

公司代码：600120

公司简称：浙江东方

# 浙江东方金融控股集团股份有限公司 2024 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人金朝萍、主管会计工作负责人童超及会计机构负责人(会计主管人员)王凤毅声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本报告期内公司不进行利润分配及资本公积转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第三节管理层讨论与分析中可能面对的风险部分的内容。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	4
第二节	公司简介和主要财务指标 .....	4
第三节	管理层讨论与分析 .....	6
第四节	公司治理 .....	19
第五节	环境与社会责任 .....	21
第六节	重要事项 .....	24
第七节	股份变动及股东情况 .....	29
第八节	优先股相关情况 .....	32
第九节	债券相关情况 .....	33
第十节	财务报告 .....	41

备查文件目录	载有公司董事长签名、公司盖章的半年度报告文本。
	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、浙江东方	指	浙江东方金融控股集团股份有限公司
控股股东、省国贸集团	指	浙江省国际贸易集团有限公司
浙金信托	指	浙商金汇信托股份有限公司
大地期货	指	大地期货有限公司
中韩人寿	指	中韩人寿保险有限公司
国金租赁	指	浙江国金融资租赁股份有限公司
东方产融	指	浙江东方集团产融投资有限公司
般若财富	指	浙江般若资产管理有限公司
东方嘉富	指	杭州东方嘉富资产管理有限公司
杭州济海	指	杭州济海投资有限公司
浙江济海	指	浙江济海贸易发展有限公司
浙商资产	指	浙江省浙商资产管理有限公司
狮丹努集团	指	狮丹努集团股份有限公司
桐乡国投	指	桐乡市国有资本投资运营有限公司
济桐贸易	指	浙江济桐贸易有限公司
富投发	指	杭州富阳投资发展集团有限公司
永安期货	指	永安期货股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
金监局	指	国家金融监督管理总局
上交所	指	上海证券交易所
大华所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2024 年度 1 月 1 日-6 月 30 日
元、万元、亿元	指	除特别指明币种，均指人民币

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	浙江东方金融控股集团股份有限公司
公司的中文简称	浙江东方
公司的外文名称	ZhejiangOrientFinancialHoldingsGroupCo.,Ltd.
公司的外文名称缩写	ZJOFHC
公司的法定代表人	金朝萍

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	何欣	姬峰
联系地址	杭州市上城区香樟街39号国贸金融大厦	杭州市上城区香樟街39号国贸金融大厦
电话	0571-87600383	0571-87600383
传真	0571-87600324	0571-87600324
电子信箱	invest@zjorient.com	invest@zjorient.com

## 三、基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省杭州市上城区香樟街39号国贸金融大厦31-33层
公司注册地址的历史变更情况	2023年2月公司注册地址由“杭州市西湖大道12号”变更为“浙江省杭州市上城区香樟街39号国贸金融大厦31-33层”
公司办公地址	杭州市上城区香樟街39号国贸金融大厦
公司办公地址的邮政编码	310006
公司网址	www.zjorient.com
电子信箱	invest@zjorient.com

## 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	浙江省杭州市上城区香樟街39号国贸金融大厦33层公司董事会办公室

## 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	浙江东方	600120	

## 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业收入	5,826,899,102.41	5,962,421,572.30	-2.27
利息收入	40,126,759.94	34,615,615.10	15.92
已赚保费	1,683,520,417.43	1,211,884,796.44	38.92
手续费及佣金收入	203,935,599.81	215,838,142.38	-5.51
归属于上市公司股东的净利润	127,681,375.36	330,273,632.24	-61.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	124,494,423.41	323,487,652.17	-61.51
经营活动产生的现金流量净额	794,669,069.63	246,415,687.37	222.49
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	14,813,026,911.34	15,698,758,052.88	-5.64
总资产	41,554,082,887.50	39,605,453,036.91	4.92

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.04	0.10	-60.00
稀释每股收益(元/股)	0.04	0.10	-60.00

扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.04	0.09	-55.56
加权平均净资产收益率（%）	0.83	2.11	减少1.28个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.81	2.07	减少1.26个百分点

#### 公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

报告期内，公司聚焦做强做优主业、提高核心竞争力，推进旗下金融、类金融板块加快转型升级，持续提质增效，整体经营保持稳中向好态势。

公司本期净利润较上年同期下降，主要系公司持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值受资本市场波动的影响。

本报告期末归属于上市公司股东的净资产较上年度末下降，主要系受资本市场持续调整影响，此外为维护公司价值及股东权益，本报告期公司以自有资金 25,650.52 万元实施了股份回购方案，从而减少了公司净资产。

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	47,732.05	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	4,020,508.47	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	40,454.70	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	96,219.97	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,132,456.40	
减：所得税影响额	903,912.32	
少数股东权益影响额（税后）	1,246,507.32	
合计	3,186,951.95	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

#### 十、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### （一）公司主要经营业务

公司作为浙江省属国有上市金控平台，报告期内主要经营各项金融业务和类金融业务，业务范围涵盖信托、期货、人身险、财富管理、基金管理、基金投资、融资租赁等。

### 1. 信托业务

信托业务，由浙金信托开展。浙金信托成立于1993年，经国家金融监督管理总局（原中国银保监会）批准设立，是浙江省属唯一信托公司，目前注册资本为28.8亿元。浙金信托坚持“做强特色财富管理业务，做专资产管理和产品配置，做精社会服务和慈善信托”的总体思路，聚焦开拓“1+5+1”核心业务（“1”指家族信托+慈善信托，“5”指五大类资金信托，包括特殊资产信托、证券投资信托、资产配置信托、基础产业及不动产信托、私募股权投资信托，“1”指社会服务信托，重点包括风险处置、预付类资金管理等服务信托），实施“服务+产品”双向互动发力，重构经营专业化、客户高端化、管理系统化的“三化协同”运营体系，为广大客户提供优质高效的财富管理综合服务。

### 2. 期货业务

期货业务，由大地期货开展。大地期货成立于1995年，是经中国证监会批准设立的浙江省属国有期货公司，目前注册资本9.98亿元。大地期货具有商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询、资产管理业务、风险管理业务，是上海期货交易所、郑州商品交易所、大连商品交易所、广州期货交易所、上海国际能源交易中心会员，中国金融期货交易所交易结算会员。旗下子公司浙江济海是全国首批获准成立的八家风险管理服务子公司之一，也是全国首批获得全部业务资格的三家风险管理服务子公司之一，可从事基差贸易、仓单服务、合作套保、场外衍生品业务、做市业务及其他与风险管理服务相关的业务。

### 3. 人身险业务

人身险业务，由中韩人寿开展。中韩人寿成立于2012年，是经原中国保监会批准设立的人寿保险公司，目前注册资本30.012亿元，主要经营人寿保险、健康保险和意外伤害保险等保险业务，以及上述业务的再保险业务。中韩人寿始终围绕深耕浙江，立足长三角，打造共富导向、共生长成的价值型保险公司的新愿景，结合共富示范区建设和股东资源优势，以“三新两惠”为目标客群，通过以客户为中心的核心经营模式，借助科技赋能建立具备市场竞争力的“产品+服务”体系，达成各项战略目标。

### 4. 融资租赁业务

融资租赁业务，由国金租赁开展。国金租赁成立于2012年，是经中国商务部批准设立的融资租赁公司，目前注册资本8,000万美元。国金租赁主要经营范围包括融资租赁业务、租赁业务、向国内外购买租赁财产、租赁财产的残值处理及维修、租赁交易咨询等，兼营与融资租赁主营业务相关的商业保理业务，涉及行业以医疗健康、新型基建、绿色低碳、战略新兴产业为主。

### 5. 基金管理业务

基金管理业务，主要分为股权类和证券类两大业务。其中股权类业务主要由东方产融、东方嘉富开展，主要管理VC、PE、政府引导基金和PIPE基金。证券类业务主要由东方嘉富旗下嘉富行远以及般若财富旗下杭州济海开展，涵盖FOF、股票多头、网下打新策略、主观期货策略及量化策略等各类二级市场产品。基金管理业务的营收主要来源于各支基金的管理费和超额业绩报酬，两项收入分别取决于管理基金的规模以及专业的投资研究和投后管理能力。旗下基金公司具备挖掘优质资产的能力、强大的募集资金能力以及丰富的客户资源，已初步形成品牌效应。

### 6. 基金投资业务

基金投资业务，主要以公司自身及东方产融作为投资主平台。东方产融目前注册资本16亿元，主要聚焦战略新兴产业，通过行业研究挖掘项目标的，从多途径获得投资信息以及利用自身储备资源开拓投资渠道，寻找具有成长性的目标企业，在进行系统的尽职调查后，履行相应程序，以参股形式或者联合成立基金间接投资的方式，投资于企业股权。

### 7. 财富管理业务

财富管理业务，由般若财富开展。般若财富成立于2002年，是国内最早注册成立的财富管理公司，目前注册资本为1亿元，持有私募投资基金管理人资格牌照，主要业务包括资产管理、私募股权投资基金管理、投资咨询、投资管理等。般若财富按照协同枢纽的定位，以资产管理和财富管理为两大核心能力，全面推进“产品专业化、服务精益化、管理全面化”的三化目标，努力打造具有新时代国企特色的国内一流独立财富管理公司。

#### （二）公司所处行业情况

报告期内，我国加强宏观调控，有效应对风险挑战，经济延续了回升向好态势。上半年中国国内生产总值（GDP）达到61.7万亿元，同比增长5.0%，运行总体平稳、稳中有进，新动能加快成长，高质量发展取得新进展。金融行业在稳健的货币政策引导下，服务水平不断提升，对实体经济

支持力度稳固，运行总体平稳。5月，国务院发布了《关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》，明确资本市场发展基调，突出强监管、防风险、促高质量发展主线，资本市场改革有望持续推动行业环境改善；国家金融监督管理总局发布相关文件，要求围绕发展新质生产力，切实贯彻落实科技金融、绿色金融、普惠金融、养老金融和数字金融五大领域，提升金融服务实体经济的质量和水平。展望下半年，在二十届三中全会部署的多项金融改革的推动下，金融服务实体经济的质效将持续提高，金融行业将进一步向高质量发展迈进。

#### 1. 信托行业

报告期内，信托行业在法规的完善和业务创新的推动下，行业整体在转型和调整中前行，朝着规范化、专业化和多元化的方向发展。总体来看，主要呈现以下几个特征，一是信托公司资本实力持续增强，业绩表现各一，收入整体呈现下降趋势，固有业务波动明显。二是以客户需求为核心，以监管规则为导向，围绕信托业务三分类，重点发展财富管理信托业务、绿色信托、供应链金融、标品资产管理业务等。三是着力提升内部管理水平，优化风险管理及业务流程，并为业务转型提供保障，积极适应监管政策和市场变化。后续，信托公司将把握技术创新的机遇、深化服务能力、加强风险管理，逐步实现稳健发展。

#### 2. 期货行业

报告期内，我国期货市场运行平稳，金融、新能源等板块交易活跃，成交额保持回升势头，金融、新能源等板块交易活跃，贵金属、有色金属、国债与股指期货等成交额大幅增长。根据中国期货业协会统计数据显示，报告期内全国期货市场累计成交量为34.60亿手，同比下降12.43%，累计成交额为281.51亿元，同比增长7.40%。另外，上半年共有96家期货公司在协会备案设立99家风险管理公司，期货公司风险管理子公司在服务中小微企业方面取得了不错的成效。总体看，期货行业仍然具备良好的发展前景，受国内外诸多不确定因素影响，大宗商品价格波动加剧将进一步催生更多产业客户的避险需求，同时国内期货市场交易品种不断扩充，将进一步扩大期货交易的基础。

#### 3. 人身保险行业

报告期内，保险行业整体运行平稳，正迎来高质量发展的历史性机遇，报告期内，行业原保险保费收入3.55万亿元，按可比口径同比增长4.9%。从人身险公司经营情况看，当前居民储蓄需求旺盛、保险产品竞争力强劲，保费维持稳健增速，报告期内人身险公司原保险保费收入2.63万亿元，按可比口径同比增长5.1%。此外，“报行合一”的监管要求，在促进行业降本增效的同时，也有利于中小公司聚焦细分领域，提升服务能力。未来，保险行业将以金融“五篇大文章”为牵引，充分发挥保险资金优势，加大对实体经济的支持力度；加快发展商业养老保险，优化健康保险产品供给，着力提高长期保障能力；积极优化资产负债匹配管理，提升可持续发展水平。

#### 4. 融资租赁行业

报告期内，宏观经济环境叠加监管趋严的政策背景，融资租赁行业呈现发展平缓的态势。短期来看，整个行业面临加速转型的压力，金融租赁行业出台的12号文、8号文对租赁物和租赁业务模式进行了直接具体的明确要求，对金融租赁公司提出了在一定年限内进行转型的要求，监管政策的导向也对商业租赁公司产生一定影响，进一步推动整个融资租赁行业的转型。中长期来看，在当前国家大力发展制造业和要求金融回归本源的背景下，融资租赁行业有着较为广阔的发展空间。未来随着行业转型和监管加强，融资租赁公司将坚守本源发展、有效防控风险，同时寻求突破口，探索转型之道，不断提升专业的能力为实体经济提供特色化金融服务。

#### 5. 私募基金行业

报告期内，私募股权基金行业展现了蓬勃的生命力与韧性，成为资本市场的活力源泉。行业整体较去年展现出更高的投资质量和效率，资金流向更为精准，特别是在科技创新和绿色经济领域。私募股权基金对高新技术企业和初创公司的投资力度加大，有效加速了科技成果的转化和产业化进程。同时，行业积极响应ESG投资理念，注重长期价值创造和社会责任，为构建可持续的金融生态贡献力量。未来，随着国家政策的持续支持和市场环境的逐步优化，以及数字化转型和产业升级将催生大量新能源、智能制造、生物医药等前沿领域的投资机会，私募股权基金行业面临多重机遇。私募股权基金将不断创新投资策略，提高风险管理能力，以适应不断变化的市场环境，确保行业健康稳定发展。

#### 6. 财富管理行业

报告期内，随着中国经济的持续复苏和市场情绪的逐步恢复，财富管理行业走上了更加规范、理性的发展道路。行业整体情况显示出投资者情绪的提振和对真实风险偏好的重视，财富管理机构



在不断拓展营销渠道的同时，围绕客户需求创新特色产品与服务，积极打造差异化竞争优势。同时，随着各类财富管理机构在服务创新、用户体验等方面的竞争愈发激烈，机构需要不断提升综合服务能力，提供更加丰富多样的金融产品以及全方位、个性化的财富管理方案。总体来看，财富管理行业未来将继续以客户为中心，通过专业能力的提升和科技创新，满足人民日益增长的财富管理需求，同时积极应对市场变化，实现可持续发展。

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司紧紧围绕打造以“大资管”为核心，具有综合金融聚合能力、投资管理创新力的一流国有上市金融控股集团的战略愿景，以专业化、特色化、差异化的发展思路，不断构筑特色鲜明的核心竞争力。公司围绕发展新质生产力，切实把科技金融、绿色金融、普惠金融、养老金融、数字金融“五篇大文章”落地落细，推动金控平台做强做优做大。整体而言，公司核心竞争力主要源于以下方面：

### （一）得天独厚的区位优势

长三角地区是我国经济发展最活跃、开放程度最高、创新能力最强、市场容量最大的区域之一，在国家现代化建设大局和全方位开放格局中具有举足轻重的战略地位。浙江位于“一带一路”有机衔接交汇地带以及长三角区域一体化国家战略相互融合交汇地带，紧抓“打造金融改革先行区、金融发展繁荣区、金融生态优质区、金融运行安全区”的重要机遇，高水平建设金融强省。公司作为浙江省重点打造的国有上市金融控股平台，深度融入长三角一体化等国家战略，立足区位优势，依托市场、平台、机构、人才、环境、监管、服务等领域的资源，多年来在浙江及长三角市场深耕细作，夯实牢固的发展根基。此外，浙江是数字化改革起始地，通过数字经济创新提质“一号发展工程”的牵引推动，已逐步形成数字化治理、数字产业化、产业数字化三大领域优势突出的格局，将加速实现数字经济实力跃迁、数据融合运用价值跃迁、数字经济创新发展能级跃迁，为公司推进科技创新以及数字化转型提供了有力的支持。

### （二）体系化的综合金融服务

公司目前旗下金融业务涵盖信托、期货、保险、融资租赁、财富管理业务及私募基金管理等，经过多年的市场历练和积累，已形成多元化、多层次的资管业务体系。浙江省及长三角区域经济发展较为发达，民营经济极具活力，为财富管理、股权投资提供理想的客户基础和企业客户资源。公司作为省属国有上市金控平台，借助民间财富巨大的地域特色，发挥综合金融优势，提供“一揽子”产品和“一站式”服务，更好满足客户多元化资产配置需求。浙金信托具备家族信托、五大类资金信托、服务信托的业务架构，并配备有以客户为核心的全流程高效能服务平台；大地期货具有齐全的会员资质和业务资质，经纪业务和风险管理业务的协同发力可为大宗商品实体企业提供一站式衍生品集成服务。中韩人寿在浙江、江苏和安徽构建了完整的保险生态，并通过个险、银保、创新多元化等渠道以及数字化手段，为客户提供差异化产品服务。国金租赁深耕医疗健康、专精特新、绿色低碳等领域，赋能长三角区域新兴实体经济的发展。般若财富是国内最早注册成立的财富管理机构，通过探索创新内外协同，更好满足高净值客户的多元化资产配置需求。围绕核心战略发展方向，公司积极发挥多牌照的协同效应，通过业务整合，进一步拓展业务链条，提升服务实体经济能力和可持续发展能力，为浙江高质量发展和共同富裕示范区建设提供金融助力。

### （三）前瞻性的金融生态打造

长三角地区拥有丰富的科技人才资源、较为完善的产业链和产业集群以及活跃的科技创新氛围和政策环境，凭借上述特色优势，长三角区域创新策源能力不断提升。公司加大长三角金融支持创新力度，积极策应和服务国家及全省重大战略，聚焦培育新质生产力、建设先进制造业集群等重点领域进行前瞻性的全面布局，抓住长三角经济结构转型的机遇，聚焦具有较高创新水平、市场竞争力的项目与成果，抢占新兴产业发展高地，实现新产业孵化和培育。公司通过搭建基金平台，依托“国资化背景、市场化运作、专业化管理”的特色化模式，形成以股权直投为业务中枢、以股权母基金为助推动力的投资业务格局。公司旗下基金板块深化多产品线协同发展，抢占新兴产业发展高地，构建连结企业、资本、政府和服务机构的生态，打造具有差异化优势的特色另类资产投管平台，积极推进被投资企业、地方产业融合发展，前瞻性布局在资本市场逐见成效，表现出优越的投资能力。同时，利用投资基金完善价值链布局，赋能金融生态的打造。

### （四）创新深化的协同优势

围绕金控平台金融业务协同联动优势，公司强化顶层设计，探索构建矩阵联动式协同体制机制，不断完善优化协同管理相关制度；建立常态化业务协同会议机制，创新数字化协同管理平台，逐步形成融融产融协同、省市区协同、长三角一体化协同的金控平台协同发展新格局。融融产融协同方面，公司通过召开多层次、多维度、多形式的金融业务协同会，全方位探索内部各金融公司在资源、战略、品牌及创新方面的协同路径及模式，积极拓展与外部证券公司、公募基金、银行等金融机构的业务合作边界；深化“金融+产业”模式，依托控股股东在金融服务、医药健康、商贸流通等方面的产业优势和资源，深入挖掘协同互动潜力，打造“产、投、融”协同模式，积极引导集团发挥整体协同效应。省市区协同方面，积极响应“协同联动、一体发展”理念，发挥省市区（县）国资国企特点和优势，与富阳、桐乡、温州、衢州、长兴等签署战略合作协议，推进党建联建、人才交流、创新设计个性化产品和项目等，促进优势互补、合作共赢。长三角一体化协同方面，公司联合业内机构发起成立长三角金控研究专委会，依托行业智库推动长三角金控行业高质量发展；与长三角区域的政府、实体企业、金融机构等开展量子通信、科创金融、绿色低碳等领域的合作，强化长三角国资国企创新协同、产业协作。

#### （五）健全完善的管理机制

公司入围国务院国资委“双百行动”扩围深化名单，以改革为牵引，构建与现代金融企业管理相符合的管控机制，获评国务院国资委和省国资委专项评估优秀评级。公司坚持党建引领的公司治理体系，股权结构清晰，法人层级合理，并持续引导旗下金融公司聚焦业务拓展与能力提升；构建以 Orient 为核心理念的 ESG 框架体系，推动 ESG 治理与公司经营充分融合；打造灵活高效的市场化经营机制，构建以 MD 职级体系为核心的双向职业发展通道，深化职业经理人制度，全面实施经理层成员任期制和契约化管理；“一企一策”完善子公司决策授权和激励考核机制，探索容错纠错机制，激发活力和效率。公司强化人才队伍建设，聚集了精通财务、金融、管理、投资及法律等诸多领域的金融中高端人才，与浙大经济学院、浙大国际联合商学院建立战略合作，共建“产学研”好生态；深化创新激励机制，保证业务骨干的队伍稳定，凝聚了高质量发展的智慧力量，为公司业务业绩平稳增长提供了重要保障。持续优化全面风险管理体系，搭建合规管理体系，将内控嵌入业务流程，深化数字化手段对风险管控的支撑与赋能作用，有效提升公司风险防控能力和经营管理水平。打造“数字东方”，通过产业数字化、智能化建设，将资源整合应用于业务和管理场景，形成高效、可靠、安全的一站式金融服务平台。

#### （六）多样化的融资渠道

公司充分发挥上市公司平台优势，利用多层次资本市场工具，综合运用债务与权益类融资工具，募集经营所需资金，扎实推进各项融资工作，有效降低资本成本，提高融资能力、优化融资结构，并利用出色的管理能力统筹高效调配资金，为公司未来可持续发展创造条件。多年来，公司股债并举，双向发力，先后完成资产重组、定向增发等股权融资，并持续推进公司债、科创债等债务融资，资本实力得到进一步提升。未来，公司将密切关注市场，积极研究探索其他融资方式，拓宽多元化融资渠道，满足公司发展资金需求；把握资本市场政策红利，持续完善资本补充机制，进一步增强公司及旗下金融公司的资本实力。

#### （七）持续扩大的品牌影响力

公司在总体战略框架下实施统一明确的品牌策略，通过构建品牌传播全矩阵、建立媒体资源共享库、策划精品宣传项目、强化宣传机制建设打造领先的国有金控平台品牌形象。公司通过加快“走出去”的步伐，与对标企业、合作机构等形成范围更广、形式更多、力度更大的合作，通过行业论坛、圆桌会议、研究报告等形式，强化金控品牌形象，积极传递公司投资价值，在资本市场和社会公众面前树立了具有高度社会责任感的国有上市金融控股集团新形象，公司上下取得近百项荣誉，获得了广泛的社会认可。同时，公司以企业文化品牌一体化的思路，对内提升员工队伍的品牌意识和凝聚力，对外将文化元素融入公司发展、产品服务和市场推广中，增加公司品牌的差异化竞争力。

### 三、经营情况的讨论与分析

2024年以来，公司牢牢把握高质量发展这个首要任务，深刻把握金融工作的政治性、人民性，锚定年度目标，抢抓发展机遇，激活发展动能，扎实有序推进各项工作。公司获评国务院国资委和省国资委“双百企业”专项评估优秀评级，荣获浙江省企业社会责任标杆企业、ESG 新标杆企业奖等荣誉。

#### （一）强化政治引领，抓实国企党建

坚持高质量党建引领高质量发展，圆满完成公司党委换届工作，为金控平台发展提供坚强有力的组织保证；认真学习贯彻习近平总书记关于党纪学习教育的重要讲话和重要指示精神，高标准落实党纪学习教育各项任务；推进基层党建“四化”，深入实施双融工程，动态完善“一组织一表单、一企业一谱系”；落实“清廉与发展一体抓”，一体推进“四责协同”；聚焦“金彩东方”建设，提升职工文化素养，获评“2024 年省级职工书屋”。

### （二）锚定战略目标，提升发展质量

一是在公司“十四五”规划、四张滚动清单基础上，研究重点时间节点的各项主要经营指标，为科学谋划“十五五”奠定基础。二是制定上市公司高质量发展计划，积极推动核心金融牌照布局；完成《独立董事专门会议工作细则》等多项制度，完善公司治理制度体系。编制 ESG 年度重点工作任务书，明确 ESG 工作目标，提升国企 ESG 治理能力和绩效水平。三是强化协同创新，组织开展以“科技金融 蓄力赋能”为主题的长三角金控协同研讨会，与浙江大学国际联合商学院、毕马威等专家共同探讨科技金融与新质生产力的发展实践，展望金控平台内外协同及数字化平台建设。报告期内达成协同项目 19 例，金额 22 亿元；累计达成协同项目近 400 例，金额逾 400 亿元。

### （三）聚焦主业主责，汇聚发展合力

报告期内，公司聚焦做强做优主业、提高核心竞争力，推进旗下金融、类金融板块加快转型创新，持续提质增效，整体经营态势稳中向好。

浙金信托坚持“做强、做专、做精”的发展思路，各项转型创新业务均取得良好突破。财富管理信托领域，重点深化合作生态圈，强化与财通证券、浙商银行等同业合作，落地上市公司限售股间接装入家族信托、上市公司投顾型财富管理信托等业务模式，进一步丰富业务品类。截至本报告期末，家族信托规模 299.55 亿元，同比增长 9%；个人财富管理信托累计落地 203 单，规模增长 11.84%。资产管理信托领域，明确相关业务定位和方向，推进专业化分工，特殊资产投资、证券投资、基础产业投资等投资类信托资产规模达 87.52 亿元，同比增长 28.50%。慈善信托领域，截至报告期末，共计新增落地慈善信托 21 单，成功落地省内首单由高校基金会发起设立的慈善信托、首单产业慈善信托，应用场景拓展至乡村振兴、助学助困、山海协作等共富建设重点领域，充分展现国企担当，提升社会形象。

大地期货坚定走特色化、差异化发展道路，稳妥有序开展各项工作。强化战略管理，积极对标行业优秀企业，持续迭代核心能力提升。做大经纪业务，坚持“矩阵式”发展和“所长制”赋能，积极应对市场挑战，报告期内经纪业务累计成交量基本与去年同期持平，成交额同比增长 19.7%，增幅均优于全国期货市场。聚力做深风险管理业务，下属子公司浙江济海积极打造拳头品种和重点品种混合所有制子公司矩阵，建设“4+4+N”拳头品种链架构，积极构筑沥青、橡胶、纸浆等品种全生命周期产业服务体系，报告期内利润总额同比增长 54.94%。做优“保险+期货”项目，以新型农业经营主体为服务对象，创新将“以销定赔”纳入传统“保险+期货”项目模式，在河南、新疆、广东等 32 个省市地区开展生猪及猪饲料项目 33 个，努力打造具有大地特色的样板项目，保险保障金额近 6 亿元，获行业权威媒体《期货日报》宣传报道。

中韩人寿围绕保险业“经济减震器和社会稳定器”的责任定位，深耕浙江、立足长三角，打造以保险为核心的产融结合、融融结合新生态，不断夯实发展基础。报告期内总保费达成 18.22 亿元，其中高价值业务标保同比增长 34%，实现营运利润 0.95 亿元，同比增长 548%；资产总额跨越百亿大关，业务品质保持优异，13 月继续率 98.5%，25 月继续率 99.3%，居行业前列。着力重塑销售体系，银保渠道“量质双提升”、经代渠道践行“报行合一”、顾销渠道探索模式转型突破、团险渠道试点“产寿联动”，持续提升负债端降本增效。不断丰富产品供给，创新推出“高新技术企业团体医疗保险”专属科技保险，探索对科技企业关键人员一般医疗及重大疾病医疗风险保障。持续优化客户体验，打造多重权益保障体系整合会员服务项目，发挥韩方股东优势对接优秀增值服务资源；与头部康养公司签署战略合作协议，将互联网、物联网、人工智能等技术应用到生活场景，推动接入康复医疗等老年辅助器具，打造“产品+居家改造+互联网+服务”的智慧养老服务体系。

国金租赁按照既定战略，聚焦租赁主业，修炼内功，全面推进业务布局和转型升级，资产规模、资产质量、盈利能力均保持稳定向好的势头。报告期内，国金租赁新增投放 27.06 亿元，同比增长 42.22%；实现营业收入 2.40 亿元，同比增长 21.83%；利润总额 1.17 亿元，同比增长 26.39%。贯彻落实“回归浙江”布局，积极策应浙江省大规模设备更新和消费品以旧换新政策，发挥融资租赁行业优势禀赋，聚焦重点行业企业设备更新和技术改造，创新开展绿色大棚、降碳新材等绿色租赁业务，2020 年至今累计投放本金 32.18 亿元，目前资产占比达 32%，形成专业化、特色化优势。创新

“租赁+”模式，加快布局新产业、新赛道，重点支持先进制造业、战略性新兴产业和未来产业，首次实现以专利权为租赁物，成功落地合肥普力项目。

基金业务板块以母基金为抓手，以股权直投为业务中枢，持续构建东方系投资生态圈，聚焦战略新兴产业，服务新质生产力。依托多板块联动，以“行业有聚焦、区域有重点、投资多链条”为指导，灵活运用多种模式招“项”引“智”，抢抓优质标的，目前已覆盖智能制造、新能源、新材料、生物技术、集成电路半导体等前瞻性产业。截至报告期末长三角母基金完成11支子基金、1个股权直投项目的实缴出资，撬动子基金认缴规模89亿元，其中已有逾32亿元投向长三角地区。基金板块累计管理规模259亿元，在管规模185亿元；所投企业连连数字登陆港交所，累计股权投资IPO项目达29家。东方产融及东方嘉富先后获得“投中2023年度中国最佳创业投资机构TOP100”“2023年度中国最佳中资创业投资机构TOP50”等多个权威第三方机构颁布的投资奖项。

般若财富研究推进资产配置类等牌照申请，同时以产品协同和服务协同推动公司内部资源配置和整合，积极发挥“融融协同枢纽”作用。旗下杭州济海积极提升产品服务，打造商品策略线明星产品，探索混债策略等产品类型，报告期内营业收入同比增长17.58%，利润总额同比增长28.22%，主动管理基金规模同比增长32.07%。获得广发证券“智汇杯”（第二届）私募实盘大赛2024年CTA策略组一季度榜单第1名、浙商证券“浙商杯”私募实盘大赛主观CTA策略组季度榜单第4名等多项荣誉。

#### （四）加强资本运作，提升资本实力

一是完成股票回购，出资25,650.52万元以集中竞价交易方式累计回购公司股份6,832.5601万股，占公司总股本的比例为2.0005%，增强投资者对公司长期价值的认可和投资信心。二是推进子公司增资引战，浙金信托通过产交所等多种途径积极对接潜在投资人，大地期货与意向投资者进行深入对接，国金租赁引入战投工作进入关键实施阶段。此外，国金租赁获主体信用评级AA+，正积极推进新一轮不超过20亿元ABS发行。三是成功发行票面利率2.68%，3年期15亿元公司债券，创今年以来浙江省AAA发行人3年期小公募公司债最低利率，进一步降低融资成本。

#### （五）纵深推进改革，释放发展活力

一是对照“双百企业”评估要求，围绕台账、体制机制、科技创新、综合成效等38项指标，全面梳理评价公司各项改革进展情况，持续落实改革举措。二是盘活存量资产，全力推进新东方大厦A座资产项目公开挂牌转让，深度对接20余家意向方；完成国贸金融大厦部分空置楼层挂牌出租，每年租金收入近900万元。推动东方海纳及香港东方股权转让、浩业公司罗马尼亚新太阳能公司股权处置项目取得实质进展，焕发瘦身强体活力。三是建强“三支队伍”，深化市场化选人用人机制，研究公司负责人考核管理办法，落实职级薪档的动态管理；启动东方俊才中层管理干部培养项目、东方潜才高潜力员工培养项目，纵深推进员工赋能。四是完善合规管理体系，印发《母子公司权责清单（2024年版）》，修订《公司治理合规指引手册（2024年版）》，编写《合规检查指引手册》。课题《新〈公司法〉背景下国企法律实务研究》入选省国资委“浙江国资国企2024年度课题”。团队获2024ALB“年度国有企业公司法务组大奖”与“年度最具创新力公司法务组大奖”2项提名。五是坚持科技赋能发展，完成投资管理系统上线试运行，优化升级财富管理与协同系统等，健全网络安全体系。深化全面风险管理系统应用，智能风险管理系统应用项目获得第一届“领航者杯”浙江国资国企创新大赛优胜奖。《数智金融营销大模型》项目获中国互联网协会首届“金灵光杯”中国互联网创新大赛人工智能赛道优秀奖。六是加快构建一流财务管理体系，财务管理案例获得浙江省企业管理现代化创新成果（财务领域）二等奖，入选浙江省国资委“深入实施‘八八战略’一流财务管理体系助推中国式现代化”优秀案例。

