

资产负债表

2023年6月30日

会企01表-1

编制单位：台州市椒江区国有资本运营集团有限公司

金额单位：人民币元

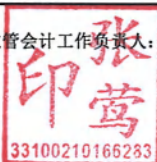
项 目	注释号	行次	期末数		上年年末数	
			合并	母公司	合并	母公司
流动资产：						
货币资金		1	8,678,650,306.11	832,703,536.95	6,429,824,291.45	229,565,734.38
交易性金融资产		2	-	-	-	-
衍生金融资产		3	-	-	-	-
应收票据		4	36,648,602.30	-	15,907,191.20	-
应收账款		5	3,057,520,698.97	-	2,913,716,151.43	-
应收账款融资		6	190,548,553.93	-	99,051,038.52	-
预付款项		7	1,568,637,620.53	8,000.00	731,660,789.04	2,280.00
其他应收款		8	8,222,090,132.26	3,281,827,870.58	8,543,380,467.57	4,000,971,086.83
存货		9	16,914,158,947.43	5,519,143,808.80	16,089,625,776.86	5,519,143,808.80
合同资产		10	-	-	-	-
持有待售资产		11	-	-	-	-
一年内到期的非流动资产		12	-	-	-	-
其他流动资产		13	161,376,094.40	-	137,942,296.82	-
流动资产合计		14	38,829,630,955.93	9,633,683,216.33	34,961,108,002.89	9,749,682,910.01
非流动资产：						
债权投资		15				
其他债权投资		16				
长期应收款		17	-	-	-	-
长期股权投资		18	6,461,176,036.25	5,024,686,930.40	6,046,225,694.25	4,574,530,021.66
其他权益工具投资		19	1,586,352,291.11	63,000,000.00	1,583,469,893.06	63,000,000.00
其他非流动金融资产		20	694,565,083.79	-	679,472,929.63	-
投资性房地产		21	1,177,071,250.40	-	1,193,049,995.98	-
固定资产		22	10,039,761,297.85	91,564,510.65	10,038,027,167.29	218,508,751.34
在建工程		23	6,129,744,705.18	-	6,066,693,405.78	-
生产性生物资产		24	-	-	-	-
油气资产		25	-	-	-	-
使用权资产		26	52,968,939.39	-	52,554,865.66	-
无形资产		27	2,744,668,369.60	-	2,714,340,054.16	-
开发支出		28	185,230,794.33	-	183,719,221.12	-
商誉		29	112,319,516.79	-	112,319,516.79	-
长期待摊费用		30	87,856,584.12	95,164.66	84,722,935.59	96,679.24
递延所得税资产		31	125,402,362.36	-	108,447,119.96	-
其他非流动资产		32	1,076,464,087.92	2,461,000.00	1,040,314,968.76	118,515,825.40
非流动资产合计		33	30,473,581,319.09	5,181,807,605.71	29,903,357,768.03	4,974,651,277.64
资产总计		34	69,303,212,275.02	14,815,490,822.04	64,864,465,770.92	14,724,334,187.65



法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



张莺

奚冰心

资产负债表(续)

2023年6月30日

会企01表-2

编制单位：台州市椒江区国有资本运营集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释号	行次	期末数		上年年末数	
			合并	母公司	合并	母公司
流动负债：						
短期借款		35	6,696,666,084.98	415,465,319.44	5,926,380,488.74	385,470,784.73
交易性金融负债		36	1,252,573.09	-	2,273,126.92	-
衍生金融负债		37	-	-	-	-
应付票据		38	481,610,248.40	-	558,429,459.53	-
应付账款		39	1,508,310,323.21	-	1,920,011,267.33	-
预收款项		40	15,598,523.91	2,400.00	16,660,864.12	12,200.00
合同负债		41	3,201,752,451.28	-	2,590,121,103.99	19,142,857.14
应付职工薪酬		42	345,475,104.23	204,747.77	462,828,886.12	116,364.99
应交税费		43	224,494,485.00	41,943.49	302,075,029.86	18,627.21
其他应付款		44	2,956,422,069.29	225,272,772.71	2,461,567,862.37	255,303,213.19
持有待售负债		45	-	-	-	-
一年内到期的非流动负债		46	5,926,971,633.24	1,104,511,054.81	3,984,504,361.35	70,832,416.42
其他流动负债		47	350,770,562.68	-	950,981,357.41	957,142.86
流动负债合计		48	21,709,324,059.31	1,745,498,238.22	19,175,833,807.74	731,853,606.54
非流动负债：						
长期借款		49	11,634,031,253.76	592,232,048.26	8,682,781,382.62	603,679,063.24
应付债券		50	7,288,197,097.63	6,065,284,054.78	9,002,166,598.21	6,977,950,739.71
其中：优先股		51	-	-	-	-
永续债		52	-	-	-	-
租赁负债		53	40,987,269.76	-	37,884,765.18	-
长期应付款		54	2,990,614,804.57	10,229,166.67	2,965,281,235.99	10,229,166.67
预计负债		55	-	-	-	-
递延收益		56	2,533,154,910.91	139,351,276.73	2,531,029,020.11	141,284,279.01
递延所得税负债		57	26,154,721.37	-	18,752,076.92	-
其他非流动负债		58	131,987,610.98	-	74,471,510.78	-
非流动负债合计		59	24,645,127,668.98	6,807,096,546.44	23,312,366,589.81	7,733,143,248.63
负债合计		60	46,354,451,728.29	8,552,594,784.66	42,488,200,397.55	8,464,996,855.17
所有者权益：						
实收资本		61	133,037,686.92	133,037,686.92	133,037,686.92	133,037,686.92
其他权益工具		62	-	-	-	-
其中：优先股		63	-	-	-	-
永续债		64	-	-	-	-
资本公积		65	11,206,932,550.88	5,908,227,886.00	11,196,590,202.80	5,908,300,686.00
减：库存股		66	-	-	-	-
其他综合收益		67	5,079,509.53	-	7,118,668.21	-
专项储备		68	138,433.05	-	172,084.31	-
盈余公积		69	26,175,445.57	24,425,791.67	26,175,445.57	24,425,791.67
未分配利润		70	3,734,131,626.95	197,204,672.79	3,659,876,142.48	193,573,167.89
归属于母公司所有者权益合计		71	15,105,495,252.90	6,262,896,037.38	15,022,970,230.29	6,259,337,332.48
少数股东权益		72	7,843,265,293.83	-	7,353,295,143.08	-
所有者权益合计		73	22,948,760,546.73	6,262,896,037.38	22,376,265,373.37	6,259,337,332.48
负债和所有者权益总计		74	69,303,212,275.02	14,815,490,822.04	64,864,465,770.92	14,724,334,187.65

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



33100210166283

利 润 表

2023年1-6月

会企02表

编制单位：台州市椒江区国有资本运营集团有限公司

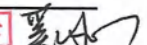
金额单位：人民币元

项 目	注释号	行次	本期数		上年同期数	
			合并	母公司	合并	母公司
一、营业收入		1	7,117,203,868.20	950,894.61	7,539,512,128.48	570,409.77
二、营业总成本		2	6,909,540,774.71	8,761,173.32	7,432,286,742.56	6,866,547.41
其中：营业成本		3	4,433,608,555.82	4,379,536.26	5,108,738,842.02	3,916,247.94
税金及附加		4	45,759,479.51	70,559.84	53,271,067.24	62,144.43
销售费用		5	1,249,767,705.77	-	1,125,591,794.36	-
管理费用		6	593,458,991.65	8,287,799.96	608,117,706.64	7,896,242.82
研发费用		7	223,256,004.35	-	188,912,081.42	-
财务费用		8	363,690,037.61	-3,976,722.74	347,655,250.88	-5,008,087.78
其中：利息费用		9	432,827,467.13	11,678,573.98	413,104,470.81	22,515,320.60
利息收入		10	66,861,726.30	15,657,398.22	59,895,243.42	27,527,696.90
加：其他收益		11	341,213,186.14	16,591.28	277,714,295.88	31,188.97
投资收益(损失以“-”号填列)		12	108,975,248.75	11,430,721.55	80,559,149.19	9,418,673.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		13	-12,544,840.45	-164,277.62	-7,367,882.25	-290,552.52
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)		14	-	-	-	-
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)		15	-	-	-	-
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		16	163,740.03	-	-1,400,971.31	-
信用减值损失(损失以“-”号填列)		17	-30,241,590.70	2,492.66	-15,260,722.83	-42,625.43
资产减值损失(损失以“-”号填列)		18	-84,633,429.90	-	-30,702,534.63	-
资产处置收益(损失以“-”号填列)		19	-1,139,090.96	-	7,778,976.82	2,709,137.68
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		20	542,001,156.85	3,639,526.78	425,913,579.04	5,820,237.55
加：营业外收入		21	2,486,571.32	-	31,665,198.92	3,651,024.55
减：营业外支出		22	48,641,438.34	8,021.88	7,310,345.55	4,204.76
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		23	495,846,289.83	3,631,504.90	450,268,432.41	9,467,057.34
减：所得税费用		24	101,785,264.89	-	105,312,331.87	-
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		25	394,061,024.94	3,631,504.90	344,956,100.54	9,467,057.34
(一) 按经营持续性分类						
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		26	394,061,024.94	3,631,504.90	344,956,100.54	9,467,057.34
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		27	-	-	-	-
(二) 按所有权归属分类						
1. 归属于母公司所有者的净利润		28	74,255,484.47	-	95,962,447.15	-
2. 少数股东损益		29	319,805,540.47	-	248,993,653.39	-
六、其他综合收益的税后净额		30	302,439.47	-	-69,715,348.97	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		31	-2,039,158.68	-	-74,412,716.36	-
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		32	-2,879,864.30	-	-75,867,868.23	-
1. 重新计量设定受益计划变动额		33	-	-	-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		34	-5,041,662.83	-	-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动		35	2,161,798.53	-	-75,867,868.23	-
4. 企业自身信用风险公允价值变动		36	-	-	-	-
5. 其他		37	-	-	-	-
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		38	840,705.62	-	1,455,151.87	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		39	83,168.12	-	532,566.26	-
2. 应收款项融资公允价值变动		40	-	-	-	-
3. 其他债权投资公允价值变动		41	-	-	-	-
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		42	-	-	-	-
5. 应收款项融资信用减值准备		43	-	-	-	-
6. 其他债权投资信用减值准备		44	-	-	-	-
7. 现金流量套期储备		45	-	-	-	-
8. 外币财务报表折算差额		46	757,537.50	-	922,585.61	-
9. 其他		47	-	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		48	2,341,598.15	-	4,697,367.39	-
七、综合收益总额(综合亏损总额以“-”号填列)		49	394,363,464.41	3,631,504.90	275,240,751.57	9,467,057.34
归属于母公司所有者的综合收益总额		50	72,216,325.79	-	21,549,730.79	-
归属于少数股东的综合收益总额		51	322,147,138.62	-	253,691,020.78	-
八、每股收益：						
(一) 基本每股收益(元/股)		52	-	-	-	-
(二) 稀释每股收益(元/股)		53	-	-	-	-

