

公司代码：600120

公司简称：浙江东方

浙江东方控股集团股份有限公司 2026 年半年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人王正甲、主管会计工作负责人何欣及会计机构负责人（会计主管人员）王凤毅声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本报告期内公司不进行利润分配及资本公积转增股本。

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

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

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、 重大风险提示

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

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节 释义..... 4

第二节 公司简介和主要财务指标.....4

第三节 管理层讨论与分析 7

第四节 公司治理、环境和社会 24

第五节 重要事项 25

第六节 股份变动及股东情况 31

第七节 债券相关情况 34

第八节 财务报告 46

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

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
金监总局	指	国家金融监督管理总局
上交所	指	上海证券交易所
控股股东、省国贸集团	指	浙江省国际贸易集团有限公司
公司、本公司、浙江东方	指	浙江东方控股集团股份有限公司
浙商金汇信托	指	浙商金汇信托股份有限公司
大地期货	指	大地期货有限公司
东方嘉富人寿	指	东方嘉富人寿保险有限公司
国金租赁	指	浙江国金融资租赁股份有限公司
东方产融	指	浙江东方集团产融投资有限公司
般若资产	指	浙江般若资产管理有限公司
东方嘉富	指	杭州东方嘉富资产管理有限公司
济海投资	指	杭州济海投资有限公司
东方嘉聿	指	浙江东方嘉聿企业发展有限公司
浙江济海	指	浙江济海贸易发展有限公司
舟山济海	指	舟山济海能源有限公司
浙商资产	指	浙江省浙商资产管理有限公司
狮丹努集团	指	狮丹努集团股份有限公司
桐乡国投	指	桐乡市国有资本投资运营有限公司
济桐贸易	指	浙江济桐贸易有限公司
永安期货	指	永安期货股份有限公司
杭州联合银行	指	杭州联合农村商业银行股份有限公司
浙药集团	指	浙江省医药健康产业集团有限公司
报告期	指	2026 年度 1 月 1 日-6 月 30 日
元、万元、亿元	指	除特别指明币种，均指人民币

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	浙江东方控股集团股份有限公司
公司的中文简称	浙江东方
公司的外文名称	ZhejiangOrientHoldingsGroupCo.,Ltd
公司的外文名称缩写	ZJOHC
公司的法定代表人	王正甲

二、联系人和联系方式

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

三、基本情况变更简介

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

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》www.cnstock.com、 《中国证券报》www.cs.com.cn
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	浙江省杭州市上城区香樟街39号国贸金融大厦3305室

五、公司股票简况

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

六、其他有关资料

☐适用 ☒不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期		本报告期比上年同期增减 (%)
		调整后	调整前	
营业总收入	916,633,304.95	838,633,722.77	3,870,844,156.81	9.30
营业收入	477,872,284.48	451,079,322.67	3,483,289,756.71	5.94
利润总额	1,173,496,519.83	514,802,754.14	514,802,754.14	127.95
归属于上市公司股东的净利润	877,106,312.16	407,068,552.92	407,068,552.92	115.47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	842,339,294.45	392,372,967.45	392,372,967.45	114.68
经营活动产生的现金流量净额	1,760,886,075.94	1,177,698,691.00	1,177,698,691.00	49.52
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减 (%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	18,755,924,139.77	16,497,308,330.07	16,497,308,330.07	13.69
总资产	66,769,395,578.49	60,404,136,916.03	60,404,136,916.03	10.54

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比 上年同期增 减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.26	0.12	0.12	116.67
稀释每股收益(元/股)	0.26	0.12	0.12	116.67
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.25	0.12	0.12	108.33
加权平均净资产收益率(%)	5.17	2.56	2.56	增加2.61个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.96	2.47	2.47	增加2.49个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

本报告期公司利润总额、归属于上市公司股东的净利润同比大幅增长，主要系受证券市场、商品期货市场行情、投资业务规模扩大等因素综合影响，公司本级及金融子公司东方嘉富人寿、东方产融、大地期货本期利润总额同比增长；国金租赁因存量投放业务规模持续增长，收入及利润均保持稳步增长。

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	12,257,355.66	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	457,406.09	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	23,046,748.18	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非货币性资产交换损益		
债务重组损益	333,536.00	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-401,389.18	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,279,200.64	
少数股东权益影响额（税后）	-352,561.60	
合计	34,767,017.71	

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

☐适用 ☒不适用

十、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☐适用 ☒不适用

十一、其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）公司主要经营业务

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

1.信托业务

信托业务，由浙商金汇信托开展。浙商金汇信托成立于1993年，经金监总局批准设立，是浙江省属唯一信托公司，目前注册资本为28.8亿元。浙商金汇信托主要经营范围包括资产服务信托、资产管理及信托公益慈善信托等信托业务，同业存放、同业拆借等固有资产负债业务，投资顾问、托管、受托管理及代理销售等服务，非投机目的股指期货交易，以及金监总局批准的其他业务。

2.期货业务

期货业务，由大地期货开展。大地期货成立于1995年，是经中国证监会批准设立的浙江省属国有期货公司，目前注册资本10.2亿元。大地期货具有商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资

咨询、资产管理业务、风险管理业务，是上海期货交易所、郑州商品交易所、大连商品交易所、广州期货交易所、上海国际能源交易中心会员，中国金融期货交易所交易结算会员。旗下子公司浙江济海贸易发展有限公司是全国首批获准成立的八家风险管理服务子公司之一，也是全国首批获得全部业务资格的三家风险管理服务子公司之一，可从事基差贸易、仓单服务、合作套保、场外衍生品业务、做市业务及其他与风险管理服务相关的业务。

3.人身险业务

人身险业务，由东方嘉富人寿开展。东方嘉富人寿成立于2012年，是经金监总局批准设立的人寿保险公司，目前注册资本30.012亿元，主要经营人寿保险、健康保险和意外伤害保险等保险业务，以及上述业务的再保险业务。东方嘉富人寿作为浙江省首家国有控股的全国性寿险公司，借力股东优势，负债端推动银保向主动布局型深度协同模式升级，多元渠道孵化新业务场景；资产端推动匹配负债特征的主动策略转型；机构经营提效，产品结构优化，服务重塑差异化，品牌扩大影响力；同时构建资本、风险、人才、协同四大保障，致力打造价值型保险公司。

4.融资租赁业务

融资租赁业务，由国金租赁开展。国金租赁成立于2012年，是经中国商务部批准设立的融资租赁公司，目前注册资本108,450.70万元。国金租赁主要经营范围包括融资租赁业务、租赁业务、与融资租赁和租赁业务相关的租赁物购买、残值处理与维修、租赁交易咨询、接受租赁保证金，转让与受让融资租赁或租赁资产，固定收益类证券投资业务，涉及行业以医疗健康、绿色低碳、城市更新、科技创新为主。

5.基金管理业务

基金管理业务主要包括股权类和证券类两大类。其中，股权类业务主要由东方产融及其子公司负责，以VC、PE、政府引导基金及PIPE基金为核心管理标的，业务营收主要来源于管理费及超额业绩报酬，前者取决于基金规模，后者依托于专业的投资研究及投后管理能力；证券类业务由东方嘉富旗下的嘉富行远和般若资产旗下的济海投资开展，产品矩阵涵盖FOF、股票多头、网下打新策略、主观期货策略及量化策略等各类二级市场产品，为投资者提供跨周期、多元化的资产配置服务。

6.基金投资业务

在基金投资业务方面，由东方产融作为核心投资运营平台具体实施。平台聚焦国家战略新兴产业及未来产业，构建覆盖企业初创期、成长期到成熟期的全生命周期投资体系，依托深度行业研究开展标的挖掘，通过多渠道整合投资信息、立体化拓展投资渠道，经系统化尽职调查与标准化决策流程，以股权直投、联合发起设立基金等间接投资方式开展股权投资布局，持续夯实“直投+母基金+产业基金”的私募股权投资生态，充分发挥国有资本在产业培育与资源整合中的引领作用。

7.财富管理业务

财富管理业务，由般若资产开展。般若资产成立于2002年，目前注册资本为2亿元，主要业务包括资产管理、投资管理等。般若资产立足公司综合金融平台，围绕公司战略目标，以资产管理为核心、以风险防控为底线、以数智赋能为支撑，持续向“综合资产管理平台+集团战略协同枢纽”的转型。依托子公司济海投资、东方嘉聿的专业化能力，构建“资产端+资金端+运营端”高效联动的业务格局。同时，充分发挥协同枢纽功能，深化集团内融融协同与产融结合，致力为客户提供全方位、跨板块的综合金融解决方案。

（二）公司所处行业情况

报告期内，我国坚持稳中求进工作总基调，完整准确全面贯彻新发展理念，加快构建新发展格局，实施更加积极有为的宏观政策，加大逆周期和跨周期调节力度。上半年国内生产总值69.57万亿元，同比增长4.7%，其中金融业增加值5.46万亿元，同比增长6.7%。金融行业整体服务水平持续提升，对实体经济支持力度稳固，运行总体平稳。2026年1月，央行下调各类结构性货币政策工具利率0.25个百分点，并完善结构性工具以支持经济结构转型优化，以“精准滴灌”替代“大水漫灌”；3月，《中华人民共和国金融法（草案）》公布并公开征求意见，为我国金融领域第一部管总的基础性法律，行业发展的法治基石进一步夯实；6月，中央金融管理部门在陆家嘴论坛集体释放货币政策、资本市场、金融监管等方面的政策利好。

1.信托行业

报告期内，信托行业在金监总局从严审慎监管、信托业协会强化自律引领下，紧扣服务实体经济首要任务，持续优化业务布局，有序压降通道业务、粗放非标融资业务，聚力深耕资产管理信托与资产服务信托两大本源赛道，养老信托、慈善信托、家族信托等契合民生保障与财富合理传承的业务规模稳步增长；行业常态化风险处置机制运转顺畅，存量风险稳妥有序出清，内控合规、消费者权益保护体系日趋完备。当前，依托国家科创、绿色、普惠等重大战略落地，叠加居民财富管理、养老公益等民生需求持续释放，信托行业凭借独特制度优势，迎来良好战略机遇；同时，行业转型攻坚仍存压力，服务国家战略的专业履职能力有待精进，存量风险化解仍需持续推进，差异化特色化发展体系仍需完善。下一阶段，行业将纵深推进业务转型、加强风险防控、加快数智赋能，持续推动投研、数字化运营和全流程动态风控短板能力升级。

2.期货行业

报告期内，期货期权品种持续扩容，截至上半年末，我国上市期货期权品种 167 个，全面覆盖农产品、金属、能源、化工、金融等国民经济核心领域。市场规模实现跨越式增长，上半年全国期货市场累计成交量和成交额分别达 51.05 亿手和 482.70 万亿元，同比增幅达 25.23%和 42.08%。制度体系建设步伐加快，新版《期货公司监督管理办法》公开征求意见，《衍生品交易监督管理办法（试行）》正式发布，中期协同步出台《期货公司接入外部信息系统管理规则》。年内超 900 家 A 股上市公司发布套期保值相关公告，实体企业运用衍生品工具管控经营风险的意愿显著增强。展望下半年，期货市场有望规模稳步抬升，投资者结构加速向机构化、产业化转变；期货工具将更深层次嵌入产业链供应链，由单一套期保值升级为全链条风险管理综合方案。随着更多品种国际化及境外参与主体扩容，我国期货市场正加快向具备全球影响力的大宗商品定价中心迈进，在全球衍生品治理中的话语权将持续提升。

3.人身险行业

报告期内，人身险行业在结构调整中延续稳中有进的发展态势，上半年人身险公司原保险保费收入 2.67 万亿元，同比增长 3.65%；寿险业务贡献主要增量，保费收入 2.39 万亿元，同比增长 4.65%。保险业总资产 43.86 万亿元，同比增长 11.82%。在存款利率低位徘徊、银行理财净值化转型深化的背景下，保险产品预定利率的相对优势持续显现，分红险凭借“固收+浮动”特性主导市场。随着分红险演示利率新规、银保渠道费用管控新规及产品适当性管理自律规范相继落地，传递出“回归保障本源、控系统性风险”的政策导向，推动行业迈入合规化、专业化、高质量发展的新阶段。未来，人口老龄化加速与居民财富管理需求上升带来广阔的发展空间，但低利率环境下投资收益承压、银保渠道短期调整及中小险企生存空间收窄等挑战亦不容忽视。行业将持续聚焦“保险+健康+养老”综合服务模式，深化科技应用推动服务智能化升级，在服务国家战略与民生需求中实现高质量发展。

4.融资租赁行业

报告期内，融资租赁行业正式步入“新规重塑下的结构提质期”，总体呈现“规模稳中有压、结构优化与风险防控并重”的发展特征。在《金融租赁公司融资租赁业务管理办法》全面施行的背景下，行业彻底告别规模扩张的粗放模式，加速向“融资+融物”的本源回归。整体资产规模保持稳健，增长逻辑从“总量驱动”转向“结构驱动”，新增业务中设备更新、绿色低碳、先进制造等方向占比提升；资产质量总体保持稳定，但区域与行业集中度、以及部分城投相关业务的信用风险仍为关注重点，机构间分化加大。低利率环境下行业息差持续承压，风险控制从“事后整改”迈向“全流程前置管控”，行业整体更强调高质量发展与合规经营能力，向专业化、绿色化、数字化方向纵深演进。

5.私募基金行业

报告期内，私募股权基金行业延续稳健发展态势，运行质量稳步提升。截至本报告期末，存续私募股权投资基金、创业投资基金规模分别为 11.36 万亿元和 4 万亿元。投资节奏更趋理性，资金持续向科技创新、绿色低碳、智能制造、生物医药等战略新兴领域集聚，“投早、投小、投长期、投硬科技”导向日益深化，具备核心技术的科创企业成为重点布局方向，助力高新技术企业成果产业化。行业深度践行 ESG 理念与长期价值投资逻辑，规范化发展水平稳步提升。资金结构持续优化，社保基金、保险资金、国有产业资本等长期资本持续加大一级市场配置力度。展望未来，科创扶持政策持续落地，多层次资本市场体系不断完善，硬科技细分赛道成长空间广阔，行业长期发展机遇持续释放。同时，优质项目资源竞争日趋激烈，叠加市场估值波动等因素，对

机构投研、产业整合及投后赋能能力提出更高要求，具备产业资源与专业投资能力的机构将进一步夯实竞争优势。

6.财富管理行业

报告期内，财富管理行业在居民财富持续积累与资产配置需求升级的双重驱动下，延续高质量发展态势。市场结构持续优化，公募 FOF 产品上半年新发行规模达 1,289.67 亿元，远超 2025 年全年 835.6 亿元，存量总规模攀升至 3,731.68 亿元，创历史新高，显示出投资者对分散化配置的强烈需求。科技赋能成效显著，“人机协同”的智能投顾服务模式持续迭代，依托大模型与大数据技术实现更精准的资产配置，有效提升了服务效率与普惠性。制度红利不断释放，个人养老金开户人数已突破 1.5 亿户，跨境理财通 2.0 累计汇划金额达 1,374.60 亿元，为行业打开了新的增长空间。展望未来，面对市场波动与风险分化等挑战，行业需持续夯实投研与风控能力，在服务实体经济与居民财富保值增值中实现更高质量、更可持续的发展。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司紧紧围绕“稳发展、促转型、控风险、提质效”的经营基调，着力提升发展能级。截至 6 月末，公司总资产较年初增长 10.54%、归母净资产较年初增长 13.69%；归母净利润同比增长 115.47%；金融资产管理规模 3,036.27 亿元，较年初增长 17%。

（一）积极开拓业务领域，以多元业态赋能产业升级

一是完善生态布局。积极推进收购省国贸集团持有的不超过杭州联合银行总股本 4%的股份，持续强化股权纽带。二是提升资本实力。推动大地期货不超过 4 亿元公司次级债，东方产融、国金租赁不超过 10 亿元科创债发行；完成东方产融收购国金租赁外资股东持有的 5.981%股权，进一步优化治理结构。三是加强业务协同，报告期内达成协同项目 30 例、金额 36.42 亿元；累计协同项目近 510 例、金额近 540 亿元。

（二）全面推动牌照转型，以结构优化提升资本回报

公司锚定“十五五”战略方向，围绕“四大金融主题”，紧扣控本提质和结构优化主线，推动各金融牌照深耕主业、加速转型，提升资本回报与抗风险能力。

浙商金汇信托紧扣“大财富、强资管、优生态”核心发展战略，围绕信托业务“三分类”方向坚定转型。截至本报告期末，信托资产规模达 2,645.99 亿元，较 2025 年底增加 380.75 亿元；上半年实现信托业务收入 1.81 亿元，同比增长 45.03%；利润总额 6,339.21 万元，同比增长 2.82%。大财富业务底盘持续夯实，上半年新增财富管理服务信托业务 278 单、规模 128.77 亿元，业务总规模达 751.40 亿元。面对监管政策收紧，主动推动直销团队向综合化转型，直销业务保有量 147.89 亿元，累计募集资金 41.01 亿元，其中标品募集规模占比超 60%。标品资管业务实现跨越式增长，多层次、多元化产品矩阵基本成型，规模达 455.01 亿元，业务收入同比增幅超 100%，管理规模占比突破 10%，其中证券业务新增收入和年内收入占比双双突破 10%。同业生态合作持续深化，持续深化与银行、保险、理财、券商资管等金融机构协同合作，上半年金融同业业务新增规模 407 亿元。创新业务多点破局，成功中标规模约 50 亿元的广州嘉泰富服务信托项目；落地首单薪酬福利服务信托；落地 2026 年国内首单自然人设立的亿元级慈善信托。

大地期货紧扣“成为具有鲜明特色的国内一流衍生品集成商”战略目标，以“五维并举”为路径，主动推进改革，报告期内各项业务增长势头强劲，利润总额、净利润同比增长分别为 17.18%、15.37%，人均创效大幅提升。经纪业务日均客户权益同比增长 59.14%，峰值达 121 亿元；累计成交量、成交额同比增长分别 26.60%、54.85%，增速跑赢全国期货市场。风险管理业务实现销售额 129.41 亿元，同比增长 77.08%；盈利千万元以上的品种增加至煤、碳酸锂、沥青、铜、橡胶、工业硅共 6 个。资产管理业务聚焦 FOF 类产品，进一步引入机构投资者，完善客户结构；上半年运行产品 18 个，受托资产规模、产品资产总净值同比增长分别为 557.14%、555.86%；自有资金投资业务年化收益率达 9.82%。改革效能深度释放，完成“大部制”组织构架调整及人事配套，市场化引进核心专业人才；构建战略管理体系，明确跟踪指标，推动战略规划执行落地。

东方嘉富人寿锚定高质量发展方向，稳步实现业务增长与价值提升。截至本报告期末，总资产 186 亿元，较年初增长 13%；上半年实现利润总额 0.62 亿元；偿付能力保持充足，综合偿付能

力充足率 202%，核心偿付能力充足率 101%，风险综合评级连续 9 个季度保持 BB 级。保险业务稳健增长，总保费 25 亿元，同比增长 11%；13 月继续率 96%、25 月继续率 99.5%。投资业务坚持稳健审慎与价值挖掘并重，严控回撤，部分定增产品及固收+产品均获得较高收益；深化内部协同机制，与杭州联合银行、浙商金汇信托、东方产融协同推进各类投资计划，精准赋能区域生物医药战略性新兴产业发展。“保险+社区”服务模式深入推进，累计与 8 个社区签约共建，联合 22 个社区和 3 个村镇开展服务，累计覆盖老年群体近 10 万人次，辐射社区居民 40.5 万人次；创新推出“AI+健康药品”解决方案，携手康恩贝推出“前列康宁”医疗保障产品，融合用药指导与专属医疗保障，荣获保险科技创新大赛“凌云绝顶奖”；“智慧云享柜面”打造零门槛、高效率空中服务新渠道，服务量占比超 60%，荣获中国保险鼎峰榜“服务品质卓越案例”奖；搭建“嘉守护会员+健康驿站”双轮驱动客户服务生态，整合医、护、养、美四大板块共 15 项增值服务，持续提升客户体验。

国金租赁锚定“稳规模、促转型、提质效、保安全”经营主线，实现规模与效益双向增长、转型与发展协同推进的良好态势，报告期内新增投放 30.37 亿元，租赁资产余额 137.94 亿元、同比增长为 26.21%；实现营业收入 3.54 亿元，同比增长 17.11%；利润总额 1.88 亿元、净利润 1.41 亿元，同比增幅均达 44.44%。资产质量保持优异，租金回笼率 100%；剔除历史遗留项目后，近九年新增不良资产全面清零；拨备覆盖率 284.21%，风险抵御能力充裕。业务转型精准破局，将绿色租赁打造为核心增长极，重点布局光伏、储能、充电、能源装备等赛道，积极探索低空经济、体育产业、科技创新等领域。坚定“立足浙江”战略，省内业务新增投放占比达 86%，覆盖全省 11 个地市及 58 个区县。管理效能持续增强，针对小微、普惠业务特点，创新构建“线上数据监控+线下实地抽取+稽核督促”三维管理体系，有效破解传统租后管理效率瓶颈。

基金板块以股权直投资基金为业务中枢、股权母基金为发展助力，构建“一控一参”基金管理局，持续拓展基金管理规模，完善全产品生态链。东方产融立足服务国家战略，推动浙江省产业提能升级，参与中银 AIC 股权投资基金、浙江社保科创基金等战略合作基金，有序推进投资运营；联合浙药集团设立滨江医疗基金和开化大健康基金，围绕生物制药、高端医疗器械等领域深化产业投资布局，进一步完善生命健康产业基金生态；多支基金运营稳健，扎实推进多个直投与子基金项目决策，有效补强产业链关键环节，构建起由行业头部企业、地方政府、优质社会资本、同业机构组成的生态资源网络。截至报告期末，基金业务板块累计资产管理规模约 356 亿元，在管基金规模约 287 亿元，扶持培育省内外重点企业超 120 家，IPO 上市项目 36 家，其中科创板 15 家，项目长期培育价值稳步兑现。凭借扎实的产业投资布局与优异的市场培育成效，东方产融荣膺“2025 年度中国最佳市场 LP TOP20”等多项行业权威奖项，专业能力与品牌影响力持续获得市场认可。

般若资产依托公司综合金融生态优势，系统构建以般若资产为战略协同平台，济海投资、东方嘉聿为专业子公司的战略布局，形成证券资产、特殊资产及资产运营一体三翼的管理格局，报告期内实现利润总额 1,523.2 万元，同比增幅 64.41%。资产运营稳中有进，东方嘉聿大力夯实安全基石、推进数智化园区管理，重点优化租户管理，并在租金市场低迷的情况下，完成重点客户“3+3”至“5+N”租期升级续租；同时聚焦城市更新，探索低碳园区，深入调研光伏、储能行业。

（三）深入实施总部赋能，以精益管理深挖价值潜能

一是推动战略规划宣贯落地。高质量完成“十五五”规划编制，在省国贸集团的组织牵头下，推进 S-MAP（战略-评价-审计-考核）战略管控体系设计、北极星指标体系搭建，明确中长期发展路径。二是完善垂直风险管控系统。建立以管理资产不良率为核心的信用风险管控机制，下达年度资产压降管控目标，探索完善对期现结合业务、标品投资业务的穿透式风险监测框架。截至报告期末，公司表内外全口径管理资产不良率 2.88%，较年初下降 15BP、较 2025 年初下降 74BP。三是积极探索推进价值型财务管理体系建设，通过业财融合，优化资本结构、资产配置、运营管理及资金管理举措，持续提升资本价值回报；构建分级协同机制，强化业财融合与动态管控。探索符合金融投资集团特性的司库管理体系，保障流动性安全，通过资金集中、融资创新等方式，降低融资成本，赋能业务并提升资金效益。截至报告期末，公司合并加权融资成本 2.50%，较上年同期下降 41BP。四是健全人才发展激励机制。完成近 40 场深度访谈、形成干部研判及人才盘点，启动子公司负责人考核体系项目，推动薪酬水平与市场对标；推动总部员工职级管理办法制定，打通管理序列与专业序列双通道，明确晋升路径。五是优化上市公司价值体系。推动董责险服务采购，提升上市公司内部控制质量；密切跟踪中长期资金动向，优化投资者沟通机制。完成

子公司联合审计，推进资产专项及制度合规审查与“回头看”；制定全业务域合规管理要点清单、新规评估清单，首创“股权带押过户合规方案”获省国资委肯定并刊载于《法人》杂志。六是探索人工智能应用赋能。完成 Qwen3.5 多模态算力模型升级部署，完成管理条线智能体开发，构建并完善 18 家法人主体的财务科目标准化及其财务共享升级，启动关联交易系统建设，数智创新工作室获 2026 年“浙江省工人先锋号”。

（四）深入实施双融共促，以政治建设引领发展攻坚。

一是聚焦政治领航。深化创新理论武装，一体推进“学、查、改”，开展“五对照三查摆”，形成领导班子及个人问题清单，推进整改整治；全力配合巡察整改，第一时间成立工作领导小组、制定整改方案及“四张清单”；创新党建联建载体，推进“聚星引力”党建共同体建设，形成产融协同、企地共建等重点联建项目，推动党建工作深度融入“十五五”战略规划；完成党建年度考评、书记角色意识大体检，形成领导班子成员发展难题和民生实事项目清单，健全全链条党建工作责任落实机制。二是深化四责协同。开展政绩观学习教育问题查摆整改整治，组织年轻干部参加“年轻干部纪法红线通识教育”，落实开展常态化警示教育，筑牢“不想腐”思想堤坝。三是塑造品牌形象。启动公司 IP 项目，完成形象设计调研，为公司企业文化体系焕新落地奠定基础；强化舆情管理，做好月度意识形态隐患排查，参加省网评员大赛、全省网络文化传播培训。四是服务职工发展。组织迎新毅行，将红色基因融入职工文体活动，积极培育岗位技能标兵、劳模工匠，获评 2026 年浙江省五一劳动奖“浙江省工人先锋号”荣誉。

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

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

公司紧紧围绕战略目标，以专业化、特色化、差异化的发展思路，切实把科技金融、绿色金融、普惠金融、养老金融、数字金融“五篇大文章”落地落细，不断构筑特色鲜明的竞争优势，推动上市公司做强做优做大。整体而言，公司核心竞争力主要源于以下方面：

（一）得天独厚的区位优势

长三角地区是我国经济发展最活跃、开放程度最高、创新能力最强、市场容量最大的区域之一，在国家现代化建设大局和全方位开放格局中具有举足轻重的战略地位。浙江位于“一带一路”有机衔接交汇地带以及长三角区域一体化国家战略相互融合交汇地带，叠加中国（浙江）自贸试验区扩区、杭州亚运会等重大机遇，紧抓“打造金融改革先行区、金融发展繁荣区、金融生态优质区、金融运行安全区”的重要机遇，高水平建设金融强省。公司深度融入长三角一体化等国家战略，立足区位优势，多年来在浙江及长三角市场深耕细作，夯实牢固的发展根基。此外，浙江是数字经济先行省份，已获批同意开展国家数字经济创新发展试验区创建工作，将加速推进数字技术、数据要素与实体经济深度融合，为公司打造“科技+金融+产业”生态圈、培育新质生产力提供了创新策源地优势。同时，杭州作为国家首批营商环境创新试点城市之一，持续深化“放管服”改革，积极构建亲清政商关系，在税收优惠、财政补贴、人才引进等方面给予企业大力支持，营造了公平竞争、开放包容的市场环境。

（二）体系化的综合金融服务

公司目前旗下金融业务涵盖信托、期货、保险、融资租赁、财富管理及私募基金管理等，经过多年的市场历练和积累，已形成多元化、多层次的资管业务体系。浙江省及长三角区域经济发展较为发达，民营经济极具活力，为财富管理、股权投融资提供理想的客户基础和企业客户资源。公司借助民间财富巨大的地域特色，发挥综合金融优势，提供“一揽子”产品和“一站式”服务，更好满足客户多元化资产配置需求。此外，公司通过战略性参股银行牌照，挖掘“下沉市场”金融服务需求。围绕核心战略发展方向，公司积极发挥多牌照的协同效应，通过业务整合，进一步拓展业务链条，提升服务实体经济能力和可持续发展能力，为浙江高质量发展和共同富裕示范区建设提供金融助力。

（三）前瞻性的金融生态打造

长三角地区拥有丰富的科技人才资源、较为完善的产业链和产业集群以及活跃的科技创新氛围和政策环境，区域创新策源能力不断提升。公司加大长三角金融支持创新力度，聚焦培育新质生产力、建设先进制造业集群等重点领域进行前瞻性的全面布局，抓住长三角经济结构转型的机遇，围绕具有较高创新水平、市场竞争力的项目与成果，实现新产业孵化和培育。公司通过搭建基金平台，依托“国资化背景、市场化运作、专业化管理”的特色化模式，形成以股权直投为业务中枢、以股权母基金为助推动力的投资业务格局，构建连结企业、资本、政府和服务机构的生态，前瞻性布局在资本市场逐见成效。与此同时，公司整体深化多产品线协同发展，抢占新兴产业发展高地，表现出优越的投资能力；上市公司层面已探索形成较为成熟的投资模式，初步形成稳定的业务基础，为公司提供较为稳定的利润贡献。

（四）创新深化的协同优势

围绕综合金融业务协同联动优势，公司强化顶层设计，探索构建矩阵联动式协同体制机制，不断完善优化协同管理相关制度；建立常态化业务协同会议机制，创新数字化协同管理平台，融融产融协同的深度和广度不断提升。公司通过“融融协同”深化金融板块资源整合，各业务条线联动落地多项标杆项目，如东方嘉富人寿和浙商金汇信托落地的保险金信托模式、东方嘉富人寿与杭州联合银行开展的银保渠道合作等，多维度业务的融合推动综合金融服务方向纵深发展。产融协同持续深入，依托控股股东在金融服务、医药健康、商贸流通等方面的产业优势和资源，深入挖掘协同互动潜力，如东方嘉富人寿与英特集团依托专业特色定制开发老龄化特药险产品“英特保”，国金租赁联合医药板块企业提供医疗设备直租服务等，积极引导集团发挥整体协同效应。省市协同方面，发挥省市（县）国资国企特点和优势，与桐乡、温州、衢州、长兴等签署战略合作协议，推进党建共建、人才交流、创新设计个性化产品和项目等，开展投融资平台深度合作，设立特色基金等。

（五）健全完善的管理机制

公司入围国务院国资委“双百行动”扩围深化名单，构建与现代金融企业管理相符合的管控机制，获评国务院国资委和省国资委专项评估优秀评级。公司坚持党建引领的公司治理体系，股权结构清晰，法人层级合理，并持续引导旗下金融公司聚焦业务拓展与能力提升；打造灵活高效的市场化经营机制，构建以 MD 职级体系为核心的双向职业发展通道，深化职业经理人制度，全面实施经理层成员任期制和契约化管理；“一企一策”完善子公司决策授权和激励考核机制；与浙大经济学院、浙大国际联合商学院建立战略合作，共建“产学研”好生态；深化创新激励机制，保证业务骨干的队伍稳定，为公司业务平稳增长提供了重要保障。持续优化全面风险管理体系，搭建合规管理体系，将内控嵌入业务流程，深化数字化手段对风险管控的支撑与赋能作用，有效提升公司风险防控能力和经营管理水平。打造“数字东方”，通过产业数字化、智能化建设，将资源整合应用于业务和管理场景，形成高效、可靠、安全的一站式金融服务平台。

（六）多样化的融资渠道

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

（七）持续扩大的品牌影响力

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

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	477,872,284.48	451,079,322.67	5.94
营业成本	178,208,249.68	213,532,486.15	-16.54
销售费用	92,667,253.27	67,264,353.29	37.77
管理费用	379,599,665.45	314,304,218.98	20.77
财务费用	77,854,830.57	61,635,929.32	26.31
投资收益	1,010,493,366.25	713,339,089.95	41.66
公允价值变动收益	352,010,323.25	-15,688,015.67	2,343.82
经营活动产生的现金流量净额	1,760,886,075.94	1,177,698,691.00	49.52
投资活动产生的现金流量净额	-2,417,398,057.52	-3,347,338,130.41	27.78
筹资活动产生的现金流量净额	2,112,973,511.45	2,149,746,405.50	-1.71

营业收入变动原因说明：本期营业收入与上年度基本持平，主要系公司商贸业务较上年同期减少，而金融、类金融业务收入较上年增加。

营业成本变动原因说明：本期营业成本减少主要是商贸业务规模较上年同期减少。

销售费用变动原因说明：主要系浙江济海业绩增长，职工薪酬与仓储费增加。

管理费用变动原因说明：主要系本期金融子公司及并入结构化主体增加业务及管理费。

财务费用变动原因说明：主要系本期加权平均融资规模较上年同期增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期经营活动现金净流入增加，主要系东方嘉富人寿保费收入现金流入较上年同期增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期投资活动现金净流出减少，主要系上年同期东方嘉富人寿发行资本补充债 14 亿元，导致上年可用于投资活动的现金大幅增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期筹资活动现金净流入与上年基本持平。

投资收益变动原因说明：主要系受益于上半年资本市场行情及投资规模的扩大，股权投资基金收益及金融产品投资收益同比增长。

公允价值变动收益变动原因说明：主要受益于上半年资本市场行情，本级交易性金融资产浮盈较上年同期大幅增加。

2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用 √不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1、资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	8,663,416,117.03	12.98	7,357,185,366.53	12.18	17.75	

