



合并资产负债表

编制单位：绍兴市柯桥区国有资产投资经营集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2021年6月30日	2021年1月1日	2020年12月31日
流动资产：				
货币资金	六、1	28,717,233,969.10	17,386,390,994.23	17,386,390,994.23
交易性金融资产				
衍生金融资产				
应收票据				
应收账款	六、2	5,304,415,567.40	4,589,665,733.74	4,589,665,733.74
应收款项融资				
预付款项	六、3	2,056,279,304.89	2,992,831,773.67	2,992,831,773.67
其他应收款	六、4	18,996,488,450.04	17,282,054,925.33	17,282,054,925.33
存货	六、5	111,870,246,037.40	101,971,572,114.86	101,971,572,114.86
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	六、6	2,585,251,318.14	2,386,371,199.92	2,386,371,199.92
流动资产合计		169,529,914,646.97	146,608,886,741.75	146,608,886,741.75
非流动资产：				
债权投资				
其他债权投资				
长期应收款	六、7	112,000,000.00	127,000,000.00	127,000,000.00
长期股权投资	六、8	5,775,883,888.15	5,402,924,199.14	5,402,924,199.14
其他权益工具投资	六、9	10,451,197,254.74	9,319,547,342.35	9,319,547,342.35
其他非流动金融资产				
投资性房地产	六、10	7,078,903,549.66	7,223,600,226.54	7,223,600,226.54
固定资产	六、11	9,390,036,416.05	9,442,242,188.29	9,442,242,188.29
在建工程	六、12	25,084,127,262.31	21,601,974,616.03	21,601,974,616.03
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产				
无形资产	六、13	1,300,251,107.56	1,289,190,658.61	1,289,190,658.61
开发支出				
商誉	六、14	228,066,497.20	207,418,178.23	207,418,178.23
长期待摊费用	六、15	54,339,509.88	62,824,558.99	62,824,558.99
递延所得税资产	六、16	30,914,849.84	30,761,358.07	30,761,358.07
其他非流动资产	六、17	2,933,187,257.56	3,839,743,831.94	3,839,743,831.94
非流动资产合计		62,438,907,592.95	58,547,227,158.19	58,547,227,158.19
资产总计		231,968,822,239.92	205,156,113,899.94	205,156,113,899.94

载于第13页至第138页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署：

单位负责人：

强虞伟印

主管会计工作负责人：

梅傅印红

会计机构负责人：

印徐佳

本报告书共138页第1页



合并资产负债表(续)

编制单位: 绍兴市柯桥区国有资产投资经营集团有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	注释	2021年6月30日	2021年1月1日	2020年12月31日
流动负债:				
短期借款	六、18	7,375,712,386.84	5,320,589,850.59	5,320,589,850.59
交易性金融负债				
衍生金融负债				
应付票据	六、19	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
应付账款	六、20	1,194,463,486.85	808,471,141.78	808,471,141.78
预收款项	六、21	3,052,920,960.20	3,182,588,099.79	3,182,588,099.79
合同负债	六、22	870,244,765.00	589,132,494.28	589,132,494.28
应付职工薪酬	六、23	47,799,242.69	73,479,545.93	73,479,545.93
应交税费	六、24	2,585,810,486.78	2,570,668,566.42	2,570,668,566.42
其他应付款	六、25	3,042,504,400.99	4,471,650,186.12	4,471,650,186.12
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债	六、26	26,536,755,688.19	30,254,299,431.85	30,254,299,431.85
其他流动负债	六、27	78,654,641.28	58,528,585.07	58,528,585.07
流动负债合计		44,834,866,058.82	47,379,407,901.83	47,379,407,901.83
非流动负债:				
长期借款	六、28	52,203,300,928.91	40,473,235,072.16	40,473,235,072.16
应付债券	六、29	55,047,812,978.39	40,077,173,778.05	40,077,173,778.05
其中: 优先股				
永续债				
租赁负债				
长期应付款	六、30	11,428,951,788.61	13,051,740,330.20	13,051,740,330.20
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益	六、31	316,286,976.37	369,402,720.79	369,402,720.79
递延所得税负债	六、16	635,803,299.94	332,365,124.05	332,365,124.05
其他非流动负债	六、32	490,000.00	490,000.00	490,000.00
非流动负债合计		119,632,645,972.22	94,304,407,025.25	94,304,407,025.25
负 债 合 计		164,467,512,031.04	141,683,814,927.08	141,683,814,927.08
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)	六、33	80,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具	六、34	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
其中: 优先股				
永续债		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
资本公积	六、35	47,145,306,818.88	44,240,671,210.30	44,240,671,210.30
减: 库存股				
其他综合收益	六、36	2,096,410,166.47	1,263,515,602.82	1,263,515,602.82
专项储备				
盈余公积	六、37	36,115,476.16	36,115,476.16	36,115,476.16
未分配利润	六、38	11,146,128,741.13	10,836,029,666.94	10,836,029,666.94
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		61,503,961,202.64	57,456,331,956.22	57,456,331,956.22
少数股东权益		5,997,349,006.24	6,015,967,016.64	6,015,967,016.64
所有者权益(或股东权益)合计		67,501,310,208.88	63,472,298,972.86	63,472,298,972.86
负债和所有者权益(或股东权益)总计		231,968,822,239.92	205,156,113,899.94	205,156,113,899.94

载于第13页至第138页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署:

单位负责人:

强虞
印伟

主管会计工作负责人:

梅傅
印红

会计机构负责人:

印徐
佳

合并利润表

编制单位：绍兴市柯桥区国有资产投资经营集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业总收入	六、39	2,753,585,821.70	2,208,672,204.38
其中：营业收入		2,753,585,821.70	2,208,672,204.38
二、营业总成本		3,243,381,141.04	2,925,381,239.97
其中：营业成本	六、39	2,238,434,801.16	1,929,789,465.92
税金及附加		110,646,022.55	178,532,138.08
销售费用		50,498,662.36	44,625,823.63
管理费用		272,896,853.79	227,840,142.10
研发费用		2,301,488.69	5,239,155.78
财务费用	六、40	568,603,312.49	539,354,514.46
其中：利息费用		674,244,241.75	593,503,691.83
利息收入		112,973,587.17	71,273,831.08
加：其他收益	六、41	688,705,913.21	727,787,196.14
投资收益（损失以“-”号填列）	六、42	251,762,798.98	205,020,525.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		25,271,721.88	31,274,879.05
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）	六、43	1,143,123.16	-29,797,968.28
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、44	3,216.80	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、45	5,460,964.96	145,137.22
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		457,280,697.77	186,445,854.56
加：营业外收入	六、46	20,443,274.88	2,630,778.18
减：营业外支出	六、47	10,847,226.42	9,899,868.86
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		466,876,746.23	179,176,763.88
减：所得税费用	六、48	74,285,896.87	101,796,427.20
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		392,590,849.36	77,380,336.68
（一）按经营持续性分类			
持续经营净利润		392,590,849.36	77,380,336.68
终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润		310,099,074.19	-5,691,311.46
少数股东损益		82,491,775.17	83,071,648.14
六、其他综合收益的税后净额		828,203,338.50	-627,467,101.95
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		832,894,563.65	-440,576,681.49
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		832,894,563.65	-440,576,681.49
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		832,894,563.65	-440,576,681.49
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			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-4,691,225.15	-186,890,420.46
七、综合收益总额		1,220,794,187.86	-550,086,765.27
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		1,142,993,637.84	-446,267,992.95
（二）归属于少数股东的综合收益总额		77,800,550.02	-103,818,772.32

载于第13页至第138页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署：

单位负责人：

强虞印伟

主管会计工作负责人：

梅博印红

会计机构负责人：

印徐佳

本报告书共138页第3页



合并现金流量表

编制单位：绍兴市柯桥区国有资产投资经营集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2021年1-6月	2020年1-6月
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		2,525,973,036.37	1,271,218,628.82
收到的税费返还		4,035,575.83	118,357,505.61
收到其他与经营活动有关的现金		2,465,563,149.15	7,231,865,645.20
经营活动现金流入小计		4,995,571,761.35	8,621,441,779.63
购买商品、接受劳务支付的现金		10,472,725,062.15	4,611,722,206.34
支付给职工及为职工支付的现金		333,314,006.87	302,174,174.16
支付的各项税费		342,083,983.01	477,768,393.67
支付其他与经营活动有关的现金		4,785,942,206.43	4,322,030,098.86
经营活动现金流出小计		15,934,065,258.46	9,713,694,873.03
经营活动产生的现金流量净额		-10,938,493,497.11	-1,092,253,093.40
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		158,160,000.00	9,999,738.60
取得投资收益收到的现金		139,797,837.46	60,059,491.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,782,453.08	162,044,140.88
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		1,724,725,932.64	2,694,006,367.84
投资活动现金流入小计		2,030,466,223.18	2,926,109,738.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,774,165,059.32	4,060,646,999.29
投资支付的现金		429,368,398.00	1,079,976,505.40
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			49,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		2,364,333,326.18	2,436,393,504.53
投资活动现金流出小计		5,567,866,783.50	7,626,017,009.22
投资活动产生的现金流量净额		-3,537,400,560.32	-4,699,907,270.53
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,230,890,311.00	176,802,415.40
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			5,000,000.00
取得借款收到的现金		45,821,300,655.35	19,904,153,305.00
收到其他与筹资活动有关的现金		2,155,493,158.15	4,531,423,664.50
筹资活动现金流入小计		49,207,684,124.50	24,612,379,384.90
偿还债务支付的现金		19,859,573,161.43	10,658,334,630.52
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,121,447,297.65	2,320,125,018.11
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		579,926,670.30	190,021,800.77
筹资活动现金流出小计		23,560,947,129.38	13,168,481,449.40
筹资活动产生的现金流量净额		25,646,736,995.12	11,443,897,935.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		11,170,842,937.69	5,651,737,571.57
加：期初现金及现金等价物余额		16,940,366,485.21	12,909,948,482.42
六、期末现金及现金等价物余额		28,111,209,422.90	18,561,686,053.99

载于第13页至第138页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署：

单位负责人：

强虞伟印

主管会计工作负责人：

梅傅印

会计机构负责人：

徐佳印



合并所有者权益变动表（续）

编制单位：绍兴市柯桥区国有资产投资运营集团有限公司
2020年1-6月
金额单位：人民币元

项 目	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	
	优先股	永续债	其他					
一、上年年末余额	80,000,000.00	38,799,380,997.12		1,571,974,277.86		33,537,500.85		56,264,264,260.60
加：会计政策变更								
前期差错更正								
同一控制下企业合并								
其他								
二、本年初余额	80,000,000.00	38,799,380,997.12		1,571,974,277.86		33,537,500.85		-3,039,561.04
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		1,674,850,642.78		-440,576,681.49				56,261,224,699.56
（一）综合收益总额								1,795,476,858.13
（二）所有者投入和减少资本								-103,818,772.32
1、所有者投入资本								2,509,800,713.80
2、其他权益工具持有者投入资本								-29,700,000.00
3、股份支付计入所有者权益的金额								
4、其他								
（三）利润分配								2,539,500,713.80
1、提取盈余公积								-164,237,090.40
2、提取一般风险准备								
3、对所有者（或股东）的分配								
4、其他								
（四）所有者权益内部结转								
1、资本公积转增资本（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、本年年末余额	80,000,000.00	40,474,231,639.90		1,131,397,596.37		33,537,500.85		58,056,701,557.69

截至第13页至第138页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署：

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

强虞印

梅傅印

印徐佳

本财务报表第138页第6页



资产负债表

编制单位：绍兴市柯桥区国有资产投资经营集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2021年6月30日	2021年1月1日	2020年12月31日
流动资产：				
货币资金		1,888,826,857.08	524,242,263.35	524,242,263.35
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				
其他应收款	十三、1	692,061,015.65	500,177,284.29	500,177,284.29
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		5,994,833.24	5,957,392.54	5,957,392.54
流动资产合计		2,586,882,705.97	1,030,376,940.18	1,030,376,940.18
非流动资产：				
债权投资				
其他债权投资				
长期应收款		27,025,155,562.86	24,775,000,000.00	24,775,000,000.00
长期股权投资	十三、2	4,493,194,882.69	4,473,827,432.64	4,473,827,432.64
其他权益工具投资		737,232,235.90	750,964,036.90	750,964,036.90
其他非流动金融资产				
投资性房地产				
固定资产		3,847,196.41	3,966,143.53	3,966,143.53
在建工程				
生产性生物资产				
油气资产				
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		32,259,429,877.86	30,003,757,613.07	30,003,757,613.07
资产总计		34,846,312,583.83	31,034,134,553.25	31,034,134,553.25

载于第13页至第138页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署：

单位负责人：

强虞印伟

主管会计工作负责人：

梅傅印红

会计机构负责人：

印徐佳

本报告书共138页第7页

资产负债表(续)

编制单位: 绍兴市柯桥区国有资产投资经营集团有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	注 释	2021年6月30日	2021年1月1日	2020年12月31日
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		422,827.60	394,112.62	394,112.62
应交税费		421,237.14	3,521,237.10	3,521,237.10
其他应付款		326,276,795.63	397,837,974.19	397,837,974.19
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债		5,995,480,563.89	9,664,504,166.67	9,664,504,166.67
其他流动负债				
流动负债合计		6,322,601,424.26	10,066,257,490.58	10,066,257,490.58
非流动负债:				
长期借款				
应付债券		22,157,467,565.89	14,606,893,152.00	14,606,893,152.00
其中: 优先股				
永续债				
租赁负债				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益				
递延所得税负债		47,318,480.65	50,751,430.90	50,751,430.90
其他非流动负债				
非流动负债合计		22,204,786,046.54	14,657,644,582.90	14,657,644,582.90
负 债 合 计		28,527,387,470.80	24,723,902,073.48	24,723,902,073.48
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)		80,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
其中: 优先股				
永续债		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
资本公积		4,402,843,559.19	4,432,843,559.19	4,432,843,559.19
减: 库存股				
其他综合收益		375,915,892.89	386,214,743.64	386,214,743.64
专项储备				
盈余公积		36,115,476.16	36,115,476.16	36,115,476.16
未分配利润		424,050,184.79	375,058,700.78	375,058,700.78
所有者权益(或股东权益)合计		6,318,925,113.03	6,310,232,479.77	6,310,232,479.77
负债和所有者权益(或股东权益)总计		34,846,312,583.83	31,034,134,553.25	31,034,134,553.25

载于第13页至第138页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署:

单位负责人:

强虞
印伟

主管会计工作负责人:

梅傅
印红

会计机构负责人:

印徐
佳

利润表

编制单位：绍兴市柯桥区国有资产投资经营集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业总收入			
其中：营业收入			
二、营业总成本		-6,090,920.79	-2,808,712.69
其中：营业成本			
税金及附加		108,841.90	38,841.05
销售费用			
管理费用		2,714,612.17	430,394.70
研发费用			
财务费用		-8,914,374.86	-3,277,948.44
其中：利息费用			
利息收入		8,917,785.00	3,281,794.83
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、3	44,378,197.23	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,838,354.97	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）			-22,769.08
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		50,469,118.02	2,785,943.61
加：营业外收入		2,158.81	0.03
减：营业外支出		500.00	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		50,470,776.83	2,785,943.64
减：所得税费用		1,479,292.82	-705,692.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		48,991,484.01	3,491,635.91
（一）持续经营净利润		48,991,484.01	3,491,635.91
（二）终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额		-10,298,850.75	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-10,298,850.75	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-10,298,850.75	
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		-10,298,850.75	
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			
七、综合收益总额		38,692,633.26	3,491,635.91

载于第13页至第138页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署：

单位负责人：

强虞伟印

主管会计工作负责人：

梅傅印

会计机构负责人：

徐佳印

本报告书共138页第9页



现金流量表

编制单位：绍兴市柯桥区国有资产投资经营集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2021年1-6月	2020年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,586,246,372.12	644,096,263.23
经营活动现金流入小计		3,586,246,372.12	644,096,263.23
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		1,852,229.55	1,148,056.40
支付的各项税费		4,566,172.77	38,841.01
支付其他与经营活动有关的现金		5,546,325,843.21	218,401.63
经营活动现金流出小计		5,552,744,245.53	1,405,299.04
经营活动产生的现金流量净额		-1,966,497,873.41	642,690,964.19
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		41,539,842.26	14,929,142.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			580,288,255.00
投资活动现金流入小计		41,539,842.26	595,217,397.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,987.00	251,520.37
投资支付的现金		14,700,000.00	153,002,415.40
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			2,326,000,000.00
投资活动现金流出小计		14,721,987.00	2,479,253,935.77
投资活动产生的现金流量净额		26,817,855.26	-1,884,036,538.01
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			153,002,415.40
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		8,024,924,391.67	1,998,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		8,024,924,391.67	2,151,002,415.40
偿还债务支付的现金		4,258,924,391.67	583,682,699.99
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		461,735,388.12	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		4,720,659,779.79	583,682,699.99
筹资活动产生的现金流量净额		3,304,264,611.88	1,567,319,715.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,364,584,593.73	325,974,141.59
加：期初现金及现金等价物余额		524,242,263.35	251,527,161.35
六、期末现金及现金等价物余额		1,888,826,857.08	577,501,302.94

载于第13页至第138页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署：

单位负责人：

强虞伟印

主管会计工作负责人：

梅傅印

会计机构负责人：

徐佳印

本报告书共138页第10页

所有者权益变动表

编制单位：绍兴市柯桥区国有资产投资经营集团有限公司
 金额单位：人民币元
 2021年1-6月

项 目	归属于母公司所有者权益						所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	优先股	其他权益工具 永续债	其他	资本公积	减：库存股	
一、上年年末余额	80,000,000.00		1,000,000,000.00		4,432,843,559.19		6,310,232,479.77
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	80,000,000.00		1,000,000,000.00		4,432,843,559.19		6,310,232,479.77
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							
（一）综合收益总额					386,214,743.64		386,214,743.64
（二）所有者投入和减少资本							
1、所有者投入资本					4,432,843,559.19		4,432,843,559.19
2、其他权益工具持有者投入资本					-30,000,000.00		-30,000,000.00
3、股份支付计入所有者权益的金额							
4、其他					-30,000,000.00		-30,000,000.00
（三）利润分配							
1、提取盈余公积							
2、对所有者（或股东）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							
（五）专项储备提取和使用							
1、本期提取							
2、本期使用							
（六）其他							
四、本年年末余额	80,000,000.00		1,000,000,000.00		4,402,843,559.19		6,318,925,113.03

载于第13页至第138页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署：

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

强虞伟印

梅博红印

徐佳印

本报告书共138页第11页



所有者权益变动表（续）

编制单位：绍兴市柯桥区国有资产经营集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2020年1-6月						
	归属于母公司所有者权益						
	实收资本 (或股本)	其他权益工具	资本公积	减：库存 股	其他综合收益	专项储备	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他				
一、上年年末余额	80,000,000.00				385,140,146.64		5,006,286,734.47
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	80,000,000.00				385,140,146.64		5,006,286,734.47
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							
（一）综合收益总额		1,000,000,000.00					359,567,322.99
（二）所有者投入和减少资本							
1、所有者投入资本							
2、其他权益工具持有者投入资本							
3、股份支付计入所有者权益的金额							
4、其他							
（三）利润分配							
1、提取盈余公积							
2、对所有者（或股东）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）专项储备提取和使用							
1、本期提取							
2、本期使用							
（六）其他							
四、本年年末余额	80,000,000.00	1,000,000,000.00			385,140,146.64		5,988,380,785.78

载于第13页至第138页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署：

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

强虞印

梅傅印

徐佳印

本报告书共138页第12页

绍兴市柯桥区国有资产投资经营集团 有限公司2021年度1-6月财务报表附注

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、公司的基本情况

绍兴市柯桥区国有资产投资经营集团有限公司（以下简称“本公司”）经绍兴市柯桥区市场监督管理局批准，于 1997 年 8 月 21 日正式成立，领取了统一社会信用代码为 91330621704498695D 的企业法人营业执照。

截止 2021 年 6 月 30 日，本公司注册资本为人民币 8000 万元，实收资本为人民币 8000 万元，实收资本情况详见附注（六）33。

1、本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式：有限责任公司（国有独资）

本公司注册地址：浙江省绍兴市柯桥区华齐路1066号柯桥区公共服务大楼18楼

本公司总部办公地址：浙江省绍兴市柯桥区华齐路1066号柯桥区公共服务大楼18楼

2、本公司的业务性质和主要经营活动

本公司及子公司（以下合称“本集团”）主要经营城市基础设施建设开发、安置房建设拆迁、市场经营管理、交通运输管理、土地开发整理等业务。

3、母公司以及集团最终母公司的名称

本公司母公司及最终母公司为绍兴市柯桥区财政局。

4、截至2021年6月30日，本集团纳入合并范围的子公司共157户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2014年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准

备。

三、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团2021年6月30日的财务状况及2021年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、9“金融工具”、17、“固定资产”、20、“无形资产”、28“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、35“重大会计判断和估计”。

1、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

2、营业周期

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

3、记账本位币

人民币为本集团及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本集团及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方

控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、15“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报

表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本集团及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本集团采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本集团的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本集团所拥有的部分分别作为少数股东权益及少

少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、15 “长期股权投资”或本附注四、9 “金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”

（详见本附注四、15 “长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司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。

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净

资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、15 “长期股权投资”（2）② “权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

7、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务折算

（1）本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率的近似汇率折算为记账本位币金额，但本集团发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入

当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

9、金融工具

在本集团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。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负

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

交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具),按照公允价值进行后续计量,除与套期会计有关外,公允价值变动计入当期损益。

被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,该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益,且终止确认该负债时,计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的,本集团将该金融负债的全部利得或损失(包括企业自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债,按摊余成本进行后续计量,终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产,予以终止确认:①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;②该金融资产已转移,且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方;③该金融资产已转移,虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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,且未放弃对该金融资产的控制的,则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。继续涉入所转移金融资产的程度,是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产,或将持有的金融资产背书转让,需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和

报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

10、金融资产减值

本集团需确认减值损失的金融资产系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、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本集团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，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产的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，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（4）金融资产减值的会计处理方法

期末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

（5）各类金融资产信用损失的确定方法

①应收票据

本集团对于应收票据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。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，应与“应收账款”组合划分相同

②应收账款

对于不含重大融资成分的应收账款，本集团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。

对于包含重大融资成分的应收账款和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合 1-政府、国企、关联方款项	应收政府、关联方应收款项、国有企业应收账款
组合 2-账龄组合	本组合为除了组合 1 以外的应收款，该组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

