资 产 负 债 表

2024年6月30日

会企01表-1

编制单位：台州市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		期初数	
			合并	母公司	合并	母公司
流动资产：						
货币资金	五(一)	1	9,959,390,985.18	519,654,774.80	10,100,876,357.66	494,550,792.02
交易性金融资产	五(二)	2	454,317,465.40	-	682,900,844.44	-
衍生金融资产		3	-	-	-	-
应收票据	五(三)	4	31,404,770.96	-	88,204,702.33	-
应收账款	五(四)	5	2,451,390,850.22	-	1,998,445,971.79	-
应收款项融资		6	263,706,852.70	-	131,746,870.10	-
预付款项		7	566,086,371.41	637,029.07	362,692,346.47	471,857.34
其他应收款	五(五)	8	4,308,850,711.63	1,298,084,512.70	5,793,989,733.54	1,108,090,531.65
存货	五(六)	9	35,159,842,037.93	-	32,938,944,622.98	-
合同资产		10	358,364,915.17	-	231,300,679.15	-
持有待售资产		11	-	-	-	-
一年内到期的非流动资产	五(七)	12	1,199,863,204.08	-	1,208,401,752.39	-
其他流动资产	五(八)	13	3,935,596,547.24	1,497,228.38	2,499,282,898.40	1,131,065.70
流动资产合计		14	58,688,814,711.92	1,819,873,544.95	56,036,786,779.25	1,604,244,246.71
非流动资产：						
债权投资		15	-	-	-	-
其他债权投资		16	-	-	-	-
长期应收款	五(九)	17	1,076,283,690.67	-	1,016,135,642.39	-
长期股权投资	五(十)	18	9,971,691,790.83	18,478,126,105.97	9,337,910,368.86	18,278,126,105.97
其他权益工具投资	五(十一)	19	7,992,078,211.66	559,193,554.69	8,202,653,544.01	586,373,554.69
其他非流动金融资产	五(十二)	20	1,841,912,443.76	216,020,122.50	1,005,556,795.31	531,465,341.66
投资性房地产		21	1,939,752,393.00	-	1,944,534,152.58	-
固定资产		22	4,645,324,904.75	968,459.08	4,771,739,039.20	901,260.70
在建工程	五(十三)	23	10,431,869,924.87	-	8,835,334,698.00	-
生产性生物资产		24	-	-	-	-
油气资产		25	-	-	-	-
使用权资产		26	247,209,872.77	5,000,000.00	268,782,825.84	-
无形资产		27	1,716,763,393.29	552,418.77	1,739,178,803.90	669,819.57
其中：数据资源		28	244,409.36	-	-	-
开发支出		29	7,930,455.38	-	6,617,046.54	-
商誉		30	586,995,773.43	-	585,991,273.43	-
长期待摊费用		31	71,600,819.16	6,472,561.94	70,009,183.36	6,667,668.62
递延所得税资产		32	60,505,901.43	-	51,970,711.17	-
其他非流动资产	五(十四)	33	19,161,612,922.42	6,063,693.73	18,767,039,387.33	4,626,940.02
非流动资产合计		34	59,751,532,497.42	19,272,396,916.68	56,603,453,471.92	19,408,830,691.23
资产总计		35	118,440,347,209.34	21,092,270,461.63	112,640,240,251.17	21,013,074,937.94

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

资 产 负 债 表(续)

2024年6月30日

会企01表-2

编制单位：台州市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		期初数	
			合并	母公司	合并	母公司
流动负债：						
短期借款	五(十五)	36	6,383,824,449.98	-	5,389,621,857.43	-
交易性金融负债		37	-	-	-	-
衍生金融负债		38	-	-	-	-
应付票据	五(十六)	39	655,978,445.59	-	525,271,518.41	-
应付账款	五(十七)	40	2,540,827,581.76	-	2,745,613,415.84	-
预收款项		41	54,475,971.97	-	68,863,071.27	-
合同负债		42	2,481,290,237.18	-	2,997,420,675.71	-
应付职工薪酬		43	267,734,630.23	-	356,297,052.55	2,258,356.00
应交税费		44	121,210,240.78	24,360.73	191,104,808.99	62,924.55
其他应付款	五(十八)	45	17,330,801,468.33	259,453.05	14,059,766,917.64	263,050.75
持有待售负债		46	-	-	-	-
一年内到期的非流动负债	五(十九)	47	9,513,341,983.53	58,945,917.06	6,967,448,754.35	57,645,917.06
其他流动负债	五(二十)	48	1,239,788,870.07	504,122,648.70	1,297,553,186.17	-
流动负债合计		49	40,589,273,879.42	563,352,379.54	34,598,961,258.36	60,230,248.36
非流动负债：						
长期借款	五(二十一)	50	11,056,318,430.37	-	9,615,694,961.16	-
应付债券	五(二十二)	51	17,806,548,081.67	4,000,000,000.00	19,775,026,826.46	4,000,000,000.00
其中：优先股		52	-	-	-	-
永续债		53	-	-	-	-
租赁负债		54	116,740,420.39	-	128,710,786.16	-
长期应付款	五(二十三)	55	11,594,947,057.10	-	11,553,066,605.07	-
预计负债		56	10,147,140.61	-	10,147,140.61	-
递延收益		57	756,231,173.09	-	698,061,593.12	-
递延所得税负债		58	394,730,947.38	-	456,293,640.60	-
其他非流动负债		59	-	-	-	-
非流动负债合计		60	41,735,663,250.61	4,000,000,000.00	42,237,001,553.18	4,000,000,000.00
负债合计		61	82,324,937,130.03	4,563,352,379.54	76,835,962,811.54	4,060,230,248.36
所有者权益：						
实收资本	五(二十四)	62	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
其他权益工具		63	-	-	-	-
其中：优先股		64	-	-	-	-
永续债		65	-	-	-	-
资本公积	五(二十五)	66	20,375,070,955.71	13,726,996,488.45	20,413,070,955.71	14,112,369,950.43
减：库存股		67	-	-	-	-
其他综合收益		68	962,733,633.86	-	1,010,535,494.67	-
专项储备	五(二十六)	69	14,144,744.46	-	10,568,640.85	-
盈余公积	五(二十七)	70	195,170,755.76	6,762,981.39	195,170,755.76	6,762,981.39
未分配利润	五(二十八)	71	5,558,189,898.67	-204,841,387.75	5,352,081,439.87	-166,288,242.24
归属于母公司所有者权益合计		72	30,105,309,988.46	16,528,918,082.09	29,981,427,286.86	16,952,844,689.58
少数股东权益		73	6,010,100,090.85	-	5,822,850,152.77	-
所有者权益合计		74	36,115,410,079.31	16,528,918,082.09	35,804,277,439.63	16,952,844,689.58
负债和所有者权益总计		75	118,440,347,209.34	21,092,270,461.63	112,640,240,251.17	21,013,074,937.94

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

利　润　表

2024年1-6月

会企02表

编制单位：台州市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	五(二十九)	1	8,038,913,550.05	-	7,481,772,625.12	-
二、营业总成本		2	8,237,041,962.57	55,194,543.55	7,849,063,822.89	59,985,245.16
其中：营业成本	五(二十九)	3	7,296,309,391.97	-	6,824,995,677.13	-
税金及附加		4	39,305,706.49	184.44	39,098,532.01	5,954.56
销售费用		5	78,714,494.77	-	92,291,688.37	-
管理费用		6	419,740,549.55	12,462,324.26	374,846,658.91	14,370,187.56
研发费用		7	37,976,823.54	-	32,768,462.70	-
财务费用	五(三十)	8	364,994,996.25	42,732,034.85	485,062,803.77	45,609,103.04
其中：利息费用		9	559,915,591.34	70,222,648.70	457,061,055.04	67,101,388.87
利息收入		10	231,404,163.18	27,491,945.21	165,855,476.61	21,500,948.04
加：其他收益		11	249,538,809.63	10,894.97	271,752,690.32	1,500.00
投资收益(损失以“－”号填列)	五(三十一)	12	416,573,652.85	16,633,102.07	399,309,503.09	30,149,681.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		13	164,797,381.45	-	212,434,321.69	-
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	37,526,480.40	-	-26,960,938.18	-
信用减值损失(损失以“－”号填列)		17	-5,725,604.16	-	1,114,865.31	-
资产减值损失(损失以“－”号填列)		18	-6,333,154.11	-	-5,538,328.38	-
资产处置收益(损失以“－”号填列)		19	-4,042,444.60	-	-6,798,667.92	-
三、营业利润(亏损以“－”号填列)		20	489,409,327.49	-38,550,546.51	265,587,926.47	-29,834,063.51
加：营业外收入	五(三十二)	21	10,309,195.88	1.00	24,941,713.36	11,788.78
减：营业外支出	五(三十三)	22	10,205,300.88	2,600.00	12,234,823.34	4,381.39
四、利润总额(亏损总额以“－”号填列)		23	489,513,222.49	-38,553,145.51	278,294,816.49	-29,826,656.12
减：所得税费用		24	169,053,935.31	-	94,882,593.90	-
五、净利润(净亏损以“－”号填列)		25	320,459,287.18	-38,553,145.51	183,412,222.59	-29,826,656.12
(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	320,459,287.18	-38,553,145.51	183,412,222.59	-29,826,656.12
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	206,108,458.80		100,332,951.80	
2. 少数股东损益		29	114,350,828.38		83,079,270.79	
六、其他综合收益的税后净额		30	-47,801,860.81	-	9,290,346.65	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		31	-47,801,860.81	-	9,290,346.65	-
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		32	-47,801,860.81	-	9,290,346.65	-
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	-	-	-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动		35	-47,801,860.81	-	9,290,346.65	-
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	-	-	-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		39	-	-	-	-
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	-	-	-	-
5. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		42	-	-	-	-
7. 应收款项融资信用减值准备		43	-	-	-	-
8. 其他债权投资信用减值准备		44	-	-	-	-
9. 现金流量套期储备		45	-	-	-	-
10. 外币财务报表折算差额		46	-	-	-	-
11. 其他		47	-	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		48	-	-	-	-
七、综合收益总额(综合亏损总额以“－”号填列)		49	272,657,426.37	-38,553,145.51	192,702,569.24	-29,826,656.12
归属于母公司所有者的综合收益总额		50	158,306,597.99	-	109,623,298.45	-
归属于少数股东的综合收益总额		51	114,350,828.38	-	83,079,270.79	-
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

2024年1-6月

会企03表

编制单位：台州市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	7,705,668,590.26	-	7,561,579,095.61	-
收到的税费返还		2	48,412,661.12	-	50,723,597.59	-
收到其他与经营活动有关的现金		3	4,653,342,009.71	9,358,261.42	7,993,673,452.21	8,219,878.10
经营活动现金流入小计		4	12,407,423,261.09	9,358,261.42	15,605,976,145.41	8,219,878.10
购买商品、接受劳务支付的现金		5	8,973,105,932.82	-	7,750,803,378.74	-
支付给职工以及为职工支付的现金		6	969,169,669.25	10,641,837.79	857,054,918.23	9,319,211.00
支付的各项税费		7	381,229,049.12	23,012.50	378,215,217.79	41,891.75
支付其他与经营活动有关的现金		8	4,603,755,005.89	57,194,639.17	6,997,002,959.45	8,282,280.57
经营活动现金流出小计		9	14,927,259,657.08	67,859,489.46	15,983,076,474.21	17,643,383.32
经营活动产生的现金流量净额		10	-2,519,836,395.99	-58,501,228.04	-377,100,328.80	-9,423,505.22
二、投资活动产生的现金流量：						
收回投资收到的现金		11	1,120,820,308.99	34,751,757.18	467,912,686.57	19,452,278.09
取得投资收益收到的现金		12	500,230,062.28	11,633,102.07	54,937,173.84	30,149,681.65
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	23,606,194.98	-	14,786,270.30	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		14	-	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金		15	2,306,232,658.97	18,214,147.37	537,858,139.39	616,837,994.22
投资活动现金流入小计		16	3,950,889,225.22	64,599,006.62	1,075,494,270.10	666,439,953.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17	2,020,899,065.27	1,693,795.80	3,803,173,249.12	1,458,915.95
投资支付的现金		18	2,434,870,714.64	224,500,000.00	1,771,605,529.32	115,680,000.00
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	1,384,035,808.53	190,000,000.00	381,818,531.70	409,000,000.00
投资活动现金流出小计		21	5,839,805,588.44	416,193,795.80	5,956,597,310.14	526,138,915.95
投资活动产生的现金流量净额		22	-1,888,916,363.22	-351,594,789.18	-4,881,103,040.04	140,301,038.01
三、筹资活动产生的现金流量：						
吸收投资收到的现金		23	466,131,062.14	-	48,572,769.50	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		24	466,131,062.14	-	48,572,769.50	-
取得借款收到的现金		25	9,952,129,267.10	500,000,000.00	12,416,678,014.00	2,000,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		26	2,660,841,821.63	-	1,816,048,994.53	-
筹资活动现金流入小计		27	13,079,102,150.87	500,000,000.00	14,281,299,778.03	2,000,000,000.00
偿还债务支付的现金		28	6,889,880,038.51	-	7,946,664,547.65	500,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		29	894,604,430.11	64,800,000.00	878,771,294.88	16,002,500.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		30	2,970,708.95	-	15,071,966.86	-
支付其他与筹资活动有关的现金		31	821,531,116.16	-	487,597,893.47	-
筹资活动现金流出小计		32	8,606,015,584.78	64,800,000.00	9,313,033,736.00	516,002,500.00
筹资活动产生的现金流量净额		33	4,473,086,566.09	435,200,000.00	4,968,266,042.03	1,483,997,500.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		34	-1,949,647.71	-	105,071.62	-
五、现金及现金等价物净增加额		35	62,384,159.17	25,103,982.78	-289,832,255.19	1,614,875,032.79
加：期初现金及现金等价物余额		36	9,607,633,488.45	494,550,792.02	10,184,508,136.38	269,983,962.47
六、期末现金及现金等价物余额		37	9,670,017,647.62	519,654,774.80	9,894,675,881.19	1,884,858,995.26

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

2024年1-6月

会企04表-1

编制单位：台州市国有资本运营集团有限公司　　金额单位：人民币元

项目	行次	本期数											
		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	3,000,000,000.00	-	-	-	20,413,070,955.71	-	1,010,535,494.67	10,568,640.85	195,170,755.76	5,352,081,439.87	5,822,850,152.77	35,804,277,439.63
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	3,000,000,000.00	-	-	-	20,413,070,955.71	-	1,010,535,494.67	10,568,640.85	195,170,755.76	5,352,081,439.87	5,822,850,152.77	35,804,277,439.63
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	7	-	-	-	-	-38,000,000.00	-	-47,801,860.81	3,576,103.61	-	206,108,458.80	187,249,938.08	311,132,639.68
（一）综合收益总额	8	-	-	-	-	-	-	-47,801,860.81	-	-	206,108,458.80	114,350,828.38	272,657,426.37
（二）所有者投入和减少资本	9	-	-	-	-	-38,000,000.00	-	-	-	-	-	145,948,106.38	107,948,106.38
1．所有者投入的普通股	10	-	-	-	-	-53,000,000.00	-	-	-	-	-	145,948,106.38	92,948,106.38
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	-	-	-	-	15,000,000.00	-	-		-	-	-	15,000,000.00
（三）利润分配	14	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-75,617,195.15	-75,617,195.15
1．提取盈余公积	15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．对所有者的分配	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-75,617,195.15	-75,617,195.15
3．其他	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	25	-	-	-	-	-	-	-	3,576,103.61	-	-	2,568,198.47	6,144,302.08
1．本期提取	26	-	-	-	-	-	-	-	4,637,303.09	-	-	3,883,647.69	8,520,950.78
2．本期使用	27	-	-	-	-	-	-	-	1,061,199.48	-	-	1,315,449.22	2,376,648.70
（六）其他	28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	29	3,000,000,000.00	-	-	-	20,375,070,955.71	-	962,733,633.86	14,144,744.46	195,170,755.76	5,558,189,898.67	6,010,100,090.85	36,115,410,079.31

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并所有者权益变动表(续)

2024年1-6月

会企04表-2

编制单位：台州市国有资本运营集团有限公司

金额单位：人民币元

项目	行次	上年数										
		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	3,000,000,000.00	-	-	-	20,312,915,640.65	-	941,941,475.39	3,597,197.20	195,170,755.76	5,255,577,271.63	6,019,224,699.58	35,728,427,040.21
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	3,000,000,000.00	-	-	-	20,312,915,640.65	-	941,941,475.39	3,597,197.20	195,170,755.76	5,255,577,271.63	6,019,224,699.58	35,728,427,040.21
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	7	-	-	-	-	100,155,315.06	-	68,594,019.28	6,971,443.65	-	96,504,168.24	-196,374,546.81	75,850,399.42
(一)综合收益总额	8	-	-	-	-	-	-	109,626,387.81	-	-	89,739,460.65	171,542,439.32	370,908,287.78
(二)所有者投入和减少资本	9	-	-	-	-	100,155,315.06	-	-	109,300.92	-	-	-292,873,386.02	-192,608,770.04
1.所有者投入的普通股	10	-	-	-	-	-57,305,923.85	-	-	-	-	-	157,849,576.68	100,543,652.83
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	-	-	-	-	157,461,238.91	-	-	109,300.92	-	-	-450,722,962.70	-293,152,422.87
(三)利润分配	14	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-34,267,660.94	-76,575,425.40	-110,843,086.34
1.提取盈余公积	15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.对所有者的分配	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-34,267,660.94	-76,575,425.40	-110,843,086.34
3.其他	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权益内部结转	18	-	-	-	-	-	-	-41,032,368.53	-	-	41,032,368.53	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-41,032,368.53	-	-	41,032,368.53	-	-
6.其他	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)专项储备	25	-	-	-	-	-	-	-	6,862,142.73	-	-	1,531,825.29	8,393,968.02
1.本期提取	26	-	-	-	-	-	-	-	10,103,460.49	-	-	4,080,043.42	14,183,503.91
2.本期使用	27	-	-	-	-	-	-	-	3,241,317.76	-	-	2,548,218.13	5,789,535.89
(六)其他	28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	29	3,000,000,000.00	-	-	-	20,413,070,955.71	-	1,010,535,494.67	10,568,640.85	195,170,755.76	5,352,081,439.87	5,822,850,152.77	35,804,277,439.63