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



现金流量表

2023年1-6月

会企03表

编制单位：台州市椒江区国有资本运营集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释号	行次	本期数		上年同期数	
			合并	母公司	合并	母公司
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		1	7,936,414,180.44	-	7,057,576,441.86	-
收到的税费返还		2	50,095,774.68	-	276,949,154.29	-
收到其他与经营活动有关的现金		3	534,805,958.92	7,260,033.47	732,842,442.08	54,034,838.45
经营活动现金流入小计		4	8,521,315,914.04	7,260,033.47	8,067,368,038.23	54,034,838.45
购买商品、接受劳务支付的现金		5	5,729,972,762.55	-	3,911,670,171.15	-
支付给职工以及为职工支付的现金		6	1,183,228,576.97	6,816,215.81	1,151,662,823.58	5,441,359.41
支付的各项税费		7	523,213,754.71	92,417.88	569,115,727.09	55,135.17
支付其他与经营活动有关的现金		8	1,399,276,681.66	1,116,381.49	1,135,129,636.44	2,265,812.50
经营活动现金流出小计		9	8,835,691,775.89	8,025,015.18	6,767,578,358.26	7,762,307.08
经营活动产生的现金流量净额		10	-314,375,861.85	-764,981.71	1,299,789,679.97	46,272,531.37
二、投资活动产生的现金流量：						
收回投资收到的现金		11	123,730,450.00	-	136,099,472.01	-
取得投资收益收到的现金		12	21,239,084.42	11,594,999.17	21,112,112.24	9,709,226.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13	1,165,321.77	1,089.67	24,138,968.00	8,875,850.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		14	4,172,121.37	-	23,560,558.82	-
收到其他与投资活动有关的现金		15	1,412,013,028.35	781,187,361.11	1,327,006,375.99	1,106,320,972.24
投资活动现金流入小计		16	1,562,320,005.91	792,783,449.95	1,531,917,487.06	1,124,906,048.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17	851,817,644.58	64,488.00	831,680,729.36	106,989.00
投资支付的现金		18	556,802,918.04	81,548,900.00	299,621,932.20	61,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		19	-	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金		20	1,087,951,552.81	102,700,000.00	949,772,714.92	825,000,000.00
投资活动现金流出小计		21	2,496,572,115.43	184,313,388.00	2,081,075,376.48	886,106,989.00
投资活动产生的现金流量净额		22	-934,252,109.52	608,470,061.95	-549,157,889.42	238,799,059.73
三、筹资活动产生的现金流量：						
吸收投资收到的现金		23	81,569.00	-	43,292,620.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		24	81,569.00	-	43,342,620.00	-
取得借款收到的现金		25	10,802,627,438.58	315,000,000.00	7,232,078,891.45	285,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		26	1,284,386,030.67	-	2,001,807,250.00	-
筹资活动现金流入小计		27	12,087,095,038.25	315,000,000.00	9,277,178,761.45	285,000,000.00
偿还债务支付的现金		28	7,094,395,198.00	296,300,000.00	6,345,229,212.74	411,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		29	588,457,409.91	23,267,277.67	540,121,606.47	23,238,067.16
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		30	145,250,127.06	-	112,958,300.98	-
支付其他与筹资活动有关的现金		31	858,854,025.00	-	1,052,173,789.58	44,760,000.00
筹资活动现金流出小计		32	8,541,706,632.91	319,567,277.67	7,937,524,608.79	479,298,067.16
筹资活动产生的现金流量净额		33	3,545,388,405.34	-4,567,277.67	1,339,654,152.66	-194,298,067.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		34	6,918,923.32	-	8,222,873.88	-
五、现金及现金等价物净增加额		35	2,303,679,357.29	603,137,802.57	2,098,508,817.09	90,773,523.94
加：期初现金及现金等价物余额		36	5,866,264,287.06	229,565,734.38	4,469,147,882.28	903,085,878.00
六、期末现金及现金等价物余额		37	8,169,943,644.35	832,703,536.95	6,567,656,699.37	993,859,401.94

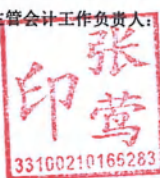
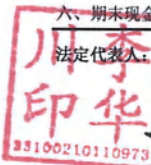
法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

奚冰心

奚冰心



合并所有者权益变动表

2023年1-6月

会企04表-1
金额单位：人民币元

编制单位：台州市椒江区国有资产运营集团有限公司

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
		本期数											
		实收资本	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		
行次		优先股	永续债	其他									
一、上期期末余额	1	133,037,686.92	-	-	-	11,196,590,202.80	-	7,118,668.21	172,084.31	26,175,445.57	3,659,876,142.48	7,353,295,143.08	18,278,606,484.31
加：会计政策变更	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本期期初余额	6	133,037,686.92	-	-	-	11,196,590,202.80	-	7,118,668.21	172,084.31	26,175,445.57	3,659,876,142.48	7,353,295,143.08	22,376,265,373.37
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	7	-	-	-	-	10,342,348.08	-	-2,039,158.68	-33,651.26	-	74,255,484.47	489,970,150.75	572,495,173.36
(一) 综合收益总额	8	-	-	-	-	-	-	-2,039,158.68	-	-	74,255,484.47	322,147,138.62	394,363,464.41
(二) 所有者投入和减少资本	9	-	-	-	-	9,708,655.33	-	-	-	-	-	315,384,591.33	325,093,246.66
1. 所有者投入的资本	10	-	-	-	-	-72,800.00	-	-	-	-	-	81,569.00	8,769.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	12	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	13	-	-	-	-	9,781,455.33	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	14	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	315,303,022.33	325,084,477.66
1. 提取盈余公积	15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-148,675,702.06	-148,675,702.06
2. 对所有者的分配	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-148,675,702.06	-148,675,702.06
(四) 所有者权益内部结转	18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,210,866.79	1,844,559.54
(五) 专项储备	25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	26	-	-	-	-	-	-	-	-33,651.26	-	-	-96,743.93	-130,395.19
2. 本期使用	27	-	-	-	-	-	-	-	4,841,060.67	-	-	13,755,717.78	18,596,778.45
(六) 其他	28	-	-	-	-	-	-	-	4,874,711.93	-	-	13,852,461.71	18,727,173.64
四、本期期末余额	29	133,037,686.92	-	-	-	11,206,932,550.88	-	5,079,509.53	138,433.05	26,175,445.57	3,734,131,626.95	7,843,265,293.83	22,948,760,546.73

法定代表人：

主管会计工作负责人：

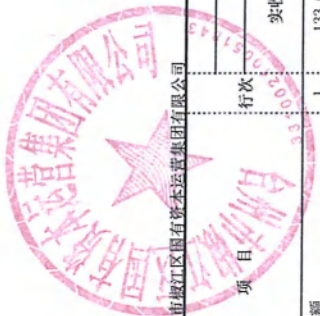
会计机构负责人：

张莹

张莹印
33100210110973

奚冰心

奚冰心



合并所有者权益变动表(续)
2023年1-6月

编制单位: 台州市椒江区国有资产运营集团有限公司
金额单位: 人民币元

上年同期数													
项 目	行次	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	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
			优先股	永续债	其他								
一、上期期末余额	1	133,037,686.92	-	-	-	10,879,561,511.92	-	65,060,264.02	302,123.18	25,819,838.02	3,404,556,783.77	5,910,189,984.65	20,418,528,192.48
加：会计政策变更	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本期期初余额	6	133,037,686.92	-	-	-	10,879,561,511.92	-	65,060,264.02	302,123.18	25,819,838.02	3,404,556,783.77	5,910,189,984.65	20,418,528,192.48
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	7	-	-	-	-	69,715,274.34	-	-75,836,669.69	-7,702.53	-	97,386,400.48	128,594,365.84	219,851,668.44
(一) 综合收益总额	8	-	-	-	-	-	-	-74,412,716.36	-	-	95,962,447.15	253,691,020.78	275,240,751.57
(二) 所有者投入和减少资本	9	-	-	-	-	69,715,274.34	-	-	-	-	-	-8,733,363.69	60,981,910.65
1. 所有者投入的资本	10	-	-	-	-	1,643,117.87	-	-	-	-	-	39,423,301.77	41,066,419.64
2. 其他权益工具持有者投入资本	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	12	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	13	-	-	-	-	68,072,156.47	-	-	-	-	-	-48,156,665.46	19,915,491.01
(三) 利润分配	14	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-116,383,875.98	-116,383,875.98
1. 提取盈余公积	15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者的分配	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-116,383,875.98	-116,383,875.98
3. 其他	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	18	-	-	-	-	-	-	-1,423,953.33	-	-	1,423,953.33	-	-
1. 资本公积转增资本	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	23	-	-	-	-	-	-	-1,423,953.33	-	-	1,423,953.33	-	-
6. 其他	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	25	-	-	-	-	-	-	-	-7,702.53	-	-	20,584.73	12,882.20
1. 本期提取	26	-	-	-	-	-	-	-	3,355,727.10	-	-	9,247,431.96	12,603,159.06
2. 本期使用	27	-	-	-	-	-	-	-	3,363,429.63	-	-	9,226,847.23	12,590,276.86
(六) 其他	28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	29	133,037,686.92	-	-	-	10,949,276,786.26	-	-10,776,405.67	294,420.65	25,819,838.02	3,501,943,184.25	6,038,784,350.49	20,638,379,860.92

法定代表人:

李华印
33100210110973

主管会计工作负责人:

张莺

会计机构负责人:

张冰心

母公司所有者权益变动表

2023年1-6月

会企04表-3
金额单位：人民币元

编制单位：台州市椒江区国有资本运营集团有限公司

项 目	行次	实收资本	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、上期期末余额	1	133,037,686.92	-	-	-	5,908,300,686.00	-	-	-	24,425,791.67	193,573,167.89	6,270,628,451.80
加：会计政策变更	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	5	133,037,686.92	-	-	-	5,908,300,686.00	-	-	-	24,425,791.67	193,573,167.89	6,259,337,332.48
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	6	-	-	-	-	-72,800.00	-	-	-	-	3,631,504.90	3,558,704.90
(一) 综合收益总额	7	-	-	-	-	-72,800.00	-	-	-	-	3,631,504.90	3,631,504.90
(二) 所有者投入和减少资本	8	-	-	-	-	-72,800.00	-	-	-	-	-	-72,800.00
1. 所有者投入的资本	9	-	-	-	-	-72,800.00	-	-	-	-	-	-72,800.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	12	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	14	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者的分配	15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本	18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	27	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	28	133,037,686.92	-	-	-	5,908,227,886.00	-	-	-	24,425,791.67	197,204,672.79	6,262,896,037.38

