

合并资产负债表

编制单位：绍兴市柯桥区国有资产投资经营集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、1	44,882,162,172.51	20,518,857,425.78
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	六、2	116,000.00	
应收账款	六、3	5,682,945,536.89	5,172,232,227.08
应收款项融资			
预付款项	六、4	279,993,639.94	1,404,126,205.33
其他应收款	六、5	27,177,775,686.48	27,568,890,060.50
其中：应收利息			
应收股利		2,814,972.16	
存货	六、6	138,194,889,535.31	130,082,857,907.20
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、7	905,555,380.90	901,818,545.08
流动资产合计		217,123,437,952.03	185,648,782,370.97
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、8	8,081,008,787.08	8,080,397,253.64
其他权益工具投资	六、9	10,035,542,560.61	9,533,850,158.52
其他非流动金融资产	六、10	50,000,000.00	50,000,000.00
投资性房地产	六、11	6,118,508,313.86	7,191,046,704.83
固定资产	六、12	9,417,643,243.69	9,026,704,292.97
在建工程	六、13	36,017,574,604.33	33,523,856,650.11
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六、14	40,500,455.06	47,975,250.27
无形资产	六、15	12,451,765,604.52	8,452,673,344.19
开发支出			
商誉	六、16	244,841,445.40	228,066,497.20
长期待摊费用	六、17	75,329,912.00	71,466,122.88
递延所得税资产	六、18	29,639,086.71	29,455,228.51
其他非流动资产	六、19	7,046,895,576.91	6,687,114,586.77
非流动资产合计		89,609,249,590.17	82,922,606,089.89
资产总计		306,732,687,542.20	268,571,388,460.86

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

徐忠
印

余慧
印

孟熠
印

合并资产负债表(续)

编制单位：绍兴市柯桥区国有资产投资经营集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动负债：			
短期借款	六、20	13,339,987,646.94	10,890,430,603.91
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	六、21	76,618,920.00	
应付账款	六、22	2,185,768,669.67	2,023,465,001.61
预收款项	六、23	2,529,773,077.95	2,877,964,258.32
合同负债	六、24	497,160,608.12	404,520,247.25
应付职工薪酬	六、25	42,486,729.80	92,469,355.45
应交税费	六、26	499,732,154.79	2,372,771,152.43
其他应付款	六、27	3,978,175,487.42	5,545,808,710.79
其中：应付利息			
应付股利		136,773,968.86	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、28	44,939,363,344.32	35,403,787,259.15
其他流动负债	六、29	60,362,775.08	55,120,868.21
流动负债合计		68,149,429,414.09	59,666,337,457.12
非流动负债：			
长期借款	六、30	77,618,851,827.98	57,189,699,453.53
应付债券	六、31	58,446,335,874.77	56,241,362,693.74
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	六、32	18,119,252.98	17,128,017.84
长期应付款	六、33	8,002,609,569.73	11,795,329,042.52
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、34	634,535,090.90	668,168,033.86
递延所得税负债	六、18	221,226,974.48	241,160,487.45
其他非流动负债	六、35	490,000.00	490,000.00
非流动负债合计		144,942,168,590.84	126,153,337,728.94
负 债 合 计		213,091,598,004.93	185,819,675,186.06
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	六、36	80,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具	六、37		1,000,000,000.00
其中：优先股			
永续债			1,000,000,000.00
资本公积	六、38	75,517,066,733.65	63,519,657,013.45
减：库存股	六、39	481,088,322.71	342,180,584.45
其他综合收益	六、40	612,787,688.38	683,800,108.12
专项储备			
盈余公积	六、41	45,636,819.11	45,636,819.11
未分配利润	六、42	11,055,518,655.04	11,001,995,595.54
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		86,829,921,573.47	75,988,908,951.77
少数股东权益		6,811,167,963.80	6,762,804,323.03
所有者权益（或股东权益）合计		93,641,089,537.27	82,751,713,274.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计		306,732,687,542.20	268,571,388,460.86

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

徐忠良
印

余慧岭
印

孟熠
印

合并利润表

编制单位：绍兴市柯桥区国有资产投资经营集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业总收入	六、43	4,089,223,271.88	2,748,798,493.89
其中：营业收入		4,089,223,271.88	2,748,798,493.89
二、营业总成本		4,780,997,406.83	3,417,400,800.43
其中：营业成本	六、43	3,641,736,378.79	2,402,382,467.87
税金及附加		122,316,428.21	145,830,176.56
销售费用		59,372,336.32	37,178,590.61
管理费用		447,022,564.48	372,663,462.63
研发费用		3,686,386.74	3,097,471.69
财务费用	六、44	506,863,312.29	456,248,631.07
其中：利息费用		769,321,212.69	546,286,331.33
利息收入		266,371,698.40	201,356,103.63
加：其他收益	六、45	631,165,902.39	562,056,584.37
投资收益（损失以“-”号填列）	六、46	470,201,007.73	14,654,024.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-5,587,347.03	-56,923,059.68
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			10,029.25
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-2,255,842.65
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、47	699,714.68	-2,255,842.65
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、48	-639,987.95	-2,255,842.65
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、49	-45,803,278.34	307,450,619.09
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		363,849,223.56	213,313,108.08
加：营业外收入	六、50	12,408,837.11	7,609,855.63
减：营业外支出	六、51	25,468,150.03	30,822,113.27
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		350,789,910.64	190,100,850.44
减：所得税费用	六、52	68,849,620.77	136,377,856.90
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		281,940,289.87	53,722,993.54
（一）按经营持续性分类			
持续经营净利润		281,940,289.87	53,722,993.54
终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润		190,297,028.36	-138,597,436.68
少数股东损益		91,643,261.51	192,320,430.22
六、其他综合收益的税后净额		-135,307,603.54	-423,228,558.76
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-71,012,419.74	-377,513,728.20
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-71,012,419.74	-377,513,728.20
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		-71,012,419.74	-377,513,728.20
4、企业自身信用风险公允价值变动			
5、其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
2、其他债权投资公允价值变动			
3、金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4、其他债权投资信用减值准备			
5、现金流量套期储备			
6、外币财务报表折算差额			
7、其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-64,295,183.80	-45,714,830.56
七、综合收益总额		146,632,686.33	-369,505,565.22
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		119,284,608.62	-516,111,164.88
（二）归属于少数股东的综合收益总额		27,348,077.71	146,605,599.66

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

徐忠印

余慧印

孟熠印

合并现金流量表

编制单位：绍兴市柯桥区国有资产投资经营集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,644,338,689.23	2,863,164,201.37
收到的税费返还		95,979,201.24	364,057,075.67
收到其他与经营活动有关的现金		6,476,403,729.42	8,711,092,872.46
经营活动现金流入小计		10,216,721,619.89	11,938,314,149.50
购买商品、接受劳务支付的现金		10,387,193,232.94	7,321,824,106.08
支付给职工及为职工支付的现金		472,215,224.69	422,079,816.81
支付的各项税费		424,773,562.30	486,257,436.00
支付其他与经营活动有关的现金		1,764,737,812.20	2,689,025,429.15
经营活动现金流出小计		13,048,919,832.13	10,919,186,788.04
经营活动产生的现金流量净额		-2,832,198,212.24	1,019,127,361.46
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		161,933,695.29	82,615,313.44
取得投资收益收到的现金		246,284,926.76	84,575,089.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		512,706,402.53	533,179,296.22
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,726,277,148.28	777,010,917.53
投资活动现金流入小计		2,647,202,172.86	1,477,380,616.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,975,333,495.74	7,120,036,951.21
投资支付的现金		1,087,823,540.97	2,820,417,762.58
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		44,137,254.55	
支付其他与投资活动有关的现金		2,281,500,000.00	896,210,930.99
投资活动现金流出小计		6,388,794,291.26	10,836,665,644.78
投资活动产生的现金流量净额		-3,741,592,118.40	-9,359,285,028.35
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		325,534,087.18	4,317,611,818.06
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		124,633,200.00	17,050,000.00
取得借款收到的现金		54,456,675,931.17	34,787,969,633.16
收到其他与筹资活动有关的现金		1,470,710,207.00	2,156,159,095.41
筹资活动现金流入小计		56,252,920,225.35	41,261,740,546.63
偿还债务支付的现金		20,618,514,031.72	18,593,238,349.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,560,665,750.12	3,122,293,324.52
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		225,536.66	
支付其他与筹资活动有关的现金		3,489,372,617.41	532,196,656.73
筹资活动现金流出小计		27,668,552,399.25	22,247,728,330.27
筹资活动产生的现金流量净额		28,584,367,826.10	19,014,012,216.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		18,040,220.28	-5,566,157.72
五、现金及现金等价物净增加额		22,028,617,715.74	10,668,288,391.75
加：期初现金及现金等价物余额		19,103,134,307.26	19,598,385,235.94
六、期末现金及现金等价物余额		41,131,752,023.00	30,266,673,627.69

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：











编制单位：绍兴市柯桥区国有资产投资经营集团有限公司

合并所有者权益变动表



2023年1-6月

金额单位：人民币元

项 目	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计						
	实收资本(或股本)	优先股	永续债	其他	资本公积	减：库存股			其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计
一、上年年末余额	80,000,000.00				63,519,657.01345	342,180,584.45	683,800,108.12		45,636,819.11		11,001,995,595.54	75,988,908,951.77	6,435,551,565.79	82,424,460,517.56
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年初余额	80,000,000.00				63,519,657.01345	342,180,584.45	683,800,108.12		45,636,819.11		11,001,995,595.54	75,988,908,951.77	6,435,551,565.79	82,424,460,517.56
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)														
(一) 综合收益总额					11,997,409.72020		-71,012,419.74				190,297,028.36	10,858,501,981.94	348,493,856.96	11,206,995,838.90
(二) 所有者投入和减少资本														
1、所有者投入资本					11,997,409.72020									
2、其他权益工具持有者投入资本														
3、股份支付计入所有者权益的金额														
4、其他														
(三) 利润分配														
1、提取盈余公积														
2、对所有者(或股东)的分配														
3、其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1、资本公积转增资本(或股本)														
2、盈余公积转增资本(或股本)														
3、盈余公积弥补亏损														
4、设定受益计划变动额结转留存收益														
5、其他综合收益结转留存收益														
6、其他														
(五) 专项储备														
1、本期提取														
2、本期使用														
(六) 其他														
四、本年年末余额	80,000,000.00				75,517,066.73365	481,088,322.71	612,787,688.38		45,636,819.11		11,055,518,655.04	86,829,921,573.47	6,811,167,963.80	93,641,089,537.27

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



编制单位：绍兴市柯桥区国有资产管理集团有限公司

合并所有者权益变动表（续）

2022年1-6月

金额单位：人民币元

项 目	实收资本 (或股本)	其他权益工具		资本公积	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计			
		优先股	永续债		其他	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	80,000,000.00		1,000,000,000.00			1,310,356,827.19		45,636,819.11		11,008,413,260.06		6,271,886,600.26	78,882,141,919.09	
加：会计政策变更				59,165,848,412.47										
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	80,000,000.00		1,000,000,000.00	59,165,848,412.47		1,310,356,827.19		45,636,819.11		11,008,413,260.06		6,271,886,600.26	78,882,141,919.09	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				2,316,715,660.27		-377,513,728.20		-136,868,227.90		-275,465,664.58		163,664,965.53	2,027,401,233.02	
（一）综合收益总额				2,316,715,660.27		-377,513,728.20		-136,868,227.90		-138,597,436.68		146,605,599.66	-369,505,565.22	
（二）所有者投入和减少资本														
1、所有者投入资本														
2、其他权益工具持有者投入资本														
3、股份支付计入所有者权益的金额														
4、其他														
（三）利润分配														
1、提取盈余公积														
2、提取一般风险准备														
3、对所有者（或股东）的分配														
4、其他														
（四）所有者权益内部结转														
1、资本公积转增资本（或股本）														
2、盈余公积转增资本（或股本）														
3、盈余公积弥补亏损														
4、设定受益计划变动额结转留存收益														
5、其他综合收益结转留存收益														
6、其他														
（五）专项储备														
1、本期提取														
2、本期使用														
（六）其他														
四、本年年末余额	80,000,000.00		1,000,000,000.00	61,682,564,072.74		932,843,098.99		45,636,819.11		10,732,947,595.48		74,473,991,586.32	6,435,551,565.79	80,909,543,152.11

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



资产负债表

编制单位：绍兴市柯桥区国有投资经营集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		5,026,814,472.09	1,313,100,827.78
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	十三、1	883,592,961.42	1,322,303,549.72
其中：应收利息		608,312,551.94	507,822,785.20
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		9,471,309.81	60,148,698.94
流动资产合计		5,919,878,743.32	2,695,553,076.44
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		26,733,932,018.44	26,342,448,510.26
长期股权投资	十三、2	3,229,464,828.12	3,461,072,774.10
其他权益工具投资		567,298,156.66	563,328,106.26
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		4,224,171.63	3,970,565.49
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		300,000,000.00	
非流动资产合计		30,834,919,174.85	30,370,819,956.11
资产总计		36,754,797,918.17	33,066,373,032.55

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



资产负债表(续)

编制单位：绍兴市柯桥区国有资产投资经营集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		356,669.53	356,669.53
应交税费		4,530.47	49,664.68
其他应付款		754,831,249.81	453,471,113.74
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		11,321,547,508.33	5,106,060,125.00
其他流动负债			
流动负债合计		12,076,739,958.14	5,559,937,572.95
非流动负债：			
长期借款		160,000,000.00	160,000,000.00
应付债券		20,564,000,000.00	22,159,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		68,426,205.79	67,433,693.19
其他非流动负债			
非流动负债合计		20,792,426,205.79	22,386,433,693.19
负 债 合 计		32,869,166,163.93	27,946,371,266.14
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		80,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具			1,000,000,000.00
其中：优先股			
永续债			1,000,000,000.00
资本公积		3,105,000,606.34	3,355,000,606.34
减：库存股			
其他综合收益		205,278,617.36	202,301,079.56
专项储备			
盈余公积		45,636,819.11	45,636,819.11
未分配利润		449,715,711.43	437,063,261.40
所有者权益（或股东权益）合计		3,885,631,754.24	5,120,001,766.41
负债和所有者权益（或股东权益）总计		36,754,797,918.17	33,066,373,032.55

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



利润表

编制单位：绍兴市柯桥区国有资产投资经营集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业总收入			
减： 营业成本			
税金及附加		170,841.92	
销售费用			
管理费用		5,141,967.60	4,909,299.74
研发费用			
财务费用		9,174,687.18	-4,733,132.86
其中：利息费用		31,481,055.64	
利息收入		22,314,499.68	4,739,807.26
加：其他收益		929.53	
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、3	26,267,292.82	-74,543,009.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		26,267,292.82	-74,543,009.14
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		11,780,725.65	-74,719,176.02
加：营业外收入		969,170.05	15,075.23
减：营业外支出		97,445.67	20,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		12,652,450.03	-74,724,100.79
减：所得税费用			451,238.26
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,652,450.03	-75,175,339.05
（一）持续经营净利润		12,652,450.03	-75,175,339.05
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额		2,977,537.80	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		2,977,537.80	
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		2,977,537.80	
4、企业自身信用风险公允价值变动			
5、其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
2、其他债权投资公允价值变动			
3、金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4、其他债权投资信用减值准备			
5、现金流量套期储备			
6、外币财务报表折算差额			
7、其他			
七、综合收益总额		15,629,987.83	-75,175,339.05

单位负责人：

徐良忠印

主管会计工作负责人：

余岭印

会计机构负责人：

孟熠印

现金流量表

编制单位：绍兴市柯桥区国有资产投资经营集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还		55,000,000.00	
收到其他与经营活动有关的现金		555,213,231.77	138,398,149.02
经营活动现金流入小计		610,213,231.77	138,398,149.02
购买商品、接受劳务支付的现金		922.86	
支付给职工及为职工支付的现金		4,039,524.31	4,389,957.64
支付的各项税费		3,558,211.29	2,557,018.26
支付其他与经营活动有关的现金		200,979,348.30	366,495.62
经营活动现金流出小计		208,578,006.76	7,313,471.52
经营活动产生的现金流量净额		401,635,225.01	131,084,677.50
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		7,875,238.80	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		2,432,575,200.49	1,276,809,892.58
投资活动现金流入小计		2,440,450,439.29	1,276,809,892.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		300,462,268.41	83,919.00
投资支付的现金			139,834,400.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,800,000,000.00	541,618,537.42
投资活动现金流出小计		2,100,462,268.41	681,536,856.42
投资活动产生的现金流量净额		339,988,170.88	595,273,036.16
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			130,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,619,000,000.00	610,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		4,619,000,000.00	740,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,105,000,000.00	2,365,174,525.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		541,909,751.58	635,907,668.49
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,646,909,751.58	3,001,082,193.49
筹资活动产生的现金流量净额		2,972,090,248.42	-2,261,082,193.49
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		3,713,713,644.31	-1,534,724,479.83
加：期初现金及现金等价物余额		1,313,100,827.78	2,094,089,214.13
六、期末现金及现金等价物余额		5,026,814,472.09	559,364,734.30

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



所有者权益变动表

编制单位：绍兴市柯桥区国有资本投资运营集团有限公司

2023年1-6月

金额单位：人民币元

项	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	80,000,000.00				3,355,000,606.34		202,301,079.56		45,636,819.11	437,063,261.40	5,120,001,766.41
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	80,000,000.00				3,355,000,606.34		202,301,079.56		45,636,819.11	437,063,261.40	5,120,001,766.41
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）											
（一）综合收益总额					-250,000,000.00		2,977,537.80			12,652,450.03	-1,234,370,012.17
（二）所有者投入和减少资本					-250,000,000.00		2,977,537.80			12,652,450.03	15,629,987.83
1、所有者投入资本											
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入所有者权益的金额											
4、其他					-1,000,000,000.00						-1,250,000,000.00
（三）利润分配					-250,000,000.00						
1、提取盈余公积											
2、对所有者（或股东）的分配											
3、其他											
（四）所有者权益内部结转											
1、资本公积转增资本（或股本）											
2、盈余公积转增资本（或股本）											
3、盈余公积弥补亏损											
4、设定受益计划变动额结转留存收益											
5、其他											
（五）专项储备提取和使用											
1、本期提取											
2、本期使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	80,000,000.00				3,105,000,606.34		205,278,617.36		45,636,819.11	449,715,711.43	3,885,631,754.24

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



所有者权益变动表 (续)

编制单位：绍兴市柯桥区国有资产经营集团有限公司

2022年1-6月

金额单位：人民币元

项	实收资本 (普通股)	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债							
一、上年年末余额 加：会计政策变更 前期差错更正 其他	182,000,400.00		1,000,000,000.00	4,613,999,235.34		145,561,704.60		45,636,819.11	460,750,787.31	6,345,948,546.36
二、本年年初余额	80,000,000.00		1,000,000,000.00	4,613,999,235.34		145,561,704.60		45,636,819.11	460,750,787.31	6,345,948,546.36
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)										
(一) 综合收益总额				-1,071,672,252.80					-75,175,339.05	-1,146,847,591.85
(二) 所有者投入和减少资本				-1,071,672,252.80					-75,175,339.05	-1,071,672,252.80
1、所有者投入资本										
2、其他权益工具持有者投入资本										
3、股份支付计入所有者权益的金额										
4、其他										
(三) 利润分配				-1,071,672,252.80						
1、提取盈余公积										
2、对所有者 (或股东) 的分配										
3、其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1、资本公积转增资本 (或股本)										
2、盈余公积转增资本 (或股本)										
3、盈余公积弥补亏损										
4、设定受益计划变动额结转留存收益										
5、其他综合收益结转留存收益										
6、其他										
(五) 专项储备提取和使用										
1、本期提取										
2、本期使用										
(六) 其他										
四、本年年末余额	80,000,000.00		1,000,000,000.00	3,542,326,982.54		145,561,704.60		45,636,819.11	385,575,448.26	5,199,100,954.51

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



绍兴市柯桥区国有资产投资经营集团有限公司

2023年度1-6月财务报表附注

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

一、公司的基本情况

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

截止2023年6月30日,本公司注册资本为人民币8000万元,实收资本为人民币8000万元,实收资本情况详见附注(六)36。

1、本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式:有限责任公司(国有控股)

本公司注册地址:浙江省绍兴市柯桥区创意路199号B幢5楼-057(东区)

本公司总部办公地址:浙江省绍兴市柯桥街道领先国际贸易中心1幢4楼

2、本公司的业务性质和主要经营活动

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

3、母公司以及集团最终母公司的名称

本公司母公司为绍兴市柯桥区国有资产控股集团有限公司,最终母公司为绍兴市柯桥区财政局。

4、截至2023年6月30日,本集团纳入合并范围的子公司共175户,详见本附注八“在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第33号发布、财政部令第76号修订)、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定(2014年修订)》的披露规定编制。

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

三、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团2023年6月30日的财务状况及2023年度1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

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

1、会计期间

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

2、营业周期

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

3、记账本位币

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

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一

条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、15“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本集团采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本集团的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的

子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

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

（详见本附注四、15“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团根据在合营安排

中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

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

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务折算

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

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

年初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

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

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

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

9、金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

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

值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

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

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风

险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

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

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

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发

行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

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

10、金融资产减值

本集团需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

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

信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

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

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

（3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存

在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

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

(4) 金融资产减值的会计处理方法

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

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

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

② 应收账款

对于不含重大融资成分的应收账款，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

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

③ 其他应收款

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

项 目	确定组合的依据
组合-1 政府、国企、关联方款项	应收政府、关联方、国企款项
组合 2-押金、保证金	押金、保证金
组合 3-账龄组合	除组合 1、组合 2 外的其他应收款项

11、应收款项融资

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

12、存货

（1）存货的分类

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

（2）存货取得和发出的计价方法

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

存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

（3）存货的盘存制度为永续盘存制

（4）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、合同资产

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

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

14、持有待售资产和处置组

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

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

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

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本集团不再将其继续划分为持

有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

15、长期股权投资

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

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

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位

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

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

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

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、“合并财务报表编制

的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

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

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽

子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

16、投资性房地产

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

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

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

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

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

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

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

17、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

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

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

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22“长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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

(5) 其他说明

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

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

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生

改变则作为会计估计变更处理。

18、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22“长期资产减值”。

19、借款费用

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

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

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

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

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

20、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

计入当期损益。

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

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

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

（2）研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22“长期资产减值”。

21、长期待摊费用

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

22、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、合同负债

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

24、职工薪酬

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

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

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

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

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

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

25、预计负债

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过

合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

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

26、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

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

① 以权益结算的股份支付

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

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

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

② 以现金结算的股份支付

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

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

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

（3）涉及本集团与本集团股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

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

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

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

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

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

27、优先股、永续债等其他金融工具

（1）永续债和优先股等的区分

本集团发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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

② 如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，

则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本集团只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

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

本集团发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四、19“借款费用”）以外，均计入当期损益。

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

本集团不确认权益工具的公允价值变动。

28、收入

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

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

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履

约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

29、合同成本

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

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

30、政府补助

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

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

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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

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

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

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

31、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

32、租赁

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

(1) 本集团作为承租人

① 初始计量

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

② 后续计量

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

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

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

③ 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本集团采

取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

(2) 本集团作为出租人

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

① 经营租赁

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

② 融资租赁

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

33、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本集团处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注四、14“持有待售资产和处置组”相关描述。

34、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

35、重大会计判断和估计

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

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

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

（1）金融资产减值

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

（2）存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）长期资产减值准备

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

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

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

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

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

（4）折旧和摊销

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

（5）递延所得税资产

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

（6）所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、税项

1、主要税种及税率

税 种	具体税率情况
增值税	应税收入按3%、5%、6%、9%、10%、11%、13%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
房产税	房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴；
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的5%、7%计缴。
教育费附加	应纳流转税额的3%

税 种	具体税率情况
地方教育附加	应纳流转税额的2%
企业所得税	按应纳税所得额的15%、20%、25%计缴。

2、税收优惠

(1) 企业所得税

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局颁发的《高新技术企业证书》(GR202133007336), 子公司浙江中国轻纺城网络有限公司被认定为高新技术企业, 在 2021 年至 2023 年享受高新技术企业税收优惠政策, 2023 年按 15% 的税率计缴所得税。

根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号), 对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 减按 25% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税; 对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分, 减按 50% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财政部税务总局公告 2022 年第 13 号) 规定, 自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日, 对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分, 减按 25% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。小型微利企业和个体工商户不区分征收方式, 均可享受减半政策。

六、合并会计报表项目附注

以下注释项目(含公司财务报表主要项目注释)除非特别指出,“年初”指 2022 年 12 月 31 日,“期末”指 2023 年 6 月 30 日,“上期期末”指 2022 年 12 月 31 日,“本期”指 2023 年度 1-6 月,“上期”指 2022 年度 1-6 月。

1、货币资金

(1) 分类列示

项 目	期末余额	年初余额
库存现金	681,493.50	834,100.62
银行存款	41,062,730,136.64	19,094,127,335.25
其他货币资金	3,818,750,542.37	1,423,895,989.91
合 计	44,882,162,172.51	20,518,857,425.78

注: 期末存在资产受限的货币资金为 3,750,410,149.51 元。

2、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	116,000.00	
小 计	116,000.00	
减：坏账准备		
合 计	116,000.00	

