

多喜爱集团股份有限公司

2020 年度审计报告

天健审〔2021〕4888 号

多喜爱集团股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了多喜爱集团股份有限公司（以下简称多喜爱集团公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了多喜爱集团公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一） 建筑施工收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十七）、五（二）1 及十三（三）。

多喜爱集团公司的营业收入主要来自于建筑施工收入。2020 年度，多喜爱集团公司营业收入金额为人民币 795.50 亿元，其中建造合同业务的营业收入为人民币 728.57 亿元，占营

业收入的 91.59%。

由于营业收入是多喜爱集团公司关键业绩指标之一，可能存在多喜爱集团公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。管理层需要对建筑施工业务的合同总收入和预计总成本作出合理估计，对实际发生成本进行及时入账，根据已发生成本占预计总成本的比例确定提供服务的履约进度，并按履约进度确认收入。同时，管理层在合同执行过程中持续评估和修订合同总收入和预计总成本，涉及管理层的重大判断和估计并对财务报表影响较为重大。因此，我们将建筑施工收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

- (1) 了解与建筑施工收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；
- (2) 检查预计总成本的编制、审核及变更的流程以及相关控制程序；
- (3) 检查主要的建筑施工合同，检查预计总收入，评价管理层对预计总收入的估计是否充分；
- (4) 抽查重要工程项目预算总成本的明细并评价预算总成本编制所基于的假设是否合理；
- (5) 选取样本，复核累计工程施工成本发生额并对本年度发生的工程施工成本进行测试；
- (6) 对预计总成本、预计总收入或毛利率水平发生异常波动的大额项目实施询问、分析性复核等相关程序；
- (7) 检查在建工程项目是否存在合同总成本超过总收入情况并计提相关合同预计损失；
- (8) 选取样本，复核建筑施工项目履约进度计算表，重新计算并核实工程项目在资产负债表日的收入成本核算是否准确；
- (9) 抽取部分施工合同样本，对工程形象进度进行现场查看，与工程管理部门讨论确认工程履约进度，并与账面记录进行比较，对异常偏差执行进一步的检查程序；
- (10) 以抽样方式对资产负债表日的项目状态进行函证，其中包括：项目名称、合同总额、累计已收到的工程款项、累计已开具的建筑业发票金额等；
- (11) 检查与建筑施工收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 应收账款减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十）及五（一）4。

截至 2020 年 12 月 31 日，多喜爱集团公司应收账款账面余额为人民币 293.74 亿元，坏账准备为人民币 18.85 亿元，账面价值为人民币 274.89 亿元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄、款项性质为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；

(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率、迁徙率等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(6) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

（三）应收 PPP 项目工程款减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十）及五（一）10、12、22。

截至 2020 年 12 月 31 日，多喜爱集团公司应收 PPP 项目工程款账面余额为人民币 159.03 亿元，账面价值为人民币 159.03 亿元，分别列示在一年内到期的非流动资产 10.43 亿元、长期应收款 78.93 亿元、其他非流动资产 69.67 亿元。

管理层根据各项应收 PPP 项目工程款的信用风险特征，以预期信用损失为基础计量，基于资产负债表日可获得的合理且有依据的信息、历史信用损失情况并考虑前瞻性信息等评估预期信用损失。由于应收 PPP 项目工程款金额重大，在确定预期信用损失时涉及管理层的重要会计估计和判断，我们将应收 PPP 项目工程款减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解与应收 PPP 项目工程款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）复核管理层对应收 PPP 项目工程款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收 PPP 项目工程款的信用风险特征；

（3）获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；

（4）检查与应收 PPP 项目工程款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

多喜爱集团公司治理层（以下简称治理层）负责监督多喜爱集团公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

事项。

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

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王福康
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：陈晓冬

二〇二一年四月二十七日

财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：多喜爱集团股份有限公司

2020年12月31日

单位：元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	9,008,949,958.41	9,266,657,827.93
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		190,576.34
衍生金融资产		
应收票据	4,373,108,899.79	3,219,635,628.71
应收账款	27,488,432,376.16	27,267,059,947.28
应收款项融资	327,751,807.86	229,088,127.07
预付款项	1,152,240,681.34	828,425,157.48
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,387,980,907.05	3,131,955,017.80
其中：应收利息	23,950,658.92	21,230,436.64
应收股利	15,894,777.29	38,146,429.06
买入返售金融资产		
存货	1,310,188,521.49	14,917,356,372.94
合同资产	15,485,289,835.34	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	1,319,275,165.32	
其他流动资产	1,245,954,646.33	1,186,457,745.34
流动资产合计	64,099,172,799.09	60,046,826,400.89
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	9,552,824,651.79	14,830,150,477.20
长期股权投资	347,578,833.98	339,970,636.86
其他权益工具投资	49,173,894.09	43,093,832.60
其他非流动金融资产		
投资性房地产	308,328,719.48	285,826,207.01

固定资产	2,569,905,135.14	2,248,613,289.26
在建工程	109,997,749.95	183,275,177.14
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	658,096,731.41	640,836,747.64
开发支出		
商誉	196,114,898.24	177,758,077.33
长期待摊费用	74,721,293.06	70,828,060.40
递延所得税资产	519,217,598.24	432,517,191.18
其他非流动资产	8,295,627,334.35	24,268,906.48
非流动资产合计	22,681,586,839.73	19,277,138,603.10
资产总计	86,780,759,638.82	79,323,965,003.99
流动负债：		
短期借款	5,700,763,657.79	7,342,779,817.34
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,751,246,973.90	2,001,895,695.13
应付账款	35,183,256,602.30	32,622,948,719.43
预收款项	21,314,144.00	2,727,575,203.01
合同负债	4,271,451,414.78	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	7,822,066,123.69	7,646,640,796.40
应交税费	709,161,640.58	479,652,004.89
其他应付款	7,635,155,857.47	6,929,843,888.07
其中：应付利息		
应付股利	7,267,043.85	3,118,977.01
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,592,383,759.60	1,136,708,375.70
其他流动负债	3,548,719,241.08	1,870,560,735.92
流动负债合计	68,235,519,415.19	62,758,605,235.89
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	10,104,791,521.04	9,457,969,691.98
应付债券	800,573,333.36	800,573,333.33
其中：优先股		

永续债		
租赁负债		
长期应付款	162,497,217.33	181,817,666.84
长期应付职工薪酬		
预计负债	10,800,000.00	5,528,848.80
递延收益	117,880,742.34	128,367,553.97
递延所得税负债	10,945,795.11	10,721,731.10
其他非流动负债		
非流动负债合计	11,207,488,609.18	10,584,978,826.02
负债合计	79,443,008,024.37	73,343,584,061.91
所有者权益：		
股本	1,213,824,531.00	1,213,824,531.00
其他权益工具	998,500,000.00	796,603,773.58
其中：优先股		
永续债	998,500,000.00	796,603,773.58
资本公积	776,099,306.35	513,330,816.30
减：库存股		
其他综合收益	-21,623,927.59	-14,111,002.02
专项储备	15,447,596.25	12,425,454.48
盈余公积	186,356,427.87	156,520,779.81
一般风险准备		
未分配利润	2,649,183,697.56	1,871,418,317.45
归属于母公司所有者权益合计	5,817,787,631.44	4,550,012,670.60
少数股东权益	1,519,963,983.01	1,430,368,271.48
所有者权益合计	7,337,751,614.45	5,980,380,942.08
负债和所有者权益总计	86,780,759,638.82	79,323,965,003.99

法定代表人：沈德法

主管会计工作负责人：沈德法

会计机构负责人：潘黎莉

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	543,911.26	132,597.72
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项	5,234.19	2,589.00
其他应收款		
其中：应收利息		

应收股利		
存货		
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	2,601,260.49	1,268,194.26
流动资产合计	3,150,405.94	1,403,380.98
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	6,727,768,547.74	6,727,768,547.74
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	11,413.94	
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	6,727,779,961.68	6,727,768,547.74
资产总计	6,730,930,367.62	6,729,171,928.72
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	194,000.00	27,000.00
应交税费		21,745.29
其他应付款	12,471,434.50	54,264,289.12
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		

其他流动负债		
流动负债合计	12,665,434.50	54,313,034.41
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
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		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	12,665,434.50	54,313,034.41
所有者权益：		
股本	1,081,340,098.00	1,081,340,098.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,311,862,547.74	5,311,862,547.74
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	60,923,995.99	34,956,590.15
未分配利润	264,138,291.39	246,699,658.42
所有者权益合计	6,718,264,933.12	6,674,858,894.31
负债和所有者权益总计	6,730,930,367.62	6,729,171,928.72

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	79,549,653,110.03	75,649,475,026.19
其中：营业收入	79,549,653,110.03	75,649,475,026.19
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	77,889,026,535.37	74,146,045,742.29
其中：营业成本	75,156,997,457.47	71,466,435,762.08
利息支出		
手续费及佣金支出		

退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	240,436,206.23	210,114,237.91
销售费用	31,302,771.37	52,333,371.98
管理费用	1,535,550,167.46	1,572,526,053.01
研发费用	253,886,859.47	154,236,393.43
财务费用	670,853,073.37	690,399,923.88
其中：利息费用	794,420,724.30	763,643,867.04
利息收入	167,198,457.48	129,938,272.69
加：其他收益	72,819,799.66	48,379,871.48
投资收益（损失以“-”号填列）	9,053,500.78	30,575,008.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-5,752,799.49	43,260,804.88
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-313,975,724.03	-352,539,151.34
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-12,212,008.65	-8,207,314.65
资产处置收益（损失以“-”号填列）	24,854,608.77	62,507,741.17
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,441,166,751.19	1,284,145,439.16
加：营业外收入	80,758,049.17	30,912,007.41
减：营业外支出	19,955,500.35	96,360,007.24
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,501,969,300.01	1,218,697,439.33
减：所得税费用	348,230,841.12	316,803,957.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,153,738,458.89	901,893,482.05
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,153,738,458.89	884,700,264.95
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		17,193,217.10
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	1,075,069,047.77	835,163,172.45
2.少数股东损益	78,669,411.12	66,730,309.60
六、其他综合收益的税后净额	-11,396,691.13	-5,242,238.94
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-7,512,925.57	-4,009,825.69
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-1,937,138.51	-999,600.00
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	-1,937,138.51	-999,600.00
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-5,575,787.06	-3,010,225.69
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
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	-5,575,787.06	-3,010,225.69
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-3,883,765.56	-1,232,413.25
七、综合收益总额	1,142,341,767.76	896,651,243.11
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,067,556,122.20	831,153,346.76
归属于少数股东的综合收益总额	74,785,645.56	65,497,896.35
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.95	0.85
(二) 稀释每股收益	0.95	0.85

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：沈德法

主管会计工作负责人：沈德法

会计机构负责人：潘黎莉

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	0.00	248,468,147.91
减：营业成本	0.00	167,193,201.44
税金及附加	1,529,915.80	3,914,466.91
销售费用		47,997,550.54
管理费用	6,252,631.53	81,265,174.83
研发费用		7,156,545.05
财务费用	-34,599.06	2,166,055.10
其中：利息费用		2,163,486.11
利息收入	38,616.56	322,465.30
加：其他收益		941,067.80
投资收益（损失以“—”号填列）	268,416,000.00	15,729,409.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
益		

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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-682,413.72
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-3,424,241.05
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-1,229,638.27
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	260,668,051.73	-49,890,662.02
加：营业外收入	1,000.00	13,569.69
减：营业外支出	994,993.32	1,505.90
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	259,674,058.41	-49,878,598.23
减：所得税费用		3,031,055.20
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	259,674,058.41	-52,909,653.43
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	259,674,058.41	-52,909,653.43
（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		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
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		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
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	259,674,058.41	-52,909,653.43
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 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	77,454,732,289.74	68,790,270,229.32
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
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		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	124,275,090.63	24,287,234.38
收到其他与经营活动有关的现金	11,329,431,065.05	5,690,216,995.00
经营活动现金流入小计	88,908,438,445.42	74,504,774,458.70
购买商品、接受劳务支付的现金	54,931,081,584.32	51,763,675,339.97
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	21,502,632,297.23	17,316,492,151.17
支付的各项税费	1,795,470,430.38	1,783,989,415.49
支付其他与经营活动有关的现金	9,957,818,672.31	4,452,180,911.37
经营活动现金流出小计	88,187,002,984.24	75,316,337,818.00
经营活动产生的现金流量净额	721,435,461.18	-811,563,359.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2.00	105,473,547.54
取得投资收益收到的现金	36,356,087.32	20,161,602.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	62,753,181.29	41,038,323.94
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	119,474,832.97	130,654,698.46
收到其他与投资活动有关的现金	1,377,120,985.83	1,160,048,594.29
投资活动现金流入小计	1,595,705,089.41	1,457,376,766.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	497,572,725.23	621,697,310.54
投资支付的现金	28,467,200.00	1,287,766,895.27

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		9,330,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	1,345,682,999.82	1,571,861,106.47
投资活动现金流出小计	1,871,722,925.05	3,490,655,312.28
投资活动产生的现金流量净额	-276,017,835.64	-2,033,278,545.32
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,007,470,000.00	160,365,509.69
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,007,470,000.00	160,365,509.69
取得借款收到的现金	12,102,220,589.46	16,318,210,493.98
收到其他与筹资活动有关的现金	4,057,083,505.07	6,319,586,731.53
筹资活动现金流入小计	17,166,774,094.53	22,798,162,735.20
偿还债务支付的现金	11,925,714,148.39	11,182,900,969.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,436,540,062.88	1,379,141,370.04
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	11,783,218.93	52,197,080.41
支付其他与筹资活动有关的现金	4,267,904,346.29	4,912,826,042.82
筹资活动现金流出小计	17,630,158,557.56	17,474,868,382.56
筹资活动产生的现金流量净额	-463,384,463.03	5,323,294,352.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-14,498,262.51	-2,846,450.30
五、现金及现金等价物净增加额	-32,465,100.00	2,475,605,997.72
加：期初现金及现金等价物余额	8,496,041,537.02	6,020,435,539.30
六、期末现金及现金等价物余额	8,463,576,437.02	8,496,041,537.02

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 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		280,219,221.58
收到的税费返还	412,718.58	
收到其他与经营活动有关的现金	11,563,192.55	44,080,560.64
经营活动现金流入小计	11,975,911.13	324,299,782.22
购买商品、接受劳务支付的现金		274,042,199.34
支付给职工以及为职工支付的现金	1,303,562.36	51,817,295.77
支付的各项税费	3,395,674.17	17,153,172.36
支付其他与经营活动有关的现金	58,994,763.75	66,842,846.35
经营活动现金流出小计	63,694,000.28	409,855,513.82
经营活动产生的现金流量净额	-51,718,089.15	-85,555,731.60
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	268,416,000.00	1,133,423.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		328,013.53

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		222,000,000.00
投资活动现金流入小计	268,416,000.00	223,461,436.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,577.71	5,875,164.72
投资支付的现金		
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		164,000,000.00
投资活动现金流出小计	18,577.71	169,875,164.72
投资活动产生的现金流量净额	268,397,422.29	53,586,271.88
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		54,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	216,268,019.60	6,243,486.11
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	216,268,019.60	60,743,486.11
筹资活动产生的现金流量净额	-216,268,019.60	-60,743,486.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-277.12
五、现金及现金等价物净增加额	411,313.54	-92,713,222.95
加：期初现金及现金等价物余额	132,597.72	92,845,820.67
六、期末现金及现金等价物余额	543,911.26	132,597.72

7、合并所有者权益变动表

下企业合并											
其他											
二、本年期初余额	1,213,824,53 1.00	796,603,77 3.58	513,330,81 6.30	-14,111,002 .02	12,425,454. 48	156,520,77 9.81	1,871,418,31 7.45	4,550,012,67 0.60	1,430,368,27 1.48	5,980,380,94 2.08	
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）		201,896,22 6.42	262,768,49 0.05	-7,512,925. 57	3,022,141.7 7	29,835,648. 06	777,765,380. 11	1,267,774,96 0.84	89,595,711.5 3	1,357,370,67 2.37	
（一）综合收益总额				-7,512,925. 57			1,075,069,04 7.77	1,067,556,12 2.20	74,785,645.5 6	1,142,341,76 7.76	
（二）所		201,896,22 6.42	266,164,71 6.47					468,060,942. 89	26,593,284.9 0	494,654,227. 79	

有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股			266,164,716.47							266,164,716.47	-58,694,716.47	207,470,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本		201,896,226.42								201,896,226.42		201,896,226.42
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其											85,288,001.3	85,288,001.3

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						3,022,141.77				3,022,141.77		3,022,141.77
1. 本期提取						681,427,723.36				681,427,723.36		681,427,723.36
2. 本期使用						-678,405,581.59				-678,405,581.59		-678,405,581.59

前期 差错 更正											
同一 控制 下企 业合 并											
其他											
二、 本年 期初 余额	960,000,000. 00	796,603,77 3.58	2,087,185,90 2.97	-10,101,17 6.33	10,494,902. 73	120,436,09 4.91	1,391,955,82 9.90	5,356,575,32 7.76	1,251,135,34 5.95	6,607,710,67 3.71	
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “-” 号填 列)	253,824,531. 00		-1,573,855,08 6.67	-4,009,825. 69	1,930,551.7 5	36,084,684. 90	479,462,487. 55	-806,562,657. 16	179,232,925. 53	-627,329,731. 63	

付计入所有者权益的金额												
4. 其他	253,824,531.00			-1,573,855,086.67						-1,320,030,555.67	3,270,534.89	-1,316,760,020.78
(三) 利润分配							36,084,684.90	-355,700,684.90	-319,616,000.00	-49,901,015.40		-369,517,015.40
1. 提取盈余公积							36,084,684.90	-36,084,684.90				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股									-268,416,000.00	-268,416,000.00	-49,901,015.40	-318,317,015.40

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							1,930,551.7 5				1,930,551.75		1,930,551.75

备												
1. 本期提取						684,767,534.72				684,767,534.72		684,767,534.72
2. 本期使用						-682,836,982.97				-682,836,982.97		-682,836,982.97
(六) 其他												
四、本期末余额	1,213,824,531.00	796,603,773.58	513,330,816.30	-14,111,002.02	12,425,454.48	156,520,779.81	1,871,418,317.45	4,550,012,670.60	1,430,368,271.48	5,980,380,942.08		

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,081,340,098.00				5,311,862,547.74				34,956,590.15	246,699,658.42		6,674,858,894.31

额												
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,081,340,098.00				5,311,862,547.74			34,956,590.15	246,699,658.42			6,674,858,894.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								25,967,405.84	17,438,632.97			43,406,038.81
（一）综合收益总额									259,674,058.41			259,674,058.41
（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								25,967,405.84	-242,235,425.44			-216,268,019.60
1. 提取盈余公积								25,967,405.84	-25,967,405.84			
2. 对所有者（或									-216,268,019.60			-216,268,019.60

股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	1,081,340,098.00				5,311,862,547.74				60,923,995.99	264,138,291.39		6,718,264,933.12

益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	1,081,340,098.00				5,311,862,547.74				34,956,590.15	246,699,658.42		6,674,858,894.31

多喜爱集团股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

多喜爱集团股份有限公司（以下简称本公司或公司）是由湖南多喜爱纺织科技有限公司（以下简称多喜爱纺织公司）整体变更而成立的股份有限公司。多喜爱纺织公司原名湖南多喜爱保健科技有限公司，系由自然人陈军和黄娅妮共同出资组建的有限责任公司，于 2006 年 12 月 21 日取得湖南省工商行政管理局核发的 4300002008970 号《企业法人营业执照》。2015 年 6 月，本公司经中国证券监督管理委员会《证监许可[2015]960 号文》核准，首次向社会公开发行 3,000 万股人民币普通股股票，并于 2015 年 6 月 10 日在深圳证券交易所挂牌交易。公司于 2017 年取得湖南省工商行政管理局核发的统一社会信用代码为 91430000796858896G 的营业执照。

根据公司第三届董事会第十五次会议、第三届董事会第十八次会议、第三届董事会第二十二次会议、第三届董事会第二十四次会议和 2019 年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准多喜爱集团股份有限公司重大资产置换及吸收合并申请的批复》（证监许可〔2019〕2858 号）核准，本公司向浙江省建设投资集团有限公司（以下简称浙建集团）全体股东非公开发行人民币普通股 838,002,098 股（A 股）（每股面值 1 元，发行价为 8.69 元/股），并对浙建集团进行吸收合并。鉴于浙建集团于本次被吸收合并前持有的本公司 103,462,000 股股份将于本次吸收合并后应予以注销，本公司本次吸收合并浙建集团实际新增股份数为 734,540,098 股。本次重组完成后公司股本增加至 1,081,340,098 股。

2019 年 12 月 26 日，本公司与浙建集团签署了《多喜爱集团股份有限公司与浙江省建设投资集团有限公司之吸收合并资产交割确认书》。本次置出资产交割日为 2019 年 12 月 26 日，自交割日起，浙建集团的全部资产、负债、业务、合同及其他一切权利和义务将由本公司享有和承担。涉及需要办理权属变更登记手续而该等资产暂未办理形式上的权属变更登记手续的，相关资产所涉及的各项权利、义务、风险及收益均自吸收合并交割日起概括转移至本公司，而不论该等资产是否已实际过户登记至本公司名下。本次变更完成后，本公司持有浙建集团 100.00% 股权，公司最终控制方相应地变更为浙江省国有资本运营有限公司

(以下简称浙江国资公司)与浙江建阳投资股份有限公司、迪臣发展国际集团投资有限公司、鸿运建筑有限公司、浙江省财务开发公司构成的一致行动方。2020年4月23日,与重组交易相关的公司股份过户及公司新增股份登记手续全部完成。

浙建集团系根据浙江省人民政府《关于浙江省建筑工程集团总公司在企业改制中有关问题的批复》(浙政发[97]230号文)组建而成的浙江省政府直属国有独资公司,于1998年4月14日在浙江省工商行政管理局登记注册成立,取得注册号为14291279-3的企业法人营业执照。

公司现持有统一社会信用代码为91430000796858896G的营业执照,注册资本为人民币1,081,340,098.00元,折1,081,340,098股(每股面值1元),其中有限售条件股份839,317,294股,无限售条件流通股份242,022,804股。

公司住所:浙江省杭州市西湖区文三西路52号17层。

公司经营范围:建设工程总承包;建筑工程、人防工程、市政工程、风景园林工程的设计、施工、咨询;路桥工程、机场跑道、机械施工、设备安装;城乡规划编制服务;工程技术开发;建筑机械制造及设备租赁;建筑构配件生产、销售;机电设备、五金工具、建筑材料、金属材料、化工原料(不含危险化学品及监控品)、计算机及办公自动化设备的批发及进出口业务;工程技术培训及咨询业务(不含营利性职业资格及职业技能培训);国际工程承包、劳务输出及所需设备、材料的出口;物业管理。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