交易性金融资产	10,399,140,562.76	15.57	9,488,673,999.88	15.71	9.60	
应收票据	85,327,595.51	0.13	110,112,888.64	0.18	-22.51	
应收账款	283,985,305.18	0.43	188,631,346.48	0.31	50.55	子公司浙江济海期现结合业务应收货款增加
应收款项融资			59,698,241.39	0.10	-100.00	未到期兼有收取现金流量和出售为目的应收票据余额减少
预付款项	920,366,943.44	1.38	709,227,791.76	1.17	29.77	
分出再保险合同资产	32,833,596.11	0.05	38,610,743.26	0.06	-14.96	
其他应收款	365,287,202.49	0.55	108,777,409.94	0.18	235.81	主要系应收联营企业现金分红增加
买入返售金融资产	2,285,316,822.93	3.42	835,532,868.88	1.38	173.52	主要系子公司东方嘉富人寿及其结构化主体将闲置资金用于逆回购交易
存货	463,958,027.60	0.69	665,149,368.42	1.10	-30.25	主要系浙江济海代理业务库存商品余额减少
一年内到期的非流动资产	850,597,883.30	1.27	1,131,396,684.55	1.87	-24.82	
其他流动资产	6,451,194,761.08	9.66	5,110,846,628.32	8.46	26.23	
债权投资	3,112,646,991.40	4.66	2,650,700,308.26	4.39	17.43	
其他债权投资	6,696,145,407.68	10.03	5,787,756,166.25	9.58	15.70	
长期应收款	12,351,860,230.12	18.50	11,952,996,220.20	19.79	3.34	
长期股权投资	5,095,802,752.80	7.63	5,122,300,648.04	8.48	-0.52	
其他权益工具投资	2,503,508,852.79	3.75	3,150,075,349.49	5.21	-20.53	
其他非流动金融资产	3,441,523,690.65	5.15	3,140,727,968.26	5.20	9.58	
投资性房地产	206,804,483.45	0.31	212,500,234.88	0.35	-2.68	
固定资产	434,267,209.20	0.65	452,028,351.87	0.75	-3.93	
使用权资产	28,452,680.27	0.04	30,831,668.04	0.05	-7.72	
无形资产	522,316,917.86	0.78	541,663,857.19	0.90	-3.57	
开发支出	10,463,344.37	0.02	9,172,339.75	0.02	14.07	
商誉	466,150,043.05	0.70	466,150,043.05	0.77		
长期待摊费用	7,805,179.41	0.01	10,604,829.47	0.02	-26.40	
递延所得税资产	470,324,420.68	0.70	459,293,209.57	0.76	2.40	
其他非流动资产	619,898,557.33	0.93	613,492,383.66	1.02	1.04	
短期借款	2,361,095,116.06	3.54	2,348,983,497.23	3.89	0.52	
拆入资金			250,415,555.56	0.41	-100.00	浙商金汇信托偿还向信保基金拆借款
交易性金融负债	667,673,726.37	1.00	71,588,070.27	0.12	832.66	主要系本期纳入合并范围的结构化主体的其他投资者权益份额增加
应付票据	1,210,685,297.99	1.81	1,142,066,325.45	1.89	6.01	
应付账款	185,129,231.94	0.28	144,929,982.36	0.24	27.74	
预收款项	534,884,729.42	0.80	409,819,545.20	0.68	30.52	主要系浙江济海基差业务预收款增加
合同负债	16,103,949.68	0.02	17,877,795.01	0.03	-9.92	

卖出回购金融负债	263,513,008.95	0.39	228,855,847.52	0.38	15.14	
应付职工薪酬	401,910,845.18	0.60	382,272,006.24	0.63	5.14	
应交税费	128,191,899.29	0.19	121,317,339.96	0.20	5.67	
其他应付款	1,378,046,140.73	2.06	1,210,613,044.72	2.00	13.83	
分出再保险合同负债	14,061,617.38	0.02	10,110,890.31	0.02	39.07	比较基数较小，导致波动幅度大
一年内到期的非流动负债	5,120,033,515.72	7.67	4,086,090,416.72	6.76	25.30	
其他流动负债	9,514,450,808.74	14.25	7,948,988,307.26	13.16	19.69	
保险合同负债	15,828,005,825.80	23.71	13,830,480,942.10	22.90	14.44	
长期借款	2,871,882,633.94	4.30	2,515,382,034.23	4.16	14.17	
应付债券	3,600,000,000.00	5.39	5,100,000,000.00	8.44	-29.41	
租赁负债	17,303,163.71	0.03	22,445,052.25	0.04	-22.91	
长期应付款	1,039,984,219.71	1.56	1,163,815,345.79	1.93	-10.64	
预计负债	159,506,655.28	0.24	159,506,655.28	0.26		
递延所得税负债	669,370,235.00	1.00	714,705,472.94	1.18	-6.34	

2、境外资产情况

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产51,710,589.43（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为0.08%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、截至报告期末主要资产受限情况

☒ 适用 ☐ 不适用

详见“第八节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“33、所有权或使用权受到限制的资产”。

4、其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司对子公司增加投资 1.08 亿元（收购子公司少数股权），增加对联营企业投资 4,960 万元。另外，公司已审批且披露的新增对联营企业的投资 92,887.72 万元，目前正在监管审批中，尚未实施完毕。

(1)重大的股权投资
√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	标的是否 主营 投资业务	投资方式	投资金额	持股比例	是否并表	报表科目（如适用）	资金来源	合作方（如适用）	投资期限（如有）	截至资产负债表日的进展情况	预计收益（如有）	本期损益影响	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
杭州联合农村商业银行股份有限公司	银行业	否	收购	92,887.72	7.94%	否	长期股权投资	自有资金		长期	正在监管审批中	不适用	不适用	否	2026年5月22日	《浙江东方控股集团股份有限公司关于购买杭州联合农村商业银行股份有限公司股份暨关联交易的公告》（公告编号：2026-022）
合计	/	/	/	92,887.72	/	/	/	/	/	/	/	不适用	不适用	/	/	/

(2)重大的非股权投资
□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
交易性金融资产-股权	194,994,017.33							194,994,017.33
交易性金融资产-股票	966,725,095.41	396,777,520.91			30,525,534.39	168,223,695.43	-5,493.80	1,225,798,961.48
交易性金融资产-场内基金及可转债	457,440,257.82	-12,193,876.47			1,185,355,248.74	1,384,318,113.35		246,283,516.74
交易性金融资产-私募基金	1,517,267,675.19	-18,815,935.96			724,066,960.99	896,735,644.66		1,325,783,055.56
交易性金融资产-资管产品	4,049,482,262.23	45,096,776.96			6,867,344,381.32	6,382,679,013.83		4,579,244,406.68
交易性金融资产-信托产品	3,097,751,967.97	1,150,601.17			485,939,302.46	410,384,686.09		3,174,457,185.51
交易性金融资产-银行理财	712,774,567.28	1,022,442.76			2,427,472,777.78	1,698,197,222.85		1,443,072,564.97
交易性金融资产-私募股权基金	441,027,291.87	4,323,929.26			63,464,106.72	858,245.43		507,957,082.42
交易性金融资产-债券	898,845,880.51	8,255,726.55			162,572,164.48	182,385,800.07		887,287,971.47
交易性金融资产-衍生金融资产-期货合约	2,765,589.23	41,604,127.54						44,369,716.77
交易性金融资	18,030.91							18,030.91

产-衍生金融资产-远期结售汇								
交易性金融资产-远期合同	75,703,643.42	-75,098,948.89						604,694.53
交易性金融资产-其他	214,605,688.98	-350,524.35			6,471,355.46	9,933,471.05		210,793,049.04
其他债权投资（含一年内到期）	5,818,677,102.14		95,443,409.07	2,820.56	2,280,000,000.00	1,360,000,000.00	-137,972,282.97	6,696,145,407.68
其他权益工具投资	3,150,075,349.49		-658,820,951.01		38,136,601.82	25,882,147.51		2,503,508,852.79
应收款项融资	59,698,241.39					59,698,241.39		
合计	21,657,852,661.17	391,771,839.48	-563,377,541.94	2,820.56	14,271,348,434.16	12,579,296,281.66	-137,977,776.77	23,040,318,513.88

证券投资情况
☐适用 ☒不适用

证券投资情况的说明
☐适用 ☒不适用

私募基金投资情况
☐适用 ☒不适用

衍生品投资情况
☐适用 ☒不适用

(五) 重大资产和股权出售
☐适用 ☒不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业总收入	营业利润	净利润
浙江国金融资租赁股份有限公司	子公司	融资租赁	1,084,507,046.60	12,606,661,700.79	2,150,417,739.07	353,871,018.61	188,235,250.43	141,207,112.83
大地期货有限公司	子公司	期货经纪	1,020,000,000.00	15,017,293,455.00	1,485,261,982.14	98,760,959.49	66,118,285.57	49,746,970.62
浙商金汇信托股份有限公司	子公司	信托业务	2,880,000,000.00	4,453,543,150.13	4,099,718,295.73	182,482,915.02	63,392,147.81	47,790,343.37
东方嘉富人寿保险有限公司	子公司	人身险业务	3,001,200,000.00	18,993,992,211.37	1,208,420,714.98	179,616,589.41	62,012,216.90	61,274,722.40
浙江东方集团产融投资有限公司	子公司	投资及基金管理	3,100,000,000.00	3,241,457,604.36	2,850,905,528.79	9,540,915.26	99,810,844.21	99,018,708.45
浙江般若资产管理有限公司	子公司	财富管理	200,000,000.00	604,750,810.93	318,639,666.61	15,981,821.36	15,149,687.74	13,929,389.96
狮丹努集团股份有限公司	参股公司	服装制造、加工	480,000,000.00	4,649,384,400.29	1,879,430,976.77	3,710,805,591.59	289,403,593.12	219,117,805.71
杭州联合农村商业银行股份有限公司	参股公司	货币金融服务	2,180,462,966.00	614,302,595,239.61	43,050,359,891.42	6,015,024,091.46	2,700,103,933.91	2,277,822,060.77

上述子公司及重要参股公司的主要财务信息为本公司内各企业之间相互抵消前的金额，但经过了合并日公允价值及统一会计政策的调整。上表中参股公司净资产为归母净资产，净利润为归母净利润。

报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
杭州东方集团凯业进出口有限公司	股权转让	该子公司转让前已停止经营，实现合并报表转让收益1,222.96万元。

其他说明

□适用 √不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币			
项目	资产总额	负债规模	权益金额
基金	696,786,305.55	324,554.11	696,461,751.44
合伙企业	409,628,817.51	106,929.35	409,521,888.16
信托计划	2,537,026,541.56	1,956,714.25	2,535,069,827.31
资管计划	4,950,590,298.49	417,872,418.44	4,532,717,880.05
合计	8,594,031,963.11	420,260,616.15	8,173,771,346.96

五、其他披露事项

（一）可能面对的风险

√适用 □不适用

1、宏观环境及监管政策变化风险

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

2、金融业务风险

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

3、声誉风险

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

4、战略风险

战略风险，是指公司在战略制定、选择或实施过程中，因决策不当、战略定位偏差等内部因素，或宏观经济周期波动、行业竞争格局重构、政策监管导向调整等外部因素影响，导致战略目标无法实现，进而对公司经营发展产生不利影响的风险类型。对此，公司构建全流程、多层次的战略风险管理体系，通过落地战略风险管理办法，从战略规划、战略执行、战略回顾与调整三个关键环节实施系统性管控，通过明确各层级战略风险管理职责边界、建立内外部环境常态化研判机制，持续提升战略风险的主动识别与预判能力；同时，优化战略制定的科学性、强化战略执行的跟踪督导、完善战略回顾与动态调整机制，形成“规划-执行-复盘-优化”的闭环管理流程，切实保障公司战略目标的稳步实现与整体利益的长期维护。

（二）其他披露事项

√适用 □不适用

为贯彻落实“以投资者为本”的发展理念，推动公司高质量发展和投资价值提升，公司于2026年4月24日披露了《2025年度“提质增效重回报”行动方案评估报告暨2026年度“提质增效重回报”行动方案》。2026年上半年，公司锚定战略目标，以行动方案为指引，统筹推进经营发展和风险防范。截至报告期末，公司总资产667.69亿元，净资产187.56亿元；报告期内实现利润总额、归母净利润分别为11.73亿元、8.77亿元，同比增长分别为127.95%、115.47%。

（一）强化战略引领，持续提升主业质效

一是构建战略管控体系。确立“十五五”战略规划，积极推进战略宣贯；高度重视战略执行和落地，设计战略管控体系、搭建北极星指标体系、打通绩效考核体系，推动战略目标层层分解、向基层穿透。按时序进度跟踪目标完成情况，定期总结复盘难点、堵点，及时调整、积极应对，确保战略方向与外部环境、内部发展步调一致。二是稳步推进资本运作。继续增持 4%杭州联合银行股份，进一步巩固股权纽带；发行 20 亿元可续期公司债，创发行利率新低，持续压降融资成本；推动大地期货不超过 4 亿元公司次级债，东方产融、国金租赁不超过 10 亿元科创债发行等审批流程；持续研究和对接新金融牌照机会，力争打造更全面的金融版图。三是着力拓展协同空间。更新协同管理机制，修订《产品协同管理办法》，完善决策委员会组织架构；深化产融、融融协同广度和精度，继续拓展高额特效药保障产品“英特保”应用主体，实现首笔康恩贝“前列康宁”前列腺癌疾病保险团单业务落地，提升与杭州联合银行、华安证券等合作规模。报告期内达成协同项目 30 例、金额 36.42 亿元。

（二）优化治理体系，持续强化管控水平

一是完善治理保障，结合监管要求与公司发展实际，动态梳理治理系列相关制度；积极推进关联交易管理系统建设，应用数字化手段分阶段实现关联方识别、关联交易预警和数据统计；研究落实董责险服务，制定《董事、高级管理人员薪酬管理制度》，筹备独立董事变更，强化“关键少数”责任，不断健全顶层治理架构。二是筑牢风控防线，围绕资产质量管控目标，建立以管理资产不良率为核心的信用风险管控机制，迭代完善母子公司风险管理衔接机制，对期现结合、标品投资等业务探索开展穿透式风险监测。加快推进两非资产处置，积极推进商贸、大楼等非战略资产的有序退出。三是强化创新赋能，抢抓人工智能发展机遇，完成多模态算力模型升级部署，聚焦合规、风控、人事等管理条线推动智能体开发；各业务条线围绕产品、服务、渠道等开展转型创新，培育新增长极。

（三）构建投关格局，持续增进价值认同

一是注重信披质量，严格按照监管要求，规范信息披露流程，提升信息披露的及时性、准确性、完整性与可读性，重点加强公司战略落地、经营成效、股东回报、风险防控等相关信息的披露，确保投资者全面、准确了解公司发展情况。二是优化分红形式，完成 2025 年度全年每 10 股 0.84 元的现金分红方案，合计金额达 2.81 亿元，占当年归属上市公司股东净利润 30.08%；首次提请股东会授权董事会决定 2026 年中期利润分配，提升分红效率，传递市场信心。三是强化投资者沟通，持续开展月度股东名册分析工作，定期跟踪公募基金、险资、私募基金、外资等资金动向，探索与中长期投资者建立沟通联系机制；积极组织、参与券商电话会、投资者调研会、业绩说明会等，累计发布 4 个投资者关系活动记录表；结合市场热点，梳理公司亮点，谋划通过媒体宣传、投资者交流等渠道提升公司影响力。

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因	变动原因说明
何欣	财务负责人	聘任		内部工作安排调整
童超	财务负责人	离任	工作调动	内部工作安排调整

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

报告期内，童超先生因内部工作安排调整原因辞去公司财务负责人职务。辞职后，童超先生仍担任公司副总经理职务。公司于 2026 年 4 月 23 日召开十届董事会第三十次会议，审议通过了《关于聘任公司财务负责人的议案》，同意聘任何欣女士为公司财务负责人，任期与十届董事会任期相同。详见公司披露的《浙江东方控股集团股份有限公司关于变更财务负责人的公告》（公告编号：2026-016）

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

报告期内，公司立足综合金融优势，统筹产业金融赋能、消费惠农、乡村金融反诈工作，扎实推进巩固拓展脱贫攻坚成果与乡村振兴有效衔接。

（一）多元金融工具协同发力，推动金融赋能乡村振兴

依托信托服务兜底民生保障，落地多支乡村振兴主题信托与慈善信托，截至本报告期末，乡村振兴主题信托累计投放 24.35 亿元，慈善信托累计备案规模 2.39 亿元，同步赴淳安县摸排帮扶需求，精准匹配公益资源。发挥租赁优势壮大涉农产业，深耕“农业租”特色业务，生态农业及养殖业租赁项目存量 15.99 亿元，山区海岛县租赁余额 4.70 亿元，以租赁融资带动县域特色产业提质增效。借助期货工具对冲农业经营风险，报告期内落地 5 个“保险+期货”项目，项目总规模 6,796.28 万元，惠及农户 22 户，阶段性赔付 2,025.05 万元，有效平稳定农户经营预期。依托保险债权计划、信托计划投资衢州乡村绿色项目合计 2.5 亿元，精准赋能县域乡村建设。

（二）抓实落细消费帮扶，持续拓宽农户稳定增收渠道

截至本报告期末，公司累计采购帮扶地区农副产品 54.97 万元。公司本级采购四川、贵州省外对口地区及省内三门县、衢州常山县农产品 12.44 万元；大地期货采购新疆、江山、淳安、遂昌帮扶产品 32.29 万元；同步开展公益帮扶活动，组织志愿服务队前往诸暨市赵家镇运营“爱心食堂”，与潘村村委签订党建共建协议，向村内老年群体捐赠大米、食用油、营养物资等；东方嘉富人寿采购台州本地帮扶农产品 10.24 万元，主动以消费帮扶破解农产品销售难题。

（三）深化乡村金融宣教，织密农村反诈安全防线

深度融入乡村振兴工作布局，下沉塘栖镇丁河村开展多方联动反诈宣讲。联合 6 家外部保险机构、属地公安、村委会凝聚宣教合力，面向到场 60 余名村民开展专题授课。重点解读农村高发的虚假投资理财、养老骗局、代理退保等诈骗类型，由公安民警、保险金融讲师联合拆解诈骗套路，全方位守护农村群众财产安全。

第五节 重要事项**一、承诺事项履行情况****（一）公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

□适用 √不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

□适用 √不适用

三、违规担保情况

□适用 √不适用

四、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

☐适用 ☒不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☒适用 ☐不适用

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

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

公司十届董事会第二十九次会议、2025 年年度股东会审议通过了《关于公司预计 2026 年度与控股股东开展日常关联交易的议案》《关于公司预计 2026 年度与其他关联人开展日常关联交易的议案》，对各项日常关联交易额度进行了预计，详见公司 2026 年 4 月 18 日发布的《浙江东方控股集团股份有限公司关于预计 2026 年度日常关联交易的公告》（公告编号：2026-014）。截至本报告期末，公司与省国贸集团及其子公司发生的日常关联交易如下：采购一般商品、接受劳务 82.02 万元；销售一般商品、提供劳务 85.66 万元；办公场所、办公家具租赁 386.41 万元；销售资管产品 33,652.02 万元，收取报酬 53.16 万元；受托设立资产服务信托 69,784.00 万元，收取报酬 307.38 万元；期货交易手续费 0.04 万元；大宗商品贸易 3,926.13 万元；销售保险产品 59.02 万元。公司与杭州联合银行发生的日常关联交易如下：截止 6 月底，存款余额 1,615.12 万元，贷款等授信类余额 4,895.87 万元；支付保险产品代销手续费 123.50 万元；收取信托产品报酬 23.89 万元。公司与永安期货及其子公司 1-4 月发生的日常关联交易如下：发生大宗商品贸易 437.85 万元；仓储物流服务 2.38 万元，后续永安期货不再是公司关联方。公司与桐乡国投及其子公司发生的日常关联交易如下：销售资管产品 5,000 万元；接受投资咨询服务 188.82 万元。

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

事项概述	查询索引
公司于 2026 年 5 月 21 日、2026 年 6 月 8 日分别召开十届董事会第三十三次会议、2026 年第一次临时股东会审议通过《关于公司出资收购银行股份暨关联交易的议案》，同意公司向控股股东省国贸集团以 10.65 元/股的价格收购杭州联合银行 4%股份，对应股数 87,218,518 股，合计金额约 92,887.72 万元。	详见《浙江东方控股集团股份有限公司关于购买杭州联合农村商业银行股份有限公司股份暨关联交易的公告》（公告编号：2026-022）

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项☐适用 ☒不适用**3、临时公告未披露的事项**☐适用 ☒不适用**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**☐适用 ☒不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**☐适用 ☒不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**☒适用 ☐不适用

公司于2026年2月3日召开十届董事会第二十八次会议，审议并通过《关于子公司出资发起设立“浙药东方（开化）生命健康科创基金”暨与关联人共同投资的议案》，同意东方产融作为基金管理人，联合浙药集团、开化县华控股权投资有限公司（以下简称“华控投资”）等发起设立“浙药东方（开化）生命健康科创基金”，基金规模拟定1亿元。由东方产融全资子公司产融产投（杭州）股权投资有限公司（简称“产融产投”）、浙药集团全资子公司浙江汗青股权投资有限公司（以下简称“汗青资本”）共同作为执行事务合伙人各认缴100万元基金份额；由东方产融指定主体、浙药集团作为有限合伙人各认缴1,900万元基金份额；华控投资作为有限合伙人认缴6,000万元基金份额。详见公司于2026年2月4日发布的《浙江东方控股集团股份有限公司投资设立私募基金暨关联交易的公告》（公告编号：2026-005）。

2026年4月13日，浙药产融（开化）股权投资合伙企业（有限合伙）已在中国证券投资基金业协会完成备案手续。详见公司于2026年4月16日发布的《浙江东方控股集团股份有限公司关于下属公司参与设立投资基金完成备案登记的公告》（公告编号：2026-009）。

3、临时公告未披露的事项☐适用 ☒不适用**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**☐适用 ☒不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**☐适用 ☒不适用**3、临时公告未披露的事项**☐适用 ☒不适用**(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**☐适用 ☒不适用**(六) 其他重大关联交易**☐适用 ☒不适用

(七) 其他

☐适用 ☒不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
浙江东方	公司本部	济桐贸易	3,000.00	2026/1/8	2026/1/8	2027/1/7	连带责任担保	北 京 银 行 嘉 兴 分 行	无	否	否		无	否	联营公司
浙江东方	公司本部	济桐贸易	163.5	2025/7/10	2025/7/10	2026/7/10	连带责任担保	宁 波 银 行 嘉 兴 分 行	无	否	否		无	否	联营公司
浙江东方	公司本部	济桐贸易	1,200.00	2026/1/21	2026/1/21	2027/1/21	连带责任担保	嘉 兴 银 行 桐 乡 支 行	无	否	否		无	否	联营公司
浙江东方	公司本部	济桐贸易	2,535.00	2026/3/13	2026/3/13	2027/3/13	连带责任担保	湖 州 银 行 桐 乡 支 行	无	否	否		无	否	联营公司
浙江东方	公司本部	济桐贸易	1,560.00	2025/4/23	2025/4/23	2026/9/4	连带责任担保	民 生 银 行 杭 州 分 行	无	否	否		无	否	联营公司
浙江东方	公司本部	济桐贸易	1,800.00	2025/11/19	2025/11/19	2026/11/18	连带责任担保	中 信 银 行 杭 州 分 行	无	否	否		无	否	联营公司
浙江东方	公司本部	济桐贸易	2,100.00	2026/1/5	2026/1/5	2027/1/4	连带责任担保	南 京 银 行 杭 州 分 行	无	否	否		无	否	联营公司

浙江东方	公司本部	济桐贸易	1,500.00	2025/9/4	2025/9/4	2026/9/3	连带责任担保	平安银行桐乡分行	无	否	否		无	否	联营公司
浙江东方	公司本部	济桐贸易	2,700.00	2025/12/25	2025/12/25	2026/12/24	连带责任担保	浙商银行桐乡支行	无	否	否		无	否	联营公司
浙江东方	公司本部	济桐贸易	480	2026/2/9	2026/2/9	2027/2/8	连带责任担保	建设银行桐乡支行	无	否	否		无	否	联营公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								13,875.00							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								17,038.50							
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计								147,595.73							
报告期末对子公司担保余额合计（B）								312,676.49							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）								329,714.99							
担保总额占公司净资产的比例(%)								17.58%							
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）								329,714.99							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															
上述三项担保金额合计（C+D+E）								329,714.99							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明								不适用							
担保情况说明								经公司2025年年度股东大会审议通过，2026年度公司为下属子公司提供合计最高额度为602,000万元的额度担保。另经公司十届董事会第六次会议审议通过，同意公司为控股子公司东方嘉富人寿保险有限公司发行不超过14亿元资本补充债全额提供连带责任担保。报告期内，实际担保额度严格依照股东会决议和董事会决议执行，未超批准额度。							

(三) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、募集资金使用进展说明

☐适用 ☒不适用

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	124,942
------------------	---------

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻结 情况		股东性质
					股份状态	数量	
浙江省国际贸易集团有限公司	0	1,405,252,709	41.14		无		国有法人
桐乡市润桐控股有限公司	0	168,378,308	4.93		无		国有法人
桐乡市国有资本投资运营有限公司	0	129,634,937	3.80		无		国有法人

香港中央结算有限公司	-10,662,135	17,123,458	0.50		无		其他
浙江浙盐控股有限公司	0	15,329,900	0.45		无		国有法人
朱子灏	1,000,000	8,000,000	0.23		无		境内自然人
刘武	1,400,000	7,188,800	0.21		无		境内自然人
陈穗强	5,601,900	6,606,600	0.19		无		境内自然人
陈灿	44,600	5,139,377	0.15		无		境内自然人
姚建文	54,200	5,102,000	0.15		无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
浙江省国际贸易集团有限公司	1,405,252,709	人民币普通股	1,405,252,709				
桐乡市润桐控股有限公司	168,378,308	人民币普通股	168,378,308				
桐乡市国有资本投资运营有限公司	129,634,937	人民币普通股	129,634,937				
香港中央结算有限公司	17,123,458	人民币普通股	17,123,458				
浙江浙盐控股有限公司	15,329,900	人民币普通股	15,329,900				
朱子灏	8,000,000	人民币普通股	8,000,000				
刘武	7,188,800	人民币普通股	7,188,800				
陈穗强	6,606,600	人民币普通股	6,606,600				
陈灿	5,139,377	人民币普通股	5,139,377				
姚建文	5,102,000	人民币普通股	5,102,000				
前十名股东中回购专户情况说明	浙江东方控股集团股份有限公司回购专用证券账户持有 68,325,601 股公司股票，持股比例 2.0005%，未计入前十大股东。公司于 2026 年 5 月 14 日披露了《浙江东方控股集团股份有限公司回购股份出售计划公告》（公告编号：2026-019），计划自前述公告披露之日起 15 个交易日后的 6 个月内采用集中竞价交易方式出售部分已回购股份，出售数量不超过 6,830.7629 万股回购股份，即不超过公司总股本的 2%。截至报告期末，公司尚未出售已回购股份。						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	1.公司控股股东省国贸集团与其他股东之间不存在关联关系和一致行动人情况； 2.桐乡市润桐控股有限公司与桐乡市国有资本投资运营有限公司系一致行动人； 3.公司未知其他股东之间的关联关系和一致行动人情况。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

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

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化
☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
☐适用 ☒不适用

（三）战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东
☐适用 ☒不适用

三、董事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

（一）公司债券（含企业债券）

√适用 □不适用

1、 公司债券基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	2026 年 8 月 31 日后的最近回 售日	到期日	债券 余额	利率 (%)	还本付息 方式	交易 场所	主承销 商	受托管理 人	投资 者适 当性 安排	交易 机制	是否 存在 终止 上市 或挂 牌的 风险
浙江东方控股集团 股份有限公司 2026 年面向专业投资者 公开发行永续期公 司债券（第二期）	26 东 方 Y2	244904.SH	2026/3/20	2026/3/24		2028/3/24	5.00	2.00	在发行人 不行使递 延支付利 息选择权 的情况下，每年 付息1次。若发 行人未行使 续期选择权， 本期债券到 期	上 海 证 券 交 易 所	中 信 建 投 证 券 股 份 有 限 公 司， 国 泰 证 券 股 份 有 限 公 司， 华 安 证 券 股 份 有 限 公 司	中 信 建 投 证 券 股 份 有 限 公 司	面 向 专 业 投 资 者 的 债 券	竞 价、 报 价、 询 和 议 易	否

									一次性偿还本金。						
浙江东方控股集团股份有限公司 2026 年面向专业投资者公开发行中小微企业支持可续期公司债券（第一期）	东 方 YZ01	244718.SH	2026/2/10	2026/2/12		2028/2/12	15.00	2.10	在发行人不行使递延支付利息选择权的情况下，每年付息1次。若发行人未行使续期选择权，本期债券到期一次性偿还本金。	上 海 证 券 交 易 所	中 信 建 投 证 券 股 份 有 限 公 司， 国 泰 证 券 股 份 有 限 公 司， 华 安 证 券 股 份 有 限 公 司	中 信 建 投 证 券 股 份 有 限 公 司	面 向 专 业 投 资 者 交 易 的 债 券	竞 价、 报 价、 询 和 议 交 易	否
浙江东方金融控股集团股份有限公司 2025 年面向专业投资者公开发行中小微企业支持公司债券（第一期）	25 东 方 Z1	244394.SH	2025/12/10	2025/12/12		2028/12/12	5.00	1.91	每年付息1次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上 海 证 券 交 易 所	中 信 建 投 证 券 股 份 有 限 公 司， 国 泰 证 券 股 份 有 限 公 司， 华 安 证 券 股 份 有 限 公 司	中 信 建 投 证 券 股 份 有 限 公 司	面 向 专 业 投 资 者 交 易 的 债 券	竞 价、 报 价、 询 和 议 交 易	否
浙江东方金融控股集团股份有限公司 2025 年面向专业投	25 东 方 K1	244319.SH	2025/11/26	2025/11/28		2030/11/28	2.00	2.09	每年付息1次，到期一次还	上 海 证 券 交 易 所	中 信 建 投 证 券 股 份 有 限 公 司	中 信 建 投 证 券 股 份 有 限 公 司	面 向 专 业 投 资 者 交 易 的 债 券	竞 价、 报 价、 询 和 议 交 易	否

资者公开发行科技创新公司债券（第一期）									本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	交易所	有限公司，国泰海通证券股份有限公司，华安证券股份有限公司		者交的债券	和协交易	
浙江东方金融控股集团股份有限公司2024 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）	24 东方 03	241781.SH	2024/10/21	2024/10/23		2027/10/23	11.00	2.25	每年付息1次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所	中信建投证券股份有限公司，财通证券股份有限公司	中信建投证券股份有限公司	面向专业投资者的债券	竞价、报价、询价和协议交易	否
浙江东方金融控股集团股份有限公司2024 年面向专业投资者公开发行科技创新公司债券（第一期）	24 东方 K1	241264.SH	2024/07/26	2024/07/30		2029/07/30	4.00	2.23	每年付息1次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所	中信建投证券股份有限公司，财通证券股份有限公司	中信建投证券股份有限公司	面向专业投资者的债券	竞价、报价、询价和协议交易	否
浙江东方金融控股集团股份有限公司2024 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）	24 东方 01	240620.SH	2024/03/12	2024/03/14		2027/03/14	15.00	2.68	每年付息1次，到期一次还本，最后一期利息随本金的	上海证券交易所	中信建投证券股份有限公司，财通股份	中信建投证券股份有限公司	面向专业投资者的债券	竞价、报价、询价和协议交易	否

									兑付一起 支付。		有 限 公 司				
--	--	--	--	--	--	--	--	--	-------------	--	------------	--	--	--	--

公司对债券终止上市或挂牌风险的应对措施
☐适用 ☒不适用

2、 公司或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

☒适用 ☐不适用
24 东方 01、24 东方 K1、24 东方 03、25 东方 K1、25 东方 Z1、东方 YZ01、26 东方 Y2 含有资信维持承诺条款，但报告期内未触发执行。

3、 信用评级结果调整情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(二) 公司债券募集资金情况

☒公司债券在报告期内涉及募集资金使用或者整改 ☐本公司所有公司债券在报告期内均不涉及募集资金使用或者整改

1、 基本情况

单位：亿元 币种：人民币						
债券代码	债券简称	是否为专项品种债券	专项品种债券的具体类型	募集资金总额	报告期末募集资金余额	报告期末募集资金专项账户余额
244904.SH	26 东方 Y2	是	可续期公司债券	5.00	0.00	0.00
244718.SH	东方 YZ01	是	中小微企业支持公司债券、可续期公司债券	15.00	0.00	0.00
241264.SH	24 东方 K1	是	科技创新公司债券	4.00	0.00	0.00

2、 募集资金用途变更调整情况

☐适用 ☒不适用

3、 募集资金的使用情况

(1) 实际使用情况（此处不含临时补流）

单位：亿元 币种：人民币

债券代码	债券简称	报告期内募集 资金实际使用 金额	偿还有息债务 （不含公司债 券）金额	偿还公司债券 金额	补充流动资金 金额	固定资产投资 项目涉及金额	股权投资、债 权投资或资产 收购涉及金额	其他用途金额
244904.SH	26 东方 Y2	5.00	0.20	4.50	0.30			
244718.SH	东方 YZ01	15.00		4.50				10.50
241264.SH	24 东方 K1	0.33					0.33	

(2) 募集资金用于偿还公司债券及其他有息债务

√适用 □不适用

债券代码	债券简称	偿还公司债券的具体情况	偿还其他有息债务（不含公司债 券）的具体情况
244904.SH	26 东方 Y2	偿还 23 东方 01 本金（4.50 亿元）	偿还 23 东方 01 利息（0.20 亿元）
244718.SH	东方 YZ01	偿还 23 东方 01 本金（4.50 亿元）	-

(3) 募集资金用于补充流动资金（此处不含临时补流）

√适用 □不适用

债券代码	债券简称	补充流动资金的具体情况
244904.SH	26 东方 Y2	用于浙江济海日常采购原材料

(4) 募集资金用于特定项目

□适用 √不适用

(5) 募集资金用于其他用途

√适用 □不适用

债券代码	债券简称	其他用途的具体情况
244718.SH	东方 YZ01	用于支持中小微企业发展
241264.SH	24 东方 K1	用于创业投资基金和股权投资基金出资、置换用于创业投资基金出资的自有资金