(2) 截止 2023 年 6 月 30 日，存在尚未到期的应收票据 116,000.00 元。

3、 应收账款

(1) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	778,664.20	0.01	778,664.20	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合1：政府、国企、关联方款项	5,535,259,607.28	97.15			5,535,259,607.28
组合2：账龄组合	161,740,691.14	2.84	14,054,761.53	8.69	147,685,929.61
组合小计	5,697,000,298.42	99.99	14,054,761.53	0.25	5,682,945,536.89
合 计	5,697,778,962.62	100.00	14,833,425.73	0.26	5,682,945,536.89

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例 (%)	金 额	计提 比例 (%)	
单项计提坏账准备的 应收账款	778,664.20	0.02	778,664.20	100.00	
按组合计提坏账准备的 应收账款					
组合1: 政府、国 企、关联方款项	5,056,628,247.63	97.54			5,056,628,247.63
组合2: 账龄组合	126,706,066.25	2.44	11,102,086.80	8.76	115,603,979.45
组合小计	5,183,334,313.88	99.98	11,102,086.80	0.21	5,172,232,227.08
合 计	5,184,112,978.08	100.00	11,880,751.00	0.23	5,172,232,227.08

①期末单项计提坏账准备的应收账款:

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
绍兴华盛环保科技有限公司	685,497.00	685,497.00	100.00	公司经营不善, 预计款项无法收回
绍兴县曙光印染有限公司	93,167.20	93,167.20	100.00	公司经营不善, 预计款项无法收回
合 计	778,664.20	778,664.20		

②组合 1 中, 应收账款明细如下:

应收账款 (按单位)	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比 例 (%)	
浙江省绍兴市柯桥区鉴湖旅游度假区管理委员会	5,182,822,242.27			
绍兴市柯桥区石城开发投资有限公司	121,118,340.65			

应收账款（按单位）	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
绍兴柯桥经济技术开发区国投 物业有限公司	106,517,925.28			
绍兴柯桥经济技术开发区管理 委员会	74,738,971.61			
绍兴市柯桥区公路与运输管理 中心	14,315,649.88			
其他	35,746,477.59			
合 计	5,535,259,607.28			

③组合 2 中，按组账龄计提坏账准备的应收账款

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	132,207,055.95	6,608,454.38	5.00
1 至 2 年	16,758,986.27	1,675,898.63	10.00
2 至 3 年	2,056,386.48	411,277.29	20.00
3 年以上	10,718,262.44	5,359,131.23	50.00
合 计	161,740,691.14	14,054,761.53	8.69

(3) 坏账准备的情况

类 别	年初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或 转回	转销或 核销	其他变动	
计提的 坏账准 备	11,880,751.00	2,857,587.75			95,086.98	14,833,425.73
合 计	11,880,751.00	2,857,587.75			95,086.98	14,833,425.73

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质	期末余额	应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
浙江省绍兴市柯桥区鉴湖旅游度假区管理委员会	非关联方	5,182,822,242.27	90.96	
绍兴市柯桥区石城开发投资有限公司	非关联方	121,118,340.65	2.13	
绍兴柯桥经济技术开发区国投物业有限公司	非关联方	106,517,925.28	1.87	
绍兴柯桥经济技术开发区管理委员会	非关联方	74,738,971.61	1.31	
深圳市莲花物业管理有限公司	非关联方	15,348,576.93	0.27	767,428.85
合计		5,500,546,056.74	96.54	767,428.85

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄结构列示:

账龄结构	期末余额		年初余额	
	金额	占总额的比例 (%)	金额	占总额的比例 (%)
1年以内 (含1年)	57,830,509.48	20.65	133,565,548.32	9.51
1年至2年 (含2年)	50,903,998.22	18.18	156,320,079.80	4.01
2年至3年 (含3年)	12,456,689.18	4.45	111,046,047.28	15.03
3年以上	158,802,443.06	56.72	1,003,194,529.93	71.45
合计	279,993,639.94	100.00	1,404,126,205.33	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	款项性质	期末余额	占预付款项期末余额 (%)
大香林景区二期征地	拆迁款	80,580,483.50	28.78
兜率土地代垫款	拆迁款	60,000,000.00	21.43
棋盘山土地征地款	拆迁款	26,929,594.00	9.62

单位名称	款项性质	期末余额	占预付款项期末余额(%)
绍兴大明电力建设有限公司	工程款	14,720,426.60	5.26
柯桥区钱清街道办事处	工程款	5,894,382.00	2.11
合计		188,124,886.10	67.20

5、其他应收款

科目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利	2,814,972.16	
其他应收款	27,174,960,714.32	27,568,890,060.50
合计	27,177,775,686.48	27,568,890,060.50

(1) 应收股利

项目	期末余额	年初余额
浙商银行分红款	2,814,972.16	
合计	2,814,972.16	

(2) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	60,000,000.00	0.22	60,000,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款其中：					
组合 1：政府、国企、关联方款项	26,277,327,112.73	96.16			26,277,327,112.73
组合 2：押金、保证金	158,034,341.28	0.58			158,034,341.28
组合 3：账龄组合	831,138,277.05	3.04	91,539,016.74	11.01	739,599,260.31

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
组合小计	27,266,499,731.06	99.78	91,539,016.74	0.34	27,174,960,714.32
合计	27,326,499,731.06	100.00	151,539,016.74	0.55	27,174,960,714.32

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	60,000,000.00	0.22	60,000,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款其中：					
组合 1：政府、国企、关联方款项	26,481,745,375.90	95.51			26,481,745,375.90
组合 2：押金、保证金	399,147,508.73	1.44			399,147,508.73
组合 3：账龄组合	783,343,994.17	2.83	95,346,818.30	12.17	687,997,175.87
组合小计	27,664,236,878.80	99.78	95,346,818.30	0.34	27,568,890,060.50
合计	27,724,236,878.80	100.00	155,346,818.30	0.56	27,568,890,060.50

①期末单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
绍兴市杭甬高速公路连接线有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00	100.00	超亏部分计提坏账
合计	60,000,000.00	60,000,000.00	100.00	

②组合 1 中，主要其他应收款明细如下：

单位名称	期末余额	占组合内应 收款（%）
绍兴市柯桥区石城开发投资有限公司	5,125,820,778.04	19.51
绍兴市柯桥区滨海工业区管理委员会	2,230,629,133.31	8.49
绍兴市柯桥区小城镇建设投资有限公司	1,880,297,623.05	7.16
绍兴市柯桥区国有资产控股集团有限公司	1,800,000,000.00	6.85
浙江省绍兴市柯桥区鉴湖旅游度假区管理委员会	1,739,338,720.11	6.62
绍兴柯桥经济技术开发区管理委员会	1,652,744,710.14	6.29
绍兴市柯桥区交通发展有限公司	1,590,501,913.95	6.05
绍兴钱清小城市建设有限公司	1,472,377,534.39	5.60
绍兴市柯桥区中国轻纺城网络投资有限公司	1,269,397,557.30	4.83
绍兴市柯桥区中国轻纺城西市场开发经营有限公司	1,020,897,605.96	3.89
绍兴兰亭国有控股集团有限公司	818,000,000.00	3.11
绍兴市柯桥区交通运输局	752,369,925.00	2.86
绍兴市柯桥区福全街道办事处（福全街道城镇建设开发基金会-杨绍线）	428,514,155.62	1.63
绍兴智诚房地产开发有限公司	387,447,236.00	1.47
绍兴市未来社区开发建设有限公司	371,152,999.00	1.41
绍兴市柯桥区钱清街道办事处	336,787,733.34	1.28
绍兴市柯桥区柯桥中心城综合服务中心	326,144,568.11	1.24
绍兴钱清经济适用房建设有限公司	225,424,657.53	0.86
绍兴市柯桥区政府投资项目建设管理中心	224,898,770.81	0.86
绍兴市柯桥区中国轻纺城建设管理委员会	205,000,000.00	0.78
柯桥区齐贤镇拆迁专户	134,000,000.00	0.51
绍兴市柯桥区风景旅游投资有限公司	133,695,926.00	0.51
绍兴钱清城镇投资有限公司	113,000,000.00	0.43
绍兴兴工科技有限公司	100,000,000.00	0.38
合计	24,338,441,547.66	92.62

③组合 3 中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	710,729,666.60	35,536,483.33	5.00
1 至 2 年	7,824,205.54	782,420.57	10.00
2 至 3 年	3,573,632.05	714,726.41	20.00
3 年以上	109,010,772.86	54,505,386.43	50.00
合 计	831,138,277.05	91,539,016.74	11.01

④坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期 信用损失	整个存续期预期 信用损失 (未发 生信用减值)	整个存续期预期 信用损失 (已发 生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余 额	155,346,818.30			155,346,818.30
2023 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	-3,557,302.43			-3,557,302.43
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-250,499.13			-250,499.13
2023 年 6 月 30 日余 额	151,539,016.74			151,539,016.74

⑤坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
计提的坏账准备	155,346,818.30	-3,557,302.43			-250,499.13	151,539,016.74
合计	155,346,818.30	-3,557,302.43			-250,499.13	151,539,016.74

注：本期其他变动系子公司本期纳入合并范围，转入其他应收款坏账准备所致；

⑥按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	占其他应收款期末余额 (%)
绍兴市柯桥区石城开发投资有限公司	往来款	5,125,820,778.04	18.76
绍兴市柯桥区滨海工业区管理委员会	往来款	2,230,629,133.31	8.16
绍兴市柯桥区小城镇建设投资有限公司	借款	1,880,297,623.05	6.88
绍兴市柯桥区国有资产控股集团有限公司	借款	1,800,000,000.00	6.59
浙江省绍兴市柯桥区鉴湖旅游度假区管理委员会	往来款	1,739,338,720.11	6.37
合计		12,776,086,254.51	46.76

(3) 截至 2023 年 6 月 30 日，其他应收关联方款项详见 (九) 6 说明。

6、存货

(1) 存货分类：

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
土地开发成本	53,791,706,697.81		53,791,706,697.81	53,766,797,635.97		53,766,797,635.97
房地产开发成本	571,967,721.80		571,967,721.80	460,746,448.91		460,746,448.91
待开发土地	5,181,753,387.91		5,181,753,387.91	6,705,658,949.91		6,705,658,949.91
基础设施工程	56,970,970,406.96		56,970,970,406.96	51,702,669,429.43		51,702,669,429.43
安置房项目	21,602,999,097.40		21,602,999,097.40	17,368,556,921.35		17,368,556,921.35
库存商品	34,845,546.67		34,845,546.67	26,364,570.46		26,364,570.46
原材料	41,823,104.44	1,176,427.68	40,646,676.76	53,253,518.53	1,189,567.36	52,063,951.17
合计	138,196,065,962.99	1,176,427.68	138,194,889,535.31	130,084,047,474.56	1,189,567.36	130,082,857,907.20

(2) 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期增加金额			本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回	转销	其他	
原材料	1,189,567.36				13,139.68		1,176,427.68
合计	1,189,567.36				13,139.68		1,176,427.68

(3) 截至 2023 年 6 月 30 日，存货抵押情况详见财务报表附注（六）20、28、30 说明。

7、其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
银行理财产品	60,000,000.00	30,000,000.00
预缴税金	551,418,003.12	458,515,471.58
存出担保保证金	19,684,810.90	22,324,810.90
待抵扣增值税进项税额	268,138,053.02	374,586,353.36
待摊融资租赁利息	6,107,437.14	15,944,308.13
其他	207,076.72	447,601.11
合计	905,555,380.90	901,818,545.08

8、长期股权投资

对合营、联营 企业	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
浙江绍金高速公路有限公司	3,051,826,510.57		3,051,826,510.57	3,066,774,295.18		3,066,774,295.18
会稽山绍兴酒股份有限公司	770,129,869.49		770,129,869.49	755,887,118.28		755,887,118.28
绍兴市曹娥江大闸投资开发有限公司	615,501,923.24		615,501,923.24	622,002,734.28		622,002,734.28
绍兴市汤浦水库有限公司	392,927,015.52		392,927,015.52	415,801,596.87		415,801,596.87
绍兴市汤浦水库运营管理有限公司	23,773,141.74		23,773,141.74			
江山市联兴发展有限公司	940,225,907.89		940,225,907.89	940,647,926.70		940,647,926.70
绍兴市融资担保有限公司	157,980,034.69		157,980,034.69	156,814,981.89		156,814,981.89
绍兴市制水有限公司	88,634,381.77		88,634,381.77	101,423,783.93		101,423,783.93
绍兴天然气投资有限公司	142,211,392.53		142,211,392.53	133,453,805.03		133,453,805.03
绍兴市环境产业有限公司	98,000,000.00		98,000,000.00	98,000,000.00		98,000,000.00
绍兴市风情旅游新干线建设有限公司	121,000,000.00		121,000,000.00	121,000,000.00		121,000,000.00
绍兴市柯桥区中	53,936,196.28		53,936,196.28	52,381,372.69		52,381,372.69

对合营、联营企业	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
石化交通油气站建设发展有限公司						
绍兴中国轻纺城钱清轻纺原料市场开发有限公司	20,396,634.01		20,396,634.01	18,583,755.66		18,583,755.66
绍兴市柯桥区中国轻纺城南区市场经营有限公司	45,206,165.09		45,206,165.09	45,612,333.55		45,612,333.55
绍兴中石油昆仑燃气有限公司	26,163,087.00		26,163,087.00	18,354,714.30		18,354,714.30
绍兴柯桥花香漓渚田园综合体开发有限公司	13,500,000.00		13,500,000.00	13,500,000.00		13,500,000.00
绍兴市柯桥区中国轻纺城纺织创意产业服务有限公司	8,394,516.14		8,394,516.14	8,562,076.39		8,562,076.39
绍兴柯桥浙工大创新研究院发展有限公司	1,909,891.71		1,909,891.71	1,924,091.58		1,924,091.58
绍兴市柯桥区国仪资产经营有限公司	1,428,844.78		1,428,844.78	1,428,844.78		1,428,844.78
绍兴传融彩印有限公司	624,698.84		624,698.84	624,698.84		624,698.84
绍兴市未来社区	599,398,545.86		599,398,545.86	599,775,975.87		599,775,975.87

对合营、联营 企业	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
开发建设有限公 司						
浙江轻纺城先进 印染创新有限公 司	10,790,438.08		10,790,438.08	10,939,428.54		10,939,428.54
绍兴市柯桥区轻 纺城达芙检测技 术服务有限公司	11,104,121.82		11,104,121.82	11,593,743.42		11,593,743.42
绍兴柯桥杭金衢 联络线高速公路 有限公司	638,445,476.86		638,445,476.86	505,373,169.60		505,373,169.60
绍兴市柯桥区笛 扬路商业步行街 物业有限公司	532,184.30		532,184.30	617,771.59		617,771.59
绍兴市清能环保 有限公司	5,690,919.28		5,690,919.28	27,371,272.70		27,371,272.70
绍兴柯桥中纺跨 境电商服务有限 公司	558,855.17		558,855.17	391,997.54		391,997.54
绍兴智诚房地产 开发有限公司	203,145,716.26		203,145,716.26	336,194,785.61		336,194,785.610
绍兴植物园项目 建设开发有限公 司	15,000,000.00		15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00
绍兴纺态网络科 技有限公司	339,480.03		339,480.03	360,978.82		360,978.82
浙江钱清多式联	22,232,838.13		22,232,838.13			

对合营、联营企业	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
运物流有限公司						
合计	8,081,008,787.08		8,081,008,787.08	8,080,397,253.64		8,080,397,253.64

(续表)

被投资单位	本期增减变动					
	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润
浙江绍金高速公路有限公司			-14,947,784.61			
会稽山绍兴酒股份有限公司			16,359,238.45		28,483,512.76	30,600,000.00
绍兴市曹娥江大闸投资开发有限公司			-6,500,811.04			
绍兴市汤浦水库有限公司			5,469,142.45		-4,583,723.80	23,760,000.00
绍兴市汤浦水库运营管理有限公司	23,760,000.00		13,141.74			
江山市联兴发展有限公司			-422,018.81			
绍兴市融资担保有限公司			1,165,052.80			
绍兴市制水有限公司			-12,789,402.16			
绍兴天然气投资有限公司			8,757,587.50			
绍兴市环境产业						

被投资单位	本期增减变动					
	追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润
有限公司						
绍兴市风情旅游 新干线建设有限 公司						
绍兴市柯桥区中 石化交通油气站 建设发展有限公 司			1,554,823.59			
绍兴中国轻纺城 钱清轻纺原料市 场开发有限公司			1,812,878.35			
绍兴市柯桥区中 国轻纺城南区市 场经营有限公司			-406,168.46			
绍兴中石油昆仑 燃气有限公司			15,683,611.50			7,875,238.80
绍兴柯桥花香漓 渚田园综合体开 发有限公司						
绍兴市柯桥区中 国轻纺城纺织创 意产业服务有限 公司			-167,560.25			
绍兴柯桥浙工大 创新研究院发展 有限公司			-14,199.87			
绍兴市柯桥区国						

被投资单位	本期增减变动					宣告发放现金股利或利润
	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	
仪资产经营有限公司						
绍兴传融彩印有限公司						
绍兴市未来社区开发建设有限公司			-377,430.01			
浙江轻纺城先进印染创新有限公司			-148,990.46			
绍兴市柯桥区轻纺城达芙检测技术服务有限公司			-489,621.60			
绍兴柯桥杭金衢联络线高速公路有限公司	139,500,000.00		-6,427,692.74			
绍兴市柯桥区笛扬路商业步行街物业有限公司			-85,587.29			
绍兴市清能环保有限公司			-10,240,353.42		-11,440,000.00	
绍兴柯桥中纺跨境电商服务有限公司			166,857.63			
绍兴智诚房地产开发有限公司		129,800,000.00	-3,249,069.35			
绍兴植物园项目						

被投资单位	本期增减变动					宣告发放现金股利或利润
	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	
建设开发有限公司						
绍兴纺态网络科技有限公司			-21,498.79			
浙江钱清多式联运物流有限公司	22,500,000.00		-281,492.18		14,330.31	
合计	185,760,000.00	129,800,000.00	-5,587,347.03		12,474,119.27	62,235,238.80

9、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

项 目	期末余额	年初余额
绍兴银行股份有限公司	495,353,130.35	495,353,130.35
中广有线信息网络有限公司	17,135,122.11	17,135,122.11
中国太平洋保险（集团）股份有限公司	27,850,000.00	24,520,000.00
绍兴市社会保障市民卡服务有限公司	14,784,400.00	14,784,400.00
浙江震元股份有限公司	12,175,504.20	11,535,453.80
天津滨海农村商业银行股份有限公司	211,252,500.00	211,252,500.00
浙江杭绍甬高速公路有限公司	59,327,120.00	59,327,120.00
华融金融租赁股份有限公司	1,287,492,290.00	1,287,492,290.00
杭州机场高铁有限公司	256,300,000.00	256,300,000.00
绍兴县瓜渚湖水产养殖场	1,073,800.00	1,073,800.00
浙江浙能滨海环保能源有限公司	32,000,000.00	32,000,000.00
杭甬铁路客运专线有限责任公司	553,277,900.00	553,277,900.00
杭长铁路客运专线（市铁路办）	36,870,000.00	36,870,000.00
萧甬铁路有限责任公司	18,449,000.00	18,449,000.00
浙商银行股份有限公司	2,502,648,711.15	2,229,367,357.31

项 目	期末余额	年初余额
上海浦东发展银行股份有限公司	63,688,745.12	64,040,616.64
绍兴市柯桥区中国轻纺城天堂硅谷股权投资合伙企业（有限合伙）		14,000,000.00
杭州美证安添股权投资合伙企业（有限合伙）	4,997,484.00	4,997,484.00
绍兴红杉慧远股权投资合伙企业(有限合伙)	30,000,000.00	30,000,000.00
浙江绍兴瑞丰农村商业银行股份有限公司	792,246,709.45	792,874,979.51
绍兴柯桥酷玩东方投资中心(有限合伙)	2,015,000,000.00	2,015,000,000.00
中科院联动创新股权投资基金（绍兴）合伙企业（有限合伙）	380,000,000.00	380,000,000.00
绍兴滨海工程质量检测有限公司	1,826,504.80	1,826,504.80
绍兴市柯诸高速公路有限公司	523,000,000.00	523,000,000.00
绍兴滨海新区发展集团有限公司	264,000,000.00	264,000,000.00
浙江镜岭水库有限公司	24,000,000.00	24,000,000.00
杭州奥软科技有限公司	7,000,000.00	7,000,000.00
上海欣吉特生物科技有限公司	35,521,139.43	30,000,000.00
杭州美齐科技有限公司	30,000,000.00	
金华安芯众义产业投资基金合伙企业（有限合伙）	24,000,000.00	
上海诺生医疗科技有限公司	30,000,000.00	
武汉纽福斯生物科技有限公司	30,000,000.00	
绍兴市柯桥区兴华集成电路创业投资基金合伙企业（有限合伙）	39,900,000.00	
绍兴柯桥协同创业投资基金合伙企业（有限合伙）	80,000,000.00	
绍兴华崢文旅股权投资合伙企业（有限合伙）	133,600,000.00	133,600,000.00
绍兴市产权交易有限公司	772,500.00	772,500.00
合 计	10,035,542,560.61	9,533,850,158.52

(2) 非交易性权益工具投资情况

项 目	本期确认的股利收入	其他综合收益转入留存收益的金额	其他综合收益转入留存收益的原因
上海浦东发展银行股份有限公司	2,814,972.16		
浙江绍兴瑞丰农村商业银行股份有限公司	18,848,058.15		
绍兴红杉慧远股权投资合伙企业（有限合伙）	2,530,868.44		
绍兴市柯桥区中国轻纺城天堂硅谷股权投资合伙企业（有限合伙）	10,769,664.93		
浙商银行股份有限公司	159,776,335.24		
合 计	194,739,898.92		

10、其他非流动金融资产

项 目	期末余额	年初余额
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	50,000,000.00	50,000,000.00
其中：非上市基金投资	50,000,000.00	50,000,000.00
合 计	50,000,000.00	50,000,000.00

11、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 年初余额	7,989,456,223.44	2,041,578,085.94	653,423,278.14	10,684,457,587.52
2. 本期增加金额	77,698,806.93		108,182,488.74	185,881,295.67
3. 本期减少金额	821,006,881.36	454,714,884.00		1,275,721,765.36
4. 期末余额	7,246,148,149.01	1,586,863,201.94	761,605,766.88	9,594,617,117.83
二、累计折旧和累计摊销				

1. 年初余额	2,897,656,042.87	595,754,839.82		3,493,410,882.69
2. 本期增加金额	129,738,375.07	15,848,893.14		145,587,268.21
3. 本期减少金额	92,787,468.98	70,101,877.95		162,889,346.93
4. 期末余额	2,934,606,948.96	541,501,855.01		3,476,108,803.97
三、减值准备				
1. 年初余额				
2. 年初增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	4,311,541,200.05	1,045,361,346.93	761,605,766.88	6,118,508,313.86
2. 年初账面价值	5,091,800,180.57	1,445,823,246.12	653,423,278.14	7,191,046,704.83

(2) 截至2023年6月30日，投资性房地产抵押情况详见财务报表附注（六）20、28、30说明。

12、固定资产

科目	期末余额	年初余额
固定资产	9,417,643,243.69	9,026,704,292.97
合 计	9,417,643,243.69	9,026,704,292.97

(1) 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	14,043,988,513.11	785,423,323.18	254,987,443.53	14,574,424,392.76
其中：房屋建筑物	4,115,992,500.53	468,941,168.75	224,375,788.38	4,360,557,880.90
通用设备	361,503,192.96	16,188,291.66	5,589,191.95	372,102,292.67
专用设备	1,364,391,916.96	259,403,457.51	9,930,182.47	1,613,865,192.00
运输设备	190,117,398.55	6,548,972.63	13,418,868.42	183,247,502.76
道路资产	4,521,141,307.54	17,572,514.64	643,072.45	4,538,070,749.73
管道	2,957,645,881.97	16,768,917.99		2,974,414,799.96

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他	533,196,314.60		1,030,339.86	532,165,974.74
二、累计折旧合计	4,948,538,715.52	305,680,251.75	166,183,322.82	5,088,035,644.45
其中：房屋建筑物	1,129,753,771.17	94,080,737.94	143,441,491.18	1,080,393,017.93
通用设备	159,081,833.48	14,109,587.34	4,343,960.00	168,847,460.82
专用设备	780,680,636.84	60,013,871.86	5,744,282.99	834,950,225.71
运输设备	140,001,325.83	8,078,859.99	12,636,913.12	135,443,272.70
道路资产	519,175,647.20	24,820,206.87		543,995,854.07
管道	1,812,939,026.29	101,204,425.17		1,914,143,451.46
其他	406,906,474.71	3,372,562.58	16,675.53	410,262,361.76
三、固定资产减值准 备累计金额合计	68,745,504.62			68,745,504.62
其中：房屋建筑物	67,769,666.60			67,769,666.60
通用设备	191,981.81			191,981.81
专用设备	50,973.16			50,973.16
运输设备	732,883.05			732,883.05
道路资产				
管道				
其他				
四、固定资产账面价 值合计	9,026,704,292.97			9,417,643,243.69
其中：房屋建筑物	2,918,469,062.76			3,212,395,196.37
通用设备	202,229,377.67			203,062,850.04
专用设备	583,660,306.96			778,863,993.13
运输设备	49,383,189.67			47,071,347.01
道路资产	4,001,965,660.34			3,994,074,895.66
管道	1,144,706,855.68			1,060,271,348.50
其他	126,289,839.89			121,903,612.98