浙建集团经营范围:建设工程总承包,建筑工程、人防工程、市政工程、风景园林工程的设计、施工、咨询,路桥工程、机场跑道、机械施工,设备安装,城乡规划编制服务,工程技术开发,建筑机械制造及设备租赁,建筑构配件生产、销售,机电设备、五金工具、建筑材料、金属材料、化工原料(不含危险品)、计算机及办公自动化设备的批发及其进出口业务,工程技术培训及咨询业务,国际工程承包、劳务输出及其所需设备、材料的出口,物业管理。(涉证商品凭证经营)

本财务报表业经公司2021年4月27日第四届董事会第二次会议批准对外报出。

本公司将浙建集团、浙江省建工集团有限责任公司(以下简称建工集团)、浙江省一建建设集团有限公司(以下简称浙江一建)、浙江省二建建设集团有限公司(以下简称浙江二建)、浙江省三建建设集团有限公司(以下简称浙江三建)和浙江省大成建设集团有限公司(以下简

称大成建设)等 127 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六和七之说明。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 持续经营能力评价

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

(三) 合并财务报表的编制

由于上期重大资产重组构成反向购买，且本期未完成吸收合并事项，根据《企业会计准则》及有关规定，本公司遵循以下原则编制合并财务报表：

1. 合并财务报表中，法律上子公司的资产、负债应以其在合并前的账面价值进行确认和计量。

2. 合并财务报表中的留存收益和其他权益性余额应当反映的是法律上子公司在合并前的留存收益和其他权益余额。

3. 合并财务报表中的权益性工具的金额应当反映法律上子公司合并前发行在外的股份面值以及假定在确定该项企业合并成本过程中新发行的权益性工具的金额。但是在合并财务报表中的权益结构应当反映法律上母公司的权益结构，即法律上母公司发行在外权益性证券的数量及种类。

4. 合并财务报表的比较信息应当是法律上子公司的比较信息（即法律上子公司的前期合并财务报表）。

5. 本次资产重组后，被购买的上市公司未持有任何经营资产或负债，即不构成业务，故在编制合并财务报表时，按照权益性交易的原则进行处理，不确认商誉或当期损益。

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(六) 合并财务报表的编制方法

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

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

(十) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公

允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将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。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关

负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(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债务工具投资)之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，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债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成

的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成且包含重大融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，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。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	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,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,计算预期信用损失
其他应收款——履约保证金组合	款项性质	
其他应收款——合并范围内关联方往来组合	合并范围内关联方[注]	

[注]指浙建集团合并财务报表范围内关联方,下同

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	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,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	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——合并范围内关联方往来组合	合并范围内关联方	
合同资产——应收质保金	款项性质	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,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失
合同资产——建造合同形成的已完工未结算资产		
合同资产——未完工PPP项目工程款		
长期应收款——已完工PPP项目工程款		
长期应收款——融资租赁组合		
长期应收款——债权投资组合		以公允价值计量

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)

1年以内（含，下同）	3
1-2年	10
2-3年	15
3-4年	20
4-5年	50
5年以上	100

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

7. 金融负债与权益工具的区分及相关处理

(1) 金融负债与权益工具的区分

1) 如果公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

2) 如果一项金融工具须用或可用公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在公司扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是公司的金融负债；如果是后者，该工具是公司的权益工具。

(2) 金融负债与权益工具的会计处理

1) 金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，计入当期损益。

2) 金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。公司对权益工具持有方的分配作利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、在开发经营过程中为出售或耗用而持有的开发用土地、开发产品、意图出售而暂时出租的开发产品、周转房、库存材料、库存设备和低值易耗品等、在开发过程中的开发成本，以及在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

(1) 发出材料、设备采用月末一次加权平均法。

(2) 项目开发时，开发用土地按开发产品占地面积计算分摊计入项目的开发成本。

(3) 发出开发产品按建筑面积平均法核算。

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

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

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物按照一次转销法进行摊销；钢模板、木模板、脚手架等按预计使用次数或年限分次或分期进行摊销。

(十二) 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范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. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本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。

(十三) 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

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

调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

(十四) 投资性房地产

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

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

(十五) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	3、5	1.90—4.85
通用设备	年限平均法	3-10	3、5	9.50—32.33
专用设备	年限平均法	5-15	3、5	6.33-19.40
运输工具	年限平均法	5-10	3、5	9.50—19.40
临时设施 [注]	年限平均法	施工期		

[注]临时设施按工程项目实际工期进行摊销，不留残值

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上 (含 75%)]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

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

(十六) 在建工程

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

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

(十七) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

(十八) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	40-50
软件	2-5
车位使用权	10
特许经营权	30

专利权	10
特许权[注]	工程项目预计施工年限

[注]系工程弃方统料采购权

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

(十九) 部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(二十) 长期待摊费用

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

(二十一) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间,根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

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

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

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

4. 辞退福利的会计处理方法

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

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

(二十二) 应付债券

应付债券价值应根据约定的未来应予偿还的本金和支付的所有利息之和的折现值来计量。折现采用的贴现率应当是债券发行日的市场利率。企业债券应按期计提利息;溢价或折价发行债券,其债券发行价格总额与债券面值总额的差额,应当在债券存续期间分期摊销。

摊销方法可以采用实际利率法，也可以采用直线法。

(二十三) 预计负债

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

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

(二十四) 永续债

根据金融工具相关准则、《金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定》(财会〔2014〕13号)和《永续债相关会计处理的规定》(财会〔2019〕2号)，对发行的永续债，公司依据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该等金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

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

(二十五) 维修基金核算方法

根据开发项目所在地的有关规定，维修基金在开发产品销售(预售)时，向购房人收取或由公司计提计入有关开发产品的开发成本，并统一上缴维修基金管理部门。

(二十六) 质量保证金核算方法

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

(二十七) 收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别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，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能

够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，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。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

(1) 建筑施工、安装业务

公司提供建筑施工、安装服务属于在某一时段内履行的履约义务，根据已发生成本占预计总成本的比例确定提供服务的履约进度，并按履约进度确认收入。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) 建材、塔吊、钢结构销售

公司建材、塔吊、钢结构销售业务属于在某一时点履行的履约义务，收入在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

(3) PPP 项目收入

建设、运营及移交合同项于建设阶段提供未实际建造服务，按净额法确认收入成本，并对合同安排中的重大融资成分进行会计处理。

合同规定基础设施建成后的一定期间内，本公司可以无条件地自合同授予方收取确定金额的货币资金或其他金融资产的，于项目建造完成时，将合同资产转入金融资产核算；

合同规定本公司在有关基础设施建成后，从事经营的一定期间内有权利向获取服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，本公司在确认收入的同时确认无形资产。并在该项目竣工验收之日起至运营期及其延展期届满或特许经营权终止之日的期间采用年限平均法摊销。

于运营阶段，当提供劳务时，确认相应的收入；发生的日常维护或修理费用，确认为当期费用。

(二十八) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，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，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未

分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十九) 合同资产、合同负债

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。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(三十) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

（三十一）租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

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

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

2. 融资租赁的会计处理方法

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

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

（三十二）安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(三十三) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(三十四) 终止经营

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

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

本公司终止经营的情况详见本财务报表附注十三(二)之说明。

(三十五) 重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 公司自2020年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第14号——收入》(以下简称新收入准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

(1) 执行新收入准则对公司2020年1月1日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2019年12月31日	新收入准则调整影响	2020年1月1日
应收账款	27,267,059,947.28	-1,547,574,576.29	25,719,485,370.99
存货	14,917,356,372.94	-13,616,471,153.65	1,300,885,219.29
合同资产		13,630,359,234.13	13,630,359,234.13
一年内到期的非流动资产		589,969,216.91	589,969,216.91
长期应收款	14,830,150,477.20	-9,705,942,200.44	5,124,208,276.76
其他非流动资产	24,268,906.48	10,649,659,479.34	10,673,928,385.82

项 目	资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则调整影响	2020 年 1 月 1 日
预收款项	2,727,575,203.01	-2,707,329,033.26	20,246,169.75
合同负债		2,539,228,223.17	2,539,228,223.17
其他流动负债	1,870,560,735.92	168,100,810.09	2,038,661,546.01

(2) 对 2020 年 1 月 1 日之前发生的合同变更，公司采用简化处理方法，对所有合同根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。采用该简化方法对公司财务报表无重大影响。

2. 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2019 年度颁布的《企业会计准则解释第 13 号》，该项会计政策变更采用未来适用法处理。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、11%、9%、6%、5%、3%、1%
土地增值税	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额	按增值额与扣除项目金额的比率，实行四级超率累进税率(30%~60%)
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	12%、1.2%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%、3%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%、1.5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	[注]

[注]不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
浙江省建设工程机械集团有限公司	15%

纳税主体名称	所得税税率
浙江建投环保工程有限公司	15%
浙江省建材集团浙西建筑产业化有限公司	15%
苏州市天地民防建筑设计研究院有限公司	15%
浙江德清天和新型建材有限公司	20%
浙江天和建设运输有限公司	20%
浙江建工装饰材料有限公司	20%
浙江省二建建设集团装饰工程有限公司	20%
浙江省二建建设集团材料设备有限公司	20%
常山建投水务有限公司	20%
长兴建投水务有限公司	20%
浙江省建设机械钢结构有限公司	20%
浙江建机科技研发有限公司	20%
浙江建机工程机械股份有限公司	20%
浙江武弘建筑设计有限公司	20%
浙江建工建筑工程咨询有限公司	20%
浙江省建设集团（香港）控股有限公司及其子公司	16.50%
浙江建设投资(新)有限公司	17%
ZCIGC(RWANDA)CO.,LTD	30%
中国浙江建设集团日本株式会社	30%
日中建设实业有限公司	30%
浙江建设投资(尼)有限公司及其子公司	30%
杭州浙建工盈投资合伙企业（有限合伙）	[注 1]
西藏大成交通工程建设有限责任公司	[注 2]
浙江鹏成交通投资有限公司	[注 3]
张家口大成投资有限公司	
龙游大成交通投资有限公司	

纳税主体名称	所得税税率
遂昌大成交通投资有限公司	
中卫南站黄河大桥建设投资管理有限公司	
嵊州大成交通投资有限公司	
江山大成交通投资有限公司	
丽水大成交通投资有限公司	
浙江旭成交通投资有限公司	
遂昌县峡北公路建设管理有限公司	
除上述以外的其他纳税主体	25%

[注 1]合伙企业以每一个合伙人为纳税义务人。合伙企业合伙人是自然人的，按照 5%-35% 的五级超额累进税率缴纳个人所得税；合伙人是法人和其他组织的，按照 25% 或其他优惠税率缴纳企业所得税

[注 2]西藏大成交通工程建设有限责任公司（以下简称西藏大成公司）系在西藏注册并经营的公司，根据西藏自治区人民政府下发的《关于印发西藏自治区企业招商引资优惠政策若干规定（试行）的通知》（藏政发〔2018〕25 号），按 15% 的优惠税率计缴企业所得税，自 2018 年 1 月 1 日起至 2021 年 12 月 31 日止，免缴企业所得税中属于地方分享的部分。因此，西藏大成公司 2020 年度按 9% 的实际税率计缴企业所得税

[注 3]浙江鹏成交通投资有限公司(以下简称鹏成交投公司)、张家口大成投资有限公司(以下简称张家口大成公司)、龙游大成交通投资有限公司(以下简称龙游大成公司)、遂昌大成交通投资有限公司(以下简称遂昌大成公司)、嵊州大成交通投资有限公司(以下简称嵊州大成公司)、江山大成交通投资有限公司(以下简称江山大成公司)、丽水大成交通投资有限公司(以下简称丽水大成公司)、浙江旭成交通投资有限公司(以下简称浙江旭成公司)、中卫南站黄河大桥建设投资管理有限公司(以下简称中卫南站公司)、遂昌县峡北公路建设管理有限公司(以下简称遂昌峡北公司)主营业务符合《财政部国家税务总局关于执行公共基础设施项目企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税〔2008〕46 号）和《国家税务总局关于实施国家重点扶持的公共基础设施项目企业所得税优惠问题的通知》（国税发〔2009〕80 号）的规定，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。遂昌大成公司、嵊州大成公司、江山大成公司、丽水大

成公司、浙江旭成公司、中卫南站公司、遂昌峡北公司 2020 年尚未取得生产经营收入

(二) 税收优惠

1. 根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2016〕32 号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火〔2016〕195 号)有关规定,浙江省建设机械集团有限公司、浙江建投环保工程有限公司、浙江省建材集团浙西建筑产业化有限公司、苏州市天地民防建筑设计研究院有限公司被认定为高新技术企业。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定,2020 年减按 15%的税率征收企业所得税。

2. 根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》财税〔2019〕13 号规定,自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日,年应纳税所得额不超过 100 万元的部分,减按 25%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税;超过 100 万元但不超过 300 万元的部分,减按 50%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。浙江德清天和新型建材有限公司、浙江天和建设运输有限公司、浙江建工装饰材料有限公司、浙江省二建建设集团装饰工程有限公司、浙江省二建建设集团材料设备有限公司、常山建投水务有限公司、长兴建投水务有限公司、浙江省建设机械钢结构有限公司、浙江建机科技研发有限公司、浙江建机工程机械股份有限公司、浙江武弘建筑设计有限公司、浙江建工建筑工程咨询有限公司符合小型微利企业标准,本期享受上述优惠政策。

3. 根据财政部、税务总局《关于延长小规模纳税人减免增值税政策执行期限的公告》((2020)24 号),自 2020 年 3 月 1 日至 12 月 31 日,除湖北省外,其他省、自治区、直辖市的增值税小规模纳税人,适用 3%征收率的应税销售收入,减按 1%征收率征收增值税。浙江建投环保工程有限公司、长兴建投水务有限公司、常山建投水务有限公司、浙江浙建建筑设计有限公司为小规模纳税人,符合上述优惠政策。

五、合并财务报表项目注释

说明:本财务报表附注的期初数指财务报表上年年末数按新收入准则调整后的 2020 年 1 月 1 日的数据。

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	1,670,438.75	2,920,118.62
银行存款	8,570,659,838.80	8,670,656,902.58
其他货币资金	436,619,680.86	593,080,806.73
合 计	9,008,949,958.41	9,266,657,827.93
其中：存放在境外的款项总额	423,325,419.88	598,095,070.69

(2) 其他说明

受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末数	期初数
因诉讼而冻结的银行存款	249,921,143.51	274,772,131.81
担保保证金	98,038,378.05	65,829,459.26
保函保证金	52,247,278.74	106,518,885.41
银行承兑汇票保证金	49,637,661.91	202,784,230.16
民工工资保证金	46,184,783.99	55,960,407.00
信用证保证金	30,000,000.00	48,000,100.00
复耕保证金	14,682,769.27	6,327,900.84
职工住房基金	1,521,295.06	1,500,219.45
定期存款		3,000,000.00
其他	3,140,210.86	5,922,956.98
小 计	545,373,521.39	770,616,290.91

2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
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		190,576.34
其中：权益工具投资		190,576.34
合 计		190,576.34

3. 应收票据

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	4,515,756,348.44	100.00	142,647,448.65	3.16	4,373,108,899.79
其中：商业承兑汇票	4,515,756,348.44	100.00	142,647,448.65	3.16	4,373,108,899.79
合 计	4,515,756,348.44	100.00	142,647,448.65	3.16	4,373,108,899.79

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	3,321,972,887.68	100.00	102,337,258.97	3.08	3,219,635,628.71
其中：商业承兑汇票	3,321,972,887.68	100.00	102,337,258.97	3.08	3,219,635,628.71
合 计	3,321,972,887.68	100.00	102,337,258.97	3.08	3,219,635,628.71

2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
商业承兑汇票组合	4,515,756,348.44	142,647,448.65	3.16
小 计	4,515,756,348.44	142,647,448.65	3.16

(2) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他[注]	转回	核销	其他	
商业承兑汇票	102,337,258.97	40,205,189.68		105,000.00				142,647,448.65
小 计	102,337,258.97	40,205,189.68		105,000.00				142,647,448.65

[注]本期因新疆塔建三五九建工有限责任公司（以下简称塔建三五九）纳入浙建集团合并财务报表范围而增加应收票据坏账准备 105,000.00 元

2) 本期无重要的坏账准备收回或转回情况。

(3) 本期无核销的应收票据情况。

(4) 期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
商业承兑汇票	1,163,344,524.48
小 计	1,163,344,524.48

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑汇票		1,095,714,773.52
小 计		1,095,714,773.52

(6) 期末公司无因出票人未履约而将应收票据转应收账款的情况。

4. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	190,820,299.04	0.65	138,656,200.31	72.66	52,164,098.73
按组合计提坏账准备	29,182,822,616.02	99.35	1,746,554,338.59	5.98	27,436,268,277.43
合 计	29,373,642,915.06	100.00	1,885,210,538.90	6.42	27,488,432,376.16

(续上表)

种 类	期初数[注]				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	98,439,887.10	0.36	98,439,887.10	100.00	
按组合计提坏账准备	27,225,389,849.76	99.64	1,505,904,478.77	5.53	25,719,485,370.99
合 计	27,323,829,736.86	100.00	1,604,344,365.87	5.87	25,719,485,370.99

[注]期初数与上年年末数(2019年12月31日)差异详见本财务报表附注三(三十五)1(1)

之说明

2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
宁波心广置业有限公司	50,064,129.73	5,000,000.00	9.99	预计无法全部收回
浙江中宁硅业有限公司	24,179,526.38	24,179,526.38	100.00	预计无法收回
安徽万信光电科技园开发有限公司	21,456,128.84	21,456,128.84	100.00	预计无法收回
杭州世茂世纪置业有限公司	12,361,870.00	12,361,870.00	100.00	预计无法收回
浙江省天正设计工程有限公司	7,943,130.00	3,971,565.00	50.00	预计无法全部收回
永业建工集团有限公司	6,443,268.00	6,443,268.00	100.00	预计无法收回
杭州长江汽车有限公司	6,256,808.00	3,128,404.00	50.00	预计无法全部收回
建德市星晨金属制品有限公司	6,075,378.86	6,075,378.86	100.00	预计无法收回
金厦建设集团有限公司	5,178,492.54	5,178,492.54	100.00	预计无法收回
华丰建设股份有限公司	2,503,120.78	2,503,120.78	100.00	预计无法收回
浙江万驰建设集团有限公司	2,183,186.38	2,183,186.38	100.00	预计无法收回
苏州新锦发房地产有限公司	2,158,000.00	2,158,000.00	100.00	预计无法收回
宁波高杨机械设备租赁有限公司	2,153,400.00	2,153,400.00	100.00	预计无法收回
浙江龙舜建设集团有限公司	2,150,486.00	2,150,486.00	100.00	预计无法收回
兴银建设有限公司	2,127,334.02	2,127,334.02	100.00	预计无法收回
湖州利农金属材料有限公司	2,119,689.65	2,119,689.65	100.00	预计无法收回
杭州东升铝幕墙装潢有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	预计无法收回
南昌城建集团有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	预计无法收回
福州市圆源工程设备有限公司	1,818,995.00	1,818,995.00	100.00	预计无法收回
长沙明玺机电贸易有限公司	1,780,000.00	1,780,000.00	100.00	预计无法收回

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
泾县世家置业有限公司	1,555,956.41	1,555,956.41	100.00	预计无法收回
湖州吴兴明盛建筑机械 设备租赁站	1,493,000.00	1,493,000.00	100.00	预计无法收回
苏州鼎基房地产开发有 限公司	1,468,960.00	1,468,960.00	100.00	预计无法收回
浙江申强建设有限公司	1,402,476.00	1,402,476.00	100.00	预计无法收回
苏州世茂投资发展有限 公司	1,300,252.00	1,300,252.00	100.00	预计无法收回
苏州大学附属第一医院	1,095,200.00	1,095,200.00	100.00	预计无法收回
苏州银庄置地有限公司	1,055,126.00	1,055,126.00	100.00	预计无法收回
浙江大华建设集团有限 公司	973,129.00	973,129.00	100.00	预计无法收回
天津市顺宏成机械设备 租赁有限公司	920,000.00	920,000.00	100.00	预计无法收回
杭州力展实业有限公司	804,000.00	804,000.00	100.00	预计无法收回
临安汇锦金昕房地产有 限公司	650,000.00	650,000.00	100.00	预计无法收回
南昌市第八建筑工程公 司	645,784.80	645,784.80	100.00	预计无法收回
浙江光科建设工程有限 公司	623,734.27	623,734.27	100.00	预计无法收回
杭州东升铝幕墙装璜有 限公司	610,353.44	610,353.44	100.00	预计无法收回
陈国忠	600,000.00	600,000.00	100.00	预计无法收回
其他	12,669,382.94	12,669,382.94	100.00	预计无法收回
小 计	190,820,299.04	138,656,200.31	72.66	

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	24,750,056,230.11	742,501,686.94	3.00
1-2年	2,209,196,800.86	220,919,679.99	10.00
2-3年	1,057,242,852.88	158,586,427.94	15.00

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
3-4 年	490,390,358.11	98,078,071.60	20.00
4-5 年	298,935,803.96	149,467,902.02	50.00
5 年以上	377,000,570.10	377,000,570.10	100.00
小 计	29,182,822,616.02	1,746,554,338.59	5.98

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1 年以内	24,752,410,831.59
1-2 年	2,246,707,791.33
2-3 年	1,071,204,212.68
3-4 年	491,159,391.11
4-5 年	299,675,803.96
5 年以上	512,484,884.39
合 计	29,373,642,915.06

(3) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		
		计提	收回	其他[注1]
单项计提坏账准备	98,439,887.10	6,726,834.27		36,754,251.94
按组合计提坏账准备	1,505,904,478.77	273,206,548.53		13,457,813.93
小 计	1,604,344,365.87	279,933,382.80		50,212,065.87

(续上表)

项 目	本期减少			期末数
	转回	核销	其他[注2]	
单项计提坏账准备	3,261,442.73			138,659,530.58
按组合计提坏账准备		9,245,580.97	36,772,251.94	1,746,551,008.32
小 计	3,261,442.73	9,245,580.97	36,772,251.94	1,885,210,538.90

[注1]本期按组合计提坏账准备转入单项计提坏账准备 36,754,251.94 元；本期因搭建三

五九纳入浙建集团合并财务报表范围而增加应收账款坏账准备 13,457,813.93 元

[注2]本期按组合计提坏账准备中转入单项计提坏账准备 36,754,251.94 元；本期因舟山市一海置业有限公司（以下简称舟山一海）不再纳入浙建集团合并财务报表范围而减少应收账款坏账准备 18,000.00 元

2) 本期重要的坏账准备收回或转回情况

债务人名称	收回或转回金额	收回方式
常熟华瑞置业有限公司	1,312,360.00	清算收回
中宇建设集团股份有限公司	923,031.63	清算收回
杭州东田巨城置业有限公司	238,311.10	清算收回
江苏思维特投资有限公司	129,600.00	清算收回
苏州苏合建筑设计顾问有限责任公司	126,400.00	清算收回
中衡设计集团股份有限公司	62,100.00	清算收回
其他零星	469,640.00	清算收回
小 计	3,261,442.73	