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

2024年1-6月

会企04表-3

编制单位：台州市国有资本运营集团有限公司　　金额单位：人民币元

项目	行次	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	所有者权益合计
			优先股	永续债	其他							
一	1	3,000,000,000.00				14,112,369,950.43				6,762,981.39	-166,288,242.24	16,952,844,689.58
加：会计政策变更	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本期期初余额	5	3,000,000,000.00	-	-	-	14,112,369,950.43	-	-	-	6,762,981.39	-166,288,242.24	16,952,844,689.58
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	6	-	-	-	-	-385,373,461.98	-	-	-	-	-38,553,145.51	-423,926,607.49
（一）综合收益总额	7	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-38,553,145.51	-38,553,145.51
（二）所有者投入和减少资本	8	-	-	-	-	-385,373,461.98	-	-	-	-	-	-385,373,461.98
1. 所有者投入的普通股	9	-	-	-	-	-385,373,461.98	-	-	-	-	-	-385,373,461.98
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	3,000,000,000.00	-	-	-	13,726,996,488.45	-	-	-	6,762,981.39	-204,841,387.75	16,528,918,082.09

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表(续)

2024年1-6月

会企04表-4

编制单位：台州市国有资本运营集团有限公司　　金额单位：人民币元

项目	行次	上年数										
		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	所有者权益合计
			优先股	永续债	其他							
一、上期期末余额	1	3,000,000,000.00	-	-	-	14,020,319,950.43	-	-	-	6,762,981.39	-170,589,066.45	16,856,493,865.37
加：会计政策变更	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
其他	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本期期初余额	5	3,000,000,000.00	-	-	-	14,020,319,950.43	-	-	-	6,762,981.39	-170,589,066.45	16,856,493,865.37
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	6	-	-	-	-	92,050,000.00	-	-	-	-	4,300,824.21	96,350,824.21
(一)综合收益总额	7	-	-	-	-	-	-	-	-	-	38,568,485.15	38,568,485.15
(二)所有者投入和减少资本	8	-	-	-	-	92,050,000.00	-	-	-	-	-	92,050,000.00
1.所有者投入的普通股	9	-	-	-	-	92,050,000.00	-	-	-	-	-	92,050,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-34,267,660.94	-34,267,660.94
1.提取盈余公积	14	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.对所有者的分配	15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-34,267,660.94	-34,267,660.94
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	3,000,000,000.00	-	-	-	14,112,369,950.43	-	-	-	6,762,981.39	-166,288,342.24	16,952,844,689.58

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

台州市国有资本运营集团有限公司
2024 年 1-6 月财务报表附注

（除特别注明外，金额单位为人民币元）

一、公司基本情况

台州市国有资本运营集团有限公司(以下简称本公司或本集团)系于 2008 年 1 月 23 日成立的有限责任公司，现持有台州市市场监督管理局颁发的统一社会信用代码为 91331000671623786G 的《营业执照》，住所：浙江省台州市椒江区市府大道 391 号 201 室，法定代表人：李战胜。营业执照登记经营范围：投资与资产管理，投资咨询服务(未经金融等监管部门批准，不得从事向公众融资存款、融资担保、代客理财等金融服务)，资产管理与处置，股权管理。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

公司成立时注册资本为人民币 3,000.00 万元，由台州市人民政府国有资产监督管理委员会(以下简称台州市国资委)出资。2010 年 5 月 25 日，出资人变更为台州市国有资产投资集团有限公司，同时注册资本减少到人民币 1,000.00 万元。2014 年 3 月 13 日根据修订后的章程，注册资本增加到人民币 3,100.00 万元，全部由台州市国有资产投资集团有限公司出资。2016 年 1 月，根据台州市人民政府台政函[2016]104 号文件《台州市人民政府关于同意组建台州市国有资本运营集团有限公司的批复》，本公司出资人变更为台州市国资委。根据 2016 年 9 月修订后的章程，本公司股东决定以资本公积转增资本形式将注册资本增加至人民币 18.00 亿元，工商变更手续已于 2016 年 12 月 8 日办妥，变更后，公司注册资本人民币 18.00 亿元，实收资本人民币 18.00 亿元，全部由台州市国资委出资。2020 年根据《浙江省财政厅等五部门关于全面推开划转部分国有资本充实社保基金工作的通知》(浙财企[2020]4 号)及《浙江省财政厅关于全面划转国有股权充实社保基金方案的复函》(浙财函[2020]109 号)及台州市国资委《市国运集团国有股权划转的通知》(台国资[2020]58 号)以 2018 年 12 月 31 日为基准日，台州市国资委将其持有本公司的 10%股权无偿划转至浙江省财务开发有限责任公司。2020 年 9 月本公司召开 2020 年第三次(临时)股东会，审议通过《关于增加市国运集团注册资本至 30 亿元的议案》，以资本公积转增资本形式将注册资本增加至人民币 30.00 亿元，工商变更手续已于 2020 年 9 月 22 日办妥，变更后，本公司注册资本人民币 30.00 亿元，实收资本人

民币 30.00 亿元，其中：台州市国资委出资人民币 27.00 亿元，占注册资本的 90%；浙江省财务开发有限责任公司出资人民币 3.00 亿元，占注册资本的 10%。

本公司的最终控制方为台州市国资委。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定(统称：“企业会计准则”)编制。

本公司财务报表以持续经营为基础列报。

本公司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、重要会计政策及会计估计

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对各项交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见如下各项描述。

(一)遵循企业会计准则的声明

本公司编制的本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 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

(二)会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三)营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

(四)记账本位币

本公司及子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

(五)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，

按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积(资本溢价)，资本公积(资本溢价)不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积(资本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益以及原指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资相关的其他综合收益除外。

3、企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。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。

(六)控制的判断标准和合并财务报表编制方法

1、控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本公司将进行重新评估。

在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

2、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；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所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

3、购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积(资本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

4、丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益应当在丧失控制权时采用与原有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，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动应当在丧失控制权时转入当期损益。

5、分步处置股权直至丧失控制权的处理

通过多次交易分步处置股权直至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司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。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

(1)属于“一揽子交易”的，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。

(2)不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积(股本溢价/资本溢价)。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

(七)合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

1、共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

(1)确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

(2)确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

(3)确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4)按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

(5)确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

2、合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

(八)现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九)外币业务折算

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

(十)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。

1、金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

2、金融资产分类和计量

本公司在初始确认时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，将金融资产分为以下三类：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款项，本公司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

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

①本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

(2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

①本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有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，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

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

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

3、金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

(2)以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，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)金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。

②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。

③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但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的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合

同。

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

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

4、金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、(十二)。

5、金融工具减值

金融资产减值见附注三、(十一)。

6、金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方(转入方)。

本公司已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。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

7、金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金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。

(十一)金融工具减值

1、本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

(1)以摊余成本计量的金融资产；

(2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债务工具投资；

(3)《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；

(4)租赁应收款；

2、预期信用损失计量的一般原则

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，是指本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。

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，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内(若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限(包括考虑续约选择权)。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其

未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

3、预期信用损失的具体计量方法

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产等应收款项，若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，本公司对该应收款项单项计提坏账准备。除单项计提坏账准备的应收款项之外，本公司依据信用风险特征对应收款项划分组合，在组合基础上计算坏账准备。

(1)应收票据、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本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。

当单项金融资产或合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据、应收账款和合同资产划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

①应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

②应收账款

- 账龄组合：按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款；
- 低信用风险组合：A、应收政府部门及其控制的公司款项组合；

  B、关联方组合：应收财务状况良的关联方款项
- 债权业务资产组合：以预计未来现金流量现值覆盖账面价值情况为信用风险组合确认依据。

③合同资产

- 账龄组合：按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款；
- 低信用风险组合：A、应收政府部门及其控制的公司款项组合；

  B、关联方组合：应收财务状况良的关联方款项

对于划分为组合的应收票据、合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合

当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。应收账款的账龄自确认之日起计算/逾期天数自信用期满之日起计算。

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：

台州市公共交通集团有限公司及其子公司按以下比例计提：

应收账款账龄	计提比例(%)
1年以内	5.00
1-2年	10.00
2-3年	20.00
3-4年	50.00
4年以上	100.00

浙江恩泽医药有限公司及其子公司按以下比例计提：

应收账款账龄	计提比例(%)
1年以内	0.50
1-2年	30.00
2-3年	50.00
3年以上	100.00

台州市交通工程试验检测中心股份有限公司按以下比例计提：

应收账款账龄	计提比例(%)
1年以内	5.00
1-2年	10.00
2-3年	20.00
3-4年	30.00
4-5年	50.00
5年以上	100.00

其余公司按以下比例计提：

应收账款账龄	计提比例(%)
1年以内	-
1-2年	10.00
2-3年	20.00
3-4年	30.00
4-5年	50.00
5年以上	100.00

以债权业务资产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：

风险类别	计提比例范围(%)	十二级细分计提比例范围(%)
正常类	0.50-2.00	正常一级0.50，正常二级1.00，正常三级1.50，正常四级2.00
关注类	3.00-5.00	关注一级3.00，关注二级4.00，关注三级5.00
次级类	25.00-30.00	关注一级3.00，关注二级4.00，关注三级5.00
可疑类	50.00-60.00	可疑一级50.00，可疑二级60.00
损失类	100.00	100.00

分类标准，按照到期应收款客户是否逾期未支付、逾期时间的长短、客户经营情况等方面综合考量，具体标准以公司最新的内部管理制度为准。

(2)其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 账龄组合：按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款；
- 低信用风险组合：A、应收政府部门及其控制的公司款项组合；

  B、关联方组合：应收财务状况良的关联方款项

  C、押金、保证金及备用金
- 债权业务资产组合：以预计未来现金流量现值覆盖账面价值情况为信用风险组合确认依据。

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于按账龄划分组合的其他应收款，

账龄自确认之日起计算。

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详见本附注三、(十一)3、(1)应收票据、应收账款和合同资产政策之说明。

(3)长期应收款

本公司的长期应收款包括应收融资租赁款、应收分期收款销售商品款等款项。

本公司依据信用风险特征将应收融资租赁款、应收分期收款销售商品款等款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

①应收融资租赁款

②应收分期收款销售商品款

对于应收融资租赁款、应收分期收款销售商品款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

除应收融资租赁款、应收分期收款销售商品款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

4、信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级(如有)的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风

险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

5、已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

(1)发行方或债务人发生重大财务困难；

(2)债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

(3)本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

(4)债务人很可能破产或进行其他财务重组；

(5)发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

6、预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

7、核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(十二)公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到

或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

(十三)存货

1、存货的分类

本公司存货分为原材料、在途物资、库存商品、合同履约成本、开发成本、开发产品、土地、发出商品、在产品、消耗性生物资产、低值易耗品等。

2、发出存货的计价方法

(1)原材料、库存商品等存货采用加权平均法计价。

(2)项目开发时，开发用土地按开发产品占地面积计算分摊计入项目的开发成本。

(3)发出开发产品按建筑面积平均法核算。

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

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

3、存货跌价准备的确定依据和计提方法

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，计提存货跌价准备。

可变现净值是按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。

本公司通常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。

资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

4、存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

5、低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

(十四)长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

1、初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际

支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

2、后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

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；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(其他资本公积)。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%(含 20%)以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资

单位 20%(不含)以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、(二十一)。

(十五)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。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注三、(二十一)。

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的差额计入当期损益。

(十六)固定资产

1、固定资产确认条件

本公司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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

2、各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准

备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类　别	使用年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	3-45	0-5	33.33-2.11
机器设备	3-30	0-5	33.33-3.17
运输工具	2-15	0-5	50.00-6.33
电子及其他设备	3-15	0-5	33.33-6.33
公路及构筑物	5-26	0-5	20.00-3.65
管道及构筑物	30	-	3.33

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

见附注三、(二十一)。

4、每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

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。

(十七)在建工程

本公司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必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予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时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、(二十一)。

(十八)借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产

的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

(1)资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2)借款费用已经发生；

(3)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

本公司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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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；正常中断期间的借款费用继续资本化。

3、借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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。

(十九)无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、软件、非专利技术、专利技术、商标权、特许经营权、地名冠名权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类　别	使用寿命(年)	使用寿命的确定依据	摊销方法

类　别	使用寿命(年)	使用寿命的确定依据	摊销方法
土地使用权	20-42.16	土地使用权证登记使用年限	直线法
软件	2/3/5/10	预计受益期限	直线法
非专利技术	5	预计受益期限	直线法
专利技术	5	预计受益期限	直线法
商标权	10	预计收益期限	直线法
地名冠名权	10	预计受益期限	直线法
能权使用费	5	预计受益期限	直线法
特许经营权	19-21.50	预计受益期限	直线法

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、(二十一)。

(二十)研发支出

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、燃料水电、委托开发费、直接投入费用、折旧与摊销、其他费用等。

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

(二十一)资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等(存货、递延所得税资产、金融资产除外)的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(二十二)长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

(二十三)职工薪酬

1、职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式

的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

2、短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3、离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

除了基本养老保险之外，本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划(“年金计划”)，员工可以自愿参加该年金计划。除此之外，本公司并无其他重大职工社会保障承诺。

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

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

(1)服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

(2)设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

(3)重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第(1)和(2)项计入当期损益；第(3)项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

4、辞退福利

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

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金)，按照离职后福利处理。

5、其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

(二十四)收入

1、一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

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)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期

间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本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，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司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或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

(1)本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

(2)本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)本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

(4)本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)客户已接受该商品或服务。

(6)其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2、具体方法

本公司收入主要来源于以下业务类型：销售商品、通行费收入、房地产销售业务、不良资产包管理服务、信息集成服务、销售商品、提供工程项目建造服务、其他服务等。

(1)销售商品

商品销售收入。对于不需要安装的商品销售，在合同约定的标的物交付，买方验收合格出具验收单时确认销售收入；对于需要安装和检验的商品销售，在合同约定的标的物已交付并取得买方确认的安装验收报告时确认销售收入。

(2)通行费收入

根据浙江省高速公路联网收费系统列示的浙江省高速公路联网收费日结算金额予以确认。

(3)房地产销售业务

从谨慎性原则出发，一般应满足以下几个条件则确认商品房开发收入：①房屋竣工并验收合格，说明商品是合格的；②完成竣工结算，说明成本能够可靠地计量；

③签订售房合同及收取房款说明房款收入已能可靠计量且已经或能够流入企业；④房屋办理了移交手续交付业主使用，说明与房屋所有权相联系的风险和报酬及房屋的管理权和控制权均全部转移。一般情况下，竣工结算时间和合同签订时间一般早于交房时间，安置房或商品房销售收入的确认时间应为办理房屋交接手续之日，该日之前收取的款项在会计核算上视为预收房款，待交房日确认房地产业务收入。

(4)不良资产包管理服务

1)公司收购不良资产包自行清收或整体转让的，在收到清收款或转让款后，取得的价款与该待处置不良资产账面价值的差额，确认不良资产包管理服务。已将该不良资产所有权上的几乎所有风险和报酬转移给买方；本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的不良资产实施有效控制；与交易相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入金额和已发生或将发生的成本能够可靠计量时，确认当期收入的实现。

2)公司收购不良资产包后委托其他公司清收的，不良资产包管理服务包括管理费收入、年化收益金收入、固定收益权与债权账面价值的损益。其中，管理费收益时按照协议约定的委托期限分摊确认收入，年化收益金按照实际占款和协议约定的利率计算确认收入，固定收益权与债权成本的损益在完成清收后确认收入或者冲减收入。

(5)城市公共交通

1)公交票款系本公司向乘客提供城市公交服务并向其收取票款后确认收入。

2)本公司根据合同、协议约定提供用车服务并获得客户的确认，已经收回款项或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，相关的成本能够可靠地计量。

(6)提供工程项目建造服务

本公司对外提供工程项目建造劳务，因客户能够控制在建的工程项目，本公司按照履约进度确认收入。履约进度按本公司为完成履约义务而发生的支出或投入来衡量，该进度基于每份合同于资产负债表日已发生的成本在预算成本中的占比计算。

根据合同约定，客户会根据最终验收结果对合同约定的金额进行调整，本公司根据历史经验对合同金额进行调整后确定交易价格。

(7)其他服务等业务

在相关服务已经提供，与服务收入相关的经济利益能够流入企业，与服务收入相关的成本能够可靠地计量时，确认服务收入的实现。

(二十五)合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

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

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其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)该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

(3)该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产(以下简称“与合同成本有关的资产”)采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

(1)本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

(2)为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

(二十六)政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照平均分配的方法分期计入当期损益(与公司日常活动相关的，计入其他收益；与公司日常活动无关的，计入营业外收入)。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业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(与公司日常活动相关的，计入其他收益；与公司日常活动无关的，计入营业外收入)；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益(与公司日常活动相关的，计入其他收益；与公司日常活动无关的，计入营业外收入)。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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。

公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十七)递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1)商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交

易除外)；

(2)对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1)该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外)；

(2)对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债在同时满足下列条件时以抵销后的净额列示：

(1)本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和当期所得税负债的法定权利；

(2)递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关。

（二十八）租赁

1、租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。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，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

2、本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注三、(二十九)。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。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。

(1)短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

(2)低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方

法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

(3)租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

3、本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1)融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为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。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人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。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

(2)经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认

相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的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。

(3)租赁变更

经营租赁发生变更的，本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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

4、转租赁

本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。原租赁为短期租赁，且本公司对原租赁进行简化处理的，将该转租赁分类为经营租赁。

5、售后回租

承租人和出租人按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；出租人根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据本准则对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理；出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

(二十九)使用权资产

1、使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

2、使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人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，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。

3、使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、(二十一)。

(三十)安全生产费用及维简费

本公司根据有关规定，危险品生产与储存企业、交通运输企业等以上一年度营业收入为依据，采取超额累退方式提取安全生产费用。

安全生产费用于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(三十一)国有独资或全资企业之间无偿划拨子公司

1、划入企业的会计处理

本公司在取得被划拨企业的控制权之日，根据国资监管部门批复的有关金额，借记“长期股权投资”科目，贷记“资本公积(资本溢价)”科目(若批复明确作为资

本金投入的，记入“实收资本”科目，下同)。

本公司的合并资产负债表以被划拨企业经审计等确定并经国资监管部门批复的资产和负债的账面价值及其在被划拨企业控制权转移之前发生的变动为基础，对被划拨企业的资产负债表进行调整，调整后应享有的被划拨企业资产和负债之间的差额，计入资本公积(资本溢价)。

本公司取得被划拨企业的控制权当期的合并利润表包含被划拨企业自国资监管部门批复的基准日起至控制权转移当期期末发生的净利润。

本公司取得被划拨企业的控制权当期的合并现金流量表包含被划拨企业自国资监管部门批复的基准日起至控制权转移当期期末产生的现金流量。

本公司合并所有者权益变动表包含被划拨企业自国资监管部门批复的基准日起至控制权转移当期期末的所有者权益变动情况。合并所有者权益变动表可以根据合并资产负债表和合并利润表编制。