③其他应收款

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
-----	---------

组合-1 政府、国企、关联方款项	应收政府、关联方、国企款项
组合 2-押金、保证金	押金、保证金
组合 3-账龄组合	除组合 1、组合 2 外的其他应收款项

11、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注四、9 “金融工具” 及附注四、10 “金融资产减值”。

12、存货

（1）存货的分类

本集团存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为土地开发成本、待开发土地、基础设施工程、安置房项目、库存商品、原材料等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

（3）存货的盘存制度为永续盘存制

（4）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、合同资产

本集团将客户尚未支付合同对价，但本集团已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注四、10、金融资产减值。

14、持有待售资产和处置组

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本集团已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本集团不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销

或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

15、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合

并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，集团财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

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

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

位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本集团 2019 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

16、投资性房地产

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

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22 “长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

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

17、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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类 别	折旧方法	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	8-50	0-5	12.50-1.90
通用设备	年限平均法	3-10	0-5	31.67-9.50
专用设备	年限平均法	5-10	3-5	19.40-9.50
运输工具	年限平均法	4-12	0-5	25.00-7.92
道路资产	年限平均法	0-30	0	0-3.33
管道	年限平均法	10-20	3-5	9.70-4.75
其他	年限平均法	3-10	3-5	32.33-9.50

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22 “长期资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

18、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可

使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22 “长期资产减值”。

19、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

20、无形资产

（1）无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22 “长期资产减值”。

21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使

使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、合同负债

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

24、职工薪酬

本集团职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团

提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团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，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

25、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，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计量。

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

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本集团承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

26、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消

了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

（3）涉及本集团与本集团股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本集团与本集团股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本集团内，另一在本集团外的，在本集团合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本集团内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

27、优先股、永续债等其他金融工具

（1）永续债和优先股等的区分

本集团发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

① 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

② 如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本集团只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本集团发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本集团发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融

工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、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，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四、19 “借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本集团不确认权益工具的公允价值变动。

28、收入

收入，是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

在合同开始日，本集团识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团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。

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：

企业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；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

29、合同成本

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则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该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

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

30、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有

权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。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，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

31、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性

差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

32、租赁

自 2021 年 1 月 1 日起适用的会计政策

租赁是指本集团让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或包含租赁。

（1）本集团作为承租人

① 初始计量

在租赁期开始日，本集团将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

② 后续计量

本集团参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、十三 “固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本集团按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

③ 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本集团采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

（2）本集团作为出租人

本集团在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁

以外的其他租赁。

① 经营租赁

本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

② 融资租赁

于租赁期开始日，本集团确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

2021 年 1 月 1 日前适用的会计政策

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

租赁业务符合下列一项或数项标准的，通常属于融资租赁：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。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；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。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。

本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本集团作为承租人记录融资租赁业务

以融资租赁方法租入的资产，于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本集团作为出租人记录融资租赁业务

以融资租赁方法出租的资产，于租赁期开始日，将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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

33、其他重要的会计政策和会计估计

（1）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本集团处置或划分为持有待售类别的组成部分：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该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注四、14“持有待售资产和处置组”相关描述。

34、重要会计政策、会计估计的变更

1、执行新租赁准则导致的会计政策变更

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”）。要求执行企业会计准则的非上市企业应当自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本集团选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。对作为承租人的租赁合同，本集团选择仅对 2021 年 1 月 1 日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2021 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。其中，对首次

执行日的融资租赁，本集团作为承租人按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；对首次执行日的经营租赁，作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债；原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金，纳入剩余租赁付款额中。

本集团根据每项租赁选择按照下列两者之一计量使用权资产：A、假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值（采用首次执行日的增量借款利率作为折现率）；B、与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。并按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

（2）会计估计变更

无

35、重大会计判断和估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本集团管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）金融资产减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

（2）存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可

变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）长期资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（4）折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（5）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（6）所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同

最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、税项

1、主要税种及税率

税 种	具体税率情况
增值税	应税收入按3%、5%、6%、9%、13%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
房产税	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；
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的5%、7%计缴。
教育费附加	应纳流转税额的3%
地方教育附加	应纳流转税额的2%
企业所得税（注1）	按应纳税所得额的15%、20%、25%计缴。

注1：子公司绍兴柯桥康平物资经营有限公司应税所得率为营业收入的5%；子公司绍兴市柯桥区城市建设投资开发有限公司和绍兴市柯桥区瓜渚湖综合开发有限公司应税所得率为营业收入的10%。

2、税收优惠

（1）增值税

根据财政部、国家税务总局财税〔2015〕78号文件，自2015年7月1日起，纳税人销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务，可享受增值税即征即退政策。其中绍兴柯桥排水有限公司和绍兴柯桥江滨水处理有限公司取得的排污费收入属于污水处理劳务，可享受增值税70%的退税比例。

（2）企业所得税

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》（GR201833002851），子公司浙江中国轻纺城网络有限公司被认定为高新技术企业，在2018年至2020年享受高新技术企业税收优惠政策，目前公司正在进行高新复审，2021年暂按15%的税率计缴所得税。

根据财政部税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）第二条、第六条规定，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所

得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。子公司绍兴柯桥城乡水质检测有限公司、绍兴柯桥蓝印科技集团有限公司和绍兴柯桥水管家职业培训学校有限公司，轻纺城股份公司子公司绍兴中国轻纺城电子商务有限公司、绍兴众联市场物业管理有限公司、绍兴市柯桥区中国轻纺城市场营业房转让转租交易服务中心有限公司、绍兴市柯桥区中国轻纺城网商服务有限公司、绍兴易纺会展有限公司、东莞市易纺供应链管理有限公司和绍兴市柯桥区金腾置业有限公司符合小微企业认定条件，享受所得减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率计缴企业所得税。

六、合并会计报表项目附注

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”指 2021 年 1 月 1 日，“期末”指 2021 年 6 月 30 日，“上期期末”指 2020 年 12 月 31 日，“本期”指 2021 年 1-6 月，“上期”指 2020 年 1-6 月。

1、货币资金

（1）分类列示

项 目	期末余额	年初余额
库存现金	1,039,887.40	1,001,274.31
银行存款	28,110,169,535.50	16,939,365,210.90
其他货币资金	606,024,546.20	446,024,509.02
合 计	28,717,233,969.10	17,386,390,994.23

注：期末存在资产受限的货币资金为 606,024,546.20 元。

2、应收账款

（1）按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例 (%)	金 额	计提 比例 (%)	

类别	期末余额				
	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 应收账款					
按组合计提坏账准备 的应收账款					
组合1：政府、国企、 关联方款项	5,198,043,953.84	97.81			5,198,043,953.84
组合2：账龄组合	116,326,167.52	2.19	9,954,553.96	8.56	106,371,613.56
组合小计	5,314,370,121.36	100.00	9,954,553.96	0.19	5,304,415,567.40
合 计	5,314,370,121.36	100.00	9,954,553.96	0.19	5,304,415,567.40

(续)

类别	年初余额				
	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应 收账款					
按组合计提坏账准备的 应收账款					
组合1：政府、国企、关 联方款项	4,481,479,892.88	97.24			4,481,479,892.88
组合2：账龄组合	127,345,785.09	2.76	19,159,944.23	15.05	108,185,840.86
组合小计	4,608,825,677.97	100.00	19,159,944.23	0.42	4,589,665,733.74
合 计	4,608,825,677.97	100.00	19,159,944.23	0.42	4,589,665,733.74

①组合 1 中，应收账款明细如下：

应收账款（按单位）	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
浙江省绍兴市柯桥区鉴湖旅游度假区管理委员会	4,829,186,135.01			
绍兴市柯桥区交通发展有限公司	352,721,101.86			
其他	16,136,716.97			
合 计	5,198,043,953.84			

②组合2中，按组账龄计提坏账准备的应收账款

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	101,656,112.26	5,082,805.62	5.00
1至2年	4,110,580.27	411,058.03	10.00
2至3年	2,730,157.28	546,031.45	20.00
3年以上	7,829,317.71	3,914,658.86	50.00
合 计	116,326,167.52	9,954,553.96	8.56

(3) 坏账准备的情况

类 别	年初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
计 提 的 坏 账 准 备	19,159,944.23	-9,205,390.27				9,954,553.96
合 计	19,159,944.23	-9,205,390.27				9,954,553.96

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质	期末余额	应收账款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
浙江省绍兴市柯桥区鉴湖-柯岩旅游度假区管理委员会	非关联方	4,829,186,135.01	90.87	

单位名称	款项性质	期末余额	应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
绍兴市柯桥区交通发展有限公司	非关联方	352,721,101.86	6.64	
中泽新景园小区	非关联方	21,435,451.00	0.40	1,071,772.55
绍兴市柯桥区融媒体中心	非关联方	5,000,000.00	0.09	250,000.00
租车应收款	非关联方	3,359,562.06	0.06	173,019.68
合 计		5,211,702,249.93	98.06	1,494,792.23

(5) 截至 2021 年 6 月 30 日, 应收账款质押情况详见财务报表附注(六) 26、28 说明。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄结构列示:

账龄结构	期末余额		年初余额	
	金额	占总额的比例(%)	金额	占总额的比例(%)
1年以内(含1年)	214,060,759.66	10.41	319,504,995.55	10.68
1年至2年(含2年)	126,816,192.84	6.17	904,055,116.24	30.20
2年至3年(含3年)	686,064,308.47	33.36	628,968,250.39	21.02
3年以上	1,029,338,043.92	50.06	1,140,303,411.49	38.10
合计	2,056,279,304.89	100.00	2,992,831,773.67	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	款项性质	期末余额	占预付款项期末余额(%)
平水副城建设管理委员会	拆迁款	1,670,411,078.88	81.23
大香林景区二期	拆迁款	140,580,483.50	6.84
国网绍兴综合能源服务有限公司	货款	33,773,177.66	1.64
绍兴水处理发展有限公司	项目款	26,061,958.81	1.27
绍兴大明电力建设有限公司	建设款	20,811,822.00	1.01
合计		1,891,638,520.85	91.99

(3) 截至 2021 年 6 月 30 日, 预付关联方款项详见(九) 5 说明。

4、其他应收款

科目	期末余额	年初余额
应收利息		253,423.06
应收股利	126,712,899.15	
其他应收款	18,869,775,550.89	17,281,801,502.27
合 计	18,996,488,450.04	17,282,054,925.33

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	年初余额
定期存款		253,423.06
合 计		253,423.06

(2) 应收股利

项目（或被投资单位）	期末余额	年初余额
浙商银行股份有限公司	122,490,440.91	
上海浦东发展银行股份有限公司	4,222,458.24	
小 计	126,712,899.15	
减：坏账准备		
合 计	126,712,899.15	

(3) 其他应收款分类披露：

类 别	期末余额				
	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	60,000,000.00	0.31	56,719,496.33	94.53	3,280,503.67
按组合计提坏账准备的其他应收款其中：					
组合 1：政府、国企、关联方款项	18,315,556,667.82	96.12			18,315,556,667.82
组合 2：押金、保证金	227,907,534.42	1.20			227,907,534.42
组合 3：账龄组合	452,382,747.00	2.37	129,351,902.02	28.59	323,030,844.98

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
组合小计	18,995,846,949.24	99.69	129,351,902.02	0.68	18,866,495,047.22
合 计	19,055,846,949.24	100.00	186,071,398.35	0.98	18,869,775,550.89

(续)

类 别	年初余额				
	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	60,000,000.00	0.34	56,719,496.33	94.53	3,280,503.67
按组合计提坏账准备的其他应收款其中：					
组合 1：政府、国企、关联方款项	16,893,926,906.90	96.77			16,893,926,906.90
组合 2：押金、保证金	109,785,055.94	0.63			109,785,055.94
组合 3：账龄组合	395,388,894.02	2.26	120,579,858.26	30.50	274,809,035.76
组合小计	17,399,100,856.86	99.66	120,579,858.26	0.69	17,278,520,998.60
合 计	17,459,100,856.86	100.00	177,299,354.59	1.02	17,281,801,502.27

①期末单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
绍兴市杭甬高速公路连接线有限公司	60,000,000.00	56,719,496.33	94.53	超亏部分计提坏账
合 计	60,000,000.00	56,719,496.33	94.53	

②组合 1 中，主要其他应收款明细如下：

单位名称	期末余额	占组合内应收款 (%)
------	------	-------------

绍兴市柯桥区滨海工业区管理委员会	2,213,048,896.18	12.08
绍兴市柯桥区小城镇建设投资有限公司	1,973,437,986.15	10.77
绍兴柯桥经济开发区管理委员会	1,872,444,246.14	10.22
绍兴市柯桥区滨海工业区开发投资有限公司	1,470,668,997.22	8.03
绍兴钱清小城市建设有限公司	1,438,394,916.14	7.85
绍兴市轨道交通集团有限公司	1,435,000,000.00	7.83
绍兴市柯桥区中国轻纺城网络投资有限公司	1,261,264,040.37	6.89
绍兴市柯桥区柯桥中心城综合服务中心	930,082,012.20	5.08
绍兴市柯桥区汇泰投资有限公司	878,550,280.00	4.80
绍兴市柯桥区交通运输局	752,384,925.00	4.11
绍兴市柯桥区中国轻纺城运输实业总公司	600,000,000.00	3.28
浙江省绍兴市柯桥区鉴湖旅游度假区管理委员会	485,236,604.34	2.65
浙江漓铁集团有限公司	380,000,000.00	2.07
福全街道城镇建设开发基金会-杨绍线	249,000,000.00	1.36
绍兴市柯桥区中国轻纺城建设管理委员会	202,672,063.28	1.11
绍兴钱清经济适用房建设有限公司	200,000,000.00	1.09
钱清镇人民政府	200,000,000.00	1.09
绍兴水处理发展有限公司	163,135,000.00	0.89
绍兴市柯桥区风景旅游投资有限公司	133,695,926.00	0.73
浙江水泥地块回购项目	120,062,400.00	0.66
杨汛桥街道	120,000,000.00	0.66
绍兴钱清城镇投资有限公司	118,000,000.00	0.64
绍兴市柯桥区公路管理处	105,594,253.46	0.58
绍兴市柯桥柯岩兴工保洁有限公司	100,000,000.00	0.55
其他	912,884,121.34	4.98
合 计	18,315,556,667.82	100.00

③组合 3 中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	200,192,923.80	10,009,646.19	5.00
1 至 2 年	10,792,615.70	1,079,261.59	10.00

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
2 至 3 年	8,118,698.50	1,623,739.71	20.00
3 年以上	233,278,509.00	116,639,254.53	50.00
合 计	452,382,747.00	129,351,902.02	28.59

④坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2021 年 1 月 1 日余额	177,299,354.59			177,299,354.59
2021 年 1 月 1 日余额在本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	8,772,043.76			8,772,043.76
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021 年 6 月 30 日余额	186,071,398.35			186,071,398.35

⑤坏账准备的情况

类 别	年初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

类 别	年初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
计提的坏账准备	177,299,354.59	8,772,043.76				186,071,398.35
合 计	177,299,354.59	8,772,043.76				186,071,398.35

⑥按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	占其他应收款期末余额（%）
绍兴市柯桥区滨海工业区管理委员会	往来款	2,213,048,896.18	11.61
绍兴市柯桥区小城镇建设投资有限公司	往来款	1,973,437,986.15	10.36
绍兴柯桥经济开发区管理委员会	往来款	1,872,444,246.14	9.83
绍兴市柯桥区滨海工业区开发投资有限公司	往来款	1,470,668,997.22	7.72
绍兴钱清小城市建设有限公司	往来款	1,438,394,916.14	7.55
合 计		8,967,995,041.83	47.07

（4）截至 2021 年 6 月 30 日，其他应收关联方款项详见（九）5 说明。

5、 存货

（1）存货分类：

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
土地开发成本	31,317,441,199.41		31,317,441,199.41	36,076,974,553.32		36,076,974,553.32
待开发土地	6,210,988,124.22		6,210,988,124.22	5,024,313,041.00		5,024,313,041.00
基础设施工程	59,184,358,302.59		59,184,358,302.59	45,130,693,537.35		45,130,693,537.35
安置房项目	15,102,119,482.24		15,102,119,482.24	15,677,825,087.82		15,677,825,087.82
库存商品	15,884,221.02		15,884,221.02	8,076,173.26		8,076,173.26
原材料	40,546,439.46	1,091,731.54	39,454,707.92	54,784,670.45	1,094,948.34	53,689,722.11

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
合计	111,871,337,768.94	1,091,731.54	111,870,246,037.40	101,972,667,063.20	1,094,948.34	101,971,572,114.86

(2) 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期增加金额			本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回	转销	其他	
原材料	1,094,948.34	-3,216.80					1,091,731.54
合 计	1,094,948.34	-3,216.80					1,091,731.54

(2) 截至 2021 年 6 月 30 日，存货抵押情况详见财务报表附注（六）26、28 说明。

6、其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
银行理财产品	1,600,000,000.00	1,420,000,000.00
预缴税金	626,648,243.41	681,733,468.67
存出担保保证金	12,845,810.90	9,505,000.00
待抵扣增值税进项税额	322,290,712.75	257,025,320.73
待摊融资租赁利息	13,250,702.02	14,910,839.62
合同取得成本	10,215,849.06	
其他		3,196,570.90
合 计	2,585,251,318.14	2,386,371,199.92

7、长期应收款

(1) 长期应收款情况

类别	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
融资租赁押金	112,000,000.00		112,000,000.00	127,000,000.00		127,000,000.00
其中：未实现融资收益						

合计	112,000,000.00		112,000,000.00	127,000,000.00		127,000,000.00
----	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

8、长期股权投资

被投资单位	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
浙江绍金高速公路有限公司	2,333,153,800.00		2,333,153,800.00	2,333,153,800.00		2,333,153,800.00
会稽山绍兴酒股份有限公司	704,106,811.16		704,106,811.16	690,937,913.92		690,937,913.92
绍兴市曹娥江大闸投资开发有限公司	631,755,207.93		631,755,207.93	630,707,212.05		630,707,212.05
绍兴市汤浦水库有限公司	415,891,916.28		415,891,916.28	423,797,744.96		423,797,744.96
江山市联兴发展有限公司	225,028,920.00		225,028,920.00	225,028,920.00		225,028,920.00
绍兴市融资担保有限公司	154,846,568.55		154,846,568.55	152,509,846.46		152,509,846.46
绍兴市制水有限公司	120,172,021.90		120,172,021.90	123,172,901.34		123,172,901.34
绍兴天然气投资有限公司	139,657,325.08		139,657,325.08	145,380,895.31		145,380,895.31
绍兴市环境产业有限公司	98,000,000.00		98,000,000.00	98,000,000.00		98,000,000.00
绍兴市风情旅游新干线建设有限公司	121,000,000.00		121,000,000.00	121,000,000.00		121,000,000.00
绍兴市柯桥区中石化交通油气站建设发展有限公司	48,425,502.82		48,425,502.82	46,775,030.67		46,775,030.67
绍兴中国轻纺城钱	19,558,300.45		19,558,300.45	19,610,897.93		19,610,897.93

被投资单位	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
清轻纺原料市场开发有限公司						
绍兴绍能电力投资有限公司	36,147,427.54		36,147,427.54	36,147,427.54		36,147,427.54
绍兴市柯桥区中国轻纺城南区市场经营有限公司	46,192,595.34		46,192,595.34	46,357,543.89		46,357,543.89
绍兴中石油昆仑燃气有限公司	7,826,397.23		7,826,397.23	10,322,878.64		10,322,878.64
绍兴柯桥花香漓渚田园综合体开发有限公司	13,500,000.00		13,500,000.00	13,500,000.00		13,500,000.00
绍兴市柯桥区中国轻纺城纺织创意产业服务有限公司	6,454,728.03		6,454,728.03	5,658,505.29		5,658,505.29
绍兴滨海工程质量检测有限公司	1,826,504.80		1,826,504.80	1,826,504.80		1,826,504.80
绍兴柯桥浙工大创新研究院发展有限公司	1,868,932.38		1,868,932.38	1,711,626.19		1,711,626.19
绍兴市柯桥区国仪资产经营有限公司	1,428,844.78		1,428,844.78	1,428,844.78		1,428,844.78
绍兴传融彩印有限公司	707,521.06		707,521.06	707,521.06		707,521.06
绍兴市未来社区开发建设有限公司	99,956,717.59		99,956,717.59	99,965,548.82		99,965,548.82
绍兴市柯桥区浙石	114,363,413.04		114,363,413.04	115,981,706.52		115,981,706.52

被投资单位	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
油综合能源销售有限公司						
浙江轻纺城先进印染创新有限公司	12,808,079.67		12,808,079.67	11,785,701.37		11,785,701.37
绍兴市柯桥传媒集团有限公司				47,455,227.60		47,455,227.60
绍兴市柯桥区轻纺城达芙检测技术有限公司	12,006,352.52		12,006,352.52			
绍兴柯桥杭金衢联络线高速公路有限公司	409,200,000.00		409,200,000.00			
合计	5,775,883,888.15		5,775,883,888.15	5,402,924,199.14		5,402,924,199.14

(续表)

被投资单位	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	其他权益变动
浙江绍金高速公路有限公司					
会稽山绍兴酒股份有限公司		4,916,897.26	18,085,794.50		
绍兴市曹娥江大闸投资开发有限公司			1,047,995.88		
绍兴市汤浦水库有限公司		11,429,160.83	3,523,332.15		
江山市联兴发展有限公司					

被投资单位	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	其他权益变动
绍兴市融资担保有限公司			2,336,722.09		
绍兴市制水有限公司			-3,000,879.44		
绍兴天然气投资有限公司			-5,723,570.23		
绍兴市环境产业有限公司					
绍兴市风情旅游新干线建设有限公司					
绍兴市柯桥区中石化交通油气站建设发展有限公司			1,650,472.15		
绍兴中国轻纺城钱清轻纺原料市场开发有限公司			-52,597.48		
绍兴绍能电力投资有限公司					
绍兴市柯桥区中国轻纺城南区市场经营有限公司			-164,948.55		
绍兴中石油昆仑燃气有限公司		9,710,747.18	7,214,265.77		
绍兴柯桥花香漓渚田园综合体开发有限公司					
绍兴市柯桥区中国			796,222.74		

