



中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
China Audit Asia Pacific Certified Public Accountants LLP

审 计 报 告

AUDIT REPORT

衢州市国有资本运营有限公司
2021 年度财务报表审计

中国·北京
BEIJING CHINA

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码：	110101702022211004485
报告名称：	衢州市国有资本运营有限公司2021年度审计报告
报告文号：	中审亚太审字（2022）004376号
被审（验）单位名称：	衢州市国有资本运营有限公司
会计师事务所名称：	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	财务报表审计
报告意见类型：	无保留意见
报告日期：	2022年04月28日
报备日期：	2022年04月28日
签字注册会计师：	吴军(110001547313)， 鲁周洲(330002561973)
 (可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

目 录

一、审计报告	1-3
二、已审财务报表	
1. 合并资产负债表	4-5
2. 合并利润表	6
3. 合并现金流量表	7
4. 合并所有者权益变动表	8-9
5. 资产负债表	10-11
6. 利润表	12
7. 现金流量表	13
8. 所有者权益变动表	14-15
9. 财务报表附注	16-161

审计报告

中审亚太审字(2022) 004376 号

衢州市国有资本运营有限公司全体股东:

一、审计意见

我们审计了衢州市国有资本运营有限公司(以下简称“衢州资本公司”)合并财务报表,包括2021年12月31日的合并及公司资产负债表,2021年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了衢州资本公司2021年12月31日合并及公司的财务状况以及2021年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、其他信息

衢州资本公司管理层对其他信息负责。其他信息包括2021年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对合并财务报表的责任

衢州资本公司管理层（以下简称“管理层”）负责按照企业会计准则的规定编制合并财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使合并财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制合并财务报表时，管理层负责评估衢州资本公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算衢州资本公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督衢州资本公司的财务报告过程。

五、注册会计师对合并财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审

计证据,就可能导致对衢州资本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性,审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意合并财务报表中的相关披露;如果披露不充分,我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而,未来的事项或情况可能导致衢州资本公司不能持续经营。

(五)评价合并财务报表的总体列报、结构和内容(包括披露),并评价合并财务报表是否公允反映相关交易和事项。

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

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

中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师:吴军(项目合伙人)



吴军 中国注册会计师

中国注册会计师:鲁周洲

鲁周洲 中国注册会计师

中国·北京

二〇二二年四月二十八日



合并资产负债表

2021年12月31日

编制单位：衢州市国有资本运营有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	期末余额	上年年末余额
流动资产：			
货币资金	6.1	15,057,753,317.17	17,110,635,095.54
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	6.2	3,350,000.00	289,738.97
应收账款	6.3	5,737,631,450.63	5,771,363,719.80
应收款项融资			
预付款项	6.4	5,147,865,540.30	3,700,382,210.99
其他应收款	6.5	6,940,757,731.67	7,405,528,665.20
其中：应收利息	6.5.1	18,361,923.28	121,122,244.71
应收股利	6.5.2	2,622,809.36	20,509,930.89
存货	6.6	47,704,669,140.31	35,377,209,065.16
合同资产	6.7	92,768,370.40	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	6.8	142,263,200.00	
其他流动资产	6.9	2,334,560,328.69	4,055,869,160.63
流动资产合计		83,161,619,079.17	73,421,277,656.29
非流动资产：			
债权投资	6.10	70,000,000.00	67,810,000.00
其他债权投资			
长期应收款	6.11	4,019,599,141.36	998,100,879.02
长期股权投资	6.12	1,265,549,211.60	1,654,221,191.05
其他权益工具投资	6.13	4,581,750,195.25	3,888,258,051.69
其他非流动金融资产	6.14	1,603,928,449.40	
投资性房地产	6.15	19,662,608,184.81	12,037,514,663.51
固定资产	6.16	7,749,152,434.80	4,875,121,386.72
在建工程	6.17	21,902,383,011.45	14,078,265,869.81
生产性生物资产	6.18	7,553,199.00	8,101,759.00
使用权资产	6.19	175,140,147.93	
无形资产	6.20	18,337,572,837.84	5,909,632,644.57
开发支出			
商誉	6.21	26,898,434.44	26,898,434.44
长期待摊费用	6.22	489,938,304.67	342,969,700.61
递延所得税资产	6.23	51,748,202.34	44,881,191.27
其他非流动资产	6.24	10,238,892,814.61	2,433,517,031.21
非流动资产合计		90,182,714,569.50	46,365,292,802.90
资产总计		173,344,333,648.67	119,786,570,459.19



合并资产负债表（续）

2021年12月31日

编制单位：衢州市国有资本运营有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款	6.25	2,261,007,130.99	1,931,142,138.65
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	6.26	151,269,764.59	336,401,050.14
应付账款	6.27	4,274,589,498.52	2,162,666,237.81
预收款项	6.28	115,018,664.20	3,307,355,747.65
合同负债	6.29	5,005,784,924.86	
应付职工薪酬	6.30	85,922,420.49	62,880,760.32
应交税费	6.31	339,026,272.51	356,359,179.54
其他应付款	6.32	6,371,561,669.73	6,457,656,400.19
其中：应付利息		21,725,633.34	312,795,611.19
应付股利		1,905,192.40	40,823,179.62
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	6.33	4,861,602,285.08	3,385,155,507.02
其他流动负债	6.34	3,785,074,430.82	35,292,263.76
流动负债合计		27,250,857,061.79	18,034,909,285.08
非流动负债：			
长期借款	6.35	21,380,649,964.20	18,629,881,869.33
应付债券	6.36	17,342,726,348.21	13,845,916,148.27
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	6.37	154,975,786.20	
长期应付款	6.38	18,264,802,145.50	13,223,238,450.39
长期应付职工薪酬			
预计负债	6.39	4,024,919.88	961,154.78
递延收益	6.40	1,060,820,096.48	634,852,226.22
递延所得税负债	6.23	1,843,268,293.69	839,592,598.66
其他非流动负债	6.41	321,183,247.54	166,072,853.63
非流动负债合计		60,372,450,801.70	47,340,515,301.28
负债合计		87,623,307,863.49	65,375,424,586.36
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	6.42	5,112,694,376.00	2,000,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	6.43	66,911,392,514.61	42,776,368,068.44
减：库存股			
其他综合收益	6.44	3,459,326,090.43	776,332,367.82
一般风险准备	6.45	2,012,889.82	1,948,754.06
盈余公积	6.46	28,442,558.49	28,442,558.49
未分配利润	6.47	6,574,805,696.21	5,736,343,424.83
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		82,088,674,125.56	51,319,435,173.64
少数股东权益		3,632,351,659.62	3,091,710,699.19
所有者权益（或股东权益）合计		85,721,025,785.18	54,411,145,872.83
负债和所有者权益（或股东权益）总计		173,344,333,648.67	119,786,570,459.19

载于第16页至第161页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第4页至第15页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

强姜
印宏亮何
印刚亮何
印刚



合并利润表

2021年度

编制单位：衢州市国有资本运营有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、营业总收入		10,064,692,300.98	4,601,660,290.74
其中：营业收入	6.48	10,064,692,300.98	4,601,660,290.74
二、营业总成本		9,839,305,258.14	4,429,935,877.25
其中：营业成本	6.48	8,434,924,217.62	3,567,441,200.13
税金及附加	6.49	147,000,777.72	122,561,451.69
销售费用	6.50	270,766,134.22	197,166,754.58
管理费用	6.51	711,014,764.57	479,179,101.56
研发费用	6.52	51,160,425.68	20,544,703.41
财务费用	6.53	224,438,938.33	43,042,665.88
其中：利息费用		801,972,428.76	448,494,377.69
利息收入		591,508,064.47	408,372,369.74
加：其他收益	6.54	461,003,830.91	452,250,200.23
投资收益（损失以“-”号填列）	6.55	112,269,795.16	207,197,957.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6.56	445,918,450.72	282,367,887.84
信用减值损失（损失以“-”号填列）	6.57	-13,607,400.41	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	6.58	66,820,056.28	-19,822,107.25
资产处置收益（损失以“-”号填列）	6.59	9,505,212.62	37,825,355.34
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,307,296,988.12	1,131,543,707.07
加：营业外收入	6.60	57,822,425.60	40,830,081.78
减：营业外支出	6.61	29,900,270.63	15,550,226.50
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,335,219,143.09	1,156,823,562.35
减：所得税费用	6.62	326,925,346.84	259,816,903.09
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,008,293,796.25	897,006,659.26
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,008,293,796.25	897,006,659.26
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		882,715,953.60	780,446,596.70
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		125,577,842.65	116,560,062.56
六、其他综合收益的税后净额		2,682,993,722.61	69,718,561.98
（一）归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		2,682,993,722.61	69,718,561.98
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			-
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		2,682,993,722.61	69,718,561.98
（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）可供出售金融资产公允价值变动损益			5,633,550.00
（5）其他债权投资信用减值准备			
（6）现金流量套期储备			
（7）外币财务报表折算差额			
（8）其他		2,682,993,722.61	64,085,011.98
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		3,691,287,518.86	966,725,221.24
（一）归属于母公司股东的综合收益总额		3,565,709,676.21	850,165,158.68
（二）归属于少数股东的综合收益总额		125,577,842.65	116,560,062.56
八、每股收益			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

载于第16页至第161页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第4页至第15页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

强姜
印宏

亮何
印刚

亮何
印刚



合并现金流量表

2021年度

编制单位：衢州市国有资本运营有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
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		12,783,336,146.22	5,859,080,044.03
收到的税费返还		239,578,173.37	105,217,287.64
收到其他与经营活动有关的现金		7,063,456,875.64	6,458,015,388.62
经营活动现金流入小计		20,086,371,195.23	12,422,312,720.29
购买商品、接受劳务支付的现金		16,180,258,324.67	9,024,529,200.23
支付给职工以及为职工支付的现金		691,724,763.44	492,564,761.47
支付的各项税费		732,559,020.28	296,955,031.58
支付其他与经营活动有关的现金		4,893,596,126.30	5,134,313,881.34
经营活动现金流出小计		22,498,138,234.69	14,948,362,874.62
经营活动产生的现金流量净额		-2,411,767,039.46	-2,526,050,154.33
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		27,320,336,750.57	32,982,239,871.64
取得投资收益收到的现金		332,220,515.52	28,637,129.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		63,718,945.13	18,579,315.32
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		3,658.62	5,473,535.61
收到其他与投资活动有关的现金		2,498,232,710.13	3,366,944,864.39
投资活动现金流入小计		30,214,512,579.97	36,401,874,716.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,103,190,791.73	9,250,862,457.76
投资支付的现金		25,229,967,278.38	30,355,761,694.75
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		220,152,309.89	-
支付其他与投资活动有关的现金		2,613,267,860.76	2,990,448,821.77
投资活动现金流出小计		40,166,578,240.76	42,597,072,974.28
投资活动产生的现金流量净额		-9,952,065,660.79	-6,195,198,257.63
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		11,453,772,648.28	6,702,826,778.85
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		22,905,797,653.89	10,142,318,026.98
收到其他与筹资活动有关的现金		1,088,938,397.08	1,641,633,394.03
筹资活动现金流入小计		35,448,508,699.25	18,486,778,199.86
偿还债务支付的现金		18,966,400,780.39	5,953,702,272.13
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,173,484,276.49	1,032,481,186.71
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		1,718,859,537.45	2,129,858,415.62
筹资活动现金流出小计		23,858,744,594.33	9,116,041,874.46
筹资活动产生的现金流量净额		11,589,764,104.92	9,370,736,325.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		16,203,051.64	5,325,881.35
五、现金及现金等价物净增加额	6.63	-757,865,543.69	654,813,794.79
加：期初现金及现金等价物余额	6.63	8,301,760,091.08	7,646,946,296.29
六、期末现金及现金等价物余额	6.63	7,543,894,547.39	8,301,760,091.08

载于第16页至第161页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第4页至第15页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并股东权益变动表
2021年度

编制单位：惠州国有资本运营有限公司
金额单位：人民币元

项 目	归属于母公司股东权益				本年金额				金额单位：人民币元			
	实收资本（或股本）	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	2,000,000,000.00		42,776,368,068.44		776,332,367.82		28,442,558.49	5,736,343,424.83	1,948,754.06	51,319,435,173.64	3,091,710,699.19	54,411,145,872.83
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、本年年初余额	2,000,000,000.00		42,776,368,068.44		776,332,367.82		28,442,558.49	5,736,343,424.83	1,948,754.06	51,319,435,173.64	3,091,710,699.19	54,411,145,872.83
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,112,694,376.00		24,135,024,446.17		2,682,993,722.61			838,462,271.38	64,135.76	30,769,238,951.92	540,640,960.43	31,309,879,912.35
（一）综合收益总额					2,682,993,722.61			882,715,953.60		3,565,709,676.21	125,577,842.65	3,691,287,518.86
（二）股东权益投入和减少资本												
1.股东投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入股东权益的金额												
4.其他			27,247,718,822.17							27,247,718,822.17		27,247,718,822.17
（三）利润分配												
1.提取盈余公积								-64,135.76	64,135.76			
2.对所有者（或股东）的分配								-0.00				
3.其他												
（四）股东权益内部结转	3,112,694,376.00		-3,112,694,376.00									
1.资本公积转增资本（或股本）	3,112,694,376.00		-3,112,694,376.00									
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	5,112,694,376.00		66,911,392,514.61		3,459,326,090.43		28,442,558.49	6,574,805,696.21	2,012,889.82	82,088,674,125.56	3,632,351,659.62	85,721,025,785.18

载于第16页至第161页的财务报表附注是财务报表的组成部分

第4页至第15页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

李田

何亮

强委印

何亮印

何亮印

合并股东权益变动表 (续)

2021年度

项 目	上年金额										金额单位: 人民币元	
	归属于母公司股东权益											
	实收资本 (或股本)	其他权益工具	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	股东权益合计
	优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	2,000,000,000.00				522,134,094.75		28,442,558.49	4,903,069,076.79	1,607,153.22	30,204,783,561.79	1,834,529,609.62	32,039,313,171.41
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	2,000,000,000.00				522,134,094.75		28,442,558.49	4,903,069,076.79	1,607,153.22	30,204,783,561.79	1,834,529,609.62	32,039,313,171.41
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)					254,198,273.07			833,274,348.04	341,600.84	21,114,651,611.85	1,257,181,089.57	22,371,832,701.42
(一) 综合收益总额					69,718,561.98			780,446,596.70		850,165,158.68	116,560,062.56	966,725,221.24
(二) 股东权益投入和减少资本					184,479,711.09					20,211,317,100.99	1,140,621,027.01	21,351,938,128.00
1. 股东投入的普通股					184,479,711.09					840,499,809.61	680,645,342.52	1,521,145,152.13
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										19,370,817,291.38	459,975,684.49	19,830,792,975.87
1. 提取盈余公积								-341,600.84	341,600.84			
2. 对所有者 (或股东) 的分配												
3. 其他												
(四) 股东权益内部结转												
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	2,000,000,000.00				776,332,367.82		28,442,558.49	5,736,343,424.83	1,948,754.06	51,319,435,173.64	3,091,710,699.19	54,411,145,872.83

公司于第16页至第161页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第4页至第15页的财务报表由以下人士签署:

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

李强

何亮

何亮

何亮印

何亮印



资产负债表

2021年12月31日

编制单位：衡州市国有资本运营有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	期末余额	上年年末余额
流动资产：			
货币资金		11,179,287,859.83	13,194,145,915.43
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		1,811,118.39	
应收款项融资			
预付款项		82,365.41	237,880.92
其他应收款	13.1	16,030,856,272.34	12,098,689,872.46
其中：应收利息	13.1.1	13,723,371.28	238,994,211.12
应收股利	13.1.2		
存货		4,043,500.00	
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		640,000,000.00	2,786,198,795.94
流动资产合计		27,856,081,115.97	28,079,272,464.75
非流动资产：			
债权投资			67,810,000.00
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	13.2	27,215,341,942.78	10,506,257,628.81
其他权益工具投资		100,000.00	100,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		162,190,465.70	166,962,915.22
在建工程		90,657,151.20	67,804,543.89
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		147,457.51	173,867.71
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,567,683.56	1,906,196.68
其他非流动资产			224,107.00
非流动资产合计		27,470,004,700.75	10,811,239,259.31
资产总计		55,326,085,816.72	38,890,511,724.06



资产负债表（续）

2021年12月31日

编制单位：衡州市国有资本运营有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注 释	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款		-	504,130,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		30,050.00	
预收款项		131,578.57	192,216.45
合同负债			
应付职工薪酬		1,019,752.24	2,250,000.00
应交税费		7,042,120.45	1,386,610.58
其他应付款		16,314,860,480.15	17,698,458,722.92
其中：应付利息		370,471,245.03	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		140,896,095.89	365,000,000.00
其他流动负债		1,500,000,000.00	
流动负债合计		17,963,980,077.30	18,571,417,549.95
非流动负债：			
长期借款		1,985,162,759.97	2,680,651,112.00
应付债券		8,645,238,684.97	7,200,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债		81,976,302.47	81,976,302.47
非流动负债合计		10,712,377,747.41	9,962,627,414.47
负债合计		28,676,357,824.71	28,534,044,964.42
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		5,112,694,376.00	2,000,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		21,560,643,646.65	8,383,940,005.18
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		28,442,558.49	28,442,558.49
未分配利润		-52,052,589.13	-55,915,804.03
所有者权益（或股东权益）合计		26,649,727,992.01	10,356,466,759.64
负债和所有者权益（或股东权益）总计		55,326,085,816.72	38,890,511,724.06

载于第16页至第161页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第4页至第15页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

姜强
姜强印

主管会计工作负责人：

何亮
何亮印

会计机构负责人：

何亮
何亮印



利润表

2021年度

编制单位：衢州市国有资本运营有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、营业收入		16,321,793.75	292,062.75
减：营业成本		1,309,480.03	
税金及附加		5,147,655.82	2,779,097.37
销售费用			
管理费用		16,393,294.51	10,480,600.07
研发费用			
财务费用		-9,489,885.33	76,322,802.19
其中：利息费用		744,636,406.48	762,919,715.46
利息收入		754,710,953.57	687,709,682.37
加：其他收益			107,747.95
投资收益（损失以“-”号填列）	13.3	1,902,267.38	91,274,126.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,349,586.84	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		2,089.01	1,125,320.03
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,034,139.06	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,249,331.01	3,216,757.56
加：营业外收入		43,286.98	27,000.00
减：营业外支出		3,023,927.48	357,968.12
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,268,690.51	2,885,789.44
减：所得税费用		405,475.61	281,330.01
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,863,214.90	2,604,459.43
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,863,214.90	2,604,459.43
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（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（现金流量套期损益的有效部分）			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		3,863,214.90	2,604,459.43

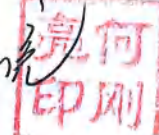
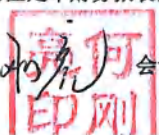
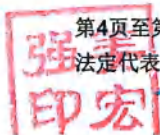
载于第16页至第161页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第4页至第15页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





现金流量表

2021年度

编制单位：衢州市国有资本运营有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
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		29,753,074.19	8,090,614.90
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,213,944,218.42	2,518,956,491.32
经营活动现金流入小计		3,243,697,292.61	2,527,047,106.22
购买商品、接受劳务支付的现金		12,652,183.80	16,919,624.14
支付给职工以及为职工支付的现金		7,098,370.40	4,790,567.87
支付的各项税费		4,760,683.36	13,165,402.65
支付其他与经营活动有关的现金		7,148,315,496.78	5,286,681,893.13
经营活动现金流出小计		7,172,826,734.34	5,321,557,487.79
经营活动产生的现金流量净额		-3,929,129,441.73	-2,794,510,381.57
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		25,349,052,527.83	32,853,300,000.00
取得投资收益收到的现金		1,137,215.31	36,343,899.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,207,910.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		25,351,397,653.14	32,889,643,899.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,245,325.74	182,153,448.50
投资支付的现金		22,733,166,649.79	40,259,687,313.75
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		22,757,411,975.53	40,441,840,762.25
投资活动产生的现金流量净额		2,593,985,677.61	-7,552,196,863.02
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,532,757,693.00	4,354,088,033.60
取得借款收到的现金		5,680,000,000.00	790,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		91,702,458,235.06	50,461,240,406.58
筹资活动现金流入小计		101,915,215,928.06	55,605,328,440.18
偿还债务支付的现金		7,582,174,444.00	641,314,444.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		982,114,290.75	578,038,239.70
支付其他与筹资活动有关的现金		92,632,743,513.75	42,174,713,344.11
筹资活动现金流出小计		101,197,032,248.50	43,394,066,027.81
筹资活动产生的现金流量净额		718,183,679.56	12,211,262,412.37
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		-616,960,084.56	1,864,555,167.78
加：期初现金及现金等价物余额		4,545,758,739.58	2,681,203,571.80
六、期末现金及现金等价物余额		3,928,798,655.02	4,545,758,739.58

载于第16页至第161页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第4页至第15页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

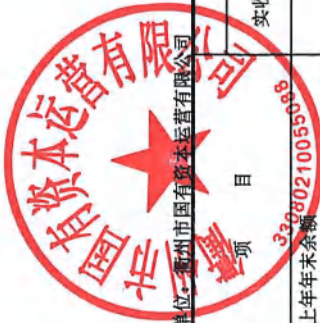
姜强宏

主管会计工作负责人：

何亮

会计机构负责人：

何亮



股东权益变动表
2021年度

项 目	本年金额							股东权益合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	
		优先股	永续债 其他					
一、上年年末余额	2,000,000,000.00			8,383,940,005.18		-		10,356,466,759.64
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								-
二、本年初余额	2,000,000,000.00			8,383,940,005.18		-		10,356,466,759.64
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	3,112,694,376.00			13,176,703,641.47		-		16,289,398,017.47
(一) 综合收益总额								3,863,214.90
(二) 股东权益投入和减少资本								-
1. 股东投入的普通股								-
2. 其他权益工具持有者投入资本								-
3. 股份支付计入股东权益的金额								-
4. 其他								-
(三) 利润分配				16,289,398,017.47		-		16,289,398,017.47
1. 提取盈余公积								-
2. 对所有者 (或股东) 的分配								-
3. 其他								-
(四) 股东权益内部结转	3,112,694,376.00			16,289,398,017.47		-		16,289,398,017.47
1. 资本公积转增资本 (或股本)	3,112,694,376.00			-3,112,694,376.00		-		-
2. 盈余公积转增资本 (或股本)				-3,112,694,376.00		-		-
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	5,112,694,376.00			21,560,643,646.65		-	28,442,558.49	26,649,727,992.01

载于第16页至第161页的财务报表附注是本报表的组成部分

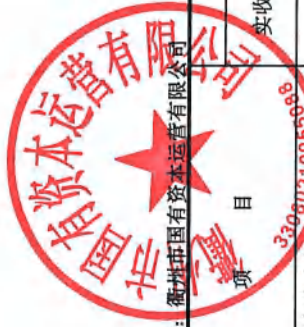
第4页至第15页的财务报表由以下人士签署

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





股东权益变动表 (续)
2021年度

编制单位: 衢州市国有资本运营有限公司
金额单位: 人民币元

项 目	上年金额				资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具		其他							
一、上年年末余额	2,000,000,000.00		优先股		6,733,612,857.25				28,442,558.49	-58,520,263.46	8,703,535,152.28
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	2,000,000,000.00		-		6,733,612,857.25				28,442,558.49	-58,520,263.46	8,703,535,152.28
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)			-		1,650,327,147.93					2,604,459.43	1,652,931,607.36
(一) 综合收益总额											
(二) 股东权益投入和减少资本			-		1,650,327,147.93						
1. 股东投入的普通股					628,088,033.60						
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他					1,022,239,114.33						
(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) 股东权益内部结转			-								
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	2,000,000,000.00		-		8,383,940,005.18				28,442,558.49	-55,915,804.03	10,356,466,759.64

载于第16页至第161页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第4页至第15页的财务报表由以下人士签署:

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

姜强宏印

亮何印

亮何印

衢州市国有资本运营有限公司

2021 年财务报表附注

1、公司基本情况**1.1 公司概况**

衢州市国有资本运营有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于 1999 年 4 月 2 日在浙江省衢州市工商行政管理局注册成立，持有衢州市市场监督管理局 2022 年 4 月 27 日换发的统一社会信用代码为 91330800704600530L 号《营业执照》。注册资本人民币 511,269.44 万元，实收资本人民币 511,269.44 万元；法定代表人：姜宏强；公司住所：衢州市柯城区芹江东路 288 号 3 幢 A503 室。

本公司主要经营范围：投资性的资本经营。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后
方可开展经营活动）

本财务报表业经本公司董事会于 2022 年 4 月 28 日决议批准报出。

1.2 合并财务报表范围及其变化情况

本公司 2021 年纳入合并范围的子公司共 262 户，详见本附注“8、在其他主体中的权益”。
本公司本期合并范围比上期增加 68 户，减少 0 户，详见本附注“7、合并范围的变更”。

2、财务报表的编制基础

本公司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”）。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，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。

3、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了 2021 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况及 2021 年度合并及公司经营成果、现金流量等有关信息。

4、重要会计政策和会计估计**4.1 会计期间**

本公司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。
本公司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。

4.2 营业周期

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

4.3 记账本位币

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

4.4 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。

4.4.1 同一控制下企业合并

同一控制下的企业合并，指参与合并的公司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企业合并。

按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期管理费用。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

4.4.2 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 4.5.2），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“4.15 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（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

4.5 合并财务报表的编制方法

4.5.1 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。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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，本公司将进

行重新评估。

4.5.2 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,本公司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。

同一控制下的吸收合并中,合并方在合并当期期末比较报表的编制应区别不同的情况,如果合并方在合并当期期末,仅需要编制个别财务报表、不需要编制合并财务报表的,合并方在编制前期比较报表时,无须对以前期间已经编制的比较报表进行调整;如果合并方在合并当期期末需要编制合并财务报表的,在编制前期比较合并财务报表时,应将吸收合并取得的被合并方前期有关财务状况、经营成果及现金流量等并入合并方前期合并财务报表。前期比较报表的具体编制原则比照同一控制下控股合并比较报表的编制。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司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。

公司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公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及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(即,除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外,其余一并转为当期投资收益)。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“4.15 长期股权投资”或本附注“4.8 金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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 4.15.2.3）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。

4.6 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。本公司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，是指本公司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，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注“4.15.2.2 权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

当本公司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，本公司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，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

4.7 现金及现金等价物的确定标准

本公司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公司持有的期限短（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。

4.8 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

4.8.1 金融资产的分类和计量

本公司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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

4.8.1.1 以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

此类金融资产按照实际利率法以摊余成本进行后续计量，持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

4.8.1.2 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

4.8.1.2.1 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

金融资产同时符合以下条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司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；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

4.8.1.2.2 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择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，包括其他权益工具投资等，仅将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从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4.8.1.3 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将持有的未划分为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。包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益。

4.8.2 金融工具的减值

本公司对分类为以摊余成本计量的金融工具、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融工具（债务工具）、租赁应收款、合同资产、应收款项以及财务担保合同以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

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

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

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

（d）对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，企业应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

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

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

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

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项和合同资产（无论是否包含重大融资成分），对由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款，具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见 4.9 应收票据、4.10 应收账款、4.14 合同资产及负债。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险

自初始确认后已显著增加, 本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备; 若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加, 本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额, 除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外, 作为减值损失或利得计入当期损益。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产, 本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备, 并将减值损失或利得计入当期损益, 且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法, 详见 4.12 其他应收款。

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

4.8.2.1 信用风险显著增加

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素:

本公司判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过 30 日, 或者以下一个或多个指标发生显著变化: 债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物价值或担保方信用评级的显著下降等。

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

4.8.2.2 已发生信用减值的金融资产

当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时, 该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息: ①发行方或债务人发生重大财务困难; ②债务人违反合同, 如偿付利息或本金违约或逾期等; ③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑, 给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步; ④债务人很可能破产或进行其他财务重组; ⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失; ⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产, 该折扣反映了发生信用损失的事实。

当一项金融工具逾期超过 (含) 90 日, 本公司推定该金融工具已发生违约。

4.8.3 金融资产转移确认依据和计量

金融资产满足下列条件之一的，本公司予以终止对该项金融资产的确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且本公司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；该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间按照转移日各自相对的公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，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。

被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不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；

被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

4.8.4 金融负债的分类和计量

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

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。该类金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

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

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出

的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

4.8.5 金融负债的终止确认

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

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

4.8.6 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不相互抵销。但同时满足下列条件的,以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:本公司具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;本公司计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移,转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

4.9 应收票据

应收票据项目,反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等收到的商业汇票,包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。

应收票据预期信用损失的确定方法及会计处理方法

4.9.1 预期信用损失的确定方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项(无论是否包含重大融资成分),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。

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值,则本公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的应收款项,本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。

组合名称	组合内容
应收票据[组合 1]	银行承兑汇票
应收票据[组合 2]	商业承兑汇票

4.9.2 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。

4.10 应收账款

应收账款项目,反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等经营活动应收取的款项。

应收账款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

4.10.1 预期信用损失的确定方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），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。

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

组合名称	组合内容
应收账款[组合 1]	关联方组合（衢州国资合并范围内关联方）
应收账款[组合 2]	低风险组合（主要为应收政府类款项，包括政府出资的国有企业以及指挥部、行政事业单位和社会团体的应收款项；房租押金、采购押金、备用金、投标保证金及期后已收回款项等。）
应收账款[组合 3]	账龄组合

4.10.2 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

4.11 应收款项融资

应收款项融资项目，反映资产负债表日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等。

本公司视日常资金管理的需要，将部分银行承兑汇票进行贴现和背书，对部分应收账款进行保理业务，基于出售的频繁程度、金额以及内部管理情况，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。

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。

4.12 其他应收款

其他应收款项目，反映资产负债表日“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”。其中的“应收利息”仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息。

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

4.12.1 预期信用损失的确定方法

本公司基于单项和组合评估其他应收款的预期信用损失。如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的其他应收款，本公司依据其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。

组合名称	组合内容
其他应收款[组合 1]	关联方组合（衢州国资合并范围内关联方）
其他应收款[组合 2]	低风险组合（主要为应收政府类款项，包

	括政府出资的国有企业以及指挥部、行政事业单位和社会团体的应收款项；房租押金、采购押金、备用金、投标保证金及期后已收回款项等。）
其他应收款[组合 3]	账龄组合

本公司在每个资产负债表日评估相关其他应收款的信用风险自初始确认后的变动情况。若该其他应收款的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该其他应收款的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该其他应收款未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。

4.12.2 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

4.13 存货

4.13.1 存货的分类

存货主要包括开发成本、代建成本、工程施工、原材料、库存商品、发出商品等。

4.13.2 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。

4.13.3 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。

4.13.4 存货的盘存制度为永续盘存制。

4.13.5 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。

4.14 合同资产

4.14.1 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司已向客户转移商品而拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。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。

4.14.2 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的合同资产（无论是否包含重大融资成分），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。

本公司基于单项和组合评估合同资产的预期信用损失。如果有客观证据表明某项合同资产已经发生信用减值，则本公司对该合同资产在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

组合名称	组合内容
合同资产[组合 1]	关联方组合（衢州国资合并范围内关联方）
合同资产[组合 2]	低风险组合（主要为应收政府类款项，包括政府出资的国有企业以及指挥部、行政事业单位和社会团体的应收款项；房租押金、采购押金、备用金、投标保证金及期后已收回款项等。）
合同资产[组合 3]	账龄组合

预期信用损失的会计处理方法，信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

4.15 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司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。

4.15.1 投资成本的确定

对于企业合并取得的长期股权投资，详见附注“4.4 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”。

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，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司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。

4.15.2 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，公司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。

资。

4.15.2.1 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。

4.15.2.2 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公司不一致的，按照本公司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。对于本公司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公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司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。

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，如本公司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，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司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。

4.15.2.3 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“4.5 合并财务报表编制的方法”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。

本公司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。对于本公司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。

本公司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。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，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。

4.16 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，对于本公司

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。

本公司采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量。采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产，会计政策选择的依据为：①投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。②本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

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

本公司不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

本公司确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑资产状况、所在位置、交易情况、交易日期等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为自用房地产时，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入其他综合收益。

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。

4.17 固定资产

4.17.1 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。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，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。

4.17.2 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	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	5-70	0-5	20.00-1.36
运输设备	年限平均法	3-10	0-5	33.33-9.50
办公设备	年限平均法	2-30	0-5	50.00-3.17
机器设备	年限平均法	5-15	0-10	20.00-6.00
其他	年限平均法	3-20	0-5	33.33-4.75

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，本公司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。

4.17.3 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“4.23 长期资产减值”。

4.17.4 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。

本公司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。

4.18 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“4.23 长期资产减值”。

4.19 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。

4.20 使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

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

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

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

4.21 无形资产

4.21.1 无形资产

无形资产是指本公司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公司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。

4.21.2 研究与开发支出

本公司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。

4.21.3 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“4.23 长期资产减值”。

4.22 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。本公司的长期待摊费用主要包括装修费和房租费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

4.23 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，本公司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。

4.24 合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司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。

4.25 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。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。本公司在职工为本公司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、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。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，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司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。本公司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）。

本公司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。

4.26 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）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（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。

4.27 租赁负债

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

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

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

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

4.28 收入

4.28.1 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司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公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司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，本公司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：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至

今已完成的履约部分收取款项。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，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将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，本公司考虑下列迹象：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。

本公司的业务收入主要来源于以下业务类型：

4.28.1.1 销售商品收入

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以客户取得相关商品的控制权时确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

本公司在销售商品的同时会授予客户奖励积分，客户可以用奖励积分兑换为本公司提供的免费或折扣后的商品。该奖励积分计划向客户提供了一项重大权利，本公司将其作为单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至奖励积分，并在客户取得积分兑换商品控制权时或积分失效时确认收入。

4.28.1.2 提供劳务服务

本公司与客户之间的提供服务合同通常包含促销服务、租赁服务、住宿服务、餐饮服务等履约义务，除餐饮服务外由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收入款项，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

4.28.1.3 收取相关项目服务费

本公司主要业务是股权投资，主要收入来源根据投资协议相关约定，在被投资企业达到协议约定条款后，收取项目服务费。

4.28.1.担保费收入

担保费收入于担保合同成立并承担相应担保责任，与担保合同相关的经济利益能够流入，并与担保合同相关的净收入能够可靠计量时予以确认。担保费收入的金额按担保合同规定的应向被担保人收取的金额确定；采取趸收方式向被担保人收取担保费的，一次性确认为

担保费收入。担保合同成立并开始承担担保责任前，收到的被担保人交纳的担保费，确认为负债，作为预收担保费处理，在符合上述规定确认条件时，确认为担保费收入。担保合同成立并开始承担担保责任后，被担保人提前清偿被担保的主债务而解除担保责任，按担保合同规定向被担保人退还部分担保费的，按实际退还的担保费冲减当期的担保费收入。

4.28.1.5 租金费收入

按照租赁合同、协议约定的承租日期、租赁金额，在相关租金已经收到或取得了收款的证据时，按承租期间确认租金收入的实现。

4.28.1.6 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

4.28.1.7 安置房销售收入

本公司房屋销售系子公司城投集团、柯城国资、衢江控股集团、基投集团等公司及其下属公司的安置房销售业务。安置房销售主要在房屋已竣工，经验收合格，并与安置户签订安置房购置协议，开具安置房销售发票，同时取得安置户签字并按手印确认的《选房确认书》或《选房抽签确认表》时，确认收入。

4.28.1.8 工程建设收入

本公司工程建设收入主要系受托代建，确认的代建收入。系下属公司接受委托做工程代建项目，监理公司按月出具的进度确认单，以合同总价为基础按照项目进度确认代建管理收入。

4.29 合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时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；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”），采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：（1）因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；（2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

4.30 政府补助

政府补助是指本公司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。

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。

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。

与本公司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。

4.31 递延所得税资产/递延所得税负债

4.31.1 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。

4.31.2 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，如果本公司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，本公司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，本公司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。

4.31.3 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。

4.31.4 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，本公司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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

4.32 租赁

租赁是指本公司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，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

(1) 本公司作为承租人

本公司未作为承租人租赁资产。

① 初始计量

在租赁期开始日，本公司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，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

②后续计量

本公司参照《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、4.17“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，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司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，本公司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，本公司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，本公司采取简化处理方法，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）本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，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

本公司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，本公司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。本公司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。

4.33 其他重要的会计政策和会计估计

4.33.1 公允价值计量

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。本公司以公允价值计量相关资产或负债，考虑该资产或负债的特征；假定市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等；交易价格与公允价值不相等的，将相关利得或损失计入当期损益，但相关会计准则另有规定的除外。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

本公司公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

本公司以公允价值计量非金融资产，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。以公允价值计量负债，假定在计量日将该负债转移给其他市场参与者，而且该负债在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者履行义务。以公允价值计量自身权益工具，假定在计量日将该自身权益工具转移给其他市场参与者，而且该自身权益工具在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者取得与该工具相关的权利、承担相应的义务。

4.33.2 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：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主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

4.34 重要会计政策、会计估计的变更

4.34.1 会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程	受重要影响的报表项目名称和金额
--------------	-----	-----------------

	序	
财政部于 2017 年 7 月 5 日颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入（2017 年修订）》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”）	无	详见 4.34.3
财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则统称“新金融工具准则”），公司自 2021 年 1 月 1 日开始实施。	无	详见 4.34.3
2018 年 12 月 7 日，财政部修订发布了《企业会计准则第 21 号--租赁》	无	无

4.34.2 会计估计变更

无。

4.34.3 首次执行新金融工具相关准则、新收入准则、新租赁准则，调整首次执行当年年初财务报表相关情况

本公司于 2021 年 1 月 1 日起执行下述新金融工具相关准则、新收入准则、新租赁准则，并依据新准则的规定对相关会计政策进行变更。包括：财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》、《企业会计准则第 14 号——收入》，财政部于 2018 年修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》。上述修订后的准则自 2021 年 1 月 1 日起施行。

①新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：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；及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。根据新金融工具准则，嵌入衍生工具不再从金融资产的主合同中分拆出来，而是将混合金融工具整体适用关于金融资产分类的相关规定。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失”模型改为“预期信用损失”模型，适用于以摊余成本计量的金融资产、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款，以及贷款承诺和财务担保合同，不适用于权益工具投资。

“预期信用损失”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本公司信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

在新金融工具准则施行日，本公司按照新金融工具准则的规定对金融工具进行分类和计量（含减值），涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，无需调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入新金融工具准则施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。

②财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”）。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初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。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。

③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”）。根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司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，本公司选择仅对 2021 年 1 月 1 日尚未完成的租赁合同的累积影响数进行调整。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，本公司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。

本公司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。

.....