2、划出企业的会计处理

本公司在丧失对被划拨企业的控制权之日，按照对被划拨企业的长期股权投资的账面价值，借记“资本公积(资本溢价)” 科目(若批复明确冲减资本金的，应借记“实收资本”科目，下同)，贷记“长期股权投资(被划拨企业)”科目；资本公积(资本溢价)不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司在丧失对被划拨企业的控制权之日，不再将被划拨企业纳入合并财务报表范围，终止确认原在合并财务报表中反映的被划拨企业相关资产、负债、少数股东权益以及其他权益项目，相关差额冲减资本公积(资本溢价)，资本公积(资本溢价)不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时，本公司与被划拨企业之间在控制权转移之前发生的未实现内部损益，应转入资本公积(资本溢价)，资本公积(资本溢价)不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

(三十二)重要会计政策、会计估计的变更

1、重要会计政策变更

本期无重要会计政策变更。

2、重要会计估计变更

本期无重要会计估计变更。

四、税项

主要税种及税率

税 种	计税依据	法定税率(%)
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	3、5、6、9、13
城市维护建设税	应纳流转税额	7、5
企业所得税	应纳税所得额	25、15
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育附加	应纳流转税额	2
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
土地增值税	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额；对预售房款根据房地产所在地规定的预缴率预缴。	实行四级超率累进税率(30%-60%)计缴；预缴率适用房地产所在地具体规定

五、合并财务报表项目附注

以下披露项目除非特别指出，上年年末指 2023 年 12 月 31 日，期末指 2024 年 6 月 30 日；上期(年)指 2023 年度，上年同期系指 2023 年 1-6 月，本期指 2024 年 1-6 月。金额单位为人民币元。

(一)货币资金

项 目	期末余额	上年年末余额
库存现金	166,682.78	154,290.95
银行存款	9,801,886,001.77	9,723,348,753.31
其他货币资金	154,593,054.37	358,384,249.06
存款应计利息	2,745,246.26	18,989,064.34
合 计	**9,959,390,985.18**	**10,100,876,357.66**

抵押、质押、冻结等对使用有限制的款项说明详见附注五(三十四)不属于现金及现金等价物的货币资金之说明。

(二)交易性金融资产

项 目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损	**454,317,465.40**	**682,900,844.44**

项　目	期末余额	上年年末余额
益的金融资产		
其中：权益工具投资	454,317,465.40	638,513,957.98
其他	-	44,386,886.46
合　计	**454,317,465.40**	**682,900,844.44**

[注]其他投资系子公司浙江仙通橡塑股份有限公司持有的工行理财产品。

(三)应收票据

票据种类	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	14,776,359.45	-	14,776,359.45	30,849,035.97	15,000.00	30,834,035.97
商业承兑汇票	16,710,622.78	82,211.27	16,628,411.51	57,370,666.36	-	57,370,666.36
合　计	**31,486,982.23**	**82,211.27**	**31,404,770.96**	**88,219,702.33**	**15,000.00**	**88,204,702.33**

1、期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种　类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	-	12,400,000.00

2、按坏账计提方法分类

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	31,486,982.23	100.00	82,211.27	0.26	31,404,770.96
其中：					
银行承兑汇票	14,776,359.45	46.93	-	-	14,776,359.45
商业承兑汇票	16,710,622.78	53.07	82,211.27	0.49	16,628,411.51
合　计	**31,486,982.23**	**100.00**	**82,211.27**	**0.26**	**31,404,770.96**

(续上表)

类 别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-

类 别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按组合计提坏账准备	88,219,702.33	100.00	15,000.00	0.02	88,204,702.33
其中：					
银行承兑汇票	30,849,035.97	34.97	15,000.00	0.05	30,834,035.97
商业承兑汇票	57,370,666.36	65.03	-	-	57,370,666.36
合 计	**88,219,702.33**	**100.00**	**15,000.00**	**0.02**	**88,204,702.33**

3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	坏账准备金额
上年年末余额	15,000.00
本期计提	67,211.27
期末余额	82,211.27

(四)应收账款

1、按账龄披露

账 龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	2,195,540,966.68	1,829,324,936.53
1 至 2 年	197,140,197.59	111,950,838.43
2 至 3 年	56,736,755.84	49,675,312.01
3 至 4 年	23,700,529.34	44,054,172.16
4 至 5 年	33,499,048.12	22,620,470.22
5 年以上	23,491,195.18	13,515,921.38
小 计	**2,530,108,692.75**	**2,071,141,650.73**
减：坏账准备	78,717,842.53	72,695,678.94
合 计	**2,451,390,850.22**	**1,998,445,971.79**

2、按坏账计提方法分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	

类　别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	19,441,629.31	0.77	18,441,629.31	94.86	1,000,000.00
按组合计提坏账准备	2,510,667,063.44	99.23	60,276,213.22	2.40	2,450,390,850.22
其中：					
账龄组合	1,579,010,729.56	62.41	54,393,871.61	3.44	1,524,616,857.95
债权业务资产组合	398,219,980.68	15.74	5,882,341.61	1.48	392,337,639.07
低信用风险组合	533,436,353.20	21.08	-	-	533,436,353.20
合　计	**2,530,108,692.75**	**100.00**	**78,717,842.53**	**3.11**	**2,451,390,850.22**

(续上表)

类　别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	19,441,629.31	0.94	18,441,629.31	94.86	1,000,000.00
按组合计提坏账准备	2,051,700,021.42	99.06	54,254,049.63	2.64	1,997,445,971.79
其中：					
账龄组合	1,214,330,252.92	58.63	48,371,708.02	3.98	1,165,958,544.90
债权业务资产组合	298,117,080.74	14.39	5,882,341.61	1.97	292,234,739.13
低信用风险组合	539,252,687.76	26.04	-	-	539,252,687.76
合　计	**2,071,141,650.73**	**100.00**	**72,695,678.94**	**3.51**	**1,998,445,971.79**

(1)按单项计提坏账准备的应收账款

名　称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提依据
三门县水利基础设施投资有限公司	2,000,000.00	1,000,000.00	50.00	预计无法收回
浙江翱游科技有限公司	4,535,629.68	4,535,629.68	100.00	预计无法收回
深圳市中和云科技有限公司	1,365,428.00	1,365,428.00	100.00	预计无法收回
上海臣商新能源发展有限公司	2,598,407.00	2,598,407.00	100.00	预计无法收回
临沂众泰汽车零部件制造有限公司	4,047,548.68	4,047,548.68	100.00	预计无法收回

名　称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提依据
绵阳华瑞汽车有限公司	3,176,669.57	3,176,669.57	100.00	预计无法收回
哈飞汽车股份有限公司	1,064,106.59	1,064,106.59	100.00	预计无法收回
北京宝沃汽车股份有限公司	288,948.73	288,948.73	100.00	预计无法收回
浙江众泰汽车制造有限公司	173,384.02	173,384.02	100.00	预计无法收回
浙江众泰汽车制造有限公司大冶分公司	84,893.87	84,893.87	100.00	预计无法收回
北汽银翔汽车有限公司	56,663.17	56,663.17	100.00	预计无法收回
台州市乾峰科技有限公司	49,950.00	49,950.00	100.00	预计无法收回
合　计	**19,441,629.31**	**18,441,629.31**	**94.86**	

(续上表)

名　称	上年年末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提依据
三门县水利基础设施投资有限公司	2,000,000.00	1,000,000.00	50.00	预计无法收回
浙江翱游科技有限公司	4,535,629.68	4,535,629.68	100.00	预计无法收回
深圳市中和云科技有限公司	1,365,428.00	1,365,428.00	100.00	预计无法收回
上海臣商新能源发展有限公司	2,598,407.00	2,598,407.00	100.00	预计无法收回
临沂众泰汽车零部件制造有限公司	4,047,548.68	4,047,548.68	100.00	预计无法收回
绵阳华瑞汽车有限公司	3,176,669.57	3,176,669.57	100.00	预计无法收回
哈飞汽车股份有限公司	1,064,106.59	1,064,106.59	100.00	预计无法收回
北京宝沃汽车股份有限公司	288,948.73	288,948.73	100.00	预计无法收回
浙江众泰汽车制造有限公司	173,384.02	173,384.02	100.00	预计无法收回
浙江众泰汽车制造有限公司大冶分公司	84,893.87	84,893.87	100.00	预计无法收回
北汽银翔汽车有限公司	56,663.17	56,663.17	100.00	预计无法收回
台州市乾峰科技有限公司	49,950.00	49,950.00	100.00	预计无法收回
合　计	**19,441,629.31**	**18,441,629.31**	**94.86**	

(2)按组合计提坏账准备的应收账款

①组合计提项目：账龄组合

项目	期末余额	上年年末余额

	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	1,441,891,209.71	24,060,932.47	1.67	1,132,503,939.54	24,311,413.68	2.15
1 至 2 年	82,979,005.99	7,349,325.03	8.86	36,656,402.05	3,872,530.29	10.56
2 至 3 年	21,399,978.30	4,121,584.67	19.26	23,255,390.47	4,665,035.60	20.06
3 至 4 年	15,688,449.67	3,967,538.92	25.29	7,520,536.71	2,758,971.96	36.69
4 至 5 年	3,807,950.75	1,721,752.38	45.21	3,533,555.56	1,903,327.90	53.86
5 年以上	13,244,135.14	13,172,738.14	99.46	10,860,428.59	10,860,428.59	100.00
合　计	**1,579,010,729.56**	**54,393,871.61**	**3.44**	**1,214,330,252.92**	**48,371,708.02**	**3.98**

②组合计提项目：债权业务资产组合

项目	期末金额			上年年末金额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)
正常四级	71,808,380.68	1,436,167.61	2.00	282,117,080.74	5,642,341.61	2.00
正常三级	236,411,600.00	3,546,174.00	1.50	16,000,000.00	240,000.00	1.50
正常二级	90,000,000.00	900,000.00	1.00			
合　计	**398,219,980.68**	**5,882,341.61**	**1.48**	**298,117,080.74**	**5,882,341.61**	**1.97**

③组合计提项目：低信用风险组合

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)
应收政府部门及其控制的公司款项组合	508,011,738.07	-	-	525,359,022.74	-	-
应收关联方组合	25,424,615.13	-	-	13,893,665.02	-	-
合　计	**533,436,353.20**	**-**	**-**	**539,252,687.76**	**-**	**-**

3、按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)
子公司浙江仙通第一大客户	167,438,255.71	6.62
台州方远豪成置业有限公司	150,000,000.00	5.93

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余额合计数 的比例(%)
子公司浙江仙通第二大客户	139,588,184.20	5.52
浙江盛赢金属材料有限公司	92,659,307.41	3.66
浙江铭岛铝业有限公司	90,000,000.00	3.56
合　计	**639,685,747.32**	**25.29**

[注]“子公司浙江仙通”系浙江仙通橡塑股份有限公司。

(五)其他应收款

项　目	期末余额	上年年末余额
应收利息	-	-
应收股利	56,165,197.43	31,500,000.00
其他应收款	4,252,685,514.20	5,762,489,733.54
合　计	**4,308,850,711.63**	**5,793,989,733.54**

1、应收股利

项　目	期末余额	上年年末余额
台州开投蓝城投资开发有限公司	31,500,000.00	31,500,000.00
浙江台州安邦护卫有限公司	16,165,197.41	-
浙商证券股份有限公司	7,000,000.02	-
浙江华海药业股份有限公司	1,500,000.00	-
小　计	**56,165,197.43**	**31,500,000.00**
减：坏账准备	-	-
合　计	**56,165,197.43**	**31,500,000.00**

2、其他应收款

(1)按账龄披露

账　龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	1,540,832,168.04	3,358,136,699.04
1 至 2 年	944,151,223.15	1,373,327,117.96
2 至 3 年	968,460,242.11	97,875,175.90
3 至 4 年	40,655,252.95	286,461,297.90
4 至 5 年	211,201,463.80	223,734,046.02
5 年以上	656,592,445.81	532,818,335.72

账　龄	期末余额	上年年末余额
小　计	**4,361,892,795.86**	**5,872,352,672.54**
减：坏账准备	109,207,281.66	109,862,939.00
合　计	**4,252,685,514.20**	**5,762,489,733.54**

(2)按坏账计提方法分类披露

类　别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款项	74,774,845.40	1.71	74,774,845.40	100.00	-
按组合计提坏账准备的其他应收款项	4,287,117,950.46	98.29	34,432,436.26	0.80	4,252,685,514.20
其中：					
账龄组合	150,401,449.80	3.45	33,803,886.26	22.48	116,597,563.54
债权业务资产组合	40,000,000.00	0.92	628,550.00	1.57	39,371,450.00
低信用风险组合	4,096,716,500.66	93.92	-	-	4,096,716,500.66
合　计	**4,361,892,795.86**	**100.00**	**109,207,281.66**	**2.50**	**4,252,685,514.20**

(续上表)

类　别	上年年末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款项	74,774,845.40	1.27	74,774,845.40	100.00	-
按组合计提坏账准备的其他应收款项	5,797,577,827.14	98.73	35,088,093.60	0.61	5,762,489,733.54
其中：					
账龄组合	1,010,869,262.66	17.21	34,459,543.60	3.41	976,409,719.06
债权业务资产组合	125,710,000.00	2.14	628,550.00	0.50	125,081,450.00
低信用风险组合	4,660,998,564.48	79.38	-	-	4,660,998,564.48
合　计	**5,872,352,672.54**	**100.00**	**109,862,939.00**	**1.87**	**5,762,489,733.54**

1)按单项计提坏账准备的其他应收款项

名　称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提依据

名　称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提依据
胡永跃(建兴 38)	25,238,366.51	25,238,366.51	100.00	预计无法收回
台州市交通投资公司	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00	预计无法收回
台州市财务开发公司	9,632,985.91	9,632,985.91	100.00	预计无法收回
台州教育集团	6,000,000.00	6,000,000.00	100.00	预计无法收回
首付分期购房款	3,793,429.13	3,793,429.13	100.00	预计无法收回
台州地区液化气公司	3,632,500.00	3,632,500.00	100.00	预计无法收回
无锡市江南春天大酒店有限公司	3,111,222.00	3,111,222.00	100.00	预计无法收回
杭州市泰龙工贸有限公司	2,810,455.00	2,810,455.00	100.00	预计无法收回
广西东兴边境经济合作区贸工发展公司	2,278,340.00	2,278,340.00	100.00	预计无法收回
台州苍海实业公司	2,057,280.00	2,057,280.00	100.00	预计无法收回
其他	2,044,978.85	2,044,978.85	100.00	预计无法收回
台州通源物资公司	1,700,000.00	1,700,000.00	100.00	预计无法收回
临海市三达贸易公司	1,250,000.00	1,250,000.00	100.00	预计无法收回
天台县赤城山庄投资款	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	预计无法收回
路北街道	150,000.00	150,000.00	100.00	预计无法收回
云南祥鹏航空有限公司	20,000.00	20,000.00	100.00	预计无法收回
台州市教育后勤服务中心	36,000.00	36,000.00	100.00	预计无法收回
台州社发集团工会	12,007.23	12,007.23	100.00	预计无法收回
企业年金代付款	5,980.77	5,980.77	100.00	预计无法收回
台州市总工会	1,300.00	1,300.00	100.00	预计无法收回
合　计	**74,774,845.40**	**74,774,845.40**	**100.00**	

2)按组合计提坏账准备的其他应收款项

①组合计提项目：账龄组合

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	102,456,716.96	256,162.64	0.25	967,022,630.15	528,749.60	0.05
1 至 2 年	3,792,736.11	367,593.18	9.69	3,199,289.56	329,360.69	10.29
2 至 3 年	4,179,902.83	524,153.56	12.54	2,544,877.90	714,749.44	28.09

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)
3 至 4 年	6,769,401.99	2,014,806.90	29.76	7,166,618.76	2,193,234.01	30.60
4 至 5 年	928,627.01	484,656.05	52.19	811,018.21	568,621.78	70.11
5 年以上	32,274,064.90	30,156,513.93	93.44	30,124,828.08	30,124,828.08	100.00
合　计	**150,401,449.80**	**33,803,886.26**	**22.48**	**1,010,869,262.66**	**34,459,543.60**	**3.41**

②组合计提项目：债权业务资产组合

项目	期末金额			上年年末金额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)
正常一级	40,000,000.00	628,550.00	1.57	125,710,000.00	628,550.00	0.50

③组合计提项目：低风险组合

项目	期末金额			上年年末金额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)
关联方组合	1,773,663,406.17	-	-	2,125,309,571.13	-	-
应收政府部门及其控制的公司款项组合	2,042,778,521.63	-	-	2,318,112,236.29	-	-
押金、保证金组合	280,274,572.86	-	-	217,576,757.06	-	-
合　计	**4,096,716,500.66**	**-**	**-**	**4,660,998,564.48**	**-**	**-**

(4)按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)
台州国际博览中心有限公司	借款	739,051,286.44	16.94
浙江台信资产管理有限公司	借款	524,752,725.34	12.03
台州市黄岩区人民政府南城街道办事处财政组	政策处理费	511,489,289.41	11.73
台州市国有资产监督管理委员会	往来款	300,000,000.00	6.88
台州市椒江区交通运输局	往来款	247,365,000.02	5.67
合　计		**2,322,658,301.21**	**53.25**

(六)存货

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
开发成本	23,869,364,218.50	652,176.00	23,868,712,042.50	22,140,924,140.29	652,176.00	22,140,271,964.29
土地储备	9,271,868,485.00	-	9,271,868,485.00	9,271,868,485.00	-	9,271,868,485.00
开发产品	1,294,021,271.85	-	1,294,021,271.85	625,511,663.09	-	625,511,663.09
库存商品	343,420,020.54	9,255,515.05	334,164,505.49	461,965,175.23	9,142,679.44	452,822,495.79
合同履约成本	194,979,203.74	-	194,979,203.74	204,429,627.48	-	204,429,627.48
在产品	59,262,652.73	130,957.57	59,131,695.16	93,698,791.42	171,497.13	93,527,294.29
发出商品	87,064,024.86	3,440,164.33	83,623,860.53	79,897,078.43	1,161,238.17	78,735,840.26
原材料	41,832,092.75	21,015.45	41,811,077.30	42,924,980.44	21,015.45	42,903,964.99
在途物资	266,372.98	-	266,372.98	17,699,025.12	-	17,699,025.12
消耗性生物资产	7,158,234.47	-	7,158,234.47	7,090,660.49	-	7,090,660.49
周转材料	4,108,466.23	3,177.32	4,105,288.91	4,086,779.50	3,177.32	4,083,602.18
合计	**35,173,345,043.65**	**13,503,005.72**	**35,159,842,037.93**	**32,950,096,406.49**	**11,151,783.51**	**32,938,944,622.98**

(七)一年内到期的非流动资产

项　目	期末余额	上年年末余额
1 年内到期的长期应收款	669,863,204.08	526,192,786.64
1 年内到期的其他非流动资产	530,000,000.00	682,208,965.75
1 年内到期的委托贷款	-	-
合　计	**1,199,863,204.08**	**1,208,401,752.39**