(4) 本期实际核销的应收账款情况

1) 本期实际核销应收账款 9,245,580.97 元。

2) 本期重要的应收账款核销情况

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
Maxrise Construction Engineering Limited	工程款	7,271,365.08	无法收回	管理层审批	否
沈阳矿山机械有限公司	工程款	597,840.00	无法收回		否
Spring ENGINEERING PTE Limited	工程款	534,275.85	无法收回		否
WECON CONSTRUCTION PTE LTD	工程款	508,786.74	无法收回		否
其他零星	工程款	333,313.30	无法收回		否
小 计	--	9,245,580.97	--	--	--

(5) 应收账款金额前 5 名情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
恒大集团有限公司	1,288,168,238.06	4.39	38,954,855.21
杭州余杭创新投资有限公司	642,695,672.85	2.19	19,280,870.18
Union Score Investments limited	405,560,564.56	1.38	12,166,816.94
杭州市地铁集团有限责任公司	262,085,730.14	0.89	7,862,571.91
浙江石油化工有限公司	260,702,348.66	0.89	9,646,120.40
小 计	2,859,212,554.27	9.74	87,911,234.64

5. 应收款项融资

(1) 明细情况

1) 类别明细

项 目	期末数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	327,751,807.86				327,751,807.86	
合 计	327,751,807.86				327,751,807.86	

(续上表)

项 目	期初数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	229,088,127.07				229,088,127.07	
合 计	229,088,127.07				229,088,127.07	

2) 采用组合计提减值准备的应收款项融资

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
应收银行承兑汇票	327,751,807.86		
小 计	327,751,807.86		

(2) 本期无核销的应收款项融资。

(3) 期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	15,650,000.00
小 计	15,650,000.00

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止 确认金额
银行承兑汇票	1,107,887,403.95
小 计	1,107,887,403.95

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

(5) 期末公司无因出票人未履约而将应收票据转应收账款的情况。

6. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账 龄	期末数			
	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值
1 年以内	992,911,578.92	86.16		992,911,578.92
1-2 年	108,730,008.95	9.43		108,730,008.95
2-3 年	13,940,485.99	1.21		13,940,485.99
3 年以上	36,820,441.96	3.20	161,834.48	36,658,607.48
合 计	1,152,402,515.82	100.00	161,834.48	1,152,240,681.34

(续上表)

账 龄	期初数			
	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值
1 年以内	657,865,189.06	79.41		657,865,189.06
1-2 年	99,139,907.43	11.97		99,139,907.43
2-3 年	26,648,232.93	3.21	60,550.34	26,587,682.59

3 年以上	44,832,378.40	5.41		44,832,378.40
合 计	828,485,707.82	100.00	60,550.34	828,425,157.48

2) 账龄 1 年以上重要的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算的原因
浙江浙安建设劳务有限公司	19,901,788.55	尚未结算
山东省显通安装有限公司	11,623,098.58	尚未结算
西藏弘镛建材有限公司	9,711,648.00	尚未结算
小 计	41,236,535.13	

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
EURL CONFIDENCE IMPORT	83,493,879.94	7.25
杭州地方铁路开发有限公司	56,610,000.00	4.91
杭州杭钢对外经济贸易有限公司	50,000,000.01	4.34
浙江浙安建设劳务有限公司	49,338,137.77	4.28
杭州特丰建筑劳务有限公司	37,399,887.05	3.24
小 计	276,841,904.77	24.02

7. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收利息	23,950,658.92	21,230,436.64
应收股利	15,894,777.29	38,146,429.06
其他应收款项	2,348,135,470.84	3,072,578,152.10
合 计	2,387,980,907.05	3,131,955,017.80

(2) 应收利息

项 目	期末数	期初数
文成县交通运输局	23,950,658.92	21,146,301.34

其他		84,135.30
小 计	23,950,658.92	21,230,436.64

(3) 应收股利

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
浙江建设融资租赁有限公司	15,894,777.29	38,146,429.06
小 计	15,894,777.29	38,146,429.06

2) 账龄 1 年以上重要的应收股利

项 目	期末数	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
浙江建设融资租赁有限公司	15,894,777.29	1-2 年	尚未支付	否
小 计	15,894,777.29	1-2 年	尚未支付	否

(4) 其他应收款项

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	245,547,870.99	8.31	236,549,545.99	96.34	8,998,325.00
按组合计提坏账准备的其他应收款项	2,709,399,707.58	91.69	370,262,561.74	13.67	2,339,137,145.84
合 计	2,954,947,578.57	100.00	606,812,107.73	20.54	2,348,135,470.84

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	270,872,875.97	7.36	261,874,550.97	96.68	8,998,325.00
按组合计提坏账准备的其他应收款项	3,408,261,521.57	92.64	344,681,694.47	10.11	3,063,579,827.10

合 计	3,679,134,397.54	100.00	606,556,245.44	16.49	3,072,578,152.10
-----	------------------	--------	----------------	-------	------------------

② 期末单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
合肥经纬建筑机械租赁有限公司等共 79 户	105,414,204.72	105,414,204.72	100.00	预计无法收回
陈曦曦	28,455,500.10	28,455,500.10	100.00	预计无法收回
浙江长建新型墙体材料有限公司	20,250,000.00	20,250,000.00	100.00	预计无法收回
江苏皇汉厨房设备有限公司	17,996,650.00	8,998,325.00	50.00	预计无法全部收回
无锡朋建金属材料有限公司	10,987,887.23	10,987,887.23	100.00	预计无法收回
无锡市荣溢远金属材料有限公司	10,198,517.87	10,198,517.87	100.00	预计无法收回
江阴华中金属制品有限公司	9,256,498.56	9,256,498.56	100.00	预计无法收回
无锡市凌隆恒金属制品有限公司	9,130,346.45	9,130,346.45	100.00	预计无法收回
无锡市道恒科技有限公司	7,162,683.28	7,162,683.28	100.00	预计无法收回
无锡市宝钜金属材料有限公司	6,146,083.15	6,146,083.15	100.00	预计无法收回
无锡三点国际贸易有限公司	3,768,800.00	3,768,800.00	100.00	预计无法收回
安徽省源通塑胶有限公司	3,470,000.03	3,470,000.03	100.00	预计无法收回
无锡通邦金属材料有限公司	1,937,250.00	1,937,250.00	100.00	预计无法收回
杭州环东置业有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00	预计无法收回
永业建工集团有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	预计无法收回
其他	8,873,449.60	8,873,449.60	100.00	预计无法收回
小 计	245,547,870.99	236,549,545.99	96.34	

③ 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
应收履约保证金组合	982,738,070.98		

账龄组合	1,726,661,636.60	370,262,561.74	21.44
其中：1年以内	850,006,941.39	25,499,870.72	3.00
1-2年	208,452,306.51	20,845,230.69	10.00
2-3年	238,186,486.39	35,727,972.96	15.00
3-4年	107,582,612.69	21,516,522.53	20.00
4-5年	111,520,649.58	55,760,324.81	50.00
5年以上	210,912,640.04	210,912,640.04	100.00
小计	2,709,399,707.58	370,262,561.74	13.67

2) 账龄情况

账龄	期末账面余额
1年以内	1,268,449,034.47
1-2年	409,616,735.87
2-3年	442,575,932.71
3-4年	190,699,952.49
4-5年	247,798,553.82
5年以上	395,807,369.21
合计	2,954,947,578.57

3) 坏账准备变动情况

① 明细情况

项目	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)	
期初数	35,366,204.91	34,631,992.73	536,558,047.80	606,556,245.44
期初数在本期	—	—	—	
--转入第二阶段	-6,253,569.20	6,253,569.20		
--转入第三阶段		-23,818,648.64	23,818,648.64	
本期计提	-6,770,393.00	3,778,317.40	22,622,681.98	19,630,966.38
本期收回			20,000.00	20,000.00

本期转回			22,512,372.10	22,512,372.10
本期核销				
其他变动 [注]	3,157,268.01			3,157,268.01
期末数	25,499,870.72	20,845,230.69	560,467,006.32	606,812,107.73

[注]其他变动系搭建三五九本期纳入浙建集团合并财务报表范围而增加坏账准备 8,235,239.39 元；浙江建设投资(尼)有限公司（以下简称浙建尼日利亚）财务报表期末汇兑影响减少坏账准备 2,792,632.88 元；舟山一海不再纳入浙建集团合并财务报表范围转出坏账准备 2,285,158.50 元；丧失对浙江建工装饰集成科技有限公司（以下简称装饰集成）控制权而减少坏账准备 180.00 元

② 本期重要的坏账准备收回或转回情况

单位名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
南京宏齐利建筑设备安装有限公司等 87 户	22,512,372.10	127,926,576.82	催收回款
无锡市荣溢远金属材料有限公司	20,000.00	10,218,517.87	催收回款
小 计	22,532,372.10	138,145,094.69	

4) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
履约保证金	982,738,070.98	1,312,785,275.50
押金保证金	527,408,034.54	641,406,952.68
应收暂付款	1,136,652,035.46	1,364,230,018.32
拆借款	117,855,616.53	31,668,381.93
备用金	5,219,167.57	7,972,908.71
其他	185,074,653.49	321,070,860.40
小 计	2,954,947,578.57	3,679,134,397.54

5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例 (%)	坏账准备
江西省东部实业有限责任公司	履约保证金	105,000,000.00	1 年以内	3.54	
新疆塔里木建筑安装工程（集	拆借款	93,123,980.49	1 年以内	3.14	2,793,719.41

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例(%)	坏账准备
团) 有限责任公司					
西藏交通建设投资有限公司	押金保证金	78,014,647.94	2-3 年	3.00	13,931,165.92
		11,144,843.64	3-4 年		
西藏自治区交通运输厅	履约保证金	39,783,679.75	4-5 年	2.55	5,504,171.36
	押金保证金	35,887,831.71	[注]		
China Zhejiang -Westfields construction Limited Joint Venture	应收暂付款	67,189,868.37	1 年以内	2.26	2,015,696.05
小 计	--	430,144,851.90	--	14.49	24,244,752.74

[注] 2-3 年 35,489,632.71 元, 3-4 年 260,343.00 元, 4-5 年 137,856.00 元

8. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	485,993,396.82	21,173,944.26	464,819,452.56
原材料	654,285,441.31		654,285,441.31
发出商品	37,209,666.06		37,209,666.06
生产成本	68,670,975.42	118,187.55	68,552,787.87
开发产品	37,901,687.36		37,901,687.36
周转材料	36,574,051.91		36,574,051.91
委托加工物资	10,845,434.42		10,845,434.42
开发成本			
合 计	1,331,480,653.30	21,292,131.81	1,310,188,521.49

(续上表)

项 目	期初数[注]		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	401,910,449.78	20,295,151.93	381,615,297.85
原材料	505,727,201.61		505,727,201.61

发出商品	21,588,332.00		21,588,332.00
生产成本	64,333,985.09		64,333,985.09
开发产品	182,996,846.41		182,996,846.41
周转材料	56,912,978.75		56,912,978.75
委托加工物资			
开发成本	87,710,577.58		87,710,577.58
合 计	1,321,180,371.22	20,295,151.93	1,300,885,219.29

[注]期初数与上年年末数(2019年12月31日)差异详见本财务报表附注三(三十五)1(1)之说明

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	20,295,151.93	878,792.33				21,173,944.26
原材料		118,187.55				118,187.55
小 计	20,295,151.93	996,979.88				21,292,131.81

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项 目	确定可变现净值的具体依据	本期转回 存货跌价准备的原因	本期转销 存货跌价准备的原因
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		
原材料	相关产成品估计售价减去至完工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确定可变现净值		
发出商品	相关产成品估计售价减去至完工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确定可变现净值		

(3) 借款费用资本化情况

存货期末余额中含借款费用资本化金额 5,691,283.49 元。

(4) 存货——开发产品

项目名称	竣工时间	期初数	本期增加	本期减少	期末数
浙江大学舟山校区教师公寓[注]	2016年12月	125,224,820.82	65,969,161.67	191,193,982.49	
枫华紫园三期	2014年6月	28,373,394.47		18,877,034.33	9,496,360.14
尚品庭院	2009年11月	29,398,631.12		993,303.90	28,405,327.22
小计		182,996,846.41	65,969,161.67	211,064,320.72	37,901,687.36

[注]本期开发产品因出售房产结转至成本而减少 101,540,615.30 元；本期因舟山一海不再纳入浙建集团合并财务报表范围而减少 89,653,367.19 元

(5) 存货——开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初数	期末数
浙江大学舟山校区教师公寓	2014.3	[注]	4.55 亿元	87,710,577.58	
小计				87,710,577.58	

[注]本期因舟山一海不再纳入浙建集团合并财务报表范围而转出开发成本

9. 合同资产

(1) 明细情况

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	20,237,356.34	607,120.70	19,630,235.64
建造合同形成的已完工未结算资产	15,537,512,781.65	71,853,181.95	15,465,659,599.70
合计	15,557,750,137.99	72,460,302.65	15,485,289,835.34

(续上表)

项目	期初数[注]		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	14,317,608.74	429,528.26	13,888,080.48
建造合同形成的已完工未结算资产	13,707,294,866.04	90,823,712.39	13,616,471,153.65

项 目	期初数[注]		
	账面余额	减值准备	账面价值
合 计	13,721,612,474.78	91,253,240.65	13,630,359,234.13

[注]期初数与上年年末数(2019年12月31日)差异详见本财务报表附注三(三十五)1(1)

之说明

(2) 合同资产减值准备计提情况

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
单项计提	90,823,712.39	10,629,694.84		13,232,674.66	2,469,025.07	13,898,525.55	71,853,181.95
按组合计提	429,528.26	177,592.44					607,120.70
小 计	91,253,240.65	10,807,287.28		13,232,674.66	2,469,025.07	13,898,525.55	72,460,302.65

2) 期末单项计提减值准备的合同资产

单位名称	账面余额	减值准备	计提比例(%)	计提理由
浙江国大集团有限责任公司	37,989,371.11	4,070,000.00	10.71	预计不能完全收回
舟山普陀文化发展有限公司	37,261,531.19	5,589,229.68	15.00	预计不能完全收回
浙江中友实业有限公司	36,117,598.18	1,083,527.95	3.00	预计不能完全收回
淮北唯一置业有限公司	31,350,625.00	3,135,062.50	10.00	预计不能完全收回
奥利屋房地产开发有限公司	22,998,239.57	22,998,239.57	100.00	款项预计无法收回
舟山市锦乐大酒店有限公司	19,211,968.59	2,881,795.29	15.00	预计不能完全收回
舟山市城市建设综合开发管理办公室 (舟山市城市建设综合开发总公司)	18,313,265.22	2,746,989.78	15.00	预计不能完全收回
北山路84号国宾接待中心B区装饰项目	13,457,690.32	9,000,000.00	66.88	预计不能完全收回
舟山金宇船务发展有限公司	13,457,561.47	2,018,634.22	15.00	预计不能完全收回

杭州花家山庄 3#楼改建精装修项目	11,241,910.08	8,469,958.76	75.34	预计不能完全收回
上海新峰投资有限公司	5,983,943.35	5,983,943.35	100.00	预计无法收回
浙江圣华建设集团有限公司	1,997,726.50	1,997,726.50	100.00	预计无法收回
浙江金成建设集团有限公司	597,399.28	597,399.28	100.00	预计无法收回
其他零星客商	5,260,653.63	1,280,675.07	24.34	预计不能完全收回
小 计	255,239,483.49	71,853,181.95	28.15	

3) 采用组合计提减值准备的合同资产

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
应收质保金	20,237,356.34	607,120.70	3.00
小 计	20,237,356.34	607,120.70	3.00

10. 一年内到期的非流动资产

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	285,169,854.79	8,555,095.63	276,614,759.16
已完工 PPP 项目工程款	1,042,660,406.16		1,042,660,406.16
合 计	1,327,830,260.95	8,555,095.63	1,319,275,165.32

(续上表)

项 目	期初数[注]		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	275,539,595.43	8,266,187.85	267,273,407.58
已完工 PPP 项目工程款	322,695,809.33		322,695,809.33
合 计	598,235,404.76	8,266,187.85	589,969,216.91

[注]期初数与上年年末数(2019年12月31日)差异详见本财务报表附注三(三十五)1(1)

之说明

11. 其他流动资产

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
待抵扣增值税进项税额	1,197,360,524.79		1,197,360,524.79
预缴税金	12,599,170.68		12,599,170.68
预付保理费	35,082,252.45		35,082,252.45
待摊费用	912,698.41		912,698.41
合 计	1,245,954,646.33		1,245,954,646.33

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
待抵扣增值税进项税额	1,101,548,212.54		1,101,548,212.54
预缴税金	36,451,948.13		36,451,948.13
预付保理费	48,457,584.67		48,457,584.67
待摊费用			
合 计	1,186,457,745.34		1,186,457,745.34

12. 长期应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
BT 代建款	1,527,526,890.49		1,527,526,890.49
已完工 PPP 项目工程款	7,892,804,105.78		7,892,804,105.78
国泰君安投资基金	132,493,655.52		132,493,655.52
合 计	9,552,824,651.79		9,552,824,651.79

(续上表)

项 目	期初数[注]		
	账面余额	坏账准备	账面价值

BT 代建款	1,292,502,963.82		1,292,502,963.82
已完工 PPP 项目工程款	3,699,026,860.18		3,699,026,860.18
国泰君安投资基金	132,678,452.76		132,678,452.76
合 计	5,124,208,276.76		5,124,208,276.76

[注]期初数与上年年末数(2019年12月31日)差异详见本财务报表附注三(三十五)1(1)之说明

(2) 其他说明

长期应收款期末余额中 6,189,219,287.26 元用于借款质押。

13. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	315,837,066.45		315,837,066.45
对合营企业投资	31,741,767.53		31,741,767.53
合 计	347,578,833.98		347,578,833.98

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	307,625,569.24		307,625,569.24
对合营企业投资	32,345,067.62		32,345,067.62
合 计	339,970,636.86		339,970,636.86

(2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
合 计	339,970,636.86	21,250,000.00		-5,752,799.49	
一、合营企业					
浙江建投发展房地产开发有限公司(以下简称建投发展)	32,345,067.62			-13,622,837.62	

装饰集成		13,200,000.00		-360,924.93	
小 计	32,345,067.62	13,200,000.00		-13,983,762.55	
二、联营企业					
浙江建投机械租赁有限公司 (以下简称建投机械租赁)	6,075,599.03			-78,515.45	
浙江基建投资管理有限公司 (以下简称基建投资)	12,688,289.42			2,635,027.90	
义乌浙建高新投资有限公司 (以下简称义乌浙建)	24,336,377.77			-1,376,783.74	
五矿财富投资管理有限公司	47,456,376.59			5,232,796.65	
台州市路桥龙飞投资管理合 伙企业(有限合伙)	100,905,828.64	7,250,000.00		-157,670.19	
台州市路桥飞龙湖建盛置 联投资发展有限公司(以下 简称飞龙湖建盛)	10,000,000.00				
浙江绿建房屋工程服务有 限公司					
台州东部建材科技有限公司 (以下简称台州东部建材)	53,600,456.22			1,266,645.56	
南昌城建构件有限公司(以 下简称南昌城建)	24,749,962.64			31,760.47	
金华网新科技产业孵化园建 设有限公司(以下简称金华 网新科技)					
宁波钢杰人力资源开发有限 公司(以下简称钢杰人力)	2,177,262.09	800,000.00		696,964.52	
China Zhejiang -Westfields construction Limited Joint Venture	25,635,416.84			-19,262.66	
小 计	307,625,569.24	8,050,000.00		8,230,963.06	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	其他权益 变动	宣告发放现金股利或 利润	计提减值准备	其他		
合 计		6,520,149.70		1,368,853.69	347,578,833.98	
一、合营企业						
建投发展					18,722,230.00	

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	其他权益 变动	宣告发放现金股利或 利润	计提减值准备	其他		
装饰集成				-180,462.46	13,019,537.53	
小 计				-180,462.46	31,741,767.53	
二、联营企业						
建投机械租赁					5,997,083.58	
基建投资		1,320,000.00			14,003,317.32	
义乌浙建					22,959,594.03	
五矿财富投资管理有 限公司		4,145,453.45			48,543,719.79	
台州市路桥龙飞投资 管理合伙企业（有限 合伙）					107,998,158.45	
飞龙湖建盛					10,000,000.00	
浙江绿建房屋工程服 务有限公司[注]						
台州东部建材					54,867,101.78	
南昌城建					24,781,723.11	
金华网新科技						
钢杰人力		1,054,696.25			2,619,530.36	
China Zhejiang -Westfields construction Limited Joint Venture				1,549,316.15	24,066,838.03	
小 计		6,520,149.70		1,549,316.15	315,837,066.45	

[注]2020年4月1日，浙江绿建房屋工程服务有限公司更名为杭州绿建房屋工程服务有限公司。2020年10月21日，浙江建工幕墙装饰有限公司(以下简称建工幕墙)与谢燕燕签订《杭州绿建房屋工程服务有限公司30.00%股权交易合同》，建工幕墙将其持有的全部浙江绿建房屋工程服务有限公司30.00%股权转让给谢燕燕，转让价款1.00元。截至2020年12月31日，建工幕墙已收到全部转让款1.00元，杭州绿建房屋工程服务有限公司已完成本次股权转让工商变更登记手续

14. 其他权益工具投资

项 目	期末数	期初数	本期股利收入	本期从其他综合收益转入留存收益的累计利得和损失	
				金额	原因
浙江安吉甬安建设投资有限公司	14,400,000.00	14,400,000.00			
杭州水务银湖制水有限公司	14,700,000.00	8,820,000.00			
遂昌县交投客运建设投资有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00			
中电建华明（新昌）投资发展有限公司	6,411,400.00	4,274,200.00			
亚迪机械租赁有限公司	3,662,494.09	5,599,632.60			
武汉和庆金属制品有限公司[注 1]					
海杰德公司[注 2]					
合 计	49,173,894.09	43,093,832.60			

[注 1]浙江省建材集团有限公司（以下简称建材集团）对武汉和庆金属制品有限公司投资成本 999,600.00 元，以前年度已确定公允价值调整-999,600.00 元

[注 2]中国浙江建设集团（香港）有限公司(以下简称浙建香港)对海杰德公司投资成本 19,043,655.34 元，以前年度已计提减值准备 19,043,655.34 元

15. 投资性房地产

项 目	房屋及建筑物	土地使用权	合 计
账面原值			
期初数	304,260,073.71	51,197,620.42	355,457,694.13
本期增加金额	37,962,225.59	4,638,084.43	42,600,310.02
1) 固定资产或无形资产转入	38,091,556.96	4,638,084.43	42,729,641.39
2) 汇率变动	-129,331.37		-129,331.37
本期减少金额		2,155,995.47	2,155,995.47
1) 处置		2,155,995.47	2,155,995.47