(2) 截至2023年6月30日，固定资产抵押情况详见财务报表附注（六）20、28、30说明。

13、在建工程

项 目	期末余额	年初余额
在建工程	35,958,819,996.92	33,507,818,207.99
工程物资	58,754,607.41	16,038,442.12
合 计	36,017,574,604.33	33,523,856,650.11

(1) 在建工程基本情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
城市基础设施	35,958,819,996.92		35,958,819,996.92	33,507,818,207.99		33,507,818,207.99
合计	35,958,819,996.92		35,958,819,996.92	33,507,818,207.99		33,507,818,207.99

(2) 重要城市基础设施项目变动情况

项目名称	年初余额	本期增加额	本期减少	期末余额
柯桥区资源再生利用绿色综合体	91,713,878.54	54,565,224.84		146,279,103.38
柯桥综合客运枢纽工程	134,982,047.65	4,671,201.73		139,653,249.38
体育馆	1,965,163,672.98	6,063,886.30		1,971,227,559.28
会展中心	2,129,655,934.13	113,582,711.29		2,243,238,645.42
柯桥区电商物流基地	482,273,064.36	16,589,579.96		498,862,644.32
兜率天宫景区及其附属工程	1,351,371,113.04	32,960,406.27		1,384,331,519.31
柯岩风景区演绎工程	188,423,606.00	36,368,907.66		224,792,513.66
会议中心建设工程	131,395,216.31	6,949,281.82		138,344,498.13
绍兴滨海产业集聚区钱清至滨海工业区公路工程	4,767,003,281.25	7,377,935.00		4,774,381,216.25
城建投资公司城市基础设施工程	1,516,991,732.62	37,835,725.00	13,580,353.67	1,541,247,103.95
31 省道北延（柯桥区至萧山区段）工程	1,251,527,153.71	65,912,684.60		1,317,439,838.31

柯北大道工程	636,684,050.85	11,547,907.07		648,231,957.92
供水工程	598,031,928.98	24,614,156.72	16,333,430.95	606,312,654.75
镜水路南延工程	567,907,394.71	37,773,755.48		605,681,150.19
32 省道绍兴市柯桥区王坛至王城段改建工程	306,298,724.80	4,688,908.69		310,987,633.49
环会稽山国家森林公园美丽公路一期工程	218,626,561.95	5,549,987.02		224,176,548.97
福全镇世纪路延伸工程	201,279,806.82	4,039,851.61		205,319,658.43
污水处理以及外排工程	148,459,169.23	23,522,947.94	17,145,888.99	154,836,228.18
柯华路柯袍线立交改造工程	139,893,605.64	9,300,300.33		149,193,905.97
滨海供水预处理水工程	609,818,080.53	63,246,855.25	517,184,773.79	155,880,161.99
轻纺城数字物流港工程	1,074,845,532.53	370,744,514.16		1,445,590,046.69
国学文化博览园	329,956,663.00		329,956,663.00	
Z1、Z3 地块工程	120,468,769.00			120,468,769.00
瓜渚湖直江柯北段拓浚工程	525,047,169.46		525,047,169.46	
绍兴市曹娥江综合整治工程	273,489,015.66	59,580,378.00		333,069,393.66
城市基础设施项目	447,021,755.90	168,545,078.02		615,566,833.92
阳明园项目及其附属工程	215,741,190.75	2,814,113.89		218,555,304.64
柯桥中学西校区	296,294,782.17	1,129,718.86		297,424,501.03
杭州至绍兴城际轨道交通建设工程项目	9,546,408,080.10	443,186,944.14		9,989,595,024.24
柯桥杭州湾科创中心	1,014,801,730.00		1,014,801,730.00	
未来医学中心	314,726,595.59	235,762,775.19		550,489,370.78
柯桥智慧停车建设	302,628,708.00	624,012,149.13		926,640,857.13
合 计	31,898,930,016.26	2,472,937,885.97	2,434,050,009.86	31,937,817,892.37

(3) 工程物资

项 目	期末余额	年初余额
专用材料	58,754,607.41	16,038,442.12
合 计	58,754,607.41	16,038,442.12

(4) 截至2023年6月30日，在建工程抵押情况详见财务报表附注（六）20、28、30说明；

14、使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
一、账面原值		
1、年初余额	65,859,328.01	65,859,328.01
2、本年增加金额		
3、本年减少金额		
4、期末余额	65,859,328.01	65,859,328.01
二、累计折旧		
1、年初余额	17,884,077.74	17,884,077.74
2、本年增加金额	7,474,795.21	7,474,795.21
(1) 计提	7,474,795.21	7,474,795.21
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	25,358,872.95	25,358,872.95
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额		
(1) 计提		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	40,500,455.06	40,500,455.06
2、年初账面价值	47,975,250.27	47,975,250.27

15、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件使用费	停车位经营权	土地承包经营权	其他	合计
一、账面原						

项目	土地使用权	软件使用费	停车位经营权	土地承包经营权	其他	合计
值						
1. 年初余额	1,951,425,705.63	65,328,125.40	5,900,326,327.43	1,017,522,000.00	4,790,248.93	8,939,392,407.39
2. 本期增加 金额	19,771,422.00	3,172,304.90	4,106,088,283.03			4,129,032,009.93
3. 本期减少 金额		113,924.78				113,924.78
4. 期末余额	1,971,197,127.63	68,386,505.52	10,006,414,610.46	1,017,522,000.00	4,790,248.93	13,068,310,492.54
二、累计摊 销						
1. 年初余额	314,284,308.22	44,624,961.23	115,625,823.87	11,305,800.00	878,169.88	486,719,063.20
2. 本期增加 金额	22,471,257.74	2,996,016.50	87,242,519.16	16,958,700.00	186,831.42	129,855,324.82
3. 本期减少 金额		29,500.00				29,500.00
4. 期末余额	336,755,565.96	47,591,477.73	202,868,343.03	28,264,500.00	1,065,001.30	616,544,888.02
三、减值准 备						
1. 年初余额						
2. 本期增加 金额						
3. 本期减少 金额						
4. 期末余额						
四、账面价 值						
1. 期末账面 价值	1,634,441,561.67	20,795,027.79	9,803,546,267.43	989,257,500.00	3,725,247.63	12,451,765,604.52
2. 年初账面	1,637,141,397.41	20,703,164.17	5,784,700,503.56	1,006,216,200.00	3,912,079.05	8,452,673,344.19

项目	土地使用权	软件使用费	停车位经营权	土地承包经营权	其他	合计
价值						

16、商誉

科目	期末余额	年初余额
商誉	244,841,445.40	228,066,497.20
合 计	244,841,445.40	228,066,497.20

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
浙江中国轻纺城集团 股份有限公司	144,932,137.90			144,932,137.90
绍兴中国轻纺城新亚 大酒店有限公司		14,295,263.32		14,295,263.32
绍兴旭日教育发展有 限公司	17,038,545.25			17,038,545.25
浙江柯岩风景区开发 股份有限公司	45,447,495.08			45,447,495.08
绍兴市柯桥区传媒集 团有限公司	20,648,318.97			20,648,318.97
绍兴建科工程检测有 限公司		3,119,672.83		3,119,672.83
合 计	228,066,497.20	17,414,936.15		245,481,433.35

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
绍兴中国轻纺城新亚 大酒店有限公司		639,987.95		639,987.95
合 计		639,987.95		639,987.95

17、长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	期末余额
装修费	17,492,337.74	5,304,514.22	6,177,602.05	16,619,249.91
招商装修补助款	9,382,061.24	1,575,736.86	5,175,218.51	5,782,579.59
生活污水收集处理系统工程	736,044.00		119,358.42	616,685.58
景观及绿化改造	11,325,507.51		4,330,371.61	6,995,135.90
泵站自动化改造工程、实训 基地终端配件工程	5,431,133.70		983,393.52	4,447,740.18
科技城国际社区建设工程	27,099,038.69		4,516,506.52	22,582,532.17
印染产业工程师协同创新中心		18,087,493.06	502,430.36	17,585,062.70
杭州湾数智港创新中兴餐厅 燃气管道工程		118,315.60	3,286.54	115,029.06
品牌使用费		200,000.00	1,666.67	198,333.33
其他		387,563.58		387,563.58
合 计	71,466,122.88	25,673,623.32	21,809,834.20	75,329,912.00

18、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项 目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差 异	递延所得税资 产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税资 产
资产减值准备	44,949,501.80	11,237,375.45	43,437,728.84	10,859,432.21
递延收益	7,915,770.79	1,978,942.70	8,075,313.40	2,018,828.35
预提费用	65,691,074.22	16,422,768.56	66,307,871.81	16,576,967.95
合 计	118,556,346.81	29,639,086.71	117,820,914.05	29,455,228.51

(2) 未经抵销的递延所得税负债明细

项 目	期末余额		年初余额	
	应纳税暂时性 差异	递延所得税负 债	应纳税暂时性差 异	递延所得税负 债
其他权益工具投资公	830,286,796.41	207,571,699.11	964,641,949.80	241,160,487.45

项 目	期末余额		年初余额	
	应纳税暂时性 差异	递延所得税负 债	应纳税暂时性差 异	递延所得税负 债
允价值变动				
非同一控制下企业合 并资产评估增值	54,621,101.48	13,655,275.37		
合 计	884,907,897.89	221,226,974.48	964,641,949.80	241,160,487.45

19、其他非流动资产

项 目	期末余额	年初余额
预付工程款	2,249,082,743.54	1,849,219,731.68
预付股权投资款		20,711,000.00
水利工程项目	1,563,879,867.99	1,563,879,867.99
国家下拨的特种储备物资	490,000.00	490,000.00
非自用在建项目工程款—浙江工业大学之 江学院	833,104,661.00	833,104,661.00
浙江玻璃三标段地块	396,338,304.38	415,709,326.10
柯桥区共建共享项目	2,004,000,000.00	2,004,000,000.00
合 计	7,046,895,576.91	6,687,114,586.77

20、短期借款

(1) 短期借款分类

借款条件	期末余额	年初余额
信用借款	3,028,990,000.00	1,030,000,000.00
抵押借款	144,000,000.00	186,500,000.00
保证借款	6,960,100,000.00	8,112,950,000.00
抵押保证借款		140,000,000.00
质押借款	3,145,000,000.00	1,359,000,000.00
商业承兑汇票贴现	50,000,000.00	50,000,000.00
应付利息	11,897,646.94	11,980,603.91

合 计	13,339,987,646.94	10,890,430,603.91
-----	-------------------	-------------------

(2) 按借款条件分类

借款条件	期末数
本公司及下属子公司信用借款	3,028,990,000.00
绍兴柯桥滨海供水有限公司保证	150,000,000.00
绍兴柯桥供水有限公司保证	164,800,000.00
绍兴柯桥经济开发区开发投资有限公司保证	464,000,000.00
绍兴柯桥排水有限公司保证	310,000,000.00
绍兴柯桥水务集团有限公司保证	260,000,000.00
绍兴柯岩建设投资有限公司保证	350,000,000.00
绍兴兰亭文化旅游发展有限公司保证	95,000,000.00
绍兴市公用事业集团有限公司和绍兴柯桥滨海供水有限公司保证	100,000,000.00
绍兴市公用事业集团有限公司和绍兴柯桥水务集团有限公司保证	125,000,000.00
绍兴市公用事业集团有限公司和绍兴兰亭文化旅游发展有限公司保证	200,000,000.00
绍兴市柯桥区滨海城市建设开发投资有限公司保证	340,000,000.00
绍兴市柯桥区域建投资开发集团有限公司保证	99,300,000.00
绍兴市柯桥区域建投资开发集团有限公司和浙江兰亭建设集团有限公司保证	60,000,000.00
绍兴市柯桥区城市建设投资开发有限公司保证	80,000,000.00
绍兴市柯桥区杭绍城际轨道交通建设投资有限公司保证	200,000,000.00
绍兴市柯桥区建设集团有限公司保证	970,000,000.00
绍兴市柯桥区交通投资有限公司保证	825,000,000.00
绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司保证	359,000,000.00
绍兴市柯桥区旅游发展集团有限公司保证	1,138,000,000.00
绍兴市柯桥区旅游发展集团有限公司和绍兴市柯桥区鲁镇旅游发展有限公司保证	90,000,000.00
绍兴市柯桥区文化发展有限公司保证	30,000,000.00
绍兴市柯桥区中心城建设投资开发有限公司保证	550,000,000.00
酒店会议中心土地抵押	29,000,000.00

借款条件	期末数
绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司浙（2020）绍兴市柯桥区不动产权第 0031458 号抵押	90,000,000.00
绍兴柯桥禾丰房地产开发有限公司浙（2018）绍兴市柯桥区不动产权第 0016865 号抵押	25,000,000.00
绍兴市柯桥区城建投资开发集团有限公司 3.13 亿元存单质押	300,000,000.00
绍兴市柯桥区建设集团有限公司 1.7 亿元存单和绍兴市柯桥区体育中心投资开发有限公司 0.4 亿元存单质押	200,000,000.00
绍兴市柯桥区中心城建设投资开发有限公司 2 亿元存单质押	198,000,000.00
绍兴市柯桥区旅游集散服务有限公司 1.01 亿元存单质押	100,000,000.00
绍兴市柯桥区水上旅游巴士有限公司 1 亿元定期存单质押	99,000,000.00
绍兴市公共交通集团柯桥有限公司 3.3 亿存单质押	205,000,000.00
绍兴市柯桥区建设集团有限公司 3 亿存单质押	295,000,000.00
绍兴市柯桥区柯桥中心城综合服务中心 0.9095 亿存单质押	90,000,000.00
绍兴市柯桥区政府投资项目建设管理中心 4.6480 亿元存单质押	460,000,000.00
绍兴市柯桥区城乡公交站场建设管理有限公司的 0.89 亿元存单质押	80,000,000.00
绍兴市柯桥区小城镇建设投资有限公司 4.7 亿元存单质押	420,000,000.00
绍兴柯桥排水有限公司 1 亿元存单质押	99,000,000.00
绍兴柯桥滨海供水有限公司 1 亿元存单质押	99,000,000.00
绍兴柯桥经济开发区开发投资有限公司 5.1 亿元存单质押	500,000,000.00
绍兴市柯桥区旅游发展集团有限公司保证的商业承兑汇票贴现借款	50,000,000.00
小 计	13,328,090,000.00

21、应付票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	76,618,920.00	
合 计	76,618,920.00	

22、应付账款

（1）应付账款列示

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	767,563,125.84	963,201,663.47
1 至 2 年（含 2 年）	771,228,146.54	886,753,287.63
2 至 3 年（含 3 年）	569,305,737.15	135,680,259.19
3 年以上	77,671,660.14	37,829,791.32
合 计	2,185,768,669.67	2,023,465,001.61

(2) 期末，主要应付账款明细如下：

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
浙江精工钢结构集团有限公司	683,782,604.00	尚未到结算期
浙江交工集团股份有限公司	393,462,491.00	尚未到结算期
上海公路桥梁（集团）有限公司	209,141,054.00	尚未到结算期
浙江水联环科集团有限公司	101,443,460.06	尚未到结算期
中铁十四局集团有限公司	54,109,494.00	尚未到结算期
合 计	1,441,939,103.06	

(3) 截至2023年6月30日，应付关联方款项详见（九）6说明。

23、预收款项

(1) 预收款项明细情况

项 目	期末余额	年初余额
预收租金	1,408,880,027.22	1,681,676,830.76
预收长期性资产使用权转让款	1,118,323,560.75	1,145,196,926.66
其他	2,569,489.98	51,090,500.90
合 计	2,529,773,077.95	2,877,964,258.32

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
绍兴柯桥中国轻纺城新东区市场开发有限公司预收的营业房长期性资产使用权转让款	758,293,409.07	尚未到期，故未结转完
绍兴市柯桥区中国轻纺城坯布市场有限公司预收的房屋长期性资产使用权转让款	327,996,154.00	尚未到期，故未结转完

浙江中国轻纺城集团股份有限公司东升路市场分公司预收的营业房长期性资产使用权转让款	32,033,997.68	尚未到期，故未结转完
合 计	1,118,323,560.75	

24、合同负债

项目	期末余额	年初余额
房屋销售预收款	497,160,608.12	404,520,247.25
合 计	497,160,608.12	404,520,247.25

25、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	89,288,589.83	378,740,387.26	428,873,884.82	39,155,092.27
二、离职后福利—设定提存计划	3,180,765.62	38,375,365.65	38,224,493.74	3,331,637.53
合 计	92,469,355.45	417,115,752.91	467,098,378.56	42,486,729.80

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	83,412,124.08	319,911,263.90	371,235,632.22	32,087,755.76
2、职工福利费	51,711.60	20,274,210.05	19,813,778.80	512,142.85
3、社会保险费	1,452,026.91	12,306,694.31	12,280,319.66	1,478,401.56
其中：医疗保险费	1,438,018.88	11,552,027.96	11,523,517.74	1,466,529.10
工伤保险费	8,358.43	723,571.57	725,921.34	6,008.66
生育保险费	5,649.60	31,094.78	30,880.58	5,863.80
4、住房公积金	247,583.00	23,475,908.50	23,570,152.50	153,339.00
5、工会经费和职工教育经费	4,125,144.24	2,772,310.50	1,974,001.64	4,923,453.10
合 计	89,288,589.83	378,740,387.26	428,873,884.82	39,155,092.27

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费	2,459,774.13	26,386,379.89	26,355,136.50	2,491,017.52
2、失业保险费	32,076.13	1,021,490.08	1,024,888.34	28,677.87
3、企业年金缴费	688,915.36	10,967,495.68	10,844,468.90	811,942.14
合计	3,180,765.62	38,375,365.65	38,224,493.74	3,331,637.53

26、应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
企业所得税	321,015,184.15	1,584,591,725.15
房产税	7,938,748.39	29,133,896.81
土地使用税	14,025,517.61	37,515,785.12
城市维护建设税	7,208,943.46	35,242,001.15
教育费附加	3,960,678.57	21,184,297.42
地方教育附加	2,591,685.72	14,088,756.41
印花税	1,899,170.84	2,832,537.37
增值税	136,114,435.93	640,411,587.84
个人所得税	363,431.17	2,145,944.24
环境保护税	1,500,000.00	1,500,000.00
土地增值税		1,004,154.73
水利建设专项资金	3,102,045.61	3,106,581.08
其他	12,313.34	13,885.11
合计	499,732,154.79	2,372,771,152.43

27、其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付股利	136,773,968.86	
其他应付款	3,841,401,518.56	5,545,808,710.79
合计	3,978,175,487.42	5,545,808,710.79

(1) 应付股利

项 目	期末余额	年初余额
普通股股利	136,773,968.86	
合 计	136,773,968.86	

(2) 按账龄分析法列示其他应付款

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	806,638,183.40	1,774,367,504.89
1 至 2 年 (含 2 年)	1,011,507,393.30	1,457,770,215.63
2 至 3 年 (含 3 年)	866,673,453.63	418,949,511.24
3 年以上	1,156,582,488.23	1,894,721,479.03
合 计	3,841,401,518.56	5,545,808,710.79

(3) 期末, 主要其他应付款

项目	与本公司关系	期末余额	占其他应付款 期末余额的比 例(%)
浙江交工集团股份有限公司	非关联方	245,905,746.00	6.40
绍兴市柯桥区民富物业经营管理有限公司	非关联方	227,520,000.00	5.92
绍兴市柯桥区财政局	关联方	214,769,400.00	5.59
绍兴市轨道交通集团有限公司	非关联方	204,720,035.33	5.33
绍兴兰亭文化旅游发展有限公司	关联方	189,881,136.52	4.94
合 计		1,082,796,317.85	28.19

(4) 截至2023年6月30日, 其他应付关联方款项详见(九)6说明。

28、一年内到期的非流动负债

(1) 明细类别

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	12,785,982,862.35	12,139,975,424.48
一年内到期的长期应付款	301,000,000.00	750,000,000.00
一年内到期的应付债券	29,438,998,803.57	20,819,834,144.02
一年内到期的租赁负债	12,213,217.16	12,213,217.16

一年内到期的应付利息	2,401,168,461.24	1,681,764,473.49
合 计	44,939,363,344.32	35,403,787,259.15

(2) 一年内到期的长期借款

借款条件	期末余额	年初余额
信用借款	520,000,000.00	348,500,000.00
抵押借款	165,800,000.00	684,969,887.81
质押借款	905,850,000.00	939,850,000.00
保证借款	8,386,992,793.66	7,990,868,644.02
抵押保证借款	2,514,557,211.55	1,973,618,321.22
质押保证借款	164,540,000.00	139,540,000.00
抵押质押借款	87,500,000.00	
抵押质押保证借款	40,742,857.14	62,628,571.43
合 计	12,785,982,862.35	12,139,975,424.48

(3) 一年内到期的长期借款按借款条件分类

借款条件	期末数
本公司及下属子公司信用借款	472,000,000.00
绍兴柯桥滨海供水有限公司和绍兴市公用事业集团有限公司保证	118,180,000.00
绍兴柯桥供水有限公司保证	4,000,000.00
绍兴柯桥供水有限公司和绍兴市柯桥区平水副城建设投资开发有限公司保证	12,900,000.00
绍兴柯桥海涂水利开发有限公司和绍兴市柯桥区石城开发投资有限公司保证	108,000,000.00
绍兴柯桥经济技术开发区控股集团有限公司保证	15,500,000.00
绍兴柯桥经济开发区开发投资有限公司保证	452,120,000.00
绍兴柯桥排水有限公司保证	8,991,621.66
绍兴柯桥排水有限公司和绍兴市公用事业集团有限公司保证	100,000,000.00
绍兴柯桥水务集团有限公司保证	80,260,000.00
绍兴柯桥水务集团有限公司和绍兴市公用事业集团有限公司保证	47,580,000.00
绍兴柯岩城市建设投资有限公司保证	3,000,000.00

借款条件	期末数
绍兴柯岩建设投资有限公司保证	2,201,968,000.00
绍兴兰亭文化旅游发展有限公司保证	6,166,672.00
绍兴市柯桥区滨海城市建设开发投资有限公司保证	325,420,000.00
绍兴市柯桥区城建投资开发集团有限公司保证	1,031,200,000.00
绍兴市柯桥区城建投资开发集团有限公司和浙江兰亭建设集团有限公司保证	13,600,000.00
绍兴市柯桥区城市建设投资开发有限公司保证	75,000,000.00
绍兴市柯桥区轨道交通集团有限公司保证	144,805,000.00
绍兴市柯桥区轨道交通物业开发经营有限公司保证	200,000.00
绍兴市柯桥区国有资产投资经营集团有限公司保证	575,000,000.00
绍兴市柯桥区杭绍城际轨道交通建设投资有限公司保证	3,000,000.00
绍兴市柯桥区建设集团有限公司保证	860,557,500.00
绍兴市柯桥区交通投资建设集团有限公司保证	180,000,000.00
绍兴市柯桥区交通投资有限公司保证	248,250,000.00
绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司保证	308,730,000.00
绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司和绍兴柯桥排水有限公司保证	40,000,000.00
绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司和绍兴市公用事业集团有限公司保证	15,000,000.00
绍兴市柯桥区旅游发展集团有限公司保证	380,000,000.00
绍兴市柯桥区平水副城新农村建设投资有限公司保证	400,000.00
绍兴市柯桥区石城开发投资有限公司保证	90,000,000.00
绍兴市柯桥区中心城建设投资开发有限公司保证	831,964,000.00
浙江柯岩风景区开发股份有限公司和绍兴柯桥水务集团有限公司保证	5,000,000.00
浙江绍兴杭绍临空示范区资产经营管理有限公司保证	200,000.00
土地使用权抵押（浙（2019）绍兴市柯桥区不动产权第 0036030 号）和绍兴市柯桥区城建投资开发集团有限公司保证	190,000,000.00
土地使用权抵押（浙（2021）绍兴市柯桥区不动产权第 0019910	208,000,000.00

借款条件	期末数
号)和绍兴市柯桥区域建投资开发集团有限公司保证	
土地使用权抵押(浙(2019)绍兴市柯桥区不动产权第0033931号)和绍兴市柯桥区中心城建设投资开发有限公司保证	180,000,000.00
土地使用权抵押(浙(2016)绍兴市柯桥区不动产权第0010406号)和绍兴市柯桥区滨海城市建设开发投资有限公司保证	175,000,000.00
土地使用权抵押(浙(2019)绍兴市柯桥区不动产权第0007768号)和绍兴市柯桥区域建投资开发集团有限公司保证	300,000,000.00
绍兴市柯桥区体育中心投资开发有限公司之产权证号浙(2019)绍兴市柯桥区不动产权第0015665号、浙(2019)绍兴市柯桥区不动产权第0026967号、浙(2019)绍兴市柯桥区不动产权第0026968号、浙(2019)绍兴市柯桥区不动产权第0033875号抵押和绍兴市柯桥区建设集团有限公司保证	40,000,000.00
绍兴市柯桥区交通投资有限公司保证,绍兴中国轻纺城商务总部园投资开发有限公司时尚中心1幢250套酒店式公寓(1号楼A幢)抵押	14,500,000.00
房产+土地:柯桥柯岩街道柯岩村1幢(不动产权证:浙(2017)绍兴市柯桥区不动产权第0059217号);房产+土地:柯桥柯岩街道柯岩村2幢(房产证:绍房权证柯桥字第f00008319号,土地证:柯桥区国用(2015)第05128号);房产+土地:柯桥柯岩街道柯岩村3幢(房产证:绍房权证柯桥字第f00008320号,土地证:柯桥区国用(2015)第05129号);房产+土地:柯桥柯岩街道柯岩村4幢(房产证:绍房权证柯桥字第f00008321号,土地证:柯桥区国用(2015)第05127号)抵押	39,800,000.00
绍兴中国轻纺城商务总部园投资开发有限公司房产及土地使用权抵押(抵押物品:1号楼裙楼-5号楼)	38,500,000.00
绍兴中国轻纺城商务总部园投资开发有限公司房产及土地使用权抵押(抵押物品:7号楼+B幢21-22层)	4,500,000.00
绍兴中国轻纺城商务总部园投资开发有限公司房产及土地使用权抵押(抵押物品:6号楼)	2,000,000.00