(6) 临时补流

☐适用 ☒不适用

4、 募集资金使用的合规性

债券代码	债券简称	募集说明书约定的募集资金用途	截至报告期末募集资金实际用途（包括实际使用和临时补流）	实际用途与约定用途（含募集说明书约定用途和合规变更后的用途）是否一致	报告期内募集资金使用和募集资金专项账户管理是否合规	募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定
244904.SH	26 东方 Y2	募集资金扣除发行费用后,拟将 4.70 亿元用于偿还有息债务本金及利息,剩余部分用于补充流动资金等符合监管要求的用途。	募集资金扣除发行费用后，将 4.70 亿元用于偿还有息债务本金及利息，剩余部分用于补充流动资金等符合监管要求的用途。	是	是	是
244718.SH	东方 YZ01	募集资金扣除发行费用后,拟将 10.5 亿元用于支持中小微企业发展,剩余部分用于偿还有息债务等符合监管要求的用途。	募集资金扣除发行费用后，将 10.5 亿元用于支持中小微企业发展，剩余部分用于偿还有息债务等符合监管要求的用途。	是	是	是
241264.SH	24 东方 K1	募集资金扣除发行费用后，拟将 70% 用于创业投资基金	募集资金扣除发行费用后，70%用于创业投资基金和股权	是	是	是

		出资、置换用于创业投资基金出资的自有资金，剩余部分用于补充流动资金等符合监管要求的用途。	投资基金出资、置换用于创业投资基金出资的自有资金，剩余部分用于补充流动资金等符合监管要求的用途。			
--	--	--	--	--	--	--

募集资金使用和募集资金账户管理存在违规情况
☐适用 ☒不适用

(三) 专项品种债券应当披露的其他事项

☒适用 ☐不适用

1、 公司为可交换公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

2、 公司为绿色公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

3、公司为可续期公司债券发行人

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

债券代码	244904.SH
债券简称	26 东方 Y2
债券余额	5.00
续期情况	未到行权日
利率跳升情况	未到行权日
利息递延情况	未到行权日
强制付息情况	未到行权日
是否仍计入权益及相关会计处理	未到行权日
其他事项	244904.SH

债券代码	244718.SH
债券简称	东方 YZ01
债券余额	15.00
续期情况	未到行权日
利率跳升情况	未到行权日
利息递延情况	未到行权日
强制付息情况	未到行权日
是否仍计入权益及相关会计处理	未到行权日
其他事项	无

4、公司为扶贫公司债券发行人

□适用 √不适用

5、公司为乡村振兴公司债券发行人

□适用 √不适用

6、公司为一带一路公司债券发行人

□适用 √不适用

7、公司为科技创新公司债券或者创新创业公司债券发行人

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

本次债券所适用的发行人主体类别	□科创企业类 □科创升级类 √科创投资类 □科创孵化类 □金融机构
债券代码	244319.SH
债券简称	25 东方 K1
债券余额	2.00
科创项目或金融机构募集资金投向科技创新领域进展情况	截至本报告期末，桐乡市产融桐富创业投资合伙企业（有限合伙）累计投资 14 个项目，已投资项目包括桐乡市嘉富智行创业投资合伙企业（有限合伙）、杭州善富创业投资合伙企业（有限合伙）、嘉兴华睿富华创业投资合伙企业（有限合伙）等，已投资项目进展情况良好。

促进科技创新发展效果	已投项目有助于优化新一代信息技术、生物医药及制造、新材料、数字创意技术装备、高端装备制造、绿色低碳等领域的产业结构，提升相应领域的创新能力、竞争力和综合实力。
基金产品的运作情况（如有）	桐乡市产融桐富创业投资合伙企业（有限合伙）成立于 2024 年 5 月 24 日，基金规模 30.00 亿元，在中国证券投资基金业协会备案，基金类型为创业投资基金，备案完成日期为 2024 年 11 月 15 日，备案编码为 SAQQ72。截至本报告期末，已实缴金额 9.014 亿元，合计投资额 7.43 亿元，主要投资于新一代信息技术、生物医药及制造、新材料、数字创意技术装备、高端装备制造、绿色低碳产业领域，或者其他符合国家产业政策导向的优质人民币创业投资基金、私募股权基金份额（含 S 份额受让）和类似的权益类项目。
其他事项	无

本次债券所适用的发行人主体类别	☐ 科创企业类 ☐ 科创升级类 ☒ 科创投资类 ☐ 科创孵化类 ☐ 金融机构
债券代码	241264.SH
债券简称	24 东方 K1
债券余额	4.00
科创项目或金融机构募集资金投向科技创新领域进展情况	截至本报告期末，金华金武民富创新创业投资合伙企业（有限合伙）累计投资 22 个项目，已投项目包括千寻智能（杭州）科技有限公司、蓝色向量智能科技（杭州）有限公司、上海光羽芯辰科技有限公司等，已投资项目进展情况良好。 截至本报告期末，温岭产融鼎捷绿色股权投资合伙企业（有限合伙）累计投资 11 个项目，已投项目包括久耀电子科技（江苏）有限公司、协众国际热管理系统（江苏）股份有限公司、苏州和阳智能制造股份有限公司等，已投资项目进展情况良好。 截至本报告期末，宁波象海产融创业投资合伙企业（有限合伙）累计投资 3 个项目，已投项目包括苏州远毅善启创业投资合伙企业（有限合伙）、宁波峰梅化学科技有限公司等，已投资项目进展情况良好。
促进科技创新发展效果	已投项目有助于优化新材料、高端制造、数字经济、生命健康等领域的产业结构，提升相应领域的创新能力、竞争力和综合实力。
基金产品的运作情况（如有）	金华金武民富创新创业投资合伙企业（有限合伙）成立于 2022 年 6 月 29 日，基金规模 8.00 亿元，在中国证券投资基金业协会备案，基金类型为创业投资基金，备案完成日期为 2023 年 2 月 15 日，备案编码为 SZG197。截至本报告期末，已实缴金额 6.5459 亿元，合计投资额 61,263.27 万元，主要投资于具备核心技术或国产替代需求的新材料、高端制造、数字经济、生命健康等战略新兴产业。 温岭产融鼎捷绿色股权投资合伙企业（有限合伙）成立于 2023 年 9 月 7 日，基金规模 5.00 亿元，在中国证券投资基金业协会备案，基金类型为股权投资基金，备案完成日期为 2024 年 1 月 5 日，备案编码为 SADL68。截至本报告期末，已实缴金额 3.5 亿元，合计投资额 26,644.07 万元，主要投资于碳中和相关的绿色经济、数字经济与新制造领域的高成长性项目。 宁波象海产融创业投资合伙企业（有限合伙）成立于 2025 年 7 月 2 日，基金规模 5.00 亿元，在中国证券投资基金业协会备案，基金类型为创业投资基金，备案完成日期为 2025 年 7 月 25 日，

	备案编码为 SBCF06。截至本报告期末，已实缴金额 2.006 亿元，合计投资额 5,900 万元，主要投资于以生物医药为主的生命健康产业，高端装备、新材料等战略性新兴产业和未来产业。
其他事项	无

8、 公司为低碳转型（挂钩）公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

9、 公司为纾困公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

10、 公司为中小微企业支持债券发行人

☒适用 ☐不适用

单位：亿元 币种：人民币

债券代码	244394.SH
债券简称	25 东方 Z1
债券余额	5.00
中小微企业支持效果	募集资金扣除发行费用后，已全部用于支持中小微企业发展。具体方式为置换 3 个月内向中小微企业投放的融资租赁款，重点支持绿色制造、绿色农业、城市更新、乡村振兴等领域的中小微企业。数量为 6 家中小微企业。
其他事项	无

债券代码	244718.SH
债券简称	东方 YZ01
债券余额	15.00
中小微企业支持效果	募集资金扣除发行费用后，拟将 10.5 亿元用于支持中小微企业发展，剩余部分用于偿还有息债务等符合监管要求的用途。
其他事项	无

11、 其他专项品种公司债券事项

☐适用 ☒不适用

(四) 报告期内公司债券相关重要事项

☒适用 ☐不适用

1、 非经营性往来占款和资金拆借

(1) 非经营性往来占款和资金拆借余额

报告期初，公司合并口径应收的非因生产经营直接产生的对其他方的往来占款和资金拆借（以下简称非经营性往来占款和资金拆借）余额：0.71亿元；

报告期内，非经营性往来占款和资金拆借新增：0亿元，收回：0.19亿元；

非经营性往来占款或资金拆借情形是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

☐是 ☒否

报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借合计：0.52亿元，其中控股股东、实际控制人及其他关联方占款或资金拆借合计：0.52亿元。

(2) 非经营性往来占款和资金拆借明细

报告期末，公司合并口径未收回的非经营性往来占款和资金拆借占合并口径净资产的比例：0.08%

是否超过合并口径净资产的 10%：□是 √否

(3) 以前报告期内披露的回款安排的执行情况

√完全执行 □未完全执行 □不适用

2、 负债情况

(1) 有息债务及其变动情况

1.1 公司债务结构情况

报告期初和报告期末，公司（非公司合并范围口径）有息债务余额分别为53.13亿元和44.45亿元，报告期内有息债务余额同比变动-16.34%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间			金额合计	金额占有息债务的占比（%）
	已逾期	1 年以内（含）	超过 1 年（不含）		
公司信用类债券		15.45	22.00	37.45	84.24
银行贷款		7.00		7.00	15.76
非银行金融机构贷款					
其他有息债务					
合计		22.45	22.00	44.45	—

报告期末公司存续的公司信用类债券中，公司债券余额37亿元，企业债券余额0亿元，非金融企业债务融资工具余额0亿元。

1.2 公司合并口径有息债务结构情况

报告期初和报告期末，公司合并报表范围内公司有息债务余额分别为163.70亿元和159.51亿元，报告期内有息债务余额同比变动-2.56%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间			金额合计	金额占有息债务的占比（%）
	已逾期	1 年以内（含）	超过 1 年（不含）		
公司信用类债券		15.56	36.00	51.56	32.87
银行贷款		46.70	28.72	75.42	48.08
非银行金融机构贷款		11.98	4.91	16.89	10.76
其他有息债务		7.64	8.00	15.64	8.29
合计		81.88	77.62	159.51	—

报告期末，公司合并口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额37亿元，企业债券余额0亿元，非金融企业债务融资工具余额0亿元。

1.3 境外债券情况

截止报告期末，公司合并报表范围内发行的境外债券余额0亿元人民币。

☐适用 ☒不适用

(2) 可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，公司合并报表范围内存在可对抗第三人的优先偿付负债：

☐适用 ☒不适用

3、报告期内信息披露事务管理制度变更情况

☐发生变更 ☒未发生变更

(五) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

(六) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

☐适用 ☒不适用

(七) 违反规定及约定情况

报告期内违反法律法规、自律规则、公司章程、信息披露事务管理制度等规定以及债券募集说明书约定或承诺的情况，以及相关情况对债券投资者权益的影响

☐适用 ☒不适用

(八) 主要会计数据和财务指标

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)	变动原因
流动比率	1.41	1.40	0.94	
速动比率	1.37	1.37		
资产负债率(%)	68.87	69.33	-0.46	
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)	变动原因
扣除非经常性损益后净利润	842,339,294.45	392,372,967.45	114.68	
EBITDA 全部债务比	0.08	0.06	39.25	期末带息负债余额增加
利息保障倍数	15.48	8.90	73.97	
现金利息保障倍数	23.60	18.07	30.60	
EBITDA 利息保障倍数	16.30	10.13	60.88	
贷款偿还率(%)	100	100		
利息偿付率(%)	100	100		

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：浙江东方控股集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	8,663,416,117.03	7,357,185,366.53
交易性金融资产	七、2	10,399,140,562.76	9,488,673,999.88
衍生金融资产	七、3		
应收票据	七、4	85,327,595.51	110,112,888.64
应收账款	七、5	283,985,305.18	188,631,346.49
应收款项融资	七、7		59,698,241.39
预付款项	七、8	920,366,943.44	709,227,791.76
分出再保险合同资产	七、44	32,833,596.11	38,610,743.26
其他应收款	七、9	365,287,202.49	108,777,409.93
其中：应收利息			
应收股利		243,927,794.75	5,437,661.99
买入返售金融资产	七、10	2,285,316,822.93	835,532,868.88
存货	七、11	463,958,027.60	665,149,368.42
其中：数据资源			
合同资产	七、6		
持有待售资产	七、12		
一年内到期的非流动资产	七、13	850,597,883.30	1,131,396,684.55
其他流动资产	七、14	6,451,194,761.08	5,110,846,628.32
流动资产合计		30,801,424,817.43	25,803,843,338.05
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资	七、15	3,112,646,991.40	2,650,700,308.26
其他债权投资	七、16	6,696,145,407.68	5,787,756,166.25
长期应收款	七、17	12,351,860,230.12	11,952,996,220.20
长期股权投资	七、18	5,095,802,752.80	5,122,300,648.04
其他权益工具投资	七、19	2,503,508,852.79	3,150,075,349.49
其他非流动金融资产	七、20	3,441,523,690.65	3,140,727,968.26
投资性房地产	七、21	206,804,483.45	212,500,234.88
固定资产	七、22	434,267,209.20	452,028,351.87
在建工程	七、23		
生产性生物资产	七、24		
油气资产	七、25		
使用权资产	七、26	28,452,680.27	30,831,668.04
无形资产	七、27	522,316,917.86	541,663,857.19
其中：数据资源			

开发支出	七、28	10,463,344.37	9,172,339.75
其中：数据资源			
商誉	七、29	466,150,043.05	466,150,043.05
长期待摊费用	七、30	7,805,179.41	10,604,829.47
递延所得税资产	七、31	470,324,420.68	459,293,209.57
其他非流动资产	七、32	619,898,557.33	613,492,383.66
非流动资产合计		35,967,970,761.06	34,600,293,577.98
资产总计		66,769,395,578.49	60,404,136,916.03
流动负债：			
短期借款	七、34	2,361,095,116.06	2,348,983,497.23
向中央银行借款			
拆入资金	七、35		250,415,555.56
交易性金融负债	七、36	667,673,726.37	71,588,070.27
衍生金融负债	七、37		
应付票据	七、38	1,210,685,297.99	1,142,066,325.45
应付账款	七、39	185,129,231.94	144,929,982.36
预收款项	七、40	534,884,729.42	409,819,545.20
合同负债	七、41	16,103,949.68	17,877,795.01
卖出回购金融资产款	七、42	263,513,008.95	228,855,847.52
应付职工薪酬	七、43	401,910,845.18	382,272,006.24
应交税费	七、45	128,191,899.29	121,317,339.96
其他应付款	七、46	1,378,046,140.73	1,210,613,044.72
其中：应付利息			
应付股利		14,708,219.19	117,321,376.19
分出再保险合同负债	七、44	14,061,617.38	10,110,890.31
持有待售负债	七、47		
一年内到期的非流动负债	七、48	5,120,033,515.72	4,086,090,416.72
其他流动负债	七、49	9,514,450,808.74	7,948,988,307.26
流动负债合计		21,795,779,887.45	18,373,928,623.81
非流动负债：			
长期借款	七、50	2,871,882,633.94	2,515,382,034.23
应付债券	七、51	3,600,000,000.00	5,100,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、52	17,303,163.71	22,445,052.25
长期应付款	七、53	1,039,984,219.71	1,163,815,345.79
长期应付职工薪酬	七、54		
保险合同负债	七、44	15,828,005,825.80	13,830,480,942.10
预计负债	七、55	159,506,655.28	159,506,655.28
递延收益	七、56		
递延所得税负债	七、31	669,370,235.00	714,705,472.94
其他非流动负债	七、57		
非流动负债合计		24,186,052,733.44	23,506,335,502.59
负债合计		45,981,832,620.89	41,880,264,126.40
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、58	3,415,381,492.00	3,415,381,492.00
其他权益工具	七、59	2,000,000,000.00	
其中：优先股			

永续债		2,000,000,000.00	
资本公积	七、60	2,047,922,425.49	2,028,775,191.81
减：库存股	七、61	256,505,198.55	256,505,198.55
其他综合收益	七、62	902,174,546.02	1,362,485,443.49
专项储备	七、63		
盈余公积	七、64	847,259,703.85	847,259,703.85
一般风险准备	七、65	199,964,072.28	199,964,072.28
未分配利润	七、66	9,599,727,098.68	8,899,947,625.19
归属于母公司所有者权益 （或股东权益）合计		18,755,924,139.77	16,497,308,330.07
少数股东权益		2,031,638,817.83	2,026,564,459.56
所有者权益（或股东权益）合计		20,787,562,957.60	18,523,872,789.63
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		66,769,395,578.49	60,404,136,916.03

公司负责人：王正甲 主管会计工作负责人：何欣 会计机构负责人：王凤毅

母公司资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：浙江东方控股集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		566,979,786.18	387,927,561.87
交易性金融资产		1,944,009,625.65	1,138,782,712.89
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十九、1		
应收款项融资			
预付款项		62,728.81	16,529.98
其他应收款	十九、2	3,024,625,773.39	2,933,858,921.04
其中：应收利息			
应收股利		239,280,620.74	2,932,491.31
存货			
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		5,535,677,914.03	4,460,585,725.78
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	12,491,102,834.58	12,549,254,640.29
其他权益工具投资		2,095,262,537.70	2,699,230,775.50

其他非流动金融资产		1,256,861,018.54	851,573,018.54
投资性房地产		324,589,116.31	333,684,840.67
固定资产		141,720,280.51	146,467,799.18
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		149,517,755.77	152,993,996.95
其中：数据资源			
开发支出		200,849.05	54,245.28
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,364,647.64	2,364,647.64
其他非流动资产			
非流动资产合计		16,461,619,040.10	16,735,623,964.05
资产总计		21,997,296,954.13	21,196,209,689.83
流动负债：			
短期借款		700,479,166.73	648,504,838.91
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		42,094,985.36	42,094,985.36
预收款项		8,459,158.91	6,932,385.56
合同负债			
应付职工薪酬		125,066,191.29	140,243,811.14
应交税费		4,002,538.84	10,455,553.55
其他应付款		130,541,723.84	323,582,342.16
其中：应付利息			
应付股利		14,708,219.19	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,544,957,315.02	964,338,136.91
其他流动负债			
流动负债合计		2,555,601,079.99	2,136,152,053.59
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		2,200,000,000.00	3,700,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		642,377,700.48	696,499,124.23
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,842,377,700.48	4,396,499,124.23
负债合计		5,397,978,780.47	6,532,651,177.82

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		3,415,381,492.00	3,415,381,492.00
其他权益工具		2,000,000,000.00	
其中：优先股			
永续债		2,000,000,000.00	
资本公积		2,445,505,506.35	2,444,942,430.65
减：库存股		256,505,198.55	256,505,198.55
其他综合收益		1,049,561,490.77	1,524,787,424.46
专项储备			
盈余公积		847,259,703.85	847,259,703.85
未分配利润		7,098,115,179.24	6,687,692,659.60
所有者权益（或股东权益）合计		16,599,318,173.66	14,663,558,512.01
负债和所有者权益（或股东权益）总计		21,997,296,954.13	21,196,209,689.83

公司负责人：王正甲

主管会计工作负责人：何欣

会计机构负责人：王凤毅

合并利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入		916,633,304.95	838,633,722.77
其中：营业收入	七、67	477,872,284.48	451,079,322.67
利息收入	七、68	52,870,983.09	48,114,270.57
保险服务收入	七、70	163,287,525.42	177,330,461.66
手续费及佣金收入	七、69	222,602,511.96	162,109,667.87
二、营业总成本		1,115,936,367.89	1,021,943,503.48
其中：营业成本		178,208,249.68	213,532,486.15
利息支出	七、68	27,722,051.16	13,631,268.10
手续费及佣金支出	七、69	18,264.15	9,317.92
保险服务费用	七、71	112,339,598.07	135,681,433.59
分出保费的分摊	七、72	17,455,136.47	13,545,488.71
减：摊回保险服务费用	七、72	4,291,550.80	5,646,135.00
承保财务损失	七、72	215,765,856.98	194,166,631.41
减：分出再保险财务收益	七、72	268,089.21	542,780.62
税金及附加	七、73	18,061,306.94	13,594,526.18
销售费用	七、74	92,667,253.27	67,264,353.29
管理费用	七、75	379,599,665.45	314,304,218.98
研发费用	七、76	803,795.16	766,765.45
财务费用	七、77	77,854,830.57	61,635,929.32
其中：利息费用		82,058,634.97	65,165,533.67
利息收入		4,277,207.98	5,559,300.67
加：其他收益	七、78	1,538,271.90	4,982,577.60
投资收益（损失以“-”号填列）	七、79	1,010,493,366.25	713,339,089.95

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		295,561,134.42	186,130,283.23
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	七、80		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、81	352,010,323.25	-15,688,015.67
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、82	9,133,036.02	-3,282,118.09
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、83		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、84	45,109.18	-377,795.55
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,173,917,043.66	515,663,957.53
加：营业外收入	七、85	902,378.91	186,440.21
减：营业外支出	七、86	1,322,902.74	1,047,643.60
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,173,496,519.83	514,802,754.14
减：所得税费用	七、87	192,155,735.66	49,830,783.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		981,340,784.17	464,971,970.72
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		981,340,784.17	464,971,970.72
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		877,106,312.16	407,068,552.92
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		104,234,472.01	57,903,417.80
六、其他综合收益的税后净额		-422,285,161.87	9,347,279.92
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-458,923,778.28	126,177,154.06
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-469,873,296.89	209,979,478.73
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动		-469,873,296.89	209,979,478.73
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		10,949,518.61	-83,802,324.67
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		-22,249,755.35	-19,839,311.11
（2）其他债权投资公允价值变动		31,814,469.69	-7,101,221.94

(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备		940.19	15,297.52
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		-2,017,152.81	-1,153,241.09
(7) 可转损益的保险合同金融变动		3,852,089.29	-55,723,848.05
(8) 可转损益的分出再保险合同金融变动		-451,072.40	
(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		36,638,616.41	-116,829,874.14
七、综合收益总额	七、88	559,055,622.30	474,319,250.64
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		418,182,533.88	533,245,706.98
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		140,873,088.42	-58,926,456.34
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.26	0.12
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.26	0.12

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

公司负责人：王正甲

主管会计工作负责人：何欣

会计机构负责人：王凤毅

母公司利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	十九、4	19,252,415.28	17,940,220.37
减：营业成本		9,095,724.36	9,217,251.69
税金及附加		4,401,363.40	4,237,542.22
销售费用			
管理费用		31,332,490.39	37,056,634.91
研发费用		103,773.58	180,660.38
财务费用		23,711,909.09	16,842,733.31
其中：利息费用		60,584,142.34	57,931,931.97
利息收入		36,929,849.76	41,105,063.15
加：其他收益		457,914.92	2,580,541.85
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	326,906,288.47	359,054,404.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		232,386,566.85	182,645,300.79
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		387,482,542.81	-72,315,934.41
信用减值损失（损失以“-”号填列）		20,729,637.71	13,509,362.05
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-357,535.37
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		686,183,538.37	252,876,236.24
加：营业外收入		1.86	7.72
减：营业外支出		176,427.03	3,884.58
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		686,007,113.20	252,872,359.38
减：所得税费用		96,870,635.71	-18,078,983.61
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		589,136,477.49	270,951,342.99
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		589,136,477.49	270,951,342.99
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-475,225,933.69	185,745,332.23
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-452,976,178.34	205,584,643.34
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动		-452,976,178.34	205,584,643.34
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-22,249,755.35	-19,839,311.11
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-22,249,755.35	-19,839,311.11
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		113,910,543.80	456,696,675.22
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：王正甲

主管会计工作负责人：何欣

会计机构负责人：王凤毅

合并现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
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		106,042,903.01	118,967,623.38
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			
收到签发保险合同保费取得的现金		2,442,314,560.46	2,161,319,378.98
收到分入再保险合同的现金净额		-802.25	1,951,502.55
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		758,240,881.31	582,494,682.13
拆入资金净增加额		-250,000,000.00	250,000,000.00
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		2,132,381.40	2,508,870.58
收到其他与经营活动有关的现金	七、89、 (1)	16,258,379,605.54	8,449,989,176.49
经营活动现金流入小计		19,317,109,529.47	11,567,231,234.11
购买商品、接受劳务支付的现金		87,369,612.61	121,708,989.45
客户贷款及垫款净增加额		426,884,697.49	841,556,918.14
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付签发保险合同赔款的现金		372,938,230.93	419,721,355.23
支付分出再保险合同的现金净额		4,520,944.32	6,255,213.96
保单质押贷款净增加额		12,390,485.82	6,185,947.64
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金		357,453,129.25	290,924,835.15
买入返售金融资产净增加额			-543,933,136.34
支付给职工及为职工支付的现金		360,483,821.12	341,990,834.39
支付的各项税费		215,173,652.14	134,996,372.13
支付其他与经营活动有关的现金		15,719,008,879.85	8,770,125,213.36

经营活动现金流出小计		17,556,223,453.53	10,389,532,543.11
经营活动产生的现金流量净额		1,760,886,075.94	1,177,698,691.00
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		14,102,182,408.53	10,580,812,618.52
取得投资收益收到的现金		537,923,172.41	684,346,420.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		70,411.98	476,895.69
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		14,806,542.02	150,351.15
收到其他与投资活动有关的现金		35,221,748.18	10,484,589.92
投资活动现金流入小计		14,690,204,283.12	11,276,270,875.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,964,864.97	16,601,546.84
投资支付的现金		15,671,940,373.19	14,607,007,459.45
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			
支付其他与投资活动有关的现金	七、89、(2)	1,424,697,102.48	
投资活动现金流出小计		17,107,602,340.64	14,623,609,006.29
投资活动产生的现金流量净额		-2,417,398,057.52	-3,347,338,130.41
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		1,999,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,114,211,498.36	4,642,410,411.71
收到其他与筹资活动有关的现金	七、89、(3)	1,614,011,365.64	1,933,828,294.98
筹资活动现金流入小计		7,727,222,864.00	6,576,238,706.69
偿还债务支付的现金		4,364,380,354.07	3,759,391,123.72
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		387,726,701.32	371,226,494.56
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		7,928,859.83	5,435,130.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、89、(3)	862,142,297.16	295,874,682.91
筹资活动现金流出小计		5,614,249,352.55	4,426,492,301.19
筹资活动产生的现金流量净额		2,112,973,511.45	2,149,746,405.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-265,266.11	36,024.90
五、现金及现金等价物净增加额		1,456,196,263.76	-19,857,009.01
加：期初现金及现金等价物余额		6,523,062,476.60	5,506,680,320.23

六、期末现金及现金等价物余额		7,979,258,740.36	5,486,823,311.22
----------------	--	------------------	------------------

公司负责人：王正甲

主管会计工作负责人：何欣

会计机构负责人：王凤毅

母公司现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
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			
收取利息、手续费及佣金的现金		221,724.28	541,457.01
收到其他与经营活动有关的现金		26,409,634.19	28,030,417.89
经营活动现金流入小计		26,631,358.47	28,571,874.90
购买商品、接受劳务支付的现金			
买入返售金融资产净增加额			-190,205,990.20
支付给职工及为职工支付的现金		33,658,993.30	38,729,076.84
支付的各项税费		12,779,339.55	14,465,596.32
支付其他与经营活动有关的现金		9,024,066.96	10,246,525.90
经营活动现金流出小计		55,462,399.81	-126,764,791.14
经营活动产生的现金流量净额		-28,831,041.34	155,336,666.04
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,527,524,929.27	907,089,449.57
取得投资收益收到的现金		101,301,560.23	182,984,584.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			426,265.48
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		18,107,821.89	7,366,146.78
收到其他与投资活动有关的现金		3,711,283,250.30	764,890,033.78
投资活动现金流入小计		5,358,217,561.69	1,862,756,480.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		174,565.73	621,751.48
投资支付的现金		2,342,000,000.00	1,189,741,856.30
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		3,236,600,000.00	482,000,000.00
投资活动现金流出小计		5,578,774,565.73	1,672,363,607.78
投资活动产生的现金流量净额		-220,557,004.04	190,392,872.38
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		400,000,000.00	600,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		2,782,164,034.88	131,742,255.85
筹资活动现金流入小计		3,182,164,034.88	731,742,255.85
偿还债务支付的现金		1,248,000,000.00	300,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		360,752,911.50	356,201,305.96
支付其他与筹资活动有关的现金		1,144,970,853.69	345,490,767.60

筹资活动现金流出小计		2,753,723,765.19	1,001,692,073.56
筹资活动产生的现金流量净额		428,440,269.69	-269,949,817.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-23.19
五、现金及现金等价物净增加额		179,052,224.31	75,779,697.52
加：期初现金及现金等价物余额		387,922,561.87	502,687,990.03
六、期末现金及现金等价物余额		566,974,786.18	578,467,687.55

公司负责人：王正甲 主管会计工作负责人：何欣 会计机构负责人：王凤毅

合并所有者权益变动表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	3,415,381,492.00				2,028,775,191.81	256,505,198.55	1,362,485,443.49		847,259,703.85	199,964,072.28	8,899,947,625.19		16,497,308,330.07	2,026,564,459.56	18,523,872,789.63	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年期初余额	3,415,381,492.00				2,028,775,191.81	256,505,198.55	1,362,485,443.49		847,259,703.85	199,964,072.28	8,899,947,625.19		16,497,308,330.07	2,026,564,459.56	18,523,872,789.63	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			2,000,000.00		19,147,233.68		-460,310,897.47				699,779,473.49		2,258,615,809.70	5,074,358.27	2,263,690,167.97	
（一）综合收益总额							-458,923,778.29				877,106,312.16		418,182,533.87	140,873,088.43	559,055,622.30	
（二）所有者投入和减少资本			2,000,000.00		17,640,761.75								2,017,640,761.75	-127,869,870.33	1,889,770,891.42	
1. 所有者投入的普通股																
2. 其他权益工具持有者投入资本			2,000,000.00		-943,39								1,999,056,603.77		1,999,056,603.77	

			0.00		6.23										
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					18,584,157.98							18,584,157.98	127,869,870.33	109,285,712.35	
(三) 利润分配											-178,713,957.85	-178,713,957.85	-7,928,859.83	-186,642,817.68	
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-164,005,738.66	-164,005,738.66	-7,928,859.83	-171,934,598.49	
4. 其他											-14,708,219.19	-14,708,219.19		-14,708,219.19	
(四) 所有者权益内部结转											-1,387,119.18				
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															

6. 其他							- 1,387, 119.18				1,387, 119.18				
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他					1,506, 471.93								1,506,47 1.93		1,506,471.93
四、本期期末余额	3,415, 381,49 2.00		2,000, 000,00 0.00		2,047, 922,42 5.49	256,50 5,198. 55	902,17 4,546. 02		847,25 9,703. 85	199,96 4,072. 28	9,599, 727,09 8.68		18,755,9 24,139.7 7	2,031,638 ,817.83	20,787,562,9 57.60

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	3,415,381,492.00				2,026,177,759.97	256,505,198.55	1,069,830,920.63		773,226,637.60	166,125,054.62	8,470,006,348.19		15,664,243,014.46	2,040,476,441.46	17,704,719,455.92
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	3,415,381,492.00				2,026,177,759.97	256,505,198.55	1,069,830,920.63		773,226,637.60	166,125,054.62	8,470,006,348.19		15,664,243,014.46	2,040,476,441.46	17,704,719,455.92

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,306,298.34		126,177,154.07				126,203,637.15		253,687,089.56	89,450,817.29	164,236,272.27
（一）综合收益总额							126,177,154.07				407,356,331.99		533,533,486.06	59,214,235.41	474,319,250.65
（二）所有者投入和减少资本														24,538,276.88	24,538,276.88
1．所有者投入的普通股														24,538,276.88	24,538,276.88
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											281,152,694.84		281,152,694.84	5,698,305.00	286,850,999.84

1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配										281,152,694.84		281,152,694.84	5,698,305.00	286,850,999.84	
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变															

动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他					1,306,298.34							1,306,298.34		1,306,298.34
四、本期期末余额	3,415,381,492.00				2,027,484,058.31	256,505,198.55	1,196,008,074.70	773,226,637.60	166,125,054.62	8,596,209,985.34		15,917,930,104.02	1,951,025,624.17	17,868,955,728.19

公司负责人：王正甲

主管会计工作负责人：何欣

会计机构负责人：王凤毅

母公司所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							

一、上年期末余额	3,415,381,492.00				2,444,942,430.65	256,505,198.55	1,524,787,424.46		847,259,703.85	6,687,692,659.60	14,663,558,512.01
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,415,381,492.00				2,444,942,430.65	256,505,198.55	1,524,787,424.46		847,259,703.85	6,687,692,659.60	14,663,558,512.01
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			2,000,000,000.00		563,075.70		-475,225,933.69			410,422,519.64	1,935,759,661.65
（一）综合收益总额							-475,225,933.69			589,136,477.49	113,910,543.80
（二）所有者投入和减少资本			2,000,000,000.00		-943,396.23						1,999,056,603.77
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本			2,000,000,000.00		-943,396.23						1,999,056,603.77
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配										-178,713,957.85	-178,713,957.85
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-164,005,738.66	-164,005,738.66
3．其他										-14,708,219.19	-14,708,219.19
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					1,506,471.93						1,506,471.93
四、本期期末余额	3,415,381,492.00		2,000,000,000.00		2,445,505,506.35	256,505,198.55	1,049,561,490.77		847,259,703.85	7,098,115,179.24	16,599,318,173.66

