	5,247,984.82		5,247,984.82		
合计	<u>105,478,238.27</u>	<u>87,081,469.08</u>	<u>15,650,156.43</u>	<u>27,473,243.23</u>		<u>75,258,382.28</u>

接上表：

工程累计投入占预算的比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率 (%)	资金来源
91.58	91.58				自有资金
98.48	100.00				自有资金
167.54	100.00				自有资金
95.42	100.00				自有资金

(十六) 无形资产

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	<u>698,983,501.88</u>	<u>3,773,166.09</u>		<u>702,756,667.97</u>
其中：软件使用权	28,713,524.38	3,773,166.09		32,486,690.47
土地使用权	537,178,884.79			537,178,884.79
专利权及专有技术	127,139,365.26			127,139,365.26
商标权	1,168,708.57			1,168,708.57
排污权	783,018.88			783,018.88
非专利技术	4,000,000.00			4,000,000.00
二、累计摊销额合计	<u>71,568,963.11</u>	<u>39,212,883.99</u>		<u>110,781,847.10</u>
其中：软件使用权	16,186,688.74	5,044,744.28		21,231,433.02
土地使用权	32,728,298.64	12,871,708.65		45,600,007.29
专利权及专有技术	21,552,241.09	20,549,566.45		42,101,807.54
商标权	971,231.52	64,805.73		1,036,037.25
排污权	130,503.12	261,006.24		391,509.36
非专利技术		421,052.64		421,052.64
三、无形资产减值准备合计				
其中：软件使用权				
土地使用权				
专利权及专有技术				
商标权				
排污权				
非专利技术				
四、无形资产账面价值合计	<u>627,414,538.77</u>			<u>591,974,820.87</u>
其中：软件使用权	12,526,835.64			11,255,257.45
土地使用权	504,450,586.15			491,578,877.50
专利权及专有技术	105,587,124.17			85,037,557.72

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
商标权	197,477.05			132,671.32
排污权	652,515.76			391,509.52
非专利技术	4,000,000.00			3,578,947.36

1. 期末未办妥产权证书的无形资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
土地使用权	33,049,858.55	正在办理中
合计	<u>33,049,858.55</u>	

(十七) 开发支出

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部研发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	其他	
政府科研项目	53,401,459.56	12,738,171.56	102,926.33				66,242,557.45
合计	<u>53,401,459.56</u>	<u>12,738,171.56</u>	<u>102,926.33</u>				<u>66,242,557.45</u>

(十八) 商誉

1. 商誉账面价值

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
铁城信息科技有限公司	450,685,001.50			450,685,001.50
浙江亿利达风机股份有限公司	240,087,461.11			240,087,461.11
青岛海洋新材料科技有限公司	66,432,506.37			66,432,506.37
爱绅科技有限公司	52,281,637.35			52,281,637.35
浙江马尔风机有限公司	35,689,703.67			35,689,703.67
深圳盛世新能源科技有限公司	20,232,218.08			20,232,218.08
江苏富丽华通用设备股份有限公司	8,883,638.99			8,883,638.99
上海长天国际贸易有限公司	1,857,624.84			1,857,624.84
YILIDA INDUSTRIES SDN. BHD	732,317.44			732,317.44
合计	<u>876,882,109.35</u>			<u>876,882,109.35</u>

2. 商誉减值准备

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
铁城信息科技有限公司	342,164,725.47	995,468.30		343,160,193.77
青岛海洋新材料科技有限公司	8,980,954.10	58,407.50		9,039,361.60
YILIDA INDUSTRIES SDN. BHD	732,317.44			732,317.44

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
江苏富丽华通用设备股份有限公司	54,772.22	57,051.62		111,823.84
浙江马尔风机有限公司	61,762.42	43,430.04		105,192.46
深圳盛世新能源科技有限公司		120,003.84		120,003.84
合计	351,994,531.65	1,274,361.30		353,268,892.95

3. 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

资产组或资产组组合				
商誉账面价值	主要构成	账面价值	确定方法	本期是否发生变动
8,771,815.15	江苏富丽华通用设备股份有限公司非流动资产	27,078,897.12	商誉所在的资产组销售的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	否
35,584,511.21	浙江马尔风机有限公司非流动资产	79,650,373.26	商誉所在的资产组销售的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	否
1,857,624.84	上海长天国际贸易有限公司非流动资产	201,624.87	商誉所在的资产组销售的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	否
52,281,637.35	爱绅科技有限公司非流动资产		商誉所在的资产组销售的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	否
57,393,144.77	青岛海洋新材料科技有限公司非流动资产	11,055,951.18	商誉所在的资产组销售的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	否
107,524,807.73	铁城信息科技有限公司非流动资产	24,398,737.56	商誉所在的资产组销售的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	否
	YILIDA INDUSTRIES SDN.BHD 非流动资产		商誉所在的资产组销售的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	否
20,112,214.24	深圳盛世新能源科技有限公司非流动资产	14,253,347.54	商誉所在的资产组销售的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	否

4. 商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

公司结合与商誉相关的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进行商誉减值测试。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。再对包含商誉的资产

组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

被投资单位名称或形成商誉的事项	商誉账面价值	可收回金额的确定方法	预测期	收入增长率(%)	稳定年份增长率(%)	毛利率(%)
江苏富丽华通用设备股份有限公司	8,771,815.15	收益法预测现金流量现值	未来5年	5.00		23.55—24.60
浙江马尔风机有限公司	35,584,511.21	收益法预测现金流量现值	未来5年	5.00—10.00		24.09—24.71
上海长天国际贸易有限公司	1,857,624.84	收益法预测现金流量现值	未来5年	20.00—134.18		13.00—14.00
爱绅科技有限公司	52,281,637.35	收益法预测现金流量现值	未来5年			
青岛海洋新材料科技有限公司	57,393,144.77	收益法预测现金流量现值	未来5年	-27.40—125.64		67.12—80.97
铁城信息科技有限公司	107,524,807.73	收益法预测现金流量现值	未来5年	10.00—84.77		21.22—25.91
YILIDAINDUSTRIES SDN.BHD		收益法预测现金流量现值	未来5年			
深圳盛世新能源科技有限公司	20,112,214.24	收益法预测现金流量现值	未来5年	-8.00—370.00		9.57—30.00

续上表：

折现率(%)	100%股权商誉账面价值(万元)	资产组账面价值(万元)	可收回金额(万元)	商誉减值准备(万元)
12.68	1,719.96	2,707.89	6,651.68	
12.68	6,977.36	7,965.04	15,111.30	
	364.24			
10.89	10,251.30	20.16	11,185.74	
15.07	11,276.44	1,105.60	12,652.62	
13.34	10,752.48	2,439.87	13,790.63	
12.09				
13.59	2,011.22	1,425.33	3,434.96	

(十九) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
装修费	5,628,237.88	2,185,254.76	2,856,892.28		4,956,600.36	
装修工程	2,911,045.78	1,849,882.15	1,110,768.47		3,650,159.46	
咨询服务费	300,000.00		300,000.00			
排污工程	275,647.50		73,506.00		202,141.50	
外墙防水工程	39,028.00		25,992.00		13,036.00	
房租费	87,777.50		87,777.50			
合计	<u>9,241,736.66</u>	<u>4,035,136.91</u>	<u>4,454,936.25</u>		<u>8,821,937.32</u>	

(二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵消后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产				
1. 资产减值损失	675,662,581.47	2,759,575,531.25	452,317,870.23	1,871,781,197.09
2. 未弥补亏损	26,112,864.53	155,495,442.27	27,891,172.22	159,801,378.41
3. 内部未实现交易利润	1,454,508.58	6,217,146.16	321,296.24	1,751,685.85
4. 应付职工薪酬	21,954,925.03	87,819,700.11	24,871,252.04	99,485,008.18
5. 已计提但实际未支付的利息	27,545,836.81	110,183,347.22	10,306,111.11	41,224,444.44
6. 资产折旧与摊销	3,442,974.61	22,953,164.06		
7. 预计产品质量保证负债	723,607.56	4,778,253.45		
合计	<u>756,897,298.59</u>	<u>3,147,022,584.52</u>	<u>515,707,701.84</u>	<u>2,174,043,713.97</u>
二、递延所得税负债				
1. 金融资产的公允价值变动	7,599,054.11	30,396,216.49	15,179,913.77	60,719,655.08
2. 评估增值额	91,289,763.13	476,753,033.65	97,825,748.22	391,302,992.88
合计	<u>98,888,817.24</u>	<u>507,149,250.14</u>	<u>113,005,661.99</u>	<u>452,022,647.96</u>

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
商誉减值准备	353,268,892.95	351,994,531.65
可抵扣亏损	156,765,419.72	168,778,765.52
资产减值	3,188,142.50	638,022.64
坏账准备	49,027,030.11	63,233,276.89
存货跌价准备	709,823.33	709,823.33
合计	<u>562,959,308.61</u>	<u>585,354,420.03</u>

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2020 年度		1,231,968.33	
2021 年度	704,678.72	2,876,005.13	
2022 年度	1,234,330.34	4,652,764.57	
2023 年度	10,176,994.41	23,633,186.80	
2024 年度	45,250,534.40	46,729,395.61	
2025 年度	22,291,839.35	12,548,402.58	

年份	期末余额	期初余额	备注
2026 年度			
2027 年度	2,297,520.83	2,297,520.83	
2028 年度	74,809,521.67	74,809,521.67	
合计	<u>156,765,419.72</u>	<u>168,778,765.52</u>	

(二十一) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付购房款		441,244,503.00
委托贷款	355,540,000.00	369,500,000.00
资管计划投资		141,267,173.36
本溪银行股权	73,265,000.00	73,265,000.00
预付设备款	12,615,049.06	64,303,225.80
信托保障基金	76,550,000.00	51,890,000.00
预付工程款	1,310,348.47	905,633.70
合计	<u>519,280,397.53</u>	<u>1,142,375,535.86</u>

(二十二) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	3,539,122,796.94	4,796,009,518.78
信用借款	5,110,791,147.36	2,835,300,567.19
质押借款	154,470,000.00	44,442,777.77
商业票据融资	70,591,359.74	223,647,011.55
保证加抵押借款	90,143,550.00	106,975,806.22
抵押借款	118,748,615.65	94,540,623.45
合计	<u>9,083,867,469.69</u>	<u>8,100,916,304.96</u>

2. 期末无已逾期未偿还的短期借款。

(二十三) 应付票据

1. 应付票据情况表

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		60,000,000.00
银行承兑汇票	136,290,793.91	121,215,029.57
合计	<u>136,290,793.91</u>	<u>181,215,029.57</u>