上述会计政策变更对 2021 年 1 月 1 日财务报表的影响如下：合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020/12/31	2021/1/1	调整数
债权投资		219,273,200.00	219,273,200.00
应收账款	5,771,363,719.80	5,647,692,806.12	-123,670,913.68
合同资产		123,670,913.68	123,670,913.68
使用权资产		183,828,645.08	183,828,645.08
预收账款	3,307,355,747.65	81,831,808.67	-3,225,523,938.98
合同负债		3,018,851,254.99	3,018,851,254.99

租赁负债		154,045,894.13	154,045,894.13
可供出售金融资产	3,888,258,051.69		-3,888,258,051.69
其他权益工具投资		3,026,508,803.46	3,026,508,803.46
其他非流动金融资产		861,749,248.23	861,749,248.23
其他非流动资产	2,433,517,031.21	2,214,243,831.21	-219,273,200.00
其他非流动负债	166,072,853.63	270,026,982.07	103,954,128.44
其他流动负债	35,292,263.76	138,010,819.31	102,718,555.55

5、税项

5.1 主要税种及税率

税(费)种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	3%、6%、9%、10%、13%
	简易计税下的不动产经营租赁	5%
城市维护建设税	缴纳的增值税及消费税税额	5%、7%
教育费附加	缴纳的增值税及消费税税额	5%
地方教育附加	缴纳的增值税及消费税税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	25%/15%/20%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
衢州市交科工程检测有限公司	15%
浙江宝红建筑工业化制造有限公司	15%
浙江信安数智科技有限公司	15%
一清环境管理（浙江）有限公司	15%

5.2 税收优惠及批文

衢州市交科工程检测有限公司根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税，并于 2020 年 12 月 1 日取得由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局、联合颁发的高新技术企业证书，证书号 GR202033000400，有效期三年。

浙江宝红建筑工业化制造有限公司根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税，并于 2020 年 12 月 1 日取得由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书号 GR202033002115，有效期三年。

浙江信安数智科技有限公司根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税，并于 2020 年 12 月 1 日取得由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书号 GR202033001195，有效期三年。

一清环境管理（浙江）有限公司根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条国家

需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税，并于 2020 年 12 月 1 日取得由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局、联合颁发的高新技术企业证书，证书号 GR202033002535，有效期三年。

6、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目（含公司财务报表重要项目注释）除非特别指出，上年年末指 2020 年 12 月 31 日，期初指 2021 年 1 月 1 日，期末指 2021 年 12 月 31 日，本期指 2021 年度，上期指 2020 年度。

6.1 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	254,635.11	340,631.29
银行存款	7,541,347,104.43	8,276,476,945.34
其他货币资金	7,516,151,577.63	8,833,817,518.91
合计	15,057,753,317.17	17,110,635,095.54

质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
定期存款	5,714,943,604.81	8,648,387,175.85
银行承兑汇票保证金	35,358,989.36	6,401,050.14
用于担保的定期存款或通知存款	1,705,674,823.00	10,240,000.00
国内信用证质押的定期保证金存款		72,000,000.00
其他保证金	163,881,352.61	71,846,778.47
合计	7,619,858,769.78	8,808,875,004.46

6.2 应收票据

6.2.1 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,350,000.00	289,738.97
合计	3,350,000.00	289,738.97

注：截至期末，本公司无已质押的应收票据、无已背书或贴现的应收票据。

6.3 应收账款

6.3.1 分类

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(%)	
按单项计提坏账准备的应收款项	13,173,470.04	0.23	11,893,392.04	90.28	1,280,078.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	5,791,593,307.62	99.77	55,241,934.99	0.95	5,736,351,372.63
其中：账龄组合	546,753,654.56	9.42	44,752,256.67	8.19	502,001,397.89
低风险组合	5,244,839,653.06	90.35	10,489,678.32	0.20	5,234,349,974.74
关联方组合					

合计	5,804,766,777.66	100.00	67,135,327.03	1.16	5,737,631,450.63
----	------------------	--------	---------------	------	------------------

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	17,767,343.10	0.30	11,445,498.25	64.42	6,321,844.85
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	5,813,456,431.29	99.70	48,414,556.34	0.83	5,765,041,874.95
其中：账龄组合	252,983,602.41	4.34	37,292,753.98	14.74	215,690,848.43
低风险组合	5,560,472,828.88	95.36	11,121,802.36	0.20	5,549,351,026.52
关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	4,012.00		4,012.00	100.00	
合计	5,831,227,786.39	100.00	59,864,066.59	1.03	5,771,363,719.80

6.3.2.1 按组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	483,773,562.81	4,837,720.17	1.00
1 至 2 年	17,521,341.07	876,067.06	5.00
2 至 3 年	4,345,261.95	651,789.32	15.00
3 至 4 年	665,611.50	267,855.60	40.00
4 至 5 年	4,658,105.43	2,329,052.72	50.00
5 年以上	35,789,771.80	35,789,771.80	100.00
合计	546,753,654.56	44,752,256.67	

6.3.3 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
组合计提	59,864,066.59	7,271,260.44				67,135,327.03
合计	59,864,066.59	7,271,260.44				67,135,327.03

6.3.4 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	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	计提的坏账准备期末余额
衢州智造新城管理委员会	3,120,681,582.24	53.76	6,241,363.16
衢州市柯城区住房和城乡建设局	375,463,361.95	6.47	750,926.71
衢州市国土整治和征收储备中心	278,238,301.00	4.79	556,476.60
衢州市衢江区城镇房屋征收事务中心	252,459,218.66	4.35	504,918.44
衢州市智慧新城管理委员会	238,457,927.37	4.11	496,235.85
合计	4,265,300,391.22	73.48	8,549,920.76

6.4 预付款项

6.4.1 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	3,011,642,189.61	58.50	2,115,643,678.37	57.17
1 至 2 年	842,386,944.67	16.36	891,028,849.46	24.08
2 至 3 年	691,818,384.55	13.44	690,830,650.57	18.67
3 至 4 年	599,239,468.61	11.64	864.92	
4 至 5 年	864.92		2,215,774.00	0.06
5 年以上	2,777,687.94	0.05	662,393.67	0.02
合计	5,147,865,540.30	100.00	3,700,382,210.99	100.00

6.4.2 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例 (%)
浙江衢州绿云置业有限公司	976,678,250.39	18.97
衢州市华冠置业有限公司	929,661,957.00	18.06
衢州市柯城区黄家街道办事处	470,801,570.21	9.15
衢州市天泽房地产开发有限公司	289,215,774.00	5.62
衢州市柯城区双港街道办事处	282,380,000.00	5.49
合计	2,948,737,551.60	57.29

6.5 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	18,361,923.28	121,122,244.71
应收股利	2,622,809.36	20,509,930.89
其他应收款	6,919,772,999.03	7,263,896,489.60
合计	6,940,757,731.67	7,405,528,665.20

6.5.1 应收利息

6.5.1.1 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
定期存款计提利息	144,900.00	65,734,787.21
债券投资利息		19,202,095.33
理财产品利息	13,723,371.28	15,346,218.99
企业资金拆借利息		14,421,164.06
委托贷款利息	360,463.30	957,916.65
其他利息	4,133,188.70	5,460,062.47
合计	18,361,923.28	121,122,244.71

6.5.2 应收股利

6.5.2.1 应收股利分类

项目 (或被投资单位)	期末余额	期初余额
沪昆铁路客运专线项目		17,625,131.66
浙江辉博电力设备制造有限公司		1,261,766.20
中国物流衢州有限公司		982,766.36
衢州恒业汽车部件有限公司		640,266.67

金华天晓企业管理合伙企业（有限合伙）	190,000.00	
浙石三衢加油站分红	2,159,059.36	
衢州睿达商业管理有限公司	123,750.00	
浙江九州治水科技股份有限公司	150,000.00	
合计	2,622,809.36	20,509,930.89

6.5.3 其他应收款

6.5.3.1 分类

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(%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款	1,749,789.54	0.03	1,749,789.54	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,968,428,178.76	99.97	48,655,179.73	0.70	6,919,772,999.03
其中：账龄组合	406,810,384.65	5.84	35,531,944.17	8.73	371,278,440.48
低风险组合	6,561,617,794.11	94.14	13,123,235.57	0.20	6,548,494,558.54
关联方组合					
合计	6,970,177,968.30	100.00	50,404,969.27	0.72	6,919,772,999.03

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款	335,957,816.88	4.58	25,429,813.47	7.57	310,528,003.41
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,997,251,107.75	95.42	43,882,621.56	0.63	6,953,368,486.19
其中：账龄组合	368,757,583.08	5.03	30,625,634.51	8.31	338,131,948.57
低风险组合	6,628,493,524.67	90.39	13,256,987.05	0.20	6,615,236,537.62
关联方组合					
合计	7,333,208,924.63	100.00	69,312,435.03	87.86	7,263,896,489.60

6.5.3.1 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	第三阶段 整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	合计
2021 年 1 月 1 日 余额	69,312,435.03			69,312,435.03
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				

本期转回	18,907,465.76			18,907,465.76
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	50,404,969.27			50,404,969.27

6.5.3.2 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提	25,429,813.47		23,680,023.93		1,749,789.54
组合计提	43,882,621.56	4,772,558.17			48,655,179.73
合计	69,312,435.03	4,772,558.17	23,680,023.93		50,404,969.27

按组合计提坏账的确认标准及说明：详见 4.12 其他应收款。

6.5.3.3 按组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	278,741,520.25	2,288,624.62	1.00
1 至 2 年	90,301,824.80	4,515,577.10	5.00
2 至 3 年	3,912,959.36	585,328.20	15.00
3 至 4 年	8,290,378.58	3,316,151.45	40.00
4 至 5 年	1,474,877.75	737,438.89	50.00
5 年以上	24,088,823.91	24,088,823.91	100.00
合计	406,810,384.65	35,531,944.17	

6.5.3.4 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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	期末余额 坏账准备
衢州智造新城 管理委员会	往来款	3,120,681,582.24	1 年以内	44.77	6,241,363.16
衢州鹿鸣置业 有限公司	代垫款	756,693,133.15	1 年以内	10.86	1,513,486.27
衢州市自然资 源和规划局柯 城分局	往来款	437,897,444.88	1-2 年	6.28	875,794.89
衢州市财政局	单位往来款	126,278,220.00	1 年以内、3-4 年、 4-5 年	1.81	252,556.44
320 国道巨化连 接线暨安全整 治道路工程建 设办公室	单位往来款	119,478,758.92	2-3 年、3-4 年、 4-5 年、5 年以上	1.71	238,957.52
合计	-	4,561,029,139.19	-	65.43	9,122,158.28

6.6 存货

6.6.1 存货分类

项目	期末余额
----	------

	账面余额	跌价准备	账面价值
开发成本	19,438,944,070.84		19,438,944,070.84
开发产品	4,883,461,916.21		4,883,461,916.21
受托代建	12,081,560,343.42		12,081,560,343.42
拟开发土地	3,047,477,097.29		3,047,477,097.29
库存商品	414,750,380.50	326,134.72	414,424,245.78
原材料	55,760,509.89		55,760,509.89
发出商品	188,166,987.23		188,166,987.23
合同履约成本	7,160,232,629.90		7,160,232,629.90
消耗性生物资产	409,067,472.43		409,067,472.43
周转材料	1,739,668.12	330,269.00	1,409,399.12
其他	24,164,468.20		24,164,468.20
合计	47,705,325,544.03	656,403.72	47,704,669,140.31

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
开发成本	12,882,566,609.86		12,882,566,609.86
开发产品	2,765,694,722.45		2,765,694,722.45
受托代建	16,063,450,946.86		16,063,450,946.86
拟开发土地	3,047,477,097.29		3,047,477,097.29
库存商品	400,064,867.01	326,134.72	399,738,732.29
工程施工	99,265,812.84		99,265,812.84
原材料	46,324,465.41		46,324,465.41
发出商品	62,577,627.90		62,577,627.90
其他	10,113,050.26		10,113,050.26
合计	35,377,535,199.88	326,134.72	35,377,209,065.16

6.7 合同资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
销售合同相关的合同资产	61,934,313.75	274,236.14	61,660,077.61			
工程施工服务相关的合同资产	31,175,056.24	66,763.45	31,108,292.79			
合计	93,109,369.99	340,999.59	92,768,370.40			

6.8 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资	142,263,200.00	
合计	142,263,200.00	

6.9 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
理财产品	950,000.00	2,028,061,381.00
结构性存款	890,000,000.00	1,310,000,000.00

待抵扣、待认证进项税及预缴税费	1,230,095,923.77	706,636,441.17
房屋租金、保险费用等摊费用	1,722,979.80	8,035,793.23
委托贷款及利息	1,400,000.00	1,600,000.00
慧谷提升工程	1,519,661.34	1,519,661.34
委托代管资金	183,650,000.00	
中环水务运营费	10,282,066.71	
其他	14,939,697.07	15,883.89
合计	2,334,560,328.69	4,055,869,160.63

6.10 债权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
浙江鸿盛新材料科技集团股份有限公司	187,263,200.00		187,263,200.00			
衢州市柯城区和利达出口柑桔专业合作社联合社	5,000,000.00		5,000,000.00			
浙江智熔增材制造技术有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00			
医疗产业私募股权投资基金 1 号				67,810,000.00		67,810,000.00
小计	212,263,200.00		212,263,200.00			
减：一年内到期的债权投资	142,263,200.00		142,263,200.00			
合计	70,000,000.00		70,000,000.00	67,810,000.00		67,810,000.00

6.11 长期应收款

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
售后回租款	1,382,943,342.28		1,382,943,342.28	818,820,000.00		818,820,000.00
融资租赁保证金						
衢州市衢江区城镇房屋征收事务中心	736,655,799.08		736,655,799.08	179,280,879.02		179,280,879.02
浙江新潮智脑投资管理合伙企业(有限合伙)	1,900,000,000.00		1,900,000,000.00			
合计	4,019,599,141.36		4,019,599,141.36	998,100,879.02		998,100,879.02

6.12 长期股权投资

被投资单位	期初余额	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
一、合营企业						
衢州有礼城数科技有限公司		949,677.85		-32,522.16		
衢州市清越环境工程有限公司	40,000,000.00					

小计	40,000,000.00	949,677.85		-32,522.16		
二、联营企业						
衢州舜新教育发展有限公司	5,600,000.00					
浙江慧城环境工程有限公司	1,661,254.30			679,301.10		
衢州鹿鸣置业有限公司		255,000,000.00		-6,741,296.35		
衢州新奥能源发展有限公司	3,143,832.05			851,428.84		
浙江衢州华水有限公司	320,000.00					
光大环保能源（衢州）有限公司	46,820,258.55			9,668,898.44		
衢州绿城城投未来社区置业有限公司		80,727,870.12		-17,612,974.65		
衢州烂柯文化产业发展有限公司		750,000.00				
浙江常山巨泰投资开发有限公司	28,943,392.07		15,400,000.00			
衢州东方粮食电商产业园运营有限公司	5,409,871.56			645,150.00		
金瑞泓微电子（衢州）有限公司	848,376,979.07					
浙江海康安源环保科技有限公司	3,260,685.71		3,236,081.40	-24,604.31		
衢州市能源有限公司	48,237,750.46			4,757,548.01		204,652.38
浙江交投龙新矿业有限公司	24,485,369.16	35,000,000.00		-14,393,344.23		
衢州市浙石三衢加油站有限公司	2,400,000.00					
浙江衢通交通投资开发有限公司	241,310,000.00					
衢州市交通设计有限公司	17,075,900.78			11,092,966.75		
衢州宝冶体育建设运营有限公司	178,446,805.97					
浙江衢州安邦护卫有限公司		47,381,323.26		10,451,753.61		
中国物流衢州有限公司	36,252,721.15			1,000,791.54		
衢州柯城沿江美丽公路投资有限公司	16,337,553.02			2,902,323.77		
衢州柯城浙西医院有限公司	11,738,114.12			-85,886.16		
衢州市柯城区浙石油综合能源销售有限公司	17,832,531.10			-1,630,861.25		686,705.15
衢州市天禹景观建设有限公司	13,500,000.00			-1,077,881.18		
浙江六春湖文旅发展有限公司	51,998,899.15			-462,872.41		
衢州市衢江区东站客运管理有限公司	156,888.57			564.88		
衢州市衢江区浙石油综合能源销售有限公司		14,700,000.00		-3,570,597.64		
衢州市林听酒店管理有限公司		2,120,000.00		-3,722.38		
衢州睿达商业管理有限公司		4,950,000.00				
衢州市衢江区众康文旅发展		490,000.00		-29,117.97		

有限公司					
中环新网(浙江)科技发展有限公司		2,045,078.72		-893,791.78	
浙江大花园文化旅游发展有限公司		2,000,000.00		-408,339.14	
衢州绿发资产管理有限公司	1,226,000.07	16,100,000.00		-126,991.33	
衢州物产凤凰医院有限公司		29,990,600.00		-2,055,651.21	
衢州集聚区浙石油综合能源销售有限公司	9,686,384.19			-4,958,068.05	
小计	1,614,221,191.05	491,254,872.10	18,636,081.40	-12,025,273.10	891,357.53
合计	1,654,221,191.05	492,204,549.95	18,636,081.40	-12,057,795.26	891,357.53

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备 期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他减少		
一、合营企业					
衢州有礼城数科技有限公司				917,155.69	
衢州市清越环境工程有限公司				40,000,000.00	
小计				40,917,155.69	
二、联营企业					
衢州舜新教育发展有限公司				5,600,000.00	
浙江慧城环境工程有限公司				2,340,555.40	
衢州鹿鸣置业有限公司				248,258,703.65	
衢州新奥能源发展有限公司				3,995,260.89	
浙江衢州华水有限公司			-320,000.00	0.00	
光大环保能源(衢州)有限公司				56,489,156.99	
衢州绿城城投未来社区置业有限公司				63,114,895.47	
衢州烂柯文化产业发展有限公司				750,000.00	
浙江常山巨泰投资开发有限公司		1,292,649.82	915,618.62	13,166,360.87	
衢州东方粮食电商产业园运营有限公司				6,055,021.56	
金瑞泓微电子(衢州)有限公司			-848,376,979.07	0.00	
浙江海康安源环保科技有限公司				0.00	
衢州市能源有限公司				53,199,950.85	
浙江交投龙新矿业有限公司				45,092,024.93	
衢州市浙石三衢加油站有限公司				2,400,000.00	
浙江衢通交通投资开发有限公司				241,310,000.00	
衢州市交通设计有限公司	2,000,000.00			26,168,867.53	
衢州宝冶体育建设运营有限公司				178,446,805.97	
浙江衢州安邦护卫有限公司				57,833,076.87	
中国物流衢州有限公司				37,253,512.69	
衢州柯城沿江美丽公路投资有限公司				19,239,876.79	
衢州柯城浙西医院有限公司				11,652,227.96	
衢州市柯城区浙石油综合能源销售有限公司				16,888,375.00	
衢州市天禹景观建设有限公司				12,422,118.82	
浙江六春湖文旅发展有限公司				51,536,026.74	

衢州市衢江区车站客运管理有限公司				157,453.45	
衢州市衢江区浙石油综合能源销售有限公司				11,129,402.36	
衢州市林听酒店管理有限公司				2,116,277.62	
衢州睿达商业管理有限公司				4,950,000.00	
衢州市衢江区众康文旅发展有限公司				460,882.03	
中环新网（浙江）科技发展有限公司				1,151,286.94	
浙江大花园文化旅游发展有限公司				1,591,660.86	
衢州绿发资产管理有限公司				17,199,008.74	
衢州物产凤凰医院有限公司				27,934,948.79	
衢州集聚区浙石油综合能源销售有限公司				4,728,316.14	
小计	2,000,000.00	1,292,649.82	-847,781,360.45	1,224,632,055.91	
合计	2,000,000.00	1,292,649.82	-847,781,360.45	1,265,549,211.60	

6.13 其他权益工具投资

6.13.1 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
权益工具	6,059,378,644.65	3,888,258,051.69
合计	6,059,378,644.65	3,888,258,051.69

6.13.2 其他权益工具投资本年变动情况

被投资单位	账面余额			
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
北汽福田车辆股份有限公司（股票）	22,113,000.00	2,035,800.00		24,148,800.00
浙江凤凰财智教育科技有限公司	100,000.00			100,000.00
浙江赛尔克制衣有限公司	-937,683.47	1,000,000.00		62,316.53
浙江辉博电力设备制备有限公司	8,511,400.00		8,511,400.00	
衢州信友股权投资合伙企业（有限合伙）		6,000,000.00	6,000,000.00	
衢州新奥燃气有限公司	5,500,000.00			5,500,000.00
浙江新农村数字电影院线有限公司	50,000.00		50,000.00	
宁波时代电影大世界有限公司	22,000.00			22,000.00
浙江衢州华水有限公司		320,000.00		320,000.00
金瑞泓微电子（衢州）有限公司		850,000,000.00		850,000,000.00
浙江时代锂电材料有限公司		100,000.00		100,000.00
杭州城钰壹号股权投资合伙企业（有限合伙）	50,500,000.00		50,500,000.00	
浙江富浙集成电路产业发展有限公司	200,250,000.00	200,000,000.00		400,250,000.00
衢州安友股权投资合伙企业（有限合伙）		601,000,000.00	601,000,000.00	
浙江丰能医药科技有限公司	4,500,000.00	10,500,000.00		15,000,000.00
衢州清创生态产业股权投资合		70,000,000.00	70,000,000.00	

合伙企业（有限合伙）				
杭州纤纳光电科技有限公司		60,000,000.00		60,000,000.00
浙江柏拉阿图医药科技有限公司	20,000,000.00	40,000,000.00		60,000,000.00
衢州氟达股权投资合伙企业（有限合伙）	59,000,000.00		59,000,000.00	
衢州恒业汽车部件有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00
威仕喜（浙江）流体技术有限公司		15,000,000.00		15,000,000.00
杭州海邦引擎创业投资合伙企业（有限合伙）	37,124,215.50		37,124,215.50	
网晴科技（衢州）有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
衢州隆启润泽股权投资合伙企业（有限合伙）	7,000,000.00		7,000,000.00	
浙物（瞰澜）杭州投资合伙企业（有限合伙）	16,815,032.73		16,815,032.73	
浙江新潮智脑投资管理合伙企业		100,000,000.00	100,000,000.00	
杭州君富股权投资合伙企业		3,000,000.00	3,000,000.00	
衢州力合股权投资合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00		1,000,000.00	
浙江杭新景高速公路有限公司	772,420,613.72			772,420,613.72
浙江衢州汽车运输集团有限公司	5,627,845.00			5,627,845.00
杭衢铁路有限公司	450,704,400.00	285,480,000.00		736,184,400.00
浙江衢州柯城农村商业银行股份有限公司	103,534.00			103,534.00
开化县华控股权投资有限公司		15,000,000.00		15,000,000.00
沪昆铁路客运专线浙江有限责任公司	630,030,000.00			630,030,000.00
九景衢铁路浙江有限公司	257,805,200.00			257,805,200.00
衢州至宁德铁路项目（浙江段）	295,690,000.00			295,690,000.00
中巨芯科技有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00
杭州水木丰华创业投资合伙企业（有限合伙）	80,000,000.00		80,000,000.00	
浙江衢州柯城农村商业银行股份有限公司	1,299,486.00			1,299,486.00
衢州柯汇投资合伙企业（有限合伙）	6,000,000.00		6,000,000.00	
衢州小吃文化传播有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00	
衢州市柯城区民间融资服务中心有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00	
浙江鸿盛新材料科技集团股份有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00
衢州恒业汽车部件有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
衢州赛石田园发展有限公	10,610,000.00			10,610,000.00

司				
衢州市柯城区中小企业融资担保有限公司	4,228,008.21	6,771,991.79		11,000,000.00
杭州海邦鑫润创业投资合伙企业（有限合伙）	40,000,000.00	30,000,000.00	70,000,000.00	
衢州市衢江区浙建投资管理有限公司	54,126,000.00			54,126,000.00
杭州纤纳光电科技有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00
衢州艾科科技有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00
衢州衢江沿江美丽公路投资有限公司	24,000,000.00			24,000,000.00
衢州市衢江区纤纳投资管理合伙企业	12,000,000.00		12,000,000.00	
衢州网新投资管理有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00	
衢州百特汇电子商务有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
浙江九州治水科技股份有限公司		600,000.00		600,000.00
芜湖信农硬科技投资合伙企业（有限合伙）		1,000,000.00	1,000,000.00	
浙江衢州绿云置业有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00
光大环保能源（衢州）有限公司	44,250,000.00			44,250,000.00
衢州绿发楠华投资合伙企业（有限合伙）	4,000,000.00		4,000,000.00	
衢州绿发农银投资合伙企业（有限合伙）	48,000,000.00	96,316,666.67	144,316,666.67	
杭州紫金港未来创新投资合伙企业（有限合伙）	30,000,000.00		30,000,000.00	
衢州绿发雷电投资合伙企业（有限合伙）	4,000,000.00		4,000,000.00	
衢州绿发一道投资管理合伙企业（有限合伙）	31,390,000.00		31,390,000.00	
衢州绿发金瑞泓投资合伙企业（有限合伙）	148,920,000.00		148,920,000.00	
上海金浦临港智能科技股权投资基金合伙企业（有限合伙）	100,000,000.00		100,000,000.00	
衢州氟达股权投资合伙企业（有限合伙）	50,000,000.00		50,000,000.00	
衢州市继续教育协会	5,000.00		5,000.00	
北京中关村协同创新投资基金（有限合伙）	50,000,000.00		50,000,000.00	
合计	3,888,258,051.69	2,394,124,458.46	1,700,632,314.90	4,581,750,195.25

6.13.3 非交易性权益工具投资的情况

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
浙江凤凰财智教育科技有限公司					长期持有	
浙江赛尔克制衣有限公司					长期持有	
北汽福田车辆股份有限公司（股票）					长期持有	
衢州新奥燃气有限公司					长期持有	
宁波时代电影大世界有限公司					长期持有	
浙江衢州华水有限公司					长期持有	
金瑞泓微电子（衢州）有限公司					长期持有	
浙江时代锂电材料有限公司					长期持有	
浙江富浙集成电路产业发展有限公司					长期持有	
浙江丰能医药科技有限公司					长期持有	
杭州纤纳光电科技有限公司					长期持有	
浙江柏拉阿图医药科技有限公司					长期持有	
衢州恒业汽车部件有限公司					长期持有	
威仕喜（浙江）流体技术有限公司					长期持有	
网晴科技（衢州）有限公司					长期持有	
浙江杭新景高速公路有限公司					长期持有	
浙江衢州汽车运输集团有限公司					长期持有	
杭衢铁路有限公司					长期持有	
浙江衢州柯城农村商业银行股份有限公司					长期持有	
开化县华控股权投资有限公司					长期持有	
沪昆铁路客运专线浙江有限责任公司					长期持有	
九景衢铁路浙江有限公司					长期持有	
衢州至宁德铁路项目（浙江段）					长期持有	
中巨芯科技有限公司					长期持有	

浙江衢州柯城农村商业银行股份有限公司					长期持有	
浙江鸿盛新材料科技集团股份有限公司					长期持有	
衢州恒业汽车部件有限公司					长期持有	
衢州赛石田园发展有限公司					长期持有	
衢州市柯城区中小企业融资担保有限公司					长期持有	
衢州市衢江区浙建投资管理有限公司					长期持有	
杭州纤纳光电科技有限公司					长期持有	
衢州艾科科技有限公司					长期持有	
衢州衢江沿江美丽公路投资有限公司					长期持有	
衢州百特汇电子商务有限公司					长期持有	
浙江九州治水科技股份有限公司					长期持有	
浙江衢州绿云置业有限公司					长期持有	
光大环保能源（衢州）有限公司					长期持有	
合计						

6.14 其他非流动金融资产

项目	期末余额	期初余额
衢州安友股权投资合伙企业（有限合伙）	601,000,000.00	
衢州绿发金瑞泓投资合伙企业（有限合伙）	148,920,000.00	
衢州绿发农银投资合伙企业（有限合伙）	144,316,666.67	
浙江新潮智脑投资管理合伙企业	100,000,000.00	
上海金浦临港智能科技股权投资基金合伙企业（有限合伙）	100,000,000.00	
衢州清创生态产业股权投资合伙企业（有限合伙）	70,000,000.00	
杭州海邦鑫润创业投资合伙企业（有限合伙）	70,000,000.00	
衢州氟达股权投资合伙企业（有限合伙）	59,000,000.00	
衢州氟达股权投资合伙企业（有限合伙）	50,000,000.00	
杭州海邦巨擎创业投资合伙企业（有限合伙）	36,186,750.00	
衢州绿发一道投资管理合伙企业（有限合伙）	31,390,000.00	
杭州紫金港未来创新投资合伙企业（有限合伙）	30,000,000.00	
浙物（瞰澜）杭州投资合伙企业（有限合伙）	16,815,032.73	
衢州隆启润泽股权投资合伙企业（有限合伙）	7,000,000.00	
衢州绿发楠华投资合伙企业（有限合伙）	4,000,000.00	
衢州绿发雷电投资合伙企业（有限合伙）	4,000,000.00	

杭州君富股权投资合伙企业	3,000,000.00	
衢州力合股权投资合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00	
芜湖信农硬科技投资合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00	
杭州水木丰华创业投资合伙企业（有限合伙）	70,000,000.00	
北京中关村协同创新投资基金（有限合伙）	50,000,000.00	
衢州柯汇投资合伙企业（有限合伙）	5,900,000.00	
衢州市致远物业管理有限公司	400,000.00	
合计	1,603,928,449.40	

6.15 投资性房地产

本公司采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量

6.15.1 采用公允价值计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、期初余额	11,009,478,745.76	1,028,035,917.75	12,037,514,663.51
二、本期变动	5,946,076,398.42	1,679,017,122.88	7,625,093,521.30
加：外购	71,322,535.29	41,616,079.10	112,938,614.39
存货\固定资产\在建工程转入	4,415,711,731.95	1,632,254,142.88	6,047,965,874.83
无偿划入	1,116,986,320.50	7,291,785.96	1,124,278,106.46
减：处置	48,582,646.44		48,582,646.44
其他转出	57,424,878.66		57,424,878.66
公允价值变动	448,063,335.78	-2,144,885.06	445,918,450.72
三、期末余额	16,955,555,144.18	2,707,053,040.63	19,662,608,184.81

6.16 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	7,746,981,986.00	4,872,950,937.92
固定资产清理	2,170,448.80	2,170,448.80
合计	7,749,152,434.80	4,875,121,386.72

6.16.1 固定资产

6.16.1.1 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值							
1、期初余额	4,283,569,426.31	972,145,767.58	423,215,984.57	43,467,623.81	79,001,643.42	428,420,717.11	6,229,821,162.80
2、本期增加金额	4,229,053,081.95	338,127,278.39	77,163,344.67	29,497,533.71	14,987,114.25	266,562,152.11	4,955,390,505.08
（1）购置	149,434,907.34	179,315,791.27	36,210,861.40	5,679,153.45	8,788,833.27	39,547,020.58	418,976,567.31
（2）在建工程转入	3,733,062,038.04	120,215,513.67	138,053.10	46,719.01	105,247.78	205,246,985.04	4,058,814,556.64
（3）企业合并增加	26,485,068.45	2,867,437.05	31,780,694.40		1,784,156.49	21,743,010.38	84,660,366.77
（4）其他	320,071,068.12	35,728,536.40	9,033,735.77	23,771,661.25	4,308,876.71	25,136.11	392,939,014.36
3、本期减少金额	1,751,841,082.25	186,056,946.67	6,008,602.65	1,737,003.61	2,917,904.03	922,391.91	1,949,483,931.12
（1）处置或报废	21,178,935.25	11,536,427.47	4,918,714.79	1,490,514.25	1,354,470.99	577,954.96	41,057,017.71

(2) 转入制造费用							
(3) 转入投资性房地产	292,297,604.14						292,297,604.14
(4) 其他	1,438,364,542.86	174,520,519.20	1,089,887.86	246,489.36	1,563,433.04	344,436.95	1,616,129,309.27
4、期末余额	6,760,781,426.01	1,124,216,099.30	494,370,726.59	71,228,153.91	91,070,853.64	694,060,477.31	9,235,727,736.76
二、累计折旧							
1、期初余额	629,752,690.80	371,654,344.90	30,291,925.01	25,353,987.29	30,117,834.95	269,699,441.93	1,356,870,224.88
2、本期增加金额	151,804,883.47	100,677,473.63	61,782,605.73	29,103,131.96	15,289,077.38	46,675,287.57	405,332,459.74
(1) 计提	116,539,034.36	73,451,669.81	38,518,864.39	6,428,570.03	13,202,327.05	32,993,042.86	281,133,508.50
(2) 企业合并增加	12,011,297.82	466,220.88	15,401,190.34		1,078,916.78	13,682,244.71	42,639,870.53
(3) 其他	23,254,551.29	26,759,582.94	7,862,551.00	22,674,561.93	1,007,833.55		81,559,080.71
3、本期减少金额	183,127,356.99	81,143,326.68	4,499,049.72	1,495,214.39	2,613,004.13	1,166,300.97	274,044,252.88
(1) 处置或报废	1,094,114.38	10,179,338.95	3,722,799.42	1,415,060.22	933,077.99	417,271.15	17,761,662.11
(2) 转入投资性房地产	89,533,749.74						89,533,749.74
(3) 其他	92,499,492.87	70,963,987.73	776,250.30	80,154.17	1,679,926.14	749,029.82	166,748,841.03
4、期末余额	598,430,217.28	391,188,491.85	87,575,481.02	52,961,904.86	42,793,908.20	315,208,428.53	1,488,158,431.74
三、减值准备							
1、期初余额							
2、本期增加金额	455,548.49		11,425.94			120,344.59	587,319.02
3、本期减少金额							
4、期末余额	455,548.49		11,425.94			120,344.59	587,319.02
四、账面价值							
1、期末账面价值	6,161,895,660.24	733,027,607.45	406,783,819.63	18,266,249.05	48,276,945.44	378,731,704.19	7,746,981,986.00
2、期初账面价值	3,653,816,735.51	600,491,422.68	392,924,059.56	18,113,636.52	48,883,808.47	158,721,275.18	4,872,950,937.92

6. 16. 1. 2 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
红船豆电站厂房	93,071,715.11	产权证正在申办过程中
红船豆船闸启闭机房	1,142,313.43	
安仁铺电站厂房	97,989,677.14	
安仁铺泄洪闸启闭机房	12,862,329.06	
安仁铺电站 1 号门卫室	166,604.39	
安仁铺水泵房	604,476.94	
国通公司办公大楼房产	2,060,415.04	产权证正在申办过程中
国通公司配电房房产		
国通公司传达室房产		
国通公司办公大楼配套设施	45,455,243.46	改制遗留房产, 正在过户中
衢州市工业资产投资管理有限公司房产		
衢州市工业资产投资管理有限公司房产	4,449,828.03	正在办理中
横路后村综合市场	5,620,498.12	
东港工业园区污水处理厂	35,874,822.91	

深圳市庐山大厦 D 座 22C1	336,700.24	正在办理中
海口市海秀大道侨中村 B 型 301 房	133,081.20	正在办理中
烂柯山风景区	6,288,851.76	正在办理中
开化东方广场	94,535,584.73	正在办理中
龙游城东综合体	377,503,490.76	正在办理中
合 计	778,095,632.32	

6.16.2 固定资产清理

项 目	期末余额	期初余额
衢州市工业资产投资管理有限公司房屋及建筑物	2,170,448.80	2,170,448.80
合 计	2,170,448.80	2,170,448.80

6.17 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	21,900,889,398.30	14,077,284,991.47
工程物资	1,493,613.15	980,878.34
合 计	21,902,383,011.45	14,078,265,869.81

6.17.1 在建工程

6.17.1.1 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	21,900,889,398.30		21,900,889,398.30	14,080,483,543.67	3,198,552.20	14,077,284,991.47
工程物资	1,493,613.15		1,493,613.15	980,878.34		980,878.34
合 计	21,902,383,011.45		21,902,383,011.45	14,081,464,422.01	3,198,552.20	14,078,265,869.81

6.17.1.2 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
姜家山兴运片区城中村改造项目	1,126,273,800.00	1,108,193,822.00			2,234,467,622.00
姜家山大塘头片区城中村改造项目	1,215,372,300.00	752,590,000.00			1,967,962,300.00
二中心-文化艺术中心和便民服务中心工程	797,329,530.20	735,097,888.32			1,532,427,418.52
衢江航运开发工程衢州段	1,125,854,137.51	46,115,324.09		76,612,566.60	1,095,356,895.00
智慧产业园（一期）	237,711,545.59	475,806,364.58			713,517,910.17
高铁新城地下综合管廊建设工程	115,471,425.72	589,475,386.37			704,946,812.09
智慧产业园（二期）	96,896,721.70	523,067,993.40			619,964,715.10
水亭门二期	673,383,913.05	181,947,475.31		248,400,000.00	606,931,388.36
智慧产业园（四期）	158,529,264.66	447,956,936.58			606,486,201.24
水亭门二期-补白新建	263,329,625.97	322,418,201.80			585,747,827.77
衢海大厦二期项目	318,453,052.08	217,799,176.22			536,252,228.30
衢州市柯城区寺桥水库工程项目	7,750,325.10	442,103,711.30			449,854,036.40