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

法定代表人：

张印莺 33100210166283

奚冰心

奚冰心

奚冰心

台州市椒江区国有资本运营集团有限公司

2023 年 1-6 月财务报表附注

编制单位：台州市椒江区国有资本运营集团有限公司

金额单位：人民币元

一、公司的基本情况

(一) 基本情况

台州市椒江区国有资本运营集团有限公司(以下简称公司或本公司)系由台州市椒江区人民政府和浙江省财务开发有限责任公司共同投资组建的国有控股公司,2004年8月经台州市椒江区人民政府《关于成立椒江区国有资产经营有限公司的通知》(椒政发[2004]145号)批准,于2004年8月3日在原台州市工商行政管理局椒江分局登记注册,现持有统一社会信用代码91331002765228285R号营业执照。公司成立时原名台州市椒江区国有资产经营有限公司,2020年9月16日更名为台州市椒江区国有资本运营集团有限公司,公司住所:台州市椒江区中山东路338号。法定代表人:李华川。公司经营范围:全区国有资产的经营管理及投资业务;国有资产产权交易;闲置国有资产调剂;一级土地开发、整理。

公司成立时注册资本为人民币250万元,由台州市椒江区人民政府出资。2005年5月,根据台州市椒江区人民政府《关于划转企事业单位国有资产归国有资产经营有限公司营运管理的通知》(椒政发[2004]171号),公司增加注册资本人民币17,356,944.74元,增资后公司注册资本为人民币19,856,944.74元。2006年4月,根据台州市椒江区财政局批准的本公司《关于要求增加公司注册资本的函》(椒国资经字[2006]11号),公司增加注册资本人民币113,180,742.18元,增资后公司注册资本为人民币133,037,686.92元,全部由台州市椒江区人民政府出资。2020年6月,根据《台州市椒江区人民政府国有资产监督管理委员会关于椒江区国有资产经营有限公司国有股权无偿划转相关事项的通知》(椒国资办[2020]4号)文件,将10%国有股权无偿划至浙江省财务开发有限责任公司,股本及股权变更后公司注册资本及实收资本为人民币133,037,686.92元,其中:台州市椒江区人民政府出资人民币119,733,918.23元,占注册资本的90.00%;浙江省财务开发有限责任公司出资人民币13,303,768.69元,占注册资本的10.00%。此次股权变更于2020年7月31日经台州市椒江区市场监督管理局核准。

本公司的最终控制方为台州市椒江区人民政府。

(二) 合并财务报表范围

本公司 2023 年 1-6 月合并财务报表纳入合并范围的公司共 121 家子公司,详见附注七“在其

他主体中的权益”。与上年度相比，本年合并范围增加 1 家，减少 1 家，详见本附注六“合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释（以下合称“企业会计准则”）的规定进行确认和计量，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

公司利用所有可获得信息，未发现自报告期末起 12 个月内对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

公司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 2023 年 6 月 30 日的财务状况、2023 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

本财务报表实际编制期间为 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日止。

（三）营业周期

公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

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

（五）企业合并

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、同一控制下的企业合并

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(资本溢价)；资本公积(资本溢价)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、非同一控制下的企业合并

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，属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、(十二)“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，

在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理(即,除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外,其余转入当期投资收益)。

在合并财务报表中,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理(即,除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外,其余转为购买日所属当期投资收益)。

(六) 合并财务报表

1、合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制,是指投资方拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。公司将拥有实际控制权的子公司(包括母公司所控制的单独主体)纳入合并财务报表范围。

2、合并报表编制的原则、程序及方法

(1)合并报表编制的原则、程序及基本方法。所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致,如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的,在编制合并财务报表时,按公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,按照权益法调整对子公司的长期股权投资,在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后由公司编制而成。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有份额而形成的余额,若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的,该余额冲减公司的股东权益;若公司章程或协议规定由少数股东承担的,该余额冲减少数股东权益。

(2)报告期内增加或处置子公司的处理方法。在报告期内,若因同一控制下企业合并增加子公司的,则调整合并资产负债表的期初账面余额;将子公司合并当期期初至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表;将子公司合并当期期初至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。若因非同一控制下企业合并增加子公司的,则不调整合并资产负债表期初账面余额;将子公司自购买日至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司自购买日至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内,公司处置子公司,则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(七) 现金及现金等价物

在编制现金流量表时，公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

公司将同时具备持有期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转化为已知金额的现金、价值变动风险很小等条件的投资（包括三个月内到期的债券投资，但不包括权益性投资），确定为现金等价物。

(八) 外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务

公司发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率折合为本位币记账。

资产负债表日，对各种外币货币性项目，按资产负债表日即期汇率进行折算，由此产生的折算差额，属于与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理，其他部分计入当期损益；以公允价值模式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，其折算差额作为公允价值变动损益或确认为其他综合收益；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。

2、外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益中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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率。上述折算产生的外币报表折算差额，在资产负债表中所有者权益中项目下单独列示。境外经营的现金流量项目，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，在现金流量表中单独列示。

(九) 金融工具

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

1、金融资产的分类、确认和计量

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；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，公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

(1) 摊余成本计量的金融资产。公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目

标，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。公司对于此类金融资产，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。公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，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。公司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，公司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，并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) 公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。公司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。在初始确认时，公司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，公司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、金融资产减值

本公司对于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等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，计算并确认预期信用损失。

3、金融资产终止确认

金融资产满足下列条件之一的，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控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接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。

4、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。

(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。指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，其公允价值变动中源于自身信用风险变动的部分计入其他综合收益，其余部分计入当期损益。金融负债源于企业自身信用风险变动产生的计入其他综合收益的累计利得或损失，在终止确认时不得转入当期损益。

(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。

5、金融负债的终止确认

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

6、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(十) 预期信用损失的确认方法及会计处理方法

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债券投资或权益工具投资、指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资、以及衍生金融资产。

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

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

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

应收款项包括应收票据、应收账款、应收款项融资等。公司对应收款项，无论是否包含重大融资成分，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则公司对该应收款项单项计提预期信用损失并确认预期信用损失。

1、对于应收票据，无论是否包含重大融资成分，公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。应收银行承兑汇票，管理层评价该类别款项具备较低的信用风险。如果有客观证据表明某项应收票据已经发生信用减值，则公司对该应收票据单项计提坏账准备并确认预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收票据已经发生信用减值，则公司对该应收票据单项计提损失准备并确认预期信用损失。应收商业承兑汇票，预期信用损失计提方法参照应收账款坏账计提政策。

2、对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。计提方法如下：(1)如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则公司对该应收账款单项计提损失准备并确认预期信用损失。(2)当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征划分应收账款组合，在组合基础上计算预期信用损失。

确定组合的依据	
按组合计提预期信用损失准备的应收账款	
组合1：账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
组合2：低信用风险组合	以应收政府部门及其控制的公司款项组合 关联方组合(子公司浙江海正集团有限公司及其子公司以外)
按单项评估计提预期信用损失准备的应收账款	以应收款项与交易对象的特定关系为信用风险特征划分
按组合计提预期信用损失准备的计提方法	
组合1：账龄组合	按对应账龄确定的计提比例计提预期信用损失准备，见下表
组合2：低信用风险组合	不计提
按单项评估计提预期信用损失准备的应收账款	单项认定计提预期信用损失准备

以账龄为信用风险特征划分组合的预期信用损失准备计提比例进行估计如下：

账龄	计提比例(%)
1年以内	5.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00
3-5年	80.00

账龄	计提比例(%)
5年以上	100.00

3. 对于其他应收款,公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据,而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加可行,所以公司按照金融工具类型、初始确认日期、剩余合同期限为共同风险特征,对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

确定组合的依据

按组合计提预期信用损失准备的应收账款	
组合1: 账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
组合2: 低信用风险组合	以应收政府部门及其控制的公司款项组合 以应收指挥部组合 关联方组合(子公司浙江海正集团有限公司及其子公司以外) 售后租回借款保证金
按单项评估计提预期信用损失准备的应收账款	以应收款项与交易对象的特定关系为信用风险特征划分
按组合计提预期信用损失准备的计提方法	
组合1: 账龄组合	按对应账龄确定的计提比例计提预期信用损失准备, 见下表
组合2: 低信用风险组合	不计提
按单项评估计提预期信用损失准备的应收账款	单项认定计提预期信用损失准备

(1) 以账龄为信用风险特征划分组合的预期信用损失准备计提比例估计如下:

账龄	计提比例(%)
1年以内	5.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00
3-5年	80.00
5年以上	100.00

(2) 对于非经营类低风险业务形成的其他应收款根据业务性质单独计提预期信用损失准备。

(3) 存在抵押质押担保的其他应收款项,原值扣除担保物可收回价值后的余额作为风险敞口根据业务性质单独计提预计信用损失准备。

4. 对于应收款项融资,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。除了单项评估信用风险的应收款项融资外,基于应收款项融资的信用风险特征,将其划分为以下组合:

组合	预期信用损失计提方法
组合1: 银行承兑汇票	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失
组合2: 商业承兑汇票	

5. 除上述计量方法以外的金融资产,公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加,公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;如果信用风险自初始确认后未显著增加,公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。公司利用可获得的合理且有依据的信息,包括前瞻性

信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

（十一）存货

1、存货的分类

存货是指公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在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。主要包括原材料、在产品、自制半成品、产成品(库存商品)、周转材料等。周转材料包括低值易耗品及包装物等。

2、发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

可变现净值为在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

公司的存货盘存制度为永续盘存制。盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

5、周转材料的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

（十二）长期股权投资

公司长期股权投资主要包括公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资。

1、长期股权投资的投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

如果公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方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。公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；(2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；(3) 与被投资单位之间发生重要交易；(4) 向被投资单位派出管理人员；(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

(十三) 投资性房地产

公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

1、投资性房地产的确认

投资性房地产同时满足下列条件，才能确认：(1)与投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业。(2)该投资性房地产的成本能够可靠计量。

2、投资性房地产初始计量

(1)外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。

(2)自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3)以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(4)与投资性房地产有关的后续支出，满足投资性房地产确认条件的，计入投资性房地产成本；不满足确认条件的在发生时计入当期损益。

3、投资性房地产的后续计量

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。根据《企业会计准则第4号-固定资产》和《企业会计准则第6号-无形资产》的有关规定，对投资性房地产在预计可使用年限内按年限平均法摊销或计提折旧。

4、投资性房地产的转换

公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为其他资产，或将其他资产转换为投资性房地产，将房地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

(十四) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，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。

2、固定资产的初始计量

公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3、固定资产的分类和折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和按照规定单独估价作为固定资产入账的土地等情况

外，公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法为平均年限法。固定资产分类、折旧年限、预计净残值率和年折旧率如下表：

固定资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	3-50	0-10	1.80-33.33
机器设备	3-12	0-10	8.80-33.33
运输工具	2-10	0-10	9.00-50.00
电子及其他设备	2-10	0-10	9.00-50.00

4、固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，如固定资产日常修理和大修理，在发生时计入当期损益。

5、固定资产处置

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

(十五) 借款费用

借款费用，是指公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产的成本。其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：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者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