2. 期末无已到期但未付的应付票据。

(二十四) 应付账款

1. 应付账款情况表

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	360,810,625.95	284,759,879.29
1-2年(含2年)	3,305,586.87	4,560,384.60
2-3年(含3年)	2,243,574.93	2,690,937.33
3年以上	5,209,430.41	3,557,522.79
合计	<u>371,569,218.16</u>	<u>295,568,724.01</u>

2. 期末无账龄超过1年的重要应付账款。

(二十五) 预收款项

1. 预收款项情况表

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	8,912,997.10	44,539,142.21
合计	<u>8,912,997.10</u>	<u>44,539,142.21</u>

注：期初余额与上期期末余额（2019年12月31日）差异详见本财务报表附注“五、（一）会计政策的变更”之说明。

2. 期末无账龄超过1年的重要预收款项：

(二十六) 合同负债

1. 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
结算期1年以内	24,814,930.26	18,466,994.95
合计	<u>24,814,930.26</u>	<u>18,466,994.95</u>

注：期初余额与上期期末余额（2019年12月31日）差异详见本财务报表附注“五、（一）会计政策的变更”之说明。

(二十七) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	301,835,662.11	694,439,792.68	685,089,619.42	311,185,835.37
二、离职后福利-设定提存计划	2,952,225.33	27,168,142.49	26,698,340.56	3,422,027.26
三、辞退福利	800,443.76	176,442.70	176,442.70	800,443.76
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	<u>305,588,331.20</u>	<u>721,784,377.87</u>	<u>711,964,402.68</u>	<u>315,408,306.39</u>

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	287,186,046.11	597,736,127.82	592,565,228.73	292,356,945.20
二、职工福利费	386,073.00	18,958,723.86	19,344,796.86	
三、社会保险费	9,132,761.17	28,830,682.20	24,611,342.98	13,352,100.39
其中：医疗保险费	9,037,468.84	27,480,486.74	23,188,597.71	13,329,357.87
工伤保险费	41,003.36	628,702.13	664,536.89	5,168.60
生育保险费	54,288.97	415,063.52	451,778.57	17,573.92
其他		306,429.81	306,429.81	
四、住房公积金	131,639.30	18,281,418.33	18,333,790.63	79,267.00
五、工会经费和职工教育经费	4,915,540.23	9,848,836.44	9,366,853.89	5,397,522.78
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	83,602.30	20,784,004.03	20,867,606.33	
合计	<u>301,835,662.11</u>	<u>694,439,792.68</u>	<u>685,089,619.42</u>	<u>311,185,835.37</u>

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
一、基本养老保险	1,342,379.97	3,847,986.41	4,962,478.93	227,887.45
二、失业保险费	45,846.57	102,092.99	139,978.63	7,960.93
三、企业年金缴费	1,563,998.79	23,218,063.09	21,595,883.00	3,186,178.88
合计	<u>2,952,225.33</u>	<u>27,168,142.49</u>	<u>26,698,340.56</u>	<u>3,422,027.26</u>

4. 辞退福利

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
因解除劳动关系给予的补偿	176,442.70	800,443.76
合计	<u>176,442.70</u>	<u>800,443.76</u>

(二十八) 应交税费

项目	期初余额	本期应交	处置减少	本期已交	期末余额
企业所得税	383,120,628.09	568,012,719.10	15,226,238.75	553,712,730.88	382,194,377.56
增值税	52,230,645.76	154,828,334.41	238,467.44	138,112,780.07	68,707,732.66
城市维护建设税	3,255,450.24	10,999,869.83	8,346.36	10,073,950.16	4,173,023.55
教育费附加	2,393,494.32	8,307,408.64	5,961.68	7,647,633.49	3,047,307.79
土地使用税	1,452,269.19	1,967,882.52		1,516,108.14	1,904,043.57

项目	期初余额	本期应交	处置减少	本期已交	期末余额
房产税	1,985,965.19	4,020,953.36		2,859,075.23	3,147,843.32
代扣代缴个人所得税	22,229,971.14	72,082,052.10		62,291,865.39	32,020,157.85
印花税	1,709,790.64	3,002,014.43		2,463,448.50	2,248,356.57
水利建设专项资金	6,563.00	13,202.30		17,816.02	1,949.28
车船税		16,191.64		16,191.64	
关税		4,260.28		4,260.28	
土地增值税		283,621.63		283,621.63	
契税		15,596,647.84		15,596,647.84	
环保税	6,970.39	30,775.88		33,242.42	4,503.85
残疾人保障金	9,396.00	977,351.44		833,775.44	152,972.00
其他税费		95,359.19		95,359.19	
合计	<u>468,401,143.96</u>	<u>840,238,644.59</u>	<u>15,479,014.23</u>	<u>795,558,506.32</u>	<u>497,602,268.00</u>

(二十九) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	159,026,514.76	153,255,269.54
应付股利	1,433,200.38	4,425,703.78
其他应付款项	2,203,407,771.97	4,056,841,870.88
合计	<u>2,363,867,487.11</u>	<u>4,214,522,844.20</u>

1. 应付利息情况

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	110,781,025.12	62,382,444.44
分期付息到期还本的长期借款利息	36,594,141.53	46,965,900.32
短期借款应付利息	11,055,514.78	17,844,208.12
企业借款利息	595,833.33	6,452,916.66
划分为金融负债的优先股\永续债利息		19,609,800.00
合计	<u>159,026,514.76</u>	<u>153,255,269.54</u>

2. 应付股利情况

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,433,200.38	4,425,703.78
合计	<u>1,433,200.38</u>	<u>4,425,703.78</u>

注：期末无重要的超过1年未支付的应付股利。

3. 其他应付款项

(1) 按款项性质列示其他应付款项

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	868,413,378.85	868,468,799.58
暂收款	584,130,972.74	541,989,517.30
单位往来款	665,056,058.11	2,558,459,924.56
代扣代缴款	2,802,838.79	1,841,475.75
股权转让款	2,386,581.82	
代垫款	23,813.27	12,942,423.74
质保金		5,570.00
其他	80,594,128.39	73,134,159.95
合计	<u>2,203,407,771.97</u>	<u>4,056,841,870.88</u>

(2) 按账龄列示其他应付款项

项目	期末余额	期初余额	变动原因
1年以内(含1年)	2,061,475,032.73	1,547,374,948.09	收到更多的竞价保证金 归还浙江省国际贸易集团
1-2年(含2年)	70,810,657.47	1,235,517,959.09	有限公司借款,其中10.21 亿期初账龄1-2年(含2年) 归还浙江省国际贸易集团
2-3年(含3年)	35,612,079.23	1,233,269,760.71	有限公司借款,其中12.29 亿期初账龄2-3年(含3年)
3年以上	35,510,002.54	40,679,202.99	变动较小
合计	<u>2,203,407,771.97</u>	<u>4,056,841,870.88</u>	

(3) 账龄超过1年的重要其他应付款项

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
嵊州市国商大厦有限公司	17,934,252.02	项目营运资金待清算
浙江省租赁公司金华办事处	598,504.32	改制遗留款
合计	<u>18,532,756.34</u>	

(三十) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	4,029,831,116.44	7,012,926,016.08
1年内到期的应付债券	2,273,588,310.92	
1年内到期的长期应付款	46,060,988.11	103,557,603.89
合计	<u>6,349,480,415.47</u>	<u>7,116,483,619.97</u>

(三十一) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	2,023,098.81	1,766,846.72
已背书未到期的商业承兑汇票		270,000.00
合计	<u>2,023,098.81</u>	<u>2,036,846.72</u>

注：期初余额与上期期末余额（2019年12月31日）差异详见本财务报表附注“五、（一）会计政策的变更”之说明。

(三十二) 长期借款

项目	期末余额	期初余额	期末利率区间（%）
信用借款	16,473,800,434.00	11,017,064,903.33	3.850-6.000
保证借款	2,167,131,955.31	2,266,312,754.32	3.850-6.618
质押借款		60,096,284.34	4.470-5.230
抵押借款	15,522,496.53		3.100-4.750
合计	<u>18,656,454,885.84</u>	<u>13,343,473,941.99</u>	

(三十三) 应付债券

1. 应付债券

项目	期末余额	期初余额
18 浙商 01	1,999,502,708.48	1,998,848,720.04
19 浙商 01	799,378,329.81	799,198,170.83
19 浙商 02	799,350,835.37	799,171,544.99
19 浙商 03	799,324,252.44	799,145,759.96
19 浙商 04	599,468,128.77	599,335,428.63
20 浙商 01	999,577,760.31	
20 浙商 02	999,557,015.22	
20 浙商资产 PPN001	999,150,588.91	
20 浙商资产 PPN002	499,615,089.80	
20 浙商资产 PPN003	499,615,887.63	
合计	<u>8,994,540,596.74</u>	<u>4,995,699,624.45</u>

2. 应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
18 浙商 01	20,000,000.00	2018-11-8	3+2 年	2,000,000,000.00	1,998,848,720.04
19 浙商 01	8,000,000.00	2019-5-28	3+2 年	800,000,000.00	799,198,170.83
19 浙商 02	8,000,000.00	2019-7-23	3+2 年	800,000,000.00	799,171,544.99

19 浙商 03	8,000,000.00	2019-9-16	3+2 年	800,000,000.00	799,145,759.96
19 浙商 04	6,000,000.00	2019-11-21	3+2 年	600,000,000.00	599,335,428.63
20 浙商 01	10,000,000.00	2020-6-23	3+2 年	1,000,000,000.00	
20 浙商 02	10,000,000.00	2020-9-10	3+2 年	1,000,000,000.00	
20 浙商资产 PPN001	10,000,000.00	2020-10-22	1+1 年	1,000,000,000.00	
20 浙商资产 PPN002	5,000,000.00	2020-11-20	457 日	500,000,000.00	
20 浙商资产 PPN003	5,000,000.00	2020-11-20	457 日	500,000,000.00	
合计	<u>90,000,000.00</u>			<u>9,000,000,000.00</u>	<u>4,995,699,624.45</u>

续上表:

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
18 浙商 01		13,191,111.11	653,988.44		1,999,502,708.48
19 浙商 01		21,157,999.99	180,158.98		799,378,329.81
19 浙商 02		15,273,333.34	179,290.38		799,350,835.37
19 浙商 03		9,893,333.33	178,492.48		799,324,252.44
19 浙商 04		2,866,666.68	132,700.14		599,468,128.77
20 浙商 01	1,000,000,000.00	18,569,444.44	-422,239.69		999,577,760.31
20 浙商 02	1,000,000,000.00	12,444,444.44	-442,984.78		999,557,015.22
20 浙商资产 PPN001	1,000,000,000.00	7,436,666.67	-849,411.09		999,150,588.91
20 浙商资产 PPN002	500,000,000.00	2,437,222.22	-384,910.20		499,615,089.80
20 浙商资产 PPN003	500,000,000.00	2,477,083.33	-384,112.37		499,615,887.63
合计	<u>4,000,000,000.00</u>	<u>105,747,305.55</u>	<u>-1,159,027.71</u>		<u>8,994,540,596.74</u>