衢州港衢江港区大路章作业区二期工程（卓尔）项目	91,256,519.00	334,634,820.83			425,891,339.83
南湖广场文旅综合体工程-主广场片区	330,140,000.00	73,679,219.76			403,819,219.76
鹿鸣半岛时尚文化创意园建设工程	11,030,186.70	374,567,461.89			385,597,648.59
南湖广场文旅综合体工程-产业园片区		376,099,492.25			376,099,492.25
衢时代未来大厦	145,840,468.93	193,772,970.81			339,613,439.74
历史街区风貌衔接工程	174,490,000.00	140,837,305.88			315,327,305.88
衢州市妇幼保健院建设工程	257,813,042.17	27,442,373.94			285,255,416.11
航运开发工程游埠枢纽工程	261,244,616.45	75,241.38			261,319,857.83
衢州慧谷工业设计创新园	164,234,158.47	93,490,309.24			257,724,467.71
衢江区美丽经济交通走廊项目		250,000,020.50			250,000,020.50
第四水厂工程	208,300,473.95	41,223,560.57		2,039,472.06	247,484,562.46
衢州城东三期污水处理厂工程	210,393,808.50	28,333,420.11			238,727,228.61
智慧产业园（五期-1）	28,384,792.28	208,588,861.82			236,973,654.10
智慧新城数字经济产业园（三中心）	86,234,213.48	146,548,881.66			232,783,095.14
智慧产业园（三期）A区	30,163,816.77	192,455,544.49			222,619,361.26
衢州市浮石渡至大路章公路工程	221,397,778.41	601,636.38			221,999,414.79
小微企业孵化园	188,330,433.78	33,052,497.63			221,382,931.41
电子科技大学实验学校	32,947,193.42	175,411,478.78			208,358,672.20
衢州市石呈线（石室至坑口段）改建工程	204,431,204.23	1,551,485.60			205,982,689.83
重要县道公路改建（改造）提升工程—塔太线公路	197,313,853.59	4,585,489.12			201,899,342.71
污水厂项目	176,975,472.22	19,703,726.23			196,679,198.45
华夏航空（衢州）国际飞行培训学校建设项目	334,949.98	195,773,396.17			196,108,346.15
浙西重大交通产业配套设施生产基地（绿色交通构件工业化）建设项目	85,999,798.68	79,056,913.53	1,553,299.57	137,070.34	163,366,342.30
衢州大学科技园科创中心项目	158,780,624.41	2,864,795.93			161,645,420.34
智慧产业园（三期）B区	5,607,653.93	152,367,831.74			157,975,485.67
儒学文化区旅游配套工程-府山南	98,400,000.00	51,914,382.50			150,314,382.50
高铁西站综合交通枢纽及配套设施项目	783,933.40	139,996,515.64		2,703.41	140,777,745.63
衢江区科教产业园（一期）项目	3,729,558.46	117,651,390.08			121,380,948.54

衢江区小微产业园建设项目	115,857,343.18	5,206,603.41			121,063,946.59
衢州汽车客运东站工程	110,092,173.97	8,154,958.00			118,247,131.97
万川建筑垃圾处置中心项目	11,140,000.00	90,197,049.93			101,337,049.93
衢州市污水处理厂一、二期提标改造工程	51,980,757.04	49,287,460.87			101,268,217.91
水亭门游客服务中心建设工程	67,850,000.00	31,921,458.40			99,771,458.40
衢州港衢江港区大路章作业区一期工程项目	292,860,669.31	41,534,278.18	238,785,442.86		95,609,504.63
中小企业孵化园建设工程	91,663,243.23	2,824,105.67			94,487,348.90
智慧产业园（四期-2）	7,349,304.48	83,360,425.24			90,709,729.72
营商大楼	31,181,281.16	53,498,755.13			84,680,036.29
儒学文化区旅游配套工程-府山西	32,800,000.00	38,627,766.60			71,427,766.60
龙游城东综合体	248,238,635.66	286,663,903.05	398,956,832.46	82,878,490.75	53,067,215.50
开化凤凰广场综合体	390,000.00	76,487,539.11		24,471,218.13	52,406,320.98
衢江区宾港大道北段改造提升工程	49,909,157.24	616,201.00			50,525,358.24
医疗信息支撑平台		41,249,321.22			41,249,321.22
柯城区梓绶山至孟高寮道路工程项目		39,082,904.40			39,082,904.40
忘忧田园萱草未来村项目	36,155,964.01	82,048.99			36,238,013.00
上海浙商 G60 科创中心		35,176,046.46			35,176,046.46
衢江区南孔文化产业融合创新园	172,031,111.52	278,806,634.12		416,673,704.98	34,164,040.66
古城双修	10,674,753.81	17,521,993.13			28,196,746.94
国资大厦装修费		22,852,607.31			22,852,607.31
上海浙商 G61 科创中心		21,483,542.09			21,483,542.09
上海浙商 G62 科创中心	15,298,616.39	5,859,336.10			21,157,952.49
上海浙商 G63 科创中心	10,695,519.39	2,181,788.49			12,877,307.88
上海浙商 G64 科创中心		10,881,619.22			10,881,619.22
污水三期工程	169,209,397.71	50,790,602.29	220,000,000.00		
衢州中心医院	1,672,874,587.09	1,176,106,109.89	2,848,980,696.98		
枢纽加油站项目	191,930,866.53	1,401,111.80	193,331,978.33		
宝红生产基地	39,033,139.94	25,695,325.52	64,728,465.46		
合计	12,940,130,714.45	11,796,404,800.05	3,966,336,715.66	851,215,226.27	19,918,983,572.57

6.17.2 工程物资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料				980,878.34		980,878.34
专用设备	1,276,991.15		1,276,991.15			
预付大型设备款	216,622.00		216,622.00			
合计	1,493,613.15		1,493,613.15	980,878.34		980,878.34

6.18 生产性生物资产

6.18.1 采用成本计量模式

项 目	种植业	种植业	合 计
	苗木	“红美人”柑桔	
一、账面原值			
1、年初余额	9,773,989.00	124,800.00	9,898,789.00
2、本年增加金额	54,440.00		54,440.00
（1）外购	54,440.00		54,440.00
3、本年减少金额			
4、年末余额	9,828,429.00	124,800.00	9,953,229.00
二、累计折旧			
1、年初余额	1,797,030.00		1,797,030.00
2、本年增加金额	993,030.00		993,030.00
（1）计提	603,000.00		603,000.00
3、本年减少金额			
4、年末余额	2,400,030.00		2,400,030.00
三、账面价值			
1、年初账面价值	7,976,959.00	124,800.00	8,101,759.00
2、年末账面价值	7,428,399.00	124,800.00	7,553,199.00

6.19 使用权资产

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	190,066,760.33	206,697.02	190,273,457.35
2.本期增加金额	11,816,952.46		11,816,952.46
（1）新增租赁	11,816,952.46		11,816,952.46
3.本期减少金额			
4.期末余额	201,883,712.79	206,697.02	202,090,409.81
二、累计折旧			
1.期初余额	3,356,673.00		3,356,673.00
2.本期增加金额	23,574,844.60	18,744.28	23,593,588.88
（1）计提	23,574,844.60	18,744.28	23,593,588.88
3.本期减少金额			
4.期末余额	26,931,517.60	18,744.28	26,950,261.88
三、减值准备			
1.期初余额			
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	174,952,195.19	187,952.74	175,140,147.93
2.期初账面价值	186,710,087.33	206,697.02	186,916,784.35

6.20 无形资产

6.20.1 无形资产情况

项 目	土地使用权	商标使用 权	软件	特许经营权	其他	合 计
一、账面原值						
1、期初余额	4,651,447,992.11	1,607,220.32	12,081,526.84	1,502,522,800.00	9,695,653.58	6,177,355,192.85
2、本期增加金 额	509,600,819.27	37,100.00	7,073,532.81	12,214,602,866.89		12,731,314,318.97
(1) 购置	494,846,759.40	37,100.00	4,109,300.07			498,993,159.47
(2) 无偿划入			2,964,232.74	6303797700		6,306,761,932.74
(3) 企业合并 增加						
(4) 其他	14,754,059.87			5,910,805,166.89		5,925,559,226.76
3、本期减少金 额	167,382,805.12		12,425.74			167,395,230.86
(1) 处置	19,036,700.00					19,036,700.00
(2) 转入投资 性房地产	103,396,085.12					103,396,085.12
(3) 其他	44,950,020.00		12,425.74			44,962,445.74
4、期末余额	4,993,666,006.26	1,644,320.32	19,142,633.91	13,717,125,666.89	9,695,653.58	18,741,274,280.96
二、累计摊销						
1、期初余额	168,503,887.75	321,101.34	7,209,147.44	90,812,460.98	875,950.77	267,722,548.28
2、本期增加金 额	107,832,668.50	158,219.91	2,397,229.77	51,003,633.85	361,382.64	161,753,134.67
(1) 计提	107,832,668.50	158,219.91	884,874.46	51,003,633.85	361,382.64	160,240,779.36
(2) 无偿划入			1,512,355.31			1,512,355.31
(3) 企业合并 增加						
(4) 其他						
3、本期减少金 额	30,931,077.65		12,425.74			30,943,503.39
(1) 处置						
(2) 转入投资 性房地产	30,931,077.65					30,931,077.65
(3) 其他			12,425.74			12,425.74
4、期末余额	245,405,478.60	479,321.25	9,593,951.47	141,816,094.83	1,237,333.41	398,532,179.56
三、减值准备						
1、期初余额						
2、本期增加金 额					5,169,263.56	5,169,263.56
3、本期减少金 额						
4、期末余额					5,169,263.56	5,169,263.56
四、账面价值						
1、期末账面 价值	4,748,260,527.66	1,164,999.07	9,548,682.44	13,575,309,572.06	3,289,056.61	18,337,572,837.84
2、期初账面 价值	4,482,944,104.36	1,286,118.98	4,872,379.40	1,411,710,339.02	8,819,702.81	5,909,632,644.57

6. 20. 2 未办妥产权证书的土地使用权情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
烂柯山风景区土地	2,913,599.00	正在办理中
孵化器土地	13,744,280.55	正在办理中

合 计		16,657,879.55		
6.21 商誉				
6.21.1 商誉账面原值				
被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并 形成的	处置	
浙江信安数智科技有 限公司	22,463,384.92			22,463,384.92
浙江宝红建筑工业化 制造有限公司	2,156,286.61			2,156,286.61
浙江辉博电力设备制 造有限公司	1,842,935.87			1,842,935.87
衢州市东港供水服务 有限公司	435,827.04			435,827.04
合 计	26,898,434.44			26,898,434.44

注：本期被投资单位经营情况较好，商誉不存在减值风险。

6.22 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	243,443,228.65	164,736,200.17	43,055,452.06		365,123,976.76
房租费	18,305,200.30	11,051,667.82	2,614,737.00		26,742,131.12
年费	12,500.00		12,500.00		
衢州市客运西站 站房维修改造工程	1,886,506.51		1,886,506.51		
管委会庭院改造 工程	43,720.34		43,720.34		
农村土地流转费	2,961,519.33	772,126.50	25,640.50		3,708,005.33
B 泵站土地租用费	206,697.02		206,697.02		
移动服务费	413,359.12	4,742.71	190,781.16		227,320.67
银团借款手续费	73,942,737.34		6,183,217.97		67,759,519.37
其他	1,754,232.00	42,169,774.57	12,838,498.10	4,708,157.05	26,377,351.42
合 计	342,969,700.61	218,734,511.77	67,057,750.66	4,708,157.05	489,938,304.67

6.23 递延所得税资产/递延所得税负债

6.23.1 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差 异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性差 异	递延所得税 资产
资产减值准备	66,915,171.08	16,500,066.17	73,263,093.29	18,315,773.32
递延收益	38,936,041.75	9,734,010.44	39,972,718.27	9,993,179.57
投资性房地产公允价 值变动			12,416,669.20	3,104,167.30
可抵扣经营亏损	77,118,353.92	19,045,229.08	53,872,284.33	13,468,071.08
预计负债	20,254,780.00	5,063,695.00		

与租赁有关的费用	5,832,198.45	1,405,201.65		
合计	209,056,545.20	51,748,202.34	179,524,765.09	44,881,191.27

6.23.2 未经抵销的递延所得税负债明细

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
投资性房地产转换确认其他综合收益	4,151,881,076.11	1,037,970,269.03	572,669,180.04	143,167,295.01
其他权益工具投资公允价值变动	22,752,400.00	5,688,100.00	20,716,600.00	5,179,150.00
投资性房地产公允价值变动	3,172,659,982.95	793,164,995.76	2,739,158,201.43	684,789,550.36
非同一控制合并产生的应纳税暂时性差异	2,365,344.00	236,534.40	2,482,087.90	248,208.79
投资性房地产税前可抵扣的折旧影响金额	24,833,578.00	6,208,394.50	24,833,578.00	6,208,394.50
合计	7,374,492,381.06	1,843,268,293.69	3,359,859,647.37	839,592,598.66

6.24 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
46 省道衢州樟潭至廿里公路工程	1,359,326,922.00	1,359,326,922.00
委托银行贷款资金		219,273,200.00
46 省道衢州至江山段	213,878,606.34	213,878,606.34
杭新景高速公路衢州段七里新桥互通连接线	146,155,797.00	144,073,652.00
古城墙遗址公园（江滨路段）衢江中路下穿隧道		78,131,077.39
预付长期资产购置款		54,329,372.03
古城墙遗址公园改造项目-公园景观工程		45,954,501.27
委托贷款	30,000,000.00	30,000,000.00
预付购房款		20,359,297.28
320 国道落马桥至叶家段公路	10,702,695.90	10,702,695.90
中河沿 73 号房产		224,107.00
消薄飞地项目	90,000,000.00	90,000,000.00
衢州市衢江区禾和新能源股权投资	80,000,000.00	80,000,000.00
信保融资投资		50,000,000.00
衢江区农产品加工基地建设项目投资款	10,000,000.00	10,000,000.00
柑橘产业精准扶贫项目	6,600,000.00	6,600,000.00
禽类养殖基地建设项目投资款	5,200,000.00	5,200,000.00
后溪镇食用菌种植园项目	3,800,000.00	3,800,000.00
新农都冷链建设项目	2,500,000.00	2,500,000.00
公益性房产	9,163,600.00	9,163,600.00
经营收益权	1,563,404,300.00	
预付购买长期资产款项	804,174.74	
杭衢铁路（柯城段）划拨土地	1,559,028,364.00	

塔底、安仁铺、红船豆、小溪滩船闸部分	674,517,374.71	
衢州市综合客运枢纽房产	626,351,849.31	
浙江衢州公交集团有限公司	50,990,000.00	
衢州博文中学	5,000,000.00	
衢江区小微企业产业园项目的投资款	47,408,111.61	
110KV 沈家变架空出线改电缆工程	17,100,000.00	
万亩水生蔬菜产业园项目	15,000,000.00	
衢州市农批市场项目地块沈飞 7071 线 8-32#杆改线工程	1,116,419.00	
衢江杭州育才小学开办资金	500,000.00	
铜山源水库	1,903,574,000.00	
乌引工程	1,806,770,600.00	
合计	10,238,892,814.61	2,433,517,031.21

期末主要其他非流动资产如下：

1、截至 2021 年 12 月 31 日，46 省道衢州樟潭至廿里公路工程账面价值 1,359,326,922.00 元，项目法人 46 省道衢州樟潭至廿里公路建设指挥部，本公司下属子公司衢州市樟甘公路工程建设管理有限责任公司根据 46 省道衢州樟潭至廿里公路建设指挥部的申请，拨付 46 省道衢州樟潭至廿里公路所需要的建设资金，但不负责项目建设、施工等具体工作。

2、46 省道衢州至江山段收费权，根据省公路管理局文件浙公路【2012】77 号，衢州市交通运输局文件衢市交【2012】115 号提前结束收费，属于公益性资产，并且导致公司账面折旧未完，公司暂时不确定提前结束收费权是否能获得相关政府补助，故按净值暂时计入其他非流动资产，待相关事项明确之后，再行调整。

3、截至 2021 年 12 月 31 日，杭新景高速公路衢州段七里新桥互通连接线账面价值 146,155,797.00 元，根据衢州市发展和改革委员会文件（衢发改发【2013】111 号）该项目投资概算 361,280,000.00 元（含常山），分摊至本公司共 166,000,000.00 元，建设所需资金由上级补助和自筹解决。

4、根据柯自然资规字【2021】94 号文件，无偿划入杭衢铁路（柯城段）划拨土地，并取得北方亚事评报字【2021】第 01-741 号评估报告，评估价值为 1,559,028,364.00 元。

5、子公司衢州市巨江航运建设开发有限公司塔底、安仁铺、红船豆、小溪滩船闸部分资产，由于不收取过船闸费用，属于公益性资产，根据衢州市国资委关于市交投集团调整城市基础设施类资产账务处理的函，立项时间在企业市场化转型之前（2018 年 8 月）之前的城市基础设施类项目资产在财务核算时不计提折旧，已完工项目按照 2021 年期初资产净值转入“其他非流动资产”科目核算，未完工项目待达到预定可使用状态后按账面价值转入“其他非流动资产”科目核算。

6、子公司衢州市综合客运枢纽发展有限公司的衢州市综合客运枢纽房产为高铁站大楼，

属于城市基础设施类资产，根据衢州市国资委关于市交投集团调整城市基础设施类资产账务处理的函，综合客运项目立项时间在企业市场化转型之前（2018 年 8 月之前）的城市基础设施类项目资产在财务核算时不计提折旧，已完工项目按照 2021 年期初资产净值转入“其他非流动资产”科目核算，未完工项目待达到预定可使用状态后按账面价值转入“其他非流动资产”科目核算，待到报废时，按照政府有关部门的批准、履行相应手续后予以核销。

7、根据《衢州市人民政府常务会议纪要》（【2021】4 号）及《衢州市人民政府办公室关于印发衢州市区城乡客运一体化改造方案的通知》（衢政发办【2021】8 号）文件精神，同意由衢州市交通投资集团有限公司向浙江衢州公交集团有限公司进行增资 5099 万元，本次增资系由衢州市政府行文由衢州交投集团对衢州公交集团增资，因衢州交投集团对其不具有控制，故计入其他非流动资产。

8、消薄飞地项目由衢州市衢江区新农投资有限公司、宁波市鄞工集团有限责任公司和万洋众创城投资集团有限公司共建，宁波市鄞工集团有限责任公司和万洋众创城投资集团有限公司给予衢州市衢江区新农投资有限公司所持产权的年固定收益回报不低于甲方实际到位投资额的 10.00%（含税）。

9、衢州市衢江区禾和新能源科技有限公司股权投资具体内容为根据衢州市衢江区光伏小康工程发电项目合作协议约定，由衢州市衢江区新农投资有限公司与杭开（衢州衢江）光伏科技有限公司共同出资合作开发，本项目建设主体为衢州市衢江区禾和新能源科技有限公司，根据浙扶贫办（2016）11 号和浙财农（2017）26 号文件，同时根据区长办公会议纪要（2017）13 号明确衢州市衢江区新农投资有限公司投资人民币 8,000.00 万元。

10、根据关于《市级国有资产无偿划转衢州市大花园建设投资发展集团有限公司方案》的起草说明（市财政局 2021 年 12 月），政府无偿划拨铜山源水库相关资产和乌溪江引水工程（衢州段）资产给衢州市大花园建设投资发展集团有限公司，公司根据中铭国际资产评估（北京）有限责任公司出具的中铭评报字【2022】第 3062 号评估入账铜山源水库资产 1,903,574,000.00 元，根据中铭国际资产评估（北京）有限责任公司出具的中铭评报字【2022】第 3063 号评估入账乌溪江引水工程资产 1,806,770,600.00 元。

11、衢州市智造新城管委会授予衢州市绿色发展集团有限公司可用于经营的管网、管廊、苗木、停车场的经营收益权 1,559,225,787.02 元。

6.25 短期借款

6.25.1 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	436,776,800.00	956,000,000.00
信用借款	1,371,869,491.42	869,957,734.32
抵押借款	279,660,000.00	75,000,000.00

抵押、保证借款	40,050,936.11	30,000,000.00
保证、质押借款	20,500,000.00	
质押借款	110,000,000.00	
借款利息	2,149,903.46	184,404.33
合计	2,261,007,130.99	1,931,142,138.65

注：抵押借款的抵押资产类别以及金额，详见【10.1 重大承诺事项】

6.26 应付票据

种类	期末余额	期初余额
国内信用证贷款		330,000,000.00
银行承兑汇票	151,269,764.59	6,401,050.14
商业承兑汇票		
合计	151,269,764.59	336,401,050.14

6.27 应付账款

6.27.1 应付账款账龄列示

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	3,294,355,625.97	1,880,576,433.38
1-2 年（含 2 年）	837,901,271.47	71,965,424.63
2-3 年（含 3 年）	41,581,618.76	97,464,514.91
3 年以上	100,750,982.32	112,659,864.89
合计	4,274,589,498.52	2,162,666,237.81

6.27.2 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
北京建工四建工程建设有限公司	293,201,683.62	未付工程款
浙江宝业建设集团有限公司	132,069,449.43	未到结算期
浙江常山巨泰投资开发有限公司	125,677,042.01	资产购置款
中信国安建工集团有限公司衢州分公司	97,819,461.90	工程尚未完工
中国建筑一局（集团）有限公司	96,651,679.87	未付工程款
中国建筑一局（集团）有限公司衢州分公司	77,397,265.17	工程尚未完工
衢州市柯城区双港街道办事处	50,000,000.00	未付拆迁款
合计	872,816,582.00	

6.28 预收款项

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	86,553,626.24	1,522,123,419.97
1-2 年（含 2 年）	6,796,901.41	998,332,749.85
2-3 年（含 3 年）	9,660,946.28	87,245,235.07
3 年以上	12,007,190.27	699,654,342.76
合计	115,018,664.20	3,307,355,747.65

6.28.2 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
-----	------	-----------

十五里搬西安置户	15,143,000.00	未到结算期
方凯	583,792.11	未到结算期
东港诸家村横路后等拆迁户	543,909.00	未到结算期
合计	16,270,701.11	

6.29 合同负债

项目	期末余额	期初余额
销货合同相关的合同负债	339,043,914.58	
工程合同相关的合同负债	2,788,622,302.27	
预收购房款相关的合同负债	1,511,653,785.15	
预收购货款相关的合同负债	84,237,258.23	
预收物业费相关的合同负债	5,326,412.50	
预收服务费	37,239,356.66	
单用途商业预付卡款	233,004,250.10	
其他	6,657,645.37	
合计	5,005,784,924.86	

6.30 应付职工薪酬

6.30.1 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	60,936,061.88	585,423,642.30	564,399,982.35	81,959,721.83
二、离职后福利-设定提存计划	1,944,698.44	54,034,280.75	52,016,280.53	3,962,698.66
三、辞退福利				
合计	62,880,760.32	639,457,923.05	616,416,262.88	85,922,420.49

6.30.2 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	54,932,757.25	476,583,228.77	456,747,111.74	74,768,874.28
2、职工福利费	4,877,840.22	40,813,249.63	40,699,819.38	4,991,270.47
3、社会保险费	24,357.32	27,330,950.60	27,039,729.83	315,578.09
其中：医疗保险费	21,597.74	25,273,266.08	25,007,142.90	287,720.92
工伤保险费	2,523.77	1,939,175.41	1,911,215.45	30,483.73
生育保险费	235.81	118,509.11	121,371.48	-2,626.56

4、住房公积金	54,421.10	33,243,294.75	33,039,545.85	258,170.00
5、工会经费和职工教育经费	1,046,685.99	7,452,918.55	6,873,775.55	1,625,828.99
合计	60,936,061.88	585,423,642.30	564,399,982.35	81,959,721.83

6.30.3 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	79,824.46	42,395,073.29	41,803,469.33	671,428.42
2、失业保险费	5,815.31	1,507,807.06	1,484,715.84	28,906.53
3、企业年金缴费	1,859,058.67	10,131,400.40	8,728,095.36	3,262,363.71
合计	1,944,698.44	54,034,280.75	52,016,280.53	3,962,698.66

6.31 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	70,461,856.21	27,979,267.62
企业所得税	179,629,288.82	261,861,382.40
个人所得税	1,791,203.27	515,334.69
城市维护建设税	2,944,570.22	1,697,096.25
教育费附加	1,217,733.63	791,818.31
地方教育费附加	782,443.47	504,807.20
房产税	32,200,002.25	23,774,195.29
土地使用税	34,333,021.60	24,875,134.28
印花税	12,030,672.75	5,885,012.47
营业税		388,677.72
土地增值税	2,530,426.26	471,912.79
消费税	337,561.25	273,816.73
契税		7,166,971.67
其他	767,492.78	173,752.12
合计	339,026,272.51	356,359,179.54

6.32 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	21,725,633.34	312,795,611.19
应付股利	1,905,192.40	40,823,179.62
其他应付款	6,347,930,843.99	6,104,037,609.38
合计	6,371,561,669.73	6,457,656,400.19

6.32.1 应付利息

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		24,886,482.81
企业债券利息		242,799,418.61
资金管理收益分配利息		13,754,295.28
长期应付款应付利息		9,990,886.56
企业资金拆借利息		15,112,554.83
少数股东借款利息	21,725,633.34	146,673.10
融资租赁利息		6,105,300.00

合计	21,725,633.34	312,795,611.19
----	---------------	----------------

6.32.2 应付股利

项目	期末余额	期初余额
衢州光明电力投资集团有限公司	1,145,352.40	40,643,179.62
浙江省建设银行信托投资公司衢州办事处		135,000.00
衢州市水电发展总公司	45,000.00	45,000.00
大洲镇外焦村	131,320.00	
蔡成福	497,840.00	
余丽萍	85,680.00	
合计	1,905,192.40	40,823,179.62

6.32.2 其他应付款

6.32.2.1 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	3,035,849,637.20	3,365,140,201.99
1-2 年（含 2 年）	1,478,999,094.81	1,144,446,325.53
2-3 年（含 3 年）	464,476,722.76	1,057,528,790.58
3 年以上	1,368,605,389.22	536,922,291.28
合计	6,347,930,843.99	6,104,037,609.38

6.32.2.2 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
衢州市柯城区物业管理中心	1,010,403,022.00	柯城国资资金池归集
衢州市柯城区铁路建设项目办公室	323,786,760.48	往来款
衢州智造新城管理委员会	169,273,671.25	往来款
浙江鸿盛环保科技有限公司	121,794,139.96	未结算
改制资金	111,697,197.46	往来款
合计	1,736,954,791.15	

6.33 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	1,751,331,568.12	1,933,892,438.58
1 年内到期的应付债券	2,706,797,001.96	515,500,000.00
1 年内到期的长期应付款	151,648,095.24	935,763,068.44
1 年内到期的应付债券利息	5,625,205.48	
1 年内到期的长期借款利息	233,192,725.18	
一年内到期的租赁负债	13,007,689.10	
合计	4,861,602,285.08	3,385,155,507.02

6.34 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
预提租赁费	576,542.34	5,540,065.78
预提水电费	1,382,850.75	609,373.11
预提其他经营费用	10,708,257.94	7,817,183.25
合同负债待转销项税	151,490,178.73	20,999,944.34

预提水电、修理费	489,327.64	305,141.00
短期融资债券	3,413,977,479.45	
应付信用证款	200,000,000.00	
其他	2,996,766.91	20,556.28
合计	3,785,074,430.82	35,292,263.76

6.35 长期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款	4,333,866,668.00	6,203,051,112.00
抵押借款	1,796,304,889.70	1,324,859,326.10
保证借款	11,787,932,646.32	7,882,973,794.91
信用借款	618,644,201.94	686,987,580.89
保证并抵押借款	883,531,952.62	702,760,055.43
保证并质押借款	1,153,800,000.00	1,391,800,000.00
抵押并质押借款	730,000,000.00	230,000,000.00
信用并质押借款	1,821,196,091.97	
借款利息	3,656,554.31	
其他	3,048,527.46	207,450,000.00
减：1 年内到期的长期借款	1,751,331,568.12	
合 计	21,380,649,964.20	18,629,881,869.33

注：长期借款各明细详细说明详见附注【10.1 重大承诺事项】

6.36 应付债券

6.36.1 应付债券

项目	期末余额	期初余额
16 汇盛投资债	549,111,715.89	698,458,640.91
17 汇盛 01 募集资金	449,686,861.86	448,584,148.22
17 汇盛 02 募集资金	239,736,937.64	239,210,568.03
17 汇盛 03 募集资金	459,153,678.56	458,163,454.58
19 汇盛募集资金	918,132,969.28	917,545,525.33
衢州国资 14 企业债		300,000,000.00
衢州国资 18 中期票据	1,026,284,931.55	1,000,000,000.00
衢州国资 19 中期票据	1,033,221,917.75	1,000,000,000.00
衢州国资 2020 年第一期中期票据	1,029,540,821.96	1,000,000,000.00
2019 年非公开发行公司债券（第一期）	1,511,736,986.39	1,500,000,000.00
2020 年非公开发行公司债券（第一期）	822,783,561.70	800,000,000.00
2020 年非公开发行公司债券（第二期）	716,431,780.74	700,000,000.00
2020 年非公开发行公司债券（第三期）	801,811,506.79	800,000,000.00
2020 年衢州国资理财直融（第一期）		400,000,000.00
20 衢城 01 非公开公司债	698,252,711.28	697,353,914.00
20 衢州城投 ABN001	546,000,000.00	611,500,000.00

非公开发行 2019 年创新创业公司债券（第一期）19 衢州 01	103,190,458.73	102,985,848.94
2020 年衢州金控非公开发行公司债券（第一期）	499,090,669.65	498,626,033.18
G19 衢交 1	500,041,752.78	498,134,621.26
G20 衢交 1	514,294,414.32	498,029,943.65
19 柯城债	1,194,036,388.21	1,192,823,450.17
2021 超短融第一期（4 亿元）	3,716,054.79	
2021 超短融第二期（3 亿元）	2,485,479.46	
2021 超短融第三期（8 亿元）	4,322,191.78	
2021 年衢州国资理财直融（第一期）	75,896,095.89	
2021 衢资 01 公司债（12 亿元）	1,211,543,671.22	
2021 衢资 02 公司债（4.5 亿元）	481,359,780.84	
衢基 01	697,550,000.00	
21 衢城 01 公司债	797,471,078.17	
2021 年非公开发行公司债券（第一期）	498,920,222.09	
21 年衢州交投 MTN001	308,043,866.05	
21 年衢州交投 MTN002	303,346,710.03	
21 衢控 01	513,974,075.99	
21 衢控 02	509,790,062.04	
21 衢江 01	515,914,051.59	
21 衢江 02	512,649,945.15	
减：一年内到期的应付债券	2,706,797,001.96	515,500,000.00
合计	17,342,726,348.21	13,845,916,148.27

6.36.2 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
16 汇盛投资债	1,000,000,000.00	2016/3/15	8 年	1,000,000,000.00	698,458,640.91
17 汇盛 01 募集资金	500,000,000.00	2017/4/13	5 年	500,000,000.00	448,584,148.22
17 汇盛 02 募集资金	240,000,000.00	2017/6/27	5 年	240,000,000.00	239,210,568.03
17 汇盛 03 募集资金	460,000,000.00	2017/10/24	5 年	460,000,000.00	458,163,454.58
19 汇盛募集资金	920,000,000.00	2019/11/19	5 年	920,000,000.00	917,545,525.33
衢州国资 14 企业债	1,500,000,000.00	2014/4/21	7 年	1,500,000,000.00	300,000,000.00
衢州国资 18 中期票据	1,000,000,000.00	2018/7/20	5 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
衢州国资 19 中期票据	1,000,000,000.00	2019/4/17	5 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
衢州国资 20 中期票据	1,000,000,000.00	2020/3/13	5 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
2019 年非公开发行公司债券（第一期）	1,500,000,000.00	2019/10/17	5 年	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
2020 年非公开发行公司债券（第一期）	800,000,000.00	2020/3/9	5 年	800,000,000.00	800,000,000.00
2020 年非公开发行公司债券（第二期）	700,000,000.00	2020/4/23	5 年	700,000,000.00	700,000,000.00
2020 年非公开发行公司债券（第三期）	800,000,000.00	2020/12/15	5 年	800,000,000.00	800,000,000.00
2020 年衢州国资理财直融（第一期）	400,000,000.00	2020/11/12	3 年	400,000,000.00	400,000,000.00

20 衢城 01 非公开公司债	700,000,000.00	2020/10/29	3 年	700,000,000.00	697,353,914.00
20 衢州城投 ABN001	750,000,000.00	2020/4/30	3+3+3 年	750,000,000.00	611,500,000.00
非公开发行 2019 年创新创业公司债券（第一期）19 衢州 01	100,000,000.00	2019/6/28	3 年	100,000,000.00	102,985,848.94
2020 年衢州金控非公开发行公司债券（第一期）	500,000,000.00	2020/11/30	5 年	500,000,000.00	498,626,033.18
G19 衢交 1	500,000,000.00	2019/12/6	5 年	500,000,000.00	498,134,621.26
G20 衢交 1	500,000,000.00	2020/3/3	5 年		498,029,943.65
19 柯城债	1,200,000,000.00	2019/12/3	7 年	1,200,000,000.00	1,192,823,450.17
2021 超短融第一期（4 亿元）	400,000,000.00	2021/8/27	270 日	400,000,000.00	
2021 超短融第二期（3 亿元）	300,000,000.00	2021/9/17	270 日	300,000,000.00	
2021 超短融第三期（8 亿元）	800,000,000.00	2021/10/27	270 日	800,000,000.00	
2021 年衢州国资理财直融（第一期）	75,000,000.00	2021/1/4	1 年	75,000,000.00	
2021 衢资 01 公司债（12 亿元）	1,200,000,000.00	2021/1/1	5 年	1,200,000,000.00	
2021 衢资 02 公司债（4.5 亿元）	450,000,000.00	2021/11/16	3 年	450,000,000.00	
衢基 01	700,000,000.00	2021/11/23	3 年	700,000,000.00	
21 衢城 01 公司债	800,000,000.00	2021/6/29	3 年	800,000,000.00	
2021 年非公开发行公司债券（第一期）	500,000,000.00	2021.4.16	3 年	500,000,000.00	
21 年衢州交投 MTN001	300,000,000.00	2021/4/23	5 年	300,000,000.00	
21 年衢州交投 MTN002	300,000,000.00	2021/9/3	5 年	300,000,000.00	
21 衢控 01	500,000,000.00	2021/4/15	3 年	500,000,000.00	
21 衢控 02	500,000,000.00	2021/6/10	3 年	500,000,000.00	
21 衢江 01	500,000,000.00	2021/3/9	3 年	500,000,000.00	
21 衢江 02	500,000,000.00	2021/4/23	3 年	500,000,000.00	
合计	23,895,000,000.00			23,395,000,000.00	14,361,416,148.27

(续)

债券名称	本期发行	公司认购次级债券金额	按面值	溢折价	本期偿还	本期新增一年内到期	期末余额
			计提利息	摊销			
16 汇盛投资债			653,074.98		150,000,000.00	150,000,000.00	399,111,715.89
17 汇盛 01 募集资金			1,102,713.64			449,686,861.86	-
17 汇盛 02 募集资金			526,369.61			239,736,937.64	-
17 汇盛 03 募集资金			990,223.98			459,153,678.56	-
19 汇盛募集资金			587,443.95			918,132,969.28	-

衢州国资 14 企业债					300,000,000.00		-
衢州国资 18 中期票据				26,284,931.55			1,026,284,931.55
衢州国资 19 中期票据				33,221,917.75			1,033,221,917.75
衢州国资 20 中期票据				29,540,821.96			1,029,540,821.96
2019 年非公开发行公司债券（第一期）				11,736,986.39			1,511,736,986.39
2020 年非公开发行公司债券（第一期）				22,783,561.70			822,783,561.70
2020 年非公开发行公司债券（第二期）				16,431,780.74			716,431,780.74
2020 年非公开发行公司债券（第三期）				1,811,506.79			801,811,506.79
2020 年衢州国资理财直融（第一期）					400,000,000.00		-
20 衢城 01 非公开发行公司债				898,797.28			698,252,711.28
20 衢州城投 ABN001					65,500,000.00	71,000,000.00	475,000,000.00
非公开发行 2019 年创新创业公司债券（第一期）				204,609.79		103,190,458.73	-
19 衢州 01							
2020 年衢州金控非公开发行公司债券（第一期）			23,200,000.00	464,636.47	23,200,000.00		499,090,669.65
G19 衢交 1			23,811,506.85	495,624.67	22,400,000.00		500,041,752.78
G20 衢交 1			34,773,498.97	491,867.94	19,000,896.24		514,294,414.32
19 柯城债				1,212,938.04		240,000,000.00	954,036,388.21
2021 超短融第一期（4 亿元）	400,000,000.00			-396,283,945.21			3,716,054.79
2021 超短融第二期（3 亿元）	300,000,000.00			-297,514,520.54			2,485,479.46
2021 超短融第三期（8 亿元）	800,000,000.00			-795,677,808.22			4,322,191.78
2021 年衢州国资理财直融（第一期）	75,000,000.00			896,095.89		75,896,095.89	-
2021 衢资 01 公司债（12 亿元）	1,200,000,000.00			11,543,671.22			1,211,543,671.22
2021 衢资 02 公司债（4.5 亿元）	450,000,000.00			31,359,780.84			481,359,780.84

衢基 01	700,000,000.00			-2,450,000.00			697,550,000.00
21 衢城 01 公司债	800,000,000.00			-2,528,921.83			797,471,078.17
2021 年非公开发 行公司债券（第 一期）	500,000,000.00			-1,079,777.91			498,920,222.09
21 年衢州交投 MTN001	300,000,000.00		8,068,273.97	-24,407.92			308,043,866.05
21 年衢州交投 MTN002	300,000,000.00		3,373,150.68	-26,440.65			303,346,710.03
21 衢控 01	500,000,000.00		15,035,396.74	-1,061,320.75			513,974,075.99
21 衢控 02	500,000,000.00		10,851,382.79	-1,061,320.75			509,790,062.04
21 衢江 01	500,000,000.00		17,553,424.66	-1,639,373.07			515,914,051.59
21 衢江 02	500,000,000.00		14,382,876.71	-1,732,931.56			512,649,945.15
合计	7,825,000,000.00		154,909,337.53	-1,311,701,239.39	980,100,896.24	2,706,797,001.96	17,342,726,348.21

6.37 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	209,494,351.76	
减：未确认融资费用	42,983,220.13	
减：一年内到期的部分	11,535,345.43	
合计	154,975,786.20	

6.38 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	2,204,184,358.25	2,792,935,554.84
专项应付款	16,060,617,787.25	10,430,302,895.55
合计	18,264,802,145.50	13,223,238,450.39

6.38.1 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
衢州市财政局	150,000,000.00	480,000,000.00
融资租赁贷款	102,085,416.68	185,666,666.66
融资租赁贷款-未确认融资费用		
政府债券资金	866,578,090.90	1,151,500,000.00
二水厂建设贷款	3,500,000.00	3,500,000.00
二水厂建设贷款利息	1,263,631.63	1,263,631.63
建行贷款利息	115,561.50	115,561.50
衢州市剧院和电影总公司改制清算		1,700,000.00
衢州绿色产业集聚区管理委员会	504,448,133.73	14,278,502.55
非银行债券置换资金	102,000,000.00	616,650,000.00
中国农发重点建设基金有限公司	114,050,666.67	135,261,192.50
衢州市衢江区财政局	203,000,000.00	203,000,000.00
永赢金融租赁有限公司	157,142,857.14	
合 计	2,204,184,358.25	2,792,935,554.84

