

物产中大集团股份有限公司

2015 年度审计报告

目 录

一、审计报告	第 1—2 页
二、财务报表	第 3—10 页
(一) 合并资产负债表	第 3 页
(二) 母公司资产负债表	第 4 页
(三) 合并利润表	第 5 页
(四) 母公司利润表	第 6 页
(五) 合并现金流量表	第 7 页
(六) 母公司现金流量表	第 8 页
(七) 合并所有者权益变动表	第 9 页
(八) 母公司所有者权益变动表	第 10 页
三、财务报表附注	第 11—159 页

审 计 报 告

天健审〔2016〕5666号

物产中大集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的物产中大集团股份有限公司（以下简称物产中大公司）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是物产中大公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列

报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，物产中大公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了物产中大公司 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2015 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：吴懿
吴懿印

中国注册会计师：王明伟
王明伟印

中国注册会计师：夏均
夏均印

二〇一六年四月二十三日

合并资产负债表

2015年12月31日

会合01表

单位: 人民币元

编制单位: 物产中大集团股份有限公司

资 产	注释 号	期末数	期初数	负债和所有者权益	注释 号	期末数	期初数
流动资产:				流动负债:			
货币资金	1	13,730,846,943.65	5,702,633,688.91	短期借款	26	10,572,498,380.49	8,823,876,387.12
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产	2	1,275,838,770.60	210,680,695.49	拆入资金			
衍生金融资产	3	6,016,111.21	8,552,577.20	以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融负债	27	9,032.28	854,340.00
应收票据	4	1,471,865,952.03	1,476,085,847.44	衍生金融负债	28	126,638,589.20	31,549,105.78
应收账款	5	4,034,078,218.16	3,318,152,181.00	应付票据	29	10,129,386,331.57	6,681,857,771.67
预付款项	6	5,077,116,927.05	6,550,335,080.82	应付账款	30	5,229,623,888.04	3,870,044,296.21
应收保费				预收款项	31	6,809,568,921.35	6,734,206,513.42
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息	7	33,804,776.76	34,967,039.26	应付职工薪酬	32	440,113,442.42	429,810,353.36
应收股利	8	11,676,635.04	1,611,761.05	应交税费	33	757,898,519.55	1,080,116,297.04
其他应收款	9	2,182,361,888.92	2,332,206,449.58	应付利息	34	246,911,998.11	217,975,276.78
买入返售金融资产				应付股利	35	22,791,898.95	26,332,664.41
存货	10	22,890,561,664.96	24,471,693,104.01	其他应付款	36	2,006,879,850.06	2,164,007,487.81
划分为持有待售的资产				应付分保账款			
一年内到期的非流动资产	11	885,278,687.95	556,811,486.06	保险合同准备金			
其他流动资产	12	2,469,913,594.25	2,933,009,509.17	代理买卖证券款			
流动资产合计		54,069,360,150.58	47,596,739,419.99	代理承销证券款			
				划分为持有待售的负债			
				一年内到期的非流动负债	37	4,150,073,771.24	1,330,500,000.00
				其他流动负债	38	7,278,172,075.09	4,833,895,062.51
				流动负债合计		47,770,566,698.35	36,225,025,556.11
				非流动负债:			
				长期借款	39	2,079,677,978.71	2,450,331,950.00
				应付债券	40	400,000,000.00	2,391,105,461.99
				其中: 优先股			
				永续债			
				长期应付款	41	8,275,535.07	29,940,512.78
				长期应付职工薪酬			
				专项应付款	42	36,872,322.58	53,754,042.02
				预计负债	43	7,169,001.46	38,259,916.19
				递延收益	44	75,632,311.63	79,780,422.34
				递延所得税负债	24	479,275,877.63	739,080,496.36
				其他非流动负债	45	24,438,789.85	30,406,823.00
				非流动负债合计		3,111,341,816.93	5,812,659,624.68
				负债合计		50,881,908,515.28	42,037,685,180.79
非流动资产:				所有者权益:			
发放委托贷款及垫款	13	229,046,037.97	162,134,761.78	股本	46	2,208,555,085.00	995,995,186.00
可供出售金融资产	14	2,738,145,981.36	1,238,968,114.01	其他权益工具	47	3,940,000,000.00	3,940,000,000.00
持有至到期投资				其中: 优先股			
长期应收款	15	2,512,692,960.48	1,837,587,960.13	永续债		3,940,000,000.00	3,940,000,000.00
长期股权投资	16	828,251,829.53	662,100,957.39	资本公积	48	6,162,795,364.01	5,215,107,282.30
投资性房地产	17	3,737,975,132.43	2,332,325,011.56	减: 库存股	49		309,997,543.00
固定资产	18	4,694,437,955.41	4,106,844,993.25	其他综合收益	50	888,335,745.79	766,024,526.45
在建工程	19	272,901,605.14	409,573,472.86	专项储备	51	2,583,019.40	3,565,452.23
工程物资	20	868,109.86	2,177,256.58	盈余公积	52	363,585,339.29	313,785,521.73
固定资产清理				一般风险准备			
生产性生物资产				未分配利润	53	5,228,938,643.74	4,237,100,112.20
油气资产				归属于母公司所有者权益合计		18,794,793,197.23	15,161,580,537.91
无形资产	21	1,554,523,609.47	1,328,722,112.26	少数股东权益		3,292,582,961.67	4,531,991,168.39
开发支出				所有者权益合计		22,087,376,158.90	19,693,571,706.30
商誉	22	729,160,928.65	185,827,005.12				
长期待摊费用	23	326,253,600.15	238,575,771.44				
递延所得税资产	24	839,788,202.87	931,049,223.35				
其他非流动资产	25	435,878,570.28	698,630,827.37				
非流动资产合计		18,899,924,523.60	14,134,517,467.10				
资产总计		72,969,284,674.18	61,731,256,887.09	负债和所有者权益总计		72,969,284,674.18	61,731,256,887.09

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

母 公 司 资 产 负 债 表

2015年12月31日

会企01表

单位:人民币元

编制单位:物产中大集团股份有限公司

资 产	注释 号	期末数	期初数	负债和所有者权益	注释 号	期末数	期初数
流动资产:				流动负债:			
货币资金		2,603,280,530.20	280,111,421.75	短期借款		350,000,000.00	488,362,995.34
以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产		800,000.00		以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据				应付票据			
应收账款				应付账款		80,300.80	242,067.70
预付款项		1,465,610.00	2,036,310.00	预收款项			
应收利息				应付职工薪酬		19,243,442.59	28,589,489.00
应收股利		129,016,369.20		应交税费		68,010,599.32	4,250,545.81
其他应收款	1	10,675,933,626.20	7,954,045,120.26	应付利息		217,248,793.75	109,192,816.11
存货				应付股利			
划分为持有待售的资产				其他应付款		468,555,875.08	5,398,325,403.99
一年内到期的非流动资产				划分为持有待售的负债			
其他流动资产		832,537.90	832,537.90	一年内到期的非流动负债		2,047,331,191.24	550,000,000.00
流动资产合计		13,411,328,673.50	8,237,025,389.91	其他流动负债		5,000,000,000.00	
				流动负债合计		8,170,470,202.78	6,578,963,317.95
				非流动负债:			
非流动资产:				长期借款			106,000,000.00
可供出售金融资产		292,816,430.13	122,323,693.45	应付债券		400,000,000.00	2,391,105,461.99
持有至到期投资				其中: 优先股			
长期应收款				永续债			
长期股权投资	2	13,724,494,565.60	4,652,522,517.53	长期应付款		750,448.89	750,448.89
投资性房地产		264,082,410.00	18,569,070.00	长期应付职工薪酬			
固定资产		216,226,551.35	215,320,467.15	专项应付款		29,830,000.00	
在建工程				预计负债			
工程物资				递延收益		419,696.55	629,544.79
固定资产清理				递延所得税负债		123,174,573.68	
生产性生物资产				其他非流动负债			
油气资产				非流动负债合计		554,174,719.12	2,498,485,455.67
无形资产		2,314,550.71	203,029.10	负债合计		8,724,644,921.90	9,077,448,773.62
开发支出				所有者权益:			
商誉				股本		2,208,555,085.00	995,995,186.00
长期待摊费用				其他权益工具		3,940,000,000.00	
递延所得税资产			6,492,242.93	其中: 优先股			
其他非流动资产				永续债		3,940,000,000.00	
非流动资产合计		14,499,934,507.79	5,015,431,020.16	资本公积		11,658,450,816.11	2,085,591,283.59
资产总计		27,911,263,181.29	13,252,456,410.07	减: 库存股			
				其他综合收益		163,538,575.60	31,695,913.35
				专项储备			
				盈余公积		309,504,377.67	259,704,560.11
				未分配利润		906,569,405.01	802,020,693.40
				所有者权益合计		19,186,618,259.39	4,175,007,636.45
				负债和所有者权益总计		27,911,263,181.29	13,252,456,410.07

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

合并利润表

2015年度

会合02表

编制单位：物产中大集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释 号	本期数	上年同期数
一、营业总收入		182,573,224,354.78	214,483,862,393.98
其中：营业收入	1	182,360,076,704.52	214,251,345,176.01
利息收入	2	73,199,310.04	105,300,917.98
已赚保费			
手续费及佣金收入	3	139,948,340.22	127,216,299.99
二、营业总成本		181,774,066,969.96	214,720,310,439.37
其中：营业成本	1	176,610,451,368.59	207,597,307,735.85
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	4	561,335,023.24	648,068,131.82
销售费用	5	1,658,274,511.34	1,640,730,210.57
管理费用	6	1,647,502,664.98	1,913,335,391.66
财务费用	7	728,708,561.83	1,095,783,903.20
资产减值损失	8	567,794,839.98	1,825,085,066.27
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	9	121,492,262.85	-112,965,102.20
投资收益（损失以“-”号填列）	10	1,044,385,674.94	2,241,951,678.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		62,260,084.86	-163,000,054.36
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,965,035,322.61	1,892,538,530.49
加：营业外收入	11	373,859,624.67	746,019,146.32
其中：非流动资产处置利得		147,884,169.78	505,521,033.86
减：营业外支出	12	125,730,668.42	241,556,572.88
其中：非流动资产处置损失		25,627,050.81	111,361,387.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,213,164,278.86	2,397,001,103.93
减：所得税费用	13	368,413,163.43	722,818,911.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,844,751,115.43	1,674,182,192.07
归属于母公司所有者的净利润		1,384,537,995.55	1,124,498,736.35
少数股东损益		460,213,119.88	549,683,455.72
六、其他综合收益的税后净额	14	116,781,633.75	-32,447,828.80
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		122,311,219.34	-38,390,260.02
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		122,311,219.34	-38,390,260.02
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		117,221,366.25	-28,076,920.28
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		5,089,853.09	-10,313,339.74
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-5,529,585.59	5,942,431.22
七、综合收益总额		1,961,532,749.18	1,641,734,363.27
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,506,849,214.89	1,086,108,476.33
归属于少数股东的综合收益总额		454,683,534.29	555,625,886.94
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.60	0.64
（二）稀释每股收益（元/股）		0.60	0.64

本期发生同一控制下企业合并，被合并方在合并前实现的净利润为：1,014,143,262.23元，上期被合并方实现的净利润为：1,221,772,233.98元。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母 公 司 利 润 表

2015年度

会企02表

编制单位：物产中大集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释 号	本期数	上年同期数
一、营业收入	1	14,616,280.09	15,396,254.98
减：营业成本	1	1,596,116.51	1,678,104.12
营业税金及附加		8,369,641.38	4,247,533.04
销售费用			
管理费用		110,145,837.20	88,166,321.36
财务费用		-3,588,145.61	-65,828,719.06
资产减值损失		124,368.79	-553.85
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		2,705,840.00	-1,580,346.23
投资收益（损失以“-”号填列）	2	604,585,384.12	116,582,335.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,044,074.95	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		505,259,685.94	102,135,558.88
加：营业外收入		286,214.45	7,447,263.43
其中：非流动资产处置利得			14,416.30
减：营业外支出		319,432.99	61,433.06
其中：非流动资产处置损失		19,771.09	14,683.28
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		505,226,467.40	109,521,389.25
减：所得税费用		7,228,291.78	25,923,439.49
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		497,998,175.62	83,597,949.76
五、其他综合收益的税后净额		131,842,662.25	-26,549,606.77
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		131,842,662.25	-26,549,606.77
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		131,842,662.25	-26,549,606.77
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		629,840,837.87	57,048,342.99
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

2015年度

会合03表

编制单位：物产中大集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		210,677,078,855.32	240,851,930,279.08
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			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		213,147,650.26	229,620,394.66
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		983,504,558.58	631,220,240.17
收到其他与经营活动有关的现金	1	771,807,885.16	1,679,889,835.32
经营活动现金流入小计		212,645,538,949.32	243,392,660,749.23
购买商品、接受劳务支付的现金		199,218,630,794.33	234,927,796,288.28
客户贷款及垫款净增加额			
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			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,181,882,153.61	2,232,331,790.73
支付的各项税费		2,977,532,942.28	2,936,064,689.49
支付其他与经营活动有关的现金	2	4,508,600,122.69	3,119,329,062.15
经营活动现金流出小计		208,886,646,012.91	243,215,521,830.65
经营活动产生的现金流量净额		3,758,892,936.41	177,138,918.58
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		6,829,701,802.85	4,254,927,005.34
取得投资收益收到的现金		371,490,418.28	273,830,399.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		290,709,562.66	1,020,417,311.75
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		56,225,119.31	2,317,124,564.51
收到其他与投资活动有关的现金	3	3,012,074,139.02	748,576,158.65
投资活动现金流入小计		10,560,201,042.12	8,614,875,440.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		661,266,672.41	1,232,191,253.65
投资支付的现金		8,660,132,263.28	4,321,748,034.52
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			131,212,769.09
支付其他与投资活动有关的现金	4	1,654,136,277.06	2,130,502,305.92
投资活动现金流出小计		10,975,535,212.75	7,815,654,363.18
投资活动产生的现金流量净额		-415,334,170.63	799,221,077.06
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,704,292,221.66	5,176,798,841.89
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		98,550,995.79	56,517,126.04
取得借款收到的现金		32,913,150,043.60	41,952,191,475.41
发行债券收到的现金		14,000,000,000.00	10,400,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	5	442,191,601.50	537,763,920.07
筹资活动现金流入小计		50,059,633,866.76	58,066,754,237.37
偿还债务支付的现金		43,174,160,009.33	57,153,653,565.29
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,559,225,510.42	2,420,819,452.38
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		641,135,703.57	600,645,809.90
支付其他与筹资活动有关的现金	6	2,963,057,539.44	443,974,657.11
筹资活动现金流出小计		48,696,443,059.19	60,018,447,674.78
筹资活动产生的现金流量净额		1,363,190,807.57	-1,951,693,437.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		7,727,841.96	-114,750,183.00
五、现金及现金等价物净增加额		4,714,477,415.31	-1,090,083,624.77
加：期初现金及现金等价物余额		4,411,770,946.16	5,501,854,570.93
六、期末现金及现金等价物余额		9,126,248,361.47	4,411,770,946.16

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

2015年度

会企03表

编制单位：物产中大集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数	上年同期数
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	14,616,280.09	14,456,970.60
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	8,180,621,214.92	5,832,902,179.24
经营活动现金流入小计	8,195,237,495.01	5,847,359,149.84
购买商品、接受劳务支付的现金	1,596,116.51	
支付给职工以及为职工支付的现金	68,559,676.27	47,072,956.10
支付的各项税费	9,115,499.22	6,509,961.47
支付其他与经营活动有关的现金	5,285,240,905.08	3,539,988,036.30
经营活动现金流出小计	5,364,512,197.08	3,593,570,953.87
经营活动产生的现金流量净额	2,830,725,297.93	2,253,788,195.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	794,171,092.71	235,523,364.83
取得投资收益收到的现金	570,770,987.78	13,167,648.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	723,205.62	488,305.27
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,365,665,286.11	249,179,318.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	503,922.38	2,084,929.25
投资支付的现金	1,833,093,775.60	1,559,000,000.00
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		
投资活动现金流出小计	1,833,597,697.98	1,561,084,929.25
投资活动产生的现金流量净额	-467,932,411.87	-1,311,905,610.32
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,709,716,283.62	1,472,999,999.60
取得借款收到的现金	6,171,000,180.00	3,877,362,995.34
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		400,000,000.00
筹资活动现金流入小计	10,880,716,463.62	5,750,362,994.94
偿还债务支付的现金	10,220,363,175.34	6,083,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	677,903,403.33	504,534,385.54
支付其他与筹资活动有关的现金	22,073,662.56	9,834,379.45
筹资活动现金流出小计	10,920,340,241.23	6,597,368,764.99
筹资活动产生的现金流量净额	-39,623,777.61	-847,005,770.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	2,323,169,108.45	94,876,815.60
加：期初现金及现金等价物余额	280,111,421.75	185,234,606.15
六、期末现金及现金等价物余额	2,603,280,530.20	280,111,421.75

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

2015年度

项 目	本期数										上年同期数									
	归属于母公司所有者权益										归属于母公司所有者权益									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	专项储备	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	专项储备	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计

一、上年年末余额	693,693,186.00		2,239,543,479.87			56,603,135.31	238,513,931.84	2,235,786,005.20	1,682,594,524.37	7,287,639,701.19	790,513,734.09		1,673,139,729.03			-51,832.96	239,121,612.21	2,006,244,688.64	1,520,624,483.89	5,791,898,496.02
加：会计政策变更								188,842,608.33	71,102,235.74	239,944,844.07			-65,839,126.64			95,699,126.64		119,889,316.03	195,174,714.91	395,364,090.54
前期差错更正																				
同一控制下企业合并																				
其他																				
二、本年年初余额	693,693,186.00		2,239,543,479.87			56,603,135.31	238,513,931.84	2,235,786,005.20	1,682,594,524.37	7,287,639,701.19	790,513,734.09		1,673,139,729.03			-51,832.96	239,121,612.21	2,006,244,688.64	1,520,624,483.89	5,791,898,496.02
三、本年年末余额	693,693,186.00		2,239,543,479.87			56,603,135.31	238,513,931.84	2,235,786,005.20	1,682,594,524.37	7,287,639,701.19	790,513,734.09		1,673,139,729.03			-51,832.96	239,121,612.21	2,006,244,688.64	1,520,624,483.89	5,791,898,496.02
（一）综合收益总额																				
（二）所有者投入和减少资本																				
1. 所有者投入资本																				
2. 其他权益工具持有者投入资本																				
3. 股份支付计入所有者权益的金额																				
4. 其他																				
（三）利润分配																				
1. 提取盈余公积																				
2. 提取一般风险准备																				
3. 对股东的分配																				
4. 其他																				
（四）所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增股本																				
2. 盈余公积转增股本																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				
（五）专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
（六）其他																				
四、本年年末余额	693,693,186.00		2,239,543,479.87			56,603,135.31	238,513,931.84	2,235,786,005.20	1,682,594,524.37	7,287,639,701.19	790,513,734.09		1,673,139,729.03			-51,832.96	239,121,612.21	2,006,244,688.64	1,520,624,483.89	5,791,898,496.02

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表

2015年度

单位：人民币元

编制单位：物产中大集团股份有限公司

项 目	本期数						上年同期数					
	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	股本	其他综合收益
	优先股	永续债	其他	其他	其他	其他	其他	其他	其他	其他	其他	其他
一、上年年末余额	995,995,186.00			2,085,591,283.59		31,695,913.35		259,736,784.76	789,768,548.92	4,102,767,717.62	790,515,734.00	883,700,035.66
加：会计政策变更								-32,224.65	12,232,143.48	12,219,918.83		-58,245,520.12
前期差错更正												58,245,520.12
其他												
二、本年初余额	995,995,186.00			2,085,591,283.59		31,695,913.35		259,704,560.11	802,000,892.40	4,115,067,636.45	790,515,734.00	825,455,515.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,212,559,899.00			9,572,859,532.52		131,842,662.25		49,799,817.56	104,548,711.61	15,011,010,622.94	205,479,452.00	-26,549,606.77
（一）综合收益总额						131,842,662.25			497,998,175.02	629,840,837.87		-26,549,606.77
（二）所有者投入和减少资本	1,212,559,899.00			9,572,859,532.52						10,785,419,431.52	205,479,452.00	1,700,136,168.15
1. 所有者投入资本	1,212,559,899.00			9,572,859,532.52						10,785,419,431.52	205,479,452.00	1,700,136,168.15
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								49,799,817.56	-503,449,464.01	-343,649,646.45		8,392,019.03
1. 提取盈余公积								49,799,817.56	-49,799,817.56			8,392,019.03
2. 对所有者分配									-103,649,646.45	-103,649,646.45		-79,051,573.40
3. 其他									-240,000,000.00	-240,000,000.00		
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 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	2,208,555,085.00		3,940,000,000.00	11,658,450,816.11		163,538,575.60		309,504,377.67	906,550,405.01	19,186,018,259.39	995,995,186.00	2,085,591,283.59

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



物产中大集团股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

物产中大集团股份有限公司（原名为浙江物产中大元通集团股份有限公司，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〕37 号文批准，于 1992 年 12 月 31 日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为 913300001429101221 的企业法人营业执照，注册资本 2,208,555,085.00 元，股份总数 2,208,555,085 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 1,522,557,442 股；无限售条件的流通股份 A 股 685,997,643 股。公司股票已于 1996 年 6 月 6 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属批发贸易行业。主要经营活动：实业投资，股权投资，资产管理、投资管理，管理咨询，信息咨询服务，汽车销售与租赁，电子商务技术服务，二手车交易与服务，国内贸易，从事进出口业务，供应链管理，物流仓储信息服务，房地产开发经营，房产租赁，设备租赁，二手房交易，物业服务，养老养生健康服务（不含诊疗服务）。

本财务报表业经公司 2016 年 4 月 23 日第八届董事会第三次会议批准对外报出。

本公司将浙江物产金属集团有限公司、浙江物产元通汽车集团有限公司、浙江中大元通汽车云服务有限公司、浙江中大集团国际贸易有限公司、浙江物产国际贸易有限公司、浙江物产环保能源股份有限公司、浙江物产化工集团有限公司、浙江物产电子商务有限公司、浙江物产融资租赁有限公司、浙江中大元通融资租赁有限公司、中大期货有限公司、浙江中大集团投资有限公司、中大房地产集团有限公司、浙江中大元通实业有限公司、浙江物产民用爆破器材专营有限公司等公司纳入本期合并财务报表范围，具体情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、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。

（一）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、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

除房地产行业以外，公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。房地产行业的营业周期从房产开发至销售变现，一般在 12 个月以上，具体周期根据开发项目情况确定，并以其营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

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

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
 - （1）确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
 - （2）确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
 - （3）确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
 - （4）按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
 - （5）确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

（八）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

（十）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有

期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使

用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

（十一）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款——占应收账款账面余额 10%以上的款项；其他应收款——占其他应收款账面余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独进行减值测试未发生减值的，将其划入具有类似信用风险特征的若干组合计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

（1）具体组合及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	以账龄为信用风险组合确认依据
关联方组合	应收公司合并报表范围内关联方款项
押金备用金及保证金组合	职工借款及具有保证金性质的款项
应收爆破工程款项组合	余额百分比法
其他组合	包括单项金额重大但经单独减值测试未发现减值的及可回收性不存在明显差异的单项金额不重大款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法
关联方组合	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
押金备用金及保证金组合	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
其他组合	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 以下同)	0.80	0.80
1-2 年	30.00	30.00
2-3 年	80.00	80.00
3 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

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

(十二) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、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。

2. 发出存货的计价方法

(1) 贸易行业及 4S 店发出库存商品采用个别计价法或加权平均法核算, 其他行业发出原材料和产成品采用加权平均法核算。

(2) 开发用土地按开发产品占地面积计算分摊计入项目的开发成本。

(3) 开发成本在项目完工并验收合格但尚未决算时, 按预算成本转入开发产品, 待项目决算后再按实际发生数调整开发产品的开发成本。

(4) 发出开发产品按照建筑面积平均法核算。

(5) 意图出售而暂时出租的开发产品和周转房按公司同类固定资产的预计使用年限分期平均摊销。

(6) 公共配套设施早于有关开发产品完工的, 在公共配套设施完工决算后, 按建筑面积分配计入有关开发项目的开发成本; 如果公共配套设施晚于有关开发产品完工的, 则先由有关开发产品预提公共配套设施费, 待公共配套设施完工决算后再按实际发生数与预提数之间的差额调整有关开发产品成本。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

（十三）长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，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,按照原持有的股权投资的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。

2) 在合并财务报表中,判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的,把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,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的,与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的:以支付现金取得的,按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本;以发行权益性证券取得的,按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本;以债务重组方式取得的,按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本;以非货币性资产交换取得的,按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算;对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权,其账面价值与实际取得价款之间的差额,计入当期损益。对于剩余股权,对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的,转为权益法核算;不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的,确认为金融资产,按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前,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(资本溢价),资本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时,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或合并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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。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。

(十四) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用公允价值模式进行后续计量，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

(十五) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率	年折旧率(%)
房屋及建筑物	平均年限法	10-50	0-5%	1.90-10.00
机器设备	平均年限法	4-30	0-5%	3.17-25.00
运输工具	平均年限法	3-15	0-5%	6.33-33.33
电子及其他设备	平均年限法	3-5	0-5%	19.00-33.33
固定资产装修	平均年限法	按受益期计提折旧		

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租

赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

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

（十六）在建工程

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

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

（十七）生物资产

1. 生物资产是指有生命的动物和植物，包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。生物资产同时满足下列条件时予以确认：（1）因过去的交易或者事项对其拥有或者控制；（2）与其有关的经济利益很可能流入公司；（3）其成本能够可靠计量时予以确认。

2. 生物资产按照成本计量，但有确凿证据表明生物资产的公允价值能够持续可靠取得的，采用公允价值计量。

3. 资产负债表日，以成本模式进行后续计量的生物资产，当有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，消耗性生物资产按本财务报表附注四之存货所述方法计提跌价准备，生产性生物资产按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 公益性生物资产不摊销也不计提减值准备。

（十八）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

(十九) 无形资产

- 1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。
- 2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	30-50
软件使用权	2-10
软 件	2-10
海域权	35
其他	2-5

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。使用寿命不确定的无形资产，不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行调整，并进行减值测试。

- 3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值

高于可收回金额的差额计提相应的减值准备;使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年均进行减值测试。

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

(二十) 部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对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。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

可收回金额的计量结果表明,该等长期资产的可收回金额低于账面价值的,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。

(二十一) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十二) 职工薪酬

1. 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。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间,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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十三) 预计负债

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

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

(二十四) 维修基金核算方法

根据开发项目所在地的有关规定，维修基金在开发产品销售（预售）时，向购房人收取

或由公司计提计入有关开发产品的开发成本，并统一上缴维修基金管理部门。

（二十五）质量保证金核算方法

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

（二十六）优先股、永续债等其他金融工具

根据金融工具相关准则和《金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定》（财会〔2014〕13号），对发行的优先股/永续债（例如长期限含权中期票据）/认股权/可转换公司债券等金融工具，公司依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，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该等金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

在资产负债表日，对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配作为公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

（二十七）收入

1. 收入确认原则

（1）销售商品

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

（2）提供劳务

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

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确

认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

(1) 传统贸易

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购货方，且产品销售收入金额已确定，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，产品相关的成本能够可靠地计量。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、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，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，产品相关的成本能够可靠地计量。

(2) 房地产销售收入

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

(3) 出租物业收入

按租赁合同、协议约定的承租日期与租金额，在相关租金已经收到或取得了收款的证据时确认出租物业收入的实现。

(4) 物业管理收入

在物业管理服务已经提供，与物业管理服务相关的经济利益能够流入企业，与物业管理相关的成本能够可靠地计量时，确认物业管理收入的实现。

(5) 典当收入

对于发生和收回的典当款在同一期间的业务，按照实际所占用货币资金的时间和实际费率或利率计算确认收入；对于发放和收回的典当款在不同期间的业务，按权责发生制分期确认收入。

(6) 手续费收入

手续费收入在与客户办理买卖期货合约款项清算时确认；其他业务收入在与交易相关的经济利益能够流入公司，收入的金额能够可靠计量时确认。

(7) 其他业务收入

按相关合同、协议的约定，与交易相关的经济利益能够流入企业，与收入相关的成本能够可靠地计量时，确认其他业务收入的实现。

（二十八）政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（二十九）递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

（三十）租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

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

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

2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付

款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

（三十一）其他重要的会计政策和会计估计

采用套期会计的依据、会计处理方法

1. 套期包括公允价值套期。

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

套期同时满足下列条件时，公司认定其高度有效：1) 在套期开始及以后期间，该项套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；2) 该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。

3. 公允价值套期会计处理

套期工具为衍生工具的，套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；套期工具为非衍生工具的，套期工具账面价值因汇率变动形成的利得或损失计入当期损益。

被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

4. 本公司为规避所持有现货公允价值变动风险(即被套期风险)，与期货交易所签订了期货合约（即套期工具），该项套期为公允价值套期。

（三十二）重要会计政策变更

1. 会计政策变更的内容和原因

为了更加客观地反映投资性房地产的真实价值，本公司决定对投资性房地产后续计量由成本计量模式变更为公允价值计量模式。根据《企业会计准则第 3 号——投资性房地产》

规定，成本模式转为公允价值模式的，应当作为会计政策变更，并按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》之规定对比较期数据进行了追溯调整。该次会计政策变更业经本公司第八届董事会第一次会议和第八届监事会第一次会议审议通过。

2. 受重要影响的报表项目和金额

受重要影响的报表项目	影响金额	备 注
2014 年 12 月 31 日资产负债表项目		
投资性房地产	569,722,336.25	
固定资产	-55,038,161.00	
无形资产	-169,025,089.82	
递延所得税负债	86,414,771.37	
少数股东权益	71,202,255.73	
未分配利润	188,042,058.33	
2014 年度利润表项目		
公允价值变动收益	-14,293,607.88	
营业成本	-6,133,945.93	
所得税费用	-2,039,915.48	
少数股权损益	-1,476,959.09	