(八)其他流动资产

项　目	期末余额	上年年末余额
不良资产包	1,290,676,250.59	934,487,223.35
理财产品	1,194,043,256.22	-

项　目	期末余额	上年年末余额
信托投资	700,000,000.00	800,000,000.00
增值税留抵税额及待认证进项税额	507,219,087.84	413,570,248.98
预缴税金	191,675,693.86	243,111,172.37
委托贷款	46,040,000.00	96,040,000.00
合同取得成本	5,621,954.90	10,863,643.09
其他	320,303.83	1,210,610.61
合　计	**3,935,596,547.24**	**2,499,282,898.40**

(九)长期应收款

长期应收款按性质披露

项　目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款	697,232,747.44	20,949,056.77	676,283,690.67	627,002,671.42	10,867,029.03	616,135,642.39
其中：未实现融资收益	89,589,244.90	-	89,589,244.90	87,256,233.93	-	87,256,233.93
往来款	400,000,000.00	-	400,000,000.00	400,000,000.00	-	400,000,000.00
合计	**1,097,232,747.44**	**20,949,056.77**	**1,076,283,690.67**	**1,027,002,671.42**	**10,867,029.03**	**1,016,135,642.39**

(十)长期股权投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动				
		减值准备上年年末余额	追加/新增投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业：						
浙江台信资产管理有限公司	423,596,648.17	-	-	-	17,595,225.47	-
浙江黄岩热电有限公司	18,127,311.96	155,446.00	-	-	-2,498,056.87	-
仙居县下岸水电有限公司	6,149,379.96	-	-	-	903,996.70	-
台州市大陈岛开发建设股份有限公司	409,697.16	-	-	-	1,448.50	-
临海市柴坦水电站	3,573,240.67	-	-	-	64,131.82	-
浙江省台州市糖业烟酒有限公司	9,630,690.83	-	-	-	-2,203,145.54	-
浙江台州安邦护卫有限公司	104,831,847.62	-	-	-	13,011,930.88	-

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动				
		减值准备上年年末余额	追加/新增投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
台州市普林林业有限公司	826,409.46	-	-	-	-	-
浙江国康颐养运营管理有限公司	-	-	-	-	-	-
申能财产保险股份有限公司	800,000,000.00	-	-	-	2,257,972.51	-
浙江国创私募基金管理有限公司	4,276,663.35	-	-	-	-257,527.80	-
台州银行股份有限公司	1,485,561,430.93	-	-	-	109,999,999.99	-
台州市信保基金融资担保有限责任公司	754,600,054.90	-	-	-	-	-
浙江浙测人才评价中心有限公司			-	-	-719,718.78	-
台州循环经济发展有限公司	2,226,246,404.70	-	-	-	4,759,752.36	-
台州绿珵置业有限公司	498,917,242.79	-	-	-	-	-
浙江台州甬台温高速公路有限公司	751,104,417.37	-	-	-	29,596,999.11	-
台州市水务集团股份有限公司	188,586,986.56	-	-	-	-8,219,400.00	-
浙江台州沈海高速公路有限公司	320,750,000.00	-	192,450,000.00	-	-	-
台州市发展投资有限公司	96,175,386.63	-	-	-	432,450.00	-
台州市建设通信管道开发有限公司	3,302,689.39	-	-	-	-	-
台州市浙能油气发展有限公司	2,755,511.73	-	-	-	159,315.50	-
台州国际博览中心有限公司	335,576,516.27	-	-	-	563,875.57	-
台州滨呈房地产开发有限公司	76,783,414.16	-	-	-	-	-
台州佳兆业物业服务有限公司	854,754.28	-	-	-	-	-
台州龙珵房产开发有限公司	400,619,416.27	-	-	-	-	-
台州市英飞创收创业投资有限公司	3,132,261.47	-	-	-	15,623.58	-
浙江绿景能源科技有限公司	2,114,786.67	-	-	-	-270,572.65	-
台州开蓝城投置业有限公司	23,300,522.52	-	-	-	-	-

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动				
		减值准备上年年末余额	追加/新增投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
台州浙怡绿珵置业有限公司	449,296,557.85	-	288,000,000.00	-	-	-
临海市工投建设咨询有限公司	-	-	490,000.00	-	-	-
台州市社会保障市民卡运营服务有限公司	10,004,365.61	-	-	-	-34,240.72	-
台州市大孚京构农业发展有限公司	-	-	-	-	-	-
浙江沃速达商业有限公司	1,911,910.79	-	-	-	-125,130.31	-
台州市市域铁路第一项目有限公司	262,993,429.14	-	-	-	-	-
台州畅行轨道交通运营管理有限公司	24,844,573.55	-	-	-	-	-
台州唐车轨道交通装备有限公司	25,311,630.49	-	-	-	-	-
台州爱巴士校车运营有限公司	3,007,178.94	-	-	-	-656,484.43	-
台州交运新瑞立汽配有限公司	4,999,906.02	-	-	-	-	-
台州公交新能源有限公司	12,282,758.27	-	-	-	418,936.56	-
台州东发物流有限公司	-	-	4,536,529.33	-	-	-
浙江国链信息科技有限公司	1,609,818.38	-	-	-	-	-
合　计	**9,338,065,814.86**	**155,446.00**	**485,476,529.33**	**-**	**164,797,381.45**	**-**

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业：						
浙江台信资产管理有限公司	-	-	-	-	441,191,873.64	-
浙江黄岩热电有限公司	-	-	-	-	15,629,255.09	155,446.00
仙居县下岸水电有限公司	-	-	-	-	7,053,376.66	-
台州市大陈岛开发建设股份有限公司	-	-	-	-	411,145.66	-
临海市柴坦水电站	-	99,541.16	-	-	3,537,831.33	-

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
浙江省台州市糖业烟酒有限公司	-	5,128,390.00	-	-	2,299,155.29	-
浙江台州安邦护卫有限公司	-	16,165,197.41	-	-	101,678,581.09	-
台州市普林林业有限公司	-	-	-	-	826,409.46	-
浙江国康颐养运营管理有限公司	-	-	-	-	-	-
申能财产保险股份有限公司	-	-	-	-	802,257,972.51	-
浙江国创私募基金管理有限公司	-	-	-	-	4,019,135.55	-
台州银行股份有限公司	-	-	-	-	1,595,561,430.92	-
台州市信保基金融资担保有限责任公司	-	-	-	-	754,600,054.90	-
浙江浙测人才评价中心有限公司	-	-	-	4,900,639.76	4,180,920.98	-
台州循环经济发展有限公司	-	-	-	-	2,231,006,157.06	-
台州绿瑆置业有限公司	-	-	-	-	498,917,242.79	-
浙江台州甬台温高速公路有限公司	-	-	-	-	780,701,416.48	-
台州市水务集团股份有限公司	-	-	-	-	180,367,586.56	-
浙江台州沈海高速公路有限公司	-	-	-	-	513,200,000.00	-
台州市发展投资有限公司	-	-	-	-	96,607,836.63	-
台州市建设通信管道开发有限公司	-	-	-	-	3,302,689.39	-
台州市浙能油气发展有限公司	-	-	-	-	2,914,827.23	-
台州国际博览中心有限公司	-	-	-	-	336,140,391.84	-
台州滨呈房地产开发有限公司	-	-	-	-	76,783,414.16	-
台州佳兆业物业服务有限公司	-	-	-	-	854,754.28	-
台州龙瑆房产开发有限公司	-	-	-	-	400,619,416.27	-
台州市英飞创收创业投资有限公司	-	-	-	-	3,147,885.05	-
浙江绿景能源科技	-	-	-	-	1,844,214.02	-

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
有限公司						
台州开蓝城投置业有限公司	-	-	-	-	23,300,522.52	-
台州浙怡绿瑆置业有限公司	-	-	-	-	737,296,557.85	-
临海市工投建设咨询有限公司	-	-	-	-	490,000.00	-
台州市社会保障市民卡运营服务有限公司	-	-	-	-	9,970,124.89	-
台州市大孚京构农业发展有限公司	-	-	-	-		-
浙江沃速达商业有限公司	-	-	-	-	1,786,780.48	-
台州市市域铁路第一项目有限公司	-	-	-	-	262,993,429.14	-
台州畅行轨道交通运营管理有限公司	-	-	-	-	24,844,573.55	-
台州唐车轨道交通装备有限公司	-	-	-	-	25,311,630.49	-
台州爱巴士校车运营有限公司	-	-	-	-	2,350,694.51	-
台州交运新瑞立汽配有限公司	-	-	-	-	4,999,906.02	-
台州公交新能源有限公司	-	-	-	-	12,701,694.83	-
台州东发物流有限公司	-	-	-	-	4,536,529.33	-
浙江国链信息科技有限公司	-	-	-	-	1,609,818.38	-
合　计	**-**	**21,393,128.57**	**-**	**4,900,639.76**	**9,971,847,236.83**	**155,446.00**

[注]本期其他增加系合并范围变更增加 4,900,639.76 元。

(十一)其他权益工具投资

项目	投资成本	期末数	上年年末余额	本期确认的股利收入	本期累计利得和损失从其他综合收益转入留存收益的金额
金台铁路有限责任公司	2,445,482,944.05	2,445,482,944.05	2,445,482,944.05	-	-
杭绍台铁路有限公司	1,261,128,000.00	1,261,128,000.00	1,261,128,000.00	-	-
浙商证券股份有限公司	367,882,310.82	1,095,529,692.48	1,155,583,432.99	13,822,827.10	-

项目	投资成本	期末数	上年年末余额	本期确认的股利收入	本期累计利得和损失从其他综合收益转入留存收益的金额
财通证券股份有限公司	532,470,276.10	913,688,871.31	1,072,651,382.96	7,000,000.02	-
浙江台州市沿海开发投资有限公司	380,000,000.00	380,000,000.00	380,000,000.00	-	-
民生证券股份有限公司	300,000,001.04	300,000,001.04	300,000,001.04	3,306,392.37	-
浙江博锐生物制药有限公司	300,000,000.00	300,000,000.00	300,000,000.00	-	-
北京北航天宇长鹰无人机科技有限公司	232,872,448.46	232,872,448.46	232,872,448.46	-	-
台州市海洋投资发展集团有限公司	153,448,753.65	153,448,753.65	153,448,753.65	-	-
开曼群岛商健永生技有限公司	112,500,000.00	112,500,000.00	112,500,000.00	-	-
台州市杭绍台高速公路有限公司	90,000,000.00	90,000,000.00	90,000,000.00	-	-
台州市水处理发展有限公司	87,126,100.00	87,126,100.00	87,126,100.00	-	-
上海技术交易所有限公司	83,244,800.00	83,244,800.00	83,244,800.00	-	-
台州市政府花园招待所有限公司	73,440,571.87	73,440,571.87	73,440,571.87	-	-
浙江中控信息产业股份有限公司	49,980,000.00	49,980,000.00	49,980,000.00		-
浙江海正生物材料股份有限公司	6,448,191.95	22,120,935.50	33,610,648.26	206,517.04	-
台州市国宏新能源有限公司	31,680,000.00	31,680,000.00	31,680,000.00	-	-
万源生态股份有限公司	27,869,424.52	13,580,851.20	22,026,086.40	-	-
天道金科股份有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	-	-
爱德曼氢能源装备有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	-	-
杭州鲁尔物联科技有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	-	-
威斯坦(厦门)实业有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	-	-
台州东部建材科技有限公司	19,492,274.97	19,492,274.97	19,492,274.97	-	-
浙江天台抽水蓄能有限公司	22,500,000.00	22,500,000.00	18,000,000.00	-	-
西马智能科技股份有限公司	13,600,000.00	13,600,000.00	17,000,000.00	-	-

项目	投资成本	期末数	上年年末余额	本期确认的股利收入	本期累计利得和损失从其他综合收益转入留存收益的金额
台州高速玉环大酒店有限公司	15,115,310.76	15,115,310.76	15,115,310.76	-	-
浙江头门港铁路有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00	-	-	-
台州开投蓝城投资开发有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00	-	-
台州市地下综合管廊一期项目有限公司	14,809,500.00	14,809,500.00	14,809,500.00	-	-
夜视丽新材料股份有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	766,480.00	-
航天彩虹无人机股份有限公司	18,025,901.73	16,556,880.37	9,231,012.60	40,232.86	-
台州市椒江热电有限公司	8,053,700.00	8,053,700.00	8,053,700.00	-	--
台州埃科法模塑科技有限公司	6,300,000.00	6,300,000.00	6,300,000.00	-	-
台州市汽车驾驶员培训有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	-	-
台州昌洪置业有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00	2,500,000.00	-	-
亿联智能科技(台州)有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	-	-
台州谱罗顿机电有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	-	-
台州市维谱智能科技有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	-	-
浙江博千科技有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	-	-
台州优瑞精工科技有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	-	-
仙居科信智陶新材料有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	-	-
台州爱申特科技有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	-	-
台州高视通智能科技有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	-	-
浙江镭杰激光科技有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	-	-
中磊智联科技(台州)有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	-	-
中宇传感科技(台州)有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	-	-
元素六精密工具(浙江)有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	-	-

项目	投资成本	期末数	上年年末余额	本期确认的股利收入	本期累计利得和损失从其他综合收益转入留存收益的金额
台州中驰智谷科技有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	-	-
榫卯生物科技(台州)有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	-	-
台州伊德纳米科技有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	-	-
恒展智城(浙江)科技有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	-	-
浙江埃比半导体装备有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	-	-
浙江恒熙光电科技有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	-	-
台州同合激光科技有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	-	-
浙江鑫能动力科技有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	-	-
浙江睿曦绿业新材料科技有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	-	-
台州深南纳维新材料科技有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	-	-
台州南水环保科技有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	-	-
浙江瑁瑁科技有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	-	-
惠创科技(台州)有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	-	-	-
浙江芯丰科技有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	-	-
台州中清科技有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	-	-
浙江清鹤科技有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	-	-
台州环新橡塑科技有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	-	-
台州恒宏新材料有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	-	-
玉环绿环农业开发有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	-	-
浙江和生荣智能科技有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	-	-
台州双擎动力科技有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	-	-
台州天视智能科技有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	-	-

项目	投资成本	期末数	上年年末余额	本期确认的股利收入	本期累计利得和损失从其他综合收益转入留存收益的金额
浙江昕宇新材料有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	-	-
攸太科技(台州)有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	-	-
浙江德港新材料科技有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	-	-
台州蓝能新材料科技有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	-	-
艾特智能科技(台州)有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	-	-
宇泛(台州)智能技术有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	-	-
浙江津环科技有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	-	-
浙江迪恩新材料有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	-	-	-
苏州通卡联城投资管理有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	-	-
台州旭日环境科技有限公司	800,000.00	800,000.00	800,000.00	-	-
台州市星标交通科技有限公司	800,000.00	800,000.00	800,000.00	-	-
台州湾新区蜂巢智能科技有限公司	800,000.00	800,000.00	800,000.00	-	-
浙江吉涛医学检验有限公司	800,000.00	800,000.00	800,000.00	-	-
浙江创谱科技有限公司	800,000.00	800,000.00	800,000.00	-	-
台州智马新材料科技有限公司	800,000.00	800,000.00	800,000.00	-	-
麦子工业设计(台州)有限公司	800,000.00	800,000.00	800,000.00	-	-
台州吉诺生物科技有限公司	800,000.00	800,000.00	800,000.00	-	-
浙江安诺凯医疗科技有限公司	800,000.00	800,000.00	800,000.00	-	-
浙江台州昀瑞电子科技有限公司	800,000.00	800,000.00	800,000.00	-	-
台州三石量子科技有限公司	800,000.00	800,000.00	800,000.00	-	-
仙居弘嘉新材料科技有限公司	800,000.00	800,000.00	800,000.00	-	-
浙江优诺艾医疗科技有限公司	800,000.00	800,000.00	800,000.00	-	-

项目	投资成本	期末数	上年年末余额	本期确认的股利收入	本期累计利得和损失从其他综合收益转入留存收益的金额
浙江聚通新材料科技有限公司	800,000.00	800,000.00	800,000.00	-	-
浙江源途科技有限公司	800,000.00	800,000.00	800,000.00	-	-
浙江咪网电子科技有限公司	800,000.00	800,000.00	800,000.00	-	-
台州南科智能传感科技有限公司	800,000.00	800,000.00	800,000.00	-	-
浙江绿环新材料科技有限公司	800,000.00	800,000.00	800,000.00	-	-
台州汉雷得电子科技有限公司	800,000.00	800,000.00	800,000.00	-	-
盛航(台州)科技有限公司	1,800,000.00	1,800,000.00	800,000.00	-	-
净豹智能机器人(台州)有限公司	800,000.00	800,000.00	800,000.00	-	-
台州亚月智能科技有限公司	800,000.00	800,000.00	800,000.00	-	-
浙江国星宇鹏科技有限公司	800,000.00	800,000.00	800,000.00	-	-
浙江特威瑟环保科技有限公司	800,000.00	800,000.00	800,000.00	-	-
仙居两山生物科技有限公司	800,000.00	800,000.00	800,000.00	-	-
绿川(浙江)环境科技有限公司	800,000.00	800,000.00	800,000.00	-	-
深圳中联广深医药(集团)股份有限公司	606,575.00	606,575.00	606,575.00	-	-
浙江利斯特智慧管网股份有限公司	500,000.00	500,000.00	500,000.00	-	-
浙江法之达医疗器械有限公司	300,000.00	300,000.00	300,000.00	-	-
台州鹰厂长科技有限公司	300,000.00	300,000.00	300,000.00	-	-
浙江富驰电动科技有限公司	300,000.00	300,000.00	300,000.00	-	-
浙江嘉怡生物科技有限公司	300,000.00	300,000.00	300,000.00	-	-
温岭市万融特种生态养殖有限公司	300,000.00	300,000.00	300,000.00	-	-
米恩基(浙江)传感科技有限公司	300,000.00	300,000.00	300,000.00	-	-
浙江蓝智生物科技有限公司	300,000.00	300,000.00	300,000.00	-	-

项目	投资成本	期末数	上年年末余额	本期确认的股利收入	本期累计利得和损失从其他综合收益转入留存收益的金额
浙江熵碳能云智能科技有限公司	300,000.00	300,000.00	300,000.00	-	-
台州睿联科技有限公司	300,000.00	300,000.00	-	-	-
浙江国资创新联合股权投资有限公司	150,000.00	150,000.00	-	-	-
台州先行物业管理有限公司	50,000.00	50,000.00	50,000.00	-	-
台州鲁尔物联科技有限公司	20,000.00	20,000.00	20,000.00	-	-
台州闲置设备市场	1.00	1.00	1.00	129,600.00	-
合　计	**6,883,297,085.92**	**7,992,078,211.66**	**8,202,653,544.01**	**25,272,049.39**	**-**