项目	2025 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	3,415,381,492.00				2,441,678,757.64	256,505,198.55	1,219,092,142.19		773,226,637.60	6,419,694,714.43	14,012,568,545.31
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,415,381,492.00				2,441,678,757.64	256,505,198.55	1,219,092,142.19		773,226,637.60	6,419,694,714.43	14,012,568,545.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,731,361.47		185,745,332.23			10,201,351.85	177,275,341.85
（一）综合收益总额							185,745,332.23			270,951,342.99	456,696,675.22
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										- 281,152,694.84	- 281,152,694.84
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										- 281,152,694.84	- 281,152,694.84
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转					1,731,361.47						1,731,361.47
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他					1,731,361.47						1,731,361.47
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	3,415,381,492.00				2,443,410,119.11	256,505,198.55	1,404,837,474.42		773,226,637.60	6,409,493,362.58	14,189,843,887.16

公司负责人：王正甲

主管会计工作负责人：何欣

会计机构负责人：王凤毅

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

浙江东方控股集团股份有限公司（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）47 号文批准，由原浙江省针棉织品进出口公司独家发起设立的股份有限公司，于 1992 年 12 月 15 日在原浙江省工商行政管理局登记注册，注册地址为浙江省杭州市上城区香樟街 39 号国贸金融大厦 31-33 层。公司法定代表人为王正甲。现持有统一社会信用代码为 91330000142927960N 的营业执照，注册资本 3,415,381,492.00 元，股份总数 3,415,381,492 股（每股面值 1 元）。公司股票于 1997 年 12 月 1 日在上海证券交易所挂牌交易。

公司母公司为浙江省国际贸易集团有限公司（以下简称“省国贸集团”），公司最终控制方为浙江省人民政府国有资产监督管理委员会。

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

本财务报表业经公司董事会于 2026 年 8 月 17 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

√适用 □不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

√适用 □不适用

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

4、 记账本位币

公司及除大地（香港）金融服务有限公司（以下简称大地香港公司）外的其他子公司采用人民币为记账本位币；大地香港公司注册地在香港，以港币为记账本位币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
应收账款单项计提坏账准备金额重要的	单项计提金额大于 100.00 万元
应收账款本期坏账准备转回或收回金额重要的	转回或收回金额大于 100.00 万元
账龄超过 1 年且金额重要的预付款项	单项金额大于 1,000.00 万元
重要逾期利息	单项占比超过应收利息项目 20%的逾期应收利息
重要的账龄超过一年的应收股利	单项占比超过应收股利项目 20%的账龄一年以上的应收股利
其他应收款单项计提坏账准备金额重要的	单项计提金额大于 100.00 万元
其他应收款坏账准备转回或收回金额重要的	转回或收回金额大于 100.00 万元
期末重要的一年内到期的债权投资	非持牌金融企业期末单项投资余额大于 10,000 万元
期末重要的债权投资	非持牌金融企业期末单项投资余额大于 10,000 万元
期末重要的其他债权投资	非持牌金融企业期末单项投资余额大于 10,000 万元
重要的在建工程	单项金额占比超过在建工程项目余额 10%的在建工程
账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款	单项金额大于 1,000.00 万元
重要的超过 1 年末支付的应付股利	单项金额大于 1,000.00 万元
账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款	单项金额大于 1,000.00 万元
收到的重要的与投资活动有关的现金	本期或上期发生额大于 10,000.00 万元
支付的重要的与投资活动有关的现金	本期或上期发生额大于 10,000.00 万元
重要的境外经营实体	营业收入、资产总额、净资产其中一个或以上指标占集团合并金额的 5%以上的境外子公司
重要的资本化研发项目	单项金额大于 1,000.00 万元的研发项目
重要的外购在研项目	单项金额大于 1,000.00 万元的研发项目
重要的非全资子公司	营业收入、利润总额、资产总额、净资产其中一个或以上指标占集团合并金额的 10%以上的非全资子公司
重要的合营企业或联营企业	单项投资账面价值占比超过长期股权投资项目余额 10%的合营企业或联营企业
资产负债表日存在的重要或有事项	涉及可能影响报表金额 1,000.00 万元以上

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

（2）合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

2) 处置子公司

①一般处理方法

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

②分步处置子公司

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

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

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

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

3) 购买子公司少数股权

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

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“23、长期股权投资”。

9、 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

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

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采

用交易发生当期平均汇率确定的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11、 买入返售与卖出回购款项

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

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

12、 金融工具

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

(1) 金融工具的分类

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

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

一业务模式是以收取合同现金流量为目标；

一合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

一业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；

一合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

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

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法**1) 以摊余成本计量的金融资产**

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

—收取金融资产现金流量的合同权利终止；

—金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

—金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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

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

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

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

1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

（4）金融负债终止确认

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

（6）金融工具减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

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

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且

其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

项目	组合类别	确定依据
应收账款、其他应收款	账龄组合	本组合以应收账款的账龄作为信用风险特征 账龄计算方法为：参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款、其他应收款	关联方余额组合	本公司合并财务报表范围内各公司款项组合 账龄计算方法为：参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，按其余额的 1% 计算预期信用损失
长期应收款	长期应收款组合	本组合以五级分类作为信用风险特征 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制长期应收款五级分类与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

具体账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表如下：

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

账龄按自款项实际发生的月份起进行计算。

具体对长期应收款的预期信用损失率进行估计如下：

五级分类	长期应收款预期信用损失率（%）
正常类	1.5

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

13、 应收票据

√适用 □不适用

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“12、（6）金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

□适用 √不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

□适用 √不适用

14、 应收账款

√适用 □不适用

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“12、（6）金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

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

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。具体组合详见本附注“12、（6）金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

□适用 √不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

□适用 √不适用

15、 应收款项融资

√适用 □不适用

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注“20、其他债权投资”。

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“12、（6）金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据☐适用 ☒不适用**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**☐适用 ☒不适用**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**☐适用 ☒不适用**16、 其他应收款**☒适用 ☐不适用

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“12、（6）金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

对于单项风险特征明显、且能以合理成本单项评估预期信用损失的其他应收款项，按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，单项计量预期信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。具体组合详见本附注“12、（6）金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据☐适用 ☒不适用**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**☐适用 ☒不适用**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**☐适用 ☒不适用**17、 存货**☒适用 ☐不适用**（1）存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**☒适用 ☐不适用**1）存货的分类和成本**

存货分类为：在途物资、原材料、库存商品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2）发出存货的计价方法

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

3）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4）低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法；

③其他周转材料采用一次转销法进行摊销。

（2）存货跌价准备的确认标准和计提方法☒适用 ☐不适用

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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

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

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

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

☐适用 ☒不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

☐适用 ☒不适用

18、 合同资产

☒适用 ☐不适用

（1）合同资产的确认方法及标准

☒适用 ☐不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

（2）合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“12、（6）金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☐适用 ☒不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

19、 债权投资

本公司对债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“12、（6）金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

20、 其他债权投资

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“12、（6）金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

21、 长期应收款

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“12、（6）金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。具体组合详见本附注“12、（6）金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

22、 持有待售的非流动资产或处置组

☐适用 ☒不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

☐适用 ☒不适用

终止经营的认定标准和列报方法

☐适用 ☒不适用

23、 长期股权投资

☒适用 ☐不适用

（1）共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

（2）初始投资成本的确定**1) 企业合并形成的长期股权投资**

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

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（3）后续计量及损益确认方法**1) 成本法核算的长期股权投资**

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

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

3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

24、 投资性房地产

(1) 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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

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

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注“33、长期资产减值”。

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

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

25、 固定资产

(1) 确认条件

√适用 □不适用

1) 固定资产的确认和初始计量

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

2) 固定资产的后续支出

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

3) 固定资产的减值

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注“33、长期资产减值”。

4) 固定资产处置

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

(2) 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-30	0-5	3.17-10
通用设备	年限平均法	3-8	0-5	11.88-33.33
专用设备	年限平均法	5-15	0-5	6.33-20
运输工具	年限平均法	5-12	0-5	7.92-20
电子设备	年限平均法	3-10	0-5	9.5-33.33
其他设备	年限平均法	3-10	0-5	9.5-33.33

26、 在建工程

√适用 □不适用

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

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注“33、长期资产减值”。

27、 存出资本保证金

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

28、 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

(2) 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

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

29、 生物资产

☐适用 ☒不适用

30、 油气资产

☐适用 ☒不适用

31、 使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

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

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

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

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。具体详见本附注“33、长期资产减值”。

32、 无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

☒适用 ☐不适用

1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

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

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

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

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

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命（年）	摊销方法	残值率	预计使用寿命的确定依据
土地使用权	40、50	直线法	0	土地使用证的有限年限
软件	2-10	直线法	0	预计受益年限

3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注“33、长期资产减值”。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2) 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

33、 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

34、 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。
各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
装修费	直线法	5

35、 合同负债

√适用 □不适用

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

36、 职工薪酬

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

(1) 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

37、 保险合同**(1) 定义与分类**

保险合同，是指企业（合同签发人）与保单持有人约定，在特定保险事项对保单持有人产生不利影响时给予其赔偿，并因此承担源于保单持有人重大保险风险的合同。

本公司将签发时满足以下条件的合同定义为具有直接参与分红特征的保险合同：

- 合同条款规定保单持有人参与分享清晰可辨认的基础项目；
- 预计将基础项目公允价值变动回报中的相当大部分支付给保单持有人；
- 预计应付保单持有人金额变动中的相当大部分将随基础项目公允价值的变动而变动。

本公司签发的部分投资合同具有相机参与分红特征，投资者有权且预期将收到基于特定投资资产池回报可能产生的由本公司相机决定的重大额外收益，作为不由本公司相机决定的收益的补充。本公司按照新保险合同会计准则的规定对此类投资合同进行会计处理。

具有保险合同的法律形式但不向保险人转移重大保险风险的合同被分类为投资合同，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》下的金融工具进行会计处理。

再保险合同，是指再保险分入人（再保险合同签发人）与再保险分出人约定，再保险分出人对对应的保险合同所引起的赔付等进行补偿的保险合同。

除另有明确说明外，本公司合并财务报表中提及的保险合同泛指签发的保险合同（含分入的再保险合同）、分出的再保险合同以及具有相机参与分红特征的投资合同。

（2）保险合同的合并和分拆

保险合同中包含多个组成部分的，本公司将下列组成部分予以分拆：

符合《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》分拆条件的嵌入衍生工具，适用金融工具相关会计准则；

可明确区分投资成分，适用金融工具相关会计准则，但与投资成分相关的合同条款符合具有相机参与分红特征的投资合同定义的，适用保险合同会计准则；

可明确区分的商品或非保险合同服务的承诺，适用《企业会计准则第 14 号——收入》。

投资成分，是指在所有情况下，无论保险事项是否发生，保险合同要求主体偿还给保单持有人的金额。

保险合同经上述分拆后的剩余组成部分，适用保险合同会计准则。

（3）重大保险风险测试

保险合同中包含多个组成部分的，本公司将下列组成部分予以分拆：

在进行重大保险风险测试时，本公司认定同时符合下列条件的合同转移了重大保险风险：

-至少在一个具有商业实质的情形下，发生合同约定的保险事项可能导致本公司支付重大额外金额，即使保险事项发生可能性极小，或者或有现金流量按照加权计算所得的预期现值占保险合同剩余现金流量的预期现值的比例很小。其中，对交易没有经济上的可辨认影响的，表明不具有商业实质。额外金额是保险事项发生时比不发生时多支付金额（包括索赔处理费和理赔估损费）的现值。

-至少在一个具有商业实质的情形下，发生合同约定的保险事项可能导致本公司按现值计算遭受损失。但是，即使一项再保险合同可能不会使其再保险分入人遭受重大损失，只要该再保险合同将对应的保险合同分出部分中几乎所有的保险风险转移给了再保险分入人，那么该再保险合同仍被视为转移了重大保险风险。

（4）保险合同的分组

本公司将具有相似风险且统一管理的保险合同归为同一合同组合。对于同一合同组合，按照获利水平、亏损程度或初始确认后在未来发生亏损的可能性等，作进一步细分。除分出的再保险合同外，本公司每一个合同组合至少分为下列合同组：

- 初始确认时存在亏损的合同组（如有）；
 - 初始确认时无显著可能性在未来发生亏损的合同组（如有）；
 - 该组合中剩余合同组成的合同组（如有）。
- 本公司不将签发或分出时间间隔超过一年的合同归入同一合同组。

（5）保险合同的确认

对于本公司签发的保险合同（含分入的再保险合同），本公司以下列时点中的最早时点确认签发的合同组：

- 责任期开始日；
- 保单持有人首付款到期日，或者未约定首付款到期日时公司实际收到首付款日；
- 发生亏损时。

对于本公司分出的再保险合同，本公司以下列时点中最早的时点确认其分出的再保险合同组：

- 分出的再保险合同组分出成比例责任的，本公司以下列时点中最早的时点确认该合同组：
- 分出的再保险合同组责任期开始日和任一对应的保险合同初始确认时点中较晚的时点；
- 分出的再保险合同组所对应的保险合同组确认为亏损合同组时。

对于其他所有的分出的再保险合同组，本公司以下列时点中最早的时点确认其分出的再保险合同组：

- 分出的再保险合同组责任期开始日；
- 分出的再保险合同组所对应的保险合同组确认为亏损合同组时。

（6）保险合同的计量

1) 保险获取现金流量

保险获取现金流量，是指因销售、核保和承保已签发或预计签发的合同组而产生的，可直接归属于其对应合同组合的现金流量。

如果保险获取现金流量可直接归属于合同组内的单个保单或保险合同组本身，则本公司在计量该保险合同组时将包括该保险获取现金流量。

如果保险获取现金流不归属于某一个合同组，但可以直接归属于合同组合，本公司将上述保险获取现金流量采用系统及合理的分摊方式分摊至新签发及续期的合同组。

2) 履约现金流和合同边界

履约现金流量包括下列各项：

- 与履行保险合同直接相关的未来现金流量的估计；
- 货币时间价值及金融风险调整；
- 非金融风险调整。

非金融风险调整，是指本公司在履行保险合同时，因承担非金融风险导致的未来现金流量在金额和时间方面的不确定性而要求得到的补偿。履约现金流量的估计不考虑本公司自身的不履约风险。

本公司采用合同边界这一概念确定计量保险合同组时应考虑的相关现金流。保险合同组的计量中包括该组内每一项合同在合同边界内的所有未来现金流，不包括保险合同边界之外的预期保费或预期赔付确认的负债或资产。

3) 非保费分配法

①初始计量

本公司以合同组作为计量单元。

本公司在合同组初始确认时按照履约现金流量与合同服务边际之和对保险合同负债进行初始计量。合同服务边际，是指本公司因在未来提供保险合同服务而将于未来确认的未赚利润。

本公司在合同组初始确认时计算以下各项之和，包括：履约现金流量、在该日终止确认保险获取现金流量资产（如有）以及其他相关资产或负债对应的现金流量及在该日发生的合同现金流量。

上述各项之和反映为现金净流入的，本公司将其确认为合同服务边际；反映为现金净流出，本公司将其作为首日亏损计入当期损益。

②后续计量

本公司在资产负债表日按照未到期责任负债与已发生赔款负债之和对保险合同负债进行后续计量。

未到期责任负债包括资产负债表日分摊至保险合同组的、与未到期责任有关的履约现金流量和当日该合同组的合同服务边际。

已发生赔款负债包括资产负债表日分摊至保险合同组的、与已发生赔案及其他相关费用有关的履约现金流量。

对于不具有直接参与分红特征的保险合同，资产负债表日合同组的合同服务边际账面价值以期初账面价值为基础，经下列各项调整后予以确定：

- i.当期归入该合同组的合同对合同服务边际的影响金额；
- ii.合同服务边际在当期计提的利息，计息利率为该合同组内合同确认时、不随基础项目回报变动的现金流量所适用的加权平均利率；
- iii.与未来服务相关的履约现金流量的变动金额，但履约现金流量增加额超过合同服务边际账面价值所导致的亏损部分，以及履约现金流量减少额抵销的未到期责任负债的亏损部分除外；
- iv.合同服务边际在当期产生的汇兑差额（如有）；
- v.合同服务边际在当期的摊销金额。

本公司按照提供保险合同服务的模式，合理确定合同组在责任期内各个期间的责任单元，并据此对根据上述①至⑤项调整后的合同服务边际账面价值进行摊销，计入当期及以后期间保险服务收入。

与当期及过去服务有关的履约现金流量变动，按下述规定确认进当期损益：

因当期提供保险合同服务导致未到期责任负债账面价值的减少额，确认为保险服务收入；

-因当期发生赔案及其他相关费用导致已发生赔款负债账面价值的增加额，以及与之相关的履约现金流量的后续变动额，确认为保险服务费用；

-在确认保险服务收入和保险服务费用时，不得包含保险合同中的投资成分。

③具有直接参与分红特征的保险合同组的计量

本公司按照基础项目公允价值扣除浮动收费的差额，估计具有直接参与分红特征的保险合同组的履约现金流量。

浮动收费，是指本公司因代保单持有人管理基础项目并提供投资相关服务而取得的对价，等于基础项目公允价值中本公司享有份额减去不随基础项目回报变动的履约现金流量。

对于具有直接参与分红特征的保险合同组，资产负债表日合同组的合同服务边际账面价值以期初账面价值为基础，经下列调整后予以确定：

i.当期归入该合同组的合同对合同服务边际的影响金额；

ii.基础项目公允价值中本公司享有份额的变动金额，但主要除外情形如下：

基础项目公允价值中本公司享有份额的减少额超过合同服务边际账面价值所导致的亏损部分；

基础项目公允价值中本公司享有份额的增加额抵销的未到期责任负债的亏损部分。

iii.与未来服务相关且不随基础项目回报变动的履约现金流量的变动金额，但主要除外情形如下：

该履约现金流量的增加额超过合同服务边际账面价值所导致的亏损部分；

该履约现金流量的减少额抵销的未到期责任负债的亏损部分。

iv.合同服务边际在当期产生的汇兑差额（如有）。

v.合同服务边际在当期的摊销金额。

本公司按照提供保险合同服务的模式，确定合同组在责任期内各个期间的责任单元，并根据上述 i 至 v 项调整后的合同服务边际账面价值进行摊销，计入当期及以后期间保险服务收入。

④亏损保险合同组的计量

i.初始确认为亏损合同

合同组在初始确认时发生首日亏损的，或合同组合中的合同归入其所属亏损保险合同组而新增亏损的，本公司确认为亏损部分并计入当期保险服务费用，同时将该亏损部分增加未到期责任负债账面价值。初始确认时，亏损保险合同组的保险合同负债账面价值等于其履约现金流量。

ii.盈利合同组转为亏损合同

发生下列情形之一导致合同组在后续计量时发生亏损的，本公司确认亏损并计入当期保险服务费用，同时将该亏损部分增加未到期责任负债账面价值：

-因与未来服务相关的未来现金流量或非金融风险调整的估计发生变更，导致履约现金流量增加额超过合同服务边际账面价值；

-对于具有直接参与分红特征的保险合同组，其基础项目公允价值中本公司享有份额的减少额超过合同服务边际账面价值。

iii.亏损合同组亏损减少或转为盈利合同组

本公司将因与未来服务相关的未来现金流量或非金融风险调整的估计变更所导致的履约现金流量减少额，以及具有直接参与分红特征的保险合同组的基础项目公允价值中本公司享有份额的增加额，减少未到期责任负债的亏损部分，冲减当期保险服务费用；超出亏损部分的金额，确认为合同服务边际。

iv.亏损合同组的后续计量

本公司在确认合同组的亏损后，将未到期责任负债账面价值变动额，采用系统合理的方法分摊至未到期责任负债中的亏损部分和其他部分。需要分摊的未到期责任负债账面价值变动额包括：因发生保险服务费用而减少的未来现金流量的现值；因相关风险释放而计入当期损益的非金融风险调整的变动金额；保险合同金融变动额。分摊至亏损部分的金额不计入当期保险服务收入。

⑤保费分配法

对于本公司签发的符合下列条件之一的部分保险合同组，本公司自初始确认时采用保费分配法简化合同组的计量：

-本公司能够合理预计采用简化处理法与根据前述规定计量合同组未到期责任负债的结果无重大差异。

-该合同组内各项合同的责任期不超过一年。

采用保费分配法计量合同组时，初始确认时未到期责任负债账面价值等于已收保费减去初始确认时发生的保险获取现金流量，减去（或加上）于合同组初始确认时终止确认的保险获取现金流量资产（如有）以及其他相关资产或负债的金额。

资产负债表日未到期责任负债账面价值等于期初账面价值加上当期已收保费，减去当期发生的保险获取现金流量，加上当期确认为保险服务费用的保险获取现金流量摊销金额和针对融资成分（如适用）的调整金额，减去因当期提供保险合同服务而确认为保险服务收入的金额和当期已付或转入已发生赔款负债中的投资成分。

本公司按照合同组内各保险合同初始确认时确定的折现率，对未到期责任负债账面价值进行调整，以反映货币时间价值及金融风险的影响。

本公司将已收和预计收取的保费，在扣除投资成分并根据上述规定对融资成分进行调整后，分摊至当期的金额确认为保险服务收入。本公司随时间流逝在责任期内分摊经调整的已收和预计收取的保费。

本公司根据与已发生赔案及其他相关费用有关的履约现金流量计量已发生赔款负债。本公司相关履约现金流量考虑货币时间价值及金融风险的影响。

（7）分出的再保险合同的计量

1）非保费分配法计量的分出再保险合同

本公司在分出的再保险合同组初始确认时，按照履约现金流量与合同服务边际之和对分出再保险合同资产进行初始计量。

分出再保险合同组的合同服务边际，是指本公司为在未来获得再保险分入人提供的保险合同服务而产生的净成本或净利得。

本公司在估计分出的再保险合同组的未来现金流量现值时，采用的相关假设与计量所对应的保险合同组保持一致，并考虑再保险分入人的不履约风险。本公司根据分出的再保险合同组转移给再保险分入人的风险，估计非金融风险调整。

本公司在分出的再保险合同组初始确认时计算下列各项之和：

- 履约现金流量；
- 在该日终止确认的相关资产或负债对应的现金流量；
- 在该日发生的合同现金流量；
- 分保摊回未到期责任资产亏损摊回部分的金额。

本公司将上述各项之和所反映的净成本或净利得，确认为合同服务边际。净成本与分出前发生的事项相关的，本公司将其确认为费用并计入当期损益。

本公司在资产负债表日按照分保摊回未到期责任资产与分保摊回已发生赔款资产之和对分出再保险合同资产进行后续计量。

分保摊回未到期责任资产包括资产负债表日分摊至分出的再保险合同组的、与未到期责任有关的履约现金流量和当日该合同组的合同服务边际。

分保摊回已发生赔款资产包括资产负债表日分摊至分出的再保险合同组的、与已发生赔案及其他相关费用摊回有关的履约现金流量。

对于签订时点不晚于对应的保险合同确认时点的分出再保险合同，在初始确认对应的亏损合同组或者将对应的亏损保险合同归入合同组而确认损失时，根据下列两项的乘积确定分出再保险合同组分保摊回未到期责任资产亏损摊回部分的金额：

- 对应的保险合同确认的亏损；
- 预计从分出再保险合同组摊回的对应的保险合同赔付的比例。

本公司按照上述亏损摊回部分的金额调整分出再保险合同组的合同服务边际，同时确认为摊回保险服务费用，计入当期损益。

本公司在对分出再保险合同组进行后续计量时，调整亏损摊回部分的金额以反映对应的保险合同亏损部分的变化，调整后的亏损摊回部分的金额不超过本公司预计从分出的再保险合同组摊回的对应的保险合同亏损部分的相应金额。

本公司资产负债表日分出的再保险合同组的合同服务边际账面价值以期初账面价值为基础，经下列各项调整后予以确定：

- ①当期归入该合同组的合同对合同服务边际的影响金额；

②合同服务边际在当期计提的利息，计息利率为该合同组内合同确认时、不随基础项目回报变动的现金流量所适用的加权平均利率；

③对于订立时点不晚于对应的保险合同确认时点的分出的再保险合同，将对应的亏损保险合同归入合同组而确认亏损时计算的分保摊回未到期责任资产亏损摊回部分的金额，以及与分出再保险合同组的履约现金流量变动无关的分保摊回未到期责任资产亏损摊回部分的转回；

④与未来服务相关的履约现金流量的变动金额，但分摊至对应的保险合同组且不调整其合同服务边际的履约现金流量变动而导致的变动除外；

⑤合同服务边际在当期产生的汇兑差额（如有）；

⑥合同服务边际在当期的摊销金额。

本公司按照取得保险合同服务的模式，合理确定分出再保险合同组在责任期内各个期间的责任单元，并据此对根据本条①至⑥调整后的合同服务边际账面价值进行摊销，计入当期及以后期间损益。

2) 保费分配法计量的分出再保险合同

本公司对采用保费分配法计量的分出再保险合同组与上述采用保费分配法的保险合同组采用相同原则。

本公司采用保费分配法计量分出再保险合同组时，计算的亏损摊回金额调整分出再保险合同组的分保摊回未到期责任资产账面价值，同时确认为摊回保险服务费用，计入当期损益。

(8) 保险合同的终止确认

当保险合同约定的义务因履行、取消或到期而解除的，本公司终止确认保险合同。

(9) 列报

保险合同资产和负债

本公司签发的保险合同组合（含分入的再保险合同组合）账面价值为借方余额的，列示为保险合同资产，为贷方余额的，列示为保险合同负债；分出的再保险合同组合账面价值为借方余额的，列示为分出再保险合同资产，为贷方余额的，列示为分出再保险合同负债。

1) 保险服务收入

本公司按照保险合同组，减记未到期责任负债，同时计入保险服务收入。报告期内确认的保险服务收入金额反映转让的已承诺服务的模式，并反映本公司预期因交付这些服务而有权获得的对价。

对于未采用保费分配法的保险合同组，保险服务收入由“未到期责任负债的变动相关的金额”和“保险获取现金流量的摊销”两部分组成，具体如下：

与未到期责任负债的变动相关的金额：

①当期发生的与提供保险合同服务有关的保险服务费用，按报告期初预计金额计量，不包括：

- 与亏损成分相关的金额；
- 投资成分偿还金额；
- 代扣代缴流转税（如增值税）；
- 保险获取现金流量的摊销；
- 与非金融风险调整相关的金额。

②非金融风险调整的变动，不包括：

- 确认为保险合同金融变动额的金额；
- 与未来服务相关的变动；
- 分摊至亏损部分的金额。

③合同服务边际的摊销；

④其他，如与未来服务不相关的保费经验调整等。

保险获取现金流的摊销：保险获取现金流量随时间流逝进行系统摊销，计入责任期内各个期间的保险服务费用，同时确认为保险服务收入，以反映该类现金流量所对应的保费的收回。

对于采用保费分配法计量的保险合同组，本公司基于时间流逝在合同组保险责任期间确认保险服务收入。

2) 保险服务费用

保险服务费用包括如下各项：

- 已发生赔款（投资成分除外）及其他已发生保险服务费用；
- 保险获取现金流量的摊销；
- 与过去服务相关的变动（即与已发生赔款负债相关的履约现金流的变动）；
- 与未来服务相关的变动（即亏损部分的确认及转回）。

3) 分出保费的分摊和摊回保险服务费用

本公司因当期取得再保险分入人提供的保险合同服务而导致分保摊回未到期责任资产账面价值的减少额，确认为分出保费的分摊；因当期发生赔款及其他相关费用的摊回导致分保摊回已发生赔款资产账面价值的增加额，以及与之相关的履约现金流量的后续变动额，确认为摊回保险服务费用。

本公司将预计从再保险分入人收到的不取决于对应的保险合同赔付的金额，作为分出保费的分摊的减项。本公司在确认分出保费的分摊和摊回保险服务费用时，不包含分出再保险合同中的投资成分。

对于采用保费分配法的分出的再保险合同组，本公司将预期收取的保费分摊至每个保险合同服务期，方法如下：

- 基于时间的推移在合同组保险责任期间确认分出保费的分摊；
- 如果风险在保险责任期内预期释放的方式与时间的推移存在重大的差异，则以保险服务费用预期发生的时间作为分摊的基础。

4) 保险合同金融变动额

保险合同金融变动额由如下事项导致的保险合同组账面金额的变动组成：

- 货币时间价值及其变动的影响；
- 金融风险及其变动的影响。

对于不具有直接参与分红特征的保险合同，本公司在合同组合层面对保险合同金融变动额按下列会计政策处理：将保险合同金融变动额分解计入当期保险财务损益和其他综合收益，在合同组剩余期限内，采用合同组初始确认时确定的、反映不随基础项目回报变动的现金流量特征的折现率，确定计入各个期间保险财务损益的金额，其与保险合同金融变动额的差额计入其他综合收益。

对于具有直接参与分红特征的保险合同，本公司使用当期账面收益率法对当期保险合同金融变动额进行分解，即计入当期保险财务损益的金额等于其持有的基础项目按照相关会计准则规定计入当期损益的金额，使这些损益相抵后净额为零。

38、 预计负债

√适用 □不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。

对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

39、 租赁负债

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

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

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

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

40、 股份支付

☐适用 ☒不适用

41、 优先股、永续债等其他金融工具

☒适用 ☐不适用

公司发行的除普通股（作为实收资本或股本）以外，按照金融负债和权益工具区分原则分类为权益工具的在其他权益工具核算。

公司发行的永续债到期后有权不限次数展期，对永续债票面利息，公司有权递延支付，公司并无合同义务支付现金或其他金融资产，分类为其他权益工具。

公司分类为权益工具的金融工具，在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的利息）的，作为利润分配处理。

42、 收入

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

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

(1) 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

☒适用 ☐不适用

1) 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

2) 收入确认的具体方法

①按时点确认的收入

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

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

②按履约进度确认的收入

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

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

iii.保险业务收入

保险业务收入确认方法详见本附注“37、保险合同（9）列报”。

(2) 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

☐适用 ☒不适用

43、合同成本

☒适用 ☐不适用

(1) 合同履约成本

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

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

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

(2) 合同取得成本

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

(3) 合同成本摊销

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

(4) 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

44、 信托业务核算方法

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

45、 信托业保障基金

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

46、 保险保障基金

本公司按照《保险保障基金管理办法》（中国银行保险监督管理委员会令2022年第7号）和《关于缴纳保险保障基金有关事项的通知》（银保监办发〔2023〕2号）的规定计算保险保障基金，缴纳的基金额等于业务收入和基金费率的乘积，基金费率由基准费率和风险差别费率构成，等于基准费率与风险差别费率之和。

本公司按照下列比例计算并缴纳保险保障基金：

（1）基准费率

短期健康保险、意外伤害保险按照业务收入的0.8%缴纳；人寿保险、长期健康保险、年金保险按照业务收入的0.3%缴纳；其中，投资连结保险按照业务收入的0.05%缴纳；

（2）风险差别费率

风险差别费率以偿付能力风险综合评级结果为基础，评级为A(含AAA、AA、A)、B(含BBB、BB、B)、C、D时，适用的费率分别为-0.02%、0%、0.02%、0.04%。

本公司的保险保障基金在业务及管理费中核算。当人身险保险保障基金达到行业总资产的1%时，暂停缴纳。行业总资产以国家金融监督管理总局确定的数据为准。

47、 一般风险准备、信托赔偿准备及期货风险准备金

（1）一般风险准备

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

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

（2）信托赔偿准备

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

（3）期货风险准备金

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

48、 政府补助

√适用 □不适用

（1）类型

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

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

(2) 确认时点

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

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

(3) 会计处理

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

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

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

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

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

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

49、递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

(1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- 1) 该交易不是企业合并；
- 2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

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

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

50、 租赁

√适用 □不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

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

- (1) 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。
- (2) 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。
- (3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

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

(1) 短期租赁和低价值资产租赁

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

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

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

本公司对除上述以外的短期租赁和低价值资产租赁确认使用权资产和租赁负债。

(2) 使用权资产和租赁负债的会计政策详见本附注“31、使用权资产”和“39、租赁负债”。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 租赁的分类

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

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- 2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。
- 3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

- 1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。
- 2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。

3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

(2) 对融资租赁的会计处理

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

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

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额;
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额;
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下, 租赁收款额包括购买选择权的行权价格;
- 4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下, 租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项;
- 5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

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

(3) 对经营租赁的会计处理

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

51、 回购本公司股份

本公司回购的股份在注销或者转让之前, 作为库存股管理, 回购股份的全部支出转作库存股成本。股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益, 回购、转让或注销本公司股份时, 不确认利得或损失。

转让库存股, 按实际收到的金额与库存股账面金额的差额, 计入资本公积, 资本公积不足冲减的, 冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股, 按股票面值和注销股数减少股本, 按注销库存股的账面余额与面值的差额, 冲减资本公积, 资本公积不足冲减的, 冲减盈余公积和未分配利润。

52、 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部, 以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内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) 本公司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) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征, 并且满足一定条件的, 则可合并为一个经营分部。

53、 其他重要的会计政策和会计估计

☐适用 ☒不适用

54、 重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

☒适用 ☐不适用

执行《金融工具准则实施问答》关于标准仓单交易相关会计处理的规定

财政部于 2025 年 7 月 8 日发布标准仓单交易相关会计处理实施问答, 明确规定, 根据金融工

具确认计量准则，企业在期货交易所通过频繁签订买卖标准仓单的合同以赚取差价、不提取标准仓单对应的商品实物的，通常表明企业具有收到合同标的后在短期内将其再次出售以从短期波动中获取利润的惯例，企业应当将其签订的买卖标准仓单的合同视同金融工具，并按照金融工具确认计量准则的规定进行会计处理。企业按照前述合同约定取得标准仓单后短期内再将其出售的，不应确认销售收入，而应将收取的对价与所出售标准仓单的账面价值的差额计入投资收益；企业期末持有尚未出售的标准仓单的，应将其列报为其他流动资产。对于按照前述合同约定取得的标准仓单，如果能够消除或显著减少会计错配的，企业在初始确认时选择以公允价值计量且其变动计入当期损益，并一致应用于符合选择条件的所有标准仓单。对于初始确认时已选择以公允价值计量且其变动计入当期损益的标准仓单，企业在后续期间不得撤销该选择。