**报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项**

适用 不适用

## 四、报告期内主要经营情况

### （一）主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	5,826,899,102.41	5,962,421,572.30	-2.27
营业成本	5,619,363,971.72	5,817,337,956.64	-3.40
销售费用	107,257,315.81	87,794,273.18	22.17
管理费用	288,669,479.07	316,732,171.19	-8.86
财务费用	52,856,514.30	44,988,475.21	17.49
经营活动产生的现金流量净额	794,669,069.63	246,415,687.37	222.49
投资活动产生的现金流量净额	-1,219,881,022.87	-11,349,348.14	-
筹资活动产生的现金流量净额	419,835,819.48	-990,618,816.58	-

营业收入变动原因说明：主要是期现结合业务受市场行情及监管政策影响收入减少

营业成本变动原因说明：主要是营业收入下降导致营业成本相应下降

销售费用变动原因说明：主要是大地期货职工薪酬、居间人报酬及浙江济海仓储费同比增加影响所致

管理费用变动原因说明：主要是人工成本变动及保险业务中介咨询费等波动共同影响

财务费用变动原因说明：主要是本期利息收入减少，汇兑损失增加导致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期经营活动产生的现金流量净额增加，主要是中韩人寿保费收入增加及大地期货保证金净流出减少、浙江济海采购商品支付的现金减少等共同影响所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期投资活动产生的现金流量净额减少，主要是中韩人寿金融资产投资规模增加影响

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期筹资活动产生的现金流量净额增加，主要是上年同期公司本级闲置资金用于归还到期银行借款及应付债券较多

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	6,090,300,203.99	14.66	5,422,654,330.82	13.69	12.31	
应收账款	109,885,200.51	0.26	74,414,608.00	0.19	47.67	主要受结算周期影响,浙金信托信用期内应收管理费用余额增加、浙江济海信用期内期现结合业务应收款余额增加
应收款项融资			77,598,000.00	0.20	-100.00	兼有收取合同现金流量和出售为目的应收票据本期流转较快,期末无余额

预付款项	334,858,242.56	0.81	498,304,094.99	1.26	-32.80	主要系期现结合业务预付款余额减少
应收保费	126,657,161.20	0.30	66,050,188.21	0.17	91.76	本期中韩人寿保费收入增加相应应收保费余额增加
应收分保账款	20,825,225.78	0.05	23,865,743.88	0.06	-12.74	
应收分保合同准备金	19,992,760.98	0.05	16,964,633.80	0.04	17.85	
其他应收款	220,211,163.85	0.53	153,153,965.49	0.39	43.78	主要系应收联营企业股利增加所致
买入返售金融资产	737,506,294.52	1.77	598,877,211.23	1.51	23.15	
存货	712,597,770.59	1.71	620,061,825.68	1.57	14.92	
一年内到期的非流动资产	712,193,856.66	1.71	461,998,947.51	1.17	54.15	中韩人寿一年内到期的债权投资余额增加
其他流动资产	2,975,214,497.29	7.16	2,282,525,406.93	5.76	30.35	主要系大地期货经纪业务应收期交所保证金余额增加
债权投资	3,332,253,659.72	8.02	1,611,930,693.69	4.07	106.72	主要系中韩人寿拟持有至到期的债权投资增加
其他债权投资	1,797,732,705.29	4.33	2,625,884,144.91	6.63	-31.54	中韩人寿投资兼有收取合同现金流量和出售为目的的国债及国开行债券赎回较多
长期应收款	7,126,284,597.31	17.15	6,234,918,370.92	15.74	14.30	
其他权益工具投资	1,881,170,390.70	4.53	2,639,330,657.10	6.66	-28.73	本期其他权益工具投资市值下降影响
开发支出	16,505,531.98	0.04	11,164,072.20	0.03	47.85	本期资本化研发支出发生额大于本期达到预定用途而结转至无形资产的金额
长期待摊费用	14,495,101.56	0.03	16,204,533.12	0.04	-10.55	
短期借款	1,033,820,415.44	2.49	1,203,381,364.13	3.04	-14.09	
交易性金融负债	70,508,102.29	0.17	92,430,391.31	0.23	-23.72	
应付票据	556,063,783.00	1.34	958,789,607.50	2.42	-42.00	主要系期现结合业务应付票据余额减少
应付账款	328,969,085.10	0.79	197,880,002.20	0.50	66.25	主要系期现结合业务应付货款增加
预收款项	4,490,757.85	0.01	15,382,340.07	0.04	-70.81	主要系预收保费确认收入导致
合同负债	196,035,008.92	0.47	128,651,736.82	0.32	52.38	主要系期现结合业务预收货款增加
应付职工薪酬	221,386,844.55	0.53	310,280,935.47	0.78	-28.65	年终奖清算兑付影响
应交税费	72,459,917.26	0.17	84,358,684.76	0.21	-14.10	
应付手续费及佣金	147,535,171.03	0.36	71,601,533.28	0.18	106.05	中韩人寿中期尚未完成结算的手续费及佣金较上年末增加
一年内到期的非流动负债	2,950,608,597.39	7.10	3,467,917,887.19	8.76	-14.92	主要系一年内到期的应付债券、长期借款、长期应付款等重分类及到期

						归还影响
其他流动负债	5,522,162,825.43	13.29	4,764,214,484.46	12.03	15.91	主要系大地期货经纪业务客户保证金余额增加
保险合同准备金	7,182,374,637.11	17.28	5,679,385,384.46	14.34	26.46	中韩人寿存量保险合同增加, 准备金增加
长期借款	1,350,748,894.42	3.25	1,113,466,966.95	2.81	21.31	国金租赁项目投放规模增加, 长期借款增加
应付债券	2,419,572,328.77	5.82	922,620,821.90	2.33	162.25	本期根据资金需求净增加应付债券5亿元, 此外本科目余额变动还受一年内到期债券重分类影响
租赁负债	17,131,166.65	0.04	25,876,233.89	0.07	-33.80	主要系重分类到一年内到期非流动负债的租赁负债增加
递延所得税负债	432,227,881.06	1.04	625,228,477.58	1.58	-30.87	主要系本期金融资产市值下降, 递延所得税负债相应减少

## 2. 境外资产情况

√适用 □不适用

### (1) 资产规模

其中: 境外资产 53,741,931.54 (单位: 元 币种: 人民币), 占总资产的比例为 0.13%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

□适用 √不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位: 元

项目	余额	受限原因
货币资金	351,965,635.28	持仓期货合约保证金、银行承兑汇票保证金等
存货	150,207,574.69	仓单质押
其他非流动资产	600,240,000.00	存出资本保证金
长期应收款	4,425,114,247.40	银行借款质押担保及保理融资
合计	5,527,527,457.37	

## 4. 其他说明

□适用 √不适用

### (四) 投资状况分析

#### 1. 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

2024年上半年, 公司共发生股权投资6,100万元, 主要为公司全资子公司东方产融出资1,000万元投资产融产投(杭州)股权投资有限公司, 公司及控股子公司浙江济海出资5,100万元投资浙江东方乾睿贸易发展有限公司。

**(1).重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2).重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3).以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
交易性金融资产-股权	377,920,490.80							377,920,490.80
交易性金融资产-股票	466,706,063.62	-61,878,021.22			7,789,579.47	6,195,165.16		406,422,456.71
交易性金融资产-场内基金及可转债	18,157,247.00	-1,231,468.05			48,410,987.02	33,238,177.97		32,098,588.00
交易性金融资产-私募基金	710,908,912.47	8,231,809.85			600,000,000.00	542,833,596.80		776,307,125.52
交易性金融资产-资管产品	2,822,540,333.39	-30,568,247.91			6,234,696,738.64	5,573,956,157.91		3,452,712,666.21
交易性金融资产-信托产品	3,728,734,615.95	-2,715,003.36			716,460,000.00	764,273,911.99	-1,289,578.28	3,676,916,122.32
交易性金融资产-银行理财	27,059,546.28	-1,291,874.17			108,710,000.00	72,700,000.00	-3,321.05	61,774,351.06
交易性金融资产-私募股权基金	115,297,450.35	3,215,941.89			48,000,000.00			166,513,392.24
交易性金融资产-衍生金融资产	265,933.66	27,330,940.52						27,596,874.18
交易性金融资产-远期合同	18,123,809.70	-1,236,485.46						16,887,324.24
交易性金融资产-其他	1,102,425,324.10	-111,415.01			30,269,309.62	165,306,630.33	-364,055.84	966,912,532.54
其他债权投资	2,625,884,144.91		10,565,688.71		2,520,000,000.00	3,340,000,000.00	-18,717,128.33	1,797,732,705.29
其他权益工具投资	2,639,330,657.10		-758,160,266.40					1,881,170,390.70
应收款项融资	77,598,000.00					77,598,000.00		
合计	14,730,952,529.33	-60,253,822.92	-747,594,577.69		10,314,336,614.75	10,576,101,640.16	-20,374,083.50	13,640,965,019.81

注1：上表中的交易性金融资产，包括报表项目中的交易性金融资产和其他非流动金融资产。

注2：本期，对其他债权投资计提的信用减值为39,259.86元，根据准则规定，不调整金融资产账面价值，直接调整“其他综合收益—其他债权投资减值准备”和“信用减值损失”科目。



证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

## 1、主要控股子公司相关情况

单位：万元

主要的控股公司名称	注册资本	资产总额	持股比例	营业总收入	营业利润	净利润
浙江东方集团产融投资有限公司	160,000.00	169,671.32	100.00%	412.26	479.33	217.93
浙江国金融资租赁股份有限公司	53,312.83	733,177.61	91.57%	23,967.63	11,742.71	8,805.65
浙江般若资产管理有限责任公司	10,000.00	16,150.55	100.00%	601.13	-589.82	-613.92
浙商金汇信托股份有限公司	288,000.00	504,314.21	87.01%	16,641.27	11,648.05	8,721.06
大地期货有限公司	99,800.00	835,877.34	100.00%	544,925.28	2,029.42	1,065.42
中韩人寿保险有限公司	300,120.00	1,084,620.85	33.33%	170,783.92	-11,509.72	-11,344.22

注：上述子公司的主要财务信息为本公司内各企业之间相互抵消前的金额，但已经过合并日公允价值及统一会计政策的调整

## 2、主要参股公司相关情况

单位：万元

主要的参股公司名称	注册资本	资产总额	持股比例	净利润
上海盛维东方嘉睿股权投资基金合伙企业（有限合伙）	45,200.00	62,331.13	44.25%	473.80
杭州鸿富股权投资合伙企业（有限合伙）	63,740.00	76,514.67	42.36%	-2,906.28
狮丹努集团股份有限公司	48,000.00	413,191.94	45.00%	21,335.64
杭州驰富投资管理合伙企业（有限合伙）	60,900.00	100,201.02	49.26%	-2,454.07

注：狮丹努营业总收入 295,518.24 万元，营业利润 27,516.35 万元。

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

√适用 □不适用

单位：万元

类型	资产规模	负债规模	权益金额
信托计划	164,186.83	37,318.63	126,868.203

公司控股子公司浙金信托在多项结构化主体中担任信托计划受托人和投资者的角色，浙金信托将自身享有可变回报比例较大的汇鑫 17 号及其投资的合伙企业杭州兆睦嘉企业管理合伙企业有限合伙、杭州佳玉安企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、杭州佳翊灵企业管理咨询合伙企业（有限合伙），浙金·汇锦 5 号集合资金信托计划 1 期，浙金·汇锦 5 号集合资金信托计划 4 期，汇鑫 31 号纳入合并范围。

## 五、其他披露事项

### (一) 可能面对的风险

√适用 □不适用

#### 1、宏观环境及监管政策变化风险

公司所从事的金融行业，与宏观环境的动态发展、经济运行周期及涉及行业的法律法规等监管政策变化密不可分，经营情况受到国际形势、宏观经济政策、市场行情周期性变化等多重因素影响。金融行业属于全面从严监管、市场竞争充分、近年持续深度调整的行业，行业的市场竞争剧烈程度可能进一步加剧，对公司的业绩也可能产生影响。对此，公司密切关注宏观经济形势，加强形势的研判应对，通过定期风险报告及不定期的风险提示机制向管理层及各业务条线提示相关风险；业务条线通过实时跟踪研究行业监管政策变化和市场动态，保持充分行业交流，及时关注各项业务风险，适时调整业务模式和投资策略，采取有效的措施积极应对，为公司生产经营平稳运行奠定良好基础。同时公司不断提升业务专业能力和管理水平，加强协同合作，充分利用优势条件，努力实现高质量发展目标。

#### 2、金融业务风险

公司下属金融、类金融公司在开展业务的过程中涉及的业务风险主要包括信用风险、市场风险、操作风险、流动性风险、信息科技风险等。为防控风险，公司建立和完善全面风险管理体系，严格执行全面风险管理策略，推行“三道防线”为核心的风险管理机制；持续完善全面风险管理制度体系，出台单项风险管理办法实施细则；持续迭代升级全面风险管理系统，以数智化手段多维度识别、监控各类风险指标并进行预警提示，强化客户集中度、关联交易事项管理，对重大项目持续跟踪监控，定期开展风险评估，不断提升对业务风险的防范和控制。此外，根据宏观经济形势和货币政策的分析，公司适时调整资产负债结构，加强资本化运作能力，实现融资渠道的多样化，保持流动性。

#### 3、声誉风险

声誉风险是由于经营管理等行为或外部事件，导致知名媒体关注或负面报道，可能对公司形象、品牌、声誉等造成不利影响或损害的风险。对此，公司制定《声誉风险管理办法》《声誉风险排查与应对管理细则》，明确声誉风险管理原则、管理程序、处置流程，在全面风险管理系统中设置专项舆情风险监测系统，结合外部多种手段进行舆情监控，并通过系统模块对舆情事项进行及时评估、分发处置；加强突发事件处理，建立完善的应急处理机制，进一步提升公司对声誉风险的防范处置；设立品牌运营部，与专业机构合作，积极维护媒体关系，加强金控平台宣传力度，强化品牌形象建设，树立良好资本市场形象。

### (二) 其他披露事项

□适用 √不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023年年度股东大会会议	2024-05-20	www.sse.com.cn	2024-05-21	会议审议通过了：1.公司2023年度董事会工作报告；2.公司2023年度监事会工作报告；3.公司2023年度财务决算及2024年度财务预算报告；4.公司2023年度利润分配预案；5.关于公司董事2023年度薪酬的议案；6.关于公司监事2023年度薪酬的议案；7.关于公司2024年度投资计划的议案；8.关于公司及下属子公司2024年度使用闲置自有资金购买理财产品的议案；9.关于公司2024年度申请银行等金融机构综合授信额度并在额度内根

				据实际需求使用的议案；10.关于公司预计2024年度日常关联交易的议案；11.关于公司2024年度为下属公司提供额度担保的议案；12.公司2023年年度报告和年报摘要；13.关于修订《关联交易管理制度》的议案；14.关于增补九届董事会董事的议案；15.关于更换九届监事会监事的议案。
--	--	--	--	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 股东大会情况说明

适用 不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
徐晓东	董事、总经理	离任
陈鑫云	董事	离任
魏飙	监事会主席	离任
王政	监事	离任
赵茂文	副总经理	离任
王正甲	副总经理	离任
陶文彦	副总经理	离任
杨永军	董事	选举
章剑敏	监事会主席	选举
李兵	监事	选举
王正甲	总经理	聘任
刘伟	副总经理	聘任
童超	副总经理、财务负责人	聘任

### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

报告期内，徐晓东先生因工作变动原因辞去董事、总经理职务；陈鑫云先生因工作变动原因辞去董事职务；魏飙先生因工作变动原因辞去监事会主席职务；王政先生因工作变动原因辞去监事职务；赵茂文先生因退休辞去副总经理职务；陶文彦先生因工作变动原因董事会会议审议同意解聘副总经理职务。公司召开董事会会议聘任王正甲先生为总经理、刘伟先生为副总经理、童超先生为副总经理兼财务负责人；召开股东大会选举杨永军先生为九届董事会董事，章剑敏先生、李兵女士为九届监事会监事；召开监事会会议选举章剑敏先生为监事会主席。

## 三、利润分配或资本公积金转增预案

### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每10股送红股数(股)	0
每10股派息数(元)(含税)	0
每10股转增数(股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

#### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

##### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

##### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

#### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司聚焦服务落实国家“双碳”战略，坚持创新驱动，充分发挥综合金融优势，形成以信托、保险、期货、租赁为核心的绿色金融专业化业务布局，并积极促进各牌照之间的生态化协同发展，写好绿色金融大文章。截至报告期末，累计绿色金融规模达 227.16 亿元。

浙金信托积极贯彻落实上级关于生态文明建设和绿色发展相关要求，发挥信托制度优势，积极参与绿色金融市场，支持更多社会主体绿色低碳发展，主要投向小城镇环境综合治理、各类污水管网改造、新能源汽车驱动电机、光伏发电等项目的开发建设等领域。截至报告期末，累计绿色信托规模 146 亿元。

大地期货加大推动传统高耗能企业利用期货市场做产业转型，衔接产业链上中下游科学规划产能，保供稳价。持续推进能源化工产业上下游实体企业将期现结合理念融入传统运营模式，通过在期货市场上市的原油、沥青、甲醇等能化类品种和新能源品种，结合客户的需求，为企业打造多维度、综合化的风险管理服务。截至报告期末，大地期货绿色金融规模 13.80 亿元。

中韩人寿积极响应关于 ESG 体系建设的战略实施要求，将 ESG 投资理念融入投资决策，充分发挥保险资金投资多元优势，以保险债权投资计划、信用债等方式支持绿色项目建设，主要包含新能源汽车零配件、绿色停车产业项目等。截至报告期末，中韩人寿绿色金融投资余额 6.80 亿元。

国金租赁持续发力，充分发挥在绿色租赁领域形成的专业优势，不断延伸绿色金融“服务圈”。完成首笔多元醇直租项目授信，成功破解民企“首贷难题”，入选国家首批绿色低碳先进技术示范

项目。截至报告期末，绿色金融累计规模达 51.30 亿元，绿色租赁资产占比达 32%，涉足污水处理、光伏组件制造、分布式电站运营、环保建材生产等行业。

基金板块公司与产业合作伙伴共同探索设立 5 亿元专项绿色制造投资基金，聚焦扶持新能源、新材料、节能环保、新制造和前沿科技应用等优质标的企业。截至报告期末，基金板块累计投资 ESG 项目 30 个，投资金额 9.26 亿元。

## （五）在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√适用 □不适用

公司高度重视节能减排工作，始终抓住建设节约型企业、绿色企业和可持续发展企业这条主线，成立节能减排工作领导小组，全效践行绿色环保，响应国家“双碳”战略，推动节能减排、低碳环保工作落到实处：

（一）重视环保，压实节能减排工作责任：与各职能部门、各子公司签订节能减排责任书，将节能减排等工作纳入各单位考核体系，切实抓好责任落实；每季度对各单位进行节能减排专项检查、督查并及时纠正各种能源浪费现象，有力推动公司节能工作的稳步推进；制定环保政策，并鼓励制定环保策略与目标。积极推动各项环境管理与节能措施，检视执行成效，并据以调整节能减碳策略，建立能耗与碳排放数据台账。

（二）提质增效，推进落实绿色低碳工作：严格执行空调温度控制标准，加强办公设备能耗管理，切实减少待机能耗；积极利用信息化手段，推行无纸化办公，设置网络打印，办公纸张双面打印；持续优化公司领导会议管理系统，实现会议全程无纸化办公；加大绿色采购力度，严格执行办公用品领用审批制度；规范回收处置，结合生活垃圾分类，细化可回收收集容器设置，积极响应“垃圾分类、从我做起”活动。

（三）加强宣传，提升绿色文化辐射能力：持续开展节能低碳宣传活动，围绕“世界环境日”“节能宣传周”“全国低碳日”活动主题，利用公司大屏、内网、海报、工作群等平台，开展线上联通、线下互动的主题宣传活动，厚植绿色低碳发展理念，大力培育简约适度、绿色低碳、文明健康的生活方式；设立每月 12 日为“浙江东方低碳日”，倡导员工绿色出行、低碳办公，将节能减排融入工作生活中。

## 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

公司高度重视企业社会责任履行，坚持金融向善、金融为民理念，聚焦重点领域，参与公益事业；履行企业公民责任，打造品牌传播矩阵，助力社会和谐发展；支持实体经济发展，提升普惠金融服务质效，助力乡村振兴和共同富裕目标实现。公司荣获证券之星“ESG 新标杆企业奖”以及“2023 年浙江省企业社会责任标杆企业”荣誉，并连续 3 年发布了 ESG 年度报告。

浙金信托积极承担社会责任，高度重视乡村振兴相关产业，促进区域农业结构调整和产业升级。截至报告期末，合计乡村振兴信托 8.37 亿元，主要用于农业示范园、田园综合体的开发建设。同时，浙金信托不断创新慈善信托模式，践行“金融向善”，成功落地省内首单由高校基金会发起设立的慈善信托。截至报告期末，累计慈善信托规模 1100 万元。

大地期货持续赋能乡村振兴，创新将“以销定赔”纳入传统“保险+期货”项目模式，为养殖户合理设定养殖和出栏计划、科学经营生猪产业、掌握致富“金钥匙”提供有力金融保障。漯河项目先进经验被行业权威媒体《期货日报》宣传报道。截至报告期末，已在河南、新疆、广东等 32 个省市地区开展生猪及猪饲料项目 33 个，累计保费近超 3200 万元，保险保障金额超 5.60 亿元。

中韩人寿充分发挥保险社会“稳定器”和经济“助推器”的作用，参与湖州市绿色建筑和绿色金融协同发展改革创新和衢州市基于碳账户的转型金融路径探索，助推夯实乡村振兴、共同富裕产业基础；将进一步在资金运用上向乡村振兴、共同富裕、高质量发展等领域的项目适度倾斜，积极投身乡村振兴事业，夯实城乡一体化共同富裕产业基础。

国金租赁充分发挥国企助力乡村振兴主力军作用，不断提升服务农民、农村、农业“三农”水平，紧紧围绕“乡村产业发展、乡村生态建设和乡村环境治理”，持续创新租赁模式，以“租赁+”助力培育新产业新业态新模式，因地制宜开拓租赁助力乡村振兴新路径。截至报告期末，先后为 9 家相关企业持续注入金融活水 6.02 亿元，立足专业特色优势，推动农业经济转型升级、农村生态环境治理、农民收入稳步增长三位一体发展。

东方产融贯彻落实省委省政府推进山区 26 县跨越式发展决策部署,东方产融联合金华市国资、武义县国资共同发起设立 10 亿元科创高地建设发展基金,主要投资于具备核心技术或国产替代需求的新材料、高端制造、数字经济、生命健康等战略新兴产业和国家高新技术领域的企业,为山区 26 县引入资金、项目等资源,帮助山区培育壮大新的富民产业。截至本报告期末,该基金已完成投资项目 10 个,合计投资金额 2.51 亿元。

此外,公司积极助力农产品销售帮扶,帮助农产品拓宽销售渠道,提升市场竞争力,合计采购 32.14 万元农产品。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	其他	浙江东方	(1) 公司不会将募集资金直接或变相用于类金融业务；(2) 本次发行董事会决议日前六个月至本次发行前公司不存在对融资租赁等类金融业务的新投入和拟投入计划(包含增资、借款等各种形式的资金投入)；(3) 公司承诺在本次募集资金使用完毕前或募集资金到位 36 个月内，不再新增对类金融业务的资金投入(包含增资、借款等各种形式的资金投入)。	2021-05-22	是	承诺期限为募集资金使用完毕前或募集资金到位 36 个月内	是		

公司因推进非公开发行 A 股股票募集资金事项，根据《再融资业务若干问题解答（2020 年 6 月修订）》的要求，于 2021 年 5 月 22 日就文件所规定的类金融业务作出上表中与再融资相关的承诺。2022 年 8 月 26 日，公司非公开发行 A 股股票募集资金到位，大华会计师事务所（特殊普通合伙）予以验证并出具了《浙江东方金融控股集团股份有限公司发行人民币普通股（A 股）519058371 股后实收股本的验资报告》（大华验字[2022]000581 号）；2022 年 10 月，公司募集资金按照相关规定及募投计划全部使用完毕并注销募集资金专户，并于 10 月 14 日发布了《浙江东方金融控股集团股份有限公司关于募集资金使用完毕及注销募集资金专户的公告》。公司严格履行上述与再融资相关的承诺。

### 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

□适用 √不适用

### 三、违规担保情况

□适用 √不适用



#### 四、半年报审计情况

适用 不适用

#### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

#### 六、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

#### 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司控股股东诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大债务到期未清偿等情况。

#### 十、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司九届董事会第三十六次会议、2023 年年度股东大会审议通过了《关于公司预计 2024 年度日常关联交易的议案》（详见公司 2024 年 5 月 21 日在《上海证券报》《中国证券报》和上交所网站发布的相关公告）。

报告期内，公司与省国贸集团及其子公司发生一般商品及原材料购销交易 7,067.39 万元，发生办公场所租赁交易 305.86 万元；子公司中韩人寿销售给省国贸集团及其子公司保险产品金额 94.86 万元；子公司浙江济海与永安期货及其子公司发生大宗商品购销交易 2,554.26 万元；子公司大地期货向省国贸集团子公司收取期货交易手续费 0.34 万元；子公司浙金信托向国贸东方房产支付信托项目监管服务费 18.11 万元；省国贸集团及其子公司本期无新增认购本公司下属子公司资管产品，浙金信托向省国贸集团及其子公司结算收取存量（含本期清算）资管产品管理费用 39.57 万元；浙金信托管理的信托计划本期新增认购浙商资产子公司管理的私募基金份额和有限合伙份额 15,370.00 万元；浙金信托管理的信托计划本期受让省国贸集团子公司持有的信托受益权的收益权，本金余额 130.00 万元。

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

□适用 √不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
经公司九届董事会第三十四次会议审议通过，同意公司全资孙公司浙江产融创新股权投资有限公司（简称“产融创投”）与关联方桐乡市金信股权投资有限公司以及第三方桐乡市新市镇投资开发有限公司共同投资新设的有限合伙企业东方同信企业管理合伙企业（有限合伙）（简称“东方同信”，具体名称以工商核名为准）作为东方同信基金的单一有限合伙人，认缴 29.98 亿元；同意公司通过全资孙公司产融产投（杭州）股权投资有限公司与关联方桐乡市同信股权投资基金管理有限公司共同担任东方同信基金普通合伙人，各认缴 100 万元；	详见公司于 2024 年 1 月 13 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）、《上海证券报》、《中国证券报》发布的《浙江东方金融控股集团股份有限公司关于参与设立桐乡市东方同信高质量发展基金暨关联交易的公告》（公告编号：2024-005）

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**

□适用 √不适用

**(六) 其他重大关联交易**

适用 不适用

**(七) 其他**

适用 不适用

**十一、重大合同及其履行情况**

**1、 托管、承包、租赁事项**

适用 不适用

## 2、报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）																
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系	
浙江东方	公司本部	济桐贸易	7,590	2023/8/17	2023/8/17	2024/8/16	连带责任担保	北京银行授信	无	否	否		无	否	联营公司	
浙江东方	公司本部	济桐贸易	2,700	2023/11/24	2023/11/17	2024/11/17	连带责任担保	嘉兴银行授信	无	否	否		无	否	联营公司	
浙江东方	公司本部	济桐贸易	2,991	2024/2/22	2024/2/22	2025/2/22	连带责任担保	湖州银行授信	无	否	否		无	否	联营公司	
浙江东方	公司本部	济桐贸易	1,200	2024/4/16	2024/4/16	2025/4/15	连带责任担保	民生银行授信	无	否	否		无	否	联营公司	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）																14,358.00
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）																14,481.00
公司对子公司的担保情况																
报告期内对子公司担保发生额合计																62,675.23
报告期末对子公司担保余额合计（B）																83,691.39
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）																
担保总额（A+B）																98,172.39
担保总额占公司净资产的比例（%）																7.79
其中：																
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）																0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）																98,172.39
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）																0
上述三项担保金额合计（C+D+E）																98,172.39
未到期担保可能承担连带清偿责任说明								不适用								
担保情况说明								经公司2023年年度股东大会审议通过，2024年度公司为下属公司提供合计最高额度为254,000万元的额度担保。报告期内，实际担保额度严格依照股东大会决议执行，未超批准额度。								

### 3、其他重大合同

适用 不适用

## 十二、募集资金使用进展说明

适用 不适用

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

2020年12月，财政部修订发布了《企业会计准则第25号——保险合同》（财会[2020]20号）（以下简称“新保险合同准则”），要求在境内外同时上市的企业自2023年1月1日起执行，其他执行企业会计准则的企业自2026年1月1日起执行，允许提前执行。结合境内上市保险公司已基本全面执行新保险合同准则的现状，公司计划自2024年1月1日起执行新保险合同准则。

新保险合同准则在保险服务收入确认、保险合同负债计量等方面提供了新的指引，完善了保险合同的定义与分拆、引入保险合同组概念、完善保险合同计量模型、调整保险服务收入确认原则、改进合同服务边际计量方式、新增具有直接参与分红特征的保险合同计量方法、规范分出再保险合同的会计处理、优化财务报表列报等，更符合权责发生制原则，有助于提高信息透明度，提升精细化管理程度，强化财务信息的可比性。新保险合同准则对各类业财数据的统计维度提出了更高的要求，需要基于会计政策的选择对业财系统进行改造，重新搭建精算模型，并对比较报表进行追溯调整，实施周期较长。公司正全力推进新保险合同准则实施准备工作，具体落地时间以后续公告信息为准。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### （一）股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司于2024年2月6日召开九届董事会第三十五次会议，审议通过《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的议案》，同意公司使用自有资金通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式回购公司股份用于维护公司价值及股东权益。回购股份的数量不低于6,830万股（含），占公司目前股本比例2%；不高于13,661万股（含），占公司目前股本比例4%。回购股份价格不超过人民币5元/股（含）；回购期限自董事会审议通过回购股份方案之日起3个月内。具体情况详见公司于2024年2月9日发布的《浙江东方金融控股集团股份有限公司关于以集中竞价交易方式回购股份的回购报告书》（公告编号：2024-008）。

截至本报告期末，公司通过上海证券交易所集中竞价交易方式累计回购公司A股股份68,325,601股，占公司总股本的2.0005%，回购成交的最高价格为人民币3.94元/股，最低价格为人民币

人民币 3.58 元/股，使用资金总额为人民币 25,650.52 万元（不含印花税、交易佣金等交易费用）。公司回购方案实际执行情况与原披露的回购方案不存在差异，已按照披露的方案完成回购。具体情况详见公司于 2024 年 5 月 8 日发布的《浙江东方金融控股集团股份有限公司关于股份回购实施结果暨股份变动的公告》（公告编号：2024-029）。

## （二）限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、股东情况

### （一）股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	48,281
------------------	--------

### （二）截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数量	比例 （%）	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押、标 记或冻结 情况		股东性质
					股 份 状 态	数 量	
浙江省国际贸易集团有限公司	0	1,405,252,709	41.14	0	无		国有法人
桐乡市国有资本投资运营有限公司	0	298,013,245	8.73	0	无		国有法人
浙江浙盐控股有限公司	0	81,109,838	2.37	0	无		国有法人
财通证券资管—杭州富阳开发区产业投资有限公司—财通证券资管智汇 96 号单一资产管理计划	0	53,028,555	1.55	0	无		其他
杭州富阳投资发展集团有限公司	0	49,986,286	1.46	0	无		国有法人
财通证券资管—杭州富阳投资发展有限公司—财通证券资管智汇 90 号单一资产管理计划	0	39,418,876	1.15	0	无		其他
财通证券资管—杭州富阳产业基金投资管理有限公司—财通证券资管智汇 91 号单一资产管理计划	0	39,200,136	1.15	0	无		其他
财通证券资管—杭州富阳富投发资产管理有限公司—财通证券资管智汇 92 号单一资产管理计划	0	38,748,445	1.13	0	无		其他
中央汇金资产管理有限责任公司	0	30,125,579	0.88	0	无		国有法人
新华人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—018L—CT001 沪	13,822,070	27,033,216	0.79	0	无		其他
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
	种类	数量	种类	数量			
浙江省国际贸易集团有限公司	人民币普通股	1,405,252,709	人民币普通股	1,405,252,709			
桐乡市国有资本投资运营有限公司	人民币普通股	298,013,245	人民币普通股	298,013,245			