(十二)其他非流动金融资产

种　类	期末余额	上年年末余额
债务工具投资	-	5,000,000.00
权益工具投资	1,606,350,970.62	1,000,556,795.31
其他	235,561,473.14	-
合　计	**1,841,912,443.76**	**1,005,556,795.31**

(十三)在建工程

项　目	期末余额	上年年末余额
在建工程	10,426,013,476.70	8,835,334,698.00
工程物资	5,856,448.17	-
合　计	**10,431,869,924.87**	**8,835,334,698.00**

在建工程明细

项　目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面净值
机场改扩建工程	3,777,324,746.90	-	3,777,324,746.90
甬台温高速至沿海高速三门联络线(上三高速公路东延段)	2,834,972,244.86	-	2,834,972,244.86
台州市域铁路	1,422,246,875.38	-	1,422,246,875.38
飞龙山庄项目	472,500,642.55	-	472,500,642.55
M0 台州数字科技园项目	330,721,586.80	-	330,721,586.80

项　目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面净值
台州市区天然气高压输配工程项目	274,223,311.21	-	274,223,311.21
甬台温改扩建工程	253,581,326.10	-	253,581,326.10
台州市域铁路综合楼	249,872,643.48	-	249,872,643.48
有轨电车路改工程	123,278,962.41	-	123,278,962.41
杭绍台铁路台州站桥下空间交通利用项目	91,522,935.79	-	91,522,935.79
台州市区有机循环利用中心改扩建项目	80,153,145.02	-	80,153,145.02
台金高速公路东延台州市区连接线工程	66,019,448.11	-	66,019,448.11
体育中心零星修理工程	52,566,366.24	-	52,566,366.24
椒江河口水利枢纽工程	44,984,545.24	-	44,984,545.24
洪家幼儿园	29,371,189.03	-	29,371,189.03
东埭幼儿园	27,452,525.78	-	27,452,525.78
年产 2.5 万吨 EPDM 混炼胶零地技改项目	22,510,072.77	-	22,510,072.77
三甲幼儿园分园	21,868,633.19	-	21,868,633.19
体育馆	21,679,295.88	-	21,679,295.88
年产 8000 万米高端生产线及模具制作项目	15,537,100.48	-	15,537,100.48
石化园区工程	13,762,157.33	-	13,762,157.33
科研业务大楼项目前期费用	12,886,935.02	-	12,886,935.02
运动员俱乐部	10,329,437.55	-	10,329,437.55
年产 6000 万米橡胶密封件扩产项目	7,419,023.27	-	7,419,023.27
104 国道青岭隧道加固工程	2,500,000.00	-	2,500,000.00
杭州创新中心装修	1,577,924.29	-	1,577,924.29
其他零星工程	165,150,402.02	-	165,150,402.02
合　计	**10,426,013,476.70**	**-**	**10,426,013,476.70**

(续上表)

项　目	上年年末余额		
	账面余额		账面余额
机场改扩建工程	3,354,435,042.85	-	3,354,435,042.85
甬台温高速至沿海高速三门联络线(上三高速公路东延段)	2,436,112,989.70	-	2,436,112,989.70
台州市域铁路	969,509,173.82	-	969,509,173.82
飞龙山庄项目	400,022,950.19	-	400,022,950.19

项　目	上年年末余额		
	账面余额		账面余额
M0台州数字科技园项目	245,660,197.45	-	245,660,197.45
台州市区天然气高压输配工程项目	258,473,787.66	-	258,473,787.66
甬台温改扩建工程	223,905,847.28	-	223,905,847.28
台州市域铁路综合楼	229,350,278.12	-	229,350,278.12
有轨电车路改工程	123,444,918.98	-	123,444,918.98
杭绍台铁路台州站桥下空间交通利用项目	82,348,623.86	-	82,348,623.86
台州市区有机循环利用中心改扩建项目	69,861,946.43	-	69,861,946.43
台金高速公路东延台州市区连接线工程	62,196,114.36	-	62,196,114.36
体育中心零星修理工程	48,577,521.65	-	48,577,521.65
椒江河口水利枢纽工程	38,751,810.50	-	38,751,810.50
洪家幼儿园	28,535,641.19	-	28,535,641.19
东埭幼儿园	26,983,437.98	-	26,983,437.98
年产2.5万吨EPDM混炼胶零地技改项目	17,162,462.09	-	17,162,462.09
三甲幼儿园分园	18,658,827.01	-	18,658,827.01
体育馆	21,679,295.88	-	21,679,295.88
年产8000万米高端生产线及模具制作项目	14,714,282.20	-	14,714,282.20
石化园区工程	13,762,157.33	-	13,762,157.33
科研业务大楼项目前期费用	3,554,519.42	-	3,554,519.42
运动员俱乐部	10,329,437.55	-	10,329,437.55
年产6000万米橡胶密封件扩产项目	3,381,573.81	-	3,381,573.81
104国道青岭隧道加固工程	2,500,000.00	-	2,500,000.00
杭州创新中心装修	179,350.85	-	179,350.85
其他零星工程	131,242,509.84	-	131,242,509.84
合　计	**8,835,334,698.00**	**-**	**8,835,334,698.00**

期末未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(十四)其他非流动资产

项　目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
路泽太高架快速路工程	5,374,157,681.57		5,374,157,681.57	5,353,520,227.17	-	5,353,520,227.17

项　目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
购建长期资产预付款	7,440,929,971.91		7,440,929,971.91	4,419,544,650.07	-	4,419,544,650.07
权益法核算的合伙企业	551,778,112.50		551,778,112.50	3,007,655,316.56	-	3,007,655,316.56
台金高速公路东延台州市区连接线工程	2,069,408,315.02		2,069,408,315.02	2,069,408,315.02	-	2,069,408,315.02
理财产品	504,353,434.15		504,353,434.15	1,462,568,168.02	-	1,462,568,168.02
委托贷款	767,000,000.00	7,670,000.00	759,330,000.00	759,330,000.00	-	759,330,000.00
现代大道 PPP 项目投资款	409,666,166.40		409,666,166.40	409,666,166.40	-	409,666,166.40
市域铁路中心站综合服务配套项目	422,060,085.67		422,060,085.67	391,095,593.01	-	391,095,593.01
甬台温铁路投资款	350,070,000.00		350,070,000.00	350,070,000.00	-	350,070,000.00
不良债权投资	182,375,010.81		182,375,010.81	187,071,319.89	-	187,071,319.89
台州高铁新区一期土地储备开发项目	133,064,604.00		133,064,604.00	133,064,604.00	-	133,064,604.00
方远安置房回购项目	120,079,364.68		120,079,364.68	120,079,364.68	-	120,079,364.68
台州市文化艺术中心工程款	68,818,168.05		68,818,168.05	68,818,168.05	-	68,818,168.05
台州机场改扩建东环河整治项目	21,529,078.44		21,529,078.44	21,529,078.44		21,529,078.44
信托投资	750,000,000.00		750,000,000.00	-	-	-
其他	3,992,929.22		3,992,929.22	13,618,416.02	-	13,618,416.02
合　计	**19,169,282,922.42**	**7,670,000.00**	**19,161,612,922.42**	**18,767,039,387.33**	-	**18,767,039,387.33**

(十五)短期借款

项　目	期末余额	上年年末余额
信用借款	3,824,500,000.00	3,084,000,000.00
保证借款	2,379,000,000.00	1,834,500,000.00
票据贴现	42,400,000.00	398,649,474.79
应收账款保理	30,000,000.00	30,000,000.00
信用证融资	85,000,000.00	20,405,579.70
抵押借款	15,000,000.00	16,500,000.00
未到期应付利息	7,924,449.98	5,566,802.94
合　计	**6,383,824,449.98**	**5,389,621,857.43**

(十六)应付票据

种　类	期末余额	上年年末余额
商业承兑汇票	525,978,445.59	475,271,518.41
银行承兑汇票	130,000,000.00	50,000,000.00
合　计	**655,978,445.59**	**525,271,518.41**

本期末无已到期未支付的应付票据。

(十七)应付账款

项　目	期末余额	上年年末余额
1 年以内	1,525,190,742.22	2,027,475,202.07
1 至 2 年	425,916,049.33	296,097,138.05
2 至 3 年	274,981,675.13	103,475,521.15
3 年以上	314,739,115.08	318,565,554.57
合　计	**2,540,827,581.76**	**2,745,613,415.84**

其中，账龄超过 1 年的重要应付账款

项　目	期末余额
中国建筑第八工程局有限公司	70,666,401.00
标力建设集团有限公司	54,956,639.55
台州市椒江区交通场站建设有限公司	55,800,000.00
北京城建集团有限责任公司	41,386,146.00
中交二公局第一工程有限公司	19,822,529.00
合　计	**242,631,715.55**

（十八）其他应付款

项　目	期末余额	上年年末余额
应付利息	-	-
应付股利	35,171,358.12	23,656,714.64
其他应付款	17,295,630,110.21	14,036,110,203.00
合　计	**17,330,801,468.33**	**14,059,766,917.64**

1、应付股利

项　目	期末余额	上年年末余额
浙江台州高速公路集团股份有限公司的其他股东	33,011,044.72	21,794,958.52
台州市路桥区交通实业发展有限公司	1,861,756.12	1,861,756.12
浙江金豹运业有限公司	298,557.28	
合　计	**35,171,358.12**	**23,656,714.64**

2、其他应付款

项　目	期末余额	上年年末余额
往来款及暂借款	4,351,000,438.38	4,799,381,693.41
拨入项目款	9,077,866,144.88	6,064,511,696.08
押金保证金	860,186,698.78	883,297,457.59
应付暂收款	2,383,499,650.05	1,958,540,467.66
未付费用	85,418,500.77	69,324,940.40
其他	537,658,677.35	261,053,947.86
合　计	**17,295,630,110.21**	**14,036,110,203.00**

其中，账龄超过 1 年的重要其他应付款

项　目	期末余额
温岭市交通实业有限公司	1,622,841,924.00
台州台中轨道交通有限公司	993,794,317.00
台州绿珵置业有限公司	665,964,716.67
台州市椒江交通基础设施投资有限公司	261,999,364.00
合　计	**3,544,600,321.67**

（十九）一年内到期的非流动负债

项　目	期末余额	上年年末余额

项　目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的应付债券	7,701,459,130.40	5,173,735,967.02
一年内到期的长期借款	1,306,501,930.31	1,243,974,079.57
一年内到期的长期应付款	84,784,726.02	112,269,144.07
一年内到期的租赁负债	28,171,536.42	29,307,424.19
未到期的应付利息	392,424,660.38	408,162,139.50
合　计	**9,513,341,983.53**	**6,967,448,754.35**

1、一年内到期的长期借款

项　目	期末余额	上年年末余额
信用借款	503,877,352.94	584,611,658.91
保证借款	494,070,000.00	479,385,000.00
抵押+保证借款	164,833,102.87	148,619,755.66
抵押借款	9,110,474.50	12,307,665.00
质押+保证借款	20,711,000.00	11,050,000.00
质押借款	113,900,000.00	8,000,000.00
合　计	**1,306,501,930.31**	**1,243,974,079.57**

2、一年内到期的应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期末余额	上年年末余额
2021 丰收海外债	20 万美元	2021/9/2	3 年	5 亿美元	3,562,132,133.60	3,536,292,967.02
鸿运海外债	20 万美元	2021/11/24	3 年	0.9 亿美元	641,412,000.00	637,443,000.00
21 台州金融 MTN001	100	2021/8/18	3 年	5 亿	500,000,000.00	500,000,000.00
21 台金 01	100	2021/10/28	3 年	5 亿	500,000,000.00	500,000,000.00
22 台金 01	100.00	2022/2/25	3 年	6 亿	600,000,000.00	-
22 台州金投 PPN001	100.00	2022/5/31	3 年	5 亿	500,000,000.00	-
20 台城 01	100	2020/4/30	5 年	20 亿	1,037,914,996.80	-
23 台高 01	100	2023/4/27	3 年	3.6 亿	360,000,000.00	-
小　计					**7,701,459,130.40**	**5,173,735,967.02**

3、一年内到期的长期应付款

项　目	期末余额	上年年末余额
融资租赁保证金	43,760,240.00	79,360,240.00

项　目	期末余额	上年年末余额
浙江浙银租赁股份有限公司	40,006,352.69	30,593,075.22
平安国际融资租赁有限公司	1,018,133.33	2,315,828.85
合　计	**84,784,726.02**	**112,269,144.07**

(二十)其他流动负债

项　目	期末余额	上年年末余额
短期应付债券	1,013,021,278.84	1,007,879,452.07
待转销项税额	226,767,591.23	285,526,081.56
已背书未终止确认应收票据	-	4,147,652.54
合　计	**1,239,788,870.07**	**1,297,553,186.17**

短期应付债券

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	上年年末余额
23 台州金融 SCP001	100.00	2.80%	2023/11/1	270 日	5 亿	502,263,013.70
23 台州交通 SCP001	100.00	2.50%	2023/7/20	270 日	5 亿	505,616,438.37
24 台州国资 SCP001	100.00	2.46%	2024/1/23	180 日	2 亿	-
24 台州国资 SCP002	100.00	2.28%	2024/3/19	120 日	3 亿	-
小　计						**1,007,879,452.07**

(续上表)

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	是否违约
23 台州金融 SCP001	-	6,635,616.44	-	-	508,898,630.14	否
23 台州交通 SCP001	-	15,133,561.63	-	520,750,000.00	-	否
24 台州国资 SCP001	200,000,000.00	2,169,032.26	-	-	202,169,032.26	否
24 台州国资 SCP002	300,000,000.00	1,953,616.44	-	-	301,953,616.44	否
合　计	**500,000,000.00**	**25,891,826.77**	**-**	**520,750,000.00**	**1,013,021,278.84**	

(二十一)长期借款

项　目	期末余额	上年年末余额
保证借款	5,104,953,821.35	4,381,244,096.00
信用借款	3,152,367,031.06	2,713,638,857.59
质押借款	968,568,822.35	1,276,900,000.00

项　目	期末余额	上年年末余额
抵押借款	709,531,582.70	616,798,459.70
抵押+保证借款	848,648,172.91	356,203,547.87
质押+保证借款	172,249,000.00	170,910,000.00
保证+抵押+质押借款	100,000,000.00	100,000,000.00
合　计	**11,056,318,430.37**	**9,615,694,961.16**

(二十二)应付债券

项　目	期末余额	上年年末余额
债券面值	17,826,220,000.00	19,800,850,000.00
利息调整	-19,671,918.33	-25,823,173.54
合　计	**17,806,548,081.67**	**19,775,026,826.46**

1、应付债券的增减变动

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	上年年末余额	本期发行
20 台城 01	100	3.70%	2020/4/30	5 年	20 亿	1,037,268,094.91	-
22 台城 01	100	3.38%	2022/4/19	5 年	11 亿	1,098,006,265.96	-
22 台城 02	100	4.08%	2022/12/9	5 年	9 亿	898,988,258.55	-
23 台城 01	100	3.75%	2023/3/3	5 年	10 亿	998,805,031.44	-
23 台城 02	100	3.48%	2023/4/24	5 年	9.6 亿	958,828,963.02	-
2023 丰收海外债	20 万美元	5.90%	2023/9/5	3 年	5 亿美元	3,523,130,212.58	-
23 台高 01	100	4.20%	2023/4/27	3 年	3.6 亿	360,000,000.00	-
22 台金 01	100	3.40%	2022/2/25	3 年	6 亿	600,000,000.00	-
22 台州金投 PPN001	100	3.38%	2022/5/31	3 年	5 亿	500,000,000.00	-
22 台州金投 PPN002	100	3.08%	2022/9/15	3 年	10 亿	1,000,000,000.00	-
22 台州金投 PPN003	100	3.12%	2022/11/10	3 年	5 亿	500,000,000.00	-
23 台金 01	100	3.86%	2023/4/13	3 年	7 亿	700,000,000.00	-
23 台金 02	100	3.60%	2023/6/9	3 年	3 亿	300,000,000.00	-
23 台州金投 PPN001	100	3.45%	2023/9/5	3 年	6 亿	600,000,000.00	-
24 台州金投 PPN001	100	2.28%	2024/6/7	3 年	1 亿	-	100,000,000.00
21 台州债 01	100	3.75%	2021/9/24	10 年	10 亿	1,000,000,000.00	-
22 台州 01	100	2.85%	2022/6/16	5 年	5 亿	500,000,000.00	-

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	上年年末余额	本期发行
23 台州债 01	100	3.58%	2023/3/16	10 年	10 亿	1,000,000,000.00	-
23 台州国资 MTN001	100	2.95%	2023/6/19	3 年	5 亿	500,000,000.00	-
23 台州 02	100	2.99%	2023/11/7	3 年	10 亿	1,000,000,000.00	-
21 台 JT01	100	4.15%	2021/3/19	5 年	5 亿	500,000,000.00	-
21 台州交通 PPN003	100	4.05%	2021/4/6	5 年	6 亿	600,000,000.00	-
21 台州交通 PPN004	100	3.80%	2021/9/22	5 年	4 亿	400,000,000.00	-
22 台州交通 PPN001	100	3.50%	2022/11/16	5 年	7 亿	700,000,000.00	-
23 台州交通 PPN001	100	3.40%	2023/7/28	5 年	5 亿	500,000,000.00	-
24 台州交通 PPN001	100	2.68%	2024/4/12	5 年	4.4 亿	-	440,000,000.00
24 台交 01	100	2.27%	2024/6/19	5 年	5 亿	-	500,000,000.00
合　计						**19,775,026,826.46**	**1,040,000,000.00**

(续上表)

债券名称	本期汇兑损益	溢折价摊销	本期偿还	减：一年内到期的应付债券	期末余额	是否违约
20 台城 01	-	370,248.75	-	1,037,638,343.66	-	否
22 台城 01	-	306,728.28	37,180,000.00	-	1,061,132,994.24	否
22 台城 02	-	129,158.52	-	-	899,117,417.07	否
23 台城 01	-	143,396.22	-	-	998,948,427.66	否
23 台城 02	-	137,769.06	-	-	958,966,732.08	否
2023 丰收海外债	22,050,000.00	3,202,298.04	-	-	3,548,382,510.62	否
23 台高 01	-	-	-	360,000,000.00	-	否
22 台金 01	-	-	-	600,000,000.00	-	否
22 台州金投 PPN001	-	-	-	500,000,000.00	-	否
22 台州金投 PPN002	-	-	-	-	1,000,000,000.00	否
22 台州金投 PPN003	-	-	-	-	500,000,000.00	否
23 台金 01	-	-	-	-	700,000,000.00	否
23 台金 02	-	-	-	-	300,000,000.00	否
23 台州金投 PPN001	-	-	-	-	600,000,000.00	否
24 台州金投 PPN001	-	-	-	-	100,000,000.00	否