(三十四) 长期应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
杭州萧山城市建设投资集团有限公司	245,000,000.00		245,000,000.00	
融资租赁款	24,060,988.11		24,060,988.11	
合计	<u>269,060,988.11</u>		<u>269,060,988.11</u>	

(三十五) 预计负债

项目	期末余额	期初余额
产品质量保证	5,115,833.63	
合计	<u>5,115,833.63</u>	

(三十六) 递延收益

项目/类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府科研专项补助	34,802,791.24	7,197,500.00	6,542,209.59	35,458,081.65

其他政府补助	6,333.35		6,333.35	
合计	<u>34,809,124.59</u>	<u>7,197,500.00</u>	<u>6,548,542.94</u>	<u>35,458,081.65</u>

(三十七) 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	<u>6,018,000,000.00</u>	<u>100.00</u>	<u>1,079,107,212.00</u>		<u>7,097,107,212.00</u>	<u>100.00</u>
浙江省国际贸易集团有 限公司	4,162,067,175.57	69.16			4,162,067,175.57	58.64
财通创新投资有限公司	1,252,601,526.72	20.81	224,608,066.00		1,477,209,592.72	20.82
宏信远展企业管理有限 公司	603,331,297.71	10.03			603,331,297.71	8.50
国新双百壹号(杭州) 股权投资合伙企业(有 限合伙)			479,692,996.00		479,692,996.00	6.76
湖州市交通投资集团有 限公司			354,145,650.00		354,145,650.00	4.99
杭州敦琢股权投资合伙 企业(有限合伙)			20,660,500.00		20,660,500.00	0.29

注：本公司于2020年3月30日与浙江省国贸集团有限公司、财通创新投资有限公司、国新双百壹号(杭州)股权投资合伙企业(有限合伙)、湖州市交通投资集团有限公司、杭州敦琢股权投资合伙企业(有限合伙)签署《增资协议书》，由财通创新投资有限公司、国新双百壹号(杭州)股权投资合伙企业(有限合伙)、湖州市交通投资集团有限公司、杭州敦琢股权投资合伙企业(有限合伙)对本公司增资2,024,620,951.16元，其中注册资本增加1,079,107,212.00元，资本公积增加945,513,739.16元。

(三十八) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本溢价		945,513,739.16	125,641,763.79	819,871,975.37
合计		<u>945,513,739.16</u>	<u>125,641,763.79</u>	<u>819,871,975.37</u>

注1：本公司于2020年3月30日与浙江省国贸集团有限公司、财通创新投资有限公司、国新双百壹号(杭州)股权投资合伙企业(有限合伙)、湖州市交通投资集团有限公司、杭州敦琢股权投资合伙企业(有限合伙)签署《增资协议书》，由财通创新投资有限公司、国新双百壹号(杭州)股权投资合伙企业(有限合伙)、湖州市交通投资集团有限公司、杭州敦琢股权投资合伙企业(有限合伙)对本公司增资2,024,620,951.16元，其中注册资本增加1,079,107,212.00元，增加资本公积-其他资本公积945,513,739.16元。

注2：本公司于2020年6月18日与子公司亿利达股份签订《附条件生效的非公开发行股票认

购协议》；子公司亿利达股份于2020年7月20日召开2020年第一次临时股东大会，于2020年10月12日召开2020年第二次临时股东大会，分别审议通过了《关于公司非公开发行股票方案的议案》《关于调整公司2020年度非公开发行A股股票决议有效期限的议案》及《关于〈2020年度非公开发行A股股票预案(修订稿)〉的议案》，并根据中国证券监督管理委员会2020年11月13日出具的《关于核准浙江亿利达风机股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2020〕3023号）核准，亿利达股份非公开发行A股股票总数量为130,670,569股，每股发行价人民币4.22元，合计发行人民币551,429,801.18元。增发完成后，本公司对子公司亿利达股份持股比例由18.24%上升为37.11%，本公司按照新持股比例计算应享有亿利达股份可辨认净资产份额与本次定增支付对价之间差额，减少资本公积-其他资本公积116,737,083.13元。

注3：本公司之子公司亿利达股份于2018年12月28日与浙江三进科技有限公司股东戴明西签订股权转让协议，戴明西拟将其所持有的浙江三进科技有限公司的公司注册资本562.50万所对应的15%股权转让至公司，双方一致同意标的股权的作价为79,254,000.00元，本次股权转让完成后，浙江三进科技有限公司的股权架构如下：浙江亿利达风机股份有限公司持股75%，戴明西持股25%。股权转让协议签订后，在办理股权变更过程中，由于交易涉及税款稽核等原因，影响了股权变更工作开展。直至2020年3月底，浙江三进科技有限公司完成股权变更登记，公司取得浙江三进科技有限公司15%的股权。截至2020年3月31日，浙江三进科技有限公司15%股权对应的自合并日开始持续计算的可辨认净资产份额为34,625,188.83元，与交易对价的差额冲减资本公积，减少资本公积44,628,811.17元。本公司按持股比例18.24%确认冲减资本公积8,140,295.16元

注4：本公司之孙公司浙江亿利达科技有限公司收购青岛海洋新材料科技有限公司时，签订业绩补偿协议约定：原股东刘连河、罗萌、刘培礼承诺青岛海洋2019年度、2020年度、2021年度实现的净利润分别为不低于2000万元、2600万元、3400万元、对赌期为3年。青岛海洋2019年实现税后净利润4,726,479.46元，扣除非经常性损益后净利润为-1,464,441.04元，未完成对赌条款。罗萌、刘培礼、刘燕依依同意对亿利达科技、梅山永恒进行补偿，补偿原则为在青岛海洋出具年度的审计报告后的1个月内以1元的价格向亿利达科技、梅山永恒转让其持有的青岛海洋部分股权，具体转让股权比例为：亿利达科技、梅山永恒持有的青岛海洋股权比例*（该年度目标净利润数/该年度青岛海洋经审计实际净利润数-1）。以1元的价格补偿给亿利达科技、梅山永恒其持有的青岛海洋的股权三年合计不超过青岛海洋现有全部股本的10%股权。上述或有对价分类为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产，截至2019年12月31日的公允价值为6,418,771.93元。2020年9月16日，青岛海洋新材料科技有限公司完成股权变更登记，公司取得青岛海洋新材料科技有限公司8.36%的股权，并支付现金1,248,235.68元。截至2020年9月30日，青岛海洋新材料科技有限公司8.36%股权对应的自合并日开始持续计算的可辨认净资产份额为8,103,474.49元，与交易对价7,667,007.61元的差额计入资本公积，增加资本公积436,466.88元。本公司按持股比例18.24%确认增加资本公积79,611.56元

注5：2020年7月，本公司对子公司杭州萧山京鲁股权投资合伙企业（有限合伙）本期持股比例下降为99.77%，按下降比例在股权下降日享有的杭州萧山京鲁股权投资合伙企业（有限合伙）净资产份额，减少资本公积-其他资本公积843,997.06元。

(三十九) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	191,630,231.89	81,471,327.74		273,101,559.63
合计	<u>191,630,231.89</u>	<u>81,471,327.74</u>		<u>273,101,559.63</u>

注：根据《中华人民共和国公司法》和本公司章程，本公司按年度母公司净利润的 10% 提取法定盈余公积金。

(四十) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
本期期初余额	2,938,135,792.71	2,208,864,932.77
本期增加额	<u>1,046,527,113.10</u>	<u>1,158,268,539.78</u>
其中：本期归属于母公司净利润转入	1,046,527,113.10	1,158,268,539.78
其他调整因素		
本期减少额	<u>473,566,947.39</u>	<u>428,997,679.84</u>
其中：本期提取盈余公积数	81,471,327.74	90,976,593.29
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利数	391,643,038.58	289,742,099.57
转增资本		
其他减少	452,581.07	48,278,986.98
本期期末余额	<u>3,511,095,958.42</u>	<u>2,938,135,792.71</u>

(四十一) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	<u>5,361,529,267.10</u>	<u>1,144,242,217.91</u>	<u>5,377,006,756.65</u>	<u>1,136,372,475.19</u>
其中：不良资产业务	3,754,011,646.01	807,253.02	3,833,723,667.23	323,965.19
工业科技	1,438,868,924.18	1,105,987,363.93	1,436,290,671.68	1,108,952,350.53
保理收入	168,648,696.91	37,447,600.96	106,992,417.74	27,096,159.47
2. 其他业务小计	<u>95,598,242.35</u>	<u>38,601,382.33</u>	<u>77,986,078.59</u>	<u>38,237,380.61</u>
工业科技	45,311,925.60	31,605,643.61	44,924,393.19	35,554,986.66
租金收入	2,298,810.06	683,186.28	1,185,179.69	692,432.31
其他	47,987,506.69	6,312,552.44	31,876,505.71	1,989,961.64
合计	<u>5,457,127,509.45</u>	<u>1,182,843,600.24</u>	<u>5,454,992,835.24</u>	<u>1,174,609,855.80</u>

(四十二) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	276,152,328.85	262,174,025.01
中介服务费	66,677,897.15	73,600,364.89
租赁费	17,782,064.15	14,715,965.06
销售服务费	11,539,898.43	17,968,681.07
差旅费	8,649,912.34	12,989,787.42
业务经费	8,525,071.92	9,188,995.15
劳务费	1,731,286.41	466,309.44
邮电通讯费	1,105,636.19	887,047.38
仓储保管费	1,018,470.72	792,245.33
业务费	990,305.37	2,142,987.63
汽车费	946,781.78	1,093,387.63
办公费	834,990.25	3,668,573.60
长期待摊费用摊销	678,522.00	652,530.00
广告费	538,688.35	6,719,247.97
劳动保护费	515,127.49	253,660.05
折旧费	382,682.57	553,895.20
展览费	344,895.97	869,998.89
水电费	193,633.49	226,038.99
业务宣传费	56,979.48	574,476.08
环境保洁绿化费	26,585.82	338,427.80
修理费	9,035.61	3,275.50
会务费	8,800.00	73,003.99
低值易耗品摊销	2,619.46	1,750.00
保险费	1,886.79	121,183.02
运输费	300.00	60,161,861.77
洗涤费		571.42
其他	2,361,943.01	1,052,595.39
合计	<u>401,076,343.60</u>	<u>471,290,885.68</u>