被投资单位	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	其他权益变动
轻纺城纺织创意产业服务有限公司					
绍兴滨海工程质量检测有限公司					
绍兴柯桥浙工大创新研究院发展有限公司			157,306.19		
绍兴市柯桥区国仪资产经营有限公司					
绍兴传融彩印有限公司					
绍兴市未来社区开发建设有限公司			-8,831.23		
绍兴市柯桥区浙石油综合能源销售有限公司			-1,618,293.48		
浙江轻纺城先进印染创新有限公司			1,022,378.30		
绍兴市柯桥传媒集团有限公司					-47,455,227.60
绍兴市柯桥区轻纺城达芙检测技术有限公司	12,000,000.00		6,352.52		
绍兴柯桥杭金衢联络线高速公路有限公司	409,200,000.00				
合计	421,200,000.00	26,056,805.27	25,271,721.88		-47,455,227.60

9、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

项 目	期末余额	年初余额
绍兴柯桥酷玩东方投资中心（有限合伙）	2,015,000,000.00	2,015,000,000.00
杭甬铁路客运专线有限责任公司	553,277,900.00	553,277,900.00
浙江绍兴瑞丰农村商业银行股份有限公司	1,956,428,435.97	681,399,047.42
天津滨海农商银行	211,252,500.00	211,252,500.00
绍兴银行股份有限公司	415,718,703.40	415,718,703.40
绍兴市柯桥区中国轻纺城天堂硅谷股权投资合伙企业（有限合伙）	30,080,000.00	38,240,000.00
杭长铁路客运专线（市铁路办）	36,870,000.00	36,870,000.00
绍兴红杉慧远股权投资合伙企业（有限合伙）	30,000,000.00	30,000,000.00
萧甬铁路有限责任公司	18,449,000.00	18,449,000.00
中广有线信息网络有限公司	17,135,122.11	17,135,122.11
浙江浙能滨海环保能源有限公司	32,000,000.00	32,000,000.00
杭州美证安添股权投资合伙企业（有限合伙）	7,559,984.00	7,559,984.00
绍兴市社会保障市民卡服务有限公司	4,950,000.00	4,950,000.00
浙江杭绍甬高速公路有限公司	39,293,298.00	31,124,900.00
绍兴蓝天环保发展有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
绍兴县瓜渚湖水产养殖场	1,073,800.00	1,073,800.00
中国太平洋保险（集团）股份有限公司	24,450,000.00	38,400,000.00
浙江震元股份有限公司	10,779,030.60	10,560,831.60
中科院联动创新股权投资基金（绍兴）合伙企业（有限合伙）	440,000,000.00	440,000,000.00

项 目	期末余额	年初余额
浙商银行股份有限公司	2,964,219,930.87	3,096,690,976.19
上海浦东发展银行股份有限公司	87,967,880.00	85,152,907.84
绍兴滨海新城发展集团有限公司	264,000,000.00	264,000,000.00
柯桥日报社	199,379.79	199,379.79
华融金融租赁股份有限公司	1,287,492,290.00	1,287,492,290.00
合 计	10,451,197,254.74	9,319,547,342.35

(2) 非交易性权益工具投资情况

项 目	本期确认的股利收入	其他综合收益转入留存收益的金额	其他综合收益转入留存收益的原因
中广有线信息网络有限公司	4,222,458.24		
上海浦东发展银行股份有限公司	122,490,440.91		
绍兴红杉慧远股权投资合伙企业（有限合伙）	3,007,045.40		
绍兴柯桥酷玩东方投资中心（有限合伙）	82,500,000.00		
合 计	212,219,944.55		

10、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 年初余额	7,377,751,857.66	2,081,144,417.18	741,338,265.87	10,200,234,540.71
2. 本期增加金额	1,036,793.42		25,922,577.32	26,959,370.74
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	7,378,788,651.08	2,081,144,417.18	767,260,843.19	10,227,193,911.45
二、累计折旧和累计摊销				

1. 年初余额	2,449,812,792.99	526,821,521.18		2,976,634,314.17
2. 本期增加金额	146,137,907.58	25,518,140.04		171,656,047.62
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	2,595,950,700.57	552,339,661.22		3,148,290,361.79
三、减值准备				
1. 年初余额				
2. 年初增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	4,782,837,950.51	1,528,804,755.96	767,260,843.19	7,078,903,549.66
2. 年初账面价值	4,927,939,064.67	1,554,322,896.00	741,338,265.87	7,223,600,226.54

(2) 截至2021年6月30日，投资性房地产抵押情况详见财务报表附注（六）18、26、28说明。

11、固定资产

科目	期末余额	年初余额
固定资产	9,390,036,416.05	9,442,242,188.29
合 计	9,390,036,416.05	9,442,242,188.29

(1) 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	13,547,369,062.19	440,431,055.17	246,387,468.61	13,741,412,648.75
其中：房屋建筑物	4,530,846,739.36	182,758,660.53	228,524,601.64	4,485,080,798.25
通用设备	322,254,985.97	7,136,264.05	3,302,706.58	326,088,543.44
专用设备	1,150,227,324.76	23,076,071.44	12,339,944.63	1,160,963,451.57
运输设备	172,607,014.56	1,454,990.40	1,611,037.83	172,450,967.13
道路资产	4,048,163,047.13	49,671,009.29		4,097,834,056.42
管道	3,124,992,692.90	175,782,616.89	101,051.93	3,300,674,257.86

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他	198,277,257.51	551,442.57	508,126.00	198,320,574.08
二、累计折旧合计	4,036,381,369.28	268,850,312.14	22,600,953.34	4,282,630,728.08
其中：房屋建筑物	933,317,571.99	75,100,304.72	8,619,463.83	999,798,412.88
通用设备	189,164,584.60	13,314,073.39	2,563,425.30	199,915,232.69
专用设备	600,728,675.07	48,442,788.78	9,997,405.18	639,174,058.67
运输设备	121,107,799.97	5,097,927.33	1,311,953.15	124,893,774.15
道路资产	482,171,801.59	78,904,514.05		561,076,315.64
管道	1,638,622,092.79	43,584,866.49	99,559.21	1,682,107,400.07
其他	71,268,843.27	4,405,837.38	9,146.67	75,665,533.98
三、固定资产减值准备累计金额合计	68,745,504.62			68,745,504.62
其中：房屋建筑物	67,769,666.60			67,769,666.60
通用设备	191,981.81			191,981.81
专用设备	50,973.16			50,973.16
运输设备	732,883.05			732,883.05
道路资产				-
管道				-
其他				-
四、固定资产账面价值合计	9,442,242,188.29			9,390,036,416.05
其中：房屋建筑物	3,529,759,500.77			3,417,512,718.77
通用设备	132,898,419.56			125,981,328.94
专用设备	549,447,676.53			521,738,419.74
运输设备	50,766,331.54			46,824,309.93
道路资产	3,565,991,245.54			3,536,757,740.78
管道	1,486,370,600.11			1,618,566,857.79
其他	127,008,414.24			122,655,040.10

(2) 截至2021年6月30日，固定资产抵押情况详见财务报表附注（六）18、26、28说明。

12、在建工程

项 目	期末余额	年初余额
在建工程	25,070,941,260.08	21,588,353,490.98
工程物资	13,186,002.23	13,621,125.05
合 计	25,084,127,262.31	21,601,974,616.03

(1) 在建工程基本情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
城 市 基 础 设 施	25,070,941,260.08		25,070,941,260.08	21,588,353,490.98		21,588,353,490.98
合 计	25,070,941,260.08		25,070,941,260.08	21,588,353,490.98		21,588,353,490.98

(2) 重要城市基础设施项目变动情况

项目名称	年初余额	本期增加额	本期减少	期末余额
体育中心及配套设施工程	2,923,814,299.06	422,500,812.73		3,346,315,111.79
污水收集以及外排工程	181,497,431.86	59,975,253.42	49,913,951.33	191,558,733.95
供水工程	580,956,841.33	44,088,935.54	35,541,133.75	589,504,643.12
31 省道北延（柯桥区至萧山区段）工程	1,162,495,170.41	11,463,638.88		1,173,958,809.29
柯北大道工程	674,298,514.58	19,987,996.25		694,286,510.83
绍兴滨海产业集聚钱清至滨海工业区公路	4,110,623,641.53	2,571,671.22		4,113,195,312.75
杭州至绍兴城际轨道交通建设工程项目	5,591,929,981.11	1,493,433,636.78		7,085,363,617.89
兜率天宫景区及其附属工程	849,362,939.61	72,886,596.50		922,249,536.11
32 省道绍兴市柯桥区王坛至王城段改建工程	268,933,698.80	6,922,769.07		275,856,467.87
城建投资公司城市基础设施工程	1,330,549,430.70	54,332,322.96		1,384,881,753.66

镜水路南延工程	450,320,719.71	93,078,290.80		543,399,010.51
合 计	18,124,782,668.70	2,281,241,924.15	85,455,085.08	20,320,569,507.77

(3) 工程物资

项 目	期末余额	年初余额
专用材料	13,186,002.23	13,621,125.05
合 计	13,186,002.23	13,621,125.05

(4) 截至2021年6月30日，在建工程抵押情况详见财务报表附注（六）26、28说明；

13、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件使用费	其他	合计
一、账面原值				
1. 年初余额	1,494,937,242.11	48,896,787.84	4,790,248.93	1,548,624,278.88
2. 本期增加金额	26,896,736.00	4,794,051.63	44,339.62	31,735,127.25
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	1,521,833,978.11	53,690,839.47	4,834,588.55	1,580,359,406.13
二、累计摊销				
1. 年初余额	226,671,055.65	32,631,720.42	130,844.20	259,433,620.27
2. 本期增加金额	16,950,192.20	3,537,654.68	186,831.42	20,674,678.30
3. 本期减少金额				-
4. 期末余额	243,621,247.85	36,169,375.10	317,675.62	280,108,298.57
三、减值准备				
1. 年初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,278,212,730.26	17,521,464.37	4,516,912.93	1,300,251,107.56

项目	土地使用权	软件使用费	其他	合计
2. 年初账面价值	1,268,266,186.46	16,265,067.42	4,659,404.73	1,289,190,658.61

14、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
浙江中国轻纺城集团 股份有限公司	144,932,137.90			144,932,137.90
绍兴旭日教育发展有 限公司	17,038,545.25			17,038,545.25
浙江柯岩风景区开发 股份有限公司	45,447,495.08			45,447,495.08
绍兴市柯桥区传媒集 团有限公司		20,648,318.97		20,648,318.97
合 计	207,418,178.23	20,648,318.97		228,066,497.20

注：本公司期末对商誉进行了减值测试，资产组期末预计可收回金额大于含商誉的资产组组合账面价值，商誉不存在减值迹象。

15、长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	期末余额
装修费	11,980,414.08	1,896,618.56	3,957,458.57	9,919,574.07
招商装修补助款	7,983,711.97	93,396.23	11,286.60	8,065,821.60
生活污水收集处理系统工程	1,213,477.78		119,358.45	1,094,119.33
泵站调节池除臭工程	88,379.00		44,190.00	44,189.00
景观及绿化改造	28,441,570.53		4,287,291.47	24,154,279.06
钱塘江地块污水处理工程	3,752,297.85		1,072,085.22	2,680,212.63
泵站自动化改造工程、实训 基地终端配件工程	9,364,707.78		983,393.59	8,381,314.19
合 计	62,824,558.99	1,990,014.79	10,475,063.90	54,339,509.88

16、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项 目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	48,094,764.40	12,023,691.10	45,458,704.95	11,374,680.65
递延收益	8,553,941.11	2,138,485.27	8,728,692.12	2,178,370.93
预提费用	67,010,693.86	16,752,673.47	68,833,225.96	17,208,306.49
合 计	123,659,399.37	30,914,849.84	123,020,623.03	30,761,358.07

(2) 未经抵销的递延所得税负债明细

项 目	期末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	2,543,213,199.76	635,803,299.94	1,329,460,496.20	332,365,124.05
合 计	2,543,213,199.76	635,803,299.94	1,329,460,496.20	332,365,124.05

17、其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付工程款	1,564,941,437.61	2,520,388,011.99
国家下拨的特种储备物资	490,000.00	490,000.00
非自用在建项目工程款—浙江工业大学之江学院	783,104,661.00	783,104,661.00
浙江玻璃三标段地块	535,761,158.95	535,761,158.95
集合信托资产	48,890,000.00	
合计	2,933,187,257.56	3,839,743,831.94

18、短期借款

(1) 短期借款分类

借款条件	期末余额	年初余额
信用借款	410,000,000.00	160,000,000.00

抵押借款	90,000,000.00	90,000,000.00
保证借款	6,205,950,000.00	4,721,477,521.00
抵押保证借款	140,000,000.00	
质押借款	475,000,000.00	285,000,000.00
商业承兑汇票贴现	50,000,000.00	50,000,000.00
应付利息	4,762,386.84	14,112,329.59
合 计	7,375,712,386.84	5,320,589,850.59

(2) 按借款条件分类

借款条件	期末数
本公司及下属子公司信用借款	410,000,000.00
绍兴柯桥经济开发区开发投资有限公司保证	962,000,000.00
绍兴柯岩建设投资有限公司保证	602,000,000.00
绍兴兰亭文化旅游发展有限公司保证	120,000,000.00
绍兴平水若耶溪水系综合整治开发有限公司保证	90,000,000.00
绍兴市柯北新农村建设投资开发有限公司保证	300,000,000.00
绍兴市柯桥区滨海城市建设开发投资有限公司保证	760,000,000.00
绍兴市柯桥区海涂农业发展有限公司保证	73,000,000.00
绍兴市柯桥区建设集团有限公司保证	200,000,000.00
绍兴市柯桥区交通投资有限公司保证	405,000,000.00
绍兴市柯桥区旅游发展集团有限公司、绍兴市柯桥区鲁镇旅游发展有限公司保证	90,000,000.00
绍兴市柯桥区旅游发展集团有限公司保证	978,950,000.00
绍兴市柯桥区平水副城建设投资开发有限公司保证	290,000,000.00
绍兴市柯桥区中心城建设投资开发有限公司保证	200,000,000.00
绍兴市柯桥区城建投资开发集团有限公司保证	150,000,000.00
绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司保证	300,000,000.00
绍兴市柯桥水务集团公司保证	100,000,000.00
绍兴柯桥滨海供水有限公司保证	170,000,000.00
绍兴柯桥排水有限公司保证	206,000,000.00
绍兴柯桥供水有限公司保证	65,000,000.00

借款条件	期末数
绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司房产及土地使用权抵押	90,000,000.00
绍兴市柯桥区城市建设投资开发有限公司保证	80,000,000.00
绍兴市公用事业集团有限公司保证	64,000,000.00
绍兴柯桥供水有限公司保证的商业承兑汇票贴现借款	50,000,000.00
绍兴柯桥江滨水处理有限公司的设备抵押及绍兴市公用事业集团有限公司保证	80,000,000.00
绍兴柯桥江滨水处理有限公司的设备抵押及绍兴柯桥滨海供水有限公司保证	60,000,000.00
中信银行的定期存单五亿元质押	475,000,000.00
小 计	7,370,950,000.00

19、应付票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	50,000,000.00	50,000,000.00
合 计	50,000,000.00	50,000,000.00

注：截止 2021 年 6 月 30 日，不存在已到期未支付的应付票据。

20、应付账款

(1) 应付账款列示

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	581,843,378.65	701,090,527.24
1 至 2 年（含 2 年）	522,849,599.77	32,404,795.94
2 至 3 年（含 3 年）	17,084,679.58	6,415,132.55
3 年以上	72,685,828.85	68,560,686.05
合 计	1,194,463,486.85	808,471,141.78

(2) 期末，主要应付账款明细如下：

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
浙江精工钢结构集团有限公司	357,686,856.00	尚未到结算期

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
绍兴柯桥杭金衢联络线高速公路有限公司	160,000,000.00	尚未到结算期
浙江交工集团股份有限公司	141,308,079.00	尚未到结算期
上海公路桥梁（集团）有限公司	70,944,521.00	尚未到结算期
绍兴水处理发展有限公司	52,835,863.80	尚未到结算期
合 计	782,775,319.80	

（3）截至2021年6月30日，应付关联方款项详见（九）5说明。

21、预收款项

（1）预收款项明细情况

项 目	期末余额	年初余额
预收租金	1,677,956,001.97	1,778,130,754.08
预收长期性资产使用权转让款	1,372,870,281.37	1,403,146,317.48
其他	2,094,676.86	1,311,028.23
合 计	3,052,920,960.20	3,182,588,099.79

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
绍兴柯桥中国轻纺城新东区市场开发有限公司预收的营业房长期性资产使用权转让款	831,358,053.45	尚未到期，故未结转完
坯布市场公司预收的房屋长期性资产使用权转让款	354,954,706.00	尚未到期，故未结转完
绍兴中国轻纺城国际物流中心有限公司物流分公司预收的房屋长期性资产使用权转让款	146,459,024.36	尚未到期，故未结转完
本公司东升路市场分公司预收的营业房长期性资产使用权转让款	40,098,497.56	尚未到期，故未结转完
合 计	1,372,870,281.37	

22、合同负债

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

项目	期末余额	年初余额
房屋销售预收款	846,313,269.11	564,052,540.74
其他	23,931,495.89	25,079,953.54
合 计	870,244,765.00	589,132,494.28

23、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	71,401,080.13	279,079,354.48	305,986,642.58	44,493,792.03
二、离职后福利—设定提存计划	2,078,465.80	28,567,134.27	27,340,149.41	3,305,450.66
合计	73,479,545.93	307,646,488.75	333,326,791.99	47,799,242.69

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	64,757,360.70	233,766,406.21	263,535,523.19	34,988,243.72
2、职工福利费	100,835.60	9,014,359.98	9,111,121.58	4,074.00
3、社会保险费	84,567.23	12,991,343.68	11,676,478.60	1,399,432.31
其中：医疗保险费	83,996.76	12,516,442.30	11,195,686.46	1,404,752.60
工伤保险费	267.31	433,455.26	433,925.72	-203.15
生育保险费	303.16	41,446.12	46,866.42	-5,117.14
4、住房公积金	106,468.00	20,670,544.36	20,374,713.36	402,299.00
5、工会经费和职工教育经费	6,351,848.60	2,636,700.25	1,288,805.85	7,699,743.00
合计	71,401,080.13	279,079,354.48	305,986,642.58	44,493,792.03

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费	2,042,286.11	23,509,059.88	22,295,975.17	3,255,370.82
2、失业保险费	21,151.29	760,720.78	757,473.94	24,398.13
3、企业年金缴费	15,028.40	4,297,353.61	4,286,700.30	25,681.71
合计	2,078,465.80	28,567,134.27	27,340,149.41	3,305,450.66

24、应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
企业所得税	1,748,813,785.46	1,799,984,408.95
房产税	7,333,371.96	24,904,869.45
土地使用税	14,988,728.06	35,117,291.40
城市维护建设税	37,634,389.40	35,617,416.89
教育费附加	25,612,860.45	24,398,572.05
地方教育附加	11,537,002.55	10,932,174.92
印花税	646,676.55	3,227,411.00
增值税	733,496,804.73	630,330,918.94
个人所得税	1,284,645.01	1,271,859.89
环境保护税	1,305,823.28	1,660,000.00
土地增值税	44,827.00	112,825.15
水利建设专项资金	3,106,965.17	3,106,225.38
其他	4,607.16	4,592.40
合计	2,585,810,486.78	2,570,668,566.42

25、其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息		
其他应付款	3,042,504,400.99	4,471,650,186.12
合计	3,042,504,400.99	4,471,650,186.12

(1) 按账龄分析法列示其他应付款

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	529,659,735.39	897,827,112.17
1 至 2 年（含 2 年）	674,501,452.09	1,239,284,345.55
2 至 3 年（含 3 年）	896,482,344.38	1,509,674,053.11
3 年以上	941,860,869.13	824,864,675.29
合 计	3,042,504,400.99	4,471,650,186.12

(2) 期末主要其他应付款

项目	与本公司关系	期末余额	占其他应付款期末余额的比例(%)
绍兴市柯桥区齐贤镇拆迁专户	非关联方	515,000,000.00	16.93
绍兴南方水泥有限公司	非关联方	270,000,000.00	8.87
绍兴市柯桥区财政局	关联方	210,000,000.00	6.90
绍兴市轨道交通集团有限公司	非关联方	204,732,602.00	6.73
绍兴市柯桥区马鞍镇新二村民委员会	非关联方	151,868,234.50	4.99
合 计		1,351,600,836.50	44.42

(4) 截至2021年6月30日，其他应付关联方款项详见（九）5说明。

26、一年内到期的非流动负债

(1) 明细类别

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	10,831,118,753.95	11,914,443,681.37
一年内到期的长期应付款	1,370,026,633.34	315,000,000.00
一年内到期的应付债券	14,296,966,933.33	17,983,284,099.75
一年内到期的应付利息	38,643,367.57	41,571,650.73
合 计	26,536,755,688.19	30,254,299,431.85

(2) 一年内到期的长期借款

借款条件	期末余额	年初余额
信用借款	305,000,000.00	545,000,000.00
抵押借款	665,084,040.91	527,975,678.48
质押借款	1,237,100,000.00	982,100,000.00
保证借款	7,525,655,000.00	8,495,800,808.00
抵押保证借款	962,509,713.04	1,229,027,194.89
质押保证借款	135,770,000.00	134,540,000.00
合 计	10,831,118,753.95	11,914,443,681.37

(3) 一年内到期的长期借款按借款条件分类

借款条件	期末数
本公司及下属子公司信用借款	305,000,000.00
绍兴柯北新农村建设投资开发有限公司、绍兴市柯桥区海涂农业发展有限公司保证	40,000,000.00
绍兴柯北新农村建设投资开发有限公司保证	60,000,000.00
绍兴柯桥供水有限公司保证	1,350,000.00
绍兴柯桥供水有限公司和绍兴市柯桥区平水副城建设投资开发有限公司保证	2,000,000.00
绍兴柯桥经济开发区开发投资有限公司保证	925,000,000.00
绍兴柯桥排水有限公司、绍兴市公用事业集团有限公司及绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司保证	40,000,000.00
绍兴柯桥排水有限公司保证	2,500,000.00
绍兴柯桥水务集团有限公司保证	20,000,000.00
绍兴柯岩城市建设投资有限公司保证	343,000,000.00
绍兴柯岩建设投资有限公司保证	1,934,020,000.00
绍兴市公用事业集团有限公司保证	40,000,000.00
绍兴市柯桥区滨海城市建设开发投资有限公司保证	650,000,000.00
绍兴市柯桥区城北开发投资有限公司保证	125,000,000.00
绍兴市柯桥区城建投资开发集团有限公司保证	1,263,450,000.00
绍兴市柯桥区城市建设投资开发有限公司保证	2,000,000.00
绍兴市柯桥区建设集团有限公司保证	55,285,000.00
绍兴市柯桥区交通投资建设集团有限公司保证	901,780,000.00
绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司保证	301,000,000.00
绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司及柯桥水务集团公司保证	30,000,000.00
绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司及绍兴柯桥排水有限公司保证	40,000,000.00
绍兴市柯桥区旅游发展集团有限公司、绍兴市柯桥区鲁镇旅游发展有限公司保证	3,500,000.00
绍兴市柯桥区旅游发展集团有限公司保证	8,620,000.00
绍兴市柯桥区石城开发投资有限公司保证	80,000,000.00
绍兴市柯桥区中心城建设投资开发有限公司保证	652,150,000.00