借款条件	期末数
浙江绍兴杭绍临空示范区资产经营管理有限公司的浙（2023）绍兴市柯桥区不动产权第 0014427 号抵押	1,000,000.00
绍兴市柯桥区城建投资开发集团有限公司的应收账款质押	60,000,000.00
绍兴市柯桥区城建投资开发集团有限公司合同的应收账款质押	24,000,000.00
柯岩红旗永进项目政府购买服务合同项下的应收账款质押	21,850,000.00
应收账款质押（柯岩永进、红旗等区块改造工程项目政府购买服务协议，评估值 591720 万元）和保证金质押	350,000,000.00
应收账款质押（阮社区块“城中村”拆迁改造工程项目政府购买服务协议，金额 7538500000 元）	450,000,000.00
绍兴市柯桥区鉴湖旅游度假区范围内主要道路抄表车位共计 5915 个停车位的特许经营权收费权质押和绍兴柯桥经济开发区开发投资有限公司保证	25,000,000.00
柯岩风景区门票收费权质押和绍兴市柯桥区旅游发展集团有限公司保证	15,000,000.00
绍兴市柯桥区柯远建设投资有限公司保证、应收账款质押	101,000,000.00
绍兴市柯桥区旅游发展集团有限公司保证，大香林景区二期未来 20 年收费权质押	17,540,000.00
绍兴市柯桥区交通投资有限公司保证、绍兴市柯桥区杭衢高速公路连接线有限公司公路收费权质押	6,000,000.00
融资租赁借款：	
柯桥历史文化街区改造（一期）项目（B-10 地块）地下室附属设备、柯桥历史文化街区改造（一期）项目（B-10、B-32 地块）商铺强电设备、弱电设备、暖通设备、给排水设备等抵押和绍兴市柯桥区交通投资有限公司保证[注 1]	20,689,655.17
绍兴市柯桥区建设集团有限公司永赢租赁信用借款[注 2]	48,000,000.00
绍兴市柯桥区中心城建设投资开发有限公司亲馨家园 1087 套保障性租赁住房抵押和绍兴市柯桥区建设集团有限公司保证[注 3]	31,579,000.00
绍兴市柯桥区建设集团有限公司位于绍兴市柯桥区的多媒体	80,000,000.00

借款条件	期末数
设备、沥青混合料搅拌设备及园区附属设备资产抵押[注 4]	
绍兴市柯桥区建设集团有限公司保证 [注 5]	100,000,000.00
杭绍城际铁路地铁车辆 5 列（4 动 2 拖 6 辆编组，含牵引系统及辅助电源系统）抵押和绍兴市柯桥区轨道交通集团有限公司保证[注 6]	78,200,000.00
第 11 列-第 13 列杭绍城际铁路地铁车辆、笛扬路主变电所设备、万绣路主变电站电气设备及万绣路主变电站输变电线路抵押和绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司保证[注 7]	60,000,000.00
杭州至绍兴城际铁路工程供电、排水、通风、消防应急通信等一系列设备抵押和绍兴市柯桥区轨道交通集团有限公司保证[注 8]	81,578,947.36
杭州至绍兴城际铁路工程供电系统施工、安装设备等抵押和绍兴市柯桥区轨道交通集团有限公司保证[注 9]	75,000,000.00
万秀璐车辆基地工艺设备 I、杭州至绍兴城际铁路接触网 II 抵押和绍兴市柯桥区轨道交通集团有限公司保证[注 10]	37,401,529.22
绍兴市柯桥区的杭州至绍兴城际铁路工程列车及配套设备等资产抵押和绍兴市柯桥区轨道交通集团有限公司保证[注 11]	200,000,000.00
绍兴市公共交通集团柯桥有限公司持有资产抵押和绍兴市柯桥区建设集团有限公司保证[注 12]	94,250,000.00
中纺 CBD 商业部分室内装修照明设施、场外亮化设施、场外供电设备等抵押和绍兴市柯桥区建设集团有限公司保证[注 13]	10,000,000.00
绍兴市柯桥区中心城建设投资开发有限公司实物资产及机器设备抵押和绍兴市柯桥区城建投资开发集团有限公司保证[注 14]	142,278,051.41
中纺 CBD 商业中心地下室附属设施（地下水电设施、给排水设施、暖通设施及生活污水处理系统）等抵押和绍兴市柯桥区城建投资开发集团有限公司保证[注 15]	8,000,000.00
中纺 CBD 商业中心地下室附属设施（强电设施、弱电设	50,000,000.00

借款条件	期末数
施、停车设施)抵押和绍兴市柯桥区城建投资开发集团有限公司保证[注 16]	
中国轻纺城体育中心体育场给排水设备、外立面幕墙、游泳跳水馆强电设备、弱电设备抵押和绍兴市柯桥区中心城市建设投资开发有限公司保证[注 17]	52,000,000.00
金卤大灯、草皮喷灌设备、屋面虹吸雨排水系统、UPS 电源等体育设备抵押和绍兴市柯桥区建设集团有限公司保证[注 18]	70,000,000.00
绍兴柯桥江滨水处理有限公司绍兴滨海印染产业集聚区污水集中预处理二期工程资产及其附属设备设施抵押、绍兴柯桥水务集团有限公司保证[注 19]	54,671,561.53
绍兴柯桥江滨水处理有限公司水厂设备及附属设施设备抵押及绍兴市公用事业集团有限公司保证[注 20]	40,000,000.00
绍兴柯桥江滨水处理有限公司强化脱氮工程机械设备及附属设施、污水深度处理设备及其附属设施抵押及绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司及绍兴市公用事业集团有限公司共同保证[注 21]	40,000,000.00
绍兴柯桥江滨水处理有限公司强化脱氮工程机械设备及附属设施、污水深度处理设备及其附属设施抵押及绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司及绍兴市公用事业集团有限公司共同保证[注 22]	20,000,000.00
绍兴柯桥客运中心有限公司的客运中心及配套设施抵押、绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司保证[注 23]	19,470,844.69
杭州至绍兴城际铁路工程 110KV 进线电源和 110KV 万绣路主要变电所工程中的部分设备、杭绍城际铁路上跨萧甬线及试车线中的燃气管线及附属设备、杭绍城际铁路盾构下穿萧甬线铁路中的电力工程防护系统等、通风空调系统及附属设备、监控系统成套设备、电力监控系统等抵押和绍兴市柯桥区杭绍城际轨道交通建设投资有限公司应收账款质押[注 24]	87,500,000.00

借款条件	期末数
绍兴市柯桥区滨海城市建设开发投资有限公司滨海工业区排水管网、泵站及印染集聚区职工公寓幕墙、给排水、电器、照明、弱电等设施抵押和绍兴柯岩建设投资有限公司保证[注 25]	28,921,063.91
牛头山隧道试验段工程（SG-1）标段工程设施（杭州至绍兴城际铁路工程）、牛头山 2 号隧道（不含）至钱清站（含）（SG-2）工程设施（杭州至绍兴城际铁路工程）、钱清站（不含）至稽山路站（不含）高架区间及车站施工（SG-7）工程设施（杭州至绍兴城际铁路工程）抵押和绍兴市柯桥区轨道交通集团有限公司保证[注 26]	86,465,622.98
柯华路站和笛扬路站（SG-3）工程设施（杭州至绍兴城际铁路工程）抵押和绍兴市柯桥区轨道交通集团有限公司保证[注 26]	51,879,373.77
杭州至绍兴城际铁路稽山路站工程资产和杭州至绍兴城际铁路稽山路站（不含）至柯华路站（不含）区间工程资产抵押和绍兴市柯桥区轨道交通集团有限公司及绍兴市柯桥区国有资产投资经营集团有限公司保证[注 27]	54,671,561.51
绍兴市柯桥区体育中心投资开发经营有限公司体育中心停车场设备及附属设施等抵押和中国轻纺城体育中心公共体育设备收费权及由此产生的全部利益质押和绍兴市柯桥区城建投资开发集团有限公司、绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司保证[注 28]	40,742,857.14
小 计	12,785,982,862.35

（4）融资租赁借款说明

[注1]：2021年度，绍兴柯桥历史文化街区开发利用投资建设有限公司由绍兴市柯桥区交通投资有限公司提供保证，将其持有的柯桥历史文化街区改造（一期）项目（B-10地块）地下室附属设备、柯桥历史文化街区改造（一期）项目（B-10、B-32地块）商铺强电设备、弱电设备、暖通设备、给排水设备等抵押给永赢金融租赁公司，并向其借款10,000.00万元，借款期限2021年9月28日至2024年9月28日。截至2023年6月30日，余额为4,137.93万元。

[注2]: 2022年度, 绍兴市柯桥区建设集团有限公司向永赢金融租赁有限公司借款80,000.00万元, 该笔借款为信用借款, 借款期限2022年5月12日至2032年6月15日, 截至2023年6月30日, 余额为75,200.00万元。

[注3]: 2023年, 绍兴市柯桥区中心城建设投资开发有限公司由绍兴市柯桥区建设集团有限公司提供保证, 将其持有的亲馨家园1087套保障性租赁住房抵押给广州越秀融资租赁有限公司, 并向其借款20,000.00万元, 借款期限为2023年6月29日至2024年12月29日。截至2023年6月30日, 余额为20,000.00万元。

[注4]: 2023年度, 绍兴市柯桥区建设集团有限公司将其位于绍兴市柯桥区的多媒体设备、沥青混合料搅拌设备及园区附属设备资产抵押给国银金融租赁股份有限公司有限公司, 并向其借款40,000.00万元, 借款期限为2023年2月23日至2028年2月23日。截至2023年6月30日, 余额为40,000.00万元。

[注5]: 2022年度, 绍兴市柯桥区中心城建设投资开发有限公司由绍兴市柯桥区建设集团有限公司提供保证, 并向广州越秀融资租赁有限公司借款30,000.00万元, 借款期限为2022年7月14日至2025年7月14日。截止2023年6月30日, 余额为25,000.00万元。

[注6]: 2022年, 绍兴市柯桥区杭绍城际轨道交通建设投资有限公司由绍兴市柯桥区轨道交通集团有限公司提供保证, 并向交银金融租赁有限责任公司借款17,640.00万元, 借款期限为2022年4月15日至2027年4月15日。截止2023年6月30日, 余额为15,680.00万元; 向交银金融租赁有限责任公司借款17,550.00万元, 借款期限为2022年5月30日至2027年5月15日。截止2023年6月30日, 余额为15,600.00万元。

[注7]: 2023年度, 绍兴市柯桥区杭绍城际轨道交通建设投资有限公司由绍兴市柯桥区轨道交通集团有限公司提供保证, 将其持有的第11列-第13列杭绍城际铁路地铁车辆、笛扬路主变电所设备、万绣路主变电站电气设备及万绣路主变电站输变电线路抵押给交银金融租赁有限责任公司, 并向其借款30,000.00万元, 借款期限为2023年5月25日至2028年5月15日。截至2023年6月30日, 余额为30,000.00万元。

[注8]: 2022年度, 绍兴市柯桥区杭绍城际轨道交通建设投资有限公司由绍兴市柯桥区轨道交通集团有限公司提供保证, 将杭州至绍兴城际铁路工程供电、排水、通风、消防应急通信等一系列设备抵押给华夏金融租赁有限公司, 并向其借款57,500.00万元, 借款期限为2022年4月27日至2032年4月27日。截止2023年6月30日, 余额为73,421.05万元。

[注9]: 2022年度, 绍兴市柯桥区杭绍城际轨道交通建设投资有限公司由绍兴市柯桥区轨道交通集团有限公司提供保证, 将杭州至绍兴城际铁路工程供电系统施工、安装设备等抵押给农

银金融租赁有限公司，并向其借款60,000.00万元，借款期限为2022年12月28日至2030年12月28日。截止2023年6月30日，余额为56,250.00万元。

[注10]：2022年度，绍兴市柯桥区杭绍城际轨道交通建设投资有限公司由绍兴市柯桥区轨道交通集团有限公司提供保证，将万秀璐车辆基地工艺设备I、杭州至绍兴城际铁路接触网II抵押给浦银金融租赁股份有限公司，并向其借款10,000.00万元，借款期限为2022年12月15日至2027年12月21日。截至2023年6月30日，余额为9,103.31万元；2023年度，向其借款10,000.00万元，借款期限为2023年1月3日至2027年12月21日。截至2023年6月30日，余额为9,086.73万元。

[注11]：2023年度，绍兴市柯桥区杭绍城际轨道交通建设投资有限公司由绍兴市柯桥区轨道交通集团有限公司提供保证，将绍兴市柯桥区的杭州至绍兴城际铁路工程列车及配套设备等资产抵押给国银金融租赁股份有限公司，并向其借款70,000.00万元，借款期限为2023年5月30日至2028年5月30日。截至2023年6月30日，余额为70,000.00万元。向国银金融租赁股份有限公司借款30,000.00万元，借款期限为2023年6月9日至2028年5月30日。截至2023年6月30日，余额为30,000.00万元。

[注12]：2021年，绍兴市公共交通集团柯桥有限公司由绍兴市柯桥区建设集团有限公司提供保证，将其持有的资产抵押给远东国际融资租赁有限公司，并向其借款30,000.00万元，借款期限为2021年4月21日至2024年4月20日。截至2023年6月30日，余额为9,425.00万元。

[注13]：2023年度，绍兴市中国轻纺城商务总部园投资开发经营有限公司由绍兴市柯桥区建设集团有限公司提供保证，将其持有的中纺CBD商业部分室内装修照明设施、场外亮化设施、场外供电设备等抵押给浙江浙银金融租赁股份有限公司，并向其借款15,000.00万元，借款期限为2023年6月27日至2026年6月20日，截至2023年6月30日，余额为15,000.00万元。

[注14]：2019年度，绍兴市柯桥区中心城建设投资开发有限公司由绍兴市柯桥区域建投资开发集团有限公司提供保证，将其持有的实物资产及机器设备抵押给平安国际融资租赁（天津）有限公司，并向其借款50,000.00万元，借款期限为2019年8月30日至2024年8月30日，截至2023年6月30日，余额为4,176.56万元。2021年度，绍兴市柯桥区中心城建设投资开发有限公司由绍兴市柯桥区域建投资开发集团有限公司提供保证，将其持有的实物资产及机器设备抵押给平安国际融资租赁（天津）有限公司，并向其借款60,000.00万元，借款期限为2021年9月18日至2026年9月18日，截至2023年6月30日，余额为42,000.00万元。

[注15]：2022年度，绍兴市中国轻纺城商务总部园投资开发经营有限公司由绍兴市柯桥区域建投资开发集团有限公司提供保证，将其持有的中纺CBD商业中心地下室附属设施（地下水电设施、给排水设施、暖通设施及生活污水处理系统）等抵押给永赢金融租赁有限公司，并向

其借款4,000.00万元，借款期限为2022年3月14日至2027年3月14日。截至2023年6月30日，余额为2,800.00万元。

[注16]：2021年度，绍兴市中国轻纺城商务总部园投资开发经营有限公司由绍兴市柯桥区城建投资开发集团有限公司提供保证，将其持有的中纺CBD商业中心地下室附属设施（强电设施、弱电设施、停车设施）抵押给永赢金融租赁有限公司，并向其借款25,000.00万元，借款期限为2021年9月23日至2026年9月23日。截至2023年6月30日，余额为15,000.00万元。

[注17]：2021年度，绍兴市柯桥区体育中心投资开发经营有限公司由绍兴市柯桥区中心城市建设投资开发有限公司提供保证，将其持有的中国轻纺城体育中心体育场给排水设备、外立面幕墙、游泳跳水馆强电设备、弱电设备抵押给永赢金融租赁有限公司，并向其借款25,000.00万元，借款期限为2021年9月30日至2024年9月30日。截至2023年6月30日，余额为10,400.00万元。

[注18]：2023年度，绍兴市柯桥区体育中心投资开发经营有限公司由绍兴市柯桥区建设集团有限公司提供保证，将金卤大灯、草皮喷灌设备、屋面虹吸雨排水系统、UPS电源等体育设备抵押给浙江浙银金融租赁股份有限公司，并向其借款20,000.00万元，借款期限为2023年2月1日至2024年8月1日。截至2023年6月30日，余额为20,000.00万元。

[注19]：2018年度，绍兴柯桥江滨水处理有限公司由绍兴柯桥水务集团公司提供保证，将其持有的绍兴滨海印染产业集聚区污水集中预处理二期工程资产及其附属设备设施抵押给浙江浙银金融租赁股份有限公司，并向其借款50,000.00万元，借款期限为2018年11月15日至2023年11月20日。截至2023年6月30日，余额5,467.16万元。

[注20]：2020年度，绍兴柯桥江滨水处理有限公司由绍兴市公共事业集团有限公司提供保证，将其持有的水厂设备及附属设施设备抵押给招银金融租赁有限公司，并向其借款20,000.00万元，借款期限为2020年1月22日至2025年1月21日。截至2023年6月30日，余额8,000.00万元。

[注21]：2020年度，绍兴柯桥江滨水处理有限公司由绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司及绍兴市公用事业集团有限公司提供保证，将其持有的强化脱氮工程机械设备及附属设施、污水深度处理设备及其附属设施抵押给兴业金融租赁有限责任公司，并向其借款20,000.00万元，借款期限为2020年11月16日至2025年11月16日。截至2023年6月30日，余额10,000.00万元。

[注22]：2021年度，绍兴柯桥江滨水处理有限公司由绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司及绍兴市公用事业集团有限公司提供保证，将其持有的强化脱氮工程机械设备及附属设施、污水深度处理设备及其附属设施抵押给兴业金融租赁有限责任公司，并向其借款10,000.00万元，借款期限为2021年1月25日至2025年1月25日。截至2023年6月30日，余额5,500.00万元。

[注23]: 2018年度,绍兴市柯桥区交通投资有限公司由绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司提供担保,将绍兴柯桥客运中心有限公司持有的客运中心及配套设施抵押给航天科工金融租赁有限公司,并向其借款2.00亿元,借款期限为2018年8月15日至2023年8月15日。截至2023年6月30日,余额1,947.08万元。

[注24]: 2023年度,绍兴市柯桥区轨道交通集团有限公司将杭州至绍兴城际铁路工程110KV进线电源和110KV万绣路主要变电所工程中的部分设备、杭绍城际铁路上跨萧甬线及试车线中的燃气管线及附属设备、杭绍城际铁路盾构下穿萧甬线铁路中的电力工程防护系统等、通风空调系统及附属设备、监控系统成套设备、电力监控系统等抵押给工银金融租赁有限公司、将绍兴市柯桥区杭绍城际轨道交通建设投资有限公司项下应收账款质押,并向其借款70,000.00万元,借款期限为2023年3月31日至2031年3月15日。截至2023年6月30日,余额为70,000.00万元。

[注25]: 2018年度,绍兴市柯桥区滨海城市建设开发投资有限公司由绍兴柯岩建设投资有限公司提供保证,将其持有的以滨海工业区排水管网、泵站及印染集聚区职工公寓幕墙、给排水、电器、照明、弱电等设施抵押给永赢金融租赁有限公司,并向其借款30,000.00万元,借款期限为2018年9月30日至2023年9月30日。截至2023年6月30日,余额为2,892.11万元。

[注26]: 2021年度,绍兴市柯桥区杭绍城际轨道交通建设投资有限公司由绍兴市柯桥区轨道交通集团有限公司提供保证,将牛头山隧道试验段工程(SG-1)标段工程设施(杭州至绍兴城际铁路工程)、牛头山2号隧道(不含)至钱清站(含)(SG-2)工程设施(杭州至绍兴城际铁路工程)、钱清站(不含)至稽山路站(不含)高架区间及车站施工(SG-7)工程设施(杭州至绍兴城际铁路工程)、柯华路站和笛扬路站(SG-3)工程设施(杭州至绍兴城际铁路工程)抵押给中国外贸金融租赁有限公司,并向其借款50,000.00万元,借款期限为2021年2月15日至2024年2月15日。截至2023年6月30日,余额为13,834.50万元。

[注27]: 2018年度,绍兴市柯桥区杭绍城际轨道交通建设投资有限公司由绍兴市柯桥区轨道交通集团有限公司及绍兴市柯桥区国有资产投资经营集团有限公司提供保证,将其持有的杭州至绍兴城际铁路稽山路站工程资产和杭州至绍兴城际铁路稽山路站(不含)至柯华路站(不含)区间工程设施抵押给浙江浙银金融租赁股份有限公司,并向其借款50,000.00万元,借款期限为2018年11月2日至2023年11月25日。截至2023年5月31日,余额为5,467.16万元。

[注28]: 2018年度,绍兴市柯桥区体育中心投资开发经营有限公司由绍兴市柯桥区城建投资开发集团有限公司、绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司提供保证,将其持有的中国轻纺城体育中心公共体育设备收费权及由此产生的全部利益质押及将其持有的绍兴市柯桥区体育中心

投资开发有限公司体育中心停车场设备及附属设施等抵押给招商局融资租赁（天津）有限公司，并向其借款13,000.00万元，借款期限为2018年12月12日至2023年12月15日；2019年向其借款22,000.00万元，借款期限为2019年1月16日至2024年1月16日。截至2023年6月30日，余额为4,074.29万元。

29、其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
未到期责任准备金	5,074,423.12	5,515,337.13
担保赔偿准备金	28,658,800.00	28,658,800.00
代转销项税	26,629,551.96	20,946,731.08
合计	60,362,775.08	55,120,868.21

30、长期借款

(1) 按类别列示

项目	期末余额	年初余额
信用借款	1,996,900,000.00	2,191,450,000.00
抵押借款	938,400,000.00	604,700,000.00
质押借款	6,089,100,000.00	6,571,425,000.00
保证借款	53,574,813,123.89	35,909,062,711.51
抵押保证借款	5,809,368,704.09	3,458,678,884.88
质押保证借款	8,597,770,000.00	8,444,640,000.00
抵押质押借款	612,500,000.00	
抵押质押保证借款		9,742,857.14
合计	77,618,851,827.98	57,189,699,453.53

(3) 按借款条件分类

借款条件	期末数
本公司及下属子公司信用借款	1,292,900,000.00
绍兴柯桥滨海供水有限公司和绍兴市公用事业集团有限公司保证	556,346,425.05
绍兴柯桥供水有限公司保证	42,217,245.37
绍兴柯桥供水有限公司和绍兴市柯桥区平水副城建设投资开发有限公司	93,600,000.00

借款条件	期末数
保证	
绍兴柯桥海涂水利开发有限公司和绍兴市柯桥区石城开发投资有限公司 保证	95,000,000.00
绍兴柯桥经济技术开发区控股集团有限公司保证	1,249,500,000.00
绍兴柯桥经济开发区开发投资有限公司保证	11,157,560,000.00
绍兴柯桥排水有限公司保证	216,684,888.47
绍兴柯桥水务集团有限公司保证	439,740,000.00
绍兴柯桥水务集团有限公司和绍兴市公用事业集团有限公司保证	143,840,000.00
绍兴柯岩城市建设投资有限公司保证	279,500,000.00
绍兴柯岩建设投资有限公司保证	9,355,630,000.00
绍兴兰亭文化旅游发展有限公司保证	8,494,249,992.00
绍兴市柯桥区滨海城市建设开发投资有限公司保证	1,941,428,573.00
绍兴市柯桥区城建投资开发集团有限公司保证	1,348,550,000.00
绍兴市柯桥区城建投资开发集团有限公司和浙江兰亭建设集团有限公司 保证	122,500,000.00
绍兴市柯桥区城市建设投资开发有限公司保证	248,000,000.00
绍兴市柯桥区轨道交通集团有限公司保证	4,404,385,000.00
绍兴市柯桥区轨道交通物业开发经营有限公司保证	99,700,000.00
绍兴市柯桥区国有资产投资经营集团有限公司保证	1,259,000,000.00
绍兴市柯桥区杭绍城际轨道交通建设投资有限公司保证	545,000,000.00
绍兴市柯桥区建设集团有限公司保证	1,320,085,000.00
绍兴市柯桥区交通建设有限公司保证	80,000,000.00
绍兴市柯桥区交通投资建设集团有限公司保证	298,450,000.00
绍兴市柯桥区交通投资有限公司保证	2,067,400,000.00
绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司保证	673,320,000.00
绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司和绍兴柯桥排水有限公司保证	142,140,000.00
绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司和绍兴市公用事业集团有限公司保 证	82,500,000.00