(三十三) 本财务报表附注中，除非另有说明，以下公司名称简称如下：

名 称	简 称
浙江省人民政府国有资产监督管理委员会	浙江省国资委
浙江省国有资本运营有限公司	国资公司
浙江省物产集团有限公司	物产集团
浙江物产金属集团有限公司	物产金属
浙江物产环保能源股份有限公司	物产环能
浙江物产国际贸易有限公司	物产国际
浙江物产物流投资有限公司	物产物流
浙江物产实业控股（集团）有限公司	物产实业
浙江物产融资租赁有限公司	物产融资租赁
浙江世界贸易中心长乐实业有限公司	长乐实业

浙江物产化工集团有限公司	物产化工
浙江物产民用爆破器材专营有限公司	物产民爆
浙江物产电子商务有限公司	物产电子商务
浙江物产信息技术有限公司	物产信息
浙江天择投资有限公司	天择投资
浙江中大集团国际贸易有限公司	中大国际
浙江中大元通融资租赁有限公司	中大租赁
浙江兴业石化有限公司	兴业石化
宁波市北仑蓝天造船有限公司	蓝天公司
中嘉华宸能源有限公司	中嘉华宸
浙江物产化工港储有限公司	化工港储
平湖市独山港区港务有限公司	平湖港务
浙江物产元通汽车集团有限公司	物产元通
浙江省浙商商业保理有限公司	浙商保理
浙江通诚格力电器有限公司	通诚格力
浙江物产元通典当有限责任公司	元通典当
浙江物宝典当有限责任公司	物宝典当
杭州银泰奥特莱斯商业发展有限公司	杭州银泰
金华物产物流有限公司	金华物流
宁波甬鑫大宗商品交易股份有限公司	宁波甬鑫
贵州亚冶铁合金有限责任公司	贵州亚冶
浙江宏元药业有限公司	宏元药业
浙江物产长鹏化工实业有限公司	长鹏化工
浙江京安爆破工程有限公司	京安爆破
中大房地产集团有限公司	中大地产
浙江新东港药业股份有限公司	新东港
嘉兴新嘉爱斯热电有限公司	新嘉爱斯
中大期货有限公司	中大期货
富阳中大房地产有限公司	富阳中大

武汉中大十里房地产开发有限公司	武汉十里
杭州中大圣马置业有限公司	杭州圣马
成都浙中大地产有限公司	成都浙中大
浙江中大正能量房地产有限公司	中大正能量
杭州中大物业管理有限公司	中大物业
浙江中大联合置业有限公司	中大置业
中大房地产集团上虞有限公司	中大上虞
物产中大集团财务有限公司	物产财务
浙江中大元通特种电缆有限公司	特种电缆
嘉兴锦江热电有限公司	嘉兴锦江
上海双江沥青有限公司	上海双江
湖北金杭钢材有限公司	湖北金杭
武钢浙金贸易有限公司	武钢浙金
浙江和诚汽车集团有限公司	和诚汽车
浙江物产光华民爆器材有限公司	光华民爆
浙江物产（迁安）国际物流有限公司	迁安物流
浙江南方石化工业有限公司	南方石化
浙江建设金属有限公司	建设金属
平湖滨江房地产开发有限公司	平湖滨江
浙江中大集团投资有限公司	中大投资
浙江中大元通实业有限公司	中大实业
浙江中大元通汽车云服务有限公司	中大云服务
浙江中大普惠物业有限公司	中大普惠

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、13%、11%、6%、3%
营业税	应纳税营业额	5%、3%

土地增值税	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额	按超率累进税率 30%-60%
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	从价 1.2%；从租 12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%、1%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%、12.5%

注：本公司之子公司嘉荫森茂口岸有限公司根据房屋使用面积并按 10 元/平方米计缴房产税。

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
平湖港务	12.5%
新嘉爱斯	15%
浙江元通线缆制造有限公司	15%
宏元药业	15%
连云港宏业化工有限公司	15%
绍兴市福元汽车服务有限公司	20%
浙江物产跨境电商服务有限公司	20%
境外纳税主体	按注册地法律规定计缴
除上述以外的其他境内纳税主体	25%

(二) 税收优惠

1. 子公司新嘉爱斯被认定为高新技术企业，自 2015 年至 2017 年，企业所得税按 15% 的税率计缴。

2. 根据浙科发高〔2013〕294 号文，子公司浙江元通线缆制造有限公司被认定为高新技术企业，自 2013 年至 2015 年，企业所得税按 15% 的税率计缴。

3. 根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，子公司平湖港务因从事国家重点扶持的公共基础设施项目投资经营所得，从项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年（2011 年至 2013 年）免缴企业所得税，第四年至第六年减半（2014 年至 2016 年）

缴纳企业所得税，本期按 25%税率减半缴纳企业所得税。

4. 子公司连云港宏业化工有限公司被认定为高新技术企业，自 2013 年至 2015 年，企业所得税按 15%的税率计缴。

5. 子公司宏元药业被认定为高新技术企业，自 2013 年至 2015 年，企业所得税按 15%的税率计缴。

6. 根据财税〔2015〕34 号文，子公司绍兴市福元汽车服务有限公司、浙江物产跨境电商服务有限公司被认定为小型微利企业，其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

7. 根据余国税增值税备告字〔2014〕第（01）号文件及个纳税人减免税备案登记表，子公司物产物流 2014 年 12 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日国际货物运输代理收入免交增值税。

8. 根据国家税务总局公告 2013 年第 49 号文件，子公司宁波市镇海物产企业管理有限公司免交增值税、营业税和水利建设基金。

9. 根据宁波市镇海地方税务局一分局《税务事项通知书》（镇地税批〔2015〕0269 号），子公司宁波物产物流有限公司 2015 年度减半缴纳土地使用税。

10. 根据财税〔2015〕96 号、财税〔2014〕71 号，子公司元通典当享受增值税小规模纳税人月销售额 3 万元以下免征增值税。

11. 根据财政部、国家税务总局《关于证券行业准备金支出企业所得税税前扣除有关政策问题的通知》（财税〔2012〕11 号）文，子公司中大期货 2015 年度计提的期货风险准备金可在企业所得税税前抵扣。

12. 根据绍市地税二优批〔2014〕1406 号文，子公司浙江物产元通国际汽车广场有限公司 2015 年房产税减免。

13. 根据财政部、国家税务总局《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》（财税〔2015〕78 号），子公司新嘉爱斯自 2015 年 7 月 1 日起享有对污泥处理处置劳务增值税即征即退的优惠。

五、合并财务报表项目注释

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

（1）明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	1,693,796.70	2,029,766.95
银行存款	9,613,583,649.68	4,291,409,007.55
其他货币资金	4,115,569,497.27	1,409,194,914.41
合 计	13,730,846,943.65	5,702,633,688.91
其中：存放在境外的款项总额	131,233,690.67	51,868,471.70

(2) 其他说明

期末银行存款中有 1,224,034,100.40 元定期存单用于票据担保质押，有 127,742,042.33 元系预售房款，均使用受限。

其他货币资金包括票据保证金 2,273,196,411.00 元、贷款保证金及融资保证金 1,339,779,849.20 元、期货合约对应的期货保证金 161,351,299.97 元，履约保函保证金 28,925,639.85 元、信用证保证金 229,682,641.55 元，房改基金存款及住房维修基金 27,906,081.09 元、为购房和购车客户申请按揭提供阶段性担保而缴存的保证金 49,374,013.47 元、整车赎回保证金 2,519,309.95 元、工资保证金 1,116,500.00 元、远期结售汇保证金 867,201.50 元、信用卡保证金 50,000.00 元及其他货币资金 800,549.69 元。该等其他货币资金均使用受限。

2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项 目	期末数	期初数
交易性金融资产	1,275,838,770.60	210,455,419.02
其中：债务工具投资	800,000.00	1,400,007.00
权益工具投资	1,275,038,770.60	209,055,412.02
衍生金融资产		225,276.47
合 计	1,275,838,770.60	210,680,695.49

3. 衍生金融资产

项 目	期末数	期初数
远期结售汇	4,776,521.21	7,089,457.20
期货合约	1,239,590.00	1,463,120.00

合 计	6,016,111.21	8,552,577.20
-----	--------------	--------------

4. 应收票据

(1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	1,094,529,935.90		1,094,529,935.90
商业承兑汇票	377,336,016.13		377,336,016.13
合 计	1,471,865,952.03		1,471,865,952.03

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	941,028,023.19		941,028,023.19
商业承兑汇票	535,057,824.25		535,057,824.25
合 计	1,476,085,847.44		1,476,085,847.44

(2) 期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	397,839,055.90
小 计	397,839,055.90

(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情况

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	8,076,892,785.31	
小 计	8,076,892,785.31	

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

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据情况

项 目	期末转应收账款金额
-----	-----------

商业承兑汇票	30,000,000.00
小 计	30,000,000.00

5. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	3,649,055,751.71	82.24	77,617,482.06	2.13	3,571,438,269.65
单项金额不重大但单项计提坏账准备	788,145,178.53	17.76	325,505,230.02	41.30	462,639,948.51
合 计	4,437,200,930.24	100.00	403,122,712.08	9.09	4,034,078,218.16

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	3,121,450,507.66	88.41	46,118,234.31	1.48	3,075,332,273.35
单项金额不重大但单项计提坏账准备	409,260,084.74	11.59	166,440,177.09	40.67	242,819,907.65
合 计	3,530,710,592.40	100.00	212,558,411.40	6.02	3,318,152,181.00

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,512,811,283.42	28,102,490.26	0.80	3,044,558,503.25	24,356,468.03	0.80
1-2 年	98,220,798.53	29,466,239.56	30.00	31,648,268.87	9,494,480.66	30.00
2-3 年	10,977,407.11	8,781,925.69	80.00	4,315,281.91	3,452,225.53	80.00
3 年以上	9,513,555.87	9,513,555.87	100.00	5,403,401.43	5,403,401.42	100.00
小 计	3,631,523,044.93	75,864,211.38	2.09	3,085,925,455.46	42,706,575.64	1.38

3) 组合中，采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
关联方组合				1,409,008.95		
爆破工程款组合	17,532,706.78	1,753,270.68	10.00	34,116,043.25	3,411,658.67	10.00
小 计	17,532,706.78	1,753,270.68	10.00	35,525,052.20	3,411,658.67	9.60

4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
唐山兴隆钢铁有限公司	178,871,948.80	17,887,194.88	1 年以内	10.00	按预计可收回金额计提
兴业石化	66,524,133.47	33,262,066.74	1-2 年	50.00	按预计可收回金额计提
浙江省交通工程建设集团有限公司	56,852,457.92		1 年以内		预计无损失
中嘉华宸	32,947,353.29	15,000,000.00	1 年以内	41.69	按预计可收回金额计提
	3,032,300.02		1-2 年		
欣悦印染有限公司	25,394,467.47	32,723,680.48	1 年以内	76.31	按预计可收回金额计提
	17,487,000.00		1-2 年		
嘉兴市锦丰纺织整理有限公司	23,331,301.95	13,998,781.17	1 年以内	60.00	按预计可收回金额计提
浙江高精新型科技材料有限公司	19,069,485.99	19,069,485.99	1-2 年	100.00	预计无法收回
绍兴天胜物资有限公司	18,433,663.70	18,433,663.70	2-3 年	100.00	预计无法收回
宁波正东石油化工有限公司	18,311,152.50	9,155,576.25	1-2 年	50.00	按预计可收回金额计提
上海红湖排气系统有限公司	17,494,500.00	8,747,250.00	1 年以内	50.00	按预计可收回金额计提
山东裕盛煤炭有限公司	17,089,542.51	17,089,542.51	1 年以内	100.00	预计无法收回
山煤国际能源集团晋中有限公司	16,847,500.00	5,054,250.00	1-2 年	30.00	按预计可收回金额计提
江苏长城物资集团有限公司	2,370,493.31	16,212,457.44	1-2 年	100.00	预计无法收回
	110,951.00		2-3 年		
	13,731,013.13		3 年以上		
迁安物流	16,145,437.39		1 年以内		预计无损失

欣悦棉整有限公司	15,789,311.78	9,473,587.07	1年以内	60.00	按预计可收回 金额计提
宁波市兴旺市政园林工程集团有限公司	15,093,768.51	6,037,507.40	2-3年	40.00	按预计可收回 金额计提
天津坤峰益实业有限公司	14,985,684.33	1,578,667.25	1年以内	10.53	按预计可收回 金额计提
北京中物储国际物流科技有限公司	13,686,463.05	13,686,463.05	1年以内	100.00	预计无法收回
唐山市丰南区华彤钢铁有限公司	11,709,814.40	4,098,435.04	1年以内	35.00	按预计可收回 金额计提
宁波经济技术开发区恒锦贸易有限公司	11,436,725.09	11,436,725.09	2-3年	100.00	预计无法收回
宁波东星石油有限公司	10,387,114.62	5,193,557.31	1-2年	50.00	按预计可收回 金额计提
日照新源热力有限公司	9,496,309.96	1,899,261.99	1年以内	20.00	按预计可收回 金额计提
马鞍山市玉龙金属制品（集团）有限公司	9,293,760.86	9,293,760.86	1-2年	100.00	预计无法收回
山东省博兴县长虹彩钢有限公司	7,924,665.97	792,466.32	1年以内	10.00	按预计可收回 金额计提
浙江金环铜业有限公司	7,470,760.00	1,494,152.00	1-2年	20.00	按预计可收回 金额计提
浙江银凯科技有限公司	7,001,539.99	700,154.00	2-3年	10.00	按预计可收回 金额计提
福建中交渣土运输有限公司	6,377,600.00	127,552.00	1年以内	2.00	按预计可收回 金额计提
河北荣信钢铁有限公司	6,113,746.30		1年以内		预计无损失
际华三五零二资源有限公司	201,067.04	595,890.14	1年以内	10.00	按预计可收回 金额计提
	5,757,834.35		1-2年		
南京永兴铁路配件有限公司	5,878,311.80	587,831.18	1年以内	10.00	按预计可收回 金额计提
淮安市专用汽车制造有限公司	5,661,882.61	566,188.26	1-2年	10.00	按预计可收回 金额计提
马鞍山市宏晟物资贸易有限责任公司	5,214,196.69	5,214,196.69	1-2年	100.00	预计无法收回
杭州鑫实建设有限公司	4,829,675.13	2,414,837.57	1-2年	50.00	按预计可收回 金额计提
浙江新瑞薄板有限公司	3,786,529.90	3,786,529.90	1-2年	100.00	预计无法收回
江苏天目粮油有限公司	3,050,281.09	3,427,399.40	1-2年	100.00	预计无法收回
	377,118.31		2-3年		

江苏鑫岭钢管有限公司	3,404,928.75	1,702,464.38	1-2 年	50.00	按预计可收回 金额计提
响水联谊热电有限公司	3,327,761.72	3,327,761.72	1 年以内	100.00	预计无法收回
浙江华特斯聚合物科技有限公司	2,909,338.81	2,909,338.81	2-3 年	100.00	预计无法收回
浙江交工路桥建设有限公司	2,691,675.44		1 年以内		预计无损失
上海奇班贸易有限公司	2,599,500.00	2,599,500.00	3 年以上	100.00	按预计可收回 金额计提
宜兴市红宝金属科技有限公司	774,489.75	732,428.49	1 年以内	30.00	按预计可收回 金额计提
	1,666,938.54		1-2 年		
肥矿集团张家口鑫宇物流有限公司	1,032,870.94	2,222,535.84	1 年以内	100.00	预计无法收回
	1,189,664.90		1-2 年		
河北天元钢管制造有限公司	2,160,590.97	314,772.22	1 年以内	14.57	按预计可收回 金额计提
湖州金山石油化工科技有限公司	2,017,986.10	2,017,986.10	1-2 年	100.00	预计无法收回
河北鑫达钢铁有限公司	2,695,266.39	2,695,266.39	2-3 年	100.00	预计无法收回
江苏浩瀚汽车标准件有限公司	1,877,506.04	529,513.64	1-2 年	28.20	按预计可收回 金额计提
杭州光彩丝线整理有限公司	1,796,550.00	35,931.00	1-2 年	2.00	按预计可收回 金额计提
骏龙包装集团有限公司	1,712,250.00	513,675.00	1 年以内	30.00	按预计可收回 金额计提
王玉安	1,559,329.00	311,865.80	1-2 年	20.00	按预计可收回 金额计提
杭州百事德塑料制品有限公司	1,520,300.00	30,406.00	1 年以内	2.00	按预计可收回 金额计提
陈明	1,518,205.00	30,364.10	1 年以内	2.00	按预计可收回 金额计提
宁波利时进出口有限公司	1,504,307.36		1 年以内		预计无损失
浙江天平钢结构制造有限公司	1,358,266.25	1,358,266.25	1-2 年	100.00	预计无法收回
浙江富盛机械有限公司	1,262,922.93	497,977.59	1-2 年	39.43	按预计可收回 金额计提
天津南辰钢铁有限公司	1,183,531.08	1,183,531.08	2-3 年	100.00	预计无法收回
杭州恒达钢构股份有限公司	1,164,823.41	116,482.34	1-2 年	10.00	按预计可收回 金额计提

杭州华东预应力科技有限公司	1,112,468.57	1,112,468.57	3年以上	100.00	预计无法收回
河北志航管道装备制造股份有限公司	1,054,764.42	1,054,764.42	1年以内	100.00	预计无法收回
无锡新能源电力设备有限公司	1,041,827.55	1,041,827.55	2-3年	100.00	预计无法收回
平湖石化有限责任公司	1,037,307.11		1年以内		预计无损失
其他	15,400,943.27	10,126,991.05	--	65.76	按预计可收回金额计提
小计	788,145,178.53	325,505,230.02	--	41.30	--

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

1) 本期计提坏账准备金额 181,094,961.18 元；本期因部分子公司清算及注销，而不再纳入合并财务报表范围导致坏账准备转出 3,228,472.75 元。

2) 其他说明

本期因收购部分子公司，新纳入合并财务报表导致坏账准备增加 18,182,189.50 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

1) 本期实际核销应收账款金额 5,484,377.25 元。

2) 本期重要的应收账款核销情况

单位名称	款项性质	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
杭州品森实业有限公司	货款	3,926,620.09	无法收回	浙江省国资委核准	否
杭州余杭恒昌贸易有限公司	货款	243,295.65	无法收回	公司核准	否
湖南兆通贸易有限公司	货款	238,092.83	无法收回	公司核准	否
天津众利来钢管有限公司	货款	228,050.79	无法收回	公司核准	否
小计		4,636,059.36			

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
唐山兴隆钢铁有限公司	178,871,948.80	4.03	17,887,194.88
安徽利富通电工科技有限公司	132,995,110.63	3.00	1,063,960.89
中嘉华宸	86,058,283.47	1.94	15,400,629.04
SINO MATERIAL INTERNATIONAL	66,675,273.49	1.50	533,402.19

CO., LTD			
兴业石化	66,524,133.47	1.50	33,262,066.74
小 计	531,124,749.86	11.97	68,147,253.74

(5) 期末已有账面余额 365,865,281.61 元的应收账款为借款设定质押。

6. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账 龄	期末数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	4,809,842,026.39	94.74		4,809,842,026.39
1-2 年	178,493,611.54	3.51		178,493,611.54
2-3 年	11,704,101.70	0.23		11,704,101.70
3 年以上	77,077,187.42	1.52		77,077,187.42
合 计	5,077,116,927.05	100.00		5,077,116,927.05

(续上表)

账 龄	期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	6,381,829,890.19	97.43		6,381,829,890.19
1-2 年	77,767,406.51	1.18		77,767,406.51
2-3 年	66,112,984.46	1.01		66,112,984.46
3 年以上	24,624,799.66	0.38		24,624,799.66
合 计	6,550,335,080.82	100.00		6,550,335,080.82

2) 账龄 1 年以上重要的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数	账龄	未结算原因
POWERFUL TALENT HOLDINGS LIMITED	56,212,665.20	3 年以上	未结清货款
河北荣信钢铁有限公司	43,152,223.95	1-2 年	未结清货款
锦州垚鑫铸业有限公司	13,067,820.80	3 年以上	未结清货款
小 计	112,432,709.95		

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
山东鲁丽钢铁有限公司	263,089,421.99	5.18
一汽-大众销售有限责任公司	214,097,128.22	4.22
广汽三菱汽车有限公司	101,425,942.47	2.00
天津恒达伟业投资有限公司	74,576,440.95	1.47
神华销售集团华东能源有限公司	67,592,776.35	1.33
小 计	720,781,709.98	14.20

7. 应收利息

项 目	期末数	期初数
定期存款	26,352,328.05	18,628,554.53
发放贷款利息	5,356,725.75	16,338,484.73
其他	2,095,722.96	
合 计	33,804,776.76	34,967,039.26

8. 应收股利

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
1 年以内应收股利	10,231,767.99	
1 年以上应收股利	1,444,867.05	1,611,761.05
合 计	11,676,635.04	1,611,761.05

(2) 账龄 1 年以上的应收股利

项 目	期末数	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
浙江中大华盛纺织品有限公司	1,297,520.22	2-3 年	注	否
四川金合纺织有限公司	147,346.83	3 年以上		否
小 计	1,444,867.05			

注：浙江中大华盛纺织品有限公司已停业。因其已将账面价值 180.03 万元的红酒质押给本公司之子公司中大国际以抵偿股利，该项应收股利未见明显减值。

9. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	695,265,145.34	22.50	327,880,506.67	47.16	367,384,638.67
按信用风险特征组合计提坏账准备	928,596,133.74	30.05	116,076,850.90	12.50	812,519,282.84
单项金额不重大但单项计提坏账准备	1,466,388,946.45	47.45	463,930,999.04	31.64	1,002,457,947.41
合 计	3,090,250,225.53	100.00	907,888,356.61	29.38	2,182,361,868.92

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	335,049,622.67	10.70	293,468,306.67	87.59	41,581,316.00
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,936,582,464.10	61.86	95,523,469.24	4.93	1,841,058,994.86
单项金额不重大但单项计提坏账准备	858,753,085.17	27.44	409,186,946.45	47.65	449,566,138.72
合 计	3,130,385,171.94	100.00	798,178,722.36	25.50	2,332,206,449.58

2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
出口退税款	360,215,522.67		1 年以内		预计无损失
蓝天公司	335,049,622.67	327,880,506.67	3 年以上	97.86	按预计可收回金额计提
小 计	695,265,145.34	327,880,506.67	—	47.16	—

3) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

1 年以内	732,560,954.37	5,860,487.63	0.80	910,373,166.83	7,282,985.33	0.80
1-2 年	39,820,916.83	11,946,275.05	30.00	57,050,500.62	17,115,150.21	30.00
2-3 年	44,018,837.28	35,215,069.82	80.00	17,527,156.75	14,021,725.40	80.00
3 年以上	63,055,018.40	63,055,018.40	100.00	54,441,986.91	54,441,986.91	100.00
小 计	879,455,726.88	116,076,850.90	13.20	1,039,392,811.11	92,861,847.85	8.93

4) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合				599,661,376.65		
押金保证金及备用金组合	49,140,406.86			35,836,292.38		
其他组合				261,691,983.96	2,661,621.39	1.02
小 计	49,140,406.86			897,189,652.99	2,661,621.39	0.30

5) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
山东省粮油集团总公司	85,850,000.00	42,925,000.00	1-2 年	50.00	按预计可收回金额计提
东莞市晔联道路改性沥青有限公司	78,367,737.54	16,573,547.51	1-2 年	21.15	按预计可收回金额计提
浙江产权交易所有限公司	65,042,690.97		1 年以内		预计无损失
江苏华大海洋产业集团股份有限公司	60,000,000.00	900,000.00	1 年以内	1.50	按预计可收回金额计提
大连广宇石油化工有限公司	56,874,485.40	17,062,345.62	1-2 年	30.00	按预计可收回金额计提
唐山兴业工贸集团有限公司	55,993,429.95	55,993,429.95	3 年以上	100.00	预计无法收回
山西焦炭产业投资控股有限公司	55,436,000.00	16,630,800.00	1-2 年	30.00	按预计可收回金额计提
河南阳光饲料有限公司	55,017,422.44	55,017,422.44	1-2 年	100.00	预计无法收回
江苏磐宇科技有限公司	50,000,000.00	750,000.00	1 年以内	1.50	按预计可收回金额计提
北京中视精彩影视文化有限公司	50,000,000.00	750,000.00	1 年以内	1.50	按预计可收回金额计提
东阳瑞吉祥影视传媒有限公司	50,000,000.00	750,000.00	1 年以内	1.50	按预计可收回金额计提
芜湖新兴铸管有限责任	46,651,413.98		1 年以内		预计无损失

公司					
祐康食品集团有限公司	45,280,000.00	679,200.00	1 年以内	1.50	按预计可收回 金额计提
湖州新生粮油有限公司	37,582,822.45	37,582,822.45	2-3 年	100.00	预计无法收回
津西国际贸易有限公司	36,141,589.27	30,084,322.54	2-3 年	83.24	按预计可收回 金额计提
江苏天目粮油有限公司	33,141,177.90	33,141,177.90	1-2 年	100.00	预计无法收回
杭州祐驿站便利连锁发 展有限公司	30,000,000.00	450,000.00	1 年以内	1.50	按预计可收回 金额计提
龙里县人民政府	23,862,247.07		1-2 年		预计无损失
浙江宏冠船业有限公司	22,563,151.48	19,803,296.62	3 年以上	87.77	按预计可收回 金额计提
浙江农投经贸有限公司	22,202,000.00	22,202,000.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
黑龙江泰丰粮油食品有 限公司	20,157,000.00	1,857,000.00	1-2 年	9.21	按预计可收回 金额计提
浙江经济职业技术学院	200,000.00		1 年以内		预计无损失
	5,500,000.00		2-3 年		
	14,300,000.00		3 年以上		
唐山市丰南区华彤钢铁 有限公司	3,133,816.39	7,000,000.00	1 年以内	35.00	按预计可收回 金额计提
	16,866,183.61		2-3 年		
苏州工业园区晋丽环保 包装有限公司	20,000,000.00	300,000.00	1 年以内	1.50	按预计可收回 金额计提
唐山兴隆钢铁有限公司	19,743,229.11	1,974,322.91	1 年以内	10.00	按预计可收回 金额计提
海南金汉房地产开发公 司	886,084.92		1 年以内		预计无损失
	1,062,074.69		1-2 年		
	3,090,918.11		2-3 年		
	11,867,880.00		3 年以上		
福州松下码头有限公司	13,851,592.34		1 年以内		预计无损失
宁波经济技术开发区北 辰贸易有限公司	735,633.40		1 年以内		预计无损失
	881,788.76		1-2 年		
	2,344,318.79		2-3 年		
	9,793,410.00		3 年以上		
山西晋城钢铁控股集团 有限公司	13,500,000.00		1 年以内		预计无损失

浙江省国资委	6,524,582.00		1-2 年		预计无损失
	3,785,558.00		2-3 年		
	1,928,294.00		3 年以上		
海盐浦发金属材料有限公司	11,000,000.00	2,135,000.00	1 年以内	19.41	按预计可收回金额计提
宁波恒富船业（集团）有限公司	8,820,892.08	8,290,874.53	3 年以上	93.99	按预计可收回金额计提
澄城县安里煤业有限责任公司	2,782,240.97	7,217,759.03	2-3 年	100.00	预计无法收回
	4,435,518.06		3 年以上		
杭州金神假日之星酒店管理有限公司	104,166.73		1 年以内		预计无损失
	534,028.00		1-2 年		
	100,000.00		2-3 年		
	5,968,306.79		3 年以上		
浙商资产管理有限公司	6,489,857.00		1-2 年		预计无损失
杭州富吉金属材料有限公司	6,000,000.00	90,000.00	1-2 年	1.50	按预计可收回金额计提
天津伊萨林国际贸易有限公司	93,782.78	5,332,054.31	1 年以内	100.00	预计无法收回
	5,238,271.53		2-3 年		
TS-LMG MARINE CRANES GMBH	4,938,061.40	3,073,243.76	3 年以上	62.24	按预计可收回金额计提
四川南充六合(集团)有限责任公司	4,674,600.00		1 年以内		预计无损失
江苏天拓信息科技股份有限公司	4,572,061.60	4,572,061.60	1-2 年	100.00	预计无法收回
台州市液体化工有限公司	4,500,000.00	67,500.00	1 年以内	1.50	按预计可收回金额计提
湖南中南鑫邦置业有限公司	4,380,600.00		1 年以内		预计无损失
上海上汽大众汽车销售有限公司	4,000,000.00	1,200,000.00	2-3 年	30.00	按预计可收回金额计提
FARGO SHIPPING CO., LTD	3,296,819.30	2,366,206.30	2-3 年	71.77	按预计可收回金额计提
西湖区人民法院	3,272,434.00		1 年以内		预计无损失
STX ENGINE CO., LTD.	3,221,962.89	2,743,605.00	3 年以上	85.15	按预计可收回金额计提
杭州园林出租汽车有限公司	2,500,000.00	37,500.00	1 年以内	1.50	按预计可收回金额计提