(四十三) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	277,035,904.03	258,702,228.43
无形资产摊销	38,659,853.24	36,145,545.29

项目	本期发生额	上期发生额
折旧费	25,797,988.21	43,741,744.87
咨询费	12,068,669.40	1,892,024.11
租赁费	10,851,588.88	14,213,887.19
聘请中介机构费用	9,331,562.78	14,472,241.07
办公费	6,703,560.04	5,226,817.71
修理费	5,532,613.04	5,152,831.28
环境保洁绿化费	4,373,302.02	4,265,119.11
劳务费	4,080,844.60	793,250.93
差旅费	3,982,683.95	6,378,474.11
业务招待费	3,130,295.95	3,574,378.94
劳动保护费	3,016,665.87	2,252,697.96
汽车费	2,911,347.36	2,986,078.34
信息技术费	2,709,771.37	2,570,162.25
物管费	2,480,919.28	2,951,692.84
长期待摊费用摊销	2,244,239.99	855,071.42
宣传推广费	2,226,372.65	5,866,542.10
水电费	1,583,320.17	1,589,505.68
邮电通讯费	1,406,951.82	1,237,260.48
税金	1,151,088.93	1,791,377.06
协会会费	482,050.94	326,000.00
会务费	355,381.73	401,936.93
安保费	137,280.20	15,916.19
离退休人员费用	91,500.00	78,000.00
保险费	49,249.68	35,473.22
党建经费	31,241.42	9,530.00
诉讼费	20,825.51	63,465.72
低值易耗品摊销	3,449.56	2,466.92
基金管理费商标费		4,660.19
出国费用		37,759.34
存货盘亏(毁损报废)		343,200.00
其他	9,688,514.45	8,971,711.68
合计	<u>432,139,037.07</u>	<u>426,949,051.36</u>

(四十四) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	40,214,203.40	40,429,065.65
直接投入费用	25,755,679.73	34,816,626.43
折旧费	10,360,750.28	9,921,148.76
委托外部机构研发费用	2,672,372.53	4,679,214.15
产品设计费	1,450,495.90	1,582,998.84
其他费用	776,699.04	3,219,434.28
合计	<u>81,230,200.88</u>	<u>94,648,488.11</u>

(四十五) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,887,201,758.51	1,872,720,602.90
减：利息收入	110,815,411.69	165,794,152.04
汇兑净损失（净收益以“-”号列示）	2,699,404.62	54,130.92
其他	12,668,168.95	9,185,458.69
合计	<u>1,791,753,920.39</u>	<u>1,716,166,040.47</u>

(四十六) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
经济发展贡献突出企业奖励	9,509,100.00	11,887,800.00
稳岗补助	5,960,659.88	5,217,676.75
研发、技改基金	2,884,930.00	4,271,490.40
递延收益的转入	4,814,792.94	3,468,742.32
企业发展补助	3,600,000.00	3,250,000.00
其他税费返还	1,920,179.10	98,981.98
个税返还	253,727.98	95,163.50
专利补贴	321,800.00	60,600.00
税收奖励		6,661.29
其他	4,673,708.14	2,222,404.92
合计	<u>33,938,898.04</u>	<u>30,579,521.16</u>

(四十七) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	134,666,832.12	124,082,540.39
处置长期股权投资产生的投资收益	1,346,944.73	74,384,474.44
以公允价值计量且其变动计入当期损益		-116,013.81

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	977,117.62	657,710.55
可供出售金融资产等取得的投资收益	585,130,859.19	396,336,350.79
处置可供出售金融资产取得的投资收益	8,278,297.71	5,347,431.18
其他	35,678,886.20	2,893,772.15
合计	<u>766,078,937.57</u>	<u>603,586,265.69</u>

(四十八) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产(新准则适用)		43,088,017.28
合计		<u>43,088,017.28</u>

(四十九) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-1,224,794.90	-61,337,078.95
其他应收款坏账损失	11,440,339.76	4,174,875.49
合计	<u>10,215,544.86</u>	<u>-57,162,203.46</u>

(五十) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,466,484.58	-269,309.82
二、其他减值损失	-901,978,231.50	-1,021,204,269.34
合计	<u>-900,511,746.92</u>	<u>-1,021,473,579.16</u>

(五十一) 资产处置收益

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
无形资产处置损失		-3,000,000.00	
固定资产处置损失	215,052.17	-749,025.96	215,052.17
合计	<u>215,052.17</u>	<u>-3,749,025.96</u>	<u>215,052.17</u>

(五十二) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		<u>62,663.33</u>	
其中：固定资产处置利得		62,663.33	
业绩承诺补偿款	6,418,771.93	20,000,006.26	6,418,771.93
政府补助	1,782,818.80	8,273,872.62	1,782,818.80
经批准无需支付的应付款项	2,690,111.3	162,503.86	2,690,111.3

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
罚没收入	286,853.63	589,996.23	286,853.63
其他	319,236.44	4,144,864.94	319,236.44
合计	<u>11,497,792.10</u>	<u>33,233,907.24</u>	<u>11,497,792.10</u>

政府补助明细:

项目	本期发生额	上期发生额
2020年青岛市科技计划专项资金	473,000.00	
2020年先进制造业发展奖励	375,500.00	
2018年新增规模以上企业奖励	300,000.00	
第一批科技专项奖励	200,000.00	
杰出台州工匠区级补助	60,000.00	
台州市路桥区就业事务中心-交通补贴	49,500.00	
经济发展贡献奖	20,000.00	
创业创新大赛合肥引才补贴	1,500.00	
防疫补贴	7,350.00	
萧山突出贡献企业奖励	200,000.00	
失业保险稳岗补贴	86,968.80	
税收奖励	9,000.00	
青岛市黄岛区国库集中支付中心区工信局产业发展扶持奖励		4,500,000.00
重点引资企业、项目发展扶持奖励		1,792,082.32
2018年度拱墅区小巨人政策奖励		920,000.00
萧山政府特殊贡献补助		200,000.00
其他		861,790.30
合计	<u>1,782,818.80</u>	<u>8,273,872.62</u>

(五十三) 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
资产报废、毁损损失	<u>85,335.45</u>	<u>3,564,237.72</u>	<u>85,335.45</u>
其中: 固定资产报废、毁损损失	84,267.07	3,564,237.72	84,267.07
在建工程报废、毁损损失	1,068.38		1,068.38
对外捐赠	<u>1,486,220.65</u>	<u>850,000.00</u>	<u>1,486,220.65</u>
其中: 公益捐赠	657,220.65		657,220.65
非公益捐赠	829,000.00	850,000.00	829,000.00
行政罚款支出		2,064,602.80	

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
无法收回的应收款项	6,114.00	56,000.03	6,114.00
其他	683,551.97	1,118,857.57	683,551.97
合计	<u>2,261,222.07</u>	<u>7,653,698.12</u>	<u>2,261,222.07</u>

(五十四) 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	561,522,614.28	639,741,287.22
递延所得税调整	-247,725,581.84	-294,861,559.12
合计	<u>313,797,032.44</u>	<u>344,879,728.10</u>

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	1,457,659,305.13
按法税率计算的所得税费用	364,414,826.28
子公司适用不同税率的影响	-19,695,810.89
调整以前期间所得税的影响	199,732.56
归属于合营企业和联营企业的损益	-33,666,708.03
非应税收入的影响	10,583,286.14
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,799,962.60
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,287,177.71
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	1,144,124.85
研发费加计扣除的影响	-8,834,652.72
其他	139,449.36
所得税费用	<u>313,797,032.44</u>

(五十五) 归属于母公司所有者的其他综合收益

1. 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项目	本期发生额			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
一、以后将重分类进损益的其他综合收益	<u>-20,271,016.53</u>	<u>-5,022,193.76</u>	<u>-15,248,822.77</u>	<u>28,903,832.44</u>	<u>7,649,660.59</u>	<u>21,254,171.85</u>
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				-1,781,232.84		-1,781,232.84
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计				<u>-1,781,232.84</u>		<u>-1,781,232.84</u>

项目	本期发生额			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益(旧准则适用)	-20,088,775.01	-5,022,193.76	-15,066,581.25	30,598,642.34	7,649,660.59	22,948,981.75
减: 前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计	<u>-20,088,775.01</u>	<u>-5,022,193.76</u>	<u>-15,066,581.25</u>	<u>30,598,642.34</u>	<u>7,649,660.59</u>	<u>22,948,981.75</u>
3. 外币财务报表折算差额	-182,241.52		-182,241.52	86,422.94		86,422.94
小计	<u>-182,241.52</u>		<u>-182,241.52</u>	<u>86,422.94</u>		<u>86,422.94</u>
二、其他综合收益合计	<u>-20,271,016.53</u>	<u>-5,022,193.76</u>	<u>-15,248,822.77</u>	<u>28,903,832.44</u>	<u>7,649,660.59</u>	<u>21,254,171.85</u>

2. 其他综合收益各项目的调节情况

项目	权益法下可转损益的其他	可供出售金融资产公允价	外币财务报表折算差额	小计
	综合收益	值变动损益		
一、上期期初余额	1,781,232.84	5,896,122.24		<u>7,677,355.08</u>
二、上期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-1,781,232.84	22,948,981.75	86,422.94	<u>21,254,171.85</u>
三、本期期初余额		<u>28,845,103.99</u>	<u>86,422.94</u>	<u>28,931,526.93</u>
四、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-15,066,581.25	-182,241.52	<u>-15,248,822.77</u>
五、本期期末余额		<u>13,778,522.74</u>	<u>-95,818.58</u>	<u>13,682,704.16</u>

(五十六) 租赁

1. 经营租赁承租人最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内(含1年)	40,854,977.62
1年以上2年以内(含2年)	22,514,058.64
2年以上3年以内(含3年)	10,095,029.78
3年以上	4,411,821.44
合计	<u>77,875,887.48</u>

2. 经营租赁出租人最低租赁收款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内(含1年)	5,008,064.82
1年以上2年以内(含2年)	4,982,944.92
2年以上3年以内(含3年)	2,819,695.90
3年以上	2,475,757.39
合计	<u>15,286,463.03</u>

3. 融资租赁承租人最低租赁付款额情况

(1) 租入固定资产情况

资产类别	期末余额			期初余额		
	原价	累计折旧	累计减值准备	原价	累计折旧	累计减值准备
机器设备	96,881,339.50	26,941,721.73		195,080,748.02	59,311,298.31	
合计	<u>96,881,339.50</u>	<u>26,941,721.73</u>		<u>195,080,748.02</u>	<u>59,311,298.31</u>	