债券名称	本期汇兑损益	溢折价摊销	本期偿还	减：一年内到期的应付债券	期末余额	是否违约
21 台州债 01	-	-	-	-	1,000,000,000.00	否
22 台州 01	-	-	-	-	500,000,000.00	否
23 台州债 01	-	-	-	-	1,000,000,000.00	否
23 台州国资 TN001	-	-	-	-	500,000,000.00	否
23 台州 02	-	-	-	-	1,000,000,000.00	否
21 台 JT01	-	-	500,000,000.00	-	-	否
21 台州交通 PPN003	-	-	-	-	600,000,000.00	否
21 台州交通 PPN004	-	-	-	-	400,000,000.00	否
22 台州交通 PPN001	-	-	-	-	700,000,000.00	否
23 台州交通 PPN001	-	-	-	-	500,000,000.00	否
24 台州交通 PPN001	-	-	-	-	440,000,000.00	否
24 台交 01	-	-	-	-	500,000,000.00	否
合　计	**22,050,000.00**	**4,289,598.87**	**537,180,000.00**	**2,497,638,343.66**	**17,806,548,081.67**	

(二十三)长期应付款

项　目	期末余额	上年年末余额
长期应付款	5,229,287,731.01	5,197,510,353.07
专项应付款	6,365,659,326.09	6,355,556,252.00
合　计	**11,594,947,057.10**	**11,553,066,605.07**

1、长期应付款

项　目	期末余额	上年年末余额
土地储备专项债券	2,607,082,555.75	2,603,022,555.73
国债资金	2,106,000,000.00	2,106,000,000.00
代收甬台温铁路投资款	315,050,000.00	315,050,000.00
融资租赁款	133,994,388.85	114,108,058.93
融资租赁业务客户交纳的保证金	41,543,321.43	33,712,273.43
借款	25,617,464.98	25,617,464.98
合　计	**5,229,287,731.01**	**5,197,510,353.07**

2、专项应付款

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
台州机场改扩建项目	3,039,990,252.00	134,980,000.00	-	3,174,970,252.00	财政拨款
甬台温高速至沿海高速三门联络线(上三高速东延段)建设项目	2,320,000,000.00	-	-	2,320,000,000.00	财政拨款
市域铁路 S2 线项目	693,000,000.00	435,000,000.00	565,783,776.05	562,216,223.95	市域铁路 S2 线项目项目资本金
路泽太建设补助款	136,550,000.00	-	-	136,550,000.00	根据台财经发(2020)1 号文件拨付路泽太建设补助款
路泽太化债补助	73,100,000.00	-	-	73,100,000.00	台州市交通运输局拨付 2022 年偿还路泽太项目国开行贷款本息
110kv 资本金	27,210,000.00	-	-	27,210,000.00	110kv 项目资本金
路泽太发改专项资金	6,000,000.00	-	-	6,000,000.00	路泽太发改专项资金
市域铁路 S2 线项目	5,000,000.00	-	--	5,000,000.00	台州市发展和改革委员会拨付 2021 年台州市本级重大项目前期经费
市域铁路 S2 线项目	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	台州市发展和改革委员会拨付 2022 年台州市本级重大项目前期经费
机场专项应付款	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00	根据台财经发[2021]15 号文件拨付机场进场道路前期经费
海城路专项应付款	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	根据台财经发[2021]15 号文件拨付新海城路前期经费
市域铁路 S1 线(温岭-玉环)	1,000,000.00	-	--	1,000,000.00	台州市发展和改革委员会拨付 2017 年台州市本级重大项目前期经费
市域铁路 S3 线(台州市市区-临海城区)	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	台州市发展和改革委员会拨付 2017 年台州市本级重大项目前期经费
市域铁路 S2 线项目	500,000.00	-	-	500,000.00	台州市发展和改革委员会拨付 2017 年台州市本级重大项目前期经费
交通厅公路	206,000.00	-	-	206,000.00	交通厅公路隧道二扩

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
隧道二扩四建造技术研究经费					四建造技术研究经费
融资担保风险补偿金	42,000,000.00	5,906,850.14	-	47,906,850.14	融资担保
合　计	**6,355,556,252.00**	**575,886,850.14**	**565,783,776.05**	**6,365,659,326.09**	

(二十四)实收资本

投资者名称	上年年末余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
台州市国资委	2,700,000,000.00	90.00	-	-	2,700,000,000.00	90.00
浙江省财务开发有限责任公司	300,000,000.00	10.00	-	-	300,000,000.00	10.00
合　计	**3,000,000,000.00**	**100.00**	**-**	**-**	**3,000,000,000.00**	**100.00**

(二十五)资本公积

1、资本公积明细

项　目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	11,139,713,030.45	-	53,000,000.00	11,086,713,030.45
其他资本公积	9,273,357,925.26	15,000,000.00	-	9,288,357,925.26
合　计	**20,413,070,955.71**	**15,000,000.00**	**53,000,000.00**	**20,375,070,955.71**

2、资本公积增减变动原因及依据说明

本期资本公积增加 15,000,000.00 元，减少 53,000,000.00 元，包括：

(1) 2024 年 4 月本公司根据台州市财政局致台州市国资委的函件要求，将原拨入的国有资本经营预算资金划出，减少资本公积(资本溢价)53,000,000.00 元。

(2)子公司台州市铁路建设投资有限公司收到台州市财政局拨入头门港项目资本金 15,000,000.00 元，本公司按持股比列增加资本公积(其他资本公积)15,000,000.00 元。。

(二十六)专项储备

项　目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	10,568,640.85	4,637,303.09	1,061,199.48	14,144,744.46

(二十七)盈余公积

项　目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	195,170,755.76	-	-	195,170,755.76

(二十八)未分配利润

项　目	本期发生额	上期发生额
期初未分配利润	5,352,081,439.87	5,255,577,271.63
加：本期归属于母公司股东的净利润	206,108,458.80	89,739,460.65
其他综合收益结转留存收益	-	41,032,368.53
减：上缴利润	-	34,267,660.94
期末未分配利润	5,558,189,898.67	5,352,081,439.87

(二十九)营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本情况

项　目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,943,247,664.32	7,258,171,614.75	7,324,614,014.40	6,741,602,648.58
其他业务	95,665,885.73	38,137,777.22	157,158,610.72	83,393,028.55
合　计	**8,038,913,550.05**	**7,296,309,391.97**	**7,481,772,625.12**	**6,824,995,677.13**

2、主营业务收入、主营业务成本按业务类型划分

业务类型	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
金属制品销售	1,136,826,520.27	1,133,444,107.24	527,979,701.56	524,393,168.91
药材药品销售	1,125,823,676.56	1,084,627,480.77	1,050,583,708.33	1,001,558,820.15
化工产品销售	2,399,330.65	1,249,349.42	896,669,765.87	887,856,854.50
服务类业务[注]	626,816,445.36	398,324,373.93	608,840,489.95	357,241,780.75
煤炭、沥青销售	507,029,758.31	484,445,233.37	601,226,354.07	597,167,896.55
汽车配件销售	539,936,700.05	382,430,011.67	434,536,958.32	321,156,969.30
天然气销售及管输业务	394,466,924.32	395,470,065.64	386,265,461.39	378,046,346.09
商品房销售	517,823,066.49	420,007,364.26	723,452,490.80	643,122,968.87
工程施工	493,035,212.40	429,373,047.06	409,895,437.28	365,666,682.84
车辆通行费	211,332,639.93	66,037,267.46	216,700,679.65	107,847,025.05
钢材制品销售	1,889,783,501.86	1,879,388,037.74	1,120,431,023.64	1,112,884,247.41

业务类型	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
超市商品、农产品销售	196,136,757.85	177,491,008.42	130,471,381.94	119,082,958.31
租赁业务	59,627,928.36	25,096,818.18	54,994,342.07	21,637,169.86
建材加工销售	69,870,147.74	69,707,593.44	24,725,123.67	23,926,343.82
不良资产管理业务	54,810,693.23	-	51,090,401.47	-
成品油销售	37,162,062.57	36,414,733.91	41,741,950.05	36,030,306.49
水泥、石渣、管桩、竹节桩销售	39,055,233.65	36,498,693.87	13,380,137.58	12,329,171.54
城市公共交通	26,743,406.96	223,363,649.55	26,179,044.73	226,382,220.02
摩托车销售	14,567,657.76	14,802,778.82	5,022,203.54	4,780,437.26
摊位费收入	-	-	427,358.49	491,280.86
小　计	**7,943,247,664.32**	**7,258,171,614.75**	**7,324,614,014.40**	**6,741,602,648.58**

[注]服务类业务包括：信息集成服务、代建管理、工程检测咨询、文化与体育服务、农批市场管理、停车管理、监理费收入、设备销售安装服务、维修服务、手续费及佣金收入、IC 卡销售及服务、物业管理、广告制作和车体广告租赁、投资管理、评估服务、保理融资服务、代理服务、顾问服务、档案整理、母婴护理服务、充电服务等。

(三十)财务费用

项　目	本期发生额	上年同期发生额
利息费用	708,525,102.37	648,434,915.22
减：利息资本化	148,609,511.03	191,373,860.18
减：利息收入	231,404,163.18	165,855,476.61
汇兑损失	33,320,737.99	181,162,851.42
减：汇兑收益	-	80,175.20
现金折扣	365.00	9,277,583.24
手续费支出	3,162,465.10	3,412,932.70
其他	-	84,033.18
合　计	**364,994,996.25**	**485,062,803.77**

政府补助的具体信息，详见附注七、政府补助。

(三十一)投资收益

项　目	本期发生额	上年同期发生额

项　目	本期发生额	上年同期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	164,797,381.45	212,434,321.69
其他非流动金融资产持有期间取得的股利收入	68,047,353.89	60,692,562.37
处置交易性金融资产取得的投资收益	25,626,604.31	3,035,192.76
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	25,272,049.39	28,064,906.42
处置权益法核算的合伙企业的投资收益	23,512,379.17	-
交易性金融资产持有期间的投资收益	1,500,000.00	2,377,812.48
合伙企业权益法确认的投资收益	569,954.36	42,181,565.61
处置其他非流动金融资产产生的投资收益	474,528.30	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-9,308.49
其他	106,773,401.98	50,532,450.25
合　计	**416,573,652.85**	**399,309,503.09**

(三十二)营业外收入

项　目	本期发生额	上年同期发生额
罚没及违约金收入	5,965,453.48	1,755,586.34
取得股权支付对价收益	1,679,791.07	-
加油积分兑换	647,049.60	1,263,132.12
赔偿及补偿费收入	540,930.75	13,068,319.49
废旧物资处置收入	197,009.31	336,042.33
非流动资产毁损报废利得	119,653.34	3,575.73
与日常经营活动无关的政府补助	36,756.77	151,444.07
无法支付的应付款	165.07	7,731,711.43
其他	1,122,386.49	631,901.85
合　计	**10,309,195.88**	**24,941,713.36**

(三十三)营业外支出

项　目	本期发生额	上年同期发生额
罚款支出	9,106,366.94	2,915,329.24
税收滞纳金	466,293.40	-
捐赠支出	251,544.79	171,378.15
资产报废、毁损损失	222,780.96	282,406.53
赔偿金、违约金	74,357.20	8,099,681.22
盘亏损失	16,068.37	-

项　目	本期发生额	上年同期发生额
非常损失	3,248.05	-
其他	64,641.17	616,028.20
公路养护费	-	150,000.00
合　计	**10,205,300.88**	**12,234,823.34**

(三十四)不属于现金及现金等价物的货币资金

项　目	期末余额	上年年末余额	不属于现金及现金等价物的理由
意图持有至到期的定期存款	111,874,000.00	10,000,000.00	管理层具有持有定期存款到期的明确意图且具备持有定期存款到期的财务能力，使用不受限
银行承兑汇票保证金	63,366,789.14	302,854,278.82	使用受限
保函保证金	43,516,237.14	44,756,290.91	使用受限
投标保证金	33,752,146.77	-	使用受限
临时用地土地复垦费用押金	28,511,175.00	29,535,541.77	使用受限
农民工专户保证金	1,405,112.02	-	使用受限
履约及行业保证金	1,357,209.00	587,917.79	使用受限
矿山环境治理备用金	1,341,178.00	1,341,178.00	使用受限
信用证保证金	690,000.02	1,130,272.10	使用受限
存出投资款	564,070.43	3,622,151.70	专款专用，使用不受限
ETC 保证金冻结	155,500.00	157,500.00	使用受限
电费质押保证金	50,000.00	50,000.00	使用受限
商铺购房分期保证金	44,673.78	44,673.78	使用受限
存款应计利息	2,745,246.26	18,989,064.34	计提利息未实际收到
质押的定期存单及利息	-	80,174,000.00	使用受限
合　计	**289,373,337.56**	**493,242,869.21**	

六、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

序号	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		
1	台州市科创投资集团有限公司	一级	浙江台州	浙江台州	资本市场服务	100.00	-	设立	

序号	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		
2	台州金控金融资产服务有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	企业管理服务	-	100.00	设立	
3	台州市信用信息科技有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	技术服务	-	100.00	设立	
4	台州金控商务咨询服务有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	商务服务业	-	100.00	设立	
5	台州市金投招商服务有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	商务服务业	-	100.00	设立	
6	台州市金融投资集团有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	金融投资		100.00	同一控制	
7	台州市创业投资有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	商务服务业	-	100.00	设立	
8	台州市金控基金管理有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	资本市场服务	-	100.00	设立	
9	台州金控资产管理有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	商务服务业	-	100.00	设立	
10	台州金控投资咨询有限公司	四级	浙江台州	浙江台州	商务服务业	-	100.00	设立	
11	台州市优化升级投资合伙企业(有限合伙)	三级	浙江台州	浙江台州	商务服务业	6.9767	93.0233	设立	[注 1]
12	台州市天使梦想投资有限公司	四级	浙江台州	浙江台州	商务服务业	-	100.00	设立	
13	台州市金控租赁有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	租赁业	-	100.00	设立	
14	台金融资租赁(天津)有限责任公司	四级	浙江台州	天津	租赁业	-	100.00	设立	
15	浙江台金融资租赁有限公司	四级	浙江台州	浙江舟山	租赁业	-	100.00	设立	
16	台金商业保理(天津)有限公司	四级	浙江台州	天津	其他金融业	-	100.00	设立	
17	台州市融资担保有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	商务服务业	-	11.3636	设立	
18	台州市产权交易所有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	商务服务业	-	90.00	非同一控制	
19	台州市创新赋能股权投资有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	资本市场服务	-	100.00	设立	
20	台州市金投股权投资基金有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	资本市场服务	-	100.00	设立	
21	台州市金投股权投资有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	资本市场服务	-	100.00	设立	
22	台州市临港产业带母基金有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	商务服务业	-	100.00	设立	
23	台州五城产业发展有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	制造业	-	100.00	设立	
24	浙江仙通橡塑股份有限公司	四级	浙江台州	浙江台州	制造业	-	16.62	非同一控制	

序号	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		
25	浙江五行橡塑有限公司	五级	浙江台州	浙江台州	制造业	-	16.62	设立	
26	台州市人才发展集团有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	商务服务业	-	100.00	非同一控制	
27	台州市人才市场有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	商务服务业	-	100.00	非同一控制	
28	台州市人力资源开发有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	商务服务业	-	100.00	非同一控制	
29	台州市人才数字开发有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	软件和信息技术服务业	-	100.00	设立	
30	台州市人才综合服务有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	房地产业	-	100.00	设立	
31	台州市人才培训有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	教育	-	100.00	设立	
32	台州市城市建设投资发展集团有限公司	一级	浙江台州	浙江台州	基础设施建设	80.00	20.00	同一控制	[注 2]
33	浙江台州高速公路集团股份有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	高速公路投资	-	67.8240	非同一控制	[注 3]
34	浙江台州高速公路房地产开发有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	房地产业	-	67.8240	设立	[注 3]
35	台州高速仁和房地产开发有限公司	四级	浙江台州	浙江台州	房地产业	-	71.0416	设立	[注 3] [注 4]
36	台州高速天和房地产开发有限公司	四级	浙江台州	浙江台州	房地产业	-	67.8240	设立	[注 3]
37	台州高速明和房地产开发有限公司	四级	浙江台州	浙江台州	房地产业	-	67.8240	设立	[注 3]
38	台州高速欣和房地产开发有限公司	四级	浙江台州	浙江台州	房地产业	-	67.8240	设立	[注 3]
39	台州高速融和房地产开发有限公司	四级	浙江台州	浙江台州	房地产业	-	47.3032	设立	[注 3] [注 4]
40	台州高速崇和房地产开发有限公司	四级	浙江台州	浙江台州	房地产业	-	71.0416	设立	[注 3] [注 4]
41	台州高速旅游开发有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	旅游业	-	67.8240	设立	[注 3]
42	浙江祥云传媒广告有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	广告业	-	67.8240	设立	[注 3]
43	台州高速公路投资有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	投资	-	67.8240	设立	[注 3]
44	台州高速市政建设投资有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	市政建设	-	67.8240	设立	[注 3]
45	浙江台州高速公路物资贸易有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	商业	-	67.8240	设立	[注 3]

序号	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		
46	浙江馨月湾母婴服务有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	服务业	-	61.0416	设立	[注 3]
47	台州交投高速公路有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	土木工程建筑业	-	71.0902	设立	[注 3] [注 4]
48	台州石化园区投资开发有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	基础设施投资	-	100.00	设立	
49	台州市台基房地产开发有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	房地产业	-	100.00	设立	
50	台州市三合城市服务集团有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	生态保护和环境治理业	-	100.00	设立	
51	台州星展供应链服务有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	多式联运和运输代理业	-	100.00	吸收合并	
52	台州市智能停车管理有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	道路运输业	-	100.00	设立	
53	台州市市级机关物业管理服务中心有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	房地产业	-	100.00	非同一控制	
54	台州市三合特来电充电网科技有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	科技推广和应用服务业	-	51.00	设立	
55	台州三合集采供应链服务有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	批发业	-	100.00	设立	
56	台州市人民政府招待所有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	住宿业	-	100.00	非同一控制	
57	浙江台城商贸服务有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	贸易		51.00	设立	
58	台州市城投科技发展有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	科技推广和应用服务业	-	100.00	设立	
59	浙江台城科技发展有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	批发业	-	100.00	设立	
60	台州市资产管理有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	投资	-	100.00	设立	
61	浙江沣收创业投资有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	投资	-	100.00	设立	
62	台州城投沣收一号股权投资合伙企业(有限合伙)	三级	浙江台州	浙江台州	资本市场服务	-	100.00	设立	
63	台州市路达投资有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	公路投资建设	-	60.00	非同一控制	
64	台州市产业投资有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	投资	-	100.00	非同一控制	
65	台州泥炭研究院有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	技术推广	-	100.00	设立	