浙江保易通汽车保险销售有限公司	2,500,000.00	37,500.00	1年以内	1.50	按预计可收回金额计提
黄山维佳集团有限公司	2,350,000.00	2,350,000.00	3年以上	100.00	预计无法收回
浙江省海运集团舟山五洲船舶修造有限公司	2,336,051.27	2,336,051.27	1年以内	100.00	预计无法收回
肥城兴杨煤炭经营有限公司	1,800,000.00	1,800,000.00	1-2年	100.00	预计无法收回
浙江金筑交通建设有限公司	1,200,000.00		1年以内		预计无损失
河北鑫达钢铁有限公司	1,495,980.88	1,495,980.88	1-2年	100.00	预计无法收回
中国平安保险股份有限公司杭州分公司	1,331,683.60		3年以上		预计无损失
无锡国金钢材城有限公司	1,145,975.68	1,145,975.68	1-2年	100.00	预计无法收回
无锡全大金属制品有限公司	1,058,131.13	1,058,131.13	1-2年	100.00	预计无法收回
余杭区乔司镇财政所	1,000,000.00	8,000.00	2-3年	0.80	按预计可收回金额计提
按揭担保垫款	145,854,703.00	24,169,802.38	1年以内	15.33	[注 1]
	8,958,409.64		1-2年		
	1,919,963.81		2-3年		
	963,792.42		3年以上		
代理二手车款	19,483,171.95	1,716,514.16	1年以内	5.42	[注 2]
	10,488,502.91		1-2年		
	1,673,157.50		2-3年		
应收清算中子公司款项	1,460,558.20	22,459,607.94	1年以内	81.74	[注 3]
	19,566,142.24		1-2年		
	6,450,000.00		2-3年		
其他	12,270,586.52	5,800,943.13	—	47.28	按预计可收回金额计提
小 计	1,466,388,946.45	463,930,999.04	—	31.64	—

[注 1]：子公司浙江元通汽车广场有限公司（以下简称汽车广场公司）为客户申请汽车按揭贷款提供担保，其中按担保余额的 1%计提担保风险准备，共计 18,185,702.00 元；另外因客户贷款逾期未偿还而履行担保义务向银行赔付，对由此形成预计无法收回的款项计提坏账 5,984,100.38 元。

[注 2]：子公司浙江元通二手车有限公司、浙江机动车拍卖中心有限责任公司、宁波元通云行汽车服务有限公司对代理二手车款根据所代理车辆的评估值单项计提坏账，共计 1,716,514.16 元。

[注 3]：本期因清算中的子公司发生超额亏损，浙江祥通汽车有限公司对泉州祥通汽车有限公司、浙江元瑞汽车有限公司对台州元瑞汽车有限公司和杭州元瑞汽车有限公司、浙江元通汽车有限公司对浙江富通汽车有限公司计提坏账准备，合计 22,459,607.94 元。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

1) 本期计提坏账准备金额 107,171,898.58 元；本期因清算及注销部分子公司，不纳入合并财务报表导致坏账准备转出 17,768.33 元。

2) 其他说明

本期因收购部分子公司，新纳入合并财务报表导致坏账准备增加 6,680,478.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

1) 本期实际核销其他应收款金额 5,042,974.00 元。

2) 本期重要的应收账款核销情况

单位名称	款项性质	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
杭州福杭轻工材料有限公司	货款	5,000,000.00	无法收回	浙江省国资委核准	否
小 计		5,000,000.00			

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
拆借款	146,041,682.78	644,132,853.86
应收暂付款	327,272,195.66	194,223,057.30
出口退税款	360,215,522.67	343,508,004.18
代垫土地款及利息	397,095,317.00	356,133,000.00
其他	1,859,625,507.42	1,592,388,256.60
合 计	3,090,250,225.53	3,130,385,171.94

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
平湖滨江	代垫土地款及资金占用利息	397,095,317.00	1 年以内	12.85	3,176,762.54

出口退税款	出口退税款	360,215,522.67	1 年以内	11.66	
蓝天公司	货款	335,049,622.67	3 年以上	10.84	327,880,506.67
山东省粮油集团总公司	货款	85,850,000.00	2-3 年	2.78	42,925,000.00
东莞市晔联道路改性沥青有限公司	货款	78,367,737.54	1 年以内	2.54	16,573,547.51
小 计		1,256,578,199.88		40.66	390,555,816.72

10. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	336,896,546.74	34,774.00	336,861,772.74
原材料	64,077,442.02		64,077,442.02
在产品	110,383,452.47		110,383,452.47
开发成本	8,785,282,670.31	200,787,447.91	8,584,495,222.40
材料采购			
库存商品	8,234,667,692.53	202,785,273.75	8,031,882,418.78
开发产品	5,523,275,501.00	19,561,667.15	5,503,713,833.85
发出商品	225,324,206.09	31,297,443.75	194,026,762.34
委托加工物资	5,068.45		5,068.45
工程施工	37,873,681.45		37,873,681.45
其他周转材料	3,634,159.88	487,195.02	3,146,964.86
消耗性生物资产	24,095,045.60		24,095,045.60
其他			
合 计	23,345,515,466.54	454,953,801.58	22,890,561,664.96

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	391,770,309.82		391,770,309.82
原材料	150,003,427.89		150,003,427.89

在产品	143,769,574.61		143,769,574.61
开发成本	12,158,951,870.38	142,619,568.30	12,016,332,302.08
材料采购	493,272.12		493,272.12
库存商品	9,167,689,247.73	184,903,489.67	8,982,785,758.06
开发产品	2,593,111,331.42		2,593,111,331.42
发出商品	172,504,777.10		172,504,777.10
委托加工物资	428,418.40		428,418.40
工程施工			
其他周转材料	1,223,013.25		1,223,013.25
消耗性生物资产	19,656,056.68	413,963.40	19,242,093.28
其他	28,825.98		28,825.98
合 计	24,799,630,125.38	327,937,021.37	24,471,693,104.01

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
在途物资		34,774.00				34,774.00
开发成本	142,619,568.30	76,072,256.75			17,904,377.14	200,787,447.91
库存商品	184,903,489.67	124,399,954.41		106,518,170.33		202,785,273.75
开发产品		22,739,317.21	17,904,377.14	21,082,027.20		19,561,667.15
发出商品		31,297,443.75				31,297,443.75
其他周转材料		487,195.02				487,195.02
消耗性生物资产	413,963.40			413,963.40		
小 计	327,937,021.37	255,030,941.14	17,904,377.14	128,014,160.93	17,904,377.14	454,953,801.58

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因说明

本公司以期末市场价为依据确定存货可变现净值，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备。

(3) 消耗性生物资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

林业	22,742 亩			22,742 亩
----	----------	--	--	----------

(4) 其他说明

1) 存货-开发成本和开发产品项下含借款费用资本化金额 2,403,693,354.62 元。

2) 存货-开发成本

项目名称	开工时间	预计最后一期竣工时间	预计总投资 (万元)	期初数	期末数
武汉中大长江紫都	2007 年	2015 年	388,000.00	924,328,843.15	
武汉中大十里新城	2012 年	2018 年	420,450.00	1,711,342,101.88	1,177,428,611.67
成都中大君悦金沙花园	2005 年	2016 年	230,000.00	28,312,043.58	72,676,346.93
富阳中大西郊半岛	2010 年	2019 年	810,000.00	2,148,612,530.89	2,071,391,607.72
江西中地（未命名）	未开工			94,928,859.05	94,928,859.05
杭州中大圣马广场	2012 年	2016 年	330,000.00	2,440,537,329.94	674,808,860.24
中大南昌青山湖东园	2013 年	2018 年	300,000.00	1,038,151,963.29	482,797,955.77
中大上虞君悦龙山	2014 年	2018 年	180,000.00	652,330,698.26	901,228,620.23
成都浙中大文儒德	2013 年	2017 年	413,000.00	1,714,992,421.87	2,144,134,646.23
中大正能量普升府邸	2013 年	2016 年	176,893.00	1,276,850,031.53	1,029,070,734.16
安吉繁花郡	未开工	2017 年	43,500.00	125,560,520.60	131,280,840.48
长乐养生养老项目	2014 年	2020 年	500,000.00	3,004,526.34	5,535,587.83
小 计				12,158,951,870.38	8,785,282,670.31

3) 存货-开发产品

项目名称	最近一期竣工时间	期初数	本期增加	本期减少	期末数
无锡中大颐和湾	2005 年	11,380,000.00		300,000.00	11,080,000.00
无锡中大诺卡小镇	2012 年	77,216,575.88		47,202,453.46	30,014,122.42
南昌中大青山湖花园	2009 年	28,232,878.34		2,031,611.05	26,201,267.29
武汉中大长江紫都	2015 年	135,198,235.16	1,357,441,010.19	640,105,518.13	852,533,727.22
成都中大君悦金沙花园	2015 年	247,232,132.21	4,113,671.65	138,985,163.36	112,360,640.50
上海中大九里德苑	2011 年	154,800,305.45		50,663,187.62	104,137,117.83
武汉中大水墨兰轩	2010 年	14,576,822.91		1,050,000.00	13,526,822.91

嵊州中大剡溪花园	2013 年	4,093,602.52		4,093,602.52	
宁波国际汽车城	2007 年	261,733,127.72			261,733,127.72
南昌圣马广场	2013 年	87,906,659.36		37,978,851.31	49,927,808.05
富阳中大西郊半岛	2015 年	838,507,995.83	424,154,463.18	374,696,277.28	887,966,181.73
武汉中大十里新城	2015 年		1,145,948,121.85	800,051,220.99	345,896,900.86
中大正能量普升府邸	2015 年		668,569,263.60	196,383,785.77	472,185,477.83
杭州圣马中大银泰城	2015 年		1,257,877,597.42	192,404,977.50	1,065,472,619.92
中大南昌青山湖东园	2015 年		979,005,668.70	161,077,491.10	817,928,177.60
物产良渚荀庄	2014 年	728,690,466.25		259,921,486.92	468,768,979.33
其他		3,542,529.79			3,542,529.79
小 计		2,593,111,331.42	5,837,109,796.59	2,906,945,627.01	5,523,275,501.00

11. 一年内到期的非流动资产

(1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
长期应收款	677,575,180.18	3,010,235.92	674,564,944.26
资管产品	200,713,743.69		200,713,743.69
信托产品			
其他	10,000,000.00		10,000,000.00
合 计	888,288,923.87	3,010,235.92	885,278,687.95

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
长期应收款	442,978,347.95	6,166,861.89	436,811,486.06
资管产品			
信托产品	120,000,000.00		120,000,000.00
其他			
合 计	562,978,347.95	6,166,861.89	556,811,486.06

(2) 一年内到期的长期应收款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款	677,575,180.18	3,010,235.92	674,564,944.26
其中：未实现融资收益	75,302,628.82		75,302,628.82
小 计	677,575,180.18	3,010,235.92	674,564,944.26

12. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
理财产品	434,214,284.03	1,067,782,666.67
预缴及待抵扣税费	685,372,924.34	720,858,674.79
委托贷款	208,234,286.42	319,218,058.09
应收货币保证金	1,084,597,015.65	744,366,383.05
应收质押保证金	4,604,000.00	53,393,700.00
应收结算担保金	10,068,777.60	10,078,444.90
国债逆回购	17,400,018.00	6,600,000.00
其他	25,422,288.21	10,711,581.67
合 计	2,469,913,594.25	2,933,009,509.17

13. 发放贷款及垫款

(1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		贷款损失准备		账面余额		贷款损失准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
中大租赁发放的贷款	39,201,900.35	15.07	15,681,600.07	40.00	42,701,900.35	23.17	15,716,600.07	36.81
元通典当发放的贷款	185,953,215.33	71.48	14,921,377.64	8.02	133,073,160.00	72.21	6,038,698.50	4.54
物宝典当发放的贷款	35,000,000.00	13.45	506,100.00	1.45	8,500,000.00	4.62	385,000.00	4.53
合 计	260,155,115.68	100.00	31,109,077.71	11.96	184,275,060.35	100.00	22,140,298.57	12.01

(2) 贷款期限分类

类 别	期末数			期初数		
	余额	比例	贷款损失准备	余额	比例	贷款损失准备
一年以内到期的贷款	220,953,215.33	84.93	15,427,477.64	74,866,450.00	40.63	1,198,014.50
一年以上到期的贷款	39,201,900.35	15.07	15,681,600.07	109,408,610.35	59.37	20,942,284.07
合 计	260,155,115.68	100.00	31,109,077.71	184,275,060.35	100.00	22,140,298.57

(3) 业务分类

类 别	期末数			期初数		
	余额	比例	贷款损失准备	余额	比例	贷款损失准备
抵押贷款	163,758,700.35	62.95	28,197,168.07	117,631,500.35	63.83	19,310,636.07
质押贷款	96,396,415.33	37.05	2,911,909.64	66,643,560.00	36.17	2,829,662.50
合 计	260,155,115.68	100.00	31,109,077.71	184,275,060.35	100.00	22,140,298.57

14. 可供出售金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	2,767,124,077.99	28,978,096.63	2,738,145,981.36	1,267,496,210.64	28,528,096.63	1,238,968,114.01
其中：按公允价值计量的	1,824,062,086.21	450,000.00	1,823,612,086.21	564,316,642.07		564,316,642.07
按成本计量的	943,061,991.78	28,528,096.63	914,533,895.15	703,179,568.57	28,528,096.63	674,651,471.94
合 计	2,767,124,077.99	28,978,096.63	2,738,145,981.36	1,267,496,210.64	28,528,096.63	1,238,968,114.01

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金额资产

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	小 计
权益工具的成本	1,473,545,883.07	1,473,545,883.07
公允价值	350,516,203.14	350,516,203.14
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	262,887,152.36	262,887,152.36
已计提减值金额	450,000.00	450,000.00

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
广发银行股份有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00
德清凯通公路经营有限公司	15,770,000.00			15,770,000.00
国泰君安证券股份有限公司	9,715,398.56		9,715,398.56	
浙江中泰投资管理有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
杭州工商信托股份有限公司	3,200,000.00	14,190,000.74		17,390,000.74
国泰君安投资管理股份有限公司	3,049,597.44			3,049,597.44
浙江电子口岸有限责任公司	2,000,000.00			2,000,000.00
期货交易所会员资格投资	1,400,000.00			1,400,000.00
浙江申元汽车销售服务有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
铜陵市精隆电工材料有限责任公司	16,800,000.00			16,800,000.00
南通爱慕希机械有限公司	24,948,000.00			24,948,000.00
浙江海悦自动化机械股份有限公司	46,750,000.00			46,750,000.00
大地期货有限公司	78,722,000.00			78,722,000.00
绍兴市天吉佳空调维修保养服务有限公司	3,000.00			3,000.00
绍兴元田汽车有限公司	3,227,356.61			3,227,356.61
财通证券股份有限公司	351,640,000.00			351,640,000.00
洛阳元通汽车销售服务有限公司	20,762,068.35			20,762,068.35
宁波市甬联辰汽车服务有限公司	3,900.00			3,900.00
杭钢小型轧钢股份公司	10,600,000.00			10,600,000.00
广东半球实业集团有限股份公司	62,000.00			62,000.00
四川金合服装有限公司	3,600,000.00			3,600,000.00
杭州建北假日之星酒店有限公司	610,740.98		610,740.98	
杭州银行股份有限公司	1,175,000.00			1,175,000.00

浙江凯喜雅国际股份有限公司	2,560,000.00			2,560,000.00
长兴县安顺爆破工程有限公司	180,000.00			180,000.00
湖南星都房地产开发有限公司	1,753,410.00		1,753,410.00	
海南物业股份有限公司	900,000.00			900,000.00
天通新环境技术有限公司	1,250,000.00			1,250,000.00
浙江八达股份有限公司	100,000.00			100,000.00
中销燃料销售有限责任公司	3,000,000.00			3,000,000.00
内蒙古蒙晋物流股份有限公司	28,539,000.00			28,539,000.00
新余金立泽投资管理中心投资项目	4,000,000.00			4,000,000.00
杭州中油燕浦石油有限公司	858,096.63			858,096.63
浙江农科种业有限公司		12,945,000.00		12,945,000.00
杭州华弘峰泰投资管理合伙企业（有限合伙）		99,990,000.00		99,990,000.00
潍坊国大房地产开发有限公司		3,636,972.01		3,636,972.01
苏州鼎安九鼎投资中心（有限合伙）		10,200,000.00		10,200,000.00
浙江领航股权投资基金合伙企业（有限合伙）		80,000,000.00		80,000,000.00
安吉鼎旭投资合伙企业（有限合伙）		30,000,000.00		30,000,000.00
浙江中大元通晟东汽车贸易有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00
小 计	703,179,568.57	251,961,972.75	12,079,549.54	943,061,991.78

(续上表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位 持股比例(%)	本期 现金红利
	期初数	本期增加	本期减少	期末数		
广发银行股份有限公司					0.1646	
德清凯通公路经营有限公司	15,770,000.00			15,770,000.00	19.00	
国泰君安证券股份有限公司						
浙江中泰投资管理	5,000,000.00			5,000,000.00	10.00	

有限公司						
杭州工商信托股份有限公司					1.89	
国泰君安投资管理股份有限公司					0.1741	
浙江电子口岸有限责任公司					16.67	
期货交易所会员资格投资						
浙江申元汽车销售服务有限公司					20.00	
铜陵市精隆电工材料有限责任公司					11.20	
南通爱慕希机械有限公司					9.00	
浙江海悦自动化机械股份有限公司					10.16	
大地期货有限公司					13.00	
绍兴市天吉佳空调维修保养服务有限公司					10.00	
绍兴元田汽车有限公司					100.00	
财通证券股份有限公司					3.81	
洛阳元通汽车销售服务有限公司					70.00	
宁波市甬联辰汽车服务有限公司					0.39	
杭钢小型轧钢股份公司					4.24	
广东半球实业集团有限股份公司						
四川金合服装有限公司					60.00	
杭州建北假日之星酒店有限公司						
杭州银行股份有限公司					0.03	112,800.00
浙江凯喜雅国际股份有限公司					1.73	1,730,000.00
长兴县安顺爆破工程有限公司					6.00	

湖南星都房地产开发有限公司						
海南物业股份有限公司	900,000.00			900,000.00	0.22	
天通新环境技术有限公司					5.00	
浙江八达股份有限公司					0.1250	
中销燃料销售有限责任公司					5.6604	
内蒙古蒙晋物流股份有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00	4.50	
新余金立泽投资管理中心投资项目					20.00	
杭州中油燕浦石油有限公司	858,096.63			858,096.63	25.00	
浙江农科种业有限公司					36.00	
杭州华弘峰泰投资管理合伙企业（有限合伙）					83.32	
潍坊国大房地产开发有限公司					0.048	
苏州鼎安九鼎投资中心（有限合伙）					2.73	
浙江领航股权投资基金合伙企业（有限合伙）					8.00	
安吉鼎旭投资合伙企业（有限合伙）					13.64	
浙江中大元通晟东汽车贸易有限公司					10.00	
小 计	28,528,096.63			28,528,096.63		1,842,800.00

[注]：绍兴元田汽车有限公司、洛阳元通汽车销售服务有限公司受清算组控制，不纳入合并范围。

(4) 可供出售金融资产减值准备的变动情况

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	小 计
期初已计提减值金额	28,528,096.63	28,528,096.63
本期计提		
其中：本期其他转入	450,000.00	450,000.00

本期减少		
其中：期后公允价值回升转回		
期末已计提减值金额	28,978,096.63	28,978,096.63

15. 长期应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	2,327,378,355.57	18,841,082.62	2,308,537,272.95	10%-12%
其中：未实现融资收益	214,330,323.02		214,330,323.02	
其他	204,155,687.53		204,155,687.53	8%
合 计	2,531,534,043.10	18,841,082.62	2,512,692,960.48	

(续上表)

项 目	期初数			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	1,852,289,140.59	14,701,180.46	1,837,587,960.13	10%-12%
其中：未实现融资收益	165,972,724.36		165,972,724.36	
其他				8%
合 计	1,852,289,140.59	14,701,180.46	1,837,587,960.13	

(2) 本期无因金融资产转移而终止确认的长期应收款。

(3) 本期无转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债。

16. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对合营企业投资	63,794,360.14		63,794,360.14	62,780,221.00		62,780,221.00
对联营企业投资	766,157,136.86	1,699,667.47	764,457,469.39	601,020,403.86	1,699,667.47	599,320,736.39
合 计	829,951,497.00	1,699,667.47	828,251,829.53	663,800,624.86	1,699,667.47	662,100,957.39

(2) 明细情况

被投资 单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合 收益调整
合营企业					
武钢浙金	50,183,930.26			1,068,103.24	
浙江物产租赁公司	12,492,988.57			-58,539.76	
浙江经职汽车服务有限公司				107,877.83	
浙江元通电子技术有限公司	103,302.17		103,302.17		
小 计	62,780,221.00		103,302.17	1,117,441.31	
联营企业					
内蒙古物力民爆器材经营有限公司	27,000,412.00		27,000,000.00		
北京金源雨田科技有限公司	950,159.07			-423,659.07	
上海大宗钢铁电子交易中心	46,417,182.32			2,531,894.57	
建设金属	31,964,905.01			4,697,275.22	
湖北金杭	5,254,252.95			1,015,343.93	
杭州南方浙金机电有限公司	1,357,075.18			1,002,340.28	
南方石化	81,092,696.66			-33,889,977.45	
湖南中南鑫邦置业有限公司	89,478,760.11	49,000,000.00		41,053,027.00	
湖南中海鑫邦置业有限公司	18,157,331.06			-1,018,403.23	
通诚格力	140,268,933.07			31,222,638.90	
江西中大城市房地产有限公司	33,179,332.54		9,200,000.00	181,743.23	
宁波众通汽车有限公司	12,998,321.83			1,548,468.40	
浙江中大人地实业有限公司	8,429,495.87			50,896.90	
浙江之成汽车有限公司	3,642,526.31			232,166.62	
浙江米卡迪汽车销售服务有限公司	2,128,312.44			245,300.68	

浙江车友汽车俱乐部有限公司	513,225.30			-34,468.88	
温州申浙汽车有限公司	1,798,142.96			287,079.68	
浙江中大明日纺织品有限公司	418,420.49				
平湖中大新佳服饰有限公司	177,728.37			51,279.23	
浙江中大华盛纺织品有限公司	1,281,246.98				
浙江中大新力经贸有限公司	2,398,530.89			12,568.87	
杭州中大银泰城购物中心有限公司				4,124,071.67	
温州瓯通汽车有限公司	28,074,419.34			-264,638.47	
平湖滨江	28,282,165.32			-17,992,268.09	
温州金融资产交易中心股份有限公司	1,556,360.73	11,250,000.00		-10,173,881.42	
浙商保理	34,200,467.06			329,811.30	
浙江好易购汽车销售有限公司		2,842,922.90		85,275.80	
新东港				36,268,757.88	
浦江富春紫光水务有限公司		54,600,000.00			
小 计	601,020,403.86	117,692,922.90	36,200,000.00	61,142,643.55	
合 计	663,800,624.86	117,692,922.90	36,303,302.17	62,260,084.86	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合营企业						
武钢浙金					51,252,033.50	
浙江物产租赁公司					12,434,448.81	
浙江经职汽车服务有限公司					107,877.83	
浙江元通电子科技有限公司						

小 计					63,794,360.14	
联营企业						
内蒙古物力民爆器材经营有限公司				-412.00		
北京金源雨田科技有限公司				-526,500.00		
上海大宗钢铁电子交易中心		9,000,000.00			39,949,076.89	
建设金属		10,231,767.99			26,430,412.24	
湖北金杭				-6,269,596.88		
杭州南方浙金机电有限公司		1,000,000.00			1,359,415.46	
南方石化					47,202,719.21	
湖南中南鑫邦置业有限公司		53,380,600.00			126,151,187.11	
湖南中海鑫邦置业有限公司					17,138,927.83	
通诚格力		3,100,000.00			168,391,571.97	
江西中大城市房地产有限公司		19,780,000.00		-4,381,075.77		
宁波众通汽车有限公司		664,926.56			13,881,863.67	
浙江中大人地实业有限公司					8,480,392.77	
浙江之成汽车有限公司					3,874,692.93	
浙江米卡迪汽车销售服务有限公司					2,373,613.12	
浙江车友汽车俱乐部有限公司					478,756.42	
温州申浙汽车有限公司		296,000.00			1,789,222.64	
浙江中大明日纺织品有限公司					418,420.49	418,420.49
平湖中大新佳服饰有限公司					229,007.60	
浙江中大华盛纺织品有限公司					1,281,246.98	1,281,246.98

浙江中大新力经贸有限公司					2,411,099.76	
杭州中大银泰城购物中心有限公司					4,124,071.67	
温州瓯通汽车有限公司		1,200,000.00			26,609,780.87	
平湖滨江					10,289,897.23	
温州金融资产交易中心股份有限公司					2,632,479.31	
浙商保理					34,530,278.36	
浙江好易购汽车销售有限公司					2,928,198.70	
新东港				132,332,045.75	168,600,803.63	
浦江富春紫光水务有限公司					54,600,000.00	
小 计		98,653,294.55		121,154,461.10	766,157,136.86	1,699,667.47
合 计		98,653,294.55		121,154,461.10	829,951,497.00	1,699,667.47

17. 投资性房地产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	合 计
期初数	2,332,325,011.56	2,332,325,011.56
本期变动	1,405,650,120.87	1,405,650,120.87
加：开发产品转入	1,350,655,625.70	1,350,655,625.70
减：处置	16,645,444.13	16,645,444.13
公允价值变动	71,639,939.30	71,639,939.30
期末数	3,737,975,132.43	3,737,975,132.43

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
西湖物资大厦	31,137,000.00	历史原因无法办理权证
方家塘仓库	2,408,000.00	历史原因无法办理权证
小 计	33,545,000.00	

(3) 其他说明

公司定期聘请专业资产评估机构对投资性房地产进行评估确定其公允价值。

18. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备
账面原值				
期初数	3,028,777,852.87	2,248,328,349.68	736,248,435.95	370,289,206.44
本期增加金额	629,417,732.54	508,442,361.64	290,035,392.79	67,604,797.23
1) 购置	270,860,109.59	93,332,419.56	219,342,298.12	32,104,427.70
2) 在建工程转入	150,257,671.04	281,055,739.44	171,623.93	1,201,581.58
3) 企业合并增加	208,299,951.91	134,054,202.64	70,521,470.74	34,298,787.95
本期减少金额	160,243,793.41	284,475,116.58	199,707,041.43	28,742,766.23
1) 处置或报废	32,720,660.00	47,004,095.01	190,270,431.09	18,523,707.27
2) 处置子公司/丧失控制权转出	127,523,133.41	237,471,021.57	9,436,610.34	10,219,058.96
期末数	3,497,951,792.00	2,472,295,594.74	826,576,787.31	409,151,237.44
累计折旧				
期初数	798,969,255.23	887,116,455.03	312,119,153.17	242,965,930.98
本期增加金额	146,069,325.11	255,577,802.90	110,784,405.63	57,083,615.87
1) 计提	114,973,950.03	168,217,044.46	97,907,043.14	38,878,546.40
2) 其他	31,095,375.08	87,360,758.44	12,877,362.49	18,205,069.47
本期减少金额	60,894,018.43	171,105,663.04	77,279,291.84	19,950,317.80
1) 处置或报废	13,286,698.00	24,961,042.50	71,645,710.39	15,004,861.26
2) 处置子公司/丧失控制权转出	47,607,320.43	146,144,620.54	5,633,581.45	4,945,456.54
期末数	884,144,561.91	971,588,594.89	345,624,266.96	280,099,229.05
减值准备				
期初数	452,025.60	50,700,460.66	16,000,000.00	311,477.94
本期增加金额				60,154.62

1) 其他				60,154.62
本期减少金额				39,774.68
1) 处置或报废				39,774.68
期末数	452,025.60	50,700,460.66	16,000,000.00	331,857.88
账面价值				
期末账面价值	2,613,355,204.49	1,450,006,539.19	464,952,520.35	128,720,150.51
期初账面价值	2,229,356,572.04	1,310,511,433.99	408,129,282.78	127,011,797.52

(续上表)

项 目	融资租入固定资产	固定资产装修	合 计
账面原值			
期初数	1,257,869.83	69,760,567.14	6,454,662,281.91
本期增加金额	466,059.54	31,205,410.78	1,527,171,754.52
1) 购置	466,059.54	1,775,855.33	617,881,169.84
2) 在建工程转入			432,686,615.99
3) 企业合并增加		29,429,555.45	476,603,968.69
本期减少金额	64,800.00	9,750.00	673,243,267.65
1) 处置或报废		9,750.00	288,528,643.37
2) 处置子公司/丧失控制权转出	64,800.00		384,714,624.28
期末数	1,659,129.37	100,956,227.92	7,308,590,768.78
累计折旧			
期初数	466,557.91	38,715,972.14	2,280,353,324.46
本期增加金额	156,524.75	25,926,971.24	595,598,645.50
1) 计提	156,524.75	5,990,694.66	426,123,803.44
2) 其他		19,936,276.58	169,474,842.06
本期减少金额	54,209.62		329,283,500.73
1) 处置或报废			124,898,312.15
2) 处置子公司/丧失控制权转出	54,209.62		204,385,188.58
期末数	568,873.04	64,642,943.38	2,546,668,469.23

减值准备			
期初数			67,463,964.20
本期增加金额			60,154.62
1) 其他			60,154.62
本期减少金额			39,774.68
1) 处置或报废			39,774.68
期末数			67,484,344.14
账面价值			
期末账面价值	1,090,256.33	36,313,284.54	4,694,437,955.41
期初账面价值	791,311.92	31,044,595.00	4,106,844,993.25

(2) 本期无暂时闲置的固定资产。

(3) 融资租入固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
运输工具	1,310,529.37	237,702.84		1,072,826.53
电子及其他设备	348,600.00	331,170.20		17,429.80
小 计	1,659,129.37	568,873.04		1,090,256.33

(4) 经营租出固定资产

项 目	期末账面价值
运输工具	135,171,362.57
小 计	135,171,362.57

(5) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
中大广场办公楼	192,000,387.06	正在办理更名手续
富阳中大健康生活馆	181,989,680.66	正在办理
物产元通部分展厅	128,959,590.11	土地系租赁无法办理权证
和诚汽车部分建筑物	84,796,600.97	正在办理
物产元通部分建筑物	61,858,219.37	正在办理
物产元通新建展厅	50,127,303.87	尚未竣工决算
新嘉爱斯部分建筑物	18,534,682.85	尚未竣工决算