项 目	房屋及建筑物	土地使用权	合 计
期末数	342,222,299.30	53,679,709.38	395,902,008.68
累计折旧和累计摊销			
期初数	57,020,488.48	12,610,998.64	69,631,487.12
本期增加金额	16,506,559.16	2,188,827.36	18,695,386.52
1) 计提或摊销	10,310,312.82	1,023,875.53	11,334,188.35
2) 固定资产或无形资产转入	6,199,683.14	1,164,951.83	7,364,634.97
3) 汇率变动	-3,436.80		-3,436.80
本期减少金额		753,584.44	753,584.44
1) 处置		753,584.44	753,584.44
期末数	73,527,047.64	14,046,241.56	87,573,289.20
账面价值			
期末账面价值	268,695,251.66	39,633,467.82	308,328,719.48
期初账面价值	247,239,585.23	38,586,621.78	285,826,207.01

16. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
固定资产	2,569,818,471.76	2,248,613,289.26
固定资产清理	86,663.38	
合 计	2,569,905,135.14	2,248,613,289.26

(2) 固定资产

1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备
账面原值			
期初数	1,858,991,969.92	159,345,843.83	1,062,806,400.40
本期增加金额	292,177,449.63	21,016,356.05	230,715,064.76

项 目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备
1) 购置	62,168,680.40	20,466,055.93	195,086,654.22
2) 在建工程转入	147,318,751.49	701,438.89	28,556,873.92
3) 企业合并增加	83,819,182.55	1,173,130.72	8,207,642.91
4) 汇率变动	-1,129,164.81	-1,324,269.49	-1,136,106.29
本期减少金额	52,424,250.33	11,551,219.23	60,453,949.78
1) 处置或报废	14,332,693.37	11,551,219.23	60,453,949.78
2) 转出投资性房地产	38,091,556.96		
期末数	2,098,745,169.22	168,810,980.65	1,233,067,515.38
累计折旧			
期初数	334,688,176.58	90,952,129.80	514,348,233.15
本期增加金额	62,803,493.65	20,866,556.40	99,299,466.97
1) 计提	62,173,205.43	20,898,785.79	92,697,640.86
2) 企业合并增加	861,777.30	634,813.15	7,259,085.59
3) 汇率变动	-231,489.08	-667,042.54	-657,259.48
本期减少金额	11,646,520.20	10,369,438.90	54,602,392.85
1) 处置或报废	5,446,837.06	10,369,438.90	54,602,392.85
2) 转出投资性房地产	6,199,683.14		
期末数	385,845,150.03	101,449,247.30	559,045,307.27
账面价值			
期末账面价值	1,712,900,019.19	67,361,733.35	674,022,208.11
期初账面价值	1,524,303,793.34	68,393,714.03	548,458,167.25

(续上表)

项 目	运输工具	临时设施	小 计
账面原值			
期初数	134,902,286.68	158,738,568.50	3,374,785,069.33
本期增加金额	17,792,555.03	63,299,409.18	625,000,834.65

项 目	运输工具	临时设施	小 计
1) 购置	13,563,734.48	63,299,409.18	354,584,534.21
2) 在建工程转入			176,577,064.30
3) 企业合并增加	4,549,757.30		97,749,713.48
4) 汇率变动	-320,936.75		-3,910,477.34
本期减少金额	12,537,793.91	20,522,612.40	157,489,825.65
1) 处置或报废	12,537,793.91	20,522,612.40	119,398,268.69
2) 转出投资性房地产			38,091,556.96
期末数	140,157,047.80	201,515,365.28	3,842,296,078.33
累计折旧			
期初数	92,628,211.74	93,555,028.80	1,126,171,780.07
本期增加金额	13,505,681.29	56,195,737.89	252,670,936.20
1) 计提	11,314,919.99	56,195,737.89	243,280,289.96
2) 企业合并增加	2,426,303.06		11,181,979.10
3) 汇率影响	-235,541.76		-1,791,332.86
本期减少金额	10,693,572.76	19,053,184.99	106,365,109.70
1) 处置或报废	10,693,572.76	19,053,184.99	100,165,426.56
2) 转出投资性房地产			6,199,683.14
期末数	95,440,320.27	130,697,581.70	1,272,477,606.57
账面价值			
期末账面价值	44,716,727.53	70,817,783.58	2,569,818,471.76
期初账面价值	42,274,074.94	65,183,539.70	2,248,613,289.26

2) 融资租入固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
专用设备	274,112,360.28	106,320,673.28		167,791,687.00
合 计	274,112,360.28	106,320,673.28		167,791,687.00

3) 经营租出固定资产

项 目	期末账面价值
房屋及建筑物	5,458,353.26
专用设备	254,955,293.57
合 计	260,413,646.83

4) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
浙西新型建筑工业化产业园厂房	143,108,017.68	需等二期厂房完工后，一起验收办理产权证
浙西产业化 PC 构件龙游生产基地一期厂房	84,849,469.53	需等二期厂房完工后，一起验收办理产权证
西溪诚品办公楼	63,125,905.08	产权转让方未按合同约定办理房屋产权证书转移
工业安装房屋及建筑物	23,450,536.72	系扩建房产，无房产证
建机集团房屋建筑物	21,101,426.70	正在办理
建工大厦	13,545,354.60	正在办理
建工集团钢结构厂房	8,117,429.13	正在办理
浙江一建房屋及建筑物	4,051,219.06	历史遗留问题
浙江二建房屋及建筑物	2,452,188.98	正在办理
小 计	363,801,547.48	

17. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
浙江一建办公楼和宿舍楼建造工程	47,964,811.00		47,964,811.00	47,964,811.00		47,964,811.00
年产 10000 套大型工程机械制造项目建设（二期项目建设）	21,234,796.41		21,234,796.41			
基于 BIM 和机器人的 H 形钢智能自动化生产线关键技术研究与应用	11,838,269.32		11,838,269.32	1,509,758.47		1,509,758.47

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
浙西产业化 PC 构件龙游生产基地二期项目	9,526,296.92		9,526,296.92	592,042.32		592,042.32
龙游生产基地年产 1 万吨新型水性涂料生产线项目、年产 1 万吨腻子粉生产线技改项目	7,643,340.40		7,643,340.40			
浙西新型建筑工业化产业园				106,751,229.14		106,751,229.14
煤山污水厂续建及提标改造工程				9,747,690.79		9,747,690.79
煤山中水回用项目				6,093,538.85		6,093,538.85
煤山镇新增区域供水设施改造工程				4,683,139.98		4,683,139.98
零星工程	11,790,235.90		11,790,235.90	5,932,966.59		5,932,966.59
合 计	109,997,749.95		109,997,749.95	183,275,177.14		183,275,177.14

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入长 期待摊	转入固定资产	转入无形资产
浙江一建办公楼和宿舍楼建设工程	17,846.00	47,964,811.00				
年产 10000 套大型工程机械制造项目建设（二期项目建设）	11,428.04		21,234,796.41			
基于 BIM 和机器人的 H 形钢智能自动化生产线关键技术研究与应用	3,272.00	1,509,758.47	10,328,510.85			
浙西产业化 PC 构件龙游生产基地二期项目	2,725.34	592,042.32	16,955,006.02		8,020,751.42	
龙游生产基地年产 1 万吨新型水性涂料生产线项目、年产 1 万吨腻子粉生产线技改项目	2,296.21		7,643,340.40			
浙西新型建筑工业化产业园	16,667.67	106,751,229.14	59,541,386.10		166,292,615.24	

项目名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入长 期待摊	转入固定资产	转入无形资产
煤山污水厂续建及提标 改造工程	2,600.00	9,747,690.79	16,252,309.21			26,000,000.00
煤山中水回用项目	764.00	6,093,538.85	1,544,499.07			7,638,037.92
煤山镇新增区域供水设 施改造工程	960.00	4,683,139.98	4,916,860.02			9,600,000.00
小 计		177,342,210.55	138,416,708.08		174,313,366.66	43,238,037.92

(续上表)

项目名称	其他 减少	工程累计 投入占预 算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利 息资本 化年率 (%)	资金 来源	期末数
浙江一建办公楼和 宿舍楼建设工程		26.88	26.88				自筹	47,964,811.00
年产 10000 套大型 工程机械制造项目 建设（二期项目建 设）		18.00	18.00				自筹	21,234,796.41
基于 BIM 和机器人 的 H 形钢智能自动 化生产线关键技术 研究与应用							自筹	11,838,269.32
浙西产业化 PC 构 件龙游生产基地二 期项目		64.38	64.38	2,679,342.01	1,825,520.06	4.90	自筹	9,526,296.92
龙游生产基地年产 1 万吨新型水性涂 料生产线项目、年 产 1 万吨腻子粉生 产线技改项目		36.28	37.00				自筹	7,643,340.40
浙西新型建筑工业 化产业园		100.00	100.00	2,224,041.78	1,235,859.88	5.15	自筹	
煤山污水厂续建及 提标改造工程		100.00	100.00				自筹	
煤山中水回用项目		100.00	100.00				自筹	
煤山镇新增区域供 水设施改造工程		100.00	100.00				自筹	
小 计				4,903,383.79	3,061,379.94			98,207,514.05

18. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	土地使用权[注 1]	软件[注 2]	车位使用权	特许经营权[注 3]
账面原值				
期初数	643,308,601.40	41,494,824.67	4,528,571.43	73,353,976.99
本期增加金额	30,252,734.06	10,321,110.79		44,815,090.93
1) 购置	30,252,734.06	8,088,460.36		1,577,053.01
2) 在建工程转入		1,726,021.96		43,238,037.92
3) 企业合并增加		506,628.47		
本期减少金额	28,536,119.25	245,424.83		13,047,544.04
1) 处置	23,898,034.82	245,424.83		13,047,544.04
2) 投资性房地产 转出	4,638,084.43			
期末数	645,025,216.21	51,570,510.63	4,528,571.43	105,121,523.88
累计摊销				
期初数	105,521,980.58	21,006,924.30	728,690.37	3,543,379.94
本期增加金额	14,228,729.17	9,555,509.47	452,857.08	3,159,843.21
1) 计提	14,228,729.17	9,511,462.72	452,857.08	3,159,843.21
2) 企业合并增加		44,046.75		
本期减少金额	3,385,669.86	527,256.94		
1) 处置	2,220,718.03	527,256.94		
2) 投资性房地产 转出	1,164,951.83			
期末数	116,365,039.89	30,035,176.83	1,181,547.45	6,703,223.15
账面价值				
期末账面价值	528,660,176.32	21,535,333.80	3,347,023.98	98,418,300.73
期初账面价值	537,786,620.82	20,487,900.37	3,799,881.06	69,810,597.05

(续上表)

项 目	专利权	特许权	合计
账面原值			
期初数	19,708.74	17,673,210.60	780,378,893.83
本期增加金额		8,417,742.40	93,806,678.18
1) 购置		8,417,742.40	48,335,989.83
2) 在建工程转入			44,964,059.88
3) 企业合并增加			506,628.47
本期减少金额			41,829,088.12
1) 处置			37,191,003.69
2) 投资性房地 产转出			4,638,084.43
期末数	19,708.74	26,090,953.00	832,356,483.89
累计摊销			
期初数	6,400.52	8,734,770.48	139,542,146.19
本期增加金额	7,631.28	11,225,962.88	38,630,533.09
1) 计提	7,631.28	11,225,962.88	38,586,486.34
2) 企业合并增加			44,046.75
本期减少金额			3,912,926.80
1) 处置			2,747,974.97
2) 投资性房地 产转出			1,164,951.83
期末数	14,031.80	19,960,733.36	174,259,752.48
账面价值			
期末账面价值	5,676.94	6,130,219.64	658,096,731.41
期初账面价值	13,308.22	8,938,440.12	640,836,747.64

[注 1]本期土地使用权减少包括无形资产土地使用权转入投资性房地产，土地使用权原值 4,638,084.43 元，对应累计摊销 1,164,951.83 元

[注 2]本期软件增加包括因塔建三五九纳入浙建集团合并财务报表范围而增加原值 506,628.47 元，对应累计摊销 44,046.75 元

[注 3]本期特许经营权增加包含在建工程转入 43,238,037.92 元,本期特许经营权减少系长兴县煤山镇自来水厂 ROT 项目决算金额调减 464,236.04 元及合溪水库工程 12,583,308 元转出至长期应收款

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
宁波镇海区俞范东路 887-889 号土地	23,855,159.20	正在办理
宁波镇海城关后海塘	6,635,888.61	正在办理
小 计	30,491,047.81	

19. 商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期企业合并形成	本期减少		期末数
			处置	其他	
苏州市天地民防建筑设计研究院有限公司	120,820,648.46				120,820,648.46
华营建筑有限公司 [注]	58,674,005.32			3,547,425.91	55,126,579.41
塔建三五九		34,764,135.64			34,764,135.64
浙江建工五建建设有限公司	9,330,000.00				9,330,000.00
浙江建工交通工程建设有限公司	3,900,000.00				3,900,000.00
浙江建工水利水电建设有限公司	3,548,625.16				3,548,625.16
浙江浙建基础设施工程有限公司	1,012,953.30				1,012,953.30
宁波市建设工程设计院有限公司	640,546.31				640,546.31
太仓中茵建设投资有限公司 (以下简称太仓中茵)	639,706.33				639,706.33
江西天和建设有限公司	387,207.49				387,207.49
浙江亚克建筑门窗有限公司	132,281.83				132,281.83

合 计	199,085,974.20	34,764,135.64		3,547,425.91	230,302,683.93
-----	----------------	---------------	--	--------------	----------------

[注]华营建筑有限公司商誉本期减少系汇率变动形成

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	处置	其他	
苏州市天地民防 建筑设计研究院 有限公司	21,195,615.04	12,859,888.82				34,055,503.86
浙江亚克建筑门 窗有限公司	132,281.83					132,281.83
小 计	21,327,896.87	12,859,888.82				34,187,785.69

(3) 商誉的减值测试过程

1) 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

① 苏州市天地民防建筑设计研究院有限公司商誉

资产组或资产组组合的构成	苏州市天地民防建筑设计研究院有限公司的资产和负债
资产组或资产组组合的账面价值	24,892,455.40 元
分摊至本资产组或资产组组合的 商誉账面价值及分摊方法	公司持有苏州市天地民防建筑设计研究院有限公司 100%股权，分摊至其资产组的商誉价值为 120,820,648.46 元
包含商誉的资产组或资产组组合 的账面价值	145,713,103.86 元
资产组或资产组组合是否与购买 日、以前年度商誉减值测试时所 确定的资产组或资产组组合一致	是

② 华营建筑有限公司商誉

资产组或资产组组合的构成	华营建筑有限公司的资产和负债
资产组或资产组组合的账面价值	485,977,834.20 元
分摊至本资产组或资产组组合的 商誉账面价值及分摊方法	公司持有华营建筑有限公司 72.23% 股权，分摊至其资产 组的商誉价值为 76,246,997.80 元
包含商誉的资产组或资产组组合 的账面价值	562,224,832.00 元
资产组或资产组组合是否与购买 日、以前年度商誉减值测试时所 确定的资产组或资产组组合一致	是

③ 塔建三五九

资产组或资产组组合的构成	塔建三五九的资产和负债
资产组或资产组组合的账面价值	232,057,233.88 元
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	公司持有塔建三五九 66.00% 股权，分摊至其资产组的商誉价值为 52,672,932.79 元
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	284,730,166.67 元
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时确定的资产组或资产组组合一致	是

2) 商誉减值测试的过程与方法、结论

① 苏州市天地民防建筑设计研究院有限公司商誉

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的五年期（2021 年-2025 年）现金流量预测为基础，其现金流量预测使用的折现率为 13.30%，预测期以后的收益状况保持在 2025 年的水平不变。

减值测试中采用的其他关键数据包括：预计销售收入、预计毛利率及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

根据公司聘请的坤元资产评估有限公司出具的《评估报告》（坤元评报（2021）165 号），截至 2020 年 12 月 31 日包含商誉的资产组可收回金额为 111,657,600.00 元，低于账面价值 145,713,103.86 元，按公司持股比例 100% 计算应确认商誉减值准备 34,055,503.86 元，公司累计已确认商誉减值准备 21,195,615.04 元，故本期应确认商誉减值损失 12,859,888.82 元。

② 华营建筑有限公司商誉

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的 2021 年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率 12.00%，预测期以后的收益状况保持在 2021 年的水平不变。

减值测试中采用的其他关键数据包括：预计销售收入、预计毛利率、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

华营建筑有限公司可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

③ 塔建三五九商誉

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的

2021 年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率 13.80%，预测期以后的收益状况保持在 2021 年的水平不变。

减值测试中采用的其他关键数据包括：预计销售收入、预计毛利率、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

根据塔建三五九编制的商誉减值测试表，包含商誉的资产组可收回金额为 293,600,000.00 元，高于账面价值 284,730,166.67 元，塔建三五九可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

20. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	48,011,954.92	27,240,208.81	20,334,860.89		54,917,302.84
租赁费	13,606,735.08	5,739,998.47	6,711,862.46		12,634,871.09
车位款	5,491,098.75	61,061.76	138,935.12		5,413,225.39
长期资产改造费	3,586,225.90	258,596.16	2,380,152.92		1,464,669.14
其他	132,045.75	293,526.65	134,347.80		291,224.60
合 计	70,828,060.40	33,593,391.85	29,700,159.19		74,721,293.06

21. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,024,966,428.86	494,559,954.17	1,663,313,254.92	415,627,716.81
预计负债			128,848.80	32,212.20
递延收益	25,496,504.58	6,374,126.14	14,666,529.80	3,666,632.45
应付职工薪酬	18,810,115.75	4,702,528.94	8,870,000.00	2,217,500.00
未取得发票的成本	42,239,739.18	10,559,934.81	41,480,106.93	10,370,026.73
可抵扣亏损	20,140,361.20	3,021,054.18	2,412,411.97	603,102.99

合 计	2,131,653,149.57	519,217,598.24	1,730,871,152.42	432,517,191.18
-----	------------------	----------------	------------------	----------------

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产净值及税务的资产净值的差异	7,724,322.00	1,274,513.13	6,366,358.31	1,050,449.12
未纳税的非货币性资产交换利得	38,685,127.92	9,671,281.98	38,685,127.92	9,671,281.98
合 计	46,409,449.92	10,945,795.11	45,051,486.23	10,721,731.10

(3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	877,946,027.53	884,649,419.73
可抵扣亏损	495,396,866.17	500,060,467.46
小 计	1,373,342,893.70	1,384,709,887.19

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2020 年		73,361,162.13	
2021 年	78,135,335.11	84,762,685.03	
2022 年	183,525,471.66	149,520,199.93	
2023 年	66,749,465.69	81,586,022.51	
2024 年	81,978,038.86	110,830,397.86	
2025 年	85,008,554.85		
小 计	495,396,866.17	500,060,467.46	

22. 其他非流动资产

(1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产（质保金）	1,318,591,685.05	39,557,750.56	1,279,033,934.49

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
未完工 PPP 项目工程款	6,967,588,299.50		6,967,588,299.50
房产车位购置款	40,106,196.55		40,106,196.55
其他长期资产购置款	8,898,903.81		8,898,903.81
合 计	8,335,185,084.91	39,557,750.56	8,295,627,334.35

(续上表)

项 目	期初数[注]		
	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产（质保金）	1,305,580,503.38	39,167,415.15	1,266,413,088.23
未完工 PPP 项目工程款	9,383,246,391.11		9,383,246,391.11
房产车位购置款	22,522,858.00		22,522,858.00
其他长期资产购置款	1,746,048.48		1,746,048.48
合 计	10,713,095,800.97	39,167,415.15	10,673,928,385.82

[注]期初数与上年年末数(2019年12月31日)差异详见本财务报表附注三(三十五)1(1)

之说明

(2) 合同资产

1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	1,318,591,685.05	39,557,750.56	1,279,033,934.49
未完工 PPP 项目工程款	6,967,588,299.50		6,967,588,299.50
小 计	8,286,179,984.55	39,557,750.56	8,246,622,233.99

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	1,305,580,503.38	39,167,415.15	1,266,413,088.23
未完工 PPP 项目工程款	9,383,246,391.11		9,383,246,391.11

项 目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
小 计	10,688,826,894.49	39,167,415.15	10,649,659,479.34

2) 合同资产减值准备计提情况

① 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
PPP 单项计提							
按组合计提	39,167,415.15	3,134,701.94		2,744,366.53			39,557,750.56
小 计	39,167,415.15	3,134,701.94		2,744,366.53			39,557,750.56

② 采用组合计提减值准备的合同资产

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
应收质保金	1,318,591,685.05	39,557,750.56	3.00
小 计	1,318,591,685.05	39,557,750.56	3.00

23. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	2,603,222,528.48	2,622,113,068.77
信用借款	1,641,170,452.10	2,434,000,000.00
质押借款	1,446,594,964.27	2,221,001,176.78
抵押借款		28,500,000.00
抵押及保证借款		27,000,000.00
应付利息	9,775,712.94	10,165,571.79
合 计	5,700,763,657.79	7,342,779,817.34

24. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,247,368,935.89	1,500,852,069.79

商业承兑汇票	315,878,038.01	131,043,625.34
信用证	188,000,000.00	370,000,000.00
合 计	1,751,246,973.90	2,001,895,695.13

25. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付货款	1,889,746,971.49	1,189,368,166.72
购买长期资产款	321,603,581.99	164,825,579.01
应付工程款	32,971,906,048.82	31,268,754,973.70
合 计	35,183,256,602.30	32,622,948,719.43

(2) 账龄 1 年以上重要的应付账款

债权单位名称	期末数	账龄	未偿还原因
那曲鸣德建材有限公司	66,000,000.00	1-2 年	尚未结算
浙江东南网架股份有限公司	64,216,580.00	3 年以上	尚未结算
上海宝冶集团有限公司	23,808,180.00	2-3 年	尚未结算
	10,500,000.00	3 年以上	尚未结算
武汉烽火信息集成技术有限公司	30,000,000.00	3 年以上	尚未结算
黄海祥	24,850,314.83	1-2 年	尚未结算
	3,219,377.87	2-3 年	尚未结算
宁波美亚混凝土制品有限公司	27,629,808.83	3 年以上	尚未结算
杭州晟霆建筑劳务有限公司	27,578,782.40	1-2 年	尚未结算
成都海钜贸易有限公司	26,639,335.95	1-2 年	尚未结算
宜昌市三维市政工程有限公司	25,946,146.14	1-2 年	尚未结算
嘉兴中正实业有限公司	7,901,534.73	1-2 年	尚未结算
	17,430,852.21	2-3 年	尚未结算
杭州国成建设工程有限公司	25,199,210.59	2-3 年	尚未结算
江西省公路工程有限责任公司	23,581,191.14	2-3 年	尚未结算