浙江浙盐控股有限公司	81,109,838	人民币普通股	81,109,838
财通证券资管—杭州富阳开发区产业投资有限公司—财通证券资管智汇96号单一资产管理计划	53,028,555	人民币普通股	53,028,555
杭州富阳投资发展集团有限公司	49,986,286	人民币普通股	49,986,286
财通证券资管—杭州富阳投资发展有限公司—财通证券资管智汇90号单一资产管理计划	39,418,876	人民币普通股	39,418,876
财通证券资管—杭州富阳产业基金投资管理有限公司—财通证券资管智汇91号单一资产管理计划	39,200,136	人民币普通股	39,200,136
财通证券资管—杭州富阳富投发资产管理有限公司—财通证券资管智汇92号单一资产管理计划	38,748,445	人民币普通股	38,748,445
中央汇金资产管理有限责任公司	30,125,579	人民币普通股	30,125,579
新华人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—018L—CT001沪	27,033,216	人民币普通股	27,033,216
前十名股东中回购专户情况说明	截至报告期末，浙江东方金融控股集团股份有限公司回购专用证券账户持有68,325,601股，持股比例为2.0005%。		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1.公司控股股东省国贸集团与其他股东之间不存在关联关系和一致行动人情况； 2.财通证券资管—杭州富阳投资发展有限公司—财通证券资管智汇90号单一资产管理计划、财通证券资管—杭州富阳产业基金投资管理有限公司—财通证券资管智汇91号单一资产管理计划、财通证券资管—杭州富阳富投发资产管理有限公司—财通证券资管智汇92号单一资产管理计划系由杭州富阳投资发展集团有限公司实际控制，为杭州富阳投资发展集团有限公司的一致行动人； 3.公司未知其他股东之间的关联关系和一致行动人情况。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

杭州富阳投资发展集团有限公司原名为杭州富阳投资发展有限公司，于2024年5月完成名称变更的工商变更登记。

持股5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

#### (三) 其他说明

适用 不适用

### 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用



## 第九节 债券相关情况

### 一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

#### （一）公司债券（含企业债券）

√适用 □不适用

#### 1. 公司债券基本情况

单位：亿元币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	2024年8月31日后的最近回售日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	主承销商	受托管理人	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
浙江东方金融控股集团股份有限公司2024年面向专业投资者公开发行科技创新公司债券(第一期)	24 东方 K1	241264.SH	2024/07/26	2024/07/30		2029/07/30	4.00	2.23	每年付息1次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所	中信建投证券股份有限公司, 财通证券股份有限公司	中信建投证券股份有限公司	面向专业投资者交易的债券	竞价、报价、询价和协议交易	否
浙江东方金融控股集团股份有限公司2024年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)	24 东方 01	240620.SH	2024/03/12	2024/03/14		2027/03/14	15.00	2.68	每年付息1次,到期一次还本,最后一期利息	上海证券交易所	中信建投证券股份有限公司, 财	中信建投股份	面向专业投资者交	竞价、报价、询价	否

									随本金的兑付一起支付。		通证券股份有限公司	有限公司	易的债券	和协议交易	
浙江东方金融控股集团股份有限公司2023年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）	23 东方 01	138898.SH	2023/03/27	2023/03/29	2026/03/29	9.00	3.30	每年付息1次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所	中信建投证券股份有限公司，财通证券股份有限公司	中信建投证券股份有限公司	面向专业投资者交易的债券	竞价、报价、询价和协议交易	否	
浙江东方金融控股集团股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）	21 东方 02	188936.SH	2021/11/11	2021/11/15	2024/11/15	10.00	3.40	每年付息1次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所	中信建投证券股份有限公司，财通证券股份有限公司	中信建投证券股份有限公司	面向专业投资者交易的债券	竞价、报价、询价和协议交易	否	

注：浙江东方金融控股集团股份有限公司2021年公开发行公司债券（第一期）（债券简称：21 东方 01；债券代码：175914.SH）已于2024年3月29日到期兑付。

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

## 2. 公司或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

21 东方 01、21 东方 02 含有加速清偿条款，但报告期内未触发执行。

23 东方 01、24 东方 01 含有资信维持承诺条款，但报告期内未触发执行

## 3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

## 4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的变更、变化和执行情况及其影响

√适用 □不适用

现状	执行情况	是否发生变更	变更后情况	变更原因	变更是否已取得有权机构批准	变更对债券投资者权益的影响
21 东方 01、21 东方 02、23 东方 01、24 东方 01 均未提供担保或采用其他增信措施。21 东方 01、21 东方 02、23 东方 01、24 东方 01 设置了公司债券的偿债计划及其他偿债保障措施。	按照 21 东方 01、21 东方 02、23 东方 01、24 东方 01 募集说明书约定，公司债券的偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内得到了有效执行。	否			否	

## (二) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

□适用 √不适用

## (三) 公司债券募集资金情况

□本公司所有公司债券在报告期内均不涉及募集资金使用或者整改

√公司债券在报告期内涉及募集资金使用或者整改

债券代码：240620.SH 债券简称：24 东方 01

## 1. 基本情况

单位：亿元币种：人民币

债券全称	浙江东方金融控股集团股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）		
是否为专项品种债券	□是 √否		
专项品种债券的具体类型	不适用		
募集资金总额			15.00
报告期末募集资金余额			1.31
报告期末募集资金专项账户余额			1.31

## 2. 募集资金用途变更调整

约定的募集资金用途（请全文列示）	本期公司债券募集资金扣除发行费用后，拟将 10 亿元用于偿还到期债务，5 亿元用于补充流动资金。
是否变更调整募集资金用途	□是 √否
变更调整募集资金用途履行的程序，该程序是否符合募集说明书的约定	不适用
变更调整募集资金用途的信息披露情况	不适用
变更调整后的募集资金用途及其合法合规性	不适用

## 3. 募集资金实际使用情况（此处不含临时补流）

单位：亿元币种：人民币

报告期内募集资金实际使用金额	13.69
3.1.1 偿还本息债务（不含公司债券）金额	0.00

3.1.2 偿还有息债务（不含公司债券）情况	不适用
3.2.1 偿还公司债券金额	10.00
3.2.2 偿还公司债券情况	本期债券募集资金 10 亿元已用于偿还到期公司债券 21 东方 01 本金。
3.3.1 补充流动资金金额	3.69
3.3.2 补充流动资金情况	本期债券募集资金 3.69 亿元已用于补充公司金融及类金融、商品流通业务等日常生产经营所需流动资金。
3.4.1 固定资产项目投资金额	0.00
3.4.2 固定资产项目投资情况	不适用
3.5.1 股权投资、债权投资或资产收购金额	0.00
3.5.2 股权投资、债权投资或资产收购情况	不适用
3.6.1 其他用途金额	0.00
3.6.2 其他用途具体情况	不适用

#### 4. 募集资金用于特定项目

4.1 募集资金是否用于固定资产投资项或者股权投资、债权投资或者资产收购等其他特定项目	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.1.1 项目进展情况	不适用
4.1.2 项目运营效益	不适用
4.1.3 项目抵押或质押事项办理情况（如有）	不适用
4.2 报告期内项目是否发生重大变化，或可能影响募集资金投入使用计划	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.2.1 项目变化情况	不适用
4.2.2 项目变化的程序履行情况	不适用
4.2.3 项目变化后，募集资金用途的变更情况（如有）	不适用
4.3 报告期末项目净收益是否较募集说明书等文件披露内容下降 50%以上，或者报告期内发生其他可能影响项目实际运营情况的重大不利事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.3.1 项目净收益变化情况	不适用
4.3.2 项目净收益变化对公司偿债能力和投资者权益的影响、应对措施等	不适用
4.4 其他项目建设需要披露的事项	不适用

#### 5. 临时补流情况

单位：亿元币种：人民币

报告期内募集资金是否用于临时补充流动资金	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
临时补流金额	0
临时补流情况，包括但不限于临时补流用途、开始和归还时间、履行的程序	不适用

#### 6. 募集资金合规情况

截至报告期末募集资金实际用途（包括实际使用和临时补流）	本期公司债券募集资金扣除发行费用后，10 亿元已用于偿还到期债务，3.69 亿元已用于补充流动资金，其余募集资金暂未使用。
实际用途与约定用途（含募集说明书约定用途和合规变更后的用途）是否一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
报告期内募集资金账户管理和使用是否合规	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

违规的具体情况（如有）	不适用
募集资金违规被处罚处分情况（如有）	不适用
募集资金违规的，是否已完成整改及整改情况（如有）	不适用
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
募集资金使用违反地方政府债务管理规定的情形及整改情况（如有）	不适用

**(四) 专项品种债券应当披露的其他事项**√适用 不适用**1、 公司为可交换公司债券发行人**适用 不适用**2、 公司为绿色公司债券发行人**适用 不适用**3、 公司为永续期公司债券发行人**适用 不适用**4、 公司为扶贫公司债券发行人**适用 不适用**5、 公司为乡村振兴公司债券发行人**适用 不适用**6、 公司为一带一路公司债券发行人**适用 不适用**7、 公司科技创新公司债券或者创新创业公司债券发行人**√适用 不适用

单位：亿元币种：人民币

债券代码	241264.SH
债券简称	24 东方 K1
债券余额	4.00
科创项目进展情况	不适用
促进科技创新发展效果	良好
基金产品的运作情况（如有）	正常
其他事项	无

**8、 公司为低碳转型（挂钩）公司债券发行人**适用 不适用

## 9、公司为纾困公司债券发行人

适用 不适用

## 10、公司为中小微企业支持债券发行人

适用 不适用

## 11、其他专项品种公司债券事项

适用 不适用

## (五) 报告期内公司债券相关重要事项

适用 不适用

## 1、非经营性往来占款和资金拆借

## (1). 非经营性往来占款和资金拆借余额

报告期初，公司合并口径应收的非因生产经营直接产生的对其他方的往来占款和资金拆借（以下简称非经营性往来占款和资金拆借）余额：0.82 亿元；

报告期内，非经营性往来占款或资金拆借情形是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

是 否

报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借合计：0.82 亿元

## (2). 非经营性往来占款和资金拆借明细

报告期末，公司合并口径未收回的非经营性往来占款和资金拆借占合并口径净资产的比例：0.49%  
是否超过合并口径净资产的 10%：是 否

## (3). 以前报告期内披露的回款安排的执行情况

完全执行 未完全执行

## 2、负债情况

## (1). 有息债务及其变动情况

## 1.1 公司债务结构情况

报告期初和报告期末，公司（非公司合并范围口径）有息债务余额分别为 31 亿元和 35 亿元，报告期内有息债务余额同比变动 12.90%。

单位：亿元币种：人民币

有息债务类别	到期时间			金额合计	金额占有息债务的占比（%）
	已逾期	6 个月以内（含）	6 个月以上		
公司信用类债券		10.00	24.00	34.00	97.14%
银行贷款		1.00		1.00	2.86%
非银行金融机构贷款					
其他有息债务					
合计		11.00	24.00	35.00	—

报告期末公司存续的公司信用类债券中，公司债券余额 34 亿元，企业债券余额 0 亿元，非金融企业债务融资工具余额 0 亿元，且共有 10 亿元公司信用类债券在 2024 年 9 至 12 月内到期或回售偿付。

### 1.2 公司合并口径有息债务结构情况

报告期初和报告期末，公司合并报表范围内公司有息债务余额分别为 68.16 亿元和 77.30 亿元，报告期内有息债务余额同比变动 13.42%。

单位：亿元币种：人民币

有息债务类别	到期时间			金额合计	金额占有息债务的占比 (%)
	已逾期	6 个月以内 (含)	6 个月以上		
公司信用类债券		10.00	24.00	34.00	43.98%
银行贷款		7.55	32.74	40.29	52.12%
非银行金融机构贷款					
其他有息债务		3.02		3.02	3.90%
合计		20.57	56.74	77.31	—

报告期末，公司合并口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额 34 亿元，企业债券余额 0 亿元，非金融企业债务融资工具余额 0 亿元，且共有 10 亿元公司信用类债券在 2024 年 9 至 12 月内到期或回售偿付。

### 1.3 境外债券情况

截止报告期末，公司合并报表范围内发行的境外债券余额 0 亿元人民币，且在 2024 年 9 至 12 月内到期的境外债券余额为 0 亿元人民币。

### (2). 报告期末公司及其子公司存在逾期金额超过 1000 万元的有息债务或者公司信用类债券逾期情况

适用 不适用

### (3). 主要负债情况及其变动原因

单位：亿元币种：人民币

负债项目	本期末余额	2023 年余额	变动比例 (%)	变动比例超过 30%的，说明原因
短期借款	10.34	12.03	-14.09	
合同负债	1.96	1.29	52.38	主要为本期期现结合业务预收款增加
一年内到期的非流动负债	29.51	34.68	-14.92	
其他流动负债	55.22	47.64	15.91	
保险合同准备金	71.82	56.79	26.46	
长期借款	13.51	11.13	21.31	
应付债券	24.20	9.23	162.25	主要为本期新增公司债发行
其他非流动负债	13.87	14.07	-1.38	

### (4). 可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，公司合并报表范围内存在可对抗第三人的优先偿付负债：

适用 不适用

## (六) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

□适用 √不适用

## (七) 主要会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	1.49	1.37	8.76	
速动比率	1.43	1.32	8.33	
资产负债率 (%)	59.77	55.54	7.62	
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)	变动原因
扣除非经常性损益后净利润	124,494,423.41	323,487,652.17	-61.51	主要系公司持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值受资本市场波动的影响
EBITDA 全部债务比	3.70	9.97%	-63.39	利润同比下降
利息保障倍数	2.82	6.19	-54.44	利润同比下降
现金利息保障倍数	11.03	3.46	218.79	本期经营活动产生的现金流量净额增加所致。
EBITDA 利息保障倍数	4.00	7.37	-46.81	利润同比下降
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00	0.00	
利息偿付率 (%)	100.00	100.00	0.00	

## 二、可转换公司债券情况

□适用 √不适用



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2024年6月30日

编制单位：浙江东方金融控股集团股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	5,577,111,288.01	6,140,324,204.54
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	6,090,300,203.99	5,422,654,330.82
衍生金融资产	七、3		
应收票据	七、4		
应收账款	七、5	109,885,200.51	74,414,608.00
应收款项融资	七、7		77,598,000.00
预付款项	七、8	334,858,242.56	498,304,094.99
应收保费	七、9	126,657,161.20	66,050,188.21
应收分保账款	七、10	20,825,225.78	23,865,743.88
应收分保合同准备金	七、11	19,992,760.98	16,964,633.80
其他应收款	七、12	220,211,163.85	153,153,965.49
其中：应收利息			
应收股利		172,650,560.86	2,933,660.16
买入返售金融资产	七、13	737,506,294.52	598,877,211.23
存货	七、14	712,597,770.59	620,061,825.68
其中：数据资源			
合同资产	七、6		
持有待售资产	七、15		
一年内到期的非流动资产	七、16	712,193,856.66	461,998,947.51
其他流动资产	七、17	2,975,214,497.29	2,282,525,406.93
流动资产合计		17,637,353,665.94	16,436,793,161.08
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款	七、18	98,569,389.76	105,687,440.20
债权投资	七、19	3,332,253,659.72	1,611,930,693.69
其他债权投资	七、20	1,797,732,705.29	2,625,884,144.91
长期应收款	七、21	7,126,284,597.31	6,234,918,370.92
长期股权投资	七、22	2,958,096,373.57	3,087,794,038.60
其他权益工具投资	七、23	1,881,170,390.70	2,639,330,657.10
其他非流动金融资产	七、24	3,871,761,719.83	3,965,485,396.50
投资性房地产	七、25	80,151,708.31	83,262,152.51
固定资产	七、26	607,866,344.30	630,272,150.20
在建工程	七、27	2,462,970.54	-

生产性生物资产	七、28		
油气资产	七、29		
使用权资产	七、30	52,449,265.54	55,536,212.63
无形资产	七、31	686,902,343.23	722,838,931.89
其中：数据资源			
开发支出	七、32	16,505,531.98	11,164,072.20
其中：数据资源			
商誉	七、33	466,150,043.05	466,150,043.05
长期待摊费用	七、34	14,495,101.56	16,204,533.12
递延所得税资产	七、35	285,734,073.81	279,502,120.49
其他非流动资产	七、36	638,143,003.06	632,698,917.82
非流动资产合计		23,916,729,221.56	23,168,659,875.83
资产总计		41,554,082,887.50	39,605,453,036.91
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、38	1,033,820,415.44	1,203,381,364.13
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	七、39	70,508,102.29	92,430,391.31
衍生金融负债	七、40	-	-
应付票据	七、41	556,063,783.00	958,789,607.50
应付账款	七、42	328,969,085.10	197,880,002.20
预收款项	七、43	4,490,757.85	15,382,340.07
合同负债	七、44	196,035,008.92	128,651,736.82
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	七、45	221,386,844.55	310,280,935.47
应交税费	七、46	72,459,917.26	84,358,684.76
其他应付款	七、47	703,161,616.76	686,495,750.20
其中：应付利息		-	-
应付股利		174,420.00	174,420.00
应付手续费及佣金	七、48	147,535,171.03	71,601,533.28
应付分保账款	七、49	28,064,166.24	29,044,980.43
持有待售负债	七、50		
一年内到期的非流动负债	七、51	2,950,608,597.39	3,467,917,887.19
其他流动负债	七、52	5,522,162,825.43	4,764,214,484.46
流动负债合计		11,835,266,291.26	12,010,429,697.82
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金	七、53	7,182,374,637.11	5,679,385,384.46
长期借款	七、54	1,350,748,894.42	1,113,466,966.95
应付债券	七、55	2,419,572,328.77	922,620,821.90
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、56	17,131,166.65	25,876,233.89
长期应付款	七、57	110,787,757.58	106,436,184.85

长期应付职工薪酬	七、58		
预计负债	七、59	103,506,655.28	105,507,538.13
递延收益	七、60		
递延所得税负债	七、35	432,227,881.06	625,228,477.58
其他非流动负债	七、61	1,387,291,430.94	1,406,745,893.25
非流动负债合计		13,003,640,751.81	9,985,267,501.01
负债合计		24,838,907,043.07	21,995,697,198.83
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、62	3,415,381,492.00	3,415,381,492.00
其他权益工具	七、63		
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、64	2,046,847,551.37	2,046,847,551.37
减：库存股	七、65	256,505,198.55	
其他综合收益	七、66	1,078,702,691.11	1,641,480,767.78
专项储备	七、67		
盈余公积	七、68	658,679,755.72	658,679,755.72
一般风险准备	七、69	163,757,308.43	163,757,308.43
未分配利润	七、70	7,706,163,311.26	7,772,611,177.58
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		14,813,026,911.34	15,698,758,052.88
少数股东权益		1,902,148,933.09	1,910,997,785.20
所有者权益（或股东权益）合计		16,715,175,844.43	17,609,755,838.08
负债和所有者权益（或股东权益）总计		41,554,082,887.50	39,605,453,036.91

公司负责人：金朝萍 主管会计工作负责人：童超 会计机构负责人：王凤毅

### 母公司资产负债表

2024年6月30日

编制单位：浙江东方金融控股集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		948,102,785.25	1,073,200,591.50
交易性金融资产		1,621,640,299.23	1,363,997,000.37
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十九、1		
应收款项融资			
预付款项		18,366.20	523,078.94
其他应收款	十九、2	2,460,998,372.70	2,473,915,320.70
其中：应收利息		-	-
应收股利		172,635,347.33	2,932,491.31
买入返售金融资产		150,007,500.00	100,004,000.00
存货			

其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		5,180,767,323.38	5,011,639,991.51
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	9,735,320,705.53	9,832,782,442.59
其他权益工具投资		1,878,156,540.70	2,636,316,807.10
其他非流动金融资产		611,021,018.54	679,392,360.01
投资性房地产		47,647,754.38	49,786,263.04
固定资产		307,756,343.72	316,315,258.19
在建工程		2,462,970.54	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		324,777,716.61	331,639,787.73
其中：数据资源			
开发支出		592,452.83	592,452.83
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,097,373.67	1,097,373.67
其他非流动资产			
非流动资产合计		12,908,832,876.52	13,847,922,745.16
资产总计		18,089,600,199.90	18,859,562,736.67
<b>流动负债：</b>			
短期借款		100,088,888.90	200,189,444.45
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		48,707,230.78	49,343,816.29
预收款项		1,525,115.35	3,668,880.93
合同负债			
应付职工薪酬		108,319,728.16	119,515,164.56
应交税费		4,039,657.26	14,252,656.06
其他应付款		1,365,698,388.51	1,286,973,127.66
其中：应付利息			
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,021,331,506.84	2,034,082,191.79
其他流动负债			
流动负债合计		2,649,710,515.80	3,708,025,281.74
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		2,419,572,328.77	922,620,821.90
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		413,934,247.00	617,366,324.25
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,833,506,575.77	1,539,987,146.15
负债合计		5,483,217,091.57	5,248,012,427.89
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		3,415,381,492.00	3,415,381,492.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,443,573,983.55	2,443,573,983.55
减：库存股		256,505,198.55	
其他综合收益		944,303,969.38	1,511,013,058.27
专项储备			
盈余公积		658,679,755.72	658,679,755.72
未分配利润		5,400,949,106.23	5,582,902,019.24
所有者权益（或股东权益）合计		12,606,383,108.33	13,611,550,308.78
负债和所有者权益（或股东权益）总计		18,089,600,199.90	18,859,562,736.67

公司负责人：金朝萍 主管会计工作负责人：童超 会计机构负责人：王凤毅

### 合并利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入		7,754,481,879.59	7,424,760,126.22
其中：营业收入	七、71	5,826,899,102.41	5,962,421,572.30
利息收入	七、72	40,126,759.94	34,615,615.10
已赚保费	七、74	1,683,520,417.43	1,211,884,796.44
手续费及佣金收入	七、73	203,935,599.81	215,838,142.38

二、营业总成本		7,886,226,132.40	7,535,922,875.56
其中：营业成本	七、71	5,619,363,971.72	5,817,337,956.64
利息支出	七、72	1,136,300.75	2,887,249.45
手续费及佣金支出	七、73	163,630,224.67	168,014,973.83
退保金	七、75	54,297,154.82	58,152,345.24
赔付支出净额	七、76	52,856,945.43	30,711,556.08
提取保险责任准备金净额	七、77	1,503,476,156.60	981,107,018.91
保单红利支出	七、78	33,790,284.92	17,879,794.77
分保费用			
税金及附加	七、79	8,891,784.31	10,317,061.06
销售费用	七、80	107,257,315.81	87,794,273.18
管理费用	七、81	288,669,479.07	316,732,171.19
研发费用	七、82		
财务费用	七、83	52,856,514.30	44,988,475.21
其中：利息费用		72,034,292.54	71,207,630.19
利息收入		23,245,872.19	26,943,375.23
加：其他收益	七、84	5,081,508.94	7,490,224.41
投资收益（损失以“-”号填列）	七、85	315,391,800.53	353,926,615.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		87,334,559.17	129,689,297.06
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	七、86		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、87	-40,225,343.46	153,278,332.02
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、88	-5,675,343.46	-20,864,984.57
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、89	-12,603,779.98	-12,966,556.18
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、90	17,615.85	-141,742.18
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		130,242,205.61	369,559,139.58
加：营业外收入	七、91	2,606,691.61	1,038,118.98
减：营业外支出	七、92	1,491,284.39	717,916.88
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		131,357,612.83	369,879,341.68
减：所得税费用	七、93	60,249,795.07	91,197,419.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		71,107,817.76	278,681,922.28
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		71,107,817.76	278,681,922.28
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		127,681,375.36	330,273,632.24
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-56,573,557.60	-51,591,709.96
六、其他综合收益的税后净额		-555,708,110.96	4,051,382.44

(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-562,778,076.67	4,214,298.83
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-568,620,199.80	
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动		-568,620,199.80	
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		5,842,123.13	4,214,298.83
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		1,911,110.91	2,523,645.72
(2) 其他债权投资公允价值变动		3,521,896.24	-81,458.19
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备		13,086.62	
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		396,029.36	1,772,111.30
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		7,069,965.71	-162,916.39
七、综合收益总额	七、94	-484,600,293.20	282,733,304.72
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-435,096,701.31	334,487,931.07
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-49,503,591.89	-51,754,626.35
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.04	0.10
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.04	0.10

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0元，上期被合并方实现的净利润为：0元。

公司负责人：金朝萍主管会计工作负责人：童超会计机构负责人：王凤毅

### 母公司利润表

2024年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、营业收入	十九、4	11,501,742.67	215,967,330.30
其中：利息收入		386,977.56	
减：营业成本	十九、4	6,817,512.90	214,256,310.45
税金及附加		1,159,970.18	2,903,943.18
销售费用			77,661.80
管理费用		39,059,634.49	24,685,272.88
研发费用			
财务费用		5,942,802.02	-1,837,546.82
其中：利息费用		67,326,148.58	68,936,923.64
利息收入		61,743,155.03	65,325,280.79
加：其他收益		170,264.84	2,217,029.75

投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	93,326,785.09	171,409,782.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		87,835,547.08	130,979,976.86
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-55,568,042.61	60,979,575.13
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,857,176.57	-4,513.46
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,691,993.03	210,483,563.09
加：营业外收入		0.88	0.04
减：营业外支出		23,689.83	10,520.59
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,715,681.98	210,473,042.54
减：所得税费用		-13,892,010.65	17,736,674.62
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,176,328.67	192,736,367.92
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		12,176,328.67	192,736,367.92
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-566,709,088.89	2,523,645.72
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-568,620,199.80	-
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动		-568,620,199.80	
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		1,911,110.91	2,523,645.72
1.权益法下可转损益的其他综合收益		1,911,110.91	2,523,645.72
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-554,532,760.22	195,260,013.64
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：金朝萍主管会计工作负责人：童超会计机构负责人：王凤毅

### 合并现金流量表

2024年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
----	----	----------	----------



<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,401,328,189.00	6,445,973,418.27
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金		1,633,606,802.36	1,237,417,012.33
收到再保业务现金净额		-256,604.71	-2,228,261.82
保户储金及投资款净增加额		101,991,124.20	320,624,038.20
收取利息、手续费及佣金的现金		531,507,696.29	411,145,811.70
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额		-138,621,391.43	-255,286,543.54
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		4,120,971.08	4,891,529.90
收到其他与经营活动有关的现金	七、95（1）	905,193,577.31	394,687,989.56
经营活动现金流入小计		9,438,870,364.10	8,557,224,994.60
购买商品、接受劳务支付的现金		5,822,970,796.34	6,261,105,644.78
客户贷款及垫款净增加额		919,486,549.90	490,036,901.98
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金		63,878,823.11	40,179,757.24
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金		361,382,680.01	244,241,563.57
支付保单红利的现金		3,027,775.18	3,887,753.23
支付给职工及为职工支付的现金		347,460,258.50	345,588,628.57
支付的各项税费		133,225,702.27	221,700,486.56
支付其他与经营活动有关的现金	七、95（1）	992,768,709.16	704,068,571.30
经营活动现金流出小计		8,644,201,294.47	8,310,809,307.23
经营活动产生的现金流量净额	七、95（1）	794,669,069.63	246,415,687.37
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		10,742,666,780.94	6,925,892,020.65
取得投资收益收到的现金		298,052,325.66	193,169,643.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		55,602.30	79,565.48
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			6,735,234.95
收到其他与投资活动有关的现金	七、95（2）		520,592.30
投资活动现金流入小计		11,040,774,708.90	7,126,397,056.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,643,876.60	13,560,167.21
投资支付的现金		12,251,758,777.77	7,239,233,458.45
质押贷款净增加额		-5,746,922.60	-130,047,220.73
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、95（2）		15,000,000.00
投资活动现金流出小计		12,260,655,731.77	7,137,746,404.93
投资活动产生的现金流量净额	七、95（2）	-1,219,881,022.87	-11,349,348.14

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		50,650,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		50,650,000.00	
取得借款收到的现金		3,706,469,332.00	2,587,585,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、95（3）	20,094,672.00	23,738,664.00
筹资活动现金流入小计		3,777,214,004.00	2,611,323,664.00
偿还债务支付的现金		2,774,712,533.33	3,141,381,074.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		286,061,546.18	384,669,250.92
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,675,000.00	2,436,995.98
支付其他与筹资活动有关的现金	七、95（3）	296,604,105.01	75,892,155.34
筹资活动现金流出小计		3,357,378,184.52	3,601,942,480.58
筹资活动产生的现金流量净额	七、95（3）	419,835,819.48	-990,618,816.58
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-743,730.67	1,148,830.23
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-6,119,864.43	-754,403,647.12
加：期初现金及现金等价物余额		4,924,294,780.36	5,889,752,172.23
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		4,918,174,915.93	5,135,348,525.11

公司负责人：金朝萍 主管会计工作负责人：童超 会计机构负责人：王凤毅

### 母公司现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			244,180,475.89
收取的利息		410,196.21	
回购业务资金净增加额		-50,003,500.00	
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		26,878,044.02	25,402,396.79
经营活动现金流入小计		-22,715,259.77	269,582,872.68
购买商品、接受劳务支付的现金			611,235.96
支付给职工及为职工支付的现金		37,987,009.75	35,481,669.87
支付的各项税费		12,735,975.47	53,561,338.63
支付其他与经营活动有关的现金		7,451,601.62	8,019,617.13
经营活动现金流出小计		58,174,586.84	97,673,861.59
经营活动产生的现金流量净额		-80,889,846.61	171,909,011.09
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		553,487,754.71	1,006,286,435.96
取得投资收益收到的现金		62,069,022.33	49,895,617.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			6,735,234.95

收到其他与投资活动有关的现金		605,914,656.93	192,503,027.79
投资活动现金流入小计		1,221,471,433.97	1,255,420,316.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,668,211.83	584,927.18
投资支付的现金		837,400,000.00	70,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		365,000,000.00	178,084,598.57
投资活动现金流出小计		1,206,068,211.83	248,669,525.75
投资活动产生的现金流量净额		15,403,222.14	1,006,750,790.58
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,500,000,000.00	900,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		359,745,876.13	-
筹资活动现金流入小计		1,859,745,876.13	900,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,100,000,000.00	2,100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		265,655,908.35	368,922,915.65
支付其他与筹资活动有关的现金		553,701,185.42	109,543,377.70
筹资活动现金流出小计		1,919,357,093.77	2,578,466,293.35
筹资活动产生的现金流量净额		-59,611,217.64	-
			1,678,466,293.35
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		35.86	222.19
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-125,097,806.25	-499,806,269.49
加：期初现金及现金等价物余额		1,073,195,591.50	1,766,002,734.79
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		948,097,785.25	1,266,196,465.30

公司负责人：金朝萍 主管会计工作负责人：童超 会计机构负责人：王凤毅

## 合并所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	2024 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	3,415,381,492.00				2,046,847,551.37		1,641,480,767.78		658,679,755.72	163,757,308.43	7,772,611,177.58		15,698,758,052.88	1,910,997,785.20	17,609,755,838.08	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年期初余额	3,415,381,492.00				2,046,847,551.37		1,641,480,767.78		658,679,755.72	163,757,308.43	7,772,611,177.58		15,698,758,052.88	1,910,997,785.20	17,609,755,838.08	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						256,505,198.55	-562,778,076.67				-66,447,866.32		885,731,141.54	-8,848,852.11	894,579,993.65	
（一）综合收益总额							-562,778,076.67				127,681,375.36		435,096,701.31	-49,503,591.89	484,600,293.20	
（二）所有者投入和减少资本						256,505,198.55							256,505,198.55	48,200,000.00	208,305,198.55	
1. 所有者投入的普通股						256,505,198.55							256,505,198.55	50,650,000.00	205,855,198.55	
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																

2024 年半年度报告

4. 其他																		-2,450,000.00	2,450,000.00
(三) 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（或股东）的分配																		-194,129,241.68	194,129,241.68
4. 其他																			-7,545,260.22
(四) 所有者权益内部结转																			201,674,501.90
1. 资本公积转增资本（或股本）																			
2. 盈余公积转增资本（或股本）																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																			
5. 其他综合收益结转留存收益																			
6. 其他																			
(五) 专项储备																			
1. 本期提取																			
2. 本期使用																			
(六) 其他																			
四、本期期末余额	3,415,381,492.00				2,046,847,551.37	256,505,198.55	1,078,702,691.11		658,679,755.72	163,757,308.43	7,706,163,311.26						14,813,026,911.34	1,902,148,933.09	16,715,175,844.43