中大科技新建 1、2 号厂房	17,229,978.53	尚未竣工决算
物产中大部分建筑物	15,988,750.87	正在办理更名手续
物产民爆泗安库房	12,476,631.48	正在办理土地使用权证
中大期货济南市银座中心办公楼	8,356,881.91	正在办理
中大物业部分房屋	3,754,484.00	正在办理
小 计	776,073,191.68	

19. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
展厅装修	852,417.00		852,417.00	18,492,566.75		18,492,566.75
设备安装	55,584,115.15		55,584,115.15	108,316,070.85		108,316,070.85
新建厂房	196,475,573.59		196,475,573.59	244,816,425.91		244,816,425.91
其他	19,989,499.40		19,989,499.40	37,948,409.35		37,948,409.35
合 计	272,901,605.14		272,901,605.14	409,573,472.86		409,573,472.86

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少
合计		364,360,920.63	268,616,270.74	358,854,100.11	41,061,742.00
其中：物产金属 三亚金沙酒店项目	33,941.06 万	113,629,850.16	9,101,954.92		
物产环能污泥第二 车间项目安装工程	1 亿	46,625,593.67	12,983,986.89	59,609,580.56	
物产环能生物质项 目安装工程	2.32 亿	42,904,069.00	130,426,873.31	172,145,742.13	
元通 4S 店展厅		34,075,348.25	8,453,024.32	16,035,661.43	25,666,761.14
物产化工丁二烯球 罐工程项目	2,000.00 万	21,762,886.94	98,216.94		
物产环能机器设备 技术改造安装工程	1 亿	21,690,261.28	59,238,374.71	48,244,964.10	
新东港科技工程项 目	10,200.00 万	17,907,243.18	2,189,539.85		13,269,264.91
金华物流基地	15,000 万	16,154,811.09	10,509,454.93	26,664,266.02	

中大科技厂房工程	2,465 万	15,753,936.28	6,627,471.22	20,272,608.00	2,108,799.50
物产汽车安全科技公司厂房	2100 万	15,521,450.20	8,580,771.30		348.57
物产民爆汽车安全气囊一期工程生产线	4000 万	9,887,575.44	4,605,640.89		16,567.88
物产化工宏元药业土建及安装工程		8,447,895.14	15,800,961.46	15,881,277.87	

(续上表)

工程名称	期末数	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
合计	233,061,349.26			437,342.85	437,342.85	6.55	
其中：物产金属三亚金沙酒店项目	122,731,805.08	38.94	38.94				自筹
物产环能污泥第二车间项目安装工程	0.00	100.00	100.00				自筹
物产环能生物质项目安装工程	1,185,200.18	100.00	98.00				自筹
元通 4S 店展厅	825,950.00						自筹
物产化工丁二烯球罐工程项目	21,861,103.88	99.41	95.00				自筹
物产环能机器设备技术改造安装工程	32,683,671.89	60.00	60.00				自筹
新东港科技工程项目	6,827,518.12	71.01	65.00	437,342.85	437,342.85	6.55	自筹
金华物流基地	0.00	97.01	100.00				自筹
中大科技厂房工程	0.00	90.80	100.00				自筹
物产汽车安全科技公司厂房	24,101,872.93	51.50	82.00				自筹
物产民爆汽车安全气囊一期工程生产线	14,476,648.45	67.00	69.00				自筹
物产化工宏元药业土建及安装工程	8,367,578.73						自筹

20. 工程物资

项 目	期末数	期初数
专用材料	868,109.86	2,177,256.58

合 计	868, 109. 86	2, 177, 256. 58
-----	--------------	-----------------

21. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	土地使用权	软件使用权	软件
账面原值			
期初数	1, 477, 705, 158. 88	17, 124, 561. 29	51, 641, 577. 47
本期增加金额	317, 827, 688. 45	1, 640, 191. 36	5, 341, 924. 86
1) 购置	50, 856, 878. 25	1, 263, 682. 53	3, 604, 041. 32
2) 内部研发			188, 970. 01
3) 企业合并增加	266, 970, 810. 20	376, 508. 83	1, 548, 913. 53
本期减少金额	172, 749, 516. 16	133, 467. 82	134, 451. 04
1) 处置	38, 625, 686. 17		134, 451. 04
2) 处置子公司/ 丧失控制权转出	134, 123, 829. 99	133, 467. 82	
期末数	1, 622, 783, 331. 17	18, 631, 284. 83	56, 849, 051. 29
累计摊销			
期初数	210, 516, 040. 13	9, 859, 050. 81	34, 192, 444. 15
本期增加金额	54, 933, 266. 37	2, 875, 422. 84	7, 652, 757. 82
1) 计提	36, 823, 151. 41	2, 673, 235. 30	6, 889, 302. 94
2) 其他	18, 110, 114. 96	202, 187. 54	763, 454. 88
本期减少金额	14, 679, 284. 52	114, 815. 97	79, 693. 50
1) 处置	1, 496, 204. 34		79, 693. 50
2) 处置子公司/ 丧失控制权转出	13, 183, 080. 18	114, 815. 97	
期末数	250, 770, 021. 98	12, 619, 657. 68	41, 765, 508. 47
账面价值			
期末账面价值	1, 372, 013, 309. 19	6, 011, 627. 15	15, 083, 542. 82
期初账面价值	1, 267, 189, 118. 75	7, 265, 510. 48	17, 449, 133. 32

(续上表)

项 目	海域权	其他	合 计
账面原值			
期初数	34,358,800.00	6,742,931.08	1,587,573,028.72
本期增加金额		132,882,359.64	457,692,164.31
1) 购置			55,724,602.10
2) 内部研发			188,970.01
3) 企业合并增加		132,882,359.64	401,778,592.20
本期减少金额		381,405.37	173,398,840.39
1) 处置			38,760,137.21
2) 处置子公司/丧失控制权转出		381,405.37	134,638,703.18
期末数	34,358,800.00	139,243,885.35	1,871,866,352.64
累计摊销			
期初数	736,260.03	3,547,121.34	258,850,916.46
本期增加金额	981,680.04	7,303,899.00	73,747,026.07
1) 计提	981,680.04	1,812,159.83	49,179,529.52
2) 其他		5,491,739.17	24,567,496.55
本期减少金额		381,405.37	15,255,199.36
1) 处置			1,575,897.84
2) 处置子公司/丧失控制权转出		381,405.37	13,679,301.52
期末数	1,717,940.07	10,469,614.97	317,342,743.17
账面价值			
期末账面价值	32,640,859.93	128,774,270.38	1,554,523,609.47
期初账面价值	33,622,539.97	3,195,809.74	1,328,722,112.26

期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 0.01%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

公司名称	账面价值	未办妥产权证书原因
浙江元通投资有限公司	167,050,000.00	正在办理
化工港储	30,280,648.52	尚未办理延期

青海广通汽车销售有限公司	6,232,941.16	正在办理
物产民爆	1,843,278.67	正在办理
小 计	205,406,868.35	

22. 商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期企业合并形成	本期减少	期末数
			处置	
浙江神华海运有限公司	2,889,287.78			2,889,287.78
贵州亚冶	2,742,668.09			2,742,668.09
浙江物产临海民爆器材有限公司	2,076,383.16			2,076,383.16
京安爆破	2,705,894.00			2,705,894.00
上海双江		5,048,194.03		5,048,194.03
化工港储	20,489,820.16			20,489,820.16
浙江物产港洲石化有限公司	4,030,052.32			4,030,052.32
宁波国际汽车城开发有限公司	7,290,425.22			7,290,425.22
四川思源科技开发有限公司	15,903,143.23			15,903,143.23
中大国际	471,386.00			471,386.00
浙江元通线缆制造有限公司	2,431,882.80			2,431,882.80
浙江元通二手车有限公司	4,348.98			4,348.98
绍兴祥通汽车有限公司	67,762.24			67,762.24
嘉兴元通祥和汽车有限公司	154,867.28			154,867.28
杭州祥通铃木汽车有限公司	38,677.06			38,677.06
浙江祥通汽车有限公司	76,207.67			76,207.67
浙江元通元润汽车有限公司	275,282.67			275,282.67
浙江申通汽车有限公司	233,429.83			233,429.83

浙江元通兰通汽车有限公司	208,481.59			208,481.59
浙江和通汽车有限公司	1,250,000.00			1,250,000.00
嘉兴元通兴通汽车销售有限公司	1,673,233.32			1,673,233.32
浙江申浙汽车股份有限公司	605,535.51			605,535.51
浙江元通宝通汽车有限公司	291,505.00			291,505.00
杭州元通元佳汽车有限公司	3,890,000.00			3,890,000.00
宁波元通机电实业有限公司	4,526,873.57			4,526,873.57
宁波元通宝通汽车有限公司	3,087,397.72			3,087,397.72
浙江元通卡通汽车有限公司	430,671.14			430,671.14
浙江元通机电发展有限公司	45,995,678.48			45,995,678.48
绍兴东元汽车有限公司	28,549.38			28,549.38
浙江元通投资有限公司	7,830,000.00			7,830,000.00
浙江元通龙通丰田汽车有限公司	2,245,975.50			2,245,975.50
衢州市金领汽车销售服务有限公司	1,501,029.02			1,501,029.02
浙江日通汽车销售有限公司	1,322,287.82			1,322,287.82
浙江之信汽车有限公司	35,840,326.23			35,840,326.23
绍兴申浙汽车有限公司	4,322,535.88			4,322,535.88
嵊州市元通宏盛汽车销售服务有限公司	20,619,798.14			20,619,798.14
富阳之信汽车有限公司	6,740,028.80			6,740,028.80
台州广泰汽车销售服务有限公司	2,516,909.34			2,516,909.34
诸暨元通汽车有限公司	16,150,000.00			16,150,000.00
和诚汽车		545,422,043.82		545,422,043.82
合 计	222,958,334.93	550,470,237.85		773,428,572.78

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数
		计提	处置	
浙江神华海运有限公司	2,889,287.78			2,889,287.78
贵州亚冶				
浙江物产临海民爆器材有限公司				
京安爆破				
上海双江				
化工港储				
浙江物产港洲石化有限公司				
宁波国际汽车城开发有限公司	7,290,425.22			7,290,425.22
四川思源科技开发有限公司				
中大国际				
浙江元通线缆制造有限公司				
浙江元通二手车有限公司				
绍兴祥通汽车有限公司				
嘉兴元通祥和汽车有限公司				
杭州祥通铃木汽车有限公司				
浙江祥通汽车有限公司				
浙江元通元润汽车有限公司				
浙江申通汽车有限公司				
浙江元通兰通汽车有限公司				
浙江和通汽车有限公司				
嘉兴元通兴通汽车销售有限公司				
浙江申浙汽车股份有限公司				
浙江元通宝通汽车有限				

公司				
杭州元通元佳汽车有限公司	3,890,000.00			3,890,000.00
宁波元通机电实业有限公司	4,526,873.57			4,526,873.57
宁波元通宝通汽车有限公司		3,087,397.72		3,087,397.72
浙江元通卡通汽车有限公司				
浙江元通机电发展有限公司				
绍兴东元汽车有限公司				
浙江元通投资有限公司				
浙江元通龙通丰田汽车有限公司				
衢州市金领汽车销售服务有限公司				
浙江日通汽车销售有限公司				
浙江之信汽车有限公司				
绍兴申浙汽车有限公司				
嵊州市元通宏盛汽车销售服务有限公司	9,277,805.10	4,048,916.60		13,326,721.70
富阳之信汽车有限公司	6,740,028.80			6,740,028.80
台州广泰汽车销售服务有限公司	2,516,909.34			2,516,909.34
诸暨元通汽车有限公司				
和诚汽车				
小 计	37,131,329.81	7,136,314.32		44,267,644.13

(3) 商誉的减值测试过程、参数及商誉减值损失确认方法

期末，公司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，发现宁波元通宝通汽车有限公司、嵊州市宏盛汽车销售服务有限公司与商誉相关的资产组存在减值迹象，对上述两家公司商誉计提了减值准备。除此之外，未发现其他与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象。

23. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	182,440,150.38	126,363,907.40	46,421,770.90	1,811,357.67	260,570,929.21
租赁费	24,953,371.03	27,841,496.48	21,054,825.68		31,740,041.83
其他	31,182,250.03	11,952,895.25	9,192,516.17		33,942,629.11
合 计	238,575,771.44	166,158,299.13	76,669,112.75	1,811,357.67	326,253,600.15

24. 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

项 目	期末数		期初数	
	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
可弥补亏损	1,198,850,014.83	299,712,503.72	1,657,327,460.98	414,331,865.25
内部交易毛利抵销	956,991,759.36	239,247,939.84	1,162,480,240.88	290,620,060.22
坏账准备	1,045,112,978.33	258,033,533.15	649,543,760.56	160,129,641.00
土地增值税	35,712,855.16	8,928,213.79	103,699,434.76	25,924,858.69
存货跌价准备	206,543,567.20	51,602,808.82	165,204,466.84	41,008,457.65
贷款减值准备	57,802,977.71	14,450,744.43	33,488,698.52	8,372,174.63
预提成本及费用	28,878,149.44	7,219,537.36	46,599,547.34	11,649,886.84
工资及三项费用	71,386,063.70	17,846,515.93	91,290,273.74	22,822,568.43
公允价值变动损益	14,805,818.40	3,701,454.62	24,061,351.98	6,015,338.00
期货风险准备金	25,252,964.76	6,313,241.19	9,637,655.13	2,409,413.78
可供出售金融资产减值准备	6,467,676.43	1,616,919.11	6,000,000.00	1,500,000.00
留抵待扣成本	48,743,247.79	12,185,811.96	51,146,936.17	12,786,734.04
预计负债			31,383,051.22	7,845,762.81
其他的所得税影响	2,686,344.61	449,078.18	6,185,292.43	1,285,023.13
合 计	3,699,234,417.71	921,308,302.09	4,038,048,170.55	1,006,701,784.47

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	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

投资性房地产账面价值与计税基础的差异的所得税影响	1,429,750,882.11	357,437,720.53	1,673,400,097.46	418,350,024.38
公允价值变动增加的所得税影响	602,250,355.92	150,562,589.01	183,896,975.66	40,300,368.92
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	132,187,347.41	33,046,836.86	184,534,007.88	46,133,501.98
评估增值额的所得税影响	51,420,904.57	12,855,226.15	51,610,412.03	12,902,603.01
累计折旧摊销	14,183,517.18	3,545,879.30	3,495,574.80	873,893.70
其他所得税影响	6,555,000.84	1,638,750.21	1,640,786.81	410,196.70
股权转让收益的所得税影响	6,835,899.20	1,708,974.80	1,266,510,429.66	303,364,199.00
合 计	2,243,183,907.23	560,795,976.85	3,365,088,284.30	822,334,787.69

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项 目	期末数		期初数	
	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	839,788,202.87	3,373,573,717.39	931,049,223.35	3,735,437,926.07
递延所得税负债	479,275,877.63	1,917,523,206.91	739,080,496.36	2,848,174,143.32

(4) 递延所得税资产和负债互抵明细

项 目	本期互抵金额
坏账准备的所得税影响	187,518.02
递延收益所得税	104,924.14
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动损益	3,267,843.90
公允价值变动减少的所得税影响	229,007.50
投资性房地产账面价值与计税基础的差异	77,730,805.66
合计数	81,520,099.22

(5) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	230,034,988.57	581,915,009.33

可抵扣亏损	667,063,848.55	770,789,534.76
合计数	897,098,837.12	1,352,704,544.09

(6) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数
2015 年		58,754,189.77
2016 年	16,816,470.49	123,383,105.31
2017 年	65,517,091.58	106,954,406.17
2018 年	147,046,392.53	255,353,201.69
2019 年	147,967,885.50	226,344,631.82
2020 年	289,716,008.45	
小 计	667,063,848.55	770,789,534.76

25. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
受让嘉兴锦江股权及资产权利预付款		242,860,000.00
预付土地款及保证金	180,511,382.00	174,014,262.00
信托		29,550,000.00
委托贷款	234,000,000.00	234,000,000.00
办公楼购置款	9,550,000.00	9,550,000.00
公益性生物资产	9,706,080.28	8,556,565.37
存出营业保证金	100,000.00	100,000.00
其他	2,011,108.00	
合 计	435,878,570.28	698,630,827.37

26. 短期借款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
信用借款	2,803,671,132.68	4,091,247,698.78
保证借款	3,839,867,049.79	2,672,685,503.06

商业承兑汇票贴现	24,000,000.00	166,410,380.46
抵押借款	1,303,650,000.00	322,176,500.00
质押借款	2,023,983,423.66	190,986,388.37
进口押汇	226,249,927.13	738,071,623.97
出口押汇	83,431,176.31	271,034,180.59
国内信用证借款	59,645,670.92	295,485,432.99
抵押兼保证借款	208,000,000.00	52,000,000.00
质押兼保证借款		23,778,678.90
合 计	10,572,498,380.49	8,823,876,387.12

(2) 期末无已逾期未偿还的短期借款。

27. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项 目	期末数	期初数
交易性金融负债	9,032.28	854,340.00
合 计	9,032.28	854,340.00

28. 衍生金融负债

项 目	期末数	期初数
远期结售汇合约	17,687,454.02	25,895,477.07
期货合约	12,183,135.18	5,653,628.71
黄金租赁	96,768,000.00	
合 计	126,638,589.20	31,549,105.78

29. 应付票据

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
商业承兑汇票	501,973,791.58	173,472,507.00
银行承兑汇票	9,627,412,539.99	6,445,711,692.42
应付信用证		62,673,572.25

合 计	10,129,386,331.57	6,681,857,771.67
-----	-------------------	------------------

(2) 期末无已到期未支付的应付票据。

30. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
房地产业务应付工程款	1,534,253,996.86	778,378,481.61
贸易业务应付供应商款	3,695,369,891.18	3,091,665,814.60
合 计	5,229,623,888.04	3,870,044,296.21

(2) 账龄分析

账 龄	期末数	期初数
1 年以内（含，下同）	4,449,821,039.43	3,632,537,514.19
1-2 年	687,982,899.91	177,578,347.55
2-3 年	69,459,993.12	21,511,567.59
3 年以上	22,359,955.58	38,416,866.88
合 计	5,229,623,888.04	3,870,044,296.21

(3) 期末无逾期的大额应付账款。

31. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
商品房预售款	2,968,952,191.89	2,730,166,437.50
贸易客户预收款	3,840,616,729.46	4,004,040,075.92
合 计	6,809,568,921.35	6,734,206,513.42

(2) 账龄分析

账 龄	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	5,896,129,290.34	5,713,549,463.34
1 年以上	913,439,631.01	1,020,657,050.08
合 计	6,809,568,921.35	6,734,206,513.42

(3) 账龄 1 年以上重要的预收款项

项 目	期末数	账龄	未偿还或结转的原因
广东雄风电器有限公司	9,860,032.57	2-3 年	合同尾款
上海互诚实业集团有限公司	3,566,186.52	2-3 年	合同尾款
蓝天公司	7,632,124.06	3 年以上	破产清算中
天津市瀚祥国际贸易有限公司	12,591,797.95	2-3 年	货款未结算
天津天鑫加宇实业有限公司	7,176,699.36	2-3 年	货款未结算
商品房预售款	679,522,687.19	1 年以上	尚未交房
小 计	720,349,527.65	--	--

(4) 商品房预售款情况

项目名称	期末数	期初数	预计竣工时间	预售比例 (%)
武汉中大长江紫都	634,340,470.73	777,340,719.03	2015 年	94.10
上海中大九里德苑	40,515,470.00	21,111,153.00	已竣工	99.82
成都中大君悦金沙花园	159,244,889.99	251,466,573.99	2016 年	92.76
无锡中大诺卡小镇	640,996.00	13,613,883.61	已竣工	99.09
富阳中大西郊半岛	338,594,118.74	352,841,597.87	2019 年	43.92
嵊州中大剡溪花园		3,715,067.00	已竣工	100.00
南昌圣马广场	24,124,665.00	66,414,138.00	已竣工	94.79
杭州中大圣马广场	283,091,255.00	261,448,423.00	2016 年	21.83
中大正能量普升府邸	142,474,737.43	105,292,236.00	2016 年	20.05
中大南昌青山湖东园	667,891,256.00	254,434,778.00	2018 年	24.06
武汉中大十里新城	405,131,796.00	510,105,537.00	2018 年	53.78
成都浙中大文儒德	28,598,112.00		2017 年	6.52
中大上虞中大君悦龙山	135,580,260.00		2018 年	51.28
良渚花苑荀庄	106,385,965.00	110,044,131.00	已竣工	65.72
其他零星项目	2,338,200.00	2,338,200.00	已竣工	
小 计	2,968,952,191.89	2,730,166,437.50		

32. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	415,953,204.47	2,004,168,973.33	1,997,869,237.57	422,252,940.23
离职后福利—设定提存计划	13,418,505.09	181,318,926.90	178,955,486.80	15,781,945.19
辞退福利	438,643.80	6,309,796.38	4,669,883.18	2,078,557.00
合 计	429,810,353.36	2,191,797,696.61	2,181,494,607.55	440,113,442.42

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	386,016,954.87	1,659,031,129.73	1,650,930,770.55	394,117,314.05
职工福利费		103,466,597.52	103,466,597.52	
社会保险费	12,950,040.42	121,318,455.39	123,464,658.13	10,803,837.68
其中：医疗保险费	7,939,636.55	94,373,089.57	93,351,558.74	8,961,167.38
工伤保险费	422,561.55	5,614,125.76	5,540,203.89	496,483.42
生育保险费	563,948.71	8,944,729.31	8,558,992.83	949,685.19
补充医疗保险	4,023,893.61	12,386,510.75	16,013,902.67	396,501.69
住房公积金	436,340.41	79,048,854.62	78,561,136.97	924,058.06
工会经费和职工教育经费	16,049,930.14	33,377,713.75	33,074,837.75	16,352,806.14
其他短期薪酬	499,938.63	7,926,222.32	8,371,236.65	54,924.30
小 计	415,953,204.47	2,004,168,973.33	1,997,869,237.57	422,252,940.23

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	12,142,511.96	131,204,825.54	129,142,120.45	14,205,217.05
失业保险费	1,275,993.13	14,435,278.14	14,155,552.91	1,555,718.36
企业年金缴费		35,678,823.22	35,657,813.44	21,009.78
小 计	13,418,505.09	181,318,926.90	178,955,486.80	15,781,945.19

33. 应交税费

项 目	期初数	本期应交	本期已交	期末数
增值税	159,782,669.29	852,677,055.29	905,659,832.87	106,799,891.71

消费税		157,338,089.05	157,338,089.05	
营业税	30,723,101.53	353,656,685.21	329,361,067.88	55,018,718.86
企业所得税	372,976,791.79	606,176,455.05	562,675,247.31	416,477,999.53
城市维护建设税	14,471,481.21	79,330,730.68	83,570,370.21	10,231,841.68
房产税	3,980,686.99	45,265,040.27	43,986,336.15	5,259,391.11
土地使用税	3,878,184.11	19,456,393.98	20,060,134.80	3,274,443.29
车船使用税	49,935.00	307,866.72	357,701.72	100.00
土地增值税	411,696,231.26	138,391,041.14	471,145,678.46	78,941,593.94
个人所得税	23,272,824.92	265,935,463.70	266,323,009.74	22,885,278.88
教育费附加	6,576,788.52	34,975,545.33	36,898,644.95	4,653,688.90
地方教育费附加	5,456,746.11	23,416,315.32	24,564,839.75	4,308,221.68
印花税	8,696,190.62	55,823,501.09	55,756,700.36	8,762,991.35
地方水利建设基金	38,033,456.98	75,892,786.95	73,280,907.81	40,645,336.12
其他税费	521,208.71	7,405,732.48	7,287,918.69	639,022.50
关税		205,589,472.27	205,589,472.27	
合 计	1,080,116,297.04	2,921,638,174.53	3,243,855,952.02	757,898,519.55

34. 应付利息

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
短期融资券	123,533,150.68	86,116,944.45
短期借款	16,952,171.40	31,095,081.46
长期借款	4,509,754.13	9,395,459.26
一年内到期的长期负债	8,999,379.96	563,340.45
保理业务利息	200,875.27	296,117.83
应付债券	92,716,666.67	90,508,333.33
合 计	246,911,998.11	217,975,276.78

(2) 期末无重要的已逾期未支付利息情况。

35. 应付股利

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
香港怡德实业有限公司	3,232,420.05	3,232,420.05
四川南充六合(集团)有限责任公司	600,000.00	600,000.00
河北荣信钢铁有限公司	2,755,845.18	2,755,845.18
迁安市荣垚物流有限公司	2,755,845.18	2,755,845.18
浙江省交通投资集团实业发展有限公司	6,650,000.00	6,650,000.00
浙江省交通工程建设集团有限公司	3,800,000.00	3,800,000.00
山西晋城钢铁控股集团有限公司		3,300,000.00
自然人	2,997,788.54	3,238,554.00
合 计	22,791,898.95	26,332,664.41

(2) 账龄一年以上重要的应付股利

项 目	未支付金额	未支付原因
香港怡德实业有限公司	3,232,420.05	暂不支付
四川南充六合(集团)有限责任公司	600,000.00	暂不支付
河北荣信钢铁有限公司	2,755,845.18	暂不支付
迁安市荣垚物流有限公司	2,755,845.18	暂不支付
浙江省交通投资集团实业发展有限公司	6,650,000.00	预计股份变动,待变动时清算
浙江省交通工程建设集团有限公司	3,800,000.00	预计股份变动,待变动时清算
自然人	2,954,000.00	暂借子公司浙江中大纺织品有限公司周转
小 计	22,748,110.41	

36. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	1,183,653,838.33	1,036,070,327.96

拆借款	83,037,613.54	6,585,651.13
应付暂收款	123,865,753.66	639,336,955.57
其他	616,322,644.53	482,014,553.15
合 计	2,006,879,850.06	2,164,007,487.81

(2) 账龄分析

账 龄	期末数	期初数
1 年以内（含，下同）	1,236,559,959.80	1,264,355,427.63
1-2 年	530,999,673.87	564,293,800.75
2-3 年	129,909,393.93	199,553,805.68
3 年以上	109,410,822.46	135,804,453.75
合 计	2,006,879,850.06	2,164,007,487.81

(3) 账龄 1 年以上重要的其他应付款

项 目	期末数	账龄	未偿还或结转的原因
租赁业务保证金	172,378,573.97	1 年以上	租赁保证金
风险金	10,200,643.57	1 年以上	经营班子风险金
德清县水务有限公司	20,000,000.00	2-3 年	项目保证金
余姚市城市天然气有限公司	8,000,000.00	2-3 年	项目保证金
宁海县水务集团有限公司	16,000,000.00	2-3 年	项目保证金
余姚市自来水有限公司、余姚市城市排水有限公司	64,000,000.00	1-2 年	项目保证金
台州市路桥自来水有限公司	8,360,000.00	1-2 年	项目保证金
浙江省德清县交通投资集团有限公司	12,100,000.00	1-2 年	项目保证金
阜宁县人民医院	6,300,000.00	1-2 年	项目保证金
浙江省磐安自来水公司	5,900,000.00	1-2 年	项目保证金
攸县自来水公司	8,000,000.00	1-2 年	项目保证金
杭州宋都旅业开发有限公司	18,000,000.00	3 年以上	土地使用权转让款
浙江安工机械有限公司	28,500,000.00	1-2 年	履约保证金
安徽康得伦国际贸易有限公司	15,000,000.00	1-2 年	履约保证金
唐山连创制钢科技有限公司	5,000,000.00	3 年以上	履约保证金

门波	30,000,000.00	1-2 年	履约保证金
浙江银力建设集团有限公司	11,129,516.00	1 年以上	履约保证金
小 计	438,868,733.54		

37. 一年内到期的非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	2,152,742,580.00	708,750,000.00
一年内到期的应付债券	1,997,331,191.24	621,750,000.00
合 计	4,150,073,771.24	1,330,500,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款		129,400,000.00
抵押借款	1,121,900,000.00	300,000,000.00
质押借款	124,250,000.00	
信用借款	834,592,580.00	279,350,000.00
委托借款	72,000,000.00	
小 计	2,152,742,580.00	708,750,000.00

38. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
应付期货业务客户保证金	2,081,544,862.19	1,652,444,687.74
短期融资券	5,000,000,000.00	3,000,000,000.00
期货风险准备金	79,009,000.19	73,140,001.96
国外佣金	39,310,406.41	24,534,548.71
运保费	67,955,989.16	58,719,157.21
投资者保障基金	406,795.03	1,479,074.55
其 他	9,945,022.11	23,577,592.34
合 计	7,278,172,075.09	4,833,895,062.51

39. 长期借款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数	期末利率区间
保证兼抵押借款	726,400,000.00	727,300,000.00	6.55%
抵押借款	529,000,000.00		5.94%–6.61%
委托借款	714,538,000.00		6.50%
信用借款	104,537,000.00	908,681,950.00	4.75%–10.00%
质押借款	3,500,000.00	158,350,000.00	5.5125%
保证借款	1,702,978.71	656,000,000.00	5.88%
合 计	2,079,677,978.71	2,450,331,950.00	

(2) 期末无已到期未偿还的长期借款情况。

(3) 保证兼抵押借款

贷款单位	借款余额	保证人	抵押物
中国工商银行	6,400,000.00	中嘉华宸	海域使用权
中国工商银行	20,000,000.00	中嘉华宸	海域使用权
成都银行	500,000,000.00	中大地产	土地使用权
成都银行	200,000,000.00	中大地产	土地使用权
小 计	726,400,000.00		