债权单位名称	期末数	账龄	未偿还原因
杭萧钢构股份有限公司	13,208,391.32	1-2 年	尚未结算
	9,601,376.49	2-3 年	尚未结算
庆元县顶峰混凝土有限公司	21,610,010.13	2-3 年	尚未结算
绍兴中亚工贸园有限公司	21,505,946.98	1-2 年	尚未结算
杭州市设备安装有限公司	16,653,525.90	1-2 年	尚未结算
	4,555,218.80	3 年以上	尚未结算
发达控股集团有限公司	16,192,000.00	1-2 年	尚未结算
	4,249,947.42	2-3 年	尚未结算
西藏弘镛建材有限公司	20,000,000.00	1-2 年	尚未结算
小 计	532,077,731.73	--	--

26. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数[注]
1 年以内（含 1 年）	4,176,804.02	1,677,001.43
1 年以上	17,137,339.98	18,569,168.32
合 计	21,314,144.00	20,246,169.75

[注]期初数与上年年末数（2019 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三(三十五)1(1)之说明

(2) 账龄 1 年以上重要的预收款项

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
车位租赁款	14,954,671.26	按租赁期限分摊
小 计	14,954,671.26	

27. 合同负债

项 目	期末数	期初数[注]
预收工程款	3,975,710,171.51	2,277,378,793.65

预收货款	292,545,232.22	257,058,953.33
预收售房款	3,196,011.05	4,790,476.19
合 计	4,271,451,414.78	2,539,228,223.17

[注]期初数与上年年末数(2019年12月31日)差异详见本财务报表附注三(三十五)1(1)之说明

28. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加[注]	本期减少	期末数
短期薪酬	7,630,139,999.08	21,459,279,160.20	21,307,568,895.50	7,781,850,263.78
离职后福利—设定提存计划	16,500,797.32	223,011,327.06	199,296,264.47	40,215,859.91
辞退福利		126,584.38	126,584.38	
合 计	7,646,640,796.40	21,682,417,071.64	21,506,991,744.35	7,822,066,123.69

[注]本期增加包括本期因塔建三五九纳入浙建集团合并财务报表范围而增加应付职工薪酬 15,537,850.31 元

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	189,033,175.45	2,483,211,441.82	2,383,530,914.11	288,713,703.16
职工福利费	276,011.37	78,313,794.22	78,460,492.05	129,313.54
社会保险费	6,877,486.29	157,333,079.45	156,084,537.07	8,126,028.67
其中：医疗保险费	4,172,828.38	121,764,059.21	120,263,683.52	5,673,204.07
工伤保险费	320,104.42	6,674,934.12	6,789,781.43	205,257.11
生育保险费	309,006.25	7,640,889.29	7,693,841.03	256,054.51
其他	2,075,547.24	21,253,196.83	21,337,231.09	1,991,512.98
住房公积金	8,779,070.49	148,069,412.56	150,427,728.76	6,420,754.29
工会经费和职工教育经费	17,399,373.01	48,085,790.75	47,035,519.09	18,449,644.67
劳动保护费		4,453,622.43	4,453,622.43	

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
劳务费	7,407,774,882.47	18,537,689,668.90	18,485,453,731.92	7,460,010,819.45
其他短期薪酬		2,122,350.07	2,122,350.07	
小 计	7,630,139,999.08	21,459,279,160.20	21,307,568,895.50	7,781,850,263.78

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	5,590,129.16	147,180,499.96	146,115,029.32	6,655,599.80
失业保险费	244,784.38	5,446,860.08	5,427,599.52	264,044.94
企业年金缴费	10,665,883.78	70,383,967.02	47,753,635.63	33,296,215.17
小 计	16,500,797.32	223,011,327.06	199,296,264.47	40,215,859.91

29. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	321,034,598.13	188,179,070.45
消费税	150,756.77	116,713.28
企业所得税	302,881,628.56	249,493,772.90
代扣代缴个人所得税	21,571,234.42	7,559,829.46
城市维护建设税	20,909,988.09	9,891,643.24
房产税	13,277,333.70	9,467,076.56
土地使用税	7,002,864.94	4,011,908.38
教育费附加	8,444,902.70	4,704,812.04
地方教育附加	5,217,890.88	2,767,861.34
地方水利建设基金	86,195.47	167,063.22
印花税	8,381,336.02	2,986,447.24
其他	202,910.90	305,806.78
合 计	709,161,640.58	479,652,004.89

30. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付股利	7,267,043.85	3,118,977.01
其他应付款	7,627,888,813.62	6,926,724,911.06
合 计	7,635,155,857.47	6,929,843,888.07

(2) 应付股利

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付子公司少数股东股利	7,267,043.85	3,118,977.01
小 计	7,267,043.85	3,118,977.01

2) 账龄 1 年以上重要的应付股利

项 目	未支付金额	未支付原因
杭州摩根泛美家具有限公司	584,824.15	[注]
子公司自然人股东	2,528,051.24	股东尚未登记领取
小 计	3,112,875.39	

[注]根据杭州市江干区人民法院《协助执行通知书》((2015) 杭江执民字第 1483 号), 杭州摩根泛美家具有限公司享有的本公司之子公司浙江省工业设备安装集团有限公司(以下简称工业安装)股权分红收益权被冻结

(3) 其他应付款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	2,723,090,841.60	2,176,098,402.28
借款及垫款	2,474,306,854.13	2,491,940,198.60
应付暂收款	1,171,175,390.75	1,074,325,705.80
其 他	1,259,315,727.14	1,184,360,604.38
小 计	7,627,888,813.62	6,926,724,911.06

2) 账龄 1 年以上重要的其他应付款

债权单位名称	期末数	账龄	未偿还原因
--------	-----	----	-------

张贵福	119,050,000.00	3 年以上	押金尚未退回
章忠相	16,650,000.00	2-3 年	垫资款未偿还
	61,770,000.00	3 年以上	垫资款未偿还
郑昌云	21,832,378.65	1-2 年	垫资款未偿还
	14,135,310.48	2-3 年	垫资款未偿还
	20,694,613.21	3 年以上	垫资款未偿还
杨大民	33,705,268.35	1-2 年	押金及垫资款未偿还
	10,100,000.00	3 年以上	押金及垫资款未偿还
陈涌	41,670,685.00	1-2 年	押金及垫资款未偿还
徐巍	38,060,000.00	1-2 年	押金及垫资款未偿还
王苗忠	30,000,000.00	1-2 年	押金及垫资款未偿还
王前跃	23,578,408.96	1-2 年	押金及垫资款未偿还
楼可东	6,034,673.34	1-2 年	押金及垫资款未偿还
	10,000,000.00	2-3 年	押金及垫资款未偿还
	6,919,072.99	3 年以上	押金及垫资款未偿还
吴忠市供热有限责任公司	10,000,000.00	1-2 年	往来款尚未结算
	13,600,000.00	2-3 年	往来款尚未结算
小 计	477,800,410.98	--	--

31. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	1,513,611,249.53	1,020,844,051.63
1 年内到期的应付融资租赁款	76,138,607.22	111,640,693.08
1 年内到期的长期借款利息	2,633,902.85	4,223,630.99
合 计	1,592,383,759.60	1,136,708,375.70

32. 其他流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数[注]
待转销项税额	2,593,749,097.90	2,038,661,546.01
超短期融资券	954,222,222.22	
其他	747,920.96	
合 计	3,548,719,241.08	2,038,661,546.01

[注]期初数与上年年末数(2019年12月31日)差异详见本财务报表附注三(三十五)1(1)之说明

(2) 短期应付债券本期增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初数
浙建集团 2020 年度第一期超短期融资券	500,000,000.00	2020/10/10	120 天	500,000,000.00	
浙建集团 2020 年度第二期超短期融资券	450,000,000.00	2020/10/27	270 天	450,000,000.00	
小 计	950,000,000.00			950,000,000.00	

(续上表)

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末数
浙建集团 2020 年度第一期超短期融资券	500,000,000.00	2,222,222.22			502,222,222.22
浙建集团 2020 年度第二期超短期融资券	450,000,000.00	2,000,000.00			452,000,000.00
小 计	950,000,000.00	4,222,222.22			954,222,222.22

33. 长期借款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
质押借款	8,377,832,577.34	6,567,797,904.49
信用借款	780,560,000.00	1,467,870,000.00
担保及质押借款	656,620,000.00	490,000,000.00
保证借款	112,400,883.60	468,543,239.73
抵押借款	162,456,109.88	449,465,095.50

长期借款利息	14,921,950.22	14,293,452.26
合 计	10,104,791,521.04	9,457,969,691.98

(2) 其他说明

期末质押借款利率区间为 4.39%-8.36%，期末信用借款利率区间为 4.35%-5.29%，期末担保及质押借款利率区间为 4.90%-5.88%，期末保证借款利率区间为 2.63%-6.55%，期末抵押借款利率区间为 2.60%-8.09%。

34. 应付债券

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
公司债	800,573,333.36	800,573,333.33
合 计	800,573,333.36	800,573,333.33

(2) 应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
19 浙建 01[注]	800,000,000.00	2019-12-25	5 年	800,000,000.00
小 计	800,000,000.00			800,000,000.00

(续上表)

期初数	本期发行	按面值 计提利息	溢折 价 摊销	本期偿还	期末数
800,573,333.33		34,400,000.03		34,400,000.00	800,573,333.36
800,573,333.33		34,400,000.03		34,400,000.00	800,573,333.36

[注]2019年12月9日，浙建集团获准公开发行面值不超过20亿元（含20亿元）的公司债券，采用分期发行方式，2019年12月为首期发行期，发行规模8亿元，期限为5年，附第3年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权，债券简称为19浙建01，债券代码149016.SZ

35. 长期应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
长期应付款	40,934,561.94	81,736,454.12
专项应付款	121,562,655.39	100,081,212.72
合 计	162,497,217.33	181,817,666.84

(2) 长期应付款

项 目	期末数	期初数
应付融资租赁款	39,462,030.83	86,520,130.69
未确认融资费用	-3,943,517.05	-10,199,724.73
改制提留各项费用	4,416,152.00	4,416,152.00
企业改制核销挂账	893,007.24	893,007.24
提留退休人员医药费	106,888.92	106,888.92
小 计	40,934,561.94	81,736,454.12

(3) 专项应付款

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
拆迁补偿	99,597,851.27		4,518,557.33	95,079,293.94	旧城改造房屋拆迁、子公司搬迁和萧山厂房拆迁补偿
财政扶持资金	317,000.00			317,000.00	
科技经费	166,361.45			166,361.45	
PPP 项目专项补助		26,000,000.00		26,000,000.00	PPP 项目补助款
小 计	100,081,212.72	26,000,000.00	4,518,557.33	121,562,655.39	

36. 预计负债

项 目	期末数	期初数	形成原因
未决诉讼	10,800,000.00	5,528,848.80	[注]
合 计	10,800,000.00	5,528,848.80	

[注]未决诉讼系将诉讼事项按照律师预估需承担责任确认的预计负债

37. 递延收益

(1) 明细情况

类别	期初数	本期增加	本期减少	其他减少	期末数
与资产相关的政府补助	115,947,238.89	1,100,000.00	4,721,721.57	6,181,380.36	106,144,136.96
与收益相关的政府补助	12,420,315.08	5,726,972.00	6,410,681.70		11,736,605.38
合计	128,367,553.97	6,826,972.00	11,132,403.27	6,181,380.36	117,880,742.34

(2) 政府补助明细情况

项目	期初数	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额[注 1]	其他减少[注 2]	期末数	与资产相关/与收益相关
土地补偿收益	72,718,995.90		1,767,018.54	6,181,380.36	64,770,597.00	与资产相关
拆迁补偿收益	43,226,451.85		2,586,970.07		40,639,481.78	与资产相关
	10,139,217.38	3,637,772.00	3,710,590.85		10,066,398.53	与收益相关
上城区第一批建筑业创新服务平台建设项目资助		1,100,000.00	366,666.67		733,333.33	与资产相关
增值税税控系统专用设备	1,791.14		1,066.29		724.85	与资产相关
西湖区院士工作站	674,995.08		227.52		674,767.56	与收益相关
基于 BIM 和机器人的 H 形钢智能自动化生产线关键技术研究与应用	1,602,125.35	1,200,000.00	2,560,663.33		241,462.02	与收益相关
基于 BIM 和物联网的装配式建筑建造过程关键技术与示范	3,977.27				3,977.27	与收益相关
市政废水高效项目科研补助收入		889,200.00	139,200.00		750,000.00	与收益相关
小计	128,367,553.97	6,826,972.00	11,132,403.27	6,181,380.36	117,880,742.34	

[注 1]政府补助本期计入当期损益金额情况详见本财务报表附注五(四)3 之说明

[注 2]因土地使用权被收回，退还相应地块项目政府补贴款

38. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股本	1,213,824,531						1,213,824,531
股份总数	1,081,340,098						1,081,340,098

(2) 其他说明

1) 股本

2019 年 12 月 17 日经中国证券监督管理委员会《关于核准多喜爱集团股份有限公司重大资产置换及吸收合并申请的批复》（证监许可〔2019〕2858 号）批准，本公司向浙建集团全体股东非公开发行人民币普通股 838,002,098 股（A 股），取得浙建集团 100% 股权。同时，浙建集团于本次被吸收合并前持有的本公司 103,462,000 股予以注销。该重大资产重组构成反向收购。

根据企业会计准则规定，反向收购后编制合并财务报表时，相关权益性工具的金额应当反映法律上子公司（即购买方浙建集团）合并前发行在外的股份面值以及假定在确定该项企业合并成本过程中新发行的权益性工具的金额。因此，期初股本金额按法律上子公司股本金额 960,000,000.00 元列示。根据持股比例推算，该项企业合并过程中需模拟发行的权益性工具金额为 253,824,531.00 元，期末合并财务报表股本金额为 1,213,824,531.00 元。

2) 股份总数

股份总数按法律上母公司发行在外的权益性证券的数量及其变化列示，本期未发生变动。

39. 其他权益工具

(1) 期末发行在外的永续债基本情况

根据浙江省人民政府国有资产监督管理委员会文件《浙江省国资委关于同意省建设集团公司注册发行公司债券的审核意见》（浙国资发函〔2019〕117 号）和浙建集团股东大会决议，浙建集团于 2020 年 3 月发行“浙江省建设投资集团有限公司 2020 年面向合格投资者公

开发行永续期公司债券(第一期)(疫情防控债)”(简称 20 浙建 Y1), 面值 100 元, 发行总额 10 亿元, 票面利率 5.3%, 发行期限 3+N 年, 由中国国际金融股份有限公司承销。

(2) 期末发行在外的永续债变动情况

项 目	期初数		本期增加	
	数量	账面价值	数量	账面价值
永续债(17 浙江建投 MTN001)	8,000,000.00	796,603,773.58		3,396,226.42
永续期债(20 浙建 Y1)			10,000,000.00	998,500,000.00
小 计	8,000,000.00	796,603,773.58	10,000,000.00	1,001,896,226.42

(续上表)

项 目	本期减少		期末数	
	数量	账面价值	数量	账面价值
永续债(17 浙江建投 MTN001)	8,000,000.00	800,000,000.00		
永续期债(20 浙建 Y1)			10,000,000.00	998,500,000.00
小 计	8,000,000.00	800,000,000.00	10,000,000.00	998,500,000.00

40. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	255,487,397.65			255,487,397.65
其他资本公积	257,843,418.65	266,164,716.47	3,396,226.42	520,611,908.70
合 计	513,330,816.30	266,164,716.47	3,396,226.42	776,099,306.35

(2) 增减变动说明

1) 本期增加系本公司、浙建集团、浙江一建、浙江二建、浙江三建与国新建信股权投资基金(成都)合伙企业(有限合伙)签订增资协议, 约定由国新建信股权投资基金(成都)合伙企业(有限合伙)单方向浙江一建、浙江二建、浙江三建分别增资 300,000,000.00 元、350,000,000.00 元、350,000,000.00 元。2020 年 12 月 14 日, 浙江一建、浙江二建、浙江三建分别收到国新建信股权投资基金(成都)合伙企业(有限合伙)增资款 300,000,000.00 元、350,000,000.00 元、350,000,000.00 元, 本公司按照增资后享有的浙江一建、浙江二建、浙江

三建净资产份额，调整增加资本公积 266,164,716.47 元。

2) 本期减少系 2020 年 7 月 31 日永续债（17 浙江建投 MTN001）到达赎回日期，赎回金额 800,000,000.00 元，与账面金额的差额 3,396,226.42 元冲减资本公积 3,396,226.42 元。

41. 其他综合收益

项 目	期初数	本期发生额		
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益
不能重分类进损益的其他综合收益	-999,600.00	-1,937,138.51		
其中：其他权益工具投资公允价值变动	-999,600.00	-1,937,138.51		
将重分类进损益的其他综合收益	-13,111,402.02	-5,575,787.06		
其中：外币财务报表折算差额	-13,111,402.02	-5,575,787.06		
其他综合收益合计	-14,111,002.02	-7,512,925.57		

(续上表)

项 目	本期发生额			期末数
	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
不能重分类进损益的其他综合收益		-1,937,138.51		-2,936,738.51
其中：其他权益工具投资公允价值变动		-1,937,138.51		-2,936,738.51
将重分类进损益的其他综合收益		-5,575,787.06		-18,687,189.08
其中：外币财务报表折算差额		-5,575,787.06		-18,687,189.08
其他综合收益合计		-7,512,925.57		-21,623,927.59

42. 专项储备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	12,425,454.48	681,427,723.36	678,405,581.59	15,447,596.25

合 计	12,425,454.48	681,427,723.36	678,405,581.59	15,447,596.25
-----	---------------	----------------	----------------	---------------

43. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	156,520,779.81	29,835,648.06		186,356,427.87
合 计	156,520,779.81	29,835,648.06		186,356,427.87

(2) 其他说明

本期增加系按本期浙建集团母公司净利润的 10% 计提法定盈余公积 29,835,648.06 元。

44. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	1,871,418,317.45	1,391,955,829.90
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,075,069,047.77	835,163,172.45
减：提取法定盈余公积	29,835,648.06	36,084,684.90
应付普通股股利	216,268,019.60	268,416,000.00
其他减少	51,200,000.00	51,200,000.00
期末未分配利润	2,649,183,697.56	1,871,418,317.45

(2) 其他说明

1) 2020 年 6 月 8 日，公司 2019 年度股东大会决议通过《关于 2019 年度利润分配预案的议案》，分配现金股利 216,268,019.60 元。

2) 本期和上期其他减少 51,200,000.00 元系支付永续债（17 浙江建投 MTN001）利息。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	78,733,112,884.45	74,482,774,111.24	74,934,667,640.41	70,879,556,620.11
其他业务收入	816,540,225.58	674,223,346.23	714,807,385.78	586,879,141.97
合计	79,549,653,110.03	75,156,997,457.47	75,649,475,026.19	71,466,435,762.08

(2) 收入按主要类别的分解信息

报告分部	分部 1	小 计
主要经营地区		
中国境内	74,504,119,693.73	74,504,119,693.73
中国境外	5,045,533,416.30	5,045,533,416.30
小 计	79,549,653,110.03	79,549,653,110.03
主要产品类型		
建筑施工业务	72,856,524,526.26	72,856,524,526.26
工业制造业务	3,334,854,241.09	3,334,854,241.09
工程相关其他业务	2,310,745,483.22	2,310,745,483.22
其他	1,047,528,859.46	1,047,528,859.46
小 计	79,549,653,110.03	79,549,653,110.03

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
消费税	400,077.42	124,169.94
城市维护建设税	85,487,306.65	69,479,640.40
教育费附加	39,150,891.77	32,439,555.52
印花税	44,905,459.73	33,257,955.52
房产税	22,012,446.68	23,039,839.20
土地使用税	7,636,575.56	7,872,534.08
资源税	1,368,715.00	87,018.41
地方教育附加	25,880,232.61	21,026,110.31
土地增值税		7,894,455.79

项 目	本期数	上年同期数
营业税	13,268,984.73	14,191,291.09
其他	325,516.08	701,667.65
合 计	240,436,206.23	210,114,237.91

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	19,633,794.35	21,195,507.23
差旅费	4,475,178.07	5,114,545.78
销售服务费	1,296,680.85	2,970,654.95
办公费	696,401.75	1,126,649.20
业务招待费	405,025.61	193,337.18
广告费	185,938.75	66,352.99
折旧费	62,287.81	54,245.28
其他	4,547,464.18	2,328,469.39
运输装卸费		19,283,609.98
合 计	31,302,771.37	52,333,371.98

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,208,349,293.93	1,175,809,049.08
折旧、摊销	101,968,757.61	102,086,808.71
办公费	69,441,398.00	83,338,976.48
租赁费	47,129,603.15	47,898,763.14
中介、咨询费	38,629,862.20	61,977,179.91
差旅费	23,752,959.87	37,451,870.53
业务招待费	8,811,504.99	17,372,808.59
诉讼费	1,873,991.54	1,441,650.57

项 目	本期数	上年同期数
其他	35,592,796.17	45,148,946.00
合 计	1,535,550,167.46	1,572,526,053.01

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	136,565,589.20	57,930,304.80
直接投入	93,944,398.27	80,516,768.97
委托开发费	11,569,968.48	2,609,407.02
折旧摊销费	3,349,981.37	8,265,026.73
其他	8,456,922.15	4,914,885.91
合 计	253,886,859.47	154,236,393.43

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	794,420,724.30	763,643,867.04
减：利息收入	167,198,457.48	129,938,272.69
手续费	32,758,673.30	52,531,513.08
汇兑损益	7,347,806.78	-2,295,209.79
其他	3,524,326.47	6,458,026.24
合 计	670,853,073.37	690,399,923.88

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助[注]	4,721,721.57	6,140,059.10	4,721,721.57
与收益相关的政府补助[注]	66,301,253.40	39,271,377.02	64,698,253.40
代扣个人所得税手续费返还	1,796,824.69	2,363,250.30	1,796,824.69

增值税税费减免		605,185.06	
合 计	72,819,799.66	48,379,871.48	71,216,799.66

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)3 之说明

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
借款利息收入	19,945,678.44	353,246.85
持有长期应收款期间取得的投资收益	8,187,465.83	9,488,460.83
金融工具持有期间的投资收益	12,022.78	10,540.08
其中：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	12,022.78	10,540.08
处置金融工具取得的投资收益	-30,108.25	
其中：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	-30,108.25	
处置长期股权投资产生的投资收益	-578,491.75	570,825.78
权益法核算的长期股权投资收益	-5,752,799.49	43,260,804.88
银行承兑票据贴现损失	-12,845,487.63	-21,650,254.85
其他	115,220.85	-1,458,614.97
合 计	9,053,500.78	30,575,008.60

9. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-313,975,724.03	-352,539,151.34
合 计	-313,975,724.03	-352,539,151.34

10. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
预付账款减值损失	-101,284.14	
存货跌价损失	-996,979.88	-3,729,578.31

合同资产减值损失	2,425,387.38	
一年内到期的非流动资产减值损失	-288,907.78	
其他非流动资产减值损失	-390,335.41	
商誉减值损失	-12,859,888.82	-4,477,736.34
合 计	-12,212,008.65	-8,207,314.65

11. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	21,822,281.63	57,951,267.67	21,822,281.63
无形资产处置收益	-1,428,437.83	4,556,473.50	-1,428,437.83
投资性房地产处置收益	4,460,764.97		4,460,764.97
合 计	24,854,608.77	62,507,741.17	24,854,608.77

12. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入当期非经常性损益的金额
拆迁补偿收入	42,684,588.35	6,212,911.93	42,684,588.35
无需支付款项	16,758,540.03	8,610,814.18	16,758,540.03
罚没及违约金收入	14,543,361.22	4,961,619.80	14,543,361.22
非流动资产处置利得	739,732.53	230,014.69	739,732.53
自然灾害保险赔偿收入	343,088.07	5,725,000.00	343,088.07
债务重组利得	9,538.81	1,241.31	9,538.81
其他	5,679,200.16	5,170,405.50	5,679,200.16
合 计	80,758,049.17	30,912,007.41	80,758,049.17

13. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入当期非经常性损益的金额
-----	-----	-------	---------------

捐赠支出	4,920,337.35	2,786,267.20	4,920,337.35
拆迁费用	3,273,041.17	1,917,800.00	3,273,041.17
三供一业费用	2,811,904.94	71,695,973.93	2,811,904.94
地方水利建设基金	2,408,130.13	3,030,600.66	
罚款支出	1,664,769.79	4,760,070.90	1,664,769.79
滞纳金	1,407,610.59	570,989.32	1,407,610.59
赔偿违约金	833,822.14	1,304,039.80	833,822.14
非流动资产毁损报废损失	1,078,891.32	3,517,379.62	1,078,891.32
自然灾害修复支出		5,252,293.59	
其他	1,556,992.92	1,524,592.22	1,556,992.92
合 计	19,955,500.35	96,360,007.24	17,547,370.22

14. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	431,342,730.69	368,892,706.24
递延所得税费用	-83,111,889.57	-52,088,748.96
合 计	348,230,841.12	316,803,957.28

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	1,501,969,300.01	1,218,697,439.33
按母公司适用税率计算的所得税费用	375,492,325.00	304,674,359.83
子公司适用不同税率的影响	-16,617,887.12	-24,381,497.55
调整以前期间所得税的影响	7,387,802.17	8,137,820.04
非应税收入的影响	-4,091,679.66	-9,049,926.04
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,188,694.36	33,840,305.39
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的	-30,054,069.45	-21,534,557.44

影响		
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	45,011,024.93	50,311,486.16
研发费加计扣除的影响	-30,961,644.26	-14,291,374.67
其他	-1,123,724.85	-10,902,658.44
所得税费用	348,230,841.12	316,803,957.28

15. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注五(一)41 之说明。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
大宗贸易收到的现金	5,947,977,780.09	1,779,611,359.78
收到各类保证金	2,638,512,876.27	2,034,308,757.58
往来款	2,458,784,588.65	1,663,479,946.51
利息收入	57,397,864.07	56,314,155.93
其他	226,757,955.97	156,502,775.20
合 计	11,329,431,065.05	5,690,216,995.00

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
大宗贸易支付的现金	5,947,977,780.09	1,779,611,359.78
往来款	2,077,199,709.80	437,585,443.00
支付各类保证金	1,359,993,582.44	1,567,356,886.65
付现费用	415,163,646.83	459,530,840.50
其他	157,483,953.15	208,096,381.44
合 计	9,957,818,672.31	4,452,180,911.37

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

拆借款及利息	637,087,248.78	75,027,514.62
收回 PPP、BT 等项目投资款	412,694,615.74	318,447,646.52
取得子公司支付的现金净额	324,178,653.22	
理财产品赎回	3,000,000.00	24,000,000.00
其他	160,468.09	5,513,600.00
收回融资租赁项目款		737,059,833.15
合 计	1,377,120,985.83	1,160,048,594.29

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付 PPP、BT 等项目投资款	724,418,011.34	741,099,751.79
拆借款及利息	614,700,000.00	41,200,000.00
其他	6,564,988.48	1,032,681.67
支付融资租赁项目款		761,528,673.01
购买理财产品		27,000,000.00
合 计	1,345,682,999.82	1,571,861,106.47

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到保理业务款	1,624,878,486.07	1,554,367,917.48
发行其他权益工具收到的现金	998,500,000.00	
收到超短期融资债	949,747,916.67	
收到票据贴现款	288,157,102.33	258,948,814.05
收到信用证贴现款	180,000,000.00	3,958,000,000.00
收到拆借款	15,800,000.00	548,270,000.00
合 计	4,057,083,505.07	6,319,586,731.53

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付保理业务款	1,665,509,815.85	740,352,120.99

支付退伙款	800,000,000.00	
发行其他权益工具支付的现金	800,000,000.00	
支付信用证贴现款	370,000,000.00	3,673,000,000.00
支付票据贴现款	300,138,357.40	289,353,418.62
支付融资租赁款	177,625,202.40	11,758,407.36
支付拆借款及利息	154,630,970.64	198,362,095.85
合 计	4,267,904,346.29	4,912,826,042.82

7. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	1,153,738,458.89	901,893,482.05
加: 资产减值准备	12,212,008.65	8,207,314.65
信用减值损失	313,975,724.03	352,539,151.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	253,590,602.78	224,674,070.78
无形资产摊销	39,610,361.87	33,078,082.93
长期待摊费用摊销	29,700,159.19	31,223,160.10
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)	-24,854,608.77	-62,507,741.17
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	339,158.79	3,287,364.93
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	962,116,047.40	822,042,297.69
投资损失(收益以“—”号填列)	-21,898,988.41	-52,225,263.45
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-83,335,953.58	-61,618,439.75
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	224,064.01	9,529,690.79
存货的减少(增加以“—”号填列)	-100,262,156.10	-2,124,116,669.04
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-8,267,495,578.00	-10,504,132,577.21
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	6,450,754,018.66	9,604,632,164.31

其他	3,022,141.77	1,930,551.75
经营活动产生的现金流量净额	721,435,461.18	-811,563,359.30
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	8,463,576,437.02	8,496,041,537.02
减: 现金的期初余额	8,496,041,537.02	6,020,435,539.30
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	-32,465,100.00	2,475,605,997.72

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

项 目	本期数
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	187,921,910.00
其中: 搭建三五九	187,921,910.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	512,100,563.22
其中: 搭建三五九	512,100,563.22
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	-324,178,653.22

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

项 目	本期数
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	14,642,594.09
其中: 舟山一海	14,642,594.09
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	10,347,090.86
其中: 舟山一海	10,347,090.86
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	115,179,329.74

其中：浙江建设融资租赁有限公司	115,179,329.74
处置子公司收到的现金净额	119,474,832.97

(4) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	8,463,576,437.02	8,496,041,537.02
其中：库存现金	1,670,438.75	2,920,118.62
可随时用于支付的银行存款	8,317,230,063.29	8,442,722,229.79
可随时用于支付的其他货币资金	144,675,934.98	50,399,188.61
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	8,463,576,437.02	8,496,041,537.02
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(5) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	2,852,957,519.22	2,395,147,933.09
其中：支付货款	2,850,957,519.22	2,372,839,933.09
支付固定资产等长期资产购置款	2,000,000.00	22,308,000.00

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	545,373,521.39	保证金及涉诉冻结款项
应收票据	1,163,344,524.48	用于借款及承兑质押
应收账款	2,427,984,913.74	用于借款质押
应收款项融资	15,650,000.00	用于票据质押

一年内到期的非流动资产	682,531,847.88	用于借款质押
长期应收款	6,189,219,287.26	用于借款质押
固定资产	254,882,836.42	用于借款抵押
无形资产	140,765,891.06	用于借款抵押
其他非流动资产	6,589,425,400.89	用于借款质押
合 计	18,009,178,223.12	

2. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金	---	---	---
其中：美元	21,626,784.61	6.5249	141,112,606.90
欧元	2,008,781.80	8.0250	16,120,473.95
港币	139,708,945.06	0.8416	117,584,636.52
新加坡元	95,188.93	4.9314	469,414.69
阿尔及利亚第纳尔	2,890,005,959.92	0.0494	142,690,917.28
日元	18,322,138.00	0.0632	1,157,959.12
卢旺达法郎	44,316,683.01	0.0066	294,307.09
尼日利亚奈拉	700,664.96	0.0172	12,076.45
英镑	377,493.60	8.8903	3,356,031.35
马来西亚林吉特	1,623,085.87	1.6173	2,625,016.78
澳门元	98,507.36	0.8171	80,490.36
澳元	6,303.68	5.0163	31,621.15
泰铢	3,168,262.86	0.2179	690,364.48
应收账款	---	---	---
其中：港币	1,612,173,416.48	0.8416	1,356,869,634.25
阿尔及利亚第纳尔	125,962,362.00	0.0494	6,219,255.33
日元	1,624,938.00	0.0632	102,696.08
卢旺达法郎	262,085,071.76	0.0066	1,740,506.96

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
英镑	1,365.63	8.8903	12,140.86
马来西亚林吉特	68,266,583.29	1.6173	110,407,545.15
短期借款	---	---	---
其中：港币	150,160,000.00	0.8416	126,380,662.40
应付账款	---	---	---
其中：港币	1,653,874,600.89	0.8416	1,391,967,019.09
新加坡元	8,637.31	4.9314	42,594.03
阿尔及利亚第纳尔	7,110,418,006.58	0.0494	351,069,195.60
日元	294,000.00	0.0632	18,580.80
卢旺达法郎	148,786,903.70	0.0066	988,093.83
英镑	27,673.99	8.8903	246,030.07
马来西亚林吉特	32,304,111.27	1.6173	52,245,439.16
长期借款	---	---	---
其中：港币	42,840,016.81	0.8416	36,055,871.75

3. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

总额法

项 目	期初 递延收益	本期新增补 助	本期摊销	其他减少	期末 递延收益	本期摊销 列报项目
土地补偿款	6,290,207.46		108,827.10	6,181,380.36		其他收益
土地补偿收益	40,105,729.31		830,912.04		39,274,817.27	其他收益
拆迁补偿收益	12,220,618.20		1,655,830.67		10,564,787.53	其他收益
商务办公基地 补助款	31,005,833.65		931,139.40		30,074,694.25	其他收益
钢结构制造项 目补助款	26,323,059.13		827,279.40		25,495,779.73	其他收益

上城区第一批 建筑业创新服 务平台建设项 目资助		1,100,000.00	366,666.67		733,333.33	其他收益
税控系统设备	1,791.14		1,066.29		724.85	其他收益
小 计	115,947,238.89	1,100,000.00	4,721,721.57	6,181,380.36	106,144,136.96	

2) 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	期初 递延收益	本期 新增补助	本期结转	期末 递延收益	本期结转 列报项目	说明
基于 BIM 和物联网 的装配式建筑建造 过程关键技术研究 与示范	3,977.27			3,977.27	其他收益	
基于 BIM 和机器人 的 H 形钢智能自动 化生产线关键技术 研究与应用	1,602,125.35	1,200,000.00	2,560,663.33	241,462.02	其他收益	
院士工作站配套补 贴经费	674,995.08		227.52	674,767.56	其他收益	西科协〔2018〕 13 号、杭财行 〔2017〕45 号
拆迁补偿收益	5,250,596.21		437,549.68	4,813,046.53	其他收益	
城中村改造过渡期 安置补偿款	4,888,621.17		3,273,041.17	1,615,580.00	其他收益	
拆迁补偿款		3,637,772.00		3,637,772.00	其他收益	
市政废水高效项目 科研补助收入		889,200.00	139,200.00	750,000.00	其他收益	
小 计	12,420,315.08	5,726,972.00	6,410,681.70	11,736,605.38		

3) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
三供一业财政拨款	16,060,000.00	其他收益	浙国资考核〔2020〕2 号、浙国 资考核〔2019〕20 号
创新服务平台建设项 目补助	10,650,000.00	其他收益	上财〔2020〕48 号
2020 年中央外贸发 展专项资金	2,456,000.00	其他收益	浙财企〔2020〕59 号
社保费返还	2,153,526.44	其他收益	衢市人社便笺〔2020〕21 号

2020 年市科技型企业研发费用投入补助	2,000,000.00	其他收益	杭科资〔2020〕72 号
稳岗补贴	1,920,285.60	其他收益	浙人社发〔2015〕30 号
增值税进项税加计抵减	1,949,749.31	其他收益	财政部、税务总局、海关总署公告〔2019〕年第 39 号
稳岗补贴	1,872,452.16	其他收益	浙市监综〔2020〕9 号
煤山县自来水厂项目补偿款	1,603,000.00	其他收益	根据《长兴县煤山镇污水处理厂 TOT 及自来水厂 ROT 项目特许经营合同》，收到煤山镇自来水厂运营补偿款，由煤山镇人民政府拨入
稳岗补贴	1,297,941.72	其他收益	关于实施企业稳岗扩岗专项支持计划的通知
房租补贴	1,176,696.82	其他收益	根据杭州市拱墅区人民政府上塘街道办事处《2019 年度企业贡献奖励通知》，由杭州市拱墅区人民政府上塘街道办事处拨入
稳岗补贴	1,136,247.00	其他收益	杭人社发〔2015〕307 号
2019 年第二期华融黄公望金融小镇金融行业发展专项资金	1,081,170.00	其他收益	富发改金融办〔2018〕63 号、富财企〔2018〕418 号
鲲鹏计划奖励	1,000,000.00	其他收益	经信运行〔2020〕98 号
企业稳岗返还补贴	971,767.00	其他收益	甬人社发〔2019〕26 号
浙江省城乡新型建筑工业化以奖代补资金	745,000.00	其他收益	德建发〔2019〕36 号
稳岗返还社保费	637,753.00	其他收益	浙人社发〔2020〕10 号
以工代训补贴	636,000.00	其他收益	浙人社发〔2020〕36 号
稳岗补贴	521,556.00	其他收益	人社部发〔2014〕76 号
旧车淘汰补助	511,000.00	其他收益	杭环发〔2017〕41 号
人才培育补贴	500,000.00	其他收益	由宁波市镇海区住房和建设交通局拨入
育儿假补贴、新加坡公民就业补贴	434,249.60	其他收益	
隔离生活疫情补助款	383,000.00	其他收益	浦就字〔2020〕7 号
工业化专项补助资金	350,000.00	其他收益	西工业化办〔2020〕1 号
领军型创新创业团队	300,000.00	其他收益	湖精英领办〔2018〕2 号

和领军人才资金扶持			
中小企业补助款	300,000.00	其他收益	杭政办函〔2018〕64号
镇海质量奖	300,000.00	其他收益	镇市监〔2020〕16号
其他	6,943,177.05	其他收益	
小计	59,890,571.70		

4) 财政贴息

银行以优惠利率向公司提供贷款,且公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值的财政贴息

项目	借款金额	优惠利率	市场利率	财政贴息对本期利润总额的影响金额	借款费用列报项目	说明
财政贴息	200,000,000.00	2.35%	4.35%	1,715,555.56	财务费用	[注]
小计	200,000,000.00	2.35%	4.35%	1,715,555.56		

[注]根据《关于进一步加强西藏存贷款利率管理的意见(试行)》(拉银发〔2017〕126号)规定,收到政策性优惠贷款贴息1,715,555.56元

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为72,738,530.53元。

(3) 本期退回的政府补助

项目	退回金额	退回原因
土地补偿款	6,181,380.36	因土地使用权被收回,退还相应地块项目政府补贴款
合计	6,181,380.36	

六、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

1. 本期发生的非同一控制下企业合并

(1) 基本情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式
塔建三五九	2020年12月29日	187,921,910.00	66.00	增资扩股

(续上表)

被购买方名称	购买日	购买日的	购买日至期末	购买日至期末
--------	-----	------	--------	--------

		确定依据	被购买方的收入	被购买方的净利润
塔建三五九	2020年12月29日	取得实际控制权		

(2) 其他说明

2020年11月16日，浙建集团与新疆生产建设兵团第一师国有资产监督管理委员会、阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司和新疆青松建材化工(集团)股份有限公司签订了《新疆塔建三五九建工有限责任公司增资扩股及股权转让协议》，并于2020年12月29日签订《新疆塔建三五九建工有限责任公司增资扩股及股权转让协议之补充协议》。浙建集团向塔建三五九单方增资，增资后浙建集团拥有塔建三五九66.00%的股权，并已于2020年12月29日一次性支付全部增资款18,792.19万元。塔建三五九于2021年3月19日完成股权工商变更登记手续

2. 合并成本及商誉

项 目	塔建三五九
合并成本	
现金	187,921,910.00
非现金资产的公允价值	
发行或承担的债务的公允价值	
发行的权益性证券的公允价值	
或有对价的公允价值	
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
合并成本合计	187,921,910.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	153,157,774.36
商誉	34,764,135.64

3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项 目	塔建三五九	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产	1,173,859,729.80	1,173,859,729.80

货币资金	327,687,285.22	327,687,285.22
应收款项	758,098,000.92	758,098,000.92
存货	1,044,127.56	1,044,127.56
固定资产	86,567,734.38	86,567,734.38
无形资产	462,581.72	462,581.72
负债	1,123,957,373.28	1,123,957,373.28
借款		
应付款项	1,123,957,373.28	1,123,957,373.28
递延所得税负债		
净资产	49,902,356.52	49,902,356.52
减：少数股东权益	5,767,032.64	5,767,032.64
取得的净资产	44,135,323.88	44,135,323.88

(二) 单次处置对子公司投资即丧失控制权

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
舟山一海	14,642,594.09	100.00	协议转让	2020.4	股权转让款支付时间	591,942.75
装饰集成	1.00	50.00	协议转让	2020.12	股权转让款支付时间	282,742.65

(续上表)

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例(%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日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、其他所有者权益变动转入投资损益的金额
舟山一海						
装饰集成	50.00	-282,741.65	1.00	282,742.65		

(三) 其他原因的合并范围变动

1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例

杭州富瀚建设工程有限公司	新设	2020年10月20日	[注1]	100.00%
浙江甬富建设管理有限公司	新设	2020年1月19日	[注2]	67.74%
浙江建投交通构件制造有限公司	新设	2020年12月11日	[注3]	100.00%
浙江浙建建筑设计有限公司	新设	2020年6月16日	[注4]	51.00%
ZCIGC(RWANDA)CO.,LTD (以下简称浙建卢旺达)	新设	2020年1月7日	[注5]	100.00%

[注1]本期，浙建集团之子公司建工集团投资设立杭州富瀚建设工程有限公司，注册资本100.00万元，建工集团认缴注册资本的100.00%，杭州富瀚建设工程有限公司于2020年10月20日完成工商设立登记手续。截至2020年12月31日，建工集团尚未缴付出资

[注2]本期，浙建集团之子公司浙江二建与杭州富阳开发区建设投资集团有限公司共同出资设立浙江甬富建设管理有限公司，注册资本5,000.00万元，浙江二建认缴注册资本的90.00%，浙江甬富建设管理有限公司已于2020年1月19日完成工商设立登记手续。截至2020年12月31日，浙江二建已缴付出资4,500.00万元

[注3]本期，浙建集团之子公司大成建设投资设立浙江建投交通构件制造有限公司，注册资本2,500.00万元，大成建设认缴注册资本的100.00%，浙江建投交通构件制造有限公司于2020年12月11日完成工商设立登记。截至2020年12月31日，大成建设尚未缴付出资

[注4]本期，浙建集团与浙江武义城市建设投资集团有限公司共同出资设立浙江浙建建筑设计有限公司，注册资本500.00万元，浙建集团认缴注册资本的51.00%，浙江浙建建筑设计有限公司于2020年6月16日完成工商设立登记。截至2020年12月31日，浙建集团已缴付出资153.00万元

[注5]本期，浙建集团投资设立浙建卢旺达，浙建卢旺达于2020年1月7日完成工商设立登记。截至2020年12月31日，浙建集团尚未缴付出资

2. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
浙江省建工集团广西有限公司	注销	2020年5月18日		
芜湖市雷霆建设有限公司	注销	2020年11月20日	2,156,356.10	89,109.34
浙江建设投资(新)有限公司	注销	2020年7月24日	-68,735,856.45	66,157,538.05

七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

(1) 基本情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
浙建集团	杭州市	杭州市	建筑施工	100		3
建工集团	杭州市	杭州市	工程施工		100	3
浙江一建	杭州市	杭州市	工程施工		86.95	3
浙江二建	宁波市	宁波市	工程施工		75.27	3
浙江三建	杭州市	杭州市	工程施工		75.22	3
大成建设	杭州市	杭州市	工程施工		100	3
工业安装	杭州市	杭州市	工程施工		97.56	3
浙江省武林建筑装饰集团有限公司 (以下简称武林建筑) [注 1]	杭州市	杭州市	工程施工		90	3
浙江省建设工程机械集团有限公司 (以下简称建机集团)	杭州市	杭州市	机械制造		100	3
浙江建设商贸物流有限公司 (以下简称商贸物流) [注 2]	杭州市	杭州市	商品贸易		100	3
浙江建工建筑工程咨询有限公司 (以下简称工程咨询)	杭州市	杭州市	租赁和商务服务业		100	3
浙江浙建实业发展有限公司 (以下简称浙建实业)	杭州市	杭州市	服务业		100	3
浙江省建设集团(香港)控股有限公司 (以下简称浙建香港控股)	香港	香港	工程施工		100	3
中国浙江建设集团日本株式会社 (以下简称浙建株式会社)	日本	日本	房产租赁		100	3
日中建设实业有限公司 (以下简称日中实业)	日本	日本	服务业		100	3
浙建尼日利亚 [注 3]	尼日	尼日	工程		100	3