3、借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

（十六）无形资产及开发支出

1、无形资产的确认标准

无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。在同时满足下列条件时才能确认无形资产：（1）符合无形资产的定义；（2）与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入公司；（3）该资产的成本能够可靠计量。

2、无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

（1）外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

（2）投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

（3）非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号-债务重组》、《企业会计准则第 16 号-政府补助》、《企业会计准则第 20 号-企业合并》的有关规定确定。

3、自行开发的无形资产

公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

自行开发的无形资产, 其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

4、无形资产的后继计量

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的, 估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量; 无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的, 视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产, 应当自无形资产可供使用时起, 至不再作为无形资产确认时止, 在使用寿命期采用直线法摊销, 使用寿命不确定的无形资产不应摊销。公司于每年度终了, 对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核。并于每个会计期间, 对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核, 对于有证据表明无形资产的使用寿命是有限的, 则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

(十七) 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, 公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的, 则估计其可收回金额, 进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产, 无论是否存在减值迹象, 每年均进行减值测试。

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

收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述长期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。

(十八) 收入

1、收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1)客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；(3)公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

2、收入计量原则

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

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

(3)合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付

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

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

3、收入确认的具体方法

本公司收入主要包括商品销售收入、项目代建和土地整理业务等，收入的具体确认原则如下：

(1) 商品销售收入

公司已根据合同约定将产品交付给购货方，收到经购货方确认的发货单或结算单时确认销售收入。

(2) 项目代建和土地整理业务

项目按进度交付时，依据合同约定的成本加成比例确认收入。

(十九) 租赁

1、租赁的识别。

在合同开始日，公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：(1) 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；(2) 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

2、租赁期的评估。

租赁期是公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。公司有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生公司可控范围内的重大事件或变化，且影响公司是否合理确定将行使相应选择权的，公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

3、作为承租人。

公司将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值不超过人民币 40,000 元的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。公司对短期租赁和低价值资产租赁

选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

(1)作为经营租赁承租人。经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2)作为融资租赁承租人。融资租入的资产，于租赁期开始日将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用，在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。或有租金在实际发生时计入当期损益。

4、作为出租人。

租赁开始日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为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(二十) 重要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	备注
财政部于2022年11月30日发布《企业会计准则解释第16号》（财会[2022]31号，以下简称“解释16号”），本公司自2023年1月1日起执行其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定。	本项会计政策变更对公司报表无影响

2、会计估计变更

本期公司无会计估计变更事项。

四、 税项

主要税项及其税率

税目	纳税(费)基础	税(费)率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	按 3%、5%、6%、9%、13%等税率计缴。出口货物执行“免、抵、退”税政策。
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴。	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%、1%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

五、合并财务报表主要项目注释

以下披露项目(含公司财务报表主要项目披露)除非特别指出,期初指 2022 年 12 月 31 日,期末指 2023 年 6 月 30 日;上年同期指 2022 年 1-6 月,本期指 2023 年 1-6 月。金额单位为人民币元。

(一)货币资金

项 目	期末数	期初数
现金	193,429.82	141,859.24
银行存款	8,542,438,972.75	6,213,398,030.07
其他货币资金	127,791,271.85	205,992,020.47
未到期应收利息	8,226,631.69	10,292,381.67
合 计	8,678,650,306.11	6,429,824,291.45

期末银行存款中为保函业务存入保证金 2,532,827.00 元,ETC 业务保证金和 POS 机押金 15,820.00 元;期末其他货币资金中为开具银行承兑汇票存入保证金 107,656,831.21 元,担保保证金 5,000,000.00 元,为开立信用证存入保证金 8,619,101.67 元,为保函业务存入保证金 3,667,360.00 元,维修基金 431,255.37 元,ETC 业务保证金 159,000.00 元,远期结售汇保证金 250,029.65 元,使用受限。

(二)应收票据

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按组合计提坏账准备	36,648,602.30	100.00	-	-
其中: 银行承兑汇票	36,648,602.30	100.00	-	-
商业承兑汇票	-	-	-	-
合 计	36,648,602.30	100.00	-	-

续上表

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按组合计提坏账准备	15,907,191.20	100.00	-	-
其中: 银行承兑汇票	15,907,191.20	100.00	-	-
商业承兑汇票	-	-	-	-
合 计	15,907,191.20	100.00	-	-

(三)应收账款

1、按账龄披露

账 龄	期末数
1 年以内	2,903,987,478.85
1-2 年	194,960,843.54
2-3 年	40,195,126.46
3-5 年	82,483,776.68
5 年以上	11,818,721.77
账面余额小计	3,233,445,947.30
减：坏账准备	175,925,248.33
账面价值合计	3,057,520,698.97

2、应收账款分类

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项计提坏账准备	10,048,754.97	0.31	10,048,754.97	100.00
按组合计提坏账准备	3,223,397,192.33	99.69	165,876,493.36	5.15
合 计	3,233,445,947.30	100.00	175,925,248.33	5.44

续上表

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项计提坏账准备	10,067,709.45	0.33	10,067,709.45	100.00
按组合计提坏账准备	3,048,615,195.41	99.67	134,899,043.98	4.42
合 计	3,058,682,904.86	100.00	144,966,753.43	4.74

3、坏账准备计提情况

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比率 (%)	计提理由
子公司浙江省医药工业有限公司期末应收义乌市众生医药有限公司等非关联单位款项	8,827,150.73	8,827,150.73	100.00	预计无法收回
应收东港工贸集团有限公司等非关联单位	1,221,604.24	1,221,604.24	100.00	预计无法收回
合 计	10,048,754.97	10,048,754.97	-	-

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数	
	账面余额	坏账准备
应收政府部门及其控制的公司款项组合	339,052,426.96	-
账龄组合	2,884,344,765.37	165,876,493.36
合 计	3,223,397,192.33	165,876,493.36

4、应收账款期末余额前五名情况

单位名称	期末余额	坏账准备	占应收账款总额比例(%)
上海复旦张江生物医药股份有限公司	276,979,486.64	13,848,974.33	8.57
台州市椒江区洪家街道上徐村股份经济合作社	118,466,593.18	-	3.66
广州医药股份有限公司	118,419,372.22	5,920,968.61	3.66
华润广东医药有限公司	113,750,408.91	5,687,520.45	3.52
台州市椒江区住房和城乡建设局	96,402,458.15	-	2.98
合 计	724,018,319.10	25,457,463.39	22.39

(四) 应收款项融资

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	190,548,553.93	99,051,038.52

(2) 期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	54,112,054.13

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	621,920,786.83

(五) 预付款项

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内(含 1 年)	1,112,245,711.99	70.91	621,499,747.32	84.94
1—2 年(含 2 年)	359,899,167.34	22.94	42,253,920.60	5.78
2—3 年(含 3 年)	32,041,961.75	2.04	37,603,985.39	5.14
3 年以上	64,450,779.45	4.11	30,303,135.73	4.14
合 计	1,568,637,620.53	100.00	731,660,789.04	100.00

(六) 其他应收款

性质	期末数	期初数
应收利息	-	-
应收股利	6,000,000.00	6,000,000.00
其他应收款项	8,287,338,257.15	8,610,755,617.96
减：坏账准备	71,248,124.89	73,375,150.39
其他应收款项小计	8,216,090,132.26	8,537,380,467.57
合 计	8,222,090,132.26	8,543,380,467.57

1、应收股利

项目	期末数	期初数
台州华统食品有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00
减：坏账准备	-	-

项目	期末数	期初数
合 计	6,000,000.00	6,000,000.00

2、其他应收款项

(1) 按账龄披露

账 龄	期末数
1 年以内	272,738,614.00
1-2 年	1,058,211,198.56
2-3 年	257,713,039.99
3-5 年	1,111,214,338.72
5 年以上	5,587,461,065.88
账面余额小计	8,287,338,257.15
减：坏账准备	71,248,124.89
账面价值合计	8,216,090,132.26

(2) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末数	期初数
往来款	8,080,463,458.71	8,405,634,261.18
资产处置款	74,563,933.25	55,800,000.00
保证金和押金	84,223,736.53	97,250,607.71
应收代偿款	22,392,228.13	22,865,728.13
应收备用金等	25,694,900.53	29,205,020.94
减：坏账准备	71,248,124.89	73,375,150.39
合 计	8,216,090,132.26	8,537,380,467.57

(3) 其他应收款期末余额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	坏账准备	占其他应收款总额比例(%)
台州市椒江区投资发展有限公司	往来款	4,589,861,787.42	-	55.38
台州市国土资源局椒江分局	往来款	500,000,000.00	-	6.03
台州市椒江区洪家街道办事处	往来款	452,000,000.00	-	5.45
台州市椒江区十塘围垦指挥部	往来款	377,891,697.29	-	4.56
台州市椒江区基础设施投资公司	往来款	364,542,770.00	-	4.40
合 计	-	6,284,296,254.71	-	75.82

(七) 存货

1、存货分项列示如下：

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本减 值准备	账面价值
开发成本	7,666,035,169.06	-	7,666,035,169.06	6,668,474,954.22	-	6,668,474,954.22
土地	5,500,647,908.00	-	5,500,647,908.00	5,500,647,908.00	-	5,500,647,908.00
库存商品	1,644,370,323.58	113,404,146.82	1,530,966,176.76	1,736,419,175.44	104,168,625.06	1,632,250,550.38

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
开发产品	1,622,678,596.13	-	1,622,678,596.13	1,622,611,112.60	-	1,622,611,112.60
在产品	269,113,745.42	18,644,038.92	250,469,706.50	250,551,021.74	18,617,047.47	231,933,974.27
原材料	267,984,615.19	9,216,717.15	258,767,898.04	356,708,366.77	6,919,398.14	349,788,968.63
包装物	52,977,424.90	2,482,689.45	50,494,735.45	38,958,367.69	2,743,514.74	36,214,852.95
低值易耗品	33,353,572.82	17,655.49	33,335,917.33	22,385,164.24	17,655.49	22,367,508.75
发出商品	514,735.97	-	514,735.97	2,792,103.08	-	2,792,103.08
物资采购	248,104.19	-	248,104.19	22,543,843.98	-	22,543,843.98
合 计	17,057,924,195.26	143,765,247.83	16,914,158,947.43	16,222,092,017.76	132,466,240.90	16,089,625,776.86

2、存货跌价准备及合同履约成本减值准备:

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回或转销	其他	
库存商品	104,168,625.06	52,388,253.75	43,152,731.99	-	113,404,146.82
在产品	18,617,047.47	7,195,724.03	7,168,732.58	-	18,644,038.92
原材料	6,919,398.14	6,883,126.16	469,290.36	4,116,516.79	9,216,717.15
包装物	2,743,514.74	198,112.38	458,937.67	-	2,482,689.45
低值易耗品	17,655.49	-	-	-	17,655.49
合 计	132,466,240.90	66,665,216.32	51,249,692.60	4,116,516.79	143,765,247.83

(八)其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣和待认证增值税	155,772,181.28	128,746,438.64
预缴税金	5,603,688.05	9,149,625.03
其他	225.07	46,233.15
合 计	161,376,094.40	137,942,296.82