借款条件	期末数
浙江柯岩风景区开发股份有限公司和绍兴柯桥水务集团有限公司保证	5,000,000.00
不动产证：浙(2017)绍兴市柯桥区不动产权第 0059217 号(房产+土地)、房产证：绍房权证柯桥字第 r00008319 号、土地证：柯桥区国用(2015)第 05128 号、不动产证：浙(2018)绍兴市柯桥区不动产权第 0022795 号(房产+土地)、不动产证：浙(2018)绍兴市柯桥区不动产权第 0022801 号、土地证：浙(2019)绍兴市柯桥区不动产权第 0001072 号抵押	4,000,000.00
房产+土地：柯桥柯岩街道柯岩村 1 幢（不动产证：浙（2017）绍兴市柯桥区不动产权第 0059217 号）；房产+土地：柯桥柯岩街道柯岩村 2 幢（房产证：绍房权证柯桥字第 f00008319 号，土地证：柯桥区国用（2015）第 05128 号）；房产+土地：柯桥柯岩街道柯岩村 3 幢（房产证：绍房权证柯桥字第 f00008320 号，土地证：柯桥区国用（2015）第 05129 号）；房产+土地：柯桥柯岩街道柯岩村 4 幢（房产证：绍房权证柯桥字第 f00008321 号，土地证：柯桥区国用（2015）第 05127 号）抵押	4,650,000.00
绍兴市柯桥区城建投资开发集团有限公司的应收账款质押	198,000,000.00
绍兴县国用(2004)字第 12-44 号、绍房权证齐贤字第 03288-03294 号抵押	10,000,000.00
绍兴中国轻纺城商务总部园投资开发经营有限公司房产及土地使用权抵押（抵押物品：1 号裙楼-5 号楼）抵押	30,500,000.00
绍兴中国轻纺城商务总部园投资开发经营有限公司房产及土地使用权抵押（抵押物品：7 号楼+B 幢 21-22 层）抵押	2,000,000.00
绍兴柯岩建设投资有限公司应收账款、保证金账户质押	250,000,000.00
绍兴柯岩建设投资有限公司应收账款质押	450,000,000.00
绍兴柯岩建设投资有限公司红旗永进项目政府购买服务合同项下的应收账款质押	189,100,000.00
绍兴柯桥经济开发区开发投资有限公司应收账款质押	150,000,000.00
绍兴柯桥水务集团有限公司保证，以绍兴平水若耶溪水系综合整治开发有限公司的柯桥区国用(2014)第 11413 号、第 11416 号土地使用权	10,000,000.00
绍兴市柯桥区滨海城市建设开发投资有限公司、绍兴柯岩城市建设投资有限公司保证，土地使用权	105,000,000.00
绍兴市柯桥区滨海城市建设开发投资有限公司保证，绍兴市柯桥区滨海城市	1,000,000.00

借款条件	期末数
建设开发投资有限公司房产：1、柯桥中清大厦 0301 室，绍房权证柯桥字第 f00028950 号；2、柯桥中清大厦 0301 室，柯桥区国用（2016）第 02009 号	
绍兴市柯桥区交通投资有限公司保证，以绍兴中国轻纺城商务总部园投资开发经营有限公司时尚中心 1 幢 250 套酒店式公寓（1 号楼 A 幢）作为抵押物	11,500,000.00
绍兴市柯桥区柯远建设投资有限公司保证、应收账款质押	91,000,000.00
绍兴市柯桥区旅游发展集团有限公司保证，大香林景区二期未来 20 年收费权质押	8,770,000.00
绍兴市柯桥区旅游发展集团有限公司保证，柯岩风景区门票及船票收费权，权证编号：绍县价（2009）83 号，绍县价（2007）26 号	30,000,000.00
绍兴市柯桥区中国轻纺城两湖开发建设有限公司保证，绍兴市柯桥区新农村建设投资开发有限公司的浙（2019）绍兴市柯桥区不动产权第 0033931 号土地使用权	90,000,000.00
绍兴市柯桥区中心城建设投资开发有限公司保证，绍兴市柯桥区中国轻纺城两湖开发建设有限公司产权证号为浙（2019）绍兴市柯桥区不动产权第 0033931 号的不动产	70,000,000.00
绍兴市柯桥区杭衢高速公路连接线有限公司质押及绍兴市柯桥区交通投资有限公司保证	6,000,000.00
融资租赁借款：	
钱（清）陶（堰）公路柯桥至袍江段一期道路资产抵押[注 1]	17,149,648.01
绍兴柯桥江滨水处理有限公司绍兴滨海印染产业集聚区污水集中预处理二期工程资产及其附属设施设备抵押、绍兴柯桥水务集团有限公司保证[注 2]	101,871,394.36
钱滨线项目抵押和绍兴市柯桥区旅游发展集团有限公司、绍兴柯桥水务集团有限公司共同保证[注 3]	40,000,000.00
绍兴柯桥江滨水处理有限公司水厂设备及附属设施设备抵押及绍兴市公用事业集团有限公司保证[注 4]	40,000,000.00
绍兴柯桥江滨水处理有限公司强化脱氮工程机械设备及附属设施、污水深度处理设备及附属设施抵押及绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司及绍兴市公用事业集团有限公司共同保证[注 5]	50,000,000.00

借款条件	期末数
绍兴柯桥客运中心有限公司的客运中心及配套设施抵押、绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司保证[注 6]	59,399,017.62
绍兴柯桥江滨水处理有限公司污水集中预处理工程（一期）的部分设施抵押和绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司、绍兴柯桥供水有限公司及绍兴柯桥水务集团有限公司保证[注 7]	25,000,000.00
绍兴市柯桥区杭衢高速公路连接线有限公司连接线公路资产抵押、绍兴市柯桥区交通投资有限公司、绍兴市柯桥区交通投资建设集团有限公司共同保证[注 8]	4,500,000.00
钱（清）陶（堰）公路柯桥至袍江段二期道路资产抵押、绍兴市柯桥区交通投资建设集团有限公司保证[注 9]	1,000,000.00
绍兴市柯桥区中心城建设投资开发有限公司实物资产及机器设备抵押、绍兴市柯桥区域建投资开发集团有限公司保证[注 10]	25,798,226.31
绍兴市柯桥区体育中心投资开发有限公司体育场等设施系统及其他附属设施抵押[注 11]	2,000,000.00
绍兴市柯桥区体育中心投资开发有限公司体育中心停车场设备及附属设施等抵押[注 12]	25,257,142.86
绍兴市柯桥区体育中心投资开发有限公司体育场系统设备等抵押[注 13]	43,371,428.57
中纺 CBD 商业中心给排水管网及配电设施等抵押，绍兴市柯桥区交通投资有限公司保证[注 14]	28,500,000.00
中纺 CBD 商业中心幕墙（绍兴市柯桥区域建投资开发集团有限公司 1-7 号楼及下沉式广场幕墙），中纺 CBD 商业中心地上部分附属设备，地下部分等设施及附属设备抵押[注 15]	21,500,000.00
绍兴市公共交通集团柯桥有限公司持有资产抵押[注 16]	100,000,000.00
绍兴市柯桥区滨海城市建设投资有限公司滨海工业区排水管网、泵站及印染集聚区职工公寓幕墙、给排水、电器、照明、弱电等设施抵押，绍兴柯岩建设投资有限公司保证[注 17]	58,922,898.09
绍兴市柯桥区柯远建设投资有限公司将钱滨线污水管网及附属配套设施抵押、绍兴市柯桥区域建投资开发集团有限公司保证	40,169,492.68

借款条件	期末数
[注 18]	
绍兴柯桥经济开发区开发投资有限公司柯北大道、安华北路、下大线及群贤路的雨水管道和污水管网抵押，绍兴市柯桥区滨海城市建设开发投资有限公司保证[注 19]	60,004,100.00
绍兴柯桥经济开发区开发投资有限公司滨海工业区北十一路、北八路、兴滨路二期以及北十路等路面资产及附属设施（除下属管网外）抵押[注 20]	2,500,687.50
绍兴市柯桥区杭绍城际轨道交通建设投资有限公司杭州至绍兴城际铁路香樟路站（不含）至衙前站（含）盾构区间工程资产和杭州至绍兴城际铁路衙前站（不含）至杨汛桥站（含）盾构区间工程设施抵押[注 21]	162,155,133.97
绍兴市柯桥区杭绍城际轨道交通建设投资有限公司杭州至绍兴城际铁路稽山路站工程资产和杭州至绍兴城际铁路稽山路站（不含）至柯华路站（不含）区间工程设施抵押、绍兴市柯桥区轨道交通集团保证[注 22]	99,844,583.98
绍兴市柯桥区平水副城新农村建设投资有限公司西湖桥大型人才公寓居住区（一期）强电、消防设施及其附属设施抵押、绍兴市柯桥区域建投资开发集团有限公司保证[注 23]	19,400,000.00
绍兴市柯桥区平水副城新农村建设投资有限公司西湖桥大型人才公寓居住区弱电、排水设施、地下一层停车及附属设施抵押，绍兴市柯桥区域建投资开发集团有限公司保证[注 24]	20,600,000.00
绍兴市柯桥区石城开发投资有限公司北六路、北四路中段污水管道设施抵押[注 25]	135,000,000.00
绍兴市柯桥区石城开发投资有限公司萧绍塘路与东二路交叉口、滨北路二期污水管道设施抵押[注 26]	105,000,000.00
小 计	10,831,118,753.95

（4）融资租赁借款说明

[注1]：2018年度，绍兴市柯桥区交通投资有限公司将其持有的钱（清）陶（堰）公路柯桥至袍江段一期道路资产及附属设施抵押给平安国际融资租赁（天津）有限公司，并向其借款

19,000.00万元，借款期限为2018年6月20日至2023年6月20日。截至2021年6月30日，余额3,518.79万元。

[注2]：2018年度，绍兴柯桥江滨水处理有限公司由柯桥水务集团公司提供保证，将其持有的绍兴滨海印染产业集聚区污水集中预处理二期工程资产及其附属设备设施抵押给浙江浙银金融租赁股份有限公司，并向其借款50,000.00万元，借款期限为2018年11月20日至2023年11月20日。截至2021年6月30日，余额26,262.72万元。

[注3]：2017年度，绍兴市柯桥区交通投资有限公司由绍兴市柯桥区旅游发展集团有限公司及柯桥水务集团公司提供保证，将其持有的钱滨线项目抵押给交银金融租赁有限责任公司，并向其借款20,000.00万元，借款期限为2017年12月29日至2022年12月15日。截至2021年6月30日，余额6,000.00万元。

[注4] 2020年度，绍兴柯桥江滨水处理有限公司由绍兴市公共事业集团有限公司提供保证，将其持有的水厂设备及附属设施设备抵押给招银金融租赁有限公司，并向其借款20,000.00万元，借款期限为2020年1月22日至2025年1月21日。截至2021年6月30日，余额16,000.00万元。

[注5] 2020年度，绍兴柯桥江滨水处理有限公司由绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司及绍兴市公用事业集团有限公司提供保证，将其持有的强化脱氮工程机械设备及附属设施、污水深度处理设备及附属设施抵押给兴业金融租赁有限责任公司，并向其借款20,000.00万元，借款期限为2020年11月16日至2026年1月20日。截至2021年6月30日，余额18,000.00万元。

2021年1-6月，绍兴柯桥江滨水处理有限公司由本公司、绍兴市公用事业集团有限公司提供保证，将其持有的强化脱氮工程机械设备及附属设施、污水深度处理设备及附属设施抵押给兴业金融租赁有限责任公司，并向其借款1.00亿元，借款期限为2021年1月25日至2026年1月25日。截至2021年6月30日，余额9,500.00万元。

[注6] 2018年度，绍兴市柯桥区交通投资有限公司由绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司提供保证，将绍兴柯桥客运中心有限公司持有的客运中心及配套设施抵押给航天科工金融租赁有限公司，并向其借款20,000.00万元，借款期限为2018年8月15日至2023年8月15日。截至2021年6月30日，余额9,873.92万元。

[注7]：2018年度，绍兴柯桥江滨水处理有限公司由绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司、绍兴柯桥供水有限公司及柯桥水务集团公司提供保证，将其持有的污水集中预处理工程（一期）的部分设施抵押给交银金融租赁有限责任公司，并向其借款10,000.00万元，借款期限为2018年11月29日至2022年11月15日。截至2021年6月30日，余额3,750.00万元。

[注8]：2017年度，绍兴市柯桥区杭衢高速公路连接线有限公司由绍兴市柯桥区交通投资有

限公司及绍兴市柯桥区交通投资建设集团有限公司提供保证，将其持有的公路资产抵押给招银金融租赁有限公司，并向其借款4,500.00万元,借款期限为2017年7月7日至2022年7月7日。截至2021年6月30日，余额900.00万元。

[注9]：2016年度，绍兴市柯桥区交通投资有限公司由绍兴市柯桥区交通投资建设集团有限公司提供保证，将其持有的钱（清）陶（堰）公路柯桥至袍江段二期改造工程抵押给永赢金融租赁有限责任公司，并向其借款1,000.00万元，借款期限为2016年12月9日至2021年12月9日。截至2021年6月30日,余额为100.00万元。.

[注10]：2019年度，绍兴市柯桥区中心城建设投资开发有限公司由绍兴市柯桥区域建投资开发集团有限公司提供保证，将其持有的实物资产及机器设备抵押给平安国际融资租赁（天津）有限公司，并向其借款50,000.00万元，借款期限为2019年8月30日至2024年9月30日，截至2021年6月30日，余额为8,855.64万元。

[注11]：2015年度，绍兴市柯桥区体育中心投资开发经营有限公司将其持有的游泳跳水馆水、电、消防等设施、冷热源系统、水处理系统及其他附属设施，体育馆水、电、消防等设施、冷热源系统及其他附属设施，体育场水、电、消防等设施、建筑泛光照明系统及其他附属设施抵押给永赢金融租赁有限公司，并向其借款25,000.00万元，借款期限为2015年9月30日至2021年9月30日。截至2021年6月30日，余额为200.00万元。

[注12]：2018年度，绍兴市柯桥区体育中心投资开发经营有限公司将其持有的体育中心停车场设备及附属设施、座椅及配套设施、扩声设备等设施，体育场电子显示屏、地下车库设备及附属设施，游泳跳水馆跳水池及跳台设施、热身池及配套设施、游泳池瓷砖及垫层设施等抵押给招商局融资租赁（天津）有限公司，并向其借款13,000.00万元，借款期限为2018年12月10日至2023年12月10日。截至2021年6月30日，余额为6,054.29万元。

[注13]：2019年度绍兴市柯桥区体育中心投资开发经营有限公司将其持有的体育场顶棚开闭系统设备、移动伸缩看台设备，体育中心动力机房设备、安保通信设备、健身器材设备、导视系统设备抵押给招商局融资租赁（天津）有限公司，并向其借款22,000.00万元，借款期限为2019年1月8日至2024年1月8日。截至2021年6月30日，余额为11,345.71万元。

[注14]：2019年度，绍兴市中国轻纺城商务总部园投资开发经营有限公司由绍兴市柯桥区交通投资有限公司提供保证，将其持有的中纺CBD商业中心一室外附属设置（含室外给排水管网、景观亮化、桥及广场雕塑等的设施），中纺CBD商业中心弱点及智能化、电力专线、变配电设施、电梯设施抵押给永赢金融租赁有限公司，并向其借款13,000.00万元，借款期限为2019年1月18日至2022年1月18日，截至2021年6月30日，余额为2,850.00万元。

[注15]: 2018年度,绍兴市中国轻纺城商务总部园投资开发经营管理有限公司将其持有的中纺CBD商业中心一幕墙(1—7号楼及下沉式广场幕墙),中纺CBD商业中心地上部分给排水、电气、暖通和消防等设备,中纺CBD商业中心地下部分给排水、电气、暖通、消防、地下二层管廊等设施抵押给永赢金融租赁有限公司,并向其借款17,000.00万元,借款期限为2018年12月24日至2021年12月24日。截至2021年6月30日,余额为2,150.00万元。

[注16]: 2021年1-6月,绍兴市公共交通集团柯桥有限公司由绍兴市柯桥区建设集团有限公司提供保证,将其持有的资产抵押给远东国际融资租赁有限公司,并向其借款30,000.00万元,借款期限为2021年4月21日至2024年4月23日。截至2021年6月30日,余额为27,827.78万元。

[注17]: 2018年度,绍兴市柯桥区滨海城市建设开发投资有限公司由绍兴柯岩建设投资有限公司提供保证,将其持有的以滨海工业区排水管网、泵站及印染集聚区职工公寓幕墙、给排水、电器、照明、弱电等设施抵押给永赢金融租赁有限公司,并向其借款30,000.00万元,借款期限为2018年9月30日至2023年9月30日,截至2021年6月30日,余额为11,837.28万元。

[注18]: 2019年度,绍兴市柯桥区柯远建设投资有限公司由绍兴市柯桥区域建投资开发集团有限公司保证,将其持有钱滨线污水管网及附属配套设施抵押给永赢金融租赁有限公司,并向其借款25,000.00万元,借款期限为2019年7月5日至2022年7月5日,截至2021年6月30日,余额为7,926.49万元。

[注19]: 2020年度,绍兴柯桥经济开发区开发投资有限公司由绍兴市柯桥区滨海城市建设开发投资有限公司提供保证,将其持有的柯北大道、安华北路、下大线及群贤路的雨水管道和污水管网抵押给皖江金融租赁股份有限公司,并向其借款20,000.00万元,借款期限为2020年6月24日至2023年6月20日,截止2021年6月30日,余额为10,000.00万元。

[注20]: 2018年度,绍兴柯桥经济开发区开发投资有限公司将其持有的绍兴滨海工业区北十一路位于滨海大道至兴滨路间的路面资产及附属设施(除下属管网外)、绍兴滨海工业区北八路以及北十路位于江滨路至滨海大道间的路面资产及附属设施(除下属管网外)、绍兴滨海工业区兴滨路二期位于北六路至至北十一路间的路面资产及附属设施(除下属管网外)抵押给平安国际融资租赁公司,并向其借款15,000.00万元,借款期限为2018年12月21日至2021年12月21日。截至2021年6月30日,余额为250.07万元。

[注21]: 2018年度,绍兴市柯桥区杭绍城际轨道交通建设投资有限公司将其持有的杭州至绍兴城际铁路香樟路站(不含)至衙前站(含)盾构区间工程资产和杭州至绍兴城际铁路衙前站(不含)至杨汛桥站(含)盾构区间工程设施抵押给华融金融租赁股份有限公司,并向其借款80,00.00万元,借款期限为2018年8月31日至2023年6月15日。截至2021年6月30日,余额为

43,911.72万元。

[注22]: 2018年度,绍兴市柯桥区杭绍城际轨道交通建设投资有限公司由绍兴市柯桥区轨道交通集团提供保证,将其持有的杭州至绍兴城际铁路稽山路站工程资产和杭州至绍兴城际铁路稽山路站(不含)至柯华路站(不含)区间工程设施抵押给浙江浙银金融租赁股份有限公司,并向其借款50,000.00万元,借款期限为2018年11月2日至2023年11月25日,截至2021年6月30日,余额为29,847.59万元。

[注23]: 2019年度,绍兴市柯桥区平水副城新农村建设投资有限公司由绍兴市柯桥区城建投资开发集团有限公司提供保证,将其持有的西湖桥大型人才公寓居住区(一期)期强电设施、消防设施及其附属设施抵押给永赢金融租赁公司,并向其借款9,700.00万元,借款期限2019年12月11日至2024年12月11日,截至2021年6月30日,余额为6,790.00万元。

[注24]: 2019年度,绍兴市柯桥区平水副城新农村建设投资有限公司由绍兴市柯桥区城建投资开发集团有限公司提供保证,将其持有的西湖桥大型人才公寓居住区(一期)弱点设施及其附属设施、给排水设施及其附属设施、地下一层停车场及附属设施抵押给永赢金融租赁公司,并向其借款10,300.00万元,借款期限2019年12月11日至2024年12月11日,截至2021年6月30日,余额为7,210.00万元。

[注25]: 2021年1-6月,绍兴市柯桥区石城开发投资有限公司将北六路、北四路中段污水管道设施抵押给浙江其德融资租赁有限公司,并向其借款13,500.00万元,借款期限为2021年6月10日至2022年6月9日,截至2021年6月30日,余额为13,500.00万元。

[注26]: 2021年1-6月,绍兴市柯桥区石城开发投资有限公司将萧绍塘路与东二路交叉口、滨北路二期污水管道设施抵押给浙江其德融资租赁有限公司,并向其借款10,500.00万元,借款期限为2021年6月10日至2022年6月9日,截至2021年6月30日,余额为10,500.00万元。

27、其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
未到期责任准备金	212,459.80	212,459.80
担保赔偿准备金	28,658,800.00	28,658,800.00
代转销项税	49,783,381.48	29,657,325.27
合计	78,654,641.28	58,528,585.07

28、长期借款

(1) 按类别列示

项 目	期末余额	年初余额
信用借款	1,967,000,000.00	1,650,000,000.00
抵押借款	2,589,167,316.48	2,058,395,688.16
质押借款	8,690,200,000.00	9,362,337,500.00
保证借款	25,764,694,205.56	17,465,080,930.00
抵押保证借款	5,014,463,956.56	4,945,079,649.60
质押保证借款	8,106,820,000.00	4,920,920,000.00
应付利息借款	70,955,450.31	71,421,304.40
合 计	52,203,300,928.91	40,473,235,072.16