6.38.2 专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

西区建设专项资金	4,237,169,788.28	1,264,099,600.00	1,041,704,897.46	4,459,564,490.82
姜家山大塘头片兴运片棚改专项债		3,317,616,178.30	1,467,616,178.30	1,850,000,000.00
白云街道回龙片区城中村改造项目	159,829,628.30	1,030,000,000.00	370,000,000.00	819,829,628.30
2021 年西片区水系综合治理省补资金		699,113,757.00		699,113,757.00
姜家山乡大塘头片区城中村改造项目	149,419,700.00			149,419,700.00
市政广场和市民提升改造项目		184,088,833.00	94,088,833.00	90,000,000.00
姜家山乡兴运片区城中村改造项目	51,369,700.00			51,369,700.00
衢江治理二期严家圩、馒头山、护岸压潮堤段征地拆迁政策处理费	30,000,000.00			30,000,000.00
白云片区-花园岗安置小区建筑安装	30,000,000.00			30,000,000.00
幼儿园项目		61,012,779.44	31,012,779.44	30,000,000.00
九华西大道（锦西大道-养生大道段）道路工程	8,040,000.00	3,411,000.00		11,451,000.00
养生大道（九华西大道-三江西路段）道路工程	9,300,000.00	594,000.00		9,894,000.00
盈川片区基础设施提升改造工程待摊投资		3,650,000.00		3,650,000.00

西区二期养生大道-西区二期养生大道待摊投资		3,000,000.00		3,000,000.00
农民饮用水工程	2,620,000.00			2,620,000.00
消防站专项建设	1,000,000.00			1,000,000.00
污水管网-西区二期锦西大道污水管网待摊投资		780,000.00		780,000.00
白云片区-衢州市白云片区（城中村）棚户区改造项目	667,900.00			667,900.00
高铁新城基础设施配套“四网”建设 PPP 项目	640,000.00			640,000.00
灵溪花园保障性小区（棚户区改造）	522,000.00			522,000.00
古田路-古田路待摊投资		396,000.00		396,000.00
应家山路待摊投资		360,000.00		360,000.00
玉屏路、石溪路道路工程	50,000.00	150,000.00		200,000.00
江郎北路-江郎北路（花园东大道-亭川东路段）道路工程待摊投资		180,000.00		180,000.00
九龙北路-九龙北路（盈川中路-环城北路）道路工程待摊投资		144,000.00		144,000.00

石梁溪二期	6,400,000.00		6,400,000.00	
重大水利项目专项资金	142,000,000.00		142,000,000.00	
东港小学建设项目	51,365,000.00	150,000.00		51,515,000.00
新港家园二期回购房项目	47,505,900.00	1,501,390.36		49,007,290.36
衢江区小微企业产业园项目		47,408,111.61		47,408,111.61
慧谷工业设计产业园	32,489,353.05			32,489,353.05
衢州大学科技园科创中心项目	22,000,000.00			22,000,000.00
衢州市江山港坑西段河道治理工程(060355)	17,040,000.00			17,040,000.00
污水收集处理工程	5,642,000.00	6,758,000.00		12,400,000.00
新港家园一期回购项目	10,547,400.00			10,547,400.00
衢州市集聚区棚户区项目	6,389,900.00		585,200.00	5,804,700.00
建德至江山公路衢州市横路至航埠段工程	5,300,000.00			5,300,000.00
黄家片区棚户区(城中村)改造(一期)	6,119,900.00		820,800.00	5,299,100.00
高新片区循环经济生态化改造-纬一路(园区大道-奥捷环保门口)	4,500,000.00			4,500,000.00
绿色产业集聚区(黄家区块)D号路建设工程		2,450,000.00		2,450,000.00
东港片区环境提升工程(一期)	1,460,000.00	830,000.00		2,290,000.00
黄家片区棚户区(城中村)改造(二期)	2,146,600.00			2,146,600.00
浙江中韩(衢州)产业合作园项目		1,430,000.00		1,430,000.00
厂中村搬迁安置	1,291,000.00			1,291,000.00
新新街道十五田铺村改造工程(0409003)	1,128,000.00			1,128,000.00
2021 年工业园区“污水零直排区”建设		1,000,000.00		1,000,000.00
集聚区槐杨路	792,000.00			792,000.00
永新苑回购房项目	728,000.00			728,000.00
2020 年集聚区“污水零直排区”示范项目		500,000.00		500,000.00
空气和水质自动检测运维项目	400,000.00			400,000.00

衢化西路（徐村-纬五路）工程	360,000.00			360,000.00
北三道	280,000.00			280,000.00
三衢路 795 号楼危房加固项目	247,000.00			247,000.00
纬五路(6033)	2,690,000.00		2,450,000.00	240,000.00
宁波园区百灵路（东港六路至盘龙南路）	180,000.00			180,000.00
高新纬四路污水管网建设工程	133,000.00			133,000.00
群众体育设施建设补助资金	120,000.00			120,000.00
诸家拆迁安置房 7#	54,400.00			54,400.00
衢州氟硅钴新材料产业创新服务综合体	49,300,000.00		49,300,000.00	
东港片区污水处理工程	17,980,000.00		17,980,000.00	
第四水厂省级补助	6,000,000.00		6,000,000.00	
传感器仪器设备采购	2,700,000.00		2,700,000.00	
中韩产业园	1,430,000.00		1,430,000.00	
援疆指挥部工会资金补助	150,000.00		150,000.00	
供排水管网管理系统	10,648,000.00			10,648,000.00
供水城乡一体化建设费	6,644,279.73			6,644,279.73
环境保护专项资金	2,520,600.00			2,520,600.00
居民用水阶梯水价差价收入	2,121,737.09	801,517.44		2,923,254.53
居民用水差别水价收入		600,218.79		600,218.79
政府征迁补偿	4,205,114.83		4,205,114.83	
省级新能源汽车推广应用和充电基础设施建设补贴	10,912,245.90			10,912,245.90
礼贤未来社区幼儿园项目补助		14,730,000.00		14,730,000.00
市财政代建项目拨款补助		14,961,757.54		14,961,757.54
市妇幼保健院项目资本金	40,000,000.00			40,000,000.00
“衢时代”创业大赛经费	12,877.88			12,877.88
351 国道项目	7,000,000.00			7,000,000.00
常山江项目	7,000,000.00			7,000,000.00
乡村振兴工程拨款	524,418,220.00	1,075,482,115.00	118,380,831.98	1,481,519,503.02
建设投资工程拨款	143,667,732.36	411,239,559.51	275,906,600.00	279,000,691.87
寺桥水库工程拨款	64,196,301.00	236,595,580.00		300,791,881.00
田园开发工程拨款	223,593,400.01	602,180,114.00	617,281,393.68	208,492,120.33
振航建设工程拨款		91,356,600.00		91,356,600.00
安达交通工程拨款	212,322,034.75	362,028,565.80	493,899,179.34	80,451,421.21
利民建设工程拨款	187,174,367.99	300,000,000.00	115,610,794.20	371,563,573.79
基础设施工程拨款	34,486,000.00			34,486,000.00
新农村建设工程拨款		15,250,000.00		15,250,000.00
旧住宅改造工程拨款	262,730,500.00		262,730,500.00	
其他	12,448,266.51	24,312,687.22		36,760,953.73
衢州港衢江港区大路章作业区二期工程（卓尔）项目	91,256,519.00	484,001,748.50	336,633.66	574,921,633.84
上下山溪流域治理工程	384,283,925.89	38,500,000.00		422,783,925.89
衢江区上方镇全域土地综合整治及生态修复工程	690,000,000.00		300,000,000.00	390,000,000.00
政府性专项债务资金	200,000,000.00			200,000,000.00
衢州市石呈线（石室至坑口段）改建工程	185,675,476.92			185,675,476.92

六春湖景区客运及上山应急救援道路工程		180,000,000.00	30,000.00	179,970,000.00
衢州市浮石渡至大路章公路工程	159,269,934.00			159,269,934.00
衢南文化旅游中心及基础设施配套项目		150,000,000.00	2,256,613.00	147,743,387.00
衢江区第三小学	43,186,803.29	75,900,349.10		119,087,152.39
重点县小农水项目	110,500,000.00			110,500,000.00
重要县道公路改建（改造）提升工程一塔太线公路	109,400,000.00			109,400,000.00
小农水项目（面上）	96,163,602.59	9,250,000.00		105,413,602.59
杜泽、廿里、横路、黄坛口四家幼儿园	100,000,000.00			100,000,000.00
芝溪流域综合治理		95,548,000.00		95,548,000.00
“光伏小康工程”集中式地面光伏	92,556,000.00			92,556,000.00
“谢高华精神”传承基地项目	72,907,901.64	6,284,394.80		79,192,296.44
“两山一类”集体经济薄弱村	77,400,000.00			77,400,000.00
衢州港衢江港区大路章作业区项目	70,000,000.00			70,000,000.00
衢江区警务技能与保安职业培训基地建设项目		70,000,000.00	1,614,883.00	68,385,117.00
妇保院迁建项目		80,961,948.00	13,948,292.50	67,013,655.50
富里综合改革试验区财政拨款	62,459,540.00			62,459,540.00
病险水库加固工程	42,900,000.00	17,360,700.00		60,260,700.00
“光伏小康工程”村级光伏电站	59,503,845.00			59,503,845.00
启智学校及康复训练中心新建项目		51,262,871.84	1,153,952.80	50,108,919.04
中小河流治理项目	48,460,000.00			48,460,000.00
S305 省道衢江区松园至上田铺段改建工程		47,046,877.00		47,046,877.00
农民饮用水工程项目	25,976,629.00	18,929,029.00	43,029.00	44,862,629.00
衢江区乡镇中小学改扩建工程		40,000,000.00		40,000,000.00
上方镇钙产业整治建设用地复垦项目	31,202,432.57	954,560.00		32,156,992.57
富里万亩水田建设项目农田质量提升工程	16,000,000.00	16,000,000.00		32,000,000.00
樟潭防洪工程	31,987,200.00			31,987,200.00
河道综合治理	29,488,482.00			29,488,482.00
衢州汽车客运东站工程	28,860,000.00			28,860,000.00
衢江区宾港大桥拓宽改建工程	26,905,565.43			26,905,565.43
衢州市沿江公路衢江区段 PPP 项目	27,552,555.50		1,029,496.00	26,523,059.50
衢江区宾港大道北段改造提升工程	25,216,410.76			25,216,410.76
杜泽卫生院	12,283,693.96	10,448,907.20	465,050.00	22,267,551.16
钱塘江干堤加固工程	21,700,000.00			21,700,000.00
衢江区乡村公路振兴工程-举村	30,490,548.00	3,500,000.00	12,437,594.00	21,552,954.00

至汉都				
乡村水系建设	8,650,000.00	11,000,000.00		19,650,000.00
饮用水源工程	648,000.00	18,960,000.00		19,608,000.00
农村河道综合整治	11,500,000.00	6,873,500.00		18,373,500.00
应急渡汛项目	18,040,000.00			18,040,000.00
美丽河湖创建	12,893,132.00	5,062,000.00		17,955,132.00
衢江区小微产业园项目	15,968,111.61			15,968,111.61
水利灾后重建	11,500,000.00	4,000,000.00		15,500,000.00
2005 年以前配套资金	14,700,000.00			14,700,000.00
衢北片区及新田铺田园康养综合体供水提升工程	3,500,000.00	14,000,000.00	3,500,000.00	14,000,000.00
衢江区莲花镇杭衢高铁迁建安置小区建设工程		13,398,317.46		13,398,317.46
杜泽镇蔬菜产业园游客服务中心项目		15,000,000.00	1,650,000.00	13,350,000.00
2009 年度千库保安工程	13,040,000.00			13,040,000.00
立模新村大垵洲小区	12,560,140.00	196,000.00		12,756,140.00
衢江区失能照护服务中心		10,869,023.40	30,000.00	10,839,023.40
2005 年以前中央资金	10,700,000.00			10,700,000.00
“改革担当精神”研学馆	6,017,367.00	4,441,366.05		10,458,733.05
衢江治理工程	10,000,000.00			10,000,000.00
衢江区上山溪山洪沟防洪治理工程	9,027,730.00			9,027,730.00
风险补偿金		9,000,000.00		9,000,000.00
“光伏小康工程”公共建筑屋顶	8,815,344.00			8,815,344.00
杜泽镇云溪乡敬老院改造提升项目		9,321,436.00	954,120.00	8,367,316.00
盛世莲花 4A 级景区基础设施项目	8,000,000.00			8,000,000.00
传承基地党史馆项目		7,759,660.00		7,759,660.00
疫情项目	736,905.30	7,015,546.37	161,467.00	7,590,984.67
衢江区杜泽镇万亩水生蔬菜产业园		7,500,030.00		7,500,030.00
大洲工业功能园区	7,194,074.92			7,194,074.92
十三五农村生态水电示范区	3,900,000.00	3,272,932.00		7,172,932.00
衢州市衢江区廿里镇人民政府	7,114,689.90			7,114,689.90
衢江区上方镇上线仙(Y205)道路整治工程	7,001,523.71			7,001,523.71
农业水价改革	2,760,000.00	4,183,836.00		6,943,836.00
衢江区沿江柑橘精准扶贫	6,600,000.00			6,600,000.00
衢江区下山溪小流域水土流失综合治理	6,331,620.36			6,331,620.36
茶坪民宿		6,000,000.00		6,000,000.00
衢江区财政局拨入款项	5,690,122.36			5,690,122.36
黄坛源山洪沟治理工程	5,000,000.00			5,000,000.00
衢江区信安东路东延伸段(川汇路-上山溪东岸)工程		51,522,022.40	46,638,892.23	4,883,130.17
衢州市二院医共体分院环境改	510,582.77	3,811,997.01		4,322,579.78

造提升工程				
衢江区 6 家示范型居家养老服务中心改造项目	4,000,000.00	126,975.00		4,126,975.00
2020 年衢江区农村公路改建提升工程（一期）		3,867,604.53		3,867,604.53
衢江区全旺镇衢宁铁路损毁段翁家山-双形公路工程	3,514,909.00	117,844.00		3,632,753.00
浙江衢江盒马村阿里数字农业示范区道路改造工程		3,445,414.00		3,445,414.00
小农水项目（切块资金）	3,300,000.00			3,300,000.00
食用菌种植园	3,040,000.00			3,040,000.00
市级补助	3,000,000.00			3,000,000.00
上方至畏坑公路提升工程	2,864,000.00			2,864,000.00
收到乡村振兴（柑桔）产业发展示范建设项目专项资金	229,260.00	13,740,000.00	11,202,016.10	2,767,243.90
衢江区中医院医共体分院环境改造提升工程	2,169,193.24	385,666.25		2,554,859.49
新农都冷链建设款	2,500,000.00			2,500,000.00
衢江区应急（安全）暨生命宣传教育体验馆		2,434,862.75		2,434,862.75
立模新村大垵洲小区室外绿化配套工程	2,431,239.00			2,431,239.00
金牛至畏坑公路改造提升工程	2,300,000.00			2,300,000.00
杨继洲针灸文化园		2,193,176.00		2,193,176.00
35kv 荆大 3590 线 12#-16#迁改工程	2,137,926.00			2,137,926.00
衢江区大洲集镇	2,027,899.00			2,027,899.00
X222（环镇北路）大中修工程	1,975,110.00			1,975,110.00
中医院迁建项目	1,838,748.21			1,838,748.21
衢州市石呈线（K0+000-K4+119）交通安全隐患整治工程		1,777,217.57		1,777,217.57
衢江区单村、联村饮用水工程统管项目	1,000,000.00	1,600,000.00	880,078.10	1,719,921.90
基建拨款	1,650,000.00			1,650,000.00
小城镇建设整治项目-衢江区上方镇汽修、物流园区（上方建材地块）建设项目-基础配套工程	1,109,800.00			1,109,800.00
351 国道项目	1,083,704.00			1,083,704.00
衢江区经贸局拨入款项	773,163.00			773,163.00
衢江区小湖线水毁应急修复工程第 2 标段	13,381,565.00		12,613,550.00	768,015.00
2019 年衢江区四好农村路工程		654,456.80		654,456.80
廿里龙溪小区	400,000.00			400,000.00
2020 年衢江区民生实事项目（交通隐患治理工程）	1,218,992.50	2,570,364.50	3,414,594.00	374,763.00
衢江区塔太线（车塘至板桥段）老线改建工程	362,349.00			362,349.00
立模新村大垵洲小区室外配套亮化工程	306,908.00			306,908.00
“谢高华精神”传承基地项目		293,941.00		293,941.00

			计入其他收益	冲减成本费用	其他		
根据投资协议,购物中心按期取得建筑主体施工许可证并开工建设,收到智慧新城管委会第一期投资补贴		175,000,000.00				175,000,000.00	与资产相关
衢州市空气动力装备产业创新服务综合体建设专项激励补助	5,600,000.00		200,000.00			5,400,000.00	与资产相关
2020 年集聚区“污水零直排区”示范项目	5,000,000.00		748,241.98			4,251,758.02	与收益相关
空气和水质自动检测运维项目	1,500,000.00		12,500.00			1,487,500.00	与资产相关
衢化西路(徐村-纬五路)工程	866,666.66		33,333.34			833,333.32	与资产相关
2018 年工业设计基地建设奖励金	781,677.19			304,856.69		476,820.50	与资产相关
浙江中韩(衢州)国际产业园整体氛围提升工程-入口企业立牌	2,971,682.80	337,897.00	3,194,008.92			115,570.88	与资产相关
氟硅钻综合体运营补助	6,000,000.00				6,000,000.00		与收益相关
水亭门一期贷款贴息	27,916,002.10					27,916,002.10	与资产相关

衢州水亭门历史街区保护规划编制中央补助资金	20,214,397.00					20,214,397.00	与资产相关
水亭门二期衢州市财政局补助资金	39,300,857.95					39,300,857.95	与资产相关
文昌阁政府补助资金	30,786,632.68		1,555,927.80			29,230,704.88	与资产相关
2013 年基层医疗卫生服务体系和地市级医院建设项目中央基建投资预算——衢州市中心医院	47,000,000.00					47,000,000.00	与资产相关
老电影地块停车场项目专项补助	5,000,000.00		354,166.65			4,645,833.35	与资产相关
市财政拨入供水二期建设资金	20,999,999.92		1,500,000.00			19,499,999.92	与资产相关
市财政拨入污水二期建设资金	40,516,666.83		2,859,999.96			37,656,666.87	与资产相关
市财政拨入水质提升工程建设资金	33,434,500.94		2,388,178.56			31,046,322.38	与资产相关
市财政返还土地出让金	43,112,540.64		1,184,964.84			41,927,575.80	与资产相关
供水工程建设资金	21,472,272.09		1,140,493.97			20,331,778.12	与资产相关
市财政拨入归还污水一期国债资金	33,684,700.29		2,274,149.88			31,410,550.41	与资产相关

(展陈) EPC 工程				
开山西侧带征地补偿费	210,240.00			210,240.00
招商专班	221,942.87		14,882.97	207,059.90
全旺镇虹峰村坞山底自然村规划改造工程	96,000.00			96,000.00
衢州市衢江区职业中专迁建项目	234,759,808.02	52,895,941.20	287,649,771.10	5,978.12
建德至江山公路衢州市横路至航埠段(东延西延)工程	3,910.00			3,910.00
千万亩十亿方节水工程	0.20			0.20
区、县级补助	8,451,180.31		8,451,180.31	
区 21 个乡镇卫生院配建污水处理设施工程	3,088,695.00	475,592.88	3,564,287.88	
托养服务中心项目	1,597,685.00	1,467,245.00	3,064,930.00	
区农业农村局农产品加工配送服务中心杜泽基地周边环境提升工程		1,226,496.67	1,226,496.67	
衢江区乡村公路振兴工程-杜泽至灰坪		53,000,000.00	53,000,000.00	
衢江区小湖线水毁应急修复工程第 1 标段	6,000,000.00	7,501,298.00	13,501,298.00	
百灵北路污水管网工程	1,672,411.04		1,672,411.04	
合计	10,430,302,895.55	11,539,073,513.29	5,908,758,621.59	16,060,617,787.25

6.39 预计负债

项目	期末余额	期初余额
对外提供担保	1,443,449.88	961,154.78
缺陷期成本	2,581,470.00	
合计	4,024,919.88	961,154.78

6.40 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	593,394,995.59	420,963,865.29	32,474,806.15	981,884,054.73
奖励积分	526,841.86		526,841.86	
西区酒店房租返还	957,670.50		957,670.50	
房产购置补助	33,553,966.25		874,180.56	32,679,785.69
上海浙商 G60 科创中心专项补助		40,000,000.00		40,000,000.00
其他	6,418,752.02		162,495.96	6,256,256.06
合计	634,852,226.22	460,963,865.29	34,995,995.03	1,060,820,096.48

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	与资产/收益相关

市财政拨款入东港供水加压泵站增容及管道连同金	10,051,420.36		773,186.16			9,278,234.20	与资产相关
第二水厂建设资金	975,000.00		75,000.00			900,000.00	与资产相关
双港口水厂征迁		4,205,114.83	245,298.34			3,959,816.49	与资产相关
大米生产线项目政府补助	124,970.59		40,530.96			84,439.63	与资产相关
能耗监测专项资金	8,173.31		8,173.31				与资产相关
*“三衢味”专项资金	83,729.70		30,348.75			53,380.95	与收益相关
衢州高铁热链厨房补助		300,000.00	97,757.22			202,242.78	与资产相关
龙游城东综合体专项补助	180,000,000.00	75,000,000.00	1,860,810.81			253,139,189.19	与资产相关
城南加油站拆迁补偿	10,366,400.00					10,366,400.00	与资产相关
衢江粮食应急中心及衢江区中心粮库屋顶光伏发电项目		149,075,046.10	5,311,394.03			143,763,652.07	与资产相关
社会动态视频监控款		9,305,622.82				9,305,622.82	与资产相关
衢江区教育局拨付南孔文化产业融合创新园一期以奖代补资金		5,400,000.00				5,400,000.00	与资产相关
富里综合改革试验区项目	4,891,829.54		146,062.08			4,745,767.46	与资产相关
城南加油站拆迁补偿		2,300,000.00				2,300,000.00	与资产相关
本期车辆购入费用	389,600.00	12,482.83	26,150.05		30,536.56	345,396.22	与资产相关
收财政购两辆车费用	345,275.00	27,701.71	23,174.95		55,560.34	294,241.42	与资产相关
合计	593,394,995.59	420,963,865.29	26,083,852.56	304,856.69	6,086,096.90	981,884,054.73	

6.41 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
烟草公司划入资产	66,139,109.97	66,139,109.97
代管事业单位改制资金	11,791,917.50	11,791,917.50
车站广场东	4,045,275.00	4,045,275.00
未到期责任准备金	14,109,570.19	4,403,241.16

担保赔偿准备金	35,393,007.28	17,673,310.00
合作社对万亩水田入股资金	7,499,970.00	
合作社对消薄飞地入股资金	74,666,275.00	62,020,000.00
待转销项税额	107,538,122.60	
合计	321,183,247.54	166,072,853.63

6.42 实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	比例 (%)			投资金额	比例 (%)
衢州市人民政府国有资产监督管理委员会	1,962,000,000.00	98.10	3,057,309,376.00		5,019,309,376.00	98.17
浙江省财务开发有限责任公司	38,000,000.00	1.90	55,385,000.00		93,385,000.00	1.83
合计	2,000,000,000.00	100.00	3,112,694,376.00		5,112,694,376.00	100.00

注：根据衢州市国有资本运营有限公司股东会决议，本期将资本公积 31.13 亿元，转增实收资本。

6.43 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	7,175,301,585.71	1,291,167,693.00	1,955,597,833.08	6,510,871,445.63
其他资本公积	35,601,066,482.73	26,818,497,472.14	2,019,042,885.89	60,400,521,068.98
合 计	42,776,368,068.44	28,109,665,165.14	3,974,640,718.97	66,911,392,514.61

注：本期资本公积增加：（1）母公司本期收到财政拨款入增资资本金 1,291,167,693.00 元，计入资本公积-资本溢价；（2）母公司本期收到衢州市国资委注入 21 宗资产，增加资本公积 90,033,176.00 元；（3）母公司本期无偿划入水电发展公司股权，增加资本公积 30,000,000.00 元；（4）母公司本期收到衢州市国资委无偿注入股权，用于对子公司衢州大花投集团、衢州城投集团、衢州人才公司出资，增加资本公积 904,038,488.00 元；（5）本期将各县市区将大花园股权无偿划转至衢州资本，增加资本公积 200,000,000.00 元；（6）本期母公司收到无偿划入资产，增加资本公积 4,108,869.30 元；（7）衢州市基础设施投资有限公司 2021 年 6 月 28 日收到衢州市智慧新城管理委员会关于百家塘项目补助资金 13 亿元，增加资本公积；（8）衢州市基础设施投资有限公司 2021 年 6 月 11 日收到衢州市智慧新城管理委员会关于百家塘项目补助资金 1.5 亿元，增加资本公积；（9）根据衢州市经济和信息化局衢经信企业【2021】110 号文件，市经信局下属的浙江省衢州医药采购供应站、浙江双星纸业总公司、衢州市宝光实业总公司、衢州市丝绸工业公司于 2021 年 10 月 29 日注销登记，经市国资委及市财政局批准，浙江省衢州医药采购供应站、浙江双星纸业总公司的剩余资产转入衢州工投公司，增加资本公积 70,529,207.97 元；（10）根据智造新城管委会文件，子公司衢州绿发集团无需归还地方政府债券置换资金 514,650,000.00 元，增加资本公积；（11）铁路拆迁资金结余款转资本公积 69,942,030.85 元；（12）殡仪馆第一公墓等政府补助转资本公积 4,072,411.04

元；（13）沈家水务公司办公楼评估入账 6,690,200.00 元；（14）董信公司少数股东应享资本公积转出 30,000,000.00 元；（15）回购农发基金持有沈家公司 1000 万股股权账面净资产份额差异 7,539,440.84 元；（16）收到智造新城管委会无偿划入的固定资产 3,198,907.40 元；（17）智造新城管委会授予可用于经营的管网、管廊、苗木、停车场的经营收益权 1,559,225,787.02 元；（18）联营企业衢州集聚区浙石油综合能源销售有限公司权益法核算确认的资本公积 253,723.78 元；（19）本期收到衢州市财政局化债资金增加资本公积 404,000,000.00 元；（20）衢州市园林开发有限公司 100%股权无偿划转至衢州市城市建设投资集团有限公司，增加资本公积 17,818,474.66 元；衢州市市场开发服务有限公司、浙江衢州有礼实业有限公司 100%股权无偿划转至衢州市城市资产经营有限公司，增加资本公积 85,502.23 元；衢州市南湖美食城管理有限公司 100%股权无偿划拨至衢州市文化旅游投资发展有限公司，增加资本公积 1,739,497.23 元；（21）衢州市城市建设投资集团有限公司实施的水亭门历史文化街区保护利用项目（含水亭门一期、二期、三期）北门街项目安置房款为 42,227,260.00 元，根据衢州市人民政府专题会议纪要〔2021〕21 号精神，增加资本公积 42,227,260.00 元；（22）衢州市城投置业发展有限公司无偿接受衢州市国有资产监督管理委员会资产划入，增加资本公积 53,544,200.00 元；（23）公司无偿接受资产划入，增加资本公积 15,705.88 元；（24）浙江衢州东方集团股份有限公司新增股东出资导致持股比例下降增加其他资本公积 11,917,938.58 元；（25）联营企业衢州市能源有限公司本年计提专项储备，使得其他资本公积增加 152,400.71 元；（26）依据衢国资发【2021】79 号文件及评估报告，划入浙江衢州安邦护卫有限公司 49%股权，入账 47,381,323.26 元；（27）根据柯自然资规字[2021]94 号文件，无偿划入杭衢铁路（柯城段）划拨土地，并取得北方亚事评报字【2021】第 01-741 号评估报告，对评估价值为 1,559,028,364.00 元；（28）根据浙江省衢州市人民政府办公室文件（关于市交投集团相关工作协调会备忘录），无偿划入衢江航道、常山江航道疏浚的砂石资源收益权，并取得北方亚事评报字【2021】第 01-891 号评估报告，评估价值为 2,837,423,700.00 元；（29）市纪委 912 工程替换电脑无偿划拨至市交投，入账 122,880.00 元；（30）根据衢州市财政局【2021】65 号衢州市财政局关于市交通运输局要求处置部分资产的审核意见，经市政府对市交通运输局提交的《关于要求处置交通系统部分资产的请示》（衢市交【2021】75 号）进行了审核，同意将市交通质监站和市港航局相关资产无偿划拨给市交投集团下属企业--市交科检测公司使用，入账 116,228.54 元；（31）根据衢州市财政局【2021】65 号衢州市财政局关于市交通运输局要求处置部分资产的审核意见，经市政府对市交通运输局提交的《关于要求处置交通系统部分资产的请示》（衢市交【2021】75 号）进行了审核，同意将市民航局相关资产无偿划拨给市交投集团下属企业--机场建设投资公司使用，入账 28,281,600.19 元。（32）衢州市柯城区建设投资发展有限公司根据财政文件，确认收到的财政资金增加资本公积 714,500,000.00 元；（33）衢州市柯城区旧住宅改造有限责任公司将收到的财政资金增加资本公积 263,540,500.00 元；（34）衢州广联仓储投资发展有限公司将收到的财政资金增加资本公积

105,000,000.00 元；（35）衢州市寺桥水库开发建设有限公司将收到的财政资金增加资本公积 450,000,000.00 元；（36）衢州市绿创文旅体育发展有限公司将收到的财政资金增加资本公积 61,000,000.00 元；（37）衢州市柯城区安达交通建设投资开发有限责任公司将收到的财政资金增加资本公积 460,000,000.00 元；（38）衢州田园开发有限公司将收到的财政资金增加资本公积 75,000,000.00 元；（39）衢州市柯城区建设投资发展有限公司根据文件无偿划入投资性房地产，并按照评估价值增加资本公积 72,840,900.00 元；（40）衢州市柯城区建设投资发展有限公司根据文件无偿划入固定资产，按照评估价值增加资本公积 56,867,400.00 元；（41）衢州市乡村振兴发展有限公司将收到的财政资金增加资本公积 212,000,000.00 元；（42）本期子公司柯城国资及下属公司其他增加资本公积 104,751,675.68 元；（43）根据衢州市衢江控股集团有限公司中心文件（衢江控股【2021】7 号），衢江区财政局拨付资金 50,000,000.00 元用于补缴下属子公司注册资本金，增加资本公积 50,000,000.00 元；（44）根据衢州市衢江控股集团有限公司中心文件（衢江控股【2021】16 号），衢江区财政局拨付资金 70,000,000.00 元，其中 20,000,000.00 元用于国家集成电路产业投资基金，50,000,000.00 元用于缴纳衢州市大花园建设投资发展集团有限公司注册资本金，增加资本公积 70,000,000.00 元；（45）根据衢州市衢江控股集团有限公司中心文件（衢江控股【2021】18 号），衢江区财政局拨付资金 50,000,000.00 元用于补缴下属子公司注册资本金，增加资本公积 50,000,000.00 元；（46）根据衢州智造新城党工委（管委会）会议纪要（2021）19 号文件，无偿划拨衢江控股资产 3 项，原值 188,400.00 元，累计折旧 82,182.96 元，资本公积增加 106,217.04 元；（47）根据衢州市衢江控股集团有限公司中心文件（衢江控股【2021】36 号），衢江区财政局拨付资金 10,000,000.00 元用于国家集成电路产业投资基金，增加资本公积 10,000,000.00 元；（48）根据衢州市衢江区国有资产管理服务中心文件（衢江国资中心（2021）43 号），衢江区国有资产管理服务中心所持衢州市衢江区城东开发投资发展有限公司 128,000,000.00 元股权无偿划转至衢州市衢江控股集团有限公司，资本公积增加 128,000,000.00 元；（49）根据衢州市衢江控股集团有限公司中心文件（衢江控股【2021】45 号），衢江区财政局拨付资金 30,932,700.00 元，用于深化全区国有企业市场化改革相关的市场化整合及资产划转等支出，增加资本公积 30,932,700.00 元；（50）根据衢州市衢江控股集团有限公司中心文件（衢江控股【2021】46 号），衢江区财政局拨付资金 3,114,426.40 元，用于补缴下属子公司注册资本金，增加资本公积 3,114,426.40 元；（51）根据衢州市衢江区财政局在 2021 年 12 月 28 日下发关于 2021 年相关拨款账务处理通知，区财政 2021 年安排的衢州市衢江区财政局拨入衢江区城中村改造区块市政道路工程等工程项目的拨款 102,200,220.03 元，资本公积增加 102,200,220.03 元；（52）本年收到省级住房与城市建设专项资金（第二批）和省级城乡新型建筑工业化资金 1,640,000.00 元，增加公司资本公积 1,640,000.00 元；（53）衢州市衢江区财政拨入浙音附中项目工程款 16,000,000.00 元和衢州市衢江区财政拨入浙音附中人防易地建设费 3,140,853.66 元，增加资本公积 19,140,853.66 元；（54）根据衢江区政办发[2021]15 号文件，按照实际评

估价值和会计准则的要求，河道砂石资源经营权作为衢江区政府对本公司长期发展的支持入账，并取得北方亚事评报字【2021】第 01-602 号评估报告，评估价值为 3,466,374,000.00 元；（55）调整 2020 年王家粮站土地转入时累计折旧同时转入，经核实该土地性质系划拨，无需计提土地摊销，因此将土地摊销冲回，调增资本公积 1,017,424.32 元；（56）根据衢州市衢江区人民政府常务会议纪要（区十五届政府第 88 次常务会议纪要），听取了关于《衢江区行政事业单位资产统筹工作方案》由本公司牵头启动资产统筹工作，由衢江区农业农村局、上方镇政府、衢州市交通运输局等单位划入投资性房地产 44,431,262.00 元至衢江农投；（57）根据衢州市衢江区省级乡村振兴（柑桔）产业发展示范建设县创建工作领导小组办公室下发文件《2020 年衢江区省级乡村振兴（柑桔）产业发展示范建设县第一批专项资金项目建设计划的通知》（衢江柑桔创建办【2020】1 号）该工程完工后资产归属本公司的其他专项建设资金 10,266,839.50 元；（58）根据[2021 年 8 月]《衢江区行政事业单位资产统筹工作方案的通知》，本次康投公司共收取财政局划转资产 23 处，共计金额 7,078,893.8 元，公司按划转原值计入资本公积；（59）灰坪乡人民政府拨入款项系用于运营千里岗旅游公司，无需偿还，调整至资本公积核算，调增资本公积 370,000.00 元；（60）收乌溪江饮水保护中心千年农夫小镇项目建设资金 1700,000.00 元，资本公积增加 1700,000.00 元；（61）根据衢州市衢江控股集团有限公司中心文件（衢江控股【2021】5 号），衢江区财政局拨付资金 40,000,000.00 元用于新田铺田园康养综合体（一期）项目，增加资本公积 40,000,000.00 元；（62）本期其他资本公积增加 6,549,200.00 元，由衢江区水利局和衢州市衢江区公路管理中心将投资性房地产无偿划转至本公司，因此增加资本公积 6,549,200.00 元；（63）根据衢州市人民政府专题会议纪要【2021】9 号，将湖南镇水库和黄坛口水库渔业资源收益权、砂石资源经营权、广告特许经营权、铜山源水库、乌引工程、花园苗圃苗木资产无偿划转至本公司，以评估价值入账增加其他资本公积 10,025,848,900.00 元；（64）根据衢州市人民政府国有资产监督管理委员会文件（衢国资发【2021】79 号）关于无偿划转有关国有企业股权的通知，无偿划转衢州市林兴林业种苗有限公司股权至本公司增加其他资本公积 10,124,275.54 元；（65）根据衢州市本级行政事业单位资产无偿划拨单，无偿划转衢州市洁城环卫有限公司股权至本公司增加其他资本公积 215,964,466.69 元。

本期资本公积减少：（1）本期以资本公积转增实收资本 3,112,694,376.00 元；（2）本期母公司上缴上年度收益 208,548,741.80；（3）本期缴回衢州市财政根据衢政办[2020]10 号拨入衢宁铁路资本金 6,490,000.00 元；（4）衢州隆港城市建设投资有限公司投资性房地产被征收，减少资本公积 54,803,000.00 元；（5）衢州市柯城区国有资产经营有限责任公司无偿转出房产（衢化路 212 号），减少资本公积 14,460,513.00 元；（6）衢州市柯城区利民城乡建设投资有限公司城南小学财政拨款核销销项税 114,600.00 元，减少资本公积；（7）衢州控股公司核销原无偿划入的固定资产，使得其他资本公积减少 10,612,336.25 元；（8）衢州市城市资产经营有限公司被无偿征收房产减少资本公积 5,323,175.37 元；（9）衢州市城投发展

服务有限公司被市资规局无偿收回持有的三块土地，减少资本公积 277,678,348.00 元；（10）原衢州市土地储备中心无偿注入的资产，2021 年衢州市土地储备中心要求支付款项，减少资本公积 183,321,283.88 元；（11）根据衢州市衢江区莲花镇人民政府下发的《关于要求移交莲农公司固定资产的说明》（莲政【2021】34 号），由莲花镇人民政府收回衢州市莲农旅游发展有限公司固定资产原值 16,500,000.00 元，累计折旧 5,890,137.33 元，因此衢州市莲农旅游发展有限公司资本公积减少 10,609,862.67 元；（12）根据衢州君问会计师事务所出具的衢君问审字（2021）335 号专项审计报告，衢江粮食应急中心及衢江区中心粮库屋顶光伏发电项目政府补助应当作为与资产相关的政府补助由资本公积计入递延收益核算，调减资本公积 39,274,482.00 元；（13）根据浙中瑞华审字[2020]1388 号专项审计报告，中心粮库项目已做竣工决算，政府投资额 118,153,353.00 元，其中 50,710,000.00 元系资本公积转入，现由资本公积计入递延收益核算，调减资本公积 50,710,000.00 元；