(4) 保证借款

贷款单位	借款余额	担保人
杭州银行	1,702,978.71	杭州圣马
小 计	1,702,978.71	

(5) 质押借款

贷款单位	借款余额	质押物
中国工商银行	3,500,000.00	德清水务应收租赁款
小 计	3,500,000.00	

(6) 抵押借款

贷款单位	借款余额	抵押物
------	------	-----

汉口银行	200,000,000.00	在建项目
中航信托股份有限公司	150,000,000.00	土地使用权
中国工商银行	179,000,000.00	256.95 亩仓储用地、21 个储罐及相关管道
小 计	529,000,000.00	

40. 应付债券

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
2013 年第一期非公开定向债务融资工具		996,555,551.61
2013 年第二期非公开定向债务融资工具		497,399,767.68
2013 年第三期非公开定向债务融资工具		497,150,142.70
2014 年第一期非公开定向债务融资工具	400,000,000.00	400,000,000.00
合 计	400,000,000.00	2,391,105,461.99

注：本期末，2013 年第一、二及三期非公开定向债务融资工具、余额合计 1,997,331,191.24 元改列为一年内到期的非流动负债。

(2) 应付债券增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
2013 年第一期非公开定向债务融资工具	1,000,000,000.00	2013-02-07	3 年	1,000,000,000.00
2013 年第二期非公开定向债务融资工具	500,000,000.00	2013-09-16	3 年	500,000,000.00
2013 年第三期非公开定向债务融资工具	500,000,000.00	2013-10-30	3 年	500,000,000.00
2014 年第一期非公开定向债务融资工具	400,000,000.00	2014-05-22	5 年	400,000,000.00
小 计	2,400,000,000.00			2,400,000,000.00

(续上表)

债券名称	期初数	本期发行	按面值计提利息
2013 年第一期非公开定向债务融资工具	996,555,551.61		63,000,000.00
2013 年第二期非公开定向债务融资工具	497,399,767.68		33,000,000.00
2013 年第三期非公开定向债务融资工具	497,150,142.70		33,000,000.00
2014 年第一期非公开定向债务融资工具	400,000,000.00		30,000,000.00

合计	2,391,105,461.99		159,000,000.00
----	------------------	--	----------------

(续上表)

债券名称	溢折价摊销	其他转出	期末数
2013 年第一期非公开定向债务融资工具	3,178,238.23	999,733,789.84	
2013 年第二期非公开定向债务融资工具	1,532,410.72	498,932,178.40	
2013 年第三期非公开定向债务融资工具	1,515,080.30	498,665,223.00	
2014 年第一期非公开定向债务融资工具			400,000,000.00
合计	6,225,729.25	1,997,331,191.24	400,000,000.00

41. 长期应付款

项 目	期末数	期初数
保证金		20,000,000.00
住房维修基金	5,138,063.02	5,758,690.34
转贷地方国债	1,835,454.51	2,169,090.88
改制前各项基金	750,448.89	750,448.89
仓储预收款	492,470.06	540,487.42
其他	59,098.59	721,795.25
合 计	8,275,535.07	29,940,512.78

42. 专项应付款

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
离退休职工医药费提留	33,125,728.10		315,876.17	32,809,851.93	
拆迁补偿款	16,865,589.25		16,865,589.25		
职工安置费	1,999,892.43	33,815.43	1,538,306.76	495,401.10	
住房维修基金存款	788,114.89	1,625,418.93	1,651,890.33	761,643.49	
失业保险金	768,552.00			768,552.00	
林业消防专项款项		4,930,000.00	2,893,125.94	2,036,874.06	
其他	206,165.35		206,165.35		

合 计	53,754,042.02	6,589,234.36	23,470,953.80	36,872,322.58	
-----	---------------	--------------	---------------	---------------	--

43. 预计负债

项 目	期末数	期初数	形成原因
未决诉讼	2,000,000.00	29,233,432.00	诉讼尚未完成
长期股权投资预计损失	5,169,001.46	4,876,864.97	
待执行的亏损合同		4,149,619.22	
合 计	7,169,001.46	38,259,916.19	

44. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
延保费	1,588,153.98	7,731,272.20	1,296,343.90	8,023,082.28	延保服务
政府补助	78,192,268.36	13,354,892.57	23,937,931.58	67,609,229.35	
合 计	79,780,422.34	21,086,164.77	25,234,275.48	75,632,311.63	

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他变动	期末数	与资产相关/ 与收益相关
拆迁补偿相关的递延收益	44,668,968.11	6,456,090.97	18,655,667.88		32,469,391.20	与资产相关
污泥污水处理相关的递延收益	19,568,152.67		1,310,038.78		18,258,113.89	与资产相关
技术升级改造相关的递延收益	5,806,180.40	1,357,600.00	1,848,720.00		5,315,060.40	与资产相关
热网补助相关的递延收益	3,660,422.39		53,717.13		3,606,705.26	与资产相关
物流基地相关的递延收益	2,880,000.00		360,000.00		2,520,000.00	与资产相关
供热锅炉相关的递延收益	629,544.79		629,544.79			与资产相关
其他	979,000.00	5,541,201.60	1,080,243.00		5,439,958.60	与资产相关
小 计	78,192,268.36	13,354,892.57	23,937,931.58		67,609,229.35	

45. 其他非流动负债

项 目	期末数	期初数
摊位使用费	24,438,789.85	30,406,823.00
合 计	24,438,789.85	30,406,823.00

46. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行 新股	送 股	公积 金 转股	其 他	小计	
股份总数	995,995,186.00	1,212,559,899.00				1,212,559,899.00	2,208,555,085.00

(2) 股本增减变动情况说明

公司于本期通过发行股份吸收合并物产集团，并募集了配套资金，具体情况如下：

1) 本公司以吸收合并物产集团方式分别向国资公司和交通集团发行股份 746,664,567 股和 457,633,121 股，同时注销原物产集团及物产金属持有本公司股份 309,997,543 股，故实际发行股份 894,300,145 股，其中计入股本 894,300,145.00 元，扣除发行费用 21,220,994.31 元，冲减资本公积-股本溢价 1,225,518,682.31 元。该次新增股份经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具验资报告（天健验（2015）372 号）。

2) 本公司作价每股 8.71 元向煌迅投资发行股份 16,696,621 股购买其持有的物产国际 9.60%的股权，其中计入股本 16,696,621.00 元，计入资本公积-股本溢价 128,730,947.91 元。该次新增股份经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具验资报告（天健验（2015）372 号）。

3) 本公司作价每股 8.71 元分别向浙江物产 2015 年度员工持股计划、浙江天堂硅谷融源股权投资合伙企业（有限合伙）、深圳市信浙投资中心（有限合伙）、上海中植鑫莽投资管理有限公司、君联资本管理股份有限公司、上海赛领丰禾股权投资基金合伙企业（有限合伙）、兴证证券资产管理有限公司、三花控股集团有限公司、华安未来资产管理（上海）有限公司发行股份合计 301,563,133 股。计入股本 301,563,133.00 元，扣除发行费用 852,668.25 元后，计入资本公积-股本溢价 2,324,199,087.18 元。该次新增股份经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具验资报告（天健验（2015）424 号）。

47. 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

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股利率或利息率	发行价格	数量
附特殊条款中期票据	2014. 12. 26	其他权益工具	6. 00%	100 元	4000 万份
合 计	--	--	--	--	--

(续上表)

发行在外的金融工具	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
附特殊条款中期票据	4, 000, 000, 000. 00	约定赎回时到期	不可转股	
合 计	4, 000, 000, 000. 00	--	--	--

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况

项目	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
附特殊条款中期票据	4000 万份	3, 940, 000, 000. 00					4000 万份	3, 940, 000, 000. 00
小计	4000 万份	3, 940, 000, 000. 00					4000 万份	3, 940, 000, 000. 00

(3) 金融工具的主要条款

1) 票据期限：于本公司依照发行条款的约定赎回之前长期存续，直至发行条款的约定赎回时到期。

2) 赎回：本公司有权于 2019 年 12 月 26 日及之后每五年之第五年的 12 月 26 日赎回。

3) 递延支付利息：除非发生强制付息事件，本公司在每个利息支付日前可以自行选择将全部或部分当期利息和已经递延的利息及其孳息推迟至下一利息支付日支付。递延支付没有递延时间以及次数的限制。每笔递延利息在递延期间应按照当期票面利率累计计息。任何利息递延都不应被视为违约行为。

4) 强制付息：若发生以下情况，则本公司必须强制清偿全部递延支付的利息及其孳息：

①本公司违反递延支付的限制；②本公司破产清算方案通过或者法院判决本公司进行破产清偿。

(4) 利息的设定机制

自发行日起前5个计息年度利率为6%保持不变，自第6个计息年度起每5年重置一次票面利率。

(5) 归属于权益工具持有者的信息

项 目	期末数	期初数
归属于母公司权益工具持有者的权益	3,940,000,000.00	3,940,000,000.00

48. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	4,075,029,550.21	1,267,088,978.27	332,809,098.21	5,009,309,430.27
其他资本公积	1,140,077,732.09	13,530,000.00	121,798.35	1,153,485,933.74
合 计	5,215,107,282.30	1,280,618,978.27	332,930,896.56	6,162,795,364.01

(2) 其他说明

1) 股本溢价变动情况说明

①如本财务报表附注股本之说明，本公司因吸收合并了物产集团及发行股份购买资产并募集配套资金增加资本公积-股本溢价 1,227,411,352.78 元。

②根据浙江省国资委浙国资产权〔2015〕2 号文件，本公司对物产金属等子公司优先股及其他国有独享权益进行了处置。经处置后，本公司因对物产金属等子公司持股比例发生变动而导致对其享有的可辨认净资产的变动 39,677,625.49 元增加资本公积-股本溢价。

③公司购买子公司少数股东持有的股权，支付对价高于按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产的差额 329,357,637.77 元冲减资本公积-股本溢价。

④子公司中大房产对其子公司进行非同比例增资而发生权益变动，冲减资本公积-股本溢价 3,382,680.59 元。

⑤因处置子公司而发生权益变动，冲减资本公积-股本溢价 68,779.85 元。

2) 其他资本公积变动情况说明

①本期公司收到物产金属工会委员会职工量化股上缴款，增加资本公积-其他资本公积 13,530,000.00 元。

②因子公司少数股东退股而发生权益变动，冲减资本公积-其他资本公积 109,037.72 元。

③子公司四川新维服装有限公司收到政府补助按照文件计入资本公积。本期因动用该项

补助购入固定资产计提折旧 12,760.63 元冲减资本公积-其他资本公积。

49. 库存股

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
互持股份	309,997,543.00		309,997,543.00	
合 计	309,997,543.00		309,997,543.00	

(2) 其他说明

如本财务报表附注股本之说明，本公司因吸收合并了物产集团而对合并财务报表的比较数据进行了追溯调整，将物产集团及物产金属合计持有的本公司股份 309,997,543 股列为期初库存股项下，并于本期注销了对上述股份。

50. 其他综合收益

项 目	期初数	本期发生额		
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用
以后将重分类进损益的其他综合收益	766,024,526.45	317,771,770.53	121,547,194.15	79,442,942.63
其中：可供出售金融资产公允价值变动损益	148,176,450.72	307,556,927.36	121,547,194.15	76,889,231.84
外币财务报表折算差额	-27,789,549.51	10,214,843.17		2,553,710.79
投资性房地产转换公允价值变动差额	645,637,625.24			
其他综合收益合计	766,024,526.45	317,771,770.53	121,547,194.15	79,442,942.63

(续上表)

项 目	本期发生额		期末数
	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
以后将重分类进损益的其他综合收益	122,311,219.34	-5,529,585.59	888,335,745.79
其中：可供出售金融资产公允价值变动损益	117,221,366.25	-8,100,864.88	265,397,816.97
外币财务报表折算差额	5,089,853.09	2,571,279.29	-22,699,696.42
投资性房地产转换公允价值变动差额			645,637,625.24

其他综合收益合计	122,311,219.34	-5,529,585.59	888,335,745.79
----------	----------------	---------------	----------------

51. 专项储备

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	3,565,452.23	2,659,858.17	3,642,291.00	2,583,019.40
合 计	3,565,452.23	2,659,858.17	3,642,291.00	2,583,019.40

(2) 子公司专项储备对少数股东权益的影响

子公司名称	子公司专项储备归属于少数股东部分				备注
	期初数	本期增加	本期减少	期末数	
平湖港务	45,182.67	235,617.65	144,767.31	136,033.01	
长鹏化工	1,601,434.35	960,982.00	1,684,621.16	877,795.19	
京安爆破	2,704,927.73	2,277,095.58	2,656,719.06	2,325,304.25	
小 计	4,351,544.75	3,473,695.23	4,486,107.53	3,339,132.45	——

52. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	283,068,508.30	49,799,817.56		332,868,325.86
任意盈余公积	18,188,216.78			18,188,216.78
国家扶持基金	12,528,796.65			12,528,796.65
合 计	313,785,521.73	49,799,817.56		363,585,339.29

(2) 其他说明

本期增加系根据 2016 年 4 月 23 日公司第八届董事会第三次会议审议通过的 2015 年度利润分配预案，按母公司净利润的 10%计提法定盈余公积 49,799,817.56 元。

53. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

调整前上期末未分配利润	2,255,789,605.20	2,066,244,488.54
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	1,981,310,507.00	2,723,982,120.01
其中：会计政策变更调整	188,042,058.33	110,189,315.63
同一控制下企业合并调整	1,793,268,448.67	2,613,792,804.38
调整后期初未分配利润	4,237,100,112.20	4,790,226,608.55
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,384,537,995.55	1,124,498,736.35
减：提取法定盈余公积	49,799,817.56	8,392,019.63
应付普通股股利	102,899,646.45	99,361,528.34
永续债利息	240,000,000.00	
其他调整因素		1,569,871,684.73
期末未分配利润	5,228,938,643.74	4,237,100,112.20

(2) 调整期初未分配利润详见本财务报表附注合并所有者权益变动项目注释之说明。

(3) 其他说明

本公司发行的附特殊条款中期票据已在其他权益工具项目列示，并于 2015 年 12 月 26 日支付第一期利息 240,000,000.00 元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	181,694,383,227.32	176,542,521,268.89	213,624,776,300.13	207,501,072,746.60
金属材料	90,064,742,411.16	88,925,779,249.52	102,642,526,768.32	101,128,060,936.43
化工	21,720,786,983.35	21,515,326,889.78	20,007,754,169.02	19,610,409,702.05
整车	21,112,095,485.10	20,563,137,133.17	21,950,844,999.45	21,277,529,199.97
煤炭	15,641,543,149.26	15,427,037,140.74	16,151,838,087.85	15,889,727,884.34
跨境电商业务	3,663,229,509.20	3,587,950,245.03	418,350,548.36	406,910,584.53
房产	3,459,463,928.55	2,581,455,990.71	2,176,908,406.99	1,190,109,689.05
矿产品	3,271,606,674.69	3,228,939,108.66	26,400,689,612.99	25,957,507,313.19
机电产品	2,864,193,304.98	2,737,189,401.14	2,555,831,393.11	2,450,221,533.20

汽车后服务	2, 531, 996, 854. 27	2, 044, 308, 950. 19	2, 672, 474, 113. 77	2, 116, 446, 744. 83
木材收入	2, 445, 785, 271. 33	2, 367, 818, 779. 79	1, 611, 012, 950. 10	1, 552, 945, 635. 44
纺织、服装	2, 444, 804, 592. 19	2, 357, 494, 543. 15	4, 196, 947, 555. 91	4, 052, 745, 263. 63
橡胶及塑料	2, 382, 538, 152. 12	2, 385, 608, 290. 08	2, 812, 194, 615. 18	2, 820, 891, 313. 65
油品	1, 972, 544, 829. 22	1, 953, 330, 728. 33	5, 995, 533, 107. 59	5, 903, 249, 343. 14
农产品	1, 759, 494, 039. 45	1, 690, 623, 802. 44	57, 498, 638. 64	56, 063, 000. 00
电费、蒸汽	999, 515, 778. 11	598, 944, 180. 65	805, 184, 321. 13	567, 010, 711. 17
物流配送	739, 400, 943. 91	637, 488, 734. 50	257, 260, 820. 52	176, 064, 223. 25
爆破器材与工程	683, 807, 095. 15	599, 610, 499. 83	685, 222, 386. 83	616, 256, 925. 90
金融	410, 003, 118. 50	125, 875, 725. 09	217, 406, 702. 80	51, 638, 741. 19
其他	3, 526, 831, 106. 78	3, 214, 601, 876. 09	2, 009, 297, 101. 57	1, 677, 284, 001. 64
其他业务小计	665, 693, 477. 20	67, 930, 099. 70	626, 568, 875. 88	96, 234, 989. 25
合 计	182, 360, 076, 704. 52	176, 610, 451, 368. 59	214, 251, 345, 176. 01	207, 597, 307, 735. 85

2. 利息收入

项 目	本期数	上年同期数
期货经纪业务利息收入	54, 299, 750. 22	59, 693, 793. 37
典当贷款业务利息收入	11, 989, 629. 82	45, 115, 500. 00
租赁贷款业务利息收入	6, 909, 930. 00	491, 624. 61
合 计	73, 199, 310. 04	105, 300, 917. 98

3. 手续费及佣金净收入

项 目	本期数	上年同期数
期货经纪业务手续费收入	96, 805, 663. 19	84, 765, 747. 56
期货交易所手续费返还	24, 897, 804. 67	25, 230, 957. 94
典当业务手续费及佣金	18, 244, 872. 36	17, 219, 594. 49
合 计	139, 948, 340. 22	127, 216, 299. 99

4. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
营业税	304,924,040.45	207,180,911.85
城市维护建设税	72,024,329.93	81,766,357.00
教育费附加	31,937,267.93	39,116,329.41
地方教育费附加	20,917,136.09	21,218,305.27
土地增值税	120,414,845.33	287,544,819.93
房产税	10,513,102.09	10,269,715.78
其他	604,301.42	971,692.58
合 计	561,335,023.24	648,068,131.82

5. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	712,542,968.36	668,539,896.07
物流费用	294,154,049.86	325,607,054.40
广告费	174,269,733.67	167,796,446.39
业务经费	151,713,575.57	143,839,408.08
租赁费	81,489,132.34	79,169,646.61
长期资产摊销	61,083,049.14	60,728,077.39
劳务手续费	19,559,852.67	27,808,661.26
税金	19,090,998.44	18,135,066.34
保险费	11,616,690.63	13,954,043.47
修理费	7,469,055.85	8,897,048.64
其他	125,285,404.81	126,254,861.92
合 计	1,658,274,511.34	1,640,730,210.57

6. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	965,406,793.01	1,080,057,530.33
长期资产摊销	157,483,800.18	207,331,777.63

办公费	92,853,733.72	91,350,762.08
研究开发费	51,399,054.79	82,379,444.99
税金	82,424,828.30	84,214,822.96
差旅费	43,172,400.00	66,894,029.26
租赁费	41,370,115.70	61,851,592.52
业务招待费	37,405,466.62	57,913,888.22
聘请中介机构费	38,636,262.69	48,814,452.26
修理费	19,453,313.10	22,501,620.88
其他	117,896,896.87	110,025,470.53
合 计	1,647,502,664.98	1,913,335,391.66

7. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	671,479,109.88	1,142,557,278.28
减：利息收入	186,892,447.00	273,946,639.71
汇兑损失	302,495,771.37	233,610,206.05
减：汇兑收益	180,751,974.03	122,197,336.40
手续费支出	94,929,376.57	99,623,153.65
其他	27,448,725.04	16,137,241.33
合 计	728,708,561.83	1,095,783,903.20

8. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	286,238,448.64	1,386,811,631.85
存货跌价损失	255,030,941.14	285,257,206.76
可供出售金融资产减值损失		10,695,744.96
长期股权投资减值损失		1,281,246.98
固定资产减值损失	20,379.94	82,719,995.24
商誉减值损失	7,136,314.32	17,990,420.99

期货风险准备金	6,073,573.92	5,483,879.90
贷款减值准备	8,718,779.14	27,926,706.06
其他	4,576,402.88	6,918,233.53
合 计	567,794,839.98	1,825,085,066.27

9. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	63,489,707.49	13,783,141.59
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-7,768,865.55	-46,219,373.20
按公允价值计量的投资性房地产	71,639,939.30	-64,560,101.26
期货合约	-5,868,518.39	-15,968,769.33
合 计	121,492,262.85	-112,965,102.20

10. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	62,260,084.86	-163,000,054.36
处置长期股权投资产生的投资收益	45,051,379.14	1,849,563,873.04
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	19,409,560.50	10,720,000.35
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	238,888,230.23	182,440,253.56
处置可供出售金融资产取得的投资收益	412,065,645.50	261,506,835.46
理财产品投资收益	247,167,019.26	85,150,582.61
分步实现企业合并，购买日之前持有的股权按公允价值重新计量产生的利得		15,570,187.42
其他	19,543,755.45	
合 计	1,044,385,674.94	2,241,951,678.08

11. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	147,884,169.78	505,521,033.86	147,884,169.78
其中：固定资产处置利得	145,935,378.65	505,407,455.76	145,935,378.65
无形资产处置利得		113,578.10	
其他处置利得	1,948,791.13		1,948,791.13
政府补助	93,597,867.13	94,080,852.30	93,597,867.13
盘盈利得	985,940.14	10,003,879.24	985,940.14
罚没及违约金收入	69,544,464.63	119,239,049.47	69,544,464.63
合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	18,075,776.46		18,075,776.46
其他	43,771,406.53	17,174,331.45	43,771,406.53
合 计	373,859,624.67	746,019,146.32	373,859,624.67

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关	备注
财政专项资金补贴	48,968,940.70	15,463,492.27	与收益相关	[注 1]
	3,498,900.70	2,559,670.28	与资产相关	[注 2]
税收返还	13,380,471.94	14,037,175.33	与收益相关	[注 3]
科技经费和奖励	16,401,196.66	38,545,714.07	与收益相关	[注 4]
其他奖励	9,072,689.25	23,474,800.35	与收益相关	[注 5]
	2,275,667.88		与资产相关	[注 6]
小 计	93,597,867.13	94,080,852.30		

(3) 其他说明

[注 1]:主要系①据甬保经发〔2015〕17 号文，子公司宁波浙金钢材有限公司收到 2015 年现代服务业发展专项资金 9,800,000.00 元；②据嘉财预〔2015〕690 号、秀洲财执经〔2015〕201 号文，子公司新嘉爱斯收到专项发展资金 3,748,500.00 元；③子公司物产国际收到 2015 商务促进财政补贴 3,750,700.00 元；④据交通部 2001 年第 11 号令，子公司平湖港务收到港务局退还的 2014 年货物港务费 3,589,405.30 元用于码头及其前沿水域的维护；⑤子公司浙江物产中大供应链服务有限公司收到补助 11,883,880.70 元；⑥子公司物产金属收到杭州下城区产业转型升级补助 2,000,000.00 元。

[注 2]：主要系①子公司浙江元通物资再生拆船有限公司收到报废汽车回收体系升级改造补助 1,000,000.00 元；②子公司新嘉爱斯收到城镇污水配套管网和污泥处置专项资金 666,666.72 元，收到污泥焚烧综合利用热电联产项目补助 526,705.42 元。

[注 3]：主要系①据财税〔2015〕78 号文，子公司新嘉爱斯收到税收返还 2,722,105.35 元；②上海茂高物产贸易有限公司收到税务局税收返还 1,510,000.00 元；③宁波浙金嘉贝钢材有限公司收到宁波税务局税收返还 2,556,330.00 元。

[注 4]：主要系①子公司物产元通收到杭州下城区武林街道奖励 3,438,200.00 元；②子公司宁波经济技术开发区华兴物资有限公司收到 2014 年度企业收入上规模奖励 2,060,000.00 元。③据富商务〔2015〕70 号文，子公司杭州之信汽车有限公司收到商贸建设奖励 1,416,000.00 元。

[注 5]主要系①本公司收到地铁拆迁补偿 2,468,250.00 元；②子公司杭州浙金钢材有限公司收到政府贴息补助 1,250,000.00 元。

[注 6]主要系①子公司物产元通收到三线一枢纽工程征地拆迁补偿 495,353.05 元，和道路征用补偿 397,779.95 元；②子公司杭州西文机电实业有限公司拆迁补偿 519,477.36 元。

12. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	25,627,050.81	111,361,387.14	25,627,050.81
其中：固定资产处置损失	25,137,660.95	11,682,542.15	25,137,660.95
无形资产处置损失		20,578.75	
在建工程处置损失	484,397.45		484,397.45
其他处置损失	4,992.41	99,658,266.24	4,992.41
对外捐赠	2,281,935.50	3,314,200.00	2,281,935.50
罚款支出	1,238,025.34	16,949,409.64	1,238,025.34
赔偿金、违约金	14,051,136.53	40,098,410.12	14,051,136.53
税收滞纳金	1,169,672.25	1,178,988.37	1,169,672.25
水利建设基金	63,109,330.60	55,726,840.99	
其他	18,253,517.39	12,927,336.62	18,253,517.39

合 计	125,730,668.42	241,556,572.88	62,621,337.82
-----	----------------	----------------	---------------

13. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	573,330,262.14	790,940,243.14
递延所得税费用	-204,917,098.71	-68,121,331.28
合 计	368,413,163.43	722,818,911.86

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	2,213,164,278.86	2,397,001,103.93
按法定/适用税率计算的所得税费用	553,291,069.72	599,250,275.98
子公司适用不同税率的影响	-35,339,910.78	-29,532,432.79
调整以前期间所得税的影响	10,373,213.63	30,566,443.70
非应税收入的影响	-283,256,167.66	-269,621,731.10
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	550,989,724.72	381,508,727.58
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-446,417,586.17	-361,094,413.95
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	302,463,990.68	542,214,416.74
使用前期确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-78,774,072.00	-102,351,043.02
本期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	-204,917,098.71	-68,121,331.28
所得税费用	368,413,163.43	722,818,911.86

14. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
经营性受限货币资金净减少额		318,536,352.28
从事期货经纪业务子公司收到客户保证金净额	429,100,174.45	186,438,773.74
子公司收到杭州银泰拆借款净额		239,688,000.00
收到经营性利息	186,892,447.00	273,946,639.71
客户贷款及垫款净回收额		160,693,892.33
收到政府补助	87,823,298.55	83,960,779.71
其 他	67,991,965.16	416,625,397.55
合 计	771,807,885.16	1,679,889,835.32

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
经营性受限货币资金净增加额	2,005,928,406.60	
付现费用	1,308,832,973.14	1,302,648,079.16
从事融资租赁业务的子公司租赁资产贷款增加额	709,686,047.21	1,633,513,217.80
从事期货经纪业务子公司支付交易所保证金	291,431,265.30	145,920,429.61
客户贷款及垫款净增加额	75,880,055.33	
其 他	116,841,375.11	37,247,335.58
合 计	4,508,600,122.69	3,119,329,062.15

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
理财产品投资收回	2,140,457,264.60	423,511,928.07
委托贷款收回	225,000,000.00	302,665,713.58
收购子公司及其他营业单位持有的现金及现金等价物增加	633,711,981.85	
收到与资产相关的政府补助	12,904,892.57	22,398,517.00
合 计	3,012,074,139.02	748,576,158.65

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
购买理财产品金额	1,454,136,277.06	1,799,518,534.25
委托贷款发放	200,000,000.00	330,983,771.67
合 计	1,654,136,277.06	2,130,502,305.92

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
票据贴现金额	293,608,800.00	266,129,641.41
销售应收账款、无追索权保理等	49,442,973.30	82,258,324.38
其 他	99,139,828.20	189,375,954.28
合 计	442,191,601.50	537,763,920.07

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
融资保证金本期增加	1,307,807,432.83	131,840,296.82
购买少数股权支付的现金	1,342,197,108.38	9,823,334.54
拆借款增加额	290,979,335.68	240,504,288.44
其 他	22,073,662.55	61,806,737.31
合 计	2,963,057,539.44	443,974,657.11

7. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	1,844,751,115.43	1,674,182,192.07
加: 资产减值准备	567,794,839.98	1,825,085,066.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	426,123,803.44	533,041,997.50
无形资产摊销	49,179,529.52	71,120,771.17

长期待摊费用摊销	76,669,112.75	78,982,338.44
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)	-122,257,118.97	-394,159,646.72
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	-121,492,262.85	112,965,102.20
财务费用(收益以“—”号填列)	671,479,109.88	1,142,557,278.28
投资损失(收益以“—”号填列)	-1,044,385,674.94	-2,241,951,678.08
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	91,261,020.48	-63,362,633.89
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-296,178,119.19	-2,703,769.25
存货的减少(增加以“—”号填列)	2,169,991,226.26	863,905,523.55
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-4,161,910,739.78	-1,917,734,319.88
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	3,607,867,094.40	-1,504,789,303.08
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,758,892,936.41	177,138,918.58
2) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	9,126,248,361.47	4,411,770,946.16
减: 现金的期初余额	4,411,770,946.16	5,501,854,570.93
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	4,714,477,415.31	-1,090,083,624.77

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

项 目	本期数
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	568,801,604.89
其中: 特种电缆	118,600.00
湖北金杭	2,550,000.00
嘉兴锦江	260,208,823.87
和诚汽车	305,924,181.02
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,202,513,586.74
其中: 特种电缆	6,893.36

湖北金杭	3,307,189.41
嘉兴锦江	63,039,420.50
和诚汽车	1,136,048,311.02
上海双江	111,772.45
取得子公司支付的现金净额	-633,711,981.85

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

项 目	本期数
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	64,005,767.84
其中：光华民爆	51,633,100.00
浙江物产光华器材厂	
浙江假日之星酒店管理有限公司	5,002,013.55
宁波甬鑫	7,370,654.29
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	7,780,648.53
其中：光华民爆	3,704,602.88
浙江物产光华器材厂	10,782.84
浙江假日之星酒店管理有限公司	1,160,194.24
宁波甬鑫	2,905,068.57
处置子公司收到的现金净额	56,225,119.31