注：期末未确认融资费用的余额1,468,843.86元。

(2) 以后年度最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内(含1年)	46,060,988.11
合计	<u>46,060,988.11</u>

(五十七) 合并现金流量表

1. 净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,143,862,272.69	816,428,645.07
加：信用减值准备	-10,215,544.86	57,162,203.46
资产减值准备	900,511,746.92	1,021,473,579.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	92,841,728.36	119,705,955.76
无形资产摊销	39,212,883.99	36,697,718.55
长期待摊费用摊销	4,454,936.25	2,585,835.61
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）	-215,052.17	3,749,025.96
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	85,335.45	3,501,574.39
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-43,088,017.28
财务费用（收益以“-”号填列）	1,863,644,913.47	1,799,692,513.72
投资损失（收益以“-”号填列）	-772,497,709.50	-612,821,239.45
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-241,189,596.75	-187,145,183.78
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-6,535,985.09	-107,716,375.34
存货的减少（减：增加）	-101,074,027.54	54,641,693.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,999,122,819.26	-5,893,259,282.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	568,271,830.04	-665,702,221.51
其他		

补充资料	本期发生额	上期发生额
经营活动产生的现金流量净额	-1,517,965,088.00	-3,594,093,574.52
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,636,088,373.14	2,569,583,261.43
减：现金的期初余额	2,569,583,261.43	3,946,794,918.41
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,066,505,111.71	-1,377,211,656.98

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	3,636,088,373.14	2,569,583,261.43
其中：1. 库存现金	671,770.30	690,785.90
2. 可随时用于支付的银行存款	3,592,201,004.81	2,530,983,775.15
3. 可随时用于支付的其他货币资金	43,215,598.03	37,908,700.38
4. 可用于支付的存放中央银行款项		
5. 存放同业款项		
6. 拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,636,088,373.14	2,569,583,261.43

其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

(五十八) 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			23,357,050.02
其中：美元	3,084,714.85	6.5249	20,127,455.92
欧元	37,199.76	8.0250	298,528.07
港币	61,831.39	0.8416	52,037.30
英镑	53.09	8.8903	471.99
澳大利亚元	409,463.72	5.0163	2,053,992.86

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
林吉特	500,361.46	1.6173	809,234.59
沙特币	8,815.00	1.7390	15,329.29
应收账款			<u>43,814,058.23</u>
其中：美元	6,062,287.17	6.5249	39,555,817.56
欧元	530,621.89	8.0250	4,258,240.67
应付账款			<u>302,420.85</u>
其中：美元	40,235.41	6.5249	262,532.03
欧元	4,970.57	8.0250	39,888.82

(五十九) 所有权和使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	170,390,113.11	银行承兑汇票保证金、定期存单质押、信用证保证金、保函保证金、法院冻结款等
应收票据	5,639,304.49	已贴现未到期的应收票据
应收款项融资	59,868,433.48	应付票据质押
固定资产	193,041,922.08	银行借款最高额抵押、应付票据抵押
无形资产	183,158,117.30	银行借款最高额抵押、应付票据抵押
其他流动资产	448,326,764.51	抵押发行资产证券化债券
合计	<u>1,060,424,654.97</u>	

九、或有事项

(一) 或有负债

2015年9月21日，公司之子公司浙江国贸集团金信资产经营有限公司（以下简称“金信资产”）向上海瑞远融资租赁有限公司转让了中新房南方集团有限公司一笔债权，转让款2.62余亿元。2018年11月，上海一中院（2017）沪01刑初90号《刑事判决书》，认定被告人马肖、邹磊、马宗耀涉嫌合同诈骗，涉案赃款中的2.62余亿元（具体金额为262,441,700.00元）转入金信资产名下账户，并依据《刑法》第六十四条、《刑事诉讼法》第一百条之规定作出《刑事裁定书》，裁定冻结金信资产名下银行账户内的2.62余亿元。2018年12月19日，金信资产向上海市第一中级人民法院提交异议申请书，强调金信资产是善意第三人，与上海瑞远融资租赁有限公司间的交易是合法有效、公平合理的交易，上海一中院不能仅凭资金流向就查封相关单位的账户。为维护异议申请人的合法权益，金信资产根据相关法律的规定向法院提出书面异议，请法院尽快解除对金信资产的财产保全措施，解除对金信资产银行账户冻结。

2020年12月31日，金信资产共有8个账户被冻结，涉及金额144.51万元。其余账户仍可正常使用。截至2020年审计报告出具日，金信资产上述账户冻结到期已经解除冻结。

（二）诉讼事项

1. 公司之子公司浙江省浙商商业保理有限公司（以下简称“浙商保理”）于2014年12月与上海郎特汽车净化器有限公司（以下简称“郎特汽车”）签订了合作期限为一年的《保理协议》，为其提供保理融资、应收账款管理及催收服务。合同期间，浙商保理累计受让郎特汽车对上海红湖排气系统有限公司（以下简称“上海红湖”）的应收账款7,708.80万元，收回应收账款2,569.60万元，剩余逾期应收账款余额5,139.20万元（其中2,569.60万元到期日为2015年7月，其余2,569.60万元到期日为2015年12月）；2015年12月，浙商保理对郎特汽车累计发放保理融资4,000.00万元，收回保理融资2,055.68万元，逾期未收回保理融资余额为1,944.32万元。

由于上海红湖在2015年7月6日未按约定付款。浙商保理根据保理协议约定履行催收义务，多次催收无效后，于2015年8月17日向法院提起诉讼并保全得上海红湖现金190.00万元（首封）、工业划拨土地使用权68,482.00平方米和地上建筑物27,093.00平方米（首封，无抵押）。2016年5月3日，下城法院判决浙商保理胜诉（判决书编号：（2015）杭下商初字第03472号）。后买方上海红湖向杭州市中级人民法院（以下简称“杭州中院”）提起上诉。2016年8月26日，杭州中院下达二审判决，维持原判（判决书编号：（2016）浙01民终3695号）。浙商保理在二审判决生效后递交强制执行申请书，申请对查封财产强制执行。在申请续封过程中，浙商保理保全得上海红湖现金增加至326.00万元。2016年8月至12月期间，浙商保理累计收到郎特汽车还款1.50万元以及法院对上海红湖查封款298.16万元。

2019年3月份，朗特汽车、海郎特电力环保科技有限公司（共同被告，以下简称“郎特环保”）及上海欧罗华实业有限公司（共同被告，以下简称“欧罗华”）由上海市松江区人民法院裁定破产重整，浙商保理依法向破产管理人申报了破产债权，5月份参与了松江区人民法院的破产债权人会议，目前朗特汽车处于破产重整过程中。但鉴于朗特汽车、朗特环保及欧罗华公司目前实际上已经完全歇业，且仅存部分机械设备属于破产财产，可变现金额较少，受偿的可能性极小。2019年5月24日，上海市嘉定区人民法院裁定上海红湖进入破产清算程序并通知下城区人民法院。浙商保理接通知后向上海红湖破产管理人申报破产债权，9月9日，上海红湖召开债权人会议，浙商保理及律师参与债权人会议，目前上海红湖处于破产清算过程中。上海红湖有上海厂房及芜湖分公司厂房为破产财产。但因上海房地产的土地属于集体土地，芜湖房地产规模较小，而上海红湖破产债权虽未确定，但目前已知金额巨大，且优先债权数字也未明确，而浙商保理债权属于一般债权，评估届时受偿形势不乐观。

截至2020年12月31日，浙商保理对郎特汽车的保理融资余额1,644.66万元，五级分类为损失类，已全额计提坏账准备。

2. 公司之子公司浙江省浙商商业保理有限公司（以下简称“浙商保理”）于2014年9月与浙江凯骏电子科技有限公司（以下简称“浙江凯骏”）签订《保理协议》，为其提供保理融资、应收账款管理及催收服务。浙商保理受让的浙江凯骏应收账款3,480.00万元（其中应收永丰精密电子（扬州）有限公司2,001.00万元，该公司简称“永丰精密”；应收浙江省国际贸易集团物流有限公司1,479.00万元，该公司简称“国贸物流”），因买方未按约定时间付款，浙商保理催收无效后向法院提起诉讼。期间，浙商保理收回应收国贸物流账款517.65万

元，并与其联手扣押了浙江凯骏一批库存商品和机器设备。在民事诉讼过程中，由于浙江凯骏实际控制人涉及刑事案件，民事诉讼因涉刑而终止。2016年12月2日，浙商保理在该刑事程序部分终结的情况下，向下城区法院重新提起民事诉讼（案号：（2016）浙0103民初8638号）。2017年12月29日，杭州下城区法院作出一审判决：1、浙江凯骏电子科技有限公司支付浙商保理融资本金13,501,962.71元，并支付罚息3,558,330.10元；2、永丰精密电子（扬州）有限公司在20,010,000.00元范围内承担连带责任；3、浙江凯骏电子科技有限公司支付律师费200,000.00元；4、杭州凯骏电子科技有限公司、钱志庭、蔡晶就第一、三项给付义务承担连带责任（含股权质押处置）。

经查询浙江凯骏及关联公司杭州凯骏电子科技有限公司被工商登记机关列入严重违法失信企业名单并吊销营业执照，已不具备偿债能力，无可供执行财产，实际控制人已因诈骗犯罪被判刑（见[2016]浙01刑初67号《刑事判决书》）并服刑中，经调查，钱志庭夫妇亦无偿债能力；永丰精密电子（扬州）有限公司经营状况欠佳，资产状况及财产线索难以获得。鉴于上述情况，法院判决虽支持浙商保理诉讼请求，但实际已无财产可执行。

截至2020年12月31日，浙商保理对浙江凯骏的保理融资余额1,200.00万元，五级分类为损失类，已全额计提坏账准备。

3、本公司与广西贺州生生资产经营有限公司（以下简称“生生资产”）、广西嘉泓房地产有限责任公司（以下简称“嘉泓公司”）于2019年9月23日签订的《债权转让协议》，标的金额7,014.44万元。

广西隆门水都旅游开发有限公司（以下简称“隆门水都”）于2020年3月向广西壮族自治区钦州市中级人民法院提起诉讼，请求确认生生资产、嘉泓公司、本公司于2019年9月23日签订的《债权转让协议》无效。钦州市中级人民法院于2020年6月23日下达（2020）桂07民初14号判决书，驳回原告隆门水都的诉讼请求。后隆门水都向广西壮族自治区高级人民法院上诉请求撤销原判，二审法院驳回上诉，维持原判。