2024 年半年度报告

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	3,415,381,492.00				2,046,847,551.37		1,680,292,933.41		624,841,106.62	153,350,397.30	7,601,834,877.20		15,522,548,357.90	2,115,965,358.72	17,638,513,716.62
加：会计政策变更											-140,140.78		-140,140.78	1,907.04	-138,233.74
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	3,415,381,492.00				2,046,847,551.37		1,680,292,933.41		624,841,106.62	153,350,397.30	7,601,694,736.42		15,522,408,217.12	2,115,967,265.76	17,638,375,482.88
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							4,214,298.83				60,458,494.37		64,672,793.20	-51,754,626.34	12,918,166.86
（一）综合收益总额							4,214,298.83				330,273,632.24		334,487,931.07	-51,754,626.34	282,733,304.73
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															

2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															-
1. 提取盈余公积															269,815,137.87
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															-
4. 其他															269,815,137.87
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															

4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	3,415,381,492.00				2,046,847,551.37		1,684,507,232.24		624,841,106.62	153,350,397.30	7,662,153,230.79	15,587,081,010.32	2,064,212,639.42	17,651,293,649.74

公司负责人：金朝萍主管会计工作负责人：童超会计机构负责人：王凤毅

母公司所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	2024 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	3,415,381,492.00				2,443,573,983.55		1,511,013,058.27		658,679,755.72	5,582,902,019.24	13,611,550,308.78
加：会计政策变更											
前期差错更正											



2024 年半年度报告

其他											
二、本年期初余额	3,415,381,492.00				2,443,573,983.55		1,511,013,058.27		658,679,755.72	5,582,902,019.24	13,611,550,308.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						-256,505,198.55	-566,709,088.89			-181,952,913.01	-1,005,167,200.45
（一）综合收益总额							-566,709,088.89			12,176,328.67	-554,532,760.22
（二）所有者投入和减少资本						-256,505,198.55					-256,505,198.55
1. 所有者投入的普通股						-256,505,198.55					-256,505,198.55
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-194,129,241.68	-194,129,241.68
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-194,129,241.68	-194,129,241.68
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	3,415,381,492.00				2,443,573,983.55	-256,505,198.55	944,303,969.38		658,679,755.72	5,400,949,106.23	12,606,383,108.33

项目	2023 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	3,415,381,492.00				2,443,573,983.55		1,554,096,172.28		624,841,106.62	5,548,169,315.21	13,586,062,069.66
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,415,381,492.00				2,443,573,983.55		1,554,096,172.28		624,841,106.62	5,548,169,315.21	13,586,062,069.66

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						2,523,645.72			-77,078,769.95	-74,555,124.23	
（一）综合收益总额						2,523,645.72			192,736,367.92	195,260,013.64	
（二）所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配									-269,815,137.87	-269,815,137.87	
1.提取盈余公积											
2.对所有者（或股东）的分配									-269,815,137.87	-269,815,137.87	
3.其他											
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（五）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	3,415,381,492.00				2,443,573,983.55		1,556,619,818.00		624,841,106.62	5,471,090,545.26	13,511,506,945.43

公司负责人：金朝萍主管会计工作负责人：童超会计机构负责人：王凤毅

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

##### (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

浙江东方(以下简称“公司”或“本公司”)系经浙江省股份制试点工作协调小组浙股(1992)47号文批准,由原浙江省针棉织品进出口公司独家发起设立的股份有限公司,于1992年12月15日在原浙江省工商行政管理局登记注册,注册地址为杭州市西湖大道12号(2023年2月3日已变更为浙江省杭州市上城区香樟街39号国贸金融大厦31-33层),总部位于浙江省杭州市。公司法定代表人为金朝萍。现持有统一社会信用代码为91330000142927960N的营业执照,注册资本3,415,381,492.00元,公司股票于1997年12月1日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司原注册资本2,896,323,121.00元,经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江东方金融控股集团股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2021]2842号)文核准,截至2022年8月26日,本公司非公开发行人民币普通股(A股)519,058,371股,每股面值人民币1.00元,每股发行认购价格为人民币4.53元,共募集人民币2,351,334,420.63元。经此发行,注册资本变更为人民币3,415,381,492.00元。

公司母公司为浙江省国际贸易集团有限公司,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。

##### (二) 公司主要经营活动

本公司属其他金融业。主要从事金融投资,并通过控股子公司开展信托、期货、保险、融资租赁、财富管理、私募基金管理等各类金融业务。

##### (三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2024年8月27日批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价,未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此,本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

适用 不适用

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项预期信用损失计提、发出存货计量、借款费用资本化条件、投资性房地产折旧、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

#### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### 3. 营业周期

适用 不适用

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4. 记账本位币

公司及除香港东方国际贸易有限公司（以下简称香港东方公司）、大地（香港）金融服务有限公司（以下简称大地香港公司）外的其他子公司采用人民币为记账本位币；香港东方公司、大地香港公司注册地在香港，以港币为记账本位币。

#### 5. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
应收账款本期坏账准备转回或收回金额重要的	转回或收回金额大于 100.00 万元
账龄超过 1 年且金额重要的预付款项	单项金额大于 1,000 万元
重要逾期利息	单项金额大于 1,000 万元
其他应收款坏账准备转回或收回金额重要的	转回或收回金额大于 100.00 万元
期末重要的一年内到期的债权投资	非持牌金融企业期末单项投资余额大于 10,000 万元
期末重要的债权投资	非持牌金融企业期末单项投资余额大于 10,000 万元
期末重要的其他债权投资	非持牌金融企业期末单项投资余额大于 10,000 万元
重要的在建工程	单项金额大于 10,000 万元在建工程
账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款	单项金额大于 1,000 万元
重要的超过 1 年未支付的应付股利	单项金额大于 1,000 万元
账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款	单项金额大于 1,000 万元
收到的重要的与投资活动有关的现金	本期或上期发生额大于 10,000.00 万元
支付的重要的与投资活动有关的现金	本期或上期发生额大于 10,000.00 万元
重要的境外经营实体	营业收入、资产总额、净资产其中一个或以上指标占集团合并金额的 5% 以上的境外子公司
重要的资本化研发项目	单项金额大于 1,000 万元的研发项目
重要的外购在研项目	单项金额大于 1,000 万元的研发项目
重要的非全资子公司	营业收入、利润总额、资产总额、净资产其中一个或以上指标占集团合并金额的 10% 以上的非全资子公司
重要的合营企业或联营企业	长期股权投资账面价值大于 20,000.00 万元的合营企业或联营企业
资产负债表日存在的重要或有事项	涉及可能影响报表金额 1,000.00 万元以上

#### 6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

##### 2. 同一控制下的企业合并

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

股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

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

### 3. 非同一控制下的企业合并

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

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

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

### 4. 为合并发生的相关费用

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

## 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 1. 控制的判断标准

控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司会进行重新评估。相关事实和情况主要包括：

- (1) 被投资方的设立目的。
- (2) 被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策。
- (3) 投资方享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动。
- (4) 投资方是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报。
- (5) 投资方是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

(6) 投资方与其他方的关系。

## 2. 合并范围

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

## 3. 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

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

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

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

### (1) 增加子公司或业务

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

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

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

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

### (2) 处置子公司或业务

#### 1) 一般处理方法

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

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

期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 2) 分步处置子公司

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

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

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

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

## (3) 购买子公司少数股权

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

## (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 8. 合并财务报表的编制方法

### 1. 合并范围

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

### 2. 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

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

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

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

### (1) 增加子公司或业务

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

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

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

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

## (2) 处置子公司或业务

### 1) 一般处理方法

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

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

### 2) 分步处置子公司

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

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

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

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

### (3) 购买子公司少数股权

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

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资



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

## 9. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

### 1. 合营安排的分类

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

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

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

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

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

## 10. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 11. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### 1. 外币业务

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

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

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### 2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率确定的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报

表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 12. 买入返售与卖出回购款项

买入返售金融资产是指按规定进行证券回购业务而融出的资金。为买入该等资产所支付的成本按发生时实际支付的款项入账，并在资产负债表中确认。购买时根据协议约定于未来某确定日返售的资产将不在资产负债表内予以确认，买入返售的标的资产在表外作备查登记。买入返售业务的买卖差价按实际利率法在返售期间内确认为利息收入。

卖出回购金融资产款是指按规定进行证券回购业务而融入的资金。出售该等资产所得款项按发生时实际收到的款项入账，并在资产负债表中确认。根据协议约定于未来某确定日期回购的已售出资产不在资产负债表内予以终止确认，卖出回购的标的资产仍在资产负债表中确认。卖出回购业务的售价与回购价之差额在协议期间内按实际利率法确认为利息支出。

## 13. 金融工具

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

### 1. 金融资产的分类、确认和计量

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

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

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

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

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

#### (1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

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

(2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

(3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

(4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

(5) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

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

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

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

## 2. 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融

负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

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

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

(2) 其他金融负债

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

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

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

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

3. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

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

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

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中

产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

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

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

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

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

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

#### 5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

#### 6. 金融工具减值

本公司对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

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

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

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预

期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的可利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

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

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

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

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

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

#### (1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

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

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

#### (2) 已发生信用减值的金融资产

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

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

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

**(3) 预期信用损失的确定**

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

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、账龄组合、资产质量等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

3) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

4) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

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

**(4) 减记金融资产**

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

**7. 金融资产及金融负债的抵销**

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

(1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

(2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

**14. 应收票据**

适用  不适用

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用  不适用

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 13 金融工具。本公司参考历史经验，对银行承兑汇票确认的预期信用损失为 0，对商业承兑汇票的预期信用损失确定方法同应收账款。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用  不适用

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

适用  不适用

**15. 应收账款**

适用  不适用

**应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 13 金融工具。

对于单项风险特征明显、且能以合理成本单项评估预期信用损失的应收款项，按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，单项计量预期信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	本组合以应收账款的账龄作为信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
关联方余额组合	本公司合并财务报表范围内各公司款项组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，按其余额的 1% 计算预期信用损失

账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表如下：

账龄	应收账款预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年，以下同）	5
1—2 年	30
2—3 年	50
3 年以上	100

应收账款账龄按自款项实际发生的月份起进行计算。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用  不适用

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用  不适用

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

适用  不适用

## 16. 应收款项融资

适用  不适用

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注 13 金融工具。

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 13 金融工具。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用  不适用

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用  不适用

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

适用  不适用

## 17. 其他应收款

适用  不适用

**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 13 金融工具。

对于单项风险特征明显、且能以合理成本单项评估预期信用损失的其他应收款项，按历史款



项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，单项计量预期信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	本组合以其他应收账款的账龄作为信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收账款账龄与其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
关联方余额组合	本公司合并财务报表范围内各公司款项组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，按其余额的1%计算预期信用损失

账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表如下：

账龄	其他应收账款预期信用损失率（%）
1年以内（含1年，以下同）	5
1—2年	30
2—3年	50
3年以上	100

其他应收款账龄按自款项实际发生的月份起进行计算。

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

#### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

### 18. 存货

适用 不适用

#### 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

##### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

##### 2. 存货发出计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

##### 3. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

##### 4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法进行摊销；
- (2) 包装物采用一次转销法进行摊销。
- (3) 其他周转材料采用一次转销法进行摊销。

#### 存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

**按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据**

□适用 √不适用

**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**

□适用 √不适用

## 19. 合同资产

√适用 □不适用

**合同资产的确认方法及标准**

√适用 □不适用

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

**合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 13 金融工具。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

□适用 √不适用

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

□适用 √不适用

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

□适用 √不适用

## 20. 持有待售的非流动资产或处置组

□适用 √不适用

**划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法**

□适用 √不适用

**终止经营的认定标准和列报方法**

□适用 √不适用

## 21. 债权投资

本公司对债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 13 金融工具。

## 22. 其他债权投资

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 13 金融工具。

## 23. 长期应收款

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 13 金融工具。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
长期应收款	本组合以五级分类作为信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制长期应收款五级分类与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

具体对该长期应收款的预期信用损失率进行估计如下：

五级分类	长期应收款预期信用损失率(%)
正常类	1.5
关注类	3
次级类	30
可疑类	60
损失类	100

## 24. 长期股权投资

√适用 □不适用

### 1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注6同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

### (2) 其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 2. 后续计量及损益确认

#### (1) 成本法

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

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

#### (2) 权益法

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

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

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

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

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

被投资单位以后期间实现盈利的，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. 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。

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

#### (2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

#### (3) 权益法核算转公允价值计量

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

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

#### (4) 成本法转权益法

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

#### (5) 成本法转公允价值计量

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

#### 4. 长期股权投资的处置

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

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

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

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

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

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

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

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

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

#### 5. 共同控制、重大影响的判断标准

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。

## 25. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

折旧或摊销方法

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

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

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

类别	预计使用寿命（年）	预计使用寿命（年）	年折旧（摊销）率（%）
房屋建筑物	30	5.00	3.17

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注34长期资产减值。

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

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

## 26. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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

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

#### 1. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

(1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

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

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

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

#### 2. 固定资产后续计量及处置

##### (1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

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

(2) 固定资产的后续支出

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

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注34长期资产减值。

(4) 固定资产处置

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

## (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-30年	0-5	3.17-10
专用设备	年限平均法	5-15年	0-5	6.33-20
运输工具	年限平均法	5-12年	0-5	7.92-20
通用设备及其他	年限平均法	3-10年	0-5	9.5-33.33

## 27. 在建工程

√适用 □不适用

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

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注 34 长期资产减值。

## 28. 存出资本保证金

根据中华人民共和国保险法第九十七条“保险公司应当按照其注册资本总额的百分之二十提取保证金，存入符合国务院保险监督管理机构指定的银行，除保险公司清算时用于偿还债务外，不得动用”，本公司按照注册资本总额的 20%提取保证金，并存入符合中国银保监会规定的银行，除本公司清算时用于清偿债务外，不作其他用途。

## 29. 借款费用

√适用 □不适用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

- (2) 借款费用已经发生；  
 (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

## 3. 暂停资本化期间

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

## 4. 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

## 30. 生物资产

适用 不适用

## 31. 油气资产

适用 不适用

## 32. 使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

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

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

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

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。具体详见本附注34长期资产减值。



### 33. 无形资产

#### 1. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

√适用 □不适用

##### 1. 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

##### 2. 无形资产的后续计量

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

##### (1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40、50	土地使用证的有限年限
软件	2-10	

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

##### (2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注 34 长期资产减值。

#### 2. 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

##### 1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

##### 2. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无

形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。内部开发活动形成的无形资产的成本仅包括满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件之前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

### 34. 长期资产减值

√适用 □不适用

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资、采用成本法计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产、使用权资产等长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象，则以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。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。

### 35. 长期待摊费用

√适用 □不适用

#### 1. 摊销方法

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

#### 2. 摊销年限

类别	摊销年限	备注
经营租入固定资产改良支出	5	

### 36. 合同负债

√适用 □不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

### 37. 职工薪酬

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

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

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

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

### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

## 38. 保险合同的定义

本公司与另一方(投保人)签定保单，可能涉及保险风险或其他风险，或同时涉及该两种风险。保单指本公司与投保人达成协议，定明本公司同意在日后发生某些指定但无法预知的事件时，向投保人或其他受益人做出补偿，因而承担重大的保险风险。保单亦可转移其他风险，但保险合同指转移重大保险风险的保单。非保险合同是指转移其他风险，或其可能转移的保险风险是非重大的保单。

本公司与投保人签订的合同，使本公司既承担保险风险又承担其他风险的，分别以下列情况进行处理：

1. 保险风险部分和其他风险部分能够区分，并且能够单独计量的，将保险风险部分和其他风险部分进行分拆。保险风险部分确定为保险合同；其他风险部分不确定为保险合同。

2. 保险风险部分和其他风险部分不能够区分，或者虽能够区分但不能够单独计量的，如果保险风险重大，将整个合同确定为保险合同；如果保险风险不重大，整个合同不确定为保险合同。

本公司在合同初始确认日对与投保人签定的保单进行重大保险风险测试，并在财务报告日进行必要的复核。

本公司对每一产品进行重大保险风险测试。如测试结果表明发生合同约定的保险事故可能导致本公司支付重大附加利益的，即认定该保险风险重大，但不具有商业实质的除外。其中，附加利益指保险人在发生保险事故时的支付额超过不发生保险事故时的支付额的金额。合同的签发对本公司和交易对方的经济利益没有可辨认的影响的，表明此类合同不具有商业实质。

### 39. 保险合同准备金

本公司在资产负债表日计量保险合同准备金以如实反映保险合同负债。本公司的保险合同准备金包括寿险责任准备金、长期健康险责任准备金、未到期责任准备金和未决赔款准备金。

在确定保险合同准备金时，本公司计量单元的确定标准如下：对一年期以上保险产品以及一年及一年期以下保险产品，均以每一原保险保单作为一个计量单元。计量单元的确定标准在各个会计期间保持一致。

本公司以履行保险合同相关义务所需支出的合理估计金额为基础计量保险合同准备金。本公司履行保险合同相关义务所需支出指由保险合同产生的预期未来现金流出与预期未来现金流入的差额，即预期未来净现金流出。其中，预期未来现金流入指本公司为承担保险合同相关义务而获得的现金流入，包括保险费和其他收费。预期未来现金流出指本公司为履行保险合同相关义务所必需的合理现金流出，主要包括：（1）根据保险合同承诺的保证利益，包括死亡给付、残疾给付、疾病给付、生存给付、满期给付等；（2）根据保险合同构成推定义务的非保证利益，包括保单红利给付等；（3）管理保险合同或处理相关赔付必需的合理费用，包括保单维持费用、理赔费用等。

本公司在确定预期未来净现金流出的合理估计金额时以资产负债表日可获取的当前信息为基础，按照各种情形的可能结果及相关概率计算确定。

本公司合理估计负债采用未来现金流折现法，即：

合理估计负债=基于合理估计假设的保单负债未来现金流在资产负债表日的现值，其中基于合理估计假设的保单负债未来现金流是指在合理估计假设下公司为承担保险合同相关义务而发生或获得的现金流出及流入，即净现金流出。

本公司在确定保险合同准备金时，考虑边际因素并单独计量，并在保险期间内采用系统、合理的方法将边际计入各期损益。本公司在保险合同初始确认日不确认首日利得，如有首日损失，计入当期损益。

在提取原保险合同未到期责任准备金、未决赔款准备金、寿险责任准备金和长期健康险责任准备金的当期，本公司按照相关再保险合同的约定，对原保险合同现金流量和与其相关的再保险合同现金流量分别估计，并将从再保险分入人摊回的保险合同准备金确认为相应的应收分保准备金资产。

#### 1. 未到期责任准备金

未到期责任准备金指本公司对意外险和短期健康险保险业务为承担未来保险责任而提取的准备金。

本公司在计量未到期责任准备金时预测未来净现金流出的期间为整个保险期间。

#### 2. 未决赔款准备金

未决赔款准备金是指本公司对保险事故已发生尚未结案的保险合同索赔案所提取的准备金，包括已发生已报案未决赔款准备金、已发生未报案未决赔款准备金和理赔费用准备金。已发生已报案未决赔款准备金于资产负债表日按估计保险赔款额入账。已发生未报案未决赔款准备金于资产负债表日考虑保险风险的性质和分布、赔款发展模式、经验数据等因素，以最终赔付的合理估计金额为基础，同时考虑相关边际因素，采用链梯法等方法计量。

#### 3. 寿险责任准备金

寿险责任准备金指本公司对寿险保单生效后应承担的责任，依据精算结果计算提取的准备金。

#### 4. 长期健康险责任准备金

长期健康险责任准备金指本公司对长期健康险保单生效后应承担的责任，依据精算结果计算提取的准备金。

#### 5. 负债充足性测试

本公司在资产负债表日对各项准备金进行以总体业务为基础的充足性测试。本公司对未通过充足性测试的，按照其差额补提相关准备金，计入当期损益；反之，不调整相关准备金。

在对寿险责任准备金和长期健康险责任准备金进行充足性测试时，本公司基于最优估计的精算假设，采用适当的精算模型对保单的未来现金流作出预期。

#### 6. 保险合同负债的终止确认

原保险合同提前解除的，本公司转销相关未到期责任准备金、寿险责任准备金、长期健康险责任准备金余额，计入当期损益。

### 40. 再保险合同

#### 1. 分出业务

本公司作为再保险分出人与再保险接受人订立再保险合同，根据合同规定的再保险安排，在日常业务运作中对所涉及的本公司保险业务分出其保险风险。已分出的再保险安排并不能使本公司免除其对保单持有人的责任。

本公司按照相关再保险合同的约定，在确认原保险合同保费收入的当期，计算确定分出保费及应向再保险接受人摊回的分保费用，计入当期损益；在提取原保险合同寿险责任准备金、长期健康险责任准备金的当期，计算确定应向再保险接受人摊回的相应分保准备金，确认为相应的应收分保准备金资产；在确定支付赔付款项金额或实际发生理赔费用而冲减原保险合同相应准备金的当期，计算确定应向再保险接受人摊回的赔付成本，计入当期损益，同时，本公司冲减相应的应收分保准备金余额；在原保险合同提前解除的当期，本公司按照相关再保险合同的约定，计算确定分出保费、摊回分保费用的调整金额，计入当期损益，同时冲减相应的应收分保准备金余额。

#### 2. 分入业务

本公司在确认分保费收入的当期，根据相关再保险合同的约定，计算确定分保费用，计入当期损益。本公司在收到分保业务账单时，按照账单标的金额对相关分保费收入、分保费用进行调整，调整金额计入当期损益。

### 41. 保险保障基金

本公司按照《保险法》和《保险保障基金管理办法》保监会令[2008]2号的规定计算保险保障基金，并根据《关于缴纳保险保障基金有关事项的通知》(保监发[2008]116号)，把已提取的保险保障基金缴入由原中国保监会设立的保险保障基金专户。

本公司按照下列比例计算并缴纳保险保障基金：

1. 有保证收益的人寿保险按照业务收入的0.15%缴纳，无保证收益的人寿保险按照业务收入的0.05%缴纳；

2. 短期健康保险按照保费收入的0.8%缴纳，长期健康保险按照保费收入的0.15%缴纳；

3. 非投资型意外伤害保险按照保费收入的0.8%缴纳，投资型意外伤害保险，有保证收益的，按照业务收入的0.08%缴纳；无保证收益的，按照业务收入的0.05%缴纳。本公司的保险保障基金在业务及管理费中核算。当提取的保险保障基金余额达到本公司总资产的1%时，暂停缴纳。

### 42. 租赁负债

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

1. 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

3. 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；

4. 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租

赁选择权需支付的款项；

5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

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

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

#### 43. 预计负债

适用 不适用

##### 1. 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

##### 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

#### 44. 股份支付

适用 不适用

#### 45. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

#### 46. 收入

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

商品销售收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入、手续费及佣金收入、保险业务收入。

##### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### 1. 收入确认的一般原则

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

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据

据公司为履行履约义务的投入确定履约进度)。当履约进度不能合理确定时,公司已经发生的成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的成本金额确认收入,直到履约进度能够合理确定为止。

## 2. 收入确认的具体方法

### (1) 按时点确认的收入

1) 公司商品贸易业务,属于在某一时刻履行履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件:公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品,已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入,商品所有权上的主要风险和报酬已转移,商品的法定所有权已转移。外销产品收入确认需满足以下条件:公司已根据合同约定将产品报关,取得装箱单、报关单和提单,已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入,商品所有权上的主要风险和报酬已转移,商品的法定所有权已转移。

2) 公司期货手续费及佣金收入,根据合同及协议约定在与客户办理买卖期货合约款项清算时确认收入。

### (2) 按履约进度确认的收入

1) 公司信托业务手续费及佣金收入、物业管理及资产受托管理业务,由于公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益,且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项,公司将其作为在某一时间段内履行的履约义务,按照履约进度确认收入,履约进度不能合理确定的除外。对于履约进度不能合理确定时,公司已经发生的成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的成本金额确认收入,直到履约进度能够合理确定为止。

2) 利息收入,按照截至资产负债表日资金的使用时间和实际利率计算确认各个会计期间的利息收入。

### (3) 保险业务收入

保险业务收入于保险合同成立并承担相应保险责任,与保险合同相关的经济利益很可能流入,并与保险合同相关的收入能够可靠计量时予以确认。非寿险短期原保险合同,根据原合同约定的保费总额确定保费收入金额。寿险原保险合同和非寿险长期原保险合同,分期收取保费的,根据当期应收取的保费确定保费收入金额;一次性收取保费的,根据一次性应收取的保费确定保费收入金额。

## (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

## 47. 合同成本

适用 不适用

### 1. 合同履约成本

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

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

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

### 2. 合同取得成本

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

### 3. 合同成本摊销

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

### 4. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不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。

#### 48. 保单红利支出

保单红利支出是本公司根据原保险合同的约定，按分红保险产品的红利分配方案及有关精算而估算，支付给保单持有人的红利。

#### 49. 信托业务核算方法

根据《中华人民共和国信托法》等规定，“信托财产与属于受托人所有的财产（以下简称‘固有财产’）相区别，不得归入受托人的固有财产或者成为固有财产的一部分。”浙金信托将固有财产与信托财产分开管理、分别核算。浙金信托管理的信托项目是指受托人根据信托文件的约定，单独或者集合管理、运用、处分信托财产的基本单位，以每个信托项目作为独立的会计核算主体，独立核算信托财产的管理、运用和处分情况。各信托项目单独记账，单独核算，并编制财务报表。其资产、负债及损益不列入本财务报表。

#### 50. 信托业保障基金

根据中国银行业监督管理委员会、财政部于2014年12月10日颁布的“银监发〔2014〕50号”《信托业保障基金管理办法》的相关规定，信托业保障基金认购执行下列统一标准：①信托公司按净资产余额的1%认购，每年4月底前以上年度末的净资产余额为基数动态调整；②资金信托按新发行金额的1%认购，其中：属于购买标准化产品的投资性资金信托的，由信托公司认购；属于融资性资金信托的，由融资者认购。在每个资金信托产品发行结束时，缴入信托公司基金专户，由信托公司按季向保障基金公司集中划缴；③新设立的财产信托按信托公司收取报酬的5%计算，由信托公司认购。

#### 51. 一般风险准备、信托赔偿准备及期货风险准备金

##### 1. 一般风险准备

根据《金融企业准备金计提管理办法》（财金〔2012〕20号）规定，浙金信托公司于每年年度终了时计提一般风险准备，一般风险准备余额不低于风险资产年末余额的1.5%。

根据《金融企业财务规则实施指南》（财金〔2007〕23号）的规定，大地期货有限公司（以下简称“大地期货”）提取一般风险准备，按年度净利润的10%计提一般风险准备。

##### 2. 信托赔偿准备

根据中国银行业监督管理委员会颁布的《信托公司管理办法》有关规定，浙金信托于每年年度终了时，按当年税后净利润的5%计提信托赔偿准备金。该赔偿准备金累计总额达到浙金信托注册资本的20%时，可不再提取。

##### 3. 期货风险准备金

大地期货的期货风险准备金按代理手续费净收入的5%和资产管理收入的10%计提，计入当期损益。

#### 52. 政府补助

√适用 □不适用

##### 1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。



根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

## 2. 政府补助的确认

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

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

## 3. 会计处理方法

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

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

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

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

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

## 53. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

### 1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

### 2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 54. 租赁

√适用 □不适用

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

### 1. 租赁合同的分拆

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

### 2. 租赁合同的合并

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

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

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

(3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

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

(1) 短期租赁和低价值资产租赁

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

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

项目	采用简化处理的租赁资产类别
短期租赁	房屋建筑物
低价值资产租赁	办公设备

本公司对除上述以外的短期租赁和低价值资产租赁确认使用权资产和租赁负债。

(2) 使用权资产和租赁负债的会计政策详见本附注 32 和 42。

### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 租赁的分类

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

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

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

3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。

5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。

2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。

3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

(2) 对融资租赁的会计处理

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

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

1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

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

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

赁选择权需支付的款项；

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

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

(3) 对经营租赁的会计处理

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

## 55. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

## 56. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
财政部于 2023 年 10 月 25 日发布《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号，以下简称“解释 17 号”），解释 17 号明确了“关于流动负债与非流动负债的划分”、“关于供应商融资安排的披露”、“关于售后租回交易的会计处理”等会计问题，自 2024 年 1 月 1 日起施行。本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行。	执行解释 17 号的相关规定对本公司财务报表年初数无影响。	

### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

### (3). 2024 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

## 57. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售；提供加工、修理修配劳务；以及进口货物；提供有形动产租赁	13%、9%

	提供交通运输服务取得的收入	9%
	提供金融服务、现代服务和生活服务取得的收入	6%
	简易计税下的销售不动产、不动产经营租赁收入	5%
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；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%、7%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育附加	实缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	见说明

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用  不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
浙江东方集团恒业进出口有限公司	本期应纳税所得额为负数，未发生所得税纳税事宜
浙江东方集团华业进出口有限公司	
浙江东方集团嘉业进出口有限公司	
浙江东方集团浩业贸易有限公司	
宁波国鑫再生金属有限公司	
浙江神州量子通信技术有限公司	
中韩人寿保险有限公司	
浙江东方集团国际货运有限公司	
浙江般若资产管理有限公司	
杭州东方鑫圣贸易有限公司	
香港东方公司	
大地香港公司	16.5%，本期亏损，未发生所得税纳税事宜
浙江东方运联进出口有限公司	20%
杭州东方集团凯业进出口有限公司	20%
浙江东方燃料有限公司	20%
杭州济海投资有限公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2. 税收优惠

适用  不适用

根据《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(财政部税务总局公告 2023 年第 12 号)，原《财政部税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部税务总局公告 2023 年第 6 号)和《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财政部税务总局公告 2022 年第 13 号)，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分和年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策的执行期限，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

## 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	11,985.77	13,045.50
银行存款	1,927,438,901.65	1,609,918,641.71
定期存款	302,000,000.00	302,000,000.00
期货保证金存款	2,742,170,996.57	3,127,387,906.97
其他货币资金	600,518,667.22	1,089,377,647.52
未到期应收利息	4,970,736.80	11,626,962.84
合计	5,577,111,288.01	6,140,324,204.54

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
持仓期货保证金	189,511,918.53	285,439,550.75
银行承兑汇票保证金	162,413,716.75	592,209,800.25
信用证保证金	0.00	24,713,110.34
其他	40,000.00	40,000.00
合计	351,965,635.28	902,402,461.34

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,073,412,879.75	5,404,530,521.12	/
其中：			
债务工具投资	4,230,204,958.78	3,623,623,830.43	/
权益工具投资	1,815,611,046.79	1,780,640,757.03	/
衍生金融资产	27,596,874.18	265,933.66	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	16,887,324.24	18,123,809.70	
其中：			
远期合约	16,887,324.24	18,123,809.70	
合计	6,090,300,203.99	5,422,654,330.82	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

#### 4、 应收票据

##### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

##### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

##### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

##### (4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

##### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

##### (6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况:

适用 不适用

应收票据核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 5、 应收账款

##### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	97,593,474.32	59,998,865.93
1 年以内小计	97,593,474.32	59,998,865.93
1 至 2 年	9,637,213.46	11,644,750.43
2 至 3 年	3,755,192.93	4,912,634.97
3 年以上	121,415,682.46	120,208,940.46
坏账准备	-122,516,362.66	-122,350,583.79
合计	109,885,200.51	74,414,608.00

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	101,971,607.71	43.88	93,423,853.69	91.62	8,547,754.02	104,062,587.45	52.89	95,514,833.43	91.79	8,547,754.02
其中：										
按组合计提坏账准备	130,429,955.46	56.12	29,092,508.97	22.31	101,337,446.49	92,702,604.34	47.11	26,835,750.36	28.95	65,866,853.98
其中：										
其中：账龄组合	130,429,955.46	56.12	29,092,508.97	22.31	101,337,446.49	92,702,604.34	47.11	26,835,750.36	28.95	65,866,853.98
合计	232,401,563.17	/	122,516,362.66	/	109,885,200.51	196,765,191.79	/	122,350,583.79	/	74,414,608.00