(4) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	9,126,248,361.47	4,411,770,946.16
其中：库存现金	1,693,796.70	2,029,766.95
可随时用于支付的银行存款	8,261,807,506.95	4,000,137,532.35
可随时用于支付的其他货币资金	862,747,057.82	409,603,646.86
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		

2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	9,126,248,361.47	4,411,770,946.16

期末银行存款中有 1,224,034,100.40 元定期存单用于票据担保质押，有 127,742,042.33 元系预售房款，均使用受限；其他货币资金中有票据保证金 1,410,449,353.18 元，贷款保证金及融资保证金 1,339,779,849.20 元，期货合约对应的期货保证金 161,351,299.97 元，履约保函保证金 28,925,639.85 元，信用证保证金 229,682,641.55 元，房改基金存款及住房维修基金 27,906,081.09 元，为购房、购车客户申请按揭提供阶段性担保而缴存的保证金 49,374,013.47 元，整车赎回保证金 2,519,309.95 元，工资保证金 1,116,500.00 元，远期结售汇保证金 867,201.50 元，信用卡保证金 50,000.00 元，其他使用受限的货币资金 800,549.69 元，均使用受限。

期初银行存款中有 103,130,250.00 元定期存单用于票据担保质押，有 188,141,225.20 元系预售房款，均使用受限；其他货币资金中有票据保证金 618,279,577.70 元，贷款保证金及融资保证金 31,972,416.37 元，期货合约对应的期货保证金 128,260,689.88 元，履约保函保证金 12,683,956.59 元，信用证保证金 38,283,151.71 元，房改基金存款及住房维修基金 20,814,628.06 元，为购房和购车客户申请按揭提供阶段性担保而缴存的保证金 139,944,917.21 元，远期结售汇保证金 101,661.00 元，信用卡保证金 8,823,747.02 元，其他使用受限的货币资金 426,522.01 元，均使用受限。

(四) 合并所有者权益变动表项目注释

1. 如本财务报表附注股本之说明，本期实施了吸收合并物产集团，因本公司原受物产集团控制且非暂时性的，故该项合并构成同一控制下企业合并，本公司已按规定对比较数据进行了追溯调整。因追溯调整而对合并所有者权益变动表上年期末余额累计影响数为 12,147,287,630.04 元，主要系调增其他权益工具 3,940,000,000.00 元，调增资本公积 2,975,563,602.73 元，调增库存股 309,997,543.00 元，调增其他综合收益 711,361,391.24 元，调增专项储备 3,565,452.23 元，调增盈余公积 55,271,889.89 元，调增未分配利润 1,793,268,448.67 元，合计调增归属于母公司所有者权益 9,169,033,241.76 元，调增少数股东权益 2,978,254,388.28 元。因追溯调整而对合并所有者权益变动表上年期初余额累计影响数为 8,704,208,380.55 元，主要系调增资本公积 1,396,105,414.02 元，调增库存股

268,901,652.00 元，调增其他综合收益 708,907,212.79 元，调增专项储备 5,331,376.41 元，调增盈余公积 261,776,603.13 元，调增未分配利润 2,613,792,804.38 元，合计调增归属于母公司所有者权益 4,717,011,758.73 元，调增少数股东权益 3,987,196,621.82 元。

2. 如本财务报表附注重要会计政策变更之说明，本公司已按规定对比较数据进行了追溯调整。因追溯调整而对合并所有者权益变动表上年期末余额累计影响数为 259,244,314.07 元，主要系调增未分配利润 188,042,058.33 元，调增少数股东权益 71,202,255.74 元。因追溯调整而对合并所有者权益变动表上年期初余额累计影响数为 265,364,060.54 元，主要系调增未分配利润 192,684,845.71 元，调增少数股东权益 72,679,214.83 元。

(五) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,467,345,640.00	定期存单质押/预售房款受监管/各类保证金等
应收票据	425,469,055.90	质押物
应收账款	365,865,281.61	借款质押物
长期应收款	127,750,000.00	借款质押物
存货	777,115,477.24	汽车合格证质押/房产抵押
固定资产	636,723,292.60	抵押物
投资性房地产	1,222,935,278.81	抵押物
无形资产	376,614,263.53	抵押物
合 计	9,399,818,289.69	

2. 外币货币性项目

(1) 明细情况

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			977,743,210.67
其中：美元	145,503,015.31	6.4936	944,838,380.22
欧元	4,336,803.63	7.0952	30,770,489.12

港币	2,308,806.86	0.83778	1,934,272.21
日元	3,688,022.33	0.053875	198,692.20
英镑	0.07	9.6159	0.67
新元	300.00	4.5875	1,376.25
应收账款			629,645,509.80
其中：美元	96,257,998.20	6.4936	625,060,937.11
欧元	616,927.80	7.0952	4,377,226.13
日元	3,848,660.05	0.053875	207,346.56
短期借款			2,258,755,715.07
其中：美元	344,487,627.37	6.4936	2,236,964,857.09
欧元	3,013,149.00	7.0952	21,378,894.78
加元	88,000.00	4.6814	411,963.20
应付账款			768,415,336.67
其中：美元	118,197,313.66	6.4936	767,526,075.98
欧元	125,332.05	7.0952	889,255.96
澳元	1.00	4.7276	4.73

(2) 境外经营实体说明

境外经营实体	主要经营地	记账本位币	选择依据
人地国际（香港）有限公司	中国香港	美元	企业主要的经营环境中所使用的货币是美元
港通国际（香港）有限公司	中国香港	人民币	企业主要的经营环境中所使用的货币是人民币
香港金泰贸易有限公司	中国香港	美元	企业主要的经营环境中所使用的货币是美元
金迈拓国际有限公司	新加坡	美元	企业主要的经营环境中所使用的货币是美元
SINO COMMODITIES INTERNATIONAL PTE. LTD	新加坡	美元	企业主要的经营环境中所使用的货币是美元
雅深国际(香港) 有限公司	中国香港	美元	企业主要的经营环境中所使用的货币是美元
香港健坤能源有限公司	中国香港	人民币	企业主要的经营环境中所使用的货币是人民币
新加坡乾元国际能源有限公司	新加坡	人民币	企业主要的经营环境中所使用的货币是人民币

盈科国际（香港）有限公司	中国香港	美元	企业主要的经营环境中所使用的货币是美元
盈泰国际（新加坡）有限公司	新加坡	美元	企业主要的经营环境中所使用的货币是美元
香港物产通有限公司	中国香港	美元	企业主要的经营环境中所使用的货币是美元

3. 外币折算

(1) 计入当期损益的汇兑差额为 121,743,797.34 元。

(2) 本期处置境外经营对外币财务报表折算差额无影响。

六、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

1. 本期发生的非同一控制下企业合并

(1) 基本情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式
嘉兴锦江	2015. 11. 30	260,208,823.87	100.00	股权收购
上海双江	2015. 06. 30	42,797,000.00	70.00	股权抵债
特种电缆	2015. 03. 01	118,600.00	100.00	股权收购
湖北金杭	2015. 07. 01	8,819,596.88	100.00	股权收购
和诚汽车	2015. 10. 22	305,924,181.02	100.00	股权收购

(续上表)

被购买方名称	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
嘉兴锦江	2015. 11. 30	办妥交接手续	3,701,538.46	-3,867,237.68
上海双江	2015. 06. 30	办妥交接手续	28,131,987.50	-5,539,819.59
特种电缆	2015. 03. 01	办妥交接手续	92,795,202.02	4,059,533.44
湖北金杭	2015. 07. 01	办妥交接手续	103,904,152.60	2,195,101.47
和诚汽车	2015. 10. 22	办妥交接手续	1,376,295,982.13	-21,510,817.54

2. 合并成本及商誉

(1) 明细情况

项 目	嘉兴锦江	上海双江	特种电缆
-----	------	------	------

合并成本			
现金	260,208,823.87		118,600.00
发行或承担的债务的公允价值		42,797,000.00	
合并成本合计	260,208,823.87	42,797,000.00	118,600.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	274,238,323.18	37,748,805.97	189,378.35
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-14,029,499.31	5,048,194.03	-70,778.35

(续上表)

项 目	湖北金杭	和诚汽车
合并成本		
现金	2,550,000.00	305,924,181.02
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	6,269,596.88	
合并成本合计	8,819,596.88	305,924,181.02
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	12,795,095.68	-239,497,862.80
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-3,975,498.80	545,422,043.82

3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

明细情况

项 目	和诚汽车		其他公司汇总	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 账面价值
资产				
货币资金	1,136,048,311.02	1,136,048,311.02	66,465,275.72	66,465,275.72
应收票据			11,874,460.24	11,874,460.24
应收账款	47,114,273.23	47,114,273.23	50,560,377.41	50,560,377.41
预付账款	245,190,246.69	245,190,246.69	4,129,350.30	4,129,350.30
应收利息	5,949,529.47	5,949,529.47		
其他应收款	179,183,169.74	179,183,169.74	489,031,707.68	489,031,707.68
存货	568,148,283.17	568,148,283.17	19,168,397.19	19,168,397.19
一年内到期的非流动资产	1,576,753.32	1,576,753.32		

可供出售金融资产	3,636,972.01	4,000,000.00		
长期股权投资	2,842,922.89	2,842,922.89		
固定资产	275,432,652.74	281,547,913.30	37,179,691.11	25,286,334.40
无形资产	158,597,853.77	134,006,972.27	140,024,371.23	14,362,091.86
长期待摊费用	60,074,293.95	60,074,293.95		
递延所得税资产		2,510,198.74	45,308.41	45,308.41
在建工程	873,532.00	873,532.00	480,549.00	480,549.00
商誉		13,047,995.62		
其他流动资产	4,330,215.01	4,330,215.01	1,284,276.16	1,284,276.16
资产合计	2,688,999,009.01	2,686,444,610.42	820,243,764.45	682,688,128.37
负债				
短期借款	461,220,567.81	461,220,567.81		
应付票据	1,779,629,140.10	1,779,629,140.10		
应付账款	198,913,776.46	198,913,776.46	43,116,095.35	43,116,095.35
预收账款	31,891,615.14	31,891,615.14	3,771,295.94	3,771,295.94
应交税费	6,783,461.02	6,783,461.02	2,274,531.18	2,274,531.18
应付职工薪酬	1,005,068.48	1,005,068.48	15,011.75	15,011.75
其他应付款	432,583,448.00	432,583,448.00	429,903,475.89	432,117,513.84
应付利息	965,381.42	965,381.42	13,691.46	13,691.46
其他流动负债	735,869.02	735,869.02		
预计负债	3,840.00	3,840.00		
其他非流动负债	6,560,525.20	6,560,525.20		
负债合计	2,920,292,692.65	2,920,292,692.65	479,094,101.57	481,308,139.52
净资产				
实收资本	50,000,000.00	50,000,000.00	182,074,890.66	182,074,890.66
资本公积	3,568,315.86	3,568,315.86	19,638,619.81	
盈余公积			26,151,026.78	26,151,026.78
未分配利润	-293,066,178.66	-294,253,523.78	113,285,125.63	-6,845,928.59
减：少数股东权益	8,204,179.16	6,837,125.69		
取得的净资产	-231,293,683.64	-233,848,082.23	341,149,662.88	201,379,988.85

(二) 同一控制下企业合并

1. 本期发生的同一控制下企业合并

(1) 基本情况

被合并方名称	企业合并中取得	构成同一控制下	合并日	合并日的确定依据
--------	---------	---------	-----	----------

	的权益比例	企业合并的依据		
浙江省物产集团有限公司	100%	购买前后各方均属于浙江省国资委控制的物产集团	2015. 9. 24	办妥资产交割

(续上表)

被合并方名称	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
浙江省物产集团有限公司	127, 478, 754, 236. 22	1, 506, 127, 483. 84	214, 483, 862, 393. 98	1, 680, 346, 976. 49

注：合并当期期初至合并日被合并方的收入、净利润，比较期间被合并方的收入、净利润均包括吸收合并前原物产中大公司的收入、净利润。

2. 合并成本

(1) 明细情况

项 目	浙江省物产集团有限公司
合并成本	11, 878, 903, 799. 50
发行的权益性证券的面值	1, 204, 297, 688. 00

3. 合并日被合并方资产、负债的账面价值

(1) 明细情况

项 目	浙江省物产集团有限公司	
	合并日	上期期末
资产	77, 387, 254, 927. 04	61, 761, 663, 807. 91
流动资产	60, 961, 510, 827. 69	47, 596, 739, 419. 99
非流动资产	16, 425, 744, 099. 35	14, 164, 924, 387. 92
负债	57, 803, 994, 637. 03	42, 045, 286, 911. 00
流动负债	52, 392, 460, 989. 08	36, 225, 025, 556. 11
非流动负债	5, 411, 533, 647. 95	5, 820, 261, 354. 89
净资产	19, 583, 260, 290. 01	19, 716, 376, 896. 91
减：少数股东权益	7, 704, 356, 490. 51	8, 685, 387, 745. 31
取得的净资产	11, 878, 903, 799. 50	11, 030, 989, 151. 60

(三) 处置子公司

单次处置对子公司投资即丧失控制权

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
光华民爆	51,633,100.00	100.00	转让	2015.7.1	办妥交接手续	48,073,674.46
浙江物产光华器材厂		100.00	转让	2015.7.1	办妥交接手续	
浙江假日之星酒店管理有限公司	5,002,013.55	100.00	转让	2015.1.1	办妥交接手续	1,313,359.49
宁波甬鑫	7,370,654.29	36.00	转让	2015.5.8	办妥交接手续	287,877.31

(四) 其他原因的合并范围变动

1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
桐乡泰爱斯环保能源有限公司	新设	2015.10.8	39,600,000.00	66.00%
浙江物产环能浦江热电有限公司	新设	2015.12.17	尚未出资	
中大富可池(上海)投资管理有限公司	新设	2015.1.1	24,003,000.00	80.01%
浙江物产中大电机铁芯制造有限公司	新设	2015.12.16	15,300,000.00	100.00%
浙江石油化工交易中心有限公司	新设	2015.5.12	17,500,000.00	36.46%
浙江物产万信投资管理有限公司	新设	2015.3.19	10,200,000.00	51.00%
浙江物产跨境电商服务有限公司	新设	2015.10.30	1,000,000.00	100.00%
香港物产物通有限公司	新设	2015.1.29	807,000.00	100.00%
杭州财擎资产管理有限公司	新设	2015.6.11	20,000,000.00	100.00%
杭州中大君悦投资有限公司	新设	2015.5.4	6,000,000.00	60.00%
物产财务	新设	2015.12.18	1,000,000,000.00	100.00%
杭州元通家佳汽车服	新设	2015.10.26	150,000.00	60.00%

务有限公司				
宁波元通云行汽车服务有限公司	新设	2015. 2. 6	3, 500, 000. 00	70. 00%

2. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	丧失控制权日净资产	期初至丧失控制权日净利润
武汉永丰房地产开发有限公司	注销	2015. 6. 28	18, 141, 923. 37	3, 175, 269. 39
浙江物产(迁安)电子商务有限公司	注销	2015. 8. 10	9, 832, 432. 61	-175, 924. 84
台州浙金钢材有限公司	注销	2015. 1. 31	6, 408, 996. 17	-159. 69
新东港	丧失控制权	2015. 1. 1	236, 432, 651. 45	

七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

(1) 基本情况

截至 2015 年 12 月 31 日，纳入本公司合并财务报表合并范围的子公司共计 361 家，其中二级子公司 22 家，三级子公司 208 家，四级子公司 131 家。其中全部二级子公司以及其他重要子公司（即资产总额占合并财务报表资产总额 3%以上者或其他公司认为重要的子公司）情况如下：

序号	公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
1	物产实业	杭州	杭州	贸易	100		2
2	物产金属	杭州	杭州	贸易	57. 17		2
3	中大国际	杭州	杭州	贸易	98. 9	1. 10	1
4	中大地产	杭州	杭州	房地产业	98	2. 00	2
5	中大投资	杭州	杭州	金融	100		1
6	中大普惠	杭州	杭州	服务	74. 2		1
7	中大期货	杭州	杭州	金融	14. 17	80. 93	3
8	中大云服务	杭州	杭州	贸易	100		1
9	中大租赁	杭州	杭州	服务	86. 79	13. 21	2
10	物产元通	杭州	杭州	贸易	100		2

11	中大实业	杭州	杭州	贸易	100		1
12	物产国际	杭州	杭州	贸易	87.29		2
13	物产环能	杭州	杭州	贸易	76.01		2
14	物产化工	杭州	杭州	贸易	90		2
15	物产物流	杭州	杭州	贸易	56.24	43.76	2
16	物产民爆	杭州	杭州	贸易	76.87		2
17	物产信息	杭州	杭州	服务	100		2
18	物产电子商务	杭州	杭州	服务	100		2
19	物产融资租赁	杭州	杭州	服务	100		2
20	长乐实业	杭州	杭州	贸易	51		2
21	天择投资	杭州	杭州	房地产业	100		2
22	物产财务	杭州	杭州	金融	60	40	2
23	富阳中大	杭州	杭州	房地产业	93.5		1
24	武汉十里	武汉	武汉	房地产业	85		1
25	杭州圣马	杭州	杭州	房地产业	50		1
26	成都浙中大	成都	成都	房地产业	98.11		1

(续上表)

序号	企业名称	级次	企业类型	实收资本 (万元)	享有的 表决权	投资额 (万元)
1	物产实业	2	1	50,000.00	100.00	112,948.44
2	物产金属	2	1	30,000.00	57.17	265,830.81
3	中大国际	2	1	18,200.00	100.00	19,509.69
4	中大地产	2	1	80,000.00	100.00	86,837.29
5	中大投资	2	2	50,000.00	100.00	50,241.19
6	中大普惠	2	1	500.00	74.20	532.47
7	中大期货	2	2	36,000.00	95.10	49,712.19
8	中大云服务	2	1	26,800.00	100.00	26,800.00
9	中大租赁	2	2	75,717.42	100.00	130,000.00
10	物产元通	2	1	146,256.07	100.00	232,386.64
11	中大实业	2	1	44,500.00	100.00	44,500.00
12	物产国际	2	1	49,271.16	87.29	128,130.47
13	物产环能	2	1	45,752.26	76.01	43,422.25
14	物产化工	2	1	10,000.00	90.00	41,673.26
15	物产物流	2	1	31,536.67	100.00	59,269.04
16	物产民爆	2	1	10,808.08	76.87	24,364.00
17	物产信息	2	1	1,000.00	100.00	1,257.39
18	物产电子商务	2	1	30,000.00	100.00	30,016.14

19	物产融资租赁	2	2	17,000.00	100.00	17,516.75
20	长乐实业	2	1	71,000.00	51.00	4,039.35
21	天择投资	2	1	10,000.00	100.00	10,000.00
22	物产财务	2	1	100,000.00	100.00	100,000.00
23	富阳中大	3	1	10,000.00	93.50	9,772.41
24	武汉十里	3	1	5,000.00	85.00	4,250.00
25	杭州圣马	3	1	5,000.00	50.00	2,500.00
26	成都浙中大	3	1	38,000.00	98.11	37,280.00

注 1：企业类型：(1)境内非金融子企业，(2)境内金融子企业，(3)境外子企业，(4)事业单位，(5)基建单位；

注 2：取得方式：(1)投资设立，(2)同一控制下的企业合并，(3)非同一控制下的企业合并，(4)其他。

(2) 母公司拥有子公司表决权不足半数但能形成控制的情况（单位：万元）

序号	企业名称	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	注册资本	投资额	级次	纳入合并范围原因
1	宏元药业	45	45	3,000.00	3,984.75	3	该公司的经营决策与管理由本公司负责
2	浙江新东港生物科技有限公司	45	45	4,280.00	1,619.45	3	
3	浙江物产环能物通清洁能源有限公司	50	50	100.00	50.00	3	该公司的经营决策与管理由本公司负责
4	浙江铁路物资有限公司	50	50	3,000	1,937.65	3	子公司物产金属与浙江发展实业有限公司在该公司的出资协议中约定，由物产金属将该公司的财务报表纳入合并财务报表范围
5	迁安浙金荣信国际贸易有限公司	40	40	5,000	2,000	3	本公司系该公司第一大股东，且有权决定该公司的财务和经营政策，具有实质性的控制权。
6	浙江石油化工交易中心有限公司	36.46	36.46	4,800	1,750	3	该公司的经营决策与管理由本公司负责
7	浙江省林科院园林绿化工程有限公司	40	67	2,468.94	987.58	3	其他股东均承诺，公司对该等公司具有实质控制权，在重大经营决策事项上与公司保持一致
8	浙江物产瑞丰物资有限公司	45	80	5,000	2,250	3	其他股东承诺，公司对该等公司具有实质控制权，在重大经营决策事项上与公司保持一致

9	浙江元通机电经贸有限公司	35	62	1,000	350	3	其他股东承诺,公司对该等公司具有实质控制权,在重大经营决策事项上与公司保持一致
10	物产元通下属9家子公司[注1]						其他股东承诺,物产元通对该等公司具有实质控制权,在重大经营决策事项上与物产元通保持一致。
11	中大国际下属12家子公司[注2]						其他股东承诺,中大国际对该等公司具有实质控制权,在重大经营决策事项上与中大国际保持一致。
12	杭州圣马	50	50	5,000	2,500	3	半数以上董事会成员由中大地产委派,中大地产对该公司具有实质控制权

注1:包括:金华申浙汽车有限公司、嘉兴元通兴通汽车销售有限公司、台州祥通汽车有限公司、浙江奥通汽车有限公司、永康市元通友米汽车销售服务有限公司、浙江韩通汽车有限公司、浙江元通广通汽车有限公司、浙江之信汽车有限公司和杭州之信汽车有限公司。

注2:包括:浙江中大新景服饰有限公司、浙江中大华伟进出口有限公司、浙江中大对外经济技术合作有限公司、浙江中大纺织品有限公司、浙江中大新泰经贸有限公司、浙江中大新诚家纺有限公司、上海中大康劲国际贸易有限公司、浙江中大新佳贸易有限公司、浙江中大新纺进出口有限公司、浙江中大新时代纺织品有限公司、浙江中大服装有限公司和浙江中大国际货运有限公司。

(3) 拥有半数以上表决权但未能对其形成控制的,未形成控制的原因说明(单位:万元)

序号	企业名称	持股比例(%)	注册资本	投资额	未纳入合并范围原因
1	四川金合纺织有限公司	60.00	600.00	360.00	对外承包
2	杭州金神假日之星酒店有限公司	100.00	50.00	50.00	对外承包
3	浙江物产租赁公司	76.66	3,000.00	2,300.10	已歇业,待清算
4	洛阳元通汽车销售服务有限公司	70.00	3,000.00	2,100.00	已歇业,待清算
5	绍兴元田汽车有限公司	100.00	2,000.00	2,000.00	已歇业,待清算
6	浙江富通汽车有限公司	100.00	500.00	500.00	已歇业,待清算
7	泉州祥通汽车有限公司	100.00	300.00	300.00	已歇业,待清算
8	杭州元瑞汽车有限公司	80.00	500.00	400.00	已歇业,待清算
9	台州元瑞汽车有限公司	100.00	500.00	500.00	已歇业,待清算

2. 重要的非全资子公司

(1) 明细情况

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
物产金属	42.83	157,494,565.88	429,156,600.00	1,099,999,036.03
中大期货	4.90	2,936,576.87		31,780,312.71
物产国际	12.71	33,630,693.93	18,797,100.00	139,640,104.08
物产环能	23.99	34,078,176.51		151,076,346.39
物产化工	10.00	3,972,186.53	1,000,000.00	44,376,841.57
物产民爆	23.13	-7,279,282.70		28,811,434.78
长乐实业	49.00	3,988,114.44		52,576,232.37
富阳中大	6.50	774,100.40		5,645,875.78
武汉十里	15.00	4,043,516.99		6,731,949.36
杭州圣马	50.00	-32,885,125.05		-144,692,601.23
成都浙中大	1.89	-328,007.63		6,829,510.97

[注]：各子公司期末少数股东权益不包括合并财务报表对内部资金利息调整的影响。

3. 重要非全资子公司的主要财务信息（单位：万元）

(1) 资产和负债情况

子公司 名称	期末数					
	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
物产金属	969,358.51	253,963.19	1,223,321.70	901,175.12	25,103.95	926,279.07
中大期货	276,348.61	20,213.58	296,562.19	231,141.50	29.52	231,171.02
物产国际	441,060.82	64,014.05	505,074.87	389,038.31		389,038.31
物产环能	176,916.53	198,952.10	375,868.63	274,458.75	6,559.99	281,018.74
物产化工	226,657.97	108,281.64	334,939.61	247,568.06	20,846.75	268,414.81
物产民爆	50,592.12	33,859.40	84,451.52	65,447.27	1,548.65	66,995.92
长乐实业	17,898.74	8,235.43	26,134.17	13,395.23	205.44	13,600.67
富阳中大	351,247.04	18,523.62	369,770.66	179,134.70	181,950.00	361,084.70
武汉十里	230,528.83	264.24	230,793.07	146,305.11	80,000.00	226,305.11
杭州圣马	167,176.78	142,563.03	309,739.80	172,003.62	166,453.80	338,457.42
成都浙中大	230,271.00	242.60	230,513.60	9,158.69	185,000.00	194,158.69

(续上表)

子公司	期初数					
-----	-----	--	--	--	--	--

名称	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
物产金属	934,159.81	232,252.41	1,166,412.22	712,363.82	91,089.11	803,452.93
中大期货	223,128.33	23,926.65	247,054.98	185,600.10	667.62	186,267.72
物产国际	621,723.80	55,734.51	677,458.31	561,213.18	1,779.41	562,992.59
物产环能	183,153.72	187,648.39	370,802.11	281,208.95	9,174.35	290,383.30
物产化工	205,696.19	123,646.32	329,342.51	226,857.00	27,991.30	254,848.30
物产民爆	53,266.94	35,025.84	88,292.78	65,763.80	3,654.53	69,418.33
长乐实业	12,270.64	4,331.11	16,601.75	4,943.00	10.62	4,953.62
富阳中大	350,423.45	691.99	351,115.44	137,754.08	205,866.32	343,620.40
武汉十里	211,883.68	988.97	212,872.65	124,780.36	86,300.00	211,080.36
杭州圣马	243,085.85	107.76	243,193.61	198,355.11	67,200.00	265,555.11
成都浙中大	183,947.43	100.60	184,048.03	161,339.14	15,312.53	176,651.67

(2) 损益和现金流量情况

子公司 名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
物产金属	5,904,739.62	38,791.37	37,153.71	130,689.08
中大期货	18,176.16	5,918.54	4,004.22	17,689.47
物产国际	2,932,767.59	16,196.91	16,352.19	200,970.77
物产环能	2,158,737.16	21,957.15	22,018.21	88,046.85
物产化工	2,416,872.16	5,377.86	5,568.71	20,768.19
物产民爆	212,299.36	-2,701.07	-2,701.07	17,657.53
长乐实业	16,021.89	1,085.36	1,085.36	-867.27
富阳中大	27,357.89	1,190.92	1,190.92	-31,999.38
武汉十里	93,403.22	2,695.68	2,695.68	22,192.44
杭州圣马	20,719.37	-6,356.12	-6,356.12	-40,593.21
成都浙中大		-1,041.45	-1,041.45	-39,630.58

(续上表)

子公司 名称	上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
物产金属	7,312,780.84	48,368.59	33,230.35	49,994.38
中大期货	17,058.06	1,122.76	3,190.27	35,758.51
物产国际	3,501,376.02	24,986.70	23,649.83	87,321.69
物产环能	1,820,985.95	10,842.46	10,892.86	84,360.64
物产化工	2,091,224.58	7,394.83	7,389.91	50,440.08
物产民爆	384,581.12	-5,149.28	-5,149.28	-27,117.18

长乐实业	5,701.81	1,162.21	1,162.21	-6,102.75
富阳中大	5,337.83	-2,783.07	-2,783.07	37,886.29
武汉十里	22.50	-1,474.42	-1,474.42	16,281.64
杭州圣马	155.30	-24,563.81	-24,563.81	38,769.59
成都浙中大		-385.48	-385.48	18,268.58

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司的交易

1. 在子公司的所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例 (%)	变动后持股比例 (%)
中大置业	2015.10.30	60.00	90.00
中大物业	2015.10.30	90.00	100.00
中大正能量	2015.1.16	90.00	91.00[注]
中大上虞	2015.1.16	90.00	91.00[注]
成都浙中大	2015.1.13	90.00	91.00[注]
金华市广通汽车销售服务有限公司	2015.1.31	40.00	100.00
浙江省煤炭资源开发有限公司	2015.4.30	51.00	100.00
浙江物产电力燃料有限公司	2015.4.30	45.00	100.00
浙江物产环能冶金物资有限公司	2015.4.30	80.00	100.00
物产国际	2015.9.24	77.69	87.29
物产元通	2015.8.24	72.80	94.56
物产元通	2015.10.15	94.56	100.00
金华物流	2015.7.17	60.00	80.00
物产物流	2015.7.15	97.15	100.00

注：如本财务报表附注之资本公积所述，中大房产对中大正能量、中大上虞、成都浙中大进行非同比例增资，持股比例分别由 91%增加到 98.20%、91%增加到 98.20%、91%增加至 98.11%。

2. 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项 目	中大置业	中大物业	中大正能量	中大上虞	成都浙中大
购买成本					
现金	360,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	800,000.00
购买成本合计	360,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	800,000.00

减：按股权比例计算的净资产份额	697,916.15	494,829.97	286,305.69	386,038.86	737,398.55
差额	-337,916.15	5,170.03	213,694.31	113,961.14	62,601.45
调整资本公积	-337,916.15	5,170.03	213,694.31	113,961.14	62,601.45

(续上表)