6.44 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
其他权益工具投资公允价值变动	15,537,450.00	2,035,800.00			508,950.00			17,064,300.00
其中：自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产公允价值变动损益	760,794,917.82	3,579,211,896.07	1,083,491.48		894,802,974.02	142,133.14	-1,716,424.82	3,442,261,790.43
合计	776,332,367.82	3,581,247,696.07	1,083,491.48		895,311,924.02	142,133.14	-1,716,424.82	3,459,326,090.43

6.45 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	28,442,558.49			28,442,558.49
合计	28,442,558.49			28,442,558.49

6.46 一般风险准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	1,948,754.06	64,135.76		2,012,889.82
合计	1,948,754.06	64,135.76		2,012,889.82

6.47 未分配利润

项目	2021 年度	2020 年度
调整前上年末未分配利润	5,736,343,424.83	4,903,069,076.79
调整期初未分配利润合计数		
调整后期初未分配利润	5,736,343,424.83	4,903,069,076.79
加：本期归属于母公司股东的净利润	882,715,953.60	780,446,596.70
其他增加		53,208,255.42
减：提取一般风险准备	64,135.76	380,504.08
利润归还投资	44,189,546.46	
期末未分配利润	6,574,805,696.21	5,736,343,424.83

6.48 营业收入和营业成本

6.48.1 营业收入和营业成本情况

项目	2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	9,799,979,515.63	8,253,541,258.73	4,511,088,973.83	3,496,549,636.58
工程建设收入	1,337,946,352.74	1,228,606,055.04	936,228,642.71	931,728,136.42
代建管理费收入	239,007,171.43	151,923,625.80	93,844,075.20	
房屋销售	1,319,557,294.95	1,117,727,078.43	559,100,540.14	374,031,675.58
酒店业	237,462,316.11	217,241,314.06	236,412,949.87	226,107,529.00
商品销售	3,706,907,733.33	3,401,296,494.58	1,033,279,603.23	823,999,056.79
商贸服务	328,234,743.48	139,699,943.82	223,647,753.71	87,140,319.52
水电费收入	246,225,126.98	133,257,602.76	227,107,136.23	145,862,039.59
污水处理费收入	37,680,494.54	40,184,615.97	41,937,408.85	39,930,492.38
土地开发收入	203,332,509.54	200,824,617.27	108,628,211.96	100,948,065.99
技术服务收入	106,045,968.65	90,737,413.88	3,775,299.83	1,257,363.64
其他服务收入	97,697,548.34	68,288,723.33	14,396,964.95	690,614.39
利息收入	146,795,030.56	135,814,534.86	172,759.90	
集成与软件开发收入	69,107,085.04	52,167,844.93	104,681,916.46	73,897,195.50
劳务派遣收入	212,322,166.60	206,269,597.15	121,424,651.76	116,665,474.47
其他收入	1,511,657,973.34	1,069,501,796.85	806,451,059.03	574,291,673.31
其中其他收入				
明细如下：				
工程施工收入	905,697,072.06	782,387,613.47	445,162,539.86	393,621,384.94
租赁收入	339,814,824.29	101,389,738.49	194,272,434.59	62,363,051.02
物业管理	19,300,700.50	14,470,955.98	19,722,683.48	12,582,808.28
检测收入	8,901,914.85	3,762,638.54	7,370,986.65	3,336,507.09
旅游业	13,104,291.49	11,699,682.37	14,352,428.98	14,743,392.63
其他	224,839,170.15	155,791,168.00	125,569,985.47	87,644,529.35
2. 其他业务小计	264,712,785.35	181,382,958.89	90,571,316.91	70,891,563.55
合 计	10,064,692,300.98	8,434,924,217.62	4,601,660,290.74	3,567,441,200.13

6.49 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
土地增值税	7,421,065.48	46,152,258.92
房产税	60,190,749.14	37,198,680.68
土地使用税	35,137,810.92	21,531,828.63
城建税	9,424,510.47	6,434,976.19
印花税	17,550,123.04	5,019,186.52
教育费附加	4,183,026.40	2,694,076.54
地方教育费附加	3,160,254.70	1,791,547.58
消费税	1,579,032.97	1,230,136.76
车船税	35,396.53	294,837.10
资源税	2,604,050.81	132,055.85
环保税	90,279.08	23,890.26
营业税	5,252,904.18	
其他税费	371,574.00	57,976.66
合 计	147,000,777.72	122,561,451.69

6.50 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	126,679,420.98	100,859,628.79
折旧和摊销	27,368,667.74	17,302,898.13
能耗费		13,445,288.93
广告费	16,722,897.53	13,746,055.60
担保赔偿准备金	9,706,329.03	8,388,810.00
修理费	15,082,986.24	5,163,162.50
物料消耗		5,129,123.60
未到期责任准备金	17,719,697.28	364,344.56
运杂费		3,603,676.53
销售折扣和折让		2,971,163.91
保洁安检	5,335,537.02	164,822.04
办公费	2,674,725.14	1,557,604.13
包装费	1,123,722.29	1,087,218.82
物业费	1,198,409.67	1,002,063.27
业务招待费	1,528,139.60	885,324.98
代收费手续费		805,944.98
销售服务费		746,346.87
差旅费	1,365,049.01	657,083.20
水电费		415,663.58
车辆费用		380,550.16
保管费		318,842.16
收购费用		233,628.9
投标费	1,135,278.18	
能源支出	19,147,724.58	
促销费用	3,390,049.85	
劳务费用	1,758,232.54	
其他	18,829,267.54	13,175,002.94
合 计	270,766,134.22	197,166,754.58

6.51 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	404,994,094.96	281,621,621.45
折旧费和摊销费用	93,365,845.93	85,024,958.69
无形资产摊销	27,783,992.14	
中介机构费	35,224,014.47	21,744,360.82
租赁费	12,634,022.10	13,275,084.87
劳务费用	24,005,431.15	9,489,827.07
办公费用	19,495,520.65	9,155,703.35
运营管理费	6,688,679.28	7,188,553.19
物业费	10,428,841.96	5,522,586.13
维护修理费	4,783,383.27	3,814,141.32
通讯费	2,404,480.77	3,010,094.54
差旅费	4,047,257.95	2,816,496.55
车辆费用	3,142,615.64	2,721,686.63
优化合作费		2,641,509.44
业务招待费	4,249,875.19	2,564,116.58
管理服务费	1,031,221.72	2,194,758.76
能耗费	2,493,363.10	1,670,394.46
广告宣传费	4,637,660.59	1,118,366.79
装修改造费		887,897.42
警卫消防费		712,764.90
水电费	1,244,540.77	90,091.47
食堂费用	2,597,380.06	
残疾人保障金	1,078,934.93	1,158,959.56
开办费	2,183,723.10	
其他	42,499,884.84	20,755,127.57
合计	711,014,764.57	479,179,101.56

6.52 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,679,032.50	10,248,454.71
材料费	15,418,741.15	7,049,200.64
折旧费用与长期待摊费用	3,251,238.66	1,336,802.60
技术服务费	7,993,454.21	1,059,075.10
检测费		397,981.12
其他	160,883.74	345,417.39
劳务费		107,771.85
委外费用	1,657,075.42	
合计	51,160,425.68	20,544,703.41

6.53 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	801,972,428.76	448,494,377.69
减：利息收入	591,508,064.47	408,372,369.74
汇兑损益	-1,463,137.21	-5,274,877.03
财务顾问费		370,000.00
手续费	10,509,809.16	6,065,811.78

现金折扣	1,580.70	
其他	4,926,321.39	1,759,723.18
合 计	224,438,938.33	43,042,665.88

6.54 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	446,530,387.37	443,476,427.60
税费返还	1,332,864.81	6,719,454.38
融资担保补助		1,345,943.00
税收减免	9,202,446.29	687,186.71
个税手续费退回	41,632.80	20,909.45
增值税进项加计抵减	3,609,985.14	
其他	286,514.50	279.09
合 计	461,003,830.91	452,250,200.23

与日常活动相关的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额
项目运营补助	162,342,600.00	140,000,000.00
柯城区财政局补助	400,000.00	139,901,424.90
运营补贴	42,951,042.57	54,115,500.00
财政补贴	15,761,063.00	50,000,000.00
退役军人专项帮扶补助	13,773,817.76	12,171,072.32
区储粮费用补贴	8,953,119.06	5,617,417.27
服务业发展专项补助	24,770,638.90	3,822,000.00
商贸扶持资金补助	5,022,756.32	3,129,810.37
市财政拨入供水二期建设资金	1,500,000.00	3,082,701.36
市财政拨入污水二期建设资金	2,859,999.96	2,759,999.96
省储粮费用补贴	5,527,277.35	2,672,700.00
衢州市财政局-2020 年度省级批发零售业改造提升试点企业补助	249,420.65	2,000,000.00
以工代训补贴	416,900.10	1,807,584.58
衢州市体育局-体育专项资金	1,300,000.00	1,650,000.00
文昌阁政府资金补助	1,555,927.80	1,555,927.80
市财政拨入水质提升工程建设资金	2,388,178.56	1,545,333.36
柯城区文体局体育专项经费		1,458,400.00
市财政返还土地出让金	1,184,964.84	1,184,964.84
供水工程建设资金	1,140,493.97	965,776.58
市财政拨入归还污水一期国债资金	2,274,149.88	833,333.28
省“五化”市场提升项目补助		824,295.52
财政-“全球免费游衢州”2020 年奖补资金	920,188.66	813,960.40
财政奖励资金	7,785,845.38	764,700.00
财政拨入污水一期建设资金	12,500.00	758,049.96
其他	242,211.33	771,230.24
疫情“三减联动”财政补助	111,500.00	705,725.00
财政国债补助资金	126,829,216.99	682,766.64
创文明城市专项补助资金	748,241.98	600,000.00
市财政拨入东港供水加压泵站增容及管道连同金	773,186.16	515,457.44

2020 年创文补助经费	86,752.27	492,715.60
中央储备粮油补贴	948,759.83	403,333.33
供水设施改造补助款	339,125.00	400,000.00
疫情补助		352,065.95
就业补助	15,849.13	340,800.01
新能源汽车和充电设施建设补贴资金		340,597.71
污泥处理补助款	300,000.00	300,000.00
2019 年财政局大商贸专项资金补助	300,000.00	300,000.00
直接融资补助		300,000.00
市财政局航线保证金贴息	749,700.00	300,000.00
培训补贴		250,700.00
融资担保政策性扶持资金		248,044.00
电商项目补助		248,000.00
衢州绿色产业集聚区信息化综合服务平台 建设项目补助	200,000.00	200,000.00
传媒集团新时代文明实践中心监控系统补 助经费		200,000.00
传媒集团宣传推广补助经费		199,800.00
免征农民饮用水水费收入增值税结转收入	2,601.64	180,540.52
国资实物注资房屋过户费按收益期间确认 为其他收益	146,062.08	146,062.08
衢江区经信局预拌混凝土推广和应用专项 资金		135,000.00
应急保障商品储备补助		128,000.00
衢州市财政局大商贸政策服务评定衢州发 展和改革委补贴		120,000.00
研发费用补助		117,100.00
财政消防栓改造补助款	91,743.12	100,000.00
污水二期财政补助		100,000.00
2019 年度大科创专项资金		100,000.00
资产补助摊销		78,780.21
衢江区“三减”联动企业资金补助		78,300.00
见习补贴		64,365.25
稳岗补贴	1,476,662.70	58,529.84
2020 年度省级批量改造提升补助		54,300.00
第二水厂建设资金	75,000.00	50,000.00
双港口水厂征迁	245,298.34	
老电影地块停车场项目专项补助	354,166.65	
党建阵地建设补助款	50,000.00	
衢州市制造新城补助	70,000.00	
南孔圣地文化旅游区一区一园创建费用补 助	1,495,498.00	
无障碍环境改造项目	217,360.00	
应急物资储备		50,000.00
摊销车辆补助金额	49,431.22	49,325.00
智慧用电系统安装补助		43,070.89

两直资金补助	2,037,621.05	40,000.00
星级饭店网络平台佣金补助		38,661.49
东港工业园区饮料加工标准厂房工程补助		33,333.34
网络营销奖励补贴		30,000.00
2020 年母婴室建设补助		20,000.00
2020 年旅四条政策补助		15,600.00
节水型补助		15,000.00
2020 年示范性旅游公厕补助		14,000.00
农产品稳产保供补贴	100,000.00	10,000.00
代征手续费		8,504.84
税收减免	40,605.66	5,765.72
2019 年放心粮油补助		4,000.00
好吃衢州参展补助		2,000.00
基建拨款补助-粮食应急中心及屋顶光伏发电	2,148,900.54	
2018 年工业设计基地建设奖励金	3,194,008.92	
合 计	446,530,387.37	443,476,427.60

6.55 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财收益	854,462.21	104,235,077.36
权益法核算的长期股权投资收益	-12,057,795.26	39,142,091.60
处置可供出售金融资产取得的投资收益	30,705.56	33,758,494.89
其他非流动资产在持有期间的投资收益	2,011,225.85	3,132,170.84
持有至到期投资期间取得的投资收益	16,262,967.77	2,644,589.97
持有至到期投资处置投资收益	935,743.90	
处置长期股权投资取得的投资收益		-363,424.04
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		-604,767.23
处置其他权益工具投资取得的投资收益	3,374,991.79	
其他权益工具投资在持有期间的股利收入	93,700,388.23	25,253,724.03
其他权益工具投资在持有期间的投资收益	877,748.44	
成本法核算的长期股权投资分红	1,384,912.42	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	92,219.19	
股权投资利息收入	3,153,269.58	
其他非流动金融资产持有期间取得的股利收入	1,525,205.48	
被投资单位分红	123,750.00	
其他		
合 计	112,269,795.16	207,197,957.42

6.56 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
按公允价值计量的投资性房地产	445,918,450.72	282,367,887.84
合 计	445,918,450.72	282,367,887.84

6.57 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-13,607,400.41	

合计	-13,607,400.41	
6.58 资产减值损失		
项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	73,773,419.75	-11,511,282.18
可供出售金融资产减值损失		-8,040,000.00
存货跌价损失	-330,269.00	-270,825.07
在建工程减值损失		
长期股权投资减值损失	-1,292,649.82	
无形资产减值损失	-5,169,263.56	
合同资产减值损失	426,137.93	
固定资产减值损失	-587,319.02	
合 计	66,820,056.28	-19,822,107.25
6.59 资产处置收益		
项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	9,505,212.62	37,825,355.34
其中：固定资产处置利得	9,505,212.62	37,825,355.34
出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组（子公司和业务除外）时确认的处置利得或损失		
合 计	9,505,212.62	37,825,355.34
6.60 营业外收入		
项目	本期发生额	上期发生额
无需支付款项	5,659,256.01	19,132,295.17
政府补助	8,554,580.91	8,015,152.84
非同一控制下企业合并形成的利得	4,341,039.85	
重新开具增值税专用发票	2,507,942.78	
退回的财务顾问费	1,885,000.00	
罚没及违约金收入	16,794,085.83	3,797,361.45
新冠肺炎疫情防控保障服务	406,360.09	1,869,168.46
运维费收入		1,192,522.79
资产处置利得	4,450,522.04	972,562.28
盘盈利得		462,400.04
红船豆枢纽段政策处理补偿		331,300.00
废旧材料销售收入		278,355.30
代偿款资金占用费	165,816.03	180,034.82
滞纳金收入	310,736.26	65,983.95
赔偿收入	1,987,753.94	
土地收储款	1,251,172.00	
原砂石销售	4,566,093.77	
衢州市衢江区财政局方案及初步设计费	1,000,000.00	
其他	3,942,066.09	4,532,944.68
合 计	57,822,425.60	40,830,081.78
计入当期损益的与企业日常活动无关的政府补助		
补助项目	本期发生金额	上期发生金额
拆迁补助款		4,029,288.80

疫情社保减免	616,247.88	2,765,896.97
石梁溪河道疏浚工程资金		310,000.00
停车诱导系统扩容试点工程财政拨款		222,467.00
与企业日常活动无关的政府补助		122,120.53
2019 年度衢州市大商贸政策服务业奖励-衢州市发展和改革委员会		120,000.00
衢州市大数据中心-大科创软件和信息服务企业资质激励经费		100,000.00
工业政策扶持资金		80,000.00
衢州市市场监督管理局-2019 年度衢州市标准化试点项目补助		50,000.00
政府特别奖		50,000.00
环保局在线监测补助款		43,350.00
疫情企业复工专车费用补贴		28,000.00
衢州市科技局创新券使用补助兑现		24,900.00
市财政企业两直补助资金		20,000.00
远教进两新经费补助		10,000.00
抗疫十佳创新案例奖励		10,000.00
衢州市人才和就业管理中心小微企业招用高校毕业生补助		7,033.72
减免 2020 年土地使用税	1,429,817.52	
其他	6,508,515.51	22,095.82
合计	8,554,580.91	8,015,152.84

6.61 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
履行担保义务		6738067.49
对外捐赠	2,367,636.00	2,649,378.71
罚款及滞纳金	2,601,810.55	1,717,339.70
资产无偿划拨		909142.17
赔偿金	558,907.73	626662.48
非流动资产报废损失	2,848,521.59	817,950.32
非常损失	9,783,876.25	
盘亏损失	285,087.71	
无法收回的应收款项	13,865.36	
其他	11,440,565.44	2,091,685.63
合 计	29,900,270.63	15,550,226.50

6.62 所得税费用

6.62.1 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	224,907,962.51	196,346,995.77
递延所得税费用	102,017,384.33	63,469,907.32
合计	326,925,346.84	259,816,903.09

6.63 现金流量表补充资料

6.63.1 现金流量表补充资料

补充资料	2021 年度	2020 年度
------	---------	---------

1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,008,293,796.25	897,006,659.26
加：资产减值准备	-66,820,056.28	19,243,107.25
信用减值损失	13,607,400.41	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	281,133,508.50	221,032,863.49
无形资产摊销	160,240,779.36	62,632,719.50
长期待摊费用摊销	67,057,750.66	50,689,915.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-9,505,212.62	-37,825,355.34
固定资产报废损失	2,848,521.59	817,950.32
公允价值变动损失	-445,918,450.72	-282,367,887.84
财务费用	801,972,428.76	448,494,377.69
投资损失	-112,269,795.16	-207,197,957.42
递延所得税资产减少	-6,867,011.07	-9,101,226.37
递延所得税负债增加	108,872,721.01	72,571,133.69
存货的减少	-12,327,460,075.15	-14,085,387,521.30
经营性应收项目的减少	-2,777,046,069.16	1,764,251,397.82
经营性应付项目的增加	10,890,092,724.16	8,559,089,669.48
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	-2,411,767,039.46	-2,526,050,154.33
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	7,543,894,547.39	8,301,760,091.08
减：现金的期初余额	8,301,760,091.08	7,646,946,296.29
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	-757,865,543.69	654,813,794.79

6.63.2 现金及现金等价物的构成

项目	2021 年度	2020 年度
一、现金	7,543,894,547.39	8,301,760,091.08
其中：库存现金	254,635.11	340,631.29
可随时用于支付的银行存款	7,531,347,104.43	8,266,236,945.34
可随时用于支付的其他货币资金	12,292,807.85	35,182,514.45
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	7,543,894,547.39	8,301,760,091.08
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

6.64 所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	7,619,858,769.78	质押、履约保证金、承兑汇票质押及保证金、保函

		保证金
投资性房地产	5,564,747,801.81	抵押
固定资产	771,109,191.74	抵押
存货	799,780,000.00	抵押
长期股权投资	140,302,850.00	银行贷款质押
无形资产	1,491,978,419.01	质押、抵押
在建工程	732,359,672.33	抵押
合计	17,120,136,704.67	

7、合并范围的变更

7.1 非同一控制下企业合并

(1) 报告期内发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式
一清环境管理 (浙江)有限公司	2021/9/22	9,350,000.00	51.00	非同一控制 下企业合并
衢州市新环物业管理服务有限公司				

(续上表)

被购买方名称	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末 被购买方的收入	购买日至期末 被购买方的净利润
一清环境管理(浙江)有限公司	2021/8/31	双方约定,一清公司以2021年8月31日为时间节点进行资产清查,并于2021年9月22日签订股权转让协议。	60,339,616.31	1,270,628.61
衢州市新环物业管理服务有限公司				

7.2 同一控制下企业合并

本报告期未发生同一控制下企业合并。

7.3 反向购买

本报告期未发生反向购买。

7.4 处置子公司

本报告期未发生处置子公司。

7.5 其他原因的合并范围变动

1、本期本公司新设子公司情况如下:

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

浙江慧城园区运营管理有限公司	衢州	衢州	商务服务业		100.00
衢州市慧城城市有机更新有限公司	衢州	衢州	商务服务业		100.00
衢州市慧城酒店管理有限公司	衢州	衢州	住宿业		100.00
衢州市慧城奥莱商业管理有限公司	衢州	衢州	零售业		81.00
衢州慧城企业管理有限公司	衢州	衢州	商务服务业		67.00
衢州市慧城星展房地产开发有限公司	衢州	衢州	房地产业		100.00
浙江衢州南孔古城演艺文化传播有限公司	衢州	衢州	文化艺术业		41.90
衢州南孔放语空文化传播有限公司	衢州	衢州	零售业		70.00
衢州市南孔古城城市有机更新有限公司	衢州	衢州	公共设施管理业		100.00
衢州市城投工程咨询有限公司	衢州	衢州	专业技术服务业		100.00
浙江衢州水业集团排水有限公司	衢州	衢州	水的生产和供应业		100.00
衢州市扬清环保科技有限公司	衢州	衢州	科技推广和应用服务业		100.00
衢州市清泉物资有限公司	衢州	衢州	其他服务业		100.00
衢州宝红物业服务有限公司	衢州	衢州	房地产业		66.00
衢州市居民服务一卡通有限公司	衢州	衢州	科技推广和应用服务业		100.00
衢州市智信工程管理集团有限公司	衢州	衢州	商务服务业		100.00
衢州市智信工程咨询有限公司	衢州	衢州	专业技术服务业		100.00
衢州市信安能源有限公司	衢州	衢州	电力、热力生产和供应业		100.00
衢州市瑞城科技产业服务有限公司	衢州	衢州	商务服务业		100.00
浙江瑞鸿供应链管理有限公司	衢州	衢州	批发业		100.00
浙江瑞化供应链有限公司	衢州	衢州	批发业		100.00
衢州市瑞达汽车科技服务有限公司	衢州	衢州	租赁业		100.00
衢州市柯城区生态资源开发运营有限公司	衢州	衢州	土地管理业		100.00
衢州市双西港城市有机更新有限公司	衢州	衢州	土地管理业		100.00
衢州市石梁坡地康养开发有限公司	衢州	衢州	社会工作		100.00
衢州市柯城区建投建筑工程检测有限公司	衢州	衢州	专业技术服务业		100.00
衢州市柯建光明新能源开发有限公司	衢州	衢州	电力、热力生产和供应业		51.00
衢州市振航建设发展有限公司	衢州	衢州	建筑装饰、装修和其他建筑业		
衢州市衢江区东方建投商贸有限公司	衢州	衢州	批发业		51.00
衢州宝红建材有限公司	衢州	衢州	砂石生产、加工、销售		66.00
信安北（浙江）商贸管理有限公司	衢州	衢州	批发业		55.00

数尚（浙江）科技有限公司	衢州	衢州	软件和信息技术服务业		100.00
浙江深泓水利工程有限公司	衢州	衢州	其他土木工程建筑施工		100.00
衢州市和盛工程咨询有限公司	衢州	衢州	专业技术服务业		100.00
衢州市衢江区康卓旅游服务有限公司	衢州	衢州	公共设施管理业		100.00
衢州市衢江区建投纤纳光伏科技有限公司	衢州	衢州	科技推广和应用服务业		80.00
衢州市衢江区建投特来电新能源有限公司	衢州	衢州	批发业		70.00
衢州市彩虹廿里建设有限公司	衢州	衢州	房屋建筑业		100.00
衢州市衢江区城东开发投资发展有限公司	衢州	衢州	商务服务业	100.00	
衢州市衢江区城东物流产业投资有限公司	衢州	衢州	商务服务业		100.00
宁波鄞衢开发建设有限公司	衢州	衢州	房屋建筑业		51.00
开化东方文岚饭店有限公司	衢州	衢州	住宿服务		36.43
衢州市开化东方广场商贸有限公司	衢州	衢州	百货零售		36.43
衢州市衢江东方旅行社有限公司	衢州	衢州	旅游		36.43
衢州市开化东方旅行社有限公司	衢州	衢州	旅游		36.43
常山东方旅行社有限公司	衢州	衢州	旅游		36.43
开化东方商厦有限公司	衢州	衢州	商业综合		36.43
衢州市信安供应链有限公司	衢州	衢州	批发业		100.00
衢州市两山工程咨询管理有限公司	衢州	衢州	专业技术服务业		100.00
衢州市衢黄南饶联盟花园有限公司	衢州	衢州	商务服务业		100.00
衢州市两山生态资源管理有限公司	衢州	衢州	商务服务业		100.00
衢州市信安水上发展有限公司	衢州	衢州	商务服务业		100.00
衢州烂柯文化产业发展有限公司	衢州	衢州	商务服务业		44.00
衢州衢时代股权投资有限公司	衢州	衢州	商务服务业	100.00	
衢州市融易通外贸服务有限公司	衢州	衢州	批发业	51.00	

2、本期无偿划转取得的子公司

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		本期新增投资金额
				直接	间接	
衢州市南湖美食城管理有限公司	衢州	衢州	商务服务业		100.00	无偿划转
衢州市市场开发服务有限公司	衢州	衢州	商务服务业		100.00	无偿划转
浙江衢州有礼实业有限公司	衢州	衢州	商务服务业		100.00	无偿划转
衢州市园林开发有限公司	衢州	衢州	建筑装饰、装		100.00	无偿划转

司			修和其他建筑业			
衢州栖望民宿文化有限公司	衢州市	衢州市	商务服务业		82.00	无偿划转
衢州市水电发展有限公司	衢州	衢州	专业技术服务业		100.00	无偿划转
衢州市清水潭电站	衢州	衢州	电力、热力生产和供应业		48.94	无偿划转
衢州市林兴林业种苗有限公司	衢州	衢州	公共设施管理业		100.00	
衢州市洁城环卫有限公司	衢州	衢州	其他服务业		100.00	无偿划转
衢州市人才发展集团有限公司	衢州	衢州	其他服务业	100.00		无偿划转
衢州市广纳人才开发有限公司	衢州	衢州	其他服务业		100.00	无偿划转

8、在其他主体中的权益

8.1 在子公司中的权益

8.1.1 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)	
				直接	间接
衢州市基础设施投资有限责任公司	衢州	衢州	基建投资	100.00	
衢州市西区投资有限公司	衢州	衢州	高铁新城土地开发和城市基础设施建设		100.00
衢州市慧城人才开发有限公司	衢州	衢州	服务业		100.00
衢州市慧城绿化工程有限公司	衢州	衢州	绿化		100.00
衢州市慧城置业管理有限公司	衢州	衢州	房地产开发经营		100.00
浙江慧城园区运营管理有限公司	衢州	衢州	商务服务业		100.00
衢州市慧城城市有机更新有限公司	衢州	衢州	商务服务业		100.00
衢州市慧城酒店管理有限公司	衢州	衢州	住宿业		100.00
衢州市慧城奥莱商业管理有限公司	衢州	衢州	零售业		81.00
衢州慧城企业管理有限公司	衢州	衢州	商务服务业		67.00
衢州市慧城星展房地产开发有限公司	衢州	衢州	房地产业		100.00
衢州市新化基础设施投资有限公司	衢州	衢州	基建投资	50.00	
衢州市工业资产投资管理有限公司	衢州	衢州	市场管理	100.00	
衢州市绿色发展集团有限公司	衢州	衢州	投资管理	100.00	
衢州通盛投资开发有限公司	衢州	衢州	土地开发		100.00
浙江汇盛投资集团有限公司	衢州	衢州	土地开发		100.00
深圳绿海飞地科技有限公司	深圳	深圳	信息传输、软件和信息技术服务业		100.00
衢州市东港供水服务有限公司	衢州	衢州	服务业		97.90
衢州市集聚区崇军劳动服务有限公司	衢州	衢州	服务业		100.00
上海飞地生物技术开发有限公司	上海	上海	科技推广和应用		100.00

			服务业		
衢州汇盛建材有限公司	衢州	衢州	批发业		100.00
衢州海纳人力资源有限公司	衢州	衢州	人力资源		51.00
衢州绿发物业有限公司	衢州	衢州	物业管理		100.00
衢州绿发水务有限公司	衢州	衢州	水务		100.00
衢州绿发管廊有限公司	衢州	衢州	租赁业		65.00
衢州绿色产业集聚区公共交通有限公司	衢州	衢州	道路运输业		99.00
衢州绿发置业有限公司	衢州	衢州	房地产开发		100.00
衢州桑德绿发水务有限公司	衢州	衢州	水生产及供应		100.00
衢州市衢江区工业投资发展有限公司	衢州	衢州	工业投资		100.00
衢州市衢江区沈家环保有限公司	衢州	衢州	污水处理		100.00
衢州市衢江区沈家水务有限公司	衢州	衢州	集中式供水		100.00
衢州市衢江经济开发有限公司	衢州	衢州	经济开发		100.00
衢州市衢江区堇信投资开发有限公司	衢州	衢州	项目投资		50.00
衢州市衢江区沈家经济开发有限公司	衢州	衢州	经济开发		90.91
衢州市城市建设投资集团有限公司	衢州	衢州	资产经营管理	100.00	
衢州市城投置业发展有限公司	衢州	衢州	保障房		100.00
衢州市城投起航置业有限公司	衢州	衢州	房地产开发		100.00
衢州市城投发展服务有限公司	衢州	衢州	城市建设		100.00
衢州市城发智慧供应链管理有限公司	衢州	衢州	租赁		100.00
衢州市城建再生资源利用有限公司	衢州	衢州	再生资源利用		66.00
衢州市城联贸易有限公司	衢州	衢州	贸易		51.00
衢州市城市资产经营有限公司	衢州	衢州	资产经营		100.00
衢州南孔圣地文化旅游区运营管理有限公司	衢州	衢州	资产管理		100.00
衢州城投保创城市服务有限公司	衢州	衢州	资产管理		51.00
衢州有礼市场经营管理有限公司	衢州	衢州	资产管理		51.00
衢州市文化旅游投资发展有限公司	衢州	衢州	文化旅游		100.00
浙江衢州南孔文化传播有限公司	衢州	衢州	组织策划文化艺术交流活动		55.00
衢州市城投建设有限公司	衢州	衢州	水务		100.00
衢州市城建设计有限公司	衢州	衢州	市政公用设计		52.00
浙江衢州水业集团有限公司	衢州	衢州	水务		100.00
浙江衢州水业集团环境科技有限公司	衢州	衢州	水务		100.00
浙江辉博电力设备制造有限公司	衢州	衢州	电力设备		40.00
浙江衢州南孔古城演艺文化传播有限公司	衢州	衢州	文化艺术业		41.90
衢州南孔放语空文化传播有限公司	衢州	衢州	零售业		70.00
衢州市南湖美食城管理有限公司	衢州	衢州	商务服务业		100.00
衢州市市场开发服务有限公司	衢州	衢州	商务服务业		100.00

浙江衢州有礼实业有限公司	衢州	衢州	商务服务业		100.00
衢州市南孔古城城市有机更新有限公司	衢州	衢州	公共设施管理业		100.00
衢州市城投工程咨询有限公司	衢州	衢州	专业技术服务业		100.00
浙江衢州水业集团排水有限公司	衢州	衢州	水的生产和供应业		100.00
衢州市扬清环保科技有限公司	衢州	衢州	科技推广和应用服务业		100.00
衢州市清泉物资有限公司	衢州	衢州	其他服务业		100.00
衢州市园林开发有限公司	衢州	衢州	建筑装饰、装修和其他建筑业		100.00
衢州市交通投资集团有限公司	衢州	衢州	交通投资	100.00	
衢州市综合客运枢纽发展有限公司	衢州	衢州	道路运输业		100.00
衢州市樟廿公路工程建设管理有限责任公司	衢州	衢州	道路运输业		100.00
衢州市交科工程检测有限公司	衢州	衢州	专业技术服务业		100.00
衢州市巨江航运建设开发有限公司	衢州	衢州	建筑装饰和其他建筑业		100.00
浙江衢交建设工程有限公司	衢州	衢州	土木工程建筑业		100.00
衢州市顺达公路养护工程有限公司	衢州	衢州	道路运输业		100.00
衢州市基础设施投资基金有限公司	衢州	衢州	商务服务业		51.00
衢州市交通资源投资管理有限公司	衢州	衢州	商务服务业		100.00
衢州市智慧产业投资发展有限公司	衢州	衢州	商务服务业		100.00
衢州市交通枢纽建设发展有限公司	衢州	衢州	商务服务业		100.00
浙江宝红建筑工业化制造有限责任公司	衢州	衢州	非金属矿物制品业		66.00
衢州宝红建设有限公司	衢州	衢州	建筑装饰和其他建筑业		66.00
衢州宝业房地产开发有限公司	衢州	衢州	房地产业		66.00
衢州宝红房地产开发有限公司	衢州	衢州	房地产业		66.00
衢州国通公路投资开发有限公司	衢州	衢州	土木工程建筑业		80.00
衢州机场建设投资有限公司	衢州	衢州	商务服务业		100.00
衢州市信安航运建设发展有限公司	衢州	衢州	电力、热力生产和供应业		100.00
衢州市信安铁路投资发展有限公司	衢州	衢州	土木工程建筑业		42.49
衢州市信安产业投资有限公司	衢州	衢州	商务服务业		100.00
衢州先导文化传媒有限公司	衢州	衢州	商务服务业		100.00
衢州市四通石油经营有限公司	衢州	衢州	批发业		100.00
浙江省衢州安顺石油有限公司	衢州	衢州	零售业		60.00
衢州市顺通石化能源有限公司	衢州	衢州	批发业		60.00
衢州市中石化交通石油有限公司	衢州	衢州	批发业		51.00
衢州航空有限公司	衢州	衢州	航空运输业		90.00
衢州碧桂园城市管理服务有限公司	衢州	衢州	公共设施管理业		51.00
衢州市信安置业有限公司	衢州	衢州	房地产业		100.00
衢州市信安控股有限公司	衢州	衢州	资本市场服务		100.00
衢州市智慧房地产有限公司	衢州	衢州	房地产开发经营		100.00
衢州宝红物业服务有限公司	衢州市	衢州市	房地产业		66.00
衢州市居民服务一卡通有限公司	衢州市	衢州市	科技推广和应用		100.00

			服务业		
衢州市智信工程管理集团有限公司	衢州市	衢州市	商务服务业		100.00
衢州市智信工程咨询有限公司	衢州市	衢州市	专业技术服务业		100.00
衢州市信安能源有限公司	衢州市	衢州市	电力、热力生产和供应业		100.00
衢州市瑞城科技产业服务有限公司	衢州市	衢州市	商务服务业		100.00
浙江瑞鸿供应链管理有限公司	衢州市	衢州市	批发业		100.00
浙江瑞化供应链有限公司	衢州市	衢州市	批发业		100.00
衢州市瑞达汽车科技服务有限公司	衢州市	衢州市	租赁业		100.00
衢州市柯城区国有资产经营有限责任公司	衢州	衢州	资产经营		100.00
衢州市柯城区基础设施投资有限责任公司	衢州	衢州	土木工程建筑业		100.00
衢州田园开发有限公司	衢州	衢州	水利管理业		52.94
衢州广联仓储投资发展有限公司	衢州	衢州	商务服务业		58.82
衢州市柯城区利民城乡建设投资开发有限责任公司	衢州	衢州	商务服务业		100.00
衢州市柯城区新农村建设投资开发有限责任公司	衢州	衢州	商务服务业		100.00
衢州隆港城市建设投资有限公司	衢州	衢州	商务服务业		100.00
衢州市柯城区安达交通建设投资开发有限责任公司	衢州	衢州	商务服务业		100.00
衢州市柯城区建设投资发展有限公司	衢州	衢州	商务服务业		100.00
衢州市柯城区盈川产业基金管理有限公司	衢州	衢州	资本市场服务		100.00
衢州柯城土地开发有限公司	衢州	衢州	土木工程建筑业		59.41
杭州柯隆资产管理有限公司	杭州市	杭州市	商务服务业		100.00
衢州市柯城区旧住宅改造有限责任公司	衢州	衢州	房地产业		100.00
衢州市绿创文旅体育发展有限公司	衢州	衢州	旅游业		100.00
衢州田园体育旅游发展有限公司	衢州	衢州	文化艺术业		100.00
衢州市寺桥水库开发建设有限公司	衢州	衢州	水利、环境和公共设施管理业		100.00
衢州市乡村振兴发展有限公司	衢州	衢州	批发和零售业		100.00
衢州市民欣物业服务有限公司	衢州	衢州	物业管理		100.00
衢州市柯城区生态资源开发运营有限公司	衢州市	衢州市	土地管理业		100.00
衢州栖望民宿文化有限公司	衢州市	衢州市	商务服务业		82.00
衢州市双西港城市有机更新有限公司	衢州市	衢州市	土地管理业		100.00
衢州市石梁坡地康养开发有限公司	衢州市	衢州市	社会工作		100.00
衢州市柯城区建投建筑工程检测有限公司	衢州市	衢州市	专业技术服务业		100.00
衢州市柯建光明新能源开发有限公司	衢州市	衢州市	电力、热力生产和供应业		51.00
衢州市振航建设发展有限公司	衢州市	衢州市	建筑装饰、装修和其他建筑业		
衢州市衢江控股集团有限公司	衢州	衢州	商业服务业	100.00	