借款条件	期末数
绍兴市柯桥区旅游发展集团有限公司保证	1,581,050,000.00
绍兴市柯桥区平水副城新农村建设投资有限公司保证	79,500,000.00
绍兴市柯桥区石城开发投资有限公司保证	613,500,000.00
绍兴市柯桥区体育中心投资开发经营有限公司保证	100,000,000.00
绍兴市柯桥区中心城建设投资开发有限公司保证	109,736,000.00
浙江柯岩风景区开发股份有限公司和绍兴柯桥水务集团有限公司保证	28,000,000.00
浙江绍兴杭绍临空示范区开发集团有限公司保证	3,457,000,000.00
浙江绍兴杭绍临空示范区资产经营管理有限公司保证	99,700,000.00
浙江中国轻纺城集团股份有限公司保证	600,000,000.00
房产+土地：柯桥柯岩街道柯岩村 1 幢（不动产证：浙（2017）绍兴市柯桥区不动产权第 0059217 号）；房产+土地：柯桥柯岩街道柯岩村 2 幢（房产证：绍房权证柯桥字第 f00008319 号，土地证：柯桥区国用（2015）第 05128 号）；房产+土地：柯桥柯岩街道柯岩村 3 幢（房产证：绍房权证柯桥字第 f00008320 号，土地证：柯桥区国用（2015）第 05129 号）；房产+土地：柯桥柯岩街道柯岩村 4 幢（房产证：绍房权证柯桥字第 f00008321 号，土地证：柯桥区国用（2015）第 05127 号）抵押	170,400,000.00
绍兴中国轻纺城商务总部园投资开发经营有限公司房产及土地使用权抵押（抵押物品：1 号裙楼-5 号楼）	340,000,000.00
绍兴中国轻纺城商务总部园投资开发经营有限公司房产及土地使用权抵押(抵押物品：6 号楼)	12,000,000.00
绍兴中国轻纺城商务总部园投资开发经营有限公司房产及土地使用权抵押（抵押物品：7 号楼+B 幢 21-22 层）	37,000,000.00
浙江绍兴杭绍临空示范区资产经营管理有限公司的浙（2023）绍兴市柯桥区不动产权第 0014427 号抵押	59,000,000.00
绍兴市柯桥区城建投资开发集团有限公司保证，绍兴市柯桥区中心城建设投资开发有限公司之浙（2019）绍兴市柯桥区不动产权第 0036030 号土地使用权抵押	190,000,000.00
绍兴市柯桥区城建投资开发集团有限公司保证、绍兴市柯桥区中心城建设投资开发有限公司之浙（2021）绍兴市柯桥区不动产权第 0019910 号	208,000,000.00

借款条件	期末数
土地使用权抵押	
绍兴市柯桥区建设集团有限公司保证、浙（2019）绍兴市柯桥区不动产权第 0015665 号，浙（2019）绍兴市柯桥区不动产权第 0026967 号，浙（2019）绍兴市柯桥区不动产权第 0026968 号，浙（2019）绍兴市柯桥区不动产权第 0033875 号土地使用权抵押	1,225,000,000.00
绍兴市柯桥区交通投资有限公司保证、绍兴中国轻纺城商务总部园投资开发有限公司时尚中心 1 幢 250 套酒店式公寓（1 号楼 A 幢）抵押	91,540,000.00
绍兴市柯桥区城建投资开发集团有限公司保证、绍兴柯岩建设投资有限公司土地使用权-（浙（2019）绍兴市柯桥区不动产权第 0007768 号）抵押	200,000,000.00
绍兴市柯桥区旅游发展集团有限公司保证、柯岩风景区门票收费权质押	768,800,000.00
绍兴市柯桥区旅游发展集团有限公司保证，大香林景区二期未来 20 年收费权质押	447,070,000.00
绍兴市柯桥区交通投资有限公司保证，绍兴市柯桥区杭衢高速公路连接线有限公司公路收费权质押	3,400,000.00
绍兴市柯桥区柯远建设投资有限公司保证，应收账款质押	553,500,000.00
绍兴市柯桥区鉴湖旅游度假区范围内主要道路抄表车位共计 5915 个停车位的特许经营权收费权质押和绍兴柯桥经济开发区投资开发有限公司保证	225,000,000.00
绍兴市柯桥区国有资产投资经营集团有限公司保证，杭州至绍兴城际铁路工程项目收费权（含成本规制补贴资金）及其项下全部收益质押	6,600,000,000.00
绍兴柯岩建设投资有限公司红旗永进项目政府购买服务合同项下的应收账款质押	138,000,000.00
绍兴市柯桥区城建投资开发集团有限公司合同的应收账款质押	977,100,000.00
绍兴市柯桥区城建投资开发集团有限公司的应收账款质押	505,000,000.00
绍兴柯岩建设投资有限公司永进、红旗等区块改造工程项目政府购买服务协议项下的应收账款质押和保证金质押	2,894,000,000.00
阮社区块“城中村”拆迁改造工程项目政府购买服务协议项下的应收账款质押	1,575,000,000.00

借款条件	期末数
融资租赁借款：	
柯桥历史文化街区改造（一期）项目（B-10 地块）地下室附属设备、柯桥历史文化街区改造（一期）项目（B-10、B-32 地块）商铺强电设备、弱电设备、暖通设备、给排水设备等抵押和绍兴市柯桥区交通投资有限公司保证[六 28、注 1]	20,689,655.17
绍兴市柯桥区建设集团有限公司永赢租赁信用借款[六 28、注 2]	704,000,000.00
绍兴市柯桥区中心城建设投资开发有限公司亲馨家园 1087 套保障性租赁住房抵押和绍兴市柯桥区建设集团有限公司保证[六 28、注 3]	168,421,000.00
绍兴市柯桥区建设集团有限公司位于绍兴市柯桥区的多媒体设备、沥青混合料搅拌设备及园区附属设备资产抵押[六 28、注 4]	320,000,000.00
绍兴市柯桥区建设集团有限公司保证 [六 28、注 5]	150,000,000.00
杭绍城际铁路地铁车辆 5 列（4 动 2 拖 6 辆编组，含牵引系统及辅助电源系统）抵押和绍兴市柯桥区轨道交通集团有限公司保证[六 28、注 6]	234,600,000.00
第 11 列-第 13 列杭绍城际铁路地铁车辆、笛扬路主变电所设备、万绣路主变电站电气设备及万绣路主变电站输变电线路抵押和绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司保证[六 28、注 7]	240,000,000.00
杭州至绍兴城际铁路工程供电、排水、通风、消防应急通信等一系列设备抵押和绍兴市柯桥区轨道交通集团有限公司保证[六 28、注 8]	652,631,578.96
杭州至绍兴城际铁路工程供电系统施工、安装设备等抵押和绍兴市柯桥区轨道交通集团有限公司保证[六 28、注 9]	487,500,000.00
万秀璐车辆基地工艺设备 I、杭州至绍兴城际铁路接触网 II 抵押和绍兴市柯桥区轨道交通集团有限公司保证[六 28、注 10]	144,498,903.67
绍兴市柯桥区的杭州至绍兴城际铁路工程列车及配套设备等资产抵押和绍兴市柯桥区轨道交通集团有限公司保证[六 28、注 11]	800,000,000.00
中纺 CBD 商业部分室内装修照明设施、场外亮化设施、场外供电设备等抵押和绍兴市柯桥区建设集团有限公司保证[六 28、注 13]	140,000,000.00
绍兴市柯桥区中心城建设投资开发有限公司实物资产及机器设备抵押和绍兴市柯桥区城建投资开发有限公司保证[六 28、注 14]	319,487,565.29

借款条件	期末数
中纺 CBD 商业中心地下室附属设施（地下水电设施、给排水设施、暖通设施及生活污水处理系统）等抵押和绍兴市柯桥区城建投资开发集团有限公司保证[六 28、注 15]	20,000,001.00
中纺 CBD 商业中心地下室附属设施（强电设施、弱电设施、停车设施）抵押和绍兴市柯桥区城建投资开发集团有限公司保证[六 28、注 16]	100,000,000.00
中国轻纺城体育中心体育场给排水设备、外立面幕墙、游泳跳水馆强电设备、弱电设备抵押和绍兴市柯桥区中心城建设投资开发有限公司保证[六 28、注 17]	52,000,000.00
金卤大灯、草皮喷灌设备、屋面虹吸雨排水系统、UPS 电源等体育设备抵押和绍兴市柯桥区建设集团有限公司保证[六 28、注 18]	130,000,000.00
绍兴柯桥江滨水处理有限公司水厂设备及附属设施设备抵押及绍兴市公用事业集团有限公司保证[六 28、注 20]	40,000,000.00
绍兴柯桥江滨水处理有限公司强化脱氮工程机械设备及附属设施、污水深度处理设备及其附属设施抵押及绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司及绍兴市公用事业集团有限公司共同保证[六 28、注 21]	60,000,000.00
绍兴柯桥江滨水处理有限公司强化脱氮工程机械设备及附属设施、污水深度处理设备及其附属设施抵押及绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司及绍兴市公用事业集团有限公司共同保证[六 28、注 22]	35,000,000.00
杭州至绍兴城际铁路工程 110KV 进线电源和 110KV 万绣路主要变电所工程中的部分设备、杭绍城际铁路上跨萧甬线及试车线中的燃气管线及附属设备、杭绍城际铁路盾构下穿萧甬线铁路中的电力工程防护系统等、通风空调系统及附属设备、监控系统成套设备、电力监控系统等抵押和绍兴市柯桥区杭绍城际轨道交通建设投资有限公司应收账款质押[六 28、注 24]	612,500,000.00
杭州至绍兴城际铁路的机电设备等抵押和绍兴市柯桥区轨道交通集团有限公司保证[注 1]	250,000,000.00
小 计	77,618,851,827.98

[注1]：2023年度，绍兴市柯桥区杭绍城际轨道交通建设投资有限公司由绍兴市柯桥区轨道

交通集团有限公司提供保证，将其持有的杭州至绍兴城际铁路的机电设备等抵押给中信金融租赁有限公司，并向其借款25,000.00万元，借款期限为2023年6月28日至2028年7月15日。截至2023年6月30日，余额为25,000.00万元。

[注2]：一年内到期的融资租赁借款已经改列至一年内到期的非流动负债，融资租赁借款保证情况详见财务报表附注六、28说明。

31、应付债券

(1) 应付债券明细：

债券名称	发行日期	债券期限	发行金额	期末余额	年初余额
19柯桥国投债01	2019年	15年	10亿	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
19柯桥国投债02	2019年	15年	27亿	2,700,000,000.00	2,700,000,000.00
16-MTN001 [注1]	2016年	7年	20亿		
19柯桥国资 ABN001优先A5	2019年	53个月	2.24亿		224,000,000.00
[注2]					
19柯桥国资 ABN001优先A6	2019年	66个月	2.4亿	240,000,000.00	240,000,000.00
19柯桥国资 ABN001优先A7	2019年	78个月	2.58亿	258,000,000.00	258,000,000.00
19柯桥国资 ABN001优先A8	2019年	90个月	2.72亿	272,000,000.00	272,000,000.00
19柯桥国资 ABN001优先A9	2019年	102个月	2.89亿	289,000,000.00	289,000,000.00
19柯桥国资 ABN001优先A10	2019年	114个月	3.06亿	306,000,000.00	306,000,000.00
20柯资01 [注3]	2020年	3年	15亿		
20柯资02 [注4]	2020年	3年	10亿		
21柯资01 [注5]	2021年	3年	19亿		1,900,000,000.00
21柯资PPN001 [注	2021年	3年	5.9亿		590,000,000.00

债券名称	发行日期	债券期限	发行金额	期末余额	年初余额
6] 21柯资MTN001 [注7]	2021年	3年	10.9亿		1,090,000,000.00
21柯资PPN002 [注 8]	2021年	3年	10亿		1,000,000,000.00
21柯资02 [注9]	2021年	3年	14.1亿		1,410,000,000.00
21柯资03	2021年	3年	9.7亿	970,000,000.00	970,000,000.00
21柯资04	2021年	3年	15亿	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
21柯资05	2021年	3年	10亿	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
21柯资PPN003	2021年	3年	8亿	800,000,000.00	800,000,000.00
21柯资06	2021年	3年	16.2亿	1,620,000,000.00	1,620,000,000.00
21柯资中票 MTN02	2021年	3年	7.2亿	720,000,000.00	720,000,000.00
22柯资PPN01	2022年	3年	6.1亿	610,000,000.00	610,000,000.00
22柯桥国资 MTN001	2022年	3年	15.8亿	1,580,000,000.00	1,580,000,000.00
22柯资01	2022年	3年	5亿	500,000,000.00	500,000,000.00
22柯资MTN002	2022年	3年	10.6亿	1,060,000,000.00	1,060,000,000.00
22柯资MTN003	2022年	3年	5.2亿	520,000,000.00	520,000,000.00
23柯资MTN001	2023年	3年	10.4亿	1,040,000,000.00	
23柯资MTN002	2023年	3年	20.79亿	2,079,000,000.00	
23柯资01	2023年	3年	10亿	1,000,000,000.00	
23柯资02	2023年	3年	5亿	500,000,000.00	
20柯城01公司债	2020年	3+2年	20亿	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
21柯城01公司债	2021年	5年	20亿	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
2021定向债权投 资（杭州银行）	2021年	4年	2亿	200,000,000.00	
2023年度第一期 理财直接融资工	2023年	1年	2亿		

债券名称	发行日期	债券期限	发行金额	期末余额	年初余额
具（杭州银行） [注10]					
16柯城01 [注11]	2016年	7年	10亿		
16柯城投债02 [注 12]	2017年	7年	11亿	220,000,000.00	220,000,000.00
19柯建01	2019年	5年	20亿	1,880,000,000.00	1,880,000,000.00
19柯建02	2019年	5年	20亿	1,800,000,000.00	1,800,000,000.00
20柯桥建投 MTN001	2020年	5年	10亿	900,000,000.00	1,000,000,000.00
20柯桥建投 MTN002	2020年	5年	5.9亿	590,000,000.00	590,000,000.00
21柯建01	2021年	3+2年	20亿	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
21柯建02	2021年	5年	6亿	600,000,000.00	600,000,000.00
21浙柯桥城投 ZR002 [注13]	2021年	2年	5亿		
2021杭州银行理 财直融 [注14]	2021年	2年	3亿		
21柯桥建投 PPN001	2021年	3年	4亿	400,000,000.00	400,000,000.00
21浙柯桥城投 ZR003 [注15]	2021年	2年	4亿		
22浙柯桥城投 ZR001 [注16]	2022年	2年	2亿		200,000,000.00
22柯建01	2022年	5年	3.2亿	320,000,000.00	320,000,000.00
23柯建01	2023年	5年	12.9亿	1,290,000,000.00	
2023上海银行理 财直融资金	2023年	1年	4.32亿	432,000,000.00	
20浙柯桥建设 ZR001 [注17]	2020年	3年	5亿		

债券名称	发行日期	债券期限	发行金额	期末余额	年初余额
21绍兴柯桥 PPN001	2021年	5年	5亿	500,000,000.00	500,000,000.00
21绍兴柯桥 PPN002	2021年	5年	7亿	700,000,000.00	700,000,000.00
2021南京银行债 权融资计划	2021年	3年	5亿	499,493,333.33	499,360,000.00
22浙柯桥建设 ZR001 [注18]	2022年	2年	3亿		299,350,000.00
22浙柯桥建设 ZR003 [注19]	2022年	2年	3亿		299,300,000.00
2022浙柯桥建设 ZR004 [注20]	2022年	2年	2亿		199,500,000.00
2022柯桥建设02 [注21]	2022年	1.25年	10亿		
建设集团2022年 中国（上海）自 由贸易试验区离 岸债券（第一 期）	2022年	3年	10亿	996,100,000.00	995,350,000.00
22柯桥停车场专 项债（企业债）	2022年	7年	14亿	1,387,050,000.00	1,386,175,000.00
22绍兴柯桥建设 05	2022年	2年	1亿	100,000,000.00	100,000,000.00
22绍兴柯桥 PPN001	2022年	5年	5.5亿	547,813,750.00	547,607,500.00
22绍兴柯桥建设 06	2022年	2年	1亿	100,000,000.00	100,000,000.00
22柯桥建设07 [注 22]	2022年	1年	5亿		

债券名称	发行日期	债券期限	发行金额	期末余额	年初余额
建设集团2022年 中国（上海）自 由贸易试验区离 岸债券（第二 期）	2022年	3年	8.8亿	876,040,000.00	875,380,000.00
23绍兴柯桥建设 01 [注23]	2023年	13个月	3.5亿		
23绍兴柯桥 PPN001	2023年	3年	1亿	99,587,500.00	
23绍兴柯桥建设 02	2023年	3年	3亿	299,381,506.84	
23绍兴柯桥建设 03 [注24]	2023年	1年	5亿		
23绍兴柯桥建设 04 [注25]	2023年	1年	6.35亿		
23绍兴柯桥建 06[注26]	2023年	2年	4亿	348,968,750.00	
23绍兴柯桥建设 05 [注27]	2023年	350天	3亿		
23柯桥建设07 [注 28]	2023年	1年	5亿		
23绍兴柯桥建设 09 [注29]	2023年	1年	1亿		
23绍兴柯桥建设 10	2023年	2年	1亿	100,000,000.00	
23绍兴柯桥建设 08 [注30]	2023年	318天	3亿		
23绍兴柯桥建设 11 [注31]	2023年	1年	2亿		

债券名称	发行日期	债券期限	发行金额	期末余额	年初余额
23绍兴柯桥建设 12 [注32]	2023年	180天	4亿		
18柯桥轻纺 MTN001 [注33]	2018年	5年	8亿		
18柯桥轻纺 MTN002 [注34]	2018年	5年	9亿		
19轻纺01	2019年	5年	3亿	299,873,862.34	299,834,264.03
20轻纺01 [注35]	2020年	3年	10亿		
20轻纺02 [注36]	2020年	3年	5亿		
21柯开01	2021年	5年	8亿	797,802,376.92	797,503,420.99
21柯开02	2021年	5年	10亿	997,132,317.11	996,754,133.60
21柯开03	2021年	5年	12亿	1,196,381,671.51	1,195,932,356.05
22柯开01	2022年	3年	8亿	797,575,027.54	797,144,744.53
23柯桥开发 SCP002 [注37]	2023年	180天	7亿		
23柯桥开发 SCP003 [注38]	2023年	180天	8亿		
23柯桥开发 MTN001	2023年	3年	10亿	1,000,000,000.00	
20浙柯桥交投 ZR001 [注39]	2020年	3年	6亿		
18绍兴柯岩债 [注 40]	2018年	7年	12亿	476,260,046.04	475,512,055.25
19柯岩01	2019年	5年	18.5亿	1,666,250,889.94	1,663,708,687.38
20柯岩01	2020年	5年	11.5亿	97,054,548.91	1,146,251,244.07
20柯岩建设 PPN001 [注41]	2020年	3年	3亿		
20绍兴柯岩专项 债01	2020年	7年	6亿	596,835,284.12	596,483,649.02

债券名称	发行日期	债券期限	发行金额	期末余额	年初余额
21绍兴柯岩专项 债01	2021年	7年	6亿	596,640,796.31	596,293,292.48
21柯岩建设 PPN001	2021年	3年	4亿	399,382,615.23	399,118,021.76
21柯岩01	2021年	3年	6.5亿	648,397,377.25	647,756,328.15
21柯岩建设 PPN002	2021年	3年	6亿	598,665,621.71	598,194,664.67
21柯岩建设 PPN003	2021年	3年	5亿	498,591,002.10	498,093,708.72
21柯岩建设 PPN004	2021年	5年	3亿	300,000,000.00	300,000,000.00
22瑞丰银行理财 直融01 [注42]	2022年	13个月	2.25亿		
22瑞丰银行理财 直融02 [注43]	2022年	13个月	2.75亿		
22柯岩建设 PPN001	2022年	3年	1亿	99,666,666.67	99,586,666.67
22浙柯岩建设 ZR001	2022年	2年	2亿	200,000,000.00	200,000,000.00
22柯岩01	2022年	3年	1.8亿	179,244,000.00	179,082,000.00
22浙柯岩建设 ZR002	2022年	2年	3亿	300,000,000.00	300,000,000.00
23杭州银行理财 直融01 [注44]	2023年	1年	5亿		
23柯岩01	2023年	3年	10.5亿	1,044,960,000.00	
23杭州银行理财 直融02 [注45]	2023年	1年	2.3亿元		
华泰联合证券有 限公司20柯开01	2020年	3年	10亿		

债券名称	发行日期	债券期限	发行金额	期末余额	年初余额
非公开项目收益 债 [注46]					
浙商证券经开投 资2020年非公开 发行公司债券 [注 47]	2020年	3年	13.3亿		
2020年第二期民 生银行PPN [注48]	2020年	3年	3亿		
浙商证券经开投 资2021年非公开 发行公司债券第 二期 [注49]	2021年	3年	4.7亿		470,000,000.00
2021年第三期民 生银行PPN [注50]	2021年	3年	4亿		399,090,956.37
绍兴柯桥经济开 发区开发投资有 限公司2023年面 向专业投资者非 公开发行人公司债 券（第一期）	2023年	5年	13.5亿	1,344,111,930.90	
绍兴柯桥经济开 发区开发投资有 限公司2023年度 第一期理财直接 融资工具 [注51]	2023年	1年	0.5亿		
绍兴柯桥经济开 发区开发投资有 限公司2023年面 向专业投资者非	2023年	5年	6.5亿	647,075,000.00	

债券名称	发行日期	债券期限	发行金额	期末余额	年初余额
公开发行公司债券（第二期）柯桥（香港）22年美元债	2022年	3年	3亿美元	1,914,000,000.00	1,914,000,000.00
合计				58,446,335,874.77	56,241,362,693.74