序号	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		
66	台州市台科房地产开发有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	房地产业	-	100.00	设立	
67	台州市水利投资开发有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	水利	-	100.00	设立	
68	台州市飞龙山庄建设开发有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	房地产业	-	80.00	设立	
69	台州市高铁新区开发建设有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	租赁和商务服务业	-	60.00	吸收合并	
70	浙江福星环境发展有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	生态保护和环境治理业	-	100.00	吸收合并	
71	台州福星生态环保科技有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	废弃资源综合利用业	-	60.00	吸收合并	
72	仙居县福瑞环境资源有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	生态保护和环境治理业	-	60.00	非同一控制	
73	台州城投置业有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	房地产业	-	100.00	吸收合并	
74	台州鹏珵置业有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	房地产业	-	100.00	设立	
75	台州市高城管理运营有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	商务服务业	-	60.00	设立	
76	台州城投工程管理有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	工程管理服务	-	100.00	吸收合并	
77	台州市建设市政工程检测中心有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	专业技术服务业	-	100.00	吸收合并	[注 9]
78	台州市建设咨询有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	专业服务业	-	100.00	吸收合并	
79	台州市市政基础设施开发集团有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	公共设施管理业	-	100.00	吸收合并	
80	台州市建设工业科技发展股份有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	科技推广和应用服务业	-	100.00	设立	[注 5]
81	台州市地下综合管廊投资建设有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	基础设施建设	-	100.00	同一控制	
82	台州无限魅力光环境发展有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	土木工程建筑业	-	100.00	吸收合并	
83	台州新跃房产开发有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	房地产业	-	100.00	设立	
84	台州市农副产品集配中心有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	批发业	-	80.50	非同一控制	
85	台州市农港城农副产品市场管理有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	批发业	-	80.50	设立	
86	台州市农港城电子商	三级	浙江	浙江	零售业	-	80.50	设立	

序号	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		
	务有限公司		台州	台州					
87	浙江智慧信息产业有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	软件和信息技术服务业	-	56.40	同一控制	
88	台州市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	
89	台州市数商智慧科技有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	互联网和相关服务	-	70.00	设立	
90	台州市档案事务所有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	文化艺术业	-	100.00	非同一控制	
91	台州市产权拍卖有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	商务服务业	-	100.00	吸收合并	
92	台州市地理信息测绘中心有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	租赁和商务服务业	-	100.00	非同一控制	
93	台州市创收股权投资有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	资本市场服务	-	100.00	设立	
94	台州市椒江河口水利枢纽工程建设有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	水利管理业	-	100.00	设立	
95	台州市三江新城永宁开发建设有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	房地产业	-	60.00	设立	
96	台州市三江新城开发建设有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	土地管理业	-	51.00	设立	
97	台州市城投工程检测研究有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	专业技术服务业	-	100.00	设立	[注 9]
98	台州市社会事业发展集团有限公司	一级	浙江台州	浙江台州	投资与资产管理	100.00	-	设立	
99	台州市社会发展工程管理有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	工程管理	-	100.00	设立	
100	台州市农发农业发展有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	服务	-	100.00	设立	
101	台州市工坊运营管理有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	商务服务业	-	51.00	设立	
102	台州市社发教育集团有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	服务	-	100.00	设立	
103	台州市椒江大孚教育科技有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	教育	-	90.00	设立	
104	三门县大孚幼儿园有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	教育	-	100.00	设立	
105	三门县健跳大孚幼儿园有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	教育	-	100.00	设立	
106	临海市大孚幼儿园有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	教育	-	100.00	设立	
107	台州市台州湾教育集团有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	教育	-	55.00	设立	

序号	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		
108	台州市奇点科技培训有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	教育	-	55.00	设立	
109	台州市体育中心有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	体育	-	100.00	设立	
110	台州市国基投资有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	房地产业	-	100.00	设立	
111	台州市社发医疗健康投资发展有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	商务服务业	-	100.00	设立	
112	台州市文化旅游投资发展有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	旅游业	-	100.00	设立	
113	台州山海国际旅行社有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	旅游业	-	100.00	设立	
114	台州市大孚康旅投资发展有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	旅游业	-	80.00	设立	
115	台州建工集团有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	商务服务业	-	100.00	设立	
116	台州天德建筑科技有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	批发业	-	55.00	设立	
117	台州安安智能停车服务有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	机动车、电子产品和日用产品修理业	-	100.00	设立	
118	台州通联供应链有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	批发业	-	100.00	设立	
119	台州新趋势能源有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	电力、热力生产和供应业	-	100.00	设立	
120	浙江臻越建设有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	工程施工	-	51.00	设立	
121	台州天矶工程咨询有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	专业技术服务业	-	100.00	设立	
122	台州市城市再生资源开发有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	消纳业务	-	40.00	设立	
123	台州信捷人力资源有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	人力资源	-	51.00	设立	
124	台州天巡城市运营有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	房地产业	-	100.00	设立	
125	台州商贸集团有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	批发业	-	100.00	设立	
126	台州市昌升超市有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	零售业	-	100.00	设立	
127	台州市昌升商业管理有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	商务服务业	-	100.00	设立	
128	仙居县昌升商业运营管理有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	商务服务业	-	100.00	设立	
129	台州市殡仪服务有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	居民服务业	-	100.00	设立	

序号	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		
130	台州市大剧院发展有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	商务服务业	-	100.00	设立	
131	台州市国康养老服务有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	社会工作	-	100.00	设立	
132	台州市国怡康养服务有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	卫生和社会工作	-	51.00	设立	
133	台州市交通投资集团有限公司	一级	浙江台州	浙江台州	交通投资	100.00	-	同一控制	
134	台州市台金高速公路东延市区连接线工程有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	公路建设	-	45.0331	设立	
135	台州市纵横公路建设养护有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	公路建设	-	62.00	同一控制	
136	台州市交通工程试验检测中心股份有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	技术服务业	-	100.00	同一控制	[注 6]
137	台州市交通资产管理中心有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	投资	-	100.00	同一控制	
138	台州市公路水运工程监理咨询有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	技术服务业	-	91.00	设立	[注 7]
139	台州市诚科土木工程检测有限公司	四级	浙江台州	浙江台州	技术服务业	-	91.00	非同一控制	
140	台州市山强建筑工业化有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	土木工程建筑业	-	60.00	设立	
141	浙江腾欣建设有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	建筑业	-	51.00	设立	
142	台州山辰道路养护工程有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	公路养护与管理	-	51.00	设立	
143	浙江省台州市交通工程有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	公路建设	-	100.00	同一控制	
144	台州市路马交通安全设施有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	公路建设	-	100.00	设立	
145	台州交投工程咨询有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	技术服务业	-	100.00	同一控制	
146	台州至诚工程咨询有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	技术服务业	-	100.00	设立	
147	台州交投公路养护工程有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	公路养护	-	87.1296	同一控制	[注 8]
148	台州交投集团物资有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	商务服务业	-	100.00	同一控制	
149	台州市海城路建设发展有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	公路建设	-	75.00	设立	
150	台州市山海道路养护工程有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	公路养护	-	70.00	设立	
151	台州市铁路建设投资有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	基础设施建设	-	90.9091	同一控制	

序号	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		
152	台州市台鲁轨道构件有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	制造业	-	51.00	设立	
153	台州市轨道交通建设开发有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	基础设施建设	-	100.00	同一控制	
154	台州市市域铁路第二项目有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	基础设施建设	-	100.00	设立	
155	台州市交投置业开发有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	房地产业	-	100.00	设立	
156	台州机场投资发展有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	基础设施建设	-	100.00	设立	
157	浙江省台州市航空客货销售代理有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	商务服务业	-	100.00	非同一控制	
158	台州市路泽太高架快速路有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	公路建设	-	15.00	非同一控制	
159	浙江台州交投港务有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	运输、仓储业	-	51.00	设立	
160	台州跨发建材贸易有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	批发业	-	100.00	设立	
161	台州交投公路运营有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	公共设施管理业	-	100.00	设立	
162	台州三门联络线高速公路有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	土木工程建筑业	-	100.00	设立	
163	台州交投数智科技发展有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	软件和信息技术服务业	-	60.00	设立	
164	台州号义新欧联运有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	道路运输业	-	100.00	设立	
165	台州交投土地开发有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	土地管理业	-	100.00	设立	
166	台州一号公路发展有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	公共设施管理业	-	100.00	设立	
167	台州市国有资产投资集团有限公司	一级	浙江台州	浙江台州	投资和资产管理	100.00	-	同一控制	
168	台州市能源集团有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	能源	-	100.00	同一控制	
169	台州市三利水电发展有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	能源	-	80.00	非同一控制	
170	台州市液体化工有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	化工	-	51.00	非同一控制	
171	台州市城市天然气有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	天然气	-	81.67	非同一控制	
172	台州市中油国联能源有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	成品油	-	50.00	非同一控制	
173	台州市驭能科技有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	科技推广和应用服务业	-	100.00	设立	

序号	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		
174	台州市商务发展有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	商务服务业	-	100.00	非同一控制	
175	台深创(深圳)科技投资有限公司	二级	广东深圳	广东深圳	商务服务业	-	100.00	设立	
176	台州市台信房地产开发有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	房地产业	-	70.00	非同一控制	
177	台州市国发商贸有限公司	一级	浙江台州	浙江台州	商务服务业	100.00-	-	设立	
178	台州市国发投资有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	投资	-	100.00	设立	
179	台州市远恒价格事务所有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	商务服务业	-	100.00	非同一控制	
180	台州国富金属科技有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	五金产品批发	-	51.00	设立	
181	台州市林生林业有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	林业	-	100.00	非同一控制	
182	浙江恩泽医药有限公司	一级	浙江台州	浙江台州	药品销售	100.00	-	非同一控制	
183	台州恩泽大药房连锁有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	药品销售	-	100.00	设立	
184	台州市公共交通集团有限公司	一级	浙江台州	浙江台州	交通运输业	100.00	-	同一控制	
185	台州市公交巴士有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	交通运输业	-	20.00	非同一控制	
186	台州市祥和公交汽车修理有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	汽车修理	-	20.00	设立	
187	台州市祥和公交物业管理有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	物业管理	-	20.00	设立	
188	台州市公务用车服务有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	交通运输业	-	100.00	非同一控制	
189	浙江摩联会贸易有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	批发	-	49.00	设立	
190	台州祥日物流有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	道路运输业	-	51.00	非同控一控制	
191	台州祥升物流有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	道路运输业	-	51.00	非同控一控制	
192	台州市公交广告传媒有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	广告	-	100.00	设立	
193	台州新全力传媒科技有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	科技推广和应用服务业	-	41.00	非同控一控制	
194	台州市现代有轨电车有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	有轨电车项目建设	-	100.00	设立	
195	台州市公交场站置业有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	公交场站开发	-	100.00	设立	
196	台州市祥和旅游开发有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	旅游	-	100.00	设立	

序号	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		
197	台州市畅行智慧交通科技有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	公交 IC 卡系统建设	-	100.00	非同一控制	
198	浙江国银新能源科技发展有限公司	三级	浙江台州	浙江台州	技术服务	-	47.00	设立	[注 10]
199	台州市经济建设规划院有限公司	一级	浙江台州	浙江台州	专业技术服务业	100.00	-	非同一控制	
200	台州市水利水电勘测设计院有限公司	一级	浙江台州	浙江台州	专业技术服务业	100.00	-	非同一控制	
201	台州市交通勘察设计院有限公司	一级	浙江台州	浙江台州	专业技术服务业	100.00	-	非同一控制	
202	台州市城乡规划设计研究院有限公司	一级	浙江台州	浙江台州	专业技术服务业	100.00	-	非同一控制	
203	台州市康通建设工程咨询有限公司	二级	浙江台州	浙江台州	商务服务业	-	100.00	非同一控制	
204	浙江初心无人机科技有限公司	一级	浙江台州	浙江台州	科技推广和应用服务业	51.00	-	设立	
205	浙江中警无人机有限公司	一级	浙江台州	浙江台州	设备制造业	100.00	-	设立	
206	浙江中隽智能科技有限公司	一级	浙江台州	浙江台州	其他技术推广服务	51.00	-	设立	
207	台州市国联燃气有限公司	一级	浙江台州	浙江台州	燃气生产和供应	100.00		设立	

[注 1]本公司直接持有台州市优化升级投资合伙企业(有限合伙)6.9767%的股权，通过子公司台州市金融投资集团有限公司持有该公司 93.0231%的股权，通过子公司台州市金控基金管理有限公司 0.0002%的股权，合计持有该公司 100%的股权。

[注 2]本公司直接持有台州市城市建设投资发展集团有限公司 80%的股权，通过子公司台州市金融投资集团有限公司持有该公司 20%的股权，合计持有该公司 100%的股权。

[注 3]本公司分别通过子公司台州市城市建设投资发展集团有限公司、台州市交通投资集团有限公司和台州市国有资产投资集团有限公司持有浙江台州高速公路集团股份有限公司 47.0405%、19.5250%、1.2585%股权，合计持有 67.8240%股权。其中，子公司台州市城市建设投资发展集团有限公司直接持有浙江台州高速公路集团股份有限公司 47.0405%的股权，根据 2014 年 7 月第二大股东浙江黄岩财务开发公司的股东表决权授予书，浙江黄岩财务开发公司将其持有的 2,160.00 万股股份(占总股本的 10%)股东表决权及其他股东共益权利授予台州市城市建设投资发展集团有限公司,与台州市城市建设投资发展集团有限公司构成一致行动人，台州市城市建

设投资发展集团有限公司共计持有浙江台州高速公路集团股份有限公司 57.0405%表决权，本公司合计持有浙江台州高速公路集团股份有限公司 77.8240%表决权。本公司通过子公司浙江台州高速公路集团股份有限公司持有该批公司股权。

[注 4]子公司浙江台州高速公路房地产开发有限公司持有台州高速仁和房地产开发有限公司 90%的股权，本公司通过子公司浙江台州高速公路房地产开发有限公司持有 61.0416%股权、通过台州市社会发展置业有限公司持有台州高速仁和房地产开发有限公司 10%股权，合计持有该公司 71.0416%。

子公司浙江台州高速公路房地产开发有限公司持有台州高速融和房地产开发有限公司 55%的股权，本公司通过子公司浙江台州高速公路房地产开发有限公司持有 37.3032%股权，本公司通过子公司台州市交投置业开发有限公司持有台州高速融和房地产开发有限公司 10%股权，合计持有该公司 47.3032%。

子公司浙江台州高速公路房地产开发有限公司持有台州高速崇和房地产开发有限公司 90%的股权，本公司通过子公司浙江台州高速公路房地产开发有限公司持有 61.0416%股权，本公司通过子公司台州市交投置业开发有限公司持有台州高速崇和房地产开发有限公司 10%股权，合计持有该公司 71.0416%。

子公司浙江台州高速公路房地产开发有限公司持有台州交投高速公路有限公司 51%的股权，本公司通过子公司浙江台州高速公路房地产开发有限公司持有 34.5902%股权，本公司通过子公司台州市交通投资集团有限公司持有台州交投高速公路有限公司 36.50%股权，合计持有该公司 71.0902%。

[注 5]本公司分别通过子公司台州市城市建设投资发展集团有限公司、台州市市政基础设施开发有限公司持有台州市建设工业科技发展股份有限公司 29%、71%股权，合计持有该公司 100.00%。

[注 6]本公司分别通过子公司台州市交通投资集团有限公司、台州市交通资产管理中心有限公司持有台州市交通工程试验检测中心股份有限公司 98%、2%股权。

[注 7]本公司分别通过子公司台州市交通投资集团有限公司、台州市交通资产管理中心有限公司持有台州市公路水运工程监理咨询有限公司 30%、61%股权。

[注 8]本公司通过子公司浙江台州高速公路集团股份有限公司持有台州交投公路养护工程有限公司 40%股权，本公司通过子公司浙江台州高速公路集团股份有限公司持有 27.1296%股权，通过子公司台州市交通投资集团有限公司持有该公司 60%股权，故本公司间接持有该公司 87.1296%股权。

[注 9]本公司通过子公司台州市城市建设投资发展集团有限公司持有台州市建设市政工程检测中心有限公司及台州市城投工程检测研究有限公司 84.60%股权，通过子公司台州市水利水电勘测设计院有限公司持有台州市建设市政工程检测中心有限公司及台州市城投工程检测研究有限公司 16.40%股权，故本公司间接持有该公司 100.00%股权。

[注 10]本公司分别通过子公司台州市畅行智慧交通科技有限公司、台州市能源集团有限公司持有浙江国银新能源科技发展有限公司 37%、10%股权，故本公司间接持有该公司 47.00%股权。

(1)在子公司的持股比例不同于表决权比例的原因

1)本公司通过子公司台州建工集团有限公司持有台州市城市再生资源开发有限公司 30%股权，2023 年 2 月 15 日，台州市椒江绿清环境发展有限公司将其持有的 30%表决权授权给台州建工集团有限公司，授权期限自台州市城市再生资源开发有限公司成立之日起至公司结束之日止，故自该公司成立之日起，子公司台州建工集团有限公司共计持有其 60%表决权，对其具有实质控制权，故将其纳入合并财务报表范围。

2)本公司通过子公司台州市交通投资集团有限公司持有台州市路泽太高架快速路有限公司(以下简称路泽太公司)15.00%的股权，台州市路桥区交通建设集团有限公司持有路泽太公司 36.22%股权，子公司台州市交通投资集团有限公司与其为一致行动人，共计持有路泽太公司 51.22%表决权。路泽太公司共有一名执行董事，由子公司台州市交通投资集团有限公司派遣，对其具有实质控制权，故将其纳入合并财务报表范围。

3)本公司通过子公司台州市公务用车服务有限公司持有浙江摩联会贸易有限公司 49%的股权，根据 2023 年 4 月 28 日《股东表决授权书》，股东台州市一木建筑装饰设计工程有限公司将持有的 2%表决权授予台州市公务用车服务有限公司，授权有效期至 2025 年 4 月 27 日。台州市公务用车服务有限公司拥有浙江摩联会贸易有限公司 51%表决权，具有实质控制权，故将其纳入合并财务报表范围。

4)本公司通过子公司台州市畅行智慧交通科技有限公司持有浙江国银新能源科技发展有限公司 37%的股权，根据《一致行动协议书》，持股 10%的股东台州市能源集团有限公司为台州市畅行智慧交通科技有限公司的一致行动人，期限自公司成立之日起三年；根据 2023 年 6 月 30 日《股东表决授权书》，股东浙江晨泰科技股份有限公司将持有的 6%表决权授权给台州市畅行智慧交通科技有限公司。台州市畅