衢州市衢江区沧州城镇建设投资有限公司	衢州	衢州	城镇建设	100.00
衢州市衢江区农业投资集团有限公司	衢州	衢州	农业投资	100.00
衢州市衢江山农农业开发有限公司	衢州	衢州	农业技术开发	100.00
衢州市衢江山农农产品销售有限公司	衢州	衢州	农产品销售	100.00
衢州市衢江区森衢种业有限公司	衢州	衢州	林业种子生产经营	100.00
衢州市衢江区田园康养农业开发有限公司	衢州	衢州	农林牧渔服务业	100.00
衢州市衢江区粮食收储有限公司	衢州	衢州	粮油收购	100.00
衢州市衢江区山农资源科技有限公司	衢州	衢州	旅游景区开发	100.00
衢州衢江农业生态资源运营有限公司	衢州	衢州	粮油收购	100.00
衢州衢江山农贸市场开发有限公司	衢州	衢州	集贸市场管理服务	100.00
衢州市莲农旅游发展有限公司	衢州	衢州	旅游开发	100.00
衢州市衢江区健康产业投资集团有限公司	衢州	衢州	资本投资	100.00
衢州市衢江区文化旅游投资开发有限公司	衢州	衢州	旅游开发	100.00
衢州衢南旅游发展有限公司	衢州	衢州	旅游景区开发	51.00
衢州乌溪江生态开发有限公司	衢州	衢州	旅游开发	100.00
衢州市衢江区康养生态资源运营有限公司	衢州	衢州	旅游开发	100.00
衢州千里岗旅游发展有限公司	衢州	衢州	旅游开发	100.00
衢州市衢江区后后居民宿有限公司	衢州	衢州	仓储服务	51.43
衢州市衢江区交通投资集团有限公司	衢州	衢州	交通投资	100.00
浙江海港衢州港务有限公司	衢州	衢州	港口码头经营	66.60
衢州交通建筑工业化有限公司	衢州	衢州	工程施工	68.00
衢州市衢江区美丽乡村基础建设有限公司	衢州	衢州	加油站项目的筹建	100.00
衢州市衢江区中石化交通能源有限公司	衢州	衢州	石油销售、商品零售	51.00
衢州和正建设有限公司	衢州	衢州	建设工程	100.00
衢州市衢江区振兴公路养护工程有限公司	衢州	衢州	公路养护	100.00
衢州市衢江区交建建材销售有限公司	衢州	衢州	批发业	100.00
衢州市衢江区农业开发有限公司	衢州	衢州	农业开发	54.55
衢州市衢江区衢江水利水电发展有限公司	衢州	衢州	电力生产	100.00
衢州市衢江区新农投资有限公司	衢州	衢州	新农投资	100.00
衢州市衢江区建设投资集团有限公司	衢州	衢州	城乡建设	100.00
衢州市衢江区城乡建设发展有限公司	衢州	衢州	城乡公共设施建	100.00

司			设		
衢州市衢江区建投城市运营管理有限公司	衢州	衢州	房地产开发		100.00
衢州市衢江区宏业物业管理有限公司	衢州	衢州	物业管理		100.00
衢州市衢江区城市建设投资有限公司	衢州	衢州	城市土地经营		100.00
衢州市衢江区能源发展有限公司	衢州	衢州	新能源研发		100.00
衢州市衢江区砂石资源经营管理有限公司	衢州	衢州	砂石销售		100.00
衢州市衢江区上方基础设施开发有限公司	衢州	衢州	基建		100.00
衢州市衢江区廿里城镇建设投资有限公司	衢州	衢州	城镇建设		100.00
衢州市衢江区金投控股有限公司	衢州	衢州	控股公司服务		100.00
衢州市衢江区信用融资担保有限公司	衢州	衢州	融资担保		100.00
衢州市政新小微企业服务有限公司	衢州	衢州	金融服务		60.00
衢州市衢江区国有资产经营有限公司	衢州	衢州	资产经营		100.00
衢州市衢江区丽城投资管理合伙企业（有限合伙）	衢州	衢州	金融投资		99.63
衢江区网新光电创业投资合伙企业	衢州	衢州	金融投资		99.01
衢州市衢江区巨芯投资管理合伙企业	衢州	衢州	投资管理		99.26
衢州网新投资管理有限公司	衢州	衢州	投资管理		100.00
衢州市衢江区广播电视网络有限公司	衢州	衢州	广播电视经营		100.00
衢州市衢江区崇军劳动服务有限公司	衢州	衢州	人力资源外包业务		100.00
衢州市衢江区东方建投商贸有限公司	衢州	衢州	批发业		51.00
衢州宝红建材有限公司	衢州	衢州	砂石生产、加工、销售		66.00
一清环境管理（浙江）有限公司	衢州	衢州	环境卫生管理		51.00
衢州市新环物业管理服务有限公司	衢州	衢州	房地产业		51.00
信安北（浙江）商贸管理有限公司	衢州	衢州	批发业		55.00
数尚（浙江）科技有限公司	衢州	衢州	软件和信息技术服务业		100.00
浙江深泓水利工程有限公司	衢州	衢州	其他土木工程建筑施工		100.00
衢州市和盛工程咨询有限公司	衢州	衢州	专业技术服务业		100.00
衢州市衢江区康卓旅游服务有限公司	衢州	衢州	公共设施管理业		100.00
衢州市衢江区建投纤纳光伏科技有限公司	衢州	衢州	科技推广和应用服务业		80.00
衢州市衢江区建投特来电新能源有限公司	衢州	衢州	批发业		70.00
衢州市彩虹廿里建设有限公司	衢州	衢州	房屋建筑业		100.00

衢州市衢江区域东开发投资发展有限公司	衢州	衢州	商务服务业	100.00	
衢州市衢江区域东物流产业投资有限公司	衢州	衢州	商务服务业		100.00
宁波鄞衢开发建设有限公司	衢州	衢州	房屋建筑业		51.00
衢州控股集团有限公司	衢州	衢州	投资管理	100.00	
衢州市金融控股集团有限公司	衢州	衢州	金融服务		100.00
衢州市产权交易中心有限公司	衢州	衢州	产权交易		100.00
衢州市国资信安资本管理有限公司	衢州	衢州	金融投资		100.00
杭州衢海投资管理有限公司	杭州市	杭州市	投资管理		100.00
浙江衢州东方集团股份有限公司	衢州	衢州	商业综合		41.68
浙江信安融资租赁有限公司	舟山市	舟山市	融资租赁业务		100.00
浙江兴衢供应链管理服务有限公司	舟山市	舟山市	商业保理业务		100.00
浙江信安大健康科技有限公司	衢州	衢州	医疗设备租赁		100.00
衢州东方商厦有限公司	衢州	衢州	商业综合		36.43
衢州东方大酒店有限公司	衢州	衢州	酒店		36.43
常山东方大酒店有限公司	衢州	衢州	酒店		36.43
衢州市东方物业管理有限公司	衢州	衢州	物业管理		36.43
衢州市东方旅行社有限公司	衢州	衢州	旅游		36.43
衢州新欣东方食品有限公司	衢州	衢州	食品		36.43
开化东方大酒店有限公司	衢州	衢州	酒店		36.43
衢州市衢江东方大酒店有限公司	衢州	衢州	酒店		36.43
衢州西区东方大酒店有限公司	衢州	衢州	酒店		36.43
常山东方广场酒店有限公司	衢州	衢州	酒店		36.43
衢州东江东方农产品配送有限公司	衢州	衢州	物流		36.43
衢州衢佬大食品有限公司	衢州	衢州	食品加工		36.43
衢州掌上东方电子商务有限公司	衢州	衢州	电子商务		36.43
衢州市衢江东方广场商贸有限公司	衢州	衢州	商业综合		36.43
衢州市龙游东方广场商贸有限公司	衢州	衢州	商业综合		36.43
衢州市东方家友家政服务有限公司	衢州	衢州	家政服务		36.43
衢州市常山东方广场商贸有限公司	衢州	衢州	商业综合		36.43
衢州江山东方广场商贸有限公司	衢州	衢州	商业综合		36.43
衢州新宏东方商业管理有限公司	衢州	衢州	商业管理		23.68
浙江东方广场实业有限公司	衢州	衢州	酒店		36.43
浙江江山东方文华饭店有限公司	衢州	衢州	酒店		36.43
衢州三衢味品牌发展有限公司	衢州	衢州	批发零售		29.14
衢州市柯城区东方旅行社有限公司	衢州	衢州	旅游业务		36.43
开化东方广场酒店有限公司	衢州	衢州	住宿服务		36.43
衢州市两山产业投资有限公司	衢州	衢州	商务服务业		80.00
衢州市金融投资管理有限公司	衢州	衢州	资产管理		80.00
衢州市绿色产业引导基金有限公司	衢州	衢州	资产管理		64.00
衢州市幸福产业股权投资有限公司	衢州	衢州	股权投资		80.00
衢州市科创产业股权投资有限公司	衢州	衢州	股权投资		80.00
衢州市智慧产业股权投资有限公司	衢州	衢州	股权投资		80.00
衢州市信保融资担保有限公司	衢州	衢州	担保服务		100.00
衢州市国资信安资产管理有限公司	衢州	衢州	资产管理		100.00
衢州市创新投资有限公司	衢州	衢州	投资管理		100.00

浙江信安数智科技有限公司	衢州	衢州	软件和信息技术服务业		100.00
杭州信安智创网络科技有限公司	杭州	杭州	软件和信息技术服务业		47.50
衢州兴衢产业发展有限公司	衢州	衢州	商务服务业		90.00
衢州市信用服务有限公司	衢州	衢州	商务服务业		100.00
衢州市两山企业管理有限公司	衢州	衢州	商务服务业		100.00
浙江融衢投资管理有限公司	衢州	衢州	金融服务		100.00
开化东方文岚饭店有限公司	衢州	衢州	住宿服务		36.43
衢州市开化东方广场商贸有限公司	衢州	衢州	百货零售		36.43
衢州市衢江东方旅行社有限公司	衢州	衢州	旅游		36.43
衢州市开化东方旅行社有限公司	衢州	衢州	旅游		36.43
常山东方旅行社有限公司	衢州	衢州	旅游		36.43
开化东方商厦有限公司	衢州	衢州	商业综合		36.43
衢州市信安供应链有限公司	衢州	衢州	批发业		100.00
衢州市两山工程咨询管理有限公司	衢州	衢州	专业技术服务业		100.00
衢州市大花园建设投资发展集团有限公司	衢州	衢州	商业服务业	100.00	
衢州市衢黄南饶联盟花园有限公司	衢州	衢州	商务服务业		100.00
衢州市两山生态资源管理有限公司	衢州	衢州	商务服务业		100.00
衢州市信安水上发展有限公司	衢州	衢州	商务服务业		100.00
衢州烂柯文化产业发展有限公司	衢州	衢州	商务服务业		44.00
衢州市水电发展有限公司	衢州	衢州	专业技术服务业		100.00
衢州市清水潭电站	衢州	衢州	电力、热力生产和供应业		48.94
衢州市林兴林业种苗有限公司	衢州	衢州	公共设施管理业		100.00
衢州市洁城环卫有限公司	衢州	衢州	其他服务业		100.00
衢州衢时代股权投资有限公司	衢州	衢州	商务服务业	100.00	
衢州市人才发展集团有限公司	衢州	衢州	其他服务业	100.00	
衢州市广纳人才开发有限公司	衢州	衢州	其他服务业		100.00
衢州市融易通外贸服务有限公司	衢州	衢州	批发业	51.00	
衢州市东南数研科技有限公司	衢州	衢州	软件和信息技术服务业	100.00	

8.1.2 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东分派的股利	期末少数股东权益余额
衢州市两山产业投资有限公司	20.00	490,409.70		85,634,183.53
浙江衢州东方集团股份有限公司	63.57	219,565.47	31,038,700.00	5,177,147.37
衢州市基础设施投资基金有限公司	49.00	6,011,991.61		757,612,068.65
浙江宝红建筑工业化制造有限责任公司	34.00	2,726,654.92		70,262,206.14

8.1.3 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额
-------	------

	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
衢州市两山产业投资有限公司	200,284,532.53	2,023,083,000.00	2,223,367,532.53	5,036,448.20		5,036,448.20
浙江衢州东方集团股份有限公司	582,797,565.75	2,336,955,299.07	2,919,752,864.82	1,432,858,927.72	643,247,092.09	2,076,106,019.81
衢州市基础设施投资基金有限公司	390,993,276.11	1,155,941,205.97	1,546,934,482.08	787,403.21		787,403.21
浙江宝红建筑工业化制造有限责任公司	2,391,632,350.68	214,975,948.83	2,606,608,299.51	2,433,169,838.55	67,656,020.85	2,500,825,859.40

(续 1)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
衢州市两山产业投资有限公司	618,188,702.54	1,008,005,732.48	1,626,194,435.02	8,946,062.36		8,946,062.36
浙江衢州东方集团股份有限公司	345,846,780.61	1,806,192,051.74	2,152,038,832.35	1,059,910,080.09	427,810,354.41	1,487,720,434.50
衢州市基础设施投资基金有限公司	665,058,873.99	870,461,205.97	1,535,520,079.96	1,642,371.73		1,642,371.73
浙江宝红建筑工业化制造有限责任公司	2,497,239,317.43	192,866,656.32	2,690,105,973.75	2,279,741,362.97	310,067,404.13	2,589,808,767.10

(续 2)

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
衢州市两山产业投资有限公司	9,702,970.29	17,470,611.67	17,470,611.67	11,209,197.49		21,289,791.01	21,289,791.01	19,821,087.39
浙江衢州东方集团股份有限公司	1,279,571,615.23	53,692,669.99	53,692,669.99	397,294,309.78	1,044,807,841.01	111,623,338.78	111,623,338.78	341,913,781.28
衢州市基础设施投资基金有限公司		12,269,370.64	12,269,370.64	11,414,402.12		22,157,241.25	22,157,241.25	-5,321,670.32

浙江宝红建筑工业化制造有限责任公司	757,294,472.64	3,455,847.35	3,455,847.35	310,554,016.44	655,440,180.62	8,229,675.65	8,229,675.65	-39,883,847.08
-------------------	----------------	--------------	--------------	----------------	----------------	--------------	--------------	----------------

8.2 在合营企业或联营企业中的权益

8.2.1 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
衢州绿发资产管理有限公司	衢州市	衢州市	商务服务业		35.00	权益法
衢州物产凤凰医院有限公司	衢州市	衢州市	卫生		30.00	权益法
衢州集聚区浙石油综合能源销售有限公司	衢州市	衢州市	批发业		49.00	权益法
光大环保能源（衢州）有限公司	衢州	衢州	电力、热力生产和供应业		30.00	权益法
衢州绿城城投未来社区置业有限公司	衢州	衢州	房地产业		34.00	权益法
衢州市能源有限公司	衢州	衢州	燃气销售		47.00	权益法
衢州宝冶体育建设运营有限公司	衢州	衢州	商务服务业		30.00	权益法
浙江衢通交通投资开发有限公司	衢州	衢州	商务服务业		40.00	权益法

8.2.2 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额		
	衢州市能源有限公司	衢州宝冶体育建设运营有限公司	浙江衢通交通投资开发有限公司
流动资产	34,860,353.89	86,276,373.82	1,835,502,985.46
非流动资产	131,621,745.94	1,920,336,312.72	24,067.96
资产合计	166,482,099.83	2,006,612,686.54	1,835,527,053.42
流动负债	53,320,888.56	201,931,368.45	64,807,779.35
非流动负债		1,195,228,531.47	1,178,320,410.50
负债合计	53,320,888.56	1,397,159,899.92	1,243,128,189.85
少数股东权益			
归属于母公司股东权益	113,161,211.27	609,452,786.62	592,398,863.57
按持股比例计算的净资产份额	39,606,423.94	182,835,835.99	236,959,545.43
对联营企业权益投资的账面价值	39,606,423.94		
营业收入	237,416,312.24		
净利润	13,930,989.62		
终止经营的净利润			
其他综合收益			
综合收益总额	13,930,989.62	24,131,707.79	6,448,641.59
本期度收到的来自联营企业的股利			

(续)

项目	期初余额/上期发生额		
	衢州市能源有限公司	衢州宝冶体育建设运营有限公司	浙江衢通交通投资开发有限公司
流动资产	67,214,710.59	471,393,492.71	66,559,262.18
非流动资产	108,209,788.77	1,170,400,312.38	965,291,229.42
资产合计	175,424,499.36	1,641,793,805.09	1,031,850,491.60
流动负债	84,821,548.57	971,118.52	24,308,251.69
非流动负债		1,046,000,000.00	408,694,862.50
负债合计	84,821,548.57	1,046,971,118.52	433,003,114.19
少数股东权益			
归属于母公司股东权益	90,602,950.79	594,822,686.57	598,847,377.41
按持股比例计算的净资产份额	31,711,032.78	178,446,805.97	239,538,950.96
对联营企业权益投资的账面价值	31,711,032.78	178,446,805.97	239,538,950.96
营业收入	352,941,298.05		
净利润	1,081,818.47		
终止经营的净利润			
其他综合收益			
综合收益总额	1,081,818.47		
本期度收到的来自联营企业的股利			

9、关联方及关联交易

9.1 本公司的母公司情况

本公司最终控制方是衢州市人民政府国有资产监督管理委员会。

9.2 本公司的子公司情况

详见附注“8.1 在子公司中的权益”。

9.3 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见附注“8.2 在合营安排或联营企业中的权益”。

9.4 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
浙江慧城环境工程有限公司	联营企业
衢州鹿鸣置业有限公司	联营企业
一道新能源科技（衢州）有限公司	控股企业衢州绿发一道投资管理合伙企业（有限合伙）的投资参股企业
浙江衢州绿云置业有限公司	参股企业
光大环保能源（衢州）有限公司	参股企业
金瑞泓微电子（衢州）有限公司	控股企业衢州绿发农银投资合伙企业（有限合伙）的投资参股企业
浙江楠华电子科技有限公司	控股企业衢州绿发楠华投资合伙企业（有限合伙）的

	投资参股企业
浙江衢州华水有限公司	联营企业

9.5 关联方交易情况

9.5.1 关联担保情况

本公司作为担保方

单位名称	关联方关系	2021 年担保额(万元)	2020 年担保额(万元)
衢州市城市建设投资集团有限公司	子公司	532,550.00	228,000.00
浙江汇盛投资集团有限公司	孙公司	127,295.00	65,800.00
衢州市交通投资集团有限公司	子公司	100,000.00	
衢州市金融控股集团有限公司	孙公司	100,000.00	
衢州市衢江控股集团有限公司	子公司	100,000.00	
衢州市衢江区建设投资集团有限公司	孙公司	100,000.00	
衢州市基础设施投资有限责任公司	子公司	57,700.00	10,000.00
浙江时代锂电材料有限公司	合并范围内的公司	20,000.00	
浙江衢州东方集团股份有限公司	合并范围内的公司	10,000.00	
衢州通盛投资开发有限公司	孙公司		34,100.00

9.7 关联方应收应付款项

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
浙江宝业建设集团有限公司	18,320,849.91	183,208.50	14,154,344.53	141,543.45
衢州宝业建设集团有限公司衢州分公司	11,059,573.00	221,191.46	8,992,524.94	89,925.25
衢州市柯城区安达交通建设投资开发有限责任公司	7,038,552.63		6,084,773.63	
衢州绿城城投未来社区置业有限公司	1,579,706.56	15,797.07		
南威软件股份有限公司	1,398,420.00		2,952,220.00	
浙江银泰百货有限公司	205,790.66		387,803.00	
浙江常山巨泰投资开发有限公司	91,666.66		91,926.16	
浙江衢州公交集团有限公司	89,700.00		89,700.00	
衢州有礼城数科技有限公司	70,587.07			
衢州舜新教育发展有限公司			1,412,534.00	
合计	39,854,846.49	420,197.03	34,165,826.26	231,468.70
预付款项：				
浙江衢州绿云置业有限公司	976,678,250.39		674,981,206.00	1,349,962.41
衢州西区投资有限公司	16,050,000.00		16,050,000.00	
浙江宝业建设集团有限公司	7,727,105.73		4,030,000.00	40,300.00

浙江衢州华水有限公司			336,000.00	672.00
合计	1,000,455,356.12		695,397,206.00	1,390,934.41
其他应收款:				
浙江宝业建设集团有限公司	88,000,000.00	880,000.00	194,000,000.00	1,940,000.00
浙江衢州公交集团有限公司	62,077,977.78			
衢州市柯城区浙石油综合能源销售有限公司	59,516,620.00	2,975,831.00	59,516,620.00	2,975,831.00
衢州集聚区浙石油综合能源销售有限公司	19,110,000.00		56,402,356.50	
浙江常山巨泰投资开发有限公司	24,524.96		24,104.96	
浙江衢州绿云置业有限公司			9,883,275.19	19,766.55
浙江衢州华水有限公司			745,665.50	44,900.33
衢州市衢江区浙石油综合能源销售有限公司(往来款)			26,651,461.62	
合计	228,729,122.70	3,855,831.00	358,373,483.77	4,980,497.88
长期应收款:				
浙江衢州公交集团有限公司	12,513,208.24		15,320,000.00	
合计	12,513,208.24		15,320,000.00	

9.6.2 应付项目

项目名称	期末余额	期初余额
应付账款:		
浙江宝业建设集团有限公司	132,069,449.43	
浙江常山巨泰投资开发有限公司	125,677,042.01	147,925,275.24
南威软件股份有限公司	1,230,092.92	1,835,522.13
衢州稻田坊粮油有限公司	1,018,600.73	2,117,147.52
浙江衢州汽车运输集团有限公司	4,000.00	
浙江衢州华水有限公司		2,306,570.94
合计	259,999,185.09	154,184,515.83
应付利息:		
宝业集团股份有限公司	21,725,633.34	
合计	21,725,633.34	
其他应付款:		
衢州绿城城投未来社区置业有限公司	743,612,710.25	137,931,630.92
浙江衢州绿云置业有限公司	15,244,991.72	21,778,559.60
一道新能源科技(衢州)有限公司	1,021,666.03	348,812.51
衢州物产凤凰医院有限公司	400,000.00	400,000.00
金瑞泓微电子(衢州)有限公司	317,200.00	
浙江楠华电子科技有限公司	311,097.11	301,338.18
衢州稻田坊粮油有限公司	221,235.00	28,435.00
浙江衢州东方家政服务服务有限公司	124,668.44	80,000.00
衢州致善微电子科技有限公司	116,000.00	116,000.00
浙江银泰百货有限公司	40,000.00	20,000.00
衢州市城乡公共交通有限公司	9,667.00	

浙江衢州公交集团有限公司	2,000.00	
浙江衢州华水有限公司		2,430,078.46
浙江常山巨泰投资开发有限公司		40,180.00
合计	761,421,235.55	163,475,034.67
其他流动负债:		
浙江常山巨泰投资开发有限公司		323,287.67
合计		323,287.67

10、承诺及或有事项

10.1 重大承诺事项

1、衢州市国有资产经营有限公司与国家开发银行股份有限公司签订人民币资金借款合同（合同编号：3311201601100000062），以其与衢州市人民政府国有资产监督管理委员会就衢州市市区棚户区改造项目签订的《政府购买服务协议》项下的全部权益和收益提供质押担保，借款 225,000.00 万元，年利率 4.145%，借款期限自 2016 年 5 月 20 日起至 2041 年 5 月 19 日止。截至 2021 年 12 月 31 日，该质押项下贷款余额 146,764.00 万元。

2、衢州市国有资产经营有限公司与国家开发银行股份有限公司签订人民币资金借款合同（合同编号：3310201606100000256），由衢州市国有资产经营有限公司提供信用担保，借款 10,000.00 万元，年利率 1.20%，借款期限自 2016 年 7 月 28 日起至 2036 年 7 月 27 日止。截至 2021 年 12 月 31 日，该质押项下贷款余额 8,000.00 万元。

3、衢州市国有资产经营有限公司与国家开发银行股份有限公司签订人民币资金借款合同（合同编号：3310201606100000323），由衢州市国有资产经营有限公司提供信用担保，借款 28,600.00 万元，年利率 2.80%，借款期限自 2016 年 12 月 23 日起至 2041 年 12 月 22 日止。截至 2020 年 12 月 31 日，该质押项下贷款余额 27,100.00 万元。

4、衢州市国有资产经营有限公司与国家开发银行股份有限公司、北京银行股份有限公司总行营业部、中国农业银行股份有限公司衢州分行、中国建设银行股份有限公司衢州分行签订银团贷款合同（合同编号：3311201601100000062），以其与衢州市人民政府国有资产监督管理委员会就衢州市市区棚户区改造项目签订的《政府购买服务协议》项下的全部权益和收益提供质押担保，贷款总额 225,000.00 万元，其中北京银行股份有限公司总行营业部 90,000.00 万元，中国农业银行股份有限公司衢州分行 85,000.00 万元，中国建设银行股份有限公司衢州分行 50,000.00 万元，年利率为中国人民银行公布的五年以上期贷款基准利率基础上下浮 10%，借款期限自 2016 年 5 月 20 日起至 2036 年 5 月 19 日止。截至 2021 年 12 月 31

日，该质押项下贷款余额 22,896.67 万元，其中北京银行银行股份有限公司衢州分行 9,333.33 万元，中国农业银行股份有限公司衢州分行 13,563.33 万元。

5、衢州市国有资产经营有限公司与国家开发银行股份有限公司签订人民币资金借款合同（合同编号：3310202001100001819），由衢州市国有资产经营有限公司提供信用担保，借款 28,000.00 万元，年利率 4.20%，借款期限自 2021 年 1 月 4 日起至 2024 年 1 月 3 日止。截至 2021 年 12 月 31 日，该质押项下贷款余额为 0 万元。

6、衢州市国有资产经营有限公司与国家开发银行股份有限公司签订人民币资金借款合同（合同编号：3310202001100001648），由衢州市国有资产经营有限公司提供信用担保，借款 100,000.00 万元，年利率 3.30%，借款期限自 2020 年 1 月 31 日起至 2021 年 1 月 30 日止。截至 2021 年 12 月 31 日，该质押项下贷款余额为 0 万元。

7、衢州市国有资产经营有限公司与国家开发银行股份有限公司签订人民币资金借款合同（合同编号：3310202001100001713），由衢州市国有资产经营有限公司提供信用担保，借款 20,000.00 万元，年利率 2.80%，借款期限自 2020 年 4 月 30 日起至 2021 年 4 月 29 日止。截至 2021 年 12 月 31 日，该质押项下贷款余额为 0 万元。

8、衢州市基础设施投资有限责任公司及其下属公司贷款情况如下：

（1）短期借款

借款类型	借款单位	借款金融机构	借款余额	质押/抵押物（如有）
质押借款	衢州市基础设施投资有限责任公司	中国农业银行股份有限公司衢州分行	100,000,000.00	质押-西投单位定期存款质押
抵押借款	衢州市基础设施投资有限责任公司	浙江衢州柯城农村商业银行股份有限公司西区支行	50,000,000.00	抵押-不动产权抵押（房屋及土地）
信用借款	衢州市基础设施投资有限责任公司	宁波银行股份有限公司衢州分行	50,000,000.00	
信用借款	衢州市基础设施投资有限责任公司	温州银行股份有限公司衢州分行	200,000,000.00	

（2）长期借款

借款类型	借款单位	借款类别	借款金融机构	借款余额	抵押及保证情况
质押借款	衢州市基础设施投资有限责任公司	长期借款	中国工商银行股份有限公司衢州分行	43,000,000.00	质押物：应收账款质押
		其中：一年内到期的非流动负债		10,000,000.00	

抵押借款	衢州市基础设施投资有限责任公司	长期借款	中国农业银行股份有限公司衢州分行	68,000,000.00	抵押物：衢州市基础设施投资有限责任公司土地
		其中：一年内到期的非流动负债		1,530,000.00	
保证借款	衢州市基础设施投资有限责任公司	长期借款	中国农业银行股份有限公司衢州分行	100,000,000.00	担保人：衢州市国有资本运营有限公司
		其中：一年内到期的非流动负债		2,250,000.00	
保证借款	衢州市基础设施投资有限责任公司	长期借款	中国农业银行股份有限公司衢州分行	80,000,000.00	担保人：衢州市国有资本运营有限公司
		其中：一年内到期的非流动负债		1,800,000.00	
保证借款	衢州市基础设施投资有限责任公司	长期借款	中国农业银行股份有限公司衢州分行	70,000,000.00	担保人：衢州市国有资本运营有限公司
		其中：一年内到期的非流动负债		1,575,000.00	
质押借款	衢州市基础设施投资有限责任公司	长期借款	招商银行股份有限公司衢州分行	120,000,000.00	质押物：应收账款质押
		其中：一年内到期的非流动负债		20,000,000.00	
抵押借款	衢州市基础设施投资有限责任公司	长期借款	中国农业银行股份有限公司衢州分行	59,500,000.00	抵押-商业用地
抵押借款	衢州市基础设施投资有限责任公司	长期借款	中国农业银行股份有限公司衢州分行	80,000,000.00	担保人：衢州市国有资本运营有限公司
保证借款	衢州市基础设施投资有限责任公司	长期借款	中国农业银行股份有限公司衢州分行	119,500,000.00	担保人：衢州市国有资本运营有限公司
	合计			777,155,000.00	

9、2013 年 8 月 22 日，浙江汇盛投资集团有限公司与国家开发银行股份有限公司、中国邮政储蓄银行股份有限公司浙江省分行签订银团贷款抵押合同，以衢州国用（2013）第 3-0099006、3-0099031、3-0099032、3-0099034 号土地使用权为衢州通盛投资开发有限公司与两家银行签订的编号 3310201301100000379 号《人民币资金银团贷款合同》项下借款期限自 2013 年 8 月 27 日至 2021 年 8 月 26 日止的 80,000.00 万元借款本金及对应的利息、罚息、复利、补偿金、违约金、损害赔偿金和实现抵押权的费用提供抵押担保。

同日，衢州市国有资产经营有限公司与国家开发银行股份有限公司、中国邮政储蓄银行

股份有限公司浙江省分行签订银团贷款保证合同,为衢州通盛投资开发有限公司与两家银行签订的编号 3310201301100000379 号《人民币资金银团贷款合同》项下 60,000.00 万元借款本金及对应的利息、罚息、复利、补偿金、违约金、损害赔偿金和实现抵押权的费用提供保证担保,担保期限为主合同项下每笔债务履行期届满之日起两年。

截至 2021 年 12 月 31 日,衢州通盛投资开发有限公司在该担保项下的借款余额为人民币 0.00 万元。

10、2014 年 11 月 24 日,浙江汇盛投资集团有限公司与国家开发银行股份有限公司、中国建设银行股份有限公司衢州分行签订银团贷款抵押合同,以衢州国用(2012)第 3-0095172、3-0095083、3-0095082、3-0095079、3-0095085、3-0095080,衢州国用(2013)第 3-0099007、3-0099008、3-0099009 号土地使用权为衢州通盛投资开发有限公司与两家银行签订的编号 3310201401100000648 号《人民币资金银团贷款合同》项下的 220,000.00 万元借款本金及对应的利息、罚息、复利、补偿金、违约金、损害赔偿金和实现抵押权的费用提供抵押担保,抵押期限为 2014 年 8 月 24 日起至 2023 年 8 月 26 日止。

同日,衢州市国有资产经营有限公司与国家开发银行股份有限公司、中国建设银行股份有限公司衢州分行签订银团贷款保证合同,为衢州通盛投资开发有限公司与两家银行签订的编号 3310201401100000648 号《人民币资金银团贷款合同》项下 90,000.00 万元借款本金及对应的利息、罚息、复利、补偿金、违约金、损害赔偿金和实现抵押权的费用提供保证担保,担保期限为主合同项下每笔债务履行期届满之日起两年。

截至 2021 年 12 月 31 日,衢州通盛投资开发有限公司在该担保项下的借款余额为人民币 0.00 万元。

11、2017 年 9 月 25 日,浙江汇盛投资集团有限公司与中国农业银行股份有限公司深圳国贸支行签订最高额保证合同,为深圳绿海飞地科技有限公司与该行签订的编号 81010420170000069 号《对公客户购房担保借款合同》提供担保,在最高额保证项下担保责任的最高额为 16,664.00 万元。截至 2021 年 12 月 31 日,深圳绿海飞地科技有限公司在该担保项下的借款余额为人民币 107,032,246.56 元。

12、2016 年 3 月 1 日,衢州通盛投资开发有限公司与杭州银行股份有限公司衢州分行、中国工商银行股份有限公司衢州分行签订《最高额保证合同》(合同编号:工银浙银团 2016

营业（保）字 0011 号），为浙江汇盛投资集团有限公司签订的《高新片区循环经济生态化改造工程项目人民币资金银团贷款合同》（合同编号：2016 年（营业）字 00106 号）提供最高额保证额度为 34,100.00 万元的连带责任保证担保，保证期限为借款合同项下的借款期限届满或者借款提前到期日之次日起两年。截至 2021 年 12 月 31 日止，浙江汇盛投资集团有限公司在该担保项下的借款余额为 0.00 万元。

13、2016 年 10 月 25 日，浙江汇盛投资集团有限公司与中国农业银行股份有限公司衢州南区支行签订编号为 33100420160012676 号《权利质押合同》，将持有的衢州循环经济小镇基础设施项目的全部权益及收益质押，质押期间为 2016 年 10 月 24 日至 2030 年 10 月 23 日。截至 2021 年 12 月 31 日止，浙江汇盛投资集团有限公司在该担保项下的借款余额为 2,760.00 万元。

14、2016 年 10 月 25 日，浙江汇盛投资集团有限公司与中国农业银行股份有限公司衢州南区支行签订《权利质押合同》，将持有的衢州循环经济小镇基础设施项目的全部权益及收益质押，质押期间为 2016 年 10 月 24 日至 2030 年 10 月 23 日。截至 2021 年 12 月 31 日止，浙江汇盛投资集团有限公司在该担保项下的借款余额为 15,700.00 万元。

15、2016 年 12 月 23 日，浙江汇盛投资集团有限公司与中国农业银行股份有限公司衢州南区支行签订编号为 33100420160015474 号《权利质押合同》，将持有的衢州循环经济小镇基础设施项目的全部权益及收益质押，质押期间为 2016 年 12 月 22 日至 2030 年 12 月 21 日。截至 2021 年 12 月 31 日止，浙江汇盛投资集团有限公司在该担保项下的借款余额为 2,500.00 万元。

16、2017 年 2 月 24 日，浙江汇盛投资集团有限公司与中国农业银行股份有限公司衢州南区支行签订合同编号为 33100420170002565 号《权利质押合同》，将持有的棚户区（城中村）改造项目（二期）的全部权益及收益质押，质押期间从 2017 年 2 月 28 日至 2032 年 2 月 27 日。截至 2021 年 12 月 31 日止，浙江汇盛投资集团有限公司在该担保项下的借款余额为 4,700.00 万元。

17、2017 年 2 月 28 日，浙江汇盛投资集团有限公司与中国农业银行股份有限公司衢州南区支行签订合同编号为 33100420170002629 号《权利质押合同》，将持有的棚户区（城中村）改造项目（二期）的全部权益及收益质押，质押期间从 2017 年 2 月 28 日至 2032 年 2

月 27 日。截至 2021 年 12 月 31 日止，浙江汇盛投资集团有限公司在该担保项下的借款余额为 61,100.00 万元。

18、2016 年 11 月 17 日，衢州市国有资产经营有限公司与中国工商银行股份有限公司衢州分行签订《保证合同》（合同编号：2016 年营业（保）字 0065 号），为浙江汇盛投资集团有限公司签订的《固定资产支持融资借款合同》（合同编号：2016 年（营业）字 00428 号）提供额度为 70,000.00 万元的连带责任保证担保，保证期限为主借款合同项下的借款期限届满或提前到期日之次日起两年。截至 2021 年 12 月 31 日止，浙江汇盛投资集团有限公司在该担保项下的借款余额为 61,600.00 万元。

19、2017 年 7 月 24 日，衢州绿色发展集团有限公司与交通银行股份有限公司衢州分行签订《固定资产贷款合同》（合同号：A17020001；保证合同：B17030035），借款金额 16,500.00 万元，借款期限自 2017 年 7 月 24 日至 2027 年 7 月 20 日，衢州通盛投资开发有限公司为此借款提供保证担保，截至 2021 年 12 月 31 日止，借款余额为 11,500.00 万元。

20、2017 年 2 月 13 日，浙江汇盛投资集团有限公司与中国建设银行股份有限公司衢州开发区支行签订合同编号为 68360092502017001 号《应收账款质押合同》，将持有的棚户区（城中村）改造项目（二期）的全部权益及收益质押，质押期间从 2017 年 2 月 13 日至 2037 年 2 月 12 日。截止 2021 年 12 月 31 日，以该应收账款质押的借款余额为 91,000.00 万元。

21、2018 年 2 月 7 日，浙江汇盛投资集团有限公司与中国建设银行股份有限公司衢州开发区支行签订合同编号为 68360092502018001 号《应收账款质押合同》，将持有的棚户区（城中村）改造项目（一期）的全部权益及收益质押，质押期间从 2018 年 2 月 7 日至 2030 年 7 月 5 日。截止 2021 年 12 月 31 日，以该应收账款质押的借款余额为 86,400.00 万元。

22、2016 年 10 月 20 日，浙江汇盛投资集团有限公司与招商银行股份有限公司衢州分行签订编号为 2016 年贷质字第 101 号《应收账款质押合同》，将持有的衢州循环经济小镇基础设施项目的应收账款质押，质押期间为 2016 年 10 月 20 日至 2024 年 10 月 18 日。截止 2021 年 12 月 31 日，以该应收账款质押的借款余额为 32,000.00 万元。

23、2020 年 3 月 7 日，衢州绿色发展集团有限公司与华夏银行股份有限公司衢州分行签订了法人房产按揭贷款抵押借款合同，贷款金额 9,000.00 万元，借款期限 10 年。截止 2021 年 12 月 31 日衢州绿色发展集团有限公司借款余额为 7,763.30 万元。

24、2020 年 8 月 28 日，衢州绿色发展集团有限公司以衢州绿发桑德水务有限公司 14,040.55 万元股权质押的形式与交通银行股份有限公司衢州分行签订《贷款合同》（合同号：A2020002；股权质押合同：B20050017），借款金额 5,400.00 万元，借款期限自 2020 年 8 月 28 日至 2025 年 8 月 27 日，截至 2021 年 12 月 31 日，衢州绿色发展集团有限公司借款余额为 3,900.00 万元。