[注1]:16-MTN001面值总额为20.00亿元，期末将20.00亿元按到期时间短于一年改列至一年内到期的非流动负债。

[注2]:19柯桥国资ABN001优先A5面值总额为2.24亿元，期末将1.79亿元按到期时间短于一年改列至一年内到期的非流动负债。

[注3]:20柯资01面值总额为15.00亿元，期末将15.00亿元按到期时间短于一年改列至一年内到期的非流动负债。

[注4]:20柯资02 面值总额为10.00亿元，期末将10.00亿元按到期时间短于一年改列至一年内到期的非流动负债。

[注5]:21柯资01面值总额为19.00亿元，期末将19.00亿元按到期时间短于一年改列至一年内到期的非流动负债。

[注6]:21柯资PPN001面值总额为5.90亿元，期末将5.90亿元按到期时间短于一年改列至一年内到期的非流动负债。

[注7]:21柯资MTN001面值总额为10.90亿元，期末将10.90亿元按到期时间短于一年改列至一年内到期的非流动负债。

[注8]:21柯资PPN002面值总额为10.00亿元，期末将10.00亿元按到期时间短于一年改列至一年内到期的非流动负债。

[注9]:21柯资02面值总额为14.10亿元，期末将14.10亿元按到期时间短于一年改列至一年内到期的非流动负债。

[注10]:2023年度第一期理财直接融资工具（杭州银行）面值总额为2.00亿元，期末将2.00亿元按到期时间短于一年改列至一年内到期的非流动负债。

[注11]:16柯城01面值总额为10.00亿元，期末将2.00亿元按到期时间短于一年改列至一年内到期的非流动负债。

[注12]:16柯城投债02面值总额为11.00亿元，期末将2.20亿元按到期时间短于一年改列至一年内到期的非流动负债。

[注13]:21浙柯桥城投ZR002面值总额为5.00亿元，期末将5.00亿元按到期时间短于一年改列至一年内到期的非流动负债。

[注14]:2021杭州银行理财直融面值总额为3.00亿元，期末将3.00亿元按到期时间短于一年改列至一年内到期的非流动负债。

[注15]:21浙柯桥城投ZR003面值总额为4.00亿元，期末将4.00亿元按到期时间短于一年改列至一年内到期的非流动负债。

[注16]:22浙柯桥城投ZR001面值总额为2.00亿元，期末将2.00亿元按到期时间短于一年改列至一年内到期的非流动负债。

[注17]:20浙柯桥建设ZR001面值总额为5.00亿元，期末将5.00亿元按到期时间短于一年改列至一年内到期的非流动负债。

[注18]:22浙柯桥建设ZR001面值总额为3.00亿元，期末将3.00亿元按到期时间短于一年改列至一年内到期的非流动负债。

[注19]:22浙柯桥建设ZR003面值总额为3.00亿元，期末将3.00亿元按到期时间短于一年改列至一年内到期的非流动负债。

[注20]:2022浙柯桥建设ZR004面值总额为2.00亿元，期末将2.00亿元按到期时间短于一年改列至一年内到期的非流动负债。

[注21]:2022柯桥建设02面值总额为10.00亿元，期末将10.00亿元按到期时间短于一年改列至一年内到期的非流动负债。

[注22]:22柯桥建设07面值总额为5.00亿元，期末将5.00亿元按到期时间短于一年改列至一年内到期的非流动负债。

[注23]:23绍兴柯桥建设01面值总额为3.50亿元，期末将3.50亿元按到期时间短于一年改列至一年内到期的非流动负债。

[注24]:23绍兴柯桥建设03面值总额为5.00亿元，期末将5.00亿元按到期时间短于一年改列至一年内到期的非流动负债。

[注25]:23绍兴柯桥建设04面值总额为6.35亿元，期末将6.35亿元按到期时间短于一年改列至一年内到期的非流动负债。

[注26]:23绍兴柯桥建设06面值总额为4.00亿元，期末将0.50亿元按到期时间短于一年改列至一年内到期的非流动负债。

[注27]:23绍兴柯桥建设05面值总额为3.00亿元，期末将3.00亿元按到期时间短于一年改列至一年内到期的非流动负债。

[注28]:23柯桥建设07面值总额为5.00亿元，期末将5.00亿元按到期时间短于一年改列至一年内到期的非流动负债。

[注29]:23绍兴柯桥建设09面值总额为1.00亿元，期末将1.00亿元按到期时间短于一年改列至一年内到期的非流动负债。

[注30]:23绍兴柯桥建设08面值总额为3.00亿元，期末将3.00亿元按到期时间短于一年改列至一年内到期的非流动负债。

[注31]:23绍兴柯桥建设11面值总额为2.00亿元，期末将2.00亿元按到期时间短于一年改列至一年内到期的非流动负债。

[注32]:23绍兴柯桥建设12面值总额为4.00亿元，期末将4.00亿元按到期时间短于一年改列至一年内到期的非流动负债。

[注33]:18柯桥轻纺MTN001面值总额为8.00亿元，期末将8.00亿元按到期时间短于一年改列至一年内到期的非流动负债。

[注34]:18柯桥轻纺MTN002 面值总额为9.00亿元，期末将9.00亿元按到期时间短于一年改列至一年内到期的非流动负债。

[注35]:20轻纺01面值总额为10.00亿元，期末将10.00亿元按到期时间短于一年改列至一年内到期的非流动负债。

[注36]:20轻纺02面值总额为5.00亿元，期末将5.00亿元按到期时间短于一年改列至一年内到期的非流动负债。

[注37]:23柯桥开发SCP002面值总额为7.00亿元，期末将7.00亿元按到期时间短于一年改列至一年内到期的非流动负债。

[注38]:23柯桥开发SCP003面值总额为8.00亿元，期末将8.00亿元按到期时间短于一年改列至一年内到期的非流动负债。

[注39]:20浙柯桥交投ZR001面值总额为6.00亿元，期末将6.00亿元按到期时间短于一年改列至一年内到期的非流动负债。

[注40]:18绍兴柯岩债面值总额为12.00亿元，期末将2.40亿元按到期时间短于一年改列至一年内到期的非流动负债。

[注41]:20柯岩建设PPN001 面值总额为3.00亿元，期末将3.00亿元按到期时间短于一年改列至一年内到期的非流动负债。

[注42]:22瑞丰银行理财直融01面值总额为2.25亿元，期末将2.25亿元按到期时间短于一年改列至一年内到期的非流动负债。

[注43]:22瑞丰银行理财直融02面值总额为2.75亿元，期末将2.75亿元按到期时间短于一年改列至一年内到期的非流动负债。

[注44]:23杭州银行理财直融01面值总额为5.00亿元，期末将5.00亿元按到期时间短于一年改列至一年内到期的非流动负债。

[注45]:23杭州银行理财直融02面值总额为2.30亿元，期末将2.30亿元按到期时间短于一年改列至一年内到期的非流动负债。

[注46]:华泰联合证券有限公司20柯开01非公开项目收益债面值总额为10.00亿元，期末将10.00亿元按到期时间短于一年改列至一年内到期的非流动负债。

[注47]:浙商证券经开投资2020年非公开发行公司债券面值总额为13.30亿元，期末将13.30亿元按到期时间短于一年改列至一年内到期的非流动负债。

[注48]:2020年第二期民生银行PPN面值总额为3.00亿元，期末将3.00亿元按到期时间短于一年改列至一年内到期的非流动负债。

[注49]:浙商证券经开投资2021年非公开发行公司债券第二期面值总额为4.70亿元，期末将4.70亿元按到期时间短于一年改列至一年内到期的非流动负债。

[注50]:2021年第三期民生银行PPN面值总额为4.00亿元，期末将4.00亿元按到期时间短于一年改列至一年内到期的非流动负债。

[注51]:绍兴柯桥经济开发区开发投资有限公司2023年度第一期理财直接融资工具面值总额为0.50亿元，期末将0.50亿元按到期时间短于一年改列至一年内到期的非流动负债。

32、租赁负债

项目	期末余额	年初余额
租赁付款额	32,381,958.59	32,381,958.59
减：未确认融资费用	2,049,488.45	3,040,723.59
租赁付款额现值小计	30,332,470.14	29,341,235.00
减：一年内到期的租赁负债	12,213,217.16	12,213,217.16
合 计	18,119,252.98	17,128,017.84

33、长期应付款

科目	期末余额	年初余额
长期应付款	6,467,000,000.00	9,541,500,000.00

科目	期末余额	年初余额
专项应付款	1,535,609,569.73	2,253,829,042.52
合计	8,002,609,569.73	11,795,329,042.52

(1) 按款项性质列示长期应付款

项目	期末余额	年初余额
非金融机构借款	1,148,500,000.00	650,000,000.00
地方政府债券	5,318,500,000.00	8,891,500,000.00
合计	6,467,000,000.00	9,541,500,000.00

(2) 专项应付款

项目	期末余额	年初余额
国家拨入的专门用途拨款	255,248,663.83	254,633,014.27
104 国道柯桥段改建工程	23,340,000.00	23,340,000.00
污水处理费（分配额）	72,459,099.29	34,985,683.02
基建拨款	623,099,389.62	446,887,304.20
财政拨款	89,170,049.97	214,983,770.87
小城镇环境综合整治项目	9,647,823.51	9,647,823.51
旅游集散中心	301,932.80	301,932.80
旅游交通标识系统	1,881,310.00	1,881,310.00
旅游宣传营销资金	2,465,935.00	2,465,935.00
城市旅游智慧中心	99,686.92	99,686.92
财政拨款（土地出让业务支出）	50,000,000.00	50,000,000.00
世贸君澜划款	5,000,000.00	5,000,000.00
杭金衢高速至杭绍台高速联络线工程		411,000,000.00
项目建设资金	75,000,000.00	75,000,000.00
三江至童家塔公路	2,330,000.00	2,330,000.00
管网共建费	11,987,130.24	11,987,130.24
安昌古镇景区省级旅游风情小镇	5,469,370.00	21,285,044.45
会展中心一期		209,488,141.00

项 目	期末余额	年初余额
尹大线改造工程（柯海线至排涝河段）	20,120,232.00	15,351,063.00
钱滨线	-	166,877,844.64
会展中心周边环境提升工程	2,200,000.00	2,200,000.00
柯桥中心城-福全拆迁安置项目（金三角区块城市更新）		177,950,154.00
杨绍线福全段改建工程压力管线及泵站迁建工程	15,471,469.68	15,471,469.68
清洁供水补助款	9,390,714.50	9,390,714.50
杭州中环（柯袍线交叉口）DN1200污水管改造工程	2,981,933.03	2,981,933.03
污水处理系统运行维护资金	75,020,087.39	75,020,087.39
中和公园运动场地补助-新开河项目	819,000.00	819,000.00
双拥国防公园雕塑工程款	2,151,500.00	650,000.00
长三角一体化发展奖补资金	21,370,000.00	11,800,000.00
一河两岸一期补助	10,148,936.45	
一河两岸二期补助	21,435,305.50	
329 国道上虞至临安公路柯桥钱清至萧山界段改建工程	97,000,000.00	
104 国道绍兴柯桥钱清至柯岩段改建工程	30,000,000.00	
合 计	1,535,609,569.73	2,253,829,042.52

34、递延收益

（1）递延收益分类：

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	其他转出	期末余额
收到政府补助形成的递延收益	668,168,033.86	427,617.02	34,060,559.98		634,535,090.90
合 计	668,168,033.86	427,617.02	34,060,559.98		634,535,090.90

(2) 收到政府补助形成的递延收益

项 目	年初数	本期新增补助金额	本期计入当期损益	其他转出	期末数	与资产相关/与收益相关
钱塘江工程项目资金	71,863,549.80		8,982,943.68		62,880,606.12	与资产相关
钱滨线工程补助款	89,740,000.00				89,740,000.00	与资产相关
32 省道王坛至王城段工程补助款	44,600,000.00				44,600,000.00	与资产相关
31 省道北延(柯桥区至萧山区段)工程补助款	42,000,000.00				42,000,000.00	与资产相关
污水处理工程专项资金	365,446,687.41	427,617.02	22,073,969.58		343,800,334.85	与资产相关
循环化改造(深度处理工程)中央补助资金	12,101,435.00		1,183,965.00		10,917,470.00	与资产相关
交通运输重点项目资金	4,166,666.35		1,000,000.02		3,166,666.33	与资产相关
2016 年省发展和改革专项资金	4,986,486.50		81,081.08		4,905,405.42	与资产相关
给水改造工程补助资金	6,615,491.89		385,368.00		6,230,123.89	与资产相关
道路配套工程补助款	10,814,400.00				10,814,400.00	与资产相关
江滨水厂三期工程补助款	2,970,000.00				2,970,000.00	与资产相关
城区整合集聚印染企业配套小舜江二期加压泵站工程补助	6,020,000.00				6,020,000.00	与资产相关
市场建设专项资金	1,663,777.15		52,031.82		1,611,745.33	与资产相关
交通运输局政策补助资金	1,673,469.44		27,210.88		1,646,258.56	与资产相关
重点市场建设贴息	249,249.48		9,009.00		240,240.48	与资产相关
跨境电商监管中心改造提升	2,473,958.33		156,250.02		2,317,708.31	与资产相关
固定资产补贴收入	782,862.51		108,730.90		674,131.61	与资产相关
合 计	668,168,033.86	427,617.02	34,060,559.98		634,535,090.90	

35、其他非流动负债

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

36、实收资本

股东名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
绍兴市柯桥区财政局	72,000,000.00		72,000,000.00	
绍兴市柯桥区国有资产控股集团有限公司		72,000,000.00		72,000,000.00
浙江省财务开发有限责任公司	8,000,000.00			8,000,000.00
合计	80,000,000.00	72,000,000.00	72,000,000.00	80,000,000.00

2023 年 3 月，绍兴市柯桥区财政局将持有的本公司 90% 股权无偿划转至绍兴市柯桥区国有资产控股集团有限公司，上述股权变更于 2023 年 5 月 31 日完成工商变更。

37、其他权益工具

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

注：2020 年 3 月，绍兴市柯桥区国有资产投资经营集团有限公司发行 2020 年度第一期中期票据（疫情防控债）（注册金额为 40 亿元，首期发行 10 亿元，期限为 3+N），公司在对上述中期票据初始确认时确认为一项权益工具，绍兴中景会计师事务所对上述会计处理发表了专项咨询意见，认为上述确认符合金融工具分类的相关规定；2023 年 3 月，公司归还了上述中期票据对应的款项。

38、资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	73,342,270.24		18,527,899.71	54,814,370.53
其他资本公积	16,906,510,912.39	11,986,831,203.19	780,584,112.86	28,112,758,002.72
政府拨款	46,539,803,830.82	809,690,529.58		47,349,494,360.40
合 计	63,519,657,013.45	12,796,521,732.77	799,112,012.57	75,517,066,733.65

(1) 股本溢价减少：

因购买绍兴柯桥中国轻纺城新东区市场开发有限公司少数股权支付的收购对价与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调减资本公积 18,527,899.71 元；

(2) 本期其他资本公积增加：

①下属子公司凌空集团停车位注入增加资本公积4,101,843,000.00元；②政府部门债务豁免增加资本公积6,387,847,817.71元；③权益法核算下的联营企业本期除净损益、其他综合收益以外的所有者权益变动，按公司的持股比例减少资本公积12,474,119.27元。④政府部门资产、股权划拨，增加资本公积339,760,364.14元；⑤本期项目完工专项应付款转入资本公积1,144,905,902.07元；

(3) 本期其他资本公积减少：

平水副城、平水新农村股权划拨减少资本公积780,584,112.86元。

(4) 政府拨款增加系收到股东及政府部门拨款增加资本公积809,690,529.58元。

39、库存股

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
为员工持股计划或者股权激励而收购的本公司股份	342,180,584.45	138,907,738.26		481,088,322.71
合 计	342,180,584.45	138,907,738.26		481,088,322.71

注：下属公司浙江中国轻纺城集团股份有限公司于2022年10月13日召开第十届董事会第十一次会议审议通过《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的议案》，同意公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司股份，用于实施员工持股计划或股权激励等。截至2023年6月30日，浙江中国轻纺城集团股份有限公司以自有资金回购股份数量为107,875,522股，占其总股本的比例为7.36%。

40、其他综合收益

项目	年初余额	本期发生额				期末余额
		本期所得税前发生额	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	661,225,676.76	-168,896,391.88	-33,588,788.34	-71,012,419.74	-64,295,183.80	590,213,257.02
其中：其他权益工具投资公允价值变动	661,225,676.76	-168,896,391.88	-33,588,788.34	-71,012,419.74	-64,295,183.80	590,213,257.02

项目	年初余额	本期发生额				期末余额
		本期所得税前发生额	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	22,574,431.36					22,574,431.36
权益法下可转损益的其他综合收益	22,574,431.36					22,574,431.36
合计	683,800,108.12	-168,896,391.88	-33,588,788.34	-71,012,419.74	-64,295,183.80	612,787,688.38

41、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	45,636,819.11			45,636,819.11
合计	45,636,819.11			45,636,819.11

42、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前期初未分配利润	11,001,995,595.54	
加：期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	11,001,995,595.54	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	190,297,028.36	
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	136,773,968.86	
期末未分配利润	11,055,518,655.04	

43、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本明细

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,853,550,340.27	3,526,827,699.86	2,564,408,850.89	2,290,845,615.20
其他业务	235,672,931.61	114,908,678.93	184,389,643.00	111,536,852.67
合计	4,089,223,271.88	3,641,736,378.79	2,748,798,493.89	2,402,382,467.87

(2) 主营业务收入和主营业务成本按产品类别列示

类别名称	本期发生额	
	收入	成本
市场经营	518,970,537.38	331,891,376.14
水务板块	911,915,157.57	895,085,060.64
土地开发	1,436,128,072.02	1,305,571,442.35
交通运输	53,589,928.34	193,148,611.01
房地产开发	203,129,187.79	177,326,870.15
基础设施建设	564,604,165.02	513,332,616.32
其他业务	165,213,292.15	110,471,723.25
合计	3,853,550,340.27	3,526,827,699.86

44、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	769,321,212.69	546,286,331.33
减：利息收入	266,371,698.40	201,356,103.63
汇兑净损益	-18,056,533.01	97,224,476.96
手续费及其他	21,970,331.01	14,093,926.41
合计	506,863,312.29	456,248,631.07

45、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	631,165,902.39	562,056,584.37
合计	631,165,902.39	562,056,584.37

本期计入其他收益的政府补助情况：

补助项目	本期发生额	与资产相关/与收益 相关
专项资金补贴	490,000,000.00	与收益相关
污水处理专项运营补助	53,336,150.27	与收益相关
递延收益摊销	34,060,559.98	与资产相关
税费的退还或减免	12,977,851.66	与收益相关
大渡未来社区奖励款	8,180,000.00	与收益相关
游泳扫盲公益培训	5,760,000.00	与收益相关
绍兴市柯桥区两级会展奖励资金	5,300,000.00	与收益相关
其他	5,207,160.48	与收益相关
拆迁补偿款	4,359,000.00	与收益相关
2023年柯桥春节精品线路优惠补贴“兔年有礼·柯桥有你”	3,408,250.00	与收益相关
防疫补助	2,076,930.00	与收益相关
2020年度国家级科技企业孵化器柯桥区科技园孵化器补助资金	2,000,000.00	与收益相关
环境卫生外包经费	2,000,000.00	与收益相关
工作经费	1,500,000.00	与收益相关
区财政拨款	1,000,000.00	与收益相关
合 计	631,165,902.39	

46、投资收益

(1) 投资收益明细情况

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-5,587,347.03	-56,923,059.68
处置长期股权投资损益（损失“-”）	272,501,217.85	20,886.42
处置交易性金融资产产生的投资收益	16,186.95	
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	194,739,898.92	69,740,001.86
理财产品收益	1,174,528.30	1,816,195.96

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他	7,356,522.74	
合计	470,201,007.73	14,654,024.56

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数
会稽山绍兴酒股份有限公司	16,359,238.45
江山市联兴发展有限公司	-422,018.81
绍兴纺态网络科技有限公司	-21,498.79
绍兴柯桥杭金衢联络线高速公路有限公司	-6,427,692.74
绍兴柯桥浙工大创新研究院发展有限公司	-14,199.87
绍兴柯桥中纺跨境电商服务有限公司	166,857.63
绍兴市曹娥江大闸投资开发有限公司	-6,500,811.04
绍兴市柯桥区笛扬路商业步行街物业有限公司	-85,587.29
绍兴市柯桥区轻纺城达芙检测技术服务有限公司	-489,621.60
绍兴市柯桥区中国轻纺城纺织创意产业服务有限公司	-167,560.25
绍兴市柯桥区中国轻纺城南区市场经营有限公司	-406,168.46
绍兴市柯桥区中石化交通油气站建设发展有限公司	1,554,823.59
绍兴市清能环保有限公司	-10,240,353.42
绍兴市融资担保有限公司	1,165,052.80
绍兴市汤浦水库有限公司	5,469,142.45
绍兴市汤浦水库运营管理有限公司	13,141.74
绍兴市未来社区开发建设有限公司	-377,430.01
绍兴市制水有限公司	-12,789,402.16
绍兴天然气投资有限公司	8,757,587.50
绍兴智诚房地产开发有限公司	-3,249,069.35
绍兴中国轻纺城钱清轻纺原料市场开发有限公司	1,812,878.35
绍兴中石油昆仑燃气有限公司	15,683,611.50
浙江钱清多式联运物流有限公司	-281,492.18
浙江轻纺城先进印染创新有限公司	-148,990.46

浙江绍金高速公路有限公司	-14,947,784.61
合计	-5,587,347.03

(3) 其他权益工具投资持有期间取得的股利收入

被投资单位	本期数
浙江绍兴瑞丰农村商业银行股份有限公司	18,848,058.15
上海浦东发展银行股份有限公司	2,814,972.16
绍兴红杉慧远股权投资合伙企业分配款	2,530,868.44
绍兴市柯桥区中国轻纺城天堂硅谷股权投资合伙企业（有限合伙）	10,769,664.93
浙商银行股份有限公司	159,776,335.24
合计	194,739,898.92

47、信用减值损失

项目	本年发生额	上期发生额
应收账款减值损失	-2,857,587.75	-2,255,842.65
其他应收款坏账损失	3,557,302.43	
合计	699,714.68	-2,255,842.65

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

48、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
商誉减值损失	-639,987.95	
合计	-639,987.95	

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

49、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得（损失“-”）	-45,803,278.34	-17,177,145.48
处置划分为持有待售的非流动资产时确认		324,627,764.57

项目	本期发生额	上期发生额
的收益（损失“-”）		
合计	-45,803,278.34	307,450,619.09

50、营业外收入

（1）营业外收入分类情况

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产毁损报废利得	1,317,246.79	166,515.11
赔（罚）款净收入	7,298,887.93	2,844,038.11
与企业日常活动无关的政府补助	1,280,666.73	6,933.43
无法支付的应付款	1,119,746.66	3,451,034.65
其他	1,392,289.00	1,141,334.33
合计	12,408,837.11	7,609,855.63

51、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产毁损报废损失	928,028.43	2,483,682.26
捐款支出	21,548,022.64	475,430.00
水利建设专项资金	24,857.22	36,086.94
赔罚款支出	1,610,074.37	22,789,360.24
税收滞纳金	316,485.63	151,322.40
其他	1,040,681.74	4,886,231.43
合计	25,468,150.03	30,822,113.27

52、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	69,033,478.97	137,284,079.37
递延所得税费用	-183,858.20	-906,222.47
合计	68,849,620.77	136,377,856.90

53、其他综合收益的税后净额

详见附注（六）40。

54、现金流量表补充资料

（1）将净利润调节为经营活动现金流量等信息

项目	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	281,940,289.87	53,722,993.54
加：信用减值准备	-699,714.68	2,255,842.65
资产减值损失	639,987.95	
使用权资产折旧	7,474,795.21	4,961,937.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	379,320,825.65	443,562,587.44
无形资产摊销	148,528,231.94	111,781,590.24
长期待摊费用摊销	17,564,551.17	9,989,177.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,618,232.47	-307,450,619.09
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-355,580.41	2,323,619.70
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-10,029.25
财务费用（收益以“-”号填列）	769,321,212.69	635,386,149.74
投资损失（收益以“-”号填列）	-470,201,007.73	-14,654,024.56
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-183,858.20	-906,222.47
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-6,603,895,906.53	-5,426,474,282.96
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,676,154,125.03	-5,701,542,808.48

项目	本期金额	上期金额
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	6,312,883,853.39	11,309,139,499.04
其他		-102,958,048.74
经营活动产生的现金流量净额	-2,832,198,212.24	1,019,127,361.46
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	41,131,752,023.00	30,266,673,627.69
减：现金的期初余额	19,103,134,307.26	19,598,385,235.94
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	22,028,617,715.74	10,668,288,391.75

（2）现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	上期末余额
一、现金	41,131,752,023.00	30,266,673,627.69
其中：库存现金	679,934.80	934,502.21
可随时用于支付的银行存款	41,062,730,136.64	30,265,739,125.48
可随时用于支付的其他货币资金	68,341,951.56	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	41,131,752,023.00	30,266,673,627.69
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

注：期末货币资金中存在金额为 3,750,410,149.51 元的使用受限的货币资金。

七、合并范围的变更

1、其他合并范围的变更

(1) 本期新增加子公司

序号	名称	年末净资产	合并日至年末净利润
1	绍兴市柯桥区金柯酒店管理有限公司	-	-
2	浙江绍兴杭绍临空示范区产业发展有限公司	-	-
3	浙江绍兴杭绍临空示范区光电产业发展有限公司	130,001,566.22	566.22
4	绍兴建科工程检测有限公司	8,016,188.01	635,860.84
5	绍兴柯桥未来之城科技发展有限公司	-	-
6	绍兴中国轻纺城新亚大酒店有限公司	12,723,671.51	777,026.42
7	绍兴中服酒店管理有限公司	152,474.01	-347,525.99
8	绍兴柯桥环境建设发展有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
9	浙江金柯桥文化旅游集团有限公司	-	-

(2) 本期处置子公司情况

序号	名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)	享有的表决权比例 (%)	本期内不再成为子公司的原因
1	东莞市易纺供应链管理有限公司	绍兴市	供应链管理	21.94	37.75	本期注销
2	绍兴柯桥康平物资经营有限公司	绍兴市	经销环保工程设备及零配件等	100.00	100.00	本期注销
3	绍兴市柯桥区中国轻纺城西市场开发经营有限公司	绍兴市	市场经营管理	100.00	100.00	本期划转
4	绍兴市柯桥区正乾城乡服务有限公司	绍兴市	城市生活垃圾经营	9.82	37.75	本期注销

序号	名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)	享有的表 决权比例 (%)	本期内不再 成为子公司 的原因
5	绍兴市柯桥区平水副城建设投资开发有限公司	绍兴市	农村基础设施建设	100.00	100.00	本期划转
6	绍兴市柯桥区平水副城新农村建设投资有限公司	绍兴市	农村基础设施建设	100.00	100.00	本期划转

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

序号	子公司名称	子公司 类型	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比 例(%)
					直接	间接	
1	绍兴市柯桥区建设集团有限公司	一级	绍兴	园林、市政设计	100		100
2	绍兴越州都市规划设计院有限公司	二级	绍兴	体育中心投资		100	100
3	绍兴市柯桥区体育中心有限公司	三级	绍兴	公用基础设施开发建设		100	100
4	绍兴绿鉴医疗器械有限公司	二级	绍兴	医疗器械销售		100	100
5	绍兴市柯桥区城建环卫有限公司	二级	绍兴	管道配件销售		100	100
6	绍兴金柯桥技工服务有限公司	二级	绍兴	技工技能培训		100	100
7	绍兴市柯桥区城建投资开发集团有限公司	二级	绍兴	城市建设开发等		100	100
8	绍兴柯桥绿恒环境建设有限公司	三级	绍兴	园林绿化工程		51	51
9	绍兴市柯桥区新恒环保科技	三级	绍兴	技术服务		100	100

序号	子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)
					直接	间接	
10	绍兴市柯桥区金柯资源再生科技有限公司	三级	绍兴	技术服务		51	51
11	绍兴市柯桥区中国轻纺城两湖开发建设有限公司	三级	绍兴	安置房建设拆迁		100	100
12	绍兴市柯桥区经济适用房开发有限公司	三级	绍兴	经适房建设		100	100
13	绍兴市柯桥区中心城建设投资开发有限公司	三级	绍兴	安置房建设拆迁		100	100
14	绍兴市柯桥区新农村建设投资开发有限公司	四级	绍兴	安置房建设拆迁		100	100
15	绍兴市柯桥区力恒新材料有限公司	三级	绍兴	新材料技术服务		100	100
16	绍兴市柯桥区交通投资建设集团有限公司	二级	绍兴	交通道路工程投资建设		100	100
17	绍兴柯桥客运中心有限公司	三级	绍兴	客运站经营		100	100
18	绍兴市柯桥区天圣投资管理有限公司	三级	绍兴	对外投资		100	100
19	绍兴市柯桥区车辆检测中心有限公司	三级	绍兴	车辆检测		100	100
20	绍兴市柯桥区城乡公交站场建设管理有限公司	三级	绍兴	公交站场管理		100	100
21	绍兴市柯桥区公共用车服务有限公司	三级	绍兴	车辆租赁服务		100	100
22	绍兴市公共交通集团柯桥有限公司	三级	绍兴	道路运输业		100	100