根据《关于严格执行企业会计准则 切实做好企业 2025 年年报工作的通知》（财会〔2025〕33 号）的要求，企业因执行上述标准仓单相关规定而调整会计处理方法的，应当对财务报表可比期间信息进行调整。本公司执行该规定的主要影响如下：

受影响的报表项目	2025 年 1-6 月		
	调整前	调整金额	调整后
营业收入	3,483,289,756.71	-3,032,210,434.04	451,079,322.67
营业成本	3,365,099,969.78	-3,151,567,483.63	213,532,486.15
投资收益	832,696,139.54	-119,357,049.59	713,339,089.95
公允价值变动收益	6,490,982.73	-22,178,998.40	-15,688,015.67
资产减值损失	-22,178,998.40	22,178,998.40	

55、 其他

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、 主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售；提供加工、修理修配劳务；以及进口货物；提供有形动产租赁等	13%、9%
	提供交通运输服务取得的收入	9%
	提供金融服务、现代服务和生活服务取得的收入	6%
	简易计税下的销售不动产、不动产经营租赁收入	5%

房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴； 从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%、7%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育附加	实缴流转税税额	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	见下述说明

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
浙江东方集团国际货运有限公司	20%
浙江东方运联进出口有限公司	20%
浙江东方燃料有限公司	20%
杭州产融鼎捷股权投资有限公司	20%
产融产投（杭州）股权投资有限公司	20%
浙江产融泽钥企业管理有限责任公司	20%
杭州济海投资有限公司	20%
大地香港公司	16.50%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、 税收优惠

√适用 □不适用

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

3、 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、 货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	5,994.90	5,985.77
银行存款	2,170,080,796.93	1,509,566,809.86
定期存款	210,000,000.00	302,000,000.00
期货保证金存款	4,762,077,302.81	4,335,030,838.90
其他货币资金	1,517,707,839.77	1,200,624,071.93
应计利息	3,544,182.62	9,957,660.07
合计	8,663,416,117.03	7,357,185,366.53

其中：存放在境外的款项总额	46,211,869.29	46,238,562.39
---------------	---------------	---------------

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
持仓期货保证金	218,631,921.35	314,862,020.71
银行承兑汇票保证金	245,061,775.49	200,351,023.17
其他	6,919,497.21	6,952,185.98
合计	470,613,194.05	522,165,229.86

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,398,535,868.23	9,412,970,356.46	/
其中：			
债务工具投资	7,155,021,235.43	6,838,489,276.18	/
权益工具投资	3,199,126,885.12	2,571,697,460.14	/
衍生金融资产	44,387,747.68	2,783,620.14	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	604,694.53	75,703,643.42	
其中：			
远期合约	604,694.53	75,703,643.42	
合计	10,399,140,562.76	9,488,673,999.88	/

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	85,327,595.51	110,112,888.64
合计	85,327,595.51	110,112,888.64

(2) 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,186,351,002.81	
合计	1,186,351,002.81	

(4) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(6) 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其中重要的应收票据核销情况：

□适用 √不适用

应收票据核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、 应收账款

(1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

1 年以内（含 1 年）	283,707,542.32	174,520,773.94
1 年以内小计	283,707,542.32	174,520,773.94
1 至 2 年	16,296,871.56	17,590,284.73
2 至 3 年	7,891,809.29	6,742,440.11
3 年以上	96,383,866.85	125,658,004.14
小计	404,280,090.02	324,511,502.92
减：坏账准备	120,294,784.84	135,880,156.44
合计	283,985,305.18	188,631,346.48

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	71,371,201.46	17.65	71,371,201.46	100.00		113,023,625.11	34.83	94,800,871.09	83.88	18,222,754.02
按组合计提坏账准备	332,908,888.56	82.35	48,923,583.38	14.70	283,985,305.18	211,487,877.81	65.17	41,079,285.35	19.42	170,408,592.46
其中：										
账龄组合	332,908,888.56	82.35	48,923,583.38	14.70	283,985,305.18	211,487,877.81	65.17	41,079,285.35	19.42	170,408,592.46
合计	404,280,090.02	/	120,294,784.84	/	283,985,305.18	324,511,502.92	/	135,880,156.44	/	188,631,346.48

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额				计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)		
浙江金指科技有限公司	15,830,887.09	15,830,887.09	100.00		主要系东方浩业公司、杭州济海、舒博特公司、东方燃料公司、鑫圣公司、宁波国鑫公司、东方供应链公司等子公司以前年度从事贸易业务遗留的应收货款，除东方供应链公司外，上述子公司贸易业务现已终止，上述交易对象基本处于破产清算、重整等状
爱华控股集团有限公司	8,673,847.76	8,673,847.76	100.00		
索日新能源股份有限公司	5,070,038.74	5,070,038.74	100.00		
浙江锐博建材有限公司	5,769,120.47	5,769,120.47	100.00		
YABOOPANEUROINDUSTRIEUNDHANDELS	5,468,883.19	5,468,883.19	100.00		
浙江同春工贸有限公司	4,080,432.28	4,080,432.28	100.00		
浙江诚盛实业集团有限公司	3,835,289.49	3,835,289.49	100.00		
浙江展诚建设集团股份有限公司	3,749,535.36	3,749,535.36	100.00		

TowadaSolarCo.,Ltd.	1,674,503.37	1,674,503.37	100.00	态,经法院判决后无可执行财产
浙江兴达活性炭有限公司	747,791.66	747,791.66	100.00	
宁波东方君益贸易有限公司	761,418.40	761,418.40	100.00	
杭州百事德塑料制品有限公司	255,463.56	255,463.56	100.00	
应收信托报酬	9,462,983.39	9,462,983.39	100.00	难以收回
CENTRICBCBGLLC	3,416,618.40	3,416,618.40	100.00	难以收回
内蒙古亿利化学工业有限公司	1,781,149.50	1,781,149.50	100.00	预计无法收回
其他零星	793,238.80	793,238.80	100.00	预计无法收回
合计	71,371,201.46	71,371,201.46	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☒适用 ☐不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	283,707,542.32	14,185,377.12	5.00
1—2 年	16,296,871.56	4,889,061.47	30.00
2—3 年	6,110,659.79	3,055,329.90	50.00
3 年以上	26,793,814.89	26,793,814.89	100.00
合计	332,908,888.56	48,923,583.38	

按组合计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动 ^注	
单项计提坏账准备的	94,800,871.09	-3,931.52	3,825,000.00		19,600,738.11	71,371,201.46

应收账款						
按组合计提坏账准备的应收账款	41,079,285.35	9,157,071.03	1,312,773.00			48,923,583.38
合计	135,880,156.44	9,153,139.51	5,137,773.00		19,600,738.11	120,294,784.84

注：其他变动系本期处置子公司股权，相应转出处置日应收账款坏账准备 19,600,738.11 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
上海盛维东方嘉睿股权投资基金合伙企业（有限合伙）	3,825,000.00	收回款项	银行存款	应收正常经营中的联营企业管理费用，风险特征不同于公司一般应收款项的账龄组合
奥园誉景湾1号-非公开定向债务融资工具	1,312,773.00	收回款项	债务重组，房产抵债收回	全额计提
合计	5,137,773.00	/	/	/

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐ 适用 ☒ 不适用

应收账款核销说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
------	----------	----------	---------------	-------------------------	----------

中建三局集团有限公司	53,335,949.99		53,335,949.99	13.19	2,666,797.50
安徽首矿大昌金属材料有限公司	21,650,394.19		21,650,394.19	5.36	1,082,519.71
应收信托报酬	20,000,000.00		20,000,000.00	4.95	3,272,727.28
上海同济建设有限公司	15,875,716.26		15,875,716.26	4.89	793,785.81
浙江金指科技有限公司	15,830,887.09		15,830,887.09	3.92	15,830,887.09
合计	126,692,947.53		126,692,947.53	32.31	23,646,717.39

其他说明：

☐适用 ☒不适用

6、合同资产

(1) 合同资产情况

☐适用 ☒不适用

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期合同资产计提坏账准备情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(5) 本期实际核销的合同资产情况

□适用 √不适用

其中重要的合同资产核销情况

□适用 √不适用

合同资产核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

7、 应收款项融资**(1) 应收款项融资分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据		59,698,241.39
合计		59,698,241.39

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

□适用 √不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

□适用 √不适用

(4) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

☐适用 ☒不适用

(8) 其他说明：

☐适用 ☒不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	919,135,198.06	99.87	707,421,059.95	99.75
1 至 2 年	691,354.61	0.08	1,309,785.27	0.18
2 至 3 年	44,434.69		2,990.46	
3 年以上	495,956.08	0.05	493,956.08	0.07
合计	920,366,943.44	100.00	709,227,791.76	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

☐适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
宁夏建龙龙祥钢铁有限公司	66,441,458.05	7.22
建龙黑龙江新材料科技有限公司	61,160,000.00	6.65
ERDENESTAVANTOLGOIJSC	47,220,144.66	5.13
嘉宸国际贸易（内蒙古）有限公司	43,249,353.00	4.70
中拓和信资源（浙江）有限公司	40,000,000.00	4.35
合计	258,070,955.71	28.04

其他说明

☐适用 ☒不适用

9、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	243,927,794.75	5,437,661.99
其他应收款	121,359,407.74	103,339,747.95
合计	365,287,202.49	108,777,409.94

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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

(2) 重要逾期利息

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
浙江国贸新能源投资股份有限公司	9,444,822.19	3 年以上	经营失败，无力偿还	是
汇实 13 号凯迪阳光新能源项目信托计划	18,624,725.05	3 年以上	信托项目底层交易对手出现流动性问题，未按期偿付款项	是
合计	28,069,547.24	/	/	/

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额			28,069,547.24	28,069,547.24
2026年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额			28,069,547.24	28,069,547.24

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

应收股利**(7) 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
联营企业现金股利	238,278,304.67	2,932,491.31
交易性金融资产现金股利	1,324,752.60	61,505.08
其他权益工具投资现金股利	4,324,737.48	2,443,665.60
合计	243,927,794.75	5,437,661.99

(8) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
杭州兆富投资合伙企业（有限合伙）	2,932,491.31	2-3年	营业执照过期，资金暂时冻结	否
合计	2,932,491.31	/	/	/

(9) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(10) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(11) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(12) 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(13) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	89,487,210.08	83,813,271.09
1 年以内小计	89,487,210.08	83,813,271.09
1 至 2 年	8,365,612.95	12,629,572.34
2 至 3 年	1,155,862.11	2,386,584.70
3 年以上	329,486,722.62	391,563,972.49
小计	428,495,407.76	490,393,400.62
减：坏账准备	307,136,000.02	387,053,652.67
合计	121,359,407.74	103,339,747.95

(14) 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	4,556,843.23	5,913,516.04
资金拆借款	26,389,983.28	45,611,731.46
应收暂付款	393,285,276.09	435,541,080.71
应收出口退税	300,023.04	953,943.30
其他	3,963,282.12	2,373,129.11
小计	428,495,407.76	490,393,400.62
减：坏账准备	307,136,000.02	387,053,652.67
合计	121,359,407.74	103,339,747.95

(15) 坏账准备计提情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额	5,023,686.97	62,500.50	381,967,465.20	387,053,652.67
2026年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-1,183,444.61		1,359,042.87	175,598.26

本期转回			19,428,944.85	19,428,944.85
本期转销				
本期核销			60,664,248.28	60,664,248.28
其他变动	-57.78			-57.78
2026年6月30日 余额	3,840,184.58	62,500.50	303,233,314.94	307,136,000.02

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(16) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	387,053,652.67	175,598.26	19,428,944.85	60,664,248.28	-57.78	307,136,000.02
合计	387,053,652.67	175,598.26	19,428,944.85	60,664,248.28	-57.78	307,136,000.02

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备 计提比例的依据 及其合理性
浙江国贸新能源 投资股份有限公 司	19,221,748.18	债权分配款解入	银行存款	对已发生超额亏 损的联营企业的 拆借款本息，该 公司已进入破产 清算程序
合计	19,221,748.18	/	/	/

(17) 本期实际核销的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	60,664,248.28

其中重要的其他应收款核销情况：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款 性质	核销金额	核销原因	履行的核销 程序	款项是否由关联 交易产生
------	-------------	------	------	-------------	-----------------

浙江三联集团有限公司	债权款	60,664,248.28	已无法收回	浙江省人民政府国有资产监督管理委员会审批	否
合计	/	60,664,248.28	/	/	/

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(18) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
索日新能源股份有限公司	219,270,604.42	51.17	应收暂付款	3 年以上	219,270,604.42
浙江国贸新能源投资股份有限公司	26,389,983.28	6.16	资金拆借款	3 年以上	26,389,983.28
浙江国贸东方房地产有限公司	24,594,913.42	5.74	应收暂付款	3 年以上	1,229,745.66
南京中煤太谷贸易有限公司	17,261,198.19	4.03	应收暂付款	3 年以上	17,261,198.19
上海和诚纺织品有限公司	16,999,910.38	3.97	其他	3 年以上	16,999,910.38
合计	304,516,609.69	71.07	/	/	281,151,441.93

(19) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

10、 买入返售金融资产

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
买入返售债券	2,285,316,822.93	835,532,868.88
合计	2,285,316,822.93	835,532,868.88

11、 存货

(1) 存货分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	13,221,584.25		13,221,584.25	15,376,929.46		15,376,929.46
在产品						
库存商品	453,312,126.22	2,575,682.87	450,736,443.35	652,348,121.83	2,575,682.87	649,772,438.96
合计	466,533,710.47	2,575,682.87	463,958,027.60	667,725,051.29	2,575,682.87	665,149,368.42

(2) 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(3) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	2,575,682.87					2,575,682.87
合计	2,575,682.87					2,575,682.87

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(4) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

12、持有待售资产

□适用 √不适用

13、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资	850,597,883.30	1,100,475,748.66

一年内到期的其他债权投资		30,920,935.89
合计	850,597,883.30	1,131,396,684.55

一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

14、其他流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	120,377,628.52	121,462,671.02
预缴税金	45,852.33	5,304,780.24
应收货币保证金	4,439,734,770.36	3,512,039,301.67
应收质押保证金	258,338,992.00	192,765,352.00
应收结算担保金	32,733,009.98	12,596,827.94
基差业务存货成本	1,519,735,262.50	1,086,295,445.13
基差业务存货公允价值	-79,752,254.53	-32,181,095.27
应收风险损失款	23,485.80	125,584.17
在途申购款	20,000,000.00	208,399,069.64
应收证券清算款	102,856,377.60	
结算备付金	37,101,636.52	
其他		4,038,691.78
合计	6,451,194,761.08	5,110,846,628.32

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

15、债权投资

(1) 债权投资情况

☐适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
债权投资	4,050,674,616.14	87,429,741.44	3,963,244,874.70	3,838,651,924.44	87,475,867.52	3,751,176,056.92
小计	4,050,674,616.14	87,429,741.44	3,963,244,874.70	3,838,651,924.44	87,475,867.52	3,751,176,056.92
减：一年内到期部分	851,058,173.34	460,290.04	850,597,883.30	1,101,053,470.57	577,721.91	1,100,475,748.66
合计	3,199,616,442.80	86,969,451.40	3,112,646,991.40	2,737,598,453.87	86,898,145.61	2,650,700,308.26

债权投资减值准备本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
债权投资	87,475,867.52	-46,126.08		87,429,741.44
合计	87,475,867.52	-46,126.08		87,429,741.44

(2) 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3) 减值准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

减值准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用 损失(未发生信用 减值)	整个存续期预期信用 损失(已发生信用 减值)	
2026年1月1日余额	1,317,918.85		86,157,948.67	87,475,867.52
2026年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-46,126.08			-46,126.08
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	1,271,792.77		86,157,948.67	87,429,741.44

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4) 本期实际的核销债权投资情况

□适用 √不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

□适用 √不适用

债权投资的核销说明：

□适用 √不适用

16、其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注
债券	5,818,677,102.14	33,992,407.68	93,787,833.02	95,443,409.07	6,696,145,407.68	6,555,000,000.00	13,365,166.98	915,882.42	
合计	5,818,677,102.14	33,992,407.68	93,787,833.02	95,443,409.07	6,696,145,407.68	6,555,000,000.00	13,365,166.98	915,882.42	/

其他债权投资减值准备本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
债券	913,061.86	2,820.56		915,882.42
合计	913,061.86	2,820.56		915,882.42

(2) 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3) 减值准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

减值准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额	913,061.86			913,061.86
2026年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	2,820.56			2,820.56
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				

2026年6月30日 余额	915,882.42			915,882.42
------------------	------------	--	--	------------

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	12,639,776,544.55	287,916,314.43	12,351,860,230.12	12,236,077,126.84	283,080,906.64	11,952,996,220.20	
其中：未实现融资收益	1,154,482,725.28		1,154,482,725.28	1,165,549,936.33		1,165,549,936.33	
合计	12,639,776,544.55	287,916,314.43	12,351,860,230.12	12,236,077,126.84	283,080,906.64	11,952,996,220.20	/

(2) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

五级分类	融资租赁款	未实现融资收益	坏账准备
正常类	13,672,061,916.13	1,133,590,152.73	186,611,533.28
关注类			
次级类			
可疑类			
损失类	122,197,353.70	20,892,572.55	101,304,781.15
合计	13,794,259,269.83	1,154,482,725.28	287,916,314.43

18、 长期股权投资
(1) 长期股权投资情况
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币												
被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末 余额（账 面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投 资	权益法下 确认的投 资损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
杭州兴富 投资管理 合伙企业 (有限合 伙)	85,764, 119.84				9,668,607. 02			7,623,947. 61			87,808,77 9.25	
宁波嘉隼 诺融股权 投资合伙 企业(有限 合伙)	2,759,9 52.38				322.64						2,760,275. 02	
浙江国贸 东方投资 管理有限 公司	28,441, 535.87				- 226,819.7 4						28,214,71 6.13	
杭州兆富 投资合伙 企业(有限 合伙)	239,76 1,464.6 7				501,481.5 7						240,262,9 46.24	

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末 余额（账 面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
狮丹努集团股份有 限公司	1,003,0 94,901. 24				99,617,40 9.94	- 21,622,5 58.27		235,345,8 13.36			845,743,9 39.55	
上海盛维 东方嘉睿 股权投资 基金合伙 企业（有 限合伙）	188,93 3,726.1 1				- 444,954.2 1						188,488,7 71.90	
浙江陆港 物流发展 有限公司	8,426,4 95.46				85,258.27						8,511,753. 73	
江苏燕园 东方创业 投资合伙 企业（有 限合伙）	44,465, 278.32			1,073,52 9.22	- 4,148,277. 09			2,301,004. 95			36,942,46 7.06	
浙江国贸 新能源投 资股份有 限公司		67,919, 916.80										67,919,91 6.80
杭州驰富 投资管理 合伙企业 （有限合 伙）	308,65 7,765.2 2				5,928,796. 10						314,586,5 61.32	

被投资单位	期初 余额 (账面 价值)	减值准 备期初 余额	本期增减变动								期末 余额（账 面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投 资	权益法下 确认的投 资损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
诸暨联砺 品字标浙 江制造集 成电路股 权投资合 伙企业（有 限合伙）	139,55 5,510.3 4				3,274,096. 82						142,829,6 07.16	
诸暨甲子 品字标浙 江制造股 权投资合 伙企业（有 限合伙）	105,14 3,835.3 2				1,971,599. 11						107,115,4 34.43	
浙江东方 集团建业 进出口有 限公司	4,626,2 87.45				600,410.8 9						5,226,698. 34	
浙江东方 集团服装 服饰进出 口有限公 司	5,175,4 58.82				23,942.69						5,199,401. 51	
浙江东方 集团茂业 进出口有 限公司	14,532, 775.83				565,911.2 6			3,876,000. 00			11,222,68 7.09	

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末 余额（账 面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
浙江东方集团骏业进出口有限公司	14,112,493.55				- 4,343,672.81			3,500,000.00			6,268,820.74	
杭州嘉富泽枢股权投资合伙企业（有限合伙）	23,147,757.72				2,137,796.73						25,285,554.45	
杭州鸿富股权投资合伙企业（有限合伙）	327,061,459.95			7,158,770.00	8,301,615.21						328,204,305.16	
杭州联合农村商业银行股份有限公司	1,614,149,723.62				89,746,188.30	- 627,197.08	1,506,471.93	8,591,024.00			1,696,184,162.77	
杭州君富股权投资合伙企业（有限合伙）	172,956,162.10				19,126,854.15						192,083,016.25	
宝贝日记（杭州）国际婴童产	954,373.00	1,794,247.63									954,373.00	1,794,247.63

被投资单位	期初 余额 (账面 价值)	减值准 备期初 余额	本期增减变动								期末 余额（账 面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投 资	权益法下 确认的投 资损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
业有限公司												
杭州东方嘉富资产管理有限公司	30,859,225.97				2,530,743.18						33,389,969.15	
杭州燕园方融投资管理有限公司	1,041,134.11				-110,306.45						930,827.66	
浙江浙资科创产业融合发展有限公司	4,000,141.11		8,800,000.00								12,800,141.11	
东方基础设施投资（宁波）有限公司	6,147,887.60				819,809.53						6,967,697.13	
浙江东方隆多投资管理有限公司	5,937,835.96				-27,816.35			57,806.97			5,852,212.64	
浙江东方联力投资管理有限公司	2,392,416.52				-57,985.04			2,411,305.45			-76,873.97	

被投资单位	期初 余额 (账面 价值)	减值准 备期初 余额	本期增减变动								期末 余额（账 面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投 资	权益法下 确认的投 资损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
宁波东方 嘉隼投资 管理有限 公司	2,004,1 86.12				-44,071.15						1,960,114. 97	
浙江东方 正聿企业 发展有限 公司	6,390,4 05.03				-80,676.29						6,309,728. 74	
金华金武 民富创新 创业投资 合伙企业 （有限合 伙）	237,52 4,625.5 5				31,605,00 4.15						269,129,6 29.70	
桐乡市产 融同信企 业管理合 伙企业（有 限合伙）	298,62 2,674.9 9			74,900,0 00.00	24,950,00 0.00						248,672,6 74.99	
桐乡市产 融桐富创 业投资合 伙企业（有 限合伙）	998,80 4.40										998,804.4 0	
温岭产融 鼎捷绿色 股权投资	124,67 3,440.6 9				12,202.14						124,685,6 42.83	

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末 余额（账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
合伙企业 (有限合伙)												
宁波象海 产融创业 投资合伙企业(有限合伙)	35,713,965.17		34,800,000.00		-260,954.46						70,253,010.71	
产融浙药 中瀛扶摇 (杭州)股权投资合伙企业(有限合伙)	2,000,000.00				-21,233.48						1,978,766.52	
浙江济桐 贸易有限公司	32,272,828.01				-201,921.34						32,070,906.67	
New Solar Energy S.R.L.		439.56										439.56
浙药产融 (开化)股权投资合伙企业(有限合伙)			6,000,000.00		-14,771.55						5,985,228.45	
小计	5,122,300,648.04	69,714,603.99	49,600,000.00	83,132,299.22	291,484,589.74	-22,249,755.35	1,506,471.93	263,706,902.34			5,095,802,752.80	69,714,603.99

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末 余额（账 面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
合计	5,122,300,648.04	69,714,603.99	49,600,000.00	83,132,299.22	291,484,589.74	22,249,755.35	-1,506,471.93	263,706,902.34			5,095,802,752.80	69,714,603.99

(2) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √ 不适用

19、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增减变动					期末 余额	本期确认的 股利收入	累计计入其他综 合收益的利得	累计计入其 他综合收益 的损失	指定为以公 允价值计量 且其变动计 入其他综合 收益的原因
		追加投资	减少投资	本期 计入 其他 综合 收益 的利 得	本期计入其他 综合收益的损 失	其他					
永安 期货 股份	2,674,492,978.30				602,468,237.80		2,072,024,740.50	19,971,322.80	1,613,614,940.31		管理层计划 长期持有

有限公司											
硅谷天堂产业集团股份有限公司	23,250,000.00				1,500,000.00		21,750,000.00			28,250,000.00	管理层计划 长期持有
股票	448,131,734.99	38,136,601.82	25,882,147.51		54,852,713.21		405,533,476.09	10,698,730.16		22,859,837.73	管理层计划 长期持有
其他零星股权投资	4,200,636.20						4,200,636.20			301,011.00	管理层计划 长期持有
合计	3,150,075,349.49	38,136,601.82	25,882,147.51		658,820,951.01		2,503,508,852.79	30,670,052.96	1,613,614,940.31	51,410,848.73	

(2) 本期存在终止确认的情况说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

20、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
债务工具投资	1,767,607,045.83	1,910,615,274.18
权益工具投资	1,672,516,644.82	1,228,712,694.08
其他	1,400,000.00	1,400,000.00
合计	3,441,523,690.65	3,140,727,968.26

21、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	306,837,066.37	128,131,950.47	434,969,016.84
2.本期增加金额	795,641.38		795,641.38
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入			
(3) 其他增加	795,641.38		795,641.38
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	307,632,707.75	128,131,950.47	435,764,658.22
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	176,488,394.03	45,980,387.93	222,468,781.96
2.本期增加金额	4,924,588.45	1,566,804.36	6,491,392.81
(1) 计提或摊销	4,924,588.45	1,566,804.36	6,491,392.81
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	181,412,982.48	47,547,192.29	228,960,174.77
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	126,219,725.27	80,584,758.18	206,804,483.45
2.期初账面价值	130,348,672.34	82,151,562.54	212,500,234.88

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

(3) 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

22、 固定资产

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	434,267,209.20	452,028,351.87
合计	434,267,209.20	452,028,351.87

固定资产

(1) 固定资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	586,364,344.98	133,776,920.23	43,680,745.05	9,367,863.88	2,309,690.15	9,979,975.18	785,479,539.47
2.本期增加金额		1,847,641.32	67,037.24	352,769.91		172,039.91	2,439,488.38
(1) 购置		1,847,641.32	67,037.24	352,769.91		172,039.91	2,439,488.38
(2) 在建工程转入							
3.本期减少金额		1,951,696.68		913,700.00	8,849.56	327,668.46	3,201,914.70
(1) 处置或报废		1,951,696.68		913,700.00	8,849.56	327,668.46	3,201,914.70
4.期末余额	586,364,344.98	133,672,864.87	43,747,782.29	8,806,933.79	2,300,840.59	9,824,346.63	784,717,113.15
二、累计折旧							
1.期初余额	130,782,815.64	107,806,902.13	28,195,611.76	7,843,941.58	1,956,001.23	8,225,091.15	284,810,363.49
2.本期增加金额	12,025,256.96	5,554,706.88	1,630,881.39	134,404.92	26,902.68	556,518.81	19,928,671.64
(1) 计提	12,025,256.96	5,554,706.88	1,630,881.39	134,404.92	26,902.68	556,518.81	19,928,671.64
3.本期减少金额		1,743,541.75		868,015.00	8,407.08	309,991.46	2,929,955.29
(1) 处置或报废		1,743,541.75		868,015.00	8,407.08	309,991.46	2,929,955.29
4.期末余额	142,808,072.60	111,618,067.26	29,826,493.15	7,110,331.50	1,974,496.83	8,471,618.50	301,809,079.84
三、减值准备							

1.期初余额	39,160,780.41		9,480,043.70				48,640,824.11
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4.期末余额	39,160,780.41		9,480,043.70				48,640,824.11
四、账面价值							
1.期末账面价值	404,395,491.97	22,054,797.61	4,441,245.44	1,696,602.29	326,343.76	1,352,728.13	434,267,209.20
2.期初账面价值	416,420,748.93	25,970,018.10	6,005,089.59	1,523,922.30	353,688.92	1,754,884.03	452,028,351.87

(2) 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

(5) 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

23、在建工程

项目列示

□适用 √不适用

在建工程

(1) 在建工程情况

□适用 √不适用

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4) 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

24、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

25、油气资产

(1) 油气资产情况

□适用 √不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

26、使用权资产

(1) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输工具	其他	合计
一、账面原值				
1.期初余额	106,923,051.63	153,284.25	4,152,043.23	111,228,379.11
2.本期增加金额	8,009,066.97			8,009,066.97
3.本期减少金额	5,725,602.96			5,725,602.96
4.期末余额	109,206,515.64	153,284.25	4,152,043.23	113,511,843.12
二、累计折旧				
1.期初余额	78,541,527.90	84,910.77	1,770,272.40	80,396,711.07
2.本期增加金额	9,701,067.35	37,961.96	177,027.24	9,916,056.55
(1)计提	9,701,067.35	37,961.96	177,027.24	9,916,056.55

3.本期减少金额	5,253,604.77			5,253,604.77
(1)减少租赁	5,253,604.77			5,253,604.77
4.期末余额	82,988,990.48	122,872.73	1,947,299.64	85,059,162.85
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1)计提				
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	26,217,525.16	30,411.52	2,204,743.59	28,452,680.27
2.期初账面价值	28,381,523.73	68,373.48	2,381,770.83	30,831,668.04

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

27、无形资产

(1) 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	商标权	东方嘉富人 寿有效业务 价值	合计
一、账面原值					
1.期初余额	579,801,824. 95	366,752,253. 79	14,851.49	164,390,000 .00	1,110,958,9 30.23
2.本期增加金额		6,970,025.86			6,970,025.8 6
(1)购置		2,657,742.83			2,657,742.8 3
(2)开发支出转入		4,312,283.03			4,312,283.0 3
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	579,801,824. 95	373,722,279. 65	14,851.49	164,390,000 .00	1,117,928,9 56.09
二、累计摊销					
1.期初余额	197,167,487. 38	207,734,491. 66	3,094.00	164,390,000 .00	569,295,073 .04
2.本期增加金额	7,358,004.66	18,958,217.9 7	742.56		26,316,965. 19
(1) 计提	7,358,004.66	18,958,217.9 7	742.56		26,316,965. 19
3.本期减少金额					
(1)处置					

4.期末余额	204,525,492.04	226,692,709.63	3,836.56	164,390,000.00	595,612,038.23
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	375,276,332.91	147,029,570.02	11,014.93		522,316,917.86
2.期初账面价值	382,634,337.57	159,017,762.13	11,757.49		541,663,857.19

本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0%

(2) 确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

28、开发支出

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期转出数		期末余额
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	
软件系统开发	9,172,339.75	1,662,858.48	4,044,202.75	103,773.58	4,312,283.03	10,463,344.37
合计	9,172,339.75	1,662,858.48	4,044,202.75	103,773.58	4,312,283.03	10,463,344.37

29、商誉

(1) 商誉账面原值

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并 形成的		处置		

东方嘉富人寿保险有限公司（以下简称“东方嘉富人寿”）	466,150,043.05					466,150,043.05
合计	466,150,043.05					466,150,043.05

(2) 商誉减值准备

☐适用 ☒不适用

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☒适用 ☐不适用

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

资产组或资产组组合发生变化

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

(5) 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

30、长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

装修费等	8,019,011.29	1,176,019.85	2,672,505.89		6,522,525.25
保理手续费 摊销	2,585,818.18		1,303,164.02		1,282,654.16
合计	10,604,829.47	1,176,019.85	3,975,669.91		7,805,179.41

31、递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	385,567,094.16	96,391,773.54	437,089,103.56	109,272,275.89
公允价值变动	1,225,043,533.16	306,260,883.29	1,148,666,224.72	287,166,556.18
其中：金融资产公允价值变动	1,123,133,561.29	280,783,390.32	1,117,008,676.16	279,252,169.04
基差业务存货的公允价值变动	101,909,971.87	25,477,492.97	31,657,548.56	7,914,387.14
租赁负债	7,711,472.25	1,927,868.06	13,780,926.98	3,445,231.75
其他	262,975,583.16	65,743,895.79	237,636,583.00	59,409,145.75
合计	1,881,297,682.73	470,324,420.68	1,837,172,838.26	459,293,209.57

(2) 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
公允价值变动	2,671,120,528.31	667,780,132.08	2,842,389,741.48	710,597,435.37
其中：金融资产公允价值变动	2,648,962,810.97	662,903,598.29	2,842,913,288.16	710,728,322.04
基差业务存货的公允价值变动	22,157,717.34	4,876,533.79	-523,546.68	-130,886.67
使用权资产	6,360,411.70	1,590,102.93	16,432,150.27	4,108,037.57
合计	2,677,480,940.01	669,370,235.00	2,858,821,891.75	714,705,472.94

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4) 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,427,615,498.39	1,607,203,649.10
可抵扣亏损	1,850,000,276.08	1,879,934,185.94
合计	3,277,615,774.47	3,487,137,835.04

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2025			
2026	188,256,856.15	188,256,856.15	
2027	264,640,754.28	273,003,671.88	
2028	645,735,612.36	712,677,342.64	
2029	49,587,572.49	81,560,638.80	
2030	624,087,058.87	624,435,676.47	
2031	77,692,421.93		
合计	1,850,000,276.08	1,879,934,185.94	/

其他说明：

□适用 √不适用

32、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
存出保证金及利息	619,898,557.33		619,898,557.33	613,492,383.66		613,492,383.66
合计	619,898,557.33		619,898,557.33	613,492,383.66		613,492,383.66

其他说明：

根据《中华人民共和国保险法》规定，子公司东方嘉富人寿保险有限公司应按不少于注册资本人民币 30.01 亿元的 20%，即人民币 6.00 亿元，以定期/协议存款形式存放于银行，除保险公司用于清偿债务外，不得动用。截至 2026 年 6 月 30 日止，子公司东方嘉富人寿保险有限公司实际缴存资本保证金人民币 600,240,000.00 元。

补偿性资产相关信息

□适用 √不适用

33、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	485,200,468.72	485,200,468.72	其他	持仓期货保证金、银行承兑汇票保证金、冻结资金等	522,165,229.86	522,165,229.86	其他	持仓期货保证金、银行承兑汇票保