项 目	金华市广通汽车销售服务有限公司	浙江省煤炭资源开发有限公司	浙江物产电力燃料有限公司	浙江物产环能冶金物资有限公司
购买成本				
现金	16,944,000.00	11,921,551.80	35,915,487.16	6,393,417.70
购买成本合计	16,944,000.00	11,921,551.80	35,915,487.16	6,393,417.70
减：按股权比例计算的净资产份额	16,665,535.45	11,894,809.68	35,862,027.27	6,391,616.56
差额	278,464.55	26,742.12	53,459.89	1,801.14
调整资本公积	278,464.55	26,742.12	53,459.89	1,801.14

(续上表)

项 目	物产国际	物产元通	金华物流	物产物流
购买成本				
现金		1,090,762,754.95	14,250,000.00	17,922,327.86
非现金资产的公允价值	145,427,568.91			
购买成本合计	145,427,568.91	1,090,762,754.95	14,250,000.00	17,922,327.86
减：按股权比例计算的净资产份额	117,633,059.35	808,881,423.05	2,468,671.68	16,622,894.72
差额	27,794,509.56	281,881,331.90	11,781,328.32	1,299,433.14
调整资本公积	27,794,509.56	281,881,331.90	11,781,328.32	1,299,433.14

(三) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业或联营企业

(1) 基本情况

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	
浙江物产租赁公司	杭州	杭州	服务业	76.66		权益法核算
武钢浙金	舟山	舟山	贸易	50.00		权益法核算
建设金属	杭州	杭州	贸易	35.00		权益法核算
南方石化	绍兴	绍兴	制造业	20.00		权益法核算
通诚格力	杭州	杭州	贸易	25.00		权益法核算

(2) 在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明

因浙江物产租赁公司已歇业待清算，本公司不再对其形成控制。

2. 重要合营企业的主要财务信息

项 目	期末数/本期数		期初数/上年同期数	
	浙江物产租赁公司	武钢浙金	浙江物产租赁公司	武钢浙金
流动资产	51,652,003.91	102,794,177.10	51,728,366.76	100,637,055.01
其中：现金和现金等价物	726,151.42	42,744,611.10	51,728,366.76	987,489.01
非流动资产	297,000.00	10,549.34	297,000.00	13,133.42
资产合计	51,949,003.91	102,804,726.44	52,025,366.76	100,650,188.43
流动负债	35,562,885.42	300,659.44	35,562,885.42	282,327.91
非流动负债	138,575.35		138,575.35	
负债合计	35,701,460.77	300,659.44	35,701,460.77	282,327.91
少数股东权益				
归属于母公司所有者权益	16,247,543.14	102,504,067.00	16,323,905.99	100,367,860.52
按持股比例计算的净资产份额	12,455,366.57	51,252,033.50	12,513,906.33	50,183,930.26
调整事项				
商誉				
内部交易未实现利润				
其他				
对合营企业权益投资的账面价值	12,434,448.81	51,252,033.50	12,492,988.57	50,183,930.26
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入		197,267,924.73		67,533,296.03
财务费用	-3,325.36	-1,496,907.14	-1,967.64	-9,110.46
所得税费用		712,741.16	4,886,962.08	122,620.18
净利润	-76,362.85	2,136,206.48	-14,228,621.38	367,860.52

终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-76,362.85	2,136,206.48	-14,228,621.38	367,860.52
本期收到的来自合营企业的股利				

3. 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末数/本期数		
	建设金属	南方石化	通诚格力
流动资产	270,462,494.99	869,694,898.37	1,863,609,028.52
非流动资产	2,698,233.58	926,694,391.05	67,607,730.01
资产合计	273,160,728.57	1,796,389,289.42	1,931,216,758.53
流动负债	197,650,672.60	1,689,054,493.84	1,257,650,470.73
非流动负债			
负债合计	197,650,672.60	1,689,054,493.84	1,257,650,470.73
少数股东权益			
归属于母公司所有者权益	75,510,055.97	107,334,795.58	673,566,287.80
按持股比例计算的净资产份额	26,428,519.59	21,466,959.12	168,391,571.95
调整事项			
商誉			
内部交易未实现利润			
其他		25,735,760.08	
对联营企业权益投资的账面价值	26,430,412.24	47,202,719.21	168,391,571.97
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值			
营业收入	904,570,488.39	1,743,620,704.88	2,060,727,388.01
净利润	13,420,786.35	-163,015,378.44	124,890,555.58
终止经营的净利润			
其他综合收益			
综合收益总额	13,420,786.35	-163,015,378.44	124,890,555.58
本期收到的来自联营企业的股利	10,231,767.99		3,100,000.00

(续上表)

项 目	期初数/上期数		
	建设金属	南方石化	通诚格力
流动资产	304,556,058.76	2,537,020,328.92	1,148,442,692.67
非流动资产	2,422,384.04	1,062,063,979.36	67,872,350.76

资产合计	306,978,442.80	3,599,084,308.28	1,216,315,043.43
流动负债	215,650,142.77	3,113,620,824.98	655,239,311.21
非流动负债		80,000,000.00	
负债合计	215,650,142.77	3,193,620,824.98	655,239,311.21
少数股东权益			
归属于母公司所有者权益	91,328,300.03	270,031,293.13	561,075,732.22
按持股比例计算的净资产份额	31,964,905.01	54,006,258.63	140,268,933.06
调整事项			
商誉			
内部交易未实现利润			
其他		27,086,438.03	
对联营企业权益投资的账面价值	31,964,905.01	81,092,696.66	140,268,933.07
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值			
营业收入	1,611,904,003.61	5,492,030,250.43	2,524,949,018.42
净利润	34,089,494.67	-103,436,245.30	105,311,790.62
终止经营的净利润			
其他综合收益			
综合收益总额	34,089,494.67	-103,436,245.30	105,311,790.62
本期收到的来自联营企业的股利	12,307,078.52		7,750,000.00

4. 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
合营企业	——	——
投资账面价值合计	107,877.83	103,302.17
下列各项按持股比例计算的合计数	107,877.83	-1,344.84
净利润	215,755.66	-2,689.68
其他综合收益		
综合收益总额	215,755.66	-2,689.68
联营企业	——	——
投资账面价值合计	522,432,765.97	345,994,201.65
下列各项按持股比例计算的合计数	75,571,761.50	1,549,401.02
净利润	166,293,318.17	236,984,421.14

其他综合收益		
综合收益总额	166,293,318.17	236,984,421.14

5. 合营企业或联营企业发生的超额亏损

合营企业或 联营企业名称	前期累积未 确认的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积 未确认的损失
浙江中大明日纺织品 有限公司	-2,009,769.87		-2,009,769.87
经职汽车	-472,599.53	107,877.83	-364,721.70
杭州中大银泰城购物 中心有限公司	-3,676,605.86	4,124,071.67	

八、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险,本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构,故其信用风险较低。

2. 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布多个合作方和多个客户,截至2015年12月31日,本公司应收账款11.97%(2014年12月31日:13.08%)源于前五大客户,本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额,以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下:

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	1,471,865,952.03				1,471,865,952.03
应收账款	86,326,923.16				86,326,923.16
其他应收款	673,041,063.67				673,041,063.67
小 计	2,231,233,938.86				2,231,233,938.86

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	1,476,085,847.44				1,476,085,847.44
应收账款	60,574,036.21				60,574,036.21
其他应收款	700,752,483.7				700,752,483.7
小 计	2,237,412,367.35				2,237,412,367.35

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险,是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产;或者源于对方无法偿还其合同债务;或者源于提前到期的债务;或者源于无法产生预期的现金流量。

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
短期借款	10,572,498,380.49	10,674,832,259.40	10,674,832,259.40		

应付票据	10,129,386,331.57	10,129,386,331.57	10,129,386,331.57		
应付账款	5,229,623,888.04	5,229,623,888.04	4,449,821,039.43	757,442,893.03	22,359,955.58
应付利息	246,911,998.11	246,911,998.11	246,911,998.11		
其他应付款	2,006,879,850.06	2,006,879,850.06	1,236,559,959.80	660,909,067.80	109,410,822.46
一年内到期的非流动负债	4,150,073,771.24	4,278,666,935.52	4,278,666,935.52		
长期借款	2,079,677,978.71	2,154,138,236.98		2,154,138,236.98	
应付债券	400,000,000.00	501,750,000.00	30,000,000.00	471,750,000.00	
长期应付款	8,275,535.07	8,275,535.07			8,275,535.07
小 计	34,823,327,733.29	35,230,465,034.75	31,046,178,523.83	4,044,240,197.81	140,046,313.11

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
短期借款	8,823,876,387.12	8,949,084,817.54	8,949,084,817.54		
应付票据	6,681,857,771.67	6,681,857,771.67	6,681,857,771.67		
应付账款	3,870,044,296.21	3,870,044,296.21	3,632,537,514.19	199,089,915.14	38,416,866.88
应付利息	217,975,276.78	217,975,276.78	217,975,276.78		
其他应付款	2,164,007,487.81	2,164,007,487.81	1,264,355,427.63	763,847,606.43	135,804,453.75
一年内到期的非流动负债	1,330,500,000.00	1,440,699,246.58	1,440,699,246.58		
长期借款	2,450,331,950.00	2,545,568,218.87		2,545,568,218.87	
应付债券	2,391,105,461.99	2,719,016,666.67	159,000,000.00	2,148,266,666.67	411,750,000.00
长期应付款	29,940,512.78	29,940,512.78			29,940,512.78
小 计	27,959,639,144.36	28,618,194,294.91	22,345,510,054.39	5,656,772,407.11	615,911,833.41

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风

险。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2015年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币2,643,085,831.42元(2014年12月31日：人民币5,157,729,350.53元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

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

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

九、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项 目	期末公允价值			
	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
持续的公允价值计量				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 交易性金融资产				
债务工具投资	800,000.00			800,000.00
权益工具投资	1,275,038,770.60			1,275,038,770.60
衍生金融资产	1,239,590.00	4,776,521.21		6,016,111.21
2. 可供出售金融资产				
(1) 权益工具投资	596,081,024.17	1,227,981,062.04		1,824,062,086.21
3. 投资性房地产				
(1) 出租的建筑物		3,737,975,132.43		3,737,975,132.43
持续以公允价值计量的资产总额	1,873,159,384.77	4,970,732,715.68		6,843,892,100.45

4. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
(1) 交易性金融负债				
衍生金融负债	12,183,135.18	114,455,454.02		126,638,589.20
其 他	9,032.28			9,032.28
持续以公允价值计量的负债总额	12,192,167.46	114,455,454.02		126,647,621.48

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

对于存在活跃市场价格的以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产，其公允价值是按资产负债表日的市场报价确定。其中股票、基金的公允价值按照资产负债表日 A 股、B 股收盘价价格确定。商品期货合约公允价值是根据市场报价来确定的。

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产中不存在公开市场的债务及权益工具投资，如管理人定期对相应结构化主体的净值进行报价，则其公允价值以未来现金流折现的方法确定。

远期结售汇按照的人民币远期外汇牌价为可观察值，按照估值模型计算得出。

黄金租赁按照的黄金价格为可观察值，按照估值模型计算得出。

投资性房地产按照现行资产评估准则及有关规定，由专业评估机构按照估值模型计算得出。

(四) 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

除上述以外的金融资产、金融负债以摊余成本计量。

十、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
国资公司	杭州	资产管理	18 亿元	33.80	33.80

(2) 本公司最终控制方是浙江省国资委。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

(1) 本公司的合营和联营企业

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
武钢浙金	合营企业
浙江经职汽车服务有限公司	合营企业
南方石化	联营企业
建设金属	联营企业
平湖中大新佳服饰有限公司	联营企业
浙江中大人地实业有限公司	联营企业
宁波众通汽车有限公司	联营企业
浙江米卡迪汽车销售服务有限公司	联营企业
江西中大城市房地产有限公司	联营企业
浙商保理	联营企业
通诚格力	联营企业
平湖滨江	联营企业
温州金融资产交易中心股份有限公司	联营企业
浙江中大明日纺织品有限公司	联营企业
浙江中大华盛纺织品有限公司	联营企业
浙江中大新力经贸有限公司	联营企业
新东港	联营企业
湖南中南鑫邦置业有限公司	联营企业
杭州中大银泰城购物中心有限公司	联营企业

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 明细情况

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	2015 年度	2014 年度
南方石化	采购化工产品	640,230,890.07	326,572,248.38
通诚格力	采购机电产品	111,883,773.33	129,991,956.93
建设金属	采购钢材	607,451,094.91	137,805,645.65
武钢浙金	采购矿产品	65,802,966.44	75,224,337.86
平湖中大新佳服饰 有限公司	采购服装、纺织品	46,078,110.29	50,178,869.48
浙江中大人地实业 有限公司	采购服装、纺织品	29,588,144.40	24,469,465.14
新东港	采购化工产品	3,884,928.53	10,253,629.15
浙江米卡迪汽车销 售服务有限公司	采购整车	905,027.35	
	采购配件	5,678.49	
合 计		1,505,830,613.81	754,496,152.59

2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	2015 年度	2014 年度
南方石化	销售化工产品	574,247,240.40	978,144,636.19
建设金属	销售钢材	85,480,367.00	148,493,249.91
武钢浙金	销售矿产品	41,166,376.06	38,307,692.42
浙江中大人地实业 有限公司	销售服装及纺织品	21,473,111.50	12,961,179.59
浙江米卡迪汽车销 售服务有限公司	销售整车		988,938.46
	提供广告制作	66,037.74	96,758.59
	销售零配件	71,416.71	118,625.98
宁波众通汽车有限 公司	销售零配件	882,263.26	1,279,004.96
浙江经职汽车服务 有限公司	销售零配件	1,301,515.68	524,850.60
浙江中大新力经贸 有限公司	物管花卉服务收入	232,962.91	2,400.00
新东港	销售化工产品	12,666,351.53	52,301,830.22
通诚格力	销售机电产品	98,451.28	
合 计		737,686,094.07	1,233,219,166.92

2. 关联租赁情况

公司出租情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁收入	上年同期确认的 租赁收入
杭州中大银泰城购物中心有限公司	银泰城出租	22,015,950.00	
建设金属	办公楼出租	321,930.00	321,930.00
武钢浙金	办公楼出租	143,600.00	74,350.00

3. 关联担保情况

本公司及子公司作为担保方

担保方	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
本公司	浙商保理	73,500,000.00	2015.10.30	2016.10.30	否
本公司	浙商保理	49,000,000.00	2015.12.28	2016.06.28	否
物产元通	通诚格力	25,000,000.00	2015.01.06	2016.01.06	否
物产元通	通诚格力	20,000,000.00	2015.03.09	2016.03.09	否
物产化工	新东港	50,000,000.00	2015.07.28	2016.05.31	否
物产化工	新东港	20,000,000.00	2015.07.27	2016.07.26	否
中大地产	平湖滨江	51,000,000.00	2015.04.21	2017.04.21	否

4. 关联方资金拆借

(1) 本期与关联方之间的往来款资金占用所收取和支付的资金占用费明细如下

本期关联方资金占用费收入：

关联方	本期计提金额	本期收到金额
平湖滨江	40,962,317.00	
新东港	849,401.68	849,401.68
南方石化	27,637,400.00	27,637,400.00
小 计	69,449,118.68	28,486,801.68

本期关联方资金占用费支出：

关联方	本期计提金额	本期支付金额
新东港	187,792.98	
小 计	187,792.98	

5. 关键管理人员报酬（单位：万元）

项 目	本期数（税前）	上年同期数（税前）
关键管理人员报酬	3,172.88	2,273.78

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	南方石化			14,977,567.72	
	建设金属	181,129.72	1,449.04	13,452,509.58	107,620.08
	浙江经职汽车服务有限公司	250,321.57	242,187.17	113,639.30	909.11
	浙江米卡迪汽车销售服务有限公司	2,650.00	21.20	12,581.00	100.65
	浙江中大人地实业有限公司			5,913,653.37	47,309.23
	温州金融资产交易中心股份有限公司			137,873.50	1,102.99
	宁波众通汽车有限公司	650.00	5.20		
	新东港	855,414.32	6,843.31	10,269,083.03	
小 计		1,290,165.61	250,505.92	44,876,907.50	157,042.06
预付款项					
	通诚格力	58,425,597.82		20,260,771.58	
	浙江中大人地实业有限公司	6,289,430.03		4,874,413.71	
小 计		64,715,027.85		25,135,185.29	
应收股利					
	浙江中大华盛纺织品有限公司	1,297,520.22		1,464,414.22	

小 计		1, 297, 520. 22		1, 464, 414. 22	
其他应收款					
	平湖滨江	397, 095, 317. 00	3, 176, 762. 54	356, 133, 000. 00	2, 849, 064. 00
	浙江中大明日纺织品有限公司	3, 885, 938. 43	3, 885, 938. 43	3, 885, 938. 43	3, 885, 938. 43
	浙江经职汽车服务有限公司	197, 542. 58	192, 030. 65	193, 115. 64	188, 996. 01
	浙江中大华盛纺织品有限公司	30, 361. 36	24, 289. 09	52, 032. 79	9, 281. 78
	温州金融资产交易中心股份有限公司	1, 934, 754. 05	15, 478. 03	588, 670. 00	4, 709. 36
	湖南中南鑫邦置业有限公司	4, 380, 600. 00			
	浙江中大人地实业有限公司	24, 000, 000. 00	192, 000. 00		
小 计		431, 524, 513. 42	7, 486, 498. 74	360, 852, 756. 86	6, 937, 989. 58

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款			
	武钢浙金	11, 800, 000. 00	49, 800, 000. 00
	平湖中大新佳服饰有限公司	1, 723, 452. 46	
	建设金属	136, 087, 624. 04	78, 532, 380. 75
	南方石化	45, 256, 108. 21	
小 计		194, 867, 184. 71	128, 332, 380. 75
预收款项			
	南方石化		6, 396, 811. 50
	武钢浙金	18, 200, 000. 00	
小 计		18, 200, 000. 00	6, 396, 811. 50

其他应付款			
	江西中大城市房地产有限公司		47,000,000.00
	浙江中大新力经贸有限公司	10,700,000.00	5,263,551.57
	浙江中大华盛纺织品有限公司	55,600.00	55,600.00
	杭州中大银泰城购物中心有限公司	5,000,000.00	
	新东港	484,760.38	6,731,855.00
小 计		16,240,360.38	59,051,006.57

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1. 截至 2015 年 12 月 31 日,从事房地产业务的子公司已签订但尚在履行的国有土地受让合同及相关开发合作合同总价 86,237.03 万元,尚有 4,345.27 万元未支付。

2. 截至 2015 年 12 月 31 日,从事房地产业务的子公司已签订但尚在履行的重大施工合同总价 320,122.38 万元,尚有 98,970.51 万元未支付。

(二) 或有事项

1. 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

(1) 中大国际与江苏天目粮油有限公司(以下简称江苏天目)、河南阳光饲料有限公司(以下简称河南阳光)合同纠纷

中大国际与河南阳光、江苏天目于 2013 年签订合作收购协议,河南阳光和江苏天目未按照约定支付回购货款及相关费用,中大国际取得河南阳光和江苏天目相互担保以及两家公司个人股东(自然人钱卓平、高莺)担保。中大国际发现该两家公司股东存在合同欺诈情况,于 2014 年 9 月 23 日对钱卓平提出刑事控告,杭州市公安局下城区分局已于 2014 年 11 月 27 日立案侦查。2015 年 7 月 31 日,下城区公安局将嫌疑人钱卓平及其妻子高莺抓捕归案,并刑事拘留,后续将继续开展审理和侦查工作。2015 年 8 月底下城区公安局将案件交检察院,检察院批准逮捕钱卓平及其妻子高莺。2015 年 10 月中旬,下城区公安局再次前往河南进行侦查,查封了该公司项下厂房与土地。截至 2015 年 12 月 31 日,中大国际预计收回货款可能性不大,对上述涉案应收款计 92,343,711.00 元,按 100%计提坏账准备 92,343,711.00 元。

(2) 物产国际与唐山兴业工贸集团有限公司（以下简称唐山兴业）代理进口合同纠纷

物产国际和唐山兴业因于 2008 年 5 月代理铁矿砂进口发生货款纠纷，于 2010 年 9 月及 2011 年先后向杭州市江干区法院和杭州中院提起诉讼，要求其偿还货款。虽获法院判决胜诉，物产国际并未能通过执行判决追回款项。

唐山兴业已于 2014 年 2 月破产。2015 年 4 月底，唐山兴业破产管理人召开债权人大会，物产国际的债权已经全部得到确认，目前正在等待破产财产处置分配。就抵押设备的执行，物产国际拟向最高人民法院提起诉讼，目前案件仍在进行中。

截至 2015 年 12 月 31 日，物产国际对应收款余额 5,599.34 万元，预计收回货款可能性不大，对该笔款项全额计提坏账准备。

(3) 中大国际与湖州新生粮油有限公司（以下简称湖州新生）的贸易合同纠纷

中大国际于 2013 年与湖州新生签订合作收购协议，湖州新生未按照协议约定交付货物及实施回购。湖州市中级人民法院于 2013 年 12 月 10 日判决湖州新生归还预付的货款本金 4,172.90 万元及其利息，湖州双林粮油有限公司承担连带清偿责任。本期法院强制变卖被告资产，变卖款为 653.5 万元，中大国际根据债权比例收回 401.45 万元。截至 2015 年 12 月 31 日，中大国际对账面应收 3,758.28 万元，按 100%计提坏账准备 3,758.28 万元。

(4) 物产环能与四川省尼科国润新材料有限公司（以下简称四川尼科）和江西江锂科技有限公司（以下简称江锂公司）的贸易合同纠纷

物产环能分别与四川尼科和江锂公司签订氢氧化镍钴代理进口合同，并已按合同约定向国外供应商全额支付了货款。合同约定履行期满后，四川尼科和江锂公司分别支付了 20,892,480.00 元和 18,208,369.01 元的履约保证金，但未按约定支付剩余款项。物产环能于 2015 年 11 月 11 日向杭州市上城区人民法院提起诉讼，要求四川尼科赔偿公司各项损失 8,210,533.52 元，截至 2015 年 12 月 31 日，该案尚在审理中。

(5) 物产国际与蓝天公司和宁波恒富船业(集团)有限公司(以下简称恒富公司)合同纠纷

物产国际于 2006 年 12 月 1 日与蓝天公司作为共同卖方与外方船东分别签订船号为 HB2003、HB2004、HB2006 的船舶建造合同。蓝天公司由于经营不善造成资金链断裂，船东对其中两条船做弃船处理，蓝天公司于 2011 年 4 月进入破产重组程序。物产国际因向外方船东开具预付款保函，已退还外方船东本金 4,148.40 万美元及利息 519.58 万美元（共折合人民币 29,665.44 万元）。

截至 2015 年 12 月 31 日，蓝天公司的破产案尚在审理中，物产国际预计申报债权

343,870,514.75 元，预计可偿付约 2.24%，故按照上述债权的 97.76%计提坏账准备 336,171,381.20 元。

(6) 浙江物产石化有限公司（以下简称物产石化）与兴业石化的合同纠纷

物产石化与兴业石化于 2013 年 1 月 8 日签约合作经营，并按约向其发货金额合计 67,024,135.81 元，已收货款 500,002.40 元。温州市中海油品销售有限公司、丽水市友邦油品销售有限公司、丽水市顺达石化有限公司、兰溪市诸葛汽车综合服务有限公司、兰溪市游埠汽车综合服务有限公司、兰溪市灵洞博业汽车综合服务有限公司、九江市安正再生能源有限公司以及自然人吴建忠、吴建国、李小红对货款支付提供担保。兴业石化后因陷入财务困境而无力偿还剩余货款，计 66,524,133.47 元。物产石化于 2014 年 6 月 4 日向杭州市中级人民法院提起诉讼，于 2015 年 4 月 7 日获杭州市中级人民法院作出判决胜诉（浙杭商初字第 41 号民事判决书）。2015 年 12 月 12 日对被告资产进行司法拍卖，拍卖总价 1650 万元，目前尚有兰溪土地待拍卖。

截至 2015 年 12 月 31 日，物产石化对该笔款项可收回金额进行了评估，按 50%计提了坏账准备 33,262,066.71 元。

(7) 物产物流与津西物产国际有限公司（以下简称津西国贸）的诉讼纠纷

物产物流与津西国贸于 2013 年 8 月 8 日签订供需合同，向其采购 SPCC 轧硬卷 12,900 吨，货值 49,792,200 元。物产物流按约支付了 5,000 万元，津西国贸未如约交货。物产物流于 2013 年 11 月 19 日向杭州市中级人民法院提起诉讼，并申请诉讼保全，冻结了津西国贸银行存款 1,178,252.43 元，查封了津西国贸名下斯威士兰粉 59,438.889 吨。杭州市中级人民法院作出（2013）浙杭商初字第 60 号民事判决书，判决津西国贸返还物产物流 5,000 万元预付款并支付利息 777,778 元，津西国贸于 2014 年 9 月 10 日向浙江省高级人民法院提起上诉。2014 年 11 月 18 日浙江省高级人民法院判决驳回上诉，维持原判。

截至 2015 年 12 月 31 日，物产物流按照已获诉讼保全资产的价值对无资产保全部分的债权计提了坏账准备，计 30,084,322.54 元。

(8) 物产石化与浙江农投经贸有限公司（以下简称农投经贸）诉讼纠纷

物产石化与农投经贸于 2011 年 12 月 14 日签订燃料油采购合同，并预付货款 2,220.20 万元。因农投经贸公司未能按约交货，物产石化于 2012 年 3 月 28 日向杭州市下城区人民法院起诉，要求农投经贸返还预付货款 2,220.20 万元，并支付合同约定的延迟履行违约金。该案虽经一审和二审胜诉，但已终结执行。

截至 2015 年 12 月 31 日，物产石化对该应收款全额计提坏账准备 2,220.20 万元。

(9) 物产民爆与山西焦炭产业投资控股有限公司(以下简称山西焦炭)及山煤国际能源集团晋中有限公司(以下简称山煤国际)的合同纠纷

物产民爆与上海同业煤化集团有限公司(以下简称同业煤化)签订代理协议,约定物产民爆向山西焦炭代理购入煤焦油转售予同业煤化;与山煤国际签订代理协议,约定向上海市国新物流有限公司(以下简称国新物流)代理购入煤焦油转售予山煤国际。后由于同业煤化经营状况异常,其公司资产于2015年被破产拍卖。受同业煤化经营恶化的影响,上述贸易被迫中止。

截至2015年12月31日,物产民爆尚有应收山西焦炭55,436,000.00元和山煤国际16,847,500.00元未收回,合计72,283,500.00元。物产民爆对该笔款项可收回金额进行了评估,按30%计提了坏账准备21,685,050.00元。

(10) 浙江宏冠船业有限公司船舶买卖代理合同纠纷

2006年11月物产国际与浙江宏冠船业有限公司(以下简称宏冠公司)作为联合卖方,与国外船东签约八份订购19000吨化学品船的船舶建造合同,并先后预付船款,因宏冠公司无法按期交船,2009年5月物产国际和宏冠公司将其中六份造船合同项下宏冠公司的权利义务一并转让给扬帆公司,并终止另两份造船合同。

物产国际于2010年9月6日就上述与宏冠公司之间的船舶买卖合同违约纠纷向宁波海事法院提起诉讼。宁波海事法院于2011年12月判决:①被告宏冠公司支付给物产国际欠款本金及利息损失6,289万元;②宏冠公司法人奚永宽承担连带责任;③物产国际就宏冠公司提供的3,500吨船板在1,000万元范围内享有质押权。截止本期末,宁波海事法院台州法庭所查封的现金已经全部分配完毕。连云港中院协助查封的江苏宏冠的相应股权,已经进入相应的执行程序,之前当地政府正在与有意向收购股权的第三方就收购方案在谈判,后由于政府人员变动,目前处于停滞状态。

截至2015年12月31日,扣除2012到2014年间通过追讨及法院执行收回的款项,物产国际上述应收款余额为22,563,151.48元。物产国际按该款项可回收金额的评估结果计提了坏账准备19,803,296.62元。

(11) 物产国际及其子公司贵州亚冶与唐山兴隆钢铁有限公司(以下简称唐山兴隆)合同纠纷

物产国际于2015年6月和唐山兴隆签订商品购销合同,物产国际按照约定向唐山兴隆支付货款后,唐山兴隆未按约定及时发货,物产国际遂于2015年12月向杭州市江干区人民法院起诉并申请财产保全。鉴于已被查封的财产价值能够覆盖本案的全部诉讼请求金额且胜

诉的可能性较大,截至2015年12月31日,物产国际对账面其他应收账款余额19,743,229.11元的可收回金额进行评估,按10%计提了坏账准备1,974,322.91元。

贵州亚冶于2014年9月和12月和唐山兴隆签订了供应链合作协议,唐山兴隆通过贵州亚冶采购主要原材料,贵州亚冶垫付货款及相关费用并收取相应资金占用费。贵州亚冶按约定交付货物后,唐山兴隆未按协议约定支付货款,贵州亚冶多次催讨无果后于2015年12月向杭州江干区人民法院及杭州市中级人民法院提起诉讼并申请财产保全。截至2015年12月31日,贵州亚冶对账面应收账款余额178,871,948.80元的可收回金额进行了评估,按10%计提了坏账准备17,887,194.88元。

(12) 中大实业与上海红湖排气系统有限公司(以下简称上海红湖)、上海郎特汽车净化器有限公司(以下简称上海朗特)贸易合同纠纷

2015年1月和3月,中大实业与上海红湖及上海朗特分别签订购销协议,协议约定中大实业代理上海红湖向上海朗特采购触媒前级,合同总价分别为7,694,500.00元及9,800,000.00元,同时上海朗特为该交易连带担保,中大实业为上述交易向人保财险投保80%的信用保险赔偿额度。合同签订后,中大实业按照合同约定执行,但上海红湖迟迟未支付货款。中大实业分别就上述两个合同提起诉讼如下:

2015年7月,中大实业就7,694,500.00元交易向杭州市下城区人民法院提起诉讼,于2016年2月获判决胜诉。2016年2月上海红湖向杭州市中级人民法院提起上诉,目前案件尚在审理过程中。