(2) 按借款条件分类

借款条件	期末数
本公司及下属子公司信用借款	1,967,000,000.00
绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司及绍兴柯桥排水有限公司保证	222,140,000.00
绍兴柯北新农村建设投资开发有限公司、绍兴市柯桥区海涂农业发展有限公司保证	20,000,000.00
绍兴柯北新农村建设投资开发有限公司保证	155,000,000.00
绍兴柯桥供水有限公司保证	16,416,672.88
绍兴柯桥供水有限公司和绍兴市柯桥区平水副城建设投资开发有限公司保证	110,000,000.00
绍兴柯桥经济开发区开发投资有限公司保证	4,694,500,000.00
绍兴柯桥排水有限公司、绍兴市公用事业集团有限公司及绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司保证	25,000,000.00
绍兴柯桥排水有限公司保证	18,320,376.60
绍兴柯桥水务集团有限公司、绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司保证	37,500,000.00
绍兴柯桥水务集团有限公司保证	694,000,000.00
绍兴柯岩城市建设投资有限公司保证	163,000,000.00
绍兴柯岩建设投资有限公司保证	6,998,430,000.00
绍兴兰亭文化旅游发展有限公司保证	278,000,000.00
绍兴市公用事业集团有限公司保证	110,000,000.00
绍兴市公用事业集团有限公司及绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司保证	120,000,000.00
绍兴市公用事业集团有限公司及柯桥水务集团公司保证	124,500,000.00

借款条件	期末数
绍兴市柯桥区滨海城市建设开发投资有限公司保证	876,000,000.00
绍兴市柯桥区滨海城市建设开发投资有限公司和绍兴柯桥海涂水利开发有限公司保证	150,000,000.00
绍兴市柯桥区滨海工业区开发投资有限公司保证	41,000,000.00
绍兴市柯桥区域北开发投资有限公司保证	70,000,000.00
绍兴市柯桥区域建投资开发集团有限公司保证	1,438,597,933.86
绍兴市柯桥区国有资产经营投资集团有限公司保证	1,920,000,000.00
绍兴市柯桥区海涂农业发展有限公司保证	20,000,000.00
绍兴市柯桥区建设集团有限公司保证	1,315,215,000.00
绍兴市柯桥区交通投资建设集团有限公司保证	1,253,144,222.22
绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司保证	414,500,000.00
绍兴市柯桥区旅游发展集团有限公司、绍兴市柯桥区鲁镇旅游发展有限公司保证	143,000,000.00
绍兴市柯桥区旅游发展集团有限公司保证	550,830,000.00
绍兴市柯桥区平水副城建设投资开发有限公司保证	368,000,000.00
绍兴市柯桥区石城开发投资有限公司保证	43,000,000.00
绍兴市柯桥区中国轻纺城两湖开发建设有限公司和绍兴市柯桥区城市建设投资开发有限公司保证	600,000,000.00
绍兴市柯桥区中心城建设投资开发有限公司保证	1,185,600,000.00
浙江柯岩风景区开发股份有限公司及柯桥水务集团有限公司保证	38,000,000.00
绍兴市柯桥区轨道交通集团有限公司保证	1,551,000,000.00
不动产证：浙(2017)绍兴市柯桥区不动产权第 0059217 号(房产+土地)、房产证：绍房权证柯桥字第 r00008319 号、土地证：柯桥区国用(2015)第 05128 号、不动产证：浙(2018)绍兴市柯桥区不动产权第 0022795 号(房产+土地)、不动产证：浙(2018)绍兴市柯桥区不动产权第 0022801 号、土地证：浙(2019)绍兴市柯桥区不动产权第 0001072 号抵押	26,000,000.00
房产+土地：柯桥柯岩街道柯岩村 1 幢（不动产证：浙（2017）绍兴市柯桥区不动产权第 0059217 号）；房产+土地：柯桥柯岩街道柯岩村 2 幢（房产证：绍房权证柯桥字第 f00008319 号，土地证：柯桥区国用（2015）第 05128 号）；房产+土地：柯桥柯岩街道柯岩村 3 幢（房产证：绍房权证柯桥字第 f00008320 号，土地证：柯桥区国用（2015）第 05129 号）；房产+土地：柯桥柯岩街道柯岩村 4 幢（房产证：绍房权证柯桥字第 f00008321 号，土地证：柯桥区国用（2015）第 05127 号）抵押	247,650,000.00

借款条件	期末数
绍兴柯桥经济开发区开发投资有限公司应收账款质押	631,250,000.00
绍兴柯岩建设投资有限公司红旗永进项目政府购买服务合同项下的应收账款质押	323,450,000.00
绍兴柯岩建设投资有限公司土地使用权抵押	500,000,000.00
绍兴柯岩建设投资有限公司应收账款、保证金账户质押	3,548,000,000.00
绍兴柯岩建设投资有限公司应收账款质押	2,475,000,000.00
钱清联合国贸中心 1 幢抵押	111,000,000.00
绍兴市柯桥区城建投资开发集团有限公司的应收账款质押	1,357,000,000.00
绍兴市柯桥区城建投资开发集团有限公司的应收账款做质押	355,500,000.00
绍兴市柯桥区中纺创新投资发展有限公司的 6 号楼抵押	18,000,000.00
绍兴中国轻纺城商务总部园投资开发有限公司房产及土地使用权抵押（抵押物品： 1 号裙楼-5 号楼）抵押	414,211,966.57
绍兴中国轻纺城商务总部园投资开发有限公司房产及土地使用权抵押（抵押物品： 7 号楼+B 幢 21-22 层）抵押	93,655,772.24
绍兴县国用(2002)字第 3-76、3-79 号【浙江柯岩风景区开发股份有限公司抵押担保】、 浙(2020)绍兴市柯桥区不动产权第 0005904 号【绍兴市柯桥区鲁镇旅游发展有限公司抵 押担保】抵押	100,000,000.00
绍兴柯桥水务集团有限公司保证，以绍兴平水若耶溪水系综合整治开发有限公司的柯 桥区国用(2014)第 11413 号、第 11416 号土地使用权抵押	140,000,000.00
绍兴市柯桥区滨海城市建设开发投资有限公司、绍兴柯岩城市建设投资有限公司保证， 土地使用权抵押	345,000,000.00
绍兴市柯桥区滨海城市建设开发投资有限公司保证，绍兴市柯桥区滨海城市建设开发 投资有限公司房产：1、柯桥中清大厦 0301 室，绍房权证柯桥字第 f00028950 号；2、 柯桥中清大厦 0301 室，柯桥区国用（2016）第 02009 号抵押	228,180,000.00
绍兴市柯桥区城建投资开发集团有限公司保证，绍兴市柯桥区城建投资开发集团有限 公司-浙（2019）绍兴市柯桥区不动产权第 0036030 号土地使用权抵押	480,000,000.00
绍兴市柯桥区城建投资开发集团有限公司保证，土地使用权浙（2019）绍兴市柯桥区 不动产权第 0007768 号抵押	600,000,000.00
绍兴市柯桥区国有资产投资经营集团有限公司保证，杭州至绍兴城际铁路工程项目收 费权（含成本规制补贴资金）质押	6,600,000,000.00

借款条件	期末数
绍兴市柯桥区海涂农业发展有限公司保证，国有建设用地使用权抵押	710,000,000.00
绍兴市柯桥区交通投资有限公司保证，以绍兴中国轻纺城商务总部园投资开发有限公司时尚中心 1 幢 250 套酒店式公寓（1 号楼 A 幢）作为抵押物抵押	119,257,876.28
绍兴柯桥经济开发区开发投资有限公司保证，抵押	220,000,000.00
绍兴市柯桥区柯远建设投资有限公司保证，绍兴柯岩建设投资有限公司应收账款质押	755,500,000.00
绍兴市柯桥区旅游发展集团有限公司保证，大香林景区二期未来 20 年收费权质押	490,920,000.00
绍兴市柯桥区旅游发展集团有限公司保证，柯岩风景区门票及船票收费权，权证编号：绍县价（2009）83 号，绍县价（2007）26 号质押	245,000,000.00
绍兴市柯桥区中国轻纺城两湖开发建设有限公司保证，新农村公司的浙（2019）绍兴市柯桥区不动产权第 0033931 号土地使用权抵押	360,000,000.00
绍兴市柯桥区中心城建设投资开发有限公司保证，绍兴市柯桥区中国轻纺城两湖开发建设有限公司产权证号为浙（2019）绍兴市柯桥区不动产权第 0033931 号的不动产抵押	250,000,000.00
绍兴市柯桥区中心城建设投资开发有限公司保证，新农村公司的浙（2019）绍兴市柯桥区不动产权第 0033931 号土地使用权抵押	180,000,000.00
绍兴市柯桥区杭衢高速公路连接线有限公司质押及绍兴市柯桥区交通投资有限公司保证	15,400,000.00
融资租赁借款：	
其中：绍兴柯桥江滨水处理有限公司强化脱氮工程机械设备及附属设施、污水深度处理设备及附属设施抵押及本公司及绍兴市公用事业集团有限公司保证（六 26、注 5）	225,000,000.00
绍兴柯桥江滨水处理有限公司水厂设备及附属设施设备抵押及绍兴市公用事业集团有限公司保证（六 26、注 4）	120,000,000.00
钱（清）陶（堰）公路柯桥至袍江段一期道路资产抵押（六 26、注 1）	18,038,265.17
绍兴柯桥客运中心有限公司的客运中心及配套设施抵押和本公司保证（六 26、注 6）	39,340,209.99
绍兴柯桥江滨水处理有限公司污水集中预处理工程（一期）的部分设施抵押和本公司、绍兴柯桥供水有限公司及柯桥水务集团公司保证（六 26、注 7）	12,500,000.00

借款条件	期末数
绍兴柯桥江滨水处理有限公司绍兴滨海印染产业集聚区污水集中预处理二期工程资产及其附属设备设施抵押和柯桥水务集团公司保证（六 26、注 2）	160,755,813.78
钱滨线项目抵押和绍兴市柯桥区旅游发展集团有限公司及柯桥水务集团公司保证（六 26、注 3）	20,000,000.00
绍兴市柯桥区杭衢高速公路连接线有限公司连接线公路资产抵押和绍兴市柯桥区交通投资有限公司及绍兴市柯桥区交通投资建设集团有限公司保证（六 26、注 8）	4,500,000.00
绍兴市柯桥区中心城建设投资开发有限公司实物资产及机器设备抵押、绍兴市柯桥区城建投资开发集团有限公司保证（六 26、注 10）	62,758,248.10
绍兴市柯桥区体育中心投资开发有限公司体育中心停车场设备及附属设施等抵押（六 26、注 12）	35,285,714.30
绍兴市柯桥区体育中心投资开发有限公司体育场系统设备等抵押（六 26、注 13）	70,085,714.27
绍兴市公共交通集团柯桥有限公司持有资产抵押（六 26、注 16）	178,277,777.78
绍兴市柯桥区滨海城市建设开发投资有限公司滨海工业区排水管网、泵站及印染集聚区职工公寓幕墙、给排水、电器、照明、弱电等设施抵押，绍兴柯岩建设投资有限公司保证（六 26、注 17）	59,449,198.31
绍兴市柯桥区柯远建设投资有限公司钱滨线污水管网及附属配套设施抵押、绍兴市柯桥区城建投资开发集团有限公司保证（六 26、注 18）	39,095,383.39
绍兴柯桥经济开发区开发投资有限公司柯北大道、安华北路、下大线及群贤路的雨水管道和污水管网抵押，绍兴市柯桥区滨海城市建设开发投资有限公司保证（六 26、注 19）	39,995,900.00
绍兴市柯桥区杭绍城际轨道交通建设投资有限公司杭州至绍兴城际铁路柯华路站和笛扬路站（SG-3）工程设施抵押，本公司和绍兴市柯桥区轨道交通集团共同保证（注 1）	300,000,000.00
绍兴市柯桥区杭绍城际轨道交通建设投资有限公司杭州至绍兴城际铁路隧道试验段工程（SG-1）标段工程设施、杭州至绍兴城际铁路牛驼山 2 号隧道（不含）至钱清站（含）（SG-2）工程设施和杭州至绍兴城际铁路	500,000,000.00

借款条件	期末数
钱清站（不含）至稽山路站（不含）高架区间及车站土建施工（SG-7）工程设施抵押（注2）	
绍兴市柯桥区杭绍城际轨道交通建设投资有限公司杭州至绍兴城际铁路香樟路站（不含）至衙前站（含）盾构区间工程资产和杭州至绍兴城际铁路衙前站（不含）至杨汛桥站（含）盾构区间工程设施抵押（六26、注21）	276,962,106.15
绍兴市柯桥区杭绍城际轨道交通建设投资有限公司杭州至绍兴城际铁路稽山路站工程资产和杭州至绍兴城际铁路稽山路站（不含）至柯华路站（不含）区间工程设施抵押、绍兴市柯桥区轨道交通集团保证（六26、注22）	198,631,326.71
绍兴市柯桥区平水副城新农村建设投资有限公司西湖桥大型人才公寓居住区（一期）期强电、消防设施及其附属设施抵押、绍兴市柯桥区城建投资开发有限公司保证（六26、注23）	48,500,000.00
绍兴市柯桥区平水副城新农村建设投资有限公司西湖桥大型人才公寓居住区弱点、排水设施、地下一层停车及附属设施抵押，绍兴市柯桥区城建投资开发有限公司保证（六26、注24）	51,500,000.00
小 计	52,132,345,478.60

[注1]：2021年度，绍兴市柯桥区杭绍城际轨道交通建设投资有限公司由本公司和绍兴市柯桥区轨道交通集团提供保证，将其持有的杭州至绍兴城际铁路柯华路站和笛扬路站（SG-3）工程设施抵押给中国外贸金融租赁有限公司，并向其借款30,000.00万元，借款期限为2021年2月2日至2024年2月9日。截至2021年6月30日，余额为30,000.00万元。

[注2]：2021年度，绍兴市柯桥区杭绍城际轨道交通建设投资有限公司将其持有的杭州至绍兴城际铁路隧道试验段工程（SG-1）标段工程设施、杭州至绍兴城际铁路牛头山2号隧道（不含）至钱清站（含）（SG-2）工程设施和杭州至绍兴城际铁路钱清站（不含）至稽山路站（不含）高架区间及车站土建施工（SG-7）工程设施抵押给中国外贸金融租赁有限公司，并向其借款50,000.00万元，借款期限为2021年2月2日至2024年2月2日，截至2021年6月30日，余额为50,000.00万元。

[注3]：1年内到期的融资租赁借款已经改列至1年内到期的非流动负债，融资租赁借款保证

情况详见财务报表附注（六）26、28说明。

29、应付债券

（1）应付债券明细：

债券名称	发行日期	债券期限	发行金额	期末余额	年初余额
16绍柯01[注1]	2016年	5年	10亿		6,938,100.00
16柯城01[注2]	2016年	7年	10亿	416,993,315.07	404,108,712.33
16柯建01[注3]	2016年	5年	10亿		
16柯城投债02[注4]	2017年	7年	11亿	705,668,383.56	675,464,975.34
18柯建01	2018年	5年	2亿	200,834,246.58	208,208,219.18
18柯建02	2018年	5年	3亿	307,503,287.67	316,109,589.04
18柯建03	2018年	5年	5亿	504,680,821.92	517,535,616.44
18柯建04	2018年	5年	10亿	1,012,647,397.26	1,047,380,547.95
18浙柯桥城投ZR003[注5]	2018年	3年	5亿		
19浙柯桥城投ZR001[注6]	2019年	2年	5亿		
19绍柯城01 [注7]	2019年	2年	5.40亿		
19柯建01	2019年	5年	20亿	2,088,000,000.00	2,033,452,054.79
19柯建02	2019年	5年	20亿	2,055,121,095.89	2,005,730,410.96
20柯桥建投MTN001	2020年	5年	10亿	1,007,788,219.18	1,025,843,561.64
20柯桥建投MTN002	2020年	5年	5.9亿	590,339,398.17	603,103,765.30
20柯桥建投PPN001	2020年	2年	4亿	412,977,789.95	402,462,228.31
21柯建01	2021年	5年	21亿	2,633,460,027.40	
21浙柯桥城投ZR001（注8）	2021年	1年	1亿		
(2021)A0638003号（杭州银行武金所产品定向债权投资）	2021年	2年	2亿	205,123,611.11	
21柯城01	2021年	3+2年	20亿	2,011,991,719.91	
20柯城01	2020年	3+2年	20亿	2,053,154,607.18	2,004,338,651.80
20柯桥建设01（注9）	2020年	2年	5亿		518,176,666.67

债券名称	发行日期	债券期限	发行金额	期末余额	年初余额
20浙柯桥建设ZR001	2020年	3年	5亿	508,113,500.76	501,925,479.45
21浙柯桥建设ZR001（注10）	2021年	2年	5亿		
21浙柯桥建设ZR002（注11）	2021年	2年	5亿		
14绍交投债[注12]	2014年	7年	6亿		
16柯桥轻纺PPN002[注13]	2016年	5年	10亿		
18柯桥轻纺MTN001	2018年	5年	8亿	841,004,497.28	821,004,704.06
18柯桥轻纺MTN002	2018年	5年	9亿	936,878,664.25	914,834,596.02
18柯桥轻纺MTN003[注14]	2018年	3年	8亿		
19轻纺01	2019年	5年	3亿	310,745,520.82	303,959,658.83
19轻纺02	2019年	3年	8亿	824,289,687.26	808,840,734.04
20轻纺01	2020年	3年	10亿	1,034,348,307.06	1,015,864,202.63
20轻纺02	2020年	3年	5亿	512,200,943.39	502,013,556.47
21柯开01	2021年	3年	8亿	801,191,090.25	
20柯桥开发SCP002[注15]	2021年	270天	6亿		
21柯桥开发SCP003[注16]	2021年	140天	4亿		
20浙柯桥交投ZR001	2020年	3年	6亿	616,501,760.41	607,159,314.54
15柯岩债[注17]	2015年	7年	8亿	2,372,256.28	175,027,772.3
18柯岩债[注18]	2018年	7年	12亿	993,575,765.38	956,636,724.49
19柯岩01	2019年	3年	18.5亿	1,906,349,873.67	1,852,156,053.57
20柯岩01	2020年	5年	11.5亿	1,153,340,596.06	1,178,340,931.67
20绍兴柯岩专项债01	2020年	7年	6亿	613,223,995.50	595,589,708.01
20柯岩建设PPN001	2020年	3年	3亿	307,966,078.65	299,385,203.72
20浙柯岩建设ZR001	2020年	2年	2亿	206,372,916.66	201,357,708.30
21绍兴柯岩专项债01	2021	7年	6亿	601,635,808.59	
2014年绍兴经济开发区开发投资有限公司债券[注	2014年	7年	8亿		1,368,888.89

债券名称	发行日期	债券期限	发行金额	期末余额	年初余额
19]					
民生银行20柯桥经开PPN001	2020年	3年	3亿	317,009,913.46	309,964,629.28
华泰联合证券有限公司20柯开01非公开项目收益债	2020年	3年	10亿	1,040,210,230.69	1,015,353,410.23
浙商证券经开投资2020年非公开发行公司债券	2020年	3年	13.3亿	1,374,669,880.92	1,340,211,323.90
2020年第二期民生银行PPN	2020年	3年	3亿	307,564,629.29	300,432,925.86
浙商证券经开投资2021年非公开发行公司债券第二期	2021年	3年	4.7亿	469,077,718.72	
2021年第三期民生银行PPN	2021年	3年	4亿	405,417,856.30	
16非公开债1期	2016年	6年	19亿		73,772,777.78
16非公开债2期[注20]	2016年	5年	25亿		26,591,785.37
19非公开债1期	2019	3年	5亿	508,982,222.22	511,462,777.78
19柯桥国投债01	2019年	15年	10亿	1,011,680,000.00	1,034,066,666.67
19柯桥国投债02	2019年	15年	27亿	2,704,221,000.00	2,768,943,000.00
16-MTN001	2016年	7年	20亿	2,077,361,666.67	2,037,240,000.00
17-MTN001	2017年	5年	15亿	1,555,930,000.00	1,513,395,000.00
17-MTN002	2017年	5年	15亿	1,547,175,000.00	1,500,000,000.00
18柯桥国资PPN001	2018年	3年	5.9亿		27,733,933.33
18柯桥国资PPN002[注21]	2018年	3年	8亿		2,174,444.44
19柯桥国资PPN001	2019年	3年	6.1亿	617,565,694.44	632,219,250.00
19柯桥国资ABN001优先A2	2019年	17个月	1.85亿		478,800.00
19柯桥国资ABN001优先	2019年	29个月	1.97亿	19,000,000.00	58,913,088.89

债券名称	发行日期	债券期限	发行金额	期末余额	年初余额
A3[注22]					
19柯桥国资ABN001优先A4	2019年	41个月	2.09亿	216,012,530.56	211,073,744.44
19柯桥国资ABN001优先A5	2019年	53个月	2.24亿	231,515,822.22	226,222,577.78
19柯桥国资ABN001优先A6	2019年	66个月	2.4亿	248,052,666.67	242,381,333.33
19柯桥国资ABN001优先A7	2019年	78个月	2.58亿	267,577,533.33	260,832,266.67
19柯桥国资ABN001优先A8	2019年	90个月	2.72亿	282,097,244.44	274,985,955.56
19柯桥国资ABN001优先A9	2019年	102个月	2.89亿	299,728,322.22	292,172,577.78
19柯桥国资ABN001优先A10	2019年	114个月	3.06亿	317,359,400.00	309,359,200.00
20柯资D1	2020年	1年	10亿		17,792,222.22
20柯资01	2020年	3年	15亿	1,509,854,166.67	1,544,970,833.33
20柯资D2[注23]	2020年	1年	14.1亿		18,604,166.67
20柯资D3[注24]	2020年	1年	9.7亿		9,751,194.44
20柯资02	2020年	3年	10亿	1,034,883,333.33	1,011,755,555.56
21柯资01	2021年	3年	19亿	1,936,423,000.00	
21柯资D1	2021年	2年	16.2亿	1,646,902,800.00	
21柯资PPN001	2021年	3年	5.9亿	597,891,250.00	
21柯资MTN001	2021年	3年	10.9亿	1,102,462,333.33	
21柯资PPN002	2021年	3年	10亿	1,008,940,555.56	
21柯资02	2021年	3年	14.1亿	1,415,851,024.23	
兰亭文旅非公开项目收益债（第一期）	2021年	9年	6亿	600,000,000.00	