交易性金融资产	263,513,008.95	263,513,008.95	质押	卖出回购证券款	228,855,847.52	228,855,847.52	质押	证金等 卖出回 购证券 款
其他非流动资产	600,240,000.00	600,240,000.00	其他	存出资本保证金	600,240,000.00	600,240,000.00	其他	存出资 本保证 金
长期应收款	8,303,169,966.49	8,179,733,328.02	质押	质押以获得 银行借款、 长期应付款 等融资	8,018,220,528.88	7,899,208,113.45	其他	质押以 获得银 行借 款、长 期应 付款 等融 资
合计	9,652,123,444.16	9,528,686,805.69	/	/	9,369,481,606.26	9,250,469,190.83	/	/

34、短期借款

(1) 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	792,622,380.00	681,378,750.00
信用借款	1,416,243,577.75	1,314,487,025.00
押汇融资		16,440,740.49
商业票据融资	150,479,000.00	334,843,129.22
未到期应付利息	1,750,158.31	1,833,852.52
合计	2,361,095,116.06	2,348,983,497.23

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

35、拆入资金

□适用 √不适用

36、交易性金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	指定的理由和依据
交易性金融负债	71,588,070.27	667,673,726.37	/
其中：			
结构化主体其他投资者份额	26,594,308.79	630,498,856.14	/

衍生金融负债	44,993,761.48	37,174,870.23	/
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
其中：			
合计	71,588,070.27	667,673,726.37	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

37、衍生金融负债

☐适用 ☒不适用

38、应付票据

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,210,685,297.99	1,142,066,325.45
合计	1,210,685,297.99	1,142,066,325.45

39、应付账款

(1) 应付账款列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	126,283,127.58	86,113,731.36
工程款	58,846,104.36	58,816,251.00
合计	185,129,231.94	144,929,982.36

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

40、预收款项

(1) 预收账款项列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋租金	3,495,821.86	5,224,372.86
预收保费	15,499,596.46	4,334,700.40
项目收益预收款	99,100.70	186,250.00
预售销售商品款	515,790,210.40	400,074,221.94
合计	534,884,729.42	409,819,545.20

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

☐适用 ☒不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

41、合同负债

(1) 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	11,162,587.01	11,357,225.76
预收手续费及佣金收入	4,941,362.67	6,520,569.25
合计	16,103,949.68	17,877,795.01

(2) 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、卖出回购金融负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
证券	263,513,008.95	228,855,847.52
合计	263,513,008.95	228,855,847.52

43、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	365,905,289.57	323,044,933.85	296,571,401.72	392,378,821.70
二、离职后福利-设定提存计划	16,366,716.67	28,988,495.26	35,823,188.45	9,532,023.48
三、辞退福利		4,201,425.19	4,201,425.19	
合计	382,272,006.24	356,234,854.30	336,596,015.36	401,910,845.18

(2) 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	356,586,010.82	275,980,071.60	247,180,854.29	385,385,228.13
二、职工福利费		5,869,541.40	5,869,541.40	
三、社会保险费	1,081,457.85	13,154,783.49	13,610,784.16	625,457.18
其中：医疗保险费	1,053,750.34	13,377,678.45	13,824,107.12	607,321.67
工伤保险费	27,334.49	356,346.54	365,918.54	17,762.49
生育保险费	373.02	9,908.91	9,908.91	373.02
补充医疗保险		-589,150.41	-589,150.41	
其他				
四、住房公积金	1,810,884.00	19,684,722.92	20,475,021.60	1,020,585.32
五、工会经费和职工教育经费	6,275,936.90	5,574,912.03	6,504,297.86	5,346,551.07
六、短期带薪缺勤	151,000.00	2,780,902.41	2,930,902.41	1,000.00
合计	365,905,289.57	323,044,933.85	296,571,401.72	392,378,821.70

(3) 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,780,404.10	23,105,692.26	23,859,758.42	1,026,337.94
2、失业保险费	55,918.01	725,645.33	749,272.24	32,291.10
3、企业年金缴费	14,530,394.56	5,157,157.67	11,214,157.79	8,473,394.44
合计	16,366,716.67	28,988,495.26	35,823,188.45	9,532,023.48

其他说明：

□适用 √不适用

44、保险合同资产及负债

项目	期末余额	期初余额
保险合同资产		
保险合同负债	15,828,005,825.80	1,380,480,942.10
其中：未到期责任负债	15,808,559,683.32	13,814,002,502.32
已发生赔款负债	19,446,142.48	16,478,439.78
保险合同净负债	15,828,005,825.80	1,380,480,942.10

45、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	57,413,293.80	45,605,184.75
水利建设专项资金	12,658.05	5,993.58
企业所得税	54,868,387.65	40,230,687.40
代扣代缴个人所得税	2,047,979.65	16,307,546.50
城市维护建设税	3,601,087.51	2,982,232.82
房产税	2,600,173.51	8,075,133.41

土地使用税	44,231.00	570,204.69
教育费附加（含地方教育费附加）	2,623,099.70	2,127,192.73
印花税	4,720,866.18	5,324,152.24
其他	260,122.24	89,011.84
合计	128,191,899.29	121,317,339.96

46、其他应付款

(1) 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	14,708,219.19	117,321,376.19
其他应付款	1,363,337,921.54	1,093,291,668.53
合计	1,378,046,140.73	1,210,613,044.72

(2) 应付利息

□适用 √不适用

(3) 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		117,321,376.19
划分为权益工具的永续债股利	14,708,219.19	
合计	14,708,219.19	117,321,376.19

(4) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	31,076,195.54	14,060,843.20
应付及暂收款	336,703,810.84	247,403,097.43
拆借款	800,000,000.00	801,115,277.78
应付佣金及手续费	23,129,664.49	21,439,998.63
仓单质押	60,912,680.00	
应付证券清算款	100,426,468.52	
其他	11,089,102.15	9,272,451.49
合计	1,363,337,921.54	1,093,291,668.53

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

47、持有待售负债

☐适用 ☒不适用

48、一年内到期的非流动负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	2,309,189,235.89	2,113,183,650.01
一年内到期的租赁负债	7,743,190.63	2,591,988.11
一年内到期的应付债券	1,556,341,424.61	995,483,342.39
一年内到期的长期应付款	1,246,759,664.59	974,831,436.21
合计	5,120,033,515.72	4,086,090,416.72

49、其他流动负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货币保证金	9,173,170,118.07	7,665,812,088.69
应付质押保证金	258,338,992.00	192,765,352.00
期货风险准备金	79,393,660.79	77,261,471.98
待结算款项	2,415,468.82	2,415,468.82
待转销项税额	1,132,569.06	1,547,467.21
未终止确认应收票据		9,186,458.56
合计	9,514,450,808.74	7,948,988,307.26

短期应付债券的增减变动：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

50、长期借款

(1) 长期借款分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	103,560,000.00	110,560,000.00
质押借款	5,056,249,035.49	4,496,264,878.46
未到期应付利息	21,262,834.34	21,740,805.78
小计	5,181,071,869.83	4,628,565,684.24
分类至一年内到期的非流动负债	2,309,189,235.89	2,113,183,650.01
合计	2,871,882,633.94	2,515,382,034.23

其他说明

☐适用 ☒不适用

51、应付债券

(1) 应付债券

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债券	3,744,957,315.02	4,664,338,136.91
资本补充债	1,411,384,109.59	1,431,145,205.48
小计	5,156,341,424.61	6,095,483,342.39
减：分类至一年内到期的非流动负债	1,556,341,424.61	995,483,342.39
合计	3,600,000,000.00	5,100,000,000.00

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

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值(元)	票面利率(%)	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	分类至一年内到期	期末余额	是否违约
23 东方01	100	3.3	2023/3/29	3 年	900,000,000.00	922,620,822.05		7,079,177.95		929,700,000.00			
24 东方01	100	2.68	2024/3/14	3 年	1,500,000,000.00	1,532,270,136.81		19,934,794.70		40,200,000.00	-1,512,004,931.51		
24 东方K1	100	2.23	2024/7/30	5 年	400,000,000.00	403,787,945.19		4,423,342.45			-8,211,287.64	400,000,000.00	
24 东方03	100	2.25	2024/10/23	3 年	1,100,000,000.00	1,104,746,575.33		12,273,287.67			-17,019,863.00	1,100,000,000.00	
25 东方K1	100	2.09	2025/11/28	5 年	200,000,000.00	200,389,369.86		2,072,821.91			-2,462,191.77	200,000,000.00	
25 东方Z1	100	1.91	2025/12/12	3 年	500,000,000.00	500,523,287.67		4,735,753.43			-5,259,041.10	500,000,000.00	
25 中韩人寿资本补充债01	100	2.8	2025/3/3	10 年	1,400,000,000.00	1,431,145,205.48		19,438,904.11		39,200,000.00	-11,384,109.59	1,400,000,000.00	
合计	/	/	/	/	6,000,000,000.00	6,095,483,342.39		69,958,082.22		1,009,100,000.00	-1,556,341,424.61	3,600,000,000.00	/

(3) 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

52、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	26,139,748.36	26,131,158.23
减：未确认融资费用	1,093,394.02	1,094,117.87
重分类至一年内到期的非流动负债	7,743,190.63	2,591,988.11
合计	17,303,163.71	22,445,052.25

53、长期应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	2,286,247,755.52	2,138,337,958.55
专项应付款	496,128.78	308,823.45
小计	2,286,743,884.30	2,138,646,782.00
分类至一年内到期的非流动负债	1,246,759,664.59	974,831,436.21
合计	1,039,984,219.71	1,163,815,345.79

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
融资租赁保证金	97,702,879.42	126,964,879.42
关联方借款	500,000,000.00	500,000,000.00

资产支持证券	1,688,544,876.10	1,511,373,079.13
合计	2,286,247,755.52	2,138,337,958.55

专项应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
沪杭甬高速改建工程（北段）先行段神州量子光缆迁改补偿款	308,823.45	187,305.33		496,128.78	
合计	308,823.45	187,305.33		496,128.78	/

54、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

55、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	形成原因
超额亏损	103,506,655.28	103,506,655.28	
潜在风险责任	56,000,000.00	56,000,000.00	
合计	159,506,655.28	159,506,655.28	/

56、递延收益

递延收益情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

57、其他非流动负债

□适用 √不适用

58、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

59、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

√适用 □不适用

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股息率或利率	发行价格	数量	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
东方 YZ01	2026-02-11	永续债	2.10%	100.00	15,000,000.00	1,500,000,000.00	2+N 可续期		
26 东方 Y2	2026-03-23	永续债	2.00%	100.00	5,000,000.00	500,000,000.00	2+N 可续期		
合计					20,000,000.00	2,000,000,000.00			

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
东方 YZ01			15,000,000.00	1,500,000,000.00			15,000,000.00	1,500,000,000.00
26 东方 Y2			5,000,000.00	500,000,000.00			5,000,000.00	500,000,000.00
合计			20,000,000.00	2,000,000,000.00			20,000,000.00	2,000,000,000.00

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

√适用 □不适用

本期公司发行 20 亿可续期债，公司有权选择将本期债券期限延长 1 个周期(即延长 2 年)，续期选择权的行使不受次数的限制；公司有权递延支付利息，除非发生强制付息事件，每个付息日，可自行选择将当期利息以及已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受任何递延支付利息次数的限制。故，公司享有“无条件避免交付现金”的权利，将该可续期债分类为“其他权益工具”。

其他说明：

□适用 √不适用

60、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,034,618,507.79		943,396.23	2,033,675,111.56
其他资本公积	-5,843,315.98	20,090,629.91		14,247,313.93
合计	2,028,775,191.81	20,090,629.91	943,396.23	2,047,922,425.49

资本溢价（股本溢价）本年变动原因：本年发生永续债承销费 943,396.23 元。

其他资本公积本年变动原因：本年按照持股比例计算享有联营企业其他权益变动增加其他资本公积 1,506,471.93 元；本年收购子公司国金租赁 5.981%股权增加资本公积 18,584,157.98 元。

61、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股票回购	256,505,198.55			256,505,198.55
合计	256,505,198.55			256,505,198.55

62、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	1,652,494,104.17	654,659,593.46		1,387,119.18	150,992,059.46	469,873,296.89	33,794,237.11	1,181,233,688.10
其中：其他权益工具投资公允价值变动	1,652,494,104.17	654,659,593.46		1,387,119.18	150,992,059.46	469,873,296.89	33,794,237.11	1,181,233,688.10

项目	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
		本期所得税 前发生额	减：前 期计入 其他综 合收益 当期转 入损益	减：前 期计入 其他综 合收益 当期转 入留存 收益	减：所得税 费用	税后归属于 母公司	税后归属 于少数股 东	
二、 将重 分类 进损 益的 其他 综合 收益	- 290,008,660.6 8	70,154,842.3 6	- 11,227, 529.77			10,949,518.6 0	70,432,853. 53	- 279,059,142.0 8
其中： 权益 法下 可转 损益 的其 他综 合收 益	-330,815.76	- 22,249,755.3 5				- 22,249,755.3 5		- 22,580,571.11
其他 债权 投资 公允 价值 变动	- 22,041,111.88	84,215,879.3 0	- 11,227, 529.77			31,814,469.6 8	63,628,939. 39	9,773,357.80
外币 财务 报表 折算 差额	3,700,416.00	- 2,017,152.81				- 2,017,152.81		1,683,263.19
金融 资产 重分 类计 入其 他综 合收 益的 金额								
其他 债权 投资 信用	304,353.96	2,820.56				940.19	1,880.37	305,294.15

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
减值准备								
可转损益的保险合同金融变动	271,585,366.20	11,556,267.86				3,852,089.29	7,704,178.57	267,733,276.91
可转损益的分出再保险合同金融变动	-56,136.80	1,353,217.20				-451,072.40	-902,144.80	-507,209.20
其他综合收益合计	1,362,485,443.49	584,504,751.10	11,227,529.77	1,387,119.18	150,992,059.46	458,923,778.29	36,638,616.42	902,174,546.02

63、专项储备

□适用 √不适用

64、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	810,483,105.69			810,483,105.69
任意盈余公积	36,776,598.16			36,776,598.16
合计	847,259,703.85			847,259,703.85

65、一般风险准备

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	199,964,072.28			199,964,072.28

其中：一般风险准备	147,442,953.05			147,442,953.05
信托赔偿准备	52,521,119.23			52,521,119.23

66、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	8,899,947,625.19	8,470,006,348.19
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	8,899,947,625.19	8,470,006,348.19
加：本期归属于母公司所有者的净利润	877,106,312.16	934,665,943.32
其他综合收益结转留存收益	1,387,119.18	1,447,068.62
减：提取法定盈余公积		74,033,066.25
提取一般风险准备		33,839,017.66
应付普通股股利	164,005,738.66	398,299,651.03
提取永续债利息（触发强制付息事件）	14,708,219.19	
期末未分配利润	9,599,727,098.68	8,899,947,625.19

67、营业收入和营业成本**(1) 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	457,862,531.40	170,985,310.93	431,445,409.35	206,975,349.48
其他业务	20,009,753.08	7,222,938.75	19,633,913.32	6,557,136.67
合计	477,872,284.48	178,208,249.68	451,079,322.67	213,532,486.15

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √ 不适用

68、利息净收入

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	52,870,983.09	48,114,270.57
--银行存款利息	10,422,211.17	8,422,110.48
--买入返售金融资产	2,212,022.89	4,021,717.52
--存出资本保证金	7,288,257.00	9,759,213.07
--其他	32,948,492.03	25,911,229.50
利息支出	27,722,051.16	13,631,268.10
利息净收入	25,148,931.93	34,483,002.47

69、手续费及佣金收入

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入	222,602,511.96	162,109,667.87
--信托手续费及佣金收入	178,065,779.24	125,055,382.06
--其他财务顾问费收入		2,311,320.75
--期货交易手续费净收入	39,114,838.26	33,550,278.90
--管理费收入	5,421,894.46	1,192,686.16
手续费及佣金收入	18,264.15	9,317.92
--手续费支出	18,264.15	9,317.92
手续费及佣金净收入	222,584,247.81	162,100,349.95

70、保险服务收入

项目	本期发生额	上期发生额
未以保费分配法计量的保险合同	156,664,386.93	168,592,124.67
未到期责任负债的变动相关的金额	106,633,182.93	124,821,367.27
非金融风险调整的变动	3,969,896.89	5,156,016.73
合同服务边际的摊销	45,908,366.09	50,910,469.08
预计当期发生的保险服务费用	56,754,919.95	68,754,881.46
保险获取现金流量的摊销	50,031,204.00	43,770,757.40
小计	156,664,386.93	168,592,124.67

以保费分配法计量的保险合同	6,623,138.49	8,738,336.99
合计	163,287,525.42	177,330,461.66

项目	本期发生额		
	采用保费分配法计量的合同	未采用保费分配法计量的合同	合计
其他合同	6,623,138.49	97,098,509.25	103,721,647.74
过渡日采用公允价值法的保险合同		59,565,877.68	59,565,877.68
保险服务收入合计	6,623,138.49	156,664,386.93	163,287,525.42

项目	上期发生额		
	采用保费分配法计量的合同	未采用保费分配法计量的合同	合计
其他合同	8,738,336.99	99,640,040.60	108,378,377.59
过渡日采用公允价值法的保险合同		68,952,084.07	68,952,084.07
保险服务收入合计	8,738,336.99	168,592,124.67	177,330,461.66

71、 保险服务费用

类别	本期金额			上期金额		
	未采用保费分配法计量的合同	采用保费分配法计量的合同	合计	未采用保费分配法计量的合同	采用保费分配法计量的合同	合计
当期发生赔款及其他相关费用	39,221,392.23	3,582,592.40	42,803,984.63	44,667,996.75	5,825,152.36	50,493,149.11
保险获取现金流量的摊销	50,031,204.00	9,066,946.59	59,098,150.59	43,770,757.40	10,922,194.60	54,692,952.00
亏损部分的确认及转回	9,927,162.12	510,300.73	10,437,462.85	28,380,212.69	2,115,119.79	30,495,332.48
合计	99,179,758.35	13,159,839.72	112,339,598.07	116,818,966.84	18,862,466.75	135,681,433.59

72、 承保财务损失和分出再保险财务收益

承保财务损失

类别	本期金额	上期金额
----	------	------

具有直接参与分红特征的保险合同基础项目的公允价值变动	113,011,058.76	82,871,112.35
保险合同计息、利率及其他金融假设变化	91,198,530.36	278,467,063.21
合计	204,209,589.12	361,338,175.56
其中：在损益中确认	215,765,856.98	194,166,631.41
在其他综合收益中确认	-11,556,267.86	167,171,544.15

分出再保险财务收益

类别	本期金额	上期金额
分出再保险合同金融变动额	-1,085,127.99	542,780.62
其中：在损益中确认	268,089.21	542,780.62
在其他综合收益中确认	-1,353,217.20	

73、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,921,411.38	1,367,946.08
教育费附加（含地方教育税附加）	1,440,164.98	1,005,315.17
房产税	5,292,875.01	5,974,156.70
车船使用税	7,220.25	3,900.00
印花税	9,351,707.66	5,236,645.52
土地使用税	50,268.07	6,562.71
其他	-2,340.41	
合计	18,061,306.94	13,594,526.18

74、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	53,842,365.59	42,558,416.15
仓储保管费	32,201,298.23	20,770,429.20
信息技术费	304,623.47	465,532.05
差旅费	1,102,754.67	916,865.66
业务招待费	469,955.77	584,860.51
办公费及场地租赁物业服务费	886,886.64	878,002.18
销售服务费	1,872,440.75	176,703.36
其他	1,986,928.15	913,544.18
合计	92,667,253.27	67,264,353.29

75、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	294,215,816.26	267,145,868.15
折旧摊销	56,360,743.20	70,510,170.44
办公费	4,256,879.48	4,575,553.81
信息技术服务费	13,455,166.94	13,559,258.02
业务招待费	3,709,138.03	4,304,062.72
差旅费	3,384,418.21	4,098,684.91
邮电通讯费	3,447,639.76	3,599,793.23
外部中介机构费	7,005,590.59	9,433,095.37
宣传推广费	4,102,322.17	4,164,067.32
物管费	4,776,670.14	4,882,820.84
会务费	513,870.48	707,964.90
居间人报酬	751,435.96	5,482,984.96
提取期货风险准备金	2,132,188.81	1,798,809.81
提取保险保障基金	7,403,996.20	6,678,260.02
投资管理及超额业绩报酬、托管费	64,555,375.69	1,004,302.92
其他	10,010,748.90	8,586,851.46
可直接归属于保险合同组合的费用	-100,482,335.37	-96,228,329.90
合计	379,599,665.45	314,304,218.98

76、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	103,773.58	180,660.38
人工费	700,021.58	586,105.07
合计	803,795.16	766,765.45

77、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	82,058,634.97	65,165,533.67
减：利息收入	4,277,207.98	5,559,300.67
汇兑损益	-2,598,045.62	-683,441.56
其他	2,671,449.20	2,713,137.88
合计	77,854,830.57	61,635,929.32

78、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	457,406.09	3,940,736.39
个税手续费返还	1,080,865.81	1,041,841.21
合计	1,538,271.90	4,982,577.60

79、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	295,561,134.42	186,130,283.23
处置长期股权投资产生的投资收益	12,231,381.13	855,650.16
交易性金融资产持有期间的投资收益	263,026,576.64	123,975,981.23
处置交易性金融资产/其他流动资产取得的投资收益	276,447,319.21	196,102,341.46
债权投资持有期间的投资收益	81,501,789.17	70,158,190.64
处置其他债权投资取得的投资收益	-11,227,529.77	55,023,822.84
票据贴现利息	-4,406,331.61	-3,938,565.79
其他权益工具在持有期间的投资收益	30,670,052.96	24,834,554.61
持有其他债权投资期间取得的投资收益	66,355,438.10	60,196,831.57
债务重组收益	333,536.00	
合计	1,010,493,366.25	713,339,089.95

80、净敞口套期收益

□适用 √不适用

81、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	344,191,432.00	-20,722,150.62
交易性金融资产	350,158,463.72	22,216,060.86
基差业务存货公允价值变动	-47,571,159.26	-22,178,998.40
衍生金融资产	41,604,127.54	-20,759,213.08
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	7,818,891.25	5,034,134.95
交易性金融负债	7,818,891.25	11,280,262.98
衍生金融负债		-6,246,128.03
合计	352,010,323.25	-15,688,015.67

82、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	9,089,730.50	-3,152,018.04
债权投资信用减值损失	46,126.08	-84,207.48
其他债权投资减值损失	-2,820.56	-45,892.57
合计	9,133,036.02	-3,282,118.09

83、资产减值损失

□适用 √不适用

84、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	7,978.26	-403,232.68
使用权资产处置利得或损失	37,130.92	25,437.13
合计	45,109.18	-377,795.55

其他说明：

□适用 √不适用

85、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产报废利得		200.00	
违约金收入	882,000.00		882,000.00
赔款收入		163,713.78	
其他	20,378.91	22,526.43	20,378.91
合计	902,378.91	186,440.21	902,378.91

其他说明：

□适用 √不适用

86、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	19,134.65	55,311.87	19,134.65
其中：固定资产处置损失	19,134.65	55,311.87	19,134.65
对外捐赠	6,000.00	1,000.00	6,000.00
滞纳金及罚款支出	176,486.54	1,616.23	176,486.54
赔偿金、违约金	662,047.54	879,534.13	662,047.54
其他	459,234.01	110,181.37	459,234.01
合计	1,322,902.74	1,047,643.60	1,322,902.74

87、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	97,539,586.20	80,282,248.60
递延所得税费用	94,616,149.46	-30,451,465.18
合计	192,155,735.66	49,830,783.42

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	1,173,496,519.83
按法定/适用税率计算的所得税费用	293,374,129.96
子公司适用不同税率的影响	-157,209.37
调整以前期间所得税的影响	5,218,023.35
非应税收入的影响	-79,543,098.50
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-10,761,195.27
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,163,064.36
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	-10,885,913.90
所得税减免的影响	118,507.46
小微企业税收优惠	-44,443.71
所得税费用	192,155,735.66

其他说明：

□适用 √不适用

88、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

89、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到房屋租赁收入	18,068,942.75	17,089,496.90
收到银行存款等利息收入	5,208,827.46	5,559,300.67
收回代垫、代缴款项	100,949,733.60	6,790,702.69
收到融资租赁保证金、经营租赁履约保证金	2,600,000.00	13,532,635.00
大地期货收到客户保证金净额	1,572,931,669.38	153,244,956.47
收到基差贸易销售款	14,497,064,956.03	8,247,407,209.20
其他往来款等	61,555,476.32	6,364,875.56
合计	16,258,379,605.54	8,449,989,176.49

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用支出	99,820,093.77	110,768,141.51
大地期货支付交易所保证金净额	1,013,405,290.73	201,053,190.66
东方嘉富人寿支付退保金	1,010,331.16	72,477,489.71
基差贸易采购商品支出	14,576,953,535.03	8,383,829,756.84
其他	27,819,629.16	1,996,634.64
合计	15,719,008,879.85	8,770,125,213.36

(2) 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
赎回金融产品	13,805,719,251.99	10,502,755,107.68
长期股权投资收回本金	83,132,299.22	78,057,510.84
收回期货期权合约保证金净额	121,330,857.32	
收回定期存款	92,000,000.00	
取得投资收益	537,923,172.41	684,346,420.60
合计	14,640,105,580.94	11,265,159,039.12

支付的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
投资金融产品	15,559,373,290.20	14,516,024,754.11
投资长期股权投资	49,600,000.00	18,171,856.30
期货、期权合约平仓损失	62,967,082.99	
支付期货、期权合约保证金净额		72,810,849.04
合计	15,671,940,373.19	14,607,007,459.45

收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回国贸新能源拆借款（债权分配）	19,221,748.18	10,484,589.92
收到投资项目保证金	16,000,000.00	
合计	35,221,748.18	10,484,589.92

支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
买入返售业务净增加	1,420,881,413.18	
支付投资管理费用	3,815,689.30	
合计	1,424,697,102.48	

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
子公司国金租赁资产证券化融资及同行拆入	680,000,000.00	1,544,401,374.98
子公司国金租赁向国贸集团拆入		300,000,000.00
卖出回购业务净收到	127,054,993.04	
仓单质押借款净流入	60,912,680.00	
向浙江乾毓股权投资有限公司拆借	240,000,000.00	
纳入合并范围的结构化主体其他投资者出资	506,043,692.60	
应收票据贴现融资		89,426,920.00
合计	1,614,011,365.64	1,933,828,294.98

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
仓单质押借款净流出		141,881,720.00
纳入合并范围的结构化主体归还其他投资者的投资款		13,397,782.29
子公司国金租赁归还资产证券化融资及同行拆借款	504,481,300.00	107,260,768.44
收购子公司国金租赁少数股权支付股权款	108,140,596.80	
支付租赁负债	7,899,567.02	8,855,162.50
归还浙江乾毓股权投资有限公司拆借款本息	241,620,833.34	
子公司清算归还少数股东出资款及利润		24,479,249.68
合计	862,142,297.16	295,874,682.91

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	2,348,983,497.23	2,414,852,938.36	31,987,919.98	2,350,077,565.29	84,651,674.22	2,361,095,116.06
长期借款（含一年内到期的非流动负债）	4,628,565,684.24	1,699,358,560.00	72,906,943.23	1,219,759,317.64		5,181,071,869.83
应付债券（含一年内到期的非流动负债）	6,095,483,342.39		69,958,082.22	1,009,100,000.00		5,156,341,424.61
其他应付款-拆借款及仓单质押借款	1,301,115,277.78	300,912,680.00	20,803,611.11	261,918,888.89		1,360,912,680.00

租赁负债（含一年内到期的非流动负债）	25,037,040.36		8,710,135.31	7,899,567.02	801,254.30	25,046,354.35
资产证券化款项	1,511,373,079.13	680,000,000.00	17,577,822.97	520,406,026.00		1,688,544,876.10
合计	15,910,557,921.13	5,095,124,178.36	221,944,514.82	5,369,161,364.84	85,452,928.52	15,773,012,320.95

(4) 以净额列报现金流量的说明

√适用 □不适用

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

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

□适用 √不适用

90、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	981,340,784.17	464,971,970.72
加：资产减值准备		
信用减值损失	-9,133,036.02	3,282,118.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,719,891.63	26,512,066.77
使用权资产摊销	9,916,056.55	12,001,437.84
无形资产摊销	26,316,965.19	38,767,281.34
长期待摊费用摊销	3,975,669.91	2,743,985.86
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）	-45,109.18	377,795.55
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	19,134.65	55,111.87
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-352,010,323.25	15,688,015.67
财务费用（收益以“-”号填列）	81,289,466.77	66,198,916.43
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,010,493,366.25	-713,339,089.95
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-11,031,211.11	1,603,469.88
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	105,656,821.51	-32,054,935.05
存货的减少（增加以“-”号填列）	201,191,340.82	412,564,404.50

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,169,530,946.06	-979,731,478.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,631,316,238.46	1,977,414,669.31
其他	246,387,698.15	-119,357,049.59
经营活动产生的现金流量净额	1,760,886,075.94	1,177,698,691.00
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	7,979,258,740.36	5,486,823,311.22
减：现金的期初余额	6,523,062,476.60	5,506,680,320.23
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,456,196,263.76	-19,857,009.01

2026 年 6 月 30 日现金流量表中现金期末数为 7,979,258,740.36 元，2026 年 6 月 30 日资产负债表货币资金期末数 8,663,416,117.03 元，差额 684,157,376.67 元，系现金流量表中现金期末数扣除了公司及控股子公司不符合现金及现金等价物标准的受限的货币资金 470,613,194.05 元；同时还扣除了银行定期存款 210,000,000.00 元和未到期应收利息 3,544,182.62 元。

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	18,432,821.89
其中：杭州东方集团凯业进出口有限公司	18,432,821.89
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	3,626,279.87
其中：杭州东方集团凯业进出口有限公司	3,626,279.87
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	14,806,542.02

(4) 现金和现金等价物的构成

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	7,979,258,740.36	6,523,062,476.60
其中：库存现金	5,994.90	5,985.77
可随时用于支付的银行存款	2,163,181,365.44	1,502,676,841.01
可随时用于支付的其他货币资金	1,053,994,077.21	685,348,810.92

可随时用于支付的期货保证金存款	4,762,077,302.81	4,335,030,838.90
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	7,979,258,740.36	6,523,062,476.60
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

91、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

92、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	78,122.02	6.8109	532,081.27
欧元	127,243.00	7.7671	988,309.11
港币	51,193,911.73	0.86855	46,239,364.95
应收账款			
其中：美元	8,952,903.83	6.8109	60,977,332.70
欧元	704,108.77	7.7671	5,468,883.19
应付账款			
其中：美元	2,095,839.72	6.8109	14,274,554.72
欧元	284,328.16	7.7671	2,208,405.25
应付账款			
其中：美元	1,771,395.24	6.8109	12,064,795.84

(2) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

93、租赁

(1) 作为承租人

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

本期存在简化处理的短期租赁和低价值资产租赁计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用合计为 336,214.61 元。

售后租回交易及判断依据

☐适用 ☒不适用

与租赁相关的现金流出总额7,899,567.02(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可 变租赁付款额相关的收入
本公司办公大楼出租	7,729,728.32	4,804,797.02
子公司房屋建筑物出租	8,370,826.69	8,427,507.17
合计	16,100,555.01	13,232,304.19

作为出租人的融资租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	销售损益	融资收益	未纳入租赁投资净额 的可变租赁付款额的 相关收入
融资租赁收入		353,871,018.61	
合计		353,871,018.61	

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☒适用 ☐不适用

项目	期末金额	期初金额
未折现租赁收款额合计	13,794,259,269.83	13,401,627,063.17
加：未担保余值		
租赁投资总额	13,794,259,269.83	13,401,627,063.17

减：未实现融资收益	1,154,482,725.28	1,165,549,936.33
租赁投资净额	12,639,776,544.55	12,236,077,126.84

未来五年未折现租赁收款额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	5,679,538,116.25	5,551,133,561.27
第二年	4,041,097,422.60	3,877,790,475.94
第三年	2,469,716,823.33	2,380,504,689.14
第四年	894,330,838.14	990,235,110.62
第五年	465,744,355.75	375,414,427.84
五年后未折现租赁收款额总额	243,831,713.76	226,548,798.36

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐ 适用 ☒ 不适用

94、数据资源

☐ 适用 ☒ 不适用

95、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

八、研发支出

1、按费用性质列示

☐ 适用 ☒ 不适用

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

☐ 适用 ☒ 不适用

重要的资本化研发项目

☐ 适用 ☒ 不适用

开发支出减值准备

☐ 适用 ☒ 不适用

3、重要的外购在研项目

☐ 适用 ☒ 不适用

九、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、 同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、 反向购买

☐适用 ☒不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例（%）	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的判断依据	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	丧失控制权之日剩余股权的比例（%）	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
杭州东方集团凯业进出口有	2026. 2. 28	1, 843. 28	65	股权转让	股东名册已变更	1, 630. 62 ^注					评估价格，挂牌交易价格	

限 公 司												
-------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

注：详见财务报表附注十四、关联方及关联方交易 8、其他。

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

☒适用 ☐不适用

本公司对结构化主体是否应纳入合并范围进行判断，包括本公司作为受托人的结构化主体和本公司投资的由其他机构发行的结构化主体。

本期公司认购或受让的信托计划、基金等，综合考虑本公司对该等结构化主体拥有的权利及参与该等结构化主体的相关活动而享有可变回报等控制因素认定将本公司控制的 72 个结构化主体纳入合并范围。本期因清算而减少合并结构化主体 2 家，本期新增纳入合并范围的结构化主体 33 家。