(九)长期股权投资

1、长期股权投资分类

项 目	期末数	期初数
对联营企业投资	6,461,176,036.25	6,074,678,000.04
小 计	6,461,176,036.25	6,074,678,000.04
减:长期股权投资减值准备	-	28,452,305.79
合 计	6,461,176,036.25	6,046,225,694.25

2、长期股权投资明细

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加或减少投资	权益法下确认的投资 收益	其他综合收益调整	其他权益变动
联营企业					
台州市社会保障卡运营服务有限公司	4,813,305.09	-	-163,702.28	-	-

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加或减少投资	权益法下确认的投资收益	其他综合收益调整	其他权益变动
台州市市域铁路第一项目有限公司	326,139,545.01	81,548,900.00	-575.34	-	-
浙江省台州新干线快速客运有限公司	7,454,891.00	-	-86,609.07	-	-
浙江畅远交通投资股份有限公司	2,256,728.70	-	20,910.75	-	-
台州市椒江区浙石油综合能源销售有限公司	37,797,335.18	-	-3,265,223.72	-	74,378.81
中食集团台州宏大经贸股份有限公司	10,420,065.18	-	-1,278,726.57	-	-
台州市城市再生资源开发有限公司	-	600,000.00	175,562.32	-	-
台州市椒江工联股权投资有限公司	49,106,092.93	-	251,730.26	-5,041,662.83	-
台州市高铁新区开发建设有限公司	80,984,578.89	-	-793,460.54	-	-
台州循环经济发展有限公司	3,846,972,582.43	-	5,829,232.68	-	-
台州市心海能源科技有限公司	7,994,840.31	-	-6,938.72	-	-
台州华统食品有限公司	34,144,328.00	-	-	-	-
顺毅股份有限公司	140,790,661.17	-	5,057,518.30	-	-
雅赛利(台州)制药有限公司	116,507,157.90	-	10,675,916.24	-	-
海南健生爱民医药有限公司	797,990.81	-	-161,127.49	-	-
浙江信谊瑞爵制药有限公司	-	2,438,814.89	-259,180.02	-	-
Incarey (Gayman) Holding Limited	43,363,486.34	-	-2,913,833.61	-	-191,966.61
中兴海正生物科技(台州)有限公司	1,897,171.26	-	-930.92	-	-
浙江博锐生物制药有限公司	1,139,802,948.97	360,000,000.00	-14,074,916.20	271,483.39	1,962,147.34
浙江赞生药业有限公司	52,486,390.38	-	-6,787,232.15	-	-
台州椒江英飞海正创业投资合伙企业(有限合伙)	72,530,072.76	-	353,396.44	-	-
浙江海正魅力康生物科技有限公司	69,965,521.94	-	-5,116,650.81	-	-
合 计	6,046,225,694.25	444,587,714.89	-12,544,840.45	-4,770,179.44	1,844,559.54

续:

被投资单位	宣告发放现金股利或者利润	其他	期末数	减值准备期末余额	本期计提减值准备	期末净额
小 计						
联营企业						
台州市社会保障卡运营服务有限公司	-	-	4,649,602.81	-	-	4,649,602.81
台州市市域铁路第一项目有限公司	-	-	407,687,869.67	-	-	407,687,869.67
浙江省台州新干线快速客运有限公司	-5,912.54	-	7,362,369.39	-	-	7,362,369.39
浙江畅远交通投资股份有限公司	-	-	2,277,639.45	-	-	2,277,639.45

被投资单位	宣告发放现金股利 或者利润	其他	期末数	减值准备 期末余额	本期计提减值 准备	期末净额
台州市椒江区浙石油综合能源销售有限公司	-	-	34,606,490.27	-	-	34,606,490.27
中食集团台州宏大经贸股份有限公司	-	-	9,141,338.61	-	-	9,141,338.61
台州市城市再生资源开发有限公司	-	-	775,562.32	-	-	775,562.32
台州市椒江工联股权投资有限公司	-	-	44,316,160.36	-	-	44,316,160.36
台州市高铁新区开发建设有限公司	-	-	80,191,118.35	-	-	80,191,118.35
台州循环经济发展有限公司	-	-	3,852,801,815.11	-	-	3,852,801,815.11
台州市心海能源科技有限公司	-	-	7,987,901.59	-	-	7,987,901.59
台州华统食品有限公司	-	-	34,144,328.00	-	-	34,144,328.00
顺毅股份有限公司	-	-	145,848,179.47	-	-	145,848,179.47
雅赛利(台州)制药有限公司	-14,161,000.00	-	113,022,074.14	-	-	113,022,074.14
海南健生爱民医药有限公司	-	-	636,863.32	-	-	636,863.32
浙江信谊瑞爵制药有限公司[注]	-	-	2,179,634.87	-	-	2,179,634.87
Incarey (Gayman) Holding Limited	-	-	40,257,686.12	-	-	40,257,686.12
中兴海正生物科技(台州)有限公司	-	-	1,896,240.34	-	-	1,896,240.34
浙江博锐生物制药有限公司	-	-	1,487,961,663.50	-	-	1,487,961,663.50
浙江赞生药业有限公司	-	-	45,699,158.23	-	-	45,699,158.23
台州椒江英飞海正创收创业投资合伙企业(有限合伙)	-	-	72,883,469.20	-	-	72,883,469.20
浙江海正甦力康生物科技有限公司	-	-	64,848,871.13	-	-	64,848,871.13
合 计	-14,166,912.54	-	6,461,176,036.25	-	-	6,461,176,036.25

[注]浙江信谊瑞爵制药有限公司原系子公司，本期实施部分股权转让后，公司对其由控制转为具有重大影响，并将对其长期股权投资由成本法转为权益法核算，本期追加投资系转换完成后的初始计量金额。

(十)其他权益工具投资

项目	期末数	期初数
浙江台州市沿海开发投资有限公司	812,750,000.00	812,750,000.00
浙江水晶光电科技股份有限公司	229,438,884.78	226,556,486.73
台州市路泽太高架快速路有限公司	136,620,000.00	136,620,000.00
台州市融资担保有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00
台州市海洋投资发展集团有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00
台州市信保基金融资担保有限责任公司	60,000,000.00	60,000,000.00
台州市大环线经营有限公司	56,889,000.00	56,889,000.00
台州市海城路建设发展有限公司	21,682,180.00	21,682,180.00
台州国际博览中心有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00

项目	期末数	期初数
浙江衣拿智能科技股份有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
广微(台州)数据智能科技有限公司	9,800,000.00	9,800,000.00
台州市人才发展集团有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00
浙江药都曙光建设有限公司	6,200,000.00	6,200,000.00
台州东南网架方远教育投资有限公司	4,670,000.00	4,670,000.00
台州市椒江区民间融资服务中心有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00
台州市椒江区山海幼儿园东埭园	2,000,000.00	2,000,000.00
台州市椒江区山海幼儿园江南墅园	2,000,000.00	2,000,000.00
台州市椒江区山海幼儿园妥桥园	2,000,000.00	2,000,000.00
台州市椒江兰台档案事务所	1,687,226.33	1,687,226.33
台州市椒江大孚教育科技有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
台州市椒江区山海幼儿园华景园	1,000,000.00	1,000,000.00
台州教育集团	500,000.00	500,000.00
台州交通旅行社有限公司	500,000.00	500,000.00
台州市华东水产品交易有限公司	500,000.00	500,000.00
台州市书生教育实业有限公司	450,000.00	450,000.00
台州市交运出租汽车有限公司	150,000.00	150,000.00
台州市农村数字电影院线有限公司	15,000.00	15,000.00
合 计	1,586,352,291.11	1,583,469,893.06

(十一)其他非流动金融资产

类别	期末数	期初数
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	694,565,083.79	679,472,929.63
其中：权益工具投资	694,565,083.79	679,472,929.63
合 计	694,565,083.79	679,472,929.63

(十二)投资性房地产

1、按成本模式进行后续计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合 计
一、账面原值			
1. 期初数	1,063,636,996.63	325,084,628.99	1,388,721,625.62
2. 期末数	1,071,217,325.68	318,689,161.72	1,389,906,487.40
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初数	159,647,122.54	36,024,507.10	195,671,629.64
2. 期末数	174,121,412.54	38,713,824.46	212,835,237.00
三、账面价值			
1. 期末账面价值	897,095,913.14	279,975,337.26	1,177,071,250.40
2. 期初账面价值	903,989,874.09	289,060,121.89	1,193,049,995.98

(十三) 固定资产

性质	期末数	期初数
固定资产	10,039,761,297.85	10,038,027,167.29
固定资产清理	-	-
合 计	10,039,761,297.85	10,038,027,167.29

1、固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合 计
一、账面原值					
1. 期初数	7,718,449,660.14	8,555,139,181.32	326,378,897.04	596,342,384.71	17,196,310,123.21
2. 期末数	8,033,988,463.17	8,701,636,472.01	324,616,724.14	613,189,056.55	17,673,430,715.87
二、累计折旧					
1. 期初数	1,997,052,303.18	4,512,754,242.64	178,354,674.79	379,632,510.98	7,067,793,731.59
2. 期末数	2,156,039,085.29	4,819,630,355.58	186,264,312.52	397,153,518.44	7,559,087,271.83
三、减值准备					
1. 期初数	28,036,620.38	60,866,462.50	193,831.20	1,392,310.25	90,489,224.33
2. 期末数	27,983,983.99	45,542,940.85	193,831.20	861,390.15	74,582,146.19
四、账面价值					
1. 期末账面价值	5,849,965,393.89	3,836,463,175.58	138,158,580.42	215,174,147.96	10,039,761,297.85
2. 期初账面价值	5,693,360,736.58	3,981,518,476.18	147,830,391.05	215,317,563.48	10,038,027,167.29

(十四) 无形资产

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	特许经营权	其他	合 计
一、账面原值							
1. 期初数	2,012,463,412.20	5,582,359.59	766,553,548.73	14,259,634.21	600,670,985.00	958,745.70	3,400,488,685.43
2. 期末数	2,163,260,739.20	1,582,359.59	771,396,542.98	14,614,333.39	579,389,623.00	506,960.00	3,530,750,558.16
二、累计摊销							
1. 期初数	239,943,418.71	5,457,213.75	260,188,852.66	3,722,208.49	146,645,031.13	286,038.40	656,242,763.14
2. 期末数	261,857,553.68	1,517,669.13	294,124,906.34	2,721,304.04	178,104,855.96	333,603.40	738,659,892.55
三、减值准备							
1. 期初数	29,454,082.43	-	-	-	-	451,785.70	29,905,868.13
2. 期末数	29,454,082.43	-	17,968,213.58	-	-	-	47,422,296.01
四、账面价值							
1. 期末账面价值	1,871,949,103.09	64,690.46	459,303,423.06	11,893,029.35	401,284,767.04	173,356.60	2,744,668,369.60
2. 期初账面价值	1,743,065,911.06	125,145.84	506,364,696.07	10,537,425.72	454,025,953.87	220,921.60	2,714,340,054.16