4、本公司于2020年8月向杭州市中级人民法院提起诉讼，请求判决本公司与浙江泰合建设有限公司、湖州铭鼎置业有限公司有关10,316.29万元的应收账款质押权纠纷。本案现已审理终结，湖州铭鼎提出的保全异议达成和解，由湖州铭鼎提供其他保全措施。目前诉讼审理中，等待判决。

（三）承诺事项

保函所属公司	开立保函银行	保函余额	保函编号	有效期
台州华德通风机有限公司	中国银行股份有限公司台州市路桥区支行	323,000.00	2019年路函字001号	直至合同履行完毕，但最晚不迟于2020年12月30日
台州华德通风机有限公司	中国银行股份有限公司台州市路桥区支行	40,475.30	2019年路函字026号	2021年8月15日
浙江亿利达风机股份有限公司	中国建设银行股份有限公司台州路桥支行	418,378.50	163306651000005	直至合同履行完毕

保函所属公司	开立保函银行	保函余额	保函编号	有效期
浙江亿利达风机股份有限公司	中国建设银行股份有限公司台州路桥支行	706,581.00	163306651000006	直至合同履行完毕
浙江亿利达风机股份有限公司	中国建设银行股份有限公司台州路桥支行	278,919.00	163306651000007	直至合同履行完毕
浙江亿利达风机股份有限公司	中国银行股份有限公司台州路桥支行	14,831.55	2018年路函字035号	2020年11月15日
浙江亿利达风机股份有限公司	中国银行股份有限公司台州路桥支行	113,530.40	2019年路函字047号	2020年1月15日
广东亿利达风机有限公司	中国建设银行股份有限公司清远市分行	400,000.00	2044076000000172	2021年8月22日

十、资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日止，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十一、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司有关信息

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
浙江省国际贸易集团有限公司	杭州	投资管理	9.8 亿元	58.64	58.64

(二) 本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见本财务报表附注“七、(一)”。

(三) 本公司的合营企业、联营企业有关信息

关联方名称	与本公司关系
上海浙商正谏企业管理有限公司	联营企业
浙江金珏资产管理有限公司	联营企业
浙越资产管理有限公司	联营企业
浙江浙北资产管理有限公司	联营企业
浙江浙商蓝绿企业发展有限公司	合营企业

(四) 本公司的其他关联方有关信息

其他关联方名称	与本公司关系
浙江省国贸集团资产经营有限公司	同一最终控制方
浙江省迪达进出口有限公司	同一最终控制方

浙江国贸云商企业服务有限公司	同一最终控制方
浙江英特集团股份有限公司	同一最终控制方
台州市国有资产投资集团有限公司	子公司之少数股东
义乌市国有资本运营有限公司	子公司之少数股东

(五) 关联方交易

交易类型	企业名称	关联方关系性质	交易金额	交易金额占同类交易总额的比例 (%)	未结算项目金额	未结算项目金额坏账准备金额	定价政策
一、购买商品、接受劳务的关联交易							
无形资产	浙江国贸云商企业服务有限公司	同一最终控制方	1,624,528.26	43.05			协议价
租金	浙江省国贸集团资产经营有限公司	同一最终控制方	534,559.96	2.19			协议价
二、销售商品、提供劳务的关联交易							
资金占用费	浙越资产管理有限公司	联营企业	20,438,306.87	1.93			协议价
不良资产包	浙江省迪达进出口有限公司	同一最终控制方	30,226,980.87	1.22			协议价
不良资产包	浙江金球资产管理有限公司	联营企业	7,193,396.25	0.29			协议价
不良资产包	浙越资产管理有限公司	联营企业	707,725,600.00	28.47			协议价
不良资产包	浙江浙北资产管理有限公司	联营企业	288,425,690.01	11.60			协议价
顾问服务	浙越资产管理有限公司	联营企业	340,000.00	1.51			协议价
三、其他交易							
利息支出	浙江省国际贸易集团有限公司	母公司	65,146,750.02	3.45			协议利率
利息收入	浙越资产管理有限公司	联营企业	22,003,526.61	2.08			协议利率
利息收入	浙江浙北资产管理有限公司	联营企业	157,232.71	0.01			协议利率
中介服务费	浙江金球资产管理有限公司	联营企业	1,566,411.49	2.35			协议价

交易类型	企业名称	关联方关系性质	交易金额	交易金额占同类交易总额的比例 (%)	未结算项目金额	未结算项目金额坏账准备金额	定价政策
资金拆借	浙越资产管理有限公司	联营企业	600,000,000.00	100.00	400,000,000.00		协议价
资金归还	浙江省国际贸易集团有限公司	母公司	2,350,000,000.00	100.00			协议价
安全生产费	浙江国贸云商企业服务有限公司	同一最终控制方	5,670.00	1.16			协议价
安全生产费	浙江英特集团股份有限公司	同一最终控制方	4,973.45	1.02			协议价
防疫用品	浙江国贸云商企业服务有限公司	同一最终控制方	657,220.65	29.06			协议价

(六) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

关联方名称	应收项目	期末余额	坏账准备余额
浙越资产管理有限公司	其他应收款	400,000,000.00	
浙江省国贸集团资产经营有限公司	其他应收款	93,548.00	
浙越资产管理有限公司	应收利息	794,444.44	

2. 应付关联方款项

关联方名称	应付项目	期末余额
台州市国有资产投资集团有限公司	其他应付款	300,000,000.00
浙江浙北资产管理有限公司	其他应付款	12,846,644.07
浙越资产管理有限公司	其他应付款	4,084,744.61
浙江金珏资产管理有限公司	其他应付款	2,800,000.00
浙江浙商蓝绿企业发展有限公司	其他应付款	26,142.05
浙江省国贸集团资产经营有限公司	其他应付款	27.00

(七) 关联担保情况

担保方	被担保方	贷款担保金额	银票担保金额	小计	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
义乌市国有资本运营有限公司	浙江浙易资产管理	49,000,000.00		49,000,000.00	2019-6-27	2021-6-10	否
浙江省浙商资产管理	浙江浙易资产管	51,000,000.00		51,000,000.00	2019-6-27	2021-6-10	否

担保方	被担保方	贷款担保金额	银票担保 金额	小计	担保 起始日	担保 到期日	担保是否已 经履行完毕
义乌市国有资本运营有限公司、浙江省浙商资产管理	浙江浙易资产管理	1,000,000,000.00		<u>1,000,000,000.00</u>	2018-2-7	2021-2-6	否
义乌市国有资本运营有限公司	浙江浙易资产管理	147,000,000.00		<u>147,000,000.00</u>	2020-6-4	2023-6-3	否
浙江省浙商资产管理	浙江浙易资产管理	153,000,000.00		<u>153,000,000.00</u>	2020-6-4	2023-6-3	否
浙江省浙商资产管理	浙江浙易资产管理	102,000,000.00		<u>102,000,000.00</u>	2020-12-22	2021-10-15	否
义乌市国有资本运营有限公司	浙江浙易资产管理	98,000,000.00		<u>98,000,000.00</u>	2020-12-22	2021-10-15	否
浙江省浙商资产管理	浙江省浙商商业保理	180,000,000.00		<u>180,000,000.00</u>	2020-3-20	2021-3-26	否
浙江省浙商资产管理	浙江省浙商商业保理	100,000,000.00		<u>100,000,000.00</u>	2020-10-23	2021-10-23	否
浙江省浙商资产管理	浙江省浙商商业保理	120,000,000.00		<u>120,000,000.00</u>	2020-3-26	2021-3-26	否
浙江省浙商资产管理	浙江省浙商商业保理	100,000,000.00		<u>100,000,000.00</u>	2020-11-4	2021-11-2	否
浙江国贸集团金信资产经营有限	浙江省浙商资产管理	1,100,000,000.00		<u>1,100,000,000.00</u>	2016-9-28	2021-12-31	否
浙江省浙商资产管理	浙江台信资产管	120,000,000.00		<u>120,000,000.00</u>	2020-10-10	2022-6-22	否
浙江省浙商资产管理	浙江浙萧资产管	250,000,000.00		<u>250,000,000.00</u>	2020-6-28	2023-4-23	否
浙江省浙商资产管理	浙江浙北资产管	700,000,000.00		<u>700,000,000.00</u>	2019-9-27	2022-9-26	否
浙江省浙商商业保理	浙江省浙商资产管理	580,000,000.00		<u>580,000,000.00</u>	2019-3-25	2020-6-14	否
浙江国贸集团金信资产经营有限	浙江省浙商资产管理	800,000,000.00		<u>800,000,000.00</u>	2019-9-12	2022-9-12	否

担保方	被担保方	贷款担保金额	银票担保 金额	小计	担保 起始日	担保 到期日	担保是否已 经履行完毕
浙江国贸集团金 信资产经营有限 公司	浙江省浙商资产 管理有限公司	1,400,000,000.00		<u>1,400,000,000.00</u>	2018-9-19	2023-9-18	否
台州市台信实业 有限公司	浙江台信资产管 理有限公司	125,000,000.00		<u>125,000,000.00</u>	2019-9-5	2021-9-5	否
台州市国有资产 投资集团有限公 司	浙江台信资产管 理有限公司	80,000,000.00		<u>80,000,000.00</u>	2020-10-14	2022-6-22	否
台州市台信实业 有限公司	浙江台信资产管 理有限公司	85,000,000.00		<u>85,000,000.00</u>	2019-9-5	2021-9-5	否
浙江省浙商资产 管理有限公司	浙江浙萧资产管 理有限公司	49,000,000.00		<u>49,000,000.00</u>	2019-12-11	2021-12-10	否
浙江省浙商资产 管理有限公司	浙江浙萧资产管 理有限公司	33,900,000.00		<u>33,900,000.00</u>	2019-12-12	2021-12-11	否
浙江省浙商资产 管理有限公司	浙江浙萧资产管 理有限公司	249,500,000.00		<u>249,500,000.00</u>	2019-12-17	2021-12-16	否
浙江省浙商资产 管理有限公司	浙江浙萧资产管 理有限公司	38,250,000.00		<u>38,250,000.00</u>	2020-1-13	2022-1-12	否
浙江省浙商资产 管理有限公司	浙江浙萧资产管 理有限公司	62,750,000.00		<u>62,750,000.00</u>	2020-2-11	2022-2-10	否
浙江省浙商资产 管理有限公司	浙江浙萧资产管 理有限公司	65,800,000.00		<u>65,800,000.00</u>	2020-10-13	2022-10-12	否
浙江亿利达风机 股份有限公司	浙江三进科技有 限公司	100,000,000.00		<u>100,000,000.00</u>	2019-6-17	2024-4-29	否
浙江亿利达风机 股份有限公司	浙江三进科技有 限公司	100,000,000.00		<u>100,000,000.00</u>	2019-6-17	2021-4-30	否
浙江亿利达风机 股份有限公司	浙江亿利达科技 有限公司	125,000,000.00		<u>125,000,000.00</u>	2020-11-19	2021-11-18	否
浙江亿利达风机 股份有限公司	广东亿利达风机 有限公司	50,000,000.00		<u>50,000,000.00</u>	2020-5-15	2022-5-15	否
浙江亿利达风机 股份有限公司	广东亿利达风机 有限公司	10,000,000.00		<u>10,000,000.00</u>	2020-9-29	2022-9-28	否
浙江亿利达科技 有限公司	浙江亿利达风机 股份有限公司	190,000,000.00		<u>190,000,000.00</u>	2018-1-25	2024-1-25	否
浙江亿利达科技 有限公司	浙江亿利达风机 股份有限公司	70,000,000.00		<u>70,000,000.00</u>	2019-8-27	2024-8-27	否