序号	子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)
					直接	间接	
23	绍兴柯桥捷达轿车出租有限公司	五级	绍兴	道路运输业		58.09	58.09
24	绍兴市柯桥区利民公路养护有限公司	三级	绍兴	公路养护		100	100
25	绍兴市柯桥区交通建设有限公司	三级	绍兴	公共基础设施开发建设		100	100
26	绍兴市柯桥区福全未来社区开发建设有限公司	二级	绍兴	工程管理服务		100	100
27	绍兴中国轻纺城商务总部园投资开发有限公司	二级	绍兴	公益性项目建设投资		100	100
28	绍兴市柯桥区中纺绿创物业管理服务有限公司	三级	绍兴	实业投资		100	100
29	绍兴市柯桥区中纺悦商资产管理有限公司	三级	绍兴	资产管理		100	100
30	绍兴市柯桥区公共自行车服务有限公司	二级	绍兴	公共自行车运营管理服务		100	100
31	绍兴市柯桥区旭恒新能源有限公司	二级	绍兴	太阳能发电技术服务		100	100
32	浙江绍兴双恒新能源有限公司	三级	绍兴	太阳能发电技术服务		51	51
33	绍兴市柯桥区土地测绘有限公司	二级	绍兴	土地测量		100	100
34	绍兴市柯桥区旅游发展集团有限公司	一级	绍兴	旅游投资开发	100		100
35	绍兴市柯桥区鉴湖里建设运营管理有限公司	二级	绍兴	旅游投资开发		80	80

序号	子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)
					直接	间接	
36	绍兴市柯桥区大香林风景区管理有限公司	二级	绍兴	旅游投资开发		100	100
37	绍兴市柯桥区大香林建设投资有限公司	二级	绍兴	旅游投资开发		100	100
38	绍兴市柯桥区会稽山兜率净土开发有限公司	二级	绍兴	旅游投资开发		100	100
39	绍兴市柯桥区兜率天景区管理有限公司	三级	绍兴	旅游投资开发		100	100
40	绍兴市柯桥区天宫生活营销管理有限公司	三级	绍兴	旅游投资开发		100	100
41	绍兴市柯桥区柯桥古镇保护和利用投资有限公司	二级	绍兴	旅游投资开发		100	100
42	浙江柯岩风景区开发股份有限公司	二级	绍兴	旅游投资开发		100	100
43	绍兴鉴湖大酒店有限公司	三级	绍兴	旅游投资开发		100	100
44	绍兴市柯桥区水上旅游巴士有限公司	二级	绍兴	旅游投资开发		100	100
45	绍兴市柯桥区旅游集散服务有限公司	二级	绍兴	旅游投资开发		100	100
46	绍兴市柯桥区大香林农业开发有限公司	二级	绍兴	旅游投资开发		100	100
47	绍兴市柯桥区旅游发展股份有限公司	二级	绍兴	旅游投资开发		100	100
48	浙江绍兴金柯桥文化旅游服务有限公司	二级	绍兴	旅游投资开发		100	100
49	绍兴市柯桥区鲁镇旅游发展	二级	绍兴	鲁镇的开发建设和		100	100

序号	子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)
					直接	间接	
50	绍兴市鲁镇演艺有限公司	三级	绍兴	经营管理 综合文艺表演		100	100
51	绍兴市柯桥区鲁镇水上游船有限公司	四级	绍兴	旅游投资开发		100	100
52	绍兴柯桥鲁家小镇餐饮有限公司	四级	绍兴	旅游投资开发		100	100
53	绍兴市柯桥区稽山鉴水旅游观光巴士有限公司	二级	绍兴	旅游业务		100	100
54	绍兴市柯桥区直属国有集体资产经营有限公司	二级	绍兴	日用品销售等		100	100
55	绍兴市柯桥区国有物业经营有限公司	三级	绍兴	物业管理		100	100
56	绍兴市温馨物业管理有限公司	四级	绍兴	物业管理		100	100
57	绍兴市柯桥区旅游投资发展有限公司	二级	绍兴	旅游投资		100	100
58	绍兴稽山林业调查规划设计有限公司	一级	绍兴	林业调查规划设计	100		100
59	绍兴市柯桥区中国轻纺城联运市场开发有限公司	一级	绍兴	货运代理	100		100
60	绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司	一级	绍兴	市场开发管理	100		100
61	绍兴市金柯桥房地产开发有限公司	二级	绍兴	房地产开发经营		100	100
62	绍兴市柯桥区金柯物业管理有限公司	三级	绍兴	物业管理		100	100

序号	子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)
					直接	间接	
63	绍兴市柯桥区金腾置业有限公司	三级	绍兴	房地产开发经营		100	100
64	绍兴柯桥恒成房地产开发有限公司	三级	绍兴	房地产开发经营		100	100
65	绍兴柯桥禾丰房地产开发有限公司	三级	绍兴	房地产开发经营		100	100
66	绍兴柯桥聚丰房地产开发有限公司	三级	绍兴	房地产开发经营		100	100
67	绍兴市柯桥区交通投资有限公司	二级	绍兴	交通道路投资		70.97	70.97
68	绍兴市柯桥区杭衢高速公路连接线有限公司	三级	绍兴	城市基础设施建设		70.97	100
69	绍兴市柯桥区城市建设投资开发有限公司	二级	绍兴	城市基础设施建设		100	100
70	绍兴柯桥水务集团有限公司	二级	绍兴	实业投资、城市饮用水源开发		100	100
71	绍兴柯桥环境技术服务有限公司	三级	绍兴	检验检查服务		100	100
72	绍兴蓝天环保发展有限公司	三级	绍兴	水处理剂生产和销售		60	60
73	绍兴柯桥环境建设发展有限公司	三级	绍兴	建设工程设施		100	100
74	绍兴柯桥蓝印科技集团有限公司	三级	绍兴	环保设备的制造和销售等		100	100
75	绍兴柯桥兴滨水质检测有限公司	四级	绍兴	水质检测		100	100

序号	子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)
					直接	间接	
76	绍兴柯桥蓝印物业管理有限公司	四级	绍兴	物业管理		100	100
77	绍兴柯桥蓝印环保科技有限公司	四级	绍兴	环保科技的技术开发		100	100
78	绍兴柯桥蓝印信息咨询有限公司	四级	绍兴	信息咨询		100	100
79	绍兴柯桥供水有限公司	三级	绍兴	供水工程建设和运行管理		100	100
80	绍兴柯桥城乡水质检测有限公司	三级	绍兴	水质检测		100	100
81	绍兴柯桥排水有限公司	三级	绍兴	排水工程建设		100	100
82	浙江水管家环境服务股份有限公司	四级	绍兴	排水设施运营服务		51	51
83	绍兴柯桥水管家职业培训学校有限公司	五级	绍兴	技能培训		51	51
84	绍兴柯桥滨海供水有限公司	三级	绍兴	自来水等		100	100
85	绍兴柯桥江滨水处理有限公司	三级	绍兴	污水处理工程建设		60	60
86	绍兴柯桥恒通水务建设有限公司	三级	绍兴	工程设计建造以及经销零配件		100	100
87	浙江绍兴中国轻纺城西市场实业有限公司	二级	绍兴	市场经营管理		55	55
88	绍兴县中国轻纺城西市场物业管理有限公司	二级	绍兴	市场内物业管理		60	60
89	绍兴市柯桥区中国轻纺城东升路市场有限公司	二级	绍兴	市场经营管理		100	100

序号	子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)
					直接	间接	
90	绍兴市柯桥区中国轻纺城服装服饰市场开发经营有限公司	二级	绍兴	市场经营管理		100	100
91	绍兴市柯桥区中国轻纺城坯布市场有限公司	二级	绍兴	坯布市场建设及经营		19.07	50.5
92	绍兴市柯桥区金柯酒店管理有限公司	二级	绍兴	酒店管理		100	100
93	绍兴市柯桥区中国轻纺城展会有限公司	二级	绍兴	会展服务		100	100
94	绍兴市柯桥中国纺织指数信息有限公司	二级	绍兴	纺织品数据采集、信息咨询服务		100	100
95	绍兴市柯桥区中国轻纺城展示中心有限公司	二级	绍兴	会展服务		100	100
96	浙江中国轻纺城集团股份有限公司	二级	绍兴	市场租赁、仓储运输服务及纺织品生产等		37.75	37.75
97	浙江中国轻纺城园区管理有限公司	三级	绍兴	园区管理服务		37.75	37.75
98	浙江利可达物流管理有限公司	三级	绍兴	货物运输		22.74	37.75
99	浙江中国轻纺城城市服务有限公司	三级	绍兴	物业管理		19.25	37.75
100	绍兴中服劳务服务有限公司	四级	绍兴	劳务派遣服务		19.25	37.75
101	绍兴市柯桥区风情安昌城乡服务有限公司	四级	绍兴	城市市容管理		9.82	37.75
102	绍兴中服酒店管理有限公司	四级	绍兴	酒店管理		19.25	37.75

序号	子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)
					直接	间接	
103	绍兴市柯桥区智谷轻纺数字工业园区有限公司	三级	绍兴	物业管理		22.65	37.75
104	绍兴中国轻纺城新亚大酒店有限公司	三级	绍兴	酒店管理		37.75	37.75
105	绍兴市柯桥织造印染产业大脑运营有限公司	三级	绍兴	工业互联网数据服务		23.02	37.75
106	绍兴市柯桥区中国轻纺城市场营业房转让转租交易服务中心有限公司	三级	绍兴	中介服务		25.2	78.61
107	浙江中国轻纺城中金市场投资有限公司	三级	绍兴	投资		19.25	51
108	绍兴柯桥中国轻纺城新东区市场开发有限公司	四级	绍兴	实业投资		9.82	37.75
109	绍兴众联市场物业管理有限公司	五级	绍兴	物业管理		9.82	37.75
110	绍兴中轻物业管理有限公司	三级	绍兴	物业管理		22.65	60
111	绍兴中国轻纺城电子商务有限公司	三级	绍兴	市场服务		37.75	37.75
112	绍兴中国轻纺城物流中心开发经营有限公司	三级	绍兴	交通运输		37.75	37.75
113	浙江中国轻纺城网络有限公司	三级	绍兴	信息服务		36.56	37.75
114	绍兴易纺会展有限公司	四级	绍兴	展示服务		36.56	37.75
115	绍兴市柯桥区中国轻纺城网商服务有限公司	四级	绍兴	信息服务		36.56	37.75
116	绍兴中国轻纺城金融控股有	三级	绍兴	投资		37.75	37.75

序号	子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)
					直接	间接	
117	绍兴市柯桥区金柯桥展会有限公司	三级	绍兴市	会议及展览服务		37.75	37.75
118	绍兴柯岩建设投资有限公司	一级	绍兴	城市基础设施开发建设	100		100
119	绍兴柯岩城市建设投资有限公司	一级	绍兴	城市基础设施开发建设	100		100
120	绍兴柯桥经济技术开发区控股集团有限公司	一级	绍兴	城市建设开发投资	100		100
121	绍兴柯桥经济开发区开发投资有限公司	二级	绍兴	市政公共设施等		100	100
122	绍兴市柯桥区滨海城市建设开发投资有限公司	三级	绍兴	城市开发建设投资		100	100
123	绍兴市柯桥区柯远建设投资有限公司	三级	绍兴	排水和污水管网建设投资		100	100
124	绍兴市柯桥区天天养殖有限公司	二级	绍兴	水产养殖		100	100
125	绍兴柯桥镜海安居建设有限公司	三级	绍兴	安置房建设		100	100
126	绍兴金柯桥科技城开发建设投资有限公司	二级	绍兴	科技城开发建设		100	100
127	绍兴金柯桥科技城管理服务集团有限公司	三级	绍兴	企业咨询管理		100	100
128	绍兴柯北新农村建设投资开发有限公司	一级	绍兴	安置房建设	100		100
129	绍兴市柯桥区海涂农业发展	二级	绍兴	水产养殖		100	100

序号	子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)
					直接	间接	
130	绍兴柯桥海涂水利开发有限公司	三级	绍兴	水产养殖		100	100
131	绍兴市柯桥区王坛城镇开发有限公司	一级	绍兴	房地产开发经营	100		100
132	绍兴市柯桥区大美王坛强村实业发展有限公司	二级	绍兴	观光旅游		100	100
133	绍兴市柯桥区创业投资管理有限公司	一级	绍兴	投资	100		100
134	绍兴柯桥中国轻纺城人才市场有限公司	一级	绍兴	劳务派遣	100		100
135	绍兴市柯桥区纺织工业设计管理服务有限公司	一级	绍兴	资产管理、企业品牌管理、企业策划	100		100
136	绍兴市柯桥区古镇安吉保护开发建设有限公司	一级	绍兴	古镇开发建设	100		100
137	绍兴市柯桥区安吉新农村建设投资有限公司	一级	绍兴	农村基础设施建设	100		100
138	绍兴钱清轻纺原料城建设投资有限公司	一级	绍兴	轻纺原料市场投资开发	100		100
139	绍兴市柯桥区黄酒产业基地开发建设有限公司	一级	绍兴	黄酒产业基地开发	100		100
140	绍兴市柯桥区水利投资开发有限公司	一级	绍兴	水利工程投资建设	100		100
141	绍兴建设工程副产品循环利用有限公司	一级	绍兴	建筑渣土处理与利用	100		100
142	绍兴柯桥历史文化街区开发	一级	绍兴	历史文化街区投	100		100

序号	子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)
					直接	间接	
143	利用投资建设有限公司 绍兴市柯桥区文化发展有限公司	一级	绍兴	资、开发 文化产业投资开发	100		100
144	绍兴市柯桥区轨道交通集团有限公司	一级	绍兴	轨道交通投资建设	100		100
145	绍兴市柯桥区杭绍城际轨道交通建设投资有限公司	二级	绍兴	杭绍城际轨道交通 投资建设		100	100
146	浙江绍兴杭绍临空星城新能源有限公司	三级	绍兴	太阳能发电技术服务		100	100
147	绍兴建科工程检测有限公司	三级	绍兴	建筑工程质量检测		100	100
148	绍兴市柯桥区轨道交通物业开发经营有限公司	二级	绍兴	土地综合开发利用		100	100
149	绍兴市柯桥区林场有限公司	一级	绍兴	林场、林木资源开发、经营管理	100		100
150	绍兴市柯桥区产权交易有限责任公司	一级	绍兴	产权交易服务咨询	100		100
151	绍兴稽山鉴水影视文化传媒有限公司	二级	绍兴	电视剧发行、制作		51.33	70
152	浙江金柯桥影视文化有限公司	三级	绍兴	电视剧发行、制作		83.33	83.33
153	浙江中轻融资担保有限公司	三级	绍兴	实业投资		100	100
154	浙江金柯桥文化旅游集团有限公司	一级	绍兴	旅游业务		100	100
155	绍兴市柯桥区抱团物业管理有限公司	一级	绍兴	物业管理		100	100
156	绍兴市柯桥区传媒集团有限	一级	绍兴	信息服务	100		100

序号	子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)
					直接	间接	
157	绍兴柯桥笛扬展会运营有限公司	二级	绍兴	会议及展览服务		100	100
158	绍兴柯桥笛扬媒体传播有限公司	二级	绍兴	广告发布		100	100
159	绍兴笛扬文创发展有限公司	二级	绍兴	文化艺术服务		100	100
160	绍兴柯桥笛扬信息技术有限公司	二级	绍兴	互联网数据服务		100	100
161	绍兴柯桥未来之城开发建设有限公司	一级	绍兴	建筑工程施工	100		100
162	绍兴柯桥未来之城医学项目建设有限公司	二级	绍兴	建筑工程施工		100	100
163	绍兴柯桥未来之城科技发展有限公司	二级	绍兴	技术服务		100	100
164	浙江绍兴杭绍临空示范区开发集团有限公司	一级	绍兴	工程建设	100		100
165	浙江绍兴杭绍临空示范区资产经营管理有限公司	二级	绍兴	资金管理		100	100
166	浙江绍兴杭绍临空示范区产业发展有限公司	三级	绍兴	企业管理咨询		100	100
167	浙江绍兴杭绍临空示范区建设开发有限公司	二级	绍兴	工程建设		100	100
168	绍兴市柯桥区临空星城置业有限公司	二级	绍兴	房地产开发经营		100	100
169	浙江绍兴杭绍临空星城混凝土有限公司	二级	绍兴	水泥制品制造		100	100

序号	子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)
					直接	间接	
170	绍兴市柯桥区教育投资有限公司	二级	绍兴	教育投资		100	100
171	绍兴旭日教育发展有限公司	三级	绍兴	教育投资		100	100
172	绍兴市柯桥区杨汛桥城镇开发有限公司	二级	绍兴	城市基础设施建设		100	100
173	浙江绍兴杭绍临空示范区产业发展有限公司	二级	绍兴	园区管理服务		100	100
174	国投(香港)国际投资有限公司	一级	香港	贸易	100		100
175	绍兴市柯桥区绍柯商业经营管理有限公司	二级	绍兴	商业综合体管理服务		100	100

(2) 拥有其半数或半数以下表决权的子公司，纳入合并财务报表范围的原因说明

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司下属子公司绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司持有轻纺城股份公司股份 55,336.26 万股，持股比例 37.75%，为第一大股东，并实质上控制了轻纺城股份公司的财务和经营政策，对轻纺城股份公司拥有实质控制权，故将其及下属子公司纳入合并财务报表范围。

2、合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要合营企业和联营企业的基础信息

合营或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	比例		会计处理方法
				直接	间接	
绍兴市曹娥江大闸投资开发有限公司	绍兴	绍兴	曹娥江大闸投资、开发、建设	33%		权益法核算
绍兴传融彩印有限公司	绍兴	绍兴	出版物、其他印刷品印刷	27.12%		权益法核算
绍兴中国轻纺城钱清轻纺原料市场开发有限公司	绍兴	绍兴	市场开发	20.40%		权益法核算
绍兴中石油昆仑燃气有限公司	绍兴	绍兴	销售运输、仓储、压缩天然气、液化石油	25.01%		权益法核算
绍兴天然气投资有限公司	绍兴	绍兴	天然气利用工程的规划建设	40.00%		权益法核算

合营或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	比例		会计处理方法
				直接	间接	
绍兴柯桥浙工大创新研究院发展有限公司	绍兴	绍兴	和投资 科研	30.00%		权益法核算
绍兴市汤浦水库有限公司	绍兴	绍兴	水库及配套工程 管理		29.70%	权益法核算
绍兴市汤浦水库运营管理有限公司	绍兴	绍兴	水利管理		29.70%	权益法核算
绍兴市制水有限公司	绍兴	绍兴	集中式供水		45.74%	权益法核算
绍兴清源环保有限公司	绍兴	绍兴	实业投资		40.00%	权益法核算
绍兴市杭甬高速公路连接线有限公司	绍兴	绍兴	公共交通服务		40.00%	权益法核算
绍兴市柯桥区中国轻纺城纺织创意产业服务有限公司	绍兴	绍兴	纺织信息分析与 咨询服务		49.00%	权益法核算
绍兴市柯桥区中国轻纺城南区市场经营有限公司	绍兴	绍兴	市场经营管理		35.00%	权益法核算
绍兴市融资担保有限公司	绍兴	绍兴	再担保业务		15.00%	权益法核算
会稽山绍兴酒股份有限公司	绍兴	绍兴	黄酒生产、销售		7.74%	权益法核算
浙江轻纺城先进印染创新有限公司	绍兴	绍兴	先进印染技术 研发		9.44%	权益法核算
绍兴市柯桥区轻纺城达芙检测技术服务有限公司	绍兴	绍兴	检验检测服务		40.00%	权益法核算
绍兴柯桥中纺跨境电商服务有限公司	绍兴	绍兴	跨境电商服务		13.16%	权益法核算
绍兴市柯桥区国仪资产经营有限公司	绍兴	绍兴	国有集体资产 管理		37.50%	权益法核算
江山市联兴发展有限公司[注1]	江山市	江山市	新农村建设		50.00%	权益法核算
绍兴市柯桥区中石化交通油气站建设发展有限公司	绍兴	绍兴	销售运输、仓储、 压缩天然气、液化石油 气		50.00%	权益法核算
浙江绍金高速公路有限公司	绍兴	绍兴	杭绍台高速公路绍金段及 相关设施的投资、建设		29.24%	权益法核算
绍兴市风情旅游新干线建设有限公司	绍兴	绍兴	城际列车站场及设备建设、 经营		33.00%	权益法核算
绍兴市环境产业有限公司	绍兴	绍兴	城市环境卫生项目的 投资		49.00%	权益法核算
绍兴水处理发展有限公司[注2]	绍兴	绍兴	污水治理		60.00%	权益法核算

合营或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	比例		会计处理方法
				直接	间接	
绍兴柯桥花香漓渚田园综合体开发有限公司	绍兴	绍兴	田园综合体开发		22.50%	权益法核算
绍兴市未来社区开发建设有限公司	绍兴	绍兴	工程建设		20%	权益法核算
绍兴柯桥杭金衢联络线高速公路有限公司	绍兴	绍兴	公路管理与养护		48.95%	权益法核算
绍兴市柯桥区笛扬路商业步行街物业有限公司	绍兴	绍兴	步行街物业管理、停车场收费、自有场地租赁		20.00%	权益法核算
绍兴智诚房地产开发有限公司	绍兴	绍兴	房地产开发		33.00%	权益法核算
绍兴植物园项目建设开发有限公司	绍兴	绍兴	建设工程施工		15.00%	权益法核算
绍兴纺态网络科技有限公司	绍兴	绍兴	商务咨询		36.56%	权益法核算
浙江钱清多式联运物流有限公司	绍兴	绍兴	运输物流		45.00%	权益法核算

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

[注2]：孙公司绍兴柯桥水务集团有限公司持有绍兴水处理发展有限公司60%股权，根据绍兴市人民政府办公室2007年8月30日绍市府办抄第286号政府文件——绍兴柯桥水务集团有限公司将持有的绍兴水处理发展有限公司60%的股权中的11%部分委托给绍兴市水务集团有限公司管理，2019年3月收回原托管11%股权，同时根据绍兴市柯桥区人民政府批复同意，将柯桥水务集团持有的绍兴市水处理有限公司60%的股权中的21%部分委托给绍兴市柯桥区平江水库管理处，故本公司未将其纳入合并财务报表范围。

九、关联方关系及其交易

1、 本公司的母公司

母公司名称	注册地	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
绍兴市柯桥区国有资产控股集团有限公司	绍兴	90.00	90.00

2、 本公司的子公司

本公司的子公司情况详见附注（八）1。

3、 本集团的合营和联营企业

本集团的合营和联营企业情况详见本附注（八）2、在合营企业或联营企业中的权益。

4、 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
绍兴兰亭文化旅游发展有限公司	同受实际控制人控制
绍兴平水若耶溪水系综合整治开发有限公司	同受实际控制人控制
绍兴兰亭国有控股集团有限公司	同受实际控制人控制
绍兴市柯桥区金融控股有限公司	同受实际控制人控制
绍兴漓铁综合开发经营有限公司	同受实际控制人控制

5、 关联方交易

（1） 关联方商品和劳务

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额
绍兴水处理发展有限公司	污水处理	225,817,237.71
绍兴市制水有限公司	购水	84,120,938.72
合计		309,938,176.43

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额
绍兴水处理发展有限公司	水处理材料	65,113,158.46
绍兴柯桥中纺跨境电商服务有限公司	技术服务费	33,286.67
浙江钱清多式联运物流有限公司	综合服务费	172,642.77

关联方	关联交易内容	本期发生额
合计		65,319,087.90

(2) 关联担保

截至 2023 年 6 月 30 日，本集团为关联方担保的情况如下：

担保方	被担保方	担保余额（万元）	担保到期日	担保是否已经履行完毕
绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司	绍兴市柯桥区中国轻纺城南区市场经营有限公司	14,525.00	2037/5/20	否
绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司	绍兴兰亭文化旅游发展有限公司	55,620.00	2024/3/24	否
绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司	绍兴兰亭文化旅游发展有限公司	40,000.00	2024/11/8	否
绍兴市柯桥区交通投资有限公司	浙江绍金高速公路有限公司	100,000.00	2040/7/10	否
绍兴市柯桥区交通投资有限公司	绍兴水处理发展有限公司	3,000.00	2023/10/17	否
绍兴市柯桥区交通投资有限公司	绍兴水处理发展有限公司	3,000.00	2023/10/23	否
绍兴柯桥供水有限公司	绍兴水处理发展有限公司	6,000.00	2023/12/8	否
绍兴柯桥供水有限公司 [注]	绍兴市制水有限公司	6,861.00	2023/11/8	否
绍兴柯桥供水有限公司 [注]	绍兴市制水有限公司	9,148.00	2037/2/15	否
绍兴柯桥供水有限公司 [注]	绍兴市制水有限公司	9,148.00	2036/8/20	否
绍兴柯桥供水有限公司 [注]	绍兴市制水有限公司	1,829.60	2036/8/20	否
绍兴柯桥供水有限公司 [注]	绍兴市制水有限公司	2,058.30	2037/2/15	否
绍兴柯桥供水有限公司 [注]	绍兴市制水有限公司	2,287.00	2023/8/23	否
绍兴柯桥供水有限公司 [注]	绍兴市清能环保有限公司	7,600.00	2035/9/30	否
绍兴柯桥供水有限公司 [注]	绍兴市清能环保有限公司	8,000.00	2034/9/25	否