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
ARVASICVEDISTICARETLTDSTI	27,577,620.84	19,029,866.82	69.00	逾期未收回，按风险敞口全额计提坏账准备。
浙江金指科技有限公司	15,830,887.09	15,830,887.09	100.00	主要系东方浩业公司、杭州济海、舒博特公司、东方燃料公司、鑫圣公司、宁波国鑫公司、东方供应链公司等子公司以前年度从事贸易业务遗留的应收货款，除东方供应链公司外，上述子公司贸易业务现已终止，上述
爱华控股集团有限公司	8,673,847.76	8,673,847.76	100.00	
索日新能源股份有限公司	5,070,038.74	5,070,038.74	100.00	
浙江锐博建材有限公司	5,769,120.47	5,769,120.47	100.00	
YABOOPANEUROINDUSTRIEUNDHANDELS	5,468,883.19	5,468,883.19	100.00	
浙江同春工贸有限公司	4,080,432.28	4,080,432.28	100.00	
浙江诚盛实业集团有限公司	3,839,221.01	3,839,221.01	100.00	



浙江展诚建设集团股份有限公司	3,749,535.36	3,749,535.36	100.00	交易对象基本处于破产清算、重整等状态，经法院判决后无可执行财产。
TowadaSolarCo.,Ltd.	1,674,503.37	1,674,503.37	100.00	
浙江兴达活性炭有限公司	747,791.66	747,791.66	100.00	
宁波东方君益贸易有限公司	761,418.40	761,418.40	100.00	
杭州百事德塑料制品有限公司	255,463.56	255,463.56	100.00	
应收信托报酬	11,728,869.76	11,728,869.76	100.00	难以收回
CENTRIC BCBG LLC	3,416,618.40	3,416,618.40	100.00	难以收回
Jupi Corporation	1,835,556.31	1,835,556.31	100.00	难以收回
WEHMEYERLIFESTYLEGMBH	793,238.80	793,238.80	100.00	难以收回
MEM	570,871.29	570,871.29	100.00	难以收回
GROUP JS INTERNATIONAL LTD	127,689.42	127,689.42	100.00	难以收回
合计	101,971,607.71	93,423,853.69	91.62	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	97,593,474.32	4,879,673.71	5.00
1-2 年	9,637,213.46	2,891,164.04	30.00
2-3 年	3,755,192.93	1,877,596.47	50.00
3 年以上	19,444,074.75	19,444,074.75	100.00
合计	130,429,955.46	29,092,508.97	/

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备的应收账款	95,514,833.43	0.00	96,219.97	1,994,759.77		93,423,853.69
按组合计提坏账准备的应收账款	26,835,750.36	2,256,758.61				29,092,508.97
其中: 账龄组合	26,835,750.36	2,256,758.61				29,092,508.97
合计	122,350,583.79	2,256,758.61	96,219.97	1,994,759.77	0.00	122,516,362.66

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,994,759.77

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
上海长航吴淞船舶工程有限公司	货款	1,994,759.77	以前年度经和解协议豁免的部分应收款	经领导办公会议审议，并报省国贸集团批准核销	否
合计	/	1,994,759.77	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
ARVASICVEDISTICARETLTDSTI	27,577,620.84			11.87	19,029,866.82
浙江金指科技有限公司	15,830,887.09			6.81	15,830,887.09
杭州茗宝生物科技有限公司	14,616,125.47			6.29	730,806.27
爱华控股集团有限公司	8,673,847.76			3.73	8,673,847.76
上海起帆电缆股份有限公司	7,498,908.45			3.23	374,945.42
合计	74,197,389.61			31.93	44,640,353.37

其他说明：

适用 不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 7、 应收款项融资

#### (1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据		77,598,000.00
合计		77,598,000.00

应收款项融资全部为应收票据—银行承兑汇票，剩余期限较短，账面价值与公允价值相近，采用账面价值作为公允价值。

#### (2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	205,569,341.67	
合计	205,569,341.67	

#### (4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

#### (7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

#### (8). 其他说明：

适用 不适用

### 8、 预付款项

#### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	331,871,774.640	99.11	496,425,843.490	99.62
1 至 2 年	1,439,657.240	0.43	1,326,507.17	0.27
2 至 3 年	1,015,747.210	0.30	61,210.56	0.01
3 年以上	531,063.470	0.16	490,533.77	0.10
合计	334,858,242.560	100.00	498,304,094.99	100.00

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项 总额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
河北鑫旺石油化工有限公司	26,357,140.34	7.87	一年以内	预付货款
辽宁泰昌科技有限公司	18,350,000.00	5.48	一年以内	预付货款
珠海横琴宏天商贸有限公司	15,157,817.46	4.53	一年以内	预付货款
山东成作石油化工有限公司	12,266,915.01	3.66	一年以内	预付货款
江苏银行股份有限公司	15,726,100.00	4.70	一年以内	预付保险代理手续费
合计	87,857,972.81	26.24	——	——

其他说明

□适用 √不适用

## 9、 应收保费

项目	期末余额	期初余额
应收保费	126,657,161.20	66,050,188.21
坏账准备		
净额	126,657,161.20	66,050,188.21
合计	126,657,161.20	66,050,188.21

本公司应收保费账龄如下：

账龄	账面余额	坏账准备	净额
3个月以内(含3个月)	126,657,161.20		126,657,161.20
合计	126,657,161.20		126,657,161.20

上述应收保费余额均系根据原保险合同约定应向投保人收取的尚处于60天等待期内的续期保费，预期信用损失预计为0。

## 10、 应收分保账款

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
3个月以内(含3个月)	5,810,545.53	27.90	7,154,099.73	29.98
3个月至1年(含1年)	11,003,385.29	52.84	7,288,784.67	30.54
1年以上	4,011,294.96	19.27	9,422,859.48	39.48
合计	20,825,225.78	100.00	23,865,743.88	100.00

应收分保账款主要系根据再保险合同确认的应收款项，于季度结束后结算确认，且与应付分保账款净额结算，子公司中韩人寿上述应收分保账款尚未完成结算手续，根据历史经验，预期信用损失预计为0。

## 11、 应收分保合同准备金

项目	期末余额	期初余额
应收分保未到期责任准备金	602,772.71	457,011.28
应收分保未决赔款准备金	1,099,003.22	1,045,621.00
应收分保寿险责任准备金	8,555,818.08	6,766,970.85
应收分保长期健康险责任准备金	9,735,166.97	8,695,030.67
合计	19,992,760.98	16,964,633.80

## 12、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	172,650,560.86	2,933,660.16
其他应收款	47,560,602.99	150,220,305.33
合计	220,211,163.85	153,153,965.49

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他非流动金融资产利息	18,624,725.05	18,624,725.05
应收资金拆借款利息	9,444,822.19	9,444,822.19
坏账准备	-28,069,547.24	-28,069,547.24
合计	0	0

## (2). 重要逾期利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
汇实 13 号凯迪阳光新能源项目信托计划	18,624,725.05	2018 年 5 月	信托项目底层交易对手出现流动性问题，未按期偿付款项	信托项目底层资产已完成处置，剩余款项预计难以收回，已全额确认减值
合计	18,624,725.05	/	/	/

## (3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

## (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额			28,069,547.24	28,069,547.24
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额			28,069,547.24	28,069,547.24

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

## (5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

## (6). 本期实际核销的应收利息情况

□适用 √不适用

其中重要的应收利息核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
杭州兆富投资合伙企业(有限合伙)	2,932,491.31	2,932,491.31
广发银行股份有限公司	1,222,856.02	



狮丹努集团股份有限公司	168,480,000.00	
交易性金融资产应收股利	15,213.53	1,168.85
合计	172,650,560.86	2,933,660.16

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

## (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

## (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

## (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

## (6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中: 1 年以内分项		

1年以内	21,668,871.14	87,193,966.69
1年以内小计	21,668,871.14	87,193,966.69
1至2年	8,050,079.79	49,907,058.58
2至3年	12,465,496.44	13,794,944.94
3年以上	401,095,826.72	396,978,531.67
小计	443,280,274.09	547,874,501.88
坏账准备	-395,719,671.10	-397,654,196.55
合计	47,560,602.99	150,220,305.33

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	7,099,646.90	7,634,241.57
资金拆借款	56,096,321.38	56,096,321.38
应收暂付款	366,594,034.72	478,368,192.49
应收出口退税	1,452,808.88	1,258,643.71
其他	12,037,462.21	4,517,102.73
小计	443,280,274.09	547,874,501.88
坏账准备	-395,719,671.10	-397,654,196.55
合计	47,560,602.99	150,220,305.33

## (3). 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	402,708,036.84	90.85	372,706,877.05	92.55	30,001,159.79
按组合计提坏账准备的其他应收款	40,572,237.25	9.15	23,012,794.05	56.72	17,559,443.20
其中：账龄组合	40,572,237.25	9.15	23,012,794.05	56.72	17,559,443.20
合计	443,280,274.09	100.00	395,719,671.10	89.27	47,560,602.99

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	502,530,001.73	91.72	375,673,116.82	74.76	126,856,884.91
按组合计提坏账准备的其他应收款	45,344,500.15	8.28	21,981,079.73	48.48	23,363,420.42
其中：账龄组合	45,344,500.15	8.28	21,981,079.73	48.48	23,363,420.42
合计	547,874,501.88	100.00	397,654,196.55	72.58	150,220,305.33

## (4). 单项计提坏账准备的其他应收款情况

单位名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
索日新能源股份有限公司	219,270,604.42	219,270,604.42	100.00	详见附注十八7
应收浙江三联不良债权款	60,782,687.25	60,782,687.25	100.00	详见附注十八7
浙江国贸新能源投资股份有限公司	56,096,321.38	56,096,321.38	100.00	对已发生超额亏损的联营企业的拆借款本息，该公司已进入破产清算程序
浙江国贸东方房地产有限公司	29,889,889.31	1,494,494.47	5.00	正常经营中关联方未结算代建款项
南京中煤太谷贸易有限公司	17,261,198.19	17,261,198.19	100.00	公司原从事贸易的子公司历史遗留款项，因贸易合同未能正常履行，遗留预付货款转入，涉及贸易纠纷或交易对象无可执行财产，款项的收回存在重大不确定性。
上海和诚纺织品有限公司	16,999,910.38	16,999,910.38	100.00	
出口退税	1,452,808.88			根据国家的退税政策、退税资金的来源、税务局的信用及历史退税款收取情况，确定预期信用损失率为0
其他零星	954,617.03	801,660.96	83.98	——
合计	402,708,036.84	372,706,877.05	92.55	——

## (5). 按组合计提坏账准备的其他应收款

## 1) 账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	15,813,269.71	790,663.49	5
1-2年	1,547,345.07	464,203.52	30
2-3年	2,907,390.86	1,453,695.43	50
3年以上	20,304,231.61	20,304,231.61	100
合计	40,572,237.25	23,012,794.05	——

## (6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	3,068,263.01		394,585,933.54	397,654,196.55
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-359,700.57		-1,574,824.88	-1,934,525.45
本期转回				

本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	2,708,562.44		393,011,108.66	395,719,671.10

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (7). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
索日新能源股份有限公司	219,270,604.42	49.47	应收暂付款	3年以上	219,270,604.42
浙江国贸新能源投资股份有限公司	56,096,321.38	12.65	资金拆借本金余额	3年以上	56,096,321.38
浙江三联集团有限公司	60,782,687.25	13.71	不良资产处置与经营	3年以上	60,782,687.25
浙江国贸东方房地产有限公司	29,889,889.31	6.74	未结算代建款	注	1,494,494.47
南京中煤太谷贸易有限公司	17,261,198.19	3.89	应收暂付款	3年以上	17,261,198.19
合计	383,300,700.55	86.46	/	/	354,905,305.71

注：1年以内 4,402,792.55 元，1-2 年 6,502,734.72 元，2-3 年 9,558,105.58 元，3 年以上 9,426,256.46 元。

#### (10). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 13、买入返售金融资产

项目	期末余额	期初余额
买入返售债券	737,506,294.52	598,877,211.23
合计	737,506,294.52	598,877,211.23

## 14、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履 约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	83,877.97		83,877.97	83,877.97		83,877.97
库存商品	721,850,152.72	21,302,809.11	700,547,343.61	581,417,701.29	8,699,029.13	572,718,672.16
在途物资	11,966,549.01		11,966,549.01	47,233,013.86		47,233,013.86
材料采购	-		0.00	26,261.69		26,261.69
合计	733,900,579.70	21,302,809.11	712,597,770.59	628,760,854.81	8,699,029.13	620,061,825.68

## (2). 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

## (3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	8,699,029.13	12,603,779.98				21,302,809.11
合计	8,699,029.13	12,603,779.98				21,302,809.11

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

## (4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

## (5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 15、持有待售资产

□适用 √不适用

## 16、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资	712,193,856.66	461,998,947.51
合计	712,193,856.66	461,998,947.51

## 一年内到期的债权投资

√适用 □不适用

## (1). 一年内到期的债权投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
债权投资计划	721,412,459.29	9,218,602.63	712,193,856.66	471,094,801.77	9,095,854.26	461,998,947.51
合计	721,412,459.29	9,218,602.63	712,193,856.66	471,094,801.77	9,095,854.26	461,998,947.51

注：上述一年内到期的债权投资均系保险子公司中韩人寿所持有。

一年内到期的债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
债权投资计划	9,095,854.26	122,748.37		9,218,602.63
合计	9,095,854.26	122,748.37		9,218,602.63

## (2). 期末重要的一年内到期的债权投资

适用 不适用

## (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	197,362.59		8,898,491.67	9,095,854.26
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	122,748.37			122,748.37
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	320,110.96		8,898,491.67	9,218,602.63

对本期发生损失准备变动的账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

## (4). 本期实际核销的一年内到期的债权投资情况

适用 不适用

其中重要的一年内到期的债权投资情况核销情况

适用 不适用



一年内到期的债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

## 17、其他流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	44,076,798.56	41,909,523.23
预缴税金	172,338.39	14,039,743.55
应收货币保证金	2,568,195,713.21	1,920,993,864.83
应收质押保证金	352,633,952.00	154,082,592.00
应收结算担保金	10,050,140.19	10,051,250.71
短期债权投资		141,008,196.11
其他	85,554.94	440,236.50
合计	2,975,214,497.29	2,282,525,406.93

## 18、发放贷款和垫款

(1) 明细情况

项目	期末余额	期初余额
贷款和垫款	93,048,802.95	98,795,725.55
减：贷款损失准备		
加：贷款应计利息	5,520,586.81	6,891,714.65
贷款和垫款账面价值	98,569,389.76	105,687,440.20

(2) 发放贷款及垫款，系子公司中韩人寿为了满足其客户的短期融资需要，以保险合同为质押，向客户发放的贷款。保单质押贷款本息以保单现金价值为限，贷款余额超出保单现金价值后将对该保单进行中止操作，该等贷款本期末不存在逾期，预期信用损失为零。

## 19、债权投资

## (1). 债权投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
债权投资	4,078,604,175.94	34,156,659.56	4,044,447,516.38	2,248,460,430.14	33,522,592.83	2,214,937,837.31
减：一年内到期的债权投资	721,412,459.29	9,218,602.63	712,193,856.66	471,094,801.77	9,095,854.26	461,998,947.51
减：短期债权投资				141,047,014.67	38,818.56	141,008,196.11
合计	3,357,191,716.65	24,938,056.93	3,332,253,659.72	1,636,318,613.70	24,387,920.01	1,611,930,693.69

注：本期末债权投资主要系保险子公司中韩人寿所投的各类债权投资计划、信托计划及国债等。

债权投资减值准备本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
债权投资	33,522,592.83	634,066.73		34,156,659.56
合计	33,522,592.83	634,066.73		34,156,659.56

## (2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

## (3). 减值准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

减值准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信 用损失(未发生信 用减值)	整个存续期预期信 用损失(已发生信 用减值)	
2024年1月1日余额	941,824.25		32,580,768.58	33,522,592.83
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	634,066.73			634,066.73
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	1,575,890.98		32,580,768.58	34,156,659.56

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 本期实际的核销债权投资情况

□适用 √不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

□适用 √不适用

债权投资的核销说明：

□适用 √不适用

## 20、其他债权投资

## (1). 其他债权投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注
政府债	2,217,980,186.71	6,841,838.19	87,278,303.35	9,611,611.71	1,725,673,638.19	1,610,000,000.00	21,553,496.65		
中期票据		133,260.27		-41,200.00	20,092,060.27	20,000,000.00	-41,200.00	39,259.86	
金融债	407,903,958.20	628,756.83	-45,877.33	995,277.00	51,967,006.83	50,000,000.00	1,384,127.33		
合计	2,625,884,144.91	7,603,855.29	87,232,426.02	10,565,688.71	1,797,732,705.29	1,680,000,000.00	22,896,423.98	39,259.86	/

注：期末其他债权投资，均系保险子公司中韩人寿所持有。

其他债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

## (3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

## (4). 本期实际核销的其他债权投资情况

□适用 √不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 21、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	7,356,561,496.47	230,276,899.16	7,126,284,597.31	6,460,419,266.40	225,500,895.48	6,234,918,370.92	
其中：未实现融资收益	579,021,341.99	0.00	579,021,341.99	514,737,185.78		514,737,185.78	
合计	7,356,561,496.47	230,276,899.16	7,126,284,597.31	6,460,419,266.40	225,500,895.48	6,234,918,370.92	/

**(2) 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

**(3) 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

**(4) 本期实际核销的长期应收款情况**

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**1) 按五级分类划分**

五级分类	融资租赁款	未实现融资收益	坏账准备
正常类	7,754,545,151.27	547,150,001.49	105,550,983.29
关注类			
次级类	40,669,688.94	9,835,671.23	7,893,586.89
可疑类			
损失类	140,367,998.25	22,035,669.27	116,832,328.98
合计	7,935,582,838.46	579,021,341.99	230,276,899.16

**2) 损失类项目明细**

单位	应收融资租赁款	减: 未实现融资收益	融资租赁款净额	坏账准备
上海索日新能源科技有限公司	61,915,944.59	10,837,421.10	51,078,523.49	51,078,523.49
爱德华重工有限公司	21,487,031.81	4,071,460.78	17,415,571.03	17,415,571.03
浙江大明玻璃有限公司	17,501,856.96	828,195.55	16,673,661.41	16,673,661.41

浙江青铁铁路器材有限公司	10,946,103.01	1,807,604.53	9,138,498.48	9,138,498.48
缙云县新永茂不锈钢有限公司	10,355,579.78	3,347,890.59	7,007,689.19	7,007,689.19
高密市人民医院	18,161,482.10	1,143,096.72	17,018,385.38	15,518,385.38
合计	140,367,998.25	22,035,669.27	118,332,328.98	116,832,328.98

除高密市人民医院以外，上述其他五个项目大多为本公司成立初期投放的项目，该等单位因经营不善，无法偿还本息，大多进入诉讼追偿、破产清算重整等程序，处于不正常经营状态，经租赁物拍卖后仍无法收回的款项，本公司已按照风险敞口全额计提坏账准备。

## 22、长期股权投资

款项性质	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	3,026,016,729.93	67,920,356.36	2,958,096,373.57	3,155,714,394.96	67,920,356.36	3,087,794,038.60
合计	3,026,016,729.93	67,920,356.36	2,958,096,373.57	3,155,714,394.96	67,920,356.36	3,087,794,038.60

## (1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
狮丹努集团股份有限公司	884,505,284.18			96,010,371.41	1,464,419.18		168,480,000.00			813,500,074.77	
杭州兆富投资合伙企业（有限合伙）	92,879,724.93			8,745,848.81						101,625,573.74	
杭州兴富投资管理合伙企业（有限合伙）	104,074,455.90		4,443,405.05	-3,867,550.87						95,763,499.98	
江苏燕园东方创业投资合伙企业（有限合伙）	94,406,944.55			-12,645,169.92						81,761,774.63	
杭州驰富投资管理合伙企业（有限合伙）	428,915,872.94		44,334,990.00	-12,089,029.41						372,491,853.53	
诸暨联砺品字标浙江制造集成电路股权投资合伙企业	144,182,285.42			10,111,603.16						154,293,888.58	
诸暨甲子品字标浙江制造股权投资合伙企业（有限合伙）	108,642,898.45			6,772,560.04						115,415,458.49	
上海盛维嘉睿股权投资基金合伙企业（有限合伙）	250,574,674.69			2,101,127.62						252,675,802.31	
宁波嘉隼诺融股权投资合伙企业（有限合伙）	53,147,577.80			-241,730.05						52,905,847.75	
杭州嘉富泽枢股权投资合伙企业（有限合伙）	20,523,116.26			297,706.20						20,820,822.46	



杭州鸿富股权投资合伙企业（有限合伙）	322,855,897.12			-12,310,888.56						310,545,008.56	
杭州君富股权投资合伙企业（有限合伙）	181,237,424.76			1,810,325.79						183,047,750.55	
浙江国贸东方投资管理有限公司	29,149,589.12			-86,645.19						29,062,943.93	
浙江陆港物流发展有限公司	7,288,068.93			306,165.28			400,000.00			7,194,234.21	
浙江国贸新能源投资有限公司	67,919,916.80			-						67,919,916.80	67,919,916.80
浙江东方集团服饰进出口有限公司	5,588,087.15			145,377.64						5,733,464.79	
浙江东方集团骏业进出口有限公司	11,640,087.92			2,607,423.91						14,247,511.83	
浙江东方集团建业进出口有限公司	3,783,199.02			313,908.01						4,097,107.03	
浙江东方集团茂业进出口有限公司	12,906,676.74			694,365.93						13,601,042.67	
浙江东方海纳电子商务有限公司	4,946,487.92			-840,222.72	446,691.73					4,552,956.93	
宁波东方首新股权投资合伙企业（有限合伙）	1,462,817.71		1,228,284.83				234,532.88			-	
杭州东方嘉富资产管理有限公司	20,229,691.52			735,000.00						20,964,691.52	
杭州燕园方融投资管理有限公司	2,505,371.80			-27,000.00						2,478,371.80	
浙江东方隆多投资管理有限公司	5,910,832.35			127,963.50			59,287.73			5,979,508.12	
浙江东方联力投资管理有限公司	5,509,434.72			475,300.00						5,984,734.72	
宁波东方嘉隽投资管理有限公司	4,885,004.74			196,000.00						5,081,004.74	
东方基础设施投资（宁波）有限公司	4,886,421.92			135,000.00						5,021,421.92	
浙江东方正聿企业发展有限公司	1,204,232.54	490,000.00		96,897.72						1,791,130.26	

金华金武民富创新创业投资合伙企业（有限合伙）	174,054,547.67			-1,626,455.71						172,428,091.96	
温岭产融鼎捷绿色股权投资合伙企业（有限合伙）	72,525,455.41			-701,464.47						71,823,990.94	
浙银汇地（杭州）资本管理有限公司	287,800.23		252,834.62	-34,965.61						-0.00	
浙江济桐贸易有限公司	30,335,453.56			122,736.66						30,458,190.22	
宝贝日记（杭州）国际婴童产业有限公司	2,748,620.63									2,748,620.63	
NewSolarEnergy	439.56									439.56	439.56
合计	3,155,714,394.96	490,000.00	50,259,514.50	87,334,559.17	1,911,110.91	0.00	169,173,820.61	0.00	0.00	3,026,016,729.93	67,920,356.36

## (2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

## 23、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动				期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失					
永安期货股份有限公司	2,614,579,009.90			-758,910,266.40		1,855,668,743.50	13,480,642.89	1,397,258,943.31		管理层计划长期持有
硅谷天堂资产管理集团股份有限公司	20,250,000.00				-750,000.00	21,000,000.00			29,000,000.00	管理层计划长期持有
其他零星股权投资	4,501,647.20					4,501,647.20				管理层计划长期持有
合计	2,639,330,657.10			-758,910,266.40	-750,000.00	1,881,170,390.70	13,480,642.89	1,397,258,943.31	29,000,000.00	/

## (2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**24、其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
债务工具投资	2,899,236,278.80	2,796,686,586.42
权益工具投资	971,125,441.03	1,167,398,810.08
其他	1,400,000.00	1,400,000.00
合计	3,871,761,719.83	3,965,485,396.50

**25、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
<b>一、账面原值</b>				
1. 期初余额	217,668,374.61	14,480,277.61		232,148,652.22
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	217,668,374.61	14,480,277.61		232,148,652.22
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>				
1. 期初余额	143,192,877.63	5,693,622.08		148,886,499.71
2. 本期增加金额	2,965,641.40	144,802.80		3,110,444.20
(1) 计提或摊销	2,965,641.40	144,802.80		3,110,444.20
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	146,158,519.03	5,838,424.88		151,996,943.91
<b>三、减值准备</b>				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
<b>四、账面价值</b>				
1. 期末账面价值	71,509,855.58	8,641,852.73		80,151,708.31
2. 期初账面价值	74,475,496.98	8,786,655.53		83,262,152.51

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

## (3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 26、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	607,866,344.30	630,272,150.20
固定资产清理		
合计	607,866,344.30	630,272,150.20

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	专用设备	运输工具	通用设备及其他	合计
一、账面原值:						
1. 期初余额	670,226,939.90		46,352,035.33	10,394,121.08	149,874,142.69	876,847,239.00
2. 本期增加金额					1,325,162.75	1,325,162.75
(1) 购置					1,325,162.75	1,325,162.75
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额					1,829,041.59	1,829,041.59
(1) 处置或报废					1,829,041.59	1,829,041.59
4. 期末余额	670,226,939.90		46,352,035.33	10,394,121.08	149,370,263.85	876,343,360.16
二、累计折旧						
1. 期初余额	93,975,299.64		23,481,415.25	8,627,253.21	111,011,077.00	237,095,045.10
2. 本期增加金额	14,490,116.40		1,672,461.15	151,343.76	7,343,382.39	23,657,303.70
(1) 计提	14,490,116.40		1,672,461.15	151,343.76	7,343,382.39	23,657,303.70
3. 本期减少金额					1,755,376.64	1,755,376.64
(1) 处置或报废					1,755,376.64	1,755,376.64
4. 期末余额	108,465,416.04		25,153,876.40	8,778,596.97	116,599,082.75	258,996,972.16
三、减值准备						
1. 期初余额			9,480,043.70			9,480,043.70
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额			9,480,043.70			9,480,043.70
四、账面价值						
1. 期末账面价值	561,761,523.86		11,718,115.23	1,615,524.11	32,771,181.10	607,866,344.30
2. 期初账面价值	576,251,640.26		13,390,576.38	1,766,867.87	38,863,065.69	630,272,150.20

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值
国贸金融总部大楼部分楼层	14,837,166.21

## (4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	561,654,729.43	尚未决算
合计	561,654,729.43	

## (5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 27、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,462,970.54	
合计	2,462,970.54	

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
档案室装修工程	2,462,970.54		2,462,970.54	0.00		0.00
合计	2,462,970.54		2,462,970.54			

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

## (4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

适用 不适用

## 28、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

## (3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 29、油气资产

## (1). 油气资产情况

适用 不适用

## (2). 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

## 30、使用权资产

## (1). 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	116,346,349.42	356,646.94	4,207,008.52	120,910,004.88
2. 本期增加金额	15,547,137.86			15,547,137.86
(1) 新增租赁	15,547,137.86			15,547,137.86
3. 本期减少金额	9,839,175.61			9,839,175.61
(1) 减少租赁	9,839,175.61			9,839,175.61
4. 期末余额	122,054,311.67	356,646.94	4,207,008.52	126,617,967.13
二、累计折旧				

1. 期初余额	64,104,511.25	199,327.42	1,069,953.58	65,373,792.25
2. 本期增加金额	14,407,332.13	72,187.11	9,622.93	14,489,142.17
(1) 计提	14,407,332.13	72,187.11	9,622.93	14,489,142.17
3. 本期减少金额	5,694,232.83			5,694,232.83
(1) 处置				
(2) 减少租赁	5,694,232.83			5,694,232.83
4. 期末余额	72,817,610.55	271,514.53	1,079,576.51	74,168,701.59
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	49,236,701.12	85,132.41	3,127,432.01	52,449,265.54
2. 期初账面价值	52,241,838.17	157,319.52	3,137,054.94	55,536,212.63

## (2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用



## 31、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	中韩人寿有效业务价值	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	693,453,497.81			264,917,752.80	14,851.49	164,390,000.00	1,122,776,102.10
2. 本期增加金额				4,212,782.31			4,212,782.31
(1) 购置				4,212,782.31			4,212,782.31
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	693,453,497.81			269,130,535.11	14,851.49	164,390,000.00	1,126,988,884.41
二、累计摊销							
1. 期初余额	201,755,017.09			141,654,929.36	123.76	56,527,100.00	399,937,170.21
2. 本期增加金额	8,780,006.22			15,363,722.19	742.56	16,004,900.00	40,149,370.97
(1) 计提	8,780,006.22			15,363,722.19	742.56	16,004,900.00	40,149,370.97
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	210,535,023.31			157,018,651.55	866.32	72,532,000.00	440,086,541.18
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额							
四、账面价值							

1. 期末账面价值	482,918,474.50			112,111,883.56	13,985.17	91,858,000.00	686,902,343.23
2. 期初账面价值	491,698,480.72			123,262,823.44	14,727.73	107,862,900.00	722,838,931.89

## (2). 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

## (3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	482,868,892.92	该地块为六家单位联合竞买
合计	482,868,892.92	

## (4). 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**32、开发支出**

项目	期初余额	本期增加		本期转出数		期末余额
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	
软件系统开发	11,164,072.20		7,577,983.35		2,236,523.57	16,505,531.98
合计	11,164,072.20		7,577,983.35		2,236,523.57	16,505,531.98

注：本期开发支出主要为委托外部研发支出。

**33、商誉****(1). 商誉账面原值**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
		企业合并形成的	处置	
中韩人寿	466,150,043.05			466,150,043.05
合计	466,150,043.05			466,150,043.05

**(2). 商誉减值准备**

适用 不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

适用 不适用

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
与中韩人寿经营相关的全部经营性资产与负债。	与中韩人寿经营相关的全部经营性资产与负债。	保险业务，独立核算	是

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**(4). 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

本公司于每年末对商誉进行减值测试，按预计未来现金流量的现值计算可收回金额。

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

#### (5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 34、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费等	12,203,282.88	708,912.23	2,680,492.81		10,231,702.30
保理手续费摊销	4,001,250.24	977,719.05	715,570.03		4,263,399.26
合计	16,204,533.12	1,686,631.28	3,396,062.84		14,495,101.56

### 35、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	386,938,204.80	96,734,551.21	375,306,100.92	92,544,124.51
公允价值变动	584,936,565.46	146,234,141.37	577,599,400.59	144,380,557.20
租赁负债	20,002,106.13	5,000,526.53	16,524,901.32	4,131,225.35
其他	151,059,418.89	37,764,854.70	153,784,853.74	38,446,213.43
合计	1,142,936,295.28	285,734,073.81	1,123,215,256.57	279,502,120.49

#### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
公允价值变动	1,707,226,889.10	426,806,722.27	2,483,454,409.63	620,863,602.40
使用权资产	21,684,635.17	5,421,158.79	17,459,500.67	4,364,875.18
合计	1,728,911,524.27	432,227,881.06	2,500,913,910.30	625,228,477.58

#### (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

#### (4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	505,300,490.36	495,595,301.87
可抵扣亏损	1,697,926,347.89	1,494,978,994.65
合计	2,203,226,838.25	1,990,574,296.52

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年度	163,371,964.04	163,574,718.28	
2025 年度	79,662,054.24	79,662,054.24	
2026 年度	188,591,526.28	188,591,526.28	
2027 年度	325,553,298.00	325,757,752.12	
2028 年度	737,392,943.73	737,392,943.73	
2029 年度	203,354,561.60	0	
合计	1,697,926,347.89	1,494,978,994.65	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 36、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
存出保证金及利息	638,143,003.06		638,143,003.06	632,698,917.82		632,698,917.82
合计	638,143,003.06		638,143,003.06	632,698,917.82		632,698,917.82

其他说明：

根据《中华人民共和国保险法》规定，中韩人寿应按不少于注册资本人民币 30.012 亿元的 20%，即人民币 6.0024 亿元，以定期/协议存款形式存放于银行，除保险公司用于清偿债务外，不得动用。截至 2024 年 6 月 30 日止，中韩人寿实际缴存资本保证金人民币 600,240,000.00 元。

## 37、所有权或使用权受限资产

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	351,965,635.28	351,965,635.28	冻结	开立银行承兑汇票保证金、持仓期货合约保证金	902,402,461.34	902,402,461.34	冻结	开立银行承兑汇票保证金、持仓期货合约保证金
应收款项融资	0	0			100,000.00	10,000.00	质押	为银行借款提供质押担保
存货	157,649,537.22	150,207,574.69	质押	标准仓单质押融资	132,584,854.41	130,069,308.70	质押	标准仓单质押融资
长期应收款	4,078,713,893.29	4,017,533,184.89	质押	为银行融资（借款、开立票据、保理）提供质押担保	3,177,823,904.04	3,130,156,545.48	质押	为银行融资（借款、开立票据、保理）提供质押担保
其他非流动资产	600,240,000.00	600,240,000.00	其他	中韩人寿存出资本金	600,240,000.00	600,240,000.00	其他	中韩人寿存出资本金
合计	5,188,569,065.79	5,119,946,394.86	/	/	4,813,151,219.79	4,762,878,315.52	/	/