25、截至 2021 年 12 月 31 日止，衢州绿色发展集团有限公司抵押资产明细如下：

借款单位	借款类别	借款金融		借款余额	抵押物名称	资产所属单位	资产所属		抵押物账面价值
		机构					科目	价值	
一道新能源科技（衢州）有限公司	对外担保	浙商银行衢州分行		50,000,000.00	百灵南路 43 号 1 幢	浙江汇盛投资集团有限公司	投资性房地产	198,388,901.81	
	长期借款	建行开发区支行		57,489,733.10	衢州市衢化片区安全隐患综合整治项目“厂中村”搬迁安置工程（东片）安置用地（二）-4#地块	浙江汇盛投资集团有限公司	投资性房地产	21,500,000.00	
衢州绿色发展集团有限公司	长期借款	交通银行衢州分行		135,000,000.00	IT 公园大厦	衢州绿色发展集团有限公司	投资性房地产	490,112,900.00	
		华夏银行衢州分行		84,854,523.12	云谷科技中心商品房		投资性房地产	282,620,000.00	
深圳绿海飞地科技有限公司	长期借款	农业银行		107,032,243.90	深圳市南山区南海大道新能源大厦第二层北端 8 楼 301	深圳绿海飞地科技有限公司	投资性房地产	32,223,900.00	
					深圳市南山区南海大道新能源大厦第二层北端 8 楼 302		投资性房地产	11,330,700.00	
					深圳市南山区南海大道新能源大厦第二层北端 8 楼 303		投资性房地产	32,223,900.00	
					深圳市南山区南海大道新能源大厦第二层北端 8 楼 304		投资性房地产	13,168,000.00	
					深圳市南山区南海大道新能源大厦第二层北端 8 楼 305		投资性房地产	16,489,800.00	
					深圳市南山区南海大道新能源大厦第二层北端 8 楼 306		投资性房地产	16,540,700.00	
					深圳市南山区南海大道新能源大厦第二层北端 8 楼 307		投资性房地产	13,168,000.00	

借款单位	借款类别	借款金融		借款余额	抵押物名称	资产所属单位	资产所属		抵押物账面价值
		机构	科目						
					深圳市南山区南海大道新能源大厦第二层北端 8 楼 401		投资性房地产	34,148,100.00	
					深圳市南山区南海大道新能源大厦第二层北端 8 楼 402		投资性房地产	10,929,600.00	
					深圳市南山区南海大道新能源大厦第二层北端 8 楼 403		投资性房地产	34,148,100.00	
					深圳市南山区南海大道新能源大厦第二层北端 8 楼 404		投资性房地产	12,681,800.00	
					深圳市南山区南海大道新能源大厦第二层北端 8 楼 405		投资性房地产	13,183,600.00	
					深圳市南山区南海大道新能源大厦第二层北端 8 楼 406		投资性房地产	22,103,800.00	
					深圳市南山区南海大道新能源大厦第二层北端 8 楼 407		投资性房地产	13,235,600.00	
					深圳市南山区南海大道新能源大厦第二层北端 8 楼 408		投资性房地产	22,103,800.00	
					深圳市南山区南海大道新能源大厦第二层北端 8 楼 409		投资性房地产	12,681,800.00	
					深圳市南山区南海大道新能源大厦第二层北端 8 楼 410		投资性房地产	12,681,800.00	

26、截至 2021 年 12 月 31 日止衢州市城市建设投资集团有限公司根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，于资产负债表日后应支付的最低租赁付款额如下：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内	521,148.58
1 至 2 年	536,193.34
2 至 3 年	551,990.48
3 年以上	704,002.89
合计	2,313,335.29

27、截至 2021 年 12 月 31 日止衢州市城市建设投资集团有限公司质押抵押担保事项明细如下：

(1) 质押情况

借款人 (出票人)	借款单位 (承兑人)	项目名称	期末余额 (元)	质押物名称	质押物 账面价值 (元)
衢州市城市建设投资集团有限公司	国家开发银行浙江省分行	长期借款	234,000,000.00	应收账款	《政府购买协议》项下享有的全部权益与收益（包括但不限于《政府购买协议》项下衢州市住房和城乡建设局支付的采购资金及其他资金）
衢州市城市建设投资集团有限公司	中国建设银行股份有限公司衢州分行	长期借款	730,000,000.00	应收账款	关于《衢时代创新大厦资产租赁协议》项下的全部权益及收益
衢州市城市资产经营有限公司	中国农业银行衢州市分行	长期借款	200,000,000.00	衢州市市区公共停车场、道路智能停车收费管理项目特许经营收费权	1,134,503,118.85

注：衢州市城市建设投资集团有限公司在国家开发银行浙江省分行的长期借款 234,000,000.00 元已于 2022 年 1 月 7 日还清，应收账款（《政府购买协议》项下享有的全部权益与收益（包括但不限于《政府购买协议》项下衢州市住房和城乡建设局支付的采购资金及其他资金））质押解除。

(2) 抵押情况

借款单位	贷款银行	抵押资产名称	期末抵押借款余额 (万元)	担保到期日	抵押物原值 (万元)	抵押物净值 (万元)	抵押物
浙江衢州水业集团有限公司	中国农业银行股份有限公司衢州分行营业部	柯城区双港开发区双港中路 11 号;衢州市蛟池街 61、63、65、67、69 号;衢州市斗潭路 1 号、号	80,000,000.00	2035/11/20	52,167,934.43	66,343,910.43	房屋/土地
衢州市城市建设投资集团有限公司	中国工商银行股份有限公司衢州新桥支行	衢州市北门街 8、12、14、16、31、32、33、34、28-1、49、51、55、57、59、61、50、52、54 号;衢州市忠烈庙前 46、48 号;衢州市化龙路 68、70、74 号;衢州市和平巷单 43、5-33、45-53 号;迎和中路双 138-152、154-160;迎和中路单 159-175、177-181、183-187 号	37,000,000.00	2027/9/25	106,350,600.00	123,475,300.00	房屋/土地
衢州市城市建设投资集团有限公司	中国建设银行股份有限公司衢州分行	衢州市芹江东路 288 号 1 幢	730,000,000.00	2030/9/25	1,444,060,000.00	1,741,803,300.00	房屋/土地
衢州市城发建材设备有限公司	华夏银行衢州支行	衢州市北门街 60 号、讲舍街 1、3、5、7 号	10,000,000.00	2022/6/28	16,788,100.00	16,788,100.00	房屋/土地
衢州市城建再生资源利用有限公司	宁波银行股份有限公司衢州分行	衢州市柯城区航埠镇万川村	80,000,000.00	2029/9/18	11,140,000.00	11,140,000.00	土地

(3) 担保情况

担保方	被担保方	担保余额 (元)	担保起始日	担保到期日	备注
衢州市城市建设投资集团有限公司	浙江衢州水业集团有限公司	50,000,000.00	2020/3/12	2036/3/11	
衢州市国有资本运营有限公司	衢州市城市建设投资集团有限公司	300,000,000.00	2019/10/22	2032/4/14	
衢州市国有资本运营有限公司	衢州市城市建设投资集团有限公司	560,000,000.00	2017/4/14	2032/4/14	

担保方	被担保方	担保余额（元）	担保起始日	担保到期日	备注
运营有限公司	投资集团有限公司				
衢州市国有资本运营有限公司	衢州市城市建设投资集团有限公司	560,000,000.00	2017/4/14	2032/4/14	
衢州市国有资本运营有限公司	衢州市城市建设投资集团有限公司	560,000,000.00	2020/6/30	2038/11/10	
衢州市国有资本运营有限公司	衢州市城市建设投资集团有限公司	50,000,000.00	2021/8/25	2023/7/13	
衢州市城市建设投资集团有限公司	衢州市城市资产经营有限公司	200,000,000.00	2021/12/24	2024/12/23	
衢州市城市建设投资集团有限公司	衢州市城市资产经营有限公司	30,000,000.00	2021/6/27	2026/6/27	
衢州市城投发展服务有限公司	衢州市诚联贸易有限公司	50,000,000.00	2021/7/19	2026/7/19	
衢州市城市建设投资集团有限公司	衢州市城投置业发展有限公司	270,000,000.00	2020/9/9	2025/9/8	
衢州市城市建设投资集团有限公司	衢州市城投置业发展有限公司	189,911,814.46	2020/8/14	2024/12/20	
衢州市城市建设投资集团有限公司	衢州市城投置业发展有限公司	230,000,000.00	2020/8/14	2027/12/31	
衢州市城市建设投资集团有限公司	衢州绿城未来社区置业有限公司	121,000,000.00	2020/9/30	2025/9/30	
衢州市城市建设	衢州绿城未来社	952,000,000.00	2020/10/20	2026/10/23	

担保方	被担保方	担保余额(元)	担保起始日	担保到期日	备注
投资集团有限公司	区置业有限公司				
合 计		4,122,911,814.46			

28、衢州控股集团有限公司及其下属公司，截至 2021 年 12 月 31 日止公司抵押资产明细

如下：

借款单位	借款类别	借款金融机构	借款余额	抵押物名称	资产	资产所属科目	抵押物账面原价	抵押物账面净值	最高额抵押借款额度(万元)
			(万元)		所属单位				
浙江衢州东方集团股份有限公司	长期借款	中信银行	9,150.00	衢州市上街 96-1 号房产	衢州东方大酒店有限公司	固定资产	52,460,233.32	17,003,279.00	20,389.00
						无形资产	12,571,917.07	5,458,161.70	
	一年内到期的非流动负债		250.00	开化县临湖路 318 号房产	开化东方大酒店有限公司	固定资产	97,005,548.98	61,793,473.56	16,010.00
衢州东方商厦有限公司		中信银行		开化华埠镇临湖路 212 号 1F、2F,开化华埠镇临湖路 212 号 B1,开化华埠镇临湖路 212 号 3F 房产	开化东方商厦有限公司	投资性房地产	23,143,522.36	17,768,600.95	18,700.00
						固定资产	55,411,559.68	43,135,438.90	
						无形资产	1,448,760.18	1,262,512.63	
衢州市开化东方广场有限公司	长期借款	开化农商行	1,635.83	衢州市衢江区信安路 32 号、衢江区东方广场 6 幢 301 室、401 室、402 室、403 室房产	衢州市衢江东方广场商贸有限公司	固定资产	81,950,059.80	64,903,135.82	20,000.00
开化东方文岚饭店有限公司	长期借款		4,479.93			投资性房地产	42,578,736.66	33,721,679.00	23,000.00
衢州东方商厦有限公司	短期借款	工商银行	6,966.00	衢州市衢江区府前路 7 号房产	衢州市衢江东方大酒店有限公司	固定资产	108,931,209.20	88,866,001.14	14,073.00
浙江衢州东方集团股份有限公司	一年内到期的非流动负债(应付债券)	杭州银行	3,000.00						
		温州银行	3,000.00						
		浙商银行	4,000.00	衢州市上街 96-2 号房产	衢州东方商厦有限公司	投资性房地产	514,678.10	166,300.28	25,968.00
						固定资	24,342,275.35	5,373,787.86	

						产			
						无形资 产	11,904,358.57	6,366,346.53	
衢州东方 商厦有限 公司	短期借款	招商银 行	5,000.00	江山市双塔 街道锦绣大 道 6 幢房产	衢州江山 东方广场 商贸有限公司	投资性 房地产	29,806,539.46	27,417,603.36	43,918.00
						固定资 产	42,224,704.76	39,184,483.84	
衢州东方 商厦有限 公司		浦发银 行		龙游县人民 南路 158 号 东方广场 D-61 号房产	衢州市龙 游东方广 场商贸有 限公司	固定资 产	37,463,694.94	31,338,917.96	6,040.00
浙江东方 广场实业 有限公司	长期借款	农业银 行	5,000.00	龙游县人民 南路 158 号 东方广场 1-40、2-40 号、3-39 号、 4-1 号、4-2 号、4-3 号房 产	衢州市龙 游东方广 场商贸有 限公司	投资性 房地产	26,675,875.72	22,407,718.85	18,550.00
						固定资 产	61,657,798.65	51,668,681.08	
衢州东方 商厦有限 公司	短期借款	农业发 展银行	10,000.00	常山县紫港 街道东方广 场 3 幢 2-50 号等、常山 县紫港街道 东方广场 3 幢 5-01 号等 房产	常山东方 广场酒店 有限公司	固定资 产	75,887,330.21	73,167,911.43	10,000.00
杭州衢海 投资管理 有限公司	长期借款	农业银 行	22,000.00	余杭区五常 街道永福社 区土地	杭州衢海 投资管理 有限公司	无形资 产	326,400,000.00	297,844,569.60	32,640.00
杭州衢海 投资管理 有限公司	长期借款	农业银 行	11,000.00	余杭区五常 街道永福社 区在建工程	杭州衢海 投资管理 有限公司	在建工 程	535,961,277.33	535,961,277.33	66,016.00
杭州衢海 投资管理 有限公司	长期借款	浦发银 行	19,900.00	余杭区五常 街道衢海大 厦	杭州衢海 投资管理 有限公司	投资性 房地产	690,450,000.00	690,450,000.00	69,470.00
合 计			105,381.76				2,338,790,080.34	2,115,259,880.82	384,774.00

① 衢州控股集团有限公司与中国农业银行股份有限公司衢州分行签订转贷业务合作协议，协议编号衢信安资产转贷 2021-02 号，合作期限为 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，截至 2021 年 12 月 31 日衢州市国信安资产管理有限公司向中国农业银行股份有限公司衢州分行存入 5,500.00 万元作为转贷资金；

② 衢州控股集团有限公司与浙商银行股份有限公司衢州分行签订转贷业务合作协议，

协议编号衢信安资产转贷 2021-04 号，合作期限为 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，截至 2021 年 12 月 31 日，其下属公司衢州市国资信安资产管理有限公司向浙商银行股份有限公司衢州分行存入 4,300.00 万元作为转贷资金；

③ 衢州控股集团有限公司与浙江衢州柯城农村商业银行股份有限公司签订转贷业务合作协议，协议编号衢信安资产转贷 2021-01 号，合作期限为 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，截至 2021 年 12 月 31 日，其下属公司衢州市国资信安资产管理有限公司向浙江衢州柯城农村商业银行股份有限公司存入 3,900.00 万元作为转贷资金；

④ 衢州控股集团有限公司与金华银行股份有限公司衢州分行签订转贷业务合作协议，协议编号衢信安资产转贷 2021-08 号，合作期限为 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，截至 2021 年 12 月 31 日，其下属公司衢州市国资信安资产管理有限公司向金华银行股份有限公司衢州分行存入 2,165.00 万元作为转贷资金；

⑤ 衢州控股集团有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司衢州支行签订转贷业务合作协议，协议编号衢信安资产转贷 2021-07 号，合作期限为 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，截至 2021 年 12 月 31 日，其下属公司衢州市国资信安资产管理有限公司向上海浦东发展银行股份有限公司衢州支行存入 2,000.00 万元作为转贷资金。

⑥ 衢州控股集团有限公司与中国工商银行股份有限公司衢州分行签订转贷业务合作协议，协议编号衢信安资产转贷 2021-03 号，合作期限为 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，截至 2021 年 12 月 31 日，其下属公司衢州市国资信安资产管理有限公司向中国工商银行股份有限公司衢州分行存入 500.00 万元作为转贷资金。

29、衢州市交通投资集团有限公司与上海浦发银行股份有限公司衢州支行签订借款合同（合同编号：13812021280139），借款金额 4,500.00 万元，借款期限自 2021 年 2 月 10 日至 2023 年 2 月 10 日止，该合同为信用借款。截止 2021 年 12 月 31 日止，衢州市交通投资集团有限公司该项借款余额为 4405.31 万元，其中一年内到期的金额为 200.00 万元，其中利息的金额为 5.31 万元。

30、衢州市交通投资集团有限公司与上海浦发银行股份有限公司衢州支行签订借款合同（合同编号：13812021280140），借款金额 5,500.00 万元，借款期限自 2021 年 2 月 10 日至 2023 年 2 月 10 日止，该合同为信用借款。截止 2021 年 12 月 31 日止，衢州市交通投资集团

有限公司该项借款余额为 5,406.52 万元，其中一年内到期的金额为 200.00 万元，其中利息的金额为 6.52 万元。

31、衢州市交通投资集团有限公司与华夏银行股份有限公司衢州分行签订借款合同（合同编号：QUZ0110120210054），借款金额 10,000.00 万元，借款期限自 2021 年 5 月 27 日至 2022 年 5 月 27 日止，该合同为信用借款。截止 2021 年 12 月 31 日止，衢州市交通投资集团有限公司该项借款余额为 10,013.29 万元，其中利息的金额为 13.29 万元。

32、衢州市交通投资集团有限公司与宁波银行股份有限公司衢州分行签订短期借款合同（合同编号：09200LK21B2J7J6），借款金额为 20,000.00 万元，借款期限自 2021 年 6 月 28 日起至 2022 年 6 月 28 日，该合同为信用借款。截止 2021 年 12 月 31 日止，衢州市交通投资集团有限公司该项借款余额为 20,026.58 万元，其中利息的金额为 26.58 万元。

33、衢州市交通投资集团有限公司与中信银行股份有限公司衢州分行签订短期借款合同（合同编号：信银杭信 e 融 757301202108 号），借款金额 15,000.00 万元，借款期限自 2021 年 8 月 31 日至 2022 年 7 月 29 日止，该合同为信用借款。截止 2021 年 12 月 31 日止，衢州市交通投资集团有限公司该项借款余额为 15,018.33 万元，其中利息的金额为 18.33 万元。

34、衢州市巨江航运建设开发有限公司与北京银行有限公司衢州分行签订借款合同（合同编号：0677721），借款金额 24,000.00 万元，借款期限自 2021 年 5 月 10 日起至 2022 年 5 月 9 日。该合同为保证合同，由保证人衢州市交通投资集团有限公司进行保证担保。截止 2021 年 12 月 31 日止，衢州市巨江航运建设开发有限公司该项借款余额为 14,017.68 万元，其中利息的金额为 17.68 万元。

35、衢州市巨江航运建设开发有限公司与中国农业发展银行衢州分行签订借款合同（合同编号：33089901-2019 年（衢营）字 0010 号），借款金额 70,000.00 万元，实际放款金额为 40,000.00 万元，借款期限自 2019 年 5 月 30 日起至 2034 年 5 月 29 日止。该合同为保证借款，由保证人衢州市交通投资集团有限公司进行保证担保，并签署了保证合同，合同编号：33089901-2019 年衢营（保）字 0002 号。截止 2021 年 12 月 31 日止，衢州市巨江航运建设开发有限公司该项借款余额为 32,029.40 万元，其中一年内到期的金额为 4,500.00 万元，其中利息的金额为 29.4 万元。

36、衢州市巨江航运建设开发有限公司与招商银行股份有限公司衢州分行签订借款合同（合同编号：2019 年贷字第 092 号），借款金额为 30,000.00 万元，借款期限自 2019 年 11 月 25 日起至 2029 年 11 月 24 日止。该合同为保证借款，由保证人衢州市交通投资集团有限公司进行保证担保，并签署了不可撤销担保书，编号：2019 年贷保字第 092 号。截止 2021 年 12 月 31 日止，衢州市巨江航运建设开发有限公司该项借款余额为 24,040.60 万元，其中一年内到期的金额为 3,000.00 万元，其中利息的金额为 40.6 万元。

37、衢州市顺达公路养护工程有限公司与北京银行股份有限公司衢州分行于 2020 年 11 月 25 日签订短期借款合同（合同编号：0648942 号），借款金额为 1,000.00 万元，借款期限自 2021 年 1 月 11 日起至 2022 年 1 月 10 日，该合同为信用借款。截止 2021 年 12 月 31 日止，衢州市顺达公路养护工程有限公司该项借款余额为 10,013,291.66 元。

38、衢州市综合客运枢纽发展有限公司与华夏银行股份有限公司衢州分行签订长期借款合同（合同编号：QVZ110220190041），借款金额 22,500.00 万元，借款期限自 2019 年 7 月 11 日起至 2029 年 6 月 21 日，约定还款方式为每年 6 月 21 日、12 月 21 日分期还款。该借款为保证借款，保证人为衢州市交通投资集团有限公司，签订最高额保证合同（合同编号：QVZ011 高保 20190009）截止 2021 年 12 月 31 日止，衢州市综合客运枢纽发展有限公司该项借款余额为 16,200.00 万元。

39、衢州市智慧产业投资发展有限公司与中国农业银行股份有限公司衢州柯城支行签订长期借款合同（合同编号：33010420200001101），借款金额 20,000.00 万元，借款期限自 2020 年 6 月 8 日起至 2043 年 6 月 8 日，分期还款，宽限期 3 年，该借款为保证借款，保证人为衢州市交通投资集团有限公司，签订最高额保证合同（合同编号：33100520200023515）截止 2021 年 12 月 31 日止，衢州市智慧产业投资发展有限公司该项借款余额为 20,000.00 万元。

40、衢州市智慧产业投资发展有限公司与中国农业银行股份有限公司衢州柯城支行签订长期借款合同（合同编号：33010420200001780），借款金额 47,000.00 万元，借款期限自 2020 年 9 月 7 日起至 2043 年 9 月 7 日，分期还款，宽限期 3 年，该借款为保证借款，保证人为衢州市交通投资集团有限公司，签订最高额保证合同（合同编号：33100520200023515）截止 2021 年 12 月 31 日止，衢州市智慧产业投资发展有限公司该项借款余额为 47,000.00 万元。

41、衢州市智慧产业投资发展有限公司与中国农业银行股份有限公司衢州柯城支行签订长期借款合同（合同编号：33010420200002640），借款金额 5000.00 万元,借款期限自 2020 年 12 月 23 日起至 2042 年 12 月 23 日，分期还款，宽限期 3 年，该借款为保证借款，保证人为衢州市交通投资集团有限公司，签订最高额保证合同（合同编号：330100520200048483）截止 2021 年 12 月 31 日止，衢州市智慧产业投资发展有限公司该项借款余额为 5,000.00 万元。

42、衢州市智慧产业投资发展有限公司与中国农业银行股份有限公司衢州柯城支行签订长期借款合同（合同编号：33010420200002638），借款金额 15000.00 万元,借款期限自 2020 年 12 月 23 日起至 2041 年 12 月 23 日，分期还款，宽限期 3 年，该借款为保证借款，保证人为衢州市交通投资集团有限公司，签订最高额保证合同（合同编号：330100520200048483）截止 2021 年 12 月 31 日止，衢州市智慧产业投资发展有限公司该项借款余额为 15,000.00 万元。

43、衢州市智慧产业投资发展有限公司与中国农业银行股份有限公司衢州柯城支行签订长期借款合同（合同编号：33010420200002817），借款金额 5000.00 万元,借款期限自 2020 年 12 月 31 日起至 2042 年 12 月 31 日，分期还款，宽限期 3 年，该借款为保证借款，保证人为衢州市交通投资集团有限公司，签订最高额保证合同（合同编号：330100520200048483）截止 2021 年 12 月 31 日止，衢州市智慧产业投资发展有限公司该项借款余额为 5,000.00 万元。

44、衢州市智慧产业投资发展有限公司与中国农业银行股份有限公司衢州柯城支行签订长期借款合同（合同编号：33010420200002813），借款金额 5000.00 万元,借款期限自 2020 年 12 月 29 日起至 2041 年 12 月 29 日，分期还款，宽限期 3 年，该借款为保证借款，保证人为衢州市交通投资集团有限公司，签订最高额保证合同（合同编号：330100520200048483）截止 2021 年 12 月 31 日止，衢州市智慧产业投资发展有限公司该项借款余额为 5,000.00 万元。

45、衢州市智慧产业投资发展有限公司与中国农业发展银行衢州市分行签订长期借款合同（合同编号：33089901-2020-衢营-字 0071 号），借款金额 90,000.00 万元,借款期限自 2020 年 12 月 17 日起至 2035 年 12 月 14 日，分期还款，宽限期 3 年，该借款为保证借款，保证人为衢州市交通投资集团有限公司，签订最高额保证合同（合同编号：33089901-2020-衢营-保字-0019 号）截止 2021 年 12 月 31 日止，衢州市智慧产业投资发展有限公司该项借款余额为

5,000.00 万元。

46、衢州市智慧产业投资发展有限公司与中国农业发展银行衢州市分行签订长期借款合同（合同编号：33089901-2020-衢营-字 0071 号），借款金额 90,000.00 万元,借款期限自 2021 年 1 月 7 日起至 2035 年 12 月 14 日，分期还款，宽限期 3 年，该借款为保证借款，保证人为衢州市交通投资集团有限公司，签订最高额保证合同（合同编号：33089901-2020-衢营-保字-0019 号）截止 2021 年 12 月 31 日止，衢州市智慧产业投资发展有限公司该项借款余额为 5,000.00 万元。

47、衢州市智慧产业投资发展有限公司与中国农业发展银行衢州市分行签订长期借款合同（合同编号：33089901-2020-衢营-字 0071 号），借款金额 90,000.00 万元,借款期限自 2021 年 7 月 27 日起至 2035 年 12 月 14 日，分期还款，宽限期 3 年，该借款为保证借款，保证人为衢州市交通投资集团有限公司，签订最高额保证合同（合同编号：33089901-2020-衢营-保字-0019 号）截止 2021 年 12 月 31 日止，衢州市智慧产业投资发展有限公司该项借款余额为 10,000.00 万元。

48、衢州市智慧产业投资发展有限公司与中国农业银行股份有限公司衢州柯城支行签订长期借款合同（合同编号：33010420200002817），借款金额 5000.00 万元,借款期限自 2021 年 1 月 1 日起至 2041 年 12 月 28 日，分期还款，宽限期 3 年，该借款为保证借款，保证人为衢州市交通投资集团有限公司，签订最高额保证合同（合同编号：330100520200048483）截止 2021 年 12 月 31 日止，衢州市智慧产业投资发展有限公司该项借款余额为 5,000.00 万元。

49、衢州市智慧产业投资发展有限公司与中国农业银行股份有限公司衢州柯城支行签订长期借款合同（合同编号：33010420200002816），借款金额 10,000.00 万元,借款期限自 2021 年 1 月 1 日起至 2042 年 12 月 29 日，分期还款，宽限期 3 年，该借款为保证借款，保证人为衢州市交通投资集团有限公司，签订最高额保证合同（合同编号：330100520200048483）截止 2021 年 12 月 31 日止，衢州市智慧产业投资发展有限公司该项借款余额为 10,000.00 万元。

50、衢州市智慧产业投资发展有限公司与中国农业发展银行衢州市分行签订长期借款合同（合同编号：33089901-2020-衢营-字 0071 号），借款金额 90,000.00 万元,借款期限自 2021 年 2 月 23 日起至 2035 年 12 月 14 日，分期还款，宽限期 3 年，该借款为保证借款，保证人

为衢州市交通投资集团有限公司，签订最高额保证合同（合同编号：33089901-2020-衢营-保字-0019 号）截止 2021 年 12 月 31 日止，衢州市智慧产业投资发展有限公司该项借款余额为 15,000.00 万元。

51、衢州市智慧产业投资发展有限公司与中信银行股份有限公司衢州分行签订长期借款合同，合同编号：（2020）信银（衢）固定资产贷款合同字第（811088270243）号，借款金额 30,000.00 万元，借款期限自 2021 年 1 月 7 日起至 2035 年 12 月 15 日，分期还款，宽限期 2 年，该借款为保证借款，保证人为衢州市交通投资集团有限公司，签订最高额保证合同（合同编号：2020 信银行保字第 668 号）截止 2021 年 12 月 31 日止，衢州市智慧产业投资发展有限公司该项借款余额为 20,000.00 万元。

52、衢州市智慧产业投资发展有限公司与中国农业银行股份有限公司衢州柯城支行签订长期借款合同（合同编号：33010420200002638），借款金额 15,000.00 万元，借款期限自 2021 年 4 月 29 日起至 2042 年 3 月 28 日，分期还款，宽限期 3 年，该借款为保证借款，保证人为衢州市交通投资集团有限公司，签订最高额保证合同（合同编号：330100520200048483）截止 2021 年 12 月 31 日止，衢州市智慧产业投资发展有限公司该项借款余额为 15,000.00 万元。

53、衢州市智慧产业投资发展有限公司与中国农业银行股份有限公司衢州柯城支行签订长期借款合同（合同编号：33010420200001240），借款金额 10,000.00 万元，借款期限自 2021 年 5 月 18 日起至 2042 年 5 月 16 日，分期还款，宽限期 3 年，该借款为保证借款，保证人为衢州市交通投资集团有限公司，签订最高额保证合同（合同编号：330100520200048483）截止 2021 年 12 月 31 日止，衢州市智慧产业投资发展有限公司该项借款余额为 10,000.00 万元。

54、衢州市智慧产业投资发展有限公司与中国农业银行股份有限公司衢州柯城支行签订长期借款合同（合同编号：33010420200002556），借款金额 4,600.00 万元，借款期限自 2021 年 10 月 29 日起至 2043 年 6 月 7 日，分期还款，宽限期 3 年，该借款为保证借款，保证人为衢州市交通投资集团有限公司，签订最高额保证合同（合同编号：330100520200048483）截止 2021 年 12 月 31 日止，衢州市智慧产业投资发展有限公司该项借款余额为 4,600.00 万元。

55、衢州市智慧产业投资发展有限公司与中国农业银行股份有限公司衢州柯城支行签订长期借款合同（合同编号：33010420200002853），借款金额 2,000.00 万元，借款期限自 2021

年 12 月 1 日起至 2042 年 12 月 18 日，分期还款，宽限期 3 年，该借款为保证借款，保证人为衢州市交通投资集团有限公司，签订最高额保证合同（合同编号：330100520200048483）截止 2021 年 12 月 31 日止，衢州市智慧产业投资发展有限公司该项借款余额为 2,000.00 万元。

56、衢州市智慧产业投资发展有限公司与中国农业银行股份有限公司衢州柯城支行签订长期借款合同（合同编号：33010420200002859），借款金额 1,000.00 万元，借款期限自 2021 年 12 月 3 日起至 2043 年 12 月 2 日，分期还款，宽限期 3 年，该借款为保证借款，保证人为衢州市交通投资集团有限公司，签订最高额保证合同（合同编号：330100520200048483）截止 2021 年 12 月 31 日止，衢州市智慧产业投资发展有限公司该项借款余额为 1,000.00 万元。

57、衢州市智慧产业投资发展有限公司与中国银行股份有限公司衢州市分行签订长期借款合同（合同编号：衢固借 004 号），借款金额 33,000.00 万元，借款期限自 2021 年 2 月 2 日起至 2041 年 12 月 20 日，分期还款，宽限期 3 年，该借款为保证借款，保证人为衢州市交通投资集团有限公司，签订最高额保证合同（衢州 2021 年保证 004 号）截止 2021 年 12 月 31 日止，衢州市智慧产业投资发展有限公司该项借款余额为 5,999.52 万元。

58、衢州市智慧产业投资发展有限公司与华夏银行股份有限公司衢州市分行签订长期借款合同（合同编号：QV20110220210059），借款金额 15,000.00 万元，借款期限自 2021 年 6 月 7 日起至 2031 年 6 月 7 日，分期还款，宽限期 3 年，该借款为保证借款，保证人为衢州市交通投资集团有限公司，签订最高额保证合同（QUZ11 高保 20210013）截止 2021 年 12 月 31 日止，衢州市智慧产业投资发展有限公司该项借款余额为 15,000.00 万元。

59、衢州市智慧产业投资发展有限公司与中国工商银行股份有限公司衢州柯城支行签订长期借款合同（合同编号：2021 柯城字 011157 号），借款金额 24,000.00 万元，借款期限自 2021 年 11 月 1 日起至 2035 年 9 月 23 日，分期还款，宽限期 3 年，该借款为保证借款，保证人为衢州市交通投资集团有限公司，签订最高额保证合同（2021 柯城保字 029 号）截止 2021 年 12 月 31 日止，衢州市智慧产业投资发展有限公司该项借款余额为 3,490.00 万元。

60、衢州市智慧产业投资发展有限公司与中国农业银行股份有限公司衢州柯城支行签订长期借款合同（合同编号：3301042210002209），借款金额 919.00 万元，借款期限自 2021 年 10 月 9 日起至 2043 年 6 月 7 日，分期还款，宽限期 3 年，该借款为保证借款，保证人为衢州

市交通投资集团有限公司，签订最高额保证合同（33100520200023515）截止 2021 年 12 月 31 日止，衢州市智慧产业投资发展有限公司该项借款余额为 919.00 万元。

61、衢州市智慧产业投资发展有限公司与中国农业发展银行衢州市分行签订长期借款合同（合同编号：33089901-2020-衢营-字 0071 号），借款金额 90,000.00 万元，借款期限自 2021 年 11 月 30 日起至 2035 年 12 月 14 日，分期还款，宽限期 3 年，该借款为保证借款，保证人为衢州市交通投资集团有限公司，签订最高额保证合同（合同编号：33089901-2020-衢营-保字-0019 号）截止 2021 年 12 月 31 日止，衢州市智慧产业投资发展有限公司该项借款余额为 3,000.0 万元。

62、衢州市智慧置业有限公司与杭州银行股份有限公司衢州市分行签订长期借款合同（合同编号：160C211202100002），借款金额 10,000.00 万元，借款期限自 2021 年 10 月 28 日起至 2026 年 12 月 30 日，到期还本，该借款为保证借款，保证人为衢州市交通投资集团有限公司，签订最高额保证合同（合同编号：3160C211202100002）截止 2021 年 12 月 31 日止，衢州市智慧置业有限公司该项借款余额为 10,000.0 万元。

63、衢州市智慧置业有限公司与宁波银行股份有限公司衢州市分行签订长期借款合同（合同编号：09200GK21BF17E8），借款金额 10,000.00 万元，借款期限自 2021 年 12 月 17 日起至 2026 年 12 月 15 日，到期还本，该借款为保证借款，保证人为衢州市交通投资集团有限公司，签订最高额保证合同（合同编号：09200BY21BF80E4）截止 2021 年 12 月 31 日止，衢州市智慧产业投资发展有限公司该项借款余额为 10,000.0 万元。

64、衢州市智慧置业有限公司与宁波银行股份有限公司衢州市分行签订长期借款合同（合同编号：09200BY21BF80E4），借款金额 20,000.00 万元，借款期限自 2021 年 12 月 24 日起至 2026 年 12 月 15 日，到期还本，该借款为保证借款，保证人为衢州市交通投资集团有限公司，签订最高额保证合同（合同编号：09200BY21BF80E4）截止 2021 年 12 月 31 日止，衢州市智慧产业投资发展有限公司该项借款余额为 20,000.0 万元。

65、衢州市智慧产业投资发展有限公司与中国农业发展银行衢州市分行签订借款合同（合同编号：33089901-2021（衢营）字 0049 号），借款金额 85,000.00 万元，借款期限自 2021 年 9 月 2 日起至 2036 年 9 月 1 日止。该合同为保证借款，由保证人衢州市交通投资集团有

限公司进行保证担保，并签署了最高额保证合同，合同编号：33089901-2021 年衢营（保）字 0013 号。截止 2021 年 12 月 31 日止，衢州市智慧产业投资发展有限公司该项借款余额为 15,000.00 万元。

66、衢州宝红房地产开发有限公司与杭州银行股份有限公司衢州分行签订借款合同（合同编号：DXZQTZXY001 号），借款金额 65,000.00 万元，借款期限自 2020 年 5 月 28 日起至 2022 年 11 月 28 日止。该合同为保证抵押借款，担保人为宝业集团股份有限公司、衢州市衢江区建设投资集团有限公司、衢州市交通投资集团有限公司；抵押人为衢州宝红房地产开发有限公司，抵押物为衢州市衢江区 14-2 地块，抵押权登记在投资人名下。截止 2021 年 12 月 31 日止，衢州宝红房地产开发有限公司该项借款余额为 40,000.00 万元。

67、浙江宝红建筑工业化制造有限责任公司与中国工商银行股份有限公司衢州衢江支行签订长期借款合同合同编号：2020（衢江）字 00305 号，借款金额 7,000.00 万元，借款期限自 2020 年 8 月 10 日起至 2023 年 8 月 10 日，约定还款方式为分期还款。该合同为保证及抵押借款，抵押物为公司无形资产，保证人为宝业集团股份有限公司、衢州市衢江区建设投资集团有限公司、衢州市交通投资集团有限公司。截止 2021 年 12 月 31 日止，浙江宝红建筑工业化制造有限责任公司该项借款余额为 5,400.00 万元。

68、浙江宝红建筑工业化制造有限责任公司与中国银行股份有限公司衢江支行签订短期借款合同（合同编号：衢州 2021 年借字 0056 号），借款金额 4,000.00 万元，借款期限自 2021 年 2 月 4 日起至 2022 年 2 月 3 日，约定还款方式为到期还本。该合同为保证及抵押借款，抵押物为公司固定资产及无形资产，保证人为宝业集团股份有限公司、衢州市衢江区建设投资集团有限公司、衢州市交通投资集团有限公司。截止 2021 年 12 月 31 日止，浙江宝红建筑工业化制造有限责任公司该项借款余额为 4,000.00 万元。

69、衢州市柯城区国有资产经营有限公司及其下属贷款情况如下：

（1）短期借款明细

①信用借款

借款单位	借款银行	借款金额
衢州市柯城区国有资产经营有限责任公司	浙江衢州柯城农村商业银行股份有限公司双港支行	5,000,000.00

合计		5,000,000.00
----	--	--------------

②保证借款

借款单位	借款银行	保证单位	借款金额
衢州市柯城区国有资产经营有限责任公司	华夏银行股份有限公司衢州分行	衢州市柯城区建设投资发展有限公司	50,000,000.00
衢州市乡村振兴发展有限公司	杭州银行股份有限公司衢州分行	衢州市柯城区国有资产经营有限责任公司	100,000,000.00
衢州市乡村振兴发展有限公司	浙江衢州柯城农村商业银行股份有限公司双港支行	衢州市柯城区国有资产经营有限责任公司	100,000,000.00
合计			250,000,000.00

(2) 长期借款分类的说明:

①保证借款

借款单位	借款银行	保证单位	借款金额	其中：一年内到期的非流动负债
衢州市柯城区生态资源开发运营有限公司	中国农业发展银行衢州市分行	衢州市乡村振兴发展有限公司	100,000,000.00	
衢州田园开发有限公司	杭州银行衢州分行	衢州市柯城区国有资产经营有限责任公司	110,000,000.00	70,000,000.00
衢州隆港城市建设投资有限公司	浙商银行股份有限公司衢州分行	衢州市柯城区国有资产经营有限责任公司	35,640,000.00	8,640,000.00
衢州市乡村振兴发展有限公司	中国农业发展银行衢州市分行	衢州隆港城市建设投资有限公司	290,000,000.00	100,000,000.00
衢州市乡村振兴发展有限公司	中国农业银行股份有限公司衢州分行	衢州隆港城市建设投资有限公司	200,000,000.00	42,000,000.00
衢州市柯城区建设投资发展有限公司	杭州银行衢州分行	衢州市柯城区国有资产经营有限责任公司	64,910,000.00	64,910,000.00
衢州市柯城区旧住宅改造有限责任公司	中国建设银行股份有限公司衢州柯城支行	衢州市柯城区国有资产经营有限责任公司	415,000,000.00	5,000,000.00
衢州市柯城区旧住宅改造有限责任公司	中国工商银行股份有限公司衢州下街支行	衢州市柯城区国有资产经营有限责任公司	465,000,000.00	35,000,000.00
衢州市柯城区旧住宅改造有限责任公司	交通银行衢州分行	衢州市柯城区国有资产经营有限责任公司	362,700,000.00	27,300,000.00
衢州市柯城区新农村建设投资开发有限责任公司	中国农业发展银行衢州市分行	衢州市柯城区国有资产经营有限责任公司	100,000,000.00	