(十五) 开发支出

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
仿制药等开发支出	183,719,221.12	1,511,573.21	-	-	-	185,230,794.33

(十六) 商誉

1、商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	企业合并形成	处置	期末数
浙江海正药业股份有限公司	64,739,070.87	-	-	64,739,070.87
台州市椒江热电有限公司	1,835,166.16	-	-	1,835,166.16
浙江海正生物材料股份有限公司	31,412,407.44	-	-	31,412,407.44
云南生物制药有限公司	92,602,522.48	-	-	92,602,522.48
台州市汽车客运总站有限公司	6,579,556.00	-	-	6,579,556.00
台州市荣远客运有限公司	7,753,316.32	-	-	7,753,316.32
合 计	204,922,039.27	-	-	204,922,039.27

2、商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数
云南生物制药有限公司	92,602,522.48	-	-	92,602,522.48

(十七) 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
长期资产购置款	824,365,827.34	885,022,687.29
品牌授权和使用费	115,667,969.81	59,449,479.24
预付技术开发费	52,920,000.00	48,810,000.00
预缴税金	74,494,257.32	43,178,869.04
增值税留抵税额	7,227,853.23	2,065,752.97
台州蔬菜批发市场投资款	1,788,180.22	1,788,180.22
合 计	1,076,464,087.92	1,040,314,968.76

(十八) 短期借款

借款类别	期末数	期初数
保证借款	5,160,515,031.77	4,493,898,413.24
信用借款	977,172,147.86	761,848,060.21
抵押借款	310,242,510.87	225,265,543.06
质押借款	52,279,283.34	160,106,638.89
抵押+保证借款	90,000,000.00	140,201,055.56
质押+保证借款	106,457,111.14	145,060,777.78
合 计	6,696,666,084.98	5,926,380,488.74

(十九) 交易性金融负债

项 目	期末数	期初数
交易性金融负债	1,252,573.09	2,273,126.92
其中：衍生金融负债	1,252,573.09	2,273,126.92
合 计	1,252,573.09	2,273,126.92

(二十) 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	481,610,248.40	532,429,459.53
商业承兑汇票	-	26,000,000.00
合 计	481,610,248.40	558,429,459.53

(二十一) 应付账款

项 目	期末数	期初数
应付经营性采购款	819,452,663.23	970,728,397.12
应付长期资产购置款	554,073,367.97	814,498,578.20
应付补偿款	134,784,292.01	134,784,292.01
合 计	1,508,310,323.21	1,920,011,267.33

(二十二) 预收款项

项 目	期末数	期初数
租金	15,598,523.91	16,660,864.12

(二十三) 合同负债

项 目	期末数	期初数
预收土地整理和代建项目款项	1,617,804,217.50	1,617,804,217.50
预收售房款	1,461,557,784.40	822,490,004.60
预收货款	82,714,370.12	105,960,038.30
药品销售权预收款项	27,403,505.67	28,733,706.42
预收农产品销售点管理服务费	3,891,196.83	7,894,920.00
预收移墓及墓地费	6,135,192.66	5,247,522.94
预收票款和学费及其他	2,246,184.10	1,990,694.23
合 计	3,201,752,451.28	2,590,121,103.99

(二十四) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
应付利息	-	-
应付股利	19,324,418.04	15,898,843.04
其他应付款项	2,937,097,651.25	2,445,669,019.33
合 计	2,956,422,069.29	2,461,567,862.37

1、应付股利

单位名称	期末数	期初数
台州市博阳投资有限公司	9,857,843.04	9,857,843.04
浙江省国际贸易集团有限公司	6,041,000.00	6,041,000.00
林欣立	1,816,865.00	-
台州市能源集团有限公司	1,608,710.00	-
合 计	19,324,418.04	15,898,843.04

2、其他应付款

款项性质	期末数	期初数
市场推广未结算款	986,348,873.32	797,672,005.93
往来款	1,084,214,510.65	759,388,866.45
员工股权激励回购款	223,342,229.00	241,950,640.00
项目款	240,033,600.00	240,083,600.00
押金、保证金、风险金	223,037,786.46	214,158,161.86
维护经费	62,737,146.61	58,414,757.11
改制企业债务	6,485,831.49	6,485,831.49
暂收股权转让款	-	10,889,040.00
其他	110,897,673.72	116,626,116.49
合 计	2,937,097,651.25	2,445,669,019.33

(二十五) 一年内到期的非流动负债

1、明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	2,306,773,790.06	1,735,079,426.21
一年内到期的应付债券	3,499,699,467.81	1,913,918,565.54
一年内到期的长期应付款	28,000,000.00	7,049,622.22
一年内到期的租赁负债	13,765,944.24	13,527,022.85
一年内到期的其他非流动负债	78,732,431.13	314,929,724.53
合 计	5,926,971,633.24	3,984,504,361.35

2、一年内到期的长期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	1,021,271,445.81	906,548,274.20
信用借款	619,580,133.96	358,620,645.10
抵押+保证借款	226,242,210.29	185,709,246.21
质押+保证借款	208,500,000.00	182,363,576.24
抵押+质押+保证借款	211,180,000.00	93,025,584.46
抵押借款	20,000,000.00	8,812,100.00
合 计	2,306,773,790.06	1,735,079,426.21

3、一年内到期的应付债券

债券名称	面值	发行日期	期限	发行 金额	期末数	期初数
20 海正 MTN001	100	2020.11.05	3 年	5 亿	516,281,380.18	503,282,401.16
20 椒社 01	100	2020.11.02	3 年	14 亿	1,443,265,753.42	1,410,636,164.38
20 椒江国资 MTN001	100	2020.08.26	5 年	10 亿	1,033,693,698.63	-
21 海正 MTN001	100	2021.04.06	3 年	5 亿	506,458,635.58	-
小 计	-	-	-	-	3,499,699,467.81	1,913,918,565.54

4、一年内到期的长期应付款

项 目	期末数	期初数
往来款	28,000,000.00	7,049,622.22

(二十六)其他流动负债

项 目	期末数	期初数
短期应付债券	304,933,972.61	907,022,094.76
待转销项税额	38,746,526.86	37,936,379.44
担保赔偿准备	4,338,504.24	4,332,504.24
已背书未终止确认应收票据	2,471,800.00	1,506,000.00
未到期责任准备	279,758.97	184,378.97
合 计	350,770,562.68	950,981,357.41

(二十七)长期借款

借款类别	期末数	期初数
保证借款	7,584,654,341.98	4,222,231,114.94
质押+保证借款	1,611,138,250.00	1,552,467,733.23
抵押+质押+保证借款	947,970,000.00	1,027,513,009.00
信用借款	840,385,051.84	1,068,081,430.40
抵押+保证借款	480,234,100.22	577,955,145.75
抵押借款	169,649,509.72	234,532,949.30
合 计	11,634,031,253.76	8,682,781,382.62

(二十八)应付债券

1、应付债券明细

债券名称	期末数	期初数
19 椒江 01	2,054,023,013.69	2,022,682,739.72
21 椒江 01	2,061,232,876.71	2,024,041,095.89
海正定转	1,222,913,042.85	1,503,034,878.65
21 椒江国资 MTN001	1,022,191,780.83	1,004,339,726.03
22 椒江债 01	927,836,383.55	912,929,917.80
20 椒江国资 MTN001	-	1,013,957,260.27
21 海正 MTN001	-	521,180,979.85
合 计	7,288,197,097.63	9,002,166,598.21

2、债券变动情况

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初数	本期发行
19 椒江 01	100	2019.8.23	5 年	20 亿	2,022,682,739.72	-
21 椒江 01	100	2021.9.6	5 年	20 亿	2,024,041,095.89	-
海正定转	100	2021.3.18	6 年	18.15 亿	1,503,034,878.65	-
20 椒江国资 MTN001	100	2020.8.26	5 年	10 亿	1,013,957,260.27	-
21 椒江国资 MTN001	100	2021.11.17	5 年	10 亿	1,004,339,726.03	-
22 椒江债 01[注]	100	2022.7.28	7 年	9 亿	912,929,917.80	-

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初数	本期发行
21 海正 MTN001	100	2021.4.6	3 年	5 亿	521,180,979.85	-
合 计	-	-	-	-	9,002,166,598.21	-

续:

债券名称	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期其他减少	期末数
19 椒江 01	31,340,273.97	-	-	-	2,054,023,013.69
21 椒江 01	37,191,780.82	-	-	-	2,061,232,876.71
海正定转	88,442.80	32,974,343.90	181,524.15	313,003,098.35	1,222,913,042.85
20 椒江国资 MTN001	19,736,438.36	-	-	1,033,693,698.63	-
21 椒江国资 MTN001	17,852,054.80	-	-	-	1,022,191,780.83
22 椒江债 01	14,906,465.75	-	-	-	927,836,383.55
21 海正 MTN001	14,876,712.33	400,943.40	30,000,000.00	506,458,635.58	-
合 计	135,992,168.83	33,375,287.30	30,181,524.15	1,853,155,432.56	7,288,197,097.63

[注]22 椒江债 01 由台州市国有资本运营集团有限公司提供保证担保。

3、可转换公司债券的转股条件、转股时间

本次发行的可转债公司债券的期限为自发行之日起 6 年，自 2021 年 3 月 18 日至 2027 年 3 月 17 日止；转股期自可转债发行结束之日满 6 个月后的第一个交易日起至可转债到期日止，即自 2021 年 9 月 22 日至 2027 年 3 月 17 日止。“海正定转”的初始转股价格为 13.15 元/股。经历次权益分派并进行限制性股票激励计划对公司股本的影响并相应调整转股价格，截至 2023 年 6 月 30 日，“海正定转”转股价格为 12.69 元/股。

(二十九) 租赁负债

项 目	期末数	期初数
租赁负债	40,987,269.76	37,884,765.18

(三十) 长期应付款

项 目	期末数	期初数
长期应付款	2,483,120,945.52	2,457,787,376.94
专项应付款	507,493,859.05	507,493,859.05
合 计	2,990,614,804.57	2,965,281,235.99

1、长期应付款

项 目	期末数	期初数
专项资金	1,786,702,691.51	1,918,754,076.95
往来款	461,807,467.78	304,407,671.46
政府项目资金	63,439,365.00	63,439,365.00
土地款	65,939,930.00	65,939,930.00
十一塘债券偿还资金	46,122,971.02	46,122,971.02
其他合伙人持有份额	31,000,000.00	31,000,000.00

项 目	期末数	期初数
十塘二期造田建地资金	14,710,000.00	14,710,000.00
拆迁补偿款	8,936,527.00	8,936,527.00
政银担保风险资金池	4,032,769.84	4,006,739.17
社会车辆车价	429,223.37	470,096.34
合 计	2,483,120,945.52	2,457,787,376.94