债券名称	发行日期	债券期限	发行金额	期末余额	年初余额
合计				55,047,812,978.39	40,077,173,778.05

[注1]: 16绍柯01面值总额为10.00亿元, 期末将8.10亿元按到期时间短于一年改列至一年内到期的非流动负债。

[注2]: 16柯城01面值总额为10.00亿元, 期末将2.00亿元按到期时间短于一年改列至一年内到期的非流动负债。

[注3]: 16柯建01面值总额为10.00亿元, 期末将4.67亿元按到期时间短于一年改列至一年内到期的非流动负债。

[注4]: 16柯城投债02面值总额为11.00亿元, 期末将2.20亿元按到期时间短于一年改列至一年内到期的非流动负债。

[注5]: 18浙柯桥城投ZR003面值总额为5.00亿元, 期末将5.17亿元按到期时间短于一年改列至一年内到期的非流动负债。

[注6]: 19浙柯桥城投ZR001面值总额为5.00亿元, 期末将2.04亿元按到期时间短于一年改列至一年内到期的非流动负债。

[注7]: 19绍柯城01面值总额为5.40亿元, 期末将5.42亿元按到期时间短于一年改列至一年内到期的非流动负债。

[注8]: 21浙柯桥城投ZR001面值1亿元, 期末将1.11亿元按到期时间短于一年改列至一年内到期的非流动负债。

[注9]: 20柯桥建设01面值5亿元, 期末将5亿元按到期时间短于一年改列至一年内到期的非流动负债。

[注10]: 21浙柯桥建设ZR001面值5亿元, 期末将5亿元按到期时间短于一年改列至一年内到期的非流动负债。

[注11]: 21浙柯桥建设ZR002面值5亿元, 期末将5亿元按到期时间短于一年改列至一年内到期的非流动负债。

[注12]: 14绍交投债面值总额为6.00亿元, 期末将面值3.00亿元按到期时间短于一年改列至一年内到期的非流动负债。

[注13]: 16柯桥轻纺PPN002面值总额为10.00亿元, 期末将面值10.00亿元按到期时间短于一年改列至一年内到期的非流动负债。

[注14]: 18柯桥轻纺MTN003面值总额为8.00亿元, 期末将面值8.00亿元按到期时间短于一年

改列至一年内到期的非流动负债。

[注15]：20柯桥开发SCP002面值总额为6.00亿元，期末将面值6.00亿元按到期时间短于一年改列至一年内到期的非流动负债。

[注16]：20柯桥开发SCP003面值总额为4.00亿元，期末将面值4.00亿元按到期时间短于一年改列至一年内到期的非流动负债。

[注17]：15柯岩债面值总额为8.00亿元，期末将1.60亿元按到期时间短于一年改列至一年内到期的非流动负债。

[注18]：18柯岩债面值总额为12.00亿元，期末将2.40亿元按到期时间短于一年改列至一年内到期的非流动负债。

[注19]：2014年绍兴经济开发区开发投资有限公司债券面值总额为8.00亿元，期末将1.67亿元按到期时间短于一年改列至一年内到期的非流动负债。

[注20]：16非公开债2期面值总额为25.00亿元，期末将25.75亿元按到期时间短于一年改列至一年内到期的非流动负债。

[注21]：18柯桥国资PPN002面值总额8.00亿元，期末8.21亿元按到期时间短于一年改列至一年内到期的非流动负债。

[注22]：19柯桥国资ABN001优先A3面值总额1.97亿元，期末将1.45亿元按到期时间短于一年改列至一年内到期的非流动负债。

[注23]：20柯资D2面值总额14.10亿元，期末将14.55亿元按到期时间短于一年改列至一年内到期的非流动负债。

[注24]：20柯资D3面值总额9.70亿元，期末将9.99亿元按到期时间短于一年改列至一年内到期的非流动负债。

30、长期应付款

科目	期末余额	年初余额
长期应付款	5,724,761,266.66	5,847,787,900.00
专项应付款	5,581,457,583.51	7,021,304,096.12
应付利息	122,732,938.44	182,648,334.08
合 计	11,428,951,788.61	13,051,740,330.20

(1) 按款项性质列示长期应付款

项 目	期末余额	年初余额
-----	------	------

项 目	期末余额	年初余额
非金融机构借款	1,749,973,366.66	2,300,000,000.00
地方政府债券	3,974,787,900.00	3,547,787,900.00
合 计	5,724,761,266.66	5,847,787,900.00

(2) 专项应付款

项 目	期末余额	年初余额
国家拨入的专门用途拨款	396,787,258.77	393,333,525.37
104 国道柯桥段改建工程	306,370,000.00	298,370,000.00
钱江通道及接线绍兴县段安置房建设工程项目专项资金	42,905,619.00	42,905,619.00
柯桥城区 DY12-01a	29,275,307.00	29,275,307.00
柯岩度假区供水、排水工程出资款	73,005,900.00	73,005,900.00
柯桥开发委供水、排水工程出资款	33,274,108.42	33,274,108.42
柯岩街道道路配套工程	2,000,000.00	2,000,000.00
杭甬运河绍兴市区段航道建设指挥部	9,082,199.00	9,082,199.00
污水处理费（分配额）	4,793,153.31	17,461,608.14
柯桥城区 DY12-01b	4,885,199.00	4,885,199.00
湖塘街道办事处	4,010,000.00	104,698.00
福泉镇供水、排水工程出资款	4,202,716.00	4,202,716.00
平水副城建设管理委员会供水、排水工程出资款	2,000,000.00	2,000,000.00
生活污水收集处理工程款	120,572,000.00	120,572,000.00
杭甬运河绍兴县段绿化提档	4,530,000.00	4,530,000.00
供排水管线迁建工程款	2,770,000.00	2,770,000.00
大坞香垃圾填埋场污水外排工程	10,924,400.00	10,924,400.00
马鞍镇供水、排水工程出资款	161,842.00	161,842.00
安昌镇供水、排水工程出资款	7,936,400.00	7,936,400.00
孙端水厂供水、排水工程出资款	237,883.00	237,883.00
湖塘水厂供水、排水工程出资款	104,698.00	4,010,000.00
平水副城管理委员会	195,000,000.00	195,000,000.00
基建拨款	588,655,972.80	724,553,906.79
柯桥区财政拨入工程款	262,201,608.06	262,201,608.06

项 目	期末余额	年初余额
财政拨款	540,973,617.45	1,675,485,493.34
小城镇环境综合整治项目	23,307,823.51	23,307,823.51
旅游集散中心		3,602,432.80
旅游交通标识系统	1,636,332.00	1,881,310.00
旅游宣传营销资金	2,465,935.00	2,465,935.00
城市旅游智慧中心	349,869.23	570,519.20
全域智慧旅游一期建设项目	296,728.49	
财政下拨基础设施款		543,430,448.23
财政拨款（土地出让业务支出）	50,000,000.00	50,000,000.00
世贸君澜划款	5,000,000.00	5,000,000.00
2013 年—2014 年县乡道公路升级改造建设资金	26,907,300.00	26,907,300.00
杭金衢高速公路杨汛桥互通连接线（F 匝道）改造及管养		8,720,000.00
浙江省财政厅三江至童家塔公路建设项目		2,380,000.00
浙江省财政厅 32 省道兰亭至平水段工程项目	77,053,539.00	77,053,539.00
杭金衢高速至杭绍台高速联络线工程	415,330,000.00	1,800,000.00
杭州中环柯桥段高架桥改建工程	590,800,000.00	358,982,139.00
项目建设资金	531,482,139.00	440,158,332.87
三江至童家塔公路	342,658,332.87	4,330,000.00
2015 年客运中心省级项目补助款	20,000,000.00	20,000,000.00
轨道办绿化景观工程补偿款	2,082,000.00	2,082,000.00
管网共建费	195,614,508.61	195,614,508.61
安昌古镇景区省级旅游风情小镇	13,926,006.45	13,926,006.45
公共自行车维护专项经费	2,509,674.24	983,760.03
秦望立交和金柯桥立交桥墩加固工程	4,909,442.26	490,9442.26
安置房专项补贴款	253,000,000.00	251,423,076.80
绍兴市柯桥区柯桥中心城综合服务中心	91,000,000.00	5,000,000.00
会展中心一期	209,488,141.00	209,488,141.00
尹大线改造工程（柯海线至排涝河段）	15,351,063.00	5,000,000.00
柯海线“四边三化”绿化整治工程	4,502,968.24	4,502,968.24

项 目	期末余额	年初余额
环会稽山国家森林公园美丽公路二期工程(龙陈公路改造工程)	4,000,000.00	4,000,000.00
兴越路(镜水路-金柯桥大道)拓宽改造工程	5,500,000.00	5,500,000.00
经开区管委会财政亚运会攀岩基地配套项目资金		830,000,000.00
湖门城中村改造项目	2,030,000.00	
绍兴市柯桥区轨道交通建设指挥中心拨款	4,359,000.00	
21 的省海洋经济发展资金	2,970,000.00	
2020 年道路配套工程代建出资款	10,814,400.00	
收一河两岸整治提升项目补助款	7,836,738.00	
柯海线两侧绿化提档	2,030,000.00	
柯袍线中间绿化提档工程(一期)	7,000,000.00	
杭金衢高速连接线通道绿化工程	1,720,000.00	
柯袍线城区绿化提档第二期工程	6,765,760.80	
绍诸高速绍兴县段两侧绿化工程	100,000.00	
合 计	5,581,457,583.51	7,021,304,096.12

31、递延收益

(1) 递延收益分类:

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	其他转出	期末余额
收到政府补助形成的递延收益	369,402,720.79		53,115,744.42		316,286,976.37
合 计	369,402,720.79		53,115,744.42		316,286,976.37

(2) 收到政府补助形成的递延收益

项 目	年初数	本期新增补助金额	本期计入当期损益	其他转出	期末数	与资产相关/与收益相关
钱塘江工程项目资金	107,795,324.52		49,866,943.68		57,928,380.84	与资产相关
32 省道王坛至王城	44,600,000.00				44,600,000.00	与资产相关

项 目	年初数	本期新增补助金额	本期计入当期损益	其他转出	期末数	与资产相关/ 与收益相关
段工程补助款						关
污水处理工程专项资金	41,288,582.35		1,347,667.98		39,940,914.37	与资产相 关
31 省道北延(柯桥区至萧山区段)工程补助款	42,000,000.00				42,000,000.00	与资产相 关
循环化改造(深度处理工程)中央补助资金	9,728,500.00		706,800.00		9,021,700.00	与资产相 关
中小企业担保业务补助资金(专项用于代偿支出)	10,750,000.00				10,750,000.00	与收益相 关
交通运输重点项目资金	8,166,666.43		1,000,000.02		7,166,666.41	与资产相 关
钱滨线工程补助款	89,740,000.00				89,740,000.00	与资产相 关
2016 年省发展和改革专项资金	5,310,810.82		88,021.69		5,222,789.13	与资产相 关
市场建设专项资金	1,955,238.23		77,031.78		1,878,206.45	与资产相 关
给水改造工程补助资金	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相 关
交通运输局政策补助资金	1,782,312.96		20,270.27		1,762,042.69	与资产相 关
担保公司风险补偿资金	1,000,000.00				1,000,000.00	与收益相 关
重点市场建设贴息	285,285.48		9,009.00		276,276.48	与资产相 关

项 目	年初数	本期新增补助金额	本期计入当期损益	其他转出	期末数	与资产相关/与收益相关
合 计	369,402,720.79		53,115,744.42		316,286,976.37	

32、其他非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
国家下拨特种储备物资	490,000.00	490,000.00
合 计	490,000.00	490,000.00

33、实收资本

股东名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
绍兴市柯桥区财政局	72,000,000.00			72,000,000.00
浙江省财务开发有限责任公司	8,000,000.00			8,000,000.00
合 计	80,000,000.00			80,000,000.00

34、其他权益工具

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
20 柯桥国资(疫情防控债)MTN001	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00
合 计	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00

注：2020 年 3 月，绍兴市柯桥区国有资产投资经营集团有限公司发行 2020 年度第一期中期票据（疫情防控债）（注册金额为 40 亿元，首期发行 10 亿元，期限为 3+N），公司在对上述中期票据初始确认时确认为一项权益工具，绍兴中景会计师事务所对上述会计处理发表了专项咨询意见，认为上述确认符合金融工具分类的相关规定。

35、资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	73,933,218.33			73,933,218.33
其他资本公积	6,872,522,705.64	1,673,430,448.23	5,360,036.23	8,540,593,117.64
财政拨款	37,294,215,286.33	1,236,565,196.58		38,530,780,482.91
合 计	44,240,671,210.30	2,909,995,644.81	5,360,036.23	47,145,306,818.88

（1）本期其他资本公积增加：

本期项目完工专项应付款转入资本公积1,673,430,448.23元；

(2) 本期其他资本公积减少：

①子公司柯桥水务集团公司按权益法核算下的联营企业本期发生的除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的所有者权益的其他变动额，公司按持股比例计算减少资本公积（其他资本公积）5,429,160.83元；②子公司轻纺城股份公司按权益法核算下的联营企业本期发生的除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的所有者权益的其他变动额，公司按持股比例计算减少资本公积（其他资本公积）-69,124.60元。

(3) 财政拨款增加系收到股东及政府部门拨款增加资本公积1,236,565,196.58元。

36、其他综合收益

项目	年初余额	本期发生额				期末余额
		本期所得税前发生额	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	1,263,515,602.82	825,691,230.45	-2,512,108.05	832,894,563.65	-4,691,225.15	2,096,410,166.47
其中：其他权益工具投资公允价值变动	1,029,555,151.88	825,691,230.45	-2,512,108.05	832,894,563.65	-4,691,225.15	1,862,449,715.53
权益法下不能转损益的其他综合收益	233,960,450.94					233,960,450.94
合计	1,263,515,602.82	825,691,230.45	-2,512,108.05	832,894,563.65	-4,691,225.15	2,096,410,166.47

37、盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	36,115,476.16			36,115,476.16
合 计	36,115,476.16			36,115,476.16

38、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前期初未分配利润	10,836,029,666.94	

项 目	金 额	提取或分配比例
加：期初未分配利润调整合计数（调增+， 调减-）		
调整后期初未分配利润	10,836,029,666.94	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	310,099,074.19	
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		
期末未分配利润	11,146,128,741.13	

39、营业收入和营业成本

（1）营业收入和营业成本明细

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,569,029,659.87	2,171,445,766.35	2,069,353,189.70	1,850,833,621.92
其他业务	184,556,161.83	66,989,034.81	139,319,014.68	78,955,844.00
合计	2,753,585,821.70	2,238,434,801.16	2,208,672,204.38	1,929,789,465.92

（2）主营业务收入和主营业务成本按产品类别列示

类别名称	本期发生额	
	收入	成本
市场经营	380,574,810.07	201,633,827.26
水务板块	619,694,863.84	644,526,787.89
土地开发	246,001,360.29	206,641,142.64
交通运输	21,656,848.83	27,874,992.74
房地产开发	369,025,486.31	301,154,534.80
基础设施建设	751,630,794.28	671,375,536.84
其他业务	180,445,496.25	118,238,944.18
合计	2,569,029,659.87	2,171,445,766.35

40、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	674,244,241.75	593,503,691.83
减：利息收入	112,973,587.17	71,273,831.08
手续费及其他	7,332,657.91	17,124,653.71
合 计	568,603,312.49	539,354,514.46

41、其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	688,549,031.90	727,782,309.01
其他	156,881.31	4,887.13
合 计	688,705,913.21	727,787,196.14

本期计入其他收益的政府补助情况：

补助项目	本期发生额	与资产相关/与收益 相关
专项资金补贴	506,206,960.00	与收益相关
污水处理专项运营补助	46,497,486.57	与收益相关
区财政拨入款项	46,000,000.00	与收益相关
印染集聚企业减排奖励补助资金	22,852,202.00	与收益相关
会展经济专项资金	2,300,000.00	与收益相关
绍兴市柯桥区2020年会展经济专项资金激励	2,300,000.00	与收益相关
工作经费	2,050,000.00	与收益相关
企业留工稳增用电奖励资金	488,424.70	与收益相关
运营补助款	150,000.00	与收益相关
钱塘江工程项目资金	49,866,943.68	与资产相关
污水处理工程专项资金	1,347,667.98	与资产相关
交通运输重点项目资金	1,000,000.02	与资产相关
循环化改造（深度处理工程）中央补助资金	706,800.00	与资产相关
2016年省发展和改革专项资金	88,021.69	与资产相关

市场建设专项资金	77,031.78	与资产相关
交通运输局政策补助资金	20,270.27	与资产相关
重点市场建设贴息	9,009.00	与资产相关
其他	6,588,214.21	与收益相关
合 计	688,549,031.90	

42、投资收益

(1) 投资收益明细情况

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	25,271,721.88	31,274,879.05
拆借款利息收益		33,953,564.07
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	212,219,944.55	130,232,569.08
理财产品收益	14,271,132.55	9,559,512.87
合 计	251,762,798.98	205,020,525.07

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数
会稽山绍兴酒股份有限公司	18,085,794.50
绍兴市曹娥江大闸投资开发有限公司	1,047,995.88
绍兴市汤浦水库有限公司	3,523,332.15
绍兴市融资担保有限公司	2,336,722.09
绍兴市制水有限公司	-3,000,879.44
绍兴天然气投资有限公司	-5,723,570.23
绍兴市柯桥区中石化交通油气站建设发展有限公司	1,650,472.15
绍兴中国轻纺城钱清轻纺原料市场开发有限公司	-52,597.48
绍兴市柯桥区中国轻纺城南区市场经营有限公司	-164,948.55
绍兴中石油昆仑燃气有限公司	7,214,265.77
绍兴市柯桥区中国轻纺城纺织创意产业服务有限公司	796,222.74
绍兴柯桥浙工大创新研究院发展有限公司	157,306.19
绍兴市未来社区开发建设有限公司	-8,831.23
绍兴市柯桥区浙石油综合能源销售有限公司	-1,618,293.48

浙江轻纺城先进印染创新有限公司	1,022,378.30
绍兴市柯桥区轻纺城达芙检测技术服务有限公司	6,352.52
合计	25,271,721.88

(3) 其他权益工具投资持有期间取得的投资收益

被投资单位	本期数
上海浦东发展银行股份有限公司	4,222,458.24
浙商银行股份有限公司	122,490,440.91
绍兴红杉慧远股权投资合伙企业（有限合伙）	3,007,045.40
绍兴柯桥酷玩东方投资中心（有限合伙）	82,500,000.00
合计	212,219,944.55

43、信用减值损失

项目	本年发生额	上期发生额
坏账损失	1,143,126.16	-29,797,968.28
合 计	1,143,126.16	-29,797,968.28

上表中，损失以“－”号填列，收益以“＋”号填列。

44、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
存货跌价准备	3,216.80	
合 计	3,216.80	

上表中，损失以“－”号填列，收益以“＋”号填列。

45、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得（损失“－”）	5,460,964.96	145,137.22
合计	5,460,964.96	145,137.22

46、营业外收入

(1) 营业外收入分类情况

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产毁损报废利得	465,917.65	262,593.63
赔（罚）款净收入	1,236,969.15	141,787.30
企业注销收到款项	8,602,606.79	
拆迁补偿款收入	6,719,975.93	
与企业日常活动无关的政府补助	1,648,067.20	
其他	1,769,738.16	2,226,397.25
合计	20,443,274.88	2,630,778.18

47、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产毁损报废损失	364,776.61	1,660,276.86
捐款支出	9,539,199.91	1,041,295.00
水利建设专项资金		30,702.14
赔罚款支出	171,427.06	869,784.91
税收滞纳金	99,004.94	1,212,496.96
其他	672,817.90	5,085,312.99
合计	10,847,226.42	9,899,868.86

48、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	74,439,388.64	83,842,056.67
递延所得税费用	-153,491.77	17,954,370.53
合 计	74,285,896.87	101,796,427.20

49、其他综合收益的税后净额

详见附注（六）36。

50、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量等信息

项目	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	392,590,849.36	77,380,336.68
加：信用减值准备	-1,143,123.16	29,797,968.28
资产减值损失	-3,216.80	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	426,865,719.62	360,431,469.73
无形资产摊销	20,674,678.30	16,459,950.32
长期待摊费用摊销	10,475,063.90	7,490,973.12
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）	-5,460,964.96	-145,137.22
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	-101,141.04	1,397,683.23
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	674,244,241.75	593,503,691.83
投资损失（收益以“—”号填列）	-251,762,798.98	-205,020,525.07
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-153,491.77	17,954,370.53
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	-8,613,067,397.72	-3,536,151,385.41
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-9,648,337,671.72	-4,504,889,808.08
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	6,056,685,756.11	6,049,537,318.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-10,938,493,497.11	-1,092,253,093.40
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		

项目	本期金额	上期金额
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	28,111,209,422.90	18,561,686,053.99
减：现金的期初余额	16,940,366,485.21	12,909,948,482.42
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	11,170,842,937.69	5,651,737,571.57

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	28,111,209,422.90	18,561,686,053.99
其中：库存现金	1,039,887.40	1,104,913.84
可随时用于支付的银行存款	28,110,169,535.50	18,558,392,778.07
可随时用于支付的其他货币资金		2,188,362.08
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		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	28,111,209,422.90	18,561,686,053.99
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的 的现金和现金等价物		

注：期末货币资金中存在金额为 606,024,546.20 元的使用受限的货币资金。

七、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得成本	可辨认净资产公允价值	商誉	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	------------	----	-----	----------	---------------	----------------

被购买方名称	股权取得成本	可辨认净资产公允价值	商誉	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
绍兴市柯桥区传媒集团有限公司	88,995,069.86	68,346,750.89	20,648,318.97	2021-1-8	控制权转移	39,352,602.41	15,303,321.31

2、其他合并范围的变更

(1) 本期新增加子公司

名称	期末净资产	合并日至期末净利润
绍兴市柯桥区传媒集团有限公司	42,110,229.94	15,303,321.31
绍兴柯桥笛扬展会运营有限公司	0.00	0.00
绍兴柯桥笛扬智慧城市建设有限公司	0.00	0.00
绍兴柯桥笛扬媒体传播有限公司	0.00	0.00
绍兴笛扬文创发展有限公司	0.00	0.00