行智慧交通科技有限公司合计持有该公司 53.00%的表决权，具有实质控制权，故将其纳入合并财务报表范围。

5)本公司通过子公司台州市公交广告传媒有限公司持有台州新全力传媒科技有限公司 41%的股权，2024 年 3 月 26 日，台州元创空间文化传媒有限公司将其持有的 10%的表决权授予给台州市公交广告传媒有限公司，授权期限自 2024 年 3 月 26 日至公司注销或双方任一方退出为止。台州市公交广告传媒有限公司合计持有该公司 51%的表决权，具有实质控制权，故将其纳入合并财务报表范围。

(2)持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据

1)台州市融资担保有限公司(以下简称融资担保公司)共有 11 名股东，其中出资比例同为 11.36%的股东共 7 名，子公司台州市金融投资集团有限公司作为出资比例最大的股东之一，按出资比例对融资担保公司享有权利、承担义务。依据融资担保公司章程，董事会由 9 名董事组成，其中非职工代表董事 5 名，职工代表董事 4 名。非职工代表董事由本公司提名，并经股东会选举产生，子公司台州市金融投资集团有限公司具有非职工代表董事唯一提名权。公司从设立至今，董事会 9 名董事中，非职工代表董事 5 名都由子公司台州市金融投资集团有限公司派遣，故对融资担保公司形成控制。

2)根据子公司台州五城产业发展有限公司与李起富、金桂云、邵学军于 2022 年 9 月 25 日签订《股权转让合同》，台州五城产业发展有限公司以 78,750.00 万元受让李起富、金桂云、邵学军持有的浙江仙通公司 16.62%股权，同时李起富签署《表决权放弃承诺书》，承诺放弃其持有的 67,680,000 股公司股份(占公司股份总数的 25%)对应的表决权。李起富、金桂云、邵学军三人签署承诺函，保证不存在《上市公司收购管理办法》第八十三条所述通过协议、其他安排等方式扩大本人或其他股东所能够支配的浙江仙通股份表决权数量的行为或者事实，三人与浙江仙通公司的其他股东不存在一致行动关系，且保证在持有浙江仙通股份期间不会和浙江仙通的其他股东达成一致行动关系，亦不会与除台州五城产业发展有限公司以外的第三方达成一致行动关系或进行表决权委托。

根据 2023 年 1 月本公司子公司台州五城产业发展有限公司与李起富、金桂云、邵学军签订的《股权转让合同》，台州五城产业发展有限公司以 60,750.00 万元受让李起富、金桂云、邵学军持有的浙江仙通公司 12.47%股权。此次交易以后，台州五城产业发展有限公司共持有浙江仙通公司 29.09%股份，为第一大股东。

截止 2023 年 12 月 31 日，台州五城产业发展有限公司在浙江仙通橡塑股份有

限公司全部股东中拥有的表决权比例最高，新改选的董事会由 9 名董事组成，其中 6 名非独立董事中有 4 名为台州五城产业发展有限公司派遣，3 名独立董事中有 2 名为台州五城产业发展有限公司派遣，故台州五城产业发展有限公司对浙江仙通公司形成控制。

3)本公司通过子公司台州市交通投资集团有限公司持有台州台金高速公路东延市区连接线工程有限公司(以下简称连接线公司)45.03%的股权，台州市黄岩交通建设发展集团有限公司持有连接线公司 28.48%的股权，临海市交通投资集团有限公司持有连接线公司 26.49%的股权。台州市黄岩交通建设发展集团有限公司和临海市交通投资集团有限公司只负责出资，不负责日常经营。连接线公司共有一名执行董事，由子公司台州市交通投资集团有限公司派遣，对其具有实质控制权，故将其纳入合并财务报表范围。

4)本公司通过子公司台州市公共交通集团有限公司持有台州市公交巴士有限公司 20.00%股权。2017 年 8 月根据台州市开发投资集团有限公司和台州循环经济发展有限公司《股东表决权授权书》，台州市开发投资集团有限公司和台州循环经济发展有限公司分别将其持有的 15.00%和 5.00%股东表决权授权给子公司台州市公共交通集团有限公司，授权有效期至 2027 年 3 月 31 日，子公司台州市公共交通集团有限公司取得授权后，持有台州市公交巴士有限公司 40.00%的表决权。另外台州市公交巴士有限公司董事会共 7 人，其中子公司台州市公共交通集团有限公司派出 2 人，台州市开发投资集团有限公司和台州循环经济发展有限公司分别派出 1 人，鉴于台州市开发投资集团有限公司和台州循环经济发展有限公司已将表决权授权给本公司，其董事在董事会表决权也一并授予子公司台州市公共交通集团有限公司，子公司台州市公共交通集团有限公司实质在董事会中拥有 4 票表决权，占董事会总人数的 57.14%。台州市公交巴士有限公司董事长以及高管人员全部由子公司台州市公共交通集团有限公司派出。因此，本公司拥有对台州市公交巴士有限公司的实质控制权，故将其纳入合并财务报表范围。本公司通过控制台州市公交巴士有限公司间接拥有台州市祥和公交汽车修理有限公司 100%表决权。

(3)合并范围变动说明

本公司 2024 年 1-6 月纳入合并范围的子公司共 207 家，与上年度相比，本公司本期合并范围增加 16 家，注销 1 家。

(4)其他说明

1)台州市汽车驾驶员培训有限公司系由子公司台州市国有资产投资集团有限公

司投资设立，投资额 500 万元，持股比例 100%。由于该公司已授权台州市公安局机动车驾驶员考试服务中心经营，本公司对其不具有实质控制权，故未将其纳入合并财务报表范围。

2)台州高速玉环大酒店有限公司系由子公司浙江台州高速公路集团股份有限公司投资设立，持股比例 75%。由于该公司已对外承包经营，本公司实质对其不再具有控制权，故未将其纳入合并财务报表范围。

2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
台州市路泽太高架快速路有限公司	88.1995	-	-	1,530,000,000.00
浙江仙通橡塑股份有限公司	70.9100	64,815,588.87	61,430,400.00	1,123,318,631.47
浙江台州高速公路集团股份有限公司	32.1760	45,671,916.55	13,900,025.40	995,136,879.46
台州市融资担保有限公司	88.6400	5,378,778.55	-	858,136,071.54
台州台金高速公路东延市区连接线工程有限公司	54.9700	384,097.24	-	520,199,762.74
浙江台州交投港务有限公司	49.0000	-3,370,376.31	-	98,410,993.67

(二)非同一控制下企业合并

本期发生的非同一控制下企业合并(金额单位：人民币万元)

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据
台州市人才发展集团有限公司	2024/3/31	5,446.99	100.00	购买	2024/3/31	［注 1］
台州市人才市场有限公司	2024/3/31		100.00		2024/3/31	
台州市人力资源开发有限公司	2024/3/31		100.00		2024/3/31	
台州市人才数字开发有限公司	2024/3/31		100.00		2024/3/31	
台州市人才综合服务有限公司	2024/3/31		100.00		2024/3/31	
台州市人才培训有限公司	2024/3/31		100.00		2024/3/31	
台州祥日物流有限公司	2024/1/1	410.82	51.00	购买	2024/1/1	［注 2］
台州祥升物流有限公司	2024/1/1	379.94	51.00	购买	2024/1/1	［注 2］

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据
台州新全力传媒科技有限公司	2024/3/1	-	51.00	购买	2024/3/1	［注 3］

[注 1]根据台州市人民政府国有资产监督管理委员会《关于收购台州市人才发展集团有限公司股权的通知》(台国资[202419 号)文件，2024 年 3 月，子公司台州市科创投资集团有限公司共出资 54,469,876.71 元购买台州市黄岩国有资本投资运营集团有限公司持有台州市人才发展集团有限公司(以下简称人才集团公司)18%股权台州市路桥区科技发展有限公司持有人才集团公司 18%股权、台州市椒江工业投资集团有限公司持有人才集团公司 18%股权、台州东部投资管理有限公司持有人才集团公司 18%股权、台州市开发投资集团有限公司持有人才集团公司 28%股权。人才集团公司成为子公司台州市科创投资集团有限公司全资子公司。

本次购买的股权中包括台州市人才发展集团有限公司持有台州市人才市场有限公司 100%股权、台州市人力资源开发有限公司 100%股权、台州市人才数字开发有限公司 100%股权、台州市人才综合服务有限公司 100%股权、台州市人才培训有限公司 100%股权。

[注 2] 2023 年 11 月 10 日，子公司台州市公务用车服务有限公司与浙江金豹运业有限公司签订了《股权转让协议》，台州市公务用车服务有限公司受让浙江金豹运业有限公司持有的台州东发物流有限公司、台州祥升物流有限公司和台州祥日物流有限公司各 30.00%股权。2023 年 11 月 29 日，子公司台州市公务用车服务有限公司与台州东发建设投资有限公司签订《股权转让协议》，台州市公务用车服务有限公司受让台州东发建设投资有限公司持有的台州东发物流有限公司 19.00%股权以及台州祥升物流有限公司和台州祥日物流有限公司各 21.00%股权。上述三家公司股权工商变更已于 2023 年 12 月 25 日办妥。但上述三家公司的首期股权转让款台州市公务用车服务有限公司于 2024 年 1 月 22 日支付，并于 2024 年 1 月办理了相应的财产权交接手续。故自 2024 年 1 月 1 日起，台州市公务用车服务有限公司持有台州祥升物流有限公司和台州祥日物流有限公司各 51.00%股权。故自 2024 年 1 月 1 日起，台州祥升物流有限公司和台州祥日物流有限公司纳入合并财务报表范围。

[注 3] 2023 年 5 月，子公司台州市公交广告传媒有限公司出资设立台州新全力传媒科技有限公司。该公司于 2023 年 5 月 23 日完成工商设立登记，注册资本为人民币 300.00 万元，其中台州市公交广告传媒有限公司认缴出资人民币 123.00 万元，占其注册资本的 41%，2024 年 3 月 26 日，台州元创空间文化传媒有限公司将其持有的 10%的表决权授予给台州市公交广告传媒有限公司，授权期限自 2024 年 3 月

26 日至公司注销或双方任一方退出为止。为便于核算，将 2024 年 3 月 1 日确定为购买日，自 2024 年 3 月 1 日起将其纳入合并财务报表范围。

(三) 其他原因导致的合并范围的变动

1、以直接设立或投资等方式增加的子公司

(1) 2024 年 1 月，本公司设立台州市科创投资集团有限公司。该公司于 2024 年 1 月 17 日完成工商设立登记，注册资本为人民币 600,000.00 万元，均由本公司出资，占其注册资本的 100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

(2)2024 年 1 月子公司台州市三合城市服务集团有限公司出资设立浙江台城商贸服务有限公司，该公司注册资本为人民币 20,000.00 万元，其中台州市三合城市服务集团有限公司认缴出资人民币 10,200.00 万元，占其注册资本的 51.00%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

(3) 2024 年 1 月，子公司台州市产业投资有限公司设立台州泥炭研究院有限公司。该公司于 2024 年 1 月 16 日完成工商设立登记，注册资本为人民币 300.00 万元，均由台州市产业投资有限公司认缴出资，占其注册资本的 100.00%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

(4) 2024 年 4 月，子公司台州市市政基础设施开发集团有限公司设立台州新跃建设有限公司。该公司于 2024 年 4 月 18 日完成工商设立登记，注册资本为 500.00 万元，均由台州市市政基础设施开发集团有限公司认缴出资，占其注册资本的 100.00%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

(5)2024 年 1 月，子公司台州市国康养老服务有限公司出资设立台州市国怡康养服务有限公司。该公司于 2024 年 1 月 16 日完成工商设立登记，注册资本为人民币 1,000.00 万元，其中台州市国康养老服务有限公司出资人民币 510.00 万元，占其注册资本的 51%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

(6)2024 年 1 月，子公司台州市交通资产管理中心有限公司出资设立台州山辰道路养护工程有限公司。该公司于 2024 年 1 月 12 日完成工商设立登记，注册资本为人民币 8,000.00 万元，其中台州市交通资产管理中心有限公司认缴出资人民币 4,080.00 万元，占其注册资本的 51%，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

(7)2024 年 4 月，本公司出资设立台州市国联燃气有限公司。该公司于 2024 年 4 月 7 日完成工商设立登记，注册资本为人民币 10,000.00 万元，均由本公司认缴出资，占其注册资本的 100.00%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2、因其他原因减少子公司的情况

台州市台基科技城建设投资有限公司完成公司清算后于2024年4月1日办妥注销手续，故自该公司注销时起，不再将其纳入合并财务报表范围。

(四)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	
浙江台信资产管理有限公司	台州	台州	投资	-	40.00	权益法
申能财产保险股份有限公司	上海	上海	保险金融	-	8.00	权益法
浙江台州甬台温高速公路有限公司	台州	台州	道路运输	-	26.76	权益法
台州银行股份有限公司	台州	台州	货币金融服务	-	5.00	权益法
台州市水务集团股份有限公司	台州	台州	水务	-	21.63	权益法
台州循环经济发展有限公司	台州	台州	投资与资产管理	-	20.00	权益法

持有其他主体 20%以下表决权但具有重大影响的依据说明

子公司台州市国有资产投资集团有限公司持有申能财产保险股份有限公司 8%股权，委派一名董事，能够参与申能财产保险股份有限公司的财务和经营决策，具有重大影响。

台州银行股份有限公司系由子公司台州市金融投资集团有限公司投资，持有其5%股权，子公司台州市金融投资集团有限公司向其派出一名董事，对其具有重大影响，故按权益法对其进行核算。

七、其他重要事项

(一)前期差错更正

本期公司无重要前期差错更正事项。

(二)其他对财务报表使用者决策有影响的重要事项

1、子公司浙江台州高速公路集团股份有限公司甬台温高速公路台州一期项目收费期限于2023年1月-2025年2月到期，其中黄岩院桥至温岭大溪段于2023年1月到期，临海青岭至黄岩浦西段于2024年2月到期，黄岩浦西至院桥段于2025年2月到期。

2、根据2019年6月12日中共台州市委财经委员会会议纪要(中共台州市委财经委员会办公室[2019]2号)，现代有轨电车项目暂缓实施。根据2020年8月5日《关于有轨电车项目前期已发生经费有关问题协调会议纪要》(台州市人民政府办公室[2020]27号)，由于有轨电车项目暂缓实施，项目已发生的相关费用包括有轨电车一期工程，示范段工程，S325养护大工程以及利息费用按照“台州市本级财政(25%)和区财政(75%)共同承担，椒、黄、路三区按照线路里程占比承担”的原则分摊。

八、母公司财务报表主要项目注释

(一)其他应收款

项　目	期末余额	上年年末余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	1,298,084,512.70	1,108,090,531.65
合　计	**1,298,084,512.70**	**1,108,090,531.65**

其他应收款

(1)按账龄披露

账　龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	1,099,084,412.70	1,088,090,531.65
1 至 2 年	199,000,100.00	20,000,000.00
小　计	**1,298,084,512.70**	**1,108,090,531.65**
减：坏账准备	-	-
合　计	**1,298,084,512.70**	**1,108,090,531.65**

(2)按坏账计提方法分类披露

类　别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	

类　别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款项	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款项	1,298,084,512.70	100.00	-	-	1,298,084,512.70
其中：					
关联方组合	1,298,084,512.70	100.00	-	-	1,298,084,512.70
合　计	**1,298,084,512.70**	**100.00**	**-**	**-**	**1,298,084,512.70**

(续上表)

类　别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款项	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款项	1,108,090,531.65	100.00	-	-	1,108,090,531.65
其中：					
关联方组合	1,108,090,531.65	100.00	-	-	1,108,090,531.65
合　计	**1,108,090,531.65**	**100.00**	**-**	**-**	**1,108,090,531.65**

(3)按欠款方归集的期末余额重大的其他应收款情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
台州市国有资产投资集团有限公司	暂借款	1,080,888,579.23	83.27	-
台州市能源集团有限公司	暂借款	160,151,448.18	12.34	-
台州市国发商贸有限公司	暂借款	57,044,385.29	4.39	-
浙江中隽智能科技有限公司	往来款	100.00	-	-
合　计		**1,298,084,512.70**	**100.00**	**-**

(二)长期股权投资

项　目	期末余额			上年年末余额		
	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	18,477,321,196.78	-	18,477,321,196.78	18,277,321,196.78	-	18,277,321,196.78

投资						
对联营企业投资	804,909.19	-	804,909.19	804,909.19	-	804,909.19
合　计	**18,478,126,105.97**	**-**	**18,478,126,105.97**	**18,278,126,105.97**	**-**	**18,278,126,105.97**

1、对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
台州市金融投资集团有限公司	2,376,834,404.99	-	2,376,834,404.99	-	-	-
台州市科创投资集团有限公司	-	2,376,834,404.99	-	2,376,834,404.99	-	-
台州市城市建设投资发展集团有限公司	11,250,527,615.00	-	-	11,250,527,615.00	-	-
台州市交通投资集团有限公司	846,304,744.89	-	-	846,304,744.89	-	-
台州市国有资产投资集团有限公司	2,875,688,049.15	84,926,386.65	-	2,960,614,435.80	-	-
浙江恩泽医药有限公司	67,542,695.19	-	-	67,542,695.19	-	-
台州市社会事业发展集团有限公司	513,864,814.55	-	-	513,864,814.55	-	-
台州市公共交通集团有限公司	116,265,816.74	-	-	116,265,816.74	-	-
台州市经济建设规划院有限公司	18,364,962.73	-	-	18,364,962.73	-	-
台州市水利水电勘测设计院有限公司	32,835,024.28	-	-	32,835,024.28	-	-
台州市交通勘察设计院有限公司	49,384,751.49	-	-	49,384,751.49	-	-
台州市城乡规划设计研究院有限公司	107,158,317.77	-	-	107,158,317.77	-	-
浙江初心无人机科技有限公司	2,550,000.00	-	-	2,550,000.00	-	-
浙江中警无人机有限公司	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00	-	-
台州市国发商贸有限公司	-	115,073,613.35	-	115,073,613.35		
合　计	**18,277,321,196.78**	**2,576,834,404.99**	**2,376,834,404.99**	**18,477,321,196.78**	**-**	**-**

2、对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动				
		减值准备上年年末余额	追加/新增投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
浙江国链信息科技有限公司	804,909.19	-	-	-	-	-

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
浙江国链信息科技有限公司	-	-	-	-	804,909.19	-

(三)投资收益

项　目	本期发生额	上年同期发生额
持有其他非流动金融资产期间取得的投资收益	8,006,161.76	-
成本法核算的长期股权投资收益	5,000,000.00	-
其他权益工具投资的股利收入	3,306,392.37	30,149,681.65
理财产品收益	320,547.94	-
合　计	**16,633,102.07**	**30,149,681.65**

台州市国有资本运营集团有限公司

2024 年 **8** 月 **22** 日