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	

浙江国金融资 租赁股份有限 公司	杭州	108,450.70466	杭州	融资租赁	65.00	5.981	设立
浙江东方集团 产融投资有限 公司	杭州	310,000.00	杭州	资本市场服务	100.00		设立
浙江产融创新 股权投资有限 公司	杭州	50,000.00	杭州	股权投资		100.00	设立
杭州产融鼎捷 股权投资有限 公司	杭州	1,000.00	杭州	股权投资		45.00	设立
桐乡市产融慧 盈股权投资有 限公司	嘉兴	75,000.00	嘉兴	股权投资		100.00	设立
产融产投（杭 州）股权投资 有限公司	杭州	3,000.00	杭州	股权投资		100.00	设立
浙江产融泽钊 企业管理有限 责任公司	杭州	1,000.00	杭州	基金管理		80.00	设立
浙江东方集团 供应链管理有 限公司	杭州	1,200.00	杭州	商品流通	51.00		设立
浙江东方燃料 有限公司	丽水	5,000.00	丽水	商品流通	90.00		设立
宁波国鑫再生 金属有限公司	宁波	1,000.00	宁波	商品流通	51.00		非同一控制下合 并
浙江东方集团 浩业贸易有限 公司	杭州	1,000.00	杭州	商品流通	55.00		设立

浙江东方集团国际货运有限公司	杭州	550.00	杭州	服务业	56.50		设立
浙江东方运联进出口有限公司	杭州	500.00	杭州	商品流通		100.00	设立
杭州东方鑫圣贸易有限公司	杭州	20.00	杭州	商品流通	70.00		设立
浙江般若资产管理有限公司	杭州	20,000.00	杭州	金融投资	100.00		同一控制下合并
杭州济海投资有限公司	杭州	2,000.00	杭州	金融投资		70.00	同一控制下合并
浙江东方嘉聿企业发展有限公司	杭州	8,000.00	杭州	企业管理及咨询		100	设立
大地期货有限公司	浙江	102,000.00	杭州	期货经纪	100.00		同一控制下合并
大地（香港）金融服务有限公司	香港	8,000.00	香港	金融服务		100.00	设立
浙江济海贸易发展有限公司	杭州	24,000.00	杭州	商品流通		87.50	同一控制下合并
舟山济海能源有限公司	舟山	10,000.00	舟山	商品流通		100.00	设立
浙江东方乾睿贸易发展有限公司	舟山	10,000.00	舟山	商品流通	35.00	16.00	设立
浙江东方嘉信贸易发展有限公司	舟山	10,000.00	舟山	商品流通	40.00	25.00	设立

浙商金汇信托股份有限公司	杭州、北京、上海	288,000.00	杭州	信托服务	87.01		同一控制下合并
浙江神州量子通信技术有限公司	桐乡	8,500.00	桐乡	软件信息	51.00		非同一控制下合并
东方嘉富人寿保险有限公司	杭州	300,120.00	杭州	保险业	33.33		非同一控制下合并

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

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

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

(2) 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
浙江国金融资租赁股份有限公司（以下简称“国金租赁”）	29.019	4,753.08		62,402.97
浙商金汇信托股份有限公司（以下简称“浙商金汇信托”）	12.99	620.80		53,255.34

东方嘉富人寿	66.67	4,084.98		80,561.38
--------	-------	----------	--	-----------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
国金租赁	15,789.13	1,244,877.04	1,260,666.17	653,454.17	392,170.23	1,045,624.40	501,026.36	717,170.38	1,218,196.74	648,218.06	369,057.62	1,017,275.68
浙商金汇信托	194,215.49	251,138.83	445,354.32	29,140.04	6,242.45	35,382.49	193,620.36	269,285.17	462,905.53	51,602.08	6,110.66	57,712.74
东方嘉富人寿	887,431.60	1,011,967.62	1,899,399.22	1,636,123.32	142,433.83	1,778,557.15	809,512.28	860,948.38	1,670,460.66	1,419,908.81	141,333.04	1,561,241.85

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
国金租赁	35,387.10	14,120.71	14,120.71	-14,021.91	30,217.39	9,773.89	9,773.89	-42,405.01
浙商金汇信托[注 1]	21,251.62	4,779.03	4,779.03	-21,996.33	16,009.29	4,545.93	4,545.93	28,404.25
东方嘉富人寿[注 2]	51,797.18	6,127.47	11,623.26	42,059.44	43,342.06	1,933.91	-15,590.57	170,144.43

注 1：浙商金汇信托营业总收入包括：利息净收入、手续费及佣金净收入、投资收益、公允价值变动收益、其他收益、资产处置收益。

注 2：东方嘉富人寿营业总收入包括：保险服务收入、利息收入、投资收益、公允价值变动收益、其他收益、其他业务收入、资产处置收益。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

☐适用 ☒不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

☒适用 ☐不适用

本公司对结构化主体是否应纳入合并范围进行判断, 包括本公司作为受托人的结构化主体和本公司投资的由其他机构发行的结构化主体。

本期公司认购或受让的信托计划、基金等, 综合考虑本公司对该等结构化主体拥有的权利及参与该等结构化主体的相关活动而享有可变回报等控制因素认定将本公司控制的 72 个结构化主体纳入合并范围。

单位: 人民币元

项目	资产总额	计入负债金额	计入权益金额
基金	696,786,305.55	324,554.11	696,461,751.44
合伙企业	409,628,817.51	106,929.35	409,521,888.16
信托计划	2,537,026,541.56	1,956,714.25	2,535,069,827.31
资管计划	4,950,590,298.49	417,872,418.44	4,532,717,880.05
合计	8,594,031,963.11	420,260,616.15	8,173,771,346.96

其他说明:

☐适用 ☒不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

☒适用 ☐不适用

(1) 重要的合营企业或联营企业

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
狮丹努集团股份有限公司	宁波	宁波	服装制造、加工	45.00		权益法核算
杭州联合农村商业银行股份有限公司	杭州	杭州	货币金融服务	3.94		权益法核算

(2) 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	狮丹努集团股份 有限公司	杭州联合农村 商业银行股份 有限公司	狮丹努集团股份 有限公司	杭州联合农村 商业银行股份 有限公司
流动资产	322,426.07	59,675,467.87	309,640.43	57,971,813.90
非流动资产	142,512.37	1,754,791.65	147,173.98	717,616.65
资产合计	464,938.44	61,430,259.52	456,814.41	58,689,430.55
流动负债	265,141.14	50,237,856.99	213,154.82	48,081,797.40
非流动负债	1,807.97	6,594,022.93	10,429.39	6,214,883.10
负债合计	266,949.10	56,831,879.91	223,584.21	54,296,680.50
少数股东权益	10,046.24	293,343.62	10,320.22	295,923.30
归属于母公司股东权益	187,943.10	4,305,035.99	222,909.98	4,096,826.75
按持股比例计算的净资产份 额	85,626.20	169,618.42	100,309.49	161,414.97
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面 价值	85,626.20	169,618.42	100,309.49	161,414.97
存在公开报价的联营企业权 益投资的公允价值				
营业收入	371,080.56	601,502.41	322,091.07	614,594.29
归母净利润	21,911.78	227,782.21	21,498.03	238,814.35
终止经营的净利润				
其他综合收益	-4,671.54	-1,591.87	-281.36	-57,271.57
综合收益总额	17,240.24	226,190.34	21,216.67	181,542.78
本年度收到的来自联营企业 的股利	23,534.58	859.10	21,352.36	707.12

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		

投资账面价值合计	2,553,874,650.48	2,516,889,211.44
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	102,120,991.50	121,504,771.11
--其他综合收益		
--综合收益总额	102,120,991.50	121,504,771.11

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

√适用 □不适用

其他说明

本公司投资浙江国贸新能源投资股份有限公司（以下简称国贸新能源公司）7,000.00 万元，持有其 35%的股权。本公司于本年收到债权分配款 19,221,748.18 元，截至 2026 年 6 月 30 日，本公司应收国贸新能源公司资金拆借款本金及利息 35,834,805.47 元（本公司自 2018 年 1 月 1 日起账面暂停计息），借款到期日为 2015 年 12 月 5 日，已逾期；本公司已对长期股权投资计提 100%减值准备，资金拆借款本金及利息已计提坏账准备 35,834,805.47 元。截至 2026 年 6 月 30 日，国贸新能源公司处于破产清算程序中。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

√适用 □不适用

1. 2026 年 6 月 30 日，与本公司及子公司相关联、但未纳入本公司合并财务报表范围的结构化主体通过向投资者发行投资产品的方式运作，本公司对该类结构化主体不具有控制，因此该类结构化主体未纳入本公司的合并财务报表范围。截至 2026 年 6 月 30 日持有的未合并结构化主体中的权益在资产负债表中的账面价值及最大损失敞口如下：

项目	期末余额	
	账面价值	最大损失敞口
交易性金融资产	9,019,858,897.73	9,019,858,897.73
其他非流动金融资产	1,750,185,389.20	1,750,185,389.20

债权投资（含重分类到一年内到期的非流动资产中的债权投资）	2,936,963,777.99	2,936,963,777.99
合计	13,707,008,064.92	13,707,008,064.92

其中子公司担任事务管理者或主动管理者的明细如下：

项目	期末余额		
	子公司担任事务管理者	子公司担任主动管理者	合计
交易性金融资产		1,094,073,434.69	1,094,073,434.69
其他非流动金融资产		639,205,191.21	639,205,191.21
合计		1,733,278,625.90	1,733,278,625.90

2. 本公司控股子公司浙商金汇信托、大地期货、杭州济海公司等从事信托业务和财富管理业务，通过设立结构化主体实施运作具体项目，在设立结构化主体中发挥了重要作用，且该结构化主体是该等子公司主要业务活动组成部分。2026 年 1-6 月子公司向其主动管理的未纳入合并范围的结构化主体收取的管理费及业绩报酬总额为 18,315.87 万元，截至 2026 年 6 月 30 日，本公司及子公司在该等未纳入合并范围的结构化主体中权益的账面价值为 173,327.86 万元。

6、其他

☐适用 ☒不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☐适用 ☒不适用

3、计入当期损益的政府补助

☐适用 ☒不适用

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

☒适用 ☐不适用

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

1、信用风险

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

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

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

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

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

截止 2026 年 6 月 30 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

单位：元币种：人民币

项目	账面余额	减值准备
应收账款	404,280,090.02	120,294,784.84
应收票据	85,327,595.51	
应收股利	243,927,794.75	
应收利息	28,069,547.24	28,069,547.24
其他应收款	428,495,407.76	307,136,000.02
买入返售金融资产	2,285,316,822.93	
债权投资(包含一年内到期的非流动资产中的债权投资)	4,050,674,616.14	87,429,741.44
其他债权投资	6,697,061,290.10	915,882.42
长期应收款	12,639,776,544.55	287,916,314.43
合计	26,862,929,709.00	831,762,270.39

2、流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。截至 2026 年 6 月 30 日，本公司已拥有国内多家银行提供的银行授信额度，金额 255.34 亿元，其中：已使用授信金额为 87.00 亿元。

截止 2026 年 6 月 30 日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

单位：元币种：人民币

项目	期末余额					
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上	合计
非衍生金融负债						
银行借款	7,542,166,985.89	7,888,432,091.40	2,923,720,520.99	4,065,192,790.79	899,518,779.62	7,888,432,091.40
应付票据	1,210,685,297.99	1,210,685,297.99	1,210,685,297.99			1,210,685,297.99
应付账款	185,129,231.94	185,129,231.94	185,129,231.94			185,129,231.94
卖出回购金融资产款	263,513,008.95	263,513,008.95	263,513,008.95			263,513,008.95
其他应付款	1,378,046,140.73	1,378,046,140.73	1,378,046,140.73			1,378,046,140.73
其他流动负债	9,514,450,808.74	9,514,450,808.74	9,514,450,808.74			9,514,450,808.74
应付债券	5,156,341,424.61	5,634,557,757.94	56,341,424.61	3,185,260,277.78	2,392,956,055.56	5,634,557,757.94
长期应付款（含一年内到期的长期应付款）	2,286,247,755.52	2,359,086,607.89	309,228,360.64	2,041,804,047.26	8,054,200.00	2,359,086,607.89
非衍生金融负债小计	27,536,580,654.37	28,433,900,945.59	15,841,114,794.58	9,292,257,115.83	3,300,529,035.18	28,433,900,945.59
衍生金融负债						
合计	27,536,580,654.37	28,433,900,945.59	15,841,114,794.58	9,292,257,115.83	3,300,529,035.18	28,433,900,945.59

3、 市场风险

金融工具的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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

（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 2026 年 6 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款本金人民币 405,386.33 万元（2025 年 12 月 31 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 335,238.23 万元），在其他变量不变的假设下，假定利率上浮或下降 50 个基准点，则本公司将减少或增加利润总额约 1,756.80 万元。

（2）汇率风险

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

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释 92、外币货币性项目说明。

敏感性分析：

截止 2026 年 6 月 30 日，对于本公司各类美元、欧元及港元金融资产和美元及欧元金融负债，如果人民币对美元、欧元及港元升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加利润总额约 8,562,805.97 元。

（3）其他价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。于 2026 年 6 月 30 日，本公司因归类为交易性权益工具投资的个别权益工具投资

而产生的权益工具投资价格风险之下。本公司持有的上市权益工具投资在证券交易所上市，并在资产负债表日以市场报价计量。

下表说明了，在所有其他变量保持不变，本公司的净损益和其他综合收益的税后净额（假定所得税率均为 25%）对权益工具投资的公允价值的每 5% 的变动（以资产负债表日的账面价值为基础）的敏感性。就本敏感性分析而言，对于交易性权益工具投资，该影响被视为对交易性权益工具投资公允价值变动的影响，而不考虑可能影响利润表的减值等因素。

单位：元币种：人民币

年份	权益工具投资 账面价值	净损益增加 (减少)	其他综合收益的 税后净额增加 (减少)	股东权益合计 增加(减少)
2026 年 半年度	7,375,152,382.73	182,686,632.37	93,881,581.98	276,568,214.35
2025 年	6,950,485,503.71	142,515,380.78	118,127,825.61	260,643,206.39

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	1,035,000,331.85	8,739,172,640.11	624,967,590.80	10,399,140,562.76
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	1,035,000,331.85	8,739,172,640.11	624,967,590.80	10,399,140,562.76
（1）债务工具投资	746,153,299.54	6,057,966,940.83	350,900,995.06	7,155,021,235.43
（2）权益工具投资	288,847,032.31	2,636,817,951.60	273,461,901.21	3,199,126,885.12
（3）衍生金融资产		44,387,747.68		44,387,747.68
（4）其他投资			604,694.53	604,694.53
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）远期合约				
（二）其他债权投资		6,696,145,407.68		6,696,145,407.68
（三）其他权益工具投资	2,499,308,216.59		4,200,636.20	2,503,508,852.79
（四）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
（六）其他非流动金融资产	1,039,896,000.00	190,155,900.91	2,211,471,789.74	3,441,523,690.65
（1）债务工具投资			1,767,607,045.83	1,767,607,045.83
（2）权益工具投资	1,039,896,000.00	190,155,900.91	442,464,743.91	1,672,516,644.82
（3）衍生金融资产				-
（4）其他			1,400,000.00	1,400,000.00
（七）应收款项融资				
（八）其他流动资产			1,439,983,007.97	1,439,983,007.97
持续以公允价值计量的资产总额	4,574,204,548.44	15,625,473,948.70	4,280,623,024.71	24,480,301,521.85
（六）交易性金融负债		3,221,073.70	664,452,652.67	667,673,726.37
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		3,221,073.70	664,452,652.67	667,673,726.37

其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债		3,221,073.70		3,221,073.70
其他			664,452,652.67	664,452,652.67
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额		3,221,073.70	664,452,652.67	667,673,726.37
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

持续第一层次公允价值计量项目市价以在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

√适用 □不适用

1. 非上市权益工具投资，对该等投资的公允价值主要采用市场法估算得出。

2. 对于信托产品等债务工具投资，主要采用未来现金流折现估算得出。折现率主要考虑无风险利率、市场风险报酬率、系统风险系数等。

3.对于债券的公允价值，根据流通市场的不同，分别采用中央国债登记结算有限责任公司或中国证券登记结算有限公司发布的估值结果。

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

√适用 □不适用

本公司确认为第三层次公允价值计量的金融资产，主要为不存在活跃交易市场报价的私募投资基金、非上市企业股权，本公司采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括折现现金流模型及其他估值模型。估值技术的假设及输入变量包括无风险利率和流动性溢价。当使用折现现金流模型时，现金流量是基于管理层的最佳估计，而折现率是资产负债表日在市场上拥有相似条款及条件的金融工具的当前利率。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

□适用 √不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

□适用 √不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☒适用 ☐不适用

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

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、 其他

☐适用 ☒不适用

十四、关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
浙江省国际贸易集团有限公司	杭州	资产经营	98,000.00	41.14	41.14

本企业最终控制方是浙江省人民政府国有资产监督管理委员会。

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

☒适用 ☐不适用

本公司子公司的情况详见本附注“十、在其他主体中的权益”。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

☒适用 ☐不适用

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“十、在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

☒适用 ☐不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
浙江济桐贸易有限公司	联营企业
杭州联合农村商业银行股份有限公司	联营企业
杭州东方嘉富资产管理有限公司	联营企业
浙江东方集团茂业进出口有限公司	联营企业
浙江东方集团建业进出口有限公司	联营企业
浙江东方集团骏业进出口有限公司	联营企业
浙江东方正聿企业发展有限公司	联营企业
宁波嘉富行远私募基金管理有限公司	联营企业

浙江东方集团服装服饰进出口有限公司	联营企业
桐乡市产融桐富创业投资合伙企业（有限合伙）	联营企业
温岭产融鼎捷绿色股权投资合伙企业（有限合伙）	联营企业
上海盛维东方嘉睿股权投资基金合伙企业（有限合伙）	联营企业
浙药产融（开化）股权投资合伙企业（有限合伙）	联营企业
产融浙药中瀛扶摇（杭州）股权投资合伙企业（有限合伙）	联营企业
浙江东方隆多投资管理有限公司	联营企业
宁波象海产融创业投资合伙企业（有限合伙）	联营企业
杭州兆富投资合伙企业（有限合伙）	联营企业
浙江国贸新能源投资股份有限公司	联营企业
New Solar Energy S.R.L.	联营企业
浙江金珏资产管理有限公司	联营企业
浙江国贸东方投资管理有限公司	联营企业
杭州嘉富科投管理咨询有限公司	联营企业的子公司
杭州东方集团凯业进出口有限公司	联营企业的子公司
浙江省中医药健康产业集团智药科技有限公司	控股股东的联营企业
浙江国彩城市服务有限公司	控股股东的联营企业
浙江浙蓝金丰企业管理有限公司	控股股东的联营企业

其他说明

☐适用 ☒不适用**4、其他关联方情况**☒适用 ☐不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
桐乡市国有资本投资运营有限公司	股东
桐乡市润桐同信股权投资有限公司	股东的子公司
浙江英特医药药材有限公司	控股股东控制的公司
浙江英特生物制品营销有限公司	控股股东控制的公司
塔牌电子商务（宁波）有限公司	控股股东控制的公司
浙江省粮油食品进出口股份有限公司	控股股东控制的公司
浙江英特怡年药房连锁有限公司	控股股东控制的公司
浙江惠灵对外贸易有限责任公司	控股股东控制的公司
浙江康恩贝健康科技有限公司	控股股东控制的公司
中国浙江国际经济技术合作有限责任公司	控股股东控制的公司
浙江畅购天下电子商务有限公司	控股股东控制的公司
浙江富凯进出口有限公司	控股股东控制的公司
浙江省纺织品进出口集团有限公司	控股股东控制的公司
浙江慧锦商业管理有限公司	控股股东控制的公司
浙江国贸云商控股有限公司	控股股东控制的公司
浙江汗青股权投资有限公司	控股股东控制的公司
浙江国贸集团东方机电工程股份有限公司	控股股东控制的公司
嘉兴国贸云商供应链管理有限公司	控股股东控制的公司
温州市英特药业有限公司	控股股东控制的公司
浙江中非国际经贸港服务有限公司	控股股东控制的公司
浙江省医药保健品进出口有限责任公司	控股股东控制的公司
台州国贸云商贸易有限公司	控股股东控制的公司

浙江康恩贝医药销售有限公司	控股股东控制的公司
浙江国贸集团金信资产经营有限公司	控股股东控制的公司
浙江省国际贸易集团供应链有限公司	控股股东控制的公司
浙江东方泓业进出口有限公司	控股股东控制的公司
浙江国贸东方房地产有限公司	控股股东控制的公司
浙江省医药健康产业集团有限公司	控股股东控制的公司
浙江东方集团新业进出口有限责任公司	控股股东控制的公司
浙江省国兴进出口有限公司	控股股东控制的公司
浙江省粮油食品进出口股份有限公司浦江外贸猪场	控股股东控制的公司
浙江省国贸资产运营有限公司	控股股东控制的公司
浙江奥托康制药集团股份有限公司	控股股东控制的公司
浙江省土产畜产进出口集团有限公司	控股股东控制的公司
浙江惠元对外贸易有限责任公司	控股股东控制的公司
浙江惠顺畜产品加工有限公司	控股股东控制的公司
浙江凯胜畜产品加工有限公司	控股股东控制的公司
浙江金毅资产管理有限公司	控股股东控制的公司
浙江东翰高投长三角投资合伙企业（有限合伙）	参股企业
浙江永安国油能源有限公司	参股企业的子公司
浙江永安资本管理有限公司	参股企业的子公司

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
浙江济桐贸易有限公司	采购商品	228,678,901.21			
浙江英特医药药材有限公司	采购商品	45,649.92			21,080.13
浙江英特生物制品营销有限公司	采购商品	40,000.00			
塔牌电子商务（宁波）有限公司	采购商品	34,740.00			34,560.00
浙江省粮油食品进出口股份有限公司	采购商品	27,801.27			125,290.65
浙江惠灵对外贸易有限责任公司	采购商品	18,244.32			46,975.11

浙江康恩贝健康科技有限公司	采购商品	15,730.59			81,919.98
中国浙江国际经济技术合作有限责任公司	采购商品	11,151.70			43,374.73
浙江畅购天下电子商务有限公司	采购商品	2,880.96			159,602.45
浙江富凯进出口有限公司	采购商品	2,178.56			
浙江省纺织品进出口集团有限公司	采购商品	1,729.34			151,749,879.03
浙江永安国油能源有限公司	采购商品				6,666,283.19
浙江省中医药健康产业集团智药科技有限公司	采购商品				6,140.34
浙江永安资本管理有限公司	采购商品、接受劳务	8,139,508.93			5,956,210.48
浙江慧锦商业管理有限公司	采购商品、接受劳务	591,676.11			238,515.01
浙江英特怡年药房连锁有限公司	采购商品、接受劳务	20,753.56			89,833.92
浙江国贸云商控股有限公司	采购商品、接受劳务				10,848.81
杭州联合农村商业银行股份有限公司	代理费	1,234,980.00			1,469,320.00
浙江国彩城市服务有限公司	物业管理费	2,103,924.91			3,627,312.80
桐乡市润桐同信股权投资有限公司	咨询费	1,888,185.13			
杭州东方嘉富资产管理有限公司	咨询费	520,684.93			300,000.00

浙江汗青股权投资有限 公司	咨询费	7,684.93			
------------------	-----	----------	--	--	--

出售商品/提供劳务情况表
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江永安资本管理有限公司	销售商品	15,794,435.57	15,059,646.02
浙江慧锦商业管理有限公司	销售商品	855,187.37	498,336.84
杭州东方嘉富资产管理有限公司	销售商品	8,761.06	26,495.57
浙江省国际贸易集团有限公司	销售商品	530.97	752.21
浙江永安国油能源有限公司	销售商品		7,532,900.00
浙江国贸集团东方机电工程股份有限公司	销售商品		110,495.00
嘉兴国贸云商供应链管理有限公司	销售商品		19,600.00
温州市英特药业有限公司	销售商品		15,056.92
浙江省医药保健品进出口有限责任公司	销售商品		990.83
浙江康恩贝健康科技有限公司	提供劳务	452.06	
浙江畅购天下电子商务有限公司	提供劳务	139.97	
浙江英特怡年药房连锁有限公司	销售商品、提供劳务	315.03	924.46
浙江英特医药药材有限公司	销售商品、提供劳务	12.74	93.80
浙江省纺织品进出口集团有限公司	销售商品、保险服务	39,693,387.87	16,834.30
浙江济桐贸易有限公司	销售商品、保险服务	33,481,981.15	11,700.00
杭州东方嘉富资产管理有限公司	销售商品、保险服务	122,181.74	157,712.84
浙江中非国际经贸港服务有限公司	销售商品、保险服务	94,914.56	109,453.53
浙江东方集团茂业进出口有限公司	销售商品、保险服务	88,437.80	78,392.92
浙江东方集团建业进出口有限公司	销售商品、保险服务	84,965.81	14,185.00
浙江省医药保健品进出口有限责任公司	销售商品、保险服务	58,023.65	442.48
浙江国贸云商控股有限公司	销售商品、保险服务		1,124,026.55
杭州东方嘉富资产管理有限公司	保险服务	113,420.68	131,217.27

杭州嘉富科投管理咨询有限公司	保险服务	22,910.93	
浙江东方集团骏业进出口有限公司	保险服务	14,586.00	15,708.00
浙江东方正聿企业发展有限公司	保险服务	11,310.00	8,784.00
宁波嘉富行远私募基金管理有限公司	保险服务	11,234.93	12,274.00
台州国贸云商贸易有限公司	保险服务	5,160.00	
浙江康恩贝医药销售有限公司	保险服务	29.00	
浙江国贸集团金信资产经营有限公司	保险服务		2,556,362.61
浙江东方集团服装服饰进出口有限公司	保险服务		14,700.00
桐乡市产融桐富创业投资合伙企业（有限合伙）	管理费	4,216,939.79	2,597,772.03
温岭产融鼎捷绿色股权投资合伙企业（有限合伙）	管理费	3,274,748.02	1,871,284.56
上海盛维东方嘉睿股权投资基金合伙企业（有限合伙）	管理费	1,367,924.53	2,132,075.40
宁波象海产融创业投资合伙企业(有限合伙)	管理费	471,563.70	
浙药产融（开化）股权投资合伙企业（有限合伙）	管理费	46,523.65	
产融浙药中瀛扶摇（杭州）股权投资合伙企业（有限合伙）	管理费	36,249.69	
浙江东方隆多投资管理有限公司	管理费		56,603.77
浙江永安资本管理有限公司	仓储物流费	14,716.98	
浙江东方正聿企业发展有限公司	咨询服务费	1,698,113.21	
浙江英特医药药材有限公司	运输费		3,218.00
浙江省纺织品进出口集团有限公司	手续费收入	370.44	134.33
浙江省国际贸易集团供应链有限公司	手续费收入		1,938.72
浙江济桐贸易有限公司	手续费收入		1,561.25
浙江国贸云商控股有限公司	手续费收入		341.19

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐适用 ☒不适用

(2) 信托财产与关联方交易情况

(1) 本年本公司控股子公司浙商金汇信托受浙江省国贸资产运营有限公司的委托，以该公司持有的对浙江奥托康制药集团股份有限公司债权设立“浙金·国贸资产服务信托”。截至 2026 年 6 月 30 日，该信托项目实收余额 4,899.29 万元。本年发生信托报酬收入-1.08 万元。

(2) 本公司控股子公司浙商金汇信托受浙江省土产畜产进出口集团有限公司工会委员会的委托，以该工会持有的部分公司股权总计 7,200 万元设立“浙金·省土畜财产权信托”。截至 2026 年 6 月 30 日，该信托项目实收余额 7,140 万元，该项目持有浙江惠元对外贸易有限责任公司股权 1,730.56 万元，持有浙江惠隆对外贸易有限责任公司股权 1,816.72 万元，持有浙江惠灵对外贸易有限责任公司股权 1,852.72 万元，持有浙江惠灵对外贸易有限责任公司股权 1,852.72 万元，持有浙江惠顺畜产品加工有限公司股权 1,740 万元。本年发生信托报酬收入 17.85 万元。

(3) 浙江东方集团服饰服饰进出口有限公司认购本公司控股子公司浙商金汇信托的“浙金·汇城组合 70 号集合资金信托计划”规模余额为 200.00 万元。本年发生信托报酬收入 0.69 万元。

(4) 浙江省国际贸易集团有限公司及其子公司、重要联营企业认购本公司控股子公司浙商金汇信托的信托计划规模余额为 366,793.60 万元，浙商金汇信托本期收取上述信托计划的管理费总额（按信托计划总规模）为 387.73 万元。本公司及其子公司认购浙商金汇信托设立的信托计划见附注十、5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

(5) 其他关联交易汇总如下（单位：万元）：

信托项目 名称	投资标的	投资标的 管理人	浙商金汇信托信托 财产认购余额
汇鑫 22 号	杭州兆沐熹企业管理合伙企业（有限合伙）	金珏资产	35,000.00
汇鑫臻财 1 号	杭州臻鑫股权投资合伙企业（有限合伙）	金毅资产	441.50
汇鑫 31 号	杭州兆友丰企业管理合伙企业（有限合伙）	东方正聿	29,263.30
汇鑫 17 号	杭州兆友丰企业管理合伙企业（有限合伙）	东方正聿	2,522.70
汇鑫 17 号	杭州佳玉安企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	金珏资产	2,435.00
汇鑫 17 号	杭州佳翊灵企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	金珏资产	906.00
汇鑫 17 号	杭州佳渝南企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	金珏资产	9,434.00
汇鑫 17 号	杭州佳颐清企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	金珏资产	3,507.00
汇鑫 17 号	杭州融津企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	金珏资产	21,548.00
汇鑫 17 号	杭州融琴企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	金珏资产	21,076.00
汇和 2 号	杭州兆睦嘉企业管理合伙企业（有限合伙）	金珏资产	37,228.01

汇鑫 38 号	杭州鹭湖企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	金珏资产	488.98
---------	----------------------	------	--------

（6）本公司控股子公司浙商金汇信托认缴由浙江浙蓝金丰企业管理有限公司担任 GP 及执行事务合伙人的杭州汇河企业管理合伙企业（有限合伙）出资额 1,980.85 万元。

(3) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(4) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
浙江省医药健康产业集团有限公司	房屋及建筑物（含车位费）	1,340,715.72	1,340,715.72
杭州东方嘉富资产管理有限公司	房屋及建筑物（含车位费）	1,028,525.06	1,032,266.85
浙江东方泓业进出口有限公司	房屋及建筑物（含车位费）	563,395.44	563,395.44
浙江东方集团茂业进出口有限公司	房屋及建筑物（含车位费）	425,864.88	425,864.88
浙江东方集团建业进出口有限公司	房屋及建筑物（含车位费）	362,324.40	362,324.40
浙江东方正丰企业发展有限公司	房屋及建筑物（含车位费）	355,746.09	33,577.98
浙江东方集团骏业进出口有限公司	房屋及建筑物（含车位费）	324,195.12	324,195.12
浙江东方集团服饰服饰进出口有限公司	房屋及建筑物（含车位费）	288,215.94	288,215.94
浙江东方集团新业进出口有限责任公司	房屋及建筑物（含车位费）	266,838.12	266,838.12
浙江省纺织品进出口集团有限公司	房屋及建筑物（含车位费）	143,771.22	143,771.22
宁波嘉富行远私募基金管理有限公司	房屋及建筑物（含车位费）	93,763.39	99,783.10
浙江国贸东方投资管理有限公司	房屋及建筑物（含车位费）		50,360.52

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额					上期发生额				
		简化处理的短期租赁和低价价值资产租赁的租金费	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价价值资产租赁的租金费	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产

		用（如 适用）	（如适 用）				用（如 适用）	（如适 用）			
浙江国贸集 团东方机电 工程股份有 限公司	房屋及建筑物			1,549,354.29	65,450.40				1,549,354.32	65,450.40	

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

本年度控股子公司浙商金汇信托向关联方浙江国贸集团东方机电工程股份有限公司租入房屋，截至 2026 年 6 月 30 日，计入使用权资产 3,709,759.63 元，计入租赁负债 4,541,293.92 元(其中一年内到期租赁负债金额为 4,541,293.92 元)。

(5) 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江东方集团供应链管理有限公司[注 1]	48,500,000.00	2025-7-2	2026-9-6	否
浙江东方集团供应链管理有限公司[注 1]	15,000,000.00	2025-7-11	2026-8-13	否
浙江东方集团供应链管理有限公司[注 1]	10,000,000.00	2025-7-1	2026-11-8	否
浙江济海贸易发展有限公司[注 2]	300,000,000.00	2026-6-29	2027-6-28	否
浙江济海贸易发展有限公司[注 2]	200,000,000.00	2025-7-31	2026-7-30	否
浙江济海贸易发展有限公司[注 2]	190,000,000.00	2025-8-1	2026-8-1	否
浙江济海贸易发展有限公司[注 2]	149,000,000.00	2025-10-13	2026-10-12	否
浙江济海贸易发展有限公司[注 2]	84,000,000.00	2025-7-10	2026-7-9	否
浙江济海贸易发展有限公司[注 2]	150,000,000.00	2025-7-9	2026-7-8	否
浙江济海贸易发展有限公司[注 2]	200,000,000.00	2025-9-9	2026-9-8	否
浙江济海贸易发展有限公司[注 2]	100,000,000.00	2026-6-16	2027-6-16	否
浙江济海贸易发展有限公司[注 2]	67,000,000.00	2026-5-25	2027-5-24	否
舟山济海能源有限公司[注 3]	50,000,000.00	2025-10-20	2026-10-19	否
舟山济海能源有限公司[注 3]	22,000,000.00	2025-10-20	2026-10-19	否
舟山济海能源有限公司[注 3]	47,000,000.00	2025-11-10	2026-11-9	否