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

序号	子公司名称	子公司类型	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)
						直接	间接	
1	绍兴市柯桥区建设集团有限公司	一级	绍兴	绍兴	城市基础设施开发建设	100.00		100.00
2	绍兴越州都市规划设计院有限公司	二级	绍兴	绍兴	园林、市政设计		100.00	100.00
3	绍兴市柯桥区体育中心投资开发经营有限公司	二级	绍兴	绍兴	体育中心投资		100.00	100.00
4	绍兴市柯桥区城建投资开发集团有限公司	二级	绍兴	绍兴	城市建设开发等		100.00	100.00

序号	子公司名称	子公司 类型	主要经 营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比 例(%)
						直接	间接	
5	绍兴市柯桥区中国轻纺城两湖开发建设有限公司	三级	绍兴	绍兴	安置房建设拆迁		100.00	100.00
6	绍兴市柯桥区经济适用房开发有限公司	三级	绍兴	绍兴	经适房建设		100.00	100.00
7	绍兴市柯桥区中心城建设投资开发有限公司	三级	绍兴	绍兴	安置房建设拆迁		100.00	100.00
8	绍兴市柯桥区新农村建设投资开发有限公司	四级	绍兴	绍兴	安置房建设拆迁		100.00	100.00
9	绍兴市柯桥区力恒新材料有限公司	三级	绍兴	绍兴	新材料技术服务		100.00	100.00
10	绍兴柯桥图安建筑涉及咨询有限公司	三级	绍兴	绍兴	建筑技术咨询服务		100.00	100.00
11	绍兴市柯桥区交通投资建设集团有限公司	二级	绍兴	绍兴	交通道路工程投资建设		100.00	100.00
12	绍兴柯桥客运中心有限公司	三级	绍兴	绍兴	客运站经营		100.00	100.00
13	绍兴市柯桥区天圣投资管理有限公司	三级	绍兴	绍兴	对外投资		100.00	100.00
14	绍兴市柯桥区车辆检测中心有限公司	三级	绍兴	绍兴	车辆检测		100.00	100.00
15	绍兴市柯桥区城乡公交站场建设管理有限公司	三级	绍兴	绍兴	公交站场管理		100.00	100.00
16	绍兴市柯桥区交通广告有限公司	四级	绍兴	绍兴	广告服务		100.00	100.00
17	绍兴市柯桥区公共用车服务有限公司	三级	绍兴	绍兴	车辆租赁服务		100.00	100.00
18	绍兴市公共交通集团柯桥有限公司	三级	绍兴	绍兴	道路运输业		100.00	100.00

序号	子公司名称	子公司 类型	主要经 营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比 例(%)
						直接	间接	
19	绍兴市柯桥区公共交通有限公司	四级	绍兴	绍兴	道路运输业		80.68	80.68
20	绍兴柯桥捷达轿车出租有限公司	五级	绍兴	绍兴	道路运输业		58.09	58.09
21	绍兴市柯桥区利民公路养护有限公司	三级	绍兴	绍兴	公路养护		100.00	100.00
22	绍兴市柯桥区交通建设有限公司	二级	绍兴	绍兴	公共基础设施开发 建设		100.00	100.00
23	绍兴市柯桥区福全未来社区开发建设有限公司	二级	绍兴	绍兴	工程管理服务		100.00	100.00
24	绍兴中国轻纺城商务总部园投资开发经营有限公司	二级	绍兴	绍兴	公益性项目建设投 资		100.00	100.00
25	绍兴市柯桥区中纺创新投资发展有限公司	三级	绍兴	绍兴	实业投资		100.00	100.00
26	绍兴市柯桥区中纺悦商资产管理有限公司	三级	绍兴	绍兴	资产管理		100.00	100.00
27	绍兴市柯桥区旅游发展集团有限公司	一级	绍兴	绍兴	旅游投资开发	100.00		100.00
28	绍兴市柯桥区大香林风景区管理有限公司	二级	绍兴	绍兴	旅游投资开发		100.00	100.00
29	绍兴市柯桥区大香林建设投资咨询有限公司	二级	绍兴	绍兴	旅游投资开发		100.00	100.00
30	绍兴市柯桥区会稽山兜率净土开发有限公司	三级	绍兴	绍兴	旅游投资开发		100.00	100.00
31	绍兴市柯桥区兜率天景区管理有限公司	四级	绍兴	绍兴	旅游投资开发		100.00	100.00
32	绍兴市柯桥区天宫生活营销	四级	绍兴	绍兴	旅游投资开发		100.00	100.00

序号	子公司名称	子公司 类型	主要经 营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比 例(%)
						直接	间接	
33	绍兴市柯桥区柯桥古镇保护和利用投资有限公司	二级	绍兴	绍兴	旅游投资开发		100.00	100.00
34	浙江柯岩风景区开发股份有限公司	二级	绍兴	绍兴	旅游投资开发		100.00	100.00
35	绍兴鉴湖大酒店有限公司	三级	绍兴	绍兴	旅游投资开发		100.00	100.00
36	绍兴市柯桥区水上旅游巴士有限公司	二级	绍兴	绍兴	旅游投资开发		100.00	100.00
37	绍兴市柯桥区旅游集散服务有限公司	二级	绍兴	绍兴	旅游投资开发		100.00	100.00
38	绍兴市柯桥区大香林农业开发有限公司	二级	绍兴	绍兴	旅游投资开发		100.00	100.00
39	绍兴市柯桥区旅游发展股份有限公司	二级	绍兴	绍兴	旅游投资开发		100.00	100.00
40	浙江绍兴金柯桥文化旅游服务有限公司	二级	绍兴	绍兴	旅游投资开发		100.00	100.00
41	绍兴市柯桥区鲁镇旅游发展有限公司	二级	绍兴	绍兴	鲁镇的开发建设和 经营管理		100.00	100.00
42	绍兴市鲁镇演艺有限公司	三级	绍兴	绍兴	综合文艺表演		100.00	100.00
43	绍兴市柯桥区鲁镇水上游船有限公司	四级	绍兴	绍兴	旅游投资开发		100.00	100.00
44	绍兴柯桥鲁家小镇餐饮有限公司	四级	绍兴	绍兴	旅游投资开发		100.00	100.00
45	绍兴市柯桥区稽山鉴水旅游观光巴士有限公司	二级	绍兴	绍兴	旅游业务		100.00	100.00
46	绍兴市柯桥区直属国有集体资产经营有限公司	二级	绍兴	绍兴	日用品销售等		100.00	100.00

序号	子公司名称	子公司 类型	主要经 营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比 例(%)
						直接	间接	
47	绍兴市柯桥区国有物业经营有限公司	三级	绍兴	绍兴	物业管理		100.00	100.00
48	绍兴市温馨物业管理有限公司	四级	绍兴	绍兴	物业管理		100.00	100.00
49	绍兴市柯桥区旅游投资发展有限公司	二级	绍兴	绍兴	旅游投资		100.00	100.00
50	绍兴稽山林业调查规划设计有限公司	一级	绍兴	绍兴	林业调查规划设计	100.00		100.00
51	绍兴市柯桥区中国轻纺城联托运市场开发有限公司	一级	绍兴	绍兴	货运代理	100.00		100.00
52	绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司	一级	绍兴	绍兴	市场开发管理	100.00		100.00
53	绍兴市金柯桥房地产开发有限公司	二级	绍兴	绍兴	房地产开发经营		100.00	100.00
54	绍兴市柯桥区金柯物业管理有限公司	三级	绍兴	绍兴	物业管理		100.00	100.00
55	绍兴市柯桥区金腾置业有限公司	三级	绍兴	绍兴	房地产开发经营		100.00	100.00
56	绍兴柯桥恒成房地产开发有限公司	三级	绍兴	绍兴	房地产开发经营		100.00	100.00
57	绍兴柯桥禾丰房地产开发有限公司	三级	绍兴	绍兴	房地产开发经营		100.00	100.00
58	绍兴柯桥聚丰房地产开发有限公司	三级	绍兴	绍兴	房地产开发经营		100.00	100.00
59	绍兴市柯桥区交通投资有限公司	二级	绍兴	绍兴	交通道路投资		70.97	70.97
60	绍兴市柯桥区杭衢高速公路	三级	绍兴	绍兴	城市基础设施建设		70.97	100.00

序号	子公司名称	子公司 类型	主要经 营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比 例(%)
						直接	间接	
61	连接线有限公司 绍兴市柯桥区城市建设投资 开发有限公司	二级	绍兴	绍兴	城市基础设施建设		100.00	100.00
62	绍兴市柯桥区瓜渚湖综合开 发有限公司	三级	绍兴	绍兴	绿化养护		86.40	86.40
63	绍兴柯桥水务集团有限公司	二级	绍兴	绍兴	实业投资、城市饮 用水源开发		100.00	100.00
64	绍兴柯桥蓝印科技集团有限 公司	三级	绍兴	绍兴	环保设备的制造和 销售等		100.00	100.00
65	绍兴柯桥兴滨水质检测有限 公司	四级	绍兴	绍兴	水质检测		100.00	100.00
66	绍兴柯桥蓝印物业管理有限 公司	四级	绍兴	绍兴	物业管理		100.00	100.00
67	绍兴柯桥蓝印环保科技有限 公司	四级	绍兴	绍兴	环保科技的技术开 发		100.00	100.00
68	绍兴柯桥蓝印信息咨询有限 公司	四级	绍兴	绍兴	信息咨询		100.00	100.00
69	绍兴柯桥供水有限公司	三级	绍兴	绍兴	供水工程建设和运 行管理		100.00	100.00
70	绍兴柯桥城乡水质检测有限 公司	三级	绍兴	绍兴	水质检测		100.00	100.00
71	绍兴柯桥排水有限公司	三级	绍兴	绍兴	排水工程建设		100.00	100.00
72	浙江水管家环境服务股份有 限公司	四级	绍兴	绍兴	排水设施运营服务		51.00	51.00
73	绍兴柯桥水管家职业培训学 校有限公司	五级	绍兴	绍兴	技能培训		51.00	51.00
74	绍兴柯桥康平物资经营有限	三级	绍兴	绍兴	经销环保工程设备		100.00	100.00

序号	子公司名称	子公司 类型	主要经 营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比 例(%)
						直接	间接	
75	公司 绍兴柯桥滨海供水有限公司	三级	绍兴	绍兴	及零配件等 自来水等		100.00	100.00
76	绍兴柯桥江滨水处理有限公 司	三级	绍兴	绍兴	污水处理工程建设		60.00	60.00
77	绍兴柯桥恒通水务建设有限 公司	三级	绍兴	绍兴	工程设计建造以及 经销零配件		100.00	100.00
78	绍兴市柯桥区中国轻纺城西 市场开发经营有限公司	二级	绍兴	绍兴	市场经营管理、房 屋租赁		100.00	100.00
79	浙江绍兴中国轻纺城西市场 实业有限公司	二级	绍兴	绍兴	市场经营管理		65.00	65.00
80	绍兴市柯桥区中国轻纺城市 场营业房转让转租交易服务 中心有限公司	三级	绍兴	绍兴	中介服务		32.95	78.61
81	绍兴县中国轻纺城西市场物 业管理有限公司	二级	绍兴	绍兴	市场内物业管理		60.00	60.00
82	绍兴市柯桥区中国轻纺城东 升路市场有限公司	二级	绍兴	绍兴	市场经营管理		100.00	100.00
83	绍兴市柯桥区中国轻纺城服 装服饰市场开发经营有限公 司	二级	绍兴	绍兴	市场经营管理		100.00	100.00
84	绍兴市柯桥区中国轻纺城坯 布市场有限公司	二级	绍兴	绍兴	坯布市场建设及经 营		68.12	100.00
85	绍兴市柯桥区中国轻纺城展 会有限公司	二级	绍兴	绍兴	会展服务		100.00	100.00
86	绍兴市柯桥中国纺织指数信 息有限公司	二级	绍兴	绍兴	纺织品数据采集、 信息咨询服务		100.00	100.00
87	绍兴市柯桥区中国轻纺城展	二级	绍兴	绍兴	会展服务		100.00	100.00

序号	子公司名称	子公司 类型	主要经 营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比 例(%)
						直接	间接	
	示中心有限公司							
88	浙江中国轻纺城集团股份有 限公司	二级	绍兴	绍兴	市场租赁、仓储运 输服务及纺织品生 产等		37.75	37.75
89	浙江中国轻纺城中金市场投 资有限公司	三级	绍兴	绍兴	投资		19.25	51.00
90	绍兴柯桥中国轻纺城新东区 市场开发有限公司	四级	绍兴	绍兴	实业投资		9.82	37.75
91	绍兴众联市场物业管理有限 公司	五级	绍兴	绍兴	物业管理		9.82	37.75
92	绍兴中轻物业管理有限公司	三级	绍兴	绍兴	物业管理		22.65	60.00
93	绍兴中国轻纺城电子商务有 限公司	三级	绍兴	绍兴	市场服务		37.75	37.75
94	绍兴中国轻纺城国际物流中 心有限公司	三级	绍兴	绍兴	投资		37.75	37.75
95	浙江绍兴中国轻纺城服装市 场有限公司	四级	绍兴	绍兴	市场经营管理		37.75	37.75
96	绍兴中国轻纺城国际物流中 心有限公司	三级	绍兴	绍兴	交通运输		37.75	37.75
97	绍兴中国轻纺城物流中心开 发经营有限公司	三级	绍兴	绍兴	交通运输		37.75	37.75
98	浙江中国轻纺城网络有限公 司	三级	绍兴	绍兴	信息服务		36.56	37.75
99	绍兴易纺会展有限公司	四级	绍兴	绍兴	展示服务		36.56	37.75
100	东莞市易纺供应链管理有限 公司	四级	绍兴	绍兴	供应链管理		21.94	37.75
101	绍兴市柯桥区中国轻纺城网	四级	绍兴	绍兴	信息服务		36.56	37.75

序号	子公司名称	子公司 类型	主要经 营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比 例(%)
						直接	间接	
102	商服务有限公司 绍兴中国轻纺城金融控股有 限公司	三级	绍兴	绍兴	投资		37.75	37.75
103	绍兴柯岩建设投资有限公司	一级	绍兴	绍兴	城市基础设施开发 建设	100.00		100.00
104	绍兴柯岩城市建设投资有限 公司	一级	绍兴	绍兴	城市基础设施开发 建设	100.00		100.00
105	绍兴柯桥经济开发区开发投 资有限公司	一级	绍兴	绍兴	市政公共设施等	100.00		100.00
106	绍兴市柯桥区滨海城市建设 开发投资有限公司	二级	绍兴	绍兴	城市开发建设投资		100.00	100.00
107	绍兴市柯桥区柯远建设投资 有限公司	二级	绍兴	绍兴	排水和污水管网建 设投资		100.00	100.00
108	绍兴柯北新农村建设投资开 发有限公司	一级	绍兴	绍兴	安置房建设	100.00		100.00
109	绍兴市柯桥区石城开发投资 有限公司	一级	绍兴	绍兴	城市建设开发	100.00		100.00
110	绍兴市柯桥区平水副城建设 投资开发有限公司	一级	绍兴	绍兴	农村基础设施建设	100.00		100.00
111	绍兴市柯桥区平水副城新农 村建设投资有限公司	一级	绍兴	绍兴	农村基础设施建设	100.00		100.00
112	绍兴兰亭文化旅游发展有限 公司	一级	绍兴	绍兴	文化旅游项目开发 建设	100.00		100.00
113	绍兴漓铁综合开发经营有限 公司	二级	绍兴	绍兴	文化旅游项目开 发、建设		100.00	100.00
114	绍兴平水若耶溪水系综合整 治开发有限公司	二级	绍兴	绍兴	水利基础设施投资 开发		100.00	100.00

序号	子公司名称	子公司 类型	主要经 营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比 例(%)
						直接	间接	
115	绍兴兰亭古越国学文化发展有限公司	二级	绍兴	绍兴	房地产开发经营		100.00	100.00
116	绍兴金柯桥科技城开发建设投资有限公司	一级	绍兴	绍兴	科技城开发建设	100.00		100.00
117	绍兴金柯桥科技城管理服务有限公司	二级	绍兴	绍兴	企业咨询管理		100.00	100.00
118	绍兴市柯桥区创业投资管理有限公司	一级	绍兴	绍兴	投资	100.00		100.00
119	绍兴柯桥中国轻纺城人才市场有限公司	一级	绍兴	绍兴	劳务派遣	100.00		100.00
120	绍兴金柯桥技工服务有限公司	二级	绍兴	绍兴	技工技能培训		100.00	100.00
121	绍兴市柯桥区纺织工业设计管理服务有限公司	一级	绍兴	绍兴	资产管理、企业品牌管理、企业策划	100.00		100.00
122	绍兴市柯桥区教育投资有限公司	一级	绍兴	绍兴	教育投资	100.00		100.00
123	绍兴旭日教育发展有限公司	二级	绍兴	绍兴	教育投资		100.00	100.00
124	绍兴市柯桥区杨汛桥城镇开发有限公司	一级	绍兴	绍兴	城市基础设施建设	100.00		100.00
125	绍兴市柯桥区古镇安昌保护开发建设有限公司	一级	绍兴	绍兴	古镇开发建设	100.00		100.00
126	绍兴市柯桥区安昌新农村建设投资有限公司	一级	绍兴	绍兴	农村基础设施建设	100.00		100.00
127	绍兴钱清轻纺原料城建设投资有限公司	一级	绍兴	绍兴	轻纺原料市场投资 开发	100.00		100.00
128	绍兴市柯桥区黄酒产业基地开发建设有限公司	一级	绍兴	绍兴	黄酒产业基地开发	100.00		100.00

序号	子公司名称	子公司 类型	主要经 营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比 例(%)
						直接	间接	
129	绍兴市柯桥区水利投资开发有限公司	一级	绍兴	绍兴	水利工程投资建设	100.00		100.00
130	绍兴市柯桥区公共自行车服务有限公司	一级	绍兴	绍兴	公共自行车运营服务	100.00		100.00
131	绍兴建设工程副产品循环利用有限公司	一级	绍兴	绍兴	建筑渣土处理与利用	100.00		100.00
132	绍兴市柯桥区能源投资有限公司	一级	绍兴	绍兴	能源类实业投资及服务	100.00		100.00
133	绍兴市柯桥区越州燃气有限公司	二级	绍兴	绍兴	城市天然气运营、零售		100.00	100.00
134	绍兴市柯桥区体育中心有限公司	一级	绍兴	绍兴	公用基础设施开发建设	100.00		100.00
135	绍兴柯桥历史文化街区开发利用投资建设有限公司	一级	绍兴	绍兴	历史文化街区投资、开发	100.00		100.00
136	绍兴市柯桥区文化发展有限公司	一级	绍兴	绍兴	文化产业投资开发	100.00		100.00
137	绍兴市柯桥区轨道交通集团有限公司	一级	绍兴	绍兴	轨道交通投资建设	100.00		100.00
138	绍兴市柯桥区杭绍城际轨道交通建设投资有限公司	二级	绍兴	绍兴	杭绍城际轨道交通投资建设		100.00	100.00
139	绍兴市柯桥区轨道交通物业开发经营有限公司	二级	绍兴	绍兴	土地综合开发利用		100.00	100.00
140	绍兴市柯桥区林场有限公司	一级	绍兴	绍兴	林场、林木资源开发、经营管理	100.00		100.00
141	绍兴市柯桥区城北开发投资有限公司	一级	绍兴	绍兴	城市建设开发投资	100.00		100.00
142	绍兴市柯桥区天天养殖有限	二级	绍兴	绍兴	水产养殖		100.00	100.00

序号	子公司名称	子公司 类型	主要经 营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比 例(%)
						直接	间接	
143	绍兴柯桥镜海安居建设有限公司	三级	绍兴	绍兴	安置房建设		100.00	100.00
144	绍兴市柯桥区海涂农业发展有限公司	四级	绍兴	绍兴	水产养殖		100.00	100.00
145	绍兴柯桥海涂水利开发有限公司	五级	绍兴	绍兴	水产养殖		100.00	100.00
146	绍兴金柯桥绿纤科技有限公司	六级	绍兴	绍兴	化学纤维开发		100.00	100.00
147	绍兴柯桥经济开发区国投物业有限公司	二级	绍兴	绍兴	物业管理		100.00	100.00
148	绍兴市柯桥区产权交易所有限责任公司	一级	绍兴	绍兴	产权交易服务咨询	100.00		100.00
149	绍兴市柯桥区土地测绘有限公司	一级	绍兴	绍兴	土地测量	100.00		100.00
150	绍兴稽山鉴水影视文化传媒有限公司	二级	绍兴	绍兴	电视剧发行、制作		51.33	70.00
151	浙江金柯桥影视文化有限公司	三级	绍兴	绍兴	电视剧发行、制作		83.33	83.33
152	浙江中轻融资担保有限公司	三级	绍兴	绍兴	实业投资		100.00	100.00
153	绍兴市柯桥区传媒集团有限公司	一级	绍兴	绍兴	信息服务	100.00		100.00
154	绍兴柯桥笛扬展会运营有限公司	二级	绍兴	绍兴	会议及展览服务		100.00	100.00
155	绍兴柯桥笛扬智慧城市建设有限公司	二级	绍兴	绍兴	软件服务		100.00	100.00
156	绍兴柯桥笛扬媒体传播有限	二级	绍兴	绍兴	广告发布		100.00	100.00

序号	子公司名称	子公司类型	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)
						直接	间接	
157	公司 绍兴笛扬文创发展有限公司	二级	绍兴	绍兴	文化艺术服务		100.00	100.00

(2) 拥有其半数或半数以下表决权的子公司，纳入合并财务报表范围的原因说明

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司下属子公司绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司持有轻纺城股份公司股份 55,336.26 万股，持股比例 37.75%，为第一大股东，并实质上控制了轻纺城股份公司的财务和经营政策，对轻纺城股份公司拥有实质控制权，故将其及下属子公司纳入合并财务报表范围。