**38、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	136,000,000.00	80,050,000.00
保证借款	366,807,400.00	663,223,000.00
信用借款	530,000,000.00	458,800,000.00
未到期应付利息	1,013,015.44	1,308,364.13
合计	1,033,820,415.44	1,203,381,364.13

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、交易性金融负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	指定的理由和依据
交易性金融负债	92,430,391.31	70,508,102.29	/
其中：			
衍生金融负债	20,028,479.46		/
结构化主体的其他股东权益	72,401,911.85	70,508,102.29	/
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			
其中：			
合计	92,430,391.31	70,508,102.29	/

其他说明：

□适用 √不适用

**40、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**41、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	556,063,783.00	858,782,467.50
信用证		100,007,140.00
合计	556,063,783.00	958,789,607.50

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。到期未付的原因是无

**42、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款及服务费	247,017,395.73	118,133,938.28
工程款	71,222,829.03	72,193,958.27
应付赔付款	10,728,860.34	7,552,105.65
合计	328,969,085.10	197,880,002.20

**(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**43、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋租金	791,534.97	5,606,733.97
预收保费	3,699,222.88	9,775,606.10
合计	4,490,757.85	15,382,340.07

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**44、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	193,303,834.45	125,081,869.89
预收手续费及佣金收入	2,731,174.47	3,569,866.93
合计	196,035,008.92	128,651,736.82

**(2). 账龄超过1年的重要合同负债**

□适用 √不适用



## (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 45、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	297,350,384.77	203,801,863.68	285,094,787.18	216,057,461.27
二、离职后福利-设定提存计划	12,860,588.76	32,074,025.50	39,675,192.92	5,259,421.34
三、辞退福利	69,961.94	2,067,820.41	2,067,820.41	69,961.94
四、一年内到期的其他福利				
合计	310,280,935.47	237,943,709.59	326,837,800.51	221,386,844.55

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	288,919,802.31	158,629,355.68	238,272,617.39	209,276,540.60
二、职工福利费		6,051,662.70	6,051,662.70	0.00
三、社会保险费	1,325,505.49	13,931,399.99	14,463,723.52	793,181.96
其中：医疗保险费	1,296,384.75	12,373,652.71	12,897,897.07	772,140.39
工伤保险费	29,010.91	373,591.49	381,670.66	20,931.74
补充医疗保险	0.00	1,201,571.22	1,201,571.22	
其他	109.83	-17,415.43	-17,415.43	109.83
四、住房公积金	2,021,085.04	18,720,418.12	19,547,410.16	1,194,093.00
五、工会经费和职工教育经费	5,083,991.93	4,657,333.55	4,947,679.77	4,793,645.71
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、劳务费	0.00	1,811,693.64	1,811,693.64	0.00
合计	297,350,384.77	203,801,863.68	285,094,787.18	216,057,461.27

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,965,926.11	21,241,523.54	21,968,680.13	1,238,769.52
2、失业保险费	69,777.55	728,335.09	756,775.94	41,336.70
3、企业年金缴费	10,824,885.10	10,104,166.87	16,949,736.85	3,979,315.12
合计	12,860,588.76	32,074,025.50	39,675,192.92	5,259,421.34

其他说明：

□适用 √不适用

**46、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	26,699,370.48	28,763,891.63
企业所得税	38,343,507.36	27,541,553.22
个人所得税	1,722,627.49	12,330,517.89
城市维护建设税	1,527,233.97	1,668,830.62
房产税	786,205.94	9,529,293.44
土地使用税	0.00	570,813.09
教育费附加	654,148.27	714,646.27
地方教育费附加	436,098.51	476,430.84
印花税	2,022,639.95	2,475,487.51
其他	268,085.29	287,220.25
合计	72,459,917.26	84,358,684.76

**47、其他应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	174,420.00	174,420.00
其他应付款	702,987,196.76	686,321,330.20
合计	703,161,616.76	686,495,750.20

注：上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

**应付利息**

□适用 √不适用

**应付股利**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利-少数股东	174,420.00	174,420.00
合计	174,420.00	174,420.00

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	13,785,451.17	14,707,726.18
应付及暂收款	147,787,309.27	167,105,869.68
拆借款	301,751,485.45	319,163,946.15
舱单质押	135,759,152.00	115,664,480.00

应付保单红利	97,158,117.04	66,395,607.30
其他	6,745,681.83	3,283,700.89
合计	702,987,196.76	686,321,330.20

## (2). 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

□适用  不适用

其他说明：

□适用  不适用

## 48、应付手续费及佣金

项目	期末余额	期初余额
手续费支出	137,532,286.78	62,560,240.53
佣金支出	10,002,884.25	9,041,292.75
合计	147,535,171.03	71,601,533.28

## 49、应付分保账款

账龄	期末余额	期初余额
3个月以内(含3个月)	7,684,781.39	7,076,898.25
3个月至1年(含1年)	14,084,695.35	10,762,297.07
1年以上	6,294,689.50	11,205,785.11
合计	28,064,166.24	29,044,980.43

## 50、持有待售负债

□适用  不适用

## 51、1年内到期的非流动负债

 适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	1,651,852,137.15	1,286,931,157.48
未到期应付利息	7,791,744.64	4,948,672.05
1年内到期的应付债券	1,021,331,506.84	2,034,082,191.79
1年内到期的长期应付款	66,251,061.40	95,205,000.00
1年内到期的租赁负债	27,971,174.60	21,329,173.36
1年内到期的保险合同准备金	21,927,040.28	17,444,064.19
1年内到期的保户储金及投资款	153,483,932.48	7,977,628.32
合计	2,950,608,597.39	3,467,917,887.19

## 52、其他流动负债

 适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货币保证金	5,071,384,729.41	4,523,876,876.84
应付质押保证金	352,633,952.00	154,082,592.00

期货风险准备金	70,597,757.40	68,643,414.48
待结算款项	3,015,468.82	2,415,468.82
待转销项税额	24,530,917.80	15,196,132.32
合计	5,522,162,825.43	4,764,214,484.46

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 53、保险合同准备金

项目	期初余额	本期增加数	减：赔付款项	减：提前解除	减：其他	减：分类至一年内到期	期末余额
未到期责任准备金	2,675,519.18	6,141,548.86	-	-	5,027,842.47	3,789,225.57	-
未决赔款准备金	3,375,136.07	4,791,347.12	4,008,187.92	-	-	4,158,295.27	-
寿险责任准备金	4,901,399,091.72	1,604,649,296.51	43,985,942.26	45,753,765.16	110,110,531.13	2,278,951.38	6,303,919,198.30
长期健康险责任准备金	789,379,701.68	89,196,149.83	17,798,431.61	8,543,389.66	-37,921,976.63	11,700,568.06	878,455,438.81
合计	5,696,829,448.65	1,704,778,342.32	65,792,561.79	54,297,154.82	77,216,396.97	21,927,040.28	7,182,374,637.11

### 54、长期借款

#### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	2,996,259,496.15	2,395,237,097.48
未到期应付利息	14,133,280.06	10,109,699.00
分类至一年内到期的非流动负债	-1,659,643,881.79	-1,291,879,829.53
合计	1,350,748,894.42	1,113,466,966.95

其他说明

适用 不适用

### 55、应付债券

#### (1). 应付债券

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债券	3,440,903,835.61	2,956,703,013.69
分类至一年内到期的非流动负责	-1,021,331,506.84	-2,034,082,191.79
合计	2,419,572,328.77	922,620,821.90

## (2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

债券名称	面值(元)	票面利率(%)	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	分类至一年内到期	期末余额	是否违约
浙江东方金融控股集团股份有限公司2021年公开发行公司债券（第一期）	100.00	3.90	2021年3月29日	3年	1,000,000,000.00	1,029,704,109.60		9,295,890.40		1,039,000,000.00		0.00	否
浙江东方金融控股集团股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）	100.00	3.40	2021年11月15日	3年	1,000,000,000.00	1,004,378,082.19		16,953,424.65		0.00	1,021,331,506.84	0.00	否
浙江东方金融控股集团股份有限公司2023年公开发行公司债券（第一期）	100.00	3.30	2023年3月29日	3年	900,000,000.00	922,620,821.90		14,646,575.36		29,700,000.00		907,567,397.26	否
浙江东方金融控股集团股份有限公司2024年公开发行公司债券（第一期）	100.00	2.68	2024年3月14日	3年	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00	12,004,931.51				1,512,004,931.51	否
合计	/	/	/	/	4,400,000,000.00	2,956,703,013.69	1,500,000,000.00	52,900,821.92	0.00	1,068,700,000.00	1,021,331,506.84	2,419,572,328.77	/

**(3). 可转换公司债券的说明**

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**56、租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额总额	47,123,470.77	49,648,728.04
未确认融资费用	-2,021,129.52	-2,443,320.79
分类至一年内到期的租赁负债	-27,971,174.60	-21,329,173.36
合计	17,131,166.65	25,876,233.89

其他说明：

本期确认租赁负债利息费用 947,531.31 元。

**57、长期应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	176,729,995.53	201,332,361.40
专项应付款	308,823.45	308,823.45
分类至一年内到期的非流动负债	-66,251,061.40	-95,205,000.00
合计	110,787,757.58	106,436,184.85

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
融资租赁保证金	176,729,995.53	201,332,361.40
合计	176,729,995.53	201,332,361.40

**专项应付款**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
沪杭甬高速改建工程（北段）先行段神州量子光缆迁改补偿款	308,823.45			308,823.45	
合计	308,823.45			308,823.45	

**58、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**59、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
待执行的亏损合同	2,000,882.85		
超额亏损	103,506,655.28	103,506,655.28	详见附注十六承诺及或有事项之说明
合计	105,507,538.13	103,506,655.28	/

**60、递延收益**

递延收益情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**61、其他非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保户储金及投资款	1,540,775,363.42	1,414,723,521.57
分类至一年内到期的非流动负债	-153,483,932.48	-7,977,628.32
合计	1,387,291,430.94	1,406,745,893.25

**62、股本**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,415,381,492.00						3,415,381,492.00

**63、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**64、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,053,393,073.28			2,053,393,073.28
其他资本公积	-6,545,521.91			-6,545,521.91
合计	2,046,847,551.37			2,046,847,551.37

**65、库存股**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
为维护公司价值及股东权益进行的回购		256,505,198.55		256,505,198.55
合计		256,505,198.55		256,505,198.55

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本报告期公司为维护公司价值及股东权益，以自有资金 25,650.52 万元实施了股份回购方案，累计回购股份 68,325,601 股，占累计已发行股份的 2.0005%。



## 66、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	1,594,814,407.28	-758,160,266.40			-189,540,066.60	-568,620,199.80		1,026,194,207.48
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	1,594,814,407.28	-758,160,266.40			-189,540,066.60	-568,620,199.80		1,026,194,207.48
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	46,666,360.50	19,226,756.27	6,314,667.43			5,842,123.13	7,069,965.71	52,508,483.63
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	33,080,294.32	1,911,110.91				1,911,110.91		34,991,405.23
其他债权投资公允价值变动	9,428,547.24	16,880,356.14	6,314,667.43			3,521,896.24	7,043,792.47	12,950,443.48
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备		39,259.86				13,086.62	26,173.24	13,086.62
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	4,157,518.94	396,029.36				396,029.36		4,553,548.30
其他综合收益合计	1,641,480,767.78	-738,933,510.13	6,314,667.43		-189,540,066.60	-562,778,076.67	7,069,965.71	1,078,702,691.11

**67、专项储备**

□适用 √不适用

**68、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	621,903,157.56			621,903,157.56
任意盈余公积	36,776,598.16			36,776,598.16
合计	658,679,755.72			658,679,755.72

**69、一般风险准备**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	163,757,308.43			163,757,308.43
其中：一般风险准备	111,236,189.20			111,236,189.20
信托赔偿准备	52,521,119.23			52,521,119.23

**70、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	7,772,611,177.58	7,601,834,877.20
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-140,140.78
调整后期初未分配利润	7,772,611,177.58	7,601,694,736.42
加：本期归属于母公司所有者的净利润	127,681,375.36	484,977,139.26
减：提取法定盈余公积		33,838,649.10
提取一般风险准备		10,406,911.13
应付普通股股利	194,129,241.68	269,815,137.87
期末未分配利润	7,706,163,311.26	7,772,611,177.58

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 71、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,804,917,537.24	5,585,071,970.46	5,924,155,949.70	5,772,678,610.39
其他业务	21,981,565.17	34,292,001.26	38,265,622.60	44,659,346.25
合计	5,826,899,102.41	5,619,363,971.72	5,962,421,572.30	5,817,337,956.64

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

## 72、利息净收入

项目	本期发生额	上期同期发生额
利息收入	40,126,759.94	34,615,615.10
—存放同业	813,014.04	2,185,835.74
—买入返售金融资产	1,541,444.01	181,763.50
—其他	37,772,301.89	32,248,015.86
利息支出	1,136,300.75	2,887,249.45
利息净收入	38,990,459.19	31,728,365.65

## 73、手续费及佣金收入

项目	本期发生额	上期同期发生额
手续费及佣金收入	203,935,599.81	215,838,142.38
—信托手续费及佣金收入	165,585,087.70	174,574,514.97
—投资咨询费收入	62,264.15	915,094.34
—期货交易手续费净收入	37,690,899.75	39,584,218.14
—资产管理收入	659,612.36	764,314.93
手续费及佣金支出	163,630,224.67	168,014,973.83
—手续费支出	113,488,757.67	110,484,029.48
—佣金支出	50,141,467.00	57,530,944.35

手续费及佣金净收入	40,305,375.14	47,823,168.55
-----------	---------------	---------------

**74、已赚保费**

项目	本期发生额	上期同期发生额
保险业务收入	1,699,986,995.20	1,226,215,247.13
减：分出保费	15,498,632.81	13,768,777.98
减：提取未到期责任准备金	967,944.96	561,672.71
合计	1,683,520,417.43	1,211,884,796.44

**75、退保金**

项目	本期发生额	上期同期发生额
个人业务：		
-传统寿险	35,297,205.40	37,736,572.92
-分红保险	10,329,273.92	13,185,926.16
-健康险	8,543,389.66	6,709,371.72
-意外伤害险	127,117.02	83,473.01
-万能保险	168.82	642.77
团体业务：		
-健康险	-	436,358.66
合计	54,297,154.82	58,152,345.24

**76、赔付支出净额**

项目	本期发生额	上期同期发生额
赔款支出总额	65,792,561.79	41,688,037.36
减：摊回赔付支出	12,935,616.36	10,976,481.28
赔付支出净额	52,856,945.43	30,711,556.08

**(1) 按业务内容列示赔付支出**

项目	本期发生额	上期同期发生额
赔款支出	4,008,187.92	4,422,145.44
满期给付	3,881,410.66	5,148,139.74
年金给付	34,203,503.88	14,666,014.55
死伤医疗给付	23,699,459.33	17,451,737.63
合计	65,792,561.79	41,688,037.36

**(2) 摊回赔付支出**

项目	本期发生额	上期同期发生额
赔款支出	884,715.01	1,832,349.67
死伤医疗给付	12,050,901.35	9,144,131.61
合计	12,935,616.36	10,976,481.28

**77、提取保险责任准备金净额**

项目	本期发生额	上期同期发生额
提取保险合同准备金	1,506,358,522.35	982,696,590.54
减：摊回保险责任准备金	2,882,365.75	1,589,571.63

提取保险合同准备金净额	1,503,476,156.60	981,107,018.91
-------------	------------------	----------------

## (1) 提取保险责任准备金

项目	本期发生额	上期同期发生额
提取未决赔款准备金	783,159.20	573,446.63
提取寿险责任准备金	1,404,799,057.96	903,879,792.24
提取长期健康险责任准备金	100,776,305.19	78,243,351.67
合计	1,506,358,522.35	982,696,590.54

## (2) 摊回保险责任准备金

项目	本期发生额	上期同期发生额
摊回未决赔款准备金	53,382.22	229,334.62
摊回寿险责任准备金	1,788,847.23	664,985.47
摊回长期健康险责任准备金	1,040,136.30	695,251.54
合计	2,882,365.75	1,589,571.63

## 78、保单红利支出

项目	本期发生额	上期同期发生额
个人业务：		
-分红保险	33,790,284.92	17,879,794.77
合计	33,790,284.92	17,879,794.77

## 79、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,305,817.79	2,504,734.43
教育费附加	557,299.12	1,074,253.93
地方教育税附加	371,532.75	716,169.36
房产税	2,500,527.85	2,317,842.69
车船使用税	3,240.00	4,260.00
印花税	4,146,804.09	3,893,726.05
土地使用税	6,562.71	-223,817.30
其他	0.00	29,891.90
合计	8,891,784.31	10,317,061.06

## 80、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	59,940,530.22	50,656,547.72
仓储保管费	16,993,079.31	11,969,639.10
居间人报酬	7,396,089.35	3,384,724.71
信息技术费	4,302,754.88	2,508,579.53
邮电通讯费	1,785,475.69	1,610,745.36
差旅费	1,532,285.17	1,504,038.30

业务宣传招待费	1,764,488.15	1,725,384.85
办公费	1,902,295.50	1,306,599.84
提取期货风险准备金	1,954,342.92	2,011,515.30
长期资产的折旧及摊销	6,268,988.49	6,841,093.36
其他	3,416,986.12	4,275,405.10
合计	107,257,315.81	87,794,273.18

**81、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	173,462,506.60	189,763,158.62
长期资产的折旧及摊销	72,603,629.56	76,772,875.42
办公费	9,208,130.94	8,676,392.70
信息技术服务费	7,902,444.42	9,208,411.79
业务招待费	3,604,277.80	4,967,543.62
差旅费	2,459,585.64	2,210,403.82
邮电通讯费	1,639,491.98	1,953,147.67
外部中介机构费	1,313,090.08	7,114,388.97
宣传推广费	2,787,596.01	2,071,466.58
提取保险保障基金	5,508,141.13	4,921,733.32
协会会费及监管费	1,571,256.19	1,818,074.34
其他	6,609,328.72	7,254,574.34
合计	288,669,479.07	316,732,171.19

**82、研发费用**

□适用 √不适用

**83、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	72,034,292.54	71,207,630.19
利息收入	-23,245,872.19	-26,943,375.23
汇兑损益	1,208,599.51	-880,629.54
其他	2,859,494.44	1,604,849.79
合计	52,856,514.30	44,988,475.21

**84、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,020,508.47	6,336,824.16
个税手续费返还	1,061,000.47	1,153,400.25
合计	5,081,508.94	7,490,224.41

**85、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	87,334,559.17	129,689,297.06
处置长期股权投资产生的投资收益	47,165.38	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	50,797,652.51	96,218,737.66
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	13,480,642.89	23,299,876.60
债权投资在持有期间取得的利息收入	67,569,438.20	49,737,019.89
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	19,387,110.33	17,651.62
处置交易性金融资产取得的投资收益	-896,643.06	54,869,489.89
处置其他债权投资取得的投资收益	79,149,385.00	94,542.70
银行承兑汇票贴现	-1,477,509.89	
合计	315,391,800.53	353,926,615.42

**86、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**87、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	-60,253,822.92	153,278,332.02
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	26,094,455.06	29,795,596.53
衍生金融负债	-20,028,479.46	
合计	-40,225,343.46	153,278,332.02

**88、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
债权投资减值损失	-634,066.73	-24,625.15
其他债权投资减值损失	-39,259.86	
坏账损失	-5,002,016.87	-20,910,464.12
将发放贷款及垫款的减值	0.00	70,104.70
合计	-5,675,343.46	-20,864,984.57

**89、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-12,603,779.98	-12,966,556.18
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		

六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-12,603,779.98	-12,966,556.18

## 90、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	2,491.50	44,050.44
使用权资产处置收益	15,124.35	-185,792.62
合计	17,615.85	-141,742.18

其他说明：

□适用 √不适用

## 91、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	19,824.24		19,824.24
其中：固定资产处置利得	19,824.24		19,824.24
无形资产处置利得			
交易所激励服务费	164,716.98	495,471.71	164,716.98
违约金收入	796,536.00	408,100.00	796,536.00
赔款收入	1,624,784.69	87,340.94	1,624,784.69
其他	829.70	47,206.33	829.70
合计	2,606,691.61	1,038,118.98	2,606,691.61

其他说明：

□适用 √不适用

## 92、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计	36,873.42	63,283.65	36,873.42
其中：固定资产处置损失	36,873.42	63,283.65	36,873.42
无形资产处置损失			
对外捐赠	18.06	40,126.88	18.06
滞纳金及罚款支出	647,522.21	1,838.00	647,522.21
赔偿金、违约金	399,348.00	301,945.39	399,348.00



其他	407,522.70	310,722.96	407,522.70
合计	1,491,284.39	717,916.88	1,491,284.39

### 93、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	69,942,278.32	66,840,349.99
递延所得税费用	-9,692,483.25	24,357,069.41
合计	60,249,795.07	91,197,419.40

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	131,357,612.83
按法定/适用税率计算的所得税费用	32,839,403.21
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	681,187.70
非应税收入的影响	-27,612,843.04
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	355,091.41
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-50,688.56
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	54,797,477.09
小微企业税收减免影响	-759,832.74
所得税费用	60,249,795.07

其他说明：

□适用 √不适用

### 94、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、66

### 95、现金流量表项目

#### (1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到房屋租赁收入	8,633,398.88	11,953,906.06
收到银行存款等利息收入	25,169,218.87	26,452,250.41
收回代垫、代缴款项	88,793,874.66	57,274,271.10
收到与收益相关的政府补助、个税手续费返还	5,081,508.94	7,490,224.41

收到融资租赁保证金、经营租赁履约保证金	16,144,521.13	
大地期货收到客户保证金净额	746,059,212.57	
大地期货收回交易所保证金净额		270,194,130.15
收到多预缴的企业所得税退还	13,699,759.58	
其他	1,612,082.68	21,323,207.43
合计	905,193,577.31	394,687,989.56

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用付现支出	38,739,893.52	30,685,116.80
管理费用付现支出	52,537,611.33	50,196,137.15
支付代垫款项		51,140,856.32
财务费用付现支出	1,440,841.11	1,604,849.79
大地期货支付交易所保证金净额	845,753,208.38	
大地期货归还期货客户保证金净额		511,634,632.77
中韩人寿支付退保金	54,297,154.82	58,152,345.24
其他		654,633.23
合计	992,768,709.16	704,068,571.30

## (2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
赎回金融产品	10,601,460,038.59	6,800,332,689.10
长期股权投资收回本金	50,306,679.88	111,262,273.52
收回期货期权合约保证金净额	90,900,062.47	14,297,058.03
取得投资收益	298,052,325.66	193,169,643.41
合计	11,040,719,106.60	7,119,061,664.06

支付的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
投资金融产品	12,251,268,777.77	7,099,233,458.45
投资长期股权投资	490,000.00	140,000,000.00
合计	12,251,758,777.77	7,239,233,458.45

收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到浙江济桐贸易有限公司资金拆借利息收入		201,375.00
收到股权转让款利息收入		319,217.30
合计		520,592.30

支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
拆借浙江济桐贸易有限公司		15,000,000.00
合计	0.00	15,000,000.00

**(3). 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
仓单质押借款净流入	20,094,672.00	23,738,664.00
合计	20,094,672.00	23,738,664.00

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
归还向平安国际融资租赁有限公司拆入的资金		13,190,346.37
纳入合并范围的结构化主体归还其他投资者的投资款	1,893,809.56	48,503,708.38
股份回购支出	256,505,198.55	
支付租赁负债	14,472,375.98	14,198,100.59
子公司清算归还少数股东出资款及利润	6,320,260.22	
纳入合并范围的结构化主体归还拆入的资金	17,412,460.70	
合计	296,604,105.01	75,892,155.34

## 筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	1,203,381,364.13	855,272,000.00	19,650,072.46	1,044,094,904.50	388,116.65	1,033,820,415.44
长期借款（含一年内到期的非流动负债）	2,405,346,796.48	1,351,197,332.00	14,133,280.06	750,174,933.33	10,109,699.00	3,010,392,776.21
应付债券（含一年内到期的非流动负债）	2,956,703,013.69	1,500,000,000.00	52,900,821.92	1,068,700,000.00		3,440,903,835.61
其他应付款-拆借款及仓单质押	434,828,426.15	20,094,672.00		17,412,460.70		437,510,637.45
租赁负债（含一年内到期的非流动负债）	47,205,407.25		13,316,841.29	14,472,375.98	947,531.31	45,102,341.25
合计	7,047,465,007.70	3,726,564,004.00	100,001,015.73	2,894,854,674.51	11,445,346.96	7,967,730,005.96

## (4). 以净额列报现金流量的说明

√适用 □不适用

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
大地期货收支期货客户保证金	收支产生的现金流量按净额列报	周转快、金额大、期限短	经营活动产生的现金流量列示
大地期货收支交易所保证金	收支产生的现金流量按净额列报	周转快、金额大、期限短	经营活动产生的现金流量列示

## (5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

□适用 √不适用

## 96、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	71,107,817.76	278,681,922.28
加：资产减值准备	12,603,779.98	20,864,984.57
信用减值损失	5,675,343.46	12,966,556.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,767,747.90	28,349,256.57
使用权资产摊销	14,489,142.17	14,435,814.44
无形资产摊销	40,149,370.97	40,665,587.19
长期待摊费用摊销	3,396,062.84	3,890,520.30
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）	-17,615.85	141,742.18
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	17,049.18	63,283.65
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	40,225,343.46	-153,278,332.02
财务费用（收益以“－”号填列）	72,778,023.21	69,237,718.07
投资损失（收益以“－”号填列）	-315,391,800.53	-353,926,615.42
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-6,231,953.32	8,809,597.84
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-3,460,529.92	15,547,471.57
存货的减少（增加以“－”号填列）	-105,139,724.89	109,288,148.36
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,671,695,334.42	-515,858,574.46
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	2,609,396,347.63	666,536,606.07
其他		
经营活动产生的现金流量净额	794,669,069.63	246,415,687.37
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	4,918,174,915.93	5,135,348,525.11
减：现金的期初余额	4,924,294,780.36	5,889,752,172.23
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	-6,119,864.43	-754,403,647.12

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,918,174,915.93	4,924,294,780.36
其中：库存现金	11,985.77	13,045.50
可随时用于支付的银行存款	1,927,438,901.65	1,609,908,641.71
可随时用于支付的其他货币资金	438,064,950.47	186,985,186.18
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
可随时用于支付的期货保证金存款	2,552,659,078.04	3,127,387,906.97
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	4,918,174,915.93	4,924,294,780.36
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		

## (5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
使用受限的货币资金	351,965,635.28	505,570,469.28	持仓期货保证金、银行承兑汇票保证金及信用证保证金等
定期存款	302,000,000.00	252,000,000.00	保险子公司期限较长的定期存单
未到期应收利息	4,970,736.80	7,074,463.08	尚未到期
合计	658,936,372.08	764,644,932.36	/

其他说明：

适用 不适用

2024年6月30日现金流量表中现金期末数为4,918,174,915.93元，2024年6月30日资产负债表中货币资金期末数5,577,111,288.01元，差额658,836,372.08元，系现金流量表中现金期末数扣除了公司及控股子公司不符合现金及现金等价物标准的受限的货币资金351,965,635.28元；同时还扣除了银行定期存款302,000,000.00元和未到期应收利息4,970,736.80元。

## 97、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

## 98、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	904,619.41	7.1268	6,447,041.61
港币	4,382,477.12	0.9127	3,999,886.86
应收账款			
其中：美元	8,607,773.19	7.1268	61,345,877.97
欧元	696,912.72	7.6617	5,339,536.19
其他应收款			
其中：港币	83,725.21	0.9127	76,416.00
应付账款			
其中：美元	3,116,350.08	7.1268	22,209,603.75
欧元	542,603.20	7.6617	4,157,262.94

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

□适用 √不适用

## 99、租赁

## (1) 作为承租人

√适用 □不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

□适用 √不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

√适用 □不适用

本期存在简化处理的短期租赁和低价值资产租赁计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用合计为 1,005,112.74 元。

售后租回交易及判断依据

□适用 √不适用

与租赁相关的现金流出总额 15,477,488.72(单位：元币种：人民币)

## (2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
本公司办公大楼出租	5,363,301.15	
子公司房屋建筑物出租	7,516,705.20	
合计	12,880,006.35	

## 作为出租人的融资租赁

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	销售损益	融资收益	未纳入租赁投资净额的可变租赁付款额的相关收入
融资租赁收入		239,676,266.67	
合计		239,676,266.67	

## 未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

√适用 □不适用

项目	期末金额	期初金额
未折现租赁收款额合计	7,935,582,838.46	6,975,156,452.18
加：未担保余值		
租赁投资总额	7,935,582,838.46	6,975,156,452.18
减：未实现融资收益	579,021,341.99	514,737,185.78
租赁投资净额	7,356,561,496.47	6,460,419,266.40

## 未来五年未折现租赁收款额

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	3,665,369,843.85	3,304,510,972.73
第二年	2,545,058,098.76	2,172,668,441.76
第三年	1,282,990,496.74	1,055,392,769.85
第四年	249,911,209.48	210,607,424.81
第五年	69,046,669.48	107,770,320.00
五年后未折现租赁收款额总额	123,206,516.15	124,206,516.15

## (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 √不适用

## 100、数据资源

□适用 √不适用

## 101、其他

□适用 √不适用

## 八、研发支出

## (1). 按费用性质列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
委托外部研究开发费用	7,577,983.35	2,364,682.65
合计	7,577,983.35	2,364,682.65
其中：费用化研发支出		



资本化研发支出	7,577,983.35	2,364,682.65
---------	--------------	--------------

**(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出**

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

**(3). 重要的外购在研项目**

适用 不适用

**九、合并范围的变更**

**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

（1）本期新设子公司 2 家，产融产投（杭州）股权投资有限公司和浙江东方乾睿贸易发展有限公司；

（2）本期因投资收回而减少结构化主体共计 2 家，浙金. 杭州聿顺服务信托、浙金. 杭州正聿服务信托；因清算注销而减少结构化主体兴好 1 号私募基金，减少控股子公司浙江东方集团恒业进出口有限公司。

#### 6、 其他

适用 不适用

## 十、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:万元币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
浙江国金融资租赁股份有限公司	杭州	美元 8,000	杭州	融资租赁	91.57		设立
杭州舒博特新材料科技有限公司	杭州	8,000.00	杭州	商品流通	100.00		设立
浙江东方集团产融投资有限公司	杭州	160,000.00	杭州	金融投资	100.00		设立
浙江产融创新股权投资有限公司	杭州	50,000.00	杭州	资本市场服务		100.00	设立
杭州产融鼎捷股权投资有限公司	杭州	1,000.00	杭州	资本市场服务		45.00	设立
产融产投(杭州)股权投资有限公司	杭州	3,000.00	杭州	资本市场服务		100.00	设立
浙江东方集团供应链管理有限公司	杭州	1,200.00	杭州	商品流通	51.00		设立
浙江东方燃料有限公司	丽水	5,000.00	丽水	商品流通	90.00		设立
宁波国鑫再生金属有限公司	宁波	1,000.00	宁波	商品流通	51.00		非同一控制下合并
浙江东方集团振业进出口有限公司	杭州	1,638.00	杭州	商品流通	61.00		设立
浙江东方集团华业进出口有限公司	杭州	1,300.00	杭州	商品流通	61.85		设立
浙江东方集团嘉业进出口有限公司	杭州	1,200.00	杭州	商品流通	61.00		设立
浙江东方集团浩业贸易有限公司	杭州	1,000.00	杭州	商品流通	55.00		设立
杭州东方集团凯业进出口有限公司	杭州	50.00	杭州	商品流通	65.00		设立
浙江东方集团国际货运有限公司	杭州	550.00	杭州	服务业	56.50		设立
浙江东方运联进出口有限公司	杭州	500.00	杭州	商品流通		100.00	设立
香港东方国际贸易有限公司	香港	美元 5	香港	商品流通	100.00		设立
杭州东方鑫圣贸易有限公司	杭州	20.00	杭州	商品流通	70.00		设立
浙江般若资产管理有限公司	杭州	10,000.00	杭州	金融投资	100.00		同一控制下合并
杭州济海投资有限公司	杭州	2,000.00	杭州	金融投资		70.00	同一控制下合并