	利亚	利亚	施工			
太仓中茵	太仓市	太仓市	工程施工		70	3
苏州浙建地产发展有限公司 (以下简称苏州浙建地产)	苏州市	苏州市	房产开发		85	3
杭州浙建工盈投资合伙企业(有限合伙) (以下简称浙建工盈)	杭州市	杭州市	投资管理		66.67	3
阿拉尔浙建城市建设投资有限公司 (以下简称阿拉尔浙建)	阿拉尔市	阿拉尔市	工程施工		60	3
浙江建投环保工程有限公司 (以下简称建投环保)	杭州市	杭州市	工程施工		100	3
长兴浙建城镇建设有限公司 (以下简称长兴浙建城镇)	长兴县	长兴县	工程施工		100	3
安吉浙建投资有限公司 (以下简称安吉浙建)	安吉县	安吉县	工程施工		90	3
遂昌浙建投资有限公司 (以下简称遂昌浙建)	遂昌县	遂昌县	工程施工		95	3
长兴浙永建设投资有限公司 (以下简称长兴浙永)	长兴县	长兴县	工程施工		90	3
玉环市浙建城镇建设投资有限公司 (以下简称玉环浙建)[注 4]	玉环市	玉环市	工程施工		94.10	3
长兴浙建投资有限公司 (以下简称长兴浙建投资)	长兴县	长兴县	工程施工		100	3
新昌县浙建投资管理有限公司 (以下简称新昌浙建投资)[注 5]	新昌县	新昌县	工程施工		99	3
衢州市衢江区浙建投资管理有限公司 (以下简称衢州浙建投资)	衢州市	衢州市	工程施工		70	3
绍兴市越城区浙建投资有限公司 (以下简称绍兴浙建投资)	绍兴市	绍兴市	工程施工		90	3
永嘉县浙建投资有限公司 (以下简称永嘉浙建投资)[注 6]	永嘉县	永嘉县	工程施工		95	3
庆元县浙建项目管理有限公司 (以下简称庆元浙建)[注 7]	庆元县	庆元县	工程施工		100	3
绍兴市越城区浙建建设项目管理有限公司 (以下简称越城浙建)[注 8]	绍兴市	绍兴市	工程施工		90	3
建材集团 [注 9]	杭州市	杭州市	建材		100	3
塔建三五九	阿拉尔	阿拉尔	工程施工		66	3
浙江浙建建筑设计有限公司 (以下简称建筑设计)	武义县	武义县	建筑设计		51	1
ZCIGC(RWANDA)CO.,LTD	卢旺达	卢旺达	工程		100	1

(以下简称卢旺达公司)			施工			
-------------	--	--	----	--	--	--

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

[注 1]浙建集团持有武林建筑 60.00%的股权，浙江一建持有武林建筑 30.00%的股权，本公司直接间接合计持有武林建筑 90.00%的股权，拥有权益比例 90.00%

[注 2] 浙建集团持有商贸物流 51.00%的股权，建工集团持有商贸物流 19.00%的股权，浙江一建、浙江二建和浙江三建各持有商贸物流 10.00%的股权，本公司直接间接持有商贸物流 100.00%的股权，拥有权益比例 100.00%

[注 3]浙建集团持有浙建尼日利亚 99.00%的股权，浙建香港控股子公司浙建香港持有浙建尼日利亚 1.00%的股权，本公司直接间接合计持有浙建尼日利亚 100.00%的股权，拥有权益比例 100.00%

[注 4]浙建集团持有玉环浙建 41.00%的股权，武林建筑持有玉环浙建 59.00%的股权，本公司直接间接合计持有玉环浙建 94.10%的股权，拥有权益比例 94.10%

[注 5]浙建集团持有新昌浙建投资 98.00%的股权，浙江一建持有新昌浙建投资 1.00%的股权，本公司直接间接合计持有新昌浙建投资 99.00%的股权，拥有权益比例 99.00%

[注 6]浙建集团持有永嘉浙建投资 76.00%的股权，建工集团持有永嘉浙建投资 19.00%的股权，本公司直接间接合计持有永嘉浙建投资 95.00%的股权，拥有权益比例 95.00%

[注 7]浙建集团持有庆元浙建 99.00%的股权，大成建设持有庆元浙建 1.00%的股权，本公司直接间接合计持有庆元浙建 100.00%的股权，拥有权益比例 100.00%

[注 8]浙建集团持有越城浙建 80.00%的股权，建工集团持有越城浙建 9.00%的股权，建工集团子公司浙江建工水利水电建设有限公司持有越城浙建 1.00%的股权，本公司直接间接合计持有越城浙建 90.00%的股权，拥有权益比例 90.00%

[注 9]浙建集团持有建材集团 22.96%的股权，建工集团持有建材集团 77.04%的股权，本公司直接间接合计持有建材集团 100.00%的股权，拥有权益比例 100.00%

(2) 在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明

序号	企业名称	持股比例(%)	享有的表决权(%)	注册资本(万元)	投资额(万元)	级次	纳入合并范围原因
1	浙建工盈		66.67	100,000.10		2	[注 1]
2	翁牛特旗浙三建建设管理有限公司	5.07	100.00	11,828.00	600.00	3	[注 2]

[注 1] 经 2020 年 12 月 1 日浙建工盈投资决策委员会决议，按合伙协议约定对账面资金

进行分配，本期浙建集团收回全部投资款 200,000,000.00 元。目前，浙建工盈的投资委员会由 3 名委员组成，其中 2 名委员由浙建集团任命，浙建集团对其拥有实质控制权，故将其纳入浙建集团合并财务报表范围

[注 2]根据浙江三建与基建投资、翁牛特旗全宁城市发展投资有限公司签订的合作协议，浙江三建应在 2022 年 5 月 30 日平价回购基建投资持有翁牛特旗浙三建建设管理有限公司 93.93%的股权，基建投资不参与分配该公司股息和红利，该公司董事会由 3 名董事组成，全部由浙江三建委派，同时浙江三建负责该公司的日常管理和项目建设。因此，浙江三建能够对该公司进行有效控制，故将其纳入浙建集团合并财务报表范围

2. 重要的非全资子公司

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
浙江一建	13.05	3,044,997.27		245,446,137.83
浙江二建	24.73	7,933,027.94		275,047,864.11
浙江三建	24.78	3,994,869.07		228,314,175.87
工业安装	2.44	1,929,887.90	636,792.00	10,111,089.20
武林建筑	10.00	4,493,927.00		15,731,643.68
苏州浙建地产	15.00	2,869,677.08		30,141,316.45

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数		
	流动资产	非流动资产	资产合计
浙江一建	6,084,711,091.50	2,007,468,486.70	8,092,179,578.20
浙江二建	7,242,899,064.51	3,173,432,277.92	10,416,331,342.43
浙江三建	9,090,815,794.12	1,542,414,764.52	10,633,230,558.64
工业安装	3,597,645,490.73	260,632,986.10	3,858,278,476.83
武林建筑	1,408,735,078.09	153,547,918.26	1,562,282,996.35
苏州浙建地产	213,320,920.37	63,362.35	213,384,282.72

(续上表)

子公司名称	期末数
-------	-----

	流动负债	非流动负债	负债合计
浙江一建	6,077,813,772.73	749,280,269.49	6,827,094,042.22
浙江二建	7,905,046,430.26	1,331,251,235.20	9,236,297,665.46
浙江三建	9,062,756,931.45	596,087,710.16	9,658,844,641.61
工业安装	3,394,823,874.86	31,637,772.00	3,426,461,646.86
武林建筑	1,404,966,559.60		1,404,966,559.60
苏州浙建地产	12,442,173.16		12,442,173.16

(续上表)

子公司名称	期初数		
	流动资产	非流动资产	资产合计
浙江一建			
浙江二建			
浙江三建			
工业安装	2,839,359,119.06	249,567,542.11	3,088,926,661.17
武林建筑	1,274,323,206.44	141,748,392.15	1,416,071,598.59
苏州浙建地产	201,848,028.52	61,957.04	201,909,985.56

(续上表)

子公司名称	期初数		
	流动负债	非流动负债	负债合计
浙江一建			
浙江二建			
浙江三建			
工业安装	2,710,168,617.87		2,710,168,617.87
武林建筑	1,303,694,431.83		1,303,694,431.83
苏州浙建地产	20,099,056.55		20,099,056.55

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

浙江一建	8,926,775,197.04	141,644,036.89	141,644,036.89	91,114,124.90
浙江二建	10,057,758,052.58	164,604,842.67	164,604,842.67	666,303,596.23
浙江三建	10,230,071,392.56	146,192,499.30	146,192,499.30	299,307,150.08
工业安装	5,759,070,907.70	79,131,586.68	79,131,586.68	-59,578,302.35
武林建筑	2,129,928,870.53	44,939,269.99	44,939,269.99	64,274,643.54
苏州浙建地产	41,328,750.33	19,131,180.55	19,131,180.55	-111,572,760.41

(续上表)

子公司名称	上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
浙江一建				
浙江二建				
浙江三建				
工业安装	4,932,577,854.32	41,763,429.89	41,763,429.89	36,199,353.93
武林建筑	1,992,558,521.55	26,186,098.86	26,186,098.86	101,739,206.34
苏州浙建地产	70,760,682.50	23,496,972.71	23,496,972.71	12,404,689.50

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业或联营企业

(1) 基本情况

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
建投发展	浙江省	浙江省	房地产业		50.00	权益法核算
装饰集成	龙游县	龙游县	工程施工		50.00	权益法核算
五矿财富投资管理有限公司	杭州市	杭州市	投资咨询		40.00	权益法核算
台州东部建材	台州市	台州市	建材销售		42.50	权益法核算
南昌城建	南昌市	南昌市	建材销售		40.00	权益法核算
建投机械租赁	杭州市	杭州市	设备租赁		20.00	权益法核算
基建投资	杭州市	杭州市	租赁和商务服务业		44.00	权益法核算
China Zhejiang - Westfields	英国		建筑施工		51.00	权益法核算

construction Limited Joint Venture						
台州市路桥龙飞投资管理合伙企业（有限合伙）	台州市	台州市	租赁和商务服务业		30.43	权益法核算
义乌浙建	义乌市	义乌市	租赁和商务服务业		49.00	权益法核算
钢杰人力	宁波市	宁波市	租赁和商务服务业		40.00	权益法核算

(2) 在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明

根据 2018 年 4 月浙建香港与 Westfields Construction Limited 签订的联合体协议，双方共同组成一个新的联合体，浙建香港持股比例为 51.00%，但表决权比例为 50.00%，无法形成控制，故作为权益法下核算的长期股权投资

2. 重要合营企业的主要财务信息

项 目	建投发展	
	期末数/本期数	期初数/上年同期数
流动资产	335,113,226.01	370,242,726.10
其中：现金和现金等价物	228,976,758.53	237,262,373.50
非流动资产	199,940.54	283,096.73
资产合计	335,313,166.55	370,525,822.83
流动负债	297,868,706.55	305,835,687.60
非流动负债		
负债合计	297,868,706.55	305,835,687.60
少数股东权益		
归属于母公司所有者权益	37,444,460.00	64,690,135.23
按持股比例计算的净资产份额	18,722,230.00	32,345,067.62
调整事项		
对合营企业权益投资的账面价值	18,722,230.00	32,345,067.62
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	285,714.29	56,531,517.97
财务费用	-5,158,023.54	-6,173,902.88
所得税费用		712,269.32

净利润	-27,245,675.23	4,969,289.65
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-27,245,675.23	4,969,289.65
本期收到的来自合营企业的股利		

(续上表)

项 目	装饰集成	
	期末数/本期数	期初数/上年同期数
流动资产	26,555,190.70	6,221,454.75
其中：现金和现金等价物	26,544,188.48	2,929,254.75
非流动资产		16,209,608.34
资产合计	26,555,190.70	22,431,063.09
流动负债	720,674.00	16,345,414.00
非流动负债		6,290,207.46
负债合计	720,674.00	22,635,621.46
少数股东权益		
归属于母公司所有者权益	25,834,516.70	-204,558.37
按持股比例计算的净资产份额	12,917,258.35	-102,279.19
调整事项	102,279.18	
对合营企业权益投资的账面价值	13,019,537.53	
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用	-54,817.40	-5,543.75
所得税费用		
净利润	-360,924.93	-204,558.37
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-360,924.93	-204,558.37

本期收到的来自合营企业的股利		
----------------	--	--

3. 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末数/本期数			
	五矿财富投资管理 有限公司	台州东部建材	南昌城建	建投机械租赁
流动资产	105,559,701.85	553,902,521.57	271,688,636.18	67,007,224.28
非流动资产	154,949,881.81	473,182,236.28	37,286,076.18	6,999,192.86
资产合计	260,509,583.66	1,027,084,757.85	308,974,712.36	74,006,417.14
流动负债	139,150,284.23	547,910,694.85	242,730,338.54	43,887,357.23
非流动负债		350,075,000.00		133,642.00
负债合计	139,150,284.23	897,985,694.85	242,730,338.54	44,020,999.23
少数股东权益				
归属于母公司所有者权益	121,359,299.43	129,099,063.00	66,244,373.82	29,985,417.91
按持股比例计算的净资产 份额	48,543,719.79	54,867,101.78	24,781,723.11	5,997,083.58
调整事项				
对联营企业权益投资的账 面价值	48,543,719.79	54,867,101.78	24,781,723.11	5,997,083.58
存在公开报价的联营企业 权益投资的公允价值				
营业收入	428,418,756.66	380,012,589.95	181,874,342.54	37,500,258.78
净利润	13,081,991.62	2,980,342.49	114,112.56	-392,577.24
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	13,081,991.62	2,980,342.49	114,112.56	-392,577.24
本期收到的来自联营企业 的股利	4,145,453.45			

(续上表)

项 目	期初数/上年同期数			
	五矿财富投资管理 有限公司	台州东部建材	南昌城建	建投机械租赁
流动资产	55,477,036.94	179,190,215.16	282,430,233.63	52,729,967.89

非流动资产	137,030,120.80	440,348,897.86	42,296,776.57	9,193,388.69
资产合计	192,507,157.74	619,539,113.02	324,727,010.20	61,923,356.58
流动负债	73,866,216.30	191,845,392.51	258,596,748.94	31,411,719.43
非流动负债		301,575,000.00		133,642.00
负债合计	73,866,216.30	493,420,392.51	258,596,748.94	31,545,361.43
少数股东权益				
归属于母公司所有者权益	118,640,941.44	126,118,720.51	66,130,261.26	30,377,995.15
按持股比例计算的净资产份额	47,456,376.59	53,600,456.22	24,749,962.64	6,075,599.03
调整事项				
对联营企业权益投资的账面价值	47,456,376.59	53,600,456.22	24,749,962.64	6,075,599.03
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	305,439,123.38	95,937,239.52	241,366,487.91	38,281,268.82
净利润	12,954,542.04	-2,719,545.60	8,885,244.50	594,035.53
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	12,954,542.04	-2,719,545.60	8,885,244.50	594,035.53
本期收到的来自联营企业的股利	3,952,170.15			

(续上表)

项 目	期末数/本期数			
	基建投资	China Zhejiang -Westfields construction Limited Joint Venture	台州市路桥龙飞 投资管理合伙企业 (有限合伙)	义乌浙建
流动资产	33,838,414.57	197,948,241.46	12,069,604.02	2,922,701.92
非流动资产	5,900,000.00	255,422.58	212,000,000.00	76,080,697.13
资产合计	39,738,414.57	198,203,664.04	224,069,604.02	79,003,399.05
流动负债	7,912,693.39		562,491.32	32,147,084.71
非流动负债		59,782,220.99		

负债合计	7,912,693.39	59,782,220.99	562,491.32	32,147,084.71
少数股东权益	17,822,503.86			
归属于母公司所有者权益	31,825,721.18	138,421,443.05	223,507,112.70	46,856,314.34
按持股比例计算的净资产份额	14,003,317.32	70,594,935.96	68,013,214.39	22,959,594.03
调整事项		-46,528,097.93	39,984,944.06	
对联营企业权益投资的账面价值	14,003,317.32	24,066,838.03	107,998,158.45	22,959,594.03
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	7,818,617.62	197,039,496.76		
净利润	5,988,699.77	-37,769.92	-518,140.61	-2,809,762.75
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	5,988,699.77	-37,769.92	-518,140.61	-2,809,762.75
本期收到的来自联营企业的股利	1,320,000.00			

(续上表)

项 目	期初数/上年同期数			
	基建投资	China Zhejiang -Westfields construction Limited Joint Venture	台州市路桥龙飞 投资管理合伙企业 (有限合伙)	义乌浙建
流动资产	40,734,300.29	193,556,661.83	4,775,653.31	9,530,898.69
非流动资产	2,455,520.02	338,918.85	212,000,000.00	70,799,560.83
资产合计	43,189,820.31	193,895,580.68	216,775,653.31	80,330,459.52
流动负债	14,352,798.90	136,325,059.53	400.00	30,664,382.43
非流动负债				
负债合计	14,352,798.90	136,325,059.53	400.00	30,664,382.43
少数股东权益				
归属于母公司所有者权益	28,837,021.41	57,570,521.15	216,775,253.31	49,666,077.09
按持股比例计算的净资产	12,688,289.42	29,360,965.79	65,964,709.58	24,336,377.77

份额				
调整事项		-3,725,548.95	34,941,119.06	
对联营企业权益投资的账面价值	12,688,289.42	25,635,416.84	100,905,828.64	24,336,377.77
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	14,292,889.65	210,289,178.44		
净利润	6,020,654.47	-155,211.97	-318,114.38	-333,922.91
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	6,020,654.47	-155,211.97	-318,114.38	-333,922.91
本期收到的来自联营企业的股利	3,080,000.00			

(续上表)

项 目	钢杰人力	
	期末数/本期数	期初数/上年同期数
流动资产	25,766,423.02	36,225,306.58
非流动资产	222,550.75	347,779.62
资产合计	25,988,973.77	36,573,086.20
流动负债	20,444,998.11	31,057,382.56
非流动负债	26,728.46	72,548.42
负债合计	20,471,726.57	31,129,930.98
少数股东权益		
归属于母公司所有者权益	5,517,247.20	5,443,155.22
按持股比例计算的净资产份额	2,206,898.88	2,177,262.09
调整事项	412,631.48	
对联营企业权益投资的账面价值	2,619,530.36	2,177,262.09
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	306,972,971.61	371,687,410.97
净利润	1,742,411.30	2,476,479.72

终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	1,742,411.30	2,476,479.72
本期收到的来自联营企业的股利	1,054,696.25	

4. 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
联营企业		
投资账面价值合计	10,000,000.00	10,000,000.00
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-332,870.87	
其他综合收益		
综合收益总额		

八、与金融工具相关的风险

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

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

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，

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变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2020年12月31日，本公司应收账款的9.74%(2019年12月31日：8.39%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 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。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	17,397,938,938.43	19,688,677,337.61	8,516,430,858.60	3,387,829,849.66	7,784,416,629.35
应付票据	1,751,246,973.90	1,751,246,973.90	1,751,246,973.90		
应付账款	35,183,256,602.30	35,183,256,602.30	35,183,256,602.30		
其他应付款	7,635,155,857.47	7,635,155,857.47	7,635,155,857.47		
应付债券	800,573,333.36	940,179,999.97	34,973,333.33	68,800,000.00	836,406,666.64
其他流动负债	954,222,222.22	954,222,222.22	954,222,222.22		
小 计	63,722,393,927.68	66,152,738,993.47	54,075,285,847.82	3,456,629,849.66	8,620,823,295.99

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	17,825,817,191.94	20,583,866,282.86	8,709,529,504.82	2,895,997,824.69	8,070,068,765.86
应付票据	2,001,895,695.13	2,001,895,695.13	2,001,895,695.13		
应付账款	32,622,948,719.43	32,622,948,719.43	32,622,948,719.43		
其他应付款	6,929,843,888.07	6,929,843,888.07	6,929,843,888.07		

应付债券	800,573,333.33	974,580,000.00	34,973,333.33	68,800,000.00	870,806,666.67
其他流动负债					
小 计	60,181,078,827.90	63,113,134,585.49	50,299,191,140.78	2,964,797,824.69	8,940,875,432.53

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。

市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

2. 外汇风险

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

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

九、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
持续的公允价值计量			376,925,701.95	376,925,701.95
1. 应收款项融资			327,751,807.86	327,751,807.86
2. 其他权益工具投资			49,173,894.09	49,173,894.09
持续以公允价值计量的资产总额			376,925,701.95	376,925,701.95

(二) 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

1. 对于持有的应收银行承兑汇票，采用票面金额确定其公允价值。

2. 对于持有的权益工具投资，采用购买成本、按照持股比例享有的被投资单位净资产份额等合理方法作为公允价值的合理估计进行计量。

十、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
浙江国资公司	浙江省 杭州市	资产管理	1,000,000 万元	37.90	37.90

(2) 本公司最终控制方

浙江国资公司持有本公司 37.90% 股份。2019 年 4 月 11 日，浙江国资公司与浙江建阳投资股份有限公司、迪臣发展国际集团投资有限公司、鸿运建筑有限公司、浙江省财务开发公司签订了《一致行动协议》，浙江建阳投资股份有限公司、迪臣发展国际集团投资有限公司、鸿运建筑有限公司、浙江省财务开发公司承诺在本公司股东大会及董事会行使与浙江国资公司一致的表决权，上述 5 位股东一致表决权的行使对本公司股东大会、董事会的重大决策和公司生产经营活动能够形成控制。截至 2020 年 12 月 31 日，上述 5 位股东合计持有本公司 60.87% 股份。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注七之说明。本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
建投发展	本公司之合营企业
装饰集成	本公司之合营企业
飞龙湖建盛	本公司之联营企业

南昌城建	本公司之联营企业
台州东部建材	本公司之联营企业
建投机械租赁	本公司之联营企业
基建投资	本公司之联营企业
义乌浙建	本公司之联营企业
钢杰人力	本公司之联营企业
金华网新科技	本公司之联营企业
China Zhejiang -Westfields construction Limited Joint Venture	本公司之联营企业

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
浙江富建投资管理有限公司 (以下简称富建投资)	浙江国资公司下属公司
浙江省浙建房地产集团有限公司 (以下简称浙建房产)	浙江国资公司下属公司
杭州华凯房地产开发有限公司 (以下简称华凯房产)	浙江国资公司下属公司
浙江铁建绿城房地产开发有限公司 (以下简称铁建绿城)	浙建房产之联营企业
芜湖中睿置业有限公司 (以下简称芜湖中睿)	富建投资之联营企业
浙江建工绿园置业有限公司 (以下简称建工绿园)	浙江国资公司下属公司
太仓浙建地产发展有限公司 (以下简称太仓浙建)	浙江国资公司下属公司
浙江富浙资产管理有限公司 (以下简称富浙资产)	浙江国资公司下属公司
杭州西子实验学校	浙江国资公司下属公司
浙江省富浙融资租赁有限公司	浙江国资公司下属公司
杭州水务银湖制水有限公司	本公司子公司建工集团之参股企业
太仓国联置业有限公司	太仓浙建之联营企业
浙江建设融资租赁有限公司 (以下简称建设租赁) [注]	本公司原子公司

[注]2019年,根据浙国资产权(2019)46号《浙江省国资委关于同意协议转让浙江建设融

资租赁有限公司 100%股权的批复》，本公司和建机集团将其持有的建设租赁 75.00% 股权协议转让给幸福之江资本运营有限公司，浙建香港将其持有的建设租赁 25.00% 股权协议转让给富春有限公司，建设租赁 100.00% 股权作价人民币 23,706.43 万元。截至 2019 年 12 月 31 日，本公司、建机集团共已收到转让款人民币 9,067.71 万元，浙建香港已收到转让款港币 3,361.70 万元。截至 2020 年 12 月 31 日，已收到全额转让款，尚未完成工商变更手续。自 2019 年 12 月底起未来十二个月内，仍将建设租赁视同本公司的关联人，自 2020 年 12 月底起不再认定为关联方