2、合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要合营企业和联营企业的基础信息

合营或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	比例		会计处理方法
				直接	间接	
绍兴市曹娥江大闸投资开发有限公司	绍兴	绍兴	曹娥江大闸投资、开发、建设	33%		权益法核算
绍兴传融彩印有限公司	绍兴	绍兴	出版物、其他印刷品印刷	27.12%		权益法核算
绍兴中国轻纺城钱清轻纺原料市场开发有限公司	绍兴	绍兴	市场开发	20.40%		权益法核算
绍兴中石油昆仑燃气有限公司	绍兴	绍兴	销售运输、仓储、压缩天然气、液化石油	25.01%		权益法核算
江山市联兴发展有限公司[注1]	江山市	江山市	新农村建设	50.00%		权益法核算
绍兴天然气投资有限公司	绍兴	绍兴	天然气利用工程的规划建设和投资	40.00%		权益法核算
绍兴柯桥浙工大创新研究院发展有限公司	绍兴	绍兴	科研	30.00%		权益法核算
绍兴市汤浦水库有限公司	绍兴	绍兴	水库及配套工程 管理		29.70%	权益法核算
绍兴市制水有限公司	绍兴	绍兴	集中式供水		45.74%	权益法核算
绍兴清源投资有限公司	绍兴	绍兴	实业投资		40.00%	权益法核算
绍兴市杭甬高速公路连接线有限公司	绍兴	绍兴	公共交通服务		40.00%	权益法核算
绍兴市柯桥区中石化交通油气站建设发展有限公司	绍兴	绍兴	销售运输、仓储、压缩天然气、液化石油		50.00%	权益法核算

合营或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	比例		会计处理方法
				直接	间接	
绍兴市柯桥区中国轻纺城纺织创意产业服务有限公司	绍兴	绍兴	纺织信息分析与咨询服务		49.00%	权益法核算
绍兴市柯桥区中国轻纺城南区市场经营有限公司	绍兴	绍兴	市场经营管理		35.00%	权益法核算
绍兴市融资担保有限公司	绍兴	绍兴	再担保业务		15.00%	权益法核算
会稽山绍兴酒股份有限公司	绍兴	绍兴	黄酒生产、销售		7.74%	权益法核算
浙江轻纺城先进印染创新有限公司	绍兴	绍兴	先进印染技术研发		9.44%	权益法核算
绍兴市柯桥区国仪资产经营有限公司	绍兴	绍兴	国有集体资产管理		37.50%	权益法核算
绍兴滨海工程质量检测有限公司	绍兴	绍兴	建设工程检测		20.00%	权益法核算
浙江绍金高速公路有限公司	绍兴	绍兴	杭绍台高速公路绍金段及相关设施的投资、建设		29.24%	权益法核算
绍兴市风情旅游新干线建设有限公司	绍兴	绍兴	城际列车站场及设备建设、经营		33.00%	权益法核算
绍兴市环境产业有限公司	绍兴	绍兴	城市环境卫生项目的投资		49.00%	权益法核算
绍兴绍能电力投资有限公司	绍兴	绍兴	电力建设投资		22.00%	权益法核算
绍兴水处理发展有限公司[注2]	绍兴	绍兴	污水治理		60.00%	权益法核算
绍兴柯桥花香漓渚田园综合体开发有限公司	绍兴	绍兴	田园综合体开发		22.50%	权益法核算
绍兴市未来社区开发建设有限公司	绍兴	绍兴	工程建设		20%	权益法核算
绍兴市柯桥区浙石油综合能源销售有限公司	绍兴	绍兴	成品油销售		49%	权益法核算
绍兴市公交信息科技有限公司	绍兴	绍兴	先进印染技术研发		29.44%	权益法核算
绍兴市柯桥区轻纺城达芙检测技术服务有限公司	绍兴	绍兴	检验检测服务		40.00	权益法核算
绍兴柯桥杭金衢联络线高速公路有限公司	绍兴	绍兴	公路管理与养护		48.95%	权益法核算

[注1]：江山市联兴发展有限公司系本公司与江山市国有资产监督管理委员会共同控制，绍兴市柯桥区中石化交通油气站建设发展有限公司系本公司与中国石化销售有限公司共同控制，故不纳入合并范围。

[注2]：子公司柯桥水务集团公司持有绍兴水处理发展有限公司60%股权，根据绍兴市人民政府办公室2007年8月30日绍市府办抄第286号政府文件——柯桥水务集团公司将持有的绍兴水

处理发展有限公司60%的股权中的11%部分委托给绍兴市水务集团有限公司管理，故本公司未将其纳入合并财务报表范围。

九、关联方关系及其交易

1、 本公司的母公司

母公司名称	注册地	母公司对本企业的持股比例（%）	母公司对本企业的表决权比例（%）
绍兴市柯桥区财政局	绍兴	90.00	90.00

2、 本公司的子公司

本公司的子公司情况详见附注（八）1。

3、 本集团的合营和联营企业

本集团的合营和联营企业情况详见本附注（八）2、在合营企业或联营企业中的权益。本期或上期与本集团发生关联方交易，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：

合营企业或联营企业名称	与本企业的关系
绍兴水处理发展有限公司	参股企业
绍兴市制水有限公司	参股企业
浙江轻纺城先进印染创新有限公司	参股企业
绍兴市柯桥区中国轻纺城南区市场经营有限公司	参股企业
浙江绍金高速公路有限公司	参股企业
绍兴市清能环保有限公司	参股企业
绍兴市风情旅游新干线建设有限公司	参股企业
绍兴柯桥中纺跨境电商服务有限公司	参股企业

4、 关联方交易

（1）关联方商品和劳务

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额
绍兴水处理发展有限公司	污水处理	128,117,668.85
绍兴市制水有限公司	购水	82,012,914.72
合计		210,130,583.57

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额
绍兴水处理发展有限公司	污水预处理	231,435.65
浙江轻纺城先进印染创新有限公司	印染服务	4,716.98
绍兴柯桥中纺跨境电商服务有限公司	咨询服务	23,082.21
合计		259,234.84

(2) 关联担保

截至 2021 年 6 月 30 日，本集团为关联方担保的情况如下：

担保方	被担保方	担保金额（万元）	担保到期日	担保是否已经履行完毕
绍兴市柯桥区交通投资建设集团有限公司	绍兴市风情旅游新干线建设有限公司	19,000.00	2030/02/11	否
绍兴柯桥供水有限公司（注 1）	绍兴市制水有限公司	6,861.00	2021/8/2	否
绍兴柯桥供水有限公司（注 1）	绍兴市清能环保有限公司	7,600.00	2021/09/29	否
绍兴柯桥供水有限公司（注 1）	绍兴市清能环保有限公司	8,000.00	2033/9/25	否
绍兴柯桥供水有限公司（注 1）	绍兴市清能环保有限公司	4,000.00	2034/12/31	否
绍兴柯桥供水有限公司（注 1）	绍兴市清能环保有限公司	4,000.00	2022/4/16	否
绍兴柯桥供水有限公司（注 1）	绍兴市清能环保有限公司	4,000.00	2022/6/9	否
绍兴柯桥供水有限公司（注 1）	绍兴市清能环保有限公司	3,600.00	2022/4/29	否
绍兴柯桥供水有限公司	绍兴市清能环保有限公司	2,000.00	2034/12/31	否

担保方	被担保方	担保金额（万元）	担保到期日	担保是否已经履行完毕
公司（注1）	限公司			
绍兴柯桥供水有限公司（注1）	绍兴市清能环保有限公司	3,200.00	2036/11/24	否
绍兴柯桥供水有限公司（注1）	绍兴市清能环保有限公司	2,400.00	2036/1/27	否
绍兴柯桥供水有限公司（注1）	绍兴市清能环保有限公司	3,200.00	2024/2/3	否
绍兴柯桥供水有限公司（注1）	绍兴市清能环保有限公司	8,000.00	2022/3/24	否
绍兴柯桥排水有限公司	绍兴水处理发展有限公司	5,550.00	2022/1/15	否
绍兴柯桥排水有限公司	绍兴水处理发展有限公司	6,000.00	2023/5/28	否
绍兴柯桥排水有限公司	绍兴水处理发展有限公司	9,600.00	2021/10/10	否
绍兴柯桥排水有限公司（注1）	绍兴水处理发展有限公司	12,000.00	2021/11/19	否
绍兴柯桥滨海供水有限公司（注1）	绍兴水处理发展有限公司	7,800.00	2029/12/10	否
绍兴柯桥水务集团有限公司	绍兴水处理发展有限公司	4,800.00	2022/3/20	否
绍兴柯桥水务集团有限公司	绍兴水处理发展有限公司	6,000.00	2022/3/7	否
绍兴柯桥水务集团有限公司（注1）	绍兴水处理发展有限公司	900.00	2023/12/10	否
绍兴柯桥水务集团有限公司（注1）	绍兴水处理发展有限公司	15,780.00	2026/12/20	否
绍兴柯桥水务集团有限公司（注1）	绍兴水处理发展有限公司	5,400.00	2024/12/12	否
绍兴柯桥水务集团有限公司（注1）	绍兴水处理发展有限公司	3,600.00	2023/8/20	否
绍兴柯桥水务集团有限公司（注1）	绍兴水处理发展有限公司	9,000.00	2021/11/18	否
绍兴柯桥水务集团有限公司（注1）	绍兴水处理发展有限公司	10,800.00	2023/12/21	否
绍兴柯桥水务集团有限公司（注1）	绍兴市制水有限公司	10,000.00	2027/12/30	否
绍兴柯桥水务集团	绍兴市制水有限公司	7,000.00	2022/6/28	否

担保方	被担保方	担保金额（万元）	担保到期日	担保是否已经履行完毕
有限公司（注1）	司			
绍兴柯桥水务集团有限公司（注1）	绍兴市制水有限公司	8,000.00	2034/12/20	否
绍兴市柯桥区交通投资有限公司	绍兴水处理发展有限公司	6,000.00	2022/3/10	否
绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司	绍兴市柯桥区中国轻纺城南区市场经营有限公司	17,500.00	2030/4/29	否
绍兴柯桥供水有限公司	绍兴水处理发展有限公司	6,000.00	2021/12/20	否
绍兴市柯桥区交通投资有限公司	浙江绍金高速公路有限公司	100,000.00	2040/07/10	否
合计		327,591.00		

注1：该借款同时由绍兴市公用事业集团有限公司提供保证担保。

（3）关联方资金拆借

（1）拆入资金

公司有偿受让绍兴市柯桥区中国轻纺城南区市场经营有限公司47,647,341.00元的资金使用权，本期结算资金使用费1,371,407.42元。

5、 关联方应收应付款项余额

（1）应收关联方款项

项目	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	绍兴水处理发展有限公司	26,061,958.81		36,083,628.70	
其他应收款	绍兴市柯桥区风景旅游投资有限公司	133,695,926.00		133,695,926.00	
	绍兴水处理发展有限公司	163,135,000.00		160,507,986.11	
	绍兴市柯桥区中国轻纺城南区市场经营有限公司			40,878.85	
	绍兴市杭甬高速公路连接线有限公司	60,000,000.00	56,719,496.33	60,000,000.00	56,719,496.33
	绍兴市汤浦水库有限公司			21,000.00	

项目	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
小计		382,892,884.81	56,719,496.33	390,349,419.66	56,719,496.33

(2) 应付关联方款项

项 目	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付账款	绍兴市制水有限公司	15,284,380.32	13,982,919.84
	绍兴水处理发展有限公司	52,835,863.80	109,069,663.00
其他应付款	绍兴市柯桥区中国轻纺城南区市场经营有限公司	104,437,110.69	109,110,203.27
	绍兴市柯桥区财政局	210,000,000.00	210,000,000.00
长期应付款	绍兴市柯桥区财政局	3,974,787,900.00	3,547,787,900.00
小计		4,357,345,254.81	3,989,950,686.11

十、承诺及或有事项

1、或有事项

(1) 截至 2021 年 6 月 30 日，本公司子公司为关联方以外单位借款提供担保情况：

担保方	被担保方	担保金额（万元）	担保到期日	担保是否已经履行完毕
绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司	绍兴市柯桥区中国轻纺城网络投资有限公司	7,000.00	2022/3/25	否
绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司	绍兴市柯桥区中国轻纺城网络投资有限公司	3,000.00	2023/5/8	否
绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司	绍兴市柯桥区中国轻纺城网络投资有限公司	5,500.00	2022/6/27	否
绍兴市柯桥区交通投资建设集团有限公司	绍兴市公共交通集团有限公司	6,610.34	2022/11/15	否
合计		22,110.34		

(2) 截至 2021 年 6 月 30 日，下属公司浙江中轻融资担保有限公司对外提供保证担保情况如下：

浙江中轻融资担保有限公司分别与华夏银行绍兴分行、邮政储蓄银行浙江省分行、浙江绍

兴瑞丰农村商业银行股份有限公司、浙商银行股份有限公司绍兴分行、北京银行股份有限公司绍兴支行、中国银行绍兴轻纺城北交易区支行签订合作协议，为中小企业和个人取得的贷款提供担保服务。截至 2021 年 6 月 30 日止，浙江中轻融资担保有限公司存出保证金 965.00 万元为其客户在上述银行或小额贷款公司的短期借款 4,060.00 万元提供保证担保，并对该等贷款人的债务承担连带责任保证，该等贷款人借款期限自 2020 年 7 月 16 日起至 2022 年 6 月 29 日止。

(3) 截至 2021 年 6 月 30 日，除上述或有事项外，本公司不存在其他需要披露的重大或有事项。

2、 承诺事项

(1) 本公司为取得其他借款资产受限情况详见财务报表附注（六）18、26、28 说明。

(2) 截至 2021 年 6 月 30 日，除上述承诺事项外，本公司不存在其他需要披露的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日，除上述资产负债表日后事项外，本公司不存在其他需要披露的重大资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

1、 同业竞争的解决承诺履行情况及相关盈利承诺及补偿

公司子公司轻纺城股份公司于 2017 年 6 月 28 日召开第八届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于公司控股股东变更解决同业竞争承诺的议案》，各市场资产因故无法在承诺届满(2017 年 7 月 16 日)前解决同业竞争问题，拟通过变更承诺的方式继续解决同业竞争。变更后的承诺内容主要如下：1. 在原承诺期限届满后的 6 个月内，公司下属子公司开发经营集团将促成坯布市场、服装服饰市场资产在满足一定条件后将其注入轻纺城股份公司；2. 在原承诺期限届满后的 3 年内，开发经营集团将积极解决东门市场、柯东仓储等资产权属瑕疵、利润分配不合规等问题，并在符合一定条件后将其注入轻纺城股份公司；3. 新西市场建造竣工后 3 年内，完成原西市场经营户的安置工作、招商工作取得实效并具备良好盈利前景时，将其注入轻纺城股份公司。

2019 年 11 月底，开发经营集团将持有的绍兴市柯桥区中国轻纺城东门纺织品市场有限公司、绍兴柯桥农垦实业有限公司和绍兴市柯桥区中国轻纺城柯东仓储有限公司的股权转让给绍兴市

柯桥区中国轻纺城网络投资有限公司。开发经营集团通过股权转让方式解决与轻纺城股份公司同业竞争问题。

中国轻纺城国际面料采购中心即新西市场 2019 年底主体工程已基本完工，已完成原西市场经营户的安置工作，2020 年度招商完成并已投入运营。

2、参股公司会稽山绍兴酒股份有限公司的控股股东申请司法重整事项

会稽山绍兴酒股份有限公司 2020 年度审计报告的意见类型为带有强调事项段的无保留意见，审计报告中强调事项段的内容为“我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十二(二)2 所述，精功集团有限公司持有会稽山公司 164,000,000 股股份（占公司总股本的 32.97%，占其所持公司股份的 100%）已被司法冻结和轮候冻结。精功集团有限公司已向绍兴市柯桥区人民法院申请依法进入重整程序，截至 2021 年 6 月 30 日，精功集团有限公司破产重整能否成功尚存在重大不确定性。

十三、母公司财务报表主要项目附注

1、其他应收款

科目	期末余额	年初余额
应收利息	590,658,378.62	437,107,567.51
其他应收款	101,402,637.03	63,069,716.78
合 计	692,061,015.65	500,177,284.29

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	年初余额
下属子公司借款利息	590,404,955.56	436,854,144.45
定期存款	253,423.06	253,423.06
合 计	590,658,378.62	437,107,567.51

(2) 其他应收款分类披露：

类 别	期末余额				
	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					

类 别	期末余额				
	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的其他应收款其中：					
组合 1：政府、国企、关联方款项	98,402,637.03	97.04			98,402,637.03
组合 2：押金、保证金	3,000,000.00	2.96			3,000,000.00
组合 3：账龄组合					
组合小计	101,402,637.03	100.00			101,402,637.03
合 计	101,402,637.03	100.00			101,402,637.03

(续)

类 别	年初余额				
	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					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：					
组合 1：政府、国企、关联方款项	60,069,716.78	95.24			60,069,716.78
组合 2：押金、保证金	3,000,000.00	4.76			3,000,000.00
组合 3：账龄组合					
组合小计	63,069,716.78	100.00			63,069,716.78
合 计	63,069,716.78	100.00			63,069,716.78

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	账龄	期末余额	占其他应收款总额的比例(%)
绍兴市柯桥区海涂农业发展有限公司	1 年以内	80,000,000.00	78.89
浙江柯岩风景区开发股份有限公司	3 年以上	15,576,475.00	15.36
华宝信托有限责任公司	1 至 2 年	3,000,000.00	2.96
融资服务费	1 年以内	2,661,754.72	2.62
预缴社保	1 年以内	150,000.00	0.15
合计		101,388,229.72	99.98

2、长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,425,335,069.86		3,425,335,069.86	3,351,640,000.00		3,351,640,000.00
对联营、合营企业投资	1,067,859,812.83		1,067,859,812.83	1,122,187,432.64		1,122,187,432.64
合计	4,493,194,882.69		4,493,194,882.69	4,473,827,432.64		4,473,827,432.64

(1) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
绍兴市柯桥区中国轻纺城联托运市场开发有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
绍兴柯岩建设投资有限公司	230,000,000.00			230,000,000.00
绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司	426,600,000.00			426,600,000.00
绍兴市柯桥区能源投资有限公司	130,600,000.00			130,600,000.00
绍兴柯桥中国轻纺城人才市场有限公司	1,300,000.00			1,300,000.00
绍兴市柯桥区平水副城建设投资开发	100,000,000.00			100,000,000.00

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
有限公司				
绍兴钱清轻纺原料城建设投资有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00
绍兴市柯桥区黄酒产业基地开发建设有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00
绍兴市柯桥区杨汛桥城镇开发有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00
绍兴柯岩城市建设投资有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00
绍兴市柯桥区教育投资有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00
绍兴市柯桥区旅游投资发展有限公司	12,800,000.00			12,800,000.00
绍兴柯桥经济开发区开发投资有限公司	104,520,000.00			104,520,000.00
绍兴市柯桥区旅游发展集团有限公司	462,320,000.00			462,320,000.00
绍兴市柯桥区古镇安昌保护开发建设有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00
绍兴市柯桥区平水副城新农村建设投资有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00
绍兴柯北新农村建设投资开发有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00
绍兴市柯桥区安昌新农村建设投资有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00
绍兴市柯桥区创业投资管理有限公司	45,000,000.00			45,000,000.00
绍兴市柯桥区纺织工业设计管理服务 有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
绍兴建设工程副产品循环利用有限公司	500,000.00			500,000.00
绍兴市柯桥区水利投资开发有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00
绍兴市柯桥区公共自行车服务有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
司				
绍兴市柯桥区石城开发投资有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00
绍兴平水若耶溪水系综合整治开发有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00	
绍兴市柯桥区体育中心有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
绍兴柯桥历史文化街区开发利用投资建设有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00
绍兴市柯桥区文化发展有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00
绍兴市柯桥区轨道交通集团有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00
绍兴市柯桥区林场有限公司	500,000.00			500,000.00
绍兴市柯桥区城北开发投资有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00
绍兴金柯桥科技城开发建设投资有限公司	170,000,000.00			170,000,000.00
绍兴稽山林业调查规划设计有限公司	500,000.00			500,000.00
绍兴市柯桥区建设集团有限公司	55,000,000.00			55,000,000.00
绍兴兰亭文化旅游发展有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00
绍兴市柯桥区产权交易所有限责任公司	5,000,000.00			5,000,000.00
绍兴市柯桥区土地测绘有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
绍兴市柯桥传媒集团有限公司		103,695,069.86		103,695,069.86
合计	3,351,640,000.00	103,695,069.86	30,000,000.00	3,425,335,069.86

(2) 对联营、合营企业投资

对合营、联营企业	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
绍兴市曹娥江大闸蟹投资开发有限公司	631,755,207.92		631,755,207.92	630,707,212.05		630,707,212.05

对合营、联营企业	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
绍兴市柯桥报业彩印有限公司	707,521.06		707,521.06	707,521.06		707,521.06
绍兴市柯桥传媒集团有限公司				47,455,227.60		47,455,227.60
绍兴中国轻纺城钱清轻纺原料市场开发有限公司	19,558,300.46		19,558,300.46	19,610,897.93		19,610,897.93
绍兴中石油昆仑燃气有限公司	7,826,397.24		7,826,397.24	10,322,878.64		10,322,878.64
江山市联兴发展有限公司	225,028,920.00		225,028,920.00	225,028,920.00		225,028,920.00
绍兴天然气投资有限公司	139,657,325.07		139,657,325.07	145,380,895.31		145,380,895.31
绍兴柯桥浙工大创新研究院发展有限公司	1,868,932.38		1,868,932.38	1,711,626.19		1,711,626.19
浙江中轻融资担保有限公司	41,457,208.70		41,457,208.70	41,262,253.86		41,262,253.86
合计	1,067,859,812.83		1,067,859,812.83	1,122,187,432.64		1,122,187,432.64

(续表)

被投资单位	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	其他权益变动
绍兴市曹娥江大闸蟹投资开发有限公司			1,047,995.87		
绍兴市柯桥报业彩印有限公司					
绍兴市柯桥传媒集团有限公司		47,455,227.60			
绍兴中国轻纺城钱清轻纺原料			-52,597.47		

被投资单位	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	其他权 益变动
市场开发有限公司					
绍兴中石油昆仑燃气有限公司		9,710,747.18	7,214,265.78		
江山市联兴发展有限公司					
绍兴天然气投资有限公司			-5,723,570.24		
绍兴柯桥浙工大创新研究院发 展有限公司			157,306.19		
浙江中轻融资担保有限公司			194,954.84		
合计		57,165,974.78	2,838,354.97		

3、投资收益

(1) 投资收益明细情况

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,838,354.97	
成本法核算的长期股权投资收益	41,539,842.26	
合 计	44,378,197.23	

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数
绍兴市曹娥江大闸投资开发有限公司	1,047,995.87
绍兴中国轻纺城钱清轻纺原料市场开发有限公司	-52,597.47
绍兴天然气投资有限公司	-5,723,570.24
绍兴柯桥浙工大创新研究院发展有限公司	157,306.19
浙江中轻融资担保有限公司	194,954.84
绍兴中石油昆仑燃气有限公司	7,214,265.78
合计	2,838,354.97

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