2015年8月,中大实业就9,800,000.00元交易向杭州市下城区人民法院提起诉讼,于2016年1月获判决胜诉。2016年1月上海红湖向杭州市中级人民法院提起上诉,目前案件尚在审理过程中。

截至2015年12月31日,中大实业对应收账款余额17,494,500.00元可收回金额进行了评估,按50%计提了坏账准备8,747,250.00元。

(13) 物产环能与山东裕盛煤炭有限公司(以下简称山东裕盛)的贸易合同纠纷

物产环能之子公司宁波经济技术开发区华兴物资有限公司(以下简称宁波华兴公司)与山东裕盛签订煤炭销售合同,宁波华兴公司按合同约定发货后,对山东裕盛公司形成债权金额为34,052,848.24元。后物产环能与宁波华兴公司签订《债权转让协议》,受让该笔债权,并依法抵销公司对山东裕盛的债务,抵销后公司应收山东裕盛公司剩余货款,但对方一直未予以支付。公司已于2015年11月2日向宁波市北仑区人民法院提起诉讼,要求山东裕盛公司向公司支付货款17,089,542.51元。

截至 2015 年 12 月 31 日，该项诉讼尚在进行中。物产环能预计收回货款可能性不大，对该笔款项全额计提坏账准备。

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

2014 年物产石化与名洋石化和大连广宇签订了油品购销合同，约定物产石化向大连广宇采购油品售予名洋石化。同时名洋石化以其油库、港口岸线、项目海岸线等财产以及自然人李军、余敏君对货款支付提供担保。协议签订后，物产石化按约履行了义务于 2014 年 7 月和 8 月付款购货，总计付款金额 56,874,485.40 元。后名洋石化却迟迟不付款也未履行担保义务。2015 年 12 月物产石化向杭州市下城区人民法院提起诉讼，目前案件尚未开庭审理。

截至 2015 年 12 月 31 日，物产石化对应收款余额 56,874,485.40 元可收回金额进行了评估，按 30%计提了坏账准备 17,062,345.62 元。

(15) 唐山瑞鸿津与江苏长城物资集团有限公司（以下简称江苏长城）合同纠纷

唐山瑞鸿津因与江苏长城于 2012 年发生钢坯购销纠纷，形成应收账款余额 16,212,457.44 元无法收回。唐山瑞鸿津于 2013 年 4 月向杭州市江干区人民法院提起诉讼，经一审判决江苏长城应支付唐山瑞鸿津货款、代运费及相应的违约金。2014 年 5 月杭州市中级人民法院二审判决，维持原判。

截至 2015 年 12 月 31 日，鉴于江苏长城可供本案执行的资产不多且涉及其他诉讼及企业破产程序，唐山瑞鸿津预计该笔款项无法收回，已全额计提坏账准备 16,212,457.44 元。

(16) 中大租赁与江苏华景投资实业有限公司(以下简称江苏华景)的贷款纠纷

中大租赁于 2011 年 2 月向江苏华景发放贷款 4,800.00 万元。江苏华景未按合同约定归还贷款本息。杭州市中级人民法院于 2012 年 8 月 17 日判决江苏华景归还贷款本息 4,097.30 万元及律师费。江苏华景于 2013 年进入破产清算程序，公司的抵押物得到清算小组的初步确认。

截至 2015 年 12 月 31 日，江苏华景尚未归还上述贷款本息及相关费用，杭州市中级人民法院已对其财产采取保全措施。中大租赁将该笔贷款列为可疑类贷款，按借款本金的 40%计提风险准备金计 1,568.16 万元。

(17) 物产国际与北京中物储国际物流科技有限公司（以下简称北京中物储）合同纠纷

2014 年 11 月，物产国际与北京中物储签订了进口货代协议，约定船名加内特项下的铁矿粉委托其报关、报验并保管。物产国际 2015 年 4 月发现货物明显短少，对方作出了情况说明和承诺。2015 年 5 月物产国际要求提货时，北京中物储找各种借口不予办理提货手续。

物产国际遂向杭州市江干区法院起诉，要求赔偿经济损失。杭州市江干法院认为该案与海上货运代理及港口作业有关，应属天津海事法院管辖，本案件将移送天津海事法院。

截至 2015 年 12 月 31 日，案件正在办理移送手续。鉴于北京中物储可执行财产不多且涉及其他诉讼，物产国际预计损失无法收回，已全额计提坏账准备 13,686,463.05 元。

(18) 中大国际与宁波经济技术开发区恒锦贸易有限公司（以下简称宁波恒锦）的代理进口合同纠纷

中大国际因与宁波恒锦于 2013 年发生代理进口货款纠纷，经诉至杭州市下城区人民法院，于 2014 年 10 月 15 日一审判决宁波恒锦支付垫付款本金 1,091.94 万元及其利息。本期杭州市下城区人民法院在执行过程中，暂未发现被执行人有可供执行财产，与中大国际书面确认后于 2015 年 5 月 20 日裁定执行程序终结。

截至 2015 年 12 月 31 日，中大国际对上述涉案应收账款计 11,436,725.09 元，按 100% 计提坏账准备 11,436,725.09 元。

(19) 物产金属与唐山市丰南区华彤钢铁有限公司（以下简称华彤钢铁）合同纠纷

物产金属与华彤钢铁于 2012 年 2 月 28 日签订了战略合作框架协议，约定进行钢坯采购及线材销售合作。同时，物产金属、华彤钢铁、唐山赤也焦化有限公司（以下简称赤也焦化）以及自然人马红旗、王振兰签订了供销合作协议及其补充协议，约定了合作方式并由华彤钢铁和赤也焦化、马红旗、王振兰等提供担保。物产金属供货后，华彤钢铁未按要求履行合同约定义务，担保人也未承担连带责任。2015 年 4 月，物产金属向杭州市下城区人民法院起诉，法院已对华彤钢铁等采取了保全措施，查封了实物资产折价约 8,000 万元。

截至 2015 年 12 月 31 日，物产金属对应收款余额 31,709,814.4 元可收回金额进行了评估，按 35% 计提了坏账准备 11,098,435.04 元。

(20) 中大国际、元通典当与杭州天亿商城实业有限公司（以下简称天亿商城）合同纠纷

中大国际及元通典当于本期通过宁波银行杭州城西支行分别向天亿商城发放委贷 4,000.00 万元及 700.00 万元，期限为 2015 年 4 月 2 日至 2015 年 10 月 2 日。2015 年 6 月份开始出现利息逾期情况，款项还款到期后天亿商城仍未偿还本息。中大国际已将债权转让予元通典当公司。2015 年 10 月 9 日，中大国际及元通典当向法院提起诉讼并对天亿商城相关财产进行保全，法院于 12 月 11 日开庭审理，于 2015 年 12 月判决天亿商城归还本金 4700 万元及利息、罚息 324.90 万元；如不履行，有权以抵押房产、抵押股权折价或者以拍卖、变卖所得价款优先受偿；不足清偿部分由保证人承担连带清偿责任。

截至 2015 年 12 月 31 日，元通典当对上述涉案款项计 4,700.00 万元，按可收回金额的评估结果计提 20%坏账准备 940.00 万元。

(21) 物产石化与宁波正东石油化工有限公司（以下简称正东石化）合同纠纷

物产石化与正东石化分别于 2014 年 1 至 4 月签约合作经营，自然人王吉林、林素珍为正东石化所欠货款提供担保。物产石化向正东石化发货合计 18,571,152.49 元，正东石化因陷入财务困境而无力偿还货款，物产石化于 2014 年 8 月 4 日向杭州市下城区人民法院提起诉讼。2014 年 10 月 24 日，杭州市下城区人民法院一审判决物产石化胜诉，判决正东石化支付货款 18,960,120.74 元。

截至 2015 年 12 月 31 日，物产石化对正东石化应收款余额 18,311,152.50 元，物产石化对该笔款项按可收回金额的评估结果计提 50%坏账准备，计 9,155,576.25 元。

(22) 物产民爆、大洼惠成乳化油厂（以下简称大洼惠成厂）及锦州能威石化有限公司（以下简称能威石化）合同纠纷

物产民爆与大洼惠成厂和能威石化签订供应链合作协议及供应链合作补充协议，约定凡入库的货物（无论是原料还是成品），所有权均归物产民爆所有。2015 年 7 月物产民爆发现大洼惠成厂及能威石化将储存库存油品在外抵押并被法院裁定查封。2016 年 1 月，物产民爆向锦州太和区法院提出执行异议。

截至 2015 年 12 月 31 日，物产民爆储存于大洼惠成及锦州能威的油库内油品总计 6,025.54 吨，合计 20,919,611.17 元。物产民爆对账面库存油品可收回金额进行了评估，计提了存货跌价准备 8,894,493.01 元。

(23) 物产环能与澄城县安里煤业有限责任公司（以下简称安里煤业）的贸易合同纠纷

物产环能与安里煤业签订煤炭包销合同，约定安里煤业的煤炭由物产环能包销。物产环能按照合同约定向安里煤业支付了 1,200 万元的预付款，但安里煤业公司只向物产环能提供了一部分煤炭，自 2013 年 2 月后便不再向物产环能提供煤炭，也未退还剩余煤款。2014 年 9 月，物产环能向杭州市上城区人民法院提起诉讼，请求安里煤业及相关担保人支付剩余未结算煤款 7,217,759.03 元。杭州市上城区人民法院于 2015 年 9 月 17 日作出一审判决，判定安里煤业归还物产环能预付款 6,971,906.78 元及合同违约金 2,849,324.00 元。安里煤业不服一审判决，提起诉讼，二审法院判决驳回上诉，维持原判。安里煤业已向省高院申请再审，物产环能亦向一审法院申请强制执行。

截至 2015 年 12 月 31 日物产环能对上述涉案应收款计 7,217,759.03 元，按 100%计提坏账准备 7,217,759.03 元。

(24) 中大租赁与宁波市兴旺市政园林工程集团有限公司（以下简称兴旺园林）等的融资租赁纠纷

中大租赁于 2012 年 11 月及 2013 年 2 月通过融资租赁的形式向兴旺园林等 5 位承租人发放租赁款共计 2,597.20 万元。兴旺园林等未按约定归还本金及利息。2014 年 2 月 18 日，杭州市下城区法院判决兴旺园林等归还中大租赁租金及相关费用 1,926.90 万元。因兴旺园林随后进入破产清算程序，中大租赁未能通过执行上述判决收回债权，但已申报债权，目前抵押物准备拍卖中。

截至 2015 年 12 月 31 日，中大租赁将该笔融资租赁款比照可疑类贷款，按欠款余额的 40%计提了风险准备金共计 603.75 万元。

(25) 物产物流与天津伊萨林国际贸易有限公司（以下简称天津伊萨）的合同纠纷

物产物流与天津伊萨于 2012 年 5 月和 6 月签订了两份《国内铁精粉委托代销合同》并支付预付款，但伊萨林公司交货义务未完全履行到位，应退回物产物流其未交货部分的预付款及垫付的港杂费、海运费、保险费、堆存费等。物产物流于 2015 年 7 月 30 日向余杭区人民法院提起诉讼。第一次开庭审理后，物产物流更改了诉讼请求，请求确认终止买卖合同，应退回金额增至 7,444,288.48 元。目前法院尚未做出判决。

截至 2015 年 12 月 31 日，物产物流对应应收账款余额 5,332,054.31 元，预计收回货款可能性不大，对该笔款项全额计提坏账准备。

(26) 物产石化与宁波东星石油有限公司（以下简称东星石油）合同纠纷

物产石化与东星石油签约合作经营，自然人戴远光、陈珊萍、贺勤沛、顾亚萍为东星石油所欠货款提供担保。物产石化向东星石油发货，合计 13,087,121.86 元，已收货款 2,700,007.24 元。因东星石油陷入财务困境而无力偿还剩余货款 10,387,114.62 元，物产石化于 2014 年 9 月向杭州市下城区人民法院提起诉讼，2014 年 10 月法院一审判决物产石化胜诉，目前正在申请强制执行。

截至 2015 年 12 月 31 日，物产石化对该笔款项按可收回金额的评估结果计提 50%坏账准备，计 5,193,557.31 元。

(27) 物产金属与马鞍山市宏晟物资贸易有限责任公司（以下简称宏晟物资）合同纠纷

物产金属与宏晟物资于 2013 年签订了《销售合同》，约定物产金属向宏晟物资供应钢材。合同签订后，物产金属按约交付了货物，但是宏晟物资却未在约定时间内支付货款。2014 年 11 月物产金属向杭州市下城区人民法院提起诉讼。

截至 2015 年 12 月 31 日，案件尚在审理过程中，物产金属对应应收账款余额 5,214,196.69

元，物产金属预计收回货款可能性不大，对该笔款项全额计提坏账准备。

(28) 中大国际与黑龙江泰丰粮油食品有限公司（以下简称黑龙江泰丰）的合同纠纷

中大国际因与黑龙江泰丰于 2013 年就货物采购发生纠纷，于 2014 年 10 月 24 日向法院起诉，并申请法院对担保方浙江泰丰粮油食品有限公司有效资产进行了财产保全。2015 年 5 月 14 日收到杭州市下城区人民法院的受理执行通知，2015 年 6 月中大国际与律师前往舟山强制执行，因执行异议未能完成强制执行程序，截止 2015 年末法院执行异议听证程序完成，待法院作出裁定。

截至 2015 年 12 月 31 日中大国际对上述涉案其他应收款 20,157,000.00 元，根据律师意见书预估损失金额计提坏账准备 185.70 万元。

(29) 物产金属与浙江金港船业股份有限公司(以下简称金港船业)委贷合同纠纷

物产金属于 2011 年 12 月底通过兴业银行湖滨支行向金港船业发放合计贷款 2.2 亿元，于 2012 年一季度向其发放贷款 4,000 万元。上述贷款合计 2.6 亿元，均于 2013 年 12 月 31 日到期，年利率 11%。金港船业以其拥有的面积为 38.49 公顷的海域使用权设定抵押，担保金额为 342,468,000.00 元，金港船业全体自然人股东陈佩滨、程立新等 8 人提供连带责任保证。

2012 年 6 月，金港船业公司向当地法院申请破产，并于 2012 年 6 月 29 日获受理。物产金属已向金港船业破产管理人申报债权并已取得确认。截至 2015 年 12 月 31 日，物产金属对上述贷款合并计提减值准备 2,600 万元。

(30) 物产金属与广东雄风电器有限公司（以下广东雄风）、Powerful Talent Holdings Limited（以下简称 Powerful）合同纠纷

2006 年 1 月，物产金属与广东雄风签订合作协议，约定物产金属向 Powerful 采购电子产品售予广东雄风，自然人胡智恒及胡兆京对货款支付提供担保。协议签订后，物产金属按约履行了义务，广东雄风迟迟不付余款，自然人也未履行担保义务。2015 年 6 月，物产金属向杭州市中级人民法院提起诉讼，目前案件正在审理过程中。

截至 2015 年 12 月 31 日，物产金属支付 Powerful 购货款余额 61,291,791.68 元，收取广东雄风货款余额 9,860,032.57 元。物产金属对应收款可收回性进行了评估，预计款项能全部收回，账面未计提减值。

2. 在本公司吸收合并物产集团时，本公司现股东国资公司及交通集团就物产集团及其子公司涉讼事项向本公司作出无条件且不可撤销、单独及连带承诺：

(1) 若因物产集团及其子公司（不含本公司）在评估基准日（2014 年 9 月 30 日）的

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

(2) 若因物产集团及其子公司（不含本公司）于根据交割日确定的过渡期损益审计基准日（2015 年 9 月 30 日）前发生的除上述 40 项诉讼及破产债权申报事项以外的其他诉讼事项（以下简称“其他诉讼事项”）的终审结果及其执行给作为诉讼当事人的物产集团及其子公司造成经济损失，且该等经济损失超过过渡期损益审计基准日计提的减值准备或预计负债金额，则就前述超过部分的经济损失，国资公司及交通集团将于该等经济损失实际发生之日起 30 日内分别按其对物产集团出资比例对本公司以现金方式进行补偿。

截止 2015 年底，国资公司和交通集团尚不需要进行补偿。

3. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

(1) 为关联方提供的担保事项详见本财务报表附注关联方及关联交易之说明。

4. 其他或有事项

(1) 中大地产各项目子公司为购房客户办理按揭贷款提供担保，期限为自放贷日起至购房人取得房屋产权证并办妥产权抵押日止。截至 2015 年 12 月 31 日，中大地产各项目子公司为此缴存的按揭贷款保证金为 23,023,364.02 元，在其他货币资金项下列示。

(2) 浙江元通汽车广场有限责任公司为购车客户办理按揭贷款提供担保。截至 2015 年 12 月 31 日，浙江元通汽车广场有限责任公司为此缴存的按揭贷款保证金为 26,350,649.45 元，在其他货币资金项下列示。

十二、资产负债表日后事项

(一) 资产负债表日后利润分配情况

拟分配的利润或股利	经本公司第八届董事会第三次会议审议通过的 2015 年度利润分配预案，以 2015 年末总股本为基准，每 10 股派发现金股利 2.5 元(含税)，共计派发现金股利 552,138,771.25 元。同时以资本公积向全体股东每 10 股转增 3 股，共计转增 662,566,526 股。上述
-----------	--

利润分配预案尚待股东大会审议通过。

（二）其他资产负债表日后事项说明

1. 本公司 2016 年 1 月 1 日至本财务报告签署日，新增债券金额共计 45 亿元，偿付金额共计 50 亿元，截至本财务报告签署日，新增且尚未偿付的债券信息如下：

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
2016 年第一期超短期融资券	15 亿元	2016. 3. 14	2016. 12. 9	15 亿元
2016 年第二期超短期融资券	30 亿元	2016. 3. 24	2016. 12. 16	30 亿元

2. 本公司于 2016 年 1 月 15 日收到中国证券监督管理委员会核发的《关于核准物产中大集团股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可[2016]82 号），获准向合格投资者公开发行面值总额不超过 30 亿元的公司债券。

本次公司债券发行工作已于 2016 年 2 月 2 日结束。本公司与主承销商确定本期债券最终票面利率为 3.35%，规模为 30 亿元。

十三、其他重要事项

（一）分部信息

1. 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。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）能够通过分析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。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

2. 报告分部的财务信息

项 目	主营业务收入	主营业务成本
金属材料	90,064,742,411.16	88,925,779,249.52
化 工	21,720,786,983.35	21,515,326,889.78
煤 炭	15,641,543,149.26	15,427,037,140.74

整车销售	21,112,095,485.10	20,563,137,133.17
汽车后服务	2,531,996,854.27	2,044,308,950.19
房地产开发	3,459,463,928.55	2,581,455,990.71
电费、蒸汽	999,515,778.11	598,944,180.65
爆破器材与工程	683,807,095.15	599,610,499.83
机电产品	2,864,193,304.98	2,737,189,401.14
金 融	410,003,118.50	125,875,725.09
其 他	22,206,235,118.89	21,423,856,108.07
合 计	181,694,383,227.32	176,542,521,268.89

[注]：房地产主营业务成本不包括合并财务报表中对内部资金利息涉及的利差调整的影响。

(二) 租赁

(1) 融资租赁出租人

公司未确认融资收益期末余额为 289,632,951.84 元，以后年度将收到的最低租赁收款如下：

剩余租赁期	最低租赁收款额
1 年以内（含 1 年）	1,779,214,757.75
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	1,081,146,633.02
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	420,386,084.82
3 年以上	13,839,012.00
小 计	3,294,586,487.59

(2) 经营租赁出租人

经营租赁租出资产类别	期末账面价值	期初账面价值
运输工具	135,171,362.57	101,987,533.84
小 计	135,171,362.57	101,987,533.84

(3) 融资租赁承租人

各类租入固定资产的期初和期末原价、累计折旧额、减值准备累计金额

账面原值

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
运输工具	844,469.83	466,059.54		1,310,529.37
电子设备	413,400.00		64,800.00	348,600.00
小 计	1,257,869.83	466,059.54	64,800.00	1,659,129.37

累计折旧

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
运输工具	90,338.99	147,363.85		237,702.84
电子设备	376,218.92	9,160.90	54,209.62	331,170.20
小 计	466,557.91	156,524.75	54,209.62	568,873.04

账面价值

项 目	期初数	期末数
运输工具	754,130.84	1,072,826.53
电子设备	37,181.08	17,429.80
合 计	791,311.92	1,090,256.33

(三) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1. 子公司中大国际与山东省粮油集团总公司(以下简称山东粮油)于2012年12月签订合作收购协议,山东粮油未按照协议约定支付回购货款及相关费用。截至2015年12月31日,中大国际公司根据对方提供的土地抵押资产及偿债意向,对列为其他应收款的所欠货款8,585万元按50%计提坏账准备4,292.50万元。

2. 2004年12月子公司长乐实业与杭州宋都旅业开发有限公司(原浙江物产创业投资有限公司)签约,作价2,174.40万元出让黄湖林区2,718亩林地使用权。截至2005年12月31日,已收到1,850万元(其中土地使用权转让款1,800万元,职工安置补偿费50万元),因林权证过户手续尚未办妥,上述价款暂列为其他应付款。上述协议约定,如12个月内林权证仍未过户,将自动解约,上述1,800万元土地使用权款应予退回,职工安置补偿费50万元不再退回。该协议已展期至2010年12月31日。公司与杭州宋都旅业开发有限公司就此林权证过户事宜进行协商,截至2015年12月31日,双方尚未协商一致。

3. 本公司对非关联方担保信息如下:

担保方	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
物产国际	科弘系[注]	188,072,500.00	2015.01.09	2016.01.08	否

注：科弘系指五矿物产（常熟）管理有限公司、常熟科宏材料科技有限公司、常熟星岛新兴建材有限公司、常熟星宇新兴建材有限公司、常熟星海新兴建材有限公司和常熟常钢板材有限公司，原系物产集团之联营企业，物产集团已于 2014 年将科弘系股权对外转让。

十四、母公司财务报表主要项目注释

（一）母公司资产负债表项目注释

1. 其他应收款

（1）明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	10,643,111,747.46	99.69	748,238.86	0.01	10,642,363,508.60
单项金额不重大但单项计提坏账准备	33,570,117.60	0.31			33,570,117.60
合 计	10,676,681,865.06	100.00	748,238.86	0.01	10,675,933,626.20

（续上表）

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	7,954,536,699.30	100.00	491,579.04	0.01	7,954,045,120.26
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	7,954,536,699.30	100.00	491,579.04	0.01	7,954,045,120.26

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

1 年以内	1,287,066.81	10,296.53	0.80	549,232.80	4,393.86	0.80
1-2 年	4,463.42	1,339.03	30.00			30.00
3 年以上	736,603.30	736,603.30	100.00	487,185.18	487,185.18	100.00
小 计	2,028,133.53	748,238.86	36.89	1,036,417.98	491,579.04	47.43

3) 组合中, 采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	10,641,083,613.93			7,953,500,281.32		
小 计	10,641,083,613.93			7,953,500,281.32		

4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
浙江省国资委	6,524,582.00		1-2 年		预计无损失
	3,785,558.00		2-3 年		
	1,928,294.00		3 年以上		
浙江经济职业技术学院	200,000.00		1 年以内		预计无损失
	5,500,000.00		2-3 年		
	14,300,000.00		3 年以上		
中国平安保险股份有限公司杭州分公司	1,331,683.60		3 年以上		预计无损失
小 计	33,570,117.60		--		--

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

1) 本期计提坏账准备金额 124,368.79 元。

2) 其他说明

本期因吸收合并物产集团, 新纳入合并财务报表导致坏账准备增加 132,291.03 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
拆借款	10,641,083,613.93	7,953,500,281.32
其他	35,598,251.13	1,036,417.98
合 计	10,676,681,865.06	7,954,536,699.30

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余	坏账准备
------	------	------	----	---------	------

				额的比例(%)	
中大地产	拆借款及利息	6,969,768,100.00	1年以内;1-2年	65.28	
物产实业	拆借款及利息	893,703,952.30	1年以内;1-2年; 2-3年;3年以上	8.37	
中大投资	拆借款及利息	594,627,545.86	1年以内	5.57	
中大国贸	拆借款	473,507,893.88	1年以内	4.43	
宁波国际汽车城开发有限公司	拆借款	371,500,000.00	1年以内;1-2年; 2-3年;3年以上	3.48	
小 计		9,303,107,492.04			

2. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	13,689,964,287.24		13,689,964,287.24	4,652,522,517.53		4,652,522,517.53
对联营企业投资	34,530,278.36		34,530,278.36			
合 计	13,724,494,565.60		13,724,494,565.60	4,652,522,517.53		4,652,522,517.53

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
中大地产	848,189,716.99			848,189,716.99		
中大普惠	5,324,686.48			5,324,686.48		
中大国际	192,414,981.63			192,414,981.63		
中大投资	502,411,899.92			502,411,899.92		
中大期货	58,077,614.90			58,077,614.90		
物产元通	1,233,103,617.61	1,090,762,754.95		2,323,866,372.56		
中大实业	345,000,000.00	100,000,000.00		445,000,000.00		
中大云服务	268,000,000.00			268,000,000.00		
中大租赁	1,200,000,000.00			1,200,000,000.00		

天择投资		100,000,000.00		100,000,000.00		
物产信息		12,573,922.04		12,573,922.04		
物产电子商务		300,161,367.90		300,161,367.90		
物产实业		1,129,484,354.53		1,129,484,354.53		
物产金属		2,658,308,108.98		2,658,308,108.98		
物产国际		1,281,304,706.92		1,281,304,706.92		
物产环能		434,222,499.23		434,222,499.23		
物产化工		416,732,613.63		416,732,613.63		
物产民爆		243,639,984.00		243,639,984.00		
物产物流		454,690,398.02		454,690,398.02		
长乐实业		40,393,515.37		40,393,515.37		
物产融资租赁		175,167,544.14		175,167,544.14		
物产财务		600,000,000.00		600,000,000.00		
小 计	4,652,522,517.53	9,037,441,769.71		13,689,964,287.24		

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
浙商保理				329,811.30	
小 计				329,811.30	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
浙商保理				34,200,467.06	34,530,278.36	
小 计				34,200,467.06	34,530,278.36	

(3) 期末未发现长期股权投资存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计				
其他业务小计	14,616,280.09	1,596,116.51	15,396,254.98	1,678,104.12
房租费	13,289,050.09	1,596,116.51	14,000,100.98	1,678,104.12
停车费	1,056,830.00		1,110,254.00	
网络服务费	270,400.00		285,900.00	
合 计	14,616,280.09	1,596,116.51	15,396,254.98	1,678,104.12

2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-1,044,074.95	
成本法核算的长期股权投资收益	426,571,069.20	8,056,300.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	91,472,122.35	24,078,031.32
委托贷款投资收益		2,634,877.47
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,303,468.70	2,140,360.25
处置可供出售金融资产取得的投资收益	85,870,470.05	79,672,766.70
理财产品投资收益	412,328.77	
合 计	604,585,384.12	116,582,335.74

十五、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

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	22,216,358.19	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享	52,786,055.11	

受的政府补助除外)		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	40,536,494.12	
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	3,975,498.80	
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	51,246,918.56	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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	1,014,143,262.23	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-12,290,298.92	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益	45,176,687.95	
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	71,639,939.30	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
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	43,597,108.09	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	1,333,028,023.43	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	97,954,683.39	
少数股东权益影响额(税后)	353,384,361.02	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	881,688,979.01	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	9.54	0.60	0.60
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.50	0.35	0.35

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目		序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润		A	1,144,537,995.55
归属于公司普通股股东的期初净资产		B	11,221,580,537.91
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		C	124,206,574.60
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		D	3
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E	2,625,762,220.18
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	1
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G	102,899,646.45
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	6
其他	可供出售金融资产公允价值变动损失减少归属于普通股股东的净资产	I1	-117,221,366.25
	减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6
	因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I2	-275,615,850.81
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	2.54
报告期月份数		K	12
加权平均净资产		$L = B + A/2 + C \times D/K + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	11,992,608,069.92
加权平均净资产收益率		$M = A/L$	9.54%

(续上表)

项 目		序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润		A	1,144,537,995.55
非经常性损益		B	701,688,979.01
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润		$C = A - B$	442,849,016.54
归属于公司普通股股东的期初净资产		D	5,804,505,237.82

发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E1	124,206,574.60
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F1	3
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E2	2,625,762,220.18
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F2	1
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E3	6,102,665,886.77
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F3	3
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G	102,899,646.45
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	6
其他	可供出售金融资产公允价值变动损失减少归属于普通股股东的净资产	K1	-117,221,366.25
	减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	L1	6.36
	因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	K2	-314,507,656.14
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	L2	4.01
报告期月份数		K	12
加权平均净资产		$L = \frac{D+C}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	8,057,912,009.56
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$M = C / L$	5.50%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	1,144,537,995.55
期初股份总数	B	995,995,186
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	C	
发行新股或债转股等增加股份数	D1	16,696,621
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	E1	3
发行新股或债转股等增加股份数	D2	301,563,133
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	E2	1
发行新股或债转股等增加股份数	D3	894,300,145
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	E3	12

因回购等减少股份数	F	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
报告期缩股数	H	
报告期月份数	I	12
发行在外的普通股加权平均数	$J=B+C+D \times E/I-F \times G/I-H$	1, 919, 599, 747. 33
基本每股收益	$K=A/J$	0. 60

(续上表)

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	1, 144, 537, 995. 55
非经常性损益	B	701, 688, 979. 01
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	442, 849, 016. 54
期初股份总数	D	995, 995, 186
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F1	910, 996, 766
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G1	3
发行新股或债转股等增加股份数	F2	301, 563, 133
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G2	1
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	1, 248, 874, 638. 58
扣除非经常损益基本每股收益	$M=C/L$	0. 35

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

物产中大集团股份有限公司

二〇一六年四月二十三日