担保方	被担保方	担保余额（万元）	担保到期日	担保是否已经履行完毕
绍兴柯桥供水有限公司 [注]	绍兴市清能环保有限公司	4,000.00	2035/12/31	否
绍兴柯桥供水有限公司 [注]	绍兴市清能环保有限公司	4,000.00	2035/6/9	否
绍兴柯桥供水有限公司 [注]	绍兴市清能环保有限公司	2,000.00	2034/12/31	否
绍兴柯桥供水有限公司 [注]	绍兴市清能环保有限公司	3,200.00	2036/11/24	否
绍兴柯桥供水有限公司 [注]	绍兴市清能环保有限公司	3,200.00	2034/2/23	否
绍兴柯桥供水有限公司 [注]	绍兴市清能环保有限公司	8,000.00	2024/3/22	否
绍兴柯桥供水有限公司 [注]	绍兴市清能环保有限公司	4,000.00	2035/9/28	否
绍兴柯桥供水有限公司 [注]	绍兴市清能环保有限公司	2,000.00	2035/9/28	否
绍兴柯桥供水有限公司 [注]	绍兴市清能环保有限公司	1,980.00	2034/12/31	否
绍兴柯桥供水有限公司 [注]	绍兴市清能环保有限公司	3,000.00	2024/6/8	否
绍兴柯桥滨海供水有限公司 [注]	绍兴水处理发展有限公司	7,800.00	2029/12/10	否
绍兴柯桥排水有限公司 [注]	绍兴水处理发展有限公司	6,000.00	2023/11/4	否
绍兴柯桥排水有限公司 [注]	绍兴水处理发展有限公司	3,000.00	2024/6/24	否
绍兴柯桥排水有限公司 [注]	绍兴水处理发展有限公司	9,600.00	2024/2/16	否
绍兴柯桥排水有限公司 [注]	绍兴水处理发展有限公司	5,700.00	2026/1/11	否
绍兴柯桥水务集团公司 [注]	绍兴水处理发展有限公司	4,800.00	2024/3/11	否
绍兴柯桥水务集团公司 [注]	绍兴水处理发展有限公司	51,500.00	2036/12/25	否
绍兴柯桥水务集团公司 [注]	绍兴水处理发展有限公司	15,780.00	2026/12/20	否

担保方	被担保方	担保余额（万元）	担保到期日	担保是否已经履行完毕
绍兴柯桥水务集团公司 [注]	绍兴水处理发展有限公司	7,200.00	2023/11/9	否
绍兴柯桥水务集团公司 [注]	绍兴水处理发展有限公司	900.00	2023/12/10	否
绍兴柯桥水务集团公司 [注]	绍兴水处理发展有限公司	3,600.00	2023/8/20	否
绍兴柯桥水务集团公司 [注]	绍兴水处理发展有限公司	10,800.00	2023/12/21	否
绍兴柯桥水务集团公司 [注]	绍兴市制水有限公司	10,000.00	2027/12/30	否
绍兴柯桥水务集团公司 [注]	绍兴市制水有限公司	8,000.00	2034/12/20	否
绍兴柯桥水务集团公司	绍兴市柯桥区平水副城建设投资开发有限公司	8,000.00	2026/5/30	否
绍兴柯桥水务集团公司 [注]	绍兴市清能环保有限公司	3,000.00	2024/3/30	否
绍兴市柯桥区中心城市建设投资开发有限公司	绍兴智诚房地产开发有限公司	14,960.00	2025/12/5	否
绍兴市柯桥区中心城市建设投资开发有限公司	绍兴智诚房地产开发有限公司	6,600.00	2025/12/5	否
绍兴市柯桥区中心城市建设投资开发有限公司	绍兴智诚房地产开发有限公司	8,800.00	2025/12/5	否
绍兴市柯桥区交通投资建设集团有限公司	绍兴市风情旅游新干线建设有限公司	19,000.00	2028/5/24	否
绍兴市柯桥区城建投资开发集团有限公司	绍兴市柯桥区平水副城新农村建设投资有限公司	20,000.00	2025/1/2	否
绍兴市柯桥区建设集团有限公司	绍兴市未来社区开发建设有限公司	12,000.00	2041/12/15	否
绍兴市柯桥区建设集团有限公司	绍兴市未来社区开发建设有限公司	8,000.00	2038/12/21	否
绍兴柯桥经济开发区开发投资有限公司	绍兴兰亭文化旅游发展有限公司	20,000.00	2023/12/12	否
绍兴柯桥经济开发区开发投资有限公司	绍兴兰亭文化旅游发展有限公司	13,000.00	2027/7/28	否

担保方	被担保方	担保余额（万元）	担保到期日	担保是否已经履行完毕
绍兴柯桥经济开发区开发投资有限公司	绍兴兰亭文化旅游发展有限公司	19,997.00	2027/1/7	否
绍兴柯桥经济开发区开发投资有限公司	绍兴兰亭文化旅游发展有限公司	9,997.00	2027/5/28	否
绍兴柯桥经济开发区开发投资有限公司	绍兴兰亭文化旅游发展有限公司	19,999.00	2027/11/29	否
绍兴柯桥经济开发区开发投资有限公司	绍兴兰亭文化旅游发展有限公司	50,000.00	2028/1/27	否
绍兴柯桥经济开发区开发投资有限公司	绍兴兰亭文化旅游发展有限公司	7,000.00	2028/1/27	否
绍兴柯桥经济开发区开发投资有限公司	绍兴兰亭文化旅游发展有限公司	10,000.00	2026/12/11	否
绍兴柯桥经济开发区开发投资有限公司	绍兴兰亭文化旅游发展有限公司	18,500.00	2026/12/11	否
绍兴柯桥经济开发区开发投资有限公司	绍兴兰亭文化旅游发展有限公司	10,000.00	2026/12/11	否
绍兴柯桥经济开发区开发投资有限公司	绍兴兰亭文化旅游发展有限公司	40,000.00	2028/11/3	否
绍兴柯桥经济开发区开发投资有限公司	绍兴兰亭文化旅游发展有限公司	20,000.00	2028/11/3	否
绍兴柯桥经济开发区开发投资有限公司	绍兴兰亭文化旅游发展有限公司	24,000.00	2028/11/3	否
绍兴柯桥经济开发区开发投资有限公司	绍兴兰亭文化旅游发展有限公司	1,000.00	2028/11/3	否
绍兴柯桥经济开发区开发投资有限公司	绍兴兰亭文化旅游发展有限公司	20,000.00	2027/7/28	否
绍兴柯桥经济开发区开发投资有限公司	绍兴兰亭文化旅游发展有限公司	37,000.00	2027/7/28	否
绍兴柯桥经济开发区开发投资有限公司	绍兴兰亭文化旅游发展有限公司	18,990.00	2028/1/8	否
绍兴柯桥经济开发区开发投资有限公司	绍兴兰亭文化旅游发展有限公司	26,990.00	2028/8/21	否

担保方	被担保方	担保余额（万元）	担保到期日	担保是否已经履行完毕
绍兴柯桥经济开发区开发投资有限公司	绍兴兰亭文化旅游发展有限公司	34,000.00	2028/5/21	否
绍兴柯桥经济开发区开发投资有限公司	绍兴兰亭文化旅游发展有限公司	10,000.00	2027/11/27	否
绍兴柯桥经济开发区开发投资有限公司	绍兴兰亭文化旅游发展有限公司	30,000.00	2027/11/29	否
绍兴柯桥经济开发区开发投资有限公司	绍兴兰亭文化旅游发展有限公司	10,000.00	2027/11/30	否
绍兴柯桥经济开发区开发投资有限公司	绍兴兰亭文化旅游发展有限公司	37,000.00	2028/1/18	否
绍兴柯桥经济开发区开发投资有限公司	绍兴平水若耶溪水系综合整治开发有限公司	3,000.00	2023/8/30	否
绍兴市柯桥区滨海城市建设开发投资有限公司	绍兴兰亭文化旅游发展有限公司	3,000.00	2023/12/18	否
绍兴市柯桥区滨海城市建设开发投资有限公司	绍兴兰亭文化旅游发展有限公司	4,000.00	2023/11/30	否
绍兴市柯桥区滨海城市建设开发投资有限公司	绍兴兰亭文化旅游发展有限公司	5,000.00	2025/5/29	否
绍兴市柯桥区滨海城市建设开发投资有限公司	绍兴兰亭文化旅游发展有限公司	5,000.00	2025/2/1	否
绍兴市柯桥区滨海城市建设开发投资有限公司	绍兴市柯桥区平水副城建设投资开发有限公司	10,000.00	2025/6/16	否
绍兴市柯桥区滨海城市建设开发投资有限公司	绍兴漓铁综合开发经营有限公司	10,000.00	2025/6/16	否
绍兴市柯桥区滨海城市建设开发投资有限公司	绍兴漓铁综合开发经营有限公司	8,500.00	2024/5/24	否
绍兴市柯桥区滨海城市建设开发投资有限公司	绍兴平水若耶溪水系综合整治开发有限公司	15,000.00	2024/7/28	否
绍兴市柯桥区滨海城市建设开发投资有限公司	绍兴平水若耶溪水系综合整治开发有限公司	9,900.00	2025/6/16	否
绍兴柯岩建设投资有限公司	绍兴平水若耶溪水系综合整治开发有限公司	7,500.00	2023/12/30	否

担保方	被担保方	担保余额（万元）	担保到期日	担保是否已经履行完毕
绍兴柯岩建设投资有限公司	绍兴市柯桥区平水副城建设投资开发有限公司	110,000.00	2030/12/10	否
绍兴柯岩建设投资有限公司	绍兴市柯桥区平水副城建设投资开发有限公司	77,000.00	2031/6/16	否
绍兴柯岩建设投资有限公司	绍兴兰亭文化旅游发展有限公司	4,990.00	2024/6/21	否
绍兴柯岩建设投资有限公司	绍兴兰亭文化旅游发展有限公司	9,600.00	2024/6/29	否
绍兴柯岩建设投资有限公司	绍兴兰亭文化旅游发展有限公司	21,700.00	2027/5/14	否
绍兴柯岩建设投资有限公司	绍兴兰亭文化旅游发展有限公司	29,000.00	2024/6/5	否
绍兴柯岩建设投资有限公司	绍兴兰亭文化旅游发展有限公司	11,000.00	2023/10/27	否
绍兴柯岩建设投资有限公司	绍兴兰亭文化旅游发展有限公司	29,000.00	2026/12/17	否
绍兴柯岩建设投资有限公司	绍兴兰亭文化旅游发展有限公司	7,000.00	2023/9/22	否
绍兴柯岩建设投资有限公司	绍兴兰亭文化旅游发展有限公司	23,200.00	2027/7/21	否
绍兴柯岩建设投资有限公司	绍兴兰亭文化旅游发展有限公司	110,000.00	2029/12/10	否
绍兴柯岩建设投资有限公司	绍兴兰亭文化旅游发展有限公司	38,000.00	2027/6/27	否
绍兴市柯桥区国有资产投资经营集团有限公司	绍兴市柯桥区金融控股有限公司	35,000.00	2028/10/24	否
	合计	1,588,359.90		

注：该借款同时由绍兴市公用事业集团有限公司提供保证担保。

6、关联方应收应付款项余额

(1) 应收关联方款项

项目	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	绍兴水处理发展有限公司			7,602,964.80	

项目	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	绍兴市柯桥区风景旅游投资有限公司	133,695,926.00		133,695,926.00	
	绍兴水处理发展有限公司			198,364,786.87	
	绍兴市杭甬高速公路连接线有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00
	绍兴市未来社区开发建设有限公司	371,152,999.00		571,152,999.00	
	绍兴市汤浦水库有限公司	21,000.00		21,000.00	
	绍兴平水若耶溪水系综合整治开发有限公司	20,000,000.00		2,252,440,000.00	
	绍兴兰亭国有控股集团有限公司	818,000,000.00		818,000,000.00	
	绍兴市柯桥区金融控股有限公司			601,476,824.14	
	绍兴智诚房地产开发有限公司	387,447,236.00		521,407,436.00	
	绍兴兰亭文化旅游发展有限公司	77,378,592.28		760,790,000.00	
	绍兴市柯桥区国有资产控股集团有限公司	1,800,000,000.00		2,472,697.57	
小计		3,667,695,753.28	60,000,000.00	5,927,424,634.38	60,000,000.00

(2) 应付关联方款项

项目	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付账款	绍兴市制水有限公司	15,692,374.60	13,642,626.20
	绍兴水处理发展有限公司	18,555,110.29	
其他应付款	绍兴市柯桥区中国轻纺城南区市场经营有限公司	75,149,641.87	78,543,708.83

项 目	关联方	期末账面余额	年初账面余额
	绍兴兰亭文化旅游发展有限公司	189,881,136.52	
	绍兴市柯桥区金融控股有限公司	111,064,304.96	
	绍兴市柯桥区财政局	214,769,400.00	558,579,400.00
	绍兴柯桥杭金衢联络线高速公路有限公司		1,638,245.90
长期应付款	绍兴市柯桥区财政局	5,318,500,000.00	8,891,500,000.00
小计		5,943,611,968.24	9,543,903,980.93

十、承诺及或有事项

1、或有事项

(1) 截至 2023 年 6 月 30 日，本公司子公司为关联方以外单位借款提供担保情况：

担保方	被担保方	担保余额 (万元)	担保到期日	担保是否已经履行完毕
绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司	绍兴市柯桥区中国轻纺城网络投资有限公司	6,985.00	2024/3/28	否
绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司	绍兴市柯桥区中国轻纺城网络投资有限公司	9,800.00	2023/8/21	否
绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司	绍兴市柯桥区中国轻纺城网络投资有限公司	9,697.00	2027/3/27	否
绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司	绍兴市柯桥区中国轻纺城柯东仓储有限公司	660.00	2023/9/13	否
绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司	绍兴市柯桥区中国轻纺城西市场开发经营有限公司	5,000.00	2023/12/14	否
绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司	绍兴市柯桥区中国轻纺城西市场开发经营有限公司	5,000.00	2023/12/13	否
绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司	绍兴市柯桥区中国轻纺城西市场开发经营有限公司	2,000.00	2024/3/15	否
绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司	绍兴市柯桥区中国轻纺城西市场开发经营有限公司	3,000.00	2024/6/15	否
绍兴柯桥经济技术开发区控股集团有限公司	绍兴柯桥经济技术开发区国投物业有限公司	1,000.00	2026/6/26	否
绍兴柯桥经济开发区开发投资有限公司	绍兴市柯桥区石城开发投资有限公司	3,920.00	2024/6/27	否
绍兴柯桥经济开发区开发投资有限公司	绍兴市柯桥区石城开发投资有限公司	5,880.00	2024/3/24	否

担保方	被担保方	担保余额 (万元)	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
绍兴柯桥经济开发区 开发投资有限公司	绍兴市柯桥区石城开 发投资有限公司	29,900.00	2025/7/20	否
绍兴柯桥经济开发区 开发投资有限公司	绍兴市柯桥区石城开 发投资有限公司	121,500.00	2028/9/28	否
绍兴柯桥经济开发区 开发投资有限公司	绍兴市柯桥区石城开 发投资有限公司	10,000.00	2023/12/31	否
绍兴柯桥经济开发区 开发投资有限公司	绍兴市柯桥区石城开 发投资有限公司	80,000.00	2028/9/30	否
绍兴柯桥经济开发区 开发投资有限公司	绍兴市柯桥区石城开 发投资有限公司	10,000.00	2024/7/27	否
绍兴柯岩建设投资有 限公司	绍兴市柯桥区石城开 发投资有限公司	38,000.00	2028/8/30	否
绍兴柯岩建设投资有 限公司	绍兴市柯桥区石城开 发投资有限公司	50,000.00	2030/2/24	否
绍兴柯岩建设投资有 限公司	绍兴市柯桥区石城开 发投资有限公司	30,000.00	2030/2/24	否
绍兴柯岩建设投资有 限公司	绍兴市柯桥区石城开 发投资有限公司	70,000.00	2030/2/24	否
绍兴柯岩建设投资有 限公司	绍兴市柯桥区石城开 发投资有限公司	20,000.00	2030/2/24	否
绍兴柯北新农村建设 投资开发有限公司	绍兴市柯桥区石城开 发投资有限公司	10,000.00	2024/1/18	否
	合计	522,342.00		

(2) 截至 2023 年 6 月 30 日，子公司浙江中轻融资担保有限公司对外提供保证担保情况如下：

浙江中轻融资担保有限公司分别与华夏银行绍兴分行、泰隆银行绍兴分行、浙江绍兴瑞丰农村商业银行股份有限公司、浙商银行股份有限公司绍兴分行、北京银行股份有限公司绍兴支行、中国银行绍兴轻纺城北交易区支行签订合作协议，为中小企业和个人取得的贷款提供担保服务。截至 2023 年 6 月 30 日止，浙江中轻融资担保有限公司存出保证金 1,648.90 万元为其客户在上述银行或小额贷款公司的短期借款 30,235.00 万元提供保证担保，并对该等贷款人的债务承担连带责任保证，该等贷款人借款期限自 2022 年 6 月 10 日起至 2024 年 6 月 29 日止。

(3) 银行按揭贷款担保事项:公司下属子公司按照房地产经营惯例为商品房承购人向银行申请按揭贷款提供阶段性担保。截至 2023 年 6 月 30 日，公司下属子公司为商品房承购人提供按揭担保的总额为 1,074.29 万元。

(4) 截至 2023 年 6 月 30 日，除上述或有事项外，本公司不存在其他需要披露的重大或有事项。

2、 承诺事项

(1) 本公司为取得其他借款资产受限情况详见财务报表附注（六）20、28、30 说明。

(2) 截至 2023 年 6 月 30 日，除上述承诺事项外，本公司不存在其他需要披露的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日，本公司不存在其他需要披露的重大资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

1、房屋征收补偿

因亚运会棒（垒）球体育文化中心周边项目建设需要，浙江中国轻纺城集团股份有限公司子公司绍兴中国轻纺城国际物流中心有限公司部分区域拟被征收，被列入征收的区域为东至大越路、南至裕民路、西至镜水路、北至钱陶公路所属物流园区。2022 年 6 月 15 日，浙江中国轻纺城集团股份有限公司召开了第十届董事会第八次会议，审议通过了《关于全资子公司签订国有土地上房屋征收协议的议案》，同意绍兴中国轻纺城国际物流中心有限公司与房屋征收部门绍兴市未来社区开发建设有限公司、征收实施单位绍兴市柯桥区齐贤街道办事处就房屋征收签订《柯桥区（齐贤街道）国有土地上房屋征收协议》，三方一致同意以现金 3,471,152,999 元作为本次征迁补偿款。其中，永久性使用权解除的补偿款共计 1,983,133,688 元，由绍兴市柯桥区齐贤街道办事处代为支付，扣除该款项后，绍兴中国轻纺城国际物流中心有限公司将获得补偿款 1,488,019,311 元。截至 2023 年 6 月 30 日，绍兴中国轻纺城国际物流中心有限公司相关资产已全部完成拆迁并交付，结转对应的持有待售资产 188,791,134.14 元，确认资产处置收益 1,267,973,161.33 元。

十三、母公司财务报表主要项目附注

1、其他应收款

科目	期末余额	年初余额
应收利息	608,312,551.94	507,822,785.20
其他应收款	275,280,409.48	814,480,764.52
合计	883,592,961.42	1,322,303,549.72

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	年初余额
下属子公司借款利息	608,312,551.94	507,822,785.20
定期存款		
合 计	608,312,551.94	507,822,785.20

(2) 其他应收款分类披露:

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款其中:					
组合 1: 政府、国企、关联方款项	275,280,409.48	100.00			275,280,409.48
组合 2: 押金、保证金					
组合 3: 账龄组合					
组合小计	275,280,409.48	100.00			275,280,409.48
合 计	275,280,409.48	100.00			275,280,409.48

(续)

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
其中：					
组合 1：政府、 国企、关联方款 项	814,480,764.52	100.00			814,480,764.52
组合 2：押金、 保证金					
组合 3：账龄组 合					
组合小计	814,480,764.52	100.00			814,480,764.52
合计	814,480,764.52	100.00			814,480,764.52

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	账龄	期末余额	占其他应收款总额 的比例(%)
绍兴市柯桥区抱团物业经营 管理有限公司	1 年以、1-2 年	225,280,000.00	81.84
绍兴市柯桥区夏履镇城镇建 设投资开发有限公司	2-3 年	50,000,000.00	18.16
绍兴市柯桥区绍柯商业经营 管理有限公司	1-2 年	409.48	
合计		275,280,409.48	100.00

2、长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值准 备	账面价值
对子公司投资	2,993,612,144.46		2,993,612,144.46	3,243,612,144.46		3,243,612,144.46
对联营、合营	235,852,683.66		235,852,683.66	217,460,629.64		217,460,629.64

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
企业投资						
合计	3,229,464,828.12		3,229,464,828.12	3,461,072,774.10		3,461,072,774.10

(1) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
绍兴市柯桥区中国轻纺城联托运市场开发有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
绍兴柯岩建设投资有限公司	230,000,000.00			230,000,000.00
绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司	426,600,000.00			426,600,000.00
绍兴柯桥中国轻纺城人才市场有限公司	1,300,000.00			1,300,000.00
绍兴市柯桥区平水副城建设投资开发有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00	
绍兴钱清轻纺原料城建设投资有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00
绍兴市柯桥区黄酒产业基地开发建设有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00
绍兴市柯桥区杨汛桥城镇开发有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00	
绍兴柯岩城市建设投资有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00
绍兴市柯桥区教育投资有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00	
绍兴市柯桥区旅游发展集团有限公司	462,320,000.00			462,320,000.00
绍兴市柯桥区古镇安昌保护开发建设有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00
绍兴市柯桥区平水副城新农村建设投资有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00	

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
绍兴柯北新农村建设投资开发有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00
绍兴市柯桥区安昌新农村建设投资有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00
绍兴市柯桥区创业投资管理有限公司	45,000,000.00			45,000,000.00
绍兴市柯桥区纺织工业设计管理服务股份有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
绍兴建设工程副产品循环利用有限公司	500,000.00			500,000.00
绍兴市柯桥区水利投资开发有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00
绍兴柯桥历史文化街区开发利用投资建设有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00
绍兴市柯桥区文化发展有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00
绍兴市柯桥区轨道交通集团有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00
绍兴市柯桥区林场有限公司	500,000.00			500,000.00
绍兴柯桥经济技术开发区控股集团有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00
绍兴稽山林业调查规划设计有限公司	500,000.00			500,000.00
绍兴市柯桥区建设集团有限公司	55,000,000.00			55,000,000.00
绍兴市柯桥区产权交易所有限责任公司	5,000,000.00			5,000,000.00
绍兴市柯桥传媒集团有限公司	124,892,144.46			124,892,144.46
绍兴柯桥未来之城开发建设有限公	120,000,000.00			120,000,000.00

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
司				
浙江绍兴杭绍临空示范区开发建设集团有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00
合计	3,243,612,144.46		250,000,000.00	2,993,612,144.46

(2) 对联营、合营企业投资

对联营、合营企业	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
绍兴传融彩印有限公司	624,698.84		624,698.84	624,698.84		624,698.84
绍兴中国轻纺城钱清轻纺原料市场开发有限公司	20,396,634.01		20,396,634.01	18,583,755.66		18,583,755.66
绍兴中石油昆仑燃气有限公司	26,163,087.00		26,163,087.00	18,354,714.30		18,354,714.30
绍兴天然气投资有限公司	142,211,392.53		142,211,392.53	133,453,805.03		133,453,805.03
绍兴柯桥浙工大创新研究院发展有限公司	1,909,891.71		1,909,891.71	1,924,091.58		1,924,091.58
浙江中轻融资担保有限公司	44,546,979.57		44,546,979.57	44,519,564.23		44,519,564.23
合计	235,852,683.66		235,852,683.66	217,460,629.64		217,460,629.64

(续表)

被投资单位	本期增减变动				
	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
绍兴传融彩印有限公司					

被投资单位	本期增减变动				
	追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权 益变动
绍兴中国轻纺城钱清轻纺原料 市场开发有限公司			1,812,878.35		
绍兴中石油昆仑燃气有限公司		7,875,238.80	15,683,611.50		
绍兴天然气投资有限公司			8,757,587.50		
绍兴柯桥浙工大创新研究院发 展有限公司			-14,199.87		
浙江中轻融资担保有限公司			27,415.34		
合计		7,875,238.80	26,267,292.82		

3、投资收益

(1) 投资收益明细情况

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	26,267,292.82	-74,543,009.14
合计	26,267,292.82	-74,543,009.14

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数
绍兴中国轻纺城钱清轻纺原料市场开发有限公司	1,812,878.35
绍兴中石油昆仑燃气有限公司	15,683,611.50
绍兴天然气投资有限公司	8,757,587.50
绍兴柯桥浙工大创新研究院发展有限公司	-14,199.87
浙江中轻融资担保有限公司	27,415.34
合计	26,267,292.82

单位负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