舟山济海能源有限公司[注 3]	28,000,000.00	2025-10-13	2026-10-12	否
舟山济海能源有限公司[注 3]	100,000,000.00	2024-10-18	2028-6-30	否
浙江东方嘉信贸易发展有限公司[注 4]	50,000,000.00	2025-7-22	2026-7-21	否
浙江东方嘉信贸易发展有限公司[注 4]	46,000,000.00	2025-7-21	2026-7-20	否
浙江东方嘉信贸易发展有限公司[注 4]	50,000,000.00	2025-7-22	2026-7-21	否
浙江东方嘉信贸易发展有限公司[注 4]	50,000,000.00	2025-12-2	2026-12-1	否
浙江东方乾睿贸易发展有限公司[注 5]	47,000,000.00	2025-7-23	2027-3-19	否
浙江东方乾睿贸易发展有限公司[注 5]	50,000,000.00	2025-7-25	2026-7-24	否
浙江东方乾睿贸易发展有限公司[注 5]	87,000,000.00	2026-4-24	2027-4-23	否
浙江东方乾睿贸易发展有限公司[注 5]	50,000,000.00	2025-3-12	2026-8-29	否
浙江东方乾睿贸易发展有限公司[注 5]	50,000,000.00	2025-7-24	2026-7-23	否
浙江东方乾睿贸易发展有限公司[注 5]	50,000,000.00	2025-7-9	2026-7-9	否
浙江东方乾睿贸易发展有限公司[注 5]	100,000,000.00	2026-6-22	2027-6-22	否
东方嘉富人寿保险有限公司[注 6]	1,400,000,000.00	2025-3-13	2035-9-16	否
浙江济桐贸易有限公司[注 7]	30,000,000.00	2026-1-8	2027-1-7	否
浙江济桐贸易有限公司[注 7]	24,000,000.00	2025-7-10	2026-7-10	否
浙江济桐贸易有限公司[注 7]	27,000,000.00	2026-1-21	2027-1-21	否
浙江济桐贸易有限公司[注 7]	30,000,000.00	2026-3-13	2027-3-13	否
浙江济桐贸易有限公司[注 7]	21,000,000.00	2025-4-23	2026-9-4	否

浙江济桐贸易有限公司[注 7]	18,000,000.00	2025-11-19	2026-11-18	否
浙江济桐贸易有限公司[注 7]	21,000,000.00	2026-1-5	2027-1-4	否
浙江济桐贸易有限公司[注 7]	15,000,000.00	2025-9-4	2026-9-3	否
浙江济桐贸易有限公司[注 7]	27,000,000.00	2025-12-25	2026-12-24	否
浙江济桐贸易有限公司[注 7]	6,000,000.00	2026-2-9	2027-2-8	否

[注 1] 截止 2026 年 6 月 30 日，本公司为浙江东方集团供应链管理有限公司开立的信用证提供担保，浙江东方集团供应链管理有限公司已开立、未履行完毕的信用证 449.30 万美元及 29.85 万欧元。担保期限为 2025 年 7 月 11 日至 2026 年 5 月 31 日，担保金额为 1,500.00 万元的担保已续签，续签期限为 2026 年 6 月 15 日至 2027 年 5 月 31 日，续签金额 1,000.00 万元。担保期限为 2025 年 7 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日，担保金额为 1,000.00 万元的担保已续签，续签期限为 2026 年 7 月 1 日至 2027 年 6 月 30 日。

[注 2] 截止 2026 年 6 月 30 日，本公司为浙江济海贸易发展有限公司的银行借款、应付票据、开立的信用证提供担保，浙江济海贸易发展有限公司实际向银行借款余额为 66,477.20 万元（剔除信用后 50,777.20 万元），国际证押汇余额为 9,424.36 万元（剔除信用后 0.00 万元），应付票据余额为 75,487.17 万元(剔除保证金、信用后合计 39,392.99 万元)，已开立、未履行完毕的国内信用证 17,822.90 万元（剔除信用后 3,322.90 万元）。已开立、未履行完毕的国际信用证占用授信合计 6,952.42 万元（剔除信用后 0.00 万元）。

[注 3] 截止 2026 年 6 月 30 日，本公司为舟山济海能源有限公司的银行借款、应付票据提供担保，舟山济海能源有限公司实际向银行借款余额为 5,060.00 万元，应付票据余额为 14,098.00 万元(剔除保证金、信用后 9,191.00 万元)。

[注 4] 截止 2026 年 6 月 30 日，本公司为浙江东方嘉信贸易发展有限公司的银行借款、应付票据、开立的信用证提供担保，浙江东方嘉信贸易发展有限公司实际向银行借款余额为 500.00 万元，应付票据余额为 13,957.51 万元(剔除保证金为 2,831.37 万元)，已开立、未履行完毕的信用证 1,725.00 万元。

[注 5] 截止 2026 年 6 月 30 日，本公司为浙江东方乾睿贸易发展有限公司的银行借款、应付票据提供担保，浙江东方乾睿贸易发展有限公司实际向银行借款余额为 22,925.04 万元，应付票据余额为 16,577.71 万元(剔除保证金、信用后 15,364.18 万元)。

[注 6] 截止 2026 年 6 月 30 日，本公司为东方嘉富人寿保险有限公司发行的 14 亿元的资本补充债券提供担保。

[注 7] 担保期限为 2024 年 8 月 30 日至 2025 年 8 月 29 日，担保金额为 930.00 万元的担保已续签，续签期限为 2026 年 1 月 5 日至 2027 年 1 月 4 日；担保期限为 2024 年 10 月 25 日至 2025 年 10 月 24 日，担保金额为 3,000.00 万元的担保已续签，续签期限为 2026 年 1 月 8 日至 2027 年 1 月 7 日；担保期限为 2024 年 12 月 27 日至 2025 年 12 月 27 日，担保金额为 2,700.00 万元的担保已续签，续签期限为 2026 年 1 月 21 日至 2027 年 1 月 21 日。

本公司作为被担保方

☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明

☐适用 ☒不适用

(6) 关联方资金拆借

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
-----	------	-----	-----	----

拆入				
浙江省国际贸易集团有限公司	500,000,000.00	2025/11/26	2026/11/25	按 3.05%年利率，本期计算利息 728.61 万元
浙江省国际贸易集团有限公司	500,000,000.00	2025/11/26	2027/11/25	按 3.15%年利率，本期计算利息 752.50 万元
浙江省国际贸易集团有限公司	300,000,000.00	2025/12/8	2026/12/7	按 3.05%年利率，本期计算利息 437.17 万元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
浙江国贸新能源投资股份有限公司	26,389,983.28	2014/12/5	2015/12/5	详见十、3、（6）项说明

(7) 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(8) 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

(9) 其他关联交易

√适用 □不适用

(1) 本公司及子公司浙江东方集团产融投资有限公司、东方嘉富人寿保险有限公司、浙江济海贸易发展有限公司、大地期货有限公司与杭州联合农村商业银行股份有限公司本年发生存款利息收入 1,987.12 元。浙江济海贸易发展有限公司与杭州联合农村商业银行股份有限公司发生手续费支出 26,638.13 元。

(2) 截至 2026 年 6 月 30 日，本公司之股东桐乡市国有资本投资运营有限公司持有由杭州济海投资有限公司管理的济海领航一号 FOF 私募证券投资基金份额 90,955,668.13 份。

(3) 本公司之子公司浙江般若资产管理有限公司债权投资债务人中包含由联营企业浙江东方正丰企业发展有限公司担任执行事务合伙人的合伙企业，期初债权投资余额 202,721,591.80 元，本期新增本金及计提利息 21,026,270.28 元，本期归还 32,108,536.38 元，期末债权投资余额 191,639,325.70 元。

(4) 本公司之子公司浙江济海贸易发展有限公司与杭州联合农村商业银行股份有限公司本期取得押汇 11,793,577.75 元，借款 37,000,000.00 元，本期发生利息支出 288,731.83 元，期末应付借款利息 165,120.81 元。

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1) 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金					

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	杭州联合农村商业银行股份有限公司	16,151,187.01		7,074,400.22	
应收账款					
	桐乡市产融桐富创业投资合伙企业（有限合伙）	4,469,956.17	223,497.81		
	温岭产融鼎捷绿色股权投资合伙企业(有限合伙)	3,471,232.88	173,561.64		
	上海盛维东方嘉睿股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,450,000.00	72,500.00	13,500,000.00	3,825,000.00
	宁波象海产融创业投资合伙企业（有限合伙）	499,857.54	24,992.88		
	浙江慧锦商业管理有限公司	159,533.56	7,976.68	25,370.00	1,268.50
	产融浙药中瀛扶摇（杭州）股权投资合伙企业（有限合伙）	38,424.66	1,921.23		
	浙江康恩贝健康科技有限公司	221.81	11.09		
	浙江东方泓业进出口有限公司			1,167.62	583.81
	浙江畅购天下电子商务有限公司			523.65	26.18
	浙江东方集团骏业进出口有限公司			321.93	160.97
预付账款					
	浙江国贸集团东方机电工程股份有限公司	1,626,822.00			
	浙江济桐贸易有限公司	392,769.90			
	浙江国彩城市服务有限公司			62,839.00	

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	浙江惠灵对外贸易有限责任公司			19,567.95	
应收股利					
	杭州兆富投资合伙企业（有限合伙）	2,932,491.31		2,932,491.31	
其他应收款					
	浙江国贸新能源投资股份有限公司	35,834,805.47	35,834,805.47	55,056,553.65	55,056,553.65
	浙江国贸东方房地产有限公司	24,594,913.42	1,229,745.67	24,594,913.42	1,229,745.67
	New Solar Energy S.R.L.	16,231,396.44	16,231,396.44	16,231,396.44	16,231,396.44
	浙江国贸集团东方机电工程股份有限公司	271,137.00	13,556.85	271,137.00	13,556.85
	浙江国彩城市服务有限公司	96,400.00	4,180.00		

(2) 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据			
	浙江济桐贸易有限公司	150,000,000.00	50,000,000.00
预收账款			
	浙江省医药健康产业集团有限公司	742,189.35	726,856.97
	浙江东方泓业进出口有限公司	93,899.18	657,294.62
	浙江东方集团茂业进出口有限公司	70,977.44	496,842.32
	浙江东方集团建业进出口有限公司	60,387.34	422,711.74
	浙江东方集团骏业进出口有限公司	54,032.51	378,227.63
	浙江东方集团服饰进出口有限公司	48,035.99	336,251.93
	浙江东方集团新业进出口有限责任公司	44,473.05	311,311.17
	浙江省纺织品进出口集团有限公司	23,961.88	167,733.10

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
	杭州东方集团凯业进出口有限公司	3,275.92	
	浙江东方正聿企业发展有限公司		57,000.00
合同负债			
	浙药产融（开化）股权投资合伙企业（有限合伙）	113,424.66	
应付账款			
	浙江国贸东方房地产有限公司	58,846,104.36	58,816,251.00
	桐乡市润桐同信股权投资有限公司	2,190,278.52	
	杭州东方嘉富资产管理有限公司	520,684.93	
	浙江汗青股权投资有限公司	7,684.93	
其他应付款			
	浙江省国际贸易集团有限公司	800,000,000.00	801,115,277.78
	浙江东翰高投长三角投资合伙企业（有限合伙）	20,000,000.00	20,000,000.00
	浙江省国兴进出口有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
	浙江慧锦商业管理有限公司	2,855,343.10	2,570,514.23
	浙江省医药健康产业集团有限公司	467,637.50	467,637.50
	杭州东方嘉富资产管理有限公司	327,600.00	327,600.00
	浙江东方泓业进出口有限公司	197,188.39	197,188.39
	浙江东方集团茂业进出口有限公司	149,052.70	149,052.70
	浙江东方集团建业进出口有限公司	126,813.53	126,813.53
	浙江东方集团骏业进出口有限公司	113,468.29	1,113,468.29
	浙江东方正聿企业发展有限公司	110,000.00	
	浙江东方集团服饰进出口有限公司	100,875.58	100,875.58
	浙江东方集团新业进出口有限责任公司	93,393.35	93,393.35
	浙江省纺织品进出口集团有限公司	50,319.93	50,319.93

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
	宁波嘉富行远私募基金管理有限公司	32,400.00	32,400.00
	杭州东方集团凯业进出口有限公司	6,879.36	
其他流动负债-应付货币保证金			
	浙江省纺织品进出口集团有限公司	351,529.11	2,635,980.49
	浙江国贸集团东方机电工程股份有限公司	3,207.07	3,207.07
	浙江省粮油食品进出口股份有限公司浦江外贸猪场	2,864.35	
	浙江省国际贸易集团供应链有限公司	1,020.56	1,020.56
	浙江省粮油食品进出口股份有限公司	1,001.00	3,865.35
租赁负债			
	浙江国贸集团东方机电工程股份有限公司	4,541,293.92	4,475,843.52
长期应付款			
	浙江省国际贸易集团有限公司	500,000,000.00	500,000,000.00

(3) 其他项目

☐适用 ☒不适用

7、 关联方承诺

☒适用 ☐不适用

详见附注十四、5、（5）关联担保情况。

8、 其他

☒适用 ☐不适用

1.共同投资

经公司十届董事会第二十八次会议审议通过，本公司全资子公司东方产融作为基金管理人，联合浙江省医药健康产业集团有限公司（简称“浙药集团”）、开化县华控股权投资投资有限公司（以下简称“华控投资”）发起设立：浙药产融（开化）股权投资合伙企业（有限合伙）（简称“浙药东方开化基金”或“基金”），基金规模1亿元。东方产融全资子公司桐乡市产融慧盈股权投资投资有限公司作为有限合伙人，认缴0.19亿元基金份额，并由东方产融全资子公司产融产投（杭州）股权投资有限公司出资100万元与浙药集团全资子公司浙江汗青投资股权有限公司（出资100万元）共同担任本基金执行事务合伙人。浙药集团认缴0.19亿元基金份额，华控投资认缴0.6亿元基金份额。浙药东方开化基金于2026年3月2日在开化县市场监督管理局登记成立，并于2026年4月13日在中国证券投资基金业协会完成备案手续。

2. 股权交易

公司本期将所持子公司杭州东方集团凯业进出口有限公司（以下简称凯业公司）65%的股权转让给联营企业浙江东方集团骏业进出口有限公司（以下简称骏业公司）。凯业公司自 2021 年起已停止经营，清退人员，截至处置日凯业公司全部净资产为 327.18 万元，主要为货币资金及长期无法收回的历史遗留应收账款（已计提全额坏账准备），转让价格为 1,843.28 万元（含尚处于追讨中但已全额计提坏账准备的应收账款作价 1,615.23 万元），本公司实现处置收益 1,630.62 万元。由于处置时，凯业公司不构成业务，该股权交易认定为投资方向联营企业出售资产的关联交易，该顺流交易形成的未实现内部交易损益，按本公司所持骏业公司 25%股权的部分即 407.66 万元予以合并抵销，由此合并报表中该项股权处置收益为 1,222.96 万元。

十五、股份支付

1、 各项权益工具

(1) 明细情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐ 适用 ☒ 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、 本期股份支付费用

☐ 适用 ☒ 不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

☐ 适用 ☒ 不适用

6、 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

十六、承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

☒ 适用 ☐ 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2026 年 6 月 30 日，公司及部分控股子公司已开证未履行完毕信用证情况如下：

项目	金 额
已开证未履行完毕的不可撤销国际信用证	USD 39,380,350.23
	EUR 298,544.57
	CNY 17,250,000.00

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

☒适用 ☐不适用

1、对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

为关联方提供担保详见附注十四、关联担保情况，无相关财务影响。

2、重要的未决诉讼事项

(1) 截至 2026 年 6 月 30 日，浙商金汇信托作为被告的涉诉案件 2 宗。截至本报告出具日，法院尚未出具判决。

(2) 截至 2026 年 6 月 30 日，因浙商金汇信托受托管理的多个信托计划交易对手出现未按时支付利息及到期本金等违约情形，浙商金汇信代表信托计划已提起诉讼，要求相应交易对手以及担保方偿还借款本金及相应利息、违约金等款项。截至本报告出具日，已取得胜诉判决并提起执行程序或者已签署和解协议。

(3) 截至 2026 年 6 月 30 日，浙江济海贸易发展有限公司作为原告的涉诉案件 1 宗，浙江东方乾睿贸易发展有限公司作为原告的涉诉案件 1 宗，目前案件均处于一审审理中。

3、其他或有负债

控股子公司浙江东方集团浩业贸易有限公司（以下简称“东方浩业公司”）2026 年 6 月 30 日已资不抵债，无证据表明东方浩业公司能够有效改善公司的财务和经营状况。截至 2026 年 6 月 30 日，公司本级对东方浩业公司拆出资金余额为 16,876.97 万元，公司有较大可能承担原应由少数股东承担超额亏损的额外义务，公司已累计计提预计负债 10,350.67 万元。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

3、其他

☐适用 ☒不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、销售退回

☐适用 ☒不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

□适用 √不适用

十八、其他重要事项**1、前期会计差错更正****(1) 追溯重述法**

□适用 √不适用

(2) 未来适用法

□适用 √不适用

2、重要债务重组

□适用 √不适用

3、资产置换**(1) 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2) 其他资产置换

□适用 √不适用

4、年金计划

□适用 √不适用

5、终止经营

□适用 √不适用

6、分部信息**(1) 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- (1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10%或者以上；
- (2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10%或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到 75%时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到 75%：

- (1) 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；

(2) 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

本公司确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型

本公司的报告分部都是提供不同产品和劳务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩。

本公司有 6 个报告分部：“信托业务”、“期货业务”、“保险业务”、“融资租赁”、“投资业务”及“其他”。

(2) 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	信托业务	期货业务	保险业务	融资租赁	投资业务	其他	分部间抵销	合计
一.营业收入	18,248.29	9,876.10	17,961.66	35,387.10	4,951.41	7,035.15	1,796.38	91,663.33
二.营业费用	14,931.52	19,199.02	45,604.86	16,090.06	9,187.00	8,133.02	1,551.84	111,593.64
三.对联营和合营企业的投资收益		-20.19			29,221.07		52.42	29,148.46
四.信用减值损失	-497.14	-520.77	8.89	-483.84	2,405.71	74.16	73.71	913.30
五.资产减值损失								
六.利润总额	6,339.21	6,665.41	6,127.47	18,823.53	82,361.79	1,102.20	4,069.96	117,349.65
七.所得税费用	1,560.18	1,690.71		4,702.81	11,624.69	154.97	517.79	19,215.57
八.净利润	4,779.03	4,974.70	6,127.47	14,120.71	70,737.10	947.23	3,552.16	98,134.08
九.资产总额	445,354.32	1,501,729.35	1,899,399.22	1,260,666.17	2,320,849.38	71,521.08	822,579.96	6,676,939.56
十.负债总额	35,382.49	1,353,203.15	1,778,557.15	1,045,624.40	574,882.50	60,593.92	250,060.35	4,598,183.26

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

□适用 √不适用

(4) 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

√适用 □不适用

1.本公司及部分控股子公司对索日股份公司和上海索日新能源科技有限公司（以下简称上海索日公司）的应收款因索日股份公司经营出现困难，无法进行偿付，应收款项由索日股份公司控股股东吴海滨及相关控股子公司提供连带责任担保、股权质押担保等。本公司及部分控股子公司已于2015年4月对索日股份公司及相关担保人提起诉讼，涉案的金额：货款、预付款及代理出口损失合计405,842,243.40元；利息或违约金、其他费用合计27,309,486.72元。截至2026年6月30日，所有案件均已判决胜诉。具体情况如下：

起诉方	裁判法院	裁判文书号	案由
本公司	浙江省高级人民法院	（2017）浙民终39号	买卖合同纠纷
浙江东方集团浩业贸易有限公司	杭州市中级人民法院	（2015）浙杭商外初字第39号	买卖合同纠纷
浙江东方集团浩业贸易有限公司	浙江省高级人民法院	（2017）浙民终38号	委托合同纠纷
浙江东方集团供应链管理有限公司	杭州市中级人民法院	（2015）浙杭商外初字第41号	买卖合同纠纷
东方嘉聿公司	浙江省高级人民法院	（2017）浙民终37号	买卖合同纠纷
国金租赁	杭州市上城区人民法院	（2015）杭上商外初字第646号	融资租赁合同纠纷

2023年12月11日对破产财产进行第二次分配，本公司及控股子公司收回第二次分配款合计669.89万元，截至2026年6月30日，本公司及控股子公司对索日应收款项共计24,183.96万元，上述应收款项的收回具有不确定性，依据各抵质押物状况本公司及控股子公司共计提坏账准备23,849.17万元。具体应收款余额及坏账准备情况如下（单位：万元）：

公司名称	应收款余额	坏账比例	坏账准备
本公司	4,568.07	应收款项余额100%	4,568.07
浙江东方集团浩业贸易有限公司	11,650.37		11,650.37
浙江东方集团供应链管理有限公司	2,254.84		2,254.84
东方嘉聿公司	4,675.12		4,675.12
国金租赁	1,035.56	风险敞口金额100%计提[注]	700.77
合计	24,183.96		23,849.17

注：1.截至2026年6月30日，控股子公司国金租赁应收上海索日公司租金总额1,035.56万元，未实现融资收益334.79万元，风险敞口为700.77万元。

2. 控股子公司浙江东方集团供应链管理有限公司（以下简称东方供应链公司）2013年与爱华控股集团有限公司（以下简称爱华公司）开展代理采购业务，因爱华公司未按合同约定履行付

款责任，东方供应链公司于 2015 年 8 月向杭州市上城区人民法院提起诉讼，要求爱华公司支付货款 872 万元和逾期利息 84.90 万元，杭州市上城区人民法院 2015 年 10 月已判决东方供应链公司胜诉。经申请强制执行后未发现可供执行财产而中止执行，截至本财务报表批准报出日，爱华公司尚未支付货款 8,673,847.76 元，因上述款项收回具有不确定性，东方供应链公司对爱华控股集团的应收款按 100%计提坏账准备。

3.控股子公司浙江东方燃料有限公司（以下简称东方燃料公司）于 2016 年 9 月向丽水市庆元县人民法院提起诉讼，要求南京中煤太谷贸易有限公司（以下简称中煤太谷公司）偿还货款 4,805,642.23 元、提供含税金额为 39,142,865.70 元的增值税专用发票；并要求赵维刚、王胜承担连带还款责任。2017 年 8 月 23 日，经东方燃料公司申请，浙江省庆元县人民法院以（2016）浙 1126 民初 1219 号民事裁定书裁定准许撤诉。东方燃料公司期末账列其他应收款中煤太谷公司 17,261,198.19 元，无法判定中煤太谷公司是否真实存在支付义务，期末已全额计提坏账准备 17,261,198.19 元。

4. 控股子公司浙商金汇信托持有三胞集团有限公司（以下简称“三胞集团”）债权对应的交易对手三胞集团于 2018 年出现流动性问题。在当地政府和相关金融监管机构领导下并在债委会的推动下，债务重组计划于 2021 年经债委会审议通过，但在推进过程中进展不及预期。针对三胞集团债权所面临的信用风险，浙商金汇信托综合考虑债务重组工作进展情况以及公司所面临的风险敞口，依据相关准则规定及会计政策对其进行评估测试。截至 2026 年 6 月 30 日三胞集团债权账面成本余额 67,134.55 万元，经综合评估测试，累计确认公允价值变动损失 54,136.99 万元。

5. 按照监管部门有关信托产品净值化管理的要求，为准确反映浙商金汇信托发行信托产品 2026 年 6 月 30 日净值，根据浙商金汇信托《信托产品净值化管理办法》，浙商金汇信托聘请深圳市世联资产房地产土地评估有限公司、北京仁达房地产土地资产评估有限公司、万邦资产评估有限公司、北京首佳房地产土地资产评估有限公司以及由法院指定的相关评估公司等专业机构对公司管理的受房地产市场形势影响较大且交易对手出现流动性问题的信托项目底层资产进行了价值评估，并根据评估价值和公司会计政策确认信托计划的年末净值。截至 2026 年 6 月 30 日，浙商金汇信托合并层面持有上述房地产类信托计划及债权成本及应计利息共计 166,060.02 万元，根据各信托计划的年末净值共计确认公允价值变动损失 19,855.84 万元。

8、其他

☐适用 ☒不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

☐适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）		
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上	11,412.48	11,412.48
小计	11,412.48	11,412.48
减：坏账准备	11,412.48	11,412.48
合计		

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	11,412.48	100	11,412.48	100		11,412.48	100	11,412.48	100	
其中：										
账龄组合	11,412.48	100	11,412.48	100		11,412.48	100	11,412.48	100	
合计	11,412.48	/	11,412.48	/	-	11,412.48	/	11,412.48	/	-

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
3 年以上	11,412.48	11,412.48	100
合计	11,412.48	11,412.48	100

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(3) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	11,412.48					11,412.48
其中：账龄组合	11,412.48					11,412.48
合计	11,412.48					11,412.48

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	239,280,620.74	2,932,491.31
其他应收款	2,785,345,152.65	2,930,926,429.73
合计	3,024,625,773.39	2,933,858,921.04

其他说明：

√适用 □不适用

上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

应收利息

(1) 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收资金拆借款利息	9,444,822.19	9,444,822.19
坏账准备	-9,444,822.19	-9,444,822.19
合计		

(2) 重要逾期利息

☐适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
浙江国贸新能源投资股份有限公司	9,444,822.19	3 年以上	经营失败，无力偿还	是
合计	9,444,822.19	/	/	/

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额			9,444,822.19	9,444,822.19
2026年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日			9,444,822.19	9,444,822.19

余额				
----	--	--	--	--

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：
☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况
☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
☐适用 ☒不适用

(6) 本期实际核销的应收利息情况
☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况
☐适用 ☒不适用

核销说明：
☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

应收股利

(7) 应收股利
☐适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
杭州兆富投资合伙企业（有限合伙）	2,932,491.31	2,932,491.31
广发银行股份有限公司	1,002,316.07	
狮丹努集团股份有限公司	235,345,813.36	
合计	239,280,620.74	2,932,491.31

(8) 重要的账龄超过 1 年的应收股利
☐适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
杭州兆富投资合伙企业（有限合伙）	2,932,491.31	2至3年	因该合伙企业营业执照过期，证券账户冻结暂不能划转交易	否
合计	2,932,491.31	/	/	/

(9) 按坏账计提方法分类披露
☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(10) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(11) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

(12) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(13) 按账龄披露

☐适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	2,809,269,275.44	1,468,358,442.05
1 至 2 年	4,393,059.06	4,393,059.06
2 至 3 年	18,314.00	18,314.00
3 年以上	240,855,830.02	1,748,077,578.20
坏账准备	-269,191,325.87	-289,920,963.58
合计	2,785,345,152.65	2,930,926,429.73

(14) 按款项性质分类情况

☐适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

押金保证金	14,032.80	14,032.80
资金拆借	3,004,308,097.33	3,169,694,065.59
应收暂付款	50,214,348.39	51,139,294.92
小计	3,054,536,478.52	3,220,847,393.31
减：坏账准备	269,191,325.87	289,920,963.58
合计	2,785,345,152.65	2,930,926,429.73

(15) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额	28,490,461.99		261,430,501.59	289,920,963.58
2026年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-1,507,889.53			-1,507,889.53
本期转回			19,221,748.18	19,221,748.18
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	26,982,572.46		242,208,753.41	269,191,325.87

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(16) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	289,920,963.58	-1,507,889.53	19,221,748.18			269,191,325.87
合计	289,920,963.58	-1,507,889.53	19,221,748.18			269,191,325.87

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
浙江国贸新能源投资股份有限公司	19,221,748.18	债权分配款解入	银行存款	对已发生超额亏损的联营企业的拆借款本息，该公司已进入破产清算程序
合计	19,221,748.18	/	/	/

(17) 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(18) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
浙江国金融资租赁股份有限公司	1,562,748,750.02	51.16	资金拆借	1 年以内	15,627,487.50
浙江东方集团产融投资有限公司	300,694,480.66	9.84	资金拆借	1 年以内	3,006,944.81
浙江东方乾睿贸易发展有限公司	300,000,000.00	9.82	资金拆借	1 年以内	3,000,000.00
浙江济海贸易发展有限公司	250,000,000.00	8.18	资金拆借	1 年以内	2,500,000.00
浙江东方嘉信贸易发展有限公司	200,000,000.00	6.55	资金拆借	1 年以内	2,000,000.00
合计	2,613,443,230.68	85.55	/	/	26,134,432.31

(19) 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	8,224,347,327.38	3,850,000.00	8,220,497,327.38	8,224,672,327.38	3,850,000.00	8,220,822,327.38
对联营、合营企业投资	4,338,525,424.00	67,919,916.8	4,270,605,507.20	4,396,352,229.71	67,919,916.80	4,328,432,312.91
合计	12,562,872,751.38	71,769,916.80	12,491,102,834.58	12,621,024,557.09	71,769,916.80	12,549,254,640.29

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
浙江般若资产管理有限公司	270,254,391.00						270,254,391.00	
宁波国鑫再生金属有限公司	2,601,853.14						2,601,853.14	
大地期货有限公司	1,011,009,205.79						1,011,009,205.79	
浙江东方集团国际货运有限公司	3,107,500.00						3,107,500.00	
浙商金汇信托股份有限公司	3,112,757,809.99						3,112,757,809.99	
杭州东方鑫圣贸易有限公司	70,000.00						70,000.00	
浙江东方集团供应链管理有限公司	6,838,526.73						6,838,526.73	

杭州东方集团凯业进出口有限公司	325,000.00			325,000.00					
浙江东方集团浩业贸易有限公司		3,850,000.00							3,850,000.00
东方嘉富人寿保险有限公司	531,925,873.61							531,925,873.61	
浙江东方集团产融投资有限公司	2,601,723,741.00							2,601,723,741.00	
浙江国金融资租赁股份有限公司	531,475,881.60							531,475,881.60	
浙江东方燃料有限公司	46,277,490.52							46,277,490.52	
浙江神州量子通信技术有限公司	27,455,054.00							27,455,054.00	
浙江东方嘉信实业发展有限公司	40,000,000.00							40,000,000.00	
浙江东方乾睿贸易发展有限公司	35,000,000.00							35,000,000.00	
合计	8,220,822,327.38	3,850,000.00		325,000.00				8,220,497,327.38	3,850,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业												
小计												

投资单位	期初余额 （账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 （账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
二、联营企业												
杭州兴富投资管理合伙企业（有限合伙）	85,764,119.84				9,668,607.02			7,623,947.61			87,808,779.25	
宁波嘉隽诺融股权投资合伙企业（有限合伙）	2,759,952.38				322.64						2,760,275.02	
浙江国贸东方投资管理有限公司	28,441,535.87				-226,819.74						28,214,716.13	
杭州兆富投资合伙企业（有限合伙）	239,761,464.67				501,481.57						240,262,946.24	
狮丹努集团股份有限公司	1,003,094,901.24				99,617,409.94	-21,622,558.27		235,345,813.36			845,743,939.55	
上海盛维东方嘉睿股权投资基金合伙	188,933,726.11				-444,954.21						188,488,771.90	

投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资损益	其他综合收益 调整	其他权益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
企业(有限合伙)												
浙江陆港物流发展有限公司	8,426,495.46				85,258.27						8,511,753.73	
江苏燕园东方创业投资合伙企业(有限合伙)	44,465,278.32			1,073,529.22	-4,148,277.09			2,301,004.95			36,942,467.06	
浙江国贸新能源投资股份有限公司		67,919,916.80			-							67,919,916.80
杭州驰富投资管理有限公司(有限合伙)	308,657,765.22				5,928,796.10						314,586,561.32	
诸暨联砺品字标浙江制造集成电路股权投资合伙企业(有限合伙)	139,555,510.34				3,274,096.82						142,829,607.16	

投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
诸暨甲子品字标浙江制造股权投资合伙企业(有限合伙)	105,143,835.32				1,971,599.11						107,115,434.43	
浙江东方集团建业进出口有限公司	4,719,289.09				600,410.89						5,319,699.98	
浙江东方集团服装服饰进出口有限公司	4,958,193.01				23,942.69						4,982,135.70	
浙江东方集团茂业进出口有限公司	11,206,693.87				565,911.26			3,876,000.00			7,896,605.13	
浙江东方集团骏业进出口有限公司	15,228,448.78				4,343,672.81			3,500,000.00			7,384,775.97	
杭州嘉富泽枢股权投资合伙	23,147,757.72				2,137,796.73						25,285,554.45	

投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
企业(有限合伙)												
杭州鸿富股权投资合伙企业(有限合伙)	327,061,459.95			7,158,770.00	8,301,615.21						328,204,305.16	
杭州联合农村商业银行股份有限公司	1,614,149,723.62				89,746,188.30	-627,197.08	1,506,471.93	8,591,024.00			1,696,184,162.77	
杭州君富股权投资合伙企业(有限合伙)	172,956,162.10				19,126,854.15						192,083,016.25	
小计	4,328,432,312.91	67,919,916.80		8,232,299.22	232,386,566.85	-22,249,755.35	1,506,471.93	261,237,789.92			4,270,605,507.20	67,919,916.80
合计	4,328,432,312.91	67,919,916.80		8,232,299.22	232,386,566.85	-22,249,755.35	1,506,471.93	261,237,789.92			4,270,605,507.20	67,919,916.80

(3) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √ 不适用

4、营业收入和营业成本**(1) 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	19,043,241.43	9,095,724.36	17,429,411.87	9,217,251.69
利息收入	209,173.85		510,808.50	
合计	19,252,415.28	9,095,724.36	17,940,220.37	9,217,251.69

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	232,386,566.85	182,645,300.79
成本法核算的长期股权投资收益	3,918,729.75	341,825.00
处置长期股权投资产生的投资收益	18,107,821.89	28,434,728.56
交易性金融资产持有期间的投资收益	51,519,531.11	16,839,756.88
处置交易性金融资产取得的投资收益		119,142,854.73
其他权益工具投资持有期间的投资收益	19,971,322.80	11,649,938.30
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	1,002,316.07	
合计	326,906,288.47	359,054,404.26

6、其他

□适用 √不适用

二十、补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	12,257,355.66	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	457,406.09	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	23,046,748.18	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益	333,536.00	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-401,389.18	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,279,200.64	
少数股东权益影响额（税后）	-352,561.60	

项目	金额	说明
合计	34,767,017.71	

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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

2、 净资产收益率及每股收益

☐适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.17	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.96	0.25	0.25

3、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、 其他

☐适用 ☒不适用

法定代表人：王正甲

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 17 日

修订信息

☐适用 ☒不适用