担保方	被担保方	贷款担保金额	银票担保 金额	小计	担保 起始日	担保 到期日	担保是否已 经履行完毕
浙江亿利达风机 股份有限公司	铁城信息科技有 限公司	50,000,000.00		<u>50,000,000.00</u>	2018-7-6	2023-7-6	否
浙江亿利达风机 股份有限公司	浙江三进科技有 限公司	30,000,000.00		<u>30,000,000.00</u>	2018-6-18	2021-5-18	否
浙江亿利达风机 股份有限公司	浙江三进科技有 限公司	13,000,000.00		<u>13,000,000.00</u>	2018-9-18	2021-8-18	否
浙江亿利达风机 股份有限公司	浙江三进科技有 限公司	12,000,000.00		<u>12,000,000.00</u>	2018-10-18	2021-9-18	否
浙江亿利达风机 股份有限公司	浙江三进科技有 限公司	9,500,000.00		<u>9,500,000.00</u>	2018-12-18	2021-11-18	否
浙江亿利达风机 股份有限公司	浙江三进科技有 限公司	14,500,000.00		<u>14,500,000.00</u>	2018-12-18	2021-11-18	否
浙江亿利达风机 股份有限公司	浙江三进科技有 限公司	8,000,000.00		<u>8,000,000.00</u>	2018-12-18	2021-11-18	否
浙江亿利达风机 股份有限公司	浙江三进科技有 限公司	10,860,000.00		<u>10,860,000.00</u>	2018-11-5	2021-11-5	否
浙江三进科技有 限公司	浙江亿利达风机 股份有限公司	58,550,000.00		<u>58,550,000.00</u>	2020-11-19	2025-11-19	否

(八) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费 定价依据	本期确认的租赁费
浙江省国贸集团资 产经营有限公司	浙江省浙商资产管 理有限公司	房屋租赁	2020-1-1	2021-12-31	合同价	534,559.96
合计						<u>534,559.96</u>

十二、有助于财务报表使用者评价企业管理资本的目标、政策及程序信息

无。

十三、母公司主要财务报表项目注释

(一) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	91,339,514.97	126,030,416.88
其他应收款项	2,978,500,619.74	4,448,105,858.32
合计	<u>3,069,840,134.71</u>	<u>4,574,136,275.20</u>

1. 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
应收关联方利息	74,318,862.06	113,070,732.90
可供出售金融资产产生的利息	11,841,011.11	12,494,333.85
持有至到期投资产生的利息	3,325,000.00	
其他	1,854,641.80	465,350.13
合计	<u>91,339,514.97</u>	<u>126,030,416.88</u>

(2) 期末无重要逾期利息

2. 其他应收款项

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项								
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	2,978,500,619.74	99.96			4,448,105,858.32	99.98		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	1,074,989.88	0.04	1,074,989.88	100.00	1,089,524.51	0.02	1,089,524.51	100.00
合计	<u>2,979,575,609.62</u>	<u>100.00</u>	<u>1,074,989.88</u>		<u>4,449,195,382.83</u>	<u>100.00</u>	<u>1,089,524.51</u>	

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

采用关联方及其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
关联方组合	2,784,050,162.72			4,213,214,570.72		
无风险组合	194,450,457.02			234,891,287.60		
合计	<u>2,978,500,619.74</u>			<u>4,448,105,858.32</u>		

(2) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
诸暨兴顺投资管理有限公司	626,455.88	626,455.88	4-5年	100.00	预计无法收回
江苏华辰房产开发有限公司	448,534.00	448,534.00	5年以上	100.00	预计无法收回
合计	<u>1,074,989.88</u>	<u>1,074,989.88</u>			

(3) 本期收回或转回的坏账准备

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
南昌申标房地产发展有限公司	14,534.63	14,534.63	代垫由顾问费产生的税费转入费用科目
合计	<u>14,534.63</u>	<u>14,534.63</u>	

(4) 本期无实际核销的其他应收款项

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例 (%)	坏账准备
浙江台信资产管理有限公司	内部往来款	970,218,958.62	注1	32.56	
浙江省浙商商业保理有限公司	关联方借款	942,970,000.00	1年以内(含1年)	31.65	
浙越资产管理有限公司	关联方借款	400,000,000.00	1年以内(含1年)	13.42	
浙江浙易资产管理有限公司	内部往来款	385,019,000.00	1年以内(含1年)	12.92	
哈银金融租赁有限责任公司	押金保证金	90,000,000.00	1年以内(含1年)	3.02	
合计		<u>2,788,207,958.62</u>		<u>93.57</u>	

注1: 1年以内(含1年)755,518,000.00元, 1-2年(含2年)214,700,958.62元。

(6) 按照账龄划分的其他应收款项情况

账龄	期末数			期初数		
	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内(包含1年)	2,758,703,867.61	92.59		3,829,730,719.93	86.08	
1-2年(包含2年)	217,247,072.47	7.29		617,177,001.84	13.87	
2-3年(包含3年)	1,353,543.11	0.05		256,544.00	0.01	169,334.00
3年以上	2,271,126.43	0.08	1,074,989.88	2,031,117.06	0.04	920,190.51
合计	<u>2,979,575,609.62</u>	<u>100.00</u>	<u>1,074,989.88</u>	<u>4,449,195,382.83</u>	<u>100.00</u>	<u>1,089,524.51</u>

（二）长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	4,445,553,510.18	1,136,379,801.18	1,000,000,000.00	4,581,933,311.36
对联营企业投资	911,260,475.40	151,576,221.27	24,916,623.53	1,037,920,073.14
对合营企业投资		8,085,845.45		8,085,845.45
小计	<u>5,356,813,985.58</u>	<u>1,296,041,867.90</u>	<u>1,024,916,623.53</u>	<u>5,627,939,229.95</u>
减：长期投资减值准备				
合计	<u>5,356,813,985.58</u>	<u>1,296,041,867.90</u>	<u>1,024,916,623.53</u>	<u>5,627,939,229.95</u>

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动		权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
			追加投资	减少投资		
合计	<u>5,627,939,229.95</u>	<u>5,356,813,985.58</u>	<u>1,162,179,801.18</u>	<u>1,000,000,000.00</u>	<u>133,862,066.72</u>	
一、子公司	<u>4,581,933,311.36</u>	<u>4,445,553,510.18</u>	<u>1,136,379,801.18</u>	<u>1,000,000,000.00</u>		
上海金昊投资管理 有限公司	207,261,627.06	207,261,627.06				
上海浙商博瑞资 产管理研究咨询 有限公司	19,859,520.00	19,859,520.00				
浙江省浙商商业 保理有限公司	313,450,519.77	313,450,519.77				
杭州浙商企融破 产管理有限公司	8,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00			
浙江浙萧资产管 理有限公司	500,000,000.00	255,000,000.00	245,000,000.00			
浙江国贸集团金 信资产经营有限 公司	923,459,031.00	923,459,031.00				
浙江浙易资产管 理有限公司	510,000,000.00	510,000,000.00				
浙江台信资产管 理有限公司	297,288,857.73	297,288,857.73				
浙江金毅资产管 理有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00				
浙江亿利达风机	1,136,663,755.80	585,233,954.62	551,429,801.18			

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动		权益法下确认的 投资损益	其他综合 收益调整
			追加投资	减少投资		
股份有限公司						
杭州萧山京鲁股 权投资合伙企业 (有限合伙)	365,950,000.00	1,230,000,000.00	135,950,000.00	1,000,000,000.00		
浙江浙栋资产管 理有限公司	200,000,000.00		200,000,000.00			
浙江浙管特资科 技有限公司						
二、联营企业	<u>1,037,920,073.14</u>	<u>911,260,475.40</u>	<u>16,000,000.00</u>		<u>135,576,221.27</u>	
浙江金玉资产管 理有限公司	7,544,538.18	6,292,517.81			1,568,643.90	
浙越资产管理有 限公司	753,784,403.36	646,645,494.81			107,138,908.55	
浙江浙北资产管 理有限公司	258,256,022.15	254,628,484.05			28,227,538.10	
上海浙商正谏企 业管理有限公司	18,335,109.45	3,693,978.73	16,000,000.00		-1,358,869.28	
三、合营企业	8,085,845.45		9,800,000.00		-1,714,154.55	
浙江浙商蓝绿企 业发展有限公司	8,085,845.45		9,800,000.00		-1,714,154.55	

续上表：

被投资单位	其他权益变动	本期增减变动			期末余额	减值准备 期末余额
		宣告发放现金股 利或利润	计提减值准备	其他		
合计		<u>312,813,370.71</u>			<u>5,627,939,229.95</u>	
一、子公司		<u>287,896,747.18</u>			<u>4,581,933,311.36</u>	
上海金昊投资管理 有限公司					<u>207,261,627.06</u>	
上海浙商博瑞资产 管理研究咨询有限 公司					<u>19,859,520.00</u>	
浙江省浙商商业保 理有限公司		10,475,300.00			<u>313,450,519.77</u>	
杭州浙商企融破产					<u>8,000,000.00</u>	