合计			2,143,250,000.00	352,850,000.00
----	--	--	------------------	----------------

②质押保证借款

借款单位	质押单位	质押物	保证单位	借款银行/单位	借款金额	其中一年内到期
衢州市柯城区安达交通建设投资开发有限责任公司	衢州市柯城区安达交通建设投资开发有限责任公司	质押物：定期存单；委托代建购买服务协议项下未来收益权	衢州市柯城区国有资产经营有限责任公司	中国农业发展银行衢州分行	15,000,000.00	
衢州田园开发有限公司	衢州田园开发有限公司	政府采购协议下应收账款 3699 万元	衢州市柯城区国有资产经营有限责任公司	中国农业发展银行衢州分行	71,200,000.00	7,200,000.00
合计					86,200,000.00	7,200,000.00

②抵押借款

借款单位	抵押单位	借款银行	质押物	借款金额	其中：一年内到期的非流动负债
衢州市绿创文旅体育发展有限公司	衢州市绿创文旅体育发展有限公司	浙江衢州柯城农村商业银行股份有限公司石梁绿色专营支行	众园（人文博物馆）衢州市柯城区九华乡沐二村大坪埂 10 号 8 幢	15,000,000.00	
合 计				15,000,000.00	

70、截至 2021 年 12 月 31 日，衢州市衢江控股集团有限公司及其下属贷款情况如下：

(1) 短期借款

借款类型	借款单位	借款类别	借款金融机构	借款余额	抵押及保证情况
保证借款	一清环境管理（浙江）有限公司	短期借款	衢州衢江农村商业银行股份有限公司	4,800,000.00	保证人：衢州市衢江区信用融资担保有限公司

保证及质押	一清环境管理（浙江）有限公司	短期借款	中国建设银行股份有限公司衢州衢江支行	20,500,000.00	保证：（王瑞丰、毛美琴）+应收账款质押（衢州市衢江区城区环卫一体化项目应收账款质押）
质押借款	一清环境管理（浙江）有限公司	短期借款	招商银行股份有限公司衢州分行	10,000,000.00	质押物：应收账款质押
保证借款	一清环境管理（浙江）有限公司	短期借款	浙江泰隆商业银行股份有限公司衢州分行	1,800,000.00	保证：（王瑞丰、毛美琴）
信用借款	衢州市衢江区粮食收储有限公司	短期借款	中国农业发展银行衢州市分行	122,066,569.50	保证人：衢州市衢江区粮食收储有限公司
保证借款	衢州市衢江区广播电视网络有限公司	短期借款	上海浦东发展银行衢州支行	10,000,000.00	担保人：衢州市衢江控股集团有限公司。
合计				169,166,569.50	

(2) 长期借款

借款类型	借款单位	借款类别	借款金融机构	借款余额	抵押及保证情况
信用借款	衢州市衢江控股集团有限公司	长期借款	华夏银行衢州分行	199,000,000.00	
		其中：一年内到期的非流动负债		1,000,000.00	
保证+抵押	衢州市衢江区粮食收储有限公司	长期借款	中国农业发展银行	28,000,000.00	保证加抵押贷款：衢州市衢江区粮食收储有限公司 保证人：衢州市衢江区国有资产经营有限公司
		其中：一年内到期的非流动负债		13,000,000.00	
保证借款	衢州衢江农业生态资源运营有限公司	长期借款	国家开发银行浙江分行	70,000,000.00	保证人：衢州市衢江控股集团有限公司，提供连带责任保证
保证借款	衢州市衢江区健康产业投资发展有限公司	长期借款	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司	79,650,000.00	保证人：衢州市衢江控股集团有限公司

			限公司		
保证借款	衢州市衢江区健康产业投资发展有限公司	长期借款	国家开发银行	50,000,000.00	保证人：衢州市衢江控股集团有限公司
抵押借款	衢州市衢江区建设投资集团有限公司	长期借款	北京银行股份有限公司衢州分行	7,750,000.09	衢江区东方广场 72 套人才公寓
		一年内到期的非流动负债		999,999.96	
保证+抵押		长期借款	华夏银行股份有限公司衢州分行	29,411,957.00	保证人：衢州市衢江区城乡建设发展有限公司、土地使用权
一年内到期的非流动负债		11,850,000.00			
抵押借款		长期借款	中国农业银行衢江支行	9,065,546.26	茶苑路、求知路、新北路房产、衢江区东方广场 72 套人才公寓
		一年内到期的非流动负债		1,169,747.88	
保证+抵押		长期借款	华夏银行股份有限公司衢州分行	21,272,473.40	保证人：衢州市衢江区城乡建设发展有限公司（编号：QUZ013(高保) 20190003）；抵押人：衢州市衢江区建设投资发展有限公司（编号：QUZ013（高抵） 20190001）
		一年内到期的非流动负债		3,650,000.00	
保证+抵押		长期借款	中国农业银行衢江支行	300,000,000.00	保证人：衢州市衢江区城乡建设发展有限公司（合同编号：33100520210006305）；抵押人：衢州市衢江区建设投资发展有限公司（合同编号：33100620210010274）
信用借款	衢州市衢江区城乡建设发展有限公司	长期借款	世界银行	69,012,604.71	信用贷款：衢州市衢江区财政局为债务代表人 担保人：衢州市衢江区国有资产经营有限公司
保证借款		长期借款	中国工商银行股份有限公司衢州衢江支行	90,000,000.00	
		一年内到期的非流动负债		90,000,000.00	

保证+抵押		长期借款	中国工商银行股份有限公司衢州衢江支行	50,000,000.00	保证人衢州市衢江控股有限公司；抵押物（合同编号：2020 年衢江（抵）字 0001 号）
		一年内到期的非流动负债		25,000,000.00	
抵押借款		长期借款	衢州衢江农村商业银行股份有限公司	2,951,175.00	抵押物：房产抵押（衢江区港汇商务广场 3 幢 304、306、307；浙（2019）衢州市不动产权第 0029237 号/第 0029230 号/第 0029290 号）
		一年内到期的非流动负债		751,175.00	
抵押借款	一清环境管理（浙江）有限公司	长期借款	中国银行股份有限公司河南省分行	2,160,833.29	抵押物：自装卸垃圾车 6 辆/4 吨纯电动自装卸垃圾车、4 吨纯电动洗扫车/4 吨纯电动洗扫车 1 辆
		一年内到期的非流动负债		1,119,333.36	
信用借款		长期借款	北京银行	8,513,316.67	
		一年内到期的非流动负债	北京银行	8,513,316.67	
保证借款	衢州市衢江区交通集团有限公司	长期借款	宁波银行股份有限公司	200,000,000.00	担保人：衢州市衢江控股集团有限公司
保证借款		长期借款	中国农业发展银行衢州市分行	93,179,268.60	担保人：衢州市衢江控股集团有限公司
信用借款		长期借款	华夏银行股份有限公司衢州分行	80,000,000.00	
		一年内到期的非流动负债		1,000,000.00	
保证借款	衢州市衢江区美丽乡村建设有限公司	长期借款	国家开发银行浙江省分行	150,000,000.00	保证人：衢州市衢江区交通投资集团有限公司
保证借款	浙江海港衢州港务有限公司	长期借款	中国建设银行股份有限公司	238,848,173.92	担保人：衢州市衢江区交通投资集团有限公司
		其中：一年内		6,000,000.00	

		到期的非流动负债	衢州衢江支行		
抵押借款	衢州交通建筑工业化有限公司	长期借款	招商银行衢州分行	235,589,100.00	衢州市衢江区龙海路以南、46 省道以东、龙翔路以北 B-43 地块
		其中：一年内到期的非流动负债		34,501,800.00	
保证借款	衢州市衢江区城东开发投资发展有限公司	长期借款	中国农业银行股份有限公司衢州衢江支行	224,000,000.00	担保人：衢州市衢江区城乡建设发展有限公司
保证借款		长期借款	中国农业银行股份有限公司衢州衢江支行	88,000,000.00	保证人：衢州市衢江区城乡建设发展有限公司
合计				2,326,404,448.94	

11、或有事项

11.2.1 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

①截止 2021 年 12 月 31 日，子公司衢州绿色发展集团有限公司及其下属公司为下列单位贷款提供保证：

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
一道新能源科技（衢州）有限公司	78,260,000.00	2021/1/21	2022/1/20	否

关联担保情况说明：

2021 年 1 月 21 日，浙江汇盛投资集团有限公司与浙商银行股份有限公司衢州分行签订浙商银高抵字（2021）第 00001 号最高额抵押合同，以浙（2020）衢州市不动产权第 0044113 号的房产土地为一道新能源科技（衢州）有限公司提供借款担保，借款期限自 2021 年 1 月 21 日至 2022 年 1 月 20 日止的 5,000.00 万元借款本金及对应的利息、罚息、复利、补偿金、违约金、损害赔偿金和实现抵押权的费用提供最高额为 7,826.00 万元的抵押担保。

2021 年 1 月 25 日，浙江汇盛投资集团有限公司与一道新能源科技（衢州）有限公司签订动产抵押合同（反担保），为浙江汇盛投资集团有限公司与浙商银行股份有限公司衢州分行签订浙商银高抵字（2021）第 00001 号最高额抵押合同提供反担保，为保证甲方上述担保行为的安全，乙方同意对甲方的上述担保提供反担保，反担保形式为动产抵押，抵押所担保的范围为承担担保责任而代债务人支付的所有款项，为实现对债务人的追偿权利以及本合同的抵押权而支出的所有费用，包括但不限于诉讼（仲裁）费、财产保全费、执行费、律师费、调查取证费和差旅住宿费等。押期限为自浙江汇盛投资集团有限公司依《借款合同》向债权人履行担保责任之日起至一道新能源科技（衢州）有限公司归还浙江汇盛投资集团有限公司代偿的全部款项之日止。

截至 2021 年 12 月 31 日，一道新能源科技（衢州）有限公司在该担保项下的借款余额为人民币 5,000.00 万元。

②截止 2021 年 12 月 31 日，子公司衢州市城市建设投资集团有限公司及其下属公司为下列单位贷款提供保证：

担保方	被担保方	担保余额（元）	担保起始日	担保到期日	备注
衢州市城市建设投资集团有限公司	衢州绿城未来社区置业有限公司	121,000,000.00	2020/9/30	2025/9/30	
衢州市城市建设投资集团有限公司	衢州绿城未来社区置业有限公司	952,000,000.00	2020/10/20	2026/10/23	
合 计		1,073,000,000.00			

③截止 2021 年 12 月 31 日，子公司衢州控股集团有限公司及其下属公司为下列单位贷款提供保证：

被担保人	担保方式	币种	担保金额	担保到期日
中国共产党北京市大兴区委网络安全和信息化委员会办公室	质押	人民币	109,300.00	2025/10/20
衢州市大数据中心	质押	人民币	58,400.00	2021/10/31
中国共产党衢州市委直属机关工作委员会	质押	人民币	30,600.00	2022/1/31
衢州市柯城区建设投资发展有限公司	保证	人民币	194,000.00	2022/1/31
衢州大数据发展管理局	保证	人民币	899,250.00	2024/6/30
衢州市居民服务一卡通有限公司	质押	人民币	514,500.00	2025/4/30
衢州市柯城区建设投资发展有限公司	保证	人民币	140,200.00	2022/1/31
衢州市乡村振兴发展有限公司	质押	人民币	230,102.00	2024/12/31
衢州市综合行政执法局	保证	人民币	1,826,500.00	2022/8/31
衢州市衢江区城乡建设发展有限公司	保证	人民币	117,287.00	2022/6/30
衢州市营商环境建设办公室	保证	人民币	988,750.00	2024/11/25

截至 2021 年 12 月 31 日子公司衢州市信保融资担保有限公司为其他单位提供信用担保形成的或有负债合计担保金额 227,023.63 万元。

④截止 2021 年 12 月 31 日，子公司衢州市交通投资集团有限公司及其下属公司为下列单位贷款提供保证：

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
开化县国有资产经营有限责任公司	1,000,000,000.00	2021/5/14	2024/5/14	否
浙江衢州公交集团有限公司	70,000,000.00	2021/8/31	2022/8/31	否

⑤截止 2021 年 12 月 31 日，子公司衢州市柯城区国有资产经营有限责任公司及其下属公司为下列单位贷款提供保证：

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日
衢州市城建再生资源利用有限公司	27,200,000.00	2021/9/27	2029/9/18

⑥截止 2021 年 12 月 31 日，子公司衢州市衢江控股集团有限公司及其下属公司为下列单位贷款提供保证：

序号	客户名称	实际担保金额（万元）	放款日期	还款日期	贷款方
1	浙江广胜新能源有限公司	500.00	2021/1/12	2022/1/11	浙江衢州衢江上银村镇银行股份有限公司
2	尹显金	30.00	2021/1/14	2022/1/13	浙江衢州衢江上银村镇银

					行股份有限公司
3	衢州市衢江区连峰家具厂	30.00	2021/1/19	2022/1/12	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司
4	一清环境管理服务 有限公司	480.00	2021/1/26	2022/1/24	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司
5	浙江琅素实业有限 公司	230.00	2021/2/1	2022/1/24	浙江衢州衢江上银村镇银 行股份有限公司
6	浙江琅素实业有限 公司	200.00	2021/2/1	2022/1/24	浙江衢州衢江上银村镇银 行股份有限公司
7	衢州港盛贸易有限 公司	100.00	2021/2/10	2022/1/25	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司
8	何洪朝	30.00	2021/3/3	2022/3/2	浙江衢州衢江上银村镇银 行股份有限公司
9	浙江冰尔新型制冷 剂有限公司	100.00	2021/3/17	2022/3/15	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司
10	鲍长弓	100.00	2021/4/12	2022/3/23	杭州银行股份有限公司衢 州分行
11	浙江衢盛建设有限 公司	300.00	2021/4/21	2022/4/18	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司
12	浙江神霸矿山机械 有限公司	400.00	2021/4/22	2022/4/20	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司
13	云程环境建设集团 有限公司	500.00	2021/5/12	2022/5/9	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司
14	姜一行	20.00	2021/5/11	2022/5/10	浙江衢州衢江上银村镇银 行股份有限公司
15	周国芳	29.00	2021/5/18	2022/5/17	浙江衢州衢江上银村镇银 行股份有限公司
16	方洪波	28.00	2021/5/18	2022/5/17	浙江衢州衢江上银村镇银 行股份有限公司
17	陈军	30.00	2021/5/27	2022/5/26	浙江衢州衢江上银村镇银 行股份有限公司
18	倪小春	30.00	2021/6/1	2022/5/31	浙江衢州衢江上银村镇银 行股份有限公司
19	徐金国	28.00	2021/6/3	2022/6/2	浙江衢州衢江上银村镇银 行股份有限公司
20	舒义标	30.00	2021/6/8	2022/6/8	浙江衢州衢江上银村镇银 行股份有限公司
21	曾小女	30.00	2021/6/15	2022/6/14	浙江衢州衢江上银村镇银 行股份有限公司
22	何雪梅	30.00	2021/6/15	2022/6/14	浙江衢州衢江上银村镇银 行股份有限公司
23	叶建康	30.00	2021/6/16	2022/6/14	浙江衢州衢江上银村镇银 行股份有限公司
24	杨樟海	30.00	2021/6/23	2022/6/21	浙江衢州衢江上银村镇银 行股份有限公司
25	衢州市衢江区天池 电站（普通合伙）	150.00	2021/6/23	2022/6/16	浙江衢州衢江上银村镇银 行股份有限公司
26	蓝文文	150.00	2021/6/29	2022/6/17	杭州银行股份有限公司衢 州分行
27	杜恒	30.00	2021/6/30	2022/6/29	浙江衢州衢江上银村镇银

					行股份有限公司
28	章正林	30.00	2021/6/30	2022/6/29	浙江衢州衢江上银村镇银行股份有限公司
29	衢州大浙农业发展有限公司	200.00	2021/7/2	2022/6/30	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司
30	周三荣	30.00	2021/7/16	2022/7/14	浙江衢州衢江上银村镇银行股份有限公司
31	李小荣	30.00	2021/7/20	2022/7/19	浙江衢州衢江上银村镇银行股份有限公司
32	丰建国	30.00	2021/7/20	2022/7/19	浙江衢州衢江上银村镇银行股份有限公司
33	张洪康	20.00	2021/7/20	2022/7/19	浙江衢州衢江上银村镇银行股份有限公司
34	舒月霞	30.00	2021/7/26	2022/7/22	浙江衢州衢江上银村镇银行股份有限公司
35	衢州市衢江区昌兴沼液开发有限公司	100.00	2021/7/27	2022/7/26	浙江衢州衢江上银村镇银行股份有限公司
36	陈政	20.00	2021/7/29	2022/7/28	浙江衢州衢江上银村镇银行股份有限公司
37	张忠明	20.00	2021/7/30	2022/7/28	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司
38	朱振文	30.00	2021/7/30	2022/7/28	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司
39	巫静江	40.00	2021/7/30	2022/7/29	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司
40	张志林	300.00	2021/7/30	2022/7/28	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司
41	李雪忠	30.00	2021/8/2	2022/7/27	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司
42	姜渭中	50.00	2021/8/9	2022/8/2	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司
43	尹佳奇	10.00	2021/8/19	2022/8/5	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司
44	衢州市衢江区茆阳家庭农场	50.00	2021/8/16	2022/8/15	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司
45	吴志忠	25.00	2021/8/10	2022/8/9	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司
46	浙江仙霞湖健康科技有限公司	100.00	2021/8/10	2022/8/8	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司
47	吴建锋	25.00	2021/8/10	2022/8/9	浙江衢州衢江上银村镇银行股份有限公司
48	杜一涛	30.00	2021/8/12	2022/8/11	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司
49	徐云生	30.00	2021/8/16	2022/8/15	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司
50	何招福	40.00	2021/8/13	2022/8/8	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司
51	吴纓霞	47.00	2021/8/13	2022/8/10	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司
52	衢州市衢江区安鑫	10.00	2021/8/16	2022/8/2	浙江衢州衢江农村商业银行

	家庭农场				行股份有限公司
53	叶水珍	40.00	2021/8/18	2022/8/17	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司
54	衢州市衢江区果舒家庭农场	50.00	2021/8/18	2022/8/11	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司
55	衢州市温科养殖有限公司	50.00	2021/8/23	2022/8/18	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司
56	舒良平	45.00	2021/8/23	2022/8/22	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司
57	衢州市三易易生态农业科技有限公司	300.00	2021/8/24	2022/2/23	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司
58	何国泉	30.00	2021/8/24	2022/8/16	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司
59	衢州柯宇建材有限公司	100.00	2021/8/25	2022/8/22	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司
60	衢州市衢江区丰灵水产品小作坊	50.00	2021/8/26	2022/8/9	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司
61	衢州市衢江区巨北畜禽养殖场	300.00	2021/8/31	2022/8/25	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司
62	衢州市衢江区玖绿家庭农场	200.00	2021/9/1	2022/8/20	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司
63	余慧芳	50.00	2021/9/1	2022/8/18	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司
64	邱方青	40.00	2021/9/3	2022/9/3	中国邮政储蓄银行股份有限公司衢州市分行
65	浙江水蛟农产品有限公司	100.00	2021/9/3	2022/8/30	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司
66	浙江合家欢食品有限公司	300.00	2021/9/2	2022/8/20	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司
67	邱世海	30.00	2021/9/6	2022/9/2	浙江衢州衢江上银村镇银行股份有限公司
68	吕斌	48.00	2021/9/7	2022/9/7	中国邮政储蓄银行股份有限公司衢州市分行
69	谢琳琳	50.00	2021/9/3	2022/9/1	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司
70	吴李华	50.00	2021/9/9	2022/9/5	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司
71	杨宏	45.00	2021/9/9	2022/9/7	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司
72	邱志红	30.00	2021/9/9	2022/9/6	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司
73	孙小勇	40.00	2021/9/9	2022/8/10	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司
74	衢州市衢江区九斤农业开发有限公司	50.00	2021/9/9	2022/9/6	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司
75	衢州市衢江区博金菌业有限公司	150.00	2021/9/10	2022/9/9	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司
76	罗建东	45.00	2021/9/10	2022/9/10	中国邮政储蓄银行股份有限公司衢州市分行
77	刘文泉	45.00	2021/9/16	2022/9/8	浙江衢州衢江农村商业银行

					行股份有限公司
78	苏光成	35.00	2021/9/15	2022/9/15	中国邮政储蓄银行股份有限公司衢州市分行
79	衢州康源生物科技有限公司	50.00	2021/9/17	2022/8/29	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司
80	童春木	35.00	2021/9/16	2022/9/13	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司
81	罗新建	30.00	2021/9/16	2022/9/14	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司
82	陈四嫡	30.00	2021/9/16	2022/9/14	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司
83	钱小明	30.00	2021/9/17	2022/9/12	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司
84	戴晓玲	50.00	2021/9/17	2022/9/16	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司
85	周金亮	20.00	2021/9/17	2022/9/14	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司
86	尹光远	50.00	2021/9/18	2022/9/15	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司
87	方飞行	50.00	2021/9/18	2022/9/15	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司
88	衢州市衢江区龙旺家庭农场	140.00	2021/9/18	2022/9/16	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司
89	吴诗明	20.00	2021/9/18	2022/9/10	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司
90	涂岳华	30.00	2021/9/18	2022/9/15	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司
91	毛建平	50.00	2021/9/18	2022/9/14	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司
92	余建范	17.00	2021/9/18	2022/9/16	浙江衢州衢江上银村镇银行股份有限公司
93	童雪耀	45.00	2021/9/26	2022/9/21	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司
94	徐伟六	50.00	2021/9/23	2022/9/21	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司
95	衢州市衢江区雪宏建材商行	300.00	2021/9/24	2022/9/22	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司
96	黄志城	30.00	2021/9/27	2022/9/26	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司
97	王嘉伟	30.00	2021/9/24	2022/9/24	中国邮政储蓄银行股份有限公司衢州市分行
98	衢州市衢江区利亿家庭农场	100.00	2021/9/27	2022/9/22	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司
99	柳秀芬	20.00	2021/9/30	2022/9/15	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司
100	胡小敏	50.00	2021/9/27	2022/9/15	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司
101	江礼利	30.00	2021/9/28	2022/9/20	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司
102	衢州市为公山生态	50.00	2021/9/29	2022/9/16	浙江衢州衢江农村商业银行

	农业开发有限公司				行股份有限公司
103	杨利福	30.00	2021/9/28	2022/9/25	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司
104	童海波	45.00	2021/9/29	2022/9/25	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司
105	廖宁	45.00	2021/9/29	2022/9/25	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司
106	衢江区叶继革家庭农场	40.00	2021/9/29	2022/9/26	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司
107	柯发土	40.00	2021/9/29	2022/9/29	中国邮政储蓄银行股份有限公司衢州市分行
108	叶宇飞	30.00	2021/9/29	2022/9/28	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司
109	衢州市衢江区梓源家庭农场	50.00	2021/9/30	2022/9/27	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司
110	郑峰峰	30.00	2021/9/29	2022/9/10	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司
111	衢州市衢江区耿山家庭农场	50.00	2021/9/30	2022/9/27	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司
112	余云伟	50.00	2021/9/30	2022/9/27	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司
113	叶椿松	50.00	2021/9/30	2022/9/25	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司
114	衢州市衢江区老五家庭农场	50.00	2021/9/30	2022/9/28	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司
115	舒雪良	30.00	2021/9/30	2022/9/29	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司
116	衢州市衢江区渭兴家庭农场	25.00	2021/9/30	2022/9/20	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司
117	方雪孟	50.00	2021/10/22	2022/10/20	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司黄坛口分理处
118	衢州市佳苑牧业有限公司	300.00	2021/10/9	2022/9/27	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司莲花支行
119	吴晓伟	40.00	2021/10/8	2022/10/8	中国邮政储蓄银行股份有限公司衢州市分行
120	衢州蛋咯蛋农业科技有限公司	150.00	2021/10/12	2022/10/10	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司莲花支行
121	衢州市衢江区太王养生园旅游开发有限公司	300.00	2021/10/29	2022/10/10	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司西区支行
122	衢州市衢江区全旺镇王桂勤养殖场	30.00	2021/10/15	2022/10/12	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司全旺分理处
123	陆一林	50.00	2021/10/26	2022/10/14	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司十里丰分理处
124	方水明	100.00	2021/10/18	2022/10/13	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司全旺分理处

125	朱达裕	30.00	2021/10/15	2022/9/9	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司云溪分理处
126	舒亨跃	30.00	2021/10/15	2022/10/9	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司云溪分理处
127	胡志平	30.00	2021/10/19	2022/10/18	浙江衢州衢江上银村镇银行股份有限公司
128	陈改良	30.00	2021/10/29	2022/10/21	浙江衢州衢江上银村镇银行股份有限公司
129	赖胜军	20.00	2021/10/25	2022/10/24	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司黄坛口分理处
130	吴航	30.00	2021/10/29	2022/10/27	浙江衢州衢江上银村镇银行股份有限公司
131	衢州市衢江区浙伟汽车配件经营部	200.00	2021/11/2	2022/11/2	浙商银行股份有限公司衢州分行
132	舒晓盈	30.00	2021/11/2	2022/10/26	浙江衢州衢江上银村镇银行股份有限公司
133	龚根渭	45.00	2021/11/3	2022/11/3	中国邮政储蓄银行股份有限公司衢州市分行
134	姜雪花	30.00	2021/11/4	2022/11/3	浙江衢州衢江上银村镇银行股份有限公司
135	陈正明	48.00	2021/11/4	2022/11/4	中国邮政储蓄银行股份有限公司衢州市分行
136	黄国雄	30.00	2021/11/5	2022/11/5	中国邮政储蓄银行股份有限公司衢州市分行
137	周雪龙	48.00	2021/11/10	2022/11/10	中国邮政储蓄银行股份有限公司衢州市分行
138	吕国荣	40.00	2021/11/10	2022/11/10	中国邮政储蓄银行股份有限公司衢州市分行
139	陈立明	48.00	2021/11/11	2022/11/11	中国邮政储蓄银行股份有限公司衢州市分行
140	徐飞燕	30.00	2021/11/11	2022/11/10	浙江衢州衢江上银村镇银行股份有限公司（廿里）
141	王将	40.00	2021/11/18	2022/11/18	中国邮政储蓄银行股份有限公司衢州市分行
142	王云良	30.00	2021/11/5	2022/11/5	中国建设银行股份有限公司衢州分行衢江支行
143	陈翠明	30.00	2021/11/17	2022/11/11	浙江衢州衢江上银村镇银行股份有限公司
144	陈卸华	49.00	2021/11/19	2022/11/19	中国建设银行股份有限公司衢州分行衢江支行
145	浙江蜜之源农业科技有限公司	100.00	2021/11/24	2022/11/23	浙江衢州衢江上银村镇银行股份有限公司
146	邱裕良	50.00	2021/11/24	2022/11/22	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司大洲支行
147	衢州市衢江区惠龙今唐家庭农场	50.00	2021/11/26	2022/11/20	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司大洲支行
148	钟祥华	50.00	2021/12/1	2022/12/1	浙商银行股份有限公司衢

					州分行
149	王信平	30.00	2021/12/1	2022/11/25	浙江衢州衢江上银村镇银行股份有限公司
150	姜成良	30.00	2021/12/1	2022/11/25	浙江衢州衢江上银村镇银行股份有限公司
151	衢州山顶农业开发有限公司	150.00	2021/12/1	2022/12/1	中国建设银行股份有限公司衢州分行衢江支行
152	徐贤堂	50.00	2021/12/2	2022/11/20	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司
153	陈猛丽	30.00	2021/12/2	2022/12/2	中国邮政储蓄银行股份有限公司衢州市分行
154	闻芬芳	100.00	2021/12/27	2022/12/20	浙江衢州衢江上银村镇银行股份有限公司(廿里)
155	李瑞林	45.00	2021/12/7	2022/12/5	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司全旺分理处
156	陈小玲	30.00	2021/12/13	2022/12/9	浙江衢州衢江上银村镇银行股份有限公司
157	叶俊平	70.00	2021/12/21	2022/12/20	浙江衢州衢江上银村镇银行股份有限公司(廿里)
158	徐建生	48.00	2021/12/15	2022/12/15	中国邮政储蓄银行股份有限公司衢州市分行
159	施小明	20.00	2021/12/16	2022/12/14	浙江衢州衢江上银村镇银行股份有限公司
160	朱文荣	20.00	2021/12/16	2022/12/14	浙江衢州衢江上银村镇银行股份有限公司
161	李有明	50.00	2021/12/31	2022/12/27	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司大洲支行
162	吴建康	48.00	2021/12/17	2022/12/17	中国邮政储蓄银行股份有限公司衢州市分行
163	俞国红	30.00	2021/12/22	2022/12/13	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司十里丰分理处
164	高金苟	40.00	2021/12/31	2022/12/31	中国邮政储蓄银行股份有限公司衢州市分行
165	张志忠	30.00	2021/12/28	2022/12/15	浙江衢州衢江上银村镇银行股份有限公司
166	衢州市衢江区兵红家庭农场	50.00	2021/12/31	2022/12/20	浙江衢州衢江农村商业银行股份有限公司大洲支行

⑦翁有良拟向衢江农商银行申请借款,故其委托本公司为其借款提供担保,双方于 2019 年 9 月 17 日签订《委托担保合同》。2019 年 9 月 20 日,翁有良与衢江农商银行签订《个人保证借款合同》一份,借款金额 150 万元,借款期限自 2019 年 9 月 20 日起至 2020 年 9 月 16 日止,借款利率为 8.9875%,本公司作为保证人自愿承担连带责任保证。2020 年 9 月 16 日,被告翁有良向本公司提交《展期申请书》,展期期限为一年,本公司同意为被告翁有良的该笔借款继续提供担保。2021 年 9 月 15 日,因翁有良仍未及时偿还借款利息,本公司为其进行代偿,代偿金额为本金 150 万元,利息 8,316.67 元,合计代偿款 1,508,316.67 元。本

公司对其进行追偿。

12、其他重要事项

12.1 其他重要事项

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

13、母公司财务报表重要项目注释

13.1 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	13,723,371.28	238,994,211.12
其他应收款	16,017,132,901.06	11,859,695,661.34
合计	16,030,856,272.34	12,098,989,872.46

13.1.1 应收利息

13.1.1.1 分类

项目	期末余额	期初余额
定期存款		61,766,944.93
债券投资		10,556,623.54
结构性存款利息	13,723,371.28	166,670,642.65
合计	13,723,371.28	238,994,211.12

13.1.2 其他应收款

13.1.2.1 分类

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(%)	
按单项计提坏账准备					
按单项计提坏账准备	16,023,402,791.68	100.00	6,269,890.62	0.04	16,017,132,901.06
其中：账龄组合	56,320,095.86	0.35	6,123,327.66	10.87	50,196,768.20
低风险组合	73,281,482.58	0.46	146,562.97	0.20	73,134,919.61
关联方组合	15,893,801,213.24	99.19			15,893,801,213.24
合计	16,023,402,791.68	100.00	6,269,890.62	0.04	16,017,132,901.06

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	11,867,318,359.06	100.00	7,622,697.72	0.06	11,859,695,661.34
其中：					
组合一：关联方组合	6,143,652.13	0.05	6,120,461.82	99.62	23,190.31
组合二：低风险组合	751,117,948.23	6.33	1,502,235.90	0.20	749,615,712.33

组合三：账龄组合	11,110,056,758.70	93.62			11,110,056,758.70
合计	11,867,318,359.06	100.00	7,622,697.72	0.06	11,859,695,661.34

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	50,193,739.98	2,736.24	1.00
1 至 2 年	3,619.64	180.98	5.00
2 至 3 年	2,736.24	410.44	15.00
5 年以上	6,120,000.00	6,120,000.00	100.00
合计	56,320,095.86	6,123,327.66	

13.1.3.2 按欠款方归集的期末余额前五大的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备期 末余额
衢州绿色发展集团有限公司	调剂借款	4,484,744,137.33	1 年以 内、1-2 年、2-3 年	27.99	
衢州市金融控股集团有限公司	调剂借款	2,000,486,731.12	1 年以内	12.48	
浙江汇盛投资集团有限公司	调剂借款	1,596,739,574.44	1 年以 内、1-2 年、2-3 年、5 年 以上	9.97	
衢州市城市建设投资集团有限公司	调剂借款	1,272,460,575.41	1 年以 内、1-2 年、2-3 年	7.94	
衢州市基础设施投资有限责任公司	调剂借款	1,269,250,883.96	1 年以 内、1-2 年、2-3 年、5 年 以上	7.92	
合计	—	10,623,681,902.26	—	66.30	

13.2 长期股权投资

被投资单位	期初余额	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
衢州衢时代股权投资有限公司		100,000,000.00				
衢州市人才发展集团有限公司		4,543,200.00				

衢州市基础设施投资有限责任公司	274,466,547.51					134,488,608.28
衢州市新化基础设施投资有限公司	73,000,000.00					
衢州市文化旅游投资发展有限公司	10,000,000.00					
衢州绿色发展集团有限公司	1,280,200,579.90					
衢州市城市建设投资集团有限公司	971,365,375.91	868,359,688.00				901,465,281.32
衢州市交通投资集团有限公司	1,020,189,216.89	100,000,000.00				548,892,716.28
衢州市柯城区国有资产经营有限公司	16,951,104.13					
衢州控股集团有限公司		21,434,052,154.64				
衢州市金融控股集团有限公司	4,431,314,774.79	999,777,693.00				5,431,092,467.79
衢州市大花园建设投资发展集团有限公司	31,000,000.00	457,805,200.00				239,514,548.00
衢州市水电发展有限公司		30,000,000.00				30,000,000.00
衢州市东南数研科技有限公司	2,400,000.00					
衢州市衢江控股集团有限公司	2,395,370,029.68					
合计	10,506,257,628.81	21,836,165,087.52				7,285,453,621.67

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备 期末余额
	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
一、子公司					
衢州衢时代股权投资有限公司				100,000,000.00	
衢州市人才发展集团有限公司				4,543,200.00	
衢州市基础设施投资有限责任公司				139,977,939.23	
衢州市新化基础设施投资有限公司				73,000,000.00	
衢州市文化旅游投资发展有限公司				10,000,000.00	
衢州绿色发展集团有限公司				1,280,200,579.90	
衢州市城市建设投资集团有限公司				938,259,782.59	
衢州市交通投资集团有限公司				571,296,500.61	
衢州市柯城区国有资产经营有限公司				16,951,104.13	
衢州控股集团有限公司				21,434,052,154.64	

衢州市金融控股集团有限公司				
衢州市大花园建设投资发展集团有限公司			249,290,652.00	
衢州市水电发展有限公司				
衢州市东南数研科技有限公司			2,400,000.00	
衢州市衢江控股集团有限公司			2,395,370,029.68	
合计			27,215,341,942.78	

13.3 投资收益

项目	2021 年度	2020 年度
持有至到期投资在持有期间的投资收益	427,481.67	2,644,589.97
持有至到期投资处置投资收益	935,743.9	
理财产品投资收益	539,041.81	88,629,536.49
合 计	1,902,267.38	91,274,126.46



第 16 页至第 161 页的财务报表附注由下列负责人签署：

法定代表人：

 签名：_____

日期：2022.4.29

主管会计工作负责人：

 签名：_____

日期：2022.4.29

会计机构负责人：

 签名：_____

日期：2022.4.29



统一社会信用代码

91110108061301173Y

营业执照

(副本) (6-1)



名称 中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

法定代表人 陈吉先, 冯建江, 刘宗义, 王增明, 曾云

经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期 2013年01月18日

合伙期限 2013年01月18日至 长期

主要经营场所 北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206

仅供报告使用



登记机关

2021年11月30日

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址：

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所

执业证书

名称：中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：王增明

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010170

批准执业文号：京财会许可[2012]0084号

批准执业日期：2012年09月28日



仅供报告使用

证书序号：0014490

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：

北京市财政局

二〇二〇年十二月四日

中华人民共和国财政部制

吴军 1



姓名 吴军
Full name 男
Sex 男
出生日期 1969-08-01
Date of birth 1969-08-01
工作单位 利安达会计师事务所(特殊普通
Working unit 合伙) 浙江分所
Identity card No. 33010419690801001X



证书编号: 110001547313
No. of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2014 06 30
Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日
/ /

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日
/ /

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/ /

同意调入
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2016 年 12 月 6 日
/ /

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/ /

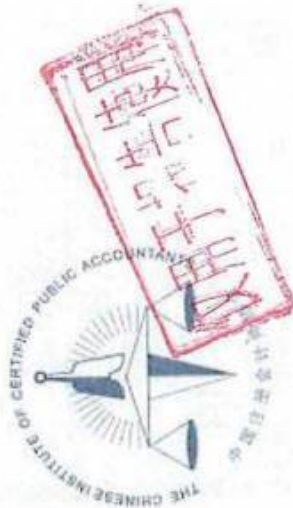
同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
/ /

鲁周洲 1



姓名: 周洲
Sex: 男
出生日期: 1989-01-02
工作单位: 浙江中审亚太会计师事务所有限公司
身份证号码: 33062219890102331X
Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for one year after inspection.
This certificate is valid for one year after inspection.



证书编号: 330002561973
No. of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2017 年 04 月 12 日
Date of Issuance

年 月 日
/y /m /d

鲁周洲2



年 月 日
y m d

6

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
y m d

同意调入
Agree the holder to be transferred to



12

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
y m d

同意调入
Agree the holder to be transferred to



13

鲁周洲3

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
/ /

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中审亚太会计师事务所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2021 年 11 月 23 日
/ /

14

仅用于报告使用

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
/ /

同意调入
Agree the holder to be transferred to

会计师事务所(普通合伙)
协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
/ /
15
1001760018384