大地期货有限公司	浙江	99,800.00	杭州	期货经纪	100.00		同一控制下合并
大地(香港)金融服务有限公司	香港	8,000.00	香港	金融服务		100.00	设立
浙江济海贸易发展有限公司	杭州	24,000.00	杭州	商品流通		87.50	同一控制下合并
舟山济海能源有限公司	舟山	10,000.00	舟山	商品流通		100.00	设立
浙江东方乾睿贸易发展有限公司	杭州	10,000.00	杭州	商品流通	35.00	16.00	设立
浙商金汇信托股份有限公司	杭州、北京、上海	288,000.00	杭州	金融投资	87.01		同一控制下合并
浙江神州量子通信技术有限公司	桐乡	8,500.00	桐乡	软件信息	51.00		非同一控制下合并
中韩人寿保险有限公司	杭州	300,120.00	杭州	保险业	33.33		非同一控制下合并

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

(1) 本公司全资子公司浙江东方集团产融投资有限公司(以下简称“东方产融公司”)为杭州产融鼎捷股权投资有限公司第一大股东,持股比例为45%,表决权为66.67%。能够通过杭州产融鼎捷股权投资有限公司董事会影响其生产经营决策和财务决策等重大事项决策,通过参与杭州产融鼎捷股权投资有限公司的相关活动而影响其可变回报,故本公司能够控制杭州产融鼎捷股权投资有限公司。

(2) 本公司为中韩人寿的第一大股东,持股比例为33.33%,对中韩人寿相关活动享有可变回报。根据中韩人寿最新修订的公司章程,中韩人寿最高权力机构为董事会,中韩人寿董事会由12名董事组成,包括非独立董事7名,独立董事5名,其中浙江东方委派4名非独立董事;中韩人寿主要的生产经营决策和财务决策事项,需经全体董事过半数以上同意即为通过,独立董事不代表特定股东的利益,应基于对公司整体和全体股东利益最大化的视角行事,通常在计算表决权比例时,分子分母均不含独立董事席位数,故本公司在中韩人寿董事会中占有大多数成员,能够主导中韩人寿的董事会。本公司能够通过中韩人寿董事会主导中韩人寿的生产经营决策和财务决策等重大事项决策,从而影响其可变回报,故本公司能控制中韩人寿。

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:万元币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
浙江国金融资租赁股份有限公司	8.43	742.32		10,637.37
浙商金汇信托股份有限公司	12.99	1,132.87		58,814.87
中韩人寿保险有限公司	66.67	-7,562.81		115,159.09

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

√适用 □不适用

详见十.1.在子公司中的权益的说明。

其他说明:

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
浙江国金融资租赁股份有限公司	12,709.30	720,468.30	733,177.60	453,851.04	153,141.86	606,992.90	306,051.47	334,454.49	640,505.96	400,871.35	122,255.54	523,126.89
浙商金汇信托股份有限公司	148,536.96	355,777.25	504,314.21	49,895.06	1,648.81	51,543.87	143,746.69	358,170.91	501,917.60	57,329.57	538.75	57,868.32
中韩人寿保险有限公司	457,208.15	627,412.69	1,084,620.84	755,250.68	156,631.52	911,882.20	377,461.36	545,381.33	922,842.69	595,213.12	144,607.22	739,820.34

续：

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
浙江国金融资租赁股份有限公司	23,967.63	8,805.65	8,805.65	-72,782.78	19,673.04	6,968.17	6,968.17	-37,033.72
浙商金汇信托股份有限公司	16,641.27	8,721.06	8,721.06	12,298.52	18,189.66	12,312.04	12,312.04	-26,383.98
中韩人寿保险有限公司	170,783.92	-11,344.22	-10,283.72	116,263.13	124,354.55	-11,243.54	-11,267.97	118,999.55

其他说明：

注：中韩人寿保险有限公司财务信息，经过了合并日公允价值的调整，即按合并日可辨认净资产公允价值持续计量。

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在纳入合并范围的结构化主体中权益

## (1) 纳入合并范围的结构化主体

名称	类型	备注
浙金·汇鑫 17 号特殊资产投资集合资金信托计划 (以下简称“汇鑫 17 号”)	信托计划	2022 年已纳入合并范围
浙金·汇锦 5 号集合资金信托计划 1 期	信托计划	2023 年已纳入合并范围
浙金·汇锦 5 号集合资金信托计划 4 期	信托计划	2023 年已纳入合并范围
浙金·汇鑫 31 号集合资金信托计划(以下简称“汇鑫 31 号”)	信托计划	2023 年已纳入合并范围
杭州兆睦嘉企业管理合伙企业(有限合伙)	合伙企业	2023 年已纳入合并范围,为汇鑫 17 号投资的合伙企业
杭州佳玉安企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	合伙企业	2023 年已纳入合并范围,为汇鑫 17 号投资的合伙企业
杭州佳翊灵企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	合伙企业	2023 年已纳入合并范围,为汇鑫 17 号投资的合伙企业

注: 本公司控股子公司浙金信托在多项结构化主体中担任信托计划受托人和投资者的角色, 浙金信托将自身享有可变回报比例较大的汇鑫 17 号及其投资的合伙企业杭州兆睦嘉企业管理合伙企业有限合伙、杭州佳玉安企业管理咨询合伙企业(有限合伙)、杭州佳翊灵企业管理咨询合伙企业(有限合伙), 浙金·汇锦 5 号集合资金信托计划 1 期, 浙金·汇锦 5 号集合资金信托计划 4 期, 汇鑫 31 号纳入合并范围。

## (2) 纳入合并范围的结构化主体主要财务信息

单位: 元币种: 人民币

项目	资产总额	计入负债金额	计入权益金额
信托计划	1, 641, 868, 273. 97	373, 186, 250. 64	1, 268, 682, 023. 33
合计	1, 641, 868, 273. 97	373, 186, 250. 64	1, 268, 682, 023. 33

## 4、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海盛维东方嘉睿股权投资基金合伙企业（有限合伙）	上海	上海	投资	44.35		权益法核算
狮丹努集团股份有限公司	宁波	宁波	服装制造	45.00		权益法核算
杭州鸿富股权投资合伙企业（有限合伙）	杭州	杭州	投资	42.36		权益法核算
杭州驰富投资管理合伙企业（有限合伙）	杭州	杭州	投资	49.26		权益法核算

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

	期末余额/本期发生额				期初余额/上期发生额			
	上海盛维东方嘉睿股权投资基金合伙企业（有限合伙）	杭州鸿富股权投资合伙企业（有限合伙）	狮丹努集团股份有限公司	杭州驰富投资管理合伙企业（有限合伙）	上海盛维东方嘉睿股权投资基金合伙企业（有限合伙）	杭州鸿富股权投资合伙企业（有限合伙）	狮丹努集团股份有限公司	杭州驰富投资管理合伙企业（有限合伙）
流动资产	62,331.13	2,217.32	274,511.18	1,075.18	61,769.96	2,707.35	251,619.00	4,885.82
非流动资产		74,297.35	138,680.77	99,125.84		78,211.35	131,862.98	108,734.93
资产合计	62,331.13	76,514.67	413,191.95	100,201.02	61,769.96	80,918.70	383,481.98	113,620.75
流动负债	1,393.27	12.50	219,484.13	9,353.89	1,463.84	541.48	154,658.37	10,501.52
非流动负债	3,959.46	3,190.54	5,033.50	15,231.28	3,801.53	4,159.30	24,284.92	16,049.30
负债合计	5,352.73	3,203.04	224,517.63	24,585.17	5,265.37	4,700.78	178,943.29	26,550.82
少数股东权益			7,896.52				7,981.95	
归属于母公司股东权益	56,978.40	73,311.63	180,777.80	75,615.85	56,504.59	76,217.92	196,556.74	87,069.93
按持股比例计算的净资产份额	25,267.58	31,054.50	81,350.01	37,249.19	25,057.47	32,285.59	88,450.53	42,891.59
调整事项								
--商誉								
--内部交易未实现利润								
--其他								
对联营企业权益投资的账面价值	25,267.58	31,054.50	81,350.01	37,249.19	25,057.47	32,285.59	88,450.53	42,891.59



存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值								
营业收入			295,518.24				231,592.26	-
净利润	473.80	-2,906.28	21,335.64	-2,454.07	3,662.55	2,033.04	15,629.78	-712.15
终止经营的净利润								
其他综合收益			325.43				660.07	
综合收益总额	473.80	-2,906.28	21,661.07	-2,454.07	3,662.55	2,033.04	16,289.85	-712.15
本年度收到的来自联营企业的股利			16,848.00					

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	1,208,883,634.40	1,200,942,309.67
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	13,622,978.11	38,009,602.71
--其他综合收益	446,691.73	
--综合收益总额	14,069,669.84	38,009,602.71

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
浙江国贸新能源投资股份有限公司			

其他说明

本公司投资浙江国贸新能源投资股份有限公司（以下简称国贸新能源公司）7,000.00 万元，持有其 35% 的股权，截至 2024 年 6 月 30 日，本公司应收国贸新能源公司资金拆借款本金及利息 65,541,143.57 元（本公司自 2018 年 1 月 1 日起账面暂停计息），借款到期日为 2015 年 12 月 5 日，已逾期；本公司已对长期股权投资计提 100% 减值准备，资金拆借款本金及利息已计提坏账准备 65,541,143.57 元。截至 2024 年 6 月 30 日，国贸新能源公司处于破产清算程序中。

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

## 5. 重要的共同经营

□适用 √不适用

**6、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

√适用 □不适用

(1) 2024 年 6 月 30 日，与本公司及子公司相关联、但未纳入本公司合并财务报表范围的结构化主体通过向投资者发行投资产品的方式运作，本公司对该类结构化主体不具有控制，因此该类结构化主体未纳入本公司的合并财务报表范围。截至 2024 年 6 月 30 日持有的未合并结构化主体中的权益在资产负债表中的账面价值及最大损失敞口如下：

项目	期末余额	
	账面价值	最大损失敞口
交易性金融资产	6,018,555,960.86	6,018,555,960.86
债权投资（含短期、一年内到期）	2,469,640,599.19	2,469,640,599.19
其他非流动金融资产	1,023,148,653.22	1,023,148,653.22
合计	9,511,345,213.27	9,511,345,213.27

其中子公司担任事务管理者或主动管理者的明细如下：

项目	期末余额		
	子公司担任事务管理者	子公司担任主动管理者	合计
交易性金融资产		1,577,376,279.80	1,577,376,279.80
债权投资（含短期、一年内到期）		-	-
其他非流动金融资产		822,510,502.71	822,510,502.71
合计		2,399,886,782.51	2,399,886,782.51

(2) 本公司控股子公司浙金信托公司、大地期货公司、杭州济海公司等从事信托业务和财富管理业务，通过设立结构化主体实施运作具体项目，在设立结构化主体中发挥了重要作用，且该结构化主体是该等子公司主要业务活动组成部分。2024 年 1-6 月该等子公司向其主动管理的未纳入合并范围的结构化主体收取的管理费及业绩报酬总额为 14,675.19 万元，截至 2024 年 6 月 30 日，本公司及子公司在该等未纳入合并范围的结构化主体中权益的账面价值为 239,988.68 万元。

**7、其他**

□适用 √不适用

**十一、政府补助****1、报告期末按应收金额确认的政府补助**

□适用 √不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 √不适用

**2、涉及政府补助的负债项目**

□适用 √不适用

**3、计入当期损益的政府补助**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	4,020,508.47	6,336,824.16
合计	4,020,508.47	6,336,824.16

其他说明：

与收益相关政府补助明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
稳岗补贴	42,289.58	40,072.46
舟山港综合保税区产业扶持奖励	2,903,664.15	4,284,685.00
政府扶持资金		2,000,000.00
新疆棉花运费补贴	476,422.02	
地方政府一次性奖励	555,258.50	10,000.00
其他	42,874.22	2,066.70
合计	4,020,508.47	6,336,824.16

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

#### (1) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款、债权投资等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。除附注十六承诺及或有事项所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截至 2024 年 6 月 30 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

项目	账面余额	减值准备
应收账款	232,401,563.17	122,516,362.66
应收保费	126,657,161.20	
应收分保账款	20,825,225.78	

其他应收款（含应收利息）	471,349,821.33	423,789,218.34
买入返售金融资产	737,506,294.52	
发放贷款及垫款	98,569,389.76	
债权投资	4,078,604,175.94	34,156,659.56
其他债权投资	1,797,732,705.29	39,259.86
长期应收款	7,356,561,496.47	230,276,899.16
合计	14,920,207,833.46	810,778,399.58

### （2）流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。截止2024年6月30日，本公司已拥有国内多家银行提供的银行授信额度，金额1,468,000万元，其中：已使用授信金额为481,296万元。

截止2024年6月30日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额					
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上	合计
非衍生金融负债						
银行借款	4,044,213,191.65	4,245,803,605.14	2,829,064,577.91	1,416,739,027.23		4,245,803,605.14
应付票据	556,063,783.00	556,063,783.00	556,063,783.00			556,063,783.00
应付账款	328,969,085.10	328,969,085.10	328,969,085.10			328,969,085.10
其他应付款	703,161,616.76	735,283,801.13	735,283,801.13			735,283,801.13
应付手续费及佣金	147,535,171.03	147,535,171.03	147,535,171.03			147,535,171.03
应付分保账款	28,064,166.24	28,064,166.24	28,064,166.24			28,064,166.24
其他流动负债	5,522,162,825.43	5,522,162,825.43	5,522,162,825.43			5,522,162,825.43
应付债券	3,440,903,835.61	3,614,312,237.44	1,104,264,840.17	2,510,047,397.26		3,614,312,237.44
长期应付款	176,729,995.53	176,729,995.53	66,251,061.40	104,548,934.13	5,930,000.00	176,729,995.53
非衍生金融负债小计	14,947,803,670.35	15,354,924,670.04	11,317,659,311.41	4,031,335,358.63	5,930,000.00	15,354,924,670.04
衍生金融负债						
合计	14,947,803,670.35	15,354,924,670.04	11,317,659,311.41	4,031,335,358.63	5,930,000.00	15,354,924,670.04

### （3）市场风险

#### 1) 汇率风险

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

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注七99外币货币性项目之说明。

#### 敏感性分析：

截止2024年6月30日，对于本公司各类美元、欧元及港元金融资产和美元及欧元金融负债，如果人民币对美元、欧元及港元升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约3,813,141.90元。

#### 2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款本金人民币 200,395.46 万元，在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基点，公司的利润总额会影响约 434.80 万元。

### 3) 价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。于 2023 年 6 月 30 日，本公司因归类为交易性权益工具投资的个别权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险之下。本公司持有的上市权益工具投资在证券交易所上市，并在资产负债表日以市场报价计量。

下表说明了，在所有其他变量保持不变，本公司的净损益和其他综合收益的税后净额对权益工具投资的公允价值的每 5% 的变动（以资产负债表日的账面价值为基础）的敏感性。就本敏感性分析而言，对于交易性权益工具投资，该影响被视为对交易性权益工具投资公允价值变动的影

响，而不考虑可能影响利润表的减值等因素。

项目	权益工具投资 账面价值	净损益增加（减 少）	其他综合收益的税后 净额增加（减少）	股东权益合计 增加（减少）
2024 年 6 月 30 日	4,667,906,878.52	104,502,618.29	70,543,889.65	175,046,507.94

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### (3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 3、金融资产转移

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

### (3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**十三、 公允价值的披露****1、 以公允价值计量的金融工具**

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于 2024 年 6 月 30 日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

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

第 2 层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

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

第 3 层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

**2、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	858,652,453.89	7,237,220,978.31	1,866,188,491.62	9,962,061,923.82
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	858,652,453.89	7,237,220,978.31	1,849,301,167.38	9,945,174,599.58
(1) 债务工具投资	259,537,789.19	5,499,714,771.43	1,370,188,676.96	7,129,441,237.58
(2) 权益工具投资	572,716,502.20	1,736,307,495.20	477,712,490.42	2,786,736,487.82
(3) 衍生金融资产	26,398,162.50	1,198,711.68		27,596,874.18
(4) 其他投资			1,400,000.00	1,400,000.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			16,887,324.24	16,887,324.24
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 远期合约			16,887,324.24	16,887,324.24
(二) 其他债权投资		1,797,732,705.29		1,797,732,705.29
(三) 其他权益工具投资	1,876,668,743.50		4,501,647.20	1,881,170,390.70
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资				

持续以公允价值计量的资产总额	2,735,321,197.39	9,034,953,683.60	1,870,690,138.82	13,640,965,019.81
(七) 交易性金融负债			70,508,102.29	70,508,102.29
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债			70,508,102.29	70,508,102.29
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他			70,508,102.29	70,508,102.29
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额			70,508,102.29	70,508,102.29
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

### 3、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

持续第一层次公允价值计量项目市价以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。

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

√适用 □不适用

(1) 非上市权益工具投资，对该等投资的公允价值主要采用市场法估算得出。

(2) 对于信托产品等债务工具投资，主要采用未来现金流折现估算得出。折现率主要考虑无风险利率、市场风险报酬率、系统风险系数等。

(3) 对于债券的公允价值，根据流通市场的不同，分别采用中央国债登记结算有限责任公司或中国证券登记结算有限公司发布的估值结果。

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

√适用 □不适用

本公司确认为第三层次公允价值计量的金融资产，主要为不存在活跃交易市场报价的私募投资基金、非上市企业股权，本公司采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括折现现金流模型及其他估值模型。估值技术的假设及输入变量包括无风险利率和流动性溢价。当使用折现现金流模型时，现金流量是基于管理层的最佳估计，而折现率是资产负债表日在市场上拥有相似条款及条件的金融工具的当前利率。

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

□适用 √不适用

### 7、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

□适用 √不适用



**8、 本期内发生的估值技术变更及变更原因**

□适用 √不适用

**9、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

√适用 □不适用

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

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

**10、 其他**

□适用 √不适用

**十四、 关联方及关联交易****1、 本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
浙江省国际贸易集团有限公司	杭州	资产经营	98,000.00	41.14	41.14

本企业最终控制方是浙江省人民政府国有资产监督管理委员会。

**2、 本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司的子公司情况详见附注十 1 在子公司中的权益

**3、 本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注十 4 在合营安排或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
浙江国贸新能源投资股份有限公司	联营企业
浙江国贸东方投资管理有限公司	联营企业
杭州东方嘉富资产管理有限公司	联营企业
宁波嘉富行远私募基金管理有限公司	联营企业
NewSolarEnergyS. R. L	联营企业
浙江东方海纳电子商务有限公司	联营企业
诸暨甲子品字标浙江制造股权投资合伙企业（有限合伙）	联营企业
上海盛维东方嘉睿股权投资基金合伙企业（有限合伙）	联营企业
宁波嘉隽诺融股权投资合伙企业（有限合伙）	联营企业
浙江东方正聿企业发展有限公司	联营企业

浙江东方集团骏业进出口有限公司	联营企业
浙江东方集团服装服饰进出口有限公司	联营企业
浙江东方集团茂业进出口有限公司	联营企业
浙江东方集团建业进出口有限公司	联营企业
浙江济桐贸易有限公司	联营企业
温岭产融鼎捷绿色股权投资合伙企业（有限合伙）	联营企业
浙江东方隆多投资管理有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

#### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
香港泰纬国际贸易有限公司	控股股东控制的公司
浙江塔牌进出口有限公司	控股股东控制的公司
塔牌电子商务(宁波)有限公司	控股股东控制的公司
浙江省医疗器械有限公司	控股股东控制的公司
浙江英特怡年药房连锁有限公司	控股股东控制的公司
未来生态环球有限公司	控股股东控制的公司
浙江省国际贸易集团供应链有限公司	控股股东控制的公司
浙江国贸集团东方机电工程股份有限公司	控股股东控制的公司
浙江省纺织品进出口集团有限公司	控股股东控制的公司
浙江惠灵对外贸易有限责任公司	控股股东控制的公司
浙江省国兴进出口有限公司	控股股东控制的公司
浙江省土产畜产进出口集团有限公司	控股股东控制的公司
浙江省医药保健品进出口有限责任公司	控股股东控制的公司
浙江省中医药健康产业管理集团医院管理有限公司	控股股东控制的公司
浙江国贸东方房地产有限公司	控股股东控制的公司
浙江省国贸集团资产经营有限公司	控股股东控制的公司
浙江英特医药药材有限公司	控股股东控制的公司
浙江省粮油食品进出口股份有限公司	控股股东控制的公司
浙江省化工进出口有限公司	控股股东控制的公司
浙江国贸云商控股有限公司	控股股东控制的公司
浙江畅购天下电子商务有限公司	控股股东控制的公司
浙江东方集团新业进出口有限责任公司	控股股东控制的公司
浙江东方集团泓业进出口有限公司	控股股东控制的公司
温州市英特药业有限公司	控股股东控制的公司
浙江国贸轻工业品贸易有限公司	控股股东控制的公司
浙江慧锦商业管理有限公司	控股股东控制的公司
浙江金毅资产管理有限公司	控股股东控制的公司
浙江康恩贝健康科技有限公司	控股股东控制的公司
浙江省浙商商业保理有限公司	控股股东控制的公司
嘉兴国贸云商供应链管理服务有限公司	控股股东控制的公司
浙江省浙商资产管理股份有限公司	控股股东控制的公司
浙江省中医药健康产业集团智药科技有限公司	控股股东控制的公司
浙江颐宝保健食品有限公司	控股股东控制的公司
浙江浙栋资产管理有限公司	控股股东控制的公司

浙江浙易资产管理有限公司	控股股东控制的公司
浙江中非国际经贸港服务有限公司	控股股东控制的公司
中国浙江国际经济技术合作有限责任公司	控股股东控制的公司
浙江富凯进出口有限公司	控股股东控制的公司
浙江金玉资产管理有限公司	控股股东之子公司浙商资产的联营企业
浙江国彩城市服务有限公司	控股股东之子公司国贸房产的联营企业
浙江中大技术出口有限公司	控股股东的联营企业
浙江东翰高投长三角投资合伙企业(有限合伙)	参股企业
永安期货股份有限公司	参股企业
浙江永安资本管理有限公司	参股企业的子公司
上海永安瑞萌商贸有限公司	参股企业的子公司

## 5、关联交易情况

(1). 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

(2). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
浙江惠灵对外贸易有限责任公司	采购商品	57,563.45		否	62,703.00
塔牌电子商务(宁波)有限公司	采购商品	24,291.39		否	10,911.03
浙江省纺织品进出口集团有限公司	采购商品	69,409,224.14		否	117,428,958.11
浙江国彩城市服务有限公司	物业管理费	4,166,925.60		否	4,845,003.15
浙江国贸云商控股有限公司	采购商品	332,443.00		否	
上海永安瑞萌商贸有限公司	采购商品			否	312,935.78
浙江省粮油食品进出口股份有限公司	采购商品	58,389.80		否	36,106.19
浙江国贸轻工业品贸易有限公司	采购商品	260.76		否	3,186.02
浙江塔牌进出口有限公司	采购商品	97,440.00		否	
浙江济桐贸易有限公司	采购商品	2,079,419.32		否	
浙江永安资本管理有限公司	采购商品	8,877,612.60		否	
浙江畅购天下电子商务有限公司	采购商品	82,455.94		否	
中国浙江国际经济技术合作有限责任公司	采购商品	41,605.16		否	
浙江省中医药健康产业集团智药科技有限公司	采购商品	15,059.21		否	
浙江颐宝保健食品有限公司	采购商品	28,053.10		否	
浙江富凯进出口有限公司	采购商品	29,391.78		否	
浙江康恩贝健康科技有限公司	采购商品	49,714.67		否	
浙江英特怡年药房连锁有限公司	采购商品	3,806.82		否	
浙江慧锦商业管理有限公司	采购商品	7,079.65		否	

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江永安资本管理有限公司	销售商品	16,664,971.17	4,874,996.29
未来生态环球有限公司	销售商品		29,295,945.11
浙江省纺织品进出口集团有限公司	销售商品		8,067,574.16
浙江省土产畜产进出口集团有限公司	销售商品		53,930.03
浙江省粮油食品进出口股份有限公司	销售商品	6,565.83	10,687.94
浙江国贸云商控股有限公司	销售商品	153,597.35	5,718.00
杭州东方嘉富资产管理有公司	销售商品	17,203.54	31,539.82
浙江国彩城市服务有限公司	销售商品		225,414.10
浙江英特医药药材有限公司	运输费		4,859.00
浙江英特医药药材有限公司	销售商品	71.83	
浙江英特怡年药房连锁有限公司	销售商品	611.10	
温州市英特药业有限公司一药馆	销售商品	18,734.52	
浙江东方集团建业进出口有限公司	销售商品	6,796.47	11,655.84
浙江东方集团骏业进出口有限公司	运输费	1,036.76	296.70
浙江东方集团茂业进出口有限公司	销售商品	9,530.97	4,610.09
浙江东方集团服装服饰进出口有限公司	运输费		801.52
浙江济桐贸易有限公司	销售商品	6,899,012.56	
浙江济桐贸易有限公司	手续费收入	3,413.34	
浙江省纺织品进出口集团有限公司	手续费收入	2,105.77	1,813.91
浙江省国际贸易集团供应链有限公司	手续费收入	1,326.12	1,565.80
浙江省国际贸易集团供应链有限公司	销售商品	185.84	
浙江省国贸集团资产经营有限公司	销售商品	3,099.72	
浙江省国际贸易集团有限公司	销售商品	10,486.73	
浙江慧锦商业管理有限公司	销售商品	243,814.52	36,357.62
上海永安瑞萌商贸有限公司	销售商品		2,232,688.91

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

## (3). 信托财产与关联方交易情况

1) 本公司控股子公司浙金信托受浙江省中医药健康产业集团有限公司委托，以其持有的对浙江奥托康制药集团股份有限公司的债权设立“浙金·中医药集团财产权信托”，年初实收信托余额为4,300万元，截至2024年6月30日，该项目已终止。本期结算管理费用为21.62万元。

2) 本公司控股子公司浙金信托受浙江省土产畜产进出口集团有限公司工会委员会委托，以其持有的股权设立“浙金·省土畜财产权信托”，实收信托余额为7,200万元；截至2024年6月30日，该项目持有浙江惠元对外贸易有限责任公司股权1,730.56万元，持有浙江惠隆对外贸易有限责任公司股权1,816.72万元，持有浙江惠灵对外贸易有限责任公司股权1,852.72万元，持有浙江文慧贸易有限公司股权60万元，持有浙江凯胜畜产品加工有限公司股权1,740万元。本期结算管理费为17.95万元。

3) 省国贸集团子公司浙江国贸东方房地产有限公司、联营企业浙江中大技术出口有限公司认购本公司控股子公司浙金信托设立的信托计划余额分别为3,140万元和500万元，浙金信托收取上述信托计划的管理费分别为0万元和0.36万元，本公司及其子公司认购浙金信托或委托浙金信托设立的信托计划见附注十6在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。本公司联营企

业浙江东方集团服装服饰进出口有限公司，年初认购浙金信托设立的信托计划 300 万元，本期末项目已终止，浙金信托收取管理费 0.33 万元。

4) 2024 年 1-6 月，控股子公司浙金信托管理的信托项目累计向浙江国贸东方房地产有限公司支付监管费 18.11 万元。

5) 截至 2024 年 6 月 30 日，浙金·汇鑫 21 号特殊资产投资集合资金信托计划（浙金信托固有认购 746.39 万元）投资由浙江金毅资产管理有限公司担任 GP 及执行事务合伙人的私募基金份额，本金余额 12,144.71 万元。

6) 截至 2024 年 6 月 30 日，浙金·汇鑫 22 号特殊资产投资集合资金信托计划（浙金信托固有认购 1,210 万元）投资由浙江金珏资产管理有限公司担任 GP 及执行事务合伙人的有限合伙份额，本金余额 35,000 万元。

7) 截至 2024 年 6 月 30 日，浙金·汇鑫 26 号特殊资产投资集合资金信托计划投资由浙江金珏资产管理有限公司担任 GP 及执行事务合伙人的有限合伙份额，本金余额 2,700 万元。

8) 截至 2024 年 6 月 30 日，浙金·汇鑫 37 号特殊资产投资集合资金信托计划投资由浙江金珏资产管理有限公司担任 GP 及执行事务合伙人的有限合伙份额，本金余额 10,449 万元。

9) 截至 2024 年 6 月 30 日，浙金·汇鑫 38 号特殊资产投资集合资金信托计划投资由浙江金珏资产管理有限公司担任 GP 及执行事务合伙人的有限合伙份额，本金余额 495 万元。

10) 截至 2024 年 6 月 30 日，浙金·汇鑫臻财 1 号集合资金信托计划投资由浙江金毅资产管理有限公司担任 GP 及执行事务合伙人的有限合伙份额，本金余额 15,370 万元。

11) 截至 2024 年 6 月 30 日，浙金·服信 3 号资金管理服务信托受让浙江国贸云商控股有限公司持有信托受益权的收益权，本金余额 130.00 万元。

#### (4). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
浙江国贸东方投资管理有限公司	房屋及建筑物（含车位费）	48,246.36	45,701.17
杭州东方嘉富资产管理有限公司	房屋及建筑物（含车位费）	983,048.77	965,010.78
浙江东方正聿企业发展有限公司	房屋及建筑物（含车位费）	31,651.37	24,770.64
浙江东方集团泓业进出口有限公司	房屋及建筑物（含水电费）	477,222.38	387,778.78
浙江东方集团新业进出口有限责任公司	房屋及建筑物（含水电费）	266,838.12	248,710.93
浙江东方集团建业进出口有限公司	房屋及建筑物（含水电费）	362,324.40	266,055.06
浙江东方集团服装服饰进出口有限公司	房屋及建筑物（含水电费）	288,215.94	181,250.91
浙江东方集团茂业进出口有限公司	房屋及建筑物（含水电费）	425,864.88	233,522.84

浙江东方集团骏业进出口有限公司	房屋及建筑物（含水电费）	324,195.12	164,385.90
宁波嘉富行远私募基金管理有限公司	房屋及建筑物（含车位）	96,491.26	91,865.59
浙江省纺织品进出口集团有限公司	房屋及建筑物（含水电费）	143,771.22	
小计		3,447,869.82	2,609,052.60

本公司作为承租方：  
适用 不适用

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
香港泰纬国际贸易有限公司	房屋及建筑物						325,275.23		8,621.89		
浙江国贸集团东方机电工程股份有限公司	房屋及建筑物					2,170,799.74	759,780.00	99,048.57	66,032.44		
合计						2,170,799.74	1,085,055.23	99,048.57	74,654.33		

关联租赁情况说明  
适用 不适用

**(6). 关联担保情况**

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江东方集团供应链管理有限公司[注 1]	31,538,201.13	2023/6/7	2024/6/7	否
浙江东方集团供应链管理有限公司[注 1]	11,494,267.38	2024/7/8	2025/5/19	否
浙江东方集团供应链管理有限公司[注 1]	5,134,955.68	2023/8/1	2024/5/31	否
浙江济海贸易发展有限公司[注 2]	190,744,700.00	2024/6/5	2025/6/4	否
浙江济海贸易发展有限公司[注 2]	241,905,200.00	2024/7/30	2025/7/29	否
浙江济海贸易发展有限公司[注 2]	100,729,100.00	2023/8/3	2024/8/3	否
浙江济海贸易发展有限公司[注 2]	100,000,000.00	2023/8/18	2024/8/17	否
浙江济海贸易发展有限公司[注 2]	35,632,000.00	2024/3/7	2025/3/6	否
浙江济海贸易发展有限公司[注 2]	2,000,000.00	2024/6/13	2025/6/12	否
舟山济海能源有限公司[注 3]	20,988,500.00	2024/7/10	2025/7/9	否
舟山济海能源有限公司[注 3]	49,746,900.00	2024/8/7	2025/8/6	否
舟山济海能源有限公司[注 3]	47,000,000.00	2024/5/27	2025/5/26	否
浙江济桐贸易有限公司[注 4]	75,900,000.00	2023/8/17	2024/8/16	否
浙江济桐贸易有限公司[注 4]	27,000,000.00	2023/11/17	2024/11/17	否
浙江济桐贸易有限公司[注 4]	29,910,000.00	2024/2/22	2025/2/22	否
浙江济桐贸易有限公司[注 4]	12,000,000.00	2024/4/16	2025/4/15	否

注 1：截至 2024 年 6 月 30 日，本公司为浙江东方集团供应链管理有限公司开立的信用证提供担保，浙江东方供应链管理有限公司已开立、未履行完毕的信用证 528.07 万美元及 36.87 万欧元。