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股 利或利润	计提减值准备		
管理有限公司					
浙萧资产管理有限 公司		47,005,447.18			<u>500,000,000.00</u>
浙江国贸集团金信 资产经营有限公司		60,000,000.00			<u>923,459,031.00</u>
浙江浙易资产管理 有限公司		51,000,000.00			<u>510,000,000.00</u>
浙江台信资产管理 有限公司		19,416,000.00			<u>297,288,857.73</u>
浙江金毅资产管理 有限公司					<u>100,000,000.00</u>
浙江亿利达风机股 份有限公司					<u>1,136,663,755.80</u>
杭州萧山京鲁股权 投资合伙企业（有 限合伙）		100,000,000.00			<u>365,950,000.00</u>
浙江浙栋资产管理 有限公司					<u>200,000,000.00</u>
浙江浙管特资科技 有限公司					
二、联营企业		<u>24,916,623.53</u>			<u>1,037,920,073.14</u>
浙江金珏资产管理 有限公司		316,623.53			<u>7,544,538.18</u>
浙越资产管理有限 公司					<u>753,784,403.36</u>
浙江浙北资产管理 有限公司		24,600,000.00			<u>258,256,022.15</u>
上海浙商正谏企业 管理有限公司					<u>18,335,109.45</u>
三、合营企业					<u>8,085,845.45</u>
浙江浙商蓝绿企业 发展有限公司					<u>8,085,845.45</u>

3. 重要联营企业的主要财务信息

项目	本期数	上期数
	浙江金珏资产管理有限公司	浙江金珏资产管理有限公司
流动资产	17,739,235.78	11,967,652.46
非流动资产	6,000,000.00	4,000,000.00
资产合计	<u>23,739,235.78</u>	<u>15,967,652.46</u>
流动负债	4,877,890.34	236,357.95
非流动负债		
负债合计	<u>4,877,890.34</u>	<u>236,357.95</u>
净资产	18,861,345.44	15,731,294.51
持股比例	40%	40%
按持股比例计算的净资产份额	7,544,538.18	6,292,517.81
调整事项		
对联营企业权益投资的账面价值	7,544,538.18	6,292,517.81
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	7,346,633.54	1,938,463.51
净利润	3,893,844.69	1,728,307.57
其他综合收益		
综合收益总额	3,893,844.69	1,728,307.57
企业本期收到的来自联营企业的股利	316,623.53	

续上表：

项目	本期数	上期数
	浙越资产管理有限公司	浙越资产管理有限公司
流动资产	7,917,012,749.31	5,003,087,248.67
非流动资产	122,635,984.35	53,827,200.10
资产合计	<u>8,039,648,733.66</u>	<u>5,056,914,448.77</u>
流动负债	5,192,292,700.40	3,231,714,061.88
非流动负债	961,698,987.25	207,000,000.00
负债合计	<u>6,153,991,687.65</u>	<u>3,438,714,061.88</u>
净资产	1,885,657,046.01	1,618,200,386.89
持股比例	40%	40%
按持股比例计算的净资产份额	754,262,818.40	647,280,154.76
调整事项	-478,415.04	-634,659.95
对联营企业权益投资的账面价值	753,784,403.36	646,645,494.81

项目	本期数	上期数
	浙越资产管理有限公司	浙越资产管理有限公司
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	577,267,397.71	376,234,017.22
净利润	267,456,659.12	181,822,277.87
其他综合收益		
综合收益总额	267,456,659.12	181,822,277.87

企业本期收到的来自联营企业的股利

调整事项为关联方交易未实现利润的调整。

续上表：

项目	本期数	上期数
	浙江浙北资产管理有限公司	浙江浙北资产管理有限公司
流动资产	1,697,310,108.05	1,671,373,124.18
非流动资产	585,604,206.66	308,480,835.10
资产合计	<u>2,282,914,314.71</u>	<u>1,979,853,959.28</u>
流动负债	1,021,027,144.27	408,008,876.22
非流动负债	630,000,000.00	950,000,000.00
负债合计	<u>1,651,027,144.27</u>	<u>1,358,008,876.22</u>
净资产	631,887,170.44	621,845,083.06
按持股比例计算的净资产份额	259,073,739.88	254,956,484.05
持股比例	41%	41%
调整事项	-817,717.73	-328,000.00
对联营企业权益投资的账面价值	258,256,022.15	254,628,484.05
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	243,865,198.47	225,714,506.06
净利润	70,042,087.38	64,399,937.69
其他综合收益		
综合收益总额	70,042,087.38	64,399,937.69

企业本期收到的来自联营企业的股利

调整事项为关联方交易未实现利润的调整。

续上表：

项目	本期数	上期数
	上海浙商正谏企业管理有限公司	上海浙商正谏企业管理有限公司
流动资产	45,679,526.69	9,294,277.33

项目	本期数	上期数
	上海浙商正谏企业管理有限公司	上海浙商正谏企业管理有限公司
非流动资产	4,290,703.80	12,546.00
资产合计	<u>49,970,230.49</u>	<u>9,306,823.33</u>
流动负债	4,132,456.86	71,876.51
非流动负债		
负债合计	<u>4,132,456.86</u>	<u>71,876.51</u>
净资产	45,837,773.63	9,234,946.82
持股比例	40%	40%
按持股比例计算的净资产份额	18,335,109.45	3,693,978.73
调整事项		
对联营企业权益投资的账面价值	18,335,109.45	3,693,978.73
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	2,271,810.90	
净利润	-3,588,161.79	-765,053.18
其他综合收益		
综合收益总额	-3,588,161.79	-765,053.18
企业本期收到的来自联营企业的股利		

4. 重要合营企业的主要财务信息

项目	本期数	上期数
	浙江浙商蓝绿企业发展有限公司	浙江浙商蓝绿企业发展有限公司
流动资产	16,605,982.02	
非流动资产	1,090,667.99	
资产合计	<u>17,696,650.01</u>	
流动负债	1,194,924.60	
非流动负债		
负债合计	<u>1,194,924.60</u>	
净资产	16,501,725.41	
持股比例	49%	
按持股比例计算的净资产份额	8,085,845.45	
调整事项		
对联营企业权益投资的账面价值	8,085,845.45	
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	80,564.22	

项目	本期数		上期数	
	浙江浙商蓝绿企业发展有限公司		浙江浙商蓝绿企业发展有限公司	
净利润	-3,498,274.59			
其他综合收益				
综合收益总额	-3,498,274.59			

企业本期收到的来自联营企业的股利

(三) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	<u>2,588,445,210.77</u>		<u>2,765,689,083.78</u>	
其中：不良资产业务	2,588,445,210.77		2,765,689,083.78	
2. 其他业务小计	<u>23,544,511.96</u>		<u>12,012,289.51</u>	
其中：租金收入	695,992.20		621,132.08	
其他	22,848,519.76		11,391,157.43	
合计	<u>2,611,989,722.73</u>		<u>2,777,701,373.29</u>	

(四) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产等取得的投资收益	490,845,189.02	154,947,273.04
成本法核算的长期股权投资收益	287,896,747.18	185,791,327.01
权益法核算的长期股权投资收益	133,862,066.72	108,287,369.87
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		-116,013.81
其他	35,541,034.47	555,622.35
合计	<u>948,145,037.39</u>	<u>449,465,578.46</u>

(五) 母公司现金流量情况

1. 净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	814,713,277.43	909,765,932.85
加：资产减值准备	868,068,305.67	538,371,205.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,215,957.21	5,797,316.03
无形资产摊销	2,853,545.01	3,260,575.19
长期待摊费用摊销	2,003,144.74	972,348.80

补充资料	本期发生额	上期发生额
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,382,548,231.48	1,576,305,398.36
投资损失（收益以“-”号填列）	-948,145,037.39	-449,465,578.46
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-235,230,021.93	-138,497,656.83
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（减：增加）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,031,245,599.49	-1,382,392,438.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	657,557,427.17	-806,551,151.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>-1,477,660,770.10</u>	<u>257,565,950.77</u>
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,698,949,983.41	1,933,646,204.49
减：现金的年初余额	1,933,646,204.49	3,147,202,243.96
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	<u>765,303,778.92</u>	<u>-1,213,556,039.47</u>

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	<u>2,698,949,983.41</u>	<u>1,933,646,204.49</u>
其中：1. 库存现金		
2. 可随时用于支付的银行存款	2,662,464,926.07	1,897,319,917.08
3. 可随时用于支付的其他货币资金	36,485,057.34	36,326,287.41
4. 可用于支付的存放中央银行款项		
5. 存放同业款项		
6. 拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		

项目	期末余额	年初余额
三、期末现金及现金等价物余额	2,698,949,983.41	1,933,646,204.49

其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物


十四、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

本公司 2020 年度企业所得税暂未汇算清缴，最终数据以税务部门认定为淮。


十五、财务报表的批准

本公司 2020 年度财务报表及附注于 2021 年 4 月 25 日经公司管理当局批准报出。





姓名 钟斌兵
Full name _____
性别 男
Sex _____
出生日期 1980-09-05
Date of birth _____
工作单位 天职国际会计师事务所(特
殊普通合伙)-浙江分所
Working unit _____
身份证号码 430181198009056255
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.

注册会计师任职资格检查
(2018年12月13日)

证书编号: 430400050006
No. of Certificate _____

批准注册协会: 湖南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs _____

发证日期: 2003年2月13日
Date of Issuance _____

2018 检

2011年2月23日

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(XX)

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.

注册会计师任职资格检查
(2019年12月13日)

证书编号: 430400050006
No. of Certificate _____

批准注册协会: 湖南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs _____

发证日期: 2003年02月13日
Date of Issuance _____

2019 检

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.

注册会计师任职资格检查
(2020年12月13日)

证书编号: 430400050006
No. of Certificate _____

批准注册协会: 湖南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs _____

发证日期: 2003年02月13日
Date of Issuance _____

2020 检



姓名 王璠
 Full name _____
 性别 男
 Sex _____
 出生日期 1984-08-28
 Date of birth _____
 工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通
 Working unit 普通合伙)浙江分所
 身份证号码 320824198408280019
 Identity card No. _____

证书编号: 110101505015
 No. of Certificate
 批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
 Authorized Institution of CPAs
 发证日期: 2015 年 06 月 29 日
 Date of Issuance

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.



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.



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.



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
 与原件核对一致
 (XX)

证书序号: 0000175



说明

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

会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：

邱靖之

首席合伙人：

主任会计师：

经营场所：

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

组织形式：

特殊普通合伙

执业证书编号：

11010150

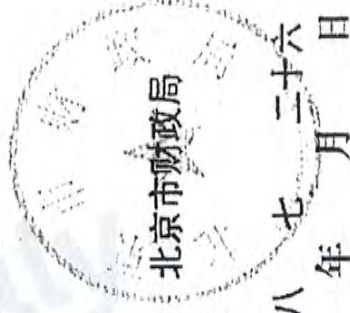
批准执业文号：

京财会许可[2011]0105号

批准执业日期：

2011年11月14日

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
与原件核对一致
(XX)



发证机关：

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

通讯地址：北京市海淀区车公庄西路19号外文文化创意园
12号楼

联系方式：T:+86-10-88827799 F:+86-10-88018737

邮 编：100048

网 址：www.tzcpa.com