2、专项应付款

项目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
十一塘拨款	173,975,371.00	-	-	173,975,371.00
82 省道复线椒江段拨款	193,960,000.00	-	-	193,960,000.00
财政置换债券	111,058,488.05	-	-	111,058,488.05
交通场站工程拨款	20,500,000.00	-	-	20,500,000.00
心海绿廊基本建设拨款	8,000,000.00	-	-	8,000,000.00
合 计	507,493,859.05	-	-	507,493,859.05

(三十一)其他非流动负债

项 目	期末数	期初数
待转销项税额	131,540,200.60	74,024,100.40
住房周转金	447,410.38	447,410.38
合 计	131,987,610.98	74,471,510.78

(三十二)实收资本

项目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
台州市椒江区人民政府	119,733,918.23	90.00	-	-	119,733,918.23	90.00
浙江省财务开发有限责任公司	13,303,768.69	10.00	-	-	13,303,768.69	10.00
合 计	133,037,686.92	100.00	-	-	133,037,686.92	100.00

(三十三)盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	24,425,791.67	-	-	24,425,791.67
担保扶持基金	1,749,653.90	-	-	1,749,653.90
合 计	26,175,445.57	-	-	26,175,445.57

(三十四)未分配利润

项 目	本期数
期初未分配利润	3,659,876,142.48
加：本期归属于母公司所有者的净利润	74,255,484.47
期末未分配利润	3,734,131,626.95

(三十五)营业收入和营业成本

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

项 目	本期数	上年同期数
营业收入	7,117,203,868.20	7,539,512,128.48
其中：主营业务收入	6,929,231,955.33	7,404,308,463.01
其他业务收入	187,971,912.87	135,203,665.47
营业成本	4,433,608,555.82	5,108,738,842.02
其中：主营业务成本	4,299,665,598.55	4,988,395,138.12
其他业务成本	133,942,957.27	120,343,703.90

1、主营业务明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
药品生产销售	6,098,670,635.78	3,567,194,023.44	5,794,052,754.13	3,478,386,836.96
生物材料销售	328,469,900.46	283,271,860.69	298,953,523.65	255,439,189.39
热电销售	171,719,190.23	129,005,404.24	167,873,664.21	130,819,963.24
粮油肉销售	133,353,401.46	131,882,152.48	132,953,299.98	134,201,230.40
环卫保洁	86,074,953.10	103,669,417.15	80,392,453.07	104,340,473.50
安保器材销售与服务	21,482,258.73	18,895,227.05	24,901,391.93	21,752,228.56
公墓销售	25,964,839.88	14,338,983.84	16,925,757.72	8,823,933.36
交通运输业务	23,896,937.57	26,194,515.49	14,699,940.79	23,426,806.03
棚改房产回购	-	-	559,233,950.96	550,532,862.46
土地整理	-	-	280,046,429.23	254,587,662.94
其他	39,599,838.12	25,214,014.17	34,275,297.34	26,083,951.28
合 计	6,929,231,955.33	4,299,665,598.55	7,404,308,463.01	4,988,395,138.12

(三十六) 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息费用	432,827,467.13	413,104,470.81
减：利息收入	66,861,726.30	59,895,243.42
汇兑净损益	-4,844,082.06	-8,959,309.90
手续费支出及其他	2,568,378.84	3,405,333.39
合 计	363,690,037.61	347,655,250.88

(三十七) 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
处置长期股权投资产生的投资收益	25,711,747.37	87,160,497.43
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	5,249,840.55	5,217,213.05
权益法核算的长期股权投资收益	-12,544,840.45	-7,367,882.25
应收款项融资贴现损失	-3,595,381.14	-1,886,499.32
处置金融工具取得的投资收益	171,908.25	-1,748,954.66
理财产品收益	-	-915,225.06
终止确认金融负债	93,697,293.40	-

项 目	本期数	上年同期数
资产处置款延期付款利息	733,079.33	-
金融工具持有期间的投资收益	-490,800.00	100,000.00
往来借款投资收益	42,401.44	-
合 计	108,975,248.75	80,559,149.19

(三十八) 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数
赔偿及补偿费收入	770,288.58	28,464,629.12
罚没及违约金收入	773,947.35	461,904.79
无法支付的应付款	100,921.39	200,893.08
非流动资产毁损报废利得	497,421.15	21,799.03
其他	343,992.85	2,515,972.90
合 计	2,486,571.32	31,665,198.92

(三十九) 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产毁损报废损失	2,168,476.31	3,783,633.33
对外捐赠	395,287.59	3,415,717.72
罚款支出	45,273,848.78	14,886.88
税收滞纳金	547,713.50	54,419.62
赔偿金、违约金	121,166.95	4,517.43
其他	134,945.21	37,170.57
合 计	48,641,438.34	7,310,345.55

六、 合并范围的变更

(一) 处置子公司

控股子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	丧失控制权之日剩余股权的比例(%)
浙江信谊瑞爵制药有限公司	36,296,800.00	90.00	股权转让	2023.01	收到大部分股权转让款，并已办妥工商变更登记及股权交接手续	10.00

(二) 其他原因的合并范围变动

以直接设立或投资等方式增加的子公司

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例(%)
台州市大陈岛海洋投资有限公司	设立	2023 年 2 月 27 日	尚未出资[注]	100.00

[注] 台州市大陈岛海洋投资有限公司注册资本为人民币 10,000.00 万元，股权全部由子公司浙江大陈岛开发建设集团有限公司持有，截至 2023 年 6 月 30 日尚未实际出资。

七、在其他主体中的权益

(一)在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	级次	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式	备注
					直接	间接		
浙江大陈岛开发建设集团有限公司	一级	浙江台州	浙江台州	旅游业	100.00	-	设立	
台州市椒江大陈核心景区经营管理有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	旅游业	-	100.00	设立	
台州市椒江旅游资产管理有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	旅游业	-	100.00	设立	
台州市椒江潜艇观光有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	旅游业	-	100.00	设立	
台州市椒江一江山岛战役遗址管理有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	旅游业	-	100.00	设立	
台州市椒江甲午岩度假村有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	旅游业	-	100.00	非同一控制	
台州市大陈岛开发建设股份有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	旅游业	-	60.00	设立	
台州市椒江大陈岛旅游运业有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	旅游业	-	100.00	设立	
台州市椒江大陈岛物流有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	旅游业	-	100.00	设立	
台州大陈岛垦荒文化传播有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	旅游业	-	100.00	设立	
台州市大陈岛海洋投资有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	旅游业	-	100.00	设立	
台州市椒江社会发展事业集团有限公司	一级	浙江台州	浙江台州	基础设施建设	100.00	-	非同一控制	
台州市椒江交通基础设施投资有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	基础设施建设	-	100.00	同一控制	
浙江金豹运业有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	交通运输	-	42.97	同一控制	
台州市汽车客运总站有限公司	四级	浙江台州	浙江台州	交通运输	-	42.97	设立	
台州市汽车客运总站加油站有限公司	五级	浙江台州	浙江台州	交通运输	-	42.97	设立	
台州市荣远客运有限公司	四级	浙江台州	浙江台州	交通运输	-	20.41	非同一控制	
台州市椒江大陈客运服务有限公司	五级	浙江台州	浙江台州	交通运输	-	20.41	非同一控制	
台州市椒江旅游票务有限公司	五级	浙江台州	浙江台州	旅游业	-	20.41	设立	
台州市金豹旅游发展有限公司	四级	浙江台州	浙江台州	旅游服务	-	42.97	非同一控制	
台州市椒江交通投资开发有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	投资	-	100.00	非同一控制	
台州市椒江区交通场站建设有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	基础设施建设	-	100.00	设立	
台州市椒江江岸加油站有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	加油	-	100.00	设立	
台州市椒江基础材料经营有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	商业	-	100.00	设立	
台州市椒江平安水利开发有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	基础设施建设	-	100.00	非同一控制	

子公司名称	级次	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式	备注
					直接	间接		
台州市椒江心海绿廊综合开发有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	基础设施建设	-	100.00	设立	
台州市椒江公共事业发展有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	服务业	-	100.00	非同一控制	
台州市椒江教育发展有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	服务业	-	100.00	非同一控制	
台州市椒江文化发展有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	服务业	-	100.00	非同一控制	
台州市健达医疗服务有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	商业	-	100.00	非同一控制	
台州市健达医药有限公司	四级	浙江台州	浙江台州	商业	-	55.00	非同一控制	
台州市远望视觉光学有限公司	四级	浙江台州	浙江台州	商业	-	100.00	非同一控制	
台州市椒江区科技创业服务有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	服务业	-	100.00	设立	
台州市椒江奥搏体育服务有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	服务业	-	100.00	设立	
台州市椒江保安有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	服务业	-	100.00	非同一控制	
台州市椒江社发物业管理有限公司	四级	浙江台州	浙江台州	服务业	-	100.00	设立	
台州市椒江社发人力资源有限公司	四级	浙江台州	浙江台州	服务业	-	100.00	设立	
台州市椒江永安陵园服务有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	殡葬服务	-	100.00	非同一控制	
台州市椒江教育服务有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	服务业	-	100.00	非同一控制	
台州市椒江明悦教育科技有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	服务业	-	100.00	设立	
台州市椒江启欧教育科技有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	服务业	-	100.00	设立	
台州市椒江社发教育科技有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	服务业	-	100.00	设立	
台州市椒江绿清环境发展有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	服务业	-	100.00	设立	
台州市椒江城发环境建设有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	服务业	-	100.00	非同一控制	
台州市椒江爱康养老服务有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	服务业	-	100.00	设立	
台州市椒江社发怡味餐饮连锁有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	服务业	-	100.00	设立	
台州市椒江区绿色药都投资开发有限公司	一级	浙江台州	浙江台州	基础设施建设	100.00	-	设立	
台州市椒江洪家场浦综合开发有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	基础设施建设	-	100.00	设立	
台州市椒江区十一塘围垦开发有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	基础设施建设	-	100.00	同一控制	
台州市椒江水利投资开发有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	基础设施建设	-	100.00	非同一控制	
台州市民卡营运管理中心有限公司	一级	浙江台州	浙江台州	服务业	100.00	-	设立	
台州市椒江工业投资集团有限公司	一级	浙江台州	浙江台州	投资与资产管理	100.00	-	设立	
台州市椒江金融投资有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	资本市场服务	-	80.00	设立	