注 2：截止 2024 年 6 月 30 日，本公司为浙江济海贸易发展有限公司的银行借款、应付票据、开立的信用证提供担保，浙江济海贸易发展有限公司实际向银行借款余额为 29,700 万元，应付票据余额为 27,259.53 万元，已开立、未履行完毕的信用证 17,271.71 万元。

注 3：截止 2024 年 6 月 30 日，本公司为舟山济海能源有限公司的银行借款、应付票据提供担保，舟山济海能源有限公司实际向银行借款余额为 6,980.74 万元，应付票据余额为 6,846.85 万元。

注 4：截止 2024 年 6 月 30 日，本公司为浙江济桐贸易有限公司的应付票据、开立的信用证提供担保，浙江济桐贸易有限公司应付票据余额为 48,257.00 万元，已开立、未履行完毕的信用证 10,000.00 万元。

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

□适用 √不适用

**(7). 关联方资金拆借**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
浙江国贸新能源投资股份有限公司	56,096,321.38	2014/12/5	2015/12/5	详见附注十 4（6）项说明



**(8). 关联方资产转让、债务重组情况**

适用 不适用

**(9). 关键管理人员报酬**

适用 不适用

**(10). 其他关联交易**

适用 不适用

(1) 本公司控股子公司浙金信托合并范围内结构化主体汇鑫 17 号以及汇鑫 31 号投资的由浙江金珏资产管理有限公司担任普通合伙人/执行事务合伙人的合伙企业份额情况

1) 截至 2024 年 6 月 30 日, 汇鑫 31 号投资由浙江金珏资产管理有限公司担任 GP 及执行事务合伙人的杭州兆友丰企业管理合伙企业(有限合伙)的有限合伙份额, 本金余额 30,649.50 万元。

2) 截至 2024 年 6 月 30 日, 汇鑫 17 号投资由浙江金珏资产管理有限公司担任 GP 及执行事务合伙人的杭州兆友丰企业管理合伙企业(有限合伙)的有限合伙份额, 实缴资本余额 2,522.70 万元。

3) 截至 2024 年 6 月 30 日, 汇鑫 17 号投资由浙江金珏资产管理有限公司担任 GP 及执行事务合伙人的杭州兆睦嘉企业管理合伙企业(有限合伙)的有限合伙份额, 本金余额 30,059.43 万元。

4) 截至 2024 年 6 月 30 日, 汇鑫 17 号投资由浙江金珏资产管理有限公司担任 GP 及执行事务合伙人的杭州佳玉安企业管理咨询合伙企业(有限合伙)的有限合伙份额, 本金余额 2,435 万元。

5) 截至 2024 年 6 月 30 日, 汇鑫 17 号投资由浙江金珏资产管理有限公司担任 GP 及执行事务合伙人的杭州佳翊灵企业管理咨询合伙企业(有限合伙)的有限合伙份额, 本金余额 906 万元。

6) 截至 2024 年 6 月 30 日, 汇鑫 17 号投资由浙江金珏资产管理有限公司担任 GP 及执行事务合伙人的杭州佳渝南企业管理咨询合伙企业(有限合伙)的有限合伙份额, 本金余额 9,434 万元。

7) 截至 2024 年 6 月 30 日, 汇鑫 17 号投资由浙江金珏资产管理有限公司担任 GP 及执行事务合伙人的杭州佳颐清企业管理咨询合伙企业(有限合伙)有限合伙份额, 本金余额 3,507 万元。

8) 截至 2024 年 6 月 30 日, 汇鑫 17 号投资由浙江金珏资产管理有限公司担任 GP 及执行事务合伙人的杭州融琴企业管理咨询合伙企业(有限合伙)有限合伙份额, 本金余额 21,076 万元。

9) 截至 2024 年 6 月 30 日, 汇鑫 17 号投资由浙江金珏资产管理有限公司担任 GP 及执行事务合伙人的杭州融津企业管理咨询合伙企业(有限合伙)有限合伙份额, 本金余额 21,548 万元。

(2) 本公司控股子公司浙金信托认缴由浙江金珏资产管理有限公司担任 GP 及执行事务合伙人的杭州鹭湖企业管理咨询合伙企业(有限合伙)出资额 30,000.00 万元, 截至 2024 年 6 月 30 日, 浙金信托固有资产实缴 5,000.00 万元。

(3) 本公司投资由浙江金珏资产管理有限公司担任 GP 及执行事务合伙人的衢州浙信东柴企业管理咨询合伙企业(有限合伙)的有限合伙份额 40,000.00 万元, 衢州浙信东柴企业管理咨询合伙企业(有限合伙)最终投资至浙江省浙商资产管理股份有限公司提供债权管理服务的“恒晟置业债权管理项目”。

(4) 本公司子公司浙江东方集团产融投资有限公司担任联营企业浙江东方隆多投资管理有限公司、温岭产融鼎捷绿色股权投资合伙企业(有限合伙)、上海盛维东方嘉睿股权投资基金合伙企业(有限合伙)和宁波嘉隼诺融股权投资合伙企业(有限合伙)的基金管理人, 本年分别向上述四家联营企业结算的管理费收入分别为 56,603.77 元、1,886,792.48 元、2,132,075.50 元和 47,169.80 元。

(5) 本公司持有永安期货股份有限公司作为管理人募集设立的资产管理产品, 截至 2024 年 6 月 30 日认购余额为 2.10 亿元。

(6) 子公司浙江般若资产管理有限公司, 本期向联营企业杭州东方嘉富资产管理有公司收取咨询服务费 26,886.79 元。

(7) 本期本公司子公司中韩人寿销售给省国贸集团及其子公司保险产品金额 948,618.64 元, 销售给本公司及子公司的联营企业保险产品金额 101,953.71 元。

## 6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	上海盛维东方嘉睿股权投资 基金合伙企业（有限合伙）	6,760,000.00	338,000.00	4,500,000.00	225,000.00
	温岭产融鼎捷绿色股权投资 合伙企业（有限合伙）	2,000,000.00	100,000.00	832,876.71	41,643.84
	浙江东方集团泓业进出口有 限公司	1,167.62	58.38	1,167.62	58.38
	浙江东方集团骏业进出口有 限公司	321.93	16.10	321.93	16.10
	宁波嘉隽诺融股权投资合伙 企业（有限合伙）	50,000.00	2,500.00		
	浙江慧锦商业管理有限公司	233,986.16	11,699.31		
其他应收款					
	浙江国贸东方房地产有限公 司[注]	29,889,889.31	1,494,494.47	30,943,826.44	1,547,191.32
	NewSolarEnergyS. R. L.	16,231,396.44	16,231,396.44	16,231,396.44	16,231,396.44
	浙江国贸新能源投资股份有 限公司	65,541,143.57	65,541,143.57	65,541,143.57	65,541,143.57
	浙江国贸集团东方机电工程 股份有限公司	253,260.00	126,630.00	253,260.00	126,630.00
	浙江东方海纳电子商务有限 公司	18,328.00	18,328.00	18,328.00	18,328.00
	浙江东方集团泓业进出口有 限公司			288,729.36	14,436.47
其他流动资产 -房租押金					
	香港泰纬国际贸易有限公司	0.00		256,855.50	

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款			
	浙江省纺织品进出口集团有限公司	47,923.75	191,694.97
	浙江东方集团泓业进出口有限公司	187,798.44	751,193.88
	浙江东方集团建业进出口有限公司	120,774.76	483,099.16
	浙江东方集团新业进出口有限责任公司	88,946.06	355,784.18
	浙江东方集团骏业进出口有限公司	108,065.04	432,260.16
	浙江东方集团茂业进出口有限公司	141,954.94	567,819.82
	浙江东方集团服装服饰进出口有限公司	96,071.98	384,287.92
	浙江国贸云商控股有限公司	21,987.00	

合同负责			
	浙江省国际贸易集团有限公司	350.00	
应付账款			
	浙江英特怡年药房连锁有限公司	4,257.99	
	浙江慧锦商业管理有限公司	8,000.00	
	浙江康恩贝健康科技有限公司	228.69	
其他应付款			
	浙江省国兴进出口有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
	浙江东翰高投长三角股权投资合伙企业(有限合伙)	20,000,000.00	20,000,000.00
	浙江国彩城市服务有限公司	201,230.49	
	浙江东方集团泓业进出口有限公司	197,188.39	197,188.39
	浙江东方集团骏业进出口有限公司	113,468.29	113,468.29
	浙江东方集团茂业进出口有限公司	149,052.70	149,052.70
	浙江东方集团建业进出口有限公司	126,813.53	126,813.53
	浙江东方集团新业进出口有限责任公司	93,393.35	93,393.35
	浙江东方集团服装服饰进出口有限公司	100,875.58	100,875.58
	浙江省纺织品进出口集团有限公司	50,319.93	50,319.93
其他流动负债-应付货币保证金			
	浙江省纺织品进出口集团有限公司	7,208,225.89	43,182,539.48
	浙江国贸集团东方机电工程股份有限公司	3,207.07	3,207.07
	浙江省国际贸易集团供应链有限公司	13,386,701.26	29,572,036.87
	浙江省粮油食品进出口股份有限公司	3,865.35	3,865.35
	浙江济桐贸易有限公司	36,574,737.35	49,703,506.78
租赁负债			
	浙江国贸集团东方机电工程股份有限公司		2,071,751.16

[注]：根据 2012 年 9 月 20 日公司、关联方省国贸集团、浙金信托、浙江国贸集团东方机电工程股份有限公司(以下简称东方机电公司)、大地期货和中韩人寿共同与省国贸集团控股子公司浙江国贸东方房地产有限公司签定的《国贸集团总部大楼项目委托管理合同》，浙江国贸东方房地产有限公司受托管理钱江新城 A-04-1 号地块的省国贸集团总部大楼建设项目。受托管理费按工程建安总投资额(暂定 80,000.00 万元，最终按决算并经审计的数据为准)的 2.8%计 2,240.00 万元。管理费分 5 年支付，前 4 年每年支付总金额的 20%，最后一期的约 20%待项目竣工交付，且经审计结束后，再行支付。管理费的支付分担比例暂由六家委托单位按照各自已付购地款比例分担，待今后各委托单位确定认购物业分布后，再根据所分割的物业价值制定分担比例。浙江国贸东方房地产有限公司自 2012 年 10 月开始管理省国贸集团总部大楼建设项目，该项目于 2020 年 6 月达到预定可使用状态。本公司已按暂估价转入固定资产。

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司向其拨付尚未结算的建设资金结余 29,889,889.31 元，账列其他应收款，另本公司对该工程暂估形成的应付未付工程款为 71,222,829.03 元，账列应付账款。

### (3). 其他项目

适用 不适用

## 7、共同投资

根据控股子公司浙江东方集团浩业贸易有限公司（以下简称东方浩业公司）、关联方浙江国兴进出口有限公司与 SopraySolarEuropaGmbH 签订的《股权转让协议》，东方浩业公司和浙江国兴进出口有限公司分别受让 SopraySolarEuropaGmbH 持有的 NewSolarEnergyS. R. L 各 23.00% 股权及前期项目经营投入。NewSolarEnergyS. R. L 另两名股东为索日新能源股份有限公司（以下简称索日公司）和 BaySolarAG，NewSolarEnergyS. R. L 主要业务系投资罗马尼亚日基舒 5.81 兆瓦太阳能光伏发电站项目。根据 2013 年 3 月 5 日罗马尼亚官方公报上的股东会决议，NewSolarEnergyS. R. L 股东会通过了上述《股权转让协议》，东方浩业公司已于 2013 年 5 月 21 日向 SopraySolarEuropaGmbH 支付发电站项目经营款和股权转让款合计 264.50 万美元，折合人民币 16,231,836.00 元（股权转让款 439.56 元），扣除股权转让款后 16,231,396.44 元账列其他应收款。截至 2024 年 6 月 30 日，NewSolarEnergyS. R. L 账面实收资本罗马尼亚新列伊 1,000.00 元，东方浩业公司对 16,231,396.44 元按照账龄计提 100% 的坏账准备。

## 8、关联方承诺

适用  不适用

## 9、其他

适用  不适用

## 十五、股份支付

### 1、各项权益工具

适用  不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、本期股份支付费用

适用  不适用

### 5、股份支付的修改、终止情况

适用  不适用

### 6、其他

适用  不适用

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用  不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 截至 2024 年 6 月 30 日，部分控股子公司已开证未履行完毕信用证情况如下：

项目	金额
已开证未履行完毕的不可撤销国际信用证	USD6,188,962.65
	EUR368,655.20
已开证未履行完毕的不可撤销国内信用证	172,717,140.00

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(1) 与合营企业和联营企业投资相关的或有负债详见附注十在其他主体中的权益；

(2) 对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响为关联方提供担保详见附注十四 5 关联方交易情况；

(3) 其他或有负债（不包括极不可能导致经济利益流出企业的或有负债）。

1) 控股子公司东方浩业公司 2024 年 6 月 30 日已资不抵债，无证据表明东方浩业公司能够有效改善公司的财务和经营状况。截至 2024 年 6 月 30 日，公司本级对东方浩业公司拆出资金余额为 16,876.97 万元，公司有较大可能承担原应由少数股东承担超额亏损的额外义务，公司已累计计提预计负债 10,350.67 万元。

除存在上述或有事项外，截止 2024 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

## 3、其他

适用 不适用

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

## 2、重要债务重组

适用 不适用

## 3、资产置换

### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

### (2). 其他资产置换

适用 不适用

## 4、年金计划

适用 不适用

## 5、终止经营

适用 不适用

## 6、分部信息

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- (1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10% 或者以上；
- (2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10% 或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到 75% 时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到 75%：

- (1) 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；
- (2) 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

### (2). 本公司确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型

本公司的报告分部都是提供不同产品和劳务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩。

本公司有6个报告分部：“投资业务”、“信托业务”、“期货业务”、“保险业务”、“融资租赁”、“其他”。

(3). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	信托业务	期货业务	保险业务	融资租赁	投资业务	其他	分部间抵销	合计
营业收入	16,641.27	544,925.28	170,783.92	23,967.63	1,518.29	18,142.45	-530.65	775,448.19
利润总额	11,648.06	2,040.24	-11,344.22	11,742.86	305.63	94.96	-1,351.77	13,135.76
所得税费用	2,927.01	974.82		2,937.21	-1,127.80	243.88	69.86	6,024.98
净利润	8,721.06	1,065.42	-11,344.22	8,805.65	1,433.42	-148.92	-1,421.63	7,110.78
资产总额	504,314.21	835,877.34	1,084,620.85	733,177.61	1,702,086.09	49,203.91	-753,871.72	4,155,408.29
净资产	452,770.34	130,861.91	172,738.64	126,184.71	1,268,893.06	16,586.34	-496,517.41	1,671,517.59

(4). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

□适用 √不适用

(5). 其他说明

□适用 √不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

√适用 □不适用

1. 本公司及部分控股子公司对索日股份公司和上海索日新能源科技有限公司（以下简称上海索日公司）的应收款因索日股份公司经营出现困难，无法进行偿付，应收款项由索日股份公司控股股东吴海滨及相关控股子公司提供连带责任担保、股权质押担保等。本公司及部分控股子公司已于2015年4月对索日股份公司及相关担保人提起诉讼，涉案的金额：货款、预付款及代理出口损失合计405,842,243.40元；利息或违约金、其他费用合计27,309,486.72元。截至2024年6月30日，所有案件均已判决胜诉。具体情况如下：

起诉方	裁判法院	裁判文书号	案由
本公司	浙江省高级人民法院	(2017)浙民终39号	买卖合同纠纷
浙江东方集团浩业贸易有限公司	杭州市中级人民法院	(2015)浙杭商外初字第39号	买卖合同纠纷
浙江东方集团浩业贸易有限公司	浙江省高级人民法院	(2017)浙民终38号	委托合同纠纷
浙江东方集团供应链管理有限公司	杭州市中级人民法院	(2015)浙杭商外初字第41号	买卖合同纠纷
杭州舒博特新材料科技有限公司	浙江省高级人民法院	(2017)浙民终37号	买卖合同纠纷
浙江国金融资租赁股份有限公司	杭州市上城区人民法院	(2015)杭上商外初字第646号	融资租赁合同纠纷

2023年12月11日对破产财产进行第二次分配，本公司及控股子公司收回第二次分配款合计669.89万元，截至2024年6月30日，本公司及控股子公司对索日应收款项共计24,183.96万元，上述应收款项的收回具有不确定性，依据各抵质押物状况本公司及控股子公司共计提坏账准备23,849.17万元。具体应收款余额及坏账准备情况如下(单位：万元)：

公司名称	应收款余额	坏账比例	坏账准备
本公司	4,568.07	应收款项余额 100%	4,568.07
浙江东方集团浩业贸易有限公司	11,650.37		11,650.37
浙江东方集团供应链管理有限公司	2,254.84		2,254.84
杭州舒博特新材料科技有限公司	4,675.12		4,675.12
浙江国金融资租赁股份有限公司	1,035.56	风险敞口金额 100%计提[注]	700.77
合计	24,183.96		23,849.17

注：截至本期末，控股子公司浙江国金融资租赁股份有限公司应收上海索日公司租金总额1,035.56万元，未实现融资收益334.79万元，风险敞口为700.77万元。

2. 控股子公司浙江东方集团供应链管理有限公司（以下简称东方供应链公司）2013年与爱华控股集团有限公司（以下简称爱华公司）开展代理采购业务，因爱华公司未按合同约定履行付款责任，东方供应链公司于2015年8月向杭州市上城区人民法院提起诉讼，要求爱华公司支付货款872万元和逾期利息84.90万元，杭州市上城区人民法院2015年10月已判决本公司胜诉。经申请强制执行后未发现可供执行财产而中止执行，截至本财务报表批准报出日，爱华公司尚未支付货款8,673,847.76元，因上述款项收回具有不确定性，东方供应链公司对爱华控股集团有限公司的应收款按100%计提坏账准备。

3. 控股子公司浙江东方燃料有限公司（以下简称东方燃料公司）于2016年9月向丽水市庆元县人民法院提起诉讼，要求南京中煤太谷贸易有限公司（以下简称中煤太谷公司）偿还货款4,805,642.23元、提供含税金额为39,142,865.70元的增值税专用发票；并要求赵维刚、王胜承担连带还款责任。2017年8月23日，经东方燃料公司申请，浙江省庆元县人民法院以(2016)浙1126民初1219号民事裁定书裁定，准许撤诉。东方燃料公司期末账列其他应收款中煤太谷公司17,261,198.19元，无法判定中煤太谷公司是否真实存在支付义务，期末已全额计提坏账准备17,261,198.19元。

4. 控股子公司浙金信托公司应收浙江三联集团有限公司（以下简称：“浙江三联”）债权原值20,472万元，2018年12月11日浙江三联及其关联企业计十三家公司召开第二次债权人会议，按照法律规定，经债权人会议各表决组及出资人表决组投票表决，表决通过重整计划草案，并经婺城区人民法院批准。

该重整计划方案确定浙金信托公司债权25,487万元，其中14,350万元确定为就特定财产税后变现净值（按司法起拍价的税后变现价值）优先受偿，浙金信托公司已分别于2018年12月和2020



年6月收到清偿款10,000万元和4,350万元；转为普通债权金额11,137万元，于2020年6月收到清偿款0.56万元，2022年12月收到清偿款43.43万元。截至本期末，账面债权原值6,078.27万元，已累计计提坏账准备6,078.27万元。

5. 控股子公司浙金信托以自有资金14,327.00万元投资《浙金·汇利44号证券投资集合资金信托计划》（以下简称“汇利44号”）。截至本期末，信托财产净值为209.17万元，累计确认公允价值变动损失14,117.83万元

6. 控股子公司浙金信托持有三胞集团有限公司（以下简称“三胞集团”）债权对应的交易对手三胞集团出现流动性问题。在当地政府和相关金融监管机构领导下，有序推进债务重整工作。针对三胞集团债权所面临的信用风险，浙金信托综合考虑债务重整工作进展情况以及公司所面临的风险敞口，依据相关准则规定及浙金信托会计政策对其进行评估测试。截至2024年6月30日三胞集团债权账面成本余额67,134.55万元，经综合评估测试，累计确认公允价值变动损失18,852.97万元。

7. 控股子公司浙金信托自有资金投资《浙金·汇实10号赤山湖PPP项目》（以下简称“汇实10号”）交易对手南京建工产业集团有限公司（以下简称“南京建工”）已进入司法重整程序，并设立破产重整服务信托“紫金信托新竹1号财产权信托”，浙金信托作为受托人已经完成初始信托财产装入工作。截至2024年6月30日浙金信托将管理的汇实10号归属于其固有的信托财产“紫金信托新竹1号财产权信托”的信托份额原状返还给固有，固有以原账面价值3,118.86万元确认原状返后的资产，原状返还前后相关资产账面价值不变。经综合评估测试，累计确认公允价值变动损失3,118.86万元。

8. 按照监管部门有关信托产品净值化管理的要求，为准确反映控股子公司浙金信托发行信托产品期末净值，浙金信托对其管理的受房地产市场形势影响较大且交易对手（融创、金科等）出现流动性问题的信托项目底层资产进行了价值评估，并根据评估价值和公司会计政策确认信托计划的期末净值。截至2024年6月30日，浙金信托合并层面持有上述房地产类信托计划及债权成本及应计利息共计174,579.71万元，根据各信托计划的期末净值共计确认公允价值变动损失3,419.13万元。

## 8、其他

适用 不适用

## 十九、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内小计		
3年以上	11,412.48	11,412.48
小计	11,412.48	11,412.48
坏账准备	-11,412.48	-11,412.48
合计	0	0

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	11,412.48	100.00	11,412.48	100.00		11,412.48	100.00	11,412.48	100.00	
其中：										
账龄组合	11,412.48	100.00	11,412.48	100.00		11,412.48	100.00	11,412.48	100.00	
合计	11,412.48	/	11,412.48	/		11,412.48	/	11,412.48	/	

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3 年以上	11,412.48	11,412.48	100
合计	11,412.48	11,412.48	

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	11,412.48					11,412.48
合计	11,412.48					11,412.48

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
海宁市宏洲纺织摇粒有限公司	11,412.48		11,412.48	100	11,412.48
合计	11,412.48		11,412.48	100	11,412.48

其他说明：

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	172,635,347.33	2,932,491.31
其他应收款	2,288,363,025.37	2,470,982,829.39
合计	2,460,998,372.70	2,473,915,320.70

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收资金拆借款利息	9,444,822.19	9,444,822.19
坏账准备	-9,444,822.19	-9,444,822.19
合计	0	0

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额			9,444,822.19	9,444,822.19
2024年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额			9,444,822.19	9,444,822.19

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
杭州兆富投资合伙企业(有限合伙)	2,932,491.31	2,932,491.31
广发银行股份有限公司	1,222,856.02	
狮丹努集团股份有限公司	168,480,000.00	
合计	172,635,347.33	2,932,491.31

## (2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

## (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

## (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

## (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

## (6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	208,107,506.54	400,084,061.69
1年以内小计	208,107,506.54	400,084,061.69
1至2年	104,848,916.68	120,900,857.16
2至3年	58,523,333.34	36,017,153.26
3年以上	2,211,388,617.71	2,210,343,282.75
坏账准备	-294,505,348.90	-296,362,525.47
合计	2,288,363,025.37	2,470,982,829.39

## (2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	42,360.80	24,032.80
资金拆借	2,536,262,488.15	2,720,458,939.53
应收暂付款	46,563,525.32	46,862,382.53
应收股权转让款		
坏账准备	-294,505,348.90	-296,362,525.47
合计	2,288,363,025.37	2,470,982,829.39

## (3). 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	270,546,773.32	10.47	270,546,773.32	10.47	
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,312,321,600.95	89.53	23,958,575.58	0.93	2,288,363,025.37
其中：账龄组合	890,184.88	0.03	844,261.42	0.03	45,923.46
关联方余额组合	2,311,431,416.07	89.49	23,114,314.16	0.89	2,288,317,101.91
合计	2,582,868,374.27	100.00	294,505,348.90	11.40	2,288,363,025.37

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	270,546,773.32	9.78	270,546,773.32	100.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,496,798,581.54	90.22	25,815,752.15	1.03	2,470,982,829.39
其中：账龄组合	1,170,714.09	0.04	859,473.47	73.41	311,240.62
关联方余额组合	2,495,627,867.45	90.18	24,956,278.68	1.00	2,470,671,588.77
合计	2,767,345,354.86	100.00	296,362,525.47	10.71	2,470,982,829.39

## (4). 单项计提坏账准备的其他应收款情况

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
索日新能源股份有限公司	45,680,709.78	45,680,709.78	100.00	详见本财务报表附注十八其他重要事项
浙江东方集团浩业贸易有限公司	168,769,742.16	168,769,742.16	100.00	子公司资不抵债, 预计无法收回, 按信用风险敞口计提坏账
浙江国贸新能源投资股份有限公司	56,096,321.38	56,096,321.38	100.00	详见本财务报表附注十在其他主体中的权益
合计	270,546,773.32	270,546,773.32	100.00	——

## (5). 按组合计提坏账准备的其他应收款

## 1) 账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	48,340.49	2,417.03	5.00
1—2年	0.00	0.00	0.00
2—3年	0.00	0.00	0.00
3年以上	841,844.39	841,844.39	100.00
合计	890,184.88	844,261.42	——

## 2) 关联方余额组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收合并范围内子公司往来款	2,311,431,416.07	23,114,314.16	1.00
合计	2,311,431,416.07	23,114,314.16	——

## (6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	24,972,659.76		271,389,865.71	296,362,525.47
2024年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-1,855,928.57		-1,248.00	-1,857,176.57
本期转回				
本期转销				
本期核销				

其他变动				
2024年6月30日余额	23,116,731.19		271,388,617.71	294,505,348.90

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (7). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
浙江国金融资租赁股份有限公司	2,193,124,194.45	84.91	拆借款	注	21,931,241.94
浙江济海贸易发展有限公司	100,000,000.00	3.87	拆借款	1年以内	1,000,000.00
浙江东方集团浩业贸易有限公司	168,769,742.16	6.53	拆借款	3年以上	168,769,742.16
浙江国贸新能源投资股份有限公司	56,096,321.38	2.17	拆借款	3年以上	56,096,321.38
索日新能源股份有限公司	45,680,709.78	1.77	应收暂付款	3年以上	46,829,375.02
合计	2,563,670,967.77	99.26	/	/	294,626,680.50

注：其中账龄1年以内89,751,944.43元，1-2年104,848,916.68元，2-3年58,523,333.34元，3年以上1,940,000,000.00元。

#### (10). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用



## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	7,110,416,952.38	3,850,000.00	7,106,566,952.38	7,079,966,952.38	3,850,000.00	7,076,116,952.38
对联营、合营企业投资	2,696,673,669.95	67,919,916.80	2,628,753,753.15	2,824,585,407.01	67,919,916.80	2,756,665,490.21
合计	9,807,090,622.33	71,769,916.80	9,735,320,705.53	9,904,552,359.39	71,769,916.80	9,832,782,442.59

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
浙商金汇信托股份有限公司	3,112,757,809.99			3,112,757,809.99		
浙江东方集团振业进出口有限公司	9,991,800.00			9,991,800.00		
浙江东方集团恒业进出口有限公司	4,550,000.00		4,550,000.00			
浙江东方集团华业进出口有限公司	8,040,000.00			8,040,000.00		
杭州东方集团凯业进出口有限公司	325,000.00			325,000.00		
浙江东方集团浩业贸易有限公司	3,850,000.00			3,850,000.00		3,850,000.00
浙江东方集团嘉业进出口有限公司	7,320,000.00			7,320,000.00		
浙江国金融资租赁股份有限公司	531,475,881.60			531,475,881.60		
中韩人寿保险有限公司	531,925,873.61			531,925,873.61		
杭州东方鑫圣贸易有限公司	70,000.00			70,000.00		
浙江东方集团供应链管理有限公司	6,838,526.73			6,838,526.73		
浙江东方集团产融投资有限公司	1,601,723,741.00			1,601,723,741.00		
杭州舒博特新材料科技有限公司	75,254,391.00			75,254,391.00		
浙江般若资产管理有限公司	95,000,000.00			95,000,000.00		
大地期货有限公司	1,011,009,205.79			1,011,009,205.79		

浙江东方集团国际货运有限公司	3,107,500.00			3,107,500.00	
宁波国鑫再生金属有限公司	2,601,853.14			2,601,853.14	
浙江东方燃料有限公司	46,277,490.52			46,277,490.52	
香港东方国际贸易有限公司	392,825.00			392,825.00	
浙江神州量子通信技术有限公司	27,455,054.00			27,455,054.00	
浙江东方乾睿贸易发展有限公司		35,000,000.00		35,000,000.00	
合计	7,079,966,952.38	35,000,000.00	4,550,000.00	7,110,416,952.38	

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
狮丹努集团股份有限公司	884,505,284.18			96,010,371.41	1,464,419.18		168,480,000.00			813,500,074.77	
杭州兆富投资合伙企业（有限合伙）	92,879,724.93			8,745,848.81						101,625,573.74	
杭州兴富投资管理合伙企业（有限合伙）	104,074,455.90		4,443,405.05	-3,867,550.87						95,763,499.98	
江苏燕园东方创业投资合伙企业（有限合伙）	94,406,944.55			-12,645,169.92						81,761,774.63	
杭州驰富投资管理合伙企业（有限合伙）	428,915,872.94		44,334,990.00	-12,089,029.41						372,491,853.53	
诸暨联砺品字标浙江制造集成电路股权投资合伙企业	144,182,285.42			10,111,603.16						154,293,888.58	
诸暨甲子品字标浙江制造股权投资合伙企业（有限合伙）	108,642,898.45			6,772,560.04						115,415,458.49	

上海盛维嘉睿股权投资基金合伙企业（有限合伙）	250,574,674.69			2,101,127.62						252,675,802.31	
宁波嘉隽诺融股权投资合伙企业（有限合伙）	53,147,577.80			-241,730.05						52,905,847.75	
杭州嘉富泽枢股权投资合伙企业（有限合伙）	20,523,116.26			297,706.20						20,820,822.46	
杭州鸿富股权投资合伙企业（有限合伙）	322,855,897.12			-12,310,888.56						310,545,008.56	
杭州君富股权投资合伙企业（有限合伙）	181,237,424.76			1,810,325.79						183,047,750.55	
浙江国贸东方投资管理有限公司	29,149,589.12			-86,645.19						29,062,943.93	
浙江陆港物流发展有限公司	7,288,068.93			306,165.28			400,000.00			7,194,234.21	
浙江国贸新能源投资有限公司	67,919,916.80									67,919,916.80	67,919,916.80
浙江东方集团服装服饰进出口有限公司	5,370,821.34			145,377.64						5,516,198.98	
浙江东方集团骏业进出口有限公司	12,756,043.15			2,607,423.91						15,363,467.06	
浙江东方集团建业进出口有限公司	3,876,200.66			313,908.01						4,190,108.67	
浙江东方集团茂业进出口有限公司	9,580,594.78			694,365.93						10,274,960.71	
浙江东方海纳电子商务有限公司	2,698,015.23			-840,222.72	446,691.73					2,304,484.24	
合计	2,824,585,407.01		48,778,395.05	87,835,547.08	1,911,110.91	0.00	168,880,000.00	0.00	0.00	2,696,673,669.95	67,919,916.80

**(3) 长期股权投资的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**4、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	0.00	0.00	207,913,484.66	208,467,661.53
其他业务	11,114,765.11	6,817,512.90	8,053,845.64	5,788,648.92
利息收入	386,977.56			
合计	11,501,742.67	6,817,512.90	215,967,330.30	214,256,310.45

**(2). 营业收入、营业成本的分解信息**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(5). 重大合同变更或重大交易价格调整**

□适用 √不适用

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	7,187,626.70	
权益法核算的长期股权投资收益	87,835,547.08	130,979,976.86
交易性金融资产在持有期间的投资收益	-15,177,031.58	14,493,525.67
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	13,480,642.89	23,299,876.60
债权投资在持有期间取得的利息收入		2,127,770.31
处置交易性金融资产取得的投资收益		508,633.42
合计	93,326,785.09	171,409,782.86

## 6、其他

□适用 √不适用

## 二十、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	47,732.05	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	4,020,508.47	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	40,454.70	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	96,219.97	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,132,456.40	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	903,912.32	
少数股东权益影响额（税后）	1,246,507.32	
合计	3,186,951.95	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.83	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.81	0.04	0.04

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：金朝萍

董事会批准报送日期：2024 年 8 月 27 日

## 修订信息

适用 不适用