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 明细情况

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
钢杰人力	劳务服务	131,117,257.98	33,085,008.25
建投机械租赁	机械租赁	16,032,584.55	
台州东部建材	建筑材料	7,966,537.67	

2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
杭州水务银湖制水有限公司	工程施工	227,380,047.07	
金华网新科技	工程施工	166,905,122.21	197,798,023.18
飞龙湖建盛	工程施工	21,095,478.89	
杭州西子实验学校	工程施工	8,077,442.58	
芜湖中睿	工程施工		35,402,291.67
华凯房产	工程施工		7,863,750.44
铁建绿城	工程施工		3,357,040.77

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
台州东部建材	建筑材料	13,740,516.90	
浙江省富浙融资租赁有限公司	建筑装饰	2,836,704.54	25,891.61
浙建房产	建筑装饰	408,021.64	
建投发展	建筑装饰	164,147.83	1,748,498.23
浙江国资公司	建筑装饰		28,414.72
浙建房产	物资批发	60,853.86	50,367.01
义乌浙建	物资批发	42,133.72	9,738.59
南昌城建	建材销售	183,662.38	
建工绿园	建材销售		15,137.61
建投机械租赁	设备租赁、产品销售	12,793,366.99	884,955.75

(2) 其他交易说明

关联方	关联交易内容	本期数	上期同期数
基建投资	支付咨询费	1,365,383.33	1,025,863.44
	收取物业管理费	50,960.38	50,960.38
	收取管理服务费	24,525.73	16,120.45
建工绿园	收取租赁及物管费	48,256.94	
	支付咨询费		1,300,000.00
浙建房产	收取物业管理费	263,733.96	263,733.96
	收取管理服务费	103,701.55	103,313.11

2. 关联租赁情况

(1) 公司出租情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上年同期确认的租赁收入
浙建房产	房产	2,132,306.55	2,132,306.56
基建投资	房产	412,018.03	412,018.03

建投机械租赁	专用设备		2,057,926.58
--------	------	--	--------------

(2) 公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁费	上年同期确认的 租赁费
富浙资产	房产	5,883,590.50	5,801,060.50
建设租赁	专用设备	2,646,485.74	7,571,008.12
建投机械租赁	房屋及建筑物	1,210,946.67	
浙江国资公司	房产		1,554,325.90

2. 关联担保情况

本公司及子公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保 起始日	担保 到期日	担保是否已经 履行完毕
南昌城建	12,000,000.00	2020/5/25	2021/5/24	否

3. 关联方资金拆借

(1) 拆入

关联方	期初金额	本期拆入	本期归还	期末金额	结算利息
基建投资	135,051,706.94	23,200,000.00	21,734,616.67	136,517,090.27	8,874,991.66

(2) 拆出

关联方	期初金额	本期拆出	本期收到	期末金额	结算利息
义乌浙建	14,700,000.00	14,700,000.00	14,284,153.34	15,115,846.66	1,081,838.32

4. 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
富建投资	子公司股权	14,642,594.09	
浙江国资公司	房屋及建筑物		24,763,141.00
富浙资产	房屋及建筑物		1,767,590.92

5. 关键管理人员报酬

单位：人民币万元

项 目	本期数	上年同期数
从本公司取得报酬	65.70	242.22

从浙建集团取得报酬	527.14	348.00
-----------	--------	--------

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	芜湖中睿	115,998,754.26	3,479,962.63	133,498,754.26	4,004,962.63
	金华网新科技	73,965,069.39	2,218,952.08	42,708,488.76	1,281,254.66
	飞龙湖建盛	57,887,099.87	1,736,613.00		
	太仓浙建	38,263,945.70	7,687,050.30	38,263,945.70	4,265,095.68
	建投机械租赁	21,735,507.42	1,266,607.30	3,197,264.94	106,826.07
	太仓国联置业有限公司	21,364,247.31	3,061,357.45	16,331,609.23	2,022,609.14
	杭州水务银湖制水有限公司	12,665,919.00	379,977.57		
	铁建绿城	5,143,114.48	322,444.61	13,641,976.48	738,060.47
	杭州西子实验学校	3,882,410.14	116,472.30		
	建投发展	180,001.03	36,000.21	180,001.03	27,000.15
	南昌城建	97,956.00	2,938.68		
	浙江省富浙融资租赁有限公司	24,938.88	748.17	18,175.00	545.25
	浙建房产			772,817.07	36,469.71
	义乌浙建			4,850.00	145.50
小计		351,208,963.48	20,309,124.30	248,617,882.47	12,482,969.26
应收款项融资					
	建投机械租赁	300,000.00			
小计		300,000.00			
预付款项					

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	钢杰人力	4,865,178.53		1,969,516.26	
	富浙资产	1,343,489.81		1,444,954.12	
小 计		6,208,668.34		3,414,470.38	
应收股利					
	建设租赁			38,146,429.06	
小 计				38,146,429.06	
其他应收款					
	China Zhejiang -Westfields construction Limited Joint Venture	67,189,868.37	2,015,696.05	92,524,115.25	2,775,723.46
	义乌浙建	15,115,846.66	453,475.40	14,700,000.00	441,000.00
	建工绿园	10,450,863.40	404,893.49	1,714,431.14	105,479.43
	南昌城建	6,427,769.15	627,317.75		
	装饰集成	700,000.00	21,000.00		
	建投发展	111,980.00	111,980.00	111,980.00	111,980.00
	基建投资	23,000.00	3,450.00	23,000.00	2,300.00
	建设租赁			11,044,217.08	1,640,627.47
小 计		100,019,327.58	3,637,812.69	120,117,743.47	5,077,110.36

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款			
	钢杰人力	41,690,630.95	54,560,144.13
	建投机械租赁	14,288,467.86	
	台州东部建材	3,103,142.69	
小 计		59,082,241.50	54,560,144.13
其他应付款			

项目名称	关联方	期末数	期初数
	基建投资	136,517,090.27	135,051,706.94
	建工绿园	4,237,224.34	1,089,938.03
	钢杰人力	709,000.00	709,000.00
	建投机械租赁	70,000.00	
	浙建房产	648.35	
	建设租赁		25,297,609.16
	浙江国资公司		741,798.91
小 计		141,533,962.96	162,890,053.04
长期应付款			
	建设租赁		67,181,375.13
小 计			67,181,375.13

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1. 截至 2020 年 12 月 31 日,本公司及子公司向银行申请开立的尚处在有效期内的保函、信用证余额为 9,648,822,851.80 元。

2. 截至 2020 年 12 月 31 日,建工集团、建材集团供应商通过“建设银行网络供应链 e 网通业务”,向中国建设银行股份有限公司杭州文晖支行转让其持有的建工集团及建材集团应收账款获取转让款 166,104,446.14 元,应收账款到期时,建工集团、建材集团承诺无条件支付给中国建设银行股份有限公司杭州文晖支行。

3. 2019 年 4 月,浙江一建与杭州市拱墅区城市建设发展中心和杭州上塘城市建设发展有限公司(以下简称甲方)签订了房屋土地征迁协议书,约定对公司位于上塘路 483 号的房产进行整体拆迁。协议约定,甲方对公司房产按照市场评估价值 4,296.48 万元采用产权调换方式补偿,补偿公司建筑面积 2000 m²办公用房和建筑面积 3000 m²住宅用房,同时约定公司一并购置另外建面约不少于 8700 m²的办公用房和 90 个车位,购置总价款暂定 13,550.00 万元,公司已支付 500 万元。公司已于 2019 年 6 月 20 日前腾空上述房屋土地并移交对应房屋所有权证和土地使用证原件。截至 2020 年 12 月 31 日,上述房产土建工程尚未全面动工。

4. 根据浙江省国土资源厅《关于浙江省开元安装集团有限公司改制中土地使用权处置的批复》（浙土资函[2008]114号）文件，工业安装位于杭州市、宁波市、衢州市、绍兴市、金华市和兰溪市的10宗总面积50,435.7平方米的国有作价入股土地采取补办出让方式予以处置，应补缴的出让金总额按评估价的20%计算，约为1,145.82万元。工业安装已于2010年、2011年累计缴纳了除宁波市以外的其他地区土地出让金11,387,706.09元。截至2020年12月31日，除宁波市以外其他地区土地均已办妥土地使用权证，宁波市1宗总面积2,019平方米的土地因已被政府规划为生态带，不能按照工业用途补办出让。

（二）或有事项

1. 截至2020年12月31日，诉讼及仲裁事项情况如下：

单位：人民币万元

单 位	债权标的	债务标的
本公司		1,344.98
建工集团	26,241.36	20,266.38
浙江一建	2,776.06	21,014.41
浙江二建	3,355.54	3,828.32
浙江三建	28,779.81	7,267.92
工业安装	3,675.66	8,744.77
大成建设	300.69	5,065.94
建机集团	12,036.01	
武林建筑	1,416.90	248.94
商贸物流	7,660.47	
小 计	86,242.50	67,781.66

2. 各单位重大诉讼事项说明

（1）建工集团主要诉讼及仲裁事项

1) 因成都尚岭置业有限公司、重庆金阳房地产开发有限公司未按合同要求支付工程款，建工集团向其提起诉讼，涉案金额6,510.37万元，此案件尚在二审审理中；

2) 因广州南沙商务机场有限公司未按合同要求返还诚信保证金，建工集团向其提起诉讼，涉案金额5,894.58万元，此案件尚在二审审理中；

3) 因汇通国基房地产开发有限责任公司、汇通国基房地产开发有限责任公司西安分公司未按合同要求支付工程款，建工集团向其提起诉讼，涉案金额 3,123.16 万元，此案件尚在一审审理中；

4) 因温州市人民医院未按合同要求支付工程款，建工集团向其提起诉讼，涉案金额 2,686.02 万元，此案件尚在一审审理中；

5) 因杭州市职工文化中心（筹）未按合同要求支付工程款，建工集团向其提起诉讼，涉案金额 2,524.63 万元，此案件尚在一审审理中；

6) 因浙江泛海建设投资有限公司未按合同要求支付工程款，建工集团向其提起诉讼，涉案金额 2,228.74 万元，此案件尚在一审审理中；

7) 亳州安信小额贷款有限责任公司起诉公司项目负责人陆云归还 2,753.33 万元借款及利息，并要求建工集团、龙云建设集团股份有限公司、安徽省奇云建筑材料有限责任公司对上述债务承担连带清偿责任。此案件一审判决陆云支付亳州安信小额贷款有限责任公司借款本金 2,500.00 万元，并支付借期内利息，陆云支付亳州安信小额贷款有限责任公司律师代理费 25.00 万元，建工集团、龙云建设集团股份有限公司、安徽省奇云建筑材料有限责任公司对上述债务承担连带清偿责任，此案件目前在重审中；

8) 潍坊中惠房地产开发有限公司起诉建工集团，要求支付工程款及其他损失共计 2,136.21 万元，此案件尚在重审中；

(2) 浙江一建主要诉讼及仲裁事项

浙江华越控制软件有限公司以浙江一建施工质量不合格及拒不配合竣工验收对其造成损失为由另行起诉要求赔付 16,086.92 万元，一审判决驳回原告的请求，截至本财务报告报批日，该案件尚处于二审中。

(3) 浙江二建主要诉讼及仲裁事项

因宁波新乐电器有限公司未按合同要求支付工程款，浙江二建向其提起诉讼，涉案金额 2,455.63 万元，截至报告批准对外报出日此案仍在审理中。

(4) 浙江三建主要诉讼及仲裁事项

1) 因浙江世纪联华物流配送有限公司未按合同要求支付工程款，浙江三建向其提起诉讼，涉案金额 14,185.97 万元，此案尚在审理中。

2) 因杭州国际会议中心有限公司未按合同要求支付工程款，浙江三建向其提起诉讼，

涉案金额 6,952.38 万元，此案尚在审理中。

3) 因临沂鹏兴置业有限责任公司未按合同要求支付工程款，浙江三建向其提起诉讼，涉案金额 3,500.00 万元，一审判决浙江三建胜诉，被告已经提起上诉，此案尚在二审审理中。

(5) 工业安装主要诉讼及仲裁事项

临洮县东莒太阳能科技有限责任公司起诉工业安装，要求工业安装支付工程款 4,897.54 万元；工业安装起诉临洮县东莒太阳能科技有限责任公司和山东东莒太阳能科技有限公司，要求对方支付工程款及利息合计 3,675.66 万元。截至 2020 年 12 月 31 日，上述案件尚在审理中。

(6) 大成建设主要诉讼及仲裁事项

嵊州市海浪交通路桥建设有限公司(以下简称嵊州海浪公司)与大成建设于 2009 年 10 月签订劳务施工合同，后因该施工合同发生合同纠纷，嵊州海浪公司向法院提起诉讼。

2020 年 9 月 15 日，绍兴市中级人民法院作出《民事判决书》((2019)浙 06 民终 3713 号)，判令大成建设支付嵊州海浪公司工程款 12,172,312.13 元及利息，并于 2020 年 11 月 24 日扣划了公司银行存款 13,898,068.77 元至绍兴市上虞区人民法院执行户。大成建设已向浙江省高级人民法院申请再审。截至本报告期末，上述诉讼尚在重审过程中，大成建设尚未对可能产生的赔偿款做出相关会计处理。

(7) 建机集团主要诉讼及仲裁事项

因宁波高杨机械设备租赁有限公司等 31 户客户未及时支付货款，公司已提起诉讼，并已就账面余额 1,494.59 万元全额计提坏账准备；因南京宏齐利建筑设备安装有限公司等 79 户客户未及时支付融资租赁代垫款，公司已提起诉讼，并已就账面余额 10,541.42 万元全额计提坏账准备。

(8) 武林建筑主要诉讼及仲裁事项

因和也健康科技有限公司未按合同要求支付工程款，公司向其提起诉讼，涉案金额 1,057.70 万元，截至报告批准对外报出日此案仍在审理中。

(9) 商贸物流主要诉讼及仲裁事项

因供应商无锡朋建金属材料有限公司和无锡市道恒科技有限公司，客户无锡市凌隆恒金属制品有限公司、无锡三点国际贸易有限公司、无锡市宝钜金属材料有限公司和无锡通邦金属材料有限公司未按照合同约定交货、付款，现供应商欠款 3,762.56 万元、客户欠款 3,897.91

万元。商贸物流向杭州市西湖区人民法院提起诉讼，杭州市西湖区人民法院认为该案极有可能是潘小涛等人与程杰、叶侦余相互勾结，虚假交易，从商贸物流骗取财物，故驳回公司的诉讼请求，并移交公安局调查。经公检机关的调查后，潘小涛已恢复人身自由，程杰、叶侦余已入刑。商贸物流正对已驳回的诉讼准备再诉。

3. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

(1) 为关联方提供的担保事项详见本财务报表附注十之说明。

(2) 公司及子公司为非关联方提供的担保事项

1) 保证

担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保借款金额	担保到期日	备注
浙建集团	建设租赁	中国银行股份有限公司开元支行	61,999,500.00	2021/5/20-2022/12/13	
		中国农业银行股份有限公司杭州中山支行	59,091,000.00	2022/11/5	
		北京银行股份有限公司平海支行	62,581,600.00	2025/1/20	
		杭州银行股份有限公司保俶支行	12,200.00	2021/5/19	
		中国民生银行股份有限公司城西支行	9,450,000.00	2021/11/29	
		上海银行股份有限公司杭州分行	86,344,500.00	2022/5/7	
建机集团	包红庆等 68 位自然人	浙江民泰商业银行股份有限公司杭州分行	21,346,790.24	2021/2/25-2022/11/25	[注]
小计			300,825,590.24		

[注]包红庆等 68 位自然人通过向银行按揭贷款，向建机集团采购设备，贷款银行要求建机集团为其贷款提供担保

十二、资产负债表日后事项

(一) 财政部于 2018 年度颁布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》(以下简称新租赁准则)、2021 年 1 月发布了《企业会计准则解释第 14 号》(以下简称解释第 14 号)，公司自 2021 年 1 月 1 日起执行上述新租赁准则、解释第 14 号。

(二) 2021 年 4 月 27 日，本公司第四届董事会第二次会议审议通过《关于公司 2020 年

度利润分配预案的议案》，以公司现有总股本 1,081,340,098 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），分配现金股利金额为 216,268,019.60 元。最终利润分配方案以公司股东大会审议结果为准。

(三) 2021 年 4 月 27 日，本公司第四届董事会第二次会议审议通过《关于预计 2021 年度日常关联交易的议案》，2021 年度内预计本公司与浙江国资公司下属公司发生日常性关联交易 22,604.24 万元，最终交易方案以公司股东大会审议结果为准。

(四) 经浙建工盈合伙人大会决议，全体合伙人一致决定注销浙建工盈，浙建工盈于 2021 年 3 月 31 日完成工商注销手续。

十三、其他重要事项

(一) 业绩承诺情况

根据本公司与浙建集团原股东浙江国资公司、浙江建阳投资股份有限公司、迪臣发展国际集团投资有限公司和鸿运建筑有限公司签订的《盈利预测补偿协议》，浙建集团原股东浙江国资公司、浙江建阳投资股份有限公司、迪臣发展国际集团投资有限公司和鸿运建筑有限公司承诺浙建集团 2019 年、2020 年、2021 年扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润分别为 68,661.45 万元、78,420.51 万元、86,125.86 万元。

(二) 终止经营

1. 终止经营净利润

(1) 明细情况

项 目	融资租赁业务	
	本期数	上年同期数
营业收入		183,210,942.59
减：营业成本		118,111,628.47
税金及附加		179,002.92
销售费用		
管理费用		13,927,628.96
研发费用		

项 目	融资租赁业务	
	本期数	上年同期数
财务费用		-416,369.61
加：其他收益		3,487,155.60
投资收益		
净敞口套期收益		
公允价值变动收益		
信用减值损失		-16,398,945.37
资产减值损失		
资产处置收益		
营业利润		38,497,262.08
加：营业外收入		33.45
减：营业外支出		
终止经营业务利润总额		38,497,295.53
减：终止经营业务所得税费用		9,606,433.81
终止经营业务净利润		28,890,861.72
加：持有待售资产组本期确认的资产减值损失（损失以负号列示）		
加：终止经营业务处置净收益（税后）		-11,697,644.62
其中：处置损益总额		-5,840,708.93
减：所得税费用（或收益）		5,856,935.69
终止经营净利润合计		17,193,217.10
其中：归属于母公司所有者的终止经营净利润合计		17,193,217.10

2. 终止经营现金流量

项 目	本期数			上年同期数		
	经营活动 现金流量净额	投资活动 现金流量 净额	筹资活动 现金流量净额	经营活动 现金流量净额	投资活动 现金流量净额	筹资活动 现金流量净额

融资租赁业务				99,331,257.02	26,372,905.26	-144,127,317.28
--------	--	--	--	---------------	---------------	-----------------

(三) 分部信息

1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。分别对建筑施工业务、工业制造业务及工程相关其他业务等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

2. 报告分部的财务信息

地区分部

项 目	境内	境外	分部间抵销	合 计
主营业务收入	73,733,478,344.42	4,999,634,540.03		78,733,112,884.45
主营业务成本	69,688,475,548.73	4,794,298,562.51		74,482,774,111.24
资产总额	83,117,929,978.76	3,801,170,331.83	-138,340,671.77	86,780,759,638.82
负债总额	75,836,844,090.90	3,669,835,064.51	-63,671,131.04	79,443,008,024.37

产品分部

项 目	建筑施工业务	工业制造业务	工程相关其他业务
主营业务收入	74,752,937,034.31	3,971,359,407.27	4,920,207,401.01
主营业务成本	71,289,043,280.43	3,574,923,140.81	4,583,867,173.47
资产总额	89,837,642,541.28	4,104,328,933.22	12,663,584,912.43
负债总额	79,509,649,594.77	3,550,136,537.47	8,169,959,423.39

(续上表)

项 目	其他	分部间抵销	合 计
主营业务收入	230,988,633.88	-5,142,379,592.02	78,733,112,884.45
主营业务成本	196,854,710.13	-5,161,914,193.60	74,482,774,111.24
资产总额	728,191,410.08	-20,552,988,158.19	86,780,759,638.82
负债总额	72,938,931.04	-11,859,676,462.30	79,443,008,024.37

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 长期股权投资

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,727,768,547.74		6,727,768,547.74	6,727,768,547.74		6,727,768,547.74
合 计	6,727,768,547.74		6,727,768,547.74	6,727,768,547.74		6,727,768,547.74

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
浙建集团	6,727,768,547.74			6,727,768,547.74		
小 计	6,727,768,547.74			6,727,768,547.74		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入			247,564,263.76	166,454,071.78
其他业务收入			903,884.15	739,129.66
合 计			248,468,147.91	167,193,201.44

2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	268,416,000.00	
股权转让收益		14,762,917.63
银行理财产品收益		966,491.55
合 计	268,416,000.00	15,729,409.18

十五、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	23,936,958.23	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	71,135,530.53	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	19,945,678.44	
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	8,187,465.83	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	9,538.81	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-18,085.47	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	39,026,489.49	
对外委托贷款取得的损益		
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		

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	63,540,298.93	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,796,824.69	
小 计	227,560,699.48	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	52,580,051.54	
少数股东权益影响额(税后)	21,215,587.85	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	153,765,060.09	

2. 公司根据《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》定义界定“其他符合非经常性损益定义的损益项目”，以及把《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的原因说明

项 目	涉及金额	原因
煤山县自来水厂项目补偿款	1,603,000.00	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

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	24.73	0.95	0.95
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	21.02	0.80	0.80

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	1,023,869,047.77
非经常性损益	B	153,765,060.09
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	870,103,987.68
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	3,740,983,442.54
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	

新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G	216,268,019.60
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	6
其他	少数股东增资导致母公司股权稀释而增加归属于公司普通股股东的净资产	I1	266,164,716.47
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	
	永续债赎回而减少归属于普通股股东的净资产	I2	3,396,226.42
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	5
	其他权益工具投资公允价值变动损失减少归属于普通股股东的净资产	I3	1,937,138.51
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	6
	外币报表折算差异减少归属于公司普通股股东的净资产	I4	5,575,787.06
	影响净资产次月起至报告期期末的累计月数	J4	6
报告期月份数		K	12
加权平均净资产		$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \div J/K$	4,139,612,399.50
加权平均净资产收益率		$M = A/L$	24.73%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N = C/L$	21.02%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	1,023,869,047.77
非经常性损益	B	153,765,060.09
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	870,103,987.68
期初股份总数	D	1,081,340,098
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	

减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	1,081,340,098
基本每股收益	$M=A/L$	0.95
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.80

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

多喜爱集团股份有限公司

二〇二一年四月二十七日