子公司名称	级次	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式	备注
					直接	间接		
台州市椒江农信融资担保有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	担保服务	-	99.13	设立	
台州市椒江区人才天使梦想股权投资有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	资本市场服务	-	100.00	设立	
台州湾科创谷投资有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	商务服务业	-	82.00	设立	
台州市数智产业科技有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	软件和信息技术服务业	-	95.00	设立	
台州市椒江区企信融资担保有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	担保服务	-	100.00	非同一控制	
台州创谷建设发展有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	房地产	-	100.00	设立	
台州创谷运营有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	商务服务业	-	100.00	设立	
台州创谷股权投资有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	商务服务业	-	100.00	设立	
台州创谷智造有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	制造业	-	100.00	设立	
台州市新府城科技传媒有限公司	一级	浙江台州	浙江台州	技术服务	100.00	-	设立	
台州市新府城装饰工程有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	建筑装饰业	-	100.00	设立	
台州市新府城数字消费服务有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	软件和信息技术服务业	-	100.00	设立	
台州市新府城大数据发展有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	软件和信息技术服务业	-	100.00	设立	
台州市新府城文化传播有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	商务服务业	-	100.00	设立	
台州市椒江尚荣置业有限公司	一级	浙江台州	浙江台州	房地产	100.00	-	设立	
台州市商贸核心区开发建设投资集团有限公司	一级	浙江台州	浙江台州	公共设施管理业	100.00	-	非同一控制	
台州市新都市市政建设有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	建筑业	-	100.00	设立	
台州市椒江新都市园林工程有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	公共设施管理业	-	100.00	设立	
台州市新都市建设开发有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	建筑业	-	100.00	设立	
台州市椒江心海文化旅游投资有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	商务服务业	-	100.00	设立	
台州市心海绿廊文化教育投资有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	商务服务业	-	100.00	设立	
台州市椒江心海置业有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	房屋建筑业	-	100.00	设立	
台州市椒江心海地产开发有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	房地产业	-	100.00	设立	
台州市心海万物城市运营服务有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	房地产业	-	60.00	设立	
台州市椒江区心海市场管理有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	市场管理服务	-	100.00	非同一控制	
台州市椒江民辉综合市场管理有限责任公司	三级	浙江台州	浙江台州	市场管理服务	-	51.00	非同一控制	
台州菜篮子商贸有限公司	二	浙江	浙江	农副食品	-	100.00	非同一	

子公司名称	级次	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式	备注
					直接	间接		
	级	台州	台州	加工业			控制	
台州华蓝食品销售有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	零售业	-	100.00	设立	
台州市椒江区粮油储备管理有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	批发业	-	100.00	非同一控制	
台州市椒江粮食收储有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	批发业	-	100.00	非同一控制	
台州市椒江区新府城贸易有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	批发业	-	66.67	设立	
台州市椒江国信兴台股股权投资合伙企业(有限合伙)	一级	浙江台州	浙江台州	资本市场服务	50.00	-	设立	
浙江海正集团有限公司	一级	浙江台州	浙江台州	制造业	79.864	-	同一控制	
浙江海正药业股份有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	制造业	4.955	26.14	设立	
浙江省医药工业有限公司	三级	浙江杭州	浙江杭州	商业	-	26.14	设立	
海正药业(杭州)有限公司	三级	浙江富阳	浙江富阳	制造业	-	26.14	设立	
瀚晖制药有限公司	三级	浙江富阳	浙江富阳	制造业	-	26.14	设立	
君正辉鼎(北京)医药科技有限公司	四级	北京	北京	服务业	-	26.14	设立	
浙江瑞海医药有限公司	四级	浙江富阳	浙江富阳	商业	-	26.14	设立	
辉正(上海)医药科技有限公司	四级	上海	上海	服务业	-	26.14	设立	
辉正国际有限公司	四级	香港	香港	服务业	-	26.14	设立	
瑞海国际有限公司	五级	香港	香港	服务业	-	26.14	设立	
正康国际贸易有限公司	六级	澳门	澳门	服务业	-	26.14	设立	
上海瀚尚医疗器械有限公司	四级	上海	上海	批发业	-	26.14	设立	
晟鼎医药(上海)有限公司	四级	上海	上海	批发业	-	26.14	设立	
浙江海晟药业有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	制造业	-	26.14	设立	
海晟药业(杭州)有限公司	四级	杭州富阳	杭州富阳	技术研发业	-	26.14	设立	
晟海正泰(上海)医药科技有限公司	四级	上海	上海	科技推广和应用服务业	-	26.14	设立	
杭州新源热电有限公司	四级	浙江富阳	浙江富阳	制造业	-	26.14	设立	
浙江海正机械制造安装有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	制造业	-	26.14	设立	
上海昂睿医药技术有限公司	三级	上海	上海	技术研发业	-	26.14	设立	
浙江海正动物保健品有限公司	三级	浙江富阳	浙江富阳	制造业	4.00	21.34	设立	
云南生物制药有限公司	四级	云南昆明	云南昆明	制造业	-	21.34	非同一控制	
海正药业南通有限公司	三	江苏	江苏	制造业	-	26.14	设立	

子公司名称	级次	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式	备注
					直接	间接		
	级	南通	南通					
浙江海正生物制品有限公司	三级	浙江富阳	浙江富阳	技术研发业	-	26.14	设立	
Hisun Pharmaceuticals USA Inc.	三级	美国特拉华州	美国特拉华州	商业	-	26.14	设立	
浙江海坤医药有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	商业	-	26.14	设立	
浙江海正投资管理有限公司	三级	浙江杭州	浙江杭州	商业	-	26.14	设立	
海正国际控股有限公司	三级	香港	香港	投资	-	26.14	设立	
海正药业日本株式会社	三级	日本	日本	商业	-	26.14	设立	
海正(海南)医学科技发展有限公司	三级	海南澄迈	海南澄迈	商业	-	26.14	设立	
台州市椒江热电有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	制造业	-	74.60	非同一控制	
浙江海正生物材料股份有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	制造业	-	30.96	非同一控制	
浙江海创达生物材料有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	制造业	-	30.96	设立	
浙江海诺尔生物材料有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	制造业	-	30.96	设立	
台州市海创塑料研究所	三级	浙江台州	浙江台州	技术研发业	-	12.90	设立	
台州市椒江博华文鼎投资有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	投资业	-	79.86	非同一控制下	
台州市椒江区海正育才小学	二级	浙江台州	浙江台州	教育业	-	79.86	设立	

(1) 在子公司的持股比例不同于表决权比例的原因

1) 子公司台州市椒江交通基础设施投资有限公司持有浙江金豹运业有限公司 42.97% 股权，2021 年 1 月 1 日，李瑞方与子公司台州市椒江交通基础设施投资有限公司签订股东表决授权书，同意将其所持有及代持的 9.22% 股东表决权授予台州市椒江交通基础设施投资有限公司行使，授权有效期至 2025 年 12 月 31 日止。浙江金豹运业有限公司董事会成员共 5 名，其中 2 名系由本公司派出，鉴于李瑞方已将表决权授权给本公司，其在董事会表决权也一并授予本公司，本公司实质在董事会中拥有 3 票表决权，占董事会成员总数的 60%。由于本公司对浙江金豹运业有限公司具有实质控制权，故将浙江金豹运业有限公司纳入合并报表范围。

2) 子公司浙江金豹运业有限公司持有台州市荣远客运有限公司 47.50% 股权，2021 年 1 月 1 日浙江省海门轮渡公司继续将其拥有的 5% 表决权授权给子公司浙江金豹运业有限公司，授权有效期至 2025 年 12 月 31 日止，浙江金豹运业有限公司合计持有该公司 52.50% 的表决权。浙江金豹运业有限公司持有台州市金豹旅游发展有限公司、台州市汽车客运总站有限公司及其下属子公司台州市汽车客运总站加油站有限公司 100% 股权，本公司通过控制浙江金豹运业有限公司间接拥有

台州市荣远客运有限公司及其下属子公司台州市椒江大陈客运服务有限公司和台州市椒江旅游票务有限公司 52.50%表决权，台州市金豹旅游发展有限公司、台州市汽车客运总站有限公司及其下属子公司台州市汽车客运总站加油站有限公司 100%表决权。

3) 本公司通过子公司浙江海正集团有限公司持有浙江海正药业股份有限公司、台州市椒江热电有限公司、浙江海正生物材料股份有限公司和台州市椒江区海正育才小学 26.522%、50.95%、38.76%和 100.00%股权，并按上述股权比例拥有表决权。本公司直接持有浙江海正集团有限公司 79.864%股权、浙江海正药业股份有限公司 4.955%股权，故本公司间接持有上述公司 26.14%、40.69%、30.96%和 79.86%股权。本公司另外通过子公司台州市椒江公共事业发展有限公司间接持有台州市椒江热电有限公司 33.9079%股权，加上通过浙江海正集团有限公司间接持有的 40.69%股权，本公司共计间接持有台州市椒江热电有限公司 74.60%股权。

4) 台州市椒江国信兴台股权投资合伙企业(有限合伙)出资额为人民币 80 亿元，其中本公司作为有限合伙人认缴出资人民币 40 亿元，占比 50%，普通合伙人认缴出资人民币 20 万元，占比 0.0025%。截止 2023 年 6 月 30 日本公司实缴出资人民币 9.01 亿元，占实缴出资总额的 96.67%。本公司作为主要责任人控制合伙企业的行为，而且享有或承担绝大部分风险和回报。本公司取得该合伙企业的实质控制权，故将台州市椒江国信兴台股权投资合伙企业(有限合伙)纳入合并范围。

5) 本公司通过子公司台州市椒江工业投资集团有限公司和台州市椒江国信兴台股权投资合伙企业(有限合伙)分别持有台州湾科创谷投资有限公司 64%和 36%股权，本公司通过子公司台州市椒江工业投资集团有限公司和台州市椒江国信兴台股权投资合伙企业(有限合伙)分别持有台州市椒江金融投资有限公司 60%和 40%股权。

(2) 持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据

1) 浙江海正药业股份有限公司和浙江海正生物材料股份有限公司均系在上海交易所挂牌上市的企业，子公司浙江海正集团有限公司为其第一大股东且拥有实际控制权，故将其纳入合并财务报表范围。

2) 子公司浙江海正生物材料股份有限公司持有台州市海创塑料研究所 41.67%股权。该单位的出资者权利和义务由章程约定，未对公司设置单独的权力义务限制约定。浙江海正生物材料股份有限公司系台州市海创塑料研究所的第一大股东，且在其决策机构理事会中占据半数以上席位。台州市海创塑料研究所的设立是为了整合社会、企业、科研单位等资源形成研发平台，并将研发成果转换为公司的科技创新能力，因此虽为非盈利机构，但是能为公司提供技术支持等非分红性质的利益回报。故浙江海正生物材料股份有限公司对其具有实质控制权，将其纳入合并报表范围。

(3) 其他说明

1) 子公司浙江金豹运业有限公司持有台州交通旅行社有限公司 100%股权，由于从 2008 年 1

月 1 日起该公司已对外承包经营，本公司实质对其不再具有控制权，故未将其纳入合并范围。

(二)在合营安排或联营企业中的权益

重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
台州循环经济发展有限公司	台州	台州	公共设施	-	34.70	权益法
台州市市域铁路第一项目有限公司	台州	台州	施工业	24.00	-	权益法
浙江博锐生物制药有限公司	台州	台州	制造业	-	12.72	权益法
雅赛利(台州)制药有限公司	台州	台州	制造业	-	12.81	权益法
顺毅股份有限公司	台州	台州	制造业	-	11.47	权益法

台州市椒江区国有资本运营集团有限公司

2024